

内部资料
注意保密

白银市 2021 年全科医生临床培养基地建设 项目（扩建）绩效评价报告

项目名称：白银市全科医生临床培养基地建设（扩建）

项目实施单位：白银市第一人民医院

评价实施部门：白银市财政局

评价机构名称：甘肃金益通绩效评价咨询服务有限公司

2022 年 9 月

摘要

一、项目基本情况

（一）项目立项背景及实施目的

近年来，白银市通过外出培养，全市已有 176 人接受了全科医生培养，占基层医疗卫生机构执业（助理）医师人数的 9.36%，但与需求远远不够。为解决全市执业医生尤其是全科医生数量严重不足的问题，从而提高全市基层医疗卫生队伍的整体素质，加强医疗人才建设，经卫生主管部门和白银市委、市政府同意，决定在白银市第一人民医院实施全科医生临床培养基地建设项目。

（二）项目预算安排和支出情况

白银市全科医生临床培养基地建设项目（扩建）预算资金总额 7997.93 万元，项目资金来源于财政资金、抗疫国债、专项债券及自筹资金。其中 20% 财政资金、抗疫国债资金作为资本金，拟发行专项债券 5800 万元。截至 2021 年 12 月 31 日，资金到位 6345 万元，其中：中央资金 1520 万元，专项债券 3000 万元（2020 年到位 1000 万元，2021 年到位 2000 万元），抗疫国债 1800 万元，自筹资金 25 万元，实际支出 5330.5 万元，资金执行率为 84.01%。资金执行率较低的主要原因为：一是全科医生临床基地建设项目主体工程和附属工程共 10 项，项目均需采用公开招投标的方式开展，相关程序较长，导致项目实际开工时间晚于计划；二是 2021 年

受疫情的影响，项目多次停工，导致项目延期，资金执行率较低。

表 1 白银市全科医生临床培养基地建设项目（扩建）资金情况表

资金来源		资金到位情况	资金支出情况	资金结余	执行率
财政资金	中央资金	1520	1505.5	14.5	99.45%
专项债券	2020	1000	1000	0	100%
	2021	2000	1000	1000	50%
自筹资金		25	25	0	100%
其他（抗疫国债）		1800	1800	0	100%
合计		6345	5330.5	1014.5	84.01%

（三）债券资金发行、使用及还本付息情况

债券资金发行、使用情况：根据《2021年甘肃省政府专项债券（二期）白银市项目情况说明》《2021年甘肃省政府专项债券（九期）白银市项目情况说明》，白银市全科医生临床培养基地建设项目（扩建）拟发行地方政府专项债券5800万元（2020年发行1000万元，2021年发行2000万元，后期拟发行2800万元），期限均为20年。截至2021年12月31日，2021年专项债资金支出1000万元，执行率为50%，资金执行率较低的原因为2021年受疫情的影响，项目多次停工，导致项目延期，资金执行率较低。

债券的还本付息情况：一是2020年还息，按照票面利率为3.93%计算，2021年已偿还2020年1000万元的利息39.3万元；二是2021年还息，白银市全科医生临床培养基

地建设项目（扩建）2021年共发行两期，其中第一期债券资金还本付息为：根据《关于2021年甘肃省政府专项债券（二期）上市交易的通知》，发行年限为20年，票面利率为3.86%，利息每半年支付一次，本期债券起息日为2021年5月19日，11月19日支付利息，2041年5月19日偿还本金并支付最后一次利息，2021年已还第一期债券利息19.3万元。第二期债券资金还本付息为：根据《关于2021年甘肃省政府专项债券（九期）上市交易的通知》发行期限为20年，票面利率为3.54%，利息每半年支付一次；本期债券起息日为2021年9月16日，每年3月16日，9月16日支付利息，2041年9月16日偿还本金并支付最后一次利息，即2022年3月16日需要偿还利息。

（四）项目主要内容和实施情况

根据《白银市卫生健康委员会〈关于白银市全科医生临床培养基地建设项目（扩建）初步设计的批复〉》（市卫政法发〔2019〕4号），新建地上十五层、地下一层框架剪力墙结构的全科医生临床培养基地建设项目（扩建）及相关附属设施建设，核定总建筑面积21142.63平方米，其中：地上建筑面积18809.57平方米，地下建筑面积2333.06平方米，基地面积2238.34平方米。截至2021年12月31日，已完成地上十五层、地下一层剪力墙结构主体框架建设及电梯的采购与安装，但空调、通风工程、太阳能热水设备采购及安

装、消防工程等项目附属设施建设尚未全部完工，项目具体计划内容及完成情况见表 3。

二、项目绩效目标

（一）总体绩效目标

白银市全科医生临床培养基地建设项目（扩建）的实施，有利于开展和实施当地全科医生的培养，能为当地的基层医疗工作者提供更为便捷和完善的培养服务，减少进修成本，减轻经济负担；项目建成后将成为集办公、培训、体检、医技等功能为一体的全科医生临床培养基地，具备年均培训 160 名全科医生的能力，保障当地全科医生制度的顺利推进。

（二）2021 年度绩效目标

全科医生临床培养基地建设项目主体工程于 2020 年底主体已封底，2021 年完成砌体工程、门窗安装工程、消防管道预埋及喷淋管道、通风系统安装管道及电梯采购与安装工程及工程装修工作。

三、评价基本情况

（一）绩效评价目的

通过关注白银市全科医生临床培养基地建设项目（扩建）专项债的申请程序是否合规，实施过程中专项债资金投入管理、风险控制、项目完成后项目形成资产以及专项债资金是否存在不合规的情况，以及项目完成后是否更好的为城乡居民提供更加高效优质的医疗服务，减轻群众外出治疗的负担，

从而提高专项债券资金使用效益，有效防范政府债务风险。

(二) 对象和范围

本次绩效评价对象为白银市 2021 年全科医生临床培养基地建设项目(扩建)专项债资金 2000 万元，并根据项目特殊性延伸评价项目整体实施情况。

(三) 绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准等

本着客观公正、科学规范、绩效相关、公开透明的原则，采用全面评价和重点评价相结合，现场评价与非现场评价相结合的方法，对政府专项债项目进行综合评价。在评价过程中，结合被评价单位的实际情况，通过听取情况介绍、收集和核实相关材料、检查财务凭证，实地查看全科医生培养基地建设情况、综合分析等一系列工程程序，在全面掌握政府专项债券项目情况的基础上，形成绩效评价结论。

在设置指标体系的过程中突出专项债券绩效评价的特点以及全科医生临床培养基地建设项目（扩建）的特点，从决策、管理、产出和效益四个方面对项目实施情况进行综合评价。

(四) 绩效评价工作过程

本次绩效评价工作主要分为四个阶段，一是项目前期准备阶段，项目评价组梳理项目基本情况，明确评价对象及范围，由此搭建指标体系，准备调研工作；二是项目实地调研

阶段，项目评价组开展白银市全科医生临床培养基地建设项目（扩建）现场调研工作，现场调研采取勘查、问询、访谈、复核、问卷调查等多种形式，对项目的实际实施情况进行全面深入了解与核实；**三是**项目绩效打分阶段，评价项目评价组调研结束后对资料、访谈及调查问卷进行整理统计分析，按照绩效评价指标体系，逐项进行绩效打分，形成最终评分结果；**四是**撰写评价报告阶段，在对项目整体实施情况进行绩效打分后，整体分析项目存在的问题及原因，按类别整理，提出针对性的意见建议，以形成最终评价结论并撰写绩效评价报告。

四、评价结论和绩效分析

根据《甘肃省专项债券项目资金绩效管理办法》（甘财预〔2021〕54号），结合项目指标体系综合评价白银市全科医生临床培养基地建设项目（扩建）最后得分为：**80.95分**，绩效评价结果等级为：**良**。

总体认为，白银市全科医生临床培养基地建设项目（扩建）符合专项债券资金支持的范围，项目立项依据充分；项目专项债券资金发行规范，披露信息齐全；项目实施过程中组织管理明确、招标程序规范；各环节项目的质量检查均落到实处，项目质量得到有效的控制。通过对全科医生诊疗病种相关基础知识、基本技能、基本公共卫生服务项目的培训从而有效的提升基层医疗机构全科诊疗能力；2019年白银市

第一人民医院承担全市基层全科医生转岗培训 11 人，2020 年承担 20 人，2021 年承担 30 人，项目投入运营后可承担全市 160 余人的培训工作，壮大了全科医生队伍。但仍存在着以下问题：**一是**项目专项债资金使用率偏低，资金存在闲置的情况；**二是**项目建设当年开工率低，工程建设进度较慢；**三是**项目环评文件未按规定重新审批；**四是**绩效管理工作不到位。

五、存在问题及原因分析

（一）项目专项债资金使用率偏低，资金存在闲置的情况

通过分析政府专项债券资金到位和实际使用情况，发现项目的资金到位与实际资金支出存在较大差异，进而发现资金使用率偏低，专项债资金存在闲置的情况。2021 年白银市全科医生临床培养基地建设项目（扩建）专项债券资金到位 2000 万元（2021 年 6 月份到位 1000 万元，9 月份到位 1000 万元）。第一批专项债资金支出时间为 2021 年 9 月 3 日，第二批专项债资金支出时间为 2022 年 1 月 30 日，专项债资金到位后未立即投入使用，专项债资金存在 3-4 个月的闲置，导致债券资金实际成本增加。截至 2021 年 12 月 31 日，2021 年专项债资金结余 1000 万元，专项债资金执行率为 50%。

（二）项目建设当年开工率低，工程建设进度较慢

根据《关于白银市全科医生临床培养基地建设项目（扩

建)可行性研究报告的批复》(市发改社会〔2016〕708号)项目建设周期为2017年-2019年,但**一是**由于项目公开招投标程序较长以及各环节取得规划许可证、开工许可证时间较长、导致项目整体推迟;**二是**受疫情的影响,工程多次停工,导致项目未按照计划及时完成。通过比较各项目的计划进度和实际进度,除电梯采购与安装按照计划完成外,其他项目的实施进度未达到原定计划。空调、通风工程,太阳能热水设备采购及安装工程,消防工程,10KV配电工程,室外工程计划开工日期均晚于实际开工日期;主体工程,空调、通风工程等项目实际竣工时间均晚于计划竣工时间。

(三) 项目环评文件未按规定重新审批

一是根据《中华人民共和国环境影响评价法》第三章“第二十四条”建设项目的环评文件经批准后,建设项目的性质、**规模**、地点……发生重大变动的,建设单位应当重新报批建设项目的环评文件,但根据项目评价组核查,项目由新建一栋6层教学楼,总建筑面积6156平方米**扩建**为地上十五层、地下一层教学楼,核定总建筑面积达到21142.63平方米,但被评价单位未根据项目规模的变动重新报批建设项目的环评文件;**二是**根据白银市环境保护局《关于白银市全科医生临床培养基地建设项目环境影响报告表的审批意见》(市环评发〔2012〕158号),项目的性质、规模、地点……发生重大变动,或项目经审批后,

五年内未开工建设，环评文件须重新审批。根据项目评价组核查，环评批复的时间为 2012 年 11 月 19 日，项目取得施工许可证的时间为 2019 年 7 月 5 日，项目从环评报告批复到项目开工时间长达 6 年，但被评价单位未根据时间的超期重新报批建设项目的环境影响评价文件。

（四）绩效管理工作不到位

1. 未按照要求开展项目事前绩效评估工作

白银市全科医生临床培养基地建设项目经过了可行性研究、集体决策等程序，白银市财政局牵头编制了政府专项债券项目的实施方案、财务评价报告和法律意见书，但未就项目的立项必要性、投入经济性、绩效目标合理性、实施方案可行性和筹资合规性等方面履行项目的事前绩效评估程序。

2. 绩效目标中分项资金额与资金总额不相符，绩效指标设置不合理

绩效目标中项目分项资金与资金总额不相符，具体为项目资金总额为 7997.93 万元，其中专项债券 2000 万元，其他资金 3370 万元，合计 5370 万元与项目总额不相符；该项目绩效目标表为 2021 年目标，但在中期绩效目标表中日期截止时间点为 2022 年 5 月。项目绩效目标虽细化分解为具体绩效指标，但指标设置不够完整、合理，例如时效指标下设三级指标“抗议国债资金支出进度”“专项国债资金支出

进度” “中央预算内资金” 及 “其他资金支出进度” 等属于项目管理中资金管理下设三级指标，不属于时效指标；社会效益指标下设三级指标 “覆盖人群、受益人群” 可将其设置为满意度，不应该作为社会效益进行考核。

3. 未开展事中绩效监控工作

根据《甘肃省政府专项债券项目资金绩效管理办法》的通知（甘财预〔2021〕54号）第四章“第十二条”项目主管部门和项目单位应当建立专项债券项目资金绩效跟踪监控机制，对绩效目标实现程度进行动态监控，定期采集绩效运行信息并汇总分析，发现问题及时纠正并告知同级财政部门，提高专项债券资金使用效益，确保绩效目标如期实现。但根据项目评价组核查，项目单位未按照要求建立专项债券项目资金绩效跟踪监控机制，无法通过对比项目计划与实际执行情况，找出执行差异，并分析原因、及时纠偏等。从而导致部分项目出现工期滞后、资金执行率较低等问题，同时也不利于提高政府专项债券资金的使用效益。

六、有关建议

（一）加快专项债资金的支出，避免专项债资金闲置导致债券资金实际成本增加

一是严格实行项目执行绩效考评和预算执行绩效考评，强化相关部门和责任人的责任意识，提高资金使用效率。二是把控好专项债项目立项和预算，在项目资金上也应按照全

面考虑、实事求是，按照需要多少申报多少的原则进行，并严格审核把关，避免多报、重报、虚报，使得专项债资金闲置，导致债券资金实际成本的增加。三是加快专项债资金的使用，项目实施单位加强对项目建设单位在项目实施过程中的规范引导，按照项目工程进度及相关报账资料，尽快申请支付资金，提高资金支付的及时性。四是项目主管部门、财政、审计等相关部门要跟踪监督，督促项目按计划按要求推进，资金按进度拨付。

（二）加强项目管理，确保项目建设顺利实施

一是要加快项目实施进度，强化项目前期工作组织管理，加快推进项目立项审批、用地、环评、施工许可等各项手续和征地拆迁等前期工作，确保在资金下达后，项目能及时开工实施。二是统筹安排确定项目实施周期，强化项目管理，做好资金分批次下达之间的衔接，缩减存在的时差和量差，改善资金找项目或项目等资金的问题。三是做好投资项目信息报送工作。项目信息是及时了解掌握投资项目实施情况的重要渠道，认真执行季度监测分析制度，及时、准确地反映项目建设中存在的问题，提出针对性地解决方案，确保项目建设的顺利实施。四是加强项目的检查管理。把项目建设纳入督查目标，并经常性地开展有针对性地督查，以促进问题早发现，早解决，保证项目的顺利进行。五是切实抓好项目竣工验收和项目建设评价工作。竣工验收是考核建设成

果、发挥项目作用的重要环节，对已完工项目要抓紧竣工验收，确保项目早日投入使用。加强项目建设评价，总结实际经验，因地制宜，完善规划和相关管理办法。

（三）重新申报项目环评手续，严控项目前期程序

一是针对被评价单位未根据《中华人民共和国环境影响评价法》和《关于白银市全科医生临床培养基地建设项目环境影响报告表的审批意见》（市环评发〔2012〕158号）对环评重新申报的情况，建议被评价单位根据项目调整的规模重新上报项目环评手续。二是建议发改部门在审批项目时严控项目前期手续，对于前期手续不完整的项目，不予以立项。

（四）重视绩效管理，提高资金使用效益

为了规范政府债务项目管理，提升政府债务管理水平，防范化解政府债务风险，建议严格按照《甘肃省政府专项债券项目资金绩效管理办法》的通知（甘财预〔2021〕54号）执行，对政府债券项目开展事前绩效评估、绩效目标管理、绩效运行监控、评价结果应用等全过程管理，对拟申报政府债券需求的项目开展事前绩效评估，评估未通过的项目，不予立项；对政府债务项目每半年定期开展绩效运行监控，厘清可能存在的绩效目标偏离度，及时纠偏路径及方法；将绩效评价结果与预算安排挂钩，体现激励约束相容的绩效导向，同时按照“谁组织评价、谁进行公开”的原则，向社会公开绩效评价结果等相关信息，主动接受社会监督，落实“预

算编制有目标，预算执行有监控，预算完成有评价，评价结果有反馈，反馈结果有应用”的全过程预算绩效管理。同时，建议各项目单位重视绩效管理工作，加强绩效理论学习，深刻理会绩效管理理念，做好绩效目标申报、绩效运行监控和绩效自评及结果应用等工作，以提高政府专项债券资金的使用效益。

