

附件 1

项目绩效自评报告

项目名称：“数字财政”建设和网络设备与其他系统运行维护项目

项目主管部门：丰顺县财政局

填报人姓名：马扬阳

联系电话：6688811

填报日期：2022 年 8 月 10 日

一、基本情况

(一)项目基本情况

“数字财政”是省财政厅根据财政部预算管理一体化建设统一部署和我省“数字政府”工作要求实施的财政信息系统建设，旨在破解全省各地财政信息系统标准不一、难以统一管理的难题。通过全面梳理、优化业务流程，统一全省业务标准规范。根据省财政厅印发的《广东省预算管理一体化规范》，“数字财政”建设具体内容包括基础信息管理、项目库管理、预算编制、预算批复、预算调整和调剂、预算执行、会计核算、决算和报告等8个部分。

(二)项目决策情况。

2021年的项目经费预算主要用于：一是全县一级预算单位的专线网络租用、网络安全管理，保证纵横向三级网络畅通，包括本局局域网、纵向连接上级财政部门的广域网和横向连接全县各预算单位、县人民银行、各代理银行等相关职能部门的城域网；二是系统建设所需的电子凭证库实施服务费；三是更新购置替换相关专用网络设备和其他设备；“数字财政”建设和网络其他系统设备运行维护项目经费是经局党组会议讨论通过，纳入2021年年初部门预算统一编制。确保“数字财政”应用系统高效、稳定运行。

(三)绩效目标

2021年我局“数字财政”建设和其他系统设备维护经

费主要用于网络租赁费、相关专用设备购置和其他系统设备运行维护等，目标是保证财政网络的通畅，保证“数字财政”业务系统和相关设备全年平稳运行。

二、绩效自评工作组织情况

按照丰顺县财政局《关于开展 2022 年县级财政资金绩效自评工作的通知》（丰财监〔2022〕2 号）要求，对照项目计划完成目标，对资金使用率、项目完成情况（包括数量、质量、时效、成本及产生的社会效益等）进行打分并汇总得出绩效最终评价结果。

三、绩效自评结论

总体上看，我局该项目决策依据是充分的，资金、财务管理以及项目组织方面制度较为完善，执行力度高，监管到位，项目目标任务完成情况好。因此绩效自评分数 100 分，财政支出绩效评价结果为：优秀。

四、绩效指标分析

（一）决策分析

1. 项目立项情况。

（1）论证决策。

本项目为常设性项目，项目前期根据绩效工作管理要求形成工作方案后提请局党组召开专题会议研究确定。决策论证充分，程序规范、合规。自评分数4分。

（2）目标设置。

项目目标设置合理、完整、可衡量，绩效目标与项目支

出内容相关，充分体现决策意图，合乎客观实际。自评分数6分。

2. 资金落实情况。

(1) 资金到位

2021 年度本项目总投入 233 万元。经核查，项目资金足额到位，资金到位率 100%，均在预算内支出。

(2) 资金分配。

本项目资金主要用于全县一级预算单位网络租赁费、电子凭证库实施服务费、网络和其他设备运行维护费、相关专用设备购置费和培训手册印刷费及其他与系统相关费用等。

(二) 管理分析

1. 资金管理。

(1) 资金支付

2021 年财政局实施项目的过程中预算安排 233 万元，实际支出 231.1543 万元，支出率 99.21%，其余资金因项目特殊性结余到次年支付。

(2) 支出规范性。

项目支出全部按相关规定确定的费用支付，程序规范，资金管理、费用标准、费用支付符合财政部门的有关制度规定，会计核算规范，支出凭证符合规定。

(三) 效益实现度分析

1. 全年“数字财政”网络租赁费 67.089 万元，占总支出的 29.02%，保证财政专网的通畅，确保“数字财政”业务

系统全年平稳运行。

2. 电子凭证库实施服务费 61.75 万元，占总支出的 26.72%，确保“数字财政”业务系统全年平稳运行。

3. “数字财政”专用设备购置费 66.8064 万元，占总支出的 28.90%，确保“数字财政”业务系统全年平稳运行。

4. 全年网络设备和其它设备运行维护费 23 万元，占总支出的 9.95%，保证网络设备的正常运行，2021 年全年无重大网络、设备设施停运等事故，完成情况良好。

