

南充市特殊教育学校

2016 年度部门决算编制说明

2017 年 9 月

一、主要职能及主要工作

(一) 我校是一所招收盲、聋、弱智三类残疾学生的全日寄宿制特殊教育学校，目前开设有小学、初中、高中、中职各班，现有学生 324 人。

(二) 2016 年，在以前工作的基础上，我们和乐山师范学院联合办学，成功开设了聋教育的服装和美术两专业“五年一贯制”中专班，共招收中职一年级学生 40 人。在市委市政府及市级各部门的关怀帮助下，学校对所有学生实行全免费（包括长年住在学校的学生所花销的生活费），也帮助大部分因残致贫的家庭从困境中走出来。另外，学校也在西门坝校区正式启动了“职业教育实训中心”项目，并完成电梯安装等工作，力争为打造“成渝第二城”贡献一份力量。

二、部门决算单位构成

我校是一所由市教体局直属，财务全额拨款的一级独立核算事业单位。学校设有办公室、教导处、政教处、职教处、等处室。

三、收支决算总体情况

2016 年，我校本年收入合计 1152.1 万元，其中：财政拨款收入 1151.52 万元，占 99.95%；其他收入 0.58 万元，

占 0.05%。

2016 年我校本年支出合计 986.23 万元，其中：基本支出 611.12 万元，占 61.97%；项目支出 375.12 万元，占 38.03%；

四、财政拨款收支决算情况

我校 2016 年度财政拨款收入总计 1151.52 万元，比 2015 年增长了 118.76 万元，增长率为 11.5%；支出总计 986.23 万元，比 2015 年减少了 72.93 万元，减少率为 6.9%。

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况

（一）一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

我校 2016 年度一般公共预算财政拨款支出 986.23 万元，占财政拨款本年支出合计的 100%。与 2015 年相比，一般公共预算财政拨款支出减少 72.93 万元，下降 6.9%。

（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

我校 2016 年一般公共预算财政拨款支出 986.23 万元，主要用于以下方面：教育支出 986.23 万元，占 100%；

（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

1. 教育 2050701:2016 年决算数为 795.75 万元，完成预算 100%。

20509: 2016 年决算数为 190.49，比预算数下降的主要原因是“职业教育实训中心”的工程款项按进度暂未支付。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况

我校 2016 年一般公共预算财政拨款基本支出 611.12 万元，其中：

人员经费 476.08 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、购房补贴、其他对个人和家庭的补助支出。

公用经费 135.04 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、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、劳务费、委托业务费、工会经费、福利费、其他交通费、税金及附加费用、其他商品和服务支出。

七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况

（一）“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明

我校 2016 年度“三公”经费财政拨款支出决算为 4.11 万元，完成预算(指调整预算，下同)100%，其中：因公出国（境）费支出决算为 0 万元，完成预算 100%；公务用车购置及运行维护费支出决算为 4.11 万元，完成预算 100%；公务接待费支出决算为 0 万元，完成预算 100%。2016 年度“三公”经费支出决算数与预算数持平的主要原因是仅有公务用车一项，且严格按预算执行。

2016 年度“三公”经费财政拨款支出决算数比 2015 年增加 0.37 万元，增长 9.9%，其中：因公出国（境）费支出决算增加/减少 0 万元，增长/下降 0%；公务用车购置及运行

维护费支出决算增加 0.37 万元，增长 9.9%；公务接待费支出决算增加/减少 0 万元，增长/下降 0%。无因公出国（境）；公务用车购置及运行维护费略有增长是因为油价较上一年度有上涨；无公务接待费支出。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2016 年度“三公”经费财政拨款支出决算中，因公出国（境）费支出决算 0 万元，占 0%；公务用车购置及运行维护费支出决算 4.1 万元，占 100%；公务接待费支出决算 0 万元，占 0%。具体情况如下：

1. 因公出国（境）经费

2016 年因公出国（境）费 0 万元。全年安排因公出国（境）团组 0 次，出国（境）0 人。无因公出国（境）开支。

2. 公务用车购置及运行维护费

2016 年公务用车购置及运行维护费 4.1 万元，其中：

2016 年没有更新购置公务用车，无公务用车购置费。截至 2016 年 12 月底，单位共有公务用车 1 辆，其中：越野车 1 辆。

公务用车运行维护费支出 4.1 万元。主要用于接送部分家庭困难残疾学生节假日往返校、看望慰问农村贫困学生家庭等所需的公务用车燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出。

