

鲁山县妇幼保健院医疗主楼及配套设施建设项目

绩效评价报告

项目名称：鲁山县妇幼保健院医疗主楼及配套设施建设

项目单位：鲁山县妇幼保健院

委托单位：鲁山县财政局

评价单位：河南知行财通绩效评价咨询有限公司

2022 年 10 月

目 录

一、 概述.....	2
(一) 项目单位基本情况.....	2
(二) 项目概况.....	4
(三) 项目资金情况.....	8
(四) 绩效目标.....	9
二、 评价工作开展情况.....	12
(一) 基本情况.....	12
(二) 评价组织实施.....	19
三、 绩效评价分析.....	25
(一) 项目决策情况.....	25
(二) 项目管理情况.....	37
(三) 项目产出情况.....	50
(四) 项目效益情况.....	61
四、 绩效评价结论.....	68
五、 主要经验及做法.....	69
六、 存在问题和建议.....	71
七、 其他需要说明的问题.....	73
八、 附件.....	74
(一) 鲁山县妇幼保健院医疗主楼改造及配套设施建设项目绩效评价指标得分表	74

鲁山县妇幼保健院医疗主楼改造及配套设施建设项目

绩效评价报告

为进一步加强财政预算支出管理，建立科学规范的财政支出绩效评价体系，提高财政资金使用效益，提升公共服务质量，依据《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）、《中共河南省委河南省人民政府 关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（豫发〔2019〕10号）、《中共平顶山市委 平顶山市人民政府关于全面推进预算绩效管理实施方案》（平发〔2021〕6号）和《平顶山市财政局 关于开展〈2021年度重点项目绩效评价工作〉的通知》（平财效〔2022〕10号）文件精神，我公司受鲁山县财政局委托，组织相关专业人员成立绩效评价组，遵循客观、公正、科学的评价原则，通过访谈、现场调研、问卷调查、数据分析、综合论证等必要的工作程序，对鲁山县妇幼保健院医疗主楼改造及配套设施建设项目自2021年5月至2022年4月期间的决策、管理、产出和效益进行绩效评价。现出具如下评价报告：

一、概述

(一) 项目单位基本情况

鲁山县妇幼保健院是鲁山县妇幼保健院医疗主楼改造及配套设施建设项目具体实施单位。其主要职责是负责该项目的勘测设计、工程施工、监理监测等招标工作，对外签订合同协议；负责该项目进度、质量、投资控制、安全等建设管理工作；根据工程进度，按季度编制资金使用计划，并向设计、施工、监理、材料供应商等单位拨付工程款项；负责该项目的完工和竣工验收，依法接受有关部门的监督和审计。

鲁山县妇幼保健院医疗主楼改造及配套设施建设项目根据工程建设需要，设总经理、副总经理、总工程师、总会计师各1名，内设综合办公室、工程经营部、人力资源部、工程技术部、质量安全部、机械设备部、材料物资部、计划财务部共8个部。

总经理主持公司全面工作，副总经理，协助总经理做好日常行政、人事、建设管理、质量安全、财务管理等事务。

总工程师负责鲁山县妇幼保健院医疗主楼改造及配套设施建设项目工程技术工作，主持工程设计技术审查，组织协调处理建设过程出现的技术问题，参与工程验收、合同变更处理审核等

工作；承办公司领导交办的其他事项。

综合部负责公司后勤保障、公务接待、会务安排等日常工作；组织公司文件和规章制度起草颁布工作，负责文电处理和印章管理等工作；承办公司领导交办的其他事项。

工程经营部负责正确贯彻执行国家各项技术政策和上级颁发的技术规范、规程、工法、规定，会同质量安全部编写“施工组织设计”、“质量计划”并组织实施，并会同有关部门对执行情况监督检查，对存在的问题采取纠正和预防措施，并验证其有效性；负责按“施工组织设计”要求制订月、季、年施工计划和物资（设备）供应计划，批准后组织实施；完善施工技术管理体系，做好技术交底、设计变更。

人力资源部负责建立健全人力资源管理系统，制订公司用工制度、人力资源管理制度、劳动工资制度、人事档案管理制度、培训大纲等管理制度，建立公司人才库，保证公司人才储备；负责公司员工薪酬方案的制订、实施和修订，并对公司薪酬状况进行监控。

建设管理部负责鲁山县妇幼保健院医疗主楼改造及配套设施建设项目前期工作和建设管理工作，负责工程进度、投资、合同管理；负责工程进度、投资等统计上报工作；拟定工程建设对

外的合同协议，落实合同执行、合同变更等合同管理工作；主持或参与工程验收工作；承办公司领导交办的其他事项。

质量安全部负责城区鲁山县妇幼保健院医疗主楼改造及配套设施建设项目工程质量安全管理工作；参与工程验收等工作；承办公司领导交办的其他事项。

机械设备部、材料物资部负责按施工合同要求，组织物资（设备）采购、存贮、供应，并对供应物资（设备）的质量负责；负责审核各单位和工程所需物资总量，做到限额发料，每月组织检查物资的使用和管理情况，对存在问题采取纠正措施；掌握工程物资检验的实验结果，对不合格物资及时采取隔离、标识，以防误用，并及时与供料方联系，以解决质量争端；承办公司领导交办的其他事项。

计划财务管理部负责公司基本建设财务和资产管理的具体工作；负责财务档案保管及归档；编制公司财务收支计划和年度预算与决算报告，编制会计报表和财务活动分析报告，配合接受审计和监督工作。承办公司领导交办的其他事项。

（二）项目概况

（1）项目背景

改革开放以来，我国卫生事业有了较大发展，取得了举世瞩目的成就。我国医疗卫生事业增速加快，领先于世界平均水平。但国民健康的改善程度却明显低于国际多数国家，当前卫生事业的发展与经济建设和社会进步的要求还不相适应，地区间卫生事业发展不平衡，农村卫生、预防保健工作薄弱，医疗保障制度不健全，卫生投入不足，资源配置不够合理，卫生服务质量和态度同社会发展要求还存在差距。

中共中央、国务院发布的《“健康中国 2030”规划纲要》指出，健康是促进人的全面发展的必然要求，是经济社会发展的基础条件。实现国民健康长寿，是国家富强、民族振兴的重要标志，也是全国各族人民的共同愿望。党和国家历来高度重视人民健康。新中国成立以来特别是改革开放以来，我国健康领域改革发展取得显著成就，城乡环境面貌明显改善，全民健身运动蓬勃发展，医疗卫生服务体系日益健全，人民健康水平和身体素质持续提高。同时，工业化、城镇化、人口老龄化、疾病谱变化、生态环境及生活方式变化等，也给维护和促进健康带来一系列新的挑战，健康服务供给总体不足与需求不断增长之间的矛盾依然突出，健康领域发展与经济社会协调性有待增强，需要从国家战略层面统筹解决关系健康的重大和长远问题。

鲁山县妇幼保健院前身为鲁山县妇幼保健所，始建于 1978 年 10 月，是一所集预防、保健、医疗、康复、技术指导五位一体的妇幼保健中心。承担着全县 45 万余名妇女和 10 万余名儿童的医疗、保健工作，并肩负着汇源办事处 2 万余人的公共卫生服务工作，是县、乡、村“三级妇幼保健网络”中枢。鲁山县妇幼保健院医疗主楼建设时为一级妇幼保健院，当时由于单位资金缺乏，为节省资金，天花板吊顶用的是不耐久的石膏板，中央空调开放时的冷凝水滴到天花板上，被石膏板吸收形成大块的霉变现象，有时会坠落下来，形成不安全的隐患，因此急需要进行改造。近期保健院拟申报二级甲等妇幼保健院，但由于目前保健院医疗主楼建设时标准低，内部设备设施及装修材料规格不高，如中央空调冷凝系统负荷设计不足、手术间不足，级别低，未开设病理室、CT 室及 DR 室，病房、产房需要提升基础标准等，现实情况是现有设施已不能满足鲁山县妇幼保健工作的需要，不能满足二甲妇幼保健院的硬件要求，亟需进行提升改造。为此，鲁山县妇幼保健院提出了鲁山县妇幼保健院医疗主楼改造及配套设施建设项目。

（2）项目立项依据

①项目立项依据国家政策文件

《“健康中国 2030 规划纲要”》

②项目立项相关批复文件

鲁山县发展和改革委员会《关于鲁山县妇幼保健院医疗主楼改造及配套设施建设项目可行性研究报告的批复》(鲁发改〔2020〕76号)

鲁山县妇幼保健院院委(扩大)第三次会议纪要《关于研究呈报保健院医疗主楼改造及配套设施建设等内容会议纪要》(〔2020〕3号)

鲁山县财政投资评审中心《关于对鲁山县妇幼保健院医疗主楼改造及配套设施建设项目招标控制价的批复》(鲁财投审〔2021〕141号)

和信会计师事务所《鲁山县妇幼保健院医疗主楼改造及配套设施建设项目收益与融资自求平衡专项评价报告》(和信综字〔2020〕第090457号)

《鲁山县妇幼保健院医疗主楼改造及配套设施建设项目实施方案》

(3)项目主要内容

项目计划工程内容包括医疗主楼大厅及走廊吊顶改造约5429.00平方米、净化手术室改造30间约564.00平方米、病理室改造约193.00平方米、CT及放射室改造约222.00平方米、

医疗主楼病房改造 78 间约 1500.00 平方米、产房改造约 350.00 平方米、NICU 改造约 600.00 平方米、停车场改造约 2782.00 平方米、信息化系统建设以及新增医疗设备 17 台（套）等。

（4）项目实施情况

鲁山县妇幼保健院医疗主楼改造及配套设施建设项目开工时间 2021 年 7 月 12 日，截至 2021 年 9 月 24 日工程项目完工总工程量 100%，达到工程建设计划目标，项目验收目标完成全部工程量 100%。工程已完工，大部分已投入使用。

（三）项目资金情况

（1）项目概算及资金来源情况

鲁山县发展和改革委员会《关于鲁山县妇幼保健院医疗主楼改造及配套设施建设项目可行性研究报告的批复》（鲁发改〔2020〕76 号）项目总概算核定为 2064.25 万元，其中建安工程费用 1661.73 万元；工程建设及其他费用 256.28 万元；预备费 146.24 万元。

资金来源为：财政资金安排 464.25 万元、政府专项债券资金 1600 万元，合计资金 2064.25 万元。

项目申请资金 1600 万元，小于项目总概算金额 2064.25 万

元。

(2) 资金到位情况

2021年8月收到政府专项债券资金1600万元。

(3) 资金累计支出及结余

截至2022年6月30日项目专项债资金累计支出及结余情况：

项目专项债资金累计支出及结余表

资金累计支出金额（万元）	资金结余金额（万元）
1600	0

(四) 绩效目标

项目总体目标：2021年5月至2022年4月鲁山县妇幼保健院医疗主楼改造及配套设施建设工程完工率100%，验收完工率100%。

项目阶段性目标：改善妇幼保健机构医疗卫生条件及就医环境，促进全民生殖健康，保障人民群众身体健康；提高医疗保健技术水平，促进医疗保健科技发展，降低孕产妇、婴幼儿死亡率；医疗主楼吊顶及走廊改造5429平方米，净化手术室改造564平

