

郓城县统计局部门整体支出 绩效评价报告

预算单位：郓城县统计局

委托单位：郓城县财政局

评价机构：菏泽诚和有限责任公司会计师事务所

编制日期：二〇二〇年十一月十五日

目 录

摘 要.....	1
报告正文.....	15
一、部门概况.....	15
（一）部门概述.....	15
（二）部门职责.....	15
（三）部门预算资金及使用情况.....	20
（四）部门管理情况.....	27
（五）绩效目标.....	32
二、评价思路和实施过程.....	36
（一）评价目的和关注点.....	36
（二）评价原则及方法.....	37
（三）数据采集方法及过程.....	39
（四）绩效评价实施过程.....	40
三、评价结论与绩效分析.....	41
（一）评价结论.....	41

(二) 评价分析.....	41
1、 部门决策.....	41
2、 部门管理.....	46
3、 部门绩效.....	54
四、 主要经验及做法、存在的问题和建议.....	63
(一) 主要经验及做法.....	63
(二) 存在的主要问题.....	64
(三) 相关建议.....	64

摘 要

一、部门概况

（一）部门概况

郓城县统计局的工作是科学、有效地组织本辖区的统计工作，真实、准确、完整、及时地提供各类统计资料，充分发挥统计在了解国情国力、服务经济社会发展中的重要作用，为科学决策提供强有力的统计支撑。

（二）部门职责

1、职能定位

郓城县统计局努力抓好全国经济普查的入户登记和数据上传。深化统计管理体制改革，不断提升统计数据质量。进一步强化统计基层基础和规范化建设，确保各项统计工作顺利开展。不断拓宽服务领域，提供高标准统计服务产品，围绕经济发展搞好调研，为领导决策提供统计依据，为郓城经济发展建言献策。全力以赴抓好县委县政府重点工作和科学发展综合考核工作。抓好社情民意调查工作，抓出亮点，抓出特色。听党话、跟党走，为“决胜小康，实现跨越发展”目标贡献力量。

具体职责：

（1）承担组织领导和协调全县统计工作，确保统计数据真实、准确、完整、及时的责任。拟订全县统计政策、工作规划和制

度，并组织实施。执行上级统计部门有关统计标准。协助上级统计部门依法监督涉外调查活动。集中行使法律法规明确由县级承担的执法职责，做好行政执法工作。

（2）建立健全全县国民经济核算体系和统计指标体系。依法审批各乡镇（街道）、各部门的统计调查项目，审核统计计划、调查方案。建立健全统计数据质量审核、监控和评估制度，开展对重要统计数据的审核、监控和评估。指导部门统计工作。

（3）根据国家重大国情国力普查计划、方案，拟订全县的实施方案，会同有关部门组织实施人口、经济、农业等重大国情国力普查。统一组织协调各乡镇（街道）、各部门的社会经济调查，汇编整理全县的基本统计资料。对全县国民经济、科技进步、社会发展和资源环境等情况进行统计分析、统计预测和统计监督，向县委、县政府以及有关部门提供统计信息和咨询建议。

（4）统一核定、管理、公布全县性的基本统计资料，定期发布全县国民经济和社会发展情况的统计信息。

（5）建立并管理全县统计信息自动化系统和统计数据库系统，指导各乡镇（街道）统计信息化系统建设。

（6）指导全县统计基层基础建设和统计队伍建设。

（7）指导全县统计科学研究、干部培训工作。

（8）完成县委、县政府交办的其他任务。

2、机构设置

目前，统计局内设办公室、国民经济综合及核算科、工业能源统计科、财贸服务业统计科、固定资产投资统计科、社情民意调查中心、普查中心、计算中心、农村社会经济调查队等 9 个职能科室。

（1）办公室

主要职责：协助局领导组织协调机关日常工资和组织人事工作；负责文秘、机要、档案、信息、保密、安全保卫、会议组织及后勤服务工作；负责局机关的人事、工资管理工作和国有资产管理

（2）国民经济综合及核算科

主要职责：对全县国民经济运行状况进行统计监测、预测和综合分析研究。提出宏观调控的咨询建议；负责发布统计公报；对统计数据的使用和提供进行管理和审查；整理编辑全县的经济，科技和社会综合性统计资料；组织实施国民经济核算制度、基本单位统计制度及个体私营经济统计调查制度；负责国内生产总值、投入产出等核算工作；随时向领导和有关部门提供统计资料。组织实施科技、社会发展基本情况、环境基本情况、劳动力、工资等统计调查，收集、整理和提供有关调查统计数据；组织实施对妇女儿童两个发展纲要执行情况的统计监测；综合整理和提供教育、卫生、就

业、社会保障等统计数据；对有关统计数据质量进行检查和评估；组织指导有关专业统计基础工作；进行统计分析。

（3）工业能源统计科

主要职责：组织实施工业、劳动工资和大中型企业科技的统计调查；收集、整理和提供有关调查统计数据；综合整理和提供交通、邮电、外贸和旅游等统计数据，对有关数据质量进行检查和评估；指导有关统计基础工作；进行统计分析。组织实施能源统计调查，搜集整理和提供有关调查统计数据；组织实施对全县主要耗能行业 and 重点耗能企业能源使用、节约以及资源循环利用状况的统计监测；配合节能主管部门开展节能目标考核；组织所辖专业的调查分析研究工作；完成领导交办的其他工作。

（4）财贸服务业统计科

主要职责：组织实施批发零售贸易业、餐饮业、服务业、劳动工资的统计调查；收集、整理和提供有关调查统计数据；综合整理和提供交通、邮电、外贸和旅游等统计数据，对有关数据质量进行检查和评估；指导有关统计基础工作；进行统计分析。

（5）固定资产投资统计科

主要职责：组织实施固定资产投资、建筑业、房地产业的统计调查，收集、整理和提供有关调查统计数据；综合整理和提供房屋、公用事业和固定资产投资项目管理等统计数据；对有关统计数

据质量进行检查和评估；组织指导有关专业统计基础工作；进行统计分析。

（6）社情民意调查中心

主要职责：承接县委县政府及相关部门的社情民意调查项目并组织实施，协助有关部门开展热点、难点问题以及有关行业市场调查，负责社情民意方面调查统计结果的分析、研究等工作，紧紧围绕党和政府中心工作开展独立调查和第三方评议，为县委县政府及相关部门提供咨询服务，为构建和谐郢城，促进全县经济又快又好发展服务。

（7）普查中心

主要职责：负责组织协调指导全县大型普查工作，组织全县各项大型普查方法制度的贯彻实施工作，管理和检查各项普查的数据质量，培训基层普查人员，召开专门工作会议，负责全县各类普查数据的开发利用工作。

（8）计算中心

主要职责：负责统计局微机的保养维护和安全工作，负责专业程序的安装、调试，负责统计局专业人员和乡镇统计人员计算机知识与操作技能培训工作，做好网站的日常维护工作，做好计算机数据的保密工作，做好乡镇统计人员的程序指导工作。

（9）农村经济抽样调查队

主要职责：负责全县农业统计、城乡住户调查一体化工作，负责粮食产量抽样调查、畜禽监测和其他工作。负责全县农业统计人员的业务培训，做好涉及农业统计方面的统计方法制度的贯彻落实，组织所辖专业的调研分析，完成上级交办的其他工作。

3、人员配备

单位核定行政编制 30 人，2019 年末实有在职人员 25 人，其中：行政人员 10 人，全额事业人员 15 人。即合计在岗人数 25 人。

（三）部门预算资金及使用情况

1、部门预算收入及支出

（1）预算收入

统计局 2019 年部门整体预算 318.75 万元，较 2018 年增加 32.99 万元。

（2）预算支出

郓城县统计局 2019 年部门整体预算支出 318.75 万元。

1) 按基本支出及项目支出分类

基本支出 260.56 万元占总预算支出的 81.74%；主要用于机构正常运转的日常支出，包括：基本工资、津贴补贴、机关事业单位

基本养老保险、城镇职工基本医疗保险、住房公积金等工资福利支出 237.70 万元，办公费、印刷费、差旅费、培训费等商品和服务支出 22.86 万元。

项目支出 58.19 万元，占总预算支出 18.26%；主要是用于县委、县政府确定的重点工作，保障全国第四次经济普查、1%人口抽样、城乡住户调查等工作任务的完成。

2) 按支出功能科目分类

2019 年度一般公共预算财政拨款支出预算为 318.75 万元。具体情况如下：

一般公共服务（类）支出 273.88 万元，主要用于工资福利 236.34 万元，商品和服务支出 37.54 万元。

社会保障和就业（类）支出 44.87 万元，主要用于社会保障和就业支出。

2、部门决算收入及支出

（1）决算实际收入

2019 年收入决算为 298.67 万元，与去年同期相比增加 39.89 万元，增长 15.42%，主要原因是增加了其他收入 28.95 万元；其中：财政拨款收入 269.72 万元，与去年同期相比增加 10.94 万

元，增长 4.23%，主要原因是经济普查财政拨款支出增加；其他收入 28.95 万元，主要包括上级经费补助。

（2）决算实际支出

2019 年支出决算为 338.37 万元，与去年同期相比增加 39.56 万元，增长 13.24%，主要原因是经济普查财政拨款支出增加。其中：一般公共服务支出 338.37 万元，主要用于机构正常运转的日常支出，包括：基本工资、津贴补贴、奖金等工资福利支出，办公费、印刷费、差旅费、培训费等商品和服务支出，资本性支出，与去年同期相比增加 39.56 万元，增长 13.24%。

3、一般公共预算基本支出

郓城县统计局 2019 年预算一般公共预算基本支出为 260.56 万元，包括工资福利 237.70 万元，商品和服务支出 22.86 万元；2019 年决算一般公共预算基本支出 309.42 万元，包括工资福利 225.08 万元，商品和服务支出 78.66 万元，资本性支出 5.68 万元。

4、政府采购和“三公”经费预算情况

（1）政府采购情况

2019 年度政府采购支出总额 0 万元。

“三公”经费预算情况

2019 年“三公”经费预算 6.7 万元，其中：因公出国（境）费 0 万元，公务接待费 1.2 万元，公务用车购置及运行维护费 5.5 万元；2018 年度预算 3.8 万元，其中：因公出国（境）费 0 万元，公务接待费 0.8 万元，公务用车购置及运行维护费 3 万元。

（3）“三公”经费决算情况

2019 年度一般公共预算财政拨款“三公”经费决算数为 3.81 万元，与 2018 年相比下降 11.2%，其中：因公出国（境）费 0 万元，与 2018 年相比下降 0%；公务用车购置及运行维护费 3.08 万元，与 2018 年相比下降 12.5%；公务接待费 0.73 万元，与 2018 年相比下降 5.2%。

2019 年“三公”经费决算与 2018 年比减少 0.48 万元，主要原因：严格执行八项规定，厉行节约。其中：因公出国（境）费减少 0 万元、公务用车购置及运行费减少 0.44 万元、公务接待费减少 0.04 万元。公务用车购置及运行费减少的主要原因是严格执行八项规定，厉行节约。公务接待费减少的主要原因是严格执行八项规定，厉行节约。

