

2024 年度项目支出部门评价报告

项目名称：罗湖区中医院扩建工程

主管部门：深圳市罗湖区建筑工务署

为贯彻落实《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）要求，推动预算绩效管理工作，同时根据《中华人民共和国预算法》《深圳市市级项目支出绩效评价工作规程》（深财绩〔2020〕14号）及《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》（深财绩〔2025〕37号）等相关规定，深圳市罗湖区建筑工务署（以下简称“我署”）组织绩效评价小组对罗湖区中医院扩建工程项目（以下简称“本项目”）实施绩效评价，通过梳理项目情况，形成报告如下：

一、基本情况

（一）项目背景

随着社会经济快速发展和人民生活水平提高，社会公众对医疗服务的需求呈现多元化、品质化趋势。与此同时，区域内人口总量增长与老龄化进程加速推进，现有医院床位及接诊能力难以满足医疗需求，加剧了医疗资源的供需矛盾。同时，根据《“健康中国2030”规划纲要》文件精神，文中明确要拓展中医医院服务领域，传播中医药知识和易于掌握的养生保健技术方法，加强中医药非物质文化遗产的保护和传承运用，提高中医药服务能力。罗湖区积极响应国家对中医药事业发展的战略部署，根据《提升罗湖区中医药服务能力五年行动计划（2020-2024年）》文件精神，文中指出要加快罗湖区中医院建设，将罗湖区建成“中医药服务全覆盖、深圳有影响力、辐射粤港澳大湾区的中医

药服务强区，成为保障人民健康的主力军、传播中医药文化的重要窗口，更好地满足人民日益增长的健康需求”。

为切实满足人民群众日益增长的医疗保健需求，缓解辖区居民“就医难、住院难”的痛点，我署开展“罗湖区中医院扩建工程”项目，利用本地块，扩建现罗湖区中医院，打造成为医养结合、辐射粤港澳大湾区、医教研全面发展的中医健康医疗产业综合体，包含医疗中心、疗养中心、研发中心和孵化中心四大核心功能，为居民提供更加全面、优质的医疗服务，全面提升罗湖中医药防治疾病水平，助力罗湖区卫生健康事业实现高质量发展。

（二）项目概况

1. 项目主要内容

项目位于罗湖区东部莲塘片区，背靠梧桐山，北侧为康馨养老院，西侧紧邻罗湖中医院莲塘分院，南临仙桐路，距西南侧莲塘地铁站 500 米。

本项目主要建设内容如下：对罗湖区中医院进行改扩建，医院总用地面积 30536 平方米，保留建筑面积 75348 平方米，拟新建建筑面积 74770 平方米，建成后医院总建筑面积 150118 平方米。主要建设内容如下：改造现有行政科研楼，新建一栋地上 23 层、地下 5 层的门诊住院综合楼，含门诊用房、医技用房、住院用房、保障用房、行政管理用房、院内生活用房、公共实验技术中心、教学用房、员工值班用房、公共空间、安装智能化物流系统、医用气体系统、医用纯水及直饮水系统、太阳能-热泵热水系统、信息导引及发布系统、停车场管理系统、新建污水处

理站、道路广场、景观绿化，新增红线外边坡支护、东侧规划道路等。

2. 项目实施情况

本项目包括边坡支护工程和基坑支护、土石方及桩基础工程、发放补贴款等事项，具体情况如下：一是开展边坡支护工程，主要内容包括边坡土方开挖、人工挖孔桩/旋挖支护灌注桩、冠梁与连梁、冠梁顶砼挡土板、现浇混凝土侧板、泄水孔和排水沟等，各分部分项工程按照施工工艺流程合理进行交叉作业。二是开展基坑支护、土石方及桩基础工程，主要内容包括基坑超前支护施工、土方开挖及支护施工、基坑支护检测等。截至2024年底，本项目地基与基础形象进度为51.5%，目前正在开展基坑支护桩、边坡降土施工。三是根据《区政府八届61次常务会议纪要（之一）》，我署与深圳市康馨鹏城养老事业投资发展有限公司签订协议，核准补贴资金，2024年支付补贴资金182.82万元用于康馨养老院项目建设。

