

附件 1

海南藏族自治州特殊教育 学校

2024 年部门预算

目 录

第一部分 部门概况

- 一、主要职能
- 二、机构设置
- 三、部门预算单位构成

第二部分 部门预算表

- 一、收支总表
- 二、收入总表
- 三、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、一般公共预算“三公”经费支出表
- 八、政府性基金预算支出表

第三部分 部门预算情况说明

第四部分 名词解释

第一部分 部门概况

一、主要职能

- （一）承担全州特殊教育教学工作。
- （二）承担特殊教育科研工作。
- （三）承担特殊教育学生康复工作。
- （四）承担学前教育康复工作。
- （五）承担特殊教育培训工作。

二、机构设置

海南州特殊教育学校系 2021 年新成立独立核算的公共预算财政拨款（全额拨款）的事业单位，无内设机构。

三、部门预算单位构成

从预算单位构成看，海南藏族自治州特殊教育学校部门预算为本级预算。

第二部分 部门预算表

部门公开表 1

收支总表

单位：万元

收 入		支 出	
项 目	预算数	项目（按功能分类）	预算数
一.一般公共预算拨款收入	473.27	一.一般公共服务支出	
二.政府性基金预算拨款收入		二.外交支出	
三.财政专户管理资金收入		三.国防支出	
四.事业收入		四.公共安全支出	
五.上级补助收入		五.教育支出	396.18
六.附属单位上缴收入		六.科学技术支出	
七.事业单位经营收入		七.文化旅游体育与传媒支出	
八.其他收入	12.20	八.社会保障和就业支出	40.42
		九.卫生健康支出	25.86
		十.节能环保支出	
		十一.城乡社区支出	
		十二.农林水支出	
		十三.交通运输支出	
		十四.资源勘探工业信息等支出	
		十五. 住房保障支出	23.01
本 年 收 入 合 计	485.47	本 年 支 出 合 计	485.47
十.上年结转		二十七.结转下年	
收 入 总 计	485.47	支 出 总 计	485.47

收入总表

单位：万元

预算单位	合计	上年 结转	一般公 共预算 拨款收 入	政府性 基金预 算拨款 收入	财政 专户 管理 资金 收入	事业 收入	上级 补助 收入	附属 单位 上缴 收入	事业 单位 经营 收入	其他 收入
海南藏族自治州 特殊教育学校	485.47		473.27							12.2

支出总表

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		485.47	285.77	199.70			
205	教育支出	396.18	196.48	199.70			
20502	普通教育	46.00		46.00			
2050299	其它普通教育支出	46.00		46.00			
20507	特殊教育	350.18	196.48	153.70			
2050701	特殊学校教育	340.18	196.48	143.70			
2050799	其它特殊教育支出	10.00		10.00			
208	社会保障和就业支出	40.42	40.42				
20805	行政事业单位养老支出	40.42	40.42				
2080502	事业单位离退休	2.49	2.49				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	24.57	24.57				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	13.37	13.37				
210	卫生健康支出	25.86	25.86				
21011	行政事业单位医疗	25.86	25.86				
2101102	事业单位医疗	11.13	11.13				
2101103	公务员医疗补助	14.73	14.73				

221	住房保障支出	23.01	23.01				
22102	住房改革支出	23.01	23.01				
2210201	住房公积金	23.01	23.01				

部门公开表 4

财政拨款收支总表

单位：万元

收 入		支 出			
项 目	预算数	项 目	合计	一般公共预算	政府性基金预算
一、本年收入	473.27	一、本年支出	473.27	473.27	
（一）一般公共预算拨款	473.27	（一）一般公共服务支出			
（二）政府性基金预算拨款		（二）外交支出			
		（三）国防支出			
二、上年结转		（四）公共安全支出			
（一）一般公共预算拨款		（五）教育支出	383.98	383.98	
（二）政府性基金预算拨款		（六）科学技术支出			
		（七）社会保障和就业支出	40.42	40.42	

		(八) 卫生健康支出	25.86	25.86	
		(九) 住房保障支出	23.01	23.01	
		二、结转下年			
收 入 总 计	473.27	支 出 总 计	473.27	473.27	

