2025年度东明县特殊教育学校单位决算公开

目　录

第一部分 部门概况

一、部门职责

二、机构设置

第二部分 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明细表

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

第三部分 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、收入决算情况说明

三、支出决算情况说明

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

十、机关运行经费支出说明

十一、政府采购支出说明

十二、国有资产占用情况说明
十三、预算绩效情况说明
第四部分 名词解释
第五部分 附件

第一部分

单位概况

一、单位职责

东明县特殊教育学校原名 “东明县聋哑学校”，是一所以招收智障儿童为主兼收孤独症、 多重残疾等儿童少年的培智学校。多年来，学校坚持以九年义务教育为核心，向学前教育和职业技术教育延伸的办学思路，努力为县域内有特殊教育需求的适龄儿童少年提供最优质的教育服务。

学校办学职能不断扩展，逐步实现从单纯办学职能扩展到区域性随班就读指导、送教上门服务、特殊儿童康复训练、残疾人职业技能培训的职能，全力推动融合教育的开展。学校立足学生身心发展、终身发展，围绕能生存会生活的办学目标和理念，培养学生生活适应能力和社会适应能力。

二、机构设置

本单位内设四个处室，分别是：办公室、教务处、政教处、总务处。

第二部分

2025年度单位决算表

第三部分

2025年度单位决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2025年度收、支总计均为537.59万元。与2024年相比，收、支总计各增加123.95万元，增长29.97%。主要是人员工资增长

