

附件 1:

# 五华区预算支出部门评价表

## (2024) 年度

项目名称	昆明市五华区西翥街道 2024 年农村公益事业财政奖补建设项目 (鲁子沟、白家村项目)					
主管部门	昆明市五华区农业农村局	项目实施单位	昆明市五华区农业农村局			
项目负责人	何光洪	联系电话				
项目类型	经常性项目 ( )		一次性项目 ( <input checked="" type="checkbox"/> )			
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	
	昆明市五华区西翥街道 2024 年农村公益事业财政奖补建设项目 (鲁子沟、白家村项目)	123.00	123.00	89.84	73.04%	
合 计		123.00	123.00	89.84	73.04%	
其中: 中央财政		123.00	123.00	89.84	73.04%	
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			
	贯彻落实人居环境整治提升行动要求, 打造绿美村庄新面貌, 消除破损道路带来的道路交通安全隐患, 切实提升了人民群众的幸福感受。		项目已于 2024 年 7 月 9 日完成竣工验收。项目完工后改善了鲁子沟村和白家村人居环境, 提升了绿美村庄面貌, 同时消除了交通安全隐患, 村民的生活质量和幸福感得以提升。			
二、绩效评价指标评分 (仅供参考, 各部门要根据项目实际情况细化、量化二级指标和三级指标)						
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	2
				立项程序规范性	3	3
		绩效目标	5	绩效目标合理性	2	1
				绩效指标明确性	3	2
		资金投入	5	预算编制科学性	2	2
				资金分配合理性	3	3
过程	40	资金管理	15	资金到位率	5	5
				预算执行率	5	4
				资金使用合规性	5	5
		组织实施	10	管理制度健全性	5	5
				制度执行有效性	5	5

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	得分
产出	60	数量指标	10	农村公益事业财政奖补建设项目	10	10
		产出质量	10	竣工验收合格率	10	10
		产出时效	5	计划完工率	5	5
		产出成本	5	经济成本指标	5	5
效益		经济效益	5	提高道路路况, 促进经济发展	5	5
		社会效益	5	减少辖区农村公路安全隐患	5	5
		环境效益	5	改善城镇整体面貌和片区宜居环境	5	5
		可持续影响	5	提升道路安全通行	5	5
		满意度	10	社会公众或服务对象满意度 ≥90%	10	10
总分		100		100		100
评价等次	优 <input checked="" type="checkbox"/> 良 <input type="checkbox"/> 中 <input type="checkbox"/> 差 <input type="checkbox"/>					
	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			
李连峰	副局长	昆明市五华区农业农村局	李连峰			
胡依波	副局长	昆明市五华区农业农村局	胡依波			
何光淇	中心主任	昆明市五华区乡村振兴服务中心	何光淇			
李华	财务	昆明市五华区农业农村局	李华			
填报人 (签字):	侯志		2025 年 5 月 19 日			
评价组组长 (签字):	李华		2025 年 5 月 19 日			
评价部门负责人 (签字并盖章):	张李华		2025 年 5 月 19 日			



附件 2:

## 昆明市五华区西翥街道 2024 年农村公益事业 财政奖补建设项目（鲁子沟、白家村项目） 绩效评价报告

### 一、基本情况

#### （一）项目概况

1、项目背景：根据《中央农村综合改革转移支付农村公益事业财政奖补资金》（昆财农[2023]204号）文件要求，昆明市五华区财政局和昆明市五华区农业农村局 2024 年携手开展昆明市五华区西翥街道 2024 年农村公益事业财政奖补建设项目（鲁子沟、白家村项目）。通过开展项目建设，有利消除破损道路带来的道路交通安全隐患，促进各村小组之间道路畅通。为贯彻落实人居环境整治提升行动要求，路灯等基础设施建设对改善村民夜间出行照明环境十分必要，对村内道路进行硬化将极大便利车辆出行，绿化面积的增加有助于打造绿美村庄新面貌，切实提升了人民群众的幸福感。

2、主要内容及实施情况：项目实施地点位于新民社区鲁子沟村和迤六社区白家村，鲁子沟建设内容包括对村内支路进行硬化，修建道路排水沟，建设 1 堵挡墙，安装 20 盏太阳能路灯，对村内空地绿化。白家村建设内容包括对 1600 米的损坏道路进行修缮，包括现有破损路面破除、重新浇灌混凝土路面，并在较为平坦且路面

较宽的路段建设道路排水沟。项目投资估算 123 万元，2024 年 2 月昆明市五华区农业农村局委托第三方招标公司就昆明市五华区西翥街道 2024 年农村公益事业财政奖补建设项目（鲁子沟、白家村项目）在云南省政府采购网，通过竞争性谈判的采购方式确定了施工方：大理福田建筑工程有限公司。合同总金额为：1068888 元。工程于 2024 年 3 月 11 日开工，并于 2024 年 7 月 9 日进行了竣工验收。

