

2023 年
梅州市特殊教育学校 部门预算

目 录

第一部分 梅州市特殊教育学校概况

- 一、主要职责
- 二、部门机构设置
- 三、部门预算构成

第二部分 2023年部门预算表

- 一、收支总体情况表
- 二、收入总体情况表
- 三、支出总体情况表
- 四、财政拨款收支总体情况表
- 五、一般公共预算支出情况表（按功能分类科目）
- 六、一般公共预算基本支出情况表（按经济分类科目）
- 七、财政拨款安排的行政经费及“三公”经费预算表
- 八、政府性基金预算支出情况表
- 九、国有资本经营预算支出情况表
- 十、一般公共预算项目支出情况表（按经济分类科目）
- 十一、部门预算基本支出预算表
- 十二、部门预算项目支出及其他支出预算表

第三部分 2023年部门预算情况说明

第四部分 名词解释

第一部分 梅州市特殊教育学校概况

一、主要职责

梅州市特殊教育学校始建于 1988 年，是一所包括听障、聋人学生文化教育，体能康复和职业技能培训于一体的公办特殊教育学校。落实国家的教育方针，加强特殊教育学校内部的规范化管理，全面实施素质教育，努力提高学校的教育质量和办学效益。培养学生体、智、德、美全面发展，树立自尊、自信、自强、自立的精神，形成适应社会的基本能力。

（一）坚持社会主义办学方向，落实国家的教育方针，加强特殊教育学校内部的规范化管理，全面实施素质教育，努力提高学校的教育质量和办学效益。

（二）坚持以人为本的教育理念，培养品德优良、素质优异，身体强健，心理健康，人格健全的优秀人才。

（三）不断改革学校教育、改进教学方法，努力提高办学水平，根据学生身心特点和需要实施教育，为其平等参与社会生活，继续接受教育，成为社会主义事业的建设者和接班人奠定基础。

（四）培养学生具有爱祖国、爱人民、爱劳动、爱科学、爱社会主义的情感，具有良好的品德，养成文明、礼貌、遵纪守法的行为习惯；掌握基础的文化科学知识和基本技能，具有运用所学知识分析问题、解决问题的能力；掌握锻炼身体的基本方法，具有较好的个人卫生习惯，身体素质和健康水平得到提高；具有

健康的审美情趣；掌握一定的日常生活、劳动、生产的知识和技能；掌握补偿自身缺陷的基本方法，身心缺陷得到一定程度的康复；步步树立自尊、自信、自强、自立的精神和维护自身合法权益的意识，形成适应社会的基本能力。

二、部门机构设置

根据上述主要职能，学校设立以下4个部门：

办公室：负责办公室日常事务、对外联络、综合档案室的建设和管理，起草工作计划、报告、各项规章制度，撰写工作总结。

教导处：负责学校的具体日常教育、教学工作及管理教学行政工作。

德育处：负责学校安全管理、教育和培训工作，学校网站的建设 and 学生宿舍管理。

总务处：负责后勤的管理工作，为教育、教学、师生生活服务，做到管理育人，服务育人。负责财务工作，按照财务制度审核原始凭证和记账凭证，建立并完善财务凭证，严格执行会计制度，按时做好记账、算账、报账工作，如实全面地反映资金活动情况，做到手续完备，内容真实，数据准确，账目清楚，按期结账，定期（月、季、年）核对账目、结账、编制会计报表，编制年终决算报告。

三、部门预算构成

本部门无下属单位，部门预算为学校本级预算。

第二部分 2023年部门预算表

表 1

收支总体情况表

单位名称：梅州市特殊教育学校

单位：万元

收 入		支 出	
项 目	预算	项 目	预算
一、预算拨款	1710.74	一、一般公共服务支出	0.00
二、财政专户拨款	0.00	二、外交支出	0.00
三、其他资金	0.00	三、国防支出	0.00
		四、公共安全支出	0.00
		五、教育支出	1250.96
		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	311.30
		九、卫生健康支出	57.59
		十、节能环保支出	0.00
		十一、城乡社区支出	0.00

