

2023 年度  
临夏回族自治州特殊教育学校部门决算

## 目录

### 第一部分部门概况

一、部门职责

二、机构设置

### 第二部分 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 2023 年度部门决算情况说明

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支决算情况说明

八、国有资本经营预算财政拨款支出情况说明

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、其他需要说明的情况

### 第四部分预算绩效情况说明

### 第五部分名词解释

## 第一部分部门概况

### 一、部门职责

承担全州残疾学龄儿童、少年的教育教学、职业教育及康复训练任务，负责全州特殊教育教师培训工作。

### 二、机构设置

我校为全额拨款事业单位，内设：办公室、政教处、教务处、保卫处、总务处、生活管理处。

## 第二部分 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

(以上 9 张附表详情请见附件 1)

### 第三部分 2023 年度部门决算情况说明

#### 一、收入支出决算总体情况说明

2023 年度收、支总计均为 1945.00 万元。与上年度相比,收、支总计各增加 308.22 万元,增长 18.83%,主要原因是教职工和学生人数较上年均有所增加。

#### 二、收入决算情况说明

2023 年度收入合计 1561.91 万元,其中:财政拨款收入 1561.91 万元,占 100.00%。

#### 三、支出决算情况说明

2023 年度支出合计 1561.91 万元,其中:基本支出 1561.91 万元,占 100.00%。

#### 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2023 年度财政拨款收、支总计均为 1561.91 万元。与上年相比,各增加 361.67 万元,增长 30.13%。主要原因是教职工和学生人数较上年均有所增加。

#### 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

2023 年度一般公共预算财政拨款支出 1561.91 万元,较上年决算数增加 361.67 万元,增长 30.13%。主要原因是教职工和学生人数较上年均有所增加。

##### (二)一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2023 年度一般公共预算财政拨款支出 1561.91 万元,主要用于以下方面:一般公共服务支出 15.00 万元,占 0.96%;教育支出 1354.68 万元,占 86.73%;社会保障和就业支出 150.28 万元,占 9.62%;卫生健康支出 41.95 万元,占 2.69%;

##### (三)一般公共预算财政拨款支出决算具体情况。

2023 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 1040.04 万元,支出决算为 1561.91 万元,完成年初预算的 150.18%。其中:

**1. 一般公共服务支出**年初预算数为 0.00 万元,支出决算为 15.00 万元,完成年初预算的 0%,决算数大于预算数的主要原因是 15 万元构筑中华民族共有精神家园专项资金由州民委通过财政于 2023 年年初下达。

**2. 教育支出**年初预算数为 886.49 万元,支出决算为 1354.68 万元,完成年初预算的 152.81%,决算数大于预算数的主要原因是本年度教职工人数和学生人数均有所增加。

**3. 社会保障和就业支出**年初预算数为 110.79 万元,支出决算为 150.28 万元,完成年初预算的 135.64%,决算数大于预算数的主要原因是本年度教职工人数增加。

**4. 卫生健康支出**年初预算数为 42.75 万元,支出决算为 41.95 万元,完成年初预算的 98.13%,决算数小于预算数的主要原因是 2023 年后半年新增教职工医疗保险均于 2024 年参保。

#### 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2023 年度一般公共预算财政拨款基本支出 1561.91 万元。其中:

**人员经费** 1331.63 万元, 较上年决算数增加 287.0 万元, 增长 27.47%, 主要原因是教职工人数增加。人员经费用途主要包括基本工资、津贴补贴、绩效工资、社会保障缴费。

**公用经费** 230.28 万元, 较上年决算数增加 74.67 万元, 增长 47.98%, 主要原因是本年度外聘教师代课费和临聘人员工资均计入了劳务费, 导致劳务费增加。公用经费用途主要包括办公费、印刷费、取暖费、劳务费。

## 七、政府性基金预算财政拨款收支决算情况说明

本单位 2023 年度无政府性基金收入, 也没有使用政府性基金安排的支出。

## 八、国有资本经营预算财政拨款支出情况说明

本单位 2023 年度没有使用国有资本经营预算安排的支出。

## 九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

### (一)“三公”经费财政拨款支出总体情况说明

2023 年度“三公”经费支出全年预算数为 1.00 万元, 支出决算为 0.00 万元, 决算数小于预算数的主要原因是对新系统不熟悉, 漏填公车运行维护费 0.51 万元, 较上年决算数减少 0.57 万元, 下降 100.0%, 主要原因是漏填本年度公车运行维护费 0.51 万元。

