

雁峰区雁峰街道办事处

部门整体支出绩效评价报告

项目单位：雁峰区雁峰街道办事处

委托单位：雁峰区财政局

评价机构：湖南良才联合会计师事务所（普通合伙）

日期：2023年01月15日

目 录

一、 部门基本情况	4
1、 部门概况	4
2、 部门职能介绍	5
3、 部门组织机构构成及人员介绍	6
二、 部门整体支出管理及使用情况	6
1、 基本支出	6
2、 项目支出	8
3、 三公经费支出	9
三、 部门管理情况	9
1、 单位层面内部控制	9
2、 业务层面内部控制	11
四、 评价思路	14
1、 评价目的	14
2、 评价对象和依据	14
3、 评价重点	15
4、 评价方法	16
五、 绩效评价指标体系	17
1、 指标体系框架构成	17
2、 评价指标结构	17
3、 评价等级	17
六、 部门绩效评价结果	29

1、部门绩效目标实现情况	29
2、绩效分析	29
2.1 投入分析	29
2.2 过程分析	31
2.3 产出分析	36
2.4 效果分析	40
七、出现的问题及原因	46
八、改进建议	46

概 述

为加强预算绩效管理，强化部门预算支出责任，提高财政资金使用绩效，根据《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）和《中共湖南省委办公厅湖南省人民政府办公厅关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（湘办发〔2019〕10号）、《关于印发〈预算绩效评价共性指标体系框架〉的通知》（财预〔2013〕53号）、《湖南省人民政府关于深化预算管理制度改革的实施意见》（湘政发〔2015〕8号）、《湖南省财政厅关于印发〈湖南省预算支出绩效评价管理办法〉的通知》（湘财绩〔2020〕7号）、《衡阳市财政局关于开展2021年财政支出重点绩效评价工作的通知》（衡财绩〔2022〕193号）的有关文件要求，湖南良才联合会计师事务所（普通合伙）受衡阳市雁峰区财政局委托，对2022年雁峰区发展和改革局进行部门整体绩效评价工作。经过资金使用情况核查、项目数据采集、访谈等必要的评价程序，运用绩效原理和统计方法，在梳理、分析评价数据资料的基础上，形成本评价报告。

一、部门基本情况

1、部门概况

雁峰街道办事处，民国三十一年（1942年），属衡阳市第二区。1949年10月，仍属第二区。1963年，属城南区。1971年9月，建立红卫街道革命委员会。1979年，恢复红卫街道办事处名称。1981年，复称雁峰街道办事处。雁峰街道办事处，隶属于湖南省衡阳市雁

峰区，地处雁峰区中部，东临湘江，与珠晖区粤汉街道隔江相望，南与黄茶岭街道交界，西与天马山街道相接、北与先锋街道、天马街道相连。辖区东西最大距离2千米，南北最大距离1.5千米，总面积3.4平方千米。2011年末，雁峰街道辖区总人口3.7万人。

2、部门职能介绍

- (1) 执行党和国家的各项方针、政策、法令、法规，在区委、区政府领导下完成各项任务。
- (2) 建设社会主义物质文明和精神文明，以经济建设为中心，发展辖区内工业以及与居民密切相关的第三产业，指导街道经济组织发展经济，拓宽经济活动的领域，为经济组织提供服务，运用经济、法律和必要的行政手段管理街道经济。把街道建设成为经济繁荣、文化发达、道德高尚、社会安定、生活方便、环境优美的社会主义新区。
- (3) 负责辖区内的社会治安综合治理，人民调解、法律服务工作，依照有关规定管理外来流动人员。
- (4) 开展社区服务、负责社会优抚、社会救济、社区文化、科普、体育、教育等工作。
- (5) 按照职责范围做好计划生育、卫生、环境卫生、劳动就业、安全生产等管理工作。

(6) 配合有关部门做好防汛、防风、防火、防震、抢险和防灾救灾工作。

(7) 维护老年人、妇女、青少年、儿童和残疾人的合法权益，尊重少数民族的风俗习惯和保障少数民族的权益。

(8) 指导和帮助居民委员会的工作，促进居民委员会的依法建设和发展发挥“三自”（自我教育、自我管理、自我服务）作用。

(9) 承办区政府交办的其他事项。

3、部门组织机构构成及人员介绍

(1) 内设机构设置。根据机构改革相关精神，街道共设 4 办、2 中心、1 大队，即：党政综合办公室（基层党建工作办公室）、经济发展办公室（农业农村和扶贫工作办公室）、社会事务办公室、社会治安综合治理和应急管理办公室（自然资源和生态环境办公室），社会事业综合服务中心（文化综合服务站、退役军人服务站）、政务服务中心，以及综合行政执法大队。同时按有关规定或章程设置有街道纪检监察、人大工委、人武部、工会、团工委、妇联等机构。2022 年度纳入本部门独立核算单位共 1 个。

(2) 截止 2022 年 12 月，街道实有人员 42 人，其中在职人员共 42 人（经机构编制管理部门核定列入统发工资人员 18 人，非统发工资人员 15 人，临聘人员 9 人）。

二、部门整体支出管理及使用情况

1、基本支出

2022年度财政拨款基本支出18, 412, 498. 83元，其中：人员经费6, 608, 212. 83元，占基本支出的64. 11%，公用经费11, 804, 286. 00元，占基本支出的35. 89%。

基本支出系保障街道正常运转、完成日常工作任务而发生的各项支出，包括用于在职和离退休人员基本工资、津贴补贴等人员经费以及办公费、印刷费、水电费、维修（护）费等日常公用经费。2022年街道基本支出共6, 291, 130. 71万元。其中：人员经费6, 044, 580. 71元，占基本支出的96. 08%，公用经费246, 550. 00元，占基本支出的3. 92%。

2022年雁峰街道办事处基本支出明细

指标管理类型	经济分类	明细分类	原始指标金额	实际指标可用金额	实际支付合计	指标结余
基本支出	人员类	工资奖金津补贴	2, 573, 313. 42	2, 361, 499. 92	2, 337, 421. 50	24, 078. 42
		离退休费	50, 223. 80	50, 223. 80	50, 223. 80	
		其他对个人和家庭补助	786, 366. 97	786, 366. 97	779, 566. 97	6, 800. 00
		其他工资福利支出	2, 090, 096. 00	1, 877, 096. 00	1, 877, 096. 00	
		社会保障缴费	744, 777. 28	698, 097. 24	636, 837. 08	61, 260. 16
		住房公积金	363, 435. 36	363, 435. 36	363, 435. 36	
		小计	6, 608, 212. 83	6, 136, 719. 29	6, 044, 580. 71	92, 138. 58
	公用经费	其他商品和服务支出	11, 804, 286. 00	11, 804, 286. 00	246, 550. 00	11, 557, 736. 00
		小计	11, 804, 286. 00	11, 804, 286. 00	246, 550. 00	11, 557, 736. 00
		合计	18, 412, 498. 83	17, 941, 005. 29	6, 291, 130. 71	11, 649, 874. 58

2、项目支出

2022年度财政拨款项目支出 36,635,561.35 元，主要用于其他运转类支出 2,918,674.01 元，占项目支出的 7.97%；特定目标类支出 24,002,000.00 元，占项目支出的 65.52%；运转其他类支出 9,714,887.34 元，占项目支出的 26.52%。

2022年雁峰街道办事处项目支出明细

指标管理类型	经济分类	明细分类	原始指标金额	实际指标可用金额	实际支付合计	指标结余
项目支出	其他运转类	办公经费	49,691.28	49,691.28	40,511.28	9,180.00
		其他对个人和家庭补助	124,320.00	124,320.00	124,320.00	
		其他商品和服务支出	2,140,938.89	2,092,650.50	1,423,658.79	668,991.71
		其他支出	603,723.84	603,723.84	380,323.84	223,400.00
		小计	2,918,674.01	2,870,385.62	1,968,813.91	901,571.71
项目支出	特定目标类	其他对事业单位补助	14,000.00	14,000.00	14,000.00	
		其他商品和服务支出	50,000.00	50,000.00	50,000.00	
		其他支出	500,000.00	500,000.00	500,000.00	
		其他资本性支出	12,870,500.00	12,870,500.00	5,333,300.00	7,537,200.00
		商品和服务支出	67,500.00	67,500.00	30,000.00	37,500.00
		委托业务费	10,500,000.00	10,500,000.00	4,361,645.00	6,138,355.00
		小计	24,002,000.00	4,002,000.00	10,288,945.00	13,713,055.00
项目支出	运转其他类	办公经费	52,600.00	52,600.00	52,600.00	
		对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	900,000.00	900,000.00	900,000.00	
		工资奖金津补贴	78,900.00	78,900.00	78,900.00	

