

石狮市 财 政 局

狮财绩函〔2022〕8号

石狮市财政局关于 2021 年度石狮市大数据管理局 部门整体支出重点绩效评价的函

石狮市大数据管理局：

根据《石狮市人民政府办公室转发<石狮市财政支出绩效评价工作实施方案>的通知》（狮政办〔2017〕50号）及《石狮市财政局关于印发石狮市财政支出绩效评价管理规定的通知》（狮财预〔2017〕55号）文件精神，我局委托第三方中介机构对贵单位 2021 年度部门整体支出进行重点绩效评价，现已完成评价报告（见附件），请贵单位对照报告中提及的问题落实整改，于 10 月 20 日前书面材料反馈我局绩效管理股。

此函！

附件：石狮市大数据管理局部门整体支出绩效评价报告



（此件主动公开）

福征安绩〔2021〕SS08-03号

评 价 机 构: 福建征安会计师事务所(普通合伙)

绩效评价工作小组成员名单

序号	姓名	工作单位	职级	电话	备注
1	冯春雷	福建征安会计师事务所 (普通合伙)	注册会计师	13960355816	
2	刘姣	福建征安会计师事务所 (普通合伙)	注册会计师	13904028916	
3	冯旭野	福建征安会计师事务所 (普通合伙)	助理	18679291908	

目 录

一、部门概况.....	1
(一) 机构职能及组成	1
(二) 人员结构	1
(三) 整体收支情况	1
二、绩效评价工作开展情况.....	2
(一) 前期准备	2
(二) 绩效评价的目标	2
(三) 绩效评价的依据	3
(四) 绩效评价工作的开展情况	3
三、绩效评价指标体系及评价标准.....	3
四、部门整体支出绩效评价分析.....	4
(一) 投入(分值 15 分, 得分 10 分)	4
(二) 过程(分值 25 分, 得分 18.5 分)	5
(三) 产出(分值 30 分, 得分 24.11 分)	8
(四) 效果(分值 30 分, 得分 28 分)	10
(五) 加分项(分值 5 分, 得分 0 分)	12
五、存在问题.....	12
(一) 预算绩效管理有待提升	12
(二) 固定资产管理不规范	12
(三) 专项资金管理较薄弱	12
六、评价结论及改进建议.....	13
(一) 评价结论	13
(二) 改进建议	13

2021 年度石狮市大数据管理局部门整体支出绩效评价报告

为加强财政资金管理，强化支出责任，提高财政资金的使用效益，建立科学、合理的财政支出绩效评价管理体系，根据《中共石狮市委办公室 石狮市人民政府办公室关于印发〈石狮市全面实施预算绩效管理工作措施〉的通知》（狮委办发〔2019〕12号）、《石狮市财政局关于开展 2021 年度财政预算绩效重点评价工作的通知》（狮财绩〔2022〕2 号）等文件有关规定，福建征安会计师事务所（普通合伙）接受石狮市财政局委托成立绩效评价工作小组，对石狮市大数据管理局部门整体支出资金开展绩效评价工作。

本次绩效评价的对象是财政预算下拨的 2021 年度石狮市大数据管理局部门整体支出预算数，包括项目支出和基本支出。绩效评价工作小组在收集、整理、汇总、分析相关绩效评价资料的基础上，通过查账、实地调查等方式进行了解核实，并对相关评价指标进行汇总分析，对照评价指标和标准进行评议与打分，形成《2021 年度石狮市大数据管理局部门整体支出绩效评价报告》。

一、部门概况

（一）机构职能及组成

石狮市大数据管理局是石狮市人民政府工作部门，为正科级单位，内设综合股、数据资源管理与应用股，下设石狮市大数据发展中心。

主要职责是：统筹全市信息化工作；具体承担数字经济牵头抓总、宏观指导、统筹协调、监测分析和组织推进相关工作；统筹推进大数据开发应用；负责信息化投资管理工作；按有关规定承担安全生产、生态环境保护相关职责；完成市委和市政府交办的其他任务等。

（二）人员结构

石狮市大数据管理局编制数 9 人，其中行政编制 4 人，事业编制 5 人；在职 8 人，其中行政编制 4 名，事业编制 4 人。

（三）整体收支情况

石狮市大数据管理局 2021 年度年初结余 10.61 万元，收入年初预算 168.55 万元，决算数 240.16 万元。支出年初预算 168.55 万元，决算数 250.29 万元（其中基本支

