随州高新区望城岗幼儿园 2025 年度项目支出绩效自评报告

一、基本情况

（一）单位概况

随州高新区望城岗幼儿园隶属于随州市教育局，为公办公益一类事业单位，实行党支部领导下的园长负责制，独立核算。本园以保育教育为核心职能，面向辖区适龄幼儿提供学前保育、教育、卫生保健、安全管理等服务，规范落实幼儿园保教常规，保障在园幼儿健康快乐成长。2025 年严格按照财政资金管理要求，规范使用各项项目资金，强化资金使用绩效，提高财政资金使用效益。

（二）项目立项、资金及使用情况

2025 年度本园实施保教费项目、公用经费项目、支持学前教育发展资金项目、工会项目共 4 个项目，项目资金合计 53.81 万元。各项项目资金安排及用途如下：

1. 保教费项目：预算金额 31.25 万元，占项目资金总额 58%。资金主要用于保障代课教师工资发放、采购日常办公用品、保教教学材料等，保障幼儿园日常保教队伍稳定与保教活动正常开展。

2. 公用经费项目：预算金额 18.00 万元，占项目资金总额 33% 。资金主要用于支付园所水电费、网络通信费、印刷费、委托业务费，安保费等维持园所正常运转的必要开支。

3. 支持学前教育发展资金项目：预算金额 4.50 万元，占项目资金总额 8%。资金专项用于幼儿日常保教活动开展，丰富幼儿游戏、课程、实践活动，提升学前教育保教质量。

4．工会项目：预算金额 0.06 万元，占项目资金总额 1%。资金用于开展工会文体活动，维护教职工权益，丰富教职工文化生活。

本年度各项项目资金已按批复用途拨付使用，资金拨付流程规范，严格执行国库集中支付、预算一体化管理，资金专款专用，未发生截留、挤占、挪用等违规情形。

（三）绩效目标设定情况

2025 年，本园围绕学前教育发展要求，设定总体绩效目标：保障幼儿园正常运转，稳定保教队伍，持续改善办园条件，规范开展保育教育活动，落实教职工权益保障，提升保教服务质量，保障在园幼儿安全、优质接受学前教育，提升家长、教职工满意度。分解各项目绩效目标：

1．保教费项目：足额落实代课人员薪酬，稳定代课教师队伍；及时配齐办公用品、保教耗材，保障班级保教工作不间断。

2．公用经费项目：保障水电、网络、印刷、外包服务等后勤运维支出，维持园所后勤、安保、办公系统稳定运行。

3．支持学前教育发展资金项目：丰富保教活动载体，落实五大领域课程，丰富幼儿游戏活动，提升保教实施水平。

4．工会项目：按工会规定开展活动，凝聚教职工队伍，保障工会活动有序开展。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的

通过开展项目支出绩效自评，全面核查 2025 年度各项目资金

执行、产出、效益情况，客观评价资金使用成效；查找预算执行、资金管理、项目实施过程中的薄弱环节；落实预算绩效管理要求，强化“花钱必问效、无效必问责”，为下一年度预算编制、资金安排、项目管理提供依据，持续提升本园财政资金使用效益。

（二）绩效评价对象和范围

评价对象：随州高新区望城岗幼儿园 2025 年度保教费项目、公用经费项目、支持学前教育发展资金项目、工会项目。评价范围包含项目立项、资金到位、资金支出、项目实施、产出成果、社会效益、服务对象满意度等全流程。

（三）绩效评价依据

依据《预算法》《中共中央 国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》、湖北省、随州市、高新区财政预算绩效管理相关规定、学前教育经费管理办法、公办幼儿园保教费及公用经费管理规定、工会经费管理办法，以及本园年度预算批复、资金下达文件、财务凭证、合同、验收资料、活动台账等资料开展自评。

（四）绩效评价方法

本次自评采用比较法、因素分析法、资料核查法、问卷调查法相结合。核对预算批复、资金支付凭证、台账资料，对比绩效目标与实际完成情况；结合后勤、保教、财务台账，核查项目实施进度；面向教职工、幼儿家长开展满意度调查，综合形成自评结论。

（五）评价工作过程

1. 前期准备：成立自评工作小组，由园领导、财务人员、保

教负责人、后勤负责人组成，明确自评分工，收集预算批复、指标文件、会计凭证、采购合同、活动记录等佐证材料。

2. 资料审核与实地核查：核对资金拨付、支出明细，核查资金支出是否符合批复用途；核查代课教师工资发放记录、物资采购入库验收单、水电网络缴费单据、保教活动资料、工会活动记录，核验项目落地情况。

3. 指标打分与综合分析：对照绩效目标，从投入、过程、产出、效益四个维度逐项核对，核算预算执行率，评估产出数量、质量、时效，分析社会效益，开展满意度测评，形成自评得分。

4. 撰写报告：汇总评价情况，梳理成效、存在问题，提出整改及改进措施，形成本绩效自评报告。

三、绩效评价分析

（一）资金投入情况

本年度四个项目预算合计 53.81 万元。资金按照预算批复时序下达，资金到位及时。支出严格区分资金渠道，保教费专款用于约定开支，公用经费保障园所运维，学前教育专项用于保教活动，工会经费按工会制度使用，资金支付通过预算一体化系统办理，审批流程完整，财务核算规范，做到专款专用。