	其他商品和服务支出	5, 953, 387. 34	5, 953, 387. 34	5, 585, 965. 15	367, 422. 19
	其他支出	2, 730, 000. 00	2, 730, 000. 00	2, 730, 000. 00	
	小计	9, 714, 887. 34	9, 714, 887. 34	9, 347, 465. 15	367, 422. 19
	总计	36, 635, 561. 35	36, 587, 272. 96	21, 605, 224. 06	14, 982, 048. 90

3、三公经费支出

2022年度“三公”经费财政拨款支出中，公务接待费支出0元，占0%，因公出国（境）费支出0元，占0%，公务用车购置费及运行维护费支出0元，占0%。

三、部门管理情况

1、单位层面内部控制

1.1 内部控制机构组成情况

单位是否成立内部控制领导小组	是	单位是否成立内部控制工作小组	是
单位内部控制领导小组负责人为	单位主要负责人 姓名：彭志峰 职务：党工委副书记、办事处主任		
内部控制建设牵头部门设在	财务部门		
内部控制评价与监督部门设在	行政管理部门		

1.2 内部控制机构运行情况

本年单位召开内部控制领导小组会议次数	2	本年单位开展内部控制相关培训次数	2
本年单位层面内部控制风险评估覆盖情况	关键岗位；运行机制；组织架构；制度体系；信息系统		

本年单位是否开展内部控制评价	是	本年单位内部控制评价结果应用领域	作为完善内部管理制度的依据;作为监督问责的参考依据;作为领导干部选拔任用的参考
----------------	---	------------------	---

1.3 规范权力运行情况

单位是否建立健全分事行权、分岗设权、分级授权机制	是	单位是否针对关键岗位开展干部交流或定期轮岗	是
单位对不具备轮岗条件的业务或岗位是否开展专项审计	否	单位是否针对“三重一大”事项建立集体议事决策机制	是

1.4 内部控制相关问题整改情况

本年单位内部控制评价发现问题整改情况	问题总数: 0 正在进行整改问题数量: 0	已完成整改问题数量: 0 未整改问题数量: 0
本年单位巡视发现与内部控制相关问题整改情况	问题总数: 0 正在进行整改问题数量: 0	已完成整改问题数量: 0 未整改问题数量: 0
本年单位纪检监察发现与内部控制相关问题整改情况	问题总数: 0 正在进行整改问题数量: 0	已完成整改问题数量: 0 未整改问题数量: 0
本年单位审计发现与内部控制相关问题整改情况	问题总数: 0 正在进行整改问题数量: 0	已完成整改问题数量: 0 未整改问题数量: 0

1.5 政府会计改革

单位是否执行政府会计准则制度	是	本年单位是否按照政府会计准则制度要求开展预算会计核算和财务会计核算	是
本年单位是否对固定资产和无形资产计提折旧或摊销	是	本年编制政府部门财务报告时,部门及所属单位之间发生的经济业务或事项是否在抵销前进行确认	是
单位是否将基本建设投资、公共基础设施、保障性住房、政府储备物资、国有文物文化资产等纳入统一账簿进行会计核算	是 是 是 是 是		
单位是否开展财务报告数据的分析与应用		是	

2、业务层面内部控制

2.1 内部控制适用的六大经济业务领域

预算业务	适用	收支业务	适用
政府采购业务	适用	资产管理	适用
建设项目管理	适用	合同管理	适用
内部控制适用的其他业务领域			

2.2 职责分离情况

预算业务	收支业务	政府采购业务	资产管理	建设项目管理	合同管理
是否制定岗位职责说明书	是否制定岗位职责说明书	是否制定岗位职责说明书	是否制定岗位职责说明书	是否制定岗位职责说明书	是否制定岗位职责说明书
是	是	是	是	是	是
预算编制与审核分离	收款与会计核算分离	采购需求提出与审核分离	货币资金保管、稽核与账目登记分离	项目立项申请与审核分离	合同拟订与审核分离
是	是	是	是	是	是
预算审批与执行分离	支出申请与审批分离	采购方式确定与审核分离	资产财务账与实物账分离	概预算编制与审核分离	合同文本订立与合同章管理分离
是	是	是	是	是	是
预算执行与分析分离	支出审批与付款分离	采购执行与验收分离	资产保管与清查分离	项目实施与价款支付分离	合同订立与登记台账分离
是	是	是	是	是	是
决算编制与审核分离	业务经办与会计核算分离	采购验收与登记分离	对外投资立项申报与审核分离	竣工决算与审计分离	合同执行与监督分离
是	是	是	不适用	是	是

2.3 关键岗位轮岗情况

预算业务	轮岗周期内已轮岗
收支业务	轮岗周期内已轮岗
政府采购业务	轮岗周期内已轮岗

资产管理	轮岗周期内已轮岗
建设项目管理	轮岗周期内已轮岗
合同管理	轮岗周期内已轮岗

2.4 本年业务层面风险评估覆盖情况

预算业务是否开展风险评估	是	收支业务是否开展风险评估	是
政府采购业务是否开展风险评估	是	资产管理是否开展风险评估	是
建设项目管理是否开展风险评估	是	合同管理是否开展风险评估	是

2.5 建立健全内部控制制度情况

业务类型	环节(类别)	是否已建立制度和流程图	本年是否更新	内控制度覆盖关键管控点情况
预算业务	预算编制与审核	是 建立流程图：是	是 是	单位预算项目库入库标准与动态管理；单位预算编制主体、程序及标准；单位预算分解及下达；预决算公开
	预算执行与调整	是 是		1. 单位预算执行分析次数、内容及结果应用；2. 单位预算调整主体、程序及标准
	决算管理	是 是		单位决算编制主体、程序及标准；单位决算分析报告内容与应用机制
	绩效管理	是 是		单位新增重大预算项目事前评估程序；单位整体绩效目标设定与审核；单位项目绩效运行监控；单位项目绩效目标设定与审核；单位整体绩效评价主体、程序及结果应用；单位项目绩效评价主体、程序及结果应用
收支业务	收入管理	是 是	是 是	单位财政收入种类与收缴管理；单位非财政收入种类与收缴管理
	票据管理	是 是		单位财政票据申领、使用保管及核销；单位发票申领、使用保管及核销
	支出管理	是 是		单位支出范围与标准；单位各类支出审批权限
	公务卡管理	是 是		单位公务卡结算范围及报销程序；单位公务卡办卡及销卡管理
政府采购业务	采购需求管理	是 是	是 是	采购需求的内容、合规性、合理性；采购需求调查的主体、范围、内容、形式、存档；采购实施计划（包括采购项目预算、采购组织形式、采购方式等）

业务类型	环节(类别)	是否已建立制度和流程图	本年是否更新	内控制度覆盖关键管控点情况
资产管理			是	的内容、存档;采购需求审查的范围、内容、成员、存档
	变更采购方式	是 是		申请变更采购方式的主体、程序
	采购进口产品	是 是		申请采购进口产品的主体、程序
	履约验收	是 是		履约验收的主体、时间、方式、程序、内容、验收标准等
	信息公开	是 是		信息公开的主体、范围、时间、内容、程序
建设项目管理	货币资金管理	是 是	是	单位财务印章、银行密钥管理;单位银行账户类型,开立、变更、撤销程序及年检
	固定资产管理	是 是		单位固定资产类别与配置标准;单位固定资产清查范围及程序;单位资产处置标准与审批权限
	无形资产管理	是 是		单位无形资产类别、登记确认、价值评估及处置
	对外投资管理			
合同管理	项目立项、设计与概预算	是 是	是	单位项目投资评审、立项依据与审批程序
	项目采购管理	是 是		单位项目采购范围、方式及程序
	项目施工、变更与资金支付	是 是		单位项目分包控制;单位项目变更审批权限及程序
	项目验收管理与绩效评价	是 是		单位项目验收主体、内容及程序;单位项目绩效评价形式与内容
	合同拟订与审批	是 是	是	单位合同审核主体、内容及程序;单位法务或外聘法律顾问介入条件与环节;单位合同章种类、使用权限及使用范围
	合同履行与监督	是 是		单位合同台账设置及管理要求;单位合同执行监督机制;单位合同变更、转让或解除机制
	合同档案与纠纷管	是 是		单位合同执行归档制度;单位合同纠纷处理程序

