

2024 年度
栾川县特殊教育学校单位决算公开

2025 年 9 月

目 录

第一部分 栾川县特殊教育学校概况

- 一、部门职责
- 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、机关运行经费支出情况说明

十一、政府采购支出情况说明

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

第一部分

栾川县特殊教育学校概况

一、部门职责

1. 遵守法律、法规；
2. 贯彻国家的教育方针，执行国家教育教学标准，保证教育教学质量；
3. 维护受教育者、教师及其他职工的合法权益；
4. 以适当方式为受教育者及其监护人了解受教育者的学业成绩及其他有关情况提供便利；
5. 依法接受监督；
6. 按照章程自主管理；
7. 组织实施教育教学活动；
8. 承担着全县视力、聋哑、脑瘫、自闭症、唐氏综合症及多重残疾受教育者的教育康复工作；
9. 对受教育者进行学籍管理，实施奖励或者处分；
10. 聘任教师及其他职工；
11. 管理、使用本单位的设施和经费；
12. 拒绝任何组织和个人对教育教学活动的非法干涉。

二、机构设置

栾川县特殊教育学校内设机构 6 个，包括：党支部、工会、办公室、教导处、学生处、总务处。

从决算单位构成看，栾川县特殊教育学校单位决算包括：本级决算。无二级决算单位。

第二部分
2024 年度单位决算表

收入支出决算总表

公开 01 表

单位名称：栾川县特殊教育学校

2024 年度

单位：万元

收入			支出		
项目	行次	金额	项目	行次	金额
栏次		1	栏次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	593.99	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	18.21	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	0.00	五、教育支出	35	592.36
六、经营收入	6	0.00	六、科学技术支出	36	0.00
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	0.00	八、社会保障和就业支出	38	0.00
	9		九、卫生健康支出	39	1.63
	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
	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	18.21
	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	612.20	本年支出合计	57	612.20
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	0.00	年末结转和结余	59	0.00
总计	30	612.20	总计	60	612.20

注：本表反映本年度的总收支和年末结转结余情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

收入决算表

公开 02 表

单位名称：栾川县特殊教育学校

2024 年度

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		612.20	612.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	592.36	592.36	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	0.94	0.94	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050203	初中教育	0.94	0.94	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20507	特殊教育	591.42	591.42	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050701	特殊教育学校教育	578.85	578.85	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050799	其他特殊教育支出	12.57	12.57	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	1.63	1.63	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	1.63	1.63	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103	公务员医疗补助	1.63	1.63	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	18.21	18.21	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22960	彩票公益金安排的支出	18.21	18.21	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2296004	用于教育事业的彩票公益金支出	10.00	10.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2296006	用于残疾人事业的彩票公益金支出	8.21	8.21	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映本年度取得的各项收入情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

支出决算表

公开 03 表

单位名称：栾川县特殊教育学校

2024 年度

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		612.20	430.75	181.45	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	592.36	430.75	161.61	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	0.94	0.00	0.94	0.00	0.00	0.00
2050203	初中教育	0.94	0.00	0.94	0.00	0.00	0.00
20507	特殊教育	591.42	430.75	160.67	0.00	0.00	0.00
2050701	特殊教育教育	578.85	430.75	148.10	0.00	0.00	0.00
2050799	其他特殊教育支出	12.57	0.00	12.57	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	1.63	0.00	1.63	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	1.63	0.00	1.63	0.00	0.00	0.00
2101103	公务员医疗补助	1.63	0.00	1.63	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	18.21	0.00	18.21	0.00	0.00	0.00
22960	彩票公益金安排的支出	18.21	0.00	18.21	0.00	0.00	0.00
2296004	用于教育事业的彩票公益金支出	10.00	0.00	10.00	0.00	0.00	0.00
2296006	用于残疾人事业的彩票公益金支出	8.21	0.00	8.21	0.00	0.00	0.00