### (二) “三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

**1.因公出国(境)费用**全年预算数为 0.00 万元, 支出决算为 0.00 万元, 较上年决算数减少 0.0 万元, 下降 0%

**2.公务用车购置及运行维护费**全年预算数为 1.00 万元, 支出决算为 0.00 万元, 决算数小于预算数的主要原因是漏填本年度公车运行维护费 0.51 万元, 较上年决算数减少 0.57 万元, 下降 100.0%, 主要原因是漏填本年度公车运行维护费 0.51 万元。

**其中: 公务用车购置费**全年预算数为 0.00 万元, 支出决算为 0.00 万元, 较上年决算数减少 0.0 万元, 下降 0%。

**公务用车运行维护费**全年预算数为 1.00 万元, 支出决算为 0.00 万元, 决算数小于预算数的主要原因是漏填公车运行维护费 0.51 万元, 较上年决算数减少 0.57 万元, 下降 100.0%, 主要原因是漏填公车运行维护费 0.51 万元。

**3. 公务接待费**全年预算数为 0.00 万元, 支出决算为 0.00 万元, 较上年决算数减少 0.0 万元, 下降 0%。

外事接待费支出 0.00 万元。

其他国内公务接待支出 0.00 万元。

### (三) “三公”经费财政拨款支出决算实物量情况

2023 年度本单位因公出国(境)共计 0 个团组, 0 人; 公务用车购置 0 辆, 公务用车保有量为 1 辆; 国内公务接待 0 批次 0 人, 其中: 外事接待 0 批次, 0 人; 国(境)外公务接待 0 批次, 0 人。

## 十、机关运行经费支出情况说明

我单位 2023 年度无机关运行相关经费。

## 十一、政府采购支出情况说明

我单位 2023 年度无政府采购相关经费。

## 十二、国有资产占用情况说明

截至 2023 年 12 月 31 日,本部门共有车辆 1 辆,其中,副部(省)级及以上领导用车 0 辆、主要领导干部用车 0 辆、机要通信用车 0 辆、应急保障用车 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 1 辆,其他用车主要是用于送教上门。单价 100 万元(含)以上设备 0 台(套)。

## 十三、其他需要说明的情况

由于决算公开表格中金额数值应当保留两位小数,公开数据为四舍五入计算结果,个别数据合计项与分项之和存在小数点后差额,特此说明。

## 第四部分 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,本单位对 2023 年度一般公共预算项目支出全面开展绩效自评,其中,一级项目 1 个,二级项目 0 个,共涉及资金 20 万元,占一般公共预算项目支出总额的 100%。从评价情况来看,年初我校项目经费 20 万元,本年度实际支出数为 20 万元。此项目经费严格按照年初预算编制情况支出,无结转结余。

### 二、绩效自评结果

我单位在 2023 年度部门决算中反映特殊教育办学经费和特殊教育专项补助资金 2 个项目绩效自评结果。

1. “特殊教育办学经费”项目绩效自评情况:根据年初设定的绩效目标,项目全年预算数为 20 万元,执行数为 20 万元,完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况:一是我校该项目本年下达预算指标为 20 万元,本年共计收到财政拨款 20 万元,实际部门年度财政资金支出共计 20 万元,年末该项目无结余;二是按照我校实际情况,此专项主要用于学校教育教学活动后勤保障支出,保障学校日常工作有序开展,促进学校教育教学水平的提高和办学条件的改善。发现的主要问题及原因:该项目为单位办学经费,年初预算的编制与实际需求略有差距,预算计划不够细致。下一步改进措施:下年度要根据上年实际使用情况进一步细化经费预算。

2. “特殊教育专项补助资金”项目绩效自评情况:根据年初设定的绩效目标,项目全年预算数为 121 万元,其中:中央财政资金 85 万,省级资金 36 万。执行数为 121 万元,完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况:一是我校该项目本年下达预算指标为 121 万元,本年共计收到财政拨款 121 万元,实际部门年度财政资金支出共计 121 万元,年末该项目无结余;二是按照我校实际情况,此专项主要用于改善学校办学条件和送教上门,通过一年多来全体师生的努力总体目标基本完成。发现的主要问题及原因:该项目年初预算计划不够细致合理。下一步改进措施:以后年度要加强项目资金管理,重视绩效评价结果转化运用,优化资金效用。

