

南充市统计局

2018 年部门整体支出绩效评价报告

项目名称 南充市统计局 2018 年部门整体支出

项目单位 南充市统计局

委托部门 南充市财政局

评价机构 四川金财纵横绩效管理咨询有限公司

2019 年 12 月

摘要

一、概述

南充市统计局负责贯彻执行与统计有关的国家的法律法规、制度、标准；组织领导和协调全市统计工作。建立健全全市国民经济核算体系和统计指标体系，核算全市地区生产总值，提供国民经济核算资料。组织实施全市国民经济以及社会发展统计调查，建立全市经济社会发展监测评价制度及指标体系，组织实施重大国情国力普查和专项统计调查，向市委、市政府及有关部门提供统计信息和咨询建议，向社会公众提供统计信息服务等。南充市统计局包括下属两个参照公务员管理事业单位，两个事业单位。局内设办公室、法规人事、综合核算、城市经济统计、能源环境统计、农村经济统计、服务业统计科（室）和统计执法监督支队。2018年末编制45人（其中，行政编制22人，参公编制15人，事业编制8人），在编在职人员40人（其中，行政编制22人，参公编制15人，事业编制3人）。其中局机关编制22人，在职22人。

2018年财政拨款收入1083.83万元，其中：基本支出拨款828.83万元，项目支出拨款255万元。

2018年财政拨款支出合计1038.33万元，其中：基本支出828.83万元，项目支出209.5万元。

2018年一般公共预算财政拨款支出1038.33万元，主要用于以下方面：一般公共服务（类）支出826.08万元，占80%；社会

保障和就业（类）支出 145.2 万元，占 14%；医疗卫生支出 35 万元，占 3%；住房保障支出 32.05 万元，占 3%。

二、评价结论

从总体上看，南充市统计局 2018 年完成第四次全国经济普查阶段性工作；编印了《南充市统计年鉴》《领导干部经济手册》，发布了《统计月报》《统计数递》《预警专报》月刊；整治违法违规统计行为，提升了数据质量；组织统计从业人员教育及统计职称考试培训。年度工作完成率 100%；质量达标合格；重点工作办结率 100%；认真开展绩效评价工作。除大数据中心开办建设项目当年未按时限完成外，其余工作（项目）按时限要求完成。从指标评分看，统计部门整体支出绩效评价的扣分项是：预算编制扣 2.5 分，预算执行扣 5.2 分，综合管理扣 0 分，整体效益扣 2.3 分，合计扣 10 分，实际得分：**90 分**，评价等级为：**优秀**。

三、存在问题及建议

（一）存在的问题

1.预算报送不及时；2.大数据中心建设项目未按计划完成；3.绩效目标管理不规范。

（二）相关建议

1.加强预算编制管理，按时报送预算

一是领导重视，全员参与预算编制。预算编制是全面预算管理的重要一环。预算编制前必须要完成基础数据的收集、整理、分析工作。必须对上级的政策、要求进行认真研究。而且预算编制涉及部门的各项工作，因此预算编制除了领导重视，有专业人

员外，还需要全员参与，结合部门的实际。二是编制项目预算时必须对项目进行认真审查。首先审查立项规范性：项目是否按照规定的程序申请设立；所提交的文件、材料是否符合相关要求；事前是否已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、集体决策等。其次审查绩效目标合理性：是否符合国家相关法律法规、国民经济发展规划和党委 政府决策；是否与单位职责密切相关；项目是否为促进事业发展所必需；项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平。第三审查绩效指标明确性：是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标；是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现；是否与项目年度任务数或计划数相对应；是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。三是按时限要求报送预算。部门预算是整个财政预算的一个组成部分，只有每个部门按时报送预算，财政部门才能及时汇总，统筹编制总的预算报送人大审批。

2.加强项目管理，按规定程序及时使用资金

项目立项前应做好充分的评估论证，评估论证人员与评审人员必须分离。项目实施过程中要加强衔接和过程监控，防止项目延迟，造成资金无法按计划使用。

3.完善绩效目标管理

一是在编制预算时必须按规定编制绩效目标。且设立的整体绩效目标要有充分依据，要符合客观实际，能够反映和考核部门履职、年度工作任务完成情况。绩效目标所设定的绩效指标及指标值还要清晰、细化、可衡量，才能核验、考核绩效目标的完

成情况。

二是加强监控。在项目实施过程中，对项目绩效目标完成情况要进行过程跟踪监控，发现偏离及时纠正，确保项目绩效目标的实现。

三是对绩效的评价要科学规范。要对投入、过程、产出和效果进行评价，且产出和效果要占 50%左右权重。要将预算设置的绩效目标与实际完成情况进行对比，发现差异分析原因，采取措施进行整改。

正文目录

一、部门概况.....	6
(一) 机构设置.....	6
(二) 人员编制.....	6
(三) 部门职能.....	7
(四) 部门 2018 年重点工作及完成情况.....	8
二、部门财政资金收支情况.....	9
(一) 部门财政资金收入情况.....	9
(二) 部门财政资金支出情况.....	9
(三) 2016-2018 年运转经费收支情况.....	10
三、评价思路和实施过程.....	11
(一) 评价目的和关注重点.....	11
(二) 评价原则及方法.....	12
(三) 评价实施过程.....	12
(四) 绩效评价指标体系说明.....	13
四、评价结论与绩效分析.....	14
(一) 评价结论.....	14
(二) 绩效分析.....	15
五、存在的问题和建议.....	21
(一) 存在的问题.....	21
1. 预算报送不及时.....	21
2. 大数据中心建设项目未按计划完成.....	21
3. 绩效目标管理不规范.....	21
(二) 相关建议.....	22
1. 加强预算编制管理, 按时报送预算.....	22
2. 加强项目管理, 按规定程序及时使用资金.....	23
3. 完善绩效目标管理.....	23
六、附件.....	23
附件 1: 绩效评价指标体系评分表.....	24

