

临夏市人民医院人行地下通道工程 绩效评价报告

甘志深通达绩评字（2023）第 028 号

项目名称：临夏市人民医院人行地下通道工程

单位名称：临夏市住房和城乡建设局

委托单位：临夏市财政局

评价机构：甘肃志深通达项目管理咨询有限公司



目 录

一、基本情况	2
(一) 项目实施本门概况	2
(二) 项目概况	11
(三) 项目实施情况	12
二、绩效评价工作开展情况	12
(一) 绩效评价目的及对象	12
(二) 绩效评价原则、方法	13
(三) 绩效评价标准及工作内容	16
(四) 评分标准	17
(五) 评价依据	18
三、绩效评价指标体系得分情况和评价结论	19
(一) 项目绩效评价指标体系得分	19
(二) 评价结论	19
四、绩效分析	21
(一) 投入和管理指标情况	21
(二) 产出指标情况	21
(三) 效益指标情况	23
(四) 满意度指标	25
五、存在的问题	25
(一) 项目绩效目标管理方面	26
(二) 绩效目标实现方面	27
(三) 项目管理方面	28
六、相关建议	28
(一) 完善绩效目标设置与管理	28
(二) 促进绩效目标实现	29
(三) 规范项目管理	29
七、附件	29

甘肃志深通达项目管理咨询有限公司

Gansu Zhishen Tongda Project Management Consulting Co., Ltd

甘志深通达绩评字〔2023〕第 028 号

临夏市人民医院人行地下通道工程 绩效评价报告

临夏市财政局：

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）、《财政部关于印发〈项目支出绩效评价管理办法〉的通知》（财预〔2020〕10号）等文件精神，全面推进预算绩效管理工作，强化财政预算支出责任，提高财政资金的使用效益。受贵单位委托，甘肃志深通达项目管理咨询有限公司组成绩效评价组，于2023年3月27日至5月30日，通过运用规范的绩效评价指标体系和科学的绩效评价方法，对临夏市人民医院人行地下通道工程项目资金使用情况、项目情况开展了绩效评价工作。我们实施了包括抽查会计记录、项目资料、实地踏查、问卷调查、访谈等绩效评价工作必要的程序，从资金投入、拨付使用、资金管理、资金产出、资金效益、受益对象的知晓率和满意度等方面进行了本次绩效评价，现将具体情况报告如下：

一、基本情况

(一) 项目实施部门概况

临夏市住房和城乡建设局是市政府组成部门，为正科级。市住建局机关行政编制 11 名，工勤编制 2 名。其中局长 1 名，副局长 2 名。事业编制 72 名。下属有市房产局、市房屋征收安置中心、市供排水公司、市工程质量安全保障中心 4 个正科级事业单位和资料制图所、路灯所、人防维护管理站 3 个股级事业单位。

1. 市住建局主要职能：

(1) 贯彻执行国家、省、州有关住房和城乡建设行政管理的法律、法规和方针、政策，研究提出全市住房和城乡建设重大问题的建议，负责住房和城乡建设行业管理。

(2) 承担城镇低收入家庭住房保障建设管理的责任。负责拟定城市棚户区改造政策并监督实施；会同有关部门组织编制住房保障发展规划和年度计划并监督实施。

(3) 负责拟定全市城市建设的政策和制度并监督实施；指导全市城市市政公用设施建设、安全和应急管理。

(4) 承担规范村镇建设，指导全市村镇建设的责任。负责拟定全市村庄和小城镇建设的政策和制度并监督实施；指导村镇、农村住房建设和安全及危旧房改造；指导全市小城镇和村庄人居环境的改善工作。

(5) 负责国家、省、州、市房地产市场管理法律法规、政策的贯彻落实。

(6) 监督管理建筑市场、规范建筑市场各方主体行为。

负责全市工程建设实施阶段的综合管理工作，拟定规范建筑市场各方主体行为的规章制度并监督实施；指导全市建设活动，组织实施全市房屋建筑和市政基础设施工程及与其相关的材料设备采购的招标、投标监督；负责有形建筑市场的监督管理工作。

(7) 承担建筑工程质量安全监管的责任。负责拟定全市建筑工程质量安全监管的政策并监督实施，对全市建设工程质量安全实施统一监督管理，对全市城镇危房和报废房屋的认定，组织和参与重大工程事故的调查处理。

(8) 承担推进建筑节能的责任。负责拟定全市建设行业科技发展和建筑节能政策并监督实施；指导重大技术引进和创新工作、房屋墙体材料革新工作、太阳能等新型能源在建筑工程中的应用；组织实施全市重大建筑节能项目。

(9) 监督国家和省上有关抗震设防法律、法规的执行；组织编制城乡建设抗震设防规划并监督实施；指导各类房屋建筑及其附属设施和城市市政基础设施等建设工程的抗震设防工作和旧有建筑物的抗震加固；指导城市地下空间的开发和利用。

