

康平县特殊教育学校单位
2025 年部门预算

目 录

第一部分部门预算公开管理文件

第二部分 康平县特殊教育学校学校单位概况

一、主要职责

二、部门预算单位构成

第三部分 康平县特殊教育学校2025 年部门预算公开表

表1. 收支预算总表

表2. 收入预算总表

表3. 支出预算总表

表4. 财政拨款收支预算总表

表5. 一般公共预算支出表

表6. 一般公共预算基本支出表

表7. 财政拨款“三公”经费支出况表

表8. 政府性基金预算支出表

表9. 项目支出预算表

表10. 支出功能分类预算表

表11. 支出经济分类预算表（政府预算）

表12. 支出经济分类预算表（部门预算）

表13. 债务支出预算表

表14. 政府采购支出预算表

表15. 政府购买服务支出预算表

表16. 部门（单位）整体绩效目标表

表17. 部门预算项目（政策）绩效目标表

第四部分 康平县特殊教育学校2025 年部门预算情况说明

第五部分 名词解释

第一部分部门预算公开管理文件

第二部分康平县特殊教育学校单位概况

一、主要职责

康平县特殊教育学校贯彻落实党中央关于财政工作的方针政策和决策部署及省委有关要求，在履行职责过程中坚持和加强党对财政工作的集中统一领导。主要职责是：

（一）贯彻执行国家财税方针、政策和有关法律、法规、规章及省有关要求，拟订市财税规划、政策和改革方案并组织实施。分析预测经济形势，提出运用财税政策实施宏观调控和综合平衡社会财力的建议。拟订和执行市与区、县（市）、开发区及企业的分配政策，完善鼓励公益事业发展的财税政策。

（二）贯彻执行党和国家的教育方针、政策、法律法规等，坚持依法治教、依法治学。全面推进素质教育和教育教学改革，坚持德育为首、立德树人，加强对学生的思想品德教育，引导学生学会学习、学会生活，全面发展，为学生健康成长奠定基础，营造和谐的校园育人环境。发挥教育育人的积极作用，全面实施素质教育，培育培养德智体美全面发展的社会主义建设者和接班人。

（三）学校以创新优质教育，传承优秀中国文化为目标，构建以人为本、以德为先的现代人本管教管理体系。

（四）严格执行事业单位会计制度，认真履行其工作职责，为教育育人做好准备。

二、部门预算单位构成

1. 纳入康平县特殊教育学校2025 年部门预算编制范围的二级预算单位0 个。

第三部分 康平县特殊教育学校2025 年部门预算公开表

收支预算总表

表1

单位：万元

收 入		支 出	
项 目	预算数	项 目	预算数
一、一般公共预算拨款收入	468.86	一、教育支出	368.71
二、政府性基金预算拨款收入		二、社会保障和就业支出	52.24
三、国有资本经营预算拨款收入		三、卫生健康支出	20.12
四、财政专户管理资金收入		四、住房保障支出	27.79
五、单位资金收入	426.69		
本年收入合计	895.55	本年支出合计	468.86
上年结转结余		年终结转结余	426.69
收 入 总 计	895.55	支 出 总 计	895.55

收入预算总表

表2

单位: 万元

单位名称	总计	本年收入						上年结转结余					
		合计	一般公共预算	政府性 基金预 算	国有 资本 经营 预算	财政 专户 管理 资金	单位资 金	合计	一般公 共预算	政府性 基金预 算	国有 资本 经营 预算	财政 专户 管理 资金	单位 资金
合计	895.55	895.55	468.86				426.69						
064001 康平县特殊教育学校（本级）	895.55	895.55	468.86				426.69						

