

2022 年中山市人力资源和社会保障局三乡分局 部门整体支出绩效评价报告

评价机构：中景瑞晟（北京）管理咨询有限公司

评价时间：2023 年 11 月



目 录

一、部门评价概况	1
(一) 基本情况	1
(二) 年度重点工作任务	2
二、评价工作概述	5
(一) 评价目的	5
(二) 评价指标体系	5
(三) 评价程序	6
三、评价结论与绩效分析	7
(一) 总体结论	7
(二) 绩效分析	7
四、主要绩效	11
(一) 开展企业用工保障服务, 进一步夯实引才平台	11
(二) 加强就业创业指导, 保障重点群体实现就业创业	12
(三) 强化职业技能培训, 推动重点企业高质量发展	13
五、存在问题	13
(一) 项目支出进度偏慢, 部门预算执行率不高	13
(二) 未开展年度资产盘点, 资产管理不够规范	14
(三) 绩效目标设置不够合理, 绩效管理有待提升	14
六、相关建议	14
(一) 提高预算编制精准度, 加强项目规划和管理	14
(二) 建立健全资产管理制度, 规范资产管理	15
(三) 树立预算绩效管理意识, 健全绩效管理制度	16
附件: 2022 年中山市人力资源和社会保障局三乡分局部门整体支出绩效评价 评价指标体系	17

2022 年中山市人力资源和社会保障局三乡分局部门整体支出绩效评价报告

受中山市财政局三乡分局委托，中景瑞晟（北京）管理咨询有限公司（以下简称“我司”）对“2022 年中山市人力资源和社会保障局三乡分局部门整体支出”开展绩效评价工作，评价基准日为 2022 年 12 月 31 日。经过书面评审、综合分析评价等程序，最终形成本评价报告。

经综合评定，2022 年中山市人力资源和社会保障局三乡分局部门整体支出绩效评价得分为 82.46 分，评价等级为“良”。

一、部门评价概况

（一）基本情况

1. 部门职责

根据关于印发《中共中山市三乡镇委员会、中山市三乡镇人民政府职能配置、内设机构和人员编制规定》的通知（中山编委〔2020〕22 号），中山市人力资源和社会保障局三乡分局（以下简称“市人力资源和社会保障局三乡分局”）为副科级，具体职责如下：

- （1）贯彻落实劳动法及人力资源和社会保障相关法律法规。
- （2）做好社会保险的政策宣传、业务办理及待遇发放等工作。
- （3）依法办理工伤认定、受理劳动能力鉴定。

(4) 落实上级创业就业政策，促进创业就业工作。

(5) 负责拟订本镇人力资源发展规划，组织职业技能培训
工作。

(6) 承担人力资源服务机构、职业培训机构、创业孵化基
地管理和企业用工情况监测管理工作。

(7) 负责劳动关系协调工作，指导企业依法用工，开展劳
动争议调解及处理工作。

(8) 负责劳动仲裁工作。

2.人员构成

2022 年，市人力资源和社会保障局三乡分局共计有人员 34
人，其中：公务员 9 人，事业编制 1 人，聘用人员 24 人。

3.部门整体收支情况

根据中山市财政局三乡分局《关于批复2022年部门预算的通
知》，2022年部门年初预算数2,781.13万元，其中基本支出789.81
万元，项目支出1,991.31万元。根据《2022年预算执行情况表》，
调整后部门预算数3,033.98万元，其中：基本支出1,986.66万元，
项目支出1,047.32万元；截至2022年12月31日，部门实际支出
2,565.94万元，实际支出率= $2,565.94/3,033.98*100\%=84.57\%$ 。其
中：基本支出1,857.34万元，支出率93.49%；项目支出708.60万
元，支出率67.66%。

(二) 年度重点工作任务

2022 年，部门总体工作任务围绕着就业培训、社会保障和

劳动关系三个方面内容，重点完成市人社局、镇政府下达的各项工作任务，具体如下：

表 1-1 部门重点工作任务

序号	任务来源	主要目标任务	具体工作目标
1	中山市人力资源和社会保障局关于下达 2022 年促进就业创业工作及技能人才五年倍增目标任务的通知	2022 年促进就业创业工作目标任务	1. 城镇新增就业人数 2700 人； 2. 城镇失业人员再就业 600 人； 3. 就业困难人员实现就业 10 人； 4. 开展补贴性职业技能培训人数 400 人； 5. 开展新型学徒制培训人数 75 人； 6. 发放职业培训券数量 1200 张，其中：用券数量 120 张； 7. “南粤家政”之母婴护理培训人数 100 人； 8. “南粤家政”之居家服务培训人数 100 人； 9. “农村电商”培训人数 20 人； 10. 新建乡村振兴技能人才服务站 1 个； 11. 促进创业 270 人。
2	中山市人力资源和社会保障局关于下达 2022 年促进就业创业工作及技能人才五年倍增目标任务的通知	2022 年技能人才五年倍增目标任务	1. 2022 年技能人才五年倍增工作任务 3300 人； 2. 新引进技能人才 1000 人； 3. 新增取得职业资格证书或职业技能等级证书的人数 1250 人，其中，新增取得高级工以上职业资格证书或职业技能等级证书的人数 450 人；其中，新增取得技师、高级技师职业资格证书或职业技能等级证书的人数 40 人。
3	三乡镇 2022 年政府工作报告主要目标任务分解	失业率控制在 5.5% 以内。	完成年度目标任务。

