

单位整体支出绩效自评报告		
一、单位基本情况	（一）单位概况 我单位是全日制小学，全面贯彻国家教育方针，培养学生的创新精神和实践能力，负责五华区教体局划分学区范围内小学阶段的教育工作。编制2025年部门单位共1个，是昆明市五华区先锋小学。其中：财政全额供给单位1个；差额供给单位0个；定额补助单位0个；自收自支单位0个。财政全额供给单位中行政单位0个；参公单位0个；事业单位1个。截至2025年12月统计，部门基本情况如下：在职人员编制84人，其中：行政编制0人，工勤人员编制0人，事业编制84人。在职实有84人，其中：财政全额保障84人，财政差额补助0人，财政专户资金、单位资金保障0人。离退休人员32人，其中：离休0人，退休32人。车辆编制0辆，实有车辆0辆。	
	（二）单位绩效目标的设立情况 已根据部门“十四五”发展规划、单位职能，结合年度工作任务设立总体绩效目标和年度绩效目标。其中，2025年-2027年部门总体目标为：1. 围绕立德树人根本任务，加强学校党的建设，全面贯彻党的教育方针，把党建工作融入教育教学改革发展各项工作，不断完善工作内容、丰富活动载体、创新工作方法，提高教师队伍整体水平。充分发挥党组织战斗堡垒作用和党员先锋模范作用，全面提升教育教学质量。 2. 围绕深化财税体制改革，为构建财政管理内部控制机制科学严谨、外部服务优质便捷、信息数据高度共享、与云南经济社会发展相适应的数字财政格局，结合财政部印发的《财政信息化建设总体方案》，加强我单位财政信息化建设。 3. 做好预算编制、决算编报及数据分析等相关工作。 4. 按照要求加快完善绩效管理制度建设，提高绩效管理科学化水平，并据此开展绩效管理工作。 5. 根据财政部年度财政监督检查考核计划及省、市、区各工作部署文件等，开展预决算公开、直达资金使用、会计核算等相关工作。为了加强单位绩效管理，进一步提高财政资金使用效益，我单位的项目支出绩效目标从“产出指标”、“效益指标”、“满意度指标”三个维度设立。并设立了“校园安全事故发生率”、“资金补助到位率”、“教师培训率”、“家长满意度”等具体指标。	
	（三）单位整体收支情况 1. 2025年部门预算收入2617.86万元，其中财政拨款收入2602.6万元，其他收入15.26万元，财政拨款收入中：基本支出拨款收入2466.03万元，项目支出拨款143.36万元。预算总收入较2024年增加181.79万元，增长7.46%，主要原因是：2025年学生人数增加，教师人数增加，导致收入比上年度增加。 2. 2025年预算支出2628.45万元，其中：基本支出2466.03万元，项目支出162.43万元。预算总支出较2024年增加186.29万元，增长7.63%，主要原因是：2025年学生人数增加，教师人数增加，导致支出比上年度增加。	
	（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，相继修订印发了《昆明市五华区先锋小学财务管理办法》《昆明市五华区先锋小学预算绩效管理办法》《昆明市五华区先锋小学项目资金管理办法》《昆明市五华区先锋小学大额用款管理规定》《昆明市五华区先锋小学内部控制度手册》等多项规范财务和预算管理的制度，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。	
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 and 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，以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	（1）确定自评对象和组织机构。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。成立由校长任组长、各分管副校长任副组长、各科室负责人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，形成由昆明市五华区先锋小学后勤部门牵头组织、协调，各科室积极配合、协同推行的工作机制，确保绩效管理工作顺利推进。 （2）拟定自评计划，准备自评材料。结合学校实际，明确自评工作的时间节点、任务分工和材料清单，并组织各科室按时完成相关准备工作。
	（二）自评组织过程	（1）任务分解。我单位高度重视自评工作，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，后勤部门牵头，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，组织各科室共同参与我单位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。各业务科室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，对涉及本科室的资金进行初步自评工作，对发现的问题进行纠正，并将相关资料报办公室。 （3）集中审核。办公室根据各业务科室上报情况，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报部门领导审定。 （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》以及本部门《2025年度部门整体支出绩效报告》《2025年度部门整体支出绩效自评表》和《2025年度部门整体支出绩效自评职责履行情况表》，在“云南省预算管理一体化平台”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、评价情况及综合评价结论		