部门公开表 5

一般公共预算支出表

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
类	款	项				
			合计	473.27	285.77	187.49
205			教育支出	383.98	196.48	187.49
	02		普通教育	46.00		46.00
		99	其它普通教育支出	46.00		46.00
	07		特殊教育	337.98	196.48	141.49
		01	特殊学校教育	327.98	198.48	141.49

		99	其它特殊教育支出	10.00		10.00
208			社会保障和就业支出	40.42	40.42	
	05		行政事业单位养老支出	40.42	40.42	
		02	事业单位离退休	2.49	2.49	
		05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	24.57	24.57	
		06	机关事业单位职业年金缴费支出	13.37	13.37	
210			卫生健康支出	25.86	25.86	
	11		行政事业单位医疗	25.86	25.86	
		02	事业单位医疗	11.13	11.13	
		03	公务员医疗补助	14.73	14.73	
221			住房保障支出	23.01	23.01	
	02		住房改革支出	23.01	23.01	
		01	住房公积金	23.01	23.01	

一般公共预算基本支出表

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
类	款				
		合计	285.77	282.26	3.51
301		工资福利支出	278.74	278.74	
	01	基本工资	47.74	47.74	
	02	津贴补贴	72.26	72.26	
	07	绩效工资	71.72	71.72	
	08	机关事业单位基本养老保险缴费	24.57	24.57	
	09	职业年金缴费	13.37	13.37	
	10	职工基本医疗保险缴费	11.13	11.13	
	11	公务员医疗补助缴费	13.70	13.70	
	12	其他社会保障缴费	1.25	1.25	
	13	住房公积金	23.01	23.01	
302		商品和服务支出	3.51		3.51
	28	工会经费	3.42		3.42
	29	福利费	0.04		0.04
	99	其他商品和服务支出	0.05		0.05
303		对个人和家庭的补助	3.51	3.51	
	02	退休费	2.49	2.49	

	07	医疗费补助	1.03	1.03	
--	----	-------	------	------	--

一般公共预算“三公”经费支出表

单位：万

元

上年预算数						2022 年预算数					
合计	因公出国(境)费用	公务用车购置及运行费			公务接待费	合计	因公出国(境)费用	公务用车购置及运行费			公务接待费
		小计	公务用车购置费	公务用车运行费				小计	公务用车购置费	公务用车运行费	

注：此表为空表

政府性基金预算支出表

单位：万元

支出功能分类科目				2022 年预算数		
科目编码			科目名称	合计	基本支出	项目支出
类	款	项				
			合 计			

注：此表为空表

第三部分 部门预算情况说明

一、关于海南藏族自治州特殊教育学校 2024 年部门收支预算情况的总体说明

按照综合预算的原则，海南藏族自治州特殊教育学校所有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 473.27 万元，其它收入 12.20 万元；支出包括：教育支出 396.18 万元，社会保障和就业支出 40.42 万元，卫生健康支出 25.86 万元，住房保障支出 23.01 万元。海南藏族自治州特殊教育学校 2024 年收支总预算 485.47 万元。

二、关于海南藏族自治州特殊教育学校 2024 年部门收入预算情况说明

海南藏族自治州特殊教育学校 2024 年收入预算 485.47 万元，一般公共预算拨款收入 473.27 万元，占 97.48%；其它收入 12.20 万元，占 2.52%。

三、关于海南藏族自治州特殊教育学校 2024 年部门支出预算情况说明

海南藏族自治州特殊教育学校 2024 年支出预算 485.47 万元，其中：基本支出 285.77 元，占 58.86%；项目支出 199.70 万元，占 41.14%。

四、关于海南藏族自治州特殊教育学校 2024 年财政拨

款收支预算情况的总体说明

海南藏族自治州特殊教育学校 2024 年财政拨款收支总预算 485.47 万元，比上年增加 217.44 万元，主要原因：一是学校在编人员增加，二是项目增加。收入包括：一般公共预算当年拨款收入 473.27 万元，其它收入 12.20 万元。支出包括：教育支出 396.18 万元，社会保障和就业支出 40.42 万元，卫生健康支出 25.86 万元，住房保障支出 23.01 万元。

