

南昌市东湖区彭家桥街道办事处
2022 年度部门整体支出绩效财政评价报告

江西正效咨询管理有限公司

2023 年 7 月

目录

一、部门（单位）概况	1
（一）部门（单位）主要职责职能，组织架构、人员及资产等基本情况	1
（二）当年部门（单位）履职总体目标、工作任务	6
（三）当年部门（单位）年度整体支出绩效目标	8
（四）当年部门预算及执行情况	9
二、评价工作开展情况	10
（一）评价的目的和思路	10
（二）评价方法和指标体系	11
（三）评价实施过程	18
三、评价总体结论	20
（一）评价得分情况	20
（二）评价总体结论	21
四、部门（单位）整体支出绩效实现情况	21
（一）部门决策完成情况	21
（二）部门管理完成情况	23
（三）部门产出完成情况	27
（四）部门效果完成情况	31
五、部门整体支出绩效中存在问题及改进措施	34
（一）主要问题及原因分析	34
（二）改进的方向和具体措施	35

南昌市东湖区彭家桥街道办事处 2022 年度部门 整体支出绩效财政评价报告

为深入贯彻《中共中央国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》（中发〔2018〕34号）、《中共南昌市委 南昌市人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（洪发〔2019〕13号）及《南昌高新区区本级预算部门绩效管理暂行办法》（洪高新管财字〔2020〕63号）等文件精神，强化预算支出主体责任，提高财政资源配置和使用效率，江西正效咨询管理有限公司受南昌东湖区财政局（以下简称：区财政局）委托，对2022年南昌市东湖区彭家桥街道办事处（以下简称：区彭家桥街道办）整体支出开展绩效评价工作。

江西正效咨询管理有限公司根据财政重点绩效评价工作部署要求，围绕江西正效咨询管理有限公司履职工作任务，采用资料收集及审查、现场核查、访谈调研、问卷调查等方式开展本次绩效评价工作。现将绩效评价情况报告如下

一、部门（单位）概况

（一）部门（单位）主要职责职能，组织架构、人员及资产等基本情况

1. 部门（单位）主要职能

根据《区委办公室 区政府办公室关于印发南昌市东湖区彭家桥街道职能配置、机构设置和人员编制规定的通知》（东办发〔2019〕29号）文件，南昌市东湖区彭家桥街道办事处主要职责是：

（1）宣传、贯彻党的路线方针政策和执行国家、省、市有关基层社会治理工作的法律法规、规章及区人民政府的决定和命令。

（2）加强党的建设。落实基层党建工作责任制，统筹推进城市基层党建工作，实现党的组织和工作全覆盖，提高党建工作的有效性。落实全面从严治党政治责任，落实意识形态工作责任，负责辖区宣传思想和精神文明建设。

（3）统筹区域发展。统筹落实关于辖区发展的重大决策，参与辖区建设规划和公共服务设施布局，做好统计调查及税收保障等工作，推动辖区健康、有序、可持续发展。

（4）组织公共服务。组织实施与居民生活密切相关的各项公共服务，贯彻落实教育科技体育、民政、人力资源和社会保障、文化旅游、卫生健康、退役军人事务管理服务等

领域相关政策法规。

(5) 实施综合管理。组织领导和综合协调辖区内城市管理、人口管理、文明创建等地区性、综合性社会管理工作。承担街道环境保护、物业监管相关工作职责。统筹协调和考核督办涉及多个职能部门的综合性事项实施，对职能部门派驻机构工作考核和人事任免提出意见和建议。

(6) 监督专业管理。组织实施辖区综合行政执法，统一指挥调度派驻执法机构开展执法活动，并组织开展群众监督和社会监督。

(7) 动员社会参与。动员辖区内各类单位、社会组织 and 社区居民等社会力量参与社区治理，引导、整合辖区内各种社会力量为区域发展服务。

(8) 指导社区自治。指导社区居委会建设，健全自治平台，组织社区居民和单位参与社区建设和管理。

(9) 维护公共安全。负责辖区社会治安综合治理、安全生产监督管理、应急管理等工作，开展平安建设，处理群众来信来访，反映社情民意，化解矛盾纠纷，维护社会和谐稳定。

(10) 完成区委、区政府交办的其他任务。

2. 部门（单位）组织架构及人员情况

(1) 组织架构

根据《区委办公室 区政府办公室关于印发南昌市东湖区彭

家桥街道职能配置、机构设置和人员编制规定的通知》（东办发〔2019〕29号）文件规定，区彭家桥街道办设置党政办公室、公共服务办公室（便民服务中心）、行政执法办公室（综合行政执法队）、社会治理办公室（退役军人服务站、综治中心）、党建办公室五个机构。各机构主要职能分工如下表所示：

表 1 区彭家桥街道办科室职能分工明细表

序号	机构	相关职能	主要职能
1	党政办公室	负责综合协调、督查落实、机关建设文电、会务、调研、保密、档案、财务管理和核算、经济、纪检、人大、政协等综合性工作，以及完成上级交办的其他工作。	综合协调、督查落实、机关建设文件、财务管理和核算、经济、纪检、人大、政协等综合性工作
2	公共服务办公室（便民服务中心）	主要负责人力资源和社会保障、民政、医疗保障、教育科技体育、文化旅游、卫生健康、残疾人权益保障等方面工作；承担行政审批和公共服务事项的审核办理工作；协调派驻部门的行政审批及公共服务事项进驻事宜；负责制定办事大厅日常运行的规章制度和行政审批、公共服务事项的办事流程，统一规范办事大厅建设和窗口工作人员管理；负责社区便民服务点的业务指导和技术支持，提高政务服务效能和质量。	人力资源和社会保障、民政、教育科技体育、文化旅游、卫生健康、残疾人权益保障等；审核办理；协调派驻；负责制定规章制度、办事流程，工作人员管理；业务指导和技术支持
3	行政执法办公室（综合行政执法队）	组织实施综合行政执法，统一指挥调度派驻执法机构开展执法活动，行使辖区内应急管理、城市管理、城市建设、人力资源和社会保障以及文化旅游、教育科技体育、卫生健康等部门赋予和委托授权的行政执法权限。接受上级执法部门的业务指导和监督，协助上级执法部门开展专项执法行动。	行政执法，执法活动，接受业务指导和监督，协助开展专项执法

4	社 会 治 理 办 公 室 (退 役 军 人 服 务 站 、 综 治 中 心)	负责退役军人服务、社会治安综合治理、平安建设、信访维稳、人民武装、安全生产监督管理、应急管理、防汛抗旱、减灾抗震救灾、消防等工作。指导社区居委会建设，健全自治平台组织居民和单位参与社区建设和管理。	综合治理、平安建设、信访维稳、人民武装、监督管理、应急管理、防汛抗旱、减灾抗震救灾、消防，居委会建设，社区建设和管理。
5	党 建 办 公 室	负责基层党的建设、意识形态、宣传思想、精神文明建设、统一战线工作；组织协调辖区内群团组织开展工作；负责民族宗教、组织人事、机构编制、老干部关心下一代、网信、绩效考核、机关干部队伍建设等工作。	党建、宣传、精神文明；群团组织；民族宗教、人事、机构编制、老干部关心下一代、网信、绩效考核、队伍建设。

(2) 人员情况

区彭家桥街道办 2022 行政编制 12 名，事业编制 23 名。设党工委 1 名，副书记 2 名（其中 1 名兼任主任）；纪工委书记 1 名；人武部部长 1 名；主任 1 名，副主任 2 名；人大工委专职主任 1 名，人大工委专职副主任 1 名，综治办副主任 1 名。

3. 部门（单位）资产情况

区彭家桥街道办部门年初资产净值为 585.6425 万元，年末净值为 376.4620 万元，主要减少原因是货币资金减少，2022 年度区彭家桥街道办资产情况具体如下表所示：

表 2 2022 年度区彭家桥街道办资产情况明细表

项 目	年初数（元）		年末数（元）	
	数量	金额	数量	金额

一、资产信息	—	—	—	—
(一) 货币资金	—	2,842,602.94	—	4,488.21
其中：银行存款	—	2,833,180.91	—	1.76
(二) 财政应返还额度	—	0.00	—	0.00
(三) 固定资产原值	—	5,521,247.18	—	6,562,420.84
其中：房屋（平方米）	301.09	1,632,581.74	301.09	1,632,581.74
1.办公用房	301.09	1,632,581.74	301.09	1,632,581.74
2.业务用房	0.00	0.00	0.00	0.00
3.其他（不含构筑物）	0.00	0.00	0.00	0.00
车辆（台、辆）	0	0.00	0	0.00
1.轿车	0	0.00	0	0.00
2.越野车	0	0.00	0	0.00
3.小型载客汽车	0	0.00	0	0.00
4.大中型载客汽车	0	0.00	0	0.00
5.其他车型	0	0.00	0	0.00
减：固定资产累计折旧	—	2,507,424.27	—	2,802,288.83
固定资产净值	—	3,013,822.91	—	3,760,132.01
资产净值合计	—	5,856,425.85	—	3,764,620.22

