

本次绩效评价结果

项目	分数	得分
投入管理指标	40	31.42
产出指标	30	27.38
效果指标	20	19
满意度指标	10	10
总分	100	87.80
综合绩效评价结果	良	

评价工作由九江市柴桑区财政局委托江西天华会计师事务所有限公司执行，评价小组与项目管理实施单位无利益冲突。



目录

一、单位概况.....	2
（一）单位主要职责职能、机构设置、人员及资产等基本情况.....	2
（二）2022 年度单位履职总体目标、工作任务.....	3
（三）2022 年度单位整体支出绩效目标.....	3
（四）2022 年度单位预算及执行情况.....	4
（五）2022 年度单位整体支出开展绩效自评情况.....	5
二、评价工作开展情况.....	5
（一）绩效评价实施过程.....	5
（二）绩效评价原则、依据、评价指标体系、评价方法.....	5
（三）绩效评价实施.....	6
三、绩效评价情况和综合评价结论.....	6
（一）绩效评价总体情况.....	7
（二）具体评价情况.....	8
（三）综合评价结果.....	15
四、单位整体支出绩效存在的问题.....	17
五、改进措施和建议.....	17

江西天华会计师事务所有限公司

地址：九江市十里大道 21 号

邮编：332000

电话：0792-8130171

传真：0792-8130172

九江市柴桑区统计局 2022 年度 部门整体支出绩效评价报告

赣天华绩评字【2023】第 32 号

为深入贯彻落实《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），加快建成全方位、全过程、全覆盖的预算绩效管理体系，提高财政资源配置效率和使用效益，结合《九江市人民政府办公室关于印发九江市加快全面实施预算绩效管理推动预算绩效管理高质量发展工作方案的通知》（九府办字〔2022〕52 号）文件的精神，根据《九江市柴桑区财政局关于开展 2022 年财政重点绩效评价的通知》（柴财绩〔2023〕3 号）规定，江西天华会计师事务所有限公司接受九江市柴桑区财政局绩效管理科的委托组成绩效评价组，对九江市柴桑区统计局（以下简称“区统计局”）2022 年度部门整体支出进行绩效评价。九江市柴桑区统计局对其提供的绩效评价相关资料的真实性、合法性、完整性负责。我们的责任是对区统计局 2022 年度部门整体支出发表绩效评价意见；我们在绩效评价过程中，采用与相关人员座谈、检查有关账目，收集整理相关资料等措施，从单位预算编制、预算执行、预算管理、履职效果等方面进行了综合评价，现将有关情况报告如下：

一、单位概况

（一）单位主要职责职能、机构设置、人员及资产等基本情况

九江市柴桑区统计局为全额拨款正科级单位；机构性质：机关；负责人：宋华；机构地址：九江市柴桑区政府大楼五楼；统一社会信用代码 113604217994623528。

1、区统计局主要职责职能：

（1）承担组织领导和协调全区统计工作，确保统计数据真实、准确、及时。制定全区统计政策、规划、统计制度和管理统计标准，指导全区统计工作。

(2) 组织实施全区国民经济核算制度和投入产出调查,核算全区生产总值,汇编提供国民经济核算资料。

(3) 统一核定、管理、公布全区性基本统计资料,定期发布全区国民经济和社会发展情况的统计信息。

(4) 对国民经济、社会发展、科技进步和资源环境等情况进行统计分析、统计预测和统计监督,向区委、区政府及有关部门提供统计信息和咨询建议。

2、机构设置及人员基本情况:九江市柴桑区统计局下设办公室、政策法规股、综合业务股。有一个下属股级单位:区普查中心。共有编制人数 21 人,其中:行政编制 10 人,全部补助事业编制 11 人;实有人数 32 人,其中:在职 20 人,包括行政人员 10 人,全部事业人员 10 人,离退休 12 人。

3、单位资产基本情况:截至 2022 年 12 月 31 日,九江市柴桑区统计局账面反映的资产总额为 70.84 万元,其中:流动资产 5.33 万元,固定资产 65.51 万元;负债总额 0.60 万元;净资产为 70.24 万元。

