

泽州县特殊教育学校
2025年度单位决算公开

目 录

第一部分 概况	1
一、本部门（单位）职责	1
二、机构设置情况	1
第二部分 2025年度部门决算表	2
一、收入支出决算总表	2
二、收入决算表	4
三、支出决算表	5
四、财政拨款收入支出决算总表	6
五、一般公共预算财政拨款支出决算表	8
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表	9
七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表	11
八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表	12
九、财政拨款“三公”经费支出决算表	13
十、部门决算公开相关信息统计表	14
第三部分 情况说明	15
一、收入支出决算总体情况说明	15
二、收入决算情况说明	15
三、支出决算情况说明	15
四、财政拨款收入支出决算总体情况说明	15
五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明	15
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明	16
七、政府性基金预算财政拨款收支决算情况说明	16
八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明	16
九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明	16
十、其他重要事项情况说明	17
第四部分 名词解释	18
第五部分 附件	18

第一部分 概况

一、本部门（单位）职责

实施小学义务教育，促进基础教育发展。小学学历教育。

二、机构设置情况

单位下设有政教处、教导处、财务室、总务室等。

第二部分 2025年度部门决算表

收入支出决算总表

公开01表

部门名称：泽州县特殊教育学校

2025年度

金额单位：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	487.60	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	398.98
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	54.05
	9		九、卫生健康支出	40	14.21
	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	20.37
	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	487.60	本年支出合计	58	487.60
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	487.60	总计	62	487.60

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时可能存在尾数误差。

收入決算表

公开02
表

部门名称：泽州县特殊教育学校

2025年度

金额单位：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
科目代码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合计		487.60	487.60					
205	教育支出	398.98	398.98					
20502	普通教育	11.29	11.29					
2050202	小学教育	1.05	1.05					
2050203	初中教育	1.08	1.08					
2050299	其他普通教育支出	9.15	9.15					
20507	特殊教育	362.12	362.12					
2050701	特殊学校教育	362.12	362.12					
20509	教育费附加安排的支出	25.57	25.57					
2050999	其他教育费附加安排的支出	25.57	25.57					
208	社会保障和就业支出	54.05	54.05					
20805	行政事业单位养老支出	54.05	54.05					
2080502	事业单位离退休	19.81	19.81					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	22.82	22.82					
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	11.41	11.41					
210	卫生健康支出	14.21	14.21					
21011	行政事业单位医疗	14.21	14.21					
2101102	事业单位医疗	9.27	9.27					
2101103	公务员医疗补助	4.28	4.28					
2101199	其他行政事业单位医疗支出	0.66	0.66					
221	住房保障支出	20.37	20.37					
22102	住房改革支出	20.37	20.37					
2210201	住房公积金	20.37	20.37					

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

支出決算表

公开03表

部门名称：泽州县特殊教育学校

2025年度

金额单位：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
科目代码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		487.60	331.14	156.46			
205	教育支出	398.98	242.52	156.46			
20502	普通教育	11.29		11.29			
2050202	小学教育	1.05		1.05			
2050203	初中教育	1.08		1.08			
2050299	其他普通教育支出	9.15		9.15			
20507	特殊教育	362.12	242.52	119.60			
2050701	特殊学校教育	362.12	242.52	119.60			
20509	教育费附加安排的支出	25.57		25.57			
2050999	其他教育费附加安排的支出	25.57		25.57			
208	社会保障和就业支出	54.05	54.05				
20805	行政事业单位养老支出	54.05	54.05				
2080502	事业单位离退休	19.81	19.81				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	22.82	22.82				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	11.41	11.41				
210	卫生健康支出	14.21	14.21				
21011	行政事业单位医疗	14.21	14.21				
2101102	事业单位医疗	9.27	9.27				
2101103	公务员医疗补助	4.28	4.28				
2101199	其他行政事业单位医疗支出	0.66	0.66				
221	住房保障支出	20.37	20.37				
22102	住房改革支出	20.37	20.37				
2210201	住房公积金	20.37	20.37				

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

财政拨款收入支出决算总表

公开04表

部门名称：泽州县特殊教育学校 2025年度 金额单位：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	487.60	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	398.98	398.98		
	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	54.05	54.05		
	9		九、卫生健康支出	41	14.21	14.21		
	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	20.37	20.37		
	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	487.60	本年支出合计	59	487.60	487.60		
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	487.60	总计	64	487.60	487.60		

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收支和年末结转结余情况。

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开05表

部门名称：泽州县特殊教育学校

2025年度

金额单位：万元

项目		本年支出		
科目代码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计		487.60	331.14	156.46
205	教育支出	398.98	242.52	156.46
20502	普通教育	11.29		11.29
2050202	小学教育	1.05		1.05
2050203	初中教育	1.08		1.08
2050299	其他普通教育支出	9.15		9.15
20507	特殊教育	362.12	242.52	119.60
2050701	特殊学校教育	362.12	242.52	119.60
20509	教育费附加安排的支出	25.57		25.57
2050999	其他教育费附加安排的支出	25.57		25.57
208	社会保障和就业支出	54.05	54.05	
20805	行政事业单位养老支出	54.05	54.05	
2080502	事业单位离退休	19.81	19.81	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	22.82	22.82	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	11.41	11.41	
210	卫生健康支出	14.21	14.21	
21011	行政事业单位医疗	14.21	14.21	
2101102	事业单位医疗	9.27	9.27	
2101103	公务员医疗补助	4.28	4.28	
2101199	其他行政事业单位医疗支出	0.66	0.66	
221	住房保障支出	20.37	20.37	
22102	住房改革支出	20.37	20.37	
2210201	住房公积金	20.37	20.37	

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

公开06表

部门名称：泽州县特殊教育学校

2025年
度

金额单位：万元

人员经费			公用经费								
科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	310.27	302	商品和服务支出	1.06	307	债务利息及费用支出		31011	地上附着物和青苗补偿	
30101	基本工资	115.10	30201	办公费		30701	国内债务付息		31012	拆迁补偿	
30102	津贴补贴	19.01	30202	印刷费		30702	国外债务付息		31013	公务用车购置	
30103	奖金	10.72	30204	手续费		30703	国内债务发行费用		31019	其他交通工具购置	
30106	伙食补助费		30205	水费		30704	国外债务发行费用		31021	文物和陈列品购置	
30107	绩效工资	62.58	30206	电费		309	资本性支出（基本建设）	———	31022	无形资产购置	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	22.82	30207	邮电费		30901	房屋建筑物购建	———	31099	其他资本性支出	
30109	职业年金缴费	11.41	30208	取暖费		30902	办公设备购置	———	311	对企业补助（基本建设）	———
30110	职工基本医疗保险缴费	9.27	30209	物业管理费		30903	专用设备购置	———	31101	资本金注入（基本建设）	———
30111	公务员医疗补助缴费	4.28	30211	差旅费		30905	基础设施建设	———	31199	其他对企业补助	———
30112	其他社会保障缴费	0.66	30212	因公出国（境）费用		30906	大型修缮	———	312	对企业补助	
30113	住房公积金	20.37	30213	维修（护）费		30907	信息网络及软件购置更新	———	31201	资本金注入	

30114	医疗费		30214	租赁费		30908	物资储备	————	31203	政府投资基金股权投资	
30199	其他工资福利支出	34.06	30215	会议费		30913	公务用车购置	————	31204	费用补贴	
303	对个人和家庭的补助	19.81	30216	培训费		30919	其他交通工具购置	————	31205	利息补贴	
30301	离休费		30217	公务接待费		30921	文物和陈列品购置	————	31206	其他资本性补助	
30302	退休费	17.78	30218	专用材料费		30922	无形资产购置	————	31299	其他对企业补助	
30303	退职（役）费		30224	被装购置费		30999	其他基本建设支出	————	313	对社会保障基金补助	
30304	抚恤金		30225	专用燃料费		310	资本性支出		31302	对社会保险基金补助	
30305	生活补助		30226	劳务费		31001	房屋建筑物购建		31303	补充全国社会保障基金	
30306	救济费		30227	委托业务费		31002	办公设备购置		31304	对机关事业单位职业年金的补助	
30307	医疗费补助	2.03	30228	工会经费	1.06	31003	专用设备购置		399	其他支出	
30308	助学金		30229	福利费		31005	基础设施建设		39907	国家赔偿费用支出	
30309	奖励金		30231	公务用车运行维护费		31006	大型修缮		39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
30310	个人农业生产补贴		30239	其他交通费用		31007	信息网络及软件购置更新		39909	经常性赠与	
30311	代缴社会保险费		30240	税金及附加费用		31008	物资储备		39910	资本性赠与	
30399	其他对个人和家庭的补助		30299	其他商品和服务支出		31009	土地补偿		39999	其他支出	
						31010	安置补助				
人员经费合计		330.08	公用经费合计								1.06

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。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开08表

部门名称：泽州县特殊教育学校2025年度单位：万元

项目		本年支出		
科目代码	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。

说明：本表无数据

财政拨款“三公”经费支出决算表

公开09表

部门名称：泽州县特殊教育学校

2025年度

金额单位：万元

预算数						决算数					
合计	因公出国 (境) 费	公务用车购置及运行维护费			公务接待 费	合计	因公出国 (境) 费	公务用车购置及运行维护费			公务接待 费
		小计	公务用车 购置费	公务用车 运行维护 费				小计	公务用车 购置费	公务用车 运行维护 费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12

注：本表反映部门本年度“三公”经费支出预决算情况。其中，预算数为“三公”经费全年预算数，反映按规定程序调整后的预算数；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。

说明：本表无数据

部门决算公开相关信息统计表

公开10表

单位名称：泽州县特殊教育学校

2025年度

金额单位：万元

一、政府采购情况		
项目	行次	统计数
合计	1	
货物	2	
工程	3	
服务	4	
二、机关运行经费		
项目		统计数
（一）行政单位	5	
（二）参照公务员法管理事业单位	6	
三、国有资产占用情况		
（一）车辆数合计（辆）	7	
1. 副部（省）级及以上领导用车	8	
2. 主要负责人用车	9	
3. 机要通信用车	10	
4. 应急保障用车	11	
5. 执法执勤用车	12	
6. 特种专业技术用车	13	
7. 离退休干部服务用车	14	
8. 其他用车	15	
（二）单价100万元（含）以上设备（不含车辆）	17	1

注：本表反映部门本年度政府采购、机关运行经费和国有资产占用情况。

第三部分 情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2025年度收入总计487.60万元，支出总计487.60万元。与上年相比，收入总计增加88.38万元，增长22.14%，支出总计增加88.38万元，增长22.14%。主要原因是教育支出类项目数量增加。

二、收入决算情况说明

2025年度收入合计487.60万元，其中：
财政拨款收入487.60万元，占比100.00%。

三、支出决算情况说明

2025年度支出合计487.60万元，其中：
基本支出331.14万元，占比67.91%；
项目支出156.46万元，占比32.09%。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2025年度财政拨款收入总计487.60万元，支出总计487.60万元。与上年相比，财政拨款收入总计增加88.38万元，增长22.14%；财政拨款支出总计增加88.38万元，增长22.14%。主要原因是教育支出类项目数量增加。

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

（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决算支出487.60万元，占本年支出合计的100.00%。与上年相比，一般公共预算财政拨款支出增加88.38万元，增长22.14%。主要原因是教育支出类项目数量增加。

（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487.60万元，主要用于以下方面：
教育支出(类)398.98万元，占比81.83%；
社会保障和就业支出(类)54.05万元，占比11.08%；
卫生健康支出(类)14.21万元，占比2.91%；
住房保障支出(类)20.37万元，占比4.18%。

（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444.71万元，支出决算487.60万元，完成年初预算的109.64%。其中：

教育支出年初预算356.09万元，支出决算398.98万元，完成年初预算的112.04%，用于保障单位正常运转的基本支出和项目支出。较上年决算增加88.44万元，增长28.48%，主要原因是教育支出类项目数量增长。

社会保障和就业支出年初预算54.05万元，支出决算54.05万元，完成年初预算的100.00%，用于离退休支出、基本养老保险缴费支出和职业年金缴费支出。较上年决算增加3.04万元，增长5.96%，主要原因是离退休支出较上年度有所增长。

卫生健康支出年初预算14.21万元，支出决算14.21万元，完成年初预算的100.00%，用于医疗保险缴费支出。较上年决算减少1.73万元，下降10.85%，主要原因是本年度减少计划生育事务支出。

住房保障支出年初预算20.37万元，支出决算20.37万元，完成年初预算的100.00%，用于住房公积金缴费支出。较上年决算减少1.37万元，下降6.3%，主要原因是住房公积金缴费基数减少。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2025年度财政拨款基本支出331.14万元，其中：

人员经费330.08万元，主要包括基本工资115.10万元，津贴补贴19.01万元，奖金10.72万元，绩效工资62.58万元，机关事业单位基本养老保险缴费22.82万元，职业年金缴费11.41万元，职工基本医疗保险缴费9.27万元，公务员医疗补助缴费4.28万元，其他社会保障缴费0.66万元，住房公积金20.37万元，其他工资福利支出34.06万元，退休费17.78万元，医疗费补助2.03万元；

公用经费1.06万元，主要包括工会经费1.06万元。

七、政府性基金预算财政拨款收支决算情况说明

本年度无此项收支。

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

本年度无此项支出。

九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

（一）“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明

2025年度“三公”经费财政拨款支出全年预算0万元，支出决算0万元，与上年“三公”经费财政拨款支出决算相同。其中：

因公出国（境）费支出0万元，与上年相同，主要原因是：本年度无因公出国（境）费支出；

公务用车购置费支出0万元，与上年相同，主要原因是：本年度无公务用车购置费支出；

公务用车运行维护费支出0万元，与上年相同，主要原因是：本年度无公务用车运行维护费支出；

公务接待费支出0万元，与上年相同，主要原因是：本年度无公务接待费支出。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

1、因公出国（境）费支出0万元，出国（境）团组共0个，0人次。主要用于：本年度无此项支出。

2、公务用车购置支出0万元，使用财政拨款共购置公务用车0辆，主要用于：本年度无此项支出。

3、公务用车运行维护费支出0万元，使用财政拨款负担的公务用车保有量共0辆，主要用于：本年度无此项支出。

4、公务接待费支出0万元，共接待0批次，0人次。国内接待费0万元，共接待0批次，0人次，其中外事接待费0万元，共接待0批次，0人次，主要是本年度无此项支出；国（境）外接待费0万元，共接待国（境）外0批次，0人次，主要是本年度无此项支出。

十、其他重要事项情况说明

（一）机关运行经费支出情况说明

本部门（单位）无机关运行经费。

（二）政府采购情况说明

2025年度政府采购支出总额0万元。

（三）国有资产占用情况说明

截至2025年12月31日，本部门（单位）共有车辆0辆。单价100万元（含）以上设备（不含车辆）1台（套）。

（四）预算绩效情况说明

1、预算绩效管理工作开展情况

2025年度二级项目绩效自评个数26个，涉及资金82.09万元：21个项目自评等级为“优”，4个项目自评等级为“良”，1个项目自评等级为“中”。对于自评结果为“中”的项目，采取的改进管理措施为科学制定项目实施计划，根据财政资金保障情况动态调整项目安排（涉密项目除外）。

2、其他需要说明的事项

本单位无其他需要说明的事项。

第四部分 名词解释

- 一、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。
- 二、事业收入：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动取得的收入。
- 三、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。
- 四、其他收入：指单位取得的除上述收入以外的各项收入。主要是事业单位固定资产出租收入、存款利息收入等。
- 五、使用非财政拨款结余（含专用结余）：指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，以及使用专用结余安排支出的金额。
- 六、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。
- 七、结余分配：指事业单位按照会计制度规定缴纳的所得税、提取的专用结余以及转入非财政拨款结余的金额等。
- 八、年末结转和结余：指单位按有关规定结转到下年或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。
- 九、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经费支出。
- 十、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。
- 十一、“三公”经费：指各级部门、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支出。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；公务用车购置费反映公务用车车辆购置支出（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、新能源汽车充电费、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）费用。
- 十二、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财政拨款基本支出中的公用经费支出。
- 十三、本单位无其他名词解释。

第五部分 附件

见附件。

中小学幼儿园安全保障经费项目支出绩效自评表
(2025年度)

项目名称				中小学幼儿园安全保障经费										
主管部门及代码				053-泽州县教育局				预算单位	053811-泽州县特殊教育学校					
项目资金预算安排及执行进度（万元）				年初预算数			全年预算数	全年执行数	资金结(转)余	执行率	得分	偏差原因		
				目标申报数	预算编制数									
				资金总额：			4.8	4.8	4.8	4.8	0	100	10	
				市区区财政资金			4.8	4.8	4.8	4.8	0	100.00	10.00	无
项目年度绩效目标	年度目标							实际完成情况						
	通过支付保安人员工资，保障学校安全保卫工作，促进教育教学工作正常开展。							全年聘用保安服务，9月份开学和保安公司签订安保合同，由保安公司支付2名保安人员工资，保障学校安全保卫工作，促进教育教学工作正常开展。						
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	定性值情况说明	分值	得分	偏差原因分析及改进措施				
	产出指标	数量指标	聘用保安人数	=人	=2人	=2人	2人	20	20					
		质量指标	保安人员工资发放准确率	=%	=100%	=100%	100%	10	10					
		时效指标	安保服务时间		全年	达成预期指标	全年	10	10					
		成本指标	保安工资标准	=元/人/年	=24000元/人/年	=24000元/人/年	24000元/人/年	10	10					
	效益指标	社会效益	保障学校安全		保障	达成预期指标	保障	30	30					
	满意度指标	服务对象满意度	保安人员满意度	≥%	≥95%	≥95%	95%	10	10					
总 分									100	优				
项目绩效分析	自评结果分析	项目实施和预算执行情况 及分析		我校与安保公司签订服务合同，全年聘用保安负责学校安保工作，我校根据合同规定支付服务费，由保安公司按时支付保安人员工资。年初预算48000元，支出48000元，执行率为100%。										
		产出情况及分析		全年聘用保安服务，2024年8月31日和晋城市蓝鼎保安服务有限公司签订安保合同，时间为2024年9月1日至2025年8月31日，保安人数为2人，保安考核达标率100%，保安人均标准24000元/人/年，由安保公司每月按时为保安发放工资，保安人员工资发放准确率100%。2025年8月底续签合同，9月、10月支付服务费48000元。										
		效益情况及分析		雇佣保安，每日提供安保服务，保障学校安全保卫工作，维持学校教育教学工作正常。										
		满意度情况及分析		雇佣保安，每日提供安保服务，保障学校安全保卫工作，维持学校教育教学工作正常，保安公司按时为保安发放工资，保安人员满意度达到95%。										
	主要经验做法			1.按照计划合理使用资金，做到不超预算、不结余过多，提高资金使用率；2.相关工作分配合理、组织实施有序。										
	项目管理中存在的主要问题及原因分析			无										
	下一步改进措施及管理建议			无										

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”的数据来源于项目目标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。

项目支出绩效自评分析报告

项目名称：中小学幼儿园安全保障经费

项目单位：053811-泽州县特殊教育学校

主管部门：053-泽州县教育局

2025 年 12 月

目 录

一、项目的基本情况.....3

 （一）项目概况..... 3

 （二）项目绩效目标..... 4

 （三）项目实施计划..... 4

二、项目绩效完成情况.....5

 （一）预算执行情况..... 5

 （二）指标完成情况..... 6

三、项目自评结果.....7

四、项目主要经验做法.....8

五、项目管理中存在问题及原因分析.....8

六、进一步加强项目管理措施及建议.....8

一、项目基本信息

（一）项目概况

项目概况：根据国务院公通字[2010]38号，寄宿制50人以上小学及100人以上非寄宿制学校配备专职保安。晋教基[2014]34号文件，学生千人以下2—3名保安，寄宿制每增加300人，增加1名保安，非寄宿制，每增加500人加1名保安。我校共需要保安2人。按每人每年约24000元计算，2025年需48000元。

立项依据：根据《泽州县中小学校（幼儿园）专职保安人员管理办法（暂行）》泽教发【2019】49号的及晋城市教育局《关于进一步加强中小学幼儿园“三防建设”和“明厨亮灶”建设的通知》的文件精神要求。

项目设立的必要性：加强我校安全管理，提高校园安全防范能力，保障学校及学生和教职工的人身、财产安全，维护我校正常的教学秩序。

保证项目实施的措施与制度：成立领导组，下设办公室，设在安全监察室，由学校专人负责，并与保安公司签订安保合同。

（二）项目绩效目标

（1）项目实施期绩效目标

通过支付保安人员工资，保障学校安全保卫工作，促进教育教学工作正常开展。

（2）项目年度目标

通过支付保安人员工资，保障学校安全保卫工作，促进教育教学

工作正常开展。

（三）项目实施计划

全年聘用保安服务，9月份开学和保安公司签订安保合同，每学期末支付安保费用。

二、项目绩效完成情况

（一）预算执行情况

资金来源	年初预算数		全年预算数 (元)	全年执行数(元)	资金结(转)余(元)	执行率	得分	偏差原因
	目标申报(元)	预算编制(元)						
合计	48,000	48,000	48,000	48,000	0	100	10	
市县区财政资金	48,000	48,000	48,000	48,000	0			无

（二）绩效指标完成情况

一级指标	二级指标	指标名称	年度指标		实际完成值	定性值情况说明	权重	得分	偏差原因分析及改进措施
			年初指标	调整后指标					
产出指标	数量指标	聘用保安人数		=2 人	=2 人	2 人	20	20	
	质量指标	保安人员工资发放准确率		=100%	=100%	100%	10	10	
	时效指标	安保服务时间		全年	达成预期指标	全年	10	10	
	成本指标	保安工资标准		= 24000 元 /人/年	= 24000 元 /人/年	24000 元 /人/年	10	10	
效益指标	社会效益	保障学校安全		保障	达成预期指标	保障	30	30	
满意度指标	服务对象满意度	保安人员满意度		≥95%	≥95%	95%	10	10	

三、项目自评结果

1.项目自评得分和结论

综合考虑预算执行情况得分 10 分、产出、效益、服务对象满意度各方面因素，指标完成情况得分 90 分，最终评分结果：中小学幼儿园安全保障经费项目绩效自我评价结果为：总得分 100 分，属于“优”。

2.全年目标实际完成情况

全年聘用保安服务，9 月份开学和保安公司签订安保合同，由保安公司支付 2 名保安人员工资，保障学校安全保卫工作，促进教育教学工作正常开展。

3.项目实施和预算执行情况分析

我校与安保公司签订服务合同，全年聘用保安负责学校安保工作，我校根据合同规定支付服务费，由保安公司按时支付保安人员工资。年初预算 48000 元，支出 48000 元，执行率为 100%。

4.产出情况及分析

全年聘用保安服务，2024 年 8 月 31 日和晋城市蓝鼎保安服务有限公司签订安保合同，时间为 2024 年 9 月 1 日至 2025 年 8 月 31 日，保安人数为 2 人，保安考核达标率 100%，保安人均标准 24000 元/人/年，由安保公司每月按时为保安发放工资，保安人员工资发放准确率 100%。2025 年 8 月底续签合同，9 月、10 月支付服务费 48000 元。

5.效益情况及分析

雇佣保安，每日提供安保服务，保障学校安全保卫工作，维持学校教育教学工作正常。

6.满意度情况及分析

雇佣保安，每日提供安保服务，保障学校安全保卫工作，维持学校教育教学工作正常，保安公司按时为保安发放工资，保安人员满意

度达到 95%。

四、项目主要经验做法

1.按照计划合理使用资金，做到不超预算、不结余过多，提高资金使用率；2.相关工作分配合理、组织实施有序。

五、项目管理中存在的主要问题及原因分析

无

六、下一步改进措施及管理建议

无

原民办代课教师教龄补贴市级资金项目支出绩效自评表

(2025年度)

项目名称			原民办代课教师教龄补贴市级资金								
主管部门及代码			053-泽州县教育局					预算单位	053811-泽州县特殊教育学校		
项目资金预算安排及执行进度（万元）				年初预算数		全年预算数	全年执行数	资金结(转)余	执行率	得分	偏差原因
				目标申报数	预算编制数						
			资金总额：	0.008	0.008	0.008	0.001	0.007	11.9	1.19	
			市区财政资金	0.008	0.008	0.008	0.001	0.007	11.90	1.19	年初预算多，审批后按实际发放
项目年度绩效目标	年度目标							实际完成情况			
	为1名原民办教师发放补贴，提高原民办老师的生活水平，维护社会稳定。							2025年完成对1名原民办代课教师补助发放，减轻了原民办教师生活困难，体现了党和政府对原民办教师的温暖和关心，对促进社会和谐稳定发展起到了重要作用。			
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	定性值情况说明	分值	得分	偏差原因分析及改进措施	
	产出指标	数量指标	补贴民办教师人数	≥人	≥1人	≥1人	1人	20	20		
		质量指标	受补助的原民办教师条件符合率	＝%	＝100%	＝100%	100%	5	5		
			补助标准达标率	＝%	＝100%	＝100%	100%	5	5		
		时效指标	补助发放时间		12月	达成预期指标	6月、11月、12月	10	10		
		成本指标	补助标准	＝元/月*教龄	＝10元/月*教龄	＝10元/月*教龄	10元/月*教龄	10	10		
	效益指标	社会效益	提高原民办老师的生活水平		提高	达成预期指标	提高	30	30		
	满意度指标	服务对象满意度	民办教师满意度	≥%	≥95%	≥95%	95%	10	10		
总 分									91.19	优	
项目绩效分析	自评结果分析	项目实施的预算执行情况		原民办代课教师每年由学校核实上报审批，经县教育局，人社局审批后，按照审批结果每年度发放一次。该项目预算3754元（县级2840元、市级84元、省级830元），支出840元，执行率为22.38%。预算执行率低的原因是年初预算多，审批后按实际发放，剩余资金核减。							
		产出情况及分析		2025年纳入补贴的民办代课教师为1名，按每人（10元/月*教龄）的标准计发教龄补贴。6月、11月、12月支付原民办代课教师教龄补贴840元，补助发放达标率达到100%。							
		效益情况及分析		通过完成原民办代课教师补助发放，减轻了原民办教师生活困难，提高其生活水平，体现了党和政府对原民办教师的温暖和关心，对促进社会和谐稳定发展起到了重要作用。							
		满意度情况及分析		通过完成原民办代课教师补助发放，减轻了原民办教师生活困难，提高其生活水平，原民办教师满意度达到95%。							
	主要经验做法		1.按照计划合理使用资金，做到不超预算、不结余过多，提高资金使用率；2.相关工作分配合理、组织实施有序。								
	项目管理中存在的主要问题及原因分析		预算执行率低的原因是年初预算多，审批后按实际发放，剩余资金核减。								
	下一步改进措施及管理建议		精准编制预算。								

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”的数据来源于项目目标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。

项目支出绩效自评分析报告

项目名称：原民办代课教师教龄补贴市级资金

项目单位：053811-泽州县特殊教育学校

主管部门：053-泽州县教育局

2025 年 12 月

目 录

一、项目的基本情况.....3

 （一）项目概况..... 3

 （二）项目绩效目标..... 4

 （三）项目实施计划..... 4

二、项目绩效完成情况.....5

 （一）预算执行情况..... 5

 （二）指标完成情况..... 6

三、项目自评结果.....7

四、项目主要经验做法.....8

五、项目管理中存在问题及原因分析.....8

六、进一步加强项目管理措施及建议.....8

一、项目基本信息

（一）项目概况

项目概况：为民办代课教师发放教龄补贴是我县认真贯彻落实党的十八届三中全会精神，积极改善民生，推进社会和谐的主要举措，发放范围是在 1986 年 12 月底之前连续任教满 3 年及以上，已经离岗后未被其他企事业单位录用且达到 60 周岁的公办中小学、公办和集体办幼儿园民办教师、代课教师和幼儿教师，从到龄次月起，按每人（10 元/月*教龄）的标准计发教龄补贴，2025 年纳入补贴的民办代课教师为 1 名，市级资金需 84 元。

立项依据：按照省教育厅、省人社厅、省财政厅、省委编办《关于妥善解决我省中小学代课教师 and 原民办代课教师问题的实施意见》（晋教人[2013]53 号）；晋城市教育局、晋城市人力资源和社会保障局、晋城市财政局、晋城市机构编制委员会办公室《关于贯彻省四部门关于妥善解决我省中小学代课教师 and 原民办代课教师问题的实施意见的通知》（晋市教人字[2014]26 号）晋财教[2024]162 号《关于提前下达 2025 年原民办代课教师教龄补贴资金预算的通知》

项目设立的必要性：项目的设立，消除了原民办教师思想上的顾虑，减轻了原民办教师生活困难，体现了党和政府对原民办教师的温暖和关心，对促进社会和谐稳定发展起到了重要作用。

保证项目实施的措施与制度：晋城市教育局、晋城市人力资源和社会保障局、晋城市财政局、晋城市机构编制委员会办公室《关于贯彻省四部门关于妥善解决我省中小学代课教师 and 原民办代课教师问

题的实施意见的通知》（晋市教人字[2014]26号）

（二）项目绩效目标

（1）项目实施期绩效目标

为1名原民办教师发放补贴，提高原民办老师的生活水平，维护社会稳定。

（2）项目年度目标

为1名原民办教师发放补贴，提高原民办老师的生活水平，维护社会稳定。

（三）项目实施计划

2025年10月-11月完成相关信息核实后发放补贴。

二、项目绩效完成情况

（一）预算执行情况

资金来源	年初预算数		全年预算数 (元)	全年执行数(元)	资金结(转)余(元)	执行率	得分	偏差原因
	目标申报(元)	预算编制(元)						
合计	84	84	84	10	74	11.9	1.19	
市县区财政资金	84	84	84	10	74			年初预算多，审批后按实际发放

(二) 绩效指标完成情况

一级指标	二级指标	指标名称	年度指标		实际完成值	定性值 情 况 说 明	权重	得分	偏差原因分析 及改进措施
			年初指标	调整后指 标					
产出指标	数量指标	补贴民办教师人数		≥1 人	≥1 人	1 人	20	20	
	质量指标	补助标准达标率		=100%	=100%	100%	5	5	
		受补助的原民办教师条件符合率		=100%	=100%	100%	5	5	
	时效指标	补助发放时间		12 月	达成预期指标	6 月、11 月、12 月	10	10	
	成本指标	补助标准		= 10 元 / 月*教龄	=10 元/月*教龄	10 元 / 月*教龄	10	10	
效益指标	社会效益	提高原民办老师的生活水平		提高	达成预期指标	提高	30	30	
满意度指标	服务对象满意度	民办教师满意度		≥95%	≥95%	95%	10	10	

三、项目自评结果

1.项目自评得分和结论

综合考虑预算执行情况得分 1.19 分、产出、效益、服务对象满意度各方面因素，指标完成情况得分 90 分，最终评分结果：原民办代课教师教龄补贴市级资金项目绩效自我评价结果为：总得分 91.19 分，属于“优”。

2.全年目标实际完成情况

2025 年完成对 1 名原民办代课教师补助发放，减轻了原民办教师生活困难，体现了党和政府对原民办教师的温暖和关心，对促进社会和谐稳定发展起到了重要作用。

3.项目实施和预算执行情况分析

原民办代课教师每年由学校核实上报审批，经县教育局，人社局审批后，按照审批结果每年度发放一次。该项目预算 3754 元（县级 2840 元、市级 84 元、省级 830 元），支出 840 元，执行率为 22.38%。预算执行率低的原因是年初预算多，审批后按实际发放，剩余资金核减。

4.产出情况及分析

2025 年纳入补贴的民办代课教师为 1 名，按每人（10 元/月*教龄）的标准计发教龄补贴。6 月、11 月、12 月支付原民办代课教师教龄补贴 840 元，补助发放达标率达到 100%。

5.效益情况及分析

通过完成原民办代课教师补助发放，减轻了原民办教师生活困难，提高其生活水平，体现了党和政府对原民办教师的温暖和关心，对促进社会和谐稳定发展起到了重要作用。

6.满意度情况及分析

通过完成原民办代课教师补助发放，减轻了原民办教师生活困

难，提高其生活水平，原民办教师满意度达到 95%。

四、项目主要经验做法

1.按照计划合理使用资金，做到不超预算、不结余过多，提高资金使用率；2.相关工作分配合理、组织实施有序。

五、项目管理中存在的主要问题及原因分析

预算执行率低的原因是年初预算多，审批后按实际发放，剩余资金核减。

六、下一步改进措施及管理建议

精准编制预算。

原民办代课教师教龄补贴省级资金项目支出绩效自评表
(2025年度)