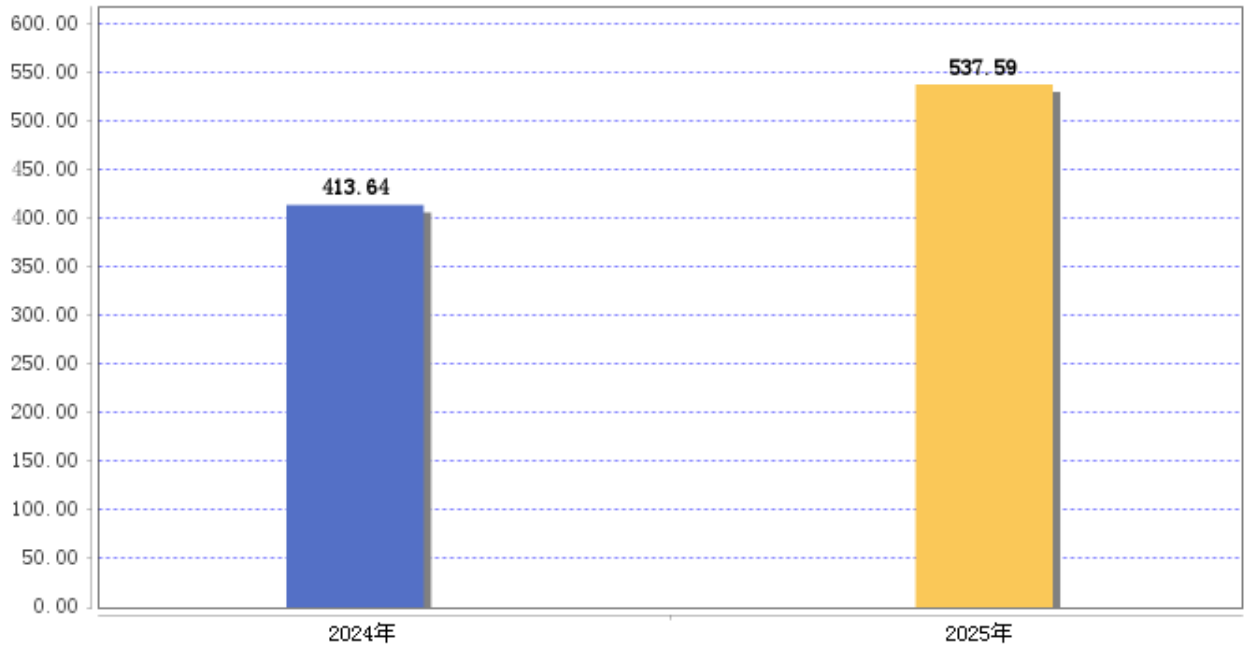

图1：收、支决算总计变动情况图（单位：万元）

二、收入决算情况说明

（一）收入决算结构情况

2025年度收入合计537.59万元，其中：财政拨款收入537.59万元，占100%。

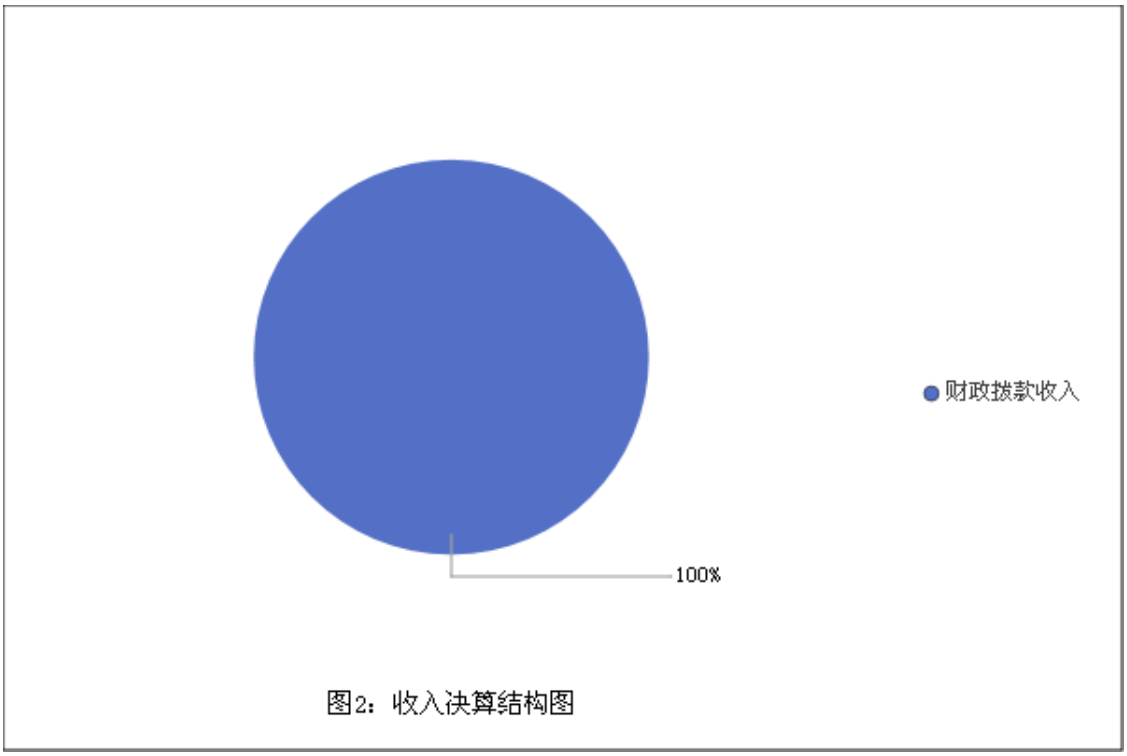

图2：收入决算结构图

（二）收入决算具体情况

1.财政拨款收入537.59万元。与2024年度相比，增加123.95万元，增长29.97%。主要是人员工资增长。

三、支出决算情况说明

（一）支出决算结构情况

2025年度支出合计537.59万元，其中：基本支出425.99万元，占79.24%；项目支出111.61万元，占20.76%。

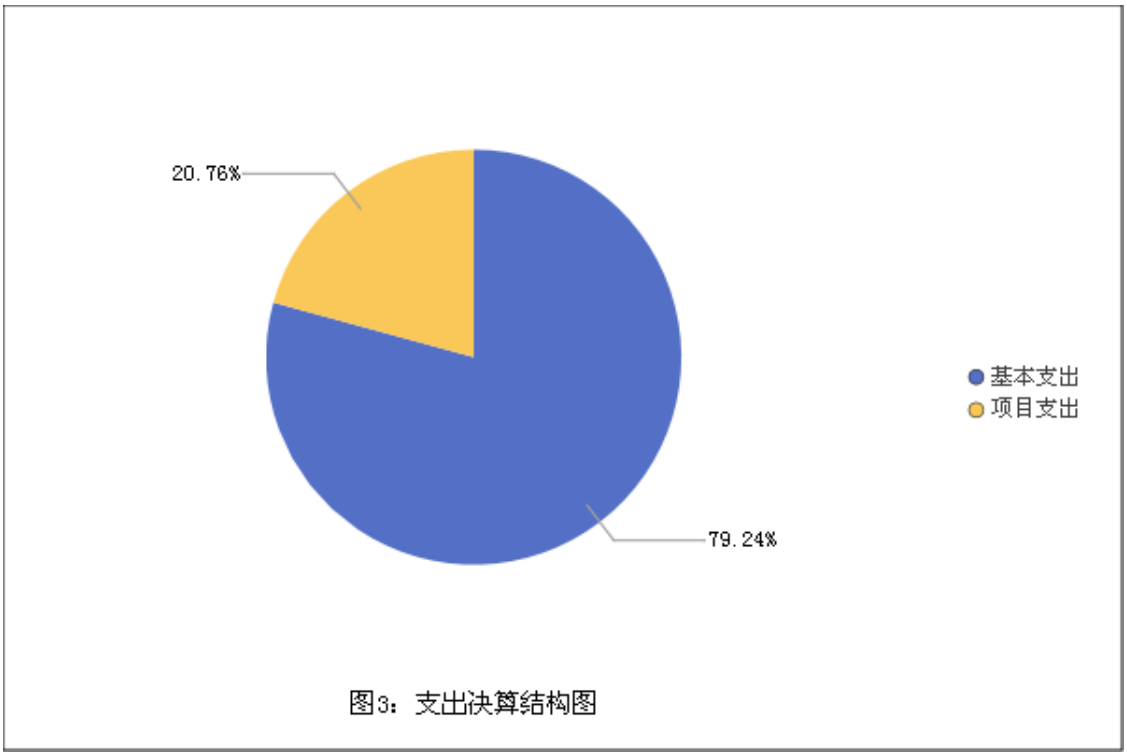

图3：支出决算结构图

（二）支出决算具体情况

1.基本支出425.99万元。与2024年度相比，增加43.06万元，增长11.24%。主要是人员工资增长

2.项目支出111.61万元。与2024年度相比，增加80.9万元，增长263.43%。主要是上级部门拨入专款支出。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2025年度财政拨款收、支总计均为537.59万元。与2024年相比，财政拨款收、支总计各增加123.95万元，增长29.97%。主要是人员工资增长、增加专款支出。

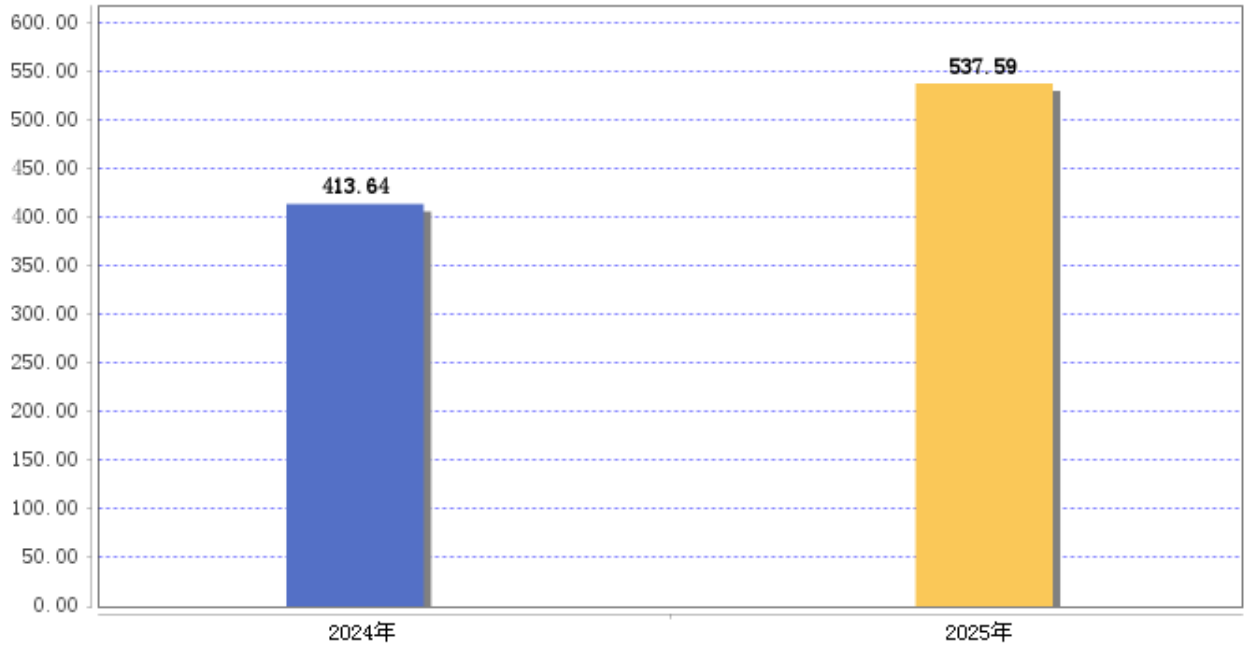

图4：财政拨款收、支决算总计变动情况图（单位：万元）

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

按照党中央、国务院关于党政机关习惯过紧日子的有关要求，厉行节约办一切事业，严控一般性支出。同时坚持有保有压，优化支出结构，提高资金使用效率，合理保障

（一）一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2025年度一般公共预算财政拨款支出537.59万元，占本年支出合计的100%。与2024年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加123.95万元，增长29.97%。主要是人员工资增长、增加专款支出。

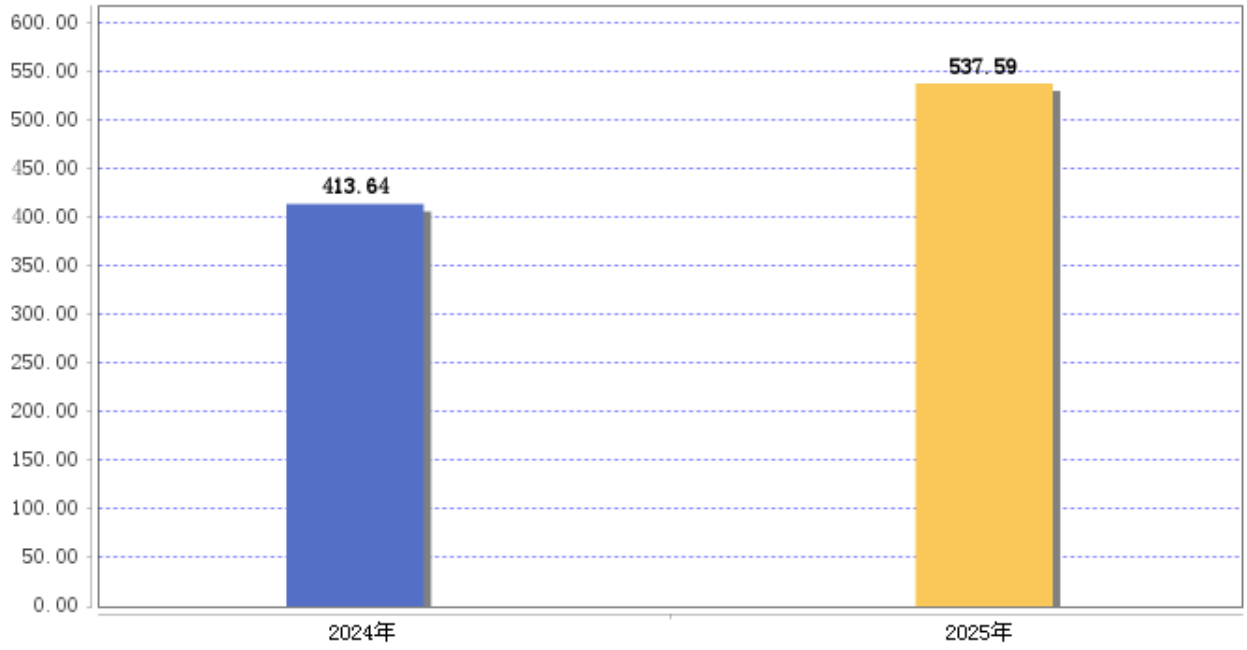

图5-1：一般公共预算财政拨款支出决算总计变动情况图（单位：万元）

（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2025年度一般公共预算财政拨款支出537.59万元，主要用于以下方面：教育支出（类）支出448.23万元，占83.38%；社会保障和就业支出（类）支出37.69万元，占7.01%；卫生健康支出（类）支出17.1万元，占3.18%；住房保障支出（类）支出34.58万元，占6.43%。

