

周口市第一人民医院妇科产科儿科综合楼建设项目
资金绩效评价报告

贝因财绩（2024）11 号

主管部门：周口市淮阳区卫生健康委员会

项目单位：周口市第一人民医院

委托单位：周口市淮阳区财政局

评价机构：河南贝因绩效评价咨询有限公司

2024 年 4 月 27 日

周口市第一人民医院妇科产科儿科综合楼建设项目

资金绩效评价总览表

一、项目预算资金安排和使用情况		
项目名称：周口市第一人民医院妇科产科儿科综合楼建设项目资金绩效评价		
项目资产登记管理单位：周口市淮阳区卫生健康委员会		
2023 年度预算资金安排	3,700.00 万元	
其中：	当年发行专项债券 3,700.00 万元	上年结转债券资金 171.59 万元
当年实际支出：	2,428.70 万元，预算执行率为 65.64%	
二、项目绩效目标		
（一）绩效目标 本项目总体绩效目标是以《河南省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纲要》为纲领，深入贯彻落实《2013 年河南省人民政府关于加快推进产业结构战略性调整的指导意见》(豫政(2013)65 号)、《2014 年河南省加快产业集聚区建设专项工作方案的通知》(豫政办(2014)49 号)等文件精神，本项目总体绩效目标是保障周口市第一人民医院妇科产科儿科综合楼建设项目能够及时投入运营，发展循环经济，构建资源节约型社会有利于提升淮阳县的良好形象，扩大淮阳县的知名度，形成产业集群，拉大产业链条。		
（二）主要目标 (1)投入和管理目标:针对本项目制定实施方案，于 2024 年 6 月底前投入财政资金 2,135.00 万元，专项债券资金 6,000.00 万元，合计 8,135.00 万元;成立项目领导小组，责任落实到人，为项目顺利实施提供保障。 (2)产出目标:用地面积 10625.00m，拟设置床位 240 张，新建综合楼 1 栋，地上 9 层，建筑面积 13600.00m，主要建设内容包括门诊用房、住院用房、附属用房。 (3)质量目标:工程建设符合预期且验收合格，包括门诊用房、住院用房、附属用房均达到能够正常使用的工作条件。 (4)效益目标:医疗卫生服务能力有所改善，提高医院的知名度，增强其市场竞争力有所提高。		
三、实施成效		
项目建成后，能够提高医院的诊疗条件和综合实力，显著改善医院的医疗条件，提高淮阳区妇女儿童的健康水平，创造一个良好的整体医疗环境，满足妇女儿童对就医条件越来越高的要求。同时，对淮阳区医疗卫生事业的发展做出了突出贡献。		

四、主要问题及有关建议			
（一）主要问题			
1. 项目单位尚未建立成熟的项目绩效管理体系，这导致了项目在启动阶段无法按照预定计划顺利进行。			
2. 申请的资金与实际使用的资金之间存在差额，造成资金申请与实际使用之间不匹配，不仅影响了项目的整体资金管理效率，又降低了预算执行的成效。			
（二）有关建议			
针对项目单位尚未建立完善的项目绩效管理体系和由此导致的问题，建议如下：			
1. 建立绩效管理体系：制定一套系统的项目绩效管理制度，包括明确的项目目标、关键绩效指标、定期评估机制和奖惩措施。			
2. 加强项目规划和监控：确保项目有明确的进度计划和时间表，并定期跟踪进度，以便及时调整资源分配和策略。			
3. 提高团队协作和沟通：通过定期的团队会议和沟通平台，增强团队成员之间的协作和交流，确保信息流畅和任务协调。			
4. 定期评估和反馈：实施定期的项目绩效评估，及时收集反馈，并根据评估结果调整管理策略和操作流程。			
5. 建议减少资金申请与实际使用之间的差异，改进预算编制的精确度，加强项目管理以适应项目进展变化，实施灵活的资金管理策略，定期进行财务审计以保持资金使用的透明度和效率，以及加强跨部门沟通与协调，确保信息流通准确。			
通过制定上述措施，项目单位可以逐步建立起一个更加高效和系统的项目绩效管理体系，从而提高项目成功率。			
五、评分得分和等级			
一级指标	分值	得分	得分率
决策	20	15.5	77.50%
管理	25	17.5	70.00%
产出	25	19.5	78.00%
效益	30	28.35	94.50%
合计	100	80.85	80.85%
绩效评价得分：80.85 分		评价结果等级：良	

目 录

一、 项目基本情况	1
(一) 项目立项背景及目的	1
(二) 项目资金来源及使用情况	3
(三) 项目组织实施情况	4
(四) 绩效目标	5
二、 综合评价情况及评价结论	6
三、 主要成绩及经验	7
四、 存在问题和原因分析	8
(一) 存在问题	8
(二) 原因分析:	8
五、 改进建议	8
(一) 绩效评价目的	10
(二) 绩效评价依据	10
(三) 评价原则	12
(四) 绩效评价指标体系	12
(五) 评价方法	14
(六) 绩效评价工作组及人员分工	15
(七) 绩效评价工作过程	15
附件二: 评价结论及绩效评价指标分析	18
(一) 评价结论	18

（二） 绩效评价指标分析	18
附件三：绩效评价问题清单	36
附件四：项目绩效评价指标体系评分表:	37
附件五：满意度调查	44
附件六：实地勘察照片	49

周口市第一人民医院

妇科产科儿科综合楼建设项目

资金绩效评价报告

周口市淮阳区财政局：

我们受委托于 2024 年 3 月 1 日至 5 月 10 日，对周口市第一人民医院妇科产科儿科综合楼建设项目的资金绩效进行了评价。依据财政部发布的《地方政府专项债券项目资金绩效管理办法》（财预〔2021〕61 号）、河南省财政厅出台的《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）以及周口市人民政府制定的《周口市政府投资项目和资金管理办法》（周政办〔2020〕51 号）的文件精神与要求，我们依据绩效评价的工作方案，设定了评价指标、评价标准和评价方法。我们对评价对象的绩效情况进行了全面的分析，包括定量和定性分析，并进行了综合评价，最终形成了本报告。

一、项目基本情况

（一）项目立项背景及目的

1. 项目立项背景

在我国，妇女和儿童占据了总人口的绝大多数，约三分之二。保障这一群体的健康不仅是民族繁荣的基石，也是社会文明进步和卫生事业发展的关键指标。提升妇女儿童的卫生水平对于提高全民的生活质量和构建和谐社会具有深远的影响。因此，加强妇女儿童卫生工作，不仅关乎全民健康素质的提高，也对于推动经济发展和社会和谐起着

至关重要的作用。

遵循十九大的精神，坚持新时期的卫生与健康工作方针，特别是妇女儿童卫生工作方针。我们的总体目标是以《河南省国民经济和社会发展的第十四个五年规划和二〇三五年远景目标纲要》为纲领，深入贯彻落实《2013 年河南省人民政府关于加快推进产业结构战略性调整的指导意见》（豫政〔2013〕65 号）、《2014 年河南省加快产业集聚区建设专项工作方案的通知》（豫政办〔2014〕49 号）等文件精神，本项目总体绩效目标是保障周口市第一人民医院妇科产科儿科综合楼建设项目能够及时投入运营，发展循环经济，构建资源节约型社会有利于提升淮阳县的良好形象，扩大淮阳县的知名度，形成产业集群，拉大产业链条。

观察服务供给现状，我们发现妇幼健康领域的优质资源总量不足。在妇幼医疗机构的分布上，资源分布不均，高质量资源既稀缺又过于集中。从服务能力的角度看，基层妇幼保健院和卫生机构的人员整体学历和职称水平需要进一步提升。在开展的服务项目方面，妇幼保健的整合需要加强，学科建设还不够系统化。这些问题在一定程度上制约了妇幼健康服务的质量，因此，改善这些问题显得尤为重要。

近年来，随着淮阳区妇女儿童对妇幼健康需求的增长，周口市第一人民医院积极响应，不断扩大业务范围，业务量持续增长。随着“二孩”政策的实施，医院妇科、产科、儿科的业务用房已不足以满足日益增长的业务需求。医院现有的新生儿监护室无法满足新生儿治疗工作的需求，而且全院儿科病房几乎空缺，这导致了儿科业务的正常开

展受到限制。

为了提供妇科疾病治疗、危重孕产妇治疗、新生儿救治、产前筛查、新生儿疾病筛查、健康教育等基本医疗服务，满足妇女儿童对医疗的需求，并改善淮阳区的医疗基础设施，周口市第一人民医院提出了本项目建设计划。该计划旨在扩展和提升医院的医疗服务能力，确保能够有效应对区域内妇女儿童的健康需求。

2. 项目立项目的

为确保周口市第一人民医院妇科、产科、儿科综合楼建设项目能够及时投入使用，并促进循环经济的发展，构建资源节约型社会，具有重要意义。这不仅有助于提升淮阳县的整体形象，扩大其知名度，还有助于形成产业集群，拉长产业链条，从而为区域经济的发展带来积极影响。

