2025 年项目支出部门评价报告

项目名称：福田区人工智能大模型服务项目

项目单位：深圳市福田区政务服务和数据管理局

为贯彻《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）文件精神，落实预算绩效管理主体责任，深圳市福田区政务服务和数据管理局（以下简称“我局”）根据《深圳市财政局关于印发<深圳市市级项目支出绩效评价工作规程>的通知》（深财绩〔2020〕14号）、《福田区财政局关于开展2025年度预算绩效评价工作的通知》等文件有关要求，对福田区人工智能大模型服务项目开展部门评价，以综合衡量财政资金使用效果，提高资金使用效益。本项目2025年涉及财政资金416.24万元，具体评价情况报告如下:

一、基本情况

（一）项目概况

1.项目背景

国务院印发《关于进一步优化政务服务提升行政效能推动“高效办成一件事”的指导意见》旨在通过优化政务服务，提升行政效能，推动政府治理能力现代化。《广东省新一代人工智能创新发展行动计划（2022-2025年）》指出，要推动人工智能产业发展和应用，打造智能融合应用新引擎，赋能社会治理，围绕政府、城市、司法、安全、环保等行业，提升社会治理效能。《深圳市加快推动人工智能高质量发展高水平应用行动方案（2023—2024年）》旨在通过政策支持和资源整合，推动人工智能产业的高质量发展和高水平应用，加速人工智能技术在各行业的深度融合与应用，加速开放政务应用场景，支持基于开放场景的人工智能应用开发。国家、广东省、深圳市和福田区各级政策文件均要求大

力发展人工智能，采用大模型、视频智能等AI技术赋能“一网通办”应用，包括“咨询预约导办、高效办成一件事、主动服务、AI受理”等场景。据此，我局依规立项开展福田区人工智能大模型服务（AI政务服务提升）项目，所需经费在年度部门预算内统筹安排。

2.项目主要内容及实施情况

一是开展AI政务服务提升项目前期咨询服务项目。为保障项目科学性与可行性，我局采购第三方专业机构提供前期咨询服务。合同于2025年2月28日签订，主要内容为：基于我局编制的AI政务服务提升项目立项方案，出具方案审核意见书。已按要求于3月24日出具最终版的方案审核意见书。

二是开展“人工智能大模型服务（AI政务服务提升）”项目建设。项目旨在通过人工智能技术提升政务服务智能化水平，推动政府治理能力现代化，深化数智化转型，增强“一网通办”服务体验。项目已完成政府采购，合同于2025年8月22日签订，服务期为1年，其中建设工期为6个月。主要建设内容包括：政务服务场景大模型能力支撑、AI+政务服务知识图谱建设、政务服务场景大模型向量库构建、AI小福综合体应用、政务服务场景人工智能公共支撑平台、AI+咨询预约导办应用开发、AI+“高效办成一件事”应用升级改造、AI+主动服务、视频办AI受理、AI+政务服务场景活动推广、系统对接、AI事项标准化监测巡检。2025年已按合同约定完成多项核心建设任务，并于2025年11月19日完成主合同初步验收。

三是开展“人工智能大模型服务（AI政务服务提升）”监理服务项目。根据《福田区政务信息化项目管理办法》规定，100万元以上的重大项目须采购监理服务。我局委托第三方招标代理机构，通过公开招标方式确定供应商。合同于2025年8月22日签订，预计工期12个月。主要服务内容为：为“AI政务服务提升”（2025—2026年）项目提供全过程监理。2025年已根据合同要求完成监理规划和监理细则的编制等工作。

四是开展“人工智能大模型服务（AI政务服务提升）“第三方测评服务项目。依据《中华人民共和国网络安全法》等文件规定，我局委托第三方招标代理机构，通过公开招标方式确定供应商。合同于2025年10月24日签订，合同期限为1年。主要服务内容为：AI服务管家系统等级保护三级测评、AI服务管家系统商用密码应用安全性三级评估、信创符合性测评、AI服务管家系统人工智能大模型服务安全测评，以及第三方测评服务。2025年已出具被测信息平台的《网络安全等级保护AI政务服务平台等级测评报告》。

