深圳市盐田区建筑工程事务署2025年重点项目支出绩效评价报告

一、基本情况

（一）项目概况。

1.项目背景。

《深圳市盐田区国民经济和社会发展第十四个五年规划和二〇三五年远景目标纲要》明确提出，“十四五”时期，盐田区要完成区人民医院集团“三甲医院”创建工作，在做优综合性医院的基础上，持续加大与名院名校合作力度，强化重点学科和特色专科建设，推动卫生健康事业发展方式从“以治病为中心”向“以健康为中心”转变，到2025年基本实现全人群全生命周期健康管理。

为贯彻落实上述规划目标，切实解决辖区优质医疗资源供给不足、医疗业务用房缺乏、分布不均衡等突出问题，加快盐田区医疗卫生事业跨越式发展，为区人民医院集团创建“三甲医院”提供硬件支撑，盐田区卫生健康局（以下简称“区卫健局”）研究提出盐田区人民医院医疗综合楼建设工程项目（以下简称“本项目”），目标新建一栋集医疗、科研、教学、预防等多功能为一体的现代化医疗综合楼，弥补区域优质医疗资源不足的现状，满足人民群众对高水平医

疗、保健服务的需求，同时提升盐田区疑难重症诊疗技术水平和突发公共卫生事件应对能力。原盐田区前期办根据该目标开展相关前期论证工作并报区政府审议，经区政府研究后同意本项目立项。

2.项目建设内容。

本项目位于盐田区，计划新建一栋地下三层地上十九层综合楼,并对原住院楼进行改造。新建综合楼建筑面积44,914平方米，地上35,608平方米，地下9,306平方米，改造原住院楼建筑面积6,850平方米。新增停车位220个，其中地下机械停车位130个，地下普通车位30个，地上智能停车库车位60个。主要建设内容为建筑工程、安装工程、特殊医疗专项工程、污水处理站工程、抗震支吊架工程、电梯工程、室外配套工程、原住院楼改造工程及其他工程。

3.项目实施情况。

本项目由盐田区前期办开展项目预概算编制、勘察、设计等前期工作，盐田区工务署（以下简称“我署”）负责施工建设。2020年3月，我署通过公开招标确定了项目施工、监理及全过程造价咨询单位，由中铁十一局集团有限公司负责项目施工，深圳市合创建设工程顾问有限公司负责项目监理，深圳市鼎兴工程造价咨询有限公司负责项目全过程造价咨询。本项目于2020年4月正式开工建设，2023年底项目新建医疗综合楼完工，2024年2月移交医院方接收使用，由于项目住院楼改造工程需医院方将场地进行腾挪后方能施

工，因此新建医疗综合楼于2024年10月先行完成五方主体竣工验收。2025年4月，医院完成住院楼场地搬迁，根据项目建设计划，开展住院楼1至6层装修改造施工，截至2025年底已完工。

4.项目资金投入及使用情况。

2025年，盐田区财政局向我署下达该项目专项债券资金共计3,000.00万元，全年我署共计完成支付3,000.00万元，预算执行率为100%，相关资金用于支付：工程款（含工人工资）1,884.75万元，占比62.82%；医疗设备费用784.49万元，占比26.15%；项目监理费137.82万元，占比4.59%；项目工程设计费112.35万元，占比3.75%；项目防雷检测费、竣工测绘费、能效测评费等80.59万元，占比2.69%。

（二）项目绩效目标。

1.项目总体绩效目标。

本项目总体绩效目标为：新建一栋集医疗、科研、教学、预防等多功能为一体的现代化医疗综合楼，满足人民群众对高水平医疗、保健服务的需求，提升盐田区疑难重症诊疗技术水平和突发公共卫生事件应对能力。

2.项目年度绩效目标。

本项目2025年度绩效目标为：根据项目建设计划完成年度建设任务，确保项目分部分项建设验收通过率达到100%，有序推进项目建设。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的和对象。

1.绩效评价目的。

本次绩效评价从决策、过程、产出、效益四个维度出发，全面掌握盐田区人民医院医疗综合楼建设工程项目立项、实施、管理及后续跟踪等情况，对项目整体实施情况进行评价，总结项目实施取得的主要成效，分析存在的问题和风险，针对发现的问题和风险，提出可行性建议，进一步加强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，有效防控政府债务风险。