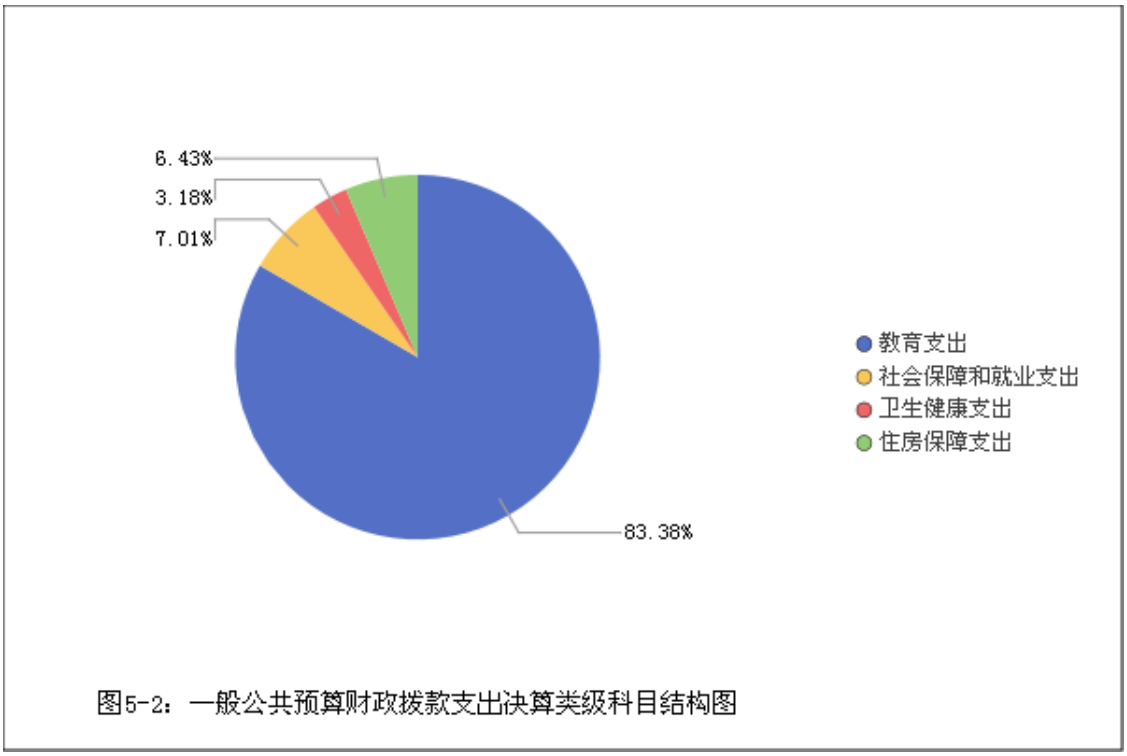

图5-2：一般公共预算财政拨款支出决算类级科目结构图

（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2025年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为388.94万元，支出决算为537.59万元，完成年初预算的138.22%。决算数大于年初预算数，主要原因是人员工资增长、增加专款支出。其中：

1. 教育支出（类）特殊教育（款）特殊学校教育（项）。年初预算为303.48万元，支出决算为448.23万元，完成年初预算的147.7%。决算数大于年初预算数，主要原因是人员工资增长。

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）。年初预算为30.65万元，支出决算为36.11万元，完成年初预算的117.81%。决算数大于年初预算数，主要原因是人员工资增长。

3. 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）。年初预算为2.35万元，支出决算为1.58万元，完成年初预算的67.23%。决算数小于年初预算数，主要原因是人员工资增长。

4. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）。年初预算为19.91万元，支出决算为17.1万元，完成年初预算的85.89%。决算数小于年初预算数，主要原因是人员工资增长。

5. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）。年初预算为32.55万元，支出决算为34.58万元，完成年初预算的106.24%。决算数大于年初预算数，主要原因是人员工资增长。

六、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决算425.99万元，包括人员经费和公用经费，支出具体情况如下：

人员经费425.99万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职工基本医疗保险缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、其他工资福利支出等。

公用经费0万元。

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

本单位没有政府性基金财政拨款收支。

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

本单位没有国有资本经营预算财政拨款支出。

九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

（一）“三公”经费支出决算总体情况说明

本单位无财政拨款安排的“三公”经费支出。

（二）“三公”经费支出决算具体情况

1.因公出国（境）费决算数为0万元，因公出国（境）团组0个，累计0人

次。

2.公务用车购置及运行维护费决算数为0万元，其中：公务用车购置费支出0万元，2025年使用财政拨款购置公务用车0辆；公务用车运行维护费0万元，2025年财政拨款开支运行维护费的公务用车保有量为0辆。

3.公务接待费决算数为0万元。其中：国内接待费0万元，共计接待0批次、0人次（含外事接待0批次、0人次）；国（境）外接待费0万元，共计接待0批次、0人次。

十、机关运行经费支出说明

2025年度机关运行经费支出0万元，

十一、政府采购支出说明

2025年度政府采购支出总额0万元，其中：政府采购货物支出0万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出0万元。授予中小企业合同金额0万元，其中：授予小微企业合同金额0万元。

十二、国有资产占用情况说明

截至2025年12月31日，本单位共有车辆0辆，其中，符合规定领导干部用车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、其他用车0辆， 单位价值100万元以上设备（不含车辆）0台（套）。

十三、预算绩效情况说明

（一）预算绩效管理工作开展情况。根据预算绩效管理要求，我单位组织对2025年度县级预算项目全面开展绩效自评，其中，涵盖项目6个，涉及预算资金200.75万元，占东明县特殊教育学校单位预算项目支出总额的100%。

组织对“2025年中央补助资金（支持学前教育发展、义务教育改薄环节改善与能力提升、改善普通高中办学条件、特殊教育）”“”东财教指[2025]21号-鲁财科教指[2024]0067号-2025年提前下达特殊教育省级生均”等2个项目开展了重点绩效评价，涉及预算资金120万元。

（二）县级预算项目绩效自评结果。东明县特殊教育学校205年度县级预算绩效自评的6个项目中，2个项目自评等级为优，4个项目自评等级为良，0个项目自评等级为中，0个项目自评等级为差。从自评情况看，项目支出绩效管理的重视程度进一步提升，大部分项目有序开展，执行和完成情况较好，资金使用比较规范，社会满意度高，但也存在部分项目产出指标低于预期、项目实施进展慢等问题，执行进度缓慢。

今年在东明县特殊教育学校决算中反映了2025年度全部县级预算项目绩效自评结果，以及"2025年中央补助资金（支持学前教育发展、义务教育改薄环节改善与能力提升、改善普通高中办学条件、特殊教育）"等6个项目的绩效自评表。

1.2025年中央补助资金（支持学前教育发展、义务教育改薄环节改善与能力提升、改善普通高中办学条件、特殊教育）项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为100分。全年预算数为50万元，执行数为50万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：投入了预算资金50万元，实际完成了 12个维修、修缮工程，完善了教育教学相关配套设施，完成了学校搬迁改造工作，改善了特殊教育学校办学条件，提升了特殊教育学校办学能力水平。

2.东财教指[2025]21号-鲁财科教指[2024]0067号-2025年提前下达特殊教育省级生均项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为98.66分。全年预算数为70万元，执行数为60.61万元，完成预算的86.6%。

项目绩效目标完成情况投入了预算资金60.61万元，实际进行了培训8次，电费支出了11次，进行了各类维修17次，购买了办公用品20批，基本保证了学校日常工作运转，教育教学质量有了一定提高。发现的主要问题及原因：执行进度慢，环节复杂。下一步改进措施：精简中间环节，提高使用效率。

3.特殊教育学生生活补助项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为80分。全年预算数为5.75万元，执行数为0万元，完成预算的0%。项目绩效目标完成情况：投入了预算资金0万元，实际完成了47名学生生活补助，保障了这些贫困的残障学生在学校的饮食方面的生活费用，解决了家庭困难，提升了特殊教育学校办学社会满意度，促进了社会和谐健康全面发展。发现的主要问题及原因：执行率低，资金拨付不及时。下一步改进措施：下一步将与主管部门沟通推进执行，精简中间环节，多方筹集资金。