出 176.73 万元，项目支出 73.56 万元），支出实现率 104.22%。本年度结余 0.48 万元，资金结余率 0.29%。

（四）部门目标实现情况

总体目标：统筹全市信息化工作；具体承担数字经济牵头抓总、宏观指导、统筹协调、监测分析和组织推进相关工作；统筹推进大数据开发应用；负责信息化投资管理工作；按有关规定承担安全生产、生态环境保护相关职责；完成市委和市政府交办的其他任务等。

完成情况：保障正常运行，正常开展党支部活动；编制市“十四五”数字石狮发展专项规划；I 石狮功能建设改造，接入小微融资、交警预约、就业创业、图书馆、社团招商、我要查、掌上证明、廉情举报等线上服务；5G 基站 AAU 配套建设完成率 105%；联合相关部门组织开展两次虚拟货币“挖矿”活动专项整治行动，现场检查 9 处场所；九牧卫浴智慧产业园、中石光芯二期、通达玻璃盖等 3 个项目被列为省数字经济重点项目。

二、绩效评价工作开展情况

（一）前期准备

福建征安会计师事务所（普通合伙）组织专业人员，成立石狮市大数据管理局部门整体支出绩效评价工作小组。绩效评价工作小组按照《项目支出绩效管理办法》（财预〔2020〕10 号）、《中共石狮市委办公室 石狮市人民政府办公室关于印发〈石狮市全面实施预算绩效管理工作措施〉的通知》（狮委办发〔2019〕12 号）、《石狮市财政局关于开展 2021 年度财政预算绩效重点评价工作的通知》（狮财绩〔2022〕2 号）等文件要求，结合石狮市大数据管理局部门整体支出具体情况制定绩效评价工作计划，拟定绩效评价指标体系。

（二）绩效评价的目标

石狮市大数据管理局部门整体支出主要目的是统筹全市信息化工作；具体承担数字经济牵头抓总、宏观指导、统筹协调、监测分析和组织推进相关工作；统筹推进大数据开发应用；负责信息化投资管理工作；按有关规定承担安全生产、生态环境保护相关职责；完成市委和市政府交办的其他任务等。绩效评价工作小组通过绩效评价全面分析石狮市大数据管理局部门整体支出资金的划拨、管理和使用情况，督促相关单

位进一步规范项目立项、审批、实施、验收、运营等程序，完善资金使用及管理制度，为充分发挥整体支出财政资金效益提供借鉴。

（三）绩效评价的依据

1. 《项目支出绩效管理办法》（财预〔2020〕10号）
2. 《关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（闽委发〔2019〕5号）
3. 《全面实施预算绩效管理的若干措施》（泉委办发〔2019〕42号）
4. 《中共石狮市委办公室 石狮市人民政府办公室关于印发〈石狮市全面实施预算绩效管理工作措施〉的通知》（狮委办发〔2019〕12号）
5. 《石狮市财政局关于开展2021年度财政预算绩效重点评价工作的通知》（狮财绩〔2022〕2号）

（四）绩效评价工作的开展情况

1. 按计划与要求对2021年度石狮市大数据管理局部门整体支出绩效评价工作进行调研方案设计；
2. 绩效评价工作小组成员开展石狮市大数据管理局部门整体支出资金的项目资料收集，收集项目相关政策文件和制度等资料，审查核实项目申报、评审、批复及实施等情况，资金拨付、使用及管理情况，相关制度建设执行情况，绩效目标实现程度等；
3. 拟写2021年度石狮市大数据管理局部门整体支出绩效评价指标体系，与石狮市财政局、石狮市大数据管理局等相关部门探讨、修订绩效评价指标体系；
4. 根据修订后的指标体系以及绩效评价过程中出现的问题，绩效评价工作小组进一步搜集绩效评价所需的数据、资料；
5. 归纳、分析、综合数据与资料，对2021年度石狮市大数据管理局部门整体支出的绩效进行分析，完成2021年度石狮市大数据管理局部门整体支出绩效评价报告征求意见稿；
6. 征询石狮市财政局和石狮市大数据管理局的意见，对征求意见稿进行修改，完成《2021年度石狮市大数据管理局部门整体支出绩效评价报告》。

