

2024年度沂源县特殊教育学校单 位决算

目 录

第一部分 单位概况

一、单位职责

二、机构设置

第二部分 2024年度单位决算表

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 2024年度单位决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

二、收入决算情况说明

三、支出决算情况说明

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

十、机关运行经费支出说明

十一、政府采购支出说明

十二、国有资产占用情况说明

十三、预算绩效情况说明

第四部分 名词解释

第五部分 附件

第一部分

单位概况

一、单位职责

1、认真贯彻落实党和国家的方针、政策，正确执行上级主管部门的决议和指示，对全县残疾儿童少年实施义务教育和康复训练。

2、根据教育规律、社会要求和学校实际，组织制定学校发展的远景规划、近期目标、学年和学期各项工作计划以及各项工作指标并组织实施。

3、加强学校的科学化管理，制定和健全学校各项规章制度，规范办学行为，培养良好校风，逐步实现管理决策的科学化，管理方法的定量化和手段的现代化。

4、负责教师队伍建设工作，决定校内教职工的工作安排，组织对教职工进行考核，实施奖惩。制定教师队伍建设规划，不断提高他们的政治素质、文化业务水平和科研水平。

5、领导和组织学校的思想政治工作，把德育工作放在第一位。研究思想政治工作的要求、内容、方法和规律，不断加强对学生的思想政治、法制纪律和道德品质教育以及做好管理工作。教育全体教职工做到教书育人、管理育人、服务育人，搞好学校、社会、家庭三结合教育。

6、负责领导和组织学校的教学工作，坚持以教学为中心，保证教学计划的贯彻执行，了解教师教学和学生学习情况，推进教学改革，加强科研工作的组织领导。

7、组织制定和实施校舍建设和校园建设规划，加强对财务工作的领导，正确使用各项经费，不断改善办学条件，强化安全工作管理，创造良好的育人环境。改善教职工的福利生活，提高福利待遇，努力解除教职工的后顾之忧。

8、搞好校际间的交往，做好与社会各界的联系工作，争取各方面力量对学校的支持，为办好学校创造良好的外部条件。

二、机构设置

本单位内设7个职能科室，分别是：办公室、财务室、教务处、德育处、总务处、党建办、工会。

第二部分

2024年度单位决算表

第三部分

2024年度单位决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2024年度收、支总计均为1,043.74万元。与2023年相比，收、支总计各减少47.9万元，下降4.39%。主要是退休人增加和生均经费收支减少。

