

附件 2



上犹县特殊教育学校 2026 年单位预算公开

目 录

第一部分 单位概况

- 一、主要职责
- 二、机构设置及人员情况

第二部分 2026 年单位预算表

- 一、《收支预算总表》
- 二、《单位收入总表》
- 三、《单位支出总表》
- 四、《财政拨款收支总表》
- 五、《一般公共预算支出表》
- 六、《一般公共预算基本支出表》
- 七、《财政拨款“三公”经费支出表》
- 八、《政府性基金预算支出表》
- 九、《国有资本经营预算支出表》
- 十、《项目绩效目标表》

第三部分 2026 年单位预算情况说明

- 一、2026 年单位预算收支情况说明
- 二、2026 年“三公”经费预算情况说明

第四部分 名词解释

第一部分 单位概况

一、主要职责

上犹县特殊教育学校是实施九年一贯制义务教育基层单位，主要职责是：认真贯彻落实党和国家的教育方针、政策，正确执行上级主管部门的决议和指示，全面实施9年义务教育。

1、实施义务教育、促进基础教育发展。

2、贯彻执行四项基本原则和党的教育方针，以及其他各项方针、政策。

3、坚持以教学为中心，努力提高教学质量，不断研究和改进教学方法，不断提高教学水平。

4、加强师资队伍建设，不断提高师资队伍素质。

5、负责教师队伍建设工作，决定校内教职工的工作安排，组织对教职工进行考核，实施奖惩。制定教师队伍建设规划，不断提高他们的政治素质、文化业务水平和科研水平。

6、领导和组织学校的思想政治工作，把德育工作放在首位。研究思想政治工作的要求、内容、方法和规律，不断加强对学生s的思想政治、法制纪律和道德品质教育以及做好管理工作。教育全体教职工做到教书育人、管理育人、服务育人，搞好学校、社会、家庭三结合教育。

二、机构设置及人员情况

2026年上犹县特殊教育学校内设处室5个，分别为：综合服务中心、学生成长中心、教师发展中心、后勤服务中心、

融合服务中心。

编制人数小计30人，其中：行政编制人数0人，参照公务员法管理的事业编制人数0人，事业编制人数30人。实有人数37人，其中：在职人数小计37人，行政在职人数0人，参照公务员法管理的事业单位在职人数0人，事业单位在职人数30人。离休人数小计0人，退休人数小计0人，遗属人数0人。

第二部分 2026年单位预算表

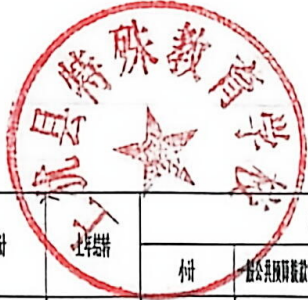
主表01表

收支预算总表

填报单位：151各中小学校,151009上犹县特殊教育学校

单位：万元

收 入		支 出	
项目	预算数	项目(按支出功能科目类级)	预算数
一、财政拨款收入	406.50	201一般公共服务支出	
(一)一般公共预算收入	406.50	202外交支出	
(二)政府性基金预算收入	0.00	203国防支出	
(三)国有资本经营预算收入	0.00	204公共安全支出	
二、教育收费资金收入	0.00	205教育支出	443.79
三、事业收入	0.00	206科学技术支出	
四、事业单位经营收入	0.00	207文化旅游体育与传媒支出	
五、附属单位上缴收入	0.00	208社会保障和就业支出	
六、上级补助收入	0.00	210卫生健康支出	
七、其他收入	30.00	211节能环保支出	
		212城乡社区支出	
		213农林水支出	
		214交通运输支出	
		215资源勘探工业信息等支出	
		216商业服务业等支出	
		217金融支出	
		219援助其他地区支出	
		220自然资源海洋气象等支出	
		221住房保障支出	
		222粮油物资储备支出	
		223国有资本经营预算支出	
		224灾害防治及应急管理支出	
		229其他支出	
本年收入合计	436.50	本年支出合计	443.79
八、使用非财政拨款结余	0.00		
九、上年结转(结余)	0.00	结转下年(非财政拨款)	0.00
财政拨款结转(结余)	7.29		
其他资金结转(结余)	0.00		
收入总计	443.79	支出总计	443.79



