

# 项目绩效自评报告

项目名称：大埔县财政局数字财政建设与运行专项经费

县级项目主管部门：（公章）大埔县财政局

填报人姓名：丘子健

联系电话：13825917018

填报日期：2022/5/19

## 一、基本情况

### （一）项目基本情况。

按照《财政部信息化三年重点工作计划》（财办〔2019〕34号）和梅州市“数字政府”建设有关部署要求，为适应财政改革发展新需要，采取“全市一盘棋”的工作模式，通过统一规划建设，统一部署实施，统一数据应用，完成以全市财政核心业务系统一体化、大数据应用智能化、财政信息系统云化和系统部署集中化为主要内容的“数字财政”建设，形成全市财政管理有载体、财政监控有抓手、财政决策有支撑的工作格局，实现财政信息化“业务一体化、建管一盘棋、数据一朵云、全省一张网”的总体目标。

根据广东省财政厅印发的《广东省财政厅“数字财政”系统上线方案》和《广东省财政厅关于进一步做好“数字政府”公共财政综合管理平台执行域、核算域上线准备工作的通知》，我县的建设目标是在2021年4月完成全县“数字财政”系统的上线工作，统一使用省财政厅统建统管的业务系统，集中部署在省级政务云，全面覆盖财政部门及预算单位，实现全县数据集中，统一业务规范和标准，促进财政信息化提质增效，提高财政管理和服

### （二）项目决策情况。

为了加快我县“数字财政”综合管理平台建设工作进度，确

保在4月1日前完成一体化系统建设和上线运行任务，我局于年初经过摸底调查和会议讨论，将“数字财政”综合管理平台建设工作作为重点工作任务，加快完善工作专班和系统上线指挥部建设，切实做到专人专班专职。同时，对照市财政局“数字财政”系统上线工作清单，围绕UKEY制作、电子印章制作、机房升级、预算单位网络设备升级及网络运行环境测试等做好前期准备工作，切实保障“数字财政”系统的正常上线运行。

### **（三）绩效目标。**

根据项目的属性特点和资金的支出内容，同时考虑决策的意图和项目的实际情况，我局将“实现2022年度大埔县财政局数字财政系统正常上线及有序运行，切实提高大埔县财政信息化建设水平和财政管理现代化水平”作为该专项经费的总体绩效目标。并根据项目规划将该总体目标分解成三个预期阶段性目标，分别为：1、做好系统上线前期准备，包括环境系统配置、预发布环境系统测试、数据结转、用户集中培训等；2、在四月底前系统正式上线运行；3、系统上线后加快推进全县“数字财政”系统运行工作，提高系统使用率和功能实现率。

## **二、绩效自评工作组织情况**

结合绩效自评相关制度要求，本次自评由我局财务管理人员执行，并就项目内容与业务管理股室和绩效管理股室进行协商

探讨，在对项目进行充分研究调查的前提下进行绩效自评。

### 三、绩效自评结论

综合 2021 年数字财政系统综合使用情况，依据既定的评价指标体系和评分标准，我局认为该项目支出保障了数字财政系统上线运行前期准备所需经费，建成了覆盖全县财政部门及预算单位的业务管理系统，对实现全县财政数据集中、统一财务业务规范和标准、提高财政信息化提质增效发挥了重大作用。因此综合评定，项目的绩效评分为 87 分。

### 四、绩效指标分析

#### （一）决策分析

##### 1. 项目立项情况。

（1）论证决策。指标分值 4 分，评价得分 3 分，得分率 75%

大埔县财政局数字财政运行专项经费项目支出，根据《梅州市财政局关于下达“数字财政”建设资金的通知》，形成了规范的项目申报材料，已编制年度项目计划和项目支出预算，同时留存了前期集体协商的会议记录。虽然在单位内部有进行项目调查，但未咨询相关专家意见，摸底调查深度不足，故该项扣一分。

