2024年度

四川省攀枝花市特殊教育学校

单位决算目录

公开时间：2024年9月10日

第一部分 单位概况 4

一、主要职责 4

二、机构设置 4

第二部分 2024年度部门决算情况说明 5

一、收入支出决算总体情况说明 5

二、收入决算情况说明 5

三、支出决算情况说明 6

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明 7

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明 7

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明 10

七、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明 10

八、政府性基金预算支出决算情况说明 12

九、国有资本经营预算支出决算情况说明 12

十、其他重要事项的情况说明 13

第三部分 名词解释 16

第四部分 附件 19

第五部分 附表 20

一、收入支出决算总表 20

二、收入决算表 20

三、支出决算表 20

四、财政拨款收入支出决算总表 20

五、财政拨款支出决算明细表 20

六、一般公共预算财政拨款支出决算表 20

七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表 20

八、一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表 20

九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表 20

十、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表 20

十一、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表 20

十二、国有资本经营预算财政拨款支出决算表 20

十三、财政拨款“三公”经费支出决算表 20

# 第一部分 单位概况

## 一、主要职责

## 攀枝花市特殊教育学校校本部位于西区河石坝春风巷2号，学校创办于1982年，是一所为聋哑盲、智力障碍等残疾学生提供教育教学的九年义务教育学校；分校区位于仁和区市康复中心大楼内，于2021年2月起办学，职责是为智力障碍学生提供教学及康复训练。

## 二、机构设置

四川省攀枝花市特殊教育学校是财务独立财政全额拨款事业单位，机构数9个。2024年我校有47名教职工，当年新增1人，相比2023年46人增加了1人。

 四川省攀枝花市特殊教育学校是四川省攀枝花市下属二级预算单位0个，其中行政单位0个，参照公务员法管理的事业单位0个，其他事业单位0个。

#

# 第二部分 2024年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2024年度收入、支出总计均为1214.6万元。与2023年度相比，收入、支出总计各增加39.47万元，增长3.36%。主要变动原因是2024年新进1人的增人增资以及收到的2024年的专项资金。

（图1：收、支决算总计变动情况图）（柱状图）

二、收入决算情况说明

2024年度本年收入合计1214.6万元，其中：一般公共预算财政拨款收入1172.08万元，占96.49%；政府性基金预算财政拨款收入40.53万元，占3.33%%；国有资本经营预算财政拨款收入0万元，占0%；上级补助收入0万元，占0%；事业收入0万元，占0%；经营收入0万元，占0%；附属单位上缴收入0万元，占0%；其他收入2万元，占0.16%。

（图2：收入决算结构图）（饼状图）

三、支出决算情况说明

2024年度本年支出合计1213.97万元，其中：基本支出1035.63万元，占85.3%；项目支出178.35万元，占14.69%；上缴上级支出0万元，占0%；经营支出0万元，占0%；对附属单位补助支出0万元，占0%。

（图3：支出决算结构图）（饼状图）

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2024年度财政拨款收入、支出总计均为1212.6万元。与2023年度相比，财政拨款收入总计、支出总计各增加37.47万元。主要变动原因是2024年新进1人的增人增资以及收到的2024年的专项资金。

（图4：财政拨款收、支决算总计变动情况）（柱状图）

五、**一**般公共预算财政拨款支出决算情况说明

**（一）一般公共预算财政拨款支出决算总体情况**

2024年度一般公共预算财政拨款支出1172.08万元，占本年支出合计的96.54%。与2023年度相比，一般公共预算财政拨款支出减少1.58万元，下降0.13%。主要变动原因是教育附加项目资金较上年下降。

（图5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况）（柱状图）

**（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况**

2024年度一般公共预算财政拨款支出1172.08万元，主要用于以下方面：教育支出866.88万元，占73.96%；社会保障和就业支出173.2万元，占14.78%；卫生健康支出55.37万元，占4.72%；住房保障支出76.63万元，占6.54%。

（图6：一般公共预算财政拨款支出决算结构）（饼状图）

**（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况**

2024年度一般公共预算财政拨款支出决算数为1172.08，完成预算100%。其中：

1.教育支出（类）特殊教育（款）特殊学校教育（项）： 支出决算为832.11万元，完成预算100%，决算数与预算数持平。

教育支出（类）教育费附加安排的支出（款）其他教育费附加安排的支出（项）：支出决算为34.77万元，完成预算100%，决算数与预算数持平。

2.社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）事业单位离退休（项）：支出决算为60.75万元，完成预算100%，决算数与预算数持平。

社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）：支出决算为105.93万元，完成预算100%，决算数与预算数持平。

社会保障和就业支出（类）抚恤（款）死亡抚恤（项）：支出决算为6.52万元，完成预算100%，决算数与预算数持平。

3.卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）：支出决算为50.13万元，完成预算100%，决算数与预算数持平。

卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）：支出决算为5.24万元，完成预算100%，决算数与预算数持平。