五、关于海南藏族自治州特殊教育学校 2024 年一般公共预算当年拨款情况说明

（一）一般公共预算当年拨款规模变化情况。

海南藏族自治州特殊教育学校 2024 年一般公共预算当年拨款 473.27 万元，比上年增加 205.24 万元，主要原因：一是学校在编人员增加，二是项目增加。

（二）一般公共预算当年拨款结构情况。

教育支出（类）383.98 万元，占比 81.13%；社会保障和就业支出（类）40.42 万元，占比 8.54%；卫生健康支出（类）25.86 万元，占比 5.47%；住房保障支出 23.01 万元，占比 4.86%。

（三）一般公共预算当年拨款具体使用情况。

1、教育支出（类）普通教育（款）其它普通教育支出（项）2024 年预算数为 46 万元，比 2023 年增加 46 万元，增加 100%。主要原因是公用经费和寄宿生生活费补助单独下

达。

2、教育支出（类）特殊教育（款）特殊学校教育支出（项）2024年预算数 327.98 万元，比 2023 年 220.96 万元增加 107.02 万元，增加 48.43%。主要原因是项目增加。

3、教育支出（类）特殊教育（款）其它特殊教育支出（项）2024 年预算数 10 万元，比 2024 年增加 10 万元，增加 100%。主要原因是特殊教育补助项目（中央级）单独下达。

4、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）2024 年预算数为 2.49 万元。比 2023 年 2.69 万元减少 0.2 万元，下降 7.43%。主要是核算基数发生变化。

5、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）2024 年预算数为 24.57 万元，比 2023 年 13.18 万元增加 11.39 万元，增长 86.42%。主要是 2023 年调入在编人员 3 名，新招聘教师 2 名。

6、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）2024 年预算数为 13.37 万元，比 2023 年 6.59 万元增加 6.78 万元，增长 102.88%。主要是 2023 年调入在编人员 3 名，新招聘教师 2 名。

7、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业

单位医疗(项)2024年预算数为11.13万元,比2023年5.07万元增加6.06万元,增长119.53%。主要是2023年调入在编人员3名,新招聘教师2名。

8、卫生健康支出(类)行政事业单位医疗(款)公务员医疗补助(项)2024年预算数为14.73万元,比2023年7.10万元增加7.63万元,增长107.46%。主要是2023年调入在编人员3名,新招聘教师2名。

9、住房保障支出(类)住房改革支出(款)住房公积金(项)2023年预算数为23.01万元,比2023年12.45万元增加10.56万元,下降84.82%。主要是2023年调入在编人员3名,新招聘教师2名。

六、关于海南藏族自治州特殊教育学校2024年一般公共预算基本支出情况说明

海南藏族自治州特殊教育学校2024年一般公共预算基本支出285.77万元,其中:

人员经费 282.26万元,主要包括:基本工资47.74万元,津贴补贴72.26万元,绩效工资71.72万元,机关事业单位基本养老保险缴费24.57万元,职业年金缴费13.37万元,职工基本医疗保险缴费11.13万元,公务员医疗补助缴费13.70万元,其他社会保障缴费1.25万元,住房公积金23.01万元,退休费2.49万元,医疗费补助1.03万元。

公用经费 3.51万元,主要包括:工会经费3.42万元,

福利费 0.04 万元，其他商品和服务支出 0.05 万元。

七、关于海南藏族自治州特殊教育学校 2024 年一般公共预算“三公”经费预算情况说明

海南藏族自治州特殊教育学校 2024 年一般公共预算“三公”经费预算数为 0 万元，其中：因公出国（境）费 0 万元，；公务用车购置及运行费 0 万元；公务接待费 0 万元。

