

中山市小榄镇发展改革和统计局 2022 年度部门整体支出绩效核查报告

广东中大管理咨询集团股份有限公司

2023 年 11 月



目 录

一、基本情况	- 1 -
(一) 部门主要职能	- 1 -
(二) 人员情况	- 1 -
(三) 2022 年度部门整体绩效目标及重点工作任务	- 1 -
二、核查情况	- 3 -
(一) 履职效益	- 3 -
(二) 管理效益	- 6 -
(三) 加减分项	- 9 -
三、存在问题	- 9 -
(一) 未严格落实固定资产管理制度要求	- 9 -
(二) 绩效管理规范性有待加强	- 9 -
四、有关建议	- 10 -
(一) 优化部门固定资产管理流程	- 10 -
(二) 加强预算绩效管理意识	- 10 -
五、核查得分及等级	- 11 -
附件 1.2022 年小榄镇部门整体支出绩效核查意见表	- 12 -

一、基本情况

（一）部门主要职能

中山市小榄镇发展改革和统计局部门具体职责为：负责发展和改革、大湾区建设、统计、金融、物价管理、粮食等工作。负责组织拟定经济社会发展规划、中长期规划和专项计划、负责大湾区建设及相关总结材料工作。研究分析经济发展形势，提出综合运用各种经济手段和政策的建议。负责有关电力能源管理、节能降耗、管理整治成品油非法经营、安全生产检查。负责重点项目数据统计、项目建设管理、项目跟踪、报表编制上报等工作。推动发展普惠金融、服务实体经济、处置非法集资、开展地方金融风险监测防控等相关工作。负责经济运行监测，投资统计（房地产投资、固定资产投资）、人口调查、各项大型普查（人普、经普）等各项统计工作。

（二）人员情况

根据镇财政分局提供的《2022 年度部门整体支出绩效核查在职人数（2022 年末决算口径）》，2022 年中山市小榄镇发展改革和统计局实有人员总数 38 人，其中公务员 12 人、编外人员 26 人。

（三）2022 年度部门整体绩效目标及重点工作任务

根据《2022 年度中山市小榄镇部门（单位）整体支出绩效自评基础信息表》，中山市小榄镇发展改革和统计局 2022 年度部门整体支出绩效目标为：确保我镇粮食储备保障工作；组织实施全镇战略和应急储备物资的收储、轮换和日常管理；

完成涉案财物价格认定工作，提升价格认定工作出具认定书的及时性和结论准确性；按要求发放小榄镇规上企业统计员每季度补贴；保证公用经费使用到位，保障单位固定资产维修维护、耗材购置、办公室装修等部门日常事务，确保单位正常运行，保证专项经费专款专用。

根据《2022 年度中山市小榄镇部门（单位）整体支出绩效自评基础信息表》，部门年度绩效指标如表 1 所示。

表 1 2022 年度部门整体绩效指标

一级指标	二级指标	三级指标	指标值
履职业绩 (产出指标)	数量指标	粮食储备专项资金	小榄镇全年上交 7280000 元
		“四上”企业和“四下”抽样调查企业的统计调查工作数量	完成 1385 户“四上”企业和 410 户“四下”抽样调查企的报表上报、催报、查询、审核等内容。
		改造、安装电表数	改造 62 户，安装电表 251 个
		组织培训人数	组织亿元以上工业和限上服务业企业财务人员人数共计 251 人
	时效指标	工作完成及时率	100%
履职效益 指标	社会效益	保证小榄镇粮食安全	足额上缴小榄镇粮食储备费用
		提升小榄镇面对突发灾害险情的抗风险能力	购买应急救灾储备物资、定期对救灾物资储备仓库进行维护，如遇突发灾害及时提供应急物资，降低人民群众的损失
	可持续影响	统计数据质量	提高企业报送数据的准确性，充分了解全镇各行业发展进程，为制定经济发展政策或出台行业发展方案提供科学准确的统计信息支持。
满意度指标	服务对象 满意度	企业统计人员	降低企业统计人员的抵触情绪，提高配合程度。
		市统计局人员	按时按质完成完成上级安排的统计工作。

二、核查情况

(一) 履职效益

1. 整体履职业绩指标

重点工作任务完成率：根据《2022 年度中山市小榄镇部门（单位）整体支出绩效自评基础信息表》，2022 年中山市小榄镇发展改革和统计局共设置 4 个数量指标。经核查部门数量指标完成情况，部门重点工作任务完成率为 100%，各项指标复核完成情况如表 2 所示。

