

附件 7:

五华区预算支出部门评价表
(2025) 年度

项目名称		2025 年第一批基层人大履职能力提升专项资金					
主管部门		昆明市五华区人民代表大会常委员会		项目实施单位		昆明市五华区人民代表大会常务委员会	
项目负责人		马磊		联系电话		13308809015	
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	
		2025 年第一批基层人大履职能力提升专项资金	10	5.94	5.94	59.4%	
合 计			10	5.94	5.94	59.4%	
其中：中央财政							
省级财政			10	5.94	5.94	59.4%	
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			
		用于改善基层人大办公条件；提高基层人大履职能力；		购买办公本 7 台；对工作效率的提升>=95%；使用者满意度>=95%。			
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	7	立项依据充分性		3.5	3.5
				立项程序规范性		3.5	3.5
		绩效目标	7	绩效目标合理性		3.5	3.5

过程		资金投入	7	绩效指标明确性	3.5	3.5
				预算编制科学性	3.5	3.5
				资金分配合理性	3.5	3.5
		资金管理	5	资金到位率	2.5	2.5
				预算执行率	2.5	1.5
		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	3.5	3.5		
		制度执行有效性	3.5	3.5		
产出	60	产出数量	5	购买办公本	5	5
		产出质量	5	验收合格率	5	5
		产出时效	5	验收及时性	5	5
		产出成本	5	社会成本指标	5	5
		可持续影响	30	对工作效率的提升	30	30
		满意度	10	使用者满意度	10	10
总分	100		100		100	98.5
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	2025 年第一批基层人大履职能力提升专项资金，年初预算数为 10 万元，实际到位数为 5.94 万元，实际支出数为 5.94 万元，执行率达到 59.4%，因财政资金紧张，我单位在支出项目经费时，考虑能不开支的尽量不开支，节约财政资金。					
评价人员						
姓名	职务/职称	单位	签字			
李岱	办公室主任	五华区人大常委会	李岱			
崔磊	办公室副主任	五华区人大常委会	崔磊			
马磊	出纳	五华区人大常委会	马磊			
填报人（签字）：  2026 年 3 月 18 日 评价组组长（签字）： 2026 年 3 月 18 日 评价部门负责人（签字并盖章）： 2026 年 3 月 18 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 8:

项目支出绩效评价报告

一、基本情况

(一) 项目概况

根据《云南省基层人大履职能力提升专项资金管理暂行办法》的相关规定，为进一步提升基层人大履职能力，扩大工作成效，提升工作质量，扎实做好基层人大履职能力提升的工作。

(二) 项目绩效目标

履职能力提升基层人大健全议事规则、完善工作程序、规范运行机制，使各项工作有章可循、有据可依，机关运转更加高效有序。

(三) 项目组织管理情况

为加强项目管理，特成立预算绩效管理工作小组

组长：李岱

副组长：崔磊

成员：马磊

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，主要职责如下：负责预算编审；负责任务目标分解，确保预算绩效考核目标任务的完成，做好对项目日常督促检查、运行监控及绩效考核工作；负责绩效管理台账资料整编

汇总，相关资料（包括但不限于项目绩效目标申报表、项目绩效目标运行监控表和监控报告、项目绩效自评报告、绩效发现问题的整改报告等）的报送工作，绩效管理信息公开工作；负责项目工作的监督检查，并针对绩效运行监控及评价中发现的问题，及时整改落实措施。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象和范围。

绩效评价目的：通过项目支出资金收支情况、绩效目标设置情况、资金使用情况、资金管理情况、取得成效情况进行自评，了解资金是否达到了预期目标、资金管理是否规范、资金使用是否有效，检验资金支出效率和效果，分析存在的问题及原因，及时总结经验，改进管理措施，不断增强和落实管理责任，完善工作机制，有效提高资金管理水平和使用效益，实现政府财政资金的合理配置，规范预算分配，优化财政支出结构，降低政府运行成本。

