**武汉东湖新技术开发区龙泉街道办事处整体支出**

**绩效自评报告**

部门(单位)名称：武汉东湖新技术开发区龙泉街道办事处

区财政局主管业务科室：武汉东湖新技术开发区管委会财政局行财科

评价机构：湖北永兴会计师事务有限责任公司

二〇一八年五月

**目 录**

[摘 要 3](#_Toc523346019)

[一、 部门概况 6](#_Toc523346020)

[(一) 基本情况 6](#_Toc523346021)

[(二) 部门整体支出预算绩效目标 8](#_Toc523346022)

[(三) 部门整体支出情况 8](#_Toc523346023)

[二、绩效评价工作情况 11](#_Toc523346024)

[（一）绩效评价目的 11](#_Toc523346025)

[（二）绩效评价框架 12](#_Toc523346026)

[（三）评价抽样情况概述 13](#_Toc523346027)

[三、绩效分析 13](#_Toc523346028)

[（一）投入分析 13](#_Toc523346029)

[（二）项目过程分析 15](#_Toc523346030)

[（三）产出分析 16](#_Toc523346034)

[（四）效果分析 17](#_Toc523346035)

[（五）评价结论 19](#_Toc523346041)

[四、主要经验及做法、存在的问题和建议 20](#_Toc523346042)

[（一）主要经验及做法 20](#_Toc523346043)

[（二）存在的问题及原因分析 20](#_Toc523346044)

[（三）建议 21](#_Toc523346045)

[五、其他需说明的问题 22](#_Toc523346046)

[六、附件 22](#_Toc523346047)

# 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，武汉东湖新技术开发区龙泉街道办事处（以下简称“龙泉街道办事处”）委托湖北永兴会计师事务有限责任公司对2017年度部门整体支出进行绩效评价。

湖北永兴会计师事务有限责任公司依据财政部《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方案的通知》（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**

依据龙泉街道办事处编制的《武汉东湖新技术开发区龙泉街道办事处2017年部门预算编制说明》，2017年度部门整体支出6,585万元。主要包括：工资福利支出2,722.67万元、对个人和家庭的补助915.79万元、商品和服务支出435.32万元、项目支出2,511.22万元。

根据年度申报表及预算，2017年度达到以下工作目标：人员及经费保障130人，有效管理街道1个社区与13个村，主要工作完成：发展党员20人，处理违纪35人；完成征收集体土地3,095.64亩，拆迁总面积18.56万方；发放民政保障补贴1,000.00万元；加大新农合宣传力度，参合率达到99%以上；安置下岗失业人数35人，新增就业人数495人；全年接待群众来访60批次以上，解决16个信访问题；组织街道文体活动28场；全街开展综合整治 20次，建成108个门面、约5,000平方米的商业综合体并投入使用。

2017年度，部门整体决算支出10,001.91万元，为年初预算的152%，预算调整率52%。

**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方案的通知》（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。

本次绩效评价采用目标比较法、统计计算法、实地考察相结合的方法。

**三、绩效评价结论**

经上述分析，龙泉街道办事处部门整体支出绩效评价得分87.5分，其中，投入绩效得分15分、过程绩效得分15分、产出绩效得分25分、效果绩效得分32.5分。部门整体支出绩效评价等级为良。

**四、项目的经验与问题**

（一）主要经验及做法

1. 认真执行财政政策要求，认真学习财经法规，严格执行财经纪律，防止了违法违纪行为的发生；
2. 严格按照厉行节约的要求，精打细算，规范机关事务管理工作，进一步公务用车、公务接待等方面加强集中管理，提高服务质量，降低运行成本，合理配置，提高保障能力；
3. 确保了专项资金在使用和管理上单独核算、专款专用，推进了专项工作落实。