业务类型	环节(类别)	是否已建立制度和流程图	本年是否更新	内控制度覆盖关键管控点情况
	理			
其他业务领域		建立制度： 建立流程图：	更新制度： 更新流程图：	

四、评价思路

1、评价目的

部门支出绩效评价是围绕部门职能，考察部门人、财、物资源与部门职能匹配情况，从更加宏观的层面把握单位（部门）的职能履行情况，从整体支出效益分析中更加精确地查找问题，进而有的放矢地进行改进。2022 年雁峰街道办事处部门整体支出绩效评价，旨在通过收集部门职能、部门管理、部门职能履行等信息，分析雁峰街道办事处的部门基本支出、项目支出对部门基本运转及部门职能履行的保障作用，总结经验做法，挖掘资金使用和管理等流程中的薄弱环节，提出改进建议，提高财政资金的使用效率

2、评价对象和依据

2.1 评价对象

评价范围为雁峰区雁峰街道办事处 2022 年度部门整体支出，包括基本支出、项目支出、三公经费支出等，评价时段为 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日。

2.2 评价依据

- 1) 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）

- 2) 《中共湖南省委办公厅湖南省人民政府办公厅关于全面实施预算绩效管理的实施意见》(湘办发〔2019〕10号)
- 3) 《关于印发〈预算绩效评价共性指标体系框架〉的通知》(财预〔2013〕53号);
- 4) 《湖南省人民政府关于深化预算管理制度改革的实施意见》(湘政发〔2015〕8号);
- 5) 《湖南省财政厅关于印发〈湖南省预算支出绩效评价管理办法〉的通知》(湘财绩〔2020〕7号);
- 6) 《衡阳市财政局关于开展2021年财政支出重点绩效评价工作的通知》(衡财绩〔2022〕193号);

3、评价重点

在本次绩效评价的过程中，评价机构以雁峰区街道办事处整体绩效目标为导向，依据相关法律法规和各级财政部门对绩效评价工作和部门整体评价工作的相关要求开展绩效评价工作。绩效评价工作坚持从客观实际出发，以真实的数据和资料为基础，按照公开、公平、公正的原则开展，在本项目中评价机构重点关注以下内容：

在评价项目投入的部分，评价机构关注项目立项的合规性，在职人员的控制率和三公经费变动率等指标，重点关注项目支出占总体支出的比例，重点支出占项目支出的比例，考核部门年度投入的合理性。在评价实施过程的部分，评价机构关注预算控制和执行情况，政府采购合规性，合同及档案管理的有效性，以及资产管理安全性等指标，重点检查项目实施过程中各流程节点的审批过程、相关材料及档案管

理情况，考核项目实施流程的规范性。在评价产出效益的部分，评价机构主要关注项目的完成率，重点工作办结率，群众满意度等指标，重点考察年度重点工作和上级交办的工作完成情况，考察项目产出效益实现情况。

4、评价方法

在本次绩效评价的过程中，评价机构拟通过案卷研究法、比较法、因素分析法及公众评判法等评价方法对本项目的各项指标依次打分。

本次绩效评价工作中拟采用的数据、证据收集方法如下：

(1) 文献和资料研究：评价机构计划对单位工作计划和总结、内设机构的计划和总结、单位内部管理办法、单位会议纪要等项目相关的文件记录、资料进行收集和研究，梳理出本单位的基本架构和与本次绩效评价相关的管理流程；

(2) 资金和财务合规性检查：评价机构在了解各项管理制度、项目立项审批及资金审批支付流程的基础上，通过检查项目立项审批、资金的划拨核准手续、使用记录、账务处理、政府采购档案材料、项目相关合同保管等情况，分析并掌握项目业务及财务的合规性问题，并将了解到的情况进行汇总反映；

(3) 访谈：针对某些重点项目与项目主管领导进行面对面个别访谈，并根据实际情况对其他相关单位和个人进行访谈。通过对利益相关方的细分，针对性地进行深入细致的访谈、了解，可以有效掌握项目情况、项目效果以及不足，尤其是各方关注的核心问题，进而得

到相关各方如何改进后续项目质量、确保项目长效运行的各种意见和建议，并将这些情况，整理反映到评价报告中；

(4) 现场考察和调研：评价机构根据评价需要，安排人员到项目相关的各部门进行现场调研，针对访谈、座谈中所发现的成绩、问题以及各种情况，进行确认和详细了解，并在现场考察中进行实地调研，进行现场访谈，从而真实、有效地掌握项目第一手资料；

五、绩效评价指标体系

1、指标体系框架构成

评价机构以《湖南省预算支出绩效评价管理办法》湘财绩〔2020〕7号提供的指标体系为基础，结合办事处的实际情况，制定了本次绩效评价指标体系表，整个指标体系整体框架包括4个一级指标，在一级指标下分设14个二级指标，36个三级指标，10个四级指标，指标数据来源于项目业务相关资料、财务相关资料等。

2、评价指标结构

雁峰街道办事处2022年部门整体支出绩效评价指标体系由四级指标构成，其中：一级指标4个，二级指标14个，三级指标37个，四级指标10个。

指标体系要素包括：指标名称、权重分值、指标解释、指标公式、标杆值、评分依据、评分标准、得分。具体指标见《部门整体支出绩效评价指标体系综合表》。

3、评价等级

(1) 综合得分90分(含)以上，绩效评级为优；

- (2) 综合得分 75 分（含）—90 分，绩效评级为良；
- (3) 综合得分 60 分（含）—75 分，绩效评级为合格；
- (4) 综合得分 60 分以下，绩效评级为不合格。

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	分值	指标解释	指标说明	得分
A 投入 (15 分)	A1 目标设定 (6 分)	A11 绩效目标合理性	-	3	单位所设立的整体绩效目标依据是否充分，是否符合客观实际，用以反映和考核单位整体绩效目标与部门履职、年度工作任务的相符性情况。	1. 是否符合国家法律法规、国民经济和社会发展总体规划（1分）； 2. 是否符合部门“三定”方案确定的职责（1分）； 3. 是否符合部门制定的中长期实施规划（1分）；有一项不符相应扣分。	3
		A12 绩效指标明确性	-	3	单位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，用以反映和考核单位整体绩效目标的精细化情况。	1. 是否将部门整体的绩效目标细化分解为具体的工作任务（1分）； 2. 是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现（1分）； 3. 是否与部门年度的任务书或计划书相对应（0.5 分）； 4. 是否与本部门预算资金相匹配（0.5 分）；	3
	A2 预算配置 (9 分)	A21 预算编制合理性	-	3	1. 项目预算编制是否有充分的依据； 2. 项目预算是否与项目绩效目标相配； 3. 项目预算是否符合财力和社会发展水平。	1. 具有预算编制的过程（1分）、没有预算编制程序（0分）； 2. 预算细化完整（1分）、预算未精细（0分）； 3. 预算与绩效目标相匹配（0.5分）、不匹配（0分）； 4. 预算符合财力和社会发展水平（0.5分）、不符合（0分）	2
		A22 在职人员控制率	-	2	单位本年度实际在职人员与编制数的比率，用以反映和考核单位对人员成本的控制程度。	1. 在职人员控制率=（在职人员数/编制数）X100%。 2. 在职人员数：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。 3. 编制数：机构编制部门核定批复的单位的人员编制数。 4. 在职人员控制率>80%的，得满分，每超 5%，扣 1 分。	0

