

淄博市中西医结合医院肿瘤绿色防治中心 （山东）项目 专项债券资金绩效评价报告

委托单位：淄博市财政局

项目单位：淄博市中西医结合医院

评价机构：山东企润会计师事务所有限公司

评价年度：2022 年度



淄博市中西医结合医院肿瘤绿色防治中心 （山东）项目 专项债券资金绩效评价报告 摘要

一、项目基本情况

（一）项目概况

1. 项目背景

医疗卫生事业直接关系到广大人民群众切身利益。它不单纯是医疗和健康问题，还是国民经济和社会发展的重要组成部分。党的十八大明确提出要全面建设小康社会和社会主义和谐社会。

恶性肿瘤是严重危害我国人民健康和生命安全的重大慢性病，所以肿瘤控制已成为世界各国政府的卫生战略重点。近年来，随着我国社会经济的发展，工业化、城市化、老龄化进程的加剧，以及人口增长和生活方式的改变，我国居民恶性肿瘤总体发病水平呈逐年上升趋势，对国家、社会、个人造成了沉重负担。

习近平主席在全国卫生与健康大会上强调：我们要把老祖宗留给我们的中医药宝库保护好、传承好、发展好，坚持古为今用，努力实现中医药健康养生文化的创造性转化、创新性发展。治未病理论与现代科学技术的融合迭代，构建以中医治未病指导思想的精准健康管理服务模式与体系已经成为未来发展的必然趋势。治未病本意是应注重疾病的早期

防治，中医药在治未病中的主导作用，在重大疾病防治中的协同作用，在疾病康复中的核心作用不断彰显。随着人类肿瘤发病率的不断攀升，中医“治未病”思想在预防肿瘤发生、转移、复发方面也越来越受到人们的关注。中医理论认为，体质偏颇是疾病发生的内在根据，通过中医体质辨识可早期发现人体的偏颇体质和某些疾病的高危体质人群，结合“欲病就萌，防微杜渐”的“治未病”思想，借助于中医体质辨识，将特定肿瘤易感体质进行早期筛查，早期干预，调整脏腑功能的失调，改善体质状态，将肿瘤扼杀在摇篮里，为中医药防治肿瘤提供新的途径和思路。

2016年10月25日，中共中央、国务院发布了《“健康中国”2030规划纲要》明确了今后15年健康中国建设的总体战略，确立了提高癌症生存率的目标。《“十四五”中医药发展规范》要求紧紧围绕“四个全面”战略布局，牢固树立创新、协调、绿色、开放、共享发展理念，坚持中西医并重、中西医结合方针，充分遵循中医药发展规律，充分发挥中医药在促进卫生、经济、科技、文化和生态文明发展中的独特作用。

北京中医药大学胡凯文教授将多年的理论学习与临床经验充分结合起来，将传统医学精髓与现代先进治疗手段完美融合，加以不断探索创新，提出肿瘤诊疗的创新性方案——肿瘤绿色治疗。

绿色治疗模式的特点是局部治疗的微创化或无创化，全身治疗的低伤害化或无害化。其治疗的副反应不应超过疾病本身带来的痛苦，最大限度保护人体结构和功能，有效消除肿瘤病灶，使治疗具有可持续性、可重复性，体现了低损伤、易耐受、疗效好的绿色治疗特色。

这种理念的提出对中晚期肿瘤特别是老年体弱的肿瘤病人具有特殊意义。通过在肿瘤治疗的不同阶段选择不同的治疗方法，快速祛除局部邪气，调理全身正气，最终改变病人机体内环境，调整病人体质，达到脏腑平衡条达的状态。绿色治疗新模式，是对肿瘤病人特别是晚期肿瘤病人治疗观念的创新，可以最大程度地提高病人生活质量。

2. 实施目的

（1）项目建设满足了淄博市广大群众对基本医疗的需求

医疗卫生事业是关乎国计民生的重要事业，随着经济的发展，人民群众生活水平不断增强和健康保健意识不断增强，进而对医疗机构的保障条件、服务环境、服务设施、服务态度、医疗质量等要求越来越高，人们对医疗保健服务的需求呈现多元化、高水平的发展趋势，提供舒适、优质、高效的人性化服务是现代化医院的发展方向之一。

（2）项目建设是构建和谐社会的新要求

构建社会主义和谐社会是党和政府作出的一项重大战略部署，必须把构建社会主义和谐社会作为卫生改革发展的重要内容、重要目标和重要任务，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。坚持卫生事业为公众服务，坚持公益性，不断提高医疗卫生服务公平性、可及性，高度关注弱势群体，实现社会和谐。该项目属于公共卫生基础设施项目，是贯彻落实国务院提出的进一步扩大内需、保持经济平稳较快发展而提出的建设项目，是贯彻落实中央扩大内需措施的具体体现。

（3）项目主要目标是提高淄博市医疗基础设施水平，加强淄博市

乃至山东省的肿瘤等疑难病症防治工作，适应人民卫生服务不断增加的需要，为人民群众提供良好的公共医疗卫生服务。

（二）项目主要内容和实施情况

1. 项目主要内容

淄博市中西医结合医院肿瘤绿色防治中心（山东）项目建设地点为淄博市张店区金晶大道8号淄博市中西医结合医院院内；该项目是在淄博市中西医结合医院现有建筑基础上进行升级改造，总改造建筑面积7331.44平方米。其中，改造住院一部1-5层建筑面积6031.44平方米，改造住院一部4-5层西区建筑面积1300平方米。建设病房、分子生物学实验室、细胞实验室、动物实验室等功能分区，同时购置部分检查治疗设备及配套制剂设备等。

2. 项目实施情况

2021年2月4日，淄博市自然资源和规划局出具不动产权证书（鲁〔2021〕淄博张店区不动产权第0003039号）。

2021年4月21日，淄博市自然资源和规划局张店分局出具《关于淄博市中西医结合医院肿瘤绿色防治中心（山东）项目规划用地性质的说明》，该地块规划用地性质为医疗卫生用地。

2021年4月22日，淄博市中西医结合医院出具《关于淄博市中西医结合医院肿瘤绿色防治中心（山东）项目审批的请示》，申请项目立项。

2021年6月，淄博市工程咨询院出具《淄博市中西医结合医院肿瘤绿色防治中心（山东）项目可行性研究报告》。

2021年6月3日，淄博市中西医结合医院出具《建设项目环境影响报告表》，申请项目环评。

2021年6月7日，淄博市中西医结合医院出具《关于淄博市中西医结合医院肿瘤绿色防治中心（山东）项目审批立项研究》，医院党委会对该项目立项进行了研究。

2021年6月22日，淄博市生态环境局张店分局出具环评审批意见（张环审[2021]7号）。

2021年6月29日，淄博市发展和改革委员会出具《关于淄博市中西医结合医院肿瘤绿色防治中心（山东）项目可行性研究报告的批复》（淄发改项审〔2021〕6号）。

2021年10月10日，淄博市中西医结合医院出具《不单独进行节能审查的固定资产投资项能耗说明和节能承诺》（淄中西医院字〔2021〕89号）。

2021年10月19日，淄博市自然资源和规划局张店分局出具《关于淄博市中西医结合医院肿瘤绿色防治中心（山东）建筑外立面装修方案的规划意见》（张自然规划证〔2021〕79号）。

2022年1月25日，淄博市发展和改革委员会出具《关于印发淄博市2022年省重点项目名单的通知》，该项目列为淄博市2022年省重点项目（淄发改发〔2022〕6号）。

2022年6月17日，淄博市中西医结合医院对淄博市中西医结合医院肿瘤绿色防治中心（山东）项目进行施工招标；2022年6月27日，山东桓台建设工程有限公司中标，并签订了淄博市中西医结合医院肿瘤绿色

防治中心（山东）项目建设工程施工合同。

2022年7月15日，淄博市行政审批服务局出具《建筑工程施工许可证》，本建筑工程符合施工条件，准予施工。

淄博市中西医结合医院肿瘤绿色防治中心（山东）项目于2022年7月17日开工。

2022年10月12日，淄博市发展和改革委员会出具《关于淄博市中西医结合医院肿瘤绿色防治中心（山东）项目初步设计概算的批复》（淄发改项审[2022]25号）。

2023年6月1日，淄博市中西医结合医院肿瘤绿色防治中心（山东）项目，竣工验收通过。

（三）项目资金投入和使用情况

1. 项目资金投入

截至2022年12月31日，淄博市中西医结合医院肿瘤绿色防治中心（山东）项目资金投入5,117.42万元；其中，政府专项债券投入5,000.00万元，自有资金投入117.42万元。

2. 项目资金使用情况

截至2022年12月31日，专项债券资金支出5,000.00万元；其中，支付工程款2,768.64万元，支付医疗设备款2,231.36万元。

截至2022年12月31日，自有资金支出117.42万元；其中，支付工程款35.17万元，支付专项债利息82.25万元。

二、项目绩效目标

（一） 总体绩效目标

本项目是在淄博市中西医结合医院现有建筑基础上进行升级改造，总改造建筑面积 7331.44 平方米。其中，改造住院一部 1-5 层建筑面积 6031.44 平方米，改造住院一部 4-5 层西区建筑面积 1300 平方米。建设病房、分子生物学实验室、细胞实验室、动物实验室等功能分区，同时购置部分检查治疗设备及配套制剂设备等。项目建成后，绿色肿瘤防治中心床位数达 200 张，全面提高医院肿瘤综合防治水平，为淄博市乃至山东省肿瘤患者做好绿色肿瘤医疗保障，改善患者就诊及住院环境。

（二） 2022 年度绩效目标

在淄博市中西医结合医院现有建筑基础上进行升级改造，总改造建筑面积 7331.44 平方米。建设病房、分子生物学实验室、细胞实验室、动物实验室等功能分区，同时购置部分检查治疗设备及配套制剂设备等。项目建成后，绿色肿瘤防治中心床位数达 200 张，全面提高医院肿瘤综合防治水平，为淄博市乃至山东省肿瘤患者做好绿色肿瘤医疗保障，改善患者就诊及住院环境。

三、评价基本情况

（一）绩效评价目的、对象和范围

1. 绩效评价目的

为加强淄博市政府专项债券项目绩效管理，根据《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）、《山东省政府专项债券项目资金绩效管理办法》（鲁财预〔2021〕53号）、《2022年淄博市地方政府专项债券项目资金重点绩效评价工作实施方案》（淄财债〔2023〕28号）等有关规定，根据设定的绩效目标，运用科学、合理的绩效评价指标、评价标准和评价方法，对财政支出的经济性、效率性和效益性进行客观、公正地评价，全面、客观反映财政支出项目完成情况和实施效果，同时，及时总结经验，分析存在的问题，采取有效措施改进和加强项目管理，为政府相关决策提供参考依据。

2. 绩效评价对象和范围

本次绩效评价对象为淄博市中西医结合医院肿瘤绿色防治中心（山东）项目，从项目决策、管理、产出、效益四大方面对项目进行评价。

（二）绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准

1. 评价原则

绩效评价原则包括科学公正、统筹兼顾、激励约束、公开透明。

2. 指标体系

“决策”部分考核项目立项、绩效目标、资金投入。设置 1 个一级指标，3 个二级指标，6 个三级指标，权重分 30 分。

“管理”部分考核资金管理、组织实施。设置 1 个一级指标，4 个二级指标，7 个三级指标，权重分 40 分。

“产出”部分考核绩效目标履行情况。设置 1 个一级指标，4 个二级指标，4 个三级指标，权重分 20 分。

“效益”部分考核项目效果。设置 1 个一级指标，1 个二级指标，

3 个三级指标，权重分 10 分。

3. 评价方法

绩效评价方法包括比较法、案卷研究法、专家评判法、实地调查法、综合指数评价法。

4. 评价标准

绩效评价标准包括计划标准、行业标准、历史标准等，用于对绩效指标完成情况进行比较。

（三）绩效评价工作过程

时间安排	工作内容
前期准备 (2023 年 7 月 14 日前)	(1) 成立评价工作组。 (2) 开展前期调研。 (3) 明确项目绩效目标。 (4) 制定绩效评价工作方案，设计绩效评价指标体系。
现场评价 (2023 年 8 月 31 日前)	(1) 评价项目主管单位的绩效，项目人员实地勘察淄博市中西医结合医院肿瘤绿色防治中心（山东）项目，询问相关人员，并现场收集相关资料。 (2) 组织实施单位填报相关数据。 (3) 数据核查。项目人员实地勘察项目实施单位，在现场收集资料，访谈相关人员，并查阅相关资料，对项目实施单位数据进行检查和核实，并经项目相关单位加盖公章予以确认，在现场形成工作底稿。 (4) 问卷调查。发放调查问卷。
综合分析 (2023 年 9 月 30 日前)	对项目主管单位、实施单位的决策、管理、产出和效益等方面进行分析评价，计算项目绩效得分，总结项目的成效与存在的问题并提出建议。
绩效评价结果 (2023 年 10 月 31 日前)	根据对项目的现场评价和非现场评价情况进行梳理、汇总的基础上，着眼于该项目的总体目标完成情况，从决策、管理、产出和效益等角度，征求项目单位意见并报送淄博市财政局债务科审核。对项目评价结论及得分进行整体评判和调整，形成最终评价结果，并根据各项目的得分情况，汇总评价结果。

