

2021 年度项目支出 部门评价报告

项目名称：招商引资分项

主管部门（公章）：深圳市福田区投资推广署

项目负责人：林瑞敏（代）

填报人：甘敏

联系电话：88910068

目录

一、基本情况	1
(一) 项目概况	1
1. 项目背景	1
2. 项目主要内容	1
(1) 实施情况	1
(2) 资金投入和使用情况	2
(二) 项目绩效目标	2
二、绩效评价工作开展情况	4
(一) 绩效评价目的、对象和范围	4
(二) 绩效评价原则、评价方法、评价指标体系	4
1. 评价原则	4
2. 评价方法	5
3. 评价指标体系	5
三、综合评价情况及评价结论	5
四、绩效评价指标分析	6
(一) 项目决策情况	6
(二) 项目过程情况	7
(三) 项目产出情况	8
(四) 项目效益情况	9
五、主要经验及做法	9
六、存在的问题及原因分析	10
(一) 预算准确度有待提高	10
(二) 绩效目标有待完善	10
七、有关建议	10
(一) 提高预算编制的精确度	10
(二) 提升绩效目标编制质量	11
附件 1：2021 年度项目支出绩效评价指标体系评分表	12

一、基本情况

（一）项目概况

1.项目背景

为贯彻落实市政府关于“招大商、招优商、招好商”的工作部署，加快引进“高效益、高产出、高成长、高带动”招商项目，助推福田区产业高质量发展，按照深圳市福田区区委区政府要求，福田区投资推广署积极挖掘优质项目，招大商、招优商、招好商，推动福田区招商引资工作再上新台阶，促进经济社会高质量发展。根据《深圳市福田区产业发展专项资金管理办法》、《深圳市福田区支持招商引资若干政策》等文件，2021年我署结合福田区实际情况，申请设立招商引资分项项目，并经福田区财政局审批通过。

2.项目主要内容

（1）实施情况

项目前期准备，一是重新修订招商引资政策措施，出台《福田区支持招商引资若干政策（2021年）》，优化对企业的资金支持结构，提高我区招商引资政策的吸引力，编制《福田区支持招商引资若干政策操作指引（2021）》及申报指南，细化对招商引资引荐人的奖励标准，简化申报程序及相关材料，有效提升政策执行的规范性；二是积极开展投资推介活动，构建全员招商工作格局，充分发挥各产业部门优势，产业发展与招商引资紧密结合，把握各种展会和商务活动机会，宣传推介福田区营商环境及招商引资政策，2021年共开展了34场形式多样的投资推介活动及政策宣讲活动，场均参会人

数规模达百人。

项目组织实施，我署编制招商引资分项项目年度绩效目标，以目标为导向，积极招大商、招优商、招好商，一是梳理编制中国 500 强、龙头骨干企业招商引资目标清单，开展点对点精准招商，分别赴北京、上海、杭州、苏州、广州等地拜访领军企业。二是压实预算主体责任，督促各产业部门编制招商引资专项资金项目测算明细，编制资金滚动计划，推动加快预算执行进度。三是做好绩效评价，根据实施阶段，量化专项资金的使用绩效、社会效益等预期目标的完成情况，评议资金使用过程是否规范高效，督促相关产业部门查找问题并整改。

（2）资金投入和使用情况

年初安排招商引资分项项目预算 33,013.00 万元，年中追加 600.00 万元，调减 3,000.00 万元，调整后的预算数为 30,613.00 万元。招商引资分项项目全年受理 98 个项目，通过福田区企业发展服务中心支付给合格项目，共支出 30,383.84 万元，预算执行率 99.25%。

（二）项目绩效目标

我署年初设立了项目中期绩效目标，为营造良好的营商环境，集聚产业资源或完善产业链，发挥《福田区招商引资若干政策》资金撬动产能作用，优化福田区产业结构，打造高端资源聚集区，具体年中目标分为：一是积极引进金融、科技创新、现代服务、先进制造等产业领域的重点企业，推动不少于 10 个项目落户福田；二是保障招商引资项目资金

（含结转）预算拨付进度，预算执行率达 40%。

该项目年度绩效目标为高质量建设社会主义现代化典范城区，围绕世界级湾区现代产业引领区的战略定位，对照世界城市核心区发展的新形态，结合福田区产业发展生态，营造良好的营商环境。年度目标具体为：一是发挥招商引资资金对经济发展和产业优化的引领作用，完成招大商、招好商、招优商重要任务，推动不少于 20 个项目落户福田；二是保障招商引资项目（含结转）资金预算拨付进度，预算执行率达 100%。

