**通山县特殊教育学校2023年部门预算公开情况**

目  录

**第一部分 部门概况**

　　一、部门职责

　　二、机构设置

**第二部分 2023年部门预算表**

　　一、收支预算总表

　　二、收入预算总表

　　三、支出预算总表

　　四、财政拨款收支预算总表

　　五、一般公共预算支出表

　　六、一般公共预算基本支出表(功能分类到项)

七、一般公共预算基本支出表(功能分类到款)

八、财政拨款“三公”经费支出表

　　九、政府性基金支出预算表

**第三部分 2023年部门预算安排情况说明**

　　一、部门预算收支情况总体说明

　　二、部门预算收入情况说明

　　三、部门预算支出情况说明

　　四、财政拨款收支预算情况说明

　　五、一般公共预算支出情况说明

　　六、一般公共预算基本支出情况说明

　　七、政府性基金预算支出情况说明

　　八、财政拨款“三公”经费支出情况说明

　　九、政府采购安排情况说明

十、机关运行经费安排情况说明

十一、国有资产占有情况说明

十二、重点项目预算的绩效目标等预算绩效情况说明

**第四部分 名词解释**

第一部分

通山县特殊教育学校概况

一、部门主要职能

(一)贯彻落实党的教育方针政策和国家法律法规，研究制订全县教育工作的指导思想、政策措施、重要规章制度并监督实施。

(二)负责学校的统筹规划和协调管理;指导协调学校的教育、教学改革。

(三)研究、编制特殊教育事业的发展规划，拟定教育事业的发展重点、速度、规模和步骤，指导、协调、监督教育规划和计划的实施。

(四)负责推进特殊教育， 全面实施素质教育

(五)指导和管理学校的德育、体育、卫生、艺术和国防教育工作，加强学校的思想政治工作,指导学校治安保卫、安全生产、档案和保密工作。

(六)会同有关部门制订筹措教育经费、教育预决算标准的政策和办法，负责本校教育经费的统筹管理和内部审计;

(七)负责教育基本建设投资计划，学校的校园绿化、校舍建设、危房改造等专项管理工作。

(八)会同有关部门制订教育系统人事管理、劳动工资的有关规定，指导学校内部管理体制改革，统筹规划和指导教师队伍和教育行政干部队伍建设及中小学特级教师评选工作，会同有关部门做好学校教师及其他有关事业技术人员专业技术职务评聘和教育系统奖励考评工作。

(九)指导、协调学校的后勤工作、电化教育、信息化建设以及教学仪器设备和图书资料的装备工作;负责教育基本信息统计、分析、发布。

(十)承办上级交办的其他事项。

二、部门预算单位构成

学校内设机构有六个：办公室、教导处、总务处、政教处、工会、党支部。全校在职在编教师16人，编内代课1人，退休教师15人，学生104人。

第二部分

**表一 收支预算总表** 单位：万元

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 | 352.60 | 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、公共安全支出 | 0.00 |
| 三、国有资本经营预算拨款收入 | 0.00 | 三、教育支出 | 293.54 |
| 四、财政专户管理资金收入 | 0.00 | 四、科学技术支出 | 0.00 |
| 五、事业收入 | 0.00 | 五、文化旅游体育与传媒支出 | 0.00 |
| 六、事业单位经营收入 | 0.00 | 六、社会保障和就业支出 | 24.85 |
| 七、上级补助收入 | 0.00 | 七、卫生健康支出 | 12.69 |
| 八、附属单位上缴收入 | 0.00 | 八、节能环保支出 | 0.00 |
| 九、其他收入 | 0.00 | 九、城乡社区支出 | 0.00 |
|  |  | 十、农林水支出 | 0.00 |
|  |  | 十一、交通运输支出 | 0.00 |
|  |  | 十二、资源勘探工业信息等支出 | 0.00 |
|  |  | 十三、商业服务业等支出 | 0.00 |
|  |  | 十四、金融支出 | 0.00 |
|  |  | 十五、援助其他地区支出 | 0.00 |
|  |  | 十六、自然资源海洋气象等支出 | 0.00 |
|  |  | 十七、住房保障支出 | 21.51 |
|  |  | 十八、粮油物资储备支出 | 0.00 |
|  |  | 十九、国有资本经营预算支出 | 0.00 |
|  |  | 二十、灾害防治及应急管理支出 |  |
|  |  | 廿一、其他支出 | 0.00 |
|  |  | 廿二、债务还本支出 | 0.00 |
|  |  | 廿三、债务付息支出 | 0.00 |
|  |  | 廿四、债务发行费用支出 | 0.00 |
|  |  |  |  |
| 本年收入合计 | 352.60 | 本年支出合计 | 352.60 |
| 上年结转结余 | 0.00 | 年终结转结余 | 0.00 |
| 收 入 总 计 | 352.60 | 支 出 总 计 | 352.60 |

