

# 2021年烟台市莱山区城乡一体化调查 项目绩效评价报告

鲁鼎正绩效字[2022]第014号

委托单位：烟台市莱山区财政局

实施单位：烟台市莱山区社会经济综合调查队

管理单位：烟台市莱山区统计局

评价机构：山东鼎正会计师事务所（普通合伙）

2022年10月



## 2021年烟台市莱山区城乡一体化调查 项目绩效评价汇总简表

项目名称	烟台市莱山区城乡一体化调查
项目金额	22万元
第三方 机构名称	山东鼎正会计师事务所（普通合伙）
一、项目概况	
<p>城乡一体化住户调查是国家统计工作的重大改革举措之一，是为了整合住户调查资源，建立统计指标规范、抽样科学严谨、手段高效便捷、调查扎实可靠、发布公开透明的住户调查新体系，准确完整地反映全体居民收入、支出以及家庭就业、消费、住房等情况，客观揭示城乡之间、地区之间和不同群体之间的收入差距及其变化，为促进城乡统筹发展和制定民生改善政策提供可靠科学依据。</p> <p>住户调查是一项重要的民生统计调查工作，自2013年住户调查一体化改革以来，住户调查为各级党委、政府掌握城乡居民收支情况、检测城乡居民收支进程、制定科学合理的民生政策，提供了真实有效的数据支撑和准确可靠的参考依据。</p> <p>2021年度烟台市莱山区城乡一体化调查项目实际拨付到位预算资金22万元，实际支出19.646万元。</p>	
二、评价等级及主要情况	
评价等级	良（87.68）
主要绩效	<p>1. 项目的过程情况较好，项目在计划年度内实施，能够较好地完成任务。在项目实施工程中，按照《烟台市住户收支与生活状况调查工作制度》、《烟台市住户调查定期报表制度》、《烟台市住户</p>

	<p>调查数据质量控制制度》、《烟台调查队住户调查辅助调查员管理办法》等制度执行，项目整体制度和流程较完善；项目质量或标准的健全性较高。</p> <p>2. 项目的效果情况较好，通过每季度发放住户记账补贴和辅助调查员补贴，提高记账户工作积极性和记账准确率；城乡一体化调查项目的实施，为国民经济核算和居民消费价格指数权重制定提供基础数据，是住户收支调查长远发展的根基。</p>
<p><b>主要经验及做法</b></p>	<p>（一）莱山区社会经济综合调查队通过召开全区城乡一体化住户调查工作培训会以及上门访户的形式，辅导记账，为确保源头数据质量夯实了基础。</p> <p>（二）莱山区社会经济综合调查队为了确保记账质量，采取上门访户和电话联系相结合的访户方式，做到每季度上门访户一次，并随时加强电话联系。访户时：一是纠正记账错误；二是查看账本，辅导记账；三是调查补助。通过访户，赢得了调查户对莱山区城乡一体化调查工作的支持和理解。</p> <p>（三）莱山区社会经济综合调查队发现问题及时查找及时更正，杜绝随意更改现象，做到了归类、编码准确，录入不错、不漏。做到了报表数据与调查户台账数据、计算机数据一致。</p> <p>（四）在工作中，莱山区社会经济综合调查队严格把直接影响经济增长速度的城乡居民收入和支出作为重中之重进行了认真检查核实，同时加强对调查户记账的规范性、计算机录入的准确性检查。</p> <p>（五）通过每季度发放住户记账补贴和辅助调查员补贴，提高记账</p>

	户工作积极性和记账准确率。
主要问题	<p>(一) 部分绩效目标设置不合理，细化量化不足。</p> <p>(二) 管理制度不完善。</p> <p>(三) 项目档案建立和保管制度需要完善。</p> <p>(四) 项目自评报告未对项目开展绩效分析。</p>
主要建议	<p>(一) 进一步强化绩效目标管理</p> <p>建议根据财政部《关于印发项目支出绩效评价管理办法的通知》(财预〔2020〕10号)、烟台市财政局关于印发《烟台市市级项目支出绩效单位自评工作规程》和《烟台市市级项目支出绩效财政评价和部门评价工作规程》的通知(烟财绩〔2020〕3号)设立科学合理的绩效目标和指标。建议在立项之初，各职能部门根据具体工作内容、预算情况、实施条件以及工作特点填报绩效目标申报表，确保长期和年度绩效目标编制格式规范、内容合理，充分考虑指标的可量化性、数据的可采集性、方法的可操作性、目标的可实现性、绩效的可考核性，设立细化量化可衡量的绩效指标。</p> <p>(二) 建议完善项目管理制度。</p> <p>(三) 项目档案是日后检查和追溯的重要依据。建议项目实施单位制定规范的资料管理制度，加强事前立项规划、事中过程控制及事后评价总结的档案资料管理，包括文字图表、影像、数据等各种形式和载体的文件材料，并由专人进行保管，及时整理归档，防止丢失或损毁。</p> <p>(四) 为了全面、准确、及时反映莱山区城乡居民收入、消费及其他生活状况，充分认识新形势下住户调查工作的重要性，建议加强组织</p>

	<p>领导，充实人员力量，及时解决工作中存在的困难和问题；建议规范财政资金管理，做好项目资金预算，按照规定用途使用项目资金，并及时发放辅助调查员与记账户补贴；对项目开展绩效分析，如实反映项目实施中存在的问题，及时采取纠偏改进措施。</p>
--	---

## 目录

摘要 .....	1
一、基本情况 .....	1
(一) 项目概况 .....	1
(二) 项目资金预算到位及支出情况 .....	3
(三) 项目绩效目标 .....	4
二、评价结论和绩效分析 .....	6
(一) 评价综合结论 .....	6
(二) 绩效分析 .....	7
三、主要经验和做法 .....	7
四、存在主要问题 .....	8
(一) 部分绩效目标设置不合理，细化量化不足 .....	8
(二) 管理制度不完善 .....	8
(三) 项目档案建立和保管不完善 .....	8
(四) 项目自评报告未对项目开展绩效分析 .....	9
五、有关建议 .....	9
正文部分 .....	11
一、基本情况 .....	11
(一) 项目概况 .....	11
(二) 项目资金预算到位及支出情况 .....	13
(三) 项目绩效目标 .....	15
二、评价结论和绩效分析 .....	16
(一) 评价综合结论 .....	16
(二) 绩效分析 .....	17
三、绩效评价工作开展情况 .....	18
(一) 评价目的和依据 .....	18

(二) 评价对象和范围 .....	19
(三) 绩效评价原则、评价指标体系 .....	19
(四) 评价方法和评价标准 .....	20
(五) 评价人员组成 .....	22
(六) 绩效评价工作过程 .....	22
四、评价结论和绩效分析 .....	25
五、主要经验和做法 .....	38
六、存在主要问题 .....	39
(一) 部分绩效目标设置不合理，细化量化不足 .....	39
(二) 管理制度不完善 .....	39
(三) 项目档案建立和保管不完善 .....	39
(四) 项目自评报告未对项目开展绩效分析 .....	40
七、有关建议 .....	40
八、附件 .....	41

## 摘要

### 一、基本情况

#### (一) 项目概况

##### 1. 项目背景

所谓城乡一体化，即为了实现以城带乡，城乡互动，统筹规划建设城乡之间的资源和生产要素，进而破除城乡二元结构，使农民由农村向城镇集中，使城镇工业由分散向园区集中，农村耕地由一家一户经营向规模经营集中，使现代文明由城市向农村传播，公共财政由城市向农村覆盖，公共设施由城市向农村延伸，不断加快“农业现代化、农村城市化、农民市民化”的进程，实现整个城乡经济社会的全面、协调、可持续发展。

城乡一体化住户调查是国家统计工作的重大改革举措之一，是为了整合住户调查资源，建立统计指标规范、抽样科学严谨、手段高效便捷、调查扎实可靠、发布公开透明的住户调查新体系，准确完整地反映全体居民收入、支出以及家庭就业、消费、住房等情况，客观揭示城乡之间、地区之间和不同群体之间的收入差距及其变化，为促进城乡统筹发展和制定民生改善政策提供可靠科学依据。

住户调查是一项重要的民生统计调查工作，自2013年住户调查一体化改革以来，住户调查为各级党委、政府掌握城乡居民收支情况、检测城乡居民收支进程、制定科学合理的民生政策，提供了真实有效的数据支撑和准确可靠的参考依据。按照山东省人民政府办公厅转发国家统计局山东调查总队等部门《关于开展城乡住户调查一体化改革工作的意见的通知》（鲁政办字[2013]24号）以及《国家统计局烟台调查队烟台市统计局关于开展住户调样本轮换工作的通知》（烟调字[2017]12号）等文件要求，开展此



项工作。

## 2. 项目相关单位及职责

(1) 烟台市莱山区财政局：负责审批、拨付城乡一体化调查项目资金。

(2) 烟台市莱山区统计局为项目管理单位：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、及时的责任；组织实施国家、省、市有关统计工作的法律、法规、政策，制定全区统计政策、规划、统计制度和统计标准；依法监督涉外社会调查活动；依法查处统计违法行为。

(3) 烟台市莱山区社会经济综合调查队为项目实施单位：负责组织指导农村和城镇住户家庭记账；负责汇总整理记账户基本信息、账务资料；负责统计检测城乡居民收入、消费及其他生活状况；负责组织实施城乡居民相关问卷调查。

## 3. 项目组织实施情况

城乡一体化住户调查由莱山区社会经济综合调查队调查员通过使用 ihpps 程序对全区抽中的 120 户产生的基础数据处理统计，这 120 户调查户是国家统计局按照统一的人口普查抽样框，采用分层次、分阶段随机抽样的方法抽选调查住宅，确定调查户。调查户选定后，要求每户调查户按每天实际发生的收入和支出逐笔记录，做到日清月结，不重不漏。每季度辅助调查员采用问卷的方式，完成每户的家庭住户成员及劳动力从业、住房、耐用消费品拥有情况及生产经营投资情况表填报，然后由区统计局通过加权汇总得出全区季度人均可支配收入，最后上级部门根据我区的基层数据对其进行评估认定。

## 4. 项目主要内容和实施期限

(1) 项目主要内容:

①城乡一体化调查工作项目内容: 记账户及辅助调查员培训、城乡一体化住户调查所需记账本的印刷、录入、数据质量监控和回访等。实施情况: 2021年度莱山区城乡一体化调查项目涉及12个社区(村)调查点, 共有120户记账户参加调查, 由12名辅助调查员分别负责12个调查点;

②记账户及辅助调查员2021年四个季度的记账补贴及考核奖励共计19.296万元;

