

五华区预算支出部门评价表

(2025) 年度

项目名称	云南省第二届青少年（学生）运动会参赛（自行车）经费					
主管部门	昆明市五华区教育体育局	项目实施单位	昆明市五华区青少年体育训练基地			
项目负责人	周历	联系电话	13648841574			
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	
		18,842.00	0.00	0.00	0%	
合 计		18,842.00	0.00	0.00	0%	
其中：中央财政						
省级财政						
市级财政						
区级财政		18,842.00	0.00	0.00	0%	
其他						
年度总体目标	预期目标		实际完成情况			
	2023 至 2024 年青少年体育比赛经费因指标未能全部实拨到位，经费滞后，可能会导致部分经费由项目主教练垫支 18842 元。待资金实拨到我单位，将会及时支付给代垫教练。		赛事结束后，前期拨付资金能够足额覆盖项目实际开支，相关费用已全部结算完毕，无需再列支该笔经费。			
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	6	立项依据充分性	3	3
				立项程序规范性	3	3
		绩效目标	6	绩效目标合理性	3	3
				绩效指标明确性	3	3
		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	7	资金到位率	3.5	3

			预算执行率	3.5	3	
		资金管理	7	资金使用合规性	7	
		组织实施	7	管理制度健全性	3.5	
				制度执行有效性	3.5	3.5
产出	60	产出数量	6	根据项目实际情况有选择地 设置和细化	6	6
		产出质量	6		6	6
		产出时效	6		6	6
		产出成本	6		6	6
效益		经济效益	6		6	5
		社会效益	6		6	5
		环境效益	7		7	7
		可持续影响	7		7	6
	满意度	10	社会公众或服务对象满意度	10	10	
总分	100		100		100	97
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	问题:绩效管理认识不够,在填报项目支出时不够细化分解、量化。绩效评价未针对自身情况提出合理的问题及建议,绩效管理认识不够,应积极跟踪项目实施进度。 建议:结合项目特点,深入分析项目实际工作,结合实际工作设置指标,项目实施与绩效指标相匹配。建立健全部门预算绩效管理工作组织体系和制度体系,优化预算管理流程,完善内控制度,加强预算绩效管理。					
评价人员						
姓名	职务/职称	单位		签字		
填报人（签字）：李燕			2026年3月26日			
评价组组长（签字）：刘付娟			2026年3月26日			
评价部门负责人（签字并盖章）：[盖章]			2026年3月26日			

项目支出绩效评价报告

一、基本情况

（一）项目概况。

云南省第二届青少年（学生）运动会参赛（自行车）经费，主要用于青少年（学生）运动会参赛（自行车）比赛费用。预算确定数 18842 元，实际到位数 0.00 元，实际支出数 0.00 元，执行率 0%。

2023 至 2024 年青少年体育比赛经费因指标未能全部实拨到位，经费滞后，可能会导致部分经费由项目主教练垫支 18842 元。

赛事结束后，前期拨付资金能够足额覆盖项目实际开支，相关费用已全部结算完毕，无需再列支该笔经费。

（二）项目绩效目标。

2023 至 2024 年青少年体育比赛经费因指标未能全部实拨到位，经费滞后，可能会导致部分经费由项目主教练垫支 18842 元。赛事结束后，前期拨付资金能够足额覆盖项目实际开支，相关费用已全部结算完毕，无需再列支该笔经费。

（三）项目组织管理情况。

1. 为加强项目管理，特成立预算绩效管理小组

组长：周历

副组长：荆宁娟

成员: 杨绍泉

(1) 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, 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;

(2) 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;

(3) 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. 单位管理制度

加强对预算绩效管理的组织领导, 切实转变思想观念, 牢固树立绩效意识, 积极履行预算绩效管理主体责任, 按照预算和绩效管理一体化要求, 结合自身业务特点, 深入分析单位预算绩效管理工作实际, 建立健全部门预算绩效管理工作组织体系和制度体系, 优化预算管理流程, 完善内控制度, 加强预算绩效管理力量, 充实预算绩效管理人员, 明确落实部门内部绩效管理牵头部门、人员及事前绩效评估、绩效目标设置、绩效跟踪监控、绩效评价的责任分工, 将绩效管理责任分解落实到具体部门、明确到具体责任人, 加强业务工作与财务工作紧密衔接, 确保每一笔资

金花得安全、用得高效,推动全面实施预算绩效管理工作常态化、制度化、规范化。

3. 财政管理措施

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。

根据上级部门的工作部署和要求,运用科学、规范的绩效评价方法,客观、公正地对传统体校提升工程专项经费进行评价,树立绩效管理理念,做好预算绩效管理,提高财政资金效益。

(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。

绩效评价指标体系包括决策指标、过程指标、产出指标、效益指标、满意度指标五个部分,具体评价指标体系见《附件1 预算支出部门评价表》。

(三) 绩效评价工作过程。

1. 评价思路

依据区财政局预算科通知建立项目库,设立项目绩效目标,分析确定项目评价重点,最终构建了绩效评价指标体系。

2. 评价目的

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》及通过每个季度的绩效跟踪来追踪项目完成的进度及情况，年末对项目开展绩效自评工作，进行预算绩效管理。

4. 评价对象及评价时段

评价对象：云南省第二届青少年（学生）运动会参赛（自行车）经费。

评价时段：2025 年 01 月 01 日至 2025 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。

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	6	立项依据充分性	3	3
				立项程序规范性	3	3
		绩效目标	6	绩效目标合理性	3	3
				绩效指标明确性	3	3
		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	7	资金到位率	3.5	3
				预算执行率	3.5	3
		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	6	根据项目实际情况有选择地 设置和细化	6	6
		产出质量	6		6	6
		产出时效	6		6	6
		产出成本	6		6	6
经济效益		6	6		5	
社会效益		6	6		5	
环境效益		7	7		7	
可持续影响		7	7		6	
满意度		10	社会公众或服务对象满意度	10	10	
总分	100		100		100	97
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					

（二）绩效目标实现情况等。

主要用于云南省第二届青少年（学生）运动会参赛（自行车）比赛，比赛已完成，完成率达到100%，项目实施后促进我区体育竞赛事业发展。项目结束后，前期拨付资金能够足额覆盖项目实际开支，相关费用已全部结算完毕，无需再列支该笔经费。

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况分析：项目立项依据充分、程序规范。

（二）项目过程情况分析：资金到位及时、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：赛事结束后，前期拨付资金能够足额覆盖项目实际开支，相关费用已全部结算完毕，无需再列支该

笔经费。

(四)项目效益情况分析:项目实施后,保障自行车队圆满完赛,促进我区自行车竞技体育、青少年体育事业发展。

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。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

绩效管理认识不够,在填报项目支出时不够细化分解、量化。绩效评价未针对自身情况提出合理的问题及建议,绩效管理认识不够,应积极跟踪项目实施进度。

七、有关建议

1.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。

2.加强对预算绩效管理的组织领导,切实转变思想观念,牢固树立绩效意识,积极履行预算绩效管理主体责任,按照预算和绩效管理一体化要求,结合自身业务特点,深入分析街道办事处

的预算绩效管理工作实际，建立健全部门预算绩效管理工作组织体系和制度体系，优化预算管理流程，完善内控制度，加强预算绩效管理力量，充实预算绩效管理人员，明确落实部门内部绩效管理牵头部门、人员及事前绩效评估、绩效目标设置、绩效跟踪监控、绩效评价的责任分工，将绩效管理责任分解落实到具体部门、明确到具体责任人，加强业务工作与财务工作紧密衔接，确保每一笔资金花得安全、用得高效，推动全面实施预算绩效管理工作常态化、制度化、规范化。

