

附件 7:

五华区预算支出部门评价表
(2025) 年度

项目名称		2025 年“敬老月”慰问经费					
主管部门		昆明市五华区人民政府护国街道办事处		项目实施单位		昆明市五华区人民政府护国街道办事处	
项目负责人		淳家跃		联系电话		13888588406	
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	
		“敬老月”慰问		1	1	100%	
合 计					1	1	100%
其中：中央财政							
省级财政							
市级财政							
区级财政							
其他					1	1	100%
年度总体目标		预期目标		实际完成情况			
		按照标准对辖区百岁老人、特困老人开展敬老月活动慰问，提升老人归属感和幸福感。		完成慰问经费发放工作，提高辖区老人归属感和幸福感，完成率 100%。			
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		4	4
				立项程序规范性		3	3
		绩效目标	7	绩效目标合理性		4	4
				绩效指标明确性		3	3
		资金投入	6	预算编制科学性		3	3
				资金分配合理性		3	3

过程		资金管理	8	资金到位率	4	4
				预算执行率	4	4
		资金管理	4	资金使用合规性	4	4
		组织实施	8	管理制度健全性	4	4
				制度执行有效性	4	4
产出	60	产出数量	20	慰问经费发放及时率	20	20
效益		社会效益	20	提高辖区老人归属感和幸福感	20	20
		满意度	20	辖区老人满意度	20	20
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					
问题和建议	无					
评价人员						
姓名	职务/职称	单位			签字	
戚 炫	党工委副书记	昆明市五华区人民政府护国街道办事处				
胡 璇	党政办主任	昆明市五华区人民政府护国街道办事处				
普桂梅	财务	昆明市五华区人民政府护国街道办事处				
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 8:

2025 年“敬老月”慰问经费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

坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入贯彻党的二十大和二十届二中、三中全会精神，全面贯彻习近平总书记关于老龄工作的重要指示精神，坚持以老年人为中心的理念，聚焦老年人急难愁盼问题，大力弘扬孝亲敬老传统美德，强化社会保障、养老服务、健康支撑三大体系建设，动员社会各方力量，广泛开展形式多样、内容丰富的敬老爱老助老活动，深入开展人口老龄化国情教育，加强对老年人关爱帮扶，促进老年人社会参与，做好老年人权益保障，扎实推进老年友好型社会建设，切实把老年人生活保障好、作用发挥好、权益维护好。

2. 主要内容及实施情况

按照标准对辖区百岁老人、特困老人开展敬老月活动慰问，提升老人归属感和幸福感。辖区老人满意度 85%以上。

3. 资金投入和使用情况

根据《五华区民政局关于印发：五华区开展 2025 年“敬老

月”活动实施方案》的通知要求，区财政预算安排专项资金1万元，用于发放对辖区百岁老人、特困老人开展敬老月活动慰问，预算确定数1万元，实际到位数1万元，实际支出数1万元，执行率100%。

（二）项目绩效目标

1. 总体目标

按照标准对辖区百岁老人、特困老人开展敬老月活动慰问，提升老人归属感和幸福感。

2. 阶段性目标

对2025年辖区百岁老人、特困老人开展敬老月活动慰问。

（三）项目组织管理情况

按照年初资金预算分解落实项目责任，各项日常工作正常有效开展，对各项支出基本做到了有计划、有督促、有检查、有落实，从而保证了各项工作的完成，在保障日常工作的正常有序开展的情况下，做到了资金的节约。在资金到位后按照年前工作计划使用资金，项目资金实行专款专用，专项核算。

项目申请资金主要用于辖区百岁老人、特困老人开展敬老月活动慰问活动，主要参照街道办三重一大决策制度、及护国街道采购内控制度及2025年业务开展情况执行。各部门积极配合，参与工作的开展，最终完成各项绩效指标。

为加强资金的管理，五华区护国街道办事处制定了《五华区护国街道办事处财务管理制度》、《五华区护国街道办事处资金管理制度》《五华区护国街道办事处专项资金管理制度》、《五华区护国街道办事处国有资产管理制制度》、《五华区护国街道办事处预算管理制度》、《五华区护国街道办事处内控管理制度》。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象和范围

1. 绩效评价目的

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、公正地对经费项目支出进行评价，如实反映绩效目标实现结果，对绩效目标未达成或目标制定明显不合理的，查明原因并提出改进措施，健全绩效评价结果反馈制度和绩效问题整改责任制，形成反馈、整改、提升绩效的良性循环，加强项目的监督管理，让财政资金发挥应有效益，树立绩效管理理念，做好预算绩效管理，提高财政资金效益。