八、关于海南藏族自治州特殊教育学校 2024 年政府性基金预算支出情况的说明

海南藏族自治州特殊教育学校 2024 年没有使用政府性基金预算拨款安排的支出。

九、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费安排情况。

2024 年海南藏族自治州特殊教育学校为财政拨款事业单位，无机关运行经费。

（二）政府采购安排情况。

2024 年海南藏族自治州特殊教育学校政府采购预算总额 0 万元，其中：政府采购货物预算 0 万元、政府采购工程预算 0 万元、政府采购服务预算 0 万元。

（三）国有资产占有使用情况。

截至 2023 年 12 月底，海南藏族自治州特殊教育学校单价 50 万元以上通用设备 0 台（套），单价 100 万元以上专用设备 0 台（套）。

（四）绩效目标设置情况。

2024 年海南藏族自治州特殊教育学校预算均实行绩效目标管理，涉及项目 20 个，预算金额 199.70 万元。

部门预算项目支出绩效目标公开表

预算年度：2024 金额单位：万元

项目 名称	预算 资金	绩效 目标	绩效指标			绩效指 标性质	绩效指 标值	绩效度量 单位
			一级 指标	二级 指标	三级 指标			
学校取 暖费	41.2 6	全面贯彻落 实党的的教 育方针，保障 特殊教育学 校冬季供暖， 及时足额缴 纳取暖费，确 保供暖期间 教学楼和宿 舍楼室内温 度达到国家 标准，满足学 校教师和学生 冬季取暖 需求。	成本指标	经济成本	学校建筑 面积 8596 平方米	≤	412608	元
			产出指标	数量指标	足额落实 特殊教育 学校取暖 费资金	≥	90	%
				质量指标	供暖时室 内温度达 到 18 摄氏 度以上	≥	90	%
				时效指标	确保冬季 供暖及时 率	≥	90	%
					暖气供给 时间	=	6	月
			效益指标	社会效益 指标	满足学校 冬季取暖 需求，保障 学校正常 教学	≥	80	%
			满意度指 标	服务对象 满意度指 标	学生、教师 满意度	≥	90	%
非寄宿 生生活 补助(州 级配套)	0.04	全面贯彻 和落实党 和国家的 教育资助 政策，及 时足额发	成本指标	经济成本	小学生生 均 500 元，初 中生均 625 元， 州级按 5%承担	≤	418.75	元
			产出指标	数量指标	非寄宿生 补助人数	≥	16	人
				质量指标	按照实际	≥	90	%

		放非寄宿生生活不足，进一步减轻贫困非寄宿学生家庭负担，降低辍学率。			补助人数发 放			
				时效指标	春季学期和秋季学期 及时将资金发放到位	≥	90	%
			效益指标	社会效益	减轻学生家庭负担，降低辍学率	≥	90	%
			满意度指标	服务对象满意度	学生家长满意度	≥	90	%
编制外长期聘用人员支出	72.00	全面贯彻落实党的教育方针，保障编制外长期聘用人员薪酬，确保特殊教育学校教育教学工作正常开展，及时发放编制外长期聘用人员薪酬，并缴纳社保。	成本指标	经济成本	人均 90000 元/年	≤	720000	元
			产出指标	数量指标	编制外长期聘用人员 人数	=	8	人
					用于编制外长期聘用 人员工资发放	≥	95	%
				质量指标	发放工资及缴纳社保 及时率	≥	95	%
				时效指标	1-12 月按月发放	=	12	月
			效益指标	可持续影响	提高编外人员工作 积 极 性	≥	90	%
			满意度指标	服务对象满意度	编外聘用人员满意 度	≥	90	%
新生体检费	0.40	贯彻落实卫健和教育部门要求，为保障学校正常教育教学管理，确保学生和教师身体健康，减少疾病传	成本指标	经济成本	生均 70 元	≤	3990	元
			产出指标	数量指标	学生人数	≥	57	人
				质量指标	体检合格 率	≥	90	%
				时效指标	学生开学后及时体	≥	90	%

		播，每年开展学生体检。			检			
			效益指标	社会效益	保障学生身体健康	≥	90	%
			满意度指标	服务对象满意度指标	学生、家长满意	≥	90	%
学校校方责任保险	0.09	贯彻落实卫健和教育部要求，有效遏制学校结核病传播，按时购买学生校方责任险，确保在校学生全部参保，保障师生身心健康，减轻家庭负担。	成本指标	经济成本	生均 15 元	≤	855	元
			产出指标	数量指标	学生校方责任险购买人数	=	57	人
				质量指标	确保在校学生全部参保	≥	90	%
				时效指标	及时足额支付校方责任险保险费	≥	90	%
			效益指标	社会效益指标	保护学生身心健康，减轻家庭负担	≥	90	%
			满意度指标	服务对象满意度指标	学生及家长满意	≥	90	%
生均公用经费（州级配套）	2.74	贯彻落实党和国家的教育政策，支持特殊教育发展，合理合规使用公用经费，保障特殊教育学校正常运转，确保日常工作开展。	成本指标	经济成本	特殊教育生均 6000 元，州级按 8% 承担	≤	37234	元
			产出指标	数量指标	特殊教育学生人数	≥	57	人
				质量指标	确保资金合理合规使用	≥	90	%
				时效指标	每月及时支出，12 月底前完成全部支出	≥	90	%
			效益指标	社会效益指标	满足特殊教育教学工作需要	≥	90	%
			满意度指标	服务对象满意度	学生和教师满意度	≥	90	%

