

附件1:

五华区区级预算支出部门评价表

(2024) 年度

| | | | | | | |
|-------------------|---|----------|--|-----------------|---------|------|
| 项目名称 | 昆明市五华区地质灾害综合治理项目 | | | | | |
| 主管部门 | 五华区自然资源局 | 项目实施单位 | 五华区自然资源局 | | | |
| 项目负责人 | 黄捷 | 联系电话 | 15911533066 | | | |
| 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 | |
| | 勘查费 | 96.47 | 95.47 | 85.92 | 90.00% | |
| | 设计费 | 35.59 | 32.19 | 28.97 | 90.00% | |
| | 建安费 | 1,077.67 | 1,062.22 | 896.50 | 84.40% | |
| | 监理费 | 50.26 | 50.38 | 48.87 | 97.00% | |
| | 监测费 | 233.01 | 18.95 | 9.48 | 50.00% | |
| | 验收费 | | 20.93 | - | 0.00% | |
| | 跟踪审计 | | 7.00 | 7.00 | 100.00% | |
| | 永久及占地补偿费及业主管 管理费 | | 152.12 | 152.12 | 100.00% | |
| 合 计 | | | | | | |
| 其中: 中央财政 | | 1,343.00 | 1,343.00 | 1,228.86 | 91.50% | |
| 省级财政 | | | | | | |
| 市级财政 | | | | | | |
| 区级财政 | | 150.00 | 150.00 | 0.00 | 0.00% | |
| 其他 | | | | | | |
| 年度总体目标 | 预期目标 | | 实际完成情况 | | | |
| | 通过地质灾害综合治理、避险搬迁、地质灾害监测台站建设等工作, 减少或消除因自然因素诱发的地质灾害隐患威胁、有效保护受地质灾害威胁群众生命财产安全。按照地质灾害综合治理的要求, 完成昆明市地质灾害五华9个地质灾害隐患点地质灾害工程治理, 按合同规定期限完成项目各项任务; 提高地质灾害防治科技支撑能力, 显著降低地质灾害风险, 最大限度减少隐患点约2403人员伤亡和隐患点威胁12186万元财产损失。 | | 项目建设内容按计划全部完成, 新建的抗滑桩、锚索框格梁等工程设施数量和质量均达到设计要求, 工程建设完成率100%。项目按期完工并通过专家验收, 工程质量合格率高, 产出成果符合项目预期目标。项目实施彻底消除了9个地质灾害点的隐患, 有效减少了地质灾害可能造成的人员伤亡以及经济损失, 有效保护受地质灾害威胁群众生命财产安全, 实施区域受益人群满意度达90%以上。 | | | |
| 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 | 20.00 | 项目立项 | 7.00 | 立项依据充分性 | 3.50 | 3.50 |
| | | | | 立项程序规范性 | 3.50 | 3.50 |
| | | 绩效目标 | 7.00 | 绩效目标合理性 | 3.50 | 2.00 |
| | | | | 绩效指标明确性 | 3.50 | 2.00 |
| | | 资金投入 | 6.00 | 预算编制科学性 | 3.00 | 3.00 |
| 资金分配合理性 | 3.00 | | | 3.00 | | |
| 过程 | 20.00 | 资金管理 | 12.00 | 资金到位率 | 4.00 | 4.00 |
| | | | | 预算执行率 | 4.00 | 3.00 |
| | | 组织实施 | 8.00 | 资金使用合规性 | 4.00 | 4.00 |
| | | | | 管理制度健全性 | 4.00 | 4.00 |
| 产出 | 30.00 | 产出数量 | 7.50 | 地质灾害工程治理项目数 | 7.50 | 7.50 |
| | | | | 产出质量 | 7.50 | 7.50 |
| | | | | 产出时效 | 7.50 | 7.50 |
| | | | | 按合同规定期限完成项目各项任务 | 7.50 | 7.50 |