③城乡一体化调查记账本印刷费0.35万元。

(2) 项目实施期限: 2021年1月1日至2021年12月31日。

(二) 项目资金预算到位及支出情况

1. 项目资金预算

烟台市莱山区财政局《关于批复下达2021年区级部门预算的通知》(莱财预指字【2021】1号)批复下达城乡一体化调查经费项目资金预算为22万元。

2. 项目预算测算依据

根据《山东省人民政府办公厅转发国家统计局山东调查总队等部门关于开展城乡住户调查一体化改革工作的意见的通知》(鲁政办字[2013]24号)以及《国家统计局烟台调查队烟台市统计局关于开展住户调样本轮换工作的通知》(烟调字[2017]12号)等文件要求, 莱山区选取12个村(社区)的120户常年记账, 对记账户按照每月每户不低于70元的标准发放调查补贴, 对实行电子化记账的记账户, 在原调查补贴标准的基础上, 按照每月每户不低于30元的标准加发通讯补贴; 对辅助调查员按照每月每调查小区不低于200元的标准发放调查补贴, 对实行电子记账的辅助调查员, 在原

调查补贴标准的基础上，按照每月每户不低于10元标准加发通讯补贴。城乡一体化调查经费22万元，其中：1. 家庭记账补贴14.4万元，辅助调查员补贴4.32万元；2. 电子记账支付家庭记账补贴2.16万元，辅助调查员通讯补贴0.72万元；3. 资料印刷费及业务培训费0.4万元。

### 3. 项目资金投入和使用情况

#### (1) 资金来源

2021年烟台市莱山区统计局城乡一体化调查经费项目资金预算22万元，全部来源于烟台市莱山区财政局。

#### (2) 项目资金投入和使用情况

烟台市莱山区财政局《关于批复下达2021年区级部门预算的通知》（莱财预指字【2021】1号）批复下达城乡一体化调查经费项目资金预算为22万元，实际支出19.646万元。

城乡一体化调查预算和支出情况表

金额单位：万元

序号	预算部门	项目名称	资金使用单位	项目内容	预算指标金额	预算指标拨付金额	实际预算支出
1	烟台市莱山区社会经济综合调查队	城乡一体化调查经费	烟台市莱山区社会经济综合调查队	记账户补贴	21.60	22.00	19.296
2			烟台市莱山区社会经济综合调查队	辅助调查员补贴及奖励			
3			烟台市莱山区社会经济综合调查队	印刷费和业务培训费	0.40		0.35
合计					22.00	22.00	19.646

### (三) 项目绩效目标

#### 1. 总体目标

通过2021年烟台市莱山区社会经济综合调查队城乡一体化调查项目，掌握本年度城乡居民收支情况、监测城乡居民收支进程，制定科学合理的

民生政策。

## 2. 2021年度目标

为扎实做好2021年烟台市莱山区社会经济综合调查队城乡一体化调查项目绩效评价工作，按照《山东省人民政府办公厅转发国家统计局山东调查总队等部门关于开展城乡住户调查一体化改革工作的意见的通知》（鲁政办字[2013]24号）、《国家统计局烟台调查队烟台市统计局关于开展住户调样本轮换工作的通知》（烟调字[2017]12号）以及《关于批复下达2021年区级部门预算的通知》（莱财预指字【2021】1号）的相关要求，结合烟台市莱山区社会经济综合调查队绩效目标表，梳理出2021年年度目标：

（1）数量目标：①培训、会议次数 $\geq 1$ 次；②各类账、表印刷完成率100%；③对已选定的12个村（社区）的120户记账户进行调查。

（2）质量目标：①参训人员合格率100%；②记账户填报报表完成率100%；机账一致率100%；③记账户调查问卷完成率100%；④记账户入户调查覆盖率100%；⑤参训人员满意度 $\geq 90\%$ 。

（3）时效目标：①补贴发放及时率100%；②统计数据复核、汇总上传及时率100%。

（4）成本目标：①人均培训成本 $\leq 190$ 元；②纸质记账户记账补贴100元/户/月，电子记账户通讯补贴30元/户/月，辅助调查员240元/小区/月，辅助调查员电子记账通讯补贴10元/户/月。

（5）效益目标：①社会效益：市县级统计调查机构担负着审核、汇总、上报住户收支数据的重任，是确保调查数据真实可信的第一道防线。莱山区城乡一体化调查项目的实施，通过每季度发放住户记账补贴和辅助调查员补贴，提高记账户工作积极性和记账准确率，为国民经济核算和居民消

费价格指数权重制定提供基础数据，是住户收支调查长远发展的根基；②可持续影响：持续为国民经济核算和居民消费价格指数权重提供基础数据，为政府制定就业、工资收入、社保服务等提供政策依据。

(6) 满意度指标：①参训人员满意度 $\geq 95\%$ ；②人民群众满意度 $\geq 95\%$ 。

## 二、评价结论和绩效分析

### (一) 评价综合结论

本次绩效评价，项目总体上立项规范、预算资金科学合理；财政补助资金拨付项目实施单位及时，财政资金到位率为100%；预算执行率为89.30%。但存在部分指标设置不全面，与项目实际开展情况不符，绩效目标设置不够合理、细化量化不足的问题；项目财务管理制度、资金管理方法和档案管理办法不完善；项目自评报告只是工作内容的简略描述，并未开展绩效分析，不能如实反映项目实施中存在的问题，不利于及时采取纠偏改进措施；项目档案整理不完整。

根据设计的指标体系及实际情况对每一个指标进行打分，计算得分，该项目得分为87.68分，总体评价等级为“良”。

序号	指标类别	标准分	指标得分	扣分	得分率
1	决策类	17	13	4	76.47%
2	过程类	23	17.68	5.32	76.87%
3	产出类	30	27	3	90.00%
4	效益类	30	30	0	100.00%
	合计	100	87.68	12.32	87.68%

从分类指标来看，项目的效益类得分率最高为100%；决策类、过程类得分率较低，说明项目实施取得了较好社会效益和满意度，但在决策、过程方面还有一些工作需要完善。

## （二）绩效分析

1. 项目的决策情况一般，存在的问题如：存在部分指标设置不全面，与项目实际开展情况不符，绩效目标设置不够合理、细化量化不足的问题；

2. 项目的过程情况较好，项目在计划年度内实施，能够较好地完成年度目标和任务。在项目实施工程中，按照《烟台市住户收支与生活状况调查工作制度》、《烟台市住户调查定期报表制度》、《烟台市住户调查数据质量控制制度》、《烟台调查队住户调查辅助调查员管理办法》等制度执行，项目整体制度和流程较完善；项目质量或标准的健全性较高；但是过程中也存在未制定项目的财务管理制度和资金管理办法、档案管理制度等；

3. 项目的产出情况较好，年内较高质量地完成了年度目标；

4. 项目的效果情况较好，通过城乡一体化调查项目的实施，为国民经济核算和居民消费价格指数权重制定提供基础数据，为政府制定就业、工资收入、社保服务等提供政策依据，是住户收支调查长远发展的根基。

## 三、主要经验和做法

（一）莱山区社会经济综合调查队召开全区城乡一体化住户调查工作座谈会及培训会，通过培训以及上门访户，辅导记账，为确保源头数据质量夯实了基础。

（二）莱山区社会经济综合调查队为了确保记账质量，采取上门访户和电话联系相结合的访户方式，做到每季度上门访户一次，并随时加强电话联系。访户时：一是纠正记账错误；二是查看账本，辅导记账；三是调查补助。通过访户，赢得了调查户对莱山区城乡一体化调查工作的支持和理解。

（三）莱山区社会经济综合调查队发现问题及时查找及时更正，杜绝随意更改现象，做到了归类、编码准确，录入不错、不漏。做到了报表数据与调查户台账数据、计算机数据一致。

（四）在工作中，莱山区社会经济综合调查队严格把直接影响经济增长速度的城乡居民收入和支出作为重中之重进行了认真检查核实，同时加强对调查户记账的规范性、计算机录入的准确性检查。

（五）通过每季度发放住户记账补贴和辅助调查员补贴，提高记账户工作积极性和记账准确率。

#### 四、存在主要问题

##### （一）部分绩效目标设置不合理，细化量化不足

评价发现，莱山区社会经济综合调查队城乡一体化调查项目绩效目标与项目实际工作内容相关性不足；数量指标中调查社区、村居个数应是具体到调查记账户；社会效益指标设置不合理，与实际社会效益不符；绩效指标细化量化不足，难以对相关工作成效作出有效衡量。

##### （二）管理制度不完善

项目实施过程中有较完善的项目管理制度：如《烟台市住户收支与生活状况调查工作制度》、《烟台市住户调查定期报表制度》、《烟台市住户调查数据质量控制制度》、《烟台调查队住户调查辅助调查员管理办法》等相关制度，但是未制定项目的财务管理制度、资金管理方法和档案管理办法等。

##### （三）项目档案建立和保管不完善

记账员和辅助调查员的培训考核记录、补贴发放记录、入户调查记录及记账户的调查问卷等的资料保管欠规范，对项目管理制度、申报材料、

评审资料、统计资料、会议纪要等应由专人进行保管，及时整理归档。

#### （四）项目自评报告未对项目开展绩效分析

项目自评报告只是工作内容的简略描述，未对项目开展绩效分析，不能如实反映项目实施中存在的问题，不利于及时采取纠偏改进措施。

### 五、有关建议

针对评价发现的问题，着眼于项目总体目标，提出以下建议：

#### （一）进一步强化绩效目标管理

建议根据财政部《关于印发项目支出绩效评价管理办法的通知》（财预〔2020〕10号）、烟台市财政局关于印发《烟台市市级项目支出绩效单位自评工作规程》和《烟台市市级项目支出绩效财政评价和部门评价工作规程》的通知（烟财绩〔2020〕3号）设立科学合理的绩效目标和指标。建议在立项之初，各职能部门根据具体工作内容、预算情况、实施条件以及工作特点填报绩效目标申报表，确保长期和年度绩效目标编制格式规范、内容合理，充分考虑指标的可量化性、数据的可采集性、方法的可操作性、目标的可实现性、绩效的可考核性，设立细化量化可衡量的绩效指标。

#### （二）建议完善项目管理制度。

（三）项目档案是日后检查和追溯的重要依据。建议项目实施单位制定规范的资料管理制度，加强事前立项规划、事中过程控制及事后评价总结的档案资料管理，包括文字图表、影像、数据等各种形式和载体的文件材料，并由专人进行保管，及时整理归档，防止丢失或损毁。

（四）为了全面、准确、及时反映莱山区城乡居民收入、消费及其他生活状况，充分认识新形势下住户调查工作的重要性，建议加强组织领导，充实人员力量，及时解决工作中存在的困难和问题；建议规范财政资金管



