绛县2025年重点项目和部门整体支出绩效评价情况汇总

单位：万元

项目单位	项目名称	金额	评价金额	项目得分	等级情况	备注
合计		38857.44	54762.61	85.97	良	
行财股小计		1649.89	1682.93	85.18	良	
绛县公安局	雪亮工程建设项目	1000.00	1000	88.43	良	（一）项目管理制度欠缺。缺乏相应财务管理制度与项目管理制度的指导和约束（二）专项资金结余300万元尚未支付。导致专项资金结余的主要是因项目未及时办理竣工决算，致使工程款尚无法支付。（三）资产后续管理不到位。未制定可实施的资产管理细则，目前雪亮工程除未办理竣工决算外，实物资产按照“谁使用、谁管理”的模式进行。
绛县政法委	绛县专职巡防队员	649.89	682.93	81.92	良	（一）项目产出目标未完成。采购项目招标要求及合同约定，应保障专职巡防队伍人数不低于 105 人，实际完成平均每月 96人，未达到项目产出目标，核实原因为薪资待遇较低，人员流动性大，离职频繁。（二）公众满意度较低。专职巡防队员不满意方向集中为薪资待遇较低，用人单位不满意事项主要包括专职巡防队员人员素质、工作态度及人员岗位分配等。（三）项目实施效益佐证材料欠缺。项目单位在项目实施完成后，未能及时收集项目实施效益佐证材料，如社会效益资料：巡防队工作总结报告、巡防队协助处理治安事件、消除治安隐患、处置各种突发公共安全事件、减少治安案件发生率等相关材料及数据资料。
社保股小计		9297.55	9670.26	84.81		
绛县人力资源和社会保障局	就业补助资金	1042.44	1042.44	87.40	良	（一）未科学编制预算，预算执行率不高。仅对子项目资金总额编制预算，未对各子项目的补贴标准，补贴数量做出预算。（二）项目制度不健全。未针对项目制定具体的项目管理制度。（三）绩效目标制定不完善。未针对全部子项目制定明确绩效目标和指标，仅体现部分子项目绩效指标。
绛县民政局	农村低保困难群众救助资金	2391.5132	2310.51	80.30	良	（一）低保配套预算精细化不足。项目预算未按照绛县分档政策标准编制，影响资金预算的科学性，低保配套预算精细化不足。（二）低保项目审批管理不完善，档案资料不准确完整。低保档案存在《最低生活保障审核审批表》绛县民政局未审批已发放、审批金额与实发金额不符、审批资料不全、家庭情况变动未及时更新档案、档案填写不完整、电子档案有误等问题，低保项目审批管理不完善，档案资料不准确、不完整。（三）项目存在多发、少发补助金。

