

吕梁市特殊教育学校

2026年度单位预算公开

目 录

第一部分 概况	1
一、本单位职责.....	1
二、机构设置情况.....	1
第二部分 2026年单位预算报表	2
表一2026年预算收支总表.....	2
表二2026年预算收入总表.....	4
表三2026年预算支出总表.....	6
表四2026年财政拨款收支总表.....	7
表五2026年一般公共预算支出预算表（不含上年结转）.....	9
表六2026年一般公共预算安排基本支出分经济科目表（不含上年结转）.....	10
表七2026年政府性基金预算收入表（不含上年结转）.....	11
表八2026年政府性基金预算支出表（不含上年结转）.....	12
表九2026年国有资本经营预算收支预算表（不含上年结转）.....	13
表十2026年财政拨款安排“三公”经费支出预算表.....	13
表十一2026年财政拨款安排机关运行经费预算表.....	14
表十二2026年项目支出预算表（本年预算）.....	15
表十三2026年项目支出预算表（上年结转）.....	16
第三部分 2026年度单位预算情况说明	17
一、单位预算收支数据变动情况及原因.....	17
二、收入预算情况说明.....	17
三、支出预算情况说明.....	17
四、财政拨款收支预算总体情况说明.....	17
五、一般公共预算支出情况说明.....	18
六、一般公共预算基本支出情况说明.....	18
七、“三公”经费增减变动原因说明.....	18
八、机关运行经费增减变动原因说明.....	19

九、政府采购情况.....	19
十、绩效管理情况.....	19
十一、国有资产占有使用情况.....	22
十二、其他说明.....	22
（一）政府购买服务指导性目录.....	22
（二）其他.....	22
第四部分 名词解释.....	24

第一部分 概况

一、本单位职责

学校创建于1976年10月，是一所隶属于吕梁市教育局，全面实施聋儿言语康复学前教育、盲聋哑、培智九年义务教育和职业高中教育的公办特殊教育学校，为副处级建制，全额事业编制。主要开展针对4-8岁听障少儿的学前言语康复训练，针对听障、视障、智障适龄学生的九年义务教育，及针对4至9年级的美术书法、编织工艺、裁剪缝纫、美容美发、按摩理疗、计算机等的劳动技术校本课程学习，和高中教育阶段烹饪、烘焙两个职业技术专业教育。

二、机构设置情况

学校内设教导处、政教处、职教处、学生处、文体处、总务处、保卫处、工会、团委、办公室等职能处室。

第二部分 2026年单位预算报表

预算公开表1

2026年预算收支总表

单位名称：吕梁市特殊教育学校

单位：万元

收入		支出			
项目	2026年	项目	2026年合计	当年预算安排	上年结转安排
一、一般公共预算	2253.94	一、一般公共服务支出			
二、政府性基金预算		二、外交支出			
三、国有资本经营预算		三、国防支出			
四、财政专户管理资金		四、公共安全支出			
五、单位资金		五、教育支出	1645.30	1585.49	59.80
		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	381.63	381.63	
		九、社会保险基金支出			
		十、卫生健康支出	86.66	86.66	
		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	200.15	200.15	
		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、预备费			
		二十五、其他支出			
		二十六、转移性支出			
		二十七、债务还本支出			
		二十八、债务付息支出			
		二十九、债务发行费用支出			
		三十、抗疫特别国债安排的支出			
本年收入合计	2253.94	本年支出合计	2313.74	2253.94	59.80
上年结转	59.80	年终结转			
收入总计	2313.74	支出总计	2313.74	2253.94	59.80