寄宿生生活补助	3.72	全面贯彻和落实党和国家国家教育资助政策,及时足额发放寄宿生生活补助,进一步减轻贫困学生家庭负担,降低辍学率。	成本指标	经济成本	小学生生均 2100 元,初中生生均 2300 元,州级按 6%承担,2024 年生均增加 212 元	≤	27360	元
			产出指标	数量指标	寄宿生补助人数	≥	41	人
				质量指标	按照实际补助人数发放	≥	90	%
				时效指标	春季和秋季学期及时将补助资金发放到位	≥	90	%
			效益指标	社会效益指标	减轻学生家庭负担,降低辍学率	≥	90	%
			满意度指标	服务对象满意度	学生、家长满意度	≥	90	%
教师薪酬补贴 (书记校长主任津贴)	0.95	按照教师岗位,及时发放校长、书记、主任津贴,提升学校教育管理和党建工作水平,充分调动学校中层管理人员工作积极性,不断提高教师满意度	成本指标	经济成本	校长发放标准(200 元/月*12 个月)	≤	2400	元/人/年
					书记发放标准(200 元/月*12 个月)	≤	2400	元/人/年
					主任发放标准(130 元/月*12 个月)	≤	3120	元/人/年
			产出指标	数量指标	校长人数	=	1	人
					书记人数	=	1	人
					主任人数	=	2	人
				质量指标	提升学生教育管理工作水平	≥	90	%
				时效指标	及时、足额	≥	90	%

					发放津贴			
			效益指标	社会效益指标	提高学校领导和管理人员工作积极性	$\geq$	90	%
				可持续影响	提高教育教学质量	$\geq$	90	%
			满意度指标	服务对象满意度	书记、校长、主任满意度	$\geq$	90	%
教师薪酬补贴（班主任津贴）	0.57	全面贯彻党的教育方针，促进特殊教育学校教育教学水平提升，推动班主任加强班级管理，增加班主任收入，充分调动教师工作积极性、主动性。	成本指标	经济成本	生均 10 元，10 个月	$\leq$	5700	元
			产出指标	数量指标	学生人数	$\geq$	57	人
					发放月份	$\geq$	10	个
				质量指标	班主任津贴发放及时率	$\geq$	90	%
				时效指标	及时足额发放班主任津贴	$\geq$	90	%
			效益指标	社会效益	促进学校教学水平提高	$\geq$	90	%
				可持续影响	充分调动教师工作积极性、主动性	$\geq$	90	%
			满意度指标	服务对象满意度	班主任满意度	$\geq$	90	%
教师薪酬补贴（骨干教师津贴）	0.24	落实党的教育方针，有效激励教师提升教学能力，不断推动学校教育教	成本指标	经济成本	人均 1200 元	$\leq$	2400	元
			产出指标	数量指标	骨干教师人数	$\geq$	2	人
				质量指标	骨干教师津贴发放及时率	$\geq$	90	%

