

附件 1

平罗县特殊教育学校 2026 年部门预算

目 录

第一部分 单位概况

一、主要职能

二、部门机构设置及预算单位构成情况

三、2026 年度部门主要工作任务及目标

第二部分 2026 年度部门预算表

一、收支总表

二、收入总表

三、支出总表

四、财政拨款收支总表

五、财政拨款支出表（功能科目）

六、财政拨款基本支出表（经济科目）

七、一般公共预算支出表

八、一般公共预算基本支出表

九、一般公共预算“三公”经费、会议费、培训费、差旅费等支出表

十、政府性基金预算支出表

十一、一般公共预算机关运行经费支出预算表

十二、政府采购支出表

第三部分 2026 年度部门预算情况说明

第四部分 名词解释

第一部分 平罗县特殊教育学校 2026 年度部门预算— —单位概况

一、主要职能

(一)贯彻国家教育方针，承担全县听障和智障等适龄残疾儿童少年接受九年义务教育任务。按照国家制定的特殊教育学校课程计划、教学大纲进行教育教学工作。

(二)负责对听力残障学生进行语言康复训练，对智力残障学生进行肢体、智力、语言康复训练。根据学生身心特点和需要实施教育。

(三)负责培养残障学生身残志坚、自强不息的品质，塑造自尊、自信、自立、自强的人格。对入学残疾儿童、少年，根据残疾类别和程度有针对性的进行康复训练，提高训练质量，指导学生正确运用康复设备和器具。负责培养中度智力残障儿童、少年基本的生活能力。

(四)为全县确实不能到校就读的重度残疾儿童少年提供送教上门或远程教育等服务，并将其纳入学籍管理。

(五)加强全县普通学校残疾儿童、少年随班就读和资源教室建设的指导工作，培训普通学校特殊教育师资，提出全县特殊教育改革与发展的建议。

(六)承办县教体局交办的其他事项。

二、部门预算单位构成

根据部门职责分工，本部门内设机构包括：

平罗县特殊教育学校系平罗县教育体育局二级预算事业单位，财务实行独立核算。

人员编制：平罗县特殊教育学校核定全额预算事业编制 25 人，现有在职在编事业人员 19 人，临聘人员 4 人，退休人员 1 人。

按照部门决算编报要求纳入 2026 年度预算编制范围的单位共 1 个，内设部门 4 个：办公室、财务室、教务处、总务处。

三、2026 年度部门主要工作任务及目标

2026 年是实施“十五五”规划的开局之年，平罗县特殊教育学校将以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入学习贯彻党的二十大及二十届历次全会精神，紧扣特殊教育高质量发展主线，坚守“立德树人”根本任务，按照“党建引领、教务核心、德育铸魂、总务保障、安全为基、工会聚力”的工作顺序，推动各项工作协同提质，为特殊学生打造更优质、更温暖、更安全的教育生态。现将全年工作计划如下：

一、强化党建引领，筑牢发展政治堡垒

以提升政治功能和组织功能为核心，推动党建与业务深度融合，为学校发展提供坚强组织保障。

（一）深化理论武装

坚持“第一议题”制度，建立“领学、讲学、研学、践学”四位一体学习机制，全年组织集中学习 12 次以上、专题研讨 4 次，深入学习党的二十届四中全会精神及习近平总书记重要论述。依托“学习强国”等平台推送学习资料 30

余条，常态化开展党章党规学习与警示教育，提升党员“政治三力”。

（二）夯实组织建设

持续推进党支部标准化规范化建设，选优配强支部班子，严格执行“三会一课”、组织生活会等制度，全年开展主题党日活动12次、班子成员讲党课4次。做好党员发展工作，加强党员教育与党费收缴，完善党务公开机制，规范“三会一课”记录与党务资料留存。

（三）深化党建与业务融合

创新“党建+”融合模式，重点推进“党建+送教上门”“党建+特奥训练”“党建+劳动实践”等项目，设立党员先锋岗、责任区。实施“党员名师工程”，鼓励党员教师带头承担公开课、课题研究，开发思政教学案例，构建“大思政”育人格局。

（四）严守纪律底线

深化党风廉政建设，开展廉政教育、观看廉政影片、参观教育基地等活动，签订师德师风承诺书。定期排查招生、采购等重点领域廉政风险点，严格落实中央八项规定精神，紧盯“四风”问题新动向，营造风清气正的育人环境。