序号	任务来源	主要目标任务	具体工作目标
	落实方案		
4	三乡镇 2022 年政府工作报告主要目标任务分解落实方案	聚焦土地、资金、劳动力等要素，抓紧做实做细项目前期准备工作，为项目落地提供有力保障。落实产业项目全流程审批制度和管理服务改革，实行重点项目“领导挂点、专人跟进、专班协调”三级推进机制，落实领导班子会议一月一调度、工作专班每周一调度的分级分期协调调度机制，全力推动项目解痛点、疏堵点、快建设。	1.在疫情防控允许的情况下，12 月底前开展 2 场校企对接活动，开展 1 场现场招聘会； 2.6 月底前开展 2 场线上直播带岗招聘会； 3.12 月底前开展 8 场网络招聘会。
5	三乡镇 2022 年政府工作报告主要目标任务分解落实方案	促进生产性服务业提档升级，大力发展现代金融、工业设计、商务会展等服务业，培育壮大检验检测、人力资源等专业服务。	6 月底前完成三乡镇人力资源服务中心和人才培训中心建设，为我镇企业提供专业人力资源服务，促进人力资源引入和培养。
6	三乡镇 2022 年政府工作报告主要目标任务分解落实方案	落实创业就业扶持政策，建设人力资源服务中心及人才培训中心，完善就业服务体系，支持多渠道灵活就业、创业带动就业，多措并举筑牢群众就业和企业用工保障。	1.3 月底前通过多平台发布我镇企业“妈妈岗”招聘信息，与镇妇联、工会联合开展企业“妈妈岗”项目推介暨现场招聘会，发动企业开设“妈妈岗”生产线，推动我镇家庭妇女灵活就业，实现就业； 2.6 月底前完成三乡镇人力资源服务中心及人才培训中心建设并全面投入使用； 3.加强市镇创业扶持政策宣传，12 月底前完成至少 70 人的创业补贴发放，进一步推动青年实现创业，带动就业。
7	三乡镇 2022	落实人力资源社会保	1.在疫情防控允许情况下，全年开展 5

序号	任务来源	主要目标任务	具体工作目标
	年政府工作报告主要目标任务分解落实方案	障惠民惠企政策，加快劳资纠纷调处，维护和谐劳动关系。	场政策宣传活动，扩大人力资源社会保障惠民惠企政策的宣传与落实； 2.年内组织1场优化营商环境人社服务日活动，宣传政策，提供便民服务，提升优质服务环境； 3.3月底前开展专项行动，整顿人力资源市场秩序；9月底前组织企业参加政策宣讲会，规范企业用工；12月底前完成对镇内200家次企业工资支付情况的排查。
8	三乡镇2022年十件民生实事主要目标任务分解落实方案	完成三乡镇人力资源服务中心及人才培训中心建设。	第一季度、第二季度需完成以下任务： 1.完成项目立项； 2.完成镇人社分局“两栋大楼”使用管理权交接； 3.完成项目改建工程设计、预算编审、施工及其相应招采工作； 4.完成中心运营外包相关招采工作，引进第三方运营机构并与其签订合同。

二、评价工作概述

（一）评价目的

为了客观评价财政资金的使用情况，衡量部门支出的整体绩效，对部门履职效能、管理效率进行客观、公正的综合评判。本次绩效评价工作旨在总结既有经验、分析存在问题，强化部门预算绩效管理意识，促进被评价部门从整体上提升预算绩效管理工作水平，强化单位支出责任，规范资金管理行为，提高财政资金使用效益，为财政资金投入的科学性、安全性、规范性与效益性提供保障。

（二）评价指标体系

本项目评价指标体系由 2 个一级指标、9 个二级指标、26 个三级指标组成，满分 100 分，绩效评价结果设置为 5 个等级，分别为：优（ ≥ 90 分）、良（ $80 \leq X < 90$ ）、中（ $70 \leq X < 80$ ）、低（ $60 \leq X < 70$ ）、差（ < 60 分）。

（三）评价程序

1. 前期准备

根据项目要求成立绩效评价工作组，并匹配行业、绩效、财务等相关领域的专家小组。我司开展前期调查，收集被评价部门的基本材料和数据。

2. 材料收集及书面审核分析

绩效评价工作组对被评价部门提交的绩效自评资料进行收集、分类整理，并对自评材料的有关内容进行审核。主要对填报信息的准确性、完整性及相应佐证材料的有效性进行审核。

3. 综合分析评价

绩效评价工作组对采集的评价相关基础数据资料进行整理汇总，结合书面审核情况，对被评价部门履职效能、管理效率两方面内容进行全面分析，并采用预定目标与实施效果比较分析等方法进行综合评价，形成评价意见。

