

# 2024 年重点政府投资项目支出绩效 评价报告

单位名称：深圳盐田综合保税区经济发展服务中心

日 期：2025 年 5 月

# 盐田综合保税区(二期)围网及相关基础设施建设 项目Ⅱ期项目支出绩效评价报告

## 一、基本情况

### (一) 项目概况

#### 1.项目背景

根据《国务院关于促进海关特殊监管区域科学发展的指导意见》（国发〔2012〕58号）、《国务院关于促进综合保税区高水平开放高质量发展》（国发〔2019〕3号）、《深圳市盐田区人民政府关于印发〈盐田区创建全球海洋中心城市核心区实施方案（2022—2025年）〉的通知》（深盐府〔2022〕1号）等文件精神，为加快推进盐田综保区二期基础及监管设施建设，推动盐田综保区二期尽早运作，中心申报了盐田综合保税区（二期）围网及相关基础设施建设项目Ⅱ期政府投资建设项目预算支出。

#### 2.主要内容及实施情况

2024年，盐田综合保税区(二期)围网及相关基础设施建设项目Ⅱ期主要实施内容3项，具体情况如下：

(1) 盐田综合保税区（二期）零星工程建设内容包括增设充电桩、保安亭、周边及道路标牌标线指引设施等，项目于2024年11月已完成结算评审工作及项目尾款支付工作。

(2) 盐田综合保税区智慧园区项目建设内容包括基础设施、展厅与指挥中心、关务服务应用系统、交通安防应用系统及运营支撑应用系统，项目于2024年9月竣工验收投入使用。

(3) 盐田综合保税区二期配套设施设备采购项目，包括信创电脑、电瓶车、办公家具及配套设施、电子设备、训练器材类5个子项，项目于2024年11月完成结算评审工作。

### 3.资金投入和使用情况

2024年，中心负责的盐田综合保税区(二期)围网及相关基础设施建设项目Ⅱ期属于一般公共预算，预算合计为342.70万元，实际支出合计为342.70万元，预算执行率为100%。

## (二) 项目绩效目标

### 1. 总体目标

按照区委区政府“产业兴盐”的战略要求，以创造园区良好营商环境为目标，完善优化园区功能配套，营造招大商、引优商的良好投资环境，提升园区的承载力和发展后劲。

### 2. 阶段性目标

全力推进项目建设、确保项目质量，实现项目验收并顺利投入使用的目标。大力完善园区基础配套设施建设，升级拓展园区服务功能，持续优化发展环境，为园区招商创造有利条件。通过切实有效的举措，服务入园企业，推动园区经济社会高质量发展。

## 二、绩效评价工作开展情况

### (一) 绩效评价目的、对象和范围

1. **目的：**通过科学系统的绩效评价，优化预算管理水平、强化预算支出的责任意识和执行效率，提高政府投资项目资金的使用效益，推动部门高效履行职责。

2. **对象和范围：**本次绩效评价针对盐田综合保税区（二期）围网

及相关基础设施建设项目Ⅱ期展开，项目2024年度财政预算资金342.70万元。

## （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

（1）公正客观原则：确保绩效评价的结果真实性与可靠性；保障项目决策的科学性与合理性；提升概算和预算编制的准确性；规范项目资金使用，确保安全性和有效性，从而提升资金使用效率和项目投资效益。

（2）科学规范原则：依据基本建设程序、建设管理制度及相关法律法规的规定，对项目立项、设计、概算、建设等环境进行全面系统的评价，确保评价过程符合规范要求。

### 2.评价指标体系（见附表一）

基于绩效评价指标设计的基本原则，按照“决策-过程-产出-效益”的逻辑路径，构建了全面的绩效评价指标体系，总分值为100分制。

### 3.评价方法及评价标准

以项目目标计划及国家公布的行业标准作为依据，综合运用比较法、因素分析法、公众评判法等方法，对项目绩效进行深入分析与评估，确保评价结果客观准确、依据充分。

## （三）绩效评价工作过程

1.前期准备：工作人员学习相关政策文件与规定，确定年度目标和预期效果。

2.组织实施：结合绩效评价的目的及被评价项目特点，制定明确

的项目资料清单，收集并分析相关资料。从决策、过程、产出、效益这四个维度对项目实施情况开展绩效评价工作。

**3. 分析评价：**对照绩效目标申报表对项目实际支出情况进行对比分析，形成内容详实、结论可靠的绩效评价报告，为后续项目优化提供参考依据。

### **三、综合评价情况及评价结论（见附表一）**

根据指标体系，结合项目建设完成情况，对盐田综合保税区（二期）围网及相关基础设施建设项目Ⅱ期进行综合评价，最终评价结果为98分，绩效评价等级为优，各指标具体得分详见附件一。