理，做好项目资金预算，按照规定用途使用项目资金，并及时发放辅助调查员与记账户补贴；对项目开展绩效分析，如实反映项目实施中存在的问题，及时采取纠偏改进措施。

## 正文部分

### 一、基本情况

#### (一) 项目概况

##### 1. 项目背景

所谓城乡一体化，即为了实现以城带乡，城乡互动，统筹规划建设城乡之间的资源和生产要素，进而破除城乡二元结构，使农民由农村向城镇集中，使城镇工业由分散向园区集中，农村耕地由一家一户经营向规模经营集中，使现代文明由城市向农村传播，公共财政由城市向农村覆盖，公共设施由城市向农村延伸，不断加快“农业现代化、农村城市化、农民市民化”的进程，实现整个城乡经济社会的全面、协调、可持续发展。

城乡一体化住户调查是国家统计工作的重大改革举措之一。是为了整合住户调查资源，建立统计指标规范、抽样科学严谨、手段高效便捷、调查扎实可靠、发布公开透明的住户调查新体系，准确完整地反映全体居民收入、支出以及家庭就业、消费、住房等情况，客观揭示城乡之间、地区之间和不同群体之间的收入差距及其变化，为促进城乡统筹发展和制定民生改善政策提供可靠科学依据。

住户调查是一项重要的民生统计调查工作，自2013年住户调查一体化改革以来，住户调查为各级党委、政府掌握城乡居民收支情况、检测城乡居民收支进程、制定科学合理的民生政策，提供了真实有效的数据支撑和准确可靠的参考依据。按照山东省人民政府办公厅转发国家统计局山东调查总队等部门《关于开展城乡住户调查一体化改革工作的意见的通知》（鲁政办字[2013]24号）以及《国家统计局烟台调查队烟台市统计局关于开展

住户调样本轮换工作的通知》（烟调字[2017]12号）等文件要求，开展此项工作。

## 2. 项目相关单位及职责

（1）烟台市莱山区财政局：负责审批、拨付城乡一体化调查项目资金。

（2）烟台市莱山区统计局为项目管理单位：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、及时的责任；组织实施国家、省、市有关统计工作的法律、法规、政策，制定全区统计政策、规划、统计制度和统计标准；依法监督涉外社会调查活动；依法查处统计违法行为。

（3）烟台市莱山区社会经济综合调查队为项目实施单位：负责组织实施农村和城镇住户家庭记账工作；负责统计监测城乡居民收入、消费及其他生活状况并组织实施相关调查。

## 3. 项目组织实施情况

城乡一体化住户调查由莱山区社会经济综合调查队调查员通过使用 ihpps 程序对全区抽中的120户产生的基础数据处理统计，这120户调查户是国家统计局按照统一的人口普查抽样框，采用分层次、分阶段随机抽样的方法抽选调查住宅，确定调查户。调查户选定后，要求每户调查户按每天实际发生的收入和支出逐笔记录，做到日清月结，不重不漏。每季度辅助调查员采用问卷的方式，完成每户的家庭住户成员及劳动力从业、住房、耐用消费品拥有情况及生产经营投资情况表填报，然后由区统计局通过加权汇总得出全区季度人均可支配收入，最后上级部门根据我区的基层数据

对其进行评估认定。

#### 4. 项目主要内容和实施期限

##### (1) 项目主要内容：

①城乡一体化调查工作项目内容：记账户及辅助调查员培训、城乡一体化住户调查所需记账本的印刷、录入、数据质量监控和回访等。实施情况：2021年度莱山区城乡一体化调查项目涉及12个社区（村）调查点，共有120户记账户参加调查，由12名辅助调查员分别负责12个调查点。

②记账户及辅助调查员2021年四个季度的记账补贴及考核奖励共计19.296万元。

③城乡一体化调查记账本印刷费0.35万元。

(2) 项目实施期限：2021年1月1日至2021年12月31日。

##### (二) 项目资金预算到位及支出情况

#### 1. 项目资金预算

烟台市莱山区财政局《关于批复下达2021年区级部门预算的通知》（莱财预指字【2021】1号）批复下达城乡一体化调查经费项目资金预算为22万元。

#### 2. 项目预算测算依据

根据《山东省人民政府办公厅转发国家统计局山东调查总队等部门关于开展城乡住户调查一体化改革工作的意见的通知》（鲁政办字[2013]24号）以及《国家统计局烟台调查队烟台市统计局关于开展住户调样本轮换工作的通知》（烟调字[2017]12号）等文件要求，莱山区选取12个村（社区）的120户常年记账，对记账户按照每月每户不低于70元的标准发放调

查补贴，对实行电子化记账的记账户，在原调查补贴标准的基础上，按照每月每户不低于30元的标准加发通讯补贴；对辅助调查员按照每月每调查小区不低于200元的标准发放调查补贴，对实行电子记账的辅助调查员，在原调查补贴标准的基础上，按照每月每户不低于10元的标准加发通讯补贴。

城乡一体化调查经费22万元，其中：

(1) 家庭记账补贴14.4万元，辅助调查员补贴4.32万元；

(2) 电子记账支付家庭记账补贴2.16万元，辅助调查员通讯补贴0.72万元；

(3) 资料印刷费及业务培训费0.4万元。

### 3. 项目资金投入和使用情况

#### (1) 资金来源

2021年烟台市莱山区统计局城乡一体化调查经费项目资金预算22万元，全部来源于烟台市莱山区财政局。

#### (2) 项目资金投入和使用情况

烟台市莱山区财政局《关于批复下达2021年区级部门预算的通知》（莱财预指字【2021】1号）批复下达城乡一体化调查经费预算为22万元，按照莱山区城乡住户调查工作的实际需要实际支出19.646万元，用于城乡一体化住户调查工作。

经费用于12个村（社区）120户记账户及12个辅助调查员四个季度城乡一体化补贴19.296万元和印刷费支出0.35万元。

城乡一体化调查预算和支出情况表

金额单位：万元

序号	预算部门	项目名称	资金使用单位	项目内容	预算指标金额	预算指标拨付金额	实际预算支出
1	烟台市莱山区社会经济综合调查队	城乡一体化调查经费	烟台市莱山区社会经济综合调查队	记账户补贴	21.60	22.00	19.296
2			烟台市莱山区社会经济综合调查队	辅助调查员补贴及奖励			
3			烟台市莱山区社会经济综合调查队	印刷费和业务培训费	0.40	0.35	
合计					22.00	22.00	19.646

### （三）项目绩效目标

#### 1. 总体目标

通过2021年烟台市莱山区统计局城乡一体化调查经费项目，掌握莱山区本年度城乡居民收支情况、监测城乡居民收支进程。

#### 2. 2021年度目标

为扎实做好2021年烟台市莱山区统计局城乡一体化调查经费项目绩效评价工作，按照《山东省人民政府办公厅转发国家统计局山东调查总队等部门关于开展城乡住户调查一体化改革工作的意见的通知》（鲁政办字[2013]24号）、《国家统计局烟台调查队烟台市统计局关于开展住户调样本轮换工作的通知》（烟调字[2017]12号）以及《关于批复下达2021年区级部门预算的通知》（莱财预指字【2021】1号）的相关要求，结合烟台市莱山区社会经济综合调查队绩效目标表，梳理出2021年年度目标：

（1）数量目标：①培训、会议次数 $\geq$ 1次；②各类账、表印刷完成率100%；③对已选定的12个村（社区）的120户记账户进行调查。

（2）质量目标：①参训人员合格率100%；②记账户填报报表完成率

100%；机账一致率100%；③记账户调查问卷完成率100%；④记账户入户调查覆盖率100%；⑤参训人员满意度 $\geq 90\%$ 。

(3) 时效目标：①补贴发放及时率100%；②统计数据复核、汇总上传及时率100%。

(4) 成本目标：①人均培训成本 $\leq 190$ 元；②纸质记账户记账补贴100元/户/月，电子记账户通讯补贴30元/户/月，辅助调查员240元/小区/月，辅助调查员电子记账通讯补贴10元/户/月。

(5) 效益目标：①社会效益：市县级统计调查机构担负着审核、汇总、上报住户收支数据的重任，是确保调查数据真实可信的第一道防线。莱山区城乡一体化调查项目的实施，为国民经济核算和居民消费价格指数权重制定提供基础数据，是住户收支调查长远发展的根基；②可持续影响：持续为国民经济核算和居民消费价格指数权重提供基础数据，为政府制定就业、工资收入、社保服务等提供政策依据。

(6) 满意度指标：①参训人员满意度 $\geq 95\%$ ；②人民群众满意度 $\geq 95\%$ 。

## 二、评价结论和绩效分析

### (一) 评价综合结论

本次绩效评价，项目总体上立项规范、预算资金科学合理；财政补助资金拨付项目实施单位及时，财政资金到位率为100%；预算执行率为89.30%。但存在部分指标设置不全面，与项目实际开展情况不符，绩效目标设置不够合理、细化量化不足的问题；项目财务管理制度、资金管理方法和档案管理办法不完善；项目自评报告只是工作内容的简略描述，并未开展绩效分析，不能如实反映项目实施中存在的问题，不利于及时采取纠

偏改进措施；项目档案整理不完整。

根据设计的指标体系及实际情况对每一个指标进行打分，计算得分，该项目得分为87.68分，总体评价等级为“良”。

序号	指标类别	标准分	指标得分	扣分	得分率
1	决策类	17	13	4	76.47%
2	过程类	23	17.68	5.32	76.87%
3	产出类	30	27	3	90.00%
4	效益类	30	30	0	100.00%
	合计	100	87.68	12.32	87.68%

从分类指标来看，项目的效益类得分率最高为100%；决策类、过程类得分率较低，说明项目实施取得了较好社会效益和满意度，但在决策、过程方面还有一些工作需要完善。

## （二）绩效分析

1. 项目的决策情况一般，存在的问题如：存在部分指标设置不全面，与项目实际开展情况不符，绩效目标设置不够合理、细化量化不足的问题。

2. 项目的过程情况较好，项目在计划年度内实施，能够较好地完成年度目标和任务。在项目实施工程中，按照《烟台市住户收支与生活状况调查工作制度》、《烟台市住户调查定期报表制度》、《烟台市住户调查数据质量控制制度》、《烟台调查队住户调查辅助调查员管理办法》等制度执行，项目整体制度和流程较完善；项目质量或标准的健全性较高；但是过程中也存在未制定项目的财务管理制度和资金管理办法、档案管理制度等。

3. 项目的产出情况较好，年内较高质量地完成了年度目标。



4、项目的效果情况较好，通过城乡一体化调查项目的实施，为国民经济核算和居民消费价格指数权重制定提供基础数据，为政府制定就业、工资收入、社保服务等提供政策依据，是住户收支调查长远发展的根基。

