**项目支出绩效评价报告**

（2023年度）

**项目名称：**城乡一体化住户调查补贴经费

**实施单位（公章）：**巴州统计局

**主管部门（公章）：**巴州统计局

**项目负责人（签章）：**刘涛

**填报时间：**2024 年5月20日

**项目支出绩效评价报告**

# 一、基本情况

## （一）项目概况。

1.项目背景，主要内容及实施情况

（1）项目背景

2023年起，城乡一体化住户调查补贴经费由地方政府自行承担。通过加大城乡一体化住户调查补贴经费保障力度并提高城乡一体化住户调查补贴标准，可以更好地对巴州区住户收支调查所有记帐户进行居民现金和实物收支情况、住户成员及劳动力从业情况，居民家庭食品和能源消费情况、住房和耐用消费品拥有情况、家庭经营和生产投资情况、社区基本情况以及其他民生状况等进行调查，满足研究制定城乡统筹政策和民生政策的需要，为国民经济核算和居民消费价格指数权重指定提供基础数据。

（2）主要内容及实施情况

主要内容：2023年起，城乡一体化住户调查补贴经费由地方政府自行承担。通过加大城乡一体化住户调查补贴经费保障力度并提高城乡一体化住户调查补贴标准，更好地保障巴州城乡住户一体化住户调查工作开展，提高调查样本户（分省、分县市）的参与积极性和配合度。

实施情况：截止到2023年12月31日，完成负责发放住户收支调查项目补贴经费总额为125.76万元，其中：分省样本辅助调查员补贴（补助）6万元，分省样本住户补贴9万元，两项合计15万元；分县市样本辅助调查员补贴（补助）25.56万元，分县市样本住户补贴85.2万元，两项合计110.76万元；补贴按季度发放，一年四次，每次发放资金数为10.48万元。

城乡一体化住户调查户补贴以及辅助调查员补贴均按月足额及时发放，全年共发放12次。达成了“为宏观经济发展提供决策依据”的目标。

2.资金投入和使用情况

（1）资金投入情况：该项目年初预算数125.76万元，全年预算数125.76万元，实际总投入125.76万元，该项目资金已全部落实到位，资金来源为州本级财政拨款。

（2）资金使用情况：该项目年初预算数125.76万元，全年预算数125.76万元，全年执行数125.76万元，预算执行率为100%，用于支付分省样本辅助调查员补贴（补助）6万元，分省样本住户补贴9万元，两项合计15万元；分县市样本辅助调查员补贴（补助）25.56万元，分县市样本住户补贴85.2万元，两项合计110.76万元。

（二）项目绩效目标，包括总体目标和阶段性目标。

1.总体目标：发放住户收支调查项目补贴经费总额为125.76万元，其中：分省样本辅助调查员补贴（补助）6万元，分省样本住户补贴9万元，两项合计15万元；分县市样本辅助调查员补贴（补助）25.56万元，分县市样本住户补贴85.2万元，两项合计110.76万元；补贴按季度发放，一年四次，每次发放资金数为10.48万元。

对巴州区住户收支调查所有记帐户进行居民现金和实物收支情况、住户成员及劳动力从业情况，居民家庭食品和能源消费情况、住房和耐用消费品拥有情况、家庭经营和生产投资情况、社区基本情况以及其他民生状况等进行调查，满足研究制定城乡统筹政策和民生政策的需要，为国民经济核算和居民消费价格指数权重指定提供基础数据。

2.阶段性目标：上半年完成1月至6月城乡一体化住户调查辅助调查员补贴、点户补贴发放。下半年上半年完成7月至12月城乡一体化住户调查辅助调查员补贴、点户补贴发放，完成数据质量“回头看”检查工作。

# 二、绩效评价工作开展情况

## （一）绩效评价目的、对象和范围。

1.绩效评价目的：

通过开展有效的财政支出绩效评价管理，全面了解该项目预算编制合理性、资金使用合规性、项目管理的规范性、项目目标的实现情况、服务对象的满意度等，通过本次项目绩效评价来总结经验和教训，促进项目成果转化和应用，为今后类似项目的长效管理，提供可行性参考建议。也为下一年预算编制与评审提供充分有效的依据，以达到改进预算管理、控制节约成本，优化资源配置、提高预算资金使用效益的目的。

2.绩效评价对象：城乡一体化住户调查补贴经费项目

3.绩效评价范围：

本次评价从项目决策（包括绩效目标、决策过程）、项目管理（包括项目资金、项目实施）、项目产出（包括项目产出数量、产出质量、产出时效和产出成本）项目效益四个维度进行城乡一体化住户调查补贴经费项目评价，评价核心为资金的支出完成情况和效果。