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	分值	指标解释	指标说明	得分
		A23 三公经费”变动率	-	2	单位本年度“三公经费”预算数与上年度“三公经费”预算数的变动比率，用以反映和考核单位对控制重点行政成本的努力程度。	1. “三公经费”变动率= [(本年度“三公经费”总额-上年度“三公经费”总额)/上年度“三公经费”总额] X100%。 2. “三公经费”：年度预算安排的因公出国（境）费、公务车辆购置及运行费和公务招待费。 3. “三公经费”变动率<10%的，得满分，每超 5%，扣 1 分。	2
		A24 重点支出安排率	-	2	单位本年度预算安排的重点项目支出与部门项目总支出的比率，用以反映和考核单位对履行主要职责或完成重点任务的保障程度。	1. 重点支出安排率=(重点项目支出/项目总支出) X100%。 2. 重点项目支出：单位年度预算安排的，与本门履职和发展密切相关、具有明显社会和经济影响、党委政府关心或比较关注的项目支出总额。 3. 项目总支出：单位年度预算安排的项目支出总额。 4. 重点支出安排率>50%的，得满分，每降低 5%，扣 1 分。	1
B 过程 (30 分)	B1 预算执行(4分)	B11 预算完成率	-	2	单位本年度预算完成数与预算数的比率，用以反映和考核单位预算完成程度。	1. 预算完成率=(预算完成数/预算数) X100%。 2. 预算完成数：单位本年度实际完成的预算数。 3. 预算数：财政部门批复单本年度单位预算数。 4. 预算执行率>90%的，得满分，每降低 5%，扣 0.5 分。	0
		B12 预算调整率	-	2	单位本年度预算调整数与预算数的比率，用以反映和考核单位预算的调整程度。	1. 预算调整率=(预算调整数/预算数) X100%。 2. 预算调整数：单位在本年度内设计预算的追加、追减或结构调整的资金综合。 3. 预算调整率<10%的，得满分，每超 5%，扣 0.5 分。	2
	B2 经费执行率(5分)	B21 结转结余率	-	1	单位本年度结转结余总额与支出预算数的比率，用以反映和考核本单位对本年度结转结余资金的实际控制程度。	1. 结转结余率=结转结余总额/支出预算数 X100%。 2. 结转结余总额：单位本年度的结转资金与结余资金之和（以决算数为准）结转结余率<10%的，得满分，每超 5%，扣 0.5 分。	0

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	分值	指标解释	指标说明	得分
	B22 结转结余变动率	-	1	单位本年度结转结余资金总额与上年度结转结余资金总额的变动比率，用以反映和考核单位对控制结转结余资金的努力程度。	1. 结转结余变动率= [(本年度累计结转结余资金总额-上年度累计结转结余资金总额) /上年度累计结转结余资金总额] X100%。 2. 结转结余变动率<10%的，得满分，每超 5%， 扣 0.5 分。		0
	B23 公用经费控制率	-	1	单位本年度实际支出的公用经费总额与预算安排的公用经费总额的比率，用以反映和考核单位对机构运转成本的实际控制程度。	1. 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) X100%。 2. 100%>公用经费控制率>90%的，得满分，每降低 5%， 扣 0.5 分。		0
	B24 “三公经费”控制率	-	1	单位本年度“三公经费”实际支出数与预算安排数的比率，用以反映和考核单位对“三公经费”的实际控制程度。	1. “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) X100%。 2. 100%>“三公经费”控制率>90%的，得满分，每降低 5%， 扣 0.5 分。		1
	B25 政府采购执行率	-	1	单位本年度市级政府采购金额与年初政府采购预算的比率，用以反映和考核单位政府采购预算执行情况。	1. 政府采购执行率= (实际政府采购金额/政府采购预算数) X100%。 2. 政府采购预算：采购机关根据事业发展计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。 3. 100%>政府采购执行率>90%的，得满分，每降低 5%， 扣 0.5 分。		1
B3 业务管理（16分）	B31 业务管理制度健全性	-	4	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，用以反映和考核单位预算	1. 是否已制定或具有预算资金管理办法、内部财务管理制度、会计核算制度等管理制度（1分）； 2. 是否已制定或具有与职能相对应的业务管理制度（2分）；		3.5

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	分值	指标解释	指标说明	得分
					管理制度对完成主要职责或促进事业发展的保障情况。	3. 相关管理制度是否合法、合规、完整（1分）；发现有不符事项相应扣分。	
	B32 业务管理制度执行有效性	-	3		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. 相关管理制度是否得到有效执行（1分）。 2. 管理制度执行过程中是否留下了相应记录（1分）； 3. 管理执行过程中留下的记录是否得到了妥善保管（1分）； 4. 发现有不符事项相应扣分。	2
	B33 资金使用合规性	-	3		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，用以反映和考核单位预算资金的规范运行情况。	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. 项目对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、虚列支出等情况。发现一处问题扣0.5。	3
	B34 预决算信息公开	-	3		单位是否按照政府信息公开的有关规定公开相关预决算信息，用以反映和考核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。预决算信息是指部门预算、执行、监督、绩效等管理相关的信息。发现一处问题扣0.5。	3
	B35 基础信息完善性	-	3		单位基础信息是否完善，用以反映和考核基础信息对预算管理工作的支撑情况。	1. 基础数据信息和会计信息资料是否真实； 2. 基础数据信息和会计信息资料是否完整； 3. 基础数据信息和会计信息资料是否准确；发现一处问题扣0.5。	3
B4 资产管理（5	B41 资产管理制度健全	-	2		单位为加强资产管理、规范资产管理行为而制定的管理制度是否	1. 是否已制定或具有资产管理制度； 2. 相关资金管理制度是否合法、合规、完整；	0

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	分值	指标解释	指标说明	得分
B 资产管理情况(10分)	B1 资产管理情况(5分)	性			健全完整，用以反映和考核单位资产管理制度对完成主要职责或促进社会发展的保障情况。	3. 相关资产管理制度是否得到有效执行。发现一处问题扣 0.5。	
		B42 资产管理安全性	-	2	单位的资产是否保存完整、使用合规、配置合理、处置规范、收入及时足额上缴，用以反映和考核单位资产安全运行情况。	1. 资产保存是否完整； 2. 资产配置是否合理； 3. 资产处置是否规范； 4. 资产账务管理是否合规，是否账实相符； 5. 资产是否有偿使用及处置收入及时足额上缴。发现一处问题扣 0.5。	0
	B43 固定资产利用率			1		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）X100% 固定资产利用率 90%的，得满分，每降低 5%，扣 1 分。	1
C 产出情况(28分)	C1 实际完成情况(18分)	C11 社区环境整治情况	C111 生活垃圾分类情况	4	单位履行职责而实际完成工作数与计划工作数的比率，用以反映和考核单位履职工作任务目标的实现程度。	1. 实际完成率=（实际完成工作数/计划工作数）X100%。 2. 实际完成工作数：一定时期（年度或规划期）内单位实际完成工作任务的数量。 3. 计划工作数：单位整体绩效目标确定的一定时期（年度或规划期）内预计完成工作任务的数量。 4. 得分=实际完成率*权重。	4
			C112 绿色行动				
	C12 社区建设项目完成情况	C121 万花园-龙船巷旧改项目		3	单位履行职责而实际完成工作数与计划工作数的比率，用以反映和考核单位履职工作任务目标的实现程度。	1. 实际完成率=（实际完成工作数/计划工作数） X100%。 2. 实际完成工作数：一定时期（年度或规划期）内单位实际完成工作任务的数量。 3. 计划工作数：单位整体绩效目标确定的一定时期（年度或规划期）内预计完成工作任务的数量。	1.5

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	分值	指标解释	指标说明	得分
			C122 余德堂 小区等 老旧小区改造 项目 C123 巷荫岭 83号 地块旧 城区改 建项目			4. 得分=实际完成率*权重。	
	C13 两违整 治项目完成 情况	C131 无违建 村居创 建完成 率 C132 拆违面 积完成 率		4	单位履行职责而实际完成工作数与计划工作数的比率，用以反映和考核单位履责工作任务目标的实现程度。	1. 实际完成率=（实际完成工作数/计划工作数）X100%。 2. 实际完成工作数：一定时期（年度或规划期）内单位实际完成工作任务的数量。 3. 计划工作数：单位整体绩效目标确定的一定时期（年度或规划期）内预计完成工作任务的数量。 4. 得分=实际完成率*权重	4
	C14 社区安 全维护经费 项目完成情	C141 安全生 产责任		3	单位履行职责而实际完成工作数与计划工作数的比率，用以反映和考核单位履责工作任务目标的	1. 实际完成率=（实际完成工作数/计划工作数）X100%。 2. 实际完成工作数：一定时期（年度或规划期）内单位实际完成工作任务的数量。	3

