

附件 2

预算单位部门预算公开

2016 年
中山市特殊教育学校
部门预算



目 录

第一部分 中山市特殊教育学校概况

- 一、 部门职责
- 二、 机构设置

第二部分 中山市特殊教育学校 2016 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（按支出经济分类科目）
- 七、 一般公共预算项目支出情况表（按支出经济分类科目）
- 八、 一般公共预算安排的行政经费及“三公”经费预算表
- 九、 政府性基金预算支出情况表
- 十、 部门预算基本支出预算表
- 十一、 部门预算项目支出及其他支出预算表

第三部分 中山市特殊教育学校 2016 年部门预算情况

说明

第四部分 名词解释

第一部分 中山市特殊教育学校概况

一、部门职责

中山市特殊教育学校主要职责是：

（一）为全市听障和智障两类适龄残疾儿童、少年实施九年义务教育和高中教育服务。

（二）按国家和省市有关规定管理学生学籍，建立学生档案。对入学残疾儿童、少年的残疾类别、原因、程度和身心发展状况等进行必要的了解和测评。

（三）在遵照国家和省、市教育行政部门颁布或批准的课程计划、教学大纲及特殊教育学校相关课程方案的基础上，结合学校实际，综合国家课程、地方课程、校本课程进行教育教学工作。根据学生的残疾类别和程度，有针对性地进行康复训练，提高训练质量。

（四）贯彻国家教育方针，根据学生身心特点和需要实施教育，培养会生活、会学习、会休闲、会工作的学生。使残疾学生具有初步的爱国主义、集体主义精神；具有初步的社会公德意识和法制观念；具有乐观向上的生活态度；具有基本的文化科学知识和适应生活、社会以及自我服务的技能；养成健康的行为习惯和生活方式，形成适应社会的基本能力。

（五）通过多种形式与学生家长建立联系制度。成立家长委员会，发挥参谋、监督作用，对学校教育活动和管理提

出意见或建议。支持学校教育活动和管理工作，帮助家长创设良好的家庭育人环境。

（六）在教育行政部门领导下，指导普通学校特殊教育班和残疾儿童、少年随班就读及送教上门服务工作，培训普通学校特殊教育师资，组织教育教学研究活动，提出本地特殊教育改革与发展的建议。

（七）为本地和校外残疾人工作者、残疾儿童、少年及家长等提供教育、康复方面的咨询和服务。

（八）与所在街道及附近的机关、团体、部队、企事业单位建立社区教育组织，动员社会各界支持学校工作，优化育人环境。发挥自身优势，为社区的精神文明建设服务。

（九）加强与残疾人组织和企事业单位的联系，了解社会对残疾人就业的需求，征求毕业生接收单位对学校教育工作的意见、建议，促进学校教育教学工作的改革。

二、机构设置

（一）部门内设机构

根据上述职能，中山市特殊教育学校内设 5 个处室：办公室、教务处、德育处、教育科学研究室、总务处。

（二）部门预算单位构成

本部门无下属单位，部门预算为校本级预算。

（三）人员构成情况

本部门编制数 170 名，其中行政编制 0 名；事业编制

170 名；不占编情况 0 名，其中归并到机关的事业单位单列人员编制 0 名、原编内后勤服务人员 0 名、其他市领导等不占编人员 0 名；雇员指标 0 名。在职人员 164 名，其中行政编制 0 名，事业编制 164 名，归并到机关的事业单位单列人员编制 0 名、原编内后勤服务人员 0 名、其他市领导等不占编人员 0 名（该项请备注具体姓名）；离岗退养 0 名，离岗进修 0 名，长期病假 0 名；离退休 19 名，政府雇员 0 名，临工 40 多名。

第二部分 中山市特殊教育学校 2016 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（按支出经济分类科目）
- 七、一般公共预算项目支出情况表（按支出经济分类科目）
- 八、一般公共预算安排的行政经费及“三公”经费预算表
- 九、政府性基金预算支出情况表
- 十、部门预算基本支出预算表
- 十一、部门预算项目支出及其他支出预算表