(二) 项目资金来源及使用情况

1. 项目资金来源

周口市第一人民医院妇科产科儿科综合楼建设项目，其中：计划申请专项债券资金 6,000.00 万元，项目配套资金 2,135.00 万元，具体资金来源如下：

序号	资金类型	金额(万元)	占总投资百分比
1	县财政配套资金	2,135.00	26.24%
2	专项债券资金	6,000.00	73.76%
合计		8,135.00	100.00%

2. 项目资金使用情况

2023 年，项目单位共向财政部门申请资金 3,700.00 万元，截至

2023 年末，周口市第一人民医院妇科产科儿科综合楼建设项目资金已使用 2,600.29 万元，结余资金 1,099.71 万元，主要用于支付工程款项，具体支出明细如下：

名称	金额（万元）
河南宏垒质量检测有限公司	7.20
河南嘉和绿洲环保技术有限公司	2.60
河南日盛工程勘察有限公司	2.80
河南尚雅建筑工程有限公司淮阳分公司	2134.00
河南省工业规划设计院	86.29
河南中祥瑞工程咨询有限公司	5.00
郑州端方工程咨询有限公司	74.90
周口安达电梯工程有限公司	287.50
合计	2600.29

（三）项目组织实施情况

1. 项目组织情况

项目相关部门及工作职责：

财政部门：周口市淮阳区财政局负责审批、拨付预算资金，组织开展绩效评价等工作；

主管及实施单位：周口市淮阳区卫生健康委员会负责项目立项、资金申报、对项目资金使用进行监管、开展绩效自评工作。实施单位负责项目项目进度控制、资源协调、风险管理、团队管理、财务管理等，项目试试单位需要根据项目特点和单位实际情况，对职责进行具体化分解和落实，以确保项目按照既定目标和进度进行，并对项目风险进行有效控制。

受益群体：人民群众。

2. 项目实施情况

项目位于周口市淮阳区文政路北侧，周口市第一人民医院院内。项目规划用地面积 10625 m²，拟设置床位 240 张，新建综合楼 1 栋，地上 9 层，建筑面积 13600 m²，主要建设内容包括门诊用房、住院用房、附属用房。配套建设道路、绿化、给排水、电力及消防设施。

（四）绩效目标

项目单位根据项目特点，编制相应绩效目标并向财政部门进行申报，绩效目标主要内容如下：

1. 项目总体目标

以《河南省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纲要》为纲领，深入贯彻落实《2013 年河南省人民政府关于加快推进产业结构战略性调整的指导意见》（豫政(2013)65 号）、《2014 年河南省加快产业集聚区建设专项工作方案的通知》（豫政办(2014)49 号）等文件精神，本项目总体绩效目标是保障周口市第一人民医院妇科产科儿科综合楼建设项目能够及时投入运营，发展循环经济，构建资源节约型社会有利于提升淮阳县的良好形象，扩大淮阳县的知名度，形成产业集群，拉大产业链条。

2. 项目分解目标

数量指标：项目用地面积 10625 m²，设置床位 240 张；

质量指标：工程项目验收合格率 100%，医疗服务符合标准；

时效指标：按时完成建设进度，及时偿债，按计划进行项目资金支出。

成本指标：建设期实现成本稳定，运营期间实现成本稳定。

经济效益指标：项目收入达成情况为 100%；收益对债券本息覆

盖倍数大于 1.59。

社会效益指标：医疗卫生服务能力有所改善；医院的知名度、市场竞争力有所提高。

生态效益指标：扬尘达到污染分级分类防控标准；气体排放符合大气污染物综合排放标准(GB16297-1996)；施工噪音符合《建筑施工场界环境噪声排放标准》标准；符合污水综合排放标准(CB8978-1996)。

可持续影响指标：有效推动推动当地卫生事业的可持续发展和优化资源配。

对象满意度指标：服务对象满意度达到 90%。

二、综合评价情况及评价结论

绩效评价结果采用综合评分定级的方法，总分值为 100 分。绩效评价分“优”、“良”、“中”、“差”。最终绩效评价结果按照综合评分分级：综合评分 90（含）-100 分的为“优”，80（含）-90 分的为“良”，60（含）-80 分的为“中”，60 分以下的为“差”。

项目组按照本项目绩效评价工作方案确定的绩效评价指标、评价标准和评价方法，在对评价对象的绩效情况进行定量和定性分析的基础上，经综合评价，本项目得分为 80.85 分，绩效评价等级为良。其中：决策类指标权重为 20 分，得分 15.5 分，得分率为 77.5%；管理类指标权重为 25 分，得分为 17.5 分，得分率为 70%；产出类指标权重为 25 分，得分为 19.5 分，得分率为 79%；效益类指标权重为 30 分，得分为 28 分，得分率为 94.50%。

表 3-1 项目绩效评价得分表

指标	A 项目决策	B 项目管理	C 项目产出	D 项目效益	合计
权重	20	24	30	30	100
分值	15.5	17.5	19.5	28.35	80.85
得分率	77.50%	70.00%	78.00%	94.50%	80.85%

三、主要成绩及经验

（一）项目实施成效

根据施工合同项目工程开工时间为 2022 年 9 月 16 日，计划竣工时间为 2023 年 9 月 15 日，截止 2023 年末资金已累计投入 2,600.29 万元，截止目前（2024 年 4 月末）资金已累计投资 3,054.29 万元，目前工程进度为主体建筑已完工、消防设施已安装、门窗已安装、室外配套工程约已完工 50%，预计本月末完工，室内工程、地板、卫浴已完工。二次结构、外墙抹面、屋面施工、基础防水、回填土等工程已完成，项目建成后，能够提高医院的诊疗条件和综合实力，显著改善医院的医疗条件，提高淮阳区妇女儿童的健康水平，创造一个良好的整体医疗环境，满足妇女儿童对就医条件越来越高的要求。同时，对淮阳区医疗卫生事业的发展做出了突出贡献。

（二）相关经验

周口市第一人民医院作为妇科及儿科领域的前沿阵地，对于公共卫生服务起到了关键的支持作用。因此，在其建设过程中，严格控制工程细节，确保项目建设的质量、工期的准时完成和成本的有效控制，显得尤为关键。严谨管理可以避免后期施工中出现功能与实际需求不匹配而导致的返工，从而防止投资成本的增加和工程进度的延误。各

级管理部门不仅要负责管理和控制工程的成本、进度和质量，还应当为施工单位提供全面专业的管理服务，以确保项目的顺利进行和最终成功。

四、存在问题和原因分析

（一）存在问题

1. 项目单位尚未建立完善的项目绩效管理体系，导致项目启动阶段未能按计划推进。
2. 申请的资金与实际使用的资金之间存在差额，造成资金申请与实际使用之间不匹配，不仅影响了项目的整体资金管理效率，又降低了预算执行的成效。

（二）原因分析：

1. 项目单位未能充分认识到绩效管理体系的重要性，并且缺乏必要的人力资源和专业人才来建立和维护这样的体系。
此外，缺少专业的项目管理人才来设计和执行有效的绩效管理策略。
2. 申请的资金与实际使用的资金之间存在的差额原因是由于预算编制不准确、项目需求变化，资金使用监控不力，财务管理不规范、缺乏灵活的资金调整机制机预算执行效率低下。影响了项目的整体资金管理效率、降低了预算执行成效。

五、改进建议

1. 建立绩效管理体系：制定一套系统的项目绩效管理制度，

包括明确的项目目标、关键绩效指标、定期评估机制和奖惩措施。

2. 加强项目规划和监控：确保项目有明确的进度计划和时间表，并定期跟踪进度，以便及时调整资源分配和策略。
3. 提高团队协作和沟通：通过定期的团队会议和沟通平台，增强团队成员之间的协作和交流，确保信息流畅和任务协调。
4. 定期评估和反馈：实施定期的项目绩效评估，及时收集反馈，并根据评估结果调整管理策略和操作流程。
5. 建议项目单位改进预算编制过程，实施严格的资金监控，提高财务报告的透明度和频率，建立灵活的预算调整机制，加强成本控制措施，培训和提升财务管理能力，采用先进的财务管理工具和技术，以及进行定期的财务审计。这些措施有助于确保资金的有效使用，提高预算执行的准确性。

附件一：绩效评价工作开展情况：

绩效评价工作情况

（一）绩效评价目的

财政支出绩效评价的核心目标是改进预算部门的财政支出管理，优化资源配置，并提升公共服务的质量。在本项目中，绩效评价是基于预先设定的绩效目标，采用科学、合理的评价指标、标准和评估方法，对项目财政资金的使用效率和财务管理状况进行细致核查。此外，评价还包括核实项目单位为强化管理而制定的相关制度是否得到有效执行，以及采取的措施是否产生预期效果。通过评价绩效目标的实现程度，总结项目实施过程中的成功经验和关键做法，同时识别存在的问题，并为未来年度的项目资金安排和监管提出改进建议。