		学管理水平提高，增加骨干教师收入，充分调动教师工作积极性、主动性。		时效指标	及时足额发放骨干教师津贴	≥	90	%
			效益指标	社会效益	促进教学水平提高	≥	90	%
				可持续影响	充分调动教师积极性主动性	≥	90	%
			满意度指标	服务对象满意度	骨干教师满意度	≥	90	%
教师薪酬补贴（政治辅导员津贴）	1.20	全面贯彻落实党的教育方针，促进特殊教育学校思想政治教育水平提升，增加政治辅导员收入，充分调动教师工作积极性、主动性。	成本指标	经济成本	4个班，班均300元，10个月	≤	12000	元
			产出指标	数量指标	班级数量	≥	4	个
					发放月份	≥	10	个
				质量指标	政治辅导员津贴发放及时率	≥	90	%
				时效指标	春秋学期足额发放辅导员津贴	≥	90	%
			效益指标	可持续影响	充分调动教师积极性主动性	≥	90	%
			满意度指标	服务对象满意度	教师满意度	≥	90	%
学校学生肺结核病筛查费	0.09	全面贯彻落实卫健和教育部工作要求，每年开展学生肺结核病筛查，遏制校园传染病传	成本指标	经济成本	生均45元	≤	900	元
			产出指标	数量指标	筛查人数	≥	20	人
				质量指标	肺结核筛查比率	≥	90	%
				时效指标	2024年	≥	1	年
			效益指标	社会效益	提早预防和	≥	90	%

		播，确保学生和教师身体健康，减少疾病传播。	标	益	疗，防止传染			
			满意度指标	服务对象满意度	学生、家长满意度	$\geq$	90	%
特殊教育专项补助资金	8.20	全面贯彻落实党的教育方针，利用特殊教育专项补助资金，改善特殊教育学校办学条件，丰富学校教学内容，提高残疾学生生活能力，完成厨艺和缝纫功能室设备购置及安装项目。	成本指标	经济成本	功能室购置及设备安装资金	$\leq$	82000	元
			产出指标	数量指标	特殊教育学生人数	$\geq$	57	人
					功能室数量	=	2	个
				质量指标	厨艺和缝纫功能室购置及设备安装项目	$\geq$	95	%
					项目按计划完工率	$\geq$	90	%
			效益指标	可持续影响	丰富教学内容，提高残疾学生生活能力	$\geq$	90	%
			满意度指标	服务对象满意度	学生及家长满意度	$\geq$	90	%
教材款	1.50	贯彻和落实国家义务教育相关政策，向特殊教育学生免费发放教科书，促进教育公平，减轻学生家庭经济负担，确保义务教育阶段免教材费惠及群众。	成本指标	经济成本	特殊教育教材费	$\leq$	15004.6	元
			产出指标	数量指标	免费发放教科书覆盖率	$\geq$	95	%
					教科书质量达标率	$\geq$	90	%
				时效指标	按时完成教学计划	$\geq$	90	%
			效益指标	可持续影响	减轻家庭经济负担	$\geq$	90	%
			满意度指标	服务对象满意度	学生满意度	$\geq$	90	%

“六一”慰问金	0.30	贯彻落实国家教育方针，丰富特殊教育学生文体活动，鼓励残疾儿童积极参与集体活动，促进学生身心健康发展。	成本指标	经济成本	六一文体活动经费	≤	3000	元
			产出指标	数量指标	举办文体活动	≥	1	场次
				质量指标	六一文体活动参与率	≥	90	%
				时效指标	活动结束后及时支付资金	≥	90	%
			效益指标	可持续影响	促进学生身心健康发展	≥	90	%
教师节慰问金	0.40	教师节慰问金主要目的是加强师德师风建设，组织开展教师节慰问活动，促进师生之间沟通交流，激励教师爱岗敬业，提升教学水平。	成本指标	经济成本	慰问活动经费	≤	4000	元
			产出指标	数量指标	举办慰问活动	≥	1	场次
				质量指标	慰问活动教师参与率	≥	95	%
				时效指标	慰问活动结束后及时支付资金	≥	90	%
			效益指标	可持续影响	激励教师爱岗敬业，提升教学水平	≥	90	%
			满意度指标	服务对象满意度	教师满意度	≥	90	%
光彩事业海南行资助款	10.00	光彩事业促进会为推动海南州特殊教育事业发展，资助特殊教育改善办学	成本指标	经济成本	公益资助资金	≤	100000	元
			产出指标	数量指标	建设情景模拟超市	≥	1	个
				质量指标	项目验收合格率	≥	90	%
				时效指标	项目建设和资金支付及时	≥	90	%
			效益指标	社会效益	宣传公益，营造良好氛围	定性	优良中低差	