二、聚焦教务核心，提升教育教学质量

秉持“尊重差异、适性发展、提质赋能”理念，推进学籍管理、送教服务、课程建设、教科研一体化发展。

（一）规范学籍管理

开学后2周内完成学籍信息动态核查，修正误差、补充缺失数据，确保“一人一籍、籍随人走”。规范转学、休学等变动流程，建立“申请-审核-审批-归档”全链条机制，完善纸质与电子档案“双轨并行”管理模式。

（二）优化送教上门服务

精准摸排重度残疾学生，更新送教台账，组建“1+2”协同送教小组并开展岗前培训。为每位学生制定个性化IEP，每月送教不少于4次，详细记录教学过程与学生反馈，每学期动态调整方案。深化家校协同，通过微家访、视频指导等方式提升送教实效。

（三）完善课程体系

优化“基础课程+特色课程+康复课程”三位一体体系，基础课程强化实用性，特色课程新增园艺种植、简易家政等，康复课程与学科教学深度融合。推行集体备课制度，教务处全年听课不少于30节，创新作业设计，减轻学生课业负担。

（四）强化教科研赋能

每周开展1次主题教研活动，聚焦课堂行为管理、IEP实施等核心议题，组织校内公开课15节、优质课评比1次。鼓励教师参与区市级教学竞赛、教具制作比赛，申报特殊教育课题，收集优秀教学案例8-10篇，推动成果转化。

三、深化德育建设，促进学生全面发展

紧扣“适性育人、德育润心、全面发展”目标，构建生活化、个性化、立体化德育体系。

（一）夯实德育基础

优化班主任队伍建设，召开例会 2-3 次/学期，完善考核机制。强化劳动教育，升级蔬菜大棚实践基地，增设烹饪、手工制作等实训项目，开展“劳动小能手”评比。

（二）构建分层德育体系

按季度设定“感恩与成长”“劳动与实践”“爱国与传承”“安全与适应”核心主题，开展阶梯式教育活动。针对不同障碍类型学生制定差异化德育目标，轻度侧重道德情感培育，中度强化习惯养成，重度聚焦基础行为规范。

（三）丰富德育实践载体

坚持每周升国旗仪式，开展国旗下讲话与文明班级评选；结合重要节点组织学雷锋、母亲节、劳动技能大赛等活动。打造艺术、体育、劳动三大德育品牌，组建文艺社团备战汇演，优化残疾人运动员训练体系，冲击赛事奖项。

（四）健全协同育人机制

成立家长学校，开设“家长课堂”，建立“一生一档”成长记录。拓展社校合作，对接社区、残联等单位开展公益活动；与普通中小学开展“手拉手”融合教育活动，促进特殊学生社交能力提升。

（五）筑牢安全德育防线

分时段开展交通、防火、防溺水等针对性安全培训，增设自救实操演练。邀请民警、检察官入校开展法治讲座，配备专职心理教师，开设心理健康课，建立心理危机干预机制。

四、优化总务保障，提升服务支撑水平

秉持“服务至上、勤俭办学、精细管理”理念，聚焦物资保障、环境优化、安全守护，筑牢后勤根基。

（一）加强队伍建设

每月组织1次总务人员专题学习，提升政治素养与专业能力。完善考核激励机制，将工作态度、服务质量与绩效挂钩，树立“主动服务、靠前服务”理念。

（二）规范财务管理

科学编制2026年度财务预算，严格按预算执行，严控非必要支出。规范报销流程，严格审核支出凭证，坚持勤俭办学。定期开展固定资产清查盘点，建立健全资产台账，做到账实相符。

（三）抓实校产与物资管理

完善校产管理制度，将责任落实到班级、处室及个人。建立“日常巡查+定期检修+应急处置”维修机制，开学前、放假前开展全面检修。规范物资采购流程，坚持“质优价廉、按需采购”，及时发放办公用品与教学耗材，保障教学需求。

（四）优化校园环境

健全环境卫生清扫、保洁、督查制度，明确各区域责任，整治卫生死角。定期对校园绿植进行浇水、施肥、修剪与补栽，优化绿化布局。维护校园宣传栏、文化墙等设施，及时更新内容，营造浓厚育人氛围。

五、筑牢安全防线，守护校园平安稳定

秉持“安全第一、预防为主、综合治理”理念，落实“一岗双责”，构建家校社协同的平安校园体系。

（一）完善制度与预案

修订完善安全管理制度与突发事件应急预案，增设多方联动应急响应环节。层层签订安全责任书，实行安全工作“一票否决制”，坚持“日巡查、周检查、月总结”制度与节假日24小时值班制。

（二）强化安全教育培训

将安全教育纳入教学计划，保证每周不少于1课时，开展交通、防火、防溺水、防欺凌等专题教育。邀请公安、消防、医疗等专业人员进校园开展讲座4次以上，组织教职工安全培训与应急处置演练，提升安全防范能力。

