

# 雁峰区国防动员办公室 部门整体支出绩效评价报告

项目单位：雁峰区国防动员办公室

委托单位：衡阳市雁峰区财政局

评价机构：湖南良才联合会计师事务所（普通合伙）

日 期：贰零贰肆年伍月

## 目 录

|                       |    |
|-----------------------|----|
| 一、部门基本情况 .....        | 1  |
| （一）部门职责 .....         | 1  |
| （二）机构设置及构成 .....      | 3  |
| 二、部门整体支出管理及使用情况 ..... | 3  |
| （一）基本支出 .....         | 3  |
| （二）项目支出 .....         | 3  |
| （三）三公经费支出 .....       | 3  |
| 三、评价思路 .....          | 5  |
| （一）评价目的 .....         | 5  |
| （二）评价对象和依据 .....      | 5  |
| 四、绩效评价指标体系 .....      | 8  |
| （一）指标体系框架构成 .....     | 8  |
| （二）评价等级 .....         | 8  |
| （三）评价结论 .....         | 8  |
| 五、绩效评价分析 .....        | 8  |
| （一）投入 .....           | 8  |
| （二）过程 .....           | 10 |
| （三）产出 .....           | 15 |
| （四）效益 .....           | 18 |
| 六、发现的问题 .....         | 20 |
| 七、建议 .....            | 20 |

## 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2023年雁峰区国防动员办公室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、社会调查等必要的评价程序，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

#### （一）部门职责

雁峰区国防动员办公室是区政府工作部门，为正科级。主要职责包括：

- 1、贯彻执行党和国家关于人民防空的方针、政策和法律法规，编制全区人民防空建设中长期发展规划和年度工作计划，经批准后组织实施。

2、根据国家《人民防空工程战术技术要求》，编制人民防空建设与城市建设相结合规划。审核城市地下空间开发利用规划中有关贯彻落实人民防空要求及人民防空建设规划情况。依法对城市和经济目标的人民防空建设进行监督检查。

3、组织管理人民防空工程建设。负责制订本区域内人民防空工程建设规划和计划，并组织实施。负责审核和管理人民防空工程。指导和管理结合民用建筑修建防空地下室的工作。组织、协调人民防空工程维护管理和平时开发利用工作。

4、组织开展人民防空宣传教育工作，普及人民防空知识和技能，提高民众应对灾害事故自救互救技能。组织指导人民防空工作人员教育培训。

5、管理、保护人民防空公共工程和设备设施，组织人民防空工程、通信、防化等科技技术研究，推广应用科研成果。

6、组织编制城市防空袭方案、城区战时人口、战备物资疏散和掩蔽计划，组织开展防空防灾演习、演练等工作。战时组织开展城市人民防空袭斗争。

7、组织管理人民防空通信、警报网建设。组织拟订人民防空通信、警报建设规划和年度工作计划，并组织实施对通信、警报设施的维护管理和通信值勤管理工作进行检查、指导。依法审批防空警报器的搬迁与拆除。

8、利用人民防空设施、设备和人防专业队伍开展应急救援服务，同时负责组织、协调和指导防空防灾应急避险、疏散安置场所的建设

和管理。

9、管理人民防空经费和资产，编制人民防空经费预决算，并对其使用情况实施监督检查。

10、负责本行业领域的应急管理工作，对有关行业、领域的安全生产工作实施监督管理。

11、完成区委、区政府交办的其他任务。

## **（二）机构设置及构成**

雁峰区国防动员办公室内设机构有 3 个，包括综合股、法规与规划督导股、工程管理与指挥信息化股。

# **二、部门整体支出管理及使用情况**

## **（一）基本支出**

2023 年度财政拨款基本支出 1,073,463.85 元，均为人员经费，占基本支出的 100%。

## **（二）项目支出**

2023 年度财政拨款项目支出 2,003,714.84 元，其中：用于其他运转类支出 1,704,468.68 元，占项目支出的 85.07%，特定目标类支出 299,246.16 元，占项目支出的 14.93%。

