

2021 年部门评价报告

项目名称：中心区五年发展规划研究服务经费

项目单位：深圳市深汕特别合作区重点片区重大项目重大工程前期规划建设统筹中心

主管单位：深圳市深汕特别合作区重点片区重大项目重大工程前期规划建设统筹中心

评价单位：深圳市深汕特别合作区发展和改革委员会

目录

一、项目概况	2
（一）项目背景及立项依据	2
（二）项目具体实施内容	3
（三）项目管理组织架构及职责分工	3
（四）项目资金管理情况	4
（五）项目绩效目标及自评情况	4
二、项目绩效评价结论及分析	5
（一）绩效评价范围及目的	5
（二）评价原则、方法及标准	5
（三）项目评价过程	7
三、评价情况及评价结论	8
四、经验成效	10
五、存在的问题	11
六、相关建议和整改措施	11
附件 1 项目支出绩效评价评分表	12

为贯彻《中共中央 国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》（中发〔2018〕34号）和《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）等文件精神，落实预算管理以及绩效主体责任，提高财政资金使用效益。根据评价工作要求，深圳市深汕特别合作区重点片区重大项目重要工程前期规划建设统筹中心（以下简称“我中心”）对评价过程所提供资料真实性、完整性负责，评价结果以报告形式体现。

一、项目概况

（一）项目背景及立项依据

深汕中心区作为深汕特别合作区核心区域，是合作区发展建设的重中之重，是实现深汕目标的关键所在。现阶段，十四五规划和城市总体规划等相关规划计划已明确深汕特别合作区城市定位和城市职能，同时也详细阐述了深汕中心区的功能与发展建设目标。

《深汕中心区五年发展规划》由五年战略策划和近三年建设规划组成，通过五年战略策划明确深汕中心区功能形成与发展建设目标的战略路径；通过近三年建设规划提出深汕中心区项目建设、土地整备、基础配套设施保障、土地供应等具体项目滚动计划，从而切实指导中心区有序、快速、高品质开发建设。

本次规划面向中远期、聚焦“十四五”，落实上位要求，形成具体目标，搭建“目标-策略-任务”的传导框架，明确工作抓手、责任分解和实施保障，旨在为“十四五”期间深汕中心区规划建设工作的全面开展制定可分解、可操作、可跟踪的全要素动

态开发作战图。

（二）项目具体实施内容

本项目的规划范围，主要聚焦在中心区 50 平方公里和 60 平方公里拓展区。主要实施内容包括但不限于：

1. 五年战略策划：理清发展逻辑、构建发展框架、策划重大项目、提出管控机制，形成深汕中心区五年战略策划。

2. 近三年建设规划：在五年战略策划的蓝图下，结合中心区开发建设现状，提出近三年项目建设、土地整备、土地供应、基础配套设施保障、公共空间管控等建设具体规划计划。

3. 在项目服务期内根据深汕中心区实际开发建设情况，适时开展发展建设计划的调整研究工作，并修订规划成果。

（三）项目管理组织架构及职责分工

本项目由我中心主管，通过政府购买服务方式，委托第三方公司具体实施。我中心具体执行部门为规划建设部，负责项目的全盘统筹管理、监督指导、考核验收。

我中心按规定做好招投标工作，选定“深圳市蕾奥规划设计咨询股份有限公司”（以下简称“蕾奥公司”）负责深汕中心区五年发展规划。本项目购买服务采用全包干形式，包含业务包干和费用包干主要负责以下事项：

1. 按照 SSZB2021-ZC-FW-120 号招标文件的要求按期完成本项目咨询服务工作。

2. 负责组织项目规划的编制工作，保证项目进度，满足项目编制标准。

3. 向我中心提交书面成果文件八套，电子版文件两套。

4. 在履行合同期间或合同规定期限内，不得泄露与本合同规定业务活动有关的保密资料。

（四）项目资金管理情况

本项目为 2021 年度中期新增项目，预算安排金额为 128.90 万元，其中财政拨款 128.90 万元。为加快资金支出进度，确保资金使用效率，从部门预算“服务购置费”项目中调剂 8.02 万元至“中心区五年发展规划研究服务经费”项目中，调整预算数为 136.92 万元，实际支出数为 136.92 万元，预算执行率 100%。

本项目资金支出严格参照合作区及我单位相关制度标准执行。会计核算规范，资金管理、费用标准、资金支付等符合相关财务制度规定；资金使用符合国家财经法规和财务管理制度以及有关工程项目财务制度的规定，符合项目预算批复或合同规定的用途，资金的拨付有完整的审批程序和手续，并制定了相应的监控机制，采取了财务检查等必要的监控措施或手段确保项目资金的使用，审计中没有发现截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。

