

2023年度广州康复实验学校（广州小儿脑性 瘫痪康复研究中心）部门决算

目 录

第一部分：广州康复实验学校（广州小儿脑性瘫痪康复研究中心）概况

一、单位主要职责

二、单位机构设置

三、部门决算单位构成

第二部分：广州康复实验学校（广州小儿脑性瘫痪康复研究中心）2023年度部门决算表

一、收入支出决算总表

二、收入决算表

三、支出决算表

四、财政拨款收入支出决算总表

五、一般公共预算财政拨款支出决算表

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

九、财政拨款“三公”经费支出决算表

第三部分：广州康复实验学校（广州小儿脑性瘫痪康复研究中心）2023年度部门决算情况说明

第四部分：名词解释

第一部分：广州康复实验学校（广州小儿脑性瘫痪康复研究中心）概况

一、单位主要职责

广州康复实验学校（广州小儿脑性瘫痪康复研究中心）（以下简称“学校”）创办于2004年，是经中共广州市委机构编制委员会批准成立的，隶属市残联的公益一类正处级事业单位，并受市、区教育局业务指导。学校主要任务：负责小儿脑性瘫痪康复研究和康教结合工作；承担学前脑性瘫痪儿童康复、教育服务；负责适龄残疾儿童九年义务教育；负责脑性瘫痪学生职业高中教育。秉承“康教结合”的办学宗旨，采用“引导式教育”理念，把康复元素融入学生日常生活、学习中，以培养学生“自信、自立、自强”为目标，把文化知识教育、综合素质培养、残障功能康复、生活能力提升、职业技能训练和辅助器具适配指导等融为一体，以增强学生生活适应能力，帮助学生提高生活质量，为更好地融入社会做准备。

二、单位机构设置

学校设办公室、教务部、康复部、德育部、科研部、护理部和总务部7个内设机构。

三、部门决算单位构成

我部门没有下属单位，按照部门决算编报要求，单独编制本部门决算。

第二部分：广州康复实验学校（广州小儿脑性瘫痪康复研究中心）

2023年度部门决算表

表1

收入支出决算总表

单位：广州康复实验学校（广州小儿脑性瘫痪康复研究中心）

单位：万元

收入			支出		
项目	行次	决算数	项目	行次	决算数
栏次		1	栏次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	11,382.69	一、一般公共服务支出	31	0.00
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	0.00	二、外交支出	32	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3	0.00	三、国防支出	33	0.00
四、上级补助收入	4	0.00	四、公共安全支出	34	0.00
五、事业收入	5	5.85	五、教育支出	35	11,068.28
六、经营收入	6	0.00	六、科学技术支出	36	363.31
七、附属单位上缴收入	7	0.00	七、文化旅游体育与传媒支出	37	0.00
八、其他收入	8	29.19	八、社会保障和就业支出	38	0.00
	9		九、卫生健康支出	39	0.00
	10		十、节能环保支出	40	0.00
	11		十一、城乡社区支出	41	0.00
	12		十二、农林水支出	42	0.00
	13		十三、交通运输支出	43	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	44	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	45	0.00
	16		十六、金融支出	46	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	47	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	48	0.00

收入			支出		
项目	行次	决算数	项目	行次	决算数
栏次		1	栏次		2
	19		十九、住房保障支出	49	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	50	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	51	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	52	0.00
	23		二十三、其他支出	53	0.00
	24		二十四、债务还本支出	54	0.00
	25		二十五、债务付息支出	55	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	56	0.00
本年收入合计	27	11,417.72	本年支出合计	57	11,431.59
使用非财政拨款结余(含专用结余)	28	0.00	结余分配	58	0.00
年初结转和结余	29	13.87	年末结转和结余	59	0.00
总计	30	11,431.59	总计	60	11,431.59

