

武汉东湖新技术开发区预算项目绩效 自评报告

项目名称：部门整体支出

项目单位：武汉东湖新技术开发区关东街道办事处

区财政局主管业务科室：东湖高新区财政局预算科

评价机构：湖北诚康未来会计师事务所有限公司

2018 年 5 月

目 录

摘 要	1
一、基本情况	7
(一) 部门概况	7
1. 部门职能	7
2. 年度工作任务	8
3. 部门整体绩效目标	9
4. 机构情况	10
5. 人员情况	10
6. 资产情况	10
(二) 部门整体支出财政预算安排情况	11
(三) “三公”经费支出财政预算安排情况	12
1、因公出国（境）费用	12
2、公务用车购置及运行费	12
3、公务接待费	12
(四) 预、决算公开情况	12
二、部门整体支出分析	12
(一) 部门整体支出情况	12
1、支出规模和结构	12
2、项目支出情况	13
3、“三公”经费支出情况	15
三、绩效评价工作情况	16

(一) 绩效评价目的	16
(二) 绩效评价框架	16
1、绩效评价指标体系表	16
2、本次绩效评价采用的评价方法	17
(三) 评价抽样情况概述	17
四、绩效分析	18
(一) 投入分析	18
1、项目申报	18
2、预算配置	19
(二) 过程分析	20
1、预算执行	20
2、预算管理	21
(三) 产出分析	24
1、项目产出	24
(四) 效果分析	29
1、履职效益	29
五、自评结论	31
(一) 自评结论	31
(二) 主要经验，存在的问题和改进措施建议	31
1. 主要经验	32
2. 存在的问题	32
3. 有关建议	33

六、其他需说明的问题	34
七、附件	34

摘 要

为加强东湖新技术开发区财政资金管理，强化部门支出责任意识，提高财政资金使用效益，关东街道办事处委托湖北诚康未来会计师事务所有限公司对 2017 年度部门整体支出进行绩效评价。

湖北诚康未来会计师事务所有限公司依据财政部《财政支出绩效评价管理暂行办法》（财预〔2011〕285 号）、《省财政厅关于印发<湖北省省级财政项目资金绩效评价实施暂行办法>的通知》（鄂财绩发〔2012〕5 号）、《武汉东湖新技术开发区预算绩效管理工作的通知》（武新管财字[2018]26 号）等文件的要求，结合项目状况，对 2017 年度部门整体支出进行绩效评价。

一、基本情况

（一）部门概况

1.部门职能

关东街道办事处行使管理 10 个改制公司、27 个居委会（原 9 村 2 委和 130 个商业楼盘小区）的职能，主要职能有：

（1）负责贯彻、执行党的路线、方针、政策、法律、法规和上级行政机关、街道党工委的指示、决定、决议；

（2）负责基层组织和群团组织建设；党风廉政建设、纪检监察工作；

（3）负责配合做好征拆迁工作，协调做好社区建设工作，村民宅基地、危房及违法建筑管理，负责环境整治、创新工作，负责村民培训就业；

（4）负责村级经济发展，村级工业园建设，村级财务监督、管理、审计，村级集体资产监督、管理，村级经济调查统计，安全生产工作；

（5）负责林业征占地初审，林木检疫，林业发展保护规划，森林防火，野生动物保护，名特树种保护。动物防疫、屠宰工作，渔政、蔬菜管理，毒鼠强管理；

（6）负责计生目标管理、宣传培训、计生统计工作，办理有关证件及审批，计生药具发放与管理，流动人口计生管理。负责工会、妇联工作；

（7）负责组织救灾、救济、扶贫，拥军优属、优待抚恤，村级退伍军人安置，社区、居委会管理，收容遣送，村级退休老干部管理及老年人工作，负责婚姻登记、农村低保、城市居民低保管理，村级残疾人管理，殡葬、墓地管理工作；

（8）负责社会稳定，信访接处，治保民调，司法治安，户籍管理，消防安全，交通安全及黄、赌、毒治理；

（9）负责完成上级交办的其他工作。

2.整体支出绩效目标

根据部门整体支出绩效目标申报表，关东街道办 2017 年部门整体绩效目标如下：

(1) 社区管理和公益性岗位人员配备到位，保障社区和村开展惠民活动及社区岗位和公益性岗位补贴经费，体现党的温暖，促进社会和谐；

(2) 计划生育的政策法规宣传、计划生育生殖健康知识普及、与人口生育有关的服务；

(3) 运用科学发展观指导全社区的综治、创安、维稳工作；

(4) 建立一支训练有素的民兵预备役应急队伍，并每年为部队输送合格兵源；

(5) 推广农业技术发展的新动向，积极开展病虫害防控和畜禽防疫及农产品检测工作；促进农业增效、增收；

(6) 负责辖区社区管理补助经费及房屋租赁经费的管理、发放、日常监督；

(7) 用于离任村主职干部生活补助，维护各村级工作正常开展；

(8) 维护基层组织正常的服务运转；

(9) 街道辖区安排的其他专项支付管理。

二、绩效评价工作情况

本次绩效评价工作参考《省财政厅关于开展 2017 年省级财政支出绩效评价工作的通知》和《武汉东湖新技术开发区预算绩效管理工作的通知》（武新管财字[2018]26 号）等文件的要求设置评价指标体系。指标共分为三级，总分 100 分。一级指标设计了投入、过程、产出和效果四项指标。