为进一步加强部门预算管理，强化部门责任意识，优化财政支出结构与资源配置，切实提高财政资金使用效益。根据《南充市财政局关于开展 2019 年财政绩效评价工作的通知》（南财预〔2019〕14 号），四川金财纵横绩效管理咨询有限公司（以下简称“我公司”）受托对南充市统计局（以下简称“本单位”）2018 年度部门整体支出进行绩效评价，我公司成立绩效评价工作组，本着本着“实事求是、客观公正、科学合理、绩效导向”的原则开展评价工作，现将有关情况报告如下：

一、部门概况

（一）机构设置

南充市统计局内设 8 个机构，包括：办公室、法规人事科、综合核算科、城市经济统计科、能源环境统计科、农村经济统计科、服务业统计科、统计执法监督支队。

南充市统计局包括下属两个参照公务员管理事业单位：南充市普查中心、南充市农村统计调查队；两个事业单位：南充市社情民意调查中心、南充市统计局大数据中心。

（二）人员编制

南充市统计局机关行政编制 22 名，现有在编在职人员 22 名；南充市普查中心参照公务员法管理编制 10 名，现有在编在职人员 10 名；南充市农村统计参照公务员法管理编制 5 名，现有在编在职人员 5 名；南充市社情民意调查中心事业编制 4 名，现有在编在职人员 3 名；南充市统计局大数据中心事业编制 4 名，目前无在职人员。人员编制情况见下表 1-1：

表 1-1 人员编制情况表

单位名称	行政编制	参照公务员法管理编制	事业编制	在编在职人员
统计局机关	25	—	—	24
南充市普查中心	—	10	—	9
南充市农村统计调查队	—	5	—	4
南充市社情民意调查中心	—	—	4	3
南充市统计局大数据中心	—	—	4	0
合计数	25	15	8	40

(三) 部门职能

1.贯彻执行国家和省统计工作的法律法规和统计制度、统计标准等工作。

2.建立健全全市国民经济核算体系和统计指标体系等工作。

3.组织实施全市国民经济行业领域的统计调查等工作。

4.组织实施人口、经济、农业等重大国情国力普查和专项统计调查，组织全市投入产出调查等工作。

5.建立健全全市统计数据质量审核、监控和评估制度，依法对县（市、区）、市直部门重要统计数据进行审核、监控和评估，组织指导统计基层基础工作建设等工作。

6.负责各类数据情况进行统计分析、统计预测和统计监督，定期发布经济社会发展情况的统计信息，向市委、市政府及有关部门提供统计信息和咨询建议，向社会公众提供统计信息服务等工作。

7.协助管理县（市、区）统计局正副局长，会同有关部门组织管理全市统计专业资格考试和职务评聘等工作

8.建立健全和管理全市统计信息自动化系统和数据库系统，建立健全市直部门统计信息共享制度，指导全市统计信息化系统建设等工作。

9.承办市政府交办的其它事项。

(四) 部门 2018 年重点工作及完成情况

重点工作目标概况：

1.经济数据统计 2.调研分析 3.统计服务 4.普查工作 5.专项调查 6.民意调查。统计局 2018 年部门重点工作及完成情况见表 1-2。

表 1-2 统计局 2018 年部门重点工作及完成情况

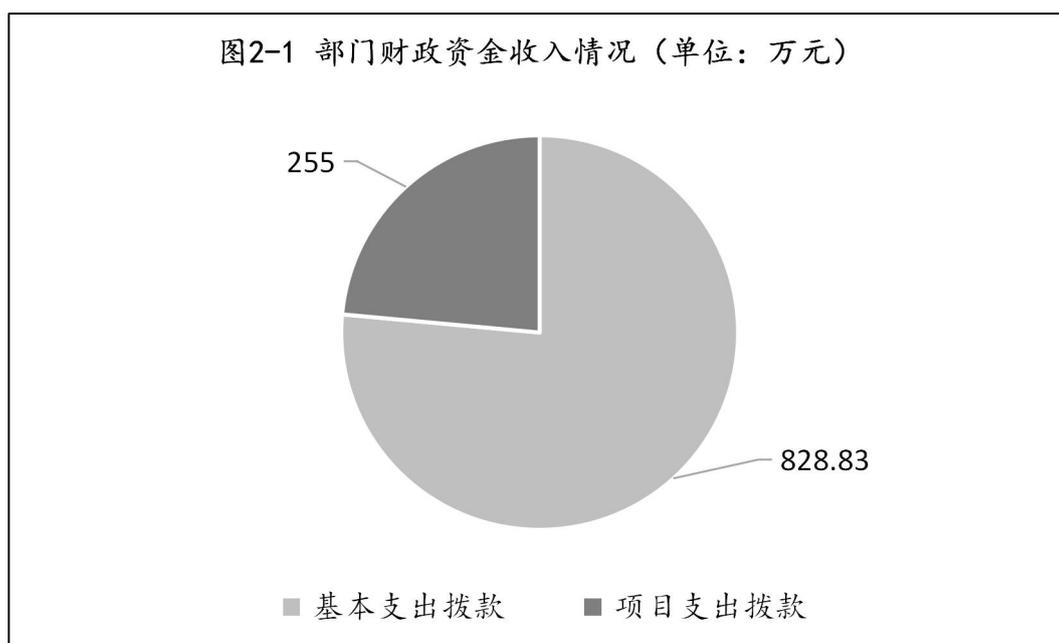
重点工作分解	经济数据统计	①2018 年全市地区生产总值（GDP）统计。②全市农林牧渔业总值统计。③规模以上工业增加值统计。④全社会消费品零售总额统计。⑤其他营利性服务业总量统计。⑥全社会固定资产投资额统计。⑦房地产开发投资额统计。⑧建筑业总产值统计。
	调研分析	①全年完成调研、预警分析 40 余篇。②发布经济信息 600 余篇次，党委信息采用列全市第 1 名，政务信息采用列全市第 6 名。
	统计服务	①编印《南充数递》《统计动态》《投资快报》《南充市领导干部经济工作手册》《南充统计年鉴》《155 发展战略辉煌成就①》《改革开放 40 年》。②按季召开新闻发布会 4 次；通过南充日报、新闻网等媒体发布《2017 年南充市国民经济和社会发展统计公报》《2016 年南充市生态文明建设年度评价结果公报》等统计数据。③与南充电视台联合录制“开门红”、“双过半”和“改革开放四十年”等 3 期专题节目。④为市委常委会、市政府常务会、全市经济工作会议等会议收集整理统计数据、协助完善会议参阅资料，为市委市政府提供决策参考。
	普查工作	①农业普查。按时发布《南充市第三次全国农业普查主要数据公报》，南充市三农普查工作获得四川省“五一劳动奖状”、副局长何启全被评为国家级先进个人，副局长何强等 20 名同志被推荐为省级先进个人。②截止 2018 年，市、县两级普查工作人员 2036 人，普查指导员、普查员 3767 人，经普经费 41266.1 万元，普查用 PAD2273 台。③截止 2018 年 12 月 31 日，全市共完成清查单位 5.2 万户、个体经营户 30.6 万户，分别列全省第 3 位和第 2 位。

