

2016年度

梅州市特殊教育学校
部门决算

目 录

第一部分 梅州市特殊教育学校概况

- 一、主要职能
- 二、部门决算单位构成

第二部分梅州市特殊教育学校2016 年度部门决算表

- 一、收入支出决算总表
- 二、收入决算表
- 三、支出决算表
- 四、财政拨款收入支出决算总表
- 五、一般公共预算财政拨款支出决算表
- 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表
- 七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表
- 八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

第三部分 梅州市特殊教育学校 2016 年度部门决算情况说明

第四部分 名词解释

第一部分 梅州市特殊教育学校概况

一、主要职能

梅州市特殊教育学校始建于1988年，是梅州市属集盲、聋哑学生文化教育，体能康复和职业技能培训于一体的公办特殊教育学校。主要职能有：

（一）坚持社会主义办学方向，落实国家的教育方针，加强特殊教育学校内部的规范化管理，全面实施素质教育，努力提高学校的教育质量和办学效益。

（二）坚持以人为本的教育理念，培养品德优良、素质优异，身体强健，心理健康，人格健全的优秀人才。

（三）不断改革学校教育、改进教学方法，努力提高办学水平，根据学生身心特点和需要实施教育，为其平等参与社会生活，继续接受教育，成为社会主义事业的建设者和接班人奠定基础。

（四）培养学生具有爱祖国、爱人民、爱劳动、爱科学、爱社会主义的情感，具有良好的品德，养成文明、礼貌、遵纪守法的行为习惯；掌握基础的文化科学知识和基本技能，具有运用所学知识分析问题、解决问题的能力；掌握锻炼身体的基本方法，具有较好的个人卫生习惯，身体素质和健康水平得到提高；具有健康的审美情趣；掌握一定的日常生活、劳动、生产的知识和技能；掌握补偿自身缺陷的基本方法，身心缺陷得到一定程度的康复；步步树立自尊、自信、自强、自立的精神和维护自身合法权益的意识，形成适应社会的基本能力。

二、部门决算单位构成

从决算单位构成看，梅州市特殊教育学校部门决算包括：梅州市特殊教育学校是一级预算单位，无纳入梅州市特殊教育学校的二级预算单位。

根据上述主要职能，学校设5个部门：

（一）根据上述主要职能，学校设5个部门：

1、办公室：负责办公室日常事务、对外联络、综合档案室的建设和管理，起草工作计划、报告、各项规章制度，撰写工作总结。

2、教导处：负责学校的具体日常教育、教学工作及管理教学行政工作。

3、德育处：负责学校安全管理、教育和培训工作，学校网站的建设和学生宿舍管理。

4、总务处：负责后勤的管理工作，为教育、教学、师生生活服务，做到管理育人，

5、财会室：负责财务工作，按照财务制度审核原始凭证和记帐凭证，建立并完善财务凭证，认真执行会计制度，按时做好记账、算账、报账工作，如实全面地反映资金活动情况，做到手续完备，内容真实，数据准确，帐目清楚，按期结报，定期（月、季、年）核对账目、结账、编制会计报表，编制年终决算报告。

（二）人员情况：我校现有教学班级19个班，学生216人，教职员工编制57人，实有在职人员54人，退休人员15人，属全额拨款单位。其中：财拨在职人数实有54人；财拨退休人数实有15人。

第二部分

梅州市特殊教育学校 2016 年度部门决算表

公开部门决算01-08表

梅州市特殊教育学校 2016 年度部门决算 部门决算表

收入支出决算总表

公开01表
单位：万元

部门：梅州市特殊教育学校

收入			支出		
项 目	行 次	决 算 数	项 目	行 次	决 算 数
栏 次		1	栏 次		2
一、财政拨款收入	1	1,304.79	一、一般公共服务支出	28	
其中：政府性基金预算财政拨款	2	113.82		29	
二、上级补助收入	3	3.80	二、外交支出	30	
三、事业收入	4	6.05	三、国防支出	31	
四、经营收入	5	0.00	四、公共安全支出	32	
五、其他收入	6	0.00	五、教育支出	33	974.24
	7	27.62	六、科学技术支出	34	
	8		七、文化体育与传媒支出	35	
	9		八、社会保障和就业支出	36	87.85
	10		九、医疗卫生与计划生育支出	37	15.10
	11		十、节能环保支出	38	
	12		十一、城乡社区支出	39	
	13		十二、农林水支出	40	
	14		十三、交通运输支出	41	
	15		十四、资源勘探信息等支出	42	
	16		十五、商业服务业等支出	43	
	17		十六、金融支出	44	
	18		十七、援助其他地区支出	45	
	19		十八、国土海洋气象等支出	46	
	20		十九、住房保障支出	47	67.74
	21		二十、粮油物资储备支出	48	
	22		二十一、其他支出	49	113.82
本年收入合计	23	1,342.25	本年支出合计	50	1,258.75
用事业基金弥补收支差额	24	0.00	结余分配	51	
年初结转和结余	25	675.91	年末结转和结余	52	759.42
其中：项目支出结转和结	26	675.91	其中：项目支出结	53	759.42
余			转和结余		
总计	27	2,018.17	总计	54	2,018.17

