南昌经济技术开发区蛟桥街道办事处
2024 年度部门整体支出
财政重点绩效评价报告

部门名称：南昌经济技术开发区蛟桥街道办事处

评价机构：南昌洪城会计师事务所有限责任公司

评价年度：2024 年度

2025 年 12 月

洪城绩效
PERFORMANCE EVALUATION

部门整体支出绩效评价人员			
姓名	单位	职称/职务	签名
金平	南昌洪城会计师事务所有限责任公司	注册会计师	
汪涛	南昌洪城会计师事务所有限责任公司	中级会计师	
郑佳欣	南昌洪城会计师事务所有限责任公司	初级会计师	
张雅雯	南昌洪城会计师事务所有限责任公司	初级会计师	
主评人（签名）：		2025年12月31日	
机构（盖章）：	南昌洪城会计师事务所有限责任公司	2025年12月31日	

注：工作小组须不低于3人，所有人员必须亲笔签名，否则无效。

洪城绩效
PERFORMANCE EVALUATION

目 录

摘要 I
一、基本情况 I
二、绩效评价综合情况及结论 II
三、存在的问题及有关建议 II
（一）主要问题 II
（二）有关建议 IV
一、部门概况 1
（一）基本情况 1
（二）2024 年度部门履职总体目标、工作任务 3
（三）2024 年度部门年度整体支出绩效目标 10
（四）2024 年度部门预算及执行情况 10
二、评价工作开展情况 11
（一）评价的目的和思路 11
（二）评价方法和指标体系 13
（三）评价实施过程 15
三、评价总体结论 16
四、部门整体支出绩效实现情况 17
（一）部门决策完成情况（10 分） 17
（二）部门管理完成情况（20 分） 18
（三）部门产出完成情况（40 分） 22
（四）部门效益完成情况（30 分） 23
五、部门整体支出绩效中存在问题及改进措施 26
（一）主要问题及原因分析 26
（二）改进的方向和具体措施 29
六、附件清单 30

摘　要

根据中共江西省委 江西省人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（赣发〔2019〕8 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）精神及《江西省省级项目支出和部门整体支出绩效评价管理暂行办法》（赣财绩〔2022〕9 号）、《南昌市财政局关于开展 2024 年度全市预算单位自评及部门评价工作的通知》（洪财绩〔2025〕1 号）要求，南昌洪城会计师事务所有限责任公司受南昌经济技术开发区财政局委托，对南昌经济技术开发区蛟桥街道办事处 2024 年度部门整体支出进行了绩效评价，现将评价情况及结果报告如下：

一、基本情况

主要职责是：①加强党的建设；②促进经济发展；③组织公共服务；④实施综合管理；⑤维护社会稳定；⑥指导基层自治；⑦监督专业管理；⑧动员社会参与；⑨实施乡村振兴战略；⑩做好国防教育和兵役等工作；⑪完成区工委、管委会交办的其他事项。

根据部门预决算报表，经开区蛟桥街道办事处 2024 年度部门整体预算收入总额为 39966.38 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 9966.38 万元、其他收入 30000.00 万元；预算支出合计 39966.38 万元。

2024 年度部门整体决算收入总额为 17337.48 万元，其中：

一般公共预算财政拨款收入11976.85万元、年初结转结余5360.62万元；决算支出合计17337.48万元，其中：基本支出5905.41万元，占34.06%，项目支出7039.75万元，占40.61%，年末结转和结余4392.32万元，占25.33%。

二、绩效评价综合情况及结论

评价小组在基础数据分析及处理的基础上，对经开区蛟桥街道办事处2024年度部门整体支出进行了客观的绩效评价，评价综合得分为**86.45**分，评价等级为**“良”**。

三、存在的问题及有关建议

（一）主要问题

1.部门预算管理方面

绩效指标明确性不足。产出质量指标“日常工作保质保量率=100%”，目标及指标值设置不够精准，在绩效指标通过清晰、可衡量的指标值予以体现方面存在不足。

2.政府采购管理方面

一是政府采购超预算，节支率为负数。

根据公开的2024年度部门预算，政府采购预算数为30万元，根据2024年度部门决算报表，政府采购实际支出66.33万元，实际采购较预算增加36.33万元，政府采购节支率为-121.1%。

二是政府采购程序执行不够规范。 如：024年4月4#凭证支付机关1月份办公耗材等费用6420元未附相关协议；2024年4月5#凭证支付机关1月份办公用品等费用5834元未附相关协议。且采购办购入上述办公耗材及办公用品未按规定执行集中采

购。

不符合《江西省政府采购管理实施办法（试行）》第二十二条“采购人采购列入集中采购机构采购目录内的项目，必须委托依法设立的集中采购机构代理采购”。

3.财务管理方面

报销附件不齐全、财务支付手续不够规范。如：①2024 年 6 月 22#凭证支付 2023 年度第四季度理发服务费 40045 元，发票开具方：南昌市南昌经济技术开发区金芙蓉美容美发店，凭证附件缺少相关人员人次明细、服务完成确认单、费用结算清单等佐证资料。提供的验收单无验收时间、缺少责任人签字，验收情况与实际服务内容不相关。②2024 年 6 月 44#凭证银行转账支付给“李才水”关工委通讯及交通补贴 1000 元，凭证后附的是李发生等 3 人的老干部工作补贴明细表金额合计 760 元，附件内容与银行回单不一致。③2024 年 6#26 凭证申拨机关工会会员端午节福利 162000 元，附件缺少人员费用明细清单等佐证。④2024 年 6#27 凭证申拨机关工会会员端午节福利 22200 元，附件缺少人员费用明细清单等佐证。

不符合《中华人民共和国会计法》第十四条关于会计凭证完整性的“……对记载不准确、不完整的原始凭证……按要求按照国家统一的会计制度的规定更正、补充。”

4.资产管理方面

一是未定期对固定资产实物进行清查盘点，相关资产管理制度尚需完善。不符合《南昌经济技术开发区蛟桥街道办事处资产

管理制度》第七条“行政事业单位应当定期或者不定期的对资产进行账务清理、对实物进行清查盘点。年度终了前应当进行一次全面清查盘点。”的相关规定。

二是固定资产台账信息不全待完善。部分资产无存放地点及使用人信息，例如碎纸机（资产编号 A02021301）、A4 黑白打印机（资产编号 A02021003 台式计算机（资产编号 A02010105）等。部分资产实际使用部门、使用人已发生变动，但未及时进行财务及资产变更处理，不利于资产管理和责任划分。如：实际存放地点在 306 会议室的两个在用单人沙发，与账载情况不一致。

不符合《关于加强行政事业单位固定资产管理的通知》（财资〔2020〕97 号）第二条“定期对固定资产进行清查盘点，每年至少盘点一次，全面掌握并真实反映固定资产的数量、价值和使用状况，确保账账相符、账实相符”。

三是固定资产未严格按照一物一卡贴标管理。如：会议室 306 一批椅子，数量 7 个，现场查看资产贴标情况，资产按批管理，只对其中一把椅子贴标，未做到一物一卡，资产管理不规范。

不符合《关于加强行政事业单位固定资产管理的通知》（财资〔2020〕97 号）“（五）登记管理。加强固定资产卡片管理，做到有物必登、登记到人、一物一卡、不重不漏。”

（二）有关建议

1.加强预算绩效管理

一是优化绩效目标管理。设立明确、可量化的绩效目标，确保与项目或资金的实际成果相关联；避免使用模糊指标，提高目

标的可衡量性和实现性；建立定期的评估机制，审查目标的达成情况，并根据实际情况进行必要的调整。二**是合理制定绩效目标，缩小预决算偏离程度。**在预算编制环节，项目支出预算编制应本着轻重缓急的原则，按照有关规定足额安排经费，从机制上保障不挤占项目资金；针对需要调整的项目制定详细的调整方案及实施计划。做好预算支出总体安排，建立和完善预算执行的分析、监督和信息反馈机制，及时发现并解决影响预算执行的问题并及时改进。三**是大力推进项目进度和支出进度。**促进预算的有效执行和支出的及时实现，从而促进预算执行率的提升，提高资金使用效率。在预算执行环节，预算一经下达，应严格按制度执行，避免主观随意性。

2.加强预算管理，强化预算控制

一**是**加强预算编制管理，提高预算编制的准确性、科学性和合理性。二**是**强化并严格执行预算控制管理制度，进一步规范经费开支范围、标准和审批手续的管理，规范会计核算，真实、准确地反映各项费用的支出情况；

3.加强政府采购管理

进一步规范采购执行程序。根据采购需求、集中采购目录等科学合理地编制年度采购预算、合理选择采购方式，制定采购实施计划。规范采购程序，属于政府采购规定范围的严格按照相关规定实行政府采购，不属于政府采购范围的低值办公用品实行择商采购，质优价廉。

4.多举措加强财务管理

建议针对财务票据及相关附件执行“审核制”，成立以部门财务和审计人员为主的财务报销审核小组，确保报销入账的票据及其附件切实证明所报业务支出的真实、可信。此外，建议完善内部监管制度。对本部门的财务报销及其相关的财务情况进行定期与不定期的监督检查，对查出的问题及时予以整改落实。

