

重点项目绩效评价结果

| | |
|-------|--|
| 项目名称 | 大连市西岗区市政中心园林绿化劳务费 |
| 实施期金额 | 375.70 万元 |
| 主管部门 | 大连市西岗区城市管理综合行政执法局 |
| 评价分值 | 88.4 分 |
| 评价结论 | 良 |
| 主要绩效 | <p>1. 推进精细化管理，保障养护工作稳定运行</p> <p>西岗区市政中心推进绿化精细化管理，组建指导巡查小组，成员以市政中心的专业技术人员组成。巡查小组负责对绿化工作进行科学指导，制定编排年度、月度养护方案，并督导各项具体工作落实落细。</p> <p>2. 小投入，微改造，逐步实现大提升</p> <p>绿化中的微改造主要是在保持原有绿地结构特点的基础上，通过对小节点、路口拐角等小范围的逐年改造，积少成多最终实现整体景观效果和绿化效果的提升。</p> <p>3. 以见缝插绿，能绿尽绿为工作方向</p> <p>西岗区作为大连市老城区，城区结构已经基本成型。为提升辖区绿量，西岗区市政中心在城市的缝隙、边角、偏坡挡墙上下功夫，将主干路沿线，背街小巷的边角地、空地建成绿地，目前 5 平、10 平绿地花坛随处可见，一处处小绿地补充城市的绿色生态空间，改善城市环境。</p> |
| 主要问题 | <p>1. 绩效目标及绩效指标设置不够细化、量化</p> <p>西岗区市政中心已将绿化养护实际工作内容纳入绩效指标设置范围，包括数量、质量、成本、时效等指标，但目前绩效目标设置不够明确，各绩效指标设置细化、量化不够，如“绩效目标为保证正常开展绿化养护工作”“质量指标为保障正常开展绿化养护工作”“时效指标为按时完成既定工作”，这些指标的设置不便于后期考核，约束力和指导性不强，影响绩效评价质量及结果应用。</p> <p>2. 管理制度与实际工作结合不够，检查打分与扣款金额不匹配</p> <p>西岗区市政中心建立了《园林绿化管理办法》，但是办法中尚未涵盖项目实施部门现阶段主要工作重点，包括对服务企业的考核、管理等相关的管理办法等。业务管理方面的制度还需与实际工作内容相匹配，以有效指导和推动工作。其次，西岗区市政中心对养护服务企业服务质量打分表中，企业得分情况与企业扣款金额无法直接对应，打分表中“得分”项设置不够</p> |

| | |
|------|--|
| | 严谨。 |
| 整改建议 | <p>1. 强化预算相关学习，提高绩效管理水平</p> <p>西岗区市政中心应当强化相关人员预算绩效管理理念，定期开展预算绩效管理理论方面的学习，加强指导绩效目标申报和绩效自评等工作，进一步落实国家、辽宁省及大连市绩效管理相关政策文件精神，夯实预算绩效管理基础，提高绩效管理水；其次，年初编制预算时，结合单位及项目实际情况，科学测算预算金额，绩效目标表编制应力争合理、可行且可量化，细化绩效指标，便于绩效运行监控和绩效评价；最后，强化年度绩效自评工作，按照要求填写绩效目标自评表、撰写年度绩效自评报告。</p> <p>2. 健全管理制度，强化考核力度</p> <p>建议西岗区市政中心健全业务管理制度，增加绩效考核方面的内容，设置绩效考核小组，规定人员构成、工作内容、职务分工等，强化对养护服务企业的考核力度，确保服务质量。与此同时，优化《检查打分表》设置，确保对养护服务企业检查的扣分、得分、扣款金额等标准合理可行且逻辑清晰。</p> |
| 评价机构 | 博智兴华工程顾问有限公司 |