**表二 收入预算总表**

单位：万元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **部门（单位）代码** | **部门（单位）名称** | **合计** | **本年收入** | | | | | | | | | | **上年结转结余** | | | | | |
| **小计** | **一般公共预算** | **政府性基金预算** | **国有资本经营预算** | **财政专户管理资金** | **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** | **小计** | **一般公共预算** | **政府性基金预算** | **国有资本经营预算** | **财政专户管理资金** | **单位资金** |
|  | **合计** | 352.60 | 352.60 | 352.60 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **036** | **通山县教育局** | **352.60** | 352.60 | 352.60 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 036008 | 通山县特殊教育学校 | 352.60 | 352.60 | 352.60 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

|  |  |
| --- | --- |
| **表三 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** | **352.60** | **323.16** | **29.44** |  |  |  |
| **205** | **教育支出** | **293.54** | **264.10** | **29.44** |  |  |  |
| **20507** | **特殊教育** | **293.54** | **264.10** | **29.44** |  |  |  |
| 2050701 | 特殊学校教育 | 293.54 | 264.10 | 29.44 |  |  |  |
| **208** | **社会保障和就业支出** | **24.85** | **24.85** |  |  |  |  |
| **20805** | **行政事业单位养老支出** | **24.85** | **24.85** |  |  |  |  |
| 2080505 | 机关事业单位基本养老保险缴费支出 | 24.85 | 24.85 |  |  |  |  |
| **210** | **卫生健康支出** | **12.69** | **12.69** |  |  |  |  |
| **21011** | **行政事业单位医疗** | **12.69** | **12.69** |  |  |  |  |
| 2101102 | 事业单位医疗 | 12.69 | 12.69 |  |  |  |  |
| **221** | **住房保障支出** | **21.51** | **21.51** |  |  |  |  |
| **22102** | **住房改革支出** | **21.51** | **21.51** |  |  |  |  |
| 2210201 | 住房公积金 | 21.51 | 21.51 |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |

**表四  财政拨款收支预算总表**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **收 入** | | **支 出** | |
| **项目** | **预算数** | **项目** | **预算数** |
| 一、本年收入 | 352.60 | 一、本年支出 | 352.60 |
| （一）一般公共预算拨款 | 352.60 | （一）一般公共服务支出 |  |
| （二）政府性基金预算拨款 |  | （二）公共安全支出 |  |
| （三）国有资本经营预算拨款 |  | （三）教育支出 | 293.54 |
| 二、上年结转 |  | （四）科学技术支出 |  |
| （一）一般公共预算拨款 |  | （五）文化旅游体育与传媒支出 |  |
| （二）政府性基金预算拨款 |  | （六）社会保障和就业支出 | 24.85 |
| （三）国有资本经营预算拨款 |  | （七）卫生健康支出 | 12.69 |
|  |  | （八）节能环保支出 |  |
|  |  | （九）城乡社区支出 |  |
|  |  | （十）农林水支出 |  |
|  |  | （十一）交通运输支出 |  |
|  |  | （十二）资源勘探工业信息等支出 |  |
|  |  | （十三）商业服务业等支出 |  |
|  |  | （十四）金融支出 |  |
|  |  | （十五）援助其他地区支出 |  |
|  |  | （十六）自然资源海洋气象等支出 |  |
|  |  | （十七）住房保障支出 | 21.51 |
|  |  | （十八）粮油物资储备支出 |  |
|  |  | （十九）国有资本经营预算支出 |  |
|  |  | （二十）灾害防治及应急管理支出 |  |
|  |  | （廿一）其他支出 |  |
|  |  | （廿二）债务还本支出 |  |
|  |  | （廿三）债务付息支出 |  |
|  |  | （廿四）债务发行费用支出 |  |
|  |  |  |  |
|  |  | 二、年终结转结余 |  |
|  |  |  |  |
| **收 入 总 计** | 352.60 | **支 出 总 计** | 352.60 |