项目名称				原民办代课教师教龄补贴省级资金									
主管部门及代码				053-泽州县教育局				预算单位		053811-泽州县特殊教育学校			
项目资金预算安排及执行进度（万元）					年初预算数		全年预算数	全年执行数	资金结(转)余	执行率	得分	偏差原因	
					目标申报数	预算编制数							
				资金总额:		0.042	0.042	0.042	0.042	0	100	10	
				省级财政资金		0.042	0.042	0.042	0.042	0	100.00	10.00	无
项目年度绩效目标	年度目标								实际完成情况				
	为1名原民办教师发放补贴 提高原民办老师的生活水平 维护社会稳定。								2025年完成对1名原民办代课教师补助发放 减轻了原民办教师生活困难，体现了党和政府对原民办教师的温暖和关心 对促进社会和谐稳定发展起到了重要作用。				
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	定性值情况说明	分值	得分	偏差原因分析及改进措施			
	产出指标	数量指标	补贴民办教师人数	≥人	≥1人	≥1人	1人	20	20				
		质量指标	受补助的原民办教师条件符合率	＝%	＝100%	＝100%	100%	5	5				
			补助标准达标率	＝%	＝100%	＝100%	100%	5	5				
		时效指标	补助发放时间		12月	达成预期指标	6月、11月、12月	10	10				
		成本指标	补助标准	＝月*教龄	＝10月*教龄	＝10月*教龄	10元/月*教龄	10	10				
	效益指标	社会效益	提高原民办老师的生活水平		提高	达成预期指标	提高	30	30				
	满意度指标	服务对象满意度	民办教师满意度	≥%	≥95%	≥95%	95%	10	10				
总 分								100	优				
项目绩效分析	自评结果分析	项目实施和预算执行情况 及分析		原民办代课教师每年由学校核实在报审批 经县教育局、人社局审批后，按照审批结果每年度发放一次 该项目预算3754元（县级2840元、市级84元、省级830元），支出840元，执行率为22.38%。预算执行率低的原因是年初预算多 审批后按实际发放，剩余资金核减。									
		产出情况及分析		2025年纳入补贴的民办代课教师为6名，按每人（10元/月*教龄）的标准计发教龄补贴：6月、11月、12月支付原民办代课教师教龄补贴40元，补助发放达标率达到100%。									
		效益情况及分析		通过完成原民办代课教师补助发放 减轻了原民办教师生活困难 提高了其生活水平，体现了党和政府对原民办教师的温暖和关心 对促进社会和谐稳定发展起到了重要作用。									
		满意度情况及分析		通过完成原民办代课教师补助发放 减轻了原民办教师生活困难 提高其生活水平，原民办教师满意度达到5%。									
	主要经验做法			1.按照计划合理使用资金，做到不超预算、不结余过多，提高资金使用率；2.相关工作分配合理、组织实施有序。									
	项目管理中存在的 主要问题及原因分析			预算执行率低的原因是年初预算多 审批后按实际发放，剩余资金核减。									
	下一步改进措施及 管理建议			精准编制预算。									

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”的数据来源于项目目标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。

项目支出绩效自评分析报告

项目名称：原民办代课教师教龄补贴省级资金

项目单位：053811-泽州县特殊教育学校

主管部门：053-泽州县教育局

2025 年 12 月

目 录

一、项目的基本情况.....3

 （一）项目概况..... 3

 （二）项目绩效目标..... 4

 （三）项目实施计划..... 4

二、项目绩效完成情况.....5

 （一）预算执行情况..... 5

 （二）指标完成情况..... 6

三、项目自评结果.....7

四、项目主要经验做法.....8

五、项目管理中存在问题及原因分析.....8

六、进一步加强项目管理措施及建议.....8

一、项目基本信息

（一）项目概况

项目概况：为民办代课教师发放教龄补贴是我县认真贯彻落实党的十八届三中全会精神，积极改善民生，推进社会和谐的主要举措，发放范围是在 1986 年 12 月底之前连续任教满 3 年及以上，已经离岗后未被其他企事业单位录用且达到 60 周岁的公办中小学、公办和集体办幼儿园民办教师、代课教师和幼儿教师，从到龄次月起，按每人（10 元/月*教龄）的标准计发教龄补贴，2025 年纳入补贴的民办代课教师为 1 名，合计 420 元。

立项依据：按照省教育厅、省人社厅、省财政厅、省委编办《关于妥善解决我省中小学代课教师 and 原民办代课教师问题的实施意见》（晋教人〔2013〕53 号）；晋城市教育局、晋城市人力资源和社会保障局、晋城市财政局、晋城市机构编制委员会办公室《关于贯彻落实省四部门关于妥善解决我省中小学代课教师 and 原民办代课教师问题的实施意见的通知》（晋市教人字[2014]26 号）；晋财教【2024】162 号《关于提前下达 2025 年原民办代课教师教龄补贴资金预算的通知》

项目设立的必要性：项目的设立，消除了原民办教师思想上的顾虑，减轻了原民办教师生活困难，体现了党和政府对原民办教师的温暖和关心，对促进社会和谐稳定发展起到了重要作用。

保证项目实施的措施与制度：晋城市教育局、晋城市人力资源和社会保障局、晋城市财政局、晋城市机构编制委员会办公室《关于贯

彻省四部门关于妥善解决我省中小学代课教师 and 原民办代课教师问题的实施意见的通知》（晋市教人字[2014]26 号）

（二）项目绩效目标

（1）项目实施期绩效目标

为 1 名原民办教师发放补贴，提高原民办老师的生活水平，维护社会稳定。

（2）项目年度目标

为 1 名原民办教师发放补贴，提高原民办老师的生活水平，维护社会稳定。

（三）项目实施计划

2025 年 10 月-11 月完成相关信息核实后发放补贴。

二、项目绩效完成情况

（一）预算执行情况

资金来源	年初预算数		全年预算数 (元)	全年执行数(元)	资金结(转)余(元)	执行率	得分	偏差原因
	目标申报(元)	预算编制(元)						
合计	420	420	420	420	0	100	10	
省级财政资金	420	420	420	420	0			无

(二) 绩效指标完成情况

一级指标	二级指标	指标名称	年度指标		实际完成值	定性值情况说明	权重	得分	偏差原因分析及改进措施
			年初指标	调整后指标					
产出指标	数量指标	补贴民办教师人数		≥1 人	≥1 人	1 人	20	20	
	质量指标	受补助的原民办教师条件符合率		=100%	=100%	100%	5	5	
		补助标准达标率		=100%	=100%	100%	5	5	
	时效指标	补助发放时间		12 月	达成预期指标	6 月、11 月、12 月	10	10	
	成本指标	补助标准		=10 元/月*教龄	=10 元/月*教龄	10 元 / 月*教龄	10	10	
效益指标	社会效益	提高原民办老师的生活水平		提高	达成预期指标	提高	30	30	
满意度指标	服务对象满意度	民办教师满意度		≥95%	≥95%	95%	10	10	

三、项目自评结果

1.项目自评得分和结论

综合考虑预算执行情况得分 10 分、产出、效益、服务对象满意度各方面因素，指标完成情况得分 90 分，最终评分结果：原民办代课教师教龄补贴省级资金项目绩效自评价结果为：总得分 100 分，属于“优”。

2.全年目标实际完成情况

2025 年完成对 1 名原民办代课教师补助发放，减轻了原民办教师生活困难，体现了党和政府对原民办教师的温暖和关心，对促进社会和谐稳定发展起到了重要作用。

3.项目实施和预算执行情况分析

原民办代课教师每年由学校核实上报审批，经县教育局，人社局审批后，按照审批结果每年度发放一次。该项目预算 3754 元（县级 2840 元、市级 84 元、省级 830 元），支出 840 元，执行率为 22.38%。预算执行率低的原因是年初预算多，审批后按实际发放，剩余资金核减。

4.产出情况及分析

2025 年纳入补贴的民办代课教师为 1 名，按每人（10 元/月*教龄）的标准计发教龄补贴。6 月、11 月、12 月支付原民办代课教师教龄补贴 840 元，补助发放达标率达到 100%。

5.效益情况及分析

通过完成原民办代课教师补助发放，减轻了原民办教师生活困难，提高其生活水平，体现了党和政府对原民办教师的温暖和关心，对促进社会和谐稳定发展起到了重要作用。

6.满意度情况及分析

通过完成原民办代课教师补助发放，减轻了原民办教师生活困

难，提高其生活水平，原民办教师满意度达到 95%。

四、项目主要经验做法

1.按照计划合理使用资金，做到不超预算、不结余过多，提高资金使用率；2.相关工作分配合理、组织实施有序。

五、项目管理中存在的主要问题及原因分析

预算执行率低的原因是年初预算多，审批后按实际发放，剩余资金核减。

六、下一步改进措施及管理建议

精准编制预算。

义务教育学生营养改善计划（三保）项目支出绩效自评表

（2025年度）

项目名称				义务教育学生营养改善计划（三保）									
主管部门及代码				053-泽州县教育局				预算单位	053811-泽州县特殊教育学校				
项目资金预算安排及执行进度（万元）				年初预算数		全年预算数	全年执行数	资金结（转）余	执行率	得分	偏差原因		
				目标申报数	预算编制数								
				资金总额：		1.469	1.469	0.072	0.072	0	100	10	
				市县区财政资金		1.469	1.469	0.072	0.072	0	100.00	10.00	我校营养餐费有结余，未支出，使用上年度结余。学生因身体原因经常请假，未使用。
项目年度绩效目标	年度目标								实际完成情况				
	实施义务教育阶段寄宿制学生营养改善工程，进一步改善学生的生活质量，促进义务教育寄宿学生健康发展。								2025年完成学生营养改善计划工作，确定供餐模式，为学生提供营养餐，保障义务教育阶段学生营养改善工作，通过为学生提供营养餐，提高农村义务教育寄宿制学生的营养膳食，增强学生体质，进一步改善学生的生活质量，促进义务教育寄宿学生健康发展，同样提高了家长及学生对学校的办学认可度。				
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	定性值情况说明	分值	得分	偏差原因分析及改进措施			
	产出指标	数量指标	营养餐补贴人数	≥人	≥57人	≥30人	30人	10	5.26	实际住宿生30人			
			营养餐补贴天数	＝天	＝200天	＝192天	192天	10	9.6	根据实际上学天数提供			
		质量指标	营养餐质量合格率	＝%	＝100%	＝100%	100%	10	10				
		时效指标	营养餐使用时间		学生在校时间	达成预期指标	学生在校时间	10	10				
		成本指标	补贴标准	≤元/人/天	≤5元/人/天	≤5元/人/天	5元 /人/天	10	10				
	效益指标	社会效益	增强学生体质		增强	达成预期指标	增强	30	30				
	满意度指标	服务对象满意度	学生、家长满意度	≥%	≥95%	≥95%	95%	10	10				
总 分								94.86	优				
项目绩效分析	自评结果分析	项目实施和预算执行情况		我校长期实施义务教育学生营养改善计划，学校和有资质的供应商签订供货合同，按照合同要求按时供货，由学校后勤主任和后勤工作人员负责每日的营养餐验货和接收工作。该项目本年预算下达中央资金34514元、市级资金2413元、县级资金14691元，本年预算共51618元，结转上级一般转移支付中央资金36287元，预算资金共87905元，共支出28330.29元，执行率为32.23%。预算执行率低的原因是我校营养餐费有结余，未支出，使用上年度结余。学生因身体原因经常请假，未使用。									
		产出情况及分析		2025年我校共有寄宿生30人，长期实施义务教育学生营养改善计划，按每人每天补助标准为5元，给每位学生提供肉、蛋、奶，营养餐质量合格，学生上学期间每日提供营养餐，一周5天。2025年共提供营养餐192天。共支付晋城市乐汇餐饮管理有限公司营养餐费28330.29元。									
		效益情况及分析		通过为学生提供营养餐，提高农村义务教育寄宿制学生的营养膳食，增强学生体质，进一步改善学生的生活质量，促进义务教育寄宿学生健康发展，同样提高了家长及学生对学校的办学认可度。									
		满意度情况及分析		通过为学生提供营养餐，提高农村义务教育寄宿制学生的营养膳食，增强学生体质，进一步改善学生的生活质量，促进义务教育寄宿学生健康发展，同样提高了家长及学生对学校的办学认可度。学生家长满意度达到95%。									
	主要经验做法			1.按照计划合理使用资金，做到不超预算、不结余过多，提高资金使用率；2.相关工作分配合理、组织实施有序。									
	项目管理中存在的 主要问题及原因分析			预算执行率低的原因是我校营养餐费有结余，未支出，使用上年度结余。学生因身体原因经常请假，未使用。									
	下一步改进措施及 管理建议			精准编制预算，提高资金使用率。									

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”的数据来源于项目目标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。

项目支出绩效自评分析报告

项目名称：义务教育学生营养改善计划（三保）

项目单位：053811-泽州县特殊教育学校

主管部门：053-泽州县教育局

2025 年 12 月

目 录

一、项目的基本情况.....3

 （一）项目概况..... 3

 （二）项目绩效目标..... 4

 （三）项目实施计划..... 4

二、项目绩效完成情况.....5

 （一）预算执行情况..... 5

 （二）指标完成情况..... 6

三、项目自评结果.....7

四、项目主要经验做法.....8

五、项目管理中存在问题及原因分析.....8

六、进一步加强项目管理措施及建议.....8

一、项目基本信息

（一）项目概况

项目概况：为贯彻落实《国家中长期教育改革和发展规划纲要》和晋城市教育局晋城市财政局《关于农村义务教育寄宿制学生营养改善全覆盖工程的实施意见》（晋市教基字 [2017]9 号），提高农村学生尤其是贫困地区和家庭经济困难学生健康水平，长期实施农村义务教育学生营养改善计划，每人每天补助标准为 5 元。2025 年我校有寄宿生 57 人，需要县级学生营养餐经费 14691 元。

立项依据：晋城市财政局晋城市教育局《关于提前下达 2019 年农村义务教育寄宿生营养改善工程市级补助资金的通知》晋市财教【2018】163 号 晋财教【2023】180 号

项目设立的必要性：落实国家中长期教育规划纲要，增强学生体质，促进学生身心健康成长。

保证项目实施的措施与制度：面向全体寄宿生。

（二）项目绩效目标

（1）项目实施期绩效目标

实施义务教育阶段寄宿制学生营养改善工程，进一步改善学生的生活质量，促进义务教育寄宿学生健康发展。

（2）项目年度目标

实施义务教育阶段寄宿制学生营养改善工程，进一步改善学生的生活质量，促进义务教育寄宿学生健康发展。

（三）项目实施计划

学生上学期间学校保证每天营养餐供应，资金及时支付。

二、项目绩效完成情况

（一）预算执行情况

资金来源	年初预算数		全年预算数 (元)	全年执行数(元)	资金结(转)余(元)	执行率	得分	偏差原因
	目标申报(元)	预算编制(元)						
合计	14,691	14,691	725	725	0	100	10	
市区县财政资金	14,691	14,691	725	725	0			我校营养餐费有结余，未支出，使用上年度结余。学生因身体原因经常请假，未使用。

(二) 绩效指标完成情况

一级指标	二级指标	指标名称	年度指标		实际完成值	定性值情况说明	权重	得分	偏差原因分析及改进措施
			年初指标	调整后指标					
产出指标	数量指标	营养餐补贴人数		≥57 人	≥30 人	30 人	10	5.26	实际住宿生 30 人
		营养餐补贴天数		=200 天	=192	192 天	10	9.6	根据实际上学天数提供
	质量指标	营养餐质量合格率		=100%	=100%	100%	10	10	
	时效指标	营养餐使用时间		学生在校时间	达成预期指标	学生在校时间	10	10	
	成本指标	补贴标准		≤5 元/人/天	≤5 元/人/天	5 元 / 人/天	10	10	
效益指标	社会效益	增强学生体质		增强	达成预期指标	增强	30	30	
满意度指标	服务对象满意度	学生、家长满意度		≥95%	≥95%	95%	10	10	

三、项目自评结果

1.项目自评得分和结论

综合考虑预算执行情况得分 10 分、产出、效益、服务对象满意度各方面因素，指标完成情况得分 84.86 分，最终评分结果：义务教育学生营养改善计划（三保）项目绩效自我评价结果为：总得分 94.86 分，属于“优”。

2.全年目标实际完成情况

2025 年完成学生营养改善计划工作，确定供餐模式，为学生提供营养餐，保障义务教育阶段学生营养改善工作，通过为学生提供营养餐，提高农村义务教育寄宿制学生的营养膳食，增强学生体质，进一步改善学生的生活质量，促进义务教育寄宿学生健康发展，同样提高了家长及学生对学校的办学认可度。

3.项目实施和预算执行情况分析

我校长期实施义务教育学生营养改善计划，学校和有资质的供应商签订供货合同，按照合同要求按时供货，由学校后勤主任和后勤工作人员负责每日的营养餐验货和接收工作。该项目本年预算下达中央资金 34514 元、市级资金 2413 元、县级资金 14691 元，本年预算共 51618 元，结转上级一般转移支付中央资金 36287 元，预算资金共 87905 元，共支出 28330.29 元，执行率为 32.23%。预算执行率低的原因是该校营养餐费有结余，未支出，使用上年度结余。学生因身体原因经常请假，未使用。

4.产出情况及分析

2025 年该校共有寄宿生 30 人，长期实施义务教育学生营养改善计划，按每人每天补助标准为 5 元，给每位学生提供肉、蛋、奶，营养餐质量合格，学生上学期间每日提供营养餐，一周 5 天。2025 年共提供营养餐 192 天。共支付晋城市乐汇餐饮管理有限公司营养餐费

28330.29 元。

5.效益情况及分析

通过为学生提供营养餐，提高农村义务教育寄宿制学生的营养膳食，增强学生体质，进一步改善学生的生活质量，促进义务教育寄宿学生健康发展，同样提高了家长及学生对学校的办学认可度。

6.满意度情况及分析

通过为学生提供营养餐，提高农村义务教育寄宿制学生的营养膳食，增强学生体质，进一步改善学生的生活质量，促进义务教育寄宿学生健康发展，同样提高了家长及学生对学校的办学认可度。学生家长满意度达到 95%。

四、项目主要经验做法

1.按照计划合理使用资金，做到不超预算、不结余过多，提高资金使用率；2.相关工作分配合理、组织实施有序。

五、项目管理中存在的主要问题及原因分析

预算执行率低的原因是我校营养餐费有结余，未支出，使用上年度结余。学生因身体原因经常请假，未使用。

六、下一步改进措施及管理建议

精准编制预算，提高资金使用率。

义务教育阶段特殊教育学校和残疾学生生均公用经费(三保)项目支出
绩效自评表
(2025年度)

项目名称			义务教育阶段特殊教育学校和残疾学生生均公用经费(三保)									
主管部门及代码			053-泽州县教育局						预算单位	053811-泽州县特殊教育学校		
项目资金预算安排及执行进度(万元)				年初预算数			全年预算数	全年执行数	资金结(转)余	执行率	得分	偏差原因
				目标申报数	预算编制数							
			资金总额:	6.528	6.528		8.16	8.16	0	100	10	
			市区区财政资金	6.528	6.528		8.16	8.16	0	100.00	10.00	财政大事要事保障,下半年部分经费未能完成支付
项目年度绩效目标	年度目标								实际完成情况			
	全年进行日常工作开展,完成相关费用的支付,保障学校的正常运转,保障残疾生学习权益,以减轻残疾生家庭的负担								2025年我校有71名学生,按照6000元/生/年标准申请相关经费,用于学校的日常办公开支,及时完成各项教学活动,保障了学校的正常教学及运转。			
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	定性值情况说明	分值	得分	偏差原因分析及改进措施		
	产出指标	数量指标	办公用品购置种类	≥类	≥5类	≥5类	5类	10	10			
			教师人数	=人	=16人	=16人	16人	10	10			
		质量指标	办公用品合格率	=%	=100%	=100%	100%	10	10			
			时效指标	电费缴纳时间		按月	达成预期指标	按月	5	5		
		维修时间			假期	达成预期指标	假期	5	5			
		成本指标	经费标准	=元/人/年	=6000元/人/年	=6000元/人/年	6000元/生/学年	10	10			
	效益指标	社会效益	提升办学水平		提升	达成预期指标	提升	30	30			
	满意度指标	服务对象满意度	师生满意度	≥%	≥93%	≥98%	98%	10	10			
总分									100	优		
项目绩效分析	自评结果分析	项目实施和预算执行情况		该经费用于学校的日常办公支出,及时完成各项教学活动。该项目本年预算下达中央资金44800元、省级资金121600元、市级资金16320元、县级资金109390元(其中县级资金99750元,县级补充资金9640元),本年预算共592110元,支出362679.3元,执行率为61.25%。预算执行率偏差的原因是部分经费待审核,未支出,年底收回资金。								
		产出情况		2025年我校在校生共71人,生均公用经费按照6000元/生/学年拨付。共支付水费4693.5元、燃气费2000元、电费30000元、宽带费11160元、餐饮服务费23000元、物业管理费1200元、报纸杂志费6012元、校方责任险1220元。根据日常办公及教学工作需要,购买笔记本、粉盒、手工材料、卡纸、凭证皮等办公用品,pvc牌、电池、电子秤、手电筒等日常用品、办公用品及文体用品,办公用品购置合格率00%,共支付7226.55元。安排教师为参加学生开展送教上门服务,支付10名教师送教上门服务费共1180元。全年共进行维修事项,包括供热管道维修、化粪池清污等各项零星维修54213元。4月举行心理情景剧活动,5月举行艺术节和助残日活动,9月支付活动费共2300元。及时组织安排教师参加培训,全年报销13名教师差旅费4333元。其他用于学校日常办公开支,共支付日常办公费4141.25元。及时完成各项教学工作,日常工作完成率达到00%。								
		效益情况		通过该项目的实施,及时完成各项教学工作并及时支出各项费用,保障了学校的正常教学及运转。								
		满意度情况		通过该项目的实施,及时完成各项教学工作并及时支出各项费用,保障了学校的正常教学及运转。师生满意度达到98%。								
	主要经验做法			1.按照计划合理使用资金,做到不超预算、不结余过多,提高资金使用率;2.相关工作分配合理,组织实施有序。								
	项目管理中存在的问题及原因分析			预算执行率偏差的原因是部分经费待审核,未支出,年底收回资金。								
	下一步改进措施及管理建议			及时开展工作,及时支付资金。								

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”的数据来源于项目目标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。

项目支出绩效自评分析报告

项目名称：义务教育阶段特殊教育学校和残疾学生生均公用经费（三保）

项目单位：053811-泽州县特殊教育学校

主管部门：053-泽州县教育局

2025 年 12 月

目 录

一、项目的基本情况.....3

 （一）项目概况..... 3

 （二）项目绩效目标..... 4

 （三）项目实施计划..... 4

二、项目绩效完成情况.....5

 （一）预算执行情况..... 5

 （二）指标完成情况..... 6

三、项目自评结果.....7

四、项目主要经验做法.....8

五、项目管理中存在问题及原因分析.....8

六、进一步加强项目管理措施及建议.....8

一、项目基本信息

（一）项目概况

项目概况：为了进一步提高义务教育阶段残疾学生“两免一补”补助水平，创造条件为残疾学生提供交通费补助，2025年我校有68名残疾学生，按照6000元/生/年标准申请相关经费，本次安排县级经费65280元。用于学校的日常办公开支，比如为每学期初为16名教师购置办公用品、逐月的水电费支出、日常零星维修支出、后勤日常开支等。

立项依据：晋政办发【2014】55号《山西省人民政府办公厅关于转发省教育厅等部门山西省特殊教育提升计划（2014-2016年）的通知》、晋市政办【2014】84号《晋城市人民政府办公厅关于转发市教育局等部门晋城市特殊教育提升计划（2014-2016年）实施方案的通知》、泽政办发【2014】85号《泽州县人民政府办公室关于转发县教育局等部门泽州县特殊教育提升计划（2014-2016年）的通知》、山西省财政厅、教育厅关于印发《城乡义务教育补助经费管理办法》晋财教【2023】179号 国发【2015】67号《关于进一步完善城乡义务教育经费保障机制的通知》

项目设立的必要性：进一步提高义务教育阶段残疾学生“两免一补”补助水平，创造条件为残疾学生提供便利。

保证项目实施的措施与制度：在收支预算执行过程中，严格按照预算批复分月按进度拨付到校，学校严格执行国家和省、市县有关公用经费开支的范围和标准。经费支出规范、合理，主动接受监督。县

财政局、县教育局定期对学校公用经费进行审计。

（二）项目绩效目标

（1）项目实施期绩效目标

全年进行日常工作开展，完成相关费用的支付，保障学校的正常运转，保障残疾生学习权益，以减轻残疾生家庭的负担。

（2）项目年度目标

全年进行日常工作开展，完成相关费用的支付，保障学校的正常运转，保障残疾生学习权益，以减轻残疾生家庭的负担。

（三）项目实施计划

根据相关文件要求，用于特殊教育学校各项日常开支。

二、项目绩效完成情况

（一）预算执行情况

资金来源	年初预算数		全年预算数 (元)	全年执行数(元)	资金结(转)余(元)	执行率	得分	偏差原因
	目标申报(元)	预算编制(元)						
合计	65,280	65,280	81,602.15	81,602.15	0	100	10	
市县区财政资金	65,280	65,280	81,602.15	81,602.15	0			财政大事要 事保障，下半 年部分经费未 能完成支付

（二）绩效指标完成情况

一级指标	二级指标	指标名称	年度指标		实际完成值	定性值情况说明	权重	得分	偏差原因分析及改进措施
			年初指标	调整后指标					
产出指标	数量指标	办公用品购置种类		≥5 类	≥5 类	5 类	10	10	
		教师人数		=16 人	=16 人	16 人	10	10	
	质量指标	办公用品合格率		=100%	=100%	100%	10	10	
	时效指标	电费缴纳时间		按月	达成预期指标	按月	5	5	
		维修时间		假期	达成预期指标	假期	5	5	
	成本指标	经费标准		=6000 元/人/年	=6000 元/人/年	6000 元 / 生/学年	10	10	
效益指标	社会效益	提升办学水平		提升	达成预期指标	提升	30	30	
满意度指标	服务对象满意度	师生满意度		≥93%	≥98%	98%	10	10	

三、项目自评结果

1.项目自评得分和结论

综合考虑预算执行情况得分 10 分、产出、效益、服务对象满意度各方面因素，指标完成情况得分 90 分，最终评分结果：义务教育阶段特殊教育学校和残疾学生生均公用经费（三保）项目绩效自我评价结果为：总得分 100 分，属于“优”。

2.全年目标实际完成情况

2025 年我校有 71 名学生，按照 6000 元/生/年标准申请相关经费，用于学校的日常办公开支，及时完成各项教学活动，保障了学校的正常教学及运转。

3.项目实施和预算执行情况分析

该经费用于学校的日常办公支出，及时完成各项教学活动。该项目本年预算下达中央资金 344800 元、省级资金 121600 元、市级资金 16320 元、县级资金 109390 元（其中县级资金 99750 元，县级补充资金 9640 元），本年预算共 592110 元，支出 362679.3 元，执行率为 61.25%。预算执行率偏差的原因是部分经费待审核，未支出，年底收回资金。

4.产出情况及分析

2025 年我校在校生共 71 人，生均公用经费按照 6000 元/生/学年拨付。共支付水费 4693.5 元、燃气费 2000 元、电费 30000 元、宽带费 11160 元、餐饮服务费 23000 元、物业管理费 1200 元、报纸杂志费 6012 元、校方责任险 1220 元。根据日常办公及教学工作需要，购买笔记本、粉盒、手工材料、卡纸、凭证皮等办公用品，pvc 牌、电池、电子秤、手电筒等日杂用品、办公用品及文体用品，办公用品购置合格率 100%，共支付 7226.55 元。安排教师为参加学生开展送教上门服务，支付 10 名教师送教上门服务费共 11180 元。全年共进行

维修 9 项，包括供热管道维修、化粪池清污等各项零星维修 154213 元。4 月举行心理情景剧活动，5 月举行艺术节和助残日活动，9 月支付活动费共 2300 元。及时组织安排教师参加培训，全年报销 13 名教师差旅费 44333 元。其他用于学校日常办公开支，共支付日常办公费 64141.25 元。及时完成各项教学工作，日常工作完成率达到 100%。

5.效益情况及分析

通过该项目的实施，及时完成各项教学工作并及时支出各项费用，保障了学校的正常教学及运转。

6.满意度情况及分析

通过该项目的实施，及时完成各项教学工作并及时支出各项费用，保障了学校的正常教学及运转。师生满意度达到 98%。

四、项目主要经验做法

1.按照计划合理使用资金，做到不超预算、不结余过多，提高资金使用率；2.相关工作分配合理、组织实施有序。

五、项目管理中存在的主要问题及原因分析

预算执行率偏差的原因是部分经费待审核，未支出，年底收回资金。

六、下一步改进措施及管理建议

及时开展工作，及时支付资金。

义务教育阶段地方课程教材项目支出绩效自评表
(2025年度)

项目名称				义务教育阶段地方课程教材											
主管部门及代码				053-泽州县教育局				预算单位	053811-泽州县特殊教育学校						
项目资金预算安排及执行进度（万元）				年初预算数			全年预算数	全年执行数	资金结（转）余	执行率	得分	偏差原因			
				目标申报数	预算编制数										
				资金总额：			0.062	0.062		0	0	0	0	0	
				市县区财政资金			0.062	0.062		0	0	0	0.00	0.00	财政大事要事保障，下半年财政停止支付，支付申请未审批
项目年度绩效目标	年度目标								实际完成情况						
	确保课前到书、不增减内容、删减册次，按要求开设课程，按时保质保量完成设定时。进一步推进学校文化建设和提升办学品质。								2025年学校申报用书情况，新华书店提供教材后，2025年完成教材购置并发放到学生手中。收到教材后及时完成支付。按要求开设课程，按时保质保量完成设定时。确保学生用书，减轻学生家庭负担。						
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	定性值情况说明	分值	得分	偏差原因分析及改进措施					
	产出指标	数量指标	购书学生数量	≥人	≥68人	≥51人	51人	10	7.5	春季未征订教材，仅秋季教材					
			购置教材种类	≥类	≥4类	≥2类	2类	10	5	春季未征订教材，仅秋季教材					
		质量指标	征订教材书到位率	=%	=100%	=100%	100	10	10						
		时效指标	教材配送时间		2月、9月	部分达成预期指标并具有一定效果	9月	10	5	春季未征订教材					
		成本指标	义务教育阶段地方课程教材购置费用	≤元	≤622元	≤622元	622元	10	10						
	效益指标	社会效益	减轻学生家庭负担		减轻	达成预期指标	减轻	30	30						
	满意度指标	服务对象满意度	学生家长满意度	≥%	≥95%	≥95%	95%	10	10						
总 分									77.5	中					
项目绩效分析	自评结果分析	项目实施的预算执行情况及分析		2025年购置教材并发放到学生手中，收到教材后及时完成支付。该项目预算下达622元，支出0元，执行率为0%。预算执行率低的原因是财政大事要事保障，下半年财政停止支付，支付申请未审批。											
		产出情况及分析		购书人数51人，2025年8月征订秋季教材，包括写字7本、安全教育51本，计622元，9月配送到位，征订教材书到位率100%。25年核减资金还未结转，无法支付。											
		效益情况及分析		为学生提供免费教科书，减轻学生家庭负担，整合课程资源。											
		满意度情况及分析		为学生提供免费教科书，减轻学生家庭负担，整合课程资源。学生家长满意度达到95%。											
	主要经验做法			1.按照计划合理使用资金，做到不超预算、不结余过多，提高资金使用率；2.相关工作分配合理、组织实施有序。											
	项目管理中存在的主要问题及原因分析			预算执行率低的原因是财政大事要事保障，下半年财政停止支付，支付申请未审批。											
	下一步改进措施及管理建议			按工作计划征订教材书，及时支付。											

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”的数据来源于项目目标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。

