

附件 3

2024 年广州市番禺区人民政府大龙街道办事处 部门整体支出绩效自评表说明

一、绩效自评情况

（一）部门整体支出绩效目标

任务 1：持续加强党的全面领导和党的建设

任务 2：强化重点项目攻坚，激发经济发展动能

任务 3：盘活存量土地，激活城市更新，带活乡村振兴，促进城乡融合发展

任务 4：大力实施生态绿化，全力推进治水攻坚，提升生态宜居环境

任务 5：优化公共服务供给，强化民生兜底能力，增强社会治理效能

（二）自评结论

我部门依据《广州市番禺区财政局关于印发 2025 年财政资金绩效评价工作方案的通知（番财绩〔2025〕1 号）》等文件对部门 2024 年部门整体支出开展自评。我街结合 2024 年整体支出绩效指标完成情况和预算执行、信息公开、绩效管理、采购管理和资产管理等方面的管理效率实际完成情况，2024 年度部门整体支

出绩效自评为 96.07 分，评价结果为“优”等级。

我街基本完成了“持续加强党的全面领导和党的建设。强化重点项目攻坚，激发经济发展动能。盘活存量土地，激活城市更新，带活乡村振兴，促进城乡融合发展。大力实施生态绿化，全力推进治水攻坚，提升生态宜居环境。优化公共服务供给，强化民生兜底能力，增强社会治理效能。”的部门整体支出年度总目标。同时，在部门履职效能方面，部门整体支出绩效指整体完成度较高。但仍存在绩效目标设置不够合理、部分指标缺少佐证材料等问题。而在管理效率方面，我部门在预算执行、信息公开、绩效管理和资产管理等方面制度建设较为完善，同时也能严格执行上级下发的政策文件，但是在绩效管理应用、采购政策效能方面和资产管理仍然有所欠缺。我街将以此次自评为契机，充分分析问题产生原因，并针对相关问题提出下一步的改进措施。

（三）履职效能分析

部门履职效能指标共由 1 个二级指标构成，3 个三级指标构成，满分 50 分，得分 48.32 分，得分率 96.64%，具体如表 2-1 所示。

表 2-1 部门整体支出绩效自评指标得分情况表

一级指标	二级指标	三级指标	分值	得分	得分率
履职效能	整体效能	部门整体绩效目标产出指标完成情况	20	18.33	91.65%
		部门整体绩效目标效益指标完成情况	20	20	100%
		部门预算资金支出率	10	9.99	99.99%
合计			50	48.32	96.64%

我部门在编制 2024 年度政府收支预算工作时，同时申报《广州市番禺区人民政府大龙街道办事处 2024 年部门整体预算绩效目标申报表》，设置了“持续加强党的全面领导和党的建设。强化重点项目攻坚，激发经济发展动能。盘活存量土地，激活城市更新，带活乡村振兴，促进城乡融合发展。大力实施生态绿化，全力推进治水攻坚，提升生态宜居环境。优化公共服务供给，强化民生兜底能力，增强社会治理效能”的年度总体绩效目标和年度重点工作任务及相关的部门绩效指标。这些目标和指标能充分体现我部门职能和重点工作任务，并且在 2024 年的工作中能够很好地完成部门整体绩效目标产出指标和部门整体绩效目标效益指标，在这两项指标中得分率较高。

（四）管理效率分析

管理效率指标共由 7 个二级指标（分别为预算编制、预算执行、信息公开、绩效管理、采购管理、资产管理、运行成本），满分 50 分，得分 47.75 分，得分率 95.5%。

1.预算编制

预算编制指标共由 1 个三级指标构成，满分 3 分，得分 3 分，因大龙街 2024 无新增超过 1000 万元需开展事前绩效评估的项目，因此本项不扣分，得分率 100%。

表 2-2 部门整体支出绩效自评指标得分情况表

一级指标	二级指标	三级指标	分值	得分	得分率
------	------	------	----	----	-----

管理效率	预算编制	新增预算项目事前绩效评估	3	3	100%
合计			3	3	100%

2. 预算执行

预算执行指标共由 2 个三级指标构成，满分 4 分，得分 4 分，得分率 100%。根据 2024 年部门决算报表，我部门 2024 年结余结转为 46.43 万元，结转结余率为 0.77%，小于 10% 的满分要求，因此本项得分为 2 分。在财务管理合规性方面，我部门严格执行部门的财务管理制度和财务审批制度，支出范围、程序、用途、核算应符合国家财经法规和财务管理制度及有关专项资金管理办法的规定，并在 2024 年财经纪律检查过程中未发现问题，因此本项不扣分。

