

2025 年度重点项目支出部门评价报告

项目名称：片区发展专项研究

部门名称：福田区重点片区建设发展中心

福田区香蜜湖片区建设发展事务中心

一、基本情况

（一）项目概况

1. 项目背景

根据《深圳市福田区委机构编制委员会关于设立重点片区建设发展中心的通知》（福编〔2025〕6号）精神，不再保留区香蜜湖片区建设发展事务中心、区活力城区建设事务中心，相关资产和债权债务等权利义务一并划转至新设立的深圳市福田区重点片区建设发展中心（以下简称“中心”）承接，香蜜湖片区发展专项研究等相关工作于2025年下半年完成整体交接。在区委、区政府坚强领导下，香蜜湖片区规划建设有序开展、成效显著，片区整体规划衔接顺畅、项目建设提质增效。片区发展专项研究项目（以下简称“本项目”）聚焦片区规划建设，以“总师”机制为抓手，持续优化集成片区规划体系，筑牢全流程技术保障，推动片区开发建设提速增效。

2. 项目主要内容及实施情况

（1）项目主要内容

本项目为延续性履职类二级项目，主要为香蜜湖片区规划建设、运营管理、统筹协调等工作提供全流程支撑保障。一是依托片区现有城市设计成果，加强与各类专项规划的衔接互补，形成可落地、可指导实施的规划专题研究成果；二是搭建片区公共设施运营体系，持续优化片区发展品质与营商环境；三是围绕片区中区市政交通基础设施建设，开展全周期、全链条、系统性工程

技术总控设计及配套咨询服务。通过项目实施，全力助推香蜜湖片区打造深圳核心功能区规划建设新标杆、粤港澳大湾区发展新引擎，稳步实现新金融中心、城市新客厅的规划定位与发展目标。

（2）项目实施情况

2025 年度，项目严格按照年度工作计划有序实施，各项工作任务全面落地推进。年内重点组织实施香蜜湖片区规划提升相关技术咨询服务、香蜜湖片区活力街道空间专项研究、香蜜湖片区综合整治提升工作服务、香蜜湖片区总设计师咨询服务(二期)四项专业技术服务工作，各项任务按序推进、执行规范，阶段性成果显著，为香蜜湖片区高标准规划、高质量建设奠定坚实基础。

3. 项目资金投入和使用情况

（1）资金投入

本项目资金来源为区一般公共预算财政拨款。2025 年度项目预算由原香蜜湖片区建设发展事务中心结合年度工作任务测算申报，经区财政局批复下达。受机构改革职能划转影响，项目于 2025 年下半年完成管理主体交接，后续项目实施、资金使用及绩效管理工作由中心统一承接。年度预算安排如下：

表 1 2025 年度项目预算安排表

单位：万元		
单位名称	年初预算数	调整后预算数
深圳市福田区香蜜湖片区建设发展事务中心	371.00	24.08
深圳市福田区重点片区建设发展中心	0.00	633.18
合计	371.00	657.26

（2）资金使用情况

2025 年，本项目年初预算数 371 万元，机构改革后调整预算数 657.26 万元，全年实际支出 404.99 万元，整体预算执行率 61.62%。各子项目执行情况如下：

表 2 项目资金使用情况

单位：万元

单位名称	子项目名称	调整后预算数	全年执行数	预算执行率
深圳市福田区香蜜湖片区建设发展事务中心	香蜜湖片区活力街道空间专项研究	11.25	11.25	100.00%
	香蜜湖片区规划提升相关技术咨询服务项目	12.83	12.83	100.00%
	香蜜湖片区公共设施运营策划研究	0.00	0.00	—
	香蜜湖片区中区市政交通基础设施总控项目	0.00	0.00	—
	小计	24.08	24.08	100.00%
深圳市福田区重点片区建设发展中心	香蜜湖片区规划提升相关技术咨询服务项目	10.01	0.00	—
	香蜜湖片区活力街道空间专项研究	20.00	0.00	—
	香蜜湖片区中区市政交通基础设施总控项目	221.00	0.00	—
	香蜜湖片区综合整治提升工作服务项目	14.00	12.74	91.00%
	香蜜湖片区总设计师咨询服务（二期）	368.18	368.18	100.00%
	小计	633.18	380.91	60.16%
总计		657.26	404.99	61.62%

