

2021 年度

闽清县特殊教育学校部门预算

目 录

第一部分 部门概况	4
一、部门主要职责.....	4
二、部门预算单位构成.....	4
三、部门主要工作任务.....	4
第二部分 2021年度部门预算表	5
一、收支预算总表.....	5
二、收入预算总表.....	6
三、支出预算总表.....	6
四、财政拨款收支预算总表.....	6
五、一般公共预算拨款支出预算表.....	7
六、政府性基金拨款支出预算表.....	7
七、一般公共预算支出经济分类情况表.....	7
八、一般公共预算基本支出经济分类情况表.....	8
九、一般公共预算“三公”经费支出预算表.....	11
第三部分 2021年度部门预算情况说明	12
一、预算收支总体情况.....	12
二、一般公共预算拨款支出情况.....	12
三、政府性基金预算拨款支出情况.....	12
四、财政拨款预算基本支出情况.....	12
五、一般公共预算“三公”经费支出情况.....	13

六、预算绩效目标情况.....13

七、其他重要事项说明.....17

第四部分 名词解释.....17

第一部分 部门概况

一、部门主要职责

特殊教育学校的主要职责是：贯彻国家教育方针，根据智障学生身心特点和需要实施教育，让学生掌握一定的日常生活、劳动、生产知识和技能。初步掌握补偿自身缺陷基本方法，身心缺陷得到一定程度的康复，树立自尊、自信、自强、自立的精神，形成适应社会的基本能力。

（一）承担全县智障适龄残疾儿童、少年接受九年义务教育。

（二）按照国家制定的特殊教育学校课程计划、教学大纲进行教学。

（三）让学生掌握一定的日常生活、劳动、生产知识和技能，树立自尊、自信、自强、自立的精神，形成适应社会的基本能力。

二、部门预算单位构成

从预算单位构成看，列入 2021 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	人员编制数	在职人数
闽清县特殊教育学校	全额拨款	20	12

三、部门主要工作任务

2021 年特殊教育学校的主要任务是：

（一）坚持以人为本，全面提高教师队伍整体素质

1. 加强师德建设，树立良好师风。

2. 强化岗位培训，提升业务水平。

(二) 以课堂教学为主阵地，进一步提高教育教学质量

1. 切实规范办学行为，大力实施素质教育。

2. 加强对教学常规的检查、指导与管理。

(三) 加强安全、后勤管理工作

(四) 继续做好送教上门，走进残障家庭，解决有些智障学生无法到校上课的特殊情况

(五) 工会工作

1. 加强工会工作，让工会更好地发挥桥梁，积极做好教职工的思想政治工作和师德建设。

2. 关心因贫、因困、因伤、因病、因老的教职坚持平时探望和假日慰问送温暖活动，切实做好教职工的保健工作。

(六) 加强资源中心的建设

努力完善资源中心办公室基础设施配备：办公柜，办公桌椅，电脑，打印机，相关图书，特殊教育教学资源，沙盘等。

第二部分 2021年度部门预算表

一、收支预算总表（单位：万元）

收 入		支 出	
收入项目类别	预算数	支出项目类别	预算数
一、一般公共预算拨款	261.24	一、基本支出	241.24

二、基金预算财政拨款		人员支出	153.15
三、财政专户拨款		对个人和家庭补助支出	4.54
四、单位其他收入		公用支出	83.55
五、单位结余结转资金		二、项目支出	20
六、上级补助收入			
收入合计	261.24	支出合计	261.24

二、收入预算总表（单位：万元）

单位编码	单位名称	资金来源						
		总计	一般公共预算拨款	基金预算拨款	财政专户拨款	单位结余结转资金	单位其它收入	上级补助收入
21502	县特殊教育学校	261.24	261.24					

三、支出预算总表（单位：万元）

单位名称	科目编码	科目名称	合计	人员支出	对个人和家庭 的补助支出	公用支出	项目支出	资金来源							
								合计	一般公共预算拨款	基金预算拨款	财政专户拨款	单位结余结转资金	单位其它收入	上级补助收入	
县特殊教育学校	2050701	特殊教育教育	261.24	153.15	4.54	83.55	20.00	261.24	261.24						

