

# 事中绩效评估报告

廊诚信评字（2022）第 XXX 号

项目名称：政务服务系统向村（社区）延伸工程项目

项目单位：三河市行政审批局

主管部门：三河市行政审批局

委托单位：三河市财政局

评估机构：廊坊诚信会计师事务所有限责任公司

报告日期：2022年8月

## 目录

<b>第一部分 绩效评估报告摘要</b> .....	1
<b>一、概述</b> .....	1
（一）部门职责.....	1
（二）项目简介.....	2
（三）项目绩效目标任务及预期效果.....	2
（四）预算资金安排及使用情况.....	3
（五）项目实施进度.....	3
（六）绩效指标设定情况.....	4
<b>二、评估结论</b> .....	4
<b>三、经验做法、问题和建议</b> .....	4
<b>第二部分 绩效评估报告</b> .....	8
<b>一、项目基本情况</b> .....	8
（一）项目概况.....	8
（二）项目绩效目标.....	9
（三）项目实施计划进度.....	9
（四）资金投入和使用情况.....	11
<b>二、项目绩效情况</b> .....	12
（一）评估结论.....	12
（二）项目投入、过程指标完成情况.....	13
（三）项目产出、效果指标完成情况.....	13
（四）项目绩效运行情况存在的问题.....	15
<b>三、改进措施</b> .....	16
（一）对预算执行进度方面的建议.....	16
（二）对预算绩效管理及实施方面的建议.....	16
（三）对调整项目预算的建议.....	17
<b>附件：</b>	
1、财政支出绩效评估指标体系.....	35
2、财政支出绩效评估评分.....	39
3、满意度问卷调查.....	43
4、专家及评估工作组情况表.....	44

## 第一部分 绩效评估报告摘要

廊坊诚信会计师事务所有限责任公司接受三河市财政局委托，根据三河市财政局关于印发《三河市 2022 年全面实施预算绩效管理工作方案》的通知（三财绩〔2022〕2 号）、《三河市财政局关于开展 2022 年财政预算资金事中绩效评估工作的通知》（三财监绩〔2022〕2 号）文件要求，组织相关人员成立了绩效评估工作组，针对“三河市行政审批局政务服务系统向村（社区）延伸工程项目”（以下简称“该项目”）2022 年度 75 万元预算资金的使用情况实施事中绩效评估。

### 一、概述

#### （一）部门职责

**项目承担部门：**三河市行政审批局。

**主要职责包括：**

1. 负责拟定全市行政审批制度改革、政务服务、公共资源交易等方面的发展规划和规范性文件，制定市行政审批局各项规章制度和管理办法，并组织实施。

2. 负责全市深化行政审批制度改革工作。

3. 承担投资项目、经贸商务、交通城管、规划国土、建设住房、文教卫生、社会事务、农林水务等方面的行政审批事项的办理，并对审批行为承担相应的法律责任。负责将行政审批事项的办理情况和结果及时通报给相关行政管理部门。

4. 负责规范全市行政审批和政务服务行为，建立和完善相应工作机制；负责对行政许可、政务服务事项进行流程再造、环节优化、压缩时限，并对办理情况进行跟踪督办。

5. 负责进驻市政务服务中心的垂管部门、双重管理部门审批工作的规范、管理和监督，并对相关工作人员进行日常管理、教育培训、监督和考核。

6. 负责市政务服务平台的建设、管理和培训，建立和完善全市政务服务体系。

7. 负责全市公共资源交易平台的建设、协调、监督和管理；研究拟订公共资源交易管理办法和规范性制度，编制公共资源交易项目目录，规范各类公共资源交易活动。

8. 负责工作人员的教育、培训、管理、监督和考核工作。

9. 负责对行政审批、公共资源交易及政务服务事项的投诉举报的承办、转办和督办工作，配合有关部门查处违法、违规、违纪问题。

10. 完成市委、市政府交办的其他任务。

## （二）项目简介

**项目名称：**三河市行政审批局政务服务系统向村（社区）延伸工程项目。

### 项目主要内容：

1. 部署4G无线加密通道（VPDN）的相关设备，连通电子政务外网。
2. 在市“互联网+政务服务”平台中为各村（社区）配置政务服务事项办理流程并与河北省政务服务网、“冀时办”APP平台网上办事功能进行对接。