2. 对象和范围

绩效评价的对象和范围是辖区百岁老人、特困老人开展敬老月活动慰问项目开展完成情况。

（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

1. 绩效评价的原则为：（1）科学公正。绩效评价应当运用

科学合理的方法，按照规范的程序，对项目绩效进行客观、公正的反映；（2）统筹兼顾。单位自评、部门评价和财政评价应职责明确，各有侧重，相互衔接。单位自评应由项目单位自主实施，即“谁支出、谁自评”。部门评价和财政评价应在单位自评的基础上开展，必要时可委托第三方机构实施；（3）激励约束。绩效评价结果应与预算安排、政策调整、改进管理实质性挂钩，体现奖优罚劣和激励相容导向，有效要安排、低效要压减、无效要问责；（4）公开透明。绩效评价结果应依法依规公开，并自觉接受社会监督。

2. 绩效评价依据为根据《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。

3. 评价方法及标准：绩效评价工作严格执行规定的程序，按照科学可行的要求，采用定量分析与定性分析相结合的方法对免费开放资金进行评价。

4. 建立经费保障机制。区财政局将支持辖区百岁老人、特困老人开展敬老月活动慰问支出，由区财政局每年安排预算予以保障，确保辖区百岁老人、特困老人开展敬老月活动慰问活动顺利推进。

（三）绩效评价工作过程

根据上级文件精神，以项目资料为基础，初步分析，设置符合项目特点的绩效评价指标体系，对项目具体实施内容、情况和效果进行评价，对绩效情况进行综合分析，从多个方面了解项目的真实情况，归纳问题，分析原因，初步形成评价结论，完善绩效评价报告。

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

2025 年“敬老月”慰问经费项目全年执行总额 1 万元，预算执行率为 100%，项目自评得分为 100 分。综合评价看，项目实施后实现了预定的绩效目标，项目立项程序规范，预算编制科学，资金分配合理，项目实施过程具有效率性及合理性，达到了预计的产出指标、效益指标和满意度指标，严格按照财务规定管理和使用，在规定时间内完成相应工作任务。资金使用严格控制在总成本预算内，严格遵守管理制度，加强资金使用管理，确保专款专用，资金使用管理严格遵守财务制度和财经纪律各项规定，达到了预期绩效目标。

（二）绩效目标实现情况等

慰问经费发放及时率 80%，提高辖区老人归属感和幸福感，辖区老人满意度 85%。

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况分析

决策指标总分 20 分，得分 20 分。各分项指标得分和绩效分析如下：

(1) 立项依据充分性，权重 4 分，得分 4 分。本项目立项符合法律法规、相关政策、发展规划以及部门职责。

(2) 项目立项规范性，权重 3 分，得分 3 分。本项目按立项程序设立，经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、集体决策等。

(3) 绩效目标合理性，权重 4 分，得分 4 分。本项目绩效目标根据有关法律法规和文件规定，结合 2024 年度工作任务设立本项目，绩效目标设立与客观实际相符

(4) 绩效目标明确性，权重 3 分，得分 3 分。项目总体目标比较明确，且进行绩效目标申报工作，绩效指标完善，将项目绩效目标细化为具体的绩效指标，通过清晰、可衡量的指标予以体现，有利于总体目标实现。

(5) 预算编制科学性，权重 3 分，得分 3 分。根据往年历史支出数据，编制成本预算绩效分析，预算编制与工作任务基本匹配。

(6) 资金分配合理性，权重 3 分，得分 3 分。项目预算资金有测算依据，预算资金分配的科学合理。

(二) 项目过程情况分析

过程指标总分 20 分，得分 20 分。各分项指标得分和绩效分析如下：

(1) 资金到位率，权重 4 分，得分 4 分。项目资金 3.68 万元，批复资金 1 万元，实际到位资金 1 万元。资金到位率=100%。

(2) 预算执行率，权重 4 分，得分 4 分。项目资金 1 万元，支付资金 1 万元。预算执行率=100%

(3) 资金使用合规性，权重 4 分，得分 4 分。

项目的实施符合《中华人民共和国统计法》及其他国家财经法规、财务管理制度的规定。

(4) 管理制度健全性，权重 4 分，得分 4 分。2025 年项目管理制度和办法均健全。

(5) 制度执行有效性，权重 4 分，得分 4 分。2025 年项目实施符合相关管理规定，严格执行各项项目管理制度的办法。

(三) 项目产出情况分析

产出指标总分 20 分，得分 20 分。各分项指标得分和绩效分析如下：

(1) 产出数量，权重 20 分，得分 20 分。慰问经费发放及时率 80%。

(四) 项目效益情况分析

效益指标总分 40 分，得分 40 分。各分项指标和绩效分析如

下:

(1) 社会效益, 权重 20 分, 得分 20 分。提高辖区老人归属感和幸福感。

(2) 满意度指标, 权重 20 分, 得分 20 分。根据调查问卷等形式, 辖区老人满意度 85%。

五、主要经验及做法

街道办做好成本控制、进度跟踪、结果检查工作, 管理者做好总体把控工作, 确保绩效目标保质保量, 准时完成。绩效评价结果应用是加强财政支出管理, 合理配置公共资源, 优化财政支出结构, 强化资金管理水平, 提高资金使用效益的重要手段, 也是绩效评价工作的生命线及落脚点。绩效评价结果采取“四个相结合”加以应用, 即: 与预算资金安排相结合, 与完善制度规范管理相结合, 与通报、报告和公开相结合, 与责任追究相结合。