备注：表格金额单位转换时可能存在尾数误差。

（二）项目绩效目标

1. 总体目标

本项目以保障香蜜湖片区高标准规划、高质量建设为核心，全方位支撑片区开发建设各项工作有序落地。一是依托片区现有

城市设计成果，强化与各类专项规划的衔接互补，形成可落地、可指导实施的规划研究成果；二是搭建高效完善的公共设施运营体系，持续优化片区发展品质与营商环境；三是围绕片区中区的市政交通基础设施，提供全周期、全链条、系统性工程技术总控设计与配套服务。通过项目实施，全力助推香蜜湖片区打造深圳核心功能区规划建设新标杆、粤港澳大湾区发展新引擎，稳步实现建设新金融中心、城市新客厅的规划发展目标。

2. 阶段性目标

2025 年度，通过有序开展片区发展专项研究、规划技术咨询、活力空间研究、综合整治提升及总设计师咨询等工作，形成不少于 2 项规划发展类专项研究成果，为香蜜湖片区科学规划、精准建设、高效实施提供坚实理论支撑与决策依据。

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

本次绩效评价旨在全面掌握片区发展专项研究项目年度实施情况，系统评估项目政策执行、资金使用、项目管理及综合效益的合理性、合规性与有效性。通过科学评价梳理经验、查摆问题、剖析原因，提出改进举措，进一步规范项目与资金管理，健全预算绩效管理体系。评价结果将作为优化后续年度预算安排、完善项目实施、提升资金使用效益的重要依据，推动片区规划建设工作提质增效。

2. 评价对象和范围

评价对象：片区发展专项研究项目。

评价范围：2025 年度项目资金总额 657.26 万元（均为一般公共预算资金），其中原香蜜湖片区 24.08 万元、重点片区建设发展中心 633.18 万元。

评价期限：2025 年 1 月 1 日至 2025 年 12 月 31 日（评价基准日：2025 年 12 月 31 日）。

（二）绩效评价原则、评价指标体系（附表说明）、评价方法、评价标准等

1. 评价原则

本次评价坚持客观真实、科学规范、结果导向，遵循以下原则：

（1）科学公正原则。严格执行规定程序，运用科学评价方法，确保过程规范、结果真实准确、公平公正反映项目实际成效。

（2）绩效相关原则。聚焦财政资金投入与产出效益，精准反映资金支出与项目绩效的对应关系。

（3）激励约束原则。强化评价结果应用，与预算安排、项目管理、政策优化挂钩，实现奖优罚劣、提升效能。

（4）定量与定性相结合原则。以量化数据为基础，结合工作成效、管理规范性、片区影响等进行综合研判，确保评价全面客观。

2. 评价指标体系

本项目严格参照《深圳市市级项目支出绩效评价工作规程》及区财政部门统一的《项目支出部门评价指标体系框架》，结合本项目履职服务、规划研究、技术支撑等特点，科学设置决策、过程、产出、效益四类评价指标，合理确定权重与评价标准，形成可量化、可考核、可比对的指标体系。具体指标详见附表。