3. 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。

八、其他需要说明的问题

无。

五华区预算支出部门评价表

(2025) 年度

项目名称	2025 年五华区“首善杯”中小学生田径运动会经费					
主管部门	昆明市五华区教育体育局	项目实施单位	昆明市五华区青少年体育训练基地			
项目负责人	周历	联系电话	13648841574			
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	
		55,037.00	0	0	0.00%	
合 计		55,037.00	0	0	0.00%	
其中：中央财政						
省级财政		55,037.00	0	1950	0.00%	
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			
	保障竞技体育后备人才培养、区级预备队建设等项目，为竞技体育发展储备人才，培养后备力量。举办区级体育赛事项目，支持区体育产业发展项目，以赛事、产业发展辐射带动五华区体育经济，培育体育经济增长，为建设体育强区做出贡献。		保障竞技体育后备人才培养、区级预备队建设等项目，为竞技体育发展储备人才，培养后备力量。举办区级体育赛事项目，支持区体育产业发展项目，以赛事、产业发展辐射带动五华区体育经济，培育体育经济增长，为建设体育强区做出贡献。			
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	6	立项依据充分性	3	3
				立项程序规范性	3	3
		绩效目标	6	绩效目标合理性	3	3
				绩效指标明确性	3	3

		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	7	资金到位率	3.5	3
				预算执行率	3.5	3
		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		产出数量	6	根据项目实际情况有选择地 设置和细化	6	6
		产出质量	6		6	6
		产出时效	6		6	6
		产出成本	6		6	6
效益	60	经济效益	6		6	5
		社会效益	6		6	5
		环境效益	7		7	7
		可持续影响	7		7	6
		满意度	10	社会公众或服务对象满意度	10	10
总分	100		100		100	97
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	问题:绩效管理认识不够,在填报项目支出时不够细化分解、量化。绩效评价未针对自身情况提出合理的问题及建议,绩效管理认识不够,应积极跟踪项目实施进度。 建议:结合项目特点,深入分析项目实际工作,结合实际工作设置指标,项目实施与绩效指标相匹配。建立健全部门预算绩效管理工作组织体系和制度体系,优化预算管理流程,完善内控制度,加强预算绩效管理。					
评价人员						
姓名	职务/职称		单位		签字	
填报人（签字）: 李燕				2026年3月26日		
评价组组长（签字）: 荆宇琦				2026年3月26日		
评价部门负责人（签字并盖章）:				2026年3月26日		

项目支出绩效评价报告

一、基本情况

(一) 项目概况。

2025 年五华区“首善杯”中小學生田径运动会经费，用于 2025 年五华区首善杯青少年田径运动会比赛支出。预算确定数 55037 元，实际到位数 1950 元，实际支出数 0 元，执行率 0.00%。2026 年改用昆财教【2025】67 号传统体校提升改造工程专项经费支出 34566.9 元。

(二) 项目绩效目标。

保障竞技体育后备人才培养、区级预备队建设等项目，为竞技体育发展储备人才，培养后备力量。举办区级体育赛事项目，支持区体育产业发展项目，以赛事、产业发展辐射带动五华区体育经济，培育体育经济增长，为建设体育强区做出贡献。

(三) 项目组织管理情况。

1. 为加强项目管理，特成立预算绩效管理小组

组长：周历

副组长：荆宁娟

成员：杨绍泉

(1) 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，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；

(2) 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；

(3) 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. 单位管理制度

加强对预算绩效管理的组织领导，切实转变思想观念，牢固树立绩效意识，积极履行预算绩效管理主体责任，按照预算和绩效管理一体化要求，结合自身业务特点，深入分析单位预算绩效管理工作实际，建立健全部门预算绩效管理工作组织体系和制度体系，优化预算管理流程，完善内控制度，加强预算绩效管理力量，充实预算绩效管理人员，明确落实部门内部绩效管理牵头部门、人员及事前绩效评估、绩效目标设置、绩效跟踪监控、绩效评价的责任分工，将绩效管理责任分解落实到具体部门、明确到具体责任人，加强业务工作与财务工作紧密衔接，确保每一笔资金花得安全、用得高效，推动全面实施预算绩效管理工作常态化、制度化、规范化。

3. 财政管理措施

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。

根据上级部门的工作部署和要求，运用科学、规范的绩效评价方法，客观、公正地对传统体校提升工程专项经费进行评价，树立绩效管理理念，做好预算绩效管理，提高财政资金效益。

（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。

绩效评价指标体系包括决策指标、过程指标、产出指标、效益指标、满意度指标五个部分，具体评价指标体系见《附件 1 预算支出部门评价表》。

（三）绩效评价工作过程。

1. 评价思路

依据区财政局预算科通知建立项目库，设立项目绩效目标，分析确定项目评价重点，最终构建了绩效评价指标体系。

2. 评价目的

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》及通过每个季度的绩效跟踪来追踪项目完成的进度及情况，年末对项目开展绩效自评工作，进行预算绩效管理。

4. 评价对象及评价时段

评价对象：2025 年五华区“首善杯”中小學生田径运动会经费。

评价时段：2025 年 01 月 01 日至 2025 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。

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	6	立项依据充分性	3	3
				立项程序规范性	3	3
		绩效目标	6	绩效目标合理性	3	3
				绩效指标明确性	3	3
		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	40	资金管理	7	资金到位率	3.5	3
				预算执行率	3.5	3
		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	6	根据项目实际情况有选择地 设置和细化	6	6
		产出质量	6		6	6
		产出时效	6		6	6

		产出成本	6		6	6
效益		经济效益	6		6	5
		社会效益	6		6	5
		环境效益	7		7	7
		可持续影响	7		7	6
		满意度	10	社会公众或服务对象满意度	10	10
总分	100		100		100	97
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					

（二）绩效目标实现情况等

主要用于 2025 年五华区首善杯青少年田径运动会比赛支出，购买竞赛项目训练器材(跳高架)，制作比赛奖杯、奖牌、布标，购买竞赛项目训练器材验收合格率达到 100%，项目实施后，促进我区竞技体育、青少年体育事业发展。

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况分析: 项目立项依据充分、程序规范。

（二）项目过程情况分析: 资金到位及时资金使用合规、管理制度健全、制度执行有效。

（三）项目产出情况分析: 用于制作比赛奖杯、奖牌、布标，购买竞赛项目训练器，保障比赛经费。

（四）项目效益情况分析: 项目实施后，促进我区全民健身、竞技体育、青少年体育事业发展。

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。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

绩效管理认识不够，在填报项目支出时不够细化分解、量化。绩效评价未针对自身情况提出合理的问题及建议，绩效管理认识不够，应积极跟踪项目实施进度。

七、有关建议

1. 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。

2. 加强对预算绩效管理的组织领导，切实转变思想观念，牢固树立绩效意识，积极履行预算绩效管理主体责任，按照预算和绩效管理一体化要求，结合自身业务特点，深入分析街道办事处的预算绩效管理工作实际，建立健全部门预算绩效管理工作组织体系和制度体系，优化预算管理流程，完善内控制度，加强预算绩效管理力量，充实预算绩效管理人员，明确落实部门内部绩效管理牵头部门、人员及事前绩效评估、绩效目标设置、绩效跟踪监控、绩效评价的责任分工，将绩效管理责任分解落实到具体部