（二）存在的问题及原因分析

1. 项目申报前期测算不科学，预算脱离实际。实际执行之后，有部分项目还需要改变实施计划，而造成资金暂缓使用，形成了大量的资金结存，有部分项目资金又可能不够，造成项目不能按时按质按量完成，需要继续向财政部门申请资金；
2. 预算绩效目标编制工作有待细化。预算绩效目标编制不够明确和细化，绩效目标的科学性需要提高；
3. 缺乏完善的内部控制制度，支出管理制度不健全，容易滋生无控制、不节约，支出随意性大，大手大脚花钱的情况，既造成公共财政的损失浪费、又滋生腐化风气。

（三）建议

1. 建议加强政策学习，提高思想认识。组织单位人员认真学习《预算法》等相关法规、制度，提高单位领导对全面预算管理的重视程度，增强财务人员的预算意识，坚持先有预算、后有支出，没有预算不得支出的支出理念；

2. 科学设置预算绩效指标，合理安排经费和各项资金，使其物尽其用，更加贴合街道财务工作的实际情况，能够合理运用现有资源，及时协调并向上级多争取资金，保证各预算绩效指标的顺利实施；

3. 建立健全部门单位内部控制制度，保障部门单位顺利履行行政管理职能，防范财务风险，确保财政资金使用安全，控制铺张浪费，让单位所有职工都参与到内部控制的执行中，营造出内部控制的管理氛围。

**武汉东湖新技术开发区龙泉街道办事处整体支出**

**绩效评价报告**

**正 文**

# 部门概况

## 基本情况

武汉东湖新技术开发区龙泉街道办事处属行政单位，共有编制130人，其中：行政编制47人，事业编制83人。年初在职人员193人，年末在职人员186人，其中：行政编制32人，事业编制154人。与2016年末相比，退休7人，减少了7人；以钱养事单位63人；离退休人员60人，与2016年相比增加了7人。

1、机构设置

龙泉街道办事处内设机构11个，包括：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、网格化综合管理中心、政务服务中心、城市管理服务中心、综合事务服务中心、龙泉山风景区管理处。

2、街道办事处主要职能

（1）在开发区党工委、管委会的领导下，贯彻执行党路线、方针、政策和国家的各项法律、法规；负责街辖区内的地区性、群众性、公益性、社会性工作。

（2）负责精神文明建设工作，积极组织以提高市民质素为目的的活动，树立文明新风。

（3）按照职责范围，负责街辖区内的城市管理、市容环境卫生、环境保护等监督、管理、服务工作。

（4）负责街辖区内的维护稳定及社会治安综合治理工作，依照有关规定做好出租屋和外来暂住人员的管理工作；负责民事调解，法律服务工作，维护居民的合法权益。

（5）负责社区建设和管理，积极开展社区服务工作，大力兴办社区福利事业，发动和组织社区成员开展各类社区公益活动；负责拥军优属、优抚安置、社会救济、社会福利、社区文化、科普、体育、教育等工作。

（6）发展街道经济，管理街道自有国有资产和集体资产，为街道经济组织提供人才、科技、信息和各种服务，以经济、法律和必要的行政手段推动街道经济发展和维护市场经济秩序。

（7）负责计划生育、劳动就业、安全生产管理、初级卫生保健、民兵、兵役、侨务等工作；尊重少数民族的风俗习惯，保障少数民族的权益。

（8）指导和帮助居民委员会搞好组织建设和制度建设，发挥居委会的群众自治组织作用。

（9）配合有关部门做好防汛、防风、防火、防震、防灾和抢险工作。

（10）向开发区反映居民群众的意见和要求，办理人民群众来信来访事项。

（11）承办开发区党工委、管委会和上级部门交办的其他事项。

3、预算安排

依据龙泉街道办事处编制的《武汉东湖新技术开发区龙泉街道办事处2017年部门预算编制说明》，2017年度部门整体支出6,585万元。主要包括：工资福利支出2,722.67万元、对个人和家庭的补助915.79万元、商品和服务支出435.32万元、项目支出2,511.22万元。