### 三、绩效评价工作开展情况

#### （一）评价目的和依据

##### 1. 评价目的

通过对烟台市莱山区城乡一体化调查项目开展财政绩效评价，进一步了解和掌握财政补贴资金对城乡一体化调查工作的保障情况，项目运行资金需求情况、资金拨付的依据充分性和及时性等，对财政资金项目支出的经济性、效率性、效益性和公平性进行客观、公正的分析和评判，剖析存在的矛盾和问题，提高财政资源配置效率和使用效益，为下一步优化调整专项资金制度设计、支出结构等提供政策依据，同时为下一年度项目经费资金分配提供参考依据。

##### 2. 评价依据

①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）；

②财政部《项目支出绩效评价管理暂行办法》（财预【2020】10号）；

③《山东省省级项目支出绩效财政评价和部门评价工作规程》（鲁财绩【2020】4号）；

④《烟台市市级部门单位预算绩效管理办法》、《烟台市市对下转移支付资金预算绩效管理办法》（烟政办字【2019】42号）；

⑤转发《山东省财政厅转发〈财政部关于印发项目支出绩效评价管理

办法的通知)》的通知(烟财绩【2020】2号)；

⑥《烟台市市级项目支出绩效财政评价和部门评价工作规》(烟财绩【2020】3号)；

⑦《中共烟台市委烟台市人民政府关于全面落实预算绩效管理的实施意见》(烟发【2020】8号)；

⑧关于印发《烟台市市级政策和项目预算绩效目标管理办法》的通知(烟财绩【2021】1号)；

⑨项目档案资料以及与项目相关的制度、办法等文件。

## (二) 评价对象和范围

本次评价的对象是烟台市莱山区财政局安排的2021年度城乡一体化调查项目资金22万元的使用绩效。

## (三) 绩效评价原则、评价指标体系

### 1. 评价原则

(1) 科学规范原则。绩效评价严格执行规定的程序，按照科学可行的要求，采用定量与定性分析相结合的方法。

(2) 公开公正原则。绩效评价符合真实、客观、公正的要求，依法公开并接受监督。

(3) 分级分类原则。按照市绩效评价要求，有计划、分步骤、积极稳妥推进绩效评价工作。

(4) 绩效相关原则。绩效评价针对具体支出及其产出绩效进行，评价结果清晰反映支出与产出绩效之间的紧密对应关系。

### 2. 评价指标体系

此次绩效评价从项目的决策、过程、绩效三个方面进行评价。指标体系由一级、二级、三级指标及分值、指标解释、评价标准、评分四个部分组成，其中：一级指标3个，二级指标8个，三级指标21个。根据财政部《关于印发项目支出绩效评价管理办法的通知》（财预〔2020〕10号）本次绩效评价级次分为4个等级：综合得分在90（含90分）以上为“优”；综合得分在80~90分（含80分）为“良”；综合得分在60~80分（含60分）为“中”；综合得分在60分以下为“差”。

各项指标定义、评分标准和评分细则，详见附件4：绩效评价指标体系。

#### （四）评价方法和评价标准

##### 1. 评价方法

本项目拟采用政策文件研究、专家咨询、实地核查、问卷调查、定量分析等方法。

##### （1）政策文件研究

政策文件是本次绩效评价的重要研究背景之一，有利于评价组深刻把握国家、省及市级预算部门对城乡一体化调查项目的总体思路以及资金和项目管理的总体要求。

本次绩效评价主要对以下的政策文件进行分析：《山东省人民政府办公厅转发国家统计局山东调查总队等部门关于开展城乡住户调查一体化改革工作的意见的通知》（鲁政办字[2013]24号）以及《国家统计局烟台调查队烟台市统计局关于开展住户调样本轮换工作的通知》（烟调字[2017]12号）。

## （2）专家咨询

为充分体现项目特点，准确、全面反映项目的资金管理和项目的管理的效果，体现绩效评价的公平和客观，在评价过程中，采用专家评议法，邀请财务专家、业务方面的专家组成现场评价小组项目。现场采取查阅、询问、复核、访谈等方式，对有关情况进行核实，对掌握的有关资料进行整理分析，及时提供专业的咨询意见。

## （3）实地核查

为保证绩效评价数据的完整性，此次评价将对本项目进行实地核查，一方面对项目的档案资料、会计凭证进行现场核查和询问，保证原始数据的真实性；另一方面对区级城乡一体化经费资金相关的支出、成果取得等情况等进行实地勘察，进一步核实项目的完成程度和完成质量，确保评价结果的客观性。

## （4）问卷调查

受益对象是否满意是项目成败的最终体现。为全面了解区级城乡一体化调查的实施情况、完成后的实施效果以及对项目的满意度，本次评价将对普通群众进行问卷调查。通过分析收集的调查问卷，从侧面反映项目的社会效益、可持续影响以及满意度情况。

## （5）定量分析

以客观数据为基础，采用频数、效率、比例等描述统计工具对绩效信息进行统计分析，并展开目标与效果、成本与收益的比较分析的方法，采用相关分析等工具进行影响绩效的因素分析。

## 2. 评价标准

根据烟台市莱山区城乡一体化调查经费项目的特点，本次绩效评价标准采用计划标准。按照烟台市莱山区财政局《关于批复下达2021年区级部门预算的通知》（莱财预指字【2021】1号）中制定的预算、计划、绩效目标以及其他相关文件等作为评价标准。

### （五）评价人员组成

此次评价组由1名财务专家、2名绩效专家和3名工作人员组成，其中财务专家、绩效专家具有相应资质或职称，在行业领域中具有多年的从业经验，同时多次参与绩效评价工作并熟悉绩效评价的工作流程；工作人员具有丰富的项目管理经验并参与过类似的绩效评价工作。详见下表：

评价人员分工情况表

序号	姓名	职务/职称	工作单位	分工
1	张燕	注册会计师	山东鼎正会计师事务所	负责整个评价工作的监督与控制，把控阶段性成果及最终成果的质量；
2	刘松娟	注册会计师	山东鼎正会计师事务所	负责评价工作前期准备、实施阶段及报告撰写各个阶段统筹安排；
3	于洪伟	注册会计师	山东鼎正会计师事务所	项目协助，专家意见汇总统计，现场评价、协助项目负责人工作；
4	王琳	注册会计师	山东鼎正会计师事务所	主要负责实施方案的编写；现场评价的具体实施；数据分析；绩效评价报告的撰写；
5	苏玉	中级会计师	山东鼎正会计师事务所	主要负责实施方案的编写；现场评价的具体实施；数据分析；绩效评价报告的撰写；
6	张恒	中级会计师	山东鼎正会计师事务所	主要负责实施方案的编写；现场评价的具体实施；数据分析；绩效评价报告的撰写；

### （六）绩效评价工作过程

本次绩效评价时间为2022年9月14日至10月13日，主要工作内容包括以下三个方面：

#### 1. 评价准备阶段（9月14日-9月15日）

首先，研究政策、法规，制定初步方案。在明确委托方要求的前提下，

我们积极与烟台市莱山区统计局及烟台市莱山区社会经济综合调查队对接，详细了解项目的背景、立项及实施方案等相关材料，搜集并分析相关法律法规、政策文件以及初步的项目资料。就评价目的、评价思路、评价对象和内容、评价方法和进度安排等制定初步实施方案和绩效评价指标体系与烟台市莱山区统计局及烟台市莱山区社会经济综合调查队充分沟通，修改完善后报委托方和专家质控，并依据委托方和专家提出的意见进一步完善工作方案和指标体系。

其次，制定评价表格。我们根据工作需求制定现场评价工作底稿、实地调研记录表、满意度调查表等相关表格。

## 2. 评价实施阶段（9月16日-9月25日）

（1）下发绩效评价资料清单：我们向烟台市莱山区统计局及烟台市莱山区社会经济综合调查队下发绩效评价资料清单，明确评价任务、对象、内容、工作进程安排、需被评价单位提供的资料等。

（2）非现场评价：对项目管理单位、预算及实施单位的档案材料进行案卷研究评价。

### ①非现场评价的部门和单位

项目管理单位：烟台市莱山区统计局；

项目预算及实施单位：烟台市莱山区社会经济综合调查队。

### ②非现场评价的档案材料

部门单位职能、项目申报书等预算编制资料、绩效目标申报表、预算指标文件、项目实施方案等申报资料、评审资料、招投标手续、合同、项目准备和督导等过程资料、项目验收、项目总结、资金拨付和支付资料、

绩效自评资料等。

### ③非现场评价的内容

非现场评价的方式主要是案卷研究、询问交流、互联网检索等，评价内容包括项目决策、过程、产出、效益四个方面：

A. 决策类评价包括项目立项（包括依据充分性、程序规范性）、绩效目标（包括目标合理性、目标明确性）、资金投入（包括预算编制科学性、资金分配合理性）。

B. 过程类评价包括资金管理（包括资金到位率、预算执行率、资金使用合规性）、组织实施（包括管理制度健全性、制度执行有效性）。

C. 产出类评价包括实际完成率、质量达标率、完成及时率、成本节约率。

D. 效益类评价包括社会效益、可持续影响、社会公众或服务对象满意度。

### （3）现场评价

现场评价中，我们实地走访了烟台市莱山区统计局及烟台市莱山区社会经济综合调查队，查看项目资料，与负责项目的相关人员进行交流，了解其项目的具体情况，了解其收支核算情况；进行现场沟通了解，重点查看案卷资料，并将资料进行相互核对，取得了第一手资料，对项目实施的产出和效果有了感性认识和直观判断。

我们对现场了解到的情况及时进行记录和总结，供后续综合分析评价打分时使用。

根据非现场评价和现场评价结果，统一利用绩效评价指标体系的21个

末级指标进行打分。

#### （4）梳理绩效评价问题清单

我们根据现场评价情况，详列项目评价中发现的问题，现场反馈给被评价项目单位，并就反映问题的真实性等征询意见，记入评价工作底稿。

#### （5）形成评价初步结论

我们对现场评价情况进行梳理、汇总、分析，对项目总体情况进行综合评价，形成绩效评价初步结论，并与被评价部门单位充分交换意见。

### 3. 撰写并报送评价报告阶段（9月26日-10月13日）

（1）撰写形成评价报告初稿。项目负责人根据绩效评价工作组综合讨论及分析结果，撰写形成项目绩效评价报告初稿。

（2）评价报告初稿论证。评价报告初稿撰写完成后，我们召开包括有关行业专家和绩效专家参加的论证会，对评价报告的完整性、合理性、充分性、逻辑性等征求意见，将修订完善的报告与莱山区财政局业务科室、烟台市莱山区统计局及烟台市莱山区社会经济综合调查队沟通，听取其对报告的意见和要求，与其就相关问题进行沟通讨论，进一步完善绩效评价报告。