门、明确到具体责任人，加强业务工作与财务工作紧密衔接，确保每一笔资金花得安全、用得高效，推动全面实施预算绩效管理工作常态化、制度化、规范化。

3. 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。

八、其他需要说明的问题

无。

五华区预算支出部门评价表

(2025) 年度

项目名称	昆财教〔2025〕67号传统体校提升工程项目经费					
主管部门	昆明市五华区教育体育局	项目实施单位	昆明市五华区青少年体育训练基地			
项目负责人	周历	联系电话	13648841574			
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	
		10,000.00	0.00	0.00	0%	
合 计		10,000.00	0.00	0.00	0%	
其中：中央财政						
省级财政		10,000.00	0.00	0.00	0%	
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			
	保障竞技体育后备人才培养、区级预备队建设等项目，为竞技体育发展储备人才，培养后备力量。 举办体育赛事，支持体育产业发展项目，以赛事、产业发展辐射带动体育经济，培育体育经济增长极，为建设体育强省做出贡献。		保障竞技体育后备人才培养、区级预备队建设等项目，为竞技体育发展储备人才，培养后备力量。 举办体育赛事，支持体育产业发展项目，以赛事、产业发展辐射带动体育经济，培育体育经济增长极，为建设体育强省做出贡献。			
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	6	立项依据充分性	3	3
				立项程序规范性	3	3
		绩效目标	6	绩效目标合理性	3	3
				绩效指标明确性	3	3
		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	7	资金到位率	3.5	3			
				预算执行率	3.5	3			
		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	6	根据项目实际情况有选择地 设置和细化	6	6			
		产出质量	6		6	6			
		产出时效	6		6	6			
		产出成本	6		6	6			
效益		经济效益	6		6	5			
		社会效益	6		6	5			
		环境效益	7		7	7			
		可持续影响	7		7	6			
		满意度	10	社会公众或服务对象满意度	10	10			
总分	100		100		100	97			
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								
问题和意见	问题:绩效管理认识不够,在填报项目支出时不够细化分解、量化。绩效评价未针对自身情况提出合理的问题及建议,绩效管理认识不够,应积极跟踪项目实施进度。 建议:结合项目特点,深入分析项目实际工作,结合实际工作设置指标,项目实施与绩效指标相匹配。建立健全部门预算绩效管理工作组织体系和制度体系,优化预算管理流程,完善内控制度,加强预算绩效管理。								
评价人员									
姓名	职务/职称	单位	签字						
填报人(签字):	李蕊	2026年3月26日							
评价组组长(签字):	荆宇娟	2026年3月26日							
评价部门负责人(签字并盖章):	荆宇娟	2026年3月26日							

项目支出绩效评价报告

一、基本情况

(一) 项目概况。

昆财教〔2025〕67号传统体校提升工程项目经费，用于开展区级比赛、各体育项目参赛支出。预算确定数100000元，实际到位数0元，实际支出数0元，执行率0.00%。

(二) 项目绩效目标。

保障竞技体育后备人才培养、区级预备队建设等项目，为竞技体育发展储备人才，培养后备力量。

举办体育赛事，支持体育产业发展，以赛事、产业发展辐射带动体育经济，培育体育经济增长，为建设体育强省做出贡献。

(三) 项目组织管理情况。

1. 为加强项目管理，特成立预算绩效管理小组

组长：周历

副组长：荆宁娟

成员：杨绍泉

(1) 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，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；

(2) 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；

(3) 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. 单位管理制度

加强对预算绩效管理的组织领导，切实转变思想观念，牢固树立绩效意识，积极履行预算绩效管理主体责任，按照预算和绩效管理一体化要求，结合自身业务特点，深入分析单位预算绩效管理工作实际，建立健全部门预算绩效管理工作组织体系和制度体系，优化预算管理流程，完善内控制度，加强预算绩效管理力量，充实预算绩效管理人员，明确落实部门内部绩效管理牵头部门、人员及事前绩效评估、绩效目标设置、绩效跟踪监控、绩效评价的责任分工，将绩效管理责任分解落实到具体部门、明确到具体责任人，加强业务工作与财务工作紧密衔接，确保每一笔资金花得安全、用得高效，推动全面实施预算绩效管理工作常态化、制度化、规范化。

3. 财政管理措施

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。

根据上级部门的工作部署和要求，运用科学、规范的绩效评价方法，客观、公正地对传统体校提升工程专项经费进行评价，树立绩效管理理念，做好预算绩效管理，提高财政资金效益。

（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。

绩效评价指标体系包括决策指标、过程指标、产出指标、效益指标、满意度指标五个部分，具体评价指标体系见《附件1 预算支出部门评价表》。

（三）绩效评价工作过程。

1. 评价思路

依据区财政局预算科通知建立项目库，设立项目绩效目标，分析确定项目评价重点，最终构建了绩效评价指标体系。

2. 评价目的

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》及通过每个季度的绩效跟踪来追踪项目完成的进度及情况，年末对项目开展绩效自评工作，进行预算绩效管理。

4. 评价对象及评价时段

评价对象：昆财教〔2025〕67号传统体校提升工程项目经费。

评价时段：2025年01月01日至2025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。

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	6	立项依据充分性	3	3
				立项程序规范性	3	3
		绩效目标	6	绩效目标合理性	3	3
				绩效指标明确性	3	3
		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	7	资金到位率	3.5	3
				预算执行率	3.5	3
		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	6	根据项目实际情况有选择地 设置和细化	6	6
		产出质量	6		6	6
		产出时效	6		6	6
		产出成本	6		6	6
经济效益		6	6		5	
社会效益		6	6		5	
环境效益		7	7		7	
可持续影响		7	7		6	
满意度		10	社会公众或服务对象满意度	10	10	
总分		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					

（二）绩效目标实现情况等。

主要用于开展区级比赛、各体育项目参赛支出。项目实施后，促进我区竞技体育、青少年体育事业发展。

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况分析：项目立项依据充分、程序规范。

（二）项目过程情况分析：资金到位及时资金使用合规、管理制度健全、制度执行有效。

（三）项目产出情况分析：资助传统体校提升工程项目 2 个。

（四）项目效益情况分析：项目实施后，促进我区竞技体育、青少年体育事业发展。

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。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

绩效管理认识不够，在填报项目支出时不够细化分解、量化。绩效评价未针对自身情况提出合理的问题及建议，绩效管理认识不够，应积极跟踪项目实施进度。

七、有关建议

1. 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。

2. 加强对预算绩效管理的组织领导，切实转变思想观念，牢固树立绩效意识，积极履行预算绩效管理主体责任，按照预算和绩效管理一体化要求，结合自身业务特点，深入分析街道办事处的预算绩效管理工作实际，建立健全部门预算绩效管理工作组织体系和制度体系，优化预算管理流程，完善内控制度，加强预算绩效管理力量，充实预算绩效管理人员，明确落实部门内部绩效管理牵头部门、人员及事前绩效评估、绩效目标设置、绩效跟踪监控、绩效评价的责任分工，将绩效管理责任分解落实到具体部门、明确到具体责任人，加强业务工作与财务工作紧密衔接，确保每一笔资金花得安全、用得高效，推动全面实施预算绩效管理工作常态化、制度化、规范化。

