

单位整体支出绩效自评报告		
一、单位基本情况	（一）单位概况	
	昆明市五华区迎龙幼儿园位于昆明市五华区西鑫街道陡坡村105号，于2020年9月建校。是一所全额拨款事业单位。截止至2024年12月，事业编制6人，在职工有6人，退休0人。学校现有3个教学班，24名学生。幼儿园坚持在全面贯彻党的教育方针、坚持立德树人的基础上，落实素质教育和五育并举的育人要求，在稳步推进保教质量发展的同时，全面探索文化育人的途径，促进幼儿全面富有个性地发展。坚持依法治校、依法治教，全面规范办学。	
	（二）单位绩效目标的设立情况	
	根据目标引领、绩效引导、优化配置等原则，本着科学化、精细化、绩效化、规范化及厉行节约的精神，认真核算各项经费，包括人员经费和公用经费以及项目支出，科学设立绩效目标。其中，2024年-2026年部门总体目标为： 以“立德树人”为根本任务，坚持保育与教育相结合的原则，遵循幼儿身心发展特点和规律，构建科学的保教课程体系，打造高素质专业化教师队伍，提升园所管理规范化水平，保障学前教育普惠优质发展，促进幼儿全面健康成长，为五华区学前教育高质量发展提供支撑。 2024年度绩效目标为： （一）保教质量稳步提升：规范一日活动组织，优化课程实施，完成年度教育教学研究任务，保障幼儿身心健康和谐发展。 （二）园所管理规范高效：严格执行财务预算管理，严控经费支出，完善内部控制制度，保障园所安全稳定运行。 （三）教师队伍建设提质：完成年度教师培训、教研活动任务，提升教师专业素养与保教能力。 （四）家园协同持续深化：完善家园沟通机制，提升家长对幼儿园保教工作的满意度。 （五）安全保障全面落实：筑牢校园安全防线，杜绝重大安全责任事故发生，保障幼儿在园安全。	
	（三）单位整体收支情况	
	为了加强部门预算绩效管理，进一步提高财政资金使用效益，我园的整体支出绩效目标从“产出指标”“效益指标”“满意度指标”三个维度设立了具体指标，具体如下： 1. 产出指标： （1）数量指标：幼儿在园人数保障数≥300人、年度保教活动开展次数≥40次、教师年度培训/教研活动次数≥24次； （2）质量指标：幼儿身心发展合格率≥98%、保教计划完成率100%、校园安全隐患整改率100%； （3）时效指标：年度预算资金执行率≥95%、问题整改完成及时率100%； （4）成本指标：生均公用经费控制率≤100%、“三公”经费控制率≤100%； 2. 效益指标： （1）社会效益指标：区域学前教育示范引领作用有效发挥； （2）可持续影响指标：园所保教质量持续提升、教师队伍专业成长持续增强； 3. 满意度指标： 服务对象满意度指标：幼儿家长满意度≥95%、教职工满意度≥90%。	
二、绩效自评工作情况	（四）单位预算管理制度建设情况	
	我单位2025年收入总额为166.27万元，全部为一般公共预算财政拨款收入。昆明市五华区迎龙幼儿园2025年预算总额为175.75万元（其中基本支出161.39万元，项目支出14.36万元）。截至2025年12月31日我单位年度支出总额为166.27万元，执行率94.61%（其中基本支出161.39万元，已执行基本支出161.33万元，执行率99.96%；项目支出14.36万元，已执行项目支出4.94万元，执行率34.4%）。	
	昆明市五华区迎龙幼儿园财务支出管理严格依法依规程序坚决做到依法、合规、公开。一是制度建设。已经建立一系列内部如《预算管理实施办法》、《财务管理办法》、《国有资产管理实施办法》等，以保证学校日常工作的正常开展。进一步完善责任分解、责任考核、责任追究等各项工作制度，确保责任制各项规定落到实处。加强与上级部门的沟通协调。二是预算资金管理。严格控制预算资金的管理和使用，做到专款专用，将财政资金效用发挥至最大。三是固定资产管理。严格按照本单位制定的国有资产管理办法，做好固定资产的购置、验收、领用、变更、报废等工作，维护了国有资产的安全和完整，对国有资产全理配置，提高国有资产的使用效益。	
	（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进行自我评价，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。	
（二）自评组织过程	1. 前期准备	一是建立和完善自评工作的组织机构，按照行政事业单位内部控制规范化工作要求，成立了昆明市五华区迎龙幼儿园内部控制工作领导小组。明确园长牵头组织开展自评工作，工作小组牵头组织实施自评工作；二是明确本年度开展绩效自评的资金项目，研究自评工作开展方式和问题，提出解决方案；三是领导要求明确工作职责和工作步骤，确保自评工作按期、保质完成。
	2. 组织实施	一是召开绩效评价培训会议，明确专门人员负责具体工作；二是及时组织内部各个部门积极配合做好自评的有关工作；三是根据已设定的绩效目标，认真总结2025年各项任务完成情况，按时完成部门整体支出绩效自评和决算报告。
三、评价情况分析综合评价结论		
2025年昆明市五华区迎龙幼儿园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，结论是单位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94分，自评结论为：优		