（五）落实专项债券本息偿还责任，减轻财政压力

白银全科医生临床培养基地建设项目（扩建）2020年发行1000万元，2021年发行2000万元。一是2020年还息，按照票面利率为3.93%计算，2021年需偿还2020年1000万元的利息为39.3万元；二是2021年还息，其中第一期按照票面利率为3.86%计算，2021年11月19日需偿还债券利息为19.3万元；第二期按照票面利率为3.54%计算，2022年3月16日偿还第二期专项债利息17.7万元（2021年不需要偿还利息），合计2021年需偿还专项债利息58.6万元。

根据《2021年甘肃省专项债券（二期）—白银市项目情况说明》，白银市全科医生临床培养基地建设项目（扩建）收入主要来源为医疗收入，包括门诊收入和住院收入，按照近三年历史平均水平测算，年均收入为2346.08万元。按照《关于2020年甘肃省专项债券（十五期）上市交易的通知》和《关于2021年甘肃省专项债券（二期）上市交易的通知》，需偿还2020年和2021年利息58.6万

元。综上，项目收入可以偿还专项债券当年应付利息，建议按照专项债券项目“以项目自身收益偿还债券本息”的特征及“谁使用，谁偿还”的原则，项目单位建立还本付息台账，健全偿债保障机制，每年按相关规定足额上缴当年专项债券利息。

目 录

一、项目基本情况	1
(一) 项目立项背景	1
(二) 项目预算安排及使用情况	2
(三) 债券的发行及使用情况	3
(四) 债券资金还本付息情况	3
(五) 项目计划内容和实施情况	4
(六) 项目组织管理	8
二、项目绩效目标	9
(一) 总体绩效目标	9
(二) 2021 年度绩效目标	9
三、评价基本情况	9
(一) 评价目的	9
(二) 评价对象与范围	10
(三) 评价依据	10
(四) 评价原则与方法	12
(五) 绩效评价指标体系	13
(六) 评价人员组成	14
(七) 绩效评价工作过程	15
四、评价结论及分析	17

五、绩效评价指标分析	19
(一) 项目决策 (15 分) (-2.5 分)	19
(二) 项目管理 (35 分) (-4.5 分)	25
(三) 项目产出 (35 分) (-10.05 分)	30
(四) 项目效益 (15 分) (-2 分)	35
六、存在的问题及原因	37
(一) 项目专项债资金使用率偏低, 资金存在闲置的情况 ..	37
(二) 项目建设当年开工率低, 工程建设进度较慢	38
(三) 项目环评文件未按规定重新审批	38
(四) 绩效管理工作不到位	39
七、有关建议	41
(一) 加快专项债资金的支出, 避免专项债资金闲置导致债券 资金实际成本增加	41
(二) 加强项目管理, 确保项目建设顺利实施	41
(三) 重新申报项目环评手续, 严控项目前期程序	42
(四) 重视绩效管理, 提高资金使用效益	42
(五) 落实专项债券本息偿还责任, 减轻财政压力	43
八、其他需要说明的问题	44
九、附件	44
附件 1: 绩效评价评分表	46
附件 2: 绩效目标申报表	60

附件 3：项目问题清单	64
附件 4：调查问卷	66
附件 5：项目资金使用情况	70
附件 6：绩效评价佐证资料	71
附件 7：项目绩效自评资料	85

白银市全科医生临床培养基地建设 项目(扩建)绩效评价报告

一、项目基本情况

(一) 项目立项背景

根据国家发改委和卫生部联合下发《全科医生规范化临床培养基地建设规划》明确提出，2011年启动全科医生临床培养基地建设，到2020年通过多种途径培养30万名全科医生，逐步形成一支数量适宜、质量较高、结构合理、适宜基本医疗卫生制度需要的基层医疗卫生队伍，基本满足“小病在基层”的人力支撑要求。

白银市全科医生培养工作由于起步晚、投入有限，未建立全科医师培养基地，全科医师培养全部在外地进行。近年来，白银市通过外出培养，全市已有176人接受了全科医生培养，占基层医疗卫生机构执业（助理）医师人数的9.36%，但与需求远远不够。为解决全市执业医生尤其是全科医生数量严重不足的问题，提高全市基层医疗卫生队伍的整体素质，建立健全科学规范的基层医疗卫生人员培养的体系和制度，加强医疗人才建设，2012年11月21日经甘肃省发展和改革委员会（甘发改社会〔2012〕1854号）批复，在白银市第一人民医院开展白银市全科医生临床培养基地建设。

但由于 2012 年白银市第一人民医院在移交白银市政府管理时，医院内北侧 13427.1 平方米的土地（原劳研所）留在白银有色集团股份有限公司，该项目原规划用地未纳入移交范围，导致项目持续性延期。通过多次协商沟通，2016 年 7 月 18 日白银市人民政府常务会议上，同意白银市第一人民医院与白银有色集团股份有限公司合作建设白银市全科医生临床培养基地建设项目。2016 年 12 月 30 日白银市发改委《白银市全科医生临床培养基地建设项目（扩建）可行性研究报告的批复》（市发改社会〔2016〕708 号）新建全科医生临床培养基地业务楼一幢并配套建设相关附属设施，总建筑面积 22362.10 平方米。

（二）项目预算安排及使用情况

白银市全科医生临床培养基地建设项目（扩建）预算资金总额 7997.93 万元，项目资金来源于财政资金、抗疫国债、专项债券及自筹资金。其中 20%财政资金、抗疫国债资金作为资本金，拟发行专项债券 5800 万元。截至 2021 年 12 月 31 日，资金到位 6345 万元，其中：中央资金 1520 万元，专项债券 3000 万元（2020 年到位 1000 万元，**2021 年到位 2000 万元**），抗疫国债 1800 万元，自筹资金 25 万元，实际支出 5330.5 万元，资金执行率为 84.01%。资金执行率较低的主要原因为：一是全科医生临床基地建设项目主体工程和附属

工程共 10 项，项目均需采用公开招投标的方式开展，相关程序较长，导致项目实际开工时间晚于计划；二是 2021 年受疫情的影响，项目多次停工，导致项目延期，资金执行率较低。

表 2 白银市全科医生临床培养基地建设项目（扩建）资金情况表

资金来源		资金到位情况	资金支出情况	资金结余	执行率
财政资金	中央资金	1520	1505.5	14.5	99.45%
专项债券	2020	1000	1000	0	100%
	2021	2000	1000	1000	50%
自筹资金		25	25	0	100%
其他（抗疫国债）		1800	1800	0	100%
合计		6345	5330.5	1014.5	84.01%

（三）债券的发行及使用情况

根据《2021 年甘肃省人民政府专项债券（二期）白银市项目情况说明》《2021 年甘肃省人民政府专项债券（九期）白银市项目情况说明》，白银市全科医生临床培养基地建设项目（扩建）拟发行地方政府专项债券 5800 万元（2020 年发行 1000 万元，**2021 年发行 2000 万元**，未来拟发行 2800 万元），期限均为 20 年。截至 2021 年 12 月 31 日，2021 年专项债资金支出 1000 万元，执行率为 50%。

（四）债券资金还本付息情况

白银全科医生临床培养基地建设项目（扩建）2020 年发

行 1000 万元，2021 年发行 2000 万元。一是 2020 年还息，按照票面利率为 3.93% 计算，2021 年已偿还 2020 年 1000 万元的利息 39.3 万元；二是 2021 年还息，白银市全科医生临床培养基地建设项目（扩建）2021 年共发行两期，其中第一期债券资金还本付息为：根据《关于 2021 年甘肃省专项债券（二期）上市交易的通知》，发行年限为 20 年，票面利率为 3.86%，利息每半年支付一次，本期债券起息日为 2021 年 5 月 19 日，11 月 19 日支付利息，2041 年 5 月 19 日偿还本金并支付最后一次利息，2021 年已还第一期债券利息 19.3 万元。第二期债券资金还本付息为根据《关于 2021 年甘肃省专项债券（九期）上市交易的通知》发行期限为 20 年，票面利率为 3.54%，利息每半年支付一次；本期债券起息日为 2021 年 9 月 16 日，每年 3 月 16 日，9 月 16 日支付利息，2041 年 9 月 16 日偿还本金并支付最后一次利息，即 2022 年 3 月 16 日支付利息（2021 年暂不需要偿还利息）。

（五）项目计划内容和实施情况

1. 项目计划内容

根据《白银市卫生健康委员会<关于白银市全科医生临床培养基地建设项目（扩建）初步设计的批复>》（市卫政法发〔2019〕4号），新建地上十五层、地下一层框架剪力墙结构的白银市全科医生临床培养基地建设项目（扩建）及

相关附属设施建设，核定总建筑面积21142.63平方米，其中：地上建筑面积18809.57平方米，地下建筑面积2333.06平方米，基地面积2238.34平方米。

2. 项目实施内容

白银市2021年全科医生临床培养基地建设项目主要包括主体工程建设、空调、通风工程、太阳能热水设备采购及安装、消防工程、电梯的采购与安装等，截至2021年12月31日，项目已全部开工，但部分项目尚未完工。项目具体计划内容及完成情况见下表。

表 3 白银市全科医生临床培养基地建设项目（扩建）基本情况表

施工单位	实施时间		计划完成内容	实际完成内容
	计划开、竣工时间	实际开、竣工时间		
甘肃省宏大龙德建设工程有限公司	2019. 6. 4-2021. 6. 3	2019. 6. 4-2022. 6. 30	计划新建全科医生临床培养基地业务楼一幢并胚胎建设相关附属设施，总建筑面积 21142. 63 平方米，钢筋混凝土框架剪力墙结构，地上 15 层，地下 1 层。其中地上面积 18809. 57 平方米，地下面积 2333. 06 平方米。	完成工程量为 95%全科医生临床培养基地业务楼一幢并配套建设相关附属设施，总建筑面积 21142. 63 平方米，钢筋混凝土框架剪力墙结构，地上 15 层，地下 1 层。其中地上面积 18809. 57 平方米，地下面积 2333. 06 平方米。
甘肃安泰建设工程有限公司	2019. 9. 25-2020. 4. 1	2020. 8. 12-2022. 5	计划对新建全科医生临床培养基地业务楼空调水系统和通风、空调、防排烟系统的实施和设备安装、调试，包括地下一层和地上 15 层。	完成工程量为 90%全科医生临床培养基地业务楼空调水系统和通风、空调、防排烟系统的实施和设备安装及调试，包括地下一层和地上 15 层。
甘肃京普节能环保科技有限公司	2020. 6. 12	2021. 11-2022. 7	计划对本工程太阳能热水设备采购及安装工程。	完成工程量为 97%太阳能热水设备采购及安装工程。
海纳明川建设工程有限公司	2019. 10. 25	2019. 10-2022. 7	消火栓工程、自动喷淋工程、火灾报警系统、防火门。	完成工程量为 90%的消火栓工程、自动喷淋工程、火灾报警系统、防火门
甘肃顺达电梯有限公司	2021. 3	2021. 3-2021. 7	共四部电梯的采购及安装。	共四部电梯的采购及安装

施工单位	实施时间		计划完成内容	实际完成内容
	计划开、竣工时间	实际开、竣工时间		
甘肃瑞华建设工程有限公司	2021. 3. 8-2021. 8. 18	2021. 8-2022. 3	室外、设备、照明、配电室、土建	完成工程量为 90%室外、设备、照明、配电室、土建
甘肃志伟建设工程有限公司	2021. 3	2021. 3-2022. 7	外墙保温、内墙面、地面、吊顶、护栏、给排水及电气工程。	完成工程量为 60%的外墙保温、内墙面、地面、吊顶、护栏、给排水及电气工程。
甘肃二十一冶第三建设有限公司	2021. 3. 1-2021. 7. 6	2021. 8. 1-2022. 8. 20	室外总平面图上 2986.5 平方米道路硬化，640 米乙型道牙安装，65 米临空钢护栏，1919 平方米绿化种植土 换填。	根据图纸完成 80%的室外道路硬化，640 米乙型道牙安装，65 米临空钢护栏，1919 平方米绿化种植土 换填，室外电气施工图上，弱电管线及室外照明管线、庭院灯及电缆井，室外监控管线、监控摄像机安装及监控手孔井等。
西安元成建筑工程有限公司	2021. 3. 11-2021. 8. 20	2021. 3. 11-2022. 7	门禁系统、视频监控系统、综合布线系统。	完成视频监控系统、以及部分综合布线系统的安装。

（六）项目组织管理

项目实施单位：白银市第一人民医院基建后勤管理科主要负责全科医生临床培养基地建设项目（扩建）项目实施方案项目实施方案和预算编制，梳理项目建设需求，确定建设内容，严格按照预算管理和招投标管理有关规定，明确项目绩效目标，通过公开招标的方式确定项目建设单位。

项目具体实施流程：2012年11月19日白银市环境保护局批复关于白银市全科医生临床培养基地建设项目环境影响报告表，同意按照环评报告表建设所列示内容；2016年12月30日白银市发展和改革委员会《关于白银市全科医生临床培养基地建设项目(扩建)可行性研究报告的批复》（市发改社会〔2016〕708号），同意白银市第一人民医院开展全科医生临床培养基地项目(扩建)建设；由白银市卫生健康委员会委托甘肃宏图建筑设计有限公司对该初步设计进行了评审论证，并根据专家审查意见，设计单位对其进行了补充、修改和完善，2019年2月25日白银市卫生健康委员会对初步设计进行批复；2019年5月30日白银市第一人民医院根据《工程建设项目招标范围和规模标准规定》第七条“重要设备、材料等货物的采购，单项合同估算价在200万元人民币以上的，必须进行招标”，对白银市全科医生临床培养基地建设项目（扩建）进行公开招投标，最终确定项目建设单位为甘

肃欧阳宏大建设工程有限公司，主要负责本项目设计施工图纸范围内全部建筑及安装工程。2019年7月5日取得建筑工程施工许可证，准予施工。项目建设完成后，由白银市第一人民医院组织专家进行验收，同时将验收结果上报分管领导。

二、项目绩效目标

（一）总体绩效目标

通过白银市全科医生临床培养基地项目的实施，能为当地的基层医疗工作者提供更为便捷和完善的培养服务，减少进修成本，减轻经济负担，有利于开展和实施当地全科医生的培养，项目建成后将成为集办公、培训、体检、医技等功能为一体的全科医生临床培养基地，具备年均培训 160 名全科医生的能力，保障当地全科医生制度的顺利推进。

（二）2021 年度绩效目标

全科医生临床培养基地建设项目主体工程于 2020 年底主体已封底，2021 年完成砌体工程、门窗安装工程、消防管道预埋及喷淋管道、通风系统安装管道及电梯采购与安装工程及工程装修工作。

三、评价基本情况

（一）评价目的

通过关注白银市全科医生临床培养基地建设项目（扩建）专项债的申请程序是否合规，实施过程中专项债资金投

入管理、风险控制、项目完成后项目形成资产以及专项债资金是否存在不合规的情况，以及项目完成后是否更好的为城乡居民提供更加高效优质的医疗服务，减轻群众外出治疗的负担，从而提高专项债券资金使用效益，有效防范政府债务风险。

（二）评价对象与范围

本次绩效评价对象为 2021 年白银市全科医生临床培养基地建设项目(扩建)专项债资金 2000 万元，并根据项目特殊性延伸评价项目整体实施情况。

（三）评价依据

1. 预算绩效管理依据文件

- （1）《中华人民共和国预算法》；
- （2）《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）；
- （3）《财政部关于贯彻落实〈中共中央 国务院关于全面实施预算绩效管理的意见〉的通知》（财预〔2018〕167号）；
- （4）《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）；
- （5）《甘肃省委省政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（甘发〔2018〕32号）；
- （6）《甘肃省财政厅关于印发〈甘肃省省级预算绩效管理暂行办法〉等六个办法和规程的通知》（甘财绩〔2020〕5

号)。

2. 项目依据文件

(1) 国务院关于建立全科医生制度的指导意见(国发〔2011〕23号)；

(2) 国家发展改革委、卫生部等六部委《关于印发以全科医生为重点的基层医疗卫生队伍建设规划的通知》(发改社会〔2010〕561号)；

(3) 《国家发展改革委关于下达全科医生临床培养基地建设项目2015年中央预算内投资计划的通知》(发改投资〔2015〕1314号)；

(4) 《关于印发全国医疗卫生服务体系规划纲要(2015-2020年)通知》；

(5) 《关于印发〈地方政府债务信息公开办法(试行)〉的通知》(财预〔2018〕209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) 《地方政府专项债券用途调整操作指引》(财预〔2021〕110号)；