6、国有资产占用情况

截至 2019 年末，郓城县统计局占用使用国有资产总体情况：公共用车 2 辆 33.31 万元，办公家具 9.38 万元，微机 27.51 万

元，空调 2.85 万元，其他资产价值 104.25 万元，共 177.30 万元。国有资产分布情况为：

（1）机要通信和应急用车 2 辆，价值 33.31 万元。

（2）办公家具价值 9.38 万元。

（3）微机价值 27.51 万元。

（4）空调价值 2.85 万元。

（5）其他资产价值 104.25 万元。

（四）部门管理情况

郓城县统计局部门管理包括财务管理、资产管理、预算绩效管理、档案管理等方面。

（五）绩效目标

郓城县统计局按职能分类的工作包括 1%人口抽样调查工作、粮食抽样调查工作、统计站运行工作、城乡住户一体化调查工作、社情民意调查工作、全国第四次经济普查入户登记和数据上传工作、政府购买服务工作等 7 个方面。

二、评价思路和实施过程

本次评价对象是郓城县统计 2019 年度整体支出评价。在获取郓城县统计局方案、职责、工作计划、财务基础数据等基本资料的基础上，按照逻辑分析法构建科学的指标体系，形成以指标体系、

社会调研为核心的工作方案。收集全部所需资料，通过对相关资料的分析，结合文献研究，利用指标体系对 2019 年县统计局部门整体支出情况进行绩效评价。

三、评价结论与绩效分析

运用由评价组制定的评价指标体系及评分标准，通过数据采集、问卷调查及访谈，对 2019 年度郓城县统计局部门整体支出绩效进行客观评价，最终评分结果：总得分为 81.6 分，评价等级为“良好”。其中，部门决策类指标权重为 15 分，得分为 11.5 分，得分率为 83.33%；部门管理类指标权重为 35 分，得分为 29 分，得分率为 82.86%；部门绩效类指标权重为 50 分，得分为 41.1 分，得分率为 82.2%。

四、主要经验及做法、存在的问题和建议

（一）主要经验及做法

1、积极开展各项统计、调查工作，确保工作时效和质量。

2019 年郓城县统计局积极开展抽样调查工作，及时上传。在粮食抽样调查项目工作中以所抽取粮食调查点推算全县粮食产量并作为全县粮食法定数据。国家以此数据给予 20 亿斤粮食大县补贴。城乡住户一体化调查工作培训辅助调查员和记账员对家中收支情况进行记账，每月圆满完成调查任务，并及时上传数据。

2、开展培训工作

2019 年郓城县统计局积极培训辅助调查员和记账员对家中收支情况进行记账，面对面的培训辅助提高了调查员和记账员对家中收支情况进行记账的真实性。

（二）存在的主要问题

通过绩效评价发现，郓城县统计局 2019 年度在加强预算资金绩效管理方面虽取得了一定的成效，但还存在一些问题和不足，主要表现在：

1、决算编制需要进一步全面和细化。

2019 年公开决算中总体支出决算为 338.37 万元，但是现统计局的决算中未对其他收入的 28.95 万元对应的支出进行明细化。且 2018 年决算中年末结转和结余数与 2019 年决算中年初结转和结余数不一致，决算编制有待完善。

2、社情民意调查目前只是电话访问，缺少其他的调查方法，形式单一，缺乏灵活性和多样性。

3、内部控制制度建设需要进一步加强。

内部控制制度未得到有效建立，包括部门各个业务流程梳理、风险评估、风险应对、各项业务流程图和操作手册等，部门各项工

作各自为战，缺乏有机统一的章法；绩效管理有待提高，内部控制制度建设需要进一步加强。

（三）相关建议

为进一步加强部门预算绩效管理，提高资金使用效益，针对存在的问题，提出如下建议：

1、加强预决算编制管理，提高单位预决算编制质量。

在年度公开决算中应将总体支出列出明细，预决算编制需要进一步全面和细化。预算编制与年度工作计划相结合，提高预算编制的科学性、合理性、严谨性和可控性，提前科学筹划项目，合理安排资金，增强预算约束力，提高财政资金使用效率；增强财务人员的预算意识，坚持先有预算，后有支出的支出理念。加强财务核算，确保公开预算数值与内部统计数值一致，有利于提高预决算透明度，强化社会监督，提高财政资源的使用效益和配置效率，转变政府职能，规范政府行为，推动相关改革，推进国家治理体系和治理能力现代化。

2、社情民意调查方式应更加灵活和多样性

社情民意调查不能只是电话访问，还应采取一些其他的调查方法，如问卷面对面访问的形式，或者建立访问平台。

3、完善内部控制制度体系建设，加强绩效目标管理。

建议郓城县统计局按照行政事业单位内控制度要求，完善各个业务流程梳理、风险评估、风险应对、各项业务流程图和操作手册，建立符合自身特点的内部控制体系；并根据部门年度计划与部门履职目标进行部门整体绩效目标申报，从部门履职、部门产出、部门效果等方面对绩效指标进行进一步细化量化，形成具体可衡量的工作目标，确保部门绩效目标与部门预算的一致性。

报告正文

为进一步加强部门财政资金管理，强化支出责任，建立科学、合理的财政支出绩效评价体系，提高部门财政资金使用效益，受郓城县财政局委托，对郓城县统计局（以下简称“县统计局”）2019年部门整体支出进行绩效评价。项目组对本项目进行了取数、调研以及分析之后，形成了《2019年度郓城县统计局部门整体支出绩效评价报告》。

一、部门概况

（一）部门概述

郓城县统计局的工作是科学、有效地组织本辖区的统计工作，真实、准确、完整、及时地提供各类统计资料，充分发挥统计在了解国情国力、服务经济社会发展中的重要作用，为科学决策提供强有力的统计支撑。

（二）部门职责

1、职能定位

郓城县统计局努力抓好全国经济普查的入户登记和数据上传。深化统计管理体制改革的，不断提升统计数据质量。进一步强化统计基层基础和规范化建设，确保各项统计工作顺利开展。不断拓宽服务领域，提供高标准统计服务产品，围绕经济发展搞好调研，为领导决策提供统计依据，为郓城经济发展建言献策。全力以赴抓好县

委县政府重点工作和科学发展综合考核工作。抓好社情民意调查工作，抓出亮点，抓出特色。听党话、跟党走，为“决胜小康，实现跨越发展”目标贡献力量。

具体职责：

（1）承担组织领导和协调全县统计工作，确保统计数据真实、准确、完整、及时的责任。拟订全县统计政策、工作规划和制度，并组织实施。执行上级统计部门有关统计标准。协助上级统计部门依法监督涉外调查活动。集中行使法律法规明确由县级承担的执法职责，做好行政执法工作。

（2）建立健全全县国民经济核算体系和统计指标体系。依法审批各乡镇（街道）、各部门的统计调查项目，审核统计计划、调查方案。建立健全统计数据质量审核、监控和评估制度，开展对重要统计数据的审核、监控和评估。指导部门统计工作。

（3）根据国家重大国情国力普查计划、方案，拟订全县的实施方案，会同有关部门组织实施人口、经济、农业等重大国情国力普查。统一组织协调各乡镇（街道）、各部门的社会经济调查，汇编整理全县的基本统计资料。对全县国民经济、科技进步、社会发展和资源环境等情况进行统计分析、统计预测和统计监督，向县委、县政府以及有关部门提供统计信息和咨询建议。

（4）统一核定、管理、公布全县性的基本统计资料，定期发布全县国民经济和社会发展情况的统计信息。

(5) 建立并管理全县统计信息自动化系统和统计数据库系统，指导各乡镇（街道）统计信息化系统建设。

(6) 指导全县统计基层基础建设和统计队伍建设。

(7) 指导全县统计科学研究、干部培训工作。

(8) 完成县委、县政府交办的其他任务。

2、机构设置

部门组织架构图如下图所示：

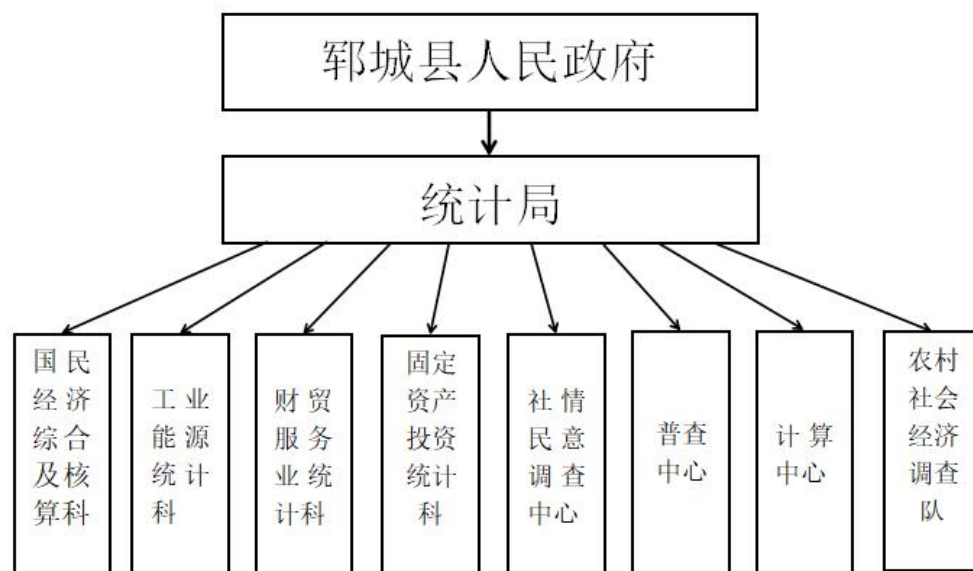


图 1-1 郓城县统计局组织架构图

(1) 办公室

负责协助局领导组织协调机关日常工资和组织人事工作；负责文秘、机要、档案、信息、保密、安全保卫、会议组织及后勤服务工作；负责局机关的人事、工资管理工作和国有资产管理工作的。

（2）国民经济综合及核算科

负责对全县国民经济运行状况进行统计监测、预测和综合分析研究。提出宏观调控的咨询建议；负责发布统计公报；对统计数据的使用和提供进行管理和审查；整理编辑全县的经济，科技和社会综合性统计资料；组织实施国民经济核算制度、基本单位统计制度及个体私营经济统计调查制度；负责国内生产总值、投入产出等核算工作；随时向领导和有关部门提供统计资料。组织实施科技、社会发展基本情况、环境基本情况、劳动力、工资等统计调查，收集、整理和提供有关调查统计数据；组织实施对妇女儿童两个发展纲要执行情况的统计监测；综合整理和提供教育、卫生、就业、社会保障等统计数据；对有关统计数据质量进行检查和评估；组织指导有关专业统计基础工作；进行统计分析。

（3）工业能源统计科

负责组织实施工业、劳动工资和大中型企业科技的统计调查；收集、整理和提供有关调查统计数据；综合整理和提供交通、邮电、外贸和旅游等统计数据，对有关数据质量进行检查和评估；指导有关统计基础工作；进行统计分析。组织实施能源统计调查，搜集整理和提供有关调查统计数据；组织实施对全县主要耗能行业 and 重点耗能企业能源使用、节约以及资源循环利用状况的统计监测；配合节能主管部门开展节能目标考核；组织所辖专业的调查分析研究工作；完成领导交办的其他工作。

（4）财贸服务业统计科

负责组织实施批发零售贸易业、餐饮业、服务业、劳动工资的统计调查；收集、整理和提供有关调查统计数据；综合整理和提供交通、邮电、外贸和旅游等统计数据，对有关数据质量进行检查和评估；指导有关统计基础工作；进行统计分析。

（5）固定资产投资统计科

负责组织实施固定资产投资、建筑业、房地产业的统计调查，收集、整理和提供有关调查统计数据；综合整理和提供房屋、公用事业和固定资产投资项目管理等统计数据；对有关统计数据质量进行检查和评估；组织指导有关专业统计基础工作；进行统计分析。