## （三）项目绩效目标任务及预期效果

1. 绩效目标：通过项目的实施，实现乡村政务服务事项“网上办、就近办”，完善基层“互联网+政务服务”体系建设，为基层群众提供优质、高效、便捷的政务服务。

2. 预期效果：（1）通过项目的实施，部署4G无线加密通道，为全市各个村、社区接通电子政务外网；（2）通过项目的实施，在市“互联网+政务服务”平台中为各村（社区）配置政务服务事项办理流程并在河北省政务服务网和“冀时办”APP平台开通网上办事功能，方便村街及群众办事。

#### （四）预算资金安排及使用情况

该项目实际总中标金额为 109.599 万元，分为 2 个项目：1. 无线加密通道设备购置项目中标金额为 79.599 万元，2. 事项配置及系统对接项目中标金额为 30.00 万元。

2022 年预算安排为 75 万元（约占总金额的 68.43%），截至 2022 年 7 月 31 日，尚未有资金支出。

#### （五）项目实施进度：

该项目分建设内容分为 2 项，实施进度如下：

##### 1. 无线加密通道设备购置项目

2022 年 5 月 19 日，在河北省政府采购网、河北省公共资源交易中心网站发布招标公告。

2022 年 6 月 10 日，在三河市公共资源交易中心开标，经评选，中标单位为三河市中关旭日电子科技有限公司，中标金额 79.599 万元。

三河市行政审批局与中标单位于 2022 年 7 月 7 日签订《政府采购合同》，合同约定在合同签订后，于 2022 年 9 月 7 日之前将所供货物在三河市行政审批局指定处交付，并完成安装、调试工作。

截至 2022 年 7 月 31 日，完成前期准备工作，采购设备尚未进场。

##### 2. 事项配置及系统对接项目

2022 年 5 月 18 日，在河北省政府采购网、河北省公共资源交易中心网站发布招标公告。

2022 年 6 月 14 日对该项目进行了开标，经评选，中标单位为河北讯泰科技有限公司，中标金额为 30 万元。

三河市行政审批局与中标单位于 2022 年 7 月 13 日签订《三河市行政审批局三河市政务服务系统向村（社区）延伸 B 包：事项配置及系统对接项目公开招标项目合同书》，合同约定服务期限：自合同签订之日起 60 日历天完成调试运行。

截至 7 月 31 日，该项目完成了市“互联网+政务服务”平台中各村（社区）的政务服务事项配置流程，并与河北政务服务网、“冀时办”APP 的在线办事功能完成对接，尚未组织验收。

## （六）绩效指标设定情况

根据项目情况，参照《财政专项资金绩效评价共性指标体系》，从投入、过程、产出和效果四个方面对该项目绩效指标设置了4个一级指标、6个二级指标、18个三级指标，指标体系见附件1。

## 二、评估结论

三河市行政审批局政务服务系统向村（社区）延伸项目综合评分为80.54分，绩效级别评定为“关注”。

需要关注的内容：1. 无线加密通道设备购置项目合同内容的分解度不够，设备金额和安装服务金额无明细；事项配置及系统对接项目合同中，对“服务期限”、“维护服务期”和“维护期满后开始组织验收工作”的期间界定不明确；2. 项目管理制度不完善，缺少项目执行中具体的时间节点、职责划分、成本控制措施、质量监督措施、制定突发事件应急预案等；3. 项目执行的过程资料缺乏，项目执行进度不明确。

## 三、经验做法、问题及建议

### （一）主要经验及做法

1. 目前，三河市507个村和社区综合服务站已全部建设完成，按照省统一标准，配备了电脑、打印机、互联网等必要的办公设备和基础设施，目前已成为服务广大基层企业群众的重要载体。

