

2025 年内蒙古自治区政府专项债券（调整债券）

# 乌兰察布市中医蒙医医院心身医学项目

## 事前绩效评估

申报主体：乌兰察布市中医蒙医医院

编制时间：2025/04/20

# 目 录

一、 评估对象 .....	4
(一) 项目概况 .....	4
(二) 项目产出目标 .....	5
二、 事前绩效评估的基本情况 .....	6
(一) 评估程序 .....	6
1. 事前评估准备阶段 .....	6
2. 事前评估实施阶段 .....	6
3. 事前评估总结和应用阶段 .....	7
(二) 评估思路 .....	7
(三) 评估方式、方法 .....	7
1. 成本效益分析法 .....	8
2. 比较法 .....	8
3. 因素分析法 .....	8
4. 最低成本法 .....	9
5. 公众评判法 .....	9
三、 评估内容和结论 .....	10
(一) 项目设立必要性 .....	10
1. A1 政策相关：分值 5 分，得分 5 分。 .....	10
2. A2 职能相关：分值 5 分，得分 5 分。 .....	12
3. A3 需求相关：分值 5 分，得分 5 分。 .....	13
4. A4 财政投入：分值 5 分，得分 5 分。 .....	14
(二) 投入经济性 .....	14
1. B1 投入合理：分值 10 分，得分 10 分 .....	15
2. B2 成本控制：分值 10 分，得分 10 分。 .....	15
(三) 绩效目标合理性 .....	16
1. C1 目标明确性：分值 10 分，得分 10 分。 .....	16
2. C2 目标合理性：分值 10 分，得分 10 分。 .....	18
(四) 实施方案有效性 .....	19
1. D1 实施内容明确性：分值 6 分，得分 6 分。 .....	19

2. D2 实施方案可行性：分值 7 分，得分 7 分。 .....	20
3. D3 过程控制有效性：分值 7 分，得分 6 分。 .....	20
(五) 筹资合规性 .....	21
1. E1 筹资合规性：分值 10 分，得分 10 分。 .....	22
2. E2 财政投入能力：分值 5 分，得分 5 分。 .....	22
3. E3 筹资风险可控性：分值 5 分，得分 3 分。 .....	23
(六) 项目绩效得分汇总表 .....	23
四、 附件材料 .....	24

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》、《项目支出绩效评价管理办法》、《地方政府专项债券项目资金绩效管理办法》（财预〔2021〕61号）等法律法规及有关规定要求，地方政府专项债券（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。

专项债券的绩效管理，应以指财政部门、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、评价结果应用等环节，推动提升债券资金配置效率和使用效益的过程。坚持科学规范、协同配合、公开透明、强化运用的原则实施债券项目绩效管理。

乌兰察布市财政局针对乌兰察布市中医蒙医医院心身医学项目开展了事前绩效评估工作，形成了本绩效评估报告。

# 一、评估对象

## （一）项目概况

### 1. 项目名称：

乌兰察布市中医蒙医医院心身医学项目

### 2. 建设单位：

乌兰察布市中医蒙医医院

### 3. 建设地点：

乌兰察布市集宁区百旺医养中心 A 区。

### 4. 建设内容：

改建面积为 64000 平方米的心身医学室内讲堂及医疗区域，其中包括医疗组、护理组、专职心理组、脑功能检查与治疗部等，同时配套给排水、供热、电气智能化系统、道路、停车场、地面硬化、绿化等附属设施，并对院外 200 亩的场地进行硬化。

### 5. 建设目标和任务：

心身医学室内讲堂可以强化公众的心理健康意识，如何在生活中维护和提升自己的心理健康。本项目拟建设一座符合标准的心身医学中心。

### 6. 总投资及资金来源：

本项目估算总投资 42400.00 万元，本项目资金来源为地方政府专项债券 9000.00 万元（其中本次拟从乌兰察布市马铃薯仓储中心调整 1000.00 万元至本项目，2023 年已成功发行 7000.00 万元，2024 年已从乌兰察布市木材、粮食海关指定监管场地项目调整 1000.00 万元至本项目），地方自筹资金 33400.00 万元。

