|  |
| --- |
| 项目支出绩效评价报告 |
| 怀远县财政局2021年度预决算管理经费项目绩**效评价报告** |
| 2022年5月 |

1. 项目基本情况

依据省财政厅编制预决算及各类报的文件及要求，部门决算，预算及财政总决算是财政部门及各部门单位年终财政财务方面的综合性工作，相关数据复杂，联系紧密，集中编制可以解决一些系统性及普遍性问题，且集中编制也是各级财政部门的通行做法。上年度各单位决算编制、集中会审，下年度预算编制等费用,县政府各组织84家预算单位进行预算全面评审，因此特立预决算管理经费。预决算管理经费2021年预算支出20万元，实际支出20万元，预算完成率为 100%。

二、绩效目标及完成情况

预决算管理经费2021年预算支出20万元，实际支出20万元，预算完成率为 100%。通过开展财政绩效评价，本年度严格按照年初设定目标和财政相关规定开展了20年个项财政决算工作和22年的预算评审工作，基本达到年初设定目标。

1. 综合评价情况及评价结论

依据评分标准和绩效分值，对四大类多个指标进行了逐项评分，经评价，得分95分，评价结果为达成预期指标。从指标得分情况来看，怀远县财政局2021年度预决算管理经费在产出指标、效益指标、预算资金执行率指标情况方面得分均较好。

1. 有关建议

（一）加强项目谋划，充分考虑实际情况进行认真分析研究，按照有关规范和规定要求精准测算预算资金，保障工程顺利实施，提高财政资金使用效益。

（二）进一步结合实际建立健全有关项目管理制度，落实专人负责制，规范项目和资金管理，加强督促协调，要求设计、建设、管理等单位和部门按照合同及约定对项目实施情况、日常管理维护情况和质量状况严格把控，保障项目及时实施完成，发挥预期效益。

**怀远县财政局2020年度财政信息系统建设维护等保及服务费项目绩效评价报告**

为加强单位财政资金管理，强化支出责任，建立科学、合理的预算绩效目标管理体系，提高财政资金的使用效益，根据《怀远县县级部门预算绩效目标管理暂行办法》（怀财监〔2020〕32号）等有关绩效评价的相关规定，本单位组织力量对本单位的项目预算支出进行了绩效评价，本次评价遵循了“科学规范、公正公开、分类管理、绩效相关”的原则，运用较科学、合理的绩效评价指标、评价标准和评价方法，对本单位2020年度财政信息系统建设维护等保及服务费项目的绩效情况进行了客观、公正地评价。现将情况汇报如下：

一、项目基本情况

（一）项目概况

1.项目背景

为确保怀远县财政局办公有序，保障财政信息系统的正常运行，实现的智能化和数据安全办公环境，需要对财政信息系统建设及运行维护，内容主要包括国库集中支付、非税、粮补、国资等内网专线费用,网络安全设备的更换、行政事业单位资产管理系统管理等财政软件的维护，机房的保养等部分。

2.项目立项依据

（1）《网络安全法》，财政部关于印发《财政网络安全总体策略》的通知；皖财网信办【2020】4号文件；

（2）安徽省财政厅印发《安徽省预算管理一体化规范（试行）》的通知（皖财办[2020]）660号文件）；

（3）各财政系统软件合同。

3.主要内容和实施情况

根据年初设定的绩效目标，项目全年预算数263.56万元，财政信息系统建设维护等保及服务费主要产出和效果：通过项目实施，保障财政专网（内网）运行通畅、安全，财政信息系统的保密性、完整性、可用性、可审计性，为财政管理提供支持和服务。

4.项目资金预算执行情况

截至当年度12月31日，该项目共使用资金263.56万元，预算执行率为100%。其中：财政专网（内网）费用61万元，各网络安全保障费用86.5万元，电脑打印机、高拍仪、移动硬盘等的采购需32.856万元，种财政软件服务费用83.2万，共263.56万元。项目资金使用情况如下：