（数据受四舍五入影响，换算数与表格中数据可能存在一定误差）

区彭家桥街道办共有固定资产 3578 件。区彭家桥街道办依据《东湖区彭家桥街道办事处财务管理工作制度》的固定资产管理制度，在购建、调拨、报废固定资产时，必须经街道党工委通过，严格按照政府采购程序、固定资产处置程序，报财政局审核通过后，财务室方可办理；要建立好固定资产账、卡片，每年年末，由财务室组织有关人员进行盘

点，如遇盘盈、盘亏，必须经街道党工委通过，并报财政局审批后，方可进行调账处理。

（二）当年部门（单位）履职总体目标、工作任务

根据《彭家桥 2022 年工作计划》，区彭家桥街道办当年度部门履职总体目标为：以党建为引领，将党建“三化”中积蓄的力量用于为民服务和街道社会经济发展工作中；以为民解困除忧为重点，在落实各项民生指标上下功夫。积极开展网上招商、上门招商、会议招商等活动；以文明城市创建为目标，推进市容环境综合整治和老旧小区改造工作；聚焦平安创建工作基础，确保社会和谐稳定。工作任务有四项，分别为：

（一）经济工作方面。一是紧盯税源，力争协税护税有新突破。持续巩固深化转作风优环境大走访活动成效，紧盯 76 家纳税 10 万元以上重点税源户和限上企业，建立完善日常重点税源户比对分析、定期走访、对接衔接等制度，及时排忧解难，及时跟进服务，确保重点税源不流失。同时，与辖区楼宇物业建立联动机制，及时掌握企业进出情况，做好引税护税工作。二是紧盯招商，力争开放型经济有新突破。不断巩固百日攻坚、决胜全年招商成效，健全完善与辖区楼宇联合招商工作机制，着力提高楼宇入住率，努力打造特色商务楼宇和创新科技园区。持续推进中骏世界城商业运营项目联合招商行动，提升招商品质，力争引入更多品质高、品

牌响的企业入驻，努力实现招商活动向招商成果的转变。三是紧盯西岸，力争项目建设有新突破。全力以赴服务保障好辖区重大重点项目，力争中海商业地产按期完成项目建设，加快推进中骏世界城、彰泰青湖苑项目建设进度，紧盯七里滨江项目转让，紧密对接出让地块项目引入，同步抓好项目推进中固定资产投资、利用外资、现汇进资等指标，真正实现以项目支撑发展、用项目助力发展。

（二）城市管理方面。聚焦文明城市创建为目标，以彰显省会担当、唱响“南昌品牌”城市建管大提升和城市建管决胜全年行动为牵引，推进市容环境综合整治和老旧小区改造工作。全面推进生活垃圾分类，狠抓建筑工地、农贸市场等重点场所环境卫生整治，重拳整治违章搭建、占道经营等乱象。巩固深化文明城市创建成果，推进文明创建常态化制度化建设，不断提升城市文明程度和市民文明素质让文明友善蔚然成风。

（三）社会民生方面。认真落实社会救助各项政策，进一步完善社会救助体系，做好城乡低保规范管理工作，切实保障困难群众基本生活权益。大力推进居家养老服务，完善以居家为基础、社区为依托机构为补充的居家养老服务体系。推进社会工作者队伍建设，加强社区工作者业务能力培训，逐步形成“社工、专业义工、社区志愿者”三者有机结合的联动机制。

（四）平安建设方面。加强市域社会治理现代化能力水平提升，广泛发动群众参与智慧平安小区创建、国家安全人民防线、反邪教。义务巡逻等社会治理工作。突出重点人员稳控。认真落实《彭家桥街道改进提升信访维稳工作办法》，加强重点人员稳控化解工作，确保重点敏感时期不发生赴京非访。大力推进矛盾纠纷调处，坚持每月联合司法所、派出所召开矛盾调处机制会，分析研判社会治安和社会稳定形势，制定针对性工作措施。

（三）当年部门（单位）年度整体支出绩效目标

根据东湖区彭家桥街道办《部门整体支出绩效目标》，其部门整体支出绩效目标为：

（一）发挥地域优势，围绕青山湖西岸开发建设，打造总部经济聚集区项目，做强楼宇经济，优先将政策落实到楼宇内的中小微企业。

（二）提升城市功能品质，改善城区居民生活环境，提高城市管理规范化水平，构建城市管理信息平台，建立网上办案制度，推进案件处理信息化。

（三）完善城市社会救助体系，对低保边缘群体和低收入群体实施救助，大力推进时间银行志愿服务和居家养老服务，构建以居家为基础、社区为依托，机构为补充的居家养老服务体系。加大服务引导力度，为群众提供优质计生服务。

（四）加大就业和社会保障力度，积极开展就业培训，

用好用活小额贷款政策。扶持小微企业，促进以创业带动就业。

（五）大力开展城市社会治理现代化探索创新，加强社会治理各项工作有机融合。推进智慧平安小区建设，充分发挥网格员作用，提升群众的安全感指数。

（四）当年部门预算及执行情况

区彭家桥街道办 2022 年年初预算收入合计 5171.5970 万元，其中当年度一般公共预算财政拨款收入 404.9970 万元，其他收入 4766.6000 万元；预算支出合计 5171.5970 万元，均为基本支出。

2022 年调整预算收入合计 6375.5486 万元，其中当年度一般公共预算财政拨款收入 1608.9486 万元，其他收入 4766.6000 万元；调整预算支出合计 6375.5486 万元，其中：基本支出 6125.5486 万元，项目支出 250.0000 万元。

2022 年度决算收入总计 4025.3844 万元，其中当年度一般公共预算财政拨款收入 1608.9486 万元，其他收入 1813.5211 万元，年初结转结余 602.9147 万元；决算支出总计 4025.3844 万元，其中：基本支出 3775.3844 万元，项目支出 250.0000 万元。

上述数据基于区彭家桥街道办提供的 2022 年度本级收入支出决算总表填列。

二、评价工作开展情况

（一）评价的目的和思路

1.绩效评价目的

根据部门编制设定的预期目标，选择合适的评价指标和标准，运用科学的评价方法，对部门资金使用全过程及其支出的经济性、效率性和效益性进行客观公正的综合评价，以衡量财政资金使用绩效，分析部门整体支出是否达到预期目标。同时，及时总结经验，分析存在问题，进一步改进和加强资金管理，提高财政资金使用效益。

根据财政绩效评价要求和项目实际情况，本次绩效评价的目的主要是为了探寻区彭家桥街道办资金使用的效率和效益，通过资料收集、基础表填写、访谈、数据分析等形式，深入了解区彭家桥街道办组织实施过程、资金使用与管理情况、部门工作完成情况及实施产生的经济效益、社会效益，以及相关群体的满意度等方面，及时总结经验，发现问题，并提出资金管理、绩效改善等方面的相关措施与建议，为后续部门履职履责、部门资金管理以及提高财政资金使用效益提供依据。

2.绩效评价思路

从绩效评价的基本原则分析，结合项目实际情况，本次绩效评价应重点包括四部分内容，一是部门决策指标，即通

过评价部门中长期规划明确性、部门年度工作计划明确性、绩效目标合理性、绩效指标明确性、预算编制科学性、及资金分配合理性来分析部门决策是否科学合理；二是部门管理指标，即通过评价部门支出预算执行率、部门资金使用合规性、部门管理制度健全性、预决算信息公开性、政府采购执行率、资产管理规范性、固定资产利用率、管理制度健全性来分析部门工作实施过程所采取的组织措施是否完备；三是项目产出指标，即从产出的数量指标、质量指标、时效指标和成本指标分析工作计划、中长期计划是否全面、工作是否及时执行到位，检测是否符合预期质量要求，检测成本是否合理等；四是项目效益指标，即通过对区彭家桥街道办全年工作实施所产生的经济效益、社会效益、生态效益、可持续影响、满意度等方面进行全面分析，以验证区彭家桥街道办整体资金的使用是否产生了积极良好的效果，是否达成了预期目标。