3. 项目组织管理

本项目**建设单位为罗湖区建筑工务署**，主要负责项目立项、筹资、建设管理等全过程，按照合同管理规定支付工程款项。**承包单位为深圳榕亨实业集团有限公司、深圳市宝龙泰建设工程有限公司**，主要负责按照合同约定完成罗湖区中医院扩建工程项目建设，承包范围包括但不限于地质灾害治理工程、地基与基础工程（土石方、基坑支护）。**监理单位为深圳市国银建设工程项目**

管理有限公司，主要负责在建设工程中，对工程质量、工程进度等进行监督管理，确保工程项目保质保量完成。

（三）项目资金管理情况

1. 预算安排和执行情况

本项目为年中下达项目，年中调整后预算数为 2,300 万元，资金性质全部为专项债券，实际到位资金 2,300 万元，资金到位率 100%；截至 2024 年 12 月 31 日，项目实际支出数为 2,300 万元，预算执行率 100%。

2. 项目资金管理和使用情况

截至 2024 年 12 月底，本项目经费已完成支出，实际支出 2,300 万元，主要用于支付工程进度款、发放康馨公司前期投入补贴等。根据施工合同支付工程进度款要求，承包人申报进度并提出付款申请，发包人按工程形象进度的 80% 支付进度款。在项目经费实际支出过程中，我署严格按照《中华人民共和国会计法》《中华人民共和国预算法》《行政单位财务规则》《行政事业单位内部控制规范》《深圳经济特区政府采购条例》《罗湖区建筑工务署财务管理制度》《罗湖区建筑工务署支出管理制度》《罗湖区建筑工务署工程款支付办法》等相关制度管理规定完成经费支出，资金管理和使用规范。

（二）项目绩效目标

1. 项目总目标

本项目总体目标为改扩建罗湖区中医院，改造现有行政科研楼，新建一栋地上 23 层、地下 5 层的门诊住院综合楼，将罗湖

区中医院床位由 400 床扩建为 700 床，全力打造集医疗中心、疗养中心、研发中心与孵化中心于一体的中医健康医疗综合体。

2. 项目年度绩效目标

本项目年度目标为完成招标代理单位、总承包单位、监理单位招标工作，保障项目正常推进。设置的绩效指标为“招标数量”“招标合法合规性”，所设置的目标及指标更多偏向于项目前期的程序性工作，未根据项目实际开展工作内容设置绩效指标，绩效目标编报质量有待提升。

表 1-1 项目绩效目标编制及实际完成情况

一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值
项目管理	资金管理	预算执行率	100%	100%
产出指标	数量指标	招标数量	1 次	1 次
	质量指标	招标合法合规性	100%	100%
	时效指标	完成本年度工程量	1 年	1 年
	成本指标	成本控制率	≤100%	100%
效益指标	社会效益指标	有责安全事故数	0 起	0 起

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

本次绩效评价旨在研究 2024 年“罗湖区中医院扩建工程”项目的开展情况以及预算资金的经济性、效率性和效益性，加强预算绩效管理，强化预算支出有效性和提高资金使用效率，总结本项目取得的成效和经验，并从中发现问题，针对项目资金使用过程中存在的问题提出合理化建议。

2. 评价对象和范围

本次绩效评价的对象为 2024 年度“罗湖区中医院扩建工程”项目，财政预算资金共计 2,300 万元；评价时间范围是 2024 年 1 月 1 日至 2024 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. 绩效评价原则

（1）科学规范原则

根据《关于全面实施预算绩效管理的意见》（中发〔2018〕34 号）、财政部《关于印发〈预算绩效评价共性指标体系框架〉的通知》（财预〔2013〕53 号）、《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10 号）及《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）中对绩效评价的相关要求，对数据进行收集整理，并对其中的问题及时发现、处理，保证报告的科学、规范。