(单位整体支出自评报告、自评表详情请见附件 2、3,项目自评表详情请见附件 4、5)

## 第五部分 名词解释

**一、财政拨款收入：**指本年度从同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、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。

**三、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。

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

**五、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。

**六、年初结转和结余：**指单位上年结转至本年使用的基本支出结转、项目支出结转和结余、经营结余。

**七、结余分配：**指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。

**八、年末结转和结余：**指单位按有关规定结转到下年的基本支出结转、项目支出结转和结余、经营结余。

**九、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经费和公用经费。

**十、项目支出：**指在基本支出之外为完成特定行政任务或事业发展目标所发生的支出。

**十一、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。

**十二、“三公”经费：**指用一般公共预算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、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;公务用车购置费反映单位公务用车购置支出(含车辆购置税);公务用车运行维护费反映单位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;公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接待(含外宾接待)支出。

**十三、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等的各项公用经费,包括办公及印刷费、邮电费、差旅费、会议费、福利费、日常维护费、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。

十四、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）：反映机关事业单位实施养老保险制度由单位缴纳的基本养老保险支出。

十五、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）：反映机关事业单位缴纳的职业年金保险支出。

十六、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）：反映事业单位开支的离退休经费。

十七、社会保障和就业支出（类）就业补助（款）公益性岗位补贴（项）：反映财政对符合条件的就业困难人员在公益性岗位就业给予的岗位补贴支出。

十八、社会保障和就业支出（类）财政对其他社会保险基金的补助（款）财政对工伤保险基金的补助（项）：反映财政对工伤保险基金的补助支出。

十九、卫生健康支出（类）财政对基本医疗保险基金的补助（款）财政对职工基本医疗保险基金的补助（项）：反映财政对职工基本医疗保险基金的补助支出。

二十、一般公共服务支出（类）民族事务（款）其他民族事务支出（项）：反映除上述项目以外其他用于民族事务方面的支出。

二十一、教育支出（类）特殊教育（款）特殊教育学校教育（项）：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。

二十二、教育支出（类）特殊教育（款）其他特殊教育支出（项）：反映除上述项目以外其他用于特殊教育方面的支出。

## 收入支出决算总表

公开01表

金额单位：万元

部门：临夏回族自治州特殊教育学校

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	1,561.91	一、一般公共服务支出	32	15.00
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		二、外交支出	33	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	34	
四、上级补助收入	4	0.00	四、公共安全支出	35	
五、事业收入	5	0.00	五、教育支出	36	1,354.68
六、经营收入	6	0.00	六、科学技术支出	37	
七、附属单位上缴收入	7	0.00	七、文化旅游体育与传媒支出	38	
八、其他收入	8	0.00	八、社会保障和就业支出	39	150.28
	9		九、卫生健康支出	40	41.95
	10		十、节能环保支出	41	
	11		十一、城乡社区支出	42	
	12		十二、农林水支出	43	
	13		十三、交通运输支出	44	
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	
	15		十五、商业服务业等支出	46	
	16		十六、金融支出	47	
	17		十七、援助其他地区支出	48	
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	
	19		十九、住房保障支出	50	
	20		二十、粮油物资储备支出	51	
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	
	23		二十三、其他支出	54	
	24		二十四、债务还本支出	55	
	25		二十五、债务付息支出	56	
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	
<b>本年收入合计</b>	27	1,561.91	<b>本年支出合计</b>	58	1,561.91
使用非财政拨款结余(含专用结余)	28		结余分配	59	
年初结转和结余	29	383.09	年末结转和结余	60	383.09
	30			61	
<b>总计</b>	31	1,945.00	<b>总计</b>	62	1,945.00