## （二）绩效评价原则、评价指标体系（附表说明）、评价方法、评价标准等。

1.绩效评价原则

本次项目绩效评价遵循以下基本原则：

（一）科学公正。本次项目支出绩效评价运用科学合理的方法，按照规范的程序，对项目绩效进行客观、公正的反映。

（二）统筹兼顾。本次项目支出绩效评价由本单位自主实施，即“谁支出、谁自评”。

（三）激励约束。本次项目支出绩效评价结果与预算安排、政策调整、改进管理实质性挂钩，体现奖优罚劣和激励相容导向，有效要安排、低效要压减、无效要问责。

（四）公开透明。本次项目支出绩效评价结果已依法依规公开在巴州人民政府网站上，并自觉接受社会监督。

2、评价指标体系（附表说明）

绩效评价框架是开展绩效评价的核心。绩效评价框架包括评价准则、关键评价问题、评价指标、数据来源、数据收集方法等。指标体系建立过程如下：

（1）确定评价指标

采用层次分析法，建立评价指标体系。绩效评价将指标分为项目决策指标、项目过程指标、项目产出指标、项目效益指标四个维度，最终形成一个由多个相互联系的指标组成的多层次指标体系。

（2）确定权重

确定各个指标相对于项目总体绩效的权重分值。在绩效评价指标体系中，项目决策权重为20分，项目过程权重为20分，项目产出权重为40分，项目效益权重为20分。

（3）确定指标标准值

指标标准值是绩效评价指标的尺度，既要反映同类项目的先进水平，又要符合项目的实际绩效水平。具体采用计划标准等确定此次绩效评价指标标准值。

绩效评价总分值100分，根据综合评分结果，评价计分90分-100分（含90分）对应的评分结果级别为优，80-90分（含80分）对应的评分结果级别为良，60-80分（含60分）对应的评分结果级别为中，60分以下对应的评分结果级别为差。

具体评价指标体系详情见附件1。

3、评价方法

绩效评价从项目决策、项目过程、项目产出、项目效益四个维度进行评价。评价对象为项目目标实施情况， 评价核心为资金的支出完成情况和项目的产出效益。

本次评价指标中，既有定性指标又有定量指标，各类指标因考核内容不同和客观标准不同存在较大差异，因此核定具体指标时采用了不同方法，具体评价方法如下：

因素分析法

巴州统计局部分工作是历年沿袭的惯例，部分重点工作每年稍有变动，有不确定性，结合内外部因素分析，便于评价，因此采用因素分析法。

4.评价标准

绩效评价标准通常包括计划标准、行业标准、历史标准等，用于对绩效指标完成情况进行比较、分析、评价。本次评价主要采用了计划标准。

由于我单位在设立此项目时，根据年初计划设置了多项指标，使用计划标准能够判断和分析项目实际完成情况以及与计划的差距，因此本次评价主要采用了计划标准。

（三）绩效评价工作过程。

1.前期准备。首先根据巴州统计局工作经费项目的主要内容开展前期调研；其次明确项目绩效目标，设计产出指标、成本指标、效益指标、满意度指标等绩效评价指标体系并确定因素分析法等绩效评价方法；接着确定评价范围，设计资料清单；最后制定评价实施方案并进行论证。

2.组织实施。制定绩效评价工作方案，具体包括项目概况、评价思路、方法手段、组织实施、进度安排等。收集相关会议纪要、实施方案、活动资料、设备采购合同、付款凭证、验收单、满意度情况说明等相关评价资料并进行梳理。

3.分析评价。根据收集梳理的资料围绕项目立项、资金落实、业务管理、财务管理、项目产出、项目效益等内容，对照已确定的绩效评价指标进行详细全面的分析评价，逐项打分并形成绩效评价最终结果。

# 三、综合评价情况及评价结论

## （一）综合评价情况及评价结论

1.综合评价情况：项目总体组织规范，在项目实施过程做到认真履职，监督到位。按照相关制度的要求，项目负责人对项目绩效监控执行情况进行跟踪监督，有效完成了本项目的工作目标，确保资金使用安全和最大效益的发挥，保障项目如期按要求完成。规范了项目档案资料的整理。项目的实施达到项目预期效果。

本项目严格按照科学公正、统筹兼顾、激励约束、公开透明的绩效评价原则，采用因素分析法，坚持计划标准对本项目的立项、绩效目标、资金投入、资金管理、组织实施、产出数量、产出质量、产出时效、产出成本、项目效益进行了综合评价。

