

四川省达州市开江县
特殊教育学校
2025年部门预算

目录

第一部分 开江县特殊教育学校概况

一、基本职能及主要工作

二、部门预算单位构成

第二部分 开江县特殊教育学校2025年部门预算表

一、部门收支总表（公开表 1）

二、部门收入总表（公开表 1- 1）

三、部门支出总表（公开表 1-2）

四、财政拨款收支预算总表（公开表 2）

五、财政拨款支出预算表（部门经济分类科目）（公开表 2- 1）

六、一般公共预算支出预算表（公开表 3）

七、一般公共预算基本支出预算表（公开表 3- 1）

八、一般公共预算项目支出预算表（公开表 3-2）

九、一般公共预算“三公“经费支出预算表（公开表 3- 3）

十、政府性基金预算支出表（公开表4）

十一、政府性基金预算“三公“经费支出预算表（公开表 4- 1）

十二、固有资本经营预算支出表（公开表 5）

第三部分 开江县特殊教育学校2025年部门预算情况说明

第四部分 名词解释

第一部分开江县特殊教育学校概况

一、基本职能及主要工作

（一）职能简介

开江县特殊教育学校是一所九年一贯寄宿制义务教育学校，承担了全县听障、智障、视障三类残疾儿童的九年义务教育任务及全县不能到校学习残疾儿童的“送教上门”工作。单位执行的政府会计制度。学校现有在编专任教师35人，学生138名，设有聋教、盲教、培智教育三个专业，共10个教学班。

（1）承担全县听障和智障两类适龄残疾儿童少年接受九年义务教育任务。

（2）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。

（3）贯彻国家教育方针，根据学生身心特点和需要实施教育，让学生掌握一定的日常生活、劳动、生产的知识和技能；初步掌握补偿自身缺陷的基本方法，身心缺陷得到一定程度的康复；初步树立自尊、自信、自强、自立的精神和维护自身合法权益的意识，形成适应社会的基本能力。

（4）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。

二、部门预算单位构成

内设支部行政工会教务政教安办等部门。2025年我单位现有学生138人，事业编制36名，在职35人（其中事业人员35人），当年新增1人，退休人员17人，遗属补助人员1人。

第二部分
开江县特殊教育学校2025年
部门预算表

部门收支总表

部门：四川省达州市开江县特殊教育学校

金额单位：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	658.34	一、一般公共服务支出	
二、政府性基金预算拨款收入		二、外交支出	
三、国有资本经营预算拨款收入		三、国防支出	
四、事业收入		四、公共安全支出	
五、事业单位经营收入		五、教育支出	608.96
六、其他收入		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	70.13
		九、社会保险基金支出	
		十、卫生健康支出	30.74
		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	

		十八、援助其他地区支出	
		十九、自然资源海洋气象等支出	
		二十、住房保障支出	50.39
		二十一、粮油物资储备支出	
		二十二、国有资本经营预算支出	
		二十三、灾害防治及应急管理支出	
		二十四、其他支出	
		二十五、债务还本支出	
		二十六、债务付息支出	
		二十七、债务发行费用支出	
		二十八、抗疫特别国债安排的支出	
本 年 收 入 合 计	658.34	本 年 支 出 合 计	760.23
七、上年结转	101.89		
收 入 总 计	760.23	支 出 总 计	760.23

部门收入总表

部门：四川省达州市开江县特殊教育学校

金额单位：万元

项 目		合计	上年结 转	一般公 共预算 拨款收 入	政府性基 金预算拨 款收入	国有资本 经营预算 拨款收入	事业 收入	事业单位 经营收入	其他 收入	上级补 助收入	附属单位上 缴收入	财政专户管 理资金收入
单位代 码	单位名称（科目）											
	合 计	760.23	101.89	658.34								
		760.23	101.89	658.34								
274001	开江县特殊教育学校	760.23	101.89	658.34								

部门支出总表

部门：四川省达州市开江县特殊教育学校

金额单位：万元

项 目					合计	基本支出	项目支出
科目编码			单位代码	单位名称（科目）			
类	款	项					
				合 计	760.23	691.23	69.00
					760.23	691.23	69.00
				开江县特殊教育学校	760.23	691.23	69.00
205	07	01	274001	特殊学校教育	608.96	539.96	69.00
208	05	05	274001	机关事业单位基本养老保险缴费支出	67.19	67.19	
208	99	99	274001	其他社会保障和就业支出	2.94	2.94	
210	11	02	274001	事业单位医疗	30.74	30.74	
221	02	01	274001	住房公积金	50.39	50.39	

