

西宁市湟中区特殊教育学校
2024年度单位决算

目 录

第一部分 单位概况

- 一、单位职责
- 二、机构设置情况

第二部分 2024年度单位决算公开报表

- 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收入支出决算表
- 九、财政拨款“三公”经费支出决算表
- 十、机关运行经费支出情况表
- 十一、政府采购支出情况表

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收入支出决算情况说明

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、关于2024年度绩效评价情况说明

十三、其他重要事项的情况说明

第四部分 名词解释

第一部分 单位概况

一、单位职责

（一）承担全区听障和智障两类适龄残疾儿童少年接受九年义务教育任务。

（二）按照国家制定的特殊教育学校课程计划、教学大纲进行教育教学工作。

（三）贯彻国家教育方针，根据学生身心特点和需要实施教育，让学生掌握一定的日常生活、劳动、生产的知识和技能；初步掌握补偿自身缺陷的基本方法，身心缺陷得到一定程度的康复；初步树立自尊、自信、自强、自立的精神和维护自身合法权益的意识，形成适应社会的基本能力。

（四）为全区确实不能到校就读的重度残疾儿童少年提供送教上门或远程教育等服务，并将其纳入学籍管理。

（五）加强全区普通学校残疾儿童、少年随班就读和资源指导工作，培训普通学校特殊教育师资，组织教育教学研究活动，提出全县特殊教育改革与发展的建议。

（六）为全区校外残疾人工作者、残疾儿童、少年及家长等提供教育、康复方面的咨询和服务。

（七）对入学残疾儿童、少年的残疾类别、原因、程度和身心发展状况等进行必要的了解和测评。根据学生的残疾类别和程度，有针对性地进行康复训练，提高训练质量。指导学生正确运用康复设备和器具。

二、机构设置情况

纳入2024年度决算编制范围的预算单位共计1个，具体包括：
西宁市湟中区特殊教育学校。

内设机构3个，具体为：学校办公室、总务室、教育教学研究室。

第二部分 2024年度单位决算公开报表

(本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差)

收入支出决算总表

公开01表

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	588.91	一、一般公共服务支出	32	
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		四、公共安全支出	35	
五、事业收入	5		五、教育支出	36	464.45
六、经营收入	6		六、科学技术支出	37	
七、附属单位上缴收入	7		七、文化旅游体育与传媒支出	38	
八、其他收入	8		八、社会保障和就业支出	39	70.97
	9		九、卫生健康支出	40	24.20
	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	29.30
	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	
本年收入合计	27	588.91	本年支出合计	58	588.91
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		年末结转和结余	60	
	30			61	
总计	31	588.91	总计	62	588.91

收入决算表

公开02表

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
功能分类科目代码	科目名称							
	栏次	1	2	3	4	5	6	7
合计		588.91	588.91					
205	教育支出	464.45	464.45					
20502	普通教育	93.28	93.28					
2050202	小学教育	0.40	0.40					
2050203	初中教育	0.61	0.61					
2050299	其他普通教育支出	92.28	92.28					
20507	特殊教育	371.17	371.17					
2050701	特殊学校教育	304.75	304.75					
2050799	其他特殊教育支出	66.42	66.42					
208	社会保障和就业支出	70.97	70.97					
20805	行政事业单位养老支出	69.73	69.73					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	36.18	36.18					
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	18.06	18.06					
2080599	其他行政事业单位养老支出	15.49	15.49					
20899	其他社会保障和就业支出	1.24	1.24					
2089999	其他社会保障和就业支出	1.24	1.24					
210	卫生健康支出	24.20	24.20					
21011	行政事业单位医疗	24.20	24.20					
2101102	事业单位医疗	10.81	10.81					
2101103	公务员医疗补助	13.39	13.39					
221	住房保障支出	29.30	29.30					
22102	住房改革支出	29.30	29.30					
2210201	住房公积金	29.30	29.30					

