

2024年度益阳市特殊教育学校部门决算

目 录

第一部分 益阳市特殊教育学校概况

- 一、部门职责
- 二、机构设置及决算单位构成

第二部分 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（空表）
- 九、财政拨款“三公”经费支出决算表

第三部分 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、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明
- 八、政府性基金预算收入支出决算情况
- 九、关于机关运行经费支出说明
- 十、一般性支出情况说明
- 十一、关于政府采购支出说明
- 十二、关于国有资产占用情况说明

十三、关于2024年度预算绩效情况的说明

第四部分 名词解释

第五部分 附件

第一部分 益阳市特殊教育学校概况

一、部门职责

- （一）负责益阳市残疾少年儿童九年义务教育。
- （二）负责益阳市残疾人初、高中阶段的职业技术教育。
- （三）益阳市0-7岁残疾幼儿术后康复训练教育、学前教育。

二、机构设置及决算单位构成

（一）内设机构设置

益阳市特殊教育学校内设机构包括：本部门共有编制人数88人（在职67人、退休21人），实有人数88人，其中在职67人，退休21人。内设股室6个，分别为：启音部、启智部、康复部、总务处、办公室、工会。

（二）决算单位构成

益阳市特殊教育学校无下属单位，因此，益阳市特殊教育学校2024年单位决算即益阳市特殊教育学校本级。

第二部分 2024年度部门决算表

收入支出决算总表

部门：益阳市特殊教育学校

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	1860.10	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	20.00	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	1573.94
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	63.86	八、社会保障和就业支出	38	181.29
	9		九、卫生健康支出	39	79.47
	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	89.27
	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	20.00
	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	1943.97	本年支出合计	57	1943.97
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	0.00	年末结转和结余	59	
总计	30	1943.97	总计	60	1943.97
注：1. 本表反映部门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数误差。					
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

部门：益阳市特殊教育学校

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
科目 代码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合计		1943.97	1880.10					63.86
205	教育支出	1573.94	1510.08					63.86
20502	普通教育	58.74	58.74					
2050201	学前教育	0.60	0.60					
2050202	小学教育	23.00	23.00					
2050203	初中教育	35.14	35.14					
20503	职业教育	6.50	6.50					
2050302	中等职业教育	6.50	6.50					
20507	特殊教育	1498.70	1434.84					63.86
2050701	特殊学校教育	1498.70	1434.84					63.86
20599	其他教育支出	10.00	10.00					
2059999	其他教育支出	10.00	10.00					
208	社会保障和就业支出	181.29	181.29					
20805	行政事业单位养老支出	139.74	139.74					
2080502	事业单位离退休	16.38	16.38					

2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	119.02	119.02					
2080599	其他行政事业单位养老支出	4.34	4.34					
20811	残疾人事业	41.55	41.55					
2081199	其他残疾人事业支出	41.55	41.55					
210	卫生健康支出	79.47	79.47					
21011	行政事业单位医疗	79.47	79.47					
2101101	行政单位医疗	51.40	51.40					
2101103	公务员医疗补助	23.63	23.63					
2101199	其他行政事业单位医疗支出	4.43	4.43					
221	住房保障支出	89.27	89.27					
22102	住房改革支出	89.27	89.27					
2210201	住房公积金	89.27	89.27					
229	其他支出	20.00	20.00					
22960	彩票公益金安排的支出	20.00	20.00					
2296006	用于残疾人事业的彩票公益金支出	20.00	20.00					

注：本表反映部门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数误差。

支出决算表

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		1943.97	1525.61	418.36			
205	教育支出	1573.94	1197.13	376.81			
20502	普通教育	58.74		58.74			
2050201	学前教育	0.60		0.60			
2050202	小学教育	23.00		23.00			