收支总体情况表

单位名称：梅州市特殊教育学校

单位：万元

收 入		支 出	
项 目	预算	项 目	预算
		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	90.89
		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
本年收入合计	1710.74	本年支出合计	1710.74

收支总体情况表

单位名称：梅州市特殊教育学校

单位：万元

收 入		支 出	
项 目	预算	项 目	预算
四、上级补助收入	0.00	二十四、对附属单位补助支出	0.00
五、附属单位上缴收入	0.00	二十五、上缴上级支出	0.00
六、用事业基金弥补收支差额	0.00	二十六、结转下年	0.00
收入总计	1710.74	支出总计	1710.74

注：财政拨款收支情况包括一般公共预算、政府性基金预算、国有资本经营预算拨款收支情况。

本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

收入总体情况表

单位名称：梅州市特殊教育学校

单位：万元

功能分类科目		合计	财政拨款收入			财政专户拨款收入		其他资金收入			上级补助收入	附属单位上缴收入	用事业基金弥补收支差额
科目编码	科目名称		一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算	教育收费	其他专户收入拨款	事业收入	经营收入	其他收入			
22102	住房改革支出	90.89	90.89	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	90.89	90.89	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：无。

支出总体情况表

单位名称：梅州市特殊教育学校

单位：万元

功能分类科目		合计	基本支出	项目支出	事业单位经营支出	对附属单位补助支出	上缴上级支出	结转下年
科目编码	科目名称							
	合计	1710.74	1549.65	161.09	0.00	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	1250.96	1089.87	161.09	0.00	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	64.90	0.00	64.90	0.00	0.00	0.00	0.00
2050203	初中教育	64.90	0.00	64.90	0.00	0.00	0.00	0.00
20503	职业教育	23.05	0.00	23.05	0.00	0.00	0.00	0.00
2050302	中等职业教育	23.05	0.00	23.05	0.00	0.00	0.00	0.00
20507	特殊教育	1163.00	1089.87	73.13	0.00	0.00	0.00	0.00
2050701	特殊学校教育	1163.00	1089.87	73.13	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	311.30	311.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	309.90	309.90	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	158.04	158.04	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	79.02	79.02	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

支出总体情况表

单位名称：梅州市特殊教育学校

单位：万元

功能分类科目		合计	基本支出	项目支出	事业单位经营支出	对附属单位补助支出	上缴上级支出	结转下年
科目编码	科目名称							
2080599	其他行政事业单位养老支出	72.84	72.84	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	1.40	1.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	1.40	1.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	57.59	57.59	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	57.59	57.59	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	57.59	57.59	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	90.89	90.89	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	90.89	90.89	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	90.89	90.89	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：无。

财政拨款收支总体情况表

单位名称：梅州市特殊教育学校

单位：万元

收 入		支 出	
项 目	预算	项 目	预算
一、一般公共预算	1710.74	一、一般公共服务支出	0.00
二、政府性基金预算	0.00	二、外交支出	0.00
三、国有资本经营预算	0.00	三、国防支出	0.00
		四、公共安全支出	0.00
		五、教育支出	1250.96
		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	311.30
		九、卫生健康支出	57.59
		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

财政拨款收支总体情况表

单位名称：梅州市特殊教育学校

单位：万元

收 入		支 出	
项 目	预算	项 目	预算
		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	90.89
		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
本年收入合计	1710.74	本年支出合计	1710.74
		二十四、结转下年	0.00
收入总计	1710.74	支出总计	1710.74