专项调查	①向公众公布南充市 2016 年绿色发展评价结果。②完成投入产出、人口变动、企业用工、“两孩”政策效果、规下工业创新调查、交通运输能源调查等 10 余项专项统计调查任务。
民意调查	①完成“营商环境”、“软环境建设”、“质量强市”、“厕所革命”、“食品安全”等 20 项民意调查，样本量达到 20 余万个，撰写民调报告 17 篇。②统计局社情民意调查工作荣获全省第 1 名。

二、部门财政资金收支情况

(一) 部门财政资金收入情况

2018 年财政拨款收入 1083.83 万元，其中：基本支出拨款 828.83 万元，项目支出拨款 255 万元。部门财政资金收入情况见图 2-1。



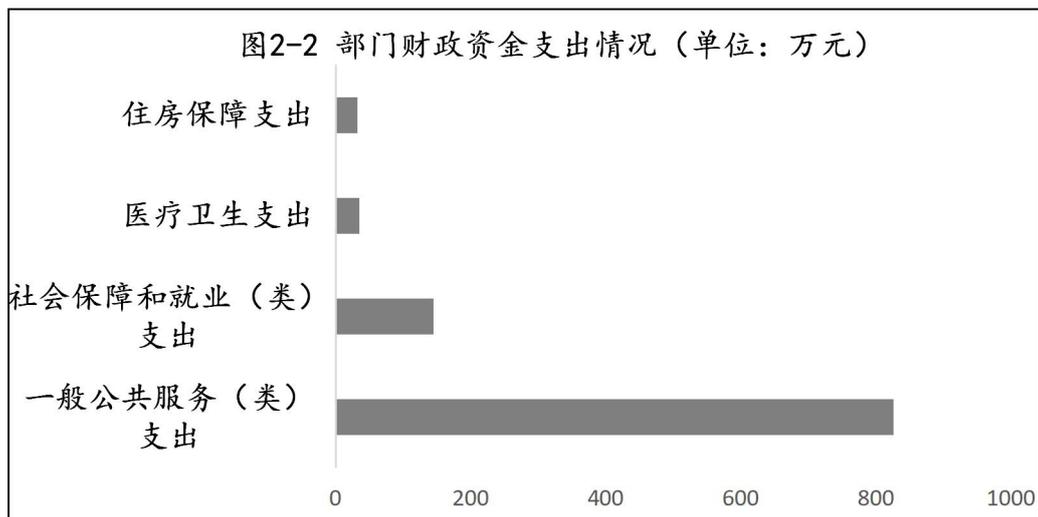
(二) 部门财政资金支出情况

2018 年财政拨款支出合计 1038.33 万元，其中：基本支出 828.83 万元，项目支出 209.5 万元。

2018 年一般公共预算财政拨款支出 1038.33 万元，主要用于以下方面：一般公共服务（类）支出 826.08 万元，占 80%；社会

保障和就业（类）支出 145.2 万元，占 13.98%；医疗卫生支出 35 万元，占 3.37%；住房保障支出 32.05 万元，占 3.09%。

部门财政资金支出情况见图 2-2。

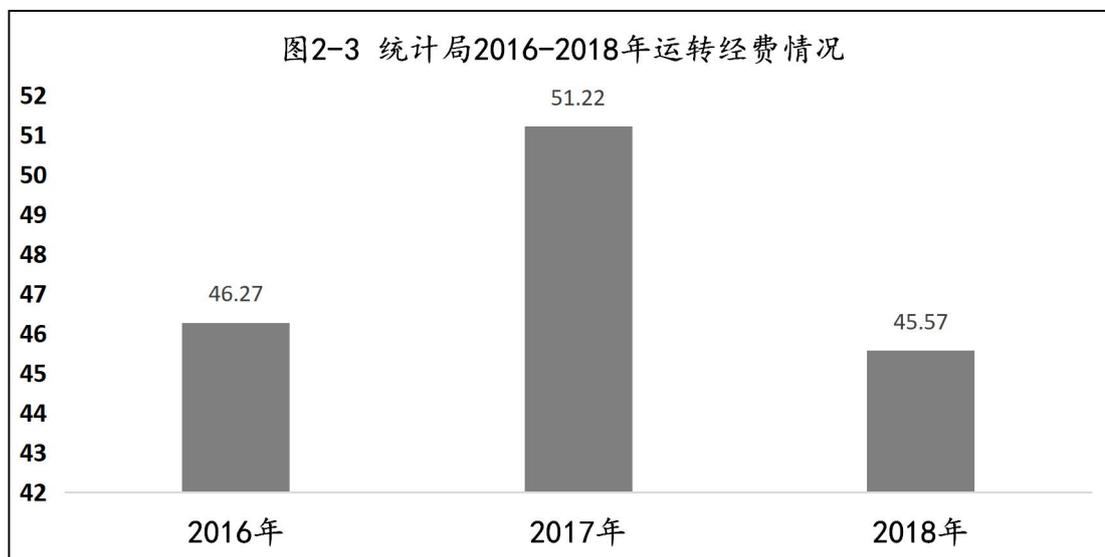


（三）2016-2018 年运转经费收支情况

单位运转经费主要包括：办公费、手续费、电费、邮电费、物业管理费、差旅费、维修（护）费、租赁费、会议费、培训费、公务接待费、劳务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费、其他商品和服务支出。