四、评价结论和绩效分析

（一）综合评价结论

1. 综合评分方法

本次评分方法是依据绩效评价基本原理，分别按照定量与定性两种方法进行评分。对定性考核指标采用分析打分，对定量考核指标采用量化打分。总分百分制，以最终得分确定评价等级。

对于定量指标得分，通过参照计划标准、行业标准、历史标准等设定标杆值相比，再通过线性判断或比例判断，明确指标得分情况。对于定性指标得分，按照有无判断规则、临界点规则、等级划分规则计算。

坚持定量优先、定量与定性相结合的方式，总分由各项指标得分汇总形成。

等级	优	良	中	差
分值	≥90	≥80, <90	≥60, <80	<60

2. 综合评价结论

2022年度淄博市中西医结合医院肿瘤绿色防治中心（山东）项目专项债券资金绩效评价得分93.00分，评级等级为“优”，得分情况详见下表。

各类指标得分情况明细表

项目	项目决策	项目管理	项目产出	项目效益	合计
分值	30.00	40.00	20.00	10.00	100.00

得分	29.00	38.00	16.00	10.00	93.00
综合得分率	96.67%	95.00%	80.00%	100.00%	93.00%

（二）绩效分析

决策类指标设 3 个二级指标，6 个三级指标，权重分 30 分，实际得分 29 分，得分率 96.67%。其中，满分指标 5 个，扣分指标 1 个。项目立项依据充分性、立项程序规范性、绩效指标明确性、债券资金申请科学性、资金分配合理性均符合要求。淄博市中西医结合医院肿瘤绿色防治中心（山东）项目，2022 年度项目预期产出效益和效果不符合正常的业绩水平；2022 年年度数量指标（住院一部改造面积）7331 平方米与项目整体目标 7331 平方米相同，项目建设期为 2022 年 6 月 25 日至 2023 年 8 月 31 日，按正常业绩水平，整体绩效目标无法在 2022 年完成。

管理类指标设 4 个二级指标，7 个三级指标，权重分 40 分，实际得分 38 分，得分率 95.00%。其中，满分指标 6 个，扣分指标 1 个。项目资金到位情况，资金拨付与使用进度与项目建设进度匹配情况，资金使用合规性，管理制度健全性，预算管理，项目信息公开渠道、及时性、真实性符合规定。项目 8 月份无工程量确认单，预付项目工程款 1,008.15 万元（其中，9-12 月份农民工工资 378.27 万元，工程款 629.88 万元），不符合财务管理制度相关规定；2022 年竣工结算总价 3,698.22 万元，按施工合同规定的付款比例 75%应支付工程款 2,773.67 万元，2022 年实际支付工程款 2703.74 万元，资金支付比例未按施工合同规定比例执行，不符合业务管理制度相关规定。

产出类指标设 4 个二级指标，4 个三级指标，权重分 20 分，实际得

分 16.00 分，得分率 80.00%。其中，满分指标 3 个，扣分指标 1 个。产出数量，产出质量，产出成本符合规定。项目建设进度或完工时间与计划不相符。

效益类指标该类指标设 1 个二级指标，3 个三级指标，权重分 10 分，实际得分 10 分，得分率 100%。项目社会效益、经济效益、生态效益符合规定，可持续影响力作用比较显著，居民满意度较高。

五、存在的问题及原因分析

（一）项目预期产出效益和效果不符合正常的业绩水平

2022 年度项目预期产出效益和效果不符合正常的业绩水平。2022 年数量指标（住院一部改造面积）7331 平方米与项目整体目标 7331 平方米相同，项目建设期为 2022 年 6 月 25 日至 2023 年 8 月 31 日，按正常业绩水平，整体绩效目标无法在 2022 年完成。

（二）资金支付不符合财务管理制度相关规定

淄博市中西医结合医院肿瘤绿色防治中心（山东）项目，资金支付不符合财务管理制度相关规定。8 月份无工程量确认单，预付项目工程款 1,008.15 万元（其中，9-12 月份农民工工资 378.27 万元，工程款 629.88 万元）。

（三）资金支付不符合业务管理制度相关规定

淄博市中西医结合医院肿瘤绿色防治中心（山东）项目，资金支付不符合业务管理制度相关规定。2022 年竣工结算总价 3,698.22 万元，

按施工合同规定的付款比例 75%应支付工程款 2,773.67 万元，2022 年实际支付工程款 2,703.74 万元，资金支付比例未按施工合同规定比例执行。

（四）项目建设进度或完工时间与计划不相符

淄博市中西医结合医院肿瘤绿色防治中心（山东）项目，项目建设进度或完工时间与计划不相符。建设工程施工合同工期为 2022 年 6 月 25 日至 2023 年 1 月 20 日，工期总日历天数为 210 日历天；工期总日历天数与根据前述计划开工、完工日期计算的工期天数不一致的，以工期总日历天数为准。实际开、竣工日期以发包人通知为准。根据工程开工令，实际开工日期为 2022 年 7 月 17 日，按合同约定计划竣工日期为 2023 年 2 月 11 日。2023 年 6 月 1 日，项目竣工验收通过。

六、有关建议

（一）年度绩效目标要符合正常业绩水平

2022 年度项目预期产出效益和效果要符合正常的业绩水平，按施工合同和工程建设进度准确设置年度绩效目标。

（二）资金支付要符合财务管理制度相关规定

淄博市中西医结合医院肿瘤绿色防治中心（山东）项目，财务和业务管理应遵循有关法律法规和内部管理制度，专项债券资金支出要有审批手续、工程款确认单、工程款申请表、工程材料明细、工程现场照片等资料。

（三）资金支付要符合业务管理制度相关规定

资金支付要按施工合同执行，要符合业务管理制度相关规定。

（四）项目建设进度或完工时间要与计划相符

淄博市中西医结合医院肿瘤绿色防治中心（山东）项目要按施工合同执行，加强对工程的监督和管理，督促项目按计划完工。

以上内容均摘自于绩效评价报告书。欲了解绩效评价的全面情况，请阅读本绩效评价报告书全文。

目 录

一、项目基本情况	2
（一）项目概况	2
（二）项目主要内容和实施情况	5
（三）项目资金投入和使用情况	7
（四）项目组织管理	8
二、项目绩效目标	10
（一）总体绩效目标	10
（二）2022 年度绩效目标	10
（三）2022 年度绩效指标	10
三、评价基本情况	13
（一）评价目的	13
（二）绩效评价对象与范围	13
（三）评价依据	14
（四）评价原则、评价方法	14
（五）绩效评价指标体系	16
（六）评价人员组成	25
（七）绩效评价工作过程	26
四、评价结论及分析	28
（一）综合评价结论	28

(二) 非现场评价情况分析	30
(三) 现场评价情况分析	30
五、绩效评价指标分析	31
(一) 项目决策情况	31
(二) 项目管理情况	36
(三) 项目产出情况	40
(四) 项目效益情况	42
六、项目主要经验及做法	44
(一) 聚焦重点，优选项目	45
(二) 防范风险，确保实效	45
(三) 做好项目的协调与管理，确保工程建设质量	45
七、存在的问题及原因分析	46
(一) 项目预期产出效益和效果不符合正常的业绩水平	46
(二) 资金支付不符合财务管理制度相关规定	46
(三) 资金支付不符合业务管理制度相关规定	46
(四) 项目建设进度或完工时间与计划不相符	46
八、意见、建议	47
(一) 年度绩效目标要符合正常业绩水平	47
(二) 资金支付要符合财务管理制度相关规定	47
(三) 资金支付要符合业务管理制度相关规定	47
(四) 项目建设进度或完工时间要与计划相符	47
九、附件	47

（一）绩效评价得分表	48
（二）问题清单	58
（三）满意度问卷	59
（四）调查问卷	60
（五）与本项目有关的相关资料	61

淄博市中西医结合医院肿瘤绿色防治中心 （山东）项目 专项债券资金绩效评价报告

为加强淄博市政府专项债券项目绩效管理，淄博市财政局委托山东企润会计师事务所有限公司对 2022 年度淄博市中西医结合医院肿瘤绿色防治中心（山东）项目专项债券资金实施绩效评价。山东企润会计师事务所有限公司根据《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）、《山东省政府专项债券项目资金绩效管理办法》（鲁财预〔2021〕53号）、《2023 年淄博市地方政府专项债券项目资金重点绩效评价工作实施方案》（淄财债[2023]28号）、《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）、《财政部关于委托第三方机构参与绩效管理的指导意见》（财预〔2021〕6号）、《第三方机构预算绩效评价业务监督管理暂行办法》（财监〔2021〕4号）、《山东省省级项目支出绩效财政评价和部门评价工作规程》（鲁财绩〔2020〕4号）、《山东省省级部门委托第三方机构参与预算绩效管理工作暂行办法》（鲁财绩〔2021〕12号）、《淄博市市级项目支出绩效财政评价和部门评价工作规程》（淄财绩〔2020〕31号）等有关规定，本着真实、科学、公正的原则，围绕决策、管理、产出、效益四个方面，深入分析专项债券资金使用绩效，出具绩效评价报告。

一、项目基本情况

（一）项目概况

1. 项目背景

医疗卫生事业直接关系到广大人民群众切身利益。它不单纯是医疗和健康问题，还是国民经济和社会发展的重要组成部分。党的十八大明确提出要全面建设小康社会和社会主义和谐社会，如果卫生事业不能健康的发展，势必会影响经济运行和社会发展，就不能为人民群众解除看病难的后顾之忧，那么也就不能全面构建和谐社会。

恶性肿瘤是严重危害我国人民健康和生命安全的重大慢性病，是社会关注的热点，是 21 世纪中国乃至全球最严重的公共卫生问题之一，因而也是医学研究的重点，所以肿瘤控制已成为世界各国政府的卫生战略重点。近年来，随着我国社会经济的发展，工业化、城市化、老龄化进程的加剧，以及人口增长和生活方式的改变，我国居民恶性肿瘤总体发病水平呈逐年上升趋势，对国家、社会、个人造成了沉重负担。

习近平主席在全国卫生与健康大会上强调：我们要把老祖宗留给我们的中医药宝库保护好、传承好、发展好，坚持古为今用，努力实现中医药健康养生文化的创造性转化、创新性发展。要发挥中医药在重大疾病治疗中的重要作用，力争在重大疾病防治方面有所突破。而治未病是中医学的特色和精髓，其本质是健康管理。治未病理论与现代科学技术的融合迭代，构建以中医治未病指导思想的精准健康管理服务模式与体系已经成为未来发展的必然趋势。早在《黄帝内经》《素问·四气调神

大论》：“是故圣人不治已病治未病，不治已乱治未乱，此之谓也”。治未病本意是应注重疾病的早期防治，中医药在治未病中的主导作用，在重大疾病防治中的协同作用，在疾病康复中的核心作用不断彰显。究其理论要旨：一是未病先防，二是既病防变，三是瘥后防复。这与现代医学“预防、治疗、康复”的健康管理理念不谋而合。随着人类肿瘤发病率的不断攀升，中医“治未病”思想在预防肿瘤发生、转移、复发方面也越来越多受到人们的关注。中医理论认为，体质偏颇是疾病发生的内在根据。我们通过中医体质辨识可早期发现人体的偏颇体质和某些疾病的高危体质人群，结合“欲病就萌，防微杜渐”的“治未病”思想，借助于中医体质辨识，将特定肿瘤易感体质进行早期筛查，早期干预，调整脏腑功能的失调，改善体质状态，将肿瘤扼杀在摇篮里，为中医药防治肿瘤提供新的途径和思路。

2016年10月25日，中共中央、国务院发布了《“健康中国”2030规划纲要》明确了今后15年健康中国建设的总体战略，确立了提高癌症生存率的目标。《“十四五”中医药发展规范》要求紧紧围绕“四个全面”战略布局，牢固树立创新、协调、绿色、开放、共享发展理念，坚持中西医并重、中西医结合方针，充分遵循中医药发展规律，以增进和维护人民群众健康为统领，以建成中医药强省为目标，以推进继承创新为主题，以提升发展水平为中心，以完善政策机制为重点，充分发挥中医药在促进卫生、经济、科技、文化和生态文明发展中的独特作用，统筹推进中医药事业振兴发展，为服务“健康中国”“健康省”建设和全面建成小康社会作出积极贡献。

北京中医药大学胡凯文教授将多年的理论学习与临床经验充分结合起来，将传统医学精髓与现代先进治疗手段完美融合，加以不断探索创新，提出肿瘤诊疗的创新性方案——肿瘤绿色治疗。

绿色治疗模式的特点是局部治疗的微创化或无创化，全身治疗的低害化或无害化。其治疗的副反应不应超过疾病本身带来的痛苦，最大限度保护人体结构和功能，有效消除肿瘤病灶，使治疗具有可持续性、可重复性，体现了低损伤、易耐受、疗效好的绿色治疗特色。

这种理念的提出对中晚期肿瘤特别是老年体弱的肿瘤病人具有特殊意义，随着我国人口结构逐渐老龄化，这个群体会越来越庞大，需要我们为这类肿瘤病人提供了一种创伤小、恢复快、可耐受的适宜的治疗方式，使更多人得到治疗，具有鲜明的中西医结合特色优势与现实意义。通过在肿瘤治疗的不同阶段选择不同的治疗方法，快速祛除局部邪气，调理全身正气，最终改变病人机体内环境，调整病人体质，达到脏腑平衡条达的状态。此时“阴平阳秘”环境已经不利于肿瘤在体内的生存，可防止肿瘤复发，延长生存期。绿色治疗新模式，是对肿瘤病人特别是晚期肿瘤病人治疗观念的创新，可以最大程度地提高病人生活质量。

