

# 丹凤县中医医院

## 2022 年度部门决算

保密审查情况：已审查

主要负责人审签情况：已审签

# 目 录

## 第一部分 部门（单位）概况

- 一、部门（单位）主要职责及内设机构
- 二、部门决算单位构成
- 三、部门（单位）人员情况

## 第二部分 2022 年度部门决算情况说明

- 一、收入支出决算总体情况说明
- 二、收入决算情况说明
- 三、支出决算情况说明
- 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明
- 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明
- 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明
- 七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明
- 八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明
- 九、财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出决算情况说明
- 十、机关运行经费支出情况说明
- 十一、政府采购支出情况说明
- 十二、国有资产占用及购置情况说明
- 十三、预算绩效情况说明
- 十四、其他需要说明的情况

### 第三部分 2022 年度部门决算表

- 一、收入支出决算总表
- 二、收入决算表
- 三、支出决算表
- 四、财政拨款收入支出决算总表
- 五、一般公共预算财政拨款支出决算表
- 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表
- 七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表
- 九、财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出决算表

### 第四部分 专业名词解释

### 第五部分 附 件

# 第一部分 单位概况

## 一、单位主要职责及机构设置

### （一）主要职能

丹凤县中医医院创建于 1988 年，位于县城广场北路 17 号，是一所集医疗、教学、科研、预防、康复和急救为一体的非营利性二级甲等中医医院，是西北耳鼻咽喉头颈外科专科联盟合作单位、陕西省泌尿外科疾病临床医学研究网络协同中心成员单位、陕西省耳鼻咽喉头颈外科联盟成员单位、陕西省宫腔镜专科联盟成员单位、西安交通大学医疗联盟眩晕疾病中心常委单位、商洛市儿科专科联盟理事单位、商洛职业技术学院培训基地、商洛市化妆品不良反应监测哨点、商洛市医疗保障定点机构。

### （二）内设机构

丹凤县中医医院内设急诊科、老年病科、中风科、心病科、治未病科、外科、骨伤科、妇产科、儿科、针灸理疗科、眼科、耳鼻喉科、口腔科、消渴科、皮肤科、影像科、麻醉科、检验科、脏功科等临床医技科室 22 个。

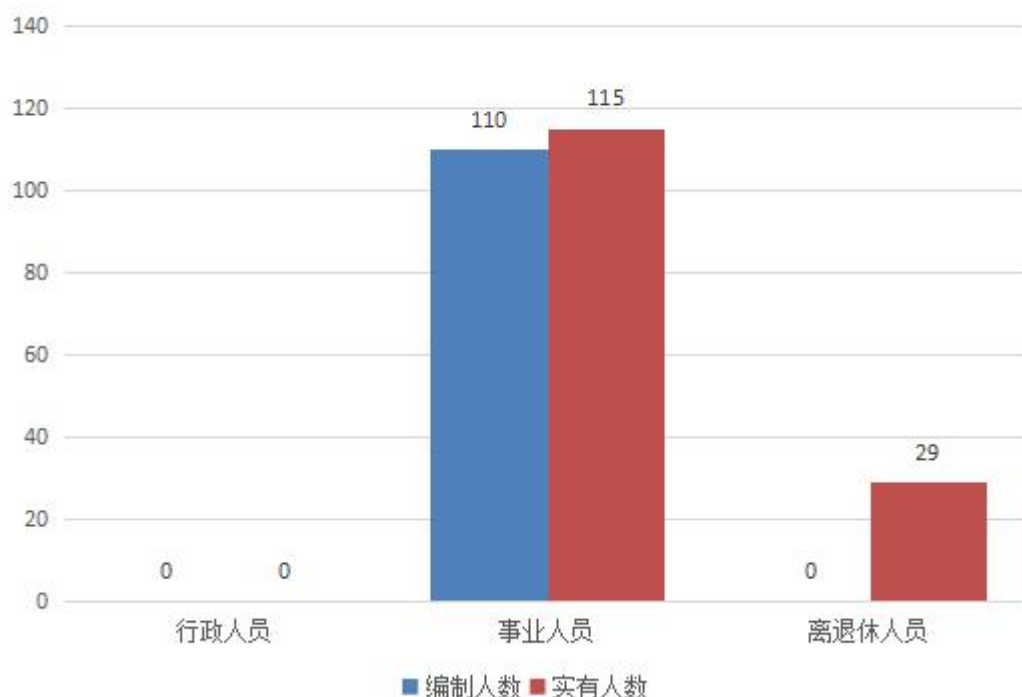
## 二、部门决算单位构成

本单位作为丹凤县卫生健康局二级预算单位，编制 2022 年度部门决算。

## 三、单位人员情况

截至 2022 年底，单位人员编制 110 人，其中行政编制 0 人、事业编制 110 人；实有人员 115 人，其中行政 0 人、事业 115 人。单位管理的离退休人员 29 人。

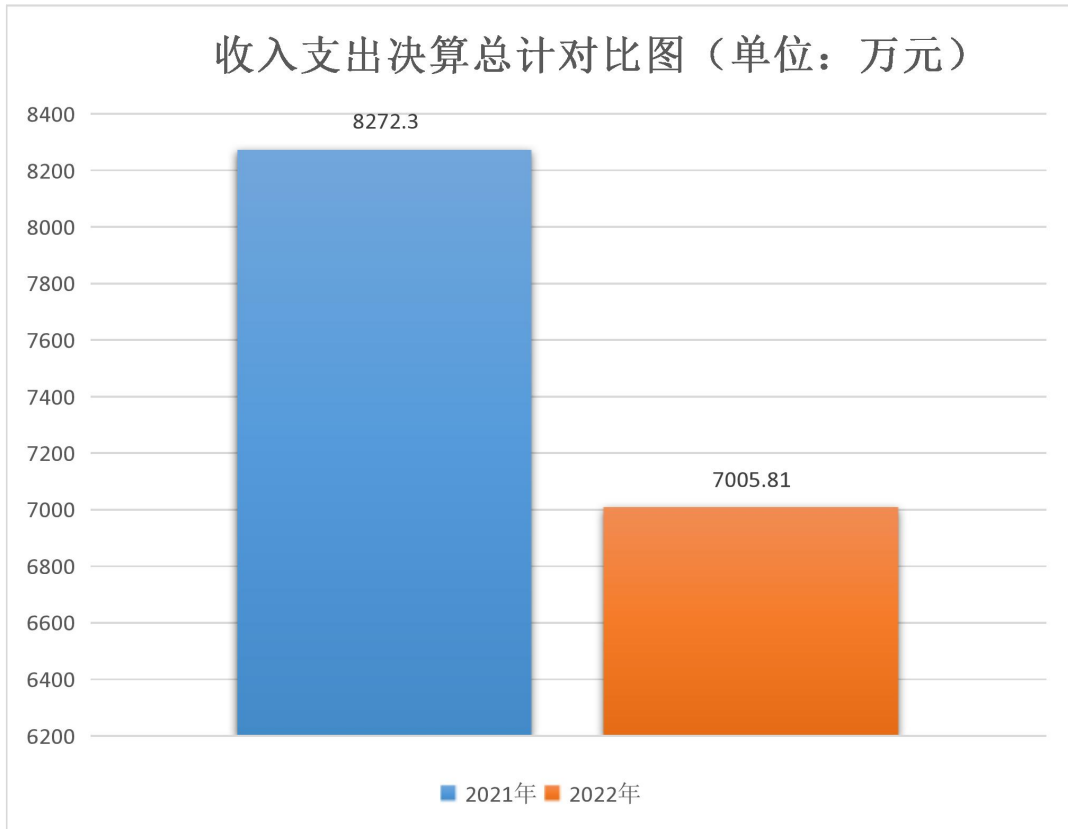
人员对比图



## 第二部分 2022 年度部门决算情况说明

### 一、收入支出决算总体情况说明

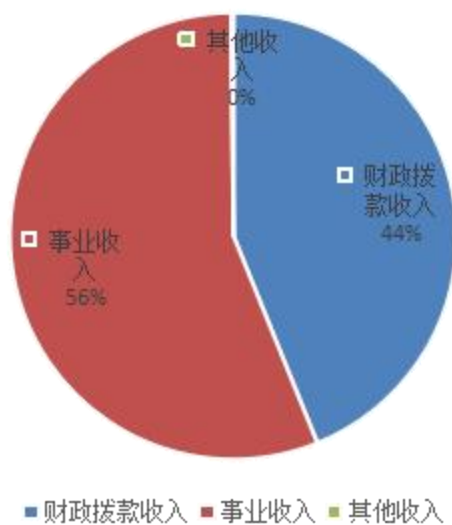
2022 年度收入总计、支出总计均为 7005.81 万元，与上年相比收、支总计增加减少 1266.49 万元，下降 15.3%。主要是政府性基金收支和事业收支减少，增减变化的主要原因是疫情影响导致事业收支减少，加之当年政府债券拨付减少导致全年收支下降。



## 二、收入决算情况说明

2022 年度本年收入合计 7005.31 万元，其中：财政拨款收入 3073.81 万元，占 43.88%；事业收入 3919.49 万元，占 55.95%；其他收入 12.01 万元，占 0.17%。

