

青島市市民健康中心二期市公共衛生
臨床中心項目績效評價報告
(2023 年度專項債券資金)

實施單位：青島市第六人民醫院
主管部門：青島市衛生健康委員會
評價機構：青島市工程諮詢院(蓋章)
評價時間：二〇二四年六月

NO.YZHJJ 2204152

工程咨询单位资信证书

单位名称： 青岛市工程咨询院

住 所： 青岛市东海西路49号

统一社会信用代码： 12370200724005114P

法定代表人： 张云峰

技术负责人： 李兵

资信等级： 甲级

资信类别： 综合资信

业 务： 所有专业规划咨询和评估咨询

证书编号： 甲192021030845

有效期： 2022年01月21日至2025年01月20日



发证单位： 中国工程咨询协会



前 言

按照《地方政府专项债券项目资金绩效管理办法》（财预〔2021〕61号）及《青岛市政府专项债券项目资金绩效管理办法》（青财债〔2021〕66号）等有关要求，受青岛市财政局的委托，青岛市工程咨询院承担了青岛市市民健康中心二期市公共卫生临床中心项目 2023 年专项债券资金绩效评价工作。

接受委托任务后，青岛市工程咨询院组织精干人员，成立绩效评价小组，制定详细、科学、可行的绩效评价工作方案和评价指标体系。通过成本效益分析法、比较法、因素分析法、最低成本法、现场调研等方法系统梳理项目情况及有关问题，分别从决策、管理、产出、效益四方面进行深入分析，结合专家评审意见，编制完成本绩效评价报告。

评价认为：项目符合专项债券投向领域，决策基本合理，能够按计划偿还债券利息，具有良好的社会效益，但也存在部分问题需进行落实整改，综合得分为 91 分，评价等级为“优”。

目 录

第一章 项目基本概况	1
1.1 项目名称	1
1.2 项目实施单位及简介	1
1.3 项目概况	2
1.4 项目绩效目标	7
第二章 绩效评价工作开展情况	8
2.1 绩效评价对象及范围	8
2.2 绩效评价原则	8
2.3 绩效评价依据	9
2.4 绩效评价方法	10
2.5 绩效评价工作过程	11
2.6 绩效评价指标体系	12
第三章 绩效评价结论	18
第四章 绩效评价指标分析	20
4.1 项目决策情况	20
4.2 项目管理情况	27
4.3 项目产出情况	33
4.4 项目效益情况	36
第五章 主要经验及做法	39
第六章 存在的问题及有关建议	41
6.1 存在的问题	41
6.2 有关建议	41
附件：	43

第一章 项目基本概况

1.1 项目名称

青岛市市民健康中心二期市公共卫生临床中心项目

1.2 项目实施单位及简介

项目单位：青岛市第六人民医院

单位简介：青岛市第六人民医院（山东省公共卫生临床中心青岛分中心、青岛市传染病医院、青岛肝病研究所）始建于 1906 年，现已发展成为一所集临床、教学、科研、预防、保健为一体的三级专科医院。医院目前开放床位 505 张，拥有职工 692 名，坚持人才引进与培养并举，现有高级专业技术人才 110 名，硕士、博士 163 名，博士研究生导师 2 名、硕士研究生导师 10 名，并拥有以山东省首位“南丁格尔”奖章获得者李桂美护士长为代表的精干护理队伍。医院拥有山东省中医临床优秀人才后备人才 2 名、市北区拔尖人才 1 名、市医疗卫生优秀人才及青年医学人才 4 名。

近年来，医院先后获得山东省文明单位、山东省富民兴鲁劳动奖状、山东省改善医疗服务先进典型、省级巾帼文明岗、山东省青年文明号、首轮青岛市医疗机构法治建设工作单位等荣誉。医院坚持传染病防治功能定位，肝脏疾病诊疗特色，综合医疗服务能力“三驾马车”同步发力，勇担社会责任，坚守为民情怀，把“我为群众办实事”融入医院发展全过程，

努力建设专科特色突出、综合救治能力一流、患者信赖、员工满意的现代化医院。

1.3 项目概况

1.3.1 项目实施背景

继 SARS 之后，新冠肺炎疫情再次把公共卫生应急管理推到风口浪尖。本次新冠肺炎疫情，暴露出整个运行系统在公共卫生应急中的防控救治短板。2020 年 2 月 14 日，习近平总书记主持召开中央全面深化改革委员会第十二次会议并发表重要讲话。他强调，针对这次疫情暴露出来的短板和不足，抓紧补短板、堵漏洞、强弱项，该坚持的坚持，该完善的完善，该建立的建立，该落实的落实，完善重大疫情防控体制机制，健全国家公共卫生应急管理体系。要健全公共卫生服务体系，优化医疗卫生资源投入结构，加强农村、社区等基层防控能力建设，织密织牢第一道防线。要加强公共卫生队伍建设，健全执业人员培养、准入、使用、待遇保障、考核评价和激励机制。

山东省委省政府高度重视疫情防控补短板问题，对疫情防控工作开展两轮督查，其中针对第二轮督查发现问题，分类提出了 27 条具体整改措施清单。2020 年 2 月 19 日，省政府督查室《关于报送龚正等省领导同志在<疫情防控、复工复产等工作具体问题整改措施清单>上的批示落实情况的通知》（省政府督查 152 号）。第六条指出：整合省胸科医院、济南市传染病医院建设山东省公共卫生临床中心，在济南、青岛、菏泽设立分

中心。各市设立一所达到三级标准的市级传染病医院，强化县级综合医院感染性疾病科建设。

青岛市委市政府高度重视，2020年4月，市政府第89次常务会议听取了市卫生健康委《关于全市卫生重点建设项目有关情况的汇报》，提出，按照建设1000张床位传染病医院的要求和“平战结合”原则，结合我市医疗资源布局，拟新建市公共卫生临床中心，是以感染性疾病为特色、综合医疗为支撑的三级综合医院。遇有重大突发公共卫生事件和传染病疫情，可迅速转为呼吸道传染病救治中心。会议原则同意汇报的意见，要求加快推进医疗卫生重点项目建设，优化医疗设施布局，解决区域医疗服务水平不平衡的问题，加快提高我市公共卫生应急服务能力，推动公共卫生服务再上新水平。

2022年8月，市政府对《市卫生健康委关于调整市公共卫生临床中心功能定位及建设单位的请示（青卫政〔2022〕15号）》作出批示，同意将青岛市公共卫生临床中心功能定位进行调整，由以感染性疾病为特色、综合医疗为支撑的三级综合医院调整为承担青岛市传染病和重大公共卫生事件临床医疗应急、救治等工作；同意将本项目建设单位由青岛市中心医院变更为青岛市第六人民医院。

通过本项目的建设，有利于提升省市应对突发重大公共卫生事件保障能力，有效构建体系健全、功能完善的公共卫生体系，完善全市平急结合、科学高效的重大疫情防控体制机制，为保护人民健康、维护经济社会稳定

提供保障。

1.3.2 项目建设地点

项目建设地点位于高新区双高路以南、经二路以北、青威延长线以西，占地面积约 180 亩。

1.3.3 项目建设内容及规模

项目主要建设内容包括综合医院门诊医技楼、综合医院住院楼、感染性疾病病区（胸科）等，总建筑面积 167038.1 平方米（其中地上 121160.8 平方米、地下 45877.3 平方米），设置 1000 张床位（其中综合医院床位 700 张、感染性疾病病区床位 300 张），同时购置医疗设备，并配套建设室外道路、广场、停车场、绿化及管网等工程。