2. 实施目的

（1）项目建设满足了淄博市广大群众对基本医疗的需求

医疗卫生事业是关乎国计民生的重要事业，随着经济的发展，人民群众生活水平不断增强和健康保健意识不断增强，进而对医疗机构的保障条件、服务环境、服务设施、服务态度、医疗质量等要求越来越高，人们对医疗保健服务的需求呈现多元化、高水平的发展趋势，提供舒适、

优质、高效的人性化服务是现代化医院的发展方向之一。

（2）项目建设是构建和谐社会的新要求

构建社会主义和谐社会是党和政府作出的一项重大战略部署，必须把构建社会主义和谐社会作为卫生改革发展的重要内容、重要目标和重要任务，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。坚持卫生事业为公众服务，坚持公益性，不断提高医疗卫生服务公平性、可及性，高度关注弱势群体，实现社会和谐。该项目属于公共卫生基础设施项目，是贯彻落实国务院提出的进一步扩大内需、保持经济平稳较快发展而提出的建设项目，是贯彻落实中央扩大内需措施的具体体现。

（3）项目主要目标是提高淄博市医疗基础设施水平，加强淄博市乃至山东省的肿瘤等疑难病症防治工作，适应人民卫生服务不断增加的需要，为人民群众提供良好的公共医疗卫生服务。

（二）项目主要内容和实施情况

1. 项目主要内容

淄博市中西医结合医院肿瘤绿色防治中心（山东）项目建设地点为淄博市张店区金晶大道8号淄博市中西医结合医院院内；该项目是在淄博市中西医结合医院现有建筑基础上进行升级改造，总改造建筑面积7331.44平方米。其中，改造住院一部1-5层建筑面积6031.44平方米，改造住院一部4-5层西区建筑面积1300平方米。建设病房、分子生物学实验室、细胞实验室、动物实验室等功能分区，同时购置部分检查治

疗设备及配套制剂设备等。

2. 项目实施情况

2021年2月4日，淄博市自然资源和规划局出具不动产权证书（鲁（2021）淄博张店区不动产权第0003039号）。

2021年4月21日，淄博市自然资源和规划局张店分局出具《关于淄博市中西医结合医院肿瘤绿色防治中心（山东）项目规划用地性质的说明》，该地块规划用地性质为医疗卫生用地。

2021年4月22日，淄博市中西医结合医院出具《关于淄博市中西医结合医院肿瘤绿色防治中心（山东）项目审批的请示》，申请项目立项。

2021年6月，淄博市工程咨询院出具《淄博市中西医结合医院肿瘤绿色防治中心（山东）项目可行性研究报告》。

2021年6月3日，淄博市中西医结合医院出具《建设项目环境影响报告表》，申请项目环评。

2021年6月7日，淄博市中西医结合医院出具《关于淄博市中西医结合医院肿瘤绿色防治中心（山东）项目审批立项研究》，医院党委会对该项目立项进行了研究。

2021年6月22日，淄博市生态环境局张店分局出具环评审批意见（张环审（2021）7号）。

2021年6月29日，淄博市发展和改革委员会出具《关于淄博市中西医结合医院肿瘤绿色防治中心（山东）项目可行性研究报告的批复》（淄发改项审（2021）6号）。

2021年10月10日，淄博市中西医结合医院出具《不单独进行节能审

查的固定资产投资项目能耗说明和节能承诺》（淄中西医院字〔2021〕89号）。

2021年10月19日，淄博市自然资源和规划局张店分局出具《关于淄博市中西医结合医院肿瘤绿色防治中心（山东）建筑外立面装修方案的规划意见》（张自然规划证〔2021〕79号）。

2022年1月25日，淄博市发展和改革委员会出具《关于印发淄博市2022年省重点项目名单的通知》，该项目列为淄博市2022年省重点项目（淄发改发〔2022〕6号）。

2022年6月17日，淄博市中西医结合医院对淄博市中西医结合医院肿瘤绿色防治中心（山东）项目进行施工招标；2022年6月27日，山东桓台建设工程有限公司中标，并签订了淄博市中西医结合医院肿瘤绿色防治中心（山东）项目建设工程施工合同。

2022年7月15日，淄博市行政审批服务局出具《建筑工程施工许可证》，本建筑工程符合施工条件，准予施工。

淄博市中西医结合医院肿瘤绿色防治中心（山东）项目于2022年7月17日开工。

2022年10月12日，淄博市发展和改革委员会出具《关于淄博市中西医结合医院肿瘤绿色防治中心（山东）项目初步设计概算的批复》（淄发改项审〔2022〕25号）。

2023年6月1日，淄博市中西医结合医院肿瘤绿色防治中心（山东）项目，竣工验收通过。

（三）项目资金投入和使用情况

1. 项目资金投入

截至 2022 年 12 月 31 日，淄博市中西医结合医院肿瘤绿色防治中心（山东）项目资金投入 5,117.42 万元；其中，政府专项债券投入 5,000.00 万元，自有资金投入 117.42 万元。

2. 项目资金使用情况

截至2022年12月31日，专项债券资金支出5,000.00万元；其中，支付工程款2,768.64万元，支付医疗设备款2,231.36万元。

截至2022年12月31日，自有资金支出117.42万元；其中，支付工程款35.17万元，支付专项债利息82.25万元。

（四）项目组织管理

1. 项目业主单位

淄博市中西医结合医院

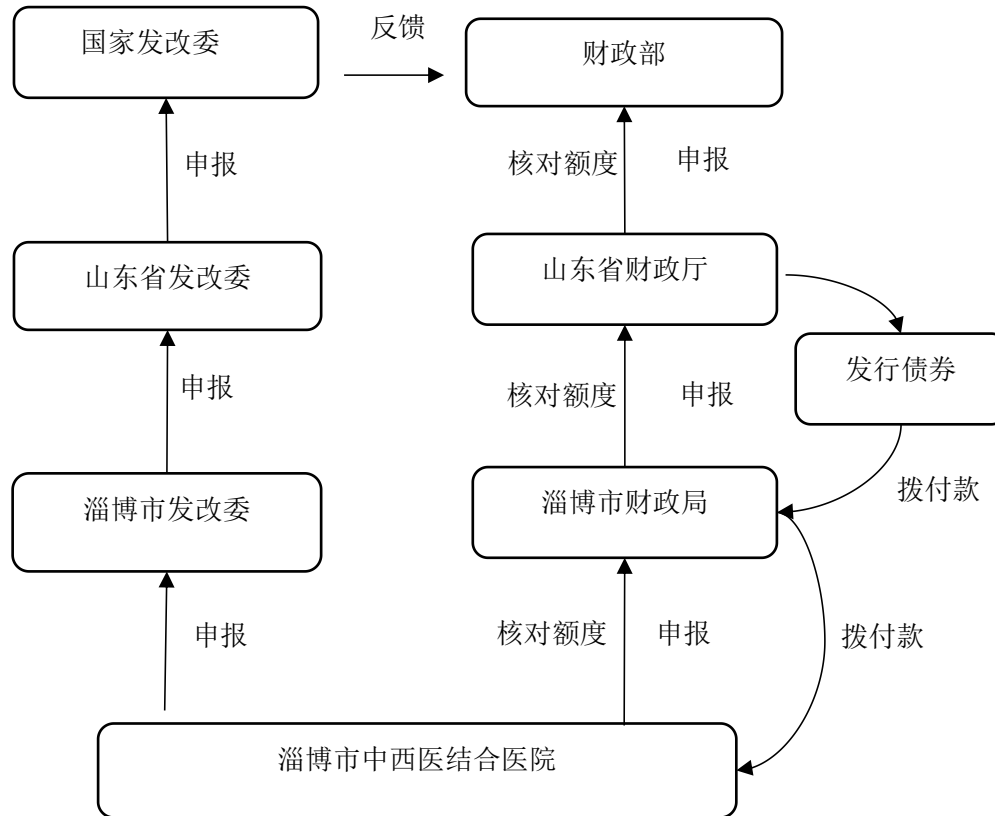
2. 项目主管部门

淄博市财政局

3. 工程施工单位

山东桓台建设工程有限公司

4. 专项债券资金发行、拨付流程图



二、项目绩效目标

（一）总体绩效目标

本项目是在淄博市中西医结合医院现有建筑基础上进行升级改造，总改造建筑面积 7331.44平方米。其中，改造住院一部1-5层建筑面积 6031.44平方米，改造住院一部4-5层西区建筑面积1300平方米。建设病房、分子生物学实验室、细胞实验室、动物实验室等功能分区，同时购置部分检查治疗设备及配套制剂设备等。项目建成后，绿色肿瘤防治中心床位数达200张，全面提高医院肿瘤综合防治水平，为淄博市乃至山东省肿瘤患者做好绿色肿瘤医疗保障，改善患者就诊及住院环境。

（二）2022 年度绩效目标

在淄博市中西医结合医院现有建筑基础上进行升级改造，总改造建筑面积7331.44平方米。建设病房、分子生物学实验室、细胞实验室、动物实验室等功能分区，同时购置部分检查治疗设备及配套制剂设备等。项目建成后，绿色肿瘤防治中心床位数达200张，全面提高医院肿瘤综合防治水平，为淄博市乃至山东省肿瘤患者做好绿色肿瘤医疗保障，改善患者就诊及住院环境。

（三）2022 年度绩效指标

1. 产出指标

（1）数量指标：住院一部改造面积 7331 平方米，设备投入数量 \geq 10 台（套）；

- (2) 质量指标：工程质量合格率 100%，设备验收合格率 100%；
- (3) 时效指标：项目完成率 \geq 40%，债券资金按工程进度支付；
- (4) 成本指标：债券资金投入 5,000.00 万元。

2. 效益指标

- (1) 经济效益指标：项目完成后年收入 7,428.00 万元；
- (2) 社会效益指标：提高患者生存质量；
- (3) 生态效益指标：提高社会稳定性；
- (4) 可持续影响指标：改善患者就医及住院环境。

3. 满意度指标

- (1) 服务对象满意度指标：患者满意度 \geq 98%。

政府专项债券项目绩效目标申报表
(2022年度)

项目名称	淄博市中西医结合医院肿瘤绿色防治中心（山东）项目			
主管部门	淄博市卫生健康委员会	实施单位	淄博市中西医结合医院	
项目资金 (万元)	年度资金总额		年度预算	
			8,000.00	
	其中：专项债券资金		5,000.00	
			3,000.00	
年度总体 目标	预期目标			
	在淄博市中西医结合医院现有建筑基础上进行升级改造，总改造建筑面积 7331.44 平方米。建设病房、分子生物学实验室、细胞实验室、动物实验室等功能分区，同时购置部分检查治疗设备及配套制剂设备等。项目建成后，绿色肿瘤防治中心床位达 200 张，全面提高医院肿瘤综合防治水平，为淄博市乃至山东省肿瘤患者做好绿色肿瘤医疗保障，改善患者就诊及住院环境。			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值
	产出指标	数量指标	指标 1: 住院一部改造面积	7331 平方米
			指标 2: 设备投入数量	≥10 台（套）
		质量指标	指标 1: 工程质量合格率	100%
			指标 2: 设备验收合格率	100%
		时效指标	指标 1: 项目完成率	≥40%
	指标 2: 债券资金支付进度		按工程进度支付	
	成本指标	指标 1: 债券资金投入	5000 万元	
	效益指标	经济效益指标	指标 1: 项目完成后年收入	7428 万元
		社会效益指标	指标 1: 对患者生存质量的影响	提高
生态效益指标		指标 1: 对社会稳定性的影响	提高	
可持续影响指标		指标 1: 改善患者就医及住院环境	是	
满意度指标	服务对象满意度指标	指标 1: 患者满意度	≥98%	

三、评价基本情况

（一）评价目的

为加强淄博市政府专项债券项目绩效管理，根据《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）、《山东省政府专项债券项目资金绩效管理办法》（鲁财预〔2021〕53号）、《2023年淄博市地方政府专项债券项目资金重点绩效评价工作实施方案》（淄财债〔2023〕28号）等有关规定，根据设定的绩效目标，运用科学、合理的绩效评价指标、评价标准和评价方法，对财政支出的经济性、效率性和效益性进行客观、公正地评价，全面、客观反映财政支出项目完成情况和实施效果，同时，及时总结经验，分析存在的问题，采取有效措施改进和加强项目管理，为政府相关决策提供参考依据。

（二）绩效评价对象与范围

本次绩效评价对象为淄博市中西医结合医院肿瘤绿色防治中心（山东）项目，从项目决策、管理、产出、效益四大方面，对评价范围进行细化：

（1）项目决策情况，包括项目立项依据充分性、立项程序规范性、绩效目标合理性、绩效指标明确性、债券资金申请科学性、资金分配合理性等；

（2）项目管理情况，包括债券资金到位情况、资金拨付与使用进度与项目建设进度匹配情况，资金使用合规性、管理制度健全性、制度执行有效性、预算管理、信息公开渠道、及时性、真实性等；

