安义县特殊教育学校2024年单位预算

目　录

第一部分　安义县特殊教育学校概况

一、单位主要职责

二、机构设置及人员情况

第二部分 安义县特殊教育学校 2024 年单位预算表

一、《收支预算总表》

二、《单位收入总表》

三、《单位支出总表》

四、《财政拨款收支总表》

五、《一般公共预算支出表》

六、《一般公共预算基本支出表》

七、《财政拨款“三公”经费支出表》

八、《政府性基金预算支出表》

九、《国有资本经营预算支出表》

十、《项目支出绩效目标表》

第三部分　安义县特殊教育学校 2024 年单位预算情况说明

一、2024 年单位预算收支情况说明

二、2024 年“三公”经费预算情况说明

第四部分　名词解释

第一部分 安义县特殊教育学校概况

一、单位主要职责

安义县特殊教育学校是安义县教育体育局所属预算单位，主要职责是：贯彻落实党的教育方针及有关教育工作的政策、法律、法规、规章，实施特殊教育学校义务教育，促进基础教育发展。发掘特殊儿童的潜能，使特殊儿童增长知识、获得技能、完善人格，增强社会适应能力，成为对社会有用的人才。

二、机构设置及人员情况

2024 年安义县特殊教育学校内设办公室、教务处、政教处、总务处 4 个科室。办公室，其主要职能是分管学校安全工作，发挥民主管理的职能，组织教职员工开展活动，维护职工权益，协助党、政负责人管理工作等。政教处，其主要职能是负责学生思想品德教育和良好行为习惯的养成教育；教务处，其主要职能是负责学校的教学、 教研和教育信息化工作；总务处，其主要职能是为学校管理、教育教学活动和全校师生服务，如后勤服务、基建维修、资 金调度、物资采购、校园师生及财产的安全。

编制人数小计8人，其中：行政编制0人、参照公务员管理的事业编制0人、全额补助事业编制8人、部分补助事业编制0人、自收自支事业编制0人。实有人数 5 人，其中：在职人数小计5 人，包括行政人员0 人、参照公务员管理的事业编制0 人、全额补助事业人员5人、部分补

助事业人员0 人、自收自支事业人员0人；离休人数小计0人；退休人员小计 2 人；遗属人数 1 人。在校学生41 人，其中：高等学校 0 人、中等专业学校 0 人，其他 41 人。

第二部分 安义县特殊教育学校 2024 年单位预算表

（详见附表）

（注：①由于本说明中数据四舍五入原因，部分汇总数据与分项加总之和可能存在尾差；②表格详见附件，若其中某张表为空表或表中数据为0，则说明没有相关收支预算安排。）

一、《收支预算总表》

收支预算总表

填报单位:[134038]安义县特殊教育学校　　单位：万元

收　　入		支出	
项目	预算数	项目(按支出功能科目类级)	预算数
一、财政拨款收入	98.54	教育支出	77.12
（一）一般公共预算收入	98.54	社会保障和就业支出	9.16
（二）政府性基金预算收入		卫生健康支出	8.32
（三）国有资本经营预算收入		住房保障支出	7.95
二、教育收费资金收入			
三、事业收入			
四、事业单位经营收入			
五、附属单位上缴收入			
六、上级补助收入			
七、其他收入	4.00		
本年收入合计	102.54	本年支出合计	102.54
八、使用非财政拨款结余		结转下年	
九、上年结转（结余）			
收入总计	102.54	支出总计	102.54