5.加强资产管理

进一步加强资产管理制度执行力度，定期对固定资产进行清查盘点，且每年至少盘点一次，全面掌握并真实反映固定资产的数量、价值和使用状况，确保账账相符、账实相符，保障国有资产安全。

南昌经济技术开发区蛟桥街道办事处2024年度部门整体支出财政重点绩效评价报告

为加强财政支出管理，强化支出责任，进一步规范财政资金管理，切实提高财政资金使用效率，根据《中共江西省委 江西省人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（赣发〔2019〕8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）精神及《江西省省级项目支出和部门整体支出绩效评价管理暂行办法》（赣财绩〔2022〕9号）、《南昌市财政局关于开展2024年度全市预算单位自评及部门评价工作的通知》（洪财绩〔2025〕1号）要求，南昌洪城会计师事务所有限责任公司受南昌经济技术开发区财政局委托，对南昌经济技术开发区蛟桥街道办事处2024年度部门整体支出进行了绩效评价，现将评价情况及结果报告如下：

一、部门概况

（一）基本情况

1.部门主要职责

（1）宣传和贯彻执行党的路线、方针、政策和上级党组织及本镇党委（或党员大会）的决议。

（2）领导蛟桥街道办事处机关和群众组织，支持和保

证这些机关和组织依照国家法律法规及各自章程充分行使职权。

（3）讨论决定本街道经济建设和社会发展中的重大问题，需由街道机关或集体经济组织决定的问题，由街道机关或集体经济组织依法律和有关法规作出决定。

（4）加强党委自身建设和以党支部为核心的村级组织建设。按照干部管理权限，负责对本级街道村干部的教育、管理、选拔和监督工作，提高干部队伍素质，严格党的组织生活，维护和执行党的纪律，监督党员切实履行义务，保障党员权利不受侵犯。监督党员干部和其他工作人员严格遵守党纪国法，严格遵守国家的财经制度，不得侵占国家、集体和群众的利益。教育党员干部和群众自觉抵制不良倾向，坚决同各种违法犯罪行为作斗争。

（5）密切联系群众，经常了解群众对街道村党员干部工作的批评和意见，维护群众的正当权利和利益。

（6）对要求入党的积极分子进行教育和培养，做好经常性地发展党员工作。重视在农村基层工作的青年和妇女中发展党员。

（7）领导本街道的三个文明建设，做好社会治安综合治理及计划生育、环境保护、维护稳定等工作。对本街道重大的突发性事件，迅速反应、及时处置，并立即向上级党委报告情况。

2.组织架构

经开区蛟桥街道办事处共有预算单位1个，为经开区蛟

桥街道办事处本级。内设8个职能股室及机构：党政办公室、党建办公室、平安法治办公室、经济发展办公室、民生服务办公室、城乡融合办公室、便民服务中心、综合行政执法队。

3.人员情况

2024年末，经开区蛟桥街道办事处编制人数96人，其中：在编在职人数63人，包括街道在职行政编制人员（30）人，街道事业编制人员33人，医院事业编制人员31人，区聘用享受事业编待遇人员2人；劳务派遣人员5人；退休人员56人。

4.资产情况

截至2024年12月31日，经开区蛟桥街道办事处资产总额7069.93万元，其中流动资产5837.27万元，占资产总额82.56%；固定资产1232.66万元，占资产总额17.44%；负债总额4808.31万元，其中流动负债4562.20万元，占负债总额94.88%；代理负债246.11万元占负债总额5.12%；净资产2261.62万元。

截至2024年12月31日，共有车辆40辆，其中：办公用车14辆，其他用车16辆。

（二）2024年度部门履职总体目标、工作任务

2024年，经开区蛟桥街道办事处根据年初工作规划和重点性工作，上下团结一心，迎难而上，加压奋进，锐意进取，各项工作取得了较大成效，较好地完成了年度工作目标。通过加强预算收支管理，不断建立健全内部管理制度，梳理内部管理流程，部门整体支出管理情况得到提升。根据部门工

作计划，2024年度主要工作任务为：

1.强化党建引领，发展劲头奋发昂扬。一是赓续初心学思践悟。严格执行“第一议题”制度，深入学习贯彻习近平新时代中国特色社会主义思想和党的二十届三中全会精神，组织开展党纪学习教育专题培训会、区党工委宣讲团报告会、廉洁家风助廉和结对共学等多样活动；开展“新时代赣鄱先锋”专题学习会40余场，结合老党员三定四审情况，为老党员送学上门41人次、结对帮扶57人次。**二是充实人才队伍力量。**做好街道本级1名干部招聘、2名干部转正、1名干部提拔和全体干部考核工作；健全村（社区）“两委”班子；选优配强村级书记后备力量共计19人，及7名社区党组织书记后备力量；提高干部人才队伍的素质和能力，为街道事业发展提供坚实的人才保障。**三是党建引领群团聚力。**发挥妇联、共青团等群团组织的纽带作用，开展春巾帼平安法治宣传、三八维权周、巾帼普法乡村行暨民法典进农村等宣传活动160余场；开展儿童关爱服务活动16场，为5名小学生申请“99春蕾计划”帮扶资金、爱心助学金和结对帮扶；帮助4名两癌患者申请南昌经开区贫困妇女救助；完成爱心妈妈与113名困境儿童结对帮扶配对工作，组织开展17场困难儿童慰问活动；协调解决了10起妇女维权热线所反馈问题；与江西科技师范大学外国语学院建立校地联动机制，开展“传承雷锋精神，弘扬时代新新风”校地联合志愿服务进社区活动；全年举办“周末暖心课堂”40余次，服务群众一千余人次。**四是新业态、新就业群体党建全覆盖。**按照“强根基、

抓重点、攻难点、创亮点”的总体工作思路，积极开展新兴领域党建工作，组建了6个联合党支部，创新打造下罗村“骑手之家”和旭辉“经”齿轮驿站新兴领域服务阵地，共挂牌成立41个“经”齿轮驿站，形成以点带面的整体效应。**五是构建多元共治格局。**建立街社区党组织、居委会、物业服务企业、业委会（物管会）、居民代表等“五位一体”协商议事机制，共同商讨解决社区治理难题，2024年解决环境卫生整治、矛盾纠纷调解等问题40余件。推动党建网格与社会治理网格深度融合，现有网格290个，配备专职网格员290名，设有楼栋长498名，301名洪城红管家入驻28个社区，网格员通过日常巡查走访，及时收集社情民意，排查安全隐患，化解矛盾纠纷，做到小事不出网格，大事不出社区（村），全年上报各类信息2000余条，处理矛盾纠纷320余起。**六是持续推进干部作风建设。**建立“严防节日病、日常抓作风、严查有力度”的立体化监督模式，对日常上下班考勤、请销假制度、应急值守、会风会纪、工作履职等情况开展检查150余次，深化“群腐”集中整治工程，运用“四种形态”教育批评和处理32人，组织签订廉洁承诺书650余份。

2.开展项目建设，经济运行稳中有序。一是村集体经济增长势头强劲。截至2024年11月，蛟桥街道13个行政村村集体经济经营性收入共3439.91万元，6个村集体经济年收入超200万元，其中瀛上村年收入有望突破千万元；赤府村党支部立足乡村振兴工作，利用毗邻江西农大等多个院校地理优势，将闲置用地打造成集饮食、休闲、娱乐为一体的

赤府夜市，目前已开放赤府夜市一期，提供摊位约50个，帮助200余名村民就业创业。**二是“书记领航”项目落地见效。**立足上风景村的旅游资源和特色产业，开展凤鸣凰登山步道廊亭建设和上风景村“两整治一提升”工作，积极开展道路“白改黑”工程，已完成胡家自然村至塔下自然村原有主路的沥青铺设，全长约1.5公里，于11月8日顺利通车，为上风景村提高知名度、增加游客流量、丰富产业发展项目，提供发展强劲动力，将“绿水青山”转化为“金山银山”。**三是深入开展经济普查。**在第五次全国经济普查期间，将辖区划分成47个普查区及169个普查小区，深入企业单位、个体经营户，完成清查摸底、普查登记、入户定位拍照、数据采集录入工作，共登记上报非一套表单位3954户、行政事业单位132户、民间非盈利组织122户、产业活动单位500户、大个体110户及个体工商户595户。**四是持续优化营商环境。**积极配合区税务局不定期开展协税护税工作，进一步落实税收政策，按计划地做好组织税收收入、推进依法治税、强化税收征管等工作。依托专属网格对辖区市场、企业进行全面走访，多元联动做好协税护税和企业服务工作；持续关注辖区内企业情况，与外来建筑业企业保持常态化联系，实现“随时解惑，全面服务”，将街道经济运行工作做到实处。

3.围绕人民中心，民生福祉不断增进。一是织牢织密社会救助保障网。落实社会救助和慈善制度，加大对重病重残等困难群众保障和未成年保护力度；规范化管理，严把审批关，实现了动态管理下的应保尽保、应补尽补、应退尽退。