同时，我署对“投入指标”一级指标下的 2 个二级指标“测算明细”、“资金支出进度”，“产出指标”一级指标下的 3 个二级指标“数量指标”、“质量指标”、“工作时效”，“效益指标”一级指标下的 4 个二级指标“社会效益指标”、“可持续影响”、“服务对象满意度指标”合计 9 个二级指标，分别设置合理的指标值。项目各项绩效指标设置完整、合理，绩效目标分解到位。具体如表 1 所示。

表 1 绩效目标设置表

一级指标	二级指标	指标内容	目标值
投入指标	测算明细	《深圳市福田区招商引资若干政策》预算总额 4 亿元(含历年结转项目)，具体为落户支持预算 2.4 亿元，办公室用房租赁支持预算 0.6 亿元，装修支持预算 0.4 亿元，搬迁、人才住房预算 0.4 亿元，其他预算 0.2 亿元。	
	资金支出进度	第一季度 20%，第二季度 40%，第三季度 75%，第四季度 100%。	
产出指标	数量指标	推动项目落户福田	≥ 20 个
	质量指标	营造良好营商环境，优化我区产业结构	长期
	工作时效	及时性	100%
效益指标	经济效益指标	为我区经济贡献值	≥ 10 亿元

	社会效益指标	营造良好营商环境，优化我区产业结构	长期
	可持续影响	营造良好的投资环境，促进各产业持续健康发展	长期
	服务对象满意度指标	服务对象满意度	≥ 95%

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象和范围

为了深入贯彻落实中共中央、国务院《关于全面实施预算绩效管理的意见》（中发【2018】34号）、《财政部关于贯彻落实〈中共中央国务院关于全面实施预算绩效管理的意见〉的通知》（财预【2018】167号）等文件要求，根据《项目支出绩效评价管理办法》（财预【2020】10号）、深圳市财政局印发的《关于贯彻落实全面实施预算绩效管理有关事项的通知》等文件精神，并加强项目支出的管理、监督工作，保证项目支出使用的规范性、安全性和有效性，提高财政资金使用效益，对我署招商引资分项项目开展绩效评价，范围主要围绕项目立项决策、过程管理、产出及效益情况，并在总结经验和问题的基础上，剖析原因提出改善建议。

（二）绩效评价原则、评价方法、评价指标体系

1.评价原则

（1）相关性原则。在绩效评价指标的选取过程中，所选取的指标应与招商引资分项项目的绩效目标有直接联系，并且能够恰当的反应项目的开展情况及完成情况。

（2）系统性原则。在绩效评价过程中，应该适当加入定量指标和定性指标，以求系统反映资金支出所产生的经济效益和社会效益等。

（3）经济性原则。以低投入换高质量的产出，主要关注资金的合理使用，并且获取数据的过程中，充分考虑可操作性、成本效益原则，尽可能做到简便易行、通俗易懂。

2.评价方法

本项目采用案卷调研法、察访核验法、问卷调查法对项目的绩效目标管理、绩效运行监控、支出情况进行综合评价。

3.评价指标体系

本次评价指标体系根据《项目支出绩效评价管理办法》（财预【2020】10号）和《关于开展2021年度预算绩效自评及项目支出部门评价工作的通知》（福财【2022】53号）有关要求，设置包括决策、过程、产出及效益4个一级指标，12个二级指标，19个三级指标（指标体系见附件1），满分为100分。一是决策指标（20分），主要评价项目立项、绩效目标和资金投入情况；二是过程指标（20分），主要评价项目资金管理和组织实施情况；三是产出指标（30分），主要评价项目产出数量、质量、时效和成本；四是效益指标（30分），主要评价项目实施效益情况。

三、综合评价情况及评价结论

2021年，招商引资分项项目资金预算30,613.00万元，实际支出30,383.84万元，招商引资分项项目绩效目标指向明确，合理可行，符合福田区经济高质量发展要求，与相应的财政支出范围、方向、效果紧密相关。绩效目标设置从数量、质量、成本等方面进行了细化，从经济性、效率性、有效性等方面进行了量化，招商引资分项项目社会经济效益显