二、《单位收入总表》

单位收入总表

[134038]安义县特殊教育学校　　单位：万元

功能科目编码	功能科目名称	合计	上年结转	财政拨款				教育收费资金收入	事业收入	事业单位经营收入	附属单位上缴收入	上级补助收入	其他收入	使用非财政拨款结余
				小计	一般公共预算拨款收入	政府性基金预算拨款收入	国有资本经营预算收入							
**	**	1	2	3	4	5	2	3	4	5	6	7	8	9
	合计	102.54		98.54	98.54								4.00	
205	教育支出	77.12		73.12	73.12								4.00	
07	特殊教育	77.12		73.12	73.12								4.00	
2050701	特殊学校教育	77.12		73.12	73.12								4.00	
208	社会保障和就业支出	9.16		9.16	9.16									
05	行政事业单位养老支出	9.16		9.16	9.16									
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	9.16		9.16	9.16									
210	卫生健康支出	8.32		8.32	8.32									
11	行政事业单位医疗	8.32		8.32	8.32									
2101102	事业单位医疗	3.89		3.89	3.89									
2101103	公务员医疗补助	4.09		4.09	4.09									
2101199	其他行政事业单位医疗支出	0.34		0.34	0.34									
221	住房保障支出	7.95		7.95	7.95									
02	住房改革支出	7.95		7.95	7.95									
2210201	住房公积金	7.95		7.95	7.95									

三、《单位支出总表》

单位支出总表

填报单位[134033]安义县特殊教育学校　　单位：万元

支出功能分类科目		合计	基本支出	项目支出
科目编码	科目名称			
**	**	1	2	3
	合计	102.54	101.54	1.00
205	教育支出	77.12	76.12	1.00
07	特殊教育	77.12	76.12	1.00
2050701	特殊学校教育	77.12	76.12	1.00
208	社会保障和就业支出	9.16	9.16	
05	行政事业单位养老支出	9.16	9.16	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	9.16	9.16	
210	卫生健康支出	8.32	8.32	
11	行政事业单位医疗	8.32	8.32	
2101102	事业单位医疗	3.89	3.89	
2101103	公务员医疗补助	4.09	4.09	
2101199	其他行政事业单位医疗支出	0.34	0.34	
221	住房保障支出	7.95	7.95	
02	住房改革支出	7.95	7.95	
2210201	住房公积金	7.95	7.95	

四、《财政拨款收支总表》

财政拨款收支总表

[134038]安义县特殊教育学校　　单位：万元

收　入		支出				
项目	预算数	项目(按支出功能科目类级)	合计	一般公共预算支出	政府性基金预算支出	国有资本经营预算支出
一、财政拨款收入	98.54	一、本年支出	98.54	98.54		
一般公共预算拨款收入	98.54	教育支出	73.12	73.12		
政府性基金预算拨款收入		社会保障和就业支出	9.16	9.16		
国有资本经营预算收入		卫生健康支出	8.32	8.32		
		住房保障支出	7.95	7.95		

五、《一般公共预算支出表》

一般公共预算支出表

[134038]安义县特殊教育学校　　单位：万元

支出功能分类科目		2024年预算数		
科目编码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
**	**	1	2	3
	合计	98.54	97.54	1.00
205	教育支出	73.12	72.12	1.00
07	特殊教育	73.12	72.12	1.00
2050701	特殊学校教育	73.12	72.12	1.00
208	社会保障和就业支出	9.16	9.16	
05	行政事业单位养老支出	9.16	9.16	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	9.16	9.16	
210	卫生健康支出	8.32	8.32	
11	行政事业单位医疗	8.32	8.32	
2101102	事业单位医疗	3.89	3.89	
2101103	公务员医疗补助	4.09	4.09	
2101199	其他行政事业单位医疗支出	0.34	0.34	
221	住房保障支出	7.95	7.95	
02	住房改革支出	7.95	7.95	
2210201	住房公积金	7.95	7.95	

六、《一般公共预算基本支出表》

一般公共预算基本支出表

[134038]安义县特殊教育学校　　单位：万元

支出经济分类科目		2024年基本支出		
科目编码	科目名称	合计	人员经费	公用经费
**	**	1	2	3
	合计	97.54	97.54	
301	工资福利支出	89.69	89.69	
30101	基本工资	25.44	25.44	
30102	津贴补贴	9.34	9.34	
30103	奖金	17.73	17.73	
30107	绩效工资	11.97	11.97	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	9.16	9.16	
30110	职工基本医疗保险缴费	3.89	3.89	
30112	其他社会保障缴费	4.09	4.09	
30113	住房公积金	7.95	7.95	
30114	医疗费	0.12	0.12	
303	对个人和家庭的补助	7.86	7.86	
30302	退休费	6.68	6.68	
30307	医疗费补助	0.22	0.22	
30399	其他对个人和家庭的补助	0.96	0.96	

