

2023 年度
宁化县特殊教育学校
部门预算

目 录

第一部分 部门概况	1
一、部门主要职责.....	2
二、部门预算单位构成.....	2
三、部门主要工作任务.....	2
第二部分 2023年度部门预算表	4
一、收支预算总表.....	5
二、收入预算总表.....	6
三、支出预算总表.....	7
四、财政拨款收支预算总表.....	8
五、一般公共预算拨款支出预算表.....	9
六、政府性基金预算拨款支出预算表.....	10
七、国有资本经营预算拨款支出预算表.....	11
八、一般公共预算支出经济分类情况表.....	12
九、一般公共预算基本支出经济分类情况表.....	13
十、一般公共预算“三公”经费支出预算表.....	17
十一、部门专项资金管理清单目录.....	18
第三部分 2023年度部门预算情况说明	19
一、预算收支总体情况.....	20

二、一般公共预算拨款支出情况·····	20
三、政府性基金预算拨款支出情况·····	21
四、国有资本经营预算拨款支出情况·····	21
五、一般公共预算拨款基本支出情况·····	21
六、一般公共预算“三公”经费支出情况·····	22
七、预算绩效目标情况·····	22
八、其他重要事项说明·····	23
第四部分 名词解释 ·····	25

第一部分 部门概况

一、部门主要职责

宁化县特殊教育学校的主要职责是：贯彻执行党的教育方针,实施特殊学校义务教育、康复教育，促进基础教育发展。

(一) 负责贯彻党的教育方针，坚持社会主义办学方向，对学生进行德育、智育、体育、美育和劳动教育等方面的教育。

(二) 负责配合各级人民政府依法动员适龄残疾儿童入学，依法保证适龄残疾儿童接受九年义务教育。

(三) 负责制定学校教育发展规划，并抓好组织实施和落实工作。

二、部门预算单位构成

从预算单位构成看，宁化县特殊教育学校包括 5 个处室及 0 个下属单位，其中：列入 2023 年部门预算编制范围的单位详细情况见下表：

单位名称	经费性质	在职人数
宁化县特殊教育学校	财政全额拨款事业单位	26

三、部门主要工作任务

(一) 履行党建主体责任，严格落实党风廉政建设责任制，管好班子、带好队伍，营造风清气正的育人环境；落实“三会一课”等制度，强化“学习强国”学习，按“六规范”要求做好党建内业材料，按要求做好意识形态工作。党建带团建，重视共青团工作。

(二) 加强师德师风建设，建立以教师思想政治建设组

织纪律教育教育教学工作量，以业绩等指标系数为主的师德师风建设考评机制，无教师违反师德规定参与有偿补课，社会兼职等现象。

（三）落实立德树人根本任务，打造学校德育特色品牌。坚持“安全第一，防范在先”的安全工作思想，落实安全责任制，规范安全管理，深入开展常态化扫黑除恶专项斗争，校园无安全责任事故，综治平安考核等级符合要求。

（四）深化“学生生活适应能力培养”，研究内化学校内涵发展，打造学校特色品牌，特色项目“学生生活适应能力培养”完成市“新时代特色学校”创建。

（五）强化学校管理，走规范化办学之路，建立学生陪读家长管培机制，完善外聘人员管理机制和项目专班工作机制。

（六）做好后勤服务保障工作，严格规范执行经费的使用与管理，深入实施“厉行节约、反对浪费”活动，进一步提升服务效能，切实做好后勤服务工作，如期完成县局下达的“办学条件”指标内容。

（七）积极创建“绿色学校”，确保高质量评估验收过关。

（八）积极申创市级文明学校。

第二部分

2023年度部门预算表

一、收支预算总表

2023 收支预算总表

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	516.08	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、国有资本经营预算拨款收入		三、国防支出	
四、财政专户管理资金收入		四、公共安全支出	
五、事业收入		五、教育支出	562.13
六、事业单位经营收入		六、科学技术支出	
七、上级补助收入	46.05	七、文化旅游体育与传媒支出	
八、附属单位上缴收入		八、社会保障和就业支出	
九、其他收入		九、卫生健康支出	
十、上年结转结余		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、商业服务业等支出	
		十六、金融支出	
		十七、援助其他地区支出	
		十八、自然资源海洋气象等支出	
		十九、住房保障支出	
		二十、粮油物资储备支出	
		二十一、国有资本经营预算支出	
		二十二、灾害防治及应急管理支出	
		二十三、其他支出	
		二十四、债务还本支出	
		二十五、债务付息支出	
		二十六、债务发行费用支出	
收入合计	562.13	支出合计	562.13