(8) 甘肃省财政厅关于印发《甘肃省政府专项债券项目资金绩效管理办法》的通知(甘财预〔2021〕54号)；

(9) 省卫生厅《关于印发甘肃省基层医疗卫生机构全

科医生转岗培训实施方案的通知》（省卫科教函〔2012〕496号）；

（10）《甘肃省国民经济和社会发展第十三个五年规划》；

（11）《甘肃省“十三五”卫生和人口发展规划》；

（12）《白银市国民经济和社会发展第十三个五年规划》；

（13）《白银市“十三五”卫生和人口发展规划》；

（14）项目立项批复文件；

（15）项目绩效目标申报表、绩效自评报告；

（16）项目实施相关管理制度及执行记录资料，政府采购及招标相关手续文件及签订的合同等；

（17）项目资金下达文件及相关支出凭证；

（18）其他与项目相关的资料等。

（四）评价原则与方法

本着客观公正、科学规范、绩效相关、公开透明的原则，采用全面评价和重点评价相结合，现场评价与非现场评价相结合的方法，对政府专项债项目进行综合评价。在评价过程中，结合被评价单位的实际情况，通过听取情况介绍、收集和核实相关材料、检查财务凭证，实地查看全科医生培养基地建设情况、综合分析等一系列工程程序，在全面掌握政府

专项债券项目情况的基础上，形成绩效评价结论。

（五）绩效评价指标体系

本次绩效评价指标体系的设置严格按照甘肃省财政厅关于印发《甘肃省政府专项债券项目资金绩效管理办法》的通知（甘财预〔2021〕54号）第五章绩效评价管理第十七条设置项目指标体系，在设置指标体系的过程中突出专项债券绩效评价的特点以及全科医生临床培养基地建设项目（扩建）的特点，从决策、管理、产出和效益四个方面对项目实施情况进行综合评价。各项指标权重设计按照《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）文件第十四条：“财政和部门评价指标的权重根据各项指标在评价体系中的重要程度确定，应当突出结果导向，原则上产出、效益指标权重不低于60%。同一评价对象处于不同实施阶段时，指标权重应体现差异性，其中，实施期间的评价更加注重决策、过程和产出，实施期结束后的评价更加注重效益。”的要求进行各项指标权重的分配，目前白银市全科医生临床培养基地建设项目（扩建）为实施期间，项目暂未完工，指标在设置过程中更加注重决策、过程和产出。绩效评价结果分为四个等级：综合得分在90-100分，评价为“优”；80-89分，评价为“良”；60-79分，评价为“中”；59分以下，评价为“差”。

（六）评价人员组成

1. 李豆豆：项目经理，负责项目的实施和操作以及报告撰写，从业绩效评价工作 4 年，负责过甘肃省住房和城乡建设厅重点项目、甘肃省人力资源和社会保障厅重点项目、临夏州财政深化民营和小微试点城市绩效评价工作、廊坊市重点项目绩效评价、陇南市部门整体支出和重点项目绩效评价工作等。

2. 黄隽：绩效部副总监，总体负责项目的策划和监督，进行质量把控从事绩效评价工作 6 年。专攻于专项债项目、PPP 项目及财政重点评价项目，先后实施了 G215 柳园至敦煌工程公路 PPP 建设期项目绩效评价，协助兰州市城关区财政局完成专项债项目申报工作，景泰县“6+5”产业带动经营主体风险评估，西固事前评估工作等四十余项绩效评价工作。

3. 张馨：质控部长，主要负责项目评价方案及报告进行质量控制。从事绩效评价工作 4 年，有丰富的项目绩效评价实施全过程质量控制、项目方案、报告质控经验。

4. 郑鹏：绩效分部部长，负责报告的校对工作，从业绩效评价工作 4 年，负责过阿克塞县 2019 年车辆购置税补助地方资金(第三批)项目绩效评价、甘肃省文化和旅游厅 2020 年度重点项目绩效评价、张掖市 2018 年-2020 年粮食产后服

务中心建设项目绩效评价、西宁市 2020 年国际园林博览会园博园项目绩效评价、甘肃省 2021 年非物质文化遗产保护项目绩效评价工作等二十余项绩效评价工作。

5. 吕潇：项目经理，协助项目经理资料核查，从业绩效评价工作 3 年，专攻于政府专项债，PPP 项目绩效评价工作。

(七) 绩效评价工作过程

1. 前期准备

评价组根据项目实施单位所提供绩效目标表，按照相关性、重要性、可比性、系统性及经济性原则，就白银市全科医生临床培养基地建设项目（扩建）具体情况，以专项债资金支出为主线，重点考察项目专项债资金管理、目标完成情况及实施效益，构建绩效评价指标体系，并列出现绩效评价资料清单，同时选择参培医生为被调查对象，设计调查问卷，以发放电子问卷的方式进行。

2. 项目组织实施

白银市 2021 年度全科医生临床培养基地建设项目（扩建）绩效评价对接、资料收集、现场勘查、问卷调查工作。

（1）绩效评价协调推进。项目评价组就项目前期资料与白银市第一人民医院进行沟通。

（2）收集数据资料。项目评价组就白银市全科医生临床培养基地建设项目（扩建）项目立项文件、资金到位及拨

付、绩效目标表、专项债资金管理、还本付息、项目管理制度、“一案两书”编制、项目会计凭证等相关资料进行了收集。

(3) 开展现场勘查。项目评价组开展现场调研，对白银市全科医生工程建设及附属设施建设情况进行现场勘查。

(4) 形成项目工作底稿。在前期资料收集与现场调研的基础上，项目评价组结合查阅的相关资料，进一步梳理项目实施产生的绩效，并深入挖掘项目存在的问题，对该项目进行总结评价，形成项目工作底稿。

3. 项目绩效打分

评价组根据现场资料核查，收集指标佐证资料，开展问卷调查等方式了解项目实际情况，并对照绩效评价指标体系，逐项进行绩效打分形成最终评分结果。同时根据“财预〔2020〕10号”文，绩效评价结果采用评分和评级相结合的方式，总分一般设置为100分，等级一般划分为以下四档：

优：90（含）-100分；

良：80（含）-90分；

中：60（含）-80分；

差：60分以下为差。

4. 撰写评价报告

一是评价组通过对前期所收集的项目资料及所了解的

项目情况进行汇总整理，就调研过程中所发现的问题及其他情况与项目评价组人员进行讨论，形成初步调研意见，在此基础上，汇总分析、论证后，形成最终评价结论。二是项目负责人根据评价组意见，撰写绩效评价报告，包括项目基本情况、绩效评价工作情况、绩效指标分析、存在的问题及原因、相关意见建议等内容，整理绩效评价资料，形成项目资料文档，一并报送委托单位。

四、评价结论及分析

依据《甘肃省政府专项债券项目资金绩效管理办法》（甘财预〔2021〕54号），结合项目指标体系综合评价白银市全科医生临床培养基地建设项目（扩建）最后得分为：**80.95分**，绩效评价结果等级为：**良**。

总体认为，白银市全科医生临床培养基地建设项目（扩建）符合专项债券资金支持的范围，项目立项依据充分；项目专项债券资金发行规范，披露信息齐全；项目实施过程中组织管理明确、招标程序规范；各环节项目的质量检查均落到实处，项目质量得到有效的控制。通过对基层医生诊疗病种相关基础知识、基本技能、基本公共卫生服务项目的培训从而有效的提升基层医疗机构全科诊疗能力；2019年白银市第一人民医院承担全市基层全科医生转岗培训11人，2020年承担20人，2021年承担30人，项目投

入运营后可承担全市 160 余人的培训工 作。但仍存在着以下问题：一是项目专项债资金使用率偏低，资金存在闲置的情况；二是项目建设当年开工率低，工程建设进度较慢；三是项目环评文件未按规定重新审批；四是绩效管理工 作不到位。

表 4 白银市全科医生临床培养基地建设项目（扩建）

绩效评价综合评分表

一级指标	分数	二级指标	分数	三级指标	分数	得分
决策	15	项目立项	7	立项依据充分性	2	2
				立项程序规范性	3	1.5
				项目符合性	2	2
		绩效目标	4	绩效目标合理性	2	1.5
				绩效指标明确性	2	1.5
		资金投入	4	预算编制科学性	4	4
管理	35	资金管理	15	资金拨付进度	2	2
				资金支出进度	4	3
				资金使用合规性	6	6
				还本付息	3	2
		项目组织管理	13.5	组织机构明确性	2	2
				管理制度健全有效性	2	1
				项目质量控制	4	4
				招标及政府采购管理	3	3
				资产管理	1.5	1.5
				档案管理	1	1

一级指标	分数	二级指标	分数	三级指标	分数	得分
		风险控制	6.5	资金绩效跟踪监测机制	1.5	0
				专项债券期限与项目期限匹配情况	1	1
				问题整改	2	2
				信息公开	2	2
产出	35	产出数量	15	项目形成资产情况	3	1
				开工目标完成率	4	2
				工程建设完成情况	8	6.95
		产出质量	6	项目建设质量达标率	6	6
		产出时效	6	项目建设进度及时性	6	3
		产出成本	8	债券资金实际成本	3	1
建设成本节约率	5			5		
效益	15	社会效益	6	提升医疗机构全科诊疗能力	3	3
				壮大全科医生队伍	3	3
		社会资本投入	2	带动社会资本的投入	2	0
		可持续影响	2	支持国家战略发展	2	2
		满意度	5	参培医生满意度	5	5
合计					100	80.95

五、绩效评价指标分析

(一) 项目决策 (15分) (-2.5分)

白银市 2021 年全科医生临床培养基地建设项目 (扩建)

绩效评价决策类指标得分情况如下表所示：

表 5 决策类各项指标绩效评价得分表

一级指标	分数	二级指标	分数	三级指标	分数	得分
决策	15	项目立项	7	立项依据充分性	2	2
				立项程序规范性	3	1.5
				项目符合性	2	2
		绩效目标	4	绩效目标合理性	2	1.5
				绩效指标明确性	2	1.5
		资金投入	4	预算编制科学性	4	4
合计					15	12.5

1. 项目立项（7分）（-1.5分）

根据国家发改委和卫生部《全科医生规范化临床培养基地建设规划》，2011年启动全科医生临床培养基地建设，到2020年通过多种途径培养30万名全科医生，逐步形成一支数量适宜、质量较高、结构合理、适宜基本医疗卫生制度需要的基层医疗卫生队伍，基本满足“小病在基层”的人力支撑要求，项目立项符合国家法律法规和国家政策要求。白银市第一人民医院是一所集医疗、教学、科研、急救、预防、康复、职业病防治、健康体检于一体的市属综合性“三级甲等”公立医院，项目立项与部门职责范围相符，属于部门履职所需，且与相关部门同类项目或部门内部相关项目不重复。

2012年11月19日白银市环境保护局批复关于白银市全

科医生临床培养基地建设项目环境影响报告表，同意按照环评报告表建设所列示内容；2016年12月30日白银市发展和改革委员会《关于白银市全科医生临床培养基地建设项目(扩建)可行性研究报告的批复》（市发改社会〔2016〕708号），同意白银市开展全科医生临床培养基地项目(扩建)建设，2019年2月25日白银市卫生健康委员会《关于白银市全科医生临床培养基地建设项目(扩建)初步设计的批复》（市卫政法发〔2019〕4号），项目按规定完成勘察、设计、用地、环评、施工许可等前期批复程序。但根据《中华人民共和国环境影响评价法》第三章“第二十四条”建设项目的环评文件经批准后，建设项目的性质、**规模**、地点、采用的生产工艺或者防治污染、防止生态破坏的措施发生重大变动的，建设单位应当重新报批建设项目的环评文件以及白银市环境保护局《关于白银市全科医生临床培养基地建设项目环境影响报告表的审批意见》（市环评发〔2012〕158号），项目的性质、**规模**、地点、采用的工艺等发生重大变动，或项目经审批后，**五年内未开工建设**，环评文件须重新审批，但根据项目评价组核查，项目由新建一栋6层教学楼，总建筑面积6156平方米扩建为地上十五层、地下一层教学楼，核定总建筑面积达到21142.63平方米；以及2012年11月19日白银市环境保护局批复关于白银市

全科医生临床培养基地建设项目环境影响报告表，同意按照环评报告表建设所列示内容，项目取得施工许可证的时间为2019年7月5日，项目从环评报告批复到项目开工时间达6年之久，但被评价单位未根据项目规模的变动重和时间的超期新报批建设项目的环影响评价文件。根据《甘肃省人民政府专项债券项目资金绩效管理办法》的通知（甘财预〔2021〕54号）项目是单位在申请专项债券资金前，项目单位或项目主管部门要对申请的专项债券项目资金开展事前绩效评估，形成评估报告，根据项目评价组核查被评价单位对其项目进行了可行性研究、集体决策，但未能实施事前绩效评估程序。

根据《关于梳理2021年新增专项债券项目资金需求的通知》（财办预〔2021〕29号）附件1中2021年新增专项债券资金投向领域，白银市全科医生临床培养基地建设项目（扩建）属于社会事业中卫生健康，其属于专项债券支持领域和方向，不存在专项债券项目负面清单所列示的范围；根据《白银市项目财务评估报告》《白银市项目法律意见书》和《项目白银市项目情况说明》，由白银市财政局牵头对项目“一案两书”编制。

根据评分标准，项目未根据项目规模的变动重新报批建设项目的环影响评价文件，扣0.5分，未开展绩效评估，扣1分，合计立项程序规范性扣1.5分，得1.5分。

2. 绩效目标（4分）（-1分）

根据《白银市全科医生临床培养基地建设项目（扩建）绩效目标表》，项目支出绩效目标明确了项目资金、年度绩效目标、绩效指标等，绩效指标分别从“项目决策、项目管理、产出指标、项目效益”四个一级指标来分解项目任务，并细化为具体的绩效指标。但绩效目标中项目分项资金与资金总额不相符，具体为项目资金总额为7997.93万元，其中专项债券2000万元，其他资金3370万元，合计5370万元与项目总额不相符；该项目绩效目标表为2021年目标，但在中期绩效目标表中日期截止时间点为2022年5月，装饰装修工程竣工，投入使用。项目绩效目标虽细化分解为具体绩效指标，但指标设置不够完整、合理。例如时效指标下设三级指标“抗议国债资金支出进度”“专项国债资金支出进度”“中央预算内资金”及“其他资金支出进度”等属于项目管理中资金管理下设三级指标，不属于时效指标；社会效益指标下设三级指标“覆盖人群、受益人群”可将其设置为满意度，不应该作为社会效益进行考核。

根据评分标准，绩效目标中项目分项资金与资金总额不相符，与预算确定的项目投资不相匹配；该项目为2021年绩效目标表，但在中期绩效目标表中日期截止时间点为2022年5月，扣0.5分；项目绩效目标虽细化分解为具体绩效指标，

但指标设置不够完整、合理，指标值不清晰、无法进行衡量，扣0.5分；绩效目标扣1分，得3分。

3. 资金投入（4分）

白银市全科医生临床培养基地建设项目（扩建）项目预算内容与项目目标相吻合，项目已由白银市卫生健康委员会委托甘肃宏图建筑设计有限公司进行了评审论证，并由白银市卫生健康委员会批复。根据《资金测算平衡表》，项目覆盖倍数为2.49倍，能够实现收支平衡，项目全生命周期预期收益与专项债券规模匹配。根据《白银市项目财务评估报告》中项目收益及现金流入，按照近3年历史平均水平进行预测，白银市第一人民医院医疗收入方面实现年均收入2,346.08万元；本项目付现运营成本主要包括职工薪酬、外购药品及医疗器械成本、水电费等，按照近3年历史平均水平进行预测，年平均支出1,058.43万元，项目收入、成本及预期收益测算依据充分，测算过程合理。根据《2021年甘肃省专项债券（二期）白银市项目情况说明》《2021年甘肃省专项债券（九期）白银市项目情况说明》，白银市全科医生临床培养基地建设项目（扩建）拟发行地方政府专项债券5800万元，项目申请专项债券额度经过专家论证与实际需要匹配。

根据评分标准，得4分。

(二) 项目管理 (35 分) (-4.5 分)

白银市 2021 年全科医生临床培养基地建设项目 (扩建)
绩效评价管理类指标得分情况如下表所示:

表 6 管理类各项指标绩效评价得分表

一级指标	分数	二级指标	分数	三级指标	分数	得分
管理	35	资金管理	15	资金拨付进度	2	2
				资金支出进度	4	3
				资金使用合规性	6	6
				还本付息	3	2
		项目组织管理	13.5	组织机构明确性	2	2
				管理制度健全有效性	2	1
				项目质量控制	4	4
				招标及政府采购管理	3	3
				资产管理	1.5	1.5
				档案管理	1	1
		风险控制	6.5	资金绩效跟踪监测机制	1.5	0
				专项债券期限与项目期限匹配情况	1	1
				问题整改	2	2
				信息公开	2	2
合计					35	30.5

