

单位整体支出绩效自评报告

一、单位基本情况	（一）单位概况		根据《中共五华区委办公室 五华区人民政府办公室关于印发〈昆明市五华区西鑫第一小学职能配置、内设机构和人员编制规定〉的通知》规定，学校主要职责如下： 1. 贯彻落实党的教育方针，实施小学阶段义务教育，促进基础教育发展。 2. 承担小学学历教育，为学生提供德智体美劳全面发展的教育教学服务。 3. 负责学校教师队伍建设，提升教师专业素养和教学质量。 4. 加强校园管理，维护校园安全稳定，营造良好的教育教学环境。 5. 开展教育教学研究，推进教育教学改革，提高教育教学质量。 6. 配合相关部门做好学生资助、营养改善等相关工作，保障学生合法权益。
	（二）单位绩效目标的设立情况		已根据部门“十四五”发展规划、部门职责，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：持续提升教育教学质量，优化办学条件，加强师资队伍建设和保障学生全面发展，提高社会满意度。 2025年年度绩效目标为： 1. 完成小学各年级正常教学任务，学生学业成绩稳步提升。 2. 加强教师培训，提升教师专业技能，培训覆盖率达100%。 3. 保障校园安全，无重大安全事故发生。 4. 落实学生营养改善计划，保障学生饮食安全与营养均衡。 5. 做好学生资助工作，确保家庭经济困难学生应助尽助。 6. 优化办学设施，改善教学环境。 为加强部门预算绩效管理，进一步提高财政资金使用效益，学校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，并设立了“教学任务完成率”“教师培训覆盖率”“校园安全事故发生率”“学生营养改善计划落实率”“家庭经济困难学生资助覆盖率”“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951.32万元，其中财政拨款收入949.29万元，其他收入2.03万元；财政拨款收入中，基本支出拨款收入858.84万元，项目支出拨款93.45万元。较上年（2024年）收入增加33.71万元，增幅3.67%，主要因新增政府性基金预算财政拨款20.24万元及其他收入2.03万元，一般公共预算财政拨款也增加12.04万元，部分抵消了事业收入6000元的缩减。 2. 2025年预算支出952.27万元，其中基本支出858.84万元，项目支出93.43万元。较上年（2024年）支出增加33.47万元，增幅3.64%；基本支出增加17.99万元（增幅2.14%），因人员经费增加35.09万元，抵消了公用经费因厉行“紧日子”节约而减少的17.10万元；项目支出增加15.48万元（增幅19.86%），主要是追加了2025年地方政府专项债券资金20.24万元。
	（四）单位预算管理制度建设情况		学校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《昆明市五华区西鑫第一小学财务管理办法》《昆明市五华区西鑫第一小学预算绩效管理暂行办法》《昆明市五华区西鑫第一小学预算项目资金管理办法》《昆明市五华区西鑫第一小学大额用款管理规定》《昆明市五华区西鑫第一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	（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，形成由办公室牵头组织、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。 （2）拟定自评计划，准备自评材料。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。学校高度重视自评工作，根据《五华区预算绩效管理暂行办法》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，办公室牵头，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学校 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良好表》，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、评价情况分析及综合评价结论			
2025 年昆明市五华区西鑫第一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，绝大部分的预期工作任务目标均圆满完成，达到预期效果，效益明显。最终自评分为 95.00 分，自评结论为：优。 2025年学校整体支出预算配置科学、执行规范、履职成效良好。经复核，综合得分82分，评价等级为良。整体支出复核得分94分，等级为优；15个项目经复核：9优、3良、3中，无差项。			
四、存在的问题和整改情况			