4.2024年生均经费项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为80分。全年预算数为54万元，执行数为0万元，完成预算的0%。项目绩效目标完成情况：投入了预算资金0万元，全年实际维修次数21次，购买了办公用品20批，交水电费8次，保障了学校日常工作正常运转，提升了教育教学质量。发现的主要问题及原因：执行率低，资金拨付不及时。下一步改进措施：精简不必要支出，开源节流，提高使用效率。

5.东财教指[2025]38号-鲁财科教指[2025]24号-追加下达2025年特殊教育省级生均项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为80分。全年预算数为10万元，执行数为0万元，完成预算的0%。项目绩效目标完成情况：投入了预算资金0万元，全年实际维修次数9次，购买办公用品7批，保障了学校日常工作正常运转，提升了教育教学质量。发现的主要问题及原因：执行率低，资金拨付不及时。下一步改进措施：精简不必要支出，

开源节流，提高使用效率。

6.东财教指[2025]43号-菏财科教指[2025]27号-2025年市级生均公用经费项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为81.76分。全年预算数为12万元，执行数为1万元，完成预算的8.33%。项目绩效目标完成情况：投入了预算资金1万元，全年实际维修次数10次，购买办公用品12批，保障了学校日常工作正常运转，提升了教育教学质量。发现的主要问题及原因：执行率低，资金拨付不及时。下一步改进措施：精简不必要支出，开源节流，提高使用效率。

2025年度县级预算项目绩效自评情况汇总表和县级预算项目绩效自评表详见“第五部分 附件”。

（三）重点绩效评价结果。2025年中央补助资金（支持学前教育发展、义务教育改薄环节改善与能力提升、改善普通高中办学条件、特殊教育）项目，绩效评价得分为 100分，等级为优。东财教指[2025]21号-鲁财科教指[2024]0067号-2025年提前下达特殊教育省级生均项目，绩效评价得分为98.66分，等级为优。

重点绩效评价报告详见“第五部分 附件”。

第四部分

名词解释

一、财政拨款收入：指单位本年度从本级财政部门取得的财政拨款，包括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。

二、上级补助收入：指事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

三、事业收入：指事业单位开展专业业务活动及其辅助活动取得的收入；包括事业单位收到的财政专户实际核拨的教育收费等。

四、经营收入：指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动取得的收入。

五、附属单位上缴收入：指事业单位附属独立核算单位按照有关规定上缴的收入。

六、其他收入：指单位取得的除上述“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”等以外的各项收入。

七、使用非财政拨款结余：指事业单位按照预算管理要求使用非财政拨款结余弥补收支差额的金额。

八、年初结转和结余：指单位以前年度尚未完成、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

九、结余分配：指事业单位缴纳的所得税以及从非财政拨款结余或经营结余中提取的各类结余。

十、年末结转和结余：指单位本年度或以前年度预算安排、因客观条件发生变化未全部执行或未执行，结转到以后年度继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

十一、基本支出：指单位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。

十二、项目支出：指单位为完成特定的行政工作任务或事业发展目标，在基本支出之外发生的各项支出。

十三、经营支出：指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动发生的支出。

十四、“三公”经费：指单位用财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行维护费和公务接待费。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维护费反映单位公务用车购置支出（含车辆购置税）及按规定保留的公务用车燃料费、维修费、过桥过路费、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。

十五、机关运行经费：指为保障行政单位（包括参照公务员法管理的事业单位）运行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。

十六、教育支出（类）特殊教育（款）特殊学校教育（项），主要用于主要用于反映各部门举办盲童学校、聋哑学校、智力落后儿童学校、 其他生理缺陷儿童学校的支出。

十七、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），主要用于主要用于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 养老保险缴费。

十八、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），主要用于主要用于主要用于教职工失业、工伤其他社会保障费缴纳。

十九、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项），主要用于主要用于于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医疗保障费用。

二十、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项），主要用于主要用于于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费用。

第五部分

附件

自评情况汇总表

序号	单位名称	项目名称	预算执行率	自评得分
1	东明县特殊教育学校	东财教指[2025]21号-鲁财科教指[2024]0067号-2025年提前下达特殊教育省级生均	86.59%	98.66
2	东明县特殊教育学校	2025年中央补助资金（支持学前教育发展、义务教育改薄环节改善与能力提升、改善普通高	100.00%	100.00
3	东明县特殊教育学校	东财教指[2025]38号-鲁财科教指[2025]24号-追加下达2025年特殊教育省级生均	0.00%	80.00
4	东明县特殊教育学校	东财教指[2025]43号-菏财科教指[2025]27号-2025年市级生均公用经费	8.33%	81.76
5	东明县特殊教育学校	2024年生均经费	0.00%	80.00
6	东明县特殊教育学校	特殊教育学生生活补助	0.00%	80.00

预算项目支出绩效自评表
(2025年度)

单位：万元

<table>
<tr><td colspan="2">项目名称</td><td colspan="8">东财教指[2025]38号-鲁财科教指[2025]24号-追加下达2025年特殊教育省级生均</td></tr>
<tr><td colspan="2">主管部门</td><td colspan="3">东明县教育和体育局</td><td>实施单位</td><td colspan="4">东明县特殊教育学校</td></tr>
<tr><td colspan="2" rowspan="5">项目预算执行情况（10分）</td><td></td><td>年初预算数</td><td>全年预算数（A）</td><td>全年执行数（B）</td><td>分值</td><td>执行率（B/A)</td><td colspan="2">得分</td></tr>
<tr><td>年度资金总额</td><td>0</td><td>9</td><td>0</td><td>10</td><td>0.00%</td><td colspan="2">0.00</td></tr>
<tr><td>其中：当年财政拨款</td><td>0</td><td>9</td><td>0</td><td></td><td></td><td colspan="2"></td></tr>
<tr><td>上年结转资金</td><td>0</td><td>0</td><td>0</td><td></td><td></td><td colspan="2"></td></tr>
<tr><td>其他资金</td><td>0</td><td>0</td><td>0</td><td></td><td></td><td colspan="2"></td></tr>
<tr><td colspan="2" rowspan="2">年度总体目标</td><td colspan="3">年初预期目标</td><td colspan="6">目标实际完成情况</td></tr>
<tr><td colspan="3">投入预算资金9万元，支出各种经费9万元，维修次数8次以上，购买办公用品7批以上，保障学校日常工作正常运转，提升教育教学质量。</td><td colspan="6">项目实际支出0万元，全年实际维修次数9次，购买办公用品7批，保障了学校日常工作正常运转，提升了教育教学质量。</td></tr>
<tr><td rowspan="12">年度绩效指标</td><td>一级指标</td><td>二级指标</td><td>三级指标</td><td>年度指标值（A）</td><td>实际完成指标值（B）</td><td>分值</td><td>得分</td><td colspan="2">偏差原因分析及改进措施</td></tr>
<tr><td rowspan="3">成本指标</td><td rowspan="3">经济成本指标</td><td>维修费成本</td><td>≤6万元</td><td>0万元</td><td>3</td><td>0</td><td colspan="2">资金申请按照既定流程有序推进，下一步将与主管</td></tr>
<tr><td>办公费成本</td><td>≤3万元</td><td>0万元</td><td>3</td><td>0</td><td colspan="2">资金申请按照既定流程有序推进，下一步将与主管</td></tr>
<tr><td>生均经费总成本</td><td>≤9万元</td><td>0万元</td><td>4</td><td>0</td><td colspan="2">资金申请按照既定流程有序推进，下一步将与主管</td></tr>
<tr><td rowspan="4">产出指标</td><td rowspan="2">数量指标</td><td>维修支出次数</td><td>≥8次</td><td>9次</td><td>10</td><td>10</td><td colspan="2"></td></tr>
<tr><td>购买办公用品批次</td><td>≥7批</td><td>7批</td><td>10</td><td>10</td><td colspan="2"></td></tr>
<tr><td>质量指标</td><td>资金支付合规率</td><td>＝100%</td><td>100%</td><td>10</td><td>10</td><td colspan="2"></td></tr>
<tr><td>时效指标</td><td>资金支付及时率</td><td>＝100%</td><td>100%</td><td>10</td><td>10</td><td colspan="2"></td></tr>
<tr><td rowspan="2">效益指标</td><td rowspan="2">社会效益指标</td><td>提升教育教学质量</td><td>有效提升</td><td>有效提升</td><td>15</td><td>15</td><td colspan="2"></td></tr>
<tr><td>学校正常运转率</td><td>≥95%</td><td>95%</td><td>15</td><td>15</td><td colspan="2"></td></tr>
<tr><td>满意度指标</td><td>服务对象满意度指标</td><td>师生满意度</td><td>≥95%</td><td>96%</td><td>10</td><td>10</td><td colspan="2"></td></tr>
<tr><td colspan="3">总分</td><td colspan="7">80.00</td></tr>
<tr><td colspan="3">总分在80分以下的项目未实现绩效目标的原因分析及拟采取的措施说明：</td><td colspan="7"></td></tr>
</table>