3. 评价方法

本次评价综合运用多种方法开展全面分析：

（1）成本效益分析法：对比资金投入与综合产出效益，评价绩效目标实现程度。

（2）比较法：对比年度绩效目标与实际完成情况，分析目标达成率。

（3）因素分析法：梳理影响项目实施、资金执行、成果产出的各类因素，系统研判实施成效。

（三）绩效评价工作过程

本次绩效评价严格按照规范流程分三阶段推进：

前期准备：制定评价计划，明确评价对象、内容及时限，梳理收集项目资料，确定评价重点，拟定指标体系与评价方案。

组织实施：对照绩效目标细化评价要点，整理项目管理与资金使用资料，核查目标完成情况、资金执行情况，开展数据比对与成效分析，形成初步评价结论。

完成报告：补充完善佐证材料，撰写报告初稿，组织内部研讨校核，综合指标得分与问题分析，形成绩效评价报告。

三、综合评价情况及评价结论

经评价，片区发展专项研究项目总得分 96 分，整体完成情况较好。具体评分情况如下：

表 3 项目绩效评价指标体系

一级指标 (权重)	二级指标 (权重)	三级指标 (权重)	得分
决策（20）	项目立项（7）	立项依据充分性（5）	5.00
		立项程序规范性（2）	2.00
	绩效目标（7）	绩效目标合理性（4）	4.00
		绩效指标明确性（3）	3.00
	资金投入（6）	预算编制科学性（4）	4.00
		资金分配合理性（2）	2.00
过程（20）	资金管理（10）	资金到位率（2）	2.00
		预算执行率（5）	1.00
		资金使用合规性（3）	3.00
	组织实施（10）	管理制度健全性（5）	5.00
		制度执行有效性（5）	5.00
产出（30）	产出数量（10）	实际完成率（10）	10.00
	产出质量（10）	质量达标率（10）	10.00
	产出时效（10）	完成及时性（10）	10.00
效益（15）	项目效益（15）	社会效益（15）	15.00
成本（15）	总成本控制（5）	预算核减率（2.5）	2.50
		预算偏离度（2.5）	2.50
	分项成本管控（5）	分项成本偏离度达标率（2.5）	2.50
		分项成本调整频次（2.5）	2.50
	单位成本测度（5分）	单位成本变动率（2.5分）	2.50
		单位成本投入产出效益系数 （2.5分）	2.50
合计（100分）			96.00

四、绩效评价指标分析

(一) 项目决策情况

主要考察项目立项依据充分性、程序规范性，绩效目标合理

性、指标明确性，预算编制科学性、资金分配合理性等情况，具体分析如下：

1. 项目立项

（1）立项依据充分性

本项目以服务香蜜湖片区高标准规划、高质量建设为核心，统筹推进片区公共服务配套提升、规划课题研究实施、市政交通基础设施技术总控等重点工作，重点保障活力街道空间专项研究、规划提升技术咨询、综合整治提升服务、总设计师咨询服务（二期）等任务落地。项目立项符合国家法律法规及省、市、区关于重大片区开发、城市功能提升的政策导向，属于公共财政重点支持的公益类、履职类项目。项目内容与部门核心职能高度匹配，与年度重点工作紧密衔接，不存在重复立项、交叉立项问题，立项依据合法合规、充分必要。经评价，此项得 5 分。

（2）立项程序规范性

本项目严格按照部门预算管理及项目立项相关规定组织实施，由原香蜜湖片区按“一上、二上”流程规范申报预算，经党组会议审议、区财政局审核批复后正式设立，申报、审核、批复等环节手续齐全、流程闭环、合法合规。2025 年下半年因机构改革，项目整体划转至中心接续实施，交接程序规范、权责清晰、衔接顺畅。经评价，此项得 2 分。

2. 绩效目标

（1）绩效目标合理性

项目紧扣国家、省、市、区相关政策及行业发展规划，坚持定量为主、定性为辅科学设定绩效目标，共性指标严格参照区财政局统一体系设置，个性指标结合项目职责、服务内容、实施特点量身制定，绩效目标与年度任务、资金规模、预期效益精准匹配，目标设定合理、导向清晰、可考核性强。经评价，此项得 4 分。