表 2 部门数量指标完成情况

二级指标	三级指标	指标值	实际完成值	完成情况
数量指标	粮食储备专项资金	小榄镇全年上交 7280000 元	上缴粮食储备专项资金 728 万元	已完成
	“四上”企业和“四下”抽样调查企业的统计调查工作数量	完成 1385 户“四上”企业和 410 户“四下”抽样调查企的报表上报、催报、查询、审核等内容。	完成约 1385 户“四上”企业和 410 户“四下”抽样调查企的报表上报、催报、查询、审核等内容	已完成
	改造、安装电表数	改造 62 户，安装电表 251 个	完成改造用户 62 户，安装分表 251 个	已完成
	组织培训人数	组织亿元以上工业和限上服务业企业财务人员人数共计 251 人	组织小榄镇亿元以上工业企业及限上服务业财务负责人共 251 人开展统计业务培训会	已完成

重点工作质量达标率：根据《2022 年度中山市小榄镇部门（单位）整体支出绩效自评基础信息表》，2022 年部门共计设置 1 个时效指标，为“工作完成及时率”，经核对《2022 年镇<政府工作报告>目标任务完成情况一览表》，部门本年度共计 7 个重点工作任务，其中 6 个工作任务及时完成，工

作任务完成及时率指标完成值为 85.71%。部门重点工作任务完成情况详见表 3。

表 3 部门重点工作任务完成情况

序号	工作目标	具体工作计划	完成情况	是否完成
1	制定出台“村改贷”政策。	6月底前制定“村改贷”专项扶持办法（试行）。	经镇政府主要领导同意，“村改贷”专项扶持办法（试行）暂缓出台实施。	未完成
2	加快谋划布局小榄城市新客厅、棒球小镇，打造小榄东部城市经济发展带。	9月底前，完成东部城市经济发展带布局报告并报镇主要领导。	已完成。分别于3月、6月形成了《小榄东部城市经济发展带布局初步思路》和《小榄东部城市经济发展带战略规划布局报告》初稿，并在9月底最终形成《小榄东部城市经济发展带布局报告》（送审稿）呈镇主要领导审阅。	已完成
3	全面挖掘2022年拟动工及续建重点项目的投资潜力，形成动态项目储备库，落地一批优质项目。	1.建立省、市重点建设项目动态项目储备库。 2.全年累计推进17个项目动工，全年累计投资额35亿元。	1.已完成。已于2022年初建立省、市重点建设项目动态项目储备库，并定期更新进度情况。 2.已完成。全年累计已推进19个项目动工，1-11月累计投资额达41.5亿元。已提前完成年初投资目标任务。	已完成
4	强化政银企合作，引导金融机构加大对重点项目、优质企业的支持力度。	1.3月底前，成立小榄镇商会金融行业联合会，制定小榄镇政银企对接工作方案，畅通政银企对接渠道； 2.制定小榄镇政银企对接会议工作方案，全年开展6场政银企对接会，为优质企业提供一揽子金融服务方案，并落实政银企对接会成效。	1.已完成。已召开小榄镇金融活水支撑实体经济行动暨商会金融行业联合会启动大会、制定小榄镇政银企对接工作方案，畅通政银企对接渠道。 2.已完成。4月29日邀请四大行向村社区和企业介绍“工改”融资产品会议、5月7日开展政银企会议协助企业对接农商银行、6月3日邀请工商银行小榄支行向现场企业介绍融资产品；开展小榄镇镇政银企会议坦背专场、数字贷政银企会议2场。全年邀请金融机构多形式开展金融业务知识宣讲超6场次，对“e抵快贷、普惠金融、支持科技金融推动技改融资、数字贷”等信贷政策进行宣讲，参会企业超300家次。助力银行促成多笔贷款业务，如农行小微企业贷款比年初净增2.4亿元，惠及中小微企业达120多户；协助6家企业获得2022年助保贷贴息共89.2万元，涉及贷款总额4890万元。	已完成
5	发挥产业投资导向作用，撬动社会资本支	1.3月底前，建立证券公司服务库； 2.全年走访30家后备	1.已完成。完善后备上市企业培育库，制定小榄镇上市倍增行动计划方案，召开小榄镇企业上市倍增工作动员大会。	已完成