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	分值	指标解释	指标说明	得分
		况	书和承诺书覆盖率 C142 安全生产告知书覆盖率 C143 安全隐患整改完成率		实现程度。	3. 计划工作数：单位整体绩效目标确定的一定时期（年度或规划期）内预计完成工作任务的数量。 4. 得分=实际完成率*权重。	
	C15 社区精神文明建设工作完成情况	-	-	4	单位履行职责而实际完成工作数与计划工作数的比率，用以反映和考核单位履职工作任务目标的实现程度。	1. 实际完成率=（实际完成工作数/计划工作数）X100%。 2. 实际完成工作数：一定时期（年度或规划期）内单位实际完成工作任务的数量。	4
C2 完成及时率(2分)	-	-	-	2	单位在规定时限内及时完成的实际工作数与计划工作数的比率，用以反映和考核单位履职时效目标的实现程度。	1. 完成及时率=（及时完成实际工作数/计划工作数）X100% 。 2. 及时完成实际工作数：单位按照整体绩效目标确定的时限实际完成的工作任务数量。 3. 得分=实际完成率*权重。	1
C3 上级交办工作办结率(3分)	—	—	—	3	单位年度重点工作实际完成数与交办或下达数的比率，用以反映单位对重点工作的办理落实程度。	1. 重点工作办结率=（重点工作实际完成数/交办或下达数）X100%重点工作是指党委、政府、人大、相关部门交办或下达的工作任务。 2. 得分=实际完成率*权重	3

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	分值	指标解释	指标说明	得分
	C4 成本控制情况(5分)	-	-	5	单位在落实年度工作的过程中成本的控制情况。	根据单位在年度落实项目过程中成本效益的控制情况综合打分。	4
D 效果(27分)	D1 经济效益(3分)	-	-	3	单位履行职责对经济发展所带来的直接或间接影响。	1. 考察街道发展办本年度项目是否为本区带来了经济效益。 2. 本项目是否通过鼓励和支持在本区设立的企业为本区域的发展带来了间接的经济效益。 3. 根据经济效益的情况综合打分。	3
	D2 社会效益(13分)	D21 单位获奖情况	-	3	单位积极开展自身建设并取得相应的成果。	1. 考察办事处是否积极开展自身建设，并取得相映成果。 2. 办事处是否在年内积极开展自身建设，通过不断完善和优化单位的工作制度和管理流程，提高自身服务社区的能力。 3. 根据社会效益的情况综合打分。	3
		D22 社会公共服务	-	3	单位履行职责对社会发展所带来的直接或间接影响。	1. 考察街道服务办本年度项目是否为本区带来了社会效益。 2. 本项目是否通过提高和优化区域公共服务的质量为本区域的发展带来了直接的社会效益。 3. 根据社会效益的情况综合打分。	3
		D23 平安社区建设	-	3	单位履行职责对社会发展所带来的直接或间接影响。	1. 考察街道平安办本年度项目是否为本区带来了社会效益。 2. 本项目是否通过提高和优化区域的安全保障措施为本区域的发展带来了直接的社会效益。 3. 根据社会效益的情况综合打分。	3
	D24 精神文明共建	-	-	2	单位履行职责对社会发展所带来的直接或间接影响。	1. 考察街道党群办本年度项目是否为本区带来了社会效益。 2. 本项目是否采取精神文明建设措施，提高本区精神文明水平为本区域的发展带来了直接的社会效益。 3. 根据社会效益的情况综合打分。	2

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	分值	指标解释	指标说明	得分
		D25 社区自治共治建设	-	2	单位履行职责对社会发展所带来的直接或间接影响。	1. 考察街道自治办本年度项目是否为本区带来了社会效益。 2. 本项目是否积极开展社区自治共治建设，提高本区自治共治水平为本区域的发展带来了直接的社会效益。 3. 根据社会效益的情况综合打分。	2
D3 生态效益（1分）	D31 城市环境优化	-	1		单位履行职责对生态环境所带来的直接或间接影响。	1. 考察街道管理办本年度项目是否为本区带来了生态效益。 2. 本项目的开展是否通过优化城市软件和硬件环境，为本区域的发展带来了直接的生态效益。 3. 根据生态效益的情况综合打分。	1
D4 社会公众或服务对象满意度（10分）	D41 社区基本服务满意度	-	2		居民对社区工作人员服务是否满意。	1. 考察受益对象等相关方对项目实施效果的满意程度。 2. 非常好得 3 分，比较好得 2 分，一般得 1 分，非常差扣 1 分，不了解不给分，综合满意度达 90%以上为优秀，80-90%为良，70-80%为合格，60-70%为不合格。评价为优秀拿满分，评价为良拿一半分数，合格及以下不给分。	2
	D42 社区文体教育活动满意度	-	2		居民对社区开展的问题教育是否满意。	1. 考察受益对象等相关方对项目实施效果的满意程度。 2. 非常好得 3 分，比较好得 2 分，一般得 1 分，非常差扣 1 分，不了解不给分，综合满意度达 90%以上为优秀，80-90%为良，70-80%为合格，60-70%为不合格。评价为优秀拿满分，评价为良拿一半分数，合格及以下不给分。	1
	D43 社区安全状况满意度	-	2		居民对社区安全状况是否满意。	1. 考察受益对象等相关方对项目实施效果的满意程度。 2. 非常好得 3 分，比较好得 2 分，一般得 1 分，非常差扣 1 分，不了解不给分，综合满意度达 90%以上为优秀，80-90%为良，70-80%为合格，60-70%为不合格。评价为优秀拿满分，评价为良拿一半分数，合格及以下不给分。	2

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	分值	指标解释	指标说明	得分
		D44 社区环境满意度	-	2	居民对社区环境是否满意。	1. 考察受益对象等相关方对项目实施效果的满意程度。 2. 非常好得 3 分, 比较好得 2 分, 一般得 1 分, 非常差扣 1 分, 不了解不给分, 综合满意度达 90%以上为优秀, 80-90%为良, 70-80%为合格, 60-70%为不合格。评价为优秀拿满分, 评价为良拿一半分数, 合格及以下不给分。	2
		D45 社区公众或服务对象满意度	-	2	居民对社区开展的民主自治是否满意。	1. 考察受益对象等相关方对项目实施效果的满意程度。 2. 非常好得 3 分, 比较好得 2 分, 一般得 1 分, 非常差扣 1 分, 不了解不给分, 综合满意度达 90%以上为优秀, 80-90%为良, 70-80%为合格, 60-70%为不合格。评价为优秀拿满分, 评价为良拿一半分数, 合格及以下不给分。	2
合计				100			81

六、部门绩效评价结果

1、部门绩效目标实现情况

依据雁峰街道办事处的指标执行情况表数据，财政拨付预算内资金 25,609,030.77 元，预算外资金 29,439,029.41 元，实际使用资金 27,896,354.77 元。

2、绩效分析

2.1 投入分析

投入一级指标总分值 15 分，得分 11 分。主要包括目标设定和预算配置两方面。

投入指标具体评分标准及得分情况见下表：

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	得分
投入	15	A1 目标设定	6	A11 绩效目标合理性	3	3
				A12 绩效指标明确性	3	3
		A1 目标设定小计			6	6
		A2 预算配置	9	A21 预算编制合理性	3	2
				A22 在职人员控制率	2	0
				A23 三公经费变动率	2	2
				A24 重点支出安排率	2	1
				A2 预算配置小计	9	5
		投入合计			15	11

(1) A1 目标设定指标分值 6 分，得分 6 分。

——A11 绩效目标合理性分值 3 分，得分 3 分。

根据雁峰街道办事处提供的各科室岗位职责分工制度，制度分工清晰，岗位责任明确，制定的年度绩效目标与街道一致，符合街道的职责，未见有不相符事项。根据评分规则，雁峰街道办事处的绩效目标符合国家法律法规、国民经济和社会发展总体规划，符合部门制定的中长期实施规划，分值 3 分，得 3 分