（三）深化隐患排查整治

常态化排查校舍、消防、水电、食品等领域安全隐患，建立台账实行“销号管理”。加强校园消防安全“四个能力”建设，定期检修消防器材；严格校车安全管理，开展定期检查与专项教育；强化食品安全全链条管控，联动市场监管部门排查校园周边食品经营商户。

（四）健全多方联动机制

成立校园安全多方联动工作小组，定期召开会议解决突出问题。深化校园周边环境整治，清理违规场所与交通乱象；建立安全信息共享平台，推动公安、消防、卫健等部门与学校联合开展应急演练，形成群防群治格局。

六、发挥工会作用，凝聚师生发展合力

紧扣学校中心工作，履行“维护、建设、参与、教育”四项职能，当好教职工“娘家人”。

（一）深化思想与师德建设

坚持“第一议题”制度，组织教职工专题学习4次、研讨4次，推送学习资料30余条。开展“师德师风提升行动”，学习相关法规，举办育人故事分享会、演讲比赛，评选“师德标兵”“最美特教工作者”共6名。

（二）助力教师专业成长

举办校内特教课堂教学竞赛、成果展示活动，设置特色赛道。组织教职工参与区内外教研交流、名校访学3次，支持2-3名教师参加市级以上教学能力大赛，鼓励申报特殊教育课题。

（三）优化服务保障

落实“送温暖”活动，在重要节点开展走访慰问。构建“预防-干预-恢复”三级心理支持体系，邀请专家开展压力管理讲座，组织全体教职工健康体检，为女职工办理“两癌保险”。规范工会经费管理，精准发放生日、节日福利。

（四）丰富文体活动与民主管理

春季举办趣味运动会，秋季开展读书分享会、书法绘画展，节日期间组织文艺联欢等活动4场，提升参与率至95%以上。筹备召开教职工代表大会，公开财务收支、评优评先等事项20项以上，收集合理化建议20条以上。

第二部分 平罗县特殊教育学校 2026 年度部门预算
表

平罗县特殊教育学校 2026 年度部门预算——预算表

表一

收支总表

单位：元

收 入		支 出	
项目	预算数	项目	预算数
一、财政拨款预算收入	4188620	一、本年支出	4188620
(1) 一般公共预算	4188620	(五) 教育支出	3209317
(2) 政府性基金预算		(八) 社会保障和就业支出	475245
(3) 国有资本经营预算		(十) 卫生健康支出	126069
二、财政专户管理资金收入		(二十一) 住房保障支出	377989
三、事业预算收入			
四、上级补助预算收入			
五、附属单位上缴预算收入			
六、经营预算收入			
七、其他预算收入			
本年收入合计	4188620	本年支出小计	4188620
八、上年结转		二、年末结转结余	
收 入 总 计	4188620	支 出 总 计	4188620

表二

收入总表

单位：元

单位编 码	单位名称	本年收入										上年结转						
		本年 收入 合计	财政拨款预算收入				财政 专户 管理 资金 收入	事业 收入	上级 补助 预算 收入	附属 单位 上缴 预算 收入	经营 预算 收入	其他 预算 收入	上年 结转 合计	财政拨款预算收入				非 财政 拨款 收入
			小计	一般 公共 预算	政府 性基 金预 算	国有 资本 经营 预算								小计	一 般 公 共 预 算	政 府 性 基 金 预 算	国 有 资 本 经 营 预 算	
034047	平罗县特殊教育学校	4188 620	4188 620	4188 620														

表三

支出总表

单位：元

科目编码	科目名称	本年支出合计	财政拨款			财政专户管理资金支出	非财政拨款					
			小计	基本支出	项目支出		小计	事业支出	经营支出	上缴上级支出	对附属单位补助支出	其他支出
2050701	特殊教育	3209317	3209317	3109317	10000	0	0	0	0	0	0	0
2080502	事业单位离退休	12000	12000	12000								
2080505	机关事业单位基本养老保险	308830	308830	308830								
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	154415	154415	154415								
2101102	事业单位医疗	126069	126069	126069								
2210201	住房公积金	272629	272629	272629								
2210203	购房补贴	105360	105360	105360								