| | |
|-------|--|
| 项目名称 | 2024年大连市西岗区民政局部门整体资金 |
| 实施期金额 | 4687.75万元 |
| 主管部门 | 大连市西岗区民政局 |
| 评价分值 | 92分 |
| 评价结论 | 优 |
| 主要绩效 | <p>1. 强化社会救助兜底功能</p> <p>制定相关工作方案，完善低保、特困、专项救助、临时救助、慈善救助工作，增强工作质效，实施弱势群体关爱项目，将1000个困难群众和弱势群体纳入服务范围，推动救助需求与各类资源有效对接、高效供给。</p> <p>2. 提高养老服务质量</p> <p>实施养老服务提升项目，完善老年助餐服务设施配置，重点项目落地完工，建立校企合作机制，提高养老护理服务水平。</p> <p>3. 推动职能管理和社会事务提质增效</p> <p>提升社会组织登记管理水平，完成了流动儿童排查登记工作，制定《西岗区民政局墓园管理办法（试行）》，常态化组织流浪乞讨人员排查，突出做好汛期救助工作。</p> <p>4. 提升民政事务服务水准</p> <p>高质量完成经核工作，补贴资金安全发放，开展“公民婚育一件事一次办”业务，提升公办养老机构服务能力水平。</p> |
| 主要问题 | <p>1. 预算编制不够精准，应加强绩效指标设计的完整性</p> <p>在部门整体资金执行率75%的前提下，完成一年内的相关工作，说明资金预算精准性不足。另外，绩效目标设定过于宽泛不具体，不完整，无法覆盖本单位部门整体资金所支持的所有业务及项目内容。</p> <p>2. 绩效评价体系目标设计与指标量化具有较强的主观性</p> <p>很多描述性指标，比如“达标”、“满意”、“合格”没有说明具有针对性且可执行的标准，这需要在评价过程中不断完善。</p> <p>3. 预算绩效监控形式单一，不够细化，督促效果不高</p> <p>缺少过程监督机制，没有项目管理中的跟踪制度，比如项目中期评价、自评，没有明确的项目验收制度，项目后评价以及没有进行项目绩效自评工作。</p> |

| | |
|-------------|--|
| <p>整改建议</p> | <p>1. 加强预算管理，提高预算科学性</p> <p>科学合理测算本单位年度收入、支出，在编制预算时结合上年决算及年度内单位可预见的工作任务据实编制，有效避免年初预算与实际执行出现大的偏差，提高预算控制水平。</p> <p>2. 加强项目调研，合理制定绩效指标</p> <p>针对项目整体情况做出可量化的绩效目标指标，绩效目标指标要求能覆盖项目评价的所有关键要素，对于主观描述性指标给出明确的科学合理的评判标准。</p> <p>3. 加强执行监控，深化结果应用</p> <p>严格按项目和进度执行预算，增强预算执行的规范性和严肃性；完善项目责任制，业务科室为项目实施责任单位，应加强与财务部门的沟通协调，设立相关监督部门，定期做好预算执行分析，及时了解预算执行差异，合理调整、纠正预算执行偏差，建立“监控-整改-复核”联动机制，推行“监控结果与预算调整挂钩”，以确保预算管理的科学性、精准性。</p> |
| <p>评价机构</p> | <p>通利晟信管理咨询有限公司</p> |

| | |
|-------|---|
| 项目名称 | 2024年度西岗区教育局学校（幼儿园）门卫、保洁及食堂用工人员服务采购项目 |
| 实施期金额 | 1052.57万元 |
| 主管部门 | 大连市西岗区教育局 |
| 评价分值 | 90分 |
| 评价结论 | 优 |
| 主要绩效 | <p>1. 提高服务质量，保障服务水平</p> <p>推动专业化团队以标准化流程开展工作。保洁实现日常清扫与精准消毒，降低学生患病风险；食堂严格遵循食品安全规范，通过溯源管理和营养配餐保障饮食安全与健康，减少浪费；门卫执行制度化管理，严格人员核验与巡逻，配合应急处置机制，显著提升校园治安与突发事件应对能力。</p> <p>2. 加强项目管理，提升项目运营效益</p> <p>外包模式减少了学校在人员招聘、薪酬管理等行政事务上的投入，人力成本更可控；政府采购的透明化合同既明确服务标准，又通过考核机制形成刚性约束，同时将服务过失的风险责任转移给服务商。这一模式还让学校得以聚焦教学核心，行政与教职工可专注课程设计、学生管理等工作。</p> |
| 主要问题 | <p>1. 项目资金测算不够精准</p> <p>2024年度预算编制在各个学校人数安排上延续了以往年度的数据，未根据2024年的实际情况进行相应调整，这将可能导致服务效率、成本控制和质量保障等方面出现一系列问题。</p> <p>2. 合同执行有效性有待加强</p> <p>合同约定西岗教育局应“按每三个月分期支付合同价款第四个月初支付前三个月的合同价款”，合同实际执行过程中西岗区教育局未按照合同约定向物业服务单位付款。</p> |