六、存在的问题及原因分析

一是项目绩效指标设计需进一步加强。项目绩效指标设计多为定性指标, 缺乏定量指标, 资金无法按预算的数字来实际使用; 二是项目管理制度需进一步完善。在项目管理方面, 项目管理制度需进一步完善, 管理制度健全性有待完善; 三是有时存在资金到位时间较晚, 从而导致资金的使用效率偏低。

七、有关建议

1. 科学编制、申报项目绩效目标

按照指向明确、细化量化、合理可行、相应匹配的要求设定绩效目标，绩效目标要清晰反映预算资金的预期产出和效果，为预算执行和绩效评价提供重要依据。建议加强政策学习，提高思想认识，提高对全面预算管理的重视程度，坚持先有预算后有支出没有预算不得支出的理念。建议细化预算指标，提高预算科学性，科学合理编制部门预算。预算编制后，加强预算执行管理提高预算执行的时效性均衡性。

2. 科学、合理申报项目预算

认真贯彻落实关于全面推进预算绩效管理的实施意见，建立起完善的经费保障机制，积极推动管理制度化规范化，保障本单位项目正常实施。

3. 完善项目资金管理制度

建议完善项目资金管理制度，以对项目顺利实施及资金规范安全运行提供有效保障。绩效评价与预算密切相关，绩效评价的好坏直接关系到预算执行率，应开展预算事前规划，明确科室主体责任，将项目分阶段分资金实施好。

八、其他需要说明的问题

无。

附件 9:

五华区护国街道办事处 2025 年“敬老月”慰问
经费项目绩效评价问题清单

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	昆明市五华区人民政府护国街道办事处	无
	2	昆明市五华区人民政府护国街道办事处	无
资金管理存在的问题	1	昆明市五华区人民政府护国街道办事处	无
	2	昆明市五华区人民政府护国街道办事处	无
业务管理存在的问题	1	昆明市五华区人民政府护国街道办事处	无
	2	昆明市五华区人民政府护国街道办事处	无
项目产出存在的问题	1	昆明市五华区人民政府护国街道办事处	无
	2	昆明市五华区人民政府护国街道办事处	无
项目效益存在的问题	1	昆明市五华区人民政府护国街道办事处	无
	2	昆明市五华区人民政府护国街道办事处	无
其他问题	1	昆明市五华区人民政府护国街道办事处	无
	2	昆明市五华区人民政府护国街道办事处	无
备 注:			

附件 7:

五华区预算支出部门评价表

(2025) 年度

项目名称	2025 年国有企业退休人员社会化管理中央补助资金					
主管部门	昆明市五华区人民政府护国街道办事处		项目实施单位	昆明市五华区人民政府护国街道办事处		
项目负责人	董忍		联系电话	15288246676		
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 年国有企业退休人员社会化管理	27. 59	23. 10	23. 10	83. 75%	
合 计		27. 59	23. 10	23. 10	83. 75%	
其中：中央财政		27. 59	23. 10	23. 10	83. 75%	
省级财政						
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			
	积极做好国有企业退休人员管理服务工作。		完成国有企业已退休人员管理服务 work，完成率 83. 75%。			
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	4	4
				立项程序规范性	3	3
		绩效目标	7	绩效目标合理性	4	4
				绩效指标明确性	3	3
		资金投入	6	预算编制科学性	3	3

				资金分配合理性	3	3						
过程		资金管理	8	资金到位率	4	3.19						
				预算执行率	4	3.19						
		资金管理	4	资金使用合规性	4	4						
		组织实施	8	管理制度健全性	4	4						
				制度执行有效性	4	4						
产出	60	产出数量	15	国有企业已退休人员管理服务 工作与原企业分离的比例	15	15						
		产出数量	15	国有企业新办理退休人员管理 服务工作与原企业分离的 比例	15	15						
效益		经济效益	15	国有企业不承担移交后的退 休人员社会化管理服务费用 的比例	15	15						
		满意度	15	移交企业的综合满意程度	15	15						
总分	100		100		100	98.38						
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							
戚 炫	党工委副书记		昆明市五华区人民政府护国街道办事处									
胡 璇	党政办主任		昆明市五华区人民政府护国街道办事处									
普桂梅	财务		昆明市五华区人民政府护国街道办事处									
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 8:

2025 年国有企业退休人员社会化管理中央补助资金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

以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻党的十九大和十九届二中、三中、四中全会精神，认真落实党中央、国务院和云南省委、省政府的决策部署，全面深化国有企业改革，加快剥离国有企业办社会职能和解决历史遗留问题，建立成本合理分担机制，为国有企业公平参与市场竞争创造条件，立足退休人员法定权益保障和服务需求，整合管理服务资源，做好国有企业退休人员实行社会化管理后的各项服务保障工作，确保国有企业退休人员共享全面建成小康社会新成果。