| 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 |
| | | 产出成本 | 7.50 | 成本节约率 | 7.50 | 7.50 |
| 效益 | 30.00 | 经济效益 | 10.00 | 有效减轻地质灾害隐患风险 | 10.00 | 10.00 |
| | | 社会效益 | 10.00 | 有效保护隐患点威胁人数 | 10.00 | 10.00 |
| | | 满意度 | 10.00 | 实施区域受益人群满意度 | 10.00 | 10.00 |
| 总分 | 100.00 | | 100.00 | | 100.00 | 96.00 |
| 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 | <p>问题：本项目预算申报总体目标与年度目标一致，无法合理反映项目一定时期的总体目标，年度目标未对项目实施预期的产出内容和实施效果进行全面阐述。项目绩效指标设置不准确，如：产出成本设置三级指标“经济成本指标≤100%”；经济效益设置三级指标“有效减轻地质灾害隐患风险≥9处”，未清晰反映出项目绩效目标内容。</p> <p>建议：针对本项目预算申报存在的问题，五华区自然资源局应重新梳理项目目标体系，明确区分总体目标和年度目标。总体目标应具有概括性，反映项目在一定时期的总体方向和预期成果；年度目标则应在总体目标框架下具体、可衡量、可实现性地阐述预期产出内容和实施效果。同时，需强化绩效指标设置，确保指标与目标紧密关联且表述清晰。例如，增加数量指标“抗滑桩完成数量（根）”、“锚索（杆）框格梁完成数量（处）”等，调整经济效益指标，应修改为“避免的经济损失（万元）”，可增加社会效益指标“区域防灾减灾能力提升”以及生态效益指标“区域地质环境改善程度”，通过设置关键性的产出和效益指标，更全面、准确地反映项目预期效益。</p> | | | | | |
| 评价人员 | | | | | | |
| 姓名 | 职务/职称 | 单位 | | 签字 | | |
| 黄捷 | 党组成员、副局长 | 昆明市五华区自然资源局 | | | | |
| 李文冬 | 财务 | 昆明市五华区自然资源局 | | | | |
| 林树兵 | | 昆明市五华区自然资源局 | | | | |
| 杨淑帆 | | 昆明市五华区自然资源局 | | | | |
| 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 | | |

附件 2:

项目支出绩效评价报告

一、基本情况

(一) 项目概况

五华区 2024 年共计存在隐患点 96 个，为保险人民群众生命财产安全，降低地质灾害风险，五华区积极申报增发国债支持的地质灾害综合治理项目（2311-530102-89-01-806557）涉及子项目 9 个，分别为黑林铺街道办事处自卫小村居民小子后山（妙高寺）滑坡和郊野公园旁灵感寺滑坡，西翥街道办事处梨花箐 2 号滑坡、梨花箐 3 号滑坡、华溪村 2 号滑坡、龙庆社区头村滑坡、龙庆社区二村滑坡、瓦恭社区老里角 2 号滑坡和上瓦恭东滑坡，9 个地质灾害点共危害人口 383 人，危害资产约 3460 万元。建设内容为：新建抗滑桩 22 根、锚索(杆)框格梁 8 处、拦挡坝 2 座、旋挖桩 21 根、锚索 249 根、锚杆 313 根、管桩 49 根、挡土墙 300 米、排水沟 940 米、盲沟 1 条，项目计划投资总额 1493 万元。

根据《云南省财政厅 云南省自然资源厅关于下达增发 2023 年国债重点自然灾害防治体系建设工程补助资金（地质灾害和海洋灾害综合防治体系建设工程）的通知》（云财资环〔2024〕34 号）《昆明市财政局 昆明市自然资源和规划局关于下达增发 2023

年国债重点自然灾害综合防治体系建设工程补助资金的通知》（昆财资环〔2024〕14号）以及《关于下达增发国债项目昆明市五华区地质灾害综合治理项目区级配套资金的通知》（五财综〔2024〕74号）文件，下达五华区地质灾害综合治理项目1343万元，区级配套150万元，为项目实施提供了资金保障。

（二）项目预算及资金使用情况

1. 项目预算情况

项目于2023年11月12日通过区发改局立项《关于对昆明市五华区地质灾害综合治理项目可行性研究报告的批复》（五发改投资〔2023〕64号），总投资为1,493.00万元，申请增发2023年国债重点自然灾害综合防治体系建设工程补助资金1,343.00万元，区级配套资金150.00万元。

2. 资金使用情况

截至2024年12月31日，项目实际收到资金1,343.00万元，实际支出1,228.86万元。其中：拨付施工方云南省地质工程勘察有限公司勘查设计费114.89万元，建安费896.50万元，拨付监理单位云南盛旭工程项目管理有限公司48.87万元，拨付检测单位中犇检测认证有限公司9.48万元，拨付跟踪审计单位云南平捷工程设计咨询有限公司7.00万元，拨付西翥街道办事处（占地包含永久和临时及地面附着补偿费及业主管理费）43.19万元，拨付