3、资金投入和使用情况等：项目投资 123 万元，截止 2024 年 12 月底已完成支付施工费 85.51 万元、监理费 1.05 万元和设计费 3.28 万元，总计完成支付金额为 89.84 万元。

## （二）项目绩效目标

1、总体目标：贯彻落实人居环境整治提升行动要求，打造绿美村庄新面貌，消除破损道路带来的道路交通安全隐患，切实提升人民群众的幸福感。

2、阶段性目标：对鲁子沟村支路进行硬化，修建道路排水沟，建设 1 堵挡墙，安装 7 盏太阳能路灯，对村内空地绿化；对白家村的入村损坏道路进行修缮。

## （三）项目组织管理情况

昆明市五华区西翥街道 2024 年农村公益事业财政奖补建设项目（鲁子沟、白家村项目）由昆明市五华区农业局负责总体协调和管理工作。项目团队由专业的设计、造价、监理及施工等专业技术人员组成，团队成员具备相应的专业背景和技能。项目实施过程中通

过实地查看、访谈等方式收集项目的相关数据和信息，及时了解实施过程中存在的问题和不足，提出针对性的改进意见并及时跟进改进措施的落实情况，确保改进措施得到有效实施并取得预期的效果。

## 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

通过开展绩效评价，了解本项目开展情况和实施效果，发现项目实施中存在的问题，提出解决问题的意见和建议，及时总结经验，规范项目管理，提高组织化程度，保证项目资金安全和效益最大化。

#### 2、绩效评价对象和范围

绩效评价对象主要为昆明市五华区农业农村局，范围为昆明市五华区西翥街道 2024 年农村公益事业财政奖补建设项目（鲁子沟、白家村项目）实施情况。

### （二）绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准、评价抽样

#### 1、绩效评价原则

本次绩效评价遵循科学公正、统筹兼顾、激励约束、公开透明的基本原则：

（1）科学公正。绩效评价应当运用科学合理的方法，按照规范的程序，对项目绩效进行客观、公正的反映。

(2) 统筹兼顾。单位自评、部门评价和财政评价应职责明确，各有侧重，相互衔接。单位自评应由项目单位自主实施，即“谁支出、谁自评”。部门评价和财政评价应在单位自评的基础上开展，必要时可委托第三方机构实施。

(3) 激励约束。绩效评价结果应与预算安排、政策调整、改进管理实质性挂钩，体现奖优罚劣和激励相容导向，有效要安排、低效要压减、无效要问责。

(4) 公开透明。绩效评价结果应依法依规公开，并自觉接受社会监督。

## 2、绩效评价指标体系

### (1) 绩效评价指标

本项目评价指标设置 4 个一级指标（决策、过程、产出、效益）；14 个二级指标（包括项目立项、绩效目标、资金投入、资金管理、组织实施、产出数量、产出质量、产出时效、产出成本、经济效益、社会效益、环境效益、可持续影响、满意度）；20 个三级指标。

### (2) 绩效评价指标分值权重

绩效评价指标体系从决策、过程、产出、效益四个方面进行构建，“决策”分值权重 15 分，“过程”分值权重 25 分，“产出”分值权重 30 分，“效益”分值权重 30 分。

详细内容见附件 1：五华区预算支出部门评价表

## 3、绩效评价方法

本次绩效评价采取评价组评价、征求被评价部门意见、出具正式评价报告的程序开展评价工作。主要采用因素分析法、对比分析法、公众评判法等评价方法。

### (1) 因素分析法

综合分析影响绩效目标实现、实施效果的内外部因素。其中：分析内部因素时通过查阅相关管理制度、资金使用明细账、项目实施过程资料等，了解项目的实施内容、管理制度、组织领导、资金安排、立项背景、依据、目的、过程管理情况以及项目执行情况。分析外部因素时通过实地抽样，对照《云南省财政厅关于予以 2023 年农村公益事业财政奖补项目备案的通知》(云财农〔2023〕157 号)、《昆明市财政局关于 2023 年农村公益事业财政奖补项目修改完善并备案的通知》(昆财农〔2023〕142 号)等文件要求，抽取项目进行查看，与项目管理制度对比分析，了解资金的到位情况、拨付情况和使用情况以及项目的实施和完成情况等。

### (2) 对比分析法

依据项目管理制度文件，评价项目是否按照项目管理办法等文件执行；依据项目资金计划文件和凭证，评价项目资金预算批复、到位及使用情况；将项目绩效目标与实施结果进行对比分析，判断项目目标的实现情况；将项目预期效益与实施效果数据进行对比分析，结合问卷调查，评价项目预期效益实现程度。