1. 资金管理 (15 分) (-2 分)

白银市全科医生临床培养基地建设项目 (扩建) 计划投入 7997.93 万元, 截至 2021 年 12 月 31 日, 实际到位资金

6345 万元，其中 2015 到位中央预算内资金 1520 万元，2018 抗疫国债到位资金 1800 万元，2020 年专项债券资金 1000 万元，2021 年专项债券资金 2000 万元(2021 年 6 月份到位 100 万元，9 月份到位 1000 万元)，自筹资金 25 万元。截至 2021 年 12 月 31 日，实际支出 5330.5 万元，结余 1014.5 万元(其中 2021 年专项债资金结余 1000 万元，中央资金结余 14.5 万元)，资金执行率为 84.01%(专项债资金执行率为 50%)。项目评价组通过查看月计量单、项目施工合同及资金支付凭证，资金的支出进度与项目实施进度相匹配。

为确保资金的使用合规、有效，白银市第一人民医院制定资金收支管理制度，坚持资金统一管理和收、支两条线管理的原则，资金的支付有完整的审批程序和手续，不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。

白银全科医生临床培养基地建设项目(扩建)2020 年发行 1000 万元，2021 年发行 2000 万元。一是 2020 年还息，按照票面利率为 3.93%计算，2021 年需偿还 2020 年 1000 万元的利息为 39.3 万元；二是 2021 年还息，白银市全科医生临床培养基地建设项目(扩建)2021 年共发行两期，其中第一期债券资金还本付息为：根据《关于 2021 年甘肃省专项债券(二期)上市交易的通知》，发行年限为 20 年，票面利率为 3.86%，利息每半年支付一次，本期债券起息日

为 2021 年 5 月 19 日, 11 月 19 日支付利息, 2041 年 5 月 19 日偿还本金并支付最后一次利息, **2021 年偿还第一期债券利息为 19.3 万元**。第二期债券资金还本付息为根据《关于 2021 年甘肃省政府专项债券(九期)上市交易的通知》发行期限为 20 年, 票面利率为 3.54%, 利息每半年支付一次; 本期债券起息日为 2021 年 9 月 16 日, 每年 3 月 16 日, 9 月 16 日支付利息, 2041 年 9 月 16 日偿还本金并支付最后一次利息, 即 2021 年暂不需要偿还利息。根据《财政厅政府债券还本付息的公告》以及与被评价单位访谈了解, 白银市全科医生临床培养基地建设项目发行的 2020 年甘肃省政府专项债券(十五期)和 2021 年甘肃省政府专项债(二期)利息暂由白银市财政局垫付, 暂未发现存在使用其他项目对应的项目收益错项偿还到期债券本息情况; 但项目单位暂未编制项目还本付息计划。

根据评分标准, 资金支出进度为 50%, 指标得分=50%*2=1 分, 扣 1 分; 关于专项债券的还本付息由白银市财政局垫付, 项目单位暂未编制项目还本付息计划, 扣 1 分。

2. 项目组织管理(13.5 分)(-1 分)

为保障项目的有效开展, 白银市第一人民医院成立由基建后勤科为主要领导小组全面负责全科医生临床培养基地项目的全过程实施。

项目制定了建设环节管理制度，有效的保障项目顺利实施，但制定的项目管理制度较为零散，且部分项目有关运营、资产管理等方面的制度有所缺失。

项目评价组通过查看相关资料，项目实施单位根据可行性研究报告及初步设计已编制项目实施计划，制定了相应的项目质量要求或标准；并对工程的施工过程采取了相应的项目质量检查、并出具相应的质量监督检查报告。

被评价单位严格按照《中华人民共和国政府采购法》《招标投标法》开展项目招标和政府采购程序，相关合同严格按照《合同法》签订与执行；工程、设备、原材料等采购需求与项目实际需求基本吻合，暂未发现存在重复或浪费的现象。

因目前部分项目尚未竣工，资产运营维护暂未开展，项目无完整资产备案和产权登记，国有资产暂未发现存在抵质押的情况。

为保障相关资料的完整、齐全，白银市第一人民医院建立档案室，专人负责资料的保存和保管，从而保障了档案资料的规范管理。

根据评分标准，部分项目有关运营、资产管理等方面的制度有所缺失，扣 1 分。

3. 风险控制（6.5分）（-1.5分）

甘肃省财政厅关于印发《甘肃省政府专项债券项目资金

绩效管理办​​法》的通知（甘财预〔2021〕54号）第四章“第十二条”项目主管部门和项目单位应当建立专项债券项目资金绩效跟踪监控机制，对绩效目标实现程度进行动态监控，定期采集绩效运行信息并汇总分析，发现问题及时纠正并告知同级财政部门，提高专项债券资金使用效益，确保绩效目标如期实现。但根据项目评价组核查，项目单位未按照要求建立专项债券项目资金绩效跟踪监控机制。

根据《2021年甘肃省​​政府专项债券（二期）（九期）——白银市项目情况说明》，白银市全科医生临床培养基地建设项目建设期为2年，2022年项目投入运营期，运营期限为2022年-2040年，根据项目评价组核查，截至2022年9月5日，项目主体工程已完工，项目计划于2022年9月底投入运营，专项债券期限与项目建设运营期限匹配。

根据项目评价组核查，2022年8月份由甘肃省审计厅对白银市全科医生临床培养基地建设项目（扩建）进行审计，相关审计结果暂未反馈，相关整改工作暂未开展。

根据《关于印发〈地方政府债务信息公开办法（试行）〉的通知》（财预〔2018〕209号），使用专项债券资金的部门每年6月底前应当向社会公开债券资金使用情况、债券资金存续情况、债券资金调整用途情况等重大事项。通过查看《2022年白银市债券存续期公开》，白银市财政局已于2022

年6月8日对2021年甘肃省专项债券（二期）（九期）进行公示，公示网址为 <http://baiyin.gov.cn/sczj/fdzdgknr/zfzwxx/index.html>。

根据评分标准，项目单位未按照要求建立专项债券项目资金绩效跟踪监控机制，扣1.5分。

（三）项目产出（35分）（-10.05分）

表7 产出类各项指标绩效评价得分表

一级指标	分数	二级指标	分数	三级指标	分数	得分
产出	35	产出数量	15	项目形成资产情况	3	1
				开工目标完成率	4	2
				工程建设完成情况	8	6.95
		产出质量	6	项目建设质量达标率	6	6
		产出时效	6	项目建设进度及时性	6	3
		产出成本	8	债券资金实际成本	3	1
				建设成本节约率	5	5
合计					35	24.95

1. 产出数量（15分）（-5.05分）

根据《年度绩效目标》及项目施工合同，白银市全科医生临床培养基地建设项目（扩建）为2019年-2021年，项目评价组通过实地查看项目建设情况，电梯采购与安装按照计划完成，并形成实物资产，其他项目由于未完工，暂未形成资产。除主体工程、电梯的采购与安装、装饰装修、信息化工程按计划开工之外，其他项目实际开工日期晚于计划，项

目未按照计划及时完成，其主要原因为受疫情的影响，工程多次停工，导致项目未按照计划及时完成。项目产出情况具体如下：

表 8：白银市全科医生临床培养基地建设项目（扩建）实施情况表

项目名称	施工单位	实施时间		工程进度
		计划开、竣工时间	实际开、竣工时间	
主体工程	甘肃省宏大龙德建设工程有限公司	2019.6.4-2021.6.3	2019.6.4-2022.6.30	95%
空调、通风工程	甘肃安泰建设工程有限公司	2019.9.25-2020.4.1	2020.8.12-2022.5	90%
太阳能热水设备采购及安装工程	甘肃京普节能环保科技有限公司	2020.6.12-2021年12月	2021.11-2022.7	97%
消防工程	海纳明川建设工程有限公司	2019.9.25.-2020.4.1	2019.10-2022.7	90%
电梯采购与安装	甘肃顺达电梯有限公司	2021.3-2021.7	2021.3-2021.7	100%
10KV 配电工程	甘肃瑞华建设工程有限公司	2021.3.8-2021.8.18	2021.8-2022.3	90%
装饰装修	甘肃志伟建设工程有限公司	2021.3-2021.10	2021.3-2022.7	60%
室外工程	甘肃二十一冶第三建设有限公司	2021.3.1-2021.7.6	2021.8.1-2022.8.20	80%
信息化工程	西安元成建筑工程有限公司	2021.3.11-2021.8.20	2021.3.11-2022.7	80%
合计	/	/	/	86.89%

根据评分标准，电梯采购与安装按照计划完成，并形成实物资产，其他项目由于未完工，暂未形成资产，扣 2 分；空调、通风工程，太阳能热水设备采购及安装工程，消防工程，10KV 配电工程，室外工程计划开工日期均晚于实际开工日期，开工目标完成率=（年度累计开工数量/年度计划开工数量）×100%=（5/10）*100%=50%，得分=50%*4=2 分，扣 2 分。工程建设完成率为 86.89%；得分=工程建设完成率*8 分=86.89%*8 分=6.95 分，扣 1.05。

2. 产出质量（6 分）

项目单位按照批复的建设规模和建设内容、既定的质量标准开展工作，但由于部分项目尚未完工，项目需通过竣工验收，质量达标后方可投入使用，项目评价组在通过查看质检站检查相关文件及实地调研，暂未发现存在重大质量不达标的项目或建设事项。

根据评分标准，得 6 分。

3. 产出时效（6 分）（-3 分）

通过比较各项目的计划进度和实际进度，除电梯采购与安装按照计划完成外，其他项目的实施进度未达原定计划，空调、通风工程，太阳能热水设备采购及安装工程，消防工程，10KV 配电工程，室外工程计划开工日期均晚于实际开工日期；主体工程，空调、通风工程等项目实际竣工时间均晚

于计划竣工时间。

根据评分标准，截至 2021 年末，项目均未按照合同约定时间完成，但考虑 2021 年受疫情影响，加之部分项目开工时间较晚，扣 3 分，得 3 分。

4. 产出成本（8 分）（-2 分）

根据《白银市财政局<关于下达 2021 年新增专项债券额度的通知>》，白银市财政局分别于 2021 年 6 月和 9 月下达专项债资金，根据项目评价组核查，白银市全科医生临床培养基地建设项目（扩建）第一批专项债资金支出时间为 2021 年 9 月 3 日；第二批专项债资金支出时间为 2022 年 1 月 30 日，专项债资金到位后未立即投入使用，专项债资金分别存在 3-4 个月的闲置，导致债券资金实际成本增加。

因项目基本尚在建设期，暂无法得知项目的实际建设成本（或实际运营成本）。经项目评价组查看相关合同及项目概算，项目总成本将控制在项目预算以内，故根据谨慎性原则，参照“项目实际建设成本等于项目预算投资额”的等级予以评分，根据项目评价组查看相关资料，项目未出现超过概算的情况。

根据评分标准，专项债资金到位后未立即投入使用，专项债资金分别存在 3-4 个月的闲置，导致债券资金实际成本增加，扣 2 分。

(四) 项目效益 (15分) (-2分)

表9 效益类各项指标绩效评价得分表

一级指标	分数	二级指标	分数	三级指标	分数	得分
效益	15	社会效益	6	提升医疗机构全科诊疗能力	3	3
				壮大全科医生队伍	3	3
		社会资本投入	2	带动社会资本的投入	2	0
		可持续影响	2	支持国家战略发展	2	2
		满意度	5	参培医生满意度	5	5
合计					15	13

1. 社会效益 (6分)

白银市全科医生培训内容包括：基层医生诊疗病种相关基础知识、基本技能、基本公共卫生服务项目、慢性“四病”管理等内容理论知识培训，心肺复苏相关知识培训及考核，检验报告分析及危急值报告，气管插管、穿脱隔离衣、手卫生等基本技能培训及考核等。集中培训结束后，按照《培训大纲》要求，分组合理安排专科轮转培训，每个科室轮转1个月，最后1个月安排学员到白银市白银区纺织路街道银西社区卫生服务站进行基层实践。培训工作结束后白银市第一人民医院对参加培训的全科医生组织临床理论考试和成人基础生命支持操作等技能培训考核，培训合格率达到100%。项目评价组通过查看各县区上报至白银市第一人民医院《基

层骨干全科医生培训效果反馈表》，基层全科医生对专业理论知识提高、掌握多病发、常见病的诊治、专业技能的满意度为满意。通过为受益人群发放满意度调查问卷的方式全方位了解“通过全科医生培训对提高医疗机构全科诊疗能力是否有影响”，累计收回有效问卷 90 份，满意度达到 97.78%。

根据《白银市基层卫生人才能力提升培训项目实施方案》，由白银市卫健委根据年度培训任务对白银市市县两级卫生健康部门进行分配，2019 年白银市第一人民医院承担全市基层全科医生转岗培训 11 人，2020 年承担 20 人，2021 年承担 30 人，白银市全科医生临床培养基地建设后可承担全市 160 余人的培训工作。根据满意度调查问卷“通过全科医生培训对壮大全科医生人才队伍影响”达到了 97.78%。

根据评分标准，社会效益得 6 分。

2. 社会资本投入（2 分）（-2 分）

根据项目评价组核查，白银市全科医生临床培养基地建设（扩建）除了中央资金、抗疫特别国债、专项债资金及自筹资金之外，在实施过程中未能有效的带动社会资本的投入。

根据评分标准，未能有效的带动社会资本的投入，扣 2 分。

3. 可持续影响（2 分）

根据《关于梳理 2021 年新增专项债券项目资金需求的通知》（财办预〔2021〕29 号）附件 1 中 2021 年新增专项债券资金投向领域，白银市全科医生临床培养基地建设项目（扩建）属于社会事业中卫生健康，其项目支持了国家重大区域发展战略，可持续影响的效果较为显著。

根据评分标准，支持国家战略发展得 2 分。

2. 满意度（5 分）

通过对参培医生满意度发放电子问卷的形式，了解对全科医生临床培养基地建设项目需求及项目开展情况、项目实施全科满意度情况。通过问卷数据分析，2021 年度白银市全科医生临床培养基地建设项目整体的满意度为 92.22%。

根据评分标准，满意度得 5 分。

六、存在的问题及原因

（一）项目专项债资金使用率偏低，资金存在闲置的情况

通过分析政府专项债券资金到位和实际使用情况，发现项目的资金到位与实际资金支出存在较大差异，进而发现资金使用率偏低，专项债资金存在闲置的情况。2021 年白银市全科医生临床培养基地建设项目（扩建）专项债券资金到位 2000 万元（2021 年 6 月份到位 1000 万元，9 月份到位 1000 万元）。第一批专项债资金支出时间为 2021 年 9 月 3 日，

第二批专项债资金支出时间为**2022年1月30日**，专项债资金到位后未立即投入使用，专项债资金存在3-4个月的闲置，导致债券资金实际成本增加。截至2021年12月31日，2021年专项债资金结余1000万元，专项债资金执行率为50%。

(二) 项目建设当年开工率低, 工程建设进度较慢

根据《关于白银市全科医生临床培养基地建设项目(扩建)可行性研究报告的批复》(市发改社会〔2016〕708号)项目建设周期为2017年-2019年,但**一是**由于项目公开招投标程序较长以及各环节取得规划许可证、开工许可证时间较长、导致项目整体推迟;**二是**受疫情的影响,工程多次停工,导致项目未按照计划及时完成。通过比较各项目的计划进度和实际进度,除电梯采购与安装按照计划完成外,其他项目的实施进度未达原定计划,空调、通风工程,太阳能热水设备采购及安装工程,消防工程,10KV配电工程,室外工程计划开工日期均晚于实际开工日期;主体工程,空调、通风工程等项目实际竣工时间均晚于计划竣工时间。

(三) 项目环评文件未按规定重新审批

一是根据《中华人民共和国环境影响评价法》第三章“第二十四条”建设项目的环评文件经批准后,建设项目的性质、**规模**、地点……发生重大变动的,建设单位应当重新报批建设项目的环评文件,但根据项目评价组

核查，项目由新建一栋6层教学楼，总建筑面积6156平方米**扩建**为地上十五层、地下一层教学楼，核定总建筑面积达到21142.63平方米，但被评价单位未根据项目规模的变动重新报批建设项目的环境影响评价文件；**二是**根据白银市环境保护局《关于白银市全科医生临床培养基地建设项目环境影响评价报告表的审批意见》（市环评发〔2012〕158号），项目的性质、规模、地点……发生重大变动，或项目经审批后，**五年内未开工建设**，环评文件须重新审批。根据项目评价组核查，环评批复的时间为2012年11月19日，项目取得施工许可证的时间为2019年7月5日，项目从环评报告批复到项目开工时间长达6年，但被评价单位未根据时间的超期重新报批建设项目的环境影响评价文件。

