

2024年
揭阳市特殊教育学校部门预算

目 录

第一部分 揭阳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 2024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、一般公共预算项目支出情况表（按经济分类科目）
- 八、财政拨款安排的行政经费及“三公”经费预算表
- 九、政府性基金预算支出情况表
- 十、国有资本经营预算支出情况表
- 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 2024年部门预算情况说明

第四部分 名词解释

第一部分 揭阳市特殊教育学校概况

一、主要职责

(一) 揭阳市特殊教育学校于2013年由揭阳市机构编制委员会批准设立，由揭阳市教育局直属管理领导，为正科级公益一类事业单位。主要职责是：为适龄残疾儿童、少年提供义务教育，负责对残疾学生劳动技能教育、职业教育和职业指导等工作。

(二) 认真贯彻执行党和国家的路线、方针、政策、法规，加强教师队伍管理，提高特殊教育的质量和水平，促进学校安全、稳定、可持续发展。

二、部门机构设置

内设部门5个：办公室、教务处、总务处、康复训练处、生活管理处。2024年预算在编人员71人，学生人数161人。

三、部门预算构成

本部门无下属单位，部门预算为揭阳市特殊教育学校本级预算。

第二部分 2024年部门预算表

表1

收支总体情况表

单位名称：揭阳市特殊教育学校

单位：万元

收入		支出	
项目	预算	项目	预算
一、预算拨款	1,749.35	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	1,252.00
		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	231.19
		九、卫生健康支出	66.87
		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
		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	134.29
		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

收入		支出	
项目	预算	项目	预算
		二十三、其他支出	65.00
本年收入合计	1,749.35	本年支出合计	1,749.35
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	1,749.35	支出总计	1,749.35

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：揭阳市特殊教育学校

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			
	合计	1,749.35	1,684.35	65.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	1,252.00	1,252.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20507	特殊教育	1,252.00	1,252.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050701	特殊学校教育	1,252.00	1,252.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	231.19	231.19	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	229.28	229.28	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	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	152.85	152.85	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	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	76.43	76.43	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	1.91	1.91	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	1.91	1.91	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	66.87	66.87	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	66.87	66.87	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	66.87	66.87	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	134.29	134.29	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	134.29	134.29	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	134.29	134.29	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	65.00	0.00	65.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22960	彩票公益金安排的支出	65.00	0.00	65.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2296006	用于残疾人事业的彩票公益金支出	65.00	0.00	65.00	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：揭阳市特殊教育学校

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	1,749.35	1,511.68	237.67	0.00	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	1,252.00	1,079.33	172.67	0.00	0.00	0.00	0.00
20507	特殊教育	1,252.00	1,079.33	172.67	0.00	0.00	0.00	0.00
2050701	特殊学校教育	1,252.00	1,079.33	172.67	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	231.19	231.19	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	229.28	229.28	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	152.85	152.85	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	76.43	76.43	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	1.91	1.91	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	1.91	1.91	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	66.87	66.87	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	66.87	66.87	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	66.87	66.87	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	134.29	134.29	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	134.29	134.29	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	134.29	134.29	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	65.00	0.00	65.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22960	彩票公益金安排的支出	65.00	0.00	65.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2296006	用于残疾人事业的彩票公益金支出	65.00	0.00	65.00	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：揭阳市特殊教育学校

单位：万元

收入		支出	
项目	预算	项目	预算
一、一般公共预算	1,684.35	一、一般公共服务支出	0.00
二、政府性基金预算	65.00	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	1,252.00
		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	231.19
		九、卫生健康支出	66.87
		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
		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	134.29
		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	65.00
本年收入合计	1,749.35	本年支出合计	1,749.35

收入		支出	
项目	预算	项目	预算
		二十四、结转下年	0.00
收入总计	1,749.35	支出总计	1,749.35

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：揭阳市特殊教育学校

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	1,684.35	1,511.68	172.67
[205]教育支出	1,252.00	1,079.33	172.67
[20507]特殊教育	1,252.00	1,079.33	172.67
[2050701]特殊学校教育	1,252.00	1,079.33	172.67
[208]社会保障和就业支出	231.19	231.19	0.00
[20805]行政事业单位养老支出	229.28	229.28	0.00
[2080505]机关事业单位基本养老保险缴费支出	152.85	152.85	0.00
[2080506]机关事业单位职业年金缴费支出	76.43	76.43	0.00
[20899]其他社会保障和就业支出	1.91	1.91	0.00
[2089999]其他社会保障和就业支出	1.91	1.91	0.00
[210]卫生健康支出	66.87	66.87	0.00
[21011]行政事业单位医疗	66.87	66.87	0.00
[2101102]事业单位医疗	66.87	66.87	0.00
[221]住房保障支出	134.29	134.29	0.00
[22102]住房改革支出	134.29	134.29	0.00
[2210201]住房公积金	134.29	134.29	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：揭阳市特殊教育学校