注：1.得分一档最高不能超过该指标分值上限。

2.定性指标根据指标完成情况分为：完成预期指标、部分完成预期指标并具有一定效果、未完成预期指标且效果较差三档，分别按照该指标对应分值区间100-80%(含)、80-60%(含)、60-0%合理确定分值。

3.定量指标若为正向指标（即指标值为≥*），则得分计算方法应用全年实际值（B）/年度指标值（A）*该指标分值；若定量指标为反向指标（即指标值为≤*），则得分计算方法应用年度指标值（A）/全年实际值（B）*该指标分值。

4.请在“未完成原因分析”中说明偏离目标、不能完成目标的原因。

5.自评得分在80分以下的，要简要说明绩效目标未实现的原因和下一步拟采取的具体措施。

预算项目支出绩效自评表
(2025年度)

单位：万元

项目名称	东财教指[2025]21号-鲁财科教指[2024]0067号-2025年提前下达特殊教育省级生均						
主管部门	东明县教育和体育局			实施单位	东明县特殊教育学校		
项目预算执行情况（10分）		年初预算数	全年预算数（A）	全年执行数（B）	分值	执行率（B/A）	得分
	年度资金总额	0	70	60.61	10	86.59%	8.66
	其中：当年财政拨款	0	70	60.61			
	上年结转资金	0	0	0			
	其他资金	0	0	0			
年度总体目标	年初预期目标			目标实际完成情况			
	投入预算资金70万元，支出各种经费70万元，预计培训次数8次以上，电费支出在10次以上，维修次数16次以上，购买办公用品19批以上，保障学校日常工作正常运转，提升教育教学质量。			项目实际支出60.61万元，实际进行了培训8次，电费支出了11次，进行了各类维修17次，购买了办公用品20批，基本保证了学校日常工作运转，教育教学质量有了一定提			

	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值（A）	实际完成指标值（B）	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
年度绩效指标	成本指标	经济成本指标	培训费成本	≤3.5万元	2.5万元	2	2	
			电费成本	≤10万元	9.6万元	2	2	
			维修费成本	≤38万元	30.36万元	2	2	
			办公费成本	≤18.5万元	18.15万元	2	2	
			生均经费总成本	≤70万元	60.61万元	2	2	
	产出指标	数量指标	培训支出次数	≥8次	8次	7	7	
			电费支出次数	≥10次	11次	7	7	
			维修支出次数	≥16次	17次	7	7	
			购买办公用品批次	≥19批	20批	7	7	
		质量指标	资金支付合规率	＝100%	100%	6	6	
		时效指标	资金支付及时率	＝100%	100%	6	6	
	效益指标	社会效益指标	提升教育教学质量	有效提升	有效提升	15	15	
			学校正常运转率	≥95%	96%	15	15	
	满意度指标	服务对象满意度指标	师生满意度	≥95%	95%	10	10	
总分				**98.66**				
总分在80分以下的项目未实现绩效目标的原因分析及拟采取的措								

注：1.得分一档最高不能超过该指标分值上限。

2.定性指标根据指标完成情况分为：完成预期指标、部分完成预期指标并具有一定效果、未完成预期指标且效果较差三档，分别按照该指标对应分值区间100-80%(含)、80-60%(含)、60-0%合理确定分值。

3.定量指标若为正向指标（即指标值为≥*），则得分计算方法应用全年实际值（B）/年度指标值（A）*该指标分值；若定量指标为反向指标（即指标值为≤*），则得分计算方法应用年度指标值（A）/全年实际值（B）*

4.请在“未完成原因分析”中说明偏离目标、不能完成目标的原因。

5.自评得分在80分以下的，要简要说明绩效目标未实现的原因和下一步拟采取的具体措施。

预算项目支出绩效自评表
(2025年度)

单位：万元

<table>
<tr><td colspan="2">项目名称</td><td colspan="8">东财教指[2025]43号-菏财科教指[2025]27号-2025年市级生均公用经费</td></tr>
<tr><td colspan="2">主管部门</td><td colspan="3">东明县教育和体育局</td><td colspan="2">实施单位</td><td colspan="3">东明县特殊教育学校</td></tr>
<tr><td colspan="2" rowspan="5">项目预算执行情况（10分）</td><td></td><td>年初预算数</td><td>全年预算数（A）</td><td>全年执行数（B）</td><td>分值</td><td>执行率</td><td colspan="2">得分</td></tr>
<tr><td>年度资金总额</td><td>0</td><td>12</td><td>1</td><td>10</td><td>####</td><td colspan="2">0.83</td></tr>
<tr><td>其中：当年财政拨款</td><td>0</td><td>12</td><td>1</td><td></td><td></td><td colspan="2"></td></tr>
<tr><td>上年结转资金</td><td>0</td><td>0</td><td>0</td><td></td><td></td><td colspan="2"></td></tr>
<tr><td>其他资金</td><td>0</td><td>0</td><td>0</td><td></td><td></td><td colspan="2"></td></tr>
<tr><td colspan="2" rowspan="2">年度总体目标</td><td colspan="4">年初预期目标</td><td colspan="5">目标实际完成情况</td></tr>
<tr><td colspan="4">投入预算资金12万元，支出各种经费12万元，预计维修次数9次以上，购买办公用品12批以上，保障学校日常工作正常运转，提升教育教学质量。</td><td colspan="5">项目实际支出1万元，全年实际维修次数10次，购买办公用品12批，保障了学校日常工作正常运转，提升了教育教学质量。</td></tr>
<tr><td rowspan="12">年度绩效指标</td><td>一级指标</td><td>二级指标</td><td>三级指标</td><td>年度指标值（A）</td><td>实际完成指标值</td><td>分值</td><td>得分</td><td colspan="2">偏差原因分析及改进措施</td></tr>
<tr><td rowspan="3">成本指标</td><td rowspan="3">经济成本指标</td><td>维修费成本</td><td>≤7万元</td><td>0万元</td><td>3</td><td>0</td><td colspan="2">资金申请按照既定流程有序推进，下一步将与主管部门沟通推进执行</td></tr>
<tr><td>办公费成本</td><td>≤5万元</td><td>1万元</td><td>3</td><td>0.6</td><td colspan="2">资金申请按照既定流程有序推进，下一步将与主管部门沟通推进执行</td></tr>
<tr><td>生均经费总成本</td><td>≤12万元</td><td>1万元</td><td>4</td><td>0.33</td><td colspan="2">资金申请按照既定流程有序推进，下一步将与主管部门沟通推进执行</td></tr>
<tr><td rowspan="4">产出指标</td><td rowspan="2">数量指标</td><td>维修支出次数</td><td>≥9次</td><td>10次</td><td>10</td><td>10</td><td colspan="2"></td></tr>
<tr><td>购买办公用品批次</td><td>≥12批</td><td>12批</td><td>10</td><td>10</td><td colspan="2"></td></tr>
<tr><td>质量指标</td><td>资金支付合规率</td><td>＝100%</td><td>100%</td><td>10</td><td>10</td><td colspan="2"></td></tr>
<tr><td>时效指标</td><td>资金支付及时率</td><td>＝100%</td><td>100%</td><td>10</td><td>10</td><td colspan="2"></td></tr>
<tr><td rowspan="2">效益指标</td><td rowspan="2">社会效益指标</td><td>学校正常运转率</td><td>≥95%</td><td>95%</td><td>15</td><td>15</td><td colspan="2"></td></tr>
<tr><td>提高教育教学质量</td><td>有效提升</td><td>有效提升</td><td>15</td><td>15</td><td colspan="2"></td></tr>
<tr><td>满意度指标</td><td>服务对象满意度指标</td><td>师生满意度</td><td>≥95%</td><td>95%</td><td>10</td><td>10</td><td colspan="2"></td></tr>
<tr><td colspan="3">总分</td><td colspan="7">81.76</td></tr>
<tr><td colspan="3">总分在80分以下的项目未实现绩效目标的原因分析及拟采取的措施说明：</td><td colspan="7"></td></tr>
</table>

