

# 深圳市盐田区科技创新局 2024 年度 项目支出部门评价报告

## 一、基本情况

### （一）项目概况

根据区机构改革调整工作方案，区机关事务管理局牵头对各单位办公用房进行调整，最终选址区现代产业服务中心 26 楼 A 单元作为我局新办公场所。同时，根据《关于设立深圳市盐田区科技创业服务中心的通知》（盐编委〔2024〕8 号）文件精神，我单位新设下属事业单位深圳市盐田区科技创业服务中心（常设岗位 6 个），根据工作实际与局本级一同迁入新办公场所。为保障我单位正常开展工作，区科技创新局于 2024 年 8 月向区政府申请追加“一次性开办经费”项目。

该项目主要用于装修新办公场地（建筑面积为 423.77 平方米），购置办公家具 29 件（套）以及安装网络通讯设备。获批预算金额 60.3811 万元，实际支出 58.9951 万元，执行率 97.70%。

### （二）项目绩效目标

“一次性开办经费”项目总体目标为完成新办公场地装修及通讯网络设备安装以及配置齐全办公所需家具用具。

阶段性目标为：2024 年 7 月完成办公场地装修，8 月完成通讯服务安装调试和办公家具购置工作，10 月完结该项目。具体

要求为装修面积 423.77 平方米，安装 1 套网络设备，购置 29 个（套）家具，验收合格率达到 100%，保障局机关及下属事业单位正常运转。

## 二、绩效评价工作开展情况

### （一）绩效评价目的、对象和范围

本次“一次性开办经费”项目绩效评价工作旨在提高我局重点项目资金管理意识，促进我局提升重点项目资金预算绩效管理工作水平，强化支出责任，规范重点项目资金管理行为，提高财政资金使用效益，保障我局更好地履行机关后勤保障工作职责。

本次评价对象为“一次性开办经费”项目决算支出，涉及资金 58.9951 万元。其中，办公场地装修设计费 1.8 万元、造价咨询费 0.23 万元、施工费 44.814 万元、监理费 1.5 万元、结算审核费 0.2 万元；购置家具费用 4.265 万元；网络通讯设备购置及材料费 4.8276 万元，安装调试费用 1.3585 万元。

评价时间范围为 2024 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日。

### （二）绩效评价原则、体系与方法

本次绩效评价工作严格遵循合法合规、科学规范、公平公正公开、工作目标相关等四大原则。建立了总评分 100 分的绩效评价体系，其中决策权重 18 分、过程权重 12 分、产出权重 40 分、效益权重 30 分，详见附表 1。采用的主要评价方法包括：目标结果比较法、公众评判法以及量表法。详见表 1。

表 1 主要评价方法

序号	评价方法	方法说明
----	------	------

1	目标结果比较法	指通过对绩效目标与实施效果、历史与当期情况，综合分析绩效目标实现程度。
2	公众评判法	通过公众问卷及抽样调查等对财政支出效果进行评判，评价绩效目标实现程度。
3	量表法	根据绩效评价指标体系制定评分表作为评价的量化工具，评价按百分制计分。

### （三）绩效评价工作过程

本次部门绩效评价工作，是在科室自评的基础上，由局办公室牵头开展，委托第三方机构进行协助。主要通过访谈了解项目情况，调取决算等财务数据资料、查询相关政策制度以及收集本项目开展的有关过程资料，按照主要评价方法进行评价，根据区财政局评价报告模板要求汇总相关情况形成评价报告。

## 三、综合评价情况及评价结论

### （一）综合评价情况

2024年“一次性开办经费”项目预算金额为60.3811万元，实际支出为58.9951万元，预算执行率为97.70%。项目总体评分99.95分（详见附表），绩效评价等级为“优”。

### （二）评价结论

2024年“一次性开办经费”项目预算完成情况较好。该项目的资金使用顺利完成了新办公场地装修和网络通讯设备安装调试，并配齐了办公家具，由此我局得以顺利入驻新办公场地，入驻后即开始正常办公，有效保障了局机关及下属事业单位正常

运转。

## 四、绩效评价指标分析

### (一) 项目决策情况

1.立项依据充分性。根据区机构改革调整工作方案，区机关事务管理局牵头对各单位办公用房进行调整，最终选址区现代产业服务中心 26 楼 A 单元作为我局新办公场所。同时，根据《关于设立深圳市盐田区科技创业服务中心的通知》(盐编委〔2024〕8 号)文件精神，我单位新设下属事业单位深圳市盐田区科技创业服务中心(常设岗位 6 个)，根据工作实际与局本级一同迁入新办公场所。保障机关后勤服务是办公室职责所在，为保障我单位正常开展工作，我局依照财政要求向区政府申请追加“一次性开办经费”项目经费。

