五华区区级预算支出部门评价表

（ 2024 ）年度

|  |  |
| --- | --- |
| 项目名称 | 昆财金（2023）31号2023年度中央普惠金融发展专项奖补资金 |
| 主管部门 | 昆明市五华区总工会 | 项目实施单位 | 昆明市五华区总工会 |
| 项目负责人 | 吴琴 | 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 |
| 2023年度中央普惠金融发展专项奖补资金 | 0.56 | 0.56 | 0.00 | 0% |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| **合 计** | 0.56 | 0.56 | 0.00 | 0% |
|  其中：中央财政 |  |  |  |  |
|  省级财政 |   |  |  |  |
|  市级财政 |   |  |  |  |
|  区级财政 | 0.56 | 0.56 | 0.00 | 0% |
|  其他 |  |  |  |  |
| 年度总体目标 | 预期目标 | 实际完成情况 |
| 支持重点群体和符合条件的小微企业融资发展。 | 部分绩效目标已完成，未进行支付。 |
| **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 | 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 | 5 | 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 |
| 产出 | 60 | 产出数量 | 10 | 贷免扶补扶持人数 | 10 | 5 |
| 产出质量 | 10 | 按标准补助率 | 10 | 7 |
| 产出时效 | 10 | 发放创业扶持贷款还款率 | 10 | 10 |
| 产出成本 | 10 | 成本节约率 | 5 | 5 |
| 预算执行率 | 5 | 3 |
| 效益 | 社会效益 | 10 | 办理创业担保和“贷免扶补”贷款人数 | 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 | 90 |
| 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 |
| 马悦雯 | 副主席 | 五华区总工会 |  |
| 吴琴 | 维权保障科科室长 | 五华区总工会 |  |
| 于晓秋 | 工作人员 | 五华区总工会 |  |
|  |  |  |  |
| 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。**

项目支出绩效评价报告

一、基本情况

（一）项目概况

**1.项目背景**

根据昆财金（2023）31号昆明市财政局关于下达2023年度中央普惠金融发展专项资金的通知。

　　**2.主要内容及实施情况**

主要内容：支持重点群体和符合条件的小微企业融资发展。

实施情况：贷免扶补扶持人数5人；按标准补助率100%；发放创业扶持贷款还款率96%；办理创业担保和“贷免扶补”贷款人数15人；被扶持对象满意度大于等于96%。

　　**3.资金投入和使用情况**

昆财金（2023）31号2023年度中央普惠金融发展专项奖补资金经费预算收入0.56万元，支出0万元，预算执行率0%。工作已开展，完成了既定工作目标，未使用项目资金。

（二）项目绩效目标。

支持重点群体和符合条件的小微企业融资发展。

（三）项目组织管理情况。

## 1.项目组织保障

为加强项目管理，特成立预算绩效管理工作小组

组长：马悦雯

成员：吴琴、于晓秋

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。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。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.单位内控制度**

加强资金和项目管理、规范财务行为，严格财务审批手续，明确职责，强化财经纪律，昆明市五华区总工会已根据相关文件要求，结合单位实际情况制定了相应财务管理制度、“三重一大”事项集体决策制度、采购制度、等管理办法，严格资金审批程序，经检查验收合格，手续完备后才划拨相关资金。

**3.项目节支增效措施**

加强项目预算绩效管理，确保预算编制、预算执行、监督管理、自我评价、结果应用和绩效问责等环节的工作有序开展，按照预算管理相关要求及时对项目执行偏差进行纠正，确保项目实施效果。

**4.财务管理措施**

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。

通过绩效评价，专款专用，提高资金使用效率。

（二）绩效评价原具有一致性，便于评价结果相互比较。指标体系（附表说明）、评价方法、评价标准、评价抽样等。与评价对象密切相关，全面反映项目决策、项目和资金管理、产出和效益；优先选取最具代表性、最能直接反映产出和效益的核心标，精简实用；指标内涵应当明确、具体、可衡量、数据及佐证资料应当可采集，可获得同类项目绩效评价指标和标准应具有一致性，便于评价结果相互比较。

（三）绩效评价工作过程。

**1.评价思路**

昆明市五华区总工会确认昆财金（2023）31号2023年度中央普惠金融发展专项奖补资金项目的绩效目标，及时梳理部门内部管理制度及存量资源，分析确定昆财金（2023）31号2023年度中央普惠金融发展专项奖补资金项目评价重点，最终构建了绩效评价指标体系。

**2.评价目的**

昆明市五华区总工会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》及昆明市五华区总工会通过每个季度的绩效跟踪来追踪项目完成的进度及情况，进行预算绩效管理。

**4.评价对象及评价时段**

评价对象：昆财金（2023）31号2023年度中央普惠金融发展专项奖补资金，评价时段为：2024年1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。

## 昆财金（2023）31号2023年度中央普惠金融发展专项奖补资金项目评价综合得分为90分，评分等级为“优”，能准确反映出项目绩效支出。

（二）绩效目标实现情况等。

## 贷免扶补扶持人数5人；办理创业担保和“贷免扶补”贷款人数15人。

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况分析。

昆财金（2023）31号2023年度中央普惠金融发展专项奖补资金项目立项依据充分、程序规范。

（二）项目过程情况分析。

昆财金（2023）31号2023年度中央普惠金融发展专项奖补资金项目资金到位及时、预算执行0%、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。

贷免扶补扶持人数5人；按标准补助率100%；发放创业扶持贷款还款率96%。

（四）项目效益情况分析。

办理创业担保和“贷免扶补”贷款人数15人；被扶持对象满意度大于等于96%。

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，并将目标量化、细化分解，与预算资金相匹配起来。昆明市五华区总工会认真对待绩效自评，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

预算精准度不足：项目前期资源规划与实际需求匹配度低，未充分结合任务拆解、风险预判等因素科学测算资金用量，导致预算预留超出实际消耗，造成资源闲置。未实现“目标完成+成本最优”的双重绩效。

七、有关建议

昆明市五华区总工会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。

五华区总工会昆财金（2023）31号2023年度中央普惠金融发展专项奖补资金

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 | 五华区总工会 | 无 |
| 2 |  |  |
| ..... |  |  |
| 资金管理存在的问题 | 1 | 五华区总工会 | 无 |
| 2 |  |  |
| ..... |  |  |
| 业务管理存在的问题 | 1 | 五华区总工会 | 无 |
| 2 |  |  |
| ..... |  |  |
| 项目产出存在的问题 | 1 | 五华区总工会 | 无 |
| 2 |  |  |
| ..... |  |  |
| 项目效益存在的问题 | 1 | 五华区总工会 | 无 |
| 2 |  |  |
| ..... |  |  |
| 其他问题 | 1 | 五华区总工会 | 无 |
| 2 |  |  |
| ..... |  |  |
| 备 注： |