（6）社情民意调查中心（副科级事业单位）

负责承接县委县政府及相关部门的社情民意调查项目并组织实施，协助有关部门开展热点、难点问题以及有关行业市场调查，负责社情民意方面调查统计结果的分析、研究等工作，紧紧围绕党和政府中心工作开展独立调查和第三方评议，为县委县政府及相关部门提供咨询服务，为构建和谐郓城，促进全县经济又快又好发展服务。

（7）普查中心

负责组织协调指导全县大型普查工作，组织全县各项大型普查方法制度的贯彻实施工作，管理和检查各项普查的数据质量，培训

基层普查人员，召开专门工作会议，负责全县各类普查数据的开发利用工作。

（8）计算中心

负责统计局微机的保养维护和安全工作，负责专业程序的安装、调试，负责统计局专业人员和乡镇统计人员计算机知识与操作技能培训工作，做好网站的日常维护工作，做好计算机数据的保密工作，做好乡镇统计人员的程序指导工作。

（9）农村经济抽样调查队

负责全县农业统计、城乡住户调查一体化工作，负责粮食产量抽样调查、畜禽监测和其他工作。负责全县农业统计人员的业务培训，做好涉及农业统计方面的统计方法制度的贯彻落实，组织所辖专业的调研分析，完成上级交办的其他工作。

3、人员配备

单位核定行政编制 30 人，2019 年末实有在职人员 25 人，其中：行政人员 10 人，全额事业人员 15 人。即合计在岗人数 25 人。

（三）部门预算资金及使用情况

1、部门预算收入及支出

（1）预算收入

统计局 2019 年部门整体预算 318.75 万元，较 2018 年增加 2.99 万元。

表 1.1 县统计局 2018、2019 年预算收入表

项目	2018 年预算（万元）	2019 年预算（万元）
上年结转结余	30	0
财政拨款	285.76	318.75
事业收入	0	0
其他收入	0	0
合计	315.76	318.75

（2）预算支出

郓城县统计局 2019 年部门整体预算支出 318.75 万元。

1) 按基本支出及项目支出分类

基本支出 260.56 万元，占总预算支出的 81.74%；主要用于机构正常运转的日常支出，包括：基本工资、津贴补贴、奖金等工资福利支出 237.70 万元，办公费、印刷费、差旅费、培训费等商品和服务支出 22.86 万元。

项目支出 58.19 万元，占总预算支出的 18.26%。

表 1.2 县统计局 2018、2019 年预算支出表

项目	2018 年预算（万元）	2019 年预算（万元）
1、基本支出	205.76	260.56
工资福利支出	185.14	237.70
商品和服务支出	21.62	22.86
对个人和家庭补助支出		0
2、项目支出	110	58.18
工资福利支出		8.19
商品和服务支出	80	50
其他资本性支出	30	
合计	315.76	318.75

2) 按支出功能科目分类

一般公共服务（类）支出 254.52 万元，主要用于基本工资、津贴补贴等支出。

社会保障和就业（类）支出 36.51 万元，主要用于社会保障和就业支出。

医疗卫生及计划生育支出 8.36 万元，按照规定标准为职工缴纳的基本医疗保险。

住房保障支出 19.36 万元，按照规定标准为职工缴纳住房公积金等支出。

2、部门决算收入及支出

（1）决算实际收入

2019 年收入决算为 298.67 万元，与去年同期相比增加 39.8922 万元，增长 15.42%，主要原因是增加了其他收入 28.95 万元；其中：财政拨款收入 269.72 万元，与去年同期相比增加 10.9422 万元，增长 4.23%，主要原因是经济普查财政拨款支出增加；其他收入 28.95 万元，主要包括上级经费补助。

表 1.3 县统计局 2018、2019 年实际收入表

项目	2018 年实际收入（万元）	2019 年实际收入（万元）
财政拨款	258.78	269.72
事业收入	0	0

其他收入	0	28.95
小计	258.78	298.67
上年结转结余	146.53	119.45
合计	405.30	418.12

(2) 决算实际支出

2019 年支出决算为 338.37 万元，与去年同期相比增加 39.5636 万元，增长 13.24%，主要原因是经济普查财政拨款支出增加。其中：一般公共服务支出 338.37 万元，主要用于机构正常运转的日常支出，包括：基本工资、津贴补贴、奖金等工资福利支出，办公费、印刷费、差旅费、培训费等商品和服务支出，资本性支出，与去年同期相比增加 39.56 万元，增长 13.24%。

表 1.4 县统计局 2018、2019 年实际支出表

项目	2018 年实际支出（万元）	2019 年实际支出（万元）
1、基本支出	248.81	338.37
工资福利支出	187.07	233.18
商品服务支出	56.31	89.11

对个人和家庭补助支出	0	5.47
资本性支出	5.43	10.62
2、项目支出	50	0
合计	298.81	338.37

3、基本支出

郓城县统计局 2019 年预算基本支出为 260.56 万元，包括工资福利 237.70 万元，商品和服务支出 22.86 万元；2019 年决算基本支出 338.37 万元，包括工资福利 233.18 万元，对个人和家庭补助支出 5.47 万元，商品和服务支出 89.11 万元，其他资本性支出 10.62 万元。

4、政府采购和“三公”经费预算情况

(1) 政府采购情况

2019 年度政府采购支出总额 0 万元。

(2) “公”经费预算情况

2019 年“三公”经费预算 6.7 万元，其中：因公出国（境）费 0 万元，公务接待费 1.2 万元，公务用车购置及运行维护费 5.5 万元；2018 年度预算 3.8 万元，其中：因公出国（境）费 0 万元，公务接待费 0.8 万元，公务用车购置及运行维护费 3 万元。

(3) “三公”经费决算情况

2019 年度一般公共预算财政拨款“三公”经费决算数为 3.81 万元，与 2018 年相比下降 11.2%，其中：因公出国（境）费 0 万元，与 2018 年相比下降 0%；公务用车购置及运行维护费 3.08 万元，与 2018 年相比下降 12.5%；公务接待费 0.73 万元，与 2018 年相比下降 5.2%。

2019 年“三公”经费决算与 2018 年比减少 0.48 万元，主要原因：严格执行八项规定，厉行节约。其中：因公出国（境）费减少 0 万元、公务用车购置及运行费减少 0.44 万元、公务接待费减少 0.04 万元。公务用车购置及运行费减少的主要原因是严格执行八项规定，厉行节约。公务接待费减少的主要原因是严格执行八项规定，厉行节约。

6、国有资产占用情况

截至 2019 年末，郓城县统计局占用使用国有资产总体情况：公共用车 2 辆 33.31 万元，办公家具 9.38 万元，微机 27.51 万元，空调 2.85 万元，其他资产价值 104.25 万元，共 177.30 万元。国有资产分布情况为：

(1) 机要通信和应急用车 2 辆，价值 33.31 万元。

(2) 办公家具价值 9.38 万元。

(3) 微机价值 27.51 万元。

(4) 空调价值 2.85 万元。

(5) 其他资产价值 104.25 万元。

(四) 部门管理情况

郓城县统计局部门管理包括财务管理、资产管理、预算绩效管理、档案管理等方面。

1、财务管理

财务管理包括资金拨付管理、政府采购管理、财务监督等方面。

(1) 资金管理

各业务办公室所有收入都归口财务科统一管理，防范收入金额不实，应收未收或者私设“小金库”发生。

对行政事业性收费及非税收入资金，应及时足额上缴财政专户；各业务办公室按规定安排收取的代管资金及上级返还或拨入的款项，必须纳入预算管理；劳务收入或经营性收入按非税资金管理的有关规定及时上缴县财政；遵守收支两条线管理规定，不得坐收坐支。

财政票据、发票等各类票据的申领、启用、核销、销毁均应履行规定手续。县统计局设置票据专管员，统一向财政局购买，并建

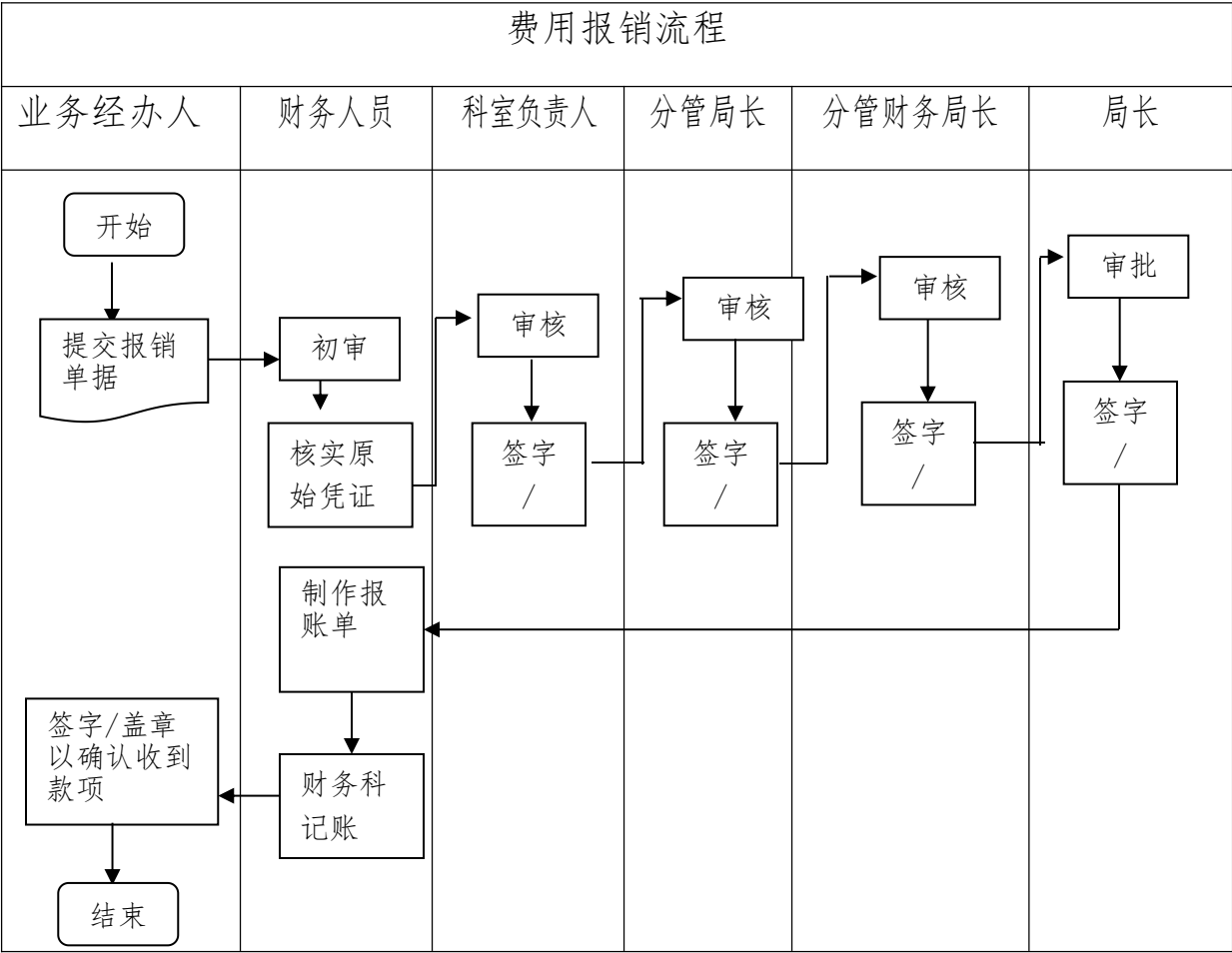
立票据台账，做好票据的保管和序时登记工作。票据按照顺序号使用，不得拆本使用。票据专管员配置单独的保险柜等保管设备，并做到人走柜锁。票据专管员不得违反规定转让、出借、代开、买卖财政票据、发票等票据，不得擅自扩大票据适用范围。采用电子开票，票据的内容要填写齐全，章戳清楚完整。