2.立项程序规范性。该项目依照区财政局关于申请临时用款的规定程序申请追加预算，申请前已做事前绩效评估，预算申请程序合规。

3.绩效目标合理性。按全面预算绩效管理要求，从数量、质量、时效与效益等不同方面，该项目将年度任务分解为绩效指标，绩效目标完整。根据项目预算资金用途设置，做到与预算资金量相匹配，与本项目任务紧密关联，各项指标均明确、清晰、可衡量。

4.绩效目标明确性。除效益指标等定性指标外，绩效目标设定的绩效指标均清晰、细化、可衡量。

5.预算编制科学性。该项目在预算测算中详细列明了装修工

程、通讯保障服务及家具购置3部分各自费用明细，申报依据充分，支出标准明确，测算过程详细，预算的编制规范性较好。

6.资金分配合理性。本着厉行节约的原则，办公场地装修按照最低价法确定供应商，办公家具均符合《深圳市市直党政机关办公家具配置标准》（深财资[2018]45号）规定标准，且大部分低于该标准，网络通讯服务项目经费测算贴合市场实际，在此基础上分配预算资金，合理性较好。

## （二）项目过程情况

### 1.资金管理情况

“一次性开办经费”预算资金60.3811万，实际到位资金60.3811万，资金到位率100%，实际支出58.9951万元，预算执行率为97.7%。该项目资金支出事项均按照要求的程序进行呈批或提请局党组会、局长办公会审议，评估验收材料较为完整，验收小组数量成员达标且不与采购小组或经办人完全相同，各项细项均以高标准和高质量要求作为验收标准，验收合格后再支付尾款，资金使用合规性较好。

### 2.组织实施情况

我局已制定《会议制度》《财务管理制度》《采购管理制度》《项目支出绩效评价办法》《预算管理办法》，制度较为健全。该项目资金为普通项目资金，非专项资金，项目严格执行《盐田区自行采购工作指引》及我局内部相关制度的规定，如采购流程方面，办公场地装修工程施工服务项目预算57.564729万元，通过竞争性谈判方式组织采购，采用最低价法选定供应商，参加报

价的单位 3 家，采购小组成员 3 人，并按要求对采购结果进行了公示；网络通讯保障服务项目预算 6.88 万元，经多方咨询后选定供应商；家具采购预算 4.265 万元，通过自行采购方式直接确定供应商，均符合自行采购流程有关规定，制度执行的有效性较好。

### （三）项目产出情况

2024 年装修场地面积 423.77 平方米、购置家具 29 个（套）、安装网络设备 1 套，均达到申请预算时设定的绩效目标，产出数量实际完成率 100%；装修工程、购买家具及网络设备安装均验收合格，总体验收合格率 100%，达到设定绩效目标，项目质量综合达标率 100%；装修工程于 7 月完成，网络设备安装及家具购置 8 月完成，均按时完成任务，项目完成及时性较好；该项目计划总成本 60.3811 万元，实际支出 58.9951 万元，未超出申请预算，成本节约率为 2.30%。

### （四）项目效益情况

该项目的资金使用顺利完成了新办公场地装修和网络通讯设备安装调试，并配齐了办公家具，由此我局得以顺利入驻新办公场地，入驻后即开始正常办公，有效保障了局机关及下属事业单位正常运转。

针对该项目服务效果，评价组开展了问卷调查工作，问卷调查结果显示服务对象满意度为 100%。

## 五、主要经验及做法

对于此次办公地点搬迁任务，局办公室高度重视，第一时间

启动有关准备，及时与区各有关部门联系协调经费申请事宜，同时启动有关采购工作，保证我局能及时迁入新址。

## **六、存在的问题及原因分析**

该项目预算金额为 60.3811 万元，实际支出为 58.9951 万元，预算执行率为 97.70%，主要原因是装修工程质保期为 1 年，质保金需于质保期满后（2025 年）支付。

## **七、有关建议**

对于工程项目在申请预算时应考虑质保金因素，应根据质保金预留比例和预计支付时间申请预算，避免多申请或者少申请预算，同时建议 2025 年质保期满后及时向供应商支付质保金。

附表1 盐田区科技创新局2024年部门评价指标体系框架

一级指标	权重	二级指标	权重	三级指标	权重	指标解释	评价要点
决策 18	6	项目立项	3	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。	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。
				立项程序规范	3	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。	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

		性			效评估、集体决策。
绩效目标	6	绩效目标合理性	3	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。	(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。
		绩效指标明确性	3	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精细化情况。	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。
资金投入	6	预算编制科学	3	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、	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;

			性		合理性情况。	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。
			资金分配合理性	3	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。	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。
过程 12	资金 管理	6	资金到位率	2	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。
			预算执行率	2	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。

		资金使用合规性	2	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。	<p>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；</p> <p>②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续；</p> <p>③是否符合项目预算批复或合同规定的用途；</p> <p>④是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。</p>
组织实施	6	管理制度健全性	3	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。	<p>①是否已制定或具有相应的财务和业务管理制度；</p> <p>②财务和业务管理制度是否合法、合规、完整。</p>
		制度执行有效性	3	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。	<p>①是否遵守相关法律法规和相关管理规定；</p> <p>②项目调整及支出调整手续是否完备；</p> <p>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；</p> <p>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。</p>