3. 公务接待费

2016 年无公务接待任务，无公务接待批次人次，无公务

接待费财政拨款支出。

八、政府性基金预算财政拨款收支决算情况

我校 2016 年没有政府性基金拨款收入，也没有使用政府性基金安排的支出。

九、国有资本经营预算拨款收支决算情况

本部门没有国有资本经营拨款收入，也没有使用国有资本经营拨款安排的支出。

十、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况

本部门不属于行政单位或参公管理的事业单位，无机关运行经费支出。

（二）政府采购支出情况

2016 年度，我校未实施政府采购，无政府采购支出。

（三）国有资产占有使用情况

截至2016年12月31日，我共有车辆1辆，其中：一般公务用车1辆；无单价50万元以上通用设备，无单价100万元以上专用设备，全部为电脑、打印机、…等日常办公设备。

（四）预算绩效情况

按照预算绩效管理要求，我校 2016 年一般公共预算项目支出不涉及绩效目标管理，共编制绩效目标 0 个，涉及财政资金 0 万元，覆盖率达到 0%。

十、名词解释

1. 财政拨款收入：指市级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。如…（二级预算单位事业收入情况）等。（无此项内容的单位则不解释，下同）

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。如…（二级预算单位经营收入情况）等。

4. 其他收入：除“财政拨款收入”、“上级补助收入”、“事业收入”、“经营收入”和“附属单位缴款”以外的收入，主要是指存款利息收入、其他部门拨款、……等。（介绍收入类型、来源）

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. 一般公共服务（类）…（款）…（项）：指……。

8. 教育（类）…（款）…（项）：指……。

9. 科学技术（类）…（款）…（项）：指……。

10. 文化体育与传媒（类）…（款）…（项）：指……。

11. 社会保障和就业（类）…（款）…（项）：指……。

……

（解释本部门决算报表中全部功能分类科目，至项级，参照《2016年政府收支分类科目》）

12. 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。

13. 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。

14. 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。

15. 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。

16. 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。

17. “三公”经费：纳入财政预决算管理的“三公”经费，是指部门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。

18. 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。

附表一：收入支出决算总表

附表二：收入决算表

附表三：支出决算表

附表四：财政拨款收入支出决算表

附表五：一般公共预算财政拨款支出决算表

附表六：一般公共预算财政拨款支出决算明细表

附表七：一般公共预算财政拨款基本支出决算表

附表八：一般公共预算财政拨款项目支出决算表

附表九：一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

附表十：政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

附表十一：政府性基金预算财政拨款“三公”经费支出决算表

收入支出决算总表

财决公开01表
金额单位：万元

部门：四川省南充市特殊教育学校

收入			支出		
项目	行次	金额	项目	行次	金额
栏次		1	栏次		2
一、财政拨款收入	1	1,151.52	一、一般公共服务支出	30	
其中：政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	31	
二、上级补助收入	3		三、国防支出	32	
三、事业收入	4		四、公共安全支出	33	
四、经营收入	5		五、教育支出	34	986.23
五、附属单位上缴收入	6		六、科学技术支出	35	
六、其他收入	7	0.58	七、文化体育与传媒支出	36	
	8		八、社会保障和就业支出	37	
	9		九、医疗卫生与计划生育支出	38	
	10		十、节能环保支出	39	
	11		十一、城乡社区支出	40	
	12		十二、农林水支出	41	
	13		十三、交通运输支出	42	
	14		十四、资源勘探信息等支出	43	
	15		十五、商业服务业等支出	44	
	16		十六、金融支出	45	
	17		十七、援助其他地区支出	46	
	18		十八、国土海洋气象等支出	47	
	19		十九、住房保障支出	48	
	20		二十、粮油物资储备支出	49	
	21		二十一、其他支出	50	
本年收入合计	22	1,152.10	本年支出合计	51	986.23
用事业基金弥补收支差额	23		结余分配	52	0.58
年初结转和结余	24		其中：提取职工福利基金	53	

其中：项目支出结转和结余	25		转入事业基金	54	0.58
	26		年末结转和结余	55	165.28
	27		其中：项目支出结转和结余	56	165.28
	28			57	
总计	29	1,152.10	总计	58	1,152.10