公开03表

金额单位：万元

部门：益阳市特殊教育学校

2050203	初中教育	35.14		35.14			
20503	职业教育	6.50		6.50			
2050302	中等职业教育	6.50		6.50			
20507	特殊教育	1498.70	1197.13	301.57			
2050701	特殊学校教育	1498.70	1197.13	301.57			
20599	其他教育支出	10.00		10.00			
205999	其他教育支出	10.00		10.00			
208	社会保障和就业支出	181.29	139.74	41.55			
20805	行政事业单位养老支出	139.74	139.74				
2080502	事业单位离退休	16.38	16.38				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	119.02	119.02				
208059	其他行政事业单位养老支出	4.34	4.34				
20811	残疾人事业	41.55		41.55			
208119	其他残疾人事业支出	41.55		41.55			
210	卫生健康支出	79.47	79.47				
21011	行政事业单位医疗	79.47	79.47				
2101101	行政单位医疗	51.40	51.40				
2101103	公务员医疗补助	23.63	23.63				
210119	其他行政事业单位医疗支出	4.43	4.43				
221	住房保障支出	89.27	89.27				
22102	住房改革支出	89.27	89.27				
2210201	住房公积金	89.27	89.27				
229	其他支出	20.00	20.00				
22960	彩票公益金安排的支出	20.00	20.00				
2296006	用于残疾人事业的彩票公益金支出	20.00	20.00				

注：本表反映部门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数误差。

财政拨款收入支出决算总表

公开04表

部门：益阳市特殊教育学校

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	1860.10	一、一般公共服务支出	33				
二、政府性基金预算财政拨款	2	20.00	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	1510.08	1510.08		
	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	181.29	181.29		
	9		九、卫生健康支出	41	79.47	79.47		
	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	89.27	89.27		
	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	20.00		20.00	

	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	1880 .10	本年支出合计	59	1880 .10	1860.10	20.00	
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				
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				
总计	32	1880 .10	总计	64	1880 .10	1860.10	20.00	

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支出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数误差。

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开05表

部门：益阳市特殊教育学校

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		1860.10	1505.30	354.81
205	教育支出	1510.08	1196.82	313.26
20502	普通教育	58.74		58.74
2050201	学前教育	0.60		0.60
2050202	小学教育	23.00		23.00
2050203	初中教育	35.14		35.14
20503	职业教育	6.50		6.50
2050302	中等职业教育	6.50		6.50
20507	特殊教育	1434.84	1196.82	238.02
2050701	特殊教育学校教育	1434.84	1196.82	238.02
20599	其他教育支出	10.00		10.00
2059999	其他教育支出	10.00		10.00
208	社会保障和就业支出	181.29	139.74	41.55
20805	行政事业单位养老支出	139.74	139.74	
2080502	事业单位离退休	16.38	16.38	

2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	119.02	119.02	
2080599	其他行政事业单位养老支出	4.34	4.34	
20811	残疾人事业	41.55		41.55
2081199	其他残疾人事业支出	41.55		41.55
210	卫生健康支出	79.47	79.47	
21011	行政事业单位医疗	79.47	79.47	
2101101	行政单位医疗	51.40	51.40	
2101103	公务员医疗补助	23.63	23.63	
2101199	其他行政事业单位医疗支出	4.43	4.43	
221	住房保障支出	89.27	89.27	
22102	住房改革支出	89.27	89.27	
2210201	住房公积金	89.27	89.27	

注：本表反映部门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数误差。

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：益阳市特殊教育学校

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	1341.79	302	商品和服务支出	63.43	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	422.71	30201	办公费	5.59	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	150.50	30202	印刷费	0.84	30702	国外债务付息	
30103	奖金	240.69	30203	咨询费	0.80	310	资本性支出	0.64
30106	伙食补助费		30204	手续费		31001	房屋建筑物购建	
30107	绩效工资	201.42	30205	水费	5.88	31002	办公设备购置	0.64
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	114.36	30206	电费	0.03	31003	专用设备购置	
30109	职业年金缴费		30207	邮电费	3.66	31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费	54.12	30208	取暖费		31006	大型修缮	
30111	公务员医疗补助缴费	25.19	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		30211	差旅费	0.61	31008	物资储备	
30113	住房公积金	102.38	30212	因公出国（境）费用		31009	土地补偿	

30114	医疗费		30213	维修（护）费	5.21	31010	安置补助	
30199	其他工资福利支出	30.43	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	99.44	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		30217	公务接待费	0.49	31019	其他交通工具购置	
30303	退职（役）费		30218	专用材料费	0.83	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	58.98	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	4.43	30227	委托业务费		39907	国家赔偿费用支出	
30308	助学金	34.05	30228	工会经费	11.82	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	17.54	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	0.39	30239	其他交通费用	0.74	39999	其他支出	
30399	其他对个人和家庭的补助	1.59	30240	税金及附加费用				
			30299	其他商品和服务支出	9.40			
人员经费合计		1441.23	公用经费合计					64.07