2.绩效评价对象。

本次绩效评价对象为我署2025年实施的盐田区人民医院医疗综合楼建设工程，涉及政府专项债券资金3,000万元。

（二）绩效评价指标体系、评价标准、评价方法等。

1.绩效评价指标体系。

根据《深圳市政府专项债券项目资金绩效管理实施办法（试行）》中的专项债券项目资金绩效评价指标体系框架，结合项目性质和特点，建立本项目的绩效评价指标体系，设立三个层级的评价指标，全面评价项目决策、过程、产出和效益情况。项目支出绩效评价指标体系及评分标准详见附件。

2.绩效评价标准。

本次绩效评价结合计划标准和历史标准，对绩效指标完成情况进行比较分析并形成结论。

（1）计划标准。指以预先制定的目标、计划、预算、定额等作为评价标准。

（2）历史标准。指参照历史数据制定的评价标准，为体现绩效改进的原则，在可实现的条件下应当确定相对较高的评价标准。

3.绩效评价方法。

本次绩效评价主要采用比较法、因素分析法、穿行测试法等评价方法进行定性分析和定量分析。

（1）比较法。是指将实施情况与绩效目标、历史情况、不同部门和地区同类支出情况进行比较的方法。

（2）因素分析法。是指综合分析影响绩效目标实现、实施效果的内外部因素的方法。

（3）穿行测试法。是指通过工作路演、模拟追踪等方式，对业务全过程各环节进行串联比对和透视分析的方法。

（三）绩效评价工作过程。

本次绩效评价工作分为前期准备、组织实施、完成报告三个阶段，具体如下：

前期准备阶段：搜集项目相关政策及其预算资料，调查了解项目基本信息，研究讨论绩效评价实施方案，确认本次绩效工作内容。

组织实施阶段：结合绩效评价的目的及被评价项目特点，制定明确的项目资料清单，收集并分析相关资料。从决策、过程、产出、效益这四个维度对项目实施情况开展绩效评价工作。

完成报告阶段：进一步规整绩效评价材料，对相关数据进行对比分析，得出绩效评价结论，撰写并提交评价报告。

三、绩效评价结论

通过对盐田区人民医院医疗综合楼建设工程的项目决策、过程管理、实际产出和取得的效益情况进行分析，综合评定绩效评价得分为98分，评价等级为“优”，具体如下表所示：

表2　专项债券项目资金绩效评价指标体系评分表

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	得分
决策	15	项目立项	4	项目立项依据的充分性	2	2
				项目立项程序的规范性	2	2
		项目储备	5	项目开工	2	2
				投向方向	3	3
		绩效目标	4	绩效目标合理性	2	2
				绩效目标明确性	2	2
		资金需求	2	资金需求合理性	2	2
管理	25	资金管理	7	预算管理规范性	2	2
				资金使用合规性	2	2

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	得分
				资金使用进度	2	2
				资金使用匹配度	1	1
		资产管理	2	资产管理规范性	2	2
		偿债风险防控	10	还本付息	2	2
				测算合理性	2	2
				融资与收益平衡	2	2
				期限匹配	2	2
				风险防范	2	2
		事务管理	6	信息公开	1	1
				整改落实	2	2
				信息化管理	1	1
				程序执行	2	2
产出	30	产出数量	8	年度工程量完成率	8	8
		产出质量	8	工程质量达标率	8	8
		产出时效	8	工程完成及时性	8	6
		产出成本	6	成本控制	6	6
效益	30	社会效益	15	缓解地区医疗卫生资源匮乏现状	10	10
				安全事故发生次数	5	5
		生态效益	5	落实绿色建筑理念	5	5
		满意度	10	服务对象满意度	10	10
	100		100		100	98

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况。

项目立项方面，项目由原盐田区前期办向盐田区政府提交立项申请报告，经区领导审议后同意立项，项目立项依据充分。项目前期由原盐田区前期办开展相关可行性研究，组织专家论证，并获得盐田区发改局批复，项目立项程序规范。

项目储备方面，项目前期由原盐田区前期办开展相关勘察、设计、用地、环评等工作。项目经深圳市盐田区住房和建设局审查符合施工条件，已准予施工。盐田区人民医院属于公立医院，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，符合专项债券支持领域和方向。

绩效目标方面，项目绩效目标设置四部分，分为产出指标、效益指标、偿债风险指标、资金管理指标，从质量验收、工程进度、概算控制、公众满意、融资收益平衡、还本付息等角度出发，具体目标值分为数量、质量、时效、可持续影响、服务对象满意度、还本付息指标，设定的目标值可行可测，匹配项目实际情况。