绩效评价对象：“2025 年第一批基层人大履职能力提升专项资金”支出绩效评价。

绩效评价范围：对“2025 年第一批基层人大履职能力提升专项资金”实施的情况，产生的效益进行评价。

绩效评价原则、依据、评价方法、评价标准

评价原则：通过绩效评价，及时掌握经费项目开展情况、资金使用、组织情况、制度建设、执行情况、监督考核以及取得的成效，同时总结经验、提出改进的意见和建议，不断提高财政资金使用效

益。

评价依据：根据《中华人民共和国预算法》、《五华区预算绩效管理暂行办法》（五政办通〔2017〕10号）、《五华区财政局关于开展2025年度预算支出绩效自评和部门评价工作的通知》、《五华区财政局关于公开预算绩效管理信息的通知》（五财〔2019〕48号）、五华区财政局关于印发《五华区预算绩效自评管理暂行办法》的通知（五财〔2019〕51号）、《昆明市五华区人民代表大会常务委员会2025年度工作总结》，申请预算时填报的绩效目标申报表，预算批复，年度预算执行情况，年度决算报告等相关资料，对“2025年第一批基层人大履职能力提升专项资金”支出绩效进行评价。

评价方法：本单位按照成本效益分析法，将投入与产出、效益进行关联性的分析。

评价标准：按照预先定制的项目实施目标、计划、预算等作为评价标准。

（三）绩效评价工作过程

确认当年度昆明市五华区人民代表大会常务委员会项目支出的绩效目标→梳理昆明市五华区人民代表大会常务委员会内部管理制度及存量资源→分析确定当年度昆明市五华区人民代表大会常务委员会项目支出的评价重点→构建绩效评价指标体系。

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

昆明市五华区人民代表大会常务委员会项目支出绩效目标明确，

符合法律法规及经济社会发展规划的要求，经对绩效目标设定、资金管理、资产管理、财务管理、各项目产出、社会效益等方面进行了绩效评价。

评价综合得分为 98.5 分，评分等级为优，能准确反映出项目绩效支出。

绩效评价结果采取量化评分，量化分值为百分制，评价结果分为四个等级。评分等级优（得分 ≥ 90 ），良（ $90 > \text{得分} \geq 80$ ），中（ $80 > \text{得分} \geq 60$ ），差（得分 < 60 ）。

（二）绩效目标实现情况

购买办公本 7 台；对工作效率的提升 $\geq 95\%$ ；使用者满意度 $\geq 95\%$ 。

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，属于公共财政支持的范围。

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，预期产生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：资金到位率=（实际到位资金/预算资金）*100%=10/10=100%。

2. 预算执行率：预算执行率=（实际支出资金/实际到位资金）*100%=5.94/10=59.4%。

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相关管理规定，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. 产出数量：购买办公本 7 台；
2. 产出成本：经济成本指标 $\geq 95\%$ 。

（四）项目效益情况分析

1. 社会效益：对工作效率的提升 $\geq 95\%$ 。
2. 满意度：使用者满意度 $\geq 90\%$ 。

五、主要经验及做法

通过加强预算绩效管理工作，牢固树立“讲绩效、重绩效、用绩效”的观念，进一步完善绩效评价结果运用机制，将评价结果作为申报以后年度预算的重要依据，发挥绩效评价工作的应有作用。下一步，将继续按照上级部门及财政局相关要求，认真做好项目经费预算、管理和使用等工作，切实提高项目经费使用效率，最大限度的满足各项工作要求，为本单位工作提供更好支撑和支持。

六、存在的问题及原因分析

2025 年第一批基层人大履职能力提升专项资金，年初预算数为 10 万元，实际到位数为 5.94 万元，实际支出数为 5.94 万元，执行率达到 59.4%，因财政资金紧张，我单位在支出项目经费时，考虑能不开支的尽量不开支，节约财政资金。