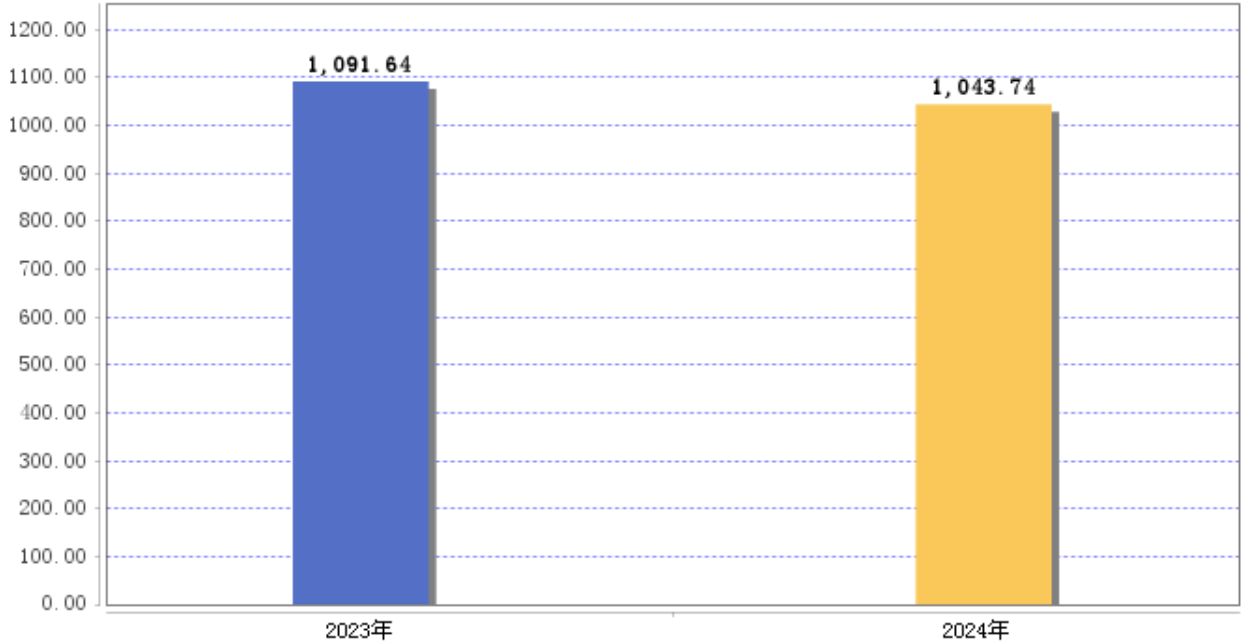
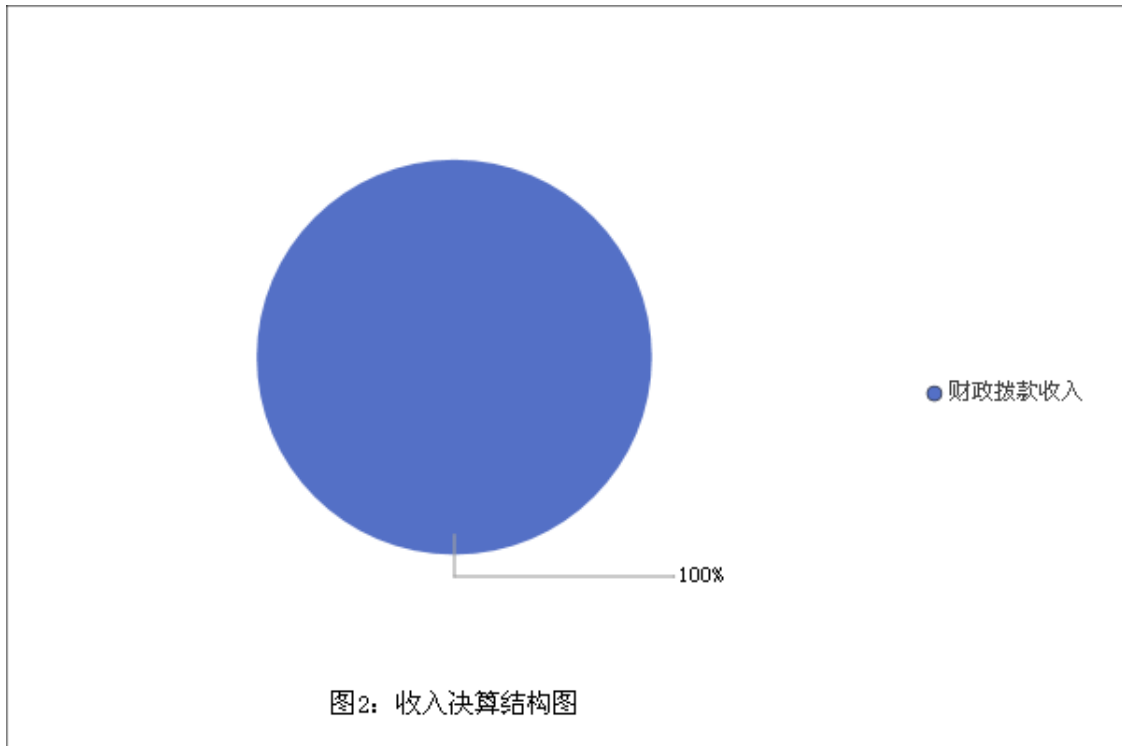