4.住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）： 支出决算为76.63万元，完成预算100%，决算数与预算数持平。

六**、一**般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2024年度一般公共预算财政拨款基本支出1035.63万元，其中：

人员经费974.39万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、伙食补助费、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、其他社会保障缴费、其他工资福利支出、离休费、退休费、抚恤金、生活补助、医疗费补助、奖励金、住房公积金、其他对个人和家庭的补助支出等。
　　公用经费61.23万元，主要包括：办公费、印刷费、咨询费、手续费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅费、因公出国（境）费用、维修（护）费、租赁费、会议费、培训费、公务接待费、劳务费、委托业务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费、税金及附加费用、其他商品和服务支出、办公设备购置、专用设备购置、信息网络及软件购置更新、其他资本性支出等。

七、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**

2024年度“三公”经费财政拨款支出决算为0.83万元，完成预算100%，较上年度增加0.36万元，增长76.6%。决算数与预算数持平。

**（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明**

2024年度“三公”经费财政拨款支出决算中，因公出国（境）费支出决算0万元，占0%；公务用车购置及运行维护费支出决算0.83万元，占100%；公务接待费支出决算0万元，占0%。具体情况如下：

（图7：“三公”经费财政拨款支出结构）（饼状图）

**1.因公出国（境）经费支出0万元，完成预算0%。**全年安排因公出国（境）团组0次，出国（境）0人。因公出国（境）支出决算与2022年持平。

开支内容包括：未安排，不涉及。

**2.公务用车购置及运行维护费支出0.83万元，完成预算100%。**公务用车购置及运行维护费支出决算比2023年度增加0.36万元，增长76.6%。主要原因是我校2024年开展了送教上门服务，保障随班就读指导中心工作正常开展，并开展与其他省市特殊教育学校研讨活动，加大交流学习力度。

其中：公务用车购置支出0万元。全年按规定更新购置公务用车0辆，其中：轿车0辆、金额0万元，越野车0辆、金额0万元，载客汽车0辆、金额0万元。截至2024年12月31日，单位共有公务用车1辆，其中：轿车1辆、越野车0辆、载客汽车0辆。

公务用车运行维护费支出0.83万元。主要用于接送学生就医、送教上门、与其他学校交流学习、教学办公紧急会议等所需的公务用车燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出。

**3.公务接待费支出0万元，完成预算0%。**公务接待费支出决算与2023年持平。其中：

国内公务接待支出0万元。国内公务接待0批次，0人次（不包括陪同人员），共计支出0万元。

外事接待支出0万元。外事接待0批次，0人次（不包括陪同人员），共计支出0万元。

八、政府性基金预算支出决算情况说明

2024年度政府性基金预算财政拨款支出40.53万元，占本年支出合计的3.33%。与2023年度相比，政府性基金预算财政拨款支出增加39.06万元，增长2657%。主要变动原因是2024年度支出了体育康复赛事相关专项费用，用于改善残疾学生体育教学环境、举办体育赛事等。

九、国有资本经营预算支出决算情况说明

2024年度国有资本经营预算财政拨款支出0万元，占本年支出合计的0%。与2023年度决算数持平。

十、其他重要事项的情况说明

**（一）机关运行经费支出情况**

2024年度，四川省攀枝花市特殊教育学校机关运行经费支出0万元，与2023年度决算数持平。

**（二）政府采购支出情况**

2024年度，四川省攀枝花市特殊教育学校政府采购支出总额13.18万元，其中：政府采购货物支出12.42万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出0.76万元。主要用于采购公务车油、保险及教学设备。授予中小企业合同金额13.02万元，占政府采购支出总额的98.78%，其中：授予小微企业合同金额12.62万元，占政府采购支出总额的95.75%。

**（三）国有资产占有使用情况**

截至2024年12月31日，四川省攀枝花市特殊教育学校共有车辆1辆，其中：主要负责人用车0辆、机要通信用车0辆、应急保障用车1辆、其他用车0辆。单价100万元（含）以上设备（不含车辆）0台（套）。

**（四）预算绩效管理情况**

根据预算绩效管理要求，攀枝花市特殊教育学校在2024年度预算编制阶段，组织对义务教育阶段特殊教育学校和随班就读残疾学生生均公用经费等13个项目开展了预算事前绩效评估，对13个项目编制了绩效目标，预算执行过程中，选取13个项目开展绩效监控。