2020年度财政信息系统建设维护等保及服务费项目

绩效评价报告财政资金基础数据表

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **序号** | **项目内容** | **项目资金（元）** |
| **全年合计** | **2635600** |
| **一、财政专网（内网）费用** | 610396 |
| 序号 | 运营商 | 线路名称 | 带宽 | 用途 | 金额 |
| 1 | 电信 | 互联网 | 200M | 局机关外网 | 201336 |
| 2 | 互联网 | 50M | 电子政务外网 | 22668 |
| 3 | 非税收入专线 | 50M | 执收单位VPDN拨号使用 | 22668 |
| 4 | 电子政务内网 | 100M | 视频会议 | 34668 |
| 5 | 人行专线 | 50M | 清算 | 22668 |
| 6 | 国库支付专线 | 50M | 支付 | 22668 |
| 7 | 粮补专线 | 30M | 一卡通发放 | 138600 |
| 8 | 到市局专线 | 100M | 连接平台服务器 | 16320 |
| 9 | 财政业务专网 | 20M | 90家县直预算单位专线 | 104800 |
| 10 | 移动 | 人行备用专线 | 10M | 清算 | 6000 |
| 11 | 到市局备用专线 | 100M | 连接平台服务器 | 18000 |
| **二、网络安全保障费用** | 865000 |
| 序号 | 名称 | 品牌型号 | 数量 | 安装使用时间 | 申请事项 | 预算金额 |
| 1 | 安全网关 | 迪普fw1000-gc-n | 1 | 2013年7月 | 更换 | 120000 |
| 2 | 入侵检测 | 迪普ips2000-gc-n | 1 | 2013年7月 | 更换 | 100000 |
| 3 | 漏洞扫描 | 绿盟RSASS | 1 | 2013年8月 | 更换 | 100000 |
| 4 | 内网防火墙 | 网神SecGate 3600-NSG5500-TG20P | 1 | 2017年6月 | 升级固件 | 15000 |
| 5 | 服务器WAF防火墙 | 深信服AF-1280-WAF | 1 | 2017年6月 | 升级固件 | 10000 |
| 6 | 安全审计 | 绿盟SASNX3-200C | 1 | 2017年6月 | 升级固件 | 20000 |
| 7 | 堡垒机 | 绿盟SASNX3-H200C | 1 | 2017年6月 | 升级固件 | 20000 |
| 10 | 服务器 | 联想 R680 G7 | 1 | 2011年8月 | 更换 | 90000 |
| 12 |  | 天云R2330 | 2 | 2014年4月 | 更换 | 180000 |
| 13 |  | 天云R2550 | 1 | 2014年4月 | 更换 | 90000 |
| 14 | 系统等保评测 | 财政平台一体化系统 | 1 | 2011年1月 | 2.0测评 | 30000 |
| 15 |  | 怀远县综合治税分析平台 | 1 | 2017年1月 | 2.0测评 | 30000 |
| 16 |  | 怀远县财政局综合办公平台 | 1 | 2017年5月 | 2.0测评 | 30000 |
| 17 |  | 财政绩效管理评价系统 | 1 | 2018年12月 | 2.0测评 | 30000 |
| **三、硬件采购费用** | 328560 |
| 序号 | 资产名称 | 规格型号 | 单价 | 数量 | 金额 |
| 1 | 移动硬盘 | 东芝 | 379 | 20 | 7580 |
| 2 | 录音笔 | 索尼 | 999 | 20 | 19980 |
| 3 | 高拍仪 | 良田 | 1500 | 20 | 30000 |
| 4 | 保密电脑 | 联想、奔图 | 18000 | 6 | 108000 |
| 5 | 笔记本电脑 | 联想 | 5000 | 3 | 15000 |
| 6 | 台式电脑 | 联想 | 4000 | 24 | 96000 |
| 7 | 打印机 | 惠普 | 1500 | 28 | 42000 |
| 8 | 彩色打印机 | 东芝 | 10000 | 1 | 10000 |
| **四、软件服务费用** | 832000 |
| 序号 | 名称 | 金额 |
| 1 | 惠农补贴“一卡通”系统 | 27000 |
| 2 | 乡镇财政资金监管系统 | 15000 |
| 3 | “一事一议” | 20000 |
| 4 | 金蝶财务软件 | 6000 |
| 5 | 四方志诚 |  15000 |
| 6 | 民生工程管理系统 | 40000 |
| 7 | 综合治税 | 30000 |
| 8 | 大平台维护费 | 30000 |
| 9 | OA系统 | 20000 |
| 10 | 平台一体化服务 | 80000 |
| 11 | 非税收入管理系统 | 30000 |
| 12 | 新非税收入管理系统 | 30000 |
| 13 | 非税电子化缴库及报表查询系统 | 5000 |
| 14 | 财务软件 | 50000 |
| 15 | 债务监测平台 | 15000 |
| 16 | 债务管理系统 | 10000 |
| 17 | 资产管理系统 | 100000 |
| 18 | 票据管理系统 | 5000 |
| 19 | 部门预算软件维护 | 90000 |
| 20 | 身份认证与授权管理系统 | 70000 |
| 21 | 电子支付系统技术服务合同 | 95000 |
| 22 | 扶贫动态监测系统 | 49000 |