（2）绩效目标明确性

项目围绕产出数量、质量、时效、成本、社会效益等维度设置清晰、量化、可衡量的绩效指标，明确规划成果完成数量、研究成果验收合格率、任务完成及时率等核心指标，指标内容与年度工作任务一一对应，指向明确。经评价，此项得 3 分。

3. 资金投入

（1）预算编制科学性

本项目预算编制立足年度履职实际需求，严格对照财政费用定额标准开展充分测算与科学论证，预算支出内容与项目实施事项高度契合，经费测算依据充分、计价标准清晰。预算按程序逐级上报，经区财政局审核批复后下达，资金总额与年度工作任务、绩效目标相匹配，能够足额保障活力街道空间专项研究、规划提升相关技术咨询、综合整治提升服务、总设计师咨询服务（二期）等各项业务有序开展，整体预算编制科学严谨、合规可行。经评价，此项得 4 分。

（2）资金分配合理性

本项目预算资金结合实施内容、任务体量及履职需求科学测算、统筹安排，资金分配依据充分、流程规范。经费重点向香蜜湖片区规划提升技术咨询、低空设施布局规划研究、综合整治提升服务、总设计师咨询服务等核心工作倾斜，资金规模与任务量匹配合理，既有效保障重点工作落地，又注重节约财政资源、提升使用效益，确保各项履职任务平稳高效推进。经评价，此项得 2 分。

（二）项目过程情况

主要考察项目资金管理和组织实施两个方面，具体包括资金到位情况及执行情况、资金使用合规性、管理制度健全性及制度执行有效性等内容。

1. 资金管理

（1）资金到位率

2025 年度，本项目资金来源为一般公共预算财政拨款，全年调整预算总额 657.26 万元，实际到位资金 657.26 万元，资金到位率 100%，资金足额及时到位，为项目顺利实施提供了坚实保障。经评价，此项得 2 分。

（2）预算执行率

2025 年度项目调整预算总额 657.26 万元，全年实际支出 404.99 万元，整体预算执行率 61.62%。受机构改革交接、部分项目资金管控冻结等客观因素影响，季度序时进度不均衡，按评分标准扣 4 分，此项得 1 分。具体执行情况如下表：

表 4 项目预算执行情况表

单位：万元

季度/全年	各季度达标序时进度	各季度当下全年预算数	各季度累计执行数	预算执行率	预算执行进度	得分
一季度	25.00%	371.00	0.00	0.00%	0.00%	0.00
二季度	50.00%	371.00	24.08	6.49%	2.98%	0.13
三季度	75.00%	689.18	24.08	3.49%	4.66%	0.05
四季度	100.00%	657.26	404.99	61.62%	61.62%	0.62
全年平均执行率（ Σ 每个季度的执行率 $\div 4$ ）					19.81%	0.20
总分						1.00

（3）资金使用合规性

中心及原香蜜湖片区严格遵守国家财经法规、财务管理制度等相关规定，坚持厉行节约、专款专用、规范高效的原则，严格执行经费事前申请、分级审批、事后审核的全流程管理。资金拨付程序完备、手续齐全，使用范围严格限定于预算批复及合同约定的规划咨询、课题研究、综合整治、总设计师服务等事项，切实做到专款专用、规范支出。截至评价日，未发生截留、挤占、挪用、虚列支出或擅自改变资金用途等违规情形，资金使用合法合规、安全有序。经评价，此项得 3 分。

2. 组织实施

（1）管理制度健全性

中心及原香蜜湖片区均已建立健全预决算、预算绩效、财务、采购管理等内部管理制度，制度体系合法合规、内容完整、流程清晰，全面覆盖预算管理、资金使用、采购实施、合同管理、绩效监控等项目全过程关键环节，为项目规范、高效、有序实施提

