

附件 1:

五华区预算支出部门评价表
(2024) 年度



项目名称		2024 年度市人大代表活动经费				
主管部门		昆明市五华区人民代表大会常务委 员会	项目实施单位		昆明市五华区人民代表 大会常务委员会	
项目负责人		马磊	联系电话		13308809015	
项目类型		经常性项目 (✓) 一次性项目 ()				
项目资金 (万元)	项目支出明细内容	年初预算数	实际到位数	实际支出数	执行率	
	2024 年度市人大代表 活动经费	21.2	21.2	11.38	53.68%	
合计		21.2	21.2	11.38	53.68%	
其中：中央财政						
省级财政						
市级财政						
区级财政		21.2	21.2	11.38	53.68%	
其他						
年度总体目标	预期目标		实际完成情况			
	2024 年度市人大代表活动经费		完成率 53.68%，未完成原因：财政资金紧张。			
二、绩效评价指标评分						
一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	得分
决策	40	项目立项	7	立项依据充分性	4	4
				立项程序规范性	3	3
		绩效目标	7	绩效目标合理性	4	4
				绩效指标明确性	3	3
		资金投入	7	预算编制科学性	4	4
				资金分配合理性	3	3
过程		资金管理	6	资金到位率	3	3
				预算执行率	3	1.61

		资金管理	6	资金使用合规性	6	6
		组织实施	7	管理制度健全性	4	4
				制度执行有效性	3	3
产出	60	产出质量	20	发放活动经费	20	20
		社会效益	20	完成代表工作站建设	20	20
		满意度	20	社会公众或服务对象满意度	20	20
总分	100		100		100	98.61
评价等次	优 ☒ 良 ☐ 中 ☐ 差 ☐					
	100-90（含）分为优、90-80（含）分为良、80-60（含）分为中、60分以下为差					
问题和建议	无					
评价人员						
姓名	职务/职称	单位		签字		
李岱	五华区人大常委会办公室主任	昆明市五华区人民代表大会常务委员会				
崔磊	五华区人大常委会办公室副主任	昆明市五华区人民代表大会常务委员会				
		昆明市五华区人民代表大会常务委员会				
		昆明市五华区人民代表大会常务委员会				
填报人（签字）：_____ 年 月 日 评价组组长（签字）：_____ 年 月 日 评价部门负责人（签字并盖章）：  年 月 日						

注：绩效评价指标可参考《云南省项目支出绩效评价管理办法》中附件 2：《项目支出绩效评价指标体系框架》设置。

附件 2:



项目支出绩效评价报告

一、基本情况

(一) 项目概况

昆明市五华区人民代表大会常务委员会 2024 年度市人大代表活动经费,主要用于人大代表活动和各类视察调查活动。

(二) 项目绩效目标

完成 2024 年度人大代表履职费发放和各类代表活动的完成,有效的深化代表工作。

(三) 项目组织管理情况

2024 年度市人大代表活动经费,主要由五华区人大常委会人事委负责,并由五华区人大常委会办公室协助完成。

二、绩效评价工作开展情况

(一) 绩效评价目的、对象和范围

1. 绩效评价目的:通过项目支出资金收支情况、绩效目标设置情况、资金使用情况、资金管理情况、取得成效情况进行自评,了解资金是否达到了预期目标、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,分析存在的问题及原因,及时总结经验,改进管理措施,不断增强和落实管理责任,完善工作机制,有效提高资金管理水平和使用效益,实现政府财政资金的合理配置,规范预算分配,优化财政支出结构,降低政府运行成本。

2. 绩效评价对象：昆明市五华区人民代表大会常务委员会 2024 年度市人大代表活动经费项目支出绩效评价。

3. 绩效评价范围：对昆明市五华区人民代表大会常务委员会 2024 年度市人大代表活动经费项目实施的情况，产生的效益进行评价。

（二）绩效评价原则、依据、评价方法、评价标准

1. 评价原则：通过绩效评价，及时掌握经费项目开展情况、资金使用、组织情况、制度建设、执行情况、监督考核以及取得的成效，同时总结经验、提出改进的意见和建议，不断提高财政资金使用效益。

2. 评价依据：根据《中华人民共和国预算法》、《五华区预算绩效管理暂行办法》（五政办通〔2017〕10 号）、《五华区财政局关于开展 2024 年度预算支出部门绩效评价工作的通知》（五财〔2025〕14 号）要求、《五华区财政局关于公开预算绩效管理信息的通知》（五财〔2019〕48 号）、五华区财政局关于印发《五华区预算绩效自评管理暂行办法》的通知（五财〔2019〕51 号）、预算批复、年度预算执行情况、年度决算报告等相关资料，对昆明市五华区人民代表大会常务委员会 2024 年度市人大代表活动经费项目支出绩效进行评价。

3. 评价方法：本单位按照成本效益分析法，将投入与产出、效益进行关联性的分析。

4. 评价标准：按照预先定制的项目实施目标、计划、预算等作为评价标准。

（三）绩效评价工作过程。

确认当年度昆明市五华区人民代表大会常务委员会项目支出的绩效目标→梳理昆明市五华区人民代表大会常务委员会内部管理制度及存量资源→分析确定当年度昆明市五华区人民代表大会常务委员会项目支出的评价重点→构建绩效评价指标体系。