(10) 贯彻执行有关市政设施管理的法律、法规，贯彻执行国家、省、州、市燃气管理的有关法律、法规、规章，执行本市燃气管理的具体规定。

(11) 负责开展市政公用设施的维护和管理，协调、规范、指导全市燃气服务质量，维护燃气用户、燃气企业的合法权益。

(12) 协同各有关职能部门开展燃气行业安全管理工作，依法查处燃气行业的各种违法违章行为，参与燃气事故的调查处理。

(13) 负责编制准确的市政建设工程预决算书，组织管理市政建设工程招、投标工作，审查管理市政工程设计。

(14) 负责全市路灯维护管理工作。

(15) 负责全市建筑业的管理，规范建筑市场行为；监督管理建设行业安全生产、文明施工工作，组织或参与重大工程质量、安全事故的调查处理。

(16) 负责城建档案整理与保管工作。

(17) 负责职能范围内的来电、来信、来访的投诉、举报、求助事项的接待、登记、办理、回复。

(18) 负责全市重点基础设施建设项目的资金支付和账务处理工作。

(19) 负责行政执法监督以及建设工程项目执法稽查工作。

(20) 贯彻落实《水法》、《城市供水排水条例》和《临夏市供水管理办法》等法律法规。行政管理为临夏市住房和城乡建设局，临夏市供排水公司具体负责。

(21) 拟定人民防空事业发展战略与中长期发展规划，编制人民防空工作年度计划，并组织实施；负责人民防空法律、法规、政策落实和监督检查，组织开展人民防空行政执法，依法审批相关事项；负责人民防空工作规划、建设、维护和技术管理，对城市地下空间开发利用兼顾人民防空功能

进行监督和管理；开展人民防空组织指挥和重要经济目标防护工作，建设战时人口疏散基地；组织指导群众防空组织建设和防空防灾演练；负责人民防空信息化、通信警报建设；组织发放防空防灾警报。

(22) 负责对已建人民防空工程和设施的开发利用和管理。负责管理人民防空平战结合工作；组织开展人民防空宣传教育、人民防空理论和人民防空科学技术研究，推广应用科研成果，普及人民防空知识和技能；利用人民防空资源参与抢险救灾和应急救援；负责人民防空项目经费和人民防空国有资产的管理和使用；战时配合城市防卫、要地防空作战，组织人民开展城市防空袭斗争，消除空袭后果。

(23) 承担市政府投资项目建设管理工作，负责城市道路坑槽、人行道的修补。

(24) 组织实施本行政区域内国有土地上房屋征收补偿工作；负责组织实施房屋征收前期调查摸底认定及被征收房屋价值评估工作；负责与被征收人签订房屋征收补协议，管理房屋征收专项资金，发放房屋征收补偿款。

(25) 负责市辖区内建设项目的建设工程质量监督书核发；负责市辖区内建设项目的建设工程竣工验收备案；负责市辖区内建设工程质量安全监管及配合州住房和城乡建设局对建设工程质量安全及相关职能监管。

(26) 负责地震监测设施和地震观测环境保护范围内新建、扩建、改建工程项目审批，建设工程地震安全性评价结果和抗震设防要求审批。

(27) 承办市委、市政府和州住房和城乡建设局交办的其他事项。

2. 内设职能股室：

(1) 办公室（加挂城建档案室和党建办公室牌子）

负责机关政务工作的综合协调，组织机关日常工作，承办文秘档案、保密保卫、督促检查、新闻宣传、政务公开、议案提案督办、重要会议组织等工作；制定机关内部规章制度；负责政务信息化和外事工作；承办行政复议和行政诉讼有关工作；拟定全市建设行业人才队伍建设、职业资格管理政策并指导实施；负责机关机构编制、人事、劳资工作；负责机关离退休干部工作，指导直属单位离退休工作干部；负责局各项资产和国有资产管理；负责局属单位的监督；负责局机关文书档案的收集、整理、归档工作。组织落实普法工作，开展人民防空有关政策、法规的调查研究；制定全市人防宣传报道工作计划；负责全市人防系统宣传、报道情况的统计工作；负责局机关文书档案和城建档案的收集、整理、归档及管理工作；负责制定党组的学习计划并组织实施，组织全体干部职工加强思想政治理论学习，抓好全体干部职工的思想政治工作；负责党员发展对象的推荐、培养、考察及转正等工作，对各党支部和全体党员、入党积极分子的组织管理及教育培训工作；负责制定党风廉政建设工作计划，协助纪检员完善管理机制、监督机制；负责意识形态领域工作的组织协调；负责统战工作、宗教和综治维稳工作的组织协调；负责党建、党风廉政建设等方面相关会议的筹备和组织，

积极开展精神文明建设的宣传和具体活动；指导共青团各项工作的开展；完成局党组交办的其他各项工作任务。

（2）财务室

负责依法进行会计核算；负责局机关日常财务开支和资产、资金管理等工作；职工工资正常晋升、级别晋升工作，个人所得税，医疗保险，养老保险填报、审核、收缴工作；负责年度部门预算、决算报表、国有资产年报、经管资产年报等上报工作；负责会计凭证、会计帐簿、会计报表和重要经济合同等会计资料定期收集、审查、核对和后勤保障工作；负责会计档案的收集、归档、保管、借阅工作；负责全市重点基础设施建设项目的资金支付和账务处理及审计工作；做好固定财产管理工作，对所有财物进行登记，经常进行固定资产账目与实物的查对工作，严格规定收缴建筑工地扬尘污染罚款。