财政拨款收支预算总表

部门：四川省达州市开江县特殊教育学校

金额单位：万元

收 入		支 出				
项 目	预算数	项 目	合计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算
一、本年收入	658.34	一、本年支出	760.23	760.23		
一般公共预算拨款收入	658.34	一般公共服务支出				
政府性基金预算拨款收入		外交支出				
国有资本经营预算拨款收入		国防支出				
二、上年结转	101.89	公共安全支出				
一般公共预算拨款收入	101.89	教育支出	608.96	608.96		
政府性基金预算拨款收入		科学技术支出				
国有资本经营预算拨款收入		文化旅游体育与传媒支出				
		社会保障和就业支出	70.13	70.13		
		社会保险基金支出				
		卫生健康支出	30.74	30.74		
		节能环保支出				
		城乡社区支出				
		农林水支出				
		交通运输支出				
		资源勘探工业信息等支出				
		商业服务业等支出				
		金融支出				

		援助其他地区支出				
		自然资源海洋气象等支出				
		住房保障支出	50.39	50.39		
		粮油物资储备支出				
		国有资本经营预算支出				
		灾害防治及应急管理支出				
		其他支出				
		债务还本支出				
		债务付息支出				
		债务发行费用支出				
		抗疫特别国债安排的支出				

财政拨款支出预算表（部门经济分类科目）

部门：四川省达州市开江县特殊教育学校

金额单位：万元

项 目				总 计	省级当年财政拨款安排									中央提前通知专项转移支付等									上年结转安排														
科目编 码		单位代 码	单位名 称（科 目）		合 计	一般公共预算拨款			政府性基金安排			国有资本经营预算 安排			合 计	一般公共预算拨款			政府性基金安排			国有资本经营预算 安排			合 计	一般公共预算拨款			政府性基金安排			国有资本经营预算 安排			上年应返还额度结 转		
						小 计	基本 支出	项目 支出	小 计	基本 支出	项目 支出	小 计	基本 支出	项目 支出		小 计	基本 支出	项目 支出	小 计	基本 支出	项目 支出	小 计	基本 支出	项目 支出		小 计	基本 支出	项目 支出	小 计	基本 支出	项目 支出	小 计	基本 支出	项目 支出	小 计	基本 支出	项目 支出
类	款																																				
			合 计	76 0. 23	57 5. 93	57 5. 93	575 .93							82 .4 1	82 .4 1	82. 41							10 1. 89	10 1. 89	32. 89	69. 00											
				76 0. 23	57 5. 93	57 5. 93	575 .93							82 .4 1	82 .4 1	82. 41							10 1. 89	10 1. 89	32. 89	69. 00											
			开江县 特殊教 育学校	76 0. 23	57 5. 93	57 5. 93	575 .93							82 .4 1	82 .4 1	82. 41							10 1. 89	10 1. 89	32. 89	69. 00											
			工资 福利支 出	57 4. 42	57 4. 42	57 4. 42	574 .42																														
3 0 1	0 1	274 001	基本 工资	19 5. 83	19 5. 83	19 5. 83	195 .83																														
3 0 1	0 2	274 001	津贴 补贴	32 .9 4	32 .9 4	32 .9 4	32. 94																														
3 0 1	0 3	274 001	奖金	77 .1 1	77 .1 1	77 .1 1	77. 11																														
3 0 1	0 7	274 001	绩效 工资	11 4. 08	11 4. 08	11 4. 08	114 .08																														
3 0 1	0 8	274 001	机关 事业单 位基本 养老保 险缴费	67 .1 9	67 .1 9	67 .1 9	67. 19																														
3 0 1	1 0	274 001	职工 基本医 疗保险 缴费	30 .7 4	30 .7 4	30 .7 4	30. 74																														
3 0 1	1 2	274 001	其他 社会保 险缴费	6. 13	6. 13	6. 13	6.1 3																														
3 0 1	1 2	274 001	工 伤保险	0. 67	0. 67	0. 67	0.6 7																														

[illegible]