支出预算总表

表3

单位：万元

科目编码	科目名称	合计	基本支出			项目支出
			小计	人员经费	公用经费	
	合计	468.86	431.76	351.76	80.00	37.10
064001	康平县特殊教育学校（本级）	468.86	431.76	351.76	80.00	37.10
205	教育支出	368.71	331.61	251.61	80.00	37.10
20507	特殊教育	368.71	331.61	251.61	80.00	37.10
2050701	特殊学校教育	368.71	331.61	251.61	80.00	37.10
208	社会保障和就业支出	52.24	52.24	52.24		
20805	行政事业单位养老支出	49.91	49.91	49.91		
2080502	事业单位离退休	2.85	2.85	2.85		
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	37.06	37.06	37.06		
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	10.00	10.00	10.00		
20808	抚恤	2.33	2.33	2.33		
2080802	伤残抚恤	2.33	2.33	2.33		
210	卫生健康支出	20.12	20.12	20.12		
21011	行政事业单位医疗	20.12	20.12	20.12		
2101102	事业单位医疗	20.12	20.12	20.12		

221	住房保障支出	27.79	27.79	27.79		
22102	住房改革支出	27.79	27.79	27.79		
2210201	住房公积金	27.79	27.79	27.79		

财政拨款收支预算总表

表4

单位：万元

收 入		支 出	
项 目	预算数	项 目	预算数
一、本年收入	468.86	一、本年支出	468.86
（一）一般公共预算拨款收入	468.86	（一）教育支出	368.71
（二）政府性基金预算拨款收入		（二）社会保障和就业支出	52.24
（三）国有资本经营预算拨款收入		（三）卫生健康支出	20.12
二、上年结转		（四）住房保障支出	27.79
（一）一般公共预算拨款收入			
（二）政府性基金预算拨款收入			
（三）国有资本经营预算拨款收入			
		二、年终结转结余	
收 入 总 计	468.86	支 出 总 计	468.86

一般公共预算支出表

表5

单位：万元

科目编码	科目名称	本年一般公共预算支出				
		合计	基本支出			项目支出
			小计	人员经费	公用经费	
	合计	468.86	431.76	351.76	80.00	37.10
064001	康平县特殊教育学校（本级）	468.86	431.76	351.76	80.00	37.10
205	教育支出	368.71	331.61	251.61	80.00	37.10
20507	特殊教育	368.71	331.61	251.61	80.00	37.10
2050701	特殊学校教育	368.71	331.61	251.61	80.00	37.10
208	社会保障和就业支出	52.24	52.24	52.24		
20805	行政事业单位养老支出	49.91	49.91	49.91		
2080502	事业单位离退休	2.85	2.85	2.85		
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	37.06	37.06	37.06		
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	10.00	10.00	10.00		
20808	抚恤	2.33	2.33	2.33		

2080802	伤残抚恤	2.33	2.33	2.33		
210	卫生健康支出	20.12	20.12	20.12		
21011	行政事业单位医疗	20.12	20.12	20.12		
2101102	事业单位医疗	20.12	20.12	20.12		
221	住房保障支出	27.79	27.79	27.79		
22102	住房改革支出	27.79	27.79	27.79		
2210201	住房公积金	27.79	27.79	27.79		

一般公共预算基本支出表

表6

单位：万元

部门预算支出经济分类科目		本年一般公共预算基本支出		
科目编码	科目名称	合计	人员经费	公用经费
	合计	431.76	351.76	80.00
064001	康平县特殊教育学校（本级）	431.76	351.76	80.00
301	工资福利支出	344.14	344.14	
30101	基本工资	110.02	110.02	
30102	津贴补贴	65.63	65.63	
30107	绩效工资	62.77	62.77	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	37.06	37.06	
30109	职业年金缴费	10.00	10.00	
30110	职工基本医疗保险缴费	20.12	20.12	
30112	其他社会保障缴费	2.09	2.09	
30113	住房公积金	27.79	27.79	
30199	其他工资福利支出	8.66	8.66	
302	商品和服务支出	80.37	3.37	77.00
30201	办公费	21.30		21.30
30204	手续费	5.00		5.00

