

མཚོ་སྔོན་ཁུལ་དམིགས་བསལ་སློབ་གསོ་སློབ་གྲྭའི་ཡིག་ཆ། 海南州特殊教育学校文件

南特校〔2023〕33号

海南州特殊教育学校预算项目绩效运行监控报告

州财政局：

根据《关于开展 2023 年州级部门预算项目支出绩效目标及预算执行情况监控工作的通知》（南财监评字〔2023〕433）要求，州特殊教育学校对 1-7 月份预算项目绩效运行监控情况进行了全面分析，现将有关事项报告如下：

一、绩效运行监控工作组织实施情况

（一）年度绩效目标的整体情况

州特殊教育学校收入和支出均纳入部门预算管理。收入包括：一般公共预算拨款收入、其它收入；支出包括：教育支出、社会保障和就业支出、卫生健康支出、住房保障支出。州特殊教育学校 2023 年收支总预算 329.32 万元，其中：项目支出共计 110.17 万元，占 33.45%。

（二）采取的监控措施等情况

根据州教育局财务监管要求，进一步强化项目资金和支出进度管理，对专项资金偏离预算绩效目标的支出，及时采取有效措施予以纠正，进一步规范了资金的使用。

二、预算执行进度和绩效目标完成情况

（一）预算资金执行情况

2023 年部门预算资金共 329.32 万元，1-7 月执行情况是：本级预算支出总额为 204.16 万元，完成本年预算的 61.99%。预算资金实际支出如下：2023 年我校预算项目资金共 110.17 万元，截止 7 月底支出 46.75 万元，完成本年预算的 42.43%。

（二）绩效目标完成情况

1. 新生体检费预算资金为 0.04 万元，截止 7 月底预算执行数为 0 万元，完成预算的 0%。

2. 班主任津补贴预算资金为 0.52 万元，截止 7 月底预算执行数为 0.28 万元，完成预算的 53.85%。

3. 学生校方责任保险经费预算资金为 0.08 万元，截止 7 月底预算执行数为 0.0615 万元，完成预算的 76.88%。

4. 书记校长主任津贴预算资金为 0.56 万元，截止 7 月底预算执行数为 0.165 万元，完成预算的 29.46%。

5. 学校骨干教师津贴预算资金为 0.12 万元，截止 7 月底预算执行数为 0 万元，完成预算的 0%。

6. 学校政治辅导员津贴预算资金为 2.4 万元，截止 7 月底预算执行数为 0.6 万元，完成预算的 25%。

7. 学校取暖费缺口资金预算资金为 40.32 万元, 截止 7 月底预算执行数为 25 万元, 完成预算的 62%。

8. 学校学生结核病筛查费预算资金为 0.09 万元, 截止 7 月底预算执行数为 0 万元, 完成预算的 0%。

9. 生均公用经费配套资金(州级)预算资金为 6.24 万元, 截止 7 月底预算执行数为 3.67 万元, 完成预算的 58.83%。

10. 寄宿生生活补助配套资金预算资金为 3.6 万元, 截止 7 月底预算执行数为 3.6 万元, 完成预算的 100%。

11. 城乡义务教育公用经费(省级)预算资金为 5.6 万元, 截止 7 月底预算执行数为 0 万元, 完成预算的 0%。

12. 城乡义务教育补助经费-寄宿生生活补助(省级)预算资金为 1.5 万元, 截止 7 月底预算执行数为 0.24 万元, 完成预算的 16%。

13. 特殊教育专项补助资金(学校设备购置、设施改善)预算资金为 16.4 万元, 截止 7 月底预算执行数为 0 万元, 完成预算的 0%。

14. 城乡义务教育补助经费(省级公用经费)预算资金为 25.8 万元, 截止 7 月底预算执行数为 13.02 万元, 完成预算的 50.5%。

15. 城乡义务教育补助经费(省级寄宿生生活费补助)预算资金为 6.9 万元, 截止 7 月底预算执行数为 0.12 万元, 完成预算的 1.74%。

三、存在问题

(一) 预算资金执行较慢具体原因

1. 由于部分资金为 7 月份下达，如：城乡义务教育公用经费和特殊教育专项补助资金，因学校放假，未能实现支出。

2. 由于原有财务人员工作变动，新财务人员未及时到位，造成部分资金支付工作滞后。

（二）截止 7 月绩效目标未完成的情况说明

1. 新生体检费初预算资金为 0.04 万元，截止 7 月底预算执行数为 0 万元，完成预算的 0%，2023 年秋季开学开展新招收学生体检工作，预计完成预算的 100%。