2. 将政务外网和政务服务系统向村街和社区延伸，是村（社区）政务服务方便群众办事、实现市、镇（街道）、村（社区）的“三级联动”的重要工作内容，将进一步提升三河市基层政务服务的能力和水平。

3. 三河市行政审批局参照《河北省政务服务管理办公室关于印发〈乡村两级网上政务服务系统建设方案〉的通知》及《廊坊市推进“互联网+政务服务”工作领导小组办公室关于印发〈关于市级一体化政务服

务平台向乡村两级延伸的专项技术方案的通知》的相关要求和标准，决定采用VPDN的方式向村（社区）延伸电子政务外网，制定了该项目的实施方案，成立了专门项目领导小组负责该项目，与各镇、街道的工作联络人协调相关工作，制定专项资金管理制度，严格使用专项资金。

## （二）项目存在的问题

### 1. 绩效指标设置不合理

该项目绩效目标表中设置的绩效指标，未与村级业务办理的业务种类、技术的可用性和稳定性、计划开通时间、服务群众的特点等相匹配，并且项目资金支出计划设置为10月底支付100%，资金支付进度安排不合理。

### 2. 业务管理制度、资金管理制度不健全

（1）该项目的业务管理制度较为简单，具体的工作计划、监督、质量审查等流程及要求不明确，对项目的指导性不强；实施方案中没有对各个时间节点的详细计划，对项目的整体执行进度不好把控；实施方案中对项目领导小组没有具体的职责分工，削弱了项目实施过程中的人员保障；

（3）专项资金管理制度内容不全面，缺少相关的惩罚机制。

### 3. 项目实施过程材料留档较少

对于项目实施过程中执行进度材料不明确，已执行的相关材料不足，对于B包中每个村（社区）开通的具体事项有所不同，但没有相关材料证明目前每个村（社区）的开通的具体事项；A包中已执行的具体工作不清晰，不好与实施计划进行比对。

### 4. 采购要求、内容细化程度不足

（1）A包无线加密通道设备购置项目中对设备和服务的分解不够，该型号的设备市场公开价格为500元左右，但合同中该设备购置和服务合计为1570元，其中所包含的服务内容不明确、不具体。

