

辽宁省抚顺市特殊教育学校
2025 年度部门决算

目 录

第一部分 单位概况

- 一、主要职责
- 二、部门决算单位构成

第二部分 2025 年度部门决算情况说明

- 一、收入支出决算总体情况说明
- 二、财政拨款支出决算情况说明
- 三、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明
- 四、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明
- 五、其他重要事项的情况说明

第三部分 名词解释

第四部分 2025 年度部门决算表

- 一、收入支出决算总表
- 二、收入决算表
- 三、支出决算表
- 四、财政拨款收入支出决算总表
- 五、一般公共预算财政拨款支出决算表
- 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表
- 七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表
- 九、财政拨款“三公”经费支出决算表

第五部分 附件

第一部分 单位概况

一、主要职责

抚顺市特殊教育学校是抚顺市唯一一所集视力、听力、智力残疾为一体的辽宁省内较大的综合性特殊教育学校。涵盖学前教育、义务教育（小学至初中）及职业教育阶段。培养残疾孩子生活能力和技能。

二、部门决算单位构成

纳入辽宁省抚顺市特殊教育学校2025年部门决算编制范围的预算单位包括：

抚顺市特殊教育学校

第二部分 2025 年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

（一）收入总计 1,589.04 万元，包括：

1. 财政拨款收入 1,589.04 万元，占收入总计的 100.00%。其中：一般公共预算财政拨款收入 1,589.04 万元，政府性基金预算财政拨款收入 0.00 万元，国有资本经营预算财政拨款收入 0.00 万元。

2. 上级补助收入 0.00 万元，占收入总计的 0.00%。

3. 事业收入 0.00 万元，占收入总计的 0.00%。

4. 经营收入 0.00 万元，占收入总计的 0.00%。

5. 附属单位上缴收入 0.00 万元，占收入总计的 0.00%。

6. 其他收入 0.00 万元，占收入总计的 0.00%。

7. 使用非财政拨款结余 0.00 万元，占收入总计的 0.00%。

8. 上年结转和结余 0.00 万元，占收入总计的 0.00%。

与上年相比，今年收入总计减少 19.38 万元，下降 1.20%。主要原因：本年度安排项目减少。。

（二）支出总计 1,589.04 万元，包括：

1. 基本支出 1,530.40 万元，占支出总计的 96.31%。主要是为保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的各项支出，其中：工资福利支出 1,372.43 万元；商品和服务支出 131.02 万元；对个人和家庭的补助 26.89 万元。

2. 项目支出 58.63 万元，占支出总计的 3.69%。主要包括补助特殊教育等业务支出。

3. 上缴上级支出 0.00 万元，占支出总计的 0.00%。

4. 经营支出 0.00 万元，占支出总计的 0.00%。

5. 对附属单位补助支出 0.00 万元，占支出总计的 0.00%。

与上年相比，今年支出减少 19.38 万元，下降 1.20%。主要原因：本年度安排项目支出减少。

（三）年末结转和结余 0.00 万元。

与上年相比，今年结转结余持平。主要原因：一直无结转结余。

二、财政拨款支出决算情况说明

（一）总体情况。

2025 年度财政拨款支出 1,589.04 万元，其中：基本支出 1,530.40 万元，项目支出 58.63 万元。与上年相比，财政拨款支出减少 19.38 万元，下降 1.20%，主要原因：本年度安排项目减少。与年初预算相比，2025 年度财政拨款支出完成年初预算的 122.31%，其中：基本支出完成年初预算的 118.63%，项目支出完成年初预算的 641.47%。

（二）一般公共预算财政拨款支出情况。

2025 年度一般公共预算财政拨款支出 1,589.04 万元。按支出功能分类科目分，包括：

1. 教育支出 1,244.78 万元，具体包括：

（1）教育支出（类）特殊教育（款）特殊学校教育（项）1,244.78 万元，主要是基本支出等支出。完成年初预算的 133.3%，决算数与年初预算数存在差异的主要原因是年初预算项目待安排。

2. 社会保障和就业支出 162.81 万元，具体包括：

（1）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）28.14 万元，主要是离（退）休人员取暖费等支出。完成年初预算的 104.64%，决算数与年初预算数存在差异的主要原因是新增退休人员，取暖费增加。

（2）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）104.06 万元，主要是养老保险等支出。完成年初预算的 100%，决算数与年初预算数存在差异的主要原因是无差异。

（3）社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）30.57 万元，主要是职业年金等支出。完成年初预算的 95.23%，决算数与年初预算数存在差异的主要原因是新增退休人员。