注：本表反映本年度各项支出情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

单位名称：栾川县特殊教育学校

2024 年度

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	593.99	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	18.21	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	592.36	592.36	0.00	0.00
	6		六、科学技术支出	38	0.00	0.00	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	1.63	1.63	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
	23		二十三、其他支出	55	18.21	0.00	18.21	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	612.20	本年支出合计	59	612.20	593.99	18.21	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	0.00	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	0.00		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	612.20	总计	64	612.20	593.99	18.21	0.00

注：本表反映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支支和年末结转结余情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开 05 表

单位名称：栾川县特殊教育学校

2024 年度

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		593.99	430.75	163.24
205	教育支出	592.36	430.75	161.61
20502	普通教育	0.94	0.00	0.94
2050203	初中教育	0.94	0.00	0.94
20507	特殊教育	591.42	430.75	160.67
2050701	特殊教育学校教育	578.85	430.75	148.10
2050799	其他特殊教育支出	12.57	0.00	12.57
210	卫生健康支出	1.63	0.00	1.63
21011	行政事业单位医疗	1.63	0.00	1.63
2101103	公务员医疗补助	1.63	0.00	1.63

注：本表反映本年度一般公共预算财政拨款支出情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

公开 06 表

单位名称：栾川县特殊教育学校

2024 年度

单位：万元

人员经费			公用经费					
经济分类科目编码	科目名称	决算数	经济分类科目编码	科目名称	决算数	经济分类科目编码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	421.71	302	商品和服务支出	8.79	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	141.98	30201	办公费	0.00	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	96.12	30202	印刷费	0.00	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	50.61	30203	咨询费	0.00	310	资本性支出	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.00	31001	房屋建筑物购建	0.00
30107	绩效工资	7.79	30205	水费	0.00	31002	办公设备购置	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	51.51	30206	电费	0.00	31003	专用设备购置	0.00
30109	职业年金缴费	5.12	30207	邮电费	0.00	31005	基础设施建设	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	22.04	30208	取暖费	0.00	31006	大型修缮	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	0.00	30209	物业管理费	0.00	31007	信息网络及软件购置更新	0.00
30112	其他社会保障缴费	0.32	30211	差旅费	0.00	31008	物资储备	0.00
30113	住房公积金	46.22	30212	因公出国（境）费用	0.00	31009	土地补偿	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	0.00	31010	安置补助	0.00
30199	其他工资福利支出	0.00	30214	租赁费	0.00	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
303	对个人和家庭的补助	0.24	30215	会议费	0.00	31012	拆迁补偿	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.00	31013	公务用车购置	0.00
30302	退休费	0.00	30217	公务接待费	0.00	31019	其他交通工具购置	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	0.00	31021	文物和陈列品购置	0.00
30304	抚恤金	0.00	30224	被装购置费	0.00	31022	无形资产购置	0.00
30305	生活补助	0.24	30225	专用燃料费	0.00	31099	其他资本性支出	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	0.00	399	其他支出	0.00
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	0.00	39907	国家赔偿费用支出	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	1.75	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0.00
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	7.04	39909	经常性赠与	0.00
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	0.00	39910	资本性赠与	0.00
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	0.00	39999	其他支出	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助	0.00	30240	税金及附加费用	0.00			
			30299	其他商品和服务支出	0.00			
	人员经费合计	421.96		公用经费合计				8.79

注：本表反映本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 07 表

单位：万元

单位名称：栾川县特殊教育学校

2024 年度

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	18.21	18.21	0.00	18.21	0.00
229	其他支出	0.00	18.21	18.21	0.00	18.21	0.00
22960	彩票公益金安排的支出	0.00	18.21	18.21	0.00	18.21	0.00
2296004	用于教育事业的彩票公益金支出	0.00	10.00	10.00	0.00	10.00	0.00
2296006	用于残疾人事业的彩票公益金支出	0.00	8.21	8.21	0.00	8.21	0.00

注：本表反映本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转和结余情况。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开 08 表
单位：万元