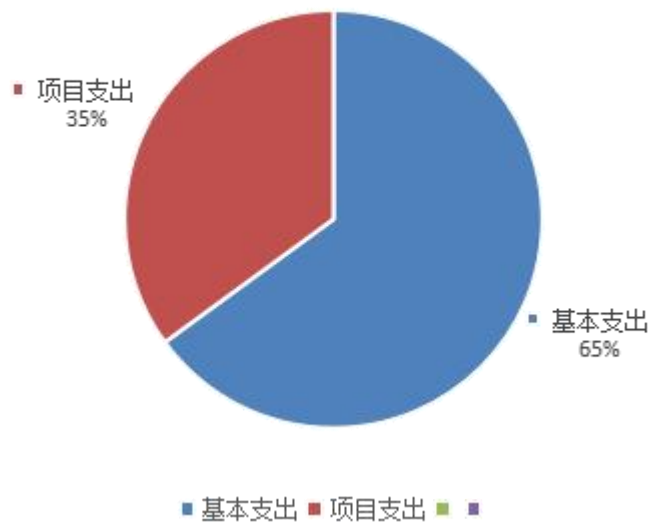
收入结构图



### 三、支出决算情况说明

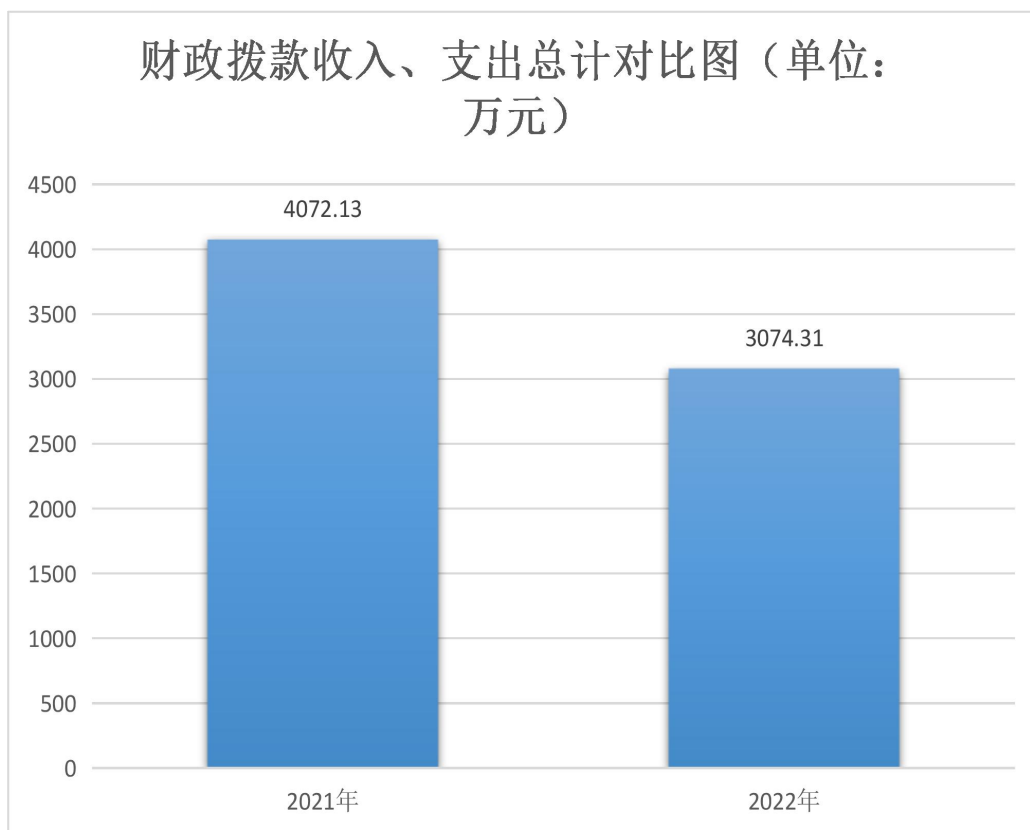
2022 年度本年支出合计 7005.31 万元,其中:基本支出 4551.31 万元,占 64.97%;项目支出 2454 万元,占 35.03%。

支出结构图



### 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

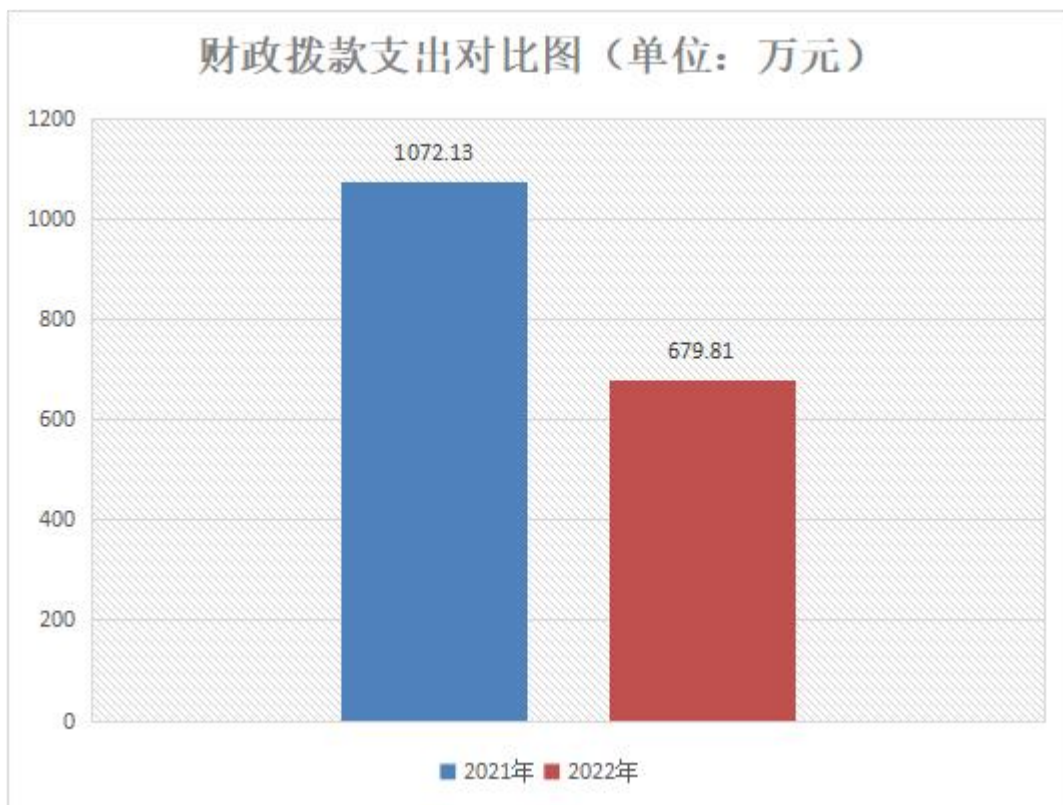
2022 年度财政拨款收入总计、支出总计均为 3074.31 万元,与上年相比收入总计、支出总计减少 997.82 万元,下降 24.5%。增减变化的主要原因是本年度迁建项目资金需求减少,财政项目拨款减少,导致财政拨款收支减少。



### 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

2022 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算 679.81 万元，支出决算 679.81 万元，完成年初预算的 100%，占本年支出合计的 100%。与上年相比，财政拨款支出减少 392.32 万元，下降 36.6%，增减变化的主要原因是本年度中医药专项拨款减少。





按照政府功能分类科目，其中：

1. 卫生健康支出（类）公立医院（款）中医（民族）医院（项）年初预算 619.81 万元，支出决算 619.81 万元，完成年初预算的 100.00%。

2. 卫生健康支出（类）中医药（款）其他中医药支出（项）年初预算 60 万元，支出决算 60 万元，完成年初预算 100.00%。

## 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2022 年度一般公共预算财政拨款基本支出 619.81 万元，包括人员经费和公用经费。其中：

（一）人员经费 619.81 万元，主要为基本工资。

（二）公用经费 0 万元。

## 七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

2022 年度政府性基金预算财政拨款年初结转和结余 0 万元，收入决算 2394.00 万元，支出决算 2394.00 万元，年末结转和结余 0 万元。具体支出情况如下：

1. 城乡社区支出（类）国有土地使用权出让收入安排的支出（款）其他国有土地使用权出让收入安排的支出（项）。本年支出决算 394.00 万元，主要用于迁建项目建设。

2. 其他支出（类）其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出（款）其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出（项）。本年度支出决算 2000 万元，为迁建项目建设款。

## **八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明**

2022 年度无国有资本经营预算财政拨款收支，已公开空表。

## **九、财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出决算情况说明**

2022 年度无财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出，已公开空表。

### **（一）“三公”经费支出决算情况说明**

#### **1. 因公出国（境）费支出情况说明**

本年度无财政拨款因公出国（境）费支出。

#### **2. 公务用车购置费支出情况说明**

本年度无财政拨款公务用车购置费支出。

#### **3. 公务用车运行维护费支出情况说明**

本年度无财政拨款公务用车运行维护费支出。

#### **4. 公务接待费支出情况说明**

本年度无财政拨款公务接待费支出。

## （二）培训费支出情况说明

本年度无财政拨款培训费支出。

## （三）会议费支出情况说明

本年度无财政拨款会议费支出。

## 十、机关运行经费支出情况说明

2022 年度无机关运行经费支出。

## 十一、政府采购支出情况说明

（一）2022 年度政府采购支出总额共 167 万元，其中：政府采购货物支出 150 万元、政府采购工程支出 17 万元。

（二）政府采购授予中小企业合同金额 167 万元，占政府采购支出合同总额的 100 %，其中：授予小微企业合同金额 0 万元，占授予中小企业合同金额的 100%；货物采购授予中小企业合同金额占政府采购货物支出合同的 89.8%，工程采购授予中小企业合同金额占政府采购工程支出合同的 10.2%，服务采购授予中小企业合同金额占政府采购服务支出合同的 0%。

