

海林市特殊教育学校2023年单位预算

目 录

第一部分 海林市特殊教育学校概况

- 一、单位职责
- 二、单位机构设置
- 三、单位人员构成

第二部分 海林市特殊教育学校2023年单位预算公开报表

- 表一、收支总表
- 表二、收入总表
- 表三、支出总表
- 表四、财政拨款收支总表
- 表五、一般公共预算支出表
- 表六、一般公共预算基本支出表
- 表七、一般公共预算项目支出表
- 表八、一般公共预算“三公”经费支出表
- 表九、政府性基金预算支出表
- 表十、国有资本经营预算支出表
- 表十一、项目支出表
- 表十二、项目支出绩效表

第三部分 海林市特殊教育学校2023年单位预算情况说明

- 一、关于收支总表的说明
- 二、关于收入总表的说明

三、关于支出总表的说明

四、关于财政拨款收支总表的说明

五、关于一般公共预算支出表的说明

六、关于一般公共预算基本支出表的说明

七、关于一般公共预算项目支出表的说明

八、关于一般公共预算“三公”经费支出表的说明

九、关于政府性基金预算支出表的说明

十、关于国有资本经营预算支出表的说明

十一、机关运行经费安排情况说明

十二、政府采购安排情况说明

十三、国有资产占有情况说明

十四、关于项目支出绩效目标的说明

第四部分 名词解释

第一部分 海林市特殊教育学校概况

一、单位职责

海林市特殊教育学校隶属于海林市教育体育局。成立于1992年，是财政预算内全额拨款的事业单位，主要工作职能是负责全市残疾儿童康复及职业教育工作。

二、单位机构设置

本单位有内设机构5个，分别为教务处、政教处、总务处、教研室、办公室。

三、单位人员构成

海林市特殊教育学校编制总数为46个，其中：事业编制46个。实有人员36人，其中：在职人员30人，离退休人员6人。与上年预算相比，实有人数增加4人，其中：在职人数增加4人，离退休人数减少1人。

第二部分 海林市特殊教育学校2023年单位 预算公开报表

表1

收支总表

单位名称：海林市特殊教育学校

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	547.46	一、教育支出	463.12
二、政府性基金预算拨款收入	0.00	二、社会保障和就业支出	52.75
三、国有资本经营预算拨款收入	0.00	三、住房保障支出	31.59
四、财政专户管理资金收入	0.00		
五、事业收入	0.00		
六、上级补助收入	0.00		
七、附属单位上缴收入	0.00		
八、事业单位经营收入	0.00		
本年收入合计	547.46	本年支出合计	547.46
上年结转结余	0.00	年终结转结余	0.00
收入总计	547.46	支出总计	547.46

注：本套报表金额转换时可能存在尾数误差。

收入总表

单位名称：海林市特殊教育学校

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	事业单位资金	
	合计	547.46	547.46	547.46	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
233	教育局	547.46	547.46	547.46	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
233016	海林市特殊教育学校	547.46	547.46	547.46	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

支出总表

单位名称：海林市特殊教育学校

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	547.46	422.22	125.24	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	463.12	337.88	125.24	0.00	0.00	0.00
20507	特殊教育	463.12	337.88	125.24	0.00	0.00	0.00
2050701	特殊学校教育	463.12	337.88	125.24	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	52.75	52.75	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	52.75	52.75	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	8.54	8.54	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	44.21	44.21	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	31.59	31.59	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	31.59	31.59	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	31.59	31.59	0.00	0.00	0.00	0.00

财政拨款收支总表

单位名称：海林市特殊教育学校

单位：万元

收入		支出	
项目	预算数	项目	预算数
一、本年收入	547.46	一、本年支出	547.46
（一）一般公共预算拨款	547.46	（一）教育支出	463.12
（二）政府性基金预算拨款	0.00	（二）社会保障和就业支出	52.75
（三）国有资本经营预算拨款	0.00	（三）住房保障支出	31.59
二、上年结转	0.00	二、年终结转结余	0.00
（一）一般公共预算拨款	0.00		
（二）政府性基金预算拨款	0.00		
（三）国有资本经营预算拨款	0.00		
收入总计	547.46	支出总计	547.46

