

辽宁省朝阳市凌源市特殊教育学校
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

为全市盲聋哑残障学生提供平等的教育机会。承担全市 6 至 16 岁听障和智障适龄儿童接受九年义务教育；提供对重度残疾儿童少年送教上门服务；培训普通学校特殊教育师资，为全市残疾人工作者、学生家长提供教育康复咨询服务，并有针对性的进行康复训练服务工作。

二、部门决算单位构成

纳入辽宁省朝阳市凌源市特殊教育学校 2025 年部门决算编制范围的预算单位包括：

凌源市特殊教育学校

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 686.29 万元，包括：

1. 财政拨款收入 686.29 万元，占收入总计的 100.00%。其中：一般公共预算财政拨款收入 654.09 万元，政府性基金预算财政拨款收入 32.20 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，今年收入总计增加 193.34 万元，增长 39.22%。
主要原因：2024 年 7 月调整岗位工资，2025 年 1 月补发。

(二) 支出总计 686.29 万元，包括：

1. 基本支出 494.83 万元，占支出总计的 72.10%。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 494.83 万元。

2. 项目支出 191.46 万元，占支出总计的 27.90%。主要包括特殊教育支出等业务支出。

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，今年支出增加 193.34 万元，增长 39.22%。主要原因：2024 年 7 月调整岗位工资，2025 年 1 月补发。

（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：没有结转和结余。

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 686.29 万元，其中：基本支出 494.83 万元，项目支出 191.46 万元。与上年相比，财政拨款支出增加 193.34 万元，增长 39.22%，主要原因：2024 年 7 月调整岗位工资，2025 年 1 月补发。与年初预算相比，2025 年度财政拨款支出完成年初预算的 163.13%，其中：基本支出完成年初预算的 117.62%，项目支出完成年初预算的 0.00%。

（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 654.09 万元。按支出功能分类科目分，包括：

1. 教育支出 551.25 万元，具体包括：

（1）教育支出（类）特殊教育（款）特殊学校教育（项）551.25 万元，主要是工资福利等支出。完成年初预算的 187.42%，决算数与年初预算数存在差异的主要原因是工资福利增加，人员增多。

2. 社会保障和就业支出 52.48 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）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）52.48 万元，主要是基

本养老保险缴费等支出。完成年初预算的 114.36%，决算数与年初预算数存在差异的主要原因是工资福利增加，人员增多。

3. 卫生健康支出 22.81 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）22.81 万元，主要是事业单位医疗等支出。完成年初预算的 99.6%，决算数与年初预算数存在差异的主要原因是退休教师。。

4. 住房保障支出 27.55 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）27.55 万元，主要是住房公积金等支出。完成年初预算的 79.30%，决算数与年初预算数存在差异的主要原因是退休教师。

（三）政府性基金预算财政拨款支出情况。

2025 年度政府性基金预算财政拨款支出 32.20 万元。按支出功能分类科目分，包括：

1. 其他支出 32.20 万元，具体包括：

（1）其他支出（类）其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出（款）其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出（项）32.20 万元，主要是支付中小企业提供的工程类、货物类、服务类等支出。完成年初预算的 0%，决算数与年初预算数存在差异的主要原因是年初未做预算，为当年追加项目。

（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。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。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。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。与上年持平，主要是无等原因。

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 494.83 万元，其中：人员经费 494.83 万元，主要包括基本工资、津贴补贴、奖金、其他社会保障缴费等；公用经费 0.00 万元。

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。

(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 1 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 1 辆，其他用车主要是校园运输垃圾电动车等；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. 绩效评价工作开展情况。

根据预算绩效管理要求，本单位组织对 2025 年度预算项目支出全面开展绩效自评，共涉及预算支出项目 5 个(其中：一般公共预算项目 5 个，政府性基金预算项目 0 个，国有资本经营预算项目 0 个)，涉及资金 0 万元（其中：一般公共预算资金 191.47 万

元，政府性基金预算资金 0 万元，国有资本经营预算资金 0 万元），自评覆盖率达到 100%，自评平均分为 100 分；《部门（单位）整体绩效自评表》详见附件。

2. 项目绩效自评结果。

本单位在 2025 年度市直部门决算中反映 2024 年特殊教育生活补助专项项目、2024 年特殊教育专项补助专项、2025 年教育事业发展专项、2025 年特殊教育补助专项、2025 年特殊教育生活补助专项 5 个项目绩效自评结果。