## 十二、国有资产占用及购置情况说明

截至 2022 年末，本单位共有车辆 3 辆，其中特种专业技术用车 3 辆，均为急诊救护车。单价 100 万以上设备（不含车辆）7 台。

2022 年度单位购置车辆 1 台，购置单价 100 万以上设备 1 台。

## 十三、预算绩效情况说明

### （一）预算绩效管理工作开展情况说明

根据预算绩效管理要求，本单位组织开展了2022年度部门整体支出绩效自评工作，单位全年预算总支出编制涵盖所有收支，内容完整、数据准确，绩效目标明确，指标设置科学合理，项目按定额

标细化，按规定公示部门预算绩效目标。从评价情况来看，本年度本部门基本完成了年初设定目标，整体支出执行数与预算数完全吻合，总体运行情况良好。

本单位在部门决算中反映丹凤县中医医院迁址新建项目 2021 年第五批、第六批新增专项债资金项目资金项目、省级中医药补助等 2 个一级项目的绩效自评结果，涉及预算资金 2444 万元，占部门预算项目支出总额的 99.6%。

## （二）部门整体支出绩效自评结果

根据年度设定的绩效目标，部门整体支出自评得分 90 分，全年预算数 7005.31 万元，执行数 7005.31 万元，预算完成率 100%。

本年度本单位总体运行情况及取得的成绩：2022 年度单位总体绩效指标大体上已按照既定的计划进度完成。一方面继续完善医院基础设施建设水平，通过优化医疗卫生资源配置、更新专业设备和加强人才队伍建设等措施，进一步提高了医院服务能力、提升了医院整体实力，改善了患者就医环境，提高患者就医便捷性及舒适度。

发现的问题及原因：本年度，因疫情影响，导致医院就诊量减少，医院业务收入下降。

下一步改进措施：疫情过后，我们加快医院医疗服务能力建设，努力实现医疗工作常态化。

# 丹凤县中医医院整体支出绩效自评表

(2022 年度)

部门(单位)名称			丹凤县中医医院									
年度 主要 任务 完成 情况	任务 名称	主要内容	完成 情况	全年预算数(万元)			全年执行数(万元)			分值	执行 率	得分
				总额	财政拨款	其他资金	总额	财政拨 款	其他资金			
年度 主要 任务 完成 情况	任务 1	基本支出	已完成	4551.31	619.81	3931.5	4551.31	619.81	3931.5	—	100%	—
	任务 2	项目支出	已完成	2454.00	2454.00	0	2454	2454	0	—	100%	—
	金额合计				7005.31	3073.81	3931.5	7005.31	3073.81	3931.5	10	
年度 总体 目标 完成 情况	预期目标(年初设定)						目标实际完成情况					
	目标 1: 改善患者就医环境, 提高患者就医便捷性及舒适度。 目标 2: 完善医院基础设施条件, 优化医疗卫生资源配置, 逐步提高医院服务能力。 目标 3: 提升县级综合医院整体实力, 满足丹凤县广大人民群众防病、治病需求。						目标 1 完成情况: 改善患者就医环境, 提高患者就医便捷性及舒适度。 目标 2 完成情况: 完善医院基础设施条件, 优化医疗卫生资源配置, 提高了医院服务能力。 目标 3 完成情况: 提升了医院整体实力, 进一步满足了广大人民群众的防病、治病需求。					
年度 绩效 指标 完成 情况	一级 指标	二级指标	指标内容			年度指标值		实际完成值		分值	得分	
	产出 指标 (50 分)	数量指标	指标 1: 就诊人次增加			3000 人		减少 3400 人		5	0	
			指标 2: 购置专业设备			2 台		2 台		5	5	
			指标 3: 人才引进数量			+5		+9		5	5	
		质量指标	指标 1: 患者治愈率提高			>80%		85%		5	5	
			指标 2: 药占比降低			<38%		36.30%		5	5	
			指标 3: 中医医院医疗质量控制能力建设达标率			>80%		81%		5	5	
		时效指标	指标 1: 设备招投标完成时间			2022 年 7 月前		按期完成		5	5	
			指标 2: 项目完成时间			2022 年底		按期完成		5	5	
		成本指标	指标 1: 基本支出			4551.81 万		4551.81 万		5	5	
	指标 2: 项目支出			2454 万		2454 万		5	5			
	效益 指标 (30 分)	经济效益 指标	指标 1: 提高医院收入			增加 5%		减少 8%		5	0	
			指标 2: 降低病人住院费用			降低 5%		降低 15%		5	5	
		社会效益 指标	指标 1: 降低患者就诊难度			中长期		降低		5	5	
			指标 2: 提升人民群众认可度			长期		有提升		5	5	
可持续影响 指标		指标 1: 逐步提升医疗服务能力			逐步提升		有提升		5	5		
	指标 2: 对医院未来可持续发展的影响			持续影响		有积极影响		5	5			
满意 度 指标	服务对象 满意度指 标	指标 1: 医院职工满意度			90%		91%		5	5		
		指标 2: 人民群众满意度			90%		92%		5	5		
总分										100	90	

## (三) 县本级项目绩效自评结果

本单位在部门决算中反映丹凤县中医医院迁建项目配套资金绩效自评结果。

具体见下：

丹凤县中医医院迁建项目配套资金绩效自评综述：全年预算数 394 万元，执行数 394 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：该项目绩效自评得分为 90 分，全年预算数 394 万元，执行数 394 万元，预算完成率 100%。该资金主要用于迁建项目建设，项目按计划开工建设，配套资金投资支付率 100%，资金按要求转款专用，成本按工程进度控制合格率 100%。项目建成后会改善县域医疗卫生基础设施条件，进一步保障辖区内群众的医疗卫生健康需求。发现的问题及原因：因疫情影响项目工程暂未建成使用，所以还未产生经济效益。下一步改进措施：疫情过后会加快项目建设进度，继而更好地保障辖区群众的卫生健康需求。

# 县级迁建项目配套资金项目绩效自评表

(2022 年度)

项目名称		丹凤县中医医院迁建项目配套资金							
主管部门		丹凤县卫生健康局		实施单位		丹凤县中医医院			
项目资金 (万元)			年初预算 数	全年 预算 数 (A)	全年执行 数 (B)	分值	执行率 (B/A)	得分	
		年度资金总额	394	394	394	10	100%	10 分	
		其中：当年财政拨款	394	394	394	—	100%	—	
		上年结转资金				—		—	
		其他资金	0	0	0	—	—	—	
年度 总体 目标 完成 情况	预期目标 (年初设定)				实际完成情况				
	目标 1: 改善患者就医环境, 提高患者就医便捷性及舒适度。 目标 2: 完善医院基础设施条件, 优化医疗卫生资源配置, 逐步提高医院服务能力。				目标 1 完成情况: 改善患者就医环境, 提高患者就医便捷性及舒适度。 目标 2 完成情况: 完善医院基础设施条件, 优化医疗卫生资源配置, 提高了医院服务能力。				
绩效 指标	一级指标	二级 指标	三级指标	年度 指标 值	实际 完成 值	分值	得分	偏差原因分析 及改进措施	
	产出指标 (50 分)	数量指标	主体工程建筑		1 套	1 套	10	10	
		质量指标	建筑工程设施达到抗震 设防要求		是	是	10	10	
		时效指标	是否按计划开工建设		是	是	7	7	
			配套资金投资支付率		100%	100%	8	8	
		成本指标	按要求资金专款专用		100%	100%	8	8	
	成本按工程进度控制合 格率		100%	100%	7	7			
	效益指标 (30 分)	经济效益 指标	项目投入使用后每年促 进临床科室收入		>1000 万	未产生收 益	5	0	项目未建成, 未产生经济效 益
			项目投入使用后每年促 进医院整体收入增长		>2000 万	未产生收 益	5	0	项目未建成, 未产生经济效 益
		社会效益 指标	是否改善医疗卫生基础 设施条件		是	是	10	10	
可持续影 响指标		逐步提升医疗卫生设施 条件		逐步 提升	逐步提升	10	10		
满意度 指标 (10 分)	服务对象 满意度指 标	人民群众满意度		>90%	>90%	10	10		
总分						100	90		

#### （四）中省市上级专项资金绩效自评结果

组织对本单位 2022 年度的丹凤县中医医院迁址新建项目 2021 年第五批、第六批新增专项债资金项目、省级公共卫生发展（中医药）补助资金项目等 2 个中省市上级专项资金进行自评，涉及预算金额 2050 万元。

1. 丹凤县中医医院迁址新建项目 2021 年第五批、第六批新增专项债资金项目专项资金绩效自评综述：全年预算数 2000 万元，执行数 2000 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：该项目年初预算总投入 2000 万元全部为省级预算拨款，全年实际支出 2000 万元，资金到位率 100%，支付完成率 100%，预算执行率 100%，做到资金依法依规、专款专用。发现的问题及原因：一是年度预算编制当中支出绩效目标意识不够，重资金的多少，轻支出绩效的效果。二是对支出绩效评价结果利用欠充分。三是预算控制不够完整。预算执行过程中政策性调整和政府临时交办事务是预算调整率较高的主要原因。下一步改进措施：建议上级加强预算绩效目标编制工作的培训、指导，将绩效理念贯穿于预算编制与执行的全过程；从而提高专项资金使用效益。

2. 省级公共卫生发展（中医药）补助资金项目绩效自评综述：全年预算数 50 万元，执行数 50 万元，完成预算的 100%。绩效目标完成情况：该项目年初预算总投入 50 万元全部为省级预算拨款，全年实际支出 50 万元，资金到位率 100%，支付完成率 100%，预算执行率 100%，做到资金依法依规、专款专用。发现的问题及原因：一是年度预算编制当中支出绩效目标意识不够，重资金的多少，轻支