本次项目绩效评价主要采用现场评价和非现场评价两种方式。其中：现场评价是指评价工作组到现场采取勘察、问询、复核等方式，对评价项目的有关情况进行核实，并对所掌握的有关信息资料进行分类、整理、分析和评价。

非现场评价是指评价工作组根据项目单位提交的项目绩效报告和其他相关资料进行分析，以绩效评价指标表为依据进行打分，并提出评价意见。

三、绩效评价结论

经上述分析，关东街道办事处 2017 年度部门整体支出项目绩效评价得分 93 分，其中，投入绩效得分 18 分、过程绩效得分 20 分、产出绩效得分 25 分、效果绩效得分 30 分。2017 年度部门整体支出绩效评价等级为优。

四、项目的经验、存在的问题和改进措施建议

1.主要经验

项目经费支出严格按照国家有关政策规定和定额标准执行，实行“支出按预算、审批按程序、报销按规定”的管理办法，保证了对项目质量的控制。

2.存在的问题

2017 年度关东街道办事处履职情况较好，但我们也注意到以下问题：

（1）绩效管理理念有待加强。长期以来“重资金使用、轻绩效评价”的思想根基较深厚，而“重产出、重结果”的绩效管理

理念尚未全面深入人心，认为只要资金使用合法、合规就行，忽视财政资金的使用绩效，对绩效管理工作缺乏主动性，没有将绩效管理工作作为一项日常性重要工作来抓。

（2）项目未制定档案管理制度。档案资料不完整、不充分，项目档案建设管理不健全，项目实施单位未将该项目的所有文档资料规范整理。

（3）绩效目标设计不够细化。综合业务费作为日常办公经费的补充，具有一定的不可预见性，为设计绩效目标造成一定的困难，并且项目实施单位对绩效评价指标体系建立还在摸索阶段，目前建立的绩效指标评价体系，在科学性、规范性、系统性、关联性等方面都还有待进一步完善和细化。

（4）部分预算与实际执行情况偏差较大，对预算金额未进行合理把控，例如基本支出中工资福利支出预算金额 528 万元，实际支出金额为 1009 万元，差异较大，主要是 2017 年增加了合同制员工 5 人以及调增薪资所致。

（5）有些专项项目年终没有总结分析报告，未对经费的执行情况进行分析。

3.有关建议

（1）树立绩效理念，增强绩效意识。把绩效管理理念与方法引入财政支出全过程管理，充分利用各种新闻媒体、政府网络平台等，加强对绩效评价工作的宣传，对涉及群众利益、群众普遍关心的财政专项资金及时向社会公开，不断强化部门单位的支出

责任，广泛接受社会监督，真正让人民知道政府花了多少钱、办了多少事以及产生的效益和效果。

（2）重视档案在项目实施过程中的基础性作用，全面、真实地记录项目实施情况，建立健全档案管理制度，提高档案管理水平，便于专项进行考评和工作成果考评，为项目决策提供支持性证据，也为绩效评价工作提供支持性证据。

（3）提高对项目绩效评价工作的关注度，建立完善的项目绩效评价体系，建立健全绩效评价工作机制，对绩效评价实施精细化管理，制定合理、细化、量化的绩效目标，建立完善的项目绩效评价指标体系将有利于评价项目实施的具体情况和指导日后工作的开展。

（4）综合考虑多种因素，合理规划预算金额。

（5）年终应该对全年专项经费使用情况、专项运行情况进行分析，撰写年终总结报告。

武汉东湖新技术开发区预算项目 绩效自评报告 正 文

一、基本情况

（一）部门概况

1.部门职能

关东街道办事处行使管理 10 个改制公司、27 个居委会（原 9 村 2 委和 130 个商业楼盘小区）的职能，主要职能有：

（1）负责贯彻、执行党的路线、方针、政策、法律、法规和上级行政机关、街道党工委的指示、决定、决议；

（2）负责基层组织和群团组织建设；党风廉政建设、纪检监察工作；

（3）负责配合做好征拆迁工作，协调做好社区建设工作，村民宅基地、危房及违法建筑管理，负责环境整治、创新工作，负责村民培训就业；

（4）负责村级经济发展，村级工业园建设，村级财务监督、管理、审计，村级集体资产监督、管理，村级经济调查统计，安全生产工作；

（5）负责林业征占地初审，林木检疫，林业发展保护规划，

森林防火，野生动物保护，名特树种保护。动物防疫、屠宰工作，渔政、蔬菜管理，毒鼠强管理；

（6）负责计生目标管理、宣传培训、计生统计工作，办理有关证件及审批，计生药具发放与管理，流动人口计生管理。负责工会、妇联工作；

（7）负责组织救灾、救济、扶贫，拥军优属、优待抚恤，村级退伍军人安置，社区、居委会管理，收容遣送，村级退休老干部管理及老年人工作，负责婚姻登记、农村低保、城市居民低保管理，村级残疾人管理，殡葬、墓地管理工作；