全年发放低保、特困、临时救助、高龄津贴和残疾人补贴等各类救助补贴合计460余万元。**二是养老服务出圈出彩。**积极打造蛟桥的养老品牌，现有社区养老点位14个和农村颐养之家13个，其中南天金源社区、新宇社区和龙潭村开展配餐服务；打造南天金源社区、江仪社区、新宇社区，金桥慧景社区、枫联社区5个幸福食堂；高标准高要求打造的新宇社区嵌入式养老院运营中，实现“老有所养”；居家适老化改造工作有序推进，第一批次适老化补贴14人16361.5元；依托村社区党群服务中心和辖区医疗机构，进行义诊和免费体检等“送医下乡”服务，累计服务老年群众2700余人次。三**是配套设施不断完善。**推动乐潭社区小区道闸系统安装，有效解决停车乱、停车难问题，保障消防通道畅通；整治邹家闲置荒地，平整硬化场地1600余平方米，建设成便民性停车场，设置规范化停车位150个，便利居民停车，提高闲置用地的利用率；开展麦园农贸市场开展公共停车场建设项目和新宇垃圾中转站改造等民生项目建设。

4.坚持建管并重，城市品质稳步提升。一是开展环境综合整治。不断优化整治方案，对黄家湖支路周边环境进行综合整治，对沿线16家“散乱污”企业开展“两断三清”，吊销1家企业营业执照，变脏乱差为净齐优。对青岚大道与凌波路交叉口南天阳光小区以北区域开展集中清理行动，另平整硬化场地200余平方米，规范停车位53个，增设停车位79个，增设道闸、护栏，变杂乱盲区为规范化管理。**二是城市更新有序推动。**完成江西农业大学“粮站楼”拆除签约，累计完成

房屋征收面积0.54万平方米。开展枫景村D类危房整治工作，配合完成46户D类危房房屋征收及安置房分配。协助三家馨苑搬迁工作筹备组开展第一批选房分配，共分配安置房309套，面积35858.62㎡。积极推进瀛上村黄家湖环境提升改造、下罗村荣华景园停车场和口袋公园海绵城市项目设计建设。**三是城市面貌全力改善。**推进市容环境整治、查违控违、严抓建筑垃圾和渣土运输管理、案件查处和回复等各项工作，圆满完成祭扫保障和高考等各类考试“降噪护考”任务，全年共查处和回复各类下派和投诉案件约70024起，拆除违建面积391㎡，整治共享单车问题40524起，整治露天烧烤351处、餐饮酒店油烟污染问题4处、户外广告116块，处罚违规运输车辆128起。**四是市容环境持续提升。**对瀛上村黄家湖东路上的15家水泥构件作坊进行拆除清场；整治“散乱污”企业5家，帮扶企业提升改造1家；开展垃圾分类宣传教育、垃圾广告专项整治和“三线”沿线环境综合整治工作，以“绣花功夫”提升城市颜值。**五是生态质量逐渐提高。**组织实施“两整治一提升”项目，打造瀛上村4个组和上风景塔下自然村共5个市级共同富裕样板村；依托林长制巡护系统开展森林防火，做好农药化肥减量化行动、农药包装废弃物回收处理和外来入侵物种普查防治工作；全面推进林权制度改革，完成113700米的防火带砍伐验收并建设约200亩生物防火林带；常态化开展沿山村巡林和河湖巡查工作，拉网式排查清理整治水面、堤岸垃圾，河湖水环境质量得到有效改善。

5.深化基层治理，守护辖区和谐平安。一是纵深推进平安建设。依托“党建+综治中心+网格化”管理服务机制，采取村（场）社区片区民警、网格员、楼栋看护员“三结合”防范措施，深化社会治安防控体系建设；积极开展扫黑除恶、安全生产月、反诈宣传、普法宣传、公众安全感和群众满意度“双提升”宣传等工作，强化两类人员管理；推进矛盾纠纷排查化解，全年排查调处矛盾纠纷503起，调处成功率100%。**二是筑牢安全“防火”墙。**全面贯彻总体国家安全观，常态化推进消防安全、燃气安全、食品安全、自建房、动火特殊作业等重点领域安全隐患整治；重点针对街道辖区内“九小场所”、多业态混合生产经营场所、人员密集场所每周部署开展消防安全综合治理隐患排查，今年以来共排查生产经营单位8499家次，共排查出各类安全隐患1099个，已完成整改1098个，未整改1个（预计月底前完成整改）；深刻汲取新余1.24 重特大火灾事故教训，开展“拆牌、破网、清通道”专项行动，合计改造广告牌184个、拆除47个，改造防盗网（窗）、铁栅栏752个、拆除619个，改造疏散通道、安全出口、消防车通道1014个、清除320个。**三是街道美誉日益彰显。**深入开展群众性精神文明创建活动，组织开展三八节手工活动、庆六一儿童节活动、书香飘万家亲子阅读等各类活动，丰富完善传承红色基因的思想教育体系；做好新时代宣传思想工作、谱写蛟桥故事，全年上稿10223篇，其中央级媒体20篇，省级媒体12篇，市级媒体17篇，区级媒体10174篇。

6.落实巡察整改，推动蛟桥全面发展。一是严肃认真迎接巡察。明确工作纪律和工作要求，要求部门负责人及被巡察村（社区）党组织端正态度，以高度的政治责任感认真履行主体责任，坚持实事求是原则，自觉接受和配合巡察监督检查。**二是扎实开展巡查整改。**全面履行巡察整改主体责任，对区党工委巡察组反馈的巡察问题，逐一进行研究分析，制定详细的整改方案，明确整改责任、整改措施和整改时限。

（三）2024 年度部门年度整体支出绩效目标

党建引领建设，促进经济发展、组织公共服务、维护社会稳定，保障街道及所属单位正常运转，做好辖区群众服务工作，推动街道经济发展建设。

1.预算编审管理：对预算编制完整性、预算编制准确性、绩效目标管理，制度执行总体较为有效；

2.预算执行管理：支出总额控制在预算总额以内，年初预算完成率 100%、支付进度率 100%；

3.部门结转结余资金管理：公用经费控制率 100%、“三公经费”控制率达标；

4.预决算信息公开管理：预算公开的及时性和完整性达标；

5.政府采购管理：政府采购执行率达标；

6.资产管理：资产管理制度完整性达标。

（四）2024 年度部门预算及执行情况

1.部门整体收支情况

根据部门预决算报表，经开区蛟桥街道办事处 2024 年

度部门整体预算收入总额为39966.38万元，其中：一般公共预算财政拨款收入9966.38万元、其他收入30000.00万元。预算支出合计39966.38万元，其中：基本支出5803.22万元、项目支出34163.17万元。

经开区蛟桥街道办事处2024年度部门整体决算收入总额为17337.48万元，其中：一般公共预算财政拨款收入11976.86万元、年初结转结余5360.62万元。决算支出合计17337.48万元，其中：基本支出5905.41万元、项目支出7039.75万元、年末结转和结余5360.62万元。

2.公用经费支出情况

经开区蛟桥街道办事处2024年度部门整体实际支出公用经费3102.90万元，决算数比上年减少249.02万元，减少7.43%。主要原因：乡镇体制改革增加项目支出。

3.“三公”经费支出情况

经开区蛟桥街道办事处2024年度部门整体一般公共预算财政拨款“三公”经费支出年初预算数为37.20万元，其中：公务接待费2.00万元、公务用车购置及运行维护费35.20万元。“三公”经费支出决算数为9.74万元，其中：公务接待费决算数0万元、公务用车购置及运行维护费决算数9.74万元。“三公”经费控制率为26.18%。

2024年度决算数比上年减少8.45万元，下降46.46%，主要原因：缩减“三公”经费。

二、评价工作开展情况

（一）评价的目的和思路

1.评价目的

为深入贯彻、全面落实《中共江西省委 江西省人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（赣发〔2019〕8号）和《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）和《江西省省级项目支出和部门整体支出绩效评价管理暂行办法》（赣财绩〔2022〕9号）精神，及南昌市财政局关于开展2024年度全市预算单位自评及部门评价工作的通知》（洪财绩〔2025〕1号）、要求，建立科学、合理的预算绩效评价管理体系，提高财政资源的配置和使用效率。

本次绩效评价的目的是全面分析和综合评价经开区蛟桥街道办事处2024年度部门整体预算资金的使用管理情况，为切实提高资金使用效益，强化预算支出的责任和效率提供参考依据。

2.评价思路

部门整体支出绩效评价是依据设定的绩效目标，运用科学合理的绩效评价指标、评价标准和评价方法，在遵循绩效评价基本原则基础上，对部门整体支出的经济性、效率性、效益性进行客观、公正的测量、分析和评判。主要是对投入管理情况及产出绩效情况进行综合评价。评价思路主要包含基本原则和评价内容两方面：