项目支出绩效自评分析报告

项目名称：义务教育阶段地方课程教材

项目单位：053811-泽州县特殊教育学校

主管部门：053-泽州县教育局

2025 年 12 月

目 录

一、项目的基本情况.....3

 （一）项目概况..... 3

 （二）项目绩效目标..... 4

 （三）项目实施计划..... 4

二、项目绩效完成情况.....5

 （一）预算执行情况..... 5

 （二）指标完成情况..... 6

三、项目自评结果.....7

四、项目主要经验做法.....8

五、项目管理中存在问题及原因分析.....8

六、进一步加强项目管理措施及建议.....8

一、项目基本信息

(一) 项目概况

项目概况：根据山西省教育厅关于印发《山西省 2016 年秋季学期中小学地方课程教材目录》的通知(晋教基〔2016〕18 号)和山西省教育厅关于印发《山西省 2015 年中小学地方课程教材目录》的通知(晋教基〔2015〕17 号)要求，省级地方课程教材和市级地方课程教材经山西省中小学教材审查委员会审查通过的，所需资金由市、县财政安排资金，免费提供给农村义务教育阶段学生使用。经和市新华书店教材中心核实，2025 年我校义务教育阶段地方课程教材需要预算资金 622 元，为 68 名学生提供教材。

立项依据：晋城市教育局、山西新华书店集团晋城有限公司关于做好《2016 年秋季学期城市义务教育阶段免费提供教科书工作》的通知晋市教计字【2016】17 号，晋城市教育局、晋城市财政局关于《免除城市义务教育阶段免费提供教科书工作》的通知。

项目设立的必要性：全面贯彻《课程改革纲要》精神，整合课程资源，构建和完善我省地方课程体系和管理、开发机制，提高我省基础教育质量。

保证项目实施的措施与制度：晋城市教育局与新华书店签订教材协议，泽州县教育局严格督导各学校教材使用情况，确保课前到书人手一册。

(二) 项目绩效目标

(1) 项目实施期绩效目标

确保课前到书、不增减内容、删减册次，按要求开设课程，按时保质保量完成设定课时。进一步推进学校文化建设和提升办学品质。

(2) 项目年度目标

确保课前到书、不增减内容、删减册次，按要求开设课程，按时保质保量完成设定课时。进一步推进学校文化建设和提升办学品质。

(三) 项目实施计划

2024 年底学校申报用书情况，新华书店提供教材后，2025 年 2 月和 9 月发放到学生手中。收到教材后及时完成支付 。

二、项目绩效完成情况

（一）预算执行情况

资金来源	年初预算数		全年预算数 (元)	全年执行数(元)	资金结(转)余(元)	执行率	得分	偏差原因
	目标申报(元)	预算编制(元)						
合计	622	622	0	0	0	0	0	
市县区财政资金	622	622	0	0	0			财政大事要 事保障，下半 年财政停止支 付，支付申请 未审批

(二) 绩效指标完成情况

一级指标	二级指标	指标名称	年度指标		实际完成值	定性值 情况说明	权重	得分	偏差原因分析及改进措施
			年初指标	调整后指标					
产出指标	数量指标	购置教材种类		≥4 类	≥2 类	2 类	10	5	春季未征订教材，仅秋季教材
		购书学生数量		≥68 人	≥51 人	51 人	10	7.5	春季未征订教材，仅秋季教材
	质量指标	征订教材书到位率		=100%	=100%	100	10	10	
	时效指标	教材配送时间		2 月、9 月	部分达成预期指标并具有一定效果	9 月	10	5	春季未征订教材
	成本指标	义务教育阶段地方课程教材购置费用		≤622 元	≤622 元	622 元	10	10	
效益指标	社会效益	减轻学生家庭负担		减轻	达成预期指标	减轻	30	30	
满意度指标	服务对象满意度	学生家长满意度		≥95%	≥95%	95%	10	10	

三、项目自评结果

1.项目自评得分和结论

综合考虑预算执行情况得分 0 分、产出、效益、服务对象满意度各方面因素，指标完成情况得分 77.5 分，最终评分结果：义务教育阶段地方课程教材项目绩效自我评价结果为：总得分 77.5 分，属于“中”。

2.全年目标实际完成情况

2025 年学校申报用书情况，新华书店提供教材后，2025 年完成教材购置并发放到学生手中。收到教材后及时完成支付。按要求开设课程，按时保质保量完成设定课时。确保学生用书，减轻学生家庭负担。

3.项目实施和预算执行情况分析

2025 年购置教材并发放到学生手中，收到教材后及时完成支付。该项目预算下达 622 元，支出 0 元，执行率为 0%。预算执行率低的原因是财政大事要事保障，下半年财政停止支付，支付申请未审批。

4.产出情况及分析

购书人数 51 人，2025 年 8 月征订秋季教材，包括写字 7 本、安全教育 51 本，计 622 元，9 月配送到位，征订教材书到位率 100%。25 年核减资金还未结转，无法支付。

5.效益情况及分析

为学生提供免费教科书，减轻学生家庭负担，整合课程资源。

6.满意度情况及分析

为学生提供免费教科书，减轻学生家庭负担，整合课程资源。学生家长满意度达到 95%。

四、项目主要经验做法

1.按照计划合理使用资金，做到不超预算、不结余过多，提高资金使用率；2.相关工作分配合理、组织实施有序。

五、项目管理中存在的主要问题及原因分析

预算执行率低的原因是财政大事要事保障，下半年财政停止支付，支付申请未审批。

六、下一步改进措施及管理建议

按工作计划征订教材书，及时支付。

遗属补助项目项目支出绩效自评表

(2025年度)

项目名称			遗属补助项目								
主管部门及代码			904-文教政法股					预算单位	053811-泽州县特殊教育学校		
项目资金预算安排及执行进度（万元）				年初预算数		全年预算数	全年执行数	资金结(转)余	执行率	得分	偏差原因
				目标申报数	预算编制数						
			资金总额：	3.251	3.251	2.755	2.755	0	100	10	
			市县区财政资金	3.251	3.251	2.755	2.755	0	100.00	10.00	12月的遗属补助未完成支付，年初预算较多
项目年度绩效目标	年度目标							实际完成情况			
	根据工作安排，及时完成遗属补助发放，保障遗属人员的基本生活。							2025年对我单位3名遗属人员发放补助及取暖费，保障本单位工作人员死亡后生活困难的遗属基本生活。			
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	定性值情况说明	分值	得分	偏差原因分析及改进措施	
	产出指标	数量指标	遗属补助发放人数	＝人	＝3人	＝3人	3人	20	20		
		质量指标	遗属人员身份信息准确率	＝%	＝100%	＝100%	100%	10	10		
		时效指标	发放遗属补助时间		2025年底	达成预期指标	2025年底	10	10		
		成本指标	遗属补助发放标准	＝元/人/月	＝592元/人/月	＝592元/人/月	592元/人/月	10	10		
	效益指标	社会效益	保障遗属基本生活		保障	达成预期指标	保障	30	30		
	满意度指标	服务对象满意度	遗属满意度	≥%	≥95%	≥95%	95%	10	10		
总 分									100	优	
项目绩效分析	自评结果分析	项目实施的预算执行情况 & 分析		遗属补助的发放按规定的程序设立，本人提交申请材料，审核通过之后对符合相关要求的遗属进行发放补贴，该项目本年预算下达32512元，支出27553.6元，执行率为84.75%。预算执行率偏差的原因为12月的遗属补助未完成支付，年初预算较多。							
		产出情况及分析		按照中等级和初级遗属592元/月的标准发放遗属补助，我单位符合条件的遗属共3人，共支付遗属生活补助共27553.6元，遗属补助发放合格率达到100%。							
		效益情况及分析		遗属补助政策的执行，保障了遗属的正常生活。							
		满意度情况及分析		为遗属人员发放补助及取暖费，保障本单位工作人员死亡后生活困难的遗属基本生活，遗属满意度达95%。							
	主要经验做法		遗属补助的发放按规定的程序设立，本人提交申请材料，审核通过之后对符合相关要求的遗属进行发放补贴，每年年底认证完成后一次性发放到位。								
	项目管理中存在的主要问题及原因分析		预算执行率偏差的原因为12月的遗属补助未完成支付，年初预算较多。								
	下一步改进措施及管理建议		按照发放要求按时发放补助。								

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”的数据来源于项目目标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。

项目支出绩效自评分析报告

项目名称：遗属补助项目

项目单位：053811-泽州县特殊教育学校

主管部门：053-泽州县教育局

2025 年 12 月

目 录

一、项目的基本情况.....3

 （一）项目概况..... 3

 （二）项目绩效目标..... 4

 （三）项目实施计划..... 4

二、项目绩效完成情况.....5

 （一）预算执行情况..... 5

 （二）指标完成情况..... 6

三、项目自评结果.....7

四、项目主要经验做法.....8

五、项目管理中存在问题及原因分析.....8

六、进一步加强项目管理措施及建议.....8

一、项目基本信息

（一）项目概况

项目概况：为保障本单位工作人员及离退休人员死亡后生活困难的遗属基本生活，设立本项目，我单位共有 3 名符合发放遗属补助申请条件的遗属，根据规定，应按遗属户口所在地低保的 80%按月发放遗属补助 592 元/月，其中 3 名已故职工在职期间的岗位标准发放冬季取暖费：3360 元（1 人）3920 元（2 人），费用总计 32512 元。

立项依据：《关于机关事业单位养老保险缴费工资基数和待遇统筹项目有关问题的通知》（晋人社厅发（2016）82 号）文件第二项“关于基本养老保险待遇统筹项目”第（三）条规定“政府特殊津贴、取暖补贴、丧葬抚恤金、一次性抚恤金、遗属生活困难补助等项目以及其他自行增加的项目和提高的标准不准纳入机关事业单位养老保险基金统筹项目”。

项目设立的必要性：为我校机关事业单位工作人员遗属提供生活保障。

保证项目实施的措施与制度：由单位工作人员发放前核实遗属人员信息后进行发放。

（二）项目绩效目标

（1）项目实施期绩效目标

根据工作安排，及时完成遗属补助发放，保障遗属人员的基本生活。

（2）项目年度目标

根据工作安排，及时完成遗属补助发放，保障遗属人员的基本生活。

（三）项目实施计划

年底一次性发放遗属补助和取暖费。

二、项目绩效完成情况

（一）预算执行情况

资金来源	年初预算数		全年预算数 (元)	全年执行数(元)	资金结(转)余(元)	执行率	得分	偏差原因
	目标申报(元)	预算编制(元)						
合计	32,512	32,512	27,553.6	27,553.6	0	100	10	
市县区财政资金	32,512	32,512	27,553.6	27,553.6	0			12月的遗属补助未完成支付，年初预算较多

(二) 绩效指标完成情况

一级指标	二级指标	指标名称	年度指标		实际完成值	定性值 情况说明	权重	得分	偏差原因分析及改进措施
			年初指标	调整后指标					
产出指标	数量指标	遗属补助发放人数		=3 人	=3 人	3 人	20	20	
	质量指标	遗属人员身份信息准确率		=100%	=100%	100%	10	10	
	时效指标	发放遗属补助时间		2025 年底	达成预期指标	2025 年底	10	10	
	成本指标	遗属补助发放标准		= 592 元 / 人/月	=592 元/人/月	592 元/人/月	10	10	
效益指标	社会效益	保障遗属基本生活		保障	达成预期指标	保障	30	30	
满意度指标	服务对象满意度	遗属满意度		≥95%	≥95%	95%	10	10	

三、项目自评结果

1.项目自评得分和结论

综合考虑预算执行情况得分 10 分、产出、效益、服务对象满意度各方面因素，指标完成情况得分 90 分，最终评分结果：遗属补助项目项目绩效自我评价结果为：总得分 100 分，属于“优”。

2.全年目标实际完成情况

2025 年对我单位 3 名遗属人员发放补助及取暖费，保障本单位工作人员死亡后生活困难的遗属基本生活。

3.项目实施和预算执行情况分析

遗属补助的发放按规定的程序设立，本人提交申请材料，审核通过之后对符合相关要求的遗属进行发放补贴，该项目本年预算下达 32512 元，支出 27553.6 元，执行率为 84.75%。预算执行率偏差的原因为 12 月的遗属补助未完成支付，年初预算较多。

4.产出情况及分析

按照中级和初级遗属 592 元/月的标准发放遗属补助，我单位符合条件的遗属共 3 人，共支付遗属生活补助共 27553.6 元，遗属补助发放合格率达到 100%。

5.效益情况及分析

遗属补助政策的执行，保障了遗属的正常生活。

6.满意度情况及分析

为遗属人员发放补助及取暖费，保障本单位工作人员死亡后生活困难的遗属基本生活，遗属满意度达 95%。

四、项目主要经验做法

遗属补助的发放按规定的程序设立，本人提交申请材料，审核通过之后对符合相关要求的遗属进行发放补贴，每年年底认证完成后一次性发放到位。

五、项目管理中存在的主要问题及原因分析

预算执行率偏差的原因为 12 月的遗属补助未完成支付，年初预算较多。

六、下一步改进措施及管理建议

按照发放要求按时发放补助。

小学生均公用经费（三保）项目支出绩效自评表
(2025年度)

项目名称			小学生均公用经费（三保）								
主管部门及代码			053-泽州县教育局					预算单位	053811-泽州县特殊教育学校		
项目资金预算安排及执行进度（万元）				年初预算数		全年预算数	全年执行数	资金结(转)余	执行率	得分	偏差原因
				目标申报数	预算编制数						
			资金总额:	0.192	0.192	0	0	0	0	0	
			市区县财政资金	0.192	0.192	0	0	0	0.00	0.00	部分经费待审核，未支出，县级资金未及到账
项目年度绩效目标	年度目标							实际完成情况			
	完成学校日常工作，进一步优化教育资源配置，改善办学条件，提升教师业务水平，提高群众满意度。							2025年在校小学生33人，生均公用经费按照805元/生/学年拨付，用于补充我校办公经费，资金主要用于了办公费等。本年度按照计划合理使用了资金，保障了学校教育教学工作正常开展			
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	定性值情况说明	分值	得分	偏差原因分析及改进措施	
	产出指标	数量指标	保障学生人数	≥人	≥32人	≥33人	33人	10	10		
			办公用品购买种类	≥类	≥5类	≥5类	5类	10	10		
		质量指标	日常工作达标率	＝%	＝100%	＝100%	100%	5	5		
			购置办公用品合格率	＝%	＝100%	＝100%	100%	5	5		
		时效指标	日常工作开展时间		全年	达成预期指标	全年	5	5		
			购置办公用品及时性		及时	达成预期指标	及时	5	5		
		成本指标	生均公用经费标准	＝元/生/年	＝805元/生/年	＝805元/生/年	805元/生/年	10	10		
	效益指标	社会效益	保障城乡义务教育阶段学校的正常教学		保障	达成预期指标	保障	30	30		
	满意度指标	服务对象满意度	师生满意度	≥%	≥95%	≥98%	98%	10	10		
总 分									90	优	
项目绩效分析	自评结果分析	项目实施和预算执行情况		项目实施过程中，严格按照政府会计财务制度进行公用经费的各类支出及使用。项目年初预算12472.87元（其中中央资金7212元、省级资金2856.87元、市级资金480.8元、县级资金1923.2元），支出10549.67元，预算执行率84.58%。预算执行率偏差的原因为部分经费待审核，未支出，县级资金未及到账。							
		产出情况		（1）我校小学生33人，共支付办公费（购买办公用品及其他办公费）10549.67元。（2）开展厨房环境创设工作，制作版面，包括学校大门对联一副、餐饮服务食品安全信息公示档块、厨房食品安全制度及燃气安全管理制度等9块、食堂主要负责人食品安全管理职责及食堂工作人员你“十不准”及食品安全“十必须”3块、食品留样标签1000份、空白标签1000份、洗碗间、消毒、保洁、成品等9块、标准七步洗手法、节约用水2块、异形牌（光盘行动、按需取食等）5块、节约用水标识牌3块、珍惜粮食2块、膳食营养金字塔2.1平方米，共计3096元，还未开具发票未支付。							
		效益情况		通过该项目的实施，保障了我校日常教育教学工作的开展和学生正常接受义务教育，提升了办学认可度及满意度。							
		满意度情况		通过该项目实施，保障了我校日常教育教学工作的开展和学生正常接受义务教育，师生满意度达到了98%。							
	主要经验做法			1.按照计划合理使用资金，做到不超预算、不结余过多，提高资金使用率；2.相关工作分配合理，组织实施有序。							
	项目管理中存在的问题及原因分析			预算执行率偏差的原因为部分经费待审核，未支出，县级资金未及到账。							
	下一步改进措施及管理建议			及时开展工作，及时支付资金。							

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”的数据来源于项目目标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。

项目支出绩效自评分析报告

项目名称：小学生均公用经费（三保）

项目单位：053811-泽州县特殊教育学校

主管部门：053-泽州县教育局

2025 年 12 月

目 录

一、项目的基本情况.....3

 （一）项目概况..... 3

 （二）项目绩效目标..... 4

 （三）项目实施计划..... 4

二、项目绩效完成情况.....5

 （一）预算执行情况..... 5

 （二）指标完成情况..... 6

三、项目自评结果.....7

四、项目主要经验做法.....8

五、项目管理中存在问题及原因分析.....8

六、进一步加强项目管理措施及建议.....8

一、项目基本信息

（一）项目概况

项目概况：为保障学校正常运转，2025 年对义务教育阶段学校下拨生均公用经费，2025 年我校共有小学生 32 人，小学每生 805 元，县级资金 1923.2 元，该资金主要是用于弥补日常办公经费。每个学期初，根据我校 16 名教师实际代课需求，购置办公用品：彩色 A4 纸、环创材料、书画用品等。

立项依据：国发【2015】67 号文件《关于进一步完善城乡义务教育经费保障机制的通知》

项目设立的必要性：认真落实义务教育保障机制的各项要求，坚持以农村义务教育为重点，通过义务教育标准化学校建设，大力推进义务教育均衡，努力推动义务教育从数量扩张向质量提高转变。

保证项目实施的措施与制度：在收支预算执行过程中，严格按照预算批复分月按进度拨付到校，学校严格执行国家和省、市县有关公用经费开支的范围和标准。经费支出规范、合理，主动接受监督。县财政局、县教育局定期对学校公用经费进行审计。

（二）项目绩效目标

（1）项目实施期绩效目标

完成学校日常工作，进一步优化教育资源配置，改善办学条件，提升教师业务水平，提高群众满意度。

（2）项目年度目标

完成学校日常工作，进一步优化教育资源配置，改善办学条件，

提升教师业务水平，提高群众满意度。

（三）项目实施计划

每个学期初，根据我校 16 名教师实际代课需求，购置办公用品：
彩色 A4 纸 3 箱、环创材料、书画用品等。

二、项目绩效完成情况

（一）预算执行情况

资金来源	年初预算数		全年预算数 (元)	全年执行数(元)	资金结(转)余(元)	执行率	得分	偏差原因
	目标申报(元)	预算编制(元)						
合计	1,923.2	1,923.2	0	0	0	0	0	
市县区财政资金	1,923.2	1,923.2	0	0	0			部分经费待审核，未支出，县级资金未及时到账

(二) 绩效指标完成情况

一级指标	二级指标	指标名称	年度指标		实际完成值	定性值 情况说明	权重	得分	偏差原因分 析及改进措施
			年初指标	调整后指 标					
产出指标	数量指标	办公用品购买种类		≥5 类	≥5 类	5 类	10	10	
		保障学生人数		≥32 人	≥33 人	33 人	10	10	
	质量指标	日常工作达标率		=100%	=100%	100%	5	5	
		购置办公用品合格率		=100%	=100%	100%	5	5	
	时效指标	购置办公用品及时性		及时	达成预期指标	及时	5	5	
		日常工作开展时间		全年	达成预期指标	全年	5	5	
	成本指标	生均公用经费标准		= 805 元 / 生/年	=805 元/生/年	805 元 / 生/年	10	10	
效益指标	社会效益	保障城乡义务教育阶段学校的正常教学		保障	达成预期指标	保障	30	30	
满意度指标	服务对象满意度	师生满意度		≥95%	≥98%	98%	10	10	

三、项目自评结果

1.项目自评得分和结论

综合考虑预算执行情况得分 0 分、产出、效益、服务对象满意度各方面因素，指标完成情况得分 90 分，最终评分结果：小学生均公用经费（三保）项目绩效自我评价结果为：总得分 90 分，属于“优”。

2.全年目标实际完成情况

2025 年在校小学生 33 人，生均公用经费按照 805 元/生/学年拨付，用于补充我校办公经费，资金主要用于了办公费等。本年度按照计划合理使用了资金，保障了学校教育教学工作正常开展。

3.项目实施和预算执行情况分析

项目实施过程中，严格按照政府会计财务制度进行公用经费的各类支出及使用。项目年初预算 12472.87 元（其中中央资金 7212 元、省级资金 2856.87 元、市级资金 480.8 元、县级资金 1923.2 元），支出 10549.67 元，预算执行率 84.58%。预算执行率偏差的原因为部分经费待审核，未支出，县级资金未及时到账。

4.产出情况及分析

（1）我校小学生 33 人，共支付办公费（购买办公用品及其他办公费）10549.67 元。（2）开展厨房环境创设工作，制作版面，包括学校大门对联一副、餐饮服务食品安全信息公示栏 1 块、厨房食品安全制度及燃气安全管理制度等 29 块、食堂主要负责人食品安全管理职责及食堂工作人员“十不准”及食品安全“十必须” 3 块、食品留样标签 1000 份、空白标签 1000 份、洗碗间、消毒、保洁、成品等 9 块、标准七步洗手法、节约用水 2 块、异形牌（光盘行动、按需取食等）5 块、节约用水标识牌 3 块、珍惜粮食 2 块、膳食营养金字塔 2.1 平方米，共计 3096 元，还未开具发票未支付。

5.效益情况及分析

通过该项目的实施，保障了我校日常教育教学工作的开展和学生

正常接受义务教育，提升了办学认可度及满意度。

6. 满意度情况及分析

通过该项目实施，保障了我校日常教育教学工作的开展和学生正常接受义务教育，师生满意度达到了 98%。

四、项目主要经验做法

1.按照计划合理使用资金，做到不超预算、不结余过多，提高资金使用率；2.相关工作分配合理、组织实施有序。

五、项目管理中存在的主要问题及原因分析

预算执行率偏差的原因为部分经费待审核，未支出，县级资金未及时到账。

六、下一步改进措施及管理建议

及时开展工作，及时支付资金。

特殊教育学生生活和交通费项目支出绩效自评表

(2025年度)

项目名称			特殊教育学生生活和交通费								
主管部门及代码			053-泽州县教育局					预算单位	053811-泽州县特殊教育学校		
项目资金预算安排及执行进度（万元）				年初预算数		全年预算数	全年执行数	资金结(转)余	执行率	得分	偏差原因
				目标申报数	预算编制数						
			资金总额:	18.36	18.36	7.6	7.6	0	100	10	
			市县区财政资金	18.36	18.36	7.6	7.6	0	100.00	10.00	1. 学生包括在校生和送教生。2. 年初预算所有学生的费用，实际仅在校生成使用。后半年费用已发生，待财政审核后方可使用。
项目年度绩效目标	年度目标						实际完成情况				
	2025年底完成57个在校学生的生活和交通资助经费，以减轻困难家庭的负担。						2025年按时为71名在校生发放交通费及生活费，共发放76003元，减轻了学生家庭负担。				
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	定性值情况说明	分值	得分	偏差原因分析及改进措施	
	产出指标	数量指标	在校学生人数	≥人	≥57人	≥71人	71人	20	20		
		质量指标	应补尽补率	=%	=100%	=100%	100%	10	10		
		时效指标	交通费发放时间		6月、12月	达成预期指标	6月、12月	5	5		
			生活费支付时间		按月	达成预期指标	按月	5	5		
		成本指标	学生交通费标准	=元/月	=100元/月	=100元/月	100元/月	5	5		
			学生生活费标准	=元/月	=200元/月	=200元/月	200元/月	5	5		
	效益指标	社会效益	减轻家庭负担		减轻	达成预期指标	减轻	30	30		
	满意度指标	服务对象满意度	学生满意度	≥%	≥92%	≥92%	92%	10	10		
总 分								100	优		
项目绩效分析	自评结果分析	项目实施的预算执行情况及分析		由学校根据学生常住地到学校的距离分三个以上标准对2025年学生进行补助。该项目本年预算下达83600元，支出76003元，执行率为91.4%。预算执行率低的原因1. 学生包括在校生和送教生。2. 年初预算所有学生的费用，实际仅在校生成使用。后半年费用已发生，待财政审核后后方可使用。							
		产出情况及分析		由学校根据学生常住地到学校的距离分三个以上标准对2025学生进行补助。特殊教育学校学生生活费标准为200元/月；学生交通补助按照每月每生300元标准补助，2025年我校有在校生71人，每年分两次发放，共支付学生交通费31813元、学生生活费44190元。应补尽补率100%。							
		效益情况及分析		为学生发放生活和交通补助，减轻了学生家庭负担。							
		满意度情况及分析		为学生发放生活和交通补助，减轻了学生家庭负担。学生满意度达到92%。							
	主要经验做法			1. 按照计划合理使用资金，做到不超预算、不结余过多，提高资金使用率；2. 相关工作分配合理、组织实施有序。							
	项目管理中存在的主要问题及原因分析			预算执行率低的原因: 1. 学生包括在校生和送教生。2. 年初预算所有学生的费用，实际仅在校生成使用。后半年费用已发生，待财政审核后后方可使用。							
	下一步改进措施及管理建议			根据预算人数，精准编制预算。							

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”的数据来源于项目目标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。

项目支出绩效自评分析报告

项目名称：特殊教育学生生活和交通费

项目单位：053811-泽州县特殊教育学校

主管部门：053-泽州县教育局

2025 年 12 月

目 录

一、项目的基本情况.....3

 （一）项目概况..... 3

 （二）项目绩效目标..... 4

 （三）项目实施计划..... 4

二、项目绩效完成情况.....5

 （一）预算执行情况..... 5

 （二）指标完成情况..... 6

三、项目自评结果.....7

四、项目主要经验做法.....8

五、项目管理中存在问题及原因分析.....8

六、进一步加强项目管理措施及建议.....8

一、项目基本信息

（一）项目概况

项目概况：从 2014 年起，我县义务教育阶段特殊教育学校和随班就读学生生均预算内公用经费标准达到每年 4000 元，2016 年达到每年 6000 元；特殊教育学校学生生活费标准应不低于 200 元/月；学生交通补助按照每月每生 100 元标准补助进行测算，每年补助 9 个月，由学校根据学生常住地到学校的距离分三个以上标准对 2025 年学生进行补助。本年度我校有在校生 57 人，约需资金 183600 元。

立项依据：山西省人民政府办公厅关于转发省教育厅等部门《山西省特殊教育提升计划（2014-2016 年）》的通知，晋政办发【2014】55 号，保障残疾人受教育权益，推进教育公平。

项目设立的必要性：省、市、县三级政府特殊教育提升计划的通知内均提出要提高特殊教育学校和随班就读学生生均预算内公用经费。从 2014 年起，义务教育阶段特殊教育学校和随班就读学生生均预算内公用经费标准达到每年 4000 元，2016 年达到每年 6000 元；进一步提高义务教育阶段残疾学生“两免一补”补助水平，创造条件为残疾学生提供交通费补助。

保证项目实施的措施与制度：1. 强化管理，建立多部门配合的特殊教育工作机制。2. 加大投入，建立完善特殊教育经费保障机制。3. 深化改革，逐步提高特殊教育质量。

（二）项目绩效目标

（1）项目实施期绩效目标

2025 年底完成 57 个在校学生的生活和交通资助经费，以减轻困难家庭的负担。

（2）项目年度目标

2025 年底完成 57 个在校学生的生活和交通资助经费，以减轻困难家庭的负担。

（三）项目实施计划

生活费逐月支付学生餐费，交通费每年分两次发放，上半年发放 4 个月，下半年发放 5 个月。

二、项目绩效完成情况

（一）预算执行情况

资金来源	年初预算数		全年预算数 (元)	全年执行数(元)	资金结(转)余(元)	执行率	得分	偏差原因
	目标申报(元)	预算编制(元)						
合计	183,600	183,600	76,003	76,003	0	100	10	
市区县财政资金	183,600	183,600	76,003	76,003	0			1.学生包括在校生和送教生。2.年初预算所有学生的费用,实际仅在校生使用。后半年费用已发生,待财政审核后方可使用。

(二) 绩效指标完成情况

一级指标	二级指标	指标名称	年度指标		实际完成值	定性值情况说明	权重	得分	偏差原因分析及改进措施
			年初指标	调整后指标					
产出指标	数量指标	在校学生人数		≥57 人	≥71 人	71 人	20	20	
	质量指标	应补尽补率		=100%	=100%	100%	10	10	
	时效指标	交通费发放时间		6 月、12 月	达成预期指标	6 月、12 月	5	5	
		生活费支付时间		按月	达成预期指标	按月	5	5	
	成本指标	学生生活费标准		=200 元/月	= 200 元/月	200 元/月	5	5	
		学生交通费标准		=100 元/月	= 100 元/月	100 元/月	5	5	
效益指标	社会效益	减轻家庭负担		减轻	达成预期指标	减轻	30	30	
满意度指标	服务对象满意度	学生满意度		≥92%	≥92%	92%	10	10	

三、项目自评结果

1.项目自评得分和结论

综合考虑预算执行情况得分 10 分、产出、效益、服务对象满意度各方面因素，指标完成情况得分 90 分，最终评分结果：特殊教育学生生活和交通费项目绩效自评价结果为：总得分 100 分，属于“优”。

2.全年目标实际完成情况

2025 年按时为 71 名在校生发放交通费及生活费，共发放 76003 元，减轻了学生家庭负担。

3.项目实施和预算执行情况分析

由学校根据学生常住地到学校的距离分三个以上标准对 2025 年学生进行补助。该项目本年预算下达 183600 元，支出 76003 元，执行率为 41.4%。预算执行率低的原因 1.学生包括在校生和送教生。2.年初预算所有学生的费用，实际仅在校生使用。后半年费用已发生，待财政审核后方可使用。

4.产出情况及分析

由学校根据学生常住地到学校的距离分三个以上标准对 2025 学生进行补助。特殊教育学校学生生活费标准为 200 元/月；学生交通补助按照每月每生 100 元标准补助，2025 年我校有在校生 71 人，每年分两次发放，共支付学生交通费 31813 元、学生生活费 44190 元。应补尽补率 100%。

5.效益情况及分析

为学生发放生活和交通补助，减轻了学生家庭负担。

6.满意度情况及分析

为学生发放生活和交通补助，减轻了学生家庭负担。学生满意度达到 92%。

四、项目主要经验做法

1.按照计划合理使用资金，做到不超预算、不结余过多，提高资金使用率；2.相关工作分配合理、组织实施有序。

五、项目管理中存在的主要问题及原因分析

预算执行率低的原因：1.学生包括在校生和送教生。2.年初预算所有学生的费用，实际仅在校生使用。后半年费用已发生，待财政审核后方可使用。

六、下一步改进措施及管理建议

根据预算人数，精准编制预算。

农村中小学校供暖经费项目支出绩效自评表

(2025年度)

项目名称			农村中小学校供暖经费								
主管部门及代码			053-泽州县教育局					预算单位	053811-泽州县特殊教育学校		
项目资金预算安排及执行进度（万元）			年初预算数		全年预算数	全年执行数	资金结(转)余	执行率	得分	偏差原因	
											目标申报数
			资金总额:	11	11	11	11	0	100	10	
			市区区财政资金	11	11	11	11	0	100.00	10.00	无
项目年度绩效目标	年度目标							实际完成情况			
	通过取暖费支付，保障学校供暖季的供暖工作，促进教育教学工作正常运转。							我校取暖面积5179平方米，2025年及时缴纳了取暖费，保障学校供暖季的供暖工作，满足了学校教育教学工作需要，促进教育教学工作正常运转。			
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	定性值情况说明	分值	得分	偏差原因分析及改进措施	
	产出指标	数量指标	供暖面积	≥平方米	≥5179平方米	≥5179平方米	5179平方米	20	20		
		质量指标	供暖达标率	＝%	＝100%	＝100%	100%	10	10		
		时效指标	供暖时间		2025年11月到2026年3月	达成预期指标	2025年11月到2026年3月	5	5		
			取暖费支付时间		2025年11月	达成预期指标	2025年10月	5	5		
		成本指标	供暖用电价格	≤元/千瓦时	≤0.5元/千瓦时	≤0.5元/千瓦时	0.5元/千瓦时	10	10		
	效益指标	社会效益	保障校内师生冬季取暖需求		保障	达成预期指标	保障	30	30		
	满意度指标	服务对象满意度	师生满意度	≥%	≥93%	≥93%	93%	10	10		
总 分								100	优		
项目绩效分析	自评结果分析	项目实施和预算执行情况		为保证采暖期正常供暖，根据电力公司缴费通知单，进行缴费。该项目预算资金10000元，实际支出110000元，预算执行率为100%。							
		产出情况及分析		我校取暖面积5179平方米，10月按时缴纳取暖费10000元。在取暖期间2025年11月至2026年3月，学校对各教室，办公室等区域的温度检测，统计出室内温度16-18℃，达标率100%，室内温度相对稳定。							
		效益情况及分析		通过该项目实施，保障了我校教职工及全体学生冬季取暖，改善了教学条件，保障了教育教学工作的正常开展。							
		满意度情况及分析		通过该项目实施，保障了我校教职工及全体学生冬季取暖，改善了教学条件，师生满意度达到了93%。							
	主要经验做法			1.按照计划合理使用资金，做到不超预算、不结余过多，提高资金使用率；2.相关工作分配合理、组织实施有序。							
	项目管理中存在的主要问题及原因分析			无							
	下一步改进措施及管理建议			无							