注：1.得分一档最高不能超过该指标分值上限。

2.定性指标根据指标完成情况分为：完成预期指标、部分完成预期指标并具有一定效果、未完成预期指标且效果较差三档，分别按照该指标对应分值区间100-80%(含)、80-60%(含)、60-0%合理确定分值。

3.定量指标若为正向指标（即指标值为≥*），则得分计算方法应用全年实际值（B）/年度指标值（A）*该指标分值；若定量指标为反向指标（即指标值为≤*），则得分计算方法应用年度指标值（A）/全年实际值（B）*该指标分值。

4.请在“未完成原因分析”中说明偏离目标、不能完成目标的原因。

5.自评得分在80分以下的，要简要说明绩效目标未实现的原因和下一步拟采取的具体措施。

预算项目支出绩效自评表(2025年度)

单位：万元

项目名称	特殊教育学生生活补助						
主管部门	东明县教育和体育局			实施单位	东明县特殊教育学校		
项目预算执行情况（10分）		年初预算数	全年预算	全年执行	分值	执行率	得分
	年度资金总	0	5.75	0	10	0.00%	0.00
	其中：当年财政拨款	0	5.75	0			
	上年结	0	0	0			
	其他资	0	0	0			
年度总体目标	年初预期目标			目标实际完成情况			
	本年度预算总金额为5.75万元，通过完成至少46名学生生活补助，以保障这些贫困的残障学生在学校的饮食方面的生活费用，解决家庭困难，保障学校伙食方面正常支出，提高伙食营养，保证学生身体发育和健康发展的需求，改善特殊教育学校办学条件，提升特殊教育学校办学社会满意度，促进社会和谐健康			项目实际支出0万元，实际完成了47名学生生活补助，保障了这些贫困的残障学生在学校的饮食方面的生活费用，解决了家庭困难，提升了特殊教育学校办学社会满意度，促进了社会和谐健康全面发展。			

	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标	实际完成	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
年度绩效指标	成本指标	经济成本指标	改善特殊教育学校伙食条件总成	≤5.75万元	0万元	4	0	资金申请按照既定流程有序推进，下一步将与主管部门沟通推进执
			伙食材料、食品成本	≤3.75万元	0万元	3	0	资金申请按照既定流程有序推进，下一步将与主管部门沟通推进执
			餐厅制作、维护费用	≤2万元	0万元	3	0	资金申请按照既定流程有序推进，下一步将与主管部门沟通推进执
	产出指标	数量指标	资助学生人数	≥46人	47人	10	10	
			供应营养餐种类	≥15种	16种	10	10	
		质量指标	伙食质量和营养水平达标率	＝100%	100%	10	10	
		时效指标	伙食供应及时率	＝100%	100%	10	10	
	效益指标	社会效益指标	保障学校正常运转率	≥98%	98%	15	15	
			改善特殊教育学校办学条件	有效改善	有效改善	15	15	
	满意度指标	服务对象满意度指标	学生满意度	≥95%	96%	5	5	
			家长满意度	≥95%	95%	5	5	

总分	**80.00**
总分在80分以下的项目未实现绩效目标的原因分析及拟采取的措施说明：	

注：1.得分一档最高不能超过该指标分值上限。

2.定性指标根据指标完成情况分为：完成预期指标、部分完成预期指标并具有一定效果、未完成预期指标且效果较差三档，分别按照该指标对应分值区间100-80%(含)、80-60%(含)、60-0%合理确定分值。

3.定量指标若为正向指标（即指标值为≥*），则得分计算方法应用全年实际值（B）/年度指标值（A）*该指标分值；若定量指标为反向指标（即指标值为≤*），则得分计算方法应用年度指标值（A）/全年实际值（B）*

4.请在“未完成原因分析”中说明偏离目标、不能完成目标的原因。

5.自评得分在80分以下的，要简要说明绩效目标未实现的原因和下一步拟采取的具体措施。

预算项目支出绩效自评表
(2025年度)

单位：万元

<table>
<tr><td colspan="2">项目名称</td><td colspan="8">2025年中央补助资金（支持学前教育发展、义务教育改薄环节改善与能力提升、改善普通高中办学条件、特殊教育）</td></tr>
<tr><td colspan="2">主管部门</td><td colspan="4">东明县教育和体育局</td><td colspan="2">实施单位</td><td colspan="2">东明县特殊教育学校</td></tr>
<tr><td colspan="2" rowspan="5">项目预算执行情况（10分）</td><td></td><td colspan="2">年初预算数</td><td>全年预算数（A）</td><td>全年执行数（B）</td><td>分值</td><td>执行率（B/A）</td><td>得分</td></tr>
<tr><td>年度资金总额</td><td colspan="2">0</td><td>50</td><td>50</td><td>10</td><td>100.00%</td><td>10.00</td></tr>
<tr><td>其中：当年财</td><td colspan="2">0</td><td>50</td><td>50</td><td></td><td></td><td></td></tr>
<tr><td>上年结转资</td><td colspan="2">0</td><td>0</td><td>0</td><td></td><td></td><td></td></tr>
<tr><td>其他资金</td><td colspan="2">0</td><td>0</td><td>0</td><td></td><td></td><td></td></tr>
<tr><td colspan="2" rowspan="2">年度总体目标</td><td colspan="4">年初预期目标</td><td colspan="4">目标实际完成情况</td></tr>
<tr><td colspan="4">本年度预算总金额为50万元，通过完成至少6个维修、修缮工程，完善教育教学相关配套设施等，完成学校搬迁改造工作，改善特殊教育学校办学条件，提升特殊教育学校办学能力水平。</td><td colspan="4">项目实际支出50万元，实际完成了 12个维修、修缮工程，完善了教育教学相关配套设施，完成了学校搬迁改造工作，改善了特殊教育学校办学条件，提升了特殊教育学校办学能力水平。</td></tr>
<tr><td rowspan="11">年度绩效指标</td><td>一级指标</td><td>二级指标</td><td colspan="2">三级指标</td><td>年度指标值（A）</td><td>实际完成指标值（B）</td><td>分值</td><td>得分</td><td>偏差原因分析及改进措</td></tr>
<tr><td rowspan="3">成本指标</td><td rowspan="3">经济成本指标</td><td colspan="2">改善特殊教育学校办学条件总成本</td><td>≤50万元</td><td>50万元</td><td>3</td><td>3</td><td></td></tr>
<tr><td colspan="2">教育教学相关配套设施成本</td><td>≤12万元</td><td>12万元</td><td>3</td><td>3</td><td></td></tr>
<tr><td colspan="2">维修、修缮费用</td><td>≤38万元</td><td>38万元</td><td>4</td><td>4</td><td></td></tr>
<tr><td rowspan="4">产出指标</td><td rowspan="2">数量指标</td><td colspan="2">教育教学相关配套设施购置完成率</td><td>≥95%</td><td>95%</td><td>10</td><td>10</td><td></td></tr>
<tr><td colspan="2">维修、修缮工程数量</td><td>≥6个</td><td>12个</td><td>10</td><td>10</td><td></td></tr>
<tr><td>质量指标</td><td colspan="2">工程质量达标率</td><td>＝100%</td><td>100%</td><td>10</td><td>10</td><td></td></tr>
<tr><td>时效指标</td><td colspan="2">工程完工及时率</td><td>＝100%</td><td>100%</td><td>10</td><td>10</td><td></td></tr>
<tr><td rowspan="2">效益指标</td><td rowspan="2">社会效益指标</td><td colspan="2">保障学校正常运转率</td><td>≥98%</td><td>99%</td><td>15</td><td>15</td><td></td></tr>
<tr><td colspan="2">改善特殊教育学校办学条件</td><td>有效改善</td><td>有效改善</td><td>15</td><td>15</td><td></td></tr>
<tr><td rowspan="2">满意度指标</td><td rowspan="2">服务对象满意度指标</td><td colspan="2">学生满意度</td><td>≥95%</td><td>98%</td><td>5</td><td>5</td><td></td></tr>
<tr><td colspan="2">教职工满意度</td><td>≥95%</td><td>96%</td><td>5</td><td>5</td><td></td></tr>
<tr><td colspan="3">总分</td><td colspan="7">100.00</td></tr>
<tr><td colspan="3">总分在80分以下的项目未实现绩效目标的原因分析及拟采取的措施说明：</td><td colspan="7"></td></tr>
</table>