三、绩效评价指标体系及评价标准

绩效评价工作小组根据财政部、福建省和泉州市财政支出绩效评价管理办法的要求，依据相关性、重要性、可比性、系统性及经济性原则，围绕投入、过程、产出和

效果四个方面设计绩效评价指标以及评分标准和分值。指标体系共设置 4 个一级指标、6 个二级指标、24 个三级指标、6 个四级指标。指标体系设定满分 100 分，其中：“投入”15 分，主要体现目标设定、预算配置情况；“过程”25 分，主要体现预算执行和预算管理情况；“产出”30 分，主要体现项目职责履行情况；“效果”30 分，主要体现履职效益，包括社会效益、经济效益、可持续影响和服务对象满意度等。设置“加分项”5 分，以“部门项目支出本级资金占比”作为激励指标体现部门主动争取上级专项资金情况。绩效评价指标体系及评价标准具体参见《石狮市大数据管理局部门整体支出绩效评价指标体系》。

绩效评价方法是指在绩效评价实施过程中为了取得被评价的预算支出项目、单位基础数据和资金使用绩效情况，完成绩效评价任务而采取的各种手段。根据省财政厅有关财政支出绩效评价的有关规定，结合石狮市大数据管理局部门整体支出的实际情况，绩效评价方法采用因素分析法、目标预定与实施效果比较法等。

四、部门整体支出绩效评价分析

为了全面、客观、有效地进行绩效评价，评价工作组审阅了石狮市大数据管理局部门整体支出相关资料，与石狮市大数据管理局的工作人员进行座谈和征求意见，查阅档案、收集资金使用和成果的相关信息资料，采取定性和定量分析方法，对 2021 年度石狮市大数据管理局部门整体支出投入、过程、产出与效果等方面进行综合评价。

（一）投入（分值 15 分，得分 10 分）

投入设置目标设定和预算配置两个二级指标。其中目标设定权重为 7%，从绩效目标合理性、绩效指标明确性两方面进行评价；预算配置指标权重为 8%，从在职人员控制率、“三公经费”变动率和重点支出安排率三方面进行评价。

1. 绩效目标合理性（分值 3 分）

“绩效目标合理性”主要评价部门（单位）所设立的整体绩效目标依据是否充分，是否符合客观实际，用以反映和考核部门（单位）整体绩效目标与部门履职、年度工作任务的相符性情况。

检查石狮市大数据管理局提供的绩效目标申报表，石狮市大数据管理局制定的整体支出绩效目标符合国家法律法规、国民经济和社会发展规划，基本符合部门“三定”方案确定的职责和部门制定的中长期实施规划。本项得分 3 分。

2. 绩效目标明确性（分值 4 分）

“绩效指标明确性”主要评价部门（单位）依据整体绩效目标所设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量，用以反映和考核部门（单位）整体绩效目标的明细化情况。

检查石狮市大数据管理局提供的绩效目标申报表和自评表，石狮市大数据管理局将部门整体的绩效目标细化分解为具体的工作任务，与部门年度的任务数或计划数相对应，基本与本年度部门预算资金相匹配，但个别绩效指标赋值不当，或未通过清晰、可衡量的指标值予以体现，如信息动员办公室专项资金绩效目标申报表中质量目标值为“1次”，党建经费专项资金绩效目标申报表中经济效益目标未细化。本项扣2分，得分2分。

3. 在职人员控制率（分值2分）

“在职人员控制率”主要评价部门（单位）本年度实际在职人员数与编制数的比率，用以反映和评价部门（单位）对人员成本的控制程度。

根据石狮市大数据管理局职能配置、内设机构和人员编制规定，以及单位基本情况表，石狮市大数据管理局在职人员数8人，编制数为9人。在职人员控制率=（在职人员数/编制数） $\times 100\%$ = $8/9 \times 100\%$ =88.89%。综合考虑其聘请临时人员4人，本项扣1分，得分1分。

4. “三公经费”变动率（分值2分）

“三公经费”变动率主要评价部门（单位）本年度“三公经费”预算数与上年度“三公经费”预算数的变动比率，用以反映和考核部门（单位）对控制重点行政成本的努力程度。

检查石狮市大数据管理局提供的2020年度和2021年度预算表，“三公经费”预算均为0。本项得分2分。

5. 重点支出安排率（分值4分）

“重点支出安排率”主要评价部门（单位）本年度预算安排的重点项目支出与部门项目总支出的比率，用以反映和考核部门（单位）对履行主要职责或完成重点任务的保障程度。

2021年度石狮市大数据管理局重点项目9项，金额共计58万元，与项目总支出的比率= $58/73.56 \times 100\%$ =78.84%。本项得分2分。

