

附件 3 :

昆明市呈贡区财政支出绩效管理结果反馈函

项目名称：昆明市呈贡区交通运输局 2015 年度部门整体支出绩效

评价组织 机构	昆明市呈贡区财政局	项目主管部门	昆明市呈贡区交通运输 局
项目单位 名称	昆明市呈贡区交通运输局	项目起止时间	2015 年 1 月至 12 月
评价机构	昆明亚太会计师事务所有 限公司	评价时间	2016 年 12 月
评价阶段 (前评价、中评价、后评价)		后评价	
评价分值	88.5 分	评价等级	良
主要绩效 情况	1.预期目标完成程度：区交运局 2015 年预算数 2109.13 万元，追加 6943.35 万元，追加后预算数 9052.48 万元，本年决算数 4281.46 万元，预算执行率 47.29%。其中：项目支出年初预算数 1793.13 万元，追加 6897.78 万元,决算数 3917.75 万元，结余上缴财政 6528.48 万元。2015 年部门重点工作项目 22 项，根据《昆明市呈贡区 2015 年目标管理考核办法》和《昆明市呈贡区 2015 年目标管理考核实施细		

则》，经区委、区政府审定，呈贡区交通局较好地完成了 2015 年度的各项工作任务。

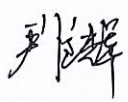
2.经济效益和社会效益：交通基础设施项目建设方面,积极推进呈贡新区联大立交项目建设前期工作、推进国道 213 线呈贡境内段改扩建工程、昆玉线王家营立交收费站改造项目、开展呈贡立交改造工程前期准备工作。提高公路管养水平，确保道路完好、安全和畅通。完成呈贡区现辖区内公路日常养护，保持路面平整、排水通畅、路基稳定、路容整洁、构造物完好。积极开展主城新区道路绿化管护工作;实现建制村公路路面硬化率 100%；城乡公交建制村覆盖率达 90%；大力推进公交先行创建工作，新增部份公交线路。

3.环境和可持续发展影响：道路绿化是城市绿化的重点绿化项目,是社会主义现代化建设事业的重要组成部分。道路绿化美化城市建设景观，陶冶人们情操，改善人们生活环境，调节气候，保持良性生态平衡，有利于人们身心健康、提高社会生产力，促进旅游事业的发展，增加了社会物质财富。城市建设中，大气污染是城市的一种严重公害，其中对人类生活环境威胁最大的是烟尘、二氧化硫、二氧化碳、氟化氢等有害物质，这些也是城市的主要污染物，绿化植物能吸收有害气体，

	使空气净化。合理配置道路绿化植物可吸收净化有毒气体，阻挡粉尘飞扬，减少疾病的发生。
存在的主要问题	1.未编制与预算相匹配的绩效目标，绩效评价工作开展难以实施。 2.提供绩效评价资料粗略、有效性不足，部份项目未进行绩效跟踪。 3.往来账款挂账时间长。截止 2015 年 12 月 31 日昆明市呈贡区交通运输局其他应收款账面数为 10,672,137.38 元，其中：应收龙城小区建房款余额 2,207,568.41 元，已属超过 5 年以上挂账款项；其他应付款账面数为 36,926,311.56 元，其中：应付公路应付款余额 17,658,548.28 元，已属超过 3 年以上挂账款项。 4.预算执行未达序时进度。大部份项目资金集中在 3、4 季度集中支付。 5.本年度结余 4771.32 万元,年末累计结余 6558.21 万元,结转结余率 341.57%,结转结余率过高,部份项目推进不力。 6.项目管理及实施中对大部份项目未建立项目实施办法。 7.项目质量达标率不高，对大部份项目未建立相应的质量标准。

整改建议	1. 编制与预算相匹配的绩效目标。 2.认真提供绩效评价资料、提高绩效资料质量，加强项目绩效跟踪。 3.区交运局预算调整率 68.20%(已扣除联大立交项目追加 5000 万元), 预算调整率过高。建议按照《预算法》及其实施条例的相关规定，参考上年的预算执行情况和年度收支预测科学编制预算。 4. 加强往来账款管理力度，积极催收应收款项，保证资产安全；对于期长应付款项，应查明原因，及时归还，无法归还，上报审批，按审批结果及时进行处理，真实准确的反映单位资产负债状况，提高财政资金使用效率。 5.加强财政支出预算执行管理，提高预算执行序时进度。 6.加强项目管理协调，积极推进项目运行。 7.相应制定项目质量标准，按质量标准完成项目。
-------------	---