（3）项目产出情况，包括项目实际完成率、项目验收合格率、完成及时性、成本绩效等；

（4）项目效益情况，包括项目实施效益、可持续影响、居民满意度等。

（三）评价依据

（1）国家和省相关法律法规和规章制度

（2）《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）

（3）《山东省政府专项债券项目资金绩效管理办法》（鲁财预〔2021〕53号）

（4）《2023年淄博市地方政府专项债券项目资金重点绩效评价工作实施方案》（淄财债〔2023〕28号）

（5）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

（6）项目及资金管理办法、财务和会计资料

（7）财政监督稽核报告等

（8）项目申报书、项目自评报告、数据统计汇总表等

（9）评价工作人员通过现场调查、核实等获得的资料等

（10）其他相关资料等。

（四）评价原则、评价方法

本次绩效评价遵循评价原则，采取多种方法相结合的方式进行。

1. 评价原则

（1）科学公正。运用科学合理的方法，按照规范的程序，对项目绩效进行客观、公正的反映。

（2）统筹兼顾。应职责明确，各有侧重，相互衔接。

（3）激励约束。绩效评价结果应与预算安排、政策调整、改进管理实质性挂钩，体现奖优罚劣和激励相容导向，有效要安排、低效要压减、无效要问责。

（4）公开透明。绩效评价结果应依法依规公开，并自觉接受社会监督。

2. 评价方法

（1）比较法

比较法是指通过对绩效目标与实施效果、历史与当期情况、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。

（2）案卷研究法

案卷研究法是研究证据收集的重要信息采集手段，从现有资料的梳理中获得大量有用证据，获得资金使用状况相关的材料，评价资金使用和管理的状况。案卷研究的证据收集包括案卷定位、信息检索、信息汇总、真实性检核、一手资料辅证检核等五个步骤。

（3）专家评判法

专家评价法是指由专家根据评价依据所规定的资料目录，审核本项目的关键评价问题与评价指标，发现评价实施过程中可能存在的问题，评议本项目的绩效评价措施、方法及绩效评价意见，为绩效评价工作提

供定性参考依据。

（4）实地调查法

本评价项目中，我们对项目运行、管理情况进行现场实地考察，并通过文本、图片等多种方式予以取证存档。

（5）综合指数评价法

综合指数评价法是指把各项绩效指标的实际水平，对照评价标准值，分别计算各项指标评价得分，再按照设定的各项指标权数计算出综合评价得分，分析评价绩效目标实现情况的评价方法。

（五）绩效评价指标体系

1. 专项债券项目重点绩效评价指标体系

具体内容详见下页

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	评价标准	数据来源	数据收集方式
决策 (30分)	项目立项 (10分)	立项依据充分性(6分)	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、国民经济发展规划和相关政策得1分; ②项目立项符合行业发展规划和政策要求1分; ③项目立项与部门职责范围相符,属于部门履职所需的得1分; 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得1分; ⑤项目与相关部门同类项目或部门内部相关项目不重复的得1分; ⑥项目符合专项债券支持领域和方向(项目具有资本性、公益性、收益性的属性,且收益能够覆盖融资需求)的得1分。 上述要点全部符合,得6分,一项不相符,得0分。	立项办法、立项通知、立项申请文件、立项批复文件; 项目可行性研究报告、环评报告、节能报告、项目收益与融资自求平衡专项评价报告、实施方案、法律意见书、信用评级报告;	案卷研究、互联网检索、现场调研
		立项程序规范性(4分)	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。	①项目按照规定的程序申请设立得1分; ②审批文件、材料符合相关要求得1分; ③事前已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、绩效评估、集体决策得2分。 每发现一处程序或文件、材料不合规、不完整,扣0.5分,扣完为止。		
		绩效目标合理性(5分)	项目所设定的绩效目标是否依据充分,是否符合客观实际,用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相	①项目设置了绩效目标的得1分; ②2022年度项目绩效目标与实际工作内容具有相关性得1分; ③2022年度项目预期产出效益和效果符合正常的	项目实施方 案、计划书、 任务书、项目 绩效目标申	案卷研 究、互联 网检索、 现场调研

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	评价标准	数据来源	数据收集方式
决策 (30分)	绩效目标 (10分)		符情况。	业绩水平得1分； ④2022年度绩效目标与预算确定的项目投资额或资金量相匹配得1分； ⑤整体和分年度绩效目标无调整或调整程序规范得1分。 以上每缺失一项扣1分，扣完为止。	报表、相关法律法规、部门职责	
		绩效指标明确性 (5分)	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将项目2022年度绩效目标细化分解为具体的绩效指标得2分，每缺失一项绩效指标，扣0.5分，扣完为止； ②2022年度绩效指标通过清晰、可衡量的指标值予以体现得2分，每发现一处指标值不合理或不可衡量的，扣0.5分，扣完为止； ③2022年度绩效指标与项目目标任务数或计划数相对应得1分，若不对应，扣1分。	项目实施方案、计划书、任务书、项目绩效目标申报表、预算批复文件	案卷研究、互联网检索、现场调研
	资金投入 (10分)	债券资金申请科学性 (5分)	项目申请专项债券资金是否经过科学论证、有明确标准，资金额度与年度目标是否相匹配。	①项目申请债券资金经过科学论证得3分，每发现一处论证不够充分的，扣0.5分，扣完为止； ②资金规模与实际需求相匹配得2分，否则不得分。	项目实施方案、计划书、任务书、项目收益与融资自求平衡专项评价报告	案卷研究、互联网检索、现场调研

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	评价标准	数据来源	数据收集方式
		资金分配合理性（5分）	资金分配是否有测算依据，与项目单位或地方资金需求是否相适应，用以反映和考核资金分配的科学性、合理性情况。	①预算资金分配充分考虑了项目目前所处阶段、项目性质、项目所属领域、建设周期、建设地点等因素，分配依据充分得3分，否则每发现一处依据不充分的，扣0.5分，扣完为止； ②资金分配额度合理，与项目单位或地方资金需求相适应得2分。	专项资金管理办法，项目单位支出凭证等相关财务资料	案卷研究、现场调研
管理（40分）	资金管理（15分）	资金到位情况（5分）	①实际到位债券资金与预算安排的债券资金的比率， ②及时到位债券资金与预算安排债券资金的比率，用以反映和考核资金落实情况对项目实施的总体保障程度。	①债券资金到位率指标得分=债券资金到位率*权重分（3分）。 资金到位率=（到位的债券资金/预算安排债券资金）*100%。 ②债券资金到位及时率指标得分=债券资金到位及时率*权重分（2分）。 债券资金到位及时率=（及时到位的债券资金/预算安排债券资金）*100%。 实际到位债券资金：一定时期（本年度或项目期）内落实到具体项目的债券资金。（核查各地拨付项目单位专项债券资金到位额度确定） 预算安排债券资金：一定时期（本年度或项目期）内预算安排到具体项目的债券资金（根据财政部门下达的专项债券额度批复指标确定）。	指标文、财政拨款凭证、资金到账凭证等各级资金管理办法	案卷研究、现场核查、财务分析

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	评价标准	数据来源	数据收集方式
管理 (40分)	资金管理(15分)	资金拨付与使用进度与项目建设进度匹配情况(5分)	资金的使用进度是否与项目建设进度匹配,是否存在超进度拨付或者拨付不及时的情况。	资金拨付和使用进度与项目建设进度匹配、及时到位得5分;若未及时到位,且影响项目进度不得分;未影响项目进度,按拨付及时的金额比例得分,指标得分=实际抽查中及时支付的金额/实际抽查金额*指标权重(5分)。若存在超进度拨付情况,指标得分=实际抽查中应支付的金额/实际抽查拨付金额*指标权重(5分)。	与专项资金拨付相关的凭证和资料	案卷研究、现场核查、财务分析
		资金使用合规性(5分)	债券资金是否按照规定用途使用。	①符合专项债券管理要求得3分,每发现一处不相符的,扣1分,扣完为止。若存在截留、挤占、挪用、虚列支出、闲置等情况或资金使用不合规比例累计的达债券资金总额10%及以上,该二级指标不得分; ②项目取得的政府性基金收入或专项收入及时足额缴入国库得1分,否则按不合规比例赋分; ③符合项目实施方案或合同规定的用途得1分,每发现一类不相符,扣1分,扣完为止; ④外部监督发现资金管理问题的未及时整改或整改不到位的,每发现一类问题视情节严重程度扣2—5分,扣完为止。	专项资金管理办法,项目单位支出凭证等相关财务资料	案卷研究、现场核查、财务分析

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	评价标准	数据来源	数据收集方式
管理 (40分)	组织实施 (15分)	管理制度健全性(5分)	项目单位的财务和业务管理制度是否健全,用以反映和考核财务和业务管理制度对项目顺利实施的保障情况。	①项目单位已制定或具有相应的财务和业务管理制度得2分; ②财务和业务管理制度合法、合规、完整得3分。存在与法律法规相违背情况的,不得分。财务和业务管理制度过于简略,不适应现实管理需求的,扣1-2分。	项目实施单位相关业务管理制度,项目实施的有关档案资料	案卷研究、现场核查、财务分析
		制度执行有效性(10分)	项目实施是否符合相关管理规定,用以反映和考核相关管理制度的有效执行情况。	①项目财务和业务管理遵循有关法律法规和内部管理制度,得6分,每发现一处财务和业务管理不够规范的,扣1分,扣完为止; ②项目调整及支出调整手续完备得1分; ③项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料齐全并及时归档得2分,每发现一份应归档未归档的资料,扣0.5分,扣完为止; ④项目实施的开工条件、人员条件、场地设备、信息支撑等落实到位得1分,每发现一处影响项目实施的情况,扣0.5分,扣完为止; ⑤外部监督发现管理问题的未及时整改或整改不到位的,每发现一处视情节严重程度扣2—5分,12分扣完为止。	项目实施单位相关业务管理制度,项目实施的有关档案资料、资金审核拨付流程、施工合同、招标文件	实地核查、网络、电话调查、案卷研究

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	评价标准	数据来源	数据收集方式
管理 (40分)	债券还本付息 (5分)	预算管理 (5分)	专项债券收支、还本付息及专项收入是否纳入年度预算，用于反映和考核债券还本付息支出预算管理情况。	①本级财政按预算执行，得2分； ②本级财政编制还本付息预算得1分； ③项目单位及市、县（区）财政还本付息及时，无逾期得2分，每发现一次逾期情况，扣1分，扣完为止。	指标文、财政拨款凭证、资金到账凭证、新增债券收支明细账	实地核查、网络、电话调查、案卷研究
	信息公开 (5分)	信息公开渠道、及时性、真实性等 (5分)	项目信息公开渠道是否符合规定；公开时间是否及时；公开内容是否真实。	①项目信息公开渠道符合规定得1分； ②公开时间及时得2分，每发现一次不及时的，扣1分，扣完为止。 ③公开内容真实得2分，存在弄虚作假情况的，扣2分，存在数据误差的，扣1分，扣完为止。	中国债券信息网债券信息披露文件	公开查询
产出 (20分)	产出数量 (4分)	项目实际完成率 (4分)	项目实施的实际产出数与计划产出数的比率，用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。	①整体产出指标得分=实际完成率*权重分(4分)。实际完成率=(实际产出数/计划产出数)*100%。 实际产出数：项目期内项目实际产出的产品或提供的服务数量。 计划产出数：项目绩效目标确定的在项目期内计划产出的产品或提供的服务数量。 ②实物工作量占比=(项目已完成实物工作量/已完	资金支付相关财务资料、现场核实	案卷研究、现场调研

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	评价标准	数据来源	数据收集方式
产出 (20分)				成投资额比例)*100% 工作量占比大于等于 80%该小项得 4 分，否则按比例得分。		
	产出质量 (7分)	项目验收合格率 (7分)	项目完成的质量达标产出数与实际产出数的比率，用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度。	指标得分=验收合格率（质检合格率）*权重分（7分），具备验收条件但未验收的或现场评价时每发现质量问题的，每项扣 1 分，扣完为止。 验收合格率（质检合格率）=（验收合格产出数/实际产出数）*100%。 验收（质检）合格产出数：一定时期（本年度或项目期）内实际达到既定验收标准的产品或服务数量。既定验收标准是指项目实施单位设立绩效目标时依据计划标准、行业标准、历史标准或其他标准而设定的绩效指标值。	项目实施的有关档案资料	现场核查、案卷研究
	产出时效 (7分)	完成及时性 (7分)	项目实际完成时间与计划完成时间的比较，用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度。	①开工及时，得 3 分，每延迟一个月，扣 1 分，扣完为止； ②建设进度或完工时间与计划相符，得 4 分，每发现一处滞后内容，扣 1 分，扣完为止。 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。	政府专项债券项目支出绩效自评表、项目实施的有关档案资料、实施计划、财务资料等	现场核查、案卷研究