(二) 2022 年度单位履职总体目标及工作任务

按照省市统计部门对数据质量要求,严格把握各项数据上报时间节点,加强业务指导培训,按时督促,及时审核把关,完成各专业和两百多家联网直报企业报表的年报及定报工作,确保企业上报数据真实、准确、完整、及时,实现各项经济指标符合时间进度,客观反映全区经济运行情况。

(三) 2022 年度单位整体支出绩效目标

为了更好地贯彻落实区委、区政府交办的各项工作,结合部门工作实际,保障各项工作稳步推进,按照 2022 年度财政下拨情况,做好基本支出、项目支出,在预算内,具体完成以下工作:

1、党建方面,全面加强党风廉政建设,深入推进作风建设,完善各项学习和规章制度,积极组织开展系列活动,践行学习目标,深入推进党建与业务深度融合、相互促进。

2、常规统计调查方面,扎实开展各项常规统计工作,及时完成联网直报企业报表

的年报及定报工作，确保数据准确。做好重点企业的跟踪监测，高质量完成各项统计调查任务。

3、申报入库工作方面，积极培训新企业，做好项目储备，抓好月度、年度新增入库工作，重点关注并进行实时监测。

4、统计分析服务方面：强化统计干部分析研判经济形势能力及统计专业相关知识的学习培训，收集各行业数据，完成年鉴（统计公报）编制出版，为区委、区政府提供主要经济指标动态监测、经济运行分析报告。

5、统计基础建设方面，加强统计数据监控力度建立健全数据质量控制制度，加大基层级联网直报企业统计人员培训力度，提高基层统计业务人员素质，持续加强基层基础工作建设，进一步推进乡镇统计规范化制度化建设。

（四）2022 年度部门预算及执行情况

1、2022 年度部门预算情况

区统计局 2022 年年初预算收入为 403.8 万元，其中财政拨款收入 396.8 万元，其他收入 7.00 万元。年中存在预算追加的情况，实际 2022 年的调整预算数为 516.98 万元，其中：财政拨款收入 516.45 万元，其他收入 0.53 万元。2022 年度预算支出数为 516.98 万元，根据预算资金结构划分，均为基本支出 516.98 万元。

2、2022 年度部门预算执行情况

2022 年度支出 516.98 万元，其中：①按支出性质分类：基本支出 516.98 万元（其中：人员经费支出 381.74 万元、公用经费支出 135.24 万元）；项目支出 0 万元。②按支出经济分类：工资福利支出 358.16 万元、商品和服务支出 131.24 万元，对个人和家庭补助支出 23.58 万元，资本性支出 4.00 万元。具体情况如下：

（1）基本支出 516.98 万元，占支出总额的 100%，其中：人员经费支出 381.74 万元，占基本支出的 73.84%，主要用于根据国家规定安排在职基本工资、津贴补贴、奖金以及对个人和家庭补助等人员经费支出。人员经费支出基本能按照相关政策、标准列支。

（2）公用经费支出 135.24 万元，占基本支出的 26.16%，主要用于按国家规定开

支标准安排的保障机关正常运转的办公费、印刷费、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅费、因公出国费、维（护）修费、会议费、培训费、公务接待费、劳务费、委托业务费、工会经费、福利费、交通补贴、春节走访及老干部活动费、困难职工补助及慰问费等支出。

（五）2022 年度单位整体支出开展绩效自评情况

九江市柴桑区统计局根据财政局预算绩效管理相关文件的精神要求，成立绩效评价工作组，开展了 2022 年度单位整体支出自评工作，自评分数为 95 分。

二、评价工作开展情况

（一）绩效评价实施过程

我们按照《九江市柴桑区财政局关于开展 2022 年财政重点绩效评价的通知》（柴财绩[2023]3 号）文件的要求，于 2023 年 7 月 19 日召开了现场评价工作安排部署会，绩效评价工作主要有：

1、接受委托，成立绩效评价组，初步了解单位基本情况，细化佐证材料清单，提请单位准备绩效评价相关资料；

2、核实数据，对 2022 年度单位整体支出数据的准确性、真实性进行核实，将 2022 年度预算和 2022 年度单位整体支出情况进行比较分析；查阅资料，查阅 2022 年度预算安排、预算追加、资金管理、经费支出、资产管理等相关文件资料和财务凭证；实地查看等。