（3）信访室

负责职能范围内的来电、来信、来访的投诉、举报、求助事项的接待、登记、办理、回复，做好信访案件工作。负责为信访人协调有关信访事项的咨询；做好各类信访档案的管理、汇总以及归档；负责对已受理的事项及时反馈。属业务方面的工作转交业务督查人员办理；负责对可能造成社会影响的重大紧急信访事项和信访信息如实及时上报。

（4）建设工程管理股（加挂总工室、行政审批股）

负责全市市政基础设施建设工程项目的技术指导工作，编制合理的方案及建议，审核项目的方案设计、可研等合理

性，具体负责各建设项目的前期工程手续的技术把关，在建工程的技术指导。负责审核工程合同、预结算，以及工程竣工验收工作；拟定准确、真实、合理的市政建设计划和方案，提供建设数据信息；完成项目的勘查设计、丈量、核算工作，编制准确的市政建设工程预决算书；负责审查管理市政工程设计；负责政府投资项目的建设管理工作；负责市区未验收交付使用的道路管理与维护，负责未验收的城市道路坑槽、人行道的修补，严格按施工程序监督施工；组织编制重点建设项目资金计划。负责组织实施人民防空指挥工程、专用人民防空工程、公用人员掩蔽工程和疏散干道工程的建设管理；参与指导城市地下空间的开发和地下工程及应急避难场所的规划、建设和管理；参与人民防空行政审批重大事项的研究决策，参与人民防空依法行政工作；依法对人民防空工程的安全维护管理进行监督检查，指导人民防空工程平战结合、开发利用工作；承担人民防空工程科研管理，负责人民防空工程设计、监理、质监监督等资质管理，做好人民防空工程技术培训；负责人民防空行政审批业务的受理与办理工作；负责受理业务的联系、协调、督办及报告；负责人民防空行政审批工作与相关职能部门之间的联系、协调工作；负责市人民防空办公室驻行政服务中心窗口的运行与管理；组织实施人民防空行政审批所需的现场勘查、核查与检验等相关工作；负责市辖区内《建筑工程施工许可证》的核发、《建设工程初步设计及重大内容修改审批》、《建设工程质量监督书》核发、建筑工程安全开工条件备案、城市新建燃气企业审批、

《燃气经营许可证》核发、燃气经营者改动市政燃气设施审批、《城市排水证许可证》核发、城市桥梁上架设各类市政管线的审批、变更及注销、人民防空工程建设项目及易地建设审批、人民防空工程初步设计审批、人民防空工程拆除、改造、报废审批等。配合市人社局做好建设工程领域农民工工资“五制”制度的监督、检查及信访处理工作，对所有建设项目出具农民工工资缴纳通知书；负责地震监测设施和地震观测环境保护范围内新建、扩建、改建工程项目审批，建设工程地震安全性评价结果和抗震设防审批。

（5）项目办公室

负责重点建设项目的前期各项工作，制定项目的实施计划，做好与相关部门的协调工作，建立项目基础数据库，及时提供准确的数据。负责编制市政建设工程招、投标办法，管理建设项目的招、投标工作。

（6）城市建设办公室

贯彻执行有关市政设施管理的法律、法规，贯彻执行国家、省、州燃气管理的有关法律、法规、规章，执行本市燃气管理的具体规定；负责开展市政公用设施的维护和管理，协调、规范、指导全市燃气服务质量，维护燃气用户、燃气企业的合法权益。协同各有关职能部门开展燃气行业安全管理工作，依法查处燃气行业的各种违法违章行为，参与燃气事故的调查处理。指导城市供水、节水、燃气、热力、市政设施、城市综合开发等工作；指导城市垃圾处理、污水处理设施和管网配套建设；负责市政公用行业技术标准和市政公

用企业资质标准的监督执行；指导城市规划区内地下水的开发利用与保护；负责全市城市基础设施建设和市政公用事业利用外资；负责城建年报和村庄年报数据收集、上报工作。

(7) 住房保障办公室（加挂房地产管理股、棚户区改造办公室、村镇股牌子）

负责会同有关部门组织编制住房保障发展规划和年度计划并监督实施；拟定全市保障性住房实施方案，推进住房制度改革；负责全市城镇住房制度改革工作，组织全市单位住房制度改革实施工作；负责棚改资金的管理工作；负责中央、省级、州级保障性住房资金安排的有关事项；会同有关部门拟定全市保障性住房补助资金计划；组织建设并管理住房保障对象信息系统；指导农村住房建设、农村住房安全和危旧房改造动态管理；组织村镇建设试点工作，指导全市重点镇（村）建设；参与新农村建设工作。负责房地产市场的分析、监测、预警和调控工作；负责房地产业市场的监督管理，规范房地产市场秩序工作；负责商品房预售许可管理工作；负责房地产中介服务企业的备案工作；负责商品房预售合同备案及预售资金监管工作；负责二手房屋交易合同网签备案及交易资金监管工作；负责商品房测绘面积的预测、实测结果复核工作。

