

2025年度菏泽市特殊教育中心单 位决算

目 录

第一部分 单位概况

- 一、单位职责
- 二、机构设置

第二部分 2025年度单位决算表

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

第三部分 2025年度单位决算情况说明

- 一、收入支出决算总体情况说明
- 二、收入决算情况说明
- 三、支出决算情况说明
- 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明
- 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明
- 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明
- 七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明
- 八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明
- 九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明
- 十、机关运行经费支出说明
- 十一、政府采购支出说明

十二、国有资产占用情况说明

十三、预算绩效情况说明

第四部分 名词解释

第五部分 附件

第一部分

单位概况

一、单位职责

对有视障、听障及多重残疾的适龄人口，实施学前康复教育训练、九年义务教育、以职业教育为主的高中阶段教育等。

二、机构设置

本单位内设菏泽市特殊教育中心，分别是：菏泽市特殊教育中心。

第二部分

2025年度单位决算表

收入支出决算总表

公开01表

单位：菏泽市特殊教育中心

单位：万元

收入			支出		
项目	行次	决算数	项目	行次	决算数
栏次		1	栏次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	2,789.59	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	8.54	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	2,134.89
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	9.86	八、社会保障和就业支出	39	351.38
	9		九、卫生健康支出	40	113.62
	10		十、节能环保支出	41	
	11		十一、城乡社区支出	42	5.00
	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	199.56
	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	3.54
	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	2,807.98	本年支出合计	58	2,807.98
使用非财政拨款结余	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	2,807.98	总计	62	2,807.98

注：1. 本表反映单位本年度的总收支和年末结转结余情况。

2. 本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

收入决算表

单位：菏泽市特殊教育中心

公开02表
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	2,807.98	2,798.13					9.86
205	教育支出	2,134.89	2,125.03					9.86
20503	职业教育	11.63	11.63					
2050302	中等职业教育	11.63	11.63					
20507	特殊教育	2,123.26	2,113.40					9.86
2050701	特殊教育学校教育	2,123.26	2,113.40					9.86
208	社会保障和就业支出	351.38	351.38					
20805	行政事业单位养老支出	316.99	316.99					
2080502	事业单位离退休	100.38	100.38					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	216.61	216.61					
20809	退役安置	20.58	20.58					
2080999	其他退役安置支出	20.58	20.58					
20899	其他社会保障和就业支出	13.81	13.81					
2089999	其他社会保障和就业支出	13.81	13.81					
210	卫生健康支出	113.62	113.62					
21011	行政事业单位医疗	113.62	113.62					
2101102	事业单位医疗	112.80	112.80					
2101199	其他行政事业单位医疗支出	0.82	0.82					
212	城乡社区支出	5.00	5.00					
21213	城市基础设施配套费安排的支出	5.00	5.00					
2121399	其他城市基础设施配套费安排的支出	5.00	5.00					

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
221	住房保障支出	199.56	199.56					
22102	住房改革支出	199.56	199.56					
2210201	住房公积金	199.56	199.56					
229	其他支出	3.54	3.54					
22960	彩票公益金安排的支出	3.54	3.54					
2296004	用于教育事业的彩票公益金支出	3.54	3.54					

注：本表反映单位本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

公开03表
单位：万元

单位：菏泽市特殊教育中心

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	2,807.98	2,592.03	215.95			
205	教育支出	2,134.89	1,948.06	186.83			
20503	职业教育	11.63		11.63			
2050302	中等职业教育	11.63		11.63			
20507	特殊教育	2,123.26	1,948.06	175.20			
2050701	特殊教育学校教育	2,123.26	1,948.06	175.20			
208	社会保障和就业支出	351.38	330.80	20.58			
20805	行政事业单位养老支出	316.99	316.99				
2080502	事业单位离退休	100.38	100.38				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	216.61	216.61				
20809	退役安置	20.58		20.58			
2080999	其他退役安置支出	20.58		20.58			
20899	其他社会保障和就业支出	13.81	13.81				
2089999	其他社会保障和就业支出	13.81	13.81				
210	卫生健康支出	113.62	113.62				
21011	行政事业单位医疗	113.62	113.62				
2101102	事业单位医疗	112.80	112.80				
2101199	其他行政事业单位医疗支出	0.82	0.82				
212	城乡社区支出	5.00		5.00			
21213	城市基础设施配套费安排的支出	5.00		5.00			
2121399	其他城市基础设施配套费安排的支出	5.00		5.00			

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
221	住房保障支出	199.56	199.56				
22102	住房改革支出	199.56	199.56				
2210201	住房公积金	199.56	199.56				
229	其他支出	3.54		3.54			
22960	彩票公益金安排的支出	3.54		3.54			
2296004	用于教育事业的彩票公益金支出	3.54		3.54			

注：本表反映单位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
单位：万元

单位：菏泽市特殊教育中心

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	2,789.59	一、一般公共服务支出	33				
二、政府性基金预算财政拨款	2	8.54	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	2,125.03	2,125.03		
	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	351.38	351.38		
	9		九、卫生健康支出	41	113.62	113.62		
	10		十、节能环保支出	42				
	11		十一、城乡社区支出	43	5.00		5.00	
	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	199.56	199.56		
	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	3.54		3.54	
	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	2,798.13	本年支出合计	59	2,798.13	2,789.59	8.54	
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	2,798.13	总计	64	2,798.13	2,789.59	8.54	

注：本表反映单位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
单位：万元

单位：菏泽市特殊教育中心

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	2,789.59	2,592.03	197.55
205	教育支出	2,125.03	1,948.06	176.97
20503	职业教育	11.63		11.63
2050302	中等职业教育	11.63		11.63
20507	特殊教育	2,113.40	1,948.06	165.34
2050701	特殊学校教育	2,113.40	1,948.06	165.34
208	社会保障和就业支出	351.38	330.80	20.58
20805	行政事业单位养老支出	316.99	316.99	
2080502	事业单位离退休	100.38	100.38	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	216.61	216.61	
20809	退役安置	20.58		20.58
2080999	其他退役安置支出	20.58		20.58
20899	其他社会保障和就业支出	13.81	13.81	
2089999	其他社会保障和就业支出	13.81	13.81	
210	卫生健康支出	113.62	113.62	
21011	行政事业单位医疗	113.62	113.62	
2101102	事业单位医疗	112.80	112.80	
2101199	其他行政事业单位医疗支出	0.82	0.82	
221	住房保障支出	199.56	199.56	

