

2024 年度
宁德市特殊教育学校
单位预算

目 录

第一部分 单位概况	1
一、单位主要职责.....	2
二、单位预算单位构成.....	2
三、单位主要工作任务.....	2
第二部分 2024 年度单位预算表	3
一、收支预算总表.....	4
二、收入预算总表.....	5
三、支出预算总表.....	6
四、财政拨款收支预算总表.....	7
五、一般公共预算拨款支出预算表.....	8
六、政府性基金预算拨款支出预算表.....	9
七、国有资本经营预算拨款支出预算表.....	10
八、一般公共预算支出经济分类情况表.....	11
九、一般公共预算基本支出经济分类情况表.....	12
十、一般公共预算“三公”经费支出预算表.....	13
第三部分 2024 年度单位预算情况说明	14
一、预算收支总体情况.....	15
二、一般公共预算拨款支出情况.....	15
三、政府性基金预算拨款支出情况.....	16

四、国有资本经营预算拨款支出情况.....	16
五、一般公共预算拨款基本支出情况.....	16
六、一般公共预算“三公”经费支出情况.....	17
七、预算绩效目标情况.....	17
八、其他重要事项说明.....	27
第四部分 名词解释.....	28

第一部分

单位概况

一、单位主要职责

宁德市特殊教育学校的主要职责是：开设文化课课程、美术、推拿、美容美发、信息技术等职业课程。适应和满足盲聋哑学生的学习、生活、康复和各种职业教育的需要。

二、单位预算单位构成

从预算单位构成看,宁德市特殊教育学校包括 1 个科(股)室, 详细情况见下表:

单位名称	经费性质	在职人数
宁德市特殊教育学校	财政核拨	52

三、单位主要工作任务

2024 年, 宁德市特殊教育学校主要任务是: 在保证“义务教育+职业教育”的教学模式正常开展教育教学活动外, 积极改善我校办学条件。围绕上述任务, 重点抓好以下工作:

(一) 开展好聋生、盲生及多重残障学生的日常教学工作, 提高学生思想认识, 发展学生的智力。

(二) 促进学生的身心健康, 注重学生德、智、体、美、劳的全面发展。

(三) 改善办学条件, 添置教学处理设备, 校园文化建设的提升, 积极推进教师队伍的建设。

第二部分

2024 年度单位预算表

一、收支预算总表

2024 年度收支预算总表

单位：万元

收入		支出	
项目	预算数	项目	预算数
一、一般公共预算拨款收入	1297.99	一、一般公共服务支出	0.00
二、政府性基金预算拨款收入	0.00	二、外交支出	0.00
三、国有资本经营预算拨款收入	0.00	三、国防支出	0.00
四、财政专户管理资金收入	0.00	四、公共安全支出	0.00
五、事业收入	0.00	五、教育支出	1327.99
六、事业单位经营收入	0.00	六、科学技术支出	0.00
七、上级补助收入	0.00	七、文化旅游体育与传媒支出	0.00
八、附属单位上缴收入	0.00	八、社会保障和就业支出	0.00
九、其他收入	30.00	九、卫生健康支出	0.00
十、上年结转结余	0.00	十、节能环保支出	0.00
		十一、城乡社区支出	0.00
		十二、农林水支出	0.00
		十三、交通运输支出	0.00
		十四、资源勘探工业信息等支出	0.00
		十五、商业服务业等支出	0.00
		十六、金融支出	0.00
		十七、援助其他地区支出	0.00
		十八、自然资源海洋气象等支出	0.00
		十九、住房保障支出	0.00
		二十、粮油物资储备支出	0.00
		二十一、国有资本经营预算支出	0.00
		二十二、灾害防治及应急管理支出	0.00
		二十三、其他支出	0.00
		二十四、债务还本支出	0.00
		二十五、债务付息支出	0.00
		二十六、债务发行费用支出	0.00
收入合计	1327.99	支出合计	1327.99