支出决算表

公开03表

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
功能分类科目代码	科目名称						
	栏次	1	2	3	4	5	6
合计		588.91	425.98	162.93			
205	教育支出	464.45	301.52	162.93			
20502	普通教育	93.28		93.28			
2050202	小学教育	0.40		0.40			
2050203	初中教育	0.61		0.61			
2050299	其他普通教育支出	92.28		92.28			
20507	特殊教育	371.17	301.52	69.65			
2050701	特殊学校教育	304.75	301.52	3.23			
2050799	其他特殊教育支出	66.42		66.42			
208	社会保障和就业支出	70.97	70.97				
20805	行政事业单位养老支出	69.73	69.73				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	36.18	36.18				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	18.06	18.06				
2080599	其他行政事业单位养老支出	15.49	15.49				
20899	其他社会保障和就业支出	1.24	1.24				
2089999	其他社会保障和就业支出	1.24	1.24				
210	卫生健康支出	24.20	24.20				
21011	行政事业单位医疗	24.20	24.20				
2101102	事业单位医疗	10.81	10.81				
2101103	公务员医疗补助	13.39	13.39				
221	住房保障支出	29.30	29.30				
22102	住房改革支出	29.30	29.30				

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 代码	科目名称						
	栏次	1	2	3	4	5	6
2210201	住房公积金	29.30	29.30				

财政拨款收入支出决算总表

公开04表

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	588.91	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	464.45	464.45		
	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	70.97	70.97		
	9		九、卫生健康支出	41	24.20	24.20		
	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	29.30	29.30		
	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				
本年收入合计	27	588.91	本年支出合计	59	588.91	588.91		
年初财政拨款结转和结余	28		年末财政拨款结转和结余	60				
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				
总计	32	588.91	总计	64	588.91	588.91		

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开05表

金额单位：万元

项目		本年支出		
功能分类科目代码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
	栏次	1	2	3
合计		588.91	425.98	162.93
205	教育支出	464.45	301.52	162.93
20502	普通教育	93.28		93.28
2050202	小学教育	0.40		0.40
2050203	初中教育	0.61		0.61
2050299	其他普通教育支出	92.28		92.28
20507	特殊教育	371.17	301.52	69.65
2050701	特殊教育学校教育	304.75	301.52	3.23
2050799	其他特殊教育支出	66.42		66.42
208	社会保障和就业支出	70.97	70.97	
20805	行政事业单位养老支出	69.73	69.73	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	36.18	36.18	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	18.06	18.06	
2080599	其他行政事业单位养老支出	15.49	15.49	
20899	其他社会保障和就业支出	1.24	1.24	
2089999	其他社会保障和就业支出	1.24	1.24	
210	卫生健康支出	24.20	24.20	
21011	行政事业单位医疗	24.20	24.20	
2101102	事业单位医疗	10.81	10.81	
2101103	公务员医疗补助	13.39	13.39	
221	住房保障支出	29.30	29.30	
22102	住房改革支出	29.30	29.30	
2210201	住房公积金	29.30	29.30	

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开06表

金额单位：万元

科目代码	科目名称	金额	科目代码	科目名称	金额	科目代码	科目名称	金额
301	工资福利支出	407.73	302	商品和服务支出	3.42	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	152.94	30201	办公费		30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	112.55	30202	印刷费		30702	国外债务付息	
30103	奖金	19.50	30203	咨询费		310	资本性支出	
30106	伙食补助费		30204	手续费		31001	房屋建筑物购建	
30107	绩效工资	13.11	30205	水费		31002	办公设备购置	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	36.18	30206	电费		31003	专用设备购置	
30109	职业年金缴费	18.06	30207	邮电费		31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费	10.81	30208	取暖费		31006	大型修缮	
30111	公务员医疗补助缴费	13.39	30209	物业管理费		31007	信息网络及软件购置更新	
30112	其他社会保障缴费	1.89	30211	差旅费		31008	物资储备	
30113	住房公积金	29.30	30212	因公出国（境）费用		31009	土地补偿	
30114	医疗费		30213	维修（护）费		31010	安置补助	
30199	其他工资福利支出		30214	租赁费		31011	地上附着物和青苗补偿	
303	对个人和家庭的补助	14.84	30215	会议费		31012	拆迁补偿	
30301	离休费		30216	培训费		31013	公务用车购置	
30302	退休费	14.84	30217	公务接待费		31019	其他交通工具购置	
30303	退职（役）费		30218	专用材料费		31021	文物和陈列品购置	
30304	抚恤金		30224	被装购置费		31022	无形资产购置	
30305	生活补助		30225	专用燃料费		31099	其他资本性支出	
30306	救济费		30226	劳务费		399	其他支出	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费		39907	国家赔偿费用支出	
30308	助学金		30228	工会经费	3.42	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
30309	奖励金		30229	福利费		39909	经常性赠与	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费		39910	资本性赠与	
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用		39999	其他支出	
30399	其他对个人和家庭的补助支出		30240	税金及附加费用				
			30299	其他商品和服务支出				
人员经费合计		422.56	公用经费合计					3.42