表四

财政拨款收支预算总表

单位：元

收 入		支 出	
项 目	预算数	项目（按功能分类）	预算数
一、本年收入	4188620	一、本年支出	4188620
（一）一般公共预算财政拨款	4188620	（一）一般公共服务支出	
（二）政府性基金预算财政拨款		（二）外交支出	
		（三）国防支出	
		（四）公共安全支出	
		（五）教育支出	3209317
		（六）科学技术支出	
		（七）文化旅游体育与传媒支出	
		（八）社会保障和就业支出	475245
		（九）社会保险基金支出	
		（十）卫生健康支出	126069
		（十一）节能环保支出	
		（十二）城乡社区支出	
		（十三）农林水支出	
		（十四）交通运输支出	

		(十五) 资源勘探工业信息等支出	
		(十六) 商业服务业等支出	
		(十七) 金融支出	
		(十九) 援助其他地区支出	
		(二十) 自然资源海洋气象等支出	
		(二十一) 住房保障支出	377989
		(二十二) 粮油物资储备支出	
		(二十三) 国有资本经营预算支出	
		(二十四) 灾害防治及应急管理支出	
		(二十七) 预备费	
		(二十九) 其他支出	
		(三十) 转移性支出	
		(三十一) 债务还本支出	
		(三十二) 债务付息支出	
		(三十三) 债务发行费用支出	
		(三十四) 抗疫特别国债安排的支出	
本年收入小计	4188620	本年支出小计	4188620
二、上年结转结余		二、年末结转结余	
收入总计	4188620	支出总计	4188620

表五

财政拨款收支预算总表（功能科目）

单位：元

功能分类科目		上年预算数					当年预算数				
科目编码	科目名称	总计	基本支出			项目支出	总计	基本支出			项目支出
			小计	人员支出	日常公用支出			小计	人员支出	日常公用支出	
2050701	特殊教育	2636431.00	2636431.00	2636431.00			3209317.00	3109317.00	3036739.00	72578.00	100000.00
2080502	事业单位离退休	12000.00	12000.00	12000.00			12000.00	12000.00	12000.00		
2080505	机关事业单位基本养老保险	256116.00	256116.00	256116.00			308830.00	308830.00	308830.00		
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	128058.00	128058.00	128058.00			154415.00	154415.00	154415.00		
2101102	事业单位医疗	101000.00	101000.00	101000.00			126069.00	126069.00	126069.00		
2210201	住房公积金	230093.00	230093.00	230093.00			272629.00	272629.00	272629.00		
2210203	购房补贴	99480.00	99480.00	99480.00			105360.00	105360.00	105360.00		

表六

财政拨款基本支出表（经济科目）

单位：元

经济分类科目		基本支出预算		
科目编码	科目名称	合计	人员支出	日常公用支出
总计		4088620	4016042	72578
301	一、工资福利支出	3976322	3976322	
30101	基本工资	923712	923712	
30102	津贴补贴	980160	980160	
30103	奖金	453034	453034	
30106	伙食补助费			
30107	绩效工资			
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	308830	308830	
30109	职业年金缴费	154415	154415	
30110	职工基本医疗保险缴费	126069	126069	
30111	公务员医疗补助缴费			
30112	其他社会保障缴费	12893	12893	
30113	住房公积金	272629	272629	
30114	医疗费			
30199	其他工资福利支出			
302	二、商品和服务支出	72578		72578

30201	办公费	38580		38580
30202	印刷费			
30203	咨询费			
30204	手续费			
30205	水费			
30206	电费			
30207	邮电费			
30208	取暖费			
30209	物业管理费			
30211	差旅费			
30212	因公出国（境）费用			
30213	维修（护）费	12500		12500
30214	租赁费			
30215	会议费			
30216	培训费			
30217	公务接待费			
30218	专用材料费			
30224	被装购置费			
30225	专用燃料费			
30226	劳务费			
30227	委托业务费			
30228	工会经费	21498		21498
30229	福利费			

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			
303	三、对个人和家庭的补助	39720	39720	
30301	离休费			
30302	退休费	12000	12000	
30303	退职（役）费			
30304	抚恤金			
30305	生活补助			
30306	救济费			
30307	医疗费补助			
30308	助学金			
30309	奖励金			
30310	个人农业生产补贴			
30311	代缴社会保险费			
30399	其他对个人和家庭的补助	27720	27720	
310	四、资本性支出			
31002	办公设备购置			
31003	专用设备购置			
31007	信息网络及软件购置更新			
31099	其他资本性支出			

表七

一般公共预算支出表

单位：元

功能分类科目		上年预算数			当年预算数		
科目编码	科目名称	总计	基本支出	项目支出	总计	基本支出	项目支出
2050701	特殊学校教育	2636431.00	2636431.00		3209317.00	3109317.00	100000.00
2080502	事业单位离退休	12000.00	12000.00		12000.00	12000.00	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	256116.00	256116.00		308830.00	308830.00	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	128058.00	128058.00		154415.00	154415.00	
2101102	事业单位医疗	101000.00	101000.00		126069.00	126069.00	
2210201	住房公积金	230093.00	230093.00		272629.00	272629.00	
2210203	购房补贴	99480.00	99480.00		105360.00	105360.00	