5. 全年“数字财政”系统建设其它相关费用 12.5089 万元，占总支出的 5.41%，为确保“数字财政”业务系统上线前打好基础。

五、主要绩效。

主要成果有两个方面：一系统功能全面覆盖项目库、预算编制、预算执行、会计核算等预算管理全流程核心业务，系统用户全面覆盖全县各级预算单位和预算部门，每一笔财政资金都可以在系统上全流程追踪，二是数字财政”系统的诞生，实现了财政、预算单位、各代理银行、人民银行之间电子支付业务流程数据连通，让繁杂琐碎的凭单打印、人工盖章、票据往来到便捷环保的无纸化电子支付，预算单位经办人员再无须往返奔波于财政部门 and 银行之间，只要在系统轻点鼠标，即可完成项目入库、资金申请、资金拨付、凭证回单、会计记账等各项业务，解决了以往系统太多、所填太细、改动太快、操作不便、不够稳定、联络不便等六大痛点

问题，资金流转效率大幅提高。同时，数字技术还为财政运行带来了巨大的成本节约，从现金到数字支付的转变，能减少资金的漏损，也可降低纸张物料和人工成本、降低时间成本并节约各类交易成本等，显著提高资源的配置效率和使用效益。自从 2021 年 4 月份全省全面上线以来对我县财政管理水平有比较大力度的拉升，至今整个系统运行平稳。

六、存在问题。

存在的问题主要原因是合同执行期的影响，由于合同时间跨度较长，按合同规定支付比例的未达到预期值，造成资金结转下年。

七、下一步工作计划。

一是细化预算编制工作，提高预算编制准确性，做好项目调查规划工作，进一步提高预算执行率。二是加强内部控制建设，完善项目管理制度，促进项目管理工作深入开展。三是进一步优化管理工作，强化执行监督。

项目绩效自评信息指标评分表

填报单位名称：丰顺县财政局

金额单位：万元

基本情况	项目名称	“数字财政”建设和运行、网络维护和信息化建设项目		评价年度	2021		评价金额	231.1543					
	联系人	马扬阳		联系电话	6688811		联系邮箱						
实施文件依据													
资金安排情况	预算计划安排	233万元		存在的主要问题与改进措施简述									
	实际分配下达	市本级	233万元							转移支付至县（市、区）			
	分年度明细	年度	预算计划安排							实际安排额度		资金下达文件及文号	
	2021年	233	233										
	资金分配方法或原则	因素法 ☐ 项目制 ☐ 其他 ☒ 选择“因素法”的，列明分配的因素及各因素的权重；选择“项目制”的，应说明项目申报的主要条件和评审项目考虑的因素；选择其他请具体说明分配方式和原则。											
	资金使用情况	实际支出金额	市本级	231.1543万元		转移支付至县（市、区）		存在的主要问题与改进措施简述					
		实际明细支出	年度										
		2021年	本专项资金截止2021年12月实际支出共231.1543万元，均在预算内支出。										
		按方向划分	资金使用方向	安排年度	实际下达额度		实际支出金额		问题：无 改进措施：无				
			“数字财政”网络租赁费	2021	67.089		67.089						
电子凭证库实施服务费			2021	61.75		61.75							
网络设备和其它设备运行维护费	2021		23		23								
“数字财政”专用设备购置费	2021	66.8064		66.8064									
“数字财政”系统建设其它相关	2021	12.5089		12.5089									
绩效目标情况	预期总体目标	保证财政网络的通畅，保证财政业务系统全年平稳运行。		是否如期实现预期总体目标		是		存在的主要问题与改进措施简述					
	预期阶段性目标	目标1：“数字财政”网络租赁费			目标1：已完成								
		目标2：电子凭证库实施服务费			目标2：已完成								
		目标3：网络设备和其它设备运行维护费			目标3：已完成								
		目标4：“数字财政”专用设备购置费			目标4：已完成								
		目标5：“数字财政”系统建设其它相关费用			目标5：已完成								