（二）过程（分值25分，得分18.5分）

过程设置预算执行和预算管理两个二级指标。其中预算执行权重为13%，从支出

预算调整率、支付进度率、结转结余率、公用经费控制率和政府采购执行率等五方面进行评价；预算管理指标权重为 12%，从管理制度健全性、资金使用合规性、预决算信息公开性和完善性、资产管理安全性等四方面进行评价。

1. 支出预算调整率（分值 3 分）

预算调整率=（预算调整数/预算数）×100%。评分标准为“预算调整率=0（3 分）；0<预算调整率≤10%（2 分）；10%<预算调整率≤20%（1 分）；20%<预算调整率≤30%（0.5 分）；预算调整率>30%（0 分）”。

检查石狮市大数据管理局 2021 年度收入支出决算总表，预算调整率=（预算调整数/预算数）×100%=(185.49-110.55)/110.55×100%=67.79%。经了解，预算调整基本按程序调整，综合考虑政务服务信息化建设保障经费预算编制情况，酌情扣 1 分。本项得分 2 分。

2. 支付进度率（分值 2 分）

“支付进度率”指标用于评价部门（单位）实际支付进度与既定支付进度的比率，用以反映和考核部门（单位）预算执行的及时性和均衡程度。评分标准为“支付进度率=（实际支付进度/既定支付进度）×100%。年末支付进度率≥90%且：①前三季度支付进度率≥75%（2 分）；②前三季度支付进度率达到≥60%且<75%（1 分）；③前三季度支付进度率达到<60%（0 分）”。

2021 年末，石狮市大数据管理局支付进度率=（实际支付进度/既定支付进度）×100%=250.29/250.28×100%=100%，前三季度支付进度率=189.50/250.28×100%=75.72%。本项得分 2 分。

3. 结转结余率（分值 2 分）

“结转结余率”指标用于衡量部门（单位）本年度结转结余总额（含留在二级单位账上的资金）与支出预算数的比率，反映和评价部门（单位）对本年度结转结余资金的实际控制程度。评价标准为“①结转结余率<10%（2 分）；②结转结余率>10%且≤50%（1 分）；③结转结余率>50%（0 分）”。

根据石狮市大数据管理局 2021 年一般公共预算财政拨款收入支出决算表数据，结转结余率=（结转结余总额/支出预算数）×100%=0.48/260.61×100%=0.19%。综合考虑党建经费、信息动员办公室专项资金、政务服务信息化建设保障经费三项专项资金结余率较高，分别为 54.00%、100.00%和 76.67%，本项扣 1 分，得分 1 分。

4. 公用经费控制率（分值 2 分）

公用经费控制率指部门（单位）本年度实际支出的公用经费总额与预算安排的公用经费总额的比率，反映和评价部门（单位）对机构运转成本的实际控制程度。评分标准为“公用经费控制率 $\leq 100\%$ （2分）；公用经费控制率 $> 100\%$ 且 $\leq 120\%$ （1分）；公用经费控制率 $> 120\%$ 且 $\leq 150\%$ （0.5分）；公用经费控制率 $> 150\%$ （0分）”。

石狮市大数据管理局 2021 年预算安排公用经费总额 12.17 万元，实际支出公用经费总额 7.50 万元，公用经费控制率=（实际支出公用经费总额/预算安排公用经费总额） $\times 100\% = 7.50/12.17 \times 100\% = 61.63\%$ 。本项得分 2 分。

5. 政府采购执行率（分值 2 分）

“政府采购合规性”主要评价部门（单位）本年度实际政府采购金额与年初政府采购预算的比率，用以反映和考核部门（单位）政府采购预算执行情况。

石狮市大数据管理局 2021 年度应执行政府采购金额 54.96 万元，实际政府采购金额 54.96 万元，政府采购执行率=（实际政府采购金额/应执行政府采购金额） $\times 100\% = (54.96/54.96) \times 100\% = 100\%$ 。本项得分 2 分。

6. “三公经费”控制率（分值 2 分）

“三公经费”控制率指部门（单位）本年度“三公经费”实际支出数与预算安排数的比率，用以反映和评价部门（单位）对“三公”经费的实际控制程度。评分标准为“三公经费控制率 $\leq 100\%$ （2分）；每超过一个百分点扣 0.5 分，扣完为止”。

石狮市大数据管理局 2021 年度“三公经费”预算 2 万元，实际支出 0 万元。“三公经费”控制率=（“三公经费”实际合计支出数/“三公经费”预算安排合计数） $\times 100\% = 0/2 \times 100\% = 0$ 。本项得分 2 分。