注：1.得分一档最高不能超过该指标分值上限。

2.定性指标根据指标完成情况分为：完成预期指标、部分完成预期指标并具有一定效果、未完成预期指标且效果较差三档，分别按照该指标对应分值区间100-80%(含)、80-60%(含)、60-0%合理确定分值。

3.定量指标若为正向指标（即指标值为≥*），则得分计算方法应用全年实际值（B）/年度指标值（A）*该指标分值；若定量指标为反向指标（即指标值为≤*），则得分计算方法应用年度指标值（A）/全年实际值

4.请在“未完成原因分析”中说明偏离目标、不能完成目标的原因。

5.自评得分在80分以下的，要简要说明绩效目标未实现的原因和下一步拟采取的具体措施。

预算项目支出绩效自评表(2025年度)

单位：万元

项目名称	2024年生均经费						
主管部门	东明县教育和体育局			实施单位	东明县特殊教育学校		
项目预算执行情况（10分）		年初预算数	全年预算	全年执行	分值	执行	得分
	年度资金总额	0	54	0	10	0.00%	0.00
	其中：当年财政拨款	0	0	0			
	上年结转资	0	54	0			
	其他资金	0	0	0			
年度总体目标	年初预期目标			目标实际完成情况			
	为了树立教育形象，东明县特殊教育学校立项‘2024年生均经费’项目，投入预算资金54万元，支出各种经费54万元，预计维修次数19次以上，购买办公用品20批以上，交水电费8次以上，保障学校日常工作正常运转，提升教育教学质量。			项目实际支出0万元，全年实际维修次数21次，购买了办公用品20批，交水电费8次，保障了学校日常工作正常运转，提升了教育教学质量。			

	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值（A）	实际完成指标值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
年度绩效指标	成本指标	经济成本指标	维修费成本	≤27万元	0万元	2.5	0	资金申请按照既定流程有序推进，下一步将与主管部门沟通推进执行；
			办公费成本	≤12万元	0万元	2.5	0	资金申请按照既定流程有序推进，下一步将与主管部门沟通推进执行；
			水电费成本	≤15万元	0万元	2.5	0	资金申请按照既定流程有序推进，下一步将与主管部门沟通推进执行；
			生均经费总成本	≤54万元	0万元	2.5	0	资金申请按照既定流程有序推进，下一步将与主管部门沟通推进执行；
	产出指标	数量指标	维修支出次数	≥19次	21次	7	7	
			购买办公用品批次	≥20批	20批	7	7	
			水电支出次数	≥8次	8次	6	6	
		质量指标	资金支付合规率	＝100%	100%	10	10	
		时效指标	资金支付及时率	＝100%	100%	10	10	
	效益指标	社会效益指标	学校正常运转率	≥95%	95%	15	15	
			提高教育教学质量	有效提升	有效提升	15	15	
	满意度指标	服务对象满意度指标	师生满意度	≥95%	96%	10	10	
总分				**80.00**				
总分在80分以下的项目未实现绩效目标的原因分析及拟采取的措施说明：								

注：1.得分一档最高不能超过该指标分值上限。

2.定性指标根据指标完成情况分为：完成预期指标、部分完成预期指标并具有一定效果、未完成预期指标且效果较差三档，分别按照该指标对应分值区间100-80%(含)、80-60%(含)、60-0%合理确定分值

3.定量指标若为正向指标（即指标值为≥*），则得分计算方法应用全年实际值（B）/年度指标值（A）*该指标分值；若定量指标为反向指标（即指标值为≤*），则得分计算方法应用年度指标值（A）/全年实

4.请在“未完成原因分析”中说明偏离目标、不能完成目标的原因。

5.自评得分在80分以下的，要简要说明绩效目标未实现的原因和下一步拟采取的具体措施。

东明县特殊教育学校

2025 年中央补助资金（支持学前教育发展、义务教育改薄环节改善与能力提升、改善普通高中办学条件、特殊教育）项目绩效自评报告

为了加强财政支出管理，提高资金使用效益，促进资源有效配置，根据东明县财政局《关于对 2025 年度政策和项 目支出开展绩效自评工作的通知》（东财绩[2025]1 号）要求，我校成立了项目支出绩效评价小组，对我校的 2025 年中央补助资金（支持学前教育发展、义务教育改薄环节改善与能力提升、改善普通高中办学条件、特殊教育）项目，进行了绩效支出 评价，具体评价 情况如下：

一、绩效目标完成情况分析

（一）资金投入情况分析

1.资金到位情况分析

资金总额:50 万元：其中：财政资金 50 万。

2.资金执行情况分析

项目资金执行率：100%

3.资金管理情况分析

严格管理，按照进度节点，有序进行。

（二）总体绩效目标完成情况分析

2025 年中央补助资金（支持学前教育发展、义务教育改薄环节

改善与能力提升、改善普通高中办学条件、特殊教育）项目实施情况良好，经本县数据分析，项目资金能及时到位，项目管理规范，项目质量合格， 社会效益、师生满意度等工作目标基本实现，学生对项目 实施的满意度较高。通过定量分析和定性分析，我校 2025 年中央补助资金（支持学前教育发展、义务教育改薄环节改善与能力提升、改善普通高中办学条件、特殊教育）项目绩效评价自评等级为优。

（三）绩效目标完成情况分析

1.产出指标完成情况分析

（1）数量指标：

①教育教学相关配套设施购置完成率 95%

②维修、修缮工程数量 12 个

（2）质量指标：工程质量达标率 100%

（3）时效指标：工程完工及时率 100%

（4）成本指标：

①教育教学相关配套设施成本 12 万元

②维修、修缮费用 38 万元

③改善特殊教育学校办学条件总成本 50 万元

2.效益指标完成情况分析

社会效益：①保障学校正常运转率 99%

②有效改善特殊教育学校办学条件

2.满意度指标完成情况分析

服务对象满意度指标：①学生满意度 98%。

②教职工满意度 96%。

二、偏离绩效目标的原因和下一步改进措施

1、存在主要问题：

（1）绩效指标不够细化，绩效制度有待完善

（2）对预算绩效管理认识不足，对预算执行多是资 金使用管理，对资金使用效益重视不够

2、改进措施和建议

（1）健全绩效制度、细化绩效指标、提高工作效率。

（2）加强预算管理，确保项目的科学性。强化预算下达、预算执行环节指标使用实现前后对应，为单位进 行绩效目标控制管理提供基础保障，提高资金使用效益和 项目实施精细化管理水平。

（3）细化项目管理，确保项目按期实施。做好各项 目 支出绩效目标执行中的控制管理，确保资金对应绩效目 标执行，强化项目推进过程的管理，确保项目按计划推进。

三、绩效自评结果拟应用和公开情况

绩效自评得分 100 分，绩效自评结果：项目各项指标完成情况优良，建议财政继续支持。本自评结果拟用于与今 后资金的申请和使用并依法公开，接受监督。

四、其他需要说明的问题

无

附件：

预算项目支出绩效自评表
(2025年度)

单位：万元

项目名称	2025年中央补助资金（支持学前教育发展、义务教育改薄环节改善与能力提升、改善普通高中办学条件、特殊教育）						
主管部门	东明县教育和体育局			实施单位	东明县特殊教育学校		
项目预算执行情况（10分）		年初预算数	全年预算数（A）	全年执行数（B）	分值	执行率（B/A）	得分
	年度资金总额	0	50	50	10	100.00%	10.00
	其中：当年财政拨款	0	50	50			
	上年结转资金	0	0	0			
	其他资金	0	0	0			
年度总体目标	年初预期目标			目标实际完成情况			
	本年度预算总金额为50万元，通过完成至少6个维修、修缮工程，完善教育教学相关配套设施等，完成学校搬迁改造工作，改善特殊教育学校办学条件，提升特殊教育学校办学能力水平。			项目实际支出50万元，实际完成了 12个维修、修缮工程，完善了教育教学相关配套设施，完成了学校搬迁改造工作，改善了特殊教育学校办学条件，提升了特殊教育学校办学能力水平。			