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	评价标准	数据来源	数据收集方式
	产出成本 (2分)	成本绩效 (2分)	考核项目建设成本控制情况以及成本效益情况。	有效管控成本，成本控制在预算内的得2分，每发现1处导致成本增加的因素，扣0.5分，扣完为止。		现场核查、案卷研究
效益 (10分)	项目效益 (10分)	实施效益 (2分)	项目实施所产生的社会效益、经济效益、生态效益等。	①项目产生的经济效益可衡量，与目标项匹配的，得1分； ②项目带来的社会效益和生态效益明显，得1分。 一项不符扣1分，扣完为止。	项目发债的相关资料、项目实施记录、现场调研记录表	座谈、实地核查、问卷调查
		可持续影响 (3分)	考察专项债券资金偿还能力	主要评价项目未来是否具备偿还能力，包括债券风险防控考虑是否全面、本息偿还是否存在困难。 ①覆盖融资本息倍数达到1.2倍以上的，得满分，另每发现一处《项目收益与融资自求平衡报告》未体现，但预计将导致融资本息倍数下降因素，扣1分；若因素将导致融资本息倍数降至1.2倍以下，该项不得分。（3分） ②对应还款项目来源，预计难以实现，该指标不得分。		
		居民满意度 (5分)	考察项目建设及周边民众满意度情况。	满意度大于等于90%得5分，满意度小于90%且大于等于80%得1.5分，满意度小于80%且大于等于60%得1分，满意度小于60%不得分。	问卷调查表	问卷调查

（六）评价人员组成

根据项目实际情况，公司从相关部门选调相应的工作组人员，设 1 名项目主评人、1 名质量控制人员、1 名技术负责人、1 名项目顾问、4 名项目组成员，所有项目组成员均具备绩效评价工作经验。根据项目实际情况，我公司选派有实际评价经验的人员组成评价工作组，由于越担任该项目主评人。具体人员名单及分工如下：

人员姓名	职业资格	项目角色	专业	所在单位	主要职责
于越	高级会计师	项目主评人	会计学	本单位	统筹绩效评价工作和进度监督
吕海涛	注册会计师	质量控制	律师公证	本单位	负责项目工作方案和报告的质量控制
朱冬梅	注册会计师	技术负责人	财务管理	本单位	负责项目工作方案和报告的质量控制
索学玲	注册会计师	项目顾问	会计学	本单位	负责项目工作方案和报告的质量控制
董苗苗	注册会计师	项目组员	会计学	本单位	负责实地调研、规范性检查的开展及结果的梳理
曹俊凤	注册税务师	项目组员	会计学	本单位	协助配合项目负责人工作，实施具体的绩效评价工作
赵文学	中级会计师	项目组员	会计学	本单位	协助配合项目负责人工作，实施具体的绩效评价工作
钟玲	注册税务师	项目组员	会计学	外聘专家	协助配合项目负责人工作，实施具体的绩效评价工作

（七）绩效评价工作过程

1. 前期准备（2023年7月14日前）

（1）成立评价工作组，工作组由我公司的专业人员组成。

（2）开展前期调研，通过前期调研等方式充分了解评价项目及相关单位业务状况，收集相关资料，充分了解项目立项、预算、实施内容、组织管理、绩效目标等内容。

（3）明确项目绩效目标，根据项目绩效目标申报表、项目申报书以及项目立项批复等相关资料，明确列举项目绩效目标，包括数量、质量、时效、效益、满意度等指标。

（4）制定绩效评价工作方案，设计绩效评价指标体系。绩效评价指标体系包括绩效评价指标、指标权重和评价标准等内容。在与被评价项目相关单位充分沟通的基础上，考虑实用性、可操作性和可实现性等因素，科学编制绩效评价指标体系，充分体现和真实反映项目的真实状况和绩效目标的实现程度制定绩效评价实施方案。绩效评价指标体系报送财政部门批准。

2. 现场评价（2023年8月31日前）

（1）评价项目主管单位在项目立项、绩效目标、资金投入、组织管理、信息公开等方面的绩效，项目人员实地勘察淄博市中西医结合医院肿瘤绿色防治中心（山东）项目，询问相关人员，并现场收集相关资料。

（2）组织实施单位填报相关数据。围绕建立和健全制度情况和管理责任落实情况、资金使用情况、项目产出和效果，设计数据调查表格，

并组织实施单位进行填报。

（3）数据核查。项目人员实地勘察项目实施单位，在现场收集资料，访谈相关人员，并查阅相关资料，对项目实施单位数据进行检查和核实，并经项目相关单位加盖公章予以确认，在现场形成工作底稿。

（4）问卷调查。根据该项目的绩效评价指标体系和涉及的利益相关方制定调查问卷，并开展问卷调查的工作。本项目问卷调查样本数量为10，调查方法采用问卷调查法和实地调查相结合的方法。问卷调查在实地调查时发放调查问卷，被调查单位以匿名形式填写问卷并将问卷在限定期限发回调查人员邮箱。

3. 综合分析（2023年9月30日前）

以项目主管单位和实施单位现场收集资料形成的工作底稿、会议纪要、访谈记录、现场勘查记录和调查问卷等相关资料为基础，对项目资料进行复核汇总、分类整理和综合分析，并对照绩效目标和评价指标及标准，对项目主管单位、实施单位的决策、管理、产出和效益等方面进行分析评价，计算项目绩效得分，总结项目的成效与存在的问题并提出建议。

4. 绩效评价结果（2023年10月31日前）

根据对项目的现场评价和非现场评价情况进行梳理、汇总的基础上，着眼于该项目的总体目标完成情况，从决策、管理、产出和效益等角度，征求项目单位意见并报送淄博市财政局债务科审核。对项目评价结论及得分进行整体评判和调整，形成最终评价结果，并根据各项目的得分情况，汇总评价结果。

四、评价结论及分析

（一）综合评价结论

1. 综合评分方法

本次评分方法是依据绩效评价基本原理，分别按照定量与定性两种方法进行评分。对定性考核指标采用分析打分，对定量考核指标采用量化打分。总分百分制，以最终得分确定评价等级。

对于定量指标得分，通过参照计划标准、行业标准、历史标准等设定标杆值相比，再通过线性判断或比例判断，明确指标得分情况。对于定性指标得分，按照有无判断规则、临界点规则、等级划分规则计算。

坚持定量优先、定量与定性相结合的方式，总分由各项指标得分汇总形成。

等级	优	良	中	差
分值	≥90	≥80, <90	≥60, <80	<60

2. 综合评价结论

2022年度淄博市中西医结合医院肿瘤绿色防治中心（山东）项目专项债券资金绩效评价得分93.00分，评级等级为“优”，得分情况详见下表。

各类指标得分情况明细表

项目	项目决策	项目管理	项目产出	项目效益	合计
分值	30.00	40.00	20.00	10.00	100.00
得分	29.00	38.00	16.00	10.00	93.00
综合得分率	96.67%	95.00%	80.00%	100.00%	93.00%

3. 绩效分析

决策类指标设 3 个二级指标，6 个三级指标，权重分 30 分，实际得分 29 分，得分率 96.67%。其中，满分指标 5 个，扣分指标 1 个。项目立项依据充分性、立项程序规范性、绩效指标明确性、债券资金申请科学性、资金分配合理性均符合要求。淄博市中西医结合医院肿瘤绿色防治中心（山东）项目，2022 年度项目预期产出效益和效果不符合正常的业绩水平；2022 年年度数量指标（住院一部改造面积）7331 平方米与项目整体目标 7331 平方米相同，项目建设期为 2022 年 6 月 25 日至 2023 年 8 月 31 日，按正常业绩水平，整体绩效目标无法在 2022 年完成。

管理类指标设 4 个二级指标，7 个三级指标，权重分 40 分，实际得分 38 分，得分率 95.00%。其中，满分指标 6 个，扣分指标 1 个。项目资金到位情况，资金拨付与使用进度与项目建设进度匹配情况，资金使用合规性，管理制度健全性，预算管理，项目信息公开渠道、及时性、真实性符合规定。项目 8 月份无工程量确认单，预付项目工程款 1,008.15 万元（其中，9-12 月份农民工工资 378.27 万元，工程款 629.88 万元），不符合财务管理制度相关规定；2022 年竣工结算总价 3,698.22 万元，按施工合同规定的付款比例 75%应支付工程款 2,773.67 万元，2022 年实际支付工程款 2703.74 万元，资金支付比例未按施工合同规定比例执行，不符合业务管理制度相关规定。

产出类指标设 4 个二级指标，4 个三级指标，权重分 20 分，实际得分 16 分，得分率 80.00%。其中，满分指标 3 个，扣分指标 1 个。产出数量，产出质量，产出成本符合规定。项目建设进度或完工时间与计划

不相符。

效益类指标该类指标设 1 个二级指标，3 个三级指标，权重分 10 分，实际得分 10 分，得分率 100%。项目社会效益、经济效益、生态效益符合规定，可持续影响力作用比较显著，居民满意度较高。

（二）非现场评价情况分析

根据对项目主管单位和项目实施单位提供的项目相关资料和数据进行分类、汇总、分析和评价。非现场评价覆盖所有资金使用单位和项目预算资金。

（三）现场评价情况分析

对项目主管单位和项目实施单位采取现场勘察、询查、复核、访谈等方式，进一步核实、查证、分析、论证有关情况和问题，进行评价。评价小组现场调研了淄博市中西医结合医院肿瘤绿色防治中心（山东）项目，现场获取项目资料，填写调查问卷 10 份。

问卷对象	满意度	3. 您认为项目建设对您影响大吗？	4. 您认为建设项目对当地经济发展会有改善吗？	5. 您认为项目完成后对提供市民看病就医会有改善吗？	6. 您认为项目完成后对提高医院医疗保障能力会有改善吗？	7. 您认为项目完成后对市民住院环境会有改善吗？	8. 您认为项目完成后改善医护人员工作状态情况如何？	9. 项目施工过程中对您的生活环境有影响吗（包括粉尘污染等）？	10. 您认为项目完成对您工作方便程度是怎样的？	11. 您认为项目完成后改善周边环境的效果会怎样？	12. 您对淄博市中西医结合医院肿瘤绿色防治中心（山东）项目建设整体满意吗？	合计
淄博市中西医结合医院肿瘤	非常满意 (A)	100	100	100	100	100	100	50	100	100	100	95
	满意 (B)	0	0	0	0	0	0	40	0	0	0	4

问卷对象	满意度	3. 您认为项目建设对您影响大吗?	4. 您认为建设项目对当地经济发展会有改善吗?	5. 您认为项目完成后对提供市民看病就医会有改善吗?	6. 您认为项目完成后对提高医院医疗保障能力会有改善吗?	7. 您认为项目完成后对市民住院环境会有改善吗?	8. 您认为项目完成后改善医护人员工作情况如何?	9. 项目施工过程中对您的生活环境有影响吗(包括粉尘污染等)?	10. 您认为项目完成后对您工作方便程度是怎样的?	11. 您认为项目完成后改善周边环境的效果会怎样?	12. 您对淄博市中西医结合医院肿瘤绿色防治中心(山东)项目建设整体满意吗?	合计
绿色防治中心 (山东)项目周边居民	一般(C)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	不满意(D)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	非常不满意(E)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	分值合计	100	100	100	100	100	100	90	100	100	100	99
满意率	100%	100%	100%	100%	100%	100%	90%	100%	100%	100%	100%	99.00%

得分标准：3-12 题计分，选择 A-10 分，选择 B-8 分，选择 C-6 分，选择 D-3 分，选择 E-0 分。

淄博市中西医结合医院肿瘤绿色防治中心（山东）项目综合满意度为 99.00%，项目周边居民对项目的认可程度较高，对居民居住环境及收入都有一定的促进作用。

五、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况

决策类指标设 3 个二级指标，6 个三级指标，权重分 30 分，实际得分 29 分，得分率 96.67%。其中，满分指标 5 个，扣分指标 1 个。具体得分情况如下表所示。

决策类指标得分情况表

一级指标	二级指标	三级指标	权重	得分	得分率
决策（30分）	项目立项（10分）	立项依据充分性（6分）	6	6	100%
		立项程序规范性（4分）	4	4	100%
	绩效目标（10分）	绩效目标合理性（5分）	5	4	80%
		绩效指标明确性（5分）	5	5	100%
	资金投入（10分）	债券资金申请科学性（5分）	5	5	100%
		资金分配合理性（5分）	5	5	100%
指标合计			30	29	96.67%

1. 项目立项（分值10分，得10分）

（1）项目立项依据充分性（分值6分，得6分）

2020年10月31日，《中共山东省委 山东省人民政府印发〈关于促进中医院传承创新发展的若干措施〉的通知》（鲁发〔2020〕15号）中指出，为推动中医药事业和产业高质量发展，结合本省实际，制定以下措施：完善中医医疗服务体系，加强中医药重点专科建设，推动中医药产业高质量发展，提高中医药人才队伍建设质量，促进中医药传承和创新，加强中医药工作统筹协调。

2021年1月22日，《国务院办公厅印发关于加快中医药特色发展若干政策措施的通知》（国办发〔2021〕3号）中指出，为更好发挥中医药特色和比较优势，推动中医药和西医药相互补充、协调发展，现提出以下政策措施：夯实中医药人才基础，提高中药产业发展活力，增强中医药发展动力，完善中西医结合制度，实施中医药发展重大工程，提高中医药发展效益，营造中医药发展良好环境。

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；项目

立项符合行业发展规划和政策要求；项目立项与部门职责相符，属于部门履职所需；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；项目与相关部门同类项目或部门内部相关项目无重复；项目符合专项债券支持领域和方向。