3、归纳汇总，对提供的材料及自评报告，结合现场评价情况进行综合分析、归纳汇总。

4、按绩效评价相关规定及要求编制绩效评价报告，与委托方充分沟通意见，出具绩效评价报告。

（二）绩效评价原则、依据、评价指标体系、评价方法

1、绩效评价原则

（1）公开、公正、公平原则；

（2）定量与定性评价相结合，以定量分析为主、定性分析为辅；

(3) 动态管理原则；

(4) 经济性、效率性、科学性原则。

2、绩效评价依据

(1) 《中华人民共和国预算法》

(2) 《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）；

(3) 《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）；

(4) 中共九江市委 九江市人民政府印发《关于全面实施预算绩效管理的实施办法》的通知（九发[2020]4 号）；

(5) 九江市财政局关于印发《九江市市级绩效评价管理办法》的通知（九财绩〔2020〕11 号）；

(6) 《九江市柴桑区财政局关于开展 2022 年财政重点绩效评价的通知》（柴财绩[2023]3 号）。

3、评价指标体系

分为一级、二级、三级指标。一级指标包括管理指标、产出指标、效果指标和履职效果指标；二级指标分为预算编审管理、预算执行管理、质量指标、时效指标、经济效益指标、社会效益指标、服务对象满意度指标；三级指标包括预算编制完整性、公用经费控制率等。通过产出数量指标、产出质量指标、产出时效指标等结果来判断绩效完成情况，分析所能达到的经济效益、社会效益、履职效果等项目效果，形成最终的评价指标体系。

4、评价方法

分定量评价和定性评价两个步骤，定量评价以评价客体提供的相关资料为基础，经过认真审查和核对，测出定量评价结果；定性评价由工作组询问调查分析、听取单位领导及相关人员的情况介绍及现场考察提问，经量化分析得出定性评价结果。评价工作组综合定量和定性评价结果，形成综合评价结论。

（三）绩效评价实施

2023 年 7 月 19 日至 2023 年 9 月 28 日,绩效评价人员根据绩效小组确定的工作方案,对区统计局报送的绩效评价相关资料进行了现场核查,我们对 2022 年度单位整体支出的合法性、合理性、合规性进行了仔细审核,经反复沟通交流和补充,最终于 2023 年 9 月 30 日出具绩效评价报告。

三、绩效评价情况和综合评价结论

(一) 绩效评价总体情况

1、预算编制及执行情况

(1) 预算编制情况:结合实际情况,保障正常运转需求,严格配套支出预算,提高精细化程度。厉行节约、增收节支、量入为出、实现收支平衡。强化综合预算,统筹安排支出,严格控制“三公经费”支出,努力降低行政运行成本,预算编制较为完整,但其他收入编制不够准确,与实际差异较大。

(2) 执行管理情况。在预算编制和执行上较好的执行财政部门的要求,但在政府采购执行管理控制、预决算信息公开方面执行不到位。

(3) 综合管理情况。财务管理严格依法依规,做到公开、公平、公正,严格执行各项有关法律法规、财经纪律、财务规章制度、预(决)算、政府采购、国库集中支付、专项资金等管理办法和操作规程。年终针对全年工作进行总结,并制定了下年的工作计划,使全年的工作做到了有计划、有部署。但政府采购预算与执行差异较大,预算执行力低;会计科目核算不够准确,其他运转类的项目经费为未经过项目支出科目进行核算;固定资产管理有待完善。

(4) 整体绩效。根据年初工作计划和重点性工作,积极履职,强化管理,较好的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,单位整体支出管理水平得到提升。

2、履职完成情况

(1) 统计工作调查方面

圆满完成了各专业和 300 余家联网直报企业报表的年报及定报工作,确保企业上报数据真实、准确、完整、及时,实现各项经济指标符合时间进度,客观反映全区经

济运行情况。前三季度全区实现地区生产总值同比增长 5.2%，固定资产投资同比增长 10.9%；规上工业营业收入 345.5 亿元，同比增长 15.9%；规上工业利润总额 22.4 亿元，同比增长 13.7%；规上服务业营业收入 10.0 亿元，同比增长 26.1%；社会消费品零售总额 37.9 亿元，同比增长 6.0%。启动了柴桑区第五次全国经济普查筹备工作，成立了筹备工作领导小组和办公室，并有序开展普查前期各项准备工作。