## 7. 建设周期:

2023 年 12 月—2025 年 12 月。

## 8. 项目实际建设进度

截至目前，前期手续已完备并按照国家建设程序实施项目，项目正在施工建设中，且项目的建设投资符合合规性要求。后续资金到位后，将立即用于工程的建设，不会造成资金滞留，形成实物资产。预计 2026 年 1 月全部建成并投入使用。

考虑债券申报对建设期利息及发行费的影响，本项目实际总投资与初设批复中的总投资略有不同，经调整的实际总投资详见本方案第四章--总投资概算及资金流入流出情况。

## （二）项目产出目标

通过对乌兰察布市中医蒙医医院心身医学室内讲堂及医疗区域进行改建，改建内容包括医疗组、护理组、专职心理组、脑功能检查与治疗部等，同时配套给排水、供热、电气智能化系统、道路、停车场、地面硬化、绿化等附属设施，并对院外 200 亩的场地进行硬化，优化医疗资源配置、提高疾病治疗效果、改善患者生活质量、减轻社会负担、提升医学人文关怀、完善医疗服务体系、培养医学人才队伍以及促进医学科技创新。

改建面积为 64000 平方米的心身医学室内讲堂及医疗区域，其中包括医疗组、护理组、专职心理组、脑功能检查与治疗部等，同时配套给排水、供热、电气智能化系统、道路、停车场、地面硬化、绿化等附属设施，并对院外 200 亩的场地进行硬化。

## 二、事前绩效评估的基本情况

### （一）评估程序

本次事前绩效评估遵循全面考虑、重点突出的原则，通过成立事前绩效评估工作组、拟定评估方案、资料收集与审核、现场调研、综合评估、提交报告等工作程序，同时在整个评估过程中采用专家咨询的方式，对乌兰察布市中医蒙医医院心身医学项目进行全面评估。主要评估程序如下：

#### 1. 事前评估准备阶段

（1）成立事前绩效评估工作组。抽调相关部门业务骨干及工程专家，组成评估工作组，以单位分管领导为组长，专门负责此次事前绩效评估工作，明确评估对象及评估范围。

#### 2. 事前评估实施阶段

（1）拟定事前绩效评估工作方案。评估工作组结合事前绩效评估工作要求，拟定工作方案，包括评估对象、内容、方法、时间安排等。

（2）资料收集与审核。评估工作组根据评估对象和评估需要，全面收集乌兰察布市中医蒙医医院心身医学项目有关的数据和资料，并进行审核、整理与分析，申报单位应按要求提供相关资料，并对资料的真实性负责。

（3）现场调研。评估工作组现场听取项目负责人及技术负责人员汇报和介绍，对所提供的有关资料进行分类、整理和分析，同时组织专家进行论证并提出专业意见，评估工作组结合、汇总专家的评估

结果提出评估意见。

(4) 初步评估意见。评估工作组在现场调研的基础上，选择适当的评估方法，对照评估方案中的内容，对乌兰察布市中医蒙医医院心身医学项目立项进行初步评估评判。

### **3. 事前评估总结和应用阶段**

(1) 撰写报告。评估工作组根据初步评估意见和单位反馈问题等，按照规定格式和要求，撰写事前评估报告，整理事前评估资料。

(2) 提交报告。评估工作组在评估报告后 5 个工作日内，提交事前绩效评估报告。

#### **(二) 评估思路**

本次事前绩效评估主要针对项目实施的必要性、公益性、收益性，项目投资合规性与项目成熟度，项目资金来源和到位可行性，项目收入、成本、收益预测合理性，债券资金需求合理性，项目偿债计划可行性和偿债风险点，绩效目标合理性，项目实施计划可行性，过程控制有效性等九个方面进行综合评估、分析与论证，并提出相关建议。

#### **(三) 评估方式、方法**

事前绩效评估方法是指用于分析绩效数据，得出评价结论的各种经济分析、评估和评价方法。事前绩效评估方法的选用应当坚持简便有效的原则。根据该项目的具体情况，可采用成本效益分析法、因素分析法、最低成本法与公众评判法多种方法进行事前绩效评估。

