

单位整体支出绩效自评报告		
一、单位基本情况	(一) 单位概况	昆明市五华区第二教工幼儿园是隶属昆明市五华区教育体育局的教办幼儿园，在省、市教育部门指导下，按《幼儿园工作规程》、《幼儿园管理条例》、《幼儿园教育指导纲要》对学龄前儿童进行教育的专门机构，其主要职责是： 1、贯彻、执行党和国家的有关法律、法规，教育方针和政策。 2、幼儿园是对 3 周岁以上学龄前幼儿实施保育和教育的机构，是基础教育的重要组成部分，是学校教育制度的基础阶段。 3、实行保育与教育相结合的原则，对幼儿实施体、智、德、美诸方面全面发展的教育，促进其身心和谐发展。 4、优化育人环境，满足幼儿多方面发展的需要，使他们在其中获得有益于身心发展的经验。
	(二) 单位绩效目标的设立情况	以《幼儿园教师专业标准》为指南，进一步落实《3-6岁儿童学习与发展指南》、《纲要》、《幼儿园工作规程》精神，围绕幼儿园核心工作，立足常态突出重点、夯实基础凸显特色，努力让思想、行为在实践中成为统一体，抓实幼儿园教育教学常规，优化幼儿一日活动，统筹安排好各项工作，有序推进幼儿园教育教学工作，努力打造园所品牌教育。 2025年年度绩效目标为： 1. 意识形态与师德建设：政治学习参与率、师德师风合格格率，全年无师德违规事件。 2. 制度与安全管理：完善管理体系，安全隐患整改率，应急演练参与率，无安全责任事故发生。 3. 后勤与健康管理：幼儿健康档案建档率，传染病发生率，膳食满意度。 4. 教师队伍建设：师徒结对达标率，成功申报课题，骨干教师占比提高。 5. 特色与园本课程：各园区特色课程开课率、幼儿参与率，年内开展课程成果展示。 6. 课程审议与质量：三级审议机制落地见效，审议计划实施率，幼儿发展评估达标率。 围绕产出指标、效益指标、满意度指标细化年度绩效目标。产出指标中数量指标体现在保证在园幼儿正常保教服务；质量指标体现在严格落实幼儿园课程实施，规范一日生活流程；时效指标体现在确保全年工作有序推进；成本指标体现在严格执行年度预算，严控成本，规范经费支出。效益指标分为社会效益及可持续影响，其中社会效益体现在有效保障适龄幼儿入园，切实落实学前教育惠民政策；可持续影响体现在不断提升幼儿园规范化标准化办学水平，促进园所长期稳定高质量发展。满意度指标体现在不断提升家长满意度及教职工满意度，树立良好的办学形象。
	(三) 单位整体收支情况	2025年全年收入合计为839.95万元，其中一般公共预算财政拨款839.89万元，其他收入0.06万元；支出合计840.29万元，基本支出826.74万元，项目支出13.55万元。
	(四) 单位预算管理制度建设情况	我单位始终把制度建设摆在突出位置，严格按照《中华人民共和国预算法》《国务院关于进一步深化预算管理制度改革的意见》等法律法规要求，结合部门实际，不断健全机制，制定预算管理制度。形成了事前有评估、入库有标准、项目有明细、执行有监控、完成有评价、结果有应用、信息有公开的全过程预算管理机制。为进一步提高行政事业单位内部管理水平，规范内部控制，加强廉政风险防控机制建设，同时根据《中华人民共和国会计法》《中华人民共和国预算法》等法律法规和相关规定，财政部制定了《行政事业单位内部控制规范（试行）》。以此为基础，结合我园实际，编制了《昆明市五华区第二教工幼儿园内部控制规范手册》，作为我园建立、执行、评价及维护内控与风险管理体系的指导和依据。内部控制制度覆盖了组织层面的内部控制机构职能、议事决策机制、内部权力运行等；业务层面的预算业务、收支业务、政府采购业务、资产管理、合同管理等。
二、绩效自评工作情况	(一) 绩效自评的目的	通过对绩效目标设置情况、资金使用情况、项目实施管理情况、项目绩效表现情况等自我评价，了解资金使用是否达到预期目标、资金管理是否规范、资金使用是否有效，检验资金支出效率和效果，分析存在问题及原因，及时总结经验，改进管理措施，不断增强和落实绩效管理责任，达到不断完善工作机制，有效提高资金管理水平和使用效益的目的。