表 2-3 部门整体支出绩效自评指标得分情况表

一级指标	二级指标	三级指标	分值	得分	得分率
管理效率	预算执行	结转结余率	2	2	100%
		财务管理合规性	2	2	100%
合计			4	4	100%

3. 信息公开

信息公开指标共由 2 个三级指标构成，满分 4 分，得分 4 分，得分率 100%。在预决算公开合规性方面，根据番禺区财政局 2024 年部门预算公开和 2023 年部门决算公开要求，我部门能按时完成预决算公开工作，并且在财政部门或上级财政部门开展预决算公开专项检查中没有发现问题，因此本项得分为 2 分。在绩效信

息公开情况方面，我部门在进行预算公开时能将年度绩效目标、绩效自评资料按规定在单位网站公开情况，因此本项得 2 分。

表 2-4 部门整体支出绩效自评指标得分情况表

一级指标	二级指标	三级指标	分值	得分	得分率
管理效率	信息公开	预决算公开合规性	2	2	100%
		绩效信息公开情况	2	2	100%
合计			4	4	100%

4. 绩效管理

信息公开指标共由 3 个三级指标构成，满分 15 分，得分 13 分，得分率 86.67 %。

在绩效管理制度建设方面，我部门能严格执行番禺区财政局全面实施预算绩效管理的工作方案，并明确机关各处室、机关与下属单位的绩效职责分工要求，但未明确绩效运行监控、绩效评价管理和评价结果应用等方面的管理制度，因此本项扣 0.5 分，得分为 4.5 分。

在绩效结果应用方面，我部门能够根据绩效运行监控情况及时向下属各资金使用单位反馈监控提醒信息并且在 2024 年重点评价项目中未有需整改的情况。但在将评价结果与所属预算单位预算安排相结合的应用方面关联性不足，因此本项扣 0.5 分，得分为 2.5 分。

在绩效管理制度执行方面，我部门预算编审阶段，部门整体预算绩效目标合理合规，未被财政部门回退。同时，我部门按要

求开展部门整体支出绩效自评，要求组织下属单位开展单位整体支出绩效自评并及时报送，在 2024 年单位整体支出绩效自评完成率为 100%，但部门无法及时报送相关部门整体支出绩效监控材料，因此本项扣 1 分，得 6 分。

表 2-5 部门整体支出绩效自评指标得分情况表

一级指标	二级指标	三级指标	分值	得分	得分率
管理效率	绩效管理	绩效管理制度建设	5	4.5	90%
		绩效结果应用	3	2.5	83.33%
		绩效管理制度执行	7	6	85.71%
合计			15	13	86.67%

5. 采购管理

采购管理指标共由 7 个三级指标构成，满分 10 分，得分 9.75 分，得分率 97.5%。

在采购制度建设方面，我部门能严格执行番禺区财政局关于政府采购的规定，并且在大龙街财务管理制度中对政府采购建立了明确的内部控制制度。在 2024 年的政府采购活动中，我街未收到相关的采购投诉，因此，在采购内控制度建设和采购活动合规性两个三级指标评分中均得满分。

在 2024 年的采购活动中，我部门能及时并合规地在广东省政府采购网上进行采购意向公、签订采购合同并进行备案。因此，在采购意向公开合规性、采购意向公开时限、采购合同签订时效性、合同备案时效性等四个三级指标评分中均得满分。

在采购政策效能方面，按照《政府采购促进中小企业发展管理办法》要求，我部门在采购时应为中小企业预留采购份额。因个别工作需要及特殊性，2024 年我街实际面向中小企业采购金额为 7,470.82 万元，占预算编制时部门预留金额的比例为 74.51%。因此，该三级指标得分为 0.75 分。

表 2-6 部门整体支出绩效自评指标得分情况表

一级指标	二级指标	三级指标	分值	得分	得分率
管理效率	采购管理	采购意向公开合规性	0.5	0.5	100%
		采购意向公开时限	1.5	1.5	100%
		采购内控制度建设	1	1	100%
		采购活动合规性	2	2	100%
		采购合同签订时效性	3	3	100%
		合同备案时效性	1	1	100%
		采购政策效能	1	0.75	75%
合计			10	9.75	97.5%