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
22102	住房改革支出	199. 56	199. 56	
2210201	住房公积金	199. 56	199. 56	

注：本表反映单位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

单位：菏泽市特殊教育中心

单位：万元

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	2,371.52	302	商品和服务支出	95.00	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	593.76	30201	办公费		30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	442.98	30202	印刷费		30702	国外债务付息	
30103	奖金	444.38	30204	手续费		310	资本性支出	21.36
30106	伙食补助费		30205	水费		31001	房屋建筑物购建	
30107	绩效工资	346.80	30206	电费		31002	办公设备购置	21.36
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	216.61	30207	邮电费		31003	专用设备购置	
30109	职业年金缴费		30208	取暖费		31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费	112.80	30209	物业管理费		31006	大型修缮	
30111	公务员医疗补助缴费		30211	差旅费		31007	信息网络及软件购置更新	
30112	其他社会保障缴费	14.63	30212	因公出国（境）费用		31008	物资储备	
30113	住房公积金	199.56	30213	维修（护）费		31009	土地补偿	
30114	医疗费		30214	租赁费		31010	安置补助	
30199	其他工资福利支出		30215	会议费		31011	地上附着物和青苗补偿	
303	对个人和家庭的补助	104.16	30216	培训费	19.84	31012	拆迁补偿	
30301	离休费		30217	公务接待费		31013	公务用车购置	
30302	退休费	100.38	30218	专用材料费		31019	其他交通工具购置	
30303	退职（役）费		30224	被装购置费		31021	文物和陈列品购置	
30304	抚恤金		30225	专用燃料费		31022	无形资产购置	
30305	生活补助		30226	劳务费	28.72	31099	其他资本性支出	
30306	救济费		30227	委托业务费	9.21	399	其他支出	
30307	医疗费补助		30228	工会经费	35.00	39907	国家赔偿费用支出	
30308	助学金		30229	福利费		39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
30309	奖励金	3.78	30231	公务用车运行维护费	1.01	39909	经常性赠与	
30310	个人农业生产补贴		30239	其他交通费用	1.22	39910	资本性赠与	
30311	代缴社会保险费		30240	税金及附加费用		39999	其他支出	
30399	其他对个人和家庭的补助		30299	其他商品和服务支出				
人员经费合计		2,475.67	公用经费合计					116.36

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开07表
单位：万元

单位：菏泽市特殊教育中心

项目		年初结转和结余	本年收入	本年支出			年末结转和结余
科目代码	科目名称			小计	基本支出	项目支出	
栏次		1	2	3	4	5	6
合计			8.54	8.54		8.54	
212	城乡社区支出		5.00	5.00		5.00	
21213	城市基础设施配套费安排的支出		5.00	5.00		5.00	
2121399	其他城市基础设施配套费安排的支出		5.00	5.00		5.00	
229	其他支出		3.54	3.54		3.54	
22960	彩票公益金安排的支出		3.54	3.54		3.54	
2296004	用于教育事业的彩票公益金支出		3.54	3.54		3.54	

注：本表反映单位本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转和结余情况。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

单位：菏泽市特殊教育中心

公开08表
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：本单位没有使用国有资本经营预算安排的支出，故本表无数据。

财政拨款“三公”经费支出决算表

公开09表

单位：菏泽市特殊教育中心

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
1.01		1.01		1.01		1.01		1.01		1.01	

注：本表反映单位本年度财政拨款“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。

第三部分

2025年度单位决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2025年度收、支总计均为2,807.98万元。与2024年相比，收、支总计各增加182.06万元，增长6.93%。主要是本年度单位工作人员变动，社会保障缴费等人员经费相应增长；