（二）评价方法和指标体系

1.评价方法

（1）主要采用因素分析法和数据对比法。因素分析法评价项目实施的整体情况是否符合实际需要，数据对比法则反映的是项目运行的持续性和质量的可控性。

（2）本次绩效评价采取随机抽样的方式完成群众的满意度问卷调查。

2.评价指标体系

根据《部门整体支出绩效评价共性指标体系框架》等文件精神，确定本次绩效评价指标的整体框架。针对部门构建一套指标体系，部门整体指标包括项目决策（部门规划计划、绩效目标、资金配置），部门管理（预算管理、政府采购管理、资产管理、组织实施），部门产出（产出数量、产出质量、产出时效、产出成本），项目效益（经济效益、社会效益、生态效益、可持续影响、社会公众或服务对象满意度）。结合部门年度工作计划、部门职责职能等内容，确定本次绩效评价指标体系的个性指标，设置项目绩效评分指标表，涵盖三级指标 34 个。指标数据来源于相关法规、政府文件、基础数据采集、问卷调查和访谈等。具体详见表 3 所示。

（1）部门决策：占权重 15 分，用于考核部门规划计划明确性、绩效目标编制合理性、预算资金编制分配合理性等情况。

（2）部门管理：占权重 25 分，用于考核预算资金到位及执行使用的合规性、项目管理制度健全及有效性等情况。

（3）项目产出：占权重 30 分，分为产出数量、产出质量、产出时效、产出成本四个方面，用于衡量实际工作成果。

（4）项目效益：占权重 30 分，分为经济效益、社会效益、生态效益、满意度等方面，用于展现项目实施效果及群众对项目实施后的满意度情况。绩效评价标准是指财政支出

绩效目标完成程度的衡量尺度。通过评价标准判断评价指标的合理与重要性程度，作为评价工作的基本准绳和标尺，决定了评价目标实现与否以及评价结果准确与否，并作为评价计分的依据。

表 3 部门整体支出绩效评价指标体系

一级指标	二级指标	三级指标	评分标准
部门决策（15分）	部门规划计划（5分）	中长期规划明确性	①部门是否制定中长期规划； ②依据省委省政府的总体规划，将任务落实到部门中长期规划； ③中长期规划是否对总体目标、规划实施内容及时间安排有明确规定； ④中长期规划对部门各项职能的履行均进行了完整规划。每项分别占 25%权重分，以上均满足得 100%权重分，否则扣除相应权重分，扣完为止。
		年度工作计划明确性	①部门是否制定明确年度工作计划； ②年度工作计划包含明确的总体目标、计划实施内容、责任主体相关内容； ③年度工作计划针对部门全部职能的履行进行了计划安排。满足①得 20%权重分，否则此指标不得分；②③分别占 40%权重分，②③均符合得 80%权重分，否则扣除相应权重分。
	绩效目标（5分）	绩效目标合理性	①是否有部门整体支出绩效目标（如未设定预算绩效目标，也可考核其他工作任务目标）； ②绩效目标与部门职能、规划计划是否具有相关性； ③预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平；满足①得 20%权重分，否则此指标不得分；②③分别占 40%权重分，②③均符合得 80%权重分，否则扣除相应权重分。
		绩效指标明确性	①是否将部门整体支出绩效目标细化分解为具体的绩效指标； ②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现； ③是否与部门年度工作任务数或计划数相对应。 ①②③每项分别占 30%、40%、30%的权重分，以

			上均符合得 100%权重分，否则扣除相应权重分。
	资金配置 (5 分)	预算编制科学性	①预算编制是否经过科学论证； ②预算内容与部门履职及规划计划是否匹配； ③预算额度测算依据是否充分，是否按照标准编制； ④预算确定的资金量是否与工作任务相匹配。以上每项占 25%的权重分，以上均满足得 100%权重分，否则扣除相应权重分，扣完为止。
		资金分配合理性	①资金分配依据是否充分； ②资金分配是否与部门整体绩效目标内容相一致； ③分配结果是否合理。以上每项分别占 30%、30%、40%的权重分，以上均满足得 100%权重分，否则扣除相应权重分，扣完为止。
部门管理 (25 分)	资金管理 (10 分)	支出预算执行率	支出预算完成率=(支出预算完成数/支出预算下达数)×100%。 支出预算执行数：部门(单位)本年度实际完成的预算支出数。 支出预算数：财政部门批复的本年度部门(单位)预算支出数。支出预算完成率为 100%得满分，否则执行率在 90%(含)~100%得 2 分，80%(含)~90%得 1 分，80%以下不得分。
		资金使用合规性	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； ②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续； ③重大开支是否经过评估论证； ④是否符合部门预算批复的用途； ⑤是否存在截留、挤占、挪用情况。现场核查财务凭证，每发现 1 处不符合上述要求扣 25%权重分，扣完为止。
	预算管理 (5 分)	管理制度健全性 (3)	①预算资金管理办法、绩效跟踪管理办法、资产管理等各项制度是否健全； ②部门内部财务管理制度是否完整、合规； ③会计核算制度是否完整、合规。以上提及的管理制度每项占 20%权重分，每缺少 1 项扣除相应

			权重分，扣完为止。
		<p>预决算信息公开性 (2)</p>	<p>①是否按规定内容公开预决算信息； ②是否按规定时限公开预决算信息。 预决算信息是指与部门预算、执行、决算、监督、绩效等管理相关的信息。核查官网信息，每发现一次未公开或内容不完整扣 50%权重分，扣完为止。</p>
	<p>政府采购管理 (4 分)</p>	<p>政府采购执行率</p>	<p>政府采购执行率=(实际政府采购金额/政府采购预算数) × 100% 政府采购预算：采购机关根据事业发展规划和行政任务编制的、并经过规定程序批准的年度政府采购计划。 政府采购率为 100%得满分，否则执行率在 90%（含）~100%得 3 分，80%（含）~90%得 2 分，80%以下不得分。</p>
	<p>资产管理 (4 分)</p>	<p>资产管理规范性</p>	<p>①对外投资行为是否经审批，是否在投资亏损； ②是否有因管理不当发生严重资产损失和丢失情况； ③是否存在超标准配置资产； ④资产使用是否规范，是否存在未经批准擅自出租、出借资产行为； ⑤资产处置是否规范，是否存在不按要求进行报批或资产不公开处置行为； ⑥其他资产管理制度办法执行情况。</p>
		<p>固定资产利用率</p>	<p>固定资产利用率=（实际在用固定资产总额/所有固定资产总额）× 100%。利用率在 90%（含）~100%得 1.5 分，80%（含）~90%得 1 分，80%以下不得分。</p>
	<p>组织实施 (2 分)</p>	<p>管理制度健全性</p>	<p>①是否已制定或具有相应的业务管理制度； ②业务管理制度是否合法、合规、完整。现场调研部门项目管理制度是否健全，是否符合法律法规要求，每发现 1 个项目管理制度不健全扣 50%权重分，扣完为止。</p>

部门产出 (30分)	产出数量 (10分)	千万元项目引进数量	根据当年度招商工作计划, 彭家桥街道办完成引进千万元项目达 10 个得满分, 未完成按照得分=实际完成数/10*100%*权重分计算得分。
		招商小分队外出次数	根据当年度招商工作计划, 彭家桥街道办完成招商小分队外出次数达 10 次得满分, 未完成按照得分=实际完成数/10*100%*权重分计算得分。
		整治出店经营数量	根据彭家桥街道办 2022 年工作计划, 狠抓建筑工地、农贸市场等重点场所环境卫生整治, 实际开展村整治出店经营达 180 起得满分, 未完成按照得分=实际完成数/180*100%*权重分计算得分。
		垃圾分类投放亭建设数量	根据区彭家桥街道办 2022 年工作计划, 要全面推进生活垃圾分类工作, 2022 年完成 70 个处垃圾分类集中投放亭建设得满分, 未完成照得分=实际完成数/70*100%*权重分计算得分。
		完成小额贷款金额	根据区彭家桥街道办 2022 年工作计划, 计划进一步完善社会救助体系, 2022 年完成小额贷款发放达 500 万元的满分, 未完成照得分=实际完成数/500*100%*权重分计算得分。
	产出质量 (10分)	招商达标率	根据区彭家桥街道办的招商工作计划, 2022 年完成利用外资达 35 万美元以及利用省外项目资金达 12093 万元的得满分, 其中一项未完成扣 1 分, 扣完为止。
		出店经营整治率	2022 年区彭家桥街道办出店经营整治率达 100% 得满分, 未达到按照完成率*指标权重得分。
		垃圾分类投放亭建设覆盖率	2022 年区彭家桥街道办对辖区内 13 个社区开展了垃圾分类投放亭建设工作, 垃圾分类投放亭建设覆盖率 100% 得满分。未达到按照覆盖率*指标权重得分。
		新增就业人数达标率	2022 年新增就业人数达 400 人得满分, 否则每减少 20 人扣 0.5 分, 扣完为止。
	产出时效 (2分)	部门工作完成及时率	区彭家桥街道办 2022 年部门各项工作均在 2022 年底前完成, 未发现有未及时完成的情况得满分, 每发现一次未及时完成的情况扣 1 分, 扣完为止。
	产出成本 (8分)	在职人员控制率	在职人员控制率=(在职人员数/编制数)×100% 在职人员数: 部门实际在职人数, 以财政部门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的人员编制数。目标值≤100%; 达到目标值得满分, 否则得 0 分。