（4）社会保障和就业支出（类）抚恤（款）死亡抚恤（项）0.04 万元，主要是伤残抚恤等支出。完成年初预算的 100%，决算数与年初预算数存在差异的主要原因是无差异。

3. 卫生健康支出 68.60 万元，具体包括：

（1）卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）68.60 万元，主要是事业单位医疗保险等支出。完成年初预算的 99.97%，决算数与年初预算数存在差异的主要原因是医疗保险基数调整。

4. 住房保障支出 112.85 万元，具体包括：

（1）住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）112.85 万元，主要是住房公积金等支出。完成年初预算的

84.42%，决算数与年初预算数存在差异的主要原因是新增退休人员。

（三）政府性基金预算财政拨款支出情况。

2025 年度无政府性基金预算财政拨款支出。

（四）国有资本经营预算财政拨款支出情况。

2025 年度无国有资本经营预算财政拨款支出。

三、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

2025 年度财政拨款安排的“三公”经费支出 0.00 万元，完成预算的 0.00%，决算数持平预算数的主要原因是无“三公”经费。其中：因公出国（境）费 0.00 万元，公务接待费 0.00 万元，公务用车购置及运行维护费 0.00 万元。

1. 因公出国（境）费 0.00 万元，占“三公”经费支出的 0.00%。完成预算的 0.00%，决算数持平预算数的主要原因是无“三公”经费。2025 年参加出国（境）团组 0 个，累计 0 人次。2025 年因公出国（境）费与上年持平，主要原因是无“三公”经费等。

2. 公务接待费 0.00 万元，占“三公”经费支出的 0.00%。完成预算的 0.00%，决算数持平预算数的主要原因是无“三公”经费。2025 年国内公务接待累计 0 批次、0 人、0.00 万元。其中外事接待累计 0 批次、0 人、0.00 万元。2025 年公务接待费与上年持平，主要是无“三公”经费等原因。

3. 公务用车购置及运行费 0.00 万元，占“三公”经费支出的 0.00%。完成预算的 0.00%，决算数持平预算数的主要原因是无“三公”经费。与上年持平，主要是无“三公”经费等原因。

其中：公务用车购置费 0.00 万元，当年购置公务用车 0 辆。

公务用车运行维护费 0.00 万元，截至年末使用财政拨款开支运行维护费的公务用车保有量 0 辆。

四、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2025 年度一般公共预算财政拨款基本支出 1,530.41 万元，其中：人员经费 1,399.32 万元，主要包括基本工资、津贴补贴、奖金、其他社会保障缴费、机关事业单位基本养老保险缴费、其他工资福利支出、离休费、退休费、抚恤金、生活补助、奖励金、住房公积金、其他对个人和家庭补助的支出等；公用经费 131.09 万元，主要包括办公费、印刷费、手续费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业费、差旅费、因公出国（境）费用、维修（护）费、租赁费、会议费、培训费、公务接待费、劳务费、委托业务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费用、其他商品和服务支出、办公设备购置、专用设备购置、信息网络及软件购置更新等。

五、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况。

2025 年机关运行经费支出 0.00 万元（与部门决算中行政单位和参照公务员法管理事业单位财政拨款基本支出中公用经费之和一致），与上年持平，主要原因是无此类经费。

（二）政府采购支出情况。

2025 年政府采购支出总额 0.00 万元，其中：政府采购货物支出 0.00 万元，政府采购工程支出 0.00 万元，政府采购服务支出 0.00 万元。授予中小企业合同金额 0.00 万元，占政府采购支出总额的 0.00%，其中：授予小微企业合同金额 0.00 万元，占中小企业

业采购支出总额的 0.00%; 货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的 0%; 工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的 0%; 服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的 0%。

(三) 国有资产占用情况。

截至 2025 年 12 月 31 日, 共有车辆 0 辆, 其中: 副省级以上领导干部用车 0 辆, 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; 单价 100 万元 (含) 以上设备 (不含车辆) 0 台 (套)。

(四) 预算绩效情况。

(1) 绩效自评情况。根据预算绩效管理要求, 我单位组织对 2025 年度预算项目支出全面开展绩效自评及整体绩效自评, 通过绩效自评未发现预算项目管理存在问题。

(2) 部门评价情况。我单位对 2025 年度预算项目支出开展了部门评价。通过部门绩效评价发现未发现预算项目管理存在问题。

2. 部门决算中项目绩效自评结果。

“整体绩效自评表”项目自评综述: 根据年初设定的绩效目标执行。项目绩效目标完成情况: 2025 年度抚顺市特殊教育学校继续按照“十四五”规划实现了高质量发展, 我校持续实施义务教育, 不断促进特殊教育发展, 顺利地完成了 2025 年度的绩效目标, 保障了学校的正常运转及工作的正常进行。发现的主要问题及原因: 指标选取方面缺乏经验。下一步改进措施: 通过加强对绩效自评的学习和应用, 多与业务部门及其他单位沟通, 更加科