单位：万元

**表五  一般公共预算支出表**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **科目编码** | **科目名称** | **合计** | **基本支出** | | | **项目支出** |
| **小计** | **人员经费** | **公用经费** |
|  | **合计** | **352.60** | **323.16** | **239.16** | **84.00** | **29.44** |
| **205** | **教育支出** | **293.54** | **264.10** | **180.10** | **84.00** | **29.44** |
| **20507** | **特殊教育** | **293.54** | **264.10** | **180.10** | **84.00** | **29.44** |
| 2050701 | 特殊学校教育 | 293.54 | 264.10 | 180.10 | 84.00 | 29.44 |
| **208** | **社会保障和就业支出** | **24.85** | **24.85** | **24.85** |  |  |
| **20805** | **行政事业单位养老支出** | **24.85** | **24.85** | **24.85** |  |  |
| 2080505 | 机关事业单位基本养老保险缴费支出 | 24.85 | 24.85 | 24.85 |  |  |
| **210** | **卫生健康支出** | **12.69** | **12.69** | **12.69** |  |  |
| **21011** | **行政事业单位医疗** | **12.69** | **12.69** | **12.69** |  |  |
| 2101102 | 事业单位医疗 | 12.69 | 12.69 | 12.69 |  |  |
| **221** | **住房保障支出** | **21.51** | **21.51** | **21.51** |  |  |
| **22102** | **住房改革支出** | **21.51** | **21.51** | **21.51** |  |  |
| 2210201 | 住房公积金 | 21.51 | 21.51 | 21.51 |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |

单位：万元

**表六 一般公共预算基本支出表**

**（功能分类到项）**

单位：万元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **部门预算支出经济分类科目** | | **本年一般公共预算基本支出** | | |
| **科目编码** | **科目名称** | **合计** | **人员经费** | **公用经费** |
|  | **合计** | **323.16** | **239.16** | **84.00** |
| **301** | **工资福利支出** | **239.16** | **239.16** |  |
| 30101 | 基本工资 | 89.90 | 89.90 |  |
| 30102 | 津贴补贴 | 17.74 | 17.74 |  |
| 30103 | 奖金 | 39.06 | 39.06 |  |
| 30107 | 绩效工资 | 33.40 | 33.40 |  |
| 30108 | 机关事业单位基本养老保险缴费 | 24.85 | 24.85 |  |
| 30110 | 职工基本医疗保险缴费 | 12.69 | 12.69 |  |
| 30113 | 住房公积金 | 21.51 | 21.51 |  |
| **302** | **商品和服务支出** | **79.95** |  | **79.95** |
| 30201 | 办公费 | 3.30 |  | 3.30 |
| 30202 | 印刷费 | 0.30 |  | 0.30 |
| 30204 | 手续费 | 0.10 |  | 0.10 |
| 30205 | 水费 | 2.40 |  | 2.40 |
| 30206 | 电费 | 12.00 |  | 12.00 |
| 30207 | 邮电费 | 0.05 |  | 0.05 |
| 30209 | 物业管理费 | 1.00 |  | 1.00 |
| 30211 | 差旅费 | 0.50 |  | 0.50 |
| 30213 | 维修（护）费 | 3.51 |  | 3.51 |
| 30215 | 会议费 | 0.50 |  | 0.50 |
| 30216 | 培训费 | 0.60 |  | 0.60 |
| 30217 | 公务接待费 | 0.20 |  | 0.20 |
| 30218 | 专用材料费 | 1.00 |  | 1.00 |
| 30224 | 被装购置费 | 2.44 |  | 2.44 |
| 30226 | 劳务费 | 23.00 |  | 23.00 |
| 30227 | 委托业务费 | 0.95 |  | 0.95 |
| 30228 | 工会经费 | 8.00 |  | 8.00 |
| 30239 | 其他交通费用 | 1.82 |  | 1.82 |
| 30240 | 税金及附加费用 | 0.15 |  | 0.15 |
| 30299 | 其他商品和服务支出 | 18.13 |  | 18.13 |
| **310** | **资本性支出** | **4.05** |  | **4.05** |
| 31002 | 办公设备购置 | 1.85 |  | 1.85 |
| 31003 | 专用设备购置 | 2.20 |  | 2.20 |