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”的数据来源于项目目标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。

项目支出绩效自评分析报告

项目名称：农村中小学校供暖经费

项目单位：053811-泽州县特殊教育学校

主管部门：053-泽州县教育局

2025 年 12 月

目 录

一、项目的基本情况.....3

 （一）项目概况..... 3

 （二）项目绩效目标..... 4

 （三）项目实施计划..... 4

二、项目绩效完成情况.....5

 （一）预算执行情况..... 5

 （二）指标完成情况..... 6

三、项目自评结果.....7

四、项目主要经验做法.....8

五、项目管理中存在问题及原因分析.....8

六、进一步加强项目管理措施及建议.....8

一、项目基本信息

（一）项目概况

项目概况：为了解决全县学校的冬季采暖问题，根据泽州县人民政府关于印发泽州县冬季清洁取暖改造工作实施方案的通知，用于全县农村中小学校供暖运行费用。我校建筑面积 5179 平方米，2025 年需供暖费用 110000 元。

立项依据：根据泽州县经济和信息化局关于印发《泽州县 2017 年冬季清洁取暖“以电代煤”工作实施方案》的通知，泽经信字【2017】116 号，晋城市经济和信息化委员会关于印发《晋城市 2017 年冬季清洁取暖“以电代煤”工作实施方案》的通知，泽经信字【2017】174 号。

项目设立的必要性：为了让在校学生更好地学习，解决冬季取暖问题。

保证项目实施的措施与制度：由学校申请，县教育局上报，审批后由财政局进行资金拨付，由学校具体统筹供暖工作。

（二）项目绩效目标

（1）项目实施期绩效目标

通过取暖费支付，保障学校供暖季的供暖工作，促进教育教学工作正常运转。

（2）项目年度目标

通过取暖费支付，保障学校供暖季的供暖工作，促进教育教学工作正常运转。

（三）项目实施计划

2025 年供暖季 11 月前支付取暖费。

二、项目绩效完成情况

（一）预算执行情况

资金来源	年初预算数		全年预算数 (元)	全年执行数(元)	资金结(转)余(元)	执行率	得分	偏差原因
	目标申报(元)	预算编制(元)						
合计	110,000	110,000	110,000	110,000	0	100	10	
市县区财政资金	110,000	110,000	110,000	110,000	0			无

（二）绩效指标完成情况

一级指标	二级指标	指标名称	年度指标		实际完成值	定性值情况说明	权重	得分	偏差原因分析及改进措施
			年初指标	调整后指标					
产出指标	数量指标	供暖面积		≥5179 平方米	≥ 5179 平方米	5179 平方米	20	20	
	质量指标	供暖达标率		=100%	=100%	100%	10	10	
	时效指标	供暖时间		2025 年 11 月到 2026 年 3 月	达成预期指标	2025 年 11 月到 2026 年 3 月	5	5	
		取暖费支付时间		2025 年 11 月	达成预期指标	2025 年 10 月	5	5	
	成本指标	供暖用电价格		≤0.5 元/千瓦时	≤0.5 元/千瓦时	0.5 元/千瓦时	10	10	
效益指标	社会效益	保障校内师生冬季取暖需求		保障	达成预期指标	保障	30	30	
满意度指标	服务对象满意度	师生满意度		≥93%	≥93%	93%	10	10	

三、项目自评结果

1.项目自评得分和结论

综合考虑预算执行情况得分 10 分、产出、效益、服务对象满意度各方面因素，指标完成情况得分 90 分，最终评分结果：农村中小学校供暖经费项目绩效自我评价结果为：总得分 100 分，属于“优”。

2.全年目标实际完成情况

我校取暖面积 5179 平方米，2025 年及时缴纳了取暖费，保障学校供暖季的供暖工作，满足了学校教育教学工作需要，促进教育教学工作正常运转。

3.项目实施和预算执行情况分析

为保证采暖期正常供暖，根据电力公司缴费通知单，进行缴费。该项目预算资金 110000 元，实际支出 110000 元，预算执行率为 100%。

4.产出情况及分析

我校取暖面积 5179 平方米，10 月按时缴纳取暖费 110000 元。在取暖期间 2025 年 11 月至 2026 年 3 月，学校对各教室，办公室等区域的温度检测，统计出室内温度 16-18℃，达标率 100%，室内温度相对稳定。

5.效益情况及分析

通过该项目实施，保障了我校教职工及全体学生冬季取暖，改善了教学条件，保障了教育教学工作的正常开展。

6.满意度情况及分析

通过该项目实施，保障了我校教职工及全体学生冬季取暖，改善了教学条件，师生满意度达到了 93%。

四、项目主要经验做法

1.按照计划合理使用资金，做到不超预算、不结余过多，提高资金使用率；2.相关工作分配合理、组织实施有序。

五、项目管理中存在的主要问题及原因分析

无

六、下一步改进措施及管理建议

无

农村义务教育寄宿制学校后勤保障机制市级补助资金项目支出绩效自评表

(2025年度)

项目名称			农村义务教育寄宿制学校后勤保障机制市级补助资金									
主管部门及代码			053-泽州县教育局					预算单位	053811-泽州县特殊教育学校			
项目资金预算安排及执行进度（万元）			年初预算数		全年预算数	全年执行数	资金结(转)余	执行率	得分	偏差原因		
											目标申报数	预算编制数
			资金总额：		1.584	1.584	2.07	2.07	0	100	10	
			市县区财政资金		1.584	1.584	2.07	2.07	0	100.00	10.00	无
项目年度绩效目标	年度目标								实际完成情况			
	按学期为2名后勤人员进行工资发放，确保学校后勤工作正常开展服务。								2025年聘用3名后勤人员及1名会计助理，全年为我校提供后勤服务及会计服务，按时为人员发放工资，确保学校后勤工作正常开展服务。			
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	定性值情况说明	分值	得分	偏差原因分析及改进措施		
	产出指标	数量指标	后勤人员数	≥人	≥2人	≥4人	4人	20	18	实际聘用3名后勤及1名会计助理		
		质量指标	后勤人员工资发放率	＝%	＝100%	＝100%	100%	10	10			
		时效指标	后勤人员服务时间		全年	达成预期指标	全年	10	10			
		成本指标	后勤人员工资发放标准	＝元/人/年	＝19800元/人/年	＝19800元/人/年	19800元/人/年	10	10			
	效益指标	社会效益	改善师生生活水平		改善	达成预期指标	改善	30	30			
	满意度指标	服务对象满意度	后勤人员满意度	≥%	≥95%	≥95%	95%	10	10			
总 分								98	优			
项目绩效分析	自评结果分析	项目实施的预算执行情况 及分析		具体后勤工作由后勤主任管理，工资实行基础工资和绩效考核两部分构成，每学期根据出勤情况和工作情况来发放工资。该项目预算下达99901元（市级资金20701元、省级资金79200元），支出84139.63元，预算执行率84.22%。预算执行率偏差的原因为年初预算多。								
		产出情况及分析		2024年9月1日和晋城市蓝鼎保安服务有限公司签订合同，时间2024年9月1日到2025年8月30日，共计3名后勤人员（2名生活老师，1名保洁），全年为我校提供后勤服务，服务质量良好，工资发放标准为19800元/人/年，具体后勤工作由后勤主任管理，工资实行基础工资和绩效考核两部分构成，每学期根据出勤情况和工作情况来发放工资，共支付后勤人员工资共59695元，后勤人员工资发放率达到100%。2025年9月1日与晋城市三鑫祥达现代后勤服务有限公司签订合同，雇佣1名会计助理，共支付工资24444.63元。								
		效益情况及分析		雇佣后勤人员，按时发放工资，确保学校后勤工作正常开展服务，为师生提供后勤服务，改善了师生生活水平。								
		满意度情况及分析		雇佣后勤人员，按时发放工资，确保学校后勤工作正常开展服务，后勤人员满意度达到95%。								
	主要经验做法			1.按照计划合理使用资金，做到不超预算、不结余过多，提高资金使用率；2.相关工作分配合理、组织实施有序。								
	项目管理中存在的主要问题及原因分析			预算执行率偏差的原因为年初预算多。								
	下一步改进措施及管理建议			根据预算人数，精准编制预算。								

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”的数据来源于项目目标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。

项目支出绩效自评分析报告

项目名称：农村义务教育寄宿制学校后勤保障机制市级补
助资金

项目单位：053811-泽州县特殊教育学校

主管部门：053-泽州县教育局

2025 年 12 月

目 录

一、项目的基本情况.....3

 （一）项目概况..... 3

 （二）项目绩效目标..... 4

 （三）项目实施计划..... 4

二、项目绩效完成情况.....5

 （一）预算执行情况..... 5

 （二）指标完成情况..... 6

三、项目自评结果.....7

四、项目主要经验做法.....8

五、项目管理中存在问题及原因分析.....8

六、进一步加强项目管理措施及建议.....8

一、项目基本信息

（一）项目概况

项目概况：为了保障义务教育阶段寄宿制学校后勤正常运转，根据标准如期支付后勤人员补贴，我校按 50 名学生配备 1 名厨师和 1 名生活教师，共计 2 名后勤人员，主要用于发工资，工资发放标准为 19800 元/人/年，每年按 10 个月发放，需要市级资金 15840 元。

立项依据：晋城市教育局 晋城市财政局《关于建立农村义务教育寄宿制学校后勤保障的实施意见》晋市教基字【2018】9 号；晋市财教[2025]3 号晋城市财政局 晋城市教育局《关于提前下达 2025 年农村义务教育寄宿制学校后勤保障机制市级补助资金的通知》

项目设立的必要性：保障学校正常运转，促进教育教学工作。

保证项目实施的措施与制度：我校通过公开招聘方式，按 50 名学生配备 1 名厨师和 1 名生活教师为学校提供服务，财务人员标准进行工资发放。

（二）项目绩效目标

（1）项目实施期绩效目标

按学期为 2 名后勤人员进行工资发放，确保学校后勤工作正常开展服务。

（2）项目年度目标

按学期为 2 名后勤人员进行工资发放，确保学校后勤工作正常开展服务。

（三）项目实施计划

按学期为 2 名后勤人员进行工资发放，每年按 10 个月发放。

二、项目绩效完成情况

（一）预算执行情况

资金来源	年初预算数		全年预算数 (元)	全年执行数(元)	资金结(转)余(元)	执行率	得分	偏差原因
	目标申报(元)	预算编制(元)						
合计	15,840	15,840	20,701	20,701	0	100	10	
市县区财政资金	15,840	15,840	20,701	20,701	0			无

(二) 绩效指标完成情况

一级指标	二级指标	指标名称	年度指标		实际完成值	定性情况说明	权重	得分	偏差原因分析及改进措施
			年初指标	调整后指标					
产出指标	数量指标	后勤人员数		≥2 人	≥4 人	4 人	20	18	实际聘用 3 名后勤及 1 名会计助理
	质量指标	后勤人员工资发放率		=100%	=100%	100%	10	10	
	时效指标	后勤人员服务时间		全年	达成预期指标	全年	10	10	
	成本指标	后勤人员工资发放标准		= 19800 元 / 人 / 年	= 19800 元 / 人 / 年	19800 元 / 人 / 年	10	10	
效益指标	社会效益	改善师生生活水平		改善	达成预期指标	改善	30	30	
满意度指标	服务对象满意度	后勤人员满意度		≥95%	≥95%	95%	10	10	

三、项目自评结果

1.项目自评得分和结论

综合考虑预算执行情况得分 10 分、产出、效益、服务对象满意度各方面因素，指标完成情况得分 88 分，最终评分结果：农村义务教育寄宿制学校后勤保障机制市级补助资金项目绩效自我评价结果为：总得分 98 分，属于“优”。

2.全年目标实际完成情况

2025 年聘用 3 名后勤人员及 1 名会计助理，全年为我校提供后勤服务及会计服务，按时为人员发放工资，确保学校后勤工作正常开展服务。

3.项目实施和预算执行情况分析

具体后勤工作由后勤主任管理，工资实行基础工资和绩效考核两部分构成，每学期根据出勤情况和工作情况来发放工资。该项目预算下达 99901 元(市级资金 20701 元、省级资金 79200 元)，支出 84139.63 元，预算执行率 84.22%。预算执行率偏差的原因为年初预算多。

4.产出情况及分析

2024 年 9 月 1 日和晋城市蓝鼎保安服务有限公司签订合同，时间 2024 年 9 月 1 日到 2025 年 8 月 30 日，共计 3 名后勤人员（2 名生活老师，1 名保洁），全年为我校提供后勤服务，服务质量良好，工资发放标准为 19800 元/人/年，具体后勤工作由后勤主任管理，工资实行基础工资和绩效考核两部分构成，每学期根据出勤情况和工作情况来发放工资，共支付后勤人员工资共 59695 元，后勤人员工资发放率达到 100%。2025 年 9 月 1 日与晋城市三鑫祥达现代后勤服务有限公司签订合同，雇佣 1 名会计助理，共支付工资 24444.63 元。

5.效益情况及分析

雇佣后勤人员，按时发放工资，确保学校后勤工作正常开展服务，

为师生提供后勤服务，改善了师生生活水平。

6. 满意度情况及分析

雇佣后勤人员，按时发放工资，确保学校后勤工作正常开展服务，后勤人员满意度达到 95%。

四、项目主要经验做法

1.按照计划合理使用资金，做到不超预算、不结余过多，提高资金使用率；2.相关工作分配合理、组织实施有序。

五、项目管理中存在的主要问题及原因分析

预算执行率偏差的原因为年初预算多。

六、下一步改进措施及管理建议

根据预算人数，精准编制预算。

农村义务教育寄宿生营养改善市级补助资金项目支出绩效自评表

(2025年度)

项目名称			农村义务教育寄宿生营养改善市级补助资金									
主管部门及代码			053-泽州县教育局					预算单位	053811-泽州县特殊教育学校			
项目资金预算安排及执行进度（万元）			年初预算数		全年预算数	全年执行数	资金结（转）余	执行率	得分	偏差原因		
											目标申报数	预算编制数
			资金总额：		0.241	0.241	0.241	0.241	0	100	10	
			市县区财政资金		0.241	0.241	0.241	0.241	0	100.00	10.00	无
项目年度绩效目标	年度目标							实际完成情况				
	实施义务教育阶段寄宿制学生营养改善工程，进一步改善学生的生活质量，促进义务教育寄宿学生健康发展。							2025年完成学生营养改善计划工作，确定供餐模式，为学生提供营养餐，保障义务教育阶段学生营养改善工作，通过为学生提供营养餐，提高农村义务教育寄宿制学生的营养膳食，增强学生体质，进一步改善学生的生活质量，促进义务教育寄宿学生健康发展，同样提高了家长及学生对学校的办学认可度。				
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	定性值情况说明	分值	得分	偏差原因分析及改进措施		
	产出指标	数量指标	营养餐补贴人数	≥人	≥57人	≥30人	30人	10	5.26	实际住宿生30人		
			营养餐补贴天数	≥天	≥200天	≥192天	192天	10	9.6	根据实际上学天数提供		
		质量指标	营养餐补贴学生覆盖率	＝%	＝100%	＝100%	100%	5	5			
			营养餐质量合格率	＝%	＝100%	＝100%	100%	5	5			
		时效指标	补贴发放及时性		及时	达成预期指标	及时	10	10			
		成本指标	补贴标准	＝元/天	＝5元/天	＝5元/天	5元天	10	10			
	效益指标	社会效益	增强学生体质		增强	达成预期指标	增强	30	30			
	满意度指标	服务对象满意度	学生、家长满意度	≥%	≥95%	≥95%	95%	10	10			
总 分								94.86	优			
项目绩效分析	自评结果分析	项目实施和预算执行情况		我校长期实施义务教育学生营养改善计划，学校和有资质的供应商签订供货合同，按照合同要求按时供货，由学校后勤主任和后勤工作人员负责每日的营养餐验货和接收工作。该项目本年预算下达中央资金34514元、市级资金2413元、县级资金14691元，本年预算共51618元，结转上级一般转移支付中央资金36287元，预算资金共87905元，共支出28330.29元，执行率为32.23%。预算执行率低的原因是我校营养餐费有结余，未支出，使用上年度结余。学生因身体原因经常请假，未使用。								
		产出情况及分析		2025年我校共有寄宿生30人，长期实施义务教育学生营养改善计划，按每人每天补助标准为5元，给每位学生提供肉、蛋、奶，营养餐质量合格，学生上学期间每日提供营养餐，一周5天。2025年共提供营养餐192天。共支付晋城市乐汇餐饮管理有限公司营养餐费28330.29元。								
		效益情况及分析		通过为学生提供营养餐，提高农村义务教育寄宿制学生的营养膳食，增强学生体质，进一步改善学生的生活质量，促进义务教育寄宿学生健康发展，同样提高了家长及学生对学校的办学认可度。								
		满意度情况及分析		通过为学生提供营养餐，提高农村义务教育寄宿制学生的营养膳食，增强学生体质，进一步改善学生的生活质量，促进义务教育寄宿学生健康发展，同样提高了家长及学生对学校的办学认可度。学生家长满意度达到95%。								
	主要经验做法			1.按照计划合理使用资金，做到不超预算、不结余过多，提高资金使用率；2.相关工作分配合理、组织实施有序。								
	项目管理中存在的主要问题及原因分析			预算执行率低的原因是我校营养餐费有结余，未支出，使用上年度结余。学生因身体原因经常请假，未使用。								
	下一步改进措施及管理建议			精准编制预算，提高资金使用率。								

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”的数据来源于项目目标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。

项目支出绩效自评分析报告

项目名称：农村义务教育寄宿生营养改善市级补助资金
项目单位：053811-泽州县特殊教育学校
主管部门：053-泽州县教育局

2025 年 12 月

目 录

一、项目的基本情况.....3

 （一）项目概况..... 3

 （二）项目绩效目标..... 4

 （三）项目实施计划..... 4

二、项目绩效完成情况.....5

 （一）预算执行情况..... 5

 （二）指标完成情况..... 6

三、项目自评结果.....7

四、项目主要经验做法.....8

五、项目管理中存在问题及原因分析.....8

六、进一步加强项目管理措施及建议.....8

一、项目基本信息

（一）项目概况

项目概况：为贯彻落实《国家中长期教育改革和发展规划纲要》和晋城市教育局晋城市财政局《关于农村义务教育寄宿制学生营养改善全覆盖工程的实施意见》（晋市教基字 [2017]9 号），提高农村学生尤其是贫困地区和家庭经济困难学生健康水平，长期实施农村义务教育学生营养改善计划，每人每天补助标准为 5 元。我校有寄宿生 57 人，需要学生营养餐市级经费 2413 元。

立项依据：晋城市财政局晋城市教育局《关于提前下达 2019 年农村义务教育寄宿生营养改善工程市级补助资金的通知》晋市财教【2018】163 号；晋市财教[2025]2 号晋城市财政局 晋城市教育局《关于提前下达 2025 年农村义务教育寄宿生营养改善市级补助资金的通知》

项目设立的必要性：落实国家中长期教育规划纲要，增强学生体质，促进学生身心健康成长。

保证项目实施的措施与制度：学校成立由校长、分管副校长、财务负责人、后勤负责人、班主任组成的义务教育学校寄宿制学生营养餐改善工程领导小组，明确工作职责，按照《泽州县义务教育阶段寄宿制学生营养改善工程实施方案》及我校制定的相关制度严格执行，专款专用。

（二）项目绩效目标

（1）项目实施期绩效目标

实施义务教育阶段寄宿制学生营养改善工程，进一步改善学生的生活质量，促进义务教育寄宿学生健康发展。

(2) 项目年度目标

实施义务教育阶段寄宿制学生营养改善工程，进一步改善学生的生活质量，促进义务教育寄宿学生健康发展。

(三) 项目实施计划

学年春学期和秋学期安排一次资金，学生上学期间学校保证每天营养餐供应。资金及时支付。

二、项目绩效完成情况

（一）预算执行情况

资金来源	年初预算数		全年预算数 (元)	全年执行数(元)	资金结(转)余(元)	执行率	得分	偏差原因
	目标申报(元)	预算编制(元)						
合计	2,413	2,413	2,413	2,413	0	100	10	
市县区财政资金	2,413	2,413	2,413	2,413	0			无

(二) 绩效指标完成情况

一级指标	二级指标	指标名称	年度指标		实际完成值	定性 值情况 说明	权重	得分	偏差原因分析及改进措施
			年初指标	调整后指标					
产出指标	数量指标	营养餐补贴人数		≥57 人	≥30 人	30 人	10	5.26	实际住宿生 30 人
		营养餐补贴天数		≥200 天	≥192 天	192 天	10	9.6	根据实际上学天数提供
	质量指标	营养餐质量合格率		=100%	=100%	100%	5	5	
		营养餐补贴学生覆盖率		=100%	=100%	100%	5	5	
	时效指标	补贴发放及时性		及时	达成预期指标	及时	10	10	
	成本指标	补贴标准		=5 元/天	=5 元/天	5 元天	10	10	
效益指标	社会效益	增强学生体质		增强	达成预期指标	增强	30	30	
满意度指标	服务对象满意度	学生、家长满意度		≥95%	≥95%	95%	10	10	

三、项目自评结果

1.项目自评得分和结论

综合考虑预算执行情况得分 10 分、产出、效益、服务对象满意度各方面因素，指标完成情况得分 84.86 分，最终评分结果：农村义务教育寄宿生营养改善市级补助资金项目绩效自评价结果为：总得分 94.86 分，属于“优”。

2.全年目标实际完成情况

2025 年完成学生营养改善计划工作，确定供餐模式，为学生提供营养餐，保障义务教育阶段学生营养改善工作，通过为学生提供营养餐，提高农村义务教育寄宿制学生的营养膳食，增强学生体质，进一步改善学生的生活质量，促进义务教育寄宿学生健康发展，同样提高了家长及学生对学校的办学认可度。

3.项目实施和预算执行情况分析

我校长期实施义务教育学生营养改善计划，学校和有资质的供应商签订供货合同，按照合同要求按时供货，由学校后勤主任和后勤工作人员负责每日的营养餐验货和接收工作。该项目本年预算下达中央资金 34514 元、市级资金 2413 元、县级资金 14691 元，本年预算共 51618 元，结转上级一般转移支付中央资金 36287 元，预算资金共 87905 元，共支出 28330.29 元，执行率为 32.23%。预算执行率低的原因是该校营养餐费有结余，未支出，使用上年度结余。学生因身体原因经常请假，未使用。

4.产出情况及分析

2025 年该校共有寄宿生 30 人，长期实施义务教育学生营养改善计划，按每人每天补助标准为 5 元，给每位学生提供肉、蛋、奶，营养餐质量合格，学生上学期间每日提供营养餐，一周 5 天。2025 年共提供营养餐 192 天。共支付晋城市乐汇餐饮管理有限公司营养餐费

28330.29 元。

5.效益情况及分析

通过为学生提供营养餐，提高农村义务教育寄宿制学生的营养膳食，增强学生体质，进一步改善学生的生活质量，促进义务教育寄宿学生健康发展，同样提高了家长及学生对学校的办学认可度。

6.满意度情况及分析

通过为学生提供营养餐，提高农村义务教育寄宿制学生的营养膳食，增强学生体质，进一步改善学生的生活质量，促进义务教育寄宿学生健康发展，同样提高了家长及学生对学校的办学认可度。学生家长满意度达到 95%。

四、项目主要经验做法

1.按照计划合理使用资金，做到不超预算、不结余过多，提高资金使用率；2.相关工作分配合理、组织实施有序。

五、项目管理中存在的主要问题及原因分析

预算执行率低的原因是我校营养餐费有结余，未支出，使用上年度结余。学生因身体原因经常请假，未使用。

六、下一步改进措施及管理建议

精准编制预算，提高资金使用率。

农村寄宿制中小学后勤人员工资补贴经费项目支出绩效自评表

（2025年度）

项目名称			农村寄宿制中小学后勤人员工资补贴经费									
主管部门及代码			053-泽州县教育局					预算单位	053811-泽州县特殊教育学校			
项目资金预算安排及执行进度（万元）				年初预算数			全年预算数	全年执行数	资金结(转)余	执行率	得分	偏差原因
				目标申报数	预算编制数							
			资金总额：	7.92	7.92	6.344	6.344	0	100	10		
			市区财政资金	7.92	7.92	6.344	6.344	0	100.00	10.00	年初预算多	
项目年度绩效目标	年度目标								实际完成情况			
	按学期为4名后勤人员进行工资发放，确保学校后勤工作正常开展服务。								2025年聘用3名后勤人员及1名会计助理，全年为我校提供后勤服务及会计服务，按时为人员发放工资，确保学校后勤工作正常开展服务。			
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	定性值情况说明	分值	得分	偏差原因分析及改进措施		
	产出指标	数量指标	后勤人员数	≥人	≥4人	≥4人	4人	20	20			
		质量指标	后勤人员工资发放率	=%	=100%	=100%	100%	5	5			
			后勤人员服务质量		良好	达成预期指标	良好	5	5			
		时效指标	后勤人员服务时间		全年	达成预期指标	全年	5	5			
			工资发放时间		每学期	达成预期指标	每学期	5	5			
		成本指标	后勤人员工资发放标准	≤元/人/年	≤19800元/人/年	≤19800元/人/年	19800元/人/年	10	10			
	效益指标	社会效益	改善师生生活水平		改善	达成预期指标	改善	30	30			
	满意度指标	服务对象满意度	后勤人员满意度	≥%	≥94%	≥95%	95%	10	10			
总 分									100	优		
项目绩效分析	自评结果分析	项目实施和预算执行情况 及分析		具体后勤工作由后勤主任管理，工资实行基础工资和绩效考核两部分构成，每学期根据出勤情况和工作情况来发放工资。该项目预算下达99901元（市级资金20701元、省级资金79200元），支出84139.63元，预算执行率84.22%。预算执行率偏差的原因为年初预算多。								
		产出情况及分析		2024年9月1日和晋城市蓝鼎保安服务有限公司签订合同，时间2024年9月1日到2025年8月30日，共计3名后勤人员（2名生活老师，1名保洁），全年为我校提供后勤服务，服务质量良好，工资发放标准为19800元/人/年，具体后勤工作由后勤主任管理，工资实行基础工资和绩效考核两部分构成，每学期根据出勤情况和工作情况来发放工资，共支付后勤人员工资共59695元，后勤人员工资发放率达到100%。2025年9月1日与晋城市三鑫祥达现代后勤服务有限公司签订合同，雇佣1名会计助理，共支付工资24444.63元。								
		效益情况及分析		雇佣后勤人员，按时发放工资，确保学校后勤工作正常开展服务，为师生提供后勤服务，改善了师生生活水平。								
		满意度情况及分析		雇佣后勤人员，按时发放工资，确保学校后勤工作正常开展服务，后勤人员满意度达到95%。								
	主要经验做法			1.按照计划合理使用资金，做到不超预算、不结余过多，提高资金使用率；2.相关工作分配合理、组织实施有序。								
	项目管理中存在的 主要问题及原因分析			预算执行率偏差的原因为年初预算多。								
	下一步改进措施及 管理建议			根据预算人数，精准编制预算。								

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”的数据来源于项目目标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。

项目支出绩效自评分析报告

项目名称：农村寄宿制中小学后勤人员工资补贴经费

项目单位：053811-泽州县特殊教育学校

主管部门：053-泽州县教育局

2025 年 12 月

目 录

一、项目的基本情况.....3

 （一）项目概况..... 3

 （二）项目绩效目标..... 4

 （三）项目实施计划..... 4

二、项目绩效完成情况.....5

 （一）预算执行情况..... 5

 （二）指标完成情况..... 6

三、项目自评结果.....6

四、项目主要经验做法.....8

五、项目管理中存在问题及原因分析.....7

六、进一步加强项目管理措施及建议.....7

一、项目基本信息

（一）项目概况

项目概况：为了保障义务教育阶段寄宿制学校后勤正常运转，根据标准如期支付后勤人员补贴，我校按 50 名学生配备 1 名厨师和 1 名生活教师，共计 4 名后勤人员，主要用于发工资，工资发放标准为 19800 元/人/年，每年按 10 个月发放。

立项依据：晋城市教育局 晋城市财政局《关于建立农村义务教育寄宿制学校后勤保障的实施意见》 晋市教基字【2018】9 号

项目设立的必要性：保障学校正常运转，促进教育教学工作。

保证项目实施的措施与制度：我校通过公开招聘方式，按 50 名学生配备 1 名厨师和 1 名生活教师为学校提供服务，财务人员标准进行工资发放。

（二）项目绩效目标

（1）项目实施期绩效目标

按学期为 4 名后勤人员进行工资发放，确保学校后勤工作正常开展服务。

（2）项目年度目标

按学期为 4 名后勤人员进行工资发放，确保学校后勤工作正常开展服务。

（三）项目实施计划

按学期为 4 名后勤人员进行工资发放，每年按 10 个月发放。

二、项目绩效完成情况

（一）预算执行情况

资金来源	年初预算数		全年预算数 (元)	全年执行数(元)	资金结(转)余(元)	执行率	得分	偏差原因
	目标申报(元)	预算编制(元)						
合计	79,200	79,200	63,438.63	63,438.63	0	100	10	
市县区财政资金	79,200	79,200	63,438.63	63,438.63	0			年初预算多

（二）绩效指标完成情况

一级指标	二级指标	指标名称	年度指标		实际完成值	定性值情况说明	权重	得分	偏差原因分析及改进措施
			年初指标	调整后指标					
产出指标	数量指标	后勤人员数		≥4 人	≥4 人	4 人	20	20	
	质量指标	后勤人员工资发放率		=100%	=100%	100%	5	5	
		后勤人员服务质量		良好	达成预期指标	良好	5	5	
	时效指标	工资发放时间		每学期	达成预期指标	每学期	5	5	
		后勤人员服务时间		全年	达成预期指标	全年	5	5	
	成本指标	后勤人员工资发放标准		≤19800 元/人/年	≤19800 元/人/年	19800 元/人/年	10	10	
效益指标	社会效益	改善师生生活水平		改善	达成预期指标	改善	30	30	
满意度指标	服务对象满意度	后勤人员满意度		≥94%	≥95%	95%	10	10	

三、项目自评结果

1.项目自评得分和结论

综合考虑预算执行情况得分 10 分、产出、效益、服务对象满意度各方面因素，指标完成情况得分 90 分，最终评分结果：农村寄宿制中小学后勤人员工资补贴经费项目绩效自我评价结果为：总得分 100 分，属于“优”。

2.全年目标实际完成情况

2025 年聘用 3 名后勤人员及 1 名会计助理，全年为我校提供后勤服务及会计服务，按时为人员发放工资，确保学校后勤工作正常开展服务。

3.项目实施和预算执行情况分析

具体后勤工作由后勤主任管理，工资实行基础工资和绩效考核两部分构成，每学期根据出勤情况和工作情况来发放工资。该项目预算下达 99901 元(市级资金 20701 元、省级资金 79200 元)，支出 84139.63 元，预算执行率 84.22%。预算执行率偏差的原因为年初预算多。

4.产出情况及分析

2024 年 9 月 1 日和晋城市蓝鼎保安服务有限公司签订合同，时间 2024 年 9 月 1 日到 2025 年 8 月 30 日，共计 3 名后勤人员（2 名生活老师，1 名保洁），全年为我校提供后勤服务，服务质量良好，工资发放标准为 19800 元/人/年，具体后勤工作由后勤主任管理，工资实行基础工资和绩效考核两部分构成，每学期根据出勤情况和工作情况来发放工资，共支付后勤人员工资共 59695 元，后勤人员工资发放率达到 100%。2025 年 9 月 1 日与晋城市三鑫祥达现代后勤服务有限公司签订合同，雇佣 1 名会计助理，共支付工资 24444.63 元。