（3）提交评价报告。按照莱山区财政局业务科室和专家评审意见修改完善报告，形成项目绩效评价报告定稿，按要求提交定稿报告及有关资料至绩效评价业务委托方。

## 四、评价结论和绩效分析

### （一）评价结论：

1. 项目的决策情况一般，存在的问题如：存在部分指标设置不全面，



与项目实际开展情况不符，绩效目标设置不够合理、细化量化不足的问题。

2. 项目的过程情况较好，项目在计划年度内实施，能够较好地完成年度目标和任务。在项目实施工程中，按照《烟台市住户收支与生活状况调查工作制度》、《烟台市住户调查定期报表制度》、《烟台市住户调查数据质量控制制度》、《烟台调查队住户调查辅助调查员管理办法》等制度执行，项目整体制度和流程较完善；项目质量或标准的健全性较高；但是过程中也存在未制定项目的财务管理制度和资金管理办法、档案管理制度等。

3. 项目的产出情况较好，年内较高质量地完成了年度目标。

4. 项目的效果情况较好，通过城乡一体化调查项目的实施，为国民经济核算和居民消费价格指数权重制定提供基础数据，是住户收支调查长远发展的根基。

## （二）绩效分析：

1. 本次绩效评价，项目总体上立项规范、预算资金科学合理；财政补助资金拨付项目实施单位及时，财政资金到位率为100%；预算执行率为89.30%。但存在部分指标设置不全面，与项目实际开展情况不符，绩效目标设置不够合理、细化量化不足的问题；项目财务管理制度、资金管理办法和档案管理办法不完善；项目自评报告只是工作内容的简略描述，并未开展绩效分析，不能如实反映项目实施中存在的问题，不利于及时采取纠偏改进措施；项目档案整理需完善。

该项目综合评价得分为87.68分，该项目总体评价等级为“良”。详见下表：

2021年烟台市莱山区城乡一体化调查项目绩效评价报告

一级指标及分值	二级指标及分值	三级指标及分值	指标解释	评价标准	依据	依据来源	评分
项目决策 (17分)	决策过程 (4分)	立项必要性 (2分)	项目是否符合烟台市莱山区经济社会发展规划和统计局、调查队年度工作计划相关要求；	符合经济社会发展规划和部门年度工作计划相关要求，得2分；否则不得分。	年度计划、预算批复等；	经济社会发展规划、部门年度计划；	2
		程序规范性 (2分)	对项目是否符合申请条件、项目申请和批复是否合规进行评价；	项目符合申请条件得1分，不符合不得分；申请和批复符合相关规定的得1分，不符合的不得分。	申报文件、批复文件、会议记录等；	项目申报材料、批复文件等项目立项资料；	2
	绩效目标 (8分)	绩效目标合理性 (4分)	对绩效目标是否依据充分，是否符合客观实际，用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况进行评价；	①项目有科学合理的绩效目标得1分；②项目绩效目标与实际工作内容相符得1分；③项目预期产出效益和效果符合正常的业绩水平得1分；④与预算确定的项目投资额或资金量相匹配得1分。	绩效目标申报和批复文件；	主管部门、项目实施单位制定的实施方案、绩效目标申报表；	2
		绩效目标明确性 (4分)	对绩效目标是否明确，是否细化、量化进行评价；	目标明确，得2分；目标细化量化程度高，得2分；否则不得分。			2
	资金分配 (5分)	预算编制科学性 (2分)	对补贴资金的预算是否针对城乡一体化调查工作的需要进行评价；预算额度测算依据是否充分，是否按照标准编制；	针对工作需要进行了识别与分析，得1分；预算额度测算依据充分，按照标准编制得1分，否则不得分。	经济社会发展目标、省、市规章文件、申报文件、预算测算依据；	部门职能、工作计划、项目申报测算资料等；	2
		资金分配合理性 (3分)	对补贴资金是否能够有效满足城乡一体化调查工作的需要进行评价；补贴资金分配依据是否充分；	项目实施吻合城乡一体化调查的实际需要，得1分；补贴资金分配依据充分，得1分。否则扣除相应分值。	申报文件、批复资金；	项目申报、批复文件等资料；	3

2021年烟台市莱山区城乡一体化调查项目绩效评价报告

项目过程 (23分)	资金到位 (5分)	资金到位率 (2分)	对城乡一体化调查经费补贴资金到位情况进行评价(到位率=实际到位资金/计划投入资金×100%);	该项分值2分。指标得分分值=资金到位率*指标满分值2分,指标得分不超过2分。	指标文、财政拨款、到账凭证、资金支出凭证;	指标文、财政拨款凭证、资金到账凭证等各级资金管理办法;	2
		预算执行率 (3分)	用以反映或考核项目预算执行情况(预算执行率=(实际支出资金/实际到位资金)×100%);	该项分值3分,实际支出资金为本年度内项目实际拨付的资金,指标得分分值=预算执行率*指标满分值3分,指标得分不超过3分。			2.68
	资金管理 (10分)	资金使用 (7分)	对资金使用过程中是否存在支出依据不合规、虚列项目支出;是否存在截留、挤占、挪用;是否存在超标准开支等情况进行评价;	支出依据每发现一处不合规扣0.5分,虚列或套取资金情况扣4分,截留、挤占或挪用资金情况扣3分,每发现一处超标准开支扣1分。该项分值扣完为止。	资金拨付文件、支出凭证;	财务资料及相关管理制度;	7
		财务管理 (3分)	对补助资金管理、费用支出等制度是否健全、是否严格执行财务制度,会计核算是否规范进行评价;	项目资金管理制度健全得1分,否则不得分;严格执行制度得1分,每发现一处未执行扣0.5分;会计核算规范得1分,每发现一处不规范扣0.5分。该项分值扣完为止。			1
	组织实施 (8分)	组织机构 (1分)	对补助项目实施单位组织机构是否健全、分工是否明确进行评价;	组织机构健全得0.5分,分工明确得0.5分;	管理机构、领导小组;	会议纪要、成立管理机构的通知文件方案等;	1
		管理制度健全性 (2分)	对补助资金项目管理制度是否健全进行评价;	项目管理制度健全完善,得2分;每发现一个相关制度不完善扣0.5分。该项分值扣完为止。	项目管理制度	项目管理制度、实施方案、文件;	1
		管理制度执行有效性 (3分)	对补助资金项目实施是否按制度执行进行评价;	严格按照管理制度执行相关规定得3分,每发现一处未按规定执行的,扣0.5分,该项分值扣完为止。	项目管理制度	项目管理制度、实施方案、文件;	2
		档案管理 (2分)	项目档案资料是否齐全、完整;	项目档案资料齐全完整,得2分,每发现一个相关制度不完善扣0.5分。该项分值扣完为止。	档案资料	项目现场调研记录、项目档案资料、检查验收记录;	1

2021年烟台市莱山区城乡一体化调查项目绩效评价报告

项目 绩效 (60分)	项目 产出 (30分)	产出数量 (10分)	①培训、会议次数≥1次(3分)；②各类账、表印刷完成率100%(3分)；③对已选定的12个村(社区)的120户记账户进行调查(4分)；	该项指标满分10分，每发现一处未完成予以扣分。	项目档案资料、绩效目标；	项目现场调研记录、项目档案资料、绩效目标；	10
		产出质量 (10分)	对参训人员合格率认定情况进行评价(2分)；	有考核标准或制度得1分，考核过程资料留存完整得1分，否则予以扣分；	项目档案资料；	项目现场调研记录、项目档案资料、有关行业标准；	1
			对记账户填报报表完成率、机账一致率进行评价(4分)；	记账户报表完成率100%得2分，机账一致率100%得2分，否则不得分；			4
			对记账入户调查覆盖率进行评价(2分)；	入户调查覆盖率=实际入户调查数/记账户数*100%，入户调查覆盖率为100%得1分，入户调查档案资料健全得1分，否则予以扣分；			2
			对记账户调查问卷完成率进行评价(2分)；	调查问卷完成率=实际调查问卷数/记账户数*100%，达到绩效目标100%得2分，否则予以酌情扣分。			2
		产出时效 (4分)	对补贴发放及时性进行评价(2分)；	发放及时得2分，否则不得分；	项目档案资料、绩效目标；	财务支付凭证	2
			对统计数据复核、汇总上传及时性进行评价(2分)；	上传及时得2分，否则不得分；	项目档案资料、绩效目标；	项目现场调研记录、项目档案资料、年度计划书或项目实施方案、有关行业标准或质量标准；	2
		产出成本 (6分)	对人均培训成本进行评价(2分)；	人均成本≤190元，得2分，否则不得分；	项目档案资料、绩效目标；	项目现场调研记录、项目档案资料、有关补助标准；	2
			补贴的实际成本与预算补贴的比率，用以反映和考核补贴成本节约程度；(4分)	成本节约率=[(预算补贴金额-实际补贴金额)/预算补贴金额]×100%。 0%≤成本节约率≤5%得4分，成本节约率>5%得2分，成本节约率<0%不得分；			2

	社会效益(10分)	为国民经济核算和居民消费价格指数权重制定提供基础数据(10分);		项目档案资料、行业专家意见、访谈;	项目现场调研记录、项目档案资料行业专家意见、访谈、历史数据、行业标准;	10
项目效果(30分)	服务对象满意度(12分)	对参训人员满意度情况进行评价(满意度=参训人员满意人数/参训人员总数*100%)(6分); 对受益群众满意度进行评价;(满意度=参与满意度调查的满意人数/参与满意度调查的人员总数*100%)(6分);	分值=满意度*指标分值6分,满意度达95%及以上时得满分;	调查问卷	项目现场调研记录、项目档案资料;	6
	可持续影响(8分)	项目持续发挥作用的期限(8分);	持续为国民经济核算和居民消费价格指数权重提供基础数据,为政府制定就业、工资收入、社保服务等提供政策依据得满分;			8
	合计得分					87.68

## 2. 综合绩效评价指标分析

本次绩效评价从项目决策、过程、绩效三个方面,分别对21个三级指标进行评价,各指标得分情况分析如下:

(1) 决策。该指标分值17分,评价得分13分,得分率为76.47%。具体见下表:

决策指标得分明细表

一级指标及分值	二级指标及分值	三级指标及分值	分值	得分	得分率	扣分说明
项目决策(17分)	决策过程(4分)	立项必要性	2	2	100%	
		程序规范性	2	2	100%	
	绩效目标(8分)	绩效目标合理性	4	2	50%	绩效目标设置成本指标和满意度指标与实际工作相符性不充足;
		绩效目标明确性	4	2	50%	部分绩效指标设置不明确,目标细化量化程度不高;
	资金分配(5分)	预算编制科学性	2	2	100%	
	资金分配合理性	3	3	100%		
合计			17	13	76.47%	

