附件 2

重点工程建设管理专项业务经费项目支出绩效评价报告

一、项目基本情况

（一）项目概况

该支出项目名称为重点工程建设管理专项业务经费，起始时间 2025 年，为期 1 年，主要内容为按照县委、县政府总体要求，全面完善政府投资项目库建设，坚持精准动态调整，加强项目的日常监管，资金使用规范、充分发挥资金使用效益，社会、经济效益明显，全面完成各项工作任务。该项目年初预算 69.23 万元，年度无预算调整，经核对本项目绩效目标，结合项目整体推进情况，全年执行 69.23 万元，预算执行率 100%，绩效目标完成率 100%，年度内资金全额到位，总体评价为优。

（二）项目绩效目标

该项目年度总体目标为按时开展消防检查、安全检查验收、劳资培训等活动，做好建设项目档案归档立卷图纸扫描工作，根据工作需要联合相关单位去外地进行购买材料的询价、咨询，考察调查等，努力把每个项目都建成精品工程、民心工程、样板工程。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象和范围

绩效评价是对财政资金使用情况、财务管理状况和资产配

置、使用、处置及其收益管理情况，加强管理所制定的相关制度、采取的措施等以及对绩效目标的实现程度，包括是否达到预定产出和效果等进行评价，以达到加强预算绩效管理，强化支出责任，建立科学、合理的财政支出绩效评价管理体系，提高财政资金使用效益的目的。

评价对象和范围为本单位预算管理的财政性资金，即重点工程建设管理专项业务经费全年预算69.23万元。

（二）绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准等

本次绩效评价指标的确定遵循客观公正和有效性原则，根据县财政局《2025年度预算绩效自评和部门评价工作提示》文件精神，结合项目开展的实际情况，本次对“重点工程建设管理专项业务经费”的绩效评价指标分预算执行情况10分、产出指标50分、效益指标30分、满意度指标10分四大部分，总分值为100分。其中产出指标包括数量指标、质量指标、时效指标、成本指标4个二级指标；效益指标包括经济效益指标、社会效益指标、生态效益指标、可持续影响指标4个二级指标；满意度指标包括满意度指标1个二级指标。具体的评价指标体系详见附件。

本项目拟采用定性和定量分析相结合、书面评价和实地评价相结合的方法，按照设定的指标体系，单位中层以上干部参与评价，并从各股室抽选人员进行打分，对项目作出综合性评价意见，由项目负责人进行梳理并整改。

（三）绩效评价工作过程

本单位严格按照职能职责履行主体责任，加大组织、协调和

保障力度，督促项目推进、落实。项目资金落实到位，规范有序推进项目进展。

1.前期准备。成立部门绩效评价小组，学习评价指标体系和绩效相关文件通知，了解项目总体情况、绩效评价政策、评价标准，收集相关资料，拟定评价工作方案，设计评价指标，并对评价方案不断修订和完善。

2.组织实施。部门绩效评价小组进一步了解项目完成进度、组织管理等总体情况，查看与项目相关的财务会计报表、账簿、会计凭证，了解各项收支情况、审核专款专用情况、财政资金到位情况、实际支出情况和财务管理状况，核实和统计相关数据资料，评价2025年“重点工程建设管理专项业务经费”是否达到项目预期目标。

3.分析评价。对收集的资料进行整理、分类和分析，召开评价工作组会议，组织讨论，评价打分，形成评价结论，提出存在问题、建议和意见，撰写初步评价报告。对评价结果进行整改，充分运用分析评价引领。

三、综合评价情况及评价结论

根据开展绩效评价工作的有关要求，结合本单位具体情况设计了绩效评价考核指标体系，“重点工程建设管理专项业务经费”从预算执行情况、产出指标、效益指标、满意度指标四方面进行评价，支出项目用途合理，运行规范，成效明显，评价结果为预算执行情况10分、产出指标50分、效益指标30分、满意度指标10分，综合评价得分为100分，绩效评价等次为优。具体的评价情况详见附件。