2. 主要内容及实施情况

根据《五华区国有企业退休人员社会化管理工作实施方案》我街道办国有企业已退休人员管理服务工作与原企业分离的比例及国有企业新办理退休人员管理服务工作与原企业分离的比例均达 100%。移交企业的综合满意程度 85%。

3. 资金投入和使用情况

根据《关于提前下达 2025 年国有企业退休人员社会化管理中央补助资金的通知》要求，中央财政预算安排专项资金 27.59 万元，用于 2025 年国有企业退休人员社会化管理中央补助资金工作，预算确定数 23.10 万元，实际到位数 23.10 万元，实际支出数 23.10 万元，执行率 83.75%。

（二）项目绩效目标

1. 总体目标

按照国家要求，集中力量将尚未实行社会化管理的国有企业已退休人员移交街道社区实行社会化管理，达到“接得住、交得稳、管得好”的工作要求，实现移交后退休人员的“归属感、获得感、幸福感”。

2. 阶段性目标

（1）国有企业已退休人员管理服务工作与原企业分离；（2）国有企业不承担移交后的退休人员社会化管理服务费用；（3）国有企业新办理退休人员管理服务工作与原企业分离。

（三）项目组织管理情况

按照年初资金预算分解落实项目责任，各项日常工作正常有效开展，对各项支出基本做到了有计划、有督促、有检查、有落实，从而保证了各项工作的完成，在保障日常工作的正常有序开展的情况下，做到了资金的节约。在资金到位后按照年前工作计划使用资金，项目资金实行专款专用，专项核算。

项目申请资金主要用于 2025 年国有企业退休人员社会化管理中央补助资金工作，主要参照街道办三重一大决策制度、及护国街道采购内控制度及 2025 年业务开展情况执行，各部门积极配合，参与工作的开展，最终完成各项绩效指标。

为加强资金的管理，五华区护国街道办事处制定了《五华区护国街道办事处财务管理制度》、《五华区护国街道办事处资金管理制度》《五华区护国街道办事处专项资金管理制度》、《五华区护国街道办事处国有资产管理制制度》、《五华区护国街道办事处预算管理制度》、《五华区护国街道办事处内控管理制度》。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象和范围

1. 绩效评价目的

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、公正地对经费项目支出进行评价，如实反映绩效目标实现结果，对绩效目标未达成或目标制定明显不合理的，查明原因并提出改进措施，健全绩效评价结果反馈制度和绩效问题整改责任制，形成反馈、整改、提升绩效的良性循环，加强项目的监督管理，让财政资金发挥应有效益，树立绩效管理理念，做好预算绩效管理，提高财政资金效益。

2. 对象和范围

绩效评价的对象和范围是 2025 年国有企业退休人员社会化

管理中央补助资金项目开展完成情况。

（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

1. 绩效评价的原则为：（1）科学公正。绩效评价应当运用科学合理的方法，按照规范的程序，对项目绩效进行客观、公正的反映；（2）统筹兼顾。单位自评、部门评价和财政评价应职责明确，各有侧重，相互衔接。单位自评应由项目单位自主实施，即“谁支出、谁自评”。部门评价和财政评价应在单位自评的基础上开展，必要时可委托第三方机构实施；（3）激励约束。绩效评价结果应与预算安排、政策调整、改进管理实质性挂钩，体现奖优罚劣和激励相容导向，有效要安排、低效要压减、无效要问责；（4）公开透明。绩效评价结果应依法依规公开，并自觉接受社会监督。

2. 绩效评价依据为根据《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。

3. 评价方法及标准：绩效评价工作严格执行规定的程序，按照科学可行的要求，采用定量分析与定性分析相结合的方法对免费开放资金进行评价。

4. 建立经费保障机制。县财政局将支持 2025 年国有企业退休人员社会化管理中央补助资金支出，由中央财政局每年安排预算予以保障，确保流管工作顺利推进。

（三）绩效评价工作过程

根据上级文件精神，以项目资料为基础，初步分析，设置符合项目特点的绩效评价指标体系，对项目具体实施内容、情况和效果进行评价，对绩效情况进行综合分析，从多个方面了解项目的真实情况，归纳问题，分析原因，初步形成评价结论，完善绩效评价报告。

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

2025 年国有企业退休人员社会化管理中央补助资金项目全年执行总额 23.10 万元，预算执行率为 100%，项目自评得分为 98.38 分。综合评价看，项目实施后实现了预定的绩效目标，项目立项程序规范，预算编制科学，资金分配合理，项目实施过程具有效率性及合理性，达到了预计的产出指标、效益指标和满意度指标，严格按照财务规定管理和使用，在规定时间内完成相应工作任务。资金使用严格控制在总成本预算内，严格遵守管理制度，加强资金使用管理，确保专款专用，资金使用管理严格遵守财务制度和财经纪律各项规定，达到了预期绩效目标。