## 部门整体支出预算绩效目标

年度绩效目标包括产出指标和效果指标，产出指标主要为产出数量指标、产出质量指标；效果指标包括经济效益、社会效益、、环境效益、可持续影响和满意度指标。

1. 产出目标

根据年度申报表及预算，2017年度达到以下工作目标：人员及经费保障130人，有效管理街道1个社区与13个村，主要工作完成：发展党员20人，处理违纪35人；完成征收集体土地3,095.64亩，拆迁总面积18.56万方；发放民政保障补贴1,000.00万元；加大新农合宣传力度，参合率达到99%以上；安置下岗失业人数35人，新增就业人数495人；全年接待群众来访60批次以上，解决16个信访问题；组织街道文体活动28场。

1. 效果目标

建成108个门面、约5,000平方米的商业综合体并投入使用，促进经济发展，增加居民收入，改善和保障民生，加强社会管理工作，维护社会稳定，处置侵占湖泊保护蓝线违章建筑400平方米，制止违法填湖现象10次。

## 部门整体支出情况

1. 支出规模和结构

龙泉街道办事处2017年预算总收入为10,026.55万元，支出决算为10,001.91万元，结转下年资金24.64万元（单位往来资金）。与2016年度相比，支出决算增长758.56万元，增幅为8.21%，增长原因主要为人员经费增长，人均收入提高：

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目(按功能分类) | 决算数 | 项目（按支出经济分类） | 决算数 |
| 一般公共服务支出 | 61,693,788.92 | 工资福利支出 | 47,642,612.24 |
| 外交支出 |  | 商品和服务支出 | 26,608,529.90 |
| 国防支出 | 80,000.00 | 对个人和家庭的补助 | 21,994,512.92 |
| 公共安全支出 |  | 基本建设支出 |  |
| 教育支出 |  | 其他资本性支出 | 3,773,396.89 |
| 科学技术支出 |  | 对企事业单位的补贴 |  |
| 文化体育与传媒支出 | 1,637,794.00 | 债务利息支出 |  |
| 社会保障和就业支出 | 13,856,862.92 | 其他支出 |  |
| 医疗卫生与计划生育支出 | 1,459,079.30 |  |  |
| 节能环保支出 | 115,240.00 |  |  |
| 城乡社区支出 | 4,846,494.67 |  |  |
| 农林水支出 | 12,464,692.14 |  |  |
| 交通运输支出 |  |  |  |
| 资源勘探信息等支出 |  |  |  |
| 商业服务业等支出 |  |  |  |
| 金融支出 |  |  |  |
| 援助其他地区支出 |  |  |  |
| 国土海洋气象等支出 |  |  |  |
| 住房保障支出 | 3,865,100.00 |  |  |
| 粮油物资储备支出 |  |  |  |
| 其他支出 |  |  |  |
| 债务还本支出 |  |  |  |
| 债务付息支出 |  |  |  |
| 合计 | 100,019,051.95 | 合计 | 100,019,051.95 |

街道按照相法律法规和部门实际，建立健全财务管理制度和约束机制，依法有效地使用财政资金，提高财政资金使用效率，在完成单位目标任务中合理分配人、财、物，使之达到较高的工作效率和水平，提高服务质量，努力完成区委区政府下达的各项指标。

1. 支出情况

（1）基本支出情况：2017年基本支出6,254.46万元,其中：工资福利支出4,764.26万元;商品和服务支出315.37万元;对个人和家庭的补助及其他等支出1,143.12万元;其他资本性支出31.71万元；

|  |  |
| --- | --- |
| 项目 | 决算数 |
| 工资福利支出 | 47,642,612.24 |
| 商品和服务支出 | 3,153,659.45 |
| 对个人和家庭的补助 | 11,431,195.57 |
| 基本建设支出 |  |
| 其他资本性支出 | 317,100.00 |
| 对企事业单位的补贴 |  |
| 债务利息支出 |  |
| 其他支出 |  |
| 合计 | 62,544,567.26 |

（2）项目支出情况：2017年，为保障完成特定的行政工作任务或事业发展目标，街道用于专项业务工作的经费支出3,747.45元,同比下降21.27%，具体项目开支情况如下：

