



唐台经济开发区财政局

2023 年度医院综合救治能力提升改造项目

绩效评价报告

为促进单位从整体上提升预算绩效管理工作水平，提高财政资金使用效益，保障部门更好地履行职责，指导预算编制，为优化财政支出结构提供决策参考和依据，根据《财政部关于印发〈财政支出绩效评价管理暂行办法〉的通知》（财预〔2011〕285号）、《中共河北省委 河北省人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（冀发〔2018〕54号）、《中共唐山市委 唐山市人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（唐发〔2019〕22号）等文件精神，财政局对2023年度医院综合救治能力提升改造项目实施财政绩效评价，在单位绩效自评的基础上，从预算执行、履职效益等方面进行了综合评价。现将绩效评价有关情况报告如下：

一、项目基本情况

（一）项目背景情况。

新冠疫情，是新中国成立以来在我国发生的传播速度最快、感染范围最广、防控难度最大的一次突发公共卫生事件。在党中央坚强领导下，全国迅速打响了抗击疫情的人民战争、总体战、阻击战，经过艰苦努力，疫情防控形势持续向好。但此次疫情防控也暴露出，我国重大疫情防控救治仍然存在不少能力短板和体制机制问题。全面做好公共卫生特别是重

大疫情防控救治的补短板、堵漏洞、强弱项工作，加强公立医疗卫生机构建设，已经成为保障人民群众生命安全和身体健康、促进经济社会平稳发展、维护国家公共卫生安全的一项紧迫任务。

由于芦台经济开发区医院医疗条件发展较为滞后，现有医疗设备不足、医疗环境需更新、医疗技术需进一步提高，尚不能满足区域日常诊疗，更不能应对突发卫生健康事件。基于以上背景，为提高全区医疗卫生的总体水平，为贯彻习近平总书记系列重要指示批示精神，落实省委、省政府和市委、市政府决策部署，坚决打赢疫情防控阻击战，提升医院防疫基础设施水平，满足芦台经济开发区人民群众对优质医疗服务的需求，特提出本项目。

该项目 2022 年取得批复，由芦台经济开发区医院负责组织实施。

（二）项目主要内容及实施情况。

1.项目主要内容

本项目包括对医院早期建设的门诊楼、住院楼内部进行重新装修改造，并对住院楼一层的 116 平方米的病房进行改造，改造完成后作为 PCR 核酸实验室，同时采购一些必要的医疗设备。院内外网年久失修，对院内 100 米的给排水、消防及热力管道进行改造。门诊楼、住院楼占地约 967 平方米，门诊楼为三层，住院楼为二层建筑，楼内管道及设施均已老化，需改造更新。

2.项目实施情况

截至 2023 年 12 月 31 日,该项目已完成部分医疗设备采购工程以及部分医院内外改造工程建设,总体建设进度约为 70%。

3.资金预算与拨付情况

该项目债券资金已拨付到位 1800 万元,财政拨付率 100%。2023 年度根据工程进度实际支出资金 1190.98 万元,全部为债券资金,预算执行率为 66.17%。

二、绩效评价基本情况

(一) 评价的目的、对象、范围

评价目的: 为了全面了解芦台经济开发区 2023 年度医院综合救治能力提升改造项目资金支出绩效评价管理过程是否规范、产出目标是否完成,以及绩效目标是否实现,总结项目实施中的经验,查找存在的问题。重点分析项目预算编制的合理性、成本支出的真实性和控制有效性,评价政府专项债券的使用效率和效果,为以后年度编制该类项目预算、选择项目实施主体,规范资金管理,提高资金效益提供参考依据。

评价对象: 芦台经济开发区医院。

评价范围: 芦台经济开发区医院综合救治能力提升改造项目施工工程费资金支出。

(二) 评价原则、评价方法、评价标准

1、评价原则。本次评价遵循实事求是、客观公正、科

学规范、求真务实、分级负责、强化监督等原则。

2、评价方法。采用目标评价法、效益分析法、抽样法、调查法、公众评判法等方法。

3、评价标准。采用计划标准，行业标准等。

（三）评价依据

1、国家、省、市、芦台经济开发区相关法律、法规和规章制度等；

2、相关行业政策、行业标准及专业技术规范；

3、预算管理制度及办法，项目及资金管理办法、项目招投标资料、财务和会计资料、项目合同；

4、项目设立的政策依据和目标，预算执行情况，年度决算报告、项目决算或验收报告等相关材料；

5、唐山市财政局《唐山市项目支出绩效评价管理办法》（唐财绩〔2020〕3号）、《唐山市项目支出绩效重点评价管理办法》（唐财绩〔2020〕5号）；

6、《地方政府专项债券项目资金绩效管理办法》（财预〔2021〕61号）；

7、其他项目相关资料。

三、评价结论及分析

（一）综合评价结论

根据该项目具体情况，本次评价采用现场评价与非现场评价相结合方式进行。评价小组对项目绩效情况进行认真梳理与总结，具体评价结果如下：本项目绩效评价综合得分 86.