统计局 2016 年部门运转经费为 46.27 万元；2017 年部门运转经费为 51.22 万元；2018 年部门运转经费为 45.57 万元。

2016-2018 年运转经费收支情况见图 2-3。



三、评价思路和实施过程

(一) 评价目的和关注重点

1. 评价目的

全面分析和综合评价本单位财政预算资金的使用管理及绩效目标完成情况，找出预算编制、预算执行及管理过程中存在的薄弱环节，分析原因并提出改进建议，切实提高财政资金使用效益，为强化预算支出的责任和效率提供参考依据。

2. 关注重点

绩效目标编制是否科学合理性，整体绩效目标依据是否充分，是否符合客观实际，绩效指标是否清晰、细化、可衡量；

预算执行偏离程度：重点关注预算完成情况、预算调整追加额度及比率，结转结余情况，“公用经费”、“三公经费”等行政成本的控制节约情况、经常性年度专项经费预算变动的合理性等。

综合管理情况：重点关注资金使用的合规性，制度执行有效性，资产的完整性及新增资产的合理性，政府采购的规范性等。

部门履职和整体效益情况：重点关注部门重点工作目标的完

成情况，部门履职效能，专项项目的实施开展情况，部门整体效益情况等。

（二）评价原则及方法

评价工作组本着科学规范、公开公正、绩效相关的原则，采用全面评价和重点评价相结合、现场评价和非现场评价相结合的方式，运用数据对比分析、资料核查、问卷调查、专家评议等方式方法进行评价，详见下表 3-1。

表 3-1 评价方式方法说明

序号	方式方法	具体内容
1	资料收集与分析	收集与绩效评价指标相关的资料，对资料进行分析，为绩效评价提供支撑及依据。
2	一对一沟通	与项目单位财务部门及业务的部门负责人、分管领导进行面对面、一对一的沟通，全面深入了解情况，及时反馈双方意见和建议。
3	趋势（对比）分析	就各项预算及收支数据进行横向与纵向的比对分析，根据趋势变化情况判断其合理性。
4	抽样调查	抽取其中 1-2 项项目和重点工作深入了解，评价其部门履职效能及整体效益的实现情况。
5	问卷调查	针对部门运转经费和整体满意度设计调查问卷，并开展一对一的问卷调查，全面收集了解部门运转经费的相关意见及整体满意度。
6	专家评议	组织管理、业务、财务专家，对项目资料进行汇总分析；以面对面的形式，与项目单位进行沟通交流，并出具个人意见，形成评价结论。

（三）评价实施过程

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。

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，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：撰写绩效评价报告。评价组撰写绩效评价报告，在工作组内进行研讨并审核后，提交南充市财政局。

（四）绩效评价指标体系说明

根据《南充市财政局关于开展 2019 年财政绩效评价工作的通知》（南财预〔2019〕14 号）的指标体系框架，结合部门特点，在与专家组、项目单位充分协商的基础上，评价工作组细化了该专项的绩效评价指标体系，详见附件 1。评价指标体系总分为 100 分，其中预算编制 15 分，预算执行 23 分，综合管理 22 分，整体效益 40 分。绩效评价综合绩效级别分为 4 个等级：