表八

一般公共预算基本支出预算表

单位：元

经济分类科目		基本支出预算		
科目编码	科目名称	合计	人员支出	日常公用支出
总计		4088620	4016042	72578
301	一、工资福利支出	3976322	3976322	
30101	基本工资	923712	923712	
30102	津贴补贴	980160	980160	
30103	奖金	453034	453034	
30106	伙食补助费			
30107	绩效工资			
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	308830	308830	
30109	职业年金缴费	154415	154415	
30110	职工基本医疗保险缴费	126069	126069	
30111	公务员医疗补助缴费			
30112	其他社会保障缴费	12893	12893	
30113	住房公积金	272629	272629	
30114	医疗费			
30199	其他工资福利支出			
302	二、商品和服务支出	72578		72578

30201	办公费	38580		38580
30202	印刷费			
30203	咨询费			
30204	手续费			
30205	水费			
30206	电费			
30207	邮电费			
30208	取暖费			
30209	物业管理费			
30211	差旅费			
30212	因公出国（境）费用			
30213	维修（护）费	12500		12500
30214	租赁费			
30215	会议费			
30216	培训费			
30217	公务接待费			
30218	专用材料费			
30224	被装购置费			
30225	专用燃料费			
30226	劳务费			
30227	委托业务费			
30228	工会经费	21498		21498
30229	福利费			

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			
303	三、对个人和家庭的补助	39720	39720	
30301	离休费			
30302	退休费	12000	12000	
30303	退职（役）费			
30304	抚恤金			
30305	生活补助			
30306	救济费			
30307	医疗费补助			
30308	助学金			
30309	奖励金			
30310	个人农业生产补贴			
30311	代缴社会保险费			
30399	其他对个人和家庭的补助	27720	27720	
310	四、资本性支出			
31002	办公设备购置			
31003	专用设备购置			
31007	信息网络及软件购置更新			
31099	其他资本性支出			

表九

一般公共预算“三公”经费、会议费、培训费、差旅费等支出表

单位：元

部门经济分类	上年预算数	当年预算数	增幅
因公出国（境）费	0	0	0
公务车辆购置费	0	0	0
公车运行维护费	0	0	0
公务接待费	0	0	0
差旅费	0	0	0
会议费	0	0	0
培训费	0	0	0

表十

政府性基金支出预算表

单位：元

功能分类科目		上年预算数			当年预算数		
科目编码	科目名称	小计	基本支出	项目支出	小计	基本支出	项目支出
2050701	特殊教育	0	0	0	0	0	0

表十一

一般公共预算机关运行经费支出预算表

单位：元

部门经济分类科目		2025 年机关运行经费	2026 年机关运行经费
科目编码	科目名称		
30201	办公费	25400	38580
30213	维修(护)费	5000	12500
30228	工会经费	17222	21498
30299	其他商品和服务支出	11320	0

注：“机关运行经费”指行政单位（含参照公务员法管理的事业单位）使用一般公共预算安排的基本支出中的日常公用经费支出，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及其他费用等。

表十二

政府采购支出表

单位：元

单位/采购项目	是否对中小企业	采购品目	合计	货物			工程			服务		
				小计	财政拨款	非财政拨款	小计	财政拨款	非财政拨款	小计	财政拨款	非财政拨款
			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

第三部分 平罗县特殊教育学校2026年度部门预
算情况说明

平罗县特殊教育学校2026年度部门预算——部门 预算情况说明

一、收支预算总体情况说明

平罗县特殊教育学校 2026 年度收入、支出预算总计 4188620.00 元，与上年相比收支预算总计增 725442.00 元，增长 20.95 %。其中：

(一) 收入预算总计 4188620.00 元。包括：

1. 本年收入合计 4188620.00 元。

(1) 一般公共预算拨款收入 4188620.00 元，与上年相比增 725442.00 元，增长 20.95%。主要原因是：本年度学生人数增加，教师人数增加 1 人，学生营养膳食补助增加 100000 元。