七、《财政拨款“三公”经费支出表》

注：若为空表，则为该部门（单位）无“三公”经费支出

财政拨款“三公”经费支出表

填报单位[134038]安义县特殊教育学校　　单位：万元

单位编码	单位名称	合计	因公出国(境)费			公务接待费	公务用车购置及运行维护费		
			小计	一般公务出国(境)费	高等院校和科研院所学术交流合作出国(境)费		小计	公务用车运行维护费	公务用车购置
**	**	1	2	3	4	5	6	7	8

八、《政府性基金预算支出表》

注：若为空表，则为该部门（单位）无政府性基金收支

政府性基金预算支出表

单位：万元

支出功能分类科目		2024年预算数		
科目编码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
**	**	1	2	3

九、《国有资本经营预算支出表》

注：若为空表，则为该部门（单位）无国有资本经营预算收支

国有资本经营预算支出表

填报单位:[134038]安义县特殊教育学校　　单位：万元

支出功能分类科目		2025年预算数		
科目编码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
**	**	1	2	3

十、《项目支出绩效目标表》

<table>
<tr><td colspan="5">项目支出绩效目标表</td></tr>
<tr><td colspan="5">(2024年度)</td></tr>
<tr><td colspan="2">项目名称</td><td colspan="3">义务教育生均公用经费</td></tr>
<tr><td colspan="2">主管部门</td><td>安义县教育体育局</td><td>实施单位</td><td>安义县特殊教育学校</td></tr>
<tr><td colspan="2" rowspan="4">项目资金
（万元）</td><td>年度资金总额</td><td colspan="2">1</td></tr>
<tr><td>其中：财政拨款</td><td colspan="2">1</td></tr>
<tr><td>其他资金</td><td colspan="2">0</td></tr>
<tr><td>上年结转</td><td colspan="2">0</td></tr>
<tr><td colspan="5">年度绩效目标</td></tr>
<tr><td colspan="5">贯彻落实党的教育方针及有关教育工作的政策、法律、法规、规章，实施特殊教育学校义务教育，促进基础教育发展。发掘特殊儿童的潜能，使特殊儿童增长知识、获得技能、完善人格，增强社会适应能力，成为对社会有用的人才</td></tr>
<tr><td>一级指标</td><td>二级指标</td><td colspan="2">三级指标</td><td>指标值</td></tr>
<tr><td rowspan="2">成本指标</td><td rowspan="2">经济成本指标</td><td colspan="2">义务教育生均公用经费初中教育标准</td><td>≥6500元</td></tr>
<tr><td colspan="2"></td><td></td></tr>
<tr><td rowspan="5">产出指标</td><td>数量</td><td colspan="2">受益学生数</td><td>=41人</td></tr>
<tr><td rowspan="2">质量</td><td colspan="2">公用经费落实到位率</td><td>=100%</td></tr>
<tr><td colspan="2">公用经费足额拨付</td><td>=100%</td></tr>
<tr><td rowspan="2">时效</td><td colspan="2">资金按规定及时发放率</td><td>=100%</td></tr>
<tr><td colspan="2">年度预算执行进度</td><td>≥100%</td></tr>
<tr><td rowspan="3">效益指标</td><td rowspan="2">社会效益</td><td colspan="2">毛入学率</td><td>≤41人</td></tr>
<tr><td colspan="2">义务教育教师素质队伍提升</td><td>≥90%</td></tr>
<tr><td>可持续影响</td><td colspan="2">保障义务教育教学持续发展</td><td>持续发展</td></tr>
<tr><td>满意度</td><td>满意度</td><td colspan="2">老师和家长满意度</td><td>≥90%</td></tr>
</table>