（二）绩效评价依据

本次项目评价所依据的法律、法规规章、政策文件，包括但不限于：

（1）《中华人民共和国预算法》2018 年第二次修正

（2）《中华人民共和国预算法实施条例》中华人民共和国国务院令 第 729 号

（3）《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）

（4）中共中央国务院关于印发《地方政府专项债券项目资金绩效管理办法》的通知（财预〔2021〕61 号）

（5）财政部《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10

号)

(6) 财政部关于印发《地方政府专项债券项目资金绩效管理办法》的通知(财预〔2021〕61号)

(7) 财政部关于印发《第三方机构预算绩效评价业务监督管理暂行办法》的通知(财监〔2021〕4号)

(8) 《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实施意见》(豫发〔2019〕10号)

(9) 河南省财政厅《关于开展2023年专项债券项目资金重点绩效评价工作的通知》(豫财债函【2024】5号)

(10) 周口市淮阳区人民政府做出《关于实施周口市第一人民医院妇科产科儿科综合楼建设项目的批复》(淮政文[2021]180号)

(11) 周口市淮阳区发展和改革委员会关于《周口市第一人民医院妇科产科儿科综合楼建设项目建议书的批复》(淮发改审批[2021]92号)

(12) 周口市淮阳区发展和改革委员会关于《周口市第一人民医院妇科产科儿科综合楼建设项目可行性研究报告的批复》(淮发改审批[2022]93号)

(13) 周口市生态环境局《关于周口市淮阳区卫生健康委员会第一人民医院建设项目环境影响报告表告知承诺制审批申请的批复》(淮环审[2022]10号)

(14) 项目单位财务管理办法、资金拨付文件、财务收支凭证

(15) 项目可研报告、批复资料、招投标资料、项目建设及监理

档案等资料

(16) 其他有关的法律、法规、规章及政策文件

(三) 评价原则

1. 独立原则：在委托方和被评价对象提供工作便利条件和相关资料情况下独立完成委托事项。

2. 客观原则：按照协议（合同）约定事项客观公正、实事求是地开展预算绩效评价，不出具不实预算绩效评价报告。

3. 规范原则：履行必要评价程序，合理选取具有代表性的样本，对原始资料进行必要的核查验证，形成结论并出具预算绩效评价报告。

(四) 绩效评价指标体系

根据周口市人民政府《周口市政府投资项目和资金管理办法》（周政办〔2020〕51号）文件的精神和相关要求，遵循相关性、重要性、可比性、系统性、经济性原则，形成了第一人民医院妇科产科儿科综合楼建设项目的绩效评价指标体系。评价指标体系分为四个一级指标即决策、管理、产出、效益，反映了一个项目从决策到产出、效益的整个过程。结合项目的实际情况，又细分成项目立项、专项债券申请情况、绩效管理情况、资金管理、项目管理、其他管理、项目建设、项目效益、带动作用、满意度共10个，二级指标以立项依据充分性、立项程序规范性、支持领域合规性、手续办理完备性、配套资金到位率、项目文本科学性、事前绩效评估、绩效目标设定、绩效目标合理性、绩效指标明确性、纳入预算情况、资金使用规范性、资金支出进

度、资本金管理与奖补资金、组织机构健全性、制度建立健全性、制度执行有效性、债券项目信息公开，项目信息填报，问题整改及其他管理问题、病房楼主体完工情况、配套建设道路绿化完工及时性、给排水，电力及消防设施完工及时性、综合楼工程质量、配套建设道路绿化工程质量、给排水、电力及消防设施质量、建设成本可控性、资金成本、形成资产、经济效益、社会效益、生态效益、支持发展、受益对象满意度等 32 个三级指标，具体指标体系见下表：

一级指标	分值	二级指标	分值	级次	三级指标	分值
决策	20	项目立项	4.50	A1-1	立项依据充分性	2.5
				A1-2	立项程序规范性	2
		专项债券申请情况	10	A2-1	支持领域合规性	2
				A2-2	手续办理完备性	3
				A2-3	配套资金到位率	2
				A2-4	项目文本科学性	3
		绩效管理情况	5.50	A3-1	事前绩效评估	1
				A3-2	绩效目标设定	1
				A3-3	绩效目标合理性	2
				A3-4	绩效指标明确性	1.5
管理	20	资金管理	11	B1-1	纳入预算情况	2
				B1-2	资金使用规范性	5
				B1-3	资金支出进度	5
				B1-4	资本金管理与奖补资金	4
		项目管理	6	B2-1	组织机构健全性	2
				B2-2	制度建立健全性	2
				B2-3	制度执行有效性	2
		其他管理	3	B3-1	债券项目信息公开、项目信息填报、问题整改及其他管理问题	3
产出	30	项目建设	30	C1-1	病房楼主体完工情况	3
				C1-2	配套建设道路绿化完工及时性	2
				C1-3	给排水、电力及消防设施完工及时性	2
				C1-4	综合楼工程质量	2

一级指标	分值	二级指标	分值	级次	三级指标	分值
				C1-5	配套建设道路绿化工程质量	2
				C1-6	给排水、电力及消防设施质量	2
				C1-7	建设成本可控性	5
				C1-8	资金成本	3
				C1-9	形成资产	4
效益	30	项目效益	15	D1-1	经济效益	5
				D1-2	社会效益	5
				D1-3	生态效益	5
		带动作用	5	D2-1	支持发展	5
		满意度	10	D3-1	受益对象满意度	10
合计	100		100			2.5

（五）评价方法

在评价工作开展过程中运用的方法主要有：

1. 比较分析法

项目组通过实地走访项目实施单位，详细了解项目的具体情况，并依据了解到的情况和取得的项目文件对该项目作出评分。项目组在评分过程中，通过比较绩效目标与实施效果，确定项目绩效目标的实现情况。

2. 公众评判法

项目组通过对受益群众发放调查问卷的方式，获取广大群众对周口市第一人民医院妇科产科儿科综合楼建设项目满意度的评价资料，从而评价该项目满意度的实现程度。

3. 因素分析法

项目组通过综合分析影响绩效目标实现、实施效果的内外因素，评价绩效目标的实现程度。

（六）绩效评价工作组及人员分工

项目组分为主评组和工作组。主评组主要负责评价方案的制定，评价人员的组织培训、实施过程的组织协调和督导、报告的复核等。具体人员及分工见下表：

职务	姓名	职称	职责分工
主评人	王静	注册会计师	负责统筹协调，对主要绩效评价指标及评价情况进行复核。
主评助理	庞沛军	会计师	负责绩效评价项目的组织实施、报告复核，对绩效评价工作质量负责。

工作组主要负责现场检查及报告编写，包括收集相关的制度文件、检查财务资料、开展问卷调查等工作。具体人员及分工见下表：

项目	姓名	资格	职称	职责分工
成员	程琳	助理人员	初级会计师	负责绩效评价报告初步编写、负责社会调查、资料收集，完成绩效工作。
成员	陈春桥	助理人员	会计师	负责社会调查、资料收集。
成员	张一辉	助理人员	会计师	负责社会调查、资料收集。

（七）绩效评价工作过程

本次绩效评价实施过程分为绩效评价前期准备、现场实施、绩效评价报告撰写和提交三个阶段。绩效评价工作于 2024 年 3 月 2 日开始，前期通过审阅有关项目资料、进行访谈等方式搜集整理资料，编制绩效评价工作方案。在此基础上，通过实施下列工作流程，完成评价工作：

1. 前期准备阶段（2024 年 3 月 2 日-3 月 10 日）

本公司接受周口市淮阳区财政局的委托，与之签订了绩效评价业务约定书，并组建了一个绩效评价工作组，由注册会计师卞永军担任项目主评人。该工作组对参与绩效评价的工作人员进行了相关的知识

学习和业务培训，确保团队成员具备必要的专业能力。此外，工作组还召开了绩效评价工作会议，明确了绩效评价的基本事项，包括项目的基本情况、绩效目标、评价对象和内容、评价目的、委托方及绩效评价报告的使用者以及其他重要事项。在准备工作完成后，工作组通过审阅项目资料、进行访谈等手段收集和整理信息，制定了针对本项目的绩效评价工作方案，并确立了评价指标体系和实施流程。

2. 绩效评价现场实施阶段（2024 年 3 月 11 日-4 月 20 日）

根据项目特点，按照绩效评价方案，通过案卷审阅、访谈、实地复核、现场勘查、座谈会等方法收集相关评价数据，对相关文件、资料、财务数据进行甄别、汇总、分析，结合绩效评价指标、权重、标准和方法进行定量定性分析和综合评价，形成评价结论。运用定量与定性结合的方法确定分值。具体工作包括：