黑林铺街道办事处（占地包含永久和临时及地面附着补偿费及业主管管理费）108.93万元。项目资金使用合理合规，保障了项目顺利推进。具体项目支出详见表1：

（三）项目计划实施内容

新建抗滑桩22根、锚索(杆)框格梁8处、拦挡坝2座、旋挖桩21根、锚索249根、锚杆313根、管桩49根、挡土墙300米、排水沟940米、盲沟1条。通过对9个灾害点进行工程治理措施，目的是解决地质灾害隐患点对五华区人民的威胁和危害，提升五华区地质灾害防治能力。对五华区滑坡为主的地质灾害进行治理，在保护人民生命财产安全的同时建立长期稳定高效的防灾机制，使地质环境恶化的趋势得到有效控制，地质环境向良性循环方向发展，为五华区经济的可持续发展服务，切实维护地区社会和谐稳定。

（四）项目绩效目标

根据项目预算申报书，预算申报时的绩效目标为：通过地质灾害综合治理、避险搬迁、地质灾害监测台站建设等工作，减少或消除因自然因素诱发的地质灾害隐患威胁、有效保护受地质灾害威胁群众生命财产安全。按照地质灾害综合治理的要求，完成昆明市五华区9个地质灾害隐患点工程治理，工程治理项目验收

合格率达 100%，按合同规定期限完成项目各项任务；提高地质灾害防治科技支撑能力，显著降低地质灾害风险，最大限度减少隐患点约 2403 人员伤亡和隐患点威胁 12186 万元财产损失，群众满意度达 90%及以上。

（五）组织管理情况

项目实施部门：昆明市五华区自然资源局

1. 履职部门为：国土空间生态修复科，部门职责：贯彻落实国土空间生态修复政策，按照权限负责国土空间生态修复规划；承担国土空间综合整治、土地整理复垦、矿山地质环境恢复治理等工作；承担生态保护补偿有关工作；承担地质灾害的预防和治理工作等。

2. 财务制度建设及组织管理：单位实施昆明市五华区地质灾害综合治理项目，项目实施过程中主要按照《昆明市五华区自然资源局内部控制手册》执行，内控手册对内部控制组织建设、单位层面内控、关键岗位设置、内控评估、业务层面内容（包括预算控制、收支控制、资产控制、政府采购、建设项目控制、合同控制等）进行了详细规定。单位“三重一大”决策制度中针对重大决策、重要干部任免、重大项目安排、大额资金的使用执行“三重一大”决策流程。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象和范围

1. 评价目的

通过绩效评价，提高项目管理部门的责任意识、增强项目执行和管理能力、全面规范财政资金绩效管理，总结以往经验，查找不足，为项目在以后年度的开展提供可行性参考依据。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，评价财政资金的产出成果、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。

2. 评价对象

（1）项目名称：昆明市五华区地质灾害综合治理项目

（2）项目主管部门：昆明市五华区自然资源局

3. 评价范围：2024年1月-12月

（二）绩效评价依据

（1）《中共中央国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》（中发〔2018〕34号）；

（2）《中共云南省委云南省人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（云发〔2019〕11号）；

（3）《云南省财政厅关于印发〈云南省项目支出绩效评价管理办法〉的通知》（云财绩〔2020〕11号）；

（4）《中共昆明市委昆明市人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（昆发〔2019〕12号）；

(5) 《五华区预算绩效自评管理暂行办法》（五财〔2019〕51号）；

(6) 《关于全面实施预算绩效管理的通知》（五财〔2019〕68号）；

(7) 《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）；

(8) 项目管理、资金管理、财务管理等制度文件，项目批复文件、资金下达文件、项目验收等其他材料。

（三）绩效评价方法

本次绩效评价采用定量与定性结合、审阅自评相结合，对收集的相关基础资料、各种技术经济数据，在归集、整理、分析的基础上，主要运用审阅资料法、分析比较法、实地考察法、资金抽样等方法，以系统、科学地反映评价部门综合绩效情况。

1. 审阅资料法

通过查阅各类评分依据材料。查阅单位有关立项申报等资料，项目决策、项目管理、项目绩效等情况，科室相关人员做出必要的说明，对需要非现场调查的问题做好记录。

查阅会计凭证、会计账簿等，检查资金到位情况，资金拨付、支出情况，相关财务、预算、绩效等制度执行情况，是否存在违规现象，对预算执行情况、资金拨付执行情况、资金使用规范情况、主要项目内容完成情况进行检查。