1.3.4 项目实施进度计划

项目计划建设期限 36 个月，自 2020 年 11 月至 2023 年 11 月。目前正在验收工作，计划调整为 2024 年 6 月底完成竣工验收。

1.3.5 项目总投资及资金来源

1、项目总投资

项目概算总投资 157870.1 万元，其中工程费 121515 万元，工程建设其他费 11694.6 万元，预备费 6660.5 万元，专业医疗设备及办公设施购置费 18000 万元。资金来源为市财力投资 3.2 亿元，其余资金通过发行政府债券等方式筹集。

2、项目资金筹措

根据 2023 年青岛市民生社会事业发展类专项债券（三期）-2023 年青岛市政府专项债券（七期）青岛市市民健康中心二期市公共卫生临床中心项目实施方案、2023 年青岛市民生社会事业发展类专项债券（十期）-2023 年青岛市政府专项债券（二十七期）青岛市市民健康中心二期市公共卫生临床中心项目实施方案、2023 年青岛市民生社会事业发展类专项债券（十四期）-2023 年青岛市政府专项债券（三十七期）青岛市市民健康中心二期市公共卫生临床中心项目实施方案、2023 年青岛市民生社会事业发展类专项债券（十六期）-2023 年青岛市政府专项债券（三十四期）（调整）青岛市市民健康中心二期市公共卫生临床中心项目实施方案（以下简称《实施方案》），项目动态总投资 165152.88 万元，其中资本金 39652.88 万元（主要包括中央资金、市财力资金），资本金占总投资的 24.01%，计划分五年发行地方政府专项债 125500 万元，占总投资的 75.99%。其中，2020 年 8 月已发行 10000.00 万元，发行利率为 3.82%；2021 年 5 月已发行 20000.00 万元，发行利率为 3.88%，2021 年 8 月已发行 20000.00 万元，发行利率为 3.52%，2021 年 12 月已发行 2000.00 万元，发行利率为 3.37%；2022 年 2 月已发行 13600.00 万元，2022 年 8 月 23 日通过资金用途调整调出 7100.00 万元，发行利率为 3.34%，2022 年 10 月已发行 4000.00 万元，发行利率为 3.08%；2023 年 1 月已发行 10000.00 万元，发行利率为 3.14%，2023 年 7 月已发行 8000.00 万元，发行利率为 3.05%，2023 年 9 月已发行

9000.00 万元，发行利率 3.08%，2023 年 9 月调整发行 6000.00 万元，发行利率 3.08%；2024 年拟发行 30000 万元。债券期限为 20 年，每半年付息一次，到期后一次性偿还本金。

表 1-1 项目投资计划及资金筹措表

单位：万元

序号	项目/年份	2020 年	2021 年	2022 年	2023 年	2024 年	合计
一	动态总投资	14012.50	52000.00	28600.19	38590.54	31949.65	165152.88
1	概算总投资	14002.50	51196.40	26548.16	36142.24	29980.80	157870.10
2	建设期利息	0.00	770.00	2037.95	2426.70	1944.85	7179.50
3	债券发行费用	10.00	33.60	14.08	21.60	24.00	103.28
二	资金来源	14012.50	52000.00	28600.19	38590.54	31949.65	165152.88
1	资本金	4012.50	10000.00	18100.19	5590.54	1949.65	39652.88
2	地方政府专项债券	10000.00	42000.00	10500.00	33000.00	30000.00	125500.00

1.3.6 项目实施概况及债券资金使用情况

项目建设工期为开工后 36 个月完成。截至评价日，项目实施进度如下：感染性疾病病区（胸科）单体竣工验收完成，综合住院楼和综合门诊医技楼基本完工，正在组织消缺调试和验收工作。

本次绩效评价重点对 2023 年度发行的专项债券进行绩效评价，根据项目单位提供的债券资金支付台账、凭证及银行对账单显示，2023 年四批债券资金分别在 1 月、8 月、9 月、10 月完成放款，其中第一批次专项债券资金 10000.0 万元于 2023 年 2-4 月份分别支付工程进度款、临时用地补偿费等，第二批次专项债券资金 8000.0 万元于 2023 年 8 月份分别支付工程进度款、施工图审查费、专项债实施方案编制费、事前绩效评估报告编制费等，第三批次专项债券资金 9000.0 万元于 2023 年 10 月份分别支

付工程进度款等，第四批次专项债券资金 6000.0 万元于 2023 年 10 月份分别支付工程进度款、城市基础设施配套费等，累计支出金额 33000.0 万元，债券资金全部使用完毕。

1.4 项目绩效目标

1.4.1 总体绩效目标

根据项目单位提供的自我评价报告及项目绩效目标表，项目总体目标为：2023 年项目竣工，做好设备调试，并投入使用；直接服务于高新区、红岛片区、河套片区及城阳片区居民，到 2030 年预测服务人数达到 56 万人次/年；推动优质医疗资源向高新区转移和发展，改善北岸城区基层卫生机构技术及服务质量；为青岛乃至山东半岛地区的重大公共卫生事件提供及时有效的救治服务。

1.4.2 阶段性绩效目标

根据项目单位提供的自我评价报告及项目绩效目标表，2023 年度目标为：完成水电暖等安装；完成内部装饰施工；项目竣工，做好设备调试，并投入使用；建设过程中带动建筑、医疗相关行业企业发展；使用后带动餐饮、住宿、康复、殡葬、交通运输行业发展；项目受益人数为 20 万人次/年；提升北岸城区医疗救治条件；优化青岛医疗卫生行业总体布局；项目主管单位对项目满意度 $\geq 95\%$ ；社会群众对项目的满意度 $\geq 95\%$ 。

第二章 绩效评价工作开展情况

2.1 绩效评价对象及范围

本次绩效评价对象为青岛市市民健康中心二期市公共卫生临床中心项目。评价范围为 2023 年专项债券资金。通过对项目决策、管理、产出、效益四方面的深入分析,对项目资金使用范围和使用绩效进行综合评价,找出资金使用过程中的经验与不足,针对项目建设过程中的存在问题提出建议,进一步加强和完善项目全过程管理,提高政府专项债券资金的使用效益。

2.2 绩效评价原则

客观公正原则。以项目实际发生的经济活动为依据,依照准确、可靠、合法的记录、凭证、报告等,实事求是、客观公正地反映项目的绩效水平和评价结果。

科学规范原则。绩效评价工作应当运用科学的方法,遵循规范的程序,制定符合实际、切实可行的绩效工作方案和评价指标体系,并在评价过程中严格执行。

重点突出原则。突出绩效、聚焦重点,关注专项债券资金的投向合理性、筹资合规性、使用及时性、偿债可行性、风险可控性,切实发挥其在稳投资、促增长方面的积极作用。

协同配合原则。财政部门牵头组织专项债券项目资金绩效评价工作,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,并按有

关规定要求配合开展绩效评价。

2.3 绩效评价依据

- 1、《中华人民共和国预算法》
- 2、国务院关于加强地方政府性债务管理的意见（国发〔2014〕43号）
- 3、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）
- 4、《财政支出绩效评价管理暂行办法》（财预〔2011〕285号）
- 5、《关于推进预算绩效管理的指导意见》（财预〔2011〕416号）
- 6、《地方政府专项债务预算管理办法》（财预〔2016〕155号）
- 7、《关于支持做好地方政府专项债券发行使用管理工作的通知》（财预〔2018〕161号）
- 8、《关于做好地方政府债券发行工作的意见》（财库〔2019〕23号）
- 9、《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）
- 10、《关于进一步做好地方政府债券发行工作的意见》（财库〔2020〕36号）
- 11、《地方政府专项债券项目资金绩效管理办法》（财预〔2021〕61号）
- 12、《山东省政府专项债券项目资金绩效管理办法》（鲁财预〔2021〕53号）