2026年预算收入总表

单位名称：吕梁市特殊教育学校

单位：万元

项目		本年收入						上年结转
科目编码	科目名称	合计	一般公共预算	政府性基金	国有资本经营预算	财政专户管理资金	单位资金	
合计		2253.94	2253.94					59.80
205	教育支出	1585.49	1585.49					59.80
20502	普通教育	65.00	65.00					0.76
2050202	小学教育	8.00	8.00					0.76
2050203	初中教育	57.00	57.00					
20503	职业教育	5.97	5.97					0.23
2050302	中等职业教育	5.97	5.97					0.23
20507	特殊教育	1514.52	1514.52					58.82
2050701	特殊学校教育	1514.52	1514.52					58.82
208	社会保障和就业支出	381.63	381.63					
20805	行政事业单位养老支出	381.63	381.63					
2080502	事业单位离退休	127.78	127.78					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	213.31	213.31					
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	40.54	40.54					
210	卫生健康支出	86.66	86.66					
21011	行政事业单位医疗	86.66	86.66					
2101102	事业单位医疗	86.66	86.66					

221	住房保障支出	200.15	200.15					
22102	住房改革支出	200.15	200.15					
2210201	住房公积金	200.15	200.15					

2026年预算支出总表

单位名称：吕梁市特殊教育学校

单位：万元

项目		2026年预算数		
科目编码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
合计		2313.74	2106.28	207.47
205	教育支出	1645.30	1437.83	207.47
20502	普通教育	65.76		65.76
2050202	小学教育	8.76		8.76
2050203	初中教育	57.00		57.00
20503	职业教育	6.20		6.20
2050302	中等职业教育	6.20		6.20
20507	特殊教育	1573.34	1437.83	135.51
2050701	特殊学校教育	1573.34	1437.83	135.51
208	社会保障和就业支出	381.63	381.63	
20805	行政事业单位养老支出	381.63	381.63	
2080502	事业单位离退休	127.78	127.78	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	213.31	213.31	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	40.54	40.54	
210	卫生健康支出	86.66	86.66	
21011	行政事业单位医疗	86.66	86.66	
2101102	事业单位医疗	86.66	86.66	
221	住房保障支出	200.15	200.15	
22102	住房改革支出	200.15	200.15	
2210201	住房公积金	200.15	200.15	

2026年财政拨款收支总表

单位名称：吕梁市特殊教育学校

单位：万元

收入		支出				
项目	金额	项目	金额			
			小计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算
一、一般公共预算	2253.94	一、一般公共服务支出				
二、政府性基金预算		二、外交支出				
三、国有资本经营预算		三、国防支出				
		四、公共安全支出				
		五、教育支出	1645.30	1645.30		
		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	381.63	381.63		
		九、社会保险基金支出				
		十、卫生健康支出	86.66	86.66		
		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	200.15	200.15		
		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、预备费				
		二十五、其他支出				
		二十六、转移性支出				
		二十七、债务还本支出				
		二十八、债务付息支出				
		二十九、债务发行费用支出				
		三十、抗疫特别国债安排的支出				
本年收入合计	2253.94	本年支出合计	2313.74	2313.74		

上年财政拨款结转	59.80	年终结转				
一、一般公共预算	59.80					
二、政府性基金预算						
三、国有资本经营预算						
收入总计	2313.74	支出总计	2313.74	2313.74		

2026年一般公共预算支出预算表（不含上年结转）

单位名称：吕梁市特殊教育学校

单位：万元

项目		2026年预算数		
科目编码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
合计		2253.94	2106.28	147.67
205	教育支出	1585.49	1437.83	147.67
20502	普通教育	65.00		65.00
2050202	小学教育	8.00		8.00
2050203	初中教育	57.00		57.00
20503	职业教育	5.97		5.97
2050302	中等职业教育	5.97		5.97
20507	特殊教育	1514.52	1437.83	76.70
2050701	特殊学校教育	1514.52	1437.83	76.70
208	社会保障和就业支出	381.63	381.63	
20805	行政事业单位养老支出	381.63	381.63	
2080502	事业单位离退休	127.78	127.78	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	213.31	213.31	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	40.54	40.54	
210	卫生健康支出	86.66	86.66	
21011	行政事业单位医疗	86.66	86.66	
2101102	事业单位医疗	86.66	86.66	
221	住房保障支出	200.15	200.15	
22102	住房改革支出	200.15	200.15	
2210201	住房公积金	200.15	200.15	