(2) B包事项配置及系统对接项目合同中具体数量和工作要求不明确。

## 5. 后续的培训安排、宣传落实等计划不明确

制定的培训安排不完善，只有对培训时间的计划，没有具体的培训内容；没有对项目完成后如何宣传落实等情况作出计划。

### (三) 建议

#### 1. 对预算执行进度方面的建议

##### (1) 合理编制预算

根据不同的项目和不同的情况，根据确切的资料计算所需的预算，对项目预算编制的做到真实、完整、合理，编制的预算科学合理，可以为预算的执行打下良好的基础。

##### (2) 加强预算管理

由专门人员负责预算管理，将预算指标落实到具体个人，并定期检查和监督预算的执行；充分考虑工作计划及安排，制定阶段化的绩效目标，并在执行过程中对预算进行动态考核。

##### (3) 强化预算约束观念，严格预算执行

预算一经下达，单位应该抓紧实施，立即组织人员办理前期采购手续，进行项目招标采购。签订协议并供货、验收、安装和调试，使财政资金及早发挥效益。

#### 2. 对预算绩效管理及实施方面的建议

##### (1) 细化合同条款，明确各项服务内容、期间及金额

建议项目单位在签订合同时，进一步细化合同条款，明确各项服务内容、期间及金额，提高项目合同约束力，避免出现服务期限不明确的现象。

##### (2) 科学合理设置绩效指标

建议结合自身业务特点，在申请预算时，充分解读相关政策规定，综合考虑实际情况，设立与村级业务办理的业务种类、技



术的可用性和稳定性、计划开通时间、服务群众的特点等相配套合理的绩效指标。

（3）完善项目实施方案

项目实施要结合项目特点，确定合理有效的组织管理架构、明确项目实施流程、时间节点、人员责任分工、健全管理办法、完善成本控制措施、制定突发事件应急预案等。

（4）对项目档案资料及时整理归档

建议项目档案由专人管理，从项目开始到结束的全部档案资料应及时整理并归档，对项目实施过程做好充分记录并留档备查。

（5）尽快落实项目后期的宣传及培训工作

项目实施后期做好项目的宣传、培训工作，使服务群众可以使用该项目，最大化的发挥项目效益。

## 第二部分 绩效评估报告

为全面实施预算绩效管理，建立科学、合理的项目支出绩效评估管理体系，提高财政资源配置效率和使用效益，根据《中华人民共和国预算法》和《中共中央 国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》、《财政部关于印发〈项目支出绩效评价管理办法〉的通知》（财预【2020】10号）、三河市财政局关于印发《三河市2022年全面实施预算绩效管理工作方案》的通知（三财绩〔2022〕2号）、《三河市财政局关于开展2022年财政预算资金事中绩效评估工作的通知》（三财监绩〔2022〕2号）等文件精神，三河市财政局启动了2022年项目支出事中绩效评估工作。

廊坊诚信会计师事务所有限责任公司接受三河市财政局委托，组织相关人员成立了绩效评估工作组，针对三河市行政审批局“政务服务系统向村（社区）延伸工程项目”（以下简称“该项目”）2022年度75万元预算资金的使用情况实施事中绩效评估。现将有关情况报告如下：

### 一、项目基本概况

#### （一）项目概况

##### 1. 项目背景

为了深入贯彻落实党中央、国务院和省委、省政府关于“互联网+政务服务”的改革部署，不断提高服务覆盖范围和能力，完善乡村政务服务体系建设，进一步推进网上政务服务向基层延伸，为基层群众提供周到细致、方便快捷的网上服务。

三河市行政审批局根据《河北省政府推进政府职能转变和“放管服”改革协调小组关于印发〈全面加强村（社区）综合服务站建设工作方案〉的通知》（冀放管服小组〔2021〕1号）和《省政务办关于印发〈乡村两级网上政务服务体系建设方案〉的通知》（冀政务办〔2021〕32

号)的文件要求,在建设村(社区)一站式综合服务站的时,实现全市507个村(社区)政务服务业务的网上申报和办理,从而形成省市县乡村五级全覆盖的网上政务服务体系,真正让广大基层群众享受到网上办事带来的便捷与高效,三河市行政审批局2022年申报了“政务服务系统向村(社区)延伸工程项目”(以下简称“该项目”)。

## 2. 项目主要内容:

(1) 部署4G无线加密通道(VPDN)的相关设备,连通电子政务外网。

(2) 在市“互联网+政务服务”平台中为各村(社区)配置政务服务事项办理流程并与河北省政务服务网、“冀时办”APP平台网上办事功能进行对接。

### (二) 项目绩效目标

1. 总体绩效目标:通过项目的实施,实现乡村政务服务事项“网上办、就近办”,完善基层“互联网+政务服务”体系建设,为基层群众提供优质、高效、便捷的政务服务。

2. 具体绩效目标:(1)通过项目的实施,部署4G无线加密通道,为全市各个村、社区接通电子政务外网;(2)通过项目的实施,在市“互联网+政务服务”平台中为各村(社区)配置政务服务事项办理流程并在河北省政务服务网和“冀时办”APP平台开通网上办事功能,方便村街及群众办事。

### (三) 项目实施计划进度

#### 1. 项目原实施计划

(1) 2021年12月申列2022年预算;

(2) 2022年1月-2月开展招采工作,确定项目服务供应商,签订合同,根据项目实际,确定质保金扣留比例;

(3) 2022年3月-6月组织实施运维工作;