（五）项目绩效目标及自评情况

1. 项目总目标

2021 年该项目总体目标是：理清思绪，结合项目实施发展情况，提出具体的规划计划，适时开展发展建设计划的调整研究工作，并修订规划成果。

2. 年度绩效目标及自评情况

本项目的年度目标编制纸质版 8 套，电子版 2 套，已完成并

提交中期编制成果一套，且成果评审通过率及按时完成率均达到100%，保障此项目工作达到项目标准工作要求，专家满意度达到100%。

二、项目绩效评价结论及分析

（一）绩效评价范围及目的

本次评价从项目产生的效果角度出发，力求从绩效的角度发现该项目中取得的成绩和产生的问题，优化财政支出管理，为下一步实施预算绩效管理奠定基础。具体目标如下：

1. 通过评价，了解“中心区五年发展规划研究服务经费”项目的基本状况，并对项目支出的背景和目的、项目实施的内容和现状、预算安排及使用情况做深入调研和分析；

2. 通过评价，了解该项目的完成情况，了解实施单位履职情况，评估项目的整体绩效状况；

3. 通过评价，发掘该项目所产生的现实意义和实际价值；

4. 通过评价，从绩效的角度发现该项目在决策、实施和管理过程中存在的问题，寻求解决方案，为进一步深化项目管理工作提供依据，促进工作管理水平的提升，提高财政资金使用效率和效果，推进预算绩效管理。

（二）评价原则、方法及标准

1. 绩效评价原则

（1）科学规范原则

根据《中共中央国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》（中发〔2018〕34号）、财政部《关于印发〈预算绩效评价共性

指标体系框架》的通知》（财预〔2013〕53号）、《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）及《深圳市财政局关于印发〈深圳市市级项目支出绩效评价工作规程〉的通知》（深财绩〔2020〕14号）中对绩效评价的相关要求，对数据进行收集整理，并对其中的问题及时发现、处理，保证报告的科学、规范。

（2）公开公正原则

从评价目标的设定、指标体系的研发及设计、数据填报、复核等所有环节，都必须保障评价过程的公开性、程序的规范性和合理性，应及时发现并处理评价过程中的问题，以保证评价结果的准确、客观和科学。

（3）相关性原则

评价以数据为准绳，坚持客观评价。即由相关部门填报数据，评价组根据填报的数据，在进行汇总、分析、评价的基础上，独立开展评价，得出评价结果，并形成评价报告。

2. 评价方法

（1）比较法

对于该项目绩效评价指标体系中大部分指标采用比较法，通过对绩效目标与实施效果、历史与当期情况、不同指标业绩值与评价标准的比较，综合分析绩效目标实现程度。

（2）因素分析法

因素分析法是指通过综合分析影响绩效目标实现、实施效果的内外因素，评价绩效目标实现程度。本次绩效评价中，业务和财务管理制度的健全性和执行有效性等指标采用因素分析法。

3. 评价标准

本报告的评价标准是依据绩效评价基本原理，分别按照计划标准、行业标准、历史标准等制定。

按照决策、过程、产出、效益对项目进行评价，决策方面，主要考核项目立项、绩效目标、预算编制情况，本项目立项依据充分、程序规范，资金分配合理，但绩效目标未细化分解为具体的绩效指标，扣 1 分，没有通过清晰、可衡量的指标值予以体现，扣 1 分，总扣 2 分，实际得分 18 分；过程方面，资金到位及时，到位率达到 100%，预算执行率高，有健全的管理制度并有效执行，资金使用合理，故不扣分，实际得分 20 分；产出方面，本项目的产出指标，目标值，指标明确性等均能具体体现，且按照项目目标完成编制成果，纸质版 8 套，电子版 2 套，实际完成纸质版 8 套，电子版两套。成果评审通过率的目标值为 100%，实际完成 100%，达到绩效目标标准，因此该指标不扣分。实际得分 34 分；效益方面，“专家满意度”指标的目标值为 100%，实际完成值达到 100%，故此项不扣分，“供中心区项目建设决策参考”的目标值为 100%有效，实际完成情况仅达到 75%，按照公式计算，故扣 5 分，实际得分 21 分。

（三）项目评价过程

2021 年度“中心区五年发展规划研究服务经费”项目绩效评价的具体实施程序如下：首先，下达绩效评价通知，制定数据采集表，对项目具体实施内容、项目预算资金使用及项目组织管理流程等进行了解。随后根据梳理的项目基本情况，确定评价关注

