

优 佰
绩 效



莒南县统计局

2020 年部门整体支出绩效评价报告

预算单位：莒南县统计局

委托单位：莒南县财政局

评价机构：优佰信息咨询（山东）有限责任公司

2021 年 6 月 10 日

受莒南县财政局的委托，优佰信息咨询（山东）有限责任公司作为第三方绩效评价中介机构对莒南县统计局 2020 年部门整体支出绩效进行评价。现就评价情况简要汇报如下：

一、部门概况

（一）部门职责和人员

莒南县统计局是莒南县人民政府工作部门，为正科级单位。县统计局贯彻党中央关于统计工作的方针政策和决策部署，落实省委、市委、县委工作要求，在履行职责过程中坚持和加强党对统计工作的集中统一领导。根据莒南统计局三定方案，莒南县统计局内设七个内设机构，分别是：办公室；国民经济综合统计科；农村统计科；工业能源统计科；贸易外经统计科；城镇化和人口就业统计科；统计执法监督科。两个所属事业单位是：莒南县统计调查中心和莒南县社情民意调查中心。行政编制 12 名；事业编制 32 人。实际在岗在编行政编制 11 人，事业编制 30 人。

（二）部门职责目标

结合部门职责，依据莒南县统计事业中长期规划和年度工作计划，编制了《2020 年莒南县统计局整体职责目标表》，主要的职责履行和履职效益指标见表 0-1。

表 0-1 2020 年莒南县统计局整体职责主要目标

二级指标	三级指标	指标值	单位
特殊职责	疫情防控	执行	
统计普查	第七次人口普查	1	套
统计监测和执法	统计执法次数	10	次
	统计监测项目	4	个

	统计普法宣传	5	次
	统计信息发布	12	条
统计调查	各类企业调查	2	类
	各行业调查	6	类
	农村和社情调查	5	类
组织建设和人才培养	政治学习和教育	5	次
	人才干部培训	2	次
	统计制度和机制建设	3	个

(三) 部门 2019 年预决算和基本支出情况

莒南县统计局 2020 年决算，2020 年收入为 618.09 万元，比 2019 年收入 611.37 万元，增加了 1.1%。2019 年部门收入全部为财政拨款收入，其中：一般公共预算财政拨款收入占全部收入的 100%，比 2019 年增加 6.72 万元，增加 1.1%。

莒南县统计局 2020 年决算，2020 年支出为 617.70 万元，比 2019 年支出增加 6.87 万元，增加 1.12%。2020 年部门支出全部为财政拨款支出，其中：一般公共预算财政拨款支出 617.70 万元，占全部支出的 100.0%，按照经济分类，主要用于工资福利支出，数值为 503.35 万元，占全部支出的 81.49%。

莒南县统计局 2020 年决算支出中基本支出 617.70 元，占全部支出的 100%，在决算报表中未列示项目支出。按照经济科目分类，工资福利支出为 503.35 万元，商品和服务支出为 99.13 万元，对个人和家庭补助支出为 13.59 万元，资本性支出 1.63 万元。

莒南县统计局 2020 年决算,年末结转结余资金为 0.39 万元,比 2019 年减少 0.15 万元,减少了 27.78%。其中:一般公共预算财政拨款结转结余 0.15 万元,占全部结转结余的 100%。2020 年结转结余资金中项目结转结余金额为 0。

莒南县统计局 2020 年基本支出 617.70 万元,比 2019 年增加 6.87 万元,增加 1.12%,主要原因在于 2020 年开展第七次人口普查,相应地增加人员薪酬以及办公经费。2020 年年初预算为 752.65 万元,后调整为 569.15 万元。

2020 年和 2019 年,莒南县统计局年初预算三公经费均为 4 万元,其中两年的公务用车运行维护费均为 1.5 万元,公务接待费用均为 2.5 万元,预算未发生变化。2020 年度一般公共预算财政拨款“三公”经费决算数为 3.234 万元,完成年初预算 4 万元的 80.85%;比上年决算数减小 0.836 万元,减小 20.54%。