一般公共预算支出预算表

部门：四川省达州市开江县特殊教育学校

金额单位：万元

项 目					合计	当年财政 拨款安排	上年结转安排
科目编码			单位代码	单位名称（科目）			
类	款	项					
				合 计	760.23	658.34	101.89
					760.23	658.34	101.89
				开江县特殊教育学校本级	760.23	658.34	101.89
205	07	01	274	特殊学校教育	608.96	507.07	101.89
208	05	05	274	机关事业单位基本养老保险缴费支出	67.19	67.19	
208	99	99	274	其他社会保障和就业支出	2.94	2.94	
210	11	02	274	事业单位医疗	30.74	30.74	
221	02	01	274	住房公积金	50.39	50.39	

一般公共预算基本支出预算表

部门：四川省达州市开江县特殊教育学校

金额单位：万元

项 目				基本支出		
科目编 码		单位代 码	单位名称（科目）	合计	人员经费	公用经费
类	款					
			合 计	691.23	585.07	106.16
				691.23	585.07	106.16
		274001	开江县特殊教育学校	691.23	585.07	106.16
		301	工资福利支出	574.42	574.42	
301	01	30101	基本工资	195.83	195.83	
301	02	30102	津贴补贴	32.94	32.94	
301	03	30103	奖金	77.11	77.11	
301	07	30107	绩效工资	114.08	114.08	
301	08	30108	机关事业单位基本养老保险缴费	67.19	67.19	
301	10	30110	职工基本医疗保险缴费	30.74	30.74	
301	12	30112	其他社会保障缴费	6.13	6.13	
301	12	3011201	工伤保险	0.67	0.67	
301	12	3011202	失业保险	2.52	2.52	
301	12	3011203	残保金	2.94	2.94	
301	13	30113	住房公积金	50.39	50.39	
		302	商品和服务支出	114.80	9.14	105.66
302	01	30201	办公费	13.90		13.90
302	02	30202	印刷费	5.00		5.00
302	04	30204	手续费	0.20		0.20
302	05	30205	水费	2.00		2.00
302	06	30206	电费	3.25		3.25
302	07	30207	邮电费	2.63		2.63
302	09	30209	物业管理费	8.75		8.75
302	11	30211	差旅费	21.25		21.25
302	13	30213	维修（护）费	5.50		5.50
302	14	30214	租赁费	2.50		2.50
302	15	30215	会议费	1.20		1.20
302	16	30216	培训费	5.80		5.80
302	17	30217	公务接待费	0.40		0.40
302	18	30218	专用材料费	14.13		14.13

302	26	30226	劳务费	8.75		8.75
302	28	30228	工会经费	1.00	1.00	
302	29	30229	福利费	8.14	8.14	
302	99	30299	其他商品和服务支出	10.41		10.41
		303	对个人和家庭的补助	1.51	1.51	
303	05	30305	生活补助	1.48	1.48	
303	09	30309	奖励金	0.03	0.03	
		310	资本性支出	0.50		0.50
310	02	31002	办公设备购置	0.31		0.31
310	03	31003	专用设备购置	0.19		0.19

公开表3-2

表3-2

一般公共预算项目支出预算表

部门：四川省达州市开江县特殊教育学校

金额单位：万元

科目编码			单位代码	单位名称（科目）	金额
类	款	项			
				合 计	69.00
					69.00
				开江县特殊教育学校	69.00
				特殊学校教育	69.00
205	07	01	274001	特殊教育专项设备购置项目	69.00

一般公共预算“三公”经费支出预算表

部门：四川省达州市开江县特殊教育学校

金额单位：万元

单位编码	单位名称（科目）	当年财政拨款预算安排					
		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	
	合 计	0.40					0.40
		0.40					0.40
274001	开江县特殊教育学校	0.40					0.40

政府性基金支出预算表

部门：四川省达州市开江县特殊教育学校

金额单位：万元

项目					本年政府性基金预算支出		
科目编码			单位代码	单位名称（科目）	合计	基本支出	项目支出
类	款	项					
				合计			
				此表无数据			

政府性基金预算“三公”经费支出预算表

部门：四川省达州市开江县特殊教育学校

金额单位：万元

单位编码	单位名称（科目）	当年财政拨款预算安排					
		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	
	合计						
	此表无数据						

公开表5

国有资本经营预算支出预算表

部门：四川省达州市开江县特殊教育学校

金额单位：万元

项目					本年国有资本经营预算支出		
科目编码			单位代码	单位名称（科目）	合计	基本支出	项目支出
类	款	项					
				合计			
				此表无数据			

第三部分
开江县特殊教育学校2025年部门预算
情况说明

一、收支预算情况说明

按照综合预算的原则，开江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、其他收入和上年结转；支出包括：一般公共服务支出、教育支出、社会保障和就业支出、卫生健康支出和住房保障支出。2025年收支预算总数为760.23万元，比2024年收支预算总数增加139.86万元，主要原因是人员经费支出政策有所调整。