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

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：2024年度，本单位没有发生政府性基金预算财政拨款收入支出，故本表无数据。

国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表

公开08表

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
功能分类科目代码	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：2024年度，本单位没有发生国有资本经营预算财政拨款收入支出，故本表无数据。

财政拨款“三公”经费支出决算表

公开09表

金额单位：万元

“三公”经费预算数						“三公”经费决算数					
合计	因公出国 （境）费用	公务用车购置及运行维护费			公务接待费	合计	因公出国 （境）费用	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：本表反映的预算数为“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。

2024年度，本单位没有发生财政拨款“三公”经费支出，故本表无数据。

相关统计数：

项目	统计数	项目	统计数
因公出国（境）团组数（个）		因公出国（境）人次数（人）	
公务用车购置数（辆）		公务用车保有量（辆）	
国内公务接待批次（个）		国内公务接待人次（人）	

机关运行经费支出情况表

公开10表

金额单位：万元

项目		机关运行经费支出决算数
经济分类编码	经济分类名称	
合计		
302	商品和服务支出	
30201	办公费	
30202	印刷费	
30203	咨询费	
30204	手续费	
30205	水费	
30206	电费	
30207	邮电费	
30208	取暖费	
30209	物业管理费	
30211	差旅费	
30212	因公出国（境）费用	
30213	维修（护）费	
30214	租赁费	
30215	会议费	
30216	培训费	
30217	公务接待费	
30218	专用材料费	
30224	被装购置费	
30225	专用燃料费	
30226	劳务费	
30227	委托业务费	
30228	工会经费	

项目		机关运行经费支出决算数
经济分类编码	经济分类名称	
30229	福利费	
30231	公务用车运行维护费	
30239	其他交通费用	
30240	税金及附加费用	
30299	其他商品和服务支出	
307	债务利息及费用支出	
310	资本性支出	
312	对企业补助	
399	其他支出	

注：2024年度，本单位的单位类型不属于行政单位或参照公务员法管理的事业单位，无机关运行经费支出，故本表无数据。

政府采购支出情况表

公开11表

金额单位：万元

政府采购支出信息	行次	金额
(一) 政府采购支出合计	1	38.81
1. 政府采购货物支出	2	38.81
2. 政府采购工程支出	3	
3. 政府采购服务支出	4	
(二) 政府采购授予中小企业合同金额	5	38.81
其中：授予小微企业合同金额	6	38.81

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年度收入、支出总计588.91万元，比上年收入、支出总计各减少9.73万元，下降1.63%，主要原因是2023年进行了校园维修，2024年学生人数减少，教师队伍中一名教师退休，所以收入、支出额度相应减少。

二、收入决算情况说明

本年收入合计588.91万元，其中：财政拨款收入588.91万元，占100%。

三、支出决算情况说明

本年支出合计588.91万元，其中：基本支出425.98万元，占72.33%；项目支出162.93万元，占27.67%。

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、支出总计588.91万元。比上年财政拨款收入、支出总计各减少9.73万元，下降1.63%，主要原因是2023年进行了校园维修，2024年学生人数减少，教师队伍中一名教师退休，所以收入、支出额度相应减少。

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总体情况。

2024年度一般公共预算财政拨款支出588.91万元，占本年支出合计的100%，比上年减少9.73万元，下降1.63%，主要原因是

2023年进行了校园维修，2024年学生人数减少，教师队伍中一名教师退休，所以收入、支出额度相应减少。

（二）一般公共预算财政拨款支出结构情况。

2024年度一般公共预算财政拨款支出主要用于以下方面：教育支出（类）464.45万元，占78.87%；社会保障和就业支出（类）70.97万元，占12.05%；卫生健康支出（类）24.20万元，占4.11%；住房保障支出（类）29.30万元，占4.98%。

（三）一般公共预算财政拨款支出具体情况。

2024年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为527.18万元，支出决算为588.91万元，完成年初预算的111.71%。决算数大于预算数的主要原因是19.77万元的上年结转资金，教师工资政策性增长，社保基数增长，各类社保和住房公积金缴费增加，所以收入、支出额度也相应增加。其中：