(四) 部门职责履行和项目概况

抓实疫情防控,服务全县经济社会发展。严格落实常态化疫情防控要求,坚持一手抓疫情防控,一手抓经济运行监测。精心组织实施,扎实开展第七次全国人口普查工作。加强统计监测,努力提升统计服务水平。注重统筹兼顾,积极做好各项统计调查工作。坚持党建引领,切实加强干部队伍建设。2020 年莒南县统计局为推进各项工作的开展,召开相关专门会议。

莒南县统计局 2020 年主要项目有:第七次人口普查经费、社情民意调查费用、专业调查和检测资金、畜禽监测调查、县级粮食产量抽样调查以及住户调查经费等。

(五) 部门管理

莒南县统计局 2020 年重抓党建建设以及廉政建设，为保证正常工作秩序，提高工作质量和效率，确保单位各项工作顺利开展，制定相关规章制度。莒南县统计局制定了《固定资产管理制度》，涉及到财产物资管理制度内容和资金的收入和支付管理办法等。为保证财政预算资金的合理合规应用，工作规范和提升绩效，制定了《莒南县统计局财务管理制度》、《统计局办公用品、办公设备采购管理制度》等相关财务制度和内部控制制度。

二、评价工作开展情况

（一）评价对象和范围

本次绩效评价的对象为莒南县统计局 2020 年财政预算和整体支出的绩效，具体评价范围是莒南县统计局 2020 年度财政支出 618.09 万元，其中基本支出 618.09 万元，项目支出 0 元，时间阶段为 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日。

（二）评价目的和依据

通过了解单位的三定方案、预算管理、部门战略目标和年度计划及组织架构等信息，分析该局的资源配置的合理性及目标战略目标完成与履职情况，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。

主要评价依据是部门绩效管理和评价相关制度文件，《中共山东省委山东省人民政府关于全面推进预算绩效管理的实施意见》（鲁发〔2019〕2 号）、《山东省省级部门（单位）预算绩效管理暂行办法》（鲁政办字〔2019〕20 号）以及临沂市和莒南县绩效管理和评价等相关管理规定，按照《莒南县“预算绩效管理

年”活动工作方案》（莒南财办发〔2021〕3号）、《莒南县2021年部门预算整体绩效管理试点扩围工作方案》（莒南财预〔2021〕7号）、《关于实施县级部门预算整体绩效闭环管理工作的通知》（莒南财预〔2021〕12号）的相关规定和要求等；莒南县统计局2020年部门工作总结和部门工作计划、部门预算报告和决算报告、部门整体绩效目标申报表、部门整体绩效自评报告、2020年部门基本支出和项目支出全部明细账、相关规章制度等等。

（三）评价原则和方法

评价时坚持科学规范原则、绩效相关原则、政策相符原则、依据充分原则、独立评价原则和回避、反馈和保密原则。主要采用成本效益分析法、对比分析法、因素分析法、公众评判法、文献分析法以及其他适宜的评价方法。

（四）绩效评价指标体系设置

根据财政部《预算绩效评价共性指标体系框架》（财预〔2013〕53号）和财政部《中央部门预算绩效目标管理办法》（财预〔2015〕88号）以及临沂市和莒南县绩效评价和管理等相关文件要求，参考莒南县统计局2020年整体职责绩效目标，结合部门整体的具体情况和管理要求，考虑到个性指标与共性指标相结合，从部门决策、部门管理、职责履行、履职效益等四个方面确定绩效评价第二、三级指标，并尽量将其分解成可以具体量化的绩效评价指标。该部门整体绩效评价指标体系见附表。