3.项目资金投入和使用情况

本项目严格按照区财政局2025年部门预算编制相关工作要求开展预算编制工作，项目内容紧密结合部门职责及主要工作任务，测算依据紧扣年度工作计划，预算编报准确、真实、完整。2025年“福田区人工智能大模型服务（AI政务服务提升）”项目年初预算数为400万元，调整后全年预算数为416.24万元，实际

支出 415.68 万元，预算执行率 99.86%。截至 2025 年底，我局已按合同约定完成前期咨询服务全部款项支付，以及项目建设两笔款项，监理、测评服务的首期款项支付，资金使用符合预算进度及合同约定，未发生超预算或违规支付情况。具体支出情况如下表 1 所示。

表 1 2025 年资金支出情况表

单位：万元

序号	子项目合同	合同金额	2025 年支出	支出进度
1	AI 政务服务提升项目前期咨询服务合同	1.2	1.2	100%
2	“人工智能大模型服务(AI 政务服务提升)”项目合同（2025 年-2026 年）	672	381.02	56.7%
3	“人工智能大模型服务（AI 政务服务提升）”监理服务项目合同（2025 年-2026 年）	9.6	5.76	60%
4	“人工智能大模型服务（AI 政务服务提升）”第三方测评服务项目合同(2025 年-2026 年）	39.56	27.69	70%
合计		**722.36**	**415.68**	**57.54%**

（二）项目绩效目标

1.总体目标

推进政务服务改革项目，开展政务服务大模型创新应用，构建覆盖个人与企业全生命周期的 AI 政务服务体系，提升群众、企业办事便利度和满意度。

2.2025 年度目标

我局2025年年度目标为：开展政务服务大模型创新应用。根据深圳市人工智能相关工作要求，构建覆盖个人与企业全生命周期的AI政务服务体系，计划落地“AI福务管家+咨询导办”、“AI福务管家+高效办成一件事”、“AI福务管家+主动服务”3个应用场景。我局根据年度工作计划及预算安排情况编制了项目年度绩效目标，2025年度项目绩效目标及其完成情况如表2所示。

表2 福田区人工智能大模型服务项目绩效目标及其完成情况表

一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值
产出指标	数量指标	打造AI福务管家应用场景	3个	3个
	质量指标	项目验收合格率	100%	100%
	时效指标	工作计划按时完工率	100%	100%
	成本指标	成本控制率	90%-100%	99.86%
效益指标	社会效益指标	保障福田区政务服务能力优化提升	≥90%	100%
满意度指标	服务对象满意度指标	政务服务群众满意度	≥90%	98.14%

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了解福田区人工智能大模型服务项目具体落实情况及产出和成效。评价小组从决策、过程、产出、效益和成本五个维度开展综合评价，梳理项目存在的问题，提出优化改进建议，进一步规范项目运行管理，强化财政资金管控效能，

