

附件 1:



五华区预算支出部门评价表
(2024) 年度

项目名称	国有企业退休人员社会化管理补助经费					
主管部门	五华区档案馆		项目实施单位	五华区档案馆		
项目负责人	陶婵娟		联系电话	64155119		
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	
	退休人员社会化管理补助经费	43.71 万元	43.71 万元	18.24 万元	41.73%	
合 计		43.71 万元	43.71 万元	18.24 万元	41.73%	
其中：中央财政						
省级财政						
市级财政						
区级财政						
其他		43.71 万元	43.71 万元	18.24 万元	41.73%	
年度总体目标	预期目标		实际完成情况			
	五华区人力资源和社会保障局拨入 2022 年国有企业退休人员社会化管理补助资金		按照工作计划完成国有企业退休人员社会化管理补助资金的支付			
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	8	立项依据充分性	4	4
				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	6	资金到位率	3	3
				预算执行率	3	1
		资金管理	4	资金使用合规性	4	4
		组织实施	6	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		无		
		产出质量	13	付款审批手续完整	13	13
			13	付款单据真实合法	13	13
		产出时效		无		
产出成本		12	经济成本指标	12	3	
效益		经济效益		无		
		社会效益	12	部门正常运转	12	12
		环境效益		无		
		可持续影响		无		
		满意度	10	社会公众或服务对象满意度	10	10
总分	100		100		100	89
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	
陶婵娟	区委办副主任（档案局局长）		区委办		陶婵娟	
白春燕	档案馆接受管理利用科负责人		区档案馆		白春燕	
毕勇财	档案馆综合办公室负责人		区档案馆		毕勇财	
填报人（签字）：毕勇财 2025年5月15日						
评价组组长（签字）： 年 月 日						
评价部门负责人（签字并盖章）：陶婵娟 2025年5月15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。包括项目背景、主要内容及实施情况、资金投入和使用情况等。

1. 项目背景: 2019 年 3 月中共中央办公厅、国务院办公厅联合印发关于《国有企业退休人员社会化管理的指导意见的通知》(厅字〔2019〕19 号), 将国有企业退休人员实行社会化管理。全民深化国有企业改革, 剥离国有企业承担的社会管理职能, 为国有企业减负。其次退休人员退休后到哪里居住, 就由哪里的社区就近管理, 比较符合当前我国的社会现实, 是一种最节约成本的管理方式。该补助资金主要用于开展国有企业退休人员社会化管理服务工作, 包含档案管理服务、购买社会化管理服务等支出。

2. 实施情况、资金投入和使用情况等: 2024 年国有企业退休人员社会化管理补助经费预算 43.71 万元, 支出 18.24 万元, 预算执行率 41.73%。

(二) 项目绩效目标。包括总体目标、阶段性目标。

总体目标: 合理运用国有企业退休人员社会化补助资金保障国有企业退休人员社会化管理正常运转, 有利于全民深化国有企业改革, 为国有企业减负, 有利于全面深化国有企业改革, 为国有企业减负, 有利于整合管理管理服务资源、提升管理服务水平, 有利于完善养老服务体系, 有利于

提高国有企业退休人员移交后的归属感、获得感、幸福感。

阶段目标：按照区级财政规定及单位工作计划，该笔资金用于人事档案管理服务，社会化服务支出等，使其国有企业已退休人员管理服务工作与原企业分离，国有企业不承担移交后的退休人员社会化管理服务费用，为国有企业减负。

（三）项目组织管理情况。包括项目相关方职责分工、管理流程、组织实施、制度建设情况等。

职责分工管理分工：为保障项目能顺利实施，由档案主管单位区委办牵头，区委办分管档案工作副主任和区档案馆馆长具体负责，档案馆各科室按职能部门分工协作。

组织实施：项目前期明确了项目目标，制定了工作方案，本着坚持依规设立、科学分配、讲求绩效、公开透明、强化监督的原则，确保标准化财政资金的规范、安全和高效使用。

制度建设：为加强项目资金的管理，按照区财政部门要求，遵照执行主管单位区委办决策制度《中共昆明市五华区委办公室“三重一大”决策制度实施办法（试行）》开展工作，制定单位《五华区档案馆会财务管理制度》等。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象和范围。

1. 绩效评价的目的：一是通过了解、计算、分析、衡量项目投入、过程、产出、效果涉及的各项指标，客观公正地反映项目经费财政支出资金实际使用和产生的绩效状况，为今后该项目实施方向及管理方式的改进提供指导，逐步树立以结果为导向、讲求绩效的理财观念；二是针对项目执行过