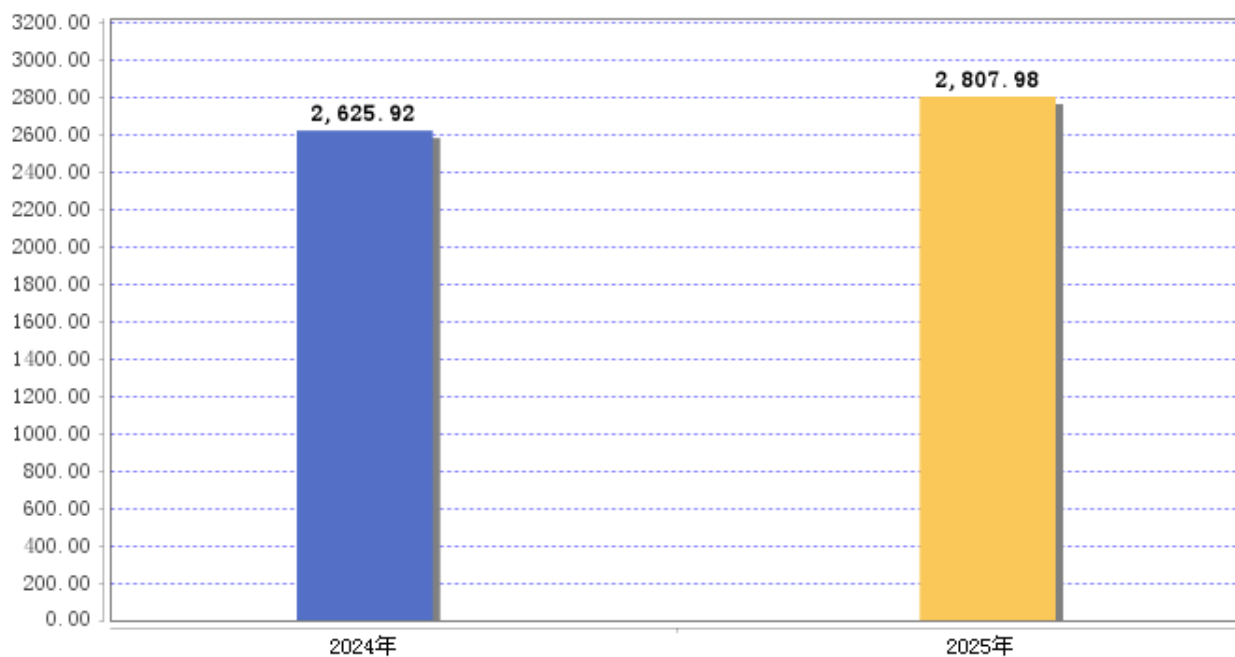
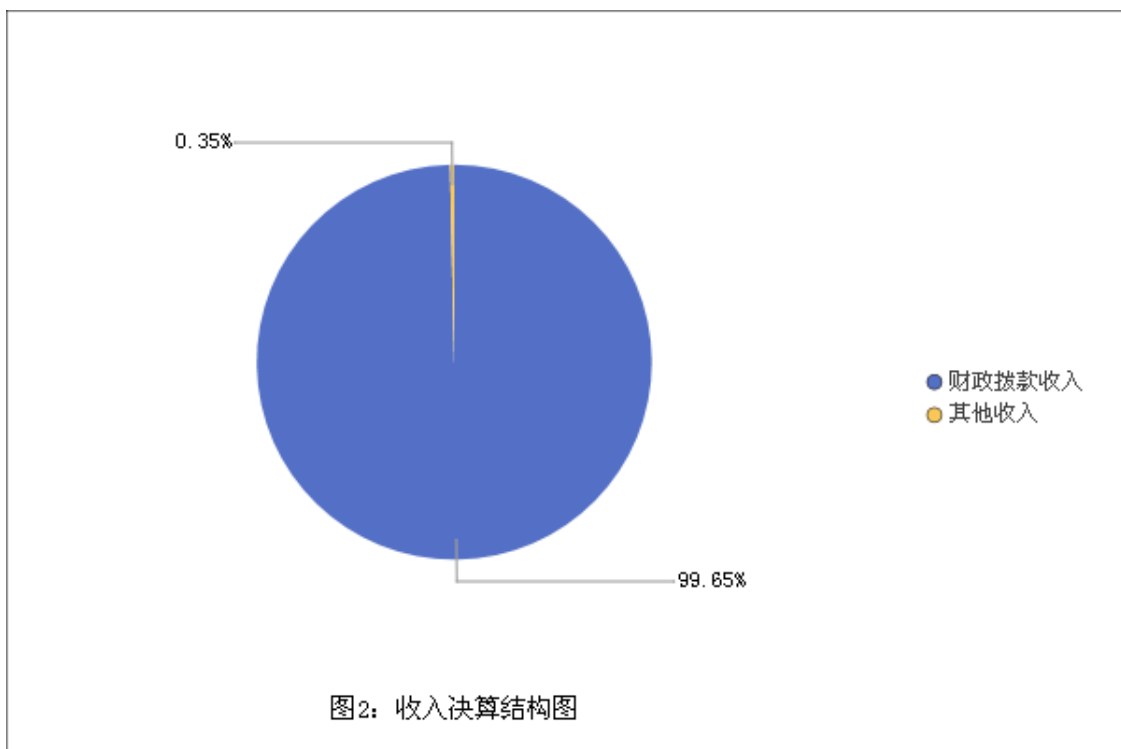


图1：收、支决算总计变动情况图（单位：万元）

二、收入决算情况说明

（一）收入决算结构情况

2025年度收入合计2,807.98万元，其中：财政拨款收入2,798.13万元，占99.65%；其他收入9.86万元，占0.35%。



（二）收入决算具体情况

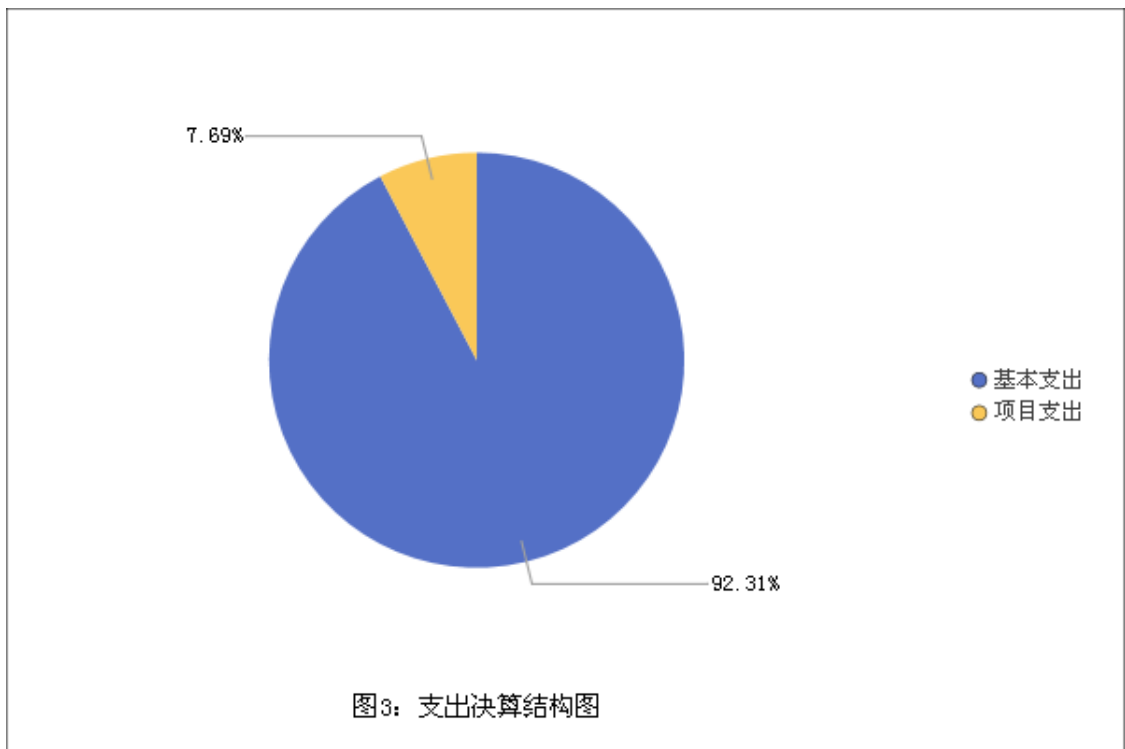
1. 财政拨款收入2,798.13万元。与2024年度相比，增加182.48万元，增长6.98%。主要原因是本年度单位工作人员变动，社会保障缴费等人员经费相应增长；

2. 其他收入9.86万元。与2024年度相比，减少0.41万元，下降3.99%。主要原因是2025年10月以后学校进入教学楼改扩建工程阶段，教学主要采取网络授课、送教上门等多种方式开展教学，相关收入相应减少。