（五）评价程序和步骤

优佰信息咨询（山东）有限责任公司接受莒南县财政局的委托对莒南县统计局部门整体绩效支出进行独立评价。组建绩效评

价小组。评价小组的具体工作程序和步骤以及时间安排汇总如下表 0-2。

表 0-2 绩效评价具体时间安排

序号	工作阶段	时间安排
1	项目启动、前期沟通准备阶段	2021.05.16-2021.05.20
2	评价方案设计、方案论证和修改	2021.05.21-2021.05.31
3	数据收集和社会调查、数据复核	2021.06.01-2021.06.09
4	非现场评价和现场评价	2021.06.10-2021.06.15
5	报告撰写和提交报告阶段	2021.06.16-2021.06.25

三、评价结论和绩效分析

基于部门决策、部门管理、部门职责履行和部门履职效益等思路和内容，对莒南县统计局 2019 年部门整体绩效评价和分析，总得分为 92.4 分。根据财政部《预算绩效评价共性指标体系框架》（财预〔2013〕53 号）和财政部《中央部门预算绩效目标管理办法》（财预〔2015〕88 号），《山东省省级部门（单位）预算绩效管理办法》（鲁政办字〔2019〕20 号）等相关规定确定，等级为优秀，成效显著。

表 0-3 部门整体绩效评价结果

一级指标	二级指标	满分	得分	合计	得分率
A 部门决策	A1 目标设定	4	3	10.5	87.5%
	A2 预算配置	8	7.5		
B 部门管理	B1 预算执行	6	4.8	24.6	87.86%
	B2 预算控制	10	9		
	B3 预算管理	6	5		
	B4 资产管理	6	5.8		

C 职责履行	C1 特殊职责	2	2	29.3	97.67%
	C2 统计普查	4	4		
	C3 统计监测和执法	5	4.8		
	C4 统计调查	13	12.5		
	C5 组织建设和人才培养	6	6		
D 履职效益	D1 履职效益	20	19	28	93.33%
	D2 满意度	10	9		
合计		100	92.4	92.4	92.4%

对部门决策的评价主要从目标设定以及预算配置等两个方面进行绩效分析，满分 12 分，得分 10.5 分，得分率为 87.5%。其中目标设定得分为 4 分，得分 3 分，得分率为 75.0%，战略规划目标设置应更为合理；绩效指标明确和清晰，需进一步归纳。预算配置得分为 7.5 分，得分率为 93.75%，主要失分在于“三公经费”的预算未发现减小的变化意愿。

对莒南县统计局部门管理的绩效评价主要从预算执行、预算控制、预算管理和财务制度以及资产管理等四个方面进行分析。满分 28 分，得分 21.3 分，得分率为 76.1%，得分率较高。预算执行得分为 4.8 分，得分率 80.0%，失分主要在于基本支出和项目支出预算调整幅度较大。预算控制得分 9 分，得分率为 90.0%，主要是失分在于公务用车运行维护费控制不够，超过了预算；政府采购期初预算不够准确。预算管理和财务制度得分 5 分，得分率为 83.3% 较高，失分在于具体会计核算明细科目等存在一定不清晰现象，在基本支出报销列支人口普查相关费用，而在项目支出中未针对各个项目设置明细科目进行核算。在项目支出明细中

列支相关日常办公费用等基本支出。资产管理得分 5.8 分，得分率为 96.67%，比较高。

按照统计局部门职责以及具体业务的设置指标、确定目标并开展相关评价等，具体主要从特殊职责、统计普查、统计监测和执法、统计调查以及组织建设和人才培养等五个方面对统计局职责履行设置指标体系进行绩效评价。满分 30 分，得分 29.3 分，得分率为 97.7%。

莒南县统计局抓实疫情防控，服务全县经济社会发展。严格落实常态化疫情防控要求，坚持一手抓疫情防控，一手抓经济运行监测。精心组织实施，扎实开展全县第七次全国人口普查工作。加强统计监测，努力提升统计服务水平。认真组织各级、各部门和统计机构人员学法用法，深化统计法治意识。注重统筹兼顾，积极做好各项统计调查工作。坚持党建引领，切实加强干部队伍建设。