（2）公平、公开、公正原则

从评价目标的设计、数据编制、复核等所有环节，都必须保证评价过程的公开性、程序的规范性和合理性，应及时发现并处理评价过程中的问题，以保证评价结果的准确、客观和科学。

（3）相关性原则

评价以数据为准绳，坚持客观评价。即由相关部门编制数据，评价小组根据编制的数字，在进行汇总、分析、评价的基础上，独立开展评价，得出评价结果，并形成评价报告。

2. 评价指标体系

评价小组严格依据《深圳市市级项目支出绩效评价工作规程》要求，从项目决策、项目过程、项目产出、项目效益四个方面设置一、二级指标框架。按照一、二级指标框架分类设计三级指标，三级指标设置坚持共性指标不遗漏和个性指标要突出的原则，按照项目背景、立项、管理实施、资金投入与支出、项目成效与社会发展效益这一评价主线进行三级指标设置，尤其在项目绩效一级指标大类部分，三级指标设置既充分考虑到上级工作要求、目标和标准，又结合项目工作规划、预算目标和实施成效，指标内容设置充分依据《罗湖区发展和改革局关于罗湖区中医院扩建工程可行性研究报告的批复》（罗发改投〔2023〕40号）《罗湖区发展和改革局关于罗湖区中医院扩建工程总概算的批复》（罗发改投〔2024〕19号）《市规划和自然资源局罗湖管理局关于罗湖区中医院扩建工程边坡地灾治理相关情况的复函》（深规划资源罗函〔2023〕816号）及相关公文、工作规划、年度工作任务中所列的工作条目，根据项目实际工作内容设置个性化评价指标，确保指标体系科学、规范、标准、完善。（详见附件）

3. 评价方法

根据本项目的具体情况，采用以下三种方法进行评价：

（1）比较法

对于本项目绩效评价指标体系中大部分指标采用比较法，通过对绩效目标与实施效果、历史与当期情况、不同指标业绩值与评价标准的比较，综合分析绩效目标实现程度。

（2）因素分析法

因素分析法是指通过综合分析影响绩效目标实现、实施效果的内外因素，评价绩效目标实现程度。本次绩效评价，管理制度健全性、项目过程管理的有效性等指标采用因素分析法。

（3）其他评价方法

针对项目实际情况，进行绩效分析，提炼本项目实施过程中的成功经验和不足，进而提出相关整改建议，保障今后类似项目的顺利实施。

4. 评价标准

本报告的评价标准是依据绩效评价基本原理，分别按照计划标准、历史标准等制定。

对于定性指标，通过问卷及访谈采集相关数据，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，通过公式等方式予以量化。

（三）绩效评价工作过程

1. 绩效评价依据

（1）《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）；

（2）《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）；

(3)《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);

(4)《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);

(5)《市本级预算绩效管理工作要点》(2024);

(6)《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》(深财绩〔2025〕37号);

(7)《罗湖区发展和改革局关于罗湖区中医院扩建工程可行性研究报告的批复》(罗发改投〔2023〕40号);

(8)《市规划和自然资源局罗湖管理局关于罗湖区中医院扩建工程边坡地灾治理相关情况的复函》(深规划资源罗函〔2023〕816号);

(9)《罗湖区发展和改革局关于罗湖区中医院扩建工程总概算的批复》(罗发改投〔2024〕19号);

(10)项目编制的其他各类资料、数据。

2. 评价实施过程

从2025年6月起,评价小组开始实施项目绩效评价工作。具体过程如下:

(1)前期准备阶段。根据评价项目要求成立评价小组,配置相应人员,对现有材料进行分析,与被评价单位进行沟通,了解项目实施内容。

(2)资料收集。评价小组根据《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）中的绩效评价指标体系框架，梳理评价所需材料，并编制相应的材料收集清单发送至单位。

