

2021 年度龙岩市特殊教育学校 预算说明

目 录

第一部分 单位概况	1
一、单位主要职责.....	1
二、单位预算单位构成.....	1
三、单位主要工作任务.....	1
第二部分 2021年度单位预算表	2
一、收支预算总表.....	2
二、收入预算总表.....	2
三、支出预算总表.....	2
四、财政拨款收支预算总表.....	3
五、一般公共预算拨款支出预算表.....	3
六、政府性基金拨款支出预算表.....	4
七、一般公共预算支出经济分类情况表.....	4
八、一般公共预算基本支出经济分类情况表.....	5
九、一般公共预算“三公”经费支出预算表.....	5
第三部分 2021年度单位预算情况说明	6
一、预算收支总体情况.....	6
二、一般公共预算拨款支出情况.....	7
三、政府性基金预算拨款支出情况.....	7
四、财政拨款预算基本支出情况.....	7
五、一般公共预算“三公”经费支出情况.....	8
六、预算绩效目标情况.....	8
七、其他重要事项说明.....	11
第四部分 名词解释	11

第一部分 单位概况

一、单位主要职责

龙岩市特殊教育学校的主要职责是：将我市学龄盲、聋及新罗区培童招收入学，施以义务教育。

（一）提高残疾儿童少年义务教育入学率。

（二）加强对学生行为习惯的养成教育，培养学生良好的生活学习习惯。

（三）提升学生适应生活，适应社会的能力。

二、单位预算单位构成

列入 2021 年单位预算编制的详细情况见下表：

单位名称	经费性质	人员编制数	在职人数
龙岩市特殊教育学校	财政核拨	103	96

三、单位主要工作任务

2021 年，龙岩市特殊教育学校主要任务是：将我市学龄盲、聋及新罗区培童招收入学，施以义务教育。围绕上述任务，重点抓好以下工作：

（一）提高残疾儿童少年义务教育入学率。

（二）提高特殊教育水平和送教上门的基础能力，充实教师队伍，提高教师素质和能力。

（三）改善学校办学条件和符合受助条件学生的资助工作，

加强资金管理，提高使用效益。

第二部分 2021年度单位预算表

一、收支预算总表

2021年收支预算总表

单位：万元

收 入		支 出	
收入项目类别	2021年预算	支出项目类别	2021年预算
一、一般公共预算拨款	1,799.90	一、基本支出	1,587.50
1、市级一般公共预算	1,587.50	1、人员经费	1,342.88
其中：成品油价格和税费改革税收返还		(一)、工资福利支出	1,309.94
2、上级财政转移支付补助(提前下达转移支付补助)	212.40	(二)、对个人和家庭的补助支出	32.94
二、基金预算财政拨款		其中：离退休费(含退职费)	9.24
1、市级基金预算拨款		2、公用经费	244.62
2、上级财政转移支付补助(基金)		其中：离退休公务费	0.58
三、财政专户拨款		二、项目支出	212.40
四、单位结余结转资金			
五、其他收入			
收 入 总 计	1,799.90	支 出 总 计	1,799.90

二、收入预算总表

2021年收入预算总表

单位：万元

单位编码	单位名称	资金来源											
		总计	公共预算拨款				基金预算拨款			单位结余结转 资金	单位其他收入	基金调入	
			一般公共预算 拨款小计	其中：市一级一般公共预算 款		其中：上级财政 转移支付补助	基金预算拨款 小计	市级基金预算 拨款	上级财政转移 支付补助（基 金）				
				小计	其中：成品油 价格和税费改 革税收返还								
**	**	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	合计	1,799.90	1,799.90	1,587.50		212.40							
401	福建省龙岩市教育局	1,799.90	1,799.90	1,587.50		212.40							
401010	龙岩市特殊教育学校	1,799.90	1,799.90	1,587.50		212.40							

三、支出预算总表

2021年支出预算总表

单位：万元

单位编码	单位名称	科目编码	科目名称	总计	工资福利支出	对个人和家庭补助支出	公用支出	项目支出	总计	资金来源										
										一般公共预算小计	其中：一般公共预算			基金预算小计			财政专户	单位结余结转	单位其他收入	基金调入
											小计	其中：上级财政转移支付	其中：上级财政转移支付(基金)	市级基金预算	市级基金预算	上级财政转移支付(基金)				
**	**	**	**	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
401	龙岩市教育局			1,799.90	1,309.94	32.94	244.62	212.40	1,799.90	1,799.90	1,587.50		212.40							
401010	龙岩市特殊教育学校	2050701	特殊教育教师	1,799.90	1,309.94	32.94	244.62	212.40	1,799.90	1,799.90	1,587.50		212.40							
401010	龙岩市特殊教育学校	2050801	学校教师	0.40				0.40	0.40	0.40										
401010	龙岩市特殊教育学校	6101108	单位运行费	109.65	109.65				109.65	109.65										