二、收入预算总表

2023 收入预算总表

单位：万元

科目编 码	科目名称	总计	一般公共 预算拨款 收入	政府性基 金预算拨 款收入	国有资本 经营预算 拨款收入	财政专户 管理资金 收入	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	上年结转结 余
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
合计		562.13	516.08						46.05			
205	教育支出	562.13	516.08						46.05			
20507	特殊教育	562.13	516.08						46.05			
2050701	特殊学校教育	562.13	516.08						46.05			

三、支出预算总表

2023 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
1	2	3	4	5	6	7	8
合计		562.13	562.13				
205	教育支出	562.13	562.13				
20507	特殊教育	562.13	562.13				
2050701	特殊学校教育	562.13	562.13				

四、财政拨款收支预算总表

2023 财政拨款收支预算总表

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	516.08	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、国有资本经营预算拨款收入		三、国防支出	
		四、公共安全支出	
		五、教育支出	516.08
		六、科学技术支出	
		七、文化旅游体育与传媒支出	
		八、社会保障和就业支出	
		九、卫生健康支出	
		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、商业服务业等支出	
		十六、金融支出	
		十七、援助其他地区支出	
		十八、自然资源海洋气象等支出	
		十九、住房保障支出	
		二十、粮油物资储备支出	
		二十一、国有资本经营预算支出	
		二十二、灾害防治及应急管理支出	
		二十三、其他支出	
		二十四、债务还本支出	
		二十五、债务付息支出	
		二十六、债务发行费用支出	
收入合计	516.08	支出合计	516.08

五、一般公共预算拨款支出预算表

2023 一般公共预算拨款支出预算表

单位：万元

科目编码	科目名称	合计	其中：	
			基本支出	项目支出
1	2	3	4	5
合计		516.08	516.08	
205	教育支出	516.08	516.08	
20507	特殊教育	516.08	516.08	
2050701	特殊学校教育	516.08	516.08	

六、政府性基金预算拨款支出预算表

2023 年度政府性基金拨款支出预算表

单位：万元

科目编码	科目名称	合计	其中：	
			基本支出	项目支出
1	2	3	4	5
合计				

备注：本部门 2023 年没有使用政府性基金预算拨款安排的支出。

七、国有资本经营预算拨款支出预算表

2023 年度国有资本经营预算拨款支出预算表

单位：万元

科目编码	科目名称	合计	其中：	项目支出
			基本支出	

备注：本部门 2023 年没有使用国有资本经营预算拨款安排的支出

八、一般公共预算支出经济分类情况表

2023 一般公共预算支出经济分类情况表

单位：万元

科目编码	科目名称	预算数
1	2	3
合计		516.08
301	工资福利支出	474.28
302	商品和服务支出	24.80
303	对个人和家庭的补助	17.00
307	债务利息及费用支出	
309	资本性支出（基本建设）	
310	资本性支出	
311	对企业补助（基本建设）	
312	对企业补助	
313	对社会保障基金补助	
399	其他支出	

九、一般公共预算基本支出经济分类情况表

2023 一般公共预算基本支出经济分类情况表

单位：万元

科目编码	科目名称	预算数
1	2	3
合计		516.08
301	工资福利支出	474.28
30101	基本工资	155.48
30102	津贴补贴	23.61
30103	奖金	83.82
30106	伙食补助费	
30107	绩效工资	94.20
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	53.66
30109	职业年金缴费	
30110	职工基本医疗保险缴费	21.00
30111	公务员医疗补助缴费	
30112	其他社会保障缴费	2.27
30113	住房公积金	40.24
30114	医疗费	
30199	其他工资福利支出	
302	商品和服务支出	24.80
30201	办公费	4.50
30202	印刷费	2.00
30203	咨询费	
30204	手续费	
30205	水费	1.30
30206	电费	
30207	邮电费	
30208	取暖费	
30209	物业管理费	
30211	差旅费	
30212	因公出国（境）费用	
30213	维修(护)费	8.98
30214	租赁费	
30215	会议费	
30216	培训费	3.54