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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾数误差。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

部门：益阳市特殊教育学校				公开07表 金额单位：万元			
科目代码	项目	年初结转和结余	本年收入	本年支出			年末结转和结余
	科目名称			小计	基本支出	项目支出	
	栏次	1	2	3	4	5	6
	合计		20.00	20.00	20.00		
229	其他支出		20.00	20.00	20.00		
22960	彩票公益金安排的支出		20.00	20.00	20.00		
2296006	用于残疾人事业的彩票公益金支出		20.00	20.00	20.00		

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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾数误差。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开08表

部门：益阳市特殊教育学校

金额单位：万元

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

注：我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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾数误差。

财政拨款“三公”经费支出决算表

公开09表

部门：益阳市特殊教育学校

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
0.49					0.49	0.49					0.49

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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾数误差。

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年度收入总计1,943.97万元。与上一年度相比，收入总计减少228.67万元，减少10.52%。主要原因是学生人数减少，特殊教育公用经费减少。

2024年度支出总计1,943.97万元。与上一年度相比，支出总计减少228.67万元，减少10.52%。主要原因是学生人数减少，特殊教育公用经费减少。

二、收入决算情况说明

2024年度收入合计1,943.97万元，其中：财政拨款收入1,880.1万元，占96.71%；上级补助收入0万元，占0%；事业收入0万元，占0%；经营收入0万元，占0%；附属单位上缴收入0万元，占0%；其他收入63.86万元，占3.29%。

三、支出决算情况说明

2024年度支出合计1,943.97万元，其中：基本支出1,525.61万元，占78.48%；项目支出418.36万元，占21.52%；上缴上级支出0万元，占0%；经营支出0万元，占0%；对附属单位补助支出0万元，占0%。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2024年度财政拨款收入总计1,880.1万元。与上一年度相比，财政拨款收入总计减少244.11万元，降低11.49%。主要原因是学生人数减少，特殊教育公用经费减少。

2024年度财政拨款支出总计1,880.1万元。与上一年度相比，财政拨款支出总计减少244.11万元，降低11.49%。主要原因是学生人数减少，特殊教育公用经费减少。

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年度财政拨款支出1,860.1万元，占本年支出合计的95.69%。与上年相比，财政拨款支出减少264.11万元，降低12.43%。主要是因为学生人数减少，特殊教育公用经费减少。

（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2024年度财政拨款支出1,860.1万元，主要用于以下方面：教育支出1,510.08万元，占81.18%；社会保障和就业支出181.29万元，占9.75%；卫生健康支出79.47万元，占4.27%；住房保障支出89.27万元，占4.8%。

（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2024年度财政拨款支出年初预算数为1,547.8万元，支出决算数为1,860.1万元，完成年初预算的120.18%，其中：

1. 教育支出（类）普通教育（款）学前教育（项）

年初预算为0万元，支出决算为0.6万元，由于年初预算为0万元，无法计算百分比。决算数大于年初预算数的主要原因是：学前教育无年初预算。

2. 教育支出（类）普通教育（款）小学教育（项）

年初预算为0万元，支出决算为23万元，由于年初预算为0万元，无法计算百分比。决算数大于年初预算数的主要原因是：小学教育（项）无年初预算。

3. 教育支出（类）普通教育（款）初中教育（项）

年初预算为0万元，支出决算为35.14万元，由于年初预算为0万元，无法计算百分比。决算数大于年初预算数的主要原因是：初中教育（项）无年初预算。

4. 教育支出（类）职业教育（款）中等职业教育（项）

年初预算为0万元，支出决算为6.5万元，由于年初预算为0万元，无法计算百分比。决算数大于年初预算数的主要原因是：中等职业教育（项）无年初预算。

5. 教育支出（类）特殊教育（款）特殊教育（项）

年初预算为1,255.7万元，支出决算为1,434.84万元，完成年初预算的114.27%。决算数大于年初预算数的主要原因是：增人增资，2023年绩效考核奖的发放。