注：1. 本表反映部门本年度总收支和年末结转结余情况。

2. 本表以“万元”为金额单位（保留两位小数）。

收入决算表

财决公开1_1表

部门：四川省南充市特殊教育学校

金额单位：万元

科目编码			科目名称	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
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6	7
			合计	1,152.10	1,151.52					0.58
205			教育支出	1,152.10	1,151.52					0.58
20507			特殊教育	882.10	881.52					0.58
2050701			特殊学校教育	644.10	643.52					0.58
2050799			其他特殊教育支出	238.00	238.00					
20509			教育费附加安排的支出	270.00	270.00					
2050999			其他教育费附加安排的支出	270.00	270.00					

注：1. 本表反映部门本年度取得的各项收入情况。
 2. 本表以“万元”为金额单位（保留两位小数）。

支出决算表

财决公开1_2表
金额单位：万元

部门：四川省南充市特殊教育学校

科目编码			科目名称	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
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6
			合计	986.24	611.12	375.12			
205			教育支出	986.24	611.12	375.12			
20507			特殊教育	795.75	611.12	184.63			
2050701			特殊学校教育	643.52	611.12	32.40			
2050799			其他特殊教育支出	152.23		152.23			
20509			教育费附加安排的支出	190.49		190.49			
2050999			其他教育费附加安排的支出	190.49		190.49			

注：1. 本表反映部门本年度各项支出情况。
2. 本表以“万元”为金额单位（保留两位小数）。

财政拨款收入支出决算表

财决公开2表
金额单位：万元

部门：四川省南充市特殊教育学校

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	1,151.52	一、一般公共服务支出	28			
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	29			
	3		三、国防支出	30			
	4		四、公共安全支出	31			
	5		五、教育支出	32	986.23	986.23	
	6		六、科学技术支出	33			
	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			
	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			
	20		二十、粮油物资储备支出	47			
	21		二十一、其他支出	48			
本年收入合计	22	1,151.52	本年支出合计	49	986.23	986.23	
年初财政拨款结转和结余	23		年末财政拨款结转和结余	50	165.28	165.28	
一般公共预算财政拨款	24			51			
政府性基金预算财政拨款	25			52			
	26			53			
总计	27	1,151.52	总计	54	1,151.52	1,151.52	

注：1. 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。
2. 本表以“万元”为金额单位（保留两位小数）。

一般公共预算财政拨款支出决算表

财决公开3表
金额单位：万元

部门：四川省南充市特殊教育学校

支出功能分类			科目名称	本年支出合计	基本支出	项目支出
类	款	项				
合计			986.24	611.12	375.12	
205			教育支出	986.24	611.12	375.12
20507			特殊教育	795.75	611.12	184.63
2050701			特殊学校教育	643.52	611.12	32.40
2050799			其他特殊教育支出	152.23		152.23
20509			教育费附加安排的支出	190.49		190.49
2050999			其他教育费附加安排的支出	190.49		190.49

注：本表以“万元”为金额单位（保留两位小数），反映部门本年度一般公共预算财政拨款实际支出情况。

编制单位：四川省南充市特殊教育学校

项目			合计	工资福				
支出功能 分类科目 编码	科目名称			小计	基本工资	津贴补贴	奖金	其他社会保障 缴费
类	款	项	1	2	3	4	5	6
			986.25	410.88	126.40	5.59	33.18	48.72
205		教育支出	986.25	410.88	126.40	5.59	33.18	48.72
20507		特殊教育	795.76	410.88	126.40	5.59	33.18	48.72
2050701		特殊学校教育	643.52	388.96	126.40	5.59	33.18	41.82
2050799		其他特殊教育支出	152.24	21.92				6.90
20509		教育费附加安排的支出	190.49					
2050999		其他教育费附加安排的支出	190.49					

注：本表以“万元”为金额单位（保留两位小数），反映部门本年度一般公共预算财政拨款实际支出情况。

一般公共预算财政拨款支出决算明细表

2016年度

对个人和家庭的补助

43	44	45	46	47	48	49	50	51
				9.02	77.87			34.62
				9.02	77.87			34.62
				9.02	39.87			34.62
				9.02	35.64			34.62
					4.23			
					38.00			
					38.00			