（1）2024 年特殊教育生活补助专项项目自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分 100 分。项目全年预算数为 20 万元，全年执行数为 20 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：顺利支付，数量指标、质量指标、时效指标、成本指标，满意度等指标都完成。一是资金全部到位；二是资金管理合规合理，严格执行会计核算制度，及时对资金进行申请、划拨，支出做到专款专用。发现的主要问题及原因：无。下一步改进措施：无。

（2）2024 年特殊教育专项补助专项自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分 100 分。项目全年预算数为 24 万元，全年执行数为 24 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：顺利支付，数量指标、质量指标、时效指标、成本指标，满意度等指标都完成。一是资金全部到位；二是资金管理合规合理，严格执行会计核算制度，及时对资金进行申请、划拨，支出做到专款专用。发现的主要问题及原因：无。下一步改进措施：无。

（3）2025 年教育事业发展专项自评综述：根据年初设定的绩

效目标，项目自评得分 100 分。项目全年预算数为 32.2 万元，全年执行数为 32.2 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：顺利支付，数量指标、质量指标、时效指标、成本指标，满意度等指标都完成。一是资金全部到位；二是资金管理合规合理，严格执行会计核算制度，及时对资金进行申请、划拨，支出做到专款专用。发现的主要问题及原因：无。下一步改进措施：无。

（4）2025 年特殊教育补助专项项目自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分 100 分。项目全年预算数为 72.27 万元，全年执行数为 72.27 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：顺利支付，数量指标、质量指标、时效指标、成本指标，满意度等指标都完成。一是资金全部到位；二是资金管理合规合理，严格执行会计核算制度，及时对资金进行申请、划拨，支出做到专款专用。发现的主要问题及原因：无。下一步改进措施：无。

（5）2025 年特殊教育生活补助专项项目自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分 100 分。项目全年预算数为 43 万元，全年执行数为 43 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：顺利支付，数量指标、质量指标、时效指标、成本指标，满意度等指标都完成。一是资金全部到位；二是资金管理合规合理，严格执行会计核算制度，及时对资金进行申请、划拨，支出做到专款专用。发现的主要问题及原因：无。下一步改进措施：无。

《预算项目（政策）绩效自评表》见附件。

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 and 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。

无

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:辽宁省朝阳市凌源市特殊教育学校

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	654. 09	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	32. 20	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	551. 25
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	52. 48
	9		九、卫生健康支出	40	22. 81
	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	27. 55
	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	32. 20
	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	686. 29	本年支出合计	58	686. 29
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	686. 29	总计	62	686. 29

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:辽宁省朝阳市凌源市特殊教育学校

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		686. 29	686. 29					
205	教育支出	551. 25	551. 25					
20507	特殊教育	551. 25	551. 25					
2050701	特殊学校教育	551. 25	551. 25					
208	社会保障和就业支出	52. 48	52. 48					
20805	行政事业单位养老支出	52. 48	52. 48					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	52. 48	52. 48					
210	卫生健康支出	22. 81	22. 81					
21011	行政事业单位医疗	22. 81	22. 81					
2101102	事业单位医疗	22. 81	22. 81					
221	住房保障支出	27. 55	27. 55					
22102	住房改革支出	27. 55	27. 55					
2210201	住房公积金	27. 55	27. 55					
229	其他支出	32. 20	32. 20					
22904	其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出	32. 20	32. 20					
2290402	其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出	32. 20	32. 20					

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:辽宁省朝阳市凌源市特殊教育学校

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		686.29	494.83	191.46			
205	教育支出	551.25	391.98	159.27			
20507	特殊教育	551.25	391.98	159.27			
2050701	特殊学校教育	551.25	391.98	159.27			
208	社会保障和就业支出	52.48	52.48				
20805	行政事业单位养老支出	52.48	52.48				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	52.48	52.48				
210	卫生健康支出	22.81	22.81				
21011	行政事业单位医疗	22.81	22.81				
2101102	事业单位医疗	22.81	22.81				
221	住房保障支出	27.55	27.55				
22102	住房改革支出	27.55	27.55				
2210201	住房公积金	27.55	27.55				
229	其他支出	32.20		32.20			
22904	其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出	32.20		32.20			
2290402	其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出	32.20		32.20			

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:辽宁省朝阳市凌源市特殊教育学校

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	654.09	一、一般公共服务支出	33				
二、政府性基金预算财政拨款	2	32.20	二、外交支出	34				
三、国有资本经营财政拨款	3		三、国防支出	35				
	4		四、公共安全支出	36				
	5		五、教育支出	37	551.25	551.25		
	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	52.48	52.48		
	9		九、卫生健康支出	41	22.81	22.81		
	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	27.55	27.55		
	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	32.20		32.20	
	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	686.29	本年支出合计	59	686.29	654.09	32.20	
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	686.29	总计	64	686.29	654.09	32.20	