一般公共预算支出表

单位名称：海林市特殊教育学校

单位：万元

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	547.46	422.22	422.04	0.18	125.24
205	教育支出	463.12	337.88	337.70	0.18	125.24
20507	特殊教育	463.12	337.88	337.70	0.18	125.24
2050701	特殊学校教育	463.12	337.88	337.70	0.18	125.24
208	社会保障和就业支出	52.75	52.75	52.75	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	52.75	52.75	52.75	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	8.54	8.54	8.54	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	44.21	44.21	44.21	0.00	0.00
221	住房保障支出	31.59	31.59	31.59	0.00	0.00
22102	住房改革支出	31.59	31.59	31.59	0.00	0.00
2210201	住房公积金	31.59	31.59	31.59	0.00	0.00

一般公共预算基本支出表

单位名称：海林市特殊教育学校

单位：万元

部门预算支出经济分类科目		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	422.23	422.05	0.18
301	工资福利支出	409.90	409.90	0.00
30101	基本工资	170.91	170.91	0.00
3010101	基本工资	157.05	157.05	0.00
3010102	普调工资	13.86	13.86	0.00
30102	津贴补贴	126.79	126.79	0.00
3010201	津补贴	122.91	122.91	0.00
3010202	采暖补贴（在职）	3.88	3.88	0.00
30103	奖金	13.09	13.09	0.00
3010301	奖金	13.09	13.09	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	44.21	44.21	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	20.82	20.82	0.00
3011001	基本医疗保险缴费（在职）	20.72	20.72	0.00
3011002	大额医疗费用补助（在职）	0.10	0.10	0.00
30112	其他社会保障缴费	2.49	2.49	0.00
3011201	工伤保险缴费	1.11	1.11	0.00
3011202	失业保险缴费	1.38	1.38	0.00
30113	住房公积金	31.59	31.59	0.00
302	商品和服务支出	0.18	0.00	0.18
30229	福利费	0.13	0.00	0.13
3022901	福利费	0.13	0.00	0.13
30299	其他商品和服务支出	0.05	0.00	0.05
3029903	退休人员公用经费	0.05	0.00	0.05
303	对个人和家庭的补助	12.15	12.15	0.00
30302	退休费	8.54	8.54	0.00

部门预算支出经济分类科目		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
3030201	退休工资	7.54	7.54	0.00
3030202	采暖补贴（退休）	1.00	1.00	0.00
30307	医疗费补助	3.57	3.57	0.00
3030702	基本医疗保险缴费（退休）	3.55	3.55	0.00
3030703	大额医疗费用补助（退休）	0.02	0.02	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助	0.04	0.04	0.00

一般公共预算项目支出表

单位名称：海林市特殊教育学校

单位：万元

部门预算支出经济分类科目		项目经费
科目编码	科目名称	
	合计	125.24
302	商品和服务支出	105.24
30201	办公费	16.76
30205	水费	0.30
3020501	办公水费	0.30
30206	电费	1.00
3020601	办公电费	1.00
30207	邮电费	0.10
3020701	邮电费	0.10
30208	取暖费	40.00
3020801	办公用房取暖费	40.00
30209	物业管理费	2.50
30211	差旅费	3.80
30213	维修（护）费	4.40
3021301	一般维修费	3.50
3021305	网络运行维护费	0.90
30216	培训费	3.50
30217	公务接待费	0.38
30218	专用材料费	0.50
30226	劳务费	4.00
30299	其他商品和服务支出	28.00
3029999	其他商品和服务支出	28.00
310	资本性支出	20.00
31003	专用设备购置	20.00

一般公共预算“三公”经费支出表

单位名称：海林市特殊教育学校

单位：万元

部门(单位)代码	部门(单位)名称	“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	公务用车运行维护费	
	合计	0.38	0.00	0.00	0.00	0.00	0.38
233016	海林市特殊教育学校	0.38	0.00	0.00	0.00	0.00	0.38

政府性基金预算支出表

单位名称：海林市特殊教育学校

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
	合计	0.00	0.00	0.00

注：本单位没有政府性基金预算拨款安排的支出，故本表无数据。

国有资本经营预算支出表

单位名称：海林市特殊教育学校

单位：万元

科目编码	科目名称	本年国有资本经营预算支出		
		合计	基本支出	项目支出
	合计	0.00	0.00	0.00

注：本单位没有国有资本经营预算拨款安排的支出，故本表无数据。

项目支出表

单位名称：海林市特殊教育学校

单位：万元

类型	项目名称	项目单位	合计	本年拨款			财政拨款结转结余			财政专户 管理资金	单位资 金
				一般公共预 算	政府性基 金预算	国有资本 经营预算	一般公共 预算	政府性基 金预算	国有资本 经营预算		
		合计	125.24	125.24	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
重大改革发 展项目	2023年城乡义务教育补助经费- 公用经费补助特教黑财指教 (2023) 14号	海林市特殊教育学校	98.40	98.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
重大改革发 展项目	2023年特殊教育补助资金-黑财 指教(2023) 11号	海林市特殊教育学校	20.00	20.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他运转类	特殊教育补助	海林市特殊教育学校	6.84	6.84	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