平方米，病理室改造 193 平方米，CT 室及放射科改造 222 平方米，医疗主楼病房改造 1500 平方米，产房改造 350 平方米，NICU 改造 600 平方米，停车场改造 2782 平方米以及信息化建设。具体绩效目标见下表：

地方政府专项债项目绩效目标表				
(2021 年度)				
项目名称	鲁山县妇幼保健院医疗主楼改造及配套设施建设项目			
主管部门	鲁山县卫生健康委员会	项目单位	鲁山县妇幼保健院	
项目资金 (万元)	建设期投入资金总额	2064.25		
	其中：财政拨款	0		
	债券资金	1600		
	自筹资金	464.25		
绩效目标	实施期目标			
	目标 1：改善妇幼保健机构卫生条件及就医环境，促进全民生殖健康，保障人民群众身体健康 目标 2：提高医疗技术保健水平，促进医疗保健科技发展，降低孕产妇、婴幼儿死亡率 目标 3：医疗主楼吊顶及走廊改造 5429 平方米，净化手术室改造 564 平方米，病理室改造 193 平方米，CT 室及放射科改造 222 平方米，医疗主楼及平方改造 1500 平方米，产房改造 350 平方米，NICU 改造 600 平方米，停车场改造 2782 平方米，信息化系统建设			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值

产出指标	数量指标	医疗主楼吊顶及走廊改造 5429 平方米，净化手术室改造 564 平方米，病理室改造 193 平方米，CT 室及放射科改造 222 平方米，医疗主楼及平方改造 1500 平方米，产房改造 350 平方米，NICU 改造 600 平方米，停车场改造 2782 平方米，信息化系统建设	一年内完成 100%
	质量指标	项目资金使用合规性	符合规定
		工程验收合格率	100%
	时效指标	项目实施 1 年	100%
成本指标	项目总支出 2064.25 万元	截止 2021 年 12 月项目支出 70% 截止 2022 年 12 月项目支出 100%	
效益指标	经济效益指标	项目建成后，每年可增加门诊病人	1000 人
		住院病人	700 人
	社会效益指标	改善妇幼保健机构卫生条件及就医环境	有效提高
		提高医疗保障技术水平，促进医疗保健科技发展，降低孕产妇、婴幼儿死亡率	有效推动
	生态效益指标	项目环保要求	符合规定
		项目在节约用地与室外环境方面	满足要求
可持续影响指标	改善医疗保健机构卫生条件及就医环境	显著改善	

		提高医疗保障技术水平，促进 医疗保健科技发展，降低孕产 妇、婴幼儿死亡率	显著改善
满意度指 标	服务对象满 意度指标	住院病人满意度	≥90%
		门诊病人满意度	≥90%
单位负责人签字：			

二、 评价工作开展情况

（一）基本情况

（1）绩效评价目的

加强财政预算支出管理，落实中共河南省委 河南省人民政府《关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（豫发〔2019〕10号文）、《平顶山市市级预算绩效管理办法等6个办法》（平财效〔2021〕5号）及《平顶山市财政局关于开展2021年度重点项目绩效评价工作的通知》（平财效〔2022〕10号）等文件精神，了解鲁山县妇幼保健院医疗主楼改造及配套设施建设项目2021年5月至2022年4月1600万元专项债财政资金使用情况和取得的效果。

促使实施单位鲁山县妇幼保健院根据绩效评价中发现的问

题，及时调整和完善工作计划和绩效目标，为后续资金分配和管理提供决策依据。通过开展鲁山县妇幼保健院医疗主楼改造及配套设施建设财政重点项目绩效评价，对 2021 年 1600 万元财政专项债资金实施结果跟踪问效，掌握资金使用和项目实施情况，总结工作探析潜在问题，提出改进意见建议。增强“花钱必问效、无效必问责”的预算绩效理念，强化鲁山县妇幼保健院支出责任，进一步提高项目执行的科学性。

（2）评价对象、资金范围及时间段

评价对象：鲁山县妇幼保健院医疗主楼改造及配套设施建设项目，涉及项目资金 2064.25 万元，其中财政专项债券资金 1600 万元

资金范围：项目资金 2064.25 万元，其中财政专项债券资金 1600 万元

评价时间段：2021 年 5 月至 2022 年 4 月

（3）评价依据

①中央层面预算绩效管理文件

A. 《中华人民共和国预算法》

B. 《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）

C. 《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)

D. 财政部《地方政府专项债务预算管理办法》(财预〔2016〕
155号)

E. 财政部关于印发《地方政府专项债券发行管理暂行办法》
(财库〔2015〕83号)

F. 关于印发《预算绩效评价共性指标体系框架》的通知(财
预〔2013〕53号)

G. 《“健康中国2030规划纲要”》

②省级层面预算绩效管理文件

A. 《中共河南省委 河南省人民政府〈关于全面实施预算绩效
管理的实施意见〉》(豫发〔2019〕10号)

B. 《河南省财政厅关于印发〈河南省省级预算项目政策事前
绩效评估管理办法〉等6个办法的通知》(豫财预〔2019〕176
号)

C. 《河南省省级预算项目支出绩效评价管理办法》(豫财效
〔2020〕10号)

D. 《河南省财政厅 关于印发〈河南省政府专项债券项目资金
绩效管理办法〉的通知》(豫财债〔2022〕13号)

③平顶山市级层面预算绩效管理文件

A. 《中共平顶山市委 平顶山市人民政府关于印发〈全面实施预算绩效管理的实施方案〉的通知》（平发〔2021〕6号）

B. 《平顶山市财政局关于印发〈平顶山市市级预算绩效管理办法〉等6个办法的通知》（平财效〔2021〕5号）

C. 《平顶山市人民政府办公室 关于〈建立专项债券使用管理三项制度〉的通知》（平政办〔2022〕22号）

D. 《平顶山市市级预算绩效管理委托第三方机构管理办法》的通知（平财效〔2022〕2号）

E. 《平顶山市财政局〈关于开展2021年度重点项目绩效评价工作〉的通知》（平财效〔2022〕10号）

④鲁山县级层面预算绩效评价依据文件

A. 鲁山县发展和改革委员会《关于鲁山县妇幼保健院主楼及配套设施建设项目可行性研究报告的批复》（鲁发改〔2020〕76号）

B. 《鲁山县卫生健康委员会关于呈报鲁山县妇幼保健院医疗主楼改造及配套设施建设项目的审查意见》

C. 鲁山县财政投资评审中心《关于对鲁山县妇幼保健院医疗主楼改造及配套设施建设项目招标控制价的批复》（鲁财投审

(2021) 141 号)

D.《鲁山县妇幼保健院医疗主楼改造及配套设施建设项目收益与融资自求平衡专项评价报告》(和信综字〔2020〕第 090457 号)

(4) 评价原则

- ①坚持真实、科学、公正的原则
- ②坚持综合绩效评价的原则
- ③坚持定量分析与定性分析的原则
- ④坚持绩效评价与项目支出管理相结合的原则

评价组根据绩效评价的基本原则，结合鲁山县妇幼保健院医疗主楼改造及配套设施建设项目的特点，遵循以下制定绩效评价指标原则：

I 相关项原则。绩效评价指标应当与绩效目标有直接的联系，能够正确反映目标的实现程度。

II 重要性原则。应当优先使用最具部门（单位）或行业代表性、最能反映评价要求的核心指标。

III 系统性原则。绩效评价指标的设置应当将定量指标与定性指标相结合，系统反映财政支出所产生的社会效益、经济效益和可持续影响等。

IV经济性原则。绩效评价指标设计应当通俗易懂、简便易行，数据的获得应当考虑现实条件和可操作性，符合成本效益原则。

(5) 评价方法

本次评价坚持定量与定性相结合的方式，始终遵循科学公正、统筹兼顾、公开透明的评价原则，综合运用比较法、因素分析法、公众评判法等方法，根据设定的绩效目标，运用科学合理的绩效评价指标和评价标准对财政专项资金支出的经济性、效率性和效益性进行客观公正的评价。

①比较法：

通过对绩效目标和预期实施效果、历史与当期、不同部门和地区同类支出的比较，综合分析绩效目标实现程度。

本项目评价指标体系中涉及使用比较法的指标有：绩效目标设定、收益自求平衡管理、项目建设指标等。

②因素分析法：

通过综合分析影响绩效目标实现、预期实施效果的内外部因素评估绩效目标的预期实现程度。

本项目评价指标体系中涉及使用因素分析法的指标有：申请额度匹配、预算管理、项目管理、其他管理、项目成本、项目产出、项目效益指标等。

③公众评判法：

通过问卷调研、访谈、实地核查等方式充分了解项目实施情况。

本项目评价指标体系中涉及使用公众评判法的指标有：带动作用、满意度指标等。例如选取鲁山县妇幼保健院及周边地区人民群众进行现场调研访谈，了解项目实施效果情况。

(6)评价指标体系

本次评价指标体系共由4个一级指标、14个二级指标、30个三级指标、21个四级指标组成。指标数据来源于政府文件、项目资料、基础数据表、实地调研、访谈、满意度调查问卷等。

①决策类指标：占权重分15分，主要从项目立项、前期工作准备、绩效目标设定、申请额度匹配四个方面加以考察。包括立项依据充分性、符合专项债券支持领域和方向、立项程序规范性、立项批复情况、手续办理、配套资金、绩效目标设定、绩效目标合理性、绩效指标明确性、申请额度与实际需求匹配情况十个角度分析考核。

②管理类指标：占权重分25分，主要从预算管理、收益自求平衡管理、项目管理、其他管理四个方面加以考察。包括纳入预算情况、资金使用情况、资金拨付、专项债券本息偿还计划执

行情况、预期合理、收益匹配、期限匹配、信息公开、发现问题整改、信息系统管理、其他情况十一个角度分析项目考核。

③产出类指标：占权重分 45 分，主要从项目建设、项目成本、项目产出三个方面加以考察。包括建设质量、建设进度、建设成本、资金成本、项目产出五个角度分析，其中四级明细包括验收完成率、质量达标率、工程完工及时率、设备采购完工率、四个方向，考核项目实施的产出情况。

④效益类指标：占权重分 15 分，主要包括项目效益、带动作用、满意度三个方面加以考察。包括经济效益、社会效益、支持发展、社会公众或服务对象满意度四个角度分析，其中四级明细包括医疗设施建设完善、促进经济发展、提高医疗技术水平、促进医疗体制改革、健全医疗服务能力、妇幼保健院干部职工满意度、受益群众满意度七个方向综合分析项目实施的效果情况。