一是本次部门整体支出绩效评价应遵循的基本原则

（1）规范性原则。严格执行规定的程序，按照科学可行的要求，采用定量与定性分析相结合的方法。

（2）客观性原则。符合真实、客观、公正的要求，在部门整体支出评估中尊重客观规律，深入调查研究，不带主观随意性，讲求科学性。

（3）系统性原则。针对具体支出及其产出绩效进行评估

价，评价结果应当清晰反映支出和产出绩效之间的紧密对应关系。

二是本次部门整体支出绩效评价的主要内容

评价内容主要为投入管理情况及产出绩效情况。投入管理情况主要包括预算编审管理、预算执行管理、部门结转结余资金管理、预决算信息公开管理、部门预算管理、政府采购管理、资产管理等；产出绩效情况包括产出指标、效果指标及满意度指标。重点评价以下方面：

（1）部门职能、部门总体目标、部门年度工作计划及任务、部门项目安排及预算之间的关联性和匹配。

（2）部门各项管理制度保障是否健全、充分，是否执行有效。

（3）部门履职绩效是否实现，包括部门绩效目标是否实现、各项职能是否落实、重点工作任务是否完成、部门工作成效是否达到预期水平、服务对象是否满意等。

（4）资源配置是否有效，包括人、财、物等各项资源配置的数量和结构是否合理，能否有效保障部门工作的顺利开展等。

（二）评价方法和指标体系

1.评价方法

本次部门整体支出绩效评价主要采用以下评价方法：

（1）政策、文献研究。通过学习和研究国家、江西省有关市场监督管理部署要求相关文件及文献，掌握经开区年度市场监督管理工作要点，获得部门概况、部门绩效目标和预算收支信息，据以评价部门目标和部门管理。

（2）统计分析。通过统计、收集部门产出和部门效果的实际数据，与目标值、经验值、历史数值和计划数值等进行比较，计算出部门产出和部门效果指标值。

（3）社会调查。通过访谈，了解部门职责履行情况和预期目标的实现情况；通过抽样问卷调查，获取服务对象对部门履职情况的认可度；通过合规性检查，获取部门预算资金的规范使用情况。

2.评价指标体系

在部门整体支出绩效评价共性指标体系框架下，根据经开区蛟桥街道办事处的实际情况，设定了本次部门整体支出绩效评价指标体系。评价指标包括**部门决策指标、部门管理指标、部门产出指标**及**部门效益指标共4个一级指标**；一级指标下设部门规划计划、绩效目标、资金配置、资金管理、预算管理、政府采购管理、资产管理、组织实施、产出数量、产出质量、产出时效、产出成本、效果及满意度**共14个二级指标**；二级指标又细分为中长期规划明确性、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、资金分配合理性、支出预算执行率、资金使用合规性、

管理制度健全性等**24个三级指标**。具体详见附件1。

（三）评价实施过程

本次绩效评价工作由我司根据经开区蛟桥街道办事处实际情况及经开区财政局需求，按照“独立、客观、科学和高效”原则开展。具体的实施过程如下：

1.前期准备阶段

①根据被评价部门（经开区蛟桥街道办事处）行业性质及特点，确定评价小组成员名单，成立绩效评价工作组；②及时调研、了解经开区蛟桥街道办事处的基本情况，就部门工作的相关情况与财务、业务人员进行沟通与交流，取得被评价部门相关材料；③设计绩效评价指标体系、基础数据表及满意度调查问卷。

2.实施阶段

①对经开区蛟桥街道办事处进行现场评价，现场收集、汇总、整理绩效评价相关资料，调查核实评价基础数据，对资料的真实性、可靠性进行分析研究；②对经开区蛟桥街道办事处的资金使用情况进行财务核查；③听取各方对经开区蛟桥街道办事处履职情况的反馈，深入调查经开区蛟桥街道办事处部门职能职责、履职情况、工作实施及绩效实现情况；④进行实际抽查及满意度调查，通过发放问卷调查部门履职的满意度。

3.综合评价分析及报告撰写阶段

①根据所收集的基础资料，结合现场核实的有关情况，整理出绩效评价所需的基本资料和数据。②进一步细化、完

善评价指标体系，根据评价基础数据，对评价对象的绩效情况进行全面的定量、定性分析、量化评分和综合评价；③对2024年度部门整体支出情况进行评价打分，形成初步评价结果，并草拟初稿，提交经开区财政局。

三、评价总体结论

经开区蛟桥街道办事处2024年度履职完成情况总体较好，“全方位”落实各项工作举措，蛟桥街道办事处履职成效显著。不足的方面主要为：预算执行管理及财务管理方面有待进一步加强。

经综合评价分析，部门整体支出绩效评价总体得分为**86.45分**，评价等级为**“良”**。各指标得分情况如下：

一级指标	二级指标	三级指标	权重值	评价分	指标得分率
部门决策（10分）	部门规划计划（3.5分）	中长期规划明确性	2	2.00	100.00%
		年度工作计划明确性	1.5	1.50	100.00%
	绩效目标（3分）	绩效目标合理性	1.5	1.50	100.00%
		绩效指标明确性	1.5	1.00	66.67%
	资金配置（3.5分）	预算编制科学性	2	2.00	100.00%
		资金分配合理性	1.5	1.50	100.00%
部门管理（20分）	资金管理（5分）	支出预算执行率	2	1.05	52.50%
		资金使用合规性	3	1.00	33.33%
	预算管理（6分）	管理制度健全性	3	3.00	100.00%
		预决算信息公开性	2	2.00	100.00%
		部门结余结转管理	1	0.40	40.00%
	政府采购管理（2分）	政府采购节支率	2	1.05	52.50%
	资产管理（5分）	资产管理规范性	3	2.00	66.67%
		固定资产利用率	2	2.00	100.00%

	组织实施（2分）	管理制度健全性	2	1.00	50.00%
部门产出（40分）	产出数量（12分）	实际完成率	12	12	100.00%
	产出质量（9分）	质量达标率	9	8	83.33%
	产出时效（9分）	完成及时性	9	6	66.67%
	产出成本（10分）	在职人员控制率	3	3	100.00%
		“三公”经费控制率	3.5	3.5	100.00%
		公用经费控制率	3.5	3.5	100.00%
部门效益（30分）	效果指标（20分）	社会效益	13.2	13.20	100.00%
		可持续影响	6.8	6.80	100.00%
	满意度指标（10分）	社会公众或服务对象满意度	10	9.00	90.00%
总计		0	100	86.45	86.45%

四、部门整体支出绩效实现情况

（一）部门决策完成情况（10分）

1.部门规划计划（3.5分）

经开区蛟桥街道办事处对部门各项职能的履行进行了完整规划，结合中长期规划和年度工作计划，年度主要工作任务、总体目标、规划实施内容及时间安排等方面均有明确规定，符合省委省政府相关总体规划要求。

此项指标得分3.5分。

2.绩效目标（3分）

经开区蛟桥街道办事处设定的绩效目标存在不足，产出质量指标“日常工作保质保量率=100%”，目标及指标值设置不够精准，在绩效指标通过清晰、可衡量的指标值予以体现方面存在不足。绩效指标明确性有待提高，绩效目标管理有

待加强，共扣 0.5 分。

此项指标得分 2.5 分。

3.资金配置（3.5 分）

预算编制方面，部门预算收入数据完整，收入来源编报齐全，编报数据准确无误预算编制科学性和资金分配合理性基本合规。

此项指标得分 3.5 分。

综上，“部门决策”指标得分合计 9.5 分。

（二）部门管理完成情况（20 分）

1.资金管理（5 分）

（1）支出预算执行率（2 分）

经开区蛟桥街道办事处 2024 年度财政拨款本年支出政府预算数 13272.53 万元，决算数 11976.85 万元，完成年初预算执行率为 90.23%，依据评分标准，得 1.05 分。

（2）资金使用合规性（3 分）

资金使用合规性存在不足，财务审批支付程序不够严谨、不够规范，共扣 2 分。

凭证附件不齐全，财务审批支付不够规范。如：①2024 年 6 月 22#凭证支付 2023 年度第四季度理发服务费 40045 元，发票开具方：南昌市南昌经济技术开发区金芙蓉美容美发店，凭证附件缺少相关人员人次明细、服务完成确认单、费用结算清单等佐证资料。提供的验收单无验收时间、缺少责任人签字，验收情况与实际服务内容不相关。②2024 年 6 月 44#凭证银行转账支付给“李才水”关工委通讯及交通补贴

1000元，凭证后附的是李发生等3人的老干部工作补贴明细表金额合计760元，附件内容与银行回单不一致。③2024年6#26凭证申拨机关工会会员端午节福利162000元，附件缺少人员费用明细清单等佐证。④2024年6#27凭证申拨机关工会会员端午节福利22200元，附件缺少人员费用明细清单等佐证。

不符合《中华人民共和国会计法》第十四条关于会计凭证完整性的“……对记载不准确、不完整的原始凭证……按要求按照国家统一的会计制度的规定更正、补充。”

