

深圳市福田区香蜜湖片区建设发展事务中心 2024 年度项目支出部门评价报告

评价项目：片区发展专项研究

目录

一、基本情况	4
（一）项目概况	4
1. 项目背景	4
2. 项目主要内容及实施情况	5
3. 资金投入和使用情况	6
（二）项目绩效目标	6
1. 总体目标	7
2. 阶段性目标	7
二、绩效评价工作开展情况	8
（一）绩效评价目的、对象和范围	8
1. 评价目的	8
2. 评价对象和范围	8
（二）绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准等	8
1. 评价原则	8
2. 评价指标体系	9
3. 评价方法	9
4. 评价标准	10
（三）绩效评价工作过程	11
1. 前期准备工作阶段	11
2. 绩效评价实施阶段	11
3. 绩效评价总结阶段	11
三、综合评价情况及评价结论	12

四、绩效评价指标分析	13
（一）项目决策情况	13
1. 项目立项	13
2. 绩效目标	14
3. 资金投入	15
（二）项目过程情况	15
1. 资金管理	15
2. 组织实施	16
（三）项目产出情况	17
1. 产出数量	17
2. 产出质量	17
3. 产出时效	18
4. 产出成本	18
（四）项目效益情况	18
1. 项目效益	19
五、主要经验及做法	19
（一）科学决策奠定基础	19
（二）创新实施推进高效	20
（三）严格监管保障质量	20
（四）精准拨付确保资金	20
六、存在的问题及原因分析	20
七、有关建议	21

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价管理体系，提高财政资源配置效率和使用效益，深圳市福田区香蜜湖片区建设发展事务中心（以下简称“我中心”）根据《福田区财政局关于开展 2024 年度预算绩效自评及项目支出部门评价工作的通知》《福田区财政局关于转发〈深圳市市级项目支出绩效评价工作规程〉的通知》（福财〔2021〕29 号）等文件的精神，对 2024 年度片区发展专项研究项目（以下简称“本项目”）开展自评。

本次绩效评价以“政策执行、业务开展、资金管理”为核心，遵循全过程预算绩效管理原则，构建涵盖“决策机制、实施过程、产出成果、综合效益”四个维度评价体系，通过对项目支出系统分析，最终形成本绩效评价报告。

一、基本情况

（一）项目概况

1. 项目背景

在区委、区政府坚强领导下，在各职能部门大力支持下，香蜜湖片区规划建设全面加速推进。我中心紧紧围绕“新金融中心、城市新客厅”战略定位，全力推进香蜜湖新金融中心规划建设统筹协调与服务保障工作。

2024 年度片区发展专项研究项目（以下简称“本项目”）旨在系统推进香蜜湖片区规划建设、招商运营及指挥部办公室相关工作有序开展。创新引入了总控团队，推动形成“总师+总控”

协同合作机制，强化全方位技术把控，加速片区整体开发建设。

2. 项目主要内容及实施情况

（1）项目主要内容

本项目主要包括专项研究项目与香蜜湖片区中区市政交通基础设施总控项目，具体包括：香蜜湖片区低空设施布局规划专项研究、香蜜湖片区规划提升相关技术服务、香蜜湖片区慢行系统建设专项研究、香蜜湖片区沙盘制作服务、香蜜湖片区中区市政交通基础设施总控项目、香蜜湖片区总控项目服务费用评估、香蜜湖区域品牌推广策略研究-新金融中心高质量发展研究及策略分析课题等内容。

片区规划研究主要包括：香蜜湖片区新型能源系统专项研究与香蜜湖新金融中心高质量发展研究及策略分析两个研究项目。

香蜜湖片区中区市政交通基础设施总控项目主要包括：**一是**开展片区地面道路及市政管线、公共地下人行系统、地下车行系统、综合管廊等市政交通基础设施子系统的工程设计工作。**二是**编制片区技术统筹及总体协调方案，把控项目总体方案与各相关规划的衔接，提供各子系统与关联地块、在建项目的工作界面和技术接口。**三是对**片区工程实施进行筹划，梳理片区各地块市政配套需求，根据项目整体计划对各子系统的建设时序进行研究，制定合理化实施方案。