学地进行指标的选取和设置。

第三部分 名词解释

1. 财政拨款收入：指单位从同级财政部门取得的财政预算资金。

2. 上级补助收入：指单位从主管部门和上级单位取得的非财政性补助收入。

3. 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。

4. 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。

5. 附属单位上缴收入：指单位附属的独立核算单位按照规定上缴的收入。

6. 其他收入：指除上述“财政拨款收入”、“上级补助收入”、“事业收入”、“经营收入”、“附属单位上缴收入”等以外的收入。

7. 使用非财政拨款结余（含专用结余）：指事业单位按照预算管理要求使用非财政拨款结余（含专用结余）弥补收支差额的金额。

8. 上年结转和结余：指以前年度尚未完成、结转到本年按有关规定继续使用的资金。

9. 基本支出：指保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的人员支出和公用支出。

10. 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。

11. 上缴上级支出：指事业单位按照财政部门和主管部门的规定上缴上级单位的支出。

12. 经营支出：指事业单位在专业活动及辅助活动之外开展非独立核算经营活动发生的支出。

13. 对附属单位补助支出：指事业单位用财政补助收入之外的收入对附属单位补助发生的支出。

14. “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）的住宿费、旅费、伙食补助费、杂费、培训费等支出；公务用车购置及运行费反映单位公务用车购置费及燃料费、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。

15. 机关运行经费：指为保障行政单位和参照公务员法管理的事业单位运行，使用财政拨款安排的基本支出中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。

以上为全部名称解释

第四部分 2025 年度部门决算表

收入支出决算总表

公开 01 表

单位:辽宁省抚顺市特殊教育学校

单位: 万元

收入			支出		
项目	行次	金额	项目	行次	金额
栏次		1	栏次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	1,589.04	一、一般公共服务支出	32	
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		二、外交支出	33	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	34	
四、上级补助收入	4		四、公共安全支出	35	
五、事业收入	5		五、教育支出	36	1,244.78
六、经营收入	6		六、科学技术支出	37	
七、附属单位上缴收入	7		七、文化旅游体育与传媒支出	38	
八、其他收入	8		八、社会保障和就业支出	39	162.81
	9		九、卫生健康支出	40	68.60
	10		十、节能环保支出	41	
	11		十一、城乡社区支出	42	
	12		十二、农林水支出	43	
	13		十三、交通运输支出	44	
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	
	15		十五、商业服务业等支出	46	
	16		十六、金融支出	47	
	17		十七、援助其他地区支出	48	
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	
	19		十九、住房保障支出	50	112.85
	20		二十、粮油物资储备支出	51	
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	
	23		二十三、其他支出	54	
	24		二十四、债务还本支出	55	
	25		二十五、债务付息支出	56	
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	
本年收入合计	27	1,589.04	本年支出合计	58	1,589.04
使用非财政拨款结余（含专用结余）	28		结余分配	59	
年初结转和结余	29		年末结转和结余	60	
	30			61	
总计	31	1,589.04	总计	62	1,589.04

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。本套报表金额单位转换万元时可能存在尾数误差。

如本表为空，则我部门本年度无此类资金收支余。

收入决算表

公开 02 表

单位:辽宁省抚顺市特殊教育学校

单位: 万元

项目		本年收入 合计	财政拨款 收入	上级补助 收入	事业收入	经营收入	附属单位 上缴收入	其他收入
功能分 类科目 编码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合计		1, 589. 04	1, 589. 04					
205	教育支出	1, 244. 78	1, 244. 78					
20507	特殊教育	1, 244. 78	1, 244. 78					
2050701	特殊学校教育	1, 244. 78	1, 244. 78					
208	社会保障和就业支出	162. 81	162. 81					
20805	行政事业单位养老支出	162. 77	162. 77					
2080502	事业单位离退休	28. 14	28. 14					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	104. 06	104. 06					
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	30. 57	30. 57					
20808	抚恤	0. 04	0. 04					
2080801	死亡抚恤	0. 04	0. 04					
210	卫生健康支出	68. 60	68. 60					
21011	行政事业单位医疗	68. 60	68. 60					
2101102	事业单位医疗	68. 60	68. 60					
221	住房保障支出	112. 85	112. 85					
22102	住房改革支出	112. 85	112. 85					
2210201	住房公积金	112. 85	112. 85					