部门收入总表

单位：万元

单位名称	合计	上年结转	财政拨款				教育收费收入	事业收入	事业单位经营收入	附属单位上缴收入	上级补助收入	其他收入	使用非财政拨款结余
			小计	一般公共预算收入	政府性基金预算收入	国有资本经营预算收入							
44	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
合计	413.79	7.29	406.50	406.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	31.00	0.00
双峰县特殊教育学校	413.79	7.29	406.50	406.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	31.00	0.00

单位：万元

部门收入总表

单位：万元

单位名称	合计	上年结转	财政拨款				教育收费收入	事业收入	事业单位经营收入	附属单位上缴收入	上级补助收入	其他收入	使用非财政拨款结余
			小计	一般公共预算收入	政府性基金预算收入	国有资本经营预算收入							
44	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
合计	413.79	7.29	406.50	406.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	31.00	0.00
双峰县特殊教育学校	413.79	7.29	406.50	406.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	31.00	0.00

财政拨款收支总表

单位：万元

收入		支出			
项目	预算数	项目(按支出功能科目类级)			合计
		一般公共预算支出	政府性基金预算支出	国有资本经营预算支出	
一、本年收入	406.50	205教育支出			413.79
(一) 一般公共预算收入	406.50				
(二) 政府性基金预算收入	0.00				
(三) 国有资本经营预算收入	0.00				
二、上年结转	7.29				
(一) 一般公共预算拨款	7.29				
(二) 政府性基金预算拨款	0.00				
(三) 国有资本经营预算拨款	0.00				
收入总计	413.79	支出总计			413.79

一般公共预算支出表

单位：万元

支出功能分类科目		2026年预算数		
科目编码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
44	44	1	2	3
	合计	406.50	406.50	0.00
205	教育支出	406.50	406.50	0.00
20507	特殊教育	406.50	406.50	0.00
2050701	特殊学校教育	406.50	406.50	0.00



一般公共预算基本支出表

单位：万元

支出经济分类科目		2026年预算数		
科目编码	科目名称	合计	人员经费	公用经费
**	**	1	2	3
	合计	406.50	401.25	5.25
301	工资福利支出	401.25	401.25	0.00
30101	基本工资	130.53	130.53	0.00
30102	津贴补贴	34.09	34.09	0.00
30107	绩效工资	127.02	127.02	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	37.45	37.45	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	12.72	12.72	0.00
30112	其他社会保障缴费	1.42	1.42	0.00
30113	住房公积金	30.92	30.92	0.00
30199	其他工资福利支出	27.10	27.10	0.00
302	商品和服务支出	5.25	0.00	5.25
30217	公务接待费	0.60	0.00	0.60
30228	工会经费	4.65	0.00	4.65

注：若为空表，则为该部门（单位）无“三公”经费支出

财政拨款“三公”经费支出表

填报单位

单位编码	单位名称	合计	因公出国(境)费			公务用车费	公务用车购置及运行维护费		
			小计	一般公务用车(境)费	高等院校和科研院所学术交流会在出国(境)费		小计	公务用车运行维护费	公务用车购置
**	**	1	2	3	4	5	6	7	8
	合计	0.6	0.00	0.00	0.00	0.60	0.00	0.00	0.00
22	公益一类	0.6	0.00	0.00	0.00	0.60	0.00	0.00	0.00
151008	上蔡县特殊教育学校	0.6	0.00	0.00	0.00	0.60	0.00	0.00	0.00

注：若为空表，则为该部门（单位）无政府性基金收支


政府性基金预算支出表

单位：万元

支出功能分类科目		2026年预算数		
科目编码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
**	**	1	2	3

注：若为空表，则为该部门（单位）无国有资本经营预算收支

国有资本经营预算支出表

填报单位：  单位：万元

支出功能分类科目		2026年预算数		
科目编码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
**	**	1	2	3