6. 教育支出（类）其他教育支出（款）其他教育支出（项）

年初预算为0万元，支出决算为10万元，由于年初预算为0万元，无法计算百分比。决算数大于年初预算数的主要原因是：其他教育支出（项）为年中追加经费。

7. 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）

年初预算为0万元，支出决算为16.38万元，由于年初预算为0万元，无法计算百分比。决算数大于年初预算数的主要原因是：年中追加的教职工工伤保险费用。

8. 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）

年初预算为119.02万元，支出决算为119.02万元，完成年初预算的100%。决算数与年初预算数一致，主要原因是：我单位严格按预算执行决算。

9. 社会保障和就业支出（类）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4.34万元，支出决算为4.34万元，完成年初预算的100%。决算数与年初预算数一致，主要原因是：我单位严格按预算执行决算。

10. 社会保障和就业支出（类）残疾人事业（款）其他残疾人事业支出（项）

年初预算为0万元，支出决算为41.55万元，由于年初预算为0万元，无法计算百分比。决算数大于年初预算数的主要原因是：残疾人保障金用于学生劳动技能教育。

11. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）

年初预算为51.4万元，支出决算为51.4万元，完成年初预算的100%。决算数与年初预算数一致，主要原因是：我单位严格按预算执行决算。

12. 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23.63万元，支出决算为23.63万元，完成年初预算的100%。决算数与年初预算数一致，主要原因是：我单位严格按预算执行决算。

13. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）其他行政事业单位医疗支出（项）

年初预算为4.43万元，支出决算为4.43万元，完成年初预算的100%。决算数与年初预算数一致，主要原因是：我单位严格按预算执行决算。

14. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）

年初预算为89.27万元，支出决算为89.27万元，完成年初预算的100%。决算数与年初预算数一致，主要原因是：我单位严格按预算执行决算。

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1,505.3万元，其中：

人员经费1,441.23万元，占基本支出的95.74%，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、职工基本医疗保险缴费、公务员医疗补助缴费、住房公积金、其他工资福利支出、生活补助、医疗费补助、助学金、代缴社会保险费、其他对个人和家庭的补助。

公用经费64.07万元，占基本支出的4.26%，主要包括：办公设备购置、办公费、印刷费、咨询费、水费、电费、邮电费、差旅费、维修（护）费、公务接待费、专用材料费、工会经费、福利费、其他交通费用、其他商品和服务支出。

七、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

“三公”经费财政拨款支出预算为0.49万元，支出决算为0.49万元，完成预算的100%，与上年相比减少0.27万元，降低35.53%，决算数与预算数一致，主要原因是我单位严格执行预算，决算数小于上年数的主要原因是厉行节约。

（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）费支出预算为0万元，支出决算为0万元，由于年初预算为0万元，无法计算百分比，因公出国（境）费支出决算数与上年持平，决算数与预算数一致，主要原因是我单位厉行节约年初未安排预算支出，决算数与上一年持平的主要原因是厉行节约，落实过紧日子精神。我单位没有因公出国（境）活动，支出0万元。

2、公务用车购置费及运行维护费支出预算为0万元，支出决算为0万元。其中：

公务用车购置费支出预算为0万元，支出决算为0万元，由于年初预算为0万元，无法计算百分比，公务用车购置费支出决算数与上年持平，决算数与预算数一致，主要原因是我单位厉行节约年初未安排预算支出，决算数与上一年持平的主要原因是厉行节约，落实过紧日子精神，益阳市特殊教育学校更新公务用车0辆。

公务用车运行维护费支出预算为0万元，支出决算为0万元，我单位未安排公务用车运行维护费支出，由于年初预算为0万元，无法计算百分比，公务用车运行维护费支出决算数与上年持平，决算数与预算数一致，主要原因是我单位厉行节约年初未安排预算支出，决算数与上一年持平的主要原因是厉行节约，落实过紧日子精神，截至2024年12月31日，我单位开支财政拨款的公务用车保有量为0辆。

3、公务接待费支出预算为0.49万元，支出决算为0.49万元，完成预算的100%，与上年相比减少0.27万元，降低35.53%，决算数与预算数一致，主要原因是我单位严格执行预算，决算数小于上年数的主要原因是厉行节约。