注：1. 本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。

2. 本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

## 收入决算表

公开02表  
金额单位：万元

部门： 宁夏回族自治区特殊教育学校

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
科目代码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合计		1,561.91	1,561.91	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080705	公益性岗位补贴	11.52	11.52	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101201	财政对职工基本医疗保险基金的补助	41.95	41.95	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2082702	财政对工伤保险基金的补助	1.31	1.31	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2012399	其他民族事务支出	15.00	15.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	108.87	108.87	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	10.04	10.04	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	18.54	18.54	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050701	特殊教育教育	1,233.98	1,233.98	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050799	其他特殊教育支出	120.70	120.70	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

## 支出决算表

公开03表  
金额单位：万元

部门：临夏回族自治州特殊教育学校

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
科目代码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		1,561.91	1,561.91				
2101201	财政对职工基本医疗保险基金的补助	41.95	41.95				
2080705	公益性岗位补贴	11.52	11.52				
2082702	财政对工伤保险基金的补助	1.31	1.31				
2012399	其他民族事务支出	15.00	15.00				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	18.54	18.54				
2050701	特殊教育教育	1,233.98	1,233.98				
2080502	事业单位离退休	10.04	10.04				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	108.87	108.87				
2050799	其他特殊教育支出	120.70	120.70				

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

## 财政拨款收入支出决算总表

公开04表

部门：临夏回族自治州特殊教育学校

金额单位：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	1,561.91	一、一般公共服务支出	33	15.00	15.00		
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	34				
三、国有资本经营预算财政拨款	3		三、国防支出	35				
	4		四、公共安全支出	36				
	5		五、教育支出	37	1,354.68	1,354.68		
	6		六、科学技术支出	38				
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39				
	8		八、社会保障和就业支出	40	150.28	150.28		
	9		九、卫生健康支出	41	41.95	41.95		
	10		十、节能环保支出	42				
	11		十一、城乡社区支出	43				
	12		十二、农林水支出	44				
	13		十三、交通运输支出	45				
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46				
	15		十五、商业服务业等支出	47				
	16		十六、金融支出	48				
	17		十七、援助其他地区支出	49				
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50				
	19		十九、住房保障支出	51				
	20		二十、粮油物资储备支出	52				
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53				
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54				
	23		二十三、其他支出	55				
	24		二十四、债务还本支出	56				
	25		二十五、债务付息支出	57				
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58				
<b>本年收入合计</b>	<b>27</b>	<b>1,561.91</b>	<b>本年支出合计</b>	<b>59</b>	<b>1,561.91</b>	<b>1,561.91</b>		
年初财政拨款结转和结余	28		年末财政拨款结转和结余	60	0.00	0.00		
一般公共预算财政拨款	29			61				
政府性基金预算财政拨款	30			62				
国有资本经营预算财政拨款	31			63				
<b>总计</b>	<b>32</b>	<b>1,561.91</b>	<b>总计</b>	<b>64</b>	<b>1,561.91</b>	<b>1,561.91</b>		

注：本表反映部门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

公开05表

部门：临夏回族自治州特殊教育学校

金额单位：万元

项目		本年支出		
科目代码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计		1,561.91	1,561.91	
2101201	财政对职工基本医疗保险基金的补助	41.95	41.95	
2080705	公益性岗位补贴	11.52	11.52	
2082702	财政对工伤保险基金的补助	1.31	1.31	
2012399	其他民族事务支出	15.00	15.00	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	18.54	18.54	
2080502	事业单位离退休	10.04	10.04	
2050701	特殊教育教育	1,233.98	1,233.98	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	108.87	108.87	
2050799	其他特殊教育支出	120.70	120.70	

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

## 一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

公开06表

金额单位：万元

部门：临夏回族自治州特殊教育学校

人员经费			公用经费					
科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	1,122.85	302	商品和服务支出	208.10	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	391.56	30201	办公费	7.41	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	198.71	30202	印刷费	0.48	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	154.34	30203	咨询费	0.00	310	资本性支出	22.18
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.04	31001	房屋建筑物购建	0.00
30107	绩效工资	207.58	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	108.87	30206	电费	1.94	31003	专用设备购置	22.18
30109	职业年金缴费	18.54	30207	邮电费	0.37	31005	基础设施建设	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	41.95	30208	取暖费	12.00	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	1.31	30211	差旅费	1.29	31008	物资储备	0.00
30113	住房公积金	0.00	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	2.53	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	208.78	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	10.04	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	0.09	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	121.15	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	166.63	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	7.44	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补助	0.00
30309	奖励金	77.58	30229	福利费	7.69	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	0.20	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		1,331.63	公用经费合计					230.28