1) 数据采集

工作组按照计划搜集周口市第一人民医院妇科产科儿科综合楼建设项目立项审批、资金使用、绩效总结等相关的基础数据资料，并对其进行分类整理汇总、审查和分析。

2) 现场工作

在项目单位的配合下，根据所搜集的数据资料，开展现场核实工作。首先查阅项目的相关管理制度、招投标资料、工程施工及设备验收等资料，对周口市第一人民医院妇科产科儿科综合楼建设项目工程质量和数量进行评价；其次与周边企业进行沟通交流，了解项目实施对促进周口市经济发展，获取项目受益对象对项目实施的评价信息。

3) 社会调查

工作组根据项目绩效评价思路和项目单位具体情况，设计调查问卷。工作组根据调查问卷的反馈结果进行统计分析，作为确定项目受益对象满意度的主要依据。

4) 数据统计分析

工作组根据绩效评价的原理和规定，结合项目的具体情况，根据被评价单位提供的数据和社会调查结果，对数据进行分析处理。比照绩效评价指标体系计分的标准，得出相应的分值，分析得失分的原因。

3. 绩效评价报告撰写及提交阶段（2024 年 4 月 20 日-4 月 27 日）

- 1) 根据各指标的评价结果及项目的整体评价结论，按绩效评价相关规定和绩效管理部门的要求撰写绩效评价报告；
- 2) 与被评价方就绩效评价报告进行充分沟通并交换意见；
- 3) 提交绩效评价正式报告。

附件二：评价结论及绩效评价指标分析

评价结论及绩效评价指标分析

（一）评价结论

绩效评价结果采用综合评分定级的方法，总分为 100 分。绩效评价分“优”、“良”、“中”、“差”。最终绩效评价结果按照综合评分分级：综合评分 90（含）-100 分的为“优”，80（含）-90 分的为“良”，60（含）-80 分的为“中”，60 分以下的为“差”。

项目组按照本项目绩效评价工作方案确定的绩效评价指标、评价标准和评价方法，在对评价对象的绩效情况进行定量和定性分析的基础上，本项目得分为 80.85 分，绩效评价等级为良。其中：决策类指标权重为 20 分，得分 15.5 分，得分率为 77.5%；管理类指标权重为 25 分，得分为 17.5 分，得分率为 70%；产出类指标权重为 25 分，得分为 19.5 分，得分率为 79%；效益类指标权重为 30 分，得分为 28 分，得分率为 94.50%。

表 3-1 项目绩效评价得分表

一级指标	分值	得分	得分率
决策	20	15.5	77.50%
管理	25	17.5	70.00%
产出	25	19.5	78.00%
效益	30	28.35	94.50%
合计	100	80.85	80.85%

（二）绩效评价指标分析

1. 决策类指标

决策类指标从立项依据充分性、立项程序规范性、支持领域合规性、手续办理完备性、配套资金到位率、项目文本科学性、事前绩效评估、绩效目标设定、绩效目标合理性、绩效指标明确性 10 个方面对项目的决策情况进行评价，决策类指标分值 20 分，实际得分 15.5 分，得分率 77.5%。具体得分情况如下表所示：

项目决策类指标得分情况

一级指标	分值	二级指标	分值	级次	三级指标	分值	实际得分
决 策	20	项目立项	4.50	A1-1	立项依据充分性	2.50	2.50
				A1-2	立项程序规范性	2	2
		专项债券申请情况	10	A2-1	支持领域合规性	2	2
				A2-2	手续办理完备性	3	3
				A2-3	配套资金到位率	2	0
				A2-4	项目文本科学性	3	3
		绩效管理情况	5.50	A3-1	事前绩效评估	1	1
				A3-2	绩效目标设定	1	0.5
				A3-3	绩效目标合理性	2	1
				A3-4	绩效指标明确性	1.50	0.5

A1-1 立项依据充分性

该项目立项依据为：周口市淮阳区人民政府《周口市淮阳区人民政府关于同意实施市第一人民医院妇科产科儿科综合楼建设项目的批复》的批复（淮政文〔2021〕185 号）

周口市淮阳区发展和改革委员会关于《周口市第一人民医院妇科产科儿科综合楼建设项目可行性研究报告》的批复（淮发改审批〔2021〕93 号）

综上所述，周口市第一人民医院妇科产科儿科综合楼建设项目立项有相关文件支持，属于财政资金支持范围，项目立项依据充分。

满分 2.5 分，根据绩效评价指标，本指标得分 2.5 分，得分率 100%。

A1-2 立项程序规范性

经评价小组核实，该项目的立项程序规范，且已完成所有审批程序，例如：周口市淮阳区人民政府对项目请示的批复文件，以及周口市淮阳区发展和改革委员会对可行性研究报告的批复文件。在向财政部门提交申请资料时，该项目提供了具体的预算明细，包括可研报告、实施方案、法律意见书等资料。

满分 2 分，根据绩效评价指标，本指标得分 2 分，得分率 100%。

A2-1 支持领域合规性

根据财政部办公厅国家发展改革委员会办公厅《关于申报 2022 年新增专项债券项目资金需求的通知》（财办预〔2021〕209 号）2022 年专项债券资金继续重点用于交通基础设施、能源、农林水利、生态环保项目、社会事业、城乡冷链等物流基础设施（含粮食仓储物流设施）、市政和产业园区基础设施、国家重大战略项目、保障性安居工程等领域。本项目建设属于社会事业项目范畴。本项目的建设，符合淮阳区自然条件、人文环境和国民经济发展的要求；符合财政部办公厅国家发展改革委员会办公厅《关于申报 2022 年新增专项债券项目资金需求的通知》（财办预〔2021〕209 号）支持范围。项目建成后能够产生住院收入、门诊收入，属于有一定收益的公益性项目。

满分 2 分，根据绩效评价指标，本指标得分 2 分，得分率 100%。

A2-2 手续办理完备性

经评价组核实，根据发改委批复，该项目已对建安工程、监理、勘察、设计进行公开招投标。周口市淮阳区卫生健康委员会严格按照招投标及政府采购相关规定委托中昕国际项目管理有限公司在周口市公共资源交易中心对该项目建安工程、监理进行公开招标。经专家评审，1 标段（施工）最终由河南尚雅建筑工程有限公司中标；2 标段：手术室及 ICU 优化设计、手术室净化工程及设备安装等(EPC)最终由河南尚雅建筑工程有限公司中标；3 标段：本项目手术室净化工程及设备安装等造价咨询服务最终由确定山东华维工程咨询有限公司中标。4 标段监理由郑州端方工程咨询有限公司中标。招投标制度执行到位，并取得建设工程、用地、施工规划许可证件。

满分 3 分，根据绩效评价指标，本指标得分 3 分，得分率 100%。

A2-3 配套资金到位率

经评价组核实，周口市第一人民医院妇科产科儿科综合楼建设项目的配套资金到位率为 0%。截至 2023 年末，该项目累计使用的资金总额为 2,600.29 万元，全部为专项债资金，地方配套资金未到位。尽管如此，债券资金的准时到账确保了项目的顺利进行。资金管理方面表现透明且使用得当，有效地支持了项目的各个阶段的资金使用，包括设计、施工等关键环节。整个资金流程得到了严格的监控和管理，保证了资金使用的效率和合规性。

满分 2 分，根据绩效评价指标，本指标得分 0 分，得分率 0%。

A2-4 项目文本科学性

评价组经核实确认，周口市第一人民医院妇科产科儿科综合楼建设项目的文本编制科学合理。该实施方案明确了资金来源、专项

债券申请额度，并且与实际需求相符。发行时间、期限以及风险机制等方面均符合规定，显示出科学性。法律意见书所提出的结论清晰明确。此外，收益和融资平衡方案对项目收入和成本的预测准确，偿债计划的设置既清晰又合理。

满分 3 分，根据绩效评价指标，本指标得分 3 分，得分率 100%。

A3-1 事前绩效评估

周口市淮阳区卫生健康委员会委托上会会计师事务所(特殊普通合伙)河南分所对项目的可行性研究报告和财务评价部分进行了收益与融资自求平衡的专项评价及该建设项目事前绩效评估，并出具了相应的报告。同时，该委员会还委托河南钟秀律师事务所对项目出具了法律意见书。这些工作确保了项目前期论证的完整性和规范性。

满分 1 分，根据绩效评价指标，本指标得分 1 分，得分率 100%。

A3-2 绩效目标设定

经评价组核实，该项目单位设定的绩效目标旨在确保周口市第一人民医院妇科、产科、儿科综合楼建设项目能够及时投入运营，以此推动循环经济的发展 and 资源节约型社会的构建。项目的实施预期将显著提升淮阳县的医疗服务水平，改善当地居民的就医环境，从而提升淮阳县的整体形象，吸引更多的投资和人才，促进当地经济的全面发展。此外，项目的成功运营还有助于提高淮阳县的知名度，促进医疗产业集群的形成，拉动相关产业链条的发展，满足人民群众日益增长的就医需求。通过这一项目的建设和有效运营，预计将形成具有影响力的医疗产业集群，进一步促进就业机会的增加和地方经济的增长。