（2）申报入库工作方面

2022 年度牵头起草并出台了《关于印发九江市柴桑区 2022 年“五上”企业培育入库工作方案的通知》（柴府办发[2022]18 号），同时积极为企业和项目的入库申报提供服务，主动对接，提高申报入库成功率。

（3）统计服务水平方面

撰稿并发布了《2021 年度九江市柴桑区国民经济和社会发展统计公报》编印了《九江市柴桑区 2022 年统计年鉴》，每月及时编印出版《九江市柴桑区统计月报》。

（4）统计法治建设方面

开展统计法律法规知识宣讲培训 200 多人次，举办基层及联网直报企业统计人员业务培训 400 多人次；深入开展统计法规检查，对工业、投资、商业、房地产、服务业等专业有针对性地进行实地核查。

（二）具体评价情况

1、投入管理指标

（1）预算编审管理

①预算编制完整性

区统计局 2022 年度预算收入包括财政拨款和其他收入，收入来源编报齐全，预算编制较为完整。

本项目预算编制完整得 2 分，漏项或者错一处扣 0.5 分，本项评价分为 2 分。

②预算编制准确性

区统计局 2022 年度预算编制细化到功能分类项级科目和经济分类款级科目，专项业务费已按要求细化、分类填报，预算科目编列较为准确。

本项目预算编制准确得 2 分，漏项或者错一处扣 0.5 分，本项评价分为 2 分。

③绩效目标管理

部门预算中，专项业务经费项目绩效目标编制与部门整体绩效目标编制较为完整合理，且覆盖率已达到年度要求。

本项目专项业务经费项目绩效目标编制与部门整体绩效目标编制完整合理得 2 分，评价分为 2 分。

(2) 预算执行管理

①预算完成率

2022 年度财政下达区统计局预算指标额度 522.09 万元，全年支出执行数为 516.45 万元，预算完成率为 98.92%，完成情况较好。

2022 年预算完成率为 $98.92\% = 516.45 \text{ 万} \div 522.09 \text{ 万} \times 100\%$ 。

单位本年度预算完成数与预算数的比率，反映和考核单位预算的完成程度，区统计局预算完成率为 98.92%，该指标总分 3 分，评价分为 3 分。

②支付进度率

3 月支付进度率 $= 68.06 \text{ 万} / (522.09 \text{ 万} \div 12 \times 3) = 52.15\%$

6 月支付进度率 $= 247.85 \text{ 万} / (522.09 \text{ 万} \div 12 \times 6) = 94.94\%$

9 月支付进度率 $= 302.09 \text{ 万} / (522.09 \text{ 万} \div 12 \times 9) = 77.15\%$

12 月支付进度率 $= 516.45 \text{ 万} / 522.09 \text{ 万} = 98.92\%$

全年加权支付进度率 $= (52.15\% + 94.94\% + 77.15\% + 98.92\%) / 4 = 80.79\%$

本项目部门实际支出进度大于序时支出进度（支付进度率 $> 100\%$ ），得 3 分；小于序时支出进度（支付进度率 $< 100\%$ ），按公式计算得分，评价分为 2.42 分。

③公用经费控制率

区统计局 2022 年度实际支出的日常公用经费支出为 135.24 万元，预算安排的日常公用经费为 147.60 万元，公用经费控制率 $= 135.24 \text{ 万} / 147.60 \text{ 万} \times 100\% = 91.63\%$ 。

本项目公用经费控制率为 91.63%，达到目标值得 2 分，大于 100%，不得分，本项评价分为 2 分。

④ “三公经费”控制率

区统计局 2022 年度实际“三公经费”支出为 0.00 万元，预算安排的“三公经费”为 1.95 万元，“三公经费”控制率=0 万/1.95 万*100%= 0%，单位“三公经费”控制率为 0%，小于 100%，说明单位对“三公经费”的实际控制程度较好。