（8）负责社会稳定，信访接处，治保民调，司法治安，户籍管理，消防安全，交通安全及黄、赌、毒治理；

（9）负责完成上级交办的其他工作。

2.年度工作任务

关东街道办 2017 年度工作任务如下：

（1）加强党风廉政建设，强化教育与监督，预防和杜绝违法乱纪案件发生；加强干部作风建设，提高行政工作效率，加大反腐倡廉力度，杜绝不作为和乱作为；

（2）全力做好综治信访和社会维稳工作，确保无重大恶性上访事件，确保全局社会稳定，和谐和经济的发展；

（3）切实做好安全生产监管工作，确保无重大恶性安全事件发生；

（4）计划生育工作按照市、区人口与计生委要求全面达标；

(5) 切实抓好违法建设的控管工作，确保无重大违法建设事件；

(6) 做好城镇居民基本医疗保险工作；确保城市低保应保尽保；

(7) 努力做好征兵工作；

(8) 党报党刊征订发行工作完成 100%；

(9) 服务对象满意度考核合格；

(10) 确保完成区管委会下达的各大园区项目、道路及还建小区的建设，确保完成全年征地拆迁工作任务；

(11) 配合做好各项基础设施建设和项目建设，规划好各村产业发展空间和项目；

(12) 按照市、区节能办要求，努力做好节能降耗工作。

3.部门整体绩效目标

关东街道办 2017 年部门整体绩效目标如下：

(1) 社区管理和公益性岗位人员配备到位，保障社区和村开展惠民活动及社区岗位和公益性岗位补贴经费，体现党的温暖，促进社会和谐；

(2) 计划生育的政策法规宣传、计划生育生殖健康知识普及、与人口生育有关的服务；

(3) 运用科学发展观指导全社区的综治、创安、维稳工作；

(4) 建立一支训练有素的民兵预备役应急队伍，并每年为部队输送合格兵源；

(5) 推广农业技术发展的新动向，积极开展病虫害防控和畜禽防疫及农产品检测工作；促进农业增效、增收；

(6) 负责辖区社区管理补助经费及房屋租赁经费的管理、发放、日常监督；

(7) 用于离任村主职干部生活补助，维护各村级工作正常开展；

(8) 维护基层组织正常的服务运转；

(9) 街道辖区安排的其他专项支付管理。

4.机构情况

关东街办事处按照管委会核定的机构文件规定，设综合办公室、党建办公室、纪检监察办公室、公共管理办公室、公共服务办公室、公共安全办公室共六个办公室，并设二级机构，即街道政务服务中心和街道网格化综合管理中心。

5.人员情况

机关实有人数 49 人，其中，公务员 1 人，事业编制人员 12 人（含退休人员 1 人），管委会聘用人员 15 人，劳务派遣制 11 人，购买服务 10 人。相比 2016 年增加 11 人，其中管委会聘用人员增加 4 人，劳务派遣制人员增加 10 人，管委会借用人员减少 13 人。

6.资产情况

(1) 办公用房情况

关东街办事处无自有房屋，目前租用湖北李时珍百草制剂有

限公司武汉分公司房产，产权属于湖北李时珍百草制剂有限公司，共租用三部分，第一部分房屋用于街道办公大楼面积为 4,530.05 平方米，一年租金为 589,718.65 元；第二部分房屋用于街道办食堂，面积为 480 平方米，一年租金为 259,200 元，第三部分场地是街道办前面场地用于停放车辆，一年租金为 200,000 元。

（2）交通工具情况

关东街办事处有两辆车，属于在编公务用车，车牌号分别为鄂 AG08A2、鄂 AG08A5，原值分别为 200,000 元、310,000 元。

（二）部门整体支出财政预算安排情况

2017 年财政预算资金共安排了 6,680 万元，用于基本支出、项目支出和单位往来资金支出，具体情况如下：

1、基本支出预算金额 877.82 万元，其中：工资福利支出 528.87 万元，对家庭和个人补助支出 79.07 万元，公用支出 269.88 万元。

2、项目支出预算资金为 5,322.18 万元，其中：（1）、社会保障和就业事务经费 3,589.37 万元，（2）、计生事业经费 294.30 万元，（3）、安全生产及维稳经费 130 万元，（4）、民兵训练及征兵经费 8 万元，（5）、农林水专项经费 65 万元，（6）、社区管理补助经费 220 万元，（7）、村级正常运转经费 3.39 万元，（8）、基层组织经费 116.7 万元，（9）、其他经费 874.87 万元，（10）、机动费 20.55 万元，（11）、长江社区还建安置工作经费 0 万元。

3、单位往来资金经费 480 万元。

（三）“三公”经费支出财政预算安排情况

2017 年度“三公”经费预算数为 17 万元，实际使用 6.98 万元。

1、因公出国（境）费用

因公出国（境）费用预算数为 0 万元，实际支出为 0 万元。

2、公务用车购置及运行费

2017 公务用车运行维护费用预算数为 7 万元，实际支出为 6.98 万元。

3、公务接待费

2017 年公务接待费预算数为 10 万元，实际支出为 0 万元。

（四）预、决算公开情况

按照上级的要求，关东街道办于 2017 年 3 月 30 日在武汉市东湖新技术开发区政务网站公开了 2017 年度预算，决算将于 2018 年 10 月公开。

二、部门整体支出分析

（一）部门整体支出情况

1、支出规模和结构

关东街道办事处 2017 年度实际支出 6896.67 万元，其中基本支出 1371.56 万元，占本年支出 19.89%；项目支出 5045.11 万元，

占本年支出 73.15%；单位往来资金支出 480 万元，占本年支出 6.96%。资金使用分类明细如下：

（1）基本支出金额为 1,371.56 万元，其中：工资福利支出 1,009.06 万元，对个人和家庭补助支出 92.64 万元，公用支出 269.85 万元。

（2）项目支出金额为 5,045.11 万元，其中：社会保障和就业事务经费支出 3,241.02 万元，计生事业经费支出 275.02 万元，安全生产及维稳经费支出 129.65 万元，民兵训练及征兵经费支出 8 万元，农林水专项经费支出 65 万元，社区管理补助经费 218.31 万元，村级正常运转经费支出 2.61 万元，基层组织经费支出 111.80 万元，其他经费支出 853.73 万元，机动费支出 17.71 万元，长江社区还建安置工作经费支出 122.27 万元。

