

404015柳州市特殊教育学校2025年单位预算 公开说明

目 录

第一部分 404015柳州市特殊教育学校概况

- 一、主要职责
- 二、机构设置情况

第二部分 404015柳州市特殊教育学校2025年单位预算情况说明

- 一、单位收支总体情况说明
- 二、单位收入总体情况说明
- 三、单位支出总体情况说明
- 四、财政拨款收支总体情况说明
- 五、一般公共预算支出情况说明
- 六、一般公共预算基本支出情况说明
- 七、一般公共预算“三公”经费支出情况说明
- 八、政府性基金预算支出情况说明
- 九、国有资本经营预算支出情况说明
- 十、政府采购预算情况说明
- 十一、政府购买服务预算情况说明
- 十二、项目预算绩效目标情况说明
- 十三、2025年单位预算其他重要事项情况说明

第三部分 404015柳州市特殊教育学校2025年单位预算报表

第四部分 名词解释

第五部分 附件

第一部分 404015柳州市特殊教育学校概况

一、主要职责

(一) 对残疾儿童少年实施义务教育。包含视力残疾儿童少年义务教育、听力残疾儿童少年义务教育、智力残疾儿童少年义务教育。

(二) 对残疾儿童少年开展康复训练。包含视力残疾儿童少年康复训练、听力残疾儿童少年康复训练、智力残疾儿童少年康复训练。

(三) 举办培训班。配合上级开展特殊教育师资培训班。

(四) 举办校办产业。

二、机构设置情况

柳州市特殊教育学校是柳州市教育局管理的未定级公益一类全额拨款事业单位。

第二部分 404015柳州市特殊教育学校2025年单位预算情况说明

一、单位收支总体情况说明

2025年单位收支总预算2,906.49万元，同比减少6.23万元，同比下降0.21%。收入包括：一般公共预算拨款2,894.04万元、财政专户管理资金12.45万元。支出包括：教育支出2,230.43万元、社会保障和就业支出382.04万元、卫生健康支出115.82万元、住房保障支出178.19万元。

二、单位收入总体情况说明

2025年单位收入总预算2,906.49万元，同比减少6.23万元，同比下降0.21%。其中：

（一）一般公共预算拨款收入2,894.04万元，同比减少7.68万元，同比下降0.26%。

（二）财政专户管理资金收入12.45万元，同比增加1.45万元，同比增长13.18%。

2025年收入预算总体减少的主要原因：后勤服务工作人员、义务教育公用经费市级配套资金、安全协管员经费等项目经费减少。

三、单位支出总体情况说明

2025年单位支出总预算2,906.49万元，基本支出预算2,350.76万元，占支出总预算80.88%，同比增加29.97万元，同比增长1.29%。项目支出预算555.73万元，占支出总预算19.12%，同比减少36.20万元，同比下降6.12%。

（一）按支出功能分类科目划分，共分为4类，其中：

1. 教育支出2,230.43万元，占支出总预算76.74%，同比减少21.02万元，同比下降0.93%，减少的主要原因是：后勤服务工作人员、义务教育公用经费市级配套资金、安全协管员经费等项目经费减少。

2. 社会保障和就业支出382.04万元，占支出总预算13.14%，同比增加11.18万元，同比增长3.01%，增加的主要原因是：人员工资增加。

3. 卫生健康支出115.82万元，占支出总预算3.98%，同比增加1.42万元，同比增长1.24%，增加的主要原因是：人员工资增加。

4. 住房保障支出178.19万元，占支出总预算6.13%，同比增加2.18万元，同比增长1.24%，增加的主要原因是：人员工资增加。

（二）按支出结构分类划分，分为基本支出预算和项目支出预算。

1. 基本支出预算2,350.76万元，占支出总预算80.88%，同比增加29.97万元，同比增长1.29%。

2. 项目支出预算555.73万元，占支出总预算19.12%，同比减少36.20万元，同比下降6.12%。

2025年支出预算总体减少的主要原因：后勤服务工作人员、义务教育公用经费市级配套资金、安全协管员经费等项目经费减少。

四、财政拨款收支总体情况说明

2025年单位财政拨款收支总预算2,894.04万元，收入包括：一般公共预算2,894.04万元；支出包括：教育支出2,217.98万元、社会保障和就业支出382.04万元、卫生健康支出115.82万元、住房保障支出178.19万元。