2026年一般公共预算安排基本支出分经济科目表（不含上年结转）

单位名称：吕梁市特殊教育学校

单位：万元

部门预算支出经济科目名称	政府预算支出经济科目名称	2026年预算数		
		合计	人员经费	公用经费
合计		2106.28	2059.61	46.66
工资福利支出		1931.83	1931.83	
基本工资	工资福利支出	581.30	581.30	
津贴补贴	工资福利支出	52.48	52.48	
绩效工资	工资福利支出	469.39	469.39	
机关事业单位基本养老保险缴费	工资福利支出	213.31	213.31	
职业年金缴费	工资福利支出	40.54	40.54	
职工基本医疗保险缴费	工资福利支出	86.66	86.66	
其他社会保障缴费	工资福利支出	6.69	6.69	
住房公积金	工资福利支出	200.15	200.15	
其他工资福利支出	工资福利支出	281.30	281.30	
商品和服务支出		46.66		46.66
办公费	商品和服务支出	46.66		46.66
对个人和家庭的补助		127.78	127.78	
退休费	离退休费	127.78	127.78	

2026年政府性基金预算收入表（不含上年结转）

单位名称：吕梁市特殊教育学校

单位：万元

项目		政府性基金收入预算
收入科目编码	科目名称	
合计		

注：本表无数据

2026年政府性基金预算支出表（不含上年结转）

单位名称：吕梁市特殊教育学校

单位：万元

科目编码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
合计				

注：本表无数据

部门公开表9

2026年国有资本经营预算收支预算表（不含上年结转）

单位名称：吕梁市特殊教育学校

单位：万元

国有资本经营预算收入		国有资本经营预算支出					
项目		国有资本经营收入预算	科目编码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
收入科目编码	科目名称						
合计							

注：本表无数据

预算公开表10

2026年财政拨款安排“三公”经费支出预算表

单位名称：吕梁市特殊教育学校

单位：万元

项目	2026年预算数			
	合计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算
因公出国（境）费				
公务接待费				
公务用车购置及运行费				
①公务用车购置费				
②公务用车运行维护费				
合计				

注：本表无数据

2026年财政拨款安排机关运行经费预算表

单位名称：吕梁市特殊教育学校

单位：万元

单位名称	2026预算数			
	合计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算
部门合计				

注：本表无数据

2026年项目支出预算表（本年预算）

单位名称：吕梁市特殊教育学校

单位：万元

项目名称	合计	2026年财政拨款			财政专户管理 资金	单位资金
		一般公共预算	政府性 基金预 算	国有资本经营 预算		
1	2	3	4	5	6	7
吕梁市特殊教育学校	147.67	147.67				
2026年中职学金中央资金	2.05	2.05				
2026年中职学金省级资金	0.33	0.33				
2026年中职免学费中央补助资金	2.80	2.80				
2026年中职免学费省级补助资金	0.79	0.79				
2026年特殊教育中央补助资金	40.00	40.00				
2026年城乡义务教育公用经费中央 资金	57.00	57.00				
2026年城乡义务教育公用经费省级 资金	8.00	8.00				
2026年城乡义务教育家庭经济困难 生活补助（中央资金）	7.32	7.32				
2026年城乡义务教育家庭经济困难 生活补助（省级资金）	1.44	1.44				
补充运转经费	17.94	17.94				
补充工作经费	10.00	10.00				

2026年项目支出预算表（上年结转）

单位名称：吕梁市特殊教育学校

单位：万元

项目名称	合计	2026年财政拨款		
		一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算
1	2	3	4	5
吕梁市教育局	59.80	59.80		
吕梁市特殊教育学校	59.80	59.80		
2025年特殊教育补助中央资金	35.73	35.73		
2025年城乡义务教育公用经费（中央补助资金）	0.76	0.76		
2025年特殊教育学校改善办学条件省级补助资金	23.09	23.09		
2025年中职学生资助补助（中央）	0.23	0.23		