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 收入数 | 支出数 |
| 政府办公厅（室）及相关机构事务 | 6,609,221.66 | 6,404,821.66 |
| 财政事务 | 100,000.00 | 100,000.00 |
| 其他一般公共服务支出 | 100,000.00 | 100,000.00 |
| 国防动员 | 80,000.00 | 80,000.00 |
| 文化 | 262,794.00 | 262,794.00 |
| 文物 | 1,265,000.00 | 1,265,000.00 |
| 体育 | 110,000.00 | 110,000.00 |
| 民政管理事务 | 5,755,601.85 | 5,755,601.85 |
| 就业补助 | 681,282.65 | 681,282.65 |
| 抚恤 | 521,310.10 | 521,310.10 |
| 社会福利 | 543,200.00 | 543,200.00 |
| 残疾人事业 | 669,790.00 | 669,790.00 |
| 最低生活保障 | 2,455,323.32 | 2,455,323.32 |
| 临时救助 | 44,500.00 | 44,500.00 |
| 特困人员救助供养 | 107,255.00 | 107,255.00 |
| 其他生活救助 | 10,000.00 | 10,000.00 |
| 其他社会保障和就业支出 | 113,000.00 | 113,000.00 |
| 计划生育事务 | 782,226.80 | 782,226.80 |
| 优抚对象医疗 | 41,952.50 | 41,952.50 |
| 退耕还林 | 115,240.00 | 115,240.00 |
| 城乡社区管理事务 | 255,000.00 | 255,000.00 |
| 城乡社区环境卫生 | 3,483,509.00 | 3,441,494.67 |
| 其他城乡社区支出 | 1,150,000.00 | 1,150,000.00 |
| 农业 | 7,337,607.50 | 7,337,607.50 |
| 林业 | 1,429,155.00 | 1,429,155.00 |
| 水利 | 300,000.00 | 300,000.00 |
| 扶贫 | 570,000.00 | 570,000.00 |
| 农业综合开发 | 157,384.02 | 157,384.02 |
| 农村综合改革 | 2,670,545.62 | 2,670,545.62 |
| 合计 | 37,720,899.02 | 37,474,484.69 |

1. “三公”经费情况

2017年度“三公”经费财政拨款支出预算为38万元，支出决算数为10万元，完成预算的26.32%，其中：因公出国（境）费支出决算为0万元，完成预算的0%；公务接待费支出决算为0万元，完成预算的0%；公务用车购置及运行费支出决算为10万元，完成预算的100%。相比2016年“三公”经费支出下降52%。认真贯彻落实中央八项规定精神和厉行节约要求，进一步从严控制“三公”经费开支，全年实际支出比预算及上年度预算支出都有所节约与下降。

# 二、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，湖北永兴会计师事务有限责任公司依据财政部《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方案的通知》（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。

本次绩效评价目的旨在通过核查2017年部门整体支出情况，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方案的通知》（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。

### 2、本次绩效评价采用的评价方法

本次绩效评价采用目标比较法、统计计算法、实地考察相结合的方法。

（1）目标比较法。目标比较法是指通过对项目绩效的实际产出与预定目标的比较，分析完成目标或未完成目标的原因，从而评价绩效状况的方法。

（2）统计计算法。采用各种专业（或专门）指标的计算方法，通过收集项目实施的相关数据，采用统计或核算等方式进行计算实际完成或达到的结果，评价绩效目标实现程度。项目小组根据相关文件依据，设计符合项目特点的评价指标体系，然后采集数据依据计算公式进行计算分析，并根据计算结果分析项目的绩效目标实现程度。