点，设计评价指标体系；最后进入数据分析和报告撰写环节，顺利完成此次评价工作。

三、评价情况及评价结论

综合考虑投入、产出、效果、影响力等各方面因素，通过数据采集及分析，“中心区五年发展规划研究服务经费”项目绩效评价中决策方面，实际得分 18 分；过程方面，实际得分 20 分；产出方面，实际得分 34 分；效益方面，实际得分 21 分，最终评分结果为：93 分，属于“优”。具体评分情况详见表 3-1。

表 3-1 项目绩效评分表

一级指标	二级指标	三级指标	权重	目标值	得分
A 决策（20 分）	A1 项目立项 （7 分）	A11 立项依据充分性	5	充分	5
		A12 立项程序规范性	2	规范	2
	A2 绩效目标 （7 分）	A21 绩效目标合理性	4	合理	4
		A22 绩效指标明确性	3	明确	1
	A3 资金投入 （6 分）	A31 预算编制科学性	4	科学	4
		A32 资金分配合理性	2	合理	2
B 过程（20 分）	B1 资金管理 （7 分）	B11 资金到位率	2	100%	2
		B12 预算执行率	5	100%	5
	B2 资金管理 （3 分）	B21 资金使用合规性	3	合规	3
	B3 组织实施 （10 分）	B31 管理制度健全性	5	健全	5
		B32 制度执行有效性	5	有效	5

一级指标	二级指标	三级指标	权重	目标值	得分
C 产出（34分）	C1 产出数量（10分）	C11 规划编制成果数量	10	100%	10
	C2 产出质量（10分）	C21 成果评审通过率（%）	10	100%	10
	C3 产出时效（10分）	C31 成果完成及时率	5	100%	5
		C32 资金支付及时率	5	100%	5
	C4 产出成本（4分）	C41 项目成本节约率	4	100%	4
D 效益（26分）	D1 社会效益（20分）	D11 有助于供中心区项目建设决策参考率	20	供北城片区集中供冷等相关项目参考决已完成 75%	15
	D2 满意度（6分）	D21 专家满意度	6	≥ 90	6
总计			100	—	93

（一）项目决策情况

项目决策指标总分 20 分，实际得分 18 分，得分率 90%。本项目立项依据充分、程序规范，绩效目标合理但不明确，指标扣分原因分析如下：

“绩效指标明确性”方面，该指标总分 3 分，实际得分 1 分。主要扣分原因为绩效目标未细化分解为具体的绩效指标，扣 1 分，没有通过清晰、可衡量的指标值予以体现，扣 1 分，总计扣 2 分。

（二）项目过程情况

项目过程指标总分 20 分，实际得分 20 分，得分率 100%。本项目执行过程中，“预算执行率”、“资金到位率”等指标的目标值为 100%，实际完成值均达到 100%，且有健全的管理制度，并有效执行，故此指标未扣分。

（三）项目产出情况

项目产出指标总分 34 分，实际得分 34 分，得分率 100%。指标的目标值，指标明确性等均能具体体现，且按照项目目标完成编制成果，纸质版 8 套，电子版 2 套，实际完成纸质版 8 套，电子版两套。成果评审通过率的目标值为 100%，实际完成 100%，达到绩效目标标准。因此该指标未扣分。

（四）项目效益情况

项目效益指标总分 26 分，实际得分 21 分，得分率 80.77%。“专家满意度”指标的目标值为 100%，实际完成值达到 100%，故此项不扣分，“供中心区项目建设决策参考”的目标值为 100%有效，实际完成情况仅达到 75%，按照公式计算，故扣 5 分，实际得分 21 分。

四、经验成效

（一）项目管理制度执行有效

本项目严格按照《中华人民共和国会计法》《中华人民共和国预算法》《行政事业单位内部控制规范》《深圳市深汕特别合作区重点片区重大项目重要工程前期规划建设统筹中心财务管理制度（试行）》《深圳市深汕特别合作区中心区项目规划建设管理暂行办法》等相关制度对项目资金、公开招标、合同签订等系列

行为进行管理，确保项目资金安全性以及项目管理规范性，提高资金使用效率。

（二）项目预算编制合理，预算执行力度高

2021 年，我中心“中心区五年发展规划研究服务经费”项目调整预算数为 136.92 万元。截至 2021 年 12 月底，实际支出 136.92 万元，预算执行率达 100%，预算执行力度高，表明本项目预算编制比较合理，资金使用效率较好。

五、存在的问题

（一）项目绩效目标不够明确、细化

本项目设定的社会效益指标的“目标值”过于笼统，没有进行量化描述，无法全面反映项目的实际目标。

（二）项目社会效益实际完成值较低

效益指标中的“社会效益”实际完成值较低，仅达到 75%。

六、相关建议和整改措施

（一）加强绩效目标审核

我中心往后将在申报预算项目时加强绩效目标审核工作，要求各项目责任人细化项目绩效目标，按照具体的、相关的、可衡量的、可实现的、基于时间的原则，结合项目实际情况科学设定年度的项目绩效目标和指标。

