

附件 1:

五华区预算支出部门评价表
(2024) 年度

项目名称	昆财建（2024）64号2024年中央财政城镇保障性安居工程租赁补贴（第二批）补助资金					
主管部门	昆明市五华区保障性住房管理服务中心	项目实施单位	昆明市五华区保障性住房管理服务中心			
项目负责人		联系电话	0871-65199223			
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	
	租赁补贴	51	51	51	100%	
合 计		51	51	51	100%	
其中：中央财政		51	51	51	100%	
省级财政						
市级财政						
区级财政						
其他						
年度总体目标	预期目标		实际完成情况			
	完成住房保障家庭租赁补贴发放任务300户。		完成住房保障家庭租赁补贴发放任务300户，有效提高居民生活质量及幸福指数			
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	5	立项依据充分性	2.5	2.5
				立项程序规范性	2.5	2.5
		绩效目标	5	绩效目标合理性	2.5	2.5
				绩效指标明确性	2.5	2.5
		资金投入	5	预算编制科学性	2.5	2.5
				资金分配合理性	2.5	2.5

过程		资金管理	10	资金到位率	5	5
				预算执行率	5	5
		资金管理	10	资金使用合规性	10	10
		组织实施	5	管理制度健全性	2.5	2.5
				制度执行有效性	2.5	2.5
产出	60	产出数量	12.5	租赁补贴发放户数	12.5	12.5
		产出质量	12.5	补贴发放合格率	12.5	12.5
		产出时效	12.5	补贴发放目标完成率	12.5	12.5
效益		社会效益	12.5	提高居民生活质量及幸福指数	12.5	12.5
		满意度	10	社会公众或服务对象满意度	10	10
总分	100		100		100	100
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	问题：绩效管理认识不够，在填报项目支出时不够细化分解、量化。绩效评价未针对自身情况提出合理的问题及建议，绩效管理认识不够，应积极跟踪项目实施进度。 建议：结合项目特点，深入分析项目实际工作，结合实际工作设置指标，项目实施与绩效指标相匹配。建立健全部门预算绩效管理工作组织体系和制度体系，优化预算管理流程，完善内控制度，加强预算绩效管理。					
评价人员						
姓名	职务/职称	单位		签字		
张鑫	组长	昆明市五华区保障性住房管理服务中心				
周锐	副组长	昆明市五华区保障性住房管理服务中心				
朱威威	成员	昆明市五华区保障性住房管理服务中心				
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。

根据市人民政府文件批示精神，按照《云南省财政厅关于下达 2024 年城镇保障性安居工程省级补助资金的通知》（云财综〔2024〕16 号），完成住房保障家庭租赁补贴发放任务 300 户，2024 年已完成 300 户租赁补贴发放任务。

2024 年项目年初预算数 51 万元，预算确定数 51 万元，全年执行数 51 万元，执行率 100%。主要是用于发放租赁补贴。

(二) 项目绩效目标。

完成住房保障家庭租赁补贴发放任务 300 户，补贴发放合格率 100%，有效提高居民生活质量及幸福指数，受益对象满意度 90%。

(三) 项目组织管理情况。

1. 为加强项目管理，特成立预算绩效管理小组：

组长：张鑫

副组长：周锐

成员：朱威威

(1) 预算绩效管理小组负责组织协调、督促检查，实施对

项目资金使用管理工作的统筹安排，预算绩效管理小组负责组织协调、督促检查，实施对项目资金使用管理工作的统筹安排；

（2）做好预算编审、任务目标分解项目日常督促检查、运行监控及绩效考核工作。保证预算绩效考核目标任务的完成，相关资料的报送工作以及绩效管理信息公开工作；

（3）制定、完善并有效实施一系列制度、流程、程序和方法，逐步建立对财政工作风险进行事前防范、事中控制、事后监督和纠正的动态过程和机制，进一步提高内部管理水平。

2. 单位管理制度

加强对预算绩效管理的组织领导，切实转变思想观念，牢固树立绩效意识，积极履行预算绩效管理主体责任，按照预算和绩效管理一体化要求，结合自身业务特点，深入分析单位预算绩效管理工作实际，建立健全部门预算绩效管理工作组织体系和制度体系，优化预算管理流程，完善内控制度，加强预算绩效管理力量，充实预算绩效管理人员，明确落实部门内部绩效管理牵头部门、人员及事前绩效评估、绩效目标设置、绩效跟踪监控、绩效评价的责任分工，将绩效管理责任分解落实到具体部门、明确到具体责任人，加强业务工作与财务工作紧密衔接，确保每一笔资金花得安全、用得高效，推动全面实施预算绩效管理工作常态化、制度化、规范化。

3. 财政管理措施

根据项目实施进度及时拨付资金，尽可能减少资金拨付环节

和资金拨付时间，避免资金闲置、截留，提高资金使用效率，避免造成财政资源浪费。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象和范围。

通过收集本单位基本情况、预算制定与明细、部门中长期规划目标及组织架构等信息，分析本单位资源配置的合理性及中长期规划目标完成与履职情况，总结经验做法，找出预算管理中的薄弱环节，提出改进建议，提高财政资金的使用效益。通过绩效评价，做到项目专款专用，提高资金使用效率。

