

云南省民族宗教事务委员会 2017 年度民族宗教 专项资金项目支出绩效自评汇总报告

为进一步规范和加强专项资金管理，提高财政资金使用绩效，根据《云南省民族宗教事务委员会 2017 年度预算支出财政绩效评价工作实施方案》要求和安排，云南泰庆会计师事务所(普通合伙)、云南云岭天成会计师事务所有限公司、平云会计师事务所在云南省民族宗教事务委员会（以下简称“省民宗委”）的领导下，组织相关专业技术人员组成 2017 年省级民族宗教专项资金项目绩效评价组，于 2018 年 4 月 16 日至 4 月 27 日对云南省 16 个州（市）民族宗教事务委员会组织实施的省级民族宗教专项资金项目开展绩效评价工作。现将绩效评价结果报告如下：

一、基本情况

（一）项目基本情况

为进一步规范和加强专项资金管理，提高财政资金使用绩效，根据《云南省财政厅关于印发云南省省级部门财政支出绩效自评暂行办法的通知》（云财预〔2016〕98 号）和《云南省财政厅关于 2017 年度预算绩效自评有关事项的通知》（云财预〔2018〕64 号）文件的要求，省民宗委省级民族宗教专项资金绩效评价工作在 2017 年 4 月 16 日正式启动，本次项目支出绩效评价工作，将围绕项目特性和支出资金特点，构建符合项目特性的评价指标体系，包括共性评价指标和个性指标评价，其中共性指标参照省级财政部门统一标准制定，并根据部门特点适当调整，个性指标由省民宗委根据项目内容和特点商议制

定，主要从投入、过程、产出、效果方面进行评价。

省对下民族宗教专项资金是省委、省政府实施差别化政策，加快少数民族和民族地区经济社会发展、促进民族团结宗教和顺而设立的专项资金。主要用于加快民族地区发展、繁荣民族文化、振兴民族教育、提升民族素质、加强宗教事务管理、维护团结稳定。

项目绩效评价采取州市和资金类型全覆盖的方式，将十六个州市全部纳入本次绩效评价的范围，2017年省级民族宗教专项资金项目主要由16个州市民宗委负责开展实施及管理。2017年度省级投入项目资金33115万元，共涉及到15种项目类型。重点安排实施了以下项目：十百千万工程、特殊困难及民族手工艺发展、民族团结保障经费、电脑农业技术开发及推广应用、民族贸易和民族特需商品生产、文化抢救与精品工程、宗教和谐。

（二）项目目标

2017年省级民族宗教专项资金项目立足于民族特点，着眼于改善少数民族和民族地区及沿边群众生产生活条件，进一步提升各族群众的向心力和凝聚力，按照加快民族地区发展、繁荣民族文化、振兴民族教育、提高民族素质、加强宗教事务管理、维护团结稳定的要求，合理安排使用资金，加强资金项目管理，确保资金发挥最大效益，促进民族地方的经济社会发展，助力民族地方的脱贫攻坚工作，结合新形势下的民族发展需求，采取有效的措施，提高民族地区发展实力，使少数民族和民族地区及沿边各族人民享受更好的政策，树立良好的国际形象。

（三）项目安排情况

2017年省民宗委共安排实施省级民族宗教专项资金项目1924个，

涉及项目类型 15 类，具体情况如下：

州市	合计	项目类型(个数)																
		被 县 级 统 筹	藏 传 佛 教 代 表 人 士 培 养	地 补 费 (州 县 庆 补 助)	电 脑 农 业	扶 持 直 过 民 族 和 人 口 较 少 民 族 发 展	和 谐 寺 观 教 堂	经 济 发 展 专 项	民 贸 民 品	民 族 团 结 保 障 经 费	民 族 文 化 项 目 资 金	十 百 千 万 示 范 创 建 工 程	双 语 科 普 及 培 训	特 殊 困 难 及 民 族 手 工 艺 发 展	维 稳 经 费 项 目	沿 边 三 年	宗 教 场 所 修 缮 经 费	宗 教 事 务 费
合计	1924	1	8	2	41	107	60	41	82	154	162	640	8	390	7	88	54	79
版纳				3				2		7	6	30	4	13		32		5
保山				11	4	5		5		5	28	24		24		8	15	
楚雄				3		6		7		10	9	11		2				2
大理				2	2	7	2	11		12	9	58	2	21			11	5
德宏					39			6		4	13	163		53	7	4	2	10
迪庆		3	1	2	6	5		3		6	9	20		16			1	1
红河 州				4	4			8		14	14	56		67		8		16
昆明				1		7		3		12	5	15		12				5
丽江		4		1	1	4		3		4	7	44		31			7	1
临沧				1	31			4		10	7	62		28		3		13
怒江		1	1	2	7	4	3	6		8	11	20		9		3	2	
普洱				7	13		34	8	6	26	9	47	2	19		28		7
曲靖						9	2			16	9	27		52			1	2
文山	1			4				13		15	10	14		12		2	3	10
玉溪						7		3			9	23		18			8	1
昭通						6				5	7	26		13			4	1

(四) 2017 年度资金安排及到位情况

1. 16 个州市省级民族宗教专项资金 2017 年主要安排项目情况详见下表：

(1) 省级民族专项项目资金整体安排情况

金额单位：万元

州市	项目类型	省级资金下达数
版纳	电脑农业	27.00
	民贸民品	30.00

州市	项目类型	省级资金下达数
	民族团结保障经费	65.00
	民族文化项目资金	69.00
	十百千万示范创建工程	1,060.00
	双语科普及培训	20.00
	特殊困难及民族手工艺发展	15.00
	沿边三年	93.00
	宗教事务费	60.00
	小计	1,439.00
保山	电脑农业	17.00
	扶持直过民族和人口较少民族发展	
	和谐寺观教堂	50.00
	民贸民品	15.00
	民族团结保障经费	50.00
	民族文化项目资金	97.00
	十百千万示范创建工程	600.00
	特殊困难及民族手工艺发展	26.00
	沿边三年	33.00
	宗教活动场所修缮	45.00
	小计	933.00
楚雄	电脑农业	24.00
	和谐寺观教堂	60.00
	民贸民品	105.00
	民族团结保障经费	190.00
	民族文化项目资金	119.00
	十百千万示范创建工程	1,600.00
	特殊困难及民族手工艺发展	50.00
	宗教事务费	20.00
	小计	2,168.00
大理	电脑农业	18.00
	扶持直过民族和人口较少民族发展	
	和谐寺观教堂	70.00
	经济发展专项	
	民贸民品	165.00
	民族团结保障经费	195.00
	民族文化项目资金	149.00
	十百千万示范创建工程	2,300.00
	双语科普及培训	20.00
	特殊困难及民族手工艺发展	340.00
	宗教活动场所修缮	65.00
	宗教事务费	25.00
	小计:	3,347.00
德宏	扶持直过民族和人口较少民族发展	

