

# 2024 年度中共深圳市罗湖区委宣传部 项目支出绩效评价报告

部门名称：中共深圳市罗湖区委宣传部

项目名称：网络服务经费

# 目录

一、基本情况 .....	1
(一) 项目背景 .....	1
(二) 项目组织架构及主要内容 .....	1
(三) 资金投入及使用情况 .....	1
(四) 项目绩效目标 .....	2
二、绩效评价开展情况 .....	2
(一) 绩效评价目的、对象和范围 .....	2
(二) 绩效评价依据、原则、方法 .....	3
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) 项目管理情况 .....	7
(三) 项目产出情况 .....	9
(四) 项目效益情况 .....	10
五、主要经验及做法 .....	10
(一) 重大风险管控有力 .....	错误！未定义书签。
(二) 网络问题线索处置及时 .....	错误！未定义书签。
(三) 举一反三机制不断完善 .....	错误！未定义书签。
六、存在的问题 .....	10
(一) 绩效目标合理性（指标满分 4 分，得 3 分） .....	10
(二) 预算执行率（指标满分 4 分，得 3.94 分） .....	10
七、相关建议和整改措施 .....	11
(一) 完善绩效目标设置流程 .....	11
(二) 提高预算编制精准度 .....	11
附件：项目绩效指标体系评分表 .....	13

为全面推进预算绩效管理工作，提高财政资金使用效益，中共深圳市罗湖区委宣传部（以下简称“区委宣传部”）贯彻落实《关于进一步深化预算管理改革强化预算绩效管理的意见》（深办发〔2018〕32号）文件精神，对“网络服务经费”项目实施绩效评价，通过采集、分析项目相关数据资料，形成报告如下：

## 一、基本情况

### （一）项目背景

近年来，随着互联网的迅猛发展，新型传播方式不断涌现，政府的施政环境发生深刻变化，加强政务公开、做好政务回应日益成为政府提升治理能力的内在要求。

### （二）项目组织架构及主要内容

#### 1. 组织架构

区委宣传部为项目实施单位，主要负责监督项目执行进度、编制及审核项目预算、确定并组织招投标、开展项目履约评价等工作。

#### 2. 项目主要内容

区委宣传部通过各项网络相关服务，积极回应群众关切，维护社会稳定，提升政府形象。

### （三）资金投入及使用情况

#### 1. 预算规模及支出情况

本项目预算金额为100万元，均为一般公共预算拨款，已于2024年1月全额下达，资金到位率达100%。年中项目按工作计划

正常开展，未进行项目内容变更或预算调整。截至 2024 年 12 月 31 日，本项目实际支出 98.48 万元，预算执行率为 98.5%。

## 2. 项目资金管理情况

区委宣传部严格遵循《中共深圳市罗湖区委宣传部财务管理制度》规定，按照量入为出、保证需要、勤俭办事的原则，实行“统一管理、专项开支、分级审批、共同把关”的管理办法。各项经费支出由业务科室编制支出计划、提出经费申请，按审批权限及程序上报审批，财务按照区财政局批复的年度预算进行核对。全年资金支出均符合资金管理、费用标准等有关制度规定，未发现超范围、超标准及虚列支出。

## （四）项目绩效目标

加强网络服务水平，强化政府与民众的沟通桥梁作用，提升政府公信力与治理效能。

## 二、绩效评价开展情况

### （一）绩效评价目的、对象和范围

#### 1. 评价目的

本次评价以项目支出效果为导向，通过系统整理和分析项目决策、管理、产出和效益情况，对项目进行客观公正的测量分析和评判。同时梳理存在的主要问题，提出改进措施，为优化项目支出管理以及进一步完善和实施绩效目标设置、绩效动态跟踪、绩效评价结果应用等全过程预算绩效管理提供决策依据。