4. 撰写及提交评价报告

结合收集的材料数据、书面评审、综合评价意见等情况，撰写绩效评价报告，并最终经过中山市财政局三乡分局审核验收，形成终稿。

三、评价结论与绩效分析

（一）总体结论

经综合评定，2022 年中山市人力资源和社会保障局三乡分局部门整体支出绩效评价得分为 82.46 分，评价等级为“良”。部门绩效完成情况良好，2022 年全镇新增就业人数 3119 人，失业人员实现就业 709 人，高校毕业生就业完成率 96.22%，建成 1 个乡村振兴技能人才服务站，3 个“E 网兴农”农村电商示范站和 4 个“南粤家政”基层服务示范站。全年培训“粤菜师傅”577 人。推动 14 家重点企业备案开展企业职业技能等级认定，全年新增获得职业资格证书 2075 人，新型学徒制培训 154 人，技能人才五年倍增 3611 人。但是仍存在部门预算执行率不高、资产管理不够规范、部门整体及项目绩效目标编制质量不高等问题。

（二）绩效分析

1.履职效能（分值 40 分，得分 37.96 分）

（1）部门整体绩效目标产出指标完成情况（分值 10 分，得分 10 分）。根据提供的《三乡镇 2022 年政府工作报告和十件民生实事目标任务全年完成情况通报》《附件 1.三乡镇 2022 年政府工作报告主要目标任务进度情况表》《附件 2.三乡镇 2022 年十件民生实事主要目标任务进度情况表》，2022 年部门已经全部完成《三乡镇 2022 年政府工作报告主要目标任务分解落实方案》《三乡镇 2022 年十件民生实事主要目标任务分解落实方案》下达的工作任务。

(2) 部门整体绩效目标效益指标完成情况(分值 10 分, 得分 10 分)。根据提供的《三乡镇 2022 年政府工作报告和十件民生实事目标任务全年完成情况通报》《附件 1.三乡镇 2022 年政府工作报告主要目标任务进度情况表》《附件 2.三乡镇 2022 年十件民生实事主要目标任务进度情况表》, 2022 年部门已经全部完成《三乡镇 2022 年政府工作报告主要目标任务分解落实方案》《三乡镇 2022 年十件民生实事主要目标任务分解落实方案》下达的工作任务。

(3) 上级专项资金绩效目标完成情况(分值 10 分, 得分 8 分)。根据提供的市人社局《2022 年促进就业创业工作及技能人才五年倍增目标任务完成情况的通报》, 2022 年部门已完成市人社局下达三乡镇就业创业、职业技能培训的大部分指标, 但是新增考取技师、高级技师职业技能等级证书的指标任务完成率较低, 仅 10%, 远低于预期目标。酌情扣 2 分。

(4) 上级专项资金支出进度(分值 10 分, 得分 9.96 分)。根据《预算执行情况表》, 2022 年部门上级专项资金 342.86 万元, 其中: 中央下达资金 290.2 万元, 市级下达资金 52.66 万元, 2022 年实际支出 341.32 万元, 支出率 99.55%。主要是人力资源保障专项资金(就业创业资金)-就业扶持资金结余 1.54 万元。指标得分=99.55%*10=9.96 分。

2.管理效率(分值 60 分, 得分 44.5 分)

(1) 部门整体绩效目标编制情况(分值 5 分, 得分 0 分)。

2022 年部门并未编制部门整体绩效目标，扣 5 分。

（2）项目支出绩效目标编制情况（分值 5 分，得分 2 分）。2022 年部门合计 11 个项目，均已编制项目支出绩效目标，但是部分项目的绩效指标不够完整、规范，例如：绩效指标多为产出指标，缺少效益指标；指标名称不规范；部分指标量化不够，可衡量性欠佳。扣 3 分。

（3）项目入库率（分值 4 分，得分 4 分）。2022 年部门二级项目 11 个，均已经财政审核入库，项目入库率 100%。

（4）新增预算项目事前绩效评估（分值 3 分，得分 3 分）。2022 年部门无新增预算项目，本项得满分。

（5）财务管理合规性（分值 5 分，得分 5 分）。部门财务管理合规，支出范围、程序、用途、核算等均符合国家财经法规、有关专项资金管理办法及《中山市三乡镇财务管理制度》，未发现违规情况。

（6）预决算公开合规性（分值 2 分，得分 2 分）。部门预决算报告均在中山市三乡镇政府网站公开，公开及时、规范。

（7）绩效信息公开情况（分值 2 分，得分 1 分）。部门未主动在中山市三乡镇政府网站公开绩效目标、绩效自评结果。扣 1 分。

（8）绩效管理制度建设（分值 3 分，得分 1 分）。根据提供的部门内部控制管理制度、业务管理制度和财务管理制度，均未体现绩效管理制度要求，扣 2 分。

（9）绩效监控开展情况（分值 1 分，得分 1 分）。部门已按要求对部门及项目财政资金绩效目标实现程度和支出进度开展了绩效运行监控。

（10）绩效评价开展情况（分值 4 分，得分 4 分）。部门已对 2022 年部门整体支出以及 11 个项目开展了绩效自评。

（11）绩效结果应用（分值 2 分，得分 2 分）。根据绩效运行监控结果，部门已对部分预算执行进度偏慢的项目进行了预算调减，采取的相关措施有效。

（12）采购内控制度建设（分值 2 分，得分 2 分）。部门成立有内部控制领导小组，负责分局内部控制工作的统筹规划和安排部署，指导内部控制工作有序开展并取得实效，并制定有《三乡人社分局采购活动内部控制制度 2023》，采购内控制度健全。