满分 1 分，根据绩效评价指标，本指标得分 0.5 分，得分率 50%。

A3-3 绩效目标合理性

经评价组核实，项目单位设定的绩效指标清晰明确、易于衡量，能够全面、准确地反映和考核项目的各项指标，例如：建设进度指标中的综合楼门诊用房、住院用房和附属用房的完工及时性，以及配套建设道路绿化的完工及时性；建设质量指标中的综合楼门诊用房、住院用房、配套建设道路绿化工程质量等。

满分 2 分，根据绩效评价指标，本指标得分 1 分，得分率 50%。

A3-4 绩效指标明确性

经评价组核实，项目指标的设定具有明确的定义，确保相关方对指标的理解一致。这些指标能够通过具体的数值或比率来衡量，以便于跟踪进度和成效。基于实际情况设定，既不应过于宽松，也切合实际，确保了指标的合理性和可实现性。

满分 1.5 分，根据绩效评价指标，本指标得分 0.5 分，得分率 33.33%。

2. 管理类指标

管理类指标从纳入预算情况、资金使用规范性、资金支出进度、资本金管理与奖补资金、组织机构健全性、制度建立健全性、制度执行有效性、债券项目信息公开、项目信息填报、问题整改及其他管理问题 8 个方面对项目的管理情况进行评价，管理类指标分值 25 分，实际得分 15.5 分，得分率 70.00%。

具体得分情况如下表所示：

项目管理类指标得分情况

一级指标	分值	二级指标	分值	级次	三级指标	分值	实际得分
管理	20	资金管理	11	B1-1	纳入预算情况	2	2
				B1-2	资金使用规范性	5	3
				B1-3	资金支出进度	5	3.5
				B1-4	资本金管理与奖补资金	4	2
		项目管理	6	B2-1	组织机构健全性	2	2
				B2-2	制度建立健全性	2	1.5
				B2-3	制度执行有效性	2	1.5
		其他管理	3	B3-1	债券项目信息公开、项目信息填报、问题整改及其他管理问题	3	2

B1-1 纳入预算情况

评价组经核实确认，项目单位在使用资金方面严格遵守了预算批复的用途，符合专项债券项目资金管理办法和财务管理制度的相关规定。资金的拨付过程规范，具备完整的审批程序和手续，且未发现任何截留或挤占资金的情况。

满分 2 分，根据绩效评价指标，本指标得分 2 分，得分率 100%。

B1-2 资金使用规范性

周口市第一人民医院妇科产科儿科综合楼建设项目总投资 8135 万元，其中债券资金 6,000.00 万元，剩余资金 2,135.00 万元由淮阳区财政资金配套解决。

2023 年，项目单位按照计划向财政部门申请了 3,700.00 万元资金。然而，截至 2023 年 12 月，周口市第一人民医院妇科产科儿科综合楼建设项目仅使用了 2,600.29 万元，尽管这笔资金已成功转化为实物资产，但剩余的 1,099.71 万元资金出现了滞留现象。资金滞留

会影响项目的整体资金管理和预算执行效率。

满分 5 分，根据绩效评价指标，本指标得分 3 分，得分率 60%。

B1-3 资金支出进度

项目资金的拨付申请与实际的建设进度不相符，造成资金的申请与实际使用有 1,099.71 万元的剩余。项目单位需对这一情况进行详细分析，并对资金使用计划进行相应调整，确保资金的合理分配与使用。同时，应优化项目的资金管理流程，以提升资金使用效率及整体财务管理水平。

满分 5 分，根据绩效评价指标，本指标得分 3.5 分，得分率 70%。

B1-4 资本金管理与奖补资金

周口市第一人民医院在其妇科、产科和儿科综合楼的建设项目中，已经将相关的专项债券资金、还本付息费用以及专项收入都纳入了预算管理体系。这些资金和费用都按照预算科目进行了独立核算，并得到了全面的管理。目前未发现该项目对于奖补措施的实施。

满分 4 分，根据绩效评价指标，本指标得分 2 分，得分率 50%。

B2-1 组织机构健全性

为确保周口市第一人民医院妇科产科儿科综合楼建设项目的顺利推进，在周口市淮阳区卫生健康委员会的有力领导下，成立了周口市第一人民医院妇科产科儿科综合楼建设项目工作组。该工作组通过将具体工作任务逐一落实到相关科室及责任人的方式，实现了责任到人，确保了项目各项工作的有序开展和顺利实施。

满分 2 分，根据绩效评价指标，本指标得分 2 分，得分率 100%。

B2-2 制度建立健全性

经评价组核实，项目单位部门虽然制定了安全建设管理制度、工程质量管理制度的专项资金管理制度，但这些制度并没有与项目的实际开展情况相结合，也没有制定相应的工程进度和监督考核制度，未能形成完整的制度性文件用来管理工程项目。因此，该部门在制度管理意识方面仍有待加强，需进一步完善绩效管理相关制度，以确保项目的顺利推进和高效实施。

满分 2 分，根据绩效评价指标，本指标得分 1.5 分，得分率 75%。

B2-3 制度执行有效性

建设单位在制度执行方面整体上较为有效，且实施了一些具体措施，例如：安排专人全面负责项目的实施工作，以确保项目的顺利推进；项目的立项、可研、招投标、施工及监理等资料基本完整，并已编制归档。但该单位仍然存在一些不足之处，例如：未能将公司制定的相关制度形成完整的制度体系，也未能对监督过程中发现的问题进行整改追踪，未能形成完整的制度执行链条，这些不利于对工程安全及质量的监督和管理。

满分 2 分，根据绩效评价指标，本指标得分 1.5 分，得分率 75%。

B3-1 债券项目信息公开、项目信息填报、问题整改及其他管理问题

项目单位按照《地方政府债务信息公开办法》要求，在周口市淮阳区人民政府网站填报并公开公示周口市第一人民医院妇科产科儿科综合楼建设项目信息，包括查询网站该项目的基本信息、资金情况、

建设情况、债券发行及支出情况等均已进行了公开公示。如：项目数量指标为用面积 10625 平方米，设置床位 240 张；项目质量指标为工程验收合格率 100%，医疗服务符合标准；项目的时效指标为按时完成建设进度，及时偿债，按计划进行项目资金支出；项目的成本指标为建设期实现成本稳定，运营期间实现成本稳定。项目的经济效益指标为收入达成情况为 100%；收益对债券本息覆盖倍数大于 1.59；项目的社会效益指标为医疗卫生服务能力有所改善；医院的知名度，增强其市场竞争力有所提高等。

该项目在信息公开方面做得及时，遵循了《地方政府债务信息公开办法》的规定，确保了信息及时录入信息系统。但项目施工方与项目主管方之间的沟通存在滞后，导致信息更新不及时。

满分 3 分，根据绩效评价指标，本指标得分 2 分，得分率 66.67%。

3. 产出类指标

产出类指标从病房楼主体完工情况、配套建设道路绿化完工及时性、给排水，电力及消防设施完工及时性、综合楼工程质量、配套建设道路绿化工程质量、给排水，电力及消防设施质量、建设成本可控性、资金成本、形成资产等 9 个方面对项目的产出情况进行评价。产出类指标分值 30 分，实际得分 25 分，得分率 83.33%。具体得分情况如下表所示：

项目产出类指标得分情况

一级指标	分值	二级指标	分值	级次	三级指标	分值	实际得分
产出	25	项目建设	25	C1-1	病房楼主体完工情况	3	1
				C1-2	配套建设道路绿化完工	2	2

一级指标	分值	二级指标	分值	级次	三级指标	分值	实际得分
					及时性		
				C1-3	给排水、电力及消防设施完工及时性	2	1
				C1-4	综合楼工程质量	2	2
				C1-5	配套建设道路绿化工程质量	2	2
				C1-6	给排水、电力及消防设施质量	2	2
				C1-7	建设成本可控性	5	4
				C1-8	资金成本	3	2
				C1-9	形成资产	4	3.5

C1-1 病房楼主体完工情况

经评价组核实，项目单位按照施工计划，已完成如下工作：

根据施工合同项目工程开工时间为 2022 年 9 月 16 日，计划竣工时间为 2023 年 9 月 15 日，截止 2023 年末资金已累计投入 2,600.29 万元，截止目前（2024 年 4 月末）资金已累计投资 3,054.29 万元，目前工程进度为主体建筑已完工、消防设施已安装、门窗已安装、室外配套工程约已完工 50%，预计本月未完工，室内工程、地板、卫浴已完工。二次结构、外墙抹面、屋面施工、基础防水、回填土等工程已完成，但仍滞后于计划竣工时间。