出绩效的效果。二是对支出绩效评价结果利用欠充分。三是预算控制不够完整。预算执行过程中政策性调整和政府临时交办事务是预算调整率较高的主要原因。下一步改进措施：建议上级加强预算绩效目标编制工作的培训、指导，将绩效理念贯穿于预算编制与执行的全过程；从而提高专项资金使用效益。

# 丹凤县中医医院迁址新建项目 2021 年第五批、第六批新增专项债资金项目绩效自评表

(2022 年度)

项目名称	丹凤县中医医院迁址新建项目 2021 年第五批、第六批新增专项债资金项目							
主管部门	丹凤县卫生健康局			实施单位		丹凤县中医医院		
项目资金 (万元)		年初预算数	全年预算数(A)	全年执行数(B)	分值	执行率(B/A)	得分	
	年度资金总额	2000	2000	2000	10	100%	10	
	其中：当年财政拨款	2000	2000	2000	—	100%	—	
	上年结转资金	0	0	0	—	0	—	
	其他资金	0	0	0	—	0	—	
年度总体目标完成情况	预期目标(年初设定)			实际完成情况				
	为进一步提升医院的医疗服务能力,更好的为我县人民群众提供舒适、高效的医疗服务,医院迁建项目势在必行;通过该项目的实施,可极大的提高我县的中医药能力,为全县的人民群众提供舒适、高效的医疗服务。			通过该项目的实施,极大的提高我县的中医药能力,为全县的人民群众提供舒适、高效的医疗服务。进一步提升医院的医疗服务能力,更好的为我县人民群众提供舒适、高效的医疗服务。				
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标 (50分)	数量指标	基础设施建设	1套	1套	10	10	
		质量指标	基础设施建设完成率	>90%	100%	10	10	
			项目建设合格率	>95%	100%	10	10	
		时效指标	是否按计划开工	是	是	5	5	
			债券资金投资支付率	100%	100%	5	5	
		成本指标	业务用房成本	1500万	1500万	5	5	
	基础设施建设成本		500万	500万	5	5		
	效益指标 (30分)	经济效益指标	迁建项目投入使用后每年促进临床科室收入	1000万	0	5	0	项目未建成,未产生收益。
			迁建项目投入使用后每年促进医院整体增收额	2000万	0	5	0	项目未建成,未产生收益。
		社会效益指标	是否改善医疗卫生基础设施条件	是	改善	5	5	
			使辖区内群众医疗卫生健康需求进一步保障	95%	100%	5	5	
		可持续影响指标	逐步提升医院医疗服务能力	提升	提升	5	5	
		对医院未来可持续发展的影响	持续影响	持续影响	5	5		
	满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	职工满意度	≥90%	92%	5	5	
人民群众满意度			≥92%	90%	5	3	人民群众知晓率低,要提高人民群众知晓率。	
总分						100	88	

# 省级公共卫生发展（中医药）补助资金项目绩效自评表

（2022 年度）

项目名称	丹凤县中医医院迁址新建项目 2021 年第五批、第六批新增专项债资金项目							
主管部门	丹凤县卫生健康局			实施单位		丹凤县中医医院		
项目资金 (万元)		年初 预算 数	全年预 算数(A)	全年执 行数(B)	分 值	执行率(B/A)	得分	
	年度资金总额	50	50	75.2	10	100%	10	
	其中：当年财政拨款	50	50	50	—	100%	—	
	上年结转资金	0	0	0	—	0	—	
	其他资金	0	0	25.2	—	0	—	
年度 总体 目标 完成 情况	预期目标（年初设定）			实际完成情况				
	为保障医院中医药事业发展，陕西省财政厅拨付 50 万元用于医院医共体建设，我院全面贯彻落实省市中医药事业发展部署，通过进行医疗设备采购、人才培养，提高医院的整体医疗服务能力，进一步带动基层医疗机构的治疗服务能力，保障全县人民群众健康。			针对上级拨付 2022 年中医药补助资金 50 万元，用于名老中医药专家传承工作室建设项目，医院投入 75 万元用于设备购置，2000 元用于人才培养。				
绩效 指标	一级指标	二级 指标	三级指标	年度 指标值	实际 完成值	分 值	得 分	偏差原因分析及改 进措施
	产出指标 (50 分)	数量指标	建设县级中医医院牵头县域医共体数量	≥3 个	8	8	8	
			基层中医馆卫生技术人员中医药知识与技能培训人数	≥50 人	100 人	7	7	
		质量指标	培训计划完成率	≥90%	100%	8	8	
			项目建设合格率	≥95%	100%	7	7	
		时效指标	设备购置、人才培养按期完成	2023 年年底	年底项目已完	10	10	
		成本指标	设备购置成本	45 万元	75 万	5	5	
	人才培养建设成本		5 万元	0.2 万元	5	1		
	效益指标 (30 分)	经济效益 指标	医院医疗收入提高	≥5%	7%	10	10	
		社会效益 指标	提升中医药服务能力，保障人民群众健康水平	逐步提升	提升	5	5	
			中医药健康文化传播覆盖面	进一步扩大	扩大	5	5	
		可持续影响 指标	提高医院医疗技术能力	中长期	中长期	5	5	
	提高患者服务体验		中长期	中长期	5	5		
满意度 指标 (10 分)	服务对象 满意度指 标	职工满意度	≥90%	92%	5	5		
		人民群众满意度	≥92%	90%	5	3	人民群众知晓率低，要提高人民群众知晓率。	
总分						100	94	

#### （五）部门重点评价项目绩效评价结果

无重点评价项目。

#### （六）财政重点评价项目绩效评价结果

丹凤县中医医院迁建项目。评价得分 88 分，绩效评价等级为“良”，详见所附报告《2022 年丹凤县中医医院迁建项目财政支出绩效评价报告》

### 十四、其他需要说明的情况

1. 决算公开表格中金额数值保留两位小数，公开数据为四舍五入计算结果；个别数据项之间，个别数据合计项与分项数字之和存在小数点后尾差。

2. 决算公开表格中部分数据约值万元时显示为零，实际不为零。

3. 丹凤县中医医院 2022 年度决算数据反映本单位收支情况。

4. 无预算单位变化调整，与年初预算单位相比变化情况说明。

5. 决算公开联系方式及信息反馈渠道。联系电话：（0914）3386820。如电话号码发生变更，请通过其他公开渠道另行获取，本文本不再更新。

## 第三部分 2022 年度部门决算表

### 目 录

序号	内容	是否空表	表格为空的理由
表1	收入支出决算总表	否	
表2	收入决算表	否	
表3	支出决算表	否	
表4	财政拨款收入支出决算总表	否	
表5	一般公共预算财政拨款支出决算表	否	
表6	一般公共预算财政拨款基本支出决算表	否	
表7	政府性基金预算财政拨款收入支出决算表	否	
表8	国有资本经营预算财政拨款支出决算表	是	单位不涉及故公开空表
表9	财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出决算表	是	单位不涉及故公开空表

## 收入支出决算总表

公开 01 表  
单位：万元

部门：丹凤县中医医院

收入			支出		
项 目	行次	决算数	项 目	行次	决算数
栏 次		1	栏 次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	679.81	一、一般公共服务支出	31	
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	2394.00	二、外交支出	32	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	33	
四、上级补助收入	4		四、公共安全支出	34	
五、事业收入	5	3919.49	五、教育支出	35	
六、经营收入	6		六、科学技术支出	36	
七、附属单位上缴收入	7		七、文化旅游体育与传媒支出	37	
八、其他收入	8	12.01	八、社会保障和就业支出	38	129.37
	9		九、卫生健康支出	39	4,481.94
	10		十、节能环保支出	40	
	11		十一、城乡社区支出	41	394.00
	12		十二、农林水支出	42	
	13		十三、交通运输支出	43	
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	44	
	15		十五、商业服务业等支出	45	
	16		十六、金融支出	46	
	17		十七、援助其他地区支出	47	
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	48	
	19		十九、住房保障支出	49	
	20		二十、粮油物资储备支出	50	
	21		二十一、国有资本经营预算支出	51	
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	52	
	23		二十三、其他支出	53	2,000.00
	24		二十四、债务还本支出	54	
	25		二十五、债务付息支出	55	
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	56	
<b>本年收入合计</b>	27	7005.31	<b>本年支出合计</b>	57	7005.31
使用非财政拨款结余	28		结余分配	58	
年初结转和结余	29	0.50	年末结转和结余	59	0.50
<b>总计</b>	30	7005.81	<b>总计</b>	60	7005.81

注：1. 本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。

2. 本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

## 收入决算表

公开 02 表

部门：丹凤县中医医院

单位：万元

项 目		本年收入 合计	财政拨款 收入	上级补 助收入	事业收入	经营收 入	附属单 位上缴 收入	其他收 入
科目代 码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合计		7,005.31	3,073.81		3,919.49			12.01
208	社会保障和就业支出	129.37			129.37			
20805	行政事业单位养老支出	129.37			129.37			
2080505	机关事业单位基本养老保险 缴费支出	86.25			86.25			
2080506	机关事业单位职业年金缴费 支出	43.12			43.12			
210	卫生健康支出	4,481.94	679.81		3,790.12			12.01
21002	公立医院	4,409.93	619.81		3,790.12			
2100202	中医（民族）医院	4,409.93	619.81		3,790.12			
21006	中医药	60.00	60.00					
2100699	其他中医药支出	60.00	60.00					
21011	行政事业单位医疗	12.01						12.01
2101102	事业单位医疗	12.01						12.01
212	城乡社区支出	394.00	394.00					
21208	国有土地使用权出让收入安 排的支出	394.00	394.00					
2120803	城市建设支出	394.00	394.00					
229	其他支出	2,000.00	2,000.00					
22904	其他政府性基金及对应专项 债务收入安排的支出	2,000.00	2,000.00					
2290402	其他地方自行试点项目收益 专项债券收入安排的支出	2,000.00	2,000.00					