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:辽宁省朝阳市凌源市特殊教育学校

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		654.09	494.83	159.27
205	教育支出	551.25	391.98	159.27
20507	特殊教育	551.25	391.98	159.27
2050701	特殊学校教育	551.25	391.98	159.27
208	社会保障和就业支出	52.48	52.48	
20805	行政事业单位养老支出	52.48	52.48	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	52.48	52.48	
210	卫生健康支出	22.81	22.81	
21011	行政事业单位医疗	22.81	22.81	
2101102	事业单位医疗	22.81	22.81	
221	住房保障支出	27.55	27.55	
22102	住房改革支出	27.55	27.55	
2210201	住房公积金	27.55	27.55	

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:辽宁省朝阳市凌源市特殊教育学校

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	494.83	302	商品和服务支出		307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	189.44	30201	办公费		30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	113.32	30203	印刷费		30702	国外债务付息	
30103	奖金		30204	手续费		310	资本性支出	
30106	伙食补助费		30205	水费		31001	房屋建筑物购建	
30107	绩效工资	87.26	30206	电费		31002	办公设备购置	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	52.48	30207	邮电费		31003	专用设备购置	
30109	职业年金缴费		30208	取暖费		31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费	22.81	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		31007	信息网络及软件购置更新	
30112	其他社会保障缴费	1.97	30212	因公出国（境）费用		31008	物资储备	
30113	住房公积金	27.55	30213	维修（护）费		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		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		30216	培训费		31012	拆迁补偿	
30301	离休费		30217	公务接待费		31013	公务用车购置	
30302	退休费		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		30225	专用燃料费		31022	无形资产购置	
30305	生活补助		30226	劳务费		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		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		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		494.83	公用经费合计					

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:辽宁省朝阳市凌源市特殊教育学校

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			32.20	32.20		32.20	
229	其他支出		32.20	32.20		32.20	
22904	其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出		32.20	32.20		32.20	
2290402	其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出		32.20	32.20		32.20	

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:辽宁省朝阳市凌源市特殊教育学校

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:辽宁省朝阳市凌源市特殊教育学校

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：预算数为年初预算数；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

(2025年度)																	
项目(政策)名称			2024年特殊教育生活补助														
主管部门			凌源市教育局-														
实施单位			凌源市特殊教育学校-														
项目预算金额(万元)			20		全年执行数		20			执行率		100%					
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	凌源市特殊教育学校现有学生106人，教职工40人。2024年特殊教育生活补助79.85万元，保证本资金到位后全款全部用于特殊教育生的生活性支出。按照上级文件要求其中住宿生及教师人均可支配5000元，走读生2500元。其他生活补助资金用于临时人员服务费及电费等。补助发放准确率：达到 98%以上，确保特殊教育学生应补尽补，不错发、不漏发。覆盖1所特殊教育学校及106名符合条件的特殊教育学生。特殊教育学生基本生活得到有效保障，营养不良率降低。使100%受助学生家庭表示经济压力得到明显缓解。提高社会对特殊教育群体的关注度和包容度，特殊教育满意度。									按照预算管理要求，保制保量完成预定绩效目标。							
	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	其他商品和服务支出金额	=	40	万元	40	100%	5.5	5.5							
			受益残疾人数	>=	106	人	106	100%	5.5	5.5							
			残疾人特殊教育完成率	>=	100	%	100	100%	5.5	5.5							
			特殊教育学校覆盖数		覆盖		全部或基本达成预期指标 100%-80% (含)	100%	5.5	5.5							
		质量指标	改善残疾人和残疾儿童生活状况		改善生活		全部或基本达成预期指标 100%-80% (含)	100%	5.5	5.5							
残疾儿童义务教育增长率	>=		100	%	100	100%	6	6									