 （二）项目绩效目标

1.项目绩效总体目标及阶段性目标情况；

通过财政信息系统建设及维护，满足财政非税、国库集中支付、惠农补助发放、国有资产管理等工作需要，保证全县财政业务系统能够安全、稳定、可靠、高效地运行，保障财政系统的整体网络安全，机房的安全稳定运行。

本年度严格按照年初设定目标和财政相关规定开展工作，基本达到年初设定目标。

2.项目预期投入情况；

项目全年预算数为263.56万元，其中财政专网（内网）费用61万元，各网络安全保障费用86.5万元，电脑打印机、高拍仪、移动硬盘等的采购需32.86万元，种财政软件服务费用83.2万。

3.预期主要的经济、政治和社会效益。

通过财政信息系统建设及维护，促进建设单位加强管理、完善程、满足工作需要，保证全县财政业务系统能够长期、安全、稳定、可靠、高效地运行，创造更好的经济和社会效益，提高党委、政府和群众对政府建设项目质量的满意度。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象和范围

1.评价的目的

（1）通过对怀远县财政局2020年度财政信息系统建设维护等保及服务费项目的绩效评价，了解和掌握项目实施的具体情况，评价其项目资金安排的科学性、合理性、规范性和资金使用成效，及时总结项目管理经验，完善项目管理办法，提高项目管理水平和资金的使用效益。

（2）促进建设单位加强管理、完善程序，提高财政资金使用效益，促进地方经济发展，节约财政资金，创造更好的经济和社会效益，提高管理水平，同时为项目后续资金投入、分配和管理提供决策依据。

2. 评价的对象

怀远县财政局2020年度财政信息系统建设维护等保及服务费项目

3.评价的范围

怀远县财政局2020年度财政信息系统建设维护等保及服务费项目的完成情况、项目资金投入的运行情况、项目实施后产生的绩效情况。

　　（二）绩效评价原则、评价方法、评价指标体系及评价标准

1.评价原则

（1）科学规范原则。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）公正公开原则。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）绩效相关原则。绩效评价针对具体支出及其产出绩效进行、评价结果应当清晰反映支出和产出绩效之间的紧密对应关系。

2.评价方法

根据怀远县财政局2020年度财政信息系统建设维护等保及服务费项目的实际情况，我们主要采用成本效益分析法、比较法、因素分析法、公众评判法进行评价，同时听取工作汇报、调阅核实相关资料、察看项目现场等方式开展评价工作。

3.评价指标体系及评价标准

根据怀远县财政局2020年度财政信息系统建设维护等保及服务费项目绩效评价的特点，为充分反映专项资金使用效益和项目实施情况，本次绩效评价根据项目具体实施内容制定了绩效评价指标体系。同时根据财政部《项目支出绩效评价管理办法》（财预[2020]10号）、蚌埠市财政局《蚌埠市市级项目支出绩效财政评价和部门评价操作规程》（蚌财绩〔2021〕53号）设立预算资金执行率、产出、效益、满意度四个一级指标以及相应的二级指标和三级指标。4个一级指标的分值为：资金执行率10分，产出指标50分，效益指标30分，满意度指标10分，共计100分。计分采用量化标准，满分为100分，根据得分的不同情况将评价结果划分为三个等级：总分在100-80%(含80%)为达成预期指标，80-60%(含60%)为部分达成预期指标并具有一定效果，60-0%分为未达成预期指标且效果较差。