（13）采购活动合规性（分值 2 分，得分 2 分）。2022 年部门未发生采购投诉事项。

（14）合同备案时效性（分值 3 分，得分 3 分）。经抽查部分政府采购项目合同，基本能够按时在“广东省政府采购网”备案公开。

（15）采购政策效能（分值 3 分，得分 3 分）。部门采购政策执行情况良好。

（16）资产管理的制度建设（分值 1 分，得分 0.5 分）。仅在《中山市三乡镇财务管理制度》中规定有“资产管理”相关内容，但未提供国有资产管理制度。扣 0.5 分。

(17) 数据质量 (分值 2 分, 得分 1.5 分)。根据《资产综合统计表》, 2022 年部门资产原值 387.9 万, 但是未提供资产财务账无法核实是否与资产账一致, 也无法核实国有资产数据的完整性与准确性。扣 0.5 分。

(18) 资产配置合规性 (分值 2 分, 得分 2 分)。未发现部门办公面积和办公设备配置超标情况。

(19) 资产管理合规性 (分值 5 分, 得分 2 分)。部门并未开展年度资产盘点, 未见资产盘点报告; 2022 年部门资产原值 387.9 万, 实际在用 173.45 万, 待报废资产 214.45 万, 占比约 55.28%, 资产处置不够及时。扣 3 分。

(20) “三公”经费控制情况 (分值 2 分, 得分 2 分)。根据中山市财政局三乡分局《关于批复 2022 年部门预算的通知》, 2022 年部门预算安排的“三公”经费 5.3 万元, 实际支出 1.01 万元, 支出数未超预算数, 符合要求。

(21) 自评报送情况 (分值 1 分, 得分 0.5 分)。部门能够在规定时间内报送自评材料, 但是报送材料不够齐全, 且部分内容不够完整、准确。扣 0.5 分。

(22) 重点评价整改报送情况 (分值 1 分, 得分 1 分)。2022 年部门未被抽中重点评价项目, 本项得满分。

四、主要绩效

(一) 开展企业用工保障服务, 进一步夯实引才平台

一是制定“三乡镇企业老员工介绍新员工补贴方案”, 以政

策利好鼓励员工“老带新”“一带多”，为企业成功引入外来务工人员 664 名。二是通过建立失业人员求职服务群、印制招聘信息一览表、发送招聘短信、设立临时招聘点、开展直播带岗、举办现场招聘会和密集的网络招聘活动等形式，为企业和求职者搭建对接桥梁。三是加强惠企服务，发放一次性留工补助、失业保险稳岗返还、一次性扩岗补助、新招员工补贴合计 5,260.08 万元，帮扶 15925 家次企业扩岗稳岗，减少员工失业。2022 年全镇新增就业人数 3119 人，失业人员实现就业 709 人。

（二）加强就业创业指导，保障重点群体实现就业创业

一是强化高校毕业生就业跟踪服务工作，向 397 名高校毕业生进行“一对一”就业指导、岗位推荐，开展专场招聘，加大见习岗位发布力度，帮助 327 名毕业生走上就业岗位，就业完成率 96.22%。二是深入支持青年创业，开展“青年创业集市”，发放创业补贴 272.41 万元，助力 237 名青年创成业、创稳业。三是针对企业和育儿妇女两类主体，通过现场招聘会、商会企业座谈会向 78 家企业面对面宣传“妈妈岗”补贴政策，鼓励企业设置灵活用工岗位，补充企业用工需求。四是借助“南粤家政”技能培训班的有利契机，向近百名参训女学员宣讲“妈妈岗”，引导育儿妇女通过“妈妈岗”实现就业与增收。截至目前，我镇“妈妈岗”备案企业 15 家，发放社保、岗位补贴 32.57 万元，155 名妈妈走上岗位，实现就业。

（三）强化职业技能培训，推动重点企业高质量发展

一是积极搭建职业技能培训平台，建成 1 个乡村振兴技能人才服务站，3 个“E 网兴农”农村电商示范站和 4 个“南粤家政”基层服务示范站。二是组织开展农村电商培训、“南粤家政”技能培训共 8 场，举办技能竞赛 2 场，开展公益家政交流活动 42 场，上门服务 2029 人次，促成 206 人次实现家政就业。三是持续推动“粤菜师傅”向深向实发展，坚持以中山市现代职业技术学校“粤菜师傅”培训基地为核心，全年培训“粤菜师傅”577 人。推动 14 家重点企业备案开展企业职业技能等级认定，全年新增获得职业资格证书 2075 人，新型学徒制培训 154 人，技能人才五年倍增 3611 人。