1. 教育支出（类）

（1）普通教育（款）小学教育（项）。年初预算为0万元，支出决算为0.40万元，完成年初预算的0%。决算数大于预算数的主要原因是2023蛋奶工程补助结余资金年初时未纳入预算，所以超额完成支付。

（2）普通教育（款）初中教育（项）。年初预算为0.38万元，支出决算为0.61万元，完成年初预算的160.53%。决算数大于预算数的主要原因是2023蛋奶工程补助结余资金年初时未纳入预算，所以超额完成支付。

（3）普通教育（款）其他普通教育支出（项）。年初预算为102.74万元，支出决算为92.28万元，完成年初预算的89.82%。决算数小于预算数的主要原因是2024年学生人数减少，生均公用经

费、寄宿生生活补助、非寄宿生生活补助、营养改善计划资金、蛋奶工程等资金相应减少，所以支付减少。

（4）特殊教育（款）特殊学校教育（项）。年初预算为280.26万元，支出决算为304.75万元，完成年初预算的108.74%。决算数大于预算数的主要原因是特殊教育教师工资年初预算时根据上年实有14人做测算，实际执行时退休1名教师，调入3名教师，导致支出金额增加，所以特殊学校教育资金预算指标超额执行。

（5）特殊教育（款）其他特殊教育支出（项）。年初预算为46.8万元，支出决算为66.42万元，完成年初预算的141.92%。决算数大于预算数的主要原因是2023年特殊教育补助的结余资金未纳入预算，所以超额完成支付。

2. 社会保障和就业支出（类）

（1）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）。年初预算为34.69万元，支出决算为36.18万元，完成年初预算的104.3%。决算数大于预算数的主要原因是预算时按上年14人做的测算，实际支付时16人，所以超额完成支付。

（2）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）。年初预算为17.34万元，支出决算为18.06万元，完成年初预算的104.15%。决算数大于预算数的主要原因是预算时按上年15人做的测算，实际支付时16人，所以超额完成支付。

（3）行政事业单位养老支出（款）其他行政事业单位养老支出（项）。年初预算为0万元，支出决算为15.49万元，完成年初预算的0%。决算数大于预算数的主要原因是2023年两名退休教师

手续未办完，预算时没能按退休人员录入系统，所以预算数为0，超额完成支付。

（4）其他社会保障和就业支出（款）其他社会保障和就业支出（项）。年初预算为1.49万元，支出决算为1.24万元，完成年初预算的83.22%。决算数小于预算数的主要原因是一名退休教师死亡，下半年新退一名教师，导致预算未能完全执行。

3. 卫生健康支出（类）

（1）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）。年初预算为13.9万元，支出决算为10.81万元，完成年初预算的77.77%。决算数小于预算数的主要原因是预算时按15名教师做了预算，而实际支付时有退休一人、调出1人，导致预算未能完全执行。

（2）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）。年初预算为17.04万元，支出决算为13.39万元，完成年初预算的78.58%。决算数小于预算数的主要原因是预算时按17名教师做了预算，而实际支付时有退休一人、调出1人，导致预算未能完全执行。

4. 住房保障支出（类）

（1）住房改革支出（款）住房公积金（项）。年初预算为32.32万元，支出决算为29.30万元，完成年初预算的90.66%。决算数小于预算数的主要原因是预算时按17名教师做了预算，而实际支付时有退休一人、调出1人，导致预算未能完全执行。

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425.98万元，其中：人员经费422.56万元，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、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；公用经费3.42万元，主要包括：工会经费。

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，本单位没有发生政府性基金预算财政拨款收入支出相关情况。

八、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算情况说明

2024年度，本单位没有发生国有资本经营预算财政拨款收入支出相关情况。

九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

（一）“三公”经费支出总体情况说明。

2024年度“三公”经费支出预算为0万元，支出决算为0万元，完成预算的0%，其中：因公出国（境）费用预算0万元，支出决算为0万元，完成预算的0%；公务用车购置及运行维护费预算0万元，支出决算为0万元，完成预算的0%；公务接待费预算0万元，支出决算为0万元，完成预算的0%。

（二）“三公”经费支出具体执行情况说明。

2024年度“三公”经费支出决算中，因公出国（境）费用支出决算0万元，占0%；公务用车购置及运行维护费支出决算0万元，占0%；公务接待费支出决算0万元，占0%。具体情况如下：