单位名称：栾川县特殊教育学校

2024 年度

项目		本年支出		
科目代码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计			0.00	

注：本表反映本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。

说明：本单位没有使用国有资本经营预算安排的支出，故本表无数据。

财政拨款“三公”经费支出决算表

公开 09 表

单位名称：栾川县特殊教育学校

2024 年度

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
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

说明：本单位没有“三公”经费预算，也没有“三公”经费支出，故本表无数据。

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 612.20 万元。与上年度相比，收、支总计各减少 114.66 万元，下降 15.78%，主要原因是收入端减少一方面，受特殊教育学生人数自然减少影响，按生均标准核拨的教育经费相应降低；另一方面，上年部分在本年度无延续安排，且新增项目补助未及填补缺口；支出端缩减：与收入变动相匹配，支出同步下降。人员经费方面，未新增临时用工，工资福利及社保缴费等支出减少；项目支出方面，上年重点推进的康复器材采购、校园环境改造等项目完工，本年度无同规模大型项目支出，同时日常公用经费通过厉行节约、优化资源配置实现了成本压减。

二、收入决算情况说明

2024 年度，收入合计 612.20 万元，其中：财政拨款收入 612.20 万元，占 100.00%；上级补助收入 0.00 万元，占 0.00%；事业收入 0.00 万元，占 0.00%；经营收入 0.00 万元，占 0.00%；附属单位上缴收入 0.00 万元，占 0.00%；其他收入 0.00 万元，占 0.00%。

三、支出决算情况说明

2024 年度，支出合计 612.20 万元，其中：基本支出 430.75 万元，占 70.36%；项目支出 181.45 万元，占 29.64%；上缴上级支出 0.00 万元，占 0.00%；经营支出 0.00 万元，占 0.00%；对附属单位补助支出 0.00 万元，占 0.00%。

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 612.20 万元。与上年度相比，财政拨款收、支总计各减少 114.66 万元，下降 15.78%，主要原因是收入端减少一方面，受特殊教育学生人数自然减少影响，按生均标准核拨的教育经费相应降低；另一方面，上年部分在本年度无延续安排，且新增项目补助未及填补缺口；支出端缩减：与收入变动相匹配，支出同步下降。人员经费方面，未新增临时用工，工资福利及社保缴费等支出减少；项目支出方面，上年重点推进的康复器材采购、校园环境改造等项目完工，本年度无同规模大型项目支出，同时日常公用经费通过厉行节约、优化资源配置实现了成本压减。

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

（一）总体情况

2024 年度，一般公共预算财政拨款支出 593.99 万元，占支出合计的 97.03%。与上年度相比，一般公共预算财政拨款支出减少 131.08 万元，下降 18.08%，主要原因是收入端减少一方面，受特殊教育学生人数自然减少影响，按生均标准核拨的教育经费相应降低；另一方面，上年部分在本年度无延续安排，且新增项目补助未及填补缺口；支出端缩减：与收入变动相匹配，支出同步下降。人员经费方面，未新增临时用工，工资福利及社保缴费等支出减少；项目支出方面，上年校园环境改造等项目完工，本年度无同规模大型项目支出，同时日常公用经费通过厉行节约、优化资源配置实现了成本压减。

（二）结构情况

2024 年度，一般公共预算财政拨款支出 593.99 万元，主要用于以下方面：教育（类）支出 592.36 万元，占 99.72%；卫生健康（类）支出 1.63 万元，占 0.28%。

（三）具体情况

2024 年度，一般公共预算财政拨款支出年初预算为 658.25 万元，支出决算为 593.99 万元，完成年初预算的 90.24%。其中：

1.教育支出(类)普通教育(款)初中教育(项)。年初预算为 0.00 万元，支出决算为 0.94 万元，完成年初预算的 100.00%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是：本年度收到教体局拨入 4-5 月营养餐专项费用，该笔资金属于年初未纳入预算的追加款项，导致决算支出金额大于年初预算金额。