### (3) 公众评判法

针对项目实际实施情况设计问卷，提出与项目紧密相关，且简单明了的问题，通过现场调查、发放问卷等方式，对提案项目具体实施单位、社会公众进行调查，采集相关人员对项目实施情况和实施效果的意见和建议，了解项目实施效果的满意情况，为项目实施产生的社会效益、满意度等提供定性与定量评价的基础。

#### 4. 绩效评价标准

绩效评价标准有四大类，分别为国家标准、行业标准、地方标准、申报标准。本次绩效评价中主要使用两大标准进行评价：

(1) 申报标准：我局申报年度绩效时设置了相应的绩效目标及绩效指标。因此，在评价中目标设定、预算配置、预算执行、资产管理等指标，均可按照申报标准进行评价。

(2) 地方标准：对部分没有申报参考依据的指标，主要用地方标准进行评价等。

本次绩效评价采用百分制，各级指标依据其指标权重确定分值，最终得分由各级评价指标得分加总形成。根据最终得分将评价等级分为：优（得分 $\geq 90$ 分）；良（ $80 \leq \text{得分} < 90$ 分）；中（ $60 \leq \text{得分} < 80$ 分）；差（得分 $< 60$ 分）。

#### 5. 绩效评价抽样

为了解本项目的情况，绩效评价时抽查了2024年开展本项目的资料，如委托协议书、现场照片、资金拨付凭证等。

#### (三) 绩效评价工作过程

1. 数据填报和采集。自评过程中收集了项目资金使用情况、目标完成情况、项目管理制度与执行情况及效果实现情况等相关资料，所有数据经核查后汇总。

2. 社会调查。采集相关人员对项目实施情况和实施效果的意见和建议，了解项目实施效果的满意情况。

3. 数据分析和撰写报告。在评价实施过程中，采用合理方法对收集的基础资料进行分类整理、核实和全面分析，要求被评价部门对资料及时补充，对存在疑问的重要基础数据资料进行解释说明。通过充分收集、分析和加工数据信息，形成对绩效评价宏观与微观层面的数据信息支撑。并根据绩效评价的原理，对采集的数据进行甄别、分析，确保每个观点均有理有据后，形成最终的绩效评价报告。

### 三、综合评价情况及评价结论

#### (一) 绩效评价综合结论

昆明市五华区西翥街道 2024 年农村公益事业财政奖补建设项目（鲁子沟、白家村项目）绩效评价得分 97 分，评价等级为“优”。一级指标具体得分情况详见下表：

表 1：绩效评价得分情况表

一级指标	指标分值	评价得分	得分率
决策	15	13	86.67%
过程	25	24	96%
产出	30	30	100%
效果	30	30	100%

一级指标	指标分值	评价得分	得分率
合计	100	97	97%

## (二) 绩效目标实现情况

根据实地评价情况设置的 9 个三级绩效指标，均已完成。

表 2：绩效指标完成情况表

绩效指标名称			指标值	指标实现情况	完成情况说明
一级指标	二级指标	三级指标			
产出指标	数量指标	农村公益事业财政奖补建设项目	2 个	已完成	完成了鲁子沟村支路的硬化，铺设水泥混凝土 1516.89 m <sup>2</sup> ，修建道路排水沟 234.35m，建设 1 堵挡墙 9.66 m <sup>2</sup> ，安装 7 盏太阳能路灯，对村内空地进行了绿化；完成了对白家村的入村损坏道路的修缮，铺设水泥混凝土 7989 m <sup>2</sup> 。
	质量指标	竣工验收合格率	合格	已完成	根据竣工验收资料，第三方建设工程质量验收成果合格。
	时效指标	计划完工率	100%	已完成	工程于 2024 年 3 月 11 日开工，并于 2024 年 7 月 9 日进行了竣工验收，完工率 100%。
	成本指标	经济成本指标	预算调整数	已完成	项目实际支出等于预算数
效益指标	经济效益	提高道路路况，促进经济发展	有效促进	已完成	迤六社区的阿鲁得、上瓦租等村组有成片的红樱桃、杨梅等水果，樱桃采摘季节，前来采摘的市民络绎不绝，促进经济发展。
	社会效益	减少辖区农村公路安全隐患	有效减少隐患	已完成	完成了村内支路硬化，对损坏道路进行修缮，有效减少了辖区农村公路安全隐患。
	环境效益	改善城镇整体面貌和片区宜居环境	改善	已完成	项目完工后改善了鲁子沟村和白家村人居环境，提升了绿美村庄面貌。
	可持续影响	提升道路安全通行	提升	已完成	项目完成后有效提高道路路况，提升道路安全通行。
	满意度	社会公众或服务对象满意度	≥90%	已完成	在开展绩效评价时采用书面问卷调查对受益对象发放了调查