	1. 前期准备	昆明市五华区第二教工幼儿园2025年组织相关人员学习财政支出绩效自评的相关规定，确定评价范围 and 对象，明确评价的目的、内容、任务、依据，掌握评价的时间和有关要求，根据《五华区财政局关于开展2025年度财政支出绩效自评工作的通知》要求，将部门整体支出和全部项目支出纳入自评范围，认真领会文件精神，按照自评方案的要求，对照各实施项目的内容逐条逐项进行自评。在自评过程发现问题，查找原因，及时纠正偏差，为下一步工作夯实基础，形成系统的绩效评价管理制度，并成立绩效自评工作小组，成立由书记园长杨映霞担任组长、后勤副园长葛洪芸任副组长、财务室为成员的绩效自评工作领导小组，负责组织协调本次绩效自评工作，形成由财务室牵头组织、协调，各科室积极配合、推行的工作机制，确保绩效管理工作顺利推进。根据《五华区财政局关于开展2025年度财政支出绩效自评工作的通知》要求，拟定自评计划，准备自评材料。
	(二) 自评组织过程	2. 组织实施 (1) 任务分解。我校高度重视自评工作，根据《五华区预算绩效自评管理暂行办法》和《五华区财政局关于开展2025年度财政支出绩效自评工作的通知》要求，由绩效自评工作领导小组组织、协调，财务处牵头，按照各科室职责分工，结合年初预算申报情况、年度中预算调整情况、全年度预算执行情况和绩效指标设置完成情况，组织各部门共同参与我园2025年度绩效自评工作，确保按时限要求高标准完成自评工作。 (2) 数据采集。各部门收集年度项目实施过程中绩效目标和绩效指标完成的相关数据，结合预算资金执行情况和绩效目标完成情况，对涉及本部门的资金进行初步自评工作，对发现的问题进行纠正，并将相关资料报财务处。 (3) 集中审核。财务室根据各业务处室上报情况，牵头组织部门整体支出和项目支出预算绩效自评工作，并形成部门整体支出和项目支出预算绩效自评结果。 (4) 系统填报。按照《五华区财政局关于开展2025年度财政支出绩效自评工作的通知》要求，汇总形成分项目的《2025年度项目支出绩效自评表》以及本校《2025年度单位整体支出绩效自评报告》《2025年度单位整体支出绩效自评表》，在“云南财政·预算管理一体化服务平台”中，将部门整体和所有项目的自评表格录入系统后按要求上报。
三、评价情况分析综合评价结论		2025年昆明市五华区第二教工幼儿园单位整体支出绩效评价工作，结合年度预算执行情况和绩效目标实现情况，从“目标设定”的合理性、“预算配置”的科学性、“预算执行和管理”的完整性、“履职产出和效果”的真实性等角度进行分析，结论是部门整体支出的预算配置科学合理，预算执行及时有效，绝大部分的预期工作任务目标均圆满完成，达到预期效果，最终自评分为96分，自评结论为：优
四、存在的问题和整改情况		存在问题： (一) 整体支出绩效目标设定不够细化：整体支出绩效目标虽明确了核心方向，但部分目标未能细化分解到具体工作任务和量化指标，针对性、可操作性和可考核性有待进一步提升，难以全面、精准反映资金使用效益和履职成效。 (二) 项目支出 1. 绩效指标完成质量参差不齐：部分项目绩效指标设定过于笼统、量化程度不足，导致自评过程中难以精准考核；部分项目虽完成指标数值，但指标完成质量不高，未能充分体现资金使用的实际成效和项目实施价值。 2. 资金使用精细化管理不足：少数项目存在资金使用与项目进度衔接不够紧密的情况。 整改措施： (一) 针对整体支出存在问题的整改措施 1. 强化预算执行管理：建立预算执行动态监控机制，每月梳理预算执行进度，确保预算执行与工作推进同步，提高资金使用效率，力争实现预算执行均衡有序。 2. 细化绩效目标设定：结合单位核心职能和年度工作任务，进一步细化整体支出绩效目标，将目标分解到具体工作任务，明确量化指标和评价标准，增强绩效目标的针对性、可操作性和可考核性，为后续绩效运行监控、绩效评价工作奠定坚实基础。 3. 增强成本控制意识：建立公用经费使用考核机制，规范经费使用流程，严格控制不必要的开支，倡导勤俭节约、精打细算的工作作风，提高资源利用效率，推进资金使用精细化管理。 (二) 针对项目支出存在问题的整改措施 1. 提升绩效指标设定质量：认真学习绩效指标设定相关要求，结合项目实际，科学、合理设定绩效指标，增强指标的量化性和可考核性；建立绩效指标审核机制，在项目立项和预算编制阶段，对绩效指标进行严格审核，对不符合要求的指标及时督促修改完善，确保指标贴合项目目标、符合评价要求。 2. 规范项目资金使用管理：进一步完善项目资金管理制度，严格按照项目实施方案和预算安排使用资金，加强费用报销审核，确保报销附件完整、合规；规范项目资料档案管理，安排专人负责资料收集、整理、归档，确保资料齐全、规范，可追溯，不断提升资金使用的合规性和规范性。