呈贡区区级财政支出绩效管理结果整改报告书

项目单位	昆明市呈贡区交通运输局	项目名称	昆明市呈贡区交通运输局 2015 年整体支出绩效
联系人	田 燕	联系电话	67470819
整改情况	1、未编制与预算相匹配的绩效目标，绩效评价工作难以实施。 整改情况：在今后预算编制过程中将认真学习《中华人民共和国预算预算法》，贯彻落实绩效评价工作，编制与预算相匹配的绩效目标。 2、提供绩效评价资料粗略、有效性不足，部份项目未进行绩效跟踪。 整改情况：在今后预算编制过程中将认真学习《中华人民共和国预算预算法》，贯彻落实绩效评价工作，编制与预算相匹配的绩效目标。结合绩效目标实现程度和项目实施情况，做好项目绩效工作，提高预算执行效力，保证项目按预定的绩效目标完成。 3、往来账款挂账时间长。截止 2015 年 12 月 31 日昆明市呈贡区交通运输局其他应收账款账面数为 10,672,137.38 元，其中：应收龙城小区建房款余额 2,207,568.41 元，已属超过 5 年以上挂账款项；其他应付款账面数为 36,926,311.56 元，其中：应付公路应付款余额 17,658,548.28 元，已属超过 3 年以上挂账款项。 整改情况：认真清理往来账，将已完工项目工程余款盘活存量资金，对还未实施完工的项目，尽快实施并办理竣工手续。 4、预算执行未达序时进度。大部份项目资金集中在 3、4 季度集中支付。 整改情况：由于我单位项目建设资金拨付主要是根据合同签订情况及工程完成情况为依据进行拨付，在时序进度上只能结合客观情况完成。 5、本年度结余 4771.32 万元，年末累计结余 6558.21 万元，结转结余率 341.57%，结转结余率过高，部份项目推进不力。 整改情况：项目支出结转过大原因为联大立交新增债券项目资金 5000 万元，于 2015 年 12 月拨付到位，呈贡联大立交建设项目由昆明市新都投资有限公司做为建设主体实施工程建设，呈贡区负责项目的征地、拆迁、道路保通、协调和与上级相关部门的对接工作。呈贡区人民政府作为该项目的责任主体，主要负责项目的综合协调和征地拆迁工作。项目总投资估算约 9.8593 亿元，其中建安费估算约 4.9764 亿元，征地拆迁费约 2.84 亿元。2016 年昆明市呈贡区人民政府党组同意将第二批地方政府新增债券资金 5000 万元拨付给联大立交项目建设工作领导小组办公室。资金到位后，我局与财政部门对接了该项资金用途，财政部门明确表示该债券产资金可用于项目征地拆迁和工程建设。但因该项目呈贡区已安排过 2 亿元的重点基础设施建设的补助资金给昆明市新都投资有限公司，昆明新都公司从 2 亿元资金中安排了 5000 万元用于开展该项目的征地拆迁工作，造成政府 5000 万元的新增债券资金难以支付。其余结转结余资金为项目处于延续实施中，还未完工，待完工审计后拨付尾款。 6、项目管理及设施中对大部份项目未建立设施办法。 整改情况：我单位根据预算绩效管理工作开展制定了总的财务管理制度及项目实施管理制度，项目建设及管理根据建设管理制度落实了合同制度、廉政制度、招投标管理办法等相应制度，在今后工作开展中将进一步完善建立项目实施办法，将各种制度分项建立于实施项目中。 7、项目质量达标率不高，对大部份项目未建立相应的质量标准。 整改情况：在今后预算编制过程中将认真学习《中华人民共和国预算预算法》，贯彻落实绩效评价工作，编制与预算相匹配的绩效目标。结合绩效目标实现程度和项目实施情况，做好项目绩效工作，提高预算执行效力，保证项目按预定的绩效目标完成。		
项目单位负责人（签字）	主管部门意见：		
 2017年6月28日	主管部门（盖章） 年 月 日		
 项目单位（盖章） 2017年6月29日			

注：整改情况逐条对照《昆明市呈贡区财政支出绩效管理结果反馈函》中的整改建议填写。

昆明市呈贡区财政支出绩效管理结果反馈函

项目名称：2015 年度南连接线（呈贡段）综合整治工程资金项目绩效

评价组织 机构	昆明市呈贡区财政局	项目主管部门	昆明市呈贡区交通运输局
项目单位 名称	昆明市呈贡区交通运输局	项目起止时间	2015 年 1 月至 12 月
评价机构	昆明亚太会计师事务所有限 公司	评价时间	2016 年 12 月
评价阶段（前评价、中评价、后评价）		后评价	
评价分值	91 分	评价等级	优
主要绩效 情况	1.预期目标完成程度：2015 年南连接线（呈贡段）综合整治工程项目到位资金 1400 万元，使用资金 1324.25 万元，年末结余资金 75.75 万元。完成杜家营立交接昆玉路上行线进出口两匝道外侧 20 米，共分两段,南段长约 1000 米，北段长约 800 米项目用地 36.485 亩土地征收，项目用地上 18 户商户建构筑物及附属设施拆迁。 2.经济效益和社会效益：南连接线（呈贡段）环境综合整治实施使昆玉路周边路网实现了升级改造，在美化路网的同时也盘活了昆明交通，		