**表七 一般公共预算基本支出表**

**（功能分类到款）**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  |  | 单位：万元 |
| 科目编码 | 科目名称 | 预算数 |
|  | **合计** | **239.16** |
| **301** | **工资福利支出** | **239.16** |
| 30113 | 住房公积金 | 21.51 |
| 30110 | 职工基本医疗保险缴费 | 12.69 |
| 30108 | 机关事业单位基本养老保险缴费 | 24.85 |
| 30107 | 绩效工资 | 33.40 |
| 30103 | 奖金 | 39.06 |
| 30102 | 津贴补贴 | 17.74 |
| 30101 | 基本工资 | 89.90 |
|  |  |  |
|  |  |  |
|  |  |  |
|  |  |  |
|  |  |  |
|  |  |  |

**表八 财政拨款“三公”经费支出表**

单位：万元

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **“三公”经费合计** | **因公出国（境）费** | **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** |
| 0.20 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.20 |

**表九 政府性基金预算支出表**

　　单位：万元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **科目编码** | **科目名称** | **本年政府性基金预算支出** | | |
| **合计** | **基本支出** | **项目支出** |
|  |  | 0 | 0 | 0 |

**第三部分**

通山县特殊教育学校2023年部门预算安排情况说明

**一、**通山县特殊教育学校**2023年部门预算收支情况总体说明**

按照预算管理规定，通山县特殊教育学校2023年部门预算的编制实行综合预算制度，即通山县特殊教育学校所有收入和支出均纳入部门预算管理。2023年度收、支分别总计352.6万元和352.6万元。与上年相比，收、支总计增加63.39万元和63.39万元，分别增加17.9%和17.9%。收入和支出减少的主要原因是：学生数增加、教师工资调整增加。

**二、**通山县特殊教育学校**2023年部门预算收入情况说明**

通山县特殊教育学校2023年收入预算352.6万元，其中:财政拨款收入352.6万元，占100%。

**三、**通山县特殊教育学校**2023年部门预算支出情况说明**

　　2023年本年支出合计352.6万元，其中：基本支出323.16万元，占91.7%；项目支出29.44万元，占8.3%。

**四、**通山县特殊教育学校**2023年财政拨款预算财政拨款情况说明**

1、财政拨款预算规模变化情况。通山县特殊教育学校2023年财政拨款预算数352.6万元,占2022年收入总额的121.9%。2023年财政拨款预算数比2022年财政拨款预算数增加63.39万元,主要原因是：学生数增加、教师工资调整增加。

2、财政拨款预算结构情况。2023年部门预算中，财政拨款用于以下方面：社会保障和就业（类）支出占7.0%，卫生健康支出占3.6%；住房保障支出6.1%。

**五、**通山县特殊教育学校**2023年一般公共预算支出财政拨款情况说明**

2023年度财政拨款基本支出323.16万元，其中：人员经费239.16万元，主要包括基本工资89.90万元、津贴补贴17.74万元、奖金39.06万元、绩效工资33.40万元、机关事业单位基本养老保险缴费24.85万元、医疗费12.69万元、住房公积金21.51万元；公用经费84万元，主要包括办公费3.3万元、水费2.4万元、电费12万元、公务接待费0.2万元、公务用车运行维护费0万元、其他交通费用1.82万元（含公车补贴）。

**六、**通山县特殊教育学校**2023年一般公共预算基本支出情况说明**

通山县特殊教育学校2023年一般公共预算基本支出323.16万元，其中人员经费239.16万元,日常公用经费84万元。2023年一般公共预算基本支出预算数比2022年财政拨款预算数减少33.95万元,主要原因：项目支出增加。

**七、**通山县特殊教育学校**2023年政府性基金预算支出情况说明**

　　没有政府性基金预算的填写本单位无政府性基金预算，有政府性基金预算的单位要填报详细。

**八、**通山县特殊教育学校**2023年财政拨款〝三公〞经费预算情况说明**

2023年财政拨款“三公”经费预算数0.2万元，其中：因公出境0万元，公务接待费0.2万元，公务用车购置及运行维护费0万元，其中公务用车购置0万元，运行维护费0万元。“三公”经费预算支出比2022年财政拨款预算数减少0.92万元，主要原因是：公务接待控制减少。