13、关于印发《青岛市政府专项债券项目资金绩效管理办法》的通知（青财债〔2021〕66号）

14、《青岛市财政局关于开展2023年重点专项债券项目资金绩效评价的通知》（青财债函〔2024〕46号）

15、项目单位提供的本项目相关批复文件、事前绩效报告、一案两书、支付凭证等相关材料

16、《青岛市市民健康中心二期市公共卫生临床中心项目绩效自我评价报告》

17、其他国家相关法律法规和财务会计制度

2.4 绩效评价方法

本次评价主要采用成本效益分析法、比较法、因素分析法、最低成本法、专家咨询法、现场调研法、公众评判法等方法。

1、成本效益分析法。是指通过将项目的预算支出安排与预期效益进行对比分析，评价本项目的产出与成本相比是否合理，能否以较低的成本带来较高的效益。

2、比较法。是指将实施情况与绩效目标、历史情况、区域同类项目情况进行比较的方法。

3、因素分析法。是指通过综合分析影响项目绩效目标实现、实施效果的政策、规划、资金等外部因素以及项目单位组织机构、管理制度、实施计划等内部因素对项目实施可能产生的影响，对该项目进行评价。

4、专家咨询法。邀请相关领域专家通过现场踏勘、座谈交流等方式，

对项目给予咨询建议与指导，对项目实施效果进行客观评价。

5、现场调研法。是指通过查看政策和踏勘项目实施现场，获得一手资料，为评价结论提供支撑。

6、公众评判法。通过调研、访谈等方式评价项目实施效果，能否满足人民群众的需求，带来预期的社会效益、经济效益。

2.5 绩效评价工作过程

1、下达评价通知

由市财政局向被评价项目单位下达评价通知，明确评价工作目的、具体安排、需提供的项目资料等。

2、审核资料汇总

项目单位根据通知要求提供相关资料，提交至市财政局。

3、开展绩效评价

成立评价小组：遴选中介机构及专家顾问共同组建评价小组。专家方面邀请财会、法律、工程建设、技术经济等领域专家。

确定工作方案：结合相关政策及财政部门要求，拟定绩效评价工作方案，包含评价对象、内容、时间安排、方法、工作流程、评价标准等。

开展详细调研：评价小组及专家团队对被评价项目开展现场调研和座谈，实地踏勘、了解被评价项目概况。全面搜集评价所需项目资料，对项目单位提供资料进行了查验核实，对疑点问题进行询问，听取并记录项目单位说明及解释。现场调研情况如下图所示。



召开专家评审会：召开专家评审会，评审专家就绩效评价相关事项与申报单位充分交流，根据财政部门相关文件并结合被评价项目特点及项目已设定的绩效目标，研讨确定项目绩效评价指标体系，对评价对象进行打分，讨论并形成《绩效评价专家组意见》。

4、评价报告编制及公开

在前期调研、座谈及专家评审工作基础上，完成《绩效评价报告》编制，报市财政局审核后按程序公开。

2.6 绩效评价指标体系

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）、《青岛市政府专项债券项目资金绩效管理办法》（青财债〔2021〕

66 号) 等相关文件, 并结合项目概况特点, 本次绩效评价指标体系设置了 4 项一级指标、17 项二级指标, 合计权重分 100 分, 通过评分后分为 4 个等级。

综合得分在 90 (含) —100 分为“优”;

综合得分在 80 (含) —90 分为“良”;

综合得分在 70 (含) —80 分为“中”;

综合得分在 70 分以下为“差”。

本次绩效评价设定了决策方面、管理方面、产出方面、效益方面四项一级指标, 考虑项目正在竣工验收中, 主要指标及评价重点如下:

1、决策方面

设置权重分 30 分, 指标内进一步细化了前期手续完备性、债券支持领域符合性、绩效目标设定合理性、债券额度与需求匹配性等四项二级指标。

①前期手续完备性。设置权重分 10 分, 未开工项目重点评价项目立项批复、土地、规划、环评、节能等前期手续是否完备; 已开工项目重点评价项目土地证、建设用地规划许可证、建设工程规划许可证、施工许可证等手续是否完备。

②债券支持领域符合性。设置权重分 5 分, 重点评价项目是否符合专项债券支持领域。

③绩效目标设定合理性。设置权重分 10 分, 重点评价绩效目标是否明确、细化、量化; 绩效目标设置是否与项目高度相关, 与项目预计解

决的问题是否一致；项目否有明确的受益群体，绩效目标与现实需求是否匹配；项目绩效目标是否具有一定前瞻性和挑战性。

④债券额度与需求匹配性。设置权重分 5 分，重点评价项目债券资金与项目总投资是否匹配，债务资金占比是否满足国家规定要求；项目债券资金年度分配计划是否与项目建设进度计划相匹配。

2、管理方面

设置权重分 40 分，指标内进一步细化了项目预期收益合理性、债券资金管理合规性、债券资金使用合规性、债券本息偿还合规性四项二级指标。

①项目预期收益合理性。设置权重分 10 分，重点评价项目收入是否为公益性项目对应的政府性基金或专项收入；收入测算相关的数量、单价、使用率等指标设置是否合理；项目投入成本是否合理，成本项设置是否完善，成本估算指标设置是否合理；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是否匹配；专项债券期限与项目运营期限是否匹配。

②债券资金管理合规性。设置权重分 10 分，重点评价专项债券收支、还本付息及专项收入是否纳入政府性基金预算管理；信息系统管理是否合规；外部监督问题是否及时整改；项目是否进行信息公开；竣工验收后资产是否进行备案和产权登记；其他财务、采购和管理情况是否合规。