（二）评价组织实施

鲁山县妇幼保健院医疗主楼改造及配套设施建设项目自 2022 年 9 月 8 日评价工作组成立以来，通过前期准备、组织实施、撰写报告三个阶段完成项目评价工作。

（1）评价前期准备阶段

①确定评价对象和范围

鲁山县财政局和鲁山县妇幼保健院根据预算管理要求确定评价对象为鲁山县妇幼保健院医疗主楼改造及配套设施建设项目和 2021 年专项债券资金 1600 万元资金范围。

②下达绩效评价通知

项目实施评价前，评价组织者鲁山县财政局向被评价单位鲁山县妇幼保健院下达评价通知。

③成立评价工作组

根据工作需要成立评价工作组，明确工作范围和职责，明确第三方机构必须专人负责项目评价，主动与部门和相关科室沟通召开评价组成员会议，收集相关项目资料、学习相关政策文件、掌握项目特点和部门主要工作职责，为绩效评价工作顺利开展打好基础。学习财政支出绩效评价和项目管理方面的政策、专项资金管理等文件精神，使各工作组人员对项目情况进一步了解，明确评价工作程序及要求。

(2) 组织实施阶段

绩效评价工作由鲁山县财政局统一组织，第三方机构河南知行财通绩效评价咨询有限公司具体实施，具体安排如下：

①制定绩效评价工作方案

针对评价对象和范围收集项目资料，在对评价方案中指标体系、指标权重、基础数据表、访谈提纲、调查问卷等充分掌握项目情况的基础上有针对性地设计。工作方案中详细阐述项目概况、评价目的、对象和方法、评价指标和评定标准、评价程序及时间安排、基础数据表、调查问卷、实地调研方案等内容，形成绩效评价工作方案初稿。

②明确评价具体内容

评价工作组与被评价单位鲁山县妇幼保健院就绩效评价流程、绩效评价目标、绩效评价指标、评价标准和评价方法等具体内容进行充分沟通。并充分征求鲁山县财政局和鲁山县妇幼保健院意见，结合项目特点修改完善后，形成最终评价方案。

③收集审核资料

评价工作组在全面收集资料的基础上，根据评价工作方案，对已收集的资料进行分类整理、审核和分析。

A. 评价工作组收集、汇总、整理项目资料，检查、核实项目资料中的数据后，确定实地检查的重点和疑点问题、检查方法及具体的时间安排等。

B. 审核分析内容：

√ 检查项目前期立项和决策的合理性、合规性、必要性；

√ 检查招投标过程的规范性和合法性；

√ 检查合同签署的完整性、严密性；

√ 检查项目组织机构、配套制度建设情况：是否有专门的领导机构，是否有完善的管理制度包括资金管理、技术服务、考核奖罚、档案管理等。

√ 检查项目计划完成情况：完成的指标数据是否真实无误。

√ 检查项目的实施情况：项目实施是否符合绩效目标。

√ 检查项目管理情况：领导机构和任务是否明确、责任是否清楚、是否定期举行分管领导主持的工作会议或工作交流会议；项目管理台账是否建立、内容是否规范齐全、数据是否正确；是否对项目实施情况和质量情况进行检查指导；是否按时报送信息。

√ 检查项目财政资金的实际支出情况，项目资金使用是否按专项资金管理办法规定使用，有无截留、挪用项目资金；有无另行安排项目管理经费，项目管理经费有无挤占专项资金。

√ 检查项目资金是否按有关财务会计制度执行，是否专账核算、专款专用；会计核算是否真实、规范、会计报表是否能真实反映收支结余等情况；专项资金使用是否有完整的审批程序，是否及时支付。

√ 检查项目的实际效益情况，包括经济效益、社会效益、生

态效益、可持续发展效益等。

收集了解项目实施相关政策文件和业务管理文件，包括项目的立项背景与政策依据、项目资金的预算管理、项目实施情况等内容。基础数据表是评价的重要数据来源，由被评价单位填写并对数据的真实性负责。评价组对各种文档资料中分析数据逻辑性和一贯性，内容包括基础数据及佐证材料的完整性、真实性和逻辑性分析。

④现场核查

根据鲁山县妇幼保健院医疗主楼改造及配套设施建设项目的特点和项目实施单位鲁山县妇幼保健院提供的数据资料，评价工作组采取现场调研、座谈交流、查验访问等方式进行实地验证核实。

A. 在项目具体实施单位鲁山县妇幼保健院对项目实施情况汇报的基础上，核实相关资料的真实性、合理性，对项目资料中反映的或分析中发现的问题进行重点检查。

B. 进行实地核实

实地检查的形式：采取座谈、现场核实、走访、调查问卷、查阅资料等方式，完成基础信息表、证明材料和调查问卷的收集、整理、归档，形成评分依据。对本次项目做到现场调研全覆盖，

通过实地调研核实项目产出和效益实现程度。评价组采用抽样选择被访谈调查对象，运用半开放式访问法将需要访问的问题交给被访者，被访者回答访谈问题或用谈论的方式回答问题，评价组做好相关记录。本次对项目具体实施单位和上级业务主管部门进行访谈，了解项目资金管理使用情况、项目建设进度情况、项目成效和经验做法，以及工作中遇到的问题等。从不同层面了解项目实施正面或负面影响，为指标评价分析提供有力佐证材料。

为客观评价项目实施后鲁山县妇幼保健院干部职工和受益群众满意度情况，评价组拟对妇幼保健院医疗主楼改造及配套设施建设工程效果进行满意度问卷调查。针对受益单位鲁山县妇幼保健院设计访谈内容和满意度调查问卷，对涉及部门及人员进行现场问题访谈和满意度调查。针对项目受益群众，随机发放调研程序问卷，经统计分析汇总后得出受益群众满意度情况。满意度调查问卷详见附件四的两套问卷。

⑤综合评价

评价工作组根据评价工作方案确定的评价指标、评价标准和评价方法，对评价对象的绩效情况进行全面的定量定性分析和综合评价，形成初步评价结论。

⑥沟通反馈

评价工作组就绩效评价工作开展情况及初步评价结论与委托方鲁山县财政局和被评价单位鲁山县妇幼保健院沟通反馈交换意见。

(3) 撰写评价报告

①撰写报告

评价工作组按照规定的文本格式和要求，依据所设置的定量和定性指标对项目绩效进行评价百分制考评，根据评分结果评为优（90-100分）、良（80-89分）、中（60-79分）、差（60分以下）四个级别，撰写评价报告。

②提交报告

评价工作组按照规定的时间内向评价组织者鲁山县财政局提交初步绩效评价报告，就报告内容充分征求鲁山县财政局绩效管理科和被评价单位鲁山县妇幼保健院意见，经评审后修改完善并提交正式绩效评价报告。

三、 绩效评价分析

(一) 项目决策情况

A 决策

A1 项目立项

A11 项目立项依据充分性

一级 指标	二级 指标	三级 指标	四级 指标	权 重	指标说明	指标 值	评价标准	得 分
A 决策 (15 分)	A1 项 目立 项(8 分)	A11 立 项 依 据 充 分 性(2 分)		2	项目立项是否符合法律法规、相关政策、发展规划以及部门职责,用于反映和考核项目立项依据情况。	充分	评价要点: ①项目立项符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策; ②项目立项符合行业发展规划和政策要求; ③项目立项与平顶山市水利发展有限责任公司职责范围相符,属于部门履职所需; ④项目属于公共财政支持范围,符合中央、地方事权支出责任划分原则; ⑤项目未与相关部门同类项目或部门内部相关项目交叉重复。 以上要素各占 20%权重分,符合得分,否则不得分。	2

当前,鲁山县妇幼保健院医疗主楼建设时标准较低,内部设备设施及装修材料规格不够,如中央空调冷凝系统负荷设计不足,中央空调开放时的冷凝水滴到天花板上,被石膏板吸收形成大块的霉变现象,有时会坠落下来,形成不安全的隐患,手术室不足、缺少病理室、CT室及放射室、病房产房需要提升基础标准等,已不能满足鲁山县妇幼保健工作的需要,不能满足二甲妇幼保健院的硬件要求,亟需进行提升改造,实施医疗主楼及配套设施改造是适应医疗体制改革形势,努力解决看病难、看病贵等人民群众最关心、最直接、最现实的健康利益问题,是坚持卫生事业为

公众服务，坚持公益性，不断提高医疗服务的公平性和普及性。通过高度关注弱势群体，体现了公平与正义，是鲁山县构建和谐社会的重要举措，是全面建设小康社会的需要。2020年11月3日鲁山县发展和改革委员会《关于鲁山县妇幼保健院主楼及配套设施建设项目可行性研究报告的批复》（鲁发改〔2020〕76号）对鲁山县妇幼保健院医疗主楼及配套设施建设项目予以批复；鲁山县财政投资评审中心《关于对鲁山县妇幼保健院医疗主楼改造及配套设施建设项目招标控制价的批复》（鲁财投审〔2021〕141号）对鲁山县妇幼保健院医疗主楼及配套设施建设项目予以价格指导支持；鲁山县妇幼保健院办公会成立项目领导小组，领导小组下设办公室，负责鲁山县妇幼保健院医疗主楼及配套设施建设项目工程建设等以及依据《“健康中国2030规划纲要”》要求，该项目立项符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策；符合行业发展规划和政策要求；与部门职责范围相符，属于部门履职所需；属于公共财政支出范围，符合中央、地方事权支出责任划分原则；与鲁山县卫生健康相关部门同类项目不重复。

立项依据充分。得2分。

A12 符合专项债券支持领域和方向

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	权重	指标说明	指标值	评价标准	得分
A 决策(15分)	A1 项目立项(8分)	A12 符合专项债券支持领域和方向(2分)		2	项目立项是否符合专项债券支持领域和方向,是否属于有一定收益的公益性项目。	符合	评价要点: ①项目立项符合财政部相关文件规定的专项债券支持领域和方向。 ②项目属于有一定收益的公益性项目,且收益自求平衡。 以上要素各占50%权重分,符合得分,否则不得分。	2

依据《河南省财政厅关于印发〈河南省政府专项债券项目资金绩效管理办法〉的通知》（豫财债〔2022〕13号）、平顶山人民政府办公室关于《建立专项债券使用管理三项制度的通知》（平政办〔2022〕22号）文件关于“全面提升专项债券资金使用效益，充分发挥专项债券稳增长、补短板、惠民生重要作用，推动全市经济社会发展提质提速。”的指导精神，该项目立项符合财政部相关文件规定的专项债券支持领域和方向；根据《鲁山县妇幼保健院医疗主楼及配套设施建设项目可行性研究报告》及《鲁山县妇幼保健院医疗主楼改造及配套设施建设项目收益与融资自求平衡专项评价报告》（和信综字〔2020〕第090457号）对项目性质的规定及收益平衡情况的测算，项目属于有一定收益的公益性项目，且收益自求平衡。得2分。

A13 立项程序规范性

一级 指标	二级 指标	三级 指标	四级 指标	权 重	指标说 明	指标 值	评价标准	得分
A 决 策 (15 分)	A1 项 目立 项 (8 分)	A13 立 项 程 序 规 范 性 (2 分)		2	项目 申 请、 设 立 过 程 是 否 符 合 相 关 要 求， 用 以 反 映 和 考 核 项 目 立 项 的 规 范 情 况。	规范	评价要点： ①项目按照规定的程序申请设立，事前进行可行性研究及评审论证； ②审批文件、材料符合相关要求，事前已经进行环境影响评价，并出具相应环评报告； ③事前已经过必要的绩效评估、集体决策，事前规划选址经过专家论证、实地考察调研等必要程序。 以上要素各占 1/3 权重分，符合得分，否则不得分。	2