满分 3 分，根据绩效评价指标，本指标得分 1 分，得分率 33.33%。

C1-2 配套建设道路绿化完工及时性

评价组经审核确认，道路绿化工程已基本按照原定计划完成。现场与项目负责人沟通后确认，该道路及其绿化工程将能够按计划准时完成。

满分 2 分，根据绩效评价指标，本指标得分 2 分，得分率 100%。

C1-3 给排水、电力及消防设施完工及时性

评价组经过检查确认，室外工程的给排水、电力和消防设施施工已经接近尾声，大部分工作已经完成。目前，这些设施正准备与医院现有系统进行对接，以便整合成一个完整的医院系统。

满分 2 分，根据绩效评价指标，本指标得分 1 分，得分率 50%。

C1-4 综合楼工程质量

评价组在检查中发现，综合楼的建设目前完成了主体结构的施工部分。地面处理、内墙的涂料粉刷、外墙复合板的安装以及屋面保温板的铺设等工作均符合既定的安装规范。对进场材料合格证（如水泥、钢筋等）的抽查显示，这些材料均附有第三方质检报告及制造商的合格证书。相关的材料进场验收记录等文件也均已获得施工单位和监理单位的签字及盖章确认。

满分 2 分，根据绩效评价指标，本指标得分 2 分，得分率 100%。

C1-5 配套建设道路绿化工程质量

评价组经检查确认，正在进行中的道路和绿化工程总体施工进展顺利，但仍有少数零星的工程未完全结束。进场材料（包括水泥、钢筋、碎石、砂浆等），经抽查确认，这些材料均有第三方质检报告和制造商的合格证书。此外，工程材料报审表、材料进场验收合格证、见证取样记录等相关文件也均已获得施工单位和监理单位的签字及盖章确认。

满分 2 分，根据绩效评价指标，本指标得分 2 分，得分率 100%。

C1-6 给排水、电力及消防设施质量

评价组在检查中发现，给排水、电力以及消防设施的安装工作均符合规范要求。对进场材料的抽查结果显示，这些材料都附有第三方质检报告和制造商的合格证书。同时，工程材料报审表、材料进场验收记录、见证取样记录等相关文件也均已获得施工单位和监理单位的签字及盖章确认。

满分 2 分，根据绩效评价指标，本指标得分 2 分，得分率 100%。

C1-7 建设成本可控性

该项目在启动阶段未详细制定预算计划。在建设过程中，项目团队对成本进行了持续的监控，以保持成本支出在可控范围内。但项目并未对可能影响成本的风险因素进行系统的识别和分析，也未采取相应的内部控制措施来规避或降低这些风险。在成本采购方面，通过有效的合同和采购管理，项目团队基本能够确保材料和服务的成本合理，符合市场标准。

满分 5 分，根据绩效评价指标，本指标得分 4 分，得分率 80%。

C1-8 资金成本

周口市第一人民医院妇科产科儿科综合楼建设项目总投资 8,135.00 万元，其中债券资金 6,000.00 万元，剩余资金 2,135.00 万元由淮阳区财政资金解决。

在 2022 年至 2023 年期间，项目单位向财政部门申请了项目资金共计 3,700.00 万元。截至 2023 年年末，周口市第一人民医院妇科产科儿科综合楼建设项目已经使用了 2,600.29 万元，剩余资金为 1,099.71 万元，这些资金主要用于支付工程款项。目前，实际的项

目成本并未超出预算成本。但由于项目尚未完全竣工，因此无法准确预估总成本金额是否会超出预算成本。

满分 3 分，根据绩效评价指标，本指标得分 2 分，得分率 66.67%。

C1-9 形成资产

周口市第一人民医院妇科产科儿科综合楼建设项目虽尚未完全竣工，但其中的一标和二标部分已经基本完工，并已进入最后的净化和设备安装调试阶段。目前，该项目已形成的资产金额已经超过了迄今为止的投资额。

满分 4 分，根据绩效评价指标，本指标得分 3.5 分，得分率 87.5%。

4. 效益类指标

效益类指标从经济效益、社会效益、生态效益、支持发展、受益对象满意度 5 个方面对项目的效益情况进行评价，效益类指标分值 30 分，实际得分 28 分，得分率 94.50%。

项目效益类指标得分情况

二级指标	分值	级次	三级指标	分值	实际得分
项目效益	15	D1-1	经济效益	5	4
		D1-2	社会效益	5	5
		D1-3	生态效益	5	5
带动作用	5	D2-1	支持发展	5	5
满意度	10	D3-1	受益对象满意度	10	9.35

D1-1 经济效益

项目建设预计将推动相关产业扩大生产规模，进而促进这些产业的快速发展，从而拉动经济增长。随着项目建设及相关产业生产规模的扩大，将为社会创造更多就业机会，增加城乡居民收入，促进日常

消费，并增强消费对经济增长的推动作用。

项目投入运营后，其主要收入预计将来自门诊和住院收入。预计未来这些收入将带来相应的经济效益，且这种经济效益具有一定的可持续性。然而，鉴于项目目前尚未完全完工，其最终的经济效益效果仍需进一步观察和评估。

满分 5 分，根据绩效评价指标，本指标得分 4 分，得分率 80%。

D1-2 社会效益

周口市第一人民医院妇科产科儿科综合楼项目的落成和运营，将极大地提升医院在这些关键专科领域的服务能力，为当地居民带来更专业、全面的医疗保健服务，从而有效提高整个社区的医疗健康水平。新综合楼配备的现代化医疗设施和更为舒适的就医环境，将显著改善患者的就医体验。此外，该项目还将加强淮阳区的公共医疗卫生体系，提供更优质的医疗服务，提升公共卫生服务的覆盖率和效率。

专门针对妇科、产科和儿科的综合楼建设，对于增强妇女和儿童的健康保障至关重要，有助于降低孕产妇和婴幼儿的死亡率，提高生育健康水平。提供高质量的医疗服务不仅有助于吸引更多人才和投资，促进当地的经济社会发展，而且良好的医疗条件也是衡量居民生活质量的重要标准之一，对于增强社会稳定和提升居民幸福感具有重要意义。

该项目尚未完工运营，且后续社会效益与周口市相关政府机关的政策、宣传途径、宣传效果等因素密切相关，因此，尚不能完全预期该项目的社会效益效果。

满分 5 分，根据绩效评价指标，本指标得分 5 分，得分率 100%。

D1-3 生态效益

周口市第一人民医院妇科产科儿科综合楼建设项目在建设阶段通过采用环保材料和对环境影响较小的施工方法，有效地减少了施工过程中对环境的负面影响。项目还包括了对周边环境的绿化和生态保护措施，这不仅美化了医院周围的环境，还提高了生物多样性。同时，由于综合楼提供了集中的医疗服务，这可能会减少患者和工作人员的交通需求，从而有助于降低交通污染和能源消耗。

总体来说，周口市第一人民医院妇科产科儿科综合楼建设项目在设计和运营中充分考虑了生态效益，不仅减少了建设项目对环境的直接影响，而且通过长期的运营和服务，促进了社区的可持续发展。本项目实施后，医院环境和周围环境不会因为产生新的污染而破坏生态环境。项目产生的废水、废渣、废气均可以得到有效的控制和治理，所有排放物都可以按照国家规定的排放标准达标排放。

满分 5 分，根据绩效评价指标，本指标得分 5 分，得分率 100%。

D1-4 支持发展

河南省政府在 2013 年发布的《关于加快推进产业结构战略性调整的指导意见》中，明确了推动省辖市和县(市、区)主导产业定位的必要性，强调了引进与培育相结合的重要性，以及实施重大项目的紧迫性。该政策旨在通过培育超千亿元的主导产业集群，以及超百亿元的特色产业集群，推动产业集聚区的快速发展。

2021 年的《河南省国民经济和社会发展第十四个五年规划和二

《河南省“十四五”规划纲要》中，提出了在新发展阶段，应更加注重培育完整内需体系、加快科技自立自强、推动产业链供应链优化升级等目标。该纲要强调了经济结构的优化和产业链现代化水平的提升，旨在形成 10 个万亿级产业和 10 个千亿级新兴产业集群。

本项目作为社会事业的一部分，不仅符合河南省政府的发展规划和政策导向，也得到了县领导的高度重视和大力支持。项目的实施将提升周口市整体医疗诊治技术水平，完善周口市第一人民医院的硬件设施，提高医院知名度，为医院的建设与发展注入新的活力。这不仅体现了医疗设施的现代化，也是对河南省政府相关政策的具体落实。

满分 5 分，根据绩效评价指标，本指标得分 5 分，得分率 100%。

D2-1 受益对象满意度

项目组共发放 573 份调查问卷，收回 573 份。根据群众满意度调查问卷数据信息统计显示，6 个题目的总得分为 9.35 分，受益对象的满意度为 93.46%。满意度得分情况如下：