五、绩效自评结果应用		针对我单位绩效自评中存在的问题，及时调整和优化本单位后续项目和以后年度预算支出的方向和结构，合理配置资源，推动重大政策和项目提效益、促改革、强质量，提高部门资源配置效率和财政资金使用效益。建立激励与约束机制，将绩效自评结果作为改进我单位预算管理和以后年度预算编制的重要依据。
六、主要经验及做法		1. 本次部门整体支出绩效自评，主要根据国家、省、市、区级相关法律法规和规定进行，切实结合单位实际工作任务完成情况，据实反映单位绩效管理水平，突出部门预算绩效全周期管理，做到预算立项可靠、目标设定科学、运行监控持续、监督自查有力、结果应用合理。 2. 自评完成后对自评结果进行反馈，根据反馈结果进行任务分解，把整改落实任务细分到各个业务科室。各业务部门均按期进行整改，并上报评价结果落实整改情况。 3. 根据新形势和新要求，不断完善单位各项预算管理制度。 4. 强化预算管理，事前必编预算，控制经费使用，使用必问绩效，将绩效管理贯穿于预算编制、执行及决算等环节。 下一步我单位将进一步提高预算绩效整体目标和具体指标编制的科学性、完整性、全局性、代表性和可执行性，进一步提高部门预算绩效管理水平。
七、其他需说明的情况		本次绩效评价工作无其他需要说明事项。

单位整体支出绩效自评表					
目标	任务名称	编制预算时提出的的任务措施	绩效指标实际执行情况	执行情况与年初预算的对比	相关情况说明
履职效益明显	经济效益	优化财政资金使用流程，精准管控保教经费支出。	100% 保障普惠学位供给，提高固定资产、教学资源利用率；合理管控办园成本，确保财政资金向保教核心领域倾斜。	已完成年初制定的任务。	无
	社会效益	促进教育发展	长期促进	达到年初预期效果。	无
	生态效益	无	无	无	无
	社会公众或服务对象满意度	”学生、家长、教师满意度	≥90%	达到年初预期效果。	无
预算配置科学	预算编制科学	预算编制合理合规，满足日常工作及重点工作任务的需求。	2025年部门预算资金编制合理合规，满足日常工作及重点工作任务的需求。	已完成年初制定的任务。	无
	基本支出足额保障	2025年基本支出预算数足额保障基本运行需要	人员经费、公用经费按时足额拨付，保障保教活动开展。	已完成年初制定的任务。	无
	确保重点支出安排	所有预算项目按照区财政建设意见的目标任务完成，以及我单位的主要职责安排项目。	重点项目支出重点保障	已完成年初制定的任务。	无
	严控“三公经费”支出	我单位年初无三公经费预算支出。	我单位年初无三公经费预算支出。	我单位年初无三公经费预算支出。	无
预算执行有效	严格预算执行	严格预算执行 项目及时开展，及时合规支付，并定期通报支出执行进度。	项目及时开展，及时合规支付，并定期通报支出执行进度。	已完成年初制定的任务。	无
	严格结转结余	严格执行结转结余资金	严格执行结转结余资金	已完成年初制定的任务。	无
	项目组织良好	项目及时开展，按照相关规定和程序开展。强化财政管理。完善全过程预算绩效管理流程。	项目及时开展，按照相关规定和程序开展。强化财政管理。完善全过程预算绩效管理流程。	已完成年初制定的任务。	无
	“三公经费”节支增效	我单位年初无三公经费预算支出。	我单位年初无三公经费预算支出。	我单位年初无三公经费预算支出。	无
预算管理规范	管理制度健全	建立部门内部控制制度，财务管理制度、资产管理制度和“三重一大”事项集体决策制度。	建立部门内部控制制度，财务管理制度、资产管理制度和“三重一大”事项集体决策制度	建立部门内部控制制度，财务管理制度、资产管理制度和“三重一大”事项集体决策制度	无
	信息公开及时完整	预决算按时公开。	财政预决算已按相关要求按时公开。	财政预决算已按相关要求按时公开。	无
	资产管理使用规范有效	资产新增、处置按规定和程序报批，日常使用按内部制度进行登记领用管理	资产新增、处置按规定和程序报批，日常使用按内部制度进行登记领用管理	资产新增、处置按规定和程序报批，日常使用按内部制度进行登记领用管理	无

单位整体支出绩效自评职责履行良好表				
任务名称	编制预算时提出的的任务措施	绩效指标实际执行情况	执行情况与年初预算的对比	相关情况说明
机构运转经费	做好本部门人员、公用经费保障，按规定落实干部职工各项待遇，支持部门正常履职。	完成2025年职工人员经费发放，学校工作顺利开展,基本运转正常。	基本支出2025年年初预算数为809.07万元，实际执行数为826.74万元	无