7. 管理制度健全性（分值 3 分）

“管理制度健全性”主要评价部门（单位）为加强预算管理、规范财务行为而制定的管理制度是否健全完整，用以反映和评价部门（单位）预算管理制度对完成主要职责或促进事业发展的保障情况。

石狮市大数据管理局制定了《石狮市大数据管理局单位内部控制制度（试行）》（狮数综〔2020〕18 号），执行石狮市财政局《项目支出预算管理实施方案（试行）》《关于加强预算绩效管理结果应用的实施方案》及上级文件规定。查阅《石狮市大数据管理局单位内部控制制度（试行）》，专项资金管理规定不够全面，未体现项目具体内容、资金用途和分配等。本项酌情扣 1 分，得分 2 分。

8. 资金使用合规性（分值 3 分）

“资金使用合规性”主要评价部门（单位）使用预算资金是否符合相关的预算财务管理制度的规定，反映和评价部门（单位）预算资金的规范运行情况。

抽查石狮市大数据管理局提供的石狮市乡镇船舶管理平台项目资金拨付凭证及相关附件，资金支出符合国家财经法规和财务管理制度规定以及有关部门资金管理办法的规定，拨付手续较完整，未发现资金截留、挤占、挪用、虚列支出的情况。检查政务服务信息化建设保障经费使用情况，石狮市大数据管理局向市财政局申请调整用于补充公用经费 22.6503 万元，本项扣 1 分，得分 2 分。

9. 预决算信息公开性和完善性（分值 3 分）

“预决算信息公开性和完善性”主要衡量部门（单位）基础信息是否完善、预决算信息是否及时公开，用以反映和评价基础信息对预算管理工作的支撑情况。

检查石狮市大数据管理局提供的基础数据信息和会计信息资料，数据及信息资料真实、准确，较完整，决算因未批复尚未公开，但绩效评价资料尚不够齐全。本项酌情扣 1 分，得分 2 分。

10. 资产管理安全性（分值 3 分）

“资产管理安全性”主要评价部门（单位）的资产是否保存完整，使用合规、配置合理、处置规范、收入及时足额上缴，用以反映和考核部门（单位）资产安全运行情况。评分标准为“①资产保存完整；②资产配置合理；③资产处置规范；④资产账务管理合规，帐实相符；⑤资产有偿使用及处置收入及时足额上缴；以上情况每出现一例不符合有关要求的扣 1 分，扣完为止”。

绩效评价工作小组现场走访，石狮市大数据管理局提供固定资产明细账，但固定资产实物未见张贴标识卡明确管理责任人。检查石狮市大数据管理局乡镇船舶管理平台建设项目，合同书中约定“合同签订后 15 天内完成本项目研发并运行”及延迟交付责任，但竣工验收单未注明完成时间，难以判断供方是否按期完成。本项酌情扣 1.5 分，得分 1.5 分。

（三）产出（分值 30 分，得分 24.11 分）

设置“职责履行”二级指标，从项目实际完成率、项目质量达标率、部门绩效自评项目占比率、关键性指标达标率和部门预算绩效管理工作评价等五个方面进行评价。

1. 项目实际完成率（分值 5 分）

项目实际完成率旨在通过抽查评价部门（单位）履行职责而实际完成的项目数与计划完成的项目数的比率，用以反映和评价部门（单位）履职任务目标的实现程度。项目实际完成率=（实际完成项目数/计划完成项目数）×100%，评分标准为“项目实际完成率大等于 95%的，得满分；项目实际完成率小等于 85%的，得 0 分；项目实际完成率在 85%-95%之间的，得分=（某部门项目实际完成率-85%）/10%×该指标分值”。

2021 年度石狮市大数据管理局有党建经费、信息动员办公室专项资金、履职及后勤保障经费、数字石狮发展专项规划经费和政务服务信息化建设保障经费等 5 个项目，全部完成。项目实际完成率=5/5×100%=100%。本项得分 5 分。

2. 项目质量达标率（分值 5 分）

项目质量达标率主要评价部门（单位）已完成项目中质量达标项目个数占已完成项目个数的比率，用以反映和评价部门（单位）履职质量目标的实现程度。评价标准为“项目质量达标率等于 100%的，得满分；项目质量达标率小等于 99%的，得 0 分；项目质量达标率在 99%-100%之间的，得分=（某部门项目质量达标率-99%）/1%×该指标分值”。