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

本表金额转换成万元时，因四舍五入可能存在尾差。

如本表为空，则我部门本年度无此类资金收支余。

支出决算表

公开 03 表

单位:辽宁省抚顺市特殊教育学校

单位: 万元

项目		本年支出合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	经营支出	对附属单位补助支出
功能分类科目编码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		1, 589. 04	1, 530. 40	58. 63			
205	教育支出	1, 244. 78	1, 186. 14	58. 63			
20507	特殊教育	1, 244. 78	1, 186. 14	58. 63			
2050701	特殊学校教育	1, 244. 78	1, 186. 14	58. 63			
208	社会保障和就业支出	162. 81	162. 81				
20805	行政事业单位养老支出	162. 77	162. 77				
2080502	事业单位离退休	28. 14	28. 14				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	104. 06	104. 06				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	30. 57	30. 57				
20808	抚恤	0. 04	0. 04				
2080801	死亡抚恤	0. 04	0. 04				
210	卫生健康支出	68. 60	68. 60				
21011	行政事业单位医疗	68. 60	68. 60				
2101102	事业单位医疗	68. 60	68. 60				
221	住房保障支出	112. 85	112. 85				
22102	住房改革支出	112. 85	112. 85				
2210201	住房公积金	112. 85	112. 85				

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

本表金额转换成万元时，因四舍五入可能存在尾差。

如本表为空，则我部门本年度无此类资金收支余。

财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

单位:辽宁省抚顺市特殊教育学校

单位: 万元

收 入			支 出					
项目	行次	金额	项目	行次	合计	一般公共预算财政拨款	政府性基金预算财政拨款	国有资本经营预算财政拨款
栏次		1	栏次		2	3	4	5
一、一般公共预算财政拨款	1	1,589.04	一、一般公共服务支出	33				
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	34				
三、国有资本经营预算财政拨款	3		三、国防支出	35				
	4		四、公共安全支出	36				
	5		五、教育支出	37	1,244.78	1,244.78		
	6		六、科学技术支出	38				
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39				
	8		八、社会保障和就业支出	40	162.81	162.81		
	9		九、卫生健康支出	41	68.60	68.60		
	10		十、节能环保支出	42				
	11		十一、城乡社区支出	43				
	12		十二、农林水支出	44				
	13		十三、交通运输支出	45				
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46				
	15		十五、商业服务业等支出	47				
	16		十六、金融支出	48				
	17		十七、援助其他地区支出	49				
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50				
	19		十九、住房保障支出	51	112.85	112.85		
	20		二十、粮油物资储备支出	52				
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53				
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54				
	23		二十三、其他支出	55				
	24		二十四、债务还本支出	56				
	25		二十五、债务付息支出	57				
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58				
本年收入合计	27	1,589.04	本年支出合计	59	1,589.04	1,589.04		
年初财政拨款结转和结余	28		年末财政拨款结转和结余	60				
一般公共预算财政拨款	29			61				
政府性基金预算财政拨款	30			62				
国有资本经营预算财政拨款	31			63				
总计	32	1,589.04	总计	64	1,589.04	1,589.04		

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款的总支支和年末结转结余情况。

本表金额转换成万元时，因四舍五入可能存在尾差。

如本表为空，则我部门本年度无此类资金收支余。

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开 05 表

单位:辽宁省抚顺市特殊教育学校

单位: 万元

项目		本年支出		
功能分类科目编码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计		1, 589. 04	1, 530. 40	58. 63
205	教育支出	1, 244. 78	1, 186. 14	58. 63
20507	特殊教育	1, 244. 78	1, 186. 14	58. 63
2050701	特殊学校教育	1, 244. 78	1, 186. 14	58. 63
208	社会保障和就业支出	162. 81	162. 81	
20805	行政事业单位养老支出	162. 77	162. 77	
2080502	事业单位离退休	28. 14	28. 14	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	104. 06	104. 06	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	30. 57	30. 57	
20808	抚恤	0. 04	0. 04	
2080801	死亡抚恤	0. 04	0. 04	
210	卫生健康支出	68. 60	68. 60	
21011	行政事业单位医疗	68. 60	68. 60	
2101102	事业单位医疗	68. 60	68. 60	
221	住房保障支出	112. 85	112. 85	
22102	住房改革支出	112. 85	112. 85	
2210201	住房公积金	112. 85	112. 85	