注：表中功能分类科目，根据部门实际预算编制情况编制。

一般公共预算支出情况表（按功能分类科目）

单位名称：梅州市特殊教育学校

单位：万元

功能科目名称	一般公共预算支出		
	小计	其中：基本支出	项目支出
合 计	1710.74	1549.65	161.09
[205]教育支出	1250.96	1089.87	161.09
[20502]普通教育	64.90	0.00	64.90
[2050203]初中教育	64.90	0.00	64.90
[20503]职业教育	23.05	0.00	23.05
[2050302]中等职业教育	23.05	0.00	23.05
[20507]特殊教育	1163.00	1089.87	73.13
[2050701]特殊学校教育	1163.00	1089.87	73.13
[208]社会保障和就业支出	311.30	311.30	0.00
[20805]行政事业单位养老支出	309.90	309.90	0.00
[2080505]机关事业单位基本养老保险缴费支出	158.04	158.04	0.00
[2080506]机关事业单位职业年金缴费支出	79.02	79.02	0.00
[2080599]其他行政事业单位养老支出	72.84	72.84	0.00

一般公共预算支出情况表（按功能分类科目）

单位名称：梅州市特殊教育学校

单位：万元

功能科目名称	一般公共预算支出		
	小计	其中：基本支出	项目支出
[20899]其他社会保障和就业支出	1.40	1.40	0.00
[2089999]其他社会保障和就业支出	1.40	1.40	0.00
[210]卫生健康支出	57.59	57.59	0.00
[21011]行政事业单位医疗	57.59	57.59	0.00
[2101102]事业单位医疗	57.59	57.59	0.00
[221]住房保障支出	90.89	90.89	0.00
[22102]住房改革支出	90.89	90.89	0.00
[2210201]住房公积金	90.89	90.89	0.00

注：无。

一般公共预算基本支出情况表（按经济分类科目）

单位名称：梅州市特殊教育学校

单位：万元

部门预算支出经济科目	预算
合 计	1549.65
[301]工资福利支出	1443.21
[30101]基本工资	306.30
[30102]津贴补贴	187.20
[30107]绩效工资	562.77
[30108]机关事业单位基本养老保险缴费	158.04
[30109]职业年金缴费	79.02
[30110]职工基本医疗保险缴费	57.59
[30112]其他社会保障缴费	1.40
[30113]住房公积金	90.89
[302]商品和服务支出	33.73
[30201]办公费	5.00
[30205]水费	3.00
[30206]电费	5.00

一般公共预算基本支出情况表（按经济分类科目）

单位名称：梅州市特殊教育学校

单位：万元

部门预算支出经济科目	预算
[30211]差旅费	0.50
[30213]维修（护）费	4.50
[30217]公务接待费	1.00
[30239]其他交通费用	0.50
[30299]其他商品和服务支出	14.23
[303]对个人和家庭的补助	72.71
[30302]退休费	72.71

注：无。

财政拨款安排的行政经费及“三公”经费预算表

单位名称：梅州市特殊教育学校

单位：万元

项 目	合计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算
行政经费	0.00	0.00	0.00	0.00
“三公”经费	1.00	1.00	0.00	0.00
其中：（一）因公出国（境）支出	0.00	0.00	0.00	0.00
（二）公务用车购置及运行维护支出	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 公务用车购置	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 公务用车运行维护费	0.00	0.00	0.00	0.00
（三）公务接待费支出	1.00	1.00	0.00	0.00

注：无。

政府性基金预算支出情况表

单位名称：梅州市特殊教育学校

单位：万元

功能分类科目		政府性基金预算支出		
科目编码	科目名称	小计	其中：基本支出	项目支出
	合 计	0.00	0.00	0.00

注：本表本年无发生额。

国有资本经营预算支出情况表

单位名称：梅州市特殊教育学校

单位：万元

功能分类科目		国有资本经营预算支出		
科目编码	科目名称	小计	其中：基本支出	项目支出
	合 计	0.00	0.00	0.00

注：本表本年无发生额。

一般公共预算项目支出情况表（按经济分类科目）

单位名称：梅州市特殊教育学校

单位：万元

部门预算支出经济科目	预算
合 计	161.09
[302]商品和服务支出	147.15
[30201]办公费	8.00
[30205]水费	6.00
[30206]电费	10.87
[30207]邮电费	5.00
[30213]维修（护）费	20.00
[30227]委托业务费	2.00
[30299]其他商品和服务支出	95.28
[303]对个人和家庭的补助	13.94
[30308]助学金	13.94