职工因公出差需借款的，必须经分管领导、单位主要领导签字批准后方可借支，超过 1 万元的借款需提前三天通知财务科，出差返回三个工作日内结算。

借款由分管领导、主要领导签字后支付，归还实行逐笔结清的办法，已发生借款尚未结清者，一律不准再发生新的借款，非公务活动一律不得借款。

严格落实局领导负责制，合理确定开支审批限额。年度经费预算、重大开支项目，须经集体研究决定。开支金额超过审批限额的必须经领导班子讨论，局长审批。每笔支出须具备经办人、业务分管领导、分管财务领导、单位负责人签字后方可报销入账。

费用报销流程图。



(2) 政府采购管理

大型办公用品和固定资产购置，需报主要领导批准后，严格按照政府集中采购目录所确定的采购范围，编制政府采购预算，实行集中采购。

(3) 财务监督管理

发挥财务的监督、管理职能，做好各项经费的预算控制和核算管理、资金收支计划、年度决算，定期分析经费支出情

况，考核资金的使用效果，挖掘增收节支的潜力，提高资金使用效益。

2、资产管理

郓城县统计局对固定资产实行分类管理。固定资产一般可划分为房屋和建筑物、专用设备、一般设备、文物和陈列品、图书、其他固定资产等类型。单位应按照固定资产的固定性、移动性等特点，制定各类固定资产管理制度，进行明细核算，不得隐匿、截留、挪用固定资产。建立健全固定资产实物登记卡，详细记载固定资产的购建、使用、出租、投资、调拨、出让、报废、维修等情况，明确保管(使用)人的责任，保证固定资产完整，防止固定资产流失。

固定资产不允许公物私用或无偿交由与单位无关的经营单位使用。固定资产的调拨、捐赠、报废、变卖、转让等，应当经过中介机构评估或鉴定，报财政部门批准。固定资产的变价收入应当转入修购基金，用于固定资产的更新。

在维持本单位工作正常发展的前提下，按照国家有关政策规定，将非经营性资产转为经营性资产投资的，应当进行申报和评估，并报财政部门批准。投资取得的各项收入全部纳入单位预算管理。不得将财政拨款转作经营性使用。

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。防止国有资产流失。

3、预算绩效管理

加强组织领导。各业务科室要按照绩效管理工作的要求，把专项资金和部门预算经费绩效管理工作摆上重要位置，对负责分管的项目要制定具体管理制度和绩效管理办法，制定管理流程，明确资金使用责任主体，完善管理机制，做好绩效管理的相关工作。

精心组织实施。各科室要把专项资金和部门预算经费绩效管理落实到位。要强化绩效管理的过程管控，及时纠正工作偏差，保证在既定时限内取得工作实效。要支持和配合相关部门开展有关绩效管理相关工作，提供真实的工作进展情况和数据。

严肃工作纪律。要严格按照制度组织实施绩效管理工作，切实把专项资金和部门预算经费绩效管理工作落到实处。

4、档案管理

严格执行档案安全保管和保密工作责任制。本单位各种类型和载体的档案由本单位综合档案室集中负责保存和管理，各科室不得分散保管。按规定确定归档和不归档范围，做好应归档的档案资料的收集、整理工作。

档案实行专室、专架、专人管理；档案库房内框架排放整齐、美观、科学、规范，严格执行档案保密、利用制度，重点档案重点保管。

禁止擅自抄录、复印或涂改档案。禁止出卖、倒卖或携带、邮寄档案出境。禁止擅自销毁。档案保管期限已满按规定应销毁的，由办公室档案鉴定小组鉴定，主管领导审查后，登记注册、专人监销。

定期对库房内档案进行清理核对，发现问题，及时处理。按照规定，定期向县档案馆移交档案。利用电子计算机等设备逐步对档案进行现代化管理。

档案室严格按照“三铁”装备，并做好库房温湿度控制，做到防火、防虫、防盗及定期搞好清洁卫生，创造良好的保管条件。

（五）绩效目标

1、总目标

科学、有效地组织本辖区的统计工作，真实、准确、完整、及时地提供各类统计资料，充分发挥统计在了解国情国力、服务经济社会发展中的重要作用，为科学决策提供强有力的统计支撑。

2、年度预算绩效目标任务

（1）努力抓好全国经济普查的入户登记和数据上传。

(2) 深化统计管理体制变革，不断提升统计数据质量。

(3) 进一步强化统计基层基础和规范化建设，确保各项统计工作顺利开展。

(4) 不断拓宽服务领域，提供高标准统计服务产品，围绕经济发展搞好调研，为领导决策提供统计依据，为郓城经济发展建言献策。

(5) 全力以赴抓好县委县政府重点工作和科学发展综合考核工作。

(6) 抓好社情民意调查工作，抓出亮点，抓出特色。

3、年度工作目标

(1) 1%人口抽样调查工作，确保了人口 抽样调查的质量，为人口抽样调查保证了质量，提高社会满意度较。通过调查，力争使郓城县人口调查达到更高水平。为国家 制定相应的人口等政策提供依据。

(2) 粮食抽样调查工作，在规定时间内完成各项调查工作，以所抽取粮食调查点推算全县粮食产量并作为全县粮食法定数据。通过调查，力争使郓城县粮食产量达到更高水平。

(3) 统计站运行工作，确保项目合同书、验收报告等资料齐全并及时归档，保证统计内网的运行维护，积极争取创建省级示范化统计站。

（4）城乡住户一体化调查工作，按照国家调查方案，随机抽取 150 户调查户，培训辅助调查员和记账员对家中收支情况进行记账，每月圆满完成调查任务。通过调查，力争使郓城县住户调查工作达到更高水平。

（5）社情民意调查工作，认真根据工作方案完成项目实施，县委县政府各部门需要的电话访问 10 次，访问人次 8000 余人。

（6）全国第四次经济普查工作。项目按照《山东省人民政府关于开展第四次经济普查的通知》（鲁政字〔2018〕97 号）相关规定程序申请设立制定《郓城县人民政府关于开展第四次经济普查的通知》明确普查工作质量，在规定时间内完成普查各阶段的工作。

（7）政府购买服务工作。根据县委县政府的要求，签订劳动合同，严格按合同执行。在下一步的工作中加强人员培训，管理，保证更高质量地完成各项工作任务。

4、年度预算绩效目标任务完成情况

（1）积极开展 1%人口抽样调查工作，明确资金使用监控机制，采取相应的财务检查等必要的监控，在规定时间内完成调查工作，项目质量达标率=（6620 人/6620 人）*100%=100%，确保了人口抽样调查的质量，为人口抽样调查保证了质量，社会满意度较好。

(2) 粮食抽样调查工作中在规定时间内完成各项调查工作，项目实际完=3000 亩/3000 亩) *100%=100%。所抽取粮食调查点推算全县粮食产量并作为全县粮食法定数据。国家以此数据给予 20 亿斤粮食大县补贴。

(3) 统计站运行工作中共培训 153 人，完成计划工作。

(4) 城乡住户一体化调查工作中按照国家调查方案，随机抽取 150 户调查户，培训辅助调查员和记账员对家中收支情况进行记账，每月圆满完成调查任务。

(5) 郓城县统的社情民意调查工作全部是通过电话的方式进行的，根据统计局提供的《郓城县社情民意调查项目开展情况上报表》样本量合计为 11480 个。

(6) 全国第四次经济普查工作项目按照 《山东省人民政府关于开展第四次经济普查的通知》（鲁政字 [2018]97 号）相关规定程序申请设立制定《郓城县人民政府关于开展第四次经济普查的通知》明确普查工作质量，但是郓城县统计局只提供《郓城县第四次人口普查公报》，未提供相关证明完成工作的其他资料。

(7) 政府购买服务中购买服务岗位为：管理辅助类，购买岗位数量为：2 人，根据县委县政府的要求，均签订了劳动合同，严格按合同执行。

二、评价思路和实施过程

本次评价对象是郓城县统计局 2019 年度整体支出评价，在获取县统计局方案、职责、工作计划、财务基础数据等基本资料的基础上，按照逻辑分析法构建科学的指标体系，形成以指标体系、社会调研为核心的工作方案。收集全部所需资料，通过对相关资料的分析，结合文献研究，利用指标体系对 2019 年县统计局部门整体支出情况进行绩效评价。

（一）评价目的和关注点

分析部门资源配置的合理性、目标计划完成与履职情况，总结经验做法，找出资金使用和管理中的薄弱环节，提出改进建议，提高财政资金的使用效率。

评价关注点是：

第一，关注部门项目支出里面经常性年度专项的预算变动情况：通过资金的数据反映、变动原因的了解和分析，来判断预算变动的合理性。

第二，关注部门新增固定资产。通过分类整理部门的存量资产、年内新增资产，对新增资产重点关注分类标注来源、是否通过政府采购等取得方式，新增资产的使用情况，来评价当年新增资产的合理性。

第三，关注年度专项部门政府采购规范性：通过整理当年部门政府采购工作实际开展情况，按照政府采购法相关要求，评价政府采购方式的准确性、以及流程的规范性；同时关注后续合同要素的完整性以及合同条款执行的有效性。

第四，关注部门履职和部门产出的实现：项目组将围绕部门重点职责的履行情况，以及部门职能的实现程度：主要从部门工作的整体效果、部门各项目标的实现程度、社会各界的满意程度等三方面内容来评价部门整体职能的履行情况。

（二）评价原则及方法

1、评价原则

（1）独立原则

财政支出绩效评价是客观评价，所有用来评价的指标均可量化，所有参与评价的单位和个人都必须遵循评价价值独立原则，即财政支出绩效评价结果，只取决于各单位的工作业绩的客观实际，而不取决于评价人的价值判断和个人意愿。评价不会因为评价人价值观念的不一致而有所不同。

（2）公平、公开、公正原则

从评价目标的设计、指标体系的研发及设计、数据填报、复核等所有环节，都必须保证评价过程的公开性、程序的规范性和合理

性，及时发现并处理评价过程中的问题，以保证评价结果的准确、客观和科学。

（3）客观性原则

评价以数据为准绳，坚持客观评价。即由郓城县统计局提供相关数据，项目组成，并形成评价报告。

2、调研方法

据填报的数据，在进行汇总、分析、评价的基础上，独立开展评价，得出评价结果。

（1）政策、文献研究法

通过研究、解读郓城县统计局的相关政策文献，来获取部门概况、绩效指标等有用信息。

（2）对比法

对于项目实施情况，采用目标比较法、历史动态比较法进行分析判断。

（3）社会调查法

主要包括问卷调查、访谈等，获得相关资料。

（4）数据采集法

通过现场勘查、项目资料查阅，提取项目相关数据。

（5）抽样复核法

对采集的数据信息，根据简单随机抽样的方法进行抽样复核。

（6）逻辑分析法

针对项目情况，进行绩效分析，提炼项目实施中的经验和不足，进而提出相关建议，保障今后类似项目的实施。

3、绩效评价方法

绩效评价方法主要包括成本效益分析法、比较法、因素分析法、最低成本法、公众评判法和专家评议法等，评价工作组应根据项目具体情况确定，具体采用了公众评判法对本项目进行了绩效评价。

（1）公众评判法：指通过专家评估、公众问卷及抽样调查等方式进行评判的方法。绩效评价小组针对相关调查、活动满意度；获得调查人员满意度；群众知晓率；部门内部工作人员满意度等指标设计了相应的调查问卷，并根据调查结果对上述指标进行了总结分析。