图1：收、支决算总计变动情况图（单位：万元）

二、收入决算情况说明

（一）收入决算结构情况

2024年度收入合计1,043.74万元，其中：财政拨款收入1,043.74万元，占100%。



（二）收入决算具体情况

1、财政拨款收入1,043.74万元。与2023年度相比，减少47.9万元，下降4.39%。主要是退休人员增加和生均经费收支减少。

2、上级补助收入0万元。与2023年度相比，增加0万元，增长0.00%。主要是

3、事业收入0万元。与2023年度相比，增加0万元，增长0.00%。主要是

4、经营收入0万元。与2023年度相比，增加0万元，增长0.00%。主要是

5、附属单位上缴收入0万元。与2023年度相比，增加0万元，增长0.00%。主要是

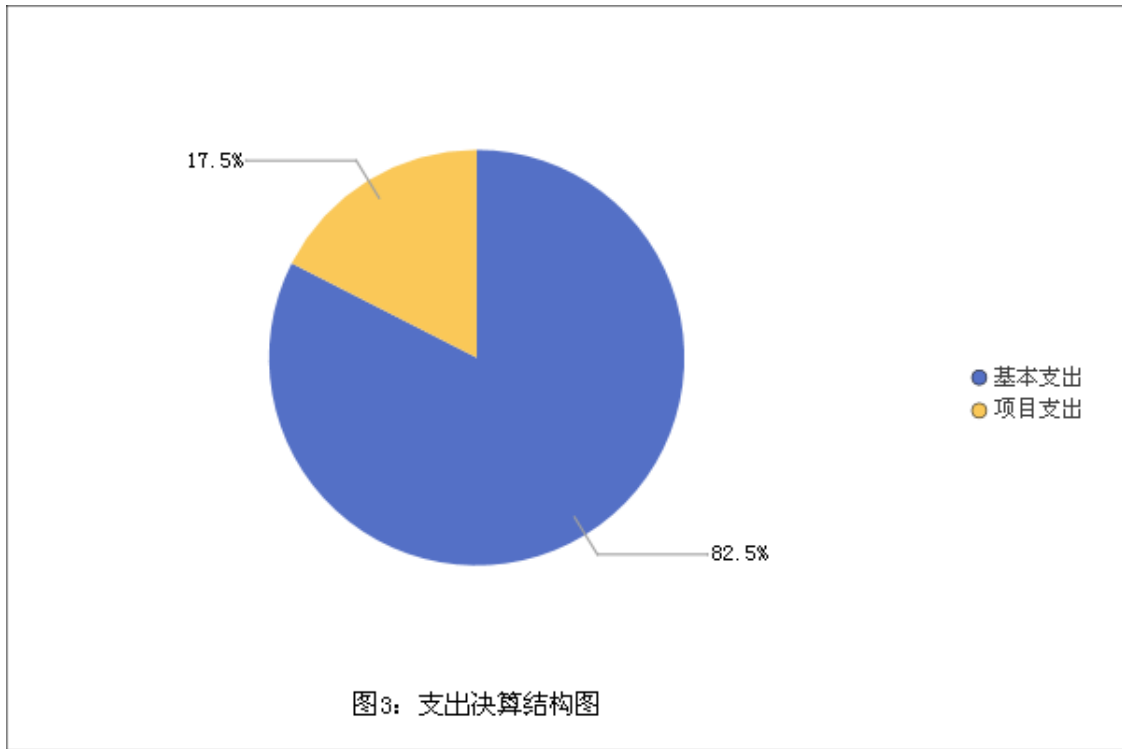
6、其他收入0万元。与2023年度相比，增加0万元，增长0.00%。主要是

三、支出决算情况说明

（一）支出决算结构情况

2024年度支出合计1,043.74万元，其中：基本支出861.11万元，占

82.5%；项目支出182.63万元，占17.5%。



(二) 支出决算具体情况

1、基本支出861.11万元。与2023年度相比，减少31.68万元，下降3.55%。主要是退休人员增加。

2、项目支出182.63万元。与2023年度相比，减少16.22万元，下降8.16%。主要是生均经费收支减少。

3、上缴上级支出0万元。与2023年度相比，增加0万元，增长0.00%。主要是

4、经营支出0万元。与2023年度相比，增加0万元，增长0.00%。主要是

5、对附属单位补助支出0万元。与2023年度相比，增加0万元，增长0.00%。主要是

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、支总计均为1,043.74万元。与2023年相比，财政