三、支出决算情况说明

（一）支出决算结构情况

2025年度支出合计2,807.98万元，其中：基本支出2,592.03万元，占92.31%；项目支出215.95万元，占7.69%。



（二）支出决算具体情况

1. 基本支出2,592.03万元。与2024年度相比，增加263.75万元，增长11.33%。主要原因是本年度单位工作人员变动，社会保障缴费等人员经费相应增长；

2. 项目支出215.95万元。与2024年度相比，减少81.7万元，下降27.45%。主要是2025年学校进入改扩建施工阶段，教学楼建设工程尚未交付使用，相应支出减少；

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2025年度财政拨款收、支总计均为2,798.13万元。与2024年相比，财政拨款收、支总计各增加182.48万元，增长6.98%。主要是本年度单位工作人员变动，社会保障缴费等人员经费相应增长；

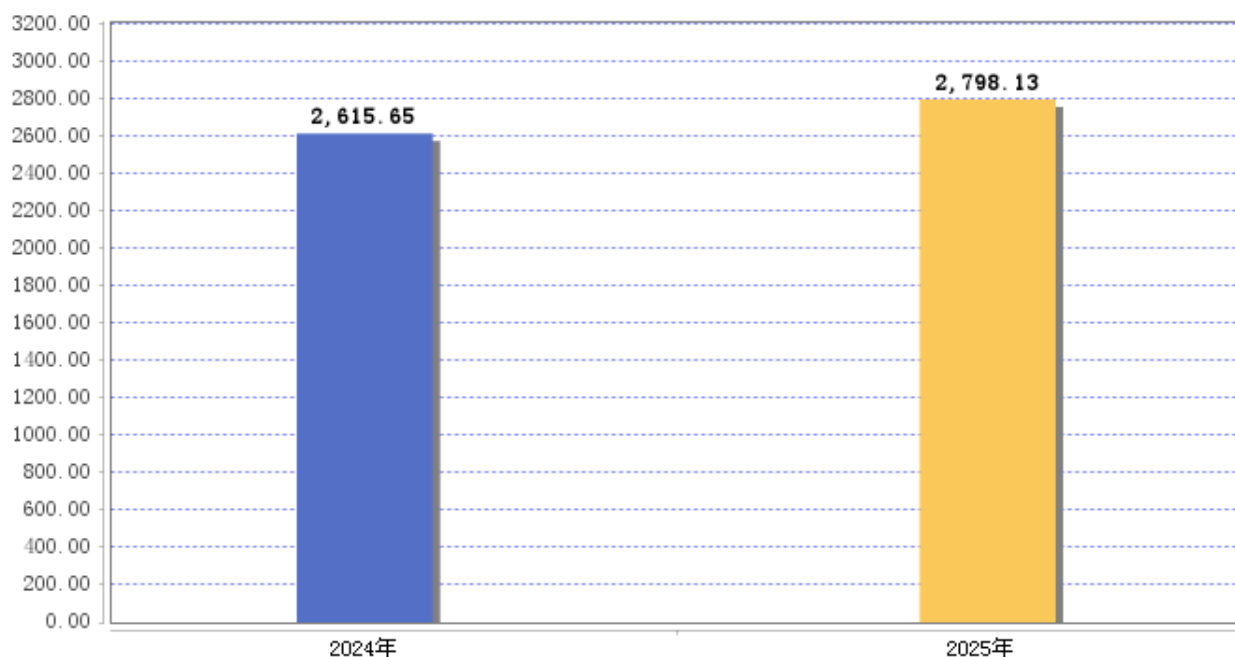


图4: 财政拨款收、支决算总计变动情况图 (单位: 万元)

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

按照党中央、国务院关于党政机关习惯过紧日子的有关要求，厉行节约办一切事业，严控一般性支出。同时坚持有保有压，优化支出结构，提高资金使用效率，合理保障持续优化支出结构，切实提高财政资金使用效益，合理保障学校办学运转所需经费。

2025年度一般公共预算财政拨款支出，主要包含工资福利支出、对个人和家庭的补助支出、商品和服务支出，本年度无重大建设类项目支出。资金主要用于保障教职工人员待遇、学校日常教学运转、学生相关保障等，各项支出严格执行财经制度，资金使用规范高效。

(一) 一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2025年度一般公共预算财政拨款支出2,789.59万元，占本年支出合计的99.35%。与2024年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加173.94万元，增长6.65%。主要是本年度单位工作人员变动，社会保障缴费等人员经费相应