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

# 支出决算表

公开 03 表

部门：丹凤县中医医院

单位：万元

项 目		本年支出合 计	基本支出	项目支出	上缴上 级支出	经营 支出	对附属 单位补 助支出
科目代 码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		7,005.31	4,551.31	2,454.00			
208	社会保障和就业支出	129.37	129.37				
20805	行政事业单位养老支出	129.37	129.37				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴 费支出	86.25	86.25				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支 出	43.12	43.12				
210	卫生健康支出	4,481.94	4,421.94	60.00			
21002	公立医院	4,409.93	4,409.93				
2100202	中医（民族）医院	4,409.93	4,409.93				
21006	中医药	60.00		60.00			
2100699	其他中医药支出	60.00		60.00			
21011	行政事业单位医疗	12.01	12.01				
2101102	事业单位医疗	12.01	12.01				
212	城乡社区支出	394.00		394.00			
21208	国有土地使用权出让收入安排 的支出	394.00		394.00			
2120803	城市建设支出	394.00		394.00			
229	其他支出	2,000.00		2,000.00			
22904	其他政府性基金及对应专项债 务收入安排的支出	2,000.00		2,000.00			
2290402	其他地方自行试点项目收益专 项债券收入安排的支出	2,000.00		2,000.00			

注：本表反映部门本年度各项支出情况。



# 财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表  
单位：万元

部门：丹凤县中医医院

收入			支出					
项 目	行次	金额	项 目	行次	合计	一般公共 预算财政 拨款	政府性 基金预 算财政	国有资
栏 次		1	栏 次		2	3	4	5
一、一般公共预算财政拨款	1	679.81	一、一般公共服务支出	33				
二、政府性基金预算财政拨款	2	2,394.00	二、外交支出	34				
三、国有资本经营预算财政	3		三、国防支出	35				
	4		四、公共安全支出	36				
	5		五、教育支出	37				
	6		六、科学技术支出	38				
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39				
	8		八、社会保障和就业支出	40				
	9		九、卫生健康支出	41	679.81	679.81		
	10		十、节能环保支出	42				
	11		十一、城乡社区支出	43	394.00		394.00	
	12		十二、农林水支出	44				
	13		十三、交通运输支出	45				
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46				
	15		十五、商业服务业等支出	47				
	16		十六、金融支出	48				
	17		十七、援助其他地区支出	49				
	18		十八、自然资源海洋气象等支	50				
	19		十九、住房保障支出	51				
	20		二十、粮油物资储备支出	52				
	21		二十一、国有资本经营预算支	53				
	22		二十二、灾害防治及应急管理	54				
	23		二十三、其他支出	55	2,000.00		2,000.0	
	24		二十四、债务还本支出	56				
	25		二十五、债务付息支出	57				
	26		二十六、抗疫特别国债安排的	58				
<b>本年收入合计</b>	27	3,073.81	<b>本年支出合计</b>	59	3,073.81	679.81	2,394.0	
年初财政拨款结转和结余	28	0.50	年末财政拨款结转和结余	60	0.50	0.50		
一般公共预算财政拨	29	0.50		61				
政府性基金预算财政拨款	30			62				
国有资本经营预算财政	31			63				
<b>总计</b>	32	3,074.31	<b>总计</b>	64	3,074.31	680.31	2,394.0	

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款的总收支和年末结转结余情况。

## 一般公共预算财政拨款支出决算表

公开 05 表  
单位：万元

部门：丹凤县中医医院

项 目		本年支出		
科目代码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计		679.81	619.81	60.00
210	卫生健康支出	679.81	619.81	60.00
21002	公立医院	619.81	619.81	
2100202	中医（民族）医院	619.81	619.81	
21006	中医药	60.00		60.00
2100699	其他中医药支出	60.00		60.00

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

## 一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

公开 06 表

单位：万元

部门：丹凤县中医医院

科目	科目名称	决算数	科目	科目名称	决算	科目	科目名称	决算数
301	工资福利支出	619.81	302	商品和服务支出		307	债务利息及费用支	
30101	基本工资	619.81	30201	办公费		30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴		30202	印刷费		30702	国外债务付息	
30103	奖金		30203	咨询费		310	资本性支出	
30106	伙食补助费		30204	手续费		31001	房屋建筑物购建	
30107	绩效工资		30205	水费		31002	办公设备购置	
30108	机关事业单位基本 养老保险缴费		30206	电费		31003	专用设备购置	
30109	职业年金缴费		30207	邮电费		31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险 缴费		30208	取暖费		31006	大型修缮	
30111	公务员医疗补助缴 费		30209	物业管理费		31007	信息网络及软件购 置更新	
30112	其他社会保障缴费		30211	差旅费		31008	物资储备	
30113	住房公积金		30212	因公出国（境）费		31009	土地补偿	
30114	医疗费		30213	维修（护）费		31010	安置补助	
30199	其他工资福利支出		30214	租赁费		31011	地上附着物和青苗 补偿	
303	对个人和家庭的补 助		30215	会议费		31012	拆迁补偿	
30301	离休费		30216	培训费		31013	公务用车购置	
30302	退休费		30217	公务接待费		31019	其他交通工具购	
30303	退职（役）费		30218	专用材料费		31021	文物和陈列品购	
30304	抚恤金		30224	被装购置费		31022	无形资产购置	
30305	生活补助		30225	专用燃料费		31099	其他资本性支出	
30306	救济费		30226	劳务费		399	其他支出	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费		39907	国家赔偿费用支	
30308	助学金		30228	工会经费		39908	对民间非营利组	
30309	奖励金		30229	福利费		39909	经常性赠与	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护 费		39910	资本性赠与	
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用		39999	其他支出	
30399	其他对个人和家		30240	税金及附加费用				
			30299	其他商品和服务				
人员经费合计		619.81	公用经费合计					

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

## 政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 07 表

部门：丹凤县中医医院

单位：万元

项 目		年初结 转和结 余	本年收入	本年支出			年末结 转和结 余
科目代码	科目名称			小计	基本支 出	项目支出	
栏次		1	2	3	4	5	6
合计			2,394.00	2,394.00		2,394.00	
212	城乡社区支出		394.00	394.00		394.00	
21208	国有土地使用权出让收入安 排的支出		394.00	394.00		394.00	
2120803	城市建设支出		394.00	394.00		394.00	
229	其他支出		2,000.00	2,000.00		2,000.00	
22904	其他政府性基金及对应专项 债务收入安排的支出		2,000.00	2,000.00		2,000.00	
2290402	其他地方自行试点项目收 益专项债券收入安排的支出		2,000.00	2,000.00		2,000.00	

注：本表反映部门本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转和结余情况。

## 国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开 08 表

部门：丹凤县中医医院

单位：万元

项 目		本年支出		
科目代码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计				

注：本表反映部门本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。

## 财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出决算表

公开 09  
表  
单位：万  
元

部门：丹凤县中医医院

财政拨款“三公”经费							会议 费	培训 费
项目	合计	因公出国 (境)费	公务用车购置及运行维护费			公务接 待费		
			小计	公务用 车 购置费	公务用车 运行维护 费			
栏次	1	2	3	4	5	6	7	8
预算数								
决算数								

注：本表反映部门本年度财政拨款“三公”经费、会议费、培训费的支出预决算情况。其中，预算数为全年预算数，反映按规定程序调整后的预算数；决算数是包括当年财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

## 第四部分 专业名词解释

1. **基本支出**：指为保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的各项支出。
2. **项目支出**：指单位为完成特定的行政工作任务或事业发展目标所发生的各项支出。
3. **“三公”经费**：指部门使用财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费支出。
4. **财政拨款收入**：指本级财政当年拨付的资金。
5. **公用经费**：指为完成特定的行政工作任务或事业发展目标用于设备设施的维持性费用支出，以及直接用于公务活动的支出，具体包括公务费、业务费、修缮费、设备购置费、其他费用等。
6. **工资福利支出**：反映开支的在职职工和编制外长期聘用人员的各类劳动报酬，以及上述人员缴纳的各项社会保险费等。
7. **结转资金**：即当年预算已执行但未完成，或者因故未执行，下一年度需要按原用途继续使用的资金。
8. **结余资金**：即当年预算工作目标已完成，或者因故终止，当年剩余的资金。