（二）绩效评价原则、依据、评价指标体系（附表说明）、评价方法、评价标准、评价抽样等。

项目名称		昆财建〔2024〕64号2024年中央财政城镇保障性安居工程租赁补贴（第二批）补助资金				
主管部门				实施单位		昆明市五华区保障性住房管理服务中心
项目资金 （万元）		项目年度支出	年初预算数	全年预算数	全年执行数	执行率
		年度资金总额	51	51	51	100%
		其中：当年财政拨款	51	51	51	
年度 总体 目标	预期目标			实际完成情况		
	完成住房保障家庭租赁补贴发放任务 300 户。			完成住房保障家庭租赁补贴发放任务 300 户， 有效提高居民生活质量及幸福指数。		
绩效 指	一级指标	二级指标	三级指标	年度 指标值	实际 完成值	偏差原因分析 及改进措施
	产出指标	数量指标	租赁补贴发放户数	300 户	300 户	

标	(60%)	质量指标	补贴发放合格率	100%	100%	
		时效指标	补贴发放目标完成率	100%	100%	
	效益指标 (30%)	社会效益指标	提高居民生活质量及幸福指数	有效提高	有效提高	
	满意度指标 (10%)	服务对象满意度指标	受益对象满意度	90%	90%	

(三) 绩效评价工作过程。

1. 评价思路

依据区财政局综合科通知建立项目库，设立项目绩效目标，分析确定项目评价重点，最终构建了绩效评价指标体系。

2. 评价目的

通过收集本单位基本情况、预算制定与明细、部门中长期规划目标及组织架构等信息，分析本单位资源配置的合理性及中长期规划目标完成与履职情况，总结经验做法，找出预算绩效管理中的薄弱环节，提出改进建议，提高财政资金的使用效益。

3. 评价依据

根据《中华人民共和国预算法》、《云南省预算审查监督条例》及通过每个季度的绩效跟踪来追踪项目完成的进度及情况，年末对项目开展绩效自评工作，进行预算绩效管理。

4. 评价对象及评价时段

评价对象：昆财建〔2024〕64号2024年中央财政城镇保障性安居工程租赁补贴（第二批）补助资金项目；

评价时段：2024年01月01日至2024年12月31日。

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。

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	5	立项依据充分性	2.5	2.5	
				立项程序规范性	2.5	2.5	
		绩效目标	5	绩效目标合理性	2.5	2.5	
				绩效指标明确性	2.5	2.5	
		资金投入	5	预算编制科学性	2.5	2.5	
				资金分配合理性	2.5	2.5	
过程		资金管理	10	资金到位率	5	5	
				预算执行率	5	5	
		资金管理	10	资金使用合规性	10	10	
		组织实施	5	管理制度健全性	2.5	2.5	
				制度执行有效性	2.5	2.5	
		产出	60	产出数量	12.5	租赁补贴发放户数	12.5
产出质量	12.5			补贴发放合格率	12.5	12.5	
产出时效	12.5			补贴发放目标完成率	12.5	12.5	
效益		社会效益		12.5	提高居民生活质量及幸福指数	12.5	12.5
		满意度		10	社会公众或服务对象满意度	10	10
总分	100		100		100	100	
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						

（二）绩效目标实现情况等。

2024 年已完成住房保障家庭租赁补贴发放任务 300 户，补贴发放合格率 100%，有效提高居民生活质量及幸福指数，受益对象满意度 90%。

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况分析。

昆财建〔2024〕64号2024年中央财政城镇保障性安居工程租赁补贴（第二批）补助资金立项依据充分、程序规范。

（二）项目过程情况分析。

资金到位及时，资金使用合规、管理制度健全、制度执行有效。

（三）项目产出情况分析。

2024年已完成住房保障家庭租赁补贴发放任务300户，补贴发放合格率100%，补贴发放目标完成率100%，有效提高居民生活质量及幸福指数，受益对象满意度90%。

（四）项目效益情况分析。

有效提高居民生活质量及幸福指数。

五、主要经验及做法

提高绩效管理认识，通过设立目标有利于项目决策的制定，有助于项目的实施管理。项目实施前应结合本单位自身情况，设定明确、合理的绩效目标，与预算资金相匹配起来。认真对待绩效自评，针对自身情况对实施项目提出合理的问题及建议，逐步提高绩效管理认识。

六、存在的问题及原因分析

绩效管理认识不够，在填报项目支出时不够细化分解、量化。绩效评价未针对自身情况提出合理的问题及建议，绩效管理认识不够，应积极跟踪项目实施进度。

七、有关建议

结合项目特点，深入分析项目实际工作，结合实际工作设置指标，项目实施与绩效指标相匹配。建立健全部门预算绩效管理工作组织体系和制度体系，优化预算管理流程，完善内控制度，加强预算绩效管理。

八、其他需要说明的问题

无。

附件 3:

昆明市五华区保障性住房管理服务中心昆财建〔2024〕64 号 2024 年中央财政城镇保障性安居工程租赁补贴（第二批）补助资金项目绩效评价问题清单

（参考格式）

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		
	2		
			
资金管理存在的问题	1		
	2		
			
业务管理存在的问题	1		
	2		
			
项目产出存在的问题	1		
	2		
			
项目效益存在的问题	1		
	2		
			
其他问题	1		
	2		
			
备 注：			