本次事前绩效评估遵循全面考虑、重点突出的原则，主要采用成



本效益分析法、比较法、因素分析法、最低成本法、公众评判法等评估方式和手段，对项目实施的必要性、公益性、收益性、项目建设投资合规性与项目成熟度、项目资金来源和到位可行性、项目收入、成本、收益预测合理性、债券资金需求合理性、项目偿债计划可行性和偿债风险点、绩效目标合理性、项目实施计划可行性、过程控制有效性等方面进行全面评估。

### **1. 成本效益分析法**

是指将一定时期内的支出与效益进行对比分析，以评价绩效目标的实现程度。结合预算支出确定的目标，比较支出所产生的效益和付出的成本。其适用范围有一定的局限性，主要适用于成本和效益都能准确计量的项目，如公共工程项目等。一般情况下，以社会效益为主的支出项目不宜采用该方法。

### **2. 比较法**

是指通过对绩效目标与预期实施效果、历史与当期情况、不同部门与地区同类政策和项目安排的比较，综合分析政策和项目的绩效情况。

### **3. 因素分析法**

是指通过综合分析影响绩效目标实现、实施效果的内外因素，评价绩效目标的实现程度。许多支出项目运用因素分析法，通过不同因素的权重评比，进行综合分析。

#### **4. 最低成本法**

是指对效益确定但不易计量的多个同类对象的实施成本进行比较，评价绩效目标的实现程度。在使用最低成本法的同时，需要明确不同对象的产出和结果，并适当选取其他方式综合进行绩效评估。

#### **5. 公众评判法**

是指通过专家评估、公众问卷及抽样调查等对财政支出效果进行评判，评价绩效目标的实现程度。对于无法直接用指标计量其效益的支出项目，可以选择有关专家进行评估并对社会公众进行问卷调查，以评价其效益，可用于对公共部门和财政投资兴建的公共设施进行评价。

### 三、评估内容和结论

根据《地方政府专项债券项目资金绩效管理办法》（财预〔2021〕61号）编制大纲要求，申请专项债券资金前，项目单位或项目主管部门要开展事前绩效评估，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，重点从以下几个方面论证：

#### （一）项目设立必要性

项目立项必要性指标从政策相关、职能相关、需求相关、财政投入四个方面进行评估。分值共计20分，本项目实际得分20分，各项考评指标得分情况详见下表：

**表1 项目立项必要性指标得分情况**

一级指标	二级指标	分值	得分
A 项目立项必要性	A1 政策相关	5	5
	A2 职能相关	5	5
	A3 需求相关	5	5
	A4 财政投入	5	5
合计		20	20

#### 1. A1 政策相关：分值5分，得分5分。

政策相关性指标，评估项目是否符合国家、乌兰察布市相关行业宏观政策。

##### 1) 立项的依据

伴随着经济社会的快速转型，生活节奏明显加快，竞争压力加剧，

引发广泛的心理不适，个体心理行为问题及其引发的社会问题日益凸显，成为社会热点。心理行为异常和常见精神障碍逐渐增多，个人极端情绪引发的恶性案件时有发生。

心理健康问题如抑郁症、焦虑症等逐渐成为全球关注的焦点。这些心理问题不仅影响个体的生活质量，还可能导致生理疾病的恶化。

身心医疗关注心理和社会因素对健康的影响，通过心理干预和社会支持等方式帮助个体应对心理问题，提高生活质量。

面对现代社会快速的工作生活节奏，以及突如其来的新冠疫情，严重影响公众的心身健康，精神心理疾病越来越受到重视。心身医学是当代新兴的医学科学体系中重要组成部分，主要探讨由“心”与“身”之间的相互关系在健康的保持和疾病发生、发展、康复的中的作用。

国家在 2020 年由七部委联合发文《关于印发加强和完善精神专科医院医疗服务意见的通知》，通知中提出针对综合医院建设要求，加强心身医学科等精神类临床科室建设。除了针对重性精神疾病外，更主要的精力是处理与躯体疾病共病的情绪障碍。