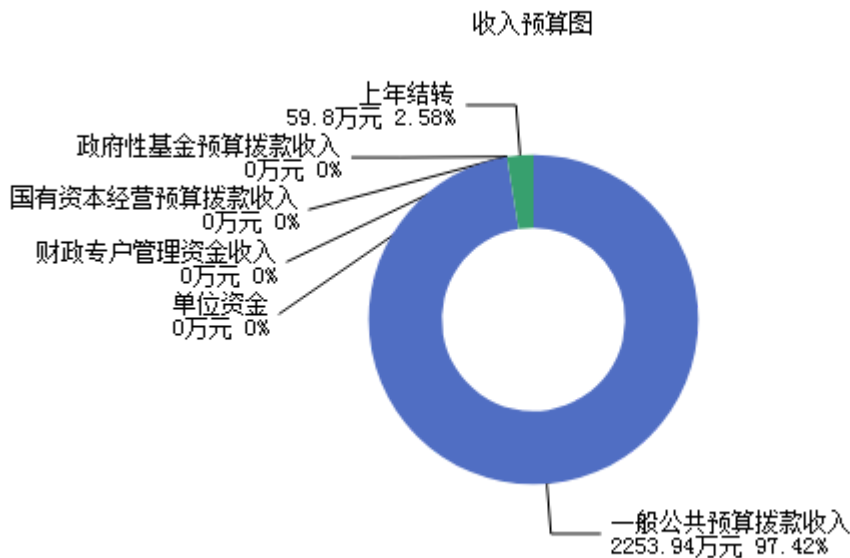
第三部分 2026年度单位预算情况说明

一、单位预算收支数据变动情况及原因

2026年度吕梁市特殊教育学校预算收入总计2,313.74万元，其中：本年收入2,253.94万元，上年结转59.80万元，比上年增加265.22万元，增长12.95%，主要原因是本年收入较上年增加的主要原因是人员工资较上年有所增加，上年结转59.8万元，主要是结转2025年特殊教育补助中央资金及省级补助资金，共计59.8万元；本年单位预算支出总计2,313.74万元，其中：本年预算安排2,253.94万元，上年结转59.80万元，比上年增加265.22万元，增长12.95%，主要原因是本年支出较上年增加的主要原因是人员工资较上年有所增加，上年结转59.8万元，主要是结转2025年特殊教育补助中央资金及省级补助资金，共计59.8万元

二、收入预算情况说明

2026年度吕梁市特殊教育学校预算收入2,313.74万元，主要包括一般公共预算拨款收入2,253.94万元，占97.42%；政府性基金预算拨款收入0万元，占0%；国有资本经营预算拨款收入0万元，占0%；财政专户管理资金收入0万元，占0%；单位资金0万元，占0%；上年结转59.80万元，占2.58%。



三、支出预算情况说明

2026年度吕梁市特殊教育学校支出预算2313.74万元，其中：基本支出2106.28万元，占91.03%；项目支出207.47万元，占8.97%。

四、财政拨款收支预算总体情况说明

2026年度吕梁市特殊教育学校财政拨款收支总预算2,313.74万元。其中：一般公共预算拨款2,313.74万元，政府性基金预算拨款0万元，国有资本经营预算拨款0万元。其中：当年拨款收入2,253.94万元，上年结转收入59.80万元。支出包括：教育支出1,645.30万元、社会保障和就业支出381.63万元、卫生健康支出86.66万元、住房保障支出200.15万元等。

五、一般公共预算支出情况说明

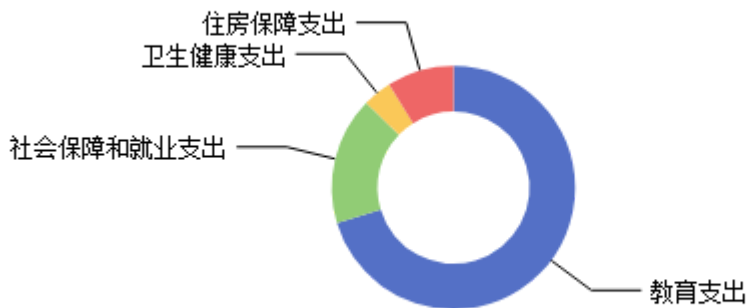
（一）一般公共预算当年支出规模变化情况

2026年度吕梁市特殊教育学校一般公共预算当年支出2,253.94万元，比上年增加258.60万元，增长12.96%。

（二）一般公共预算当年支出结构情况

2026年度吕梁市特殊教育学校一般公共预算当年支出2,253.94万元，主要用于以下方面：教育支出1,585.49万元，占70.34%；社会保障和就业支出381.63万元，占16.93%；卫生健康支出86.66万元，占3.84%；住房保障支出200.15万元，占8.88%等。