综合得分在 90-100 分（含 90 分）为优秀；

综合得分在 75-90 分（含 75 分）为良好；

综合得分在 60-75 分（含 60 分）为一般；

综合得分在 60 分以下为较差。

四、评价结论与绩效分析

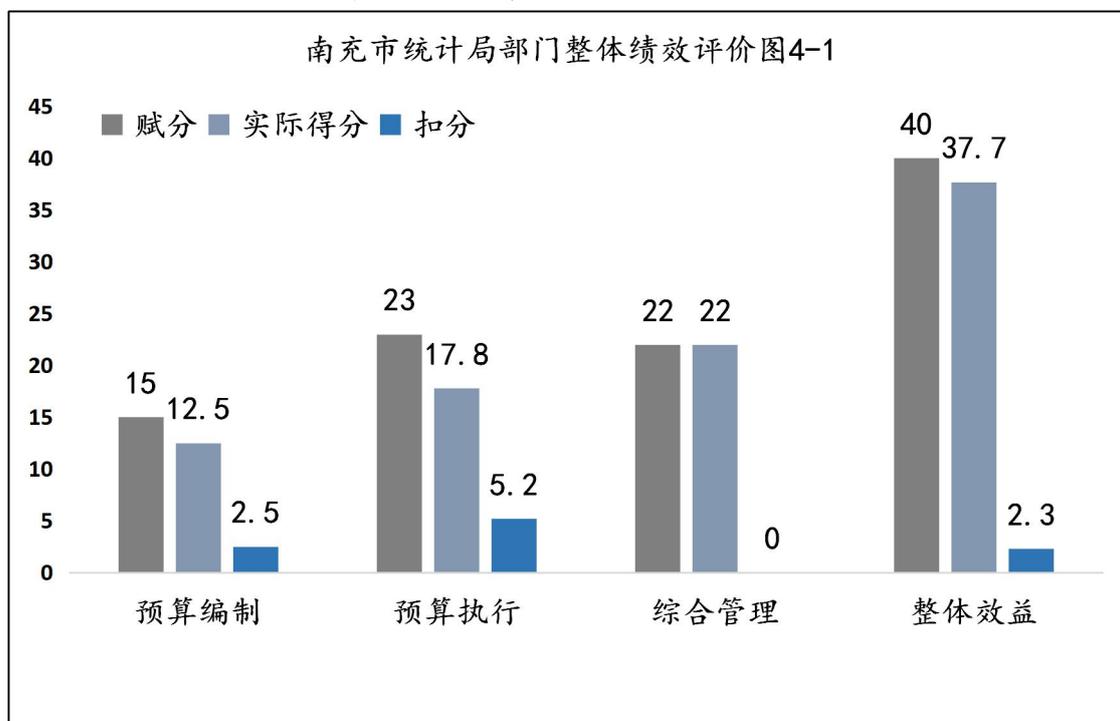
（一）评价结论

从总体上看，南充市统计局 2018 年完成第四次全国经济普查阶段性工作；编印了《南充市统计年鉴》《领导干部经济手册》，发布了《统计月报》《统计数递》《预警专报》月刊；整治违法违规统计行为，提升了数据质量；组织统计从业人员教育及统计职称考试培训。年度工作完成率 100%；质量达标合格；重点工作办结率 100%；认真开展绩效评价工作。除大数据中心开办建设项目当年未按时完成外，其余工作（项目）按时限要求完成。从指标评分看，统计部门整体支出绩效评价的扣分项是：预算编制扣 2.5 分，预算执行扣 5.2 分，综合管理扣 0 分，整体效益扣 2.3 分，合计扣 10 分，实际得分：**90 分**。评价等级为**优秀**。南充市统计局部门整体支出绩效评价得分见表 4-1，图 4-1。

表 4-1 南充市统计局部门整体支出绩效评价得分表

一级指标	赋分	得分	得分率
预算编制	15	12.5	83.33%
预算执行	23	17.8	77.39%
综合管理	22	22	100%
整体效益	40	37.7	94.25%
合计	100	90.00	90%

图 4-1 南充市统计局部门整体支出绩效评价得分图



(二) 绩效分析

1. 预算编制

预算编制赋分 15 分,得分 12.5 分,扣 2.5 分,得分率 83.33%。目标设定,绩效目标合理,绩效指标明确,未扣分。预算一报时效,预算实际一报为 2017 年 12 月 5 日,要求 2017 年 7 月 20 日前报送;预算实际二报为 2018 年 2 月 11 日,要求 2017 年 10 月 31 日前报送;计分标准:超过规定 1 个工作日扣 0.5 分,以此类推,直至扣完,扣 2 分。预算配置,2018 年末在职人员 24 人,编制数 25 人,控制在编制内,未扣分;“三公经费”变动率,本年度“三公经费”总额 5.71 万元,上年度“三公经费”总额 18.2 万元“三公经费”变动率下降 68.31%,未扣分;重点支出

安排率，2018年重点项目支出200万元，项目总支出250万元，重点支出安排率80%，赋分3分，实际得分2.5分，扣0.5分。预算编制计分见表4-2。

表4-2 预算编制计分表

二级指标	三级指标	赋分	得分	扣分说明
目标设定	绩效目标合理性	2	2	无扣分
	绩效指标明确性	3	3	无扣分
预算报送时效	基础信息更新	2	0	预算实际一报为2017年12月5日，要求2017年7月20日前报送；预算实际二报为2018年2月11日，要求2017年10月31日前报送；计分标准：超过规定1个工作日扣0.5分，以此类推，直至扣完，扣2分
预算配置	在职人员控制率	3	3	无扣分
	“三公经费”变动率	2	2	无扣分
	重点支出安排率	3	2.5	2018年重点项目支出200万元，项目总支出250万元，重点支出安排率80%，扣0.5分。
合计	—	15	12.5	—

2. 预算执行

预算执行赋分23分，得17.8分，扣5.2分，得分率77.39%。执行进度赋分10分，得7.8分，扣2.2分。预算完成率，2018年预算1083.83万元，决算1038万元，预算完成率95.77%，扣0.2分；预算调整率，2018年预算1083.83万元，调增36.86万元，预算调整率为3.4%，未扣分；支付进度，实际支出进度与计划支出进度相符，未扣分；政府采购执行率，2018年政府预算采购70.7万元，实际采购34.28万元，政府采购执行率48.49%。

为 100%的计 2 分，每低于 1 个百分点扣 0.5 分，扣完为止。本项扣 2 分。

行政成本赋分 13 分，得 10 分，扣 3 分。扣分原因：2018 年结转结余总额 78.98 万元，2017 年结转结余总额 33.48 万元，结转结余控制率 135.9%，低于 15%的计 3 分，每超过 5 个百分点扣 1 分，扣完为止。扣 3 分。公用经费控制率，实际支出公用经费总额 45.57 万元，预算安排公用经费总额 90.32 万元，公用经费控制率 50.45%，未扣分。“三公经费”控制率，“三公经费”实际支出数 5.71 万元，“三公经费”预算安排数 9.6 万元，“三公经费”控制率 59.48%，未扣分。

“运转经费”控制率，“运转经费”实际支出数 45.57 万元，“运转经费”预算安排数 90.32 万元，“运转经费”控制率 50.45%，未扣分。预算执行计分见表 4-3。

表 4-3 预算执行计分表

二级指标	三级指标	赋分	得分	扣分说明
执行进度 (10 分)	预算完成率	4	3.8	预算完成数 1038 万元，预算数 1083.83 万元，预算完成率 95.77%，扣 0.2 分
	预算调整率	2	2	未扣分
	支付进度率	2	2	未扣分
	政府采购执行率	2	0	实际政府采购金额 34.28 万元，政府采购预算数 70.7 万元，政府采购执行率 48.49%。为 100%的计 2 分，每低于 1 个百分点扣 0.5 分，扣完为止。扣 2 分
行政成本 (13 分)	结转结余控制率	3	0	2018 年结转结余总额 78.98 万元，2017 年结转结余总额 33.48 万元，结转结余控制率 135.9%，低于 15%的计 3 分，每超过 5 个百分点扣 1 分，扣完为止，扣 3 分。
	公用经费控制率	3	3	未扣分
	“三公经费”控制率	4	4	未扣分