## 2. 评价对象和范围

本次评价项目为“网络服务经费”，评价时段为2024年1月1日至2024年12月31日，主要围绕四个方面的内容进行评价，具体情况如下：

(1) 项目决策情况。涵盖项目立项依据充分性、立项程序规范性、绩效目标合理性、绩效目标明确性、预算编制科学性、资金分配合理性等内容。

(2) 项目过程管理情况。涵盖资金到位情况、预算执行情况、资金使用合规性、管理制度健全性、制度执行有效性等内容。

(3) 项目产出情况。涵盖专题方案数量、报送报告篇数、成本控制率等内容。

(4) 项目效益情况。涵盖项目完成时效、项目完成质量等内容。

## (二) 绩效评价依据、原则、方法

### 1. 评价依据

(1) 《中华人民共和国预算法》；

(2) 《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)；

(3) 《项目支出绩效评价管理办法》(财预〔2020〕10号)；

(4) 《深圳市财政局关于贯彻落实全面实施预算绩效管理有关事项的通知》(深财绩〔2019〕5号)；

(5) 《深圳市罗湖区财政局关于印发<2025年全面实施预算

绩效管理工作方案>的通知》（罗财〔2025〕37号）；

（6）项目预算测算文件、绩效目标、部门财务制度等相关资料。

## 2. 评价原则

（1）相关性原则。与绩效目标有直接或间接联系，能够恰当反映目标的实现程度。

（2）重要性原则。优先使用最具代表性、最能反映评价要求的核心指标。

（3）可比性原则。设定同类评价对象需设定的共性绩效评价指标，以便评价结果相互比较。

（4）系统性原则。将定量指标与定性指标相结合，系统反映项目在决策、管理、产出和效益等方面实施情况，以及绩效目标的完成情况。

## 3. 评价方法

本项目主要采用以下两种方法进行评价：

一是因素分析法，综合分析影响绩效目标实现、实施效果的内外因素，以评价绩效目标实现程度的方法。

二是资料分析法，深入研究立项政策文件、绩效目标申报表、预算执行情况表、资金支出报账材料、验收报告等材料，并结合各评价指标设定的评分标准，开展指标评价工作，最后形成评价结论。

## 4. 评价实施过程

前期准备阶段：由办公室牵头，与业务科室相关负责人进行初步沟通，全面了解项目基本情况，完成基础资料收集。

组织实施阶段：全面梳理前期调研材料和项目背景，根据项目特点及考核目标有针对性的设计评价指标体系，制定科学合理的评价方法和评价标准，对项目执行过程中可能存在的问题进行预估，细化评分标准。

报告出具阶段：根据制定的评价标准和评分规则，对项目评价体系进行量化打分，在此基础上对项目背景、资金使用情况、项目产出、项目效益、存在问题等进行客观阐述和分析，并提出下一步工作建议，形成项目绩效评价报告，经项目负责人复核后正式成文。

### 三、综合评价情况及评价结论

经过数据分析，本项目综合得分为 98.94 分。评价等级为“优”<sup>1</sup>。具体绩效评分情况如表 3-1 所示：

表 3-1 项目绩效评价指标评分表

一级指标	二级指标	三级指标	指标值	完成值	权重	得分
项目决策 (20 分)	项目立项 (7 分)	立项依据充分性	充分	100%	4	4
		立项程序规范性	规范	100%	3	3
	绩效目标 (7 分)	绩效目标合理性	合理	75%	4	3
		绩效目标明确性	明确	100%	3	3
	资金投入 (6 分)	预算编制科学性	科学	100%	3	3
		资金分配合理性	合理	100%	3	3
项目管理	资金管理	资金到位率	100%	100%	2	2

<sup>1</sup> 等级标识分数对应标准：优：绩效评价分值  $\geq 90$  分；良：80 分  $<$  绩效评价分值  $< 90$  分；中：60 分  $<$  绩效评价分值  $< 80$  分；差：绩效评价分值  $< 60$  分。

一级指标	二级指标	三级指标	指标值	完成值	权重	得分
(20分)	(10分)	预算执行率	100%	98.5%	4	3.94
		资金使用合规性	合规	100%	4	4
	组织实施 (10分)	管理制度健全性	健全	100%	5	5
		制度执行有效性	有效	100%	5	5
项目产出 (30分)	产出数量 (14分)	索骥跨模态增设完成率	100%	100%	3	3
		专题方案数量	≥50个	50个	2	2
		关键字数量	≥10000个	10000个	2	2
		报送报告篇数	≥250篇	298篇	3	3
		驻点专员人数	≥3人	3人	4	4
	产出质量 (6分)	网络服务数据覆盖率	100%	100%	6	6
	产出时效 (7分)	驻点专员轮班值守时间	每日	每日	3	3
		重大突发敏感事处置及时率	100%	100%	2	2
		市委网信办下发处置及时率	100%	100%	2	2
	产出成本 (3分)	成本控制率	95%-100%	98.5%	3	3
项目效益 (30分)	社会效益 (30分)	重大突发事件漏报次数	0次	0次	10	10
		网络服务办理率	100%	100%	20	20
合计					100	98.94