	优化新区产业结构,优化新区土地使用。项目区逐步建设成一个功能稳定、交通结构合理的经济系统,促进当地的经济发展。同时,改变南连接线(呈贡段)两侧脏、乱、差状况,项目区绿化景观将得到提升,新区居民的交通出行质量将有一定提高。 3.环境和可持续发展影响:人工绿化 41400 平方米,改善生态环境,净化空气,降低噪声污染,实现生态与自然、自然与人的和谐发展,增加了绿化资源、改善了生态环境和交通环境,满足片区人民的交通出行需求;能有效优化新区产业结构,逐步建立起人民增收和经济发展的长效机制,促进新区经济社会可持续发展具有一定影响。
存在的主要问题	1.未编制与预算相匹配的绩效目标。 2.项目未制定相应的项目管理制度或办法,未制定相应的财务或资金管理办法。 3.项目工作未制定相关考核制度及考核标准。 4.在项目管理过程中,呈贡区交运局项目绩效自评报告内容不够完整、未对项目实施单位进行实质性绩效跟踪、检查、也未对项目实施单位进行绩效监督。 5.在项目产出方面,南连接线项目管线迁改工作2016年初才在进行中,在项目规定时间2015年内没有及时完成,在一定程度上影响了项目的整体完成率。 6.本项目资金结余75.75万元在区交运局账面上,实际运行中斗南街道

	支付项目征拆迁费1348.32万元，与区交运局拨款1300万元相比，出现征地拆迁缺口资金48.32万元与专款结余75.75万元并列情况。 7.南连接线(呈贡段)综合整治工程项目资金共计支出建设拆迁资金1324.24857 万元，其中：支付北京特西达交通勘察设计院公司昆明分公司项目咨询费 2.5 万元；支付北京特西达交通勘察设计院公司昆明分公司项目设计费 6 万元；支付北京特西达交通勘察设计院公司昆明分公司项目方案设计费 8.5 万元；支付云南光诚建设工程造价咨询公司项目绿化工程造价咨询费 1.33 万元；支付项目其他费用 5.91857 万元。支付了与项目无关间接费用 24.24857 万元。不符合 2015 年 2 月昆明市呈贡区人民政府《关于安排南连接线呈贡段综合整治绿化用征地拆迁资金的批复》呈政复〔2015〕30 号文件“同意安排南连接线呈贡段综合整治绿化用地征地、拆迁资金 1400 万元,列入 2015 年财政预算”。改变预算资金用途。
整改建议	1.编制与预算相匹配的绩效目标，绩效目标可量化。 2.制定相应的项目管理制度或办法，制定相应的财务或资金管理办法。 3.项目工作制定相关考核制度及考核标准。 4.在项目管理过程中，完善绩效自评报告内容完整性、对项目实施单位进行实质性绩效跟踪、检查、对项目实施单位进行绩效监督。

	5.提高项目管理质量，按时间要求完成项目，提高项目时效性。 6.预算资金按预算用途使用。
--	--

呈贡区区级财政支出绩效管理结果整改报告书

项目单位	呈贡区交通运输局	项目名称	南连接线（呈贡段）综合整治工程
联系人	李卫国	联系电话	13888080011
整改情况	1、下一步我局将认真编制与预算匹配的绩效目标，量化绩效目标。 2、下一步我局将对项目工作制定相应的项目管理制度或办法，制定相应的财务或资金管理办法。 3、下一步我局将对项目工作制定相关考核制度及考核标准。 4、下一步我局将在项目管理过程中，完善绩效自评报告内容、对项目实施单位进行实质性绩效跟踪、检查、对项目实施单位进行绩效监督。 5、提高项目管理质量，按时间要求完成项目，提高项目时效性。 6、根据昆明市人民政府办公厅关于南连接线高速公路综合整治提升工作方案，区财政安排 1400 万元的征地拆迁资金，其中征地资金为 1125 万元，在实际征地过程中征地资金为 1300 万元，由呈贡区交通运输局直接拨付到新区征地拆迁指挥部，不直接对街道，前期准备的工作经费 100 万元用于咨询费、设计费、监理费及南连接线（呈贡段）综合整治工程。年末剩余资金 75.75 万元，于 2016 年我局全部支付南连接线（呈贡段）绿化综合整治工程 7、加强资金监管，确保预算资金按预算用途使用。		
项目单位负责人（签字）		主管部门意见：	
李卫国 2017.6.28.		主管部门（盖章） 年 月 日	
项目单位（盖章） 2017年6月29日 			