切实提升资金使用效益。

2.评价对象和范围

本次绩效评价对象为福田区人工智能大模型服务项目，涉及财政资金共计416.24万元。评价期间为2025年1月1日至2025年12月31日。

（二）绩效评价原则、评价方法、评价标准和评价等级

1.评价原则

科学规范原则。绩效评价应当注重财政支出的经济性、效率性和有效性，严格执行规定的程序，采用定量与定性分析相结合的方法。

公正公开原则。绩效评价应当客观、公正，标准统一、资料可靠，依法公开并接受监督。

绩效相关原则。绩效评价应当针对具体支出及其产出绩效进行，评价结果应清晰反映支出和产出绩效之间的紧密对应关系。

2.评价方法

（1）案卷研究法

围绕我局部门履职职责、预算收支安排、预算执行规范要求，对照资金支出方向及其预期成效，对各类档案资料研读比对分析，提炼关键有效信息。

（2）比较法

本项目多数评价指标采用此法，通过对比绩效目标与实际成

效、历史数据与当期现状、指标实际值与评价标准，综合研判绩效目标达成情况。

（3）因素分析法

综合梳理影响目标落地与项目成效的内外部相关要素，判定绩效实现水平。

3.评价标准

对于定性指标，一般通过访谈采集相关数据，在实施过程中运用等级描述法进行考核，通过设置等级标准来显示该指标认可程度的差异。

对于定量指标，指可以准确数量定义、精确衡量并能设定绩效目标的考核指标。在定量评价指标体系中，各指标的评价基准值是衡量该项指标是否符合生产基本要求的评价基准,并通过公式等方式予以量化。

4.评价等级

根据《深圳市财政局关于印发<深圳市市级项目支出绩效评价工作规程>的通知》，绩效评价结果实施百分制和四级分类，分值≥90分为优；80≤分值＜90为良，60≤分值＜80为中，分值＜60为差。

（三）绩效评价指标体系

本次绩效评价严格遵守《深圳市财政局关于印发<深圳市市级项目支出绩效评价工作规程>的通知》《福田区财政局关于开展

2025 年度预算绩效评价工作的通知》相关规定，结合项目实际情况，依据绩效评价相关原则规范设置评价指标。评价指标体系包括决策、过程、产出、效益及成本五部分内容，围绕资金拨付及使用、项目管理、实际产出与成效、成本管控等方面，客观分析项目实施情况，完整呈现从决策部署、过程管控到产出实效、综合影响的绩效逻辑链条。

指标层级分为一级、二级、三级指标。权重分配秉持重要性原则，向核心考核指标合理倾斜。评价标准参照计划标准、历史标准等，最终形成完整的绩效评价指标体系，具体详见附件 1。

（四）绩效评价工作过程

本次绩效评价工作分为前期准备、组织实施、报告编制三个阶段，具体如下:

前期准备阶段，搜集项目相关政策及其预算资料，摸排项目整体概况，确认本次绩效评价范围及工作任务。

组织实施阶段，紧扣绩效评价目标及被评价项目实际特点，梳理资料清单，收集并汇总研判各类材料。围绕决策、过程、产出、效益、成本五大维度，全面核查项目运行情况并开展综合绩效评价。

报告编制阶段，整理归集评价台账资料，比对研判各项数据，客观形成绩效评价结论，按期完成绩效评价报告编制与上报工作。

三、综合评价情况及评价结论

2025年度福田区人工智能大模型服务项目预算编制有明确的文件依据，并设定了年度产出、效益、满意度等绩效目标，制度较为健全，人财物保障充分，项目业务管理规范，资金管理支付合规，整体工作较为规范。

根据项目支出绩效评价指标体系（详见附件），我局对福田区人工智能大模型服务项目进行绩效评价，并从项目决策、项目过程、项目产出、项目效益和项目成本五个维度进行客观评价，本项目综合得分为95.5分，评价等级为“优”，各项绩效指标评分情况如下表3:

表3 项目绩效评价指标评分表

一级指标	二级指标	三级指标	分值	得分
决策（20分）	项目立项	立项依据充分性	4	4
		立项程序规范性	4	4
	绩效目标	绩效目标合理性	3	3
		绩效指标明确性	3	3
	资金投入	预算编制科学性	3	2.5
		资金分配合理性	3	3
过程（20分）	资金管理	资金到位率	3	3
		预算执行率	3	3
		资金使用合规性	4	4

一级指标	二级指标	三级指标	分值	得分
	组织实施	管理制度健全性	5	5
		制度执行有效性	5	5
产出（20分）	产出数量	实际完成率	7	7
	产出质量	质量达标率	7	7
	产出时效	完成及时性	6	6
效益（20分）	项目效益	社会效益	10	10
		满意度	10	10
成本（20分）	总成本控制	预算核减率	5	1.11
		预算偏离度	5	4.99
	分项成本管控	分项成本偏离度达标率	3	3
		分项成本调整频次	2	1.9
	单位成本测度	单位成本变动率	3	3
		单位成本投入产出效益系数	2	2
合计			100	95.5