程中存在的问题和不足，提出针对性改进意见，以促进单位的项目管理水平，提升政策实施效益和财政资金的使用效益，为下一步的预算资金安排和完善提供参考。

2. 评价的对象和范围：“国有企业退休人员社会化管理补助经费”项目自评。

（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。

按照科学、客观、公正的原则，全面分析和综合评价项目资金的使用情况，对照相关法律法规。评价项目的产出质量和成效，科学系统的评估社会效益为后续资金的投入提供参考。

本次绩效评价属于项目运行结果评价。采取全面评价和重点评价相结合，根据该项目的实际情况，本着节约经费、评价效益最大化的原则成本效益法、因素分析法、比较法等评价方法，对项目资金的使用情况，该项目实现的社会效益等方面进行评价，从而对该项目的决策、过程、产出及效益进行打分。

（三）绩效评价工作过程。

本次绩效评价共四个阶段来组织实施，分别是绩效前期准备、组织实施、评价与分析讨论撰写绩效评价报告。

1. 前期准备

本次绩效评价的前期准备工作主要内容有：成立评价小组并进行理论知识学习，了解相关的政策，开展前期调研，设计绩效评价体系，确定绩效评价方法，确定绩效评价的资

料清单，初步制定评价方案等。

2. 组织实施

本次绩效评价的工作的组织实施的阶段内容有：事前沟通；资料收集与核查，进行非现场评价，梳理问题清单，最终形成评价结果初步结论。

3. 评价分析和讨论

评价小组对绩效评价打分情况，完成绩效评价表，分指标对项目的财务和业务情况进行分析评价。

4. 撰写报告

首先评价小组负责撰写初稿并进行讨论修改；再次，与部门相关负责人就初稿进行讨论；最后，针对初稿的修改意见，评价小组进行修改，然后撰写最终的报告。

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。

本次国有企业退休人员社会化管理补助经费项目绩效评价得分 89 分，等级为良。能准确反映出项目绩效支出。

（二）绩效目标实现情况等。

使其国有企业已退休人员管理服务工作与原企业分离，国有企业不承担移交后的退休人员社会化管理服务费用，为国有企业减负。

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况分析。

1. 项目的立项依据充分：符合国家法律法规、国民经济发展规划，与部门职责范围相符，属于部门职责所需，属于

财政支持的范围;

2. 项目的立项程序规范: 按照规定的程序申请设立, 审批文件、材料符合相关要求;

3. 项目绩效目标合理: 设定的绩效目标依据合理、充分, 与实际工作内容具有相关性, 预期产出的效益和效果符合正常的水平;

4. 项目绩效指标明确: 项目设定的绩效指标明确, 是清晰、细化的;

5. 预算编制科学: 预算编制有明确的标准, 资金额度与年度目标相适应;

6. 资金分配合理: 项目预算资金分配有测算依据, 分配合理与项目单位相适应。

(二) 项目过程情况分析。

1. 资金到位率: $\text{资金到位率} = (\text{实际到位资金} / \text{预算资金}) * 100\% = 43.71 / 43.71 * 100\% = 100\%$;

2. 预算执行率: $\text{预算执行率} = (\text{实际支出资金} / \text{实际到位资金}) * 100\% = 18.24 / 43.71 = 41.73\%$;

3. 资金使用合规性: 资金使用合规, 符合国家财经法规, 按照本单位财务管理制度进行开支, 支付的资金有完整的审批程序和手续, 符合项目预算批复或合同规定的用途, 不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况;

4. 管理制度健全性: 管理制度健全、合法、合规、完整, 能保障项目顺利实施;

5. 制度执行有效性: 遵守相关法律法规和管理规定, 项

目支出手续完整，项目支出的项目附件资料齐全并及时归档。

（三）项目产出情况分析。

1. 产出质量：付款审批手续完整；付款单据真实合法。
2. 产出时效：按照工作计划在项目年度内完成。
4. 产出成本：项目预算 43.71 万元，支出 18.24 万元。

（四）项目效益情况分析。

使其国有企业已退休人员管理服务工作与原企业分离，国有企业不承担移交后的退休人员社会化管理服务费用，为国有企业减负，提高国有企业竞争力。

五、主要经验及做法

一是项目实施过程中，对项目的前期、中期、后期过程进行严格把控，严格按照单位的相关制度执行，确保项目达到预定的标准，并且能够在规定的范围内实现项目目标。二是科学设定绩效指标、量化产出、效益指标、确保与部门规划、政策要求精准衔接，三是成立绩效评价管理小组，明确财务部门与业务部门的分工协作机制，确保绩效目标设定、执行监控、结果应用等环节责任到人。

六、存在的问题及原因分析

无

七、有关建议

无

八、其他需要说明的问题

无

附件 3:

五华区档案馆国有企业退休人员社会化管理补助经费项目

绩效评价问题清单

(参考格式)

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	五华区档案馆	无
	2		
			
资金管理存在的问题	1	五华区档案馆	无
	2		
			
业务管理存在的问题	1	五华区档案馆	无
	2		
			
项目产出存在的问题	1	五华区档案馆	无
	2		
			
项目效益存在的问题	1	五华区档案馆	无
	2		
			
其他问题	1	五华区档案馆	无
	2		
			
备 注:			