③债券资金使用合规性。设置权重分 10 分，重点评价债券资金是否按规定用途使用；是否存在资金挪用及闲置；债券资金是否按规定期限

拨付到位；债券资金支出进度是否与项目建设进度相匹配。

④债券本息偿还合规性。设置权重分 10 分，重点评价偿债资金是否为项目对应的政府性基金或专项收入；专项债券是否按计划进行本息偿还。

3、产出方面

设置权重分 20 分，指标内进一步细化了数量指标完成度、质量指标完成度、时效指标完成度、成本指标完成度四项二级指标。

①数量指标完成度。设置权重分 5 分，重点评价项目是否按前期规划形成项目资产，是否完成预定产出指标；项目是否按规划足额提供相应公共产品和服务。

②质量指标完成度。设置权重分 5 分，重点评价项目竣工验收是否合格；项目质量是否符合合同约定。

③时效指标完成度。设置权重分 5 分，重点评价项目建设进度是否满足前期批复及规划要求；项目建设进度是否满足施工合同约定。

④成本指标完成度。设置权重分 5 分，重点评价项目建设成本是否控制在前期批复限额内；项目运营期成本是否控制在前期估算范围内；考虑闲置因素后债券资金实际成本情况。

4、效益方面

设置权重分 10 分，指标内进一步细化了经济效益、社会效益、生态效益、可持续影响、服务对象满意度等五项二级指标。

①经济效益。设置权重分 2 分，重点评价项目自身收益是否满足前

期预期；项目投入带来的直接和间接经济效益。

②社会效益。设置权重分 2 分，重点评价项目支持国家重大区域发展战略情况；项目带动区域经济社会发展情况；项目促进社会民生改善情况。

③生态效益。设置权重分 2 分，重点评价项目建设对生态环境改善影响。

④可持续影响。设置权重分 2 分，重点评价项目效益可持续性。

⑤服务对象满意度。设置权重分 2 分，重点评价项目直接服务对象满意程度。

表 2-1 项目绩效评价指标体系表

一级指标	二级指标	评估要点
决策方面 (30 分)	前期手续完备性(10 分)	①项目立项批复、土地、规划、环评、节能等前期手续是否完备。
		②已开工项目土地证、建设用地规划许可证、建设工程规划许可证、施工许可证等手续是否完备。
	债券支持领域符合性(5 分)	①项目是否符合专项债券支持领域。
	绩效目标设定合理性 (10 分)	①项目绩效目标是否明确、细化、量化。
		②项目绩效目标设置是否与项目高度相关，与项目预计解决的问题是否一致。
		③项目是否有明确的受益群体，绩效目标与现实需求是否匹配。
		④项目绩效目标是否具有一定前瞻性和挑战性。
	债券额度与需求匹配性 (5 分)	①项目债券资金与项目总投资是否匹配，债务资金占比是否满足国家规定要求。
		②项目债券资金年度分配计划是否与项目建设进度计划相匹配。
管理方面 (40 分)	项目预期收益合理性 (10 分)	①项目收入是否为公益性项目对应的政府性基金或专项收入；收入测算相关的数量、单价、使用率等指标设置是否合理。
		②项目投入成本是否合理，成本项设置是否完善，成本估算指标设置是否合理。
		③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是否匹配。
		④专项债券期限与项目运营期限是否匹配。

一级指标	二级指标	评估要点
	债券资金管理合规性 (10 分)	①专项债券收支、还本付息及专项收入是否纳入政府性基金预算管理。
		②信息系统管理是否合规。
		③外部监督问题是否及时整改。
		④项目是否进行信息公开。
		⑤竣工验收后资产是否进行备案和产权登记。
		⑥其他财务、采购和管理情况是否合规。
	债券资金使用合规性 (10 分)	①债券资金是否按规定用途使用；是否存在资金挪用及闲置。
		②债券资金是否按规定期限拨付到位；债券资金支出进度是否与项目建设进度相匹配。
	债券本息偿还合规性 (10 分)	①偿债资金是否为项目对应的政府性基金或专项收入。
		②专项债券是否按计划进行本息偿还。
产出方面 (20 分)	数量指标完成度 (5 分)	①项目是否按前期规划形成项目资产，是否完成预定产出指标。
		②项目是否按规划足额提供相应公共产品和服务。
	质量指标完成度 (5 分)	①项目竣工验收是否合格。
		②项目质量是否符合合同约定。
	时效指标完成度 (5 分)	①项目建设进度是否满足前期批复及规划要求。
		②项目建设进度是否满足施工合同约定。
	成本指标完成度 (5 分)	①项目建设成本是否控制在前期批复限额内。
		②项目运营期成本是否控制在前期估算范围内。
		③考虑闲置因素后债券资金实际成本情况。
效益方面 (10 分)	经济效益 (2 分)	①项目自身收益是否满足前期预期。
		②项目投入带来的直接和间接经济效益。
	社会效益 (2 分)	①项目支持国家重大区域发展战略情况。
		②项目带动区域经济社会发展情况。
		③项目促进社会民生改善情况。
	生态效益 (2 分)	①项目建设对生态环境改善影响。
	可持续影响 (2 分)	①项目效益可持续性。
	服务对象满意度 (2 分)	①目直接服务对象满意程度。

第三章 绩效评价结论

为全面客观对项目展开绩效评价，评价小组邀请了财会、法律、工程建设、技术经济等方面的 5 位专家组成专家组，评价小组与专家踏勘了项目现场，认真审阅了有关资料，组织召开了项目绩效评价专家评审会，青岛市财政局和项目单位—青岛市第六人民医院的代表参加了会议。会议听取了项目单位关于项目概况和绩效自评情况的汇报，专家组进行了认真的质询和讨论。

专家组对项目绩效评价指标体系和评价标准进行了研讨确定，结合评价小组通过成本效益分析法、比较法、因素分析法、最低成本法等方法梳理的项目情况及有关问题，分别从决策、管理、产出、效益四方面进行独立评分，专家评审会现场情况如图 3-1 所示。



图 3-1 项目绩效评价专家评审会

经专家组评审，项目符合专项债券投向领域，决策基本合理，能够按计划偿还债券利息，具有良好的社会效益，但也存在部分问题需进行落实整改。项目绩效评价综合得分为 91 分，评价等级为“优”。

表 3-1 项目绩效评专家评分汇总表

项目名称	青岛市市民健康中心二期市公共卫生临床中心项目						
评价指标及分值		专家评分					
评价指标	分值	专家 1	专家 2	专家 3	专家 4	专家 5	平均
决策方面	30	26	26	28	28	26	27
管理方面	40	36	36	36	37	37	36
产出方面	20	18	18	19	19	19	19
效益方面	10	10	9	8	9	10	9
合计	100	90	89	91	93	92	91
最终评分	91						

第四章 绩效评价指标分析

4.1 项目决策情况

项目决策类指标由前期手续完备性、债券支持领域符合性、绩效目标设定合理性、债券额度与需求匹配性 4 个二级指标构成，合计分值为 30 分，实际得分 27 分。各指标得分情况见如表 4-1 所示。

表 4-1 决策指标得分情况

一级指标	二级指标	评价要点	实际得分
决策方面 (30 分)	前期手续完备性 (10 分)	①项目立项批复、土地、规划、环评、节能等前期手续是否完备。	9
		②已开工项目土地证、建设用地规划许可证、建设工程规划许可证、施工许可证等手续是否完备。	
	债券支持领域符合性 (5 分)	①项目是否符合专项债券支持领域。	5
	绩效目标设定合理性 (10 分)	①项目绩效目标是否明确、细化、量化。	9
		②项目绩效目标设置是否与项目高度相关, 与项目预计解决的问题是否一致。	
		③项目是否有明确的受益群体, 绩效目标与现实需求是否匹配。	
		④项目绩效目标是否具有前瞻性 and 挑战性。	
	债券额度与需求匹配性 (5 分)	①项目债券资金与项目总投资是否匹配, 债务资金占比是否满足国家规定要求。	4
		②项目债券资金年度分配计划是否与项目建设进度计划相匹配。	
合计得分			27

4.1.1 前期手续完备性 (10 分)

1、项目立项批复、土地、规划、环评、节能等前期手续办理情况

项目单位在项目推进过程中，根据基本建设程序已经办理了各项前期手续。前期手续具体办理情况如下：

2015 年 12 月，青岛市发展和改革委员会出具了《关于批复青岛市市民健康中心建设工程可行性研究报告的函》（青发改投资审〔2015〕154 号）。

2016 年 11 月，青岛市发展和改革委员会出具了《关于批复青岛市市民健康中心建设工程初步设计及概算的函》（青发改投资审〔2016〕107 号）；2019 年 12 月，青岛市发展和改革委员会出具了《关于调整青岛市市民健康中心建设工程初步设计及概算的批复》（青发改投资审〔2019〕141 号）；2020 年 6 月，青岛市发展和改革委员会出具了《关于批复青岛市市民健康中心二期市公共卫生临床中心项目初步设计及概算的函》（青发改投资审〔2020〕64 号），项目名称变更为青岛市市民健康中心二期市公共卫生临床中心项目。