绩效指标名称			指标值	指标实现情况	完成情况说明
一级指标	二级指标	三级指标			
					问卷，经统计获取有效问卷 43 份，综合满意度 96%。

#### 四、绩效评价指标分析

##### (一) 决策情况分析

决策部分满分为 15 分，此次绩效评价得分 13 分，得分率为 86.67%，具体分析如下：

##### 1. 项目立项

(1) 立项依据充分性：本项目立项依据充分，符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策，符合行业发展规划和政策要求，与部门职责范围相符，属于部门履职所需。

(2) 立项程序规范性：申报项目严格按照《预算法》、《中华人民共和国预算法实施条例》，以及预算编制相关要求和程序进行申报审批。

##### 2. 绩效目标

(1) 绩效目标合理性：本项目绩效目标与实际工作内容相关，但仅对工作内容进行描述，未能全面、清晰反映项目实施的预期效益。

(2) 绩效指标明确性：年初立项时产出指标、效益指标设置不完善，指标设置不明确。

##### 3. 资金投入

(1) 预算编制科学性：本项目预算编制科学，预算内容与项目内容匹配，预算确定的资金量与工作任务相匹配。

(2) 资金分配合理性：本项目资金分配合理。2024 年共计支出金额为 89.84 万元，其中施工费 85.51 万元，监理费 1.05 万元，设计费 3.28 万元。

## (二) 过程情况分析

过程部分满分为 25 分，此次绩效评价得分 24 分，得分率为 96%，具体分析如下：

### 1. 资金管理

(1) 预算执行率：本项目 2024 年资金到位 123 万元，实际支出 89.84 万元，项目支出预算执行率 73.04%。

(2) 资金使用合规性：资金使用符合《昆明市五华区农业农村局“三重一大”集体决策的实施细则（试行）》、《昆明市五华区农业农村局预算管理内部控制制度》、《昆明市五华区农业农村局财务制度》、《昆明市五华区农业农村局采购制度》等相关规定，拨付手续完整。

### 2. 组织实施

(1) 管理制度健全性：我局根据《昆明市五华区农业农村局党组会议事规则（试行）》、《昆明市五华区农业农村局“三重一大”集体决策的实施细则（试行）》、《昆明市五华区农业农村局预算管理内部控制制度》、《昆明市五华区农业农村局财务制度》、《昆明市五华

区农业农村局采购制度》等规定对项目进行管理，管理制度健全。

(2) 制度执行有效性：项目管理遵守相关法律法规和相关管理的规定，在拨付资金时严格按照单位内部审批程序进行相关审批。

### (三) 产出情况分析

产出部分满分为 30 分，此次绩效评价得分 30 分，得分率为 100%，具体分析如下：

工程于 2024 年 3 月 11 日开工，并于 2024 年 7 月 9 日进行了竣工验收，完工率 100%。完成了鲁子沟村内支路的硬化，铺设水泥混凝土 1516.89 m<sup>2</sup>，修建道路排水沟 234.35m，建设 1 堵挡墙 9.66 m<sup>2</sup>，安装 7 盏太阳能路灯，对村内空地进行了绿化；完成了对白家村的入村损坏道路的修缮，铺设水泥混凝土 7989 m<sup>2</sup>。该工程通过第三方建设工程质量验收成果合格。

### (四) 效益情况分析

效益部分满分为 30 分，此次绩效评价得分 30 分，得分率为 100%，具体分析如下：

项目完成后有效提高道路路况，利于促进经济发展；同时减少辖区农村公路安全隐患，提升道路安全通行；改善了城镇整体面貌和片区宜居环境。在开展绩效评价时采用书面问卷调查对受益对象发放了调查问卷，经统计获取有效问卷 43 份，综合满意度 96%。

## 五、主要经验及做法

(一) 加强组织领导，明确责任分工。

项目由昆明市五华区农业农村局负责总体协调和管理，确保了项目的有效推进。项目团队中各成员的职责和任务明确，确保了各项工作有序进行。

**（二）优化资源配置，提高资金使用效益。**

合理配置项目资金，确保资金用于最需要的领域和环节。同时加强项目资金监管，确保资金安全和使用效益。

**（三）加强监督评估，确保项目质量。**

定期对项目进展和效果进行实地查看和评估，及时发现和解决问题。对项目实施过程中的问题和不足进行总结，及时整改完善。

## **六、存在的问题及原因分析**

该项目工程量较预算时有增加导致施工最终审计费用金额较合同金额超出了 8.75%。后续应做好对项目预算的掌控，确保项目增量和成本增加的合理性。

## **七、有关建议**

无。

昆明市五华区农业农村局

2025年5月14日



附件 3:

## 昆明市五华区西翥街道 2024 年农村公益事业 财政奖补建设项目（鲁子沟、白家村项目）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	区农业农村局	绩效目标和指标不够清晰明确，无法体现项目的全部重点任务。
其他问题	1	区农业农村局	无。
备 注:			