30217	公务接待费	1.30
30218	专用材料费	2.10
30224	被装购置费	
30225	专用燃料费	
30226	劳务费	
30227	委托业务费	
30228	工会经费	1.08
30229	福利费	
30231	公务用车运行维护费	
30239	其他交通费用	
30240	税金及附加费用	
30299	其他商品和服务支出	
303	对个人和家庭的补助	17.00
30301	离休费	
30302	退休费	
30303	退职（役）费	
30304	抚恤金	
30305	生活补助	1.00
30306	救济费	
30307	医疗费补助	
30308	助学金	
30309	奖励金	
30310	个人农业生产补贴	
30311	代缴社会保险费	
30399	其他对个人和家庭的补助	16.00
307	债务利息及费用支出	
30701	国内债务付息	
30702	国外债务付息	
30703	国内债务发行费用	
30704	国外债务发行费用	
309	资本性支出（基本建设）	
30901	房屋建筑物购建	
30902	办公设备购置	
30903	专用设备购置	
30905	基础设施建设	
30906	大型修缮	
30907	信息网络及软件购置更新	

30908	物资储备	
30913	公务用车购置	
30919	其他交通工具购置	
30921	文物和陈列品购置	
30922	无形资产购置	
30999	其他基本建设支出	
310	资本性支出	
31001	房屋建筑物购建	
31002	办公设备购置	
31003	专用设备购置	
31005	基础设施建设	
31006	大型修缮	
31007	信息网络及软件购置更新	
31008	物资储备	
31009	土地补偿	
31010	安置补助	
31011	地上附着物和青苗补偿	
31012	拆迁补偿	
31013	公务用车购置	
31019	其他交通工具购置	
31021	文物和陈列品购置	
31022	无形资产购置	
31099	其他资本性支出	
311	对企业补助（基本建设）	
31101	资本金注入	
31199	其他对企业补助	
312	对企业补助	
31201	资本金注入	
31203	政府投资基金股权投资	
31204	费用补贴	
31205	利息补贴	
31299	其他对企业补助	
313	对社会保障基金补助	
31302	对社会保险基金补助	
31303	补充全国社会保障基金	
31304	对机关事业单位职业年金的补助	
399	其他支出	

39907	国家赔偿费用支出	
39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
39909	经常性赠与	
39910	资本性赠与	

十、一般公共预算“三公”经费支出预算表

2023 一般公共预算“三公”经费支出预算表

单位：万元

项目	预算数
合计	1.30
1、因公出国（境）费用	0.00
2、公务接待费	1.30
3、公务用车购置及运行费	0.00
其中：（1）公务用车购置费	0.00
（2）公务用车运行费	0.00

十一、部门专项资金管理清单目录

2023 部门专项资金管理清单目录

主管部门名称	专项资金立项项目名称	立项依据	执行年限	实施规划	总体绩效目标	支出级次	资金拼盘			
							小计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
合计							0.00	0.00	0.00	0.00

备注：本部门 2023 年度没有由本部门管理的专项资金。

第三部分

2023年度部门预算情况说明

一、预算收支总体情况

按照综合预算的原则，部门所有收入和支出均纳入部门预算管理。2023年，宁化县特殊教育学校部门收入预算为562.13万元，比上年增加167.57万元，主要原因是增加了人员经费的预算。其中：一般公共预算拨款516.08万元，基金预算财政拨款0万元，财政专户拨款0万元，事业收入0万元，上级补助收入46.05万元，单位结余结转资金0万元。

相应安排支出预算562.13万元，比上年增加167.57万元，主要原因是人员经费支出增加。其中：基本支出562.13万元、项目支出0万元、事业单位经营支出0万元、上缴上级支出0万元、对附属单位补助支出0万元。

二、一般公共预算拨款支出情况

2023年度一般公共预算拨款支出516.08万元，比上年增加154.12万元，增长42.58%，主要原因是增加了人员经费的支出。按照党中央、国务院和省委、省政府关于过紧日子的有关要求，厉行节约办一切事业，大力压减一般性支出，重点压减了公务接待和教师培训项目支出。同时合理保障了教育教学等工作的支出需求，体现在有关支出科目中。主要支出项目(按项级科目分类统计)包括：

