

2023 年度部门整体绩效评价报告

部门名称（公章）：深圳市大鹏新区发展和财政局

为贯彻落实预算绩效管理一体化，逐步构建预算绩效全流程管理机制，根据《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）《深圳市大鹏新区发展和财政局关于印发〈2024年落实全面实施预算绩效管理工作方案〉的通知》等文件相关规定，深圳市大鹏新区发展和财政局（以下简称“新区发展和财政局”）对2023年度部门整体支出使用效益进行自我分析与评价，绩效评价情况具体如下：

一、部门基本情况

（一）部门主要职能

新区发展和财政局内设综合科、发展规划科、投资科、财政预算科、财政管理科、统计科、集体资产管理科（集体资产监督管理办公室）、财政监督科（预算绩效管理科、国有资产管理科）、社会发展科（节能科）9个科室；下辖政府投资项目前期工作中心（重大项目和轨道交通建设管理中心）、政府投资项目评审中心（价格认证中心）、国库支付中心、社会经济调查中心、社区集体经济管理服务中心5个事业单位。

部门主要职能如下：贯彻执行国家、省、市、新区有关国民经济和社会发展的法律、法规和政策，拟订新区国民经济和社会发展战略、中长期规划和年度计划；研究提出新区经济体制改革政策并协调推进，统筹组织实施投融资体制改革；组织拟订新区全社会固定资产投资中长期规划，按权限负责各类投资项目的审批、备案或转报管理，研究提出政府

建设资金的年度总规模和项目投资计划，经批准后组织实施；承担区级财政收支管理的责任；承担严控一般性开支、降低行政成本的责任；负责实施国库集中收付制度，管理、监督并统筹调度区级财政资金；贯彻执行统计工作的法律、法规和政策，负责组织和协调统计工作，组织实施统计调查工作，依法检查统计法律、法规、规章执行情况，查处统计违法行为；依照法律法规履行出资人职责，按规定权限负责国有及集体资产的管理工作，协同有关部门监督区属企业财务的活动，协助做好税收管理工作；按照有关规定负责国有资本经营预决算编制和执行、组织所监管企业上交国有资本收益；指导所监管的国有企业收入分配管理；负责编制区级政府采购目录，监督政府采购活动；组织实施新区本级财政性资金项目工程结算、竣工决算的审核，组织实施新区本级财政性资金项目使用情况调查；完成新区党工委、管委会和上级业务部门交办的其他任务。

（二）年度总体工作和重点工作任务

一是突出抓好经济运行调度，持续完善经济运行调度机制，强化对经济形势、重点指标、重点企业和重大项目的运行监测，做好重点任务落地落实；

二是坚持做大总量与调优结构并重、短期增收与长远发展并重、对上争取与涵养财源并重，通过部门协调联动，开展税收提质增效。

（三）2023 年部门预算编制情况

1. 预算编制管理

根据《大鹏新区 2023 年部门预算和 2023-2025 年中期财政规划编制方案》，新区发展和财政局围绕“一个目标、两大任务、三个坚持、四个维度”，将落实国家、省、市、新区重大决策部署作为预算安排的首要任务。按照“先谋事后排钱”的原则，对照“十四五”规划部署确定的发展目标提前谋划政策、做实项目。

2. 预算草案编制情况

2023 年新区发展和财政局部门预算根据全局发展和任务编制年度综合财务收支计划，各业务科室编制项目预算，明确测算依据及测算明细，由综合科负责整理汇总，综合科收到各业务科室报送的预算编制依据后，在充分调查研究的基础上，通过分析、审核，结合新区发展和财政局相关管理办法及确定的经费规模，编制年度预算草案，提请局长办公会讨论决定。

3. 绩效目标编报情况

（1）绩效指标明确性

从部门整体支出绩效目标表编制情况来看，在年度总体目标部分，认真梳理全年履职工作并列点说明，体现部门重点履职工作；在年度绩效指标部分，新区发展和财政局共设置 56 个绩效指标，其中包含 13 个数量指标、11 个质量指标、11 个时效指标、4 个成本指标、12 个社会效益指标、1 个生态效益指标和 4 个满意度指标（其中定性指标 14 个，占比 25%），与 2022 年相比所设置的绩效指标数量大幅减少，能够更加突出部门履职重点工作，从而反映重点履职项目核心

指标，另一方面，部门整体绩效目标表中绩效指标未包括基本支出相关内容。

（2）绩效目标合理性

从项目支出绩效目标表编制情况来看，新区发展和财政局明确各项目总体工作任务，通过细化工作任务设定绩效指标。项目支出绩效目标表中包含产出、效益和满意度指标，其中产出类指标基本做到清晰可衡量，绩效指标值根据项目执行计划进行设定，用于考核项目完成情况。效益指标能够体现项目预期达成效果，用于考核项目实施效果情况。各项目绩效目标与资金相匹配，设置的绩效指标均能反映 80%以上的资金量。

（四）2023 年部门预算执行情况

1. 资金管理

（1）资金支出及调整情况

2023 年新区发展和财政局全年调整后预算数为 15,029.61 万元，全年预算执行数为 14,672.96 万元，其中：基本支出 3,856.74 万元(占比 26.28%)、项目支出 10,816.22 万元（占比 73.72%），全年预算执行率为 97.63%。

（2）政府采购执行情况

2023 年新区发展和财政局政府采购金额为 1,044.22 万元，全年实际支出金额为 1,044.19 万元，其中，政府采购货物支出金额为 26.18 万元；政府采购服务支出金额为 1,018.01 万元，政府采购执行率约为 100%，政府采购预算执行率良好。