（3）实地考察。绩效评价项目组前往项目具体实施地进行考察，了解项目的实施情况，评价项目绩效目标实现程度，核实项目实际实施情况，与收集的资料进行验证核对。

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 | 良 | 中 | 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。绩效评价工作组首先从龙泉街道办事处调取预决算文件资料，从会计核算系统、记录搜集了部分资料，将所有文件资料汇集整理后，进行了案卷研究。然后将所有从案卷研究中获得的证据与从实地调研、问卷调查、会计核算系统和龙泉街道办事处获得的证据汇集起来，对同一指标在不同文件资料中的证据进行对比、印证、核实和补充，经过验证和确定后得到了准确、可靠和有效的证据。最后，绩效评价工作组对证据进行了判断分析，形成评价依据。

# 三、绩效分析

## （一）投入分析

### 项目申报

（1）绩效目标合理性

绩效目标合理性指标评价要点包括：①部门（单位）所设立的整体绩效目标中长期绩效目标和年度绩效目标是否与国家和省相关政策要求相匹配；②长期绩效目标和年度绩效目标是否符合部门制定的中长期实施规划；③是否符合部门“三定”方案确定的职责。

评价标准为：部门（单位）所设立的整体绩效目标中长期绩效目标和年度绩效目标是否与国家和省相关政策要求相匹配（2分）；长期绩效目标和年度绩效目标是否符合部门制定的中长期实施规划（2分）；符合部门“三定”方案确定的职责（1分）。

经查看龙泉街道办事处编制的《武汉东湖新技术开发区龙泉街道办事处2017年部门预算编制说明》，对经费的使用方向进行了明确说明，经费用途明确。另外，龙泉街道办事处编制了2017工作任务和工作目标。对2017年度的工作任务进行了明确。符合部门“三定”方案确定的职责，根据情况该指标得分5分。

### 预算执行

（1）预算完成率

用以反映和考核部门（单位）预算完成程度。预算完成率=（预算完成数/预算数）×100%。

龙泉街道办事处2017年度支出决算为10,001.91万元，完成预算数（调整后）的100%。该项指标得分为5分。

（2）预算调整率

用以反映和考核部门（单位）预算的调整程度。预算调整率=（预算调整数/预算数）×100%。

龙泉街道办事处2017年度年初预算6,585万元。，支出决算为10,001.91万元。预算调整率52%，该项指标得分为0分。

（3）支出进度率

用以反映和考核部门（单位）预算执行的及时性和均衡性程度。支出进度率=（实际支出/支出预算）×100%。

龙泉街道办事处基本经费和项目经费按进度支付，该项指标得分为5分。

（4）预算编制准确率

用以考察部门预算中除财政拨款外的其他收入预算与决算差异率，预算编制准确率＝其他收入决算数/其他收入预算数×100%-100%。

龙泉街道办事处其他收入预算编制差异率53.31%，该项指标得分为0分。

## （二）项目过程分析

### 预算管理

（1）“三公经费”控制率

该指标用以反映和考核部门（单位）对“三公经费”的实际控制程度。“三公经费”控制率=（“三公经费”实际支出数/“三公经费”预算安排数）×100%。

龙泉街道办事处三公经费预算率控制26.32%，该项指标得分为5分。

### 2、财务管理指标

（1）资产管理规范性

该指标用以反映和考核部门（单位）资产管理情况：新增资产配置按预算执行；资产有偿使用、处置按规定程序审批；资产收益及时、足额上缴财政。

龙泉街道办事处资产管理规范，该项指标得分为5分。

（2）资金使用合规性

该指标用以反映和考核部门（单位）预算资金的规范运行情况：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；资金的拨付有完整的审批程序和手续；重大项目开支经过评估论证；符合部门预算批复的用途；不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。