（三）数据采集方法及过程

本次绩效评价数据包括定性和定量两种数据，定性数据主要通过实地考察、面对面访谈，问卷调研等社会调查的方式来采集。

定量数据的采集主要通过被评价单位填报数据和实地采集数据相结合的方式，形成数据采集两条线，有效保证数据的真实性和可靠性，此外，评价组会对所有数据进行全面审核和复核，并对重要数据进行实地采集。

（四）绩效评价实施过程

在前期工作基础上，评价组根据绩效评价的原理和规范，对采集的数据进行甄别、分析和评分，并提炼结论撰写报告，在规定时间内上报委托方。按照评价目的与要求，对整个评价周期进行阶段性划分，明确每个阶段的任务、工作内容及节点成果。绩效评价实施过程分四个阶段：

第一阶段：前期调研，准确掌握部门基本情况。评价组对管理部门进行了访谈，收集和整理与部门相关的政策、文件资料，了解部门基本情况。

第二阶段：完成绩效评价工作方案。综合本次绩效评价目的，评价组重点围绕本项目部门决策、部门管理以及部门绩效实现情况两个方面，设计一套适用于本项目的绩效指标体系（详见附件一），完成《郓城县统计局 2019 年部门整体支出绩效评价工作方案》。

第三阶段：核实资料，调查取数。根据工作计划，工作组实地调研郓城县统计局，并向调研对象发放满意度调查问卷，完成问卷

的数据核实和分析，获取各项绩效评价指标的相关数据资料，综合判断后完成各项绩效评价指标的评价工作。

第四阶段：完成绩效评价报告。评价组撰写绩效评价报告，在工作组内进行讨论修改后，完成《郓城县统计局部门整体支出绩效评价报告》，并经过外部评审后提交委托方。

三、评价结论与绩效分析

（一）评价结论

运用由评价组制定的评价指标体系及评分标准，通过数据采集、问卷调查及访谈，对 2019 年度郓城县统计局部门整体支出绩效进行客观评价，最终评分结果：总得分为 81.6 分，评价等级为“良好”。其中，部门决策类指标权重为 15 分，得分为 11.5 分，得分率为 83.33%；部门管理类指标权重为 35 分，得分为 29 分，得分率为 82.86%；部门绩效类指标权重为 50 分，得分为 41.1 分，得分率为 82.2%。

（二）评价分析

1、部门决策

部门决策指标总分 15 分，得分 11.5 分。共设置 5 个二级指标，从部门职能设置、年度工作计划、年度预算计划、绩效目标设定、预算配置等五个方面进行考察。各分项指标得分和绩效分析如下：

表 3.1 部门决策指标得分表

一级指标	二级指标	三级指标	权重	得分
部门决策	职能设置科学合理性	职能设定明确性	1	1
		人员岗位职责明确性	1	1
	年度工作计划科学完整性	工作计划的合理明确性	2	1.5
	年度部门预算计划科学性	年度部门预算计划完整合理性	1	1
		年度部门预算计划规范性	1	1
	绩效目标设定	绩效目标合理性	1	1
		绩效指标明确性	1	1
	预算配置	资金分配依据充分性	2	1
		“三公经费”变动率	2	0
		在职人员控制率	3	3
合计			15	11.5

1.1 职能设置科学合理性

部门职能设置科学合理性下设 2 个三级指标，分别为职能设定明确性及人员岗位职责明确性。

1.1.1 职能设定明确性

根据项目组访谈了解，对比郓城县统计局“基本情况”，县统计局现有部门为办公室、国民经济综合及核算科、工业能源统计科、财贸服务业统计科、固定资产投资统计科、社情民意调查中心、普查中心、计算中心、农村经济抽样调查队，共 9 个职能科室，与“基本情况”一致，根据评分规则，该指标得 1 分，得分率为 100%。

1.1.2 人员岗位职责明确性

郓城县统计局部门职责细化已落实到了岗位和个人，根据评分规则，该指标得分为 1 分，得分率为 100%。

1.2 年度工作计划科学完整性

年度工作计划科学完整性下设工作计划的合理明确性 1 个三级指标。

1.2.1 工作计划合理明确性

根据《郓城县统计局 2019 年工作计划》，2019 年部门工作计划不明确、不全面、不完整，且未经集体决策正式下发。根据评分规则，得分为 1.5 分，得分率为 75%。

1.3 年度部门预算计划科学性

年度部门预算计划科学性下设年度部门预算计划完整合理性及年度部门预算计划规范性 2 个三级指标。

1.3.1 年度部门预算计划完整合理性

根据《郓城县统计局 2019 年公开预算》，县统计局 2019 年预算部门支出依据充分、支出内容与工作计划一一对应、重点工作重点保障、遵循轻重缓急按序保障，根据评分规则，该指标得分 1 分，得分率为 100%。

1.3.2 年度部门预算计划规范性

根据《郓城县统计局 2019 年公开预算》，县统计局 2019 年预算编制整体内容完整、预算申报程序准审批流程严谨，根据评分规则，该指标得分 1 分，得分率为 100%。

1.4 绩效目标设定

绩效目标设定下设绩效目标合理性及绩效指标明确性 2 个三级指标。

1.4.1 绩效目标合理性

郓城县统计局 2019 年设置部门整体目标合理，符合国家法律法规、国民经济和社会发展规划，符合部门计划目标、符合部门

中长期实施规划。根据评分规则，该项指标得分为 1 分，得分率为 100%。

1.4.2 绩效指标明确性

郓城县统计局 2019 年设置部门整体目标，根据评分规则，该项指标得分为 1 分，得分率为 100%。

1.5 预算配置

预算配置下设资金分配依据充分性、“三公经费”变动率、在职人员控制率 3 个三级指标。

1.5.1 资金分配依据充分性

《郓城县统计局 2019 年公开预算》仅明确 2019 年郓城县统计局总预算 318.75 万元，其中基本支出 260.56 万元；基本支出包括：基本工资、津贴补贴等工资福利支出 260.56 万元；办公费、印刷费、水电费等商品服务支出 22.86 万元；项目支出 58.19 万元。预算安排没有明确的计算方法，根据评分规则，该指标得分 1 分，得分率为 50%。

1.5.2 “三公经费”变动率

根据《郓城县统计局 2019 年公开预算》及《郓城县统计局 2018 年公开预算》，郓城县 2019 年三公经费预算总额为 6.7 万元，2018 年预算总额为 3.8 万元，“三公经费”变动率=（6.7-

3.8) $/3.8 \times 100\% = 76.32\%$, 根据评分规则, 该指标得分为 0 分, 得分率为 0%。

1.5.3 在职人员控制率

郓城县统计局机关核定编制为 30 人, 2019 年末郓城县统计局实有在职人员 25 人, 其中: 行政人员 10 人, 全额事业人员 15 人。在职人员控制率为 83.33%, 根据评分规则, 该项指标得分 3 分, 得分率为 100%。

2、部门管理

部门管理指标总分 35 分, 得分 29 分。共设置 4 个二级指标, 从预算执行管理、绩效管理、预算管理、内部管理等 4 个方面进行考察。各分项指标得分和绩效分析如下:

表 3.2 部门管理指标得分表

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	权重	得分
部门管理	预算执行管理	预算调整率	——	3	3
		一般公共预算拨款基本支出预算执行率	——	3	2.7
		结转结余率	——	2	2
		“三公经费”控制率	——	2	2

		政府采购执行率	——	2	2
		资金使用合规性	——	2	2
	绩效管理	绩效管理完整性	——	2	0
		绩效管理制度健全性	——	2	1
		绩效信息收集全面性	——	1	1
	预算管理	管理制度健全性	——	2	2
		预决算信息公开性	——	2	2
	内部管理（12分）	财务管理	财务制度健全性	2	2
			财务制度执行有效性	1	1
		内部控制制度	内部控制制度健全性	2	1
			执行有效性	1	0.5
		资产管理	管理制度健全性	1	0.8
			资产管理安全性	1	1
			固定资产利用率	1	1

		人力资源管理	绩效管理人员培养制度健全性	1	0
			在职人员结构合理性	2	2
合计				35	29

2.1 预算执行管理

预算执行管理下设 6 个三级指标，分别为 6 预算调整率、基本支出预算执行率、结转结余率、“三公经费”控制率、政府采购执行率、资金使用合规性等。

2.1.1 预算调整率

根据《郓城县统计局 2019 年公开预算》及《郓城县统计局 2019 年公开决算》，2019 年预算为 318.75 万元，2019 年决算为 338.37 万元，但其中 28.95 万元为省市拨款，该笔费用明细支出未在预算中体现，扣除省市拨款，2019 年决算为 309.42 万元，预算调整率为 $= (318.75 - 309.42) / 318.75 * 100\% = 2.93\%$ ，根据评分规则，该项指标得分为 3 分，得分率为 100%。

2.1.2 一般公共预算财政拨款基本支出预算执行率

根据《郓城县统计局 2019 年公开预算》及《郓城县统计局 2019 年公开决算》，郓城县统计局 2019 年一般公共预算财政拨款基本

支出预算为 260.56 万元，一般公共预算拨款基本支出决算为 309.42 万元，一般公共预算拨款基本支出预算执行率为 $(309.42/260.56) * 100\% = 118.75\%$ ，根据评分规则，该项指标得分为 2.7 分，得分率为 90%。

2.1.3 结转结余率

根据《郓城县统计局 2019 年公开预算》及《郓城县统计局 2019 年公开决算》，郓城县统计局 2019 年结转结余总额为 79.75 万元，上年结转结余总额为 119.45 万元，结转结余率为 -33.24% ，根据评分规则，该项指标得分为 2 分，得分率为 100%。

2.1.4 “三公经费”控制率

根据《郓城县统计局 2019 年公开预算》及《郓城县统计局 2019 年公开决算》，郓城县统计局 2019 年“三公经费”预算支出为 6.7 万元，决算支出为 3.81 万元，“三公经费”控制率为 $=3.81/6.7 * 100\% = 56.87\%$ ，根据评分规则，该项指标得分为 2 分，得分率为 100%。

2.1.5 政府采购执行率

根据《郓城县统计局 2019 年公开预算》及《郓城县统计局 2019 年公开决算》，郓城县统计局 2019 年政府采购金额为 0，政府采购执行率为 0%，根据评分规则，该项指标得分为 2 分，得分率为 100%。

2.1.6 资金使用合规性

根据《郓城县统计局 2019 年公开预算》及《郓城县统计局 2019 年公开决算》，郓城县统计局 2019 年资金使用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，资金的拨付有完整的审批程序和手续得，符合部门预算批复的用途，不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。根据评分规则，该项指标得分为 2 分，得分率为 100%。

2.2 绩效管理

绩效管理下设 3 个三级指标，分别为绩效管理完整性、绩效管理制度健全性、绩效信息收集全面性。

2.2.1 绩效管理完整性

根据现场调研，郓城县统计局 2019 年部门设置为：办公室、国民经济综合及核算科、工业能源统计科、财贸服务业统计科、固定资产投资统计科、社情民意调查中心、普查中心、计算中心、农村经济抽样调查队等 9 个职能科室，未设置绩效管理机构，绩效管理工作未全面开展，根据评分规则，该项指标得 0 分，得分率为 0%。