此项指标共得2.05分。

2.预算管理（6分）

（1）管理制度健全性（3分）

经开区蛟桥街道办事处为加强预算管理、规范财务行为制定了相关会计核算制度、会计监督制度、预算资金管理办法、绩效跟踪管理办法、资产管理办法等制度，管理制度基本健全。

（2）预决算信息公开管理（2分）

经开区蛟桥街道办事处在经开区蛟桥街道办事处门户网站按规定内容及时公开了2024年度部门预算、决算信息，符合相关信息公开管理规定。

（3）部门结余结转管理（1分）

经开区蛟桥街道办事处2024年部门预算数为39966.38万元，实际执行数为12945.16万元，年末结转结余4392.32万元，结转结余率为10.99%；依据评分标准，得0.4分。

该项指标得分 5.4 分。

3.政府采购管理（2 分）

根据公开的 2024 年度部门预算，政府采购预算数为 30 万元，其中：政府采购货物预算 30 万元，政府采购服务预算 0.00 万元。根据 2024 年度部门决算报表，政府采购实际支出 66.33 万元，其中：政府采购货物支出 66.33 万元，政府采购服务支出 0.00 万元。政府采购节支率为-121.1%。

依据评分标准，采购较预算增加 36.33 万元，该项指标不得分。

4.资产管理（5 分）

固定资产管理方面不够规范。

一是固定资产未定期盘点，相关资产管理制度尚需完善。

二是固定资产台账信息不全待完善。①部分资产无存放地点及使用人信息，例如碎纸机（资产编号 A02021301）、A4 黑白打印机（资产编号 A02021003 台式计算机（资产编号 A02010105 ）等。②部分资产实际使用部门、使用人已发生变动，但未及时进行财务及资产变更处理，不利于资产管理和责任划分。如：实际存放地点在 306 会议室的两个在用单人沙发，与账载情况不一致。

不符合《关于加强行政事业单位固定资产管理的通知》（财资〔2020〕97 号）第二条“定期对固定资产进行清查盘点，每年至少盘点一次，全面掌握并真实反映固定资产的数量、价值和使用状况，确保账相符、账实相符。

三是固定资产未严格按照一物一卡管理。例如：会议室306一批椅子7个，现场查看资产贴标情况，资产按批管理，只对其中一把椅子贴标，未做到一物一卡，资产管理不规范。

不符合《关于加强行政事业单位固定资产管理的通知》（财资〔2020〕97号）“（五）登记管理。加强固定资产卡片管理，做到有物必登、登记到人、一物一卡、不重不漏。”

该项指标扣1分，得分4分。

5.组织实施（2分）

2024年度经开区蛟桥街道办事处根据部门职能，虽然制定了具有合法性、合规性、完整性的各项业务管理制度，但制度执行不够规范，共扣1分。

一是政府采购程序执行不够规范。例如：2024年4月4#凭证支付机关1月份办公耗材等费用6420元，2024年4月5#凭证支付机关1月份办公用品等费用5834元，均未附相关协议。采购办公耗材，办公用品等按2024年江西省政府集中采购目录及标准应按规定委托集中采购机构（电子卖场）代理采购，属于政府采购目录内的项目未按规定执行政府采购。扣0.5分。

不符合《江西省政府采购管理实施办法（试行）》第二十二条“采购人采购列入集中采购机构采购目录内的项目，必须委托依法设立的集中采购机构代理采购”。

二是会计凭证附件归档管理不够规范。例如：凭证缺少后附单据，都装订在其他凭证后，不利于存档备查。 如：

2024 年 9 月 52#凭证支付工会中秋节福利 82200 元，会计凭证无附件；附件均在 2024 年 9 月 51#凭证后面，且凭证前后装订顺序颠倒， 扣 0.5 分。

此项指标得分合计 1 分。

综上，“部门管理”指标得分合计 12.45 分。

（三）部门产出完成情况（40 分）

1.产出数量（12 分）

经开区蛟桥街道办事处部门各项职能履行实际完成率基本达到部门绩效目标。

此项“产出数量”指标得分 12 分。

2.产出质量（9 分）

督导辖区内的生产经营单位如期完成各类安全隐患排查及整改工作，目标整改完成率 100%，全年共排查出各类安全隐患 1099 个，实际已完成整改 1098 个，完成率小于 100%；依据评分标准计算扣 1.5 分。

此项“产出质量”指标得分合计 7.5 分。

3.产出时效（9 分）

一是资金拨付及时率有待提高，经抽查“三支一扶”补助未及时向财政请款，及时性目标实现程度较低，医院已拨付此项经费给“三支一扶”人员（人数 1 人、金额 1.5 万元），未及时向财政请款；依据评分标准计算扣 1.5 分。

二是部分项目工作完成不及时，如：2024 年社区人员经费、2024 年服务群众经费、2024 年社区运转经费、2024 年社区发展资金 2023 年蛟桥社区经费未及时申请拨款已结转

下年；依据评分标准计算扣 1.5 分。

此项“产出时效”指标共扣 3 分，得分 6 分。

3.产出成本（10 分）

（1）在职人员控制率（3 分）

根据经开区蛟桥办事处 2024 年度部门预决算表，2024 年末，经开区蛟桥街道办事处编制人数 96 人，年末实有在职在编人数 63 人，在职人员控制率为 65.63%。满足指标值等 3 分。

（2）“三公”经费控制率（3.5 分）

2024 年度部门“三公”经费预算安排 37.20 万元，实际支出 9.74 万元，“三公”经费控制率为 26.18%，满足指标值等 3.5 分。

（3）公用经费控制率（3.5 分）

2024 年度部门整体实际支出公用经费 3102.90 万元，2023 年实际支出公用经费 3351.92 万元，公用经费较上年减少 249.02 万元，主要原因是乡镇体制改革增加项目支出；满足指标值等 3.5 分。

综上，该项指标得分 10 分。

综上，“部门产出”指标得分合计 35.5 分。

（四）部门效益完成情况（30 分）

1.效果指标（20 分）

（1）社会效益（13.2 分）

2024 年经开区蛟桥街道办事处认真贯彻落实上级要求，①做好街道本级 1 名干部招聘、2 名干部转正、1 名干部提

拔和全体干部考核工作；通过补选程序健全村（社区）“两委”班子；选优配强村级书记后备力量共计19人，另参照选配了7名社区党组织书记后备力量；进一步提高干部人才队伍的素质和能力，为街道事业发展提供坚实的人才保障，有效提升蛟桥街道职能服务效益；②不断优化整治方案，对黄家湖支路周边环境进行综合整治，对沿线16家“散乱污”企业开展“两断三清”，吊销1家企业营业执照，变脏乱差为净齐优。对青岚大道与凌波路交叉口南天阳光小区以北区域开展集中清理行动，另平整硬化场地200余平方米，规范停车位53个，增设停车位79个，增设道闸、护栏，变杂乱盲区为规范化管理，提升街道服务管理水平；③保障各项工作正常运转，促进事业发展；④依托“党建+综治中心+网格化”管理服务机制，采取村（场）社区片区民警、网格员、楼栋看护员“三结合”防范措施，深化社会治安防控体系建设；促进村级（社区）治理水平。⑤建立街道社区党组织、居委会、物业服务企业、业委会（物管会）、居民代表等“五位一体”协商议事机制，共同商讨解决社区治理难题，保障社区正常运转；⑥组织实施“两整治一提升”项目，打造瀛上村4个组和上风景塔下自然村共5个市级共同富裕样板村；依托林长制巡护系统开展森林防火，扎实做好农药化肥减量化行动、农药包装废弃物回收处理和外来入侵物种普查防治工作；全面推进林权制度改革，完成113700米的防火带砍伐验收并建设约200亩生物防火林带；常态化开展沿山村巡林和河湖巡查工作，拉网式排查清理整治水面、堤岸垃圾，河湖水环

境质量得到有效改善。⑦持续加强“三支一扶”人员基本工资保障；⑧当年完成农村“厕所革命”整村推进行政村的卫生厕所普及率=100%；⑨“立足上风景村的旅游资源和特色产业，开展凤鸣凰登山步道廊亭建设和上风景村‘两整治一提升’工作，已完成强弱电改造、污水改造、示范菜地，文化墙建设等项目；积极开展道路‘白改黑’工程，已完成胡家自然村至塔下自然村原有主路的沥青铺设，全长约1.5公里，于11月8日顺利通车，为上风景村提高知名度、增加游客流量、丰富产业发展项目，提供发展强劲动力，将‘绿水青山’转化为‘金山银山’，书记领航”项目落地见效。⑩深入开展经济普查、持续优化营商环境，纾困惠企，促进市场主体发展。在第五次全国经济普查期间，将辖区划分成47个普查区及169个普查小区，选聘素质较高、责任心强、工作经验丰富的普查指导员和普查员并开展多次培训，深入企业单位、个体经营户，完成清查摸底、普查登记、入户定位拍照、数据采集录入工作，共登记上报非一套表单位3954户、行政事业单位132户、民间非营利组织122户、产业活动单位500户、大个体110户及个体工商户595户。⑪建立街社区党组织、居委会、物业服务企业、业委会（物管会）、居民代表等“五位一体”协商议事机制，共同商讨解决社区治理难题，2024年解决环境卫生整治、矛盾纠纷调解等问题40余件。推动党建网格与社会治理网格深度融合，现有网格290个，配备专职网格员290名，设有楼栋长498名，301名洪城红管家入驻28个社区，网格员通过日常巡查走访，及时