四、绩效评价指标分析

（一）预算执行情况

预算执行情况，本指标 10 分。预算执行率 C=（实际支出资金/实际到位资金）×100%，得分为 10×C。预算执行率=100%，本项实际得 10 分。

（二）产出指标完成情况

产出指标包括数量指标（16 分）、质量指标（16 分）、时效指标（13 分）、成本指标（5 分）4 个二级指标，合计 50 分。

（1）数量指标

2025 年，项目概算总投资 12.62 亿元，截至 12 月 31 日，16 个项目提前完工，11 个项目按期完工，9 个项目按照序时进度顺利推进，累计完成投资 10.49 亿元，为全县经济社会高质量发展注入强劲动能。全年组织召开季度安全工作会议 4 次，开展全覆盖安全生产检查 12 次,累计排查在建项目安全生产隐患 374 个，针对突出问题下发整改通知单 71 份，全部整改到位，营造了和谐稳定的社会环境。全年指标完成值 100%，得 16 分。

（2）质量指标

2025 年，在县委、县政府的统筹部署下，高效推进重点建设项目，工程质量和进度达标，通过线索核查、主动摸排等措施累计处置欠薪问题 140 余件，推动化解农民工工资约 300 万元，惠及群众 300 余人，全年指标完成值 100%，得 16 分。

（3）时效指标

2025 年严格按照合同约定节点序时完成基本支出进度，资金到位率 100%，全年指标完成值 100%，得 13 分。

（4）成本指标

2025年严格审核把关工程造价准确度与真实性，工程变更签证材料合规合理，有效节约项目成本，低于预算价130万元，全年指标完成值100%，得5分。

3.效益指标完成情况

效益指标包括经济效益指标（5分）、社会效益指标（5分）、生态效益指标（10分）、可持续影响指标（10分），合计30分。

（1）经济效益指标

2025年实施华润三九厂房、包装饮用水场地平整等10余个为企服务项目，全年指标完成值100%，得5分。

（2）社会效益指标

2025年新建梅江路、史河路南段及梅南路拓宽改造项目全线通车，新建道路0.64公里，累计完成“白改黑”路面2.28公里，居民出行便利性和舒适度大幅提升。全年指标完成值100%，得5分。

（3）生态效益指标

2025年督促施工单位做好文明施工，未发生破坏环境现象，全年指标完成值100%，得10分。

（4）可持续影响指标

2025年为优质项目腾出环境容量和发展空间，打造城市宜居新环境，全年指标完成值100%，得10分。

4.满意度指标完成情况

满意度指标，设立居住群众满意度、施工单位满意度2个三级指标，合计10分。

2025 年完善了城区基础设施，群众、干部满意度 95%，全年指标完成值 100%，得 10 分。

五、主要经验及做法

一是紧盯谋划，做细做实前期工作。树牢靠前服务意识，积极对接有关部门强化要素保障，尽快完成项目规划设计、立项审批等前期工作，做到重点项目时限落实、内容落实、责任落实，确保项目早开工、早见效。

二是加快进度，助推项目建设提速增效。树牢“项目为王”的发展理念，按照项目计划的时间节点和进度要求，进一步加强项目建设管理、科学组织调度，倒排工期、挂图作战，在确保质量的基础上，全力以赴推动项目早竣工、早交付。

三是狠抓安全，确保项目安全可控。树牢人民至上生命至上理念，严格落实全员安全生产责任制，严格按照相关标准规范施工，加大质量检查、安全巡查力度，强化应急管理能力建设，确保项目建设安全。

六、存在问题及原因分析

一是部分项目填报的绩效目标较为笼统，未根据项目或单位的目标进行汇总整理，与实际工作内容相关性的描述不够准确。

二是项目绩效目标设定不合理，没有根据项目内容仔细考量，甚至部分项目指标值设置有缺失，未结合行业标准，导致在评价时容易出现偏差。

三是管理制度不完善，需要进一步细化明确，另一方面在管理制度的执行上，还存在人员意识不强、学习不够、执行上有偏差等问题。

七、有关建议

一是进一步完善相关管理制度，结合单位实际，进一步健全完善单位内部管理制度，制定单位预算绩效、政府采购、合同管理、内部控制等管理制度，确保工作开展程序化、规范化。

二是进一步梳理项目绩效目标及指标体系，按照资金的总体规划，结合单位实际，完善绩效目标设置。

三是进一步督促项目管理部门和单位对项目全生命周期加强管理，及时对项目事前、事中、事后的绩效进行自评，便于发现问题并予以纠正。

2026 年 3 月 18 日