四、财政拨款收支预算总表

2021年度财政拨款收支预算总表

单位：万元

收 入		支 出	
收入项目类别	2021年预算	支出项目类别	2021年预算
一、一般公共预算拨款	1,799.90	一、基本支出	1,587.50
1、市级一般公共预算	1,587.50	（一）、人员经费	1,342.88
其中：成品油价格和税费改革税收返还		1、工资福利支出	1,309.94
2、上级财政转移支付补助（提前下达转移支付补助）	212.40	2、对个人和家庭的补助支出	32.94
二、基金预算财政拨款		其中：离退休费（含退职费）	9.24
1、市级基金预算拨款		（二）、公用经费	244.62
2、上级财政转移支付补助（基金）		其中：离退休公务费	0.58
		二、项目支出	212.40
收 入 总 计	1,799.90	支 出 总 计	1,799.90

五、一般公共预算拨款支出预算表

2021年度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
**	**	**	**	**
	合计	1,799.90	1,587.50	212.40
205	教育支出	1,690.25	1,477.85	212.40
20502	普通教育	0.40		0.40
2050201	学前教育	0.40		0.40
20507	特殊教育	1,689.85	1,477.85	212.00
2050701	特殊学校教育	1,689.85	1,477.85	212.00
210	卫生健康支出	109.65	109.65	
21011	行政事业单位医疗	109.65	109.65	
2101102	事业单位医疗	109.65	109.65	

六、政府性基金拨款支出预算表

无

七、一般公共预算支出经济分类情况表

一般公共预算经济分类情况表

单位：万元

项目		合计
经济分类科目编码	科目名称	
合计		1,799.90
301	工资福利支出	1,309.94
302	商品和服务支出	457.02
303	对个人和家庭的补助	32.94
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

2021年度一般公共预算基本支出经济分类情况表

单位：万元

项 目		金 额
经济分类科目 编码	科目名称	
**	**	**
	合计	1,587.50
301	工资福利支出	1,309.94
30101	基本工资	398.55
30101	基本工资	398.55
30102	津贴补贴	60.76
30102	津贴补贴	60.76
30107	绩效工资	391.22
30107	绩效工资	391.22
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	116.94
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	116.94
30110	职工基本医疗保险缴费	62.86
30110	职工基本医疗保险缴费	62.86
30111	公务员医疗补助缴费	43.86
30111	公务员医疗补助缴费	43.86
30112	其他社会保障缴费	6.59
30112	其他社会保障缴费	6.59
30113	住房公积金	87.71
30113	住房公积金	87.71
30199	其他工资福利支出	141.45
30199	其他工资福利支出	141.45
302	商品和服务支出	244.62
30217	公务接待费	9.00
30217	公务接待费	9.00
30228	工会经费	8.78
30228	工会经费	8.78
30229	福利费	1.73
30229	福利费	1.73
30299	其他商品和服务支出	225.11
30299	其他商品和服务支出	225.11
303	对个人和家庭的补助	32.94
30302	退休费	9.24
30302	退休费	9.24
30399	其他对个人和家庭的补助	23.70
30399	其他对个人和家庭的补助	23.70

九、一般公共预算“三公”经费支出预算表

一般公共预算“三公”经费支出预算表

单位：万元

项目	本年预算数
合计	9.00
1、因公出国(境)经费	0.00
2、公务接待费	9.00
3、公务用车购置及运行费	0.00
其中：(1) 车辆运行维护费	0.00
(2) 车辆运行购置费	0.00

备注：本表不许留空，没有金额必须标零或写无

2021年度一般公共预算“三公”经费支出预算表

单位：万元

单位显示编码	单位名称	合计	因公出国(境)费用	公务接待费	公务用车购置及运行维护费		
					小计	公务用车购置	公务用车运行维护费
**	**	**	**	**	**	**	**
	合计	9.00	0.00	9.00	0.00	0.00	0.00
401	福建省龙岩市教育局	9.00	0.00	9.00	0.00	0.00	0.00
401010	龙岩市特殊教育学校	9.00	0.00	9.00	0.00	0.00	0.00

第三部分 2021年度单位预算情况说明

一、预算收支总体情况

按照综合预算的原则，单位所有收入和支出均纳入单位预算管理。2021年，龙岩市特殊教育学校收入预算为1799.90万元，比上年减少26.15万元，主要原因是本年教绩奖未在本单位做预算，而是在主管部门预算。其中：一般公共预算拨款1799.90万元，基金预算财政拨款0.00万元，财政专户拨款0.00万元，其他收入0.00万元，单位结余结转资金0.00万元。相应安排支出预算