满意度评价内容	得分	得分率
对周口市第一人民医院妇科产科儿科综合楼建设项目的了解程度。	8.987	89.87%
对周口市第一人民医院妇科产科儿科综合楼建设项目的支持程度	9.245	92.45%
对周口市第一人民医院妇科产科儿科综合楼建设项目服务水平期待程度。	9.969	99.69%
对周口市第一人民医院妇科产科儿科综合楼建设项目对周口市医疗卫生事业发展的影响期待程度。	9.302	93.02%
对周口市第一人民医院妇科产科儿科综合楼建设项目对周口市经济社会发展的影响期待程度。	9.202	92.02%
对周口市第一人民医院妇科产科儿科综合楼建设项目未来发展的信心程度。	9.368	93.68%
合计	9.35	93.46%

满分 10 分,根据绩效评价指标,本指标得分 9.35 分,得分率 93.46%。

附件三：绩效评价问题清单

1. 项目推动和监督考核激励机制存在不足。项目单位在管理制度执行上存在漏洞，如现场督导检查虽有专人负责，但缺乏详细的工作记录，导致督导效果不佳。

2. 缺乏系统的项目绩效管理制度。项目单位未建立完善的绩效管理制度，导致监督不力，项目实施过程缺乏有效监控，影响评价的客观性和准确性。建议建立系统的绩效管理制度，明确指标和标准，加强监控。

3. 地方配套资金与债券资金不匹配。这可能引起项目资金缺口，影响项目进展和总体保障，导致延误、成本增加和风险上升，最终影响项目的可持续性和长期效益。

4. 该项目主要依赖债券资金进行运作，尽管大部分资金已成功转化为实物资产，但仍有部分资金未能使用完毕。这种资金申请与实际使用之间的不匹配，不仅影响了项目的整体资金管理效率，也降低了预算执行的成效。

附件四：项目绩效评价指标体系评分表：

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	指标解释	评价标准	得分
决策	20	项目立项	4.50	立项依据充分性	2.5	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,用以反映和考核项目立项依据情况。	①项目立项符合国家法律法规、国民经济和社会发展规划和相关政策得 0.50 分； ②项目立项符合行业发展规划和政策要求得 0.50 分； ③项目立项与部门职责范围相符，属于部门履职所需得 0.50 分； ④项目立项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得 0.50 分； ⑤项目与相关部门同类项目或者部门内部相关项目交叉重复，得 0.50 分。	2.50
				立项程序规范性	2	项目的申请、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。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。	①项目按照规定的程序申请设立，项目立项经过主管部门审核得 0.50 分； ②项目立项经过同级和上级发改部门审核通过得 0.50 分； ③审核程序、审批文件、材料符合相关要求得 0.50 分； ④事前已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、集体决策等，得 0.50 分。	2.00
		专项债券申请情况	10	支持领域合规性	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	①项目立项符合财政部文件规定的专项债券支持领域和方向，得 1 分； ②项目属于有一定收益的公益性项目，且收益自求平衡，得	2.00

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	指标解释	评价标准	得分
						目。	1 分。	
				手续办理完备性	3	前期手续办理及相关材料是否完整,项目前期工作是否符合政府采购、招标投标的相关规定和程序,用以反映和考核项目前期工作开展的规范情况。	①勘察、设计等前期工作符合政府采购、招标投标的相关规定和程序,得 0.50 分; ②项目完成前期勘察、初步设计,得 0.50 分; ③项目施工前按规定进行工程、监理公开招标,得 0.50 分; ④项目办理完成用地相关手续,得 0.50 分; ⑤项目完成环评手续,得 0.50 分; ⑥项目取得工程规划许可、施工许可证等各项证照,得 0.50 分。	3.00
				配套资金到位率	2	项目配套资金是否足额到位。	资金到位率= (实际到位配套资金数/计划配套资金数)*100%*2。	—
				项目文本科学性	3	项目实施方案、收益和融资平衡方案、法律意见书等文件内容的科学性与合理性	①项目实施方案明确的资金来源、专项债券申请额度与实际需求相匹配 (额度匹配率= (实际需求额度/项目申请额度)×100%); 发行时间和期限、风险机制等合规、科学,得 1 分; ②收益和融资平衡方案对项目收入和成本的预测、对偿债计划的设置合理,项目预期收益与专项债券规模匹配,得 0.50 分; ③项目年度收支与项目全生命周期收支匹配,得 0.50 分;	3.00

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	指标解释	评价标准	得分
		绩效管理情况	5.50				④项目整体收益与专项债券规模相匹配，得 0.50 分； ⑤法律意见书结论清晰明确，得 0.50 分。	
				事前绩效评估	1	是否进行事前绩效评估。	①项目开展事前绩效评估，得 0.50 分； ②事前绩效评估报告规范、有效，得 0.50 分。	1.00
				绩效目标设定	1	考核是否设定绩效目标，并随项目资料报送。	①项目设定绩效目标，得 0.50 分； ②绩效目标随项目资料报送，得 0.50 分。	0.50
				绩效目标合理性	2	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。	①项目绩效目标能够切实可行，得 0.50 分； ②项目绩效目标能够反映了项目计划的实施成效，得 0.50 分； ③项目绩效目标与实际实施内容密切相关，得 0.50 分； ④项目预期产出和效果符合正常的业绩水平，得 0.50 分。	1.00
				绩效指标明确性	1.5	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明细化情况。	①项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标，得 0.50 分； ②绩效目标通过清晰、可衡量的指标值予以体现，得 0.50 分； ③绩效指标与项目目标任务数或计划数相对应，得 0.50 分。	0.50
管理	20	资金管理	11	纳入预算情况	2	项目资金、项目收益纳入预算管理情况。	①专项债券收支、还本付息和专项收入等纳入预算管理，得 1 分； ②专项债券收支、还本付息和专项收入等按照规定预算收支科目单独核算、全面管理，得 1 分。	2.00

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	指标解释	评价标准	得分
				资金使用规范性	5	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。	①资金使用符合国家财经法规和财务管理制度的规定,得 1 分; ②资金的拨付有完整的审批程序和手续,得 1 分; ③符合项目预算批复或合同规定的用途,得 1 分; ④不存在用于偿还债务、经常性支出和楼堂馆所等中央命令禁止的项目支出,得 1 分; ⑤不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况,得 1 分。	3.00
				资金支出进度	5	资金拨付和支出进度是否按计划执行,是否及时支付到资金使用最末端,形成实物工作量;资金拨付和支出进度与项目建设进度是否匹配,是否存在资金闲置情况。	①资金拨付和支出进度按计划执行,及时支付到资金使用最末端,形成实物工作量。该要素 1 分,根据资金支出进度计算分值。资金支出进度=(实际支出债券资金/项目债券资金总额)×100%。 ②资金拨付和支出进度与项目建设进度匹配,不存在资金闲置情况,得 1 分。	3.50
				资本金管理与奖补资金	4	资本金与奖补资金是否按时足额规范缴纳到位。	①资本金按时、足额、规范缴纳,得 0.50 分; ②奖补资金使用规范,得 0.50 分。	2.00
		项目管理	6	组织机构健全性	2	是否建立管理机构,组织机构是否有保障	项目单位建立管理机构,有组织机构保障,得 2 分;	2.00
				制度建立健全	2	内控制度是否健全	项目单位制定健全完善实物管理制度并严格执行,得 2 分;	1.50

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	指标解释	评价标准	得分
				全性				
				制度执行有效性	2	内控制度执行情况	项目建设内容调整及支出调整手续完备，得 0.5 分； 项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等落实到位，得 0.5 分； 项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料齐全并及时归档，得 1 分。	1.50
		其他管理	3	债券项目信息公开、项目信息填报、问题整改及其他管理问题	3	专项债券项目信息公开情况，项目信息填报情况，外部监督发现问题整改情况，和财务、采购和其他管理情况。	①对专项债券项目信息按要求公开，得 1 分； ②按要求及时在信息系统填报信息，得 1 分； ③及时整改外部监督发现问题，得 0.50 分； ④不存在财务、采购、管理方面问题，得 0.50 分。	2.00
产出	25	项目建设	25	建设成本	3	病房楼主体完工情况	病房楼主体完工的评价标准主要包括工程质量、功能完整性、安全合规、环境舒适、施工文档完整性和使用准备情况。	1.00
					2	配套建设道路绿化完工及时性	配套建设道路绿化的完工及时性评价标准主要基于其能否按预定计划按时完成。	2.00
					2	给排水、电力及消防设施完工及时性	给排水、电力及消防设施完工及时性的评价标准主要依据其能否按照预定时间表和进度要求完成。	1.00
					2	综合楼工程质量	综合楼工程质量的评价标准通常包括结构安全、功能完善、	2.00