拨款收、支总计各减少47.9万元，下降4.39%。主要是退休人增加和生均经费收支减少。

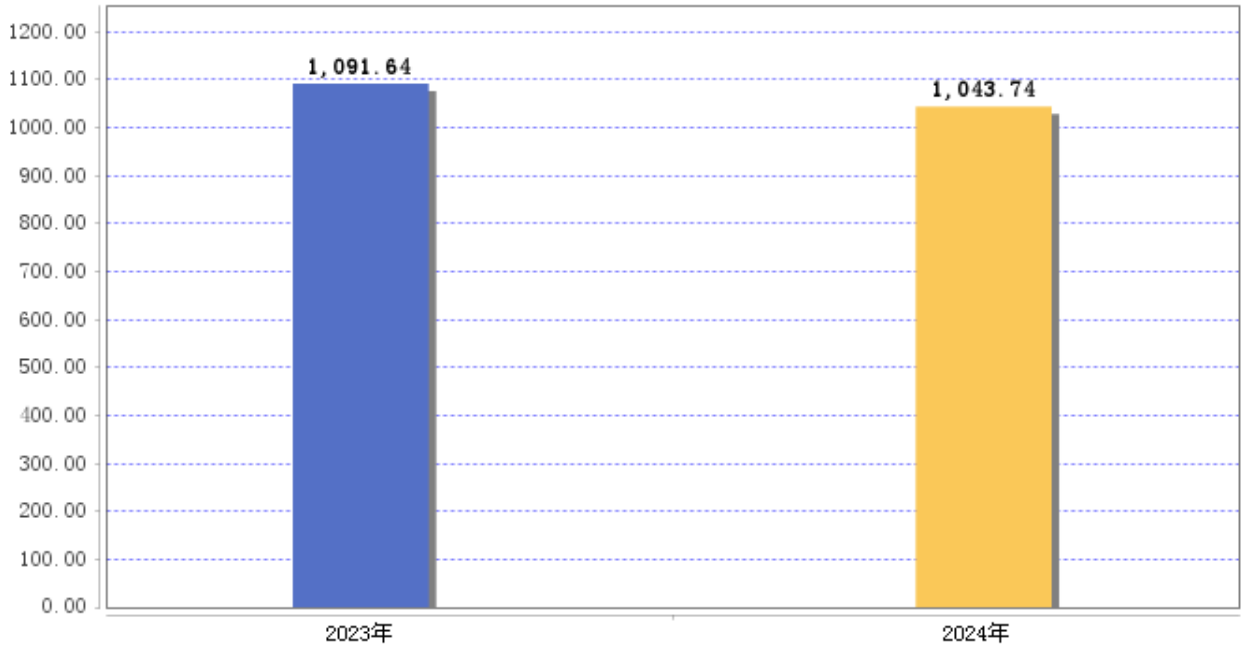


图4: 财政拨款收、支决算总计变动情况图 (单位: 万元)

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1,043.74万元，占本年支出合计的100%。与2023年度相比，一般公共预算财政拨款支出减少47.9万元，下降4.39%。主要是