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况

项目决策类指标由项目立项、绩效目标、资金投入3个二级指标和立项依据充分性、立项程序规范性、绩效目标合理性、绩效指标明确性、预算编制科学性、资金分配合理性6个三级指标构成，权重20分，实际得19.5分，得分率97.5%。各三级指标具体分析如下:

1.项目立项

（1）立项依据充分性

该指标满分 4 分，实际得 4 分，得分率 100%。2025 年，我局根据《关于进一步优化政务服务提升行政效能推动“高效办成一件事”的指导意见》《广东省新一代人工智能创新发展行动计划（2022-2025 年）》《深圳市加快推动人工智能高质量发展高水平应用行动方案（2023—2024 年）》《深圳市加快打造人工智能先锋城市行动方案》《福田区人民政府办公室关于印发<福田区推动人工智能产业高质量发展高水平应用行动方案（2023—2025 年）>的通知》等文件要求申请开展福田区人工智能大模型服务项目,项目立项依据充分。

（2）立项程序规范性

该指标满分 4 分，实际得 4 分，得分率 100%。本项目立项程序符合我局工作流程及管理办法要求，程序规范，内容完整。

2.绩效目标

（1）绩效目标合理性

该指标满分 3 分，实际得 3 分，得分率 100%。我局按照区财政局相关预算绩效管理工作要求开展项目支出绩效目标编报工作，制定了项目的总体目标并分解项目具体目标和量化绩效指标。各指标内容与项目实际工作内容相关，产出值与实际业绩水平相匹配，绩效目标设置合理。

（2）绩效指标明确性

该指标满分 3 分，实际得 3 分，得分率 100%。本项目将绩效目标细化分解为具体的绩效指标，指标内容清晰、明确、可衡量。

3.资金投入

（1）预算编制科学性

该指标满分3分，实际得2.5分，得分率83.33%。我局紧密结合职责和年度工作任务以及上年度预算执行情况等因素，认真研究工作目标、项目支出内容、明确资金规模、测算标准，确保财政资金合理有效分配。但是在申报2025年项目预算时对项目性质判断不够精准，按“委托业务费”进行了申报。执行前已按规定程序完成了经济分类科目的规范调整。

（2）资金分配合理性

该指标满分3分，实际得3分，得分率100%。本项目预算资金分配依据充分，资金分配额度合理。

（二）项目过程情况

项目过程类指标由资金管理、组织实施2个二级指标和资金到位率、预算执行率、资金使用合规性、管理制度健全性、制度执行有效性5个三级指标构成。权重20分，实际得20分，得分率100%。各三级指标具体分析如下:

1.资金管理

（1）资金到位率

该指标满分3分，实际得3分，得分率100%。截止2025年12月31日，本项目年度预算资金416.24万元，实际到位416.24万元，资金到位率为100%。

（2）预算执行率

该指标满分 3 分，实际得 3 分，得分率 100%。2025 年本项目年度预算金额为 416.24 万元，实际支出金额为 415.68 万元，预算执行率为 99.86%。

（3）资金使用合规性

该指标满分 4 分，实际得 4 分，得分率 100%。项目资金管理严格按照我局财务管理制度执行，项目资金拨付审批手续齐全，资金用途符合项目预算批复及合同规定用途，未发现截留、挤占、挪用、虚列支出等违规行为。

2.组织实施

（1）管理制度健全性

该指标满分 5 分，实际得 5 分，得分率 100%。为规范单位整体工作，提高工作效率，增进财政资金使用绩效，我局制定了《福田区政务服务数据管理局预算管理制度》《福田区政务服务数据管理局预算绩效管理制度》《福田区政务服务数据管理局财务管理制度》《福田区政务服务数据管理局资产管理办法》《福田区政务服务数据管理局采购管理制度》，涵盖预算管理、财务管理、资产管理、采购管理等各方面，为本项目履行职能提供制度保障。