五、一般公共预算支出情况说明

2025年单位一般公共预算拨款支出2,894.04万元，其中：基本支出2,350.76万元，项目支出543.28万元。具体支出预算如下：

（一）教育支出（类）普通教育（款）其他普通教育支出（项）支出38.12万元，全部为项目支出。主要用于：学生营养午餐市补助。

（二）教育支出（类）特殊教育（款）特殊学校教育（项）支出2,179.86万元，其中：基本支出预算1,674.70万元，项目支出预算505.16万元。主要用于：基本支出预算1,674.70万元用于人员目经费；项目支出预算505.16万元用于学校控制数教师经费、后勤工作项目经费、安全协管员经费及义务教育公用经费市级配套资金。

（三）社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）事业单位离退休（项）支出25.66万元，全部为基本支出。主要用于：退休人员经费。

（四）社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）支出237.59万元，全部为基本支出。主要用于：在编人员基本养老保险。

（五）社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）支出118.79万元，全部为基本支出。主要用于：在编人员职业年金。

（六）卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）支出115.82万元，全部为基本支出。主要用于：在编人员医疗保险。

（七）住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）支出178.19万元，全部为基本支出。主要用于：在编人员公积金。

六、一般公共预算基本支出情况说明

2025年单位一般公共预算基本支出2,350.76万元，其中：

（一）人员经费2,264.50万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、职工基本医疗保险缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、退休费、其他对个人和家庭的补助。

（二）公用经费86.26万元，主要包括：工会经费、福利费、其他商品和服务支出。

七、一般公共预算“三公”经费支出情况说明

2025年单位一般公共预算安排的“三公”经费支出预算0.00万元，比2024年预算0.00万元，与上年持平。其中：

（一）因公出国（境）经费2025年预算0.00万元，与上年持平。

（二）公务接待费2025年预算0.00万元，与上年持平。

(三) 公务用车购置及运行维护费2025年预算0.00万元，与上年持平。其中：

1. 公务用车购置费2025年预算0.00万元，与上年持平。
2. 公务用车运行维护费2025年预算0.00万元，与上年持平。

八、政府性基金预算支出情况说明

2025年我单位无政府性基金预算支出安排，故无数据情况说明。

九、国有资本经营预算支出情况说明

2025年我单位无国有资本经营预算支出安排，故无数据情况说明。

十、政府采购预算情况说明

2025年我单位无政府采购预算。

十一、政府购买服务预算情况说明

2025年我单位无政府购买服务预算。

十二、项目预算绩效目标情况说明

我单位2025年所有项目支出全面实施绩效目标管理，涉及柳州市本级项目6个，预算资金555.73万元。绩效目标情况详见表12（敏感涉密项目除外）。

十三、2025年单位预算其他重要事项情况说明

(一) 机关运行经费安排情况说明

我单位为事业单位，无机关运行经费预算。2025年事业单位相关运行经费预算86.26万元，同比减少3.62万元，同比下降4.03%，主要用于工会经费、福利费及工青妇党建双拥经费其他商品和服务支出。事业单位相关运行经费减少的原因是：定额商品和服务支出福利费减少。

（二）国有资产占用情况说明

2025年我单位实有在编车辆0辆，车辆为0所有，按用途划分：主要领导干部用车0辆，机要通信用车0辆，应急保障用车0辆，执法执勤用车0辆，特种专业技术用车0辆，离退休干部用车0辆，其他用车0辆。

第三部分 404015柳州市特殊教育学校2025 年单位预算报表

- 一、单位收支总体情况表（表1）
- 二、单位收入总体情况表（表2）
- 三、单位支出总体情况表（表3）
- 四、财政拨款收支总体情况表（表4）
- 五、一般公共预算支出情况表（表5）
- 六、一般公共预算基本支出情况表（表6）
- 七、财政拨款三公两费支出情况表（表7）
- 八、政府性基金预算支出情况表（表8）
- 九、国有资本经营预算支出情况表（表9）
- 十、政府采购预算表（表10）
- 十一、政府购买服务预算表（表11）
- 十二、项目绩效目标公开表（表12）

上述报表详见附件。

第四部分 名词解释

一、财政拨款收入：指市本级财政部门当年拨付的资金。

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。

五、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。

六、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。

七、“三公”经费：纳入市本级财政预决算管理的“三公”经费，是指市本级各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维护费和公务接待费。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维护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。