## 第五部分 附 件

- 一、部门重点评价项目绩效评价结果  
无重点评价项目。
- 二、财政重点评价项目绩效评价结果

# 2022 年丹凤县中医医院迁建项目 财政支出绩效评价报告

项目名称：2022 年丹凤县中医医院迁建项目

评价类型：绩效评价

主管部门：丹凤县中医医院

评价机构：商洛华秦信会计师事务所有限公司

二〇二三年九月一十二日



## 目 录

目 录.....	32
一、基本情况.....	33
(一) 项目背景、立项依据.....	33
(二) 项目主要内容、组织实施和职责分工情况.....	34
(三) 项目资金到位及使用情况.....	34
1、资金到位情况.....	34
2、资金使用情况.....	35
(四) 项目绩效目标.....	35
1. 绩效目标编制情况.....	35
2. 单位绩效自评开展及结果情况.....	36
二、绩效评价工作开展情况.....	36
1、绩效评价目的.....	36
2、绩效评价的对象和范围.....	36
三、绩效评价指标体系、评价标准和评价方法.....	37
(一) 评价指标体系(附表说明).....	37
(二) 评价方法、评价标准.....	37
1、评价方法.....	37
2、评价标准.....	38
(三) 绩效评价工作过程.....	38
1、数据填报和采集.....	39
2、社会调查.....	39
3、数据分析及撰写报告.....	39
四、绩效分析.....	39
(一) 综合评价结论及得分情况.....	39
1、评价结论.....	39
2、主要绩效.....	39
(二) 绩效评价指标分析.....	40
1. 项目决策情况分析.....	40
2. 项目过程情况, 包括资金管理及项目组织实施两方面.....	41
3. 项目产出情况.....	43
4. 项目效益情况.....	44
五、主要做法和取得成效.....	45
六、存在的主要问题及原因分析.....	46
(二) 已完工工程项目未组织竣工验收, 无阶段性验收资料。.....	46
七、相关建议及改进措施.....	46
八、其他需要说明的问题.....	46
附表一.....	47

# 2022 年丹凤县中医医院迁建项目 财政支出绩效评价报告

为了贯彻落实《中共中央国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》（中发〔2018〕34号），深入贯彻落实丹凤县委、县政府《关于全面推进预算绩效管理的具体措施》（丹发〔2021〕12号），全面推进预算绩效管理工作，加强财政预算支出管理水平，强化财政预算支出责任，提高财政资金使用效益，根据《丹凤县财政局关于开展2023年度县级财政重点绩效评价通知》（丹财发〔2023〕79号）文件精神，商洛华秦信会计师事务所有限公司受丹凤县财政绩效管理中心委托，成立绩效评价工作组，遵循客观、公正、科学的评价原则，于2023年7月24日至2023年8月18日对2022年丹凤县中医医院迁建项目开展绩效评价，现就评价情况报告如下：

## 一、基本情况

### （一）项目背景、立项依据

丹凤县中医医院是一所集医疗、教学、科研、康复和急救为一体的国家二级甲等中医医院。医院位于陕西省商洛市丹凤县城广场北路中段17号。是综合实力较强的二级甲等医院。医院科室设施齐全，医疗人才济济，现有职工255人，设有职能科室13个，临床、医技科室17个。医院“软件”条件得天独厚，但医疗设备、办公环境等硬件条件却相对落后。成为了制约县中医医院进一步发展的瓶颈，造成中医药特色优势逐渐淡化，服务领域趋于萎缩；老

中医药专家很多学术思想和经验得不到传承，一些特色诊疗技术、方法濒临失传，中医药理论和技术方法和创新不足，严重影响了医院未来的发展和群众就医的迫切需要。根据丹凤县发展改革局《关于丹凤县中医院迁建项目可行性研究报告批复》（丹发改发〔2014〕110号）批复文件决定实施整体搬迁。

## **（二）项目主要内容、组织实施和职责分工情况**

丹凤县中医医院整体迁建项目位于商镇老君社区淡寨村（商邑大道南侧），距县城约5公里，占地53.45亩，规划建设门诊医技楼、住院楼、行政办公楼、后勤综合楼各一栋。总建筑面积60,104.89平方米。其中地上建筑面积49,850.14平方米、地下建筑面积10,254.75平方米。住院楼地上12层、地下1层，门诊医技楼地上4层，地下1层。行政办公楼和后勤综合楼均为地上4层。设置床位500张，规划停车位500个，项目总投资4.41亿元。项目自2016年7月开工建设，截止2022年12月，住院楼、门诊楼、行政后勤楼装饰工程正在收尾，室外绿化完成90%。

## **（三）项目资金到位及使用情况**

项目预算总投资为42,000.00万元（不考虑债券利息及发行费用），项目所需资金来源为国家专项债23,000.00万元，财政资金12,000.00万元，单位自筹7,000.00万元。

### **1、资金到位情况**

截至 2023 年 3 月 31 日，丹凤县中医医院整体迁建项目已到位资金 29,026.21 万元，其中债券资金到位 15,000.00 万元（2020 年 10000 万元、2021 年 5000 万元），财政资金到位 11,689.78 万元，单位自筹资金 2,336.43 万元。

## 2、资金使用情况

截至 2023 年 3 月 31 日，项目共支出 27,707.84 万元，其中政府专项债券资金使用 15,000.00 万元，财政资金 10,371.41 万元，单位自筹 2,336.43 万元。项目资金具体情况：项目工程款 22,897.90 万元，土建工程土地勘界费 12.80 万元，迁建征地费 744.00 万元，土地出让费 187.08 万元，电力设计及安装费 940.33 万元，工程监理费 250.00 万元，质量检测费 57.90 万元，项目评审费 55.71 万元，人防设计费 38.65 万元，防控建设费 70.00 万元，临时用水费 12.40 万元，工程咨询费 27.75 万元，报告编制费 43.10 万元，工程勘察费 52.00 万元，环境评估费 13.10 万元，弱电施工费 48.00 万元，院外施工费 53.56 万元，审计服务费 121.51 万元，其他费用 2,082.05 万元（含设施配套费、文物勘探费、防雷检测费等）。

## （四）项目绩效目标

### 1. 绩效目标编制情况

根据项目绩效目标表，项目绩效分为产出指标、效益指标、满意度指标三个一级指标，在产出数量、质量、时效、成本、效益、

满意度等方面制定了较明确的目标。

项目总体目标：改善患者就医环境，提高患者就医便捷性及舒适度；完善医院基础设施条件，优化医疗卫生资源配置，逐步提高医院服务能力；提升县级综合医院整体实力，满足丹凤县广大人民群众防病、治病需求。

## 2. 单位绩效自评开展及结果情况

丹凤县中医医院已开展项目绩效自评工作，编制了项目支出绩效自评表，绩效自评表显示项目预算总投资为 42,001.31 万元，项目产出数量为主体建筑工程建筑 1 套，项目建成合格率是 100%，项目能够按照计划开工，债券发行后年度使用率 100%，成本指标符合预期等。根据绩效评价指标体系逐项打分，最终评分结果得分为 90 分，绩效评级为“优”。

## 二、绩效评价工作开展情况

### 1、绩效评价目的

本次绩效评价在梳理丹凤县中医医院迁建项目设立背景、实施过程、主要内容及年度工作成果的基础上，通过设计有针对性的绩效评价指标体系，评价项目实施取得的成效。同时总结经验，查找问题，分析原因，提出有针对性的意见和建议，通过绩效评价工作落实绩效管理责任，切实提高财政资金使用效益。

### 2、绩效评价的对象和范围

本次绩效评价对象为丹凤县中医医院迁建项目，评价期间为 2022 年 1 月 1 日-2022 年 12 月 31 日。

本次绩效评价遵循如下原则：

(1) 科学规范。绩效评价应当严格执行规定的程序，按照科学可行的要求，采用定量与定性分析相结合的方法，注重财政支出的经济性、效率性和有效性。

(2) 公正公开。绩效评价客观、公正，标准统一、资料可靠，依法公开并接受监督。

(3) 绩效相关。绩效评价针对具体支出及其产出绩效进行，评价结果清晰反映支出和产出绩效之间的紧密对应关系。

### 三、绩效评价指标体系、评价标准和评价方法

#### (一) 评价指标体系(附表说明)

指标体系及评价标准见附件一。

#### (二) 评价方法、评价标准

##### 1、评价方法

本次绩效评价采用的方法是指标评价、数据采集和社会调查。绩效评价指标体系按逻辑分析法设计，包括决策、过程、产出、效益四部分内容，围绕资金使用、资源配置、项目管理等客观分析项目的产出和效果，体现从投入、过程到产出、效果和影响的绩效逻辑路径。内在逻辑的一致性也增强了评价的科学性、严谨性和可行性。综合评价表为评分所用，需要基础资料、问卷调查和访谈的支持。

为确保评价工作的客观性和科学性，问卷调查和访谈将采用重点抽样的方式进行，选取项目实施范围的周边居住人群、医院工作人员以及其他群众为调查对象，期间共发放不记名调查问卷 10 份，收集、分析所有数据，判断确定项目实施成效满意度和公平性，进而评价本项目取得的社会效益，同时采用座谈会的形式对项目相关人员进行访谈。

在评价过程中还将根据实际需要，应用现场勘察、档案法、市场比较法等获取的相应数据，设计评价模型进行定量分析评价，处理数据。

## 2、评价标准

本次绩效评价标准是依据绩效评价基本原理，按照《丹凤县财政项目支出绩效评价管理办法》要求，以及《丹凤县关于开展 2023 年度县级财政重点绩效评价通知》（丹财发〔2023〕79 号）关于项目支出指标体系及评分办法的要求，重点分析评价项目立项、项目管理、资金使用、项目产出和效益等方面取得的成效、存在的问题及改进措施。

### （三）绩效评价工作过程

绩效评价工作由县财政绩效管理中心牵头，组织财政局、中医院相关股室、相关单位实施，项目组严格按照工作方案中确定的评价思路，通过研读相关文件资料、填写基础数据表格、项目实地调研、问卷调查、访谈等方法收集相关数据。具体实施过程如下：

## 1、数据填报和采集

2023年7月，项目组就所需采集的数据与项目相关单位负责人进行沟通，并收集项目资金使用情况、目标完成情况、项目管理制度与执行情况及项目建设情况等相关资料。

## 2、社会调查

项目组以问卷调查的方式对项目实施范围的周边居住人群、医院工作人员以及其他群众开展满意度调查，以访谈的形式对中医院办公室相关人员开展调查。并对访谈、问卷进行整理，对各个问题进行归纳和分析，总结各方意见和建议。