收集社情民意，排查安全隐患，化解矛盾纠纷，做到小事不出网格，大事不出社区（村），全年上报各类信息2000余条，处理矛盾纠纷320余起，信访问题解决率>=90%。

此项指标得分13.2分。

（2）可持续发展（6.8分）

经开区蛟桥街道办事处建立健全辖区内分层分级、精准防控、末端发力、终端见效工作机制。社区治理机制较健全，有效保障工作成效呈现持续性影响。

此项指标得分6.8分。

综上，“效果指标”共得分20分。

2.满意度指标得分情况（10分）

为了解服务对象对经开区蛟桥街道办事处部门履职的满意程度，评价组以在线问卷的形式进行了调查，共计收回有效问卷77份；调查结果统计为总体满意度在90%-95%之间依据评分标准，该项指标得9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.绩效指标明确性不足。产出质量指标“日常工作保质保量率=100%”，目标及指标值设置不够精准，在绩效指标通过清晰、可衡量的指标值予以体现方面存在不足。

2.政府采购管理方面

一是政府采购超预算，节支率为负数。

根据公开的2024年度部门预算，政府采购预算数为30万元，根据2024年度部门决算报表，政府采购实际支出66.33

万元，实际采购较预算增加36.33万元，政府采购节支率为-121.1%。

二是政府采购程序执行不够规范。 如：024年4月4#凭证支付机关1月份办公耗材等费用6420元未附相关协议；2024年4月5#凭证支付机关1月份办公用品等费用5834元未附相关协议。且采购办购入上述办公耗材及办公用品未按规定执行集中采购。

不符合《江西省政府采购管理实施办法（试行）》第二十二条“采购人采购列入集中采购机构采购目录内的项目，必须委托依法设立的集中采购机构代理采购”。

3.财务管理方面

报销附件不齐全、财务支付手续不够规范。如：①2024年6月22#凭证支付2023年度第四季度理发服务费40045元，发票开具方：南昌市南昌经济技术开发区金芙蓉美容美发店，凭证附件缺少相关人员人次明细、服务完成确认单、费用结算清单等佐证资料。提供的验收单无验收时间、缺少责任人签字，验收情况与实际服务内容不相关。②2024年6月44#凭证银行转账支付给“李才水”关工委通讯及交通补贴1000元，凭证后附的是李发生等3人的老干部工作补贴明细表金额合计760元，附件内容与银行回单不一致。③2024年6#26凭证申拨机关工会会员端午节福利162000元，附件缺少人员费用明细清单等佐证。④2024年6#27凭证申拨机关工会会员端午节福利22200元，附件缺少人员费用明细清单等佐证。

不符合《中华人民共和国会计法》第十四条关于会计凭证完整性的“……对记载不准确、不完整的原始凭证……按要求按照国家统一的会计制度的规定更正、补充。”

4.资产管理方面

一是未定期对固定资产实物进行清查盘点,相关资产管理制度尚需完善。不符合《南昌经济技术开发区蛟桥街道办事处资产管理制度》第七条“行政事业单位应当定期或者不定期的对资产进行账务清理、对实物进行清查盘点。年度终了前应当进行一次全面清查盘点。”的相关规定。

二是固定资产台账信息不全待完善。部分资产无存放地点及使用人信息，例如碎纸机（资产编号 A02021301）、A4 黑白打印机（资产编号 A02021003 台式计算机（资产编号 A02010105）等。部分资产实际使用部门、使用人已发生变动，但未及时进行财务及资产变更处理，不利于资产管理和责任划分。如：实际存放地点在 306 会议室的两个在用单人沙发，与账载情况不一致。

不符合《关于加强行政事业单位固定资产管理的通知》（财资〔2020〕97 号）第二条“定期对固定资产进行清查盘点，每年至少盘点一次，全面掌握并真实反映固定资产的数量、价值和使用状况，确保账相符、账实相符”。

三是固定资产未严格按照一物一卡贴标管理。如：会议室 306 一批椅子，数量 7 个，现场查看资产贴标情况，资产按批管理，只对其中一把椅子贴标，未做到一物一卡，资产管理不规范。

不符合《关于加强行政事业单位固定资产管理的通知》（财资〔2020〕97号）“（五）登记管理。加强固定资产卡片管理，做到有物必登、登记到人、一物一卡、不重不漏。”

（二）改进的方向和具体措施

1.加强预算绩效管理

一是优化绩效目标管理。设立明确、可量化的绩效目标，确保与项目或资金的实际成果相关联；避免使用模糊指标，提高目标的可衡量性和实现性；建立定期的评估机制，审查目标的达成情况，并根据实际情况进行必要的调整。**二是合理制定绩效目标，缩小预决算偏离程度。**在预算编制环节，项目支出预算编制应本着轻重缓急的原则，按照有关规定足额安排经费，从机制上保障不挤占项目资金；针对需要调整的项目制定详细的调整方案及实施计划。做好预算支出总体安排，建立和完善预算执行的分析、监督和信息反馈机制，及时发现并解决影响预算执行的问题并及时改进。**三是大力推进项目进度和支出进度，及时完成项目工作。**促进预算的有效执行和支出的及时实现，从而促进预算执行率的提升，提高资金使用效率。在预算执行环节，预算一经下达，应严格按制度执行，避免主观随意性。

2.加强预算管理，强化预算控制

一是加强预算编制管理，提高预算编制的准确性、科学性和合理性。二是强化并严格执行预算控制管理制度，进一步规范经费开支范围、标准和审批手续的管理，规范会计核算，真实、准确地反映各项费用的支出情况；

3.加强政府采购管理

进一步规范采购执行程序。根据采购需求、集中采购目录等科学合理地编制年度采购预算、合理选择采购方式，制定采购实施计划。规范采购程序，属于政府采购规定范围的严格按照相关规定实行政府采购，不属于政府采购范围的低值办公用品实行择商采购，质优价廉。

4.多举措加强财务管理

建议针对财务票据及相关附件执行“审核制”，成立以部门财务和审计人员为主的财务报销审核小组，确保报销入账的票据及其附件切实证明所报业务支出的真实、可信。此外，建议完善内部监管制度。对本部门的财务报销及其相关的财务情况进行定期与不定期的监督检查，对查出的问题及时予以整改落实。

5.加强资产管理

进一步加强资产管理制度执行力度，定期对固定资产进行清查盘点，且每年至少盘点一次，全面掌握并真实反映固定资产的数量、价值和使用状况，确保账账相符、账实相符，保障国有资产安全。

六、附件清单

1.《南昌市经开区蛟桥街道办事处2024年度部门整体支出绩效评价指标体系及得分表》；

2.《财政重点绩效评价事实认定书》

南昌洪城会计师事务所有限责任公司

2025年12月30日

附件 1

南昌市经开区蛟桥街道办事处2024年度部门整体支出绩效评价指标体系及得分表

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明	评分标准	权重分值	得分	扣分原因
部门决策	部门规划计划	中长期规划明确性	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。	评价要点： ①是否制定中长期规划，是否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。 ②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，对部门各项职能的履行进行了完整规划。 ③部门预算收入中，除公共预算拨款外，政府性基金拨款、事业收入、事业单位经营收入、其他收入、上年结转等收入数据是否完整； ④收入来源编报是否齐全或编报数据是否有错误。	全部符合得满分，每发现一处不符扣0.5分，直至0分	2	2	
		年度工作计划明确性	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。	评价要点： ①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。	全部符合得满分，每发现一处不符合扣0.5分，直至0分	1.5	1.5	
	绩效目标	绩效目标合理性	所设定 的绩效目标是 否依据充分，是否符合	评价要点： ①是否有部门整体支出绩效目标。	全部符合得满分，每发现一处不符扣0.5分，直至0	1.5	1.5	

			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。	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。②部门整体绩效目标编制是否完整合理；③专项资金绩效目标编制完整合理。	分			
		绩效指标明确性	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。	评价要点： 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。	全部符合得满分，每发现一处不符扣 0.5 分，直至 0 分	1.5	1	扣 0.5 分。产出质量指标“日常工作保质保量率=100%”，目标及指标值设置不够精准，在绩效指标通过清晰、可衡量的指标值予以体现方面存在不足。
	资金配置	预算编制科学性	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。	评价要点： 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预算收入来源编报是否齐全或编报数据是否有错误。 ⑤预算确定的资金量是否与工作任务相匹配。	全部符合得满分，每发现一处不符扣 0.4 分，直至 0 分	2	2	
		资金分配合理性	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。	评价要点： 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。	全部符合得满分，每发现一处不符扣 0.5 分，直至 0 分	1.5	1.5	