## **（三）三公经费支出**

2023 年度“三公”经费财政拨款支出中，公务接待费支出 0.00 元，因公出国（境）费支出 0.00 元，公务用车购置费及运行维护费支出 0.00 元。

| 指标管理类型 | 项目类别  | 政府经济分类     | 原始指标金额     | 实际指标可用金额   | 调整金额      | 实际支付合计     | 指标结余      |
|--------|-------|------------|------------|------------|-----------|------------|-----------|
| 基本支出   | 人员类   | 工资奖金津补贴    | 585,669.20 | 572,032.20 | 13,637.00 | 572,032.20 |           |
|        |       | 其他对个人和家庭补助 | 83,720.65  | 83,720.65  |           | 83,720.65  |           |
|        |       | 其他工资福利支出   | 66,028.00  | 66,028.00  |           | 66,028.00  |           |
|        |       | 社会保障缴费     | 259,564.00 | 259,564.00 |           | 259,564.00 |           |
|        |       | 住房公积金      | 92,119.00  | 92,119.00  |           | 92,119.00  |           |
| 项目支出   | 其他运转类 | 办公经费       | 59,160.00  | 59,160.00  |           | 22,500.00  | 36,660.00 |
|        |       | 工资奖金津补贴    | 168,638.00 | 156,509.00 | 12,129.00 | 156,509.00 |           |
|        |       | 其他对个人和家庭补助 | 100,000.00 | 100,000.00 |           | 100,000.00 |           |
|        |       | 其他工资福利支出   | 322,619.09 | 322,619.09 |           | 322,619.09 |           |
|        |       | 其他商品和服务支出  | 880,780.59 | 880,780.59 |           | 880,780.59 |           |
|        |       | 社会保障缴费     | 193,389.00 | 193,389.00 |           | 193,389.00 |           |
|        |       | 住房公积金      | 28,671.00  | 28,671.00  |           | 28,671.00  |           |
|        | 特定目标类 | 其他工资福利支出   | 132.31     | 132.31     |           | 132.31     |           |
|        |       | 其他商品和服务支出  | 299,113.85 | 299,113.85 |           | 299,113.85 |           |

### 三、评价思路

#### （一）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。2023 年雁峰区国防动员办公室整体支出绩效评价，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。

#### （二）评价对象和依据

##### 1、评价对象

评价范围为雁峰区国防动员办公室 2023 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 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日。

##### 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,评价机构以雁峰区国防动员办公室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 and 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。

## 四、绩效评价指标体系

### （一）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12个二级指标，27个三级指标，指标数据来源于项目业务相关资料、财务相关资料等。

### （二）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。

### （三）评价结论

本部门财政支出绩效评价得分为 90.5 分，评价等级为优。

## 五、绩效评价分析

### （一）投入

投入一级指标总分值 14 分，得分 9 分。主要包括目标设定和预算配置两方面。投入指标具体评分指标及得分情况见下表：

| 一级指标 | 二级指标    | 三级指标        | 分值 | 得分 |
|------|---------|-------------|----|----|
| A 投入 | A1 目标设定 | A11 绩效目标合理性 | 3  | 1  |
|      |         | A12 绩效指标明确性 | 3  | 0  |

| 一级指标 | 二级指标    | 三级指标        | 分值 | 得分 |
|------|---------|-------------|----|----|
|      | A2 预算配置 | A21 在职人员控制率 | 4  | 4  |
|      |         | A22 三公经费变动率 | 4  | 4  |
| 小计   |         |             | 14 | 9  |

1、A1 目标设定指标分值 6 分，得分 1 分。

——A11 绩效目标合理性分值 3 分，得分 1 分。

考察雁峰区国防动员办公室所设立的整体绩效目标依据是否充分，是否符合客观实际，用以反映和考核整体绩效目标与部门履职、年度工作任务的相符性情况。

经评价小组查阅相关资料，未见雁峰区国防动员办公室设立具体绩效指标，通过工作计划对全年工作进行了总体反映。根据评分规则，该指标得 1 分。

——A12 绩效指标明确性分值 3 分，得分 0 分。

考察雁峰区国防动员办公室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，用以反映和考核雁峰区国防动员办公室整体绩效目标的明细化情况。