　　（三）绩效评价工作过程

根据2020年度财政信息系统建设维护等保及服务费项目绩效评价实施方案，严肃对待绩效评价工作，主要通过听取工作汇报、调阅核实相关资料、调阅相关项目资金使用会计凭证、察看项目现场等方式对核查结果和上报资料进行分析和评价，项目组按照评价的原理和规范，对采集的数据进行甄别、分析和评分，从预算资金执行情况、项目产出情况、项目效益情况、项目满意度情况四个方面进行绩效评价工作，经复核后得出分值，并总结结论，归纳问题，分析原因，最终形成评价报告。

三、综合评价情况及评价结论

依据评分标准和绩效分值，对各个指标进行了逐项评分，经评价，得分95分，评价结果为达成预期指标。从指标得分情况来看，怀远县财政局2020年度财政信息系统建设维护等保及服务费项目在产出指标、效益指标、预算资金执行率指标情况方面得分均较好。具体如下表：

|  |
| --- |
| **2020年度财政信息系统建设维护等保及服务费项目****支出绩效自评表**  |
| （2020年度） |
| 项目名称 | 财政信息系统建设维护等保及服务费 |
| 主管部门 | 怀远县财政局 | 实施单位 | 怀远县财政局 |
| 年度主要任务完成情况 | 任务名称 | 完成情况 | 年初预算数（A） | 全年预算数（B） | 全年执行数（C） | 分值 | 执行率（C/B) | 得分 |
| 项目资金（万元） | 年度资金总额： | 263.56 | 263.56 | 263.56 | 10 | 100.00% | 10 |
|  其中：当年财政拨款 | 263.56 | 263.56 | 263.56 | 10 | 100.00% | 10 |
|  上年结转资金 |  |  |  |  |  | - |
|  其他资金 |  |  |  |  |  | - |
| 年度总体目标 | 预期目标 | 实际完成情况 |
|  财政非税、国库集中支付、惠农补助发放、国有资产管理等工作需要，保证全县财政业务系统能够安全、稳定、可靠、高效地运行，保障财政系统的整体网络安全，机房的安全稳定运行。 |  在2020年度，完成了财政专网（内网）费用，各网络安全保障费用，各种财政软件服务费用的支付。 |
| 绩效指标 | 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 年度指标值 | 实际完成值 | 分值 | 得分 | 偏差原因分析和改进措施 |
| 产出指标（50分） | 数量指标 |  财政专网（内网）费用，各网络安全保障费用，各种财政软件服务费用。 | 36 | 大多付完 | 20 | 19 | 有个别软件没得到及时维护 |
| 质量指标 | 财政专网各网络安全保障各种财政软件质量 | 维修次数低于每年30次 | 29 | 10 | 9 | 偶尔出现维修不及时 |
| 时效指标 | 完成时间 | 2020年 | 2020年 | 10 | 10 |  |
| 成本指标 | 压缩成本，不超出预算 | 263.56 | 263.56 | 10 | 9 |  |
| 效益指标（30分） | 经济效益指标 | 成本降低 | 增加信息共享模块 | 增加信息共享模块 | 10 | 10 |  |
| 社会效益指标 |  保证全县财政业务系统能够安全、稳定、可靠、高效地运行，保障财政系统的整体网络安全，机房的安全稳定运行。 | 事故率降低 | 事故率降低 | 10 | 9 | 部分软件公司维修不及时 |
| 可持续影响指标 | 项目长期稳定发挥作用 | 长期 | 长期 | 10 | 10 |  |
| 满意度指标（10分） | 服务对象满意度指标 | 群众对财政满意度 | 提高财政信息更公开率，提高满意度 | 群众满意度提高 | 10 | 9 | 部分软件公司维修不及时 |
| **总分** | **100** | 95 |  |