30205	水 费	0. 20		0. 20
30206	电 费	3. 00		3. 00
30207	邮 电 费	0. 50		0. 50
30208	取暖费	10. 50		10. 50
30209	物业管理费	2. 00		2. 00
30211	差旅费	7. 00		7. 00
30213	维修（护）费	10. 00		10. 00
30214	租赁费	0. 50		0. 50
30218	专用材料费	2. 00		2. 00
30226	劳务费	14. 00		14. 00
30239	其他交通费用	1. 00		1. 00
30299	其他商品和服务支出	3. 37	3. 37	
303	对个人和家庭的补助	4. 25	4. 25	
30302	退休费	2. 85	2. 85	
30304	抚恤金	1. 40	1. 40	
310	资本性支出	3. 00		3. 00
31002	办公设备购置	3. 00		3. 00

财政拨款预算“三公”经费支出表

表7

单位：

万

预算单位	“三公”经费合计	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	
总计						
064001 康平县特殊教育学校（本级）						

备注：如此表为空表，则表示部门无预算“三公”经费安排的支出。

政府性基金预算支出表

表8

单位：万元

科目编码	科目名称	本年政府性基金预算支出		
		合计	基本支出	项目支出
	合计			

备注：如此表为空表，则表示部门无政府性基金预算安排的支出。

表9

[illegible]

表10

[illegible]

支出经济分类预算表（政府预算）

表11

单位:万元

[illegible]

表12

单位:万元

[illegible]

[illegible]

30304	抚恤金	1.40	1.40	1.40										
310	资本性支出	3.00	3.00	3.00										
31002	办公设备购置	3.00	3.00	3.00										

债务支出预算表

表13

单位:万元

单位名称	项目名称	总计	本年收入						上年结转结余					
			合计	一般公共 预算	政府性 基金预 算	国 有 资 本 经 营 预 算	财 政 专 户 管 理 资 金	单 位 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	财 政 专 户 管 理 资 金	单 位 资 金
合计														

备注：如此表为空表，则表示部门无债务安排的支出。

政府采购支出预算表

表14

单位: 万元

单位名称	项目名称	总计	本年收入						上年结转结余					
			合计	一般公共 预算	政府性 基金预 算	国有 资本 经营 预算	财政 专户 管理 资金	单 位 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	财政 专户 管理 资金	单 位 资 金
合计														

备注：如此表为空表，则表示部门无政府性采购安排的支出。

政府购买服务支出预算表

表15

单位:万元

单位名称	支出功能分类（类级）	购买服务项目名称	购买服务指导目录对应项目（三级目录代码及名称）	总计	本年收入						上年结转结余					
					合计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算	财政专户管理资金	单位资金	合计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算	财政专户管理资金	单位资金
合计																

备注：如此表为空表，则表示部门无政府性购买服务安排的支出。

部门（单位）整体绩效目标表

表16

单位：万元

部门（单位）名称	064001 康平县特殊教育学校（本级）-210123000						
年度主要任务	对应项目				预算资金情况		
	基本支出人员经费(保刚性)				8.16		
	基本支出人员经费(保工资)				331.57		
	基本支出人员经费(保其他)				12.03		
	基本支出公用经费(保基本民生)				80.00		
年度绩效目标	我们要明确目标，做好特殊工作，做好特殊教育学校学生的心理疏导工作。2025 年的绩效目标已制定，绩效目标应当是具体、可度量、可实现的，并有明确的时限。我们需要明确绩效目标的核心内容，同时也要明确确保目标的绩效考核是组织管理中的一项重要工作；我们有决心也有信心，在上级部门组织领导下，保质保量完成绩效目标工作。						
年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	运算符号	指标值	度量单位	完成时限
	履职效能	重点工作履行情况	重点工作办结率	=	100	%	2025-12
			综合管理水平		管理规范		2025-12
		整体工作完成情况	工作完成及时率	=	100	%	2025-12
			工作质量达标率	=	100	%	2025-12
			总体工作完成率	=	100	%	2025-12
	预算执行	预算执行效率	结转结余变动率	<=	0	%	2025-12
			预算调整率	<=	5	%	2025-12
			预算执行率	=	100	%	2025-12
	管理效率	预算编制管理	预算绩效目标覆盖率	=	100	%	2025-12
		预算监督管理	预决算公开情况		全部公开		2025-12
		预算收支管理	预算收入管理规范性		管理规范		2025-12
			预算支出管理规范性		管理规范		2025-12
		财务管理	内控制度有效性		制度有效		2025-12