资金需求方面，项目专项债券资金需求主要根据项目建设资金需求及项目财政资金款项到账时间节点进行申报，债券资金需求与实际需求相匹配，资金需求合理。

（二）项目管理情况。

资金管理方面，严格按照政府债券管理相关规定，加强

债券资金使用管理，按项目编制收支预算总体平衡方案和分年平衡方案，全面反映项目收入、支出、举债、还本付息及资产等，并将其分年纳入预算管理。专项债券资金使用实行“专款专用”，按照规定用途使用，严格遵循专项债券资金管理要求，涉及债券资金用途调整的按规定履行调整报批手续，资金使用合规。2025 年区财政局下达我署预算指标 3,000 万元，实际完成支出 3,000 万元，资金使用进度为 100%，在依法合规、确保工程质量安全的前提下，加快专项债券对应项目资金支出进度，尽早安排使用、形成实物工作量，推动在建基础设施项目早见成效。资金支出用于支付工程款（含工人工资）、工程设计费、项目监理费、第三方监测费用等，与项目建设进度基本匹配。

资产管理方面，项目建设过程产生的实际成本计入单位在建工程，待项目竣工验收合格交付使用后将按规定开展转固等工作。

偿债风险防控方面，根据项目财务评估结果，对项目运营收入进行保守估计，资金平衡测算分析结果显示项目收益能覆盖债券的还本付息，在对运营收益和债券利率变动进行压力测试后，结果显示，本项目在运营收益下降 15%或债券利率上升 15%时，项目收益仍能覆盖债券的还本付息，还本付息资金具有一定的稳定性和风险抵抗能力。

事务管理方面，项目信息严格按照政府专项债券管理相关规定在盐田区政府官网及时进行公示。项目实施基本按照

《政府投资条例》《深圳经济特区政府投资项目管理条例》《深圳市盐田区人民政府关于印发盐田区政府投资项目管理办法的通知》以及我署内部相关规章制度执行，对于施工过程中发生的设计变更，按照相关审批制度实行分类分级审批；对于项目审批和实施过程中的有关文件、资料，按照国家有关规定及时归档、存档备查。

（三）项目产出情况。

2025 年，我署按照项目施工计划开展住院楼 1 至 6 层装修改造施工，截至 2025 年底项目已基本完工。

产出数量方面，项目年度实际完成工程量与施工计划基本相符，实际完成率为 100%。

产出质量方面，项目施工过程严格遵循国家、省、市及区关于政府投资项目相关建设质量要求，并加强施工现场安全管理，质量达标率为 100%。

产出时效方面，受住院楼场地腾挪影响，原定于 2023 年底新建医疗综合楼完工后同步推进的住院楼改造工程，直至 2025 年 4 月方完成全部搬迁并启动装修施工，导致项目实际建设进度滞后于计划进度，项目完成及时率为 80%。

产出成本方面，我署严格遵循项目管理规范，委托专业造价咨询公司对施工单位每期申请支付工程款项进行审核，确保工程量及造价核算准确合规；项目累计支付比例严格控制在施工合同约定的 90%以内，截至 2025 年底累计支付总额

未突破发改批复的项目概算，成本管控措施有效，资金支付安全规范。

（四）项目效益情况。

社会效益方面，项目作为盐田区重点建设项目和民生工程，我署在组织建设过程中，要求各参建单位按照“设计一流、施工一流、管理一流”的标准，严守技术规范，严把质量安全，严格成本控制，确保高质高效完成工程建设任务。项目医疗综合楼已于2024年竣工并交付医院方投入使用，新医疗综合大楼地上19层、地下3层，建筑面积达44914平方米，新增设病床333张，手术室共15间，其中复合手术室1间、3D4K数字化手术室1间、2D数字化手术室4间、普通手术室9间。在各病房门口配置可视电子信息屏，大厅、病房等多处都配备液晶电视，进一步改善了就医环境，持续提升医院综合服务能力，致力于打造便捷、舒适、宽敞、整洁的绿色山海就医体验。

生态效益方面，本项目可行性研究报告、招投标资料、总承包施工合同等资料均含有建筑节能、绿色建筑设计内容，且符合相应工程建设标准与要求，在本项目建设过程中按照要求验收相关材料，严格贯彻绿色建筑理念。

满意度方面，2025年本项目在实施过程中，未发生街道居民等群众上访投诉事件。

五、主要经验做法

本项目作为盐田区近年来重点工作之一，为确保项目顺利推进，我署针对项目制定了以下四个方面举措：

一是要求分管署领导督办。在署办公会议上进行部署，要求署分管领导对项目重点督办，日常检查项目进度，及时进行纠偏。

二是加强对施工单位进度管理。要求严格按照施工倒排计划开展施工，出现滞后情况第一时间对施工单位进行约谈，要求加大人力物力，优化施工工序，提高施工标准，充分考虑天气因素，科学组织，最大程度保障项目按既定目标高质量完成施工任务。