根据评分标准，该项指标得 6 分。

（2）项目立项程序规范性（分值 4 分，得 4 分）

2021 年 2 月 4 日，淄博市自然资源和规划局出具不动产权证书（鲁（2021）淄博张店区不动产权第 0003039 号）。

2021 年 4 月 21 日，淄博市自然资源和规划局张店分局出具《关于淄博市中西医结合医院肿瘤绿色防治中心（山东）项目规划用地性质的说明》，该地块规划用地性质为医疗卫生用地。

2021 年 4 月 22 日，淄博市中西医结合医院出具《关于淄博市中西医结合医院肿瘤绿色防治中心（山东）项目审批的请示》，申请项目立项。

2021 年 6 月，淄博市工程咨询院出具《淄博市中西医结合医院肿瘤绿色防治中心（山东）项目可行性研究报告》。

2021 年 6 月 3 日，淄博市中西医结合医院出具《建设项目环境影响报告表》，申请项目环评。

2021 年 6 月 7 日，淄博市中西医结合医院出具《关于淄博市中西医结合医院肿瘤绿色防治中心（山东）项目审批立项研究》，医院党委会对该项目立项进行了研究。

2021 年 6 月 22 日，淄博市生态环境局张店分局出具环评审批意见

（张环审〔2021〕7号）。

2021年6月29日，淄博市发展和改革委员会出具《关于淄博市中西医结合医院肿瘤绿色防治中心（山东）项目可行性研究报告的批复》（淄发改项审〔2021〕6号）。

2021年10月10日，淄博市中西医结合医院出具《不单独进行节能审查的固定资产投资项能耗说明和节能承诺》（淄中西医院字〔2021〕89号）。

2021年10月19日，淄博市自然资源和规划局张店分局出具《关于淄博市中西医结合医院肿瘤绿色防治中心（山东）建筑外立面装修方案的规划意见》（张自然规划证〔2021〕79号）。

2022年1月25日，淄博市发展和改革委员会出具《关于印发淄博市2022年省重点项目名单的通知》，该项目列为淄博市2022年省重点项目（淄发改发〔2022〕6号）。

2022年7月15日，淄博市行政审批服务局出具《建筑工程施工许可证》，本建筑工程符合施工条件，准予施工。

2022年6月，淄博市中西医结合医院就该项目出具《实施方案》和事前绩效评估表；致同会计师事务所出具《项目收益与融资平衡专项评价报告》；盈科律师事务所出具《法律意见书》。

项目申报过程符合相关文件要求，项目申报按照规定程序设立，项目立项具有规范性，可行性研究报告、实施方案、事前绩效评估、集体决策、项目收益与融资平衡专项评价报告、法律意见书、信用评级报告齐全且形式合规。

根据评分标准，该项指标得 4 分。

2. 绩效目标（分值 10 分，得 9 分）

（1）绩效目标合理性（分值 5 分，得 4 分）

淄博市中西医结合医院肿瘤绿色防治中心（山东）项目设置了绩效目标；2022 年度项目绩效目标的可持续影响指标与实际工作内容具有相关性；2022 年度绩效目标与预算确定的项目投资额或资金量相匹配；整体和分年度绩效目标无调整。

2022 年度项目预期产出效益和效果不符合正常的业绩水平，2022 年数量指标（住院一部改造面积）7331 平方米与项目整体目标 7331 平方米相同，项目建设期为 2022 年 6 月 25 日至 2023 年 8 月 31 日，按正常业绩水平，整体绩效目标无法在 2022 年完成，扣 1 分。

根据评分标准，此项扣 1 分，该项指标得 4 分。

（2）绩效目标明确性（分值 5 分，得 5 分）

淄博市中西医结合医院肿瘤绿色防治中心（山东）项目 2022 年度绩效目标细化分解为具体的绩效指标；2022 年度绩效指标值清晰、可衡量；2022 年度绩效指标与项目目标任务数或计划数相对应。

根据评分标准，该项指标得 5 分。

3. 资金投入（分值 10 分，得 10 分）

（1）债券资金申请科学性（分值 5 分，得 5 分）

淄博市中西医结合医院肿瘤绿色防治中心（山东）项目编制了可研报告、专项债券实施方案，科学论证了资金规模与实际需求相匹配。

根据评分标准，该项指标得 5 分。

(2) 资金分配合理性（分值 5 分，得 5 分）

预算资金分配充分考虑了项目目前所处阶段、项目性质、项目所属领域、建设周期、建设地点等因素，资金分配依据充分、分配额度合理，与项目单位资金需求相适应。

根据评分标准，该项指标得 5 分。

(二) 项目管理情况

管理类指标设 4 个二级指标，7 个三级指标，权重分 40 分，实际得分 38 分，得分率 95.00%。其中，满分指标 6 个，扣分指标 1 个。具体得分情况如下表所示。

过程类指标得分情况表

一级指标	二级指标	三级指标	权重	得分	得分率
管理 (40 分)	资金管理 (15 分)	资金到位情况 (5 分)	5	5	100%
		资金拨付与使用进度与项目建设进度 匹配情况 (5 分)	5	5	100%
		资金使用合规性 (5 分)	5	5	100%
	组织实施 (15 分)	管理制度健全性 (5 分)	5	5	100%
		制度执行有效性 (10 分)	10	8	80%
	债券还本 付息 (5 分)	预算管理 (5 分)	5	5	100%
	信息公开 (5 分)	信息公开渠道、及时性、真实性 (5 分)	5	5	100%
指标合计			40	38	95%

1. 资金管理（分值 15 分，得 15 分）**(1) 资金到位情况（分值 5 分，得 5 分）****① 专项债券资金到位率（分值 3 分，得 3 分）**

根据《关于下达2022年地方政府债券资金的通知》（淄财预[2022]38号），2022年淄博市中西医结合医院肿瘤绿色防治中心（山东）项目专项债券资金预算指标为5,000.00万元。淄博市中西医结合医院于2022年6月30日收到专项债券资金5,000.00万元。2022年专项债券资金到位率 $5000/5000=100\%$ ，得分 $100\%*3分=3分$ 。

② 专项债券资金到位及时率（分值2分，得2分）

2022年6月28日，淄博市财政局出具《关于下达2022年地方政府债券资金的通知》（淄财预[2022]38号），2022年淄博市中西医结合医院肿瘤绿色防治中心（山东）项目专项债券资金预算指标为5,000.00万元。淄博市中西医结合医院于2022年6月30日收到专项债券资金5,000.00万元，2022年专项债券资金到位及时率 $5000/5000=100\%$ ，得分 $100\%*2分=2分$ 。

根据评分标准，该项三级指标得5分。

（2）资金拨付与使用进度与项目建设进度匹配情况（分值5分，得5分）

淄博市中西医结合医院肿瘤绿色防治中心（山东）项目2022年专项债券资金预算指标为5,000.00万元。2022年专项债券资金拨付到位5,000.00万元，专项债券资金支出5,000.00万元，专项债券资金支出完成率100%。按照施工合同约定，施工单位按照施工进度向淄博市中西医结合医院提出工程款支付申请，由监理单位、造价咨询单位审核无误后，淄博市中西医结合医院按照施工合同约定做淄博市中西医结合医院肿瘤绿色防治中心（山东）项目的资金拨付与使用。

根据评分标准，该项三级指标得 5 分。

(3) 资金使用合规性（分值 5 分，得 5 分）

淄博市中西医结合医院肿瘤绿色防治中心（山东）项目资金有专项债专用账户。淄博市中西医结合医院通过招商银行淄博分行营业部，收支专项债券资金。2022 年，专项债券资金收入 5,000.00 万元，专项债券资金支出 5,000.00 万元。专款专用，专户管理。

2022 年，淄博市中西医结合医院肿瘤绿色防治中心（山东）项目未取得政府性基金收入或专项收入；专项债券资金支出 5,000.00 万元，其中，支付工程款 2,768.65 万元，支付医疗设备款 2,231.25 万元，符合项目实施方案或合同规定的用途。

根据评分标准，该项三级指标得 5 分。

2. 组织实施（分值 15 分，得 13 分）

(1) 管理制度健全性（分值 5 分，得 5 分）

项目建设单位淄博市中西医结合医院制定了相应的财务相关制度、专项资金管理使用办法、工程项目管理制度和经济合同管理办法等财务和业务管理制度；淄博市中西医结合医院的财务和业务管理制度合法、合规，内容完整。

根据评分标准，该项三级指标得 5 分。

(2) 制度执行有效性（分值 10 分，得 8 分）

淄博市中西医结合医院肿瘤绿色防治中心（山东）项目的财务和业务管理遵循有关法律法规和内部管理制度。淄博市中西医结合医院肿瘤绿色防治中心（山东）项目招标文件、中标公示、项目施工合同、施工

日志、监理日志、验收报告、信用评级报告已归档。项目实施的开工条件、人员条件、场地设备、信息支撑等落实到位。

8月份无工程量确认单，预付项目工程款 1,008.15 万元（其中，9-12 月份农民工工资 378.27 万元，工程款 629.88 万元），不符合财务管理制度相关规定，扣 1 分。

2022 年竣工结算总价 3,698.22 万元，按施工合同规定的付款比例 75% 应支付工程款 2,773.67 万元，2022 年实际支付工程款 2,703.74 万元，资金支付比例未按施工合同规定比例执行，不符合业务管理制度相关规定，扣 1 分。

根据评分标准，此项三级指标扣 2 分，该项三级指标得 8 分。

3. 债券还本付息（分值 5 分，得 5 分）

（1）预算管理（分值 5 分，得 5 分）

根据《关于下达 2022 年地方政府债券资金的通知》（淄财预[2022]38 号），2022 年淄博市中西医结合医院肿瘤绿色防治中心（山东）项目专项债券资金预算指标为 5,000.00 万元。淄博市中西医结合医院于 2022 年 6 月 30 日收到专项债券资金 5,000.00 万元。2022 年淄博市财政局预算执行到位率 100%。

2022 年，淄博市财政局编制还本付息预算；2022 年 7 月 13 日，淄博市中西医结合医院支付专项债利息 82.25 万元；2022 年 7 月 15 日，淄博市财政局收到淄博市中西医结合医院上缴的专项债利息 82.25 万元，淄博市中西医结合医院专项债利息支付及时。

根据评分标准，该项指标得 5 分。

4. 信息公开（分值 5 分，得 5 分）

2022 年 6 月 20 日，淄博市中西医结合医院肿瘤绿色防治中心（山东）项目信息在中国债券信息网《2022 年山东省政府专项债券（三十四至三十九期）—一般债券（五期）发行信息披露文件》中披露过，并且已成功发行专项债券 5,000.00 万元。

发行信息披露文件包括一案两书、评级报告和其他文件，一案两书即法律意见书、收益与融资自求平衡专项评价报告，评级报告即信用评级报告。项目收益与融资自求平衡专项评价报告中详细披露了拟发行专项债券信息，包括规模、期限及偿还方式。

淄博市中西医结合医院肿瘤绿色防治中心（山东）项目信息公开渠道符合规定，项目信息公开时间及时，项目信息公开内容真实，不存在弄虚作假情况，不存在数据误差。

根据评分标准，该项指标得 5 分。

（三）项目产出情况

产出类指标设 4 个二级指标，4 个三级指标，权重分 20 分，实际得分 16 分，得分率 80.00%。其中，满分指标 3 个，扣分指标 1 个。具体得分情况如下表所示。

产出类指标得分情况表

一级指标	二级指标	三级指标	权重	得分	得分率
产出（20 分）	产出数量（4 分）	项目实际完成率（4 分）	4	4	100%
	产出质量（7 分）	项目验收合格率（7 分）	7	7	100%
	产出时效（7 分）	完成及时性（7 分）	7	3	42.86%

一级指标	二级指标	三级指标	权重	得分	得分率
	产出成本（2分）	成本绩效（2分）	2	2	100%
指标合计			20	16	80%

1. 产出数量（分值4分，得4分）

（1）实际完成率（分值4分，得4分）

淄博市中西医结合医院肿瘤绿色防治中心（山东）项目2022年预计项目完成率 $\geq 40\%$ ，即 $12,144.00 \times 40\% = 4,857.60$ 万元。2022年7-10月份工程完成工作量35,743,329.61元，11-12月份工程完成工作量20,493,424.42元，合计工程完成工作量56,236,754.03元，即5,623.68万元。淄博市中西医结合医院肿瘤绿色防治中心（山东）项目2022年实际完成率 $= 5,623.68 / 4,857.60 = 115.77\%$ 。

根据评分标准，该项指标得4分。

2. 产出质量（分值7分，得7分）

（1）项目验收合格率（分值7分，得7分）

淄博市中西医结合医院肿瘤绿色防治中心（山东）项目2022年度绩效目标申报表中，质量指标（项目工程质量合格率）年度指标值100%，实际完成值100%。2023年6月1日，项目竣工验收通过。

根据评分标准，该项指标得7分。

3. 产出时效（分值7分，得3分）

（1）完成及时率（分值7分，得3分）

（1.1）开工及时（分值3分，得3分）

淄博市中西医结合医院肿瘤绿色防治中心（山东）项目合同计划开

工日期 2022 年 6 月 25 日，以发包人通知为准；根据工程开工令，实际开工日期为 2022 年 7 月 17 日，开工及时。根据评分标准，该项指标得 3 分。