州市	项目类型	省级资金下达数
	民贸民品	60.00
	民族团结保障经费	25.00
	民族文化项目资金	165.00
	十百千万示范创建工程	1,400.00
	特殊困难及民族手工艺发展	124.00
	维稳经费项目	100.00
	沿边三年	
	宗教活动场所修缮	10.00
	宗教事务费	100.00
	小计:	1,984.00
迪庆	藏传佛教代表人士培养经费	40.00
	地补费(州县庆补助)	20.00
	电脑农业	16.00
	扶持直过民族和人口较少民族发展	
	和谐寺观教堂	50.00
	经济发展专项	10.00
	民贸民品	30.00
	民族团结保障经费	100.00
	民族文化项目资金	118.00
	十百千万示范创建工程	1,315.00
	特殊困难及民族手工艺发展	125.00
	宗教活动场所修缮	50.00
	宗教事务费	5.00
	小计:	1,879.00
红河	电脑农业	33.00
	扶持直过民族和人口较少民族发展	
	民贸民品	120.00
	民族团结保障经费	265.00
	民族文化项目资金	191.00
	十百千万示范创建工程	1,700.00
	特殊困难及民族手工艺发展	185.00
	沿边三年	
	宗教事务费	119.00
	小计:	2,613.00
昆明	电脑农业	6.00
	和谐寺观教堂	100.00
	民贸民品	45.00
	民族团结保障经费	305.00
	民族文化项目资金	199.00
	十百千万示范创建工程	900.00
	特殊困难及民族手工艺发展	85.00
	宗教事务费	68.00

州市	项目类型	省级资金下达数
	小计:	1,708.00
丽江	藏传佛教代表人士培养经费	30.00
	电脑农业	17.00
	扶持直过民族和人口较少民族发展	
	和谐寺观教堂	40.00
	经济发展专项	5.00
	民贸民品	30.00
	民族团结保障经费	40.00
	民族文化项目资金	53.00
	十百千万示范创建工程	1,200.00
	特殊困难及民族手工艺发展	46.00
	宗教活动场所修缮	65.00
	宗教事务费	15.00
		小计:
临沧	电脑农业	9.00
	扶持直过民族和人口较少民族发展	-
	民贸民品	60.00
	民族团结保障经费	65.00
	民族文化项目资金	156.00
	十百千万示范创建工程	2,200.00
	特殊困难及民族手工艺发展	455.00
	沿边三年	
	宗教事务费	107.00
	小计:	3,052.00
怒江	藏传佛教代表人士培养经费	10.00
	地补费(州县庆补助)	10.00
	电脑农业	14.00
	扶持直过民族和人口较少民族发展	
	和谐寺观教堂	60.00
	经济发展专项	120.00
	民贸民品	60.00
	民族团结保障经费	120.00
	民族文化项目资金	167.00
	十百千万示范创建工程	1,280.00
	特殊困难及民族手工艺发展	395.00
	沿边三年	109.00
	宗教活动场所修缮	26.00
	小计:	2,371.00
普洱市	电脑农业	48.00
	扶持直过民族和人口较少民族发展	100.00
	经济发展专项	300.00
	民贸民品	105.00

州市	项目类型	省级资金下达数
	民族团结保障经费	120.00
	民族文化项目资金	102.00
	十百千万示范创建工程	1,400.00
	双语科普及培训	25.00
	特殊困难及民族手工艺发展	35.00
	沿边三年	107.00
	宗教事务费	55.00
	小计:	2,397.00
曲靖	和谐寺观教堂	70.00
	经济发展专项	10.00
	民族团结保障经费	70.00
	民族文化项目资金	71.00
	十百千万示范创建工程	1,120.00
	特殊困难及民族手工艺发展	-
	宗教活动场所修缮	6.00
	宗教事务费	15.00
	小计:	1,362.00
文山	被县级统筹	127.00
	电脑农业	31.00
	民贸民品	115.00
	民族团结保障经费	190.00
	民族文化项目资金	204.00
	十百千万示范创建工程	1,800.00
	特殊困难及民族手工艺发展	114.00
	沿边三年	99.00
	宗教活动场所修缮	28.00
	宗教事务费	90.00
	小计:	2,798.00
玉溪	和谐寺观教堂	60.00
	民贸民品	45.00
	民族文化项目资金	123.00
	十百千万示范创建工程	1,000.00
	特殊困难及民族手工艺发展	100.00
	宗教活动场所修缮	55.00
	宗教事务费	5.00
	小计:	1,388.00
昭通	和谐寺观教堂	80.00
	民族团结保障经费	45.00
	民族文化项目资金	55.00
	十百千万示范创建工程	1,570.00
	特殊困难及民族手工艺发展	320.00
	宗教活动场所修缮	60.00

州市	项目类型	省级资金下达数
	宗教事务费	5.00
	小计:	2,135.00
总计		33,115.00

备注:民族宗教专项省级资金安排 33,115.00 万元,云财农(2017)49 号。

(2) 各县区资金安排情况

金额单位: 万元

州市	项目数	中央资金安排数	省级资金安排数	州(市)级资金安排数	县级及以下配套资金
红河州	185		2,613.00		
昆明市	60		1,708.00		
曲靖市	118		1,362.00		
文山州	84		2,798.00		
昭通市	62		2,135.00		
楚雄市	50		2,168.00		
迪庆州	73		1,879.00		
丽江市	107		1,541.00		
怒江州	77		2,371.00		
保山市	129		933.00		
大理州	142		3,347.00		
德宏州	301		1,984.00		
临沧市	159		3,052.00		
普洱市	206		2,397.00		
西双版纳州	102		1,439.00		
玉溪市	69		1,388.00		
合计	1924		33,115.00		

3. 资金投入情况

16 个州(市)省级民族宗教专项资金共到位 32,336.00 万元,具体情况详见下表:

资金投入情况表

单位: 万元

州市	项目类型	省级资金投入数
版纳	电脑农业	27.00
	民贸民品	30.00

州市	项目类型	省级资金投入数
	民族团结保障经费	65.00
	民族文化项目资金	69.00
	十百千万示范创建工程	1,060.00
	双语科普及培训	20.00
	特殊困难及民族手工艺发展	15.00
	沿边三年	93.00
	宗教事务费	60.00
	小计:	1,439.00
保山	电脑农业	17.00
	扶持直过民族和人口较少民族发展	
	和谐寺观教堂	50.00
	民贸民品	15.00
	民族团结保障经费	50.00
	民族文化项目资金	97.00
	十百千万示范创建工程	600.00
	特殊困难及民族手工艺发展	26.00
	沿边三年	33.00
	宗教活动场所修缮	45.00
	小计:	933.00
楚雄	电脑农业	24.00
	和谐寺观教堂	60.00
	民贸民品	105.00
	民族团结保障经费	190.00
	民族文化项目资金	119.00
	十百千万示范创建工程	1,600.00
	特殊困难及民族手工艺发展	50.00
	宗教事务费	20.00
	小计:	2,168.00
大理	电脑农业	18.00
	扶持直过民族和人口较少民族发展	
	和谐寺观教堂	70.00
	经济发展专项	
	民贸民品	165.00
	民族团结保障经费	195.00
	民族文化项目资金	149.00
	十百千万示范创建工程	2,300.00
	双语科普及培训	20.00
	特殊困难及民族手工艺发展	340.00
	宗教活动场所修缮	65.00
	宗教事务费	25.00
大理 汇总	小计:	3,347.00
德宏	扶持直过民族和人口较少民族发展	