本项目“三公经费”控制率小于 100%，达到目标值得 2 分，大于 100%，不得分，本项评价分为 2 分。

(3) 部门结余结转管理

结余结转率

2022 年结余资金为 5.63 万元，2022 年支出预算数为 516.45 万元

结余结转率=5.63 万元/516.45 万元*100%=1.09%

单位结余结转率小于 15%，说明单位对本年度结转结余资金的实际控制程度较好，本指标总分为 3 分，评价分为 3 分。

(4) 预决算信息公开管理

①预决算信息公开性

区统计局按照政府信息公开有关规定在“柴桑区人民政府网站”上按规定时限、规定内容公开了 2022 年度预算信息，但决算数据因尚未审核完成，未进行公开。该指标总得分为 2 分，评价分为 2 分。

②基础信息完善性

区统计局在公布预算信息时，基础信息较为完善。

本项目信息完整得 2 分，漏一处扣 0.5 分，本项评价分为 2 分。

(5) 部门预算管理

①在职人员控制率

区统计局 2022 年度实际在职人数为 20 人（行政编制 10 人、全部补助事业人员 10 人），核定编制数为 21 人（行政编制 10 人、全部补助事业人员 11 人），在职人员控制率=20/21*100%=95.23%。单位在职人员控制率小于 100%，说明单位对人员控制到位。

本项目在职人员控制率小于 100%，达到目标值得 3 分，大于 100%不得分，本项在职人员控制率为 95.23%，评价分为 3 分。

②管理制度健全性

区统计局已制定已制定预算管理制度、财务管理制度、政府采购制度、固定资产管理制度，并根据实际情况，结合工作内容制定了《九江市柴桑区 2022 年“五上”企业培育入库工作方案》等相关管理制度，制度合法、合规、完整，内控制度较为健全。

本项目制度健全得 3 分，评价分 3 分。

③支出规范性及巡视、审计、绩效评价结果

2022 年度区审计局审计组对区统计局 2021 年度预算执行及财务收支情况进行了审计，并指出了该单位在财务支出方面存在的 3 个不规范的问题。本年度支出较为规范，单位预算追加金额较大，资金预算管理有待加强

本指标总得分 3 分，发现 1 问题扣 0.5 分，评价得分 1 分。

(6) 政府采购管理

政府采购执行率

区统计局 2022 年政府采购金额 4 万元，政府采购预算数 10 万元，政府采购执行率=4 万/10 万*100%=40%，小于 80%，说明政府采购预算执行情况较差，政府采购预算执行与预算编制不匹配。

本项目政府采购执行率大于 95%得 2 分，执行率在 80%-95%的按计算公式得分，低于 80%不得分，评价分为 0 分。

(7) 资产管理

①管理制度健全性

区统计局已制定相应的财务管理制度、固定资产管理制度，相关制度的规定合规、合法。但未对目前在用的资产进行全面盘查，管理制度尚未得到有效执行。

本项目管理制度已制定并得到有效执行得 2 分，已制定未有效执行扣 1 分，评价分为 1 分。

②资产管理安全性

区统计局配置的资产能够满足单位的正常运行，但目前使用的固定资产与财务系统的固定资产清单不匹配，且未对现有资产的进行清理，生成完整的资产清单，无法保证资产的完整性。

本项目资产配置合理、完整得 2 分，无法确定是否资产扣 1 分，评价分为 1 分。

③固定资产利用率

区统计局未针对现使用的固定资产建立台账，无法核算资产利用率。

本项目实际在用固定资产总额与所有固定资产总额的比值大于或等于 95%的，得 2 分；小于或等于 85%的，得 0 分；在 85%-95%之间的，按公式计算。本项无固定资产台账扣分 1 分，评价分为 1 分。

2、产出指标

(1) 数量指标

①提高政治站位，落实意识形态工作主体责任，持续深化理论武装，定期组织全体党员干部集中学习次数

区统计局 2022 年度组织开展全体党员干部集中学习 4 次

本指标总得分 3 分，大于等于 4 次得满分，未完成按比重得分，评价分为 3 分。

②新增培育“五上”企业一套表调查单位数量

区统计局 2022 年度新增“五上”企业一套表调查单位 48 个。

本指标按计划大于等于 50 个得满分，不足 50 个按比重得分，本指标评价分为 $48/50 \times 3$ 分=2.88 分。

③组织开展统计法律法规知识宣讲培训人次

区统计局 2022 年度，通过不同形式组织开展统计法律法规知识宣讲培训等活动 10 余场，培训人次达 220 人次。

本指标按计划大于等于 200 次得满分 3 分，不足 200 人次按比重得分，本指标评价分为 3 分。

④组织举办基层及联网直报企业统计人员业务培训人次

2022 年度区统计局组织举办基层及联网直报企业统计人员业务培训人次达 405 人

次。

本指标按计划大于等于 400 次得满分 3 分，不足 400 次按比重得分，本指标评价分为 3 分。

⑤利用人口普查结果开展研究课题数

2022 年度区统计局开展研究课题 2 个，及时撰稿并发布了《2021 年度九江市柴桑区国民经济和社会发展共计公布》，编印了《九江市柴桑区 2022 年统计年鉴》。