（1.2）建设进度或完工时间与计划相符（分值 4 分，得 0 分）

淄博市中西医结合医院肿瘤绿色防治中心（山东）项目建设工程施工合同工期为 2022 年 6 月 25 日至 2023 年 1 月 20 日，工期总日历天数 为 210 日历天；工期总日历天数与根据前述计划开工、完工日期计算的 工期天数不一致的，以工期总日历天数为准。实际开、竣工日期以发包 人通知为准。根据工程开工令，实际开工日期为 2022 年 7 月 17 日，按 合同约定计划竣工日期为 2023 年 2 月 11 日。2023 年 6 月 1 日，项目竣 工验收通过，项目实际完工时间与计划完工时间不相符，扣 4 分。根据 评分标准，该项指标得 0 分。

根据评分标准，此项三级指标扣 4 分，该项指标得 3 分。

4. 产出成本（分值 2 分，得 2 分）

（1）成本绩效（分值 2 分，得 2 分）

根据 2022 年度淄博市中西医结合医院肿瘤绿色防治中心（山东） 项目专项债支出明细表，专项债券资金支出 5,000.00 万元。2022 年绩 效目标申报表中，2022 年度成本指标（债券资金投入）5,000.00 万元。 成本未超预算，控制良好。

根据评分标准，该项指标得 2 分。

（四）项目效益情况

效益类指标该类指标设 1 个二级指标，3 个三级指标，权重分 10 分，实际得分 10 分，得分率 100%。其中，满分指标 3 个。具体得分情况如下表所示。

效益类指标得分情况表

一级指标	二级指标	三级指标	权重	得分	得分率
效益（10分）	项目效益（10分）	实施效益（2分）	2	2	100%
		可持续影响（3分）	3	3	100%
		居民满意度（5分）	5	5	100%
指标合计			10	10	100%

1. 实施效益（分值 2 分，得 2 分）

（1）经济效益：通过对项目周边人群进行满意度调查，淄博市中西医结合医院肿瘤绿色防治中心（山东）项目建成后，有效带动当地经济发展。

（2）生态效益：按照施工对群众生活及周边环境影响进行评价，根据调查问卷，淄博市中西医结合医院肿瘤绿色防治中心（山东）项目未对项目周边自然环境及人文环境造成不良影响，有效提高社会稳定性。

（3）社会效益：通过调查问卷了解到，淄博市中西医结合医院肿瘤绿色防治中心（山东）项目建成后，有效提高患者的生存质量。

根据评分标准，该项指标得 2 分。

2. 可持续影响（分值 3 分，得 3 分）

（1）覆盖融资本息倍数

淄博市中西医结合医院肿瘤绿色防治中心（山东）项目于 2022 年 6 月 19 日取得了项目收益与融资平衡专项评价报告（致同专字[2022]第

371C012879 号），资金分配科学、合理。2022 年 6 月，根据对淄博市中西医结合医院肿瘤绿色防治中心（山东）项目未来数据的合理预测，在专项债券发行期限 20 年内预计产生用于还本付息金额的净现金流入 22,000.70 万元，能够覆盖债券本息金额 14,720.00 万元，专项债券本息覆盖倍数 1.49 倍，用于还本付息资金的充足性能够得到保障。2022 年专项债覆盖融资本息倍数均达到 1.2 倍以上，融资成本与同类债券平均利率相当，偏差未超过 10%。

（2）对应还款项目来源

淄博市中西医结合医院肿瘤绿色防治中心（山东）项目，未来预期收入来自门诊收入、住院收入，项目收益在测算时充分考虑了项目的规模及单价，参考周边收费标准，结合了市场比较法；收益测算科学且符合实际情况，能够合理保障偿还融资本金和利息，实现项目收益和融资自求平衡。

根据评分标准，该项指标得 3 分。

3. 居民满意度（分值 5 分，得分 5 分）

评价小组针对淄博市中西医结合医院肿瘤绿色防治中心（山东）项目综合满意度设置问卷进行反馈，调查问卷设置非常满意、比较满意、满意、一般、不满意五个选项。本次面向项目周边人群共发放 10 张调查问卷，实际收到 10 张，满意率 99.00%。根据评分标准，满意率 \geq 90%，该项指标得 5 分。

六、项目主要经验及做法

（一）聚焦重点，优选项目

在认真学习研究政策要求、吃透精神实质的基础上，结合当地实际，严格按照专项债支持的交通基础设施、交通、生态环保、社会事业等领域，精心筛选适合当地经济发展的所需项目，专项债券资金支持的基础设施和公共服务项目，主动向上级主管部门汇报对接，查漏洞、补短板、强弱项，确保项目申报工作规范高效有序推进。邀请第三方专业团队进行专题培训，提高申报项目的针对性、可行性和精准性，合理提出地方政府债券资金需求，并按要求汇总相关材料，完善项目前期工作，反复论证，提高申报项目的针对性、可行性，争取更多项目纳入国家专项债项目计划的盘子。

（二）防范风险，确保实效

严格落实债券项目管理责任，对于申报的新增专项债券项目，做好收益测算，坚持举债与偿债能力相匹配，确保实现项目收益与融资平衡，确保专项债券项目不引发新的债务风险，实现项目全生命周期管理。按照时间节点分解量化项目的形象进度和时限要求，有效加快项目进度，确保按期落地实施，努力形成项目成熟一批，发行一批，施工一批的良好局面，尽快发挥债券资金使用效益。

（三）做好项目的协调与管理，确保工程建设质量

在项目建设施工中，为了处理好施工中的协调问题，定期召开协调会议，通过这种方式对施工中提出的问题进行探讨并解决。各个项目小组明确分工，树立责任观念和责任意识，仔细认真地做好每一项工作。

七、存在的问题及原因分析

（一）项目预期产出效益和效果不符合正常的业绩水平

2022 年度项目预期产出效益和效果不符合正常的业绩水平。2022 年数量指标（住院一部改造面积）7331 平方米与项目整体目标 7331 平方米相同，项目建设期为 2022 年 6 月 25 日至 2023 年 8 月 31 日，按正常业绩水平，整体绩效目标无法在 2022 年完成。

（二）资金支付不符合财务管理制度相关规定

淄博市中西医结合医院肿瘤绿色防治中心（山东）项目，资金支付不符合财务管理制度相关规定。8 月份无工程量确认单，预付项目工程款 1,008.15 万元（其中，9-12 月份农民工工资 378.27 万元，工程款 629.88 万元）。

（三）资金支付不符合业务管理制度相关规定

淄博市中西医结合医院肿瘤绿色防治中心（山东）项目，资金支付不符合业务管理制度相关规定。2022 年竣工结算总价 3,698.22 万元，按施工合同规定的付款比例 75%应支付工程款 2,773.67 万元，2022 年实际支付工程款 2703.74 万元，资金支付比例未按施工合同规定比例执行。

（四）项目建设进度或完工时间与计划不相符

淄博市中西医结合医院肿瘤绿色防治中心（山东）项目，项目建设进度或完工时间与计划不相符。建设工程施工合同工期为 2022 年 6 月

25日至2023年1月20日，工期总日历天数为210日历天；工期总日历天数与根据前述计划开工、完工日期计算的工期天数不一致的，以工期总日历天数为准。实际开、竣工日期以发包人通知为准。根据工程开工令，实际开工日期为2022年7月17日，按合同约定计划竣工日期为2023年2月11日。2023年6月1日，项目竣工验收通过。

八、意见、建议

（一）年度绩效目标要符合正常业绩水平

2022年度项目预期产出效益和效果要符合正常的业绩水平，按施工合同和工程建设进度准确设置年度绩效目标。

（二）资金支付要符合财务管理制度相关规定

淄博市中西医结合医院肿瘤绿色防治中心（山东）项目，财务和业务管理应遵循有关法律法规和内部管理制度，专项债券资金支出要有审批手续、工程款确认单、工程款申请表、工程材料明细、工程现场照片等资料。

（三）资金支付要符合业务管理制度相关规定

资金支付要按施工合同执行，要符合业务管理制度相关规定。

（四）项目建设进度或完工时间要与计划相符

淄博市中西医结合医院肿瘤绿色防治中心（山东）项目要按施工合同执行，加强对工程的监督和管理，督促项目按计划完工。

九、附件

（一）绩效评价得分表

具体内容详见下页

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	评价标准	数据来源	数据收集方式	得分
决策 (30分)	项目立项 (10分)	立项依据充分性 (6分)	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、国民经济发展规划和相关政策得 1 分； ②项目立项符合行业发展规划和政策要求 1 分； ③项目立项与部门职责范围相符，属于部门履职所需的得 1 分； 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得 1 分； ⑤项目与相关部门同类项目或部门内部相关项目不重复的得 1 分； ⑥项目符合专项债券支持领域和方向（项目具有资本性、公益性、收益性的属性，且收益能够覆盖融资需求）的得 1 分。 上述要点全部符合，得 6 分，一项不相符，得 0 分。	立项办法、立项通知、立项申请文件、立项批复文件；项目可行性研究报告、环评报告、节能报告、项目收益与融资自求平衡专项评价报告、实施方案、法律意见书、信用评级报告	案卷研究、互联网检索、现场调研	6分
		立项程序规范性 (4分)	项目申请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。	①项目按照规定的程序申请设立得 1 分； ②审批文件、材料符合相关要求得 1 分； ③事前已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、绩效评估、集体决策得 2 分。 每发现一处程序或文件、材料不合规、不完整，扣 0.5 分，扣完为止。			4分

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	评价标准	数据来源	数据收集方式	得分
决策 (30分)	绩效目标 (10分)	绩效目标合理性 (5分)	项目所设定的绩效目标是否依据充分, 是否符合客观实际, 用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况。	①项目设置了整体和分年度绩效目标得1分, 否则每缺失一项扣1分, 扣完为止; ②2022年度项目绩效目标与实际工作内容具有相关性得1分; ③2022年度项目预期产出效益和效果符合正常的业绩水平得1分; ④2022年度绩效目标与预算确定的项目投资额或资金量相匹配得1分; ⑤整体和分年度绩效目标无调整或调整程序规范得1分。	项目实施方案、计划书、任务书、责任书中列明的项目目标相关法律法规、部门职责	案卷研究、互联网检索、现场调研	4分
		绩效指标明确性 (5分)	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将项目2022年度绩效目标细化分解为具体的绩效指标得2分, 每缺失一项绩效指标, 扣0.5分, 扣完为止; ②2022年度绩效指标通过清晰、可衡量的指标值予以体现得2分, 每发现一处指标值不合理或不可衡量的, 扣0.5分, 扣完为止; ③2022年度绩效指标与项目目标任务数或计划数相对应得1分, 若不对应, 扣1分。	项目实施方案、计划书、任务书、项目绩效目标申报表、预算批复文件	案卷研究、互联网检索、现场调研	5分

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	评价标准	数据来源	数据收集方式	得分
决策 (30分)	资金投入 (10分)	债券资金申请科学性(5分)	项目申请专项债券资金是否经过科学论证、有明确标准,资金额度与年度目标是否相匹配。	①项目申请债券资金经过科学论证得3分,每发现一处论证不够充分的,扣0.5分,扣完为止; ②资金规模与实际需求相匹配得2分,否则不得分。	项目实施方案、计划书、任务书、项目收益与融资自求平衡专项评价报告	案卷研究、互联网检索、现场调研	5分
		资金分配合理性(5分)	资金分配是否有测算依据,与项目单位或地方资金需求是否相适应,用以反映和考核资金分配的科学性、合理性情况。	①预算资金分配充分考虑了项目目前所处阶段、项目性质、项目所属领域、建设周期、建设地点等因素,分配依据充分得3分,否则每发现一处依据不充分的,扣0.5分,扣完为止; ②资金分配额度合理,与项目单位或地方资金需求相适应得2分。	专项资金管理办法,项目单位支出凭证等相关财务资料	案卷研究、现场调研	5分
管理	资金管理 (15分)	资金到位情况(5分)	①实际到位债券资金与预算安排的债券资金的比率,②及时到位债券资金与预算安排债券资金的比率,用以反映和考核资金落实情况对项目实施总	①债券资金到位率指标得分=债券资金到位率*权重分(3分)。 资金到位率=(到位的债券资金/预算安排债券资金)*100%。 ②债券资金到位及时率指标得分=债券资金到位及时率*权重分(2分)。 债券资金到位及时率=(及时到位的债券资金/预算安排	指标文、财政拨款凭证、资金到账凭证等各级资金管理办法	案卷研究、现场核查、财务分析	