八、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。

第五部分 附件

预算公开01表

单位收支总体情况表

单位名称：404015柳州市特殊教育学校

单位：万元

收入		支出	
项目	预算数	项目（按支出功能科目分类）	预算数
一、一般公共预算拨款	2,894.04	一、一般公共服务支出	0.00
（一）上级补助	0.00	二、外交支出	0.00
（二）本级	2,894.04	三、国防支出	0.00
（三）一般债券收入	0.00	四、公共安全支出	0.00
二、政府性基金预算拨款	0.00	五、教育支出	2,230.43
（一）上级补助	0.00	六、科学技术支出	0.00
（二）本级	0.00	七、文化旅游体育与传媒支出	0.00
（三）专项债券收入	0.00	八、社会保障和就业支出	382.04
三、国有资本经营预算拨款	0.00	九、卫生健康支出	115.82
（一）上级补助	0.00	十、节能环保支出	0.00
（二）本级	0.00	十一、城乡社区支出	0.00
四、财政专户管理资金	12.45	十二、农林水支出	0.00
五、单位资金	0.00	十三、交通运输支出	0.00
（一）事业收入	0.00	十四、资源勘探工业信息等支出	0.00
（二）事业单位经营收入	0.00	十五、商业服务业等支出	0.00
（三）上级补助收入	0.00	十六、金融支出	0.00
（四）附属单位上缴收入	0.00	十七、援助其他地区支出	0.00
（五）其他收入	0.00	十八、自然资源海洋气象等支出	0.00
		十九、住房保障支出	178.19
		二十、粮油物资储备支出	0.00
		二十一、国有资本经营预算支出	0.00
		二十二、灾害防治及应急管理支出	0.00
		二十三、其他支出	0.00
		二十四、债务还本支出	0.00
		二十五、债务付息支出	0.00
		二十六、债务发行费用支出	0.00
本年收入合计	2,906.49	本年支出合计	2,906.49
上年结转结余	0.00	结转下年支出	0.00
收入总计	2,906.49	支出总计	2,906.49

注：本套报表金额单位转换时可能存在四舍五入尾数误差。

单位收入总体情况表

单位名称：404015柳州市特殊教育学校

单位：万元

部门（单位）代码	部门（单位）名称	合计	本年收入						上年结转结余						
			小计	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	小计	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	
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
合计		2,906.49	2,906.49	2,894.04	0.00	0.00	12.45	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
404	柳州市教育局	2,906.49	2,906.49	2,894.04	0.00	0.00	12.45	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
404015	柳州市特殊教育学校	2,906.49	2,906.49	2,894.04	0.00	0.00	12.45	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

单位支出总体情况表

单位名称：404015柳州市特殊教育学校

单位：万元

科目编码	部门(单位)代码	部门名称(单位)(功能分类科目名称)	合计	基本支出	项目支出	结转下年支出
合计			2,906.49	2,350.76	555.73	0.00
	404	柳州市教育局	2,906.49	2,350.76	555.73	0.00
	404015	柳州市特殊教育学校	2,906.49	2,350.76	555.73	0.00
2050299		其他普通教育支出	38.12	0.00	38.12	0.00
2050701		特殊学校教育	2,192.31	1,674.70	517.61	0.00
2080502		事业单位离退休	25.66	25.66	0.00	0.00
2080505		机关事业单位基本养老保险缴费支出	237.59	237.59	0.00	0.00
2080506		机关事业单位职业年金缴费支出	118.79	118.79	0.00	0.00
2101102		事业单位医疗	115.82	115.82	0.00	0.00
2210201		住房公积金	178.19	178.19	0.00	0.00