注：本表反映部门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

公开07表  
金额单位：万元

部门： 临夏回族自治州特殊教育学校

项目		年初结转和结余	本年收入	本年支出			年末结转和结余		
科目代码	科目名称			小计	基本支出	项目支出			
栏次		1	2	3	4	5	6		
合计									
本部门没有相关数据, 故本表无数据。									

注：本表反映部门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  
金额单位：万元

部门：临夏回族自治州特殊教育学校

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					
本部门没有相关数据, 故本表无数据。								

注：本表反映部门本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。

# 财政拨款“三公”经费支出决算表

公开09表

部门：临夏回族自治州特殊教育学校

金额单位：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
1.00	0.00	1.00	0.00	1.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度财政拨款“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。

## 附件 2

# 2023 年州特殊教育学校部门整体支出 绩效评价报告

州财政局：

根据《关于开展 2023 年度州级财政支出绩效自评工作的通知》（临州财绩[2024]3 号）要求，现将我校 2023 年度整体支出绩效评价情况报告如下：

### 一、单位基本情况

#### （一）单位概况

临夏州特殊教育学校成立于 2011 年 9 月，是我州第一所、也是唯一一所专门为残疾学龄儿童成立的九年义务寄宿制学校，主要职责是承担全州残疾学龄儿童、少年的教育教学、职业教育及康复训练任务；负责全州特殊教育教师培训等工作。学校现有教职工 85 名，学生 232 名，临时用工人员 17 人。由于我校建校迟，残疾学生所占比重大，学校为最大限度招收学生，扩大了班额，现共有教学班 23 个（听障班 9 个、视障班 3 个、培智班 9 个、语训班 1 个）。

#### （二）单位组织及管理

单位内设教务处、政教处、办公室、总务处、生活管理

处、保卫处 6 个事业科室。核定全额拨款事业编制 92 名，现有职工 85 人，其中处级领导 4 人。

### （三）单位绩效目标

按照临夏州特殊教育学校实际情况，保障学校日常工作有序开展，充分调动职工的工作积极性，加大对日常经费的管理力度，促进学校教育教学水平的提高和办学条件的改善，助推全州脱贫攻坚取得实效，维护和保障全州残障学生接受公平教育。

### （四）单位预算及使用情况

#### 1. 收入情况

2023 年度全年收共计 15619139.25 元，其中人员经费 13316332.09 元，单位运转经费 2302807.16 元。

#### 2. 整体支出情况

2023 年财政拨款支出 15619139.25 元，其中人员经费支出 13316332.09 元，其中包括基本工资 3915622.50 元，津贴补贴 1987105.10 元，奖金 1543356.00 元，绩效工资 2075755.00 元，机关事业单位职工基本养老保险 1088690.56 元，职业年金缴费 185367.44 元，机关事业单位职工医疗 419546.13 元；单位运转经费支出 2302807.16 元。

### （五）单位工作开展情况

1. **提高政治站位，强化责任担当。**学校将习近平新时代中国特色社会主义思想学习教育作为一项重大政治任务，及时学习传达中央、省州及州教育系统相关会议精神，对学校学习教育工作进行了安排部署，并制定了详实的学习计划，

将习近平新时代中国特色社会主义思想学习教育融入日常、抓在经常。

**2. 加强师德师风建设，全面提高教学质量。**我校以“爱心、耐心、责任心”为引领，引导教师树立正确的社会主义核心价值观，弘扬爱岗敬业的奉献精神。按照学校开学初的工作思路，合理安排各班课程及任课教师，督促各任课教师按照既定的教学计划和进度安排完成教学任务。充分考虑残疾学生的个体差异，要求教师的课堂教学注重分层教学要面向全体，兼顾个别，强化后进生转化，提高教学的针对性，要求教师积极运用现代化教学设备，提高教学质量。