经评价小组查阅相关资料，未见雁峰区国防动员办公室编制清晰、细化、可衡量的绩效指标。根据评分规则，该指标得 0 分。

2、A2 预算配置指标分值 8 分，得分 8 分。

——A21 在职人员控制率分值 4 分，得分 4 分

考察雁峰区国防动员办公室本年度实际在职人员数与编制数的比率，用以反映和考核雁峰区国防动员办公室对人员成本的控制程度。

雁峰区国防动员办公室为雁峰区人民政府工作部门，单位行政编制 12 人。通过核查人员薪酬发放记录等资料，得知 2023 年，雁峰区国防动员办公室编内在职人员维持 12 人，在职人员控制率为 100%。根据评分规则，本指标得 3 分。

——A22 三公经费变动率分值 4 分，得分 4 分

考察雁峰区国防动员办公室本年度“三公经费”预算数与上年度“三公经费”预算数的变动比率，用以反映和考核雁峰区国防动员办公室对控制重点行政成本的努力程度。

雁峰区国防动员办公室 2023 年度部门决算报表显示三公经费为 0.00 元，2022 年三公经费预算 0.00 元。根据评分规则，本指标得 3 分。

（二）过程

过程一级指标总分值 24 分，得分 23 分。项目过程主要包括预算执行、部门管理和资产管理等三个方面。过程指标具体评分指标及得分情况见下表：

| 一级指标 | 二级指标    | 三级指标        | 分值 | 得分 |
|------|---------|-------------|----|----|
| B 过程 | B1 预算执行 | B11 预算完成率   | 2  | 2  |
|      |         | B12 预算调整率   | 2  | 2  |
|      |         | B13 支付进度控制率 | 1  | 1  |
|      |         | B14 结转结余率   | 2  | 2  |
|      |         | B15 结转结余变动率 | 2  | 2  |
|      |         | B16 公用经费控制率 | 2  | 2  |
|      |         | B17 三公经费控制率 | 3  | 3  |

| 一级指标 | 二级指标    | 三级指标         | 分值 | 得分 |
|------|---------|--------------|----|----|
|      | B2 部门管理 | B21 管理制度健全性  | 2  | 1  |
|      |         | B22 制度执行有效性  | 2  | 2  |
|      |         | B23 预决算信息公开化 | 1  | 1  |
|      |         | B24 资金使用合规性  | 2  | 2  |
|      | B3 资产管理 | B31 资产管理安全性  | 2  | 2  |
|      |         | B32 固定资产利用率  | 1  | 1  |
| 小计   |         |              | 24 | 23 |

1、B1 预算执行指标分值 14 分，得分 14 分。

——B11 预算完成率分值 2 分，得分 2 分

考察预算完成数与预算数的比率，用以反映和考核本年度预算完成程度。

根据雁峰区国防动员办公室部门财务决算数据显示，雁峰区国防动员办公室 2023 年度调整后预算为 3,113,838.69 元，支出预算金额为 3,077,178.69 元，预算完成率为 98.82%。根据评分规则，本指标得 2 分。

——B12 预算调整率分值 2 分，得分 2 分

考察雁峰区国防动员办公室本年度预算调整数与预算数的比率，用以反映和考核预算的调整程度。

根据雁峰区国防动员办公室 2023 年度部门决算报表显示，雁峰区国防动员办公室年初部门预算为 3,139,604.69 元，调整后部门整体预算金额为 3,113,838.69 元，调整率为 0.82%。根据评分规则，本指标得 2 分。