（2）项目实施情况

香蜜湖片区新型能源系统专项研究委托深圳市建筑科学研

究院股份有限公司开展，形成《香蜜湖片区新型能源系统专项研究》报告一份，并于 2024 年 4 月 25 日完成结题验收。

香蜜湖新金融中心高质量发展研究及策略分析项目委托深圳大学经济学院开展课题研究，并于 2024 年 1 月 31 日完成，最终形成《香蜜湖新金融中心高质量发展研究及策略分析》报告，2024 年 5 月 10 日通过验收。课题研究成果已报送区发改参考编制“十五五”规划。

香蜜湖片区中区市政交通基础设施总控项目委托上海市政工程设计研究总院(集团)有限公司开展，2024 年主要编制完成《香蜜湖片区中区市政交通基础设施总控设计图集》、《香蜜湖片区中区市政交通基础设施总控导则》、《香蜜湖片区中区市政交通基础设施项目开发建设导则》等成果，于 2024 年 12 月完成。

3. 资金投入和使用情况

(1) 资金投入

本项目资金来源为区财政拨款，资金分类为一般公共预算资金，由福田区财政局在 2024 年度预算中批复。我中心根据“谁支配使用资金、谁编制预算”的预算编制规则，按照 2024 年工作计划安排开展经费测算，申报 2024 年部门预算。

(2) 资金使用情况

本项目年初预算 362.88 万元，调整预算后为 371.26 万元，实际支出 355.79 万元，预算执行率为 95.83%。

(二) 项目绩效目标

1. 总体目标

一是构建成熟的公共设施运营体系，不断提升经济发展质量及营商环境水平；二是依托香蜜湖片区城市设计研究等前期成果，充分衔接并与片区正在开展的实施建设专项规划内容形成互补，形成能有效指导实施的相关专题研究成果；三是对香蜜湖片区中区市政交通基础设施开展面向工程技术层面的系统性、整体性、全周期和全链条的总控设计和总控服务工作，支撑香蜜湖片区建设“深圳核心功能区规划建设的新标杆、粤港澳大湾区的新引擎”的目标愿景，落实打造“新金融中心、城市新客厅”的规划建设要求。

2. 阶段性目标

片区专项研究项目方面，一是保障香蜜湖片区 2024 年度规划建设、招商运营及指挥部日常工作有序开展。二是保质保量完成各子课题，形成能有效指导实施的研究成果；

香蜜湖片区中区市政交通基础设施总控项目方面，一是开展片区地面道路及市政管线、公共地下人行系统、地下车行系统、综合管廊等市政交通基础设施子系统的工程设计工作。二是编制片区技术统筹及总体协调方案，把控项目总体方案与各相关规划的衔接，提供各子系统与关联地块、在建项目的工作界面和技术接口。三是对片区工程实施进行筹划，梳理片区各地块市政配套需求，根据项目整体计划对各子系统的建设时序进行研究，制定合理化实施方案。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象和范围

1. 评价目的

全面评估项目开展过程中各项政策执行情况是否符合单位制度，系统分析资金支出、项目管理情况及实施效益情况，重点考察其合理性、合规性和有效性。通过识别潜在问题并提出针对性改进建议，着力完善资金与项目管理机制，建立健全科学绩效评价体系。最终形成的绩效评价报告将为片区发展专项研究项目后续年度预算编制提供决策依据，切实提升财政资金使用效益和管理水平。

2. 评价对象和范围

本次绩效评价的对象为片区发展专项研究项目，涉及资金355.79万元，均为一般公共预算资金。项目实施及评价期限为2024年1月1日至2024年12月31日。

（二）绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准等

1. 评价原则

本项目采取自评与他评相结合的评估方式，科学制定评价方案，系统推进绩效评价工作。严格对照上级部门制定的项目支出绩效评价指标体系，重点围绕项目申报内容、实施进度、资金拨付、财务管理及社会效益等关键环节开展全面、客观的自我评估，确保评价工作规范有序、真实有效。