依据①平顶山人民政府办公室关于《建立专项债券使用管理三项制度的通知》（平政办〔2022〕22号）；②鲁山县发展和改革委员会《关于鲁山县妇幼保健院主楼及配套设施建设项目可行性研究报告的批复》（鲁发改〔2020〕76号）；③鲁山县财政投资评审中心《关于对鲁山县妇幼保健院医疗主楼改造及配套设施建设项目招标控制价的批复》（鲁财投审〔2021〕141号）；④《鲁山县卫生健康委员会关于呈报鲁山县妇幼保健院医疗主楼改造及配套设施建设项目的审查意见》；⑤《鲁山县妇幼保健院医疗主楼及配套设施建设项目可行性研究报告》；⑥《鲁山县妇幼保健院医疗主楼改造及配套设施建设项目实施方案》；⑦《鲁

山县妇幼保健院医疗主楼改造及配套设施建设项目收益与融资自求平衡专项评价报告》（和信综字〔2020〕第090457号）；

⑧《鲁山县妇幼保健院院委会议纪要（〔2020〕3号）等文件资料分析，

项目按照规定程序申请设立，事前进行可行性研究及评审论证；审批文件、材料符合要求，事前已经进行环境影响分析；事前已经过必需的绩效评估、集体决策、实地考察调研等必有程序。

项目立项程序规范，得2分。

A14 立项批复情况

一级 指标	二级 指标	三级 指标	四级 指标	权 重	指标说明	指标 值	评价标准	得分
A 决策 (15分)	A1 项目 立项(8分)	A14 立项 批复 情况 (2分)		2	项目的立项是否经过主管部门、发改、财政部门的审核批复，程序完备。	符合	评价要点： ①项目立项经过主管部门审核； ②项目立项经过同级和上级发改、财政部门审核通过； ③项目审核程序符合相关要求。 以上要素各占1/3权重分，符合得分，否则不得分。	2

依据鲁山县发展和改革委员会《关于鲁山县妇幼保健院主楼及配套设施建设项目可行性研究报告的批复》（鲁发改〔2020〕76号），鲁山县财政投资评审中心《关于对鲁山县妇幼保健院

医疗主楼改造及配套设施建设项目招标控制价的批复》（鲁财投审〔2021〕141号），《鲁山县卫生健康委员会关于呈报鲁山县妇幼保健院医疗主楼改造及配套设施建设项目的审查意见》，《鲁山县妇幼保健院医疗主楼改造及配套设施建设项目收益与融资自求平衡专项评价报告》（和信综字〔2020〕第090457号），说明项目经过同级发改、财政部门、主管部门审核通过，审核程序符合相关要求。

项目立项批复情况符合要求，得2分。

A2 前期工作准备

A21 手续办理

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	权重	指标说明	指标值	评价标准	得分
A 决策 (15分)	A2 前期工作准备 (2分)	A21 手续办理 (1分)		1	项目前期手续办理是否完备	完备	评价要点： ①项目完成前期勘察； ②项目完成初步设计； ③项目办理完成用地相关手续； ④项目完成环评手续； ⑤项目取得开工许可。 以上要素各占20%权重分，符合得分，否则不得分。	1

经查询项目资料和网站公开招投标资料分析，以及依据《鲁山县妇幼保健院主楼及配套设施建设项目可行性研究报告》、项

目设计资料，项目已完成前期勘察和初步设计，并就环境保护进行了分析及制定了相关措施；另根据提供的中华人民共和国规划许可证、中华人民共和国施工许可证及项目属于改造工程，项目已取得开工许可，项目手续办理齐全。

项目手续办理情况完备，得 1 分。

A22 配套资金

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	权重	指标说明	指标值	评价标准	得分
A 决策 (15 分)	A2 前期工作准备 (2 分)	A22 配套资金 (1 分)		1	项目配套资金是否到位	到位	评价要点： 资金到位率=（实际配套资金到位数/计划配套资金数）*100% =100%得权重值满分；≤100%依据公式计算比例得分	0

依据项目资金明细账、记账凭证、发票等原始凭证，截至 2022 年 10 月，鲁山县妇幼保健院收到项目专项债资金 1600 万元。依据《鲁山县妇幼保健院医疗主楼及配套设施建设项目实施方案》、妇幼保健院 2021 工作计划，项目计划财政配套资金 464.25 万元，因此配套资金到位率=0 万元/464.25 万元*100%=0。

项目配套资金到位率得 0 分。

A3 绩效目标设定

A31 绩效目标设定

一级 指标	二级 指标	三级指 标	四级 指标	权 重	指标说 明	指标值	评价标准	得分
A 决 策 (15 分)	A3 绩 效目 标设 定(3 分)	A31 绩 效目 标设 定(1 分)		1	设定绩 效目 标, 并 随项目 资料报 送	设定 报送	评价要点: ①项目设定绩效目标; ②绩效目标随项目资料报送。 以上要素各占 50%权重分, 符 合得分, 否则不得分。	1

根据项目单位提供的地方政府专项债项目绩效目标表, 项目单位就鲁山县妇幼保健院医疗主楼改造及配套设施建设项目设定有绩效目标, 绩效目标随项目资料一起报送。

绩效目标设定指标得 1 分。

A32 绩效目标合理性

一级 指标	二级 指标	三级 指标	四级 指标	权 重	指标说明	指标 值	评价标准	得分
A 决 策 (15 分)	A3 绩 效目 标设 定(3 分)	A32 绩 效目 标合 理性(1 分)		1	项目所设 定的绩效 目标是否 符合实际 、切实可 行, 用以 反映和考 核项目 绩效目标 与项目实 施的相符 情况。	合 理	评价要点: ①项目绩效目标切实可行; ②项目绩效目标反映了项目 计划的实施成效; ③项目绩效目标与实际工作 内容具有相关性; ④项目预期产出和效果符合 正常的业绩水平。 以上要素各占 25%权重分, 符 合得分, 否则不得分。	0.75

根据项目单位提供的地方政府专项债项目绩效目标表，结合项目实际实施内容，项目绩效目标切实可行，项目绩效目标与实际工作内容具有相关性，项目预期产出和效果符合正常的业绩水平，但是在项目绩效目标反映项目计划的实施成效方面设置不全面，未就医疗设备的采购设置具体有效的绩效指标，扣 0.25 分。

项目绩效目标合理性指标得 0.75 分。

A33 绩效指标明确性

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	权重	指标说明	指标值	评价标准	得分
A 决策 (15 分)	A3 绩效目标设定 (3 分)	A33 绩效指标明确性 (1 分)		1	依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等，用以反映和考核项目绩效目标的细化情况。	明确	评价要点： ①将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标； ②通过清晰、可衡量的指标值予以体现； ③与项目目标任务数或计划数相对应。 以上要素各占 1/3 权重分，符合得分，否则不得分。	0.67

根据项目单位提供的地方政府专项债项目绩效目标表，结合项目实际实施内容，项目单位将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标，指标值清晰、可衡量，但是通过对比绩效指标计划实施内容与实际实施内容，计划绩效指标设置缺少了医疗设备采购相关指标的设置，实际实施内容与绩效目标任务数有偏差，扣 0.33 分。

因此项目绩效指标明确性指标得 0.67 分。

A4 申请额度匹配

A41 申请额度与实际需求匹配情况

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	权重	指标说明	指标值	评价标准	得分
A 决策 (15 分)	A4 申请额度匹配 (2 分)	A41 申请额度与实际需求匹配情况 (2 分)		2	项目申请额度与实际需求是否匹配。	匹配	评价要点： 额度匹配率=(实际需求额度/项目申请额度)*100% =100%得权重值满分；≤100%依据公式计算比例得分	2

依据项目资金预算编制资料、资金申请资料等分析，鲁山县妇幼保健院医疗主楼改造及配套设施建设项目资金申请额度是：鲁山县财政局拨付财政资金 464.25 万元、政府专项债券资金 1600 万元，合计资金 2064.25 万元。下列是项目实施资金测算明细：

项目主要经济技术指标表

序号及名称	单位	估算费用
I、建安工程费用	万元	1661.73
1、医疗主楼大厅吊顶改造	万元	162.88
2、净化手术室改造	万元	90.24

3、病理室改造	万元	65.7
4、CT室及放射科改造	万元	266.4
5、医疗主楼病房改造	万元	201.00
6、NICU改造	万元	37.2
7、停车场改造	万元	149.53
8、信息化系统建设	万元	500.00
9、设备购置	万元	148.52
II、工程建设及其他费用	万元	256.28
1、项目建设管理费	万元	30.20
2、建设工程监理费	万元	32.90
3、建设项目前期工作咨询费	万元	8.00
4、工程勘察费	万元	3.99
5、工程设计费	万元	51.7
6、环境影响咨询服务费	万元	1.00
7、招标代理服务费	万元	16.62
8、工程造价咨询服务费	万元	5.98
9、施工图审查费	万元	2.59
10、工程保险费	万元	4.99
11、场地准备费及临时设施费	万元	8.31

12、建设期利息	万元	90.00
III、预备费	万元	146.24
IV、估算总投资	万元	2064.25

依据鲁山县发展和改革委员会《关于鲁山县妇幼保健院主楼及配套设施建设项目可行性研究报告的批复》（鲁发改〔2020〕76号）、《鲁山县妇幼保健院医疗主楼及配套设施建设项目实施方案》文件资料研判项目预算编制经过科学论证；预算内容与项目匹配；预算额度测算依据充分。通过项目资金预算编制明细、项目申请资金额度、招投标资料、项目签订合同、项目资金支付申请等资料分析项目实际需求资金与申请额度匹配。

项目绩效指标申请额度与实际需求匹配，得2分。

（二）项目管理情况

B1 预算管理

B11 纳入预算情况

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	权重	指标说明	指标值	评价标准	得分
B 管理 (25 分)	B1 预算管理 (8 分)	B11 纳入预算管理情况 (2 分)		2	项目资金, 项目收益纳入预算管理情况	纳入	评价要点: ①项目资金纳入预算管理; ②项目收益纳入预算管理。 以上要素各占 50%权重分, 符合得分, 否则不得分。	2

根据项目资金明细账、资金下达资料, 2021 年 8 月 3 日收到鲁山县财政局下达专项债资金 1600 万元, 项目资金纳入预算管理; 项目已完工, 尚未产生收益; 《关于鲁山县妇幼保健院主楼及配套设施建设项目可行性研究报告的批复》(鲁发改〔2020〕76 号), 鲁山县财政投资评审中心《关于对鲁山县妇幼保健院医疗主楼改造及配套设施建设项目招标控制价的批复》(鲁财投审〔2021〕141 号), 《鲁山县卫生健康委员会关于呈报鲁山县妇幼保健院医疗主楼改造及配套设施建设项目的审查意见》, 《鲁山县妇幼保健院医疗主楼改造及配套设施建设项目收益与融资自求平衡专项评价报告》(和信综字〔2020〕第 090457 号) 等文件资料分析, 项目申请资金均纳入预算管理, 项目收益纳入预算管理。