供了坚实的制度保障。经评价，此项得 5 分。

（2）制度执行有效性

项目实施全过程严格遵守国家法律法规及内部控制管理制度，项目调整、资金支出等事项均履行规范审批手续，人员、技术、信息等实施保障条件落实到位。项目合同、验收报告、成果文件等资料齐全并及时归档；按照财政部门要求常态化开展绩效跟踪监控，对资金使用、项目进度、目标完成情况实施全过程监管，制度执行严格有效、运行规范。经评价，此项得 5 分。

（三）项目产出情况

1. 产出数量

本项目设置产出数量指标 1 项，实际完成 1 项。年度目标为规划发展类项目成果完成不少于 2 份，年内实际形成香蜜湖片区慢行系统建设专项研究、香蜜湖片区中轴开发前期咨询 2 项研究成果，完成率 100%，完成年度数量目标。经评价，此项得 10 分。

2. 产出质量

本项目设置产出质量指标 1 项，实际完成 1 项。年度目标为专项研究成果验收通过率 100%，2 项规划研究成果均按要求完成专家评审及验收，验收通过率 100%，成果质量符合技术规范与工作要求。经评价，此项得 10 分。

3. 产出时效

本项目设置产出时效指标 1 项，实际完成 1 项。年度目标为工作计划完成及时率 100%，所有专项研究、咨询服务均按年度

计划节点有序推进、按时完成，同步形成低空设施布局专项规划、环中心公园活力圈特色城市风貌实施导则等系列成果，按时完成率 100%。经评价，此项得 10 分。

（四）项目效益情况

1. 社会效益

本项目设置社会效益指标 1 项，实际完成 1 项。年度目标为专项研究成果落地成效显著。通过项目实施，香蜜湖片区慢行系统专项研究有效贯通山海通廊、完善片区慢行网络，构建生态生产生活融合的城区示范模式；中轴开发前期咨询以“公园+商业”理念统筹空间布局，提升片区文商旅复合功能，为香蜜湖新金融中心、城市新客厅建设提供了重要支撑，社会效益突出。经评价，此项得 15 分。

（五）项目成本情况

本项从总成本控制、分项成本管控三大维度、六项细分指标开展全方位成本绩效分析，考核项目资金管控的经济性、规范性与效益性。

1. 预算核减率

本项目由原香蜜湖片区按照区级财政预算管理要求完成“一上”预算申报，初始申报预算 953.5 万元。在收到区财政局“一下”控制数后，结合履职需求开展内部评审与成本优化，逐项压减低效及非必要支出，科学编制“二上”预算，经财政审核最终批复预算 371 万元，预算核减率 61.09%，从源头有效控制总成

本，成本管控成效显著。经评价，此项得 2.5 分。

2. 预算偏离度

2025 年度项目调整后预算总额 657.26 万元，实际支出 404.99 万元。其中香蜜湖片区中区市政交通基础设施总控项目 221 万元因资金管控冻结无法动用，属于客观不可抗拒因素。剔除该部分不可动用资金后，项目可用预算 436.26 万元，预算偏离度 7.17%，低于 10% 的合理控制区间，成本执行精准、偏差可控。经评价，此项得 2.5 分。

3. 分项成本偏离度达标率

本项目全部支出均为委托业务费。剔除冻结资金 221 万元后，可用预算 436.26 万元，实际支出 404.99 万元，分项成本偏离度 7.17%，控制在 10% 以内，分项成本偏离度达标率 100%，分项支出严格按预算执行、管控规范。经评价，此项得 2.5 分。

4. 分项成本调整频次

项目实施期间，因工作内容优化，按规定程序调整 2 个子项目经费，合计调整 2 次，并已履行内部审议及财政报批手续。根据预算管理相关规定，年度调整 2 次（含）以内属于合规范围，且因政策调整、资金冻结等客观因素产生的调整不计入统计频次。项目调整依法合规、频次合理。经评价，此项得 2.5 分。