（3）单位往来资金支出金额为 480 万元。

2、项目支出情况

关东街道办 2017 年度预算批复收入 7,151.17 万元、实际支出 6,896.67 万元，其中项目支出 5,045.11 万元，占本年支出 73.15%。2017 年度资金到位率 107.05%，资金使用率为 96.44%，支出使用率较高。

（1）各专项支出较预算安排支出完成情况如下：

①社会保障和就业事务经费年初预算数 3,589.34 万元，决算金额 3,241.02 万元，完成率为 90.30%；

②计生事业经费年初预算金额为 294.30 万元，决算金额为

275.02 万元，完成率为 93.44%；

③安全生产及维稳经费年初预算金额为 130 万元，决算金额为 129.65 万元，完成率为 99.73%；

④民兵训练及征兵经费年初预算金额为 8 万元，决算金额为 8 万元，完成率 100%；

⑤农林水专项经费年初预算金额为 65 万元，决算金额为 65 万元，完成率 100%；

⑥社区管理补助经费年初预算金额为 220 万元，决算金额为 218.31 万元，完成率为 99.23%；

⑦村级正常运转经费年初预算金额为 3.39 万元，决算金额为 2.61 万元，完成率为 76.99%；

⑧基层组织经费年初预算金额 116.7 万元，决算金额 111.80 万元，完成率 95.80%；

⑨其他经费年初预算金额 874.87 万元，决算金额 853.73 万元，完成率为 97.58%；

⑩机动费年初预算金额为 20.55，决算金额为 17.71 万元，完成率 86.18%；

⑪长江社区还建安置工作经费年初预算金额为 0，决算金额 122.27 万元。

（2）实际与预算差异的原因分析。

2017 年民兵训练及征兵、安全生产及维稳、农林水专项、社区管理补助经费支出情况较好，完成率 100%，与预算无差异。①

社会保障和就业事务完成率只有 90.30%，差异的原因主要是公益性岗位社会保险（单位缴纳部分）支出中人员有变动，导致支出减少。②计生事业经费完成率只有 93.44%，主要是因为人口和计划生育信息系统建设支出较预算金额少，计划生育“四术”结算经费使用少，村社区计生专干岗位补贴经费由于人员变动，使用金额较预算少。③村级正常运转经费完成率只有 76.99%，主要是退休老干部部分人员辞世，导致补贴支出减少。④基层组织经费完成率较低主要是因为审计费用较预期少，导致支出减少三万多元。⑤其他经费与预算有较小偏差，主要是“五务合一”项目金额的减少，装修完工进行竣工审计，审减金额达到 20 万元。⑥机动费与预算差异原因为：预备经费，各种支出不可预见。⑦长江社区还建安置工作经费实际支出与预算有差异是因为此项目是临时项目，2017 年 4 月份才开始请款，年初未做相关预算。

3、“三公”经费支出情况

2017 年度“三公”经费预算数为 17 万元，支出决算为 6.98 万元，为预算的 41.07%。

（1）因公出国（境）费用

因公出国（境）费用预算数为 0 万元，支出决算为 0 万元。

（2）公务用车购置及运行费

2017 年不存在新购公务用车情况，公务用车运行维护费用预算数为 7 万元，支出决算为 6.9813 万元，为预算的 99.73%。

（3）公务接待费

2017 年公务接待费预算数为 10 万元，支出决算为 0 万元。

三、绩效评价工作情况

（一）绩效评价目的

为进一步提高预算资金的安全性、规范性和有效性，探索建立科学、规范的预算资金分配管理机制，为对项目资金的落实情况、资金使用效率、资金管理及项目执行情况进行全面细致的了解，关东街道办事处特委托湖北诚康未来会计师事务所有限公司对 2017 年度部门整体支出使用情况及进行核查，并形成绩效评价报告。

本次绩效评价目的旨在通过核查 2017 年部门整体支出经费的使用情况，考核资金使用效率和综合绩效，总结项目管理与执行经验，为相关部门决策、管理提供参考依据；推动建立以绩效评价结果为导向的财政资金分配与管理制度，提升财政资金科学化、精细化管理水平；为以后经费预算安排提供重要依据。

（二）绩效评价框架

1、绩效评价指标体系表

本次绩效评价工作参考《武汉东湖新技术开发区预算绩效管理工作的通知》（武新管财字[2018]26 号）等文件的要求设置评价指标体系。指标共分为三级，总分 100 分。一级指标设计了投入、过程、产出和效果四项指标。二级指标和三级指标的情况及分值见附件 1《部门整体支出绩效评价指标评分表》。

2、本次绩效评价采用的评价方法

本次项目绩效评价主要采用现场评价和非现场评价两种方式。其中：

现场评价是指评价工作组到现场采取勘察、问询、复核等方式，对评价项目的有关情况进行核实，并对所掌握的有关信息资料进行分类、整理、分析和评价。

非现场评价是指评价工作组根据项目单位提交的项目绩效报告和其他相关资料进行分析，以绩效评价指标表为依据进行打分，并提出评价意见。

绩效评价评定结果判定标准如下：

财政支出专项资金绩效评价结果判定

评价总分	90 分及以上	80—89 分	60—79 分	60 分以下
评价等级	优秀	良好	中等	差

（三）评价抽样情况概述

本次证据收集主要包括前期资料收集、现场调研、证据整理。前期资料收集主要通过联系关东街道办事处取得日常经费相关预算批复文件，尽可能了解经费使用情况；现场调研则通过现场考察、询问并收集相关文档资料、了解经费使用单位的职能情况、与经费使用相关的工作进展；最后通过证据列举、证据验证、证据确定等方式将收集到的证据整理到绩效评价框架中。信息资料收集完以后，并非都能直接用于分析评价，要根据相关