单位部门预算项目支出绩效表

金额单位:万元

序号	单位名称	项目名称	预算数	年度目标	一级指	二级指	三级指标	指标性质	指标值	度量单	权重	指标方向性		
1	233016-海林市特殊教育学校	231083232332210000068-特殊教育助	6.84	保障学校的正常生活, 学校的正常教		产出打	数量打	维护学校日常支	大于等	15	次	30.00	正	
							质量打	产品或服务	定	优良中	/	10.00		
							时效打	资金支出	定	高中	/	10.00		
							效益打	社会效益	保证学校工作转	定	好	/	30.00	
							满意度	服务对象指	师生满	等	100	%	10.00	正
		231083232333210000004-2023年特殊教育补助资金(2023)11号	20.00	扩大特殊教育资源, 育学校办学条件, 质量		产出打	数量打	受益残疾学	等	177	人	20.00	正	
							质量打	预算编制到	等	100	%	15.00	正	
							时效打	全年预算资	大于等	100	%	15.00	正	
							效益打	社会效益	提高学校办	定	逐步	/	30.00	正
							满意度	服务对象指	残疾学生及家教育教	大于等	90	%	10.00	正
		231083232333210000022-2023年城乡义务教育补助费补助特教黑财指(3)14号	98.40	保证学校的教育教转, 改善特殊教育件, 提升特殊教		产出打	数量打	受益学生	等	164	人	20.00	正	
							质量打	编制到项目	大于等	100	%	20.00	正	
							时效打	资金支出	定	好	/	10.00	正	
							效益打	社会效益	保证学校工作转	定	好	/	30.00	
							满意度	服务对象指	师生满	等	90	%	10.00	正

第三部分 海林市特殊教育学校2023年单位 预算情况说明

一、关于收支总表的说明

按照综合预算的原则，海林市特殊教育学校所有收入和支出均纳入部门预算管理。2023年，海林市特殊教育学校收入总预算547.46万元，包括：一般公共预算拨款收入，比上年预算增加24.81万元，增长4.75%，主要原因是：人员增加。支出总预算547.46万元，包括：教育支出、社会保障和就业支出、住房保障支出，比上年预算增加24.81万元，增长4.75%，主要原因是人员支出增加。

二、关于收入总表的说明

2023年，海林市特殊教育学校收入预算547.46万元，其中：一般公共预算拨款收入547.46万元，占100.00%。

三、关于支出总表的说明

2023年，海林市特殊教育学校支出预算547.46万元，其中：基本支出422.22万元，占77.12%；项目支出125.24万元，占22.88%。

四、关于财政拨款收支总表的说明

2023年，海林市特殊教育学校财政拨款收入预算547.46万元，其中：一般公共预算拨款547.46万元，政府性基金预算拨款0.00万元，国有资本经营预算拨款0.00万元。财政拨款支出预算547.46万元，其中，教育支出463.12万元，社会保障和就业支出

52.75万元，住房保障支出31.59万元。比上年预算增加24.81万元，增长4.75%，主要原因是人员支出增加。

五、关于一般公共预算支出表的说明

2023年，海林市特殊教育学校一般公共预算支出547.46万元，其中：基本支出422.22万元，项目支出125.24万元。

（一）教育支出（类）特殊教育（款）特殊学校教育（项）463.12万元，比上年预算增加31.04万元，增长7.18%，主要原因是人员增加。

（二）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）8.54万元，比上年预算减少0.87万元，下降9.25%，主要原因是有1名退休人员死亡。

（三）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）44.21万元，比上年预算减少11.02万元，下降19.95%，主要原因是清理津贴补贴，将特教津贴从25%调整到15%。

（四）住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）31.59万元，比上年预算增加5.66万元，增长21.83%，主要原因是人员增加。