2.教育支出(类)特殊教育(款)特殊学校教育(项)。年初预算为 658.25 万元，支出决算为 578.85 万元，完成年初预算的 87.94%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是：本年度支出决算低于年初预算，人员经费、公用经费及项目支出均出现不同程度减少。具体来看，人员经费方面，因部分岗位招聘暂缓、临时人员用工需求缩减，实际支出低于预算；公用经费方面，通过优化资源配置、节约水电耗材等方式，实际消耗少于预算测算；项目支出方面，部分教学设备采购、康复设施升级等项目因方案调整、实施进度延后，未按预算完成支出，综合导致决算金额低于预算。

3.教育支出(类)特殊教育(款)其他特殊教育支出(项)。年初预算为 0.00 万元，支出决算为 12.57 万元，完成年初预算的 100.00%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是：该笔资金属于年初未纳入预算，年末追加款项，导致决算支出金额大于年初预算金额。

4.卫生健康支出(类)行政事业单位医疗(款)公务员医疗补助(项)。年初预算为 0.00 万元，支出决算为 1.63 万元，完成年初预算的 100.00%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是：该笔资金属于年初未纳入预算，年末追加款项，导致决算支出金额大于年初预算金额。

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 430.75 万元。与上年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加 10.40 万元，增长 2.47%，主要原因是人员经费刚性增长：本年度执行国家及地方统一的工资福利调整政策，教职工基本工资、津贴补贴标准提高，同时机关事业单位基本养老保险、住房公积金等单位缴纳部分随缴费基数上调而增加，带动人员经费支出上升。

其中：人员经费 421.96 万元，与上年度相比增加 17.46 万元，增长 4.32%，主要原因是人员经费刚性增长：本年度执行国家及地方统一的工资福利调整政策，教职工基本工资、津贴补贴标准提高，同时机关事业单位基本养老保险、住房公积金等单位缴纳部分随缴费基数上调而增加，带动人员经费支出上升。主要包括：

基本工资、奖金、津贴补贴、绩效工资、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、其他社会保障缴费、住房公积金、生活补助。

公用经费 8.79 万元，与上年度相比减少 7.07 万元，下降 44.57%，主要原因是通过推进无纸化办公、集中采购降低耗材成本、减少非必要办公用品购置，同时优化办公资源复用（如设备维修替代更换），办公费支出较上年大幅减少。工会经费：本年度工会活动以小型化、常态化为主（如线上技能竞赛、小型座谈），活动规模和频次缩减，工会经费支出相应下降。主要包括：办公费、工会经费、福利费。

七、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明

2024 年度，政府性基金预算财政拨款支出年初预算为 18.21 万元，支出决算为 18.21 万元，完成年初预算的 100.00%。主要用于扶持残疾人特殊艺术人才培养基地建设项目。年末无结转结余资金。

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

本单位 2024 年度没有国有资本经营收入，也没有使用国有资本经营安排的支出。

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。

2024 年度，“三公”经费财政拨款支出全年预算为 0.00 万元，支出决算为 0.00 万元，完成全年预算的 100.00%。2024 年度“三公”经费支出决算数与预算数无差异。

（二）“三公”经费支出决算具体情况说明。

2024 年度，“三公”经费支出决算中，因公出国（境）费支出决算 0.00 万元，完成全年预算的 100.00%，占 0.00%；公务用车购置及运行费支出决算 0.00 万元，完成全年预算的 100.00%，占 0.00%；公务接待费支出决算 0.00 万元，完成全年预算的 100.00%，占 0.00%。具体情况如下：

1. 因公出国（境）费全年预算为 0.00 万元，支出决算为 0.00 万元，完成全年预算的 100.00%。决算数与预算数无差异。全年因公出国（境）团组 0 个，累计 0 人次。