通过本次绩效自评工作，存在以下问题： 1. 年初预算资金与年末实际下达预算资金有差额，部分项目经费年中追加； 2. 编制的部分绩效目标与预算匹配度有待提高； 3. 部分绩效指标不清晰、个别指标填报时度量单位选择有错误； 4. 部分指标实际完成值与年初设定值有较大变动； 5. 项目推进跟踪管理不够紧，预算执行进度较慢。 改进措施： 6. 提高预算编制的精准性，加强项目前期策划和工作沟通，科学编制项目预算； 7. 健全完善预算执行跟踪监测机制，督促预算执行进度较慢的科室加快预算执行，提升预算执行的质量； 8. 加强绩效目标管理，将预算执行和绩效目标落实与单位年度考核相结合，充分发挥考核指挥棒作用，促使科室采取必要措施，改进工作方法，确保如期完成年初制定的绩效目标。 （一）存在的问题 1. 报告内容不一致：《单位整体支出绩效自评报告》与《2025年度预算支出绩效自评工作情况报告》中问题描述不一致。 2. 绩效目标细化不足：部门整体绩效目标未细化描述到可量化、可考核的三级指标。 3. 指标填报不规范：部分项目指标值与完成值计量单位不一致，数量指标误填为百分比，数据填报与实际不符。 4. 佐证资料缺失：政策知晓率、受益对象/服务对象满意度、群众满意度等指标自评已完成，但未提供调查问卷、统计记录、过程留痕等佐证材料，自评依据不足。 5. 自评打分不客观：部分已完成指标未按实际情况打满分，打分依据不充分。 6. 问题分析与整改措施模板化：未结合本校实际深入剖析根源，整改针对性、操作性不强。 7. 部分项目执行偏差：项目跟踪管理不够严格，预算执行与资金支出进度不均衡。 （二）整改措施 1. 统一报告内容：已比对修正两份报告中“存在问题、整改措施”等内容，确保数据、表述、结论完全一致。 2. 完善绩效目标体系：按财政要求补全总体目标、年度目标、三级量化指标，确保指标可考核、可检验。 3. 规范指标填报：逐项修正所有项目自评表，统一指标值与完成值计量单位，数量指标按实际数填报，杜绝百分比误用。 4. 补齐佐证材料：补全满意度调查、政策宣传记录、项目台账、过程留痕等资料，建立“一项目一佐证包”。 5. 确保打分客观公正：按实际完成情况重新核定自评分数，做到依据充分、打分合理。 6. 杜绝模板化整改：问题与措施全部结合本校实际撰写，明确责任科室、责任人、完成时限、验收标准。 7. 强化执行管控：健全预算执行跟踪监测机制，加快滞后项目推进，提升执行效率。			
五、绩效自评结果应用			
针对学校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学校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. 本部门整体支出绩效自评，主要根据国家、省、市、区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，各业务科室均按期进行整改，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、执行及决算等各个环节。 下一步学校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			
2025 年度学校未收到上级部门巡视巡察、审计、财政监督检查等相关通知，无资金违规使用、截留挪用等情况；本次绩效自评覆盖学校 2025 年度所有 15 个项目支出，实现绩效自评全覆盖，自评数据均取自预算管理一体化系统及学校财务实际收支资料，真实、准确、完整。			

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	优化教育资源配置，提高财政资金使用效益	财政资金严格按照规定使用，各项支出规范合理，资金使用效益较高	已完成年初预算设定的经济效益目标	无
	社会效益	保障小学义务教育有序开展，提升学生综合素质，促进教育公平	圆满完成各年级教学任务，学生学业成绩稳步提升，家庭经济困难学生资助全覆盖，教育公平得到有效保障	已完成年初预算设定的社会效益目标	无
	生态效益	加强校园环境整治，营造绿色环保校园氛围	校园环境整洁美观，环保宣传教育常态化开展	已完成年初预算设定的生态效益目标	无
	社会公众或服务对象满意度	提升学生及家长对学校教学、管理、服务的满意度	通过问卷调查，学生及家长满意度达95%以上	高于年初预算设定的90%满意度目标	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，充分保障了日常教学及重点工作任务的开展	与年初预算设定一致	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858.84万元，足额保障了学校教学、办公等基本运行需要	与年初预算设定一致	无
	确保重点支出安排	优先保障城乡义务教育公用经费、学生营养改善、资助等重点项目资金支出	重点项目资金均优先安排、专款专用，无挤占、挪用情况，保障了核心教育教学工作开展	与年初预算设定一致	无
	严控“三公经费”支出	学校无“三公经费”预算安排，严格执行“三公经费”零支出要求	2025年度学校未发生任何“三公经费”支出，落实零支出要求	完成年初预算管控目标，无超支、违规支出情况	无
预算执行有效	严格预算执行	严格按照年初预算安排使用资金，按项目实施进度拨付资金，确保资金执行规范	严格按预算用途使用资金，资金使用合规，无违规支出；整体预算执行完成率71.51%，部分项目因推进滞后未完成资金支出	已完成年初制定的任务	无
	严格结转结余	严格执行财政资金结转结余相关规定，规范结余资金管理	2025年结转38.73万元，已按规定办理结转结余相关手续	符合结转结余资金管理要求，完成情况良好	无
	项目组织良好	按规定程序开展项目实施，强化项目过程管理，完善全过程预算绩效管理流程	15个项目均按实施方案规范开展，建立了项目实施台账，绩效管理流程完善；4个项目因前期筹备不足推进滞后	项目组织规范性达到预期，部分项目进度滞后，已制定推进计划	无