5.效益情况及分析

雇佣后勤人员，按时发放工资，确保学校后勤工作正常开展服务，

为师生提供后勤服务，改善了师生生活水平。

6. 满意度情况及分析

雇佣后勤人员，按时发放工资，确保学校后勤工作正常开展服务，后勤人员满意度达到 95%。

四、项目主要经验做法

1.按照计划合理使用资金，做到不超预算、不结余过多，提高资金使用率；2.相关工作分配合理、组织实施有序。

五、项目管理中存在的主要问题及原因分析

预算执行率偏差的原因为年初预算多。

六、下一步改进措施及管理建议

根据预算人数，精准编制预算。

公用经费县级补充部分项目支出绩效自评表

(2025年度)

项目名称				公用经费县级补充部分									
主管部门及代码				053-泽州县教育局				预算单位	053811-泽州县特殊教育学校				
项目资金预算安排及执行进度（万元）				年初预算数		全年预算数	全年执行数	资金结(转)余	执行率	得分	偏差原因		
				目标申报数	预算编制数								
				资金总额：		0.964	0.964	0	0	0	0	0	
				市县区财政资金		0.964	0.964	0	0	0	0.00	0.00	财政大事要事保障，下半年部分经费未能完成支付
项目年度绩效目标	年度目标							实际完成情况					
	根据学校日常办公需要，按需购置办公用品，确保日常教学正常进行。							2025年我校有71名学生，按照6000元/生/年标准申请相关经费，用于学校的日常办公开支，及时完成各项教学活动，保障了学校的正常教学及运转。					
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	定性值情况说明	分值	得分	偏差原因分析及改进措施			
	产出指标	数量指标	购置办公用品种类	≥类	≥3类	≥5类	5类	20	18	根据实际需要购买			
		质量指标	办公用品种类合格率	＝%	＝100%	＝100%	100%	10	10				
		时效指标	购置时间		按需	达成预期指标	按需	10	10				
		成本指标	生均经费标准	≤元/生/年	≤110元/生/年	≤110元/生/年	110元/生/年	10	10				
	效益指标	社会效益	改善办学条件		改善	达成预期指标	改善	30	30				
	满意度指标	服务对象满意度	教师满意度	≥%	≥93%	≥98%	98%	10	10				
总 分									88	良			
项目绩效分析	自评结果分析	项目实施的预算执行情况与分析		该经费用于学校的日常办公支出，及时完成各项教学活动。该项目本年预算下达中央资金344800元、省级资金121600元、市级资金16320元、县级资金109390元（其中县级资金99750元，县级补充资金9640元），本年预算共592110元，支出362679.3元，执行率为61.25%。预算执行率偏差的原因是部分经费待审核，未支出，年底收回资金。									
		产出情况及分析		2025年我校在校生共71人，生均公用经费按照6000元/生/学年拨付。共支付水费4693.5元、燃气费2000元、电费30000元、宽带费11160元、餐饮服务费23000元、物业管理费1200元、报纸杂志费6012元、校方责任险1220元。根据日常办公及教学工作需要，购买笔记本、粉盒、手工材料、卡纸、凭证皮等办公用品，pvc牌、电池、电子秤、手电筒等日杂用品、办公用品及文体用品，办公用品购置合格率100%，共支付7226.55元。安排教师为参加学生开展送教上门服务，支付10名教师送教上门服务费共11180元。全年共进行维修9项，包括供热管道维修、化粪池清污等各项零星维修154213元。4月举行心理情景剧活动，5月举行艺术节和助残日活动，9月支付活动费共2300元。及时组织安排教师参加培训，全年报销13名教师差旅费44333元。其他用于学校日常办公开支，共支付日常办公费64141.25元。及时完成各项教学工作，日常工作完成率达到100%。									
		效益情况及分析		通过该项目的实施，及时完成各项教学工作并及时支出各项费用，保障了学校的正常教学及运转。									
		满意度情况及分析		通过该项目的实施，及时完成各项教学工作并及时支出各项费用，保障了学校的正常教学及运转。师生满意度达到98%。									
	主要经验做法			1.按照计划合理使用资金，做到不超预算、不结余过多，提高资金使用率；2.相关工作分配合理、组织实施有序。									
	项目管理中存在的主要问题及原因分析			预算执行率偏差的原因是部分经费待审核，未支出，年底收回资金。									
	下一步改进措施及管理建议			及时开展工作，及时支付资金。									

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”的数据来源于项目目标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。

项目支出绩效自评分析报告

项目名称：公用经费县级补充部分

项目单位：053811-泽州县特殊教育学校

主管部门：053-泽州县教育局

2025 年 12 月

目 录

一、项目的基本情况.....3

 （一）项目概况..... 3

 （二）项目绩效目标..... 4

 （三）项目实施计划..... 4

二、项目绩效完成情况.....5

 （一）预算执行情况..... 5

 （二）指标完成情况..... 6

三、项目自评结果.....7

四、项目主要经验做法.....8

五、项目管理中存在问题及原因分析.....8

六、进一步加强项目管理措施及建议.....8

一、项目基本信息

（一）项目概况

项目概况：为了保障学校工作正常运转，对义务教育阶段学校下拨公用经费县级补充部分，确保学校正常工作运转，2025年我校共有学生68人，预计需要资金9640元，该资金计划用于办公费，根据教职工办公需要购置办公用品。办公费主要用于：在每个学期初，根据我校16名教师所带课程的实际需求购置手工材料、书画用品、环创材料等。

立项依据：国发【2015】67号《国务院关于进一步完善城乡义务教育经费保障机制的通知》。

项目设立的必要性：认真落实义务教育保障机制的各项要求，坚持以农村义务教育为重点，通过义务教育标准化学校建设，大力推进义务教育均衡，努力推动义务教育从数量扩张向质量提高转变。

保证项目实施的措施与制度：在收支预算执行过程中，严格按照预算批复拨付到校，学校严格执行国家和省、市县有关公用经费开支的范围和标准。经费支出规范、合理，主动接受监督。县财政局、县教育局定期对学校公用经费进行审计。

（二）项目绩效目标

（1）项目实施期绩效目标

根据学校日常办公需要，按需购置办公用品，确保日常教学正常进行。

（2）项目年度目标

根据学校日常办公需要，按需购置办公用品，确保日常教学正常进行。

（三）项目实施计划

在每个学期初，根据我校 **16** 名教师所带课程的实际需求购置手工材料、书画用品、环创材料等。

二、项目绩效完成情况

（一）预算执行情况

资金来源	年初预算数		全年预算数 (元)	全年执行数(元)	资金结(转)余(元)	执行率	得分	偏差原因
	目标申报(元)	预算编制(元)						
合计	9,640	9,640	0	0	0	0	0	
市县区财政资金	9,640	9,640	0	0	0			财政大事要 事保障，下半 年部分经费未 能完成支付

（二）绩效指标完成情况

一级指标	二级指标	指标名称	年度指标		实际完成值	定性值 情 况 说 明	权重	得分	偏差原因分析 及改进措施
			年初指标	调整后指 标					
产出 指标	数量指 标	购置办公用品 种类		≥3 类	≥5 类	5 类	20	18	根据实际需要 购买
	质量指 标	办公用品种类 合格率		=100%	=100%	100%	10	10	
	时效指 标	购置时间		按需	达成预期指 标	按需	10	10	
	成本指 标	生均经费标准		≤ 110 元 / 生/年	≤110 元/生/ 年	110 元/ 生/年	10	10	
效益 指标	社会效 益	改善办学条件		改善	达成预期指 标	改善	30	30	
满意 度指标	服务对 象满意度	教师满意度		≥93%	≥98%	98%	10	10	

三、项目自评结果

1.项目自评得分和结论

综合考虑预算执行情况得分 0 分、产出、效益、服务对象满意度各方面因素，指标完成情况得分 88 分，最终评分结果：公用经费县级补充部分项目绩效自我评价结果为：总得分 88 分，属于“良”。

2.全年目标实际完成情况

2025 年我校有 71 名学生，按照 6000 元/生/年标准申请相关经费，用于学校的日常办公开支，及时完成各项教学活动，保障了学校的正常教学及运转。

3.项目实施和预算执行情况分析

该经费用于学校的日常办公支出，及时完成各项教学活动。该项目本年预算下达中央资金 344800 元、省级资金 121600 元、市级资金 16320 元、县级资金 109390 元（其中县级资金 99750 元，县级补充资金 9640 元），本年预算共 592110 元，支出 362679.3 元，执行率为 61.25%。预算执行率偏差的原因是部分经费待审核，未支出，年底收回资金。

4.产出情况及分析

2025 年我校在校生共 71 人，生均公用经费按照 6000 元/生/学年拨付。共支付水费 4693.5 元、燃气费 2000 元、电费 30000 元、宽带费 11160 元、餐饮服务费 23000 元、物业管理费 1200 元、报纸杂志费 6012 元、校方责任险 1220 元。根据日常办公及教学工作需要，购买笔记本、粉盒、手工材料、卡纸、凭证皮等办公用品，pvc 牌、电池、电子秤、手电筒等日杂用品、办公用品及文体用品，办公用品购置合格率 100%，共支付 7226.55 元。安排教师为参加学生开展送教上门服务，支付 10 名教师送教上门服务费共 11180 元。全年共进行维修 9 项，包括供热管道维修、化粪池清污等各项零星维修 154213

元。4月举行心理情景剧活动，5月举行艺术节和助残日活动，9月支付活动费共2300元。及时组织安排教师参加培训，全年报销13名教师差旅费44333元。其他用于学校日常办公开支，共支付日常办公费64141.25元。及时完成各项教学工作，日常工作完成率达到100%。

5.效益情况及分析

通过该项目的实施，及时完成各项教学工作并及时支出各项费用，保障了学校的正常教学及运转。

6.满意度情况及分析

通过该项目的实施，及时完成各项教学工作并及时支出各项费用，保障了学校的正常教学及运转。师生满意度达到98%。

四、项目主要经验做法

1.按照计划合理使用资金，做到不超预算、不结余过多，提高资金使用率；2.相关工作分配合理、组织实施有序。

五、项目管理中存在的主要问题及原因分析

预算执行率偏差的原因是部分经费待审核，未支出，年底收回资金。

六、下一步改进措施及管理建议

及时开展工作，及时支付资金。

初中生均公用经费（三保）项目支出绩效自评表
(2025年度)

项目名称			初中生均公用经费（三保）									
主管部门及代码			053-泽州县教育局					预算单位	053811-泽州县特殊教育学校			
项目资金预算安排及执行进度（万元）				年初预算数			全年预算数	全年执行数	资金结(转)余	执行率	得分	偏差原因
				目标申报数	预算编制数							
			资金总额：	0.174	0.174		0	0	0	0	0	
			市县区财政资金	0.174	0.174		0	0	0	0.00	0.00	部分经费待审核，未支出，县级资金未及时到账
项目年度绩效目标	年度目标								实际完成情况			
	优化教育资源配置，改善办学条件，提升教师业务水平，提高群众满意度。								2025年在校初中生38人，生均公用经费按照1025元/生/学年拨付，用于补充我校办公经费，资金主要用于了办公费等。本年度按照计划合理使用了资金，保障了学校教育教学工作正常开展。			
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	定性值情况说明	分值	得分	偏差原因分析及改进措施		
	产出指标	数量指标	保障学生人数	＝人	＝36人	＝38人	38人	10	10			
			购置办公用品种类	≥类	≥5类	≥5类	5类	10	10			
		质量指标	办公用品购置合格率	＝%	＝100%	＝100%	100%	5	5			
			日常工作达标率	＝%	＝100%	＝100%	100%	5	5			
		时效指标	办公用品购置时间		及时	达成预期指标	及时	5	5			
			日常开展工作及时性		及时	达成预期指标	及时	5	5			
		成本指标	生均公用经费标准	＝元/人/年	＝1025元/人/年	＝1025元/人/年	1025元/生/学年	10	10			
	效益指标	社会效益	保障城乡义务教育阶段学校的正常教学		保障	达成预期指标	保障	30	30			
	满意度指标	服务对象满意度	师生满意度	≥%	≥93%	≥98%	98%	10	10			
总 分								90	优			
项目绩效分析	自评结果分析	项目实施和预算执行情况		项目实施过程中，严格按照政府会计财务制度进行公用经费的各类支出及使用。支出内容包含：采购费、办公费等。项目年初预算12562.4元（其中中央资金6516元、省级资金3874元、市级资金434.4元、县级资金1738元），支出10824.4元，预算执行率86.17%。预算执行率偏差的原因为部分经费待审核，未支出，县级资金未及时到账。								
		产出情况及分析		（1）从山西新华书店集团晋城有限公司、北京华宇思创文化传媒中心购入教师用书及图书，12月支付书费3138.93元。（2）我校初中生38人，共支付办公费（购买办公用品及其他办公费）7685.47元。（3）开展厨房环境创设工作，制作版面，包括学校大门对联一副、餐饮服务食品安全信息公示栏1块、厨房食品安全制度及燃气安全管理制度等29块、食堂主要负责人食品安全管理职责及食堂工作人员“十不准”及食品安全“十必须”3块、食品留样标签1000份、空白标签1000份、洗碗间、消毒、保洁、成品等9块、标准七步洗手法、节约用水2块、异形牌（光盘行动、按需取食等）5块、节约用水标识牌3块、珍惜粮食2块、膳食营养金字塔2.1平方米，共计3096元，还未开具发票未支付。								
		效益情况及分析		通过该项目的实施，保障了我校日常教育教学工作的开展和学生正常接受义务教育，提升了办学认可度及满意度。								
		满意度情况及分析		通过该项目实施，保障了我校日常教育教学工作的开展和学生正常接受义务教育，师生满意度达到了98%。								
	主要经验做法			1.按照计划合理使用资金，做到不超预算、不结余过多，提高资金使用率；2.相关工作分配合理、组织实施有序。								
	项目管理中存在的主要问题及原因分析			预算执行率偏差的原因为部分经费待审核，未支出，县级资金未及时到账。								
	下一步改进措施及管理建议			及时开展工作，及时支付资金。								

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”的数据来源于项目目标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。

项目支出绩效自评分析报告

项目名称：初中生均公用经费（三保）

项目单位：053811-泽州县特殊教育学校

主管部门：053-泽州县教育局

2025 年 12 月

目 录

一、项目的基本情况.....3

 （一）项目概况..... 3

 （二）项目绩效目标..... 4

 （三）项目实施计划..... 4

二、项目绩效完成情况.....5

 （一）预算执行情况..... 5

 （二）指标完成情况..... 6

三、项目自评结果.....7

四、项目主要经验做法.....8

五、项目管理中存在问题及原因分析.....8

六、进一步加强项目管理措施及建议.....8

一、项目基本信息

（一）项目概况

项目概况：为保障学校正常运转，2025 年对义务教育阶段学校下拨生均公用经费，2025 年我校共有初中 36 人，初中每生 1025 元，预计需要县级资金 1738 元，该资金主要是用于弥补日常办公经费。每个学期初，根据我校 16 名教师实际代课需求，购置办公用品：彩色 A4 纸 3 箱、环创材料、书画用品等。

立项依据：《财政部 教育部关于印发<城乡义务教育补助经费管理办法>的通知》（财教【2021】56 号）国发【2015】67 号《关于进一步完善城乡义务教育经费保障机制的通知》

项目设立的必要性：认真落实义务教育保障机制的各项要求，坚持以农村义务教育为重点，通过义务教育标准化学校建设，大力推进义务教育均衡，努力推动义务教育从数量扩张向质量提高转变。

保证项目实施的措施与制度：在收支预算执行过程中，严格按照预算批复分月按进度拨付到校，学校严格执行国家和省、市县有关公用经费开支的范围和标准。经费支出规范、合理，主动接受监督。县财政局、县教育局定期对学校公用经费进行审计。

（二）项目绩效目标

（1）项目实施期绩效目标

优化教育资源配置，改善办学条件，提升教师业务水平，提高群众满意度。

（2）项目年度目标

优化教育资源配置，改善办学条件，提升教师业务水平，提高群众满意度。

（三）项目实施计划

每个学期初，根据我校 16 名教师实际代课需求，购置办公用品：彩色 A4 纸 3 箱、环创材料、书画用品等。

二、项目绩效完成情况

（一）预算执行情况

资金来源	年初预算数		全年预算数 (元)	全年执行数(元)	资金结(转)余(元)	执行率	得分	偏差原因
	目标申报(元)	预算编制(元)						
合计	1,738	1,738	0	0	0	0	0	
市区县财政资金	1,738	1,738	0	0	0			部分经费待审核，未支出，县级资金未及时到账

（二）绩效指标完成情况

一级 指标	二级 指标	指标名称	年度指标		实际完成值	定 性 值 情况说明	权重	得分	偏差原因分 析及改进措施
			年初指 标	调整后指 标					
产出 指标	数量指 标	购置办公用品种类		≥5 类	≥5 类	5 类	10	10	
		保障学生人数		=36 人	=38 人	38 人	10	10	
	质量指 标	日常工作达标率		=100%	=100%	100%	5	5	
		办公用品购置合格 率		=100%	=100%	100%	5	5	
	时效指 标	办公用品购置时间		及时	达成预期指 标	及时	5	5	
		日常工作及时性		及时	达成预期指 标	及时	5	5	
	成本指 标	生均公用经费标准		= 1025 元/ 人/年	=1025 元/人 /年	1025 元/ 生/学年	10	10	
效益 指标	社会效 益	保障城乡义务教育 阶段学校的正常教学		保障	达成预期指 标	保障	30	30	
满意 度指标	服务对 象满意度	师生满意度		≥93%	≥98%	98%	10	10	

三、项目自评结果

1.项目自评得分和结论

综合考虑预算执行情况得分 0 分、产出、效益、服务对象满意度各方面因素，指标完成情况得分 90 分，最终评分结果：初中生均公用经费（三保）项目绩效自我评价结果为：总得分 90 分，属于“优”。

2.全年目标实际完成情况

2025 年在校初中生 38 人，生均公用经费按照 1025 元/生/学年拨付，用于补充我校办公经费，资金主要用于了办公费等。本年度按照计划合理使用了资金，保障了学校教育教学工作正常开展。

3.项目实施和预算执行情况分析

项目实施过程中，严格按照政府会计财务制度进行公用经费的各类支出及使用。支出内容包含：采购费、办公费等。项目年初预算 12562.4 元（其中中央资金 6516 元、省级资金 3874 元、市级资金 434.4 元、县级资金 1738 元），支出 10824.4 元，预算执行率 86.17%。预算执行率偏差的原因为部分经费待审核，未支出，县级资金未及时到账。

4.产出情况及分析

（1）从山西新华书店集团晋城有限公司、北京华宇思创文化传媒中心购入教师用书及图书，12 月支付书费 3138.93 元。（2）我校初中生 38 人，共支付办公费（购买办公用品及其他办公费）7685.47 元。（3）开展厨房环境创设工作，制作版面，包括学校大门对联一副、餐饮服务食品安全信息公示栏 1 块、厨房食品安全制度及燃气安全管理制度等 29 块、食堂主要负责人食品安全管理职责及食堂工作人员“十不准”及食品安全“十必须”3 块、食品留样标签 1000 份、空白标签 1000 份、洗碗间、消毒、保洁、成品等 9 块、标准七步洗手法、节约用水 2 块、异形牌（光盘行动、按需取食等）5 块、节约

用水标识牌 3 块、珍惜粮食 2 块、膳食营养金字塔 2.1 平方米，共计 3096 元，还未开具发票未支付。

5.效益情况及分析

通过该项目的实施，保障了我校日常教育教学工作的开展和学生正常接受义务教育，提升了办学认可度及满意度。

6.满意度情况及分析

通过该项目实施，保障了我校日常教育教学工作的开展和学生正常接受义务教育，师生满意度达到了 98%。

四、项目主要经验做法

1.按照计划合理使用资金，做到不超预算、不结余过多，提高资金使用率；2.相关工作分配合理、组织实施有序。

五、项目管理中存在的主要问题及原因分析

预算执行率偏差的原因为部分经费待审核，未支出，县级资金未及时到账。

六、下一步改进措施及管理建议

及时开展工作，及时支付资金。

城乡义务教育学生营养膳食中央补助资金（三保）项目支出绩效自评表

（2025年度）

项目名称			城乡义务教育学生营养膳食中央补助资金（三保）								
主管部门及代码			053-泽州县教育局					预算单位	053811-泽州县特殊教育学校		
项目资金预算安排及执行进度（万元）				年初预算数		全年预算数	全年执行数	资金结（转）余	执行率	得分	偏差原因
				目标申报数	预算编制数						
			资金总额：	3.451	3.451	4.33	0.299	4.031	6.9	0.69	
			中央财政资金	0	3.451	4.33	0.299	4.031	6.90	0.69	我校营养餐费有结余，未支出，使用上年度结余。学生因身体原因经常请假，未使用。
			省级财政资金	3.451	0	0	0	0	0.00	0.00	我校营养餐费有结余，未支出，使用上年度结余。学生因身体原因经常请假，未使用。
项目年度绩效目标	年度目标							实际完成情况			
	实施义务教育阶段寄宿制学生营养改善工程，进一步改善学生的生活质量，促进义务教育寄宿学生健康发展。							2025年完成学生营养改善计划工作，确定供餐模式，为学生提供营养餐，保障义务教育阶段学生营养改善工作，通过为学生提供营养餐，提高农村义务教育寄宿制学生的营养膳食，增强学生体质，进一步改善学生的生活质量，促进义务教育寄宿学生健康发展，同样提高了家长及学生对学校的办学认可度。			
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	定性值情况说明	分值	得分	偏差原因分析及改进措施	
	产出指标	数量指标	营养餐补贴人数	≥人	≥57人	≥30人	30人	10	5.26	实际住宿生30人	
			营养餐补贴天数	≥天	≥200天	≥192天	192天	10	9.6	根据实际上学天数提供	
		质量指标	营养餐质量合格率	=%	=100%	=100%	100%	10	10		
			时效指标	补贴发放及时性		及时	达成预期指标	及时	10	10	
		成本指标	补贴标准	=元/生/天	=5元/生/天	=5元/生/天	5元/生/天	10	10		
	效益指标	社会效益	增强学生体质		增强	达成预期指标	增强	30	30		
	满意度指标	服务对象满意度	学生、家长满意度	≥%	≥95%	≥95%	95%	10	10		
总分								85.55	良		
项目绩效分析	自评结果分析	项目实施和预算执行情况		我校长期实施义务教育学生营养改善计划，学校和有资质的供应商签订供货合同，按照合同要求按时供货，由学校后勤主任和后勤工作人员负责每日的营养餐验货和接收工作。该项目本年预算下达中央资金34514元、市级资金2413元、县级资金14691元，本年预算共51618元，结转上级一般转移支付中央资金36287元，预算资金共87905元，共支出28330.29元，执行率为32.23%。预算执行率低的原因是我校营养餐费有结余，未支出，使用上年度结余。学生因身体原因经常请假，未使用。							
		产出情况及分析		2025年我校共有寄宿生30人，长期实施义务教育学生营养改善计划，按每人每天补助标准为5元，给每位学生提供肉、蛋、奶，营养餐质量合格，学生上学期间每日提供营养餐，一周5天。2025年共提供营养餐192天。共支付晋城市乐汇餐饮管理有限公司营养餐费28330.29元。							
		效益情况及分析		通过为学生提供营养餐，提高农村义务教育寄宿制学生的营养膳食，增强学生体质，进一步改善学生的生活质量，促进义务教育寄宿学生健康发展，同样提高了家长及学生对学校的办学认可度。							
		满意度情况及分析		通过为学生提供营养餐，提高农村义务教育寄宿制学生的营养膳食，增强学生体质，进一步改善学生的生活质量，促进义务教育寄宿学生健康发展，同样提高了家长及学生对学校的办学认可度。学生家长满意度达到95%。							
	主要经验做法		1.按照计划合理使用资金，做到不超预算、不结余过多，提高资金使用率；2.相关工作分配合理、组织实施有序。								
	项目管理中存在的主要问题及原因分析		预算执行率低的原因是我校营养餐费有结余，未支出，使用上年度结余。学生因身体原因经常请假，未使用。								
下一步改进措施及管理建议		精准编制预算，提高资金使用率。									

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”的数据来源于项目目标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。

项目支出绩效自评分析报告

项目名称：城乡义务教育学生营养膳食中央补助资金（三保）

项目单位：053811-泽州县特殊教育学校

主管部门：053-泽州县教育局

2025 年 12 月

目 录

一、项目的基本情况.....3

 （一）项目概况..... 3

 （二）项目绩效目标..... 4

 （三）项目实施计划..... 4

二、项目绩效完成情况.....5

 （一）预算执行情况..... 5

 （二）指标完成情况..... 6

三、项目自评结果.....7

四、项目主要经验做法.....8

五、项目管理中存在问题及原因分析.....8

六、进一步加强项目管理措施及建议.....8

一、项目基本信息

（一）项目概况

项目概况：为贯彻落实《国家中长期教育改革和发展规划纲要》和晋城市教育局晋城市财政局《关于农村义务教育寄宿制学生营养改善全覆盖工程的实施意见》（晋市教基字 [2017]9 号），提高农村学生尤其是贫困地区和家庭经济困难学生健康水平，长期实施农村义务教育学生营养改善计划，每人每天补助标准为 5 元。我校有寄宿生 57 人，需要学生营养餐中央资金 34514 元。

立项依据：晋城市财政局晋城市教育局《关于提前下达 2019 年农村义务教育寄宿生营养改善工程市级补助资金的通知》晋市财教【2018】163 号 晋财教【2024】180 号《关于提前下达 2025 年城乡义务教育补助经费预算的通知》

项目设立的必要性：落实国家中长期教育规划纲要，增强学生体质，促进学生身心健康成长。

保证项目实施的措施与制度：学校成立由校长、分管副校长、财务负责人、后勤负责人、班主任组成的义务教育学校寄宿制学生营养餐改善工程领导小组，明确工作职责，按照《泽州县义务教育阶段寄宿制学生营养改善工程实施方案》及我校制定的相关制度严格执行，专款专用。

（二）项目绩效目标

（1）项目实施期绩效目标

实施义务教育阶段寄宿制学生营养改善工程，进一步改善学生的

生活质量，促进义务教育寄宿学生健康发展。

(2) 项目年度目标

实施义务教育阶段寄宿制学生营养改善工程，进一步改善学生的生活质量，促进义务教育寄宿学生健康发展。

(三) 项目实施计划

学年春学期和秋学期安排一次资金，学生上学期间学校保证每天营养餐供应。资金及时支付。

二、项目绩效完成情况

（一）预算执行情况

资金来源	年初预算数		全年预算数 (元)	全年执行数 (元)	资金结(转)余 (元)	执行率	得分	偏差原因
	目标申报(元)	预算编制(元)						
合计	34,514	34,514	43,304	2,990	40,314	6.9	0.69	
中央财政资金	0	34,514	43,304	2,990	40,314			我校营养餐费有结余，未支出，使用上年度结余。学生因身体原因经常请假，未使用。
省级财政资金	34,514	0	0	0	0			我校营养餐费有结余，未支出，使用上年度结余。学生因身体原因经常请假，未使用。

(二) 绩效指标完成情况

一级指标	二级指标	指标名称	年度指标		实际完成值	定性值情况说明	权重	得分	偏差原因分析及改进措施
			年初指标	调整后指标					
产出指标	数量指标	营养餐补贴人数		≥57 人	≥30 人	30 人	10	5.26	实际住宿生 30 人
		营养餐补贴天数		≥200 天	≥192 天	192 天	10	9.6	根据实际上学天数提供
	质量指标	营养餐质量合格率		=100%	=100%	100%	10	10	
	时效指标	补贴发放及时性		及时	达成预期指标	及时	10	10	
	成本指标	补贴标准		=5 元/生/天	=5 元/生/天	5 元/生/天	10	10	
效益指标	社会效益	增强学生体质		增强	达成预期指标	增强	30	30	
满意度指标	服务对象满意度	学生、家长满意度		≥95%	≥95%	95%	10	10	

三、项目自评结果

1.项目自评得分和结论

综合考虑预算执行情况得分 0.69 分、产出、效益、服务对象满意度各方面因素，指标完成情况得分 84.86 分，最终评分结果：城乡义务教育学生营养膳食中央补助资金(三保)项目绩效自我评价结果为：总得分 85.55 分，属于“良”。

2.全年目标实际完成情况

2025 年完成学生营养改善计划工作，确定供餐模式，为学生提供营养餐，保障义务教育阶段学生营养改善工作，通过为学生提供营养餐，提高农村义务教育寄宿制学生的营养膳食，增强学生体质，进一步改善学生的生活质量，促进义务教育寄宿学生健康发展，同样提高了家长及学生对学校的办学认可度。

3.项目实施和预算执行情况分析

我校长期实施义务教育学生营养改善计划，学校和有资质的供应商签订供货合同，按照合同要求按时供货，由学校后勤主任和后勤工作人员负责每日的营养餐验货和接收工作。该项目本年预算下达中央资金 34514 元、市级资金 2413 元、县级资金 14691 元，本年预算共 51618 元，结转上级一般转移支付中央资金 36287 元，预算资金共 87905 元，共支出 28330.29 元，执行率为 32.23%。预算执行率低的原因是该校营养餐费有结余，未支出，使用上年度结余。学生因身体原因经常请假，未使用。

4.产出情况及分析

2025 年该校共有寄宿生 30 人，长期实施义务教育学生营养改善计划，按每人每天补助标准为 5 元，给每位学生提供肉、蛋、奶，营养餐质量合格，学生上学期间每日提供营养餐，一周 5 天。2025 年共提供营养餐 192 天。共支付晋城市乐汇餐饮管理有限公司营养餐费

28330.29 元。

5.效益情况及分析

通过为学生提供营养餐，提高农村义务教育寄宿制学生的营养膳食，增强学生体质，进一步改善学生的生活质量，促进义务教育寄宿学生健康发展，同样提高了家长及学生对学校的办学认可度。

6.满意度情况及分析

通过为学生提供营养餐，提高农村义务教育寄宿制学生的营养膳食，增强学生体质，进一步改善学生的生活质量，促进义务教育寄宿学生健康发展，同样提高了家长及学生对学校的办学认可度。学生家长满意度达到 95%。