财政拨款收支总体情况表

单位名称：404015柳州市特殊教育学校

单位：万元

收入		支出	
项目	预算数	项目（按支出功能科目分类）	预算数
一、本年收入	2,894.04	一、本年支出	2,894.04
（一）一般公共预算	2,894.04	（一）一般公共服务支出	0.00
1、上级补助	0.00	（二）外交支出	0.00
2、本级	2,894.04	（三）国防支出	0.00
3、一般债券收入	0.00	（四）公共安全支出	0.00
（二）政府性基金预算	0.00	（五）教育支出	2,217.98
1、上级补助	0.00	（六）科学技术支出	0.00
2、本级	0.00	（七）文化旅游体育与传媒支出	0.00
3、专项债券收入	0.00	（八）社会保障和就业支出	382.04
（三）国有资本经营预算	0.00	（九）卫生健康支出	115.82
1、上级补助	0.00	（十）节能环保支出	0.00
2、本级	0.00	（十一）城乡社区支出	0.00
二、上年结转结余	0.00	（十二）农林水支出	0.00
（一）一般公共预算	0.00	（十三）交通运输支出	0.00
（二）政府性基金预算	0.00	（十四）资源勘探工业信息等支出	0.00
（三）国有资本经营预算	0.00	（十五）商业服务业等支出	0.00
		（十六）金融支出	0.00
		（十七）援助其他地区支出	0.00
		（十八）自然资源海洋气象等支出	0.00
		（十九）住房保障支出	178.19
		（二十）粮油物资储备支出	0.00
		（二十一）国有资本经营预算支出	0.00
		（二十二）灾害防治及应急管理支出	0.00
		（二十三）其他支出	0.00
		（二十四）债务还本支出	0.00
		（二十五）债务付息支出	0.00
		（二十六）债务发行费用支出	0.00
		二、结转下年支出	0.00
收入总计	2,894.04	支出总计	2,894.04

一般公共预算支出情况表

单位名称：404015柳州市特殊教育学校

单位：万元

科目编码	部门（单位）代码	部门（单位）名称(功能分类科目名称)	合计	本年一般公共预算支出			
				基本支出			项目支出
				小计	人员经费	公用经费	
				1	2	3	4
合计			2,894.04	2,350.76	2,264.50	86.26	543.28
	404	柳州市教育局	2,894.04	2,350.76	2,264.50	86.26	543.28
	404015	柳州市特殊教育学校	2,894.04	2,350.76	2,264.50	86.26	543.28
2050299		其他普通教育支出	38.12	0.00	0.00	0.00	38.12
2050701		特殊学校教育	2,179.86	1,674.70	1,589.19	85.51	505.16
2080502		事业单位离退休	25.66	25.66	24.91	0.75	0.00
2080505		机关事业单位基本养老保险缴费支出	237.59	237.59	237.59	0.00	0.00
2080506		机关事业单位职业年金缴费支出	118.79	118.79	118.79	0.00	0.00
2101102		事业单位医疗	115.82	115.82	115.82	0.00	0.00
2210201		住房公积金	178.19	178.19	178.19	0.00	0.00

一般公共预算基本支出情况表

单位名称：404015柳州市特殊教育学校

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		2,350.76	2,264.50	86.26
301	工资福利支出	2,165.34	2,165.34	0.00
30101	基本工资	465.18	465.18	0.00
30102	津贴补贴	90.68	90.68	0.00
30107	绩效工资	949.46	949.46	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	237.59	237.59	0.00
30109	职业年金缴费	118.79	118.79	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	115.82	115.82	0.00
30112	其他社会保障缴费	9.64	9.64	0.00
30113	住房公积金	178.19	178.19	0.00
302	商品和服务支出	86.26	0.00	86.26
30228	工会经费	29.70	0.00	29.70
30229	福利费	3.03	0.00	3.03
30299	其他商品和服务支出	53.53	0.00	53.53
303	对个人和家庭的补助	99.16	99.16	0.00
30302	退休费	24.91	24.91	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助	74.25	74.25	0.00

财政拨款三公两费支出情况表

单位名称：404015柳州市特殊教育学校

单位：万元

部门（单位）代码	部门（单位）名称	资金性质	“三公”经费					会议费	培训费		
			合计	因公出国（境）费	公务用车购置及运行维护费		公务接待费		小计	本级资金安排	上级补助资金安排
					小计	公务用车购置费					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10		
合计			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本单位2025年没有财政拨款三公经费、会议费和培训费支出，故本表无数据。

政府性基金预算支出情况表

单位名称：404015柳州市特殊教育学校

单位：万元

科目编码	部门（单位）代码	部门（单位）名称(功能分类科目名称)	本年政府性基金预算支出		
			合计	基本支出	项目支出
			1	2	3
合计			0.00	0.00	0.00

注：本单位2025年没有政府性基金预算支出，故本表无数据。

国有资本经营预算支出情况表

单位名称：404015柳州市特殊教育学校

单位：万元

科目编码	部门（单位）代码	部门（单位）名称(功能分类科目名称)	本年国有资本经营预算支出		
			合计	基本支出	项目支出
			1	2	3
合计			0.00	0.00	0.00