部门履职效益主要从履职效益(含可持续性发展)和满意度等两个方面进行分析。满分 30 分，得分为 28 分，得分率为 93.3%，统计基层建设需要进一步加强，并严格统计执法，以便更好长久持续性发展统计事业。莒南县统计局围绕打造高质量统计、助推高质量发展这一目标，着力在提供精准服务、管控数据质量、夯实统计基层基础和加强机关党建上下功夫，抓紧抓实疫情防控各项工作，突出问题导向，坚持依法统计、依法治统，统计各项工作成绩显著，为社会和经济发展贡献力量。

四、部门主要绩效和经验做法

（一）党建为业，抓好疫情防控，提供统计信息

2020年初始，新冠病毒疫情爆发，莒南县统计局积极响应党和国家号召，严格落实常态化疫情防控要求，坚持一手抓疫情防控，一手抓经济运行监测。县统计局组建疫情防控办公室，配发防疫物资，落实防控措施，施行定期消杀，及时配合做好青岛、新疆等流行病学调查等工作，积极开展疫情防控知识的普及宣传工作，进一步提升局疫情防控水平，时刻绷紧常态化疫情防控这根弦；开展复工复产跟踪调查，及时调度掌握全县企业复工复产情况，做好11家包保企业疫情防控和复工复产督导指导，落实局领导干部联系镇街制度和网格督导工作，认真做好各月度数据的上报工作，及时掌握和反映全县经济社会发展情况。

（二）高质量完成第七次人口普查

2020年为“逢十”，全国人口普查年，全国第七次人口普查涉及全县38.3万户，106.8万人口调查任务。16个镇街设立党政主要负责同志任双组长的普查领导机构，266个社区（居委会、村委会）组建人口普查小组。8月底完成全县266个普查区4381个普查小区的划分任务，标绘建筑物182582个。全县共选聘并培训“两员”4554人，开展综合业务培训10余场次，培训普查指导员1800余人次。10月11日起，全县启动人口普查摸底工作，11月1日开始，正式进入入户登记阶段，目前已经全部完成短表登记，11月30日前将完成普查长表登记任务。

（三）完成各项统计调查工作，为社会和经济发展服务

精心实施了农业、工业、建筑投资、贸易服务等专业常规统计调查。开展住户调查城乡收入测算，完成住户调查样本轮换工

作，居民收入实现稳步增长。开展畜牧抽样调查，完成畜牧业归口管理，准确反映莒南生猪大县情况。认真开展粮食产量抽样调查，高标准推进粮食调查任务，确保我县粮食大县地位。

充分发挥统计信息、咨询、监督三大职能，为经济社会发展积极建言献策。统计信息、统计分析成果丰硕。

五、存在问题及原因分析

（一）预算编制准确性不够和绩效管理需进一步加强

莒南县统计局 2020 年度预算编制准确度需要进一步提升，在预算决算时，对其预算调整幅度较大；在 2020 年预算和决算中未就具体统计项目单独列出；2020 年公共经费预算，预决算相差较大。

临沂市和莒南县未就统计事业进行详细规划设计，战略目标表的指标和目标设置不够明确，部门职责指标和目标较为分散。统计局部门绩效管理制度不健全，预算绩效自我评价制度不完善，没有实施严格的绩效监督和控制。县统计局制定了项目的绩效目标，但绩效目标设置不够细化，绩效指标体系有待完善。未能将绩效管理有效地融入预算编制、执行、监督全过程。

（二）未设置明细科目对项目会计核算

县统计局 2020 年决算报表、2019 年决算报告等，未列示项目支出，单位项目支出核算账页，未设置明细科目，就项目经费具体核算。比如社情民意调查费用、专业调查和检测资金、畜禽监测调查、县级粮食产量抽样调查经费等未在项目支出账户列出，但在项目支出列支日常办公经费等。莒南县统计局具体会计核算明细科目等存在一定不清晰现象，在基本支出报销列支人口