1799.90 万元，比上年减少 26.15 万元，其中：人员支出 1309.94 万元，对个人和家庭补助支出 32.94 万元，公用支出 244.62 万元，项目支出 212.4 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 1799.90 万元，比上年减少 26.15 万元，主要原因是主要原因是本年教绩奖未在本单位做预算，而是在主管部门预算，主要支出项目包括：

（一）学前教育支出 0.4 万元。主要用于幼儿学前教育支出。

（二）特殊学校教育 1689.85 万元。主要用于特殊学校教育支出。

（三）事业单位医疗 109.65 万元。主要用于人员医疗费支出。

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 1587.50 万元，其中：

（一）人员经费 1342.88 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 244.62 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

本单位 2021 年度没有因公出国（境）经费。

（二）公务接待费

2021 年预算安排 9.00 万元。主要用于教研活动、学习交流等方面的接待活动。与上年持平。

（三）公务用车购置及运行费

本单位 2021 年度没有公务用车购置及运行费。

六、预算绩效目标情况

（一）绩效目标设置情况

2021 年龙岩市特殊教育学校共设置 2 个项目绩效目标，共涉及财政拨款资金 2 万元。

（二）绩效目标表及说明

1. 项目支出绩效目标表

专项资金绩效目标表											
(2021年)											
立项项目名称	提前下达2021年特殊教育学校“两免一补”补助资金										
项目分类	法律法规要求安排的项目支出□ 省级及以上部门要求安排的项目支出☑ 市委市政府研究确定的项目支出☑ 其他专项资金□										
存续类型	延续 ☑ 新增 □	项目负责人	詹镇超	联系电话	3300001						
项目起止时间	2021年01月01日至2021年12月31日										
项目概况	将我市学龄盲、聋、培童招收入学，施以义务教育。由于我校学生大部分来自困难家庭，加上残疾儿童少年教育的成本较高，如盲生、聋生需使用助听器、助视器、盲文纸、盲文写字板等辅助学习用品用具。根据龙政办〔2010〕318号文件设立此项目，实施免学生学杂费、教科书费、住宿费，补助学生伙食费等。此项目为了减轻家长的负担，提高学生的学、生活质量，促进教育的发展。										
项目立项情况	项目立项的依据	项目立项的依据是龙政办〔2010〕318号。实施福建省第二期特殊教育提升计划。									
	项目申报的可行性	有制定相应的业务管理制度，如内部财务分级审批制度、内部审计工作制度等，业务管理制度合法、合规、完整，采购制度规范，项目合同书、验收报告齐全并及时归档；项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等有落实到位。									
	分类	合计	部门发展性项目支出	部门管理的转移支付预算支出							
		资金来源									
		资金总额：	212	212	0.00						
		一般公共预算拨款：	0.00	0.00	0.00						
专项资金情况(万元)	基金预算拨款：	0.00	0.00	0.00							
	财政专户管理资金拨款：	0.00	0.00	0.00							
	上年结转：	0.00	0.00	0.00							
	事业单位经营服务收入：	0.00	0.00	0.00							
	上级部门转入的补助收入：	212	212								
	单位其他收入：	0.00	0.00	0.00							
	市本级统筹上级补助结转和上年盘活存量：	0.00	0.00	0.00							
	实施福建省第二期特殊教育提升计划，实施免学生学杂费、教科书费、住宿费，补助学生伙食费，提高残疾儿童少年义务教育入学率，提高特殊教育水平和送教上门的基础能力，充实教师队伍，提高教师素质和能力，改善学校办学条件和符合资助条件学生的资助工作，加强资金管理，提高使用效益。										
本年度绩效目标指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	半年目标值	全年目标值					
							数量目标	教师专题业务学习	计算方法：根据实际情况统计	≥4.00次	≥8.00次
								教学科研成果个数	实际教学科研成果个数	≥1.00个	≥2.00个
								教师获奖人数	实际教师获奖人数	≥10.00人	≥15.00人
	产出指标	质量目标	免杂费学生质量监测合格率	参加学生监测合格人数÷参加学生监测总人数×100%	≥100.00%	≥100.00%					
		时效目标	资金安排到位率	到位率=到位资金/年初预算数×100%	≥50.00%	≥100.00%					
		成本目标	学生伙食费人均成本	实际支付伙食费金额/（学生数×天数）	≤20.00元	≤20.00元					
	效益指标	经济效益目标	教师获奖数	教学获奖总数/教学教研人员总数	≥6.40%	≥12.00%					
		社会效益目标	毕业生合格率	合格的毕业生人数/当季毕业生数×100%	≥100.00%	≥100.00%					
		可持续影响目标	学生就业稳定率	（就业稳定的学生人数/入学编制总人数）×100%	≥100.00%	≥100.00%					
		满意度指标	服务对象满意度目标	服务对象满意度	按实际问卷调查	≥90.00%	≥90.00%				
	备注	按部门预算批复的绩效目标表填写本表中的相应内容（按规定不宜公开部门除外）									