## 四、绩效评价指标分析

### (一) 项目决策情况

该部分主要考察项目立项依据、立项程序、绩效目标、预算编制、资金分配等方面情况。项目决策类指标权重20分，评价得19分。具体分析如下：

### **1. 项目立项（满分 7 分，得分 7 分）**

在信息化社会，网络成为民意表达的重要渠道，当年度网信科提出立项申请，经部务会审议决策通过，网络服务经费项目立项依据充分，程序规范。

### **2. 绩效目标（满分 7 分，得分 6 分）**

在编制项目预算时，区委宣传部结合项目批复文件下达的工作任务、资金量等部署要求，将项目全年工作任务进行量化分解，围绕项目产出、效益、满意度等几个维度设置绩效目标，共设置产出指标 7 条，效益指标 1 条，定量指标占比 87.5%。指标内容与预算资金量基本匹配，指标值清晰、细化、可衡量，但仍存在个别指标值内容冗长的情况。

### **3. 资金投入（满分 6 分，得分 6 分）**

在预算编制过程中，区委宣传部紧扣项目工作计划和工作重点，将项目经费测算任务落实到个人，明确工作的完成时间，为后续具体业务的开展提供有力保障。预算建议数编制完成后，按照“三重一大”原则上报部务会议集体讨论、审议，重点报告 2023 年预算执行情况、2024 年预算的编制思路、预算规模等，进一步加强预算安排的前瞻谋划、系统谋划、全面谋划，审议通过后上报区财政局。2024 年度本项目预算金额 100 万元，均为委托业务费，预算内容与年度任务紧密相关，资金分配基本合理、科学。

## **（二）项目管理情况**

该部分主要考察项目资金到位、预算执行、资金使用、管理

制度建立及执行等方面情况。项目管理类指标权重分 20 分，评价得 19.94 分。具体分析如下：

### **1. 资金管理（满分 10 分，得分 9.94 分）**

资金到位率：本项目预算资金 100 万元，实际到位资金 100 万元，资金到位率 100%。

预算执行率：本项目指标金额 100 万元，全年实际支出 98.48 万元，预算执行率为 98.5%。

资金使用合规性：区委宣传部严格按照《中共深圳市罗湖区委宣传部部务会会议制度》《中共深圳市罗湖区委宣传部财务管理制度》等相关规定进行资金管理，资金支出有完整的审批程序和手续，且符合项目预算批复或合同规定的用途，全年未发现虚列、截留、挤占或挪用资金的情况，资金支出规范、安全。

### **2. 组织实施（满分 10 分，得分 10 分）**

区委宣传部按照《中共深圳市罗湖区委宣传部部务会会议制度》《中共深圳市罗湖区委宣传部自行采购规程》《中共深圳市罗湖区委宣传部财务管理制度》《深圳市罗湖区委宣传部预算管理制度》等管理制度规定进行项目管理，使得管理有据可循，工作流程明确有序、透明公正。具体管理过程如下：

在立项方面，按要求开展项目可行性研究，保障项目立项必要性论证科学严谨、依据充分，并设立明确的绩效目标。在预算编制方面，树牢“过紧日子”的意识，结合驻场专员人数、网络服务工作量等因素综合考量承担本项目所需成本，进行项目经费

测算。在采购方面，遵循公开透明、公平竞争、公平公正、节俭高效、诚实守信、物有所值的原则，进行服务项目采购，及时开展实施方案审核、合同管理和主体评估等各项工作。在资金支出方面，结合工作实际，制定考核标准，考核内容包括但不限于工作要求、服务情况等信息，根据合同条款约定时间支付服务费用。在档案管理方面，指定专人跟进落实，及时对合同履约情况、资金支付凭证等资料进行留存归档。