(8) 指挥通信股

负责拟定全市人民防空组织指挥规划；拟定城市防空袭各项预案，组织计划疏散安置保障工作；指导重要经济目标单位制定防空袭行动方案并进行监督检查；拟定本级人民防

空通信、警报网建设规划；协调指导群众防空组织的组建和业务训练；组织实施人民防空教育、宣传工作；参与政府处置突发公共事件和方案拟定，整合相关信息资源，构建指挥平台，参与应急救援工作；组织开展人民防空组织指挥科研和平战结合功能转换等相关工作。

（9）消防股

负责全市建设工程消防前期图纸审查备案，消防竣工验收备案。全市建筑工程消防违法行为的处罚；对全市违法违规的建筑企业及在建工地进行行政处罚。

（二）项目概况

1. 项目名称：临夏市人民医院人行地下通道工程
2. 项目建设单位：临夏市住房和城乡建设局
3. 建设地址：临夏市人民医院门口
4. 项目建设的必要性：建成后将在一定程度上缓解临夏市的交通压力，提升临夏市容市貌。
5. 建设规模及主要建设内容：拟建地下通道项目位于北滨河东路，为跨越北滨河路而设，正交，北滨河路断面形式为4m（人行道）+3.5m（非机动车道）+1.5m（绿化带）+16m（车行道）+1.5m（绿化带）+3.5m（非机动车道）+4m（人行道）+5m（绿化带）=39m，本次设计将占用南北侧的绿化带进行梯道摆放，地下通道为钢筋混凝土结构，宽5.3m，主箱体长40.6m，高度2.8m，人行梯道宽3.0m，梯道坡度为1:2，每个梯道设置两个1.5m宽休息平台，踏步高度0.15m，宽度0.3m。

6. 建设年限：2020 年

7. 总投资及资金来源：估算总投资为 815.69 万元，其中：工程费用 696.83 万元；其他费用 80.02 万元；预备费 38.84 万元，资金来源为政府自筹及多渠道筹措解决。

（三）项目实施情况

项目资金到位和资金使用：该项目 2022 年财政拨款 300 万元，实际支出 300 万元，支出率 100%。

项目资金管理：资金到账后，严格按照财政下达的指标和财务管理制度，做到专款专用，但未制定相关资金管理办法。

项目组织和项目管理情况：该项目严格按相关规定执行，招标手续齐全规范，但项目主管部门监管责任落实不到位。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的及对象

1. 绩效评价的目的

根据《中华人民共和国预算法》、《财政部关于印发〈预算绩效管理规划〉的通知》（财预〔2012〕396号）等相关文件的要求开展此次绩效评价。财政支出绩效评价旨在通过评价改善部门的财政支出管理，优化资源配置及提高公共服务水平。本次绩效评价遵循国家、临夏市预算绩效管理文件精神，对临夏市人民医院人行地下通道工程投入资金的管理和使用情况进行绩效评价，从财政资金投入的角度探寻临夏市人民医院人行地下通道工程的效率和效益，发现专项资金管理与使用中的问题、项目管理的问题，总结项目的成绩

及存在问题，提出有针对性的建议，提高财政专项资金的有效利用度，并进一步剖析社会影响、长效机制和持续影响力等情况。

(1) 核实、了解临夏市人民医院人行地下通道工程支出是否符合经批复的预算内容、履职定位、业务管理等相关要求，防止预算功能缺失。

(2) 通过计算、分析、衡量临夏市人民医院人行地下通道工程支出绩效涉及的各项指标，客观公正地反映整体支出资金实际使用和产出情况，预期绩效目标是否实现，为项目绩效管理提供决策参考及政策制定依据。

(3) 通过绩效评价工作，清晰地界定各项工作内容及需要达到的绩效目标，明确绩效监控管理方式，使相关项目工作人员强化风险意识、责任意识、绩效意识，清楚认识到各自存在的问题和不足，激励其加强绩效管理理论学习，提高实践活动的工作效率，进而构建项目绩效考评机制，全面提高绩效管理水平。

(4) 通过对项目支出进行全面考核并做出客观公正的评价，加强对绩效结果得应用，为下一年度预算安排提供参考依据。

2. 绩效评价的对象

本次绩效评价对象为临夏市人民医院人行地下通道工程项目资金 300 万元。

(二) 绩效评价原则、方法

1. 绩效评价原则

(1) 中立原则

工作组尽可能地站在客观、中立地角度评价项目，根据项目内容、项目申报文本、绩效目标表等资料，以及与项目相关的合同、管理制度等，考察项目的产出、效果和影响力，最大可能的避免个人关注意识对项目的评价。

(2) 公平、公开、公正原则

从评价目标的设计，指标体系的设计、数据填报、复核、专家评议等环节，都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) 客观性原则

评价以数据为准绳，坚持客观评价。工作组根据资料整理、填报基础表，由项目单位确认、盖章，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，并形成评价结论。

2. 绩效评价方法

本次绩效评价方法包括目标管理法、层次因素分析法、比较法、现场核查法、访谈及问卷调查法、成本效益分析法、专家评审法等评价方法。具体做法为定性指标和定量指标相结合，调研访谈、问卷调查及网络电子问卷调查、专家咨询审核相结合，现场核查与非现场分析相结合等方式开展绩效评价工作。