绩效指标	成本指标	时效指标	特殊教育生活补助拨付及时率	>=	100	%	100	100%	5.5	5.5									
		成本指标	专用材料购置成本	<=	4.5	元	4.5	100%	5.5	5.5									
			残疾儿童康复训练补贴标准	<=	3000	元/年	3000	100%	5.5	5.5									
	效益指标	经济效益指标	减轻家庭负担生活费支出		减轻负担		全部或基本达成预期指标 100%-80% (含)	100%	6.6	6.6									
		社会效益指标	全面提升特殊教育质量		教学提升		全部或基本达成预期指标 100%-80% (含)	100%	6.6	6.6									
		生态效益指标	改善校内生态环境		改善环境		全部或基本达成预期指标 100%-80% (含)	100%	6.6	6.6									
		可持续影响指标	政策可持续性		可持续		全部或基本达成预期指标 100%-80% (含)	100%	6.6	6.6									
满意度指标	服务对象满意度指标	特殊教育教师满意度	>=	100	%	100	100%	6.6	6.6										
绩效指标	满意度指标	社会公众满意度指标	受益群众满意度	>=	100	%	100	100%	7	7									
指标自评得分小计			90			预算执行率得分			10		减分项		0		绩效自评总得分		100		
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								√		不定期开展培训工作，强化意识，增强资金管理和使用，使之更加规范合理，从而达到规范财政资金管理的目的。						
			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																

市本级	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		
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		
财政部门总体意见			

(2025年度)																		
项目(政策)名称			2024年特殊教育专项															
主管部门			凌源市教育局-															
实施单位			凌源市特殊教育学校-															
项目预算金额(万元)			24			全年执行数			24			执行率			100%			
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	凌源市特殊教育学校学生共99人，每生每年6000元，共594000元。									按照预算管理要求，保制保量完成预定绩效目标。								
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	义务教育阶段家庭经济困难学生生活补助受益人数	>=	105	人	105	100%	8.3	8.3								
			资金到位率	=	100	%	100	100%	8.3	8.3								
		质量指标	补助资金到位率	>=	100	%	100	100%	8.3	8.3								
			食品卫生合格率	=	100	%	100	100%	8.3	8.3								
		时效指标	项目计划完成率	>=	100	%	100	100%	8.5	8.5								
		成本指标	经费支出规范性		规范		全部或基本达成预期指标100%-80%(含)	100%	8.3	8.3								
	效益指标	经济效益指标	减轻家庭负担生活费支出		减轻		全部或基本达成预期指标100%-80%(含)	100%	6.6	6.6								
		社会效益指标	人才科学研究积极性		积极		全部或基本达成预期指标100%-80%(含)	100%	6.6	6.6								

	双维度指标	生态效益指标	健康促进支持性环境		健康		全部或基本达成预期指标 100%-80% (含)	100%	6.6	6.6									
		可持续影响指标	政策可持续性		可持续		全部或基本达成预期指标 100%-80% (含)	100%	6.6	6.6									
	满意度指标	服务对象满意度指标	受益群众满意度	>=	100	%	100	100%	6.6	6.6									
绩效指标	满意度指标	社会公众满意度指标	服务群 众满意度	>=	100	%	100	100%	7	7									
指标自评得分小计			90			预算执行率得分			10		减分项		0		绩效自评总得分		100		
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								√		不定期开展培训工作，强化意识，增强资金管理和使用，使之更加规范合理，从而达到规范财政资金管理的目的。						
			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		
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		
财政部门总体意见			

(2025年度)																	
项目(政策)名称				2025年教育事业发展专项													
主管部门				凌源市教育局-													
实施单位				凌源市特殊教育学校-													
项目预算金额(万元)				32.2		全年执行数		32.2		执行率		100%					
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		凌源市特殊教育学校教育事业发展专项资金380000元，全部用于学校正常运转，保障学校教育教学活动顺利进行。									按照预算管理要求，保制保量完成预定绩效目标。						
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	残疾人特殊教育完成率	>=	100	%	100	100%	8.3	8.3							
			特殊教育资源覆盖率	>=	100	%	100	100%	8.3	8.3							
		质量指标	建设特殊教育资源中心验收达标率	=	100	%	100	100%	8.3	8.3							
			特殊教育资源中心验收合格率	>=	100	%	100	100%	8.5	8.5							
		时效指标	特殊教育生活补助拨付及时率	>=	100	%	100	100%	8.3	8.3							
		成本指标	经费支出规范性		规范		全部或基本达成预期指标100%-80%(含)	100%	8.3	8.3							
	效益指标	经济效益指标	经费使用效益		有效益		全部或基本达成预期指标100%-80%(含)	100%	6.6	6.6							
		社会效益指标	全面提升特殊教育质量		提升		全部或基本达成预期指标100%-80%(含)	100%	6.6	6.6							
	社会效益指标																