（3）初步调研与访谈。评价小组根据单位反馈的资料梳理疑问点，与项目负责人就罗湖区中医院扩建工程项目进行线上初步访谈，了解本项目具体的专项工作内容、运营模式、管理制度及方法、工作重点及亮点等方面内容。

（4）指标体系设置与沟通。评价小组对所收集材料进行整理、分析，并归纳发现的问题。根据收集的资料与线上访谈情况，设置项目评价指标体系。

（5）报告撰写。评价小组根据材料分析成果、线上访谈结果及数据分析情况等，提炼相关信息，按照文件要求和项目实际情况，完成绩效评价报告初稿的撰写。

（6）报告修改及出具。评价小组完成报告初稿审核后，结合市卫健委与被评价单位的意见，对报告内容进行修改、完善。最终，正式向单位出具绩效评价报告。

三、综合评价情况及评价结论

（一）绩效自评情况

我署根据对罗湖区中医院扩建工程项目进行自评，并编报项目支出绩效自评表，自评时综合考虑投入、产出、效果、影响力等各方面因素，对设置的数量、质量、时效、成本、社会效益指标进行自评，通过数据的采集与分析，最终项目绩效自评价得分为100分。具体自评得分情况如表3-1所示：

表 3-1 罗湖区中医院扩建工程项目绩效自评表

一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分
项目管理	资金管理	预算执行率	100%	100%	10	10
产出指标	数量指标	招标数量	1次	1次	15	15
	质量指标	招标合法合规性	100%	100%	15	15
	时效指标	完成本年度工程量	1年	1年	10	10
	成本指标	成本控制率	≤100%	100%	10	10
效益指标	经济效益指标	不适用	不适用	不适用	0	0
	社会效益指标	有责安全事故发生数	0起	0起	30	30
	生态效益指标	不适用	不适用	不适用	0	0
满意度指标	服务对象满意度指标	不适用	不适用	不适用	10	10
总分					100	100

（二）项目绩效分析

绩效评价小组以全过程预算绩效管理的理念为思路，在项目成立时设定绩效目标的基础上进行指标完善，并按照“项目决策－项目管理－项目产出－项目效益”的分类设计评价指标体系。经过资料整理和分析，本项目综合得分为 97.33 分。评价等级为“优秀”¹。项目各评价指标得分详见下表 3-2 所示：

表 3-2 罗湖区中医院扩建工程项目绩效评价体系得分表

一级指标	二级指标	三级指标	分值	标杆值	得分
决策 (20 分)	项目立项	立项依据充分性	5	充分	5
		立项程序规范性	2	规范	2
	绩效目标	绩效目标合理性	4	合理	3
		绩效指标明确性	3	明确	2
	资金投入	预算编制科学性	4	科学	4
		资金分配合理性	2	合理	2
过程 (20 分)	资金管理	资金到位率	3	100%	3
		预算执行率	3	100%	3
		资金使用合规性	4	合规	4

¹ 根据《深圳市市级项目支出绩效评价工作规程》，总分一般设置为100分，等级一般划分为四档：90（含）-100分为优、80（含）-90分为良、60（含）-80分为中、60分以下为差。

一级指标	二级指标	三级指标	分值	标杆值	得分
	组织实施	管理制度健全性	5	健全	5
		制度执行有效性	5	有效	5
产出 (40分)	产出数量	地基与基础形象进度	8	50%	8
		补贴发放完成率	7	100%	7
	产出质量	工程阶段性工作质量达标率	5	100%	5
	产出时效	工程款支付及时率	5	100%	5
		补贴发放及时率	5	100%	5
	产出成本	成本控制率	10	90%-100%	10
效益 (20分)	社会效益	有责安全事故数	5	0起	5
		创造就业岗位	5	100%	5
	满意度	市民信访处理满意度	10	≥90%	9.33
总分			100		97.33