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	指标解释	评价标准	得分
							设计符合规范、施工工艺达标、材料质量合格、环保标准符合要求以及整体美观度。	
					2	配套建设道路绿化工程质量	符合设计要求、优质施工（土壤、树木、灌溉）、良好维护确保绿化工程既美观又实用。	2.00
					2	给排水、电力及消防设施质量	给排水系统需保持稳定水压，管道耐腐蚀、连接牢固且布局合理；电力系统要保证可靠供电和电压稳定，具备足够的承载能力和安全保护措施。消防设施方面，自动报警和灭火系统运作正常，明确紧急疏散路线，有第三方检测证明或报告。	2.00
					5	建设成本可控性	预算编制的合理性和执行的合规性，确保预算充分、合理且实际开支符合预算计划。	4.00
				资金成本	3	考虑闲置因素后债券资金实际成本情况。	①成本节约率>0，得5分； ②成本节约率<0，不得分。 成本节约率=[（计划成本-实际成本）/计划成本]*100%。其中，实际成本指项目实施单位如期、保质、保量建成项目实际所耗费的支出（考虑债券资金闲置因素）；计划成本指项目实施单位为建成项目计划安排的支出。	2.00
				形成资产	4	项目形成资产情况。	该指标按照资产形成比率计算得分，满分5分。 资产形成率=（形成资产金额/项目投入资金）×100%。	3.50
				经济效益	5	项目实施对经济发展所带	①项目能够根据设定绩效指标完成收支平衡，得3分；	4

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	指标解释	评价标准	得分
		益				来的直接或间接影响情况。	②项目实施能够增加经济收入，得 2 分。	
				社会效益	5	项目实施对社会发展所带来的直接或间接影响情况。	①项目实施能够引进企业入驻； ②项目实施能够集约利用土地； ③项目实施能够增加就业岗位； 满足要素①得到该指标分值的 50%，满足要素②和③分别得到该指标的 25%。	5
				生态效益	5	项目实施对生态环境所带来的直接或间接影响情况。	主要评估项目对生物多样性保护、环境影响减缓、资源节约和生态恢复等方面的贡献，以衡量其对生态系统的积极影响。	5
		带动作用	5	支持发展	5	项目支持国家重大区域发展战略情况。	主要衡量项目或政策在促进经济增长、提高就业机会、增加收入水平以及提升社会包容性和可持续性方面的成效。	5
		满意度	10	受益对象满意度	10	社会公众或服务对象对项目实施效果的满意程度。	得分=有效调查问卷分数平均值×100%×10	9.35
合计	100		100		100			80.85

附件五：满意度调查

周口市第一人民医院妇科产科儿科综合楼建设项目

资金绩效评价满意度调查

一、调查对象与调查内容

（一）调查对象

本次调查对象为周口市第一人民医院妇科产科儿科综合楼建设项目主管单位、项目单位、群众等。

（二）调查内容

调查问卷内容包括：对周口市第一人民医院妇科产科儿科综合楼建设项目的了解程度；对周口市第一人民医院妇科产科儿科综合楼建设项目的支持程度；对周口市第一人民医院妇科产科儿科综合楼建设项目提升医疗服务水平的期待程度；对周口市第一人民医院妇科产科儿科综合楼建设项目对周口市医疗卫生事业发展的影响期待程度；对周口市第一人民医院妇科产科儿科综合楼建设项目对周口市经济社会发展的影响期待程度；对周口市第一人民医院妇科产科儿科综合楼建设项目未来发展的信心程度等。

二、调查方法及方式

（一）调查方法

针对上述问卷调查对象开展问卷调查，在问卷调查全面开展之前，先对部分样本问卷进行论证，依据论证结果对问卷和问卷方案进行修改和调整，以保证调研切合实际，顺利进行。

（二）调查方式

本次调查工作人员采用网上电子问卷的方式。发放问卷 573 份，收回问卷 573 份。

三、调查问卷的评价方法

调查问卷设置了 6 个客观题，总分为 100 分。客观题各选项的评分值：选项满意（A）为 100%，选项较为满意（B）为 75%，选项一般（C）为 50%，选项不满意（D）为 0%。根据收回调查问卷数量，分别统计 6 个客观题选项 A、B、C、D 各自选择百分比，6 个客观题 A、B、C、D 选择百分比乘以各选项评分值得出各客观题加权平均满意度得分，然后计算出 6 个客观题算术平均数，将其作为满意度最终得分。

四、调查问卷的分析

1. 被调查对象代表性分析

（1）基本情况

被调查的对象为周口市第一人民医院妇科产科儿科综合楼建设项目主管单位、项目单位、群众等，采取网上电子问卷发放的方式。

（2）样本回收率、有效问卷率

本次调查问卷收回 573 份，有效问卷 573 份，有效问卷率为 100%。

2. 基本问题分析

（1）对周口市第一人民医院妇科产科儿科综合楼建设项目的了解程度：

根据调查问卷的结果，大多数受访者（71.55%）对周口市第一人民医院建设项目表示非常满意。另有 17.45%的受访者表示较为满意，而 10.47%的受访者表示他们对该项目的了解程度为一般。

分析得出，超过七成的受访者对周口市第一人民医院建设项目表示非常满意，同时也有近五分之一的受访者表示较为满意，反映出该项目在公众中获得了广泛的好评和认可。。

（2）对周口市第一人民医院妇科产科儿科综合楼建设项目的支持程度：

根据调查问卷的结果，大多数受访者（75.74%）对周口市第一人民医院妇科产科儿科综合楼建设项目表示非常支持。此外，19.02%的受访者表示较为支持并满意，4.89%的受访者持一般支持的态度，而只有0.35%的受访者表示不满意。

分析得出，周口市第一人民医院妇科产科儿科综合楼建设项目得到了绝大多数受访者的强烈支持，反映出公众对该项目的高度认可和期待。

（3）对周口市第一人民医院妇科产科儿科综合楼建设项目提升医疗服务水平的期待程度？

根据调查问卷的结果，绝大多数受访者（79.58%）对周口市第一人民医院妇科产科儿科综合楼建设项目表现出非常高的期待。另有23.91%的受访者表示有较高的期待，4.36%的受访者认为期待程度一般，而只有0.17%的受访者表示不期待。

分析得出，超过七成的受访者对周口市第一人民医院妇科产科儿科综合楼建设项目表达了非常高的期待，显示出公众对该项目未来成果的强烈信心和积极预期。

（4）对周口市第一人民医院妇科产科儿科综合楼建设项目对周

口市医疗卫生事业发展的影响期待程度。

根据调查问卷的结果，绝大多数受访者（77.94%）认为周口市第一人民医院妇科产科儿科综合楼建设项目对周口市医疗卫生事业的影响程度非常大。此外，有 17.81%的受访者认为影响程度较大，4.36%的受访者认为影响程度一般，而只有 0.35%的受访者认为影响程度较小。

分析得出，受访者对周口市第一人民医院妇科产科儿科综合楼建设项目对周口市医疗卫生事业的影响程度非常大，这进一步突显了公众对该项目在医疗卫生领域重要性的普遍认可。

（5）对周口市第一人民医院妇科产科儿科综合楼建设项目对周口市经济社会发展的影响期待程度

根据调查问卷的结果，75.22%的受访者认为周口市第一人民医院妇科产科儿科综合楼建设项目对周口市经济社会发展的影响期待程度非常高，17.98%的受访者认为影响期待程度较大，6.63%的受访者认为影响期待程度一般，而 0.17%的受访者认为影响期待程度较小。

分析得出，调查结果表明周口市第一人民医院妇科产科儿科综合楼建设项目在公众中受到积极期待，大多数受访者认为该项目将对周口市的社会发展产生重要影响，这反映了公众对项目未来成果的积极预期和对项目成功实施的信心。

（6）对周口市第一人民医院妇科产科儿科综合楼建设项目未来发展的信心程度：

调查问卷结果表明，绝大多数受访者（79.76%）对周口市第一人

民医院妇科产科儿科综合楼建设项目的未来发展充满信心,而 16.23% 的受访者表示有信心,这进一步证明了公众对该项目的积极态度和支持。尽管有 3.49%的受访者表示信心一般,以及 0.52%的受访者表示无信心,但整体上,该项目在公众中获得了高度的信任和期待。

分析得出,超过七成的受访者对周口市第一人民医院妇科产科儿科综合楼建设项目的未来发展充满信心,显示出公众对该项目的积极态度和支持。

3. 满意度分析

本次发放调查问卷 573 份,收回有效问卷 573 份,综合得分为 9.35 分,具体满意度分项得分见附表。

附表：满意度分项得分情况

满意度评价内容	得分	得分率
对周口市第一人民医院妇科产科儿科综合楼建设项目的了解程度	8.987	89.87%
对周口市第一人民医院妇科产科儿科综合楼建设项目的支持程度：	9.245	92.45%
对周口市第一人民医院妇科产科儿科综合楼建设项目提升医疗服务水平的期待程度：	9.969	99.69%
对周口市第一人民医院妇科产科儿科综合楼建设项目对周口市医疗卫生事业发展的影响期待程度：	9.302	93.02%
对周口市第一人民医院妇科产科儿科综合楼建设项目对周口市经济社会发展的影响期待程度：	9.202	92.02%
对周口市第一人民医院妇科产科儿科综合楼建设项目未来发展的信心程度：	9.368	93.68%
综合满意度	9.35	9.346%

附件六：实地勘察照片