州市	项目类型	省级资金投入数
	民贸民品	60.00
	民族团结保障经费	25.00
	民族文化项目资金	165.00
	十百千万示范创建工程	1,400.00
	特殊困难及民族手工艺发展	124.00
	维稳经费项目	100.00
	沿边三年	
	宗教活动场所修缮	10.00
	宗教事务费	100.00
	小计:	1,984.00
迪庆	藏传佛教代表人士培养经费	40.00
	地补费(州县庆补助)	20.00
	电脑农业	16.00
	扶持直过民族和人口较少民族发展	
	和谐寺观教堂	50.00
	经济发展专项	10.00
	民贸民品	30.00
	民族团结保障经费	100.00
	民族文化项目资金	118.00
	十百千万示范创建工程	1,315.00
	特殊困难及民族手工艺发展	125.00
	宗教活动场所修缮	50.00
宗教事务费	5.00	
	小计:	1,879.00
红河	电脑农业	33.00
	扶持直过民族和人口较少民族发展	
	民贸民品	120.00
	民族团结保障经费	265.00
	民族文化项目资金	191.00
	十百千万示范创建工程	1,700.00
	特殊困难及民族手工艺发展	185.00
	沿边三年	
	宗教事务费	119.00
	小计:	2,613.00
昆明	电脑农业	6.00
	和谐寺观教堂	100.00
	民贸民品	45.00
	民族团结保障经费	305.00
	民族文化项目资金	199.00
	十百千万示范创建工程	900.00
	特殊困难及民族手工艺发展	85.00
	宗教事务费	68.00

州市	项目类型	省级资金投入数
	小计:	1,708.00
丽江	藏传佛教代表人士培养经费	30.00
	电脑农业	9.00
	扶持直过民族和人口较少民族发展	
	和谐寺观教堂	40.00
	经济发展专项	5.00
	民贸民品	15.00
	民族团结保障经费	40.00
	民族文化项目资金	47.00
	十百千万示范创建工程	1,000.00
	特殊困难及民族手工艺发展	46.00
	宗教活动场所修缮	65.00
	宗教事务费	15.00
	小计:	1,312.00
临沧	电脑农业	9.00
	扶持直过民族和人口较少民族发展	-
	民贸民品	60.00
	民族团结保障经费	65.00
	民族文化项目资金	156.00
	十百千万示范创建工程	2,200.00
	特殊困难及民族手工艺发展	455.00
	沿边三年	
宗教事务费	107.00	
	小计:	3,052.00
怒江	藏传佛教代表人士培养经费	10.00
	地补费(州县庆补助)	10.00
	电脑农业	14.00
	扶持直过民族和人口较少民族发展	
	和谐寺观教堂	60.00
	经济发展专项	120.00
	民贸民品	60.00
	民族团结保障经费	120.00
	民族文化项目资金	167.00
	十百千万示范创建工程	730.00
	特殊困难及民族手工艺发展	395.00
	沿边三年	109.00
宗教活动场所修缮	26.00	
	小计:	1,821.00
普洱市	电脑农业	48.00
	扶持直过民族和人口较少民族发展	100.00
	经济发展专项	300.00
	民贸民品	105.00

州市	项目类型	省级资金投入数
	民族团结保障经费	120.00
	民族文化项目资金	102.00
	十百千万示范创建工程	1,400.00
	双语科普及培训	25.00
	特殊困难及民族手工艺发展	35.00
	沿边三年	107.00
	宗教事务费	55.00
	小计:	2,397.00
曲靖	和谐寺观教堂	70.00
	经济发展专项	10.00
	民族团结保障经费	70.00
	民族文化项目资金	71.00
	十百千万示范创建工程	1,120.00
	特殊困难及民族手工艺发展	-
	宗教活动场所修缮	6.00
	宗教事务费	15.00
	小计:	1,362.00
文山	被县级统筹	127.00
	电脑农业	31.00
	民贸民品	115.00
	民族团结保障经费	190.00
	民族文化项目资金	204.00
	十百千万示范创建工程	1,800.00
	特殊困难及民族手工艺发展	114.00
	沿边三年	99.00
	宗教活动场所修缮	28.00
		宗教事务费
	小计:	2,798.00
玉溪	和谐寺观教堂	60.00
	民贸民品	45.00
	民族文化项目资金	123.00
	十百千万示范创建工程	1,000.00
	特殊困难及民族手工艺发展	100.00
	宗教活动场所修缮	55.00
	宗教事务费	5.00
	小计:	1,388.00
昭通	和谐寺观教堂	80.00
	民族团结保障经费	45.00
	民族文化项目资金	55.00
	十百千万示范创建工程	1,570.00
	特殊困难及民族手工艺发展	320.00
	宗教活动场所修缮	60.00

州市	项目类型	省级资金投入数
	宗教事务费	5.00
	小计:	2,135.00
总计		32,336.00

二、绩效评价情况

(一) 基本情况

1. 评价目的

全面评价省级民族宗教专项资金项目 2017 年度实施情况，了解资金落实、业务管理、财务管理、项目产出及社会效益等有关情况，为进一步完善相关政策、提升实施效果以及增强财政资金使用效益提供参考。

2. 评价范围

评价范围为 2017 年度省级民族宗教专项资金安排的 15 个类型共 1924 个项目，涉及单位包括 16 个州、市、县、区民宗委及项目实施单位。

3. 评价指标体系

主要包括投入、过程、产出和效益四个方面，满分为 100 分。一是投入（18 分）。主要评价项目申请立项规范性、绩效目标合理性、绩效指标明确性、资金到位率和到位及时性等工作情况。二是过程（40 分）。主要评价项目管理制度健全性、合法性、合规性及完整性、制度执行有效性、质量可控性、财务管理制度健全性、资金使用合规性、财务监控有效性等基础工作开展情况。三是产出（22 分）。主要评价资金实际使用率、民族宗教专项资金项目实施及完成等情况。四是效果（20 分）。主要评价通过民族宗教专项资金项目实施产生的经济效益、社会效益、生态效益及受益对象的满意度等情况。

4. 评价方法及实施

按照项目绩效评价指标体系的要求,采取全面考核与重点考核相结合、现场评价与非现场评价相结合的方式,综合运用调查收集资料法、比较法和公众评判法等基本评价方法,从投入、过程、产出、效果四个方面对项目实施情况进行全面评价。

本次评价按照 2017 年度省级民族宗教专项资金安排额度,随机抽取部分县区及一定比例项目进行现场评价,抽查情况如下:

金额单位:万元

州市	项目县区	项目类型	项目名称	省级下达文件号	民族宗教专项资金安排金额
普洱市	思茅区	民族团结保障经费	西园路社区西园小区微型党课活动室建设	云财农(2017)49	15.00
普洱市	思茅区	民族团结保障经费	民族团结主题公园	云财农(2017)49	10.00
普洱市	思茅区	和谐寺观教堂	善佛堂和谐寺观创建	云财农(2017)49	10.00
普洱市	西盟县	特殊困难	双语科普及通用语言培训	云财农(2016)291	20.00
普洱市	西盟县	十百千万工程	翁嘎科镇香砂种植	云财农(2016)291	160.00
普洱市	西盟县	文化抢救与精品工程	文体广电旅游局文化抢救与精品工程	云财农(2017)49	15.00
普洱市	西盟县	宗教事务、场所修缮	五镇两乡	云财农(2017)49	5.00
普洱市	西盟县	沿边三年计划	甘蔗种植	云财农(2016)255	140.00
普洱市	澜沧县	电脑农业	电脑专家系统(电脑农业)	云财农(2017)49	10.00
普洱市	澜沧县	扶持直过民族和人口较少民族发展	扶持直过民族和人口较少民族发展	云财农(2016)255	100.00
普洱市	澜沧县	(民贸贴息)民族贸易和民族特需商品生产	勐梭镇王莫村肉牛养殖基地建设项目	云财农(2016)291	15.00
普洱市	澜沧县	示范村	十百千万工程	云财农(2017)118	100.00
西双版纳	州本级	宗教和谐	州本级宗教修缮项目	云财农(2017)49号	10.00
西双版纳	州本级	团结保障	民族团结和社会稳定工作经费		30.00
西双版纳	州本级	维稳经费	民族宗教工作经费	云财农(2017)49号	15.00
西双版纳	景洪市	电脑农业	景洪市经济作物工作站	云财农(2017)49号	10.00
西双版纳	景洪市	十百千万	景哈特色乡	云财农(2017)49号	100.00
西双版纳	景洪市	民族手工艺	傣族贡糖展示厅	云财农(2017)49号	10.00