1. 因公出国（境）费用支出0万元。全年使用财政拨款安排因公出国（境）团组0个，0人次。

2. 公务用车购置及运行维护费支出0万元。其中：公务用车购置支出0万元，购置公务用车0辆；公务用车运行维护费支出0万元，公务用车保有量为0辆。

3. 公务接待费支出0万元（其中：全部为国内接待费）。其中：接待0批次，接待0人次。

（三）“三公”经费增减变化情况说明。

2024年度，本单位“三公”经费支出与上年持平，均未发生财政拨款“三公”经费支出。

十、机关运行经费支出情况说明

2024年度，本单位的单位类型不属于行政单位或参照公务员法管理的事业单位，无机关运行经费支出相关情况。

十一、政府采购支出情况说明

2024年度，本单位政府采购支出总额38.81万元，其中：政府采购货物支出38.81万元、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38.81万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额38.81万元，占政府采购授予中小企业合同金额的100%。

十二、关于2024年度绩效评价情况说明

（一）绩效评价工作开展情况。

根据预算绩效管理要求，西宁市湟中区特殊教育学校对2024年度3项单位项目支出开展了绩效自评，共涉及资金59.42万元，占单位项目支出预算总额的26.57%。绩效目标完成情况：已100%完成绩效目标。

组织对63012200024T000001550-城乡义务教育补助-生均公用经费（上级专项）项目、63012200024T000001551-城乡义务教育补助-寄宿生生活补助（上级专项）项目、63012200024T000001553-城乡义务教育补助-营养改善计划（上级专项）项目开展了部门评价，涉及资金59.42万元。从评价情况来看，生均公用经费项目：有效保障了学校特殊教育教学设施配备、教育资源开发与利用，为特殊学生提供了更优质的教学环境，助力特殊教育教学质量提升，夯实了特殊教育发展的硬件与资源基础。寄宿生生活补助项目：切实解决了特殊寄宿学生的生活难题，减轻了家庭经济负担，保障其在校生活稳定，使其能全身心投入学习与康复训练，为特殊学生平等接受教育提供了生活保障。营养改善计划项目：改善了特殊学生的膳食营养结构，增强了身体素质，为其学习和成长奠定了健康基础，助力特殊学生身心全面发展。三个项目协同发力，全面提升了学校特殊教育保障水平，推动特殊学生在教育、生活、健康等方面的全面发展，确保城乡义务教育补助政策在特殊教育领域落地见效，彰显了对特殊教育群体的关怀与保障，总体绩效目标100%达成，社会效益突出。

（二）项目绩效自评结果。

西宁市湟中区特殊教育学校在2024年度单位决算中反映“63012200024T000001550-城乡义务教育补助-生均公用经费（上

级专项)”、“63012200024T000001551-城乡义务教育补助-寄宿生生活补助（上级专项）”、“63012200024T000001553-城乡义务教育补助-营养改善计划（上级专项）”等3个项目绩效自评结果。

1. 63012200024T000001550-城乡义务教育补助-生均公用经费（上级专项）项目绩效自评情况：

根据年初设定的绩效目标，项目自评得分89分。预算资金安排及使用情况：项目全年预算数为49.68万元，实际支出51.1776万元，结转0万元，完成年度预算的103.02%。项目绩效目标完成情况：通过项目实施，为90名在校学生和16名教师提供了良好的学习与教学环境，改善了学校办学条件，普及和巩固了九年义务教育，促进了社会和谐稳定发展，12名九年级毕业生全部顺利升入高一级特殊教育学校继续学习。存在的问题及原因：资金及时发放率未达年度目标值（目标98%，实际90%），存在一定的发放延迟情况。下一步改进措施：优化资金拨付流程，加强预算执行监控，提高资金发放的及时性；进一步细化绩效指标，增强预算编制的科学性和准确性，完善绩效目标与预算安排的衔接机制。

2. 63012200024T000001551-城乡义务教育补助-寄宿生生活补助（上级专项）项目绩效自评情况：

根据年初设定的绩效目标，项目自评得分89分。预算资金安排及使用情况：项目全年预算数为3.16万元，实际支出4.8885万元，结转0万元，完成年度预算的154.70%。项目绩效目标完成情况：通过项目实施，已按规定按时、全员向43名中、小学家庭经济困难寄宿生发放了生活补助，有效改善了学生的饮食状况，减轻了学生家长的经济负担，保障了学生的身体健康发展。存在的问题及原因：资金及时发放率未完全达标，主要原因为学生社保