2. 公务用车购置及运行费全年预算为 0.00 万元，支出决算为 0.00 万元，完成全年预算的 100.00%。决算数与全年预算数无差异。其中：

公务用车购置支出为 0.00 万元。

公务用车运行支出 0.00 万元。2024 年期末，本单位开支财政拨款的公务用车保有量为 0 辆。

3. 公务接待费，全年预算为 0.00 万元，支出决算为 0.00 万元，完成全年预算的 100.00%。决算数与预算数无差异。其中：

外宾接待支出 0 万元。2024 年共接待国（境）外来访团组 0 个、来访外宾 0 人次（不包含陪同人员）。

其他国内公务接待支出 0 万元。2024 年共接待国内来访团组 0 个、来宾 0 人次（不包括陪同人员）。

十、机关运行经费支出情况说明

本单位不是行政机关，也不是参照公务员法管理的事业单位，没有机关运行经费支出。

十一、政府采购支出情况说明

2024 年度，政府采购支出总额 0.00 万元，其中：政府采购货物支出 0.00 万元、政府采购工程支出 0.00 万元、政府采购服务支出 0.00 万元。授予中小企业合同金额 0.00 万元，占政府采购支出总额的 0.00%，其中：授予小微企业合同金额 0.00 万元，占授予中小企业合同金额的 0.00%。

十二、国有资产占用情况说明

2024 年期末，本单位共有车辆 0 辆，其中：省级领导干部用车 0 辆、主要领导干部用车 0 辆、机要通信用车 0 辆、应急保障车 0 辆、执法执勤用车 0 辆、特种专业技术用车 0 辆、离退休干部用车 0 辆、其他用车 0 辆；单位价值 100 万元（含）以上设备（不含车辆）0 台。

十三、预算绩效评价情况说明

（一）绩效评价工作开展情况。

根据统一部署和要求，结合实际情况和开展绩效自评工作实际需求，本单位采取“事前申报绩效目标和指标、事中开展绩效

自主监控、事后进行绩效评价”的方式，建立了贯穿项目支出全过程的绩效管理新模式。

绩效目标管理方面，开展的主要工作有：1、提高思想认识，加强组织领导。根据上级机关相关工作要求，加强绩效目标管理工作的组织领导，统一思想认识，做到主要领导负总责，分管领导亲自抓落实，明确责任，扎实推进，务求实效。2、务实推进工作，做好内部控制。进一步完善规范内部控制制度，建立健全考核体系，合理量化指标，完善考核办法，使绩效目标管理工作整体平稳推进。3、加强协调沟通，及时交流总结。本单位能够结合自身实际，及时总结工作情况，认真分析存在的问题，促进绩效目标管理工作的有序开展。

绩效运行监控方面，开展的主要工作有：1、进一步完善绩效考核制度。结合本单位实际，规范绩效指标体系建设、跟踪监控、绩效评价、评价结果运用等工作流程，为绩效运行监控提供制度保障。2、制定考核标准，完善监督体系。把加强绩效考核与业务工作有机结合，对标考核。3、强化绩效运行督查。围绕目标工作进行开展情况，组织开展督促检查工作，实现绩效运行跟踪全过程监控。

绩效评价及结果运用方面，本单位将做好以下工作：本单位将加强与财政部门的沟通对接，把绩效评价结果与下一年度预算编制相结合，对绩效评价结果好的项目予以重点支持、优先保障，对绩效评价结果差的项目，缩减直至取消项目资金预算，实现财

政资金效益最大化。结合本部门实际，主要做好以下工作：按时按照上级部门要求，及时编制并顺利完成本年项目绩效。

（二）项目绩效自评结果。

2024 年度，本单位项目全年预算合计 4.6 万元，支出合计 4.6 万元，预算执行率 100.00%。实际工作中，本单位按照预算执行率、资金管理情况、成本指标、产出指标、效益指标、满意度指标六个方面进行自评，自评结果如下：

本单位需绩效自评项目 3 个，实际自评 3 个，3 个项目自评等级为优，0 个项目自评为良，0 个项目自评为中；0 个项目完成所有绩效指标，0 个项目目标完成存在偏差。