**3. 加强技能教育，练就学生谋生本领。**在确保完成义务教育阶段教育教学的同时，以“超越自身障碍、练就生存技能”为目的，根据学生特点开展了技能教育，针对听障学生开展了葫芦雕刻、烙画、砖雕、彩陶描绘、刺绣、剪纸、手工（丝网花、串珠）、缝纫、烹饪等9门职业技能课；这些技能教育的开展极大地鼓舞和提升了学生的自信心，取得了较好的效果。得到了各级领导、社会各界、学生家长的认可和肯定。通过教育，让残障少年儿童在学到一定的基础知识，同时掌握一门熟练专业技能，确保自食其力，活的有尊严，成为家庭脱贫致富的有力帮手，减轻家庭压力和社会负担。

## **二、单位整体绩效评价工作情况**

### **（一）单位评价目的及依据**

根据《临夏州州级预算绩效管理办法》（临州财绩

[2021]5号)文件,我校开展了2023年度整体支出绩效评价工作。

## (二) 单位评价原则、评价方法

按照“谁支出、谁自评”、“谁分配、谁审核”的原则,以预算管理为主线,统筹考量我校各项业务活动,从运行成本、管理效率、履职效能、社会效益、可持续发展能力、服务对象满意度等方面进行了绩效评价。

## (三) 数据采集方法及过程

成立以单位主要领导为组长,班子成员为副组长,各科室负责人为成员的绩效目标执行领导小组,依照年初确定的目标任务进行绩效评价工作。

## (四) 绩效评价实施过程

按照年初确定的预算绩效目标,分解全年各项任务,对重要指标运行情况进行月小结,季通报,加强对全年绩效目标的执行力和完成效率。

# 三、评价结论与绩效分析

## (一) 评价结论

我校2023年度部门整体支出绩效评价得分95分,综合评价登记为“优”。通过自评,我校在预算编制和执行上认真落实上级部门的要求,严格执行《中华人民共和国预算法》、《中华人民共和国预算法实施条例》以及财政部有关预算管理的规定,较好的完成了全年财务工作。一是预算编制数据准确,无随意调整预算的情况,各项收支均纳入预算管理;二是我校不存在弄虚作假、多报、多领财政资金、虚

报支出、擅自提高支出标准等问题；三是我校不存在私设“账外账”、“小金库”的现象；四是严格执行收支两条线的规定，无违规收费及截留、坐支非税收入（利息收入）等现象；五是凡政府集中采购目录要求的项目，均按要求规范采购；六是不存在决策失误，管理不善，资产流失等问题。同时，我校认真贯彻执行中央、省、州各项规定，落实州上的相关费用管理办法，制定了各项内部控制制度，会计核算健全，资料齐备，凭证编制准确、及时、账实相符。

## （二）绩效分析

### 1. 收入分析

#### （1）目标设定

①绩效目标合理性：本单位设立的整体绩效目标符合国家法律法规、国民经济和社会发展规划、符合“三定”方案确定的职责与部门制定的中长期实施规划，绩效目标设置合理。

②绩效指标明确性：本单位设定的绩效指标清晰、细化、可衡量，与单位年度的任务数相对应，并与本年度单位预算资金相匹配。

#### （2）预算配置

①在职人员控制率：本单位 2023 年年末实际在职人员为 85 人，编委核定的编制人数为 92 人，单位对人员成本的控制程度符合规定要求。

②单位运转经费变动率：2023 年度本单位一般公共预算财政拨款安排单位运转经费预算总额为 195000 元，单位

运转经费实际收入 195000 元，较上年压减 9.3%。原因：财政公用经费压减。

## 2. 过程分析

### （1）预算执行情况

①预算完成率：本单位年初预算 10,400,376.86.00 元，本年实际收入 15,619,139.25 元，本年实际支出 15,619,139.25 元，本单位预算完成率 100%。

②预算调整率：本单位本年实际支出 15,619,139.25 元，年初预算为 10,400,376.86.00 元，因为有年末追加预算和年中人员变动，完成率 100%。

### （2）预算管理情况

①单位运转经费控制率：2023 年度本单位实际单位运转经费支出为 195,000.00 元，预算安排单位运转经费为 195,000.00 元，本部门单位运转经费控制率 100%。

②管理制度健全性：本单位制定了《临夏州特殊教育学校财务管理制度》《临夏州特殊教育学校饮食卫生安全管理制度》《临夏州特殊教育学校绩效工资分配方案》等多项管理制度，各制度合法、合规，并得到有效执行。