2. 分析比较法

依据下达的项目支出绩效目标，对照项目绩效目标实际完成内容，评价实际实施内容与批复预算的完成情况。依据相关政策文件，评价项目绩效目标是否按照单位管理办法、制度等管理文件执行。依据项目绩效目标资金计划文件和凭证，评价预算资金下拨、到位及使用情况。将项目绩效目标与实施结果对比分析，判断项目绩效目标的完成情况。将项目绩效目标的预期效益与实施效益进行综合分析对比。结合已开展的问卷调查工作，评价项目绩效目标完成情况。

3. 实地考察法

根据分工，采用资料收集、数据填报、案卷研究、实地调研等方式，组织开展实地考察

4. 资金抽样

项目资金抽查比例应不低于项目收支资金的 30%。

（四）绩效评价指标体系

1. 指标体系

根据项目立项必要性、投入经济性、绩效目标合理性、实施方案可行性、筹资合规性等原则，本项目支出绩效评价指标体系。

2. 指标权重

结合项目的实施背景与绩效目标，综合判断各级评价指标对实现绩效目标的关键程度。通过与相关专业人员开展讨论，综合

判断二、三级评价指标对实现绩效目标的关键程度，确定二、三级评价指标的分值权重。

3. 评价标准

本次绩效评价采用百分制，对绩效评价结果采取评分与评级相结合的方式，一级指标的分值权重按主管部门要求执行，二、三级指标权重，评价等级按“优、良、中、差”四级划分，具体为：得分 ≥ 90 分，评级为：优；80分 \leq 得分 < 90 分，评级为：良；60分 \leq 得分 < 80 分，评级为：中；得分 < 60 分，评级为：差。

（五）绩效评价抽样

根据该项目2024年资金使用情况，资金支出总额为1,228.86万元，抽查资金为1,228.86万元，抽查比例为100%。

三、绩效评价结论

（一）绩效评价综合结论

昆明市五华区地质灾害综合治理项目支出绩效评价得分96.00分，评价等级为“优”。一级指标具体得分情况详见下表：

表1：一级指标具体得分情况表

| 一级指标 | 指标分值 | 评价得分 | 得分率 |
|------|--------|-------|---------|
| 决策 | 20.00 | 17.00 | 85.00% |
| 过程 | 20.00 | 19.00 | 95.00% |
| 产出 | 30.00 | 30.00 | 100.00% |
| 效益 | 30.00 | 30.00 | 100.00% |
| 合计 | 100.00 | 96.00 | 96.00% |

综合评价结论：通过昆明市五华区地质灾害综合治理项目的

开展，取得了一定的实施效果。

1. 决策部分结论

项目立项依据充分，符合国家法律法规、行业发展规划和政策要求。按相关要求执行了财政一体化平台项目申报流程，立项程序规范。

2. 过程部分结论

项目支出会计核算符合会计基础工作规范，资金使用管理、审批程序合规，预算执行率 91.50%。单位严格执行《昆明市五华区自然资源局内部控制手册》，相关内容基本完善，能有效保障项目资金的安全、有效、合规使用。

3. 产出部分结论

项目建设内容按计划全部完成，新建的抗滑桩、锚索框格梁等工程设施数量和质量均达到设计要求，工程建设完成率 100%。项目按期完工并通过专家验收，工程质量合格率高，产出成果符合项目预期目标。

4. 效益部分结论

项目的实施有效减少了地质灾害可能造成的经济损失。通过改善区域地质环境，为当地经济发展创造了良好条件，促进土地资源合理利用和产业发展。同时，彻底消除了 9 个地质灾害点的隐患，保障群众的生命财产安全，提高群众的安全感和满意度；完善地质灾害防治体系，有效增强区域防灾减灾能力，维护社会

稳定。

（二）绩效目标实现情况

通过项目自评，昆明市五华区地质灾害综合治理项目绩效目标完成情况良好，彻底消除了9个地质灾害点的隐患，项目建设内容按计划全部完成并通过专家验收，有效减少了地质灾害可能造成的人员伤亡以及经济损失，有效保护受地质灾害威胁群众生命财产安全，实施区域受益人群满意度达90%以上。

四、绩效评价情况分析

（一）决策情况分析

项目决策包括项目立项、绩效目标和资金投入三方面，该项满分20.00分，综合评价得分为17.00分，得分率85.00%。具体分析情况如下：

1. 项目立项

项目按照规定的程序申请设立，项目立项依据文件、材料充分，符合国家法律法规和相关政策要求，与部门职责密切相关。

2. 绩效目标

本项目预算申报总体目标与年度目标一致，无法合理反映项目一定时期的总体目标，年度目标未对项目实施预期的产出内容和实施效果进行全面阐述。项目绩效指标设置不准确，不能清晰反映项目绩效目标。