五、存在问题

（一）项目支出进度偏慢，部门预算执行率不高

根据《2022 年预算执行情况表》，调整后部门预算数 3,033.98 万元，其中：基本支出 1,986.66 万元，项目支出 1,047.32 万元；截至 2022 年 12 月 31 日，部门实际支出 2,565.94 万元，实际支出率=2,565.94/3,033.98*100%=84.57%。其中：基本支出 1,857.34 万元，支出率 93.49%；项目支出 708.6 万元，支出率 67.66%。部门 11 个项目合计结余 338.72 万元，项目整体支出进度偏慢，其中有 4 个项目支出率均低于 50%，分别是村（社区）社保自助打印终端设备维护、工资保障金支出为 0，举办招聘会经费支出率 34.6%，就业创业经费支出率 35.7%。

（二）未开展年度资产盘点，资产管理不够规范

根据提供的《资产综合统计表》，2022 年部门资产原值 387.9 万，其中实际在用资产 173.45 万，待报废资产 214.45 万，占比约 55.28%，部分待报废资产取得日期较早，但是资产状态仍为“待报废”，说明部门资产处置不够及时，且未见部门建立资产管理和处置制度，未见部门开展年度资产盘点，未提供资产财务账无法核实是否与资产账一致等问题。

（三）绩效目标设置不够合理，绩效管理有待提升

2022 年部门未编制部门整体绩效目标，部门合计 11 个二级项目，均已编制项目支出绩效目标，但是部分项目的预算绩效目标设置不合理。例如：绩效目标没有明确的指标和目标，或者目标过于宽泛和模糊，与实际工作内容相关性的描述不够准确；部分绩效指标设置不够完整、规范，绩效指标多为产出指标，缺少效益指标；部分指标名称不规范、不清晰，存在考核对象不明等现象；部分绩效指标量化不够，可衡量性欠佳。此外，部门未能根据自身实际情况制定配套的预算绩效管理制度，预算绩效管理机制不健全，执行不够严格。

六、相关建议

（一）提高预算编制精准度，加强项目规划和管理

一是合理制定预算，在制定预算时，要充分考虑项目的实际需求 and 部门的实际情况，确保预算的合理性和可行性。精细化预算编制，要细化预算编制，将预算分解为具体的支出科目和时间

段，提高预算的精准度和可执行性。二是加强项目规划和管理，在项目开始前，要对项目进行充分的规划和评估，制定详细的项目计划和管理方案。强化项目进度监控，建立项目进度监控机制，及时掌握项目进展情况，发现问题及时解决。优化部门资源配置，要合理配置人力、物力和财力等资源，确保项目所需资源的及时投入和有效利用。三是建立有效的沟通机制，要建立内部沟通机制，确保信息的及时传递和问题的及时解决。加强与相关部门的沟通协调，要加强与财政、审计等相关部门的沟通协调，及时解决项目支出过程中遇到的问题和困难。四是建立激励机制，要建立激励机制，鼓励部门人员积极参与项目支出工作，提高工作积极性和主动性。

（二）建立健全资产管理制度，规范资产管理

一是建立健全资产管理制度，制定资产管理规章制度，明确资产购置、使用、处置等环节的具体要求和流程，确保资产管理的科学性、规范性和有效性。二是建立资产台账，为每项资产建立台账，记录资产的名称、数量、价值、使用部门、保管人等信息，确保资产管理有据可查。三是加强资产日常管理，对资产的使用、维修保养、报废等环节进行动态管理，确保资产的安全和完整。四是定期进行资产盘点，定期对部门资产进行全面盘点，核对账实是否相符，及时发现和解决资产管理中的问题。五是强化监督检查，定期对资产管理情况进行监督检查，发现问题及时处理，并追究相关人员的责任。

（三）树立预算绩效管理意识，健全绩效管理制度

一是加强宣传和学习。通过内部培训、研讨会和知识分享会等方式，向全体员工宣传预算绩效管理的意义和重要性，让大家充分认识到预算绩效管理的重要性。二是高度重视预算绩效管理，将其纳入部门的年度工作计划中，并大力推动实施。三是根据部门战略规划和实际业务需求，制定明确的绩效目标，建立科学、合理的绩效指标体系，注重对各项绩效指标进行量化和标准化，确保评价结果的客观性和公正性。四是强化过程管理，对预算执行过程进行监督和控制，确保各项支出符合预算计划，及时发现和纠正偏差。五是实施绩效评估和反馈，定期对各科室的绩效进行评估，并将评估结果及时反馈给相关科室人员，以便及时采取改进措施。六是建立奖惩机制，根据绩效评估结果，对表现优秀的科室和个人给予奖励，对表现不佳的科室和个人进行问责和惩罚，以激励部门人员积极参与预算绩效管理。