注：1. 本表反映单位本年度的总收支和年末结转结余情况。

2. 本表金额单位转换时可能存在尾数误差。

收入决算表

单位：广州康复实验学校（广州小儿脑性瘫痪康复研究中心）

单位：万元

项目		本年收入合计	财政拨款收入	上级补助收入	事业收入	经营收入	附属单位上缴收入	其他收入
功能分类科目编码	科目名称							
	栏次	1	2	3	4	5	6	7
	合计	11,417.72	11,382.69	0.00	5.85	0.00	0.00	29.19
205	教育支出	11,054.41	11,019.37	0.00	5.85	0.00	0.00	29.19
20503	职业教育	18.32	18.32	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050302	中等职业教育	18.32	18.32	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20507	特殊教育	11,036.09	11,001.06	0.00	5.85	0.00	0.00	29.19
2050701	特殊学校教育	11,036.09	11,001.06	0.00	5.85	0.00	0.00	29.19
206	科学技术支出	363.31	363.31	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20605	科技条件与服务	363.31	363.31	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2060503	科技条件专项	342.06	342.06	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2060599	其他科技条件与服务支出	21.25	21.25	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

单位：广州康复实验学校（广州小儿脑性瘫痪康复研究中心）

单位：万元

项目		本年支出合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	经营支出	对附属单位补助支出
功能分类科目编码	科目名称						
	栏次	1	2	3	4	5	6
	合计	11,431.59	3,615.39	7,816.21	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	11,068.28	3,615.39	7,452.90	0.00	0.00	0.00
20503	职业教育	18.32	0.00	18.32	0.00	0.00	0.00
2050302	中等职业教育	18.32	0.00	18.32	0.00	0.00	0.00
20507	特殊教育	11,049.97	3,615.39	7,434.58	0.00	0.00	0.00
2050701	特殊学校教育	11,049.97	3,615.39	7,434.58	0.00	0.00	0.00
206	科学技术支出	363.31	0.00	363.31	0.00	0.00	0.00
20605	科技条件与服务	363.31	0.00	363.31	0.00	0.00	0.00
2060503	科技条件专项	342.06	0.00	342.06	0.00	0.00	0.00
2060599	其他科技条件与服务支出	21.25	0.00	21.25	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度各项支出情况。

财政拨款收入支出决算总表

单位：广州康复实验学校（广州小儿脑性瘫痪康复研究中心）

单位：万元

收入			支出					
项目	行次	金额	项目	行次	合计	一般公共预算财政拨款	政府性基金预算财政拨款	国有资本经营预算财政拨款
栏次		1	栏次		2	3	4	5
一、一般公共预算财政拨款	1	11,382.69	一、一般公共服务支出	33	0.00	0.00	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	0.00	二、外交支出	34	0.00	0.00	0.00	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款	3	0.00	三、国防支出	35	0.00	0.00	0.00	0.00
	4		四、公共安全支出	36	0.00	0.00	0.00	0.00
	5		五、教育支出	37	11,032.95	11,032.95	0.00	0.00
	6		六、科学技术支出	38	363.31	363.31	0.00	0.00
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39	0.00	0.00	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	40	0.00	0.00	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	0.00	0.00	0.00	0.00
	10		十、节能环保支出	42	0.00	0.00	0.00	0.00
	11		十一、城乡社区支出	43	0.00	0.00	0.00	0.00
	12		十二、农林水支出	44	0.00	0.00	0.00	0.00
	13		十三、交通运输支出	45	0.00	0.00	0.00	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46	0.00	0.00	0.00	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	47	0.00	0.00	0.00	0.00
	16		十六、金融支出	48	0.00	0.00	0.00	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	49	0.00	0.00	0.00	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50	0.00	0.00	0.00	0.00
	19		十九、住房保障支出	51	0.00	0.00	0.00	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	52	0.00	0.00	0.00	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53	0.00	0.00	0.00	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54	0.00	0.00	0.00	0.00

收入			支出					
项目	行次	金额	项目	行次	合计	一般公共预算财政拨款	政府性基金预算财政拨款	国有资本经营预算财政拨款
栏次		1	栏次		2	3	4	5
	23		二十三、其他支出	55	0.00	0.00	0.00	0.00
	24		二十四、债务还本支出	56	0.00	0.00	0.00	0.00
	25		二十五、债务付息支出	57	0.00	0.00	0.00	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58	0.00	0.00	0.00	0.00
本年收入合计	27	11,382.69	本年支出合计	59	11,396.26	11,396.26	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	13.57	年末财政拨款结转和结余	60	0.00	0.00	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	13.57		61				
政府性基金预算财政拨款	30	0.00		62				
国有资本经营预算财政拨款	31	0.00		63				
总计	32	11,396.26	总计	64	11,396.26	11,396.26	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款的总收支和年末结转结余情况。