（二）绩效目标实现情况等

国有企业已退休人员管理服务工作与原企业分离的比例

100%，国有企业新办理退休人员管理服务工作与原企业分离的比例 100%，国有企业不承担移交后的退休人员社会化管理服务费用的比例 100%，移交企业的综合满意程度 85%。

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况分析

决策指标总分 20 分，得分 20 分。各分项指标得分和绩效分析如下：

（1）立项依据充分性，权重 4 分，得分 4 分。本项目立项符合法律法规、相关政策、发展规划以及部门职责。

（2）项目立项规范性，权重 3 分，得分 3 分。本项目按立项程序设立，经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、集体决策等。

（3）绩效目标合理性，权重 4 分，得分 4 分。本项目绩效目标根据有关法律法规和文件规定，结合 2024 年度工作任务设立本项目，绩效目标设立与客观实际相符

（4）绩效目标明确性，权重 3 分，得分 3 分。项目总体目标比较明确，且进行绩效目标申报工作，绩效指标完善，将项目绩效目标细化为具体的绩效指标，通过清晰、可衡量的指标予以体现，有利于总体目标实现。

（5）预算编制科学性，权重 3 分，得分 3 分。根据往年历史支出数据，编制成本预算绩效分析，预算编制与工作任务基本匹

配。

(6) 资金分配合理性，权重 3 分，得分 3 分。项目预算资金有测算依据，预算资金分配的科学合理。

(二) 项目过程情况分析

过程指标总分 20 分，得分 20 分。各分项指标得分和绩效分析如下：

(1) 资金到位率，权重 4 分，得分 3.19 分。项目资金 27.59 万元，批复资金 23.10 万元，实际到位资金 23.10 万元。资金到位率=83.75%。

(2) 预算执行率，权重 4 分，得分 3.19 分。项目资金 27.59 万元，支付资金 23.10 万元。预算执行率=83.75%

(3) 资金使用合规性，权重 4 分，得分 4 分

项目的实施符合《中华人民共和国统计法》及其他国家财经法规、财务管理制度的规定。

(4) 管理制度健全性，权重 4 分，得分 4 分。2025 年项目管理制度和办法均健全。

(5) 制度执行有效性，权重 4 分，得分 4 分。2025 年项目实施符合相关管理规定，严格执行各项项目管理制度的办法。

(三) 项目产出情况分析

产出指标总分 30 分，得分 30 分。各分项指标得分和绩效分析如下：

(1)产出数量,权重 30 分,得分 30 分。国有企业已退休人员管理服务工作与原企业分离的比例 100%,国有企业新办理退休人员管理服务工作与原企业分离的比例 100%。

(四)项目效益情况分析

效益指标总分 30 分,得分 30 分。各分项指标和绩效分析如

(1)社会效益,权重 15 分,得分 15 分。国有企业不承担移交后的退休人员社会化管理服务费用的比例 100%。

(2)满意度指标,权重 15 分,得分 15 分。根据调查问卷等形式,移交企业的综合满意程度 85%。

五、主要经验及做法

街道办做好成本控制、进度跟踪、结果检查工作,管理者做好总体把控工作,确保绩效目标保质保量,准时完成。绩效评价结果应用是加强财政支出管理,合理配置公共资源,优化财政支出结构,强化资金管理水平,提高资金使用效益的重要手段,也是绩效评价工作的生命线及落脚点。绩效评价结果采取“四个相结合”加以应用,即:与预算资金安排相结合,与完善制度规范管理相结合,与通报、报告和公开相结合,与责任追究相结合。

六、存在的问题及原因分析

一是项目绩效指标设计需进一步加强。项目绩效指标设计多为定性指标,缺乏定量指标,资金无法按预算的数字来实际使用;二是项目管理制度需进一步完善。在项目管理方面,项目管理制度

度需进一步完善，管理制度健全性有待完善；三是有时存在资金到位时间较晚，从而导致资金的使用效率偏低。

七、有关建议

1. 科学编制、申报项目绩效目标

按照指向明确、细化量化、合理可行、相应匹配的要求设定绩效目标，绩效目标要清晰反映预算资金的预期产出和效果，为预算执行和绩效评价提供重要依据。建议加强政策学习，提高思想认识，提高对全面预算管理的重视程度，坚持先有预算后有支出没有预算不得支出的理念。建议细化预算指标，提高预算科学性，科学合理编制部门预算。预算编制后，加强预算执行管理提高预算执行的时效性均衡性。

2. 科学、合理申报项目预算

认真贯彻落实关于全面推进预算绩效管理的实施意见，建立起完善的经费保障机制，积极推动管理制度化规范化，保障本单位项目正常实施。

3. 完善项目资金管理制度

建议完善项目资金管理制度，以对项目顺利实施及资金规范：安全运行提供有效保障。绩效评价与预算密切相关，绩效评价的好坏直接关系到预算执行率，应开展预算事前规划，明确科室主体责任，将项目分阶段分资金实施好。