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

财决公开3_2表
金额单位：万元

部门：四川省南充市特殊教育学校

人员经费			公用经费					
科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额
301	工资福利支出	388.96	302	商品和服务支出	134.78	310	其他资本性支出	0.26
30101	基本工资	126.40	30201	办公费	25.14	31001	房屋建筑物购建	
30102	津贴补贴	5.59	30202	印刷费		31002	办公设备购置	
30103	奖金	33.18	30203	咨询费		31003	专用设备购置	
30104	其他社会保障缴费	41.82	30204	手续费	0.24	31005	基础设施建设	
30106	伙食补助费		30205	水费	10.87	31006	大型修缮	
30107	绩效工资	117.68	30206	电费	22.75	31007	信息网络及软件购置更新	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	12.03	30207	邮电费	5.00	31008	物资储备	
30109	职业年金缴费	27.84	30208	取暖费		31009	土地补偿	
30199	其他工资福利支出	24.42	30209	物业管理费	5.42	31010	安置补助	
303	对个人和家庭的补助	87.12	30211	差旅费	15.10	31011	地上附着物和青苗补偿	
30301	离休费		30212	因公出国（境）费用		31012	拆迁补偿	
30302	退休费	40.20	30213	维修（护）费	9.40	31013	公务用车购置	
30303	退职（役）费		30214	租赁费		31019	其他交通工具购置	
30304	抚恤金		30215	会议费	0.74	31020	产权参股	
30305	生活补助		30216	培训费	4.09	31099	其他资本性支出	0.26
30306	救济费		30217	公务接待费		304	对企事业单位的补贴	
30307	医疗费	9.02	30218	专用材料费	7.53	30401	企业政策性补贴	
30308	助学金	3.24	30224	被装购置费		30402	事业单位补贴	
30309	奖励金		30225	专用燃料费		30403	财政贴息	
30310	生产补贴		30226	劳务费	4.04	30499	其他对企事业单位的补贴	
30311	住房公积金	34.62	30227	委托业务费		307	债务利息支出	
30312	提租补贴		30228	工会经费	8.66	30701	国内债务付息	
30313	购房补贴		30229	福利费	2.20	30707	国外债务付息	
30314	采暖补贴		30231	公务用车运行维护费	4.11	399	其他支出	
30315	物业服务补贴		30239	其他交通费用	0.88	39906	赠与	
30399	其他对个人和家庭的补助支出	0.04	30240	税金及附加费用				
			30299	其他商品和服务支出	8.61			
人员经费合计		476.08	公用经费合计				135.04	

注：1. 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。

2. 本表以“万元”为金额单位（保留两位小数）。

一般公共预算财政拨款项目支出决算表

财决公开3_3表
金额单位：万元

部门：四川省南充市特殊教育学校

科目编码			科目名称	本年收入	本年支出
类	款	项			
			合计	540.40	375.12
205			教育支出	540.40	375.12
20507			特殊教育	270.40	184.63
2050701			特殊学校教育	32.40	32.40
2050799			其他特殊教育支出	238.00	152.23
20509			教育费附加安排的支出	270.00	190.49
2050999			其他教育费附加安排的支出	270.00	190.49

注：1. 本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款项目支出收支明细情况。

2. 本表以“万元”为金额单位（保留两位小数）。

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

财决公开3_4表

金额单位：万元

编制单位：四川省南充市特殊教育学校

2016年

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出					
合计	因公出国（境）费用	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	
4.11		4.11		4.11	

- 注：1. 本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况。
 2. 决算数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。
 3. 本表以“万元”为金额单位（保留两位小数）。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

财决公开4表
金额单位：万元

部门：四川省南充市特殊教育学校

科目编码	科目名称	年初结转和结余	本年收入	本年支出			年末结转和结余
				合计	基本支出	项目支出	
类 款 项	合计						

- 注：1. 本表反映部门本年度政府性预算财政拨款收入支出及结余情况。
 2. 如部门没有政府性基金收入，也没有使用政府性基金安排的支出，应注明本表无数据。。
 3. 本表以“万元”为金额单位（保留两位小数）。

政府性基金预算财政拨款“三公”经费支出决算表

财决公开4_1表

编制单位：四川省南充市特殊教育学校

金额单位：万元

政府性基金预算财政拨款“三公”经费支出					
合计	因公出国（境）费用	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	

注：1. 本表反映部门本年度政府性基金预算财政拨款“三公”经费支出决算情况。

2. 决算数包括当年政府性基金预算财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

3. 本表以“万元”为金额单位（保留两位小数）。

4. 如部门没有政府性基金收入，也没有使用政府性基金安排的支出，应注明本表无数据。

国有资本经营预算支出决算表

财决公开5表
金额单位：万元

部门：四川省南充市特殊教育学校

科目编码			科目名称	国有资本经营预算支出		
				合计	基本支出	项目支出
类	款	项	栏次	7	8	9
			合计			

注：1. 本表反映部门本年度国有资本经营预算财政拨款收入支出情况。
2. 本表以“万元”为金额单位（保留两位小数）。