3. 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。

八、其他需要说明的问题

无。

五华区预算支出部门评价表

(2025) 年度

项目名称	公共体育场馆向社会免费或低收费开放补助资金					
主管部门	昆明市五华区教育体育局	项目实施单位	昆明市五华区青少年体育训练基地			
项目负责人	周历	联系电话	13648841574			
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	
		506,700.00	506,700.00	506,700.00	100%	
合 计		506,700.00	506,700.00	506,700.00	100%	
其中：中央财政						
省级财政		506,700.00	506,700.00	506,700.00	100%	
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			
	为贯彻落实《体育总局关于印发<公共体育场馆基本公共服务规范>的通知》(体规字〔2021〕7号)及《财政部 体育总局关于印发<公共体育场馆向社会免费或低收费开放补助资金管理办法>的通知》(财教〔2022〕2号)相关规定，提高公共体育场馆向社会免费低收费开放服务水平，同时加强补助资金规范管理及合理使用，促进公共体育场馆免费低收费开放服务与人民群众日益增长的体育健身需求相适应，从而有效助力云南省全民健身事业发展。		为贯彻落实《体育总局关于印发<公共体育场馆基本公共服务规范>的通知》(体规字〔2021〕7号)及《财政部 体育总局关于印发<公共体育场馆向社会免费或低收费开放补助资金管理办法>的通知》(财教〔2022〕2号)相关规定，提高公共体育场馆向社会免费低收费开放服务水平，同时加强补助资金规范管理及合理使用，促进公共体育场馆免费低收费开放服务与人民群众日益增长的体育健身需求相适应，从而有效助力云南省全民健身事业发展。			
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	6	立项依据充分性	3	3

				立项程序规范性	3	3
		绩效目标	6	绩效目标合理性	3	3
				绩效指标明确性	3	3
		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
		资金管理	7	资金到位率	3.5	3
				预算执行率	3.5	3
过程		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
		产出数量	6		6	6
		产出质量	6		6	6
		产出时效	6		6	6
		产出成本	6	根据项目实际情况有选择地 设置和细化	6	6
	60	经济效益	6		6	5
		社会效益	6		6	5
		环境效益	7		7	7
		可持续影响	7		7	6
效益		满意度	10	社会公众或服务对象满意度	10	10
总分	100		100		100	97
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					
问题和意见	问题:绩效管理认识不够,在填报项目支出时不够细化分解、量化。绩效评价未针对自身情况提出合理的问题及建议,绩效管理认识不够,应积极跟踪项目实施进度。 建议:结合项目特点,深入分析项目实际工作,结合实际工作设置指标,项目实施与绩效指标相匹配。建立健全部门预算绩效管理工作组织体系和制度体系,优化预算管理流程,完善内控制度,加强预算绩效管理。					
评价人员						
姓名	职务/职称	单位	签字			
填报人(签字):	李蕊			2026年3月26日		
评价组组长(签字):	荆利城			2026年3月26日		
评价部门负责人(签字并盖章):				2026年3月26日		

项目支出绩效评价报告

一、基本情况

（一）项目概况。

公共体育场馆向社会免费或低收费开放补助资金，用于社会免费或低收费开放补助支出。预算确定数 506700 元，实际到位数 506700 元，实际支出数 506700 元，执行率 100.00%。

（二）项目绩效目标。

为贯彻落实《体育总局关于印发〈公共体育场馆基本公共服务规范〉的通知》（体规字〔2021〕7号）及《财政部 体育总局关于印发〈公共体育场馆向社会免费或低收费开放补助资金管理办法〉的通知》（财教〔2022〕2号）相关规定，提高公共体育场馆向社会免费低收费开放服务水平，同时加强补助资金规范管理及合理使用，促进公共体育场馆免费低收费开放服务与人民群众日益增长的体育健身需求相适应，从而有效助力云南省全民健身事业发展。

（三）项目组织管理情况。

1. 为加强项目管理，特成立预算绩效管理小组

组长：周历

副组长：荆宁娟

成员：王勇、李海红

（1）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，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；

(2) 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；

(3) 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. 单位管理制度

加强对预算绩效管理的组织领导，切实转变思想观念，牢固树立绩效意识，积极履行预算绩效管理主体责任，按照预算和绩效管理一体化要求，结合自身业务特点，深入分析单位预算绩效管理工作实际，建立健全部门预算绩效管理工作组织体系和制度体系，优化预算管理流程，完善内控制度，加强预算绩效管理力量，充实预算绩效管理人员，明确落实部门内部绩效管理牵头部门、人员及事前绩效评估、绩效目标设置、绩效跟踪监控、绩效评价的责任分工，将绩效管理责任分解落实到具体部门、明确到具体责任人，加强业务工作与财务工作紧密衔接，确保每一笔资金花得安全、用得高效，推动全面实施预算绩效管理工作常态化、制度化、规范化。

3. 财政管理措施

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。

根据上级部门的工作部署和要求，运用科学、规范的绩效评价方法，客观、公正地对公共体育场馆向社会免费或低收费开放进行评价，树立绩效管理理念，做好预算绩效管理，提高财政资金效益。

（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。

绩效评价指标体系包括决策指标、过程指标、产出指标、效益指标、满意度指标五个部分，具体评价指标体系见《附件 1 预算支出部门评价表》。

（三）绩效评价工作过程。

1. 评价思路

依据区财政局预算科通知建立项目库，设立项目绩效目标，分析确定项目评价重点，最终构建了绩效评价指标体系。

2. 评价目的

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》及通过每个季度的绩效跟踪来追踪项目完成的进度及情况，年末对项目开展绩效自评工作，进行预算绩效管理。

4. 评价对象及评价时段

评价对象：公共体育场馆向社会免费或低收费开放补助资金。

评价时段：2025 年 01 月 01 日至 2025 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。

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	6	立项依据充分性	3	3
				立项程序规范性	3	3
		绩效目标	6	绩效目标合理性	3	3
				绩效指标明确性	3	3
		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	40	资金管理	7	资金到位率	3.5	3
				预算执行率	3.5	3
		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	6	根据项目实际情况有选择地 设置和细化	6	6
		产出质量	6		6	6
		产出时效	6		6	6
		产出成本	6		6	6
效益		经济效益	6		6	5
		社会效益	6		6	5
		环境效益	7		7	7
		可持续影响	7		7	6
		满意度	10	社会公众或服务对象满意度	10	10
总分	100		100		100	97
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					

（二）绩效目标实现情况等。

为贯彻落实《体育总局关于印发<公共体育场馆基本公共服务规范>的通知》（体规字〔2021〕7号）及《财政部 体育总局关于印发<公共体育场馆向社会免费或低收费开放补助资金管理办法>的通知》（财教〔2022〕2号）相关规定，提高公共体育场馆向社会免费低收费开放服务水平，同时加强补助资金规范管理及合理使用，促进公共体育场馆免费低收费开放服务与人民群众日益增长的体育健身需求相适应，从而有效助力云南省全民健身事业发展。

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况分析：项目立项依据充分、程序规范。

（二）项目过程情况分析：资金到位及时资金使用合规、管理制度健全、制度执行有效。

(三)项目产出情况分析: 免费或低收费开放天数不低于 330 天, 开展公益性体育培训人次不低于 1 千人次。

(四)项目效益情况分析: 项目实施后, 促进我省全民健身、竞技体育、青少年体育事业发展。

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。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