四、绩效评价指标分析

(一) 项目决策情况分析

该部分主要从立项依据、立项程序、绩效目标、绩效指标、预算编制、资金分配等方面来考察本项目的合理性和可行性。项目决策类指标权重 20 分，本项目得分 18 分。具体分析如下：

1. 项目立项

在立项依据充分性方面，为缓解辖区居民就医难问题，满足居民多元化、多层次的医疗服务需求，确保项目区域发展规划和医疗行业需求相符，我署申请设立本项目，促进全区卫生健康事业高质量发展，项目建设必要性充分，符合罗湖区发展规划和政策要求，与部门职责范围相符，属于部门履职所需。

在立项程序规范性方面，我署按照区财政局、区发改局项目申报要求申请项目设立，所提交的文件材料符合相关要求，立项过程合法合规，且项目立项经过了充分论证和审批，有效保障了本项目立项程序规范性。

综上所述，项目立项依据充分、立项程序规范，项目立项指标满分 7 分，得分 7 分。

2. 绩效目标

在绩效目标合理性方面，我署按照罗湖区财政局要求，在项目设立的同时编报绩效目标，绩效目标主要依据招标工作设立，招标工作属于项目实施前期工作，实际该项目经费主要用于支付工程款项，故应当依据工程施工内容设置绩效目标，实现绩效目标与项目经费支出相匹配，项目绩效目标与实际工作内容相关性有待提高。此项扣 1 分。

在绩效指标明确性方面，我署将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标，设置了数量指标、质量指标、时效指标、成本指标，但部分指标设置不具有约束力，无法科学评估项目实施效果，如时效指标“完成本年度工程量”年度指标值为“1 年”，本项目绩效指标设置时限即为 1 年，因此年度指标值设置为“1 年”不具备约束力；成本指标“成本控制率”实际指标值为“≤ 100%”，未能体现成本控制情况。此项扣 1 分。

综上所述，项目绩效目标设置合理性、绩效指标明确性均有待提升，项目绩效目标指标满分 7 分，得分 5 分。

3. 资金投入

在预算编制科学性方面，根据《罗湖区发展和改革局关于罗湖区中医院扩建工程可行性研究报告的批复》，项目总投资估算为 80,257.59 万元。根据《罗湖区发展和改革局关于罗湖区中医院扩建工程总概算的批复》（罗发改投〔2024〕19 号），项目总

概算为 79,307.54 万元，其中基建工程投资 70,254.18 万元，信息化工程投资 2,365.02 万元，设备购置投资 4,738.1 万元，开办费 1,950.24 万元。项目预算编制经过科学论证，预算测算依据充分，资金量与工作任务相匹配，预算编制科学合理。

在资金分配合理性方面，我署严格按照区发改局概算批复内容申请项目预算，与项目工作实际相适应，预算资金分配依据充分，资金分配额度合理。

综上所述，预算编制科学、资金分配合理，资金投入指标满分 7 分，得分 7 分。

（二）项目管理情况分析

该指标主要考察项目的资金到位率、财务合规性、管理制度健全性及制度执行有效性等方面的情况。指标权重分 20 分，得分 20 分。具体分析如下：

1. 资金管理

在资金到位率方面，本项目为年中下达项目，年中调整后预算数为 2,300 万元，实际下达预算 2,300 万元，资金到位率为 100%。

在预算执行率方面，2024 年度，本项目预算资金 2,300 万元，截至 2024 年 12 月 31 日，项目实际支出 2,300 万元，预算执行率达 100%。

在资金使用合规性方面，本项目经费支出严格按照《罗湖区建筑工务署财务管理制度》《罗湖区建筑工务署支出管理制度》《罗湖区建筑工务署工程款支付办法》等管理制度规定，同时根

据合同约定内容，施工单位每月根据工程实际完成情况，按照工程量计量的约定，计算完成工程量，结合合同价格构成中工程量清单项目单价，编制进度款支付申请。我署核对工作量后支付进度款，资金拨付有完整的审批程序和手续，符合合同规定，不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况，有效地确保了财务的规范性和安全性。