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况

梅州市特殊教育学校 2016 年度部门决算 部门决算表

收入决算表

公开02表
单位：万元

部门：梅州市特殊教育学校

项 目		本年收入合计	财政拨款收入	上级补助收入	事业收入	经营收入	附属单位上缴收入	其他收入
功能分类科目编码	科 目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合计		1,342.25	1,304.79	3.80	6.05			27.62
205	教育支出	1,057.75	1,020.28					
2050501	教育管理事务	4.30	4.30					
205050102	一般行政管理事务	4.30	4.30					
20502	普通教育	3.06	3.06					
2050202	小学教育	0.60	0.60					
2050204	高中教育	2.46	2.46					
20503	职业教育	9.96	9.96					
2050302	中专教育	9.96	9.96					
20507	特殊教育	1,040.42	1,002.95	3.80	6.05			27.62
2050701	特殊教育教育	1,040.42	1,002.95	3.80	6.05			27.62
208	社会保障和就业支出	87.85	87.85					
20805	行政事业单位离退休	87.85	87.85					
2080502	事业单位离退休	87.85	87.85					
210	医疗卫生与计划生育支出	15.10	15.10					
21005	医疗保障	15.10	15.10					
2100502	事业单位医疗	15.10	15.10					
221	住房保障支出	67.74	67.74					
22102	住房改革支出	39.05	39.05					
2210201	住房公积金	39.05	39.05					
22103	城乡社区住宅	28.69	28.69					
2210399	其他城乡社区住宅支出	28.69	28.69					
229	其他支出	113.82	113.82					
22960	彩票公益金及对应专项债务收入安排的支出	113.82	113.82					
2296006	用于残疾人事业的彩票公益金支出	113.82	113.82					

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

梅州市特殊教育学校 2016 年度部门决算 部门决算表

支出决算表

部门：梅州市特殊教育学校

公开03表
单位：万元

项 目		本年支出合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	经营支出	对附属单位补助支出
功能分类科目编码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		1,258.75	1,144.93	113.82			
205	教育支出	974.24	974.24				
2050501	教育管理事务	4.30	4.30				
205050102	一般行政管理事务	4.30	4.30				
20502	普通教育	3.06	3.06				
2050202	小学教育	0.60	0.60				
2050204	高中教育	2.46	2.46				
20503	职业教育	9.96	9.96				
2050302	中专教育	9.96	9.96				
20507	特殊教育	956.91	956.91				
2050701	特殊学校教育	956.91	956.91				
208	社会保障和就业支出	87.85	87.85				
20805	行政事业单位离退休	87.85	87.85				
2080502	事业单位离退休	87.85	87.85				
210	医疗卫生与计划生育支出	15.10	15.10				
21005	医疗保障	15.10	15.10				
2100502	事业单位医疗	15.10	15.10				
221	住房保障支出	67.74	67.74				
22102	住房改革支出	39.05	39.05				
2210201	住房公积金	39.05	39.05				
22103	城乡社区住宅	28.69	28.69				
2210399	其他城乡社区住宅支出	28.69	28.69				
229	其他支出	113.82		113.82			
22960	彩票公益金及对应专项债务收入安排的支出	113.82		113.82			
2296006	用于残疾人事业的彩票公益金支出	113.82		113.82			