①项目立项。该指标分值4分，评价得分4分，得分率为100%。

A、立项依据充分性。该指标分值2分，评价得分2分，得分率为100%。

住户调查是一项重要的民生统计调查工作，自2013年住户调查一体化改革以来，住户调查为各级党委、政府掌握城乡居民收支情况、检测城乡居民收支进程、制定科学合理的民生政策，提供了真实有效的数据支撑和准确可靠的参考依据。按照山东省人民政府办公厅转发国家统计局山东调查总队等部门《关于开展城乡住户调查一体化改革工作的意见的通知》（鲁政办字[2013]24号）以及《国家统计局烟台调查队烟台市统计局关于开展住户调样本轮换工作的通知》（烟调字[2017]12号）等文件要求，开展此项工作。《关于开展城乡住户调查一体化改革工作的意见的通知》（鲁政办字[2013]24号）中要求：各级要从人力、物力、财力上给予必要保障；调查工作所需经费，按照国家、省、市、县样本调查需要，分级负担，列入各级财政预算。要确保记账户记账补贴和辅助调查员补贴按时足额发放，确保城乡住户调查工作的正常开展。此项目支出是每年常规性支出，立项依据充分。该项指标得满分2分。

B、立项程序规范性。该指标分值2分，评价得分2分，得分率为100%。

烟台市莱山区社会经济综合调查队城乡一体化调查经费补助项目按照规定的程序编制绩效目标和预算申请，审批文件、材料齐全，程序规范。该项指标得满分2分。

②绩效目标。该指标分值8分，评价得分4分，得分率为50%。

A、绩效目标合理性。该指标分值4分，评价得分2分，得分率为50%。

本项目有绩效目标申报表，预期产出效益和效果符合正常水平，与预

算确定的投资额基本相匹配，但绩效目标与项目实际工作内容相关性不足，该项得分2分。

B、绩效指标明确性。该指标分值4分，评价得分2分，得分率为50%。

绩效申报表对项目实施进度计划、项目总体目标、项目产出指标、项目效益指标、公众满意度指标等制定了标准，但是绩效指标细化量化不足，社会效益指标设置不合理，与实际社会效益不符，难以对相关工作成效作出有效衡量，扣2分，该项得2分。

③资金分配。该指标分值5分，评价得分5分，得分率为100%。

A、预算编制科学性。该指标分值2分，评价得分2分，得分率为100%。

预算额度测算依据充分，按照《山东省人民政府办公厅转发国家统计局山东调查总队等部门关于开展城乡住户调查一体化改革工作的意见的通知》（鲁政办字[2013]24号）以及《国家统计局烟台调查队烟台市统计局关于开展住户调样本轮换工作的通知》（烟调字[2017]12号）等文件规定的标准编制，预算编制内容与项目内容匹配，预算确定的投资额与工作任务基本相匹配。

B、资金分配合理性。该指标分值3分，评价得分3分，得分率为100%。

根据《国家统计局烟台调查队烟台市统计局关于开展住户调样本轮换工作的通知》（烟调字[2017]12号）文件中的补贴标准及选定的记账户、辅助调查员数量，对城乡一体化调查经费预算资金进行分配，项目实施吻合项目的实际业务量，资金分配额度与项目实施需求基本相适应，补贴资金分配依据充分。

(2) 过程。该指标分值23分，评价得分17.68分，得分率为76.87%。

具体见下表：

过程指标得分明细表

一级指标及分值	二级指标及分值	三级指标及分值	分值	得分	得分率	扣分原因	
项目过程 (23分)	资金到位 (5分)	资金到位率	2	2	100%		
		预算执行率	3	2.68	89.33%	预算执行率为89.30%；	
	资金管理 (10分)	资金使用	7	7	100.00%		
		财务管理	3	1	33.33%	未建立资金管理制度和财务管理制度；	
	组织实施 (8分)	组织机构	1	1	100.00%		
		管理制度健全性	2	1	50%	未建立财务和档案管理制度；	
		管理制度执行有效性	3	2	66.67%	部分管理制度未建立；	
		档案管理	2	1	50%	项目档案保管需完善；	
	合计			23	17.68	76.87%	

①资金到位。该指标分值5分，评价得分4.68分，得分率为93.60%。

A、资金到位率。该指标分值2分，评价得分2分，得分率为100%。

2021年烟台市莱山区社会经济综合调查队城乡一体化调查补贴预算资金22万元，资金实际到达项目实施单位22万元，到位率100%，该项得满分2分。

B、预算执行率。该指标分值3分，评价得分2.68分，得分率为89.33%。

预算资金实际到达项目实施单位22万元，实际支出资金19.646万元，财政资金预算执行率89.30%，该项得分2.68分。

②资金管理。该指标分值10分，评价得分8分，得分率为80%。

A、财务管理制度健全性。该指标分值3分，评价得分1分，得分率为



33.33%。

烟台市莱山区社会经济综合调查队无健全的财务管理制度和资金管理  
办法，该项指标得分1分。

B、资金使用合规性。该指标分值7分，评价得分7分，得分率为100%。

城乡一体化调查经费补贴资金使用过程中不存在资金挪用情形，项目  
拨付资金严格遵守相应会计准则，手续完整、依据充分，该项得分7分。

③组织实施。该指标分值8分，评价得分5，得分率为62.50%。

A、组织机构健全性。该指标分值1分，评价得分1分，得分率为100%。

烟台市莱山区社会经济综合调查队组织机构健全、职责分工明确、业  
务运行科学合理。该项得满分1分。

B、业务管理制度健全性和执行有效性。该指标分值5分，评价得分3  
分，得分率为60%。

项目实施过程中有较完善的项目管理制度：如《烟台市住户收支与生  
活状况调查工作制度》、《烟台市住户调查定期报表制度》、《烟台市住  
户调查数据质量控制制度》、《烟台调查队住户调查辅助调查员管理办法》  
等相关制度，但是未制定项目的财务管理制度、资金管理方法和档案管理  
办法等，该项得分3分。

C、档案管理。该指标分值2分，评价得分1分，得分率为50%。

建议项目实施单位制定规范的资料管理制度，加强事前立项规划、事  
中过程控制及事后评价总结的档案资料管理，包括文字图表、影像、数据  
等各种形式和载体的文件材料，并由专人进行保管，及时整理归档，防止  
丢失或损毁。该项得分1分。

(3) 产出。该指标分值30分，评价得分27分，得分率为90.00%。具体见下表：

产出指标得分明细表

一级指标及分值	二级指标及分值	三级指标及分值	分值	得分	得分率	扣分原因
项目绩效 (60分)	项目 产出 (30分)	产出数量 (10分)，其中：①培训、会议次数≥1次(3分)；②各类账、表印刷完成率100%(3分)；③对已选定的12个村(社区)的120户记账户进行调查(4分)；	3	3	100%	
			3	3	100%	
			4	4	100%	
		产出质量 (10分)，其中①对参训人员合格率认定情况进行评价(2分)；②对记账户填报报表完成率、机账一致率进行评价(4分)；③对记账入户调查覆盖率进行评价(2分)；④对记账户调查问卷完成率进行评价(2分)；	2	1	50%	对参训人员考核及入户调查未形成档案资料；
			4	4	100%	
			2	2	100%	
			2	2	100%	
		产出时效 (4分)，其中：①对补贴发放及时性进行评价(2分)；②上传及时得2分，否则不得分；	4	4	100%	
		产出成本 (6分)，其中：①对人均培训成本进行评价(2分)；②补贴的实际成本与预算补贴的比率，用以反映和考核补贴成本节约程度；(4分)	2	2	100%	
			4	2	50%	成本节约率>5%；
合计			30	27	90%	

①产出数量。该指标分值10分，评价得分10分，得分率为100%。

A、2021年烟台市莱山区社会经济综合调查队制定的年度培训会议次数目标为不低于1次，实际已完成，该项指标得分3分；

B、各类记账户记账账本及调查问卷均已印刷完成，并且已经投入使用。该项指标得分3分；

C、已对选定的12个村（社区）的120户记账户进行入户调查，该项指标得满分4分。

②产出质量。该指标分值10分，评价得分9分，得分率为90%。

A、对参训人员合格情况进行评价，分值2分，考核过程资料留存不完整扣1分，该项指标得分1分。

B、对记账户报表填报完成情况及机账一致情况进行评价，分值4分，未发现不合规之处，该项指标得满分4分。

C、对记账入户调查覆盖率进行评价，项目实施单位或辅助调查员已经对选定的记账户做到全部入户调查，调查覆盖率100%，该项指标得满分2分。

D、对记账户调查问卷完成率进行评价，辅助调查员已按照相关部门要求，2021年度已对莱山区所有记账户进行问卷调查，调查完成率100%，该项指标得满分2分。

③产出时效。该指标分值4分，评价得分4分，得分率为100%。

A、项目实施单位按照相关文件规定，对莱山区城乡一体化项目的辅助调查员和记账户及时发放补贴，该指标分值2分，评价得分2分，得分率为100%。

B、对项目实施单位复核、汇总上报数据的及时性进行评价，未发现拖沓、延迟情况，该指标分值2分，评价得分2分，得分率100%。

④产出成本。该指标分值6分，评价得分4分，得分率为66.67%。

A、对项目实施单位的记账补贴成本进行评价，莱山区社会经济综合调查队城乡一体化调查项目在保证质量与效益的前提下，按照烟调字

[2017]12号的补贴标准发放记账补贴，预算申请补贴21.60万元，实际支付补贴19.296万元，成本节约率10.67%，大于5%，该项指标得分2分。

B、对人均培训成本进行评价，项目实施单位2021年度召开培训会议，培训22人，培训费支出3950元，人均培训成本 $\leq$ 190元，完成绩效目标，该项指标得满分2分。

(4) 效益。该指标分值30分，评价得分30分，得分率为100%。具体见下表：

效益指标得分明细表

一级指标及分值	二级指标及分值	三级指标及分值	分值	得分	得分率	扣分原因
项目绩效 (60分)	项目效果 (30分)	社会效益(10分)为国民经济核算和居民消费价格指数权重制定提供基础数据(10分)；	10	10	100%	
		可持续影响(8分)；项目持续发挥作用的期限	8	8	100%	
		服务对象满意度(12分)：其中：①对参训人员满意度情况进行评价(满意度=参训人员满意人数/参训人总数*100%)(6分)；②对受益群众满意度进行评价；(满意度=参与满意度调查的满意人数/参与满意度调查的人员总数*100%)(6分)；	12	12	100%	
合计			30	30	100%	