2.2.2 绩效管理制度健全性

根据现场调研，郓城县统计局 2019 年制定部门预算绩效管理制度，但是内容不全面。根据评分规则，该项指标得分为 1，得分率为 50%。

2.2.3 绩效信息收集全面性

根据现场调研，郓城县统计局 2019 年在实际工作中开展了相关绩效信息的收集和整理，根据评分规则，该项指标得分为 1 分，得分率为 100%。

2.3 预算管理

预算管理下设 2 个三级指标，分别为管理制度健全性及预决算信息公开性。

2.3.1 管理制度健全性

根据现场调研，郓城县统计局已制定相关管理制度，包括《财务管理制度》《资产管理制度》《车辆管理制度》等，根据评分规则，该项指标得分为 2 分，得分率为 100%。

2.3.2 预决算信息公开性

《郓城县统计局 2019 年公开预算》及《郓城县统计局 2019 年公开决算》已分别与 2019 年 12 月 25 日及 2020 年 9 月 24 日于郓城县人民政府网公开，根据评分规则，该项指标得分为 2 分，得分率为 100%。

2.4 内部管理

内部管理下设 4 个三级指标，分别为项目管理、财务管理、内部控制制度、资产管理、人力资源管理。

2.4.1 财务管理

财务管理下设 2 个四级指标，分别为财务制度健全性、财务制度执行有效性。

(1) 财务制度健全性

根据现场调研，郓城县统计局财务管理制度健全，已制定《郓城县统计局财务管理制度》，根据评分规则，该项指标得分为 2 分，得分率为 100%。

(2) 财务制度执行有效性

根据现场调研，郓城县统计局已严格按《郓城县统计局财务管理制度》执行，根据评分规则，该项指标得分为 1 分，得分率为 100%。

2.4.2 内部控制制度

内部控制制度下设 2 个四级指标，分别为内部控制制健全性及内部控制制度执行有效性。

(1) 内部控制制度健全性

郓城县统计局内部控制制度不完整，根据评分规则，该项指标得分为 1 分，得分率为 50%。

（2）内部控制制度执行有效性

郓城县统计局建立内部控制制度不完善，根据评分规则，该项指标得分为 0.5 分，得分率为 50%。

2.4.3 资产管理

资产管理下设 3 个四级指标，分别为管理制度健全性、资产管理安全性、固定资产利用率。

（1）管理制度健全性

根据现场调研，郓城县统计局已制定《郓城县统计局资产管理制度》，但是未制定相关验收入库制度，根据评分规则，该项指标得分为 0.8 分，得分率为 80%。

（2）资产管理安全性

根据现场调研，郓城县统计局部门资产保存完整、使用合规、配置合理、处置规范，根据评分规则，该项指标得分为 1 分，得分率为 100%。

（3）固定资产利用率

截至 2019 年末，郓城县统计局占用使用国有资产总体情况：机要通信和应急用车 2 辆 33.31 万元，办公家具 9.38 万元，微机 27.51 万元，空调 2.85 万元，其他资产价值 104.25 万元，共

177.30 万元，固定资产利用率为 100%，根据评分规则，该项指标得分为 1 分，得分率为 100%。

2.4.4 人力资源管理

人力资源管理下设 2 个四级指标，分别为人事管理制度健全性及在职人员结构合理性。

（1）人事管理制度健全性

郓城县统计局未制定相关人事管理制度，根据评分规则，该项指标得分 0 分，得分率为 0%。

（2）在职人员结构合理性

根据现场调研，2019 年末郓城县统计局在职人员 25 人，其中：行政人员 10 人，全额事业人员 15 人。部门人员年龄结构、知识结构合理，根据评分规则，该项指标得分 2 分，得分率为 100%。

3、部门绩效

部门绩效指标总分 50 分，得分 41.1 分。共设置 3 个二级指标，从部门产出、部门效果、可持续发展建设等 3 个方面进行考察。各分项指标得分和绩效分析如下：

表 3.3 部门绩效指标得分表

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	权重	得分
	部门产出	1%人口抽样调查工作情况	“1%人口抽样调查”完成率	3	1.8
			“1%人口抽样调查”质量达标率	2	2
		粮食抽样调查工作情况	“粮食抽样调查”完成率	3	3
			“粮食抽样调查”质量达标率	2	2
		统计站运行工作情况	“统计站培训工作”完成率	3	3
			“统计站培训工作”合格率	2	0
		城乡住户一体化调查工作情况	“城乡住户一体化调查”工作完成率	3	3
			“城乡住户一体化调查”工作及时率	2	2
		社情民意调查工作情况	“社情民意调查”工作完成率	3	3
			“社情民意调查”工作质量达标率	2	0
		全国第四次经济普查工作情况	全国第四次经济普查工作完成率	3	3
			全国第四次经济普查工作达标率	2	0
		政府购买服务工作情况	政府购买服务完成率	3	3
	部门效果	参加相关培训人员满意度	——	3.5	3.5

		参加相关调查活动人员满意度	——	3.5	3.5
		接受电话访问人员满意度	——	3.5	2.8
		内部工作人员满意度	——	3.5	3.5
	可持续发展建设	管理机制创新性	——	1	1
		信息化技术应用性	——	1	1
		业务能力提升性	——	1	0
合计			50	41.1	

3.1 部门产出

部门产出下设 7 个二级指标，分别为 1%人口抽样调查工作情况、粮食抽样调查工作情况、统计站运行工作情况、城乡住户一体化调查工作情况、社情民意调查工作情况、全国第四次经济普查工作情况、政府购买服务工作情况。

3.1.1 1%人口抽样调查工作情况

统计局 1%人口抽样调查工作情况下设 2 个四级指标，分别为 1%人口抽样调查完成率、1%人口抽样调查质量达标率。

(1) 1%人口抽样调查完成率

根据《郓城县统计局 2018 年工作总结及 2019 年工作计划》、《郓城县统计局 2019 年工作总结及 2020 年工作计划》及现场调研，2019 年我县人口变动抽样调查共抽取个 21 乡镇，68 个调查小区，共 4170 人，其中，国家样本点 2 个，选调调查指导员和调查

员 90 名，完成工作计划= $4170/6220*100\%=62.99\%$ ，1%人口抽样调查完成率为 62.99%，根据评分规则，该项指标得分 1.8 分，得分率为 60%。

（2）1%人口抽样调查质量达标率

郓城县统计局 2019 年调查的 4170 人均满足工作要求，1%人口抽样调查质量达标率为 100%，根据评分规则，该项指标得分 2 分，得分率为 100%。

3.1.2 粮食抽样调查工作情况

统计局粮食抽样调查工作情况下设 2 个四级指标，分别为粮食抽样调查完成率、粮食抽样调查质量达标率。

（1）粮食抽样调查完成率

根据《郓城县统计局 2018 年工作总结及 2019 年工作计划》、《郓城县统计局 2019 年工作总结及 2020 年工作计划》及现场调研，郓城县统计局 2019 年实际完成粮食抽样调查 3000 亩。已完成计划，粮食抽样调查完成率为 100%，根据评分规则，该项指标得分 3 分，得分率为 100%。

（2）粮食抽样调查质量达标率

郓城县统计局 2019 年粮食抽样调查 3000 亩均满足工作要求，粮食抽样调查质量达标率为 100%，根据评分规则，该项指标得分 2 分，得分率为 100%。

3.1.3 统计站运行工作情况

相关统计站运行工作情况下设 2 个四级指标，分别为统计站培训
工作完成率、统计站培训工作合格率。

(1) 统计站培训工作完成率

根据《郓城县统计局 2018 年工作总结及 2019 年工作计划》、
《郓城县统计局 2019 年工作总结及 2020 年工作计划》，计划培训
100 余人 2019 年度郓城县统计局相关人员提供的相关培训资料实
际完成数 153 人。实际培训率= $153/100*100\%=153\%$ 。实际完成计划
工作，根据评分规则，该项指标得分 3 分，得分率为 100%。

(2) 规范统计站建设合格率

根据《郓城县统计局 2018 年工作总结及 2019 年工作计划》、
《郓城县统计局 2019 年工作总结及 2020 年工作计划》，由于郓城
县统计局相关人员未提供相关规范统计站建设合格证明及相关资
料，且未带领绩效评价人员去现场考核。根据评分规则，该项指标
得分 0 分，得分率为 0%。

3.1.4 城乡住户一体化调查工作情况

城乡住户一体化调查工作情况下设 2 个四级指标，分别为城乡
住户一体化调查工作完成率及城乡住户一体化调查工作及时率。

（1）城乡住户一体化调查工作完成率

根据《郓城县统计局 2018 年工作总结及 2019 年工作计划》、《郓城县统计局 2019 年工作总结及 2020 年工作计划》，按照国家调查方案，随机抽取 150 户调查户，培训辅助调查员和记账员对家中收支情况进行记账，每月圆满完成调查任务。完成工作计划，城乡住户一体化调查工作完成率为 100%，该项指标得分 3 分，得分率为 100%。

（2）城乡住户一体化调查工作及时率

根据《郓城县统计局 2018 年工作总结及 2019 年工作计划》、《郓城县统计局 2019 年工作总结及 2020 年工作计划》，郓城县统计局实际每月记账员都完成记账工作，并将记账簿上交。完成工作计划，城乡住户一体化调查工作及时率为 100%，该项指标得分 2 分，得分率为 100%。

3.1.5 社情民意调查工作情况

社情民意调查工作情况下设 2 个四级指标，分别为社情民意调查工作完成率及社情民意调查工作质量达标率。

（1）社情民意调查工作完成率

根据《郓城县统计局 2018 年工作总结及 2019 年工作计划》、《郓城县统计局 2019 年工作总结及 2020 年工作计划》，郓城县统计的社情民意调查工作全部是通过电话的方式进行的，根据统计局提

供的《郓城县社情民意调查项目开展情况上报表》样本量合计为11480个。完成工作计划，社情民意调查工作完成率为100%，该项指标得分3分，得分率为100%。

（2）社情民意调查工作质量达标率

根据《郓城县统计局2018年工作总结及2019年工作计划》、《郓城县统计局2019年工作总结及2020年工作计划》，郓城县统计局未提供社情民意调查工作质量达标的相关材料，根据评分规则，该项指标得分0分，得分率为0%。

3.1.6 全国第四次经济普查工作情况

全国第四次经济普查工作情况下设2个四级指标，分别为全国第四次经济普查工作完成率及全国第四次经济普查工作达标率。

（1）全国第四次经济普查工作完成率

根据《郓城县统计局2018年工作总结及2019年工作计划》、《郓城县统计局2019年工作总结及2020年工作计划》，郓城县统计局提供《郓城县第四次人口普查公报》，完成入户登记数总量8693个，计划完成8653户，完成计划工作，全国第四次经济普查工作完成率= $8693/8653*100\%=100.46\%$ ，根据评分规则，该项指标得3分，得分率为100%。

（2）全国第四次经济普查工作达标率

郓城县统计局未提供工作达标的资料,根据评分规则,该项指标得分 0 分,得分率为 0%。

3.1.7 政府购买服务工作情况

政府购买服务工作情况下设 1 个四级指标,为政府购买服务工作完成率。

（1）政府购买服务工作完成率

根据《郓城县统计局 2018 年工作总结及 2019 年工作计划》、《郓城县统计局 2019 年工作总结及 2020 年工作计划》,根据县委县政府的要求 2019 年度,政府购买服务 2 人,并签订了劳动合同,严格按合同执行。政府购买服务工作完成率= $2/2*100\%=100\%$,根据评分规则,该项指标得 3 分,得分率为 100%。

3.2 部门效果

3.2.1 参加相关培训人员满意度

郓城县统计局 2019 年度共培训 150 户辅助调查员和记账员对家中收支情况进行记账,每月圆满完成任务;2019 年度统计站相关培训实际完成 153 人,人员满意度为非常满意,根据评分规则,该项指标得 3.5 分,得分率为 100%。