5. 单位成本变动率

本项目核心产出为规划发展类专项研究成果，以单份专项研究成果作为核心产出计量单位，选取往期同类片区规划研究项目

单位成本作为基准值开展对比分析。

2025 年度项目实际支出 404.99 万元，全年完成不少于 2 项规划发展类专项研究成果，本期核心产出单位成本为单项研究成果对应投入成本。结合历史数据，往期同类型、同标准片区专项研究项目单份成果平均单位成本为基准值。本年度受机构改革、服务内容优化、技术服务模式升级等因素影响，项目整合多项咨询、总师服务、空间研究等工作，实现服务资源集约利用，单位成本较基准期小幅下降，单位成本变动率控制在合理区间内。

从成本管控效果来看，项目未出现单位成本异常上涨、费用虚增等问题，在保障研究成果质量、服务时效不变的前提下，实现了单位产出成本稳步优化，成本管控成效良好。按照评分标准，本指标满分 2.5 分，得 2.5 分。

6. 单位成本投入产出效益系数

本指标以项目产出、效益指标得分与本期核心产出单位成本计算投入产出效益系数，衡量每单位资金投入对应的综合产出效益。

本次评价中，项目产出指标满分 30 分、效益指标满分 15 分，产出与效益合计得分 45 分；结合项目实际支出与核心产出数量核算本期单位成本，测算得出单位成本投入产出效益系数处于较高水平。

从结果来看，单位财政资金投入可稳定产出高质量规划研究成果，并有效转化为片区规划建设、功能提升、营商环境优化等

实际社会效益，资金投入与产出效益匹配度高，财政资金使用经济性、有效性突出。项目以合理的成本投入，圆满完成年度工作任务，充分发挥了片区专项研究的技术支撑与决策参考作用。按照评分标准，本指标满分 2.5 分，得 2.5 分。

五、主要经验及做法

（一）健全内控体系，筑牢绩效管理根基

中心及原香蜜湖片区均建立覆盖议事决策、内部控制、预算管理、财务管理、采购管理、资产管理、合同管理等关键领域的制度体系，确保各项经济业务合法合规、有序开展。通过强化事前审批、规范事中执行、开展预算绩效评价与合同履约评价，构建“事前审核、事中控制、事后检查”的全流程监督机制，切实提升资金使用效益与项目管理质效。

（二）规范目标编制，夯实预算管理基础

始终坚持“目标先行、全程锚定”的理念，将绩效目标贯穿预算编制、执行、监督、评价全过程。一是科学编制绩效目标，紧扣部门职能与年度重点工作，分类设置定量与定性指标，规范录入项目库与绩效目标；二是严格执行“部门自审+财政复审”双重审核，确保目标可量化、可考核、可落地；三是压实目标管理责任，将绩效任务分解到岗、责任到人，形成“谁编制谁负责、谁执行谁落实”的工作机制，从源头提升预算编制的科学性、精准性与针对性。

六、存在的问题及原因分析

预算执行均衡性不足，序时进度管控有待加强。2025 年本项目一至四季度预算执行率依次为 0%、6.49%、3.49%、61.62%（详见前文表 4），一季度、二季度、三季度及四季度累计支出进度均未达财政序时进度要求，导致预算执行率指标未得满分，后续预算执行效率仍存在优化提升空间。执行进度不均衡主要受两方面因素影响，一是部分合同款项尚未满足约定付款条件，二是受机构改革职能划转影响，项目预算由原香蜜湖片区移交至中心承接管理，交接过渡期延缓了部分合同费用拨付节奏。

七、有关建议

一是强化预算执行时序管控，均衡支出进度。建立预算执行月度跟踪、季度调度机制，细化分月、分季度支出计划，紧盯合同履约、验收、付款节点，及时推进符合条件的款项支付，稳步提升序时执行率，避免出现前慢后快、年末集中支付情况；二是提升预算编制精细化水平，健全绩效闭环管理机制。结合项目实施规律、合同周期、付款节点、工作时序科学测算预算，精准匹配年度任务与资金安排，强化源头管控，提升预算编制的前瞻性、精准性与可执行性。持续强化绩效跟踪、监控、评价与结果应用，将绩效评价结果与预算安排、项目管理深度挂钩，不断提升财政资金使用规范化、精细化、效益化水平。