附件：2022 年中山市人力资源和社会保障局三乡分局部门整体支出绩效评价指标体系

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	指标解释	评分标准	得分	评分依据
履职效能	40	整体效能	20	部门整体绩效目标产出完成情况	10	反映年度预算编报时确定的部门整体预算绩效目标中产出指标完成情况。	1.首先根据当年度编制的绩效目标表（年初目标值/实际完成值）计算指标完成率。按完成率计分，并设置及格门槛： 完成率 60%以下为不及格，不得分； 完成率为 60%-100%的，得分=完成率×本指标分值； 完成率 100-150%的，得满分； 完成率高于 150%的，得一半分。 2.再计算本评价指标的综合得分=各产出指标得分÷产出指标个数。	10	根据提供的《三乡镇 2022 年政府工作报告和十件民生实事目标任务全年完成情况通报》《附件 1.三乡镇 2022 年政府工作报告主要目标任务进度情况表》《附件 2.三乡镇 2022 年十件民生实事主要目标任务进度情况表》，2022 年部门已经全部完成《三乡镇 2022 年政府工作报告主要目标任务分解落实方案》《三乡镇 2022 年十件民生实事主要目标任务分解落实方案》下达的工作任务。
				部门整体绩效目标效益指标完成情况	10	反映年度预算编报时确定的部门整体绩效目标中效益指标完成情况。	1.首先根据绩效目标表（年初目标值/实际完成值）计算指标完成率。按完成率计分，并设置及格门槛： 完成率 60%以下为不及格，不得分； 完成率为 60%-100%的，得分=完成率×本指标分值； 完成率 100-150%的，得满分； 完成率高于 150%的，得一半分。 2.再计算本评价指标的综合得分=各产出指标得分÷产出指标个数。 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=50。	10	根据提供的《三乡镇 2022 年政府工作报告和十件民生实事目标任务全年完成情况通报》《附件 1.三乡镇 2022 年政府工作报告主要目标任务进度情况表》《附件 2.三乡镇 2022 年十件民生实事主要目标任务进度情况表》，2022 年部门已经全部完成《三乡镇 2022 年政府工作报告主要目标任务分解落实方案》《三乡镇 2022 年十件民生实事主要目标任务分解落实方案》下达的工作任务。

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	指标解释	评分标准	得分	评分依据
		专项效能	20	上级专项资金绩效目标完成情况	10	反映部门(单位)上级(中央、省级、市级)专项资金绩效目标的完成情况	1.首先计算部门(单位)各上级专项资金得分=各上级专项资金项目单位产出、效益指标自评分数×本指标分值÷100。 2.再计算本指标综合得分=按照部门当年度各上级专项资金额度占部门所有上级专项资金额度的比重,对各上级专项资金得分进行加权平均。	8	根据提供的市人社局《2022年促进就业创业工作及技能人才五年倍增目标任务完成情况通报》,2022年部门已完成市人社局下达三乡镇就业创业、职业技能培训的大部分指标,但是新增考取技师、高级技师职业技能等级证书的指标任务完成率较低,仅10%,远低于预期目标。酌情扣2分。
				上级专项资金支出进度	10	反映部门(单位)当年度上级(中央、省级、市级)专项资金支出情况	部门上级专项资金支出率=上级专项资金实际支出数÷上级专项资金下达总金额×本指标分值	9.96	根据《预算执行情况表》,2022年部门上级专项资金342.86万元,其中:中央下达资金290.2万元,市级下达资金52.66万元,2022年实际支出341.32万元,支出率99.55%。主要是人力资源保障专项资金(就业创业资金)-就业扶持资金结余1.54万元。指标得分=99.55%*10=9.96分。
				部门整体绩效目标编制情况	5	反映部门(单位)年度预算编制时的部门整体支出绩效目标编制情况	1.有随预算编制在数字财政系统同步完成部门整体支出绩效目标编制,得1分。 2.总体绩效目标和绩效指标是否符合年度绩效目标编制要求,总分4分,评分采取扣分法: ①总体目标是否围绕部门(单位)职责、重点工作任务等综合体现部门整体及核心业务实施效果,如没有,扣1分; ②绩效指标是否设置能集中反映财政资金支持履职效能实现的绩效指标作为核心绩效指标,没有扣1分; ③除以上两项外,还有其他不符合要求的,一项不符合扣0.5分,扣完为止。	0	2022年部门并未编制部门整体绩效目标,扣5分。
管理效率	60	预算编制	17	部门整体绩效目标编制情况	5				

一级指标	二级指标	分值	三级指标	分值	指标解释	评分标准	得分	评分依据
						3.如未随预算编制在数财系统同步完成部门整体支出绩效目标编制，此项指标不得分。		
			项目支出绩效目标编制情况	5	反映部门(单位)年度预算编制时的项目支出绩效目标编制情况	1.是否按要求随预算编制在数字财政系统同步完成项目支出绩效目标编制，得分=已编制绩效目标的项目数量÷应编制绩效目标的项目总数×1分； 2.项目的设立依据和项目概述是否充分完整，完整得1分，有一个项目政策依据不充分或者项目概述不完整的，扣0.5分，扣完为止； 3.总体绩效目标和绩效指标是否符合年度绩效目标编制要求，总分3分，评分采取扣除法：有一项不符合的扣0.5分，扣完为止； 4.如未随预算编制各环节在数字财政系统同步完成项目支出绩效目标编制，此项指标不得分。	2	2022年部门合计11个项目，均已编制项目支出绩效目标，但是部分项目的绩效指标不够完整、规范，例如：绩效指标多为产出指标，缺少效益指标；指标名称不规范；部分指标量化不够，可衡量性欠佳。扣3分。
			项目入库率	4	反映部门专项市级项目入库情况。	1.首先计算二级项目入库率，即部门主管的市级财政专项资金二级项目经财政审核入库的总额占当年预算数的比率； 2.再计算本指标得分=二级项目入库率×本指标分值。	4	2022年部门二级项目11个，均已经财政审核入库，项目入库率100%。