序号	工作目标	具体工作计划	完成情况	是否完成
	持我镇五金、办公家具、锁具、LED等重点产业加快转型升级。	上市企业,针对企业形成工作进度表并安排专人跟进。 3.全年组织召开上市相关业务培训至少3场。	2.已完成。全年走访重点后备上市企业超50家次,按照“五个一”(一个专业小分队跟进、一个全流程服务方案、一个路线图、一个时间表、一个问题清单)进一步加强对企业改制和上市工作的组织力度和服务效能。协助力劲、威法、金利宝、迪欧等公司上市过程中的环评、行政处罚有关事项;协助相关企业获得市上市奖励资金1200万元。 3.已完成。一季度对上市后备企业进行业务培训1场,二季度组织证券公司向3亿元以上工业企业开展上市相关业务培训2场。	
6	全年新建公共充电桩50座。	全年新建公共充电桩50座。	已完成。全年共完成新建公共充电桩55座,其中九洲基10座、永宁13座、利生2座、埗西11座、坦背2座、新胜3座、益隆6座、兆龙8座。	已完成
7	做好统计工作。	开展培训会议6次,每季度走访核查40家企业统计数据,全年撰写统计分析文章12篇。	1.已完成5场统计培训会议,但由于受到疫情等因素影响,在不影响企业完成2022年年报网报工作的前提下,本年年报培训会议拟于年后举办,确保为企业顺利完成全年统计工作任务打好基础; 2.已按要求每季度完成走访核查40家企业统计数据,切实提高我镇统计数据质量; 3.已完成全年撰写统计分析文章12篇,及时为镇党委、政府提供统计分析结果,为经济领域工作科学决策提供优质咨询服务。	已完成

2.整体履职效益指标

部门整体绩效目标效益指标完成情况:根据《2022年度中山市小榄镇部门(单位)整体支出绩效自评基础信息表》,2022年中山市小榄镇发展改革和统计局共设置5个效益指标,其中1个指标无法判断完成情况,4个指标已完成。经核查部门各效益指标完成情况,部门整体效益指标完成率为80%,各项效益指标复核完成情况如表4所示。

表 4 部门效益指标完成情况

二级指标	三级指标	指标值	实际完成值	完成情况
社会效益	保证小榄镇粮食安全性	小榄镇全年上交 7280000 元	上缴粮食储备专项资金 728 万元	已完成
	提升小榄镇面对突发灾害险情的抗风险能力	购买应急救灾储备物资、定期对救灾物资储备仓库进行维护,如遇突发灾害及时提供应急物资,降低人民群众的损失	购买 7.97 万元应急救灾储备物资	已完成
可持续影响	统计数据质量	提高企业报送数据的准确性,充分了解全镇各行业发展进程,为制定经济发展政策或出台行业发展方案提供科学准确的统计信息支持	/	无法判断。提供的“完成“四上”企业统计调查工作数量”“完成“四下”企业统计调查工作数量”相关截图仅能说明 2022 年度“四上”、“四下”企业统计数据上报情况,无法反映数据准确性及统计数据质量情况。
服务对象满意度	企业统计人员	降低企业统计人员的抵触情绪,提高配合程度	2022 年度“四下”单位抽样调查统计报表上报率为 98.09%;	已完成
	市统计局人员	按时按质完成完成上级安排的统计工作	2022 年度企业一套表上报率为 91.23%	已完成

(二) 管理效益

1. 预算执行

部门预算执行率：本次仅考核部门基本支出和镇本级项目支出情况，根据 2022 年部门决算报表等材料，中山市小榄镇发展改革和统计局 2022 年度部门年初预算数为 1423.44 万元，调整预算数为 1407.36 万元，实际支出 1387.01 万元。部门整体支出预算资金支出情况详见表 5：

表 5 部门基本支出和镇本级项目支出情况（单位：万元）

支出事项	年初预算 金额	预算调 整	财政压 减	调整后预 算	预算调整 率	支出数	执行率
汇总	1,423.45	-16.05	0.03	1,407.36	-1.13%	1,387.00	98.55%
基本支出	694.62	-46.13	0.00	648.49	-6.64%	640.29	98.74%
镇本级项目支出	728.82	30.08	0.03	758.87	4.13%	746.72	98.40%