性、真实性、完整性、准确性等原则进行审核，剔除掉无效证据，将真实的关键信息形成项目基础数据。

本次绩效评价收集证据的主要方法包括：

1.案卷研究

案卷研究是从现有的项目文件、国家和地方的发展政策和战略规划、各种相关的研究和咨询报告等文档资料中寻找数据的过程。

资料收集与数据填报。本次评价向关东街道办办公室收集文件包括预算申报文件和决算报告；2017年度绩效完成情况明细表；2017年度工作总结；各项工作管理制度和财务制度。

2.实地调研

本次绩效评价实施的实地调研包括访谈和现场勘查。

评价小组人员从项目利益相关方中确定访谈对象，包括项目的管理人员、实施人员、项目受益者。根据调查的内容范围、主要问题设计了访谈提纲并进行了开放式的提问座谈。

调研结束后对调研记录进行整理与分析，为绩效评价准备基础资料。

四、绩效分析

（一）投入分析

1、项目申报

（1）绩效目标合理性

部门所设立的整体绩效目标依据是否充分，是否符合客观实际，用以反映和考核部门整体绩效目标与部门履职、年度工作任务的相符性情况。指标评价标准为：依据充分计 2 分，符合客观实际计 2 分。

依据管委会下达的工作任务，部门职责，工作计划得知。部门设立的整体绩效目标依据充分，符合客观实际，该项指标实际得分 4 分。

（2）绩效指标明确性

部门依据整体绩效目标所设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量，用以反映和考核部门整体绩效目标的明细情况。指标评价标准为：部门整体绩效目标所设定的绩效指标清晰计 1 分、细化计 1 分、可衡量计 1 分、全面计 1 分。

部门整体绩效目标所设定的绩效指标清晰、可衡量，但不够细化、不全面扣 2 分。该项指标得分 2 分。

2、预算配置

（1）在职人员控制率

在职人员控制率=（在职人员数/编制数）×100%，用以反映和考核部门（单位）对人员成本的控制程度。

在职人员数：部门（单位）实际在职人数，以财政部确定的部门决算编制口径为准。编制数：机构编制部门核定批复的部门（单位）的人员编制数。指标评价标准为：以 100%为标准。在职人员控制率≤100%，计 4 分；每超过一个百分点扣 0.5 分，扣完

为止。

2017 年共有在职人数 12 人，单位编制人数 14 人，在职人员控制率为 85.71%。该项指标实际得分 4 分。

（2）“三公”经费变动率

“三公”经费变动率=[（本年度“三公”经费预算总额-上年度“三公”经费预算总额）/上年度“三公”经费预算总额]×100%，用以反映和考核部门（单位）对控制重点行政成本的控制程度。指标评价标准为：“三公”经费变动率≤0,计 8 分；“三公”经费>0，每超过一个百分点扣 1 分，扣完为止。

“三公”经费变动率=[(17-27)/27]*100%=-37.04%。该项指标实际得分 8 分。

（二）过程分析

1、预算执行

（1）预算完成率

预算完成率=（预算完成数/预算数）×100%，用以反映和考核部门（单位）预算完成程度。指标评价标准为：100%计 3 分，每低于 5%扣 1 分，扣完为止。

本年度部门整体预算为 6,680 万元，预算完成数为 6,896.67 万元，预算完成率为 103.24%。该项指标实际得分 3 分。

（2）预算调整率

预算调整率=（预算调整数/预算数）×100%，用以反映和考

核部门（单位）预算的调整程度。指标评价标准为：因落实国家政策、发生不可抗力、上级部门或本级党委政府临时交办而产生的调整除外，预算调整率 $\leq 20\%$ 计 3 分，每超过 5%扣 1 分，扣完为止。

2017 年部门共调增预算金额 423.61 万元，年初预算金额为 6,680 万元，预算调整率 $= (423.61/6680) \times 100\% = 6.34\%$ 。该项指标实际得分 3 分。

2、预算管理

（1）公用经费控制率

公用经费控制率 $= (\text{公用经费实际支出数} / \text{公用经费预算安排数}) \times 100\%$ ，用以反映和考核部门（单位）对“三公”经费的实际控制程度。指标评价标准为：100%以下（含）计 3 分，每超出 10%扣 1 分，扣完为止。

公用经费控制率 $= (6.98/17 \times 100\%) = 41.06\%$ 。该项指标实际得分 3 分。

（2）管理制度健全性

部门（单位）为加强预算管理、规范财务行为而制定的管理制度是否健全完整，用以反映和考核部门（单位）预算管理制度对完成主要职责或促进事业发展的保障情况。指标评价标准为：