（四）绩效管理工作不到位

1. 未按照要求开展项目事前绩效评估工作

白银市全科医生临床培养基地建设项目经过了可行性研究、集体决策等程序，白银市财政局牵头编制了政府专项债券项目的实施方案、财务评价报告和法律意见书，但未就项目的立项必要性、投入经济性、绩效目标合理性、实施方案可行性和筹资合规性等方面履行项目的事前绩效评估程序。

2. 绩效目标中分项资金额与资金总额不相符，绩效指标

设置不合理

绩效目标中项目分项资金与资金总额不相符，具体为项目资金总额为 7997.93 万元，其中专项债券 2000 万元，其他资金 3370 万元，合计 5370 万元与项目总额不相符；该项目绩效目标表为 2021 年目标，但在中期绩效目标表中日期截止时间点为 2022 年 5 月。项目绩效目标虽细化分解为具体绩效指标，但指标设置不够完整、合理。例如时效指标下设三级指标“抗议国债资金支出进度”“专项国债资金支出进度”“中央预算内资金”及“其他资金支出进度”等属于项目管理中资金管理下设三级指标，不属于时效指标；社会效益指标下设三级指标“覆盖人群、受益人群”可将其设置为满意度，不应该作为社会效益进行考核。

3. 未开展事中绩效监控工作

根据《甘肃省政府专项债券项目资金绩效管理办法》的通知（甘财预〔2021〕54号）第四章“第十二条”项目主管部门和项目单位应当建立专项债券项目资金绩效跟踪监控机制，对绩效目标实现程度进行动态监控，定期采集绩效运行信息并汇总分析，发现问题及时纠正并告知同级财政部门，提高专项债券资金使用效益，确保绩效目标如期实现。但根据项目评价组核查，项目单位未按照要求建立专项债券项目资金绩效跟踪监控机制，无法通过对比项目计划与实际执行

情况，找出执行差异，并分析原因、及时纠偏等。从而导致部分项目出现工期滞后、资金执行率较低等问题，同时也不利于提高政府专项债券资金的使用效益。

七、有关建议

（一）加快专项债资金的支出，避免专项债资金闲置导致债券资金实际成本增加

一是严格实行项目执行绩效考评和预算执行绩效考评，强化相关部门和责任人的责任意识，提高资金使用效率。二是把控好专项债项目立项和预算，在项目资金上也应按照全面考虑、实事求是，按照需要多少申报多少的原则进行，并严格审核把关，避免多报、重报、虚报，使得专项债资金闲置，导致债券资金实际成本的增加。三是加快专项债资金的使用，项目实施单位加强对项目建设单位在项目实施过程中的规范引导，按照项目工程进度及相关报账资料，尽快申请支付资金，提高资金支付的及时性。四是项目主管部门、财政、审计等相关部门要跟踪监督，督促项目按计划按要求推进，资金按进度拨付。

（二）加强项目管理，确保项目建设顺利实施

一是要加快项目实施进度，强化项目前期工作组织管理，加快推进项目立项审批、用地、环评、施工许可等各项手续和征地拆迁等前期工作，确保在资金下达后，项目能及

时开工实施。二是统筹安排确定项目实施周期，强化项目管理，做好资金分批次下达之间的衔接，缩减存在的时差和量差，改善资金找项目或项目等资金的问题。三是做好投资项目信息报送工作。项目信息是及时了解掌握投资项目实施情况的重要渠道，认真执行季度监测分析制度，及时、准确地反映项目建设中存在的问题，提出针对性地解决方案，确保项目建设的顺利实施。四是加强项目的检查管理。把项目建设纳入督查目标，并经常性地开展有针对性地督查，以促进问题早发现，早解决，保证项目的顺利进行。五是切实抓好项目竣工验收和项目建设评价工作。竣工验收是考核建设成果、发挥项目作用的重要环节，对已完工项目要抓紧竣工验收，确保项目早日投入使用。加强项目建设评价，总结实际经验，因地制宜，完善规划和相关管理办法。

（三）重新申报项目环评手续，严控项目前期程序

一是针对被评价单位未根据《中华人民共和国环境影响评价法》和《关于白银市全科医生临床培养基地建设项目环境影响报告表的审批意见》（市环评发〔2012〕158号）对环评重新申报的情况，建议被评价单位根据项目调整的规模重新上报项目环评手续。二是建议发改部门在审批项目时严控项目前期手续，对于前期手续不完整的项目，不予以立项。

（四）重视绩效管理，提高资金使用效益

为了规范政府债务项目管理，提升政府债务管理水平，防范化解政府债务风险，建议严格按照《甘肃省政府专项债券项目资金绩效管理办法》的通知（甘财预〔2021〕54号）执行，对政府债券项目开展事前绩效评估、绩效目标管理、绩效运行监控、评价结果应用等全过程管理，对拟申报政府债券需求的项目开展事前绩效评估，评估未通过的项目，不予立项；对政府债务项目每半年定期开展绩效运行监控，厘清可能存在的绩效目标偏离度，及时纠偏路径及方法；将绩效评价结果与预算安排挂钩，体现激励约束相容的绩效导向，同时按照“谁组织评价、谁进行公开”的原则，向社会公开绩效评价结果等相关信息，主动接受社会监督，落实“预算编制有目标，预算执行有监控，预算完成有评价，评价结果有反馈，反馈结果有应用”的全过程预算绩效管理。同时，建议各项目单位重视绩效管理工作，加强绩效理论学习，深刻理会绩效管理理念，做好绩效目标申报、绩效运行监控和绩效自评及结果应用等工作，以提高政府专项债券资金的使用效益。

（五）落实专项债券本息偿还责任，减轻财政压力

白银全科医生临床培养基地建设项目（扩建）2020年发行1000万元，2021年发行2000万元。一是2020年还息，按照票面利率为3.93%计算，2021年需偿还2020年1000万

元的利息为 39.3 万元；二是 2021 年还息，其中第一期按照票面利率为 3.86% 计算，2021 年 11 月 19 日需偿还债券利息为 19.3 万元；第二期按照票面利率为 3.54% 计算，2022 年 3 月 16 日偿还第二期专项债利息 17.7 万元（2021 年不需要偿还利息），合计 2021 年需偿还专项债利息 58.6 万元。

根据《2021 年甘肃省政府专项债券（二期）—白银市项目情况说明》，白银市全科医生临床培养基地建设项目（扩建）收入主要来源为医疗收入，包括门诊收入和住院收入，按照近三年历史平均水平测算，年均收入为 2346.08 万元。按照《关于 2020 年甘肃省政府专项债券（十五期）上市交易的通知》和《关于 2021 年甘肃省政府专项债券（二期）上市交易的通知》，需偿还 2020 年和 2021 年利息 58.6 万元。综上，项目收入可以偿还专项债券当年应付利息，建议按照专项债券项目“以项目自身收益偿还债券本息”的特征及“谁使用，谁偿还”的原则，项目单位建立还本付息台账，健全偿债保障机制。每年按相关规定足额上缴当年专项债券利息。

八、其他需要说明的问题

无

九、附件

附件 1. 绩效评价得分表

附件 2. 绩效目标申报表

附件 3. 问题清单

附件 4. 绩效评价调查问卷

附件 5. 项目资金使用情况

附件 6. 绩效评价佐证资料

附件 7. 项目绩效自评资料

附件 1：绩效评价评分表

白银市全科医生临床培养基地建设项目(扩建)绩效评价评分表

一级指标	分数	二级指标	分数	三级指标	分数	指标解释	评价标准	得分	依据	依据来源	证据收集方式
决策 1-1	15	项目 立项 1-1-1	7	立项依据 充分性 1-1-1-1	2	①项目立项是否符合国家法律法规、行业发展政策、省委省政府决策部署；②项目是否与部门职责范围相符，属于部门履职所需；③项目是否与相关部门同类预算支出或部门内部相关预算支出重复。	①项目立项符合国家法律法规、行业发展政策、省委省政府决策部署，得 1 分，否则不得分；②项目立项与部门职责范围相符，属于部门履职所需，得 0.5 分，否则不得分；③项目与相关部门同类项目或部门内部相关项目不重复，得 0.5 分，否则不得分。	2	项目立项符合国民经济规划及部门职责。	《全科医生规范化临床培养基地建设规划》	案卷研究
				立项程序 规范性 1-1-1-2	3	①项目是否按规定完成勘察、设计、用地、环评、开工许可等前期批复程序；②项目审批文件、手续是否符合相关要求；③事前是否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。	①项目按规定完成勘察、设计、用地、环评、施工许可等前期批复程序，得 1 分，否则少一项扣 0.5 分，最多扣 1 分；②审批文件、材料符合相关要求，得 1，否则不得分；③事前已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、	1.5	项目未根据项目规模的变动重新报建设项目的环评影响评价文件，未开展事前评估。	可研批复、初设批复、规划选址手续、土地预审意见书项目	案卷研究

一级指标	分数	二级指标	分数	三级指标	分数	指标解释	评价标准	得分	依据	依据来源	证据收集方式
							绩效评估、集体决策，得1分，否则不得分。				
				项目符合性 1-1-1-3	2	①是否属于专项债券支持领域和方向；②项目是否属于专项债券项目负面清单的范围；③项目“一案两书”编制情况。	①项目属于专项债券支持领域和方向，得0.5分，否则不得分；②项目不属于专项债券项目负面清单的范围，得1分，否则不得分；③项目有“一案两书”编制，得0.5分，否则不得分。	2	项目属于专项债券支持领域和方向；并由财政牵头编制项目“一案两书”编制情况。	“一案两书”	案卷研究
		绩效目标 1-1-2	4	绩效目标合理性 1-1-2-1	2	①项目是否有绩效目标；②项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性；③项目预期产出和效益是否符合正常的业绩水平；④是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。	①项目有绩效目标表，得0.5分，否则不得分；②项目绩效目标与实际工作内容具有相关性，得0.5分，否则不得分；③项目预期产出和效益符合正常业绩水平，得0.5分，否则不得分；④与预算确定的项目投资额或资金量相匹配，得0.5分，否则不得分。	1.5	绩效目标中项目分项资金与资金总额不相符，与预算确定的项目投资不匹配。	项目支出绩效目标申报表	案卷研究
				绩效指标明确性	2	①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标；②	①将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标，得	1.5	指标体系设置不合	项目支出绩效目标	案卷研究

一级指标	分数	二级指标	分数	三级指标	分数	指标解释	评价标准	得分	依据	依据来源	证据收集方式
				1-1-2-2		是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现；③是否与项目目标任务数或计划数相对应。	0.5分，否则不得分；②通过清晰、可衡量的指标值予以体现，得1分，否则不得分；③与项目目标任务数或计划数相对应，得0.5分，否则不得分。		理。	申报表	
		资金投入 1-1-3	4	预算编制科学性 1-1-3-1	4	①专项债务收入、安排的支出、还本付息及专项收入纳入政府性基金预算管理；②预算编制是否经过科学论证，做到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；③项目收入、成本及预期收益的合理性；④项目申请专项债券额度是否与实际需要匹配。	①专项债务收入、安排的支出、还本付息及专项收入纳入政府性基金预算管理，得1分，否则不得分；②预算编制经过科学论证，做到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，得1分，否则不得分；③项目收入、成本及预期收益测算依据充分，测算过程合理，得1分，否则不得分；④项目申请专项债券额度与实际需要匹配，得1分，否则不得分。	4	项目经过科学论证及一案两书论证，预算编制科学合理。	专家论证及一案两书	案卷研究
管理 1-2	35	资金管理 1-2-1	15	资金拨付进度 1-2-1-1	2	①资金拨付进度=(国库拨付金额/债券发行金额)×100%；	①专项债券资金拨付全部到位得1分，拨付进度每降低10%扣0.5分；	2		会计凭证及资金到位文件	案卷研究

一级指标	分数	二级指标	分数	三级指标	分数	指标解释	评价标准	得分	依据	依据来源	证据收集方式
						国库拨付金额：2021 年度国库拨付到具体项目的专项债券资金。债券发行金额：2021 年度本项目实际发行债券金额。②资金拨付与项目建设进度匹配度=（资金拨付进度/项目完工率）×100%。	②资金拨付与项目建设进度匹配，得 1 分，否则匹配度每相差 10%扣 0.5 分。				
				资金支出进度 1-2-1-2	4	①资金支出进度=（项目单位实际支出金额/国库拨付金额）×100%。实际支出资金：项目单位实际支出的 2021 年度专项债券金额。②资金支出与项目建设进度匹配度=（资金支出进度/项目完工率）×100%。	①资金支出进度 100%得 2 分，每降低 10%扣 0.2 分； ②资金支出与项目建设进度匹配度 100%得 2 分，每低 10%扣 0.2 分。	3	专项债资金支出进度为 50%	会计凭证及资金到位文件	案卷研究

一级指标	分数	二级指标	分数	三级指标	分数	指标解释	评价标准	得分	依据	依据来源	证据收集方式
				资金使用合规性 1-2-1-3	6	①是否制定了具体的资金财务管理办法；②是否符合国家财经法规和财务管理制度以及有关债券资金管理的规定，是否对资金收支、成本进行专账核算；③资金的支付是否有完整的审批程序和手续；④是否严格按照项目融资平衡方案或相关立项批复文件中列明的建设范围和用途使用；⑤是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。	①制定了具体的资金财务管理办法，得1分，否则不得分；②符合国家财经法规和财务管理制度以及有关债券资金管理的规定，对资金收支、成本进行专账核算，得2分，否则不得分；③资金的支付有完整的审批程序和手续，得1分，否则不得分；④严格按照项目融资平衡方案或相关立项批复文件中列明的建设范围和用途使用，得1分，否则不得分；⑤不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况，得1分，否则该项指标不得分。	6	资金使用合规	会计凭证及资金到位文件	案卷研究
				还本付息 1-2-1-4	3	①是否准确编制了项目还本付息计划和落实还本付息资金情况；②按照转贷协议约定，及时缴纳项目应当承担的利息情况；③是否存在使用其他项目对应的项目收益	①准确编制了项目还本付息计划和落实还本付息资金情况，得1分，否则不得分；②按照转贷协议约定，及时缴纳项目应当承担的利息情况，得1分，	2	项目单位暂未编制项目还本付息计划	转贷协议	案卷研究

一级指标	分数	二级指标	分数	三级指标	分数	指标解释	评价标准	得分	依据	依据来源	证据收集方式
						错项偿还到期债券本息情况。	否则不得分；③不存在使用其他项目对应的项目收益错项偿还到期债券本息情况，得1分，否则不得分。				
		项目组织管理 1-2-2	13. 5	组织机构明确性 1-2-2-1	2	①是否成立项目实施领导小组或建立工作协调机制；②领导小组成员职责是否分工明确，责任是否落实到具体对象。	①成立项目实施领导小组或建立工作协调机制的，得1分，否则不得分；②对领导小组成员职责分工明确，责任落实到具体对象，得1分，否则不得分。	2	成立了项目领导小组	项目组织架构	案卷研究
				管理制度健全有效性 1-2-2-2	2	①项目建设、运营、资产管理等环节的管理制度是否健全、合规、完整；②项目管理制度是否有效执行。	①项目建设、运营、资产管理等环节的管理制度健全、合规、完整，得1分，否则不得分；②项目管理制度有效执行，得1分，否则不得分。	1	部分项目有关运营、资产管理等方面的制度有所缺失	相关项目和财务管理制度	案卷研究

一级指标	分数	二级指标	分数	三级指标	分数	指标解释	评价标准	得分	依据	依据来源	证据收集方式
				项目质量控制 1-2-2-3	4	①是否编制科学合理的项目实施计划；②是否制定相应的项目质量要求或标准；③是否采取了相应的项目质量检查、验收等必需的控制措施或手段；④项目调整审批手续是否完备，调整导致的资金差额是否作了合理安排。	①编制科学合理的项目实施计划，得1分，否则不得分；②制定相应的项目质量要求或标准，得1分，否则不得分；③采取了相应的项目质量检查、验收等必需的控制措施或手段，得1分，否则不得分；④项目调整审批手续完备，调整导致的资金差额是否作了合理安排，得1分，否则不得分。	4	工程的施工过程采取了相应的项目质量检查、并出具相应的质量监督检查报告	质量监督检查报告	案卷研究、现场勘察、面谈
				招标及政府采购管理 1-2-2-4	3	①项目招标和政府采购的程序及手续是否合法合规；②合同签订及执行是否规范；③工程、设备、原材料等采购需求与项目实际需求是否吻合，是否存在重复或浪费现象。	①项目招标和政府采购的程序及手续合法合规，得1分，否则不得分；②合同签订及执行规范，得1分，否则不得分；③工程、设备、原材料等采购需求与项目实际需求吻合，不存在重复或浪费现象，得1分，否则不得分。	3	招投标程序和采购程序合规	《中华人民共和国政府采购法》《招标投标法》	案卷研究、现场勘察、面谈