好的方面：资金使用绩效良好，按规定支出，取得预期成效。

存在问题：在资金精细化管理工作方面需进一步加强，提高预算精准度；及时拨付款项，支付保障残疾学生生活需要。

下步措施：进一步加强资金预算管理，根据“量入为出、勤俭节约”的原则严格无预算不支出制度，管好用好财政资金。

（三）重点绩效评价结果。

2024 年度，本单位无重点绩效评价项目。

项目自评表

项目名称	2024年职工大额医疗补助									
主管部门	栾川县教育体育局			实施单位		栾川县特殊教育学校				
项目资金（万元）		年初预算数		全年预算数		全年执行数		分值	执行率	得分
	年度资金总额（万元）	0		0.82		0.82		10	100	10
	政府性预算资金	0		0.82		0.82		-	100	-
	财政专户管理资金	0		0		0		-	0	-
	单位资金	0		0		0		-	0	-
资金管理情况		情况说明					分值	得分	存在问题和改进措施	
	安排科学性	按照部门预算编制和资金管理办法的要求，进行项目论证、评审、立项等必要程序。					5	5	无	
	拨付合规性	严格按照国库集中支付制度有关规定支付资金，未出现违规将资金从国库转入财政专户或支付到预算单位实有资金帐。					5	5	无	
	使用规范性	严格按照下达预算的科目和项目执行，未出现截留、挤占、挪用和擅自调整等问题。					5	5	无	
	预算绩效管理情况	将资金纳入绩效管理，设置绩效目标，开展教学监控。					5	5	无	
年度总体目标	预期目标				实际完成情况					
	按上级时间要求，按时支付2024年大额医疗保险。				2024年大额医疗保险，已全部到位。					
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分	偏差度 %	偏差原因分析及改进措施	
	成本指标	经济成本指标								
		社会成本指标								
		生态环境成本指标								
	产出指标	数量指标	大额医疗保险教职工人数	42人	42人	15	15	0.00%		
		质量指标	足额发	足额	100%	15	15	0.00%		
		时效指标	月数	12月	12月	10	10	0.00%		
	效益指标	经济效益指标								
		社会效益指标	维护社会稳定	稳定	100%	15	15	0.00%		
		生态效益指标	综合影响力	≥100%	100%	10	10	0.00%		
满意度指标	服务对象满意度指标	教职工满意度	≥100%	100%	5	5	0.00%			
总分						100	100			

项目自评表

项目名称		2025年职工大额医疗保险								
主管部门		栾川县教育体育局			实施单位		栾川县特殊教育学校			
项目资金（万元）		年初预算数			全年预算数		全年执行数	分值	执行率 %	得分
	年度资金总额（万元）：		0		0.82		0.82	10	100	10
	政府性预算资金		0		0.82		0.82	-	100	-
	财政专户管理资金		0		0		0	-	0	-
	单位资金		0		0		0	-	0	-
资金管理情况			情况说明				分值	得分	存在问题和改进措施	
	安排科学性		按照部门预算编制和资金管理的要求，进行项目论证、评审、立项等必要程序。				5	5	无	
	拨付合规性		严格按照国库集中支付制度有关规定支付资金，未出现违规将资金从国库转入财政专户或支付到预算单位实有资金帐户等问题。				5	5	无	
	使用规范性		严格按照下达预算的科目和项目执行，未出现截留、挤占、挪用和擅自调整等问题。				5	5	无	
	预算绩效管理情况		将资金纳入绩效管理，设置绩效目标，开展教学监控。				5	5	无	
年度总体目标	预期目标				实际完成情况					
	按上级时间要求，按时支付2025年职工大额医疗保险。				2025年大额医疗保险，已全部到位。					
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分	偏差度 %	偏差原因分析及改进措施	
	成本指标	经济成本指标								
		社会成本指标								
		生态环境成本指标								
	产出指标	数量指标	大额医疗保险教职工人数	43人	43人	10	10	0.00%		
		质量指标	足额发放	足额	100%	20	20	0.00%		
		时效指标	月数	12月	12月	10	10	0.00%		
	效益指标	经济效益指标								
		社会效益指标	维护社会稳定	稳定	100%	15	15	0.00%		
		生态效益指标	综合影响力	≥100%	100%	10	10	0.00%		
满意度指标	服务对象满意度指标	教职工满意度	≥100%	100%	5	5	0.00%			
总分						100	100			