## 3、数据分析及撰写报告

项目组根据绩效评价的原理和财政局的要求，对采集的数据进行甄别、分析；同时，提炼结论、撰写报告，形成最终的绩效评价报告。

# 四、绩效分析

## （一）综合评价结论及得分情况

### 1、评价结论

丹凤县中医医院迁建项目绩效评分结果为88分，根据相关规定，其绩效评级为“良”。各部分权重和得分情况见附表一。

### 2、主要绩效

截至2023年3月底，行政楼、后勤楼已搬迁到位，住院楼正在进行缺陷部分修补，门诊医技楼剩余特装部分正在加班加点施



工；工程规划初步验收已完成，近期进行节能及人防验收，正在准备前期验收资料。各设备厂家已进入施工场地，正在进行设备安装工作。

## （二）绩效评价指标分析

### 1. 项目决策情况分析

#### （1）立项依据充分性

丹凤县中医医院迁建项目依据商洛市发展和改革委员会《关于丹凤县中医医院医疗综合楼建设项目可行性研究报告的批复》（商发改发〔2012〕54号）的要求实施。项目立项依据充分，申请和设立过程符合相关要求，根据指标评分标准，该指标得满分4分。

#### （2）立项程序规范性

通过查阅相关会议纪要和批复文件，本项目按照省市工作安排，经丹凤县发展改革局《关于丹凤县中医医院迁址新建住院综合大楼及急诊康复大楼项目可行性研究报告批复》（丹发改发〔2014〕110号）立项。项目按照规定的程序申请设立，且所提交的文件、材料符合相关要求，根据指标评分标准，该指标得满分3分。

#### （3）效目标合理性

根据自评报告，项目绩效为改善患者就医环境，提高患者就医便捷性及舒适度；完善医院基础设施条件，优化医疗卫生资源配置，逐步提高医院服务能力；提升县级综合医院整体实力，满足丹凤县广大人民群众防病、治病需求。项目绩效目标与实际工作内容具有

相关性；根据指标评分标准，该指标得满分 4 分。

#### (4) 绩效指标明确性

本项目将项目总体目标进行了细化分解为具体的绩效指标。项目建成后，床位数合计 760 张，预计年出院患者 30400 人，年门急诊人次 187500 人，改善住院条件，病房设置合理化。根据指标评分标准，该指标得满分 3 分。

#### (5) 预算编制科学性

项目资金预算符合项目实际建设情况，预算内容与项目内容匹配，根据指标评分标准，该指标得满分 4 分。

#### (6) 资金分配合理性

项目资金主要用于项目工程款及相关费用支出，严格按照有关规定，实行项目资金专项管理，建立项目配套的财务管理制度，成立财政资金项目监督小组，负责财政资金项目使用监督管理。根据指标评分标准，该指标得满分 2 分。

### 2. 项目过程情况，包括资金管理及项目组织实施两方面

#### 项目资金管理方面

##### (1) 财务管理制度健全性

丹凤县中医医院制定了部门的财务管理制度，实行专账支付制度，财务管理制度合法、合规、完整。根据指标评分标准，该指标得满分 2 分。

## (2) 资金到位率及到位及时率

根据陕财政办债【2020】57号文件，2020年11月下达专项债券资金1亿元；丹卫发【2021】242号文件，2021年12月下达专项债券资金3,000.00万元；丹卫发【2022】183号文件，2022年5月下达专项债券资金2,000.00万元。专项债资金及时到位，根据指标评分标准，该指标得满分2分。

## (3) 预算执行率

2020年至2022年共下达专项债资金15,000.00万元，截至2022年底累计支出工程进度款15,000.00万元。预算执行率为100.00%。根据指标评分标准，该指标满分2分。

## (4) 资金使用合规性

通过查阅项目资金支付凭证，财政资金的支付按照中医医院财务管理制度的要求支出，资金的拨付有完整的审批程序和手续。根据指标评分标准，该指标得满分4分。

## (5) 会计核算规范性

通过查阅项目资金支付凭证，丹凤县中医医院严格按照适用的会计准则、会计制度核算业务，相关内控制度落实到位。根据指标评分标准，该指标得满分2分。

## 项目组织实施方面

## (6) 业务管理制度健全性

通过查阅项目制度资料，项目实施单位的业务管理制度基本健

全、完整，可以反映和考核业务管理制度对项目顺利实施起到的保障作用。根据指标评分标准，该指标得 2 分。

#### (7) 业务制度执行有效性

通过查阅相关项目资料，本项目实施严格按照批复的项目实施方案实施，并签署合作协议。项目实施中，严格进行质量检测，工程进度确认及资金支付申请由建设单位、施工单位、监理单位共同进行确认。根据指标评分标准，该指标满分 4 分，得 4 分。

#### (8) 项目质量可控性

已制定相应的项目质量要求或标准，严格按相关质量标准及合作协议执行；制定了相应的项目质量检查、考核、验收制度。根据指标评分标准，该指标得满分 2 分，

### 3. 项目产出情况

#### (1) 数量实际完成率：

该项目数量指标为：占地面积 35,632.00 m<sup>2</sup>，项目建筑面积 60,104.89 m<sup>2</sup>，其中：地上建筑面积 49,850.14 m<sup>2</sup>（门诊、医技楼 24,999.94 m<sup>2</sup>、住院楼 18,984.93 m<sup>2</sup>、后勤综合楼、行政办公楼 5,265.27 m<sup>2</sup>、其他辅助用房 600 m<sup>2</sup>）、地下建筑面积 10,254.75 m<sup>2</sup>，车位 385 个，床位 500 张。项目现场查验，实际占地面积 33666.84 m<sup>2</sup>，总建筑面积 62989.06 m<sup>2</sup>，其中地上 49928.68 m<sup>2</sup>、地下 13060.38 m<sup>2</sup>，行政楼、后勤楼建设到位，住院楼正在进行缺陷部分修补，门诊医技楼剩余特装部分还在施工。因

项目未全面竣工验收，根据指标评分标准，该指标满分 12 分，得分 8 分。

#### (2) 质量达标率

已完工部分合格率为 100%，但项目未能按照计划组织竣工验收，整体质量验收结果未确定。根据指标评分标准，该指标满分 9 分，得分 6 分。

#### (3) 完成及时性

项目实施方案竣工验收时间 2021 年 12 月，项目建设内容调整后计划竣工交付使用时间为 2022 年 8 月，2022 年 12 月底尚未完成建设任务，未按照计划竣工时间如期竣工交付。根据指标评分标准，该指标满分 7 分，得分 2 分。

#### (4) 成本节约率

经检查项目相关支付凭证，未超计划成本，根据指标评分标准，该指标满分 5 分，得分 5 分。

### 4. 项目效益情况

#### (1) 经济效益

丹凤县中医医院迁建项目建成使用后，可以进一步提升医院的硬件医疗设施水平，扩大医院业务服务范围，增加医院的收入。根据指标评分标准，该指标满分 5 分，得分 5 分。

#### (2) 社会效益

丹凤县中医医院迁建项目的建设可以提升医院医疗水平和运营能力，扩大医院业务服务范围，使得医院收益稳定、持续经营能力加强，加速推进丹凤县医疗卫生事业的发展，满足人民群众的就医需求，解决人民群众看病难、看病贵等社会实际问题。可极大提高丹凤县的中医药能力，为全县的人民群众提供舒适、高效的医疗服务。根据指标评分标准，该指标满分 10 分，得分 10 分。

### （3）可持续性影响

通过丹凤县中医医院迁建项目的实施，可以加速推进丹凤县医疗卫生事业的发展，满足人民群众的就医需求，解决人民群众看病难、看病贵等社会实际问题，会对区域社会、文明、经济产生持续性影响。根据指标评分标准，该指标满分 5 分，得分 5 分。

### （4）社会公众及服务对象满意度

根据现场勘查和满意度调研结果，受访人员均表示对丹凤县中医医院迁建项目建设持肯定态度。满意度年度目标值为 90%以上，据统计受访群众对本项目的实施满意度达到 95.5%。根据指标评分标准，该指标综合得分 7 分。

## 五、主要做法和取得成效

截至 2022 年底，丹凤县中医医院迁建项目已完成行政楼、后勤楼建设，装修、设施配备基本到位，剩余部分正在加紧组织施工，已完工部分合格率为 100%，通过项目建设，提升医院医疗水平和运营能力，推进丹凤县医疗卫生事业的发展，满足人民群众的就医需求。

## 六、存在的主要问题及原因分析

**(一) 未按项目实施方案实施。**该项目原规划为下中医院迁建项目，2018年1月完成门诊医技楼和住院楼主体工程、门诊医技楼二次结构砌体和住院楼施工部分二次结构砌体后项目停工。2020年申报实施政府专项债券项目，工程规划变更为县医院迁建项目，项目实施实际占地面积、建设内容、建设规模与专项债券项目实施方案不符，工程设计变更调整，未按项目实施方案实施。

**(二) 已完工工程项目未组织竣工验收，无阶段性验收资料。**

**(三) 项目未按计划完工。**受新冠疫情、项目变更等因数影响，为按计划时间在2022年8月完成工程建设任务，2022年12月项目未交付投入使用，项目建设及专项债券资金使用效益不及预期。

**(四) 项目资金未落实到位，自筹资金到位2,336.43万元，占应到位资金的33.38%，有债务风险。**

## 七、相关建议及改进措施

在以后的项目实施工程中，加强采购与合同管理。择优选取信誉良好，实力可靠的施工队伍，以保证工程质量和进度，保证项目顺利实施，发挥应有的社会效益。（针对问题一一对应提出建议意见）