项目资金纳入预算管理, 项目收益纳入预算管理, 指标得 2

分。

B12 资金使用情况

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	权重	指标说明	指标值	评价标准	得分
B 管理 (25分)	B1 预算管理 (8分)	B12 资金使用情况 (3分)		3	债券资金使用管理情况,用以反映项目单位对债券资金的使用是否合规	合规	评价要点: ①符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定; ②资金的拨付有完整的审批程序和手续; ③项目资金使用符合政府采购管理要求; ④符合项目预算批复或合同规定的用途; ⑤未存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。 具备一个得分要素得到指标分值的20%。但如缺少要素④或⑤指标得分为0。	3

项目设置了规范的财务制度、资金管理办法、内控制度、固定资产管理制度和“三重一大”制度等,通过原始凭证和附件、财务账簿等资料查看分析,项目制定了符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定、资金的拨付有完整的审批程序和手续;项目资金使用符合政府采购管理要求、符合项目预算批复或合同规定的用途且未存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。《财政专项资金管理办法》第十四条“专项资金应专款专用,任何单位和个人不得滞留、截留、挪用,不得用于

专项资金规定使用范围以外的开支。”第十五条“专项资金实行专账核算、封闭运行。专项资金按规定实行报账制的，报账资金不能突破年度预算。”该项目实施过程中将财政预算资金按照财务管理制度，物资采购前，需报预算，支付前由领导小组会审会签，并严格按照财务支付流程进行支付。对照项目资金管理办法，评价项目严格执行财务管理制度、财务处理及时、会计核算规范。

经抽查项目资金使用付款记账凭证、原始附件、审批手续等原始资料分析研判。该项目资金使用符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定；资金拨付有完善审批程序和手续；符合项目预算批复或合同规定的用途。

项目资金使用情况合规，得3分。

B13 资金拨付

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	权重	指标说明	指标值	评价标准	得分
B 管理 (25分)	B1 预算管理 (8分)	B13 资金拨付 (3分)		3	资金拨付和支出进度匹配情况，用以反映项目实施中资金是否及时支付，是否支付到最末端。	及时	评价要点： ①资金按进度支付； ②资金支付是否到最末端。 以上要素各占50%权重分，符合得分，否则不得分。	3

依据《关于鲁山县妇幼保健院主楼及配套设施建设项目可行性研究报告的批复》（鲁发改〔2020〕76号）、《鲁山县妇幼保健院医疗主楼改造及配套设施建设项目收益与融资自求平衡专项评价报告》（和信综字〔2020〕第090457号）、资金支付明细账簿等文件资料，分析项目资金分配明细。

经现场与项目实施单位综合办公室、工程经营部、人力资源部、工程技术部、质量安全部、机械设备部、材料物资部、计划财务部、项目总工等部门同志沟通交流项目实施情况和公司管理情况。抽查施工监理日志、工程设备采购计划单、物资验收合格单、现场照片、财务付款凭证及附件、工程物资总账及明细账簿等相关资料分析研判。

经与项目实施单位负责人座谈了解项目施工进度情况，查阅物资、设备采购款支付明细。项目实施方案已明确规定各项各项施工段资金支付标准。该项目施工及设备采购工作有效推进，未见群众上访事件发生。

鲁山县妇幼保健院医疗主楼改造及配套设施建设项目资金支出明细

截至时间：2022年6月30日

序号	名称	工程标段	服务单位	中标金额 (元)	付款金额 (元)	付款比例 (%)
1	施工标	医疗主楼改造及配套设施建设	河南锦润建设工程有限公司	6023797.6	6023797.6	100%

		小计		6023797.6	6023797.6	100%
2	监理标	施工监理	河南路星工程管理有限公司	90356.00	90356.00	100%
		小计		90356.00	90356.00	100%
3	设计标	勘察设计标	中滕勘察设计有限公司	102404.5	102404.5	100%
		小计		102404.5	102404.5	100%
4	信息化系统升级改造	信息化系统升级改造的采购	河南盘古信息技术有限公司	2055000.00	2055000.00	100%
	手术室、孕产妇救治中心设备采购	医疗设备采购	河南朗迪实业有限公司	2940550.00	2940550.00	100%
	超声科设备采购	医疗设备采购	河南省禾安医疗器械有限公司	2932000.00	2932000.00	100%
	彩色多普勒超声诊断仪采购	医疗设备采购	河南省硕满商贸有限公司	905000	905000.00	100%
	儿童康复科设备采购	医疗设备采购	河南睿轩医疗器械有限公司	635000.00	635000.00	100%
		小计		9467550.00	9467550.00	100%
		合计		15684108.1	15684108.1	100%

经查看资金下达文件及资金支出明细账、发票、工程量台账等资料明细分析，项目资金按进度支付 100%，且支付到最末端。

该项目资金拨付及时性得 3 分。

B2 收益自求平衡管理

B21 专项债券本息偿还计划执行

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	权重	指标说明	指标值	评价标准	得分
B 管理 (25 分)	B2 收益自求平衡管理 (2 分)	B21 专项债券本息偿还计划执行情况(2 分)		2	专项债券本息偿还计划执行情况。	完成	评价要点： ①本息偿还计划纳入预算； ②严格执行本息偿还计划。 以上要素各占 50%权重分，符合得分，否则不得分。	0

《鲁山县妇幼保健院医疗主楼及配套设施建设项目实施方案》1.9 主管部门责任“项目主管部门和项目单位会将专项债券项目对应的政府性基金收入、专项收入及时足额缴入国库，保障专项债券本息偿付。如果项目主管部门和单位未按本方案落实专项债券还本付息资金的，财政部门可以采取扣减相关预算资金等措施偿债。”

《鲁山县妇幼保健院医疗主楼及配套设施建设项目实施方案》3.1 估算说明“本项目投资估算范围包括工程建设费用、工程建设其他费用、预备费、铺底流动资金、建设期利息。”

《鲁山县妇幼保健院医疗主楼及配套设施建设项目实施方案》4.3 债券规模和期限安排“本项目拟申请专项债券资金 1600 万元，其中本期申请使用专项债资金 1600 万元。期限 15 年，每年付息一次，到期后一次性偿还本金。本期申请债券将在 2021 年 5 月至 2022 年 4 月使用完毕。”

应付债券建设期利息支付资金来源和运营期利息支付资金来源合规。但截至评价日，项目单位未支付专项债券利息。依据项目债券资金应付利息文件、年初预算、利息偿还计划资料、资金支付明细等资料分析，项目截至评价日未偿还专项债券本息。

项目专项债券本息偿还计划执行情况得 0 分。

B3 项目管理

B31 预期合理性

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	权重	指标说明	指标值	评价标准	得分
B 管理 (25分)	B3 项目管理 (6分)	B31 预期合理性 (2分)		2	项目收入、成本及预期收益的合理性	合理	评价要点： ①项目收入合理； ②项目成本合理； ③预期收益合理。 以上要素各占 1/3 权重分，符合得分，否则不得分。	2

依据现场调研情况分析，目前项目已竣工验收投入使用。分析《鲁山县妇幼保健院医疗主楼改造及配套设施建设项目收益与融资自求平衡专项评价报告》（和信综字〔2020〕第 090457 号），项目预期运行后收入有保障、成本合理、收益可达预期目标。

项目预期合理性合理，得 2 分。

B32 收益匹配

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	权重	指标说明	指标值	评价标准	得分
B 管理 (25分)	B3 项目管理 (6分)	B32 收益匹配 (2分)		2	项目年度收支平衡或项目全生命周期预期收益与专项债券规模匹配情况	匹配	评价要点： ①项目年度收支与项目全生命周期收支匹配； ②项目整体收益与专项债券规模匹配； 以上要素各占 50%权重分，符合得分，否则不得分。	2

依据现场调研情况分析，目前项目已在投入使用阶段，年度收支增加会在下一步工作中体现。分析《鲁山县妇幼保健院医疗主楼改造及配套设施建设项目收益与融资自求平衡专项评价报告》（和信综字〔2020〕第 090457 号），项目年度收支与项目全生命周期收支匹配，项目整体收益与专项债券规模匹配。

项目预期收益匹配，得 2 分。

B33 期限匹配

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	权重	指标说明	指标值	评价标准	得分
B 管理 (25 分)	B3 项目管理 (6 分)	B33 期限匹配 (2 分)		2	专项债券期限与项目期限匹配情况	匹配	评价要点： ①专项债券期限与项目期限匹配。 以上要素符合得满分。不符合不得分。	2

鲁山县妇幼保健院医疗主楼改造及配套设施建设完成后，既保障了妇幼保健事业发展的长期稳定性，先进医疗设备的引入又将为区域群众提供长期高质量的医疗服务，具有长期存在的必要性，再分析《鲁山县妇幼保健院医疗主楼改造及配套设施建设项目收益与融资自求平衡专项评价报告》（和信综字〔2020〕第

090457号），项目专项债券期限与项目期限匹配。

项目期限匹配，得2分。

B4 其他管理

B41 信息公开

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	权重	指标说明	指标值	评价标准	得分
B 管理 (25分)	B4 其他管理 (9分)	B41 信息公开 (2分)		2	专项债券项目信息公开情况	公开	评价要点： ①对专项债券项目信息按要求公开。 以上要素100%权重分，符合得分，不符合不得分。	2

经查询地方政府债务管理信息系统，项目对专项债券信息按要求公开。项目实施单位鲁山县妇幼保健院按月上报县卫生健康委员会关于项目进度完成情况报表。鲁山县妇幼保健院计划财务部按月向财政局相关科室上报项目进度资金支付情况明细。

项目信息公开到位，得2分。

B42 发现问题整改

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	权重	指标说明	指标值	评价标准	得分
B 管理 (25 分)	B4 其他管理 (9 分)	B42 发现问题整改 (2 分)		2	外部监督发现问题整改情况。	到位	评价要点： ①及时整改外部监督发现的问题。 以上要素 100%权重分，符合得权重满分，一项未整改扣除权重分 10%，扣完为止。	1

经查询项目单位提供的项目资料，发现前期项目设计存在不合理情况，项目单位就发现的问题及时进行了设计更改；专项债券建设期利息未按预算管理要求按时支付。截至本次评价日专项债利息仍未按期支付，未予整改。本次评价过程中未见整改措施。

项目发现问题整改指标得分 1 分。

B43 项目信息管理

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	权重	指标说明	指标值	评价标准	得分
B 管理 (25 分)	B4 其他管理 (9 分)	B43 信息系统管理 (2 分)		2	信息系统管理使用情况。	规范	评价要点： ①按要求及时在信息系统填报信息。 要素占 100%权重分，符合得分，否则不得分。	2