		资产管理	固定资产利用率	=	100	%	2025-12
		业务管理	政府采购管理违法违规行为发生次数	<=	0	次	2025-12
	运行成本	成本控制成效	“三公”经费变动率	<=	0	%	2025-12
			在职人员控制率	<=	100	%	2025-12
	社会效应	生态效益	二级保护动植物增长量	>=	1	个	2025-12
		服务对象满意度	参加培训人员的满意度	>=	100	%	2025-12
		社会公众满意度	人民群众出行总体满意度	>=	100	%	2025-12
	可持续性	体制机制改革	建立预算绩效管理机制		完成		2025-12
			内控要求规范整合		完成		2025-12
		创新驱动发展	创业带动就业		完成		2025-12

部门预算项目（政策）绩效目标表

2025 年

表17

单位：万元

项目(政策)名称	接收企业办学经费						
主管部门	康平县特殊教育学校			实施单位	康平县特殊教育学校（本级）		
预算资金情况	37.10						
总体目标	学校投入的资金完全符合上级的文件精神，也符合学校的实际需要，校园环境的建设，形成良好的育人条件。学生的进步离不开社会和财政的关注，特殊教育学校的办学条件及经费由上级财政负责提供，校园、校舍建立应执行国家公布的标准建设，学校应具备符合规定的教学仪器设备，专用检测设备、康复设备、文体器材、图书资料等，学校要重视学生的衣食住行，为学生提供一个良好的生活环境，特殊教育学校的办学条件经费由上级财政负责提供。						
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	运算符号	指标值	度量单位	完成时限
	产出指标	数量指标	建设残疾人健身示范点数量	>=	100	个	2025-12
			得到基本康复服务的残疾儿童数量	>=	100	人	2025-12
			改善中职学校办学条件规划任务完成率	>=	100	%	2025-12
		质量指标	正常运转率	=	100	%	2025-12
			预算执行率	>=	100	%	2025-12
			项目实施有效率	>=	100	%	2025-12
		时效指标	项目完成时间	<=	200	天	2025-12

			资金拨付及时率	=	100	%	2025-12
		成本指标	存储成本	<=	10	万元	2025-12
	效益指标	社会效益指标	残疾人手术矫治比例	>=	100	%	2025-12
			残疾人社会参与度	>=	100	%	2025-12
			救助政策残疾人群知晓率	>=	100	%	2025-12
	满意度指标	服务对象满意度指标	特殊教育教师满意度	>=	100	%	2025-12
			残疾人满意度	>=	100	%	2025-12
			残疾人家庭满意度	>=	100	%	2025-12

第四部分康平县特殊教育学校学校年部门预算情况说明

一、关于康平县特殊教育学校2025 年收支预算的总体说明

按照综合预算的原则，康平县特殊教育学校所有收入和支出均纳入部门预算管理。收入包括：一般公共预算拨款收入、政府性基金预算拨款收入、纳入专户管理的预算外资金安排的拨款收入、上级补助及附属单位上缴收入、财政结转资金、单位上年净结余、单位事业收入、单位其他收入；支出包括：一般公共服务支出、财政事务、社会保障和就业支出、医疗卫生与计划生育支出、住房保障支出等。康平县特殊教育学校2025 年收支总预算895.55 万元，比2024 年收支总预算591.49 万元增加304.06 万元，主要是由于一是人员经费及公用经费增加，在职员工薪级、特教津贴调整。