（3）预决算公开

新区发展和财政局根据相关要求在规定时间内公开部门预决算信息，接受社会监督。2023年3月15日，在大鹏新区政府在线网站公开《2023年深圳市大鹏新区发展和财政局部门预算》，同年9月27日公开《2022年深圳市大鹏新区发展和财政局部门决算》，所公开的内容、时限、范围均符合规定，所有公开信息完整且内容清晰，有效保障预决算管理工作公开透明。

2. 资产管理

新区发展和财政局固定资产管理严格按照新区行政事业单位固定资产相关规定执行，实行固定资产管理员统管以及“谁使用谁负责”的管理体制，固定资产管理员负责办理新增固定资产登记、调配、维护、清查盘点、信息录入、处置申请、资产调拨和报废手续等工作，保证国有资产安全完整，并定期与财务人员核对资产信息，确保账账相符、账实相符。

3. 制度管理

目前已制定《大鹏新区发展和财政局内部管理制度文件管理办法》，制度内容包含《大鹏新区发展和财政局合同管理制度》《大鹏新区发展和财政局内部采购管理制度》等10项制度。

二、部门主要履职绩效分析

1. 经济性

“三公”经费控制情况。2023年新区发展和财政局“三

公”经费年初预算安排为 13.15 万元，调整后预算金额为 24.06 万元，实际支出数为 20.96 万元，“三公”经费控制率为 87.12%，“三公”经费得到有效控制。

2. 效率性

从全年预算执行情况来看，2023 年新区发展和财政局全年预算数为 15,029.61 万元，其中包括一般公共预算财政拨款 14,352.08 万元、政府性基金预算财政拨款收入 554.1 万元、其他收入 66.49 万元、年初结转和结余 56.95 万元；全年执行数为 14,672.96 万元，全年预算执行率为 97.63%，部门整体预算执行率有待提升。

3. 效果性

（1）经济效益

牢固树立过“紧日子”思想，严控经常性支出，把严把紧预算支出关口，大力压减非刚性、非重点的一般性支出。

（2）社会效益

强化财政资金民生支出保障，2023 年安排新区公共安全、教育医疗、农林水、文化传媒等九大类民生项目资金超过全市水平约 15 个百分点，教育、医疗主要支出保障标准居全市前列。

（3）可持续影响

开展大鹏半岛旅游业政策体系研究，出台《深圳市大鹏新区关于促进特色平台经济发展的若干措施》，鼓励平台企业在新区集聚集群发展。

4. 公平性

在大鹏新区政府在线互动交流平台中发布公开征求社会群众意见，收集并认真研究社会群众相关意见，完善相关工作，并在平台上公示意见采纳情况。

三、总体评价和整改措施

（一）预算绩效管理工作主要经验、做法

1. 探索大专项大统筹管理，提高资金统筹使用效益

在当前经济下行压力较大、财政收支矛盾突出的形势下，新区发展和财政局进一步优化财政资金配置，探索建立同类项目财政资金“大专项、大统筹”管理机制，将部分领域资金通过大专项统筹使用，把“零钱”化为“整钱”，发挥财政资金集约效益，避免资金使用“碎片化”。

2. 探索政府采购业财融合，提高政府采购项目绩效

新区发展和财政局深化业财融合实践，印发《大鹏新区预算绩效与政府采购履约管理融合工作方案》，在政府采购合同履约评价中嵌入预算绩效管理要求，推动实施预算绩效管理与政府采购履约管理融合。

（二）部门整体支出绩效存在问题及改进措施

1. 存在问题

（1）部门管理

2023年新区发展和财政局年初预算数为12,165.69万元，调整后预算数为15,029.61万元，调整金额为2,863.92万元，其中1,310.12万元属于年中市补助区资金预算，故预算调整调剂比例为14.74%，资金调整调剂率较高，在预算编制精准性方面有待加强。

（2）部门绩效

在年度绩效指标部分，新区发展和财政局共设置 56 个绩效指标，其中定性指标 14 个，占整个部门绩效指标 25%。部门整体绩效目标表中未编制基本支出相关指标内容，绩效目标编制有待提高。

2. 改进措施

一是在预算编制合理性方面，加强预算执行进度把控，及时查找原因，采取相应纠偏措施，保障预算执行进度与计划进度相匹配。进一步细化预算编制的测算工作，合理判断预算项目资金量，细化测算明细，提高预算编制的精确性。

二是在部门绩效方面，提升预算绩效目标管理能力。重视绩效管理，做好绩效自评工作，在编制绩效指标时注重目标与实施内容、金额的匹配性，针对项目具体内容设置合理的指标，提高绩效指标编报水平，科学考量项目执行效果。

（三）后续工作计划、相关建议等

一是重视绩效监控工作，预计在一年内开展两次绩效监控工作，通过对比分析绩效监控结果，将绩效监控结果运用于下一年度预算安排，提高预算绩效监控管理水平。

二是继续开展部门整体事前绩效评估工作，评估单位整体预算安排科学性、合理性，并根据事前绩效评估意见完善政策制定和预算编制，进一步提高重大政策和项目决策水平。

四、部门整体支出绩效评价评价指标得分情况

新区发展和财政局根据《部门整体支出绩效评价共性指标体系框架》开展部门整体绩效自评，自评得分为 90.19 分。