三、综合评价情况及评价结论（附相关评分表）

（一）绩效评价综合结论。

昆明市五华区人民代表大会常务委员会项目支出绩效目标明确，符合法律法规及经济社会发展规划的要求，经对绩效目标设定、资金管理、资产管理、财务管理、各项目产出、社会效益等方面进行了绩效评价。

评价综合得分为 98.61 分，评分等级为优，能准确反映出项目绩效支出。

绩效评价结果采取量化评分，量化分值为百分制，评价结果分为四个等级。评分等级优（得分 ≥ 90 ），良（ $90 > \text{得分} \geq 80$ ），中（ $80 > \text{得分} \geq 60$ ），差（得分 < 60 ）。

（二）绩效目标实现情况

2024 年度市人大代表活动经费大致分为两个部分，由代表履职经费和代表活动经费组成，2024 年度的代表履职经费已经全部发放完毕，因五华区财政紧张并未完全发放代表活动经费，改为根据实际情况发放补助，故 2024 年度市人大代表活动经费实际执行率仅为 53.68%。

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况分析

1. 项目的立项依据充分:符合国家法律法规、国民经济发展规划,与部门职责范围相符,属于部门职责所需,属于公共财政支持的范围。

2. 项目的立项程序规范:按照规定的程序申请设立,审批文件、材料符合相关要求。

3. 项目绩效目标合理:设定的绩效目标依据合理、充分,与实际工作内容具有相关性,预期产生的效益和效果符合正常的水平。

4. 项目绩效指标明确:项目设定的绩效指标明确,是清晰、细化的。

5. 预算编制科学:预算编制有明确的标准,资金额度与年度目标相适应。

6. 资金分配合理:项目预算资金分配有测算依据,分配合理与项目单位相适应。

（二）项目过程情况分析

1. 资金到位率: $\text{资金到位率} = (\text{实际到位资金} / \text{预算资金}) * 100\% = 21.2 / 21.2 = 100\%$ 。

2. 预算执行率: $\text{预算执行率} = (\text{实际支出资金} / \text{实际到位资金}) * 100\% = 11.38 / 21.2 = 53.68\%$ 。

3. 资金使用合规性:资金使用合规,符合国家财经法规,按照本单位财务管理制度进行开支,支付的资金有完整的审批程序和手续,符合项目预算批复或合同规定的用途,不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。

4. 管理制度健全性：管理制度健全、合法、合规、完整，能保障项目顺利实施。

5. 制度执行有效性：遵守相关法律法规和相关管理规定，项目支出手续完整，项目支出的项目附件资料齐全并及时归档。

（三）项目产出情况分析

1. 产出质量：发放活动经费 53.68%。

2. 产出成本：成本节约率= $[(计划成本-实际成本)/计划成本] \times 100\% = [(21.2-11.38)/21.2] \times 100\% = 46.32\%$ 。

（四）项目效益情况分析

1. 实施效益：完成代表工作站建设 95%。

2. 满意度：服务对象对部门工作满意度达到 90%。

五、主要经验及做法

通过加强预算绩效管理工作，牢固树立“讲绩效、重绩效、用绩效”的观念，进一步完善绩效评价结果运用机制，将评价结果作为申报以后年度预算的重要依据，发挥绩效评价工作的应有作用。下一步，将继续按照上级部门及财政局相关要求，认真做好项目经费预算、管理和使用等工作，切实提高项目经费使用效率，最大限度的满足各项工作要求，为本单位工作提供更好支撑和支持。

六、存在的问题及原因分析

无

七、有关建议

通过对 2024 年财政绩效支出工作的梳理总结，针对存在的

问题将做好以下改进措施：

1. 进一步完善预算资金使用的制度建设，确保以制度做好监督，使财政预算绩效工作能够合法合理，科学有效开展。

2. 加强过程监督，提高资金使用效益，完善绩效指标体系，尽可能合理的细化、量化指标体系，使各项指标能充分反映在预算管理工作中。

3. 根据《预算法》及实施条例，结合自身预算执行的实际情况，努力做好收支平衡，严谨、科学的编制年度预算，制定合理的绩效目标，做好预算执行中的监督，不断完善预算管理工作。

八、其他需要说明的问题

无



昆明市五华区人民代表大会常务委员会 2024 年度市人大代表活动经费 绩效评价问题清单

问题分类	序号	项目责任单位	问题描述
项目立项存在的问题	1	昆明市五华区人民代表大会常务委员会	无
	2		
	3		
资金管理存在的问题	1	昆明市五华区人民代表大会常务委员会	无
	2		
	3		
业务管理存在的问题	1	昆明市五华区人民代表大会常务委员会	无
	2		
	3		
项目产出存在的问题	1	昆明市五华区人民代表大会常务委员会	无
	2		
	3		
项目效益存在的问题	1	昆明市五华区人民代表大会常务委员会	无
	2		
	3		
其他问题	1	昆明市五华区人民代表大会常务委员会	无
	2		
	3		
备 注:			