(4) 2022年6月对项目进行验收，并按合同扣留质保金后，支付项目资金；

(5) 2023年6月支付扣留质保金。

## 2. 计划变更原因

由于该项目较为复杂，涉及设备、网络、审批系统等多个体系的设计和协调工作，且需要与各镇、街道就相关工作进行充分沟通，项目前期准备时间较长。

同时，2022年3月初疫情爆发，三河市行政审批局全力投入疫情防控工作，相关工作暂停。疫情缓和后，相关招投标工作于5月份重新开展。

## 3. 重新制定的项目实施计划

2022年1月-2022年6月开展招采工作，确定项目服务供应商，签订合同，根据项目实际，确定质保金扣留比例；

2022年7月-2022年9月组织实施设备部署和系统配置工作；

2022年9月对项目进行验收，并按合同扣留质保金后，支付项目资金。

## 4. 项目目前实际实施进度

该项目分建设内容分为2项，具体进展如下：

### (1) 无线加密通道设备购置项目

2022年5月19日，在河北省政府采购网、河北省公共资源交易中心网站发布招标公告。

2022年6月10日，在三河市公共资源交易中心开标，经评选，中标单位为三河市中关旭日电子科技有限公司，中标金额79.599万元。

三河市行政审批局与中标单位于2022年7月7日签订《政府采购合同》，合同约定在合同签订后，于2022年9月7日之前将所供货物在三河市行政审批局指定处交付，并完成安装、调试工作。

截至 2022 年 7 月 31 日，完成前期准备工作，采购设备尚未进场。

## （2）事项配置及系统对接项目

2022 年 5 月 18 日，在河北省政府采购网、河北省公共资源交易中心网站发布招标公告。

2022 年 6 月 14 日对该项目进行了开标，经评选，中标单位为河北讯泰科技有限公司，中标金额为 30 万元。

三河市行政审批局与中标单位于 2022 年 7 月 13 日签订《三河市行政审批局三河市政务服务系统向村（社区）延伸 B 包：事项配置及系统对接项目公开招标项目合同书》，合同约定服务期限：自合同签订之日起 60 日历天完成调试运行。

截至 7 月 31 日，该项目完成了市“互联网+政务服务”平台中各村（社区）的政务服务事项配置流程，并与河北政务服务网、“冀时办”APP 的在线办事功能完成对接，尚未组织验收。

## （四）资金投入和使用情况

该项目年初事前绩效评估核定金额 110.25 万元，项目单位以 110.25 万元作为该项目政府采购最高限价。

该项目分为 2 项采购项目，具体如下：

1. 无线加密通道设备购置项目最高限价为 80.106 万元（四舍五入为 80.11 万元），经过政府采购，最终确定中标单位为三河市中关旭日电子科技有限公司，签订合同金额 79.599 万元，合同约定验收合格无质量问题后 20 个工作日内支付合同总额 68% 的货款，一年后支付 32% 的余款。

2. 事项配置及系统对接项目预算上限为 30.14 万元，经过政府采购，最终确定中标单位为河北讯泰科技有限公司，签订合同金额为 30 万元，合同约定验收合格后且财政资金满足支付条件后，15 个工作日内支付合同总金额的 66%，验收后质保期满一年且财政资金满足支付条件后，15 个工作日内支付合同总金额的 34%。

该项目 2022 年安排预算资金 75 万元，截至 2022 年 7 月 31 日未支付。

## 二、项目绩效情况

### （一）评估结论

三河市行政审批局政务服务系统向村（社区）延伸项目综合评分为 80.54 分，绩效级别评定为“关注”。

需要关注的内容：1. 无线加密通道设备购置项目合同内容的分解度不够，设备金额和安装服务金额无明细；事项配置及系统对接项目合同中，对“服务期限”、“维护服务期”和“维护期满后开始组织验收工作”的期间界定不明确；2. 项目管理制度不完善，缺少项目执行中具体的时间节点、职责划分、成本控制措施、质量监督措施、制定突发事件应急预案等；3. 项目执行的过程资料缺乏，项目执行进度不明确。