①社会效益。该指标分值10分，评价得分10分，得分率为100%。

2021莱山区社会经济综合调查队城乡一体化调查项目为国民经济核算和居民消费价格指数权重制定提供基础数据，该指标得分10分。

②可持续影响。该指标分值8分，评价得分8分，得分率为100%。

莱山区城乡一体化调查项目为国民经济核算和居民消费价格指数权重制定提供基础数据，为政府制定就业、工资收入、社保服务等提供政策依据，该项指标得满分8分。

③满意度。该指标分值12分，评价得分12分，得分为100%。

A、评价小组采用电子调查问卷的方法对参训人员培训满意度进行调查评价，共发放培训调查问卷22份，收回22份，均为非常满意，该指标得满分6分。

B、评价小组向莱山区相关群众发放了对“城乡一体化调查项目满意情况”的调查问卷20份，A非常满意（得分率100%）、B比较满意（得分率80%）、C一般（得分率60%）、D不满意（不得分），共收回有效调查问卷20份，其中，非常满意19份，1份比较满意，满意得分率 $\geq 95\%$ ，此项指标得满分6分。

详细统计数据见附件2：调查问卷。

## 五、主要经验和做法

（一）莱山区社会经济综合调查队召开全区城乡一体化住户调查工作座谈会及培训会，通过培训以及上门访户，辅导记账，为确保源头数据质量夯实了基础。

（二）莱山区社会经济综合调查队为了确保记账质量，采取上门访户和电话联系相结合的访户方式，做到每季度上门访户一次，并随时加强电话联系。访户时：一是纠正记账错误；二是查看账本，辅导记账；三是调查补助。通过访户，赢得了调查户对莱山区城乡一体化调查工作的支持和理解。

(三) 莱山区社会经济综合调查队发现问题及时查找及时更正，坚决杜绝随意更改现象，做到了归类、编码准确，录入不错、不漏。做到了报表数据与调查户台账数据、计算机数据一致。

(四) 在工作中，莱山区社会经济综合调查队严格把直接影响经济增长速度的城乡居民收入和支出作为重中之重进行了认真检查核实，同时加强对调查户记账的规范性、计算机录入的准确性检查。

(五) 通过每季度发放住户记账补贴和辅助调查员补贴，提高记账户工作积极性和记账准确率。

## 六、存在主要问题

### (一) 部分绩效目标设置不合理，细化量化不足

评价发现，莱山区社会经济综合调查队城乡一体化调查项目绩效目标与项目实际工作内容相关性不足；数量指标中调查社区、村居个数应是具体到调查记账户；社会效益指标设置不合理，与实际社会效益不符；绩效指标细化量化不足，难以对相关工作成效作出有效衡量。

### (二) 管理制度不完善

项目实施过程中有较完善的项目管理制度：如《烟台市住户收支与生活状况调查工作制度》、《烟台市住户调查定期报表制度》、《烟台市住户调查数据质量控制制度》、《烟台调查队住户调查辅助调查员管理办法》等相关制度，但是未制定项目的财务管理制度、资金管理方法和档案管理办法等。

### (三) 项目档案建立和保管不完善

记账员和辅助调查员的培训考核记录、补贴发放记录、入户调查记录

及记账户的调查问卷等的资料保管欠规范，对项目管理制度、申报材料、评审资料、统计资料、会议纪要等应由专人进行保管，及时整理归档。

#### （四）项目自评报告未对项目开展绩效分析

项目自评报告只是工作内容的简略描述，未对项目开展绩效分析，不能如实反映项目实施中存在的问题，不利于及时采取纠偏改进措施。

### 七、有关建议

针对评价发现的问题，着眼于项目总体目标，提出以下建议：

#### （一）进一步强化绩效目标管理

建议根据财政部《关于印发项目支出绩效评价管理办法的通知》（财预〔2020〕10号）、烟台市财政局关于印发《烟台市市级项目支出绩效单位自评工作规程》和《烟台市市级项目支出绩效财政评价和部门评价工作规程》的通知（烟财绩〔2020〕3号）设立科学合理的绩效目标和指标。建议在立项之初，各职能部门根据具体工作内容、预算情况、实施条件以及工作特点填报绩效目标申报表，确保长期和年度绩效目标编制格式规范、内容合理，充分考虑指标的可量化性、数据的可采集性、方法的可操作性、目标的可实现性、绩效的可考核性，设立细化量化可衡量的绩效指标。

#### （二）建议完善项目管理制度。

（三）项目档案是日后检查和追溯的重要依据。建议项目实施单位制定规范的资料管理制度，加强事前立项规划、事中过程控制及事后评价总结的档案资料管理，包括文字图表、影像、数据等各种形式和载体的文件材料，并由专人进行保管，及时整理归档，防止丢失或损毁。

(四) 为了全面、准确、及时反映莱山区城乡居民收入、消费及其他生活状况,充分认识新形势下住户调查工作的重要性,建议加强组织领导,充实人员力量,及时解决工作中存在的困难和问题;建议规范财政资金管理,做好项目资金预算,按照规定用途使用项目资金,并及时发放辅助调查员与记账户补贴;对项目开展绩效分析,如实反映项目实施中存在的问题,及时采取纠偏改进措施。

## 八、附件

1. 项目自评表
2. 调查问卷
3. 问题清单
4. 绩效评价指标体系
5. 现场评价照片

山东鼎正会计师事务所(普通合伙)

山东·济南



中国注册会计师:




中国注册会计师:



2022年10月20日



附件1：项目自评表



### 项目支出绩效自评表

(2021年度)

单位：万元

项目名称		城乡一体化调查		主管部门		烟台市莱山区统计局			
项目实施单位		烟台市莱山区社会经济综合调查队		联系电话		6892179			
项目预算执行情况 (10分)		年初预算数	全年预算数 (A)	全年执行数 (B)	分值	执行率(B/A)	得分		
	年度资金总额	22.00	22.00	19.65	10	89.32%	8.93		
	其中：当年财政拨款	22.00	22.00	19.65	-	89.32%	-		
	上年结转资金				-		-		
	其他资金				-		-		
年度总体目标				年初预期目标		目标实际完成情况			
				掌握本年度城乡居民收支情况、监测城乡居民收支进程		完成年初预期目标			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值 (A)	实际完成指标值 (B)	分值	得分	偏差原因分析及改进措施	
年度绩效指标	产出指标 (50分)	数量指标	培训、会议次数	不低于1次	1次	5	5	-	
			各类报表印刷完成率	不低于90%	95%	5	5	-	
			调查社区、村居个数	不少于12个	12个	5	5	-	
		质量指标	参训人员合格率	不低于90%	95%	5	5	-	
			报表质量及实用性	良好	良好	5	5	-	
			记账户入户调查覆盖率	不低于90%	99%	5	5	-	
	时效指标	及时完成各阶段工作	不低于90%	95%	10	10	-		
	成本指标	人均培训成本	不超过190元	约180元	10	10	-		
	效益指标 (30分)	社会效益指标	参训人员统计业务水平和素质能力	明显提升	明显提升	15	15	-	
		可持续影响指标	项目持续发挥作用的期限	长期高效	长期高效	15	15	-	
满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	培训对象满意度指标	不低于95%	98%	5	4.9	服务对象不易实现100%满意；进一步提高培训服务质量		
		培训部门满意度指标	不低于95%	98%	5	4.9	服务对象不易实现100%满意；进一步提高培训服务质量		
总分				98.73					

附件2-1:

城乡一体化受训人员培训满意度

调查问卷

1. 您的性别?

A、男 B、女

2. 您的文化程度?

A、初中及以下 B、高中或中专 C、大专 D、本科及以上

3. 您的身份是记账户还是辅助调查员?

A、记账户 B、辅助调查员

4. 您目前从事的职业?

A、村里或街道（社区）工作人员 B、其他职业 C、自由职业

5. 您是否曾参加过城乡一体化调查培训?

A、从未参加过任何培训 B、仅参加过1次 C、参加过2次以上的培训

6. 您参加的城乡一体化调查培训的形式有哪些?

A、面授 B、视频培训 C、其他形式

7. 参加城乡一体化调查培训后，是否有考核?

A、有 B、无

8. 2021年您接受城乡一体化调查培训几次?

A、一次 B、两次 C、两次以上

9. 总的来说，您对接受的城乡一体化调查培训内容满意吗?

A、非常满意 B、满意 C、一般 D、不满意

10. 您认为参加培训对您的记账工作或辅助记账工作大吗？

A、非常大 B、比较大 C、一般 D、完全没用

11. 针对城乡一体化调查项目，您觉得当前急需被培训的项目和内容是\_\_\_\_\_

附件2-2：群众满意度调查问卷表

1. 您的性别：

A、男                      B、女

2. 党的十八大报告指出：城乡发展一体化是解决“三农”问题的根本途径，您是否了解？

A、了解                      B、不了解

3. 实现城乡经济社会发展一体化，您最关心的是？

A、规划布局              B、基础设施              C、产业协调发展              D、民生改善

4. 您认为城乡之间的差距主要体现在哪些方面？

A、收入差距              B、基础设施              C、文化建设              D、医疗卫生

5. 您对当前征地拆迁政策了解吗？

A、非常了解              B、比较了解              C、一般              D、不了解

6. 您认为目前征地拆迁政策存在的问题是？

A、补偿标准低              B、硬性安置              C、拆迁行为不规范              D、对弱势群体照顾不周

7. 您所居住村庄的环境卫生如何？

A、很好                      B、较好                      C、一般                      D、差

8. 您对目前城乡环境管理最不满意的是？

A、杂物乱堆放              B、生活垃圾随意丢弃              C、农村集贸市场卫生管理差              D、生活污水乱排放

9. 如果您对您所居住的村庄进行垃圾无害化处理，您是否愿意缴纳一定的垃圾处理费？

A、愿意                      B、不愿意

10. 您认为农村应建设哪些文化公共设施？

A、建立乡镇文化活动中心      B、建立村广播室      C、建立村级文化室  
D、开通广播电视网络

11. 您觉得目前的医疗保险制度还有什么需要改进的地方？

A、参保费用过高              B、报销比率过低              C、公平性不够  
D、异地报销不便

12. 您觉得目前的社会保障制度还有什么需要改进的地方？

A、扩大覆盖面              B、降低缴费额              C、加大财政补贴  
D、实现城乡统筹

13. 您参与过村级组织的议事决策或村级事务管理吗？

A、经常参加              B、偶尔参加              C、从未参加

14. 实现城乡经济社会发展一体化，您最关心的是？

A、规划布局      B、基础设施      C、产业协调发展      D、民生改善  
E、公共服务      F、生态环境      G、社会管理

15. 您对我区推动城乡一体化工作的态度是？

A、支持              B、关注              C、无所谓              D、反对

16. 您对我区相关部门的城乡一体化调查工作满意吗？

A、非常满意      B、满意              C、一般              D、不满意

## 附件3：问题清单

二级指标	三级指标	分值	扣分原因	扣分
绩效目标	绩效目标合理性	4	绩效目标与项目实际工作内容相关性不足。	2
	绩效指标明确性	4	绩效指标细化量化不足，社会效益指标设置不合理，与实际社会效益不符，难以对相关工作成效作出有效衡量。	2
项目绩效	预算执行率	3	财政资金预算执行率89.30%，该项得分2.68分。	0.32
	财务管理	3	无健全的财务管理制度和资金管理办法。	2
	管理制度健全性	2	未制定各项管理制度，项目执行欠规范。	1
	管理制度执行有效性	3	未制定财务管理制度和资金管理办法，项目执行欠规范。	1
	档案管理	2	无档案管理制度及档案资料归档整理欠规范。	1
	产出质量	10	对参训人员培训考核、入户调查未形成完整的档案资料。	1
	产出成本	6	成本节约率>5%，实际支出与预算存在较大偏差。	2
共计扣除				12.32