### **(三) 项目产出情况**

该部分主要考察项目产出数量、产出质量、产出时效、产出成本等方面情况。项目产出类指标权重 30 分，评价得 30 分。具体分析如下：

#### **1. 产出数量（满分 14 分，得分 14 分）**

索骥跨模态增设完成率 100%，专题方案数量大于 50 个，报送报告篇数均完成年初指标，完成率达标。

#### **2. 产出质量（满分 6 分，得分 6 分）**

网络服务数据覆盖率达到 100%，完成年初绩效指标。

#### **3. 产出时效（满分 7 分，得分 7 分）**

网络服务每日开展，于 2024 年 12 月 31 日前完成工作任务，产出时效达标。

#### **4. 产出成本（满分 3 分，得分 3 分）**

成本控制率：项目预算金额为 100 万元，实际支出 98.48 万元，成本控制率为 98.5%，项目成本控制较好。

#### **(四) 项目效益情况**

该部分主要考察项目社会效益方面情况。项目效益类指标权重 30 分，评价得 30 分。具体分析如下：

##### **1. 社会效益（满分 30 分，得分 30 分）**

重大突发事件漏报次数为 0 次，网络服务办理率达到 100%，取得良好的社会效益。

### **五、主要经验及做法**

针对可预见的重大网络事件，各单位提前制定预案，协同相关部门积极主动应对，积极回应群众关切，对照举一反三工作要求，完善工作机制。

### **六、存在的问题**

#### **(一) 绩效目标合理性（指标满分 4 分，得 3 分）**

从财务与成本管理的专业逻辑来看，在项目成本核算体系中，成本控制率基于实际成本与预算成本的比例进行计算。由于实际成本支出必然存在且为正值，预算成本作为项目成本规划的基准值，同样也为正值，因此成本控制率的计算公式结果必然遵循数学规律，不可能超出 100% 这一理论上限。因此指标“成本控制率”的指标值为“≤100%”缺乏约束力，不具备考核意义。

#### **(二) 预算执行率（指标满分 4 分，得 3.94 分）**

本项目预算 100 万元，实际支出 98.48 万元，预算执行率为 98.5%。主要原因是在项目招标阶段，市场供给充足，供应商为获取业务机会，通过优化成本结构、提升运营效率等方式降低报价，

使得中标金额出现小幅度浮动。项目执行时，按实际中标金额核算的经费支出略少于预算，从而产生项目经费结余。

## 七、相关建议和整改措施

### (一) 优化绩效目标设置方法

一是将项目总目标分解为多个子目标，并细化任务清单。根据任务内容，分析投入资源、活动数量、质量标准、时间要求、成本要求、产生效果等，设置具体的绩效指标。二是参考相关行业标准、计划标准等，在可实现性的基础上，从严、从高设定绩效指标的具体数值，充分发挥绩效目标对预算编制执行的引导约束和控制作用。

### (二) 提高预算编制精准度

一是强化需求调研与预测，通过实地走访、问卷调查、数据分析等方式，精准掌握服务对象需求，结合政策变化、经济形势等因素预测未来需求。二是推行“零基预算”与“滚动预算”结合，打破“基数+增长”模式，从零开始评估项目必要性，剔除低效或过时支出。同时，以3-5年为周期，逐年滚动编制预算，动态调整项目优先级和资金分配。



## 附件：项目绩效指标体系评分表

评价指标				指标说明	评分标准	标杆值	实际完成值	得分
一级指标	二级指标	三级指标	权重					
项目决策 (20分)	项目立项 (7分)	立项依据充分性	4	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项目立项符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策（0.5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（0.5分）。	充分	100%	4
		立项程序规范性	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（1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（1分）。在符合①的前提下，符合要求得该项分值，不符合不得分；如不符合①，则本项整体得0分。	规范	100%	3
	绩效目标	绩效目标合理性	4	项目所设定的绩效目标是否依据充分，	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	合理	75%	3

评价指标				指标说明	评分标准	标杆值	实际完成值	得分
一级指标	二级指标	三级指标	权重					
(7分)	绩效目标 明确性	3	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。	性（1分）； ③项目预期产出效益和效果符合正常的业绩水平（1分）； ④与预算确定的项目投资额或资金量相匹配（1分）				
	预算编制 科学性	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、合理性情况。	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）。		明确	100%	3
(6分)	资金投入 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	①预算内容与年度任务匹配（1分）； ②预算额度测算依据充分，按照标准编制（1分）； ③预算确定的项目投资额或资金量与工作任务相匹配（1分）。		科学	100%	3