绩效管理认识不够, 在填报项目支出时不够细化分解、量化。绩效评价未针对自身情况提出合理的问题及建议, 绩效管理认识不够, 应积极跟踪项目实施进度。

七、有关建议

1. 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。

2. 加强对预算绩效管理的组织领导, 切实转变思想观念, 牢固树立绩效意识, 积极履行预算绩效管理主体责任, 按照预算和

绩效管理一体化要求，结合自身业务特点，深入分析街道办事处的预算绩效管理工作实际，建立健全部门预算绩效管理工作组织体系和制度体系，优化预算管理流程，完善内控制度，加强预算绩效管理力量，充实预算绩效管理人员，明确落实部门内部绩效管理牵头部门、人员及事前绩效评估、绩效目标设置、绩效跟踪监控、绩效评价的责任分工，将绩效管理责任分解落实到具体部门、明确到具体责任人，加强业务工作与财务工作紧密衔接，确保每一笔资金花得安全、用得高效，推动全面实施预算绩效管理工作常态化、制度化、规范化。

3. 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。

八、其他需要说明的问题

无。

五华区预算支出部门评价表

(2025) 年度

项目名称	2025 年五华区首善杯中小学生游泳比赛经费					
主管部门	昆明市五华区教育体育局	项目实施单位	昆明市五华区青少年体育训练基地			
项目负责人	周历	联系电话	13648841574			
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	
		42,084.00	0.00	0.00	0.00%	
合 计		42,084.00	0.00	0.00	0.00%	
其中：中央财政						
省级财政		42,084.00	0.00	0.00	0.00%	
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			
	保障竞技体育后备人才培养、区级预备队建设等项目，为竞技体育发展储备人才，培养后备力量。举办区级体育赛事项目，支持区体育产业发展项目，以赛事、产业发展辐射带动五华区体育经济，培育体育经济增长，为建设体育强区做出贡献。		保障竞技体育后备人才培养、区级预备队建设等项目，为竞技体育发展储备人才，培养后备力量。举办区级体育赛事项目，支持区体育产业发展项目，以赛事、产业发展辐射带动五华区体育经济，培育体育经济增长，为建设体育强区做出贡献。			
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	6	立项依据充分性	3	3
				立项程序规范性	3	3
		绩效目标	6	绩效目标合理性	3	3
				绩效指标明确性	3	3
		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	7	资金到位率	3.5	3
				预算执行率	3.5	3
		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
		制度执行有效性	3.5			3.5
产出		产出数量	6	根据项目实际情况有选择地 设置和细化	6	6
		产出质量	6		6	6
		产出时效	6		6	6
		产出成本	6		6	6
效益	60	经济效益	6		6	5
		社会效益	6		6	5
		环境效益	7		7	7
		可持续影响	7		7	6
		满意度	10	社会公众或服务对象满意度	10	10
总分	100		100		100	97
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	问题:绩效管理认识不够,在填报项目支出时不够细化分解、量化。绩效评价未针对自身情况提出合理的问题及建议,绩效管理认识不够,应积极跟踪项目实施进度。 建议:结合项目特点,深入分析项目实际工作,结合实际工作设置指标,项目实施与绩效指标相匹配。建立健全部门预算绩效管理工作组织体系和制度体系,优化预算管理流程,完善内部控制制度,加强预算绩效管理。					
评价人员						
姓名	职务/职称	单位	签字			
填报人（签字）: 李蕊			2026年3月26日			
评价组组长（签字）: 荆守功			2026年3月26日			
评价部门负责人（签字并盖章）: 荆守功			2026年3月26日			

项目支出绩效评价报告

一、基本情况

(一) 项目概况。

2025 年五华区首善杯中小学生游泳比赛经费，用于 2025 年五华区首善杯中小学生游泳比赛支出。预算确定数 42084 元，实际到位数 0 元，实际支出数 0 元，执行率 0.00%。

我单位用自有资金垫支，2026 年改用昆财教【2025】67 号传统体校提升改造工程专项经费支出 42084 元。

(二) 项目绩效目标。

保障竞技体育后备人才培养、区级预备队建设等项目，为竞技体育发展储备人才，培养后备力量。举办区级体育赛事项目，支持区体育产业发展项目，以赛事、产业发展辐射带动五华区体育经济，培育体育经济增长，为建设体育强区做出贡献。

(三) 项目组织管理情况。

1. 为加强项目管理，特成立预算绩效管理小组

组长：周历

副组长：荆宁娟

成员：杨绍泉

(1) 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，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；

(2) 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；

(3) 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. 单位管理制度

加强对预算绩效管理的组织领导，切实转变思想观念，牢固树立绩效意识，积极履行预算绩效管理主体责任，按照预算和绩效管理一体化要求，结合自身业务特点，深入分析单位预算绩效管理工作实际，建立健全部门预算绩效管理工作组织体系和制度体系，优化预算管理流程，完善内控制度，加强预算绩效管理力量，充实预算绩效管理人员，明确落实部门内部绩效管理牵头部门、人员及事前绩效评估、绩效目标设置、绩效跟踪监控、绩效评价的责任分工，将绩效管理责任分解落实到具体部门、明确到具体责任人，加强业务工作与财务工作紧密衔接，确保每一笔资金花得安全、用得高效，推动全面实施预算绩效管理工作常态化、制度化、规范化。

3. 财政管理措施

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。

根据上级部门的工作部署和要求，运用科学、规范的绩效评价方法，客观、公正地对传统体校提升工程专项经费进行评价，树立绩效管理理念，做好预算绩效管理，提高财政资金效益。

（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。

绩效评价指标体系包括决策指标、过程指标、产出指标、效益指标、满意度指标五个部分，具体评价指标体系见《附件 1 预算支出部门评价表》。

（三）绩效评价工作过程。

1. 评价思路

依据区财政局预算科通知建立项目库，设立项目绩效目标，分析确定项目评价重点，最终构建了绩效评价指标体系。

2. 评价目的

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》及通过每个季度的绩效跟踪来追踪项目完成的进度及情况，年末对项目开展绩效自评工作，进行预算绩效管理。

4. 评价对象及评价时段

评价对象：2025 年五华区首善杯中小学生游泳比赛经费。

评价时段：2025 年 01 月 01 日至 2025 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。

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	6	立项依据充分性	3	3
				立项程序规范性	3	3
		绩效目标	6	绩效目标合理性	3	3
				绩效指标明确性	3	3
		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	7	资金到位率	3.5	3
				预算执行率	3.5	3
		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	6	根据项目实际情况有选择地 设置和细化	6	6
		产出质量	6		6	6
		产出时效	6		6	6
		产出成本	6		6	6
效益		经济效益	6		6	5
		社会效益	6		6	5

		环境效益	7		7	7
		可持续影响	7		7	6
		满意度	10	社会公众或服务对象满意度	10	10
总分	100		100		100	97
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					

（二）绩效目标实现情况等。

主要用于 2025 年五华区首善杯中小学生游泳比赛支出，支付赛事公司比赛服务等相关费用。项目实施后，促进我区全民健身、竞技体育、青少年体育事业发展。

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况分析：项目立项依据充分、程序规范。

（二）项目过程情况分析：资金到位及时资金使用合规、管理制度健全、制度执行有效。

（三）项目产出情况分析：支付赛事公司比赛服务等相关费用，保障比赛经费。

（四）项目效益情况分析：项目实施后，促进我区游泳竞技体育、青少年体育事业发展。

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。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