“三公”经费使用情况：2022 年部门“三公”经费年初预算数为 1 万元，实际支出总额为 0.82 万元，“三公”经费控制率= $(0.82-1) / 1 * 100\% = -18\%$ ；2021 年“三公”经费支出额为 0.28 万元，“三公”经费变动率= $(0.82-0.28) / 0.28 * 100\% = 192.86\%$ 。

2.单位内控管理及执行情况

财务管理合规性：部门能对标提供财务管理办法、相关预算支出审批材料等，且未见审计（部门预算审计和专项审计等）和监督检查意见。经专家组审核，暂未见部门存在不合规支出情况，财务管理基本合规。

项目管理合规性：根据部门提交的项目相关合同、物资入库、验收等材料 and 项目调整报批材料等材料，经专家组审核，部门项目调整基本能按规定履职报批手续，项目管理基本合规。

资产管理规范性：部门能提供《小榄镇发展改革和统计局资产管理制度》《2022 年度行政事业性国有资产分析报告》

及部门 2022 年固定资产处置相关材料，但未见相关资产处置收益上缴的材料，暂无法确定是否在规定时间内及时上缴。

绩效管理：2022 年部门能依据《小榄镇全面实施预算绩效管理推进工作方案》的要求制定部门整体绩效目标，存在问题：一是绩效目标设置完整性不够。目标设置与部门年度重点工作任务有所脱节，目标中“保证公用经费使用到位，保障单位固定资产维修维护、耗材购置、办公室装修等部门日常事务，确保单位正常运行，保证专项经费专款专用”内容与部门核心职能及重点工作任务关联不大。二是绩效指标设置合理性、规范性不足。（1）部分指标考核内容重复，如数量指标“粮食储备专项资金”与社会效益指标“保证小榄镇粮食安全性”，指标值均设置为“小榄镇全年上交 7280000 元”；（2）部分指标设置规范性不足，如满意度指标“企业统计人员”“市统计局人员”，指标名称中未明确指标考核内容，且指标值设置为“降低企业统计人员的抵触情绪，提高配合程度”和“按时按质完成完成上级安排的统计工作”，根据指标值内容，上述两个指标应分类为质量指标。三是部门提交的绩效管理材料不完整，缺少部门内部绩效管理制度、年中绩效监控材料。复审：单位补充了年中项目支出绩效运行监控相关材料，查阅《项目支出绩效运行监控表》发现：“残疾人就业保障金”项目，年中绩效监控时预算支出进度为 0%，部门自述“因残疾人就业保障金申报期为每年年末，故暂未形成支出”。但《预算执行情况表》显示，截至 2022 年 12 月 31 日，该项目年度预算执行率仍

为 0%。这也反映了部门未能有效改正绩效监控过程中发现的问题，绩效管理工作落实不到位。

固定资产利用率：根据《2022 年度部门决算报表》《固定资产台账》，部门 2022 年年末固定资产原值为 36.60 万元，在用固定资产原值 36.60 万元，固定资产利用率为 100%。

（三）加减分项

经核查，中山市小榄镇发展改革和统计局 2022 年度部门整体支出绩效存在一项减分项，具体情况如下所示：

自评工作质量：部门能在规定时间内完成绩效自评工作并提交自评材料，但提交的自评材料中还缺少资产处置收益上缴的材料，扣 0.5 分。

三、存在问题

（一）未严格落实固定资产管理制度要求

根据《2022 年度行政事业性国有资产分析报告》及部门 2022 年固定资产处置相关材料显示，部门 2022 年有报废和处理固定资产，但未见相关资产处置收益上缴的材料，无法确定处置收益是否在规定时间内及时上缴，未严格执行《关于加强行政事业单位固定资产管理的通知》（财资〔2020〕97 号）第十一条“处置收入扣除相关税金、评估费、拍卖佣金等费用后，按照政府非税收入收缴管理有关规定及时缴入国库”等固定资产管理相关文件要求。

（二）绩效管理规范性有待加强

一是部门绩效目标和指标设置质量一般。部门整体绩效目标设置全面性、合理性不足，未能有效反映部门预期实现

的产出、效果情况。部门整体绩效指标设置规范性、科学性不足，存在部分绩效指标分类不当、考核内容重复等问题。**二是**未制定部门内部绩效监控和预警纠正工作机制。如年中绩效监控时发现问题未整改到位，项目预算执行进度不达标。

