

2024 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 2024 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 2024 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 2024年度部门决算表

### 收入支出决算总表

临夏回族自治州特殊教育学校

年度：2024年

金额单位：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	1,703.41	一、一般公共服务支出	31	
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		二、外交支出	32	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	33	
四、上级补助收入	4	0.00	四、公共安全支出	34	
五、事业收入	5	0.00	五、教育支出	35	1,507.51
六、经营收入	6	0.00	六、科学技术支出	36	
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	
八、其他收入	8	1.50	八、社会保障和就业支出	38	170.07
	9		九、卫生健康支出	39	55.57
	10		十、节能环保支出	40	
	11		十一、城乡社区支出	41	
	12		十二、农林水支出	42	
	13		十三、交通运输支出	43	
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	44	
	15		十五、商业服务业等支出	45	
	16		十六、金融支出	46	
	17		十七、援助其他地区支出	47	
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	48	
	19		十九、住房保障支出	49	
	20		二十、粮油物资储备支出	50	
	21		二十一、国有资本经营预算支出	51	
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	52	
	23		二十三、其他支出	53	
	24		二十四、债务还本支出	54	
	25		二十五、债务付息支出	55	
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	56	
<b>本年收入合计</b>	27	1,704.91	<b>本年支出合计</b>	57	1,733.15
使用非财政拨款结余（含专用结余）	28		结余分配	58	
年初结转和结余	29	337.14	年末结转和结余	59	308.90
<b>总计</b>	30	2,042.05	<b>总计</b>	60	2,042.05

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

临夏回族自治州特殊教育学校

年度：2024年

金额单位：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
科目代码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合计		1,704.91	1,703.41	0.00	0.00	0.00	0.00	1.50
2050299	其他普通教育支出	89.93	89.93					
2050701	特殊学校教育	1,300.71	1,299.21	0.00	0.00	0.00	0.00	1.50
2050799	其他特殊教育支出	88.63	88.63					
2080502	事业单位离退休	8.36	8.36					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	138.51	138.51					
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	21.46	21.46					
2082702	财政对工伤保险基金的补助	1.73	1.73					
2101102	事业单位医疗	55.57	55.57					

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

# 支出决算表

临夏回族自治州特殊教育学校

年度：2024年

金额单位：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
科目代码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		1,733.15	1,511.43	221.72			
2050299	其他普通教育支出	89.93		89.93			
2050701	特殊学校教育	1,328.95	1,285.79	43.17			
2050799	其他特殊教育支出	88.63		88.63			
2080502	事业单位离退休	8.36	8.36				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	138.51	138.51				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	21.46	21.46				
2082702	财政对工伤保险基金的补助	1.73	1.73				
2101102	事业单位医疗	55.57	55.57				

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

临夏回族自治州特殊教育学校

年度：2024年

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	1,703.41	一、一般公共服务支出	33				
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	1,477.77	1,477.77		
	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	170.07	170.07		
	9		九、卫生健康支出	41	55.57	55.57		
	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>1,703.41</b>	<b>本年支出合计</b>	<b>59</b>	<b>1,703.41</b>	<b>1,703.41</b>		
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				
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			62				
国有资本经营预算财政拨款	31			63				
<b>总计</b>	<b>32</b>	<b>1,703.41</b>	<b>总计</b>	<b>64</b>	<b>1,703.41</b>	<b>1,703.41</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

临夏回族自治州特殊教育学校年度：2024年

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		1,703.41	1,481.69	221.72
2050299	其他普通教育支出	89.93		89.93
2050701	特殊学校教育	1,299.21	1,256.05	43.17
2050799	其他特殊教育支出	88.63		88.63
2080502	事业单位离退休	8.36	8.36	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	138.51	138.51	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	21.46	21.46	
2082702	财政对工伤保险基金的补助	1.73	1.73	
2101102	事业单位医疗	55.57	55.57	

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

临夏回族自治州特殊教育学校

年度：2024年

金额单位：万元

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	1,287.47	302	商品和服务支出	51.75	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	395.32	30201	办公费	0.00	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	365.04	30202	印刷费	0.00	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	79.18	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	230.65	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	138.51	30206	电费	0.00	31003	专用设备购置	0.00
30109	职业年金缴费	21.46	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	54.52	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	2.78	30211	差旅费	3.00	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	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	142.47	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	8.36	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	0.00	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	22.50	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	134.11	30228	工会经费	16.84	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	9.42	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	
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		1,429.93	公用经费合计					51.75