绩效管理认识不够，在填报项目支出时不够细化分解、量化。绩效评价未针对自身情况提出合理的问题及建议，绩效管理认识不够，应积极跟踪项目实施进度。

七、有关建议

1. 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。

2. 加强对预算绩效管理的组织领导，切实转变思想观念，牢固树立绩效意识，积极履行预算绩效管理主体责任，按照预算和绩效管理一体化要求，结合自身业务特点，深入分析街道办事处预算绩效管理工作实际，建立健全部门预算绩效管理工作组织体系和制度体系，优化预算管理流程，完善内控制度，加强预算绩效管理力量，充实预算绩效管理人员，明确落实部门内部绩效管理牵头部门、人员及事前绩效评估、绩效目标设置、绩效跟踪监控、绩效评价的责任分工，将绩效管理责任分解落实到具体部门、明确到具体责任人，加强业务工作与财务工作紧密衔接，确保每一笔资金花得安全、用得高效，推动全面实施预算绩效管理

工作常态化、制度化、规范化。

3. 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。

八、其他需要说明的问题

无。

五华区预算支出部门评价表

(2025) 年度

项目名称	2025 年昆明市学生(青少年)田径运动会参赛经费					
主管部门	昆明市五华区教育体育局	项目实施单位	昆明市五华区青少年体育训练基地			
项目负责人	周历	联系电话	13648841574			
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	
		45,460.00	0.00	0.00	0.00%	
合 计		45,460.00	0.00	0.00	0.00%	
其中：中央财政						
省级财政						
市级财政						
区级财政		45,460.00	0.00	0.00	0.00%	
其他						
年度总体目标	预期目标		实际完成情况			
	根据昆明市中小学生田径运动会比赛规程，五华区田径队甲组、乙组、丙组，三个组别将参加昆明市教育体育局主办的 2025 年昆明市学生（青少年）田径运动会，预计支付车费，食宿费，水费，保险费，体检费，医药品费用，参赛人数 48 人，带队教练 4 人。		根据昆明市中小学生田径运动会比赛规程，五华区田径队甲组、乙组、丙组，三个组别将参加昆明市教育体育局主办的 2025 年昆明市学生（青少年）田径运动会，预计支付车费，食宿费，水费，保险费，体检费，医药品费用，参赛人数 48 人，带队教练 4 人。			
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	6	立项依据充分性	3	3
				立项程序规范性	3	3

过程	绩效目标	6	绩效目标合理性	3	3	
			绩效指标明确性	3	3	
	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	
	资金管理	7	资金到位率	3.5	3	
			预算执行率	3.5	3	
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	6	根据项目实际情况有选择地 设置和细化	6	6
		产出质量	6		6	6
		产出时效	6		6	6
		产出成本	6		6	6
效益	60	经济效益	6	社会公众或服务对象满意度	6	5
		社会效益	6		6	5
		环境效益	7		7	7
		可持续影响	7		7	6
		满意度	10		10	10
总分	100	100		100	97	
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					
问题和意见	问题:绩效管理认识不够,在填报项目支出时不够细化分解、量化。绩效评价未针对自身情况提出合理的问题及建议,绩效管理认识不够,应积极跟踪项目实施进度。 建议:结合项目特点,深入分析项目实际工作,结合实际工作设置指标,项目实施与绩效指标相匹配。建立健全部门预算绩效管理工作组织体系和制度体系,优化预算管理流程,完善内控制度,加强预算绩效管理。					
评价人员						
姓名	职务/职称	单位	签字			
填报人(签字): 李燕			2026年3月26日			
评价组组长(签字): 荆宇娟			2026年3月26日			
评价部门负责人(签字并盖章):			2026年3月26日			

项目支出绩效评价报告

一、基本情况

(一) 项目概况。

2025 年昆明市学生(青少年)田径运动会参赛经费, 用于 2025 年昆明市学生(青少年)田径运动会比赛支出。预算确定数 45460 元, 实际到位数 0 元, 实际支出数 0 元, 执行率 0.00%, 我单位用自有资金垫支。

(二) 项目绩效目标。

根据 2025 年昆明市学生(青少年)田径运动会比赛规程, 五华区田径队甲组、乙组、丙组, 三个组别将参加昆明市教育体育局主办的 2025 年昆明市学生(青少年)田径运动会, 预计支付车费, 住宿费, 水费, 保险费, 体检费, 医药品费用, 参赛人数 48 人, 带队教练 4 人。

(三) 项目组织管理情况。

1. 为加强项目管理, 特成立预算绩效管理小组

组长: 周历

副组长: 荆宁娟

成员: 杨绍泉

(1) 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, 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;

(2) 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；

(3) 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. 单位管理制度

加强对预算绩效管理的组织领导，切实转变思想观念，牢固树立绩效意识，积极履行预算绩效管理主体责任，按照预算和绩效管理一体化要求，结合自身业务特点，深入分析单位预算绩效管理工作实际，建立健全部门预算绩效管理工作组织体系和制度体系，优化预算管理流程，完善内控制度，加强预算绩效管理力量，充实预算绩效管理人员，明确落实部门内部绩效管理牵头部门、人员及事前绩效评估、绩效目标设置、绩效跟踪监控、绩效评价的责任分工，将绩效管理责任分解落实到具体部门、明确到具体责任人，加强业务工作与财务工作紧密衔接，确保每一笔资金花得安全、用得高效，推动全面实施预算绩效管理工作常态化、制度化、规范化。

3. 财政管理措施

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。

根据上级部门的工作部署和要求，运用科学、规范的绩效评价方法，客观、公正地对传统体校提升工程专项经费进行评价，树立绩效管理理念，做好预算绩效管理，提高财政资金效益。

（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。

绩效评价指标体系包括决策指标、过程指标、产出指标、效益指标、满意度指标五个部分，具体评价指标体系见《附件 1 预算支出部门评价表》。

（三）绩效评价工作过程。

1. 评价思路

依据区财政局预算科通知建立项目库，设立项目绩效目标，分析确定项目评价重点，最终构建了绩效评价指标体系。

2. 评价目的

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》及通过每个季度的绩效跟踪来追踪项目完成的进度及情况，年末对项目开展绩效自评工作，进行预算绩效管理。

4. 评价对象及评价时段

评价对象：2025 年昆明市学生（青少年）田径运动会参赛经费。

评价时段：2025 年 01 月 01 日至 2025 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。

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	6	立项依据充分性	3	3
				立项程序规范性	3	3
		绩效目标	6	绩效目标合理性	3	3
				绩效指标明确性	3	3
		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	7	资金到位率	3.5	3
				预算执行率	3.5	3
		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	6	根据项目实际情况有选择地 设置和细化	6	6
		产出质量	6		6	6
		产出时效	6		6	6
		产出成本	6		6	6
效益		经济效益	6		6	5

		社会效益	6		6	5
		环境效益	7		7	7
		可持续影响	7		7	6
		满意度	10	社会公众或服务对象满意度	10	10
总分	100		100		100	97
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					

（二）绩效目标实现情况等。

主要用于 2025 年昆明市学生(青少年)田径运动会比赛支出，支付车费、住宿费、水费、保险费、体检费、医药品费用等，参赛人数 48 人，带队教练 4 人，项目实施后，促进我区田径竞技体育、青少年体育事业发展。

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况分析：项目立项依据充分、程序规范。

（二）项目过程情况分析：资金到位及时资金使用合规、管理制度健全、制度执行有效。

（三）项目产出情况分析：保障田径队车费、住宿费、水费、保险费、体检费、医药品费用等相关开支。

（四）项目效益情况分析：项目实施后，保障田径队圆满完赛，促进我区田径竞技体育、青少年体育事业发展。

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。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