乌兰察布市中蒙医院心身医学科成立于 2022 年 6 月 26 日，现地址位于乌兰察布市中医蒙医医院院内，在我院筹备该科的过程中，内蒙古国际蒙医医院心身医学科创始人纳贡毕力格博士，给予全程精心指导，现面向毗邻周边地区提供更为广泛地心身蒙医问诊治疗。

现阶段由于心身医学科成立时间短、科室硬件建设不完善且相关配套医疗设备不完备，严重影响正常诊疗工作，也制约我市患者心身健康的未来发展。在此背景下提出本项目的建设。

乌兰察布市中医蒙医医院为建设单位，负责组织项目建设和前期工作的进度。全面承担前期工作完成后项目建设的各项任务，具体负

责项目实施的方案制定、资金安排、组织实施等工作，并安排专人负责项目的资金计划、进度计划的审批；在技术、工艺等方面严格按项目管理的要求运作。参与项目建安工程的招标；监督各施工单位严格按设计方案、计划进度进行工程建设；加强对建设资金使用的监督检查；负责组织项目建成后的竣工验收和技术鉴定。

根据评分标准，本指标实际得分 5 分。

## **2. A2 职能相关：分值 5 分，得分 5 分。**

职能相关性指标，评估项目与主管部门职能、规划及当年重点工作是否相关。

### **2) 主管部门关于项目的责任**

为保证项目工程质量、工期、投资、安全等目标的实现，及时发挥投资效益，本项目根据国家有关政策，实行项目法人责任制、项目资本金制、工程招标制、工程监理制、项目环境监督管理制等有关制度。乌兰察布市中医蒙医医院组织成立工程项目部，具体承担各项工作的实施。

乌兰察布市中医蒙医医院为建设单位，负责组织项目建设和前期工作的进度。全面承担前期工作完成后项目建设的各项任务，具体负责项目实施的方案制定、资金安排、组织实施等工作，并安排专人负责项目的资金计划、进度计划的审批；在技术、工艺等方面严格按项目管理的要求运作。参与项目建安工程的招标；监督各施工单位严格按设计方案、计划进度进行工程建设；加强对建设资金使用的监督检查；负责组织项目建成后的竣工验收和技术鉴定。

根据评分标准，本指标实际得分 5 分。

### **3. A3 需求相关：分值 5 分，得分 5 分。**

需求相关性指标，评估项目是否具有现实需求，需求是否迫切；是否有可替代性；是否有确定的服务对象或受益对象。

乌兰察布市中医蒙医医院是该地区最大的三级甲等综合医院，为包头医学院临床医学院和包头医学院附属医院，内蒙古医科大学教学医院，也是硕士研究生的培养基地。由于医院的规模和地位，它在心身医学的发展和改造心身医学中心方面具有显著的需求和潜力。

首先，乌兰察布市中医蒙医医院已经具备了发展心身医学的基础设施和人力资源。医院有先进的医疗设备，包括磁共振系统、CT、心血管造影机、彩色多普勒超声诊断仪等，这些设备为心身医学的诊断和治疗提供了技术支持。此外，医院有专业的卫生技术人员，包括高级职称技术人员和享受国务院政府特殊津贴专家，他们具备丰富的专业知识和实践经验，能够为心身医学的研究和实践提供人才支持。

其次，乌兰察布市中医蒙医医院在心身医学领域已经取得了一定的成果。医院重视学科建设和医疗技术水平的提高，形成了自己的医疗特色与优势。例如，康复医学科是自治区临床医学重点学科，这表明该学科在心身医学领域具有一定的研究和实践基础。此外，医院还开展了心身医学相关的临床和研究工作，积累了丰富的经验和资源。

然而，尽管乌兰察布市中医蒙医医院在心身医学方面取得了一定的成果，但仍然存在一些挑战和需求。例如，心身医学是一个跨学科领域，需要不同学科的专业知识与实践经验。为了更好地满足患者的需求，医院需要进一步加强学科交叉与融合，提高医务人员的心身医学素养和技能。此外，医院还需要引进更多先进的心身医学诊断和治疗设备，提高心身医学领域的诊疗水平和服务质量。