六、关于一般公共预算基本支出表的说明

2023年，海林市特殊教育学校一般公共预算基本支出422.23万元，其中：人员经费422.05万元，公用经费0.18万元。

（一）工资福利支出（类）基本工资（款）170.91万元，比上年预算增加9.51万元，增长5.89%，主要原因是人员增加。。

（二）工资福利支出（类）津贴补贴（款）126.79万元，比

上年预算增加52.46万元，增长70.58%，主要原因是调整工资增加。。

（三）工资福利支出（类）奖金（款）13.09万元，比上年预算减少4.95万元，下降27.44%，主要原因是奖金基数变化。

（四）工资福利支出（类）机关事业单位基本养老保险缴费（款）44.21万元，比上年预算减少34.41万元，下降62.3%，主要原因是缴费基数减少。

（五）工资福利支出（类）职工基本医疗保险缴费（款）20.82万元，比上年预算减少5.16万元，下降19.86%，主要原因是缴费基数减少。

（六）工资福利支出（类）其他社会保障缴费（款）2.49万元，比上年预算减少0.62万元，下降19.94%，主要原因是缴费基数减少。

（七）工资福利支出（类）住房公积金（款）31.59万元，比上年预算增加5.66万元，增长21.83%，主要原因是缴费基数增加。

（八）商品和服务支出（类）福利费（款）0.13万元，比上年预算增加0.01万元，增长8.33%，主要原因是在职人员增加。

（九）商品和服务支出（类）其他商品和服务支出（款）0.05万元，比上年预算减少0.01万元，下降20%，主要原因是退休人员减少。

（十）对个人和家庭的补助（类）退休费（款）8.54万元，比上年预算减少0.87万元，下降9.25%，主要原因是退休人员减少。

（十一）对个人和家庭的补助（类）医疗费补助（款）3.57

万元，比上年预算减少0.39万元，下降9.85%，主要原因是退休人员减少。

(十二)对个人和家庭的补助(类)其他对个人和家庭的补助(款)0.04万元，比上年预算0万元，增长0%，主要原因是独生子女数无变化。

七、关于一般公共预算项目支出表的说明

2023年，海林市特殊教育学校一般公共预算项目支出125.24万元。

(一)商品和服务支出(类)办公费(款)16.76万元，比上年预算减少14.08万元，下降45.65%，主要原因是规范支出经济科目。

(二)商品和服务支出(类)水费(款)0.30万元，比上年预算减少0.7万元，下降70%，主要原因是上年水费有剩余。

(三)商品和服务支出(类)电费(款)1.00万元，比上年预算减少2万元，下降66.67%，主要原因是上年电费有剩余。

(四)商品和服务支出(类)邮电费(款)0.10万元，比上年预算减少0.9万元，下降90%，主要原因是上年邮电费有剩余。

(五)商品和服务支出(类)取暖费(款)40.00万元，比上年预算比上年预算增加5万元，增长14.29%，主要原因是购原煤数量增加。

(六)商品和服务支出(类)物业管理费(款)2.50万元，比上年预算增加0.5万元，增长25%，主要原因是增加绿化费支出。

(七)商品和服务支出(类)差旅费(款)3.80万元，比上年预算增加3.8万元，增长100%，主要原因是上年无此项预算支出。

(八)商品和服务支出(类)维修(护)费(款)4.40万元,比上年预算增加4.4万元,增长100%,主要原因是上年无此项预算支出。

(九)商品和服务支出(类)培训费(款)3.50万元,比上年预算减少1.21万元,下降25.69%,主要原因是减少培训费支出。

(十)商品和服务支出(类)公务接待费(款)0.38万元,比上年预算与上年对比无变化。

(十一)商品和服务支出(类)专用材料费(款)0.50万元,比上年预算减少1.5万元,下降75%,主要原因是减少防疫物资采购支出。

(十二)商品和服务支出(类)劳务费(款)4.00万元,比上年预算减少2万元,增长33.33%,主要原因是减少防疫消杀劳务费支出。

(十三)商品和服务支出(类)其他商品和服务支出(款)28.00万元,比上年预算减少1.17万元,下降4.01%,主要原因是减少学生体检费及其他商服支出。

(十四)资本性支出(类)专用设备购置(款)20.00万元,比上年预算减少10万元,下降33.33%,主要原因是购置支出减少。

八、关于一般公共预算“三公”经费支出表的说明

2023年,海林市特殊教育学校一般公共预算“三公”经费支出0.38万元,其中:因公出国(境)费0.00万元,公务用车购置费0.00万元,公务用车运行维护费0.00万元,公务接待费0.38万元。比上年预算增加0万元,增长0%,主要原因是与上年比无变化。。