绩效管理认识不够，在填报项目支出时不够细化分解、量化。绩效评价未针对自身情况提出合理的问题及建议，绩效管理认识不够，应积极跟踪项目实施进度。

七、有关建议

1. 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。

2. 加强对预算绩效管理的组织领导，切实转变思想观念，牢固树立绩效意识，积极履行预算绩效管理主体责任，按照预算和绩效管理一体化要求，结合自身业务特点，深入分析街道办事处的预算绩效管理工作实际，建立健全部门预算绩效管理工作组织体系和制度体系，优化预算管理流程，完善内控制度，加强预算绩效管理力量，充实预算绩效管理人员，明确落实部门内部绩效管理牵头部门、人员及事前绩效评估、绩效目标设置、绩效跟踪监控、绩效评价的责任分工，将绩效管理责任分解落实到具体部

门、明确到具体责任人，加强业务工作与财务工作紧密衔接，确保每一笔资金花得安全、用得高效，推动全面实施预算绩效管理工作常态化、制度化、规范化。

3. 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。

八、其他需要说明的问题

无。

五华区预算支出部门评价表

(2025) 年度

项目名称	昆财教【2024】114号2024年昆明市级联办训练点补助经费					
主管部门	昆明市五华区教育体育局		项目实施单位	昆明市五华区青少年体育训练基地		
项目负责人	周历		联系电话	13648841574		
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	
		45,000.00	0.00	0.00	0%	
合 计		45,000.00	0.00	0.00	0%	
其中：中央财政						
省级财政		45,000.00	0.00	0.00	0%	
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			
	促进体育教育深度融合，巩固我区三级训练体系，加强我区青少年体育工作和竞技体育工作。		促进体育教育深度融合，巩固我区三级训练体系，加强我区青少年体育工作和竞技体育工作。			
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	6	立项依据充分性	3	3
				立项程序规范性	3	3
		绩效目标	6	绩效目标合理性	3	3
				绩效指标明确性	3	3
		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	7	资金到位率	3.5	3
				预算执行率	3.5	3

		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		产出数量	6		6	6
		产出质量	6		6	6
		产出时效	6		6	6
		产出成本	6	根据项目实际情况有选择地	6	6
效益	60	经济效益	6	设置和细化	6	5
		社会效益	6		6	5
		环境效益	7		7	7
		可持续影响	7		7	6
		满意度	10	社会公众或服务对象满意度	10	10
总分	100		100		100	97
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	问题:绩效管理认识不够,在填报项目支出时不够细化分解、量化。绩效评价未针对自身情况提出合理的问题及建议,绩效管理认识不够,应积极跟踪项目实施进度。 建议:结合项目特点,深入分析项目实际工作,结合实际工作设置指标,项目实施与绩效指标相匹配。建立健全部门预算绩效管理工作组织体系和制度体系,优化预算管理流程,完善内控制度,加强预算绩效管理。					
评价人员						
姓名	职务/职称	单位	签字			
填报人(签字):	李蕊			2026年3月26日		
评价组组长(签字):	荆守娟			2026年3月26日		
评价部门负责人(签字并盖章):				2026年3月26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。

昆财教【2024】114号2024年昆明市级联办训练点补助经费，用于昆明市级联办训练经费支出。预算确定数45000元，实际到位数0元，实际支出数0元，执行率0.00%。

（二）项目绩效目标。

促进体育教育深度融合，巩固我区三级训练体系，加强我区青少年体育工作和竞技体育工作。

（三）项目组织管理情况。

1. 为加强项目管理，特成立预算绩效管理小组

组长：周历

副组长：荆宁娟

成员：杨绍泉

(1) 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，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；

(2) 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；

(3) 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. 单位管理制度

加强对预算绩效管理的组织领导，切实转变思想观念，牢固树立绩效意识，积极履行预算绩效管理主体责任，按照预算和绩效管理一体化要求，结合自身业务特点，深入分析单位预算绩效管理工作实际，建立健全部门预算绩效管理工作组织体系和制度体系，优化预算管理流程，完善内控制度，加强预算绩效管理力量，充实预算绩效管理人员，明确落实部门内部绩效管理牵头部门、人员及事前绩效评估、绩效目标设置、绩效跟踪监控、绩效评价的责任分工，将绩效管理责任分解落实到具体部门、明确到具体责任人，加强业务工作与财务工作紧密衔接，确保每一笔资金花得安全、用得高效，推动全面实施预算绩效管理工作常态化、制度化、规范化。

3. 财政管理措施

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。

根据上级部门的工作部署和要求，运用科学、规范的绩效评价方法，客观、公正地对市级联办训练点补助经费进行评价，树立绩效管理理念，做好预算绩效管理，提高财政资金效益。

（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。

绩效评价指标体系包括决策指标、过程指标、产出指标、效益指标、满意度指标五个部分，具体评价指标体系见《附件 1 预算支出部门评价表》。

（三）绩效评价工作过程。

1. 评价思路

依据区财政局预算科通知建立项目库，设立项目绩效目标，分析确定项目评价重点，最终构建了绩效评价指标体系。

2. 评价目的

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》及通过每个季度的绩效跟踪来追踪项目完成的进度及情况，年末

对项目开展绩效自评工作，进行预算绩效管理。

4. 评价对象及评价时段

评价对象：昆财教【2024】114号2024年昆明市级联办训练点补助经费。

评价时段：2025年01月01日至2025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。

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	6	立项依据充分性	3	3
				立项程序规范性	3	3
		绩效目标	6	绩效目标合理性	3	3
				绩效指标明确性	3	3
		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	7	资金到位率	3.5	3
				预算执行率	3.5	3
		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	6	根据项目实际情况有选择地 设置和细化	6	6
		产出质量	6		6	6
		产出时效	6		6	6
		产出成本	6		6	6
效益		经济效益	6		6	5
		社会效益	6		6	5
		环境效益	7		7	7
		可持续影响	7		7	6
		满意度	10	社会公众或服务对象满意度	10	10
总分	100		100		100	97

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			

（二）绩效目标实现情况等。

为贯彻落实《体育总局关于印发<公共体育场馆基本公共服务规范>的通知》（体规字〔2021〕7号）及《财政部 体育总局关于印发<公共体育场馆向社会免费或低收费开放补助资金管理办法>的通知》（财教〔2022〕2号）相关规定，提高公共体育场馆向社会免费低收费开放服务水平，同时加强补助资金规范管理及合理使用，促进公共体育场馆免费低收费开放服务与人民群众日益增长的体育健身需求相适应，从而有效助力云南省全民健身事业发展。

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况分析：项目立项依据充分、程序规范。

（二）项目过程情况分析：资金到位及时资金使用合规、管理制度健全、制度执行有效。

（三）项目产出情况分析：资助项目联办点数量不低于2个。

（四）项目效益情况分析：项目实施后，促进我区竞技体育、青少年体育事业发展。

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。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

绩效管理认识不够，在填报项目支出时不够细化分解、量化。绩效评价未针对自身情况提出合理的问题及建议，绩效管理认识不够，应积极跟踪项目实施进度。

七、有关建议

1. 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。

2. 加强对预算绩效管理的组织领导，切实转变思想观念，牢固树立绩效意识，积极履行预算绩效管理主体责任，按照预算和绩效管理一体化要求，结合自身业务特点，深入分析街道办事处的预算绩效管理工作实际，建立健全部门预算绩效管理工作组织体系和制度体系，优化预算管理流程，完善内控制度，加强预算绩效管理力量，充实预算绩效管理人员，明确落实部门内部绩效管理牵头部门、人员及事前绩效评估、绩效目标设置、绩效跟踪监控、绩效评价的责任分工，将绩效管理责任分解落实到具体部门、明确到具体责任人，加强业务工作与财务工作紧密衔接，确