		“三公经费”控制率	“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%。“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%。目标值为≤100%;达到目标值得满分,大于100%得0分。
		公用经费控制率	公用经费控制率=(本年度“公用经费”总额-上年度“公用经费”总额)/上年度“公用经费”总额×100%。公用经费控制率=(实际支出公用经费总额/预算安排公用经费总额)×100%,目标值为≤100%;达到目标值得满分,大于100%得0分。
		预算支出标准执行率	预算支出标准执行率=按照预算支出标准执行的业务数/已建设预算支出标准业务数×100%。
部门效益(30分)	经济效益(4分)	税收收入	2022 区彭家桥街道办完成税收收入任务 10374.8467 万元,得满分,未达到按照任务完成比例*权重得分。
	社会效益(10分)	就业人数增长率	2022 区彭家桥街道办完成税收收入任务 10374.8467 万元,得满分,未达到按照任务完成比例*权重得分。
		两会时期进京上访率	2022 年区彭家桥街道办就业人数增长率达到 50%及以上得满分,否则每下降 10%扣 1 分,扣完为止。
		党建工作成效显著	2022 年区彭家桥街道办在两会期间确保无人进京上访,进京上访率为 0%得满分,否则两会时期进京上访率每增加 1%扣 1 分,扣完为止。
	可持续影响(6分)	“五位一体”议事协商机制可持续	区彭家桥街道办建立“五位一体”议事协调机制,“五位一体”议事协调机制对街道后续工作带来有益影响得满分,否则不得分。
	满意度(10分)	社会公众或服务对象满意度	根据线下开展区彭家桥街道办辖区内常住居民满意度调研,常住居民满意度≥90%得 100%权重分,否则每下降 5%扣 10%权重分,扣完为止。
		社会公众或服务对象满意度	根据线下开展区彭家桥街道办辖区内流动居民满意度调研,流动居民满意度≥90%得 100%权重分,否则每下降 5%扣 10%权重分,扣完为止。
社会公众或服务对象满意度		根据线下开展区彭家桥街道办内部工作人员满意度调研,工作人员满意度≥95%得 100%权重分,否则每下降 5%扣 10%权重分,扣完为止。	

(三) 评价实施过程

本次项目的评价期间为 2023 年 7 月中旬至 2023 年 9 月下旬，评价组开展调研，研发设计绩效指标体系、基础数据报表体系和调研方案，同时评价组到实地采集数据，完善评价基础资料。评价组工作人员对基础数据进行查验，就部门整体的目标及实施效果等做深入了解，并组织开展访谈等调研，之后汇总分析评价数据，依据制定的评价标准和评分规则，对资金投入产出绩效进行量化评分。依据部门决策、部门管理、部门整体资金运用及使用情况，以及部门投入产出绩效，撰写绩效评价报告，针对存在问题提出改进建议。

1.基础信息采集

在区彭家桥街道办的配合下，评价组完成了基础材料的收集工作，随后评价组对材料复核，结合现场调研及访谈了解项目具体内容。

2.问卷调研

评价组采用随机抽样方式对区彭家桥街道办事处相关群体开展问卷调查。随机选取工作人员进行访谈，了解其对部门整体工作的满意度情况；现场调研残疾人员，了解其对部门整体工作情况等进行满意度调查。

3.访谈调研

评价组对彭家桥街道办财务人员进行了现场访谈。对业务和财务相关负责人就单位基本情况、职责职能、本年度工作计划、部门整体全年工作完成情况等进行了解。

对单位预算编制、资金分配、资金使用合规、保障工作实施的相关制度及措施，以及单位的组织架构与管理等内容进行详细了解。

4.撰写绩效评价初稿

评价组根据前述绩效分析和评价结论，按照要求提炼撰写绩效报告，并在项目组内部进行审核，主要关注报告格式是否规范，内容是否完整；绩效数据是否真实、可靠，是否进行了必要的核实工作；报告逻辑是否清晰，分析问题是否透彻。

5.绩效评价报告复核

绩效评价组负责人将对评价团队提交的评价报告初稿进行复核，主要关注报告结论是否全面、准确；经验、教训的总结是否深刻，建议是否可行等。

6.形成评价报告终稿

在绩效评价组负责人对评价报告意见和建议的基础上，修改并完善形成征求意见稿评价报告。将征求意见稿提交至

客户，根据客户对征求意见稿的反馈以及结合实际情况，修改并完善形成绩效评价报告终稿。

三、评价总体结论

(一) 评价得分情况

运用由评价组研发并通过内部论证的评价指标体系及评分标准，通过数据采集、问卷调查及访谈等方法，对区彭家桥街道办全年工作情况进行客观评价，最终评分结果：部门整体总得分为 81.62 分，绩效评级为“良”。

表 4 南昌市东湖区部门整体支出绩效评价得分一览表

一级指标	二级指标	权重	得分
部门决策指标 (15 分)	部门规划计划	5	5
	绩效目标	5	3.4
	资金配置	5	4.5
部门管理指标 (25 分)	资金管理	10	0
	预算管理	5	5
	政府采购管理	4	0
	资产管理	4	4
	组织实施	2	2
部门产出指标 (30 分)	产出数量	10	10
	产出质量	10	10
	产出时效	2	2
	产出成本	8	6
部门效益指标 (30 分)	经济效益	4	3.72
	社会效益	10	10
	可持续影响	6	6

	服务对象满意度	10	10
	合计	100	81.62

（二）评价总体结论

评价组通过资料收集、财务核查、现场调研等方式了解区彭家桥街道办部门基本情况及履职工作完成情况，部门整体进展情况良好。

2022 年度做好了部门招商引资工作、农贸市场整治工作、文明城市创建工作、促进就业创业工作、信访维稳工作以及党建工作。

但是在现场调研过程中也发现区彭家桥街道办整体绩效方面存在绩效指标设置不合理，预算、采购执行率偏低、财务审核不严谨、财务凭证不规范，预算调整率、公用经费控制率偏高等问题。

四、部门（单位）整体支出绩效实现情况

（一）部门决策完成情况

1.部门规划计划

（1）中长期规划明确性

区彭家桥街道办制定了部门中期规划，主要按照《中共南昌市委关于制定全区国民经济和社会发展第十四个五年规划和二〇三五年远景目标的建议》，围绕全区经济社会发展大局制定落实中期规划，其中期规划与部门职能相

符。根据评分标准，本项分值 2 分，该项指标得 100%权重分 2 分。

（2）年度工作计划明确性

区彭家桥街道办制定了明确的工作计划，年度工作计划针对部门职能的履行进行了计划安排。年度工作计划包含经济，城市管理，社会民生、平安建设方面，符合部门职能要求。根据评分标准，本项分值 3 分，该项指标得 100%权重分 3 分。

2.绩效目标

（1）绩效目标合理性

区彭家桥街道办设置有部门整体绩效目标和项目绩效目标，绩效目标与实际工作内容具有一定相关性，绩效目标与项目确定的资金量相匹配，预期产出效益和效果符合正常的业绩水平；但存在项目绩效目标不完整情况，彭家桥街道光明社区整体提升改造项目绩效目标不完整，其中中长期目标、项目实施可行性、政策依据等未填写内容。依据评分标准，本项分值 2 分，该项指标得 80%权重分 1.6 分。

（2）绩效指标明确性

区彭家桥街道办将部门整体支出绩效目标细化分解为具体的绩效指标；与部门年度工作任务数或计划数相对应；但存在质量指标与数量指标不对应的情况，如各类专项整治整改率无与之相对应的数量指标。依据评分标准，本项分值