总之，乌兰察布市中医蒙医医院在心身医学发展及改造心身医学中心方面具有显著的需求和潜力。为了更好地满足患者需求和提高服务水平，医院需要进一步加强基础设施和人才队伍建设，促进学科交叉与融合，引进更多先进的心身医学诊断和治疗设备。同时，医院还需要加强与国内外心身医学领域的交流与合作，引进先进的理念和技术，不断提高自己的研究和实践水平。

2022 年乌兰察布市中医蒙医医院心身医学项目未出现与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复的现象。

根据评分标准，本指标实际得分 5 分。

#### **4. A4 财政投入：分值 5 分，得分 5 分。**

财政相关性指标，评估项目是否具有公共性；是否属于公共财政支持范围。

乌兰察布市中医蒙医医院心身医学项目为卫生健康项目，属于乌兰察布市发展公共服务内容，具有一定收益性的公益性项目和社会效益性，属于公共财政支持范围。

根据评分标准，本指标实际得分 5 分。

### **（二）投入经济性**

项目投入经济性指标从投入合理、成本控制两个方面进行考察。分值共计 20 分，本项目实际得分 20 分，各项考评指标得分情况详见下表：

**表 2 项目投入经济性指标得分情况**

一级指标	二级指标	分值	得分
B 投入经济性	B1 投入合理	10	10
	B2 控制成本	10	10
合计		20	20

**1. B1 投入合理：分值 10 分，得分 10 分**

投入合理性指标，评估项目投入资源及成本是否与预期产出及效果相匹配；投入成本是否合理，成本测算依据是否充分；其它渠道是否有充分投入。

根据《乌兰察布市中医蒙医医院心身医学项目可行性研究报告的批复》，项目估算总投资为 42400 万元， 乌兰察布市中医蒙医医院心身医学项目以项目建成时间-2023/12/1 为起点，投入与预期产出相匹配，投入成本及测算依据充分合理。投资计划需求与项目进度匹配度较高。

根据评分标准，本指标实际得分 10 分。

**2. B2 成本控制：分值 10 分，得分 10 分。**

成本控制指标评估项目是否采取相关成本控制措施，成本控制措施是否有效。

本项目的投资计划安排及成本控制，根据经批准的总投资和工期，合理安排投资计划，要与总体规划要求相适应，保证按期完工，严格执行基本建设财务、管理的各项制度，保证资金筹措到位、控制建设成本，确保资金使用有效合理。

根据评分标准，本指标实际得分 10 分。



### （三）绩效目标合理性

项目绩效目标合理性指标从目标明确性、目标合理性两个方面进行考察。分值共计 20 分，本项目实际得分 20 分。各项考评指标得分情况详见下表：

**表 3 项目绩效目标合理性指标得分情况**

一级指标	二级指标	分值	得分
C 绩效目标合理性	C1 目标明确性	10	10
	C2 目标合理性	10	10
合计		20	20

#### 1. C1 目标明确性：分值 10 分，得分 10 分。

目标明确性指标，评估项目绩效目标设定是否明确；与部门长期规划目标、年度工作目标是否一致；项目受益群众定位是否准确；绩效目标和指标设置是否与项目高度相关。

该项目的绩效目标，是清晰、可衡量的绩效指标，对项目总目标进行了细化分解，能够覆盖项目总体的产出、效益目标，绩效指标明确。

根据评分标准，本指标实际得分 10 分。

各项指标及指标值见下表。

项目名称	乌兰察布市中医蒙医医院心身医学项目		
项目主管部门	乌兰察布市卫生健康委员会		
项目实施主体	乌兰察布市中医蒙医医院		
项目总	42400.00	政府专项债券资金	9000 万元（其中：2023 年 7 月