普查相关费用，而在项目支出中未针对各个项目设置明细科目进行核算。在项目支出明细中列支相关日常办公费用等基本支出。

（三）政府采购和固定资产利用需进一步加强

莒南县统计局 2020 年本部门政府采购金额 1.26 万元；莒南县统计局 2020 年政府采购实际支出合计为 76.271 万元。虽说政府财政的执行率远远超过政府采购预算数，但也反映出部门期初政府采购预算的估计不到位，未提供政府采购明细以及是否列入年度预算。截止到 2020 年 12 月 31 日，县统计局共计固定资产 357 件，平均每人约 9 件资产；各类电脑（含台式机、笔记本等）共计 125 件，平均每人 3 台，固定资产个人拥有量较高，存在个别固定资产闲置状态。

（四）统计信息和服务质量需进一步提升

随数字经济时代到来，政府部门决策以及企业经济活动，个人社会生活等需要统计信息明显增加，对统计信息质量要求显著提高，但当前统计基层基础还不够稳固，数据质量需要进一步提高；统计服务还不能很好地适应形势任务需要特别是在分析研判、更加及时有效提供服务方面还有一定差距。

六、建议和改进措施

（一）提升预算编制准确性，加强绩效目标管理

县统计局严格按照绩效管理编制预算，参考历史值、标准值等全成本绩效管理，就单位人员工资、办公经费等基本支出逐个预算测算，同时充分考虑新年度的重点工作和新增加任务，减少预算调整内容；并就各类具体项目经费单独预算。

统计局健全和完善部门绩效管理制度、预算绩效自我评价制

度，实施严格的绩效监督和控制，实现单位预算绩效管理全过程和闭环管理。对县统计局每个项目设置合理明确的绩效目标，完善绩效指标体系，合理和有效设置部门整体职责目标，能将绩效管理有效地融入预算编制、执行、监督全过程。县统计局编制十四五统计事业发展规划，做到中长期有目标可循，有具体事项和任务可做，并以此详细制定年度工作计划，对其进行量化和细化，并明确具体责任科室和个人。

（二）设置明细科目，加强对项目会计核算和经费管理

县统计局在会计核算是 2，严格区分基本支出和项目支出，防止基本支出占用项目支出以及项目支出在基本支出列支等现象发生；在财政预算支出科目的项目支出明细下再设置下一级明细科目，逐个核算县统计局年度的具体项目，充分发挥项目资金作用，对其经费进行精确管理，实现全成本核算，做到成本效益匹配，便于项目绩效管理和考评，宠妃发挥财政资金的效益。

（三）扩大政府采购范围，提升设备资产利用效率

按照政府采购相关要求和规定，根据需求做好年度固定资产或者政府服务采购预算，按照预算实施固定资产以及服务的采购程序，节省财政资金。盘活和优化固定资产和设备，充分发挥设备的利用价值和利用效率，根据资产利用情况合理安排各项统计普及和调查事项，杜绝新的普查或者新任务就采购新设备的重复购置现象。

（四）加强统计档案管理，提升统计信息质量

落实好省、市、县加强基层基础建设的意见措施，强化镇街统计工作目标管理，着力提升统计工作水平、工作效率和数据质

量。完善统计调查制度，加强统计数据质量管理，按照规定及时收集、提供和发布相关统计资料，建立防范和惩治统计造假、弄虚作假的责任制问责制。加强对部门统计工作的指导、培训和服务，大力推进部门统计数据、行政记录等资源共享。

完善以需求为导向的统计信息服务机制，推进统计政务公开，用好统计信息内网和莒南县人民政府门户网站统计局板块，丰富完善各项政务公开栏目，及时发布统计信息、统计分析、统计公报、统计手册、统计年鉴等内容。