### **四、绩效评价指标分析**

#### **（一）项目决策情况**

为审慎推进政府投资项目建设，中心认真按照《领导集体决策重大事项议事规则》规定，秉持“充分发扬民主、会议集体议事、行政首长最后决定”的科学决策原则。在盐田综合保税区(二期)围网及相关基础设施建设项目Ⅱ期实施过程中，中心严格按区政府投资管理办法的要求，规范推进各项工作。如设定项目负责人，逐步建立项目管理制度；依照规定有序开展项目建设，严格执行竣工验收程序，并根据项目实际情况合理审核结算内容。

在绩效目标设定方面，中心充分结合项目实施的具体内容与参建人员的分工配置，确保目标设定直观明确，便于监控和评价。通过实时掌握项目进度，结合现场实际情况动态调整施工计划，最终实现年度绩效目标。同时，中心基于合同执行情况对资金进行科学分解，确保资金分配合理且专款专用，为项目的顺利实施提供保障。

## （二）项目过程情况

根据《深圳市盐田区人民政府关于印发盐田区政府投资项目管理办法（试行）的通知》以及中心内部相关规章制度，在年初，设定项目年度目标，围绕目标开展项目建设工作，严控建设规模与质量标准，确保项目在预算范围内，保障项目质量和目标按照计划推进。根据《深圳盐田综合保税区经济发展服务中心合同管理办法》建立项目合同管理台账，保障项目有序推进。中心的资金审批管理科学严谨，财务管理安全合规，政府投资项目工程款项支付遵循由监理单位审核、经办人复核、部室负责人及财务负责人核准、分管领导审批、最终由中心领导审定的规范化流程。

总体而言，盐田综合保税区(二期)围网及相关基础设施建设项目Ⅱ期项目管理人员职责分工清晰合理，资金分配科学高效，项目资金申报及时且保障到位，全年预算执行率实现100%。

## （三）项目产出情况

2024年，盐田综合保税区(二期)围网及相关基础设施建设项目Ⅱ期总预算为342.70万元，实际支出与预算持平，实际完成率达100%。其中产出数量方面，智慧园区项目2个分项实现竣工验收，完成率为100%；项目质量方面，项目施工过程严格遵循国家、省、市及区关于政府投资项目相关建设质量要求，并加强施工现场安全管理，各项目顺利完成验收，质量达标率为100%；产出时效方面，智慧园区项目年初既定目标力争于8月完工验收，由于建设内容复杂、涉及多个专业范围且项目服务群体较广，为了更好的保障项目后期应用，在项目调试运行期间，增加了调试运行时间，致使项目滞后，

实际截至 2024 年 9 月底完成竣工验收，实际进度滞后于计划进度，项目完成及时率为 90%。

#### （四）项目效益情况

##### 1.社会效益

盐田综合保税区(二期)围网及相关基础设施建设项目Ⅱ期各分项陆续投入使用后，有效改善盐田综合保税区的投资环境，促进园区跨境电商产业的发展，有效实现园区管理的集中化和智能化，提高园区服务水平，为企业提供便捷服务；实现中心、海关、企业之间的信息互通，促进区域协同发展，提高整体竞争力。

##### 2.可持续影响

智慧园区项目的正式投入使用，(二期)零星工程和二期配套设施采购项目的完成，有利于园区市政配套设施建设日趋完善，安全管理有效提升，促进园区环境和谐发展。

##### 3.公众满意度

不断加强外部协调沟通，做好质量回访工作，大力提高项目管理服务质量，项目满意度达 95%。

#### 五、主要经验及做法

##### （一）强化领导，落实责任

将项目建设作为优化园区营商环境的关键举措，进一步强化组织领导，明确责任分工。通过组建项目管理小组，全面掌握各项目的投资计划与建设工期，建立项目合同台账。严格执行“定专人、定目标、定时间”的工作原则，确保政府投资项目建设的高效推进和规范管理。