昆明市呈贡区财政支出绩效管理结果反馈函

项目名称：2015 年度昆玉高速公路王家营立交改造工程资金项目绩效

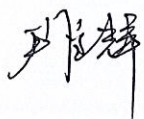
评价组织 机构	昆明市呈贡区财政局	项目主管部门	昆明市呈贡区交通运输局
项目单位 名称	昆明市呈贡区交通运输局	项目起止时间	2015 年 1 月至 12 月
评价机构	昆明亚太会计师事务所有限公司	评价时间	2016 年 12 月
评价阶段（前评价、中评价、后评价）	后评价		
评价分值	91.5 分	评价等级	优
主要绩效 情况	1.预期目标完成程度：2015 年该项目到位资金 700 万元，使用资金 700 万元，年末无结余。完成涉及项目用地斗南街道办事处殷联社区、小古城社区 29.9955 亩土地的征收,13 家绿化苗木建构筑物及附属设施的搬迁工作。 2.经济效益和社会效益：昆玉高速公路王家营立交改造工程，优化新区产业结构,优化新区土地使用，促进当地的经济发展。解决了王家营收费站拥堵状况，保障了昆玉路畅通，满足呈贡区当地交通需求，交		

	通通行水平将得到改善，居民的生产、生活质量得到提高，提升政府形象，进一步维护社会的稳定。 3.环境和可持续发展影响：昆玉高速公路王家营立交改造工程项目的实施建设，减少因交通拥堵而增加尾气排放量，实现生态与自然、自然与人的和谐发展,改善了交通生态环境。节约资源 ,提高能源利用率，促进生态平衡。有效改善交通环境，满足片区人民的交通需求；能有效优化新区产业结构，逐步建立起人民增收和经济发展的长效机制，促进新区经济社会可持续发展具有深远影响。
存在的主要问题	1.未编制与预算相匹配的绩效目标。 2.项目未制定相应的项目管理制度或办法，未制定相应的财务或资金管理办法。 3.项目工作未制定相关考核制度及考核标准。 4.在项目管理过程中，呈贡区交运局项目绩效自评报告内容不够完整、未对项目实施单位进行实质性绩效跟踪、检查、也未对项目实施单位进行绩效监督。 5.按文件要求昆玉高速公路王家营立交改造工程征地拆迁工作要求2015年4月30日完成，拆迁协议在2015年12月签订，本项目未

	按时间要求完成，资金时效性不高。
整改建议	1.编制与预算相匹配的绩效目标，绩效目标可量化。 2.制定相应的项目管理制度或办法，制定相应的财务或资金管理办法。 3.项目工作制定相关考核制度及考核标准。 4.在项目管理过程中，完善绩效自评报告内容完整性、对项目实施单位进行实质性绩效跟踪、检查、对项目实施单位进行绩效监督。 5.提高项目管理质量，按时间要求完成项目，提高项目时效性。

附件 1:

呈贡区区级财政支出绩效管理结果整改报告书

项目单位	昆明市呈贡区交通运输局	项目名称	2015 年度昆玉高速公路王家营立交改造工程资金项目绩效
联系人	邓晓霞	联系电话	13629674267
整改情况	根据昆明市人民政府办公厅《关于成立昆玉高速公路呈贡王家营收费站改造项目综合协调领导小组的通知》精神，呈贡区人民政府主要负责项目的征地拆迁并承担相应费用，做好工程服务工作，昆玉高速公路公司负责建设工作。 该项目由昆玉高速公路公路开发有限公司负责实施，项目的管理单位为昆玉公司，所有工程管理程序及资料由昆玉公司负责。我局作为该工程呈贡区政府的牵头部门，主要负责筹集项目征地拆迁资金，并将资金拨给征拆指使用，我局难以掌握该项目管理的基本文件。今后，我局将加强与项目公司和征拆单位的协调对接，加强工程建设和项目资金管理。		
项目单位负责人（签字）		主管部门意见：	
		主管部门（盖章）	
		年 月 日	
			

