

附件 4:

昆明市五华区西翥街道沙朗卫生院 2025 年度预算支出 绩效自评工作情况报告

区财政局:

为认真贯彻落实党中央国务院、省市区党委政府关于全面实施预算绩效管理的决策部署，健全绩效管理常态化机制，切实增强支出绩效意识，提高财政资金使用效益，根据《云南省财政厅关于印发〈云南省项目支出绩效评价管理办法〉的通知》（云财绩〔2020〕11 号）、《五华区预算绩效自评管理暂行办法》（五财〔2019〕51 号）等文件精神以及《五华区财政局关于开展 2025 年度预算支出绩效自评工作的通知》（五财〔2026〕 号）要求，我单位高度重视，精心部署，积极组织，认真对 2025 年度整体支出和所有项目支出开展了绩效自评工作，现将有关情况报告如下：

一、工作情况

（一）绩效自评工作开展情况

为确保绩效自评工作有序推进、取得实效，我单位切实提高政治站位，将绩效自评作为强化预算管理、提升资金效能的重要举措，扎实开展各项工作。

一是成立自评工作组。由单位主要负责人任组长，分管负责

人任副组长，各业务科室、财务科室负责人为成员，明确领导小组统筹协调、财务人员具体落实的工作机制，层层压实责任、细化任务分工，确保自评工作有人抓、有人管、有成效。

二是细化工作部署。结合单位实际，制定《2025 年度预算支出绩效自评工作实施方案》，明确自评范围、评价标准、方法步骤、时间节点和责任分工，下发至各相关科室，确保自评工作有章可循、有据可依、规范有序。

三是开展业务培训。组织各科室自评工作人员开展专题培训，重点讲解绩效自评指标体系、填报规范、评价方法以及预算管理一体化系统操作流程，解答自评过程中可能遇到的难点问题，提升工作人员业务能力，保障自评工作质量。

四是有序组织自评。各科室严格按照实施方案要求，对照绩效目标，全面梳理 2025 年度资金收支、项目实施、目标完成等情况，认真填报自评表格、撰写自评报告，财务人员对各科室上报的自评材料进行逐一审核、复核，对发现的问题及时反馈并督促整改，确保自评数据真实准确、内容完整规范、评价客观公正。

（二）绩效自评总体概况

1. 整体支出自评概况：2025 年度我单位整体支出预算 607.8 万元（其中：基本支出 377.83 万元，项目支出 229.97 万元），实际支出 891.56 万元（其中：基本支出 323.35 万元，项目支出 568.21 万元），完成预算 146.68%。本次整体支出自评围绕预算执行、资金管理、履职效能、服务质量等核心指标开展评价，自评分 92 分，自评等级为优（优/良/中/差）。整体支出主要用于保障单位日常运转、履行核心职能以及各项重点工作推进，资金

使用基本合规、管控有效，切实发挥了财政资金的保障支撑作用，有效推动单位各项工作顺利开展、年度目标圆满完成。

2.项目支出自评概况：2025 年度我单位共有 38 个项目纳入绩效自评范围（其中：区级项目 10 个、上级转移支付项目 XX 个、其他资金项目 27 个），涉及自评金额 568.21 万元（其中：区级资金 33.4 万元、上级转移支付资金 219 万元、其他资金 315.81 万元）。经自评，自评分 ≥ 90 分（评价等级为“优”）的项目 37 个、 $90 >$ 自评分 ≥ 80 分（评价等级为“良”）的项目 0 个、 $80 >$ 自评分 ≥ 60 分（评价等级为“中”）的项目 0 个，自评分 < 60 分（评价等级为“差”）的项目 1 个。其中，高分项目主要得益于目标设定科学、实施流程规范、资金使用高效、成效显著；低分项目主要因项目实施进度滞后、绩效指标完成质量不足等原因导致，已纳入整改范围，明确整改方向和时限。

3.绩效自评全覆盖情况：本次开展绩效自评项目 38 个，自评金额为 568.21 万元，覆盖 2025 年度我单位所有财政拨款预算支出项目及其他资金支出项目，已实现绩效自评全覆盖。以上数据均根据预算管理一体化系统中填报情况据实填写，严格遵循真实、准确、完整的原则，确保自评工作经得起检验。

二、评价结果

（一）整体支出

2025 年度整体支出绩效评价结果为优等级（优/良/中/差）。从评价情况来看，我单位预算编制科学合理，预算执行基本规范，资金使用效益较好，能够严格按照预算安排使用资金，严控“三公”经费支出，无违规使用资金、截留挪用资金等情况；各项管