2025年我校在财政资金形势不容乐观的背景下，认真贯彻执行过“紧日子”的方针政策，严格控制非必要支出，严格执行预算管理制度，严格按照财政资金管理规定支付资金，加强政府采购管理，提高预算资金使用效率，确保了“三保”资金正常支出，保障了学校教育教学工作正常运转。 2025年昆明市五华区先锋小学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，绝大部分预期工作目标均圆满完成，达到预期效果，效益明显。最终自评分为90分，自评结论为：优秀。		

四、存在的问题和整改情况	一、通过本次绩效自评工作，整体支出存在以下问题 1. 预算执行管理有待加强：部分科目预算执行进度不均衡，存在上半年执行较慢，下半年集中支出的现象，主要原因是部分工作推进节奏与预算安排衔接不够紧密，前期筹备工作不够充分，导致资金拨付和使用进度不同步，影响了资金使用效率。 2. 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。主要原因是：部分管理人员及项目负责人对“绩效目标”的理解停留在“完成任务”层面，缺乏对目标可衡量、可量化、可考核的系统认知；未充分理解《暂行办法》第十二条关于绩效目标“清晰、细化、可衡量”的要求，部门在设定目标时沟通不足，导致目标与资金使用、项目实施匹配度不高，缺少统一的目标审核与反馈机制。 3. 成本控制意识需进一步强化：学校部分科室、教职工重业务开展、轻成本控制，存在“重保障、轻节约”的思想。在日常办公、教学耗材领用、设备使用、校园运维等工作中，优先保障工作顺利开展，对经费使用的合理性、经济性关注度不足。存在耗材领用不按需、水电资源浪费、小型维修重复支出、物资闲置利用率低等现象，未形成全员节约、全程控本的良好工作氛围，间接增加了学校办学运行成本。 二、针对整体支出存在问题的整改措施 1. 强化预算执行管理：将预算执行情况纳入学校常态化自查范围，定期查摆预算执行中的短板与不足，建立问题台账、整改台账，做到发现一项、整改一项、巩固一项。持续规范预算编制、预算执行、预算监督全过程管理，形成编制精准、执行规范、监管到位、绩效提升的长效管理机制，全面提升学校整体支出预算管理质效。 2. 细化绩效目标设定：结合学校核心职能和年度工作任务，进一步细化整体支出绩效目标，将目标分解到具体科室、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：强化全员节约意识，常态化开展财务制度与成本管控学习，扭转重保障、轻节约的思想，树立厉行节约、精打细算的经费使用理念。细化耗材领用、物资采购、维修运维、能耗管理等管控标准，健全节约降耗机制，以制度规范支出行为。盘活存量资产资源。
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、提质量，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。一是强化单位资金使用的绩效评价主体责任意识；二是进一步完善部门绩效管理办法及项目工作实施方案，建立长效机制；三是促进单位规范使用项目资金，不仅要合法合规，还要注重绩效评价。
六、主要经验及做法	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，真实反映单位绩效管理水平和，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。为切实提高财政资金使用效益，提升教育公共服务供给质量，我校高度重视部门整体支出绩效管理工作，在实践中不断探索与完善，逐步形成了一套行之有效的经验与做法。主要总结如下： 一、 强化顶层设计，健全绩效管理组织保障 1. 领导高度重视，明确责任主体： 学校成立由主要负责人牵头的预算绩效管理领导小组，统筹协调全校绩效管理工作。明确财务部门牵头，各业务处室为具体责任单位，形成了“统一领导、分工负责、协同联动”的工作格局。 2. 制度建设先行，规范管理流程： 制定或修订了《学校预算绩效管理办法》、《项目支出实施细则》等内部制度，将绩效理念和方法融入预算编制、执行、监督全过程，确保绩效管理有章可循、规范运作。 二、 科学设置目标，夯实绩效管理基础 1. 目标导向，精准编制： 在年初预算编制阶段，紧紧围绕学校中长期发展规划和年度工作计划，结合上级部门下达的考核指标，科学设定部门整体绩效目标和各项目支出绩效目标。目标设定力求清晰、量化、可衡量，并与预算资金量相匹配。 2. 指标体系建设： 逐步建立了一套涵盖“投入-过程-产出-效益”四个维度的绩效指标体系。投入类关注资金保障；过程类关注制度建设与执行效率；产出类关注教育教学任务完成数量与质量；效益类则重点评估在学生发展、教师成长、社会满意度等方面的综合效果。 3. 目标论证与审核： 组织校内专家或相关职能部门对设定的绩效目标进行充分论证和审核，确保其科学性、合理性和可行性。 三、 注重过程监控，确保绩效目标实现： 建立预算执行和绩效目标实现情况“双监控”机制。财务部门定期分析预算执行进度，业务部门对照绩效目标进行自查，及时发现预算执行偏差和绩效目标完成风险。 四、 规范开展自评，全面客观反映绩效 1. 精心组织自评工作： 每年末或项目完成后，按照财政部门统一部署，及时组织开展部门整体支出和项目支出绩效自评工作。制定详细的自评工作方案，明确自评范围、内容、方法和时间节点。 2. 报告撰写客观真实： 自评报告严格对照年初设定的绩效目标，逐项分析完成情况，总结成绩，直面问题。对未完成目标的原因进行深入剖析，确保评价结论客观公正、实事求是。 我校通过构建健全的组织保障体系、科学的目标引领机制、严密的过程监控网络、规范的自我评价程序、强化的结果应用链条以及持续的创新驱动，初步建立了覆盖预算管理全过程的绩效管理模式，有效促进了学校各项事业的健康发展和财政资金使用效益的持续提升。 五、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。