3.2.2 参加相关调查活动人员满意度

2019 年我县人口变动抽样调查共抽取个 21 乡镇，68 个调查小区，共 4170 人；郓城县统计局 2019 年实际完成粮食抽样调查 3000 亩。人员满意度为非常满意，根据评分规则，该项指标得 3.5 分，得分率为 100%。

3.2.3 接受电话访问人员满意度

2019 年度郓城县统的社情民意调查工作全部是通过电话的方式进行的，人员满意度为，根据评分规则，该项指标得 2.8 分，得分率为 80%。

3.2.4 内部工作人员满意度

郓城县统计局 2019 年内部工作人员对部门人事安排、组织管理、能力培养、发展激励等方面满意度为非常满意，根据评分规则，该项指标得 3.5 分，得分率为 100%。

3.3 可持续发展建设

可持续发展建设下设 3 个三级指标，分别为管理机制创新性、信息技术应用性、业务能力提升性。

3.3.1 管理机制创新性

郓城县统计局 2019 年现有政策制度、管理措施，具备管理和创新的内容和机制，根据评分规则，该项指标得分 1 分，得分率为 100%。

3.3.2 信息化技术应用性

郓城县统计局 2019 年现有信息化技术，能够保障日常工作，实现业务上信息报送及时、报送完整，满足发展需求，根据评分规则，该项指标得分 1 分，得分率为 100%。

3.3.3 业务能力提升性

郓城县统计局 201 年暂未建立业务能力提升的业务培训制度及年度培训计划，根据评分规则，该项指标得分 0 分，得分率为 0%。

四、主要经验及做法、存在的问题和建议

（一）主要经验及做法

1、积极开展各项统计、调查工作，确保工作时效和质量。

2019 年郓城县统计局积极开展抽样调查工作，及时上传。在粮食抽样调查项目工作中以所抽取粮食调查点推算全县粮食产量并作为全县粮食法定数据。国家以此数据给予 20 亿斤粮食大县补贴。城乡住户一体化调查工作培训辅助调查员和记账员对家中收支情况进行记账，每月圆满完成调查任务，并及时上传数据。

2、开展培训工作

2019 年郓城县统计局积极培训辅助调查员和记账员对家中收支情况进行记账，面对面的培训辅助提高了调查员和记账员对家中收支情况进行记账的真实性。

（二）存在的主要问题

通过绩效评价发现，郓城县统计局 2019 年度在加强预算资金绩效管理方面虽取得了一定的成效，但还存在一些问题和不足，主要表现在：

1、决算编制需要进一步全面和细化。

2019 年公开决算中总体支出决算为 338.37 万元，但是现统计局的决算中未对其他收入的 28.95 万元对应的支出进行明细化。且 2018 年决算中年末结转和结余数与 2019 年决算中年初结转和结余数不一致，决算编制有待完善。

2、社情民意调查目前只是电话访问，缺少其他的调查方法，形式单一，缺乏灵活性和多样性。

3、内部控制制度建设需要进一步加强。

内部控制制度未得到有效建立，包括部门各个业务流程梳理、风险评估、风险应对、各项业务流程图和操作手册等，部门各项工作各自为战，缺乏有机统一的章法；绩效管理工作有待提高，内部控制制度建设需要进一步加强。

（三）相关建议

为进一步加强部门预算绩效管理，提高资金使用效益，针对存在的问题，提出如下建议：

1、加强预决算编制管理，提高单位预决算编制质量。

在年度公开决算中应将总体支出列出明细，预决算编制需要进一步全面和细化。预算编制与年度工作计划相结合，提高预算编制的科学性、合理性、严谨性和可控性，提前科学筹划项目，合理安排资金，增强预算约束力，提高财政资金使用效率；增强财务人员的预算意识，坚持先有预算，后有支出的支出理念。加强财务核算，确保公开预算数值与内部统计数值一致，有利于提高预决算透明度，强化社会监督，提高财政资源的使用效益和配置效率，转变政府职能，规范政府行为，推动相关改革，推进国家治理体系和治理能力现代化。

2、社情民意调查方式应更加灵活和多样性

社情民意调查不能只是电话访问，还应采取一些其他的调查方法，如问卷面对面访问的形式，或者建立访问平台。

3、完善内部控制制度体系建设，加强绩效目标管理。

建议郓城县统计局按照行政事业单位内控制度要求，完善各个业务流程梳理、风险评估、风险应对、各项业务流程图和操作手册，建立符合自身特点的内部控制体系；并根据部门年度计划与部门履职目标进行部门整体绩效目标申报，从部门履职、部门产出、

部门效果等方面对绩效指标进行进一步细化量化，形成具体可衡量的工作目标，确保部门绩效目标与部门预算的一致性。

菏泽诚和有限责任会计师事务所

二〇二〇年十一月十五日

附件：

- 一 、 绩效打分表
- 二 、 调查问卷样表
- 三 、 营业执照复印件
- 四 、 会计师事务所执业证书

附件一：绩效打分表

郓城县统计局 2019 年部门整体绩效评价打分表

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	指标解释	评分标准	得分依据	得分	扣分	扣分原因
部门决策性 (15分)	职能设置科学性 (2分)	职能设置明确性 (1分)	——	郓城县统计局对局内科室及下属单位 (科室) 职能设定的明确性	郓城县统计局本局各科室职能设置符合“三定”方案，得 1 分；职责不清晰，得 0.5 分；未进行职责分解的，得 0 分。	部门三定方案；部门工作职责分解	1	0	
		人员岗位职责明确性 (1分)	——	部门对人员岗位职责设定的明确性	郓城县统计局职责细化落实到岗位和人员，得 1 分；职责细化落实不完整，得 0.5 分；未细化落实，得 0 分。	人员岗位职责情况	1	0	
	年度工作计划科学性完整性 (2分)	工作计划合理明确性 (2分)	——	部门年度工作计划的合理性、明确性，与本部门规划及上级部门的适应性	部门工作计划明确、全面、完整、适用，得 2 分；缺失一项扣 0.5 分；无计划，不得分。	《郓城县统计局 2018 年总结 2019 年计划》	2	0	
	年度部门预算计划科学性 (2分)	年度部门预算计划完整合理性 (1分)	——	部门预算安排和工作计划的匹配性；重点工作资金的保障性，项目是否遵循轻重缓急按序保障	专项支出立项依据充分、支出内容与工作计划一一对应、重点工作重点保障、遵循轻重缓急按序保障得 1 分；有不符上述情况或存在缺陷的每项扣 0.5 分，扣完为止。	郓城县统计局 2019 年公开预算	1	0	

		年度部门预算计划规范性 (1分)	——	部门年度预算决策程序是否规范	预算编制整体内容完整、预算申报程序标准审批流程严谨、主管部门集体决策确定、得1分有符情况每项扣0.5分扣完止。	郓城县统计局2019年公开预算	1	0	
绩效目标设定 (2分)		绩效目标合理性 (1分)	——	部门所设立的整体绩效目标依据是否充分,是否符合客观实际,用以反映和考核部门整体绩效目标与部门履职、年度工作任务的相符性情况。	①符合国家法律法规、国民经济和社会发展规划得0.5分;②符合部门“三定”方案确定的职责得0.2分;③符合部门制定的中长期实施规划得0.3分。	统计局总体目标	1	0	
		绩效指标明确性 (1分)	——	部门依据整体绩效目标所设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量,用以反映和考核部门整体绩效目标的明细化情况。	①将部门整体的绩效目标细化分解为具体的工作任务得0.5分;②通过清晰、可衡量的指标值予以体现,与部门年度的任务数或计划数相对应得0.3分;③与本年度部门预算资金相匹配得0.2分。	统计局总体目标	1	0	
预算配置 (7分)		资金分配充分性 (2分)	——	部门本年度资金分配依据的充分性,用以反映和考核部门对成本的控制程度。	①部门预算安排有明确计算方法得1分;②生均定额经费按照要求进行合理的分配得1分。	郓城县统计局2019年公开预算	1	1	预算安排没有明确的计算方法

		“三公经费”变动率（2分）	——	部门本年度“三公经费”预算数与上年度“三公经费”预算数的变动比率，用以反映和考核部门对控制重点行政成本的努力程度。	“三公经费”变动率=[(本年度“三公经费”预算总额-上年度“三公经费”预算总额)/上年度“三公经费”预算总额]×100%。变动率≤0，得2分，>0，每超过1个百分点扣0.5分，变动率达10%以上的得0分。		0	2	“三公经费”变动率=(6.7-3.8)/3.8*100%=76.32%
		在职人员控制率（3分）	——	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。	在职人员控制率=(在职人员数/核定编制数)×100%，≤100%得2分，超过不得分。	在职人员控制率=(25/30)×100%=83.33%	3	0	
部门管理（35分）	预算执行管理（14分）	预算调整率（3分）	——	年度预算的调整情况，考察预算编制准确性	预算调整数=(年初批复数-年度决算数)/年初批复数*100%，部门预算总额调整幅度在±10%以内，得3分，每增减1%扣0.02分，扣完为止。	预算调整率为=(318.75-309.42)/318.75*100%=2.93%指标得分=3	3	0	
		一般公共预算拨款基本支出预算执行率（3分）	——	部门本年度一般公共预算拨款基本支出资金执行情况	一般公共预算拨款基本支出预算执行率=(一般公共预算拨款基本支出决算数/一般公共预算拨款基本支出预算数)×100%。执行率在100%，得3分，每减10%，扣0.3分，扣完为止。		2.7	0.3	一般公共预算拨款基本支出预算执行率为(309.42/260.56)*100%=118.75%超过100%

		结转结余率（2分）	——	部门本年度结转结余总额与支出预算数的比率，用以反映和考核部门对本年度结转结余资金的实际控制程度。	结转结余率=（本年结转结余总额-上年结转结余总额）/上年结转结余总额×100%。低于15%的得1分，每超过5个百分点扣1分，扣完为止。	结转结余=[(79.75-119.45)/119.45]*100%=-33.24%	2	0	
		“三公经费”控制率（2分）	——	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。	“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%。≤100%的得1分，每超过1个百分点扣0.5分，扣完为止。	“三公经费”控制率为=3.81/6.7*100%=56.87%	2	0	
		政府采购执行率（2分）	——	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执行情况。	政府采购执行率=（实际政府采购金额/政府采购预算数）×100%，每超过1个百分点扣0.2分，扣完为止。	2019年郧城县统计及政府采购为0	2	0	

		资金使用合规性（2分）	——	部门使用预算资金是否符合相关规定的规定，用以反映和考核部门预算资金的规范运行情况。	①符合国家财经法规和财务管理规定以及相关专项资金管理办法的规定得0.2分；②资金的拨付有完整的审批程序和手续得0.2分；③重大开支经过评估论证得0.2分；④符合部门预算批复的用途得0.2分；⑤不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况的得0.2分。	以第三方机构抽查为依据；以纪检检查、审计、财政检查为依据（定义为重大违规、违纪事项的一票否决制	2	0	
绩效管理（5分）		绩效管理完整性（2分）	——	部门是否设立了专门的预算绩效管理机构，用以反映和考核预算绩效管理工作的开展情况。	①设置绩效管理机构得1分；②绩效管理工作有序开展得1分，有序开展工作包括但不限于组织相关会议、培训等工作。		0	2	未制定明确的绩效管理流程
		绩效管理制度健全性（2分）	——	部门是否建立了专门的预算绩效管理制度，预算绩效管理制度是否健全、有效、完整。	①制定了本部门的预算绩效管理制度得1分；②预算绩效管理制度内容完整得0.5分，应包括：事前绩效评估管理、绩效目标管理、绩效运行监控、绩效评价管理及结果应用等。③制度具有可操作性得0.5分。		1	1	预算绩效管理制度内容不全面