增长；

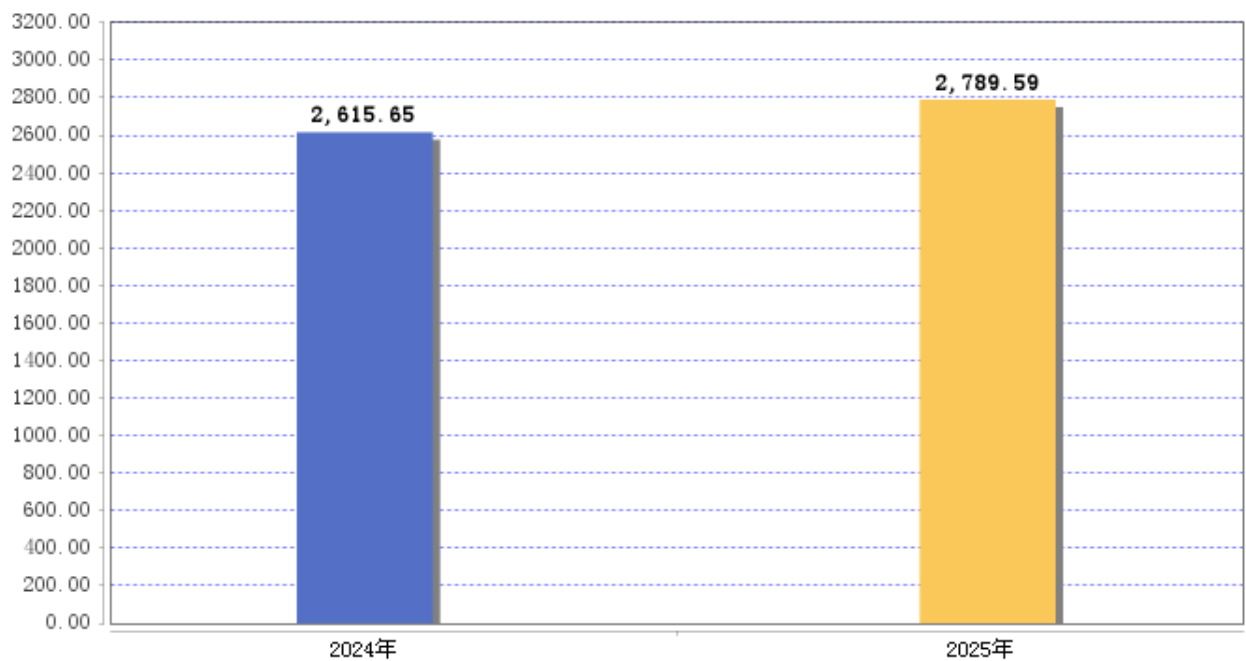
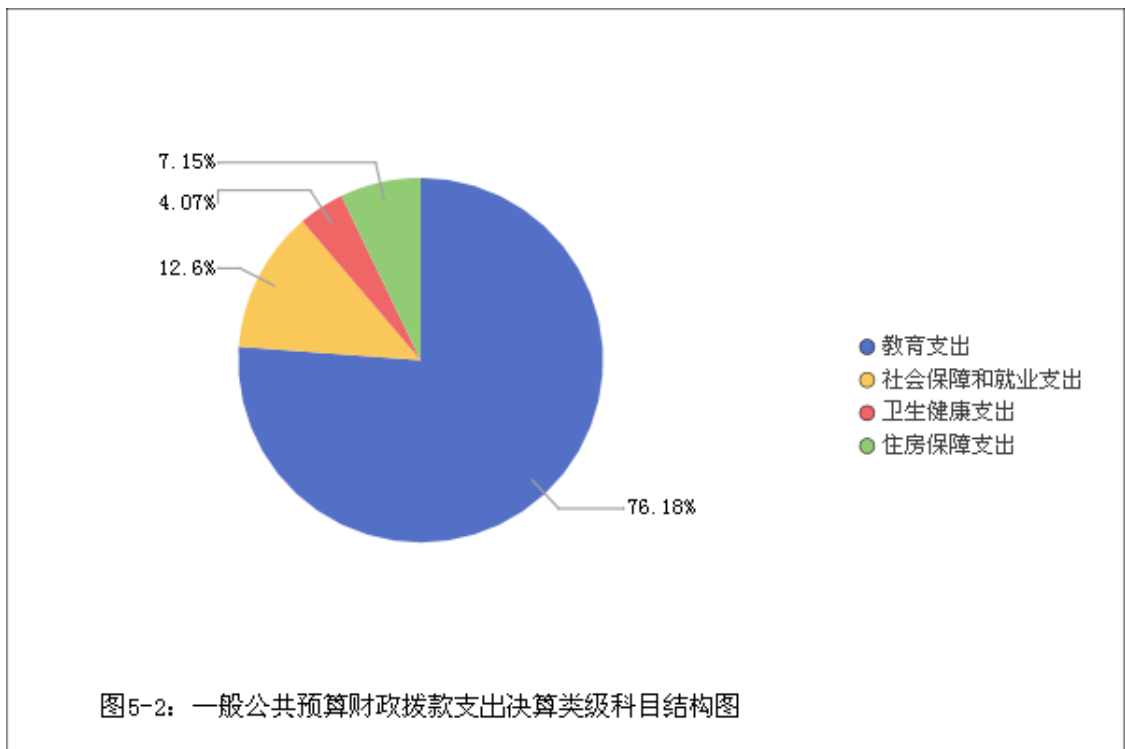


图5-1：一般公共预算财政拨款支出决算总计变动情况图（单位：万元）

（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2025年度一般公共预算财政拨款支出2,789.59万元，主要用于以下方面：教育支出（类）支出2,125.03万元，占76.18%；社会保障和就业支出（类）支出351.38万元，占12.6%；卫生健康支出（类）支出113.62万元，占4.07%；住房保障支出（类）支出199.56万元，占7.15%。



（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2025年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为2,287.45万元，支出决算为2,789.59万元，完成年初预算的121.95%。决算数大于年初预算数，主要原因是年中追加预算资金。其中：

1. 教育支出（类）职业教育（款）中等职业教育（项）。年初预算为0万元，支出决算为11.63万元，年初无预算。决算数大于年初预算数，主要原因是年中追加中职教育项目资金11.63万元。

2. 教育支出（类）特殊教育（款）特殊学校教育（项）。年初预算为1,839.86万元，支出决算为2,113.4万元，完成年初预算的114.87%。决算数大于年初预算数，主要原因是本年度内收到财政追加补助资金，以及人员变动、项目实施等因素，相应增加支出所致。

3. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）事业单位离退休（项）。年初预算为38.11万元，支出决算为100.38万元，完成年初预算的263.4%。决算数大于年初预算数，主要原因是本年度新增2名退休人员，

离退休相关支出相应增长。

4. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）。年初预算为205.36万元，支出决算为216.61万元，完成年初预算的105.48%。决算数大于年初预算数，主要原因是年中事业单位基本养老保险扣缴基数变动。

5. 社会保障和就业支出（类）退役安置（款）其他退役安置支出（项）。年初预算为0万元，支出决算为20.58万元，年初无预算。决算数大于年初预算数，主要原因是年中追加退役安置项目资金。

6. 社会保障和就业支出（类）其他社会保障和就业支出（款）其他社会保障和就业支出（项）。年初预算为14.12万元，支出决算为13.81万元，完成年初预算的97.8%。预算执行基本持平。

7. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）。年初预算为105.68万元，支出决算为112.8万元，完成年初预算的106.74%。决算数大于年初预算数，主要原因是年中事业单位基本医疗保险扣缴基数变动。

8. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）其他行政事业单位医疗支出（项）。年初预算为0.83万元，支出决算为0.82万元，完成年初预算的98.8%。预算执行基本持平。

9. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）。年初预算为183.49万元，支出决算为199.56万元，完成年初预算的108.76%。决算数大于年初预算数，主要原因是年中事业单位基本住房公积金扣缴基数变动。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2025年度一般公共预算财政拨款基本支出决算2,592.03万元，包括人员