2015 年 4 月，青岛市国土资源和房屋管理局高新区分局出具了《关于青岛市市民健康中心建设工程项目用地土地预审意见》（青土资房高业函〔2015〕45 号）。

2015 年 5 月，青岛市水利局出具了《青岛市市民健康中心项目水土保持方案核准意见》（青水保监字〔2015〕第 010 号）。

2015 年 7 月，青岛市环境保护局高新区分局出具了《关于青岛市市民健康中心建设工程建设项目环境影响报告书的批复》（青环高新审〔2015〕39 号）。

2015 年 7 月，青岛市地震局出具了《青岛市市民健康中心工程抗震设防要求核准书》（青震审 2015 第 9 号）。

2020 年 12 月，青岛市建设工程施工图设计审查有限公司出具了《山东省建设工程施工图设计文件审查合格书》（编号：（2017）第 1001-2 号）。2021 年 6 月，青岛海君建筑设计有限公司出具了《人防工程施工图设计文件审查合格书》（施工图审查〔2021〕S140 号）。

2021 年 12 月，青岛市行政审批服务局出具了《关于青岛市市民健康中心二期市公共卫生临床中心项目节能报告的审查意见》（青审建能审第 202161 号）。

2024 年 1 月，青岛市高新区行政审批服务部出具了《特殊建设工程消防设计审查意见书》（37020020240123SYA020）。

2、项目土地证、建设用地规划许可证、建设工程规划许可证、施工许可证等手续办理情况

2015 年 12 月，青岛市国土资源和房屋管理局核发了《不动产权证书》（鲁（2015）青岛市高新区不动产权第 0000074 号），权利人为青岛城投医疗管理有限责任公司。

2016 年 3 月，青岛市规划局颁发了《建设用地规划许可证》（地字第 370200201619013 号）。

2020 年 7 月，青岛市自然资源和规划局颁发了《建设工程规划许可证》（建字第 370200202016058 号）；2022 年 1 月，青岛市自然资源和规划局出具了《建设工程规划变更审查意见书》（青自然资规高变审字〔2022〕2 号），总建筑面积变更为 168120.69 平方米；2022 年 11 月，青岛市自然资源和规划局出具了《建设单位名称变更审查意见书》（青

自然资规高变审字〔2022〕35号），建设单位变更为青岛市第六人民医院（青岛市传染病医院）。

2020年10月，青岛市城乡建设委员会颁发了《建筑工程施工许可证》（编号370215202010260101）；2023年12月，青岛市行政审批服务局颁发了《建筑工程施工许可证》（编号370215202312060101），总建筑面积变更为168120.69平方米，建设单位变更为青岛市第六人民医院（青岛市传染病医院）。

评价认为：项目立项批复、土地、规划、环评、节能等前期手续办理均已办理完毕，并取得土地证、建设用地规划许可证、建设工程规划许可证、施工许可证等，但项目土地权利人为青岛城投医疗管理有限责任公司，而非项目单位青岛市第六人民医院（青岛市传染病医院），需变更土地证权利人，该项指标扣1分，得9分。

4.1.2 债券支持领域符合性（5分）

项目主要建设内容包括综合医院门诊医技楼、综合医院住院楼、感染性疾病病区（胸科）等。经评价，该项目所使用专项债券符合财政部及国家发展改革委关于专项债券资金投向领域：“社会事业”领域中的“卫生健康（含应急医疗救治设施，公共卫生设施）”。

评价认为：项目符合专项债券支持领域，该指标项得5分。

4.1.3 绩效目标设定合理性（10分）

1、项目绩效目标是否明确、细化、量化。

本项目总体绩效目标为：2023年项目竣工，做好设备调试，并投入

使用；直接服务于高新区、红岛片区、河套片区及城阳片区居民，到 2030 年预测服务人数达到 56 万人次/年；推动优质医疗资源向高新区转移和发展，改善北岸城区基层卫生机构技术及服务质量；为青岛乃至山东半岛地区的重大公共卫生事件提供及时有效的救治服务。并进一步设置产出、效益、满意度指标等三级指标，绩效目标较为明确、细化、量化。详见下表。

表 4-2 项目绩效目标表

总体目标	总目标（2020 年—2023 年）			
	2023 年项目竣工，做好设备调试，并投入使用；直接服务于高新区、红岛片区、河套片区及城阳片区居民，到 2030 年预测服务人数达到 56 万人次/年；推动优质医疗资源向高新区转移和发展，改善北岸城区基层卫生机构技术及服务质量；为青岛乃至山东半岛地区的重大公共卫生事件提供及时有效的救治服务。			
2023 年度目标	完成水电暖等安装；完成内部装饰施工；项目竣工，做好设备调试，并投入使用。			
一级指标	二级指标	三级指标	指标值	备注
产出指标	数量指标	建筑面积	167038.1 平方米	
		设置床位数	1000 张	
	质量指标	工程验收合格率	100%	
	时效指标	安装工程施工完成率	100%	
		装饰装修完成率	100%	
	成本指标	概算控制金额	≤概算批复值	
效益指标	社会效益	对当地基础设施、城市化进程的影响	带动建筑、医疗相关行业企业发展	建设过程中
		对所在地区居民生活水平和生活质量的 影响	带动餐饮、住宿、 康复、殡葬、交通 运输行业发展	投入使用后

		项目受益人数	20 万人次/年	项目建设过程中 辐射周边商业及 相关行业人数
	生态效益指标	是否对区域造成生态破坏	否	
	可持续影响指标	提升北岸城区医疗救治条件	是	
		优化青岛医疗卫生行业总体布局	是	
满意度指标	服务对象满意度	项目主管单位对项目的满意程度	≥95%	
	指标	社会群众对项目的满意程度	≥95%	

2、项目绩效目标设置是否与项目高度相关，与项目预计解决的问题是否一致。

项目产出、效益、满意度指标与项目的总体绩效目标高度相关，能够反映项目核心产出情况、建设质量情况、经济社会效益情况及收益群体的满意度情况，与项目有利于提升省市应对突发重大公共卫生事件保障能力，有效构建体系健全、功能完善的公共卫生体系，完善全市平急结合、科学高效的重大疫情防控体制机制，为保护人民健康、维护经济社会稳定提供保障等目标一致。

3、项目是否有明确的受益群体，绩效目标与现实需求是否匹配。

项目受益群体为医院周边居民及青岛市居民，受益群体明确。绩效目标与医院的床位及配套设施需求相匹配。

4、项目绩效目标是否具有一定前瞻性和挑战性。

项目绩效指标表中，数量指标的主体结构建筑面积为 167038.1 平方米与初步设计及概算批复相符，但与建设工程规划许可证变更后的建筑面积 169363.74 平方米不相符；质量指标的工程验收合格率为 100%；时

效指标为按时完成年度进度计划，成本指标为控制在概算批复值以内，服务对象满意度 $\geq 95\%$ ，具有一定的前瞻性和挑战性。

评价认为：绩效总体目标基本明确，目标设置与项目具有较高的相关性，受益群体基本明确，但数量指标有偏差，该项指标扣 1 分，得 9 分。

4.1.4 债券额度与需求匹配性（5 分）

1、项目债券资金与项目总投资是否匹配，债务资金占比是否满足国家规定要求。

根据《实施方案》，项目动态总投资 165155.6 万元，其中资本金 40155.6 万元（主要包括中央资金、市财力资金），资本金占总投资的 24.31%，计划分五年发行地方政府专项债 125000 万元，占总投资的 75.69%。债务资金总体占比满足国家相关规定。

根据项目单位提供数据，截至 2023 年年底，项目资本金投入 10525 万元，共发行专项债券资金 95500 万元，资本金占比为 9.93%，债券资金占比为 90.07%。项目实施过程中的资本金未按照要求同比例到位。

2、项目债券资金年度分配计划是否与项目建设进度计划相匹配。

根据项目单位提供的自评报告，项目实施进度如下：感染性疾病病区（胸科）单体竣工验收完成，综合住院楼和综合门诊医技楼基本完工，正在组织消缺调试和验收工作。根据项目单位提供的自评报告及付款资料明细表，截至目前，主体工程付款比例 87%，项目资金年度分配基本符合项目建设进度。