州市	项目县区	项目类型	项目名称	省级下达文件号	民族宗教专项资金安排金额
西双版纳	景洪市		哈尼族烤酒展示厅		10.00
西双版纳	景洪市	民族文化	慢轮制陶工艺传承与传播	云财农(2017)49号	8.00
西双版纳	景洪市	和谐寺观	区域清真寺和谐寺观教堂	云财农(2017)49号	10.00
西双版纳	景洪市	沿边三年计划	猪圈建设项目、场地硬化建设项目、曼卖窑、太阳能路灯、公厕建设、织布机及傣锦培训	云财农(2016)255号	100.00
西双版纳	勐海县	民族贸易和民族特需商品生产	勐海绿色家园	云财农(2016)291号	5.00
西双版纳	勐海县	特殊困难	特殊困难小组民族团结工作经费	云财农(2016)291号	10.00
西双版纳	勐海县	双语科普	布朗山双语科普	云财农(2016)291号	5.00
玉溪市	市本级	宗教场所修缮经费	桃源清真寺项目	云财农(2017)49号	5.00
玉溪市	红塔区	民族文化项目资金	少数民族竹乐器项目	云财农(2017)49号	40.00
玉溪市	峨山县	十百千万工程	小黄河特色村项目	云财农(2016)255号	100.00
玉溪市	峨山县	十百千万工程	大寨一组示范村项目	云财农(2017)118号	100.00
玉溪市	通海县	和谐寺观教堂	河西圆明寺项目	云财农(2017)49号	10.00
玉溪市	新平县	十百千万工程	示范乡建设项目	云财农(2016)291号	200.00
玉溪市	新平县	民族贸易和民族特需商品生产	新平县民宗局民贸民品项目	云财农(2016)291号	15.00
玉溪市	新平县	特殊困难及民族手工艺发展	新平县民宗局特殊困难及手工艺品保护与发展项目	云财农(2016)255号	30.00
临沧市	市本级	宗教事务费(新增场所修缮)	伊斯兰教协会清真寺搬迁建设项目	云财农(2017)49号	10.00
临沧市	镇康县	十百千万工程	南伞镇道水村大河边示范村项目	云财农(2016)255号	100.00
临沧市	镇康县	宗教场所修缮经费	镇康县军赛新半山佛寺修缮	云财农(2017)49号	5.00
临沧市	双江县	民族团结保障经费	双江自治县民族宗教事务局	云财农(2017)49号	5.00
临沧市	双江县	民族文化项目资金	双江自治县勐勐镇人民政府	云财农(2017)49号	15.00
临沧市	双江县	十百千万工程	双江自治县忙糯乡邦界村大必地自然村	云财农(2017)49号	100.00
临沧市	沧源县	和谐寺观教堂	下永和帕勐基督教堂创建	云财农(2017)49号	10.00
临沧市	沧源县	十百千万工程	勐角民族乡特色小镇	云财农(2016)291号	200.00

州市	项目县区	项目类型	项目名称	省级下达文件号	民族宗教专项资金安排金额
临沧市	镇康县	扶持直过民族和人口较少民族发展	镇康县南伞镇	云财农〔2016〕255号	50.00
临沧市	镇康县	沿边三年行动计划	镇康县勐堆乡、勐捧镇	云财农〔2016〕255号	420.00
临沧市	双江县	电脑农业	双江自治县农业局技术推广项目	云财农〔2017〕49号	9.00
临沧市	沧源县	民族贸易和民族特需商品生产	沧源自治县碧丽园茶厂	云财农〔2016〕291号	15.00
临沧市	沧源县	特殊困难	双语科普及通用语言培训	云财农〔2016〕291号	25.00
临沧市	临翔区	维稳经费	维稳经费	云财农〔2017〕118号	6.00
德宏州	德宏州	宗教事务经费	宗教事务工作经费	云财农〔2017〕49号	20.00
德宏州	德宏州	宗教事务经费	宗教事务工作经费	云财农〔2017〕49号	10.00
德宏州	德宏州	维稳经费	开展相关政策法规宣传开支等督查事务经费项目	云财农〔2017〕49号	15.00
德宏州	德宏州	民族文化抢救与精品工程	传统体育人才培养及训练基地建设、景颇族传统织锦编织技艺教材出版项目	云财农〔2017〕49号	6.00
德宏州	德宏州	民族文化抢救与精品工程	传统体育人才培养及训练基地建设、景颇族传统织锦编织技艺教材出版项目	云财农〔2017〕49号	6.00
德宏州	芒市	民族贸易和民族特需商品生产	民族贸易贷款贴息补助项目	云财农〔2017〕291号	10.00
德宏州	芒市	宗教活动场所修缮	菩提寺修缮经费项目	云财农〔2017〕49号	5.00
德宏州	芒市	和谐寺观	和谐寺观（菩提寺）补助经费	云财农〔2017〕49号	10.00
德宏州	芒市	特殊困难及产业发展	风平镇法帕文化活动室附属公房建设	云财农〔2017〕118号	6.00
德宏州	陇川	扶持直过民族及人口较少民族发展	景罕镇大帕浪村民活动场所建设	云财农〔2016〕255号	20.00
德宏州	陇川	特殊困难及民族手工艺发展	陇川县各乡镇安居补助	云财农〔2016〕255号	30.00
德宏州	陇川	特殊困难沿边保险	沿边群众人身意外伤害保险	云财农〔2017〕49号	16.50
德宏州	陇川	十百千万工程	景罕镇罕等村委罕等民族团结进步示范村建设项目	云财农〔2017〕118号	100.00
德宏州	盈江	沿边三年行动计划	2017年度沿边行政村建房户安居房补助项目	云财农〔2016〕255号	420.00
德宏州	盈江	特殊困难及双语科普及通用语言培训	双语教学及通用语言培训项目	云财农〔2017〕291号	20.00

