

附件 4

2025 年度安化县特殊教育学校 整体支出绩效自评报告

申报单位（盖章）：



2026 年 05 月 6 日

2025 年度安化县特殊教育学校 整体支出绩效自评报告

一、部门(单位)基本情况

(一) 2025 年度工作

负责全县残疾学生的教育教学工作、管理事务等，完成上级交办的其它任务。具体为：

- 1、研究拟定全县特殊教育发展战略，学校对党和国家的教育方针、政策法规的执行；
- 2、管理和指导全县特殊教育教学研究工作的；
- 3、指导特殊教育资源教师的业务培训工作；
- 4、加强党建工作与教师日常工作的融合；
- 5、加强学校后勤管理，为教学正常开展服务。
- 6、完成上级交办的其它任务。

(二) 2025 年整体收支情况

- 1、2025 年度年初预算 259.054367 万。其中：人员经费 266.946104 万，公用经费 395.536059 万。
- 2、2025 年度年终决算收入数据 643.516389 万，其中：一般公共预算 643.016389 万，政府性基金预算 0.5 万，纳入专户管理的非税收入 0 万。2025 年度年终决算支出数据 643.516389 万（基本支出 640.00639 万，项目支出 3.509999

万)，其中：工资福利支出 261.883604 万，商品和服务支出 213.804536 万，对个人和家庭补助 8.572499 万，资本性支出 159.25575 万。

二、一般公共预算支出情况

（一）基本支出情况

2025 年度年终决算基本支出数据 643.016389 万，其中：工资福利支出 261.883604 万，商品和服务支出 213.304536 万，对个人和家庭补助 8.572499 万，资本性支出 159.25575 万。

（二）项目支出情况

2025 年度项目支出 3.509999 万。

三、政府性基金预算支出情况

2025 年度政府性基金预算支出 0.5 万。

四、国有资本经营预算支出情况

2025 年度无国有资本经营预算支出。

五、社会保险基金预算支出情况

2025 年度无社会保险基金预算支出。

六、部门整体支出绩效情况

（一）主要绩效。

根据预算绩效管理要求，我单位组织对2025年度部门整体支出全面开展绩效自评。

从评价情况来看，2025年度整体支出程序完整、规范，预算执行及时、有效，绩效目标得到较好实现，绩效管理水

平不断提高，绩效指标体系建设逐渐丰富和完善。

1. 部门决策

（1）部门目标设定

年度工作目标的设定明确、合理，年度工作目标与部门中长期规划目标一致；绩效目标设定合理，符合部门部门制定的中长期实施规划计，符合部门“三定”方案确定的职责，与部门年度工作目标、任务相一致；绩效指标设定明确，将部门整体的绩效目标细化分解为具体的工作任务，通过清晰、可衡量的指标值予以体现，与部门年度的任务数或计划数相对应，与本年度部门预算资金相匹配。

（2）部门职能

部门职能明确、设定依据充分，部门年度具体工作与部门职能对应匹配，有职责文件制度规定部门各科室及下属单位具体职责。

2. 部门管理

（1）预算管理：预算执行率为100%，预算执行完成度高。

（2）财务管理：财务管理制度健全，有明确的预算资金管理辦法、内部财务管理制度、会计核算制度等管理制度，相关管理制度是否合法、合规、完整，并且得到有效执行；资金使用合规合法，符合国家财经法规和财务管理制度规定以及有关专项资金管理办法的规定，资金的拨付有完整的审

批程序和手续，符合部门预算批复的用途，不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。

（3）资产管理：为加强资产管理、规范资产，具有固定资产管理办法、资产使用办法等管理制度，管理制度是否合法、合规、完整，并严格按照制度执行；固定资产在用率较高。

（4）业务管理：为加强业务管理、规范业务执行而制定的管理制度，健全完整，相关管理制度合法、合规、完整；政府采购方式、程序规范。

3. 部门绩效

（1）部门产出：工作实际完成率高，部门履职工作任务和目标实现良好，完成及时，质量达标，重点工作办结率高，对重点工作落实程度高。

（2）部门效果：在履职期间，取得较好的经济效益和社会效益，并取得较高的社会公众或服务对象满意度。

七、存在的问题及原因分析

预算管理制度不能适应预算管理改革实践需要，核算中心虽然严格按照县财政局和主管局要求，大胆创新、勇于探索，开展了预算管理、绩效管理等一系列改革，并取得了显著的实践成果，但制度更新滞后于实践发展，需进一步修改完善，内控管理体系需进一步完善。

八、下一步改进措施

进一步加强预算管理,更加细化项目的实施方案,明确资金使用标准和依据,尽快完善项目资金管理及绩效评价规章制度。同时,进一步健全完善内控管理制度,让理论为实践保驾护航。

九、绩效自评结果拟应用和公开情况

评价指标				计算值	得分	指标说明
一级指标	二级指标					
名称	权重	名称	权重			
预算编制的准确完整性		财政拨款收入预决算差异率	3	148.41		财政拨款收入: (决算数-一年年初预算数)*100%
		事业收入预决算差异率	5		5.0	事业收入: (决算数-一年年初预算数)*100%
		经营收入预决算差异率	3		3.0	经营收入: (决算数-一年年初预算数)*100%
	30	其他收入预决算差异率	5			其他收入: (决算数-一年年初预算数)*100%
		年初结转和结余预决算差异率	5		5.0	年初结转和结余: (决算数-一年年初预算数)*100%
		人员经费预决算差异率	5	12.15	4.0	人员经费: (决算数-一年年初预算数)*100%
		公用经费预决算差异率	4	36,532.92		公用经费: (决算数-一年年初预算数)*100%
预算执行		人员经费预算执行差异率	10		10.0	人员经费: (决算数-全年预算数)*100%
		公用经费预算执行差异率	10	-5.53	9.0	公用经费: (决算数-全年预算数)*100%
		财政拨款结转和结余率	10		10.0	财政拨款结转和结余: (本年全年预算数总计)*100%
		财政拨款结转上下年变动率	7		7.0	财政拨款结转: (本年年末数-上年年末数)/上年年末数*100%
						财政拨款结余: (本年年末数-上年年末数)/上年年末数*100%

评价指标				计算值	得分	
一级指标		二级指标				
名称	权重	名称	权重			
预算执行的有效性	60	财政拨款结转和结余率	10		10.0	财政拨款结转和结余率=（财政拨款结转和结余数/财政拨款结转和结余数+财政拨款支出数）*100%
		财政拨款结转上下年变动率	7		7.0	财政拨款结转：（本年数-上年年末数）/上年年末数
		财政拨款结余上下年变动率	3		3.0	财政拨款结余：（本年数-上年年末数）/上年年末数
		项目支出预算执行进度上下年变动率	5		5.0	项目支出：（本年度执行数-上年执行数）/上年执行数
		“三公”经费支出预决算差异率	5		5.0	“三公”经费：（本年数-初预算数）*100%
		非财政拨款年末结转和结余上下年变动率	5	133.83		非财政拨款结转和结余：（本年数-上年年末数）/上年年末数
预算编制及执行的规范性	10	非财政拨款结转和结余统筹使用情况	5	-74.06	5.0	统筹使用情况：（本年数-上年数）/上年数*80%
		财政拨款项目支出中开支在职人员及离退休经费比重	5		5.0	财政拨款项目支出：（本年数-上年数）/上年数
		基本支出中列支房屋建筑物购建、大型修缮、基础设施建设、物资储备比重	5		5.0	基本支出：（房屋建筑物购建+大型修缮+基础设施建设+物资储备）/基本支出
—	100	—	100	—	76.0	