经费和公用经费，支出具体情况如下：

人员经费2,475.67万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职工基本医疗保险缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、退休费、奖励金等。

公用经费116.36万元，主要包括：办公设备购置、培训费、劳务费、委托业务费、工会经费、公务用车运行维护费、其他交通费用等。

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

2025年度政府性基金预算财政拨款年初结转和结余0万元，本年收入8.54万元，本年支出8.54万元，年末结转和结余0万元。支出具体情况如下：

（一）城乡社区支出（类）城市基础设施配套费安排的支出（款）其他城市基础设施配套费安排的支出（项）。年初预算为0万元，支出决算为5万元，年初无预算。决算数大于年初预算数，主要原因是后期追加预算资金。

（二）其他支出（类）彩票公益金安排的支出（款）用于教育事业的彩票公益金支出（项）。年初预算为0万元，支出决算为3.54万元，年初无预算。决算数大于年初预算数，主要原因是后期追加预算资金。

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

本单位没有国有资本经营预算财政拨款支出。

九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

（一）“三公”经费支出决算总体情况说明

2025年度财政拨款“三公”经费支出全年预算数为1.01万元，支出决算为1.01万元，完成全年预算数的100%。

（二）“三公”经费支出决算具体情况

1.因公出国（境）费决算数为0万元，因公出国（境）团组0个，累计0人

次。

2. 公务用车购置及运行维护费全年预算数为1.01万元，支出决算为1.01万元，完成全年预算数的100%。其中：

公务用车购置费支出0万元，2025年使用财政拨款购置公务用车0辆。

公务用车运行维护费支出1.01万元，主要是按规定保留的公务用车的燃料费、维修费等支出。截至2025年12月31日，单位财政拨款开支运行维护费的公务用车保有量为2辆。

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

十、机关运行经费支出说明

本单位无财政拨款安排的机关运行经费支出。

十一、政府采购支出说明

2025年度政府采购支出总额69.23万元，其中：政府采购货物支出54.03万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出15.19万元。授予中小企业合同金额68.63万元，占政府采购支出总额的99.13%，其中：授予小微企业合同金额67.93万元，占授予中小企业合同金额的98.98%；

十二、国有资产占用情况说明

截至2025年12月31日，本单位共有车辆2辆，其中，符合规定领导干部用车0辆、机要通信用车0辆、应急保障用车2辆、执法执勤用车0辆、特种专业技术用车0辆、其他用车0辆，单位价值100万元以上设备（不含车辆）0台（套）。

十三、预算绩效情况说明

（一）预算绩效管理工作开展情况。根据预算绩效管理要求，我单位组织对2025年度市级预算全面开展绩效自评，涵盖项目19个，涉及预算资金758.33万元，占单位预算项目支出总额的100%。

“本单位无重点绩效评价项目。”

（二）市级预算项目绩效自评结果。菏泽市特殊教育中心2025年度市级预算项目绩效自评的19个项目中，12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”，2个项目自评等级为“差”。从自评情况看，项目支出绩效管理的重视程度进一步提升，大部分项目有序开展，执行和完成情况较好，资金使用比较规范，切实保障了各项业务落地见效。通过项目实施，有效补齐办学保障短板，改善校园办学条件，强化校园安全管理水平，提升教育教学服务保障能力，较好实现了项目设立的预期效益，为学校各项工作平稳有序开展提供有力支撑。但也存在部分项目产出指标低于预期、项目实施进展慢等问题。

今年在单位决算中反映了“结转资金-2024年生均公用经费市级预算资金项目”等5个项目的绩效自评情况表。

1. 结转资金-2024年生均公用经费市级预算资金项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为100分。全年预算数为10万元，执行数为10万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：该项目资金目标已经全部完成，未发现主要问题，项目实施达到预期效果。

2. 中小学办学条件改善奖补和学前教育发展奖补绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为100分。全年预算数为5万元，执行数为5万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：项目绩效目标完成情况：该项目资金目标已经全部完成，未发现主要问题，项目实施达到预期效果。

3. 2024年教育专项经费（城市基础设施配套和教育附加）绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为100分。全年预算数为5万元，执行数为5万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：项目绩效目标完成情况：该项目资金目标已经全部完成，未发现主要问题，项目实施达到预期效果。

4. 2025年第一季度退役士兵公益岗薪酬项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为100分。全年预算数为5.62万元，执行数为5.62万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：项目绩效目标完成情况：该项目资金目标已经全部完成，未发现主要问题，项目实施达到预期效果。

5. 2024年市特教中职免学费项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为98.91分。全年预算数为3.44万元，执行数为3.41万元，完成预算的99.13%。项目绩效目标完成情况：该项目基本完成，主要存在问题：20242025学年度学校办学选址未确定，存在搬迁、原址改扩建两种备选方案，项目实施条件受限，造成资金支付率偏低。下一步措施，2025年下半年学校确定原址改扩建后，将结合学校实际统筹安排资金，强化资金管理，提升资金使用效率，推进剩余目标完成。

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

（三）重点绩效评价结果。“0”项目，“本单位无重点绩效评价项目。

第四部分

名词解释

一、财政拨款收入：指单位本年度从本级财政部门取得的财政拨款，包括一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款。

二、上级补助收入：指事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

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

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

五、附属单位上缴收入：指事业单位附属独立核算单位按照有关规定上缴的收入。

六、其他收入：指单位取得的除上述“财政拨款收入”“上级补助收入”“事业收入”“经营收入”“附属单位上缴收入”等以外的各项收入。

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

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

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

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

十一、基本支出：指单位为保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的各项支出。

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

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

十四、“三公”经费：指单位用财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行维护费和公务接待费。其中，因公出国（境）费反映单位公务出国（境）的国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出；公务用车购置及运行维护费反映单位公务用车购置支出（含车辆购置税）及按规定保留的公务用车燃料费、维修费、过桥过路费、保险费、安全奖励费用等支出；公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

十五、机关运行经费：指为保障行政单位（包括参照公务员法管理的事业单位）运行用于购买货物和服务的各项资金，包括办公及印刷费、邮电费、差旅费、会议费、福利费、日常维修费、专用材料及一般设备购置费、办公用房水电费、办公用房取暖费、办公用房物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。