(2) 政府性基金预算拨款 0 元，与上年相比增 0 元，增长 0%。主要原因是：平罗县特殊教育学校无政府性基金预算拨款。

(3) 国有资本经营预算拨款收入 0 元，与上年相比增 0 元，增长 0%。主要原因是：平罗县特殊教育学校无国有资本经营预算拨款收入。

(4) 财政专户管理资金收入 0 元，与上年相比增 0 元，增长 0 %。主要原因是：平罗县特殊教育学校无财政专户管理资金收入。

(5) 事业收入 0 元，与上年相比增 0 元，增长 0%。主要原因是：平罗县特殊教育学校无事业收入。

(6) 事业单位经营收入 0 元，与上年相比增 0 元，增长 0%。主要原因是：平罗县特殊教育学校无事业单位经营收入。

(7) 上级补助收入 0 元，与上年相比增 0 元，增长 0%。主要原因是：平罗县特殊教育学校无上级补助收入。

(8) 附属单位上缴 0 元，与上年相比增 0 元，增长 0%。主要原因是：平罗县特殊教育学校无附属单位上缴收入。

(9) 其他收入 0 元，与上年相比增 0 元，增长 0%。主要原因是：平罗县特殊教育学校无其他收入。

2. 上年结转结余 0 元。与上年相比增 0 元，增长 0%。主要原因是：上年结转结余为 0 元。

(二) 支出预算总计 4188620.00 元。包括：

1. 本年支出合计 4188620.00 元。

(1) 教育（类）特殊教育（款）特殊学校教育（项）支出 3109317 元，主要用于人员工资福利支出、日常公用经费支出。与上年相比增 472886 元，增长 17.94%，主要原因：本年度学生人数增加，公用经费增加，教师人数增加 1 人，人员支出增加。

(2) 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 12000 元，主要用于退休教师民族团结奖支出，与上年相比增 0 元，增长 0%，主要原因：本年无退休教师。

3、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308830元,主要用于单位承担职工的社会保险缴费。与上年相比增52714元,增长20.58%,主要原因:教师年度薪资调整,社会保障缴费基数增加。

4、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154415元,主要用于单位承担职工的机关事业单位职业年金缴费。与上年相比增26357元,增长20.58%,主要原因:教师年度薪资调整,社会保障缴费基数增加。

5、卫生健康支出(类)行政事业单位医疗(款)行政事业单位医疗(项)支出126069元,主要用于单位承担职工的医疗保险缴费。与上年相比增25069元,增长24.82%,主要原因:教师年度薪资调整,社会保障缴费基数增加。

6、住房保障支出(类)住房改革支出(款)住房公积金(项)支出272629元,主要用于单位承担职工的住房公积金缴纳。与上年相比增42536元,增长18.49%,主要原因:教师年度薪资调整,缴费基数增加。

7、住房保障支出(类)住房改革支出(款)购房补贴(项)支出105360元,主要用于单位承担职工的住房公积金缴纳。与上年相比增5880元,增长5.91%,主要原因:购房补贴根据工资浮动有所增加。

2.年终结转结余 0 元。

二、收入预算情况说明

平罗县特殊教育学校 2026 年收入预算合计 4188620.00 元，包括本年收入 4188620.00 元，上年结转结余 0 元。其中：

本年一般公共预算收入 4188620.00 元，占 100%；

本年政府性基金预算收入 0 元，占 0%；

本年国有资本经营预算收入 0 元，占 00%；

本年财政专户管理资金 0 元，占 0 %；

本年事业收入 0 元，占 0 %；

本年事业单位收入 0 元，占 0 %；

本年上级补助收入 0 元，占 0 %；

本年附属单位上缴收入 0 元，占 0 %；

本年其他收入 0 元，占 0 %；

上年结转结余的一般公共预算收入 0 元，占 0 %；

上年结转结余的政府性基金预算收入 0 元，占 0 %；

上年结转结余的国有资本经营预算收入 0 元，占 0 %；

上年结转结余的财政专户管理资金 0 元，占 0 %；

上年结转结余的单位资金 0 元，占 0 %；

三、支出预算情况说明

平罗县特殊教育学校 2026 年支出预算合计 4188620.00 元，其中：基本支出 4088620.00 元，占 97.61%；项目支出 100000.00 元，占 2.39%；事业单位经营支出 0 元，占 0%；上缴上级支出 0 元，占 0%；对附属单位补助支出 0 元，占 0%。

四、财政拨款收支预算总体情况说明

平罗县特殊教育学校 2026 年财政拨款收、支总预算 4188620.00 元，与上年相比，财政拨款收、支总计各增 725442.00 元，增长 20.95%。主要原因：本年度学生人数增加，教师人数增加 1 人，学生营养膳食补助增加 100000 元。

