

附件 4:

昆明市五华区龙翔街道社区卫生服务中心 2025 年整体支出绩效自评报告

区财政局:

为认真贯彻落实党中央国务院、省市区委区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 250.19 万元（其中：基本支出 97.41 万元，项目支出 152.78 万元），实际支出 250.19 万元（其中：基本支出 97.41 万元，项目支出 152.78 万元），完成预算 22.70%。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 90 分，自评等级为优。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 26 个项目纳入绩效自评范围（其中：区级项目 5 个、上级转移支付项目 21 个、其他资金项目 0 个），涉及自评金额 673.07 万元（其中：区级资金 380.32 万元、上级转移支付资金 292.75 万元、其他资金 0 万元）。经自评，自评分 ≥ 90 分（评价等级为“优”）的项目 21 个、90>自评分 ≥ 80 分（评价等级为“良”）的项目 5 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 0 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 26 个，自评金额为 6,730,743.90 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。

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。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，有效保障了单位正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 26 个项目中，评价等级为“优”的项目 21 个，占比 80.77%，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 5 个，占比 19.23%，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。

1. 2025 年 1-12 月项目预算与执行情况明细表

序号	项目名称	项目类型	预算确定数	1-12 月执行数	1-12 月执行率 (%)
1	昆财社[2024]159 号 2024 年重大公共卫生服务（社会事务）结算经费	上级转移支付项目	6,067.00	0.00	0.00
2	昆财社（2025）84 号 2025 年基本药物制度中央结算补助资金	上级转移支付项目	12,800.00	0.00	0.00
3	昆财社（2025）112 号 2025 年基本公共卫生服务项目中央结算补助资金	上级转移支付项目	2,000.00	0.00	0.00
4	昆财社（2024）41 号 2024 年国家基本公共卫生服务项目中央补助资金	上级转移支付项目	380,020.02	333,919.37	87.87%
5	昆财社（2024）39 号 2024 年重大传染病防控（社会事务管理）中央补助资金	上级转移支付项目	4,200.00	0.00	0.00
6	昆财社（2024）143 号 2024 年第二批医疗卫生事业高质量发展三年行动计划资金	上级转移支付项目	66,473.00	54,404.00	81.84%
7	昆财社[2025]62 号昆明市 2025 年重大公共卫生服务中央补助资金	上级转移支付项目	7,700.00	0.00	0.00
8	采购项目经费	区级项目	816,215.00	0.00	0.00
9	昆财社（2025）54 号 2025 年基本药物制度省级补助资金	上级转移支付项目	25,300.00	7,650.00	30.24%
10	昆财社（2024）148 号 2024 年基本公共卫生服务项目市级补助资	上级转移支付项目	45,006.00	0.00	0.00



	金				
11	昆财社(2025)33号2025年国家基本公共卫生服务项目中央补助资金	上级转移支付项目	77,740.00	13,798.65	0.18
12	印刷资金	区级项目	30,000.00	0.00	0.00
13	昆财社(2025)78号2025年基本药物制度省级补助结算资金	上级转移支付项目	18,100.00	0.00	0.00
14	昆财社(2025)98号2025年脱贫人口、农村低收入人群家庭医生签约服务个人缴费市级补助资金	上级转移支付项目	26.00	0.00	0.00
15	昆财社(2024)52号基本药物制度补助资金	上级转移支付项目	27,488.70	0.00	0.00
16	事业单位支出资金	区级项目	2,957,000.00	0.00	0.00
17	昆财社(2025)33号2025年基本公共卫生服务项目中央补助资金	上级转移支付项目	1,756,650.00	1,028,381.39	58.54%
18	昆财社(2024)159号2024年重大公共卫生服务结算经费	上级转移支付项目	24,137.50	0.00	0.00
19	昆财社(2025)55号2025年基本药物制度中央补助资金	上级转移支付项目	195,000.00	85,593.80	43.89%
20	昆财社(2024)61号2024年已脱贫人口重点人群和农村低收入人群家庭医生签约服务省级补助资金	上级转移支付项目	14.00	0.00	0.00
21	昆财社(2024)33号基本药物制度补助资金	上级转移支付项目	128,675.42	0.00	0.00
22	昆财社(2024)53号2024年脱贫人口重点、农村低收入人群家庭医生签约服务个人缴费市级补助资金	上级转移支付项目	15.90	0.00	0.00
23	187号2025年基本公共卫生省级补助资金	上级转移支付项目	142,665.00	0.00	0.00
24	昆财社【2025】133号2025年第二批卫生事业高质量发展三年行动计划资金	区级项目	5,835.00	4,035.00	69.15%
25	昆财社(2024)129号2024年脱贫人口重点人群和农村低收入人群家庭医生签约服务省级结算补助资金	上级转移支付项目	5.36	0.00	0.00
26	昆财社(2024)128号2024年卫生健康事业发展省对下补助资金	上级转移支付项目	1,610.00	0.00	0.00
	合计		6730743.9	1527782.21	