	“三公经费”节支增效	无“三公经费”预算，落实节支增效、零支出要求	无“三公经费”支出，实现节支增效目标	完成年初预算要求，节支增效效果显著	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	已建立完善的内部控制制度、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，并严格执行	达到年初制度建设要求，管理制度健全有效	无
	信息公开及时完整	按要求公开学校预算、项目资金使用等相关信息	按五华区教育体育局要求，及时、完整公开学校预算及项目资金使用相关信息	完成年初信息公开要求，公开及时、内容完整	无
	资产管理使用规范有效	规范学校资产新增、处置、领用管理，确保资产账实相符、使用有效	学校资产新增、处置均按规定报批，日常使用登记领用，资产账实相符，无闲置、浪费资产情况	达到年初资产管理要求，使用规范、管理有效	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
2025年学生伙食费资金	保障学校学生营养改善计划伙食费支出，提升学生膳食质量	完成年初预算支出，学生膳食保障到位，成效良好	项目预算16.00万元，实际支出2.98万元，完成18.6%，自评85.50分（良）	其他资金项目
昆财教〔2024〕204号2024年第二批学生资助市级补助资金	落实学生资助政策，为家庭经济困难学生提供补助，保障就学	完成年初预算支出，资助政策落实到位	项目预算1.00万元，实际支出1.00万元，完成100%，自评95.10分（优）	上级转移支付项目
昆财教【2025】80号2025年城乡义务教育补助经费（学生营养膳食补助）省级资金	补充学生营养膳食补助资金，提升营养改善计划质量	完成年初预算支出，营养膳食保障到位	项目预算3.68万元，实际支出3.68万元，完成100%，自评97.00分（优）	上级转移支付项目
西翥一小丧葬抚恤金资金	落实学校教职工丧葬抚恤金政策，及时足额支付相关费用	完成年初预算支出，政策落实到位，教职工权益保障良好	项目预算7.59万元，实际支出7.59万元，完成100%，自评98.30分（优）	区级项目
(采购)昆财教〔2024〕9号2024年城乡公用经费第一批中央资金	保障学校城乡义务教育公用经费供给，用于学校日常教学办公、设备维护等办学开支	未完成预算资金支出，因项目前期筹备滞后，已制定推进计划	项目预算4.40万元，实际支出0万元，未开展资金使用，自评76.40分（中）	上级转移支付项目,已录入资金，未审批未支出
昆财教【2025】39号2025年第一批学生资助补助经费市级资金	落实学生资助政策，为家庭经济困难学生提供补助	完成年初预算支出，资助工作成效良好	项目预算3.60万元，实际支出3.60万元，完成100%，自评95.40分（优）	上级转移支付项目
昆财教〔2025〕102号下达2025年城乡义务教育公用经费市级配套资金	补充学校城乡义务教育公用经费，保障日常教学办学	完成年初预算支出，公用经费保障到位	项目预算0.35万元，实际支出0.35万元，完成100%，自评97.50分（优）	上级转移支付项目
昆财教【2024】174号2024年义务教育课后服务资金	保障学校课后服务工作开展，支付课后服务师资、耗材等费用	未完成预算资金支出，因课后服务项目调整，已优化实施计划	项目预算2.23万元，实际支出0万元，未开展资金使用，自评73.00分（中）	上级转移支付项目已录入资金，未审批未支出
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	保障学校校园建设、设备更新等工作开展	完成年初预算支出，校园建设相关工作有序推进	项目预算20.24万元，实际支出20.24万元，完成100%，自评93.30分（优）	上级转移支付项目
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经费	落实城乡义务教育补助政策，补充学校办学经费	基本完成年初预算支出，补助政策落实到位	项目预算16.70万元，实际支出16.68万元，完成99.88%，自评95.49分（优）	上级转移支付项目
2025年农村营养改善计划实施学校食堂人员工作经费	保障学校营养改善计划食堂人员薪酬支出，推动营养改善计划落地实施	资金支出未达100%，食堂人员工作任务按计划完成，资金结余合理	项目预算30.02万元，实际支出21.40万元，完成71.29%，自评90.13分（优）	区级项目已录入资金，未审批未支出
昆财教〔2024〕153号2025年普通公用经费中央直达资金	保障学校普通公用经费开支，用于教学耗材、办公支出等	资金支出未达100%，教学办公保障到位，资金结余按规定管理	项目预算16.77万元，实际支出9.97万元，完成59.45%，自评95.45分（优）	上级转移支付项目已录入资金，未审批未支出
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	补充学校办学经费，保障教育教学工作开展	完成年初预算支出，办学经费保障到位	项目预算5.18万元，实际支出4.84万元，完成93.44%，自评97.13分（优）	上级转移支付项目
义教阶段教育专项资金	保障义务教育阶段教育教学工作开展，用于教研、师资培训等	未完成预算资金支出，因教研计划调整，已重新制定实施计划	项目预算20.00万元，实际支出0万元，未开展资金使用，自评87.50分（良）	区级项目，已录入资金，未审批未支出
昆财教【2025】45号2025年第一批城乡义教补助经费省级资金	落实城乡义务教育补助政策，保障学校办学运转	完成年初预算支出，办学运转保障到位	项目预算1.10万元，实际支出1.10万元，完成100%，自评97.61分（优）	上级转移支付项目