八、其他需要说明的问题

无。

附件 9:

五华区护国街道办事处 2025 年国有企业退休
人员社会化管理中央补助资金项目绩效评价问
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	昆明市五华区人民政府护国街道办事处	无
	2	昆明市五华区人民政府护国街道办事处	无
资金管理存在的问题	1	昆明市五华区人民政府护国街道办事处	无
	2	昆明市五华区人民政府护国街道办事处	无
业务管理存在的问题	1	昆明市五华区人民政府护国街道办事处	无
	2	昆明市五华区人民政府护国街道办事处	无
项目产出存在的问题	1	昆明市五华区人民政府护国街道办事处	无
	2	昆明市五华区人民政府护国街道办事处	无
项目效益存在的问题	1	昆明市五华区人民政府护国街道办事处	无
	2	昆明市五华区人民政府护国街道办事处	无
其他问题	1	昆明市五华区人民政府护国街道办事处	无
	2	昆明市五华区人民政府护国街道办事处	无
备 注:			

附件 7:

五华区预算支出部门评价表
(2025) 年度

项目名称	流管队伍保障经费					
主管部门	昆明市五华区人民政府护国街道办事处		项目实施单位	昆明市五华区人民政府护国街道办事处		
项目负责人	陈燕		联系电话	13888690787		
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	
	流管队伍保障经费	6.38	6.38	6.38	100%	
合 计		6.38	6.38	6.38	100%	
其中：中央财政						
省级财政						
市级财政						
区级财政		6.38	6.38	6.38	100%	
其他						
年度总体目标	预期目标		实际完成情况			
	街道办配置 1 名流管工作人员，通过开展流动人口和出租房屋服务管理常态化工作，流动人口和出租房屋服务管理法律法规政策宣传等，做好街道流动人口和出租房屋服务管理工作，切实提升辖区流动人口满意度达 90%以上。		完成流管工作宣传、安全隐患排查、综合管理信息平台采集流动人口和出租房数据采集等工作，执行率 100%。			
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	4	4
				立项程序规范性	3	3
		绩效目标	7	绩效目标合理性	4	4
				绩效指标明确性	3	3
		资金投入	6	预算编制科学性	3	3
				资金分配合理性	3	3
过程		资金管理	8	资金到位率	4	4
				预算执行率	4	4

		资金管理	4	资金使用合规性	4	4
		组织实施	8	管理制度健全性	4	4
				制度执行有效性	4	4
产出	60	产出数量	5	流管工作宣传次数	5	5
		产出数量	5	流动人口核查数量	5	5
		产出数量	5	安全隐患排查次数	5	5
		产出数量	5	综合管理信息平台采集流动人口和出租房数据采集完成率	5	5
		产出数量	5	开展流管工作次数	5	5
		产出数量	5	流管工作部署次数	5	5
		产出质量	5	流管工作完成率	5	5
		产出质量	5	流管抽查合格率	5	5
		产出质量	5	信息报送准确率	5	5
		时效指标	5	流管数据信息报送及时率	5	5
		效益		社会效益	5	流动人口有效管理
满意度	5			服务对象满意度	5	5
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	
戚 炫	党工委副书记		昆明市五华区人民政府护国街道办事处			
胡 璇	党政办主任		昆明市五华区人民政府护国街道办事处			
普桂梅	财务		昆明市五华区人民政府护国街道办事处			
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 8:

流管队伍保障经费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

为认真贯彻《昆明市流动人口服务管理条例》《昆明市租赁住房租赁管理办法》，严格落实《五华区“13339”市域基层社会治理暨流动人口和出租房屋服务管理工作实施方案》及五华区第十七届人民政府第十九次常务会关于流管队伍优化调整的相关要求，进一步规范流管工作人员建设及管理考核，不断提升我区流动人口和出租房屋服务管理水平。

2. 主要内容及实施情况

根据《关于进一步调整完善五华区流动人口和出租房屋服务管理工作的通知》我街道办配置 1 名流管工作人员，通过开展流动人口和出租房屋服务管理常态化工作，流动人口和出租房屋服务管理法律法规政策宣传等工作，做好街道流动人口和出租房屋服务管理工作，切实提升辖区流动人口满意度达 90%以上。

3. 资金投入和使用情况

根据《关于进一步调整完善五华区流动人口和出租房屋服务管理工作的通知》要求，区财政预算安排专项资金 6.38 万元，用于发放流管专干工资（含绩效）预算确定数 6.38 万元，实际

到位数 6.38 万元，实际支出数 6.38 万元，执行率 100%。

（二）项目绩效目标。

1. 总体目标

街道办配置 1 名流管工作人员，通过开展流动人口和出租房屋服务管理常态化工作，流动人口和出租房屋服务管理法律法规政策宣传等，做好街道流动人口和出租房屋服务管理工作，切实提升辖区流动人口满意度达 90%以上。