具体各级指标绩效评分情况如下：

一级指标	二级指标	三级指标		分值	评分
投入	项目立项	项目立项规范性		5	5
		绩效目标合理性		5	4.5
		绩效指标明确性		5	2
	资金落实	资金到位率		5	5
		预算执行率		5	5
过程	业务管理	业务管理制度健全性		5	2.5
		制度执行有效性		5	2.5
		项目质量可控性		5	3.5
	财务管理	财务管理制度健全性		5	3.75
		资金使用合规性		5	5
		财务监控有效性		5	5
产出	项目产出	政府采购规范性	无线加密通道设备购置项目	3	2.4
			事项配置及系统对接项目	3	2.4

		合同内容完整性	无线加密通道设备购置项目	3	2.7
			事项配置及系统对接项目	3	2.4
		合同执行进度吻合度	无线加密通道设备购置项目	3	1.8
			事项配置及系统对接项目	3	1.8
		成本节约率			6
效果	项目效益	社会效益		6	4.8
		可持续影响		6	3.6
		服务对象满意度		9	8.89
得分合计				100	80.54
评分等级					良

## （二）项目投入、过程指标的完成情况

### 1. 项目投入

项目投入指标包括项目立项、资金落实两个二级指标。项目投入总权重分为 25 分，以上两个二级指标权重分别为 15 分、10 分。

由于该项目绩效指标未与村级业务办理的业务种类、技术的可用性和稳定性、计划开通时间、服务群众的特点等相配套，并且项目资金支出计划不合理，项目投入最终得分为 21.5 分。

### 2. 项目过程

项目过程指标包括业务管理、财务管理两个二级指标。项目过程总权重分为 30 分，以上两个二级指标权重均为 15 分。

该项目的业务管理制度较为简单，每个村具体的业务种类不明确，执行进度不清晰，质量检查相关材料较少；

制定的专项资金管理制度不全面，缺少相关惩罚机制；

相关过程最终得分 22.25 分。

## （三）项目产出、效果指标的完成情况

### 1. 项目产出

项目产出指标包括政府采购规范性、合同内容完整性、合同执行

进度吻合度、成本节约率四个三级指标。项目过程总权重分为 24 分，以上四个三级指标权重分均为 6 分。

该项目分建设内容分为 2 项，具体项目产出如下：

(1) A 包：无线加密通道设备购置项目

受疫情影响，该项目招投标时间较晚，截至 2022 年 7 月 31 日，已签订合同，完成前期准备工作，采购设备尚未进场。

(2) B 包：事项配置及系统对接项目

受疫情影响，该项目招投标时间较晚，截至 2022 年 7 月 31 日，该项目完成了市“互联网+政务服务”平台中各村（社区）的政务服务事项配置流程，并与河北政务服务网、“冀时办”APP 的在线办事功能完成对接，尚未组织验收。

A 包无线加密通道设备购置项目的采购、合同对设备购置及服务内容的分解度不够，没有细化设备购置金额及安装服务金额，约定的服务内容不明确，执行进度的证明材料不齐全；B 包事项配置及系统对接项目采购需求不明确、服务内容不量化、服务期限不明确，各村（社区）开通的具体事项不明确，项目产出最终得分 19.5 分。

## 2. 项目效果

项目效果指标包括项目效益，包含社会效益、可持续影响、参与人员满意度三个三级指标。项目过程总权重分为 21 分，以上三个三级指标权重分分别为 6 分、6 分、9 分。

该项目对提升服务效能、方便村街及社区群众办事具有积极作用，并且在项目实施的过程中，项目参与人员对项目筹备期间的相关工作以及对第三方的工作都比较满意；

但是对于项目后期开通进度、何时能够服务群众还不明确，缺少项目的培训计划、宣传落实等计划方案，项目效果最终得分 17.29 分。



#### （四）项目绩效运行情况存在的问题

##### 1. 绩效指标设置不合理

该项目绩效目标表中设置的绩效指标，未与村级业务办理的业务种类、技术的可用性和稳定性、计划开通时间、服务群众的特点等相匹配，并且项目资金支出计划设置为 10 月底支付 100%，资金支付进度安排不合理。