(1) 目标管理法

目标管理法属于结果导向型的考评方法之一，以实际产

出为基础，考评的重点是项目是否到达年初计划目标。主要评价项目是否设立目标，目标设置是否合理明确，设立目标是否完成及未完成原因分析。

(2) 成本效益分析法

成本效益分析法是将投入与产出、效益进行关联性分析的方法，是将一定时期内的支出所产生的效益与付出的成本进行比较分析评价的方法。在评价时，将一定时期内项目总成本与总效益进行对比分析。

(3) 比较法

通过对评价对象计划目标与实施效果、历史与当期情况、不同项目和地区同类项目支出情况进行比较，综合分析评价对象绩效目标的实现程度。

(4) 现场核查法

评价组与被评价单位进行沟通，现场核查其财务情况、项目管理情况、成本情况和绩效情况等。

(5) 层次因素分析法

层次分析法是依照项目性质和要求达到的总目标，将总目标分解为不同的组成因素，按各因素之间影响关系及隶属关系将各因素按不同层次聚集组合，形成一个多层次的分析结构模型。评价过程中，从最底层次指标依次权重顺序归纳总结，形成评价报告。

(6) 专家评议法

咨询相关专家意见，通过查看项目资料、充分了解项目实施情况后，结合项目评价指标和标准，相关专家做出专业

或经验判断,形成评价结论。

(7) 访谈及问卷调查法

通过对项目执行者、管理者访谈及受益对象发放问卷等方式,收集利益相关者感知信息,利用访谈分析及受益对象满意度评价项目总体情况。

(三) 绩效评价标准及工作内容

1. 绩效评价标准

本次评价采用了计划标准、定量标准及定性标准相结合的方式,具体为:

(1) 计划标准:以项目实施过程中事先编制的实施方案、绩效目标及预算安排等计划数据为评价标准进行评价。

(2) 定量标准:在相关数据统计和资料整理核实的基础上,通过综合分析,按照资料的搜集、数据的整理和统计应用分析等三个步骤对标准值进行测定。

(3) 定性标准:根据绩效评价指标评分表各项指标概念与内涵,运用相应的评语确定财政扶贫资金支出后项目实施所获得的成绩和取得的效果,尤其是对难以量化的指标均采用定性描述。

2. 绩效评价工作内容

(1) 设计绩效评价指标体系。通过充分沟通,进一步完善绩效评价指标体系,设计绩效评价调查问卷和相关统计表格。

(2) 根据绩效评价要求,通知相关单位提前做好绩效评价组织工作。

(3) 开展绩效评价现场工作。与各职能部门负责人及相关人员实施人座谈，收集相关资料，特别是预算项目支出的年度总结和自评报告。

(4) 查看各项目管理档案和相关财务会计资料。

(5) 根据各项目特点采取问卷调查等方式对项目的实施情况进行核实、取证。

(6) 评价小组就发现的问题与项目实施单位进行沟通确认。

(7) 资料整理分析，撰写报告。

(四) 评分标准

本次绩效评价结果采用评分和评级相结合的方式。绩效评分总分设置基础分 100 分。根据不同评价准则、不同评价问题、评价指标的重要性，相应赋予不同分值，根据评分标准，达到要求的指标记标准分满分，不能达到标准的根据评分标准按照阶梯、比率评分，最低得分为 0 分；根据《中华人民共和国财政部〈关于规范绩效评价结果等级划分标准〉的通知》（财预便〔2017〕44 号）、《财政部关于印发〈项目支出绩效评价管理办法〉的通知》（财预〔2020〕10 号）文件精神，绩效评价结果等级划分为优、良、中、差四档，根据计算结果的分值，确定评价对象最后达到的档次。

绩效评价结果分值档次表

档次	优	良	中	差
分值	≥90	≥80, <90	≥60, <80	<60

其中“优”表示成效显著，“良”表示成效明显，“中”表示成效一般，“差”表示成效较差。

（五）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. 《中央部门预算绩效运行监控管理暂行办法》（财预〔2019〕136号）
4. 《关于中央预算单位预算执行管理有关事宜的通知》（财库〔2020〕5号）
5. 《关于加强政府投资基金管理提高财政出资效益的通知》（财预〔2020〕7号）
6. 财政部关于《印发〈项目支出绩效评价管理办法〉的通知》（财预〔2020〕10号）
7. 中共甘肃省委、甘肃省人民政府关于《全面实施预算绩效管理的实施意见》（甘发〔2018〕32号）
8. 《临夏市预算绩效目标管理办法》
9. 《临夏市预算绩效运行监控管理办法》
10. 《临夏市预算项目支出绩效评价管理办法》

三、绩效评价指标体系得分情况和评价结论

临夏市人民医院人行地下通道工程绩效评价指标体系共设置投入和管理指标、产出指标、效益指标、满意度指标4个一级指标、11个二级指标、30个三级指标进行评价。

(一) 项目绩效评价指标体系得分

临夏市人民医院人行地下通道工程绩效评价指标体系表

一级指标	二级指标	三级指标	指标值	分数	得分
投入和管理 指标 (10)	资金投入 (4)	项目支出预算执行率	100%	2	2
		资金支出安排合理性	合理	2	2
	项目实施 管理 (6)	项目负责人、实施部门	明确	2	2
		项目绩效目标	依据充分、明确、合理	2	1
		项目实施计划	有	2	2
产出指标 (50分)	数量指标 (16)	按照项目设计方案完成建设	100%	16	16
	质量指标 (19)	完成前期各项手续	100%	3	3
		完成公开招投标	100%	4	4
		签订合同、及时供货	100%	3	3
		项目完工率	100%	3	3
		质量达标率	100%	3	3
		形成实物工作量	100%	3	3
	时效指标 (9)	项目实施进度及时率	100%	3	3
		项目整体进度及时率	100%	3	3
		资金支付率	≥95%	3	3