四、项目主要经验做法

1.按照计划合理使用资金，做到不超预算、不结余过多，提高资金使用率；2.相关工作分配合理、组织实施有序。

五、项目管理中存在的主要问题及原因分析

预算执行率低的原因是我校营养餐费有结余，未支出，使用上年度结余。学生因身体原因经常请假，未使用。

六、下一步改进措施及管理建议

精准编制预算，提高资金使用率。

城乡义务教育补助经费中央公用经费（三保）—小学项目支出绩效自评表

（2025年度）

项目名称			城乡义务教育补助经费中央公用经费（三保）—小学								
主管部门及代码			053-泽州县教育局					预算单位	053811-泽州县特殊教育学校		
项目资金预算安排及执行进度（万元）				年初预算数		全年预算数	全年执行数	资金结(转)余	执行率	得分	偏差原因
				目标申报数	预算编制数						
			资金总额：	0.721	0.721	0.721	0.721	0	100	10	
			中央财政资金	0	0.721	0.721	0.721	0	100.00	10.00	无
			省级财政资金	0.721	0	0	0	0	0.00	0.00	无
项目年度绩效目标	年度目标							实际完成情况			
	维持我校正常运转，保障32名义务教育学生顺利完成学业。							2025年在校小学生33人，生均公用经费按照805元/生/学年拨付，用于补充我校办公经费，资金主要用于了办公费、采购费等。本年度按照计划合理使用了资金，保障了学校教育教学工作正常开展。			
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	定性值情况说明	分值	得分	偏差原因分析及改进措施	
	产出指标	数量指标	学生人数	≥人	≥32人	≥33人	33人	10	10		
			版面制作数量	≥块	≥10块	≥35块	35块	10	9	年初指标设置不精准	
		质量指标	版面制作合格率	＝%	＝100%	＝100%	100%	5	5		
			经费补助标准达标率	＝%	＝100%	＝100%	100%	5	5		
		时效指标	环境创设开工时间		2025年7月	达成预期指标	2025年7月	10	10		
		成本指标	版面设计费	≤元	≤7212元	≤3096元	3096元	5	5		
			生均公用经费	＝元/生	＝805元/生	＝805元/生	805元/生/学年	5	5		
	效益指标	社会效益	学校运转保障度		保障	达成预期指标	保障	30	30		
	满意度指标	服务对象满意度	师生满意度	≥%	≥95%	≥98%	98%	10	10		
总 分									99	优	
项目绩效分析	自评结果分析	项目实施和预算执行情况		项目实施过程中，严格按照政府会计财务制度进行公用经费的各类支出及使用。支出内容包含采购费、办公费等。项目年初预算12472.87元（其中中央资金7212元、省级资金2856.87元、市级资金480.8元、县级资金1923.2元），支出10549.67元，预算执行率84.58%，预算执行率偏差的原因因为部分经费待审核，未支出，县级资金未及时到账。							
		产出情况		（1）我校小学生33人，共支付办公费（购买办公用品及其他办公费）10549.67元。（2）开展厨房环境创设工作，制作版面，包括学校大门对联一副、餐饮服务食品安全信息公示栏1块、厨房食品安全制度及燃气安全管理制度等29块、食堂主要负责人食品安全管理职责及食堂工作人员“十不准”及食品安全“十必须”3块、食品留样标签1000份、空白标签1000份、洗碗间、消毒、保洁、成品等9块、标准七步洗手法、节约用水2块、异形牌（光盘行动、按需取食等）5块、节约用水标识牌3块、珍惜粮食2块、膳食营养金字塔2.1平方米，共计3096元，还未开具发票未支付。							
		效益情况		通过该项目的实施，保障了我校日常教育教学工作的开展和学生正常接受义务教育，提升了办学认可度及满意度。							
		满意度情况		通过该项目实施，保障了我校日常教育教学工作的开展和学生正常接受义务教育，师生满意度达到了98%。							
	主要经验做法			1.按照计划合理使用资金，做到不超预算、不结余过多，提高资金使用率；2.相关工作分配合理、组织实施有序。							
	项目管理中存在的问题及原因分析			预算执行率偏差的原因因为部分经费待审核，未支出，县级资金未及时到账。							
	下一步改进措施及管理建议			及时开展工作，及时支付资金。							

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”的数据来源于项目目标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。

项目支出绩效自评分析报告

项目名称：城乡义务教育补助经费中央公用经费（三保）

一小学

项目单位：053811-泽州县特殊教育学校

主管部门：053-泽州县教育局

2025 年 12 月

目 录

一、项目的基本情况.....3

 （一）项目概况..... 3

 （二）项目绩效目标..... 4

 （三）项目实施计划..... 4

二、项目绩效完成情况.....5

 （一）预算执行情况..... 5

 （二）指标完成情况..... 6

三、项目自评结果.....7

四、项目主要经验做法.....8

五、项目管理中存在问题及原因分析.....8

六、进一步加强项目管理措施及建议.....8

一、项目基本信息

（一）项目概况

项目概况：泽州县特殊教育学校有小学生 32 名，根据省财政厅省教育厅关于印发《城乡义务教育补助经费管理办法的通知》按照在校小学学生人数补助生均公用经费，生均公用经费资金主要用于日常办公费支出（教学楼楼道环境创设及版面设计的相关费用）。

立项依据：按照《山西省人民政府关于印发山西省进一步完善城乡义务教育经费保障机制实施方案》（晋政发[2016]25 号）文件精神；山西省财政厅、省教育厅关于印发《城乡义务教育补助经费管理办法》的通知（晋财教[2018]91 号）晋财教[2024]180 号《关于提前下达 2025 年城乡义务教育补助经费预算的通知》

项目设立的必要性：按学生人数拨付生均公用经费，保障城乡义务教育学校正常运转，教育教学工作正常开展。

保证项目实施的措施与制度：（一）按照《山西省人民政府关于印发山西省进一步完善城乡义务教育经费保障机制实施方案》（晋政发[2016]25 号）文件精神；山西省财政厅、省教育厅关于印发《城乡义务教育补助经费管理办法》的通知（晋财教[2018]91 号）；（二）单位财务管理制度；（三）与劳务公司签订劳务合同，保障双方权益；（四）资产由学校总务处负责管理。

（二）项目绩效目标

（1）项目实施期绩效目标

维持我校正常运转，保障 32 名义务教育学生顺利完成学业。

（2）项目年度目标

维持我校正常运转，保障 32 名义务教育学生顺利完成学业。

（三）项目实施计划

教学楼楼道环境创设及版面设计预计在 2025 年 7 月初开始，7 月底结束。

二、项目绩效完成情况

（一）预算执行情况

资金来源	年初预算数		全年预算数 (元)	全年执行数(元)	资金结(转)余(元)	执行率	得分	偏差原因
	目标申报(元)	预算编制(元)						
合计	7,212	7,212	7,212	7,212	0	100	10	
中央财政资金	0	7,212	7,212	7,212	0			无
省级财政资金	7,212	0	0	0	0			无

（二）绩效指标完成情况

一级指标	二级指标	指标名称	年度指标		实际完成值	定性值情况说明	权重	得分	偏差原因分析及改进措施
			年初指标	调整后指标					
产出指标	数量指标	学生人数		≥32 人	≥33 人	33 人	10	10	
		版面制作数量		≥10 块	≥35 块	35 块	10	9	年初指标设置不精准
	质量指标	经费补助标准达标率		=100%	=100%	100%	5	5	
		版面制作合格率		=100%	=100%	100%	5	5	
	时效指标	环境创设开工时间		2025 年 7 月	达成预期指标	2025 年 7 月	10	10	
	成本指标	生均公用经费		= 805 元 / 生	=805 元/生	805 元 / 生/学年	5	5	
		版面设计费		≤7212 元	≤3096	3096 元	5	5	
效益指标	社会效益	学校运转保障度		保障	达成预期指标	保障	30	30	
满意度指标	服务对象满意度	师生满意度		≥95%	≥98%	98%	10	10	

三、项目自评结果

1.项目自评得分和结论

综合考虑预算执行情况得分 10 分、产出、效益、服务对象满意度各方面因素，指标完成情况得分 89 分，最终评分结果：城乡义务教育补助经费中央公用经费（三保）一小学项目绩效自评价结果为：总得分 99 分，属于“优”。

2.全年目标实际完成情况

2025 年在校小学生 33 人，生均公用经费按照 805 元/生/学年拨付，用于补充我校办公经费，资金主要用于了办公费、采购费等。本年度按照计划合理使用了资金，保障了学校教育教学工作正常开展。

3.项目实施和预算执行情况分析

项目实施过程中，严格按照政府会计财务制度进行公用经费的各类支出及使用。支出内容包含采购费、办公费等。项目年初预算 12472.87 元（其中中央资金 7212 元、省级资金 2856.87 元、市级资金 480.8 元、县级资金 1923.2 元），支出 10549.67 元，预算执行率 84.58%。预算执行率偏差的原因为部分经费待审核，未支出，县级资金未及时到账。

4.产出情况及分析

（1）我校小学生 33 人，共支付办公费（购买办公用品及其他办公费）10549.67 元。（2）开展厨房环境创设工作，制作版面，包括学校大门对联一副、餐饮服务食品安全信息公示栏 1 块、厨房食品安全制度及燃气安全管理制度等 29 块、食堂主要负责人食品安全管理职责及食堂工作人员“十不准”及食品安全“十必须”3 块、食品留样标签 1000 份、空白标签 1000 份、洗碗间、消毒、保洁、成品等 9 块、标准七步洗手法、节约用水 2 块、异形牌（光盘行动、按需取食等）5 块、节约用水标识牌 3 块、珍惜粮食 2 块、膳食营养金字塔 2.1

平方米，共计 3096 元，还未开具发票未支付。

5.效益情况及分析

通过该项目的实施，保障了我校日常教育教学工作的开展和学生正常接受义务教育，提升了办学认可度及满意度。

6.满意度情况及分析

通过该项目实施，保障了我校日常教育教学工作的开展和学生正常接受义务教育，师生满意度达到了 98%。

四、项目主要经验做法

1.按照计划合理使用资金，做到不超预算、不结余过多，提高资金使用率；2.相关工作分配合理、组织实施有序。

五、项目管理中存在的主要问题及原因分析

预算执行率偏差的原因为部分经费待审核，未支出，县级资金未及时到账。

六、下一步改进措施及管理建议

及时开展工作，及时支付资金。

城乡义务教育补助经费中央公用经费（三保）—特殊教育学校和残疾学生
项目支出绩效自评表
(2025年度)

项目名称			城乡义务教育补助经费中央公用经费（三保）—特殊教育学校和残疾学生								
主管部门及代码			053-泽州县教育局					预算单位	053811-泽州县特殊教育学校		
项目资金预算安排及执行进度（万元）			年初预算数		全年预算数	全年执行数	资金结（转）余	执行率	得分	偏差原因	
											目标申报数
			资金总额：	24.48	24.48	34.48	23.404	11.076	67.88	6.79	
			中央财政资金	0	24.48	34.48	23.404	11.076	67.88	6.79	财政大事要事保障，下半年部分经费未能完成支付
			省级财政资金	24.48	0	0	0	0.00	0.00		财政大事要事保障，下半年部分经费未能完成支付
项目年度 绩效目标	年度目标						实际完成情况				
	维持我校正常运转，保障68名义务教育学生顺利完成学业。						2025年我校有71名学生，按照6000元/生/年标准申请相关经费，用于学校的日常办公开支，及时完成各项教学活动，保障了学校的正常教学及运转。				
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	定性值情况说明	分值	得分	偏差原因分析及改进措施	
	产出指标	数量指标	全年培训教师人数	≥人	≥10人	≥10人	10人	10	10		
			学生人数	≥人	≥68人	≥71人	71人	10	10		
		质量指标	培训覆盖率	＝%	＝100%	＝100%	100%	4	4		
			经费补助标准达标率	＝%	＝100%	＝100%	100%	3	3		
			零星维修质量达标率	＝%	＝100%	＝100%	100%	3	3		
		时效指标	采购时间		第2季度	未完成预期指标且效果较差	未购置教学设备	5	0	根据工作安排未购置教学设备	
			零星维修开展及时性		及时	达成预期指标	及时	5	5		
		成本指标	培训费	≤元	≤20000元	≤33958.5元	33958.5元	5	5		
	生均公用经费		＝元/生/年	＝6000元/生/年	＝6000元/生/年	6000元/生/年	5	5			
	效益指标	社会效益	学校运转保障度		保障	达成预期指标	保障	30	30		
	满意度指标	服务对象满意度	师生满意度	≥%	≥95%	≥98%	98%	10	10		
总 分								91.79	优		
项 目 绩 效 分 析	自 评 结 果 分 析	项目实施和预算执行情况 及分析		该经费用于学校的日常办公支出，及时完成各项教学活动。该项目本年预算下达中央资金 344800元、省级资金121600元、市级资金16320元、县级资金109390元（其中县级资金99750元，县级补充资金9640元），本年预算共592110元，支出362679.3元，执行率为61.25%。预算执行率偏差的原因是部分经费待审核，未支出，年底收回资金。							
		产出情况及分析		2025年我校在校生共71人，生均公用经费按照6000元/生/学年拨付。共支付水费4693.5元、燃气费2000元、电费30000元、宽带费11160元、餐饮服务费23000元、物业管理费1200元、报纸杂志费6012元、校方责任险1220元。根据日常办公及教学工作需要，购买笔记本、粉盒、手工材料、卡纸、凭证皮等办公用品，pvc牌、电池、电子秤、手电筒等日常用品、办公用品及文体用品，办公用品购置合格率100%，共支付7226.55元。安排教师为参加学生开展送教上门服务，支付10名教师送教上门服务费共11180元。全年共进行维修9项，包括供热管道维修、化粪池清污等各项零星维修154213元。4月举行心理情景剧活动，5月举行艺术节和助残日活动，9月支付活动费共2300元。及时组织安排教师参加培训，全年报销13名教师差旅费44333元。其他用于学校日常办公开支，共支付日常办公费64141.25元。及时完成各项教学工作，日常工作完成率达到100%。							
		效益情况及分析		通过该项目的实施，及时完成各项教学工作并及时支出各项费用，保障了学校的正常教学及运转。							
		满意度情况及分析		通过该项目的实施，及时完成各项教学工作并及时支出各项费用，保障了学校的正常教学及运转。师生满意度达到98%。							
	主要经验做法			1.按照计划合理使用资金，做到不超预算、不结余过多，提高资金使用率；2.相关工作分配合理、组织实施有序。							
	项目管理中存在的主要问题及原因分析			预算执行率偏差的原因是部分经费待审核，未支出，年底收回资金。							
下一步改进措施及管理建议			及时开展工作，及时支付资金。								

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”的数据来源于项目目标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。

项目支出绩效自评分析报告

项目名称：城乡义务教育补助经费中央公用经费（三保）

—特殊教育学校和残疾学生

项目单位：053811-泽州县特殊教育学校

主管部门：053-泽州县教育局

2025 年 12 月

目 录

一、项目的基本情况.....3

 （一）项目概况..... 3

 （二）项目绩效目标..... 4

 （三）项目实施计划..... 4

二、项目绩效完成情况.....5

 （一）预算执行情况..... 5

 （二）指标完成情况..... 6

三、项目自评结果.....8

四、项目主要经验做法.....8

五、项目管理中存在问题及原因分析.....9

六、进一步加强项目管理措施及建议.....9

一、项目基本信息

（一）项目概况

项目概况：泽州县特殊教育学校有残疾学生 68 名，根据省财政厅 省教育厅关于印发《城乡义务教育补助经费管理办法》的通知，按照在校残疾学生人数补助生均公用经费，生均公用经费资金主要用于（1）办公用品采购：计划购置 A4 纸 15 箱；（2）维修费：用于全年不少于 3 次的维修（2025 年暑假劳动基地改造，教学楼门厅改建，零星维修根据需要不定时开展。）；（3）培训费：用于全年约 16 名教师的培训；（4）用于电费缴纳，日常零星办公费支出等。

立项依据：按照《山西省人民政府关于印发山西省进一步完善城乡义务教育经费保障机制实施方案》（晋政发[2016]25 号）文件精神；山西省财政厅、省教育厅关于印发《城乡义务教育补助经费管理办法》的通知（晋财教[2018]91 号）晋财教【2024】180 号《关于提前下达 2025 年城乡义务教育补助经费预算的通知》

项目设立的必要性：按学生人数拨付生均公用经费，保障城乡义务教育学校正常运转，教育教学工作正常开展。

保证项目实施的措施与制度：（一）按照《山西省人民政府关于印发山西省进一步完善城乡义务教育经费保障机制实施方案》（晋政发[2016]25 号）文件精神；山西省财政厅、省教育厅关于印发《城乡义务教育补助经费管理办法》的通知（晋财教[2018]91 号）；（二）单位财务管理制度；（三）与劳务公司签订劳务合同，保障双方权益；（四）资产由总务处负责管理。

（二）项目绩效目标

（1）项目实施期绩效目标

维持我校正常运转，保障 68 名义务教育学生顺利完成学业。

（2）项目年度目标

维持我校正常运转，保障 68 名义务教育学生顺利完成学业。

（三）项目实施计划

根据需要不定时进行办公用品采购；暑期 6-8 月份组织教师培训；2025 年暑假劳动基地改造，教学楼门厅改建；零星维修根据需要不定时开展电费缴纳，日常零星办公费支出根据需要不定时进行。

二、项目绩效完成情况

（一）预算执行情况

资金来源	年初预算数		全年预算数 (元)	全年执行数(元)	资金结(转)余(元)	执行率	得分	偏差原因
	目标申报(元)	预算编制(元)						
合计	244,800	244,800	344,800	234,038.6	110,761.4	67.88	6.79	
中央财政资金	0	244,800	344,800	234,038.6	110,761.4			财政大事要 事保障，下半 年部分经费未 能完成支付
省级财政资金	244,800	0	0	0	0			财政大事要 事保障，下半 年部分经费未 能完成支付

(二) 绩效指标完成情况

一级指标	二级指标	指标名称	年度指标		实际完成值	定性值 情况说明	权重	得分	偏差原因分 析及改进措施
			年初指标	调整后指 标					
产出指标	数量指标	学生人数		≥68 人	≥71 人	71 人	10	10	
		全年培训教师人数		≥10 人	≥10 人	10 人	10	10	
	质量指标	零星维修质量达标率		=100%	=100	100%	3	3	
		经费补助标准达标率		=100%	=100	100%	3	3	
		培训覆盖率		=100%	=100	100%	4	4	
	时效指标	采购时间		第 2 季度	未完成预期 指标且效果较 差	未 购 置 教学设备	5	0	根据工作安排 未购置教学设备

		零星维修开展及时性		及时	达成预期指标	及时	5	5	
	成本指标	生均公用经费		= 6000 元/生/年	=6000 元/生/年	6000 元/生/年	5	5	
		培训费		≤20000 元	≤33958.5 元	33958.5 元	5	5	
效益指标	社会效益	学校运转保障度		保障	达成预期指标	保障	30	30	
满意度指标	服务对象满意度	师生满意度		≥95%	≥98%	98%	10	10	

三、项目自评结果

1.项目自评得分和结论

综合考虑预算执行情况得分 6.79 分、产出、效益、服务对象满意度各方面因素，指标完成情况得分 85 分，最终评分结果：城乡义务教育补助经费中央公用经费（三保）—特殊教育学校和残疾学生项目绩效自我评价结果为：总得分 91.79 分，属于“优”。

2.全年目标实际完成情况

2025 年我校有 71 名学生，按照 6000 元/生/年标准申请相关经费，用于学校的日常办公开支，及时完成各项教学活动，保障了学校的正常教学及运转。

3.项目实施和预算执行情况分析

该经费用于学校的日常办公支出，及时完成各项教学活动。该项目本年预算下达中央资金 344800 元、省级资金 121600 元、市级资金 16320 元、县级资金 109390 元（其中县级资金 99750 元，县级补充资金 9640 元），本年预算共 592110 元，支出 362679.3 元，执行率为 61.25%。预算执行率偏差的原因是部分经费待审核，未支出，年底收回资金。

4.产出情况及分析

2025 年我校在校生共 71 人，生均公用经费按照 6000 元/生/学年拨付。共支付水费 4693.5 元、燃气费 2000 元、电费 30000 元、宽带费 11160 元、餐饮服务费 23000 元、物业管理费 1200 元、报纸杂志费 6012 元、校方责任险 1220 元。根据日常办公及教学工作需要，购买笔记本、粉盒、手工材料、卡纸、凭证皮等办公用品，pvc 牌、电池、电子秤、手电筒等日杂用品、办公用品及文体用品，办公用品购置合格率 100%，共支付 7226.55 元。安排教师为参加学生开展送教上门服务，支付 10 名教师送教上门服务费共 11180 元。全年共进行

维修 9 项，包括供热管道维修、化粪池清污等各项零星维修 154213 元。4 月举行心理情景剧活动，5 月举行艺术节和助残日活动，9 月支付活动费共 2300 元。及时组织安排教师参加培训，全年报销 13 名教师差旅费 44333 元。其他用于学校日常办公开支，共支付日常办公费 64141.25 元。及时完成各项教学工作，日常工作完成率达到 100%。

5.效益情况及分析

通过该项目的实施，及时完成各项教学工作并及时支出各项费用，保障了学校的正常教学及运转。

6.满意度情况及分析

通过该项目的实施，及时完成各项教学工作并及时支出各项费用，保障了学校的正常教学及运转。师生满意度达到 98%。

四、项目主要经验做法

1.按照计划合理使用资金，做到不超预算、不结余过多，提高资金使用率；2.相关工作分配合理、组织实施有序。

五、项目管理中存在的主要问题及原因分析

预算执行率偏差的原因是部分经费待审核，未支出，年底收回资金。

六、下一步改进措施及管理建议

及时开展工作，及时支付资金。

城乡义务教育补助经费中央公用经费(三保) 一初中项目支出绩效自评表

(2025年度)

项目名称			城乡义务教育补助经费中央公用经费(三保) 一初中								
主管部门及代码			053-泽州县教育局					预算单位	053811-泽州县特殊教育学校		
项目资金预算安排及执行进度(万元)			年初预算数		全年预算数	全年执行数	资金结(转)余	执行率	得分	偏差原因	
											目标申报数
			资金总额:	0.652	0.652	0.652	0.652	0	100	10	
			中央财政资金	0	0.652	0.652	0.652	0	100.00	10.00	无
			省级财政资金	0.652	0	0	0	0	0.00	0.00	无
项目年度绩效目标	年度目标					实际完成情况					
	维持我校正常运转,保障36名义务教育学生顺利完成学业					2025年在校初中生38人,生均公用经费按照025元/生/学年拨付,用于补充我校办公经费,资金主要用于了办公费等。本年度按照计划合理使用了资金,保障了学校教育教学工作正常开展					
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	定性值情况说明	分值	得分	偏差原因分析及改进措施	
	产出指标	数量指标	学生人数	≥人	≥36人	≥38人	38人	10	10		
			版面制作数量	≥块	≥10块	≥35块	35块	10	9	年初指标设置不精准	
		质量指标	版面制作合格率	=%	=100%	=100%	100%	5	5		
			经费补助标准达标率	=%	=100%	=100%	100%	5	5		
		时效指标	环境创设开工时间		2025年7月	达成预期指标	2025年7月	10	10		
		成本指标	生均公用经费	=元/生	=1025元/生	=1025元/生	1025元/生/年	10	10		
	效益指标	社会效益	学校运转保障度		保障	达成预期指标	保障	30	30		
	满意度指标	服务对象满意度	师生满意度	≥%	≥95%	≥98%	98%	10	10		
总 分								99	优		
项目绩效分析	自评结果分析	项目实施和预算执行情况		项目实施过程中,严格按照政府会计财务制度进行公用经费的各类支出及使用。项目年初预算12562.4元(其中中央资金6516元、省级资金3874元、市级资金434.4元、县级资金1738元),支出10824.4元,预算执行率86.17%。预算执行率偏差的原因为部分经费待审核,未支出,县级资金未及时到账。							
		产出情况及分析		(1)从山西新华书店集团晋城有限公司、北京华字思创文化传媒中心购入教师用书及图书12月支付书费3138.93元。(2)我校初中生38人,共支付办公费(购买办公用品及其他办公费)7685.47元。(3)开展厨房环境创设工作,制作版面,包括学校大门对联一副、餐饮服务食品安全信息公示栏块、厨房食品安全制度及燃气安全管理制度等9块、食堂主要负责人食品安全管理职责及食堂工作人员“十不准”及食品安全“十必须”3块、食品留样标签1000份、空白标签1000份、洗碗间、消毒、保洁、成品等9块、标准七步洗手法、节约用水2块、异形牌(光盘行动、按需取食等)5块、节约用水标识牌3块、珍惜粮食2块、膳食营养基金塔2.1平方米,共计3096元,还未开具发票未支付。							
		效益情况及分析		通过该项目的实施,保障了我校日常教育教学工作的开展和学生正常接受义务教育,提升了办学认可度及满意度。							
		满意度情况及分析		通过该项目实施,保障了我校日常教育教学工作的开展和学生正常接受义务教育,师生满意度达到了98%。							
	主要经验做法			1.按照计划合理使用资金,做到不超预算、不结余过多,提高资金使用率;2.相关工作分配合理、组织实施有序。							
	项目管理中存在的问题及原因分析			预算执行率偏差的原因为部分经费待审核,未支出,县级资金未及时到账。							
下一步改进措施及管理建议			及时开展工作,及时支付资金。								

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”的数据来源于项目目标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。

项目支出绩效自评分析报告

项目名称：城乡义务教育补助经费中央公用经费（三保）

一初中

项目单位：053811-泽州县特殊教育学校

主管部门：053-泽州县教育局

2025 年 12 月

目 录

一、项目的基本情况.....3

 （一）项目概况..... 3

 （二）项目绩效目标..... 4

 （三）项目实施计划..... 4

二、项目绩效完成情况.....5

 （一）预算执行情况..... 5

 （二）指标完成情况..... 6

三、项目自评结果.....7

四、项目主要经验做法.....8

五、项目管理中存在问题及原因分析.....8

六、进一步加强项目管理措施及建议.....8

一、项目基本信息

（一）项目概况

项目概况：泽州县特殊教育学校有中学生 36 名，根据省财政厅省教育厅关于印发《城乡义务教育补助经费管理办法》的通知，按照在校中学生人数补助生均公用经费，生均公用经费资金主要用于日常办公费支出（教学楼楼道环境创设及版面设计的相关费用）。

立项依据：按照《山西省人民政府关于印发山西省进一步完善城乡义务教育经费保障机制实施方案》（晋政发[2016]25 号）文件精神；山西省财政厅、省教育厅关于印发《城乡义务教育补助经费管理办法》的通知（晋财教[2018]91 号）晋财教【2024】180 号《关于提前下达 2025 年城乡义务教育补助经费预算的通知》

项目设立的必要性：按学生人数拨付生均公用经费，保障城乡义务教育学校正常运转，教育教学工作正常开展。

保证项目实施的措施与制度：（一）按照《山西省人民政府关于印发山西省进一步完善城乡义务教育经费保障机制实施方案》（晋政发[2016]25 号）文件精神；山西省财政厅、省教育厅关于印发《城乡义务教育补助经费管理办法》的通知（晋财教[2018]91 号）；（二）单位财务管理制度；（三）与劳务公司签订劳务合同，保障双方权益；（四）资产由总务处负责管理。

（二）项目绩效目标

（1）项目实施期绩效目标

维持我校正常运转，保障 36 名义务教育学生顺利完成学业。

(2) 项目年度目标

维持我校正常运转，保障 36 名义务教育学生顺利完成学业。

(三) 项目实施计划

教学楼楼道环境创设预计在 2025 年 7 月初开始，7 月底结束。

二、项目绩效完成情况

（一）预算执行情况

资金来源	年初预算数		全年预算数 (元)	全年执行数(元)	资金结(转)余(元)	执行率	得分	偏差原因
	目标申报(元)	预算编制(元)						
合计	6,516	6,516	6,516	6,516	0	100	10	
中央财政资金	0	6,516	6,516	6,516	0			无
省级财政资金	6,516	0	0	0	0			无

(二) 绩效指标完成情况

一级指标	二级指标	指标名称	年度指标		实际完成值	定性值情况说明	权重	得分	偏差原因分析及改进措施
			年初指标	调整后指标					
产出指标	数量指标	学生人数		≥36 人	≥38 人	38 人	10	10	
		版面制作数量		≥10 块	≥35 块	35 块	10	9	年初指标设置不精准
	质量指标	经费补助标准达标率		=100%	=100%	100%	5	5	
		版面制作合格率		=100%	=100%	100%	5	5	
	时效指标	环境创设开工时间		2025 年 7 月	达成预期指标	2025 年 7 月	10	10	
	成本指标	生均公用经费		= 1025 元/生	=1025 元/生	1025 元/生/年	10	10	
效益指标	社会效益	学校运转保障度		保障	达成预期指标	保障	30	30	
满意度指标	服务对象满意度	师生满意度		≥95%	≥98%	98%	10	10	

三、项目自评结果

1.项目自评得分和结论

综合考虑预算执行情况得分 10 分、产出、效益、服务对象满意度各方面因素，指标完成情况得分 89 分，最终评分结果：城乡义务教育补助经费中央公用经费（三保）一初中项目绩效自评价结果为：总得分 99 分，属于“优”。

2.全年目标实际完成情况

2025 年在校初中生 38 人，生均公用经费按照 1025 元/生/学年拨付，用于补充我校办公经费，资金主要用于了办公费等。本年度按照计划合理使用了资金，保障了学校教育教学工作正常开展。

3.项目实施和预算执行情况分析

项目实施过程中，严格按照政府会计财务制度进行公用经费的各类支出及使用。项目年初预算 12562.4 元（其中中央资金 6516 元、省级资金 3874 元、市级资金 434.4 元、县级资金 1738 元），支出 10824.4 元，预算执行率 86.17%。预算执行率偏差的原因为部分经费待审核，未支出，县级资金未及时到账。

4.产出情况及分析

（1）从山西新华书店集团晋城有限公司、北京华宇思创文化传媒中心购入教师用书及图书，12 月支付书费 3138.93 元。（2）我校初中生 38 人，共支付办公费（购买办公用品及其他办公费）7685.47 元。（3）开展厨房环境创设工作，制作版面，包括学校大门对联一副、餐饮服务食品安全信息公示栏 1 块、厨房食品安全制度及燃气安全管理制度等 29 块、食堂主要负责人食品安全管理职责及食堂工作人员“十不准”及食品安全“十必须”3 块、食品留样标签 1000 份、空白标签 1000 份、洗碗间、消毒、保洁、成品等 9 块、标准七步洗手法、节约用水 2 块、异形牌（光盘行动、按需取食等）5 块、节约

用水标识牌 3 块、珍惜粮食 2 块、膳食营养金字塔 2.1 平方米，共计 3096 元，还未开具发票未支付。

5.效益情况及分析

通过该项目的实施，保障了我校日常教育教学工作的开展和学生正常接受义务教育，提升了办学认可度及满意度。

6.满意度情况及分析

通过该项目实施，保障了我校日常教育教学工作的开展和学生正常接受义务教育，师生满意度达到了 98%。

四、项目主要经验做法

1.按照计划合理使用资金，做到不超预算、不结余过多，提高资金使用率；2.相关工作分配合理、组织实施有序。

五、项目管理中存在的主要问题及原因分析

预算执行率偏差的原因为部分经费待审核，未支出，县级资金未及时到账。

六、下一步改进措施及管理建议

及时开展工作，及时支付资金。

城乡义务教育补助经费市级公用经费（三保）—小学项目支出绩效自评表

（2025年度）

项目名称			城乡义务教育补助经费市级公用经费（三保）—小学										
主管部门及代码			053-泽州县教育局					预算单位	053811-泽州县特殊教育学校				
项目资金预算安排及执行进度（万元）			年初预算数				全年预算数	全年执行数	资金结(转)余	执行率	得分	偏差原因	
			目标申报数		预算编制数								
			资金总额：		0.048	0.048		0.048	0.048	0	100	10	
			市区财政资金		0.048	0.048		0.048	0.048	0	100.00	10.00	无
项目年度绩效目标	年度目标							实际完成情况					
	维持我校正常运转，保障32名义务教育学生顺利完成学业。							2025年在校小学生33人，生均公用经费按照805元/生/学年拨付，用于补充我校办公经费，资金主要用于了办公费、采购费等。本年度按照计划合理使用了资金，保障了学校教育教学工作正常开展。					
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	定性值情况说明	分值	得分	偏差原因分析及改进措施			
	产出指标	数量指标	办公用品种类	≥类	≥5类	≥5类	5类	10	10				
			学生人数	≥人	≥32人	≥33人	33人	10	10				
		质量指标	办公用品合格率	=%	=100%	=100%	100%	10	10				
		时效指标	办公用品购买时间		每学期初	达成预期指标	按需	10	10				
		成本指标	办公费	≤元	≤480.8元	≤480.8元	480.8元	10	10				
	效益指标	社会效益	学校运转保障度		保障	达成预期指标	保障	30	30				
	满意度指标	服务对象满意度	师生满意度	≥%	≥95%	≥98%	98%	10	10				
总分								100	优				
项目绩效分析	自评结果分析	项目实施和预算执行情况		项目实施过程中，严格按照政府会计财务制度进行公用经费的各类支出及使用。项目年初预算12472.87元（其中中央资金7212元、省级资金2856.87元、市级资金480.8元、县级资金1923.2元），支出10549.67元，预算执行率84.58%。预算执行率偏差的原因为部分经费待审核，未支出，县级资金未及时到账。									
		产出情况		（1）我校小学生33人，共支付办公费（购买办公用品及其他办公费）10549.67元。（2）开展厨房环境创设工作，制作版面，包括学校大门对联一副、餐饮服务食品安全信息公示栏1块、厨房食品安全制度及燃气安全管理制度等29块、食堂主要负责人食品安全管理职责及食堂工作人员“十不准”及食品安全“十必须”3块、食品留样标签1000份、空白标签1000份、洗碗间、消毒、保洁、成品等9块、标准七步洗手法、节约用水2块、异形牌（光盘行动、按需取食等）5块、节约用水标识牌3块、珍惜粮食2块、膳食营养金字塔2.1平方米，共计3096元，还未开具发票未支付。									
		效益情况		通过该项目的实施，保障了我校日常教育教学工作的开展和学生正常接受义务教育，提升了办学认可度及满意度。									
		满意度情况		通过该项目实施，保障了我校日常教育教学工作的开展和学生正常接受义务教育，师生满意度达到了98%。									
	主要经验做法			1.按照计划合理使用资金，做到不超预算、不结余过多，提高资金使用率；2.相关工作分配合理、组织实施有序。									
	项目管理中存在的问题及原因分析			预算执行率偏差的原因为部分经费待审核，未支出，县级资金未及时到账。									
下一步改进措施及管理建议			及时开展工作，及时支付资金。										