评价认为：项目债券资金与项目总投资相匹配，债券资金占比满足国家规定，但是项目实施过程中的资本金投入比例不满足规定，该项指标扣 1 分，得 4 分。

4.2 项目管理情况

项目管理指标由项目预期收益合理性、债券资金管理合规性、债券资金使用合规性、债券本息偿还合规性 4 个二级指标构成，合计分值为 40 分，实际得分 36 分。各指标得分情况见如下表所示。

表 4-3 项目管理指标得分情况

一级指标	二级指标	评价要点	实际得分
管理方面 (40 分)	项目预期收益合理性 (10 分)	①项目收入是否为公益性项目对应的政府性基金或专项收入；收入测算相关的数量、单价、使用率等指标设置是否合理。	9
		②项目投入成本是否合理，成本项设置是否完善，成本估算指标设置是否合理。	
		③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是否匹配。	
		④专项债券期限与项目运营期限是否匹配。	
	债券资金管理合规性 (10 分)	①专项债券收支、还本付息及专项收入是否纳入政府性基金预算管理。	8
		②信息系统管理是否合规。	
		③外部监督问题是否及时整改。	
		④项目是否进行信息公开。	
		⑤竣工验收后资产是否进行备案和产权登记。	
		⑥其他财务、采购和管理情况是否合规。	
	债券资金使用合规性 (10 分)	①债券资金是否按规定用途使用；是否存在资金挪用及闲置。	9
		②债券资金是否按规定期限拨付到位；债券资金支出进度是否与项目建设进度相匹配。	
	债券本息偿还合规性 (10 分)	①偿债资金是否为项目对应的政府性基金或专项收入。	10
		②专项债券是否按计划进行本息偿还。	

一级指标	二级指标	评价要点	实际得分
合计得分			36

4.2.1 项目预期收益合理性（10 分）

1、项目收入是否为公益性项目对应的政府性基金或专项收入；收入测算相关的数量、单价、使用率等指标设置是否合理。

根据《实施方案》，项目收入包括：门诊收入、住院收入，符合专项债券要求。其中：

门诊收入。项目满负荷运营后预测平均日门（急）诊量约 568 人次。主要根据青岛市第六人民医院老院区最近三年的门诊量情况、新院区的规模、床位数及人口预测等因素综合考虑；次均费用约 515.67 元/人次。参考青岛市第六人民医院老院区门诊病人人均医疗费用，年增长率 3%。主要考虑 CPI 等因素，同时负荷率考虑逐年增长至 95%，指标设置较合理。

住院收入。项目设置床位数 1000 张，床位周转次数 25.14 次。参考青岛市第六人民医院老院区统计的医院病床周转次数，人均住院费用 21583.49 元/人次。参考青岛市第六人民医院老院区财务数据，年增长率 3%。主要考虑 CPI 等因素，指标设置较合理。

2、项目投入成本是否合理，成本项设置是否完善，成本估算指标设置是否合理。

根据《初设批复》，项目概算总投资 157870.1 万元，其中工程费 121515 万元，工程建设其他费 11694.6 万元，预备费 6660.5 万元，专业医疗设备及办公设施购置费 18000 万元。

根据《实施方案》，项目动态总投资 165152.88 万元，其中概算总投资 157870.1 万元（包含工程费 121515 万元、工程建设其他费 11694.6 万元、预备费 6660.5 万元、专业医疗设备及办公设施购置费 18000 万元）、建设期利息 7179.5 万元、债券发行费用 103.28 万元。项目运营收入包括门诊收入、住院收入，项目成本费用支出主要包括人员工资福利费、医疗卫生材料费、药品费、医疗风险基金、其他费用等。项目成本设置完善，指标较为合理。

3、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是否匹配。

根据《实施方案》，本项目在债券存续期内，可实现运营收入 3222166.38 万元，包括门诊收入 418785.00 万元、住院收入 2803381.38 万元。本项目成本费用支出主要包括人员工资福利费、医疗卫生材料费、药品费、医疗风险基金、其他费用等，债券存续期内成本费用支出预计为 2883784.20 万元；依据《中华人民共和国增值税暂行条例》（国务院令 2008 年第 538 号）、《财政部国家税务总局关于医疗卫生机构有关税收政策的通知》（财税〔2000〕42 号）、《财政部国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财税〔2016〕36 号）、《财政部国家税务总局关于非营利组织企业所得税免税收入问题的通知》（财税〔2009〕122 号），税费按免税考虑。经测算，债券存期内项目可用于平衡项目融资成本的专项收益共计为 338382.18 万元。债券存续期内，债券还本付息合计 217142.00 万元，项目收益本息覆盖倍数为 1.56。因

此，项目全生命周期预期收益与专项债券规模能够匹配。

4、专项债券期限与项目运营期限是否匹配。

根据《初设批复》，本项目结构设计使用年限为 50 年，大于项目发行专项债券的期限，能够实现匹配。

评价认为：项目预期收益总体基本合理，但门诊收入、住院收入预测较为乐观，本息覆盖倍数偏高，该指标扣 1 分，得 9 分。

4.2.2 债券资金管理合规性（10 分）

1、专项债券收支、还本付息及专项收入是否纳入政府性基金预算管理。

本项目专项债券收支情况、2023 年付息情况均已纳入青岛市政府性基金预算管理。

2、信息系统管理是否合规。

项目信息已录入地方债务管理系统及国家重大项目库，项目债券发行及付息情况已录入地方债管理系统，符合相关规定。

3、外部监督问题是否及时整改。

项目未在审计核查等监督检查中发现问题。

4、项目是否进行信息公开。

项目已按照财政部要求披露“一案两书”等有关信息，符合债券项目信息公开要求。

5、竣工验收后资产是否进行备案和产权登记。

目前，感染性疾病病区（胸科）单体竣工验收完成，综合住院楼和

综合门诊医技楼基本完工，正在组织消缺调试和验收工作，尚未办理资产备案和产权登记。

6、其他财务、采购和管理情况是否合规。

根据项目单位提供的自评报告及相关资料，项目其他财务、采购和管理均按相关规定开展具体工作，设计、施工、监理等均按照《中华人民共和国招标投标法》的相关要求进行公开招标。

评价认为：债券资金管理合规性整体情况较好，但项目土地权利人为青岛城投医疗管理有限责任公司，而非项目单位青岛市第六人民医院（青岛市传染病医院），需变更土地证权利人，制约了备案和产权登记进度，该项指标扣 2 分，得 8 分。

4.2.3 债券资金使用合规性（10 分）

1、债券资金是否按规定用途使用；是否存在资金挪用及闲置。

据项目单位提供的债券资金支付台账及凭证显示，2023 年债券资金共计支付 17 笔，累计支出金额 33000.0 万元，与当年申请债券资金一致，支付执行率 100%。

2023 年第一批次专项债券资金 10000.0 万元于 2023 年 1 月 17 日到账，并于 2023 年 2-4 月份完成投放，共计支付 5 笔。分别支付工程进度款、临时用地补偿费等。

2023 年第二批次专项债券资金 8000.0 万元于 2023 年 8 月 18 日到账，并于 2023 年 8 月份完成投放，共计支付 5 笔。分别支付工程进度款、专项债实施方案编制费、事前绩效评估报告编制费、施工图审查费等。

2023年第三批次专项债券资金9000.0万元于2023年9月10日到账，并于2023年10月份完成投放，共计支付4笔。分别支付工程进度款等。

2023年第四批次专项债券资金6000.0万元于2023年10月21日到账，并于2023年10月份完成投放，共计支付3笔。分别支付工程进度款、城市基础设施配套费等。