（2）制度执行有效性

该指标满分 5 分，实际得 5 分，得分率 100%。2025 年，本项目实施过程中遵守相关法律法规及管理规定，项目调整及支出调整手续完备；合同书、验收报告等资料均及时归档，项目实施人

员、信息支撑等落实到位。

（三）项目产出情况

项目产出类指标由产出数量、产出质量、产出时效 3 个二级指标和实际完成率、质量达标率、完成及时性 3 个三级指标构成。权重 20 分，实际得 20 分，得分率为 100%。各三级指标具体分析如下:

1.产出数量

该指标满分 7 分，实际得 7 分，得分率 100%。年初设置的各数量指标均已达成。根据《福田区人工智能大模型服务项目绩效目标申报表》中数量指标内容，其年度指标内容为“打造 AI 福务管家应用场景”，年度指标值为“3 个”，2025 年实际完成 3 个，完成率 100%。

2.产出质量

该指标满分 7 分，实际得 7 分，得分率 100%。2025 年已按合同约定完成多项核心建设任务，并于 2025 年 11 月 19 日完成主合同初步验收。

3.产出时效

该指标满分 6 分，实际得 6 分，得分率 100%。项目内所有事项均已按要求在规定时限内完成。

（四）项目效益情况

效益指标由项目效益 1 个二级指标和社会效益、满意度 2 个三级指标构成。权重 20 分，实际得 20 分，得分率为 100%。各三

级指标具体分析如下:

1.社会效益指标

该指标满分10分，实际得10分，得分率100%。通过本项目实施，产生较好的社会效益，具体如下：在全市首推“AI+咨询导办”，构建包含900余项政务事项的智能知识库，实现7×24小时智能应答，平均响应时间压缩至20秒内，准确率达90%，试运行以来解答引导群众企业办事超5万人次；在全市首创“AI+主动服务”新模式，为辖区市民提供“新生儿出生一件事”“高龄老人津贴”等全生命周期的提醒推送服务，目前已推送提醒超182.9万人次；在全市率先打造“AI+高效办成一件事”办事生态，高频一件事高效集成，首批推出“我要出租房屋”“排水备案”“公共场所卫生许可（新证，含改、扩建-告知承诺制）”等合计25项“AI边聊边办”事项。目前通过“边聊边办”方式办理业务已达50212件。

2.满意度指标

该指标满分10分，实际得10分，得分率100%。2025年，我局服务管家好评率为98.14%。

（五）项目成本情况

成本指标由总成本控制、分项成本管控、单位成本测度3个二级指标和预算核减率、预算偏离度、分项成本偏离度达标率、分项成本调整频次、单位成本变动率、单位成本投入产出效益系数6个三级指标构成。权重20分，实际得16分，得分率为80%。

各三级指标具体分析如下:

1.总成本控制指标

（1）预算核减率

该指标满分 5 分，实际得 1.11 分，得分率 22.2%。2025 年，福田区人工智能大模型服务项目初始申报金额为 1,795.3 万元，财政最终批复金额为 400 万元，预算核减率为 77.72%，扣 3.89 分。

（2）预算偏离度

该指标满分 5 分，实际得 5 分，得分率 100%。2025 年，福田区人工智能大模型服务项目批复总预算为 416.24 万元，实际支出金额为 415.68 万元，预算偏离度为 0.14%，扣 0.01 分。

2.分项成本管控指标

（1）分项成本偏离度达标率

该指标满分 3 分，实际得 3 分，得分率 100%。福田区人工智能大模型服务项目分项任务总数为 4 个，各分项预算偏离度控制在 10%以内，分项支出偏离度达标率为 100%。

（2）分项成本调整频次

该指标满分 2 分，实际得 1.9 分，得分率 95%。2025 年，福田区人工智能大模型服务项目共向区财政部门申请预算调剂 1 次，扣 0.1 分。

3.单位成本测度指标

（1）单位成本变动率

该指标满分 3 分，实际得 3 分，得分率 100%。福田区人工智

能大模型服务项目为2025年新增项目，项目人工投入严格匹配政务AI场景的技术复杂度与全流程开发周期，工程师人均月成本2.5万元符合深圳地区政务信息化项目同类岗位市场均价，且工作量均经过模块化任务拆解与技术可行性论证。单位成本变动率≤0，整体而言单位成本控制情况良好。