行政成本 (13分)	“运转经费”控 制率	3	3	未扣分
合计	—	23	17.8	--

3.综合管理

综合管理赋分 22 分，得 22 分，扣 0 分，得分率 100%。财务管理制度方面，统计局制定有《南充市统计局内控管路制度汇编》，包扩“党务管理制度”“政务管理制度”“财务管理制度”，管理制度健全。制度执行有效，资金使用合规，会计核算规范；资产管理方面，资产录入系统信息完整，已落实人员负责管理系统，按要求进行资产清查，按时报送资产管理数据。无结转结余上交资金，无非税收入。预算、决算信息已按规定公开，绩效自评报告按规定报送。综合管理计分见表 4-4。

表 4-4 综合管理计分表

二级指标	三级指标	赋分	得分	扣分说明
财务管理（8分）	管理制度健全性	2	2	未扣分
	制度执行有效性	3	3	未扣分
	资金使用合规性	2	2	未扣分
	会计核算规范性	1	1	未扣分
资产管理（5分）	资产系统信息完整性	2	2	未扣分
	资产管理情况	3	3	未扣分
结转结余资金管理（3分）	结转结余资金上交率	3	3	未扣分
非税收入管理（3分）	非税收入缴库	3	3	未扣分
信息公开（3分）	预算信息公开	1	1	未扣分
	决算信息公开	1	1	未扣分
	绩效信息公开	1	1	未扣分
合计		22	22	—

4.整体效益

整体效益赋分 40 分，得 37.7 分，扣 2.3 分，得分率 94.25%。

职责履行：南充市统计局 2018 年完成第四次全国经济普查阶段性工作，完成全市经济普查试点、宣传、入户登记等工作。编印《南充市统计年鉴》500 本；《领导干部经济手册》400 本，每月发布《统计月报》《统计数递》《预警专报》刊物。整治违法违规统计行为，提升数据质量。组织 2018 年度统计新从业人员进行继续教育，每个学员不少于 40 课时。完成 400 人次的统计职称考试培训。年度工作完成率 100%；质量达标合格；重点工作办结率 100%；认真开展绩效评价工作。完成及时性方面，除了大数据中心开办建设项目当年未按时完成，扣 1 分外，其余工作（项目）按时限要求完成。

履职效益：经济效益，赋分 3 分，南充市统计局助推南充市经济发展成效显著，计 2.4 分，扣 0.6 分。社会效益，主要数据产品质量，未受到质疑满分，计 4 分；政策咨询建议良好，计 1.6 分，扣 0.4 分；产品数据得到运用，未受到质疑满分，计 3 分。可持续发展，未受到质疑满分，计 3 分。对象满意度，本单位人员满意度 100%，计 2 分，社会公众或服务对象满意度暂按 90%计 2.7 分，扣 0.3 分，计分见下表 4-5。

表 4-5 整体效益计分表

二级指标	三级指标	四级指标	赋分	得分	扣分说明
职责履行 (20分)	年度工作完成率	——	5	5	未扣分
职责履行 (20分)	完成及时率	——	4	3	大数据中心开办建设项目当年未按时完成,扣1分。
	质量达标率	——	4	4	未扣分
	重点工作办结率	——	5	5	未扣分
	绩效评价配合度	——	2	2	未扣分
履职效益 (20分)	经济效益	助推经济发展	3	2.4	计分标准:非常显著得满分,显著得80%分,较显著60%,一般0分。南充市统计局助推经济发展显著,2.4分,扣0.6分。
	社会效益	主要数据产品质量	4	4	未扣分
		政策咨询建议	2	1.6	计分标准:政策咨询建议优满分,良得80%分,中60%分,一般0分。南充市统计局政策咨询建议良好,计1.6分,扣0.4分。
		产品数据有效运用	3	3	未扣分
	可持续发展	——	3	3	未扣分
	对象满意度	本单位人员满意度	2	2	均满意
社会公众或服务对象满意度		3	2.7	满意度90%	
合计	——	——	40	37.7	——

五、存在的问题和建议

（一）存在的问题

1.预算报送不及时

南充市财政局《关于编制市级部门三年支出规划和 2018 年部门预算的通知》（南财预〔2017〕15 号）要求“一上”阶段：2017 年 7 月 20 日前；“二上”阶段：2017 年 10 月 31 日前；而南充市统计局 2018 年预算“一报”时间为 2017 年 12 月 5 日，预算“二上”为 2018 年 2 月 11 日。“一上”比文件规定延迟 4 月 15 天；“二上”比文件规定延迟 3 月 11 天。

2.大数据中心建设项目未按计划完成

南充市统计局 2018 年政府采购实际金额 34.28 万元，政府采购预算数 70.7 万元，政府采购执行率 48.49%，原因是大数据中心开办建设费 2018 年未支付完，结转 2019 年继续支付。因而又造成结转结余控制率大幅上升。2018 年结转结余总额 78.98 万元，比 2017 年结转结余总额 33.48 万元增加了 45.5 万元，增长了 135.9%。

3.绩效目标管理不规范

一是南充市统计局报送的《南充市统计局 2019 年整体支出绩效评价自评报告》中整体绩效的职责履行，没有“工作完成率”“完成及时率”“质量达标率”“成本节约率”等指标。履职效益中没有“经济效益”“社会效益”“可持续发展”等指标。

二是该局写的《南充市统计局 2019 年部门整体支出绩效报告》中的“绩效总目标”“具体绩效目标”只是陈述 2018 年总

体目标和具体做了哪些工作。因为 2018 年初没有编制部门整体支出绩效目标，更没有将绩效目标细化、量化成具体指标及指标值，因而无法将 2018 年完成的工作与年初绩效目标细化、量化的指标值进行对比分析。

（二）相关建议

1.加强预算编制管理，按时报送预算

一是领导重视，全员参与预算编制。预算编制是全面预算管理的重要一环。预算编制前必须要完成基础数据的收集、整理、分析工作。必须对上级的政策、要求进行认真研究。而且预算编制涉及部门的各项工作，因此预算编制除了领导重视，有专业人员外，还需要全员参与，结合部门的实际。