第三部分 2026 年单位预算情况说明

一、2026 年单位预算收支情况说明

（一）收入预算情况

2026 年上犹县特殊教育学校收入预算总额为 443.79 万元,较上年预算安排增加 9.71 万元。其中：财政拨款收入 406.50 万元,较上年预算安排增加 106.13 万元；教育收费资金收入 0 万元,较上年预算安排增加 0 万元；事业收入 0 万元,较上年预算安排增加 0 万元；事业单位经营收入 0 万元,较上年预算安排增加 0 万元；附属单位上缴收入 0 万元,较上年预算安排增加 0 万元；上级补助收入 0 万元,较上年预算安排增加 0 万元；其他收入 30 万元,较上年预算安排减少 65 万元；使用非财政拨款结余 0 万元,较上年预算安排增加 0 万元；上年结转 7.29 万元,较上年预算安排增加 7.29 万元。

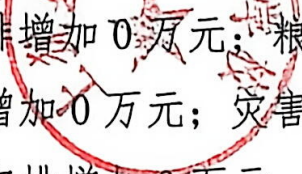
（二）支出预算情况

2026 年上犹县特殊教育学校支出预算总额为 443.79 万元,较上年预算安排增加 48.49 万元, 其中：



按支出项目类别划分：基本支出 406.50 万元，较上年预算安排增加 106.13 万元，其中：工资福利支出 401.25 万元、商品和服务支出 5.25 万元、对个人和家庭的补助 0 万元、资本性支出 0 万元；项目支出 37.29 万元，较上年预算安排增加 37.29 万元，其中：工资福利支出 0 万元、商品和服务支出 37.29 万元、对个人和家庭的补助 0 万元、债务利息及费用支出 0 万元、资本性支出 0 万元、对企业补助 0 万元、其他支出 0 万元。

按支出功能科目划分：一般公共服务支出 0 万元，较上年预算安排增加 0 万元；国防支出 0 万元，较上年预算安排增加 0 万元；公共安全支出 0 万元，较上年预算安排增加 0 万元；教育支出 443.79 万元，较上年预算安排增加 9.71 万元；科学技术支出 0 元，较上年预算安排增加 0 万元；文化旅游体育与传媒支出 0 万元，较上年预算安排增加 0 万元；社会保障和就业支出 0 万元，较上年预算安排减少 28.67 万元；卫生健康支出 0 万元，较上年预算安排减少 10.27 万元；节能环保支出 0 万元，较上年预算安排增加 0 万元；城乡社区支出 0 万元，较上年预算安排增加 0 万元；农林水支出 0 万元，较上年预算安排增加 0 万元；交通运输支出 0 万元，较上年预算安排增加 0 万元；资源勘探工业信息等支出 0 万元，较上年预算安排增加 0 万元；商业服务业等支出 0 万元，较上年预算安排增加 0 万元；金融支出 0 万元，较上年预算安排增加 0 万元；自然资源海洋气象等支出 0 万元，较上年预算安排增加 0 万元；住房保障支出 0 万元，较上年预算安




排增加0万元；粮油物资储备支出0万元，较上年预算安排增加0万元；灾害防治及应急管理支出0万元，较上年预算安排增加0万元；其他支出0万元，较上年预算安排增加0万元。

按支出经济分类划分：工资福利支出401.25万元，较上年预算安排增加101.48万元；商品和服务支出42.54万元，较上年预算安排增加41.94万元；对个人和家庭的补助0万元，较上年预算安排增加0万元；债务利息及费用支出0万元，较上年预算安排增加0万元；资本性支出0万元，较上年预算安排增加0万元；对企业补助0万元，较上年预算安排增加0万元；其他支出0万元，较上年预算安排增加0万元。

(三) 财政拨款支出情况

2026年上犹县上犹县特殊教育学校财政拨款支出预算总额为413.79万元，较上年预算安排增加113.42万元。

按支出功能科目划分：一般公共服务支出0万元；国防支出0万元；公共安全支出0万元；教育支出413.79万元；科学技术支出0万元；文化旅游体育与传媒支出0万元；社会保障和就业支出0万元；卫生健康支出0万元；节能环保支出0万元；城乡社区支出0万元；农林水支出0万元；交通运输支出0万元；资源勘探工业信息等支出0万元；商业服务业等支出0万元；金融支出0万元；自然资源海洋气象等支出0万元；住房保障支出0万元；粮油物资储备支出0万元；灾害防治及应急管理支出0万元；其他支出0万元。



