

2023 年
鹤山市特殊教育学校 部门预算

目 录

第一部分 鹤山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 2023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、财政拨款安排的行政经费及“三公”经费预算表
- 八、政府性基金预算支出情况表
- 九、国有资本经营预算支出情况表
- 十、一般公共预算项目支出情况表（按经济分类科目）
- 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 2023年部门预算情况说明

第四部分 名词解释

第一部分 鹤山市特殊教育学校概况

一、主要职责

鹤山市特殊教育学校致力于为各类特殊学生提供全面、专业的教育服务与康复支持。主要职责包括：

1. 教育教学：依据国家特殊教育课程标准，为不同障碍类型的特殊学生提供个性化教学计划，确保其接受适宜的教育。

2. 康复训练：配备专业康复设备和师资，开展多领域的康复训练，提升学生的生活自理和社会适应能力。

3. 心理辅导：设立心语室，提供心理辅导与干预，帮助学生克服心理障碍，建立积极健康的心态。

4. 职业培训：针对高年级学生，与职业学校合作，开设职业技能课程，为其顺利融入社会打下基础。

5. 家校合作：定期举办家长培训班和家校沟通活动，指导家长科学育儿，形成教育合力。

6. 社会融合：组织社会实践活动，推动特殊学生融入主流社会，提升其社会参与度。

我校秉持“在同一蓝天下共享阳光”的理念，致力于让每一名特殊学生都能获得最佳的成长环境和发展机会。

二、部门机构设置

鹤山市特殊教育学校是鹤山市的一所公立市直学校，为鹤山市教育局所属公益一类正股级事业单位，财政补助一类

的二级预算单位。以下是学校的内部的机构设置情况：

（一）行政办公室

1. 负责学校的日常行政管理工作，包括文件处理、会议组织、信息传达等。

2. 制定学校发展战略和年度工作计划。

3. 负责学校全面行政管理，协调各职能部门工作，确保学校行政运作高效顺畅。

4. 主持校长办公会议，决策重大事项。

5. 对外联络与交流，争取社会资源。

（二）总务处

1. 负责学校的财务预算编制与管理。

2. 管理学校的基础设施和设备，保障学校正常运转。

3. 学生生活服务、教学用品和物资采购及供应，确保学校经费合理使用。

（三）教导处

1. 组织制定和执行教学计划、教学大纲。

2. 教师教学质量和效果的评估与提升。

3. 组织教研活动，推广优秀教学经验。

（四）党支部

1. 负责学校党建工作，组织党员政治学习和活动。

2. 监督检查党员教师师德师风建设。

3. 负责党风廉政建设和反腐败工作。

（五）安全组

1. 制定学校安全管理制度和应急预案。
2. 定期组织安全检查和安全教育培训。
3. 指导开展校园及周边安全防范工作。
4. 处理突发事件和安全事故。

（六）卫生组

1. 负责学校环境卫生和饮食卫生监管。
2. 组织学生体检，建立学生健康档案。
3. 开展健康教育和疾病预防知识宣传。

三、部门预算构成

本单位无下属单位，部门预算为单位本级预算。

第二部分 2023年部门预算表

表 1

收支总体情况表

单位名称：鹤山市特殊教育学校

单位：万元

收 入		支 出	
项 目	预算	项 目	预算
一、预算拨款	325.33	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	191.98
		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	62.13
		九、卫生健康支出	20.64
		十、节能环保支出	0.00
		十一、城乡社区支出	0.00

收支总体情况表

单位名称：鹤山市特殊教育学校

单位：万元

收 入		支 出	
项 目	预算	项 目	预算
		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	50.58
		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	0.00
本年收入合计	325.33	本年支出合计	325.33

收支总体情况表

单位名称：鹤山市特殊教育学校

单位：万元

收 入		支 出	
项 目	预算	项 目	预算
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	325.33	支出总计	325.33

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：鹤山市特殊教育学校

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			
21011	行政事业单位医疗	20.64	20.64	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	10.33	10.33	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103	公务员医疗补助	10.31	10.31	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	50.58	50.58	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	50.58	50.58	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	22.14	22.14	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210203	购房补贴	28.44	28.44	0.00	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：鹤山市特殊教育学校

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	325.33	315.33	10.00	0.00	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	191.98	181.98	10.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20507	特殊教育	191.98	181.98	10.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050701	特殊学校教育	191.98	181.98	10.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	62.13	62.13	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	62.13	62.13	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	8.02	8.02	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	36.07	36.07	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	18.04	18.04	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	20.64	20.64	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	20.64	20.64	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	10.33	10.33	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

支出总体情况表

单位名称：鹤山市特殊教育学校

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							
2101103	公务员医疗补助	10.31	10.31	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	50.58	50.58	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	50.58	50.58	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	22.14	22.14	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210203	购房补贴	28.44	28.44	0.00	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：鹤山市特殊教育学校

单位：万元

收 入		支 出	
项 目	预算	项 目	预算
一、一般公共预算	325.33	一、一般公共服务支出	0.00
二、政府性基金预算	0.00	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	191.98
		五、教育支出	0.00
		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	62.13
		九、卫生健康支出	20.64
		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

财政拨款收支总体情况表

单位名称：鹤山市特殊教育学校

单位：万元

收 入		支 出	
项 目	预算	项 目	预算
		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	50.58
		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	0.00
本年收入合计	325.33	本年支出合计	325.33
		二十四、结转下年	0.00
收入总计	325.33	支出总计	325.33