综上所述，资金使用合规、资金到位率和预算执行率均达100%，资金管理指标满分10分，得分10分。

2. 组织实施

在管理制度健全性方面。一是在财务管理上，我署严格按照《罗湖区建筑工务署财务管理制度》有关规定，执行合同管理、经费支出等事项，确保资金使用规范。二是在业务管理上，我署严格按照《罗湖区政府投资项目全过程管理办法》及配套文件有关要求，加快推进项目建设。施工单位建立《罗湖区中医院扩建工程项目边坡地灾治理安全专项施工方案》《罗湖区中医院扩建工程项目边坡地灾治理边坡支护及土方开挖专项施工方案》《罗湖区中医院扩建工程项目边坡地灾治理人工挖孔桩安全专项施工方案》等施工方案，明确工程项目管理、总体部署、工程施工计划、应急预案处置等事项，确保工程项目按计划正常执行。

在制度执行有效性方面。我署依据相关管理制度对本项目进行严格管理，项目申请、评审、立项、采购和验收等流程合法合规，项目调整及支出调整手续完备，项目合同书、验收报告、技

术鉴定等资料齐全并及时归档，项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等落实到位。

综上所述，制度执行力度良好，组织实施指标满分 10 分，得分 10 分。

（三）项目产出情况

1. 项目产出

该部分主要从项目的数量、质量、时效、成本方面来考察是否到达要求，目标权重分 40 分，得分 40 分。具体分析如下：

（1）产出数量

截至 2024 年底，本项目地基与基础形象进度为 51.5%，正在开展基坑支护桩、边坡降土施工，已达到预期形象进度 50%。此外，根据《罗湖区机关物业办关于提请区政府审议康馨公司前期投入补贴有关事宜的请示》及会议纪要要求，在核实工程边界、工程量的基础上，核准补贴资金，2024 年已完成补贴资金发放工作，支付补贴资金 182.82 万元，补贴发放完成率为 100%。

综上所述，产出数量指标满分 15 分，得分 15 分。

（2）产出质量

2024 年度，监理单位对工程阶段性工作质量进行核查，工程实体质量、施工工艺规范性等符合质量标准，工程阶段性工作质量达标率为 100%。

综上所述，产出质量指标满分 15 分，得分 15 分。

（3）产出时效

2024 年按工程进度及时发放工程进度款，同时及时发放补贴款用于康馨养老院项目建设，工程款支付及时率、补贴发放及时率均达到 100%。

综上所述，产出成本指标满分 10 分，得分 10 分。

（4）产出成本

2024 年本项目预算金额 2,300 万元，项目实际支出金额 2,300 万元，成本控制率达 100%，项目成本支出控制较好，未超出年初预算。

综上所述，产出成本指标满分 10 分，得分 10 分。

（四）项目效益情况

该部分主要从项目的社会效益和满意度方面来考察是否达到要求，目标权重分 20 分，得分 19.33 分。具体分析如下：

（1）社会效益指标

本项目正在建设中为社会创造阶段性就业岗位，因项目工程尚未完工，经济效益与社会效益暂未完全显现。本项目在安全管理成效显著，2024 年度建设期间未发生有责安全事故，通过落实全过程安全风险管控措施，确保了建设施工的安全合规。

（2）满意度指标

2024 年本项目共收到 24 条信访案件，投诉事项主要包括施工安全、建筑业管理、建筑物安全隐患、市政建设纠纷，从信访案件市民评价来看，在 18 个进行了评价的信访案件中，有 15 个信访案件市民评价为好评，市民信访处理满意度为 83.33%，市民信访处理满意度有待提升。