一般公共预算当年拨款结构图



六、一般公共预算基本支出情况说明

2026年度吕梁市特殊教育学校一般公共预算安排基本支出2,106.28万元，其中：人员经费2,059.61万元，主要包括：其他工资福利支出、其他社会保障缴费、绩效工资、基本工资、退休费、住房公积金、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、津贴补贴、职工基本医疗保险缴费等；

公用经费46.66万元，主要包括：办公费等。

七、“三公”经费增减变动原因说明

2026年吕梁市特殊教育学校财政拨款安排的“三公”经费预算0万元比2025年减少1.60万元，主要原因是本年度预算中未安排三公经费预算，上年度三公经费主要是公务用车运行费1.6万元，今年预计从城乡义务教育公有经费中解决。

其中：因公出国（境）费0万元，与上年预算数相同；公务接待费0万元，与上年预算数相同；公务用车购置及运行费0万元，与上年相比预算数减少1.60万元，主要原因是本年度预算中未安排三公经费预算，上年度三公经费主要是公务用车运行费1.6万元，今年预计从城乡义务教育公有经费中解决，公务用车运行维护费0万元，与上年相比预算数减少1.60万元，主要原因是本年度预算中未安排三公经费预算，上年度三公经费主要是公务用车运行费1.6万元，今年预计从城乡义务教育公有经费中解决；公务用车购置费0万元，与上年预算数相同。

三公经费分布图



八、机关运行经费增减变动原因说明

本单位无机关运行经费

九、政府采购情况

2026年吕梁市特殊教育学校政府采购预算总额22.86万元。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22.86万元。

十、绩效管理情况

1、整体绩效目标

2026年编报单位整体绩效目标，涉及资金69.8万元

2、项目绩效目标

2026年吕梁市特殊教育学校纳入绩效管理的一级项目4个，共计金额59.80万元。其中：其他运转类项目1个，涉及金额10.00万元；特定目标类项目4个，涉及金额59.80万元。公开项目绩效目标4个，涉及项目金额59.80万元，占部门（单位）

项目支出总额的0%。其中：其他运转类项目1个，涉及项目金额10.00万元；特定目标类项目4个，涉及项目金额59.80万元。

（项目绩效目标表公开情况见附件）



教学业务经费项目支出绩效自评表
(2025年度)

教学业务经费										
项目名称		162-吕梁市教育局			预算单位		162010-吕梁市特殊教育学校			
主管部门		吕梁市教育局			预算单位		162010-吕梁市特殊教育学校			
项目类别		年初预算数			全年预算数		全年执行数		得分	
预算安排及执行进度(万元)		目标申报数	预算编制数				资金结(转)余	执行率		
资金总额:		10	10	10	10	0	100	10		
市、县、区财政资金		10	10	10	10	0	100.00	10.00		
年度目标					实际完成情况					
保障本年度学校教学工作有效开展					本年度顺利完成支出进度					
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年初指标值	调整后指标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施	
	产出指标	数量指标	外聘代课教师人数	≤16人	≤16人	≤16人	20	20		
		质量指标	代课教师资质	合格率	100%	100%	100%	5	5	
			代课教师教学	合格率	≥90%	≥90%	≥90%	5	5	
		时效指标	教学工作开展	及时性	及时	及时	达成预期指标	10	10	
	成本指标	代课费成本	≤1620元	≤1620元	≤1620元	10	10			
	效益指标	社会效益	有效保障教学	有效	有效	达成预期指标	30	30		
满意度指标	服务对象	师生满意度	≥85%	≥85%	≥85%	10	10			
总分						100	优			
项目绩效分析	项目实施和预算执行情况	全部用于支付临时聘用教师费用								
	产出情况	我校共有14名临时聘用人员,主要为职业教育教师,如烹饪老师、理发老师、剪纸老师等。								
	效益情况	通过学校职业教育培训,使学生能有一技之长,综合素质也进一步提升。								
	满意度情况	绩效考核,学生及家长满意度达到>95%,家长对学校的职业教育表示肯定,对孩子的健康发展充满								
	主要经验做法	以学生的实际情况为出发点,根据学生喜好学习适合自己的一技之长。								
	项目管理中存在的主要问题及原因分析	通过绩效自评,发现在考核临时教师方面还需要进一步规范。								
	下一步改进措施及管理建议	进一步加强资金管理力度,建立专项资金管理制度,临时人员资金也实行考核绩效认定制度。								