三是加强安全检查及隐患整改，每日开展安全日检、安全纠察、专项检查，每周组织开展项目周检，每月下旬阶段组织开展月度检查，检查结果全部上传“智慧建造 APP”。现场检查出的问题，立即要求落实整改，并下发安全隐患整改通知单，并要求在规定期限内完成整改工作。

四是采用 BIM 实施方案，要求施工单位根据工程实际情况提出 BIM 建筑信息模型、建筑工业化等新型技术的实施方案，力争缩短建设工期、减少设计变更，节省政府投资。

六、存在问题及原因分析

此次评价发现，项目存在实际建设进度滞后于计划进度的问题。按照原定计划，新建医疗综合楼于 2023 年底完工

后，应同步推进原住院楼改造工程。但由于住院楼改造需待医院方完成场地腾挪后方能施工，而病房腾挪协调难度较大，医院实际于2025年4月才完成全部搬迁工作，导致住院楼装修改造工程延迟启动，项目整体建设进度受到较大影响。

七、有关意见建议

针对项目施工建设进度滞后问题，我署将重点做好以下工作：一是加快办理项目整体竣工验收及移交手续，确保各分部分项工程依法合规交付使用；二是同步推进工程结算审核工作，配合财政审计部门完成结算核查；三是系统梳理项目建设全过程资料，总结经验教训，完善医院类项目施工组织与场地交接的协调机制，为后续类似项目提供参考借鉴。

附件：

盐田区人民医院医疗综合楼建设工程专项债券项目资金绩效评价指标评分表

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	指标解释	评价要点	得分
决策	15	项目立项	4	项目立项依据的充分性	2	反映项目立项批复等情况。	①项目立项批复完成情况。	2
				项目立项程序的规范性	2	反映项目申请、设立过程是否规范，各环节手续是否齐备。	①项目是否按照规定程序申请设立； ②事前是否经过必要的可行性研究、专家论证和集体决策等程序。	2
		项目储备	5	项目开工	2	反映项目开工情况。	①项目是否完成勘察、设计、用地、环评、开工许可等前期工作，达到开工建设条件等情况； ②年内是否可支出使用完毕，年内是否可形成实物工作量。	2
				投向方向	3	反映项目是否符合专项债券投向领域和方向等情况。	①项目是否属于公益性项目； ②项目是否符合专项债券支持领域和方向；	3

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	指标解释	评价要点	得分
							③项目专项债券资金建设内容是否符合专项债券使用管理要求。	
		绩效目标	4	绩效目标合理性	2	反映绩效目标设置的合理性，是否反映客观实际。	绩效目标是否与项目属性特点、资金支出内容相关，同时合乎客观实际。	2
				绩效目标明确性	2	反映项目是否设有清晰、可衡量的绩效目标。	①绩效目标是否细化分解为具体的绩效指标，考虑了产出、效益、偿债风险等； ②是否通过可衡量的指标值予以体现。	2
		资金需求	2	资金需求合理性	2	反映项目专项债券资金需求申报的合理性。	①项目收入、成本及预期收益测算是否科学合理等； ②项目申请专项债券额度与实际需求匹配情况。	2
管理	25	资金管理	7	预算管理规范性	2	反映项目预算管理情况是否规范。	专项债券收支、还本付息及专项收入是否纳入当年政府性基金预算管理。	2
				资金使用合规性	2	反映项目债券资金用途是否合规。	①专项债券资金按规定用途使用情况,是否实行“专款专用”；	2

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	指标解释	评价要点	得分
							②债券资金使用是否符合专项债券资金管理要求； ③涉及债券资金用途调整的是否按规定履行调整报批手续。	
				资金使用进度	2	反映债券资金支出使用进度情况。	根据债券资金总体支出进度=（当年实际支出金额/项目当年下达额度）×100%，评价项目债券资金支出使用进度,同时综合考虑影响支出使用进度的因素。	2
				资金使用匹配度	1	反映项目债券资金拨付和支出进度与项目建设进度的匹配情况。	项目债券资金拨付和支出进度是否与项目建设进度匹配。	1
		资产管理	2	资产管理规范性	2	反映项目竣工后资产管理是否规范。	① 项目竣工后资产备案和产权登记等情况。	2
		偿债风险防控	10	还本付息	2	反映专项债券本息偿还情况。	①是否制定专项债券本息偿还计划； ②专项债券本息按偿还计划执行是否及时、是否足额偿还（未按偿还要求及时、足额偿还本息的不得分）。	2