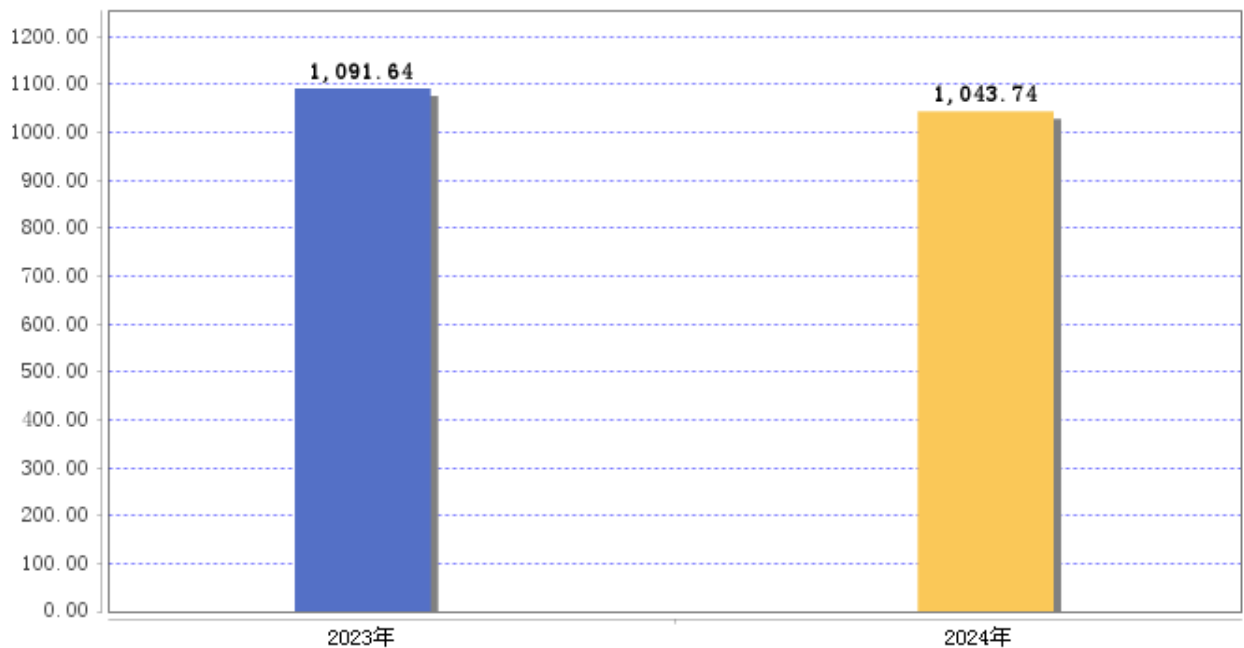
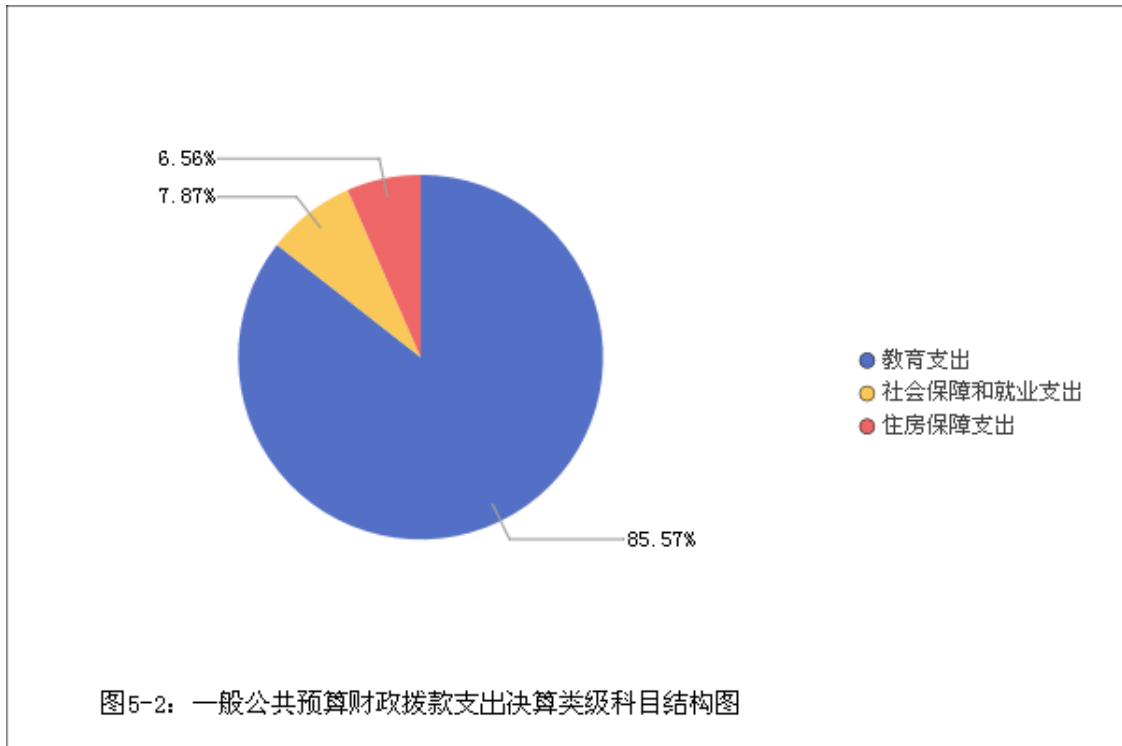