二、收入预算总表

2024 年度收入预算总表

单位：万元

科目编码	科目名称	总计	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 拨款收入	财政专户 管理资金 收入	事业 收入	事业单位 经营收入	上级补 助收入	附属单位 上缴收入	其他 收入	上年结 转结余
合计		1327.99	1297.99	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	30.00	0.00
2050701	特殊学校教育	1142.81	1112.81	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	30.00	0.00
2050999	其他教育费附加安排的支出	5.00	5.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2059999	其他教育支出	180.18	180.18	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

三、支出预算总表

2024 年度支出预算总表

单位：万元

科目编码	科目名称	合计	基本支出	项目支出	事业单位经营支出	上缴上级支出	对附属单位补助支出
合计		1327.99	1112.61	215.38	0.00	0.00	0.00
2050701	特殊学校教育	1142.81	951.63	191.18	0.00	0.00	0.00
2050999	其他教育费附加安排的支出	5.00	0.00	5.00	0.00	0.00	0.00
2059999	其他教育支出	180.18	160.98	19.20	0.00	0.00	0.00

四、财政拨款收支预算总表

2024 年度财政拨款收支预算总表

单位：万元

收入		支出	
项目	预算数	项目	预算数
一、一般公共预算拨款收入	1297.99	一、一般公共服务支出	0.00
二、政府性基金预算拨款收入	0.00	二、外交支出	0.00
三、国有资本经营预算拨款收入	0.00	三、国防支出	0.00
		四、公共安全支出	0.00
		五、教育支出	1297.99
		六、科学技术支出	0.00
		七、文化旅游体育与传媒支出	0.00
		八、社会保障和就业支出	0.00
		九、卫生健康支出	0.00
		十、节能环保支出	0.00
		十一、城乡社区支出	0.00
		十二、农林水支出	0.00
		十三、交通运输支出	0.00
		十四、资源勘探工业信息等支出	0.00
		十五、商业服务业等支出	0.00
		十六、金融支出	0.00
		十七、援助其他地区支出	0.00
		十八、自然资源海洋气象等支出	0.00
		十九、住房保障支出	0.00
		二十、粮油物资储备支出	0.00
		二十一、国有资本经营预算支出	0.00
		二十二、灾害防治及应急管理支出	0.00
		二十三、其他支出	0.00
		二十四、债务还本支出	0.00
		二十五、债务付息支出	0.00
		二十六、债务发行费用支出	0.00
收入合计	1297.99	支出合计	1297.99

五、一般公共预算拨款支出预算表

2024 年度一般公共预算拨款支出预算表

单位：万元

科目编码	科目名称	合计	其中：	
			基本支出	项目支出
合计		1297.99	1112.61	185.38
2050701	特殊学校教育	1112.81	951.63	161.18
2050999	其他教育费附加安排的支出	5.00	0.00	5.00
2059999	其他教育支出	180.18	160.98	19.20

六、政府性基金预算拨款支出预算表

2024 年度政府性基金预算拨款支出预算表

单位：万元

科目编码	科目名称	合计	其中：	
			基本支出	项目支出
	合计	0.00	0.00	0.00

备注：本单位 2024 年没有使用政府性基金预算拨款安排的支出。

七、国有资本经营预算拨款支出预算表

2024 年度国有资本经营预算拨款支出预算表

单位：万元

科目编码	科目名称	合计	其中：	
			基本支出	项目支出
	合计	0.00	0.00	0.00

备注：本单位 2024 年没有使用国有资本经营预算拨款安排的支出。

八、一般公共预算支出经济分类情况表

2024年度一般公共预算支出经济分类情况表

单位：万元

科目编码	科目名称	预算数
合计		1297.99
301	工资福利支出	924.67
302	商品和服务支出	202.06
303	对个人和家庭的补助	159.26
307	债务利息及费用支出	0.00
309	资本性支出（基本建设）	0.00
310	资本性支出	12.00
311	对企业补助（基本建设）	0.00
312	对企业补助	0.00
313	对社会保障基金补助	0.00
399	其他支出	0.00