十六、教育支出（类）职业教育（款）中等职业教育（项），主要用于反映各部门（不含人力资源社会保障部门）举办的中等职业教育支出。

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

十八、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）事业单位离退休（项），主要用于反映事业单位开支的离退休经费。

十九、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事

业单位基本养老保险缴费支出（项），主要用于反映机关事业单位实施养老保险制度由单位缴纳的基本养老保险支出。

二十、社会保障和就业支出（类）退役安置（款）其他退役安置支出（项），主要用于反映除上述项目以外其他用于退役安置方面的支出。

二十一、社会保障和就业支出（类）其他社会保障和就业支出（款）其他社会保障和就业支出（项），主要用于反映机关事业单位实施工伤、失业保险制度由单位缴纳的基本工伤失业保险费支出。

二十二、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项），主要用于反映财政部门安排的事业单位基本医疗保险缴费经费。

二十三、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）其他行政事业单位医疗支出（项），主要用于反映除行政单位医疗、事业单位医疗、公务员医疗补助以外，用于行政事业单位医疗保障相关的其他支出。

二十四、城乡社区支出（类）城市基础设施配套费安排的支出（款）其他城市基础设施配套费安排的支出（项），主要用于学校基础设施改造、教学设备购置、校园安全设施建设等相关配套项目支出。

二十五、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项），主要用于反映按规定为在职职工缴纳的住房公积金单位补助经费，按照住房公积金管理政策标准计提并缴纳。

二十六、其他支出（类）彩票公益金安排的支出（款）用于教育事业的彩票公益金支出（项），主要用于教育事业的相关支出，用于残疾学生特殊学习用品、干预训练、医教结合、送教上门、生活补助等项目。

第五部分

附件

2025年项目绩效自评情况汇总表

序号	单位名称	项目名称	自评得分	自评等级
1	菏泽市特殊教育中心	2024年生均公用经费市级预算资金项目	100.00	优
2	菏泽市特殊教育中心	中小学办学条件改善奖补和学前教育发展奖补	100.00	优
3	菏泽市特殊教育中心	2024年教育专项经费（城市基础设施配套和教育附加）	100.00	优
4	菏泽市特殊教育中心	2025年第一季度退役士兵公益岗薪酬	100.00	优
5	菏泽市特殊教育中心	2024年市特教中职免学费项目	98.91	优
6	菏泽市特殊教育中心	2025年第二、三、四季度退役士兵公益岗薪酬	97.77	优
7	菏泽市特殊教育中心	2025年市特教中心中职免学费项目	97.02	优
8	菏泽市特殊教育中心	2024年市特教生均经费中央、省级资金项目	95.88	优
9	菏泽市特殊教育中心	菏泽市特殊教育中心2024年安全专项补助经费	95.45	优
10	菏泽市特殊教育中心	市特教2024年改善办学条件中央补助资金项目	95.00	优
11	菏泽市特殊教育中心	2024年市特教往来、单位资金项目	93.34	优
12	菏泽市特殊教育中心	2025年市特教往来、单位资金项目	90.69	优
13	菏泽市特殊教育中心	2024年追加市特教省级城乡义务保障机制经费-省级生均经费	89.16	良
14	菏泽市特殊教育中心	特教中心福彩公益金	88.18	良
15	菏泽市特殊教育中心	2025年生均公用经费市级预算资金项目	89.90	良
16	菏泽市特殊教育中心	2025年特教中心生均公用经费省级资金	85.21	良
17	菏泽市特殊教育中心	2025年中职免学费项目	79.00	中
18	菏泽市特殊教育中心	2025年市特教中心生活补助款（福彩公益金安排支出项目）	0.00	差
19	菏泽市特殊教育中心	2025年教育专项资金校园安全补助资金	0.00	差

项目1

单位：

项目名称		2024年生均公用经费市级预算资金项目						
主管部门		菏泽市教育和体育局		实施单位	菏泽市特殊教育中心			
项目预算执行情况		年初预算数	全年预算数(A)	全年执行数(B)	分值	执行率(B/A)	得分	
	年度资金总额	0	10	10	10	100.00%	10	
	其中：当年财政拨款	0	0	0				
	上年结转资金	0	10	10				
	其他资金	0	0	0				
年度总体目标		年初预期目标		目标实际完成情况				
		结转-2024年生均公用经费市级预算资金项目共计10万元，主要用于组织教师外出培训学习，提高教师专业素养，改善特殊教育教学质量的效果。		该资金主要用于教师外出学习，提高特殊教育教师专业素养，该资金目标已经全部完成。				
	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成指标值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
年度	成本指标	经济成本指标	生均公用经费单位成本	≤0.8万元	0.8万元	5	5	
			生均公用经费分项成本教师	≤10万元	10万元	2.5	2.5	
			生均公用经费总成本	≤10万元	10万元	2.5	2.5	
	产出指标	数量指标	学生数	≥72人	72人	5	5	
			班级数	≥8个	8个	5	5	
			教师数	≥110人	110人	5	5	
			物业服务安保人数	≥4人	4人	5	5	
		质量指标	教师培训合格率	≥95%	95%	10	10	
		时效指标	教师培训学时	≥72小时/人/年	≥72小时/人/年	10	10	
	效益指标	社会效益指标	教师教学及科研水平	逐步提高	逐步提高	5	5	
			学生综合素质	逐步提高	逐步提高	5	5	
			日常工作正常运转率	≥95%	95%	5	5	
		可持续发展影响指标	持续为残疾学生提升综合素	持续	持续	15	15	
年度	满意度指标	服务对象满意度指标	师生满意度	≥95%	95%	10	10	
总分		100.00						