保每一笔资金花得安全、用得高效，推动全面实施预算绩效管理工作常态化、制度化、规范化。

3. 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。

八、其他需要说明的问题

无。

五华区预算支出部门评价表

(2025) 年度

项目名称	五华区体育馆提升改造专项经费					
主管部门	昆明市五华区教育体育局		项目实施单位	昆明市五华区青少年体育训练基地		
项目负责人	周历		联系电话	13648841574		
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	
		1,000,000.00	600,000.00	600,000.0	60%	
合 计		1,000,000.00	600,000.00	600,000.0	60%	
其中：中央财政						
省级财政		1,000,000.00	600,000.00	600,000.0	60%	
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			
	提高公共体育场馆向社会免费低收费开放服务水平，同时加强补助资金规范管理及合理使用，促进公共体育场馆免费低收费开放服务与人民群众日益增长的体育健身需求相适应，从而有效助力云南省全民健身事业发展。		提高公共体育场馆向社会免费低收费开放服务水平，同时加强补助资金规范管理及合理使用，促进公共体育场馆免费低收费开放服务与人民群众日益增长的体育健身需求相适应，从而有效助力云南省全民健身事业发展。			
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	6	立项依据充分性	3	3
				立项程序规范性	3	3
		绩效目标	6	绩效目标合理性	3	3
				绩效指标明确性	3	3
		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	7	资金到位率	3.5	3	
				预算执行率	3.5	3	
		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	6	根据项目实际情况有选择地 设置和细化	6	6	
		产出质量	6		6	6	
		产出时效	6		6	6	
		产出成本	6		6	6	
效益		经济效益	6			6	5
		社会效益	6			6	5
		环境效益	7			7	7
		可持续影响	7			7	6
		满意度	10	社会公众或服务对象满意度	10	10	
总分	100		100		100	97	
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	问题:绩效管理认识不够,在填报项目支出时不够细化分解、量化。绩效评价未针对自身情况提出合理的问题及建议,绩效管理认识不够,应积极跟踪项目实施进度。 建议:结合项目特点,深入分析项目实际工作,结合实际工作设置指标,项目实施与绩效指标相匹配。建立健全部门预算绩效管理工作组织体系和制度体系,优化预算管理流程,完善内控制度,加强预算绩效管理。						
评价人员							
姓名	职务/职称	单位		签字			
填报人(签字): 李蕊				2026年3月26日			
评价组组长(签字): 刘序娟				2026年3月26日			
评价部门负责人(签字并盖章):				2026年3月26日			

项目支出绩效评价报告

一、基本情况

（一）项目概况。

五华区体育馆维修改造专项经费，主要用于体育馆维修改造。预算确定数 100 万元，实际到位数 60 万元，实际支出数 60 万元，执行率 60%

（二）项目绩效目标。

提高公共体育场馆向社会免费低收费开放服务水平，同时加强补助资金规范管理及合理使用，促进公共体育场馆免费低收费开放服务与人民群众日益增长的体育健身需求相适应，从而有效助力云南省全民健身事业发展。

（三）项目组织管理情况。

1. 为加强项目管理，特成立预算绩效管理小组

组长：周历

副组长：荆宁娟

成员：李海红

(1) 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，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；

(2) 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;

(3) 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. 单位管理制度

加强对预算绩效管理的组织领导,切实转变思想观念,牢固树立绩效意识,积极履行预算绩效管理主体责任,按照预算和绩效管理一体化要求,结合自身业务特点,深入分析单位预算绩效管理工作实际,建立健全部门预算绩效管理工作组织体系和制度体系,优化预算管理流程,完善内控制度,加强预算绩效管理力量,充实预算绩效管理人员,明确落实部门内部绩效管理牵头部门、人员及事前绩效评估、绩效目标设置、绩效跟踪监控、绩效评价的责任分工,将绩效管理责任分解落实到具体部门、明确到具体责任人,加强业务工作与财务工作紧密衔接,确保每一笔资金花得安全、用得高效,推动全面实施预算绩效管理工作常态化、制度化、规范化。

3. 财政管理措施

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。

根据上级部门的工作部署和要求，运用科学、规范的绩效评价方法，客观、公正地对五华区体育馆提升改造专项经费进行评价，树立绩效管理理念，做好预算绩效管理，提高财政资金效益。

（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。

绩效评价指标体系包括决策指标、过程指标、产出指标、效益指标、满意度指标五个部分，具体评价指标体系见《附件 1 预算支出部门评价表》。

（三）绩效评价工作过程。

1. 评价思路

依据区财政局预算科通知建立项目库，设立项目绩效目标，分析确定项目评价重点，最终构建了绩效评价指标体系。

2. 评价目的

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》

及通过每个季度的绩效跟踪来追踪项目完成的进度及情况，年末对项目开展绩效自评工作，进行预算绩效管理。

4. 评价对象及评价时段

评价对象：五华区体育馆提升改造专项经费。

评价时段：2025 年 01 月 01 日至 2025 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。

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	6	立项依据充分性	3	3
				立项程序规范性	3	3
		绩效目标	6	绩效目标合理性	3	3
				绩效指标明确性	3	3
		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	7	资金到位率	3.5	3
				预算执行率	3.5	3
		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
产出 效益	60	产出数量	6	根据项目实际情况有选择地 设置和细化	6	6
		产出质量	6		6	6
		产出时效	6		6	6
		产出成本	6		6	6
		经济效益	6		6	5
		社会效益	6		6	5
		环境效益	7		7	7
		可持续影响	7		7	6
		满意度	10	社会公众或服务对象满意度	10	10
总分	100		100		100	97

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

（二）绩效目标实现情况等。

主要用于体育馆维修改造，工程已完工，工程验收合格率达到 100%，项目实施后促进我省全民建设事业发展。

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况分析：项目立项依据充分、程序规范。

（二）项目过程情况分析：资金到位及时资金使用合规、管理制度健全、制度执行有效。

（三）项目产出情况分析：按照合同进度完成支付。

（四）项目效益情况分析：项目实施后促进我省全民体育事业发展，顾客满意度满意度达到 90%。

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。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

绩效管理认识不够，在填报项目支出时不够细化分解、量化。绩效评价未针对自身情况提出合理的问题及建议，绩效管理认识

不够，应积极跟踪项目实施进度。

七、有关建议

1. 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。

2. 加强对预算绩效管理的组织领导，切实转变思想观念，牢固树立绩效意识，积极履行预算绩效管理主体责任，按照预算和绩效管理一体化要求，结合自身业务特点，深入分析街道办事处的预算绩效管理工作实际，建立健全部门预算绩效管理工作组织体系和制度体系，优化预算管理流程，完善内控制度，加强预算绩效管理力量，充实预算绩效管理人员，明确落实部门内部绩效管理牵头部门、人员及事前绩效评估、绩效目标设置、绩效跟踪监控、绩效评价的责任分工，将绩效管理责任分解落实到具体部门、明确到具体责任人，加强业务工作与财务工作紧密衔接，确保每一笔资金花得安全、用得高效，推动全面实施预算绩效管理工作常态化、制度化、规范化。

3. 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。

八、其他需要说明的问题

无。