绛县2025年重点项目和部门整体支出绩效评价情况汇总

单位：万元

项目单位	项目名称	金额	评价金额	项目得分	等级情况	备注
绛县民政局	特困供养救助资金	1469.3801	1469.38	89.70	良	（一）项目预算编制不完整。仅考虑了城市特困基本生活费10062元/年、农村特困基本生活费9108元/年，未考虑需补助给特困人员的护理费。（二）项目预算执行率不高。预算执行率72.58%（三）2024年存在3名特困人员资金发放不准确。（四）项目档案管理制度执行不到位。①电子版档案有误。②档案信息更新不及时。
绛县卫生健康局	基本公共卫生服务	1962.00	2066.56	78.10	中	（一）项目资金使用不合规。部分实施单位存在列支以前年度的费用、后附财务资料不完整、水电费未分摊等问题，（二）部分实施单位任务指标未完成。早孕建册率、产后访视率、老年人中医药健康管理率等11个任务指标部分实施单位未完成（三）部分实施单位质量指标不规范。65岁及以上老年人城乡社区规范健康管理服务率、高血压患者基层规范管理率、家庭医生签约服务协议书合格率等6个质量指标部分实施单位存在不规范情况。（四）部分完成量数据不一致。绛县卫生健康局绩效考核评价资料与管理报表数据不一致、基层医疗卫生机构量化表数据与绛县卫生健康局管理报表统计数据不一致的情况，影响数据核查准确性。（五）2024年度基本公共卫生经费支出不均衡。2024年实际使用资金1,758.04万元，2024年上半年各实施单位基本公共卫生支出371.29万元，经费支出进度为21.12%。
绛县医保局	城乡医疗救助	758.8	773.2296	88.25	良	（一）绩效指标设置不明确。成本指标为“资金总额”为预算金额，该指标不够细化、准确，未与政策范围内的比例、金额进行对比、质量指标只有“门诊医疗费用救助比例”，未考虑其他医疗救助方式的比例。（二）专业人员不足。医疗救助工作政策性强，工作量大，公示、档案管理需要大量专业的工作人员，现救助计算人员共三名，人员不足。
绛县残疾人联合会	2024年度财政资金	306.23	639.81	87.99	良	（一）绩效管理不规范。该单位保障残疾人就业、残疾人基本状况调查等项目绩效目标申报表个别指标未细化、量化，指标值不够清晰，可衡量性不强；绩效自评报告填写不完整，不利于对项目实施情况进行有效监督和评价。（二）资产管理不规范。在制度执行过程中，该单位未按制度规定对固定资产每年度进行一次全面清查盘点，年底盘点时未保留纸质盘点记录，资产盘点制度执行不到位。
绛县红十字会	2024年度财政资金	67.19	68.33	84.48	良	（一）绩效指标数量与工作计划数量悬殊。6大类工作计划，25项具体工作。但绛县红十字会申报的《整体支出绩效目标申报表》显示：数量指标仅有2个，分别是“举办各类红十字宣传培训次≥10场次”“完成本级换届1次”，绩效指标数量与工作计划数量差异较大。（二）绩效监控内容缺失。预算安排及执行进度、年度预算资金安排，缺失关键监控信息（三）支出结构失衡，保障与发展的矛盾突出。项目支出仅占4.33%用于“谋发展”（即开展特定公共服务和项目活动）的资金极少。（四）未定期对固定资产进行盘点。（五）管理制度不健全。缺乏绩效管理、预算管理和政府采购方面的管理制度。

绛县2025年重点项目和部门整体支出绩效评价情况汇总

单位：万元

项目单位	项目名称	金额	评价金额	项目得分	等级情况	备注
绛县医疗集团	智慧医院建设项目	1300.00	1300	82.26	良	（一）绩效管理不够规范。一是项目实施单位仅是设立了项目总体目标，未设立分阶段（或分年度）目标；二是未对经济效益、社会效益、可持续影响等效益类指标进行细化量化；三是仅在年末进行绩效自评，未建立健全绩效目标跟踪监控机制，未按月进行绩效监控并及时上报。（二）资金筹措与运用不清晰。未制定出详尽的资金使用方案，对资金的流向和使用情况缺乏及时、准确的跟踪与监督，难以保障资金的安全与合理使用。（三）项目效益不够明显。目前远程医疗只能建成县级及乡村两级医疗机构沟通，但无法和省级、市级联通；二是集团截止目前仍处于建设期，盈余较低，2024 年医疗盈余-46.42万元，缺乏债券本息偿还能力，项目效益不够明显。（四）项目完工时效性较差。由于宿舍楼及其他建筑尚未完工以及资金问题，项目未能按原计划完成，并且未见工程变更流程的记录。项目整体进度因此受到严重影响，在项目建设过程中，对于因各种原因导致的工期延误，没有及时制定有效的赶工措施和调整计划，使得项目完工的不确定性进一步增加，整体完工时效性大打折扣。（五）部分配套管理制度未同步完善。项目建设期内，针对已建成的云桌面系统、手术示教系统等，未依据“可维护性原则”制定专项运维管理制度，未明确运维责任部门、日常巡检频次、故障响应时限等内容；同时，未开展运维人员专项培训，现有医护人员仅掌握系统基础操作，对系统故障排查、数据备份等运维技能不熟悉，难以保障系统长期稳定运行。
农财股小计		**13623.01**	**18292.00**	**84.04**		
绛县农业农村局	2023年高标准农田建设项目（改造提升）	1441	4050	84.00	良	（一）项目工程建设变更多，初步设计实地调研不到位。其中：农田输配电工程、科技推广措施投资变更率较高。（二）项目制度执行不到位。项目合同管理制度、工程建设管理制度、验收管理制度执行不到位 （三）项目管护不到位。项目灌溉和排水工程存在出水口有生锈现象等问题。田间道路工程存在①路肩石被雨水或流水等冲刷出凹槽，部分路段地基部分形成空洞或塌陷；②监理或专家验收孔洞未修复；③裂缝；④农机具刮蹭路面的深痕；⑤水泥接缝处沥青缺失、有破损；⑥其他工程损坏道路未修复等问题。（四）项目沟通不到位。项目之间修建的道路存在重合部分，导致本项目新修建道路被再次修建。
绛县林业局	涑水街延长线绿化提档升级工程	887	887	88.70	良	（一）个别绩效目标设置不合理。部分绩效目标设置不够精细，体现项目效果的个性指标和标准上针对性不强，特别是效益指标，定性指标多定量指标少，主观判断的多，具体可衡量的少。（二）后期管护制度不健全。未建立健全后期管护制度。（三）苗木高低参差不齐。同一区域高度差超 15cm。（四）项目预算编制不合理。可行性研究报告与初步设计深度不足，存在项目估算虚高、建设标准或规模论证不充分、过度设计等问题。

