

2024 年度

抚松县特殊教育学校部门决算



2025 年 9 月 17 日

目 录

第一部分 部门概况

- 一、部门职责
- 二、机构设置及部门决算单位构成

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
- 十、部门预算项目支出绩效自评表

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、绩效评价情况说明
 - 十一、其他重要事项情况说明
- 第四部分 名词解释

第一部分 部门概况

一、部门主要职责

抚松县特殊教育学校贯彻国家教育方针，对辖区内残疾儿童进行义务教育和康复训练。依据国家的教育方针和有关的教育政策法规办学，全面实施素质教育，促进学生德智体美全面发展，努力提高教育教学质量。充分发挥区域性教育资源中心作用，为本地区普通中小学校提供支持和服务，对随班就读的特殊儿童提供恰当的支持和帮助，重点做好特教咨询、师资培训、资源共享、教学指导等方面的工作。

二、机构设置及部门决算单位构成

根据上述职责，抚松县特殊教育学校内设 4 个机构，分别为教务处、安全办、总务处、少先队。

纳入抚松县 2024 年度部门决算编制范围的单位包括：

抚松县特殊教育学校本级部门。

第二部分 2024 年度部门决算表

一、收入支出决算总表

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	1,744,148.06	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		四、公共安全支出	34	
五、事业收入	5		五、教育支出	35	1,614,183.50
六、经营收入	6		六、科学技术支出	36	
七、附属单位上缴收入	7		七、文化旅游体育与传媒支出	37	
八、其他收入	8	6.66	八、社会保障和就业支出	38	
	9		九、卫生健康支出	39	
	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	
本年收入合计	27	1,744,154.72	本年支出合计	57	1,614,183.50

二、收入决算表

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		1,744,154.72	1,744,148.06					6.66
2050701	特殊学校教育	1,744,154.72	1,744,148.06					6.66

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

三、支出决算表

项目							
科目代 码	科目名称	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
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		1,614,183.50	1,614,183.50				
2050701	特殊学校教育	1,614,183.50	1,614,183.50				

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

四、财政拨款收入支出决算总表

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
栏次		1	栏次		2	3
一、一般公共预算财政拨款	1	1,744,148.00	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	1,614,176.84	1,614,176.84
	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		
	9		九、卫生健康支出	41		
	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		

五、一般公共预算财政拨款支出决算表

科目代码	项目	本年支出			
	科目名称	合计	小计	基本支出	
				人员经费	公用经费
	栏次	1	2	3	4
	合计	1,614,176.84	1,614,176.84	1,561,284.68	52,892.16
2050701	特殊教育教育	1,614,176.84	1,614,176.84	1,561,284.68	52,892.16

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

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
301	工资福利支出	1,561,254.05	302	商品和服务支出	32,892.16
30101	基本工资	320,437.54	30201	办公费	29,353.43
30102	津贴补贴	91,083.08	30202	印刷费	
30103	奖金	50,506.00	30203	咨询费	
30106	伙食补助费		30204	手续费	139.34
30107	绩效工资	343,650.00	30205	水费	6,371.20
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	273,551.65	30206	电费	7,253.93
30109	职业年金缴费	45,423.28	30207	邮电费	
30110	职工基本医疗保险缴费	61,816.94	30208	取暖费	
30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费	
30112	其他社会保障缴费	14,423.00	30211	差旅费	
30113	住房公积金	153,338.00	30212	因公出国(境)费用	
30114	医疗费		30213	维修(护)费	366.00
30199	其他工资福利支出		30214	租赁费	
302	对个人和家庭的补助		30215	会议费	
30201	离休费		30216	培训费	9,430.20
30202	退休费		30217	公务接待费	
30203	退职(役)费		30218	专用材料费	
30204	抚恤金		30219	被装购置费	
30205	生活补助		30220	专用燃料费	
30206	救济费		30221	劳务费	
30207	医疗费补助		30222	委托业务费	
30208	助学金		30223	工会经费	
30209	奖励金		30224	福利费	
30210	个人农业生产补贴		30225	公务用车运行维护费	
30211	独生子女保健费		30226	其他交通费	
30299	其他对个人和家庭的补助		30227	税金及附加费用	
			30228	其他商品和服务支出	
人员经费合计		1,561,254.05	公用经费合计		32,892.16

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。

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

部门

公开07表
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							

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。

本单位没有政府性其基金预算财政拨款。

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

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

部门：

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				

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。

本单位没有国有资本经营预算财政拨款。

九、财政拨款“三公”经费支出决算表

财政拨款“三公”经费支出决算表

部门：_____ 公开09表
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

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。

本单位没有财政拨款“三公”经费支出。

十、部门预算项目支出绩效自评表

项目支出绩效自评表						
项目名称						
实施单位						
资金情况 (万元)	项目资金	年初预算数	全年预算数	全年执行数	执行率	
	当年财政拨款					
	上年结转资金					
	其他资金					
	年度资金总和					
年度总体 目标	预期目标			实际完成情况		
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	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				
		质量指标				
		时效指标				
	效益指标	经济效益指标				
		社会效益指标				
		生态效益指标				
	满意度指标	服务对象满意度指标				

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 年度收入为 174.42 万元，支出为 161.42 万元。与 2023 年度相比，收入减少 12.18 万元，下降 6.5%，主要原因：2024 年部分购买的商品款财政未拨付；与 2023 年度相比，支出减少 26.04 万元，下降 13.9%。主要原因：2024 年部分商品支出款财政未拨付，所以支出减少。