（一）因公出国（境）经费。2023年预算安排0.00万元，比上年预算增加0万元，增长0%，主要原因是无此项预算支出。

（二）公务接待费。2023年预算安排0.38万元，比上年预算增加0万元，增长0%，主要原因是与上年比无变化。

（三）公务用车购置及运行维护费。2023年预算安排0.00万元，比上年预算增加0.00万元。其中：公务用车购置费0.00万元，比上年预算增加0万元，增长0%，主要原因是无此项预算支出；公务用车运行维护费0.00万元，比上年预算增加0万元，增长0%，主要原因是无此项预算支出。

九、关于政府性基金预算支出表的说明

2023年，本单位政府性基金支出0.00万元，比上年预算增加0.00万元，增长0.00%，原因是本单位没有使用政府性基金预算拨款安排的支出。

十、关于国有资本经营预算支出表的说明

2023年，本单位国有资本经营预算支出0.00万元，比上年预算增加0.00万元，增长0.00%，原因是本单位没有使用国有资本经营预算拨款安排的支出。

十一、机关运行经费安排情况说明

本单位为事业单位，无机关运行经费。

十二、政府采购安排情况说明

2023年，海林市特殊教育学校采购预算总额24万元，其中：货物类预算24万元、工程类预算0万元、服务类预算0万元。

十三、国有资产占有情况说明

截止2022年末，海林市特殊教育学校固定资产金额1394.78万元，其中：房屋4352平方米，车辆0台，单价100万元（含）以上设备0台（套），单价50万元（含）以上设备0台（套）。

2023年，本单位预算拟安排购置固定资产20万元，其中：房屋0平方米，车辆0台，单价100万元（含）以上设备0台（套），单价50万元（含）以上设备0台（套）。

十四、关于项目支出绩效目标的说明

2023年，海林市特殊教育学校实行绩效目标管理的项目1个，涉及预算金额6.84万元。

第四部分 名词解释

一、财政拨款收入：指财政部门用一般预算收入安排的预算单位资金。

二、其他收入：指除“财政拨款收入”、“事业收入”、“事业单位经营收入”等以外的收入。

三、支出功能分类：按照政府的各项职能活动将支出进行分类；支出经济分类：按照政府各项支出的具体用途将支出进行分类。

四、教育支出（类）：反映政府教育事务支出。

五、教育支出（类）特殊教育（款）：反映各类特殊教育支出。

六、特殊学校教育：反映各部门举办的特殊教育支出。政府各部门对社会组织等举办的特殊学校的资助，如捐赠、补贴等，也在本科目中反映。

七、住房保障支出（类）住房改革支出（款）：反映行政事业单位用财政拨款资金和其他资金等安排的住房改革支出。

八、住房公积金支出：反映行政事业单位按人事部和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。

九、基本支出：反映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。

十、项目支出：反映行政单位为完成特定的工作任务或事业发展目标，在基本的预算支出以外，财政预算专款安排的支出。

十一、工资福利支出：反映单位开支的在职职工和编制外长期聘用人员的各类劳动报酬，以及为上述人员缴纳的各项社会保险费等。

十二、商品和服务支出：反映单位购买商品和服务的支出。

十三、对个人和家庭补助支出：反映政府用于对个人和家庭的补助支出。

十四、“三公”经费：是指用财政拨款安排的因公出国（境）费、公务接待费和公务用车购置及运行维护费。

（一）因公出国（境）费：反映公务出国（境）的住宿费、旅费、伙食补助费、杂费、培训费等支出。

（二）公务接待费：反映按规定开支的各类公务接待支出。

（三）公务用车购置及运行维护费：反映公务用车购置费及租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出。

十五、预算绩效管理：是以财政支出结果为导向，将绩效管理理念和方法贯穿于预算编制、执行、监督和信息公开全过程，并实现“预算编制有目标、预算执行有监控、预算完成有评价、评价结果有反馈、反馈结果有应用”的预算管理模式，是政府绩效管理的重要组成部分。

十六、绩效目标：是预算绩效管理对象计划在一定期限内达到的产出和效果，包括产出指标、效益指标和服务对象满意度指标，是绩效运行监控、绩效自评价、部门评价、财政评价等预算绩效管理工作的前提和基础。