项目自评表

项目名称	追加王县单位养老金及滞纳金								
主管部门	栾川县教育体育局		实施单位		栾川县特殊教育学校				
项目资金（万元）		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率 %	得分		
	年度资金总额（万元）：	0	2.96	2.96	10	100	10		
	政府性预算资金	0	2.96	2.96	-	100	-		
	财政专户管理资金	0	0	0	-	0	-		
	单位资金	0	0	0	-	0	-		
资金管理情况	情况说明				分值	得分	存在问题和改进措施		
	安排科学性	按照部门预算编制和资金管理辦法的要求，进行项目论证、评审、立项等必要程序。			5	5	无		
	拨付合规性	严格按照国库集中支付制度有关规定支付资金，未出现违规将资金从国库转入财政专户或支付到预算单位实有资金帐户等问题。			5	5	无		
	使用规范性	严格按照下达预算的科目和项目执行，未出现截留、挤占、挪用和擅自调整等问题。			5	5	无		
	预算绩效管理情况	将资金纳入绩效管理，设置绩效目标，开展教学监控。			5	5	无		
年度总体目标	预期目标			实际完成情况					
	追加王县个人养老金及滞纳金，按时足额发放。			追加王县个人养老金及滞纳金，已全部到位。					
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分	偏差度 %	偏差原因分析及改进措施
	成本指标	经济成本指标	追加王县个人养老金及滞纳金	2.96万元	2.96万元	10	10	0.00%	
		社会成本指标							
		生态环境成本指标							
	产出指标	数量指标	个人养老及滞纳金	1人	1人	10	10	0.00%	
		质量指标	足额发放	足额	100%	10	10	0.00%	
		时效指标	按照工作计划完成率	满意	100%	10	10	0.00%	
	效益指标	经济效益指标							
		社会效益指标	维护职工权益	稳定	100%	15	15	0.00%	
		生态效益指标	综合影响力	≥100%	100%	10	10	0.00%	
满意度指标	服务对象满意度指标	满意	≥100%	100%	5	5	0.00%		
总分					100	100			

第四部分 名词解释

一、财政拨款收入：单位从同级政府财政部门取得的财政预算资金。

二、事业收入：事业单位开展专业业务活动及其辅助活动取得的收入。

三、上级补助收入：事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

四、附属单位上缴收入：事业单位取得附属独立核算单位根据有关规定上缴的收入。

五、经营收入：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。

六、其他收入：单位取得的除“财政拨款收入”、“事业收入”、“上级补助收入”、“附属单位上缴收入”、“经营收入”以外的各项收入。

七、使用非财政拨款结余：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。

八、基本支出：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。

九、项目支出：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。

十、“三公”经费：纳入同级财政预决算管理“三公”经费，指单位使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、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。

十一、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。

十二、工资福利支出：单位支付给在职职工和编制外长期聘用人员的各类劳动报酬，以及为上述人员缴纳的各项社会保险费等。

十三、商品和服务支出：单位购买商品和服务的支出。

十四、对个人和家庭的补助支出：单位用于对个人和家庭的补助支出。

十五、年末结转：本年度或以前年度预算安排，已执行但尚未完成或因客观条件发生变化无法按原计划实施，需延迟到以后年度按有关规定继续使用的资金。

十六、年末结余：本年度或以前年度预算安排，已执行完毕或因客观条件发生变化无法按原预算安排实施，不需要再使用或无法按原预算安排继续使用的资金。