（2）目标设置。指标分值 6 分，评价得分 6 分，得分率

**100%**

根据大埔县财政局绩效目标申报表，绩效目标覆盖全面、完整，包含总体和阶段性目标，设置有可衡量性的产出和效果指标，绩效目标和指标与项目和资金支出高度相关，各绩效指标符合要求，故该项不扣分。

**(3) 保障措施。指标分值 2 分，评价得分 2 分，得分率**

**100%**

根据大埔县财政局内部控制基本制度，项目主管部门县财政局的组织机构基本健全，岗位人员职责明确，内设机构对项目及预算资金的管理责任分工明确，现有管理制度基本能够保障项目申报、实施、考验核收。且项目实际进度满足年初项目计划，故证明项目计划安排合理，该项不扣分。

## **2. 资金落实情况。**

**(1) 资金到位。指标分值 5 分，评价得分 4 分，得分率**

**80%**

根据大埔县财政局 2021 年部门决算 Z01 收入支出决算总表(财决 01-1 表)，项目各专项资金足额到位。且数字财政系统在 4 月 1 日正常上线运行，未出现工程延期的情况，能证明项目总金额及时到位，但无相关佐证材料证明各来源资金及时到位，故该项扣一分。

**(2) 资金分配。指标分值 3 分，评价得分 3 分，得分率**

100%.

根据大埔县财政局数字财政建设与运行专项经费资金使用明细表，该专项资金主要用于购买电脑打印机等通用设备、购买信息技术与会计服务、对系统用户进行培训、购买移动公司专线服务等。根据评估结果，各资金分配使用合理，有助于实现资金的绩效目标，故该项不扣分。

## **(二) 管理分析**

### **1. 资金管理。**

#### **(1) 资金支付。指标分值 5 分，评价得分 5 分，得分 100%**

根据大埔县财政局 2021 年部门决算 Z01 收入支出决算总表(财决 01-1 表)里关于该项目支出金额的数据，按照“支付额/预算额度\*100\*指标权重”的计算方法，计算得出资金支付率为 100%，且未存在工程项目进度滞后、因垫资或履行支付手续而影响支出率等情况，故该项不扣分。

#### **(2) 支出规范性。指标分值 6 分，评价得分 4 分，得分率 66.66%**

根据《大埔县财政资金拨付管理规定》和《大埔县财政局内部控制基本制度》，大埔县财政局数字财政系统建设资金按事项完成进度，在对项目资金审核过程中未发现存在有资金调整、虚列支出和截留、挤占、挪用资金等情况，且资金管理、费用标准、支付符合《大埔县财政资金拨付管理规定》，设立有规范的会计

核算制度。但资金支出进度相关证明材料难以收集，故该项扣 2 分。

## **2. 事项管理。**

**(1) 实施程序。指标分值 4 分，评价得分 2 分，得分率 50%**

项目按规定程序实施，且项目未经过后续资金调整，无需进行调整报批，但未针对该专项资金设立专门的项目招投标、建设、验收的相关制度规定，故该项扣 2 分。

**(2) 管理情况。指标分值 4 分，评价得分 4 分，得分率 100%**

根据《大埔县财政资金拨付管理规定》，各级下达的财政专项资金一律实行国库集中支付管理，由项目实施单位填制《大埔县县级投资项目拨款申请书》，报项目主管部门审核后，送财政局相关业务股室审查后报局长或县领导审批。同时，建立有定期对账制度和内部稽核制度，对专项资金和重大资金的拨付进行定期检查和专项检查。由于建立有有效的资金管理机制和内部审查机制，故该项不扣分。

## **(三) 产出分析**

**1. 经济性。指标分值 5 分，评价得分 5 分，得分率 100%**

此次自评主要从预算控制和成本控制的角度考察财政资金的经济效果。采用了线路租用及维护成本、系统建设成本等成本指

标，各指标值实际完成情况均达到年初设立的绩效目标。对部门决算报表等佐证材料里的数据进行分析，预算执行进度与事项执行进度基本匹配，实际支出未超过预算计划，项目实施成本属于合理范围，故该项不扣分。