抽查石狮市乡镇船舶管理平台项目和购置办公家具等相关材料，未发现质量不达标情况。本项得分 5 分。

3. 部门绩效自评项目占比率（分值 5 分）

“部门绩效自评项目占比率”通过计算部门自评项目在所有项目中所占的份额，反映和评价部门对项目自评的重视程度。评分标准为“占比率=（自评项目个数/所有项目个数）×100%。得分=占比率×该指标分值”。

2021 年度石狮市大数据管理局项目个数为 9 个，分别是党建专项经费、履职与后勤保障经费、数字石狮发展专项规划经费、政务服务信息化建设保障经费、智慧城市及数据信息建设经费、乡镇船舶管理系统、购买新办公室家具、装修新办公室设备、居家监控项目及疫情防控短信项目。其中党建经费、信息动员办公室专项资金、履职及后勤保障经费、数字石狮发展专项规划经费和政务服务信息化建设保障经费计 5 项开展了绩效自评并撰写绩效自评报告。部门绩效自评项目占比率=5/9×100%=55.56%。本项得分=55.56%×5=2.78 分。

4. 关键性指标达标率（分值 10 分）

“关键性指标达标率”通过计算部门（单位）达到整体支出绩效目标的关键性指标个数与关键性指标总个数的比率，用以反映和评价部门（单位）活动履职活动目标

的实现程度，评分标准为“关键性指标达标是指完成关键性指标绩效目标设置 90%及以上。得分=关键性指标达标率×指标分值”。

2021 年度石狮市大数据管理局关键性指标 24 个，达标 20 个。关键性指标达标率=（关键性指标达标个数/关键性指标总个数）×100%=20/24×100%=83.33%。本项得分=83.33%×10=8.33 分。

5. 部门预算绩效管理（分值 5 分）

部门预算绩效管理主要评价考核部门开展预算绩效管理工作的年度评价结果，用以反映部门对预算绩效管理工作的重视程度和取得的成效。

石狮市大数据管理局积极配合绩效评价工作小组工作，及时准备、提供目标申报表、绩效监控表、绩效自评表和自评报告，资料较为详细。但个别资料存在不一致情形，如信息动员办公室专项资金自评报告中显示未使用该专项资金，而绩效监控情况表中显示第一季度支出 2 万元。本项扣 2 分，得分 3 分。

（四）效果（分值 30 分，得分 28 分）

设置“履职效益”二级指标，从经济效益、社会效益、可持续影响、服务对象满意度等四个方面进行评价。

经济效益下设“推荐企业成功申报项目金额”四级指标，社会效益下设“便民服务上线数”、“5G 基站 AAU 配套建设完成率”和“‘挖矿’活动专项整治次数”三个四级指标，可持续影响下设“省数字经济重点项目数”四级指标，服务对象满意度下设群众满意度四级指标。

1. 推荐企业成功申报项目金额（分值 4 分）

推荐企业成功申报项目金额指标旨在通过统计推荐企业成功申报专项资金，考核和反映经济效益目标实现程度。评分标准为“推荐企业成功申报专项资金≥10 万元（4 分）；8 万元≤推荐企业成功申报专项资金<10 万元（3 分）；5 万元≤推荐企业成功申报专项资金<8 万元（2 分）；3 万元≤推荐企业成功申报专项资金<5 万元（2 分）；推荐企业成功申报专项资金<3 万元（0 分）”。

2021 年度石狮市大数据管理局推荐中科公司成功申报全省数字经济领域“未来独角兽”企业，推荐卡车集市公司成功申报 2021 年泉州市区块链产业发展专项资金 10 万元。本项得分 4 分。

2. 便民服务上线数（分值 5 分）

便民服务上线数指标主要考核和反映政务服务信息化建设保障经费社会效益目标实现程度。评价标准为“在 i 石狮平台上线便民服务项目 4 个及以上得满分，每少一次扣 2 分，扣完为止”。

2021 年度，石狮市大数据管理局对 i 石狮平台进行改造升级，接入了小微融资、交警预约、就业创业、图书馆、社团招商、我要查、掌上证明、廉情举报等线上服务。本项得分 5 分。