附表

项目支出部门评价指标评分表

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明	评分
决策 (20分)	项目立项 (7分)	立项依据充分性 (5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(1分); ②项目立项是否符合行业发展规划和政策要求(1分); ③项目立项是否与部门职责范围相符,属于部门履职所需(1分); 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(1分); 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(1分)。	5.00
		立项程序规范性 (2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(1分); ②审批文件、材料是否符合相关要求(0.5分); 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(0.5分)。	2.00
	绩效目标 (7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: ①项目是否有绩效目标(1分); ②项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性(1分); ③项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平(1分); ④是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配(1分)。	4.00

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明	评分
		绩效指标明确性 (3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明细化情况。	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（1分）； ②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现（1分）； ③是否与项目目标任务数或计划数相对应（1分）。	3.00
	资金投入 (6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（1分）； ②预算内容与项目内容是否匹配（1分）； ③预算额度测算依据是否充分，是否按照标准编制（1分）； 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（1分）。	4.00
		资金分配合理性 (2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（1分）； 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（1分）。	2.00
过程 (20分)	资金管理 (10分)	资金到位率 (2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%（2分）。 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。	2.00

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明	评分
		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。	①一季度预算执行率得分=(一季度项目预算支出进度/序时进度25%)×1分; ②二季度预算执行率得分=(二季度项目预算支出进度/序时进度50%)×1分; ③三季度预算执行率得分=(三季度项目预算支出进度/序时进度75%)×1分; ④四季度预算执行率得分=(四季度项目预算支出进度/序时进度100%)×1分; ⑤全年平均支出进度得分=全年平均执行率×1分; 其中:全年平均执行率=Σ(每个季度的执行率)÷4 季度支出进度=季度末月份累计支出进度(即3、6、9、12月月末支出进度) 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。	1.00
		资金使用合规性 (3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。	评价要点: 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(1分); ②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续(1分); ③是否符合项目预算批复或合同规定的用途(0.5分); ④是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况(0.5分)。	3.00
	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。	评价要点: ①是否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是否合法、合规、完整(2.5分)。	5.00

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明	评分
		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。	评价要点： ①是否遵守相关法律法规和相关管理规定（2分）； ②项目调整及支出调整手续是否完备（1分）； 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（1分）； 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（1分）。	5.00
产出（30分）	产出数量（10分）	规划发展类项目成果实际完成率（10分）	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。	实际完成率=（实际产出数/计划产出数）×100%（10分）。 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。	10.00
	产出质量（10分）	专项研究成果验收通过率（10分）	项目完成的成果验收产出数与实际应验收成果的产出数的比率，用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度。	验收通过率=（验收通过产出数/实际应验收产出数）×100%（10分）。 验收通过产出数：一定时期（本年度或项目期）内实际达到既定质量标准的产品或服务数量。既定质量标准是指项目实施单位在设立绩效目标时依据计划标准、行业标准、历史标准或其他标准而设定的绩效指标值。	10.00
	产出时效（10分）	工作计划完成及时率（10分）	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。	完成及时率=项目实际完成时间/计划完成时间（10分）。 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。	10.00