按支出项目类别划分：基本支出 406.50 万元，较上年预算安排增加 106.73 万元，其中：工资福利支出 401.25 万元，商品和服务支出 5.25 万元，对个人和家庭的补助 0 万元，资本性支出 0 万元。项目支出 7.29 万元，较上年预算安排增加 7.29 万元，其中：工资福利支出 0 万元，商品和服务支出 7.29 万元，对个人和家庭的补助 0 万元，债务利息及费用支出 0 万元，资本性支出 0 万元，对企业补助 0 万元，其他支出 0 万元。

(四) 政府性基金情况

2026 年本部门没有使用政府性基金预算拨款安排的支出。

(五) 国有资本经营情况

2026 年本部门没有使用国有资本经营预算拨款安排的支出。

(六) 机关运行经费等重要事项的说明

本部门非行政参公单位，无机关运行经费。

按照财政部《地方预决算公开操作规程》明确的口径，机关运行费指各部门的公用经费，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。

(七) 政府采购情况

2026 年本单位政府采购总额 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



(八) 国有资产占有使用情况

截至 2025 年底，本单位共有车辆 0 辆，其中：一般公务用车实有数 0 辆，执法执勤用车实有数 0 辆。

2026 年单位预算安排购置车辆 0 辆，安排购置单位价值 200 万元以上大型设备安排购置单位价值 200 万元以上大型设备具体为无。

(九) 重点项目情况说明

2026 年本单位未安排项目支出。

二、2026 年“三公”经费预算情况说明

2026 年上犹县特殊教育学校“三公”经费财政拨款安排 0.60 万元，其中：

因公出国(境)费 0 万元,比上年增 0 万元，主要原因是：与上年安排保持一致。

公务接待费 0.60 万元,比上年增 0 万元，主要原因是：与上年安排保持一致。

公务用车运行维护费 0 万元,比上年增 0 万元，主要原因是：与上年安排保持一致。

公务用车购置费 0 万元,比上年增 0 万元，主要原因是：与上年安排保持一致。

第四部分 名词解释

一、收入科目



各部门结合实际进行解释。

(一)财政拨款：指县级财政当年拨付的资金。

(二)教育收费资金收入：反映实行专项管理的高中以上学费、住宿费，高校委托培养费，函大、电大、夜大及短训班培训费等教育收费取得的收入。

(三)事业收入：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动取得的收入。

(四)事业单位经营收入：指事业单位在专业业务活动及辅助活动之外开展非独立核算经营活动取得的收入。

(五)附属单位上缴收入：反映事业单位附属的独立核算单位按规定标准或比例缴纳的各项收入。包括附属的事业单位上缴的收入和附属的企业上缴的利润等。

(六)上级补助收入：反映事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

(七)其他收入：指除财政拨款、事业收入、事业单位经营收入等以外的各项收入。

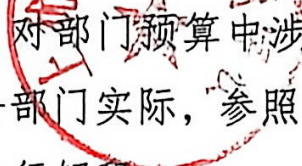
(八)使用非财政拨款结余：填列历年滚存的非限定用途的非统计财政拨款结余弥补收支差额的数额。

(九)上年结转和结余：填列全部结转和结余的资金数，包括当年结转结余资金和历年滚存结转结余资金。

二、支出科目

(一)一般公共服务支出：反映政府提供一般公共服务的支出。

(二)社会保障和就业支出：……



对部门预算中涉及的支出功能分类科目(明细到项级),结合部门实际,参照《2026年政府收支分类科目》的规范说明进行解释。

三、相关专业名词

(一)机关运行费:指用一般公共预算财政拨款安排的为保障行政单位(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,包括办公费、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。

(二)“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、牌照费),按规定保留的公务用车燃料费、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。