一级指标		二级指标		三级指标		四级指标		指标评分表		自评分数	评分依据、未达标原因分析	评分标准		
名称	权重(%)	名称	权重(%)	名称	权重(%)	名称	权重(%)	评价年度预期值	评价年度实现值					
决策	20	项目立项	12	论证决策	4	论证充分性	4			4	具有前期可行性研究报告或摸底调查工作总结等材料的，或经过集体会议协商、并咨询相关专家意见、且有文字材料的得4分。如无，则根据实际完成情况得分。	依据相关基础信息和证据判断目标设置的完整性，即是否包含总目标和阶段性目标，是否包括预期提供的公共产品或服务的产出数量、质量、成本指标，预期达到的效果性指标，据此核定分数。		
				目标设置	完整性	2				2			依据相关基础信息和证据判断目标设置的相关性，即绩效目标是否与资金或项目属性特点、支出内容相关，体现决策意图，同时合乎客观实际，据此核定分数。	依据相关基础信息和证据判断目标设置的可衡量性，即绩效目标设置是否有数据支撑、是否有可衡量性的产出和效果指标，据此核定分数。
					合理性	2				2				
					可衡量性	2				2				
					保障措施	2	制度完整性	1						
				计划安排合理性	1				1					
		资金落实	8	资金到位	资金到位率	3				3	1. 各类来源的资金足额到位的，得3分； 2. 各类来源的资金未足额到位的，按实际到位金额/应到位金额*指标分值	1. 各类来源的资金及时到位的，得2分； 2. 各类来源的资金未及时到位的，按实际及时到位的金额/应及时到位的金额*指标分值		
					资金到位及时性	2				2				
				资金分配	3	资金分配合理性	3				3	依据相关基础信息和证据判断资金分配是否合理，是否有助于实现资金的绩效目标。		
					资金支付	6	资金支出率	6					6	主要依据“支付额/预算额度*100%”指标权重”计算核定得分，同时综合考虑工作进度，以及是否垫资或履行支付手续而影响支出率等因素适当调整最后得分。
资金管理	12	支出规范性	6	支出规范性	6				6	1. 预算执行规范性2分，按规定履行调整报批手续或未发生调整的，且按事项完成进度支付资金的得满分，否则酌情扣分。2. 事项支出的合规性2分，资金管理、费用标准、支付符合有关制度规定的得满分，超范围、超标准支出，虚列支出，截留、挤占、挪用资金的，以及其他不符合制度规定支出的，视情节严重程度扣分，直至扣到0分。3. 会计核算规范性2分，规范执行会计核算制度得满分，未按规定设专账核算，或支出凭证不符合规定，或其他核算不规范的，视具体情况扣分。	项目或方案按规定程序实施，包括项目或方案调整按规定履行报批手续，项目招投标、建设、验收或方案实施严格执行相关制度规定的，得满分，否则酌情扣分。			
						事项管理	8	实施程序	4			程序规范性	4	
		管理情况	4	监管有效性	4								4	1. 资金使用单位或基层资金管理单位建立有效管理机制，且执行情况良好得2分，具体根据所提供的信息证据作出判断并核定分数。
		经济性	5	预算控制	3			预算控制	3					
				成本控制	2	成本节约（成本指标）	2						2	在项目按照预算完成的前提下，与同类项目或市场价格比较，项目实施的（包括工程造价、物品采购单价、人员经费等）属于合理范围的（如与同类项目或市场价格大致相符的）得满分；成本不合理的（如明显高于或低于同类项目或市场价格的）酌情扣分。
产出	30			完成进度		（数量指标）总体工作完成率								

		效率性	25		25	(时效指标)系统故障 修复响应时间	25			25		(数量指标)、及时性(时效指标)、质量达标(质量指标)情 况等。
				完成质量		(质量指标)保障系统 正常运行						
效益	30	效果性	25	经济效益	25	为财政发展提供支撑	25			25		根据评价对象选择效果性指标，并相应设置指标名称和分数权 重。
				社会效益		系统正常运行，便于预 算单位办事						
				生态效益		无						
				可持续发 展		保障财政业务系统平稳 运行						
		公平性	5	满意度	5	服务对象满意度	5			5		表示满意的服务对象数/项目覆盖范围内接受调查的对象总数*指 标分值
合计：100												