（2）单位成本投入产出效益系数

该指标满分2分，实际得2分，得分率100%。2025年单位产出效益情况良好，绩效评价指标体系中的“产出”及“效益”指标得分为40分。福田区人工智能大模型服务项目人工投入严格匹配政务AI场景的技术复杂度与全流程开发周期，工程师人均月成本2.5万元符合深圳地区政务信息化项目同类岗位市场均价，且工作量均经过模块化任务拆解与技术可行性论证。因本项目为2025年新增项目，没有历史数据作为参照，所以项目投入产出效益系数水平难以衡量。

五、主要经验及做法

（一）项目依据充分合理，操作过程规范有效

项目严格按照我局制定的《福田区政务服务和数据管理局财务管理制度》《福田区政务服务和数据管理局采购管理制度》等文件要求实施。需要进行招投标或其他采购的项目，严格按照规定流程选择合格供应商，签订合同，并且单独或在合同中约定项目实施相关的要求及考核标准；项目验收时，严格按照项目验收流程及合同规定验收内容进行验收。

（二）加强资金管理，资金使用规范合理

我局严格按照预算编制的用途使用项目资金，各项开支严格遵循《深圳市福田区政务服务数据管理局内部控制手册》《福田区政务服务数据管理局财务管理制度》规定的财务管理要求和审批流程执行。会计核算规范、财务处理规范、账目记账清晰、支出依据合规、相关凭证材料齐全，不存在虚列项目支出的现象，做到账实相符、账据相符、账证核对、账账相符、账表相符。

六、存在的问题及原因分析

（一）预算编制存在偏差，执行前已及时更正

预算编制时对项目性质判断不够精准，导致出现偏差。在申报 2025 年预算时，本项目暂按“委托业务费”申报。在项目实施前，经业务与财务部门重新核实，确认本项目将形成固定资产，应按资本性支出管理。单位已按规定程序，在签订合同和支付前完成了经济分类科目的变更调整，调整为“信息网络及软件购置更新”。

（二）预算核减率偏高

本项目一上申报预算 1,795.3 万元，财政最终批复 400 万元，核减金额 1,395.3 万元，核减率为 77.72%。主要原因是本项目为新增项目，很多事项在申报预算时难以充分考虑到，导致预算申报与最终批复之间存在一定偏差。

七、有关建议

一是加强业财融合审核，从源头减少经济分类科目调整。在申报环节，业务部门需提供详细的项目实施方案和资产形成清单，

财务部门依据资产确认标准（如使用年限、金额阈值）共同研判支出性质，避免将资本性支出误列为费用类科目。确需调整的，应严格履行单位内控程序，并按财政规定流程办理科目变更，确保调整有据、留痕清晰。

二是强化预算编制论证，提高申报精准度。今后在预算申报前，应充分开展市场调研与成本测算，逐项核实支出需求，严格依据实际服务需求编报预算，避免高估。同时，建立内部审核机制，对申报金额与历史标准、市场行情进行对比分析，主动剔除不合理或重复列支内容，提升预算申报的准确性。

附件 1：项目绩效评价指标体系评分情况表

一级指标	权重	二级指标	权重	三级指标	权重	指标解释	评分标准	得分
决策	20	项目立项	8	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。	评价要点： 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，得 1 分； ②项目立项符合行业发展规划和政策要求，得 1 分； ③项目立项与应急局部门职责范围相符，属于部门履职所需，得 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，得 0.5 分； ⑤项目未与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复，得 0.5 分。	4
				立项程序规范性	4	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项目按照相关文件规定的程序申请设立，得 1 分； ②审批文件、材料等符合相关要求，得 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，得 2 分。	4
		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。	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项目有完整的绩效目标，得 1 分； ②项目绩效目标与实际工作内容具有相关性，得 0.5 分； ③项目预期产出效益和效果符合正常的业绩水平，得 1 分； ④与预算确定的项目投资额或资金量相匹配，得 0.5 分。	3
				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	评价要点： ①将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标，得 1 分； ②绩效目标通过清晰、可衡量的指标值予以体现，得 1 分； ③绩效目标与项目目标任务数或计划数相对应，得 1 分。	3