二、收入决算情况说明

本年收入合计 174.42 万元，其中：财政拨款收入 174.41 万元，比上年减少 12.18 万元，下降 6.5%，主要是 2024 年部分购买的商品款财政未拨付；上级补助收入 0 万元，比上年增加 0 万元；事业收入 0 万元，比上年增加 0 万元；经营收入 0 万元，比上年增加 0 万元；附属单位上缴收入 0 万元，比上年增加 0 万元；其他收入 0 万元，比上年减少 0.01 万元，下降 100%，主要是 2023 年有质保金产生利息，2024 年质保金款支付给商家。

三、支出决算情况说明

本年支出合计 161.42 万元，其中：基本支出 161.42 万元，比上年减少 26.04 万元，下降 13.9%，主要是 2024 年部

分商品支出款财政未拨付，所以支出减少；项目支出 0 万元，比上年增加 0 万元；上缴上级支出 0 元，比上年增加 0 万元；经营支出 0 万元，比上年增加 0 万元；对附属单位补助支出 0 万元，比上年增加 0 万元。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2024 年度财政拨款收入为 174.41 万元，支出为 161.42 万元，与 2023 年相比，财政拨款收入减少 12.19 万元，降低 6.5%。主要原因：2024 年部分购买的商品款财政未拨付；支出比上年减少 26.03 万元，下降 13.9%，主要是 2024 年部分商品支出款财政未拨付，所以支出减少。

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 161.42 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 26.03 万元，降低 13.9 %。主要原因：2024 年部分商品支出款财政未拨付，所以支出减少。

（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 161.42 万元，主要用于以下方面：教育支出 161.42 万元，占 100%。

（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 174.42 万元，支出决算为 161.42 万元，完成年初预算的 92.5%。其中：

教育类工资福利、商品和服务支出项。年初预算为 174.42 万元，支出决算为 161.42 万元，完成年初预算的 92.5%。决算数小于预算数的主要原因是 2024 年部分商品支出款财政未拨付，所以支出减少。

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 161.42 万元，其中：

人员经费 156.13 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、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。

公用经费 5.29 万元，主要包括：办公费、手续费、水费、电费、维修（护）费、培训费。

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

2024 年度政府性基金预算财政拨款年初结转和结余 0 万元；本年收入 0 万元，比上年增加 0 万元。

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

2024 年度本单位无国有资本经营预算相关收支。

九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

（一）“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明

2024 年度“三公”经费财政拨款支出预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，完成预算的 0 %；较 2023 年度增加 0 万元，增长 0 %，主要原因是本单位无此项支出。

（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）费预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，完成预算的 0 %；支出决算较 2023 年度增加 0 万元，增长 0%，主要原因本单位无此项支出。全年共有因公出国（境）团组 0 个，因公出国（境）0 人次。主要包括本单位无因公出国（境）团组和人员。

2. 公务用车购置及运行费预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，完成预算的 0%；较 2023 年度增加 0 万元，增长 0%，主要原因本单位无公务用车。其中：

公务用车购置费支出 0 万元。主要是本单位未购置公务用车；截至 2024 年 12 月 31 日，公务用车保有量为 0 辆，公务用车购置数为 0 辆。

公务用车运行维护费支出 0 万元，主要是本单位无此项业务支出。

公务接待费预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，完成预算的 0%；较 2023 年度增加 0 万元，增长 0%，主要原因是本单位本年度无公务接待批次和人员。其中：

外事接待费支出 0 万元。全年共接待外事来访团组数 0 个、来访外宾 0 人次（不包括陪同人员）。

其他国内公务接待支出 0 万元。全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、关于 2024 年度绩效评价情况说明

（一）绩效评价工作开展情况。绩效评价工作开展情况为：抚松县特殊教育学校 2024 年无此项目。

（二）项目绩效自评结果。本单位无项目绩效评价。

（三）部门评价结果。本单位无部门评价。

十一、其他重要事项情况说明

（一）机关运行经费执行情况说明

2024 年度机关运行经费支出 0 万元，较 2023 年度增加 0 万元，增长 0%，主要是本单位无此项支出。

（二）政府采购支出情况说明

2024 年度政府采购支出总额 0 万元，其中：政府采购货物支出 0 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 0 万元。授予中小企业合同金额 0 万元，占政府采购支出

总额的 0%，其中：授予小微企业合同金额 0 万元，占授予中小企业合同金额的 0%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的 0%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的 0%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的 0%。

（三）国有资产占用情况说明

截至 2024 年 12 月 31 日，抚松县特殊教育学校共有车辆 0 辆，其中，副部（省）级及以上领导用车 0 辆、主要负责人用车 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 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（套）。

第四部分 名词解释

一、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。

二、其他收入：指除上述收入以外的各项收入。包括未纳入财政预算或财政专户管理的投资收益、银行存款利息收入、租金收入、捐赠收入，现金盘盈收入、存货盘盈收入、收回已核销应收及预付款项、无法偿付的应付及预收款项，从省财政以外的同级单位取得的经费、从非省财政取得的经费，以及行政单位收到的财政专户管理资金等。

三、年初结转和结余：指单位以前年度尚未完成、结转到本年按有关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。

四、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，或项目已完成等产生的结余资金。

五、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支出和公用支出。

六、上缴上级支出：指事业单位按照有关规定上缴上级单位的支出。