（1）科学公正原则。采用规范评价程序和科学评价方法，确保绩效评估过程严谨有序，评价结果真实客观、公平公正地反映项目实际成效。

（2）绩效相关原则。聚焦财政支出的投入产出效益，建立支出与绩效的直接关联机制，确保评价结果准确体现资金使用与绩效产出的对应关系。

（3）激励约束原则。强化评价结果应用，将绩效评价与预算安排、政策优化、管理改进深度挂钩，实行“奖优罚劣”机制：对高效项目优先保障，对低效项目压缩调整，对无效项目严肃问责。

（4）定量分析和定性分析相结合原则。构建多维评价体系：通过资金投入、产出指标等量化数据进行统计分析；结合项目实际效益、社会影响等质性要素开展综合研判，确保评价全面准确。

2. 评价指标体系

本项目按照《项目支出部门评价指标体系框架》，从决策、过程、产出、效益4个方面，确定与项目内容密切相关的绩效评价指标，包括10个二级指标，18个三级指标。评价指标的权重根据各项指标在评价体系中的重要程度来确定，强调结果导向。本项目的绩效评价指标体系表详见附件。

3. 评价方法

绩效评价主要包括成本效益分析法、比较法、因素分析法、最低成本法、标杆管理法等。根据评价对象的具体情况，可采用

一种或多种方法。

（1）成本效益分析法。是指将投入与产出、效益进行关联性分析的方法。

（2）比较法。是指将实施情况与绩效目标、历史情况、不同部门和地区同类支出情况进行比较的方法。

（3）因素分析法。是指综合分析影响绩效目标实现、实施效果的内外部因素的方法。

（4）最低成本法。是指在绩效目标确定的前提下，成本最小者为优的方法。

（5）标杆管理法。是指以国内外同行业中较高的绩效水平为标杆进行评判的方法。

（6）其他评价方法。

结合本项目实际，此次绩效评价主要采用项目资料收集整理、建立指标体系、现场访谈调研、凭证查阅、资料分析、穿行测试等方式，利用成本效益分析法、比较法等方法对片区发展专项研究项目进行全面梳理。

4. 评价标准

绩效评价标准通常包括计划标准、行业标准、历史标准等，用于对绩效指标完成情况进行比较。

（1）计划标准。指以预先制定的目标、计划、预算、定额等作为评价标准。

（2）行业标准。指参照国家公布的行业指标数据制定的评

价标准。

（3）历史标准。指参照历史数据制定的评价标准，为体现绩效改进的原则，在可实现的条件下应当确定相对较高的评价标准。

（4）财政部门 and 预算部门确认或认可的其他标准。

（三）绩效评价工作过程

1. 前期准备工作阶段

前期准备工作包括确定本项目背景，成立绩效评价工作小组，建立依据绩效评价要求制定项目工作计划，在初步了解项目内容后，拟定项目资料清单。通过前期调研、查阅和梳理项目资料，围绕项目背景、立项目的、绩效目标、评价目的和原则、调查方案等制定项目评价方案和评价指标体系。

2. 绩效评价实施阶段

对收集的资金收付资料进行整理，以确定资金是否及时到位，支出是否规范，财务、业务管理制度是否健全，执行是否有效，质量是否可控。

按照收集的绩效评价基础资料，分类整理并进行书面审查核实。通过综合定性判断和计算分析，重点对项目立项、绩效目标资金投入情况，项目资金管理、组织实施情况及项目产出数量、质量、时效、成本情况等情况进行核实，对资金的使用效果进行对比分析，对项目和资金使用社会效益进行全面的评价。

3. 绩效评价总结阶段

对收集的证据进行整理和分析，对项目各项指标进行评分，撰写评价报告。绩效评价报告包括：基本情况、绩效评价工作开展情况、综合评价情况及评价结论、绩效评价指标分析、主要经验及做法、存在的问题及原因分析等。根据项目特点，编制专门的绩效指标评价体系及评分表。