——**B13** 支付进度控制率分值 1 分，得分 1 分

考察雁峰区国防动员办公室实际支付进度与既定支付进度的比率，用以反映和考核预算执行的及时性和均衡性程度。

通过核查业务合同及财务资料，未发现雁峰区国防动员办公室拖欠款项的情况，支付进度率达到 100%。根据评分规则，本指标得 1 分。

——**B14** 结转结余率分值 2 分，得分 2 分

考察雁峰区国防动员办公室本年度结转结余总额与支出预算数的比率，用以反映和考核本年度结转结余资金的实际控制程度。

根据雁峰区国防动员办公室决算报表显示，2023 年指标结余金额为 36,660.00 元，2022 年指标结转金额为 45,418.50 元。根据评分规则，该指标得 2 分。

——**B15** 结转结余变动率分值 2 分，得分 2 分

考察雁峰区国防动员办公室 2023 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，用以反映和考核对控制结转结余资金的实际程度。

根据决算报表显示，2023 年雁峰区国防动员办公室结转结余金额相较 2022 年减少 19.28%。根据评分规则，本指标得 2 分。

——**B16** 公用经费控制率分值 2 分，得分 2 分

考察雁峰区国防动员办公室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，用以反映和考核对运转成本的实际控制程度。

根据雁峰区国防动员办公室财务数据显示，2023 年度，部门公用经费预算为 0.00 元，累计支出 0.00 元。根据评分规则，本指标得 2 分。

——B17 三公经费控制率分值 3 分，得分 3 分

考察雁峰区国防动员办公室本年度三公经费实际支出数与预算安排数的比率，用以反映和考核对三公经费的实际控制程度。

根据雁峰区国防动员办公室 2023 年度部门决算报表所示，当年度三公经费预算为 0.00 元，累计支出 0.00 元。根据评分规则，本指标得 3 分。

2、B2 部门管理指标分值 7 分，得分 6 分。

——B21 管理制度健全性分值 2 分，得分 1 分

考察雁峰区国防动员办公室为加强预算管理、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。

雁峰区国防动员办公室制定了“三重一大”实施细则、采购管理制度、资产管理制度、财务审批制度等，制度覆盖面较广，涉及内容较多，但除“三重一大”实施细则外，其他制度内容较为笼统，细节不足，缺乏具体操作细则。根据评分规则，该指标得 1 分。

——B22 制度执行有效性分值 2 分，得分 2 分

考察雁峰区国防动员办公室管理制度是否得到有效执行。

经查阅相关资料，雁峰区国防动员办公室相关业务活动已按相关制度规定进行执行，审批程序较规范，符合有关制度规定。根据评分

规则，分值 2 分，得 2 分。

——**B23** 预决算信息公开性分值 1 分，得分 1 分

考察雁峰区国防动员办公室是否按照政府信息公开有关规定公开相关预决算信息，用以反映和考核预决算管理的公开透明情况。

根据评价小组调查，雁峰区国防动员办公室属涉密单位，有关信息不便于在有关网站及其他公开场所公示。考虑到其情况特殊性，本指标得 1 分。

——**B24** 资金使用合规性分值 2 分，得分 2 分

考察雁峰区国防动员办公室基础信息是否完善，用以反映和考核基础信息对预算管理工作的支撑情况。

通过评价组核查相关会计凭证，雁峰区国防动员办公室基础数据信息和会计信息资料完整、真实、匹配，未发现缺失、不匹配情况。因此，根据评分规则，该指标得满分。因此，根据评分规则，本指标得 2 分。

**3、B3 资产管理指标分值 3 分，得分 3 分。**

——**B31** 资产管理安全性分值 2 分，得分 2 分

考察雁峰区国防动员办公室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，用以反映和考核资产安全运行情况。

根据现场排查固定资产及雁峰区国防动员办公室提供的相关明细，及评价组跟进雁峰区国防动员办公室相关资产使用时发现，固定资产主要包括电器电脑、办公家具等，相关资产有张贴固定资产卡片，建