2、债券资金是否按规定期限拨付到位；债券资金支出进度是否与项目建设进度相匹配。

根据项目单位提供的债券资金支付台账、凭证及银行对账单显示，2023年第一批次专项债券资金10000.0万元于2023年1月17日到账，并于2023年2-4月份完成投放；2023年第二批次专项债券资金8000.0万元于2023年8月18日到账，并于2023年8月份完成投放；2023年第三批次专项债券资金9000.0万元于2023年9月10日到账，并于2023年10月份完成投放；2023年第四批次专项债券资金6000.0万元于2023年10月21日到账，并于2023年10月份完成投放。

评价认为：项目债券资金使用管理较规范，但部分专项债券资金用于支付城市基础设施配套费等，未形成实物工作量，该项指标扣1分，得9分。

4.2.4 债券本息偿还合规性（10分）

1、偿债资金是否为项目对应的政府性基金或专项收入。

根据已披露的《2023年青岛市民生社会事业发展类专项债券（十六期）-2023年青岛市政府专项债券（三十四期）（调整）青岛市市民健

康中心二期市公共卫生临床中心项目实施方案》，项目以门诊收入、住院收入作为还本付息的来源。

目前项目尚未竣工验收，主要偿还建设期利息，项目单位均以自有资金上缴市财政局纳入政府性基金收入管理并偿还利息。

2、专项债券是否按计划进行本息偿还。

根据项目单位提供数据，截至绩效评价日，项目已按计划偿还专项债券利息为 6998.23 万元，由项目单位自筹资金进行偿还。

评价认为：债券本息偿还较合规，该项指标得 10 分。

4.3 项目产出情况

项目管理指标由数量指标完成度、质量指标完成度、时效指标完成度、成本指标完成度 4 个二级指标构成，合计分值为 20 分，实际得分 19 分。各指标得分情况见如下表所示。

表 4-4 产出指标得分情况

一级指标	二级指标	评价要点	实际得分
产出方面 (20 分)	数量指标完成度 (5 分)	①项目是否按前期规划形成项目资产, 是否完成预定产出指标。	5
		②项目是否按规划足额提供相应公共产品和服务。	
	质量指标完成度 (5 分)	①项目竣工验收是否合格。	5
		②项目质量是否符合合同约定。	
	时效指标完成度 (5 分)	①项目建设进度是否满足前期批复及规划要求。	4
		②项目建设进度是否满足施工合同约定。	
	成本指标完成度 (5 分)	①项目建设成本是否控制在前期批复限额内。	5
		②项目运营期成本是否控制在前期估算范围内。	
		③考虑闲置因素后债券资金实际成本情况。	
合计得分			19

4.3.1 数量指标完成度（5分）

1、项目是否按前期规划形成项目资产，是否完成预定产出指标。

根据前期规划，项目建成后增加床位 1000 张（其中综合医院床位 700 张、感染性疾病病区床位 300 张），建筑面积 167038.1 平方米，配套停车位 1558 个。项目计划工期为开工后 36 个月完成，计划 2023 年年底竣工投入使用。2023 年度目标为：完成水电暖等安装；完成内部装饰施工；项目竣工，做好设备调试，并投入使用。

截至绩效评价日，项目实施进度如下：感染性疾病病区（胸科）单体竣工验收完成，综合住院楼和综合门诊医技楼基本完工，正在组织消缺调试和验收工作，预计 2024 年 6 月验收投入使用。

2、项目是否按规划足额提供相应公共产品和服务。

根据前期规划，项目建成后增加床位 1000 张（其中综合医院床位 700 张、感染性疾病病区床位 300 张），建筑面积 167038.1 平方米，配套停车位 1558 个。目前项目正在进行验收工作，预计 2024 年 6 月竣工验收投入使用。

评价认为：本项目数量指标完成情况较好，该项指标得 5 分。

4.3.2 质量指标完成度（5分）

1、项目竣工验收是否合格。

本项目正在进行验收工作，经项目监理等相关单位出具的阶段性证明文件，已完成的工程质量达到合格标准。

2、项目质量是否符合合同约定。

根据项目单位与施工单位签订的施工合同，项目工程质量应达到合格标准。本项目正在进行验收工作，经项目监理等相关单位出具的阶段性证明文件，已完成的工程质量达到合格标准。

评价认为：本项目质量指标完成情况基本符合相关要求，该项指标得 5 分。

4.3.3 时效指标完成度（5 分）

1、项目建设进度是否满足前期批复及规划要求。

根据《初设批复》，项目建设工期为开工后 36 个月完成。

根据《实施方案》，项目计划建设工期为 47 个月，2020 年 8 月开工建设，计划 2024 年 6 月底竣工验收投入使用。

截至绩效评价日，项目实施进度如下：感染性疾病病区（胸科）单体竣工验收完成，综合住院楼和综合门诊医技楼基本完工，正在组织消缺调试和验收工作，预计 2024 年 6 月验收投入使用。

2、项目建设进度是否满足施工合同约定。

根据《建设工程施工合同》，项目总工期 963 日历天，计划开工日期 2020 年 8 月 12 日，计划竣工时间为 2023 年 4 月 2 日。项目根据开工报告，项目于 2020 年 11 月 12 日正式开工。根据验收报告及备案资料，感染性疾病病区（胸科）竣工日期为 2023 年 12 月 25 日，综合住院楼和综合门诊医技楼尚未办理竣工验收。

评价认为：项目建设进度基本满足已经披露的《实施方案》进度，但超出施工合同约定，该项指标扣 1 分，得 4 分。

4.3.4 成本指标完成度（5 分）

1、项目建设成本是否控制在前期批复限额内。

根据项目单位提供的自我评价报告，项目各项工程及费用合同均控制在已批复的初步设计概算内，实际付款均控制在合同额以内，未出现投资超出概算批复的情况，项目建设成本控制在前期批复限额内。

2、项目运营期成本是否控制在前期估算范围内。

目前项目正在进行验收工作，尚未开展运营。

3、考虑闲置因素后债券资金实际成本情况。

本项目债券资金无闲置情况。

评价认为：项目成本指标完成度较好，该项指标得 5 分。

4.4 项目效益情况

项目管理指标经济效益、社会效益、生态效益、可持续影响、服务对象满意度 5 个二级指标构成，合计分值为 10 分，实际得分 9 分。各指标得分情况见如下表所示。

表 4-5 效益指标得分情况

一级指标	二级指标	评价要点	实际得分
效益方面 (10 分)	经济效益（2 分）	① 项目自身收益是否满足前期预期。	1
		②项目投入带来的直接和间接经济效益。	
	社会效益（2 分）	①项目支持国家重大区域发展战略情况。	2
		②项目带动区域经济社会发展情况。	
		③项目促进社会民生改善情况。	
	生态效益（2 分）	①项目建设对生态环境改善影响。	2
	可持续影响（2 分）	① 项目效益可持续性。	2
	服务对象满意度(2 分)	① 项目直接服务对象满意程度。	2

一级指标	二级指标	评价要点	实际得分
合计得分			9

4.4.1 经济效益（2分）

1、项目自身收益是否满足前期预期。

目前项目正在进行验收工作，尚未开展运营。

2、项目投入带来的直接和间接经济效益。

目前项目正在进行验收工作，尚未开展运营，未产生直接收益。

间接经济效益方面，本项目的建设可以为该区域的居民创造就业机会，提高区域居民的收入；另外，项目会对物业、餐饮、住宿、娱乐设施、交通运输等产生一定的需求，在短期内促进相关行业的发展，从而间接创造部分就业机会，提高居民的收入水平。