注: 本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

本表金额转换成万元时, 因四舍五入可能存在尾差。

如本表为空, 则我部门本年度无此类资金收支余。

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开 06 表

单位:辽宁省抚顺市特殊教育学校

单位: 万元

人员经费			公用经费					
科目编码	科目名称	决算数	科目编码	科目名称	决算数	科目编码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	1,372.43	302	商品和服务支出	131.02	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	490.70	30201	办公费	55.67	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	229.33	30203	印刷费		30702	国外债务付息	
30103	奖金		30204	手续费	0.02	310	资本性支出	0.07
30106	伙食补助费		30205	水费	0.70	31001	房屋建筑物购建	
30107	绩效工资	321.83	30206	电费	4.18	31002	办公设备购置	0.07
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	104.06	30207	邮电费	0.57	31003	专用设备购置	
30109	职业年金缴费	30.57	30208	取暖费	19.84	31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费	68.60	30209	物业管理费		31006	大型修缮	
30111	公务员医疗补助缴费		30211	差旅费	5.71	31007	信息网络及软件购置更新	
30112	其他社会保障缴费	7.17	30212	因公出国（境）费用		31008	物资储备	
30113	住房公积金	112.85	30213	维修（护）费	0.91	31009	土地补偿	
30114	医疗费		30214	租赁费		31010	安置补助	
30199	其他工资福利支出	7.31	30215	会议费		31011	地上附着物和青苗补偿	
303	对个人和家庭的补助	26.89	30216	培训费	5.27	31012	拆迁补偿	
30301	离休费	14.58	30217	公务接待费		31013	公务用车购置	
30302	退休费	12.28	30218	专用材料费		31019	其他交通工具购置	
30303	退职（役）费		30224	被装购置费		31021	文物和陈列品购置	
30304	抚恤金	0.04	30225	专用燃料费		31022	无形资产购置	
30305	生活补助		30226	劳务费	13.84	31099	其他资本性支出	
30306	救济费		30227	委托业务费		312	对企业补助	
30307	医疗费补助		30228	工会经费	22.96	31201	资本金注入	
30308	助学金		30229	福利费		31203	政府投资基金股权投资	
30309	奖励金		30231	公务用车运行维护费		31204	费用补贴	
30310	个人农业生产补贴		30239	其他交通费用		31205	利息补贴	
30311	代缴社会保险费		30240	税金及附加费用		31206	其他资本性补助	
30399	其他对个人和家庭的补助		30299	其他商品和服务支出	1.35	31299	其他对企业补助	
						399	其他支出	
						39907	国家赔偿费用支出	
						39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
						39909	经常性赠与	
						39910	资本性赠与	
						39999	其他支出	
人员经费合计		1,399.32	公用经费合计					131.09

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

本表金额转换成万元时，因四舍五入可能存在尾差。

如本表为空，则我部门本年度无此类资金收支余。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 07 表

单位:辽宁省抚顺市特殊教育学校

单位: 万元

项目		年初结转 和结余	本年收入	本年支出			年末结转和 结余
功能分 类科目 编码	科目名称			小计	基本支出	项目支出	
栏次		1	2	3	4	5	6
合计							

注：本表反映部门本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转和结余情况。

本表金额转换成万元时，因四舍五入可能存在尾差。

如本表为空，则我部门本年度无此类资金收支余。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开 08 表

单位:辽宁省抚顺市特殊教育学校

单位: 万元

项目		本年支出		
功能分类 科目编码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计				

注：本表反映部门本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。

本表金额转换成万元时，因四舍五入可能存在尾差。

如本表为空，则我部门本年度无此类资金收支余。

财政拨款“三公”经费支出决算表

公开 09 表

单位:辽宁省抚顺市特殊教育学校

单位: 万元

项 目	预算数	决算数
合 计		
1、因公出国（境）费		
2、公务接待费		
3、公务用车购置及运行费		
其中：（1）公务用车运行维护费		
（2）公务用车购置费		

注：本表反映部门本年度财政拨款“三公”经费支出预决算情况。

其中：预算数为全年预算数，反映经调整后的预算数；决算数是包括当年财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

本表金额转换成万元时，因四舍五入可能存在尾差。

如本表为空，则我部门本年度无此类资金收支余。

第五部分 附件

部门（单位）整体绩效自评表																	
2025年度																	
部门（单位）名称					048020抚顺市特殊教育学校-210400000												
部门年初预算收入金额					1290.06												
部门年初预算支出金额					1290.06												
年度主要任务		对应项目							项目下达金额		项目执行金额		项目执行率		分值		得分
年度主要任务		基本支出公用经费（保基本民生）							123.07		123.07		100.00%		10		10
		基本支出人员经费（保工资）							1244.88		1244.88		100.00%		10		10
		基本支出公用经费（保运转）							7.85		7.85		100.00%		10		10
		基本支出人员经费（刚性）							156.43		154.43		98.72%		10		9.87
年度目标		年初总体目标							全年完成情况								
		实施义务教育 促进特殊教育发展							我校严格执行预算绩效管理，所涉及专项的年度目标已全面、足额、按时完成。资金支出率100%，无挤占挪用，有力保障了特殊教育事业的平稳运行与质量提升。								
绩效指标		一级指标	二级指标	三级指标	运算符号	指标值	度量单位	全年完成值	完成程度	分值	得分	偏差原因分析					改进措施
												经费保障原因分析	制度保障原因分析	人员保障原因分析	硬件条件保障原因分析	其他原因分析	
		履职效能	重点工作履行情况	综合管理水平		管理规范		全部或基本达成预期指标100%-80%（含）	1	4	4						