投资	万元		发行专项债券 7000 万元，2024 年 9 月调整专项债券 1000 万元，2025 年 6 月调整专项债券 1000 万元)		
		其他资金（项目资本金）	31760.1 万元		
总体绩效目标	通过对乌兰察布市中医蒙医医院心身医学室内讲堂及医疗区域进行改建，改建内容包括医疗组、护理组、专职心理组、脑功能检查与治疗部等，同时配套给排水、供热、电气智能化系统、道路、停车场、地面硬化、绿化等附属设施，并对院外 200 亩的场地进行硬化，优化医疗资源配置、提高疾病治疗效果、改善患者生活质量、减轻社会负担、提升医学人文关怀、完善医疗服务体系、培养医学人才队伍以及促进医学科技创新。				
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值	指标值确认依据
	产出指标	数量指标	改建面积	64000 m²	可研报告
			硬化面积	200 亩	可研报告
		质量指标	施工完成率	100%	行业验收标准
			建设标准完成率	100%	行业验收标准
			施工验收合格率	100%	行业验收标准
		时效指标	年度建设任务完成率	≥90%	可研报告
			完成前期准备工作	≤3 个月	可研报告
			完成施工阶段	≤21 个月	可研报告
			完成竣工验收	≤1 个月	可研报告
		成本指标	项目投入成本控制率	100%	可研报告
			建设工程所需用品单价成本控制率	100%	可研报告
			设备采购成本控制率	100%	可研报告
			建设期融资利息控制率	100%	可研报告
	效益指标	经济效益指标	年运营收入达标率（实际收入金额占计	≥95%	实施方案

			划收入金额比率)		
		社会效益指标	提高疾病治疗效果	提高	可研报告
		环境效益指标	污染物“零排放”达标率	100%	可研报告
		可持续影响指标	可持续使用年限	≥25 年	可研报告
		还本付息指标	按时偿还债券本息率	100%	实施方案
			还本付息金额	13377.60 万元	实施方案
	满意度指标	服务对象满意度指标	社会公众满意度	≥90%	调查报告

## 2. C2 目标合理性：分值 10 分，得分 10 分。

目标合理性指标，评估项目绩效目标与项目预计解决的问题是否匹配；绩效目标与现实需求是否匹配；绩效目标是否具有一定的前瞻性和挑战性；绩效指标是否细化、量化，指标值是否合理。

心身医疗中心作为现代医疗体系的重要组成部分，不仅在提高患者生活质量、促进身心健康等方面发挥着重要作用，还具有深远的社会意义和经济意义。加大对心身医疗中心的投入，完善其服务体系，对于提升社会福祉、缓解医疗资源紧张以及促进医学科技进步具有重要意义。同时，心身医疗中心的发展也将为经济增长注入新的活力，创造更多就业机会，实现社会效益和经济效益的双赢。未来，心身医疗中心将在全球卫生治理体系中扮演越来越重要的角色，为建设健康、和谐的社会作出更大贡献。

因此，本项目具有显著的社会效益。该绩效目标与项目预计解决的问题、现实需求相匹配。

根据评分标准，本指标实际得分 10 分。

**（四）实施方案有效性**

项目实施方案有效性指标从实施内容明确性、实施方案可行性、过程控制有效性三个方面进行考察。分值共计 20 分，本项目实际得分 19 分，各项考评指标得分情况详见下表：

**表 4 项目实施方案有效性指标得分情况**

一级指标	二级指标	分值	得分
D 项目实施可行性	D1 实施内容明确性	6	6
	D2 实施方案可行性	7	7
	D3 过程控制有效性	7	6
合计		20	19

**1. D1 实施内容明确性：分值 6 分，得分 6 分。**

实施内容明确性指标考核项目内容是否明确、具体，与绩效目标是否匹配。

乌兰察布市中医蒙医医院心身医学项目建设主体明确。该项目实施内容已初步明确，该项目的建设 with 绩效目标相匹配。

根据关于印发《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）第二条的要求：“本办法所称地方政府专项债券（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。”因此，公益性与收益性的结合是项目发行专项债券的基本条件。

本项目为卫生健康类项目，本项目的主要收益包括租赁收入、停

车场收入，因此项目具有一定的收益性。

精神心理健康是人体健康的重要组成部分。加强和完善精神专科医疗服务，是健康内蒙古建设和自治区卫生健康事业发展的重要内容，对于构建优质高效的医疗卫生服务体系，满足人民日益增长的美好生活需要具有重要意义。为贯彻落实国家卫生健康委、国家发展改革委、教育部、财政部、人力资源社会保障部、国家中医药管理局和国家医保局《关于加强和完善精神专科医疗服务的意见》，缓解我区精神科医师短缺问题，促进精神专科医疗服务体系持续健康发展，提升应对重大突发公共卫生事件应急处置、心理疏导和康复能力。因此本项目具有一定的公益性。