图5-1：一般公共预算财政拨款支出决算总计变动情况图（单位：万元）

（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1,043.74万元，主要用于以下方面：教育支出（类）支出893.12万元，占85.57%；社会保障和就业支出（类）支出82.17万元，占7.87%；住房保障支出（类）支出68.45万元，占6.56%。



（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年初预算数为913.42万元，支出决算数为1,043.74万元，完成年初预算数的114.27%。决算数大于年初预算数，主要原因是。其中：

1、教育支出（类）特殊教育（款）特殊教育（项）。年初预算数为913.42万元，支出决算数为829.03万元，完成年初预算的90.76%。决算数小于年初预算数，主要原因是年初预算数里面包括工会会费和项目学生伙食补助经费。

2、教育支出（类）特殊教育（款）其他特殊教育支出（项）。年初预算数为0万元，支出决算数为51.9万元，年初无预算。决算数大于年初预算数，主要原因是。

3、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）。年初预算数为0万元，支出决算数为12.2万元，年初无预算。决算数大于年初预算数，主要原因是。

4、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）。年初预算数为0万元，支出决算数为28.12万元，年初无预算。决算数大于年初预算数，主要原因是。

5、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）。年初预算数为0万元，支出决算数为48.64万元，年初无预算。决算数大于年初预算数，主要原因是。

6、社会保障和就业支出（类）其他社会保障和就业支出（款）其他社会保障和就业支出（项）。年初预算数为0万元，支出决算数为5.4万元，年初无预算。决算数大于年初预算数，主要原因是。

7、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）。年初预算数为0万元，支出决算数为68.45万元，年初无预算。决算数大于年初预算数，主要原因是。

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决算861.11万元，包括人员经费和公用经费，支出具体情况如下：

人员经费854.51万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、职工基本医疗保险缴费、公务员医疗补助缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、退休费等。

公用经费6.6万元，主要包括：工会经费等。

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

（一）“三公”经费支出决算总体情况说明

本单位无财政拨款安排的“三公”经费支出。

（二）“三公”经费支出决算具体情况

1、因公出国（境）费决算数为0万元，因公出国（境）团组0个，累计0人次。

2、公务用车购置及运行维护费决算数为0万元，其中：公务用车购置费支出0万元，2024年使用财政拨款购置公务用车0辆；公务用车运行维护费0万元，2024年财政拨款开支运行维护费的公务用车保有量为0辆。

3、公务接待费决算数为0万元。其中：国内接待费0万元，共计接待0批次、0人次（含外事接待0批次、0人次）；国（境）外接待费0万元，共计接待0批次、0人次。

十、机关运行经费支出说明

本单位无财政拨款安排的机关运行经费支出。

十一、政府采购支出说明

十二、国有资产占用情况说明

十三、预算绩效情况说明

（一）预算绩效管理工作开展情况。根据预算绩效管理要求，我单位组织对2024年度区级预算项目全面开展绩效自评，其中，涵盖项目3个，涉及预算资金182.63万元，占沂源县特殊教育学校预算项目支出总额的100%。