产出	40	产出数量	实际完成率	10	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。	<p>实际完成率= (实际产出数/计划产出数) × 100%。</p> <p>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。</p> <p>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。</p>
		产出质量	项目质量综合达标率	10	验收合格项目数与实际完成项目数的比率,用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度。	<p>项目质量综合达标率= (验收合格项目数/实际完成项目数) × 100%。</p> <p>验收合格项目数:一定时期(本年度或项目期)内验收合格的产品批次或服务数量。</p>
		产出时效	完成及时性	10	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。	<p>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。</p> <p>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。</p>

		产出成本	成本节约率	10/10	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。
效益	30	项目社会效益	项目实施社会效益	15	项目实施所产生的社会效益。	项目实施所产生的社会效益。可根据项目实际情况有选择地设置和细化。
			满意度	15	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。一般采取社会调查的方式。
合计	100	\	100	\	100	\

附表 2 盐田区科技创新局 2024 年项目评价指标评分表

一级指标	得分	二级指标	得分	三级指标	得分	评分依据	评价要点
决策	18	项目立项	6	立项依据充分性	3	项目立项符合法律法规、市区相关政策以及盐田区科技创新局部门职责。	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。 以上要点每个 0.5 分。
				立项程序	3	项目申请、设立过程符合预算申	①项目是否按照规定的程序申请设立；

			规范性		报管理的相关要求，进行了事前绩效评估，申报了绩效目标。	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。 以上要点每个 1 分。
绩效目标	6	绩效目标合理性	3		项目所设定的绩效目标依据充分，符合客观实际。	(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。 以上要点每个 0.75 分。
		绩效指标明确性			除效益指标外，绩效目标设定的绩效指标清晰、细化、可衡量。	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。

						以上要点每个 1 分。
资金投入	6	预算编制科学性	3	项目预算编制经过科学论证，进行了详细测算，资金额度与年度目标相适应。	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。	以上要点每个 1 分。
		资金分配合理性	3	项目预算资金分配有测算依据，与当地市场实际相适应。	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。	以上要点每个 1.5 分。
过程	11.95	资金管理	5.95	资金到位率	2	<p>资金到位率=（实际到位资金/预算资金）×100%。</p> <p>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。</p> <p>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</p>

						资金。 得分=资金到位率*2。
		预算执行率	1.95	项目预算金额为 60.3811 万元, 实际支出为 58.9951 万元, 预算执行率为 97.70%。		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。 得分=预算执行率*2。
		资金使用合规性	2	项目资金使用符合相关我局财务管理制度规定, 自行采购符合盐田区自行采购管理办法的相关规定。		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。 以上要点每个 0.5 分。
组	6	管理制度	3	我局财务和业务管理制度健全,		①是否已制定或具有相应的财务和业务管理制度;

		织 实 施	健全性		涵盖了该项目所开展的业务活动，保障了项目顺利实施和业务规范开展。	②财务和业务管理制度是否合法、合规、完整。 以上要点每个 1.5 分。
			制度执行 有效性	3	项目实施符合我局财务管理制度和盐田区自行采购管理办法的相关规定。	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。 以上要点每个 0.75 分。
产 出	40	产 出 数 量	实际完成 率	10	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。该项目产出数量实际完成率 100%。	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。

					得分=实际完成率*10。
产出质量	10	项目质量综合达标率	10	装修工程、通讯服务安装调试和家具购置验收均合格，项目质量综合达标率 100%。	项目质量综合达标率=( 验收合格项目数/实际完成项目数 ) × 100%。 验收合格项目数：一定时期（本年度或项目期）内验收合格的产品批次或服务数量。 得分=项目质量综合达标率*10。
产出时效	10	完成及时性	10	装修工程、通讯服务安装调试和家具购置工作均在计划时间内完成。	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。 得分：均按时完成得 10 分，有 1 项未完成扣 2 分，扣完为止。
产出成本	10	成本节约率	10	该项目计划总成本 60.3811 万元，实际支出 58.9951 万元，未超出年初预算，成本节约率为 2.30%。	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。  得分：成本节约率大于 0，得 10 分；成本节约率小于 0 时，得分 = $10+10*\text{成本节约率}$ ，最小得分为 0 分。
效 益	30	项 目 效 益	30	项目实施 社会效益	15	该项目实施有效保障了局机关及 下属事业单位正常运转，产生了 较好的社会效益。	项目实施所产生的社会效益。可根据项目实际情况有选择地设置和 细化。  得分根据项目实施产生的效果情况酌情打分，效益较好为 12-15 分， 效益一般为 9-12 分，效益较差为 0-9 分，无效益 0 分。
				满意度	15	问卷调查结果均为满意，满意度 100%。	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。一般采取社会调查的方式。  得分=满意度*15。
	99.95	\	99.95	\	99.95	\	\