根据评分标准，本指标实际得分 6 分。

## **2. D2 实施方案可行性：分值 7 分，得分 7 分。**

实施计划可行性指标评估项目技术路线是否完整、先进、可行、合理，与项目内容及绩效目标是否匹配；项目组织、进度安排是否合理；与项目有关的基础设施条件是否能够得以有效保障。

根据《乌兰察布市中医蒙医医院心身医学项目可行性研究报告的批复》，该项目建设周期为 2023/12/01 至 2025/12/31，该项目由乌兰察布市中医蒙医医院负责实施。

该项目建设符合城乡发展规划要求，人员、设施等基础保障条件均已具备。

根据评分标准，本指标实际得分 7 分。

## **3. D3 过程控制有效性：分值 7 分，得分 6 分。**

过程控制有效性，评估项目申报、审批、调整及项目资金申请、

审批、拨付等方面已履行或计划履行的程序是否规范；项目组织机构是否健全、职责分工是否明确、项目人员条件是否与项目有关并得以有效保障；业务管理制度、技术规程、标准是否健全、完善，以前年度业务制度执行是否出现过问题，相关业务方面问题是否得到有效解决并配有相应的保障措施；项目执行过程是否设立管控措施、机制等，相关措施、机制是否能够保证项目顺利实施。

本项目已经按照相关程序获得可研批复等手续，项目目前已完成的申报、审批流程较为规范，且下一步前期手续办理计划切实结合本项目特点，符合相关要求的规定。

项目资金申请、审批、拨付按照盟级财政资金管理制度要求，由项目实施单位根据工程实施进度进行申请，县级财政部门负责审批，项目资金申请、审批流程规范。

项目组织管理方面，为确保项目建设任务顺利完成，乌兰察布市中医蒙医医院成立各分项工程工作组并明确了各部门岗位职责，组织机构健全，人员分工明确。

根据评分标准，本指标实际得分 6 分。

**（五）筹资合规性**

项目筹资合规性指标从筹资合规性、财政投入能力、筹资风险可控性三个方面进行考察。分值共计 20 分，本项目实际得分 18 分。各项考评指标得分情况详见下表：

**表 5 项目筹资合规性指标得分情况**

一级指标	二级指标	分值	得分
E 项目筹资合规性	E1 筹资合规性	10	10

	E2 财政投入能力	5	5
	E3 筹资风险可控性	5	3
合计		20	18

### **1. E1 筹资合规性：分值 10 分，得分 10 分。**

筹资合规性指标，评估项目资金来源渠道是否符合相关规定；资金筹措程序是否科学规范，是否经过相关论证，论证资料是否齐全；资金筹措是否体现权责对等，财权和事权是否匹配。

乌兰察布市中医蒙医医院心身医学项目资本金申请、审批、拨付按照盟级财政资金管理制度要求，由项目实施单位根据工程实施进度进行申请，盟级财政部门负责审批，项目资金申请、审批流程规范。其余部分申请地方政府专项债券，申请流程规范，申请领域合规。

本项目共需筹措资金 42400 万元，资金来源为申请地方政府专项债券资金及财政配套。资金来源渠道符合规定。

根据评分标准，本指标实际得分 10 分。

### **2. E2 财政投入能力：分值 5 分，得分 5 分。**

财政投入能力，评估市、盟本级财政资金配套方式和承受能力是否科学合理；各级财政部门和其他部门是否有类似项目资金重复投入；财政资金支持方式是否科学合理。

乌兰察布市中医蒙医医院心身医学项目解决乌兰察布市该领域的迫切需求。本项目未出现与相关部门同类项目或部门内部相关项目资金重复投入的现象。本项目为乌兰察布市卫生健康领域，属于乌兰察布市发展公共服务内容，具有一定收益的公益性和社会效益性，属于公共财政支持范围。