组织对义务教育生均经费等3个项目开展了重点绩效评价，涉及预算资金182.63万元。

（二）区级预算项目绩效自评结果。沂源县特殊教育学校2024年度年度区级预算绩效自评的3个项目中，3个项目自评等级为优。从自评情况看，项目支出绩效管理的重视程度进一步提升，大部分项目有序开展，执行和完成情况较好，资金使用比较规范，但也存在部分项目产出指标低于预期、项目实施进展慢等问题。

今年在单位决算中反映了2024年度全部区级预算项目绩效自评结果，以及“义务教育生均经费”等3个项目的绩效自评表。

1. 义务教育生均经费项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为100分。全年预算数为160万元，执行数为151.79万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：达到预定的绩效目标。

2. 校园保安工资保险项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为100分。全年预算数为12.20万元，执行数为12.20万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：达到预定的绩效目标。

3. 学生伙食补助项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为100分。全年预算数为21万元，执行数为18.64万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：达到预定的绩效目标。

2024年度区级预算项目绩效自评情况汇总表和区级预算项目绩效自评表详见“第五部分 附件”。

第四部分

名词解释

一、财政拨款收入：指单位本年度从本级财政部门取得的财政拨款，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。

二、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。

三、事业收入：指事业单位开展专业业务活动及其辅助活动取得的收入；包括事业单位收到的财政专户实际核拨的教育收费等。

四、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。

五、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。

六、其他收入：指单位取得的除上述“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”等以外的各项收入。

七、使用非财政拨款结余：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額。

八、年初结转和结余：指单位以前年度尚未完成、结转至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。

九、结余分配：指事业单位缴纳的所得税以及从非财政拨款结余或经营结余中提取的各类结余。

十、年末结转和结余：指单位本年度或以前年度预算安排、因客观条件发生变化未全部执行或未执行，结转至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。

十一、基本支出：指单位为保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的各项支出。

十二、项目支出：指单位为完成特定的行政工作任务或事业发展目标，在基本支出之外发生的各项支出。

十三、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。

十四、“三公”经费：指单位用财政拨款安排的因公出国（境）费、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维护费反映单位公务用车购置支出（含车辆购置税）及按规定保留的公务用车燃料费、维修费、过桥过路费、保险费、安全奖励费用等支出；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。

十五、机关运行经费：指为保障行政单位（包括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。

十六、教育支出（类）特殊教育（款）特殊教育（项），主要用于反映各部门举办的特殊教育支出。政府各部门对社会组织举办的特殊教育的资助，如捐赠、补贴等，也在本科目中反映。

十七、教育支出（类）特殊教育（款）其他特殊教育支出（项），主要用于。

十八、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），主要用于。

十九、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），主要用于按照国家政策规定为在职人员缴纳基本养老保险费支出和退休人员离退休方面的支出。

二十、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项），主要用于按照国家政策规定为在职人员缴纳职业年金费支出。

二十一、社会保障和就业支出（类）其他社会保障和就业支出（款）其他社会保障和就业支出（项），主要用于按照国家政策规定为在职人员缴纳工伤保险、失业保险等支出。

二十二、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项），主要用于按照国家政策规定为在职人员缴纳住房公积金支出。