评价指标				指标说明	评分标准	标杆值	实际完成值	得分
一级指标	二级指标	三级指标	权重					
项目管理(20分)	资金管理(10分)	资金到位率	2	性、合理性情况。				
		预算执行率	4	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。	100%	100%	2
		资金使用合规性	4	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。 ①预算执行率=100%，得满分； ②预算执行率每降低1个百分点扣0.1分，不足1个百分点的，按1个百分点扣分。	100%	98.5%	3.94
				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。	①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；（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） ④不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。（1分） 上述内容中，在满足①的前提下，②-④根	合规	100%	4

评价指标				指标说明	评分标准	标杆值	实际完成值	得分
一级指标	二级指标	三级指标	权重					
组织实施 (10分)					据实际情况进行得分；不满足①时，本项得0分。			
	管理制度健全性	5	项目开展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。	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）。		健全	100%	5
	制度执行有效性	5	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。	①单位项目遵守相关法律法规和相关管理规定；（2分） ②单位项目调整及支出调整手续完备；（1分） ③单位项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料齐全并及时归档；（1分） ④单位项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等落实到位。（1分）		有效	100%	5

评价指标				指标说明	评分标准	标杆值	实际完成值	得分
一级指标	二级指标	三级指标	权重					
项目产出(30分)	产出数量(14分)	索骥跨模态增设完成率	3	考察索骥跨模态增设的完成情况。	索骥跨模态增设完成率达100%得满分，每少1%扣除权重分1%，扣完为止。	100%	100%	3
		专题方案数量	2	考察专题方案的数量情况。	专题方案 $\geqslant$ 50个得满分，每少1个扣除权重分2%，扣完为止。	$\geqslant$ 50个	50个	2
		关键字数量	2	考察关键字的数量情况。	关键字数量 $\geqslant$ 10000个得满分，每少1个扣除权重分0.01%，扣完为止。	$\geqslant$ 10000个	10000个	2
		报送报告篇数	3	考察报送报告的篇数情况。	报送报告篇数 $\geqslant$ 250篇得满分，每少1篇扣除权重分0.4%，扣完为止。	$\geqslant$ 250篇	298篇	3
		驻点专员人数	4	考察驻点专员的人数情况。	驻点专员人数 $\geqslant$ 3人得满分，每少1人扣除权重分33.4%，扣完为止。	$\geqslant$ 3人	3人	4
	产出质量(6分)	网络数据覆盖率	6	网络数据的覆盖情况。	网络数据覆盖率达到100%得满分，每少1%扣除权重分1%，扣完为止。	100%	100%	6
	产出时效(7分)	驻点专员轮班值守时间	3	考察驻点专员轮班值守时间。	驻点专员未出现无故迟到、早退、缺勤、脱岗情况得满分，每出现1日扣权重分0.3%，扣完为止。	每日	每日	3
		重大事件处置及时率	2	考察重大事件处置的及时情况。	重大突发事件处置及时率达到100%得满分，每少1%扣除权重分1%，扣完为止。	100%	100%	2

评价指标				指标说明	评分标准	标杆值	实际完成值	得分
一级指标	二级指标	三级指标	权重					
项目 效益 (30 分)	产出成 本 (3分)	市委网信办下发生事件处置及时率	2	考察市委网信办下发生事件处置的及时情况。	市委网信办下发生事件处置及时率达到100%得满分，每少1%扣除权重分1%，扣完为止。	100%	100%	2
		成本控制率	3	考察项目成本控制情况。	成本控制率=项目实际支出金额/项目预算总额*100%； ①100%≥成本控制率≥95%，得满分； ②成本控制率<95%，每降低1%扣权重分1.1%，扣完为止。	95%-100 %	98.5%	3
项目 效益 (30 分)	社会效益 (30 分)	重大突发事件漏报次数	10	考察重大突发事件漏报的次数。	重大突发事件漏报次数为0次得满分，大于0次不得分。	0次	0次	10
		网络事件办理率	20	考察网络事件办理的情况。	网络事件办理率达到100%得满分，每少1%扣除权重分1%，扣完为止。	100%	100%	20
总分		100	/					98.94