(一) 2050202- (项级科目) 小学教育 516.08万元。

主要包括：基本工资、津贴补贴、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、其他社会保障缴费、其他工资福利支出、离休费、退休费、抚恤金、生活补助、医疗费、住房公积金、办公费、印刷费、咨询费、手续费、水费、电费、

邮电费、取暖费、差旅费、维修（护）费、租赁费、会议费、培训费、公务接待费、专用材料费、劳务费、委托业务费、工会经费、其他商品和服务支出、办公设备购置、专用设备购置、信息网络及软件购置更新、其他资本性支出及其他对个人和家庭的补助支出。

三、政府性基金预算拨款支出情况

本部门 2023 年度没有使用政府性基金预算拨款安排的支出。

四、国有资本经营预算拨款支出情况

本部门 2023 年度没有使用国有资本经营预算拨款安排的支出。

五、一般公共预算拨款基本支出情况

2023 年度一般公共预算拨款基本支出 516.08 万元，其中：

（一）人员经费 491.28 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、伙食补助费、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、其他社会保障缴费、其他工资福利支出、离休费、退休费、抚恤金、生活补助、医疗费、奖励金、住房公积金、提租补贴、购房补贴、采暖补贴、物业服务补贴、其他对个人和家庭的补助支出。

（二）公用经费 24.8 万元，主要包括：办公费、印刷费、咨询费、手续费、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、劳务费、

委托业务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费用、税金及附加费用、其他商品和服务支出、办公设备购置、专用设备购置、信息网络及软件购置更新、其他资本性支出。

六、一般公共预算“三公”经费支出情况

(一) 因公出国（境）经费

2023年预算安排0万元。与上年持平。主要原因是：本单位2023年度没有因公出国（境）需求。

(二) 公务接待费

2023年预算安排1.3万元，比上年增加1.3万元，增长100%。主要原因是：上年度没有安排一般公共预算拨款公务接待的支出，本年接待需求增加。

(三) 公务用车购置及运行费

2023年预算安排0万元，其中：公务用车购置费0万元，与上年持平；公务用车运行费0万元，与上年持平。主要原因是：本单位没有公务用车。

七、预算绩效目标情况

(一) 绩效目标设置情况

2023年宁化县特殊教育学校部门共设置0个项目绩效目标，共涉及财政拨款资金0万元。

(二) 绩效目标表及说明

1. 项目支出绩效目标表

1. 项目支出绩效目标表

本部门无项目支出绩效目标表。

2. 有关情况说明

本部门无其他需要说明的绩效目标情况。

八、其他重要事项说明

（一）机关运行经费

2023年，宁化县特殊教育学校部门一般公共预算拨款安排的机关运行经费支出0万元，比上年增加0万元，增长0%。主要原因是本单位为非行政单位或参公单位，本部门为非参公事业单位没有机关运行经费。

（二）政府采购情况

2023年宁化县特殊教育学校部门政府采购预算总额44.55万元，其中：政府采购货物预算44.55万元、政府采购工程预算0万元、政府采购服务预算0万元。

（三）国有资产占用使用情况

截至2022年12月31日，宁化县特殊教育学校共有车辆0辆，其中：省部级领导干部用车0辆、机要通信用车0辆、应急保障用车0辆、执法执勤用车0辆、特种专业技术用车0辆、其他用车0辆。单位价值50万元以上通用设备0台（套），单位价值100万元以上专用设备0台（套）。

2023年部门预算安排购置车辆0辆，单位价值100万元（含）以上设备0台（套）。

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，包括一般公共预算拨款收入、政府性基金预算拨款收入、国有资本经营预算拨款收入。

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、事业单位经营收入：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”、“事业单位经营收入”等以外的收入。主要是事业单位固定资产出租收入、存款利息收入等。

五、结转结余资金：指以前年度尚未完成、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

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或事业发展目标所发生的支出。

八、事业单位经营支出：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。

九、上缴上级支出：指下级单位上缴上级的支出。

十、对附属单位补助支出：指对下级单位补助发生的支出。

十一、“三公”经费：纳入财政预决算管理的“三公”

经费，是指使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。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，指单位公务用车购置支出（含车辆购置税、牌照费）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。

十二、机关运行经费：为保障行政单位（包括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。