## **(二) 强化意识，安全施工**

牢固树立“管生产必须管安全”的责任意识，始终坚持“安全第一、预防为主、综合治理”的工作方针，践行“以人为本、生产安全”的核心理念，全方位深化安全生产管理工作，致力于打造平安工地。一方面，结合项目实际特点，定期开展自查自纠与全面隐患排查，对风险源进行科学辨识与评估，明确管控标准，有效规避潜在施工风险；另一方面，严格落实安全教育培训制度，强化施工人员的技术交底与安全意识培养。通过系统化管理与精细化执行，各子项目在建期间安全形势平稳可控，全年未发生任何安全事故。

## **六、存在的问题及原因分析**

通过自查发现项目实施过程中仍存在以下问题：

应用调试时间有待优化：智慧园区信息化项目的多项子系统涉及园区海关、企业、员工及外来访客等多元主体。从系统开发到全面应用推广，需经历较长时间试运行，并对系统进行反复修复与优化调整，以确保功能稳定性和用户体验满意度。

## **七、有关建议**

针对项目增加调试运行时间的问题，中心将吸取经验，在今后的工作中从以下三个方面避免类似问题发生：一是在年初制定年度目标时，充分考虑项目复杂和服务群体广的特性，更加精准合理设置年度目标；二是在项目试运行期间，提前做好项目宣传和引导，充分调动园区企业参与的积极性，确保项目试运行的高效试行效果；三是加强项目系统测试管理，考虑模块化上线和自动化测试应用，各独立开发应用系统分别进行自动化测试，采用分阶段上线试行模

式，有效提高项目调试运行效率，保障项目调试运行时间。

附件一

## 项目支出绩效评价指标体系

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明	得分
决策 (25分)	项目立项(8分)	立项依据充分性(4分)	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分
		立项程序规范性(4分)	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。	4分

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明	得分
决策 (同上)	绩效目标(8分)	绩效目标合理性(4分)	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： (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。	4分
		绩效指标明确性(4分)	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。	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。	4分
	资金投入(9分)	预算编制科学性(4分)	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分

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明	得分
		资金分配合理性 (5分)	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。	5分
过程 (25分)	资金管理 (15分)	资金到位率 (5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。 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。	5分
		预算执行率 (5分)	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分

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明	得分
		资金使用合规性 (5分)	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>评价要点：</p> <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；          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。</p>	5分
过程 (同上)	组织实施 (10分)	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>评价要点：</p> <p>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。</p>	5分
		制度执行有效性 (5分)	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>评价要点：</p> <p>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。</p>	5分

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明	得分
产出 (25分)	产出数量(6分)	竣工验收系统个数(6分)	项目实际完成并通过竣工验收的系统数量，体现产出数量目标的实现程度。	评价要点： ①实际竣工验收数量是否达计划目标； ②竣工验收系统是否符合数量统计规则。	6分
	产出质量(6分)	验收合格率(6分)	指通过质量验收的项目内容占全部验收成果的比例，体现产出质量达标情况。	评价要点： ①合格比例是否符合预期标准； ②质量验收标准与流程是否合规。	6分
	产出时效(6分)	完成及时率(6分)	指计划时间内完成验收项目数量占计划数量的比例，体现产出时间效率情况。	评价要点： ①是否按时完成并验收； ②进度管理与延误补救措施是否有效。	4分
	产出成本(7分)	预算执行偏差率(7分)	指项目实际支出与预算安排的偏离程度，体现产出成本控制效果。	评价要点： ①偏差率是否在合理阈值； ②预算编制是否科学； ③成本偏差原因与优化措施。	7分
效益	项目效益 ( 25 )	社会效益指标 ( 15 分 )	反映项目实施对社会层面的积	评价要点：	15分

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明	得分
(25分)	分)		极影响,体现社会效益目标达成度。	①是否明确社会效益目标; ②指标是否达预期。	
		满意度 (10分)	指服务对象对项目效果的认可程度。	评价要点: ①是否开展满意度调查; ②结果是否达预期。	10分
合计					98分