一级指标	分数	二级指标	分数	三级指标	分数	指标解释	评价标准	得分	依据	依据来源	证据收集方式
				资产管理 1-2-2-5	1.5	①项目竣工后是否进行资产备案和产权登记；②项目主管部门是否履行资产运营维护责任，会计核算是否规范；③国有资产是否按规定用途使用，是否存在抵质押的情况。	①项目竣工后进行资产备案和产权登记，得0.5分，否则不得分；②项目主管部门履行资产运营维护责任，会计核算规范，得0.5分，否则不得分；③国有资产按规定用途使用，不存在抵质押的情况，得0.5分，否则不得分。	1.5	因目前部分项目尚未竣工，资产运营维护暂未开展，国有资产暂未发现存在抵质押的情况。	《资产管理制度》	案卷研究、现场勘察、面谈
				档案管理 1-2-2-6	1	②是否建立项目档案；②项目档案资料是否完整齐全，管理规范。	①建立项目档案的，得0.5分，否则不得分；②项目档案资料完整齐全，管理规范，得0.5分，否则不得分。	1	档案管理健全。	《档案管理制度》	案卷研究、现场勘察、面谈
		风险控制 1-2-3	6.5	资金绩效跟踪监测机制 1-2-3-1	1.5	①是否建立了专项债券项目资金绩效跟踪监测机制；②对绩效目标实现程度是否进行动态监控。	①建立了专项债券项目资金绩效跟踪监测机制，得1分，否则不得分；②对绩效目标实现程度进行动态监控，发现问题及时纠正并告知同级财政部门，得0.5分，否则不得分。	0	未开展资金绩效跟踪监测	《甘肃省政府专项债券项目资金绩效管理办法》的通知（甘财预〔2021〕54号）	案卷研究、现场勘察、面谈

一级指标	分数	二级指标	分数	三级指标	分数	指标解释	评价标准	得分	依据	依据来源	证据收集方式
				专项债券期限与项目期限匹配情况 1-2-3-2	1	专项债券期限与项目建设运营期限是否匹配。	专项债券期限与项目建设运营期限匹配，得1分，否则不得分。	1	专项债券期限与项目建设运营期限相匹配。	《2021年甘肃省人民政府专项债券（二期）（九期）—白银市项目情况说明》	案卷研究、现场勘察、面谈
				问题整改 1-2-3-3	2	是否在规定时间内对财政部驻甘肃监管局和财政部门、发改部门、审计部门等反映的问题制定整改方案并及时进行整改等。	在规定时间内对财政部驻甘肃监管局和财政部门、发改部门、审计部门等反映的问题制定整改方案并及时进行整改等，得2分，否则不得分。	2	2022年8月份开展审计工作，相关审计结果暂未反馈，相关整改工作暂未开展	《项目审计报告》	案卷研究、现场勘察、面谈

一级指标	分数	二级指标	分数	三级指标	分数	指标解释	评价标准	得分	依据	依据来源	证据收集方式
				信息公开 1-2-3-4	2	是否对债券资金发行、使用、存续、重大事项、调整用途等进行信息披露。	对债券资金发行、使用、存续、重大事项、调整用途等进行信息披露，得2分，否则不得分。	2	专项债资金已公示公开	《关于印发〈地方政府债务信息公开办法（试行）〉的通知》财预〔2018〕209	案卷研究、现场勘察、面谈
产出 1-3	35	产出数量 1-3-1	15	项目形成资产情况 1-3-1-1	3	项目建设形成的资产实际形成情况，用以反映和考核项目建设产出数量目标的实现程度。	考虑到项目未完工的情况，每形成一项资产得1分。	1	电梯的采购与安装形成资产	《资产管理制度》	案卷研究、现场勘察、面谈
				开工目标完成率 1-3-1-2	4	用以反映和考核是否按照计划项目进行开工。	开工目标完成率=（年度累计开工数量/年度计划开工数量）×100%，目标值为100%，达到目标值得4分；按比例计算。	2	室外工程计划开工日期均晚于实际开工日期	开工计划	案卷研究、现场勘察、面谈
				工程建设完成率 1-3-1-3	8	用以反映和考核是否按照计划完成主体工程、空调、通风工程，基地装饰装修设计、信息化工程、消防工程、太阳能热水设备采购及安装工	按照合同约定投资额及累计完成的投资额计算，工程建设完成率=累计完成的投资额/合同约定投资额*100%；得分=工程建设	6.95	工程建设完成率为86.89%	项目施工进度	案卷研究、现场勘察、面谈

一级指标	分数	二级指标	分数	三级指标	分数	指标解释	评价标准	得分	依据	依据来源	证据收集方式
						程等项目的建设。	完成率*8分。				
		产出质量 1-3-2	6	项目建设质量达标率 1-3-2-1	6	项目建设质量的达标产出数与实际产出数的比率，用以反映和考核项目建设产出质量目标的实现程度。	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：项目在一定时期（本年度或项目建设期）内实际建设形成的达到既定质量标准的资产数量。既定质量标准是指依据计划标准、行业标准、历史标准或其他标准而设定的绩效指标值。 指标得分=质量达标率*指标分值。	6	暂未发现存在重大质量不达标的项目或建设事项	《质量检查报告》	案卷研究、现场勘察、面谈
		产出时效 1-3-3	6	项目建设进度及时性 1-3-3-1	6	项目建设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建设进度时效目标的实现程度。	实际完成时间：项目实施单位完成该项目建设所实际耗用的天数。 计划完成时间：按照项目实施计划或相关规定建设该项目所需的天数。 项目实际完成天数小于等于项目计划完成天数或相关规定建设该项目所需天数的，该指标得满分，否	3	项目均未按照合同约定时间完成	项目施工进度	案卷研究、现场勘察、面谈

一级指标	分数	二级指标	分数	三级指标	分数	指标解释	评价标准	得分	依据	依据来源	证据收集方式
							则该指标不得分。				
		产出成本 1-3-4	8	债券资金实际成本 1-3-4-1	3	考虑闲置因素后的债券资金实际成本。	项目债券资金到位后立即投入使用，不存在资金闲置情况，得3分；每闲置一个月扣0.5分，扣完为止。	1	专项债资金存在3个月的闲置，导致债券资金实际成本增加	《白银市财政局〈关于下达2021年新增专项债券额度的通知〉》	案卷研究、现场勘察、面谈
				建设成本节约率 1-3-4-2	5	完成项目计划建设目标的实际成本与计划成本的比率，用以反映和考核项目建设成本的节约和控制程度。	<p>成本节约率=[(计划成本-实际成本)/计划成本]×100%。</p> <p>实际成本：项目实施单位如期、保质、保量完成既定建设工作目标实际所耗费的支出。</p> <p>计划成本：项目实施单位为完成建设工作目标计划安排的支出，一般以项目投资预算为参考。</p> <p>指标得分=成本节约率*指标分值。</p>	5	项目未出现超过概算的情况	项目计划成本	案卷研究、现场勘察、面谈

一级指标	分数	二级指标	分数	三级指标	分数	指标解释	评价标准	得分	依据	依据来源	证据收集方式
效益 1-4	15	社会效益 1-4-1	6	提升医疗机构全科诊疗能力 1-4-1-1	3	用以反映和考核项目实施后是否有效提升医疗机构全科诊疗能力。	①具有基层诊疗服务能力提升有关业务数据资料，且提升基层诊疗服务能力预期目标达到 100%-80%（含），得 50%指标分值；达到 80%-60%（含），得 25%指标分值；达到 60%-0%则不得分； ②通过对医院进行满意度问卷调查，对项目实施后提升基层诊疗服务能力满意度≥90%的，得 50%指标分值，每降低一个百分点按比例扣减相应分数。	3	项目实施后有效提升医疗机构全科诊疗能力	《基层骨干全科医生培训效果反馈表》	案卷研究、现场勘察、面谈
				壮大全科医生队伍 1-4-1-2	3	用以反映和考核项目实施后是否壮大了全科医生队伍。	①具有壮大基层全科医生队伍有关业务数据资料，且全科医生队伍预期目标达到 100%-80%（含），得 50% 指标 分 值 ； 达 到 80%-60%（含），得 25%指标分值；达到 60%-0%则不得分； ②通过对医院进行满意度问卷调查，对壮大全科医	3	施后全科医生培训人数由 30 人扩大至 160 余人	《白银市基层卫生人才能力提升培训项目实施方案》	案卷研究、现场勘察、面谈

一级指标	分数	二级指标	分数	三级指标	分数	指标解释	评价标准	得分	依据	依据来源	证据收集方式
							生队伍满意度 $\geq 90\%$ 的,得50%指标分值,每降低一个百分点扣0.5分,扣完为止。				
		社会资本投入 1-4-2	2	带动社会资本的投入 1-4-2-1	2	用以反映和考核项目实施中是否带动了社会资本的投入。	项目在实施中带动了社会资本的投入得2分,没有带动社会资本的投入不得分。	0	未能带动社会资本的投入	相关社会资本投入的佐证资料	案卷研究、现场勘察、面谈
		可持续影响 1-4-3	2	支持国家战略发展 1-4-3-1	2	用以反映和考核项目是否支持了国家战略的发展。	项目支持国家重大区域发展战略得满分,否则不得分。	2	属于国家支持发展的战略	《关于梳理2021年新增专项债券项目资金需求的通知》(财办预〔2021〕29号)	案卷研究、现场勘察、面谈
		满意度 1-4-2	5	参培医生满意度 1-4-2-1	5	用以反映和考核参培医生对项目实施的可认可程度。	通过问卷调查了解参培医生对项目实施效果的满意程度,满意度 $\geq 90\%$,得满分; $80\% \leq$ 满意度 $< 90\%$, 50%指标分值; 满意度 $< 80\%$,不得分。	5	满意度达到92.22%	满意度调查问卷	调查问卷

附件 2：绩效目标申报表

(2021 年度)									
项目名称		白银市全科医生临床培养基地建设项目（扩建）							
主管部门及代码		白银市卫生健康委员会		实施单位		白银市第一人民医院			
项目属性		延续项目		项目期		2019 年 7 月-2022 年 7 月			
项目资金 (万元)		总额:		7997.93 万元		年度资金总额:		5370 万元	
		其中: 专项债券		2000		其中: 专项债券		2000 万元	
		其他资金		3370		其他资金		3370	
总体目标		中期目标 (2019 年—2022 年)				年度目标			
		全科医生临床培养基地建设项目主体于 2020 年 7 月底主体封顶, 工程截止 2022 年 5 月, 装饰装修工程竣工, 投入使用; 消防工程安装完毕, 进入消防竣工验收阶段; 信息化工程竣工, 投入使用。空调通风工程竣工; 室外工程竣工, 进入绿化种植阶段。太阳能设备竣工, 投入使用; 10kv 配电室工程投入使用;				开工日期为 2019 年 6 月 4 日, 截至 2020 年 12 月 31 日, 砌体工程完成 90%, 门窗安装工程完成 60%, 消防管道预埋及喷淋管道完成 60%, 通风系统安装管道完成 50%, 电梯采购与安装工程设备到场, 准备安装。2020 年 8 月开始安装工程施工, 2021 年 4 月开始装修工程施工, 2021 年 7 月开始室外工程施工。			
绩效指标		一级指标	二级指标	三级指标	指标值	二级指标	三级指标	指标值	
		项目决策	项目立项	立项依据充分性	项目立项符合相关政策	数量指标	项目开工率	100%	
				立项程序规范性	项目立项符合程序		施工进度 (计划)	100%	

		前期工作	前期工作完成度	项目前期工作已完成		当年完成投资规模	100%
			招标工作完成度	已招标		项目完工率	100%
		资金投入	预算编制科学性	预算内容及投资额与项目内容匹配，并符合专项债券相关要求。	质量指标	子项目验收合格率	100%
	资金管理	资金到位率	≥98%	时效指标		材料复检合格率	100%
		资金支付率	≥98%		抗议国债资金支出进度	1800 万	
		资金拨付进度	资金拨付与项目建设进度匹配	时效指标	专项国债资金支出进度	2000 万	
		资金支付进度	资金支付与项目建设进度匹配		中央预算内资金 (中央预算内资金)	1520 万	
		资金使用合规性	资金使用符合相关财务管理制度		其他资金支出进度	50 万 (自筹)	
		专债资金使用合规性	按专债资金规定用途使用专债资金；按计划偿还专债本息		项目完工及时性	及时	
	组织实施	管理制度执行有效性	管理制度健全，并能够遵守	成本指标	实际成本超概 (预)算比例	>10%	
		项目质量可控性	一指定相应质量要求或标准，并能够执行		经济效益指标	项目预计年收入	500 万
		财务监控有效性	财务制度健全，并能够遵守				

	项目产出	产出数量	总建筑面积	21142.63 m ²		项目预计形成固定资产	8000 万
		产出质量	验收合格率	100%		覆盖人群、受益人群	白银市辖区居民
		产出时效	按项目实施计划时间	按时完成	社会效益指标	提高全科医生的培训能力，保障重大疫情的收治能力，保障感染人群的救治能力	项目内容细化
		产出成本	项目成本预算	合理，且未超预算			
	项目效益	经济效益	预计形成固定资产 8000 万元	带动程度较高	可持续影响指标	全科医生培训水平提升	提升
			项目实施有利于促进就业				
		项目预计年收入 700 万元					
	社会效益	具备年均培训 160 名全科医生的能力	改善和提升程度较高	基础设施条件改善		良好	
		项目的建设可以提高当地的医疗卫生服务水平					
	项目效益	可持续影响	全科医生培训水平提升	改善和提升程度较高	服务对象满意度指	医院职工满意度	提高

			基础设施条件改善	改善效果显著	标	群众满意度	满意
		满意度	群众满意度	≥95%			

附件 3：项目问题清单

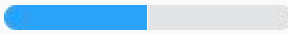
问题分类	序号	项目责任单位	问题描述
项目决策方面存在的问题	1	白银市第一人民医院	项目由新建一栋 6 层教学楼，总建筑面积 6156 平方米扩建为地上十五层、地下一层教学楼，核定总建筑面积达到 21142.63 平方米；以及 2012 年 11 月 19 日白银市环境保护局批复关于白银市全科医生临床培养基地建设项目环境影响报告表，同意按照环评报告表建设所列示内容，项目取得施工许可证的时间为 2019 年 7 月 5 日，项目从环评报告批复到项目开工时间达 6 年之久，但被评价单位未根据项目规模的变动重和时间的超期新报批建设项目的环环境影响评价文件。
	2	白银市第一人民医院	绩效目标中项目分项资金与资金总额不相符，与预算确定的项目投资不相匹配；该项目为 2021 年绩效目标表，但在中期绩效目标表中日期截止时间点为 2022 年 5 月，扣 0.5 分；项目绩效目标虽细化分解为具体绩效指标，但指标设置不够完整、合理，指标值不清晰、无法进行衡量。
资金管理方面存在的问题	1	白银市第一人民医院	关于专项债券的还本付息由白银市财政局垫付，项目单位暂未编制项目还本付息计划
项目管理方面存在的问题	1	白银市第一人民医院	项目管理制度较为零散，且部分项目有关运营、资产管理等方面的制度有所缺失。
	2	白银市第一人民医院	项目单位未按照要求建立专项债券项目资金绩效跟踪监控机制。
项目产出方面存在的问题	1	白银市第一人民医院	电梯采购与安装按照计划完成，并形成实物资产，其他项目由于未完工，暂未形成资产。
	2	白银市第一人民医院	空调、通风工程，太阳能热水设备采购及安装工程，消防工程，10KV 配电工程，室外工程计划开工日期均晚于实际开工日期，开工目标完成率 = (年度累计开工数量/年度计划开工数量) ×

问题分类	序号	项目责任单位	问题描述
			100% = (5/10) * 100% = 50%。
	3	白银市第一人民医院	工程未完工，完成率为 86.89%。
项目效益方面存在的问题	1	白银市第一人民医院	未能有效的带动社会资本的投入。

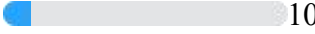
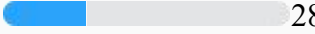

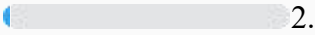
附件 4：调查问卷

白银市全科医生临床培养基地建设项目(扩建)绩效评价满意度问卷调查

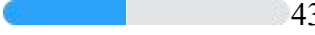
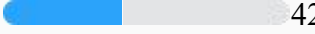
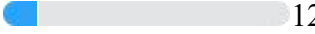
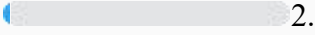
1. 您的性别? [单选题]

选项	小计	比例
男	45	 50%
女	45	 50%
本题有效填写人次	90	

2. 您的学历? [单选题]