注：无。

部门预算基本支出预算表

单位名称：梅州市特殊教育学校

单位：万元

支出项目类别(资金使用单位)	总 计	财政拨款				财政专户拨款	其他资金
		合计	一般公共预算	政府性 基金预算	国有资本 经营预算		
合 计	1549.65	1549.65	1549.65	0.00	0.00	0.00	0.00
梅州市特殊教育学校	1549.65	1549.65	1549.65	0.00	0.00	0.00	0.00
工资和福利支出	1443.21	1443.21	1443.21	0.00	0.00	0.00	0.00
商品和服务支出	33.73	33.73	33.73	0.00	0.00	0.00	0.00
对个人和家庭的助	72.71	72.71	72.71	0.00	0.00	0.00	0.00

注：无。

部门预算项目支出及其他支出预算表

单位名称：梅州市特殊教育学校

单位：万元

支出项目类别 (资金使用单位)	总 计	财政拨款				财政专户拨款	其他资金	绩效目标
		合计	一般公共预算	政府性 基金预算	国有资本 经营预算			
合 计	161.09	161.09	161.09	0.00	0.00	0.00	0.00	
梅州市特殊教育学校	161.09	161.09	161.09	0.00	0.00	0.00	0.00	
市直义务教育残疾学生公用经费市级配套资金	56.40	56.40	56.40	0.00	0.00	0.00	0.00	切实解决好我市特殊学生入学就读问题,保障我市特殊学生按时顺利入学。
市直中职国家助学金市级配套资金	0.87	0.87	0.87	0.00	0.00	0.00	0.00	目标 1: 确保中等职业教育国家助学金资助政策得到落实; 目标 2: 教育公平显著提升, 满足家庭经济困难学生基本学习生活需要; 目标 3: 提升中职教育吸引力。
市直中职免学费市级配套资金(含残疾学生	3.00	3.00	3.00	0.00	0.00	0.00	0.00	目标 1: 促使中等职业教育国家免学费资助政策得到落实; 目标 2: 促进教育公平提升, 满足家庭经济

部门预算项目支出及其他支出预算表

单位名称：梅州市特殊教育学校

单位：万元

支出项目类别 (资金使用单位)	总 计	财政拨款				财政专户拨款	其他资金	绩效目标
		合计	一般公共预算	政府性 基金预算	国有资本 经营预算			
免学费)								困难学生基本学习生活需要;目标3: 促进中等职业学校涉农专业的大力发展;目标4: 提升中职教育吸引力;目标5: 促进教育公平和劳动者素质提高。
2023 年义务教育学生生活费补助资金-中央资金	3.01	3.01	3.01	0.00	0.00	0.00	0.00	补助义务教育阶段家庭经济困难的城乡寄宿学生、非寄宿学生,确保每位家庭经济困难学生得到应该享受的资助,促进教育公平。
2023 年义务教育学生生活费补助资金(省级)	5.49	5.49	5.49	0.00	0.00	0.00	0.00	补助义务教育阶段家庭经济困难的城乡寄宿学生、非寄宿学生,确保每位家庭经济困难学生得到应该享受的资助,促进教育公平。
2023 年中职学生资助资金(助学金资金)	5.44	5.44	5.44	0.00	0.00	0.00	0.00	目标1: 激励中等职业学校学生勤奋学习、努力进取,提高学生思想道德素质和专业技能水平。目标2: 满足家庭经济困难学生基本学习生活需要。