	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值（A）	实际完成指标值（B）	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
年度绩效指标	成本指标	经济成本指标	改善特殊教育学校办学条件总成本	≤50万元	50万元	3	3	
			教育教学相关配套设施成本	≤12万元	12万元	3	3	
			维修、修缮费用	≤38万元	38万元	4	4	
	产出指标	数量指标	教育教学相关配套设施购置完成率	≥95%	95%	10	10	
			维修、修缮工程数量	≥6个	12个	10	10	
		质量指标	工程质量达标率	= 100%	100%	10	10	
		时效指标	工程完工及时率	= 100%	100%	10	10	
	效益指标	社会效益指标	保障学校正常运转率	≥98%	99%	15	15	
			改善特殊教育学校办学条件	有效改善	有效改善	15	15	
	满意度指标	服务对象满意度指标	学生满意度	≥95%	98%	5	5	
			教职工满意度	≥95%	96%	5	5	
总分			100.00					
总分在80分以下的项目未实现绩效目标的原因分析及拟采取的措施说明：								

注：1.得分一档最高不能超过该指标分值上限。

2.定性指标根据指标完成情况分为：完成预期指标、部分完成预期指标并具有一定效果、未完成预期指标且效果较差三档，分别按照该指标对应分值区间100-80%(含)、80-60%(含)、60-0%合理确定分值。

3.定量指标若为正向指标（即指标值为≥*），则得分计算方法应用全年实际值（B）/年度指标值（A）*该指标分值；若定量指标为反向指标（即指标值为≤*），则得分计算方法应用年度指标值（A）/全年实际值（B）*该指标分值。

4.请在"未完成原因分析"中说明偏离目标、不能完成目标的原因。

5.自评得分在80分以下的，要简要说明绩效目标未实现的原因和下一步拟采取的具体措施。

东明县特殊教育学校

2026 年 10 月 10 日

东明县特殊教育学校
东财教指[2025]21号-鲁财科教指[2024]0067号-2025年提前下达特殊教育省级生均项目
绩 效 自 评 报 告

为了加强财政支出管理，提高资金使用效益，促进资源有效配置，根据东明县财政局《关于对 2025 年度政策和项 目支出开展绩效自评工作的通知》（东财绩[2025]1号）要求，我校成立了项目支出绩效评价小组，对我校的东财教指[2025]21号-鲁财科教指[2024]0067号-2025年提前下达特殊教育省级生均项目，进行了绩效支出评价，具体评价情况如下：

一、绩效目标完成情况分析

（一）资金投入情况分析

1.资金到位情况分析

资金总额:70万元：其中：财政资金70万。

2.资金执行情况分析

项目资金执行率：86.59%

3.资金管理情况分析

严格管理，按照进度节点，有序进行。

（二）总体绩效目标完成情况分析

东财教指[2025]21号-鲁财科教指[2024]0067号-2025年提前下达特殊教育省级生均项目实施情况良好，经本县数据分析，

项目资金能及时到位，项目管理规范，项目质量合格， 社会效益、师生满意度等工作目标基本实现，学生对项目 实施的满意度较高。通过定量分析和定性分析，我校东财教指[2025]21 号-鲁财科教指[2024]0067 号-2025 年提前下达特殊教育省级生均项目绩效评价自评等级为优。

（三）绩效目标完成情况分析

1.产出指标完成情况分析

（1）数量指标：

①培训支出次数 8 次

②电费支出次数 11 次

③维修支出次数 17 次

④购买办公用品批次 20 批

（2）质量指标：资金支付合规率 100%

（3）时效指标：资金支付及时率 100%

（4）成本指标：

①培训费成本 2.5 万元

②电费成本 9.6 万元

③维修费成本 30.36 万元

④办公费成本 18.15 万元

2.效益指标完成情况分析

社会效益：①学校正常运转率 96%

②有效提升教育教学质量

2.满意度指标完成情况分析

服务对象满意度指标：师生满意度 95%。

二、偏离绩效目标的原因和下一步改进措施

1、存在主要问题：

（1）绩效指标需要完善，绩效管理和运行监管制度有待完善

（2）对预算绩效管理认识不足，对预算执行多是资金使用管理，对资金使用效益重视不够

2、改进措施和建议

（1）健全绩效制度、细化绩效指标、提高工作效率。

（2）加强预算管理，确保项目的科学性。强化预算下达、预算执行环节指标使用实现前后对应，为单位进 行绩效目标控制管理提供基础保障，提高资金使用效益和 项目实施精细化管理水平。

（3）细化项目管理，确保项目按期实施。做好各项 目 支出绩效目标执行中的控制管理，确保资金对应绩效目 标执行，强化项目推进过程的管理，确保项目按计划推进。

三、绩效自评结果拟应用和公开情况

绩效自评得分 98.66 分，绩效自评结果：项目各项指标完成情况优良，建议财政继续支持。本自评结果拟用于与今后资金的申请和使用并依法公开，接受监督。

四、其他需要说明的问题

无

附件：

预算项目支出绩效自评表
(2025年度)

单位：万元

项目名称	东财教指[2025]21号-鲁财科教指[2024]0067号-2025年提前下达特殊教育省级生均						
主管部门	东明县教育和体育局			实施单位	东明县特殊教育学校		
项目预算执行情况（10分）		年初预算数	全年预算数（A）	全年执行数（B）	分值	执行率（B/A）	得分
	年度资金总额	0	70	60.61	10	86.59%	8.66
	其中：当年财政拨款	0	70	60.61			
	上年结转资金	0	0	0			
	其他资金	0	0	0			
年度总体目标	年初预期目标			目标实际完成情况			
	投入预算资金70万元，支出各种经费70万元，预计培训次数8次以上，电费支出在10次以上，维修次数16次以上，购买办公用品19批以上，保障学校日常工作正常运转，提升教育教学质量。			项目实际支出60.61万元，实际进行了培训8次，电费支出了11次，进行了各类维修17次，购买了办公用品20批，基本保证了学校日常工作运转，教育教学质量有了一定提高。			

	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值（A）	实际完成指标值（B）	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
年度绩效指标	成本指标	经济成本指标	培训费成本	≤3.5万元	2.5万元	2	2	
			电费成本	≤10万元	9.6万元	2	2	
			维修费成本	≤38万元	30.36万元	2	2	
			办公费成本	≤18.5万元	18.15万元	2	2	
			生均经费总成本	≤70万元	60.61万元	2	2	
	产出指标	数量指标	培训支出次数	≥8次	8次	7	7	
			电费支出次数	≥10次	11次	7	7	
			维修支出次数	≥16次	17次	7	7	
			购买办公用品批次	≥19批	20批	7	7	
		质量指标	资金支付合规率	=100%	100%	6	6	
		时效指标	资金支付及时率	=100%	100%	6	6	
	效益指标	社会效益指标	提升教育教学质量	有效提升	有效提升	15	15	
			学校正常运转率	≥95%	96%	15	15	
	满意度指标	服务对象满意度指标	师生满意度	≥95%	95%	10	10	
总分					**98.66**			
总分在80分以下的项目未实现绩效目标的原因分析及拟采取的措施说								

注：1.得分一档最高不能超过该指标分值上限。

2.定性指标根据指标完成情况分为：完成预期指标、部分完成预期指标并具有一定效果、未完成预期指标且效果较差三档，分别按照该指标对应分值区间100-80%(含)、80-60%(含)、60-0%合理确定分值。

3.定量指标若为正向指标（即指标值为≥*），则得分计算方法应用全年实际值（B）/年度指标值（A）*该指标分值；若定量指标为反向指标（即指标值为≤*），则得分计算方法应用年度指标值（A）/全年实际值（B）*该指标分值。

4.请在"未完成原因分析"中说明偏离目标、不能完成目标的原因。

5.自评得分在80分以下的，要简要说明绩效目标未实现的原因和下一步拟采取的具体措施。

东明县特殊教育学校

2026 年 10 月 9 日