注：整改情况逐条对照《昆明市呈贡区财政支出绩效管理结果反馈函》中的整改建议填写。

昆明市呈贡区财政支出绩效管理结果反馈函

项目名称：2015 年度农村公路养护项目绩效

项目编号：

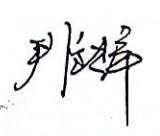
评价组织 机构	昆明市呈贡区财政局	项目主管部门	昆明市呈贡区交通运输 局
项目单位 名称	昆明市呈贡区交通运输局	项目起止时间	2015 年 1 月至 12 月
评价机构	昆明亚太会计师事务所所有 限公司	评价时间	2016 年 12 月
评价阶段（前评价、中评价、后评价）		后评价	
评价分值	96 分	评价等级	优
主要绩效 情况	1.预期目标完成程度：2015 年农村公路养护项目到位资金 264.04 万元，使用资金 264.04 万元，年末无结余。完成呈贡区现辖区内县级公路 30.159 公里，乡级公路 105.446 公里，村级公路 10.912 公里日常养护；完成省管下放道路三铝公路 12.956 公里日常养护，另三铝公路 K0+900-K2+300(回回营路口至成通冷库)左侧应回回营社区强烈要求增设钢筋砼盖板沟排水设施；完成道路绿化面积共 37744 平方米，绿化管养内容为浇水、除虫、施肥、除草、普通修剪；保持路面平整、		

	排水通畅、路基稳定、路容整洁、构造物完好，绿化全覆盖;完成对各街道农村公路养护责任书中所列项目各街道公路日常管养及小修费用补助；对全区农村公路水毁、道路突发事故应急处理。 2.经济效益和社会效益：农村公路养护质量的提高充分展示了呈贡区经济社会建设取得的新成就和跨越式发展的新形象，为建设新区营造了良好的交通条件，工业、农业生产交通硬环境得到改善，居民的生活质量将有明显提高，有效促进经济快速发展。 3.环境和可持续发展影响：改善交通生态环境，路况良好,减少因交通拥堵而增加尾气排放量，绿化管养,行道树补植,增加道路绿化,实现生态与自然、自然与人的和谐发展。
存在的主要问题	1.在项目管理过程中，呈贡交通局项目绩效自评报告内容不够完整、未对项目实施单位进行实质性绩效跟踪、检查、也未对项目实施单位进行绩效监督。 2.道路绿化管养部份项目未达到百分之百完成率、部份路面破损严重并已影响到通行，部份道路管护质量一般。 3. 支付呈贡区六个街道办事处 2014 年呈贡农村公路养护年终考核补助 19.0762 万元；支付七步场社区农村公路维修补助 10 万元,以上款

	项共计 29.0762 不符合预算用途使用资金。
整改建议	1.在项目管理过程中，认真进行项目绩效工作，完善自评报告内容、对项目实施单位进行实质性绩效跟踪、检查、同时对项目实施单位进行绩效监督。 2.加强道路绿化管养项目百分之百完成率，加强农村公路管护质量。 3.项专项资金使用严格按预算用途使用。 4. 2015 年农村公路养护项目资金共计支出资金 264.0358 万元，养护直接工程款 227.424 万元；支付其他间接费 36.6118 万元。支付间接费用已占项目总资金 13.86%。建议厉行节约，压缩间接费用产生。

附件 1:

呈贡区区级财政支出绩效管理结果整改报告书

项目 单位	呈贡区交通运输局	项目名称	2015 农村公路养护资金
联系 人	杨秀芝	联系电话	13888131068
整改 情况	1、在下一步的项目管理过程中，我局将逐步完善项目绩效自评报告、对项目实施单位进行实质性绩效跟踪、检查、对项目实施单位进行绩效监督。 2、我区农村公路日常养护及小修保养项目的实施，全面提升了我区农村公路路况，到 2016 年底，我区农村公路经常性养护率县道达 100%，乡道达 67%，村道达 60%；路面优良率县道达 84%，乡道达 73%，村道达 91%。路面中等路率县道达 100%，乡道达 84%，村道达 100%。公路绿化率县道达 92%，乡道达 62%，村道达 50% 3、现行养护体制为县道县管、乡道乡管、村道村管，街道补助资金已纳入年初养护预算，按省市农村公路养护管理办法，我局负责对乡村道的管养进行指导和监督，通过签订养护责任书方式、开展季度检查和年终检查的考核的方式，按照上级相关规定，争取以奖代补的方式兑付乡村道养护资金，故拨付到街道的乡村道养护资金不应属于其他间接费。		
项目单位负责人（签字）		主管部门意见：	
		主管部门（盖章） 年 月 日	
项目单位（盖章） 2017 年 6 月 29 日 			