经查询地方政府债务管理信息系统，项目按要求及时在信息系统填报信息。

项目信息管理系统管理规范，得 2 分。

B44 其他情况

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	权重	指标说明	指标值	评价标准	得分
B 管理 (25 分)	B4 其他管理 (9 分)	B44 其他情况 (3 分)		3	其他财务、采购和管理情况	规范	评价要点： ①财务制度健全并有效执行； ②严格执行政府采购法律法规； ③管理制度健全并有效执行。 以上要素各占 1/3 权重分，符合得分，否则不得分。	3

关于《鲁山县妇幼保健院主楼及配套设施建设项目可行性研究报告的批复》（鲁发改〔2020〕76号）、《鲁山县妇幼保健院医疗主楼改造及配套设施建设项目实施方案》明确规范项目具体实施部门职责及人员分工。

《鲁山县妇幼保健院政府债券专项资金使用管理制度》、《鲁山县妇幼保健院主楼及配套设施建设项目可行性研究报告的批复》（鲁发改〔2020〕76号）文件中机构设置与岗位职责、工程质量领导责任制、工程奖罚制度、工程质量检查制度、工程质

量管理制度、工程进度管理制度、工程价款结算管理制度、合同管理制度、档案管理制度、工程质量评定、验收管理制度、安全生产管理制度、重大特大安全事故应急预案、安全生产教育培训制度、安全生产保证措施、文明工地建设管理制度、信息管理制度、廉政建设工作制度、防汛值班工作制度、项目经理、总监理工程师管理制度、质量安全奖惩办法。该项目单位已制定相应的财务和业务管理制度；财务和业务管理制度合法、合格、完善；制定相应内控制度并执行到位。

经抽查多份《项目合同书》《施工日志》《监理日志》、批复文件、项目可行性研究报告、项目实施方案、资金审批及支付资料、项目合同书、竣工验收资料、政府采购公开资料、投标书、评标书、中标通知书。

该项目遵守相关法律法规和相关管理规定；支出手续完备；项目合同书等资料齐全并及时归档；项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等落实到位。

经过查看项目工程施工合同书、医疗设备采购合同书、资金支付申请书、项目资金支付会审会签单、发票、资金支付凭证、记账凭证，结合鲁山县财政局关于《清理政府采购项目质量保证金的通知》（鲁财字〔2022〕68号）以及项目单位《财务管理

制度》相关管理规定，项目单位财务制度健全且执行到位。

项目其他管理情况规范，得 3 分。

(三) 项目产出情况

C1 项目建设

C11 建设质量

C111 验收完成率

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	权重	指标说明	指标值	评价标准	得分
C 产出(45分)	C1 项目建设(15分)	C11 建设质量(10分)	C111 验收完成率	5	用以反映和考核工程项目验收完成进度。	100%	评价要点： 验收完成率=(验收单元工程数量/完工单元工程数量)*100%。验收完成率 100%得满分，小于 100%按照计算数据得分。已完工项目未验收或验收不合格不得分。	5

依据项目工程量清单、验收申请、竣工验收报告、项目工程施工、设备采购标准数据、基础数据表等资料分析，鲁山县妇幼保健院医疗主楼及配套设施建设项目医疗主楼全楼层大厅及走廊吊顶改造已经竣工验收；净化手术室改造已经竣工验收；病理室改造已经竣工验收；CT 及放射室改造已经竣工验收；医疗主

楼病房改造已经竣工验收；产房改造已经竣工验收；NICU改造已经竣工验收；停车场改造已经竣工验收；根据软件采购合同书及信息化系统建设资金支付资料，信息系统升级已经完成，但是缺少相关验收意见；根据设备采购合同及设备验收单，由河南省禾安医疗器械有限公司供货的全数字化高端四维彩色多普勒超声诊断仪已经经过验收；由河南朗迪实业有限公司供货的手术室及孕产妇救治中心使用的一系列设备已经完成验收；由河南省硕满商贸有限公司供货的彩色多普勒超声诊断仪已经经过验收；由河南省睿轩医疗器械有限公司供货的相关设备已经完成采购，根据提供的设备验收单，痉挛肌治疗仪、肌力检测仪、康复评定软件系统、儿童水疗机、骨密度检测仪、电子生物反馈、脑循环治疗仪、听力综合训练系统经过了验收程序。所以验收单元数量13个，完工单元数量13个，验收完成率= $13/13*100%*5=5$ 分。

项目验收完成率指标得分5分。

C112 质量达标率

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	权重	指标说明	指标值	评价标准	得分
C产出 (45分)	C1项目 建设(15分)	C11建设 质量 (10分)	C112质量 达标率	5	用以反映和考核工程项目验收质量达标情况。	100%	评价要点： 质量达标率=(质量达标产出数/实际产出数)*100%。质量达标产出数：一定时期（本年度或项目期）内实际达到既定质量标准的产品或服务数量。 质量达标率100%得满分，每发现一处验收不合格工程扣除10%权重分，扣完为止。	4

经项目实施单位填报基础数据表、监理日志资料综合研判并结合现场抽查情况：

①医疗主楼全楼层大厅及走廊吊顶改造工程：完工质量达标率100%；

②净化手术室改造工程：完工质量达标率100%；

③病理室改造工程：完工质量达标率100%；

④CT及放射室改造工程：完工质量达标率100%；

⑤医疗主楼病房改造工程：完工质量达标率100%；

⑥产房改造工程：完工质量达标率100%。

⑦NICU改造工程：完工质量达标率100%。

⑧停车场改造工程：完工质量达标率100%。

⑨软件采购及信息化系统建设：缺少验收意见。

⑩医疗设备采购：个别设备采购验收程序简单，只有一人在设备验收单签字。

因软件采购及信息化系统建设、医疗设备采购验收不彻底，其中医疗设备验收程序简单，验收单只有一人签字，验收工作公正性有待进一步提高，因此目前项目单位及监理单位单元验收质量达标率= $8/10*100%=80\%$

项目建设质量达标率得 4 分。

C12 建设进度

C121 工程完工及时率

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	权重	指标说明	指标值	评价标准	得分
C 产出(45分)	C1 项目建设(17分)	C12 建设进度(6分)	C121 工程完工及时率	5	反映项目建设进度情况	100%	评价要点： 完成及时率=【(计划完成时间-实际完成时间)/计划完成时间】*100%。 实际完成时间：项目实施单位完成该项目实际所耗用的时间。 计划完成时间：按照项目实施计划或相关规定完成该项目所需的时间。 按期完工得满分，否则每一处完工不及时，扣除 10%权重分，扣完为止。	5

经查看项目合同书、工程量清单、验收报告、现场调研数据等资料，项目约定开工时间为 2021 年 7 月 13 日，实际项目开工

时间 2021 年 7 月 12 日，计划工期实施 1 年时间，计划 2022 年 5 月底完工投入使用，实际完工时间 2021 年 9 月 21 日。

完成及时率= $\frac{【(2022\text{年}5\text{月}31\text{日}-2021\text{年}9\text{月}21\text{日})}{2022\text{年}5\text{月}31\text{日}}】 \times 100\% = 100\%$

项目工程完工及时率得 5 分。

C2 项目成本

C21 建设成本

C211 建设成本节约率

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	权重	指标说明	指标值	评价标准	得分
C 产出 (45 分)	C2 项目成本 (5 分)	C21 建设成本 (3 分)	C211 建设成本节约率	3	项目建设成本情况	$\geq 3\%$	评价要点：建设成本节约率= $\frac{【(计划成本-实际成本)}{计划成本}】 \times 100\%$ 按计算比例计算得分	3

依据项目实施方案、建设成本、采购成本测算资料、招投标资料、签订施工合同和设备采购合同等资料分析，

项目计划成本：鲁山县发展和改革委员会《关于鲁山县妇幼保健院主楼及配套设施建设项目可行性研究报告的批复》（鲁发改〔2020〕76号）情况，项目总概算核定为 2064.25 万元，其

中工程部分投资工程施工建设金额为 1279.98 万元、设备采购合同金额为 649.53 万元、设计合同金额为 51.7 万元、监理合同金额为 36.8 万元，其他费用开支为 146.24 万元，合计 2064.25 万元。

项目实际成本按照招标项目工程成本金额计算为 1601.68 万元；成本节约率= $[(计划成本-实际成本) \div 计划成本] \times 100\% = [(2064.25-1601.68) \div 2064.25] \times 100\% = 22.41\%$ 。项目建设成本节约率大于 3%。

项目建设成本节约率指标得分 3 分。

C22 资金成本

C221 资金成本节约率

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	权重	指标说明	指标值	评价标准	得分
C 产出 (45 分)	C2 项目成本 (5 分)	C22 资金成本 (2 分)	C221 资金成本节约率	2	考虑闲置因素后债券资金实际成本情况	4.5%	评价要点：债券资金实际成本=（债券票面利息/实际使用债券资金）*100%，计算结果高于票面利率不得分，等于票面利率得满分。	2

经分析项目实施方案、建设成本测算资料、招投标资料、专项债券资金支出明细账簿分析。截至 2021 年 12 月 31 日，专项

债资金共拨付 1600 万元，使 1600 万元。债券资金实际成本=（债券票面利息/实际使用债券资金）*100%=（1600*4.5%/1600）*100%=4.5%，债券资金实际成本 4.5%等于债券票面利率 4.5%。

项目资金成本节约率得 2 分。

C3 项目产出

C31 项目产出

C311 医疗主楼大厅及走廊吊顶改造完工率

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	权重	指标说明	指标值	评价标准	得分
C 产出 (45 分)	C3 项目产出 (25 分)	C31 项目产出 (25 分)	C311 医疗主楼大厅及走廊吊顶改造完工率	6.5	用以反映和考核工程项目实际完成程度	100%	评价要点： 项目产出率=（实际产出数/计划目标数）*100% 计划医疗主楼大厅及走廊吊顶改造 5429 m ² ；完成即得权重分值，如其中部分未完成按实际完成比例计算得分。	6.5

经查看分析工程量清单、监理日志及报告、竣工验收资料、基础数据表等资料，医疗主楼大厅及走廊吊顶改造完工率=（实际产出数/计划目标数）*100%=（5429 m²/5429 m²）*100%=100%

项目医疗主楼大厅及走廊吊顶改造得分 6.5 分。

C312 净化手术室改造完工率

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	权重	指标说明	指标值	评价标准	得分
C 产出 (45分)	C3 项目产出 (25分)	C31 项目产出 (25分)	C312 净化手术室改造完工率	2	用以反映和考核工程项目实际完成程度	100%	评价要点： 计划净化手术室改造 564 m ² ，完成即得权重分值，如其中部分未完成按实际完成比例计算得分。	2

经查看分析工程量清单、监理月报、竣工验收资料、基础数据表等资料，净化手术室改造完工率=(实际产出数/计划目标数)*100%=(564 m²/564 m²)*100%=100%