州市	项目县区	项目类型	项目名称	省级下达文件号	民族宗教专项资金安排金额
大理州	州本级	民族团结保障	全省第三期城市民族工作培训项目	云财农〔2017〕49号	15.00
大理州			伊斯兰教突发事件应急处理启动金		5.00
大理州	州本级	文化项目	大理州白族民间医药跑道的挖掘抢救整理研究		15.00
大理州	大理市	十百千万工程	湾桥镇古生民族团结进步示范村建设项目	云财农〔2016〕255号	100.00
大理州	大理市	特殊困难及民族手工艺发展	大理市民族传统手工艺项目	云财农〔2016〕255号	20.00
大理州	大理市	和谐寺观	基督教下关感恩堂	云财农〔2017〕49号	10.00
大理州	漾濞县	民族贸易和民族特需商品生产	民族贸易企业借款贴息补助	云财农〔2016〕291号	15.00
大理州	漾濞县	双语科普及通用语言培训	太平乡双语科普示范基地	云财农〔2016〕291号	10.00
大理州	漾濞县	特殊困难	太平村补短板项目	云财农〔2017〕49号	320.00
大理州	漾濞县	产业发展资金	太平村补短板项目	云财农〔2017〕118号	50.00
大理州	漾濞县	宗教事务费	宗教事务费	云财农〔2017〕49号	5.00
大理州	南涧县	扶持直过民族和人口较少民族发展	南涧县公郎镇扶持直过人口较少民族布朗族文化项目	云财农〔2016〕255号	100.00
大理州	南涧县	电脑农业	南涧县2016-2017年电脑农业技术开发及推广应用课题	云财农〔2017〕49号	10.00
大理州	南涧县	宗教活动场所修缮	南涧县城区基督教堂所修缮项目	云财农〔2017〕49号	6.00
保山市	市本级	团结保障	保山市民宗局团结保障经费项目	云财农〔2017〕49号	20.00
保山市	市本级	特殊困难	保山市民宗局特殊困难项目	云财农〔2017〕49号	14.00
保山市	市本级	宗教活动修缮	保山市民宗局宗教活动场所修缮项目	云财农〔2017〕49号	25.00
保山市	隆阳区	十百千万	隆阳区瓦窑镇下麦村民族团结进步示范村建设项目	云财农〔2016〕255号	100.00
保山市	隆阳区	和谐寺观	隆阳区大官庙哀牢寺、湾子社区三清殿修缮项目	云财农〔2017〕49号	20.00
保山市	隆阳区	扶持直过民族和人口较少民族发展	隆阳区丙麻乡老南村直过民族示范村项目	云财农〔2016〕255号	100.00
保山市	隆阳区	特殊困难及民族手工艺发展	隆阳区瓦窑镇马转弯村中岭岗小组人畜饮水工程项目	云财农〔2016〕255号	4.00
保山市	龙陵县	文化项目	龙陵傣族服饰制作技艺世居少数民族文化项目	云财农〔2017〕49号	20.00

州市	项目县区	项目类型	项目名称	省级下达文件号	民族宗教专项资金安排金额
保山市	龙陵县	民族贸易和民族特需商品生产	龙陵县民丰茶叶专业合作社民族贸易品项目	云财农〔2017〕49号	3.00
保山市	龙陵县	沿边保险	龙陵县民宗局沿边保险项目	云财农〔2017〕49号	10.00
保山市	龙陵县	沿边安居房	龙陵县民宗局沿边安居房项目	云财农〔2016〕255号	100.00
保山市	龙陵县	电脑农业	龙陵县电脑农业技术开发及推广应用项目	云财农〔2017〕49号	9.00
迪庆州	州本级	藏传佛教代表人士培养经费	州本级藏传佛教代表人士培养经费	云财农〔2017〕49号	20.00
迪庆州	州本级	地补费(州县庆补助)	藏传佛教人士观摩团活动	云财农〔2017〕49号	20.00
迪庆州	州本级	民族团结保障经费	迪庆州本级民族团结保障项目	云财农〔2017〕49号	15.00
迪庆州	维西县	宗教事务费(新增场所修缮补)	维西县宗教事务经费	云财农〔2017〕49号	5.00
迪庆州	德钦县	宗教场所修缮经费	燕门乡禹功村禹功寺修缮项目	云财农〔2017〕49号	10.00
迪庆州	德钦县	十百千万工程	升平镇阿东村贡卡组民族团结示范村	云财农〔2016〕291号	150.00
迪庆州	德钦县	民族文化项目	金属工艺银器技艺人才培养	云财农〔2017〕49号	15.00
迪庆州	香格里拉市	民族文化项目	云登寺藏医藏药传承保护项目	云财农〔2017〕49号	20.00
迪庆州	香格里拉市	电脑农业	香格里拉市电脑农业项目	云财农〔2017〕49号	8.00
迪庆州	香格里拉市	和谐寺观教堂	建塘镇承恩寺和谐寺观教堂	云财农〔2017〕49号	10.00
迪庆州	香格里拉市	民族贸易和民族特需商品生产	青稞资源开发有限公司贷款贴息	云财农〔2016〕291号	15.00
迪庆州	香格里拉市	扶持直过民族和人口较少民族发展	洛吉乡洛吉村腊马尼小组修水沟	云财农〔2016〕255号	30.00
迪庆州	香格里拉市	特殊困难及民族手工艺发展	小中国茶马古道博物馆《茶马遗珍系列图书》出版项目	云财农〔2017〕49号	20.00
迪庆州	香格里拉市	维稳与应急经费	东旺乡维稳工作经费	省本级机动金	15.00
丽江市	市本级	藏传佛教代表人士培养费	丽江市佛协藏传佛教代表人士培养费	云财农〔2017〕49号	10.00
丽江市	市本级	民族文化项目	市本级少数民族传统文化抢救保护项目	云财农〔2017〕49号	6.00
丽江市	市本级	宗教事务费(新增场所修缮补)	市本级宗教事务经费项目	云财农〔2017〕49号	15.00
丽江市	市本级	团结保障经费	市本级团结保障经费	云财农〔2017〕49号	20.00
丽江市	古城区	十百千万工程	金山街道金山社区示范社区创建	云财农〔2017〕118号	100.00
丽江市	古城区	特殊困难及民族手工艺发展	古城区团结保障项目	云财农〔2017〕49号	10.00

州市	项目县区	项目类型	项目名称	省级下达文件号	民族宗教专项资金安排金额
丽江市	古城区	民族文化项目	古城区“百名人才”培养工程—东巴文化项目	云财农〔2017〕49号	10.00
丽江市	古城区	团结保障经费	古城区城市民族工作专项经费项目	云财农〔2017〕49号	10.00
丽江市	宁蒗县	特殊困难及民族手工艺发展	宁蒗县青少年活动中心场馆建设	云财农〔2017〕118号	10.00
丽江市	宁蒗县	民贸民品	宁蒗女儿珍生物工程有限公司特色农产品开发原料购置项目	云财农〔2016〕291号	5.00
丽江市	宁蒗县	电脑农业	云南省电脑农业技术开发与推广应用示范项目	云财农〔2017〕49号	9.00
丽江市	玉龙县	扶持直过民族和人口较少民族发展	石头乡利直村“党支部+农户+合作社”产业扶持项目	云财农〔2016〕255号	100.00
丽江市	玉龙县	宗教活动场所修缮	玉龙县福国寺修缮项目	云财农〔2017〕49号	5.00
丽江市	玉龙县	和谐寺观	玉龙县茨满基督教堂省级和谐寺观创建项目	云财农〔2017〕49号	10.00
丽江市	玉龙县	维稳经费	玉龙县民宗局维稳经费	省本级机动金	5.00
怒江州	州本级	藏传佛教代表人士培养经费	兰坪县藏传佛教代表人士培养经费项目	云财农〔2017〕49号	10.00
怒江州	州本级	民族团结保障经费	州本级民族团结和社会稳定工作补助经费项目	云财农〔2017〕49号	20.00
怒江州	州本级	民族文化项目	怒学会《汉—阿依对照词典》编写出版项目	云财农〔2017〕49号	10.00
怒江州	州本级	特殊困难及民族手工艺发展	怒江州老年人活动中心设备购置项目	云财农〔2017〕49号	100.00
怒江州	泸水市	十百千万工程	称杆乡摆海王底组民族团结进步示范村建设项目	云财农〔2016〕255号	150.00
怒江州	泸水市	电脑农业	泸水市农业局电脑农业项目	云财农〔2017〕49号	6.00
怒江州	泸水市	和谐寺观教堂	西北山老君庙修缮项目	云财农〔2017〕49号	10.00
怒江州	泸水市	民族贸易和民族特需商品生产	怒江报社民族印刷有限责任公司贷款贴息项目	云财农〔2016〕291号	5.00
怒江州	泸水市	扶持直过民族和人口较少民族发展	六库镇瓦姑太阳能基础设施建设项目	云财农〔2016〕255号	85.00
怒江州	泸水市	特殊困难及民族手工艺发展	泸水市双语科普及通用语言培训项目	云财农〔2016〕291号	20.00
怒江州	泸水市	沿边三年	泸水市沿边三年项目	云财农〔2016〕255号	1,720.00
怒江州	泸水市	撤县设市经费	泸水市撤县设市经费	云财农〔2017〕49号	100.00
怒江州	泸水市	边民保险	泸水市边民保险项目	云财农〔2017〕49号	74.50
怒江州	泸水市	产业发展资金项目	泸水市朝飞蔬菜种植农民专业合作社鸡圈建设与鸡苗购买项目	云财农〔2017〕49号	10.00
怒江州	兰坪县	地补费(州县庆补助)	兰坪县县庆补助经费	云财农〔2017〕49号	10.00