著。2021 年招商引资分项项目绩效评价综合得分为 99.46 分，得分情况见表 2 所示。

表 2 综合评分得分情况表

一级指标	分值	得分	得分率
决策	20	19.50	97.50%
过程	20	19.96	99.80%
产出	30	30.00	100.00%
效益	30	30.00	100.00%

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况

2021 年，为了进一步规范和加强招商引资工作，营造良好投资环境，加快引进优质项目，增强产业发展后劲，我署根据《深圳市福田区产业发展专项资金管理办法》、《深圳市福田区支持招商引资若干政策》、《福田区产业发展专项资金政策绩效评价工作规程（试行）》等文件政策，结合福田区实际情况申请立项招商引资分项项目。决策依据充分，立项程序规范完整。年初，我署设定各项绩效指标，绩效目标合理，内容较为明确。但存在部分绩效目标未能量化的情况，导致在项目执行过程中难以对绩效目标的完成情况进行衡量，因此“绩效目标”下设的“绩效指标明确性”扣 0.5 分。决策指标下设 3 个二级指标，6 个三级指标，指标总分值为 20 分，得分为 19.50 分，得分率为 97.50%。评分见表 3。

表 3 决策指标设定及评分情况表

一级指标	二级指标	三级指标	分值	得分
------	------	------	----	----

决策	项目立项	立项依据充分性	4	4
		立项程序规范性	3	3
	绩效目标	绩效目标合理性	3	3
		绩效指标明确性	3	2.5
	资金投入	预算编制科学性	4	4
		资金分配合理性	3	3

（二）项目过程情况

本项目管理体制机制及制度主要包括《福田区产业发展联席会议议事规则》、《深圳市福田区产业发展专项资金管理办法》、《深圳市福田区支持招商引资若干政策》、《福田区支持招商引资若干政策操作指引（2021年）》等文件。设立区招商引资领导小组办公室，统筹全区招商引资工作。区产业发展联席联审委员会下设招商引资专责小组，负责审议招商引资项目等。体制机制、组织协调、职责分工和人员管理合理。招商引资分项项目资金预算 30,613.00 万元，通过福田区企业发展服务中心实际支出 30,383.84 万元，资金在各项工作分配合理，资金到位及时，预算执行率 99.25%，根据相关评分标准，“资金管理目标”下设的“预算执行率”扣 0.04 分。具体预算支出进度见表 4 所示。

表 4 预算执行进度表

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
支出金额	53,727,300.00	78,008,969.95	94,490,100.00	77,612,014.44
预算执行进度	17.06%	42.54%	73.41%	99.25%

资金使用过程中，我署严格按照相关专项资金管理办法要求和标准申请使用资金，不存在支出依据不足、虚列项目支出、截留挤占、挪用、超标准支出等情况。

过程指标下设 2 个二级指标，5 个三级指标，指标总分值 20 分，得分 19.96 分，得分率为 99.80%，评分情况见表 5。

表 5 过程指标设定及评分情况表

一级指标	二级指标	三级指标	分值	得分
过程	资金管理	资金到位率	4	4
		预算执行率	5	4.96
		资金使用合规性	4	4
	组织实施	管理制度健全性	3	3
		制度执行有效性	4	4

（三）项目产出情况

2021 年全区共开展了 34 场海内外投资推介活动，洽谈项目 190 余个，落户了 58 个重点项目和重大平台（目标 ≥ 20 个），同比增长 29%，计划投资约 1,078 亿元，同比增长 27%。其中金融类项目 16 个，重大科创及平台类项目 10 个，重点总部类项目 17 个。落户项目超 10 亿元的共 19 个，占 33%，“20+8”产业集群项目共 29 个，占 50%。2021 年，我署超额完成了年初设定的各项绩效目标，为福田区经济贡献 13.8 亿元（目标 ≥ 10 亿元）。项目产出的数量、质量的绩效目标完成情况较好，项目成本节约率为 1%。产出指标下设 4 个二级指标，4 个三级指标，指标总分值 30 分，得分 30 分，得分率为 100%。评分情况见表 6。