表 1

收支总体情况表

单位名称：中山市特殊教育学校

单位：万元

收入		支出	
项目	2016 年预算	项目	2016 年预算
一、财政拨款	3027.63	一、基本支出	3091.35
一般公共预算	3027.63	二、项目支出	559.26
政府性基金预算		三、事业单位经营支出	
国有资本经营预算			
社会保险基金预算			
二、财政专户拨款	622.98		
三、其他资金			
本年收入合计	3650.61	本年支出合计	3650.61
四、上级补助收入		四、对附属单位补助支出	
五、附属单位上缴收入		五、上缴上级支出	
六、用事业基金弥补收支总额		六、结转下年	
收入总计	3650.61	支出总计	3650.61

收入总体情况表

单位名称： 中山市特殊教育学校

单位：万元

项目	2016 年预算
一、预算拨款	3027.63
一般公共预算	3027.63
政府性基金预算	
国有资本经营预算	
社会保险基金预算	
二、财政专户拨款	622.98
教育收费	
其他财政收入拨款	622.98
三、其他资金	
事业收入	
事业单位经营收入	
其他收入	
本年收入合计	3650.61
四、上级补助收入	
五、附属单位上缴收入	
六、用事业基金弥补收支总额	
收入总计	3650.61

支出总体情况表

单位名称：中山市特殊教育学校

单位：万元

项目	2016 年预算
一、基本支出	3091.35
工资福利支出	2487.41
一般商品和服务支出	140.75
对个人和家庭的补助	463.19
其他资本性支出等	
二、项目支出	559.26
日常运转类项目	350.06
政府购买服务类项目	
其他类项目	
科技研发类项目	
基本建设类项目	
补助企事业类项目	
信息化运维类项目	
专项业务类项目	209.20
因公出国（境）项目	
信息系统建设类项目	
三、事业单位经营支出	
本年支出合计	3650.61
四、对附属单位补助支出	
五、上缴上级支出	
六、结转下年	
支出总计	3650.61

财政拨款收支总体情况表

单位名称： 中山市特殊教育学校

单位： 万元

收入		支出	
项目	2016 年预算	项目	2016 年预算
一、一般公共预算	3027.63	一、一般公共预算	3027.63
二、政府性基金预算		二、政府性基金预算	
三、国有资本经营预算		三、国有资本经营预算	
四、社会保险基金预算		四、社会保险基金预算	
本年收入合计	3027.63	本年支出合计	3027.63

表

一般公共预算支出情况表（按功能分类科目）

单位名称：中山市特殊教育学校

单位：

科目编码	功能科目名称	2016 年预算		
		小计	基本支出	项目支出
	合计	3,027.63	3,007.37	20.26
205	教育支出	2,906.13	2,885.87	20.26
20507	特殊教育	2,906.13	2,885.87	20.26
2050701	特殊学校教育	2,903.84	2,885.87	17.97
2050799	其他特殊教育支出	2.29		2.29
208	社会保障和就业支出	121.51	121.51	
20805	行政事业单位离退休	121.51	121.51	
2080802	事业单位离退休	121.51	121.51	
.....			
.....			

表 6

一般公共预算基本支出情况表（按支出经济分类科目）

单位名称：中山市特殊教育学校

单位：万元

政府预算支出经济分类	部门预算支出经济科目	2016 年预算
合计		3007.37
[501]机关工资福利支出	[301]工资福利支出	
[50101]工资奖金津补贴	[30101]基本工资	
[50101]工资奖金津补贴	[30102]津贴补贴	
[50101]工资奖金津补贴	[30103]奖金	
[50102]社会保障缴费	[30112]其他社会保障缴费	
[50103]住房公积金	[30113]住房公积金	
[50199]其他工资福利支出	[30106]伙食补助费	
[502]机关商品和服务支出	[302]商品和服务支出	
[50502]商品和服务支出	[30201]办公费	
[50201]办公经费	[30202]印刷费	
[50201]办公经费	[30204]手续费	
[50201]办公经费	[30205]水费	
[50201]办公经费	[30206]电费	
[50201]办公经费	[30207]邮电费	
[50201]办公经费	[30209]物业管理费	
[50201]办公经费	[30211]差旅费	
[50201]办公经费	[30214]租赁费	
[50201]办公经费	[30228]工会经费	
[50201]办公经费	[30229]福利费	
[50201]办公经费	[30239]其他交通费用	
[50202]会议费	[30215]会议费	
[50203]培训费	[30216]培训费	
[50205]委托业务费	[30203]咨询费	
[50205]委托业务费	[30226]劳务费	