2. 阶段性目标

流管专干工资按三级警务辅助人员 5316 元/月标准执行，由区财政局每年安排预算予以保障，确保流管工作顺利推进。

（三）项目组织管理情况

按照年初资金预算分解落实项目责任，各项日常工作正常有效开展，对各项支出基本做到了有计划、有督促、有检查、有落实，从而保证了各项工作的完成，在保障日常工作的正常有序开展的情况下，做到了资金的节约。在资金到位后按照年前工作计划使用资金，项目资金实行专款专用，专项核算。

项目申请资金主要用于流管工作人员工资发放，主要参照街道办三重一大决策制度、及护国街道采购内控制度及 2025 年业务开展情况执行，各部门积极配合，参与工作的开展，最终完成各项绩效指标。

为加强资金的管理，五华区护国街道办事处制定了《五华区护国街道办事处财务管理制度》、《五华区护国街道办事处资金管理制度》、《五华区护国街道办事处专项资金管理制度》、《五华区护国街道办事处国有资产管理制制度》、《五华区护国街道办事处预算管理制度》、《五华区护国街道办事处内控管理制度》。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象和范围

1. 绩效评价目的

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、公正地对流管队伍保障经费项目支出进行评价，如实反映绩效目标实现结果，对绩效目标未达成或目标制定明显不合理的，查明原因并提出改进措施，健全绩效评价结果反馈制度和绩效问题整改责任制，形成反馈、整改、提升绩效的良性循环，加强项目的监督管理，让财政资金发挥应有效益，树立绩效管理理念，做好预算绩效管理，提高财政资金效益。

2. 对象和范围

绩效评价的对象和范围是流管队伍保障经费项目开展完成情况。

（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

1. 绩效评价的原则为：（1）科学公正。绩效评价应当运用

科学合理的方法，按照规范的程序，对项目绩效进行客观、公正的反映；（2）统筹兼顾。单位自评、部门评价和财政评价应职责明确，各有侧重，相互衔接。单位自评应由项目单位自主实施，即“谁支出、谁自评”。部门评价和财政评价应在单位自评的基础上开展，必要时可委托第三方机构实施；（3）激励约束。绩效评价结果应与预算安排、政策调整、改进管理实质性挂钩，体现奖优罚劣和激励相容导向，有效要安排、低效要压减、无效要问责；（4）公开透明。绩效评价结果应依法依规公开，并自觉接受社会监督。

2. 绩效评价依据为根据《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。

3. 评价方法及标准：绩效评价工作严格执行规定的程序，按照科学可行的要求，采用定量分析与定性分析相结合的方法对免费开放资金进行评价。

4. 建立经费保障机制。县财政局将支持流管专干经费支出，由区财政局每年安排预算予以保障，确保流管工作顺利推进。

（三）绩效评价工作过程

根据上级文件精神，以项目资料为基础，初步分析，设置符

合项目特点的绩效评价指标体系，对项目具体实施内容、情况和效果进行评价，对绩效情况进行综合分析，从多个方面了解项目的真实情况，归纳问题，分析原因，初步形成评价结论，完善绩效评价报告。

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

流管队伍保障经费项目全年执行总额 6.38 万元，预算执行率为 100%，项目自评得分为 100 分。综合评价看，项目实施后实现了预定的绩效目标，项目立项程序规范，预算编制科学，资金分配合理，项目实施过程具有效率性及合理性，达到了预计的产出指标、效益指标和满意度指标，严格按照财务规定管理和使用，在规定时间内完成相应工作任务。资金使用严格控制在总成本预算内，严格遵守管理制度，加强资金使用管理，确保专款专用，资金使用管理严格遵守财务制度和财经纪律各项规定，达到了预期绩效目标。

（二）绩效目标实现情况

流管工作宣传次数 12 次，流动人口核查数量 8749 条，安全隐患排查次数 12 次，综合管理信息平台采集流动人口和出租房数据采集完成率 100%，开展流管工作次数 12 次，流管工作部署次数 6 次，流管工作完成率 90%，流管抽查合格率 80%，信息报送准确率 90%，流管数据信息报送及时率 100%，流动人口有效管理，辖区流动人口满意度 90%。

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况分析

决策指标总分 20 分，得分 20 分。各分项指标得分和绩效分析如下：

（1）立项依据充分性，权重 4 分，得分 4 分。本项目立项符合法律法规、相关政策、发展规划以及部门职责。

（2）项目立项规范性，权重 3 分，得分 3 分。本项目按立项程序设立，经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、集体决策等。

（3）绩效目标合理性，权重 4 分，得分 4 分。本项目绩效目标根据有关法律法规和文件规定，结合 2024 年度工作任务设立本项目，绩效目标设立与客观实际相符

（4）绩效目标明确性，权重 3 分，得分 3 分。项目总体目标比较明确，且进行绩效目标申报工作，绩效指标完善，将项目绩效目标细化为具体的绩效指标，通过清晰、可衡量的指标予以体现，有利于总体目标实现。