（二）提高目标值的设置规范

我中心将建议下一步进行经验总结，结合往年的数据设置更加合理的目标值，提高执行率。

附件 1 项目支出绩效评价评分表

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明	得分	扣分原因
决策（20分）	项目立项	立项依据充分性（5分）	项目立项符合法律法规、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项目立项符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策（1分）； ②项目立项符合行业发展规划和政策要求（1分）； ③项目立项与部门职责范围相符，属于部门履职所需（1分）； ④项目属于公共财政支持范围，符合中央、地方事权支出责任划分原则（1分）； ⑤项目与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复（1分）。	5	

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明	得分	扣分原因
		立项程序规范性（2分）	项目申请、设立过程符合相关要求，用以反映和考核项目立项的规范情况。	评价要点： ①项目按照规定的程序申请设立（1分）； ②审批文件、材料符合相关要求（0.5分）； ③事前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（0.5分）。	2	
	绩效目标	绩效目标合理性（4分）	项目所设定的绩效目标依据充分，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项目有绩效目标（1分）； ②项目绩效目标与实际工作内容具有相关性（1分）； ③项目预期产出效益和效果符合正常的	4	

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明	得分	扣分原因
				业绩水平（1分）； ④与预算确定的项目投资额或资金量相匹配（1分）。		
		绩效指标明确性（3分）	依据绩效目标设定的绩效指标清晰、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将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标（1分）； ②通过清晰、可衡量的指标值予以体现（1分）； ③与项目目标任务数或计划数相对应（1分）。	1	1. 绩效目标未细化分解为具体的绩效指标。 2. 没有通过清晰、可衡量的指标值予以体现
	资金投入	预算编制科学性（4分）	项目预算编制经过科学论证、有明确标准，资金额度与年度目标相适应，用以反映和考核项目预算编制的科学性、合	评价要点： ①预算编制经过科学论证（1分）； ②预算内容与项目内容匹配（1分）；	4	

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明	得分	扣分原因
			理性情况。	③预算额度测算依据充分,按照标准编制 (1分); ④预算确定的项目投资额或资金量与工 作任务相匹配(1分)。		
		资金分配合 理性(2分)	项目预算资金分配有测算依据,与补助 单位或地方实际相适应,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预算资金分配依据充分,体现厉行节约 从严从紧安排的导向(1分); ②资金分配额度合理,与项目单位或地方 实际相适应(1分)。	2	
过程(20 分)	资金管 理	资金到位率 (2分)	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。	2	

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明	得分	扣分原因
				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。		
		预算执行率 （5分）	项目预算资金按照计划执行,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。	5	
	资金管理	资金使用 合规性（3分）	项目资金使用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符合国家财经法规和财管理制度以及有关专项资金管理规程的规定（1分）； ②资金的拨付有完整的审批程序和手续（1分）； ③符合项目预算批复或合同规定的用途（1分）；	3	

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明	得分	扣分原因
				④存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况（扣1分）。		
	组织实施	管理制度健全性（5分）	项目实施单位的财务和业务管理制度健全，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已制定或具有相应的财务和业务管理制度（2.5分）； ②财务和业务管理制度合法、合规、完整（2.5分）。	5	
		制度执行有效性（5分）	项目实施符合相关管理规定，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遵守相关法律法规和相关管理规定（1分）； ②项目调整及支出调整手续完备（1分）； ③项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料齐全并及时归档（1分）；	5	

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明	得分	扣分原因
				④项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等落实到位（2分）。		
产出（34分）	产出数量	规划编制成果数量（10分）	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	成果评审通过率（%）（10分）	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	质量达标率=（质量达标产出数/实际产出数）×100%。	10	

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明	得分	扣分原因
		分)	量目标的实现程度。	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。		
	产出时效	成果完成及时率(5分)	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。	5	
		资金支付及时率(5分)	在规定时间内完成支付资金		5	
	产出成本	项目成本节约率	完成项目计划工作目标的实际节约成本	成本节约率=[(计划成本-实际成本)/计划成本]×100%	4	

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明	得分	扣分原因
	本	约率（4分）	与计划成本的比率,用以反映和考核项目的成本节约程度。	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。		
效益（26分）	项目效益	有助于供中心区项目建设决策参考率（20分）	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	实际完成值与目标值差异较大,仅完成75%。
		专家满意度（6分）	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。	6	

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明	得分	扣分原因
合计得分：93 等级为：优 90（含）-100分为优、80（含）-90分为良、60（含）-80分为中、60分以下为差。						