卡收集工作存在困难，影响了补助发放的时效性。下一步改进措施：提前规划并启动学生社保卡的收集与确认工作，加强与家长的沟通说明，优化发放流程；同时，进一步提高预算编制的精准度，强化绩效目标管理，确保预算与执行的有效衔接。

3. 63012200024T000001553-城乡义务教育补助-营养改善计划
(上级专项)项目绩效自评情况：

根据年初设定的绩效目标，项目自评得分90分。预算资金安排及使用情况：项目全年预算数为6.58万元，实际支出5.994万元，结转0万元，完成年度预算的91.10%。项目绩效目标完成情况：通过项目实施，为90名义务教育阶段学生提供了营养午餐补助，有效改善了学生的营养状况，促进了学生健康成长，并减轻了学生家庭的经济负担。存在的问题及原因：项目全年执行数略低于年初预算数，可能存在预算编制略高或实际供餐成本控制等因素。下一步改进措施：进一步提高预算编制的科学性和准确性，强化预算执行过程监控；持续优化供餐管理，确保资金使用效益最大化，健全绩效目标管理与预算安排的协调机制。

项目支出绩效自评表

(2024年度)

项目名称	63012200024T000001550-城乡义务教育补助-生均公用经费（上级专项）							
主管部门	西宁市湟中区教育局			实施单位	西宁市湟中区特殊教育学校			
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	49.68	49.68	51.18	10	103%	10	
	其中：当年财政拨款	49.68	49.68	51.18	--	103%	--	
	上年结转资金				--		--	
	其他资金				--		--	
年度总体目 标	预期目标			实际完成情况				
	城乡义务教育补助 -生均公用经费（上级专项） 是特殊教育学校用于学校正常运行和后勤保障的经费，目前在校学生有 90人，每人6000元的补助标准发放。特殊教育学校的开办和招生促进了义务教育均衡和健康发展，普及和巩固九年义务教育，促进社会和谐稳定发展。			城乡义务教育补助 -生均公用经费（上级专项）主要用于学校的正常运转和后勤保障方面，为90名在校生和16名教师提供了舒适、幸福、温暖、安全的学习、教学环境，普及和巩固九年义务教育，促进社会和谐稳定发展。九年级12名毕业生全部到青海省特殊教育学校、西宁市特殊教育学校继续学习深造，以便今后能有自给自足的生活能力。				
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度 指标值	实际 指标值	分值	得分	偏差原因分析 及改进措施
	产出指标	数量指标	学生人数（小学）	66	66	10	10	
			学生人数（初中）	24	24	10	10	
		质量指标	受补助学生覆盖率	100	100	10	10	
			资金足额拨付率	100	100	10	10	
	效益指标	社会效益指标	资金及时发放率	98	90	10	10	
			改变学校办学条件	97	95	15	15	
		可持续影响指标	资金补助年限	15	15	15	15	
	满意度指标	服务对象满意度指标	学生家长的满意度	98	99	10	10	
总分						100	100	

项目支出绩效自评表

(2024年度)

项目名称	63012200024T000001551-城乡义务教育补助-寄宿生生活补助（上级专项）							
主管部门	西宁市湟中区教育局			实施单位	西宁市湟中区特殊教育学校			
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	3.16	3.16	4.89	10	155%	10	
	其中：当年财政拨款	3.16	3.16	4.89	--	155%	--	
	上年结转资金				--		--	
	其他资金				--		--	
年度总体目标	预期目标			实际完成情况				
	城乡义务教育补助-寄宿生生活补助（上级配套）是对义务教育阶段家庭经济困难寄宿生发放生活补助，补助标准为：小学生1100元/人年、初中生1350元/人年。目前有43名学生享受寄宿制学生就餐补助，能够有效改善和提高寄宿学生饮食状况，促进寄宿学生身心健康发展水平，减轻寄宿学生家长的经济负担，解除家长的后顾之忧，进一步改善学生家庭条件。			城乡义务教育补助-寄宿生生活补助（上级配套）是对义务教育阶段家庭经济困难寄宿生发放生活补助，本学年已按照相关规定，按时、全员发放了我校中、小学寄宿生生活补助金，一定程度上减轻了学生家长的生活开支，有效保障了学生在家也能吃到有益于身体发展的食物，不在身体生长阶段再因为营养不良而出现其他的病变，做到了为学生家长分忧。				
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际指标值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	成本指标	经济成本指标	寄宿生补助标准（小学）	1100	1100	10	10	
			寄宿生补助标准（初中）	1350	1350	10	10	
	产出指标	数量指标	受补助学生人数	43	43	10	10	
			质量指标	受补助学生人数	43	43	10	10
		时效指标	资金足额拨付率	100	100	10	10	
			资金及时发放率	98	98	10	9	学生在休学收转有困难，需尽早向家长说明此事，并完成社
	效益指标	经济效益指标	改善学生学习环境	98	98	10	10	
		社会效益指标	享受补助年限	9	9	10	10	
满意度指标	服务对象满意度指标	学生满意度	98	99	10	10		
总分						100	99	