[50205]委托业务费	[30227]委托业务费	
[50206]公务接待费	[30217]公务接待费	
[50207]因公出国（境）费用	[30212]因公出国（境）费用	
[50208]公务用车运行维护费	[30231]公务用车运行维护费	
[50209]维修（护）费	[30213]维修（护）费	
[50299]其他商品和服务支出	[30299]其他商品和服务支出	
[503] 机关资本性支出（一）	[310]资本性支出	
[50306]设备购置	[31002]办公设备购置	
[505]对事业单位经常性补助	[301]工资福利支出	2487.41
[50501]工资福利支出	[30101]基本工资	1149.02
[50501]工资福利支出	[30102]津贴补贴	270.77
[50501]工资福利支出	[30103]奖金	154.04
[50501]工资福利支出	[30107]绩效工资	391.00
[50501]工资福利支出	[30112]其他社会保障缴费	326.20
[50501]工资福利支出	[30113]住房公积金	196.38
[50501]工资福利支出	[30199]其他工资福利支出	
[505]对事业单位经常性补助	[302]商品和服务支出	56.77
[50502]商品和服务支出	[30201]办公费	
[50502]商品和服务支出	[30202]印刷费	
[50502]商品和服务支出	[30207]邮电费	
[50502]商品和服务支出	[30211]差旅费	
[50502]商品和服务支出	[30216]培训费	
[50502]商品和服务支出	[30217]公务接待费	
[50502]商品和服务支出	[30218]专用材料	
[50502]商品和服务支出	[30226]劳务费	
[50502]商品和服务支出	[30228]工会经费	15.35
[50502]商品和服务支出	[30229]福利费	35.42
[50502]商品和服务支出	[30231]公务用车运行维护费	6.00
[50502]商品和服务支出	[30299]其他商品和服务支出	
[509]对个人和家庭的补助	[303]对个人和家庭的补助	463.19
[50901]社会福利和救助	[30304]抚恤金	
[50901]社会福利和救助	[30305]生活补助	

[50901] 社会福利和救助	[30307] 医疗费补助	11.45
[50901] 社会福利和救助	[30309] 奖励金	65.60
[50905] 离退休费	[30301] 离休费	77.17
[50905] 离退休费	[30302] 退休费	
[50999] 其他对个人和家庭的补助	[30399] 其他对个人和家庭的补助	308.97

表 7

一般公共预算项目支出情况表（按支出经济分类科目）

单位名称：中山市特殊教育学校

单位：万元

政府预算支出经济分类	部门预算支出经济科目	2016 年预算
合计		
[501]机关工资福利支出	[301]工资福利支出	
[50199]其他工资福利支出	[30106]伙食补助费	
[50501]工资福利支出	[30199]其他工资福利支出	
[502]机关商品和服务支出	[302]商品和服务支出	
[50502]商品和服务支出	[30201]办公费	
[50502]商品和服务支出	[30202]印刷费	
[50502]商品和服务支出	[30204]手续费	
[50502]商品和服务支出	[30205]水费	
[50502]商品和服务支出	[30206]电费	
[50502]商品和服务支出	[30207]邮电费	
[50502]商品和服务支出	[30209]物业管理费	
[50502]商品和服务支出	[30211]差旅费	
[50502]商品和服务支出	[30214]租赁费	
[50502]商品和服务支出	[30239]其他交通费用	
[50502]商品和服务支出	[30215]会议费	
[50502]商品和服务支出	[30216]培训费	
[50502]商品和服务支出	[30218]专用材料费	
[50502]商品和服务支出	[30203]咨询费	
[50502]商品和服务支出	[30226]劳务费	
[50502]商品和服务支出	[30217]公务接待费	
[50502]商品和服务支出	[30231]公务用车运行维护费	
[50502]商品和服务支出	[30213]维修（护）费	
[50502]商品和服务支出	[30299]其他商品和服务支出	
[503]机关资本性支出（一）	[310]资本性支出	