九、一般公共预算基本支出经济分类情况表

2024年度一般公共预算基本支出经济分类情况表

单位：万元

科目编码	科目名称	预算数
合计		1112.61
301	工资福利支出	924.67
30101	基本工资	254.30
30102	津贴补贴	37.15
30103	奖金	217.05
30107	绩效工资	172.46
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	105.01
30110	职工基本医疗保险缴费	35.14
30111	公务员医疗补助缴费	8.79
30112	其他社会保障缴费	5.05
30113	住房公积金	81.72
30199	其他工资福利支出	8.00
302	商品和服务支出	28.68
30201	办公费	5.00
30207	邮电费	4.00
30217	公务接待费	1.00
30228	工会经费	6.96
30229	福利费	7.78
30231	公务用车运行维护费	3.00
30299	其他商品和服务支出	0.94
303	对个人和家庭的补助	159.26
30302	退休费	0.15
30305	生活补助	1.09
30399	其他对个人和家庭的补助	158.02

十、一般公共预算“三公”经费支出预算表

2024年度一般公共预算“三公”经费支出预算表

单位：万元

项目	预算数
合计	4.00
1、因公出国（境）费用	0.00
2、公务接待费	1.00
3、公务用车购置及运行费	3.00
其中：（1）公务用车购置费	0.00
（2）公务用车运行费	3.00

第三部分

2024 年度单位预算情况说明

一、预算收支总体情况

按照综合预算的原则，单位所有收入和支出均纳入单位预算管理。2024年，宁德市特殊教育学校单位收入预算为1,327.99万元，比上年增加36.95万元，主要原因是增加政府采购预算。其中：一般公共预算拨款收入1,297.99万元、政府性基金预算财政拨款收入0.00万元、国有资本经营预算拨款收入0.00万元、财政专户管理资金收入0.00万元、事业收入0.00万元、事业单位经营收入0.00万元、上级补助收入0.00万元、附属单位上缴收入0.00万元、其他收入30.00万元、上年结转结余0.00万元。

相应安排支出预算1,327.99万元，比上年增加36.95万元，主要原因是增加政府采购预算。其中：基本支出1,112.61万元、项目支出215.38万元、事业单位经营支出0.00万元、上缴上级支出0.00万元、对附属单位补助支出0.00万元。

二、一般公共预算拨款支出情况

2024年度一般公共预算拨款支出1,297.99万元，比上年增加6.95万元，增长0.54%，主要原因是：增加政府采购预算。按照党中央、国务院和省委、省政府关于过紧日子的有关要求，厉行节约办一切事业，大力压减一般性支出，重点压减了公用经费和培训等项目支出中涉及的非急需非刚性支出，同时合理保障了特殊教育教学等工作的支出需求，体现在有关支出科目中。其中（按项级科目分类统计）：

(一) 2050701-特殊学校教育 1,112.81 万元。主要用于主要用于人员工资福利、学校日常教学任务支出。

(二) 2050999-其他教育费附加安排的支出 5.00 万元。主要用于德育教学任务支出。

(三) 2059999-其他教育支出 180.18 万元。主要用于人员福利、对个人和家庭补助支出。

三、政府性基金预算拨款支出情况

本单位 2024 年度没有使用政府性基金预算拨款安排的支出。

四、国有资本经营预算拨款支出情况

本单位 2024 年度没有使用国有资本经营预算拨款安排的支出。

五、一般公共预算拨款基本支出情况

2024 年度一般公共预算拨款基本支出 1,112.61 万元，其中：

(一) 人员经费 1,083.93 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、伙食补助费、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、医疗费、其他工资福利支出、离休费、退休费、抚恤金、生活补助、医疗费补助、奖励金、其他对个人和家庭的补助支出。

(二) 公用经费 28.68 万元，主要包括：办公费、印刷费、咨询费、手续费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业