四、有关建议

（一）优化部门固定资产管理流程

除按规定进行的固定资产管理外，部门也应建立资产日常管理制度和定期清查机制，采取资产记录、实物保管、定期盘点、账实核对等措施，全面掌握本单位固定资产的数量、价值和使用状况，确保账账相符、账实相符。对于已完成的固定资产处置收益，应及时上缴国库，并注意留存上缴凭证等材料。

（二）加强预算绩效管理意识

一是建议部门严格落实财〔2021〕3号文相关要求，结合部门实际需求，建立健全部门内部的预算绩效管理相关制度及办法，建立部门内部预算监控和预警纠正工作机制，并做实预算评审、绩效监控、事后绩效评价等工作，将评审评价结果与预算编制挂钩，提高绩效监控工作质量，真正发挥绩效监控的作用，避免沦为形式。**二是**部门在申报年度预算时，应根据部门职责、年度工作任务情况，科学设置部门年度整体绩效目标，并明确绩效目标值。在此基础上，将部门整体绩效目标细化、分解为产出数量、质量、时效、成本、社会经济效益等指标，以清晰反映部门在一定时期内的政策意图、总任务、总要求、总产出和总效益。

绩效目标修改建议如下：（1）删除绩效目标中“保证公用经费使用到位，保障单位固定资产维修维护、耗材购置、办公室装修等部门日常事务，确保单位正常运行，保证专项经费专款专用”相关内容；（2）删除重复考核的绩效指标；（3）新增时效指标“统计工作任务按时完成率”、质量指标“统计报表上报率”等。

五、核查得分及等级

本次评审专家组通过核查部门自评材料，依据《2022 年中山市小榄镇部门整体支出绩效自评评分表》中评价指标体系，从部门履职效益和管理效益两方面，对 2022 年度中山市小榄镇发展改革和统计局部门整体支出进行核查。经专家组综合评定，2022 年度部门整体支出核查得 83.57 分，评级为“良”。

附件 1.2022 年小榄镇部门整体支出绩效核查意见表

一级指标	二级指标		三级指标		指标说明	评分标准	指标值		部门自评	财政部门/专家审核意见	
	名称	权重	名称	权重			标准值	实际值		评分	审核意见
履职效益	整体履职业绩指标	30	重点工作任务完成率	20	反映评价年度按部门职能履职任务及镇党委、政府交办或下达的重点工作完成情况指标(其中包括与专项项目资金相关的工作)。	评价要点: 工作任务完成率=(实际完成重点工作任务数/计划完成重点工作任务数)×100%。 重点工作任务:按当年的绩效目标申报(审核)数据填列,在绩效情况报告中报告重点工作任务的设置和完成情况。	100%	100%	20	20	根据《2022 年度中山市小榄镇部门(单位)整体支出绩效自评基础信息表》,2022 年中山市小榄镇发展改革和统计局共设置 4 个数量指标。经核查部门数量指标完成情况,部门重点工作任务完成率为 100%,各项指标复核完成情况如表 3 所示。
			重点工作质量达标率	10	本项指标除了数量外的所有其他产出指标,包括质量指标、时效指标、成本指标等等,各指标权重相等,总分控制在 10 分以内。	评价要点: 1.工作质量达标率=(及时完成且质量达标实际工作数/计划完成工作数)×100%。质量达标:实际完成工作数中达到年初预设相关质量指标规范和完成时效以及支出成本指标的工作任务数量(其中包括与专项资金相关的工作)。 2.得分=工作质量达标率×满分值。	100%	100%	10	8.57	根据《2022 年度中山市小榄镇部门(单位)整体支出绩效自评基础信息表》,部门共设置 1 个时效指标,为“工作完成及时率”,经核对《2022 年镇《政府工作报告》,部门本年度共计 7 个重点工作任务,其中 6 个工作任务及时完成,工作任务完成及时率指标完成值为 85.71%。
	整体履职效益	30	部门整体绩效	30	反映年度预算编报时确定的部门整体预算绩效目标中效益指标完成情况。	1.先计算绩效情况报告表中的各项效益指标得分。 完成率<60%的,不得分;60%≤完成率<80%的,得 60 分;80%≤完成率<90%的,得 70 分;90%≤完成率<100%的,得 80 分;100%的,得 90 分。	100%	100%	30	24	初审:2022 年中山市小榄镇发展改革和统计局共设置 5 个效益指标,其中 2 个指标无法判断