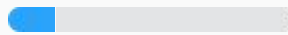
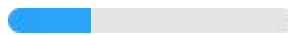
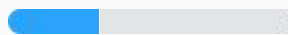
选项	小计	比例
中专	9	 10%
大专	26	 28.89%
本科	53	 58.89%
研究生及以上	2	 2.22%
本题有效填写人次	90	

3. 您所学专业? [单选题]

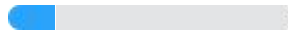

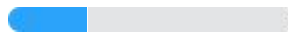
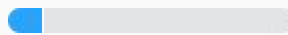
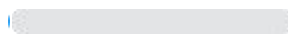
选项	小计	比例
临床医学	39	 43.33%
中医学	38	 42.22%
中西医结合	11	 12.22%
其他	2	 2.22%
本题有效填写人次	90	

4. 您的工作年限? [单选题]

选项	小计	比例
≤5 年	20	 22.22%

6-10 年	15	 16.67%
11-20 年	26	 28.89%
≥20 年	29	 32.22%
本题有效填写人次	90	

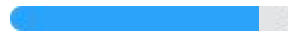
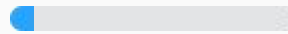
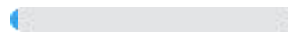
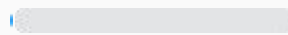
5. 您目前的职称? [单选题]

选项	小计	比例
无职称	15	 16.67%
初级职称	38	 42.22%
中级职称	25	 27.78%
副高级职称	11	 12.22%
正高级职称	1	 1.11%
本题有效填写人次	90	

6. 您之前是否参加过全科医生培训工作? [单选题]

选项	小计	比例
是	36	 40%
否	54	 60%
本题有效填写人次	90	

7. 您认为全科医生培训基地实用价值如何? [单选题]

选项	小计	比例
非常实用	79	 87.78%
一般实用	8	 8.89%
不太实用	2	 2.22%
完全不实用	1	 1.11%
本题有效填写人次	90	

8. 您认为参加全科医师规范化培训的原因是？ [多选题]

选项	小计	比例
对学历和就业有帮助	28	31.11%
基层卫生工作强度和压力小	26	28.89%
有意愿从事社区卫生工作	39	43.33%
考规培生被调剂	11	12.22%
培训内容的重要性,增加工作经验	69	76.67%
政策规定当医生必须参加规培	24	26.67%
其他	0	0%
本题有效填写人次	90	

9. 您认为是否有必要建设全科医生临床培养基地？（若否请说明原因） [单选题]

选项	小计	比例
是	87	96.67%
否	3	3.33%
本题有效填写人次	90	

10. 您认为通过全科医生培训对提高医疗机构全科诊疗能力是否有影响？ [单选题]

选项	小计	比例
有很大的影响	78	86.67%
影响一般	10	11.11%
影响较小	1	1.11%
完全没有影响	1	1.11%
本题有效填写人次	90	

11. 您认为通过全科医生培训对壮大全科医生人才队伍是否有影响？ [单选题]

选项	小计	比例
有很大的影响	77	85.56%
影响一般	11	12.22%
影响较小	2	2.22%
完全没有影响	0	0%
本题有效填写人次	90	

12. 您对白银市全科医生临床培养基地建设项目整体满意度为？ [单选题]

选项	小计	比例
非常满意	65	72.22%
比较满意	18	20%
一般	5	5.56%
比较不满意	1	1.11%
非常不满意	1	1.11%
本题有效填写人次	90	

13. 您对白银市全科医生临床培养基地建设项目及后续运营管理还有哪些意见和建议？ [填空题]

- (1) 全科医生基地建设后应合理、有效的发挥其作用。
- (2) 提高基层公卫及医疗服务能力。

附件 5：项目资金使用情况

白银市全科医生临床培养基地建设(扩建)项目资金情况表

填报单位：(盖章)



填报人：

联系电话：

填报日期：

单位：万元

		资金计划投入情况	资金到位情况	资金支出情况	资金结余情况
财政资金	中央资金		1520	1505.50	14.50
	省级资金				
	市级资金				
专项债券	2020		1000	1000	0
	2021		2000	1000	1000
	2022				
	...				
自筹资金			25	25	0
社会资本投入					
其他(抗疫国债)			2020年1800万元	1800	0
合计		7997.9			1014.50

附件 6：绩效评价佐证资料

甘肃省财政厅关于印发《甘肃省政府专项债券项目资金绩效 管理办法》的通知

（甘财预〔2021〕54号）

省直相关部门、单位，各市（州）、县（区、市）财政局，
兰州新区财政局：

为贯彻落实党中央、国务院和省委、省政府决策部署，
加强地方政府专项债券项目资金绩效管理，提高专项债券资
金使用效益，有效防范政府债务风险，根据《中华人民共和国
预算法》、《中华人民共和国预算法实施条例》《中共中央
国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》、《国务院关
于进一步深化预算管理制度改革的意见》《中共甘肃省委甘
肃省人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》等法
律法规及有关规定，结合财政部《地方政府专项债券项目资
金绩效管理办法》和《甘肃省财政厅关于印发〈甘肃省省级
预算绩效管理办法〉等6个办法和规程的通知》，我们研究
制定了《甘肃省政府专项债券项目资金绩效管理办法》。现
印发给你们，请遵照执行。

附件：甘肃省政府专项债券项目资金绩效管理办法

甘肃省财政厅

2021年7月2日

附件：

甘肃省政府专项债券项目资金绩效管理办法

第一章 总则

第一条 为加强地方政府专项债券项目资金绩效管理，提高专项债券资金使用效益，有效防范政府债务风险，根据《中华人民共和国预算法》《中华人民共和国预算法实施条例》、《中共中央国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》、《国务院关于进一步深化预算管理制度改革的意见》（国发〔2021〕5号）《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）《中共甘肃省委甘肃省人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（甘发〔2018〕32号）等法律法规及有关规定，结合财政部《地方政府专项债券项目资金绩效管理办法》（财预〔2021〕61号）和《甘肃省财政厅关于印发〈甘肃省省级预算绩效管理办法〉等6个办法和规程的通知》（甘财绩〔2020〕5号），制定本办法。

第二条 本办法所称政府专项债券（以下简称专项债券）指省级政府为有一定收益的公益性项目发行的、以公益性项目对应的政府性基金收入或专项收入作为还本付息资金来源的政府债券，包括新增专项债券和再融资专项债券等。

第三条 本办法所称政府专项债券项目资金绩效管理，

是指财政部门、项目主管部门和项目单位以专项债券支持项目为对象，通过开展事前绩效评估、绩效目标管理、绩效运行监控、绩效评价管理、评价结果应用等全过程预算绩效管理，推动提升债券资金配置效率和使用效益的过程。

第四条 绩效管理应当遵循以下原则：

(一)科学规范。专项债券项目资金实行全生命周期绩效管理。坚持“举债必问效、无效必问责”，遵循项目支出绩效管理的基本要求，注重融资收益平衡与偿债风险。建立规范的工作流程和指标体系，推动绩效管理工作有序开展。

(二)协同配合。各级财政部门牵头组织专项债券项目资金绩效管理工作，督促指导项目主管部门和项目单位具体实施各项管理工作。上级财政部门加强工作指导和检查。

(三)公开透明。绩效信息是专项债券项目信息的重要组成部分，应当依法依规公开，自觉接受社会监督，通过公开推动提高专项债券资金使用效益。

(四)激励约束。突出绩效管理结果的激励约束作用，将专项债券项目资金绩效管理结果作为专项债券额度分配的重要测算因素，并与政策调整、改进管理等实质性挂钩，体现奖优罚劣和激励相容导向。

第二章 事前绩效评估

第五条 申请专项债券资金前，项目单位或项目主管部

门要对申请的专项债券项目资金开展事前绩效评估，形成评估报告，并将评估情况纳入专项债券项目实施方案。事前绩效评估主要判断项目申请专项债券资金支持的必要性和可行性，重点论证以下方面：

- (一) 项目实施的必要性、公益性、收益性；
- (二) 项目投资合规性与项目成熟度；
- (三) 项目资金来源和到位可行性；
- (四) 项目收入、成本、收益预测合理性；
- (五) 债券资金需求合理性；
- (六) 项目偿债计划可行性和偿债风险点；
- (七) 绩效目标合理性；
- (八) 其他需要纳入事前绩效评估的事项。

第六条 财政部门指导同级项目主管部门和项目单位做好事前绩效评估，并加强对事前绩效评估结果的审核，将事前绩效评估作为项目进入专项债券项目库的必备条件。必要时财政部门可在部门和单位评估的基础上，组织第三方机构独立开展绩效评估，并将审核和评估结果作为是否获得专项债券资金支持的重要参考依据。事前绩效评结果未通过财政部门审核的项目，不得进入专项债券资金项目库。

第三章 绩效目标管理

第七条 绩效目标应当重点反映专项债券项目的产出数量、质量、时效、成本，还包括经济效益、社会效益、生态

效益、可持续影响、服务对象满意度等绩效指标。

第八条 项目单位在申请专项债券项目资金需求时，要同步设定绩效目标，参照《甘肃省省级预算绩效管理办法》（甘财绩[2020]5号），经项目主管部门审核后，报同级财政部门审定。绩效目标要尽可能细化量化，能有效反映项目的预期产出、融资成本、偿债风险等。

第九条 财政部门要将绩效目标设置作为安排专项债券资金的前置条件，未按要求设定绩效目标或审核未通过的不得安排专项债券资金。加强绩效目标审核，审核后的绩效目标与专项债券资金同步批复下达。

第十条 经批复的绩效目标，原则上执行中不作调整。确因项目建设运营环境发生重大变化等原因需要调整的，按照新设项目的工作流程办理。

第四章 绩效运行监控

第十一条 绩效运行监控是指在专项债券资金使用过程中，对专项债券资金预算执行进度和绩效目标实现情况进行“双监控”，查找资金使用和项目实施中的薄弱环节，及时纠正偏差，确保绩效目标如期保质保量实现。

第十二条 项目主管部门和项目单位应当建立专项债券项目资金绩效跟踪监控机制，对绩效目标实现程度进行动态监控，定期采集绩效运行信息并汇总分析，发现问题及时纠正并告知同级财政部门，提高专项债券资金使用效益，确保

绩效目标如期实现。

第十三条 财政部门应当跟踪专项债券项目绩效目标实现程度，对严重偏离绩效目标的项目要暂缓或停止拨款，督促及时整改。项目无法实施或存在严重问题的要及时追回专项债券资金并按程序调整用途。

第十四条 财政部门利用信息化手段探索对专项债券项目实行穿透式监管，根据工作需要组织对专项债券项目建设运营等情况开展现场检查，及时纠偏纠错。

第五章 绩效评价管理

第十五条 财政部门负责组织本地区专项债券项目资金绩效评价工作。年度预算执行终了，项目单位要自主开展绩效自评，评价结果报送主管部门和本级财政部门。项目主管部门和本级财政部门选择部分重点项目开展绩效评价。

第十六条 财政部门根据工作需要，每年选取部分重大项目开展重点绩效评价。选取项目对应的资金规模，按照本地区上年新增债务限额的一定比例确定。省级财政部门原则上不低于本地区上年新增专项债务限额的 5%，市级财政部门原则上不低于 10%，县级财政部门原则上不低于 15%，并逐步提高比例。鼓励引入第三方机构，对重大项目开展重点绩效评价。

第十七条 项目主管部门和财政部门绩效评价要反映项目决策、管理、产出和效益。绩效评价指标框架和绩效评价

提纲参考 财政部《项目支出绩效评价管理办法》(财预[2020]10号)和《甘肃省省级项目支出绩效财政评价和部门评价工作规程》(甘财绩[2020]5号)有关要求和范例,并突出专项债券项目资金绩效评价特点。包括但不限于以下内容:

(一)决策方面。项目立项批复情况;项目完成勘察、设计、用地、环评、开工许可等前期工作情况;项目符合专项债券支持领域和方向情况;项目绩效目标设定情况;项目申请专项债券额度与实际需要匹配情况等。

(二)管理方面。专项债券收支、还本付息及专项收入纳入政府性基金预算管理情况;债券资金按规定用途使用情况;资金拨付和支出进度与项目建设进度匹配情况;项目竣工后资产备案和产权登记情况;专项债券本息偿还计划执行情况;项目收入、成本及预期收益的合理性;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;专项债券期限与项目期限匹配情况等;专项债券项目信息公开情况;外部监督发现问题整改情况;信息系统管理使用情况;其他财务、采购和管理情况。

(三)产出方面。项目形成资产情况;项目建设质量达标情况;项目建设进度情况;项目建设成本情况;考虑闲置因素后债券资金实际成本情况;项目建成后提供公共产品和服务情况;项目运营成本情况等。

(四)效益方面。项目综合效益实现情况;项目带动社会

有效投资情况；项目支持国家重大区域发展战略情况；项目直接服务对象满意程度等。

第十八条 专项债券项目建立全生命周期跟踪问效机制，项目建设期绩效评价侧重项目决策、管理和产出等，运营期绩效评价侧重项目产出和效益等。

第十九条 财政部门负责组织实施本地区绩效评价结果公开工作，指导项目主管部门和项目单位每年6月底前公开上年度专项债券项目资金绩效评价结果。绩效评价结果要在全国统一的地方政府债务信息公开平台上公开。

第六章 评价结果应用

第二十条 绩效评价结果量化为百分制综合评分，并按照综合评分进行分级。综合评分为90分(含)以上的为“优”，80分(含)至90分的为“良”，60分(含)至80分的为“中”，60分以下的为“差”。对符合否决性核心指标的(如绩效目标不合理、预算执行率不高、资金使用不合规等情况)，总体评分后直接扣减20分，评价结果不得确定为“优”“良”。

第二十一条 项目主管部门和项目单位要根据绩效评价结果及时整改问题。财政部门也要及时将重点绩效评价结果反馈项目主管部门和项目单位，并提出整改意见。项目主管部门和项目单位应根据评价结果和整改意见，提出明确整改措施，认真组织开展整改工作。

第二十二條 上級財政部門對下級財政部門績效管理工作定期開展抽查，指導和督促提高績效管理水平。財政部甘肅監管局將定期抽查各地區績效管理工作情況、省級財政部門重點績效評價開展情況等，各地要做好配合工作，及時按要求提供相關數據和資料。

第二十三條 按照評價與結果應用主體相統一的原則，省級財政部門在分配新增地方政府專項債務限額時，將省級財政部門績效評價結果及財政部甘肅監管局抽查結果等作為分配調整因素。各級財政部門將績效評價結果作為項目建設期專項債券額度以及運營期財政補助資金分配的調整因素。

第二十四條 各級財政部門、項目主管部門和項目單位及個人，違反專項債券項目資金績效管理規定致使財政資金使用嚴重低效無效並造成重大損失的，以及有其他濫用職權、玩忽職守、徇私舞弊等違法違規行為的，依法責令改正；對負有直接責任的主管人員和其他直接責任人員依法給予處分；涉嫌犯罪的，依法移送有關機關處理。

第七章 附则

第二十五條 本辦法由甘肅省財政廳負責解釋

第二十六條 本辦法自發布之日起施行，有效期5年。2022年及以後年度新增專項債券到期後按規定發行的再融資專項債券參照本辦法執行。

国务院关于加强固定资产投资项目

资本金管理的通知

国发〔2019〕26号

国务院关于加强固定资产投资项目

资本金管理的通知

国发〔2019〕26号

各省、自治区、直辖市人民政府，国务院各部委、各直属机构：

对固定资产投资项目（以下简称投资项目）实行资本金制度，合理确定并适时调整资本金比例，是促进有效投资、防范风险的重要政策工具，是深化投融资体制改革、优化投资供给结构的重要手段。为更好发挥投资项目资本金制度的作用，做到有保有控、区别对待，促进有效投资和风险防范紧密结合、协同推进，现就加强投资项目资本金管理工作通知如下：

一、进一步完善投资项目资本金制度

（一）明确投资项目资本金制度的适用范围和性质。该制度适用于我国境内的企业投资项目和政府投资的经营性项目。投资项目资本金作为项目总投资中由投资者认缴的出

资额，对投资项目来说必须是非债务性资金，项目法人不承担这部分资金的任何债务和利息；投资者可按其出资比例依法享有所有者权益，也可转让其出资，但不得以任何方式抽回。党中央、国务院另有规定的除外。

（二）分类实施投资项目资本金核算管理。设立独立法人的投资项目，其所有者权益可以全部作为投资项目资本金。对未设立独立法人的投资项目，项目单位应设立专门账户，规范设置和使用会计科目，按照国家有关财务制度、会计制度对拨入的资金和投资项目的资产、负债进行独立核算，并据此核定投资项目资本金的额度和比例。