二是编制项目预算时必须对项目进行认真审查。首先审查立项规范性：项目是否按照规定的程序申请设立；所提交的文件、材料是否符合相关要求；事前是否已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、集体决策等。其次审查绩效目标合理性：是否符合国家相关法律法规、国民经济发展规划和党委 政府决策；是否与单位职责密切相关；项目是否为促进事业发展所必需；项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平。第三审查绩效指标明确性：是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标；是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现；是否与项目年度任务数或计划数相对应；是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。

三是按时限要求报送预算。部门预算是整个财政预算的一个

组成部分,只有每个部门按时报送预算,财政部门才能及时汇总,统筹编制总的预算报送人大审批。

2.加强项目管理,按规定程序及时使用资金

项目立项前应做好充分的评估论证,评估论证人员与评审人员必须分离。项目实施过程中要加强衔接和过程监控,防止项目延迟,造成资金无法按计划使用。对2018年度尚未完成支付的大数据中心项目资金,在保质保量前提下,抓紧按程序报批支付使用。

3.完善绩效目标管理

一是在编制预算时必须按规定编制绩效目标。且设立的整体绩效目标要有充分依据,要符合客观实际,能够反映和考核部门履职、年度工作任务完成情况。绩效目标所设定的绩效指标及指标值还要清晰、细化、可衡量,才能核验、考核绩效目标的完成情况。二是在项目实施过程中,对项目绩效目标完成情况要进行过程跟踪监控,发现偏离及时纠正,确保项目绩效目标的实现。三是对绩效的评价要科学规范。要对投入、过程、产出和效果进行评价,且产出和效果要占50%左右权重。要将预算设置的绩效目标与实际完成情况进行对比,发现差异分析原因,采取措施进行整改。

六、附件

附件1: 绩效评价指标体系评分表

附件 1: 南充市统计局 2018 年部门整体支出绩效评价指标体系评分表

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	分值	评分方法及标准	评价得分	得(扣)分原因说明
合计				100		90	
预算编制 (15分)	目标设定 (5分)	绩效目标合理性		2	①符合国家法律法规、国民经济和社会发展规划计 1 分；②符合部门“三定”方案确定的职责计 0.5 分；③是否符合部门制定的中长期实施规划计 0.5 分。	2	绩效目标合理
		绩效指标明确性	—	3	①将部门整体的绩效目标细化分解为具体的工作任务计 1 分；②通过清晰、可衡量的指标值予以体现计 0.5 分。③与部门年度的任务数或计划数相对应计 0.5 分；④与本年度部门预算资金相匹配计 1 分。	3	绩效指标明确
	预算报送时效 (2分)	基础信息更新	—	2	超过规定 1 个工作日扣 0.5 分，以此类推，直至扣完。	0	预算一报为 2017 年 12 月 5 日，要求 2017 年 7 月 20 日前；二报为 2018 年 2 月 11 日，要求 2017 年 10 月 31 日前；调整一报 2018 年 12 月 5 日，调整二报 2018 年 12 月 22 日。计分标准：超过规定 1 个工作日扣 0.5 分，以此类推，直至扣完，扣 2 分。
	预算配置 (8分)	在职人员控制率	—	3	小于或等于 1 计 3 分，否则按比例计分。在职人员数：部门实际在职人数，以财政部确定的部门决算编制口径为准。编制数：机构编制部门核定批复的部门的人员编制数。	3	2018 年末在职人员 24 人，编制数 25 人。
		“三公经费”变动率	—	2	“三公经费”变动率=[(本年度“三公经费”总额-上年度“三公经费”总额)/上年度“三公经费”总额]×100%。下降的计 2 分，增加的按比例扣减。“三公经费”：年度预算安排的因公出国(境)费、公务车辆购置及运行费和公务招待费。	2	“三公经费”变动率=[(本年度“三公经费”总额-上年度“三公经费”总额)/上年度“三公经费”总额]×100%=[(5.71-18.2)/18.2]×100%=-68.31%

预算编制 (15分)	预算配置 (8分)	重点支出安排率	—	3	重点支出安排率=(重点项目支出/项目总支出)×100%。实际得分=支出安排率*3分。重点项目支出:部门年度预算安排的,与本部门履职和发展密切相关、具有明显社会和经济影响、党委政府关心或社会比较关注的项目支出总额。项目总支出:部门年度预算安排的项目支出总额。	2.5	重点支出安排率=(重点项目支出/项目总支出)×100%=200/250=80%
预算执行 (23分)	执行进度 (10分)	预算完成率	—	4	预算完成率=(预算完成数/预算数)×100%。完成年初预算计4分,未完成年初预算按比例扣减,预算完成数:部门本年度实际完成的预算数。预算数:财政部门批复的本年度部门预算数。	3.8	预算完成率=(预算完成数/预算数)×100%=(1038/1083.83)=95.77%,扣0.2分。
		预算调整率	—	2	预算调整率=(预算调整数/预算数)×100%。未调整的计2分,调整了的除特殊原因外按比例扣减。预算调整数:部门在本年度内涉及预算的追加、追减或结构调整的资金总和(因落实国家政策、发生不可抗力、上级部门或同级党委政府临时交办而产生的调整除外)。	2	预算调整率=(预算调整数/预算数)×100%=(36.86/1083.83)=3.4%
		支付进度率	—	2	支付进度率=(实际支付进度/既定支付进度)×100%。完成年终进度的计1分,按季度完成预算进度的计1分。实际支付进度:部门在某一时点的支出预算执行总数与年度支出预算数的比率。既定支付进度:由部门在申报部门整体绩效目标时,参照序时支付进度、前三年支付进度、同级部门平均支付进度水平等确定的,在某一时点应达到的支付进度(比率)。	2	6月支付进度率=(427/1038)×100%=41.14%;9月支付进度率=(785/1038)×100%=75.63%;12月支付进度率=(1038/1038)×100%=100%。
		政府采购执行率	—	2	政府采购执行率=(实际政府采购金额/政府采购预算数)×100%,为100%的计2分,每低于1个百分点扣0.5分,扣完为止;政府采购预算:采购机关根据事业发展规划和行政任务编制的、并经过规定程序批准的年度政府采购计划。	0	政府采购执行率=(实际政府采购金额/政府采购预算数)×100%=34.28/70.7=48.49%。为100%的计2分,每低于1个百分点扣0.5分,扣完为止。扣2分。