①有内部财务管理制度、会计核算制度等管理制度 1 分；②相关管理制度合法、合规、完整 1 分；③相关管理制度得到有效执行 1 分。

项目资金管理、费用支出等制度健全，基本能够严格依照资金管理制度有效执行。财务对专项支出实行专项核算，支出明细清晰，会计核算规范。该项指标实际得分 3 分。

（3）资金使用合规性

部门（单位）使用预算资金是否符合相关的预算财务管理制度的规定，用以反映和考核部门（单位）预算资金的规范运行情况。指标评价标准为：①是否符合国家财经法规和财务管理制度规定以及有关专项资金管理办法的规定，符合要求计 0.5 分，否则计 0 分；②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续，符合要求计 0.5 分，否则计 0 分；③项目的重大开支是否经过评估论证，符合要求计 0.5 分，否则计 0 分；④是否符合部门预算批复的用途，符合要求计 0.25 分，否则计 0 分；⑤是否存在截留、挤占、挪用项目资金、虚列支出等情况，符合要求计 0.25 分，否则计 0 分。

该项目支出 6,896.67 万元，有相关收据和财政授权支付凭证，有相关人员签字审批，不存在虚列支出的情况。

依据相关财政授权支付凭证和合同规定、受益企业确认单，项目相关资金均在 2017 年 12 月份完成拨付，不存在截留、挤占、挪用资金的情况。

属于政府集中采购目录范围内的货物，执行了政府采购程序。该项指标实际得分 2 分。

（4）财务监控有效性

是否已制定或具有相应的监控机制，是否采取了相应的财务检查等必要的监控措施或手段。指标评价标准为：财务监控有效 4 分，基本有效 2 分，没有资金监控机制 0 分。

遵循了专账核算、专款专用制度。召开党风廉政建设和反腐败工作会，健全组织生活制度，开展丰富的党风廉政教育。街道纪工委制定了《关东街道 2017 年党风廉政建设和反腐败工作计划》，全面部署党风廉政建设和反腐败工作。加强信访举报件的调查处理，街道纪工委查办区纪委转交案件和网络投诉案件 9 起，给予 2 人党内严重警告处分。从思想源头对财务进行有效的监控。财务报销流程合规，财务监督有力。该项指标实际得分 4 分。

（5）预决算信息公开性

部门是否按照政府信息公开有关规定公开相关预决算信息，用以反映和考核部门预决算管理的公开透明情况。指标评价标准为：①按规定内容公开预决算信息，符合要求计 0.5 分，否则计 0 分；②按规定时限公开预决算信息，符合要求计 0.5 分，否则计 0 分；③基础数据信息和会计信息资料真实，符合要求计 0.5 分，否则计 0 分；④基础数据信息和会计信息资料完整，符合要求计 0.25 分，否则计 0 分；⑤基础数据信息和汇集信息资料准确，符合要求计 0.25 分，否则计 0 分。

公开部门预算及“三公”经费财政拨款安排，2018 年 10 月公开决算信息及“三公”经费执行情况。该项指标实际得分 2 分。

（三）产出分析

1、项目产出

（1）社区管理和公益性岗位人员配备到位率以及补贴发放率

社区管理和公益性岗位人员配备计划为 390 人，发放补贴具体为：对正职、副职、群干、专干 194 人共计 390 人发放公益性岗位补贴。目标值 390 人。指标评价标准为：社区管理和公益性岗位人员配备率=（预计配备人数-项目实际人数）/（项目预计配备人数）×100%，100%得 1 分，每增加或降低 5%扣 0.25 分。公益性岗位补贴完成率=（预计发放人数-项目实际发放人数）/（项目预计发放人数）×100%，100%得 1 分，每增加或降低 5%扣 0.25 分。

社区管理和公益性岗位人员实际配备人员为 390 人，正职 27 人、副职 71 人、群干 98 人、专干 194 人共计 390 人，并且对上述人员发放公益性岗位补贴，实际发放了 390 人，完成率 100%。该项指标实际得分 2 分。

（2）无重大恶性上访事件发生率

全力做好综治信访和社会维稳工作，确保无重大恶性上访事件，确保全局社会稳定，和谐和经济的发展。指标评价标准为：无恶性上访事件得 2 分，发生恶性上访事件 0 分。

关东街道办安排人员对重点人员进行盯防稳控，安排人员到各长途汽车站、高铁站、火车站进行巡查蹲守，未发生非正常上访、未发生因信访问题引发的重大群体事件、未发生极端的恶性

事件、未发生因工作不当引起的负面炒作。关东街道办领导及工作人员积极统筹协调各职能局、开发商，在政策范围内尽最大限度保护上访人的合法权益。通过不断做工作，不断调整工作方案后，在规定期限内将市委市政府交办的 26 件信访积案圆满化解。该项指标实际得分 2 分。

（3）退休独生子女一次性奖励发放完成率

是否完成退休独生子女一次性奖励发放。指标评价标准为：退休独生子女一次性奖励发放完成率=（实际发放人数/计划发放人数）*100%。完成 100%得 3 分，每降低 5%扣 0.5 分。

计划发放 388 人，一人发放 3,500 元，经审计实际发放人数为 388 人，每人发放 3,500 元，总共发放金额为 135.8 万。退休独生子女一次性奖励发放完成率=100%，该项指标实际得分 3 分。

（4）无重大恶性安全事件发生率

切实做好安全生产监管工作，确保无重大恶性安全事件。指标评价标准为：无恶性安全事件得 2 分，发生恶性安全事件 0 分。

关东街道办开展安全专项整治 16 次，发现安全隐患 168 处，下达整改告知书整改隐患 168 处，安全水平得到了不断提升。无恶性安全事件发生。该项指标实际得分 2 分。