## 八、其他需要说明的问题

无

附表一

县级财政重点绩效评价项目支出指标体系及评分表（建设类项目）

（2022年度）

项目名称：丹凤县中医医院迁建项目

项目单位：丹凤县中医医院

2023年8月18日

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	指标说明	得分	存在问题及扣分原因
决策（20分）	项目立项	立项依据充分性	4	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	评价要点及评分： ①项目立项是否符合国家法律法规、国民经济发展规划和国家政策规定（1分）；②项目立项是否符合县委、县政府重点项目建设要求和行业发展规划要求（1分）；③项目立项是否与部门职责相符、属部门年度目标任务和工作任务所需，是否与相关部门同类项目重复（1分）；④项目是否属于公共财政支持范围，是否针对某一实际问题 and 需求，是否与部门内部相关项目重复（1分）；结合实际分析评分。	4	
		立项程序规范性	3	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。	评价要点及评分： ①项目是否按照规定的程序申报、审批（1分）；②相关审批文件、材料是否符合相关要求（1分）；③事前是否已经问过项目必要的可行性研究、专家论证、风险评估、绩效评估、集体决策（1分）。结合实际分析评分。	3	



一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	指标说明	得分	存在问题及扣分原因
	绩效目标	绩效目标合理性	4	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。	评价要点及评分：（如未设定预算绩效目标，也可考核项目实施方案、工作任务目标）①项目是否有绩效目标（1分）；②项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性（1分）；③项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平（1分）；④是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配（1分）。结合实际分析评分。	4	
		绩效指标明确性	3	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。	评价要点及评分： ①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标（1分）；分析评分 ②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现（1分）；分析评分 ③是否与项目目标任务数或计划数相对应（1分）。分析评分根据实际情况分析评分。	3	
	资金投入	预算编制科学性	4	项目预算编制是否经过科学论证、有明确标准，资金额度与年度目标是否相适应，用以反映和考核项目预算编制的科学性、合理性情况。	评价要点及评分： ①预算编制是否经过论证评审（1分）；是得1分，否不得分； ②预算内容与项目内容是否匹配（1分）； ③预算额度测算依据是否充分，是否按照费用定额标准细化、量化编制（1分）；④预算确定的项目投资额或资金量是否与工作任务相匹配（1分）。	4	
		资金分配合理性	2	项目预算资金分配是否有测算依据，与补助单位或地方实际是否相适应，用以反映和考核项目预算资金分配的科学性、合理性情况。	评价要点及评分： ①预算资金分配依据是否充分、是否符合资金管理制度（1分）；分析评分 ②资金分配额度是否科学合理，与项目单位建设任务或实际需要是否相适应（1分）。分析评分	2	

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	指标说明	得分	存在问题及扣分原因
过程（20分）	资金管理	管理制度健全性	2	项目实施单位财务制度是否健全，用以反映和考核财务管理制度对资金规范，安全运行的保障情况。	评价要点及评分： ①是否制定或具有符合相关财务会计制度规定的项目资金管理办法（1分）；是1分，否不得分。分析评分 ②是否建立健全、完整的财务监督、资金监控、会计核算内部控制制度（1分）。是得1分，制定不完整不规范分析评分，未制定不得分。分析评分	2	
		资金到位率及到位及时率	2	实际到位资金与预算资金的比率，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。	评价要点及评分：①资金到位率=（实际到位资金/预算资金）×100%（实际到位资金：一定时期（本年度或项目期）内落实到具体项目的资金；预算资金：一定时期（本年度或项目期）内预算安排到具体项目的资金）（1分），按比例评分；②到位及时率=（及时到位资金/按计划应到位资金）×100%，（1分），按比例评分。	2	
		预算执行率	2	项目预算资金是否按照计划执行，用以反映或考核项目预算执行情况。	评价要点及评分：预算执行率=（实际支出资金/实际到位资金）×100%。 实际支出资金：一定时期（本年度或项目期）内项目实际拨付的资金。按比例评分	2	

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	指标说明	得分	存在问题及扣分原因
		资金使用合规性	4	项目资金使用是否符合相关的财务管理制度规定，用以反映和考核项目资金的规范运行情况。	评价要点及评分： ①是否符合国家财经法规和财务制度以及有关专项资金管理办法的规定（1分）；②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续（1分）；是1分，否不得分③资金使用是否符合项目预算批复或合同规定的用途（1分）；分析评分④项目支出是否按规定进行政府采购，重大支出是否经过集体研究（1分）；是1分、否不得分 ☆存在截留、挤占、挪用、虚列支出等任何一种情况，为0分。	4	
		会计核算规范性	2	项目实施单位会计核算是否符合《会计法》和相关会计准则、会计制度，用以反映和考核项目资金会计核算的规范情况。	评价要点及评分：①会计核算是否符合财经法规和财务管理制度以及内部会计控制规范、相关会计制度的规定，会计账簿、报表编制是否规范（1分）。分析评分②项目资金是否进行专账核算、记帐、报账是否符合会计基础工作规范（1分）。分析评分	2	
	项目组织	管理制度健全性	2	项目实施单位的业务管理制度是否健全，用以反映和考核业务管理制度对项目顺利实施的保障情况。	评价要点及评分： ①是否已制定或具有相应的业务管理制度（1分）；分析评分②业务管理制度是否健全、完整（1分）。分析评分	2	
		制度执行有效性	4	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。	评价要点及评分： ①是否已制定或具有相应的业务管理制度（1分）；分析评分②业务管理制度是否健全、完整（1分）。分析评分	4	
		项目质量可控性	2	项目实施单位是否为达到项目质量要求而采取了必需的措施，用以反映和考核项目实施单位对项目质量的控制情况。	①是否已制定或具有相应的项目质量要求或标准（1分）；②是否采取或制定了相应的项目质量检查、监理、考核、验收、绩效目标监控、问题整改等必需的控制措施或手段（1分）。	2	

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	指标说明	得分	存在问题及扣分原因
产出 (33分)	产出数量	实际完成率	12	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。	实际完成率=(实际产出数/计划产出数)×100%。按比例并结合实际评分。 实际产出数:一定时期(本年度或项目期)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一定时期(本年度或项目期)内计划产出的产品或提供的服务数量。	8	项目变更调整未按实施方案实施
	产出质量	质量达标率	9	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。	评价要点及评分:质量达标率=(质量达标产出数/实际产出数)×100。按比例结合实际评分。质量达标产出数:一定时期(本年度或项目期)内实际达到既定质量标准的产品或服务数量。既定质量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。	6	尚未组织竣工验收
	产出时效	完成及时性	7	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	评价要点及评分:完成及时率=[(计划完成时间(月)-实际完成时间(月))/计划完成时间(月)]×100%,按比例评分。 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。	2	未能及时完工交付使用
	产出成本	成本节约率	5	完成项目计划工作目标的实际节约成本与计划成本的比率,用以反映和考核项目的成本节约程度。	评价要点及评分:成本节约率=[(计划成本-实际成本)/计划成本]×100。小于等于0得满分,大于0不得分。 实际成本:项目实施单位如期、保质、保量完成既定工作目标实际所耗费的支出。计划成本:项目实施单位为完成工作目标计划安排的支出,一般以项目预算为参考。可参考总成本或单位成本综合分析评价。	5	

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	指标说明	得分	存在问题及扣分原因
效益 (27分)	项目效益 (20分)	经济效益	5	项目实施对国民经济和区域经济发展所带来的直接或间接效益、影响情况。该指标为项目个性化指标,只要是与经济效益有关的,根据实际情况细化指标。分值根据项目具体情况调整。	项目实施带来的直接或间接经济效益,解决制约发展约体制性、结构性矛盾和问题情况;完成设定绩效目标得全分,未完成的,结合完成情况酌情扣分。	5	
		社会效益	10	项目实施对社会发展所带来的直接或间接影响情况。该指标为项目个性化指标,只要是与社会效益有关的,根据实际情况细化指标。分值根据项目具体情况调整。	项目实施促进社会事业发展、改善群众生产生活条件、增加公共资源供给、提升公共服务能力、健全提升社会治理体系能力情况;完成设定绩效目标得全分,未完成的,结合完成情况酌情扣分。	10	
		生态效益		项目实施对生态环境所带来的直接或间接影响情况。该指标为项目个性化指标,项目实施对生态、环境产生影响的,根据实际情况细化指标。分值根据项目具体情况调整。	项目实施有效改善我县生态环境质量、有效修复治理局部区或环境、有效提升我县生态环境及投资综合竞争力情况;完成设定绩效目标得全分,未完成的,结合完成情况酌情扣分。		
		可持续影响	5	项目后续运行及成效发挥的可持续影响情况。该指标为项目个性化指标,项目实施后产生的可持续影响,根据实际情况细化指标。分值根据项目具体情况调整	项目实施运行对社会、人、自然、资源、环境带来的可持续影响情况;完成设定绩效目标得全分,未完成的,结合完成情况酌情扣分。	5	

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	指标说明	得分	存在问题及扣分原因
	满意度 (7分)	社会公众或服务对象满意度	7	社会公众或服务对象对项目实施效果的满意程度。	满意度=项目区调查表示满意对象(户、人)数/被调查对象(户、人)数×100。社会公众或服务对象是指因该项目实施而受到影响的部门(单位)、群体或个人。一般采用社会调查的方式。90%(含)以上得7分,80%(含)-90%得6分,70%(含)-80%得4分,60%(含)-70)得2分,60%以下得0分。	7	
评价结果			100	90—100分为优、80(含)—90分为良、60(含)—80分为中、60分以下为差。		<b>88</b>	