五、财政拨款支出预算情况说明

平罗县特殊教育学校 2026 年财政拨款预算支出 4188620.00 元，占本年支出合计的 100%。与上年相比，财政拨款支出增 725442.00 元，增长 20.95 %。主要原因：本年度学生人数增加，教师人数增加 1 人，学生营养膳食补助增加 100000 元。其中：

（1）教育（类）特殊教育（款）特殊教育（项）支出 3109317 元，主要用于人员工资福利支出、日常公用经费支出。与上年相比增 472886 元，增长 17.94%，主要原因：本年度学生人数增加，公用经费增加，教师人数增加 1 人，人员支出增加。

（2）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 12000 元，主要用于退休教师民族团结奖支出，与上年相比增 0 元，增长 0%，主要原因：本年无退休教师。

3、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 308830 元，主要用于单位承担职工的社会保险缴费。与上年相比增 52714 元，

增长20.58%，主要原因：教师年度薪资调整，社会保障缴费基数增加。

4、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154415元，主要用于单位承担职工的机关事业单位职业年金缴费。与上年相比增26357元，增长20.58%，主要原因：教师年度薪资调整，社会保障缴费基数增加。

5、卫生健康支出(类)行政事业单位医疗(款)行政事业单位医疗(项)支出126069元，主要用于单位承担职工的医疗保险缴费。与上年相比增25069元，增长24.82%，主要原因：教师年度薪资调整，社会保障缴费基数增加。

6、住房保障支出(类)住房改革支出(款)住房公积金(项)支出272629元，主要用于单位承担职工的住房公积金缴纳。与上年相比增42536元，增长18.49%，主要原因：教师年度薪资调整，缴费基数增加。

7、住房保障支出(类)住房改革支出(款)购房补贴(项)支出105360元，主要用于单位承担职工的住房公积金缴纳。与上年相比增5880元，增长5.91%，主要原因：购房补贴根据工资浮动有所增加。

六、财政拨款基本支出预算情况说明

平罗县特殊教育学校部门2026年度财政拨款基本支出4088620元，其中：

(一)人员经费4016042元，主要包括：基本工资923712

元、津贴补贴 980160 元、奖金 744580 元、社会保障缴费 602207 元、绩效工资 453034 元、离休费、退休费 12000 元、住房公积金 272629 元、其他对个人和家庭的补助支出 27720 元。

(二) 公用经费 72578 元，主要包括：办公费 38580 元、维修（护）费 12500 元、工会经费 21498 元。

七、一般公共预算支出预算情况说明

平罗县特殊教育学校部门 2026 年度一般公共预算财政拨款支出预算 4188620 元，与上年相比，财政拨款收、支总计各增 725442.00 元，增长 20.95 %。主要原因：本年度学生人数增加，教师人数增加 1 人，学生营养膳食补助增加 100000 元。

一般公共预算基本支出情况。平罗县特殊教育学校部门 2026 年度一般公共预算基本支出 4088620 元，其中：

(一) 人员经费 4016042 元，主要包括：基本工资 923712 元、津贴补贴 980160 元、奖金 744580 元、社会保障缴费 602207 元、绩效工资 453034 元、离休费、退休费 12000 元、住房公积金 272629 元、其他对个人和家庭的补助支出 27720 元。

(二) 公用经费 72578 元，主要包括：办公费 38580 元、维修（护）费 12500 元、工会经费 21498 元。

八、一般公共预算“三公”经费、会议费、培训费、差旅费预算情况说明

(一) “三公”经费。平罗县特殊教育学校 2026 年“三公”经费预算为 0 元，与上年相比增加 0 元。其中：因公出国

（境）费 0 元，占“三公”经费的 0%；公务用车购置 0 元，占“三公”经费的 0%；公务用车运行费 0 元，占“三公”经费的 0%；公务接待费 0 元，占“三公”经费的 0%。具体情况如下：