	成本指标 (6)	项目支出成本控制	≤批复预算金额	3	3
		项目资金结余率	≤3%	3	3
效益指标 (30分)	经济效益 指标(6)	带动项目区经济收入	带动	3	3
		带动临夏市三大产业发展	带动	3	3
	社会效益 指标(15)	带动产业结构调整	良好	3	3
		吸纳当地劳动力, 提供就业机会	良好	3	3
		改善人民群众出行条件	良好	3	3
		缓解交通压力	良好	3	3
		提高人民生活水平	100%	3	3
	生态效益 (3)	构建生态产业体系, 推动三大产业绿色发展	良好	3	3
	可持续影响 指标 (6)	助力临夏市城市建设	良好	3	3
		促进生态经济整体的可持续发展	良好	3	3
满意度指标 (10分)	服务对象 满意度指 标(10)	受益群众满意度	≥95%	3	2
		项目企业满意度	≥95%	3	3
		群众政策知晓率	≥95%	4	3
合计				100	97

(二) 评价结论

通过对收集的相关数据和资料进行整理汇总, 结合现场核查情况, 对临夏市人民医院人行地下通道工程投入和管理指标、产出指标、效益指标、满意度指标进行全面分析, 对临夏市人民医院人行地下通道工程绩效进行客观评价, 最终评分为 97 分, 评价等级为: “优”。

项目绩效评价评分汇总表

项目	投入和管理指标	产出指标	效益指标	满意度指标	合计
指标分	10	50	30	10	100
评价分值	9	50	30	8	97
得分率	90%	100%	100%	80%	97%

四、绩效分析

（一）投入和管理指标情况（满分 10 分，得分 9 分）

投入和管理指标由 2 个二级指标和 5 个三级指标构成，分值为 10 分，实际得分 9 分。各指标得分详细情况如下表所示：

（1）资金投入（得 4 分）

资金投入情况实际得分分析：截至审计日，临夏市人民医院人行地下通道工程支出预算执行率为 100%，根据评分标准，得 2 分；资金支出安排合理性，根据评分标准，得 2 分。

（2）项目实施管理（得 5 分）

项目实施管理得分分析：项目负责人、实施部门明确，根据评分标准，得 2 分；项目绩效目标设置不合理，根据评分标准，得 1 分，有项目实施计划，根据评分标准，得 2 分。

（二）产出指标情况（满分 50 分，得分 50 分）

产出指标由 4 个二级指标和 12 个三级指标构成，分值为 50 分，实际得分 50 分。各指标得分详细情况如下表所示：

1. 数量指标（满分 16 分，得分 16 分）

按照项目设计方案完成建设（满分 16 分，得分 16 分）

按照项目设计方案完成建设实际得分分析：本项目按照项目设计方案完成了建设内容，完成率达到 100%，根据评分标准，得 16 分。

2. 质量指标（满分 19 分，得分 19 分）

（1）完成前期各项手续（满分 3 分，得分 3 分）

完成前期各项手续实际得分分析：完成前期各项手续达到 100%，根据评分标准，得 3 分。

（2）完成公开招投标（满分 4 分，得分 4 分）

完成公开招投标实际得分分析：完成公开招投标达到 100%，根据评分标准，得 4 分。

（3）签订合同、及时供货（满分 3 分，得分 3 分）

签订合同、及时供货实际得分分析：签订合同、及时供货达到 100%，根据评分标准，得 3 分。

（4）项目完工率（满分 3 分，得分 3 分）

项目完工率实际得分分析：项目完工率达到 100%，根据评分标准，得 3 分。

（5）质量达标率（满分 3 分，得分 3 分）

质量达标率实际得分分析：质量达标率达到 100%，根据评分标准，得 3 分。

（6）形成实物工作量（满分 3 分，得分 3 分）

完成实物工作量实际得分分析：形成实物工作量达到 100%，根据评分标准，得 3 分。

3. 时效指标（满分 9 分，得分 9 分）

(1) 项目实施进度及时率 (满分 3 分, 得分 3 分)

项目实施进度及时率实际得分分析: 项目实施进度及时率达到 100%, 根据评分标准, 得 3 分。

(2) 项目整体进度及时率 (满分 3 分, 得分 3 分)

项目整体进度及时率实际得分分析: 项目整体进度及时率达到 100%, 根据评分标准, 得 3 分。

(3) 资金支付率 (满分 3 分, 得分 3 分)

资金支付率实际得分分析: 资金支付率达到 100%, 根据评分标准, 得 3 分。

4. 成本指标 (满分 6 分, 得分 6 分)

(1) 项目支出成本控制 (满分 3 分, 得分 3 分)

项目支出成本控制实际得分分析: 本项目实际支出未超出预算批复金额, 根据评分标准, 得 3 分。

(2) 项目资金结余率 (满分 3 分, 得分 3 分)