备注: 1. “年初预算数”项下的“目标申报数”和“预算编制数”为并列关系,其中“目标申报数”的数据来源于项目申报表中的项目资金总额表中的年度资金,“预算编制数”数据来源于项目预算支出明细表。
 2. “全年预算数”的取数规则:如果年初预算未调整,取预算编制数;如果有调整,取调整后的预算数。
 3. “全年执行数”是指预算执行指标确认数。
 4. “执行率”是执行数与“全年预算数”相比较。

十一、国有资产占有使用情况

1、车辆情况：

截至2025年12月31日，吕梁市特殊教育学校共有公务用车编制1辆，实有1辆，其中：领导用车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，事业单位业务用车1辆，其他公务用车0辆。

2、房屋情况：

截至2025年12月31日，吕梁市特殊教育学校使用的办公用房建筑总面积5549平方米。

3、其他国有资产占有使用情况：

截至2025年12月31日，吕梁市特殊教育学校占有使用价值50万元（原值）以上的通用设备0台（套）；吕梁市特殊教育学校占有使用价值100万元（原值）以上的通用设备0台（套）。

十二、其他说明

（一）政府购买服务指导性目录

本单位无政府购买服务指导性目录

（二）其他

无

情况说明

本单位无政府购买服务指导性目录。

吕梁市特殊教育学校
2026年1月28日



第四部分 名词解释

一、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。

二、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。

三、“三公”经费：指省直部门用财政拨款安排的因公出国（境）费用、公务用车购置及运行费和公务接待费。其中：因公出国（境）费用反映单位公务出国（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；公务用车购置费反映公务用车购置支出（含车辆购置税、牌照费）；公务用车运行维护费反映单位按规定保留的公务用车燃料费、维修费、过路过桥费、保险费、安全奖励费用等支出；公务接待费反映机关和参公事业单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

四、机关运行经费：指行政单位和参照公务员法管理的事业单位使用财政拨款安排的基本支出中的公用经费支出。

五、政府购买服务：根据我国现行政策规定，政府购买服务，是指充分发挥市场机制作用，将国家机关属于自身职责范围且适合通过市场化方式提供的服务事项，按照政府采购方式和程序，交由符合条件的服务供应商承担，并根据服务数量和质量等情况向其支付费用的行为。

六、财政专户管理资金：

专指教育收费，包括目前在财政专户管理的高中以上学费、住宿费，高校委托培养费，党校收费，教育考试考务费，函大、电大、夜大及短训班培训费等。

七、单位资金：是指除政府预算资金和财政专户管理资金以外的资金，包括事业收入、事业单位经营收入、上级补助收入、附属单位上缴收入、其他收入。

八、上年结转：指以前年度预算安排、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金。

九、一般公共预算：是指以税收为主体的财政收入，安排用于保障和改善民生、推动经济社会发展、维护国家安全、维持国家机构正常运转等方面的收支预算。

十、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，专项用于特定公共事业发展的收支预算。

十一、国有资本经营预算：是对国有资本收益作出支出安排的收支预算。

十二、财政拨款：包含一般公共预算、政府性基金预算、国有资本经营预算。