表 6 产出指标设定及评分情况表

一级指标	二级指标	三级指标	分值	得分
产出	产出数量	实际完成率	8	8
	产出质量	质量达标率	8	8

	产出时效	完成及时性	6	6
	产出成本	成本节约率	8	8

（四）项目效益情况

我署扎实推进“招大商、招优商、招好商”工作，坚持科创、金融、时尚三大产业“三发联动”，构建与福田区现代产业体系相适应的招商体系。深入实施面向大型央企国企、世界 500 强外企、龙头骨干民营企业“三大专项招商行动”，全面强化产业链招商和以商招商工作，超额完成市下达的各项招商任务目标，招商引资工作保持了良好态势。一是引进企业呈现高质量、高技术特征。二是展现高产出、高效益特点。全年引进的企业年度产值、营收超 2,000 亿元，纳税达 19 亿元，从业人员超 1.6 万人。三是实现高成长、高带动效应。通过对使用者进行满意度调查，满意度 100%。效益指标下设 1 个二级指标，3 个三级指标，指标总分值 30 分，得分 30 分，得分率为 100%。评分情况见表 7。

表 7 效益指标设定及评分情况表

一级指标	二级指标	三级指标	分值	得分
效益	项目效益	经济效益	10	10
		社会效益	10	10
		满意度	10	10

五、主要经验及做法

招商引资分项项目绩效目标指向明确，合理可行，符合福田区经济高质量发展要求，与相应的财政支出范围、方向、效果紧密相关。绩效目标从数量、质量、成本等方面进行了细化，从经济性、效率性、有效性等方面进行了量化，招商

引资分项项目整体上实现了项目绩效目标，并取得了良好的社会效益。

对于招商引资分项项目的实施管理，我署根据相关专项资金管理办法，在工作任务分解、工作内容明确细化、资源保障、预算编制、资金分配等方面做得较好。我署将招商引资分项项目的工作具体落实到责任人，在人员方面给予充分的保障；我署根据明确细化的工作内容、相关费用标准严格测算预算金额，做好资金分配，为项目实施提供充足的资金保障；在项目具体实施过程中，我署能够按照计划有序、按时、保质保量地完成相关工作内容，为绩效目标的实现提供有力的行动保障。

六、存在的问题及原因分析

（一）预算准确度有待提高

招商引资分项项目已有较为完善的专项资金管理办法及资金使用标准，由于项目及客观因素的影响，在实际执行过程中，我署在年中对项目预算资金进行调整，预算编制的准确度有待提高。

（二）绩效目标有待完善

招商引资分项项目整体绩效目标较为合理，内容较为明确，但质量指标和社会效益指标未量化，导致预算绩效监控和评价的工作难以开展。

七、有关建议

（一）提高预算编制的精确度

我署将在每年编制项目预算时，充分考虑影响项目资金

的客观因素，按照相关管理办法及政策文件，严格执行相应标准，科学合理地编制项目预算，提高预算执行率。

（二）提升绩效目标编制质量

我署将逐步完善项目绩效指标的设置，尽可能使得绩效指标清晰明确、可量化、可比较。通过具体绩效指标予以细化、量化描述，具有明确的评价标准。对于难以量化的指标值，将采用定性表述，但也具有可衡量性，从而提升绩效目标编制质量。

2021 年度项目支出绩效评价指标体系评分表

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明	分值	分数
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，是否符合中央、地方事权支出责任划分原则； 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。	4	4
		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。	3	3
	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： 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	3
		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	2.5
	资金投入	预算编制科学性	项目预算编制是否经过科学论证、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预算编制是否经过科学论证； ②预算内容与项目内容是否匹配； ③预算额度测算依据是否充分，是否按照标准编制； ④预算确定的项目投资额或资金量是否与工作任务相匹配。	4	4

一级 指标	二级 指标	三级 指标	指标解释	指标说明	分 值	分 数
		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，体现厉行节约从严从紧安排的导向； ②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	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。	4	4
		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。	5	4.96
		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规程的规定；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。	4	4
	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。	3	3
		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。	4	4

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明	分值	分数
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。	8	8
	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。	8	8
	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。	6	6
	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。	8	8
效益	项目效益	生态效益	项目实施所产生的生态效益	不适用	0	0
		经济效益	项目实施所产生的经济效益	为我区经济贡献值≥10 亿元	10	10
		社会效益	项目实施所产生的社会效益	营造良好营商环境，优化我区产业结构	10	10
		满意度	社会公众或服务对象对项目实施效果的满意程度。	服务对象满意度≥95%	10	10
				合计	100	99.46