6. 资产管理

资产管理指标共由 6 个三级指标构成，满分 10 分，得分 10 分，得分率 100%。

在资产管理合规方面，我部门能严格执行大龙街固定资产管理制度，单位办公室面积和办公设备配置无超过规定标准情况，资产配置合规性得满分。

在固定资产的使用和处置方面，我街于 2024 年开展了一次

固定资产盘点并根据资产盘点结果确保了部门行政事业性国有资产年报数据完整、准确，核实性问题均能提供有效、真实的说明，且资产账与财务账、资产实体相符。同时，通过盘点固定资产发现我街固定资产利用率高，暂无需盘活的固定资产。同时，我街也对一批固定资产进行了报销，并将所得资产收益及时上交财政。因此，我部门在资产收益上缴的及时性、资产盘点情况、数据质量、固定资产利用率等四个三级指标评分中均得满分。

表 2-7 部门整体支出绩效自评指标得分情况表

一级指标	二级指标	三级指标	分值	得分	得分率
管理效率	资产管理	资产配置合规性	2	2	100%
		资产收益上缴的及时性	1	1	100%
		资产盘点情况	1	1	100%
		数据质量	2	2	100%
		资产管理合规性	2	1.5	75%
		固定资产利用率	2	2	100%
合计			10	10	100%

7. 运行成本

运行成本指标共由 2 个三级指标构成，满分 4 分，得分 4 分，得分率 100%。在预公用经费控制率方面，根据 2024 年部门决算报表，我部门实际支出公用经费 495.46 万元小于预算安排公用经费 769.65 万元，公用经费控制率为-35.6%，因此本项得满分。在“三公”经费控制情况方面，我部门“三公”经费年度实际支出数为 32.78 万元，小于年度预算数 33.82 万元，因此本项得满分。

表 2-8 部门整体支出绩效自评指标得分情况表

一级指标	二级指标	三级指标	分值	得分	得分率
管理效率	运行成本	公用经费控制率	2	2	100%
		“三公” 经费控制情况	2	2	100%
合计			4	4	100%

二、存在的主要问题

简要分析部门整体支出方面存在的主要问题，应在各指标分析过程中发现的各类问题基础之上，结合目标设定、实施管理、完成进度等情况，分析梳理政策制定、目标设置、工作机制、组织实施等各方面的问题和原因。

1. 绩效指标设置不够严谨，佐证材料提供不够充分

在开展 2024 年度项目绩效自评的过程中发现，部分项目在年初设置绩效目标是不够严谨，主要表现在一是绩效指标与资金使用方向关联性不强；二是部分绩效指标设置过于通用，并没有针对该项目选取针对性较强的项目绩效指标；三是编制预算选取绩效指标时未能考虑项目的实际情况，部分项目选取的绩效指标在进行绩效自评时难以完成或者无法提供相应的佐证材料，如部分项目选取“群众满意度指标”，却并未开展满意度调查，导致无法提供相应的佐证材料。

在绩效自评过程中，大多数项目经办负责人能够提供较齐全的佐证材料，但在自评审核过程中发现不少项目佐证材料仍然有所欠缺，或者提供的佐证材料与项目绩效指标逻辑关系并不密

切，使得绩效自评工作的质量大打折扣。

2. 绩效评价结果与预算编制挂钩执行机制有待完善

绩效评价结果与预算编制挂钩机制在实际执行时仍有待进一步优化和完善。正是因为绩效评价结果与预算编制挂钩的执行不足，导致部分资金使用部门对于绩效评价工作重视程度不够，从而绩效评价工作的质量，更影响了预算编制的质量和效果。

三、下一步改进措施

（一）加强绩效评价的应用，逐步建立评价结果反馈机制

一是要加强对于本次绩效评价的应用，对于在绩效评价结果要加强总结，从而建立起绩效评价结果反馈机制，并进行通报。同时对于评价过程中发现的问题和优秀样板要进行宣传，体现奖优罚劣和激励相容导向。二是要以绩效评价结果为导向，不仅要在预算安排时考虑绩效评价结果，还要将其作为改进资金管理的重要依据，从而提高资金的使用效率。

（二）加强培训，提高资金使用者对绩效工作的重视程度和业务能力

一是要通过绩效评价结果反馈机制提高资金使用部门对绩效工作重视程度；二是在年初预算编制时加强对各办公室报账员的业务培训，让其明确一整年的绩效管理工作，包括预算项目绩效绩效指标的选取，绩效运行监控工作和年终绩效评价工作，并提高其在年初预算编制时指标选取的严谨性和合理性，为全年的绩效评价工作开好头。