项目净化手术室改造完工率得分 2 分。

C313 病理室改造完工率

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	权重	指标说明	指标值	评价标准	得分
C 产出 (45分)	C3 项目产出 (25分)	C31 项目产出 (25分)	C313 病理室改造完工率	1.5	用以反映和考核工程项目实际完成程度	100%	评价要点： 计划病理室改造 193 m ² ，完成即得权重分值，如其中部分未完成按实际完成比例计算得分。	1.5

经查看分析工程量清单、监理日志及报告、竣工验收资料、基础数据表等资料，病理室改造完工率=（实际产出数/计划目标数）*100%=（193 m²/193 m²）*100%=100%。

项目病理室改造完工率得分 1.5 分。

C314 CT 室及放射科改造完工率

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	权重	指标说明	指标值	评价标准	得分
C 产出(45分)	C3 项目产出(25分)	C31 项目产出(25分)	C314 CT 室及放射科改造完工率	1.5	用以反映和考核工程项目实际完成程度	100%	评价要点： 计划 CT 室及放射科改造 222 m ² ，完成即得权重分值，如其中部分未完成按实际完成比例计算得分。	1.5

经查看分析工程量清单、监理日志及报告、竣工验收资料、基础数据表等资料，CT 室及放射科改造完工率=（实际产出数/计划目标数）*100%=（222 m²/222 m²）*100%=100%

项目 CT 室及放射科改造完工率得分 1.5 分。

C315 医疗主楼病房改造完工率

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	权重	指标说明	指标值	评价标准	得分
C 产出(45分)	C3 项目产出(25分)	C31 项目产出(25分)	C315 医疗主楼病房改造完工率	3	用以反映和考核工程项目实际完成程度	100%	评价要点： 计划医疗主楼病房改造1500 m ² ，完成即得权重分值，如其中部分未完成按实际完成比例计算得分。	3

经查看分析工程量清单、监理日志及报告、竣工验收资料、基础数据表等资料，医疗主楼病房改造完工率=（实际产出数/计划目标数）*100%=（1500 m²/1500 m²）*100%=100%

项目医疗主楼病房改造完工率得分3分。

C316 产房改造完工率

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	权重	指标说明	指标值	评价标准	得分
C 产出(45分)	C3 项目产出(25分)	C31 项目产出(25分)	C316 产房改造完工率	1.5	用以反映和考核工程项目实际完成程度	100%	评价要点： 计划产房改造350 m ² ，完成即得权重分值，如其中部分未完成按实际完成比例计算得分。	1.5

经查看分析工程量清单、监理日志及报告、竣工验收资料、

基础数据表等资料，产房改造完工率=(实际产出数/计划目标数)
*100%=(350 m²/350 m²) *100%=100%

项目产房改造工程完工率得分 1.5 分。

C317 NICU 改造完工率

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	权重	指标说明	指标值	评价标准	得分
C 产出 (45 分)	C3 项目产出 (25 分)	C31 项目产出 (25 分)	C317 NICU 改造完工率	2	用以反映和考核工程项目实际完成程度	100%	评价要点： 计划 NICU 改造 600 m ² ，完成即得权重分值，如其中部分未完成按实际完成比例计算得分。	2

经查看分析工程量清单、监理日志及报告、竣工验收资料、基础数据表等资料，NICU 改造完工率=(实际产出数/计划目标数) *100%=(600 m²/600 m²) *100%=100%

项目 NICU 改造工程完工率得分 2 分。

C318 停车场改造完工率

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	权重	指标说明	指标值	评价标准	得分
C 产出 (45 分)	C3 项目产出 (25 分)	C31 项目产出 (25 分)	C318 停车场改造完工率	4	用以反映和考核工程项目实际完成程度	100%	评价要点： 计划停车场改造 2782 m ² ，完成即得权重分值，如其中部分未完成按实际完成比例计算得分。	4

经查看分析工程量清单、监理月报、竣工验收资料、基础数据表等资料，停车场改造完工率=（实际产出数/计划目标数）*100%=（2782 m²/2782 m²）*100%=100%

项目停车场改造工程完工率得分 4 分。

C319 信息化系统建设完工率

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	权重	指标说明	指标值	评价标准	得分
C 产出 (45分)	C3 项目产出 (25分)	C31 项目产出 (25分)	C319 信息化系统建设完工率	3	用以反映和考核工程项目实际完成程度	100%	评价要点： 计划采购院感系统、手麻系统、全自动缴费多功能一体机、查询多功能一体机、医师管理系统、重症系统等，完成即得权重分值，如其中部分未完成按实际完成比例计算得分。	3

经查看分析设备采购清单及合同、监理日志及报告、设备验收资料、基础数据表等资料，信息化系统建设完工率=（实际产出数/计划目标数）*100%=（6/6）*100%=100%

项目信息化系统建设完工率得分 3 分。

（四）项目效益情况

D1 项目效益

D11 经济效益

D111 促进当地高质量经济发展情况

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	权重	指标说明	指标值	评价标准	得分
D效益 (15分)	D1项目效益 (7分)	D11经济效益 (1分)	D111促进当地高质量经济发展情况	1	反映项目建设产生经济效益情况，是否促进卫生机构和医药行业健康发展，让群众享有价格合理、质量优良的医疗服务，并且能够解决当地的就业问题。	促进	评价要点： ①促进卫生机构和医药行业健康发展，让群众享有价格合理、质量优良的医疗服务； ②能够解决当地的就业问题，从而促进当地的高质量发展。 以上各要素各占50%权重分，增长率大于0，得50%权重满分；等于0，得20%权重分；小于0则每降低1%，扣除相应5%权重分，扣完为止。	1

经分析基础数据表、汇报材料、访谈材料、现场采集数据、满意度调查问卷，鲁山县妇幼保健院医疗主楼改造工程在一定程度上提高了当地就业水平，促进了相关行业的发展；先进医疗设备的引进以及信息化系统的建设有效促进了医疗卫生机构医疗科技水平的提高和医药行业的健康发展，使群众享有价格合理、质量优良的医疗服务，因此项目的实施有效促进了当地高质量经

济发展。

项目促进当地高质量经济发展情况得分 1 分。

D12 社会效益

D121 促进医疗体制改革、医疗事业发展

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	权重	指标说明	指标值	评价标准	得分
D效益 (15分)	D1项目效益 (7分)	D12社会效益 (6分)	D121促进医疗体制改革、医疗事业发展	2	考核项目实施是否有助于提高医疗技术水平、促进医学科技进步	改善	评价要点： ①改善医疗资源分配不均问题； ②改善就医环境。 以上各要素占 50%权重分，保障提升得权重分满分；否则不得分。	2

经分析基础数据表、汇报材料、访谈材料、现场采集数据、满意度调查问卷和项目实施情况分析。

该项目实施后将进一步缩小不同医疗机构间的差距，补齐妇幼健康事业发展的短板，促进医疗体制改革。

项目促进医疗体制改革、医疗事业发展指标得 2 分。

D122 提高医疗技术水平、促进医学科技进步

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	权重	指标说明	指标值	评价标准	得分
D 效益(15分)	D1 项目效益(7分)	D12 社会效益(4分)	D122 提高医疗技术水平、促进医学科技进步	2	考核项目实施是否有助于提高医疗技术水平、促进医学科技进步	提高	评价要点： 评价要点： ①提高医疗技术水平。促进医学科技进步得权重分满分，达不到标准得0分。	2

经分析基础数据表、汇报材料、访谈材料、现场采集数据、满意度调查问卷和项目实施情况分析。

该项目信息化系统、先进医疗设备投入运行后，将显著提高妇幼保健院的医疗技术水平；先进设备的投入使用还将在一定程度上促使医疗技术人员为适应新设备而提高自身技术水平，促进医疗人员医疗知识的更新换代，进而加快医技创新，促进医学技术进步。

项目提高医疗技术水平、促进医学科技进步指标得2分。

D123 健全社会服务能力、建设和谐社会

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	权重	指标说明	指标值	评价标准	得分
D 效益 (15分)	D1 项目效益 (7分)	D12 社会效益 (4分)	D123 健全服务能力、建设和谐社会	2	考核项目实施是否健全了社会服务能力,进而有助于构建社会主义和谐社会	健全	评价要点: 依据项目实施计划是否进一步健全了社会服务能力。有助于构建社会主义和谐社会	2

经分析基础数据表、汇报材料、访谈材料、现场采集数据、满意度调查问卷和项目实施情况分析。

该项目的建设是适应医疗体制改革形势，努力解决看病难、看病贵等人民群众最关心、最直接、最现实的健康利益问题，是坚持卫生事业为公众服务，坚持公益性，不断提高医疗服务的公平性和普及性。通过高度关注弱势群体，体现了公平与正义，是鲁山县构建和谐社会的重要举措，是全面建设小康社会的需要，项目的实施进一步健全了社会服务能力，有助于构建社会主义和谐社会。

项目健全社会服务能力、建设和谐社会指标得 2 分。

D2 带动作用

D21 支持发展

D211 医疗设施建设完善

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	权重	指标说明	指标值	评价标准	得分
D 效益 (15分)	D2 带动作用 (2分)	D21 支持发展 (2分)	D211 医疗设施建设完善	2	考核项目实施是否提升医疗保健水平, 改善医疗卫生条件及好的就医环境, 夯实经济社会可持续性发展的基础条件	完善	评价要点: 完善妇幼保健院的医疗设施建设。项目医疗设施建设完工并验收合格, 正常运行得权重分满分, 工程建设每一项完工但未运行扣除 5%权重分, 扣完为止。	2

经参考汇报材料、现场查看情况、设备调试运行情况、《鲁山县妇幼保健院医疗主楼及配套设施建设项目可行性研究报告》、《鲁山县妇幼保健院医疗主楼及配套设施建设项目实施方案》及现场项目工程实施情况分析。

该项目实施运行后将促进医疗设备的更新换代, 完善医疗设施体系建设, 提升了医疗保健水平, 改善了医疗卫生条件及创造干净卫生的就医环境, 为经济社会的可持续发展夯实了基础。

项目医疗设施建设完善指标得 2 分。

D3 满意度

D31 社会公众或服务对象满意度

D311 妇幼保健院干部职工满意度

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	权重	指标说明	指标值	评价标准	得分
D 效益 (15 分)	D3 满意度 (6 分)	D31 社会公众或服务对象满意度 (6 分)	D311 妇幼保健院干部职工满意度	3	考核项目实施妇幼保健院干部职工的满意度情况	$\geq 90\%$	评价要点： 妇幼保健院干部职工对项目实施效果满意度达 90% 及以上得 100% 权重分，每降低 1% 扣除权重分 5%，扣完为止。	3

经现场调研鲁山妇幼保健院，发放满意度调查问卷咨询相关项目运行情况后，经分析计算满意度情况，鲁山县妇幼保健院干部职工对实施项目的满意度达 96%，达到目标值。

妇幼保健院干部职工满意度指标得分 3 分。

D312 受益群众满意度

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	权重	指标说明	指标值	评价标准	得分
D 效益 (15 分)	D3 满意度 (6 分)	D31 社会公众或服务对象满意度 (6 分)	D312 受益群众满意度	3	考核项目实施社会公众满意度情况	$\geq 90\%$	评价要点： 鲁山地区群众对项目实施效果满意度达 $\geq 90\%$ 得满分；满意度 $< 70\%$ 不得分，满意度在 70%-90% 之间，该项得分 = 【(实际满意度-70%)/20%】 × 满意度分值	3