1. 因公出国（境）费预算 0 元，与上年相比增加 0 元，主要原因平罗县特殊教育学校无因公出国（境）费预算；

2. 公务用车购置费及运行维护费预算 0 元。其中：

（1）公务用车购置费预算 0 元，与上年相比增加 0 元，主要原因平罗县特殊教育学校无公务用车购置费预算；

（2）公务用车运行维护费 0 元，与上年相比增加 0 元，主要原因平罗县特殊教育学校无公务用车运行维护费；

3. 公务接待费增加 0 元，与上年相比增加 0 元，主要原因平罗县特殊教育学校无公务接待费。

（二）“三项”费用。

1. 平罗县特殊教育学校 2026 年一般公共预算安排的会议费预算 0 元，与上年相比增加 0 元。主要原因：平罗县特殊教育学校无一般公共预算安排的会议费预算。

2. 平罗县特殊教育学校 2026 年一般公共预算安排的培训费预算 0 元，与上年相比增加 0 元。主要原因：平罗县特殊教育学校无一般公共预算安排的培训费预算。

3. 平罗县特殊教育学校部门 2026 年一般公共预算安排的差旅费预算 0 元，与上年相比增加 0 元。主要原因：平罗县特

特殊教育学校无一般公共预算安排的差旅费预算。

九、关于平罗县特殊教育学校 2026 年政府性基金预算拨款情况说明

平罗县特殊教育学校 2026 年无政府性基金预算财政拨款收支。

十、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费

2026 年，平罗县特殊教育学校本级机关运行经费财政拨款预算 72578 元，比 2025 年预算增加 13636 元，增长 23.13%。主要原因是学生人数增加。

（二）政府采购情况

2026 年，平罗县特殊教育学校政府采购预算 0 元，其中：政府采购货物预算 0 元，政府采购工程预算 0 元，政府采购服务预算 0 元，拟面向中小企业预留采购份额 0 元。

（三）国有资产占用使用情况

截至 2025 年 12 月 31 日，平罗县特殊教育学校单位占用使用国有资产情况：房屋 0 平方米，价值 0 元，因特殊教育学校搬迁至平罗县沙湖小学境内，借用沙湖小学办公楼办公，房屋均在沙湖小学入账；车辆 0 辆，价值 0 元；100 万元以上设备 0 台/个，价值 0 元；家具和用具价值 522135.93 元；土地使用权 6380 平方米，价值 0 元；计算机软件价值 3780 元。国有资产分布情况为：

本级部门房屋 0 平方米，价值 0 元；车辆 0 辆，价值 0 元；100 万元以上设备 0 台/个，价值 0 元；家具和用具价值 522135.93 元；土地使用权 6380 平方米，价值 0 元；计算机软件价值 3700 元。

所属单位房屋 0 平方米，价值 0 元；车辆 0 辆，价值 0 元；100 万元以上设备 0 台/个，价值 0 元；家具和用具价值 元；土地使用权 6380 平方米，价值 0 元；计算机软件价值 3700 元。

（四）预算绩效情况

2026 年本部门整体支出是否纳入绩效目标管理，涉及财政性资金 100000 元；本部门共 1 个项目纳入绩效目标管理，涉及财政性资金合计 100000 元，占财政性资金（人员类和运转类中的公用经费项目支出除外）总额的比例为 0%。

（五）其他需说明的事项

平罗县特殊教育学校单位无房屋价值，原因是特殊教育学校搬迁至平罗县沙湖小学境内，借用沙湖小学办公楼办公，房屋均在沙湖小学入账。

第四部分 平罗县特殊教育学校 2026 年部门预算—— 名词解释

1. 一般公共预算：是国家凭借政治权力，以社会管理者身份筹集以税收为主体的财政收入，用于保障和改善民生、推动经济社会发展、维持国家机构正常运转、保障国家安全等方面的收支预算。

2. 政府性基金预算：是对依照法律、行政法规的规定在一定期限内向特定对象征收、收取或者以其他方式筹集的资金，专项用于支持特定基础设施建设和社会事业发展等方面收支预算。

3. “三公”经费：是政府部门人员用财政拨款支出安排的出国（境）费、车辆购置及运行费、公务接待费这三项经费。

4. 预算公开：是指政府和相关组织机构向公众公开或开放自己所拥有的财政预算信息，使其他组织机构和公众个人可以基于任何正当理由和采用尽可能简便的方法获得相关信息。

5. 基本支出：是行政事业单位为保障机构正常运转、完成日常工作任务而编制的年度基本支出计划，包括人员经费和日常公用经费两部分。

6. 项目支出：是行政事业单位为完成特定的工作任务或事业发展目标，在基本支出以外，财政预算专项安排的支出。

7. 政府购买服务：是指将原来由政府直接提供的、为社会

公共服务的事项交给有资质的社会组织或市场机构来完成,并根据社会组织或市场机构提供服务的数量和质量,按照一定的标准进行评估后支付服务费用,即“政府承担、定项委托、合同管理、评估兑现”,是一种新型的政府提供公共服务方式。

8.绩效评价:是指财政部门 and 预算部门(单位)根据设定的绩效目标,运用科学合理的绩效评价指标、评价标准和评价方法,对财政支出的经济性、效率性和效益性进行客观、公正的评价。

9.政府收支分类科目:是反映政府收支活动和分类体系,是各级政府预算和部门预算编制、执行、决算的基础和重要工具,包括收入经济分类科目、支出功能分类科目和支出经济分类科目。