有管理台账。根据评分规则，本指标得 2 分。

——B32 固定资产利用率分值 1 分，得分 1 分

根据雁峰区国防动员办公室所提供的相关信息所示，无闲置固定资产，利用率为 100%。根据评分规则，本指标得 1 分。

**（三）产出**

产出一级指标总分值 33 分，得分 33 分。产出主要包括职能工作完成率、工作完成的及时率、质量达标率、重点工作办结率等四个方面。产出指标具体评分指标及得分情况见下表：

| 一级指标 | 二级指标        | 三级指标         | 分值 | 得分 |
|------|-------------|--------------|----|----|
| C 产出 | C1 职能工作完成率  | C11 党建工作     | 3  | 3  |
|      |             | C12 战备体系建设   | 3  | 3  |
|      |             | C13 基层基础建设   | 3  | 3  |
|      |             | C14 队伍建设     | 3  | 3  |
|      |             | C15 防空警报建设管理 | 3  | 3  |
|      |             | C18 国防教育宣传   | 3  | 3  |
|      | C2 工作完成的及时率 |              | 5  | 5  |
|      | C3 质量达标率    |              | 5  | 5  |
|      | C4 重点工作办结率  |              | 5  | 5  |
|      | 小计          |              | 33 | 33 |

1、C1 职能工作完成率指标分值 18 分，得分 18 分。

——C11 党建工作分值 3 分，得分 3 分。

雁峰区国防动员办公室深入学习习近平新时代中国特色社会主义思想,全年党支部共开展政治理论学习 12 次，将“第一议题”与党组

理论学习中心组学习、“三会一课”等学习活动有机融合。重大事项向区委、区政府请示报告，重要举措与区委、区政府决策对标。

——C12 战备体系建设分值 3 分，得分 3 分。

雁峰区国防动员办公室每月对全区所有的警报器进行巡检，对巡检过程中发现的问题及时向市国动办报告，并进行了维修和维护，确保了警报器随时处于战备状态。警报设施设备完好率达 100%，防空警报鸣响率达 100%。落实安全生产责任制度，采取使用(管理)单位自查、日常巡查、专项检查等多种方式进行，对全区 57 处人防工程进行了精准排查。

——C13 基层基础建设分值 3 分，得分 3 分。

雁峰区国防动员办公室认真落实党组管方向、把大局、保落实的政治领导责任，召开 4 次会议研究和部署全面从严治党工作，签订党风廉政建设责任承诺书。党组成员按照分工作安排，切实抓好分管工作党风廉政建设，分析研判分管领域党风廉政建设工作，查找廉政风险点。集中观看了市、区纪委监委制作的廉政警示教育片；由党组书记以《坚守信仰清正廉洁对党忠诚》为题，为全体党员干部讲授了一堂廉政党课。开展清廉机关建设，通过党组会议、理论学习中心组学习、“三会一课”“主题党日”等方式，全面学习贯彻习近平新时代中国特色社会主义思想 and 党的二十大精神，筑牢廉洁意识防线。——C14 队伍建设分值 3 分，得分 3 分。

雁峰区国防动员办公室建立以党组书记为组长，相关负责人为成员的意识形态工作领导小组，进一步强化党组书记意识形态工作第一

责任人职责，切实抓实意识形态工作。按照“守土有责、守土负责、守土尽责”原则，将意识形态工作作为党的建设的重要内容，纳入重要议事日程，做到意识形态和宣传思想工作与业务工作共同推进。严格落实意识形态工作责任制，召开意识形态工作专题研究会 2 次，严格落实意识形态工作部署要求，加强了对微信公众号、微信矩阵的监管控制和筛查清理，营造了风清气正的良好政治氛围。把意识形态工作列入中心组学习，并制定了《雁峰区国动办中心组学习计划》，组织全办干部进行学习，进一步深化广大党员干部理想信念教育。全年开展党组理论学习中心组集中学习 12 次，学习涵盖了习近平新时代中国特色社会主义思想系列重要论述、党的宣传思想工作论述、党史学习教育、意识形态、党风廉政建设、国防动员理论等重要内容。——C15 防空警报建设管理分值 3 分，得分 3 分。