七、有关建议

通过对 2025 年财政绩效支出工作的梳理总结，针对存在的问题将做好以下改进措施：

1. 进一步完善预算资金使用的制度建设，确保以制度做好监督，使财政预算绩效工作能够合法合理，科学有效开展；
2. 加强过程监督，提高资金使用效益，完善绩效指标体系，尽可能合理的细化、量化指标体系，使各项指标能充分反映在预算管理工作中。
3. 根据《预算法》及实施条例，结合自身预算执行的实际情况，努力做好收支平衡，严谨、科学的编制年度预算，制定合理的绩效目标，做好预算执行中的监督，不断完善预算管理工作。

八、其他需要说明的问题
无。

附件 9:

昆明市五华区人民代表大会常务委员会 2025 年第一批基层人大履职能力提升专项资金项目 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	无	
	2		
			
资金管理存在的问题	1	无	
	2		
			
业务管理存在的问题	1	无	
	2		
			
项目产出存在的问题	1	无	
	2		
			
项目效益存在的问题	1	无	
	2		
			
其他问题	1	无	
	2		
			
备 注:			

附件 7:

五华区预算支出部门评价表
(2025) 年度

项目名称	全国、省人大代表活动经费					
主管部门	昆明市五华区人民代表大会常务委 员会		项目实施单位	昆明市五华区人民代表 大会常务委员会		
项目负责人	马磊		联系电话	13308809015		
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	
	基层人大履职能力提升 专项资金	12.3	12.3	12.3	100%	
合 计		12.3	12.3	12.3	100%	
其中：中央财政						
省级财政						
市级财政						
区级财政						
其他		12.3	12.3	12.3	100%	
年度总体目标	预期目标		实际完成情况			
	用于拨付五华区月牙塘片区人大代表联络 室代表活动阵地规范化建设实践创新联系 点补助经费 3 万元；昆明市的全国、省人大 代表入驻代表活动阵地经费 9.3 万元。		全国、省人大代表活动项目 1 项；资金拨付 及时率>=95%；项目完成及时性>=95%；经济 成本指标>=95%；持续提升依法履职能力；人 大代表满意度>=90%。			
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	7	立项依据充分性	3.5	3.5
				立项程序规范性	3.5	3.5
		绩效目标	7	绩效目标合理性	3.5	3.5

过程	60	资金投入	7	绩效指标明确性	3.5	3.5
				预算编制科学性	3.5	3.5
				资金分配合理性	3.5	3.5
		资金管理	5	资金到位率	2.5	2.5
				预算执行率	2.5	2.5
		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	3.5	3.5
				制度执行有效性	3.5	3.5
产出	60	产出数量	5	全国、省人大代表活动	5	5
		产出质量	5	资金拨付及时率	5	5
		产出时效	5	项目完成及时性	5	5
		产出成本	5	经济成本指标	5	5
		社会效益	30	依法履职能力	30	30
		满意度	10	人大代表满意度	10	10
总分	100		100		100	100
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			
李岱	办公室主任	五华区人大常委会				
崔磊	办公室副主任	五华区人大常委会				
马磊	出纳	五华区人大常委会				
填报人（签字）：  2026年5月18日 评价组组长（签字）：  2026年5月18日 评价部门负责人（签字并盖章）：  2026年5月18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 8:

项目支出绩效评价报告

一、基本情况

(一) 项目概况

人大代表活动阵地是人大代表在闭会期间开展学习、履职、联系群众的重要平台和载体。加强人大代表活动阵地规范化建设，是坚持和完善人民代表大会制度、发展全过程人民民主的基础性工程，是支持代表依法履职、充分发挥代表作用的必然要求，是提升基层人大工作水平、增强人大工作整体实效的重要抓手。对于保障人民当家作主、推进基层治理体系和治理能力现代化具有重要意义。