3. 资金投入

根据《昆明市财政局 昆明市自然资源规划局关于下达增发2023年国债重点自然灾害综合防治体系建设工程补助资金的通知》（昆财资环〔2024〕14号）以及《关于下达增发国债项目昆明市五华区地质灾害综合治理项目区级配套资金的通知》（五财综〔2024〕74号）文件，下达五华区地质灾害综合治理项目1343万元，区级配套150万元，预算确定的项目资金量与工作任务相匹配。

（二）过程情况分析

项目过程包括资金管理和组织实施两方面，该项满分20.00分，综合评价得分为19.00分，得分率95.00%。具体分析情况如下：

1. 资金管理

2024年项目资金预算执行率为91.50%，项目实施过程中主要按照《昆明市五华区自然资源局内部控制手册》等执行内部审批流程，资金拨付有完整的审批程序和手续，会计核算符合会计基础工作规范，项目资金安全、有效、合规使用。

2. 组织实施

五华区自然资源局制定了《昆明市五华区自然资源局内部控制手册》，对内部控制组织建设、单位层面内控、关键岗位设置、内控评估、业务层面内容（包括预算控制、收支控制、资产控制、政府采购、建设项目控制、合同控制等）进行了详细规定，对项

目开展具有指导意义。

（三）产出情况分析

产出指标满分 30.00 分，包括项目产出数量、产出质量、产出时效、产出成本 4 个二级指标。此项综合评价得分为 30.00 分，得分率 100.00%。项目建设内容按计划全部完成，新建的抗滑桩、锚索框格梁等工程设施数量和质量均达到设计要求，工程建设完成率 100%。项目按期完工并通过专家验收，工程质量合格率高，产出成果符合项目预期目标。

（四）效益情况分析

效益指标满分 30.00 分，包括经济效益、社会效益及满意度。此项综合评价得分为 30.00 分，得分率 100.00%。项目的实施有效减少了地质灾害可能造成的经济损失。通过改善区域地质环境，为当地经济发展创造了良好条件，促进土地资源合理利用和产业发展。同时，彻底消除了 9 个地质灾害点的隐患，保障群众的生命财产安全，实施区域受益人群满意度达 90%及以上；完善地质灾害防治体系，有效增强区域防灾减灾能力，维护社会稳定。

五、主要经验及做法

无

六、存在问题

本项目预算申报总体目标与年度目标一致，无法合理反映项目一定时期的总体目标，年度目标未对项目实施预期的产出内容

和实施效果进行全面阐述。项目绩效指标设置不准确，如：产出成本设置三级指标“经济成本指标 $\leq 100\%$ ”；经济效益设置三级指标“有效减轻地质灾害隐患风险 ≥ 9 处”，未清晰反映出项目绩效目标内容。

七、建议

针对本项目预算申报存在的问题，五华区自然资源局应重新梳理项目目标体系，明确区分总体目标和年度目标。总体目标应具有概括性，反映项目在一定时期的总体方向和预期成果；年度目标则应在总体目标框架下具体、可衡量、可实现性地阐述预期产出内容和实施效果。同时，需强化绩效指标设置，确保指标与目标紧密关联且表述清晰。例如，增加数量指标“抗滑桩完成数量（根）”、“锚索（杆）框格梁完成数量（处）”等，调整经济效益指标，应修改为“避免的经济损失（万元）”，可增加社会效益指标“区域防灾减灾能力提升”以及生态效益指标“区域地质环境改善程度”，通过设置关键性的产出和效益指标，更全面、准确地反映项目预期效益。

附件：

1. 五华区区级预算支出部门评价表
2. 绩效评价问题清单

附件2：

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 | 昆明市五华区自然资源局 | 绩效目标合理性： 本项目预算申报总体目标与年度目标一致，无法合理反映项目一定时期的总体目标，年度目标未对项目实施预期的产出内容和实施效果进行全面阐述。 |
| | 2 | 昆明市五华区自然资源局 | 绩效指标明确性： 项目绩效指标设置不准确，如：产出成本设置三级指标“经济成本指标 $\leq 100\%$ ”；经济效益设置三级指标“有效减轻地质灾害隐患风险 ≥ 9 处”，未清晰反映出项目绩效目标内容。 |
| 资金管理存在的问题 | 1 | 昆明市五华区自然资源局 | 预算执行率： 项目预算执行率 $91.50\% < 100\%$ |
| | 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： | | | |