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

梅州市特殊教育学校 2016 年度部门决算 部门决算表

财政拨款收入支出决算总表

公开04表

部门：梅州市特殊教育学校

单位：万元

收入			支出				
项 目	行次	金额	项 目	行次	合计	一般公共预算 财政拨款	政府性基金预 算财政拨款
栏 次		1	栏 次		2	3	4
一、一般公共预算财政拨款	1	1190.97	一、一般公共服务支出	28			
二、政府性基金预算财政拨款	2	113.82	二、外交支出	29			
	3		三、国防支出	30			
	4		四、公共安全支出	31	948.11	948.11	
	5		五、教育支出	32			
	6		六、科学技术支出	33	87.85	87.85	
	7		七、文化体育与传媒支出	34			
	8		八、社会保障和就业支出	35			
	9		九、医疗卫生与计划生育支出	36	15.10	15.10	
	10		十、节能环保支出	37			
	11		十一、城乡社区支出	38			
	12		十二、农林水支出	39			
	13		十三、交通运输支出	40			
	14		十四、资源勘探信息等支出	41			
	15		十五、商业服务业等支出	42			
	16		十六、金融支出	43			
	17		十七、援助其他地区支出	44			
	18		十八、国土海洋气象等支出	45			
	19		十九、住房保障支出	46	67.74	67.74	
	20		二十、粮油物资储备支出	47			
	21		二十一、其他支出	48			113.82
本年收入合计	22	1304.79	本年支出合计	49	1232.61	1118.79	113.82
年初财政拨款结转和结余	23	428.28	年末财政拨款结转和结余	50	500.45	500.45	
一般公共预算财政 拨款	24	128.28		51			
政府性基金预算财政 拨款	25			52			
	26			53			
总计	27	1733.06	总计	54	1733.06	1619.24	113.82

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款和政府性基金预算财政拨款的总收支和年末结转结余情况。

梅州市特殊教育学校 2016 年度部门决算 部门决算表

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开05表
单位：万元

部门：梅州市特殊教育学校

项 目		本年支出合计	基本支出	项目支出
功能分类 科目编码	科目名称			
栏次		1	2	3
合计		1,118.79	1,118.79	
205	教育支出	948.11	948.11	
2050501	教育管理事务	4.30	4.30	
205050102	一般行政管理事务	4.30	4.30	
20502	普通教育	3.06	3.06	
2050202	小学教育	0.60	0.60	
2050204	高中教育	2.46	2.46	
20503	职业教育	9.96	9.96	
2050302	中专教育	9.96	9.96	
20507	特殊教育	930.78	930.78	
2050701	特殊学校教育	930.78	930.78	
208	社会保障和就业支出	87.85	87.85	
20805	行政事业单位离退休	87.85	87.85	
2080502	事业单位离退休	87.85	87.85	
210	医疗卫生与计划生育支出	15.10	15.10	
21005	医疗保障	15.10	15.10	
2100502	事业单位医疗	15.10	15.10	
221	住房保障支出	67.74	67.74	
22102	住房改革支出	39.05	39.05	
2210201	住房公积金	39.05	39.05	
22103	城乡社区住宅	28.69	28.69	
2210399	其他城乡社区住宅支出	28.69	28.69	
229	其他支出			
22960	彩票公益金及对应专项债务收入安排的支出			
2296006	用于残疾人事业的彩票公益金支出			

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款实际支出情况。

梅州市特殊教育学校 2016 年度部门决算 部门决算表

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开06表
单位：万元

部门：梅州市特殊教育学校

人员经费			公用经费		
经济分类科目编码	科目名称	金额	经济分类科目编码	科目名称	金额
301	工资福利支出	671.71	302	商品和服务支出	147.29
30101	基本工资	304.13	30201	办公费	17.97
30102	津贴补贴	131.83	30202	印刷费	4.30
30103	奖金		30203	咨询费	
30104	其他社会保障缴费	28.37	30204	手续费	
30106	伙食补助费		30205	水费	4.04
30107	绩效工资	115.12	30206	电费	12.32
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	15.10	30207	邮电费	0.06
30109	职业年金缴费		30208	取暖费	
30199	其他工资福利支出	77.16	30209	物业管理费	
303	对个人和家庭的补助	177.42	30211	差旅费	27.23
30301	离休费		30212	因公出国（境）费用	
30302	退休费	87.85	30213	维修（护）费	47.17
30304	抚恤金		30214	租赁费	
30305	生活补助		30215	会议费	
30307	医疗费		30216	培训费	0.68
30309	助学金	21.83	30217	公务接待费	0.95
30311	住房公积金	39.05	30218	专用材料费	
30312	租房补贴		30226	劳务费	1.62
30313	购房补贴		30227	委托业务费	
30314	采暖补贴		30228	工会经费	6.84
30315	物业服务补贴	28.69	30229	福利费	
30399	其他对个人和家庭的补助支出		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	23.50
			310	其他资本性支出	122.38
			31002	办公设备购置	9.00
			31003	专用设备购置	13.40
			31007	信息网络及软件购置更新	99.98
			31099	其他资本性支出	
	人员经费合计	849.13		公用经费合计	269.67