3 分，该项指标得 60%权重分 1.8 分。

3.资金配置

(1) 预算编制科学性

区彭家桥街道办部门预算编制按照“二上二下”的预算编制流程进行编制，部门预算编制经过财政部门严格审核确认；其中基本支出经费方面根据固定的人员经费标准和公用经费标准进行编制，项目预算参照往年项目预算情况及预计工作情况进行编制，预算额度测算依据充分、与部门履职及规划计划匹配、预算确定的资金量与工作任务相匹配。但存在预算编制不够科学的情况，预算编制与支出相差较大。根据评分标准，本项分值 2 分，该项指标得 75%权重分 1.5 分。

(2) 资金分配合理性

2022 年区彭家桥街道办基本支出部分资金按照财政定额标准测算并使用，项目支出部分严格按照实际需求进行分配管理，资金分配依据充分、与部门整体绩效目标内容匹配、结果合理。依据评分标准，本项分值 3 分，该项指标得 100%权重分 3 分。

(二) 部门管理完成情况

1.资金管理

(1) 支出预算执行率

2022 年东湖区彭家桥街道办年度全年预算批复数为

6375.5486 万元，全年实际支出 4025.3844 万元，支出预算完成率= $(\text{支出预算完成数}/\text{支出预算下达数})\times 100\%=(6375.5486 \text{ 万元}/4025.3844 \text{ 万元})\times 100\%=63.14\%$ ，资金执行进度为 63.14%在 80%以下。根据评分标准，本项分值 4 分，该项指标不得分。

(2) 资金使用合规性

现场核查财务凭证，发现出现以下情况

①部分部门支出费用由单位人员个人支付，但凭证附件无个人支付证明，如 1 月的 31 号记账凭证，报销值班盒饭 820 元；1 月的 102 号记账凭证，购电子党课电影票 700 元；2 月的 99 号记账凭证，付水费 574 元。

②部分凭证中附件合同、验收单出现未盖章的情况，如 3 月的 96 号记账凭证，采购纪检专用笔记本电脑 6989 元，采购验收单未盖章；如 5 月的 24 号记账凭证，围挡施工安装 38900 元，合同未盖章；5 月的 87 号记账凭证，购买空调一台 8900 元，采购验收单位盖章；5 月的 114 号记账凭证，购医疗垃圾桶 12500 元，合同未盖章。

③部分凭证附件缺少，如 1 月的 39 号记账凭证，复特困家庭春节走访 5600 元，无 28 户特困家庭名单；1 月的 102 号记账凭证，购电子党课电影票 700 元，无通知文件，无人员领取名单；3 月的 18 号记账凭证，征订育人杂志 364 元，无通知文件；5 月的 96 号记账凭证，购买打印机、硒鼓等

4025 元，无验收单；7 月的 52 号记账凭证，城管办采购相机及器材一套 33808 元，无验收单；8 月的 32 号记账凭证，购台式计算机一台人劳局拨款 4998 元，无验收单；8 月的 67 号记账凭证，政府采购四台台式电脑 21192 元，无验收单。如 4 月的 37 号记账凭证，转账给庐山物业公司，无庐山物业公司开具的发票。

④部分发票无纳税识别号，如 1 月的 137 号记账凭证，购牛奶款 3414 元，发票无纳税识别号；3 月的 60 号记账凭证，城管办转座机费 680 元，发票无纳税识别号。

⑤转账金额与发票金额不一致，2 月的 101 号记账凭证，文教北路农贸市场沿线小区微改造项目可行性研究编制费，转账金额与发票金额不一致。

⑥1 月的 10 号记账凭证，付电费 5818.16 元，转账给国家电网，但发票为个人发票；8 月的 27 号记账凭证，7 月份办公用电 15081.87 元，转账给国家电网，但发票为个人发票。根据评分标准，本项分值 6 分，该项指标不得分。

2. 预算管理

（1）管理制度健全性

区彭家桥街道办部门资金根据《东湖区彭家桥街道办事处财务管理工作制度》《彭家桥街道社区财务管理制度》《彭家桥街道办事处专项资金管理办法》进行规范管理，财务管理制度健全。根据评分标准，本项分值 3 分，该项指标得 100%

权重分 3 分。

(2) 预决算信息公开性

2022 年度区彭家桥街道办按照区财政局要求在区政府网址财政信息栏模块完成预决算公开工作，主动公开《东湖区彭家桥街道办事处本级 2022 年单位预算》。根据评分标准，本项分值 2 分，该项指标得 100%权重分得 2 分。

3. 政府采购管理

(1) 政府采购执行率

政府采购预算 107.5 万，2022 年政府采购货物实际支出 18.0928 万元，政府采购执行率=（实际政府采购金额/政府采购预算数）*100%=（18.0928/107.5）*100%=16.83%，根据评分标准，本项分值 4 分，该项指标不得分。

4. 资产管理

(1) 资产管理规范性

区彭家桥街道办未发现因管理不当发生严重资产损失和丢失情况；未发现未经批准擅自出租、出借资产行为；未发现不按要求进行报批或资产不公开处置行为；资产根据部门制定的《东湖区彭家桥街道办事处财务管理工作制度》中的固定资产管理及资产管理和购置内容进行规范管理。根据评分标准，本项分值 2 分，该项指标得 100%权重分 2 分。

(2) 固定资产利用率

区彭家桥街道办共有各类固定资产件 3578 件，资产原值 662.228 万元，固定资产净值 381.201 万元，固定资产均为在用，固定资产使用率为 100%。依据评分标准，本项分值 2 分，该项指标得 100%权重分 2 分。

5.组织实施

(1) 管理制度健全性

区彭家桥街道办制定有项目管理制度《彭家桥街道办事处专项资金管理办法》，制度合法、合规、完整。根据评分标准，本项分值 2 分，该项指标得 100%权重分 2 分。

(三) 部门产出完成情况

1.产出数量

(1) 千万元项目引进数量

2022 年东湖区彭家桥街道办引进千万元项目 10 个。具体明细如下表。依据评分标准，本项分值 2 分，该项指标得 100%权重分 2 分。

序号	项目	资金
1	江西百金慧生物科技有限公司	1000 万
2	江西省供销自然资源开发有限公司	2000 万
3	江西红枫养老服务有限公司	3000 万
4	江西恒诚电气有限公司	5000 万
5	江西金森特通用航空有限公司	5000 万
6	江西赣鄂道明显示科技有限公司	1000 万
7	江西源鲜誉农业发展有限公司	1000 万
8	江西云逸视园文化传播有限公司	1000 万
9	江西众知巨慧信息科技有限公司	1000 万
10	江西联和同创能源发展有限责任公司	1000 万

（2）招商小分队外出次数

2022 年区彭家桥街道办招商小分队外出 11 次，超额完成任务。依据评分标准，本项分值 2 分，该项指标得 100% 权重分 2 分。

（3）垃圾分类投放亭建设数量

根据区彭家桥街道办 2022 年工作计划，要全面推进生活垃圾分类工作，实际 2022 年区彭家桥街道办稳步推进垃圾分类集中投放亭建设完成 71 个处垃圾分类集中投放亭建设。依据评分标准，本项分值 2 分，该项指标得 100% 权重分 2 分。

（4）整治出店经营数量

根据区彭家桥街道办 2022 年工作计划，2022 年要狠抓建筑工地、农贸市场等重点场所环境卫生整治，实际 2022 年通过社区干部巡查打分、街道综合执法队督促处罚等方法，整治出店经营 185 起，出店罚款 12 起。依据评分标准，本项分值 2 分，该项指标得 100% 权重分 2 分。

（5）完成小额贷款金额

根据区彭家桥街道办 2022 年工作计划，计划进一步完善社会救助体系，实际 2022 年完成小额贷款发放达 590 万。依据评分标准，本项分值 2 分，该项指标得 100% 权重分 2 分。

2.产出质量

(1) 招商达标率

2022 年区彭家桥街道办利用外资 70 万元，利用省外项目资金 13500 万元，均达标。根据评分标准，本项分值 4 分，该项指标得 100%权重分 4 分。

(2) 出店经营整治率

2022 年通过社区干部巡查打分、街道综合执法队督促处罚等方法，整治出店经营 185 起，出店经营整治率为 100%，出店罚款 12 起。根据评分标准，本项分值 2 分，该项指标得 100%权重分 2 分。

(3) 垃圾分类投放亭建覆盖率

2022 区彭家桥街道办对辖区内 13 个社区开展了垃圾分类投放亭建设工作，根据辖区内社区范围大小进行分类，覆盖率 100%。根据评分标准，本项分值 2 分，该项指标得 100%权重分 2 分。