绩效指标	履职效能	重点工作履行情况	重点工作办结率	=	100	%	1	1	4	4						
		整体工作完成情况	总体工作完成率	=	100	%	1	1	4	4						
			工作完成及时率	=	100	%	1	1	4	4						
			工作质量达标率	=	100	%	1	1	4	4						
	预算执行	预算执行效率	结转结余变动率	<=	0	%	0	1	1.6	1.6						
			预算执行率	=	100	%	1	1	1.6	1.6						
			预算调整率	<=	5	%	5	1	1.8	1.8						
	预算管理	预算绩效管理	预算绩效目标覆盖率	=	100	%	100	1	0.7	0.7						
		预算监督管理	预决算公开情况		全部公开		全部或基本达成预期指标100%-80%（含）	1	0.7	0.7						
		预算管理	预算收入管理规范		管理规范		全部或基本达成预期指标100%-80%（含）	1	0.7	0.7						

	管理效率	收入管理	预算支出管理规范性		管理规范		全部或基本达成预期指标100%-80%（含）	1	0.7	0.7						
		财务管理	内控制度有效性		制度有效		全部或基本达成预期指标100%-80%（含）	1	0.7	0.7						
		资产管理	固定资产利用率	=	100	%	100	1	0.8	0.8						
		业务管理	政府采购管理违法违规行为发生次数	<=	0	次	0	1	0.7	0.7						
	运行成本	成本控制成效	“三公”经费变动率	<=	0	%	0	1	2.5	2.5						
			在职人员控制率	<=	100	%	100	1	2.5	2.5						
	社会效应	社会效益	学生辍学率	<=	1	%	1	1	6.6	6.6						
		服务对象满意度	教师满意度	>=	90	%	90	1	6.8	6.8						
		社会公众满意度	家长满意率	>=	90	%	90	1	6.6	6.6						
	可持续性	体制机制改革	提升治理能力		教工素质		全部或基本达成预期指标100%-80%（含）	1	2.5	2.5						
			完成教学改革	>=	1	项	1	1	2.5	2.5						
总评价得分											99.87					

预算项目(政策)绩效自评表																	
(2025年度)																	
项目(政策)名称				其他非编制内长期聘用人员													
主管部门				抚顺市教育局-													
实施单位				抚顺市特殊教育学校-													
项目预算金额(万元)				9.14			全年执行数(万元)			9.02			执行率			98.69%	
年度总体目标	年初设定目标										全年实际完成情况						
年度总体目标	专职保安人员负责保护学校公共财产不受损失,保证师生安全。										本年度,专职保安完成保护学校公共财产不受损失和保证师生安全。						
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度目标值			全年完成值	完成程度	分值	得分	未完成原因分析						改进措施
				运算符号	内容	度量单位					经费保障	制度保障	人员保障	硬件条件保障	其他	原因说明	
	产出指标	数量指标	聘用保安人员数量	≥	4	人	4	100%	12.5	12.5							
			受益学校数	=	1	所	1	100%	12.5	12.5							
		质量指标	项目实施有效率	≥	100	%	100	100%	12.5	12.5							
			资金足额拨付率	≥	100	%	100	100%	12.5	12.5							
	效益指标	社会效益指标	受益特教学校学生	≥	180	人	180	100%	13.3	13.3							
			改善学校综合条件		定性		全部或基本达成预期指标100%-80%(含)	100%	13.3	13.3							
绩效指标	满意度指标	服务对象满意度指标	特教师生满意度	≥	90	%	90	100%	13.4	13.4							
指标自评得分小计			90			预算执行率得分			9.87		减分项		0		绩效自评总得分		99.87