3. 5G 基站 AAU 配套建设完成率（分值 3 分）

5G 基站 AAU 配套建设完成率指标主要反映和考核数字化建设社会效益目标实现程度。评分标准为“5G 基站 AAU 配套建设完成率=100%（3 分）； $90\% \leq 5G \text{ 基站 AAU 配套建设完成率} < 100\%$ （2 分）； $80\% \leq 5G \text{ 基站 AAU 配套建设完成率} < 90\%$ （1 分）； $5G \text{ 基站 AAU 配套建设完成率} < 80\%$ （0 分）”。

2021 年度，石狮市大数据管理局计划完成 5G 基站 AAU 配套建设 1000 个，实际完成 1050 个， $5G \text{ 基站 AAU 配套建设完成率} = 1050 / 1000 \times 100\% = 105\%$ 。本项得分 3 分。

4. “挖矿”活动专项整治次数（分值 3 分）

“挖矿”活动专项整治次数旨在评价石狮市大数据管理局数字经济社会效益目标实现程度。评分标准为“‘挖矿’活动专项整治活动 2 次及以上得满分，每少一次扣 2 分，扣完为止”。

2021 年度，石狮市大数据管理局联合相关部门组织开展两次虚拟货币“挖矿”活动专项整治行动，现场检查 9 处场所，对涉嫌挖矿的行为人进行批评教育及政策宣传，加强异常监控，防范虚拟货币“挖矿”活动带来的高耗能。本项得分 3 分。

5. 省数字经济重点项目数（分值 5 分）

省数字经济重点项目数指标主要反映和考核数字经济项目发展可持续影响目标实现程度。评分标准为“省数字经济重点项目数 ≥ 3 （5 分）； $2 \leq \text{省数字经济重点项目数} < 3$ （4 分）； $1 \leq \text{省数字经济重点项目数} < 2$ （3 分）；省数字经济重点项目数 < 1 （0 分）”。

2021 年度，九牧卫浴智慧产业园、中石光芯二期、通达玻璃盖等 3 个项目被列为省数字经济重点项目。本项得分 5 分。

6. 群众满意度（分值 10 分）

群众满意度主要评价群众对石狮市大数据管理局管理工作的满意程度。评价标准为“满意度 $\geq 95\%$ （10 分）； $85\% \leq \text{满意度} < 95\%$ （8 分）； $75\% \leq \text{满意度} < 85\%$ （6 分）；

满意度<75%（0分）”。

绩效评价工作小组发放问卷调查表 50 份，填写 46 份（问卷调查表见附件一），问卷调查结果为群众满意度平均 92.8%，本项得分 8 分。

（五）加分项（分值 5 分，得分 0 分）

设置“部门项目支出本级资金占比”作为激励指标加分（百分值额外加分），反映本级资金在部门项目支出所占比例，鼓励部门积极争取上级专项资金。评分标准为“①本级资金占比=100%（0 分）；②本级资金占比 $\geq 80\%$ 且 $< 100\%$ ，分数=（1-本级资金占比）/20 $\times$ 分值；③本级资金占比 $< 80\%$ （5 分）”。

石狮市大数据管理局 2021 年度部门未争取到上级专项资金。本项得分=0 分。

五、存在问题

（一）预算绩效管理有待提升

一是石狮市大数据管理局 2021 年度绩效目标申报表和绩效自评表中个别绩效指标赋值不当或未进一步细化，如信息动员办公室专项资金绩效目标申报表中质量目标值为“1 次”，党建经费专项资金绩效目标申报表中经济效益目标未细化，不易考核。二是绩效评价资料勾稽关系不符，如信息动员办公室专项资金自评报告中显示未使用该专项资金，而监控情况表中显示第一季度支出 2 万元。三是部门绩效自评项目占比率较低，仅为 55.56%。

（二）固定资产管理不规范

一是现场检查石狮市大数据管理局固定资产管理情况，办公电脑、办公家具等未张贴固定资产标识卡明确具体管理责任人，不利于固定资产实物管理。

二是建设项目验收手续不完善，石狮市大数据管理局乡镇船舶管理平台建设项目合同书中约定“合同签订后 15 天内完成本项目研发并运行”，第七要第 1 款约定“如乙方不能按本项目委托开发时间的规定近时完成本项目工作的，则每延迟一天，乙方应向甲方支付相当于合同总金额 0.05%的违约金”，但竣工验收单中未注明完成时间，难以确定乙方（供方）是否按期完成。