③资金使用合规：本单位所有资金支出符合国家财经法规和财务管理制度规定以及有关专项资金管理办法的规定，资金的拨付有完整的审批过程和手续，资金使用无截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。

### （3）资产管理

①资产管理安全性：本单位的资产保存完整、使用合规、

配置合理、处置规范，资产账务管理合规，账实相符。

②固定资产利用率：2023年度末固定资产原值共计34,891,358.95元。固定资产利用率100%。

#### 四、主要经验做法

##### （一）单位目标任务完整，重点工作推进机制完善

我校在年初制定了明确的工作任务，将各项工作细化分解，指定专人负责执行落实，同时，由分管领导定期组织召开工作推进工作会议，认真了解实施进度和实施过程中出现的各类问题，并及时有效解决，形成高效的工作闭环管理机制。

##### （二）严格执行财务制度，上级安排部署落实到位

严格执行《中华人民共和国会计法》《会计基础工作规范》等相关财务管理规定，结合单位工作实际，合理编制预算，严控支出资金。积极与州财政部门衔接，确保政令畅通，执行到位。

#### 五、存在的问题与建议

##### （一）存在的问题

年初预算的编制与实际需求差距较大；财务管理制度建立不够完善，制度执行力度偏弱，财务管理监督措施有待加强。

##### （二）改进举措和建议

1. 加强学习，提高思想认识。组织单位财务人员认真学习《预算法》等相关法规制度，进一步增强财务人员的预算意识。

2. 加强预算的约束力，细化预算编制工作。严格按照预算编制的相关制度和要求，本着“勤俭节约、保障运转”的原则，根据单位年度重点工作规划，全面、细致、严肃地编制预算，尽力避免超预算开支的情况发生，进一步提高预算编制的科学性、合理性、严谨性和可控性。

临夏州特殊教育学校

2024年1月7日

附件3:

### 2023年州级整体支出绩效自评表

(2023年度)

单位名称		临夏州特殊教育学校						
主管部门		临夏州教育局						
资金数 (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	1040.038	1163.038	1561.914	10	100%	10
		其中:当年财政拨款	1040.038	1163.038	1561.914	—	100%	—
		上年结转资金				—		—
年度总体目标	预期目标				实际完成情况			
	1.保障人员经费支出和单位正常运转,不断提高服务水平 2.购置办公用品及日常开支 3.用于解决单位工作实施所发生的办公用品、交通、差旅费等方面支出				已全部完成			
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	偏差原因分析及改进措施
	产出指标	数量指标	保障人员经费支出	1122.855	1122.855	4	4	
		数量指标	办公费(办公用品、文化用品、耗材、疫情防控用品)	7.41	7.41	2	2	
		数量指标	电费	1.944	1.944	2	2	
		数量指标	水费	1.52	1.52	2	2	
		数量指标	印刷费	0.48	0.48	2	2	
		数量指标	邮电费	0.371	0.371	2	2	
		数量指标	取暖费	12	12	2	2	
		数量指标	差旅费	1.288	1.288	2	2	
		数量指标	政府采购	22.18	22.18	2	2	
		质量指标	办公用品(打印纸、笔、档案盒等)质量合格率	100%	100%	3	2	有时购进后放置太久,导致过期,今后按需购进
		质量指标	用电质量保障率	100%	100%	3	2	配电设备损坏频繁,不能很好的保障用电,加强管理及时维修
		质量指标	用水质量保障率	100%	100%	3	2	浪费较多,加强节约用水
		质量指标	印刷品质量合格率	100%	100%	3	3	
		质量指标	邮电费(邮寄、通讯)保障率	100%	100%	3	3	
		质量指标	取暖保障率	100%	100%	3	3	
		质量指标	差旅费保障率	100%	100%	3	3	
		时效指标	办公费启用时间	文字描述	及时启用	2	2	
		时效指标	财政预、决算公开	文字描述	及时公开	3	3	
		时效指标	重点工作开展及时性	文字描述	及时	2	2	
成本指标	成本控制	文字描述	控制	2	2			
绩效指标	效益指标	经济效益指标	集中使用办公经费节约办公成本	文字描述	节约	10	8	办公耗材浪费较多,今后加强管理
		社会效益指标	提高办公效率	文字描述	提高	5	4	由于部分办公设备陈旧,影响了办公效率,
		社会效益指标	服务群众能力显著增强	文字描述	增强	5	5	
		可持续影响指标	经费使用年限	≥	年	10	10	
	满意度指标	服务对象满意度指标	服务对象满意度	文字描述	满意	5	5	
服务对象满意度指标		单位工作人员满意度	文字描述	满意	5	5		
总分						100	94	
说明	请在此处简要说明中央和省委巡视、各级审计和财政监督中发现的问题及其所涉及的金额,如没有填无。							