一级指标		二级指标		三级指标		指标说明	评分标准	指标值		部门自评	财政部门/专家审核意见	
名称	权重	名称	权重	名称	权重			标准值	实际值		评分	审核意见
		指标		目标效益指标完成情况			成率<100%的,得分=完成率×20; 100%≤完成率<150%的,得满分; 完成率≥150%的,得10分; 2.再计算本评价指标的综合得分=各效益指标得分合计÷产出指标个数,最高不超过30分; 3.非量化效益指标的得分需提供详细的书面评分依据。评分采取评级方式评分,优=95,良=85,达标=70,不达标不得分; 4.如没有报整体绩效目标,此项自评不得分。					完成情况,3个指标已完成。经核查部门各效益指标完成情况,部门整体效益指标完成率为60%,各项效益指标复核完成情况如表5所示。 复审:补充了“提升小榄镇面对突发灾害险情的抗风险能力”指标完成情况证明材料,指标已完成。故部门整体效益指标中4个指标已完成,完成率为80%。
管理效益	40	预算执行	10	部门预算执行率	5	部门(单位)本年度实际支出数与财政下达资金数(包括年初预算数、年中追加数和上年结转数)的比率,用以反映和考核部门(单位)支出完成程度,该项指标仅统计镇本级财政资金。	按以下情形分别得分: 100%至96%(含)的,得5分; 96%至80%(含)的,得4分; 80%至70%(含)的,得3分; 70%至60%(含)的,得2分; 比率<60%的,得1分。	96%	98.55%	5	5	本次仅考核部门基本支出和镇本级项目支出情况,2022年调整预算数为1407.36万元,实际支出1387万元,预算执行率为98.55%。
				“三公”经费使用	5	反映部门(单位)对“三公”经费的控制效果。	评价要点: 1.“三公”经费变动率≤0且“三公”经费控制率≤0,得满分;	≤0	“三公”经费控制率:	0	0	2022年度部门“三公”经费年初预算数为1万元,“三公”经费实际支出数为0.82万元;2021

一级指标	二级指标		三级指标		指标说明	评分标准	指标值		部门 自评 分	评分	财政部门/专家审核意见
	名称	权重	名称	权重			标准 值	实际值			
			用情 况			“三公”经费变动率≤0，“三公”经费控制率>0,则“三公”经费控制率每增加1%，扣减1分，减至0分为止；“三公”经费变动率>0，本项不得分； 2.“三公”经费控制率=(本年度“三公”经费决算总额-本年度“三公”经费年初预算数)/本年度“三公”经费年初预算数×100%； 3.“三公”经费变动率=(本年度“三公”经费决算总额-上年度“三公”经费决算总额)/上年“三公”经费决算总额*100%。	-0.18; “三公”经费变动率： 1.92			年度“三公”经费实际支出数为0.28万元。 “三公”经费控制率为-18%， “三公”经费变动率为192.86%。根据评分标准，指标不得分。	
	单位 内控 管理 及执 行情 况	30	财 务 管 理 合 规 性	7	反映部门(单位)资金支出规范性，包括资金管理、费用支出等制度是否严格执行；会计核算是否规范反映是否存在支出依据不合规、虚列项目支出的情况；是否存在截留、挤占、挪用项目资金情况；是否存在超标准开支情况。	该指标根据审计（部门预算审计和专项审计为主）和监督检查意见采取扣分法评分： 1.明确指出问题和处理意见，并限期整改的，1项扣0.5分； 2.未明确处理意见，属于因单位失职等造成资金套取、冒领、挪用的，1项扣0.5分； 3.连续两年对因单位责任引发的同	100%	100%	7	7	初审：未见审计（部门预算审计和专项审计等）和监督检查意见。提供的自评材料缺少部门财务管理办法和相关预算支出等相关材料，如支出审批表、发票、支出凭证等，较难核对部门财务管理合规性，酌情扣2分。 复审：部门能对标补充相关材料，经专家组审核，项目财务管理