（一）收入预算情况

2025年收入预算为760.23万元，其中：上年结转101.89万元，占13.4%；一般公共预算拨款收入658.34万元，占86.6%；其他收入0万元，占0%。

（二）支出预算情况

2025年支出预算为760.23万元，其中：基本支出691.23元，占91.92%；项目支出69万元，占8.08%。

二、财政拨款收支预算情况说明

2025年财政拨款收支总预算为760.23万元，比2024年财政拨款收支总预算增加139.86万元，主要原因是人员经费支出政策有所调整。

收入包括：本年一般公共预算拨款收入658.34万元、上年结转一般公共预算拨款收入101.89万元；支出包括：一般公共服务支出0万元、教育支出608.96万元、社会保障和就业支出70.13万元、卫生健康支出30.74万元、住房保障支出50.39万元。

三、一般公共预算当年拨款情况说明

（一）一般公共预算当年拨款规模变化情况

2025年一般公共预算当年拨款760.23万元，比2024年财政

拨款收支总预算增加139.86万元，主要原因是人员经费支出政策有所调整。

（二）一般公共预算当年拨款结构情况

一般公共预算服务支出情况

2025年一般公共预算当年拨款760.23万元，占100%；教育支出608.96万元，占80.1%；社会保障和就业支出70.13万元，占9.22%；卫生健康支出30.74万元，占4.04%；住房保障支出50.39万元，占6.64%。

（三）一般公共预算当年拨款具体使用情况

1. 一般公共预算服务支出（类）及相关机构事务（款）行政运行（项）2025年预算数为760.23万元，主要用于保障日常工作顺利开展。

2. 一般公共预算服务支出（类）及相关机构事务（款）一般行政管理事务（项）2025年预算数为0万元，主要用于保障推进各项重点工作任务完成。

3. 一般公共预算服务支出（类）及相关机构事务（款）机关服务（项）2025年预算数为0万元，主要用于保障工作正常开展。

4. 一般公共预算服务支出（类）及相关机构事务（款）专项业务（项）2025年预算数为0万元，主要用于保障专项工作任务顺利开展。

5. 一般公共预算服务支出（类）及相关机构事务（款）事业运行（项）2025年预算数为0万元，主要用于保障下属各事业单位正常运转。

6. 一般公共预算服务支出（类）及相关机构事务（款）其他党

委办公厅（室）及相关机构事务支出（项）2025年预算数为 万元，主要用于保障部分基建项目正常进行。

7. 教育支出（类）普通教育（款）学前教育（项）2025年预算数为 608.96万元，主要用于保障特殊教育正常运转发展。

8. 教育支出（类）进修及培训（款）培训支出（项）2025年预算数为5.8万元，主要用于师资培训支出。

9. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）行政单位离退休（项）2025年预算数为 0万元，主要用于离退休人员经费支出。

10. 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）2025年预算数为 769.19万元，主要用于缴纳的基本养老保险费等支出。

11. 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）2025年预算数为0万元，主要用于实际缴纳的职业年金支出。

12. 社会保障和就业支出（类）其他社会保障和就业支出（款）其他社会保障和就业支出（项）2025年预算数为6.13万元，主要用于对个人和家庭的生活补助支出。

13. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）2025年预算数为30.74万元，主要用于按照规定标准缴纳的基本医疗保险支出。

14. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）2025年预算数为0万元，主要用于按照规定标准缴纳的基本医疗保险支出。

15. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）2025年预算数为0万元，主要用于按照规定标准缴纳的公务员医疗补助支出。

16.住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）2025年预算数为50.39万元，主要用于按照规定标准缴纳的住房公积金支出。

17.住房保障支出（类）住房改革支出（款）购房补贴（项）2025年预算数为0万元，主要用于按照规定标准为无房人员发放的购房补贴支出。

四、一般公共预算基本支出情况说明

2025年一般公共预算基本支出760.23万元，其中：人员经费585.07万元，主要包括：基本工资195.83万元、津贴补贴32.94万元、奖金77.11万元、绩效工资114.08万元、机关事业单位基本养老保险缴费67.19万元、职工基本医疗保险缴费30.74万元、其它社会保障缴费6.13万元、住房公积金50.39万元、生活补助1.51万元、奖金金0.03万元等支出。