四、存在的问题和整改情况	一、存在的主要问题 （一）预算执行管理精细化不足 1. 项目预算执行偏差较大：2025年度项目支出预算14.36万元，实际支出仅4.94万元，预算完成率仅为34.4%。部分项目（如“2025年第二批学前教育免保教费补助资金”）预算执行进度滞后，导致资金结余率偏高，财政资金使用效率未达最优。 2. 预算编制与实际需求匹配度不高：部分项目预算编制时对政策落地节奏、资金拨付进度预判不足，未充分结合项目实施周期和实际业务开展情况。 （二）绩效目标设定科学性有待提升 1. 指标设置不够细化量化：部分项目绩效目标偏宏观，缺乏可衡量、可考核的具体指标（如教育服务质量、群众满意度的量化标准），导致绩效自评时难以精准评价项目成效。 2. 目标与预算联动性不强：部分项目的绩效目标与资金规模、实施内容未形成紧密对应关系，未能充分发挥绩效目标对预算编制、执行的约束和引导作用。 （三）项目实施与绩效跟踪管理存在薄弱环节 1. 项目实施进度管控不足：低分项目主要因实施进度滞后、绩效指标完成质量不足导致，反映出项目过程管理缺乏常态化跟踪机制，对实施中的风险预判和应对不够及时。 2. 绩效监控的主动性不足：事中监控未做到对所有项目的动态跟踪，未能及时发现预算执行偏差和目标偏离问题，导致部分项目进度滞后问题未能提前干预。 二、整改措施及下一步计划 （一）优化预算编制与执行管理，提升资金使用效益 1. 精准编制年度预算： 建立“业务部门+财务部门”联合预算编制机制，各科室提前梳理年度重点工作和项目实施计划，财务部门结合往年执行数据、政策要求和业务实际，科学测算资金需求，避免预算编制与实际脱节。 - 对学前教育免保教费、专项资金等项目，提前对接上级部门，明确资金拨付节奏和政策执行时间，合理分月、分季度编制支出计划。 2. 强化预算执行动态管控： 建立月度预算执行分析例会制度，每月通报各项目预算执行进度，对执行进度偏慢的项目，由项目负责人说明原因并制定整改推进计划。 优化资金拨付流程，在政策允许范围内加快合规项目资金支付进度，减少资金闲置，确保财政资金及时发挥效益。 （二）完善绩效目标管理体系，强化目标导向作用 1. 细化量化绩效指标： 针对每个项目，结合业务特点补充可量化、可考核的绩效指标，例如：保教费补助项目新增“受益幼儿人数达标率”“政策知晓率”，服务质量类项目新增“家长满意度≥95%”“幼儿活动参与率≥90%”等具体指标。
五、绩效自评结果应用	进一步强化绩效管理意识。充分认识到绩效管理对于加强部门预算、整体支出管理及提高单位资金使用效益的重要意义，有意识地培养本单位专业的绩效管理人才，为有效实施绩效管理提供必要的基础条件，并将绩效管理理念贯穿于预算及整体支出制定、执行全过程，做到年初有绩效目标、年中有绩效跟踪分析、年末有绩效评价和结果运用。
六、主要经验及做法	年初制订绩效目标时全面细致进行考虑，根据工作开展进度制定详细的目标和使用计划，细化资金开展内容，确保开展时有理有据，资金使用时有节有度
七、其他需说明的情况	无

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	无	无	无	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。	满足日常工作及重点工作任务的需求。	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	2025年基本支出预算执行数161.39万元，足额保障了基本运行需要。	2025年基本支出预算执行数161.39万元，足额保障了基本运行需要。	无
	确保重点支出安排	重点项目支出重点保障	重点项目支出重点保障	项目组织良好	无
	严控“三公经费”支出	我单位2025年厉行节约，无“三公经费”支出	我单位2025年厉行节约，无“三公经费”支出	项目组织良好	无
	严格预算执行	严格按照年初预算、年终追加的金额来支付资金	严格按照年初预算、年终追加的金额来支付资金	项目组织良好	无

预算执行有效	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	项目组织良好	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。	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。	无
	“三公经费”节支增效	我单位2025年厉行节约，无“三公经费”支出	我单位2025年厉行节约，无“三公经费”支出	我单位2025年厉行节约，无“三公经费”支出	无
预算管理规范	管理制度健全	建立单位内部控制制度，财务管理制度、资产管理制度的“三重一大”事项集体决策制度。	建立单位内部控制制度，财务管理制度、资产管理制度的“三重一大”事项集体决策制度。	建立单位内部控制制度，财务管理制度、资产管理制度的“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。	预决算已按预算编制时的要求按时公开。	无

