附件 3

临泽县第一中学生均公用经费项目绩效自评报告

一、项目基本情况

（一）项目概况

随着教育事业的持续发展，高中教育在人才培养体系中的地位愈发重要。为保障高中学校日常教学活动的顺利开展，提升教育教学质量，满足学生多样化学习需求，政府设立了高中生均公用经费项目。该项目旨在为高中学校提供稳定的资金支持，用于维持学校的正常运转，涵盖教学设备购置、教学活动开展、校园维护等多个方面，以促进区域内高中教育的均衡发展。年度资金总额年初预算数 3446200 元，全年预算数 3444392 元，均为财政拨款，无上年结转资金和其他资金，全年执行数 2618548.44 元。

（二）项目绩效目标

总目标:

1.保障学校日常运转：确保高中学校在教学、管理、后勤等方面有充足资金，维持学校的日常运营，保证学校各项工作的有序开展。

2.提升教育教学质量：通过资金投入，更新教学设备，如多媒体教学器材、实验设备等，为教师教学和学生学习创

造更好的硬件条件；同时，支持教师培训与专业发展活动，提升教师教学水平，进而提高整体教育教学质量。

3.促进教育公平：缩小因地域、经济差异导致的学校办学条件差距，为全体高中生提供相对公平的教育资源。

阶段性目标及效益:

成本上控制在预算内；产出数量按计划完成相关设施建设与物资购置;质量要求合格率 100%;时效上资金拨付及时;效益上改善办学条件，提升办学环境，满足师生需求；满意度上教职工及学生满意度不低于 98%。预期经济效益为保障学校可持续发展，社会效益为提升办学环境，无明显生态效益，可持续影响为持续保障学校运转。

二、项目资金情况

2025 年全年预算资金 3446200 元,到位资金 3446200 元,资金支付 2618548.44 元，支付率 76.02%，部分资金未完成支付，原因是财政资金有限未及时支付。。

三、绩效目标完成情况分析

1.采取的措施

（1）建立资金预算管理机制：依据上一年度实际支出情况，结合本年度教学计划、学生人数变动、物价水平等因素，细致编制公用经费预算。预算涵盖教学耗材采购、水电暖费用、校园设施维护等各项日常支出，明确各项支出的具体额度与用途，经学校领导班子审议、上级教育主管部门审核后执行，确保资金合理分配，优先保障学校基本运转需求。

（2）实施资金使用动态监控：教育主管部门联合财政部门搭建资金监控平台，实时跟踪学校公用经费的收支情

况。学校定期上报资金使用进度报表，详细记录每一笔资金的流向。对于支出进度过慢或异常的学校，及时进行调查与督促，要求其说明原因并调整资金使用计划，确保资金及时、足额用于学校日常运营，避免资金闲置或挪用。

（3）设置评价目的：确保学校正常教学秩序，提升教育教学质量，改善学校办学条件，助力学生全面发展，推动义务教育均衡发展。

（4）选用评价方法：采用定量与定性相结合的方法，综合运用成本效益分析法、比较法、公众评判法等。通过查阅财务资料、实地考察学校、问卷调查师生及家长等方式收集数据。

（5）设置评价指标体系：从成本指标、产出指标、效益指标、满意度四个维度构建指标体系。指标包括资金到位率、预算执行率、补助标准、教职工满意度等。

2.项目产出分析。

实际完成率：各项产出数量指标实际完成率均为100%，如LED显示屏、标准化考场建设、课桌椅购置等；成本指标完成率82.05%。

质量达标率:质量合格率达到100%,质量达标率为100%。

成本节约率：计划成本344.62万，实际成本261.85万，成本节约率≈ 17.95% 。

3.项目效益分析。

成本指标：生均公用经费补助标准达标率100%。

产出指标：数量指标按照学生人数补助完成率100%，质量指标补助标准到位率达100%，时效指标补助资金拨付的及时性达100%。

效益指标：社会效益指标办学条件改善情况方面，公用经费保障了学校建筑物的日常维护，让学校有资金采购先进教学设备，多媒体教学一体机走进课堂，实现图文声像并茂的教学。支持学校网络升级，提升教学资源获取与交流效率。为学生提供数字化学习平台，适应信息时代教育需求 。

满意度指标：服务对象满意度指标教师和学生满意度调查结果显示，满意度达到98%，

四、自评结论

经综合评价，我校义务教育公用经费补助资金绩效评价得分为92.28分，评价等级为“优秀”。资金使用效益显著，项目实施达到预期目标，办学条件不断改善，有效推动了学校发展。

五、存在的问题

1.资金拨付延迟：财政部门资金审批流程复杂，涉及多部门协调，导致资金支付不及时。

2.年初绩效目标设定的合理性还需进一步改进。

3.学校在编制公用经费预算时，过于依赖上一年度数据，对本年度教学计划调整、学生人数变动、物价波动等因素考虑不充分

六、下一步工作计划

1.精准预算编制：学校在编制预算前，开展全面调研，详细分析教学计划调整、学生人数变化、物价波动以及教育

政策变动等因素对公用经费需求的影响。

2.科学分配资金：重新审视生均公用经费分配标准，在考虑学生人数的基础上，增加学校办学规模、学科特点、地理位置等权重因素。

临泽县第一中学

2026年3月