[50301]房屋建筑物购建	[31001]房屋建筑物购建	
[50303]公务用车购置	[31013]公务用车购置	
[50601]资本性支出	[31002]办公设备购置	
[50601]资本性支出	[31003]专用设备购置	
[50306]设备购置	[31007]信息网络及软件购置更新	
[50307]大型修缮	[31006]大型修缮	
[50399]其他资本性支出	[31099]其他资本性支出	
[509]对个人和家庭的补助	[303]对个人和家庭的补助	
[50901]社会福利和救助	[30307]医疗费补助	
[50999]其他对个人和家庭的补助	[30399]其他对个人和家庭的补助	

备注：由于财政部从 2018 年起实施支出经济分类科目改革，2016-2017 年未编列项目支出经济分类科目预算，因此 2016 年、2017 年本表为空表。

一般公共预算安排的行政经费及“三公”经费预算表

单位名称：中山市特殊教育学校

单位：万元

项目	2016 年预算
行政经费	
“三公”经费	8.00
其中：（一）因公出国（境）支出	0.00
（二）公务用车购置及运行维护支出	6.00
1. 公务用车购置	
2. 公务用车运行维护费	6.00
（三）公务接待费支出	2.00

备注：

1、行政经费包括：（1）基本支出。一是包括工资、津贴及奖金、医疗费、住房补贴等（不包括离退休支出，包括离退休人员管理机构的在职人员支出）基本支出；二是包括办公及印刷费、水电费、邮电费、取暖费、交通费、差旅费、会议费、福利费、物业管理费、日常维修费、专用材料费、一般购置费等公用经费支出。

（2）一般行政管理项目支出。具体包括出国费、招待费、会议费、办公用房维修租赁、购置费（包括设备、计算机、车辆等）、干部培训费、执法部门办案费、信息网络运行维护费等。

上述非行政单位不纳入统计范围。

2、“三公”经费包括因公出国（境）经费、公务用车购置及运行维护费和公务接待费。其中：因公出国（境）经费指市直行政单位、事业单位工作人员公务出国（境）的住宿费、差旅费、伙食补助费、杂费、培训费等支出；公务用车购置及运行维护费指市直行政单位、事业单位公务用车购置费、公务用车租用费、燃料费、维修费、过桥过路费、保险费等支出；公务接待费指市直行政单位、事业单位按规定开支的各类公务接待（外宾接待）费用。

2016 年政府性基金预算支出情况表

单位名称： 中山市特殊教育学校

单位：
万元

科目编码	功能科目名称	2017 年预算		
		小计	基本支出	项目支出
.....			
.....			
.....			
.....			
.....			
.....			
.....			
.....			
.....			
.....			
合 计				

备注： 我校无政府性基安排的支出

表 10

2016 年部门预算基本支出预算表

单位名称：中山市特殊教育学校

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	社会保险基金预算		
[301] 工资福利支出	2487.41	2487.41	2487.41					
[302] 商品和服务支出	140.75	56.77	56.77				83.98	
[303] 对个人和家庭的补助	463.19	463.19	463.19					
[310] 资本性支出								
.....								
.....								
合计	3091.35	3007.37	3007.37				83.98	

表 11

2016 年部门预算项目支出及其他支出预算表

单位名称：中山市特殊教育学校

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	社会保险基金预算			
德体艺卫教育经费	20.00						20.00		
教师培训经费	57.40						57.40		
教学设备更新维护经费	10.00						10.00		
市直属中小学临时聘请专任教师经费	17.97	17.97	17.97						
水电费	76.80						76.80		
特教教材出版费	10.00						10.00		
特殊教育劳动实践及职业课程经费	20.00						20.00		
校园场室修缮和设施维护经费	38.00						38.00		
校园后勤服务经费	226.80						226.80		
校园文化经费	15.00						15.00		
义务教育免费教科书补助经费	10.00						10.00		
预留办公设备购置经费	25.00						25.00		
待结算政府采购项目经费（采购）	2.29	2.29	2.29						
特教设备购置	30.00						30.00		
合计	559.26	20.26	20.26				539.00		