三、综合评价情况及评价结论

根据设定的项目支出评价指标体系，综合项目决策、项目过程、项目产出、项目效益等情况，本项目决策部分得分 19 分，过程部分得分 19.8 分，产出部分得分 40 分，效益部分得分 20 分，总体评价得分 98.8 分，评价结果为优。项目完整评分体系及评分情况详见附件，总体得分情况列示如下：

一级指标	二级指标	三级指标	指标值	分值	评价得分
决策（20 分）	项目立项	立项依据充分性	充分	5	5
		立项程序规范性	合规	3	3
	绩效目标	绩效目标合理性	合理	3	3
		绩效指标明确性	明确	3	2
	资金投入	预算编制科学性	科学	4	4
		资金分配合理性	分配合理	2	2
过程（20 分）	资金管理	资金到位率	100%	2	2
		预算执行率	≥ 98%	5	4.8
		资金使用合规性	合规	5	5

一级指标	二级指标	三级指标	指标值	分值	评价得分
	组织实施	管理制度健全性	制度健全	4	4
		制度执行有效性	执行有效	4	4
产出（40分）	产出数量	规划建设类课题完成率	100%	10	10
	产出质量	成果验收通过率	100%	10	10
	产出时效	咨询成果完成及时性	2024 年 12 月 31 日	10	10
	产出成本	成本节约率	0≤节约率≤10%	10	10
效益（20分）	项目效益	保障工程项目正常实施	100%	5	5
		推动香蜜湖片区高质量发展建设	100%	5	5
		满意度	工作人员满意度 100%	10	10
合计				100	98.8

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况

项目决策类指标构成为：项目立项、绩效目标、资金投入 3 个二级指标，立项依据充分性、立项程序规范性、绩效目标合理性、绩效指标明确性、预算编制科学性、资金分配合理性 6 个三级指标，权重分合计 20 分，其中“绩效指标明确性”扣 1 分，实际得分合计 19 分。各三级指标具体分析如下：

1. 项目立项

（1）立项依据充分性

我中心依据《福田区 2024 年部门预算和 2024—2026 年中期财政规划编制方案》相关要求编制项目支出预算和项目绩效目标。该项目立项与中心部门职责相符，属于部门履职所需，该项目不存在与其他项目重复的情况。根据评分标准，此项指标分值 5 分，评价得分 5 分。

（2）立项程序合规性

本项目按照中心规定的程序申请设立，按程序完成预算申报工作；事前已经过必要的绩效评估、集体决策等环节，项目立项程序规范。根据评分标准，此项指标分值 3 分，评价得分 3 分。

2. 绩效目标

（1）绩效目标合理性

本项目预算编制时按要求填报《绩效目标申报表》，项目年度目标、数量指标、质量指标、时效指标、成本指标、效益指标等内容填写完整，与实际工作内容具有相关性；项目预期产出效益和效果符合正常的业绩水平；项目与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。根据评分标准，此项指标分值 3 分，评价得分 3 分。

（2）绩效指标明确性

本项目在设定绩效目标时，细化分解具体工作任务，每个绩效目标的设定与项目特点保持值一致，产出指标和效益指标细化分解为具体的绩效指标，通过清晰、可衡量的指标值予以体现，

与项目目标任务数或计划数相对应。但满意度相关三级指标均设置为不适用，未细化分解为具体的绩效指标目标，因此，该项扣 1 分。根据评分标准，此项指标分值 3 分，评分得分 2 分。

3. 资金投入

(1) 预算编制科学性

本项目按照要求开展预算编制工作，提前将项目纳入项目库管理，制定具体实施计划等各项前期工作。预算编制经过科学论证；相关专项规划费用按照《城市规划设计计费指导意见（2004 版）》等标准进行测算，测算依据充分；预算内容与项目年初计划匹配。根据评分标准，此项指标分值 4 分，评价得分 4 分。

(2) 资金分配合理性

项目预算编制测算明细详实，资金分配依据充分，体现厉行节约从严从紧安排原则；资金分配额度合理，与我中心实际相适应。根据评分标准，此项指标分值 2 分，评价得分 2 分。