(二) 项目绩效目标

五华区月牙塘片区人大代表联络室代表活动阵地规范化建设实践创新联系点补助项目；昆明市的全国、省人大代表入驻代表活动阵地项目。

(三) 项目组织管理情况

为加强项目管理，特成立预算绩效管理工作小组

组长：李岱

副组长：崔磊

成员：马磊

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，主要职责如下：负责预算编审；负责任务目标分解，确保预算绩效考核目标任务的完成，做好对项目日常督促检查、运行监控及绩效考核工作；负责绩效管理台账资料整编汇总，相关资料（包括但不限于项目绩效目标申报表、项目绩效目标运行监控表和监控报告、项目绩效自评报告、绩效发现问题的整改报告等）的报送工作，绩效管理信息公开工作；负责项目工作的监督检查，并针对绩效运行监控及评价中发现的问题，及时整改落实措施。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象和范围。

绩效评价目的：通过项目支出资金收支情况、绩效目标设置情况、资金使用情况、资金管理情况、取得成效情况进行自评，了解资金是否达到了预期目标、资金管理是否规范、资金使用是否有效，检验资金支出效率和效果，分析存在的问题及原因，及时总结经验，改进管理措施，不断增强和落实管理责任，完善工作机制，有效提高资金管理水平和使用效益，实现政府财政资金的合理配置，规范预算分配，优化财政支出结构，降低政府运行成本。

绩效评价对象：“全国、省人大代表活动项目经费”支出绩效评价。

绩效评价范围：对2025年“全国、省人大代表活动项目经费”实施的情况，产生的效益进行评价。

绩效评价原则、依据、评价方法、评价标准

评价原则：通过绩效评价，及时掌握经费项目开展情况、资金使用、组织情况、制度建设、执行情况、监督考核以及取得的成效，同时总结经验、提出改进的意见和建议，不断提高财政资金使用效益。

评价依据：根据《中华人民共和国预算法》、《五华区预算绩效管理暂行办法》（五政办通〔2017〕10号）、《五华区财政局关于开展2025年度预算支出绩效自评和部门评价工作的通知》、《五华区财政局关于公开预算绩效管理信息的通知》（五财〔2019〕48号）、五华区财政局关于印发《五华区预算绩效自评管理暂行办法》的通知（五财〔2019〕51号）、《昆明市五华区人民代表大会常务委员会2025年度工作总结》，申请预算时填报的绩效目标申报表，预算批复，年度预算执行情况，年度决算报告等相关资料，对2025年度“全国、省人大代表活动项目经费”支出绩效进行评价。

评价方法：本单位按照成本效益分析法，将投入与产出、效益进行关联性的分析。

评价标准：按照预先定制的项目实施目标、计划、预算等作为评价标准。

（三）绩效评价工作过程

确认当年度昆明市五华区人民代表大会常务委员会项目支出的绩效目标→梳理昆明市五华区人民代表大会常务委员会内部管理制度及存量资源→分析确定当年度昆明市五华区人民代表大会常务委

员会项目支出的评价重点→构建绩效评价指标体系。

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

昆明市五华区人民代表大会常务委员会项目支出绩效目标明确，符合法律法规及经济社会发展规划的要求，经对绩效目标设定、资金管理、资产管理、财务管理、各项目产出、社会效益等方面进行了绩效评价。

评价综合得分为 100 分，评分等级为优，能准确反映出项目绩效支出。

绩效评价结果采取量化评分，量化分值为百分制，评价结果分为四个等级。评分等级优（得分 ≥ 90 ），良（ $90 > \text{得分} \geq 80$ ），中（ $80 > \text{得分} \geq 60$ ），差（得分 < 60 ）。

（二）绩效目标实现情况

全国、省人大代表活动项目 1 项；资金拨付及时率 $\geq 95\%$ ；项目完成及时性 $\geq 95\%$ ；经济成本指标 $\geq 95\%$ ；持续提升依法履职能力；人大代表满意度 $\geq 90\%$ 。

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，属于公共财政支持的范围。

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，预期产生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：资金到位率 = (实际到位资金 / 预算资金) * 100% = 12.3 / 12.3 = 100%。