项目资金结余率实际得分分析: 本项目实际支出资金为该项目的部分资金, 根据评分标准, 得 3 分。

(三) 效益指标情况 (满分 30 分, 得分 30 分)

效益指标由 4 个二级指标和 10 个三级指标构成, 分值为 30 分, 实际得分 30 分。各指得分详细情况如下表所示:

1. 经济效益指标 (满分 6 分, 得分 6 分)

(1) 带动项目区经济收入 (满分 3 分, 得分 3 分)

带动项目区经济收入实际得分分析: 本项目建成后, 显著带动了项目区的经济收入, 根据评分标准, 得 3 分。

(2) 带动临夏市三大产业发展 (满分 3 分, 得分 3 分)

带动临夏市三大产业发展实际得分分析：本项目建成后，临夏市三大产业发展有明显提升趋势，带动了临夏市三大产业的发展，根据评分标准，得3分。

2. 社会效益指标（满分15分，得分15分）

（1）带动产业结构调整（满分3分，得分3分）

带动产业结构调整实际得分分析：带动产业结构调整达到良好，根据评分标准，得3分。

（2）吸纳当地劳动力，提供就业机会（满分3分，得分3分）

吸纳当地劳动力，提供就业机会实际得分分析：吸纳当地劳动力，提供就业机会达到良好，根据评分标准，得3分。

（3）改善人民群众出行条件（满分3分，得分3分）

改善人民群众出行条件实际得分分析：改善人民群众出行条件达到良好，根据评分标准，得3分。

（4）缓解交通压力（满分3分，得分3分）

缓解交通压力实际得分分析：缓解交通压力达到良好，根据评分标准，得3分。

（5）提高人民生活水平（满分3分，得分3分）

提高人民生活水平实际得分分析：本项目在提高人民生活水平方面效果较为显著，根据评分标准，得3分。

3. 生态效益指标（满分3分，得分3分）

（1）构建生态产业体系，推动三大产业绿色发展（满分3分，得分3分）

构建生态产业体系，推动三大产业绿色发展实际得分分

析：构建生态产业体系，推动三大产业绿色发展达到良好，根据评分标准，得3分。

4. 可持续影响指标（满分6分，得分6分）

（1）助力临夏市城市建设（满分3分，得分3分）

助力临夏市城市建设实际得分分析：本项目建成后，助力临夏市城市建设达到良好，根据评分标准，得3分。

（2）促进生态经济整体的可持续发展（满分3分，得分3分）

促进生态经济整体的可持续发展实际得分分析：本项目建成后，促进生态经济整体的可持续发展达到良好，根据评分标准，得3分。

（四）满意度指标（满分10分，得8分）

1. 服务对象满意度指标（满分10分，得分8分）

（1）受益群众满意度（满分3分，得分2分）

受益群众满意度实际得分分析：受益群众满意度未达到95%，根据评分标准，得2分。

（2）项目企业满意度（满分3分，得分3分）

项目企业满意度实际得分分析：项目企业满意度达到95%，根据评分标准，得3分。

（3）群众政策知晓率（满分4分，得分3分）

群众政策知晓率实际得分分析：群众政策知晓率未达到95%，根据评分标准，得3分。

五、存在的问题

通过评价发现，临夏市人民医院人行地下通道工程实施

虽取得了一定的成效，但还存在一些问题和不足，主要表现在：

（一）项目绩效目标管理方面

1. 绩效目标设置不合理

经核查，存在项目绩效目标设置不完善的情况，未按照《临夏市预算绩效目标管理办法》相关要求设置绩效目标。主要表现在以下三个方面：

（1）绩效目标申报表未按照《临夏市预算绩效目标管理办法》第十一条设置成本类指标，无法反映预期提供的公共产品或服务所产生的成本。成本指标包括经济成本指标、社会成本指标和生态环境成本指标等二级指标，分别反映项目实施产生的各方面成本的预期控制范围。

（2）未按照《临夏市预算绩效目标管理办法》第十一条结合项目实际情况对设定指标进行细化量化。应科学分析、归纳总体绩效目标，明确完成的工作任务，将其分解成多个子目标，细化任务清单。根据任务内容，分析投入资源、开展活动、质量标准、成本要求、产出内容、产生效果，设置绩效指标。

（3）未按照《临夏市预算绩效目标管理办法》第十三条相关规定进行合理设置指标值以及对指标进一步细化说明。个别指标科学性欠缺，与项目的实际情况不相符，产出质量指标、经济效益指标设置不合理，目标制定与实际不相符。

2. 项目主管部门监管责任落实不到位

经核查，项目主管部门监管责任落实不到位。未按照《临夏市预算绩效运行监控管理办法》第九条相关要求对绩效目标执行情况进行监控及监督检查。该项目在实施过程中，未对绩效目标进行监控及监督检查，不能具体反映出项目绩效目标的完成情况，不能确保项目资金支付及时性、项目绩效目标执行情况，不能保障资金使用的合规性、安全性。