项目2								
项目名称		中小学办学条件改善奖补和学前教育发展奖补						
主管部门		菏泽市教育和体育局			实施单位		菏泽市特殊教育中心	
项目预算执行情况			年初预算数	全年预算数 (A)	全年执行数（B）	分值	执行率 (B/A)	得分
		年度资金总额	0	5	5	10	100.00%	10
		其中：当年财政拨款	0	0	0			
		上年结转资金	0	5	5			
		其他资金	0	0	0			
年度总体目标		年初预期目标			目标实际完成情况			
		此项目资金结转共计5万元，该资金主要用于特殊教育学校教学设施购置，提高特殊教育学校教育教学环境。我单位将加强资金管理，确保专款专用，努力提高资金使用效益，保障教学高效有序运行。			该资金为2024年结转资金，已经全面完成目标。			
	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成指标值	分值	得分	偏差原因分析及改
年度	成本指标	经济成本指标	教育专项经费总成本	＝5万元	5万元	5	5	
			教育专项经费单位成本	＝0.01万元	0.01万元	5	5	
	产出指标	数量指标	教师数	≥110人	110人	8	8	
			学生数	≤390人	390人	8	8	
		质量指标	办学条件	持续改善	持续改善	8	8	
			设备采购质量合格率	100%	100%	8	8	
		时效指标	项目完成时限	2025年12月30日前	2025年12月30日前	8	8	
		效益指标	社会效益指标	提高教师工作积极性和教师队伍素质	提升	提升	15	15
	提高教学设施和改善办学条件			≥95%	95%	15	15	
年度	满意度指标	服务对象满意度指标	在校师生满意度	≥95%	95%	10	10	
总分			100.00					
总分在80分以下的项目未实现绩效目标的原因分析及拟采取的措施说明：								

项目3

项目名称		2024年教育专项经费（城市基础设施配套和教育附加）						
主管部门		菏泽市教育和体育局			实施单位	菏泽市特殊教育中心		
项目预算执行情况			年初预算数	全年预算数（A）	全年执行数（B）	分值	执行率（B/A）	得分
		年度资金总额	0	5	5	10	100.00 %	10
		其中：当年财政拨款	0	0	0			
		上年结转资金	0	5	5			
		其他资金	0	0	0			
年度总体目标		年初预期目标			目标实际完成情况			
		此项目资金结转共计5万元，该资金主要用于特殊教育学校教学设施购置，提高特殊教育学校教育教学环境。我单位将加强资金管理，确保专款专用，努力提高资金使用效益，保障教学高效有序运行。			该资金为2024年结转资金，已经全面完成目标。			
	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成指标值	分值	得分	偏差原因分析及改
年度	成本指标	经济成本指标	教育专项经费总成本	=5万元	5万元	5	5	
			教育专项经费单位成本	=0.01万元	0.01万元	5	5	
	产出指标	数量指标	教师数	≥110人	110人	8	8	
			学生数	≤390人	390人	8	8	
		质量指标	办学条件	持续改善	持续改善	8	8	
			设备采购质量合格率	100%	100%	8	8	
		时效指标	项目完成时限	2025年12月30日前	2025年12月30日前	8	8	
	效益指标	社会效益指标	提高教师工作积极性和教师队伍素质	提升	提升	15	15	
			提高教学设施和改善办学条件	≥95%	95%	15	15	
年度	满意度指标	服务对象满意度指标	在校师生满意度	≥95%	95%	10	10	
总分			100.00					
总分在80分以下的项目未实现绩效目标的原因分析及拟采取的措施说明：								

项目4

单位：万元

项目名称		2025年第一季度退役士兵公益岗薪酬						
主管部门		菏泽市教育和体育局		实施单位	菏泽市特殊教育中心			
项目预算执行情况		年初预算数	全年预算数（A）	全年执行数（B）	分值	执行率（B/A）	得分	
	年度资金总额	0	5.62	5.62	10	100.00%	10	
	其中：当年财政拨款	0	5.62	5.62				
	上年结转资金	0	0	0				
	其他资金	0	0	0				
年度总体目标		年初预期目标		目标实际完成情况				
		该项目资金共计5.62425万元，用于发放2025年第一季度退役士兵公益岗薪酬，保障退役士兵生活，维护社会稳定。		已经全额完成退役士兵薪资发放和社保缴纳。				
	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成指标值	分值	得分	偏差原因分析及改
年度绩效	成本指标	经济成本指标	退役士兵公益岗薪酬总成本	≤5.62425万元	5.62425万元	5	5	
			退役士兵公益岗薪酬单位成本	≤1.12485万元/人/季度	1.12485万元/人/季度	5	5	
	产出指标	数量指标	退役士兵士兵公益岗人数	≥5人	5人	10	10	
			退役士兵公益岗发放薪酬月数	=3个月	3个月	10	10	
		质量指标	退役士兵公益岗发放准确率	≥95%	95%	10	10	
		时效指标	退役士兵发放频次	=1次/月	1次/月	10	10	
	效益指标	社会效益指标	退役士兵公益岗覆盖率	≥95%	95%	15	15	
			保障社会稳定	有效保障	有效保障	15	15	
年度	满意度指标	服务对象满意度指标	退役士兵满意度	≥95%	95%	10	10	
总分			100.00					
总分在80分以下的项目未实现绩效目标的原因分析及拟								

项目5								
项目名称		2024年市特教中职免学费项目						
主管部门		菏泽市教育和体育局			实施单位		菏泽市特殊教育中心	
项目预算执行情况		年初预算数	全年预算数(A)	全年执行数(B)	分值	执行率(B/A)	得分	
	年度资金总额	0	3.44	3.41	10	99.13%	9.91	
	其中：当年财政拨款	0	0	0				
	上年结转资金	0	3.44	3.41				
	其他资金	0	0	0				
年度总体目标		年初预期目标			目标实际完成情况			
		2024年市特教中职免学费项目结转共计3.44万元，用于保障中职教育教学工作正常开展，改善办公条件，提高中职学生专业技能，为社会培养专业性技术人才。			该项目指标基本完成预算，保障了中职教育教学正常有序开展。			
	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成指标值	分值	得分	偏差原因分析及改
年度绩效指标	成本指标	经济成本指标	中职免学费总成本	≤3.44万元	3.41万元	5	4	2025年下半年学校
			中职免学费单位成本	≤0.2万元/生/年	0.2万元/生/年	5	5	
	产出指标	数量指标	中职学生数	≥100人	100人	8	8	
			中职班级数	≥6个	6个	8	8	
			中职专任教师数	≥40人	40人	8	8	
		质量指标	项目执行达标率	≥95%	95%	8	8	
		时效指标	项目完成期限	2025年底	2025年底	8	8	
	效益指标	社会效益指标	学校正常运转率	≥95%	95%	15	15	
		可持续影响指标	提升中职教育教学质量	逐步提升	逐步提升	15	15	
年度绩效	满意度指标	服务对象满意度指标	师生满意度	≥95%	95%	10	10	
总分			98.91					
总分在80分以下的项目未实现绩效目标的原因分析及拟采取的措施说明：								