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

临夏回族自治州特殊教育学校

年度：2024年

金额单位：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
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							
本部门无此项支出，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

临夏回族自治年度：2024年

金额单位：万元

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				
本部门无此项支出，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

临夏回族自治州特殊教育学校

年度：2024年

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
0.50	0.00	0.50	0.00	0.50	0.00	0.50		0.50		0.50	

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。

## 第三部分 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、支总计均为 2042.05 万元。与上年度相比，收、支总计各增加 97.04 万元，增长 4.99%，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

2024 年度收入合计 1704.91 万元，其中：财政拨款收入 1703.41 万元，占 99.91%；其他收入 1.50 万元，占 0.09%；

### 三、支出决算情况说明

2024 年度支出合计 1733.15 万元，其中：基本支出 1511.43 万元，占 87.21%；项目支出 221.72 万元，占 12.79%。

### 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 1703.41 万元。与上年相比，各增加 141.49 万元，增长 9.06%。主要原因是教职工和学生人数均有所增加。

### 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

2024 年度一般公共预算财政拨款支出 1703.41 万元,较上年决算数增加 141.49 万元,增长 9.06%。主要原因是教职工和学生人数增加。

## (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 1703.41 万元,主要用于以下方面:教育支出 1477.77 万元,占 86.76%;社会保障和就业支出 170.07 万元,占 9.98%;卫生健康支出 55.57 万元,占 3.26%;

## (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为 1466.24 万元,支出决算为 1703.41 万元,完成年初预算的 116.17%。其中:

1. **教育支出**年初预算数为 1257.63 万元,支出决算为 1477.77 万元,完成年初预算的 117.50%,决算数大于预算数的主要原因是教职工和学生人数增加。

2. **社会保障和就业支出**年初预算数为 150.81 万元,支出决算为 170.07 万元,完成年初预算的 112.77%,决算数大于预算数的主要原因是教职工人数增加,养老保险和工伤保险单位缴费部分较上一年度有所增加。

3. **卫生健康支出**年初预算数为 57.80 万元,支出决算为 55.57 万元,完成年初预算的 96.14%,决算数小于预算数的主要原因是本年度新招录教职工因原参保地未退保,本单位医保参保时间有所延后。

## 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 1481.69 万元。  
其中:

**人员经费** 1429.93 万元,较上年决算数增加 98.30 万元,增长 7.38%,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、奖金、社会保障缴费等。

**公用经费** 51.75 万元,较上年决算数减少 178.53 万元,下降 77.53%,主要原因是上年度人员经费和公用经费混用数据有误。公用经费用途主要包括办公费、印刷费、咨询费、手续费、差旅费。

## 七、政府性基金预算财政拨款收支决算情况说明

本部门 2024 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

本部门 2024 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

2024年度“三公”经费支出全年预算数为1万元，支出决算为0.50万元，决算数小于预算数的主要原因是压减了预算数0.5万元，较上年决算数增加0.50万元，增长100%，主要原因是上年度漏填“三公”经费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。

2. 公务用车购置及运行维护费全年预算数为1万元，支出决算为0.50万元，决算数小于预算数的主要原因是压减了预算数0.5万元，较上年决算数增加0.50万元，增长100%，主要原因是上年度漏填“三公”经费0.51万元。

其中：1. 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。

2. 公务用车运行维护费全年预算数为1万元，支出决算为0.50万元，决算数小于预算数的主要原因是压减了预算数0.5万元，较上年决算数增加0.50万元，增长100%，主要原因是上年度漏填“三公”经费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。

### (三) “三公”经费财政拨款支出决算实物量情况

2024 年度本部门因公出国(境)共计 0.00 个团组, 0.00 人; 公务用车购置 0.00 辆, 公务用车保有量为 1 辆; 国内公务接待 0.00 批次 0.00 人, 其中: 外事接待 0.00 批次, 0.00 人; 国(境)外公务接待 0.00 批次, 0.00 人。