预算执行 (23分)	行政成本 (13分)	结转结余控制率	—	3	结转结余控制率=(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%的计3分,每超过5个百分点扣1分,扣完为止。结转结余总额:部门本年度的结转资金与结余资金之和(以决算数为准)。	0	结转结余控制率=(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%=(78.98-33.48)/33.48×100%=135.9%
		公用经费控制率	—	3	公用经费控制率=(实际支出公用经费总额/预算安排公用经费总额)×100%。为100%的计3分,每超过1个百分点扣0.2分,扣完为止。	3	公用经费控制率=(实际支出公用经费总额/预算安排公用经费总额)×100%=45.57/90.32=50.45%
		“三公经费”控制率	—	4	“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%。为100%的计4分,每超过1个百分点扣0.2分,扣完为止。	4	“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%=5.71/9.6=59.48%。
		“运转经费”控制率	—	3	“运转经费”控制率=(“运转经费”实际支出数/“运转经费”预算安排数)×100%。为100%的计3分,每超过1个百分点扣0.2分,扣完为止。	3	“运转经费”控制率=(“运转经费”实际支出数/“运转经费”预算安排数)×100%=45.57/90.32=50.45%
综合管理 (22分)	财务管理 (8分)	管理制度健全性	—	2	已制定或具有预算资金管理办法、内部财务管理制度、会计核算制度等管理制度计1分;相关管理制度合法、合规、完整计1分;无则扣减。	2	有《南充市统计局内控管路制度汇编》,包扩“党务管理制度”“政务管理制度”“财务管理制度”。
		制度执行有效性	—	3	现场查账及查阅资料,每发现个处扣0.5分,直到扣完为止。	3	制度执行有效
		资金使用合规性	—	2	①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的规定计0.4分;②资金的拨付有完整的审批程序和手续计0.4分;③项目的重大开支经过评估论证计0.4分;④符合部门预算批复的用途计0.4分;⑤不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况计0.4分。	2	资金使用合规
		会计核算规范性	—	1	现场查账。发现一个问题点扣0.5分。	1	会计核算规范

综合管理 (22分)	资产管理 (5分)	资产系统信息完整性	—	2	未将所属单位国有资产纳入系统管理,扣1分;未将资产变动情况及时录入系统,每次扣0.5分,直到扣完为止	2	将所属单位国有资产纳入系统管理;将资产变动情况及时录入系统;落实人员负责管理系统.
		资产管理情况	—	3	①未落实人员负责管理系统,扣1分。②未按要求进行资产清查的,每次扣1分。③未按时报送资产管理数据的,扣1分。扣完为止。	3	落实人员负责管理系统;按要求进行资产清查的。按时报送资产管理数据。
	结转结余资金管理 (3分)	结转结余资金上交率	—	3	得分=(结转结余资金交回财政金额/结转结余资金应交回财政总额)*分值。	3	没有需要上缴资金
	非税收入管理 (3分)	非税收入缴库	—	3	发现未及时足额将非税收入缴入财政的或者截留、挪用非税收入的,发现一次扣1分,直至扣完。	3	没有非税收入
	信息公开 (3分)	预算信息公开	—	1	预算信息及时公开得1分,未及时公开得0.5分,未公开得0分	1	预算信息公开
		决算信息公开	—	1	决算信息及时公开得1分,未及时公开得0.5分,未公开得0分	1	决算信息公开
		绩效信息公开	—	1	绩效信息及时公开得1分,未及时公开得0.5分,未公开得0分	1	绩效信息公开
	整体效益 (40分)	职责履行 (20分)	年度工作完成率	—	5	实际完成率得分=完成市委市政府绩效考核得分或上级主管部门考核指标得分/指标分值*5分	5
完成及时率			—	4	完成及时率=(及时完成实际工作数/计划工作数)×100%。1-4季度各得1分	3	大数据中心开办建设项目当年未按时完成,扣1分。
质量达标率			—	4	质量达标率=(质量达标实际工作数/计划工作数)×100%。实际得分=达标率*4分	4	质量达标合格。

整体效益 (40分)	职责履行 (20分)	重点工作办结率	—	5	重点工作办结率=(重点工作实际完成数/交办或下达数)×100%。实际得分=办结率*5分	5	重点工作办结率=(重点工作实际完成数/交办或下达数)×100%
		绩效评价配合度	—	2	有专人负责协调、资料准备齐全、材料报送及时并真实、准确得2分,每一项不满足0.5分,直到扣完为止。	2	积极配合
	履职效益 (20分)	经济效益	助推经济发展	3	非常显著得满分,显著得80%分,较显著60%,一般0分。	2.4	助推经济发展显著,扣0.6分。
		社会效益	主要数据产品质量	4	未受到质疑得满分,受到质疑1次扣1分,扣完为止。	4	未受到质疑
			政策咨询建议	2	政策咨询建议优满分,良得80%分,中60%分,一般0分。	1.6	政策咨询建议良好,扣0.4分
			产品数据得到运用	3	产品数据得到应用数量/产品数据数量*100%,应用率≥90%,得满分,每降低1个百分点扣1分,扣完为止。	3	应用率为98%
		可持续发展	—	3	未受到质疑得满分,受到质疑1次扣1分,扣完为止。	3	未受到质疑
		对象满意度	本单位人员满意度	2	按收集到的本单位人员的满意率计算得分(2分)	2	
	社会公众或服务对象满意度		3	按收集到的服务对象的满意率计算得分(3分)	2.7	。	