一般公共预算财政拨款支出决算表

单位：广州康复实验学校（广州小儿脑性瘫痪康复研究中心）

单位：万元

项目		本年支出合计	基本支出	项目支出
功能分类科目编码	科目名称			
	栏次	1	2	3
	合计	11,396.26	3,615.39	7,780.87
205	教育支出	11,032.95	3,615.39	7,417.56
20503	职业教育	18.32	0.00	18.32
2050302	中等职业教育	18.32	0.00	18.32
20507	特殊教育	11,014.63	3,615.39	7,399.24
2050701	特殊学校教育	11,014.63	3,615.39	7,399.24
206	科学技术支出	363.31	0.00	363.31
20605	科技条件与服务	363.31	0.00	363.31
2060503	科技条件专项	342.06	0.00	342.06
2060599	其他科技条件与服务支出	21.25	0.00	21.25

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款实际支出情况。

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

单位：广州康复实验学校（广州小儿脑性瘫痪康复研究中心）

单位：万元

人员经费			公用经费		
经济分类科目编码	科目名称	金额	经济分类科目编码	科目名称	金额
301	工资福利支出	2,952.24	302	商品和服务支出	363.01
30101	基本工资	383.78	30201	办公费	3.46
30102	津贴补贴	699.31	30202	印刷费	4.00
30103	奖金	589.38	30203	咨询费	5.50
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.37
30107	绩效工资	653.24	30205	水费	3.10
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	225.74	30206	电费	20.44
30109	职业年金缴费	112.87	30207	邮电费	2.31
30110	职工基本医疗保险缴费	0.00	30208	取暖费	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	0.00	30209	物业管理费	17.57
30112	其他社会保障缴费	18.37	30211	差旅费	0.26
30113	住房公积金	269.55	30212	因公出国（境）费用	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	152.02
30199	其他工资福利支出	0.00	30214	租赁费	0.00
303	对个人和家庭的补助	235.36	30215	会议费	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	1.52
30302	退休费	233.31	30217	公务接待费	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	5.55
30304	抚恤金	0.00	30224	被装购置费	0.00
30305	生活补助	0.00	30225	专用燃料费	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	0.00
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	48.54
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	46.51
30309	奖励金	2.00	30229	福利费	35.55

人员经费			公用经费		
经济分类科目编码	科目名称	金额	经济分类科目编码	科目名称	金额
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	5.20
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助	0.05	30240	税金及附加费用	0.00
			30299	其他商品和服务支出	11.12
			307	债务利息及费用支出	0.00
			30701	国内债务付息	0.00
			30702	国外债务付息	0.00
			310	资本性支出	64.78
			31001	房屋建筑物购建	0.00
			31002	办公设备购置	13.23
			31003	专用设备购置	51.22
			31005	基础设施建设	0.00
			31006	大型修缮	0.00
			31007	信息网络及软件购置更新	0.32
			31008	物资储备	0.00
			31009	土地补偿	0.00
			31010	安置补助	0.00
			31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
			31012	拆迁补偿	0.00
			31013	公务用车购置	0.00
			31019	其他交通工具购置	0.00
			31021	文物和陈列品购置	0.00
			31022	无形资产购置	0.00
			31099	其他资本性支出	0.00
			399	其他支出	0.00
			39907	国家赔偿费用支出	0.00
			39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0.00
			39909	经常性赠与	0.00
			39910	资本性赠与	0.00

人员经费			公用经费		
经济分类科目编码	科目名称	金额	经济分类科目编码	科目名称	金额
			39999	其他支出	0.00
	人员经费合计	3,187.59		公用经费合计	427.79

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

单位：广州康复实验学校（广州小儿脑性瘫痪康复研究中心）

单位：万元

项目		年初结转和结余	本年收入	本年支出			年末结转和结余
功能分类科目编码	科目名称			小计	基本支出	项目支出	
	栏次	1	2	3	4	5	6
	合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转结余情况。
本表本年度无发生额。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

单位：广州康复实验学校（广州小儿脑性瘫痪康复研究中心）

单位：万元

项目		本年支出		
功能分类科目编码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
	栏次	1	2	3
	合计	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。
本表本年度无发生额。