绛县2025年重点项目和部门整体支出绩效评价情况汇总

单位：万元

项目单位	项目名称	金额	评价金额	项目得分	等级情况	备注
绛县水务局	沸泉供水水源置换工程	1000	3060	76.88	中	（一）绩效指标与计划内容不对应，自评报告分析不足。一是设置的绩效指标与项目计划内容不对应。二是自评报告未进行深入分析。《项目支出绩效自评报告》整体内容过于简单，报告流于形式。（二）制度不健全。在招投标管理方面、信息公开方面和档案管理方面存在制度不健全的情况。（三）资料整理不完整，归档工作无序。在资料管理与归档方面存在系统性缺失与管理失控的严重问题。一是项目未建立统一、明确的档案管理制度与归档责任清单，二是未能有效利用信息化手段进行电子档案管理，仍以纸质文档为主，三是资料归档无归口管理部门，实行各项目部自行保存模式。
	续鲁峪河绛县段河防洪能力提升工程	5589	5589	82.80	良	（一）“绩效目标”与“绩效指标”混淆。将“绩效目标”与“绩效指标”概念混淆、未能准确区分两项内容的现象。（二）绩效评价结果未能得到有效运用。2023年11月10日出具的《续鲁峪河绛县段防洪能力提升工程项目事前绩效评估报告》提出的“制度管理有待加强”和“绩效目标有待完善”问题建议并未得到有效落实。（三）计划工期设定与实际执行脱节。计划工期为2023年6月至2024年5月，实际工期为2023年11月3日至2024年12月3日。（四）成本控制有待加强。2025年5月9日出具的《关于对续鲁峪河绛县段防洪能力提升工程竣工财务决算的审计报告》显示：“续鲁峪河绛县段防洪能力提升工程总体未超过核定概算投资总额，但个别单项工程存在超算现象。（五）长效机制不完善，河道防洪能力潜在威胁。制定了框架性的管护制度，但未能根据项目的具体特点制定出切实可行的后续管护措施。
	槐泉灌区续建配套与节水改造	4706	4706	87.83	良	（一）绩效管理水平有待提高。1.绩效指标细化不足2.自评内容过于简单3.绩效监控结果未能得到有效运用（二）开工不及时。建设工期：2023年6月—2026年6月，实际开工日期为2023年11月28日。因前期部分手续进度较慢，导致开工晚6个月。（三）制度不健全。财务管理方面、招投标管理方面、信息公开方面和档案管理方面存在制度不健全的情况。
经建股小计		**8482.16748**	**18954.19261**	**71.88**		
绛县交通运输局	三个一号旅游公路	8482.16748	18954.1926	71.88	中	（一）项目预算编制不合理。预算与执行之间的误差过大，主要是涑水河田园风光示范带旅游路和涑水河田园风光示范带旅游路的勘察设计费未申请财政预算。（二）设计方案不合理。磨里峪旅游公路（回马岭红色教育基地段）和磨里峪旅游区旅游公路因项目涉及国有林地及中条山国家森林公园曾长时间暂停施工，而项目在设计方案时未提前考虑生态保护区、林地占用等问题，设计与实际脱节，导致工程长时间停工，无法按期完成，另外还需要承担停工期间的相应损失。（三）项目超过合同期限。根据合同磨里峪旅游公路（回马岭红色教育基地段）改造工程建设工期为2024年3月至2025年4月，但截止目前，只完成不占林地的4座桥的主体，其他占用林地的部分未完成，磨里峪旅游区旅游公路建设工程也因林地问题未完工，超过合同期限。晋都沸泉生态文化旅游产业园旅游公路建设工程、涑水河绛县段公路工程、绛县尧文化旅游区旅游公路工程也都超过合同约定期限，均未完工。