一级指标	二级指标		三级指标		指标说明	评分标准	指标值		部门自评	财政部门/专家审核意见	
	名称	权重	名称	权重			标准值	实际值		评分	审核意见
						一问题提出意见，1项扣1分； 4.存在超标准开支情况的，1项扣1分； 5.根据上述情况扣分，扣完为止。					理基本合规。本项不扣分。
			项目 管理 合规 性	9	1.反映部门（单位）所有项目支出实施过程是否规范，包括是否符合申报条件；申报、批复程序是否符合相关管理办法；项目招投标、调整、完成验收等是否履行相应手续等； 2.反映部门（单位）对所实施项目的检查、监控、督促等管理情况。	1.项目或方案调整按规定履行报批手续。 2.项目实施过程规范。 3.按规定对项目建设或方案实施开展有效的检查、监控、督促整改。 4.以上全部符合得满分，其他情况，酌情扣分。	全部符合	全部符合	9	9	初审：部门项目调整基本能按规定履职报批手续。存在问题：本次部门提交的《项目组织实施管理情况》文件夹内仅见《发统局应急救援物资采购合同书》，未见相关物资入库、验收及资金支出相关凭证材料，较难判断项目实施过程规范性，酌情扣1分。 复审：部门能对标补充相关材料，经专家组审核，项目管理基本合规。本项不扣分。
			资产 管理 规范 性	5	反映和考核项目资产安全运行情况，包括：项目资产是否保存完整、使用合规、配置合理、处置规范。	1.有无行政事业单位国有资产内部管理规程；如无，扣0.5分。 2.出租、出借、处置国有资产是否符合《小榄镇镇属行政事业单位国有资产管理办法（试行）》、《小榄镇镇属行政事业单位财务管理实施细则—固定资产》等制度要求；	全部符合	全部符合	5	4.5	初审：本次部门提供的自评材料中缺少部门固定资产制度、固定资产分析报告、资产盘点报告及固定资产处置相关材料等，无法核对指标完成情况。酌情扣2.5分，待部门补充材料后再行复核。

一级指标	二级指标		三级指标		指标说明	评分标准	指标值		部门自评	财政部门/专家审核意见	
	名称	权重	名称	权重			标准值	实际值			自评分
						如否，每发现1次扣0.5分。 3.在各类巡视、审计、监督检查工作中如发现资产管理存在问题的，每发现1次扣0.5分。 4.检查处置收益和租金上缴是否及时。存在长期（超过3个月）未上缴的，每1项扣0.5分。 5.有无每年进行一次资产盘点，并完成结果处理；若无，扣1分。 6.根据上述情况扣分，扣完为止，若不存在上述情况得满分。				复审：部门能对标补充《小榄镇发展改革和统计局资产管理制 度》《2022年度行政事业性国 有资产分析报告》及部门2022 年固定资产处置相关材料，但仍 存在问题：部门提供的固定资产 报废材料中缺少相关资产处置 收益和租金上缴相关材料，如相 关发票，暂无法确定是否在规定 时间内及时上缴处理。故本项酌 情扣0.5分。	
			绩效管理	6	反映单位绩效目标管理、绩效运行监控、绩效评价管理和评价结果应用等预算绩效管理制度的建设情况。	根据《财〔2021〕3号》要求部门（单位）的落实情况计分： 1.完善配套政策制度方法，得1分； 2.建立内部绩效监控和预警纠正工作机制，得2分； 3.建立分行业、分领域、分层次的核心绩效指标体系，得1分； 4.建立评价结果与预算编制挂钩机制，将评价结果与所属预算单位预算安排相结合的，得1分，否则不得分。	全部符合	全部符合	6	3	初审：1.部门提交的绩效管理材料不完整，缺少部门内部绩效管理制度、年中绩效监控材料，酌情扣2分。 2.部门绩效目标和绩效指标设置合理性、规范性有待提高，扣1分。 复审：单位补充了年中项目支出绩效运行监控相关材料，查阅《项目支出绩效运行监控表》发现：“残疾人就业保障金”项目，

一级指标		二级指标		三级指标		指标说明	评分标准	指标值		部门自评	财政部门/专家审核意见	
名称	权重	名称	权重	名称	权重			标准值	实际值	自评分	评分	审核意见
							5.及时反馈处理监控预警提醒信息,发现一次未及时处理,扣1分; 6.及时将重点评价整改情况反馈镇财政部门,未及时反馈的,扣1分。					年中绩效监控时预算支出进度为0%,部门自述“因残疾人就业保障金申报期为每年年末,故暂未形成支出”。但《预算执行情况表》显示,截至2022年12月31日,该项目年度预算执行率仍为0%。这也反映了部门未能有效改正绩效监控过程中发现的问题,绩效管理工作落实不到位。不调整本项得分,保持初审得分情况。
				固定资产利用率	3	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例,用以反映和考核部门(单位)固定资产使用效率程度。	按以下情形分别得分:100%至95%的,得3分;95%至90%的,得1.5分;<90%的,得0分。	100%	100%	3	3	根据《2022年度部门决算报表》《固定资产台账》,部门2022年年末固定资产原值为36.60万元,在用固定资产原值36.60万元,固定资产利用率为100%。
小计	100	—	100	—	100	—	—			95	84.07	
加分项	5	争取上级财政资金	5	争取上级财政资金	5	反映部门(单位)争取市级财政资金规模。	争取上级财政资金增长率=当年年度争取上级财政资金规模÷上一年规模。 1.争取上级财政资金增长率≥10%,	10%	0%	0	0	