| | |
|-------------|---|
| <p>整改建议</p> | <p>1. 提高项目资金测算精准度</p> <p>建议西岗区教育局应根据《大连市人民政府关于印发大连市深化零基预算改革实施方案的通知》大政发〔2025〕8号文件要求“坚持政府过紧日子。将过紧日子作为预算管理长期坚持的方针，能省则省、精打细算，勤俭节约办一切事业……严格控制编外人员规模，除中央明确政策的以外，编外人员和用工经费总量要实现‘只减不增’”。打破预算安排和资金分配的基数依赖，所有预算支出均以零为基点，考虑多方面因素精准编制预算。</p> <p>2. 提高合同执行严肃性</p> <p>建议西岗区教育局在项目执行中，严格按照项目合同约定的付款时间和方式支付合同金额，提高合同执行的有效性、严肃性，从而提高财政资金的使用效率。在签订下年度合同时，可以考虑调整付款方式和条件。</p> |
| <p>评价机构</p> | <p>大连永通会计师事务所有限公司</p> |

| | |
|-------|--|
| 项目名称 | 西岗区排水泵站升级改造工程 |
| 实施期金额 | 2169.44 万元 |
| 主管部门 | 大连市西岗区市政公用事业服务中心 |
| 评价分值 | 88 分 |
| 评价结论 | 良 |
| 主要绩效 | <p>1. 稳妥推进工程进度，实现项目有序开展</p> <p>该项目计划对西岗区沿海街排水泵站、香炉礁排水泵站（日处理量>10 万立方米）、百年港湾排水泵站、付家庄排水泵站和银沙滩泵站进行改造，对泵房改造、更换水泵、电气（自控）系统改造等。截至 2025 年 6 月 20 日，项目工程改造及设备更换安装完成率为 100%，相关设备设施及工程均已验收合格，项目正处于试运行阶段，暂未开展竣工决算工作（工程规模及资金情况以实际竣工决算情况为准）。</p> <p>2. 提高区域防洪能力，有效解决内涝问题</p> <p>项目单位对于施工单位满意度评价较高，基本实现收集污水全部提升，基本实现有效解决西岗区内涝问题，完善道路市政排水设施，提高城市重点区域防洪能力的目标。</p> |
| 主要问题 | <p>1. 项目实施过程中的管理规范性需要加强</p> <p>首先，项目施工工程规模和内容与合同存在不一致处，经了解为施工困难导致的设计变更，经被评价单位确认，目前这些变更缺乏必要的书面确认文件，如正式的设计变更通知单、工程签证单或四方签认的《工程变更确认单》，主要依赖相关方的口头沟通确认，待竣工结算时补充相关资料。其次，项目档案资料中，部分水电费发票（收据）的原件已报送结算中心存档，未能同步留存电子档，在档案查阅与追溯的便捷性上存在一定提升空间。</p> <p>2. 项目预算编制准确性及依据充分性需优化</p> <p>项目预算编制依据充分性和约束力需加强。项目预算申报材料中，预算申报材料未能清晰列明工程费用、设备购置费、监理费等关键基础设施款项的具体测算依据和明细构成。同时，调剂使用本项目用于支付泵站日常水电费，预算项目约束力不强。</p> |