财政拨款“三公”经费支出决算表

单位：广州康复实验学校（广州小儿脑性瘫痪康复研究中心）

单位：万元

预算数						决算数					
合计	因公出国 （境）费	公务用车购置及运行维护费			公务接待费	合计	因公出国 （境）费	公务用车购置及运行维护费			公务接待费
		小计	公务用车购 置费	公务用车运 行维护费				小计	公务用车购 置费	公务用车运 行维护费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
5.20	0.00	5.20	0.00	5.20	0.00	5.20	0.00	5.20	0.00	5.20	0.00

注：本表反映单位本年度财政拨款“三公”经费支出预决算情况。其中，预算数为“三公”经费全年预算数，反映按规定程序调整后的预算数；决算数是包括当年财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

第三部分：广州康复实验学校（广州小儿脑性瘫痪康复研究中心）2023年度部门决算情况说明

一、2023年度收入支出决算总体情况说明

（一）年度收入总体情况

广州康复实验学校（广州小儿脑性瘫痪康复研究中心）2023年度总收入11,431.59万元，其中本年收入11,417.72万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入11,382.69万元，比上年决算数增加1,927.98万元，增长20.4%。主要变动情况：根据基建项目施工进度，增加基建项目预算收入。

2. 政府性基金预算财政拨款收入0万元，与上年决算数持平。

3. 国有资本经营预算财政拨款收入0万元，与上年决算数持平。

4. 上级补助收入0万元，与上年决算数持平。

5. 事业收入5.85万元，比上年决算数增加5.85万元，增长--（基数为0，不可比）。主要变动情况：我校搬迁至新校区后，符合住宿办学条件，收学生住宿费并上缴财政。

6. 经营收入0万元，与上年决算数持平。

7. 附属单位上缴收入0万元，与上年决算数持平。

8. 其他收入29.19万元，比上年决算数增加20.54万元，增长237.5%。主要变动情况：一是符合义务教育阶段家庭经济困难生活费补助条件的学生人数增加，属地教育局拨入的补助资金增加；二是代收职工通勤交通车乘车费。

（二）年度支出总体情况

广州康复实验学校（广州小儿脑性瘫痪康复研究中心）2023年度总支出11,431.59万元，其中本年支出11,431.59万元。具体情况如下：

1. 基本支出3,615.39万元，比上年决算数增加88.48万元，增长2.5%。主要变动情况：学生人数增加，生均经费总额同比增长。

2. 项目支出7,816.21万元，比上年决算数增加1,865.76万元，增长31.4%。主要变动情况：根据基建项目施工进度，增加基建项目资金安排并据实列支。

3. 上缴上级支出0万元，与上年决算数持平。

4. 经营支出0万元，与上年决算数持平。

5. 对附属单位补助支出0万元，与上年决算数持平。

二、2023年度财政拨款收入支出总表说明

（一）2023年度财政拨款收入说明

广州康复实验学校（广州小儿脑性瘫痪康复研究中心）2023年度财政拨款收入合计11,382.69万元。其中：一般公共预算财政拨款收入11,382.69万元，比上年决算数增加1,927.98万元，增长20.4%；主要变动情况：根据基建项目施工进度，年中追加基建项目预算并据实列支；政府性基金预算财政拨款收入0万元，比上年决算数增加0万元，增长--（基数为0，不可比）；主要变动情况：与上年决算数持平；国有资本经营预算财政拨款收入0万元，比上年决算数增加0万元，增长--（基数为0，不可比）；主要变动情况：与上年决算数持平。

（二）2023年度财政拨款支出说明

广州康复实验学校（广州小儿脑性瘫痪康复研究中心）2023年度财政拨款支出合计11,396.26万元。其中：一般公共预算财政拨款支出11,396.26万元，比年初预算数增加1,236.07万元，增长12.2%；主要变动情况：根据基建项目施工进度，年中追加基建项目预算并据实列支；政府性基金预算财政拨款支出0万元，比年初预算数增加0万元，增长--（基数为0，不可比）；主要变动情况：与年初预算数持平；国有资本经营预算财政拨款支出0万元，比年初预算数增加0万元，增长--（基数为0，不可比）；主要变动情况：与年初预算数持平。