单位：万元

部门预算支出经济科目	预算
合计	1,511.68
[301]工资福利支出	1,451.21
[30101]基本工资	272.01
[30102]津贴补贴	37.89
[30107]绩效工资	666.36
[30108]机关事业单位基本养老保险缴费	152.85
[30109]职业年金缴费	76.43
[30110]职工基本医疗保险缴费	66.87
[30112]其他社会保障缴费	1.91
[30113]住房公积金	134.29
[30199]其他工资福利支出	42.60
[302]商品和服务支出	60.47
[30201]办公费	8.00
[30203]咨询费	2.00
[30206]电费	8.00
[30207]邮电费	1.00
[30209]物业管理费	10.00
[30211]差旅费	3.00
[30213]维修（护）费	3.00
[30216]培训费	2.00
[30218]专用材料费	2.00
[30227]委托业务费	1.00
[30228]工会经费	12.42
[30229]福利费	1.19
[30299]其他商品和服务支出	6.86

注：无。

一般公共预算项目支出情况表（按经济分类科目）

单位名称：揭阳市特殊教育学校

单位：万元

部门预算支出经济科目	预算
合计	172.67
[302]商品和服务支出	137.71
[30201]办公费	8.21
[30203]咨询费	2.00
[30205]水费	1.00
[30206]电费	8.00
[30207]邮电费	1.50
[30209]物业管理费	39.00
[30211]差旅费	4.00
[30213]维修（护）费	25.00
[30216]培训费	8.00
[30218]专用材料费	7.00
[30227]委托业务费	3.00
[30299]其他商品和服务支出	31.00
[303]对个人和家庭的补助	4.00
[30399]其他对个人和家庭的补助	4.00
[310]资本性支出	28.00
[31099]其他资本性支出	28.00
[399]其他支出	2.96
[39999]其他支出	2.96

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：揭阳市特殊教育学校

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	0.00	0.00	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. 公务用车购置费	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	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表本年无发生额。

政府性基金预算支出情况表

单位名称：揭阳市特殊教育学校

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	65.00	0.00	65.00
229	其他支出	65.00	0.00	65.00
22960	彩票公益金安排的支出	65.00	0.00	65.00
2296006	用于残疾人事业的彩票公益金支出	65.00	0.00	65.00

注：无。

国有资本经营预算支出情况表

单位名称：揭阳市特殊教育学校

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。

部门预算基本支出预算表

单位名称：揭阳市特殊教育学校

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		
合计	1,511.68	1,511.68	1,511.68	0.00	0.00	0.00
基本工资	272.01	272.01	272.01	0.00	0.00	0.00
津贴补贴	37.89	37.89	37.89	0.00	0.00	0.00
绩效工资	666.36	666.36	666.36	0.00	0.00	0.00
机关事业单位基本养老保险缴费	152.85	152.85	152.85	0.00	0.00	0.00
职业年金缴费	76.43	76.43	76.43	0.00	0.00	0.00
职工基本医疗保险缴费	66.87	66.87	66.87	0.00	0.00	0.00
其他社会保障缴费	1.91	1.91	1.91	0.00	0.00	0.00
住房公积金	134.29	134.29	134.29	0.00	0.00	0.00
其他工资福利支出	42.60	42.60	42.60	0.00	0.00	0.00
办公费	8.00	8.00	8.00	0.00	0.00	0.00
咨询费	2.00	2.00	2.00	0.00	0.00	0.00
电费	8.00	8.00	8.00	0.00	0.00	0.00
邮电费	1.00	1.00	1.00	0.00	0.00	0.00
物业管理费	10.00	10.00	10.00	0.00	0.00	0.00
差旅费	3.00	3.00	3.00	0.00	0.00	0.00
维修（护）费	3.00	3.00	3.00	0.00	0.00	0.00
培训费	2.00	2.00	2.00	0.00	0.00	0.00
专用材料费	2.00	2.00	2.00	0.00	0.00	0.00
委托业务费	1.00	1.00	1.00	0.00	0.00	0.00
工会经费	12.42	12.42	12.42	0.00	0.00	0.00
福利费	1.19	1.19	1.19	0.00	0.00	0.00
其他商品和服务支出	6.86	6.86	6.86	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：揭阳市特殊教育学校