		绩效信息收集全面性 (1 分)	——	部门是否在实际工作中注重对相关绩效信息的收集和整理,用以反映和考核预算绩效管理工作的开展情况。	①绩效信息收集的全面得 0.5 分;②绩效信息收集的准确得 0.5 分。	现场考察,工作职责	1	0	
预算管理 (4 分)		管理制度健全性 (2 分)	——	部门为加强预算管理、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预算管理制度对完整主要职责或促进事业发展的保障情况。	①是否已按照内部控制管理相关要求,制度管理制度得 1 分;②相关管理制度是否合法、合规、完整得 0.5 分;③相关管理制度是否得到有效执行得 0.5 分。	《财务管理制度》《资产管理制度》《车辆管理制度》等	2	0	
		预决算信息公开性 (2 分)	——	部门是否按照政府信息公开有关规定公开相关预决算信息,用以反映和考核部门预决算管理的公开透明情况。	①按规定内容公开预决信息得 1 分;②按规定时限公开预决算信息得 1 分。	2019 年郧城县统计局公开预决算	2	0	

	内部管 理（12 分）	财务管 理（3 分）	财务制 度执行 健全性 （2 分）	部门是否建立健 全财务管理制 度。	建立了完善的财务管理制 度，包括：1、资金使用审核 管理制度；2、会计核算管 理，得2分；制度有缺失或 制度存在明显缺陷每项目扣 0.25分，扣完为止；无制度 不得分。	《郓城县统 计局财务管 理制度》	2	0	
			财务制 度执行 有效性 （1 分）	日常财务处理中 财务制度执行的 有效性。	按照财务管理制度有效执 行，得1分；执行过程中未 按照制度执行每项扣0.25 分，扣完为止。	日常财务资 料	1	0	
		内部控 制制度 （3分）	内部控 制制度 健全性 （2 分）	考察内部控制制 度的健全性。	按照财政部要求，建立完 善的内部控制制度，得2分； 制度不完整的每个扣0.25 分，扣完为止；制度缺失不 得分。		1	1	内控管理制度 不完整
			内部控 制制度 执行有 效性 （1 分）	考察部门是否按 照内部控制制度 有效执行。	按照内控管理制度有效执 行，得1分；未按制度执行 或管理记录缺失的，每项扣 0.25分，扣完为止。		0.5	0.5	内控管理制度 不完整
		资产管 理（3 分）	管理制 度健全 性（1 分）	部门为加强资金 管理、规范资 产管理行为而制 定的管理制度是 否健全完整，用 以反映和考核部 门资产管理制度	已制定或具有资产管理制度 包括：专人负责、验收入 库、领用登记、资产盘点、 清理报废等得1分；制度缺 失或制度存在明显缺陷每个 扣0.2分，扣完为止；无制 度不得分。		0.8	0.2	无验收入库条 款

				对完成主要职责或促进社会发展的保障况。					
			资产管理安全性 (1分)	部门的资产是否保存完整、使用合规、配置合理、处置规范、收入及时足额上缴,用以反映和考核部门资产安全运行情况。	①资产保存是否完整、合理、规范;②资产财务管理合规,账实相符;③资产有偿使用及处置收入及时足额上缴。	日常文档资料	1	0	
			固定资产利用率 I (1分)	部门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%。利用率为100%的得1分,每降1个百分点扣0.1分,扣完为止。	固定资产利用率 =177.30/177.30*100%=100%	1	0	
		人力资源管理 (3分)	绩效管理人才培养制度健全性 (1分)	考察部门人员管理制度是否建立健全	建立完善的人事管理制度,包括:考核、培训、数据信息管理等,得1分;制度缺失或制度存在明显缺陷每扣0.25分,扣完为止;无制度不得分。		0	1	未制定相关绩效管理人才培养制度
			在职人员结构合理性 (2分)	考察部门人员配置情况。	部门人员年龄结构、知识结构合理,得2分,不合理,得0分。	2019年末在职人员25人	2	0	

部门效果 (50分)	部门产出 (35)	1%人口抽样调查工作情况 (5分)	“1%人口抽样调查”完成率 (3分)	考察郓城县统计局 1%人口抽样调查完成情况	“1%人口抽样调查”工作完成率= (实际调查人数/计划调查人数) *100%，>=100%得 3 分；每降低 10%扣 0.3 分，扣完为止。	统计联网直报平台	1.8	1.2	实际完成率=4170/6620*100%=62.99%，完成率小于 100%
			“1%人口抽样调查”质量达标率 (2分)	考察“1%人口抽样调查”质量达标情况	“1%人口抽样调查”质量达标率= (符合资格的调查数/总调查数) *100%，100%得 2 分；否则不得分。	统计联网直报平台	2	0	
		粮食抽样调查工作情况 (5分)	“粮食抽样调查”完成率 (3分)	考察“粮食抽样调查”工作完成情况	“粮食抽样调查”完成率= (实际完成粮食抽样调查数/计划完成粮食抽样调查数) *100%，>=100%得 3 分；每降低 10%扣 0.3 分，扣完为止。	各类抽查资料	3	0	
			“粮食抽样调查”质量达标率 (2分)	考察“粮食抽样调查”质量达标情况	“粮食抽样调查”质量达标率= (符合资格的调查数/总调查数) *100%，100%得 2 分；否则不得分。	各类抽查资料	2	0	

		统计站运行工作情况 (5分)	“统计站培训工作”完成率 (3分)	考察“统计站培训工作”完成情况	“统计站培训工作”完成完成率= (实际培训人数/计划培训人数) *100%，>=100%得3分；每降低10%扣0.3分，扣完为止。	会计凭证及发票	3	0	
			“统计站培训工作”合格率 (2分)	考察“统计站培训工作”合格情况	“统计站培训工作”合格率= (活动合格培训人数/实际培训人数) *100%，>=100%得2分；无合格证明，不得分。		0	2	未提供相关规范统计站建设合格证明及相关资料，且未带领绩效评价人员去现场考核
		城乡住户一体化调查工作情况 (5分)	“城乡住户一体化调查”工作完成率 (3分)	考察“城乡住户一体化调查”工作完成情况。	“城乡住户一体化调查”工作完成率= (实际完成调查户/计划完成调查户) *100%，>=100%得3分；每降低10%扣0.3分，扣完为止。	调查的记账簿	3	0	
			“城乡住户一体化调查”工作及时率 (2分)	考察“城乡住户一体化调查”工作及时情况	“城乡住户一体化调查”工作及时率每月按时完成得2分；否则不得分	调查的记账簿	2	0	

		社情民意调查工作情况 (5分)	“社情民意调查”工作完成率 (3分)	考察“社情民意调查”工作完成情况。	“社情民意调查”工作完成率= (实际访问人数/计划访问人数) *100%，>=100%得3分；每降低10%扣0.3分，扣完为止。	《郓城县社情民意调查项目开展情况上报表》	3	0	
			“社情民意调查”工作质量达标率 (2分)	考察“社情民意调查”工作质量达标情况	“社情民意调查”工作质量达标率= (实际访问人数/计划访问人数) *100%，>=100%得2分；无达标证明，不得分。		0	2	未提供社情民意调查工作质量达标的相关材料
		全国第四次经济普查工作情况 (5分)	“全国第四次经济普查”工作完成率 (3分)	考察“全国第四次经济普查”工作完成情况	“全国第四次经济普查”工作完成率= (实际第四次经济普查工作完成量/计划第四次经济普查工作完成量) *100%，>=100%得3分；每降低10%扣0.3分，扣完为止。	《郓城县第四次经济普查公告》	3	0	
			“全国第四次经济普查”工作达标率 (2分)	考察“全国第四次经济普查”工作达标情况	“全国第四次经济普查”工作达标率= (调查达标人数/实际完成人数) *100%，>=100%得2分；无达标证明，不得分。		0	2	未提供相关完成工作以及工作达标的资料

		“政府购买服务”工作情况 (3分)	“政府购买服务”工作完成率 (3分)	“政府购买服务”工作完成情况	“政府购买服务”工作完成率= (实际政府购买人数/计划政府购买人数) *100%，100%得3分；每降低10%扣0.3分，扣完为止。	政府购买服务《劳动合同》	3		
部门效果 (14分)		参加相关培训人员满意 (3.5分)	——	考察参加相关培训人员满意度情况	满意度按问卷比例得分。	调查问卷	3.5		
		参加相关调查活动人员满意度	——	考察参加相关调查活动人员满意度情况	满意度按问卷比例得分。	调查问卷	3.5		
		接受电话访问人员满意度	——	考察接受电话访问人员满意度情况	满意度按问卷比例得分。	调查问卷	2.8	0.7	调查问卷
		内部工作人员满意度	——	考察内部工作人员满意度情况	满意度按问卷比例得分。	调查问卷	3.5		

可持续发展建设（3分）	管理机制创新性（1分）	——	部门现有政策制度、管理措施，是否有管理和创新的内容和机制。	部门现有政策制度、管理措施，有管理和创新的内容和机制，得1分；反之不得分。	部门相关制度	1		
	信息化技术应用性（1分）	——	部门现有信息化技术，能否保障日常工作，满足发展需求。	部门现有信息化技术，能够保障日常工作，实现业务上信息报送及时、报送完整。满足发展需求，得1分，反之不得分。	信息化技术应用情况	1		
	业务能力提升性（1分）	——	部门是否建立了业务能力提升的机制。	部门创立了业务能力提升的业务培训制度及年度培训计划，得1分，反之，不得分。		0	1	现场调研部门暂无业务培训制度及年度培训计划
合计得分						81.6	18.4	
评价等次		良好						
三、评价人员								
姓 名		职称/职务		单 位		签 字		
魏文武		注册会计师/总负责人		菏泽诚和有限责任会计师事务所				
丁修龙		注册会计师/项目经理		菏泽诚和有限责任会计师事务所				
张 彦		注册会计师/项目助理		菏泽诚和有限责任会计师事务所				
张国华		注册会计师/项目助理		菏泽诚和有限责任会计师事务所				

王晓梦	会计师/项目助理	菏泽诚和有限责任会计师事务所	
刘 媛	会计师/项目助理	菏泽诚和有限责任会计师事务所	

填报人（签字）：

年 月 日

评价组组长（签字）：

年 月 日

评价单位负责人（签字并盖章）：

年 月 日

附件二：调查问卷及统计分析表

郓城县统计局部门整体支出项目调查问卷

为了解 2019 年度郓城县统计局部门整体支出项目产生的社会效益，敬请如实填写以下问卷，在相应选项的括号内打“√”，以便我们了解部门的社会效益情况。

问题回答：

1、您对县统计局了解吗？

了解（ ），不了解（ ）

2、您参加过统计局组织的培训吗？对培训结果满意吗？

非常满意（ ），满意（ ），基本满意（ ），不满意（ ）

3、您参加过县统计局组织的相关调查活动吗？对活动满意吗？

非常满意（ ），满意（ ），基本满意（ ），不满意（ ）

4、您接到过统计局的电话访问吗？对县统计局的访问满意吗？

非常满意（ ），满意（ ），基本满意（ ），不满意（ ）

5、您对县统计局整体的工作和态度满意如何？

非常满意（ ），满意（ ），基本满意（ ），不满意（ ）

6、您认为统计局部门整体支出还有哪些需要改进的地方？您的建议与意见？