绛县2025年重点项目和部门整体支出绩效评价情况汇总

单位：万元

项目单位	项目名称	金额	评价金额	项目得分	等级情况	备注
文教股小计		**403**	**403**	**96.29**		
绛县教体局	学校安保	403.00	403	96.29	优	（一）绩效指标设置不够明确。产出成本不应仅以项目总金额笼统设置，需细化为“单位安保成本”与“项目成本控制率”，通过分层指标精准反映成本使用效率，避免成本测算模糊。（二）安保人员配置不合理。安保人员年龄结构未达到实施方案约定标准，不符合校园安保工作对人员体力、反应能力的基本要求。
城建股小计		**4200.00**	**4200.00**	**84.00**		
生态环境局绛县分局	绛县经济开发区工业污水处理厂建设项目	4200.00	4200	84.00	良	（一）项目年度绩效目标设置不合理。未按照项目建设进度设置项目年度绩效目标，. 项目设置的总体绩效目标不够全面、明确，指标的设定依据不够充分合理；设定的指标不便于考核评价， 未对项目绩效目标细化分解的具体指标时间点、工作量、工作内容设定清晰、可衡量、可量化的指标，未将产出和效益的各要素值均完整体现。（二）项目经济效益、生态效益、社会效益未充分进行论证。对项目的效益指标评价造成一定困难。（三）项目进度滞后。项目完成时限 2024年12月。截止2025年9月已经延期 9个月，仍未竣工投入使用。
预算股小计		**1201.82**	**1560.23**	**92.30**	**优**	
绛县冷口乡人民政府	2024年度财政资金	879.82	1223.35	91.34	优	（一）部门决策方面。在目标设定环节存在欠缺。部分绩效指标设置不够清晰、可衡量，指标不够细化量化。（二）部门管理方面。预算管理、资产管理、政府采购管理等环节不同程度存在欠缺。未制定预算绩效管理相关制度；资产管理环节存在固定资产管理台账更新不及时、未定期开展资产盘点工作问题；政府采购执行率较低，为年初政府采购预算编制不够细化。
绛县社区服务中心	2024年度财政资金	322	336.88	93.26	优	（一）绩效目标描述不全面。没有涵盖实现绩效的过程，也未对产生的效益进行概括。（二）绩效指标分解不细化、不恰当。如：数量指标、质量指标“工作完成率100%”（三）未制定中长期发展目标。（四）个别项目执行缓慢。一是，“中央困难群众救助补助资金（社区）项目”预算金额1.87万元，实际支出0.85万元，实际执行率45.45%。二是，“2024年最低生活保障（农村居民）项目”预算金额3.00万元，实际支出0.00万元，实际执行率0.00%。（五）管理制度不健全。缺乏政府采购方面的管理制度。