	双维度评价	生态效益指标	改善校内生态环境		改善		全部或基本达成预期指标 100%-80% (含)	100%	6.6	6.6									
		可持续影响指标	政策可持续		可持续		全部或基本达成预期指标 100%-80% (含)	100%	7	7									
	满意度指标	服务对象满意度指标	特殊教育教师满意度	>=	100	%	100	100%	6.6	6.6									
绩效指标	满意度指标	社会公众满意度指标	受惠群众满意度	>=	100	%	100	100%	6.6	6.6									
指标自评得分小计			90			预算执行率得分			10		减分项		0		绩效自评总得分		100		
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								√		不定期开展培训工作，强化意识，增强资金管理和使用，使之更加规范合理，从而达到规范财政资金管理的目的。						
			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		
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		
财政部门总体意见			

(2025年度)																	
项目(政策)名称				2025年特殊教育补助专项													
主管部门				凌源市教育局-													
实施单位				凌源市特殊教育学校-													
项目预算金额(万元)				72.27			全年执行数			72.27			执行率			100%	
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		我校2025年特殊教育补助专项资金74.2万, 保证本资金到位后全款全部用于特殊教育生的生活性支出。									按照预算管理要求, 保制保量完成预定绩效目标。						
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	特殊教育补助人数	=	106	人	106	100%	8.3	8.3							
			特殊教育补助标准	=	7000	元	7000	100%	8.3	8.3							
		质量指标	残疾儿童入学增长率	>=	100	%	100	100%	8.3	8.3							
			残疾儿童随班就读比例	>=	100	%	100	100%	8.5	8.5							
		时效指标	项目年度完成率	>=	100	%	100	100%	8.3	8.3							
		成本指标	义务教育阶段残疾儿童资助标准	=	7000	元/名	7000	100%	8.3	8.3							
	效益指标	经济效益指标	减轻家庭负担生活费支出		减轻		全部或基本达成预期指标 100%-80% (含)	100%	6.6	6.6							
		社会效益指标	提高残疾儿童社会参与率		提高		全部或基本达成预期指标 100%-80% (含)	100%	6.6	6.6							
		生态效益指标	改善校内生态环境		改善		全部或基本达成预期指标 100%-80% (含)	100%	6.6	6.6							

		可持续影响指标	政策可持续性		可持续		全部或基本达成预期指标 100%-80% (含)	100%	7	7							
	满意度指标	服务对象满意度指标	残疾儿童家长满意度	>=	100	%	100	100%	6.6	6.6							
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	>=	100	%	100	100%	6.6	6.6							
指标自评得分小计			90			预算执行率得分			10		减分项		0		绩效自评总得分		100
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								√不定期开展培训工作，强化意识，增强资金管理和使用，使之更加规范合理，从而达到规范财政资金管理的目的。						
			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														
			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														

财政部门审核意见	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		
财政部门总体意见			

(2025年度)																	
项目(政策)名称			2025年特殊教育生活补助														
主管部门			凌源市教育局-														
实施单位			凌源市特殊教育学校-														
项目预算金额(万元)			43			全年执行数			43			执行率			100%		
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	2025年特殊教育学校特殊生活补助经费128.5万元，保证本资金到位后全款全部用于特殊教育生的生活性支出。										按照预算管理要求，保制保量完成预定绩效目标。						
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	残疾人特殊教育完成率	>=	100	%	100	100%	8.3	8.3							
			特殊教育补助人数	=	107	人	107	100%	8.3	8.3							
		质量指标	建设特殊教育资源中心验收达标率	=	100	%	100	100%	8.3	8.3							
			特殊教育资源中心验收合格率	>=	100	%	100	100%	8.5	8.5							
		时效指标	特殊教育生活补助拨付及时率	>=	100	%	100	100%	8.3	8.3							
		成本指标	补助标准	=	5000	元	5000	100%	8.3	8.3							
	效益指标	经济效益指标	当地经济增长率	>=	100	%	100	100%	6.6	6.6							
		社会效益指标	特殊家庭生活条件改善		改善		全部或基本达成预期指标100%-80%(含)	100%	6.6	6.6							
		生态效益指标	改善生态环境		改善		全部或基本达成预期指标100%-80%(含)	100%	6.6	6.6							

		可持续影响指标	政策可持续性		可持续		全部或基本达成预期指标 100%-80% (含)	100%	6.6	6.6							
	满意度指标	服务对象满意度指标	受益学生满意度	>=	100	%	100	100%	6.6	6.6							
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	>=	100	%	100	100%	7	7							
指标自评得分小计			90			预算执行率得分			10		减分项		0		绩效自评总得分		100
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								√不定期开展培训工作，强化意识，增强资金管理和使用，使之更加规范合理，从而达到规范财政资金管理的目的。						
			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														
			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														

财政部门审核意见	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		
财政部门总体意见			