**九、**通山县特殊教育学校**2023年政府采购预算情况说明**

主要包括部门政府采购预算总金额和货物、工程、服务采购的预算金额。各部门特殊教育学校应按照政府采购政策要求，严格实行政府采购意向公开，公开时间不得晚于采购活动开始前30日。主管预算单位应当在政府采购网公开上一年预留项目执行情况，未达到规定预留份额比例的应当作出说明。

**十、**通山县特殊教育学校**2023年机关运行经费安排情况说明**

我单位机关运行经费严格按照部门预算公用支出单项定额标准的编制口径执行,全部由经费拨款安排。今年机关运行经费支出为352.6万元,为预算的100%,比去年有所增加，其中,商品和服务支出79.95万元，主要为办公费3.3万元、水费2.4万元、电费12万元、公务接待费0.2万元、公务用车运行维护费0万元、其他交通费用1.82万元（含公车补贴）。

1. **国有资产占有情况说明**

2023年我单位共有车辆0台。因2022年秋季搬迁新校，房屋建筑还未审计，故估算通用设备：759.98万元，房屋（建筑物）： 3240 万元。

1. **重点项目预算的绩效目标等预算绩效情况说明**

各部门特殊教育学校应将落实县委、县政府重大决策部署作为预算绩效管理重点，加强财政政策评估评价，加强重点领域预算绩效管理，按要求公开重点项目预算绩效目标。

**第四部分 名词解释**

一、财政拨款收入：指单位从同级财政部门取得的财政预算资金。

二、事业收入：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动取得的收入。如：中国财政杂志社的刊物发行收入，中国注册会计师协会、中国资产评估协会、中国国债协会、中国会计学会收取的会费收入等。

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。如：中国财政杂志社广告收入等。

四、其他收入：指单位取得的除上述收入以外的各项收入。主要是按规定动用的售房收入、存款利息收入等。

五、用事业基金弥补收支差额：指事业单位在当年的财政拨款收入、事业收入、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：指单位以前年度尚未完成、结转到本年按有关规定继续使用的资金。

七、一般公共服务（类）财政事务（款）行政运行（项）：反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）的基本支出。主要是财政局行政单位及实行公务员管理的事业单位（包括财政局本级、经管局及个财经所，下同）用于保障机构正常运行、开展日常工作的基本支出。

八、一般公共服务（类）财政事务（款）一般行政管理事务（项）：反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）未单独设置项级科目的其他项目支出。如：财政部开展财政立法、决算编审、资产产权管理等财政管理工作的项目支出等。

九、社会保障和就业（类）行政事业单位离退休（款）归口管理的行政单位离退休（项）：反映实行归口管理的行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）开支的离退休经费。

十、社会保障和就业（类）行政事业单位离退休（款）离退休人员管理机构（项）：反映实行归口管理的各类离退休人员管理机构的支出。

十一、农林水（类）农业综合开发（款）机构运行（项）：反映农业综合开发部门的基本支出。

十二、农林水（类）农业综合开发（款）其他农业综合开发支出（项）：反映农业综合开发部门的其他支出。

十三、住房保障（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：反映行政事业单位按人力资源和社会保障部、财政部规定的基本工资和津贴补贴以及规定比例为职工缴纳的住房公积金。

十四、住房保障（类）住房改革支出（款）提租补贴（项）：反映按房改政策规定的标准，行政事业单位向职工（含离退休人员）发放的租金补贴。

十五、住房保障（类）住房改革支出（款）购房补贴（项）：反映按房改政策规定，行政事业单位向符合条件职工（含离退休人员）、军队（含武警）向转役复员离退休人员发放的用于购买住房的补贴。

十六、结余分配：指事业单位按照会计制度规定缴纳的所得税以及从非财政补助结余中提取的职工福利基金、事业基金等。

十七、年末结转和结余：指单位按有关规定结转到下年或以后年度继续使用的资金。

十八、基本支出：指单位为保障其机构正常运转、完成日常工作任务而发生的人员支出和公用支出。

十九、项目支出：指单位为完成特定行政任务和事业发展目标在基本支出之外所发生的支出。

二十、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。

二十一、“三公”经费：纳入财政预决算管理的“三公”经费，是指部门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，是党政机关维持运转或完成特定工作任务所开支的相关支出，是政府行政开支的一部分。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反映单位公务用车车辆购置支出（含车辆购置税）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。

二十二、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。