管理费、差旅费、因公出国（境）费用、维修（护）费、租赁费、会议费、培训费、公务接待费、专用材料费、劳务费、委托业务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费用、税金及附加费用、其他商品和服务支出、办公设备购置、专用设备购置、信息网络及软件购置更新、公务用车购置、其他资本性支出。

六、一般公共预算“三公”经费支出情况

（一）因公出国（境）经费

2024年预算安排0.00万元，比上年增加0.00万元，增长0.00%，与上年持平。主要原因是：本年没有出国出境经费预算安排。

（二）公务接待费

2024年预算安排1.00万元，比上年增加0.00万元，增长0.00%，与上年持平。主要原因是：勤俭节约，合理安排公务接待费支出。

（三）公务用车购置及运行费

2024年预算安排3.00万元，其中：公务用车运行费3.00万元，比上年增加0.00万元，增长0.00%，与上年持平；公务用车购置费0.00万元，比上年增加0.00万元，增长0.00%，与上年持平。主要原因是：本单位无公车购买计划，合理安排公车运行维护支出。

七、预算绩效目标情况

（一）绩效目标设置情况

2024 年宁德市特殊教育学校共设置 6 个项目绩效目标，共涉及财政拨款资金 185.38 万元。

(二) 绩效目标表及说明

1. 项目支出绩效目标表

提前下达 2024 年特教学校“两免一补”补助资金项目 绩效目标表

项目立项情况	项目立项的依据	《福建省人民政府办公厅转发省教育厅等部门关于特殊教育提升计划（2014--2016）实施意见的通知》（闽政办【2014】67号）文件精神，特教校年度工作计划		
	项目申报的可行性	通过项目的实施，改善办学条件，不断提高教育教学质量，积极稳妥地推进教育改革，贯彻教书育人，服务育人，环境育人的方针，使学生在德智体美等方面有全面的发展。		
专项资金情况（万元）	资金总额：	89.00		
	财政拨款：	89.00		
	其中：当年财政拨款：	89.00		
	上年结转结余财政拨款：	0.00		
	其他资金：	0.00		
项目实施期目标	提前下达 2024 年特教学校“两免一补”补助资金是维持学校可持续发展的主要资金来源，为学生生活、学习提供了重要保障。			
绩效目标指标	一级指标	二级指标	三级指标	目标值
	成本指标	经济成本指标	水电及日常维修维护费支出	≤39 万元
			学生日常学习用品采购费用支出	≤10 万元
			寄宿生生活补助费	≤40 万元
	产出指标	时效指标	项目完成时限	≤12 个月
		数量指标	寄宿生生活补助人数	≥90 人
			学校日常维修维护次数	=80 次
			日常学习用品采购次数	≥50 次
	质量指标	质量指标	修缮合格率	=100%
		社会效益指标	社会效益指标	入学后拥有完全自理能力的学生数
	社会效益指标		社会效益指标	春季高考录取学生人数
满意度指标	服务对象满	学生满意率	≥93%	

		意度指标		
--	--	------	--	--

德育专项经费项目绩效目标表

项目立项情况	项目立项的依据	《关于印发通知》（教基〔2017〕8号）		
	项目申报的可行性	学校将通过日常教学、宣传、讲座、外出参观学习等方式加强爱国主义教育、法制教育、集体教育、心理教育等，改善学校办学条件，提高学生的思想道德水平。		
专项资金情况（万元）	资金总额：	5.00		
	财政拨款：	5.00		
	其中：当年财政拨款：	5.00		
	上年结转结余财政拨款：	0.00		
	其他资金：	0.00		
项目实施期目标	学校将加强爱国主义教育、法制教育、集体教育、心理教育等，改善学校办学条件，提高学生的思想道德水平。			
绩效目标指标	一级指标	二级指标	三级指标	目标值
	成本指标	经济成本指标	德育专用材料费用支出	≤5万元
	产出指标	时效指标	项目完成时限	≤12个月
		数量指标	德育教学用品购买数量	≥30件
			德育课程开展数量	≥1120节
	质量指标	学生德育成绩优秀率	=100%	
	效益指标	社会效益指标	德育教学受益学生人数	=90人
满意度指标	服务对象满意度指标	学生满意率	≥94%	