综上所述，项目为社会创造就业岗位，但从信访案件市民评价来看，市民信访处理满意度有待提升。项目效益类指标满分 20 分，本项目可得 19.33 分。

五、主要经验及做法

（一）构建质量保证体系，保障项目质量

为保证项目质量，建立全方位、多层次的质量保证体系。一是成立质量管理领导小组，负责统筹项目质量目标，动态把控项目整体进度与质量走向；二是依据工程项目全生命周期，制定分阶段质量管控策略，认真做好施工记录，确保在每一阶段工作质量符合标准；三是建立岗位质量责任制，明确岗位职责，将工程项目目标分解到个人，形成“人人有责、层层负责”的质量责任体系。

（二）建立计划保证体系，确保项目有序推进

一是依据项目总体目标，制定详细的工程进度计划，将项目分解为阶段性目标，并细化到月、周、日计划。在制定计划时，充分考虑人员、物资、机具等资源配置情况，做好资源需求计划，确保资源与进度计划相匹配。二是每周召开一次工程例会，在例会上汇报工程实际进度，并与计划进度比较，监理单位针对质量问题、安全、文明施工等方面存在问题提出整改要求，明确整改期限。施工单位在下次工程例会中反馈问题整改情况，形成“检查-整改-反馈”的闭环管理机制，保障项目工作有序推进。

六、存在的问题及原因分析

（一）绩效目标设置科学性有待提升

一是在绩效目标设置方面，本项目绩效目标主要依据招标工作设立，招标工作属于项目实施前期工作，实际该项目经费主要用于支付工程款项，而本项目未依据工程施工内容设置绩效目标，实现绩效目标与项目经费支出相匹配，项目绩效目标与实际工作内容相关性有待提高。

二是在绩效指标设置方面，本项目部分指标的年度目标值设置不具有约束力，无法科学评估项目实施效果。如时效指标“完成本年度工程量”年度指标值为“1年”，本项目绩效指标设置时限即为1年，该指标年度指标值设置为“1年”不具备约束力；成本指标“成本控制率”实际指标值为“ $\leq 100\%$ ”，未能体现成本控制情况。

（二）市民信访处理满意度有待提升

2024年本项目共收到24条信访案件，投诉事项主要包括施工安全、建筑业管理、建筑物安全隐患、市政建设纠纷，从信访案件市民评价来看，在18个进行了评价的信访案件中，有15个信访案件市民评价为好评，市民信访处理满意度为83.33%，市民信访处理满意度有待提升。

七、有关建议

（一）完善绩效目标设置，提升绩效指标设置合理性

一是在绩效目标设置上，以项目工程施工内容为核心，将各阶段工作内容进行拆解，精准匹配当年度工程施工计划，据此设置项目绩效目标，如设置“xx工程事项完成率”“工程形象进度”等，确保绩效目标与当年度施工任务相匹配。

二是在绩效指标及指标值设置上，从产出、效益两大维度出发，结合项目具体工作事项细化设置绩效指标，遵循“就高不就低”的原则，设置具有约束力的年度目标值，确保绩效指标设置科学、合理。

（二）聚焦市民信访诉求，提升市民信访处理满意度

强化市民信访工作机制，第一时间响应市民诉求，安排专人负责受理和处理，联动相关责任方协同处置反馈事项，高效解决信访案件中暴露的施工安全、建筑业管理、建筑物安全隐患、市政建设纠纷等问题，切实提升市民信访处理满意度。

附件

项目支出绩效评价评分表

评价指标				指标解释	指标说明	标杆值	得分
一级指标	二级指标	三级指标	分值				
决策 (20分)	项目立项	立项依据充分性	5	项目立项符合法律法规、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（1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（1分）。	充分	5
		立项程序规范性	2	项目申请、设立过程符合相关要求，用以反映和考核项目立项的规范情况。	评价要点： ①项目按照规定的程序申请设立（1分）； ②审批文件、材料符合相关要求（0.5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（0.5分）。	规范	2