（5）党报党刊征订发行工作完成率

党报党刊征订发行工作完成 100%。指标评价标准为：党报党刊征订发行工作完成 100%，得分为 2 分，每降低 10%扣 0.5 分。

党报党刊征订发行工作完成 100%，该项指标实际得分 2 分。

（6）兵役登记率

对 18 周岁公民 90%完成登记。指标评价标准为：兵役登记率 =（实际登记人数/计划人数）×100%，完成率 90%以上 2 分，降低 10%扣 1 分。

街道武装部多次专门组织社区 25 名民兵连长进行培训学习，让大家掌握兵役登记工作方法和技能。高新区下达今年的登记任务应完成 411 人（其中 108 人不属于街道社区居民，只是户籍挂在辖区派出所），实际确定完成了网上兵役登记的人数为 343 人。在这未完成登记的 68 人中，仅有 23 人属辖区居民，23 人中含有尚不确定是否已在其就读学校要求下，填报其它区进行兵役登记的人员。街道兵役登记工作实际完成率在 90%以上，达到了高新区后期调整目标的要求。该项指标实际得分 2 分。

（7）社区装修完成率

计划全年对八一社区 1080 m²、祥和雅居社区 1000 m²、保利时代社区 771 m²，共 2851 m²装饰装修。目标值 100%。 指标评价标准为：社区装修完成率=（实际装修面积/计划装修面积）×100%，控制率达到 95%，为 2 分，每降低 5%，扣 0.5 分。

按照合同规定，保利时代建筑面积为 880 平，装修面积为 880 平，已全部装修完毕；八一社区的建筑面积为 606.5 平，装修面积为 606.5 平，全部装修完毕；祥和雅居的建筑面积为 950 平，实际装修面积 950 平，已装修完成。社区装修完成率为 100%。该项指标实际得分 2 分。

（8）重点地区综合整治

对以下地方进行综合整治：①政苑小区综合整治，②新竹路专班整治，③拿铁专班整治，④熊家咀专班整治。政苑小区预计安排 15 人，新竹路专班预计安排 14 名专班人员和 8 名协管员，拿铁专班预计安排 10 名协管员，熊家咀专班预计安排 35 人。指标评价标准为：是否安排人员对上述地区进行综合整治得 1 分，整治效果好得 1 分，整治效果一般得 0.5 分，没有整治得 0 分。

安排整治工作人员对政苑小区，新竹路，拿铁进行了整治，其中政苑小区安排 15 人，新竹路专班安排 14 人，拿铁专班安排 10 名协管员，熊家咀专班安排 35 人。综合 2017 年未发生一起恶性治安事件，整治成效显著。该项指标实际得分 2 分。

（9）瘦肉精检测完成率

计划检测瘦肉精的养猪场覆盖面。，目标值 100%。指标评价标准为：瘦肉精检测完成率=（实际检测市场个数/管辖范围内市场个数）×100%。完成率达到 100%以上计 2 分，每降低 10%扣 0.5 分。

关东街道办事处管辖范围内生猪肉市场有 27 个，实际检测的生猪肉市场个数为 27 个，完成率 100%，该项指标实际得分 2 分。

（10）房屋租赁完成率

计划租赁关山、关南、关东、南湖、汤逊湖等 5 处房屋，目标值 100%。指标评价标准为：房屋租赁完成率=（实际租赁房屋数/计划租赁房屋数）×100%。达到 95%以上计 2 分，每降低 5%

扣 0.5 分。

查阅凭证、账簿，已经租赁了关南、关山、南湖、汤逊湖、关东 5 处房屋，房屋租赁完成率为 100%。该项指标实际得分 2 分。

（11）青少年空间建设完成率

共青团工作经费用于共青团活动、25 个社区青少年空间设施配备、活动开展及暑期青少年托管活动以及志愿者补助。目标值 100%。指标评价标准为：青少年空间建设完成率=（实际配备青少年空间数量/计划配备青少年空间数量）×100%。达到 100%以上计 2 分，每降低 0.5%扣 0.5 分。

用于共青团活动，为 25 个社区青少年空间购买设施配备，日常活动开展、暑期青少年托管活动及志愿者补助。青少年空间建设完成率=（实际配备青少年空间数量/计划配备青少年空间数量）×100%=（25/25）*100%=100%。该项指标实际得分 2 分。

（12）离任村主职干部生活补助发放完成率

计划发放 16 个离任村主职干部生活补助。目标值 100%。离任村主职干部生活补助发放完成率=(实际发放补贴人数/预算人数)×100%，完成率达到 100%计 2 分，每降低 10%扣 0.5 分。

查阅会计凭证，离任村主任干部生活补助计划发放 16 人，实际发放人数为 16 人，发放完成率为 100%。

该项指标实际得分 2 分。

（四）效果分析

1、履职效益

（1）社会效益

部门履行职责对社会发展所带来的直接或间接影响。指标评价标准为：老人福利发放体现了党对困难老人的关怀；计划生育的宣传教育普及现行计划生育政策；农产品安全检测保证居民饮食健康；党建党群工作提高了党组织的影响力情况。产生较大社会效益计 9 分，酌情给分。

项目的实施优化了社区服务、改善社区环境、提高社区安全监管、保障居民生活质量，加强社区法治建设，推广了法律知识，保证了食品安全，丰富了社区群众的文化生活，项目还推进了计划生育政策，进行维稳工作，保障社会治安，保障人民群众安居乐业，体现党的温暖，促进社会和谐。产生了良好的社会效益。