——A12 绩效指标明确性分值 3 分，得分 3 分。

根据雁峰街道办事处提供的 2022 年工作计划等材料，雁峰街道办事处的年度绩效目标与部门的战略目标相符，设定的绩效目标可以反映项目应有的业绩内容和部门的应尽职责，根据评分规则，分值 3 分，得 3 分。

(2) A2 预算配置指标分值 9 分，得分 5 分。

——A21 预算编制合理性分值 3 分，得分 2 分。

根据雁峰街道办事处编制申请年度部门预算资料，基本支出预算编制均有较详细的立项依据和预算构成，但在项目支出方面，街道各部门未根据工作计划的要求，合理预估年度所需的工作量，预算编制与实际支出存在差异。根据评分规则，预算编制合理性分值 3 分，得 2 分。

——A22 在职人员控制率分值 2 分，得分 2 分。

根据评价机构取得的街道及其下属事业单位年度决算报表，街道现有行政编 18 人，事业编 15 个，现有临聘人员 9 人。

行政编制人员控制率=18÷42*100%=43%

根据评分规则，公务员在在职人员控制率小于 50%，分值 2 分，得 0 分。

——A23 三公经费变动率分值 2 分，得分 2 分。

根据评价机构取得的街道及其下属事业单位年度决算报表，雁峰街道办事处，2021 年三公经费总额为 0 万元，2022 年三公经费总额为 0 万元。

三公经费变动率=[(0-0)/0]X100%=0%

根据评分规则，三公经费变动率小于 0%，三公经费变动率分值 2 分，得 2 分。

——A24 重点支出安排率分值 2 分，得分 1 分。

根据街道年度决算报表等材料，雁峰街道 2022 年度项目支出预算合计 21,605,224.06 元，评机构根据上级下达的工作任务及街道的工作重点统计得出街道重点支出项目及预算情况如下：

单位：元		
序号	项目	预算金额
1	雁峰区雁峰街道余德堂小区等老旧小区改造项目	4,529,300.00
2	龙船巷，万花园等片区旧改	4,361,645.00
合计		8,890,945.00

重点支出安排率=(8,890,945.00/21,605,224.06)X100%=41.15%

根据评分规则，重点支出安排率大于于 50%，分值 2 分，得 1 分。

2.2 过程分析

过程一级指标总分值 30 分，得 19.5 分。项目过程主要包括项目预算执行、经费执行率、业务管理和资产管理等四个方面。

过程指标具体评分标准及得分情况见下表：

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	得分
过程	30	B1 预算执行	4	B11 预算完成率	2	0
				B12 预算调整率	2	2
		B1 预算执行小计			4	2
		B2 经费执行率	5	B21 结转结余率	1	0
				B22 结转结余变动率	1	0
				B23 公用经费控制率	1	0
				B24 “三公经费”控制率	1	1
				B25 政府采购执行率	1	1
		B2 经费执行率小计			5	2
		B3 业务管理	16	B31 业务管理制度健全性	4	3.5
				B32 业务管理制度执行有效性	3	2
				B33 资金使用合规性	3	3
				B34 预决算信息公开	3	3
				B35 基础信息完善性	3	3
		B3 业务管理小计			16	14.5
		B4 资产管理	5	B41 资产管理制度健全性	2	0
				B42 资产管理安全性	2	0
				B43 固定资产利用率	1	1
		B4 资产管理小计			5	1
投入合计					30	19.5

(1) B1 预算执行指标分值 4 分，得 2 分。

——B11 预算完成率分值 2 分，得分 0 分。

2022 年雁峰街道办事处调整后的预算数为 54,528,278.25 元，

实际支出数为 27,896,354.77 元。

预算完成率= (27,896,354.77/54,528,278.25) X100%=51.16%

根据评分规则，预算完成率小于 90%，分值 2 分，得 0 分。

——B12 预算调整率分值 2 分，得分 2 分。

2022 年雁峰街道办事处预算数为 55048060.18 元，调整后的预算数为 54528278.25 元，预算调整数为 519781.93 元。

预算调整率= $(519781.93 / 55048060.18) \times 100\% = 0.94\%$

根据评分规则，预算调整率小于 10%，分值 2 分，得 2 分。

(2) B2 经费执行率指标分值 5 分，得分分。

——B21 结转结余率分值 1 分，得分 0 分。

雁峰街道办事处 2022 年预算支出数为 54528278.25 元，年末结转结余资金为 26631923.48 元。

结转结余率= $26631923.48 / 54528278.25 \times 100\% = 48.84\%$

根据评分规则，结转结余率大于 10%，分值 1 分，得 0 分。

——B22 结转结余变动率分值 1 分，得分 0 分。

雁峰街道办事处 2022 年年初结转结余资金为 0 元，年末结转结余 16,427,130.55 元，结转结余变动率= [(本年度累计结转结余资金总额 - 上年度累计结转结余资金总额) / 上年度累计结转结余资金总额]

根据评分规则，结转结余率分母为 0，无法评价，分值 1 分，得 0 分。

——B23 公用经费控制率分值 1 分，得分 0 分。

雁峰街道办事处 2022 年公用经费调整后的预算数为 4,511,280.00 元，实际支出 15,600.00 元。

公用经费控制率= $(15,600.00 / 4,511,280.00) \times 100\% = 0.34\%$

根据评分规则，公用经费控制率小于 90%，分值 1 分，得 0 分。

——B24 “三公经费” 控制率分值 1 分，得分 1 分。

雁峰街道办事处 2022 年“三公经费”预算数合计 0.00 元，实际支出 0.00 元。

根据评分规则，“三公经费”无预算、无支出，分值 1 分，得 1 分。

——B25 政府采购执行率分值 1 分，得分 1 分。

评价机构根据街道政府采购的情况，街道的政府采购工作均按照政府采购的有关规定，经“三重一大”会议讨论后实施，未发现有不符合政府采购有关要求的情况，政府采购执行率 100%。根据评分规则，政府采购执行率 100%，分值 1 分，得 1 分。

(3) B3 业务管理指标分值 16 分，得分 14.5 分。

——B31 业务管理制度健全性分值 4 分，得分 3.5 分。

评价机构取得了雁峰街道办事处的各项管理制度，街道办事处根据街道的要求制定了相对完善的各项管理制度，各岗位能够遵守内控制度中各项规定，在审核、受理、指派过程中能够有效落实，在询问档案管理情况时了解到，档案管理制度与项目材料一起进行归档管理，但是报告、文件等有的只有电子版文档，未保持纸质版文档，此处扣 0.5 分，根据评分规则，分值 4 分，得 3.5 分。

——B32 业务管理制度执行有效性分值 3 分，得分 3 分。

办事处及其他管理机构在年内实施各类项目的过程中，严格按照各项管理制度的要求实施，

根据评分规则，街道管理制度的执行的有效性，分值 3 分，得 3 分。

——B33 资金使用合规性分值 3 分，得分 3 分。

通过检查财务账册及其后付凭证，本项目资金使用审批程序和手续符合法律、法规和财务制度规定，用途明确。根据评分规则，分值 3 分，得 3 分。

——B34 预决算信息公开分值 3 分，得分 3 分。

雁峰街道办事处 2022 年按规定时间和内容公开预算信息，在雁峰区人民政府门户网站上可以查询到预决算信息且公开信息的数据内容未发现重大差异。

根据评分规则，分值 3 分，得 3 分

——B35 基础信息完善性分值 3 分，得分 3 分。

评价机构取得了办事处及其相关机构的明细账等材料，并且对办事处的记账凭证及后附凭证等材料进行了检查，并结合访谈的情况对办事处提供的基础数据信息进行了复核，未发现有材料不合规的情况。