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	指标解释	评价要点	得分
				测算合理性	2	反映项目成本、收益测算的合理性。	项目收入、成本及预期收益依据是否充分、测算是否合理。	2
				融资与收益平衡	2	反映项目年度收支、全生命周期融资与收益是否能达到平衡。	①每年末息前税后净现金流是否能覆盖当年还本付息资金； ②项目全生命周期预期收益是否能覆盖融资还本付息规模(融资收益覆盖倍数越高则分值越高,项目全生命周期预期收益不能完全覆盖融资还本付息规模的不得分）。	2
				期限匹配	2	反映专项债券期限与项目建设运营期限的匹配情况。	①专项债券期限是否与项目建设运营年度相匹配； ②项目预期收益是否与项目建设运营年度相匹配。	2
				风险防范	2	反映债务风险预警、处置等机制是否健全。	①是否制定风险防范预案、应急处置机制等； ②风险防范预案等是否具体、科学可执行。	2
		事务管	6	信息公开	1	反映公开专项债券项目信	①专项债券项目有关信息是否及时公开；	1

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	指标解释	评价要点	得分
		理				息的情况。	②专项债券项目信息公开内容是否准确。	
				整改落实	2	反映项目发现问题整改落实情况。	①审计等监督、检查发现问题是否及时整改； ②审计等监督、检查发现问题是否完成整改。	2
				信息化管理	1	反映使用信息化系统的情况。	①填录信息化系统的及时性； ②填录信息化系统的准确性； ③信息化系统的其他管理使用情况。	1
				程序执行	2	反映资金使用单位建立有效资金管理等机制和执行相关制度规定情况。	①资金使用单位是否建立有效的资金管理等机制； ②项目采购、财务管理等是否严格执行相关制度规定。	2
产出	30	产出数量	8	年度工程量完成率	8	实际产出工程量数与计划产出工程量的比率，用以反	年度工程量完成率=（实际产出工程量/计划产出工程量）×100%。	8

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	指标解释	评价要点	得分
						映项目产出工程量目标的实现程度，包括项目建成后提供公共产品和服务、资产等情况。	实际产出工程量：一定时期内项目实际产出的工程量。 计划产出工程量：项目绩效目标确定的在一定时期内计划产出的工程量。	
		产出质量	8	工程质量达标率	8	项目完成的质量达标产出数与实际产出数的比率，用以反映项目产出质量目标的实现程度。	若项目产出有发现 1 项不符合质量要求，扣 10%的权重分，扣完为止。	8
		产出时效	8	工程完成及时性	8	项目建设进度与计划工作进度的比较，用以反映项目产出时效目标的实现程度。	项目建设进度与计划工作进度比较情况。	6
		产出成本	6	成本控制	6	反映项目成本的控制情况。	若债务项目实际投资在审批的概算范围内，且不超出预算，则本指标得全部权重，否则扣除全部权重。	6

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	指标解释	评价要点	得分
效益	30	社会效益	15	人民群众对高水平医疗、保健服务的需求保障	10	考察项目建设是否能够有效保障人民群众对高水平医疗、保健服务的需求。	根据项目建设对于人民群众对高水平医疗、保健服务的需求的保障作用进行综合评价，保障作用明显权衡得 80%-100%指标权重分；保障作用一般权衡得 60%-80%指标权重分;保障作用不明显权衡得 0%-60%指标权重分。	10
				安全事故发生次数	5	考察债务项目工程施工安全文明情况，是否发生重大工程安全事故	债务项目在施工过程中的安全措施规范、到位，未发生亡人事故的，获得全部权重；发生 1 起，扣 50%的权重，2 起及以上，扣除全部权重。	5
		生态效益	5	绿色建筑理念	5	考察项目设计、建设、装修过程是否贯彻落实环保理念。	①项目设计方案、施工方案等均有绿色元素在内，并在项目建设过程中贯彻落实； ②未出现因施工环境等被环境保护部门、市民等投诉； 上述 2 项各占权重的 1/2，发现一项不符合要求扣除所在项目的全部权重。	5

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	指标解释	评价要点	得分
		满意度	10	服务对象满意度	10	反映项目直接服服务对象等相关群体对项目实施效果的满意程度。	项目实施而受到影响的部门（单位）、群体或个人对项目实施效果的满意程度。	10
	100		100		100			98