龙泉街道办事处符合相关制度规定，，支出经过审批，重大项目经集体决策，符合预算批复用途，该项指标得分为5分。

## （三）产出分析

### 产出数量指标

### 人员及经费得到保障

完成率=（实际数量/计划数量）×100%。计划数量：编制130人。实际情况：在职186人。

该项指标得分为2分。

### 有效管理街道所属社区与村

完成率=（实际数量/计划数量）×100%。计划数量：1个社区13个村。实际情况：有效管辖1个社区13个村。

该项指标得分为2分。

### 主要工作完成情况

完成率=（实际数量/计划数量）×100%。计划数量：发展党员20人，处理违纪35人；完成征收集体土地3,095.64亩，拆迁总面积18.56万方；发放民政保障补贴1,000.00万元；加大新农合宣传力度，参合率达到99%以上；安置下岗失业人数35人，新增就业人数495人；全年接待群众来访60批次以上，解决16个信访问题；组织街道文体活动28场。实际情况：发展党员20人，处理违纪35人；完成征收集体土地3,095.64亩，拆迁总面积18.56万方；发放民政保障补贴1,102.40万元；加大新农合宣传力度，参合率达到99.95%以上；安置下岗失业人数35人，新增就业人数495人；全年接待群众来访66批次，解决16个信访问题；组织街道文体活动28场。

该项指标得分为16分。

### 产出质量指标

街道实施项目符合国家政策，促进社会和谐有序发展。街道组织实施的项目是否符合国家相关政策、带动性强、有利于促进社会和谐有序发展。

该项指标得分为5分。

## （四）效果分析

### 经济效益

促进经济发展，增加居民收入

完成率=（实际数量/计划数量）×100%。计划数量：建成108个门面、约5,000平方米的商业综合体并投入使用。实际情况：建成108个门面、5,000平方米的商业综合体投入使用。

该项指标得分为4分。

### 社会效益

1. 进一步加强党建工作

指标考核打造作风优良的干部队伍，加强基层支部建设，从严从实狠抓“两个责任”落实，提升党风廉政建设水平。2017年，龙泉街道办事处的党建工作主要如下：深入开展“两学一做”学习教育常态化，打造充满活力的干部队伍，全街13个村按照标准和要求进行统一整治提升，一村一策，突出党务、村务规范建设，规范村级“三资”管理。

该项指标得分为4分。

1. 改善和保障民生

指标考核落实政策保民生，服务群众办实事，计生卫生全达标创新途径促发展。2017年，龙泉街道办事处落实政策保民生，服务群众办实事，计生卫生全达标，创新途径促发展。

该项指标得分为4分。

1. 加强社会管理工作

指标考核确保全街不发生一起重大安全事故，无违法建设项目。2017年，龙泉街道办事处全街未发生一起重大安全事故，拆除违法建设53处，占地面积7,885.72平方米,建筑面积8,165.72平方米。

该项指标得分为4分。

1. 维护社会稳定

指标考核不发生去市、赴省、进京非访和群体性事件。2017年，龙泉街道办事处未发生去市、赴省、进京非访和群体性事件。

该项指标得分为4分。

### 环境效益

保护生态环境

完成率=（实际数量/计划数量）×100%。计划数量：处置侵占湖泊保护蓝线违章建筑400平方米，制止违法填湖现象10次。实际情况：处置侵占湖泊保护蓝线违章建筑9处400平方米，制止违法填湖现象10次。