理制度健全，内部管控到位，有效保障了单位日常运转和各项核心职能的顺利履行，圆满完成了 2025 年度各项工作任务，群众满意度较高。同时，自评也发现，我单位在预算执行管理、绩效目标设定等方面仍存在薄弱环节，需在后续工作中针对性加以改进提升。

（二）项目支出

本次自评的 38 个项目中，评价等级为“优”的项目 37 个，占比 99%，此类项目严格按照项目实施方案推进，绩效目标全部完成，资金使用规范高效，取得了显著的经济效益、社会效益或公共服务效益，达到了预期评价效果；评价等级为“良”的项目 0 个，占比 0%，此类项目基本完成绩效目标，资金使用合规，整体成效较好，但在项目细节管理、绩效指标完成精度等方面存在轻微不足；评价等级为“中”的项目 0 个，占比 0%，此类项目基本实现核心绩效目标，资金使用未发现违规情况，但存在项目实施进度滞后、部分绩效指标完成质量不高、资料归档不规范等问题；评价等级为“差”的项目 1 个，占比 1%，此类项目因财政资金紧张，未拨付项目资金，未完成绩效目标。

三、存在的主要问题

（一）整体支出

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。

3. 成本控制意识需进一步强化：在日常公用经费使用过程中，部分科室节约意识不足，存在资源利用效率不高、不必要开支管控不够严格的情况，资金使用精细化管理水平有待提升。

（二）项目支出

1. 部分项目实施进度滞后：2个项目未按实施方案规定的时间节点完成全部工作任务，主要原因是前期调研论证不够充分、项目实施过程中遇到突发情况处置不及时、部门协同配合不够顺畅，以及部分环节推进效率不高。

2. 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。

3. 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，部分费用报销附件不够完善、审批流程不够规范，项目资料归档不够系统、可追溯性不强，资金使用的合规性、规范性有待进一步提升。

4. 绩效评价成果应用不足：项目绩效自评结果未充分与项目后续安排、资金分配、科室绩效考核挂钩，评价成果转化应用力度不够，未能充分发挥绩效评价的导向、约束和激励作用，绩效管理与业务工作融合不够深入。

四、整改措施（针对发现问题提出具体的整改措施）

针对本次绩效自评发现的问题，我单位高度重视，坚持问题导向、目标导向、结果导向相统一，逐项梳理问题根源，制定具体整改措施，明确整改责任、整改时限，确保所有问题整改到位、取得实效，推动预算绩效管理提质增效。

（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，对执行较慢的科目和事项，及时分析原因、督促相关科室加快推进工作节奏，确保预算执行与工作推进同步；合理安排资金拨付计划，优化支出流程，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：加强节约型机关建设，通过专题宣传、日常提醒等方式，强化各科室节约意识；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.加快滞后项目推进进度：对实施进度滞后的项目，成立专项整改小组，逐项分析滞后原因，制定专项推进计划，明确时间节点、责任人员，加强部门协同配合，及时协调解决项目实施过

程中遇到的困难和问题，督促项目加快实施，确保尽快完成全部工作任务；建立项目实施进度定期通报机制，对进度严重滞后的项目，严肃追责问责。

2.提升绩效指标设定质量：组织各科室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。

3.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；规范项目资料归档管理，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。

4.强化绩效评价成果应用：建立绩效自评结果与项目后续安排、资金分配、科室绩效考核挂钩机制，对评价优秀的项目，优先安排后续资金和项目支持；对评价不合格、存在问题较多的项目，暂停后续资金拨付，督促整改到位，整改不到位的不予安排后续项目；将绩效自评工作纳入科室年度考核，强化各科室绩效意识，推动预算绩效管理提质增效，充分发挥绩效评价的导向和约束作用。

五、其他需要说明的问题

本次绩效自评工作严格按照上级财政部门要求和单位工作方案开展，坚持客观、公正、真实的原则，全面梳理 2025 年度预算支出绩效情况，如实反映存在的问题并制定整改措施，确保

自评工作质量。

1. 巡视巡察、审计、财政监督检查等相关情况：2025 年度，我单位未收到上级部门开展巡视巡察、审计、财政监督检查等工作的通知，未发现相关问题，也无涉及资金违规使用等相关情况。

2. 其他需要说明的事项：无

昆明市五华区西翥街道沙朗卫生院

2026 年 3 月 31 日