注:绩效自评采取打分评价形式,满分为100分,各部门可根据指标的重要程度自主确定各项三级指标的权重分值,各项指标得分加总得出该项目绩效自评的总分(中央和省委巡视、各级审计和财政监督中发现问题的酌情扣分),各项指标得分最高不能超过该指标分值上限,原则上一级指标分值统一设置为:产出指标50分、效益指标30分、满意度指标10分、绩效指标总分合计90分。预算资金执行率10分。如有特殊情况,除预算资金执行率外,其他指标权重可作适当调整,但总分应为100分。

## 特殊教育办学经费绩效自评表

(2023年度)

项目名称		2023年特殊教育补助资金							
主管部门		临夏州教育局			实施单位	临夏州特殊教育学校			
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		20	20	20	10	100%	10
		其中：中央财政资金					—		—
		财政拨款		20	20	20	—	100%	—
		其他资金					—		—
年度总体目标	预期目标				实际完成情况				
	1. 坚持以教学为中心，提升师生素养，提高教学质量 2. 坚持科学管理，认真做好学生疾病防控工作 3. 以德育工作为导航，开启残障学生健康人生				已全部完成				
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	偏差原因分析及改进措施	
	产出指标 (50分)	数量指标	国培、省培项目参加人数	5	12	5	5		
			特殊教育教学研讨	2	2	8	8		
			疾病防控知识宣传	2	2	7	6	由于学生增加，教师课时量增加，减少教师外出培训	
		质量指标	国培、省培项目合格率	100	90%	5	5		
			特殊教育教学研讨完成率	100	100%	5	5		
		时效指标	国培、省培项目参加时间	按工作计划开展	已完成	5	5		
	特殊教育教学研讨开展及时性		每半年一次	已完成	5	5			
	成本指标	成本控制	20	20	10	10			
	社会效益指标	教学质量	明显提高	已完成	10				
			残疾学生教育成果	明显提升	已完成	9.8	部分学生失去生活自理能力，不能适应学校教育		
		可持续影响指标	学生德育建设	不断推进	已完成	10			
			学科教研活动	持续推进	已完成	10			
	满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	学生满意度	90%	已完成	4	4		
			教师满意程度	90%	已完成	3	3		
家长满意度			90%	已完成	3	3			
总分						100	98.8		
说明	无								

## 特殊教育专项补助资金绩效自评表

(2023年度)

项目名称		2023年特殊教育补助资金								
主管部门		临夏州教育局			实施单位	临夏州特殊教育学校				
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		121	121	121	10	100%	10	
		其中：中央财政资金			85	85	85	—	100%	—
		省级资金			36	36	36	—	100%	—
		其他资金						—		—
年度总体目标	预期目标				实际完成情况					
	1. 改善学校办学条件，提高学生生活水平。 2. 向残疾学生提供送教上门。				已全部完成					
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	偏差原因分析及改进措施		
	产出指标 (50分)	数量指标	开展送教上门		320	320	5	5		
			建设资源教室		6	6	8	8		
			培训特教教师数		36	36	7	6	由于学生增加，教师课时量增加，减少教师外出培训	
		质量指标	教师外出培训合格率		100	100	5	5		
			送教上门完成率		98	100	5	5		
			资源教室建设合格率		100	100	5	5		
		时效指标	开展送教上门		及时		5	5		
			建设资源教室及时性		及时		5	5		
			培训特教教师及时性		及时		5	5		
		成本指标	成本控制		121	121	10	10		
	社会效益指标		改善特殊教育学校办学条件		改善		10	10		
			受益送教上门学生人次		320	320	10	10		
		残疾儿童少年义务教育入学率		95	98	10	9.5	部分学生失去生活自理能力，不能适应学校教育		
	满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	残疾学生及家长满意度				10	10		
总分						100	98.5			
说明	无									