##### 2. 业务管理制度、资金管理制度不健全

（1）该项目的业务管理制度较为简单，具体的工作计划、监督、质量审查等流程及要求不明确，对项目的指导性不强；实施方案中没有对各个时间节点的详细计划，对项目的整体执行进度不好把控；实施方案中对项目领导小组没有具体的职责分工，削弱了项目实施过程中的人员保障；

（3）专项资金管理制度内容不全面，缺少相关的惩罚机制。

##### 3. 项目实施过程材料留档较少

对于项目实施过程中执行进度材料不明确，已执行的相关材料不足，对于 B 包中每个村（社区）开通的具体事项有所不同，但没有相关材料证明目前每个村（社区）的开通的具体事项；A 包中已执行的具体工作不清晰，不好与实施计划进行比对。

##### 4. 采购要求、内容细化程度不足

（1）A 包无线加密通道设备购置项目中对设备和服务的分解不够，该型号的设备市场公开价格为 500 元左右，但合同中该设备购置和服务合计为 1570 元，其中所包含的服务内容不明确、不具体。

（2）B 包事项配置及系统对接项目合同中具体数量和工作要求不明确。

##### 5. 后续的培训安排、宣传落实等计划不明确

制定的培训安排不完善，只有对培训时间的计划，没有具体的培训内容；没有对项目完成后如何宣传落实等情况作出计划。

### 三、改进措施

#### （一）对预算执行进度方面的建议

##### 1. 合理编制预算

根据不同的项目和不同的情况，根据确切的资料计算所需的预算，对项目预算编制的做到真实、完整、合理，编制的预算科学合理，可以为预算的执行打下良好的基础。

##### 2. 加强预算管理

由专门人员负责预算管理，将预算指标落实到具体个人，并定期检查和监督预算的执行；充分考虑工作计划及安排，制定阶段化的绩效目标，并在执行过程中对预算进行动态考核。

##### 3. 强化预算约束观念，严格预算执行

预算一经下达，单位应该抓紧实施，立即组织人员办理前期采购手续，进行项目招标采购。签订协议并供货、验收、安装和调试，使财政资金及早发挥效益。

#### （二）对预算绩效管理及实施方面的建议

##### 1. 细化合同条款，明确各项服务内容、期间及金额

建议项目单位在签订合同时，进一步细化合同条款，明确各项服务内容、期间及金额，提高项目合同约束力，避免出现服务期限不明确的现象。

##### 2. 科学合理设置绩效指标

建议结合自身业务特点，在申请预算时，充分解读相关政策规定，综合考虑实际情况，设立与村级业务办理的业务种类、技术的可用性和稳定性、计划开通时间、服务群众的特点等相配套合理的绩效指标。

##### 3. 完善项目实施方案

项目实施要结合项目特点，确定合理有效的组织管理架构、明确项目实施流程、时间节点、人员责任分工、健全管理办法、完善成本控制措施、制定突发事件应急预案等。

#### 4. 对项目档案资料及时整理归档

建议项目档案由专人管理，从项目开始到结束的全部档案资料应及时整理并归档，对项目实施过程做好充分记录并留档备查。

#### 5. 尽快落实项目后期的宣传及培训工作

项目实施后期做好项目的宣传、培训工作，使服务群众可以使用该项目，最大化的发挥项目效益。

### （三）对调整项目预算的建议

该项目的合同金额合计为 109.599 万元，其中：A 包无线加密通道设备购置项目的合同金额为 79.599 万元，合同约定验收合格后支付 68% 即 54.12732 万元，一年后支付剩余 32% 即 25.47168 万元；B 包事项配置及系统对接项目合同金额为 30 万元，合同约定验收合格后支付 66% 即 19.8 万元，一年后支付剩余 34% 即 10.2 万元；财政本年安排预算资金为 75 万元，该项目合计 2022 年度需要支付金额为 73.92732 万元，2022 年财政预算安排 75 万元，无需调整。

附件：1、财政支出绩效评估指标体系

2、财政支出绩效评估评分

3、满意度问卷调查

4、专家及评估工作组情况表