（5）预算编制科学性，权重 3 分，得分 3 分。根据往年历史支出数据，编制成本预算绩效分析，预算编制与工作任务基本匹配。

（6）资金分配合理性，权重 3 分，得分 3 分。项目预算资金

有测算依据，预算资金分配的科学合理。

（二）项目过程情况分析

过程指标总分 20 分，得分 20 分。各分项指标得分和绩效分析如下：

（1）资金到位率，权重 4 分，得分 4 分。项目资金 3.68 万元，批复资金 3.68 万元，实际到位资金 3.68 万元。资金到位率=100%。

（2）预算执行率，权重 4 分，得分 4 分。项目资金 3.68 万元，支付资金 3.68 万元。预算执行率=100%

（3）资金使用合规性，权重 4 分，得分 4 分

项目的实施符合《中华人民共和国统计法》及其他国家财经法规、财务管理制度的规定。

（4）管理制度健全性，权重 4 分，得分 4 分。2025 年项目管理制度和办法均健全。

（5）制度执行有效性，权重 4 分，得分 4 分。2025 年项目实施符合相关管理规定，严格执行各项项目管理制度的办法。

（三）项目产出情况分析

产出指标总分 50 分，得分 50 分。各分项指标得分和绩效分析如下：

（1）产出数量，权重 30 分，得分 30 分。流管工作宣传次数 12 次，流动人口核查数量 8749 条，安全隐患排查次数 12 次，

综合管理信息平台采集流动人口和出租房数据采集完成率100%，开展流管工作次数12次，流管工作部署次数6次。

（2）产生质量，权重15分，得分15分。流管工作完成率90%，流管抽查合格率80%，信息报送准确率90%。

（3）产出时效，权重5分，得分5分。流管数据信息报送及时率100%。

（四）项目效益情况分析

效益指标总分10分，得分10分。各分项指标和绩效分析如

（1）社会效益，权重5分，得分5分。流动人口有效管理。

（2）满意度指标，权重5分，得分5分。根据调查问卷等形式，辖区流动人口满意度90%。

五、主要经验及做法

街道办做好成本控制、进度跟踪、结果检查工作，管理者做好总体把控工作，确保绩效目标保质保量，准时完成。绩效评价结果应用是加强财政支出管理，合理配置公共资源，优化财政支出结构，强化资金管理水平，提高资金使用效益的重要手段，也是绩效评价工作的生命线及落脚点。绩效评价结果采取“四个相结合”加以应用，即：与预算资金安排相结合，与完善制度规范管理相结合，与通报、报告和公开相结合，与责任追究相结合。

六、存在的问题及原因分析

一是项目绩效指标设计需进一步加强。项目绩效指标设计多

为定性指标,缺乏定量指标,资金无法按预算的数字来实际使用;二是项目管理制度需进一步完善。在项目管理方面,项目管理制度需进一步完善,管理制度健全性有待完善;三是有时存在资金到位时间较晚,从而导致资金的使用效率偏低。

七、有关建议

1. 科学编制、申报项目绩效目标

按照指向明确、细化量化、合理可行、相应匹配的要求设定绩效目标,绩效目标要清晰反映预算资金的预期产出和效果,为预算执行和绩效评价提供重要依据。建议加强政策学习,提高思想认识,提高对全面预算管理的重视程度,坚持先有预算后有支出没有预算不得支出的理念。建议细化预算指标,提高预算科学性,科学合理编制部门预算。预算编制后,加强预算执行管理提高预算执行的时效性均衡性。

2. 科学、合理申报项目预算

认真贯彻落实关于全面推进预算绩效管理的实施意见,建立起完善的经费保障机制,积极推动管理制度化规范化,保障本单位项目正常实施。

3. 完善项目资金管理制度

建议完善项目资金管理制度,以对项目顺利实施及资金规范:安全运行提供有效保障。绩效评价与预算密切相关,绩效评价的好坏直接关系到预算执行率,应开展预算事前规划,明确科室主体责任,将项目分阶段分资金实施好。

八、其他需要说明的问题

无。

附件 9:

五华区护国街道办事处流管队伍保障经费项目
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	昆明市五华区人民政府护国街道办事处	无
	2	昆明市五华区人民政府护国街道办事处	无
资金管理存在的问题	1	昆明市五华区人民政府护国街道办事处	无
	2	昆明市五华区人民政府护国街道办事处	无
业务管理存在的问题	1	昆明市五华区人民政府护国街道办事处	无
	2	昆明市五华区人民政府护国街道办事处	无
项目产出存在的问题	1	昆明市五华区人民政府护国街道办事处	无
	2	昆明市五华区人民政府护国街道办事处	无
项目效益存在的问题	1	昆明市五华区人民政府护国街道办事处	无
	2	昆明市五华区人民政府护国街道办事处	无
其他问题	1	昆明市五华区人民政府护国街道办事处	无
	2	昆明市五华区人民政府护国街道办事处	无
备 注:			