本指标按计划大于等于 2 个得满分 3 分，不足 2 个按比重得分，本指标评价分为 3 分。

(2) 质量指标

①企业和项目申报入库成功率

2022 年度申报入库的企业共计 21 家，均已入库成功，入库成功率为 100%。

本指标按计申报入库成功率 $\geq 98\%$ 得 3 分，小于等于 98%不得分，本项成功率为 100%，评价分为 3 分。

②部门资金管理使用、会计核算的合规性

本年度区统计局政府采购预算执行不到位；年中预算追加金额较大；会计核算有待进一步加强，项目资金应计入项目支出科目进行核算。

本指标资金管理使用会计核算合规得满分，发现 1 个问题扣 0.5 分，扣完为止，评价分为 1.5 分。

(3) 时效指标

①区统计月报编印出版及时性

区统计局 2022 年度每月按时编印出版《九江市柴桑区统计月报》。

该指标总得分 3 分，评价分为 3 分。

②“一套表”联网直报、专业定报工作及时性

2022 年度除个别企业停产联系不上，其余均按时完成上报工作。

该指标总得分 3 分，评价分为 2.5 分。

(4) 成本控制指标

区统计 2022 年度存在年中追加预算的情况，人员经费、日常公用经费均未超出调整后的预算范围。

本项目满分 3 分，未超出年初预算得 3 分，评价分为 2.5 分。

3、效果指标

(1) 经济效益指标

提供真实、完整、准确的统计数据，及时反映反映全区经济各项指标发展状况，服务全区发展大局，助力全区经济发展，经济效益显著

本项目指标效果显著得满分，有待提升扣 0.5 分，效果不明显不得分，评价分为 5 分。

(2) 社会效益指标

关注社会保障工作，2022 年度区统计局撰稿并发布了《2021 年度九江市柴桑区国民经济和社会发展共计公布》，编印了《九江市柴桑区 2022 年统计年鉴》，为社会高质量发展提供科学准确的统计信息支持。

本项目指标作用明显得满分，有待提升扣 0.5 分，作用不明显不得分，评价分为 5 分。

(3) 生态效益指标

有效监控高耗能行业规上企业运行数据，落实生态环境保护工作职责，护航全区绿色发展，生态效益较为显著。

本项指标改善提升效果显著得 5 分，有待提升扣 0.5 分，效果不明显不得分，评价分为 4.5 分。

(4) 可持续影响指标

切实提高统计数据质量，提高政府统计公信力，完善机制，为研究制定社会经济发展规划提供数据依据。

本项指标作用效果明显得满分，有待提升扣 0.5 分，作用不明显不得分，评价分为 4.5 分。

4、满意度指标

(1) 规上企业满意度

通过对规上企业的问卷调查，满意度为 95%。

问卷调查满意度大于 95%得 5 分，低于 95%，每低一个百分点扣 0.2 分，本项评价分 5 分。

(2) 上级政府部门对本部门履职情况满意度

区统计局 2022 年在区政府的正确领导下，各项工作取得较好的成绩，获得 2022 年度全市统计工作优胜单位一等奖；获得全区服务推进招商引资项目先进单位奖；获得区综合考核第一等次单位等荣誉。

本项目指标总得分 5 分，评价分为 5 分。

(三) 综合评价结果

按照《九江市柴桑区财政局关于开展 2022 年财政重点绩效评价的通知》（柴财绩[2023]3 号）文件要求，我们查阅了区统计局提供的 2022 年度与整体支出相关的预算、决算、财务资料、工作总结和整体支出自评报告等绩效考评资料，经整理分析、计算，结合单位工作成果，对单位整体支出绩效评价指标体系评分表中的各项指标进行了客观评价。经评价打分，综合得分 87.8 分，具体见下表：

