五华区区级预算支出部门评价表

（ 2024）年度

|  |  |
| --- | --- |
| 项目名称 | 上年度应付未付专项经费 |
| 主管部门 |  | 项目实施单位 | 昆明市五华区财政局 |
| 项目负责人 |  | 联系电话 |  |
| 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 |
| 1.做好土增清算专项工作；2.做好绩效管理咨询服务工作；3.做好国有企业财务及经营状况专项核查工作；4.完成档案整理工作。 | 301.83 | 258.44 | 258.44 | 85.62% |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| **合 计** | 301.83 | 258.44 | 258.44 | 85.62% |
|  其中：中央财政 |  |  |  |  |
|  省级财政 |   |  |  |  |
|  市级财政 |   |  |  |  |
|  区级财政 | 301.83 | 258.44 | 258.44 | 85.62% |
|  其他 |  |  |  |  |
| 年度总体目标 | 预期目标 | 实际完成情况 |
| 1.做好土增清算专项工作；2.做好绩效管理咨询服务工作；3.做好国有企业财务及经营状况专项核查工作；4.完成档案整理工作。 | 付款审批手续规范，付款单据真实合法性，及时支付以前年度应付未付款，促进社会和谐发展，社会群众满意度90%。 |
| **二、绩效评价指标评分（参考）** |
| 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 | 3 | 3 |
| 立项程序规范性 | 4 | 4 |
| 绩效目标 | 8 | 绩效目标合理性 | 4 | 4 |
| 绩效指标明确性 | 4 | 4 |
| 资金投入 | 8 | 预算编制科学性 | 4 | 4 |
| 资金分配合理性 | 4 | 4 |
| 过程 | 资金管理 | 8 | 资金到位率 | 4 | 4 |
| 预算执行率 | 4 | 3 |
| 资金管理 | 3 | 资金使用合规性 | 3 | 3 |
| 组织实施　 | 4 | 管理制度健全性 | 3 | 3 |
| 制度执行有效性 | 3 | 3 |
| 产出 | 60 | 产出数量 | 6 | 可根据项目实际情况有选择地设置和细化 | 6 | 6 |
| 产出质量 | 6 | 6 | 6 |
| 产出时效 | 6 | 6 | 6 |
| 产出成本 | 7 | 7 | 7 |
| 效益 | 经济效益 | 6 | 6 | 6 |
| 社会效益 | 6 | 6 | 6 |
| 环境效益 | 3 | 3 | 0 |
| 可持续影响 | 10 | 10 | 10 |
| 满意度 | 10 | 社会公众或服务对象满意度 | 10 | 10 |
| 总分 | 100 |  | 100 |  | 100 | 96 |
| 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 |
| 关文学 | 单位负责人 |  |  |
| 李永娟 | 分管领导 |  |  |
| 李靖 | 办公室主任 |  |  |
|  |  |  |  |
| 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。**

应付未付专项项目支出绩效评价报告

一、基本情况

（一）项目概况。

该项目是依据我单位工作计划及总结，完成支付以前年度土增清算专项工作；绩效管理咨询服务工作；国有企业财务及经营状况专项核查工作；档案整理等工作。

（二）项目绩效目标。

完成付款审批手续规范，付款单据真实合法性，及时支付以前年度应付未付款，促进社会和谐发展，社会群众满意度90%，服务对象满意程度90%。

（三）项目组织管理情况。

为保障工作的有序推进,高质量完成此项工作,五华区财政局成立项目领导小组，由主要领导关文学任组长，分管领导任副组长，国库科、预算科、国资科各资金管理科室、绩效科各科长为成员，负责专项工作整体方案的制定、组织管理、统筹协调、检查监督、考核验收和绩效评价。

本项目主要由五华区财政局国库科组织实施，项目主管为国库科科尹昭敏，项目经办人员为国库科、预算科、会计科、国有资产管理科。国库科主要负责项目可行性分析、项目政策依据研究、项目目标确定、任务目标分解、项目管理措施制定与落实，项目日常工作内容推进、项目实施过程的绩效运行监控及绩效评价工作，相关资料（包括项目绩效目标申报表、项目绩效运行监控表、项目绩效自评报告、绩效发现问题的整改报告等）的报送工作，绩效管理台账资料整编汇总管理。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象和范围。

有利于全面了解项目管理过程是否规范、产出目标是否完成以及效果目标是否实现等方面的内容，总结经验，查找不足，为项目在以后年度的开展提供可行性参考建议。在此基础上，重点分析项目预算编制的合理性、成本支出的真实性和控制有效性，评价财政资金的使用效率和效果，为以后年度编制项目预算、选择项目实施主体等提供参考依据。

（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。

绩效评价原则：该项目经费采用科学规范、公开公正、绩效相关等原则来做绩效评价。

评价方法：该项目经费运用指标评价、数据采集和社会调查中所采用的方法及问卷调查的方式。

（三）绩效评价工作过程。

1.数据填报和采集：该项目在预算一体化中建立项目库和填报数据，完成项目申报表，填写绩效指标及本级测算明细表，填写项目预算编审表等表格通过数据效验过后提交财政审核。

2.社会调查：为保障该项目经费得开展，我单位制作了满意度问卷调查表来反馈经费的使用情况。

3.其他方面。

为确保该项目经费得开展是否合理，我单位每个季度对该项目进行了绩效跟踪。

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。

评价结果：应付未付专项经费项目经费综合评价为优，总分100分，得分96分，其中预算执行率得6分，产出指标得50分，效益指标得30分、满意度指标得10分。

（二）绩效目标实现情况等。

完成付款审批手续规范，付款单据真实合法性，及时支付以前年度应付未付款，促进社会和谐发展，社会群众满意度90%，服务对象满意程度90%。

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况分析。

该项目在收到做预算的通知时的第一时间积极建立项目库，积极向财政申请资金，在收到财政资金时第一时间安排工作人员及时支付。

（二）项目过程情况分析。

该项目在预算一体化中建立项目库和填报数据，完成项目申报表，填写绩效指标及本级测算明细表，填写项目预算编审表等表格通过数据效验过后提交财政审核，为保障该项目经费得开展，为确保该项目经费得开展是否合理，我单位每个季度对该项目进行了绩效跟踪。

（三）项目产出情况分析。

完成付款审批手续规范，付款单据真实合法性，及时支付以前年度应付未付款，促进社会和谐发展，社会群众满意度90%，服务对象满意程度90%。

（四）项目效益情况分析。

通过项目的实施，优化资源和资本配置，做强做优国有企业，增强区属国有企业可持续发展能力，将全面实施预算绩效管理作为重要抓手，健全管理制度，强化预算绩效管理。提高预算管理及预算绩效管理水平。

规范辖区房地产企业土增相关税款，及时清理房地产企业应缴未缴的土增相关税款问题，保障辖区一般公共预算收入稳步增长。

五、主要经验及做法

我单位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。

六、存在的问题及原因分析：财政资金不足。

七、有关建议

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。

八、其他需要说明的问题

无。