80 分，绩效等级：良，得分情况如下：

绩效指标评价得分情况表

一级指标	二级指标	三级指标	分值	得分
决策（15 分）	项目立项	立项依据充分性	2.50	2.50
		立项程序规范性	1.00	1.00
		前期准备完整性	2.50	2.50
	绩效目标	绩效目标合理性	2.00	1.80
		绩效指标明确性	3.00	2.60
	资金投入	预算编制科学性	4.00	4.00
管理（25 分）	资金管理	债券资金执行率	4.00	4.00
		预算执行率	4.00	2.60
		资金使用合规性	6.00	6.00
	组织实施	管理制度健全性	3.00	2.00
		制度执行有效性	4.00	3.60
		项目检查验收情况	2.00	2.00
		项目档案管理	2.00	2.00
产出（40 分）	产出数量	实际完成率	12.00	8.40
	产出质量	质量达标率	12.00	12.00
	产出时效	完成及时性	10.00	7.00
	产出成本	预算控制	6.00	6.00

一级指标	二级指标	三级指标	分值	得分
效益（16分）	项目效益	经济效益	5.00	4.00
		社会效益	5.00	4.00
		生态效益	6.00	5.00
满意度（4分）	群众满意度	受益群众满意度	4.00	3.80
合计			100.00	86.80
评分等级（S）	优（ $S \geq 90$ ）；良（ $90 > S \geq 80$ ）；中（ $80 > S \geq 60$ ）；差（ $S < 60$ ）。			

（二）评价结论分析

决策指标分值 15 分，实际得分 14.4 分，得分率为 96%。

管理指标分值 25 分，实际得分 22.2 分，得分率为 88.8%。

产出指标分值 40 分，实际得分 33.4 分，得分率为 83.5%。

效益指标分值 16 分，实际得分 13 分，得分率为 81.25%。

满意度指标分值 4 分，实际得分 3.8 分，得分率为 95%。

通过评价，评价组认为该项目得到了项目主管单位及实施单位的重视，相关项目管理人员工作熟练、责任心强，项目实施效果良好；在项目前期申报、招投标管理、工程管理等方 面较为规范；项目实施符合专项债券资金公益性条件，立项程序规范，符合专项债券资金支出项目相关审批程序。项目施工单位在现场施工、申请付款方面较为规范，能够严格履行合同规定义务。总体来看，通过项目的实施，将加快我区医疗卫生事业发展，提高公共卫生和基本医疗服务能力，提升医院防疫基础设施水平，满足我区人民群众对优质医疗

服务的需求。

四、存在问题及建议

（一）项目总体进度推进较慢

该项目总体建设进度约为 70%，没有实现 2023 年底前全部项目完工的年初目标。

建议项目主管部门会同项目实施单位，加快项目总体建设进度，确保项目尽快完工，充分发挥资金使用效益。

（二）绩效目标设立不够规范

该项目在编制预算的同时，设定项目绩效目标，但绩效目标设置方面细化、量化不够、绩效目标与项目实施工作内容、任务的匹配度偏低。

建议项目主管部门按照唐山市财政局关于印发《唐山市市级部门预算绩效目标设定规范》的通知，科学规范设定绩效目标，落实责任主体和管理职责，严格按照相关要求实现全面覆盖，根据“谁申请资金，谁设定目标”的原则，强化各部门各单位绩效目标管理责任主体意识，明确各方绩效目标管理职责。在编制下一年度相关项目资金预算时合理设定项目绩效目标。

五、评价结果应用及整改建议

为不断提高项目整体管理水平，完善项目管理、监督检查机制，建议项目实施单位针对报告提出的问题进行了整改。

我局将在一定范围内公开本次评价工作结果，增强主管单位、项目实施单位以及社会各界对绩效评价工作的认识，自主接受社会公众对专项项目实施的监督。

财政绩效评价结果作为财政部门每年安排部门预算资金的重要依据，与以后年度预算编制直接挂钩，加强项目资金使用效益。