(4) 新增就业人数达标率

2022 年区彭家桥街道办新增就业 462 人，就业困难人员实现就业人数 31 人，国企失业人员再就业 182 人，新增就业人数达标率 100%。根据评分标准，本项分值 2 分，该项指标得 100%权重分 2 分。

3.产出时效

(1) 部门工作完成及时率

区彭家桥街道办 2022 年部门各项工作均在 2022 年底前完成，未发现有未及时完成的情况，部门工作完成情况良好。根据评分标准，本项分值 2 分，该项指标得 100%权重分 2 分。

4.产出成本

(1) 在职人员控制率

2022 年 12 月底区彭家桥街道办行政编制 12 名，事业编制 23 名。区彭家桥街道办 2022 年年末实有人数 25 人，其中均为在职人员。在职人员控制率= $(\text{在职人员数}/\text{编制数}) \times 100\% = 25/35 \times 100\% = 71.43\%$ 。根据评分标准，本项分值 2 分，该项指标得 100%权重分 2 分。

(2) “三公经费”控制率

2022 年区彭家桥街道办三公经费预算为 0 万元，实际支出 0 万元，“三公经费”控制率= $(\text{“三公经费”实际支出数}/\text{“三公经费”预算安排数}) \times 100\% = 0/0 \times 100\% = 0\%$ 。根据评分标准，本项分值 2 分，该项指标得 100%权重分 2 分。

(3) 公用经费控制率

2022 年度区彭家桥街道办公用经费预算为 2893.3729 万元，2021 年度区彭家桥街道办公用经费预算为 2242.2659 元，

“公用经费”控制率=(本年度“公用经费”总额-上年度“公用经费”总额)/上年度“公用经费”总额×100%=(2893.3729-2242.2659)/2242.2659×100%=29.04%。根据评分标准，本项分值 2 分，该项指标不得分。

(4) 预算支出标准执行率

2022 年度未建设预算支出标准业务，部门预算支出主要为人员经费支出，参照人员经费标准执行。根据评分标准，本项分值 2 分，该项指标得 100%权重分 2 分。

(四) 部门效果完成情况

1. 经济效益

(1) 税收收入

2022 年区彭家桥街道办完成税收收入 9643.42 万元，任务完成比为 92.95%。主要是因为受到疫情影响，经济下行。依据评分标准，本项分值 4 分，该项指标得 92.95%权重分 3.72 分。

2. 社会效益

(1) 就业人数增长率

区彭家桥街道办 2021 年新增就业 284 人，困难人员就业 31 人，国企失业人员再就业 106 人，大学生青年见习 10 人对辖区内 165 名贫困人员建档立卡。2022 年青年大学生见习 11 人，新增就业 462 人，就业困难实现就业人数 31 人，

国企失业人员再就业 181 人，对辖区内 156 名贫困户人员建档立卡。2022 年就业人数增长率为 62.68%。依据评分标准，本项分值 3 分，该项指标得 100%权重分 3 分。

（2）两会时期进京上访率

2022 年区彭家桥街道办在今年“两会”“疫情防控”和党的二十大期间对重点信访人员进行严密管控，严格落实 24 小时值班制度，确保了重点敏感时期无人进京上访，两会时期进京上访率为 0%。依据评分标准，本项分值 3 分，该项指标得 100%权重分 3 分。

（3）党建工作成效显著

2022 年区彭家桥街道办党建教育片《一生一百年》《幸福食堂》分别荣获全省党员教育电视片观摩交流活动一等奖、二等奖。光明社区被确定为全省学习贯彻习近平新时代中国特色社会主义思想在江西成功实践的现场教学示范点以及“南昌市干部教育培训现场教学基地”，文教路北社区被评为全市先进基层党组织。依据评分标准，本项分值 4 分，该项指标得 100%权重分 4 分。

2. 可持续影响

（1）“五位一体”议事协商机制可持续

区彭家桥街道办建立以社区党委为中心，社区居委会、小区业委会、物业公司和社区民情理事会“五位一体”议事协调机制，2022 年“五位一体”议事协商机制作为全区示范

点被全市推介。依据评分标准，本项分值 6 分，该项指标得 100%权重分 6 分。

3.社会公众或服务对象满意度

(1) 常住居民满意度

根据线下开展区彭家桥街道办辖区内常住居民满意度调研，2022 年度区彭家桥街道办辖区内常住居民对区彭家桥街道办整体工作的满意度为 94.25%。依据评分标准，本项分值 4 分，该项指标得 100%权重分 4 分。

(2) 流动居民满意度

根据线下开展区彭家桥街道办辖区内流动居民满意度调研，2022 年度区彭家桥街道办辖区内流动居民对区彭家桥街道办整体工作的满意度为 98%。依据评分标准，本项分值 3 分，该项指标得 100%权重分 3 分。

(3) 工作人员满意度

根据线下开展区彭家桥街道办内部工作人员满意度调研，2022 年度区彭家桥街道办内部工作人员对区彭家桥街道办整体工作的满意度为 100%。依据评分标准，本项分值 3 分，该项指标得 100%权重分 3 分。

五、部门整体支出绩效中存在问题及改进措施

（一）主要问题及原因分析

1.部分指标设置不合理、绩效管理工作的待加强

一是存在绩效目标不完整情况，彭家桥街道光明社区整体提升改造项目绩效目标不完整，其中中长期目标、项目实施可行性、政策依据等未填写内容。二是存在质量指标与数量指标不对应的情况，如各类专项整治整改率无与之相对应的指标。

2.预算执行率、政府采购执行率偏低

一是 2022 年区彭家桥街道办年度全年预算批复数为 6375.5486 万元，全年实际支出 4025.3844 万元，资金执行进度为 63.14%在 80%以下，支出预算完成率偏低。二是政府采购预算 107.5 万，2022 年政府采购货物实际支出 18.0928 万元，政府采购执行率为 16.83%，政府采购执行率偏低，主要是因为预算编制不够科学，支出与预算相差较大。

3.财务审核不严谨、财务凭证不规范

现场核查区彭家桥街道办财务凭证，发现出现以下情况
①部分部门支出费用由单位人员个人支付，但凭证附件无个人支付证明；②部分凭证中附件合同、验收单出现未盖章的情况；③部分凭证附件缺少；④部分发票无纳税识别号；⑤

转账金额与发票金额不一致；⑥1 月的 10 号记账凭证，付电费 5818.16 元，转账给国家电网，但发票为个人发票。

4.预算调整率、公用经费控制率偏高

预算调整数额较大，决算与年初预算差距较大。2022 年初预算收入总额 5171.5970 万元，年中预算调整数为 6375.5486 万元，预算调整率为 23.28%，大于 10%。2022 年度区彭家桥街道办公用经费预算为 2893.3729 万元，2021 年度区彭家桥街道办公用经费预算为 2242.2659 元，根据公式计算得出公用经费控制率 29.04%，偏高。

(二) 改进的方向和具体措施

1.增强绩效管理意识，加强绩效目标管理

预算绩效管理是优化工作实施，提升财政资金使用效益的重要手段和工具，建议区彭家桥街道办进一步提高对预算绩效管理工作的认识，加强预算绩效目标管理，提升绩效指标完整性、合理性和科学性。强化绩效目标管理，提高预算项目绩效目标填报的完整性、合理性、科学性。项目所设定的绩效目标要依据充分，符合客观实际工作内容。绩效指标要与项目目标任务数或政府投资计划相对应，确保绩效目标的完整性、合理性、科学性。

2.科学、细化预算编制，提高预算完成效率

区彭家桥街道办应进一步加强预算管理意识，严格按照预算编制的相关制度和要求，提高预算编制的科学性、合理性、严谨性和可控性。预算编制前根据年度内单位可预见的工作任务，确定单位年度预算目标，细化预算指标，科学合理编制部门预算，推进预算编制科学化、准确化。年度预算编制后，根据实际情况，定期做好预算执行分析，掌握预算执行进度，及时找出预算实际执行情况与预算目标之间存在的差距，纠正偏差。建议区彭家桥街道办第一要坚持预算约束，进一步完善政府采购预算，要求相关科室完善政府采购预算编制工作，力求全面、准确。