| | |
|-------------|--|
| | <p>3. 需提升工程进度管理能力，加快推进竣工决算</p> <p>截至 2025 年 6 月 20 日，项目处于试运行阶段，尚未启动竣工验收与竣工决算的准备工作（工程规模及资金情况以实际竣工决算情况为准）。经审阅被评价单位提供并确认的进度计划及实际工作完成时间表，项目部分工程的实际进度与计划进度存在一定差异，虽均为提前完成，未对整体工程推进造成影响，但关于进度差异的原因分析（如天气因素、资源调配优化等）及系统性说明尚不完善，在进度管理的精细化程度上有提升空间。</p> <p>4. 绩效产出及运行指标的记录分析需要进一步完善</p> <p>受工程特点及汛期非汛期的节点，水泵需要依据水量的大小等因素使用，除水泵供电外，其余设备设施也存在供电的情况，另缺少入水计量的相关数据和记录，故无法对能耗减少及出入水对比情况进行直观的量化。</p> |
| <p>整改建议</p> | <p>1. 规范项目实施管理，完善资料归档工作</p> <p>项目单位应明确变更各环节的时限与责任主体，变更申请经施工单位提出后，由监理单位尽快完成必要性审核，建设单位应组织设计单位、施工单位、监理单位共同确认，形成纸面变更相关文件，确保变更单、工程量签证等资料及时归档；同步完善财务票据管理，项目单位对已提交结算中心的发票原件做好扫描标注。</p> <p>2. 优化预算编制工作，强化预算依据管理</p> <p>建议强化预算编制的系统性与严谨性，通过开展针对性业务培训，提升相关人员在预算编制、资金管理等方面的专业能力。同时，预算需合理衔接年度预算与项目总投资，确保预算能较好覆盖项目需求。在预算申报时，进一步细化预算内容及依据，明确各类款项的构成与边界，不包含与项目无关的支出，确保预算与项目核心需求精准匹配，推动预算与项目实际推进节奏有序衔接，从根本上保障项目规范运作。</p> <p>3. 提升进度管理与加快竣工决算</p> <p>相关单位应进一步提升工程进度管理能力，完善进度差异的对比、原因分析及系统性说明，提高进度管理的精细化程度。同时，在试运行阶段尽早成立验收工作组，明确验收资料清单及各单位提交时限，为顺利验收和决算打下基础。</p> <p>4. 完善运营指标分析程序</p> <p>建议相关单位完善绩效产出及运行指标的记录工作，补充</p> |

| | |
|------|--|
| | <p>入水计量等关键数据的采集与记录，为绩效评价提供充分的数据支撑。在此基础上，加强对能耗减少及出入水对比等情况的量化分析，结合汛期、供电范围等因素开展分析并提出建议，通过精细化计量、动态适配设备运行等方式，持续提升运营数据的分析准确性与运行效率。</p> |
| 评价机构 | 大连友信资产评估有限公司 |

| | |
|-------|---|
| 项目名称 | 大连市西岗区卫生健康局计划生育特殊家庭帮扶绩效评价项目 |
| 实施期金额 | 199.976 万元 |
| 主管部门 | 大连市西岗区卫生健康局 |
| 评价分值 | 95.55 分 |
| 评价结论 | 优 |
| 主要绩效 | <p>1. 增强扶助家庭的经济帮扶力度，切实提升生活保障水平</p> <p>符合条件的扶助对象除根据《大连市人民政府办公厅关于进一步完善计划生育特殊家庭扶助制度的意见》(大政办发〔2017〕137号)申领相关补贴外，还能叠加或补充享受《西岗区计划生育家庭生育关怀行动扶助项目实施方案》(西政办规发〔2024〕1号)中的惠民政策，有效缓解了计划生育特殊家庭的经济压力，切实提升了他们的生活保障水平。</p> <p>2. 提升计划生育特殊家庭的健康保障水平</p> <p>西岗区卫健局创新保障模式，将保险服务纳入重点关怀体系，为计划生育特殊家庭免费投保计划生育家庭意外险、女性生殖健康险。</p> <p>3. 为计划生育育龄家庭提供生育关怀，积极推动构建生育友好型社会环境</p> <p>西岗区卫健局关注并重视计划生育育龄家庭，积极探索并提供育龄家庭生育支持保障体系，针对生育过程中的特殊困境，提供专项女性生育关怀救助补贴：对因胎儿患重大疾病需实施大月份引产、婴儿出生0-12个月内不幸夭折，以及辅助人工生殖技术失败的女性，给予一次性经济救助，缓解其身心压力与经济负担；同步设立新生儿大病康复救助补贴，重点覆盖被确诊苯丙酮尿症、先天性甲状腺功能低下症、先天性心脏病等重大疾病，以及因早产需接受康复治疗的新生儿家庭，提供一次性经济补助。通过上述政策的实施，西岗区卫健局不仅为育龄家庭送去温暖与保障，也切实提升了辖区育龄家庭的生育保障水平，更有力地推动构建生育友好型社会环境。</p> <p>4. 提升项目服务人群的人文关怀和幸福感</p> <p>西岗区卫生健康局将人文关怀融入民生服务的细微之处，针对</p> |