2.评价结论

运用绩效评价组制定的评价指标体系以及财政部《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）文件的评分标准，通过数据采集、问卷调查及访谈等方式，对本项目进行客观评价，最终评分结果：总得分为 100分，属于“优”。其中，项目决策类指标权重为20分，得分为 20分，得分率为100%。项目过程类指标权重为20分，得分为20分，得分率为 100%。项目产出类指标权重为40分，得分为40分，得分率为100%。项目效益类指标权重为20分，得分为20分，得分率为100%。

## （二）相关评分表

具体打分情况详见：附件1综合评分表。

城乡一体化住户调查补贴经费项目评价得分情况

| **一级指标** | **权重分** | **得分** |
| --- | --- | --- |
| 项目决策 | 20 | 20 |
| 项目过程 | 20 | 20 |
| 项目产出 | 40 | 40 |
| 项目效益 | 20 | 20 |
| **合计** | **100** | **100** |

# 四、绩效评价指标分析

## （一）项目决策情况。

1.立项依据充分性

项目立项依据《中华人民共和国统计法》《国家统计局关于加强和改进分市县住户调查工作的通知》（国统字〔2011〕110号）、《国家统计局关于进一步规范分市县住户调查有关事项的通知》（国统字〔2016〕181号）项目立项符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策，符合行业发展规划和政策要求，与部门职责范围相符，属于部门履职所需，属于公共财政支持范围，符合中央、地方事权支出责任划分原则，项目与相关部门同类项目不重复。

此项权重分3分，得分3分。

2.立项程序规范性

项目申请、设立过程符合相关要求，严格按照审批流程准备符合要求的文件、材料；根据决算依据编制工作计划和经费预算，经过与部门项目分管领导沟通、筛选确定经费预算计划，确定最终预算方案；项目事前经过必要的可行性研究、绩效评估、集体决策，保障了程序的规范性。

此项权重分3分，得分3分。

3.绩效目标合理性

城乡一体化住户调查补贴经费目设立了项目绩效目标，与进一步提高了全州统计数据质量，推动了统计工作法治化、规范化具有相关性，项目的预期产出效益和效果也均能符合正常的业绩水平。

此项权重分4分，得分4分。

4.绩效指标明确性

城乡一体化住户调查补贴经费项目将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标，一级指标共4条，二级指标6条，三级指标共10条，其中量化指标条数共9条，所有绩效指标均通过清晰、可衡量的指标值予以体现。

此项权重分3分，得分3分。

5.预算编制科学性

预算编制经过科学论证，首先在明确预算目标的前提下，收集与预算编制相关的所有必要数据，对这些数据进行深入的分析，以了解单位的财务状况。其次，根据单位的具体情况和需求，选择合适的预算编制方法，全面、系统地反映组织的收入和支出情况，无有遗漏。最后，预算编制也遵循统一的财政政策和会计制度，确保预算的可比性和一致性。预算内容与项目内容相匹配，预算额度测算依据充分，按照标准编制，预算确定的项目投资额与工作任务相匹配。

此项权重分4分，得分4分。

6.资金分配合理性

预算资金分配依据充分，资金分配额度合理，与项目单位相适应。本项目清晰定义了项目的总体和阶段性目标，根据目标确定资金使用的优先级，确保关键活动得到优先支持。深入了解单位各部门或活动的实际需求，确保资金分配符合实际需求。加强与相关方的沟通和协调，确保资金分配决策得到广泛认可和支持。

此项权重分3分，得分3分。

## （二）项目过程情况。

1.资金到位率：

预算资金125.76万元，实际到位资金125.76万元，资金到位率100%。

此项权重分4分，得分4分。

2.预算执行率

年初预算数125.76万元，全年预算数125.76万元，全年执行数125.76万元，预算执行率为100%。

此项权重分4分，得分4分。

3.资金使用合规性

该项目严格按照预期绩效目标执行预算资金。制定了相关的制度和管理规定，对项目经费使用进行规范管理，财务制度健全、执行严格。资金的拨付有完整的审批程序和手续，在项目资金拨付和使用过程中，为确保项目资金的安全性，提高项目资金使用效率，严格遵循项目资金的拨付程序，认真审核项目实施各阶段的相关材料和手续，根据项目实施进展情况拨付资金。资金使用符合该项目的立项批复。资金不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。