该项指标得分为4分。

### 可持续影响

指标考核工作经费是否得到保障、内部管理制度是否健全完整。2017年，龙泉街道办事处工作经费能得到保障，新的一年，内部控制制度需进一步进行完善。

该项指标得分为2.5分。

### 服务对象满意度

此次绩效评价共发出问卷25份，收回问卷25份，有效问卷25份。经统计，公众对龙泉街道办事处工作总体比较满意，综合满意度为85%，满意度共得分6分。

## （五）评价结论

### **评分结果**

经上述分析，龙泉街道办事处部门整体支出绩效评价得分是：投入15分，过程 15分，产出25分，效果32.5分，总分87.5分。评价指标中各指标得分情况见下表。

各指标得分情况表

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 标准分值 | 评价得分 |
| 投入 | 项目申报 | 绩效目标合理性 | 5 | 5 |
| 预算执行 | 预算完成率 | 5 | 5 |
| 预算调整率 | 5 | 0 |
| 支出进度率 | 5 | 5 |
| 预算编制准确率 | 5 | 0 |
| 小计 | | 25 | 15 |
| 过程 | 预算管理 | “三公经费”控制率 | 5 | 5 |
| 财务管理 | 资产管理规范性 | 5 | 5 |
| 资金使用合规性 | 5 | 5 |
| 小计 | | 15 | 15 |
| 产出 | 产出数量 | 人员及经费得到保障 | 2 | 2 |
| 有效管理街道所属社区与村 | 2 | 2 |
| 主要工作完成情况 | 16 | 16 |
| 产出质量 | 街道实施项目符合国家政策，促进社会和谐有序发展 | 5 | 5 |
| 小计 | | 25 | 25 |
| 效果 | 经济效益 | 促进经济发展，增加居民收入 | 4 | 4 |
| 社会效益 | 进一步加强党建工作 | 4 | 4 |
| 改善和保障民生 | 4 | 4 |
| 加强社会管理工作 | 4 | 4 |
| 维护社会稳定 | 4 | 4 |
| 环境效益 | 保护生态环境 | 4 | 4 |
| 可持续发展影响 | 可持续发展影响 | 5 | 2.5 |
| 满意度 | 公众和满意度 | 6 | 6 |
| 小计 | | 35 | 32.5 |
| 合计 | | | 100 | 87.5 |

### **主要结论**

2017年龙泉街道办事处在东湖新技术开发区的坚强领导和区各职能部门的大力支持下，统筹做好各项工作，较好地完成了上级下达的各项目标任务，但预算调整率较高，预算编制准确率需进一步加强，内控管理制度需进一步完善。

根据评分，龙泉街道办事处整体支出绩效评价结果等级为“良”。

# 四、主要经验及做法、存在的问题和建议

## （一）主要经验及做法

（1）认真执行财政政策要求，认真学习财经法规，严格执行财经纪律，防止了违法违纪行为的发生；

（2）严格按照厉行节约的要求，精打细算，规范机关事务管理工作，进一步公务用车、公务接待等方面加强集中管理，提高服务质量，降低运行成本，合理配置，提高保障能力；

（3）确保了专项资金在使用和管理上单独核算、专款专用，推进了专项工作落实。

## （二）存在的问题及原因分析

（1）项目申报前期测算不科学，预算脱离实际。实际执行之后，有部分项目还需要改变实施计划，而造成资金暂缓使用，形成了大量的资金结存，有部分项目资金又可能不够，造成项目不能按时按质按量完成，需要继续向财政部门申请资金；

（2）预算绩效目标编制工作有待细化。预算绩效目标编制不够明确和细化，绩效目标的科学性需要提高；

（3）缺乏完善的内部控制制度，支出管理制度不健全，容易滋生无控制、不节约，支出随意性大，大手大脚花钱的情况，既造成公共财政的损失浪费、又滋生腐化风气。

## （三）建议

（1）建议加强政策学习，提高思想认识。组织单位人员认真学习《预算法》等相关法规、制度，提高单位领导对全面预算管理的重视程度，增强财务人员的预算意识，坚持先有预算、后有支出，没有预算不得支出的支出理念；

（2）科学设置预算绩效指标，合理安排经费和各项资金，使其物尽其用，更加贴合街道财务工作的实际情况，能够合理运用现有资源，及时协调并向上级多争取资金，保证各预算绩效指标的顺利实施；

（3）建立健全部门单位内部控制制度，保障部门单位顺利履行行政管理职能，防范财务风险，确保财政资金使用安全，控制铺张浪费，让单位所有职工都参与到内部控制的执行中，营造出内部控制的管理氛围。

# 五、其他需说明的问题

# 本绩效评价报告只能用于评价报告所载明的评价目的和用途，只能由评价报告载明的评价报告使用者使用；未征得委托方、相关政府部门或出具绩效评价报告的评价机构同意，绩效评价报告的内容不得被摘抄、引用或披露于公开媒体，法律、法规规定及相关当事人另有约定的除外。

# 六、附件

附件1 部门整体支出指标体系评分

附件2 部门整体支出-绩效目标完成情况