部门预算项目支出及其他支出预算表

单位名称：梅州市特殊教育学校

单位：万元

支出项目类别 (资金使用单位)	总 计	财政拨款				财政专户拨款	其他资金	绩效目标
		合计	一般公共预算	政府性 基金预算	国有资本 经营预算			
2023 年中职学生资助资金(免学费资金)	13.74	13.74	13.74	0.00	0.00	0.00	0.00	目标 1: 激励中等职业学校学生勤奋学习、努力进取, 提高学生思想道德素质和专业技能水平。 目标 2: 满足家庭经济困难学生基本学习生活需要。
特殊教育公用经费补助-课本费-梅州市本级	2.91	2.91	2.91	0.00	0.00	0.00	0.00	通过特殊教育公用经费、课本费补助, 保障特殊教育学校, 普通学校、儿童福利机构、残疾人托养机构附设特教班, 随班就读、送教上门的残疾学生接受免费义务教育的权利。
2023 年特殊教育公用经费补助-梅州市本级	70.22	70.22	70.22	0.00	0.00	0.00	0.00	通过特殊教育公用经费、课本费补助, 保障特殊教育学校, 普通学校、儿童福利机构、残疾人托养机构附设特教班, 随班就读、送教上门的残疾学生接受免费义务教育的权利。

注： 无。

第三部分 2023年部门预算情况说明

一、部门预算收支增减变化情况

2023年本部门收入预算 1710.74 万元，比上年增加 206.29 万元，增长 13.71%，主要原因是加大特殊教育投入，增加财政拨款，用以教育事业的支出，按照国家调资政策财政增加了人员经费；支出预算 1710.74 万元，比上年增加 206.29 万元，增长 13.71%，主要原因是加大特殊教育投入，增加财政拨款，用以教育事业的支出，按照国家调资政策财政增加了人员经费支出。

二、“三公”经费安排情况

2023年本部门财政拨款安排“三公”经费 1 万元，比上年减少 2 万元，下降 66.66%，主要原因是严格控制经费开支，厉行节约，减少费用支出。其中：因公出国（境）费 0 万元，比上年增加 0 万元，增长 0%，主要原因是与上年持平，无增减变化；公务用车购置及运行费 0 万元（公务用车购置费 0 万元，比上年增加 0 万元；公务用车运行维护费 0 万元，比上年增加 0 万元。）比上年增加 0 万元，增长 0%，主要原因是与上年持平，无增减变化；公务接待费 1 万元，比上年减少 2 万元，下降 66.66%，主要原因是严格控制经费开支，厉行节约，减少费用支出。

三、机关运行经费安排情况

行政经费（机关运行经费）指用于维持行政（参公）单位机关运行的经费。具体包括：办公费、印刷费、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、被装购置费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费用、医疗费补助、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、其他交通工具购置经济科目对应的预算资金。2023年,本部门机关运行经费安排0万元,比上年增加0万元,增长0%,主要原因是本部门为非参照公务员法管理的事业单位,按照上述定义,本部门无机关运行经费。

四、政府采购情况

2023年本部门政府采购安排24万元,其中:货物类采购预算4万元,工程类采购预算0万元,服务类采购预算20万元等。

五、国有资产占有使用情况

截至2022年12月31日,本部门固定资产金额3606.69万元,分布构成情况为:房屋11898.68平方米,车辆0辆,单价在100万元以上的设备0台等。本年度拟购置固定资产0万元,主要是本年度没有预算安排等。

六、重点项目预算绩效目标情况

2023年,本部门重点项目绩效目标情况如下:

项目	预算数(单位:万元)	绩效目标
无	0	无

注:本年度无重点项目。

第四部分 名词解释

一、财政拨款收入：指预算单位从本级财政部门取得的财政预算资金收入。

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、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”、“经营收入”等以外的收入。主要是非本级财政拨款、存款利息收入、事业单位固定资产出租收入等。

五、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。

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和事业发展目标所发生的支出。

八、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。

九、行政经费（机关运行经费）：指用于维持行政（参

公) 单位机关运行的经费。具体包括：办公费、印刷费、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、被装购置费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费用、医疗费补助、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、其他交通工具购置经济科目对应的预算资金。

十、“三公”经费：“三公”经费指部门(单位)使用财政拨款安排的因公出国(境)费用、公务用车购置及运行费和公务接待费。其中：因公出国(境)费用具体包括国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出；公务用车购置费具体包括公务用车购置支出(含车辆购置税、牌照费)，公务用车运行维护费具体包括按规定保留的公务用车燃料费、维修费、过路过桥费、保险费、安全奖励费用等支出；公务接待费具体包括按规定开支的各类公务接待(外宾接待)费用。