评价认为：项目对区域经济发展具有良好带动效益，但医院周边配套设施与项目建设不同步，服务人口数量尚未达标，收入指标存在一定不确定性，该项指标扣1分，得1分。

4.4.2 社会效益（2分）

1、项目支持国家重大区域发展战略情况。

本项目不涉及国家重大区域发展战略。

2、项目带动区域经济社会发展情况。

本项目建成运营后，将有利于提升省市应对突发重大公共卫生事件保障能力，有效构建体系健全、功能完善的公共卫生体系，完善全市平急结合、科学高效的重大疫情防控体制机制。

3、项目促进社会民生改善情况。

项目建成后，将有效构建体系健全、功能完善的公共卫生体系，为保护人民健康、维护经济社会稳定提供保障。

评价认为：项目建设社会效益较好，该项指标得 2 分。

4.4.3 生态效益（2 分）

1、项目建设对生态环境改善影响。

项目能够在一定程度上合理利用和开发土地资源，提高土地使用率，优化资源配置，促进土地资源的高效利用，改善区域生态环境。

评价认为：项目建设生态效益较好，该项指标得 2 分。

4.4.4 可持续影响（2 分）

1、项目效益可持续性。

项目新增 1000 张床位，将有利于提升省市应对突发重大公共卫生事件保障能力，有效构建体系健全、功能完善的公共卫生体系，完善全市平急结合、科学高效的重大疫情防控体制机制，为保护人民健康、维护经济社会稳定提供保障，项目效益具有较好的可持续性。

评价认为：项目具有较好的可持续性，该项指标得 2 分。

4.4.5 服务对象满意度（2 分）

1、项目直接服务对象满意程度。

目前项目正在进行验收工作，尚未开展运营。

评价认为：项目直接服务对象满意程度需待项目建成运营后进一步核实，该项指标得 2 分。

第五章 主要经验及做法

1、严格项目筛选，按专项债券投向领域申报

在市财政、发改部门的指导下，认真学习财政部、国家发展改革委关于申报 2023 年新增专项债券项目资金需求的有关要求，围绕 2023 年新增专项债券重点用于交通基础设施、能源、农林水利、生态环保、社会事业、仓储物流基础设施、市政和产业园区基础设施、国家重大战略项目、保障性安居工程、新能源项目、新型基础设施等十一大领域谋划项目。青岛市市民健康中心二期市公共卫生临床中心项目属于“社会事业—卫生健康（含应急医疗救治设施，公共卫生设施）”领域，符合 2023 年新增专项债券资金投向领域。项目通过了事前绩效评估和国家两部委的审查。

2、坚持目标导向，发挥发挥债券资金效益

项目建设内容与青岛市卫生健康事业发展需求相匹配，将有利于提升省市应对突发重大公共卫生事件保障能力，有效构建体系健全、功能完善的公共卫生体系，完善全市平急结合、科学高效的重大疫情防控体制机制，为保护人民健康、维护经济社会稳定提供保障，具有较好的社会效益。

3、严控资金支出，确保资金有效使用

项目单位能够遵守相关规定使用债券资金，通过市财政局、市卫健委审核后直接由青岛市财政国库支付中心支付款项，审核程序较为严格，

债券资金支出使用程序规范，每笔资金支出情况较为清晰，具有较好的借鉴意义。

第六章 存在的问题及有关建议

6.1 存在的问题

1、项目资本金未按照要求同比例到位

根据项目单位提供数据，截至 2023 年年底，项目资本金投入 10525 万元，共发行专项债券资金 95500 万元，资本金占比为 9.93%，债券资金占比为 90.07%。项目实施过程中的自有资金投入比例低于最低 20% 的要求。

2、项目土地权利人与项目单位不一致

该项目土地权利人为青岛城投医疗管理有限责任公司，而非项目单位青岛市第六人民医院（青岛市传染病医院），需变更土地证权利人后才能进行验收、资产备案和产权登记等工作。

6.2 有关建议

1、切实落实项目资本金到位比例

项目造价高、资金需求量大，为保证本项目建设，项目单位应加大与有关部门协调力度，尽快落实财政补助资金、自筹资金到位情况，切实落实项目资本金到位比例，以保障项目顺利实施。

2、加强专项债券资金使用管理，提高资金使用效益

强化事中绩效管理与运行监控，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”，不定期对资金使用情况跟踪检查，做到资金到项目、管理到项目、核算到项目，确保项目资金专账核算、专

款专用，保障债券资金使用规范、安全和高效。

3、尽快办理土地权利人变更、验收及资产备案和产权登记等工作

目前，感染性疾病病区（胸科）单体竣工验收完成，综合住院楼和综合门诊医技楼基本完工，正在组织消缺调试和验收工作，预计 2024 年 6 月验收投入使用。但项目土地权利人为青岛城投医疗管理有限责任公司，而非项目单位青岛市第六人民医院（青岛市传染病医院）。建议按相关规定尽快办理土地权利人变更、验收及资产备案和产权登记等工作。

附件：

1、 评审会议专家组意见

青岛市市民健康中心二期市公共卫生临床中心项目 绩效评价评审会议专家组意见

按照青岛市财政局的要求，青岛市工程咨询院组织召开了青岛市市民健康中心二期市公共卫生临床中心项目绩效评价专家评审会议，由财会、法律、工程建设、技术经济等方面的 5 位专家组成专家组，及青岛市财政局和项目单位—青岛市第六人民医院的代表参加了会议，会前专家组踏勘了项目现场，认真审阅了有关资料，会议听取了项目单位关于项目概况和绩效自评情况的汇报，专家组经过质询、讨论，形成专家组意见如下：

一、总体评价

项目符合专项债券投向领域，决策基本合理，能够按计划偿还债券利息，具有良好的社会效益，但也存在部分问题需进行落实整改。项目绩效评价综合得分为 91 分（详见附表），评价等级为“优”。

二、意见建议

- 1、加快办理项目土地及竣工验收手续。
- 2、进一步复核项目资本金投入情况，确保与债券资金同比例到位。
- 3、进一步复核专项债券资金使用明细。
- 4、项目绩效自评报告应进一步调整完善，优化决策、管理、

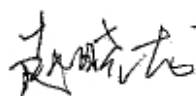
产出、效益方面评价内容。

附表：

项目绩效评专家评分汇总表

项目名称	青岛市市民健康中心二期市公共卫生临床中心						
评价指标及分值		专家评分					
评价指标	分值	专家 1	专家 2	专家 3	专家 4	专家 5	平均
决策方面	30	26	26	28	28	26	27
管理方面	40	36	36	36	37	37	36
产出方面	20	18	18	19	19	19	19
效益方面	10	10	9	8	9	10	9
合计	100	90	89	91	93	92	91
最终评分	91						

专家组长签字：



青岛市2023年重点专项债券项目资金绩效评价 评审会议专家组意见签字表

2024年6月19日

姓 名	单 位/职 务	职 称	签 字
赵晓龙	青岛市工程咨询院社会事业部	高级工程师	赵晓龙
梁 涛	招商银行青岛分行机构部总经理	总 经 理	梁涛
李武平	山东泽正会计师事务所	注册会计师	李武平
董洪军	立信会计师事务所青岛分所	注册会计师	董洪军
刘正江	山东齐海律师事务所	律 师	刘正江

2、评审会议专家组名单

青岛市 2023 年重点专项债券项目 资金绩效评价专家组名单

赵晓龙	青岛市工程咨询院	高级工程师
梁 涛	招商银行青岛分行机构部	总 经 理
李武平	山东泽正会计师事务所	注册会计师
董洪军	立信会计师事务所青岛分所	注册会计师
刘正江	山东齐海律师事务所	律 师