三、2023年度财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

（一）“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明

广州康复实验学校（广州小儿脑性瘫痪康复研究中心）2023年度“三公”经费财政拨款支出决算为5.2万元，完成全年预算5.2万元的100%，比上年决算数增加0万元，增长0%。其中：因公出国（境）费支出决算为0万元，完成预算0万元的--%（基数为0，不可比），比上年决算数增加0万元，增长--（基数为0，不可比）；公务用车购置及运行维护费支出决算为5.2万元，完成预算5.2万元的100%，比上年决算数增加0万元，增长0%；其中：公务用车购置支出决算为0万元，完成预算0万元的--%（基数为0，不可比），比上年决算数增加0万元，增长--（基数为0，不可比）；公务用车运行维护费支出决算为5.2万元，完成预算5.2万元的100%，比上年决算数增加0万元，增长0%；公务接待费支出决算为0万元，完成预算0万元的--%（基数为0，不可比），比上年决算数增加0万元，增长--（基数为0，不可比）。

2023年度“三公”经费支出决算等于预算数的主要情况：严格按照预算编制和结合单位情况安排“三公”经费支出。

2023年度“三公”经费支出决算等于上年决算数的主要情况：均为公务用车运行维护费，本单位严格按照预算编制要求及结合实际情况安排“三公”经费支出。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2023年度“三公”经费财政拨款支出决算中，因公出国（境）费0万元，占0%；公务用车购置及运行维护费支出5.2万元，占100%；公务接待费支出0万元，占0%。具体情况如下：

1. 因公出国（境）费支出0万元。全年使用财政拨款安排出国（境）团组0个、累计0人次。

2. 公务用车购置及运行维护费支出5.2万元，其中：公务用车购置支出为0万元，公务用车购置数0辆。公务用车运行维护费支出5.2万元，公务用车保有量为2辆，主要用于学校教育教学管理等车辆的燃料费、路桥费、维修保险费等支出。

3. 公务接待费支出0万元，主要用于无，共接待国外、境外来访团组0个，来访外宾0人次；发生国内接待0次，接待人数共0人。主要包括本年未发生公务接待。

四、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2023年度本单位机关运行经费支出0万元，比上年决算数增加0万元，增长--（基数为0，不可比）。主要增减变动情况是：我单位是非参公事业单位，不在机关运行经费统计范围内。

（二）政府采购支出情况说明

2023年度本单位政府采购支出总额7,503.63万元，其中：政府采购货物支出13.94万元、政府采购工程支出5,811.77万元、政府采购服务支出1,677.92万元。授予中小企业合同金额1,626.81万元，占政府采购支出总额的21.7%，其中：授予小微企业合同金额1,345.98万元，占授予中小企业合同金额的82.7%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的100%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的11.1%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的57.5%。

（三）国有资产占用情况说明

截至2023年12月31日，本单位共有车辆2辆，其中，其他用车2辆，其他用车主要是教育教学、科研、管理等公务出行；单位价值100万元以上设备（不含车辆）2台（套）。

（四）2023年度绩效评价情况的说明

绩效评价工作开展情况。 根据预算绩效管理要求，我单位组织对2023年度23个一般公共预算项目支出开展绩效自评，共涉及资金7,816.21万元，占一般公共预算项目支出总额的100%；组织对2023年度0个政府性基金预算项目开展绩效自评，共涉及资金0万元，占政府性基金预算项目支出总额的--%（基数为0，不可比）；组织对2023年度0个国有资本经营预算项目开展绩效自评，共涉及资金0万元，占国有资本经营预算项目支出总额的--%（基数为0，不可比）。