第五部分

附件

2024年度项目支出绩效自评情况汇总表

单位：沂源县特殊教育学校

序号	项目名称	自评得分	自评等级
1	义务教育生均经费	100	优
2	校园保安工资保险	100	优
3	学生伙食补助	100	优

县级预算项目支出绩效自评表

（2024年度）

单位：万元

项目名称	义务教育生均经费			主管部门	沂源县教育和体育局			
项目实施单位	沂源县特殊教育学校			联系电话	0533-3247046			
项目资金 (万元)		年初预算数	全年预算数 (A)	全年执行数 (B)	分值	执行率 (B/A)	得分	
	年度资金总额	160	151.7904	151.7904	10	100%	10	
	其中：财政拨款	160	151.7904	151.7904	—		—	
	上年结转资金				—		—	
	其他资金				—		—	
年度总体目标	年初预期目标			目标实际完成情况				
	保障义务段学校基本运行，保障义务段教育教学工作开展，提高我县义务段教育水平。			保障义务段学校基本运行，保障义务段教育教学工作开展，提高我县义务段教育水平。				
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值 (A)	实际完成 指标值 (B)	分值	得分	偏差原因分析 及改进措施
	产出指标 (50分)	数量指标	学生总数	≥157人	157人	20	20	
		质量指标	生均补助发放合规率 情况	=100%	100%	10	10	
		时效指标	生均补助发放及时率 情况	=100%	100%	10	10	
		成本指标	费用控制情况	≤160万元	151.7904万 元	10	10	
	效益指标 (30分)	社会效益 指标	有效保证学生受教育的权利	有效	有效	10	10	
			减轻义务教育阶段学生的就学压力	减轻	减轻	10	10	
		可持续影响指标	保障学校教学的正常开展	保障	保障	10	10	
	满意度 指标 (10分)	服务对象满意度指标	学生和家長满意度	≥95%	95%	10	10	
	总分			100				

县级预算项目支出绩效自评表

（2024年度）

单位：万元

项目名称	校园安全工程			主管部门	沂源县教育和体育局			
项目实施单位	沂源县特殊教育学校			联系电话	0533-3247046			
项目资金 (万元)		年初预算数	全年预算数 (A)	全年执行数 (B)	分值	执行率 (B/A)	得分	
	年度资金总额	12.20	12.196816	12.196816	10	100%	10	
	其中：财政拨款	12.20	12.196816	12.196816	—		—	
	上年结转资金				—		—	
	其他资金				—		—	
年度总体目标	年初预期目标			目标实际完成情况				
	保障校园保安工资和保险的发放与缴纳。			保障校园保安工资和保险的发放与缴纳。				
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值 (A)	实际完成 指标值 (B)	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标 (50分)	数量指标	保安人数	4人	4人	10	20	
		质量指标	资金拨付合格率	=100%	100%	10	10	
		时效指标	是否按时发放	按时发放	按时发放	10	10	
		成本指标	成本控制情况	≤12.20万元	12.196816万元	10	10	
	效益指标 (30分)	社会效益指标	保障学校工作顺利开展	保障	保障	10	10	
			保障学校师生安全	保障	保障	10	10	
		可持续影响指标	进一步提升学校安全保障工作	提升	促进	10	10	
	满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	保安人员满意度	≥95%	95%	10	10	
	总分		100					

县级预算项目支出绩效自评表

（2022年度）

单位：万元

项目名称	学生伙食补助			主管部门	沂源县教育和体育局			
项目实施单位	沂源县特殊教育学校			联系电话	0533-3247046			
项目资金 (万元)		年初预算数	全年预算数 (A)	全年执行数 (B)	分值	执行率 (B/A)	得分	
	年度资金总额	21	18.64	18.64	10	100%	10	
	其中：财政拨款	21	18.64	18.64	—		—	
	上年结转资金				—		—	
	其他资金				—		—	
年度总体目标	年初预期目标			目标实际完成情况				
	保障我校每一位学生免费在学校享受舒适满意的就餐。			保障我校每一位学生免费在学校享受舒适满意的就餐。				
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值 (A)	实际完成 指标值 (B)	分值	得分	偏差原因 分析及改 进措施
	产出指标 (50分)	数量指标	就餐学生数	=90人	=90人	10	10	
		质量指标	学生就餐质量合格率	=100%	100%	20	20	
		时效指标	补助拨付及时率	100%	100%	10	10	
		成本指标	成本控制情况	≤21万元	18.64万元	10	10	
	效益指标 (30分)	社会效益指标	保障学生就餐质量打造学校品牌	保障	保障	10	10	
			保障办学质量持续提升	保障	保障	10	10	
		可持续影响指标	保障特教教育事业健康发展	保障	保障	5	5	
			社会影响力不断增长	增长	增长	5	5	
	满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	学生和家長满意度	≥100%	100%	10	10	
总分		100						