一级指标	权重	二级指标	权重	三级指标	权重	指标解释	评分标准	得分
						目绩效目标的明细化情况。		
		资金投入	6	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。	评价要点： ①预算编制经过科学论证，得1分； ②预算内容与项目内容匹配，得1分； ③预算额度测算依据充分，按照标准编制，得0.5分； ④预算确定的项目投资额或资金量与工作任务相匹配，得0.5分。	2.5
				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。	评价要点： ①预算资金分配依据充分，体现厉行节约从严从紧安排的导向，得1.5分； ②资金分配额度合理，与项目单位或地方实际相适应，得1.5分。	3
过程	20	资金管理	10	资金到位率	3	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。 得分=资金到位率*3	3
				预算执行率	3	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。 得分=预算执行率*3	3

一级指标	权重	二级指标	权重	三级指标	权重	指标解释	评分标准	得分
				资金使用合规性	4	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符合国家财经法规和财务管理制度以及有关资金管理办法的规定，得1分； ②资金的拨付有完整的审批程序和手续，得1分； ③资金使用符合项目预算批复的用途，符合合同约定，得1分； ④不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况，得1分。	4
		组织实施	10	管理制度健全性	5	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已制定或具有相应的财务和业务管理制度，得2.5分； ②财务和业务管理制度合法、合规、完整，得2.5分。	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。	评价要点： ①项目实施过程中遵守相关法律法规和相关管理规定，得1分； ②项目调整及支出调整手续完备，得0.5分； ③项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料齐全并及时归档，得1分； ④项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等落实到位，得2.5分。	5
产出	20	产出数量	7	实际完成率	7	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%。 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*7	7
		产出	7	质量达	7	项目完成的质量达	质量达标率=（质量达标产出数/实际产出数）×100%。	7

一级指标	权重	二级指标	权重	三级指标	权重	指标解释	评分标准	得分
		质量		标率		标产出数与实际产出数的比率，用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度。	质量达标产出数：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。 得分=质量达标率*7	
		产出时效	6	完成及时性	6	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。	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。 项目实际完成时间达到计划完成时间要求，得 6 分。	6
效益	20	项目效益	20	社会效益	10	项目实施所产生的社会效益	保障福田区政务服务能力优化提升，得 10 分。	10
				满意度	10	社会公众或服务对象对项目实施效果的满意程度。	满意度≥90%得 10 分，每下降 1%扣 1 分，80%以下，不得分。	10
成本	20	总成本控制	10	预算核减率	5	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。 得分=5-|预算核减率*5|	1.11
				预算偏离度	5	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	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	4.99

一级指标	权重	二级指标	权重	三级指标	权重	指标解释	评分标准	得分
						的有效性。	额。 得分=（1-预算偏离度）*5	
		分项成本管控	5	分项成本偏离度达标率	3	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≤10%的科目数/分项科目总数×100%。 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×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。 得分=分项成本偏离度达标率*3	3
				分项成本调整频次	2	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。无调整，得 2 分。若有调整，每调整 1 次扣 0.1 分，直至扣完。	1.9
		单位成本测度	5	单位成本变动率	3	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）×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。 单位成本变动率≤0%，得 3 分。	3
				单位成本投入产出效益系数	2	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性。	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”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	2

一级指标	权重	二级指标	权重	三级指标	权重	指标解释	评分标准	得分
							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。本期单位成本投入产出效益系数大于上年度效益系数（综合产出效益评分权重相同的前提下），得 2 分。	
合计	100		100		100			95.5