

嘉峪关市精神卫生福利院项目绩效评价报告

一、项目基本情况

基本情况	项目名称	嘉峪关市精神卫生福利院项目		
	评价年度	2023 年	评价类型	财政评价
	委托评价单位	嘉峪关市财政局	评价机构名称	甘肃金益通绩效评价咨询服务 有限公司
	评价对象名称	嘉峪关市精神卫生福利院项目资金 2400 万元		
实施目的	因精神疾病治疗康复周期长、费用和复发率较高，患者在经过短期治疗之后，仍需要长期疗养，为解决嘉峪关市焦虑症、抑郁症等常见精神障碍及心理行为问题人员诸如此类的困难，填补嘉峪关市精神卫生福利机构建设方面的空白，补齐嘉峪关市社会服务体系不完善的短板，依据《十四五时期社会服务设施兜底线工程实施方案》“精神卫生服务机构实现地级市全覆盖”的要求，嘉峪关市 2022 年着手推动精神卫生福利院前期准备工作，计划实施内容包括新建一万平方米的精神卫生福利院综合楼一幢并内设业务用房，配套各项基础附属设施。			
资金情况 （万元）	预算安排资金	2400	实际到位资金	2400
	其中：中央资金	2400	其中：中央资金	2400
	省级资金	—	省级资金	—
	本级资金	—	本级资金	—
	上年结转资金	—	上年结转资金	—
	实际支出资金	2296.42	结余资金	103.58
	预算执行率	95.68%		

二、项目绩效目标

年度绩效目标	建设一座为嘉峪关市精神障碍患者提供集中治疗、康复、托养服务，对其
--------	----------------------------------

	提供服药技能、生活技能、劳动技能、社会交往技能和体能锻炼指导，同时对其亲属进行健康宣教、心理咨询等服务的精神卫生福利院。
三、评价基本情况	
评价范围	2023 年 1 月 1 日—2024 年 5 月 16 日
评价依据	<ol style="list-style-type: none"> 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. 《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）； 4. 《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）； 5. 《嘉峪关市预算绩效管理办法》； 6. 《嘉峪关市政府投资项目预算评审管理办法》（嘉政办发〔2020〕69 号）； 7. 《中华人民共和国招标投标法》； 8. 《建筑工程施工许可管理办法》； 9. 《中华人民共和国精神卫生法》； 10. 《“十四五”时期社会服务设施兜底线工程实施方案》； 11. 《“十四五”优质高效医疗卫生服务体系建设实施方案》； 12. 《无障碍设计规范》GB 50763-2012； 13. 《甘肃省精神卫生条例》； 14. 《甘肃省规范化标准化示范社会福利机构建设实施办法》； 15. 《中共嘉峪关市委关于制定国民经济和社会发展第十四个五年规划和二〇三五年远景目标的建议》； 16. 其他项目资料。
绩效评价	本次绩效评价根据社会服务设施建设支持工程中央预算内投资专项管理办

<p>指标体系</p>	<p>法的使用与管理要求及政府采购项目的重点要求来确定方向，结合嘉峪关市精神卫生福利院项目的房建特点、实施计划及完成情况，融入评价思路，指标体系框架参考财政部《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）和《甘肃省省级项目支出绩效财政评价和部门评价工作规程》（甘财绩〔2020〕5号）有关要求和范例。指标权重根据《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）文件第十四条：“财政和部门评价指标的权重根据各项指标在评价体系中的重要程度确定，应当突出结果导向，原则上产出、效益指标权重不低于60%。同一评价对象处于不同实施阶段时，指标权重应体现差异性，其中，实施期间的评价更加注重决策、过程和产出，实施期结束后的评价更加注重效益”的要求，将决策、过程、产出、效益等4个一级指标细化为项目立项、绩效目标、资金投入、资金管理、组织实施、产出数量、产出质量、产出成本、产出时效、社会效益、可持续影响、满意度13个二级指标，同步确定26个三级指标，鉴于嘉峪关市精神卫生福利院是一所公益性公建公营精神卫生社会福利院且项目装修工作完成月余，新建工程尚未竣工验收，因此指标权重的分配自上而下按指标层次分步确定为决策15分，过程24分，产出40分，效益21分。</p>
<p>评价方法</p>	<p>本次绩效评价使用以下4种具体的评价方法，比较法：通过对嘉峪关市精神卫生福利院项目的计划目标与实际实施效果进行比较分析，并在此基础上运用定量与定性分析相结合的方法，综合分析绩效目标实现程度。询问查证法：通过查阅相关文件政策、抽查部分银行凭单、会计凭证等资料，在实地调研中以现场访谈的方式掌握项目具体情况，对采集的数据做细致的分析和统计，如资金支出方向及进度、项目实施进度等。因素分析法：通过现场核查，从项目决策、过程、产出和效益四个因素入手总结分析嘉峪关市精神卫生福利院项目立项程序规范性、资金使用合规性、实施内容</p>