四、绩效评价指标分析

 （一）预算资金执行情况

指标满分10分，评价得分10分，得分率为100%。

项目全年预算数为263.56万元，执行数为263.56万元，完成预算的100%。

该项目自评表中各项内容已按要求填写完整，指标得分、得分汇总填写正确，财政资金执行进度符合当年财政大平台指标执行进度数据，2020年绩效目标已完成。该项目已制定相应的财务和业务管理制度,财务和业务管理制度合规、完整。该项目申报、总结资料齐全、完整，每一笔专项经费的支付都录入记账凭证，附有相应的支付审批材料，入账程序规范，不存在违规情况。

（二）项目产出情况

指标满分50分，评价得分47分，得分率为94%。

1. 产出数量-支付财政专网（内网）费用，各网络安全保障费用，各种财政软件服务费用等多项费用数量：标准分值20分，本项评价得分19分。

该项目各事项支出合规，手续齐全，管理严格遵守相关工作规范；会计核算规范，规范执行会计核算制度、设置专账核算，每一笔专项经费的支付都录入记账凭证，附有相应的支付审批材料。

2. 产出质量-财政专网各网络安全保障各种财政软件质量：标准分值10分，本项评价得分9分。

该项目执行过程中，各财政软件维修次数低于每年30次，实际完成值为29次，软件故障率低，可靠性较高，软件日常运行的持续稳定有保障。

3. 产出时效-按预算申报计划的约定时间完成工作情况：标准分值10分，本项评价得分10分。

财政信息系统建设及维护均按时完成，达到验收要求。

4. 产出成本-预算控制与成本控制情况：标准分值10分，本项评价得分10分。

项目全年预算数为263.56万元，执行数为263.56万元，预算控制率完成率100%，预算执行进度与事项完成进度基本匹配，项目实施成本合理，实际支出未超过预算计划。

 （三）项目效益情况

指标满分30分，评价得分29分，得分率为96.7%。

1. 经济效益-财政资金使用效益，降低成本情况：标准分值10分，本项评价得分10分。

通过该项目的实施，增加了信息共享模块，提高财政资金使用效益。

1. 社会效益-提高财政系统智能化和数据安全：标准分值10分，本项评价得分9分。

通过该项目，该项目降低了信息系统的事故率，保证全县财政业务系统能够安全、稳定、可靠、高效地运行，保障财政系统的整体网络安全，机房的安全稳定运行。

3. 可持续影响指标-项目长期稳定发挥作用，节约财政资金，创造更好的经济和社会效益：标准分值10分，本项评价得分10分。

通过该项目的实施，提高了整个财政体系的效率和水平，得到了社会普遍认可和赞同；财政管理制度健全，工作程序规范，服务对象普遍反映良好；财政信息系统建设及维护对节约财政资金，经济和社会效益影响程度明显。

（四）满意度情况

满意度指标-项目服务对象满意度：标准分值10分，本项评价得分9分。

通过询问了解、电话访问、现场走访等形式，对服务对象满意度进行调查，获取对项目实施效果的满意程度为90%，得分9分。

根据调查，该项目不仅提高了财政信息的公开度，同时也提高了群众对于财政的满意度。

1. 存在问题

（一）项目预算编制时科学化和细化程度有待提高，各子项总体都属于财政信息系统建设维护等保及服务费相关的内容，但也存在较大差异，而各子项所申报绩效指标基本只有质量指标或社会效益指标，较为单一，难以全面考察项目实施情况。

（二）项目的效益指标难以量化和考核。工作中不注重基础信息和基础数据的采集，绩效指标落实存在一定困难。

1. 有关建议

（一）加强项目谋划，一是年初申报预算前做好项目可行性研究，充分考虑实际情况进行认真分析研究，按照有关规范和规定要求精准测算预算资金，保障工程顺利实施，提高财政资金使用效益；二是在项目落地前做好实施方案，并尽量细化项目执行事项和具体预算金额，未雨绸缪，针对实施过程中可能出现的意外状况提前做好预案，项目过程严格按照方案执行。

（二）进一步结合实际建立健全有关项目管理制度，规范项目工程和资金管理，加强督促协调、严格把控，同时充分考虑项目情况后设置绩效指标，咨询专业人士意见，保证各子项指标完整、全面，在日常绩效管理工作中，注意项目绩效基础信息和基础数据的采集工作，并能充分、深入地考察项目实际建设情况，保障项目及时实施完成，发挥预期效益。