州市	项目县区	项目类型	项目名称	省级下达文件号	民族宗教专项资金安排金额
怒江州	兰坪县	宗教场所修缮经费	兰坪县通甸镇德胜村委会菩提寺建设项目	云财农〔2017〕49号	10.00
怒江州	兰坪县	维稳与应急经费	举办周年庆维稳经费	省本级机动金	20.00
昆明市	东川县	十百千万工程	羊街镇纳郎太阳能路灯亮化工程	云财农〔2016〕291号	200.00
昆明市	市本级	民族文化	五华区百名人才民族刺绣蜡染项目	云财农〔2017〕49号	40.00
昆明市	寻甸县	民族贸易和民族特需商品生产	原生猪定点屠宰场拆除搬迁、大门扩建工程经费	云财农〔2017〕49号	5.00
昆明市	市本级	团结保障	昆明市盘龙区北辰基督教堂民族团结保障工程项目	云财农〔2017〕49号	10.00
昆明市	寻甸县	宗教和谐	解决民族团结稳定工作经费项目	云财农〔2016〕291号	10.00
昆明市	寻甸县	电脑农业	电脑农业技术开发及推广应用	云财农〔2017〕49号	6.00
昆明市	东川	特殊困难及民族手工艺发展	民族文化活动场所建设、阿旺镇发罗村产业发展当归种植等项目	云财农〔2017〕49号	50.00
昆明市	市本级	和谐寺观	昆明市盘龙区北辰基督教堂和谐寺观教堂建设补助经费	云财农〔2017〕49号	10.00
楚雄州	楚雄州	民族文化抢救与精品工程	世居少数民族文化展示中心陈列馆项目经费	云财农〔2017〕49号	15.00
楚雄州	南华县	和谐寺观	西山寺创建工作经费	云财农〔2017〕49号	10.00
楚雄州	楚雄市	民族团结保障	栗子园社区少数民族流动人口服务管理试点经费	云财农〔2017〕49号	10.00
楚雄州	楚雄市	电脑农业	电脑农业项目经费	云财农〔2017〕49号	8.00
楚雄州	姚安县	宗教和谐	宗教事务经费	云财农〔2017〕49号	5.00
楚雄州	楚雄市	特殊困难	楚雄市大过口乡彝福山彝族特色村寨排水沟道路硬化项目工程	云财农〔2017〕49号	30.00
楚雄州	南华县	民族特需商品项目经费	南华县咪依噜天然食品开发有限公司贴息贷款	云财农〔2017〕49号	15.00
楚雄州	姚安县	十百千万工程	光禄少数民族特色乡镇	云财农〔2017〕49号	200.00
红河州	州本级	民族团结保障经费	维护民族团结和社会稳定工作补助经费	云财农〔2017〕49号	40.00
红河州	州本级	宗教事务费	宗教工作补助	云财农〔2017〕49号	5.00
红河州	蒙自市	“十百千万”示范区	文澜镇红竺园民族团结进步示范区创建	云财农〔2017〕49号	60.00
红河州	蒙自市	民族团结保障经费	文澜镇光明优秀民族团结进步示范社区以奖代补经费	云财农〔2017〕49号	10.00
红河州	蒙自市	电脑农业	电脑农业专家技术推广	云财农〔2017〕49号	9.00

州市	项目县区	项目类型	项目名称	省级下达文件号	民族宗教专项资金安排金额
红河州	蒙自市	宗教和谐	文澜镇布衣透二龙山寺和谐寺观教堂创建	云财农(2017)49号	10.00
红河州	蒙自市	少数民族传统文化抢救保护	蒙自市雨过铺镇永宁村彝族鱼鳞壳吹奏技法培训	云财农(2017)49号	5.00
红河州	石屏县	宗教场所修缮	石屏县茨坝头基督场所修缮	云财农(2017)49号	8.00
红河州	石屏县	民贸企业贷款贴息	石屏润龙果蔬有限公司贷款贴息	云财农(2016)291号	15.00
红河州	石屏县	文化抢救与精品工程	石屏县龙朋镇巴窝村委会大寨村彝族烟盒舞海菜腔传承保护项目	云财农(2017)49号	10.00
文山州	州本级	团结保障	文山州本级团结保障	云财农(2017)49号	20.00
文山州	州本级	宗教事务费	文山州本级宗教事务费	云财农(2017)49号	5.00
文山州	文山市	民族贸易和民族特需商品生产	卧龙街道云南博雅民族用品有限责任公司、古木镇文山钰幅戎民族刺绣有限公司、马塘镇文山依蒙贸易有限责任公司	云财农(2016)291号	15.00
文山州	文山市	电脑农业	文山市电脑农业	云财农(2017)49号	7.00
文山州	文山市	“十百千万”示范村建设	文山市喜古新平新旧寨	云财农(2017)49号	100.00
文山州	文山市	和谐寺观教堂创建活动	文山市开化街道永通社区	云财农(2017)49号	10.00
文山州	砚山县	特殊困难	平远镇尧房木瓜黑村、平远镇蒲草村、八嘎三星村、盘龙新垮勒村	云财农(2017)49号	10.00
文山州	砚山县	宗教场所修缮	阿舍乡鲁都克教堂、砚山县城区清真寺	云财农(2017)49号	18.00
文山州	砚山县	民族文化	砚山县民族博物馆文物征集	云财农(2017)49号	30.00
文山州	砚山县	民贸民品	文山七合农业科技发展股份有限公司、云南文山坤七药业股份有限公司、云南中康食品有限公司	云财农(2016)291号	15.00
文山州	西畴县	示范(特色)乡、村	莲花塘民族团结进步示范乡	云财农(2016)291号	200.00
文山州	西畴县	应急维稳	全县维稳经费5万元,	云财农(2017)49号	5.00
昭通市	市本级	宗教事务费	昭阳区永丰海边清真寺	昭财农(2017)20号	5.00
昭通市	昭阳区	特殊困难	特殊困难项目资金(小龙洞民族文化广场)	昭财农(2017)20号	50.00
昭通市	昭阳区	宗教场所修缮经费	宗教场所修缮建补助经费	昭财农(2017)20号	10.00
昭通市	昭阳区	和谐寺观教堂	和谐寺观教堂(布嘎清真寺)	昭财农(2017)20号	10.00