2. 预算执行率：预算执行率 = (实际支出资金 / 实际到位资金) * 100% = 12.3 / 12.3 = 0%。

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相关管理规定，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. 产出数量：全国、省人大代表活动项目 1 项；
2. 产出质量：资金拨付及时率 $\geq 95\%$ ；
3. 产出时效：项目完成及时性 $\geq 95\%$ ；
4. 产出成本：经济成本指标 $\geq 95\%$ 。

（四）项目效益情况分析

1. 社会效益：持续提升依法履职能力。
2. 满意度：人大代表满意度 $\geq 90\%$ 。

五、主要经验及做法

通过加强预算绩效管理工作，牢固树立“讲绩效、重绩效、用绩效”的观念，进一步完善绩效评价结果运用机制，将评价结果作为申报以后年度预算的重要依据，发挥绩效评价工作的应有作用。下一步，将继续按照上级部门及财政局相关要求，认真做好项目经费预算、管理和使用等工作，切实提高项目经费使用效率，最大限度的满足各项工作要求，为本单位工作提供更好支撑和支持。

六、存在的问题及原因分析

无

七、有关建议

通过对 2025 年财政绩效支出工作的梳理总结，针对存在的问题将做好以下改进措施：

1. 进一步完善预算资金使用的制度建设，确保以制度做好监督，使财政预算绩效工作能够合法合理，科学有效开展；

2. 加强过程监督，提高资金使用效益，完善绩效指标体系，尽可能合理的细化、量化指标体系，使各项指标能充分反映在预算管理工作中。

3. 根据《预算法》及实施条例，结合自身预算执行的实际情况，努力做好收支平衡，严谨、科学的编制年度预算，制定合理的绩效目标，做好预算执行中的监督，不断完善预算管理工作。

八、其他需要说明的问题

无。

附件 9:

昆明市五华区人民代表大会常务委员会全国、 省人大代表活动经费项目 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	无	
	2		
			
资金管理存在的问题	1	无	
	2		
			
业务管理存在的问题	1	无	
	2		
			
项目产出存在的问题	1	无	
	2		
			
项目效益存在的问题	1	无	
	2		
			
其他问题	1	无	
	2		
			
备 注:			

附件 7:

五华区预算支出部门评价表
(2025) 年度

项目名称	基层人大履职能力提升专项资金					
主管部门	昆明市五华区人民代表大会常务委 员会		项目实施单位	昆明市五华区人民代表 大会常务委员会		
项目负责人	马磊		联系电话	13308809015		
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	
	基层人大履职能力提升 专项资金	5	4.1	4.1	82%	
合 计		5	4.1	4.1	82%	
其中：中央财政						
省级财政		5	4.1	4.1	82%	
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			
	要进一步改善人大履职工作条件，积极推进 人大信息化建设，提高人大工作的效率和质 量。		基层人大履职能力提升 1 次；促进社会和谐 发展>=95%；履职能力提升满意度>=95%。			
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	7	立项依据充分性	3.5	3.5
				立项程序规范性	3.5	3.5
		绩效目标	7	绩效目标合理性	3.5	3.5
				绩效指标明确性	3.5	3.5

		资金投入	7	预算编制科学性	3.5	3.5
				资金分配合理性	3.5	3.5
过程		资金管理	5	资金到位率	2.5	2.5
				预算执行率	2.5	2
		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	3.5	3.5
				制度执行有效性	3.5	3.5
产出	60	产出数量	5	基层人大履职能力提升	5	5
		产出质量	5	培训合格率	5	5
		产出时效	5	资金支付及时性	5	5
		产出成本	5	社会成本指标	5	5
		可持续影响	30	对工作效率的提升	30	30
		满意度	10	履职能力提升	10	10
总分	100		100		100	99.5
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	基层人大履职能力提升专项资金，年初预算数为5万元，实际到位数为4.1万元，实际支出数为4.1万元，执行率达到82%，因财政资金紧张，我单位在支出项目经费时，考虑能不开支的尽量不开支，节约财政资金。					
评价人员						
姓名	职务/职称	单位		签字		
李岱	办公室主任	五华区人大常委会		李岱		
崔磊	办公室副主任	五华区人大常委会		崔磊		
马磊	出纳	五华区人大常委会		马磊		
填报人（签字）：马磊 2026年3月18日 评价组组长（签字）：李岱 2026年3月18日 评价部门负责人（签字并盖章）：李岱 2026年3月18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 8:

项目支出绩效评价报告

一、基本情况

(一) 项目概况

深入学习贯彻习近平新时代中国特色社会主义思想为主题，深刻理解把握习近平总书记关于坚持和完善人民代表大会制度的重要思想的核心要义和实践要求，紧贴人大工作实际，邀请省委党校教授及省人大机关相关委室专家，围绕学习贯彻习近平总书记考察云南重要讲话重要指示精神、新修改的《监督法》与《代表法》解读以及代表如何实现高质量履职等内容开展专题辅导，不断强化代表的依法履职意识，提升履职能力，为适应新时代对人大工作的新要求、履行好人大代表职责奠定坚实基础。

(二) 项目绩效目标

区人大常委会将持续深化代表履职能力建设，继续采取“请进来”与“走出去”相结合的方式，围绕中心工作和履职需求，精心设计培训内容，常态化开展培训，鼓励引导代表将学习所获转化为谋划工作的思路、推动发展的举措和为民代言的实际行动，进一步规范和提升人大代表阵地建设水平，为代表密切联系群众、依法高效履职提供坚实保障。

（三）项目组织管理情况

为加强项目管理，特成立预算绩效管理工作小组

组长：李岱

副组长：崔磊

成员：马磊

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，主要职责如下：负责预算编审；负责任务目标分解，确保预算绩效考核目标任务的完成，做好对项目日常督促检查、运行监控及绩效考核工作；负责绩效管理台账资料整编汇总，相关资料（包括但不限于项目绩效目标申报表、项目绩效目标运行监控表和监控报告、项目绩效自评报告、绩效发现问题的整改报告等）的报送工作，绩效管理信息公开工作；负责项目工作的监督检查，并针对绩效运行监控及评价中发现的问题，及时整改落实措施。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象和范围。

绩效评价目的：通过项目支出资金收支情况、绩效目标设置情况、资金使用情况、资金管理情况、取得成效情况进行自评，了解资金是否达到了预期目标、资金管理是否规范、资金使用是否有效，检验资金支出效率和效果，分析存在的问题及原因，及时总结经验，改进管理措施，不断增强和落实管理责任，完善工作机制，有效提

高资金管理水平和使用效益，实现政府财政资金的合理配置，规范预算分配，优化财政支出结构，降低政府运行成本。

绩效评价对象：“基层人大履职能力提升专项资金”支出绩效评价。

绩效评价范围：对 2025 年“基层人大履职能力提升专项资金”实施的情况，产生的效益进行评价。

（二）绩效评价原则、依据、评价方法、评价标准

评价原则：通过绩效评价，及时掌握经费项目开展情况、资金使用、组织情况、制度建设、执行情况、监督考核以及取得的成效，同时总结经验、提出改进的意见和建议，不断提高财政资金使用效益。

评价依据：根据《中华人民共和国预算法》、《五华区预算绩效管理暂行办法》（五政办通〔2017〕10号）、《五华区财政局关于开展2025年度预算支出绩效自评和部门评价工作的通知》、《五华区财政局关于公开预算绩效管理信息的通知》（五财〔2019〕48号）、五华区财政局关于印发《五华区预算绩效自评管理暂行办法》的通知（五财〔2019〕51号）、《昆明市五华区人民代表大会常务委员会2025年度工作总结》，申请预算时填报的绩效目标申报表，预算批复，年度预算执行情况，年度决算报告等相关资料，对2025年度“基层人大履职能力提升专项资金”支出绩效进行评价。