(二) 项目过程情况

项目过程类指标由资金管理、组织实施 2 个二级指标和资金到位率、预算执行率、资金使用合规性、管理制度健全性、制度执行有效性 5 个三级指标构成，权重分合计 20 分，其中“预算执行率”扣 0.2 分，实际得分合计 19.8 分。各三级指标具体分析如下：

1. 资金管理

(1) 资金到位率

本项目年度预算资金 371.26 万元，实际到位资金 371.26 万元，资金到位率 100%，资金及时到位。根据评分标准，此项指标分值 2 分，评价得分 2 分。

（2）预算执行率

2024 年本项目实际支出资金为 355.79 万元，实际到位资金为 371.26 万元，项目预算资金执行情况较为良好，实际支出资金与实际到位资金比率为 95.83%。根据评分标准，此项指标分值 5 分，换算后评分得分 4.8 分。

（3）资金使用合规性

项目资金的使用严格遵循国家财经法规、中心财务管理制度以及资金管理规程。资金拨付具备完整审批程序与手续，资金用途与预算批复、合同规定相符合，不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等违规行为。根据评分标准，此项指标分值 5 分，评价得分 5 分。

2. 组织实施

（1）管理制度健全性

中心已制定《深圳市福田区香蜜湖片区建设发展事务中心制度汇编》、《深圳市福田区香蜜湖片区建设发展事务中心财务管理办法》和相应的业务管理制度，制度合法、合规且完整，能够充分满足项目实施过程中的管理需求。根据评分标准，此项指标分值 4 分，评价得分 4 分。

（2）制度执行有效性

项目实施过程中，严格遵守相关法律法规及管理规定，项目调整及支出调整手续完备。项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料齐全且及时归档，人员条件、场地设备、信息支撑等项目实施所需资源均已落实到位。根据评分标准，此项指标分值 4 分，评价得分 4 分。

（三）项目产出情况

项目产出类指标构成为：产出数量、产出质量、产出时效、产出成本 4 个二级指标，规划建设类课题完成率、成果验收通过率、咨询成果完成及时性、成本节约率 4 个三级指标，权重分合计 40 分，无扣分项，实际得分合计 40 分。各三级指标具体分析如下：

1. 产出数量

（1）规划建设类课题完成率

中心开展的香蜜湖片区新型能源系统专项研究、香蜜湖新金融中心高质量发展研究及策略分析项目，完成率达到 100%。根据评分标准，此项指标分值 10 分，评价得分 10 分。

2. 产出质量

（1）成果验收通过率

香蜜湖片区新型能源系统专项研究项目、香蜜湖新金融中心高质量发展研究及策略分析项目、香蜜湖片区中区市政交通基础设施总控项目服务费用评估项目均在 2024 年顺利通过质量验收，成果验收通过率为 100%。根据评分标准，此项指标分值 10 分，

评价得分 10 分。

3. 产出时效

(1) 咨询成果完成及时性

中心委托深圳大学经济学院共同开展相关课题研究,于 2024 年 1 月形成《香蜜湖新金融中心高质量发展研究及策略分析》报告一份,于 2024 年 5 月通过验收;委托深圳市建筑科学研究院股份有限公司开展专项研究,于 2024 年 4 月形成《香蜜湖片区新型能源系统专项研究》报告一份,并于当月完成验收;委托上海市政工程设计研究总院(集团)有限公司于 2024 年 12 月完成《香蜜湖片区中区市政交通基础设施总控设计图集》《香蜜湖片区中区市政交通基础设施总控导则》《香蜜湖片区中区市政交通基础设施项目开发建设导则》等成果。成果完成时间均在 2024 年 12 月 31 日前,与计划完成时间相符,满足项目产出时效目标要求。根据评分标准,此项指标分值 10 分,评价得分 10 分。