| | |
|-------------|--|
| | <p>符合政策条件的服务对象，以传统节日为契机，在春节、母亲节、父亲节、中秋节等重要节日，组织开展慰问活动，不仅为服务对象精心准备包含生活必需品、特色礼品等的慰问品，还在春节期间特别发放慰问金，切实增强他们的获得感、幸福感和归属感。</p> |
| <p>主要问题</p> | <p>1. 绩效指标不够细化、明确</p> <p>根据《绩效目标表》，项目已将绩效目标进行细化分解，并设置了可衡量的指标值，但仍存在部分指标体系不够细化、无法完全衡量指标具体完成情况等问题的问题。如时效指标中的“完成时间”设定为≤12月，未能准确反映家政服务补贴、养老辅助补贴等需按半年周期发放的具体时间要求，应将“完成时间”设定为≤6个月。产出指标设置范围狭窄，应根据政策的实际服务内容细化产出指标，如家庭服务补贴对象覆盖率、养老辅助补贴对象覆盖率、女性生育关怀救助补贴覆盖率、免费保险项目覆盖率、新生儿大病康复救助补贴覆盖率等内容，更能精准反映各项目服务内容实际完成情况。</p> <p>2. 各项补贴资金发放和保险费用支付不及时</p> <p>根据《关于下达西岗区计划生育家庭2024年上半年各项补贴所需经费资金指标的通知》（西财指支[2025]41号）、《国库集中支付凭证》（第21020325141400237839号）等文件，各项补贴应每半年集中发放一次，上半年补贴于2025年1月17日支付，未及时支付。</p> <p>根据计划生育特殊家庭相关工作文件要求，各地要及时做好配套资金申请工作，并于12月10日前向承保公司支付保费和提供人员信息；计划生育特殊家庭意外险及女性险于2024年12月27日完成支付。支付支付时间晚于政策规定时间，且保险期间为“自2024年12月09日零时起至2025年12月08日二十四时止或本合同列明的终止性保险事故发生时止”，而合同生效日期为2024年12月30日，晚于保险期间起始日。</p> |
| <p>整改建议</p> | <p>1. 建立细化、明确、可衡量的绩效指标体系</p> <p>建议根据计划生育特殊家庭扶助项目的特点和具体实施内容，从中概括、提炼出最能反映年度目标预期实现程度的关键性指标，建立科学、可衡量、具体明确的指标体系，提高绩效目标和指标的明确性、精准化，切实反映项目需要完成的任务量，预期可以实现的服务质量和数量。</p> <p>2. 建立健全责任管理体系，优化部门协同流程，确保项目补贴资金及保险费用及时拨付</p> <p>为确保计划生育家庭补贴及保险政策精准高效落地，建议根据相关政策文件的要求，建立全流程责任管理体系。一方面，细化资金</p> |

| | |
|------|---|
| | 申请、审批、拨付各环节责任人，明确具体办理时限，形成闭环责任链条；另一方面，深化部门协同联动机制，加强财政、卫健局等部门间的沟通协作，确保资金及时足额支付，切实保障计划生育家庭补贴及保险政策及时落地，提升惠民政策的执行效能与服务温度。 |
| 评价机构 | 致同会计师事务所（特殊普通合伙）辽宁分所 |