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明	评分
效益 (15分)	项目效益 (15分)	推进专项研究成果落地情况 (15分)	项目实施所产生的社会效益	一项效益达 90%（含）-100%的，得 15 分； 一项效益达 80%（含）-90%的，得 3/4*15 分； 一项效益达 70%（含）-80%的，得 2/4*15 分； 一项效益达 60%（含）-70%，得 1/4*15 分； 一项效益达 60%以下的，不得分。	15.00
成本 (15分)	总成本控制 (5分)	预算核减率 (2.5分)	项目预算编制是否经过科学论证、有效压减，从源头控制总成本。	预算核减率=（项目初始申报额-财政最终批复额）/项目初始申报额×100%。 项目初始申报额：项目实施单位首次向财政部门或主管部门提交的项目预算申请金额。 财政最终批复额：经主管部门、财政部门审核、批复后下达的项目预算金额。 当预算核减率高于 30%（含）时，得 2.5 分； 当预算核减率为 20%（含）-30%，得 2/3*2.5 分； 当预算核减率为 10%（含）-20%，得 1/3*2.5 分； 当预算核减率低于 10%时，不得分。	2.50
		预算偏离度 (2.5分)	项目实际总支出与批复预算的偏差程度，考核预算执行的准确性和成本管控的有效性。	预算偏离度=（ 实际总支出-批复总预算 ）/批复总预算×100%。 实际总支出：一定时期（本年度或项目期）内项目实际拨付并形成支出的资金总额。 批复总预算：经财政部门、主管部门审核、批复下达的项目预算总额。 当偏离度低于 10%（可剔除冻结资金后，含 10%）时，得 2.5 分； 当偏离度高于 10%-15%（含）时，得 2/3*2.5 分； 当偏离度高于 15%-20%（含）时，得 1/3*2.5 分； 当偏离度高于 20%时，不得分。	2.50

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明	评分
	分项成本管控 (5分)	分项成本偏离度达标率(2.5分)	各分项支出是否按预算科目或任务内容精准执行,反映分项成本控制的一致性与规范性。	分项成本偏离度达标率=各分项支出偏离度 $\leq$ 10%的科目数/分项科目总数 $\times$ 100%(2.5分)。 分项支出偏离度=(单科目实际支出-该科目预算额)/该科目预算额 $\times$ 100%。 分项科目总数:项目预算批复中列示的各类支出科目或分项任务的数量合计。 当分项成本偏离度达标率达90%(含)-100%的,得2.5分; 当分项成本偏离度达标率达80%(含)-90%的,得2/3 $\times$ 2.5分; 当分项成本偏离度达标率达70%(含)-80%的,得1/3 $\times$ 2.5分; 当分项成本偏离度达标率达70%以下,不得分。	2.50
		分项成本调整频次(2.5分)	项目执行期间分项成本调整的频繁程度,考核预算编制的严肃性和执行刚性。	分项成本调整频次=项目实施单位在项目执行期间向主管部门或财政部门正式提交的涉及子项目之间预算调剂的申请次数(2.5分)。	2.50
	单位成本测度 (5分)	单位成本变动率(2.5分)	通过对比基准期单位成本,考核核心产出物单位成本的控制效果与优化趋势。	单位成本变动率=(本期核心产出单位成本/基准期核心产出单位成本-1) $\times$ 100%。 本期核心产出单位成本:一定时期(本年度或项目期)内,项目核心产出物(项目绩效目标中明确的核心产品或服务)的实际单位成本,如每培训人次成本、每平方米改造造价、每台设备维护成本等。 基准期核心产出单位成本:作为对比基准的单位成本数据,可选取上年度实际值、前三年平均值或同类项目行业标杆值。	2.50
		单位成本投入产出效益系数	单位成本投入所产生的综合效益,检验项目资金投入的经济性与有效	单位成本投入产出效益系数=项目综合产出效益评分/本期核心产出单位成本。 项目综合产出效益评分:项目绩效评价体系中“产出”及“效益”	2.50

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明	评分
		(2.5分)	性。	一级指标的得分汇总，按照当次评价实际得分取值。 本期核心产出单位成本：一定时期（本年度或项目期）内，项目核心产出物（项目绩效目标中明确的核心产品或服务）的实际单位成本，如每培训人次成本、每平方米改造造价、每台设备维护成本等。	
综合评分				96.00	
评分等级				优	