（三）专项资金管理较薄弱

一是查阅《石狮市大数据管理局单位内部控制制度（试行）》（狮数综〔2020〕18 号），内部控制制度未体现各项目的名称、内容、预期产出及效益等，未根据各

项目的实际情况规定资金用途、明确拨付流程。

二是专项资金结余率较高，2021 年度党建经费 2 万元、支出 0.92 万元，信息动员办公室专项资金 2 万元、实际支出 0 万元，政务服务信息化建设保障经费 33 万元、实际支出 7.70 元，专项资金结余率分别为 54.00%、100.00%和 76.67%。

六、评价结论及改进建议

（一）评价结论

绩效评价工作小组通过从投入、过程、产出和效果四方面，以及加分项逐项分析评价，石狮市大数据管理局部门整体支出执行情况较好，大部分达到了各项绩效指标的要求，绩效评价共得分 80.61 分，评价等级为良好。鉴于石狮市大数据管理局党建经费、信息动员办公室专项资金、政务服务信息化建设保障经费等资金结余率较高，建议酌情减少预算。

（二）改进建议

针对绩效评价过程中发现的问题，绩效评价工作小组提出建议如下：

1. 强化预算绩效管理，提升专项资金管理水平

建议石狮市大数据管理局强化预算绩效管理，健全绩效管理机制。结合部门实际情况，组织业务人员、财务人员共同沟通确定绩效目标申报表，对绩效目标进一步细化和量化。熟悉绩效目标申报表、监控情况表、自评表等绩效评价资料之间的关系，认真、规范填写绩效监控情况表，绩效指标、目标值等前后相符。加强专项资金预算管理与执行，完善专项资金管理相关规定，明确各个项目具体内容、资金用途，规定分配方式，合规、合法地充分使用资金，提高资金使用率，充分发挥财政资金使用效益，降低专项资金结余率，避免形成资金沉淀。建议石狮市大数据管理局积极向上级争取财政资金，减轻石狮市级财政负担。

2. 强化固定资产管理，完善项目竣工验收手续

建议石狮市大数据管理局进一步强化固定资产管理，标识各项固定资产，明确管理责任人，做到账、物、卡一致，保障固定资产完整；对项目进行竣工验收时，要求规范填写竣工验收报告，完善验收手续，对照项目合同约定条款逐项进行验收，如供应商未按照合同要求全面履行的，应按合同约定追究供应商相关责任，在激励供应商按期保质保量交付标的的同时充分保障本单位的权益和发挥资金使用效益，避免资产

附件一：

石狮市大数据管理局部门整体支出 满意度调查问卷

尊敬的填表人：

我们接受石狮市财政局委托，正在对石狮市大数据管理局部门整体支出进行绩效评价。为了充分了解部门整体支出的产出效益，现需进行满意度调查，敬请配合，不胜感谢！

致

礼！

福建征安会计师事务所（普通合伙）

2022 年 07 月 21 日

姓名（可匿名）：

填写日期： 年 月 日

序号	调查项目	标准分数	得分	备注
1	您是否了解智慧城市及数据信息建设经费项目？（非常了解 10 分；了解 6-9 分；一般 1-5 分；不了解 0 分）	10		
2	您认为智慧城市及数据信息建设经费项目社会效益如何？（效益明显 10 分；较明显 6-9 分；一般 1-5 分；无 0 分）	10		
3	您认为政务服务信息化建设保障项目可持续发展情况如何？（持续发展效果明显 10 分；较明显 6-9 分；一般 1-5 分；无 0 分）	10		
4	您认为 5G 基站 AAU 配套建设项目社会效益如何？（效益明显 10 分；较明显 6-9 分；一般 1-5 分；无 0 分）	10		
5	您认为乡镇船舶管理系统项目质量如何？（好 10 分；较好 6-9 分；一般 1-5 分；不好 0 分）	10		
6	您认为申报 2021 年泉州市区块链产业发展专项资金经济效益如何？（好 10 分；较好 6-9 分；一般 1-5 分；不好 0 分）	10		
7	您认为石狮市大数据管理局办事效率如何？（优 10 分，良 8-9 分，合格 1-7 分，差 0 分）	10		
8	您认为石狮市大数据管理局工作是否存在不足之处？存在 3 项及以上（0 分），存在 1-2 项（1-9 分），不存在（10 分）	10		如存在，请提供说明
9	您认为石狮市大数据管理局工作产生社会效益如何？（效果显著 10 分，较显著 6-9 分，一般 1-5 分，无效 0 分）	10		
10	您对石狮市大数据管理局开展工作是否满意？（很满意 10 分，满意 7-9 分，一般 1-6 分，不满意 0 分）	10		
	合计	100		