二、关于康平县特殊教育学校财政拨款2025 年“三公”经费预算支出情况说明

2025 年财政拨款“三公”经费预算数0 万元，其中：因公出国（境）费0 万元；公务用车购置及运行 费0 万元；公务接待费0 万元。2025 年预算数比2024 年预算数减少0 万元，其中：因公出国（境）费比2024 年预算数减少0 万元，主要是由于康平县特殊教育学校2024 年和2025 年都没有出国安排；公务用车购置及运行费比2024 年预算数减少0 万元，主要是由于康平县特殊教育学校没有公务车；公务接待费比2024 年预算数减少0 万元，主要是由于康平县特殊教育学校学校2024 年和2025 年都没有公务接待费预算安排。

三、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费安排情况。

2025 年单位本级机关运行经费财政拨款预算0 万元，比2024 年预算减少0 万元，下降0%。本单位是事业单位，无机关运行经费。

（二）政府采购预算安排情况。

2025 年康平县特殊教育学校各单位政府采购预算总额0 万元，其中：政府采购货物预算0 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）国有资产占有使用情况。

截至2025年12 月31 日，康平县特殊教育学校所属各预算单位共有车辆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200 万元以上大型设备0 台（套）。

2025 年部门预算安排购置车辆0 台，安排单位价值200 万元以上大型设备0 台。

康平县特殊教育学校本年度固定资产期末原值为5854439.84 元，累计折旧3145944.6 元，期末净值2708495.24.

（四）绩效目标设置情况。

根据预算绩效管理要求，康平县特殊教育学校在2025 年应编制部门整体绩效目标1 个，实际编制1 个，编制部门整体绩效目标覆盖率100%。

第五部分名词解释

1. 财政拨款收入：指县级财政当年拨付的资金。
2. 上级补助收入：指事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。
3. 附属单位上缴收入：指已纳入部门预算管理的独立核算的附属单位按照有关规定上缴的收入。
4. 其他收入：指除上述“财政拨款收入”、“纳入专户管理的预算外资金拨款”、“上级补助、附属单位 上缴收入”以外的收入。
5. 一般公共服务（类）财政事务（款）行政运行（项）：反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）的基本支出。
6. 一般公共服务（类）财政事务（款）一般行政管理事务（项）：反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）未单独设置项级科目的其他项目支出。
7. 一般公共服务（类）财政事务（款）预算改革业务（项）：反映财政部门用于预算改革方面的支出。

8. 一般公共服务（类）财政事务（款）财政国库业务（项）：反映财政部门用于财政国库集中收付业务方面的支出。

9. 一般公共服务（类）财政事务（款）事业运行（项）：反映事业单位的基本支出，不包括行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）后勤服务中心、医务室等附属事业单位。

10. 一般公共服务（类）财政事务（款）其他财政事务支出（项）：反映除上述项目以外其他财政事务方面的支出。

11. 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）：反映实行归口管理的行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）开支的离退休经费。

12. 社会保障和就业（类）行政事业单位离退休（款）事业单位离退休（项）：反映实行归口管理的事业单位开支的离退休经费。

13. 医疗卫生与计划生育（类）医疗保障（款）行政单位医疗（项）：反映财政部门集中安排的行政单位基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的行政单位的公费医疗经费，按国家规定享受离休人员、红军老战士待遇人员的医疗经费。

14. 医疗卫生与计划生育（类）医疗保障（款）事业单位医疗（项）：反映财政部门集中安排的事业单位基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的事业单位的公费医疗经费，按国家规定享受离休人员待遇人员的医疗经费。

15. 住房保障（类）住房改革（款）住房公积金（项）：反映行政事业单位按人力资源和社会保障部、财政部规定的基本工资和津贴补贴以及规定比例为职工缴纳的住房公积金。

16. 基本支出：指保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的人员支出和公用支出。

17. 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。

18. “三公”经费：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）的住宿费、旅费、伙食补助费、杂费、培训费等支出；公务用车购置及运行费反映单位公务用车购置费及租用费、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。

19. 机关运行经费：为保障行政单位（包括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。