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”的数据来源于项目目标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。

项目支出绩效自评分析报告

项目名称：城乡义务教育补助经费市级公用经费（三保）

一小学

项目单位：053811-泽州县特殊教育学校

主管部门：053-泽州县教育局

2025 年 12 月

目 录

一、项目的基本情况.....3

 （一）项目概况..... 3

 （二）项目绩效目标..... 4

 （三）项目实施计划..... 4

二、项目绩效完成情况.....5

 （一）预算执行情况..... 5

 （二）指标完成情况..... 6

三、项目自评结果.....7

四、项目主要经验做法.....8

五、项目管理中存在问题及原因分析.....8

六、进一步加强项目管理措施及建议.....8

一、项目基本信息

（一）项目概况

项目概况：泽州县特殊教育学校有小学生 32 名，根据省财政厅省教育厅关于印发《城乡义务教育补助经费管理办法》的通知，按照在校中学/小学学生人数补助生均公用经费，生均公用经费资金主要用于办公费支出（购买学生的绘画手工制作材料）。

立项依据：按照《山西省人民政府关于印发山西省进一步完善城乡义务教育经费保障机制实施方案》（晋政发[2016]25 号）文件精神；山西省财政厅、省教育厅关于印发《城乡义务教育补助经费管理办法》的通知（晋财教[2018]91 号）；晋城市城区人民政府办公室关于印发《晋城市城区财政教育投入保障实施办法》的通知；晋市财教[2024]151 号晋城市财政局、晋城市教育局《关于提前下达 2025 年城乡义务教育补助经费预算的通知》

项目设立的必要性：按学生人数拨付生均公用经费，保障城乡义务教育学校正常运转，教育教学工作正常开展。

保证项目实施的措施与制度：（一）按照《山西省人民政府关于印发山西省进一步完善城乡义务教育经费保障机制实施方案》（晋政发[2016]25 号）文件精神；山西省财政厅、省教育厅关于印发《城乡义务教育补助经费管理办法》的通知（晋财教[2018]91 号）；（二）单位财务管理制度；（三）与劳务公司签订劳务合同，保障双方权益；（四）资产由总务处负责管理。

（二）项目绩效目标

（1）项目实施期绩效目标

维持我校正常运转，保障 32 名义务教育学生顺利完成学业。

（2）项目年度目标

维持我校正常运转，保障 32 名义务教育学生顺利完成学业。

（三）项目实施计划

每个学期初根据代课教师实际教学需求购买学生的绘画手工制作材料，一年购买两次。

二、项目绩效完成情况

（一）预算执行情况

资金来源	年初预算数		全年预算数 (元)	全年执行数(元)	资金结(转)余(元)	执行率	得分	偏差原因
	目标申报(元)	预算编制(元)						
合计	480.8	480.8	480.8	480.8	0	100	10	
市县区财政资金	480.8	480.8	480.8	480.8	0			无

（二）绩效指标完成情况

一级指标	二级指标	指标名称	年度指标		实际完成值	定性 值 情 况 说明	权重	得分	偏差原因分 析及改进措施
			年初指标	调整后指 标					
产出 指标	数量指 标	学生人数		≥32 人	≥33 人	33 人	10	10	
		办公用品种类		≥5 类	≥5 类	5 类	10	10	
	质量指 标	办公用品合格率		=100%	=100%	100%	10	10	
	时效指 标	办公用品购买时 间		每学期初	达成预期指 标	按需	10	10	
	成本指 标	办公费		≤480.8 元	≤480.8 元	480.8 元	10	10	
效益 指标	社会效 益	学校运转保障度		保障	达成预期指 标	保障	30	30	
满意 度指标	服务对 象满意度	师生满意度		≥95%	≥98%	98%	10	10	

三、项目自评结果

1.项目自评得分和结论

综合考虑预算执行情况得分 10 分、产出、效益、服务对象满意度各方面因素，指标完成情况得分 90 分，最终评分结果：城乡义务教育补助经费市级公用经费（三保）一小学项目绩效自我评价结果为：总得分 100 分，属于“优”。

2.全年目标实际完成情况

2025 年在校小学生 33 人，生均公用经费按照 805 元/生/学年拨付，用于补充我校办公经费，资金主要用于了办公费、采购费等。本年度按照计划合理使用了资金，保障了学校教育教学工作正常开展。

3.项目实施和预算执行情况分析

项目实施过程中，严格按照政府会计财务制度进行公用经费的各类支出及使用。项目年初预算 12472.87 元（其中中央资金 7212 元、省级资金 2856.87 元、市级资金 480.8 元、县级资金 1923.2 元），支出 10549.67 元，预算执行率 84.58%。预算执行率偏差的原因为部分经费待审核，未支出，县级资金未及时到账。

4.产出情况及分析

（1）我校小学生 33 人，共支付办公费（购买办公用品及其他办公费）10549.67 元。（2）开展厨房环境创设工作，制作版面，包括学校大门对联一副、餐饮服务食品安全信息公示栏 1 块、厨房食品安全制度及燃气安全管理制度等 29 块、食堂主要负责人食品安全管理职责及食堂工作人员“十不准”及食品安全“十必须”3 块、食品留样标签 1000 份、空白标签 1000 份、洗碗间、消毒、保洁、成品等 9 块、标准七步洗手法、节约用水 2 块、异形牌（光盘行动、按需取食等）5 块、节约用水标识牌 3 块、珍惜粮食 2 块、膳食营养金字塔 2.1 平方米，共计 3096 元，还未开具发票未支付。

5.效益情况及分析

通过该项目的实施，保障了我校日常教育教学工作的开展和学生正常接受义务教育，提升了办学认可度及满意度。

6.满意度情况及分析

通过该项目实施，保障了我校日常教育教学工作的开展和学生正常接受义务教育，师生满意度达到了 98%。

四、项目主要经验做法

1.按照计划合理使用资金，做到不超预算、不结余过多，提高资金使用率；2.相关工作分配合理、组织实施有序。

五、项目管理中存在的主要问题及原因分析

预算执行率偏差的原因为部分经费待审核，未支出，县级资金未及时到账。

六、下一步改进措施及管理建议

及时开展工作，及时支付资金。

城乡义务教育补助经费市级公用经费(三保) —特殊教育学校和残疾学生项目支出绩效自评表

(2025年度)

项目名称			城乡义务教育补助经费市级公用经费(三保)——特殊教育学校和残疾学生								
主管部门及代码			053-泽州县教育局					预算单位	053811-泽州县特殊教育学校		
项目资金预算安排及执行进度(万元)				年初预算数		全年预算数	全年执行数	资金结(转)余	执行率	得分	偏差原因
				目标申报数	预算编制数						
			资金总额:	1.632	1.632	1.632	0	1.632	0	0	
			市县区财政资金	1.632	1.632	1.632	0	1.632	0.00	0.00	部分经费待审核,未支出,年底收回资金
项目年度绩效目标	年度目标						实际完成情况				
	维持我校正常运转,保障68名义务教育学生顺利完成学业。						2025年我校有71名学生,按照6000元/生/年标准申请相关经费,用于学校的日常办公开支,及时完成各项教学活动,保障了学校的正常教学及运转。				
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	定性值情况说明	分值	得分	偏差原因分析及改进措施	
	产出指标	数量指标	办公用品种类	≥类	≥5类	≥5类	5类	10	10		
			学生人数	≥人	≥68人	≥71人	71人	10	10		
		质量指标	办公用品合格率	=%	=100%	=100%	100%	5	5		
			经费补助标准达标率	=%	=100%	=100%	100%	5	5		
		时效指标	办公用品采购时间		按需	达成预期指标	按需	10	10		
		成本指标	办公费	≤元	≤16320元	≤0元	0	10	部分经费待审核,未支出,年底收回资金		
	效益指标	社会效益	学校运转保障度		保障	达成预期指标	保障	30	30		
	满意度指标	服务对象满意度	师生满意度	≥%	≥95%	≥98%	98%	10	10		
	总 分								80	良	
项目绩效分析	自评结果分析	项目实施和预算执行情况		该经费用于学校的日常办公支出,及时完成各项教学活动。该项目本年预算下达中央资金844800元、省级资金121600元、市级资金16320元、县级资金109390元(其中县级资金99750元,县级补充资金9640元),本年预算共592110元,支出362679.3元,执行率为61.25%。预算执行率偏差的原因是部分经费待审核,未支出,年底收回资金。							
		产出情况		2025年我校在校生共71人,生均公用经费按照6000元/生/学年拨付。共支付水费4693.5元、燃气费2000元、电费30000元、宽带费11160元、餐饮服务费23000元、物业管理费1200元、报纸杂志费6012元、校方责任险1220元。根据日常办公及教学工作需要,购买笔记本、粉盒、手工材料、卡纸、凭证皮等办公用品, pvc牌、电池、电子秤、手电筒等日常用品、办公用品及文体用品,办公用品购置合格率100%,共支付7226.55元。安排教师为参加学生开展送教上门服务,支付10名教师送教上门服务费均1180元。全年共进行维修9项,包括供热管道维修、化粪池清污等各项零星维修154213元。4月举行心理情景剧活动,5月举行艺术节和助残日活动,9月支付活动费均2300元。及时组织安排教师参加培训,全年报销13名教师差旅费4333元。其他用于学校日常办公开支,共支付日常办公费84141.25元。及时完成各项教学工作,日常工作完成率达到100%。							
		效益情况		通过该项目的实施,及时完成各项教学工作并及时支出各项费用,保障了学校的正常教学及运转。							
		满意度情况		通过该项目的实施,及时完成各项教学工作并及时支出各项费用,保障了学校的正常教学及运转。师生满意度达到98%。							
	主要经验做法			1.按照计划合理使用资金,做到不超预算、不结余过多,提高资金使用率;2.相关工作分配合理、组织实施有序。							
	项目管理中存在的主要问题及原因分析			预算执行率偏差的原因是部分经费待审核,未支出,年底收回资金。							
	下一步改进措施及管理建议			及时开展工作,及时支付资金。							

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”的数据来源于项目目标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。

项目支出绩效自评分析报告

项目名称：城乡义务教育补助经费市级公用经费（三保）
—特殊教育学校和残疾学生

项目单位：053811-泽州县特殊教育学校
主管部门：053-泽州县教育局

2025 年 12 月

目 录

一、项目的基本情况.....3

 （一）项目概况..... 3

 （二）项目绩效目标..... 4

 （三）项目实施计划..... 4

二、项目绩效完成情况.....5

 （一）预算执行情况..... 5

 （二）指标完成情况..... 6

三、项目自评结果.....7

四、项目主要经验做法.....8

五、项目管理中存在问题及原因分析.....8

六、进一步加强项目管理措施及建议.....8

一、项目基本信息

（一）项目概况

项目概况：泽州县特殊教育学校有学生 68 名，根据省财政厅 省教育厅关于印发《城乡义务教育补助经费管理办法》的通知，按照在校中学/小学学生人数补助生均公用经费，生均公用经费资金主要用于办公费支出（电脑耗材、版面制作）。

立项依据：按照《山西省人民政府关于印发山西省进一步完善城乡义务教育经费保障机制实施方案》（晋政发[2016]25 号）文件精神；山西省财政厅、省教育厅关于印发《城乡义务教育补助经费管理办法》的通知（晋财教[2018]91 号）；晋城市城区人民政府办公室关于印发《晋城市城区财政教育投入保障实施办法》的通知；晋市财教[2024]151 号晋城市财政局、晋城市教育局《关于提前下达 2025 年城乡义务教育补助经费预算的通知》

项目设立的必要性：按学生人数拨付生均公用经费，保障城乡义务教育学校正常运转，教育教学工作正常开展。

保证项目实施的措施与制度：（一）按照《山西省人民政府关于印发山西省进一步完善城乡义务教育经费保障机制实施方案》（晋政发[2016]25 号）文件精神；山西省财政厅、省教育厅关于印发《城乡义务教育补助经费管理办法》的通知（晋财教[2018]91 号）；（二）单位财务管理制度；（三）与劳务公司签订劳务合同，保障双方权益；（四）资产由总务处负责管理。

（二）项目绩效目标

（1）项目实施期绩效目标

维持我校正常运转，保障 68 名义务教育学生顺利完成学业。

（2）项目年度目标

维持我校正常运转，保障 68 名义务教育学生顺利完成学业。

（三）项目实施计划

根据教师办公需要，根据学校办学需要，不定时按需支付电脑耗材、版面制作费用。

二、项目绩效完成情况

（一）预算执行情况

资金来源	年初预算数		全年预算数 (元)	全年执行数(元)	资金结(转)余(元)	执行率	得分	偏差原因
	目标申报(元)	预算编制(元)						
合计	16,320	16,320	16,320	0	16,320	0	0	
市区县财政资金	16,320	16,320	16,320	0	16,320			部分经费待 审核，未支出， 年底收回资金

(二) 绩效指标完成情况

一级指标	二级指标	指标名称	年度指标		实际完成值	定性情况说明	权重	得分	偏差原因分析及改进措施
			年初指标	调整后指标					
产出指标	数量指标	学生人数		≥68 人	≥71 人	71 人	10	10	
		办公用品种类		≥5 类	≥5 类	5 类	10	10	
	质量指标	经费补助标准达标率		=100%	=100%	100%	5	5	
		办公用品合格率		=100%	=100%	100%	5	5	
	时效指标	办公用品采购时间		按需	达成预期指标	按需	10	10	
	成本指标	办公费		≤16320 元	0	0	10	0	部分经费待审核，未支出，年底收回资金
效益指标	社会效益	学校运转保障度		保障	达成预期指标	保障	30	30	
满意度指标	服务对象满意度	师生满意度		≥95%	≥98%	98%	10	10	

三、项目自评结果

1.项目自评得分和结论

综合考虑预算执行情况得分 0 分、产出、效益、服务对象满意度各方面因素，指标完成情况得分 80 分，最终评分结果：城乡义务教育补助经费市级公用经费（三保）—特殊教育学校和残疾学生项目绩效自我评价结果为：总得分 80 分，属于“良”。

2.全年目标实际完成情况

2025 年我校有 71 名学生，按照 6000 元/生/年标准申请相关经费，用于学校的日常办公开支，及时完成各项教学活动，保障了学校的正常教学及运转。

3.项目实施和预算执行情况分析

该经费用于学校的日常办公支出，及时完成各项教学活动。该项目本年预算下达中央资金 344800 元、省级资金 121600 元、市级资金 16320 元、县级资金 109390 元（其中县级资金 99750 元，县级补充资金 9640 元），本年预算共 592110 元，支出 362679.3 元，执行率为 61.25%。预算执行率偏差的原因是部分经费待审核，未支出，年底收回资金。

4.产出情况及分析

2025 年我校在校生共 71 人，生均公用经费按照 6000 元/生/学年拨付。共支付水费 4693.5 元、燃气费 2000 元、电费 30000 元、宽带费 11160 元、餐饮服务费 23000 元、物业管理费 1200 元、报纸杂志费 6012 元、校方责任险 1220 元。根据日常办公及教学工作需要，购买笔记本、粉盒、手工材料、卡纸、凭证皮等办公用品，pvc 牌、电池、电子秤、手电筒等日杂用品、办公用品及文体用品，办公用品购置合格率 100%，共支付 7226.55 元。安排教师为参加学生开展送教上门服务，支付 10 名教师送教上门服务费共 11180 元。全年共进行

维修 9 项，包括供热管道维修、化粪池清污等各项零星维修 154213 元。4 月举行心理情景剧活动，5 月举行艺术节和助残日活动，9 月支付活动费共 2300 元。及时组织安排教师参加培训，全年报销 13 名教师差旅费 44333 元。其他用于学校日常办公开支，共支付日常办公费 64141.25 元。及时完成各项教学工作，日常工作完成率达到 100%。

5.效益情况及分析

通过该项目的实施，及时完成各项教学工作并及时支出各项费用，保障了学校的正常教学及运转。

6.满意度情况及分析

通过该项目的实施，及时完成各项教学工作并及时支出各项费用，保障了学校的正常教学及运转。师生满意度达到 98%。

四、项目主要经验做法

1.按照计划合理使用资金，做到不超预算、不结余过多，提高资金使用率；2.相关工作分配合理、组织实施有序。

五、项目管理中存在的主要问题及原因分析

预算执行率偏差的原因是部分经费待审核，未支出，年底收回资金。

六、下一步改进措施及管理建议

及时开展工作，及时支付资金。

城乡义务教育补助经费市级公用经费（三保）一初中项目支出绩效自评表

（2025年度）

项目名称				城乡义务教育补助经费市级公用经费（三保）一初中									
主管部门及代码				053-泽州县教育局				预算单位	053811-泽州县特殊教育学校				
项目资金预算安排及执行进度（万元）				年初预算数		全年预算数	全年执行数	资金结(转)余	执行率	得分	偏差原因		
												目标申报数	预算编制数
				资金总额：		0.043	0.043	0.043	0.043	0	100	10	
				市区区财政资金		0.043	0.043	0.043	0.043	0	100.00	10.00	无
项目年度绩效目标	年度目标							实际完成情况					
	维持我校正常运转，保障36名义务教育学生顺利完成学业。							2025年在校初中生38人，生均公用经费按照1025元/生/学年拨付，用于补充我校办公经费，资金主要用于了办公费等。本年度按照计划合理使用了资金，保障了学校教育教学工作正常开展。					
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	定性值情况说明	分值	得分	偏差原因分析及改进措施			
	产出指标	数量指标	办公用品种类	≥类	≥5类	≥5类	5类	10	10				
			学生人数	≥人	≥36人	≥38人	38人	10	10				
		质量指标	办公用品合格率	=%	=100%	=100%	100%	10	10				
		时效指标	办公用品购买时间		每学期初	达成预期指标	每学期初	10	10				
		成本指标	办公费	≤元	≤434.4元	≤434.4元	434.4元	10	10				
	效益指标	社会效益	学校运转保障度		保障	达成预期指标	保障	30	30				
	满意度指标	服务对象满意度	师生满意度	≥%	≥95%	≥98%	98%	10	10				
总分								100	优				
项目绩效分析	自评结果分析	项目实施和预算执行情况		项目实施过程中，严格按照政府会计财务制度进行公用经费的各类支出及使用。支出内容包含：采购费、办公费等。项目年初预算12562.4元（其中中央资金6516元、省级资金3874元、市级资金434.4元、县级资金1738元），支出10824.4元，预算执行率86.17%。预算执行率偏差的原因为部分经费待审核，未支出，县级资金未及时到账。									
		产出情况及分析		（1）从山西新华书店集团晋城有限公司、北京华字思创文化传媒中心购入教师用书及图书，12月支付书费3138.93元。（2）我校初中生38人，共支付办公费（购买办公用品及其他办公费）7685.47元。（3）开展厨房环境创设工作，制作版面，包括学校大门对联一副、餐饮服务食品安全信息公示栏1块、厨房食品安全制度及燃气安全管理制度等29块、食堂主要负责人食品安全管理职责及食堂工作人员“十不准”及食品安全“十必须”3块、食品留样标签1000份、空白标签1000份、洗碗间、消毒、保洁、成品等9块、标准七步洗手法、节约用水2块、异形牌（光盘行动、按需取食等）5块、节约用水标识牌3块、珍惜粮食2块、膳食营养金字塔2.1平方米，共计3096元，还未开具发票未支付。									
		效益情况及分析		通过该项目的实施，保障了我校日常教育教学工作的开展和学生正常接受义务教育，提升了办学认可度及满意度。									
		满意度情况及分析		通过该项目实施，保障了我校日常教育教学工作的开展和学生正常接受义务教育，师生满意度达到了98%。									
	主要经验做法			1.按照计划合理使用资金，做到不超预算、不结余过多，提高资金使用率；2.相关工作分配合理、组织实施有序。									
	项目管理中存在的主要问题及原因分析			预算执行率偏差的原因为部分经费待审核，未支出，县级资金未及时到账。									
	下一步改进措施及管理建议			及时开展工作，及时支付资金。									

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”的数据来源于项目目标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。

项目支出绩效自评分析报告

项目名称：城乡义务教育补助经费市级公用经费（三保）

一初中

项目单位：053811-泽州县特殊教育学校

主管部门：053-泽州县教育局

2025 年 12 月

目 录

一、项目的基本情况.....3

 （一）项目概况..... 3

 （二）项目绩效目标..... 4

 （三）项目实施计划..... 4

二、项目绩效完成情况.....5

 （一）预算执行情况..... 5

 （二）指标完成情况..... 6

三、项目自评结果.....7

四、项目主要经验做法.....8

五、项目管理中存在问题及原因分析.....8

六、进一步加强项目管理措施及建议.....8

一、项目基本信息

（一）项目概况

项目概况：泽州县特殊教育学校有初中学生 36 名，根据省财政厅、省教育厅关于印发《城乡义务教育补助经费管理办法》的通知，按照在校中学/小学学生人数补助生均公用经费，生均公用经费资金主要用于办公费支出（购买学生的绘画手工制作材料）。

立项依据：按照《山西省人民政府关于印发山西省进一步完善城乡义务教育经费保障机制实施方案》（晋政发[2016]25 号）文件精神；山西省财政厅、省教育厅关于印发《城乡义务教育补助经费管理办法》的通知（晋财教[2018]91 号）；晋城市城区人民政府办公室关于印发《晋城市城区财政教育投入保障实施办法》的通知；晋市财教[2024]151 号晋城市财政局、晋城市教育局《关于提前下达 2025 年城乡义务教育补助经费预算的通知》

项目设立的必要性：按学生人数拨付生均公用经费，保障城乡义务教育学校正常运转，教育教学工作正常开展。

保证项目实施的措施与制度：（一）按照《山西省人民政府关于印发山西省进一步完善城乡义务教育经费保障机制实施方案》（晋政发[2016]25 号）文件精神；山西省财政厅、省教育厅关于印发《城乡义务教育补助经费管理办法》的通知（晋财教[2018]91 号）；（二）单位财务管理制度；（三）与劳务公司签订劳务合同，保障双方权益；（四）资产由总务处负责管理。

（二）项目绩效目标

（1）项目实施期绩效目标

维持我校正常运转，保障 36 名义务教育学生顺利完成学业。

（2）项目年度目标

维持我校正常运转，保障 36 名义务教育学生顺利完成学业。

（三）项目实施计划

每个学期初根据代课教师实际教学需求购买学生的绘画手工制作材料，一年购买两次。

二、项目绩效完成情况

（一）预算执行情况

资金来源	年初预算数		全年预算数 (元)	全年执行数(元)	资金结(转)余(元)	执行率	得分	偏差原因
	目标申报(元)	预算编制(元)						
合计	434.4	434.4	434.4	434.4	0	100	10	
市县区财政资金	434.4	434.4	434.4	434.4	0			无

(二) 绩效指标完成情况

一级指标	二级指标	指标名称	年度指标		实际完成值	定性值情况说明	权重	得分	偏差原因分析及改进措施
			年初指标	调整后指标					
产出指标	数量指标	学生人数		≥36 人	≥38 人	38 人	10	10	
		办公用品种类		≥5 类	≥5 类	5 类	10	10	
	质量指标	办公用品合格率		=100%	=100%	100%	10	10	
	时效指标	办公用品购买时间		每学期初	达成预期指标	每学期初	10	10	
	成本指标	办公费		≤434.4 元	≤434.4 元	434.4 元	10	10	
效益指标	社会效益	学校运转保障度		保障	达成预期指标	保障	30	30	
满意度指标	服务对象满意度	师生满意度		≥95%	≥98%	98%	10	10	

三、项目自评结果

1.项目自评得分和结论

综合考虑预算执行情况得分 10 分、产出、效益、服务对象满意度各方面因素，指标完成情况得分 90 分，最终评分结果：城乡义务教育补助经费市级公用经费（三保）一初中项目绩效自我评价结果为：总得分 100 分，属于“优”。

2.全年目标实际完成情况

2025 年在校初中生 38 人，生均公用经费按照 1025 元/生/学年拨付，用于补充我校办公经费，资金主要用于了办公费等。本年度按照计划合理使用了资金，保障了学校教育教学工作正常开展。

3.项目实施和预算执行情况分析

项目实施过程中，严格按照政府会计财务制度进行公用经费的各类支出及使用。支出内容包含：采购费、办公费等。项目年初预算 12562.4 元（其中中央资金 6516 元、省级资金 3874 元、市级资金 434.4 元、县级资金 1738 元），支出 10824.4 元，预算执行率 86.17%。预算执行率偏差的原因为部分经费待审核，未支出，县级资金未及时到账。

4.产出情况及分析

（1）从山西新华书店集团晋城有限公司、北京华宇思创文化传媒中心购入教师用书及图书，12 月支付书费 3138.93 元。（2）我校初中生 38 人，共支付办公费（购买办公用品及其他办公费）7685.47 元。（3）开展厨房环境创设工作，制作版面，包括学校大门对联一副、餐饮服务食品安全信息公示栏 1 块、厨房食品安全制度及燃气安全管理制度等 29 块、食堂主要负责人食品安全管理职责及食堂工作人员“十不准”及食品安全“十必须”3 块、食品留样标签 1000 份、空白标签 1000 份、洗碗间、消毒、保洁、成品等 9 块、标准七步洗

手法、节约用水 2 块、异形牌（光盘行动、按需取食等） 5 块、节约用水标识牌 3 块、珍惜粮食 2 块、膳食营养金字塔 2.1 平方米，共计 3096 元，还未开具发票未支付。

5.效益情况及分析

通过该项目的实施，保障了我校日常教育教学工作的开展和学生正常接受义务教育，提升了办学认可度及满意度。

6.满意度情况及分析

通过该项目实施，保障了我校日常教育教学工作的开展和学生正常接受义务教育，师生满意度达到了 98%。

四、项目主要经验做法

1.按照计划合理使用资金，做到不超预算、不结余过多，提高资金使用率；2.相关工作分配合理、组织实施有序。

五、项目管理中存在的主要问题及原因分析

预算执行率偏差的原因为部分经费待审核，未支出，县级资金未及时到账。

六、下一步改进措施及管理建议

及时开展工作，及时支付资金。

城乡义务教育补助经费省级公用经费（三保）—小学项目支出绩效自评表
(2025年度)

项目名称				城乡义务教育补助经费省级公用经费（三保）—小学									
主管部门及代码				053-泽州县教育局				预算单位	053811-泽州县特殊教育学校				
项目资金预算安排及执行进度（万元）				年初预算数		全年预算数	全年执行数	资金结(转)余	执行率	得分	偏差原因		
												目标申报数	预算编制数
				资金总额：		0.24	0.24	0.24	0.24	0	100	10	
				省级财政资金		0.24	0.24	0.24	0.24	0	100.00	10.00	无
项目年度绩效目标	年度目标							实际完成情况					
	维持我校正常运转，保障32名义务教育学生顺利完成学业。							2025年在校小学生33人，生均公用经费按照805元/生/学年拨付，用于补充我校办公经费，资金主要用于了办公费、采购费等。本年度按照计划合理使用了资金，保障了学校教育教学工作正常开展。					
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	定性值情况说明	分值	得分	偏差原因分析及改进措施			
	产出指标	数量指标	学生人数	≥人	≥32人	≥33人	33人	10	10				
			购置办公用品数量	≥种	≥5种	≥5种	5种	10	10				
		质量指标	办公用品合格率	＝%	＝100%	＝100%	100%	5	5				
			经费补助标准达标率	＝%	＝100%	＝100%	100%	5	5				
		时效指标	办公用品采购时间		按需	达成预期指标	按需	10	10				
		成本指标	办公费	≤元	≤2404元	≤2856.87元	2856.87元	5	5				
			生均公用经费	＝元/生/年	＝805元/生/年	＝805元/生/年	805元/生/年	5	5				
		效益指标	社会效益	学校运转保障度		保障	达成预期指标	保障	30	30			
	满意度指标	服务对象满意度	师生满意度	≥%	≥95%	≥98%	98%	10	10				
总分									100	优			
项目绩效分析	自评结果分析	项目实施和预算执行情况		项目实施过程中，严格按照政府会计财务制度进行公用经费的各类支出及使用。支出内容包含采购费、办公费等。项目年初预算12472.87元（其中中央资金7212元、省级资金2856.87元、市级资金480.8元、县级资金1923.2元），支出10549.67元，预算执行率84.58%。预算执行率偏差的原因因为部分经费待审核，未支出，县级资金未及时到账。									
		产出情况		（1）我校小学生33人，共支付办公费（购买办公用品及其他办公费）10549.67元。（2）开展厨房环境创设工作，制作版面，包括学校大门对联一副、餐饮服务食品安全信息公示栏1块、厨房食品安全制度及燃气安全管理制度等29块、食堂主要负责人食品安全管理职责及食堂工作人员“十不准”及食品安全“十必须”3块、食品留样标签1000份、空白标签1000份、洗碗间、消毒、保洁、成品等9块、标准七步洗手法、节约用水2块、异形牌（光盘行动、按需取食等）5块、节约用水标识牌3块、珍惜粮食2块、膳食营养金字塔2.1平方米，共计3096元，还未开具发票未支付。									
		效益情况		通过该项目的实施，保障了我校日常教育教学工作的开展和学生正常接受义务教育，提升了办学认可度及满意度。									
		满意度情况		通过该项目实施，保障了我校日常教育教学工作的开展和学生正常接受义务教育，师生满意度达到了98%。									
	主要经验做法		1.按照计划合理使用资金，做到不超预算、不结余过多，提高资金使用率；2.相关工作分配合理、组织实施有序。										
	项目管理中存在的主要问题及原因分析		预算执行率偏差的原因因为部分经费待审核，未支出，县级资金未及时到账。										
	下一步改进措施及管理建议		及时开展工作，及时支付资金。										

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”的数据来源于项目目标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。

项目支出绩效自评分析报告

项目名称：城乡义务教育补助经费省级公用经费（三保）

一小学

项目单位：053811-泽州县特殊教育学校

主管部门：053-泽州县教育局

2025 年 12 月

目 录

一、项目的基本情况.....3

 （一）项目概况..... 3

 （二）项目绩效目标..... 4

 （三）项目实施计划..... 4

二、项目绩效完成情况.....5

 （一）预算执行情况..... 5

 （二）指标完成情况..... 6

三、项目自评结果.....7

四、项目主要经验做法.....8

五、项目管理中存在问题及原因分析.....8

六、进一步加强项目管理措施及建议.....8

一、项目基本信息

（一）项目概况

项目概况：泽州县特殊教育学校有小学生 32 名，根据省财政厅省教育厅关于印发《城乡义务教育补助经费管理办法》的通知，按照在校小学学生人数补助生均公用经费，生均公用经费资金主要用于日常办公费支出（购置绘画手工制作材料）。

立项依据：按照《山西省人民政府关于印发山西省进一步完善城乡义务教育经费保障机制实施方案》（晋政发[2016]25 号）文件精神；山西省财政厅、省教育厅关于印发《城乡义务教育补助经费管理办法》的通知（晋财教[2018]91 号）晋财教【2024】180 号《关于提前下达 2025 年城乡义务教育补助经费预算的通知》

项目设立的必要性：按学生人数拨付生均公用经费，保障城乡义务教育学校正常运转，教育教学工作正常开展。

保证项目实施的措施与制度：（一）按照《山西省人民政府关于印发山西省进一步完善城乡义务教育经费保障机制实施方案》（晋政发[2016]25 号）文件精神；山西省财政厅、省教育厅关于印发《城乡义务教育补助经费管理办法》的通知（晋财教[2018]91 号）；（二）单位财务管理制度；（三）与劳务公司签订劳务合同，保障双方权益；（四）资产由总务处负责管理。