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

梅州市特殊教育学校 2016 年度部门决算 部门决算表

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

公开07表
单位：万元

部门：梅州市特殊教育学校

2016年度预算数						2016年度决算数					
合计	因公出国 (境)费	公务用车购置及运行费			公务接待 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 运行费				小计	公务用车 购置费	公务用车 运行费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
6					6	0.95					0.95

注：本表反映部门本年度“三公”经费支出预决算情况。其中，2016年度预算数为“三公”经费年初预算数，决算数是包括当年一般公共预算财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

梅州市特殊教育学校 2016 年度部门决算 部门决算表

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开08表
单位：万元

部门：梅州市特殊教育学校

项 目		年初结转 和结余	本年收入	本年支出			年末结转 和结余
功能分类 科目编码	科目名称			小计	基本 支出	项目 支出	
栏次		1	2	3	4	5	6
合计			113. 82	113. 82		113. 82	
229	其他支出		113. 82	113. 82		113. 82	
22960	彩票公益金及对应专项债务 收入安排的支出		113. 82	113. 82		113. 82	
229600	用于残疾人事业的彩票公 益金支出		113. 82	113. 82		113. 82	

注：本表反映部门本年度政府性基金预算财政拨款收入支出及结转和结余情况。

第三部分

财政部 2016 年度部门决算情况说明

一、关于梅州市特殊教育教育学校 2016 年度收入支出决算总体情况说明

梅州市特殊教育学校 2016 年度收入总计 1342.25 万元，支出总计 1258.42 万元。与 2015 年相比，收入减少 404.67 万元，支出增加 102.37 万元，收入减少 23.16%，支出增加 8.85%。

主要原因：（一）收入较去年减少，主要是上级补助收入较去年减少了。

（二）总支出较去年稍有增加，主要是公用经费的支出。剔除上述因素后，2016 年度收、支总计比 2015 年度收入减少 23.16%，支出增加 8.85%。

二、关于梅州市特殊教育教育学校 2016 年度收入决算情况说明

本年收入合计 1342.25 万元，其中：财政拨款收入 1304.79 万元，占 97.25%；事业收入 6.05 万元，占 0.4%；上级补助收入 3.8 万元，占 0.2%；其他收入 27.62 万元，占 2.06%。

三、关于梅州市特殊教育教育学校 2016 年度支出决算情况说明

本年支出合计 1258.75 万元，其中：基本支出 1144.93 万元，占 90.96%；项目支出 113.82 万元，占 9.04%。

四、关于 2016 梅州市特殊教育教育学校 年度财政拨款收入支出决算总体情况说明

2016 年财政拨款收入总决算 1304.79 万元和财政拨款支出总决算 1118.79 万元。与 2015 年拨款收入总决算 1156.05 万元财政拨款支出总决算 1156.05 万元相比，财政拨款收、支总计各增加 148.74 万元和减少 37.26 万元，各增加 12.87% 和减少 3.2%。主要原因：2016 年增加了教育经费拨款。剔除上述因素后，2016 年度收、支总计比 2015 年度收入增加 12.87%，支出减少 3.2%。

五、关于梅州市特殊教育学校 2015 年度一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

（一）财政拨款支出决算总体情况。

2016 年度财政拨款支出 1118.79 万元，占本年支出合计的 88.89%。与 2015 年相比，财政拨款支出减少 37.26 万元，减少 3.2%。主要原因：2016 年减少公用经费的支出。剔除上述因素后，2015 年度财政拨款支出比 2014 年减 3.2%。

（二）财政拨款支出决算结构情况。

梅州市特殊教育学校 2016 年度部门决算情况说明

2016年度财政拨款支出1232.61万元，主要用于：1、教育支出948.11万元，占76.92%。2、社会保障和就业支出87.85万元，占7.12%。医疗卫生与计划生育支出15.1万元，占1.2%。住房保障支出67.74万元，占5.5%。项目支113.82万元，占9.24%。

（三）财政拨款支出决算具体情况。

2016年度财政拨款支出年初预算为842.37万元，支出决算为1232.61万元，完成年初预算的146.32%。主要原因在于人员工资的调整及公用经费，用以人员工资和教育事业的支出。