		条件，建设情景模拟超市，提升残疾学生生活适应能力。	标		好社会 氛围围 提升升 残疾生 生活适 应能力			
				可持续影响		定性	优良中 低差	
			满意度指标	服务对象满意度	学生满意度	≥	90	%
城乡义务教育补助经费-公用经费	28.00	贯彻和落实国家政策，促进义务教育阶段特殊教育教学管理水平提升，满足特色教育学校办公，确保学校日常教学工作顺利开展。	成本指标	经济成本	公用经费	≤	280000	元
			产出指标	数量指标	保障教 学计划 按时完 成	≥	90	%
				质量指标	经费支出 预算执行 率	≥	95	%
				时效指标	经费支出 及时率	≥	90	%
			效益指标	社会效益	保障学 校日常 教学正 常开展	定性	优良中 低差	
				可持续影响	促进阶 段教学 水平提 升	定性	优良中 低差	
			满意度指标	服务对象满意度	教师、学 生满意度	≥	90	%
城乡义务教育补助经费-寄宿生生活费补助	18.00	贯彻和落实国家教育资助政策，保障寄宿生基本生活费，促进义务教育阶段特殊教育发展，减轻经济困难家庭负担，降低辍学率	成本指标	经济成本	寄宿生 生活费 补助资 金	≤	180000	元
			产出指标	数量指标	享受补助 人数	≥	57	人
				质量指标	按照实 际补助 人数发 放	≥	90	%
				时效指标	春季和秋 季学期及 时将补助 资金发放 到位	≥	90	%
			效益指标	社会效益	减轻经济 困难家庭 负担，降	定性	优良中 低差	

					低辍学率			
					可持续影响	宣传政策， 资助促进特殊教育发展	定性	优良中 低差
				满意度指标	服务对象满意度	学生、家长满意度	$\geq$	90 %
特殊教育补助 (中央级)	10.00	贯彻和落实党和国家的教育政策， 残疾儿童少年义务教育入学水平进一步提高，特殊教育办学条件有所改善，特殊教育资源不断扩大。	成本指标	经济成本	寄宿生生活费补助资金	$\leq$	100000	元
			产出指标	数量指标	建设特殊教育功能室	=	2	个
				质量指标	购置设备验收合格率	$\geq$	95	%
				时效指标	项目资金支出及时率	$\geq$	90	%
			效益指标	可持续影响	特殊教育资源不断扩大	定性	优良中 低差	
			满意度指标	服务对象满意度	残疾学生、家长满意度	$\geq$	90	%
					特殊教育教师满意度	$\geq$	90	%

第四部分 名词解释

一、收入类

（一）财政拨款收入：指本级财政当年拨付的资金，包括一般公共预算拨款收入和政府性基金预算拨款收入。其中：一般公共预算拨款收入包括财政部门经费拨款、专项收入、行政事业性收费收入、罚没收入、国有资源（资产）有偿使用收入和其他收入。

二、支出类

（一）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。

（二）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。

（三）一般公共预算“三公”经费支出：指一般公共预算安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费支出。其中，因公出国（境）费是指单位工作人员因公出国（境）的往返机票费、住宿费、伙食费、培训费等支出；公务用车购置及运行费是指单位购置公务用车支出及公务用车使用过程中发生的租用费、燃料费、过路过桥费、保险费等支出；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）支出。

三、支出科目类

（一）教育支出（类）普通教育（款）其它普通教育支出（项）：指州特殊教育学校用于保障机构正常运行、开展学生资助工作的基本支出。如：公用经费支出、寄宿生生活费发放。

（二）教育支出（类）特殊教育（款）特殊学校教育支出（项）：指州特殊教育学校用于保障机构正常运行、开展日常工作的基本支出。如人员支出、项目支出、公用经费支出。

（三）教育支出（类）特殊教育（款）其它特殊教育支出（项）：指州特殊教育学校用于残疾学生康复，特殊教育设备、设施购置支出。

（四）社会保障和就业（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）：指机关事业单位基本养老保险方面的支出。

（五）社会保障和就业（类）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）：指机关事业单位实施养老保险制度由单位实际缴纳的職業年金支出。

（六）卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）：指事业单位人员基本医疗保险支出。

（七）卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）：指机关事业单位人员公务员医疗补助。

（八）住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积
（项）：指国家政策规定为职工发放的住房公积金支出。

四、部门专业类名词

无