根据评分标准，本指标实际得分 5 分。

**3. E3 筹资风险可控性：分值 5 分，得分 3 分。**

筹资风险可控性，评估项目对筹资风险认识是否全面；是否针对预期风险设定应对措施；应对措施是否可行、有效。

乌兰察布市中医蒙医医院心身医学项目建成为起点，收入和成本内容全面，测算依据充分合理。为避免各种风险给项目带来损失，在投资决策过程中，准确的识别风险因素并判断风险等级十分必要。因此本项目计划财务部负责项目的投资计划安排及财务管理。根据经批准的总概算和工期，合理安排投资计划，阶段计划投资的安排要与总体规划要求相适应，保证按期完工，严格执行基本建设财务、管理的各项制度，保证资金筹措到位、控制建设成本，确保资金使用效益。专项债部分资金由于申报过程中的众多不确定性，资金筹措到位有一定的风险。

根据评分标准，本指标实际得分 3 分。

**（六）项目绩效得分汇总表**

**表 6 项目绩效得分汇总表**

指标	A 立项必要性	B 投入经济性	C 绩效目标合理性	D 实施方案有效性	E 筹资合规性	合计
权重	20	20	20	20	20	100
分值	20	20	20	19	18	97



## 四、附件材料

表 7 绩效打分表

一级指标	二级指标	评估要点	分值	得分
A 立项必要性 (20 分)	A1 政策相关性	评估项目是否符合国家、地区相关行业宏观政策。	5	5
	A2 职能相关	评估项目与主管部门职能、规划及当年重点工作是否相关。	5	5
	A3 需求相关	评估项目是否具有现实需求，需求是否迫切；是否有可替代性；是否有确定的服务对象或受益对象。	5	5
	A4 财政投入	评估项目是否具有公共性；是否属于公共财政支持范围。	5	5
B 投入经济性 (20 分)	B1 投入合理性	评估项目投入资源及成本是否与预期产出及效果相匹配；投入成本是否合理，成本测算依据是否充分；其他渠道是否有充分投入。	10	10
	B2 成本控制	评估项目是否采取相关成本控制措施，成本控制措施是否有效。	10	10
C 绩效目标合理性 (20 分)	C1 目标明确性	①绩效目标设定是否明确； ②与部门长期规划目标、年度工作目标是否一致； ③项目受益群体定位是否准确； ④绩效目标和指标设置是否与项目高度相关。	10	10
	C2 目标合理性	①绩效目标与项目预计解决的问题是否匹配； ②绩效目标与现实需求是否匹配； ③绩效目标是否具有一定的前瞻性和挑战性； ④绩效指标是否细化、量化，指标值是否合理、可考核。	10	10
D 实施方案有效性	D1 实施内容明确性	考核项目内容是否明确、具体，与绩效目标是否匹配。	6	6

(20 分)	D2 实施方案可行性	①项目技术路线是否完整、先进、可行、合理，与项目内容及绩效目标是否匹配； ②项目组织、进度安排是否合理； ③与项目有关的基础设施条件是否能够得以有效保障。	7	7
	D3 过程控制有效性	①项目申报、审批、调整及项目资金申请、审批、拨付等方面已履行或计划履行的程序是否规范； ②项目组织机构是否健全、职责分工是否明确、项目人员条件是否与项目有关并得以有效保障； ③业务管理制度、技术规程、标准是否健全、完善，以前年度业务制度执行是否出现过问题，相关业务方面问题是否得到有效解决并配有相应的保障措施； ④项目执行过程是否设立管控措施、机制等，相关措施、机制是否能够保证项目顺利实施。	7	6
E 筹资合规性 (20 分)	E1 筹资合规性	①项目资金来源渠道是否符合相关规定； ②资金筹措程序是否科学规范，是否经过相关论证，论证资料是否齐全； ③资金筹措是否体现权责对等，财权和事权是否匹配。	10	10
	E2 财政投入能力	①市、盟本级财政资金配套方式和承受能力是否科学合理； ②各级财政部门和其他部门是否有类似项目资金重复投入； ③财政资金支持方式是否科学合理。	5	5
	E3 筹资风险可控性	①项目对筹资风险认识是否全面； ②是否针对预期风险设定应对措施； ③应对措施是否可行、有效。	5	3
合计			100	97