3.规范资金使用，提高资金使用规范性

区彭家桥街道办要严格按照《东湖区彭家桥街道办事处财务管理工作制度》《彭家桥街道社区财务管理制度》《彭家桥街道办事处专项资金管理办法》等文件要求，规范部门资金使用。严格规范资金管理基础工作。各部门各单位要对资金管理基础工作进行检查，认真落实各项制度要求。一是足额配备会计人员。拨款、拨款复核、会计核算、会计复核、会计档案管理等岗位要按照有关制度规定足额配备相关会计人员，会计人员因故离岗时不得违规替岗。二是严格管理印鉴和票据。拨款印章实行专人负责、分人分印管理；资金

收付相关票据和凭证要有专人负责保管，建立严格的领用和核销制度；每位负责保管印章、票据的人员要配置单独的保险柜等保管设备，并做到人走柜锁。三是认真履行资金收付程序。财政汇缴专户、非税收入归集性账户等非税收入收缴账户中的资金要及时清算；严格按照初审、复核、单位主管领导审核等程序办理资金支付，并做到全面审核各类请款凭证及其附件的所有要素；资金收付流程要全面纳入信息系统管理，禁止手工开具资金收付凭证。

南昌市东湖区彭家桥街道办事处部门整体支出绩效评价指标评分表

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	评分标准	得分	评分过程
部门决策 (15 分)	部门规划 计划 (5 分)	中长期规 划明确性 (2 分)	2	部门规划是否明确,用以反映部门长期目标是否对部门各项职能履行进行完整规划。	①部门是否制定中长期规划; ②依据省委省政府的总体规划,将任务落实到部门中长期规划; ③中长期规划是否对总体目标、规划实施内容及时间安排有明确规定 ④中长期规划对部门各项职能的履行均进行了完整规划。每项分别占 25%权重分,以上均满足得 100%权重分,否则扣除相应权重分,扣完为止。	2	
		年度工作 计划明确 性 (3 分)	3	考察部门年度工作计划是否明确,用以反映部门是否对中长期目标进行分解,用以支撑部门履职的达成。	①部门是否制定明确的年度工作计划; ②年度工作计划包含明确的总体目标、计划实施内容、责任主体相关内容; ③年度工作计划针对部门全部职能的履行进行了计划安排。满足①得 20%权重分,否则此指标不得分;②③分别占 40%权重分,②③均符合得 80%权重分,否则扣除相应权重分。	3	

	绩效目标 (5分)	绩效目标 合理性(2 分)	2	所设定的绩效目标是否依据充分,是否符合客观实际,用以反映和考核绩效目标与部门履职的相符情况。	①是否有部门整体支出绩效目标(如未设定预算绩效目标,也可考核其他工作任务目标); ②绩效目标与部门职能、规划计划是否具有相关性; ③预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平;满足①得20%权重分,否则此指标不得分;②③分别占40%权重分,②③均符合得80%权重分,否则扣除相应权重分。	1.6	区彭家桥街道办设置有部门整体绩效目标和项目绩效目标,绩效目标与实际工作内容具有一定相关性,绩效目标与项目确定的资金量相匹配,预期产出效益和效果符合正常的业绩水平;但存在目绩效目标不完整情况,彭家桥街道光明社区整体提升改造项目绩效目标不完整,其中中长期目标、项目实施可行性、政策依据等未填写内容。根据评分标准,该项指标得80%权重分1.6分。
		绩效指标 明确性(3 分)	3	依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等,用以反映和考核绩效目标的明细化情况。	①是否将部门整体支出绩效目标细化分解为具体的绩效指标; ②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现; ③是否与部门年度工作任务数或计划数相对应。①②③每项分别占30%、40%、30%的权重分,以上均符合得100%权重分,否则扣除相应权重分。	1.8	区彭家桥街道办将部门整体支出绩效目标细化分解为具体的绩效指标;绩效指标可衡量;与部门年度工作任务数或计划数相对应;但存在质量指标与数量指标不对应的情况,如各类专项整治整改率无与之相对应的指标。根据评分标准,该指标得60%权重分1.8分。

	资金配置 (5分)	预算编制 科学性(2 分)	2	部门预算编制是否 经过科学论证、有 明确标准,资金额 度与年度目标是否 相适应,用以反映 和考核部门预算编 制的科学性、合理 性情况。	①预算编制是否经过科学论 证; ②预算内容与部门履职及规划 计划是否匹配; ③预算额度测算依据是否充 分,是否按照标准编制; ④预算确定的资金量是否与工 作任务相匹配。以上每项占 25% 权重分,以上均满足得 100% 权重分,否则扣除相应权重分, 扣完为止。	1.5	区彭家桥街道办部门预算编制 按照“二上二下”的预算编制流 程进行编制,部门预算编制经过 财政部门严格审核确认;其中基 本支出经费方面根据固定的人 员经费标准和公用经费标准进 行编制,项目预算参照往年项目 预算情况及预计工作情况进行 编制,预算额度测算依据充分、 与部门履职及规划计划匹配、预 算确定的资金量与工作任务相 匹配。但存在预算编制不够科学 的情况,预算编制与支出相差较 大。依据评分标准,该项指标得 75%权重分 1.5 分。
		资金分配 合理性(3 分)	3	预算资金分配是否 有测算依据,用以 反映和考核预算资 金分配的科学性、 合理性情况。	①资金分配依据是否充分; ②资金分配是否与部门整体绩 效目标内容相一致; ③分配结果是否合理。以上每 项分别占 30%、30%、40%的权 重分,以上均满足得 100%权重 分,否则扣除相应权重分,扣 完为止。	3	

部门管理 (25 分)	资金管理 (10 分)	支出预算 执行率(4 分)	4	部门(单位)本年度预算执行数与财政预算下达数的比率,用以反映和考核部门(单位)预算支出完成程度。	支出预算完成率=(支出预算完成数/支出预算下达数)×100%。 支出预算执行数:部门(单位)本年度实际完成的预算支出数。 支出预算数:财政部门批复的本年度部门(单位)预算支出数。支出预算完成率为100%得满分,否则执行率在90%(含)~100%得2分,80%(含)~90%得1分,80%以下不得分。	0	2022年东湖区彭家桥街道办年度全年预算批复数为6375.5486万元,全年实际支出4025.3844万元,资金执行进度为63.14%在80%以下。依据评分标准,该项指标不得分。
		资金使用 合规性(6 分)	6	预算资金分配是否有测算依据,用以反映和考核预算资金分配的科学性、合理性情况。	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; ②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续; ③重大开支是否经过评估论证; ④是否符合部门预算批复的用途; ⑤是否存在截留、挤占、挪用情况。现场核查财务凭证,每发现1处不符合上述要求扣25%权重分,扣完为止。	0	现场核查财务凭证,发现出现以下情况①部分部门支出费用由单位人员个人支付,但凭证附件无个人支付证明②部分凭证中附件合同、验收单出现未盖章的情况③部分凭证附件缺少④部分发票无纳税识别号⑤转账金额与发票金额不一致。⑥1月的10号记账凭证,付电费5818.16元,转账给国家电网,但发票为个人发票。根据评分标准,该项指标不得分。

	预算管理 (5分)	管理制度健全性(3分)	3	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。	①预算资金管理办法、绩效跟踪管理办法、资产管理办法等各项制度是否健全; ②部门内部财务管理制度是否完整、合规; ③会计核算制度是否完整、合规。以上提及的管理制度每项占20%权重分,每缺少1项扣除相应权重分,扣完为止。	3	
		预决算信息公开性(2分)	2	部门(单位)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(单位)预决算管理的公开透明情况。	①是否按规定内容公开预决算信息; ②是否按规定时限公开预决算信息。 预决算信息是指与部门预算、执行、决算、监督、绩效等管理相关的信息。核查官网信息,每发现一次未公开或内容不完整扣50%权重分,扣完为止。	2	
	政府采购管理(4分)	政府采购执行率(4分)	4	部门本年度实际政府采购执行率与年初政府采购预算的比率,用以反映和考核部门政府采购预算资金节约情况。	政府采购执行率=(实际政府采购金额/政府采购预算数)×100% 政府采购预算:采购机关根据事业发展规划和行政任务编制的、并经过规定程序批准的年度政府采购计划。	0	政府采购预算107.5万,2022年政府采购货物实际支出18.0928万元,采购执行率为16.83%。依据评分标准,该项指标不得分。