根据评分规则，办事处提供的基础数据信息与会计信息资料真实、完整、准确，分值 3 分，得 3 分。

(4) B4 资产管理指标分值 5 分，得分 1 分。

——B41 资产管理制度健全性分值 2 分，得分 0 分。

评价机构采用询问程序了解到，办事处的固定资产未根据固定资产管理相关要求，编制固定资产清单并贴有固定资产标签，且未设置固定资产保管专员，无法获取账实是否相符。

根据评分规则，办事处固定资产管理制度执行有效性有待提高，分值 2 分，得 0 分。

——B42 资产管理安全性分值 2 分，得分 0 分。

办事处未设置固定资产保管专员，办事处也未针对其特性采取一定管理手段，无法保障资产的安全性，根据评分规则，资产管理安全性分值 2 分，得分 0 分。

——B43 固定资产利用率分值 1 分，得分 1 分。

评价机构通过实施询问程序了解到，无闲置固定资产，利用率为 100%，根据评分规则，固定资产利用率分值 1 分，得分 1 分。

2.3 产出分析

产出一级指标总分值 28 分，得分 24.5 分。产出主要包括实际完成情况、完成及时率、质量达标率、上级交办工作办结率、成本控制情况等五个方面。产出指标具体评分标准及得分情况见下表：

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	分值	得分
C 产出 (28 分)	C1 实际完成情况 (8 分)	C11 社区环境整治情况	C111 生活垃圾分类情况	4	4
			C112 绿色行动		
		C12 社区建设项目完成情况	C121 万花园-龙船巷旧改项目	3	1.5
			C122 余德堂小区等老旧小区改造项目		
			C123 巷荫岭 83 号地块旧城区改建项目		
		C13 巡察整治项目完成情况	C131 巡察整治项目完	4	4
			C132 问题解决完成率		
	C14 社区安全维护经费项目	C141 安全生产责任书和承诺书覆盖率		3	3

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	分值	得分
		完成情况	C142 安全生产告知书覆盖率		
			C143 安全隐患整改完成率		
	C15 社区精神文明建设工作完成情况	-	-	4	4
	C1 实际完成情况合计			18	16.5
	C2 完成及时率(2分)	-	-	2	1
	C2 完成及时率合计			2	1
	C3 上级交办工作办结率(3分)	-	-	3	3
	C3 上级交办工作办结率合计			3	3
	C4 成本控制情况(5分)	-	-	5	4
	C4 成本控制情况合计			5	4
产出合计			28	24.5	

(1) C1 实际完成情况分值 18 分，得分 17 分。

——C11 社区环境整治情况分值 4 分，得分 4 分。

评价机构通过实地考察了解到，各社区及街道已经初步进行了垃圾分类，当地居民形成初步垃圾分类的环保意识，本项不扣分

2022 年雁峰街道制作宣传标牌 300 余块，发放宣传手册 4000 余册，开展文明创建系列志愿服务 100 余场。综上所述，社区环境整治和建设项目完成情况分值 4 分，得分 4 分。

——C12 社区建设项目完成情况分值 3 分，得分 1.5 分。

老旧小区改造方面，万花园-龙船巷旧改项目，已完成全部工程量，正在进行结算财评；余德堂小区等老旧小区改造项目施工完成95%。2023年老旧小区改造项目正在开展实施方案编制工作。巷荫岭83号地块旧城区改建项目，已完成入户评估工作，因项目规划设计未通过审批，后期征收工作处于停滞状态。

根据评分规则，社区建设项目完成情况分值3分，得分1.5分。

——C13巡察整治项目完成情况分值4分，得分4分。

对街道进行了为期两个多月的巡察工作。并针对巡察组反馈的14类32个问题，有针对性的制定了整改方案和问题清单和责任清单，把问题整改到位。

根据评分规则，巡察整治项目已完成，分值4分，得分4分。

——C14社区安全维护经费项目完成情况分值3分，得分3分。

雁峰街道办事处按照市委、市政府统一部署，不断规范党政领导、部门监管、属地管理、单位主体责任，建立健全底线工作全覆盖管理、全领域排查、全天候值守、全方位宣传、全链条责任和常态化暗访体制机制，从最基层筑牢安全底线，把社区这一最小单元作为安全治理着力点和突破口，不断推动底线工作标准化、制度化、常态化。网格化管理实现安全责任制全覆盖。雁峰区推行的网格化举措，全面落实了“为社区管理提供公益服务，必须由党委引领，政府引导”的执政理念，举办大型禁毒和防邪宣传教育8次，破获毒品案件1起，打掉贩毒团伙2个，刑事拘留涉毒犯罪嫌疑人12人，强制隔离戒毒3人，治安拘留22人。在党的二十大特护期间，没有出现一例进京赴省案例，圆满完成了党的二十大特护期信访维稳工作。

根据评分标准，分值 3 分，得分 3 分。

——C15 社区精神文明建设工作完成情况分值 4 分，得分 4 分。

雁峰街道办事处积极参与社区基层党组织与雁峰公园景区、衡阳市图书馆等座落单位党组织紧密开展结对联建活动。精心创建街道人大代表联系群众工作站和巷荫岭社区人大代表联系群众工作室 2 个“全过程人民民主实践基地”，得到市、区人大的高度肯定。开展“左手牵右手”、“小手牵大手”同心抗疫，广泛发动蓝色“居民防疫集结号”和红色“衡阳群众”志愿者两支队伍和居民自发组成的“帮帮团”共护家园工作，社区精神文明建设工作达成预期效果，完成情况分值 4 分，得分 4 分

(2) C2 完成及时率分值 2 分，得分 1 分。

根据评价机构调研了解到的情况，雁峰街道办事处 2022 年度申请立项的各项目年内已基本完成，但有些许项目后期征收工作处于停滞状态。根据评分标准，分值 2 分，得分 1 分。

(3) C3 上级交办工作办结率分值 3 分，得分 3 分。

雁峰街道在区委、区政府的正确领导下，以党建为引领，以基层基础为抓手，以服务百姓为落脚点，以优良作风为保证，各项工作稳健发展，取得了良好成绩完成居民基本医疗保险征缴 8172 人，任务完成率 90.12%。新增低保户 15 户 20 人，新增城镇就业 513 人根据评分规则，上级交办的工作已完成且达到预期效果，分值 3 分，得 3 分。

(4) C4 成本控制情况分值 5 分，得分 4 分。

成本控制情况，单位在落实年度工作的过程中成本的控制情况。预算控制方面，本年预算配置控制较好；预算执行方面，预算编制与实际支出存在差异；预算管理方面，资金使用严格依照相关财务管理规定执行，特别重视量财办事、量力而行，严格控制标准、注重节约，各项支出都在合理范围内。, 依据评价单位的自评报告，成本控制总分值 5 分，得分 4 分。

2. 4 效果分析

效果一级指标总分值 27 分，得分 25 分。产出主要由经济效益、社会效益、生态效益、社会公众或服务对象满意度等四个方面。效果指标具体评分标准及得分情况见下表：

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	得分
D 效果	27	D1 经济效益	3		3	3
		D1 经济效益小计			3	3
		D2 社会效益	13	D21 单位获奖情况	3	3
				D22 社会公共服务	3	3
				D23 平安社区建设	3	3
				D24 精神文明共建	2	2
				D25 社区自治共治建设	2	2
		D2 社会效益小计			13	13
		D3 生态效益	1	D31 城市环境优化	1	1
		D3 生态效益小计			1	1
		D4 社会公众或服务对象满意度	10	D41 社区基本服务满意度	2	2
				D42 社区文体教育活动满意度	2	1

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	得分
				D43 社区安全状况满意度	2	2
				D44 社区环境满意度	2	1
				D45 社区民主自治满意度	2	2
				D4 社会公众或服务对象满意度小计		10 8
效果合计					27	25

(1) D1 经济效益指标分值 3 分，得分 3 分。

截至 2022 年 12 月底，完成策划包装项目 15 个，投资总金额达到 4.7 亿元；完成全社会固定资产投资 4 亿元，规模以上工业生产值完成 2390 万元，较去年累计增幅 9.4%，限上批零住餐企业销售额完成 4 亿元，较去年累计增幅 17%，规模以上服务业经营额完成 1.44 万元，较去年累计增幅 21%；引进内资 5.9 亿元。前三个季度的经济指标综合排名全区第一。综上所述，2022 年经济效益指标达到预期效果，分值 3 分，得 3 分