一级指标	二级指标	分值	三级指标	分值	指标解释	评分标准	得分	评分依据
			新增预算项目事前绩效评估	3	反映部门对申请新增预算的入库项目开展事前绩效评估工作的落实情况。	检查部门申请新增预算的项目是否按要求的资金范围开展事前绩效评估，是否按《指南》的程序和相关文件要求开展工作，评分采用扣减法。 1.应评估项目超过3个的，有1项没有开展评估，扣0.5分，扣完为止。 2.应评估项目3个以内的，有1项没有开展评估，扣1分，扣完为止。	3	2022年部门无新增预算项目，本项得满分。
	预算执行	5	财务管理合规性	5	反映部门(单位)财务管理合规性的规范性	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，具体根据审计(以部门预算审计和专项审计为主)和财会监督意见采取扣分法评分： 1.明确指出问题和处理意见的，并限期整改的，1项扣0.5分； 2.未明确处理意见，属于因主管部门制度设计缺陷或失职等造成资金套取、冒领、挪用的，1项扣0.5分； 3.连续两年对因业务主管部门责任引发的同一问题提出意见，或主管部门未落实相关审计和财会监督整改意见的，1项扣1分。 根据上述扣分情况扣完为止，审计提出的资产管理、采购等合规性在相应指标扣分，在此项指标不重复扣分。	5	部门财务管理合规，支出范围、程序、用途、核算等均符合国家财经法规、有关专项资金管理办法及《中山市三乡镇财务管理制度》，未发现违规情况。

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	指标解释	评分标准	得分	评分依据
		信息公开	4	预算公开合规性	2	反映部门(单位)预算决算公开执行到位情况	预算、决算公开合规性各占1分,对未公开预算或决算的非涉密部门,得0分。已公开部门预算决算的,分别从及时性(0.5分)、规范性(0.5分)2个方面考核:一是非涉密部门应在财政部门批复本部门预算后(所属二级单位应在主管部门批复本部门预算后)20日内向社会公开,根据公开及时性检查指标计算得分,即及时公开部门(二级单位)数/总的部门(二级单位)数 $\times 0.5$ 分;二是根据公开规范性检查指标计算得分,即:部门(二级单位)的公开工作合规指标数量-检查指标数量 $\times 0.5$ 分。	2	部门预算决算报告均在中山市三乡镇政府网站公开,公开及时、规范。
				绩效信息公开情况	2	反映部门(单位)绩效信息公开执行到位情况	指非涉密部门的绩效目标、绩效自评资料按规定在单位门户网站公开情况。 1.绩效目标随部门预算在规定时间内公开的,得1分,否则不得分; 2.绩效自评结果在规定时间内主动公开的,得1分,否则不得分。	1	部门未主动在中山市三乡镇政府网站公开绩效目标、绩效自评结果。扣1分。
		绩效管理	10	绩效管理制度建设	3	反映部门对机关和下属单位、专项资金等绩效管理、绩效运行监控、绩效评价管理应用等预算	1.落实《中山市人民政府关于全面实施预算绩效管理的工作意见》要求,制定本部门贯彻落实意见或方案的,得1分。 2.部门主管专项资金管理办法中体现绩效管理要求的,得1分,否则不得分。 3.部门出台制度明确机关各科室、机关与下属单位的绩效职责分工要求的,得1分,否则不得分。 4.制度形式可以为专门规定,也可以是综合制度。内容有缺漏的,酌情扣分。	1	根据提供的部门内部控制管理制度、业务管理制度和财务管理制度,均未体现绩效管理要求,扣2分。

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	指标解释	评分标准	得分	评分依据
						绩效管理制度的建设和执行情况			
			1	绩效监控开展情况		反映部门对机关和下属单位的资金进行绩效监控的情况	部门有对机关及下属单位的财政资金绩效目标实现程度和支出进度进行定期监控,得1分,否则不得分。	1	部门已按要求对部门及项目财政资金绩效目标实现程度和支出进度开展了绩效运行监控。
			4	绩效评价开展情况		反映部门对机关和下属单位的资金开展绩效评价的情况	1.对当年度预算安排的项目支出开展自评的,得分=开展自评项目数量÷应自评项目总数×分值2分。 2.开展部门整体支出绩效自评的,得2分。	4	部门已对2022年部门整体支出以及11个项目开展了绩效自评。
			2	绩效结果应用		反映部门对本级和下属绩效监控、绩效评价等的整改应用情况。	1.对绩效运行监控中发现的绩效目标偏离和预算执行进度低的问题,及时采取处置措施予以纠正整改,得1分,否则不得分。 2.利用部门绩效评价结果推动改进本部门预算编制和完善相关政策的,得1分,否则不得分。	2	根据绩效运行监控结果,部门已对部分预算执行进度缓慢的项目进行了预算调减,采取的相关措施有效。
		采购管理	10	采购内控制度建设	2	反映部门政府采购内部控制管理制度建设情况。	1.部门有建立政府采购内部控制管理制度的,得1分,否则不得分。 2.部门有将政府采购内部控制制度报财政部门备案的,得1分,否则不得分。	2	部门成立有内部控制领导小组,负责分局内部控制工作的统筹规划和安排部署,指导内部控制工作有序开展并取得实效,并制定有《三乡人社分局采购活动内部控制制度2023》,采购内部控制制度健全。