					政府采购率为 100%得满分，否则执行率在 90%（含）~100%得 3 分，80%（含）~90%得 2 分，80%以下不得分。		
资产管理 (4 分)	资产管理 规范性(2 分)	2	部门（单位）的资产是否保持安全完整、资产配置是否合理，资产使用和资产处理是否规范，用以反映和考核部门（单位）资产管理的整体水平。	<p>①对外投资行为是否经审批，是否在投资亏损；</p> <p>②是否有因管理不当发生严重资产损失和丢失情况；</p> <p>③是否存在超标准配置资产；</p> <p>④资产使用是否规范，是否存在未经批准擅自出租、出借资产行为；</p> <p>⑤资产处置是否规范，是否存在不按要求进行报批或资产不公开处置行为；</p> <p>⑥其他资产管理制度办法执行情况。每发现 1 处不符合上述要求扣 25%权重分，扣完为止。</p>	2		
	固定资产 利用率(2 分)	2	部门（单位）实际在用固定资产总额与所有固定资产总额的比率，用以反映和考核部门（单位）固定资产使用效率程度。	<p>固定资产利用率=(实际在用固定资产总额/所有固定资产总额)×100%。利用率在 90%（含）~100%得 1.5 分，80%（含）~90%得 1 分，80%以下不得分。</p>	2		

	组织实施 (2分)	管理制度健全性(2分)	2	部门(单位)针对各项职能,是否建立了相应的业务管理,制度是否健全,用以反映和考核各项业务管理制度对部门履职的保障情况。	①是否已制定或具有相应的业务管理制度; ②业务管理制度是否合法、合规、完整。现场调研部门项目管理制度是否健全,是否符合法律法规要求,每发现1个项目管理制度不健全扣50%权重分,扣完为止。	2	
部门产出 (30分)	产出数量 (10分)	千万元项目引进数量	2	依据部门工作计划设定此指标,主要用于考察招商工作完成情况。	根据当年度招商工作计划,彭家桥街道办完成引进千万元项目达10个得满分,未完成按照得分=实际完成数/10*100%*权重分计算得分。	2	
		招商小分队外出次数	2	依据部门工作计划设定此指标,主要用于考察招商工作完成情况。	根据当年度招商工作计划,彭家桥街道办完成招商小分队外出次数达10次得满分,未完成按照得分=实际完成数/10*100%*权重分计算得分。	2	
		整治出店经营数量	2	依据部门工作计划设定此指标,主要用于考察部门城市管理工作的完成情况。	根据彭家桥街道办2022年工作计划,狠抓建筑工地、农贸市场等重点场所环境卫生整治,实际开展村整治出店经营达180起得满分,未完成按照得分=实际完成数/180*100%*权重分计算得分。	2	

		垃圾分类 投放亭建 设数量	2	依据部门工作计划 设定此指标，主要 用于考察部门城市 管理工作的完成情 况。	根据区彭家桥街道办 2022 年 工作计划，要全面推进生活垃 圾分类工作，2022 年完成 70 个处垃圾分类集中投放亭建设 得满分，未完成照得分=实际完 成数/70*100%*权重分计算得 分。	2	
		完成小额 贷款金额	2	依据部门工作计划 设定此指标，主要 用于考察部门社会 民生工作的完成情 况。	根据区彭家桥街道办 2022 年 工作计划，计划进一步完善社 会救助体系，2022 年完成小额 贷款发放达 500 万元的满分， 未完成照得分=实际完成数 /500*100%*权重分计算得分。	2	
	产出质量 10 分	招商达标 率	4	数量指标中千万元 项目引进数量指标 对应的质量指标	根据彭家桥街道办的招商工作 计划，2022 年完成利用外资达 35 万美元以及利用省外项目资 金达 12093 万元的得满分，其 中一项未完成扣 1 分，扣完为 止。	4	
		出店经营 整治率	2	数量指标中整治出 店经营数量对应的 质量指标，用于考 核出店经营整治工 作的质量完成情 况。	2022 年区彭家桥街道办出店经 营整治率达 100%得满分，未达 到按照完成率*指标权重得分。	2	

		垃圾分类投放亭建设覆盖率	2	数量指标中垃圾分类投放亭建设数量对应的质量指标，用于考核垃圾分类工作的范围。	2022 年区彭家桥街道办对辖区内 13 个社区开展垃圾分类投放亭建设工作，垃圾分类投放亭建设覆盖率 100%得满分。未达到按照覆盖率*指标权重得分。	2	
		新增就业人数达标率	2	数量指标中完成小额贷款金额对应的质量指标，用于考核小额贷款工作促进就业的情况	2022 年新增就业人数达 400 人得满分，否则每减少 20 人扣 0.5 分，扣完为止。	2	
	产出时效 (2 分)	部门工作完成及时率	2	考察部门工作完成的情况，反映部门各项工作完成的及时情况	区彭家桥街道办 2022 年部门各项工作均在 2022 年底前完成，未发现有未及时完成的情况得满分，每发现一次未及时完成的情况扣 1 分，扣完为止。	2	
产出成本 (8 分)	在职人员控制率	2	部门本年度实际在职人员数与编制数的比率，用以反映和考核部门对人员成本的控制程度。	在职人员控制率=(在职人员数/编制数)×100% 在职人员数：部门实际在职人数，以财政部门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的人员编制数。目标值≤100%；达到目标值得满分，否则得 0 分	2		

		“三公经费”控制率	2	部门本年度“三公经费”实际支出数与预算安排数的比率，用以反映和考核部门对“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%。“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%。目标值为≤100%；达到目标值得满分，大于100%得0分。	2	
		公用经费控制率	2	考察部门“公用经费”预算与上年度“公用经费”预算数的变动比率，用以反映部门(单位)对行政成本的控制程度	公用经费控制率=(本年度“公用经费”总额-上年度“公用经费”总额)/上年度“公用经费”总额×100%。控制率小于等于0%得满分，否则不得分。	0	2022 年度区彭家桥街道办公用经费预算为 2893.3729 万元，2021 年度区彭家桥街道办公用经费预算为 2242.2659 元，“公用经费”控制率=(本年度“公用经费”总额-上年度“公用经费”总额)/上年度“公用经费”总额×100%=2893.3729-2242.2659/2242.2659×100%=29.04%。依据评分标准，该项指标不得分。
		预算支出标准执行率	2	考察部门预算支出标准建设及是否按照支出标准执行的比率，用以反映部门履职过程中的预算标准执行情况	预算支出标准执行率=按照预算支出标准执行的业务数/已建设预算支出标准业务数×100%。	2	

部门效益 (30 分)	经济效益 (4 分)	税收收入	4	考察 2022 年区彭家桥街道办经济工作带来的效益情况。	2022 年区彭家桥街道办完成税收收入任务 10374.8467 万元，得满分，未达到按照任务完成比例*权重分得分。	3.72	2022 年区彭家桥街道办完成税收收入 9643.42 万元，任务完成比为 92.95%。依据评分标准，该项指标得 100%权重分 3.72 分。
	社会效益 指标 (10 分)	就业人数 增长率	3	考察 2022 年度彭家桥街道办推进就业工作的情况，反映大就业推进工作开展后带来的效益情况。	2022 年区彭家桥街道办就业人数增长率达到 50%及以上得满分，否则每下降 10%扣 1 分，扣完为止。	3	
		两会时期 进京上访 率	3	考察 2022 年度彭家桥街道办信访工作的情况，反映信访维稳工作开展后带来的效益情况。	2022 年区彭家桥街道办在两会期间确保无人进京上访，进京上访率为 0%得满分，否则两会时期进京上访率每增加 1%扣 1 分，扣完为止。	3	
		党建工作 成效显著	4	考察 2022 年度区彭家桥街道办党建工作的情况，反映党建工作开展后带来的效益情况。	2022 年度区彭家桥街道办通过开展各项党建工作，取得显著的成果得满分，否则不得分。	4	

	可持续影响指标 (6 分)	“五位一体”议事协商机制可持续	6	考察部门机制对后续工作的影响	彭家桥街道办建立“五位一体”议事协调机制，“五位一体”议事协调机制对街道后续工作带来有益影响得满分，否则不得分。	6	
	满意度 (10 分)	社会公众或服务对象满意度	4	常住居民满意度	根据线下开展区彭家桥街道办辖区内常住居民满意度调研，常住居民满意度 $\geq 90\%$ 得 100%权重分，否则每下降 5%扣 10%权重分，扣完为止。	4	
3			流动居民满意度	根据线下开展区彭家桥街道办辖区内流动居民满意度调研，流动居民满意度 $\geq 90\%$ 得 100%权重分，否则每下降 5%扣 10%权重分，扣完为止。	3		
3			工作人员满意度	根据线下开展区彭家桥街道办内部工作人员满意度调研，工作人员满意度 $\geq 95\%$ 得 100%权重分，否则每下降 5%扣 10%权重分，扣完为止。	3		
合计			100			81.62	