（三）按照投资项目性质，规范确定资本金比例。适用资本金制度的投资项目，属于政府投资项目的，有关部门在审批可行性研究报告时要对投资项目资本金筹措方式和有关资金来源证明文件的合规性进行审查，并在批准文件中就投资项目资本金比例、筹措方式予以确认；属于企业投资项目的，提供融资服务的有关金融机构要加强对投资项目资本金来源、比例、到位情况的审查监督。

二、适当调整基础设施项目最低资本金比例

（四）港口、沿海及内河航运项目，项目最低资本金比例由 25%调整为 20%。

（五）机场项目最低资本金比例维持 25%不变，其他基础设施项目维持 20%不变。其中，公路（含政府收费公路）、铁路、城建、物流、生态环保、社会民生等领域的补短板基础设施项目，在投资回报机制明确、收益可靠、风险可控的前提下，可以适当降低项目最低资本金比例，但下调不得超过 5 个百分点。实行审批制的项目，审批部门可以明确项目单位按此规定合理确定的投资项目资本金比例。实行核准或备案制的项目，项目单位与金融机构可以按此规定自主调整投资项目资本金比例。

（六）法律、行政法规和国务院对有关投资项目资本金比例另有规定的，从其规定。

三、鼓励依法依规筹措重大投资项目资本金

（七）对基础设施领域和国家鼓励发展的行业，鼓励项目法人和项目投资方通过发行权益型、股权类金融工具，多渠道规范筹措投资项目资本金。

（八）通过发行金融工具等方式筹措的各类资金，按照国家统一的会计制度应当分类为权益工具的，可以认定为投资项目资本金，但不得超过资本金总额的 50%。存在下列情形之一的，不得认定为投资项目资本金：

1. 存在本息回购承诺、兜底保障等收益附加条件；

2. 当期债务性资金偿还前，可以分红或取得收益；
3. 在清算时受偿顺序优先于其他债务性资金。

（九）地方各级政府及其有关部门可统筹使用本级预算资金、上级补助资金等各类财政资金筹集项目资本金，可按有关规定将政府专项债券作为符合条件的重大项目资本金。

四、严格规范管理，加强风险防范

（十）项目借贷资金和不符合国家规定的股东借款、“名股实债”等资金，不得作为投资项目资本金。筹措投资项目资本金，不得违规增加地方政府隐性债务，不得违反国家关于国有企业资产负债率相关要求。不得拖欠工程款。

（十一）金融机构在认定投资项目资本金时，应严格区分投资项目与项目投资方，依据不同的资金来源与投资项目的权责关系判定其权益或债务属性，对资本金的真实性、合规性和投资收益、贷款风险进行全面审查，并自主决定是否发放贷款以及贷款数量和比例。项目单位应当配合金融机构开展投资项目资本金审查工作，提供有关资本金真实性和资金来源的证明材料，并对证明材料的真实性负责。

（十二）自本通知印发之日起，凡尚未经有关部门审批可行性研究报告、核准项目申请报告、办理备案手续的投资项目，均按本通知执行。已经办理相关手续、尚未开工、金

融机构尚未发放贷款的投资项目，可以按本通知调整资金筹措方案，并重新办理审批、核准或备案手续。已与金融机构签订相关贷款合同的投资项目，可按照原合同执行。

国务院

2019年11月20日

附件 7：项目绩效自评资料

2021 年度全科医生临床培养基地建设项目 绩效自评报告

一、绩效目标分解下达情况

（一）项目建设基本情况

近年来，我国基层医疗卫生机构设施条件得到了明显改善，但人才队伍建设相对滞后，已成为制约基层医疗卫生机构进一步改善服务和提高水平的“瓶颈”。2010 年 3 月，国家发展改革委、卫生部、中央编办、教育部、财政部、人力资源和社会保障部联合印发了《以全科医生为重点的基层医疗卫生队伍建设规划》（以下简称《规划》），该规划提出，到 2020 年，通过多种途径培养 30 万名全科医生，逐步形成一支数量适宜、质量较高、结构合理、事宜基本医疗卫生制度需要的基层医疗卫生队伍，基本满足“小病在基层”的人力支撑要求。

白银市目前没有全科医师培养基地，全科医师培养全部在外地进行。近年来，白银市通过外出培养，市有 176 人接受了全科医生培养，占基层医疗卫生机构执业（助理）医师人数的 9.36%。但与需求远远不够。为了解决全市执业医师尤其是全科医生数量严重不足的问题，从而提高全市基层医疗卫生队伍的整体素质，建立健全科学规范的基层医疗卫生人员培养的体系和制度，加强医疗人才建设，经卫生主管部门和白银市委、市政府领导同意，决定在白银市第一人民医院实施白银市全科医生临床培养基地建设项目。

二、绩效目标完成情况分析

（一）资金投入情况分析。

我院承建的白银市全科医生临床培养基地建设项目（扩建）由白银市发展和改革委员会以（市发改社会【2016】708号）批准建设，根据《甘肃省抗疫特别国债资金管理办法》的要求，年度概算资金总额7997.93万元，资金筹措：中央省级补助安排：1520万元，市级财政安排：2020年抗疫特别国债资金1800万，2020年专项债券1000万，2021年专项债券2000万元。剩余资金由建设单位通过申请市财政拨款和自筹解决。其中2021年度专项债券支出1000万元，2021年12月拨专项债券1000万未能及时支付。

（二）总体绩效目标完成情况分析。

绩效总目标：项目2019年7月主体开始建设，于2020年7月底完成封顶，砌体工程截止2020年底完成90%，门窗安装工程完成60%，消防管道预埋及喷淋管道完成60%，通风系统安装管道完成50%，电梯采购与安装工程设备到场，准备安装。2020年8月开始安装工程施工，2021年4月开始装修工程施工，2021年7月开始室外工程施工，2021年12月完成工程竣工验收并交付使用。

经自评我院承建的白银市全科医生临床培养基地建设项目（扩建）正处在正常施工阶段，全科医生临床培养基地建设项目主体于2020年7月底施工完成，土建工程截止2021年底已完成95%，消防管道预埋及喷淋管道完成90%，通风系统安装管道完成90%，电梯采购与安装工程设备安装完成，太阳能设备采购及安装工程完成97%，信息化工程完成80%，装饰装修工程完成60%。预计将产生良好的经

济效益和社会效益。

（三）绩效指标完成情况分析。

1. 产出指标

1.1 数量指标

1.1.1 项目开工率

项目开工率=开工项目的数量/总项目数量*100%，2020年计划开工项目为白银市全科医生临床培养基地建设项目（扩建），实际开工项目为白银市全科医生临床培养基地建设项目（扩建），项目开工率为100%。

1.1.2 施工进度

全科医生临床培养基地建设项目主体于2020年7月底施工完成，土建工程截止2021年底已完成95%，消防管道预埋及喷淋管道完成90%，通风系统安装管道完成90%，电梯采购与安装工程设备安装完成，太阳能设备采购及安装工程完成97%，信息化工程完成80%，装饰装修工程完成60%。具体如下表所示：

全科医生培养基地项目工程统计表

全科医生培养基地项目工程统计表

序号	项目名称	单位名称	合同价款	已付金额	已付百分比	本次付款金额	备注
1	项目扩建工程款	甘肃欧阳宏大建设工程有限公司	44,161,596.68	31726270.63	72%	1042434.92	概算内
2	空调、通风工程	甘肃安泰建设工程有限公司	3428422.05	2040000	59%	350000	概算内
3	消防工程	海纳明川建设工程有限公司	4172936.55	1363200	32%	500000	概算内
4	沉降、位移检测项目	深圳市勘察研究院有限公司	98000	98000	100%	/	概算内
5	10kV 配电设计工程	兰州同展电力技术有限公司	48000	48000	100%	/	概算内
6	装饰设计服务项目	甘肃陇海建设工程有限公司	480000	244000	51%	80000	概算内
7	太阳能设备及安装工程	甘肃京普节能环保科技有限公司	395000	258000	65%	20000	概算内
8	电梯采购及安装工程	甘肃顺达电梯有限公司	1886400	1509120	80%		概算内
9	工程监理费用	甘肃三轮建设项目管理有限公司	855,500	506650	59%	80000	概算内

10	设计费	甘肃交大研究设计有限公司	805035	750000	93%		概算内
11	造价咨询费	中资锐诚工程项目管理有限分公司 宁夏分公司	195800	195800	100%	/	概算内
12	造价咨询费	甘肃国安工程管理有限公司	176400	176400	100%	/	概算内
13	10kV 配电工程	甘肃锐化建设工程有限公司	1211124.99	0	0	470000	概算内
14	装饰装修工程	甘肃志伟建设工程有限公司	9893069.5	3428613.90	35%	2337565.08	概算内
15	室外工程	甘肃二十一冶第三建设有限公司	920048.18	184009.6	20%		概算内
16	信息化工程	西安元成建筑工程有限公司	2386066.19	1484645.27	62%	120000	概算内
17	主体回弹检测	白银建正工程质量检测有限公司	17971.23	17971.23	100%	/	
18	室外设计工程	广州博厦建筑设计研究院有限公司	42000	42000	100%	/	
	合计:		71173370.37	44072680.63		5000000	

1.1.3 当年完成投资规模

我院白银市全科医生临床培养基地建设项目（扩建）完成投资额度 3620 万元。占年度计划资金总额 7997.93 万元的 45.26%。其中：2021 年专项债券支出 1000 万元。

1.2 质量指标

1.2.1 项目完工率

项目完工率=实际进度/计划进度*100%，我院项目 2019 年 7 月主体开始建设，于 2020 年 7 月底完成封顶，砌体工程截止 2021 年底已完成 95%，消防管道预埋及喷淋管道完成 90%，通风系统安装管道完成 90%，电梯采购与安装工程设备安装完成，太阳能设备采购及安装工程完成 97%，信息化工程完成 80%，装饰装修工程完成 60%。2020 年项目完工率 100%。

1.2.2 子项目验收合格率

项目验收合格率=项目合格数/项目验收总数*100%，我院白银市全科医生临床培养基地建设项目（扩建）计划于完工后聘请第三方机构进行了竣工验收，并以 100%的竣工验收合格率通过了验收。

1.2.3 材料复检合格率

我院白银市全科医生临床培养基地建设项目（扩建）建设以来聘请第三方机构随时对所用材料进行检验，材料复检合格率=合格材料数/材料复检数*100%，经统计材料复检合格率为 100%。

1.3 时效指标

1.3.1 专项国债资金支出进度

我院白银市全科医生临床培养基地建设项目（扩建）得到了专项国债的资金 3000 万元的支持，截止 2021 年底前支出专项国债资金 2000 万元，2021 年 12 月收到的 1000 万未能及时支付。

1.3.2 抗疫国债资金支出进度

我院白银市全科医生临床培养基地建设项目（扩建）得到了专项国债资金 1800 万元的支持，截止 2021 年底前支出抗疫特别国债资金 1800 万元，支出进度 100%。

1.3 成本效益

1.3.1（实际成本超概（预）算比例）

实际成本超概（预）算比例=（实际成本-计划成本）*100%/计划成本，我院该项目实际成本 6620 万元，计划成本 7997.93 万元，成本预算超支率=（6620-7997.93）*100%/7997.93=-0.17%≤10%。

1.4.2 本项目竣工，整体投入使用

院项目 2019 年 7 月主体开始建设，于 2020 年 7 月底完成封顶，砌体工程截止 2021 年底已完成 95%，消防管道预埋及喷淋管道完成 90%，通风系统安装管道完成 90%，电梯采购与安装工程设备安装完成，太阳能设备采购及安装工程完成 97%，信息化工程完成 80%，装饰装修工程完成 60%。2020 年项目完工率 100%。

2. 效益指标

2.1 经济效益指标

2.1.1 项目预计年收入

根据目前项目建设情况及受益人群和企业的反响，以及数据分

析，预计年收入可达到 700 万元。

2.1.2 项目预计形成固定资产

根据目前项目建设情况及受益人群和企业的反响，以及数据分析，项目预计形成固定资产 8000 万元。

2.2 社会效益指标

2.2.1 覆盖人群、受益人群

我院医院信息系统能力提升改造项目的完成覆盖白银市 170 余万人，受益人群 170 余万人。

项目的建设可以提高当地的医疗卫生服务水平，造福一方百姓。白银市全科医生临床培养基地建设项目(扩建)实施后，能填补白银市全科医生培养基地的空白，能为当地的基层医疗卫生人员提供更为便捷的培养服务，对于扩大全科医生的医资队伍，提高基层医疗卫生人员素质，满足人民群众日益增长的医疗卫生保健需求有着重要的意义。

项目的建设能满足人民群众对医疗保健的需要。该项目建设完成后，能进一步提高基层医疗卫生人员在常见病多发病治疗、健康咨询、急诊病人救治、预防保健、社区医疗服务等方面的综合服务能力，满足全市及周边群众在医疗服务、健康保健等方面的需求，减轻群众外出治疗经济负担过重、因病致贫、因病返贫的问题，从整体上提高全市人民群众的健康水平和生活质量。

拟建项目的实施有利于促进就业。目前，一方面医学本科毕业生难以就业，另一方面基层医疗卫生机构从业人员又呈现极度缺乏和素

质收低的状态，本项目的实施有利于医举本科毕业生更好的提高从业培养，将理论与实际更好的联系起来，成为临床经验丰富的全科医生，在提高基层医疗卫生服务能力的网时解决个人的就业问题。

2.2.2 提高全科医生的培训能力，保障重大疫情的收治能力，保障感染人群的救治能力

白银市全科医生临床培养基地建设项目(扩建)的实施能提高全科医生的收入，节约看病群众的费用。目前，乡镇卫生院、社区卫生服务机构等基层医疗卫生服务利用率为30%左右，与50~80%的国际水平还有较大差距，“大医院人满为患，基层医疗卫生服务利用不足”，通过本项目的实施能显著提高基层医疗卫生从业人员的素质，增加当地居民对其的认知度及满意度，从而实现“首诊在基层”的医疗卫生改革目标。一方面，居民看病更便宜，可以降低小病的医疗费用，大病在急性期治疗稳定后，可以转诊到全科医生进行康复治疗，节省了医疗费用；另一方面，核定了全科医生的队伍，促进了全科医生的可持续发展。

2.3 可持续性指标

2.3.1 全科医生培训水平提升

白银市全科医生临床培养基地建设项目(扩建)的实施，有利于改善受训人员的学习与研究环境，提升白银市第一人民医院科研服务水平。本项目的建设，不仅填补了白银市没有全科医师培养基地的空白，解决全科医师培养难的问题，而且项目的建设对于解决白银市执业医师尤其是全科医生数量严重不足的问题，提高全市基层医疗卫生队伍

的整体素质，建立健全科学规范的基层医疗卫生人员培养的体系和制度，加强医疗人才队伍建设，意义重大。

2.3.2 基础设施条件改善

白银市金科医生临床培养基地建设项目(扩建)的宗旨在于培养全科医生，解决居民的病痛，保障群众的健康，并得到了各级医疗卫生管理部门的大力支持，所以无论在技术条件、地方配套等均能适应该项目建设和发展，也能保证实现该项目指定目标。本项目属于公共卫生范畴，伴随着综合国力的提升和人民生活水平不断提高，医疗卫生保健需求将进一步增加，本项目的建设能够缓解日益增长的就医保健需求和卫生资源不足之间的矛盾，有利于加快推进白银医疗卫生事业现代化的发展，提高全市农村医疗卫生保障和服务水平，项目建设符合城市总体规划和国家的产业政策，项目选址符合白银市医技配置的建设规划。

3. 满意度指标

3.1 覆盖人群、涉及企业等政策知晓率

我院针对白银市金科医生临床培养基地建设项目(扩建)具体的建设过程中的雏形、、预期、政策知晓率等问题对相关覆盖人群及企业发放了调查问卷，知晓率 95%。

3.2 覆盖人群、涉及企业等政策满意度

我院针对白银市金科医生临床培养基地建设项目(扩建)具体的建设过程中各方面满意度及政策满意度等问题对相关覆盖人群及企业发放了调查问卷，满意度 95%。

三、偏离绩效目标的原因和下一步改进措施

（一）偏离绩效目标的原因

绩效目标设定不合理，未分年度设定项目预算，造成专项国债资金支出进度和其他资金支出偏离绩效目标。

（二）下一步改进措施

细化我单位预算管理，加强绩效管理，保证目标设定合理。

四、绩效自评结果拟应用和公开情况

我单位将项目支出后的实际状况与项目申报的绩效目标进行对比分析，所有项目均与批复下达相符，拟上报财政并在我院公开。

五、其他需要说明的问题

无其他问题。

白银市第一人民医院

二〇二二年三月二十日