绛县2025年重点项目中期绩效评价情况汇总

单位：万元

项目单位	项目名称	金额	评价金额	项目得分	等级情况	备注
合计		20745.33	22246.28	81.41	良	
社保股小计		7125.33	7042.87	78.01	中	
绛县医疗集团	绛县人民医院改扩建项目专项债券资金	4000	4000	85.21	良	（一）绩效管理不规范。绛县人民医院针对该项目设置了总体绩效目标，总体绩效目标与批复及建设内容相对应，但未设立分年度目标，不利于年度绩效考核。也未建立绩效运行监控机制，未按月进行运行监控，未填报《专项债券项目资金绩效评价表》。（二）建设工程进度滞后。实际开工日期与施工合同相比，延迟 81 天（三）风险防控措施不明确。未明确具体的措施，防控预案或措施无法落到实处。
	智慧医院建设项目专项债券资金	1000	1000	75.63	中	（一）绩效管理不规范。绛县人民医院未制定分年度绩效目标申报表，也未按月进行监控。（二）预算资金支付较慢。2025 年度到位专项债券资金 1000 万元，本年度支付资金 50.714 万元。（三）实施进度缓慢。较计划开工时间延迟 1个月。项目信息化设备已采购完毕，但未安装。（四）部分设备未发挥效益。项目已采购的信息化设备未安装，例如机房内的两台信息化设备处于闲置状态。项目已安装的信息化设备部分未投入使用，例如医院门诊楼一楼 4 个叫号机、3 个自助报告取单机处于关机状态。
绛县卫生健康和体育局	基本公共卫生服务	2125.33	2042.87	73.20	中	（一）未开展工作人员培训工作，影响项目实施效果项目实施单位未开展对基层医疗单位基本公共卫生服务项目工作人员培训工作，不能保障基层工作人员及时了解最新政策及项目工作重点，影响项目的实施效果。（二）上半年预算执行力低。上半年资金延迟到下半年使用，导致上半年预算执行率仅为16.20%，造成资金闲置，无法发挥应有的效益。（三）居民健康档案管理不规范，动态使用率过低。电子健康档案信息存在档案信息不完整（个人基本信息填写不完整、有空漏项、既往史未填写等）、档案规范化程度为不合格、纸质档案编号重复、身份证号码重复等问题。健康档案动态使用率过低，例如南樊镇、安峪镇卫生院健康档案动态使用率为 20.63%、1.89%。（四）部分项目未完成半年度目标任务。2025 年上半年绛县辖区内老年人健康管理率为 21.73%，未完成 35%的半年度目标，老年人中医药健康管理服务率为24.83%，未完成 37.5%的半年度目标，往年绩效评价报告也存在老年人健康管理、中医药健康管理未达标的问题。
文教股小计		4253.00	5836.41	79.91	中	
绛县文物保护中心	文物加固	500.00	500.00	87.70	良	（一）项目管理有待加强。建设相关资料尚未整理齐全并归档。（二）未制定项目完成后的持续监测计划。无法及时掌握加固及修缮效果的长期稳定性，也难以对加固后可能出现的新情况或环境影响进行动态跟踪和预警。（三）项目尚未对外开放，经济效益暂未体现。截止2025年7月底，项目已全部完工，尚未对外开放。