州市	项目县区	项目类型	项目名称	省级下达文件号	民族宗教专项资金安排金额
昭通市	鲁甸县	民族文化项目资金	拖姑清真寺修复资金	昭财农〔2017〕20号	6.00
昭通市	鲁甸县	民族团结保障经费	民族团结保障工程	昭财农〔2017〕20号	5.00
昭通市	鲁甸县	宗教场所修缮经费	鲁甸桃源清真寺和谐寺观教堂创建补助经费	昭财农〔2017〕20号	10.00
昭通市	鲁甸县	特殊困难	鲁甸县桃源乡拖姑村戚家院子自然村民族团结示范村	昭财农〔2017〕20号	50.00
昭通市	盐津县	十百千万	庙坝红碧黄秧林民族团结进步示范村	昭财农〔2016〕111号	100.00
曲靖市	马龙县	十百千万示范创建工程	大凹子民族团结示范项目	云财农〔2016〕255号	100.00
曲靖市	马龙县	特殊困难	小龙腾民族团结示范村	云财农〔2017〕49号	30.00
曲靖市	宣威市	宗教事务费(新增场所修缮费)	伊斯兰教协会办公地点筹建前期工作经费	云财农〔2017〕49号	10.00
曲靖市	陆良县	宗教场所修缮经费	陆良县板桥镇小堡子天主教堂修缮	云财农〔2017〕49号	6.00
曲靖市	麒麟区	民族团结保障经费	少数民族流动人口信息管理系统	云财农〔2017〕49号	10.00
曲靖市	马龙县	民族文化项目资金	《马龙苗族》编辑出版	云财农〔2017〕49号	7.00
曲靖市	富源县	经济发展专项	古敢特色乡补助	云财农〔2017〕49号	10.00
曲靖市	马龙县	和谐寺观教堂	马龙县正觉寺维护	云财农〔2017〕49号	10.00
					8,892.00

(二) 评价结果

1. 总体评价情况

绩效评价组对16个州(市)组织实施的2017年省级民族宗教专项资金开展现场绩效评价,本次现场共抽查了51个县区187个项目,根据《云南省民族宗教专项资金项目绩效评价指标体系及评分表》,平均得分85.08分,综合评价等级为良好。具体评价结果情况如下:

州市	抽查项目个数	州本级平均分	评价等级	评分等级占比情况 (优秀、良好、合格、不合格)	抽查项目州市 县区	州市县区 平均得分
红河州	10	84.55	良好	20%、30%、50%、0%	州市本级	89.00
					蒙自市	74.94
					石屏县	89.7
昆明市	8	91.35	优秀	75%、25%、0%、0%	盘龙区	92.90
					东川区	94.00
					寻甸县	88.50
					五华区	90.00
曲靖市	8	92.13	优秀	100%、0%、0%、0%	富源县	91

州市	抽查项目个数	州本级平均分	评价等级	评分等级占比情况 (优秀、良好、合格、不合格)	抽查项目州市 县区	州市县区 平均得分
					陆良县	93
					马龙县	92.25
					麒麟区	93
					宣威市	91
文山州	12	83.6	良好	16.7%、75%、0%、8.3%	州市本级	83.524
					西畴县	86.25
					砚山县	87
					文山市	77.625
昭通市	9	84.78	良好	77.73%、0%、0%、22.22%	鲁甸县	71
					盐津县	96
					昭通市本级	97
					昭阳区	95.33
楚雄市	8	86.08	良好	25%、62.5%、12.5%、0%	州市本级	89.00
					楚雄市	90.33
					姚安	89.50
					南华	75.50
迪庆州	13	89.96	良好	46.15%、53.85%、0%、0%	州本级	87.67
					香格里拉市	90.17
					维西县	89
					德钦县	93
丽江市	15	90.46	优秀	57.14%、42.86%、0%、0%	市本级	92.25
					古城区	90.25
					玉龙县	90.33
					宁蒗县	89
怒江州	17	86.17	良好	42.85%、50%、7.5%、0%	州本级	82.5
					泸水市	89.5
					兰坪县	86.5
保山市	12	89.32	良好	58.33%、25%、16.67%、0%	市本级	88.00
					隆阳区	87.75
					龙陵县	92.20
大理州	14	88.4	良好	57.14%、28.57%、14.29%、0%	州本级	92.7
					大理市	87.7
					漾濞县	82.2
					南涧县	90.8
德宏州	15	69.22	合格	40%、33.33%、6.67%、20%	州市本级	88.02
					芒市	36.63
					陇川县	70.25
					盈江县	82
临沧市	14	87.02	良好	14.29%、78.57%、7.14%、0%	市本级	91.00
					临翔区	86.80
					镇康县	87.25
					沧源县	86.50
					双江县	83.53
普洱市	12	66.46	合格	0%、41.67%、41.67%、16.66%	思茅区	78.59
					澜沧县	41.5
					西盟县	79.31
西双版纳	12	86.44	良好	16.67%、75%、8.33%、0%	州本级	88

州市	抽查项目个数	州本级平均分	评价等级	评分等级占比情况 (优秀、良好、合格、不合格)	抽查项目州市 县区	州市县区 平均得分
州					景洪市	87.33
					勐海县	84
玉溪市	8	85.29	良好	0%、100%、0%、0%	市本级	85.00
					红塔区	85.54
					通海县	83.00
					峨山县	86.93
					新平县	86.00

2. 项目申报、审核程序规范性，资金到位及使用情况。

(1) 项目申报阶段，要求对项目逐一实地核查，审核通过后按项目编制了“项目绩效目标申报表”，项目制定了切实可行的项目实施方案，目标明确、具体、适度，编制了合理、真实的预算。

(2) 各县(市)区民族部门根据《云南省省对下民族宗教专项资金管理暂行办法》及《省民族宗教委专项资金预算管理暂行办法》的要求，结合当地实际制定了民族宗教专项资金管理办法，明确项目申报、实施、监督方面的管理规定。

(3) 在资金使用中各县(市)区严格按照有关管理规定，按省下达的项目资金市财政局直接下达到各县(市)区，再由各县(市)区财政局拨付到项目单位，按要求开展项目实施，确保做到专款专用。安排的项目资金省、市民宗委加强跟踪管理，采用平时下乡检查和重点检查的方法，加强管理，同时要求各县(市)区要检查项目工程质量，督促工程进度，严把工程质量与验收标准关，各县区民族部门基本能按照项目管理规定进行申报、实施、验收。

(4) 资金到位及使用情况

金额单位：万元

州市	州市抽查个数	民族资金到位情况	支出使用情况	资金使用率
红河州	10	172.00	132.40	76.98%
昆明市	8	331.00	323.00	97.58%
曲靖市	8	83.00	83.00	100.00%
文山州	12	435.00	377.19	86.71%

昭通市	9	246.00	235.00	95.53%
楚雄市	8	289.00	285.00	98.62%
迪庆州	14	338.00	314.00	92.90%
丽江市	15	320.00	120.00	37.50%
怒江州	17	2,340.50	2,279.33	97.39%
保山市	12	425.00	408.20	96.05%
大理市	14	681.00	190.77	28.01%
德宏州	15	694.50	546.55	78.70%
临沧市	14	970.00	796.98	82.16%
普洱市	12	600.00	379.01	63.17%
西双版纳州	11	323.00	292.00	90.40%
玉溪市	8	500.00	235.28	47.06%
合计	187	8,748.00	6,997.71	79.99%