## **2. 效率性。指标分值 25 分，评价得分 22 分，得分率 88%**

为了从产出数量、完成进度和完成质量等方面考察财政资金的使用效率，此次自评采用了系统线路正常运行数量、系统验收合格率、系统正常运行率、系统上线后日常运维服务人数、系统功能实现率、系统故障解决率、系统上线时间、系统运行维护平均响应时间、系统正常使用年限、系统故障平均处理时间等产出指标。各指标值实际完成情况均达到年初设立的绩效目标，从各个指标值来分析，项目产出清晰可量，工程进度按计划完成，系统运行流畅、各功能正常，未存在产出情况模糊、工程延期、系统质量不合格等情况。但也存在以下一些问题，如由于系统用户人数多、系统使用频率高，系统正常运行数据难以收集，故该项扣 3 分。

### **（四）效益实现度分析**

#### **1. 效果性。指标分值 25 分，评价得分 22 分，得分率 88%**

此次自评主要从社会经济生态效益、可持续影响等方面考察

财政资金的支出效果情况，采用了系统使用率、办理业务成本平均下降率、业务办理信息化率、设备国产化率、业务办理无纸化率、系统运行能耗下降率、系统正常使用年限等指标。大埔县财政局数字财政运行项目，提高了数字财政信息处理能力和业务工作效率，降低了平均业务办理成本，促进当地经济社会发展；同时使业务办理信息化率和设备国产化率达到较高水平，社会效益显著；建成的系统可满足长时间使用需求，提高了业务办理无纸化率，对生态环境有积极作用。但也存在一些问题，如由于业务量大、系统使用频率高，相关使用数据难以收集，故该项扣三分。

## **2. 公平性。指标分值 5 分，评价得分 4 分，得分率 80%**

根据对财政局内部工作人员的访谈和了解情况来看，总体而言，受访人员普遍认为数字财政系统专项运行资金的支出安排，为数字财政系统上线的前期准备提供了充分的资金支持，保障了数字财政系统按时按质上线运行，建成的系统极大的提升了工作效率。按照绩效评价标准中对服务对象满意度的计算方法“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”，得出结果为数字财政用户满意度 100%。但由于该内部采访通过现场访问的方式进行，较难提供证明材料。该项扣一分。

## **五、主要绩效。**

在项目产出方面，该项目于 2021 年系统线路正常运行数量达到 179 条、系统验收合格率达到 100%、系统正常运行率达到 100%、系统上线后日常运维服务由三位专员负责、系统功能实现率达到 100%、系统故障解决率达到 100%、系统运行维护平均响应时间为 30 分钟、系统正常使用年限三年、系统故障平均处理时间二小时、线路租用及维护成本为每条线路 543 元、系统建设成本控制在预算 200 万元以内，均达到年初设立的绩效目标。

在项目效益方面，该项目于 2021 年系统使用率达到 95%、办理业务成本平均下降率达到 15%、业务办理信息化率达到 95%、业务办理无纸化率达到 100%、系统运行能耗下降率达到 10%、系统正常使用年限为三年、系统用户满意度为 100%，均达到年初设立的绩效目标。

## 六、存在问题。

（一）项目验收程序规范性有待完善。在数字财政系统正常上线运行后未撰写规范的系统验收报告。

（二）未收集系统使用日常信息。未留存有系统出错记录、项目信息化覆盖程度等数据，导致衡量资金支出效果性的相关指标难以收集佐证数据。

## 七、下一步工作计划。

（一）加强后续运维保障。做好预算单位上门运维服务，细化强化后续业务保障工作，建立精确高效的保障机制。

（二）推行统发工资代扣业务。直接发放应发工资到个人账户，并由各预算单位委托各代理银行代扣五险二金个人部分。

（三）完善基础信息和项目库，明确预算编制相关业务流程，优化建设执行域和预算域。

（四）逐步扩大核心业务系统建设。以预算编制和执行作为切入点，根据业务标准梳理进度，逐步扩大到财务核算、决算、政府综合财务报告、绩效、资产、政府采购、债务等业务系统。