4. 产出成本

(1) 成本节约率

项目成本节约率为 4%,即实际成本相较于计划成本有所节约,且控制在合理范围内,未超出计划成本。根据评分标准,此项指标分值 10 分,评价得分 10 分。

(四) 项目效益情况

项目效益类指标构成为:项目效益 1 个二级指标,保障工程项目正常实施、推动香蜜湖片区高质量发展建设、满意度 3 个三

级指标，权重分合计 20 分，无扣分项，实际得分合计 20 分。各三级指标具体分析如下：

1. 项目效益

（1）保障工程项目正常实施

根据《深圳市重点区域开发建设香蜜湖片区指挥部办公室会议纪要》、《市重点区域香蜜湖片区指挥部工作简报》等文件，本项目有效推进香蜜湖相关工程项目实施，保障程度达到 100%。根据评分标准，此项指标分值 5 分，评价得分 5 分。

（2）推动香蜜湖片区高质量发展建设

中心开展的《香蜜湖新金融中心高质量发展研究及策略分析》课题研究成果已报送区发改局参考作为“十五五”规划编制依据，有效促进香蜜湖片区的高质量发展建设。根据评分标准，此项指标分值 5 分，评价得分 5 分。

（3）满意度

工作人员对项目实施效果满意度达到 100%。根据评分标准，此项指标分值 10 分，评价得分 10 分。

五、主要经验及做法

（一）科学决策奠定基础

项目决策阶段，中心严格遵循相关要求，确保决策的科学性和合理性。在立项依据方面，充分考量法律法规、政策规划以及部门职责，使立项有据可依。通过严谨规范的立项程序，涵盖申请、审批、可行性研究等环节，有效保障项目的可行性和必要性。

在预算编制方面，严格依据《福田区 2024 年部门预算和 2024—2026 年中期财政规划编制方案》编制预算，预算执行情况良好，2024 年度项目预算执行率为 95.83%。

（二）创新实施推进高效

项目实施过程中，通过引入专业总控团队，深化“总师+总控”协同机制，全面提升片区开发建设的质量和效率。聘请专业机构，凭借其丰富的专业知识和实践经验，为项目提供全方位的技术指导和咨询服务，有效解决项目实施过程中遇到的各类问题，确保项目规划设计的科学性和前瞻性，提高了项目的整体质量和效率。

（三）严格监管保障质量

构建全面监督体系，严格监管项目的各个环节，确保项目合规。及时发现项目实施过程中的潜在问题，并迅速采取相应措施进行整改，形成闭环管理。保障项目依法依规实施，有效防控相关风险。

（四）精准拨付确保资金

优化资金拨付流程，确保专款专用，杜绝挤占挪用现象。严格审核相关资料，按时拨付资金，同时强化跟踪管理，保障资金安全高效使用，依据项目进度及时拨付各阶段资金，确保项目各环节顺利推进。

六、存在的问题及原因分析

一是绩效指标有待进一步完善。具体表现为 2024 年度本项

目进行支出绩效目标申报时将满意度指标的三级指标设置为不适用，导致在系统上进行项目绩效自评申报时，无法对应指标值进行准确评价，影响绩效评估的全面性和精准性。

二是预算执行率未能达到 100%。2024 年本项目预算金额为 371.26 万元，项目资金实际支出金额 355.79 万元，预算执行率为 95.83%。具体表现为香蜜湖片区低空设施布局规划专项研究年度预算安排 34.48 万元，实际支出 33.75 万元；香蜜湖片区规划提升相关技术咨询服务项目年度预算安排 34.63 万元，实际支出 31.77 万元；香蜜湖片区中区市政交通基础设施总控项目年度预算安排 212.88 万元，实际支出 201 万元。

七、有关建议

一是在进行支出绩效目标申报时，将满意度指标的三级指标进一步细化分解为具体、可衡量的绩效指标目标，确保在系统上进行项目绩效自评申报时，能够对相应的指标值进行准确评价；**二是**加强对绩效指标设置的指导和培训，提升工作人员在绩效目标申报方面的业务水平和能力，确保绩效指标能够准确反映项目实际情况和预期效果。**三是**加强对项目预算执行情况跟踪和分析，及时发现并解决预算执行过程中出现的问题，针对预算执行出现偏差的项目及时采取相应纠偏措施，保障预算执行与计划相符，提高预算执行水平。