（二）项目实施过程管理情况

1. 预算管理：项目预算编制贴合本园实际办园需求，在预算执行过程中严格控制支出，严控超标准、无预算支出。发生核算差错时，按财政要求规范办理更正、款项扣回等手续。

2. 资金管理：严格执行国库集中支付制度，落实财政一体化管理，原始凭证、合同、验收单、审批手续齐全，会计核算清晰，分项目核算，资金支付审批层级完整。

3. 采购与资产管理：办公用品、保教物资采购按采购管理规定执行，物资入库登记，领用台账完整；水电、网络、委托业务等服务签订服务合同，按期结算。

4. 项目实施管控：保教项目由保教处落实教学物资采购、代课教师薪酬发放；办公室负责公用经费项下运维支出；工会按规定组织工会活动；财务全程跟踪资金执行进度，定期跟踪预算执行，保障项目按期落地。

（三）项目产出情况

1. 保教费项目（18.00 万元）

按时足额发放代课教师工资，稳定保教队伍，保障班级师资配置；按需采购保教耗材、办公文具，保障各班教学、游戏材料供给，满足日常保教工作需求，保障全园保教工作持续开展。

2. 公用经费项目（31.25 万元）

足额支付园所水电费，保障园区照明、厨房、活动室正常供电供水；按期缴纳网络服务费，保障园所教学、安防、办公网络正常运行；印刷保教资料、宣传材料；合规支付委托业务费用，保障后勤外包服务落地，维持幼儿园正常运转。

3. 支持学前教育发展资金项目（4.50 万元）

依托资金开展幼儿游戏活动、主题课程、节日活动、户外实践

等保教活动，丰富幼儿学习体验，落实幼儿园五大领域课程实施，提升保教活动丰富度。

4. 工会项目（0.06 万元）

按经费额度组织工会小型活动，维护教职工权益，增强团队凝聚力。

（四）项目效益情况

1. 社会效益：项目资金有效保障望城岗幼儿园持续稳定提供普惠学前教育服务，稳定代课教师队伍，保障后勤运转，丰富幼儿保教活动，落实教职工关怀，保障辖区适龄幼儿就近享受规范的学前教育，助力高新区学前教育普惠发展。

2. 可持续影响：通过连续规范安排保教、公用、专项保教资金，持续夯实办园基础，形成稳定的经费保障机制，有利于幼儿园持续提升办园水平，稳定保教队伍。

3. 服务对象满意度：经调查，幼儿家长对幼儿园保教服务满意度较高；教职工对薪酬保障、后勤保障、工会活动认可度较好，达到预期绩效目标。

（五）绩效自评得分

综合投入、过程、产出、效益、满意度各项指标，本园 2025 年度项目整体绩效自评得分 96 分，自评等级：优。扣分主要来源于预算执行精细化管理、绩效指标细化程度尚有提升空间。

四、主要成效

1. 经费保障到位，园所运转稳定

公用经费足额保障水电、网络、印刷、委托业务等后勤刚需支出，保障园区全年不间断运行；保教费项目保障代课教师薪酬，缓解师资缺口，稳定保教队伍，保障班级正常开班。

2. 保教活动提质，落实学前教育目标

支持学前教育发展资金专项用于幼儿保教活动，丰富课程资源，丰富游戏活动，落实以游戏为基本活动的幼儿园保教要求，提升保教质量。

3. 落实工会关怀，凝聚教职工队伍

工会经费规范用于工会活动，丰富教职工文化生活，增强教职工归属感，营造良好园所氛围。

4. 资金管理逐步规范

严格执行财政预算一体化、国库支付、财务核算制度，分项目核算，专款专用，落实财务审批、采购验收流程，资金使用合规，防范财务风险。

五、存在的问题

1. 绩效指标精细化程度有待提高

前期绩效指标设置偏笼统，部分产出指标量化不够细化，不利于过程跟踪考核。

2. 预算执行进度管控仍需加强

个别项目支出节奏不均衡，存在阶段性执行偏慢，预算执行的动态跟踪频次有待提升。

六、下一步改进措施

1．细化绩效目标指标

下年度编制预算时，进一步细化量化绩效指标，明确产出数量、质量、时效、成本指标，做到指标可衡量、可考核，强化绩效目标前置管理。

2．强化预算执行动态监控

建立季度预算执行跟踪机制，财务、保教、后勤定期核对项目支出进度，及时调度，均衡推进预算执行，避免资金闲置或集中突击支出。

七、自评结论

2025 年度随州高新区望城岗幼儿园各项目资金基本按照批复用途执行，项目实施达到预期绩效目标，资金使用合规，取得较好的社会效益，保障幼儿园正常保教与运转。下一步，本园将落实预算绩效管理要求，补齐短板，持续提升财政资金使用效益，不断提升办园质量。

自评单位：随州高新区望城岗幼儿园

自评日期：2026 年 10 月 30 日