注：表中功能分类科目，根据单位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：鹤山市特殊教育学校

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	325.33	315.33	10.00
[205]教育支出	191.98	181.98	10.00
[20507]特殊教育	191.98	181.98	10.00
[2050701]特殊学校教育	191.98	181.98	10.00
[208]社会保障和就业支出	62.13	62.13	0.00
[20805]行政事业单位离退休	62.13	62.13	0.00
[2080502]事业单位离退休	8.02	8.02	0.00
[2080505]机关事业单位基本养老保险缴费支出	36.07	36.07	0.00
[2080506]机关事业单位职业年金缴费支出	18.04	18.04	0.00
[210]卫生健康支出	20.64	20.64	0.00
[21011]行政事业单位医疗	20.64	20.64	0.00
[2101102]事业单位医疗	10.33	10.33	0.00
[2101103]公务员医疗补助	10.31	10.31	0.00
[221]住房保障支出	50.58	50.58	0.00

一般公共预算支出情况表（按功能分类科目）

单位名称：鹤山市特殊教育学校

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
[22102]住房改革支出	50.58	50.58	0.00
[2210201]住房公积金	22.14	22.14	0.00
[2210203]购房补贴	28.44	28.44	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：鹤山市特殊教育学校

单位：万元

部门预算支出经济科目	预算
合 计	315.33
[301]工资福利支出	304.03
[30101]基本工资	67.11
[30102]津贴补贴	38.54
[30103]奖金	34.88
[30107]绩效工资	67.94
[30108]机关事业单位基本养老保险缴费	36.07
[30109]职业年金缴费	18.04
[30110]职工基本医疗保险缴费	9.28
[30111]公务员医疗补助缴费	9.28
[30112]其他社会保障缴费	0.75
[30113]住房公积金	22.14
[302]商品和服务支出	1.20
[30228]工会经费	0.50

一般公共预算基本支出情况表（按经济分类科目）

单位名称：鹤山市特殊教育学校

单位：万元

部门预算支出经济科目	预算
[30299]其他商品和服务支出	0.70
[303]对个人和家庭的补助	10.10
[30302]退休费	8.02
[30307]医疗费补助	2.08

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：鹤山市特殊教育学校

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	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：鹤山市特殊教育学校

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	0.00	0.00	0.00

注：“本表本年无发生额”。

国有资本经营预算支出情况表

单位名称：鹤山市特殊教育学校

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。”

一般公共预算项目支出情况表（按经济分类科目）

单位名称：鹤山市特殊教育学校

单位：万元

部门预算支出经济科目	预算
合 计	10.00
[301]工资福利支出	10.00
[30199]其他工资福利支出	10.00

注：“无”。

部门预算基本支出预算表

单位名称：鹤山市特殊教育学校

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		
合 计	315.33	315.33	315.33	0.00	0.00	0.00	0.00
鹤山市特殊教育学校——小计	315.33	315.33	315.33	0.00	0.00	0.00	0.00
工资福利支出	304.03	304.03	304.03	0.00	0.00	0.00	0.00
商品和服务支出	1.20	1.20	1.20	0.00	0.00	0.00	0.00
对个人和家庭补助支出	10.10	10.10	10.10	0.00	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：鹤山市特殊教育学校

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			
合 计	10.00	10.00	10.00	0.00	0.00	0.00	0.00	财政补助学校，用于支出临工工资，保障学校正常工作运行。
鹤山市特殊教育学校——小计	10.00	10.00	10.00	0.00	0.00	0.00	0.00	财政补助学校，用于支出临工工资，保障学校正常工作运行。
教育事业经费	10.00	10.00	10.00	0.00	0.00	0.00	0.00	财政补助学校，用于支出临工工资，保障学校正常工作运行。
日常教学经费	10.00	10.00	10.00	0.00	0.00	0.00	0.00	财政补助学校，用于支出临工工资，保障学校正常工作运行。

注：“无”。

第三部分 2023年部门预算情况说明

一、部门预算收支增减变化情况

2023年本部门收入预算325.33万元，比上年增加42.90万元，增长15.19%，主要原因是新招教师的转正和其他教师的教龄增加，对应的工资待遇有所提升；学校的个别设备设施比较旧，需要维护维修或重新增加购买；支出预算325.33万元，比上年增加42.90万元，增长15.19%，主要原因是新招教师的转正和其他教师的教龄增加，对应的工资待遇有所提升；学校的个别设备设施比较旧，需要维护维修或重新增加购买。

二、“三公”经费安排情况

2023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0%，主要原因是与上年持平，无增减变化。其中：因公出国（境）费0万元，比上年增加0万元，增长0%，主要原因是与上年持平，无增减变化；公务用车购置及运行费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0%，主要原因是与上年持平，无增减变化；公务接待费0万元，比上年增加0万元，增长0%，主要原因是与上年持平，无增减变化。

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。2023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0%，主要原因是本单位为非参照公务员法管理的事业单位，按照上述定义，本单位无机关运行经费。

四、政府采购情况

2023年本部门政府采购安排30万元，其中：货物类采购预算7万元，工程类采购预算18万元，服务类采购预算5万元等。

五、国有资产占有使用情况

截至2022年12月31日，本部门固定资产金额269.30万元，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7万元，主要是增设教学设备等。

六、重点项目预算绩效目标情况

2023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
日常教学经费	10	用于支付临工工资，保障学校正常工作运行。

注：“无”。

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费和公务接待费。其中：因公出国(境)费用具体包括国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出；公务用车购置费具体包括公务用车购置支出(含车辆购置税、牌照费)，公务用车运行维护费具体包括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；公务接待费具体包括按规定开支的各类公务接待(外宾接待)费用。