一级指标	二级指标		三级指标		指标说明	评分标准	指标值		部门自评	财政部门/专家审核意见	
	名称	权重	名称	权重			标准值	实际值		评分	审核意见
			规模			得 5 分。 2.争取上级财政资金增长率<10%， 得分=争取上级财政资金增长率÷ 10%×5。					
	上级 补助 资金 执行 情况	-5	上级 补助 资金 回收 情况	-5	反映部门（单位）被上级部门 收回补助资金的情况	每收回 1 项，扣 1 分，扣完为止。	≤0	0	0		
减 分 项	预算 调整 率	-5	预算 调整 率	-5	用以反映和考核部门资金 预算调整的严重程度。 评价要点： 预算调整率=（调整后预算 数-年初预算数）/年初预算 数×100%	预算调整率的绝对值在 10%以内， 不扣分。预算调整率绝对值每增加 1%，扣 0.5 分，最多可扣 5 分。	≤ 10%	-1.13%	0	0	本次考核部门基本支出和镇 本级项目支出情况，2022 年部 门年初预算数为 1423.44 万元， 调整后预算数为 1407.36 万元， 预算调整率为-1.13%。
	政府 采购 执行 情况	-5	政府 采购 执行 情况	-5	用以反映所有应采取政府 采购的项目是否都按要求 进行政府采购，采购过程是 否合法合规。	评价标准：若部门出现违反政府采 购规定，受到有关管理部门处罚或 通报的，视情节严重程度，最多扣 5 分。		无	0		
	建设 工程 招标	-5	建设 工程 招标	-5	用以反映所有依法必须招 标的工程建设项目合同是 否都按要求进行招标投标，	评价标准：若项目出现违反建设工 程项目招标投标相关规定，受到有 关管理部门处罚或通报的，视情节		无	0		

一级指标		二级指标		三级指标		指标说明	评分标准	指标值		部门自评	财政部门/专家审核意见
名称	权重	名称	权重	名称	权重			标准值	实际值		
		投标执行情况		投标执行情况		招标投标过程是否合法合规。	严重程度，最多扣5分。				
		信息公开情况	-5	信息公开情况	-5	主要考核预算部门公开相关预决算信息、部门整体支出绩效信息的指标。	预算单位没有在规定时限和范围内公开上一年度相关预决算信息、部门整体支出绩效信息，或公开内容不够完整的，最多扣5分。		无	0	
		自评工作质量	-10	自评工作质量	-10	用以反映和考核部门自评信息的填报情况以及佐证材料提交情况。	1.是否在规定时间内完成绩效自评工作，并提交了绩效自评材料； 2.自评材料是否真实、完整、规范； 3.业务主管是否采取有效措施督促下属单位组织填报自评材料。 4.自评材料是否总结了评价年度部门管理目前存在的不足，并针对性提出部门工作改进计划； 5.按实际情况酌情扣分处理，上限5分。		无	0	初审：部门提交自评材料完整性、全面性不足，缺少部门固定资产管理、绩效管理相关材料。 复审：部门能在规定时间内完成绩效自评工作并提交自评材料，但提交的自评材料中还缺少资产处置收益上缴的材料，酌情扣0.5分。
小计			-30	——	-30	——	——	——	——	0	——
评分合计								——	——	95	83.57

一级指标		二级指标		三级指标		指标说明	评分标准	指标值		部门 自评	财政部门/专家审核意见	
名称	权重	名称	权重	名称	权重			标准 值	实际值		评分	审核意见
自评等级（合计得分 ≥ 90 分，优；80分 $\leq$ 合计得分 < 90 分，良；60分 $\leq$ 合计得分 < 80 分，中；合计得分 < 60 分，差。）												
								---	---		良	---