一级指标	二级指标	三级指标	指标值	分值	评分标准	完成值	得分
投入管理指标 (40 分)	预算编审管理 (6 分)	完整性	预算编制完整	2	编制完整得满分，漏项或者错一处扣 0.5 分，扣完为止。	预算编制较完整	2
		准确性	预算编制准确	2	编制准确得满分，漏项或者错一处扣 0.5 分，扣完为止。	预算编制较准确	2
		绩效目标管理	完整且合理	2	完整且合理得满分，不完整扣 1 分，不合理扣 1 分，不完整且不合理不得分。	绩效目标编制完整合理，且覆盖率已达到年度要求	2
	预算执行管理 (10 分)	预算完成率	≥95%	3	预算完成率大于等于 95%的，得满分；完成率小于等于 85%的，得 0 分；完成率在 95%-85%之间的，按公式计算得分	单位 2022 年度预算完成率为 98.92%，完成情况较好	3
		支付进度率	实际支出进度大于序时支出进度	3	实际支出进度大于序时支出进度得满分，小于序时支出进度按公式计算得分。	实际支出进度小于序时支出进度，全年加权支付进度率为 80.79%。	2.42
		公用经费控制率	≤100%	2	小于等于 100%得满分，大于 100%不得分。	单位 2022 年公用经费控制率为 91.63%	2
		“三公经费”控制率	≤100%	2	小于等于 100%得满分，大于 100%按每高 1 个百分点扣 0.2 分	单位“三公经费”支出为 0 元，“三公经费”控制率为 0	2
	部门结转结余资金管理 (3 分)	结转结余率	≤5%	3	小于等于 5%得满分，大于 5%小于 15%按公式计算得分	单位 2022 年度结余结转率为 1.09%	3

产出指标 (30分)	预决算信息公开管理 (4分)	预决算信息公开性	及时公开	2	按规定时限、规定内容公开预决算信息	按规定时限、内容进行预决算信息的公开	2
		基础信息完善性	完善	2	信息完整得满分,漏一处扣0.5分,扣完为止。	基础信息较为完善	2
	部门预算管理 (9分)	在职人员控制率	≤100%	3	小于等于100%得满分,大于100%不得分。	单位在职人员控制率为95.24%	3
		管理制度健全性	制度健全并有效执行	3	制度健全并有效执行得3分,发现一处不合规扣1分,扣完为止	管理制度较为健全,但执行需进一步加强	2
		支出规范性及巡视、审计、绩效评价结果	支出、检查规范	3	发现1问题扣0.5分,扣完为止	2022年度对2021年预算执行审计中发现有3个问题	1
	政府采购管理 (2分)	采购预算执行率	≥95%	2	政府采购执行率大于等于95%得满分,执行率在80%至95%的,按公式计算得分,小于等于80%不得分。	单位2022年政府采购执行率为40%	0
	资产管理 (6分)	管理制度的健全性	制度健全并有效执行	2	制定并有效执行得满分,未得到有效执行扣1分。	管理制度未得到有效执行	1
		资产管理的安全性	合理并完整	2	资产配置合理、完整得满分,无法确定完整性扣1分。	未对现有资产进行清理,无法保证资产的完整性。	1
		固定资产利用率	≥95%	2	大于等于95%得满分,在80%至95%的,按公式计算得分,小于等于80%不得分。	未对现有固定资产建立台账,利用率无计算依据。	1
	数量指标 (15分)	提高政治站位,落实意识形态工作主体责任,持续深化理论武装,定期组织全体党员干部集中学习次数	≥4次	3	大于等于4次得满分,未完成按比重得分	按季度开展,全年组织学习4次	3
		新增培育“五上”企业一套表调查单位数量	≥50个	3	大于等于50个得满分,未完成按比重得分	2022年度新增“四上”企业一套表调查单位48个	2.88
		组织开展统计法律法规知识宣讲培训人次	≥200人次	3	大于等于200人次得满分,不足200人次按比重得分	220人次	3
		组织举办基层及联网直报企业统计人员业务培训人次	≥400次	3	大于等于400人次得满分,不足400人次按比重得分	405人次	3
		利用人口普查结果开展研究课题数	≥2个	3	大于等于2个得满分,不足2个按比重得分	研究课题2个,及时撰稿并发布了《2021年度九江市柴桑区国民经济和社会发展统计公报》,编印了《九江市柴桑区2022年统计年鉴》	3
	质量指标 (8分)	企业和项目申报入库成功率	≥98%	3	大于等于98%得满分,小于等于98%不得分。	2022年度申报入库的企业共计21家,均已入库成功,入库成功率为100%	3
		部门资金管理使用、会计核算的合规性	合规	3	资金管理使用会计核算合规得满分,发现1个问题扣0.5分,扣完为止	政府采购预算执行不到位,会计核算有待进一步加强,项目资金应计入项目支出科目进行核算,	1.5
	时效指标 (6分)	区统计月报编印出版及时性	及时	3	每月及时编印出版得满分,发现少1个月或出版不及时扣1分,扣完为止	每月及时编印出版《九江市柴桑区统计月报》	3
		“一套表”联网直报、专业定报工作及时性	及时	3	按时完成上报得满分,发现1次上报不及时扣1分,扣完为止	除个别企业停产联系不上,其余均按时完成上报工作	2.5