第三部分 安义县特殊教育学校2024年单位预算情况说明

一、2024年单位预算收支情况说明

（一）收入预算情况

2024年安义县特殊教育学校收入预算总额为102.54万元，比上年减少27.26万元，下降21%，主要原因是本年度高职称教师退休、新入职教师未定职称。其中：财政拨款收入98.54万元，较上年预算安排减少31.26万元，主要原因是本年度高职称教师退休、新入职教师未定职称；教育收费资金收入0万元，较上年预算安排增加0万元，主要原因是无；事业收入0万元，较上年预算安排增加0万元，主要原因是无；事业单位经营收入0万元，较上年预算安排增加0万元，主要原因是无；附属单位上缴收入0万元，较上年预算安排增加0万元，主要原因是无；上级补助收入0万元，较上年预算安排增加0万元，主要原因是无；其他收入4万元，较上年预算安排增加4万元，主要原因是本单位有职业教育与技能培训费；使用非财政拨款结余0万元，较上年预算安排增加0万元，主要原因是无；上年结转（结余）0万元，较上年预算安排增加0万元，主要原因是无。

（二）支出预算情况

2024 年安义县特殊教育学校支出预算总额为 102.54 万元，较上年减少 27.26 万元，下降 21%，主要原因是本年度高职称教师退休、新入职教师未定职称。其中:

按支出项目类别划分：基本支出 101.54 万元，较上年预算安排减少28.26 万元，主要原因是本年度有教师退休和奖励性工资减少；其中：工资福利支出89.69 万元、商品和服务支出4 万元、对个人和家庭的补助 7.86 万元、资本性支出0 万元；项目支出 1 万元，较上年预算安排增加 1 万元，主要原因是本年度学生增加；其中：工资福利支出0 万元、商品和服务支出1万元、对个人和家庭的补助0 万元、债务利息及费用支出 0 万元、资本性支出（基本建设）0 万元， 资本性支出0 万元、对企业补助0 万元、其他支出0 万元。

按支出功能科目划分：一般公共服务0 万元，较上年预 算安排增加0 万元，主要原因是无；外交0 万元，较上年预 算安排增加 0 万元，主要原因是无。教育支出 77.12 万元， 较上年减少 20.13 万元；社会保障和就业支出 9.16 万元， 较上年减少 3.87 万元，主要原因是有教师退休。卫生健康 支出 8.32 万元，较上年减少 0.14 万元，主要原因是有教师 退休。住房保障支出 7.95 万元，较上年减少 3.11 万元，主要原因是有教师退休。

按支出经济分类划分：工资福利支出89.69 万元，较上 年预算安排减少 35.66 万元，主要原因是本年度高级职称教师退休、新入职教师未定职称；商品和服务支出4

万元， 较上年预算安排减少 1 万元，主要原因是本年度学生增加； 对个人和家庭的补助 7.86 万元，较上年增加 4.41 万元，主要原因是本年度增加了退休教师和遗属补助标准提高。

（三）财政拨款支出情况

2024 年安义县特殊教育学校财政拨款支出预算98.54 万元，较上年减少 31.26 万元，下降 24.08%，主要原因是本年度高职称教师退休、新入职教师未定职称。

按支出功能科目划分：一般公共服务0 万元，较上年预 算安排增加0 万元，主要原因是无；外交0 万元，较上年预 算安排增加 0 万元，主要原因是无；教育支出 77.12 万元， 较上年减少 20.13 万元；社会保障和就业支出 9.16 万元， 较上年减少 3.87 万元，主要原因是有教师退休。卫生健康 支出 8.32 万元，较上年减少 0.14 万元，主要原因是有教师 退休。住房保障支出 7.95 万元，较上年减少 3.11 万元，主 要原因是有教师退休。

按支出项目类别划分：基本支出97.54万元，较上年预算安排减少32.26万元，主要原因是本年度有教师退休和奖励性工资减少。其中，工资福利支出89.69万元、商品和服务支出0万元、对个人和家庭的补助7.86万元、资本性支出0万元。项目支出1万元，较上年预算安排增加1万元，主要原因是本年度学生增加。其中，工资福利支出0万元、商品和服务支出1万元、对个人和家庭的补助0万元、债务利息及费用支出0万元、资本性支出（基本建设）