3. 项目绩效评价程序缺失

未按照《临夏市预算项目支出绩效评价管理办法》第四章、第五章相关要求通过自评和外部评价相结合的方式，对预算执行情况开展绩效评价。该项目未对预算绩效执行情况以及政策、项目实施效果开展绩效自评并报送财政部门，没有对项目总体绩效目标、各项绩效指标完成情况及预算执行情况的偏离做出分析，研究并提出改进措施，不能确保绩效目标的有效执行。

(二) 绩效目标实现方面

1. 主体单位资金监管不到位

该项目人员参与度不高，项目参与人员与财务人员在项目绩效目标设置过程中沟通不及时，导致绩效目标设置与项目实施情况有偏差。

2. 资金管理方面

临夏市市住房和城乡建设局州医院人行地下通道工程批复总投 858.50 万元、市人民医院人行地下通道工程款项目批复总投 815.69 万元，临夏市市住房和城乡建设局州医院、市人民医院人行地下通道工程款项目总投资 1674.19 万

元，项目建设工期为 2020 年-2022 年，由于 2022 年疫情影响该项目已完工，但尚未完成验收，截止 2023 年 4 月 25 日该项目前期费用和部分工程款未结算，两个项目资金共计到位 920 万元，剩余资金未到位，资金到位率未达到 100%。

3. 组织实施过程

过程指标的组织实施过程，未制定相关的资金使用管理制度，来反映和考核资金管理制度的有效执行情况，未对项目资金进行监督检查，资金效益发挥不明显。

（三）项目管理方面

该项目未按照项目前期阶段、项目实施阶段、组织验收阶段设置台账，项目台账资料归档不规范，导致该项目数据的准确性和真实性得不到保障。

六、相关建议

为提高财政预算资金使用效益，保证财政资金的合法合规使用，更好的发挥财政资金的引导效应，针对存在的问题，建议如下：

（一）完善绩效目标设置与管理

1. 科学、合理、全面设置项目绩效目标

建议对单位具体项目功能进行梳理，包括资金性质、预期投入、支出范围、实施内容、工作任务、受益对象等，明确项目的功能性。依据项目功能性，预计项目实施在一定时期内所要达到的总体产出和效果，确定项目所要实现的总体目标，采用定性、定量相结合的方式表述。对项目支出总目标进行细化分解，从中提取最能反映总体目标预期实现

程度的关键性指标，收集相关基准数据，确定绩效标准，从而设定具体项目支出绩效目标。

2. 加强对项目实施过程的绩效监管

加强对项目实施过程的绩效监管，形成完整的全过程绩效监控体系。强化全过程绩效管理，落实绩效评价工作，项目主管单位对各项目实施时提交的预算及绩效目标进行审核，保障预算及绩效目标编制的准确性、合理性与完整性。

（二）促进绩效目标实现

加强单位主要负责人对项目的监管力度，多方加强沟通，确保绩效目标制定合理；多方争取资金，加快项目进展，确保项目早日验收移交。

（三）规范项目管理

一是规范项目资料整理，建立健全项目台账管理。有计划的对各类资料进行收集、整理、储存、传递与应用，提高对项目资料管理的认知水平，确保单位整体档案管理工作的合理化、规范化。二是加强项目的资金使用和财务管理，使资金使用更加规范。

七、附件

附件 1：绩效评价指标评分表

附件 2：评价单位资质

甘肃志深通达项目管理咨询有限公司（盖章）

二〇二三年七月十三日



临夏市人民医院人行地下通道工程年度绩效指标评分表

一级指标	二级指标	三级指标	指标值	分数	得分
投入和管理 指标 (10)	资金投入	项目支出预算执行率	100%	2	2
	(4)	资金支出安排合理性	合理	2	2
	项目实施 管理 (6)	项目负责人、实施部门	明确	2	2
		项目绩效目标	依据充分、明确、合理	2	1
		项目实施计划	有	2	2
产出指标 (50分)	数量指标 (16)	按照项目设计方案完成建设	100%	16	16
	质量指标 (19)	完成前期各项手续	100%	3	3
		完成公开招投标	100%	4	4
		签订合同、及时供货	100%	3	3
		项目完工率	100%	3	3
		质量达标率	100%	3	3
		形成实物工作量	100%	3	3
	时效指标 (9)	项目实施进度及时率	100%	3	3
		项目整体进度及时率	100%	3	3
		资金支付率	≥95%	3	3
	成本指标 (6)	项目支出成本控制	≤批复预算金额	3	3

		项目资金结余率	≤3%	3	3
效益指标 (30分)	经济效益 指标(6)	带动项目区经济收入	带动	3	3
		带动临夏市三大产业发展	带动	3	3
	社会效益 指标(15)	带动产业结构调整	良好	3	3
		吸纳当地劳动力, 提供就业机会	良好	3	3
		改善人民群众出行条件	良好	3	3
		缓解交通压力	良好	3	3
	生态效益 (3)	提高人民生活水平	100%	3	3
		构建生态产业体系, 推动三大产业绿色发展	良好	3	3
	可持续影响 指标(6)	助力临夏市城市建设	良好	3	3
		促进生态经济整体的可持续发展	良好	3	3
满意度指标 (10分)	服务对象 满意度指 标(10)	受益群众满意度	≥95%	3	2
		项目企业满意度	≥95%	3	3
		群众政策知晓率	≥95%	4	3
合计				100	97