八、政府性基金预算收入支出决算情况

2024年度政府性基金预算财政拨款收入20万元；年初结转和结余0万元；支出20万元，其中基本支出20万元，项目支出0万元；年末结转和结余0万元。具体情况如下：

1、其他支出（类）彩票公益金安排的支出（款）用于残疾人事业的彩票公益金支出（项）

年初预算为0万元，支出决算为20万元，由于年初预算为0万元，无法计算百分比，决算数大于年初预算数的主要原因是：该项支出年初未预算，属调整预算追加。

九、关于机关运行经费支出说明

益阳市特殊教育学校为财政补助事业单位，未纳入机关运行经费统计范围，无机关运行经费。

十、一般性支出情况说明

2024年本部门会议费开支0万元，我单位2024年度无会议费开支。开支培训费0.44万元，召开特殊教育教师专业培训，人数15人，内

容为康复教育、职业教育、特殊教育等培训；未举办节庆、晚会、论坛、赛事活动，开支0万元。

十一、关于政府采购支出说明

本部门2024年度政府采购支出总额10.38万元，其中：政府采购货物支出7.25万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出3.13万元。授予中小企业合同金额7.25万元，占政府采购支出总额的69.85%，其中：授予小微企业合同金额7.25万元，占授予中小企业合同金额的100%。货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的100%，由于工程支出总额为0万元，无法计算工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的百分比，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的100%。

十二、关于国有资产占用情况说明

截至2024年12月31日，益阳市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；单价100万元以上设备（不含车辆）0台（套）。

十三、关于2024年度预算绩效情况的说明

（一）绩效评价工作开展情况。

组织对2024年度整体支出开展绩效自评，涉及项目6个，共涉及资金354.81万元。其中，一般公共预算项目6个354.81万元，占一般公共预算支出总额的19%；政府性基金预算项目0个0万元，占政府性基金预算支出总额的0%；国有资本经营预算项目0个0万元，占国有资本经营预算支出总额的0%；社会保险基金预算项目0个0万元，占社会保险基金预算支出总额的0%。

（二）绩效评价结果。

2024年度整体支出全年预算数1612.8万元，执行数1943.97万元，完成预算的120.53%，绩效自评得分99分，评价等级为“优秀”。绩效目标完成情况：完成度较高，完成情况较好。发现的主要问题及原因：无。下一步改进措施：无。

（三）评价结果应用情况。

2024年项目支出结构合理，包括特殊教育学前教育专项、义务教育专项、中职教育专项、残疾人教育劳动技能专项支出等，资金管理制度建设进一步建立健全。

第四部分 名词解释

财政拨款收入：指财政当年拨付的资金。包括一般公共预算财政拨款和政府性基金财政拨款。

上级补助收入：指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：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动所取得的收入。

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。

附属单位上缴收入：指事业单位附属独立核算单位按照有关规定上缴的收入。

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

用事业基金弥补收支差额：指事业单位在用当年的“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”、“其他收入”不足以安排当年支出的情况下，使用以前年度积累的事业基金（事业单位当年收支相抵后按国家规定提取、用于弥补以后年度收支差额的基金）弥补本年度收支缺口的资金。

年初结转和结余：指以前年度尚未完成、结转到本年按有关规定继续使用的资金。

结余分配：指事业单位按规定从非财政补助结余中分配的事业基金和职工福利基金等。

年末结转和结余：指本年度或以前年度预算安排、因客观条件发生变化无法按原计划实施，需要延迟到以后年度按有关规定继续使用的资金。

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。

项目支出：指在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。

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所发生的支出。

“三公”经费：按照党中央、国务院有关文件及部门预算管理有关规定，“三公”经费包括因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费。（1）因公出国（境）费，指单位工作人员公务出国（境）的住宿费、旅费、伙食补助费、杂费、培训费等支出。（2）公务用车购置及运行费，指单位公务用车购置费（含车辆购置税）及租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出。（3）公务接待费，指单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

机关运行经费：指为保障行政单位（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、专项材料及一般设备购置费、办公用房水电费、取暖费、物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。

第五部分 附件

[2024年度部门整体绩效自评报告.docx](#)