部门管理	资金管理	支出预算执行率	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。	预算完成率=（预算完成数/预算数）×100%。预算完成数：部门本年度实际完成的预算数。预算数：财政部门批复的本年度部门预算数。某部门得分=[某部门预算完成率-85%]÷[95%-85%]×分值。	2	1.05	2024 年度财政拨款本年政府预算数 13272.53 万元，决算数 11976.85 万元，完成预算执行率为 90.23%，依据评分标准，得 1.05 分。
		资金使用合规性	部门（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，是否符合相关规定的开支范围，用以反映考核部门（单位）预算资金的规范运行和安全运行情况。	评价要点： 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。⑥资金使用相关财务会计核算是否合法、合规。	全部符合得满分，每发现一处不符扣 0.5 分，直至 0 分	3	1	扣 2 分：①2024 年 6 月 22#凭证支付 2023 年度第四季度理发服务费 40045 元，发票开具方：南昌市南昌经济技术开发区金芙蓉美容美发店，凭证附件缺少相关人员人次明细、服务完成确认单、费用结算清单等佐证资料。提供的验收单无验收时间、缺少责任人签字，验收情况与实际服务内容不相关。②2024 年 6 月 44#凭证银行转帐支付给“李才水”关工委通讯及交

								通补贴1000元，凭证后附的是李发生等3人的老干部工作补贴明细表金额合计760元，附件内容与银行回单不一致。⑤2024年6#26凭证申拨机关工会会员端午节福利162000元，附件缺少人员费用明细清单等佐证。④2024年6#27凭证申拨机关工会会员端午节福利22200元，附件缺少人员费用明细清单等佐证。
	预算管理	管理制度健全性	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。	评价要点： 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。	全部符合得满分，每发现一处不符合扣0.5分，直至0分	3	3	
		预决算信息公开性	部门（单位）是否按照政府信息公开有关规定公	评价要点： ①是否按规定内容公开预决算信息；	全部符合得满分，每发现一处不符合扣0.5分，直至	2	2	

			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。	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。	0 分			
		部门结余结转管理	结转结余率	结转结余率≤5%：结转结余率=结转结余总额/支出预算数×100%。结转结余总额：部门本年度的结转资金与结余资金之和（以决算数为准）。支出预算数是指财政部门批复的本年度部门支出预算数。某部门得分=（15%—结转结余率）÷（15%-5%）×该指标分值。	结转结余率小于或等于 5%的，得满分；结转结余率大于或等于 15%的，得 0 分；结转结余率在 5%-15%之间的，按公式计算得分。	1	0.4	得 0.4 分：（15%—10.99%）÷（15%-5%）x1
	政府采购管理	政府采购节支率	部门本年度实际政府采购金额与年初政府采购预算的比率，用以反映和考核部门政府采购预算资金节约情况。	政府采购节支率=（政府采购预算数-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。	节支率大于等于 95%得满分；节支率在 80%-95%的，按公式计分；小于等于 0 的或超过 100%得 0 分。	2	0	扣 2 分。2024 年政府采购预算数 30 万元、实际采购金额 66.33 万元，超支 36.33 万元，采购节支率 =-121.1%，节支率小于等于 0，依据评分标准不得分。
	资产管理	资产管理规范性	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。	评价要点： 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	全部符合得满分，每发现一处不符合扣 0.5 分，直至 0 分	3	2	扣 1 分。①未定期对固定资产实物进行清查盘点,相关资产管理制度尚需完善。②固定资产台账信息不全待完善。部分资产无存放地点及使用人信息，例如碎纸机（资产编号 A02021301）、A4

				不按要求进行报批或资产不公开处置行为； ⑥相关资产管理制度是否得到有效执行。				黑白打印机（资产编号 A02021003 台式计算机（资产编号 A02010105）等。部分资产实际使用部门、使用人已发生变动，但未及时进行财务及资产变更处理，不利于资产管理和责任划分。如：实际存放地点在 306 会议室的两个在用单人沙发，与账载情况不一致。
		固定资产利用率	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。	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%。某部门得分=（固定资产利用率%－85%）÷（95%-85%）×该指标分值。	大于或等于 95%的，得满分；小于或等于 85%的，得 0 分；在 85%-95%之间的，按公式计算。	2	2	
	组织实施	管理制度健全性	部门（单位）的针对各项职能，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。	需要根据部门各项职能履行进行设置和细化 评价要点： 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。 ③相关管理制度是否得到有效执行。	全部符合得满分，每发现一处不符合扣 0.5 分，直至 0 分	2	1	扣 1 分：①政府采购程序执行不够规范。如：2024 年 4 月 4#凭证支付机关 1 月份办公耗材等费用 6420 元未附相关协议；2024 年 4 月 5#凭证支付机关 1 月份办公用品等费用

								5834 元未附相关协议。 ② 凭证归档装订不规范，如 2024 年 9 月 52#凭证缺少后附单据，都装订在其他凭证后，不利于存档备查。
部门产出	产出数量	实际完成率	实际完成率是否达到绩效目标	需要根据部门各项职能履行进行设置和细化评价要点： 实际完成率=（实际完成工作数/计划工作数）×100%。实际完成工作数：一定时期（年度或规划期）内部门（单位）实际完成工作任务的数量。计划工作数：部门（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。评价要点：①完成保障蛟桥街道村、社区基层组织运转的数量=41 个，实际完成率>=100%；②党建网格与社会治理网格深度融合，有网格 290 个全部配备专职网格员，28 个社区全部配备洪城红管家入驻，完成率>=100%，实际已配备专职网格员 290 名，设有楼栋长 498 名，301 名洪城红管入驻 28 个社区，实际完成率>=100%；③新业态党建形成以点带面的整体效应，新组建 6 个联合党支部，挂牌成立 41 个“经”齿轮驿站，实际完成率>=100%；④补助困难	各评价要点占 1.5 分，符合计满分，否则依据计划进度实际完成情况进行扣分，计划完成率低于 60%不得分。	12	12	

				企业数量>=6，实际完成率>=100%；④完成困难企业亏损补助发放，惠及人数>=1378人，实际完成率>=100%；⑤完成辖区凤鸣凰登山步道廊亭建设和上风景村“两整治一提升”阶段性目标工作，实际完成率>=100%；⑥完成邹家闲置荒地整治，建设便民性停车场，实际平整硬化场地1600余平方米，设置规范化停车位150个，实际完成率>=100%；完成南天阳光小区以北区域集中清理目标，实际完成平整硬化场地200余平方米，规范停车位53个，增设停车位79个，实际完成率>=100%。⑦推进林权制度改革，完成113700米的防火带砍伐验收并建设约200亩生物防火林带，实际完成率>=100%；⑧推进干部作风建设，建立立体化监督模式，完成各项检查150次，完成率>=100%。				
	产出质量	质量达标率	部门产出质量提升及标准达成	需要根据部门各项职能履行进行设置和细化 评价要点： 质量达标率=（质量达标实际工作数/计划工作数）×100%。 质量达标实际工作数：一定时期（年度或规划期）内部门（单位）实际完成工作数中达到部门绩效目标要求（绩效标准值） 的工作	各评价要点占1.5分，达标计满分，否则不得分。	9	7.5	①全年共排查出各类安全隐患1099个，实际已完成整改1098个，完成率小于100%，扣1.5分

				任务数量。①日常工作保质保量率=100%；②基层运转保障经费发放率=100。③督导辖区内的生产经营单位如期完成各类安全隐患排查及整改工作，整改完成率=100%，全年共排查出各类安全隐患1099个，实际已完成整改1098个，完成率小于100%；④困难企业亏损补助资金发放合规性=100%；⑤公共管理服务项目覆盖率=100%；⑥经济发展事务工作任务完成率=100%。				
	产出时效	完成及时性	部门产出时效是否达到绩效目标	需要根据部门各项职能履行进行设置和细化 评价要点： 完成及时率=（及时完成实际工作数/计划工作数）×100%。 及时完成实际工作数：部门（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。①资金拨付及时率=100%；②及时完成困难企业亏损补助发放，补助资金发放及时率=100%；③及时完成农村综合事务保障工作，完成及时率=100%；④项目工作完成及时率=100%；⑤项目经费使用拨付率=100%；⑥及时排查辖区内的矛盾纠纷并完成化解调处，调处成功率100%，全年实际排查调处矛盾纠纷503起，调处成功完成率100%。	各评价要点占1.5分，按要求及时完成的，计满分，否则不得分。	9	6	扣3分.①三支一扶补助未及时向财政请款，及时性目标实现程度较低，医院已拨付此项经费给三支一扶人员（人数1人、金额1.5万元），未及时向财政请款。②部分项目工作完成不及时，如：2024年社区人员经费、2024年服务群众经费、2024年社区运转经费、2024年社区发展资金2023年蛟桥社区经费未及时申请拨款已结转下年