该项指标实际得分 8 分。

（2）可持续性

项目实施单位是否支持项目长期运行，是否有相关的管理机构及人力资源满足项目实施的要求，用以反映和考核项目的可持续性。指标评价标准为：项目实施单位有机构设置支持项目实施的后续运行计 5 分，否则计 0 分；有充足的人员配备支持项目实施的后续运行计 4 分，酌情扣分。

项目实施单位有机构设置支持项目实施的后续运行；有人员

配备支持项目实施的后续运行，但是人手不够。该项指标实际得分 7 分。

（3）行政效能

部门履行职责对社会发展所带来的直接或间接影响。指标评价标准为：分别设立专门机构对社会的计生问题、食品安全问题、治安维稳问题、文化娱乐问题等进行管理，及时有效解决问题，改善居民生产生活环境，对社会主义现代化建设发挥了重要作用。产生直接行政效能计 8 分，产生间接行政效能计 6 分，其他情况酌情给分。

设立了专门机构对社会的计生问题、食品安全问题、治安维稳问题、文化娱乐问题等进行管理，及时有效解决问题，改善了居民生产生活环境，对社会主义现代化建设发挥了重要作用，产生了直接行政效能。

该项指标实际得分 7 分。

（4）社会公众或服务对象满意度

社会公众或部门的服务对象对部门履职效果的满意程度。指标评价标准为：服务对象满意度采取现场访谈和查看资料方式获取。酌情给分。

采取访谈的方式。

通过现场访谈，社会公众对街道办提供的服务很满意。该项指标实际得分 8 分。

五、自评结论

（一）自评结论

武汉东湖技术开发区关东街道办事处部门整体支出绩效评价得分为 93 分，评价结果为“优秀”。详见下表及附件 1：

评价准则	准则分值	评价得分	评价等级
投入	20 分	18 分	优秀
过程	20 分	20 分	优秀
产出	25 分	25 分	优秀
效果	35 分	30 分	良好
综合绩效	100 分	93 分	优秀

部门整体支出绩效评价指标中产出评价指标完成较好，未进行扣分，其他指标扣分情况是：

1、投入评价指标中，部门整体绩效目标所设定的绩效指标清晰、可衡量，但不够细化、不全面扣 2 分。

2、效果评价指标中，社会效益、行政效能指标和社会公众或服务对象满意度完成不太完善，酌情分别扣 1 分。可持续性指标，项目实施单位有机构设置支持项目实施的后续运行；有人员配备支持项目实施的后续运行计，但是人手不足，扣 1 分。

（二）主要经验，存在的问题和改进措施建议

1.主要经验

项目经费支出严格按照国家有关政策规定和定额标准执行，实行“支出按预算、审批按程序、报销按规定”的管理办法，保证了对项目质量的控制。

2.存在的问题

2017 年度关东街道办事处履职情况较好，但我们也注意到以下问题：

（1）绩效管理理念有待加强。长期以来“重资金使用、轻绩效评价”的思想根基较深厚，而“重产出、重结果”的绩效管理理念尚未全面深入人心，认为只要资金使用合法、合规就行，忽视财政资金的使用绩效，对绩效管理工作缺乏主动性，没有将绩效管理工作作为一项日常性重要工作来抓。

（2）项目未制定档案管理制度。档案资料不完整、不充分，项目档案建设管理不健全，项目实施单位未将该项目的所有文档资料规范整理。

（3）绩效目标设计不够细化。综合业务费作为日常办公经费的补充，具有一定的不可预见性，为设计绩效目标造成一定的困难，并且项目实施单位对绩效评价指标体系建立还在摸索阶段，目前建立的绩效指标评价体系，在科学性、规范性、系统性、关联性等方面都还有待进一步完善和细化。

（4）部分预算与实际执行情况偏差较大，对预算金额未进行合理把控，例如基本支出中工资福利支出预算金额 528 万元，实际支出金额为 1,009 万元，差异较大，主要是 2017 年增加了合同制员工 5 人以及调增薪资所致。

（5）有些专项项目年终没有总结分析报告，未对经费的执行情况进行分析。

3.有关建议

（1）树立绩效理念，增强绩效意识。把绩效管理理念与方法引入财政支出全过程管理，充分利用各种新闻媒体、政府网络平台等，加强对绩效评价工作的宣传，对涉及群众利益、群众普遍关心的财政专项资金及时向社会公开，不断强化部门单位的支出责任，广泛接受社会监督，真正让人民知道政府花了多少钱、办了多少事以及产生的效益和效果。

（2）重视档案在项目实施过程中的基础性作用，全面、真实地记录项目实施情况，建立健全档案管理制度，提高档案管理水平，便于专项进行考评和工作成果考评，为项目决策提供支持性证据，也为绩效评价工作提供支持性证据。

（3）提高对项目绩效评价工作的关注度，建立完善的项目绩效评价体系，建立健全绩效评价工作机制，对绩效评价实施精细化管理，制定合理、细化、量化的绩效目标，建立完善的项目绩

效评价指标体系将有利于评价项目实施的具体情况和指导日后工作的开展。

（4）综合考虑多种因素，合理规划预算金额。

（5）年终应该对全年专项经费使用情况、专项运行情况进行分析，撰写年终总结报告。

六、其他需说明的问题

本次绩效评价的局限性：本次绩效评价结论主要是从抽查样本单位填报和现场审核数据统计分析得出，由于样本不一定能够代表总体，以样本抽样结果推断总体可能存在一定偏差。请报告使用者注意上述问题对评价结果可能产生的影响。

七、附件

《部门整体支出绩效评价指标评分表》