2.预算执行率完成较低项目有哪些，具体情况如何：

序号	项目名称	项目类型	预算确定数	1-12月执行数	1-12月执行率(%)
1	昆财社[2024]159号2024年重大公共卫生服务(社会事务)结算经费	上级转移支付项目	6,067.00	0.00	0.00
2	昆财社(2025)84号2025年基本药物制度中央结算补助资金	上级转移支付项目	12,800.00	0.00	0.00
3	昆财社(2025)112号2025年基本公共卫生服务项目中央结算补助资金	上级转移支付项目	2,000.00	0.00	0.00
4	昆财社(2024)39号2024年重大传染病防控(社会事务管理)中央补助资金	上级转移支付项目	4,200.00	0.00	0.00
5	昆财社[2025]62号昆明市2025年重大公共卫生服务中央补助资金	上级转移支付项目	7,700.00	0.00	0.00
6	采购项目经费	区级项目	816,215.00	0.00	0.00
7	昆财社(2024)148号2024年基本公共卫生服务项目市级补助资金	上级转移支付项目	45,006.00	0.00	0.00
8	印刷资金	区级项目	30,000.00	0.00	0.00
9	昆财社(2025)78号2025年基本药物制度省级补助结算资金	上级转移支付项目	18,100.00	0.00	0.00
10	昆财社(2025)98号2025年脱贫人口、农村低收入人群家庭医生签约服务个人缴费市级补助资金	上级转移支付项目	26.00	0.00	0.00
11	昆财社(2024)52号基本药物制度补助资金	上级转移支付项目	27,488.70	0.00	0.00
12	事业单位支出资金	区级项目	2,957,000.00	0.00	0.00
13	昆财社(2024)159号2024年重大公共卫生服务结算经费	上级转移支付项目	24,137.50	0.00	0.00
14	昆财社(2024)61号2024年已脱贫人口重点人群和农村低收入人群家庭医生签约服务省级补助资金	上级转移支付项目	14.00	0.00	0.00
15	昆财社(2024)33号基本药物制度补助资金	上级转移支付项目	128,675.42	0.00	0.00
16	昆财社(2024)53号2024年脱贫人口重点、农村低收入人群家庭医生签约服务个人缴费市级补助资金	上级转移支付项目	15.90	0.00	0.00



17	187 号 2025 年基本公共卫生省级补助资金	上级转移支付项目	142,665.00	0.00	0.00
18	昆财社（2024）129 号 2024 年脱贫人口重点人群和农村低收入人群家庭医生签约服务省级结算补助资金	上级转移支付项目	5.36	0.00	0.00
19	昆财社（2024）128 号 2024 年卫生健康事业发展省对下补助资金	上级转移支付项目	1,610.00	0.00	0.00
	合计		4,223,725.88	0	

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：19 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；规范项目资料档案管理，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

昆明市五华区龙翔街道社区卫生服务中心（盖章）

2026 年 3 月 22 日