该项目满意度调查共发放 30 份调查问卷，收回 28 份有效满意度调查问卷。经计算社会公众满意度平均得分 95 分，达到目标 $\geq 90\%$ 要求。

经统计分析，社会公众对鲁山县妇幼保健院医疗主楼改造及配套设施建设项目实施后就医环境的改善、医疗水平的提高等方面比较满意，对项目建设予以支持态度，对解决以后看病难、看病贵问题充满期待。

受益群众满意度指标得分 3 分

四、绩效评价结论

截至 2022 年 10 月 25 日，评价组在全面分析整理被检查项目的相关数据资料的基础上，总结其评价察看情况。

依据鲁山县妇幼保健院医疗主楼改造及配套设施建设项目绩效评价指标体系，评价组对鲁山县妇幼保健院医疗主楼改造及配套设施建设项目进行打分，最终得分为 94.42 分。参照平顶山市鲁山县财政局《平顶山市鲁山县预算绩效管理办法》有关规定，绩效评价结果等级为“优”。

鲁山县妇幼保健院医疗主楼改造及配套设施建设项目绩效评价得分情况					
指标	项目决策	项目管理	项目产出	项目效益	合计
赋分	15	25	45	15	100
得分	13.42	22	44	15	94.42
得分率	89.47%	88%	97.78%	100%	94.42%

五、主要经验及做法

鲁山县妇幼保健院医疗主楼改造及配套设施建设是鲁山县委、县政府立足实际、科学谋划实施的重点项目，得到了广大干部职工和人民群众的大力支持，对于改善鲁山县妇幼保健院医疗卫生条件、提高医疗技术水平具有重要意义，是一项惠及民生、关乎长远的惠民工程。

为了保障鲁山县妇幼保健院医疗主楼改造及配套设施建设项目完成有以下几点经验及作法值得肯定：

（一）专项债券效益发挥明显

地方专项债券作为“积极财政”的重要举措之一，定向支持基建投资、托底地方经济高质量发展。项目单位依据国家政策申请地方专项债券资金，加快工程建设进度。在县级财政部门履行

职能有效监控督导下，合法合规使用项目专项债券资金，充分发挥了财政资金支持有关基础设施建设的金融工具作用。

（二）项目推进进度快

施工单位积极克服新冠肺炎疫情对项目的影响，积极推进项目施工，形成实物工作量。项目计划实施期间为 2021 年 5 月至 2022 年 4 月，经查项目开工记录，鲁山县妇幼保健院医疗主楼改造及配套设施建设计划于 2021 年 7 月 12 日开始施工，2021 年 10 月 11 日完工，实际于 2021 年 7 月 12 日开工，于 2021 年 9 月 21 日施工完工，工期提前 20 个工作日，施工提前完工；项目信息化建设、医疗设备采购分别于 2021 年 6 月、2021 年 8 月签订合同，2021 年 9 月相关设备安装调试完成，项目有效改善了妇幼保健院的医疗卫生条件，提高了医疗技术水平。

（三）项目实施加速了地方经济的快速发展

依据项目《鲁山县妇幼保健院医疗主楼改造及配套设施建设项目可行性研究报告》及目前鲁山地区建设物资销售、劳动力就业等情况，项目建设过程中促进了相关行业的发展与闲置劳动力的就业，项目建成投入运行后可为人民群众提供更加经济可靠的医疗保障服务，为鲁山地方经济快速发展夯实健康基础。

六、存在问题和建议

但项目实施过程中也存在一些问题，简单原因分析：

（一）绩效指标设置不全面

依据河南省、平顶山市及鲁山县财政支出绩效管理有关规定，计划实施项目应设定绩效目标，且绩效目标设定要科学合理，所设定的目标要充分反映项目实施内容，目标的设定要明确可衡量。经查项目单位提供的项目资料，鲁山县妇幼保健院医疗主楼改造及配套设施建设项目设定有绩效目标，但是项目绩效目标申报表未体现医疗设备采购的指标设置情况，从而造成实际实施内容与绩效目标设置存在偏差。

（二）专项债券建设期利息未按预算管理要求按时支付

项目收益与融资自求平衡专项评价报告应付债券本息情况“2021年度申请债券资金1600万元，票面利率4.5%，期限15年，在债券存续期每半年付息一次，到期还本并支付最后一次利息。”，但是经核查相关资料及现场访谈情况项目单位鲁山县妇幼保健院未严格履行专项债券预算管理要求承担建设期应付利息72万元，已逾期。

（三）验收工作不彻底

经过审查项目验收资料，信息化系统建设项目单元，信息系

统升级已经完成，但是缺少相关验收意见；由河南省睿轩医疗器械有限公司供货的相关设备已经完成采购，根据提供的设备验收单，痉挛肌治疗仪、肌力检测仪、康复评定软件系统、儿童水疗机、骨密度检测仪、电子生物反馈、脑循环治疗仪、听力综合训练系统等医疗设备的采购经过了验收程序，但是设备验收单只有一人签字，验收程序不规范，验收缺乏公正性。

有关建议：

（一）加强绩效目标管理，合理设定绩效目标

树立绩效预算意识，重视绩效目标申报表的填写工作，做到指标定性评价和定量评价相结合，进一步细化指标内容，提高绩效目标的导向性作用及可实现性，增强绩效指标的可衡量性；把绩效目标设置与项目实施内容充分结合起来，充分发挥绩效目标在项目实施过程中的“指明灯”作用，使各项目标任务更快落实到位；绩效指标的设置要坚持从实际出发，做到所设置的指标科学合理。

（二）依法建设管理，积极履行专项债券管理要求

坚持组织政策培训学习，规范专项债务举借、使用、偿还等行为。明确政府和企业责任，企业债务不得推给政府偿还，切实做到谁借谁还、风险自担，政企职责划分清楚，依法依规履行专

项债券管理办法，按时足额完成专项债券利息支付工作。

（三）全面加强制度监督管理，落实各项工作职责

全面参与项目各阶段的监督与管理，及时发现实施过程中存在的问题，提出整改意见，监督落实各项整改措施。监督管理职责落实到位，在项目实施过程中保证监督工作不留死角，工作扎实细致。

七、其他需要说明的问题

（一）效益参考意见

评价项目为工程施工及设备采购与安装项目，不仅具有改善改善医疗卫生条件，改善群众就医环境的短期效益，还有提高医疗技术水平、健全社会服务能力等多方面的长远效益。由于评价时段仅为项目启动至本次确定的绩效评价基准日，且其他方面社会效益难以量化，因此项目产生的间接效果及长远效益做以参考意见。

八、附件

(一) 鲁山县妇幼保健院医疗主楼改造及配套设施建设项目 绩效评价指标得分表

鲁山县妇幼保健院医疗主楼改造及配套设施建设项目评分得分表

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	得分	原因
A 决策 (15分)	A1 项目立项 (8分)	A11 立项依据充分性 (2分)		2	立项依据充分
		A12 符合专项债券支持领域和方向 (2分)		2	符合专项债券支持领域和方向
		A13 立项程序规范性 (2分)		2	立项程序规范
		A14 立项批复情况(2分)		2	立项批复符合
	A2 前期工作准备 (2分)	A21 手续办理 (1分)		1	手续完备
		A22 配套资金 (1分)		0	配套资金未到位扣1分
	A3 绩效目标设定 (3分)	A31 绩效目标设定(1分)		1	绩效目标设定报送
		A32 绩效目标合理性 (1分)		0.75	绩效目标设置不全面扣0.25分
		A33 绩效指标明确性 (1分)		0.67	实施内容与绩效目标任务数有偏差扣0.33分
	A4 申请额度匹配 (2分)	A41 申请额度与实际需求匹配情况 (2分)		2	申请额度与实际需求匹配
B 管理	B1 预算管理 (8分)	B11 纳入预算情况(2分)		2	纳入预算

(25分)	分)	B12 资金使用情况(3分)		3	资金使用合规
		B13 资金拨付(3分)		3	资金拨付进度 100%
	B2 收益自求平衡管理(2分)	B21 专项债券本息偿还计划执行情况(2分)		0	未支付本息扣 2分
	B3 项目管理(6分)	B31 预期合理(2分)		2	预期合理
		B32 收益匹配(2分)		2	收益匹配
		B33 期限匹配(2分)		2	期限匹配
	B4 其他管理(9分)	B41 信息公开(2分)		2	信息公开
		B42 发现问题整改(2分)		1	整改部分未到位扣 1分
		B43 信息系统管理(2分)		2	信息系统管理规范
		B44 其他情况(3分)		3	制度健全且执行比较彻底
C 产出 (45分)	C1 项目建设 (15分)	C11 建设质量(10分)	C111 验收完成率(5分)	5	验收完成率 100%
			C112 质量达标率(5分)	4	项目单元质量达标率 80%扣 1分
		C12 建设进度(5分)	C121 工程完工及时率(5分)	5	工程完工及时率达标
	C2 项目成本(5分)	C21 建设成本(3分)	C211 建设成本节约率(3分)	3	建设成本节约率 22.41%，达标
		C22 资金成本(2分)	C221 资金成本节约率(2分)	2	资金成本节约率达标
	C3 项目产出 (25分)	C31 项目产出(25分)	C311 医疗主楼大厅及走廊吊顶改造完工率(6.5分)	6.5	完工率 100%
			C312 净化手术室改造完工	2	完工率 100%

			率 (2分)		
			C313 病理室改造完工率 (1.5分)	1.5	完工率 100%
			C314CT室及放射科改造完工率 (1.5分)	1.5	完工率 100%
			C315 医疗主楼病房改造完工率 (3分)	3	完工率 100%
			C316 产房改造完工率(1.5分)	1.5	完工率 100%
			C317 NICU 改造完工率 (2分)	2	完工率 100%
			C318 停车场改造完工率(4分)	4	完工率 100%
			C319 信息化系统建设完工率 (3分)	3	完工率 100%
D 效益 (15分)	D1 项目效益 (7分)	D11 经济效益 (1分)	D111 促进当地高质量发展 (1分)	1	有效促进
		D12 社会效益 (6分)	D121 促进医疗体制改革、 医疗事业发展 (2分)	2	有效促进
			D122 提高医疗技术水平、 促进医学科技进步 (2分)	2	有效提高
			D123 健全社会服务能力、 建设和谐社会 (2分)	2	健全
	D2 带动作用 (2分)	D21 支持发展 (2分)	D211 医疗设施建设完善(2分)	2	医疗设施建设完善
	D3 满意度(6分)	D31 社会公众或服务对象满意度 (6分)	D311 妇幼保健院干部职工满意度 (3分)	3	妇幼保健院干部职工满意度达标
			D312 受益群众满意度 (3分)	3	受益群众满意度达标

			分)		
合 计				94.42	
评价等级				优	
主评人意见：					
评价机构盖章：					