每月对全区所有的警报器进行巡检，对巡检过程中发现的问题及时向市国动办报告，并进行了维修和维护。警报设施设备完好率达 100%，防空警报鸣响率达 100%。

——C16 国防教育宣传分值 3 分，得分 3 分。

以虎形山国防教育基地和 709 地下宣传长廊为宣传实践基地，组织机关干部及街道、社区党员干部群众实地参观。累计参观人数 10000 余人。扎实开展国动“五进四化”日常宣传教育工作；充分利用“5·12”防灾减灾日、“6.15 安全生产月”、“国防教育月”“军事设施保护法宣传周”等时间节点，免费发放《人民防空防灾知识手册》、《国防动员知识》和《国防动员工作主要内容》等知识

宣传册 5000 余份，现场接受群众咨询 1000 余人次。

C2 工作完成的及时率指标分值 5 分，得分 5 分。

2023 年，雁峰区国防动员办公室各项工作均得到有序推进，未发现存在超期未完成事项。

3、C3 质量达标率指标分值 5 分，得分 5 分。

雁峰区国防动员办公室在全年在执法监管事务方面审核把关每起处罚案件，做到事实清楚、依据准确、程序合法、处罚适当。

4、C4 重点工作办结率指标分值 5 分，得分 5 分。

雁峰区国防动员办公室提供的 2023 年度工作总结数据显示，重点项目均按计划推进。

（四）效益

效益一级指标总分值 29 分，得分 25.5 分。产出主要由社会效益、相关人员满意度、可持续发展等三个方面。效果指标具体评分指标及得分情况见下表：

| 一级指标 | 二级指标       | 三级指标             | 分值 | 得分   |
|------|------------|------------------|----|------|
| D 效益 | D1 社会效益    | D11 警报器鸣响率、覆盖率   | 3  | 3    |
|      |            | D12 人防知晓率        | 3  | 3    |
|      |            | D13 人防公用工程使用效能   | 3  | 3    |
|      |            | D14 群众的自救措施和防护能力 | 3  | 3    |
|      | D2 可持续发展   |                  | 7  | 5    |
|      | D3 相关人员满意度 |                  | 10 | 8.5  |
| 小计   |            |                  | 29 | 25.5 |

1、D1 社会效益指标分值 12 分，得分 12 分。

——D11 警报器鸣响率、覆盖率分值 3 分，得分 3 分

雁峰区国防动员办公室通过维修和维护等措施，使全区警报设施设备完好率达 100%，防空警报鸣响率达 100%。

——D12 人防知晓率分值 3 分，得分 3 分

雁峰区国防动员办公室通过讲解展板内容、发放宣传手册等形式，向社区群众宣传讲解《中华人民共和国军事设施保护法》，使人民群众进一步了解人防知识。

——D13 人防公用工程使用效能分值 3 分，得分 3 分

雁峰区共有人防工程 57 处，其中早期人防工程 30 个，结建工程 27 个。雁峰区国防动员办公室开展人防工程安全巡查，坚持抓早抓小、防微杜渐，落实安全生产责任制度，采取使用(管理)单位自查、日常巡查、专项检查等多种方式进行。对全区 57 处人防工程进行了排查，重点围绕人防工程有无生产或储存易燃易爆危险品、人防防护设施是否完好、有无拆卸防护设备设施、地面有无渗漏水现象等情况进行了全面仔细地检查，全面掌握人防工程现状和使用情况，建立巡查台账，实行动态化管理。

——D14 群众的自救措施和防护能力分值 3 分，得分 3 分

雁峰区国防动员办公室通过创新宣传教育方式，构建教育性、开放性、普及性、惠民性的现代化特色国防教育主题公园。公园将以国防动员知识、人民防空知识、国防军事常识、防灾知识技能为内容主线进行设计。引导广大市民关注并了解国防动员，向其普及防空防灾和公共安全知识，提高国防观念和应对各类突发事件的能力。

2、D2 可持续发展指标分值 7 分，得分 5 分。

评价小组根据调查及官方网站得知，雁峰区国防动员办公室有相关管理机制的创新，并以此为基准借鉴给周围街道进行一起探讨和使用，但未建立相关的信息化系统。根据评分规则，该指标得 5 分。

