

# 网络专项经费 项目支出部门绩效评价报告

项目名称：网络专项经费

项目单位：旌德县数据资源管理局

主管部门：旌德县数据资源管理局

(加盖公章)



2024年 3 月 15 日

## 一、项目基本情况

### （一）项目概况。

项目基本情况：网络专项经费项目，是县数据资源管理局年初部门预算项目，主要用于“互联网+政务服务”网络工作经费。依据是财预[2023]2号。

### （二）项目绩效目标。

完成全县政务数据和公共数据平台建设和共享开放，推动数据资源在政府管理和社会治理领域的应用。完成全县“互联网+政务服务”工作行动计划、电子政务规划、实施、考核。

## 二、绩效评价工作开展情况

### （一）绩效评价目的、对象和范围。

目的：通过开展项目绩效评价，提高财政资金使用效益，树立和增强绩效观念，同时为下年度预算安排提供依据。

对象：网络专项经费项目。

范围：本年网络专项经费 15.92 万元。

（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。

原则：科学公正、统筹兼顾、激励约束、公开透明。

评价方法：比较法、因素分析法。

评价标准见评价指标体系（附表说明）。

### （三）绩效评价工作过程。

1. 前期准备：年初时根据年度工作任务制定项目评价工作计划，确定评价对象。对照《项目绩效评价体系指标框架》，

结合项目实际，设置评价指标体系，并对指标进行赋值，为绩效评价做好准备。

2. 组织实施和完成报告：二季度开始项目绩效评价工作，成立绩效评价工作小组，明确专人牵头负责，项目归属科室对照绩效评价目标表准备相关指标完成情况佐证材料。绩效评价工作小组通过检查材料、实地核查等形式对项目绩效进行评价，于年中完成上年度项目评价工作，并按照财政局要求出具绩效评价报告。

3. 结果反馈：绩效评价工作完成后，将评价结果书面反馈资金使用科室，并向县财政部门报送项目绩效评价报告。

### 三、综合评价情况及评价结论

评价情况：按照项目实施、资金投入、资金管理、组织实施、产出、效益等情况对项目进行综合评价，对各项指标进行综合打分。

评价结论：本项目绩效目标与完成情况比对分析，项目的各项定量指标已按计划实施，定性指标达到预期效果。项目的实施将促进我县“互联网+政务服务”工作开展，项目综合评价为优。

### 四、绩效评价指标分析

#### （一）项目决策情况。（满分 15 分，实得 15 分）

1. 项目依据充分性（满分 2 分，实得 2 分）：网络专项经费项目为常年项目，立项与部门职责范围相符，属于部门履职所需要，依据充分。

2. 程序规范性（满分 2 分，实得 2 分）：严格按照县财

政局要求提交相关程序材料，材料符合要求。

3. 绩效目标合理性（满分 3 分，实得 3 分）：数量指标设置结合县数据资源管理局年度工作计划及县政府目标考核任务衡量后设置；时效指标根据县财政有关规定设置；成本指标结合预算资金情况设置；社会效益指标、可持续影响指标及满意度指标结合以前年度项目实施成效，综合考虑县数据资源管理局职能和县政府目标考核任务情况设置。

4. 绩效指标明确性（满分 3 分，实得 3 分）：相关指标设置均经过业务科室充分讨论，数量指标、时效指标等目标细化、量化。

5. 预算编制科学性（满分 2 分，实得 2 分）：预算内容与项目匹配，测算依据充分，严格按照标准编制。

6. 资金分配合理性（满分 3 分，实得 3 分）：年初预算时结合县财政实际设置资金总额，严格按照年初预算指标单申请资金，资金分配合理。

## （二）项目过程情况。（满分 15 分，实得 15 分）

1. 资金到位率（满分 3 分，实得 3 分）：项目资金年预算 13000 元，调整预算数 159230 元。

2. 资金拨付及时性（满分 2 分，实得 2 分）：网络专项经费经本单位申请、县财政局审核，资金总额 159230 元。截至 2023 年底，网络专项经费已拨付到位。

3. 预算执行率（满分 3 分，实得 3 分）：网络专项经费项目调整预算数为 159230 元，2023 年实际支出资金 159230 元，预算执行率为 100%。

4. 资金使用合规性（满分 3 分，实得 3 分）：项目资金使用符合相关管理制度规定，拨付的资金有完整的审批程序和手续，不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。