0万元、资本性支出0万元、对企业补助0万元、其他支出0万元。

（四）政府性基金情况

本单位没有使用政府性基金预算拨款安排的支出。

（五）国有资本经营情况

本单位没有使用国有资本经营预算拨款安排的支出

（六）机关运行经费等重要情况说明

2024 年本单位非行政参公单位，无机关运行经费。

（七）政府采购情况说明

2024 年安义县特殊教育学校政府采购预算总额0 万元。

（八）国有资产占有使用情况

截至 2023 年12 月31日，单位共有车辆 0 辆，其中，一般公务用车实有数0 辆。

2024 年单位预算安排购置车辆0 辆，安排购置单位价值 200 万元以上大型设备具体为无。

（九）项目情况说明

1）民生工程（生均公用经费县配套部分）项目概述

公用经费由中央、省与市县按规定比例分担，用于保障学校正常运转、完成教育教学活动和其他日常工作任务等方面支出，更好地推进义务教育均衡发展。

教育部门按照统筹兼顾的原则使用公用经费，保证开展日常教育教学活动所需的基本支出，适当安排促进学生全面发展所需的活动经费支出。制定完善经费管理办法及内部控制、经济责任等监督制度，建立规范的经费、实物等管理程序，明确责任，严格管理。

2）立项依据

《江西省财政厅江西省教育厅关于印发〈江西省城乡义务教育补助经费管理办法〉的通知》（赣财教〔2021〕24号）和《财政部 教育部关于印发《城乡义务教育补助经费管理办法》的通知》。

3）实施主体

安义县特殊教育学校。

4）实施方案

学校义务教育学校生均公用经费实行全国统一的义务 教育学校生均公用经费基准定额，对特殊教育学生按年生均 6500 元标准补助公用经费。

5）实施周期

2024年

6）年度预算安排

年度预算安排共计 1 万元。

7）绩效目标和指标

序号	一级指标	二级指标	三级指标	2023年目标值		
				计算符号	目标值	单位
1	产出指标	数量	送教上门次数	≥	10	次
			教师培训费占学校年度公用经费预算总额比例	≥	5	%
2		质量	保障学校正常运转	=	100	%
3		时效	按时完成教育教学活动	≤	100	%
4		成本	预算节约率	≥	80	%
5	效益指标	经济效益	逐步改善教育教学条件		逐步改善	
6		社会效益	培养特殊学生自理能力		逐步培养	
7		生态效益	优化校园环境		逐步优化	
8		可持续影响	无			
9	满意度	满意度	学校和老师满意度；家长和学生满意度	≥	85	%

二、2024 年“三公”经费预算情况说明

2024 年安义县特殊教育学校“三公”经费财政拨款安排 0 万元。其中:

1.因公出国（境）经费 0 万元，比上年增加/减少 0 万 元，主要原因是无。

2.公务接待费0 万元，比上年增加/减少0 万元，主要 原因是无。

3.公务用车运行维护费0 万元，比上年增加/减少0 万 元，主要原因是无。

4.公务用车购置费 0 万元，比上年增加/减少 0 万元，主要原因是无。

第四部分　名词解释

一、收入科目

（一）财政拨款：指县级财政当年拨付的资金。

（二）教育收费资金收入：指实行专项管理的高中以上学 费、住宿费，高校委托培养费，函大、电大、夜大及短训班 培训费等教育收费取得的收入。

（三）事业收入：指事业单位开展专业业务活动及辅助活 动取得的收入。

（四）事业单位经营收入：指事业单位在专业业务活动及 辅助活动之外开展非独立核算经营活动取得的收入。

（五）附属单位上缴收入：指事业单位附属的独立核算单 位按规定标准或比例缴纳的各项收入。包括附属的事业单位 上缴的收入和附属的企业上缴的利润等。

（六）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。

（七）其他收入：指除财政拨款、事业收入、事业单位经 营收入等以外的各项收入。

（八）使用非财政拨款结余：指历年滚存非限定用途的非 财政拨款结余弥补本年度收支差额的数额。

（九）上年结转结余：指以前年度全部结转和结余的资金 数，包括当年结转结余资金和历年滚存结转结余资金。

二、支出科目

（一）教育支出（类）教育管理事务（款）行政运行（教 育管理事务）（项）：反映行政单位（包括实行公务员管理 的事业单位）的基本支出。

（二）教育支出（类）教育管理事务（款）一般行政管 理事务（教育管理事务）（项）：反映行政单位（包括实行 公务员管理的事业单位）未单独设置项级科目的其他项目支出。

（三）教育支出（类）教育管理事务（款）其他教育管 理事务支出（项）：反映除上述项目以外其他用于教育管理 事务方面的支出。

（四）教育支出（类）普通教育（款）小学教育（项）： 反映各部门举办的小学教育支出。政府各部门对社会中介组 织等举办的小学的资助，如各类捐赠、补贴等，也在本科目中反映。

（五）教育支出（类）普通教育（款）初中教育（项）： 反映各部门举办的初中教育支出。政府各部门对社会中介组 织等举办的初中的资助，如捐赠、补贴等，也在本科目中反映。

（六）教育支出（类）普通教育（款）高中教育（项）： 反映各部门举办的高中教育支出。政府各部门对社会中介组 织等举办的高中的资助，如捐赠、补贴等，也在本科目中反映。

（七）教育支出（类）普通教育（款）高等教育（项）：反映经国家批准设立的中央和各省、自治区、直辖市部门所属的全日制普通高等院校（包括研究生）的支出。政府各部门对社会中介组织等举办的各类高等院校的资助，如捐赠、补贴等，也在本科目中反映。

（八）教育支出（类）普通教育（款）其他普通教育支出（项）：反映除上述项目以外其他用于普通教育方面的支出。

（九）教育支出（类）职业教育（款）中专教育（项）：反映各部门举办的各类中等专业学校的支出。

（十）教育支出（类）职业教育（款）职业高中教育（项）：反映各部门举办的职业中学、农业中学（含普通高中改制的）、半工（农）半读中学的支出或补助费。

（十一）教育支出（类）职业教育（款）高等职业教育（项）：反映经国家批准设立的高等职业大学、专科职业教育等方面的支出。

（十二）教育支出（类）职业教育（款）其他职业教育支出（项）：反映除上述项目以外其他用于职业教育方面的支出。

（十三）教育支出（类）广播电视教育（款）广播电视学校（项）：反映各部门举办广播电视学校的支出。

（十四）教育支出（类）特殊教育（款）特殊学校教育（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。

三、部门涉及的专业名词

（一）教育支出（类）教育费附加安排的支出（款）农 村中小学教学设施（教育费附加安排的支出）（项）：反映 教育费附加安排用于农村中小学教学设施和办学条件的支出。

（二）教育支出（类）教育费附加安排的支出（款）城 市中小学校舍建设（教育费附加安排的支出）（项）：反映 教育费附加安排用于城市中小学校舍新建、改建、修缮和维护的支出。

（三）教育支出（类）教育费附加安排的支出（款）城 市中小学教学设施（教育费附加安排的支出）（项）：反映 教育费附加安排用于城市中小学教学设施和办学条件的支出。

（四）教育支出（类）教育费附加安排的支出（款）中 等职业学校教学设施（教育费附加安排的支出）（项）：反 映教育费附加安排用于中等职业学校教学设施的支出。

（五）教育支出（类）教育费附加安排的支出（款）其 他教育费附加安排的支出（项）：反映除上述项目以外的教 育费附加支出。

（六）教育支出（类）其他教育支出（款）其他教育支 出（项）：反映除上述项目以外其他用于教育方面的支出。

（七）其他支出（类）彩票公益金及对应专项债务收入 安排的支出（款）用于教育事业的彩票公益金支出（项）： 反映其他用于教育事业的彩票公益金支出。