注：本单位2025年没有国有资本经营预算支出，故本表无数据。

政府采购预算表

单位名称：404015柳州市特殊教育学校

单位：万元

科目编码	部门（单位）代码	部门（单位）名称（功能分类科目名称）	项目名称	政府采购资金类型							政府采购项目类型							
				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	上年结转结余	合计	集中采购			分散采购			
												小计	货物类	服务类	小计	货物类	工程类	服务类
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15				
合计				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		

注：本单位2025年没有政府采购预算支出，故本表无数据。

政府购买服务预算表

单位名称：404015柳州市特殊教育学校

单位：万元

科目编码	部门（单位）代码	部门（单位）名称 (功能分类科目名称)	政府购买服务资金类型						
			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	上年结转结余
			1	2	3	4	5	6	7
合计			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本单位2025年没有政府购买服务预算支出，故本表无数据。

项目绩效目标公开表

单位名称：404015柳州市特殊教育学校

单位：万元

序号	单位代码	单位名称	项目名称	预算资金总额	年度绩效目标	数量指标	质量指标	时效指标	成本指标	经济效益指标	社会效益指标	生态效益指标	可持续效益指标	服务对象满意度指标
1		合计		555.73										
2	404	柳州市教育局		555.73										
3	404015	柳州市特殊教育学校	安全协管员经费	33.00	门卫协管员经费，校园安全得到保障，按进度完成。	数量指标：重大安全事故(=0件)	质量指标：教育管理部门的各项检查合格率(=100%)	时效指标：经费发放时间(根据考核情况按月发放)	成本指标：预算控制率(≤100%)		社会效益指标：学校秩序稳定、师生安全感提升(没发生安全事故)			满意度指标：学校、家长、学生满意度(≥90%)
4	404015	柳州市特殊教育学校	义务教育公用经费市级配套资金	19.16	城乡义务教育补助经费市级配套资金，按进度完成。日常经费支出，确保教育教学正常运行。	数量指标：保障人数(=391人)	质量指标：设备采购工作经验合格率(≥95%)	时效指标：经费支付时间(2025年12月31日前完成)	成本指标：预算控制率(≤100%)		社会效益指标：教学效率得到提高(良)			满意度指标：教师、学生满意度(≥85%)
5	404015	柳州市特殊教育学校	公用经费	12.45	日常维护，确保教育教学正常运行。	数量指标：保障人数(=390人)	质量指标：校内基础设施日常维护效果(得到保障)	时效指标：经费支付时间(2025年12月31日前完成)	成本指标：预算控制率(≤100%)		社会效益指标：教学效率得到提高(有所提高)			满意度指标：学校教职员工、学生满意度(≥85%)
6	404015	柳州市特殊教育学校	学校控制数教师经费	348.00	学校控制数教师经费348万元，教师工资等人员经费得到保障，确保教育教学正常运行。	数量指标：保障人数(=29人)	质量指标：控制数人员因工作不被上级通报批评(≤2次)	时效指标：工资发放时间(根据考核情况每月按时发放月)	成本指标：预算支出执行率(=100%)	经济效益指标：经济效益指标(0)	社会效益指标：保障学校日常教学活动及行政工作的顺利开展。(保障)			满意度指标：控制数教师满意度(≥90%)
7	404015	柳州市特殊教育学校	后勤工作项目经费	105.00	后勤编外人员工资、社保及公积金1100000元。保持校园卫生，学生生活、教育教学正常运行。	数量指标：保障人数(=33人)	质量指标：工作人员因工作不被批评(≤2次)	时效指标：工资发放时间(根据考核情况每月按时发放月)	成本指标：预算控制率(≤100%)	经济效益指标：人均年工资收入(≥3.34万元)	社会效益指标：保障学校日常教学活动及行政工作的顺利开展。(保障)			满意度指标：后勤工作人员满意度(≥90%)
8	404015	柳州市特殊教育学校	学生营养午餐市级经费	38.12	学生营养午餐，保障学生正常生活学习，按进度完成。	数量指标：保障人数(=391人)	质量指标：营养改善计划食品达标率(=100%)	时效指标：预算执行率(≥80%)	成本指标：控制率(≤80%)		社会效益指标：保障学生正常生活学习(有效保障)			满意度指标：家长和学生满意度(≥85%)