组织对2024年度一般公共预算、政府性基金预算、国有资本经营预算、社会保险基金预算以及资本资产、债券资金等全面开展绩效自评，形成攀枝花市特殊教育学校整体绩效自评报告、义务教育阶段特殊教育学校和随班就读残疾学生生均公用经费等专项预算项目绩效自评报告，其中，攀枝花市特殊教育学校整体绩效自评得分为89.47分，绩效自评综述1.部门整体支出绩效评价情况分析。（1）职责履行情况良好。（2）履职效益明显。社会效益指标和社会公众或服务对象满意度指标与绩效指标实际执行情况基本相符。（3）预算配置科学。一是预算编制科学，部门预算按照合法合规，真实科学；综合预算，统筹安排；规划约束，讲求绩效；人员优先，确保重点的基本原则编制。二是基本支出足额保障。三是确保重点支出安排。四是严控“三公”经费支出。（4）预算执行有效。一是严格预算执行。二是严控结转结 余。三是项目组织良好，项目组织机构健全、职责明确；项目实施严格按照项目管理要求、项目质量要求、项目实施计划等有序组织开展。四是“三公”经费节支增效。（5）预算管理规范。一是管理制度健全，已制定内部财务管理制度，制度合法、合规、完整，制度得到有效执行。二是信息公开及时完整，预算决算严格按照规定时限公开。三是资产管理使用规范有效，资产管理规范、管理制度健全完整，资产保存完整、使用合规、配置合理、处置规范、收入及时足额上缴，固定资产利用率达95%以上。2.部门整体支出绩效综合评价结论。结合《部门预算绩效评价指标体系》绩效指标完成情况及部门绩效目标实现的综合分析，我校部门整体支出绩效综合评评分89.47分，基本达标。义务教育阶段特殊教育学校和随班就读残疾学生生均公用经费专项预算项目绩效自评得分为90.8分，绩效自评综述综合来看，本特殊教育学校义务教育阶段生均公用经费专项在项目实施、资金使用、绩效达成等方面均表现出色。项目组织管理规范有序，严格遵循国家特殊教育相关政策法规以及项目管理办法。资金使用合理、安全、规范，到位及时且支出符合预算安排，资金使用效益显著。项目目标完成度高，在完成数量、质量、时效、成本控制等方面均达到或超过预期目标。取得了显著的经济效益、社会效益、生态效益以及可持续效益，服务对象满意度高。依据专项项目支出绩效评价指标体系，从项目决策、项目过程、项目产出、项目效益等多个维度进行综合评价，项目总体评价为优秀。该项目的成功实施，为提升特殊教育质量、促进教育公平、推动特殊教育事业发展发挥了重要作用，同时也为其他地区开展类似项目提供了宝贵的经验借鉴。绩效自评报告详见附件。

# 第三部分 名词解释

1.财政拨款收入：指单位从同级财政部门取得的财政预算资金。

2.事业收入：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动取得的收入。

3.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。

4.其他收入：指单位取得的除上述收入以外的各项收入。

5.使用非财政拨款结余（含专用结余）：指事业单位使用以前年度积累的非财政拨款结余弥补当年收支差额的金额。

6.年初结转和结余：指以前年度尚未完成、结转到本年按有关规定继续使用的资金。

7.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。

8.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。

9. 教育支出（类）特殊教育（款）特殊学校教育（项）：指反映各部门举办盲童学校、聋哑学校、智力落后儿童学校、其他生理缺陷儿童学校的支出。

教育支出（类）进修及培训（款）培训支出（项）：指反映各部门安排的用于培训的支出。教育部门的师资培训，党校、行政学院等专业干部教育机构的支出，以及退役士兵、转业士官的培训支出，不在本科目反映。

教育支出（类）教育费附加安排的支出（款）其他教育费附加安排的支出（项）：指反映除农村中小学校舍建设、农村中小学教学设施、城市中小学校舍建设、城市中小学教学设施、中等职业学校教学设施支出以外的教育费附加支出。

10. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）事业单位离退休（项）：指反映事业单位开支的离退休经费。

社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）： 指机关事业单位用于实施养老保险制度由单位缴纳基本养老保险缴费支出。

社会保障和就业支出（类）抚恤（款）死亡抚恤（项）：指反映发放去世人员抚恤金的支出。

1. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：指反映行政事业单位按人力资源和社会保障部、财政部规定的基本工资和津贴补贴以及规定比例为职工缴纳的住房公积金。

12.卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）：指机关事业单位用于实施医疗保险制度由单位缴纳基本医疗保险缴费支出。

卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）：指机关事业单位用于实施公务员医疗保险制度由单位缴纳公务员医疗保险缴费支出。

13.基本支出：指为保障机构正常运转、完成日常工作任

14.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。

15.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发生的支出。

16.“三公”经费：指部门用财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费。其中，因公出国（境）费反映单位公务出国（境）的国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出；公务用车购置及运行费反映单位公务用车车辆购置支出（含车辆购置税）及租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出；公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

17.机关运行经费：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、专用材料及一般设备购置费、办公用房水电费、办公用房取暖费、办公用房物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。

第四部分 附件

部门预算项目支出绩效自评表（2024年度）

第五部分 附表

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、财政拨款支出决算明细表

六、一般公共预算财政拨款支出决算表

七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表

八、一般公共预算财政拨款基本支出决算表

九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表

十、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

十一、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表（此表无数据）

十二、国有资本经营预算财政拨款支出决算表（此表无数据）

十三、财政拨款“三公”经费支出决算表