	产出成本	在职人员控制率	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。	评价要点： 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。	在职人员控制率≤100%得满分，115%及以上得0分，100%-115%之间按比例计分。	3	3	
		“三公经费”控制率	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。	评价要点： “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	3.5	3.5	2024年度决算数比上年减少8.45万元，下降46.46%，主要原因：缩减三公经费。
		公用经费控制率	考察部门“公用经费”预算与上年度“公用经费”预算数得变动比率，用以反映部门（单位）对行政成本得控制程度	评价要点： 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%。	目标值为≤100%；达到目标值得满分，115%及以上得0分，100%-115%之间按比例计分大于100%得0分	3.5	3.5	经开区蛟桥街道办事处2024年度部门整体实际支出公用经费3102.90万元，决算数比上年减少249.02万元，减少7.43%。主要原因：乡镇体制改革增加项目支出。
		社会效益	部门（单位）履行职责对社会发展所带来的直接或间接影响。（履职成效）	评价要点：①有效提升蛟桥街道职能服务效益；②提升街道服务管理水平；③保障各项工作正常运转，促进事业发展；④促进村级（社区）治理水平。⑤保障社区正常运转；⑥提升河湖水生态环境；⑦持续加强三支一扶人员	各评价要点占1.2分，达到预期效益计满分，否则视完成效果分档计分，未带来效益不得分。	13.2	13.2	

				基本工资保障；⑧当年完成农村“厕所革命”整村推进行政村的卫生厕所普及率=100%；⑨“书记领航”项目落地见效。⑩深入开展经济普查、持续优化营商环境，纾困惠企，促进市场主体发展。⑪信访问题解决率>=90%；				
		可持续影响	部门绩效目标实现的长效机制建设情况，部门工作效率提升措施的创新	评价部门的长效管理机制健全性等。	健全计2分，一般计2分，未建立机制或不健全则不得分。	6.8	6.8	
	满意度指标	社会公众或服务 对象满意度	社会公众或部门（单位）的服务对 象对部门履职效果的满意程度。	社会公众或服务对象是指部门（单位）履行职责而影响到的部门、群体或个人。 一般采取社会调查的方式。	满意度100%-95%（含）得10分，满意度95%-90%（含）得9分，90%-85%（含）得8分，85%-80%（含）得7分，80%-70%（含）得6分，70%-60%（含）得5分，满意度低于60%不得分。	10	9	满意度95%-90%（含）得9分
				合计		100	86.45	

01

财政重点绩效评价事实认定书

评价机构：南昌洪城会计师事务所有限责任公司 **填表日期：**2025 年 12 月 24 日

评价项目	南昌经济技术开发区蛟桥街道办事处 2024 年度部门整体支出绩效评价		
被评价单位（对象）	南昌经济技术开发区蛟桥街道办事处	联系人及电话	张雪
现场评价起止日期	2025 年 12 月 22 日至 2025 年 12 月 24 日		
评价人员及电话		复核人员及电话	

认定事项：凭证附件不齐全，财务审批支付不够规范。

例如：①2024 年 6 月 22#凭证支付 2023 年度第四季度理发服务费 40045 元，发票开具方：南昌市南昌经济技术开发区金芙蓉美容美发店，凭证附件缺少相关人员人次明细、服务完成确认单、费用结算清单等佐证资料。提供的验收单无验收时间、缺少责任人签字，验收情况与实际服务内容不相关。②2024 年 6 月 44#凭证银行转帐支付给“李才水”关工委通讯及交通补贴 1000 元，凭证后附的是李发生等 3 人的老干部工作补贴明细表金额合计 760 元，附件内容与银行回单不一致。

不符合《中华人民共和国会计法》第十四条关于会计凭证完整性的“...对记载不准确、不完整的原始凭证...按要求按照国家统一的会计制度的规定更正、补充。”

被评价单位（对象）意见：

签字（盖章）：

年　月　日

02

财政重点绩效评价事实认定书

评价机构：南昌洪城会计师事务所有限责任公司 **填表日期：**2025 年 12 月 24 日

评价项目	南昌经济技术开发区蛟桥街道办事处2024年度部门整体支出绩效评价		
被评价单位（对象）	南昌经济技术开发区蛟桥街道办事处	联系人及电话	张雪
现场评价起止日期	2025 年 12 月 22 日至 2025 年 12 月 24 日		
评价人员及电话		复核人员及电话	

认定事项：政府采购程序执行不够规范。

例如：2024 年 4 月 4#凭证支付机关 1 月份办公耗材等费用 6420 元，2024 年 4 月 5#凭证支付机关 1 月份办公用品等费用 5834 元，均未附相关协议。采购办公耗材，办公用品等按 2024 年江西省政府集中采购目录及标准应按规定委托集中采购机构（电子卖场）代理采购，属于政府采购目录内的项目未按规定执行政府采购。

不符合《江西省政府采购管理实施办法（试行）》第二十二条“采购人采购列入集中采购机构采购目录内的项目，必须委托依法设立的集中采购机构代理采购”。

被评价单位（对象）意见：

签字（盖章）：

年　月　日

03

财政重点绩效评价事实认定书

评价机构：南昌洪城会计师事务所有限责任公司 **填表日期：**2025 年 12 月 24 日

评价项目	南昌经济技术开发区蛟桥街道办事处2024年度部门整体支出绩效评价		
被评价单位（对象）	南昌经济技术开发区蛟桥街道办事处	联系人及电话	张雪
现场评价起止日期	2025 年 12 月 22 日至 2025 年 12 月 24 日		
评价人员及电话		复核人员及电话	

认定事项：固定资产管理方面不够规范。

1.固定资产未定期盘点，相关资产管理制度尚需完善。

2.固定资产台账信息不全待完善。①部分资产无存放地点及使用人信息，例如碎纸机（资产编号 A02021301）、A4 黑白打印机（资产编号 A02021003 台式计算机（资产编号 A02010105 ）等。②部分资产实际使用部门、使用人已发生变动，但未及时进行财务及资产变更处理，不利于资产管理和责任划分。如：实际存放地点在 306 会议室的两个在用单人沙发，与账载情况不一致。

不符合《关于加强行政事业单位固定资产管理的通知》（财资〔2020〕97 号）第二条“定期对固定资产进行清查盘点，每年至少盘点一次，全面掌握并真实反映固定资产的数量、价值和使用状况，确保账账相符、账实相符。

3.固定资产未严格按照一物一卡贴标管理。

例如：①会议室306一批椅子，数量7个，现场查看资产贴标情况，资产按批管理，只对其中一把椅子贴标，未做到一物一卡，资产管理不规范。 不符合《关于加强行政事业单位固定资产管理的通知》（财资〔2020〕97号）“（五）登记管理。加强固定资产卡片管理，做到有物必登、登记到人、一物一卡、不重不漏。”
被评价单位（对象）意见： 签字（盖章）： 年　月　日

财政重点绩效评价事实认定书

评价机构：南昌洪城会计师事务所有限责任公司 **填表日期：**2025 年 12 月 24 日

评价项目	南昌经济技术开发区蛟桥街道办事处2024年度部门整体支出绩效评价		
被评价单位（对象）	南昌经济技术开发区蛟桥街道办事处	联系人及电话	张雪
现场评价起止日期	2025 年 12 月 22 日至 2025 年 12 月 24 日		
评价人员及电话		复核人员及电话	

认定事项：工会管理方面不规范，待完善。

1、工会会费收入缴纳标准偏低

例如：2024 年 3 月 1#凭证（工会账）职工会员统一按每人每年 60 元标准一次性缴纳工会会费。

不符合《江西省基层工会经费收支管理实施办法》第四条（一）“会费收入是指工会会员依照全国总工会规定按本人工资收入的 5‰向所在基层工会缴纳的会费”。

2、工会福利发放不够规范。

例如：①2024 年 12 月 2#凭证（工会账）机关人员电影卡、公园卡 188300 元，相关合同无具体签订时间、缺少验收单、发放名单签名非本人签字情况较多，其中罗嗣流签名栏为“已退休未发”。②2024 年 6 月 2#凭证（工会账）机关干部蛋糕券 81900 元，相关合同无具体签订时间、缺少验收单，发放名

单签名非本人签字情况较多，其中胡恩民“签名栏”空白未签字。 违反了《江西省基层工会经费收支管理实施办法》第二十条（五）“基层工会逢年过节向全体会员发放节日慰问品.....实名发放”的相关规定。
被评价单位（对象）意见： 签字（盖章）： 年　月　日

05

财政重点绩效评价事实认定书

评价机构：南昌洪城会计师事务所有限责任公司 **填表日期：**2025 年 12 月 24 日

评价项目	南昌经济技术开发区蛟桥街道办事处2024年度部门整体支出绩效评价		
被评价单位（对象）	南昌经济技术开发区蛟桥街道办事处	联系人及电话	
现场评价起止日期	2025 年 12 月 22 日至 2025 年 12 月 24 日		
评价人员及电话		复核人员及电话	

认定事项：会计凭证附件归档管理不够规范。

例如：凭证缺少后附单据，都装订在其他凭证后，不利于存档备查。 如：2024 年 9 月 52#凭证支付工会中秋节福利 82200 元，会计凭证无附件；附件均在 2024 年 9 月 51#凭证后面，且凭证前后装订顺序颠倒。

被评价单位（对象）意见：

签字（盖章）：

年 月 日