	成本指标	各项经费支出	在预算范围内	3	实现预期目标得满分，超出预算 15%得 0 分，其他按比值得分	存在年中追加预算的情况，人员经费、日常公用经费均未超出调整后的预算范围。	2.5
效益指标 (20 分)	经济效益指标 (5 分)	及时反映全区经济社会状况，助力全区经济发展	效果明显	5	效果显著得满分，有待提升扣 0.5 分，效果不明显不得分。	效果明显	5
	社会效益指标 (5 分)	为社会高质量发展提供科学准确的统计信息支持	作用明显	5	作用明显得满分，有待提升扣 0.5 分，作用不明显不得分。	作用明显	5
	生态效益指标 (5 分)	有效监控高耗能行业规上企业运行数据，护航全区绿色发展	效果明显	5	效果显著得满分，有待提升扣 0.5 分，效果不明显不得分。	有待进一步提升	4.5
	可持续影响指标(5 分)	为研究制定社会经济发展规划提供数据依据	作用明显	5	作用明显得满分，有待提升扣 0.5 分，作用不明显不得分。	有待进一步提升	4.5
满意度指标 (10 分)	满意度指标 (10 分)	规上企业满意度	≥95%	5	问卷调查满意度大于 95%得满分，低于 95%，每低一个百分点扣 0.2 分	95%	5
		上级政府部门对本局履职情况满意度	≥95%	5	根据年度政府考核表彰结果来打分	2022 年获得全市统计工作优胜单位一等奖；获得全区服务推进招商引资项目先进单位奖；获得区综合考核第一等次单位	5
总分				100			87.8

四、存在的问题

(一) 预算执行方面，预算支付进度不均衡，政府采购的预算与执行差异较大，采购执行率未达到要求。

(二) 财务核算方面，资金未按照来源和具体的款项性质进行正确的财务核算，项目资金未计入项目支出科目进行核算。

(三) 目前使用的固定资产与财务系统的固定资产清单不相符，且区统计局未对目前在用的资产进行清理，制作固定资产清单，无法保证在用资产的安全与完整。

五、改进措施和建议

(一) 严格按照中共九江市委九江市人民政府印发《关于全面实施预算绩效管理的实施办法》的通知（九发 2020）4 号文件要求，进一步强化预算绩效管理工作，切实履行预算绩效管理职责，全面强化预算绩效管理工作，加强预算绩效目标管理。

(二) 加强预算执行进度管理和控制管理水平，特别是政府采购执行力度，严格按照预算规定的支出用途使用资金，提高预算资金的执行率，提高资金的使用效率。

(三) 严格按照《政府会计准则制度》的相关规定，规范会计基础工作，准确地进

行账务处理和会计核算，提高财务管理水平，进一步加强财务的监督和管理作用。

（四）进一步完善资产管理工作，落实资产权属问题，并根据资产的权属进行相应的财务处理，做到账实相符；并对现有资产进行盘点清理，制作资产清单，保障资产的安全与完整。



江西天华会计师事务所有限公司

中国注册会计师：



中国注册会计师：



中国·九江

二〇二三年九月三十日