六、梅州市特殊教育学校2016年度一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2016年度财政拨款基本支出1118.79万元，其中：人员经费849.13万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、社会保障缴费、绩效工资、其他工资福利支出、退休费、生活补助、医疗费、、住房公积金、提租补贴、其他对个人和家庭的补助支出；公用经费269.67万元，主要包括：办公费、手续费、电费、邮电费、差旅费、维修（护）费、公务接待费、公务用车运行维护费、其他商品和服务支出、其他资本性支出。

七、关于梅州市特殊教育学校2016年度“三公”支出决算说明

（一）2016年度“三公”经费支出预算为6万元，支出决算为0.95万元，完成预算的15.83%，其中：公务用车购置及运行费支出决算为0万元；公务接待费支出决算为0.95万元，完成预算的15.83%。2016年度“三公”经费支出决算数小于预算数的主要原因：严格执行中央八项规定精神的要求，“三公方面”支出厉行节约，因此减少了“三公”经费的支出。2016年度“三公”经费支出决算数比2015年“三公”支出减少0.46万元，降低48.42%，其中：公务接待决算减少0.46万元，降低48.427%，原因都在于认真贯彻落实中央八项规定精神和厉行节约的要求，进一步从严控制公务接待活动。

（二）“三公”经费支出决算具体情况说明。

2016年度“三公”经费支出决算中，公务接待费支出决算0.95万元，共接待14批，160人次。占年初预算的15.83%。

八、梅州市特殊教育学校2015 年度部门决算情况说明

(一) 事业单位运行经费支出情况。

2016年事业单位运行经费支出849.13万元，比2015年（844.88万元）增加4.25万元，增加0.5%。主要原因在于人员工资的调整及其他教育支出拨款的收入，用以人员工资和教育事业的支出。。

(二) 政府采购支出情况。

2016政府采购支出：政府采购支出总额233.62万元。其中：政府采购货物支出233.62万元。授予中小企业合同金额233.62万元，占政府采购支出总额的100%。用于教育教学设备。

(三) 国有资产占用情况。

截至2015年12月31日，单位固定资产总价值233.64万元。

(四) 预算绩效管理工作开展情况

2015年本部门无民生项目和重点支出项目。

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。

二、其他收入：指除“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”等以外的收入。主要是存款利息收入等。

三、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。

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

五、文化体育与传媒（类）其他文化体育与传媒支出（款）文化产业发展专项支出（项）：指中央文化企业国有资产监督管理领导小组办公室安排给改制文化单位用于文化产业发展的支出。

六、社会保障和就业（类）行政事业单位离退休（款）归口管理的行政单位离退休（项）：指财政部离退休干部局统一管理的部机关离退休人员的支出，以及财政部驻各地财政监察专员办事处离退休人员的支出。

七、社会保障和就业（类）行政事业单位离退休（款）离退休人员管理机构（项）：指为离退休人员提供管理服务的财政部离退休干部局的支出。

八、住房保障（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：指按照《住房公积金管理条例》的规定，由单位及其在职职工缴存的长期住房储金。该项政策始于上世纪九十年代中期，在全国机关、企事业单位在职职工中普遍实施，缴存比例最低不低于5%，最高不超过12%，缴存基数为职工本人上年工资，目前已实施约20年时间。行政单位缴存基数包括国家统一规定的公务员职务工资、级别工资、机关工人岗位工资和技术等级（职务）工资、年终一次性奖金、特殊岗位津贴、艰苦边远地区津贴，规范后发放的工作性津贴、生活性补贴等；事业单位缴存基数包括国家统一规定的岗位工资、薪级工资、绩效工资、艰苦边远地区津贴、特殊岗位津贴等。

九、住房保障（类）住房改革支出（款）提租补贴（项）：指经国务院批准，于2000年开始针对在京中央单位公有住房租金标准提高发放的补贴，中央在京单位按照在编职工人数和离退休人数以及相应职级的补贴标准确定，人均

月补贴90 元。

十、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，需要延迟到以后年度按有关规定继续使用的资金。

十一、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。

十二、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。

十三、“三公”经费：纳入中央财政预决算管理的“三公”经费，是指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反映单位公务用车车辆购置支出（含车辆购置税）及租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、保险费、安全奖励费用等支出；公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

十四、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。

梅州市特殊教育学校

2017年10月13日