一级指标	二级指标	分值	三级指标	分值	指标解释	评分标准	得分	评分依据
资产管理			采购活动合规性	2	反映部门政府采购活动合法合规性情况。	采购投诉处理,经财政部门查证认定投诉事项成立的,发现1例扣1分,扣完为止。	2	2022年部门未发生采购投诉事项。
			合同备案时效性	3	反映政府采购项目(电子卖场采购除外)合同备案及时性情况。	1.自成交、中标通知书发出之日起,30日内签订合同的,得1分,否则此项指标全部不得分。 2.自合同签订之日起2个工作日内在“广东省政府采购网”备案公开,所有项目全部符合规定的得2分,如有1个项目不符合规定的,则不得分。	3	经抽查部分政府采购项目合同,基本能够按时在“广东省政府采购网”备案公开。
			采购政策效能	3	反映部门采购政策执行的情况	部门是否按照《广东省政府采购促进中小企业发展实施细则(试行)》,按时在广东省政府采购网公开中小企业预留项目执行情况,有得3分,否则不得分。	3	部门采购政策执行情况良好。
			资产管理制度建设	1	反映部门资产管理制度建设情况	部门有建立行政事业性国有资产管理制度,得1分,否则不得分。	0.5	仅在《中山市三乡镇财务管理制度》中规定有“资产管理”相关内容,但未提供国有资产管理制度。扣0.5分。
	资产管理	10	数据质量	2	反映部门(单位)行政事业性国有资产年报数据完整、准确,上报及时,核实性问题均能提供有效、真实的说明,且资产账与财务账一致的,得2分;否则酌情扣分。	部门(单位)行政事业性国有资产年报数据完整、准确,上报及时,核实性问题均能提供有效、真实的说明,且资产账与财务账一致的,得2分;否则酌情扣分。	1.5	根据《资产综合统计表》,2022年部门资产原值387.9万,但是未提供资产财务账无法核实是否与资产账一致,也无法核实国有资产数据的完整性与准确性。扣0.5分。
			资产配置合规性	2	反映单位办公室面积和办公设备配置是否超过规定标准	符合标准的,得2分,发现一项(类)不符的,扣1分,扣完为止。	2	未发现部门办公面积和办公设备配置超标情况。

一级指标	二级指标	分值	三级指标	分值	指标解释	评分标准	得分	评分依据
			资产管理合规性	5	反映部门(单位)资产管理是否规范	1.部门按要求每年进行一次资产盘点并形成报告和完成结果处理的,得1分。未进行盘点的,不得分。 2.出租出借、处置国有资产是否规范,如规范得2分,如有1次不规范,扣0.5分,扣完为止。 3.按规定及时缴纳单位资产处置收益和租金上缴的,得1分,否则不得分。 4.在各类巡视、审计、监督检查工作中是否发现资产管理存在问题,如是否发现问题并及时整改的,得1分,否则不得分。	2	部门并未开展年度资产盘点,未见资产盘点报告;2022年部门资产原值387.9万,实际在用173.45万,待报废资产214.45万,占比约55.28%,资产处置不够及时。扣3分。
			“三公”经费控制情况	2	反映部门(单位)对“三公”经费的控制效果。	“三公”经费实际支出数≤预算安排的“三公”经费数,符合要求的得2分,不符合要求的不得分。	2	根据中山市市财政局三乡分局《关于批复2022年部门预算的通知》,2022年部门预算安排的“三公”经费5.3万元,实际支出1.01万元,支出数未超预算数,符合要求。
			自评报送情况	1	反映本财政部门整体支出绩效自评报送的情况	在规定时间内报送自评材料,报送材料形式规范、内容完整准确、目录清晰、佐证材料齐全的,得1分,否则酌情扣分。	0.5	部门能够在规定时间内报送自评材料,但是报送材料不够齐全,且部分内容不够完整、准确。扣0.5分。
			重点评价整改报送情况	1	反映部门(单位)对重点评价整改的反馈情况。	按规定时间反馈重点评价整改情况的,得1分,未及时反馈的不得分。	1	2022年部门未被抽中重点评价项目,本项得满分。
合计		100		100			82.46	
备注:绩效评价结果设置为5个等级,分别为:优(≥90分)、良(80≤X<90)、中(70≤X<80)、低(60≤X<70)、差(<60分)。							良	