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	237.67	237.67	172.67	65.00	0.00	0.00	0.00	
学校修缮及设备设施配套	65.00	65.00	0.00	65.00	0.00	0.00	0.00	目标1：进一步改善特殊教育办学条件，提升特殊学生就读环境。目标2：保障学生在校期间正常的学习生活秩序，同时进一步提升我校的办学规模和质量，增加家长及学生对特殊教育办学质量的满意度。
2024年学校日常运转经费（2024年残疾学生公用经费市级配套）	33.21	33.21	33.21	0.00	0.00	0.00	0.00	保障学校日常运作所需，提高学校综合办学实力，完善学校各项软硬件设备配置，为师生创造良好的学习、生活环境，进一步扩大学校办学规模，更好满足特殊教育人群的就读需要。提升适龄残疾儿童入学率，提升学生、家长、教师对学校办学的满意度。
学校教学、办公条件提升项目	30.00	30.00	30.00	0.00	0.00	0.00	0.00	对学校教学办公网络环境进行升级、改造、优化及配套设备设施、教学设备设施等进行购置，保障学校日常运作所需，提高学校综合办学实力，完善学校各项软硬件设备配置，进一步改善特殊教育办学环境，提升学生就读环境。
急需紧缺人才生活补贴	4.00	4.00	4.00	0.00	0.00	0.00	0.00	引进高层次、急需紧缺人才，推动本单位吸引和留住优秀的教育人才，提升特殊教育办学质量，推进特殊教育教师队伍建设。
2024年义务教育困难学生生活费补助（省）	3.00	3.00	3.00	0.00	0.00	0.00	0.00	基本实现家庭经济困难的寄宿生和非寄宿生日常生活所需费用要求，减轻困难学生及家庭经济负担。
2024年义务教育困难学生生活费补助（中央）	4.00	4.00	4.00	0.00	0.00	0.00	0.00	基本实现家庭经济困难的寄宿生和非寄宿生日常生活所需费用要求，减轻困难学生及家庭经济负担。
残疾学生课本费	2.96	2.96	2.96	0.00	0.00	0.00	0.00	为残疾学生免费提供课本，减轻学生家庭经济负担，保障残疾学生顺利完成学业。

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			
学校运转经费（省残疾学生公用经费）	75.50	75.50	75.50	0.00	0.00	0.00	0.00	保障学校日常运作所需，完善学校各项软硬件设备配置，提高学校综合办学实力，为师生创造良好的学习、生活环境，进一步扩大学校办学规模，更好满足特殊教育人群的就读需要.提升适龄残疾儿童入学率，提升学生、家长、教师对学校办学的满意度。
校园文化建设项目	20.00	20.00	20.00	0.00	0.00	0.00	0.00	树立完整文化形象，涵盖校园环境改善、校园布局调整、学校走廊文化建设、校园文化宣传等，为师生提供更好的教学、生活环境，使师生教有所、学有所、乐有所，进一步提升特殊教育综合办学实力。

注：无。

第三部分 2024年部门预算情况说明

一、部门预算收支增减变化情况

2024年本部门收入预算1,749.35万元，比上年增加131.68万元，增长8.14%，主要原因是学校办学规模扩大，师生人数增加，所需工资福利和经费增长；支出预算1,749.35万元，比上年增加131.68万元，增长8.14%，主要原因是人员数量增加，所需费用有所增长；为优化学校办学设备，支出的经费增加。

二、“三公”经费安排情况

2024年本部门财政拨款安排“三公”经费0万元，比上年增加0万元，增长--（基数为0，不可比），主要原因是本单位无“三公”经费。其中：因公出国（境）费0万元，比上年增加0万元，增长--（基数为0，不可比），主要原因是本单位无因公出国（境）费用；公务用车购置及运行维护费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--（基数为0，不可比），主要原因是本单位无公务用车；公务接待费0万元，比上年增加0万元，增长--（基数为0，不可比），主要原因是本单位无公务接待。

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。2024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--（基数为0，不可比），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

2024年本部门政府采购安排92万元，其中：货物类采购预算32万元，工程类采购预算50万元，服务类采购预算10万元等。

五、国有资产占有使用情况

截至2023年12月24日，本部门固定资产金额1,324.63万元，分布构成情况为：房屋0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33万元，主要是办公、教学设备等。

六、重点项目预算绩效目标情况

2024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	无	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维护费和公务接待费。其中：因公出国（境）费用反映公务出国（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；公务用车购置费反映公务用车购置支出（含车辆购置税、牌照费），公务用车运行维护费反映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；公务接待费反映按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）费用。