5. 管理制度健全性（满分 2 分，实得 2 分）：县数据资源管理局制定并及时修改完善财务管理制度等各项制度，制度较为健全。

6. 制度执行有效性（满分 2 分，实得 2 分）：项目实施遵守相关法律和相关管理规定，项目支出经单位负责人签字并报县财政局批准，手续完备。

### （三）项目产出情况。（满分 40 分，实得 40 分）

1. 实际完成率（满分 10 分，实得 10 分）：年初设定的数量指标主要有：全年办件数大于等于 15 万件，2023 年办件数 15.5 万件，数量指标达到绩效目标。

2. 质量达标率（满分 10 分，实得 10 分）：年初设定企业开办一日办结率大于等于百分之百，2023 年该项指标均达百分百，达到年初设定预算绩效目标。

3. 完成及时率（满分 10 分，实得 10 分）：年初设定的办结时限小于等于 1.5 天，2023 年办结时限实际 1.0 天，达到年初设定预算绩效目标。

4. 成本节约率（满分 10 分，实得 10 分）：全年预算资金为 159228.32 元，实际执行资金 159228.32 元，预算执行为 100%。

### （四）项目效益情况。（满分 30 分，实行 30 分）

1. 实施效益（满分 15 分，实得 15 分）：通过网络专项

经费项目的实施，优化了营商环境，减轻了企业负担，使99.72%的事项实现“零跑腿”，对单位履职、促进政务服务改革发展的持续影响程度明显。

2. 满意度（满分 15 分，实得 15 分）：服务企业满意度百分百。

以上满分为 100 分，实得 100 分，评价等级为优。

## **五、主要经验及做法**

申报预算时将项目资金绩效目标申报表同时申报，并纳入预算绩效管理，规范每一项具体的绩效指标，包括数量、质量、实效、成本等产出指标，经济效益、社会效益等效益指标，以及满意度指标等。日常工作中，根据预算执行情况月度报表和各项工作任务完成情况，对照预算绩效目标表，监控预算绩效完成情况，及时向业务科室反馈完成情况低于序时进度的项目和指标，督促其加大工作力度。绩效监控是全过程预算绩效管理的关键环节，也是确保实效绩效目标、落实绩效主题责任的重要手段。

## **六、存在问题及原因分析**

通过绩效评价发现，2023 年度网络专项经费项目实施虽取得了一定的成效，但还存在一些问题和不足，主要表现在：

一是预算编制工作精细化程度仍需进一步提高，预算执行力度仍需进一步加强；

二是绩效目标分解不够细化，且部分绩效指标未通过清晰、可衡量的指标值予以体现，不利于评价工作开展。

## **七、有关建议**

为进一步提高专项资金使用效益，针对存在的问题，提出如下建议：

一是细化预算编制工作。严格按照预算编制的相关制度和要求进行预算编制，进一步提高预算编制的科学性、严谨性和可控性，预算执行过程中严格按照年初制定的项目实施计划执行，保证预算执行率。如，在编制年初预算时，县数据资源管理局应充分测算全年网络专项经费项目资金的数额，并提供测算依据，使预算编制更精准，提高预算执行率。

二是加强绩效目标管理。进一步加强对绩效评价工作的学习，深入了解省级、市级、县级绩效评价政策文件的相关要求，对产出指标进一步采用定量指标，减少定性指标的使用，突出绩效指标的可测量性。



## 网络专项经费项目支出绩效评价指标体系

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明	分值
决策	项目立项	立项依据充分性	项目立项是否符合法律法规、相关政策、发展规划以及部门职责，用以反映和考核项目立项依据情况。	评价要点： ①项目立项是否符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策； ②项目立项是否符合行业发展规划和政策要求； ③项目立项是否与部门职责范围相符，属于部门履职所需； ④项目是否属于公共财政支持范围； ⑤项目是否与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复。	2
		立项程序规范性	项目申请、设立过程是否符合相关要求，用以反映和考核项目立项的规范情况。	评价要点： ①项目是否按照规定的程序申请设立； ②审批文件、材料是否符合相关要求； ③事前是否已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、绩效评估、集体决策。	2
	绩效目标	绩效目标合理性	项目所设定的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。	评价要点： （如未设定预算绩效目标，也可考核其他工作任务目标） ①项目是否有绩效目标； ②项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性； ③项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平； ④是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。	3



