附件1：

五华区预算支出部门评价表

（2024）年度

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目名称 | | | 应付未付专项资金 | | | | | | | | |
| 主管部门 | | | 昆明市五华区财政局 | | | | 项目实施单位 | | | 中国共产党昆明市五华区委员会组织部 | |
| 项目负责人 | | | 李 丹 | | | | 联系电话 | | | 0871-63633762 | |
| 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 |
| 应付未付专项资金 | | 67.96 | | | 67.96 | | 67.96 | 100% |
| **合 计** | | | | | 67.96 | | | 67.96 | | 67.96 | 100% |
| 其中：中央财政 | | | | |  | | |  | |  |  |
| 省级财政 | | | | |  | | |  | |  |  |
| 市级财政 | | | | |  | | |  | |  |  |
| 区级财政 | | | | | 67.96 | | | 67.96 | | 67.96 | 100% |
| 其他 | | | | |  | | |  | |  |  |
| 年度总体目标 | | | 预期目标 | | | | | 实际完成情况 | | | |
| 应付未付事项所附单据真实合法，严格履行部门内控制度，结合实际及时全面清偿债务，促进社会和谐发展。 | | | | | 完成2023年财务咨询费；购买2022年公务员嘉奖证书、奖章；智慧党建可视化调度指挥中心LED电子屏制作费；党员先锋队旗子制作费用；五华区2023年度党员发展对象培训班（第二期）证书制作经费；信创相关工作经费；五华先锋示范党支部牌匾制作费用；2023年五华区基层治理专干招聘体检费用；林鸣部长、孟维绍主任、杨泽圯同志赴磨憨调研差旅费等工作差旅费；2023年全国新录用公务员初任培训经费等培训费用；主题教育工作经费；主题教育工作物料制作费用；主题教育工作相关办公设备租赁费；主题教育工作设备耗材费用；组织部机构运转经费。 | | | |
| **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 | 6 | 绩效目标合理性 | | | | 3 | 3 |
| 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 | 3 |
| 资金管理 | 7 | 资金使用合规性 | | | | 7 | 7 |
| 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 | | | 产出数量 | 10 | 应付事项完成率 | | | | 10 | 10 |
| 产出数量 | 10 | 付款审批手续率 | | | | 10 | 10 |
| 产出质量 | 10 | 付款单据真实合法性 | | | | 10 | 10 |
| 产出时效 | 10 | 付款及时性 | | | | 10 | 8 |
| 社会效益 | 10 | 促进社会和谐发展 | | | | 20 | 20 |
| 满意度 | 10 | 社会群众满意度 | | | | 10 | 10 |
| 总分 | 100 | | |  | 100 |  | | | | 100 | 98 |
| 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  建议：进一步加强对预算绩效人才队伍的培养 | | | | | | | | | | |
| 评价人员 | | | | | | | | | | | |
| 姓名 | | 职务/职称 | | | 单位 | | | | 签字 | | |
| 朱江 | | 办公室主任 | | | 区委组织部 | | | |  | | |
|  | |  | | |  | | | |  | | |
| 填报人（签字）：付艳芳 2025年5月20日  评价组组长（签字）：李丹 2025年5月22日  评价部门负责人（签字并盖章）：鲁朝凤 2025年5月23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2023年度组织业务工作开展实际情况，为及时清偿存在已经发生但尚未支付的应付未付款项。经费来源于财政资金，全年预算数为67.96万元，全年执行数为67.96万元，资金到位率100%，预算执行率100%。

1. 项目绩效目标

1.总体目标：应付未付事项所附单据真实合法，严格履行部门内控制度，结合实际及时全面清偿债务，促进社会和谐发展。

2.具体目标：完成2023年财务咨询费；购买2022年公务员嘉奖证书、奖章；智慧党建可视化调度指挥中心LED电子屏制作费；党员先锋队旗子制作费用；五华区2023年度党员发展对象培训班（第二期）证书制作经费；信创相关工作经费；五华先锋示范党支部牌匾制作费用；2023年五华区基层治理专干招聘体检费用；赴磨憨调研等工作差旅费；2023年全国新录用公务员初任培训等培训费用；主题教育物料制作、相关办公设备租赁、设备耗材费等组织部工作经费机构运转。