四、财政拨款收支预算总表（单位：万元）

收 入		支 出	
收入项目类别	预算数	支出项目类别	预算数
一、一般公共预算拨款	261.24	一、基本支出	241.24
二、基金预算财政拨款		人员支出	153.15

三、财政专户拨款		对个人和家庭补助支出	4.54
四、单位其他收入		公用支出	83.55
五、单位结余结转资金		二、项目支出	20
六、上级补助收入			
收入合计	261.24	支出合计	261.24

五、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
2050701	特殊学校教育	261.24	241.24	20.00

六、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
	无			

七、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
合 计		261.24
301	工资福利支出	172.75
302	商品和服务支出	83.95
303	对个人和家庭的补助	4.54
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	

八、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
合 计		261.24
301	工资福利支出	172.75
30101	基本工资	55.41
30102	津贴补贴	35.47
30103	奖金	
30106	伙食补助费	
30107	绩效工资	14.40
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	16.85
30109	职业年金缴费	8.42
30110	职工基本医疗保险缴费	8.42
30111	公务员医疗补助缴费	
30112	其他社会保障缴费	0.85
30113	住房公积金	13.33
30114	医疗费	
30199	其他工资福利支出	19.60
302	商品和服务支出	83.95
30201	办公费	
30202	印刷费	
30203	咨询费	
30204	手续费	
30205	水费	
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	
30214	租赁费	
30215	会议费	
30216	培训费	
30217	公务接待费	
30218	专用材料费	
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	
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	4.54
30301	离休费	
30302	退休费	
30303	退职（役）费	
30304	抚恤金	
30305	生活补助	
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	
30399	其他对个人和家庭的补助	

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	
399	其他支出	
39906	赠与	
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	
39999	其他支出	

九、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	0.00
1、因公出国（境）费用	0.00
2、公务接待费	0.00
3、公务用车购置及运行费	0.00
其中：（1）公务用车运行费	0.00
（2）公务用车购置费	0.00

第三部分 2021 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。2021 年，闽清县特殊教育学校部门收入预算为 261.24 万元，比上年减少 6.65 万元，主要原因是特殊教育经费支出减少。其中：一般公共预算拨款 261.24 万元，基金预算财政拨款 0 万元，财政专户拨款 0 万元，其他收入 0 万元，单位结余结转资金 0 万元，上级补助收入 0 万元。相应安排支出预算 261.24 万元，比上年减少 6.65 万元，其中：人员支出 0 万元，对个人和家庭补助支出 4.54 万元，公用支出 83.95 万元，项目支出 20 万元。

二、一般公共预算拨款支出情况

2021 年度一般公共预算拨款支出 261.24 万元，比上年减少 6.65 万元，主要原因是特殊教育经费支出减少，主要支出项目(按项级科目分类统计)包括：

(一) 特殊学校教育 261.24 万元。主要用于特殊教育学校教师工资、工会经费、公用经费等支出。

三、政府性基金预算拨款支出情况

本单位 2021 年度没有使用政府性基金预算拨款安排的支出。

四、财政拨款预算基本支出情况

2021 年度财政拨款基本支出 261.24 万元，其中：

(一) 人员经费 157.69 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 83.55 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。

五、一般公共预算“三公”经费支出情况

(一) 因公出国（境）经费

2021 年预算安排 0 万元，与上年持平。

(二) 公务接待费

2021 年预算安排 0 万元，与上年持平。

(三) 公务用车购置及运行费

2021 年预算安排 0 万元，其中：公车运行费 0 万元，公车购置费 0 万元，与上年持平。

六、预算绩效目标情况

(一) 绩效目标设置情况

1. 2021 年闽清县特殊教育学校部门共设置部门整体绩效目标资金 0 万元。

2. 2021 年闽清县特殊教育学校共设置 3 个项目绩效目标，共涉及

财政拨款资金 49 万元。

(二) 绩效目标表及说明

1. 部门整体绩效目标表

一级指标	二级指标	三级指标	指标明细说明	指标性质	方向	绩效目标值	计量单位
产出指标	时效指标						
	成本指标						
	数量指标						
	质量指标						
效益指标	社会效益						
	经济效益						
	环境效益						
	可持续影响						
满意度指标	服务对象满意度						