3、D3 相关人员满意度指标分值 10 分，得分 8.5 分。

评价小组根据问卷调查，对相关服务对象进行调查，主要是针对雁峰区国防动员办公室工作人员的工作形式或内容认可程度。经统计，相关人员满意度达约 85%。根据评分规则，该指标得 8.5 分。

## 六、发现的问题

绩效指标设定不够细化。对具体的预期设置不够精准，实施成果目标不细化不明确，未能分解为可衡量的绩效目标，指标设定的科学性有待提高。

## 七、建议

进一步明确项目绩效目标的设置要求，设置完整细化的绩效指标、完善相应业务和财务管理制度，统一细化标准，严格要求各项目分管科室，科学分解项目的具体绩效目标，便于项目日常管理、考核和事后评价，提高财政资金的使用效益，提升财政资金使用的科学化、精细化。以更全面、更完整地体现项目的预期实施成效。

附件 1：雁峰区国防动员办公室部门整体支出绩效评分表

雁峰区国防动员办公室部门整体支出绩效评分表

| 一级指标 | 二级指标       | 三级指标         | 分值 | 得分 |
|------|------------|--------------|----|----|
| A 投入 | A1 目标设定    | A11 绩效目标合理性  | 3  | 1  |
|      |            | A12 绩效指标明确性  | 3  | 0  |
|      | A2 预算配置    | A21 在职人员控制率  | 4  | 4  |
|      |            | A22 三公经费变动率  | 4  | 4  |
| 小计   |            |              | 14 | 9  |
| B 过程 | B1 预算执行    | B11 预算完成率    | 2  | 2  |
|      |            | B12 预算调整率    | 2  | 2  |
|      |            | B13 支付进度控制率  | 1  | 1  |
|      |            | B14 结转结余率    | 2  | 2  |
|      |            | B15 结转结余变动率  | 2  | 2  |
|      |            | B16 公用经费控制率  | 2  | 2  |
|      |            | B17 三公经费控制率  | 3  | 3  |
|      | B2 部门管理    | B21 管理制度健全性  | 2  | 1  |
|      |            | B22 制度执行有效性  | 2  | 2  |
|      |            | B23 预决算信息公开化 | 1  | 1  |
|      |            | B24 资金使用合规性  | 2  | 2  |
|      | B3 资产管理    | B31 资产管理安全性  | 2  | 2  |
|      |            | B32 固定资产利用率  | 1  | 1  |
| 小计   |            |              | 24 | 23 |
| C 结果 | C1 重点工作完成率 | C11 党建工作     | 3  | 3  |
|      |            | C12 战备体系建设   | 3  | 3  |
|      |            | C13 基层基础建设   | 3  | 3  |

附件1

雁峰区国防动员办公室部门整体支出绩效评分表

| 一级指标 | 二级指标        | 三级指标             | 分值  | 得分   |
|------|-------------|------------------|-----|------|
| C 产出 | C1 职能工作完成率  | C14 队伍建设         | 3   | 3    |
|      |             | C15 防空警报建设管理     | 3   | 3    |
|      |             | C18 国防教育宣传       | 3   | 3    |
|      | C2 工作完成的及时率 |                  | 5   | 5    |
|      | C3 质量达标率    |                  | 5   | 5    |
|      | C4 重点工作办结率  |                  | 5   | 5    |
|      | 小计          |                  | 33  | 33   |
| D 效益 | D1 社会效益     | D11 警报器鸣响率、覆盖率   | 3   | 3    |
|      |             | D12 人防知晓率        | 3   | 3    |
|      |             | D13 人防公用工程使用效能   | 3   | 3    |
|      |             | D14 群众的自救措施和防护能力 | 3   | 3    |
|      | D2 可持续发展    |                  | 7   | 5    |
|      | D3 相关人员满意度  |                  | 10  | 8.5  |
| 小计   |             |                  | 29  | 25.5 |
| 合计   |             |                  | 100 | 90.5 |