公用经费114.8万元，主要包括：办公费13.9万元、电费5万元、物业管理费8.75万元、差旅费21.25万元、维修（护）费5.5万元、会议费1.2万元、公务接待费0.4万元，公务用车运行维护费等支出。

五、“三公”经费财政拨款预算安排情况说明

2025年“三公”经费财政拨款预算数为0.4万元，其中：公务接待费0.4万元，公务用车运行维护费0万元。受新冠肺炎疫情影响，

2025年省级年初部门预算暂不编列因公出国（境）经费，执行中确需安排出国（境）任务和计划的，按照“一事一议”的方式按程序报批后安排经费。

（一）公务接待费与2024年预算增加0.35万元。2025年公务接待费计划用于工作开展所必要的公务接待任务。

（二）公务用车运行维护费较2024年预算增长。单位现有公务用车，其中：轿车0辆，越野车辆，商务车0辆，中大型客车0辆，厢式货车0辆。

2025年安排公务用车购置费0万元，拟购置一般公务用车0辆。

2025年安排公务用车运行维护费0万元，用于公务用车燃油、维修、保险等支出，主要保障日常工作开展。

六、政府性基金预算支出情况说明

2025年未使用政府性基金预算拨款安排的支出。

七、国有资本经营预算支出情况说明

2025年未使用国有资本经营预算拨款安排的支出。

八、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费

2025年，运行经费财政拨款预算为760.23万元，比2024年预算增加139.86万元。主要原因是按预算编制要求公用经费支出口径有所调整。

（二）政府采购情况

2025年，安排政府采购预算69万元，主要用于采购特殊教育设施设备。

（三）国有资产占有使用情况

截至2024年底，所属各预算单位共有车辆0辆，其中：轿车0辆，越野车0辆，商务车0辆，中大型客车0辆，厢式货车0

辆。无单位价值100万元以上的大型设备。

2025年部门预算安排一般公务用车购置经费0万元。其中，财政拨款预算安排 0万元。

（四）绩效目标设置情况

2025年，开展绩效目标管理的项目1个，涉及预算760.23万元。

其中：人员类项目1个，涉及预算 585.07 万元； 运转类项目1个，涉及预算7106.16万元； 特定目标类项目0个，涉及预算0万元。

第四部分名词解释

1. 财政拨款收入：指财政当年拨付的资金。

2. 其他收入：指除上述“财政拨款收入”、“事业收入”等以外的收入。主要是银行存款利息收入等。

3. 年初结转和结余：指上年度尚未完成、结转到本年度按有关规定继续使用的资金。

4. 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。

5. 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。

6. 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。

7. “三公”经费：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支出。

8. 一般公共服务支出（类）党委办公厅（室）及相关机构事务（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。

9. 一般公共服务支出（类）党委办公厅（室）及相关机构

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。

10. 一般公共服务支出（类）党委办公厅（室）及相关机构事务（款）机关服务（项）：反映为行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）提供后勤服务的各类后勤服务中心、医务室等附属事业单位的支出。

11. 一般公共服务支出（类）党委办公厅（室）及相关机构事务（款）专项业务（项）：反映党委办公厅（室）及相关机构开展专项业务活动所发生的支出。

12. 一般公共服务支出（类）党委办公厅（室）及相关机构事务（款）事业运行（项）：反映事业单位的基本支出。

13. 一般公共服务支出（类）党委办公厅（室）及相关机构事务（款）其他党委办公厅（室）及相关机构事务支出（项）：反映其他用于党委办公厅（室）及相关机构事务支出。

14. 教育支出（类）普通教育（款）学前教育（项）：反映各部门举办的学前教育支出。

15. 教育支出（类）进修及培训（款）培训支出（项）：反映各部门安排的用于培训的支出。

16. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）

行政单位离退休（项）：反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）开支的离退休经费。

17. 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）：反映机关事业单位实施养老保险制度由单位缴纳的基本养老保险费支出。

18. 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）：反映机关事业单位实施养老保险制度由单位实际缴纳的职业年金支出。

19. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）：反映财政部安排的行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）基本医疗保险缴费经费。

20. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）：反映财政部安排的事业单位基本医疗保险缴费经费。

21. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）：反映财政部安排的公务员医疗补助经费。

22. 住房保障支出（类）住房改革支出（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。

23. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）购房补贴（项）反映按房改政策规定的标准，行政事业单位向符合条件职工发放的用于购买住房的补贴。

开江县特殊教育学校

2025年3月20日