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。置合理；资产账务管理合规，账实相符；资产有偿使用及处置收入及时足额上缴，处置有专门的人员经过相关程序处理。	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。理。本单位固定资产保存基本完整；资产配置合理；资产账务管理合规，账实相符；资产有偿使用及处置收入及时足额上缴，处置有专门的人员经过相关程序处理。	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
昆财教〔2025〕262号下达2025年第二批学前教育免保育教育费省级补助资金	严格贯彻落实《国务院办公厅关于逐步推行免费学前教育的意见》要求，研究制定实施方案，免除幼儿园学前一年在园儿童的保育教育费；免保育教育费标准按照云南省县级以上地方人民政府及其教育、价格主管部门批准的公办幼儿园保育教育费收费标准（不含伙食费、住宿费、杂费等）执行。	本项目年度资金总额为516.32元。资金全部用于幼儿园学前一年在园儿童免保教费补助，做到专款专用，无截留、挤占、挪用情况。	本项目年度资金总额为516.32元。资金全部用于幼儿园学前一年在园儿童免保教费补助，做到专款专用，无截留、挤占、挪用情况。	无
昆财教【2025】202号25年学前教育免保育教育费市级补助资金	严格贯彻落实《国务院办公厅关于逐步推行免费学前教育的意见》要求，研究制定实施方案，免除幼儿园学前一年在园儿童的保育教育费；免保育教育费标准按照云南省县级以上地方人民政府及其教育、价格主管部门批准的公办幼儿园保育教育费收费标准（不含伙食费、住宿费、杂费等）执行。	本项目年度资金总额为122元，全年执行数为74元，执行率60%。资金全部用于幼儿园学前一年在园儿童免保教费补助，做到专款专用，无截留、挤占、挪用情况。	本项目年度资金总额为122元，全年执行数为74元，执行率60%。资金全部用于幼儿园学前一年在园儿童免保教费补助，做到专款专用，无截留、挤占、挪用情况。	无
2025年4-12月保安专项经费	提升保安队伍整体素质，确保队伍稳定、专业。提高保安服务的专业性和规范性，确保服务质量持续提升。有效预防和减少安全事故的发生，确保单位安全稳定。	幼儿园有保安服务人数3人，每月服务费为3000元一人。保安服务费5-12月预算数为72000元，因财政资金压力较大，5-12月服务费未完成支付。因此未完成年度预算目标。	幼儿园有保安服务人数3人，每月服务费为3000元一人。保安服务费5-12月预算数为72000元，因财政资金压力较大，5-12月服务费未完成支付。因此未完成年度预算目标。	无
2025年1-3月保安专项经费	提升保安队伍整体素质，确保队伍稳定、专业。提高保安服务的专业性和规范性，确保服务质量持续提升。有效预防和减少安全事故的发生，确保单位安全稳定。	幼儿园有保安服务人数3人，每月服务费为3000元一人。保安服务费1-4月预算数为36000元，实际支付了1-4月服务费为36000元，占本项目预算数100%，完成年度预算目标。	幼儿园有保安服务人数3人，每月服务费为3000元一人。保安服务费1-4月预算数为36000元，实际支付了1-4月服务费为36000元，占本项目预算数100%，完成年度预算目标。	无
2025年学前教育专项资金	2025年学前教育专项资金全年预算为31896元，设定目标为通过资金支持，优化幼儿园教育教学环境，提升学前教育质量，改善幼儿园学习与生活条件，助力幼儿健康成长与全面发展，推动区域学前教育事业均衡发展。	2025年学前教育专项资金全年预算为31896元，执行数为11481.13元，预算执行率36%。	2025年学前教育专项资金全年预算为31896元，执行数为11481.13元，预算执行率36%。	无
昆财教〔2025〕173号预下达2025年学前教育免保育教育费中央补助资金	严格贯彻落实《国务院办公厅关于逐步推行免费学前教育的意见》要求，研究制定实施方案，免除幼儿园学前一年在园儿童的保育教育费；免保育教育费标准按照云南省县级以上地方人民政府及其教育、价格主管部门批准的公办幼儿园保育教育费收费标准（不含伙食费、住宿费、杂费等）执行。	本项目年度资金总额为3087.69元，全年执行数为1852元，执行率60%。资金全部用于幼儿园学前一年在园儿童免保教费补助，做到专款专用，无截留、挤占、挪用情况。	本项目年度资金总额为3087.69元，全年执行数为1852元，执行率60%。资金全部用于幼儿园学前一年在园儿童免保教费补助，做到专款专用，无截留、挤占、挪用情况。	无