(2) D2 社会效益指标分值 13 分，得分 13 分。

——D21 单位获奖情况分值 3 分，得分 3 分。

雁峰街道办事处，积极开展“左手牵右手”、“小手牵大手”同心抗疫，广泛发动蓝色“居民防疫集结号”和红色“衡阳群众”志愿者两支队伍和居民自发组成的“帮帮团”共护家园；在全员核酸检测中在各社区（村）核酸检测点成立临时党支部，创新推出“红、黄、蓝卡错峰采样优先通道”工作模式，实现了辖区疫情“零发生”。湖南卫视新闻联播、衡阳新闻联播以及衡阳日报等多家主流媒体对街道抗疫工作做法和经验进行了推介和报道。

根据评分规则，街道积极开展自身建设，并取得相应成果，分值 3 分，得 3 分。

——D22 社会公共服务分值 3 分，得分 3 分。

雁峰街道办事处坚持“三心”抓党建，在五色花治理模式的基础上，打造“雁舞首峰、锁住信仰”庭院党建品牌，创新推出“庭院声声，逢‘四’说事”议事制度，深挖辖区文化底蕴，以“小庭院构筑‘大党建’”，推进党群服务零距离，激活基层治理新格局；积极指导社区基层党组织与雁峰公园景区、衡阳市图书馆等座落单位党组织紧密开展结对联建活动；推进“清廉村居”建设，以高质量的党建引领推进“清廉庭院”建设，把“清廉庭院”的建设成果转化为老百姓幸福生活强大动力；深入推进建立基层党组织整建提质专项行动，户户清摸底 1760 人次，底线守护常态化风险摸排问题 70 个，已解决 41 个；新成立了 1 个两新综合党工委、4 个非公企业联合党支部，完成三个 100%；开展首峰夜话、屋场恳谈会 28 场，解决问题 48 个；按程序发展党员 4 名，转正党员 4 名；为 11 名“光荣在党 50 年”党员颁发纪念章。

——D23 平安社区建设分值 3 分，得分 3 分。

举办大型禁毒和防邪宣传教育 8 次，破获毒品案件 1 起，打掉贩毒团伙 2 个，刑事拘留涉毒犯罪嫌疑人 12 人，强制隔离戒毒 3 人，治安拘留 22 人。在党的二十大特护期间，没有出现一例进京赴省案例，圆满完成了党的二十大特护期信访维稳工作。严抓安全生产“五全一常态”，辖区未发生重大安全事故。达到预取效果，分值 3 分，得分 3 分。

——D24 精神文明共建分值 2 分，得分 2 分。

扎实推进文明创建，制作宣传标牌 300 余块，发放宣传手册 4000 余册，开展文明创建系列志愿服务 100 余场，推动全街城乡面貌持续改善。根据评分规则，精神文明共建分值 2 分，得分 2 分
——D25 社区自治共治建设分值 2 分，得分 2 分。

2022 年完成居民养老保险征缴 114 人，区任务完成率 72.75%，完成居民基本医疗保险征缴 8172 人，任务完成率 90.12%。新增低保户 15 户 20 人，新增城镇就业 513 人。累计排查管控中高风险地区返衡 4343 余人次；疫苗接种工作完成新冠疫苗接种任务 12343 人次，其中加强针累计完成 10791 人次；有序完成 11 轮全员核酸检测，共计 33 万人次。根据评分规则，社区自治共治建设分值 2 分，得分 2 分。

(3) D3 生态效益指标分值 1 分，得分 1 分。

深入推进垃圾分类工作，顺利通过省级检查。积极落实河长制，大力推进城乡治理标准化，举全街之力打造厉家冲社区富有雁峰特色的城乡治理标准化示范点，以点带面，推动全街城乡面貌持续改善。根据评分规则，生态效益指标分值 1 分，得分 1 分。

(4) D4 社会公众或服务对象满意度分值指标分值 10 分，得分 8 分。

本次评价采用随机调查方法，走访群众，并发放 6 份调查问题，针对五个方面进行满意度调查，并根据满意度调查结果进行评分。

——D41 社区基本服务满意度分值 2 分，得分 2 分。

社区基本服务满意度具体评价如下：

题目	评价结果					得分
	非常好	比较好	一般	非常差	不了解	
社区对困难家庭的帮扶满意度	2人					6
社区对老年人服务工作满意度	2人					6
社区开展的就业帮扶工作满意度	2人					6
合计	6人					18

评分标准：非常好得 3 分，比较好得 2 分，一般得 1 分，非常差扣 1 分，不了解不给分且不纳入总分，本次评价共 6 人对上述问题的回答，因此总分=6*3=18 分，得分 18 分，综合满意度达 100%，评价结果为优，社区基本服务满意度分值 2 分，得分 2 分。

——D42 社区文体教育活动满意分值 2 分，得分 1 分。

社区文体教育活动满意具体评价如下：

题目	评价结果					得分
	非常好	比较好	一般	非常差	不了解	
社区是否经常组织一些文体教育活动？	1人		1人			4
对社区文体教育活动场所和设施是否满意？	1人		1人			4
社区是否经常组织一些教育培训活动？	1人		1人			4
合计	3人		3人			12

评分标准：非常好得 3 分，比较好得 2 分，一般得 1 分，非常差扣 1 分，不了解不给分且不纳入总分，本次评价因此总分=6*3=18 分，得分 12 分，综合满意度达 67%，评价结果为良，社区文体教育活动满意度分值 2 分，得分 1 分。

——D43 社区安全状况满意度分值 2 分，得分 2 分。

社区安全状况满意度具体评价如下：

题目	评价结果					得分
	非常好	比较好	一般	非常差	不了解	
居住在本社区让您有安全感吗？	2人					6
社区警务室工作质量如何？	2人					6
社区化解邻里纠纷、改善邻里关系如何？	2人					6
合计	6人					18

评分标准：非常好得 3 分，比较好得 2 分，一般得 1 分，非常差扣 1 分，不了解不给分且不纳入总分，本次评价因此总分=6*3=18 分，得分 18 分，综合满意度达 100%，评价结果为优，社区安全状况满意度分值 2 分，得分 2 分。

——D44 社区环境满意度分值 2 分，得分 1 分。

社区环境满意度具体评价如下：

题目	评价结果					得分
	非常好	比较好	一般	非常差	不了解	
社区卫生状况满意度	1人		1人			4
您认为社区噪音及环境污染管理如何？	1人		1人			4
您对社区车辆停放及管理工作是否满意？	1人		1人			4
合计	3人		3人			12

评分标准：非常好得 3 分，比较好得 2 分，一般得 1 分，非常差扣 1 分，不了解不给分且不纳入总分，本次评价因此总分=6*3=18 分，得分 12 分，综合满意度达 67%，评价结果为良，社区环境满意度分值 2 分，得分 1 分。

——D45 社区民主自治满意度分值 2 分，得分 2 分。

社区民主自治满意度具体评价如下：

题目	评价结果					得分
	非常好	比较好	一般	非常差	不了解	
您对社区居委会民主选举的组织工作满意度？	2 人					6
你对设计居民公共利益的事项，居委会处理方式、方法满意吗？	2 人					6
社区工作者办事效率如何？	2 人					6
合计	6 人					18

评分标准：非常好得 3 分，比较好得 2 分，一般得 1 分，非常差扣 1 分，不了解不给分且不纳入总分，本次评价因此总分=6*3=18 分，得分 18 分，综合满意度达 100%，评价结果为优，社区民主自治满意度分值 2 分，得分 2 分。

七、出现的问题及原因

- 1、预算编制与实际支出存在差异，预算编制有待更严格的执行。
- 2、街道自收自支及退休人员较多，人员经费短缺，且需负担人员津补贴、医保铺底、绩效奖、及五险一金等工资福利支出，资金缺口巨大，收入支出不平衡现象长期存在。
- 3、高质量发展的基础仍比较薄弱，工业经济规模、效益、增长缺乏新引擎，服务业规模不大、结构不优；
- 4、城市基础设施和基本公共服务不够完善，老旧小区改造推进有些滞后；
- 5、自身造血功能不足，运转难以保障。

八、改进建议

1、科学合理编制预算，严格执行预算。进一步提高预算编制到位率，做准做全基本支出预算，做全项目支出预算，加强预算支出的审核、跟踪及预算执行情况分析，提高预算编制严谨性和可控性。