评价指标				指标解释	指标说明	标杆值	得分
一级指标	二级指标	三级指标	分值				
	绩效目标	绩效目标合理性	4	项目所设定的绩效目标依据充分，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项目有绩效目标（1分）； ②项目绩效目标与实际工作内容具有相关性（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）。	合理	3
		绩效指标明确性	3	依据绩效目标设定的绩效指标清晰、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	2
	资金投入	预算编制科学性	4	项目预算编制经过科学论证、有明确标准，资金额度与年度目标相适应，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（1分）； ②预算内容与项目内容匹配（1分）； ③预算额度测算依据充分，按照标准编制（1分）； ④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	4

评价指标				指标解释	指标说明	标杆值	得分
一级指标	二级指标	三级指标	分值				
		资金分配合理性	2	项目预算资金分配有测算依据，与补助单位或地方实际相适应，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（1分）； ②资金分配额度合理，与项目单位或地方实际相适应（1分）。	合理	2
过程 (20分)	资金管理	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：本年度落实到具体项目的资金。 预算资金：本年度预算安排到具体项目的资金。	100%	3
		预算执行率	3	项目预算资金按照计划执行，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：本年度项目实际拨付的资金。	100%	3
		资金使用合规性	4	项目资金使用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存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况（扣1分）。	合规	4

评价指标				指标解释	指标说明	标杆值	得分
一级指标	二级指标	三级指标	分值				
	组织实施	管理制度健全性	5	项目实施单位的财务和业务管理制度健全，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（2.5分）； ②财务和业务管理制度合法、合规、完整（2.5分）。	健全	5
		制度执行有效性	5	项目实施符合相关管理规定，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遵守相关法律法规和相关管理规定（1分）； ②项目调整及支出调整手续完备（1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（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（2分）。	有效	5
产出 (40分)	产出数量	地基与基础形象进度	8	考察本年度地基与基础形象进度情况。	实际完成率=（实际产出数/计划产出数）×100%。 实际产出数：本年度实际完成地基与基础形象进度。 计划产出数：本年度计划完成地基与基础形象进度。	50%	8
		补贴发放完成率	7	考察补贴发放完成情况。	实际完成率=（实际产出数/计划产出数）×100%。 实际产出数：本年度实际发放补贴金额。 计划产出数：本年度计划发放补贴金额。	100%	7
	产出质量	工程阶段性工作质量达标率	5	考察工程阶段性工作质量是否达标。	得分=（达成工程质量标准的工作量/工程工作总量）×权重分。	100%	5

评价指标				指标解释	指标说明	标杆值	得分
一级指标	二级指标	三级指标	分值				
	产出时效	工程款支付及时率	5	考察工程款资金支付是否及时。	得分 = (按时支付工程款金额/支付工程款总金额) × 权重分。	100%	5
		补贴发放及时率	5	考察补贴发放是否及时。	得分 = (按时发放补贴金额/发放补贴总金额) × 权重分。	100%	5
	产出成本	成本控制率	10	考察本项目成本控制情况, 当年度项目费用是否控制在预算范围内, 是否出现超预算情况。	成本控制率=实际支出数/调整预算数×100%。 1. 若 90%≤成本控制率≤100%, 得满分; 2. 若超过 100%, 得 0 分; 3. 若成本控制率未达到 90%, 每降低 1%, 扣 0.2 分, 扣完为止。	90%—100%	10
效益 (20 分)	社会效益	创造就业岗位	5	考察本项目实施是否为社会创造就业岗位。	通过本项目的建设, 能够为社会创造就业岗位, 得满分; 否则, 酌情扣分。	显著	5
		有责安全事故数	5	考察本项目在 2024 年度建设期间发生有责安全事故的情况。	通过本项目的建设, 未发生有责安全事故, 得满分; 否则, 酌情扣分。	0 起	5
	满意度	市民信访处理满意度	10	考察市民对信访处理满意程度。	根据市民信访评价情况, 市民信访处理满意度=市民评价为好评的信访数量/进行评价的信访总数。若市民信访处理满意度达 90%, 得满分; 市民信访处理满意度每下降 1%, 扣 0.1 分, 市民信访处理满意度在 60%以下, 该项不得分。	≥ 90%	9.33
总分			100				97.33