专项资金绩效目标表								
(2021年)								
立项项目名称	提前下达2021年学前生均公用经费省级奖补资金							
项目分类	法律法规要求安排的项目支出□ 省级及以上部门要求安排的项目支出☑ 市委市政府研究确定的项目支出□ 其他专项资金□							
存续类型	延续 □ 新增 ☑	项目负责人	詹镇超	联系电话	3300001			
项目起止时间	2021年01月01日至2021年12月31日							
项目概况	积极发展学前教育，将我市残疾儿童学前教育纳入学前教育计划。多渠道满足残疾儿童学前教育需求。为残疾幼儿提供咨询、家长培训、训练等。推动残疾幼儿早发现、早干预、早教育。切实加强学前教育工作的宏观管理，充分调动广大教师工作的积极性、主动性和创造性，促进学前教育水平稳步提高。							
项目立项情况	项目立项的依据	岩教综〔2019〕50号						
	项目申报的可行性	有制定相应的业务管理制度，如内部财务分级审批制度、内部审计工作制度等，业务管理制度合法、合规、完整，采购制度规范，项目合同书、验收报告齐全并及时归档；项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等有落实到位。						
专项资金情况 (万元)	分类 资金来源	合计	部门发展性项目支出	部门管理的转移支付预算支出				
		资金总额：	0.4	0.4	0.00			
		一般公共预算拨款：	0.4	0.4	0.00			
		基金预算拨款：	0.00	0.00	0.00			
	财政专户管理 资金拨款：	0.00	0.00	0.00				
		上年结转：	0.00	0.00	0.00			
		事业单位经营 服务收入：	0.00	0.00	0.00			
		上级部门转入 的补助收入：	0.00	0.00	0.00			
		单位其他收 入：	0.00	0.00	0.00			
		市本级统筹上 级补助结转和 上年盘活存 量：	0.00	0.00	0.00			
项目实施目标	积极发展学前教育，将我市残疾儿童学前教育纳入学前教育计划。多渠道满足残疾儿童学前教育需求。为残疾幼儿提供咨询、家长培训、训练等。推动残疾幼儿早发现、早干预、早教育。切实加强学前教育工作的宏观管理，充分调动广大教师工作的积极性、主动性和创造性，促进学前教育水平稳步提高。							
本年度绩效目标指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	半年目标值	全年目标值		
			教师专题业务学习	计算方法：根据实际情况统计	≥4.00次	≥8.00次		
			数量目标	教学科研成果个数	实际教学科研成果个数	≥1.00个	≥2.00个	
			教师获奖人数	实际教师获奖人数	≥8.00人	≥15.00人		
			产出指标	质量目标	对学生进行学业水平测试合格率	参加学业水平测试合格学生人数/参加学业水平测试学生数*100%	≥100.00%	≥100.00%
			时效目标	投入时效	12月31日前支付	≥0.20万元	≥0.40万元	
			成本目标	学生伙食费人均成本	实际支付伙食费金额/(学生数*天数)	≤20.00元	≤20.00元	
			经济效益目标	教师获奖数	教学获奖总数/教学教研人员总数	≥3.20%	≥6.40%	
			社会效益目标	毕业生合格率	合格的毕业生人数/当季毕业生数*100%	≥100.00%	≥100.00%	
			可持续发展影响目标	学生就业稳定率	(就学稳定的学生人数/入学编制总人数)*100%	≥100.00%	≥100.00%	
			满意度指标	服务对象满意度目标	按实际问卷调查	≥90.00%	≥90.00%	
	备注	按部门预算批复的绩效目标表填写本表中的相应内容（按规定不宜公开部门除外）						

2. 有关情况说明

本单位无其他需要说明的绩效目标情况。

七、其他重要事项说明

（一）机关运行经费

本单位为事业单位，没有机关运行经费。

（二）政府采购情况

2021 年龙岩市特殊教育学校政府采购预算总额 354.20 万元，其中：政府采购货物预算 258.5 万元、政府采购工程预算 60.00 万元、政府采购服务预算 35.7 万元。

（三）国有资产占用使用情况

截至 2020 年底，龙岩市特殊教育学校共有车辆 0 辆，其中：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

一、财政拨款收入：指财政当年拨付的资金。

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。主要是按规定动用的售房收入、存款利息收入等。

五、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。

六、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。

七、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。

八、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。

九、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、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。

十一、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。

十二、“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。

十三、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。