我单位2023年度没有组织重点绩效评价工作。

组织单位整体支出绩效自评，涉及一般公共预算支出

11,396.26万元，政府性基金预算支出0万元，国有资本经营预算支出0万元。从评价情况来看，单位整体支出目标已实现，达到“优”等级。

绩效自评结果。 我单位今年开展了单位整体支出及广州市农村特殊教育学校等23个项目绩效自评。

单位整体支出绩效自评情况：全年预算数11,431.59万元，执行数11,431.59万元，完成预算的100%。单位整体支出绩效目标完成情况主要是：单位整体支出绩效自评得分98.01分，绩效评价等级为“优”。2023年，学校在市残联党组和理事会的正确领导和有关部门的关心支持下，认真贯彻落实党的二十大报告对“办好人民满意的教育”作出的部署，通过党建引领学校工作，采取切实举措推进学校教育事业的发展。一是加强党建工作建设，积极开展学习贯彻习近平新时代中国特色社会主义思想主题教育；二是完善学校安全管理，全力创建和谐、平安的校园环境，确保师生生命财产安全；三是推进德育工作，坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想铸魂育人，把社会主义核心价值观融入学生思想道德建设全过程；四是构建康教相结合的教学体系，主张并践行引导式教育理念，确立了“康教结合”的办学模式，形成以“多元赋能和谐发展”为理念、以“阳光文化”为引领，以“让每个学生成为最好的自己”为目标的“康教结合”生命课程体系，推动特殊教育高质量发展；五是加快学校基建项目建设，在确保安全的前提下把进度落实到位，定期督查，紧盯节点，全力提速提质增效。发现的问题及原因主要是：年初个别月份预算资金支出序时进度未达标。下一步改进措施主要是：一是督促预算资金编制、使用主体增强责任意识，对照年度工作任务编实、编细

年度预算；二是预算执行过程中对照年度工作任务提前做好支出计划，按月细化分解，抓好重点项目、重点资金的预算执行，实现资金使用提质增效。

广州市农村特殊教育学校项目绩效自评情况：项目全年预算数为5,500万元，执行数为5,500万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况主要是：本项目自评得分为99.6分，绩效评价等级为“优”。本项目于2023年进入建筑物主体施工阶段，完成总工程量的40.3%，达到预期绩效目标。

一是工程监理覆盖率，监理范围为负责本项目可研范围内所有工程内容的施工监理。监理覆盖率100%，达到预期目标；

二是管理人员配备达标率，本项目管理人员计划配备14人，特校项目管理人员实际配备14人，特校项目管理人员配备达标率100%，达到预期目标；

三是工程完成进度，截至2023年12月底，工程完成进度按工程量计算，进度为40.3%，达到预期目标；

四是项目监理整改通知书及时整改率，2023年度本项目监理单位共出具的所有整改通知书，施工单位在规定期限内已按要求完成整改，及时整改率100%，达到预期目标；

五是工程实施期间收到周边群众投诉的次数，本项目2023年度施工期间收到周边群众对项目施工的投诉次数为0次，达到预期目标；

六是事故发生次数，截至2023年12月底，本项目施工安全事故发生次数为0次，达到预期目标。

发现的问题及原因主要是：工程基建类项目绩效目标设置不完整，未设置成本指标。下一步改进措施主要是：一是对工程基

建类项目设置成本指标，强化成本约束，夯实成本基础，加强成本效益分析；二是加强绩效管理相关知识学习与运用，提升绩效管理水平。

第四部分：名词解释

财政拨款收入：指财政当年拨付的资金。包括一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款。

上级补助收入：指事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

事业收入：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动所取得的收入。

经营收入：指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动取得的收入。

附属单位上缴收入：指事业单位附属独立核算单位按照有关规定上缴的收入。

其他收入：指除上述“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”等以外的收入。

使用非财政拨款结余（含专用结余）：指事业单位按照预算管理要求使用非财政拨款结余弥补收支差额的金额，以及使用专用结余安排支出的金额。

年初结转和结余：指单位以前年度尚未完成、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

结余分配：指事业单位按照会计制度规定缴纳的所得税、提取的专用结余以及转入非财政拨款结余的金额等。

年末结转和结余：指单位按有关规定结转到下年或以后年度继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

基本支出：指为保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的人员支出和公用支出。

项目支出：指在基本支出之外为完成特定行政任务和事业发展目标所发生的支出。

经营支出：指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动所发生的支出。

“三公”经费：指部门（单位）使用财政拨款安排的因公出国（境）费用、公务用车购置及运行维护费和公务接待费。其中：因公出国（境）费用具体包括国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出；公务用车购置费具体包括公务用车购置支出（含车辆购置税、牌照费），公务用车运行维护费具体包括按规定保留的公务用车燃料费、维修费、过路过桥费、保险费、安全奖励费用等支出；公务接待费具体包括按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

机关运行经费：指为保障行政单位（含参照公务员法管理的事业单位）运行用于购买货物和服务的各项资金，包括办公及印刷费、邮电费、差旅费、会议费、福利费、日常维修费、专项材料及一般设备购置费、办公用房水电费、取暖费、物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。