预算项目(政策)绩效自评表 (2025年度)																	
项目(政策)名称			特殊教育生活补助资金														
主管部门			抚顺市教育局-														
实施单位			抚顺市特殊教育学校-														
项目预算金额（万元）			98.5			全年执行数（万元）			0			执行率			0.0%		
年度总体目标	年初设定目标									全年实际完成情况							
年度总体目标	保障特殊教育师生的生活									2025年保障特殊教育师生有效实施。							
	一级指标	二级指标	三级指标	年度目标值			全年完成值	完成程度	分值	得分	未完成原因分析						改进措施
				运算符号	内容	度量单位					经费保障	制度保障	人员保障	硬件条件保障	其他	原因说明	
	产出指标		数量指标	特殊教育生活补助资金拨付	>=	107.25	万元	0	0.0%	25	0	√					经费保障：受地方财政收支平衡压力加大及库款调度紧张等因素影响，生活补助资金在预算执行中未能纳入优先保障中。

绩效指标	产出指标															经费保障：受地方财政收支平衡压力加大及库款调度紧张等因素影响，生活补助资金在预算执行中未能纳入优先保障中。	经费保障：加强与财政部门沟通协商，争取在后续资金调度中统筹安排、逐步落实，确保师生的生活保障。
	时效指标	特殊教育生活补助资金拨付及时率	>=	90	%	0	0.0%	25	0	√							
	效益指标	社会效益指标	保障特教学校师生生活		定性		全部或基本达成预期指标100%-80%（含）	100%	13.3	13.3							
	满意度指标	服务对象满意度指标	特殊教育教师满意度	>=	90	%	90	100%	13.3	13.3							
绩效指标	满意度指标	社会公众满意度指标	残疾学生及家长满意度	>=	90	%	90	100%	13.4	13.4							
指标自评得分小计			40			预算执行率得分			0		减分项		0		绩效自评总得分		40

预算项目(政策)绩效自评表																	
(2025年度)																	
项目(政策)名称			特殊教育学校改善办学条件专项														
主管部门			抚顺市教育局-														
实施单位			抚顺市特殊教育学校-														
项目预算金额(万元)			245.52			全年执行数(万元)			37.48			执行率			15.27%		
年度总体目标	年初设定目标										全年实际完成情况						
年度总体目标	为抚顺市特殊教育学校进行校园维修改造,扩大特殊教育资源,改善办学条件,提升特殊教育质量。										校园维修改造工程有效实施。并实践改善办学条件。						
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度目标值			全年完成值	完成程度	分值	得分	未完成原因分析						改进措施
	运算符号	内容	度量单位	经费保障	制度保障	人员保障					硬件条件保障	其他	原因说明				
	产出指标	数量指标	特殊教育学校覆盖数		1		全部或基本达成预期指标100%-80%(含)	100%	12.5	12.5							
			特殊教育资源覆盖率	>=	100	%	100	100%	12.5	12.5							
		质量指标	建设特殊教育资源中心验收达标率	=	100	%	100	100%	12.5	12.5							
			特殊教育资源中心验收合格率	>=	100	%	100	100%	12.5	12.5							
	效益指标	社会效益指标	全面提升特殊教育质量		1		全部或基本达成预期指标100%-80%(含)	100%	13.3	13.3							
	满意度指标	服务对象满意度指标	残疾人及家属对残疾人康复服务的满意度	>=	85	%	85	100%	13.3	13.3							
	绩效指标	满意度指标	社会公众满意度指标	社会公众满意度	>=	80	%	80	100%	13.4	13.4						
指标自评得分小计			90			预算执行率得分			1.53		减分项		32.527	绩效自评总得分			59

(2025年度)																			
项目(政策)名称			特殊教育资源中心（教室）建设专项																
主管部门			抚顺市教育局-																
实施单位			抚顺市特殊教育学校-																
项目预算金额（万元）			105.64			全年执行数			12.13			执行率			11.48%				
年度总体目标	年初设定目标										全年实际完成情况								
年度总体目标	更新特殊教育资源中心（教室）的教学康复设备，辅助教学										按时完成招投标与设备安装项目实施有效。								
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度目标值			全年完成值	完成程度	分值	得分	未完成原因分析						改进措施		
				运算符号	内容	度量单位					经费保障	制度保障	人员保障	硬件条件保障	其他	原因说明			
	产出指标	数量指标	特教资源中心资金拨付	>=	12		万元	12	100%	25	25								
		时效指标	特教资源中心资金拨付及时率	>=	90		%	90	100%	25	25								
		效益指标	可持续影响指标	受益特教学校学生增长率	>=	5		%	5	100%	13.3	13.3							
	满意度指标	服务对象满意度指标	残疾学生满意度	>=	90		%	90	100%	13.3	13.3								
绩效指标	满意度指标	社会公众满意度指标	残疾学生家长满意度	>=	90		%	90	100%	13.4	13.4								
指标自评得分小计			90			预算执行率得分			1.15		减分项		32.148	绩效自评总得分			59		
结果应用建议			结果应用建议选项								具体建议内容								
			改进预算项目管理（改进措施和方式）																
			规范财政资金管理								√		完善工程款支付预警机制，结算送审后逾期3个月未拨付纳入下年度预算优先保障支付清单。						
			完善制度设计，建议进行政策调整																
			政策到期，建议重新发布																
			建议调整公共服务标准																
			不再继续安排																
			减少或取消安排																
			结构调整，压低效补高效																