	<p>完整性及实施效果显著性，发现项目实施过程中影响其绩效目标实现、实施效果的内外部因素，找出影响资金使用及支付合规性等方面的问题因素，按权重对标各指标分值进行评价，进而得出最终评价结论。公众评判法：评价组以电子问卷对嘉峪关市精神卫生福利院项目开展问卷调查，全面了解项目整体情况，挖掘影响项目绩效的原因。</p>
数据采集及处理方法	<p>在数据收集过程中，需要遵循准确、详尽以及客观的原则，确保数据来源的可靠性与真实性。项目评价组根据评价对象及需求，收集数据的主要方法包括：1. 政策、文献研究法、2. 基础数据采集法 3. 实地调研、4. 问卷调查。</p>
绩效评价工作过程	<p>首先，我司召开项目分析会，成立项目评价组，并对评价组成员进行明确分工、责任到人；同时开展实施搭建指标体系、设计工作底稿、梳理资料清单、撰写实施方案等工作。其次，评价组赴嘉峪关市民政局与精神卫生福利院项目负责人了解项目实施情况，查看项目可研、初设及实施方案，核查项目设计，监理，勘察，施工招投标资料，中标通知书、合同及项目工程进度表等资料；下午与财务负责人对接，对照项目支出明细与凭证核查项目资金支出进度，并就有关问题向各负责人进行现场询问。再次，评价组对调研阶段收集到的项目资料按照指标体系进行分类归档，并对项目产出、效益有关数据进行统计分析，逐项计算出各指标的完成情况。结合嘉峪关市精神卫生福利院项目相关政策文件，充分掌握项目实施情况。最后，评价组对嘉峪关市精神卫生福利院项目考评情况进行汇总分析，根据设定的绩效评价评分表进行打分，并开始报告撰写，经过公司内部质控后最终形成报告。</p>

四、评价结论和绩效分析

综合评价结论	评价得分	85.05 分	评价等级	良
--------	------	---------	------	---

绩效 分析	指标	决策	过程	产出	效益	合计
	得分	13	16.35	36	16.7	85.05
	得分率	86.67%	81.63%	90%	72.61%	85.05%

五、存在问题

（一）设计变更程序不规范

（二）未建立运营管理机制，项目运行保障不足

（三）预算绩效管理方面未建立全过程预算绩效管理链条，未设置绩效目标影响预算绩效管理工作整体的质量和效果，没有具体的指标衡量市级补助资金工作内容

（四）绩效指标设置不合理、个别指标未细化

六、相关建议

（一）主管单位

1. 建议主管单位在施工方、设计方、监理方及施工方进行图纸会审工作时，严格执行图纸会审制度及流程，重点熟悉审查工程立面尺寸，在设计确需变更时，应严格按照中央、甘肃省、嘉峪关市出台的相关项目管理办法，规范执行项目设计变更程序，加快推进项目问题解决流程。

2. 建议主管单位严控项目签证，降低项目成本失控超投资概算的风险，及时跟进现场施工过程中发现的问题并加快解决问题的流程，严格按照嘉峪关市人民政府办公室对于政府投资项目预算评审工作的要求，项目实施过程中执行市财政局审核后的项目预算。

3. 社会福利机构应当精细管理，规范服务，建议主管单位及时推进项目验收工作，加快运营机制的建立，以保证精神卫生福利院项目尽快投入使用，发挥资金效益。

4. 建议主管单位严格按照相关规定，在中标通知书发出后及时与施工单位签订合同，加快项目进程，提升项目采购程序规范性。在合同签订后应当严格执行合同条款约定，对预付款、材料设备进场后的费用及时进行拨付，保障项目进度，提升资金支出及时性与预算执行率。

5. 建议主管单位在绩效指标设置中应当高度体现出与项目目标任务数或者计划数相对

应，设置清晰、可衡量的指标。如，项目成本应当以向施工单位拨付资金为导向，可将成本指标下的三级指标—“资金拨付及时”改为“工程结算价控制在概算内”；产出数量指标可细化为以下三级指标：“房屋建筑栋数”；“线路拆除改造完成量”“停车场及附属绿地完成量”。

（二）设计单位

1. 建议设计单位加强测绘管理，严格开展勘察测绘阶段工作，严谨勘测绘图，在勘察、测量阶段向多方进行多次求证，以保证设计图纸的准确性与精确性，为后续绘图工作做好基础数据与资料准备；

2. 建议设计单位就项目部与总监办驻地办提出的设计与实际施工不一致问题，应以实际测量点与标高为准，发现设计错误问题时，实事求是向项目主管单位汇报，加强与项目各方责任主体有效沟通，保障项目质量与进度。

七、其他需要说明的事项

一是采取统筹规划评价工期、规范评价管理流程、严格评价机构筛选、强化评价过程管控、优化评价组织模式等措施，统筹推进项目实施。

二是采用第三方机构“内审+终审”、财政业务科与绩效科“初审+终审”等机制，提高绩效评价服务水平和报告质量。

三是对财政绩效评价结果及有关情况进行了通报，要求各有关部门举一反三、跟踪落实问效，充分发挥“以评促改”的积极作用，对标对表分析本部门本行业在预算绩效管理方面存在的短板弱项，做好问题整改和政策落实。