项目支出绩效自评表

(2024年度)

项目名称	63012200024T000001553-城乡义务教育补助-营养改善计划（上级专项）							
主管部门	西宁市湟中区教育局			实施单位	西宁市湟中区特殊教育学校			
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	6.58	6.58	5.99	10	91%	7	
	其中：当年财政拨款	6.58	6.58	5.99	--	91%	--	
	上年结转资金				--		--	
	其他资金				--		--	
年度总体目 标	预期目标			实际完成情况				
	城乡义务教育补助 -营养改善计划（上级专项）是补助标准每生每天5元，补助200天。主要用于学生早、中、晚三餐供餐，从而改善学生营养状况，促进学生健康成长，提高基础教育人才培养质量，减轻学生家庭负担。			城乡义务教育补助 -营养改善计划（上级专项）是对义务教育阶段学生在校提供午餐的经费，确保学生的营养状况，一定程度上减轻了学生家长的负担，有效保障了学生在家也能吃到有益于身体发展的食物，不在身体生长阶段再因为营养不良而出现其他的病情，做到了为学生家长分忧。				
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度 指标值	实际 指标值	分值	得分	偏差原因分析 及改进措施
	产出指标	数量指标	受补助学生数	90	90	15	15	
		质量指标	符合条件学生覆盖率	100	100	15	15	
		时效指标	资金足额拨付率	100	100	10	10	
	资金及时发放率		98	98	10	10		
	效益指标	社会效益指标	改善学生营养状况，促进学生健康成长	96	96	15	15	
		可持续影响指标	享受补助年限	9	9	15	15	
满意度指标	服务对象满意度指标	学生满意度	98	99	10	10		
总分						100	97	

十三、其他重要事项的情况说明

国有资产占用情况。截至2024年12月31日，我单位共有车辆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、离退休干部服务用车0辆、其他用车0辆；单价100万元(含)以上设备（不含车辆）0台。

第四部分 名词解释

财政拨款收入：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、政府性基金预算拨款和国有资本经营预算财政拨款。

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。

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。

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。

附属单位上缴收入：事业单位附属的独立核算单位按有关规定上缴的收入。

其他收入：除上述收入等以外的收入，包括未纳入财政预算的投资收益、捐赠收入、租金收入等，各单位从本级财政部门以外的同级单位取得的经费、从非本级财政部门取得的经费，以及行政单位收到的财政专户管理资金填列在本项内。

使用非财政拨款结余（含专用结余）：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资金，以及使用专用结余安排支出的金额。

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

结余分配：单位缴纳企业所得税以及从非财政拨款结余或经营结余中提取各类结余的情况。

年末结转和结余：单位结转下年的基本支出结转、项目支出结转和结余、经营结余。

基本支出：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。

项目支出：单位为完成特定行政任务或事业发展目标，在基本支出之外所发生的各项支出。

经营支出：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。

“三公”经费支出：单位使用财政拨款安排的因公出国（境）费用、公务用车购置及运行费和公务接待费支出。其中，因公出国（境）费用是指单位公务出国（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是指单位购置公务用车支出（含车辆购置税、牌照费）及公务用车燃料费、维修费、过路过桥费、保险费、安全奖励费用等支出；公务接待费支出是指单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）费用。

机关运行经费：行政单位和参照公务员法管理的事业单位使用财政拨款安排的基本支出中的公用经费，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。