第三部分 2016 年部门预算情况说明

一、部门预算收支增减变化情

2016 年本部门收入预算 3650.61 万元，比上年增加 979.20 万元，增长 36.65%，主要原因是随着办学规模扩大，人员经费及公费经费相对有所增加；支出预算 350.61 万元，比上年增加 979.20 万元，增长 36.65%，主要原因是随着学生人数的增长，学校发展需要，相关经费有所增加。

二、“三公”经费安排情况说明

2016 年本部门“三公”经费预算安排 8 万元，比上年增加/减少 0 万元，增长/下降 0%，主要原因与上年保持不变。其中：因公出国（境）费 0 万元，比上年增加/减少 0 万元，增长/下降 0%，主要原因是与上年保持不变；公务用车购置及运行费 6 万元，比上年增加/减少 0 万元，增长/下降 0%，主要原因是与上年保持不变；公务接待费 2 万元，比上年增加/减少 0 万元，增长/下降 0%，主要原因是 0 与上年保持不变。

三、机关运行经费安排情况

2016 年，本部门机关运行经费安排 140.75 万元，比上年增加 41.35 万元，增长 41.60%，主要原因是随着人员及学生人数增加，公用经费有所增长。其中：办公费 37.98 万元，

印刷费 5 万元，邮电费 5 万元，差旅费 3 万元，会议费 0 万元，福利费 35.42 万元，日常维修费 0 万元，专用材料及一般设备购置费 7 万元，办公用房水电费 0 万元，办公用房取暖费 0 万元，办公用房物业管理费 0 万元，公务用车运行维护费 6 万元等。

四、政府采购情况

2016 年本部门政府采购安排 75 万元，其中：货物类采购预算 65 万元，工程类采购预算 0 万元，服务类采购预算 10 万元。

五、国有资产占有使用情况

截至 2015 年 12 月 31 日，我校共有车辆 2 台，全部属于其他车辆，主要是用于学校公务和教学科研活动。其中小型轿车 1 台、小型普通客车 1 台，单位价值 200 万以上大型设备 0 套。

六、预算绩效信息公开情况

按照省市财政部门 2016 年预算编制相关要求，本部门推进绩效管理工作，对部门预算安排财政拨款 50 万元以上，需明确提出项目的绩效目标，实现绩效目标全覆盖。

七、财税政策和规章制度

详见我校以及财政部门、税务部门公众网站“政策法规”栏目。

第四部分 名词解释

一、财政拨款收入：指财政当年拨付的资金事业收入。

二、事业收入：指事业单位开展专业业务活动及辅助所取得的收入。

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、年初结转和结余：指以前年度尚未完成、结转到本年按有关规定继续使用的资金。

七、结余分配：指事业单位按规定提取的职工福利基金、事业基金和缴纳的所得税，以及建设单位按规定应交回的基本建设竣工项目结余资金。

八、年末结转和结余：指本年度或以前年度预算安排、因客观条件发生变化无法按原计划实施，需要延迟到以后年

度按有关规定继续使用的资金。

九、基本支出：指为保障机构正常运转、完成日常工作任务面发生的人员支出和公用支出。

十、项目支出：指在基本支出这外为完成特定行政任务和事业发展目标所发生的支出。

十一、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。

十二、“三公”经费：按照党中央、国务院有关文件及部门预算管理有关规定，“三公”经费包括因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费。（1）因公出国

（境）费，指单位工作人员公务出国（境）的住宿费、旅费、伙食补助费、杂费、培训费等支出。（2）公务用车购置及运行费，指单位公务用车购置费及租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、保险费、安全奖励费用等支出。公务用车指用于履行公务的机动车辆，包括领导干部专车、一般公务用车和执法执勤用车。（3）公务接待费，指单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

十三、机关运行经费：指为保障行政单位（含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、专项材料及一般设备购置费、办公用房水电费、取暖费、物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。