## 十、机关运行经费支出情况说明

我单位 2024 年度无机关运行相关经费。

2024 年度本部门机关运行经费支出 0.00 万元

本年度会议费支出 0.00 万元

本年度培训费支出 0.00 万元

## 十一、政府采购支出情况说明

2024 年度本部门政府采购支出合计 96.42 万元, 其中: 政府采购货物支出 96.42 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 96.42 万元, 占政府采购支出总额的 100.00%, 其中: 授予小微企业合同金额 19.70 万元, 占政府采购支出总额的 20.43%。

## 十二、国有资产占用情况说明

截至 2024 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 0.00 辆、主要领导干部用车 0.00 辆、机要通信用车 0.00 辆、应急保障用车 0.00 辆、执法执勤用车 0.00 辆,特种专业技术用车 0.00 辆,离退休干部用车 0.00 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 0.00 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

按照预算绩效管理要求,本部门对 2024 年度一般公共预算项目支出全面开展绩效自评,一级项目 1 个,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

我部门在 2024 年度部门决算中反映特殊教育办学经费 1 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,项目绩效自评得分为 81 分。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:

以后年度要根据上年实际使用情况进一步细化经费预算。

(详情请见附件1、2)

## 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。

# 临夏回族自治州特殊教育学校便笺

## 2024 年州级特殊教育办学经费项目 支出绩效自评报告

州财政局：

根据根据《关于开展 2024 年度州级部门绩效自评工作的通知》（临州财绩〔2025〕6 号）要求，我校高度重视，立即召开会议，安排专人负责开展此项工作，现将我校 2024 年度州级财政预算拨特殊教育学校办学经费 20 万元项目绩效评价情况报告如下。

### 一、项目基本情况

#### （一）项目立项背景及实施目的

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 91 名，学生 228 名，临时用工人员 15 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 24 个（听障班 9 个、视障班 4 个、培智班 10 个、语训班 1 个），按照特殊教育标准班级设置，应为 26 个教学

班级。

我单位内设教务处、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 91 人，其中处级领导 4 人。

## **（二）项目预算安排及支出情况**

2024 年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。

## **（三）项目主要内容和实施情况**

按照临夏州特殊教育学校实际情况，该项目保障学校日常工作有序开展，充分调动职工的工作积极性，促进学校教育教学水平的提高和办学条件的改善，此专项主要用于学校教育教学活动后勤保障支出。

## **二、项目绩效目标**

### **（一）总体绩效目标**

保障单位正常运转，不断提升服务和办学水平。

### **（二）2024 年度绩效目标**

购置办公用品及耗材，保障单位日常开支；开展学生研学活动，推进普特融合教育，更好的帮助学生融入主流社会。

## **三、绩效评价基本情况**

### **（一）绩效评价目的、对象和范围**

本次绩效评价开始前，根据要求我校进行了相应的具体布置，统一组织专门人员开展此项工作，成立了项目绩效自评工作小组，

评价组对项目开展情况、资金使用管理情况、财务账务处理等进行了前期调研，掌握了项目运行的第一手资料，为此项目绩效评价工作的开展打下了坚实的基础。

## **（二）绩效评价依据**

根据临州财绩【2025】6号文件精神，我校进行自我评评价，初步了解项目实施内容和实施情况，我们遵循科学规范原则，进行基本评价方法对该项目实施真实、客观的评价，对具体项目采取定量指标与定性指标相结合开展评价工作。

## **（三）绩效评价原则、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。

## **（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总结，加强对完成全年绩效目标的执行力。

# **四、评价结论和绩效分析**

## **（一）评价结论**

根据相关文件精神要求，绩效评价等级为优秀。项目经费主要用于学校的维修(护)费、水电费、邮电费、临时工工资、办公教学耗材等支出。该项目的实施，增加了学校职工工作的积极性，促进了学校办学条件、教育教学、学校育人环境等工作的改善和开展，提高了学校的办学能力，取得了较好的经济效益和社会效益。