此表为空表。

2. 财政支出项目绩效目标表

单位：万元

单位编码	单位名称	项目名称	2021年预算安排资金	项目总体绩效目标 (依据***, 通过***, 达到***。)	项目年度绩效目标							
					一级目标	二级目标	三级目标	指标明细说明	指标性质	方向	绩效目标值	计量单位
201061	闽清县	特殊教育补助	8	闽财教指【2020】101号福	产出指	成本指标	预算执行率	当年预算对应的实际支出数/当年部门预算	正向指标	大于等于	95	%

	特殊教育学校	资金		建省财政厅福建省教育厅关于提前下达2021年特殊教育补助资金的通知	标		批复数×100%		于			
201061					数量指标	资助学生数	重度残疾送教上门补助对象有5人	正向指标	大于等于	5.00	人	
201061					效益指标	社会效益指标	补助(补贴)标准同比增长率	正向指标	大于等于	100.00	%	
201061				可持续影响指标		帮扶覆盖率		正向指标	大于等于	100.00	%	
201061				满意度指标		服务对象满意度指标	家长满意率		正向指标	大于等于	100.00	%
201061	闽清县特殊教育学校	特教学校“两免一补”市级补助	6	榕财教(指)【2020】110号关于提前下达2021年特教学校“两免一补”补助资金的通知	产出指标	时效指标	补助标准	按年生均9500元补助公用经费,按年生均3000元补助特殊教育学校寄宿生生活费,按年生均120元补助特殊学校学生教科书费	正向指标	大于等于	9309.52	人/元
201061				成本指标		预算执行率	当年预算对应的实际支出数/当年部门预算批复数×100%	正向指标	大于等于	95.00	%	
201061						资金使用率		正向指标	等于	100.00	%	

201061					效益指标	社会效益指标	学生受益率	在校寄宿生 59 人, 送教上门学生 4 人	正向指标	大于等于	100.00	%
201061					满意度指标	服务对象满意度指标	师生满意度	零投诉率	正向指标	大于等于	100.00	%
201061	闽清县特殊教育学校	特教学校“两免一补”补助资金	35	榕财教(指)【2020】110号关于提前下达2021年特教学校“两免一补”补助资金的通知	产出指标	时效指标	补助标准	按年生均 9500 补助公用经费, 在校寄宿生 59 人, 送教上门学生 4 人	正向指标	大于等于	9309.52	人/元
201061						成本指标	预算执行率	当年预算对应的实际支出数/当年部门预算批复数×100%	正向指标	大于等于	95.00	%
201061					资金指标	资金使用率		正向指标	等于	100.00	%	
201061					效益指标	社会效益指标	学生受益率	在校寄宿生 59 人, 送教上门学生 4 人	正向指标	大于等于	100.00	%
201061					满意度指标	服务对象满意度指标	师生满意度		正向指标	大于等于	100.00	%

3. 有关情况说明

无。

七、其他重要事项说明

（一）机关运行经费

2021 年闽清县特殊教育学校部门一般公共预算拨款安排的学校运行经费支出 83.55 万元。比 2020 年减少 6.65 万元，主要原因是特殊教育经费支出减少。

（二）政府采购情况

2021 年闽清县特殊教育学校政府采购预算总额 3 万元，其中：政府采购货物预算 3 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 2020 年底，闽清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，一般公务用车 0 辆，一般执法执勤用车 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）。

第四部分 名词解释

1. 财政拨款收入：指财政当年拨付的资金。
2. 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。
3. 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。

4. 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。主要是按规定动用的售房收入、存款利息收入等。

5. 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”、“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。

6. 年初结转和结余：指以前年度尚未完成、结转到本年按有关规定继续使用的资金。

7. 结余分配：指事业单位按规定提取的职工福利基金、事业基金和缴纳的所得税，以及建设单位按规定应交回的基本建设竣工项目结余资金。

8. 年末结转和结余：指本年度或以前年度预算安排、因客观条件发生变化无法按原计划实施，需延迟到以后年度按有关规定继续使用的资金。

9. 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。

10. 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。

11. 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。

12. “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费（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，公务用车指车改后单位按规定保留的用于履行公务的机动车辆，包括领导干部用车、一般公务用车和执法执勤用车等；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。

13. 机关运行经费：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。