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	评价标准	数据来源	数据收集方式	得分
(40分)			体保障程度。	债券资金)*100%。 实际到位债券资金：一定时期（本年度或项目期）内落实到具体项目的债券资金。（核查各地拨付项目单位专项债券资金到位额度确定） 预算安排债券资金：一定时期（本年度或项目期）内预算安排到具体项目的债券资金（根据财政部门下达的专项债券额度批复指标确定）。			5分
管 理 (40分)	资金管理 (15分)	资金拨付与使用进度与项目建设进度匹配情况 (5分)	资金的使用进度是否与项目建设进度匹配，是否存在超进度拨付或者拨付不及时的情况。	资金拨付及使用进度与项目建设进度相匹配，拨付及时到位的得5分；若未及时到位且影响项目进度不得分；拨付资金长期闲置，没有形成实物工作量的不得分。未影响项目进度，按拨付及时的金额比例得分，指标得分=实际抽查中及时支付的金额/实际抽查金额*指标权重。若存在超进度拨付情况，指标得分=实际抽查中应支付的金额/实际抽查拨付金额*指标权重。	与专项资金拨付相关的凭证和资料	案卷研究、现场核查、财务分析	5分
		资金使用合规性 (5分)	债券资金是否按照规定用途使用。	①符合专项债券管理要求得3分，每发现一处不相符的，扣1分，扣完为止；若存在截留、挤占、虚列支出、闲置等情况或资金使用不合规比例累计达债券资金总额10%及以上，该二级指标不得分；	专项资金管理办法，项目单位支出凭证等相关	案卷研究、现场核查、财务分析	5分

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	评价标准	数据来源	数据收集方式	得分
				②项目取得的政府性基金收入或专项收入及时足额缴入国库 1 分，否则按不合规资金比例赋分； ③符合项目实施方案或合同规定的用途得 1 分，每发现一类不相符的，扣 1 分，扣完为止； ④外部监督发现资金管理问题的未及时整改或整改不到位的，每发现一类影响视情节严重程度扣 2—5 分，5 分扣完为止。	财务资料		
	组织实施（15 分）	管理制度健全性（5 分）	项目单位的财务和业务管理制度是否健全，用以反映和考核财务和业务管理制度对项目顺利实施的保障情况。	①项目单位已制定或具有相应的财务和业务管理制度得 2 分； ②财务和业务管理制度合法、合规、完整得 3 分。存在与法律法规相违背情况的，不得分。财务和业务管理制度过于简略，不适应现实管理需求的，扣 1—2 分。	项目实施单位相关业务管理制度，项目实施的有关档案资料		5 分
管 理（40 分）	组织实施（15 分）	制度执行有效性（10 分）	项目实施是否符合相关管理规定，用以反映和考核相关管理制度的有效执行情况。	①项目财务和业务管理遵循有关法律法规和内部管理制度，得 6 分，每发现一处财务和业务管理不够规范的，扣 1 分，扣完为止； ②项目调整及支出调整手续完备得 1 分； ③项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料齐全并及时归档得 2 分，每发现一份应归档未归档的资料，扣 0.5 分，扣完为止；	项目实施单位相关业务管理制度，项目实施的有关档案资	实地核查、网络、电话调查、案卷研究	

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	评价标准	数据来源	数据收集方式	得分
				④项目实施的开工条件、人员条件、场地设备、信息支撑等落实到位得1分,每发现一处影响项目实施的情况,扣0.5分,扣完为止; ⑤外部监督发现管理问题的未及时整改或整改不到位的,每发现一处视情节严重程度扣2—5分,12分扣完为止。	料、资金审核拨付流程、施工合同、招标文件		8分
管 理 (40分)	债券还本付息(5分)	预算管理(5分)	专项债券收支、还本付息及专项收入是否纳入年度预算,用于反映和考核债券还本付息支出预算管理情况。	①本级财政按预算执行,得2分; ②本级财政编制还本付息预算得1分; ③项目单位及市、县(区)财政还本付息及时,无逾期得2分,每发现一次逾期情况,扣1分,扣完为止。	指标文、财政拨款凭证、资金到账凭证、新增债券收支明细账	实地核查、网络、电话调查、案卷研究	5分
	信息公开(5分)	信息公开渠道、及时性、真实性(5分)	项目信息公开渠道是否符合规定;公开时间是否及时;公开内容是否真实。	①项目信息公开渠道符合规定得1分; ②公开时间及时得2分,每发现一次不及时的,扣1分,扣完为止。	中国债券信息网债券信息披露文件	公开查询	5分

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	评价标准	数据来源	数据收集方式	得分
				③公开内容真实得 2 分，存在弄虚作假情况的，扣 2 分，存在数据误差的，扣 1 分，扣完为止。			
产出 (20分)	产出数量 (4分)	项目实际完成率 (4分)	项目实施的实际产出数与计划产出数的比率，用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。	①整体产出指标得分=实际完成率*权重分 (4 分)。 实际完成率=(实际产出数/计划产出数)*100%。 实际产出数：项目期内项目实际产出的产品或提供的服务数量。 计划产出数：项目绩效目标确定的在项目期内计划产出的产品或提供的服务数量。 ②实物工作量占比=(项目已完成实物工作量/已完成投资额比例)*100% 工作量占比大于等于 80%该小项得 4 分，否则按比例得分。	相关财务资料、相关文件政策	案卷研究、现场调研	4分
	产出质量 (7分)	项目验收合格率 (7分)	项目完成的质量达标产出数与实际产出数的比率，用以反映和考核项目产出质量目标	指标得分=验收合格率(质检合格率)*权重分(7分)，具备验收条件但未验收的或现场评价时每发现质量问题的，每项扣 1 分，扣完为止。 验收合格率(质检合格率)=(验收合格产出数/实际产	相关财务资料、相关文件政策	现场核查、案卷研究	

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	评价标准	数据来源	数据收集方式	得分
产出 (20分)			的实现程度。	出数)*100%。 验收(质检)合格产出数:一定时期(本年度或项目期)内实际达到既定验收标准的产品或服务数量。既定验收标准是指项目实施单位设立绩效目标时依据计划标准、行业标准、历史标准或其他标准而设定的绩效指标值。			7分
	产出时效(7分)	完成及时性(7分)	项目实际完成时间与计划完成时间的比较,用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度。	①开工及时,得3分,每延迟一个月,扣1分,扣完为止; ②建设进度或完工时间与计划相符,得4分,每发现一处滞后内容,扣1分,扣完为止。 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。	项目实施的有关档案资料、实施计划、财务资料等	现场核查、案卷研究	3分
	产出成本(2分)	成本绩效(2分)	考核项目建设成本控制情况以及成本效益情况。	每发现1处导致成本增加的因素,扣2分,扣完为止。	项目实施的有关档案资料、实施计划、财务资料等	现场核查、案卷研究	2分

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	评价标准	数据来源	数据收集方式	得分
效益 (10分)	项目效益 (10分)	实施效益 (2分)	项目实施产生的社会效益、经济效益、生态效益等。	项目选址适宜、设计无明显缺陷、配套完善得2分，每存在1处不合理扣1分，扣完为止。	项目发债的相关资料、项目实施记录、现场调研记录表	座谈、实地核查、问卷调查	2分
		可持续影响 (3分)	考察专项债券资金偿还能力	评估项目是否有未来还款能力，包括债券风险防控考虑是否全面、本息偿还是否存在困难。 ①覆盖融资本息倍数达到1.2倍以上得满分，另每发现一处《项目收益与融资自求平衡报告》未体现，但预计将导致融资本息倍数下降因素，扣1分；若因素将导致融资本息倍数降至1.2倍以下，该项不得分。（3分） ②对应还款项目来源（3分），发现预计出现资金缺口的，该二级指标扣3分。			3分
		满意度 (5分)	考察项目建设及周边民众满意度情况。	满意度大于等于90%得5分，满意度小于90%且大于等于80%得1.5分，满意度小于80%且大于等于60%得1分，满意度小于60%不得分。	问卷调查表	问卷调查、	5分

（二）问题清单

淄博市中西医结合医院新建项目专项债券问题清单			
问题分类	序号	项目责任单位	问题描述
绩效目标存在的问题	1	淄博市中西医结合医院	2022年度项目预期产出效益和效果不符合正常的业绩水平。2022年数量指标（住院一部改造面积）7331平方米与项目整体目标7331平方米相同，项目建设期为2022年6月25日至2023年8月31日，按正常业绩水平，整体绩效目标无法在2022年完成。
管理存在的问题	2	淄博市中西医结合医院	债券资金支出不符合财务管理制度相关规定。项目8月份无工程量确认单，预付项目工程款1,008.15万元（其中，9-12月份农民工工资378.27万元，工程款629.88万元）。
	3		资金支付不符合业务管理制度相关规定。2022年竣工结算总价3,698.22万元，按施工合同规定的付款比例75%应支付工程款2,773.67万元，2022年实际支付工程款2703.74万元，资金支付比例未按施工合同规定比例执行。
产出存在的问题	4	淄博市中西医结合医院	项目建设进度或完工时间与计划不相符。淄博市中西医结合医院肿瘤绿色防治中心（山东）项目建设工程施工合同工期为2022年6月25日至2023年1月20日，工期总日历天数为210日历天；工期总日历天数与根据前述计划开工、完工日期计算的工期天数不一致的，以工期总日历天数为准。实际开、竣工日期以发包人通知为准。根据工程开工令，实际开工日期为2022年7月17日，按合同约定计划竣工日期为2023年2月11日。2023年6月1日，项目竣工验收通过。

（三）满意度问卷

淄博市中西医结合医院肿瘤绿色防治中心（山东）项目满意度问卷

问卷对象	满意度	3. 您认为项目建设对您影响大吗？	4. 您认为建设项目对当地经济发展会有改善吗？	5. 您认为项目完成后对提高市民看病就医会有改善吗？	6. 您认为项目完成后对提高医院医疗保障能力会有改善吗？	7. 您认为项目完成后对居民住院环境会有改善吗？	8. 您认为项目完成后改善医护人员工作状态情况如何？	9. 项目施工过程中对您的生活环境有影响吗（包括粉尘污染等）？	10. 您认为项目完成后对您工作方便程度是怎样的？	11. 您认为项目完成后改善周边环境的效果会怎样？	12. 您对淄博市中西医结合医院肿瘤绿色防治中心（山东）项目建设整体满意吗？	合计
淄博市中西医结合医院肿瘤绿色防治中心（山东）项目周边居民	非常满意（A）	100	100	100	100	100	100	50	100	100	100	95
	满意（B）	0	0	0	0	0	0	40	0	0	0	4
	一般（C）	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	不满意（D）	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	非常不满意（E）	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	分值合计	100	100	100	100	100	100	100	90	100	100	100
满意率		100%	100%	100%	100%	100%	100%	90%	100%	100%	100%	99.00%

（四）调查问卷

淄博市中西医结合医院肿瘤绿色防治中心（山东）项目满意度调查问卷

您好，我们接受委托对淄博市中西医结合医院肿瘤绿色防治中心（山东）项目开展绩效评价，根据工作要求对此项目进行满意度调查。想听听您的意见，本项调查不署名，我们会对个人的信息严格保密，感谢您的参与。

1.您的年龄区间？
A:19 岁以下 B:20-29 C:30-39 D:40-49 E:50-59 F: 60 岁及以上
2.您对淄博市中西医结合医院肿瘤绿色防治中心（山东）项目了解吗？
A: 非常了解 B: 了解 C: 一般 D: 不了解 E: 非常不了解
3.您认为项目建设对您影响大吗？
A: 影响很好 B: 有些影响 C: 和原来一样 D: 没影响 E: 影响很坏
4.您认为建设项目对当地经济发展会有改善吗？
A: 非常有改善 B: 有较大改善 C: 一般 D: 不了解 E: 没改善
5.您认为项目完成后对提高市民看病就医会有改善吗？
A: 非常有改善 B: 有改善 C: 和原来一样 D: 会变差 E: 会变得很差
6.您认为项目完成后对提高医院医疗保障能力会有改善吗？
A: 非常有改善 B: 有改善 C: 和原来一样 D: 会变差 E: 会变得很差
7.您认为项目完成后对居民住院环境有改善吗？
A: 非常有改善 B: 有改善 C: 和原来一样 D: 会变差 E: 会变得很差
8.您认为项目完成后改善医护人员工作状况情况如何？
A: 有很大改善 B: 有改善 C: 和原来一样 D: 会变差 E: 会变得很差
9.项目施工过程对您的生活环境有影响吗？（包括粉尘污染等）
A: 比原来都好 B: 没有影响 C: 不知道 D: 有点污染 E: 污染很严重
10.您认为项目完成后对您工作就医方便程度是怎样的？
A: 非常方便 B: 方便 C: 一般 D: 不方便 E: 非常不方便
11.您认为项目完成后改善周边环境的效果会怎样？
A: 效果很好 B: 效果较好 C: 效果一般 D: 效果较差 E: 效果很差
12.您对淄博市中西医结合医院肿瘤绿色防治中心（山东）项目建设整体满意吗？
A: 非常满意 B: 比较满意 C: 满意 D: 一般 E: 不满意
13.您对建设项目还有别的意见吗？

备注：得分标准： 3-12 题计分，选择 A10 分，选择 B8 分，选择 C6 分，选择 D3 分，选择 E0 分。

（五）与本项目有关的相关资料

序号	单位	具体内容	备注
1	山东宗汇工程咨询有限公司	可行性研究报告	
2	北京市盈科（淄博）律师事务所	法律意见书	
3	致同会计师事务所	项目收益与融资平衡专项评价报告	
4	淄博市财政局	核拨地方政府债券资金通知	
5	淄博市中西医结合医院	项目立项情况、资金到位情况、资金支出情况、财务管理制度、业务管理制度、实施方案和组织实施情况、绩效目标等相关资料	具体内容详见PDF版附件资料
6	满意度调查问卷	共10份	
7	现场照片	现场照片	

山东企润会计师事务所有限公司

2023年11月27日