一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明	分值
决策	绩效目标	绩效指标明确性	依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等，用以反映和考核项目绩效目标的明细化情况。	评价要点： ①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标； ②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现； ③是否与项目目标任务数或计划数相对应。	3
	资金投入	预算编制科学性	项目预算编制是否有明确标准，资金额度与年度目标是否相适应，用以反映和考核项目预算编制的科学性、合理性情况。	评价要点： ①预算内容与项目内容是否匹配； ②预算额度测算依据是否充分，是否按照标准编制； ③预算确定的项目投资额或资金量是否与工作任务相匹配。	2
		资金分配合理性	项目预算资金分配是否有测算依据，与补助单位或地方实际是否相适应，用以反映和考核项目预算资金分配的科学性、合理性情况。	评价要点： ①预算资金分配依据是否充分； ②预算资金分配额度是否合理，与项目单位或地方实际是否相适应。	3
过程	资金管理	资金到位率	实际到位资金与预算资金的比率，用以反映和考核资金落实情况对项目实施的总体保障程度。	资金到位率=（实际到位资金/预算资金）×100%。 实际到位资金：一定时期（本年度或项目期）内落实到具体项目的资金。 预算资金：一定时期（本年度或项目期）内预算安排到具体项目的资金。	3

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明	分值
		资金拨付及时性	项目资金是否按照依法依规及时拨付，用以反映和考核项目资金拨付时效情况。	项目资金是否按照《预算法》等法律法规规定的期限内分配下达，是否符合项目资金管理办法、工作实施方案等明确的时限要求及时拨付。	2
过程	资金管理	预算执行率	项目预算资金是否按照计划执行，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%。 实际支出资金：一定时期（本年度或项目期）内项目实际拨付的资金。	3
		资金使用合规性	项目资金使用是否符合相关的财务管理制度规定，用以反映和考核项目资金的规范运行情况。	评价要点： ①是否符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定； ②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续； ③是否符合项目预算批复或合同规定的用途； ④是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。	3
	组织实施	管理制度健全性	项目实施单位的财务和业务管理制度是否健全，用以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。	评价要点： ①是否已制定或具有相应的财务和业务管理制度； ②财务和业务管理制度是否合法、合规、完整。	2

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明	分值
		制度执行有效性	项目实施是否符合相关管理规定，用以反映和考核相关管理制度的有效执行情况。	评价要点： ①是否遵守相关法律法规和相关管理规定； ②项目调整及支出调整手续是否完备； ③项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料是否齐全并及时归档； ④项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等是否落实到位。	2
产出	产出数量	实际完成率	项目实施的实际产出数与计划产出数的比率，用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。	实际完成率=（实际产出数/计划产出数）×100%。 实际产出数：一定时期（本年度或项目期）内项目实际产出的产品或提供的服务数量。 计划产出数：项目绩效目标确定的在一定时期（本年度或项目期）内计划产出的产品或提供的服务数量。	10
	产出质量	质量达标率	项目完成的质量达标产出数与实际产出数的比率，用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度。	质量达标率=（质量达标产出数/实际产出数）×100%。 质量达标产出数：一定时期（本年度或项目期）内实际达到既定质量标准的产品或服务数量。既定质量标准是指项目实施单位设立绩效目标时依据计划标准、行业标准、历史标准或其他标准而设定的绩效指标值。	10
	产出时效	完成及时性	项目实际完成时间与计划完成时间的比较，用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度。	实际完成时间：项目实施单位完成该项目实际所耗用的时间。 计划完成时间：按照项目实施计划或相关规定完成该项目所需的时间。	10

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明	分值
	产出成本	成本节约率	完成项目计划工作目标的实际节约成本与计划成本的比率，用以反映和考核项目的成本节约程度。	成本节约率=[（计划成本-实际成本）/计划成本]×100%。 实际成本：项目实施单位如期、保质、保量完成既定工作目标实际所耗费的支出。 计划成本：项目实施单位为完成工作目标计划安排的支出，一般以项目预算为参考。	10
效益	项目效益	实施效益	项目实施所产生的效益。	项目实施所产生的社会效益、经济效益、生态效益、可持续影响等。可根据项目实际情况有选择地设置和细化。	15
		满意度	社会公众或服务对象对项目实施效果的满意程度。	社会公众或服务对象是指因该项目实施而受到影响的部门（单位）、群体或个人。一般采用社会调查的方式。	15
合计					100