2. 班主任津补贴预算资金为 0.52 万元，截止 7 月底预算执行数为 0.28 万元，完成预算的 53.85%。由于我校为特殊教育学校，每年进行不定期招生，根据学生数分配班主任，年初预算为 6 位班主任，2023 年共有 6 位班主任，任期时间不同，津补贴金额也不同，预计完成预算的 100%。

3. 学生校方责任保险经费预算资金为 0.08 万元，截止 7 月底预算执行数为 0.0615 万元，完成预算的 76.88%。由于学校不定期招生，截止 7 月底实际在校生小于预算数，预计完成预算的 100%。

4. 书记校长主任津贴预算资金为 0.56 万元，截止 7 月底预算执行数为 0.165 万元，完成预算的 29.46%，预计完成预算的 100%。

5. 学校骨干教师津贴预算资金为 0.12 万元，截止 7 月底预算执行数为 0 万元，完成预算的 0%，由于学校本年度尚未进行骨干教师评定，因此暂未发放，预计完成预算的 100%。

6. 学校政治辅导员津贴预算资金为 2.4 万元，截止 7 月底预算执行数为 0.6 万元，完成预算的 25%。由于本校为特殊教育学校，每年进行不定期招生，根据学生数分配政治辅导员人数，年初预算为 6 位政治辅导员，目前共有 4 位政治辅导员，预计完成预算的 100%。

7. 学校取暖费缺口资金预算资金为 40.32 万元，截止 7 月底预算执行数为 25 万元，完成预算的 62%。2023 年取暖费年初预算为 8 元/立方，本年度燃气费标准为 6.96 元/立方，预计完成预算的 100%。

8. 学校学生结核病筛查费预算资金为 0.09 万元，截止 7 月底预算执行数为 0 万元，完成预算的 0%。2023 年秋季开学开展学生结核病筛查工作，预计完成预算的 100%。

9. 生均公用经费配套资金（州级）预算资金为 6.24 万元，截止 7 月底预算执行数为 3.67 万元，完成预算的 58.83%。2023 年秋季开学后进行支付，预计完成预算的 100%。

10. 城乡义务教育公用经费（省级）预算资金为 5.6 万元，截止 7 月底预算执行数为 0 万元，完成预算的 0%。2023 年秋季开学后开展教学工作后进行支付，预计完成预算的 100%。

11. 城乡义务教育补助经费-寄宿生生活补助（省级）预算资金为 1.5 万元，截止 7 月底预算执行数为 0.24 万元，完成预算的 16%。2023 年秋季开学后进行支付，预计完成预算的 100%。

12. 特殊教育专项补助资金(学校设备购置、设施改善)预算资金为 16.4 万元, 截止 7 月底预算执行数为 0 万元, 完成预算的 0%。2023 年秋季开学后制定月支出计划, 预计完成预算的 100%。

13. 城乡义务教育补助经费(省级公用经费)预算资金为 25.8 万元, 截止 7 月底预算执行数为 13.02 万元, 完成预算的 50.5%。2023 年秋季开学后, 开展教学工作并进行支付, 预计完成预算的 100%。

14. 城乡义务教育补助经费(其他特殊教育支出)预算资金为 6.9 万元, 截止 7 月底预算执行数为 0.12 万元, 完成预算的 1.74%。2023 年秋季开学后, 开展教学工作并进行支付, 预计完成预算的 100%。

四、整改措施和建议

(一) 纠偏措施

对完成预算进度较慢的项目, 按照相关部门要求, 在秋季开学后, 制定支出计划, 抓紧实施并拨付资金。

(二) 改进建议

结合学校教学工作和预算资金实际, 加强统筹谋划, 提前做好项目计划, 合理安排相关项目费用支出。