绛县2025年重点项目中期绩效评价情况汇总

单位：万元

项目单位	项目名称	金额	评价金额	项目得分	等级情况	备注
绛县教育体育局	城乡义务教育农村校舍安全保障长效机制补助经费	753.00	753.00	73.30	中	（一）项目单位对预算绩效管理工作重视程度不够，绩效目标制定不精准、针对性不强，未对已报送的财政支出绩效目标运行情况进行监控分析，未填报绩效目标运行监控表，未编制项目绩效自评报告，不利于对项目运行情况进行有效监督和科学评价。（二）项目单位在预算管理方面存在预算编制笼统粗放、数据不够精准；资金分配测算依据不够充分，与项目实际存在较大差异；预算执行率较低等问题。（三）项目单位在制度建设、制度执行方面存在不足。（1）项目单位未结合项目实际制定相关的具体项目管理制度，依照上级相关文件及本单位财务管理等制度开展工作；（2）部分学校已有的档案资料内容短缺。（3）县直初中、华晋学校、晋机学校支付款项未预留项目质保金，（4）实验二小、郝庄中心校、横水中心校、古绛中心校未按合同约定付款方式付款，（5）郝庄中心校、横水中心校、古绛中心校、安峪中心校与施工单位签订的施工合同中仅描述工程金额，未约定付款方式，合同内容短缺；卫庄中心校验收工作不严谨，完工验收表上未填写验收日期、验收意见。（四）项目资金支付缓慢，因工程竣工结算审核流程进展缓慢导致项目资金支付进度迟缓，截止2025年9月支付金额仅占拨付金额31.64%，易引发年底集中支付的现象。
绛县中学	新建绛县中学二期建设项目	3000.00	4583.41	78.72	中	（一）项目单位绩效管理不够规范，预算管理意识有待进一步加强。具体为：（1）项目单位提供的项目支出绩效目标申报表，总体目标设置过于简单，未结合项目特点对项目建设完成后的预期产出效益进行描述；（2）阶段性指标设置不完整、编写不准确，如：“数量指标-改善普通高中办学条件项目资金6项”编写不恰当，未结合项目具体实施内容设置相应的数量指标；（3）未填报绩效目标执行监控表，未对项目支出绩效目标运行情况进行监控分析。（二）项目单位管理制度不够健全完善，未结合项目实际制定具体的项目管理制度，如：项目施工管理制度、档案管理制度、合同管理制度等。（三）项目单位制度执行存在不足。合同签订时间迟于中标时间4年2个月之久，时效性严重滞后。项目单位存在凭证附件不全的问题。（四）项目工程进展缓慢，项目实际进度与计划进度比较存在滞后问题。
农财股小计		**7467.00**	**7467.00**	**84.99**	**良**	
绛县水务局	绛县陈村灌区续建配套与节水改造工程	3217	3217	84.45	良	（一）项目单位提供的项目支出绩效目标申报表，总体目标设置不明确、全面、过于简单，未结合项目特点，对项目建设完成后的预期产出效益进行深入分析，分解指标设置不明确、不全面，指标编写不恰当。同时也未对项目支出绩效目标运行情况进行监控分析，也未填报绩效目标执行监控表。（二）项目管护运行档案资料留底不完整。在项目实施过程中，项目渠道巡查记录、整改报告等过程性材料短缺，难以全面追溯项目建设的全过程，不利于对项目实施的规范性和合规性进行有效核查。（三）项目工程进展缓慢，较施工合同进度目标严重滞后。无法在预计工期内完成项目建设任务。

绛县2025年重点项目中期绩效评价情况汇总

单位：万元

项目单位	项目名称	金额	评价金额	项目得分	等级情况	备注
绛县水务局	黑河绛县段防洪能力提升工程	4250	4250	85.52	良	（一）项目单位提供的项目支出绩效目标申报表，总体目标设置过于简单，且未结合项目特点对项目建设完成后的预期产出效益进行描述。（二）项目单位未对项目支出绩效目标运行情况进行监控分析，也未填报绩效目标执行监控表。（三）项目单位在项目实施过程中未结合项目实际制定建设期河道日常巡查管护制度，未制定巡查计划，无日常巡查管护记录，不能及时准确掌握河道堤防设施安全情况。（四）项目单位未及时组织相关单位对项目建设完成情况进行全面验收。
城建股小计		**1900**	**1900**	**82.75**	**良**	
生态环境局绛县分局	污水处理厂项目	1900.00	1900.00	82.75	良	（一）绩效管理不规范。未按月进行监控。违反了《山西省专项债券项目资金绩效管理规范指引（试行）》（晋财债（2023）50号）“绩效评价由项目单位依照分年度绩效目标申报表，按月梳理截至上月末专项债券资金使用和项目建设运营情况，填报《专项债券项目资金绩效评价表》留痕备查，出现重大偏差时经主管部门审核后报送同级财政部门”的规定。（二）制度执行不规范。1.前期手续办理程序不合规。2.债券风险防控措施不能落地。3.合同未进行公示。（三）工期滞后，债务风险增大。截至2025年9月，项目尚未交工并投入使用。造成建设期利息增加，项目单位偿债风险增大、收益减少。