此项权重分4分，得分4分。

4.管理制度健全性

根据《巴州统计局预算管理内部控制制度》和《巴州统计局收支管理内部控制制度》，对财政资金进行严格管理，做到专款专用，项目资金使用符合相关的财务管理制度规定，能够反映和考核项目资金的规范运行情况；项目实施单位的财务和业务管理制度健全，能够反映和考核财务和业务管理制度对项目顺利实施的保障情况。

此项权重分4分，得分4分。

5.制度执行有效性

项目遵守了《行政事业单位内部控制规范(试行) 》以及《政府会计制度》等相关法律法规和相关管理规定，严格执行本单位的内控制度，项目调整及支出调整手续完备，项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料齐全并及时归档，项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等落实到位。

此项权重分4分，得分4分。

（三）项目产出情况。

1. 数量指标完成情况：

指标1：分省样本调查补贴发放人数，指标值：=275人，实际完成值：275人，指标完成率：100%。

指标2：分市县样本调查补贴发放人数，指标值：=781人，实际完成值：781人，指标完成率100%。

指标3：分市县样本住户补贴发放次数，指标值：=12次，实际完成值：12次，指标完成率100%。

指标3：分省样本调查补贴发放次数，指标值：=12次，实际完成值：12次，指标完成率100%。

此项权重分10分，得分10分。

1. 质量指标完成情况：

指标1：住户收支调查项目补贴发放正确率，指标值：=100%，实际完成值：100%，指标完成率100%。

此项权重分10分，得分10分。

1. 时效指标完成情况：

指标1：住户收支调查项目补贴发放及时率，指标值：>=99%，实际完成值：100%，指标完成率101%。偏差原因：经核查银行流水，项目补贴未出现迟发漏发现象。

此项权重分10分，得分10分。

1. 经济成本指标完成情况：

指标1：分省样本调查补贴发放资金数，指标值：<=15万元，实际完成值：15万元，指标完成率100%。

指标2：分市县调查补贴发放资金数，指标值：<=110.76万元，实际完成值：110.76万元，指标完成率100%。

此项权重分10分，得分10分。

## （四）项目效益情况。

1.社会效益指标完成情况：

指标1：为宏观经济发展提供决策依据，指标值：效果显著，实际完成值:达成目标，指标完成率100%。

此项权重分10分，得分10分。

1. 满意度指标完成情况分析：

指标1：调查工作人员满意度，指标值：>=90%，业绩值：100%，指标完成率111.11%。偏差原因：调查工作安排合理，经费保障到位，调查工作人员满意度测评结果高于预期。

此项权重分10分，得分10分。

五、预算执行进度与绩效指标总体完成率偏差

2023年巴州统计局城乡一体化住户调查补贴经费项目年初预算125.76万元，全年预算125.76万元，实际支出125.76万元，预算执行率为100%，项目绩效指标总体完成率为101.21%，总体偏差率为1.21%,偏差原因：产出指标及满意度指标中指标实际完成值超出设定指标值，故导致有偏差。改进措施：根据以往年度完成情况及本年度工作计划，科学设定各类指标设定的指标值，减少偏差。

# 六、主要经验及做法、存在的问题及原因分析

## （一）主要经验及做法

1.该项目确定了有效的绩效指标、设置了产出指标、成本指标、效益指标、满意度等与项目紧密相关的关键绩效指标，这些指标能够量化和衡量项目的成效和效率。

2.项目进行了成本效益分析。比较了项目的成本和取得的成效，评估了项目是否达到了预期的目标。综合来看，项目成本质量控制有效，工作质量完成度较好。

3.学习和改进，将评价作为一个持续的学习过程，不断从经验中学习，改进未来的项目支出绩效评价实践。

## （二）存在的问题及原因分析

1.城乡一体化住户调查项目完全按照年初绩效目标执行，年初绩效指标设定合理，执行过程中未出现偏差，达到“为宏观经济发展提供决策依据和为社会经济可持续发展提供数据支撑”效果显著的目标。

2.单位绩效评价开展过程中，各科室之间的合作意识有待加强，项目自评工作并不是一个部门就可以完成的，需要的是部门间的相互配合、相互协调、形成工作合力。

七、有关建议

1.建议州财政局多组织有关绩效管理工作方面的培训，进一步夯实业务基础，提高绩效人员工作水平。

2.专门设定对绩效工作人员定职、定岗、定责等相关制度措施，加强各部门之间联系，进一步提升我单位绩效管理工作业务水平，扎实做好绩效管理工作。

# 八、其他需要说明的问题

本项目无其他需说明的问题。