	预算一次核定、资金分年度拨付		
	其他建议		
主管部门审核意见	建议继续全额安排		
	建议继续安排，按规定调整下一年度预算金额		
	改进预算项目管理		
	规范财政资金管理		
	进行政策调整		
	政策到期重新发布		
	调整公共服务标准		
	其他意见	√	各单位严格按照预算执行，规范支付流程。
财政部门审核意见	建议继续全额安排		
	建议继续安排，按规定调整下一年度预算金额		
	改进预算项目管理		
	规范财政资金管理		
	进行政策调整		
	政策到期重新发布		
	调整公共服务标准		
	其他意见	√	加强资金管理，强化绩效目标落实，提高资金使用效率。
财政部门总体意见	加强资金管理，强化绩效目标落实，提高资金使用效率。		

(2025年度)																		
项目(政策)名称			特殊教育教师培训专项															
主管部门			抚顺市教育局-															
实施单位			抚顺市特殊教育学校-															
项目预算金额（万元）			13.38			全年执行数			0			执行率			0.0%			
年度总体目标	年初设定目标									全年实际完成情况								
年度总体目标	根据《关于批复 2023 年省级特殊教育补助资金预算指标的通知》（辽财指教〔2023〕57号）要求，落实“十四五”提升计划，面向特殊教育教师开展特殊教育相关培训，提升教育教学质量，促进特殊教育发展。。									面向特殊教育教师开展特殊教育相关培训，提升教育教学质量，项目已有效实施。								
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度目标值			全年完成值	完成程度	分值	得分	未完成原因分析						改进措施	
	运算符号	内容	度量单位	经费保障	制度保障	人员保障					硬件条件保障	其他	原因说明					
	产出指标	数量指标	公用经费省级补助资金拨付	>=	15	万元	0	0.0%	12.5	0	√						经费保障：因受地方财政收支平衡压力加大及库款调度紧张，财政资金调度时序因素影响，培训费暂未支付。	经费保障：加强与财政部门的沟通和协调，已申请纳入后续预算统筹安排，并优化培训经费申报流程。
			参加培训人数	>=	30	人	30	100%	12.5	12.5								
		质量指标	参加培训人员的到课率	=	95	%	95	100%	12.5	12.5								
			培训目标达成率	>=	90	%	90	100%	12.5	12.5								
	效益指标	社会效益指标	受益特教学校学生	>=	90	人	90	100%	10	10								
		可持续影响指标	受益特教学校学生增长率	>=	5	%	5	100%	10	10								
	满意度指标	服务对象满意度指标	残疾学生及家长满意度	>=	90	%	90	100%	10	10								

绩效指标	满意度指标	服务对象满意度指标	特殊教育教师满意度	>=	90	%	90	100%	10	10								
指标自评得分小计			77.5			预算执行率得分			0		减分项		18.5	绩效自评总得分			59	
结果应用建议			结果应用建议选项									具体建议内容						
			改进预算项目管理（改进措施和方式）															
			规范财政资金管理									√	完善支付预警机制，未拨付纳入下年度预算保障支付清单要优先经费申报审批流程及时支付。					
			完善制度设计，建议进行政策调整															
			政策到期，建议重新发布															
			建议调整公共服务标准															
			不再继续安排															
			减少或取消安排															
			结构调整，压低效补高效															
			预算一次核定、资金分年度拨付															
			其他建议															
			主管部门审核意见			建议继续全额安排												
建议继续安排，按规定调整下一年度预算金额																		
改进预算项目管理																		
规范财政资金管理																		
进行政策调整																		
政策到期重新发布																		
调整公共服务标准																		
其他意见									√	各单位严格按照预算执行，规范支付流程。								
财政部门审核意见			建议继续全额安排															
			建议继续安排，按规定调整下一年度预算金额															
			改进预算项目管理															
			规范财政资金管理															
			进行政策调整															
			政策到期重新发布															
			调整公共服务标准															
			其他意见									√	加强资金管理，强化绩效目标落实，提高资金使用效率。					
财政部门总体意见			加强资金管理，强化绩效目标落实，提高资金使用效率。															