## 附件4：绩效评价指标体系

一级指标及分值	二级指标及分值	三级指标及分值	指标解释	评价标准	依据	依据来源	评分
项目决策 (17分)	决策过程 (4分)	立项必要性 (2分)	项目是否符合烟台市莱山区经济社会发展规划和统计局、调查队年度工作计划相关要求；	符合经济社会发展规划和部门年度工作计划相关要求，得2分；否则不得分。	年度计划、预算批复等；	经济社会发展规划、部门年度计划；	2
		程序规范性 (2分)	对项目是否符合申请条件、项目申请和批复是否合规进行评价；	项目符合申请条件得1分，不符合不得分；申请和批复符合相关规定的得1分，不符合的不得分。	申报文件、批复文件、会议记录等；	项目申报材料、批复文件等项目立项资料；	2
	绩效目标 (8分)	绩效目标合理性 (4分)	对绩效目标是否依据充分，是否符合客观实际，用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况进行评价；	①项目有科学合理的绩效目标得1分；②项目绩效目标与实际工作内容相符得1分；③项目预期产出效益和效果符合正常的业绩水平得1分；④与预算确定的项目投资额或资金量相匹配得1分。	绩效目标申报和批复文件；	主管部门、项目实施单位制定的实施方案、绩效目标申报表；	2
		绩效目标明确性 (4分)	对绩效目标是否明确，是否细化、量化进行评价；	目标明确，得2分；目标细化量化程度高，得2分；否则不得分。			2
	资金分配 (5分)	预算编制科学性 (2分)	对补贴资金的预算是否针对城乡一体化调查工作的需要进行评价；预算额度测算依据是否充分，是否按照标准编制；	针对工作需要进行了识别与分析，得1分；预算额度测算依据充分，按照标准编制得1分，否则不得分。	经济社会发展目标、省、市规章文件、申报文件、预算测算依据；	部门职能、工作计划、项目申报测算资料等；	2
		资金分配合理性 (3分)	对补贴资金是否能够有效满足城乡一体化调查工作的需要进行评价；补贴资金分配依据是否充分；	项目实施吻合城乡一体化调查的实际需要，得1分；补贴资金分配依据充分，得1分。否则扣除相应分值。	申报文件、批复资金；	项目申报、批复文件等资料；	3

2021年烟台市莱山区城乡一体化调查项目绩效评价报告

项目过程 (23分)	资金到位 (5分)	资金到位率 (2分)	对城乡一体化调查经费补贴资金到位情况进行评价(到位率=实际到位资金/计划投入资金×100%);	该项分值2分。指标得分分值=资金到位率*指标满分值2分,指标得分不超过2分。	指标文、财政拨款、到账凭证、资金支出凭证;	指标文、财政拨款凭证、资金到账凭证等各级资金管理办法;	2
		预算执行率 (3分)	用以反映或考核项目预算执行情况(预算执行率=(实际支出资金/实际到位资金)×100%);	该项分值3分,实际支出资金为本年度内项目实际拨付的资金,指标得分分值=预算执行率*指标满分值3分,指标得分不超过3分。			2.68
	资金管理 (10分)	资金使用 (7分)	对资金使用过程中是否存在支出依据不合规、虚列项目支出;是否存在截留、挤占、挪用;是否存在超标准开支等情况进行评价;	支出依据每发现一处不合规扣0.5分,虚列或套取资金情况扣4分,截留、挤占或挪用资金情况扣3分,每发现一处超标准开支扣1分。该项分值扣完为止。	资金拨付文件、支出凭证;	财务资料及相关管理制度;	7
		财务管理 (3分)	对补助资金管理、费用支出等制度是否健全、是否严格执行财务制度,会计核算是否规范进行评价;	项目资金管理制度健全得1分,否则不得分;严格执行制度得1分,每发现一处未执行扣0.5分;会计核算规范得1分,每发现一处不规范扣0.5分。该项分值扣完为止。			1
	组织实施 (8分)	组织机构 (1分)	对补助项目实施单位组织机构是否健全、分工是否明确进行评价;	组织机构健全得0.5分,分工明确得0.5分;	管理机构、领导小组;	会议纪要、成立管理机构的通知文件方案等;	1
		管理制度健全性 (2分)	对补助资金项目管理制度是否健全进行评价;	项目管理制度健全完善,得2分;每发现一个相关制度不完善扣0.5分。该项分值扣完为止。	项目管理制度	项目管理制度、实施方案、文件;	1
		管理制度执行有效性 (3分)	对补助资金项目实施是否按制度执行进行评价;	严格按照管理制度执行相关规定得3分,每发现一处未按规定执行的,扣0.5分,该项分值扣完为止。	项目管理制度	项目管理制度、实施方案、文件;	2
		档案管理 (2分)	项目档案资料是否齐全、完整;	项目档案资料齐全完整,得2分,每发现一个相关制度不完善扣0.5分。该项分值扣完为止。	档案资料	项目现场调研记录、项目档案资料、检查验收记录;	1




2021年烟台市莱山区城乡一体化调查项目绩效评价报告

项目 绩效 (60分)	项目 产出 (30分)	产出数量 (10分)	①培训、会议次数≥1次(3分)；②各类账、表印刷完成率100%(3分)；③对已选定的12个村(社区)的120户记账户进行调查(4分)；	该项指标满分10分，每发现一处未完成予以扣分。	项目档案资料、绩效目标；	项目现场调研记录、项目档案资料、绩效目标；	10
		产出质量 (10分)	对参训人员合格率认定情况进行评价(2分)；	有考核标准或制度得1分，考核过程资料留存完整得1分，否则予以扣分；	项目档案资料；	项目现场调研记录、项目档案资料、有关行业标准；	1
			对记账户填报报表完成率、机账一致率进行评价(4分)；	记账户报表完成率100%得2分，机账一致率100%得2分，否则不得分；			4
			对记账入户调查覆盖率进行评价(2分)；	入户调查覆盖率=实际入户调查数/记账户数*100%，入户调查覆盖率为100%得1分，入户调查档案资料健全得1分，否则予以扣分；			2
			对记账户调查问卷完成率进行评价(2分)；	调查问卷完成率=实际调查问卷数/记账户数*100%，达到绩效目标100%得2分，否则予以酌情扣分。			2
		产出时效 (4分)	对补贴发放及时性进行评价(2分)；	发放及时得2分，否则不得分；	项目档案资料、绩效目标；	财务支付凭证	2
			对统计数据复核、汇总上传及时性进行评价(2分)；	上传及时得2分，否则不得分；	项目档案资料、绩效目标；	项目现场调研记录、项目档案资料、年度计划书或项目实施方案、有关行业标准或质量标准；	2
		产出成本 (6分)	对人均培训成本进行评价(2分)；	人均成本≤190元，得2分，否则不得分；	项目档案资料、绩效目标；	项目现场调研记录、项目档案资料、有关补助标准；	2
			补贴的实际成本与预算补贴的比率，用以反映和考核补贴成本节约程度；(4分)	成本节约率=[(预算补贴金额-实际补贴金额)/预算补贴金额]×100%。 0%≤成本节约率≤5%得4分，成本节约率>5%得2分，成本节约率<0%不得分；			2

2021年烟台市莱山区城乡一体化调查项目绩效评价报告

		社会效益(10分)	为国民经济核算和居民消费价格指数权重制定提供基础数据(10分);		项目档案资料、行业专家意见、访谈;	项目现场调研记录、项目档案资料行业专家意见、访谈、历史数据、行业标准;	10
项目效果(30分)	服务对象满意度(12分)		对参训人员满意度情况进行评价(满意度=参训人员满意人数/参训人员总数*100%)(6分);	分值=满意度*指标分值6分,满意度达95%及以上时得满分;	调查问卷	项目现场调研记录、项目档案资料;	6
			对受益群众满意度进行评价;(满意度=参与满意度调查的满意人数/参与满意度调查的人员总数*100%)(6分);	分值=满意度*指标分值6分,满意度达95%及以上时得满分;			6
	可持续影响(8分)	项目持续发挥作用的期限(8分);	持续为国民经济核算和居民消费价格指数权重提供基础数据,为政府制定就业、工资收入、社保服务等提供政策依据得满分;	8			
合计得分							87.68

附件5. 现场评价照片



### 中华人民共和国统计法

第七条：“个体工商户和个人等统计调查对象，必须依照本法和国家有关规定，真实、准确、完整、及时地提供统计调查所需的资料。”  
 第九条：“统计机构和统计人员对在统计工作中知悉的国家秘密、商业秘密和个人信息，应当予以保密。”

### 现金和实物收支记账 D

表号：T 2 0 4 表  
 制定机关：国家统计局  
 文号：国统字(2021)117号  
 有效期至：2 0 2 3 年 1 月

	层 级	县、市、区	乡、镇、街道	村、居委会	调查小区	住宅	住户
	地址 / 户主姓名	莱 山	滨 海	于 家 埠	上 海 村	王 石 忠	
	编 码	3 7 0 0 1 3	0 0 3	0 0 5	0 0 1		

202 子 年 子 月

调查员辅助记账标识 (由调查员代为记账的在方框中打✓)

住户成员变动情况 (有变动时填写)					其 他 情 况		
成员增减情况 (1. 增加 2. 减少)	增减原因	姓 名	年 龄	新增成员 主要就业情况	新增成员代码 (调查员编写)		本月家庭旅游消费总额 (元)

住户电话:		调查员姓名:		调查员电话:	
-------	--	--------	--	--------	--

国家统计局烟台调查队印制



# 住户收支与生活状况调查 访户记录



年 度: \_\_\_\_\_

社 区 名 称: \_\_\_\_\_

辅助调查员姓名: \_\_\_\_\_

国家统计局烟台调查队制