## **(二) 绩效分析**

### **1. 项目经济性分析**

#### **(1) 成本(预算)控制情况**

2024年我校整体支出按照下达的预算执行,实现内部审批制度,实时监控支出情况;对于项目支出的经费使用情况进行监督检查。

#### **(2) 成本(预算)节约情况**

2024年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。

### **2. 项目效率性分析**

2024年学校部门工作经费工作正常有效开展,据统计,项目支出预算执行进度为100%(根据临夏州特殊教育学校预算指标数和年终决算数计算)。

### **3. 项目效益性分析**

截至评价日,对单位办学经费项目的资金投入力度,保障日常工作的顺利进行,提高在职员工的工作效率,促进学校办学能力的提升。

## **五、存在的问题及原因分析**

### **(一) 主要经验及做法**

1、强化组织领导,成立由部门负责人任组长的绩效评价领导小组,保证了财政支出绩效评价各项工作的顺利开展。

2、加强学习,强化绩效管理的理念,认真学习临州财绩【2025】

6号文件、《中共中央国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》(中发【2018】34号)、《中共甘肃省委甘考省人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》(甘发【2018】32号)和《中共临夏州委临夏州人民政府关于全面实施预算绩效管理的意见》(州委发【2019】34号)文件精神,强化绩效管理的理念,营造预算绩效管理氛围。

3、创新方式,落实责任创新管理方式,落实岗位责任制,夯实基础工作,突出工作重点,强化制度建设,推动本单位预算绩效管理各项工作齐头并进。

## (二)存在的问题及原因分析

该项目为单位办学经费项目,自2011年学校成立以来,州级财政预算没有增加,年初预算的编制与实际需求差距较大,远远不能满足学校的发展需求,学校应根据实际情况,制定下一年度资金计划,并根据计划积极向财政争取落实。

## 六、有关建议。

下一年度我们将尝试性开展随班就读教师培训,加大对重度残疾儿童“送教上门”工作和职业教育的资金扶持力度,全心全意为残疾孩子谋福利。增加各类设备购置费用的投入,改善育人环境,助推临夏州教育均衡发展。



## 项目支出绩效自评表

(2024年度)

项目名称		特殊教育学校办学经费						
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：当年财政拨款	20	20	20	—	100%	—
		上年结转资金				—		—
		其他资金				—		—
年度总目标	预期目标：扩大招生，在义务教育阶段开展职业教育，提高残疾人就业能力。为他们及早融入社会打下坚实基础。为学龄前听障生开展康复训练，使他们能够进入普校，接受公平教育。			实际完成情况：本年度新招生24人，每周开设四节职业教育课，语言康复毕业6人，学生成绩、年末考核均合格。				
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	全年完成实际值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	投入和管理指标（30分）	投入管理指标	预算执行率	100%	100%	5	5	无
		财务管理指标	资金使用合规性	100%	100%	5	5	无
		项目管理指标	项目管理制度健全性	健全	健全	5	4	进一步健全项目管理制度
		资产管理指标	资产管理制度健全性	健全	健全	5	4	进一步健全资产管理制度
		决策管理指标	立项依据充分性	充分	充分	5	5	无
		目标管理指标	项目立项规范性	规范	规范	5	5	无
	产出指标（30分）	数量指标	计划招生24人	新招生15人	100%	10	10	无
		质量指标	学生成绩年末考核合格	合格	合格	10	10	无
		时效指标	学期职业技术教学任务	及时	及时	5	4	结合实际情况适时调整教学任务
		成本指标	成本控制情况	预算金额内	预算金额内	5	5	无
	效果指标（20分）	经济效益指标	学校扩招学生24名，减轻了贫困户家庭负担	减轻了贫困户家庭负担	减轻了贫困户家庭负担	5	4	在师资允许情况下进一步扩大招生
		社会效益指标	使学生学到两门以上职业技术，为今后融入社会打下坚实基础	学校开设了9门职业技术课	已有毕业生开始自主创业	5	3	进一步结合学生兴趣和就业导向
		生态效益指标	语言康复毕业6人，减轻了家庭负担	减轻了家庭负担	减轻了家庭负担	5	4	丰富语言康复训练内容
		满意度指标	学生、家长、老师的满意度	90%以上	95%	5	4	努力办让社会和群众满意的特殊教育
	影响力指标（10分）	长效管理指标	与相关部门协作配合	加强	加强沟通、积极协助	5	5	强化各部门分工协作
		可持续影响力指标	队伍建设情况	良好	队伍建设情况良好	5	4	进一步壮大师资队伍建设
总分						100	81	