注：本表反映现场抽查项目的支出情况。

3. 2017 年度项目预期目标完成情况。

本次抽查的 15 类项目中，项目完成较好的主要有电脑农业、民族贸易和民族特需商品生产、文化抢救与精品工程、藏传佛教代表人士培训、沿边三年行动计划、双语科普及通用语言培训项目、地补费（州县庆补费）、宗教事务经费、和谐寺观 9 类项目；项目已开展但未实施完成主要有电脑农业技术开发及推广应用、十百千万工程项目，导致未实施完成的原因主要有：

（1）项目受季节的影响，项目实施进度滞后，如：电脑农业技术开发及推广应用项目；

（2）个别项目受异地搬迁点的影响以及项目属于 3 年滚动实施，导致项目实施进度滞后，如：十百千万工程项目。

4. 项目实施效果情况。

（1）经济效益方面

通过项目实施，大力兴建村内道路硬化、桥梁、人畜饮水等项目，大大改善了群众的生产生活条件，提高了生产效率；通过民族特色村寨的打造，发展生态农庄、旅游观光等产业，促进群众增收；在民族

地区开展农村实用科技培训，提高少数民族群众生产技能，增加了就业机会；通过对民贸民品企业的扶持，培育扶持了特色产业，带动了民族地区经济发展。

（2）社会效益方面

落实党的民族宗教政策，保障少数民族合法权益、保障公民宗教信仰自由；改善了少数民族和民族地区民生问题，帮助解决了少数民族群众生产生活困难；新建了文化室、活动室、球场等基础设施，丰富了群众文化生活，提高了生活质量；开展民族宗教政策法规宣传，创建和谐寺观教堂，维护了民族团结宗教和顺。

（3）生态效益方面

通过项目建设，使项目点的住房、交通、饮水、能源等得到较大改善，农业发展后劲不断增强，生态环境明显好转。对于项目区群众增强环境保护意识，加强环境保护，改善生态环境。

（4）可持续发展方面

通过项目的实施，极大完善了少数民族地区基础设施建设，改善少数民族地区及少数民族群众生产条件和生活环境，改善了群众的观念，群众自我发展的能力进一步加强，加快了民族地区少数民族的脱贫致富的步伐，体现了党和政府对民族地区和少数民族群众的关怀，项目产出能持续运用，项目运行所依赖的政策制度能持续执行。

5. 项目执行需完善内容。

（1）加强会计核算制度，建立健全项目管理制度、资金管理制度以及后续管理制度等，特别是项目完成进度与资金支付进度的督查督办、逐级考核制度的建立及执行，确保项目及时，定期对项目实施过程及资金使用情况进行监督检查，确保项目顺利高效实施。

(2) 应对项目公示、群众投工投劳情况应制作台账记录。规范档案管理，痕迹资料装订成册。

(3) 项目完工后，及时组织验收，并对相关实施项目进行，并办理好移交手续，制定管护制度，明确责任人。

(4) 对于资金较大的项目应根据相关规定，依法进行公开招标后确定实施单位。

三、存在的主要问题

(一) 部分项目实施进度缓慢，截止评价日，项目尚未实施完成。此次绩效评价结果显示，部分项目实施进度相对滞后，如：十百千万工程项目中部分建设项目、电脑农业项目。

(二) 存在发票开具不规范的情况。如：①镇康县南伞镇道水村大河边示范村项目：该项目由南伞镇镇政府牵头实施，在实施过程中项目由个人承包，但个人挂靠在具有施工资质企业资格施工，项目工程款发票为实施该项目个人代开，而不是由该企业出具。

(三) 存在资金拨付不及时的情况。如：①忙糯乡邦界村大必地自然村建设项目：省级项目资金 2017 年度投入 100 万元，2017 年度已拨付 30 万元至忙糯乡政府，剩余 70 万元于 2018 年 4 月 20 日才将项目资金拨付至忙糯乡政府，截至评价日，项目资金已支付 11.20 万元。②双江自治县勐勐镇傣族火花制作传承保护项目：该项目资金省级投入 15 万元，截至评价日，项目资金尚未支付。

(四) 存在超合同金额付款的情况。如：峨山县小黄河特色村项目：根据峨山彝族自治县富良朋乡人民政府与云南屹宸投资建设有限公司签订的施工合同反映，项目竣工时间 2017 年 11 月 8 日，合同价为 80.71 万元，但截至评价日，已拨付工程款 86.00 万元至云南屹宸

投资建设有限公司，同时该项目尚未组织竣工验收。

（五）存在报销费用附件不规范的情况。如：①项目玉溪市新平县特殊困难及民族手工艺发展项目，该项目分为 10 个子项目，其中大四弦舞协会支付的餐费后附的餐饮发票尚未加盖餐饮公司的公章，同时大四弦舞协会支付给个人的培训辅导费采用现金支付。②香格里拉市民族文化-云登寺藏医藏药传承保护项目，向四川省甘孜州德格县宗色寺藏医院购买药材原材料及半成品共计 74348 元，未取得相关正规票据，只有手写情况说明一张。③南华县和谐寺观西山寺创建工作经费项目，收到西山寺盖大雄宝殿木材款 50000.00 元、收到建西山寺大雄宝殿工程款 60000 元，未取得相关正规票据，只有手写收条两张。

（六）存在资金使用率较低的情况。如：普洱市西盟县文化抢救与精品工程项目-文体广电旅游局文化抢救与精品工程资金到位 15.00 万元，使用 7.01 万元，结余 7.99 万元，资金使用率 46.73%。

（七）存在项目支出范围与项目申报内容不符的情况，如：由盈江的双语教学及通用语言培训项目，2017 年使用资金 3.82 万元，用于通用语言活动竞赛奖金。

（八）普遍存在档案管理不规范，对于已完成项目未装订成册进行统一规范化管理的情况；普遍存在未建立项目管理制度及资金管理制度的情况；普遍存在立项资料及公示资料不全的情况。

四、相关建议

（一）建议各县（区）民族宗教事务局及相关项目牵头单位及时督促项目的实施，对实施进度相对落后的项目认真核实、把关，确保项目能够按质、按量、按期完成，使财政资金能够充分发挥效益，同

时保障财政资金的安全。

（二）建议在今后的工作中，严格按照云南省财政专项扶贫资金管理办法执行资金的拨付及监管，保证民族宗教专项资金专款专用，杜绝截留项目资金的现象发生，提高资金使用效益，同时保障项目在规定的时间内完成；同时严格按照《会计法》第十四条规定“会计机构、会计人员必须按照国家统一的会计制度的规定对原始凭证进行审核，对不真实、不合法的原始凭证有权不予接受，并向单位负责人报告；对记载不准确、不完整的原始凭证予以退回，并要求按照国家统一的会计制度的规定更正、补充。”

（三）建议在今后的工作中严格要求各项目单位编制、审核预算，控制项目的实际支出，同时加大对项目的宣传力度，对当地市场进行严格考核，并对报名的企业的资质、经营能力的等进行全方位的考核。

（四）建议在今后的工作中对所实施的项目严格把关，若存在之前申报的项目不具备实施条件，应提出申请调整预算，将项目重新备案。

（五）建议各地民族宗教事务局加强项目库管理，做好事前的摸底调查、预算编制等，对拟实施项目开展事前评审，确定项目实施的必要性及合理性，进一步保障财政资金用好、用实以及项目完成的及时性。

（六）建议加强大项目推进力度，联合乡镇部门共同编制实施方案，避免因闭门造车形成实施方案反复修改，延缓项目实施进程，建议加快项目完成及时率，同时加强资金使用效率。

云南泰庆会计师事务所（普通合伙）

2018年5月4日