（三）项目组织管理情况

1.制度建设

为加强项目资金的管理，制定了《财务管理制度》《资金管理办法》《内部控制制度》财务管理制度健全具体，能够确保财政资金有效、合规的使用。严守财经纪律，按照量入为出、保障重点、规范运作的原则，严格控制各项开支，提高经费的使用效率。按照财政下达的年度预算和专项经费划拨需要，合理安排经费开支，保证专款专用。项目资金使用监督岗由部办公室履行监督职责，对项目实施过程进行检查和跟踪，发现问题及时提出改进意见和处理措施，并督促执行科室纠正。

2.管理流程

为保障工作的有序推进,高质量完成此项工作,成立项目领导小组，由主要领导任组长，分管领导任副组长，相关科室负责人为成员，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、考核验收和绩效管理评价。

3.组织实施

为保障项目的实施本部门细化项目明细，严格控制成本，通过每季度绩效跟踪的办法加强绩效管理，提高绩效认识。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象和范围。

通过本次绩效评价，总结应付未付专项资金项目支出在决策、执行等方面的经验，查找其存在的不足，提出相关科学合理的政策建议，从而加强和规范预算管理工作，合理配置公共资源，促进应付未付专项资金项目中的使用效益。

（二）绩效评价原则、依据、评价指标体系、评价方法。

1.遵循科学公正、统筹兼顾、激励约束、公开透明原则。职责明确，各有侧重，通过对项目绩效进行客观、公正的反映，从而改进管理、调整预算，依法依规公开并自觉接受社会监督。

2.绩效评价依据：中国共产党昆明市五华区委员会组织部2024年的工作计划以及2024年预算管理和绩效跟踪。

3.绩效评价指标体系、方法：中国共产党昆明市五华区委员会组织部确认当年度项目支出的绩效目标→梳理单位内部管理制度及存量资源→分析确定当年度项目支出的评价重点→构建绩效评价指标体系。

（三）绩效评价工作过程。

1.结合实际工作，按照项目支出自评立项，确定自评计划；

2.按照计划，及时成立绩效评价工作小组，制定自评工作方案，明确评价工作重点内容和评价步骤方法；

3.精心组织实施，认真分析项目支出情况；

4.及时填报项目绩效评价自评表，撰写绩效自评报告；

5.按要求上报财政及其主管部门，并针对自评发现的问题，提出整改措施，改进预算管理，提高支出绩效。

三、综合评价情况及评价结论

（一）绩效评价综合结论

2024年中国共产党昆明市五华区委员会组织部应付未付专项资金项目经费项目评价总体得分为98分，项目总体完成情况良好，可作为下一年度的相关开展重要依据。

（二）绩效目标实现情况

项目年度绩效目标基本完成，付款审批手续完整，付款单据合法、规范，付款及时，促进社会和谐发展，人民群众满意度和受益对象满意度均达到90%。

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况

应付未付专项资金项目经费项目立项完全符合法律法规、相关政策、发展规划以及部门职责，并且项目申请、设立过程符合相关要求。本项目所设定的绩效目标依据充分，符合客观实际；依据绩效目标设定的绩效指标清晰、细化、可衡量；项目预算编制经过科学论证、有明确标准，资金额度与年度目标相适应；项目预算资金分配有测算依据，与地方实际相适应。

（二）项目过程情况

项目经费实际到位资金与预算资金的比率为100%，项目预算资金按照计划执行，项目资金使用符合相关的财务管理制度规定，项目实施单位的财务和业务管理制度健全，项目实施符合相关管理规定。

1. 项目产出情况

应付未付专项资金预算执行率100%，付款审批手续完整，付款单据具有合法性，付款及时性在30个工作日以内完成。

1. 项目效益情况

应付未付项目的核心在于平衡资金流动性与合规性，通过系统化管理、原因分析、协商策略及内控机制实现高效处理。定期复盘应付未付原因，优化供应链管理和财务制度。

1. 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，并将目标量化、细化分解，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。

1. 存在的问题及原因分析

（一）进一步做好、做细绩效评价工作。

严格审核工作方案，根据绩效工作开展需要科学安排，认真执行，强化监督。

（二）适时公开相关信息。

绩效信息公开是保障人民群众民主权利的客观需要，是有效防治腐败的重要举措，是对行政权力进行监督的有效途径。应加强领导组织，制定单位财务信息公开实施方案，及时准确完成信息公开。

七、有关建议

积极参加预算绩效管理培训并结合实际情况，汇总、对比以往年度项目预算，从而科学、有依据的做出下一年的项目资金预算，编制更为合理的预算，优化项目资金预算。

八、其他需要说明的问题：无。

附件3：

中国共产党昆明市五华区委员会组织部应付

未付专项资金项目绩效评价问题清单

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