美育专项经费项目绩效目标表

项目立项情况	项目立项的依据	市政府领导在市政府公文呈批单【2018】SF0436号上的批示精神和福建省政府专题会议纪要【2018】91号精神、《中共福建省委、福建省人民政府印发的通知》（闽委发[2019]5号）。		
	项目申报的可行性	以开设美容美发课程、美术兴趣班、体育兴趣班为基础，发展素质教育，以培养学生的综合素质为第一要务，不断深化学校文化建设。		
专项资金情况（万元）	资金总额：	5.00		
	财政拨款：	5.00		
	其中：当年财政拨款：	5.00		
	上年结转结余财政拨款：	0.00		
	其他资金：	0.00		
项目实施期目标	以维持我校教育教学活动正常开展为重点，促进学生的身心健康，促进学生的德、智、体、美、劳的全面发展，还可以提高学生思想认识，发展学生的道德情操，丰富学生的知识，发展学生的智力。			
绩效目标指标	一级指标	二级指标	三级指标	目标值
	成本指标	经济成本指标	美育专用教学材料费支出	≤5万元
			项目完成时限	≤12个月
	产出指标	数量指标	美育课程开展数量	≥2000节
			美育教学用品购买数量	≥60件
		质量指标	学生美育成绩合格率	≥85%
			学生美育成绩优秀率	≥38%
	效益指标	社会效益指标	美育教学受益学生人数	≥90人
满意度指标	服务对象满意度指标	学生满意率	≥93%	

校园安全专项经费项目绩效目标表

项目立项情况	项目立项的依据	《福建省教育厅关于切实加强中小学幼儿园安全保卫和管理工作的通知》（闽教安[2010]2号）、《福建省学校安全管理条例》		
	项目申报的可行性	按财政局下达的预算，我校保安人员经费主要是保安人员的工资支出，依据财政、教育部门制定的相关规章制度及中小学会计制度，在严格实行专款专用的前提下进行了实时监控、全程监督，确保资金落实到位。		
专项资金情况（万元）	资金总额：	19.20		
	财政拨款：	19.20		
	其中：当年财政拨款：	19.20		
	上年结转结余财政拨款：	0.00		
	其他资金：	0.00		
项目实施期目标	以保障学校师生人身安全和财产安全为重点，促进就业，促进本地区社会稳定和发展。			
绩效目标指标	一级指标	二级指标	三级指标	目标值
	成本指标	经济成本指标	校园安全维护经费	≤19.2 万元
			项目完成时限	≤12 个月
	产出指标	数量指标	保障师生安全人数	≥150 人
			配备保安人数	=4 人
			保安员岗位专业化胜任合格率	=100%
	效益指标	社会效益指标	学校人身安全责任事故发生率	≤0.3%
	满意度指标	服务对象满意度指标	师生满意度	≥93%