（二）项目绩效目标

（1）项目实施期绩效目标

维持我校正常运转，保障 32 名义务教育学生顺利完成学业。

（2）项目年度目标

维持我校正常运转，保障 32 名义务教育学生顺利完成学业。

（三）项目实施计划

根据 16 名教师日常教学工作需要，不定时购置绘画手工制作材料。

二、项目绩效完成情况

（一）预算执行情况

资金来源	年初预算数		全年预算数 (元)	全年执行数(元)	资金结(转)余(元)	执行率	得分	偏差原因
	目标申报(元)	预算编制(元)						
合计	2,404	2,404	2,404	2,404	0	100	10	
省级财政资金	2,404	2,404	2,404	2,404	0			无

（二）绩效指标完成情况

一级指标	二级指标	指标名称	年度指标		实际完成值	定性值 情况说明	权重	得分	偏差原因分 析及改进措施
			年初指标	调整后指 标					
产出 指标	数量指 标	学生人数		≥32 人	≥33 人	33 人	10	10	
		购置办公用品数 量		≥5 种	≥5 种	5 种	10	10	
	质量指 标	经费补助标准达 标率		=100%	=100%	100%	5	5	
		办公用品合格率		=100%	=100%	100%	5	5	
	时效指 标	办公用品采购时 间		按需	达成预期指 标	按需	10	10	
	成本指 标	生均公用经费		= 805 元 / 生/年	=805 元/生/ 年	805 元/生 /学年	5	5	
		办公费		≤2404 元	≤2856.87 元	2856.87 元	5	5	
效益 指标	社会效 益	学校运转保障度		保障	达成预期指 标	保障	30	30	
满意 度指标	服务对 象满意度	师生满意度		≥95%	≥98%	98%	10	10	

三、项目自评结果

1.项目自评得分和结论

综合考虑预算执行情况得分 10 分、产出、效益、服务对象满意度各方面因素，指标完成情况得分 90 分，最终评分结果：城乡义务教育补助经费省级公用经费（三保）一小学项目绩效自评价结果为：总得分 100 分，属于“优”。

2.全年目标实际完成情况

2025 年在校小学生 33 人，生均公用经费按照 805 元/生/学年拨付，用于补充我校办公经费，资金主要用于了办公费、采购费等。本年度按照计划合理使用了资金，保障了学校教育教学工作正常开展。

3.项目实施和预算执行情况分析

项目实施过程中，严格按照政府会计财务制度进行公用经费的各类支出及使用。支出内容包含采购费、办公费等。项目年初预算 12472.87 元（其中中央资金 7212 元、省级资金 2856.87 元、市级资金 480.8 元、县级资金 1923.2 元），支出 10549.67 元，预算执行率 84.58%。预算执行率偏差的原因为部分经费待审核，未支出，县级资金未及时到账。

4.产出情况及分析

（1）我校小学生 33 人，共支付办公费（购买办公用品及其他办公费）10549.67 元。（2）开展厨房环境创设工作，制作版面，包括学校大门对联一副、餐饮服务食品安全信息公示栏 1 块、厨房食品安全制度及燃气安全管理制度等 29 块、食堂主要负责人食品安全管理职责及食堂工作人员“十不准”及食品安全“十必须”3 块、食品留样标签 1000 份、空白标签 1000 份、洗碗间、消毒、保洁、成品等 9 块、标准七步洗手法、节约用水 2 块、异形牌（光盘行动、按需取食等）5 块、节约用水标识牌 3 块、珍惜粮食 2 块、膳食营养金字塔 2.1

平方米，共计 3096 元，还未开具发票未支付。

5.效益情况及分析

通过该项目的实施，保障了我校日常教育教学工作的开展和学生正常接受义务教育，提升了办学认可度及满意度。

6.满意度情况及分析

通过该项目实施，保障了我校日常教育教学工作的开展和学生正常接受义务教育，师生满意度达到了 98%。

四、项目主要经验做法

1.按照计划合理使用资金，做到不超预算、不结余过多，提高资金使用率；2.相关工作分配合理、组织实施有序。

五、项目管理中存在的主要问题及原因分析

预算执行率偏差的原因为部分经费待审核，未支出，县级资金未及时到账。

六、下一步改进措施及管理建议

及时开展工作，及时支付资金。

城乡义务教育补助经费省级公用经费（三保）—特殊教育学校和残疾学生项目支出绩效自评表

（2025年度）

项目名称			城乡义务教育补助经费省级公用经费（三保）—特殊教育学校和残疾学生										
主管部门及代码			053-泽州县教育局					预算单位	053811-泽州县特殊教育学校				
项目资金预算安排及执行进度（万元）			年初预算数				全年预算数	全年执行数	资金结(转)余	执行率	得分	偏差原因	
			目标申报数	预算编制数									
			资金总额：		8.16	8.16		12.16	1.5	10.66	12.34	1.23	
			省级财政资金		8.16	8.16		12.16	1.5	10.66	12.34	1.23	财政大事要事保障，下半年部分经费未能完成支付
项目年度绩效目标	年度目标								实际完成情况				
	维持我校正常运转，保障68名义务教育学生顺利完成学业。								2025年我校有71名学生，按照6000元/生/年标准申请相关经费，用于学校的日常办公开支，及时完成各项教学活动，保障了学校的正常教学及运转。				
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	定性值情况说明	分值	得分	偏差原因分析及改进措施			
	产出指标	数量指标	后勤日常用品购置种类	≥种	≥5种	≥5种	5种	10	10				
			学生人数	≥人	≥68人	≥71人	71人	10	10				
		质量指标	后勤日常用品合格率	=%	=100%	=100%	100%	5	5				
			经费补助标准达标率	=%	=100%	=100%	100%	5	5				
		时效指标	后勤日常用品购置时间		按需	达成预期指标	按需	5	5				
			教学设备购置时间		2025年暑假	未完成预期指标且效果较差	未购置	5		根据实际需要及工作安排未购置			
		成本指标	生均公用经费	=元/生/年	=6000元/生/年	=6000元/生/年	6000元/生/年	5	5				
			设备购置费	≤元	≤50000元	≤0元	0	5		根据实际需要及工作安排未购置			
	效益指标	社会效益	学校运转保障度		保障	达成预期指标	保障	30	30				
满意度指标	服务对象满意度	师生满意度	≥%	≥95%	≥98%	98%	10	10					
总 分									81.23	良			
项目绩效分析	自评结果分析	项目实施和预算执行情况		该经费用于学校的日常办公支出，及时完成各项教学活动。该项目本年预算下达中央资金344800元、省级资金121600元、市级资金16320元、县级资金109390元（其中县级资金99750元，县级补充资金9640元），本年预算共592110元，支出362679.3元，执行率为61.25%。预算执行率偏差的原因是部分经费待审核，未支出，年底收回资金。									
		产出情况及分析		2025年我校在校生共71人，生均公用经费按照6000元/生/学年拨付。共支付水费4693.5元、燃气费2000元、电费30000元、宽带费11160元、餐饮服务费23000元、物业管理费1200元、报纸杂志费6012元、校方责任险1220元。根据日常办公及教学工作需要，购买笔记本、粉盒、手工材料、卡纸、凭证皮等办公用品，pvc牌、电池、电子秤、手电筒等日常用品、办公用品及文体用品，办公用品购置合格率100%，共支付7226.55元。安排教师为参加学生开展送教上门服务，支付10名教师送教上门服务费共11180元。全年共进行维修9项，包括供热管道维修、化粪池清污等各项零星维修154213元。4月举行心理情景剧活动，5月举行艺术节和助残日活动，9月支付活动费共2300元。及时组织安排教师参加培训，全年报销13名教师差旅费44333元。其他用于学校日常办公开支，共支付日常办公费64141.25元。及时完成各项教学工作，日常工作完成率达到100%。									
		效益情况及分析		通过该项目的实施，及时完成各项教学工作并及时支出各项费用，保障了学校的正常教学及运转。									
		满意度情况及分析		通过该项目的实施，及时完成各项教学工作并及时支出各项费用，保障了学校的正常教学及运转。师生满意度达到98%。									
	主要经验做法			1.按照计划合理使用资金，做到不超预算、不结余过多，提高资金使用率；2.相关工作分配合理、组织实施有序。									
	项目管理中存在的主要问题及原因分析			预算执行率偏差的原因是部分经费待审核，未支出，年底收回资金。									
下一步改进措施及管理建议			及时开展工作，及时支付资金。										

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”的数据来源于项目目标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。

项目支出绩效自评分析报告

项目名称：城乡义务教育补助经费省级公用经费（三保）
—特殊教育学校和残疾学生

项目单位：053811-泽州县特殊教育学校

主管部门：053-泽州县教育局

2025 年 12 月

目 录

一、项目的基本情况.....3

 （一）项目概况..... 3

 （二）项目绩效目标..... 4

 （三）项目实施计划..... 4

二、项目绩效完成情况.....5

 （一）预算执行情况..... 5

 （二）指标完成情况..... 6

三、项目自评结果.....7

四、项目主要经验做法.....8

五、项目管理中存在问题及原因分析.....8

六、进一步加强项目管理措施及建议.....8

一、项目基本信息

（一）项目概况

项目概况：泽州县特殊教育学校有学生 68 名，根据省财政厅 省教育厅关于印发《城乡义务教育补助经费管理办法》的通知，按照在校残疾学生人数补助生均公用经费，生均公用经费资金主要用于：**（1）**办公费：电脑耗材，条幅版面，教学设备购置，**（2）**后勤日常开支。

立项依据：按照《山西省人民政府关于印发山西省进一步完善城乡义务教育经费保障机制实施方案》（晋政发[2016]25 号）文件精神；山西省财政厅、省教育厅关于印发《城乡义务教育补助经费管理办法》的通知（晋财教[2018]91 号）晋财教【2024】180 号《关于提前下达 2025 年城乡义务教育补助经费预算的通知》

项目设立的必要性：按学生人数拨付生均公用经费，保障城乡义务教育学校正常运转，教育教学工作正常开展。

保证项目实施的措施与制度：（一）按照《山西省人民政府关于印发山西省进一步完善城乡义务教育经费保障机制实施方案》（晋政发[2016]25 号）文件精神；山西省财政厅、省教育厅关于印发《城乡义务教育补助经费管理办法》的通知（晋财教[2018]91 号）；（二）单位财务管理制度；（三）与劳务公司签订劳务合同，保障双方权益；（四）资产由总务处负责管理。

（二）项目绩效目标

（1）项目实施期绩效目标

维持我校正常运转，保障 68 名义务教育学生顺利完成学业。

（2）项目年度目标

维持我校正常运转，保障 68 名义务教育学生顺利完成学业。

（三）项目实施计划

根据需要及时支付电脑耗材、条幅版面，教学设备购置教学设备购置在 7-8 月进行后勤日常开支根据需要及时支付。

二、项目绩效完成情况

（一）预算执行情况

资金来源	年初预算数		全年预算数 (元)	全年执行数(元)	资金结(转)余(元)	执行率	得分	偏差原因
	目标申报(元)	预算编制(元)						
合计	81,600	81,600	121,600	15,000	106,600	12.34	1.23	
省级财政资金	81,600	81,600	121,600	15,000	106,600			财政大事要 事保障，下半 年部分经费未 能完成支付

（二）绩效指标完成情况

一级指标	二级指标	指标名称	年度指标		实际完成值	定性 值 情 况 说明	权重	得分	偏差原因分析及改进措施
			年初指标	调整后指标					
产出指标	数量指标	学生人数		≥68 人	≥71 人	71 人	10	10	
		后勤日常用品购置种类		≥5 种	≥5 种	5 种	10	10	
	质量指标	经费补助标准达标率		=100%	=100%	100%	5	5	
		后勤日常用品合格率		=100%	=100%	100%	5	5	
	时效指标	教学设备购置时间		2025 年暑假	未完成预期指标且效果较差	未购置	5	0	根据实际需要及工作安排未购置
		后勤日常用品购置时间		按需	达成预期指标	按需	5	5	
	成本指标	生均公用经费		=6000 元/生/年	=6000 元/生/年	6000 元/生/年	5	5	
		设备购置费		≤50000 元	0	0	5	0	根据实际需要及工作安排未购置
效益指标	社会效益	学校运转保障度		保障	达成预期指标	保障	30	30	
满意度指标	服务对象满意度	师生满意度		≥95%	≥98%	98%	10	10	

三、项目自评结果

1.项目自评得分和结论

综合考虑预算执行情况得分 1.23 分、产出、效益、服务对象满意度各方面因素，指标完成情况得分 80 分，最终评分结果：城乡义务教育补助经费省级公用经费（三保）—特殊教育学校和残疾学生项目绩效自评价结果为：总得分 81.23 分，属于“良”。

2.全年目标实际完成情况

2025 年我校有 71 名学生，按照 6000 元/生/年标准申请相关经费，用于学校的日常办公开支，及时完成各项教学活动，保障了学校的正常教学及运转。

3.项目实施和预算执行情况分析

该经费用于学校的日常办公支出，及时完成各项教学活动。该项目本年预算下达中央资金 344800 元、省级资金 121600 元、市级资金 16320 元、县级资金 109390 元（其中县级资金 99750 元，县级补充资金 9640 元），本年预算共 592110 元，支出 362679.3 元，执行率为 61.25%。预算执行率偏差的原因是部分经费待审核，未支出，年底收回资金。

4.产出情况及分析

2025 年我校在校生共 71 人，生均公用经费按照 6000 元/生/学年拨付。共支付水费 4693.5 元、燃气费 2000 元、电费 30000 元、宽带费 11160 元、餐饮服务费 23000 元、物业管理费 1200 元、报纸杂志费 6012 元、校方责任险 1220 元。根据日常办公及教学工作需要，购买笔记本、粉盒、手工材料、卡纸、凭证皮等办公用品，pvc 牌、电池、电子秤、手电筒等日杂用品、办公用品及文体用品，办公用品购置合格率 100%，共支付 7226.55 元。安排教师为参加学生开展送教上门服务，支付 10 名教师送教上门服务费共 11180 元。全年共进行

维修 9 项，包括供热管道维修、化粪池清污等各项零星维修 154213 元。4 月举行心理情景剧活动，5 月举行艺术节和助残日活动，9 月支付活动费共 2300 元。及时组织安排教师参加培训，全年报销 13 名教师差旅费 44333 元。其他用于学校日常办公开支，共支付日常办公费 64141.25 元。及时完成各项教学工作，日常工作完成率达到 100%。

5.效益情况及分析

通过该项目的实施，及时完成各项教学工作并及时支出各项费用，保障了学校的正常教学及运转。

6.满意度情况及分析

通过该项目的实施，及时完成各项教学工作并及时支出各项费用，保障了学校的正常教学及运转。师生满意度达到 98%。

四、项目主要经验做法

1.按照计划合理使用资金，做到不超预算、不结余过多，提高资金使用率；2.相关工作分配合理、组织实施有序。

五、项目管理中存在的主要问题及原因分析

预算执行率偏差的原因是部分经费待审核，未支出，年底收回资金。

六、下一步改进措施及管理建议

及时开展工作，及时支付资金。

城乡义务教育补助经费省级公用经费(三保) 一初中项目支出绩效自评表

(2025年度)

项目名称			城乡义务教育补助经费省级公用经费(三保) 一初中											
主管部门及代码			053-泽州县教育局					预算单位	053811-泽州县特殊教育学校					
项目资金预算安排及执行进度(万元)			年初预算数				全年预算数	全年执行数	资金结(转)余	执行率	得分	偏差原因		
			目标申报数		预算编制数									
			资金总额:		0.217		0.217		0.217	0.217	0	100	10	
			省级财政资金		0.217		0.217		0.217	0.217	0	100.00	10.00	无
项目年度 绩效目标	年度目标							实际完成情况						
	维持我校正常运转,保障36名义务教育学生顺利完成学业							2025年在校初中生38人,生均公用经费按照025元/生/学年拨付,用于补充我校办公经费,资金主要用于了办公费等。本年度按照计划合理使用了资金,保障了学校教育教学工作正常开展						
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	定性值情况说 明	分值	得分	偏差原因分析及改进措施				
	产出指标	数量指标	办公用品购买种类	≥种	≥5种	≥5种	5种	10	10					
			学生人数	≥人	≥36人	≥38人	38人	10	10					
		质量指标	办公用品合格率	=%	=100%	=100%	100%	5	5					
			经费补助标准达标率	=%	=100%	=100%	100%	5	5					
		时效指标	办公用品购买时间		按需	达成预期指标	按需	10	10					
		成本指标	办公费	≤元	≤2172元	≤3874元	3874元	5	4.5	根据实际发生				
			生均公用经费	=元/生/年	=1025元/生/年	=1025元/生/年	1025元/生/年	5	5					
	效益指标	社会效益	学校运转保障度		保障	达成预期指标	保障	30	30					
	满意度指标	服务对象满意度	师生满意度	≥%	≥95%	≥98%	98%	10	10					
总 分									99.5	优				
项目 绩效 分析	自评 结果 分析	项目实施和预算执行 情况及分析		项目实施过程中,严格按照政府会计财务制度进行公用经费的各类支出及使用 支出内容包含:采购费、办公费等。项目年初预算12562.4元(其中中央资金6516元、省级资金3874元、市级资金434.4元、县级资金1738元),支出10824.4元,预算执行率86.17%。预算执行率偏差的原因为部分经费待审核,未支出,县级资金未及时到账。										
		产出情况及分析		(1)从山西新华书店集团晋城有限公司 北京华宇思创文化传媒有限公司购入教师用书及图书 12月支付书费3138.93元。(2)我校初中生38人,共支付办公费(购买办公用品及其他办公费)7685.47元。(3)开展厨房环境创设工作,制作版面,包括学校大门对联一副、餐饮服务食品安全信息公示档块、厨房食品安全制度及燃气安全管理制度等9块、食堂主要负责人食品安全管理职责及食堂工作人员“十不准”及食品安全“十必须”3块、食品留样标签1000份、空白标签1000份、洗碗间、消毒、保洁、成品等9块、标准七步洗手法、节约用水2块、异形牌(光盘行动、按需取食等)5块、节约用水标识牌3块、珍惜粮食2块、膳食营养金字塔2.1平方米,共计3096元,还未开发票未支付。										
		效益情况及分析		通过该项目的实施,保障了我校日常教育教学工作的开展和学生正常接受义务教育 提升了办学认可度及满意度										
		满意度情况及分析		通过该项目实施,保障了我校日常教育教学工作的开展和学生正常接受义务教育 师生满意度达到了98%。										
	主要经验做法			1.按照计划合理使用资金,做到不超预算、不结余过多,提高资金使用率;2.相关工作分配合理、组织实施有序。										
	项目管理中存在的主要 问题及原因分析			预算执行率偏差的原因为部分经费待审核 未支出,县级资金未及时到账。										
	下一步改进措施及 管理建议			及时开展工作,及时支付资金。										

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”的数据来源于项目目标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。

项目支出绩效自评分析报告

项目名称：城乡义务教育补助经费省级公用经费（三保）

一初中

项目单位：053811-泽州县特殊教育学校

主管部门：053-泽州县教育局

2025 年 12 月

目 录

一、项目的基本情况.....3

 （一）项目概况..... 3

 （二）项目绩效目标..... 4

 （三）项目实施计划..... 4

二、项目绩效完成情况.....5

 （一）预算执行情况..... 5

 （二）指标完成情况..... 6

三、项目自评结果.....7

四、项目主要经验做法.....8

五、项目管理中存在问题及原因分析.....8

六、进一步加强项目管理措施及建议.....8

一、项目基本信息

（一）项目概况

项目概况：泽州县特殊教育学校有中学生 36 名，根据省财政厅省教育厅关于印发《城乡义务教育补助经费管理办法》的通知，按照在校中学生人数补助生均公用经费，生均公用经费资金主要用于日常办公费支出（购买绘画手工制作材料）。

立项依据：按照《山西省人民政府关于印发山西省进一步完善城乡义务教育经费保障机制实施方案》（晋政发[2016]25 号）文件精神；山西省财政厅、省教育厅关于印发《城乡义务教育补助经费管理办法》的通知（晋财教[2018]91 号）晋财教【2024】180 号《关于提前下达 2025 年城乡义务教育补助经费预算的通知》

项目设立的必要性：按学生人数拨付生均公用经费，保障城乡义务教育学校正常运转，教育教学工作正常开展。

保证项目实施的措施与制度：（一）按照《山西省人民政府关于印发山西省进一步完善城乡义务教育经费保障机制实施方案》（晋政发[2016]25 号）文件精神；山西省财政厅、省教育厅关于印发《城乡义务教育补助经费管理办法》的通知（晋财教[2018]91 号）；（二）单位财务管理制度；（三）与劳务公司签订劳务合同，保障双方权益；（四）资产由总务处负责管理。

（二）项目绩效目标

（1）项目实施期绩效目标

维持我校正常运转，保障 36 名义务教育学生顺利完成学业。

（2）项目年度目标

维持我校正常运转，保障 36 名义务教育学生顺利完成学业。

（三）项目实施计划

根据学校 16 名在职教师日常教学工作需要，按需及时购买绘画手工制作材料。

二、项目绩效完成情况

（一）预算执行情况

资金来源	年初预算数		全年预算数 (元)	全年执行数(元)	资金结(转)余(元)	执行率	得分	偏差原因
	目标申报(元)	预算编制(元)						
合计	2,172	2,172	2,172	2,172	0	100	10	
省级财政资金	2,172	2,172	2,172	2,172	0			无

（二）绩效指标完成情况

一级 指标	二级 指标	指标名称	年度指标		实际完成值	定 性 值 情 况 说明	权重	得分	偏差原因分析 及改进措施
			年初指标	调整后指 标					
产出 指标	数量指 标	学生人数		≥36 人	≥38 人	38 人	10	10	
		办公用品购买种 类		≥5 种	≥5 种	5 种	10	10	
	质量指 标	经费补助标准达 标率		=100%	=100%	100%	5	5	
		办公用品合格率		=100%	=100%	100%	5	5	
	时效指 标	办公用品购买时 间		按需	达成预期指 标	按需	10	10	
	成本指 标	生均公用经费		= 1025 元/ 生/年	= 1025 元/生 /年	1025 元 /生/学年	5	5	
		办公费		≤2172 元	≤3874	3874 元	5	4.5	根据实际发生
效益 指标	社会效 益	学校运转保障度		保障	达成预期指 标	保障	30	30	
满意 度指标	服务对 象满意度	师生满意度		≥95%	≥98%	98%	10	10	

三、项目自评结果

1.项目自评得分和结论

综合考虑预算执行情况得分 10 分、产出、效益、服务对象满意度各方面因素，指标完成情况得分 89.5 分，最终评分结果：城乡义务教育补助经费省级公用经费（三保）一初中项目绩效自我评价结果为：总得分 99.5 分，属于“优”。

2.全年目标实际完成情况

2025 年在校初中生 38 人，生均公用经费按照 1025 元/生/学年拨付，用于补充我校办公经费，资金主要用于了办公费等。本年度按照计划合理使用了资金，保障了学校教育教学工作正常开展。

3.项目实施和预算执行情况分析

项目实施过程中，严格按照政府会计财务制度进行公用经费的各类支出及使用。支出内容包含：采购费、办公费等。项目年初预算 12562.4 元（其中中央资金 6516 元、省级资金 3874 元、市级资金 434.4 元、县级资金 1738 元），支出 10824.4 元，预算执行率 86.17%。预算执行率偏差的原因为部分经费待审核，未支出，县级资金未及时到账。

4.产出情况及分析

（1）从山西新华书店集团晋城有限公司、北京华宇思创文化传媒中心购入教师用书及图书，12 月支付书费 3138.93 元。（2）我校初中生 38 人，共支付办公费（购买办公用品及其他办公费）7685.47 元。（3）开展厨房环境创设工作，制作版面，包括学校大门对联一副、餐饮服务食品安全信息公示栏 1 块、厨房食品安全制度及燃气安全管理制度等 29 块、食堂主要负责人食品安全管理职责及食堂工作人员“十不准”及食品安全“十必须”3 块、食品留样标签 1000 份、空白标签 1000 份、洗碗间、消毒、保洁、成品等 9 块、标准七步洗

手法、节约用水 2 块、异形牌（光盘行动、按需取食等） 5 块、节约用水标识牌 3 块、珍惜粮食 2 块、膳食营养金字塔 2.1 平方米，共计 3096 元，还未开具发票未支付。

5.效益情况及分析

通过该项目的实施，保障了我校日常教育教学工作的开展和学生正常接受义务教育，提升了办学认可度及满意度。

6.满意度情况及分析

通过该项目实施，保障了我校日常教育教学工作的开展和学生正常接受义务教育，师生满意度达到了 98%。

四、项目主要经验做法

1.按照计划合理使用资金，做到不超预算、不结余过多，提高资金使用率；2.相关工作分配合理、组织实施有序。

五、项目管理中存在的主要问题及原因分析

预算执行率偏差的原因为部分经费待审核，未支出，县级资金未及时到账。

六、下一步改进措施及管理建议

及时开展工作，及时支付资金。

班主任津贴经费项目支出绩效自评表
(2025年度)

项目名称				班主任津贴经费									
主管部门及代码				053-泽州县教育局					预算单位	053811-泽州县特殊教育学校			
项目资金预算安排及执行进度 (万元)						年初预算数		全年预算数	全年执行数	资金结(转)余	执行率	得分	偏差原因
				目标申报数		预算编制数							
				资金总额:		8	8	6.2	6.2	0	100	10	
				市区县财政资金		8	8	6.2	6.2	0	100.00	10.00	年初预算较多
项目年度绩效目标	年度目标								实际完成情况				
	结合教学实际，通过班主任津贴的发放，充分调动教师的积极性，发挥教师在教学中的主体作用，增强师班级工作的凝聚力和向心力，促进教育事业的全面发展。								2025年完成7名班主任津贴的发放，共发放62000元，充分调动了教师的积极性，发挥教师在教学中的主体作用，增强师班级工作的凝聚力和向心力，促进教育事业的全面发展。				
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	定性值情况说明	分值	得分	偏差原因分析及改进措施			
	产出指标	数量指标	班主任人数	=人	=7人	=7人	7人	20	20				
		质量指标	津贴发放达标率	=%	=100%	=100%	100%	10	10				
		时效指标	津贴发放时间		学期末	达成预期指标	学期末	10	10				
		成本指标	班主任费发放标准	=元/人/月	=800元/人/月	=800元/人/月	800元/人/月	10	10				
	效益指标	社会效益	提高班主任工作积极性		提高	达成预期指标	提高	30	30				
	满意度指标	服务对象满意度	班主任满意度	≥%	≥95%	≥95%	95%	10	10				
总 分								100	优				
项目绩效分析	自评结果分析	项目实施和预算执行情况 及分析		结合教学实际，由学校对班主任本学期的工作进行考核、民主评议后进行发放班主任津贴。年初预算80000元，支出62000元，执行率为77.5%。预算执行率低的原因是年初预算较多。									
		产出情况及分析		2025年我校共计7个教学班，学校按800元/月标准发放班主任津贴，每年分两次拨付，每学期一次，于学期末进行发放。7月为7名班主任发放春学期津贴共34000元，12月为7名班主任发放后半年津贴28000元，津贴发放达标率100%。									
		效益情况及分析		通过班主任津贴的发放，充分调动教师的积极性，发挥教师在教学中的主体作用。									
		满意度情况及分析		通过班主任津贴的发放，充分调动教师的积极性，发挥教师在教学中的主体作用，教师满意度达到95%。									
	主要经验做法		1. 按照计划合理使用资金，做到不超预算、不结余过多，提高资金使用率；2. 相关工作分配合理、组织实施有序。										
	项目管理中存在的 主要问题及原因分析		预算执行率低的原因是年初预算较多。										
下一步改进措施及 管理建议		根据预算人数，精准编制预算。											

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”的数据来源于项目目标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。

项目支出绩效自评分析报告

项目名称：班主任津贴经费

项目单位：053811-泽州县特殊教育学校

主管部门：053-泽州县教育局

2025 年 12 月

目 录

一、项目的基本情况.....3

 （一）项目概况..... 3

 （二）项目绩效目标..... 4

 （三）项目实施计划..... 4

二、项目绩效完成情况.....5

 （一）预算执行情况..... 5

 （二）指标完成情况..... 6

三、项目自评结果.....7

四、项目主要经验做法.....8

五、项目管理中存在问题及原因分析.....8

六、进一步加强项目管理措施及建议.....8

一、项目基本信息

（一）项目概况

项目概况：为了鼓励教师做好班主任工作，提高教育质量，经请示县政府批准，结合教学实际，为中小学、幼儿园班主任按 800 元/月标准发放班主任津贴，每年发放 10 个月。2025 年我校共计 7 个教学班，本次安排县级资金 80000 元。每年分两次发放，每学期一次，于学期末进行发放。

立项依据：中共晋城市委、晋城市人民政府《关于全面深化新时代教师队伍建设的实施意见》 晋市发【2019】12 号

项目设立的必要性：鼓励教师做好班主任工作，提高教育质量，按照“各尽所能、按劳分配”和“多劳多得”的原则，发放班主任津贴。

保证项目实施的措施与制度：1、班主任挑选由学校每学年评议一次，严格按照《关于班主任工作要求》实施，并进行量化考核。2、核定标准及达到要求的班数、班主任人数。3、申请、审批、下发经费。

（二）项目绩效目标

（1）项目实施期绩效目标

结合教学实际，通过班主任津贴的发放，充分调动教师的积极性，发挥教师在教学中的主体作用，增强师班级工作的凝聚力和向心力，促进教育事业的全面发展。

（2）项目年度目标

结合教学实际,通过班主任津贴的发放,充分调动教师的积极性,发挥教师在教学中的主体作用,增强师班级工作的凝聚力和向心力,促进教育事业的全面发展。

(三) 项目实施计划

按 800 元/月标准,每年分两次发放,每学期一次,于学期末对 7 名班主任进行津贴发放。

二、项目绩效完成情况

（一）预算执行情况

资金来源	年初预算数		全年预算数 (元)	全年执行数(元)	资金结(转)余(元)	执行率	得分	偏差原因
	目标申报(元)	预算编制(元)						
合计	80,000	80,000	62,000	62,000	0	100	10	
市区县财政资金	80,000	80,000	62,000	62,000	0			年初预算较多

(二) 绩效指标完成情况

一级指标	二级指标	指标名称	年度指标		实际完成值	定性值 情况说明	权重	得分	偏差原因分 析及改进措施
			年初指 标	调整后指 标					
产出 指标	数量指 标	班主任人数		=7 人	=7 人	7 人	20	20	
	质量指 标	津贴发放达标率		=100%	=100%	100%	10	10	
	时效指 标	津贴发放时间		学期末	达成预期指 标	学期末	10	10	
	成本指 标	班主任费发放标 准		= 800 元 / 人/月	=800 元/人/ 月	800 元/人/ /月	10	10	
效益 指标	社会效 益	提高班主任工作 积极性		提高	达成预期指 标	提高	30	30	
满意 度指标	服务对 象满意度	班主任满意度		≥95%	≥95%	95%	10	10	

三、项目自评结果

1.项目自评得分和结论

综合考虑预算执行情况得分 10 分、产出、效益、服务对象满意度各方面因素，指标完成情况得分 90 分，最终评分结果：班主任津贴经费项目绩效自我评价结果为：总得分 100 分，属于“优”。

2.全年目标实际完成情况

2025 年完成 7 名班主任津贴的发放，共发放 62000 元，充分调动了教师的积极性，发挥教师在教学中的主体作用，增强师班级工作的凝聚力和向心力，促进教育事业的全面发展。

3.项目实施和预算执行情况分析

结合教学实际，由学校对班主任本学期的工作进行考核、民主评议后进行发放班主任津贴。年初预算 80000 元，支出 62000 元，执行率为 77.5%。预算执行率低的原因是年初预算较多。

4.产出情况及分析

2025 年我校共计 7 个教学班，学校按 800 元/月标准发放班主任津贴，每年分两次拨付，每学期一次，于学期末进行发放。7 月为 7 名班主任发放春学期津贴共 34000 元，12 月为 7 名班主任发放下半年津贴 28000 元，津贴发放达标率 100%。

5.效益情况及分析

通过班主任津贴的发放，充分调动教师的积极性，发挥教师在教学中的主体作用。

6.满意度情况及分析

通过班主任津贴的发放，充分调动教师的积极性，发挥教师在教学中的主体作用，教师满意度达到 95%。

四、项目主要经验做法

1.按照计划合理使用资金，做到不超预算、不结余过多，提高资

金使用率；2.相关工作分配合理、组织实施有序。

五、项目管理中存在的主要问题及原因分析

预算执行率低的原因是年初预算较多。

六、下一步改进措施及管理建议

根据预算人数，精准编制预算。