评价方法：本单位按照成本效益分析法，将投入与产出、效益进行关联性的分析。

评价标准：按照预先定制的项目实施目标、计划、预算等作为评价标准。

（三）绩效评价工作过程

确认当年度昆明市五华区人民代表大会常务委员会项目支出的绩效目标→梳理昆明市五华区人民代表大会常务委员会内部管理制度及存量资源→分析确定当年度昆明市五华区人民代表大会常务委员会项目支出的评价重点→构建绩效评价指标体系。

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

昆明市五华区人民代表大会常务委员会项目支出绩效目标明确，符合法律法规及经济社会发展规划的要求，经对绩效目标设定、资金管理、资产管理、财务管理、各项目产出、社会效益等方面进行了绩效评价。

评价综合得分为 99.5 分，评分等级为优，能准确反映出项目绩效支出。

绩效评价结果采取量化评分，量化分值为百分制，评价结果分为四个等级。评分等级优（得分 ≥ 90 ），良（ $90 > \text{得分} \geq 80$ ），中（ $80 > \text{得分} \geq 60$ ），差（得分 < 60 ）。

（二）绩效目标实现情况

基层人大履职能力提升培训 1 次；对工作效率的提升 $\geq 95\%$ ；履职能力提升满意度 $\geq 95\%$ 。

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, 属于公共财政支持的范围。

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: $\text{资金到位率} = (\text{实际到位资金} / \text{预算资金}) * 100\% = 5 / 5 = 100\%$ 。

2. 预算执行率: $\text{预算执行率} = (\text{实际支出资金} / \text{实际到位资金}) * 100\% = 4.1 / 5 = 81.9\%$ 。

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相关管理规定，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. 产出数量：基层人大履职能力提升培训 1 次；

（四）项目效益情况分析

1. 社会效益：对工作效率的提升 $\geq 95\%$ 。

2. 满意度：履职能力提升满意度 $\geq 90\%$ 。

五、主要经验及做法

通过加强预算绩效管理工作，牢固树立“讲绩效、重绩效、用绩效”的观念，进一步完善绩效评价结果运用机制，将评价结果作为申报以后年度预算的重要依据，发挥绩效评价工作的应有作用。下一步，将继续按照上级部门及财政局相关要求，认真做好项目经费预算、管理和使用等工作，切实提高项目经费使用效率，最大限度的满足各项工作要求，为本单位工作提供更好支撑和支持。

六、存在的问题及原因分析

基层人大履职能力提升专项资金，年初预算数为 5 万元，实际到位数为 4.1 万元，实际支出数为 4.1 万元，执行率达到 82%，因财政资金紧张，我单位在支出项目经费时，考虑能不开支的尽量不开支，节约财政资金。

七、有关建议

通过对 2025 年财政绩效支出工作的梳理总结，针对存在的问题将做好以下改进措施：

1. 进一步完善预算资金使用的制度建设，确保以制度做好监督，使财政预算绩效工作能够合法合理，科学有效开展；

2. 加强过程监督，提高资金使用效益，完善绩效指标体系，尽可能合理的细化、量化指标体系，使各项指标能充分反映在预算管理工作之中。

3. 根据《预算法》及实施条例，结合自身预算执行的实际情况，努力做好收支平衡，严谨、科学的编制年度预算，制定合理的绩效目标，做好预算执行中的监督，不断完善预算管理工作。

八、其他需要说明的问题

无。

附件 9:

昆明市五华区人民代表大会常务委员会 2025 年基层人大履职能力提升专项资金项目 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	无	
	2		
			
资金管理存在的问题	1	无	
	2		
			
业务管理存在的问题	1	无	
	2		
			
项目产出存在的问题	1	无	
	2		
			
项目效益存在的问题	1	无	
	2		
			
其他问题	1	无	
	2		

			
备 注:			