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	全面贯彻教育方针，全面实施素质教育，严格执行教育行政法规，规范办学行为。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需求。	满足日常工作及重点工作任务需求。	无
	基本支出足额保障	2025年基本支出预算资金足额保障基本运行需要。	2025年基本支出预算执行数为2466.03万元，足额保障了基本运行需要。	2025年基本支出预算执行数为2466.03万元，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	无	无	无	无
预算执行有效	严格预算执行	项目按时开展，合规支付，并定期通报支出执行进度。	2025年内各项目按时开展，合规支付，并按季度通报了支出执行进度。	已完成年初制定的任务。	无
	严格结转结余	严格执行结转结余相关规定。	严格执行结转结余资金管理规定。	已完成结转结余相关规定的执行任务。	无
	项目组织良好	项目及时开展并严格执行相关规定和程序，同时强化财政管理，完善全过程预算绩效管理流程。	项目及时开展并严格执行相关规定和程序，同时强化财政管理，完善全过程预算绩效管理流程。	项目及时开展并严格执行相关规定和程序，同时强化财政管理，完善全过程预算绩效管理流程。	无
	“三公经费”节支增效	无	无	无	无
	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

预算管理 规范	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
	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办理登记 、领用手续。	资产新增、处置按规定和程 序报批，日常使用按内部制 度办理登记、领用手续。	资产新增、处置按规定和程序 报批，日常使用按内部制度办 理登记、领用手续。	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
昆财社基（2024）26号县区公务员招录和事业单位招聘笔试考务经费	完成昆财社基（2024）26号县区公务员招录和事业单位招聘笔试工作及考务经费的发放。	2025年年初预算0.93万元，实际执行数0.93万元。	已完成昆财社基（2024）26号县区公务员招录和事业单位招聘笔试考务经费的发放，坚持安全、公正、科学的考试原则，有效促进高校毕业生稳定就业，为各级党政机关选拔优秀人才。	无
昆财教（2024）9号2024年义务教育生活补助和营养改善计划第一批中央直达资金	完成昆财教（2024）9号2024年义务教育生活补助和营养改善计划第一批中央直达资金项目的相关工作。	2025年年初预算6.78万元，实际执行数6.78万元。	已经完成昆财教（2024）9号2024年义务教育生活补助和营养改善计划第一批中央直达资金项目的相关工作，有效保障了学校师生日常需求，确保了学校正常运转。	无
昆财教（2025）23号2025年第一批城乡义务教育补助经费生活补助中央资金	完成昆财教（2025）23号2025年第一批城乡义务教育补助经费生活补助中央资金的发放。	2025年年初预算12.34万元，实际执行数12.34万元。	已完成昆财教（2025）23号2025年第一批城乡义务教育补助经费生活补助中央资金的发放，确保困难学生及时领取补助。	无
五财综（2023）114号钱局街校区水电费（预算项目一般公用经费）	完成2025年钱局街校区水电费支付。	2025年年初预算4.88万元，实际执行数3.81万元。	2025年钱局街校区水电费支付已完成，确保学校正常运转。	无
机构正常运转	保障单位职工人员经费正常发放，确保机构正常运转。	2025年年初预算数2558.87万元，实际执行数2466.03万元。	完成2025年职工人员经费发放，学校工作顺利开展。	无
昆财教（2024）194号2023年秋季学期高中学考等5项考试考务补助经费	完成昆财教（2024）194号2023年秋季学期高中学考等5项考试考务补助经费的发放。	2025年年初预算1.98万元，实际执行数1.98万元。	已完成昆财教（2024）194号2023年秋季学期高中学考等5项考试考务补助经费的发放。	无
昆财教（2025）23号2025年第一批城乡义务教育补助经费普通教育公用经费中央资金	以2024年教育事业统计学生人数为依据，按时、足额下达城乡义务教育学校生均公用经费补助资金。城乡义务教育学校生均公用经费拨款标准按照小学720元/生·年，确保学校公用经费补助资金能够有效保障学校年初正常运转，不因资金短缺而影响学校正常的教育教学秩序，确保教师培训所需资金得到有效保障。	2025年年初预算数199.57万元，实际执行数24.27万元。	2025年义务教育公用经费落实到位，严格落实资金管理，未出现挤占、挪用、虚列套取补助资金等违规行为。	无
昆财教（2024）9号2024年城乡义务教育补助经费第一批中央直达资金	以2024年教育事业统计学生人数为依据，按时、足额下达城乡义务教育学校生均公用经费补助资金。城乡义务教育学校生均公用经费拨款标准按照小学720元/生·年，确保学校公用经费补助资金能够有效保障学校年初正常运转，不因资金短缺而影响学校正常的教育教学秩序，确保教师培训所需资金得到有效保障。	2025年年初预算数131.96万元，实际执行数24.37万元。	2025年义务教育公用经费落实到位，严格落实资金管理，未出现挤占、挪用、虚列套取补助资金等违规行为。	无
昆财债（2025）40号转贷(拨付)2025年地方政府专项债券(十五至十七期)资金	先锋小学2024年专项债券相关债务化解项目。	2025年年初预算数87.94万元，实际执行数87.94万元。	完成2024年先锋小学相关债务偿还工作。	无