特教学校免杂费市级配套资金项目绩效目标表

项目立项情况	项目立项的依据	根据《福建省人民政府政府办公厅转发省教育厅等部门关于特殊教育提升计划（2014-2016）实施意见的通知》（闽政办【2014】67号）文件精神		
	项目申报的可行性	我校将依据财政、教育部门制定的相关规章制度及中小学会计制度，在严格实行专款专用的前提下实行实时监控、全程监督，确保资金落实到位。		
专项资金情况（万元）	资金总额：	72.18		
	财政拨款：	42.18		
	其中：当年财政拨款：	42.18		
	上年结转结余财政拨款：	0.00		
	其他资金：	30.00		
项目实施期目标	以维持我校教育教学活动正常开展为重点，切实提升校园环境。			
绩效目标指标	一级指标	二级指标	三级指标	目标值
	成本指标	经济成本指标	教学、办公费支出	≤40万元
			学生活动、日常费用支出	≤22.18万元
			维修维护经费支出	≤10万元
	产出指标	时效指标	项目完成时限	≤12个月
			数量指标	购买教学、办公用品数量
		维修维护次数		≥100次
		教学工作参与学生人数		≥90人
		学生活动次数	≥3次	
	质量指标	学生成绩合格率	≥70%	
	效益指标	社会效益指标	入学后拥有完全自理能力的学生数	≥70人
			春季高考录取学生人数	=5人
满意度指标	服务对象满意度指标	学生满意度	≥93%	

学校教学管理经费项目绩效目标表

项目立项情况	项目立项的依据	《宁德市人民政府办公会议纪要》（【2012】19号），按照市教育局工作的总体要求，促进城区义务教育的均衡发展。		
	项目申报的可行性	这个项目的开展既能为学生创造良好的学习环境，保证学生的全面发展，也能改善办学实力，积极稳妥的推进教育改革，切实提升教育教学质量。		
专项资金情况（万元）	资金总额：	25.00		
	财政拨款：	25.00		
	其中：当年财政拨款：	25.00		
	上年结转结余财政拨款：	0.00		
	其他资金：	0.00		
项目实施期目标	改善办学条件，添置教学处理设备，校园文化建设的提升，积极推进教师队伍的建设，选派专业教师参加各类教学研讨会，提升业务素质，打造优秀的特殊教育师资队伍。			
绩效目标指标	一级指标	二级指标	三级指标	目标值
	成本指标	经济成本指标	培训费及劳务费支出	≤8万元
			差旅费支出	≤6万元
			日常教学费用支出	≤11万元
	产出指标	时效指标	项目完成时限	≤12个月
			数量指标	教师培训人次
		质量指标	办公设备维修维护次数	≥60次
			教师培训合格率	=100%
	效益指标	社会效益指标	春季高考录取学生人数	≥5人
			入学后拥有完全自理能力的学生数	≥70人
	满意度指标	服务对象满意度指标	学生满意率	≥93%

2. 有关情况说明

本单位无其他需要说明的绩效目标情况。

八、其他重要事项说明

（一）机关运行经费

2024年，宁德市特殊教育学校单位一般公共预算拨款安排的机关运行经费支出0.00万元，与上年持平。主要原因是本单位没有机关运行经费。

（二）政府采购情况

2024年宁德市特殊教育学校政府采购预算总额42.00万元，其中：政府采购货物预算42.00万元、政府采购工程预算0.00万元、政府采购服务预算0.00万元。

（三）国有资产占用使用情况

截至2023年12月31日，宁德市特殊教育学校共有车辆1辆，其中：省部级领导干部用车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，其他用车1辆。单位价值100万元（含）以上设备0台（套）。

2024年单位预算安排购置车辆0辆，单位价值100万元（含）以上设备0台（套）。

第四部分

名词解释

名词解释

一、财政拨款收入：指财政当年拨付的资金，包括一般公共预算拨款收入、政府性基金预算拨款收入、国有资本经营预算拨款收入。

二、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。

三、事业单位经营收入：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”、“事业单位经营收入”等以外的收入。主要是事业单位固定资产出租收入、存款利息收入等。

五、结转结余资金：指以前年度尚未完成、结转到本年仍按原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。

六、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。

七、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。

八、事业单位经营支出：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。

九、上缴上级支出：指下级单位上缴上级的支出。

十、对附属单位补助支出：指对下级单位补助发生的支出。

十一、“三公”经费：纳入财政预决算管理的“三公”经费，是指使用财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费。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；公务用车购置及运行费，指单位公务用车购置支出（含车辆购置税、牌照费）及燃料费、维修费、过桥过路费、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。

十二、机关运行经费：为保障行政单位（包括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。