附件2

深圳市大鹏新区医疗健康集团

2021年度专项债券项目绩效评价报告

# （简版）

2022年5月-2022年9月期间，深圳市大鹏新区发展和财政局组织评价组对深圳市大鹏新区医疗健康集团（以下简称“医疗健康集团”）2021年度专项债券项目支出效果开展绩效评价，绩效评价结果为76.54分，绩效评级为“中”。具体情况如下：

# 一、基本情况

2021年，为切实提高大鹏新区公共医疗卫生服务水平，改善大鹏新区公立医院的医疗设备水平，新区发展和财政局通过发行专项债券为医疗健康集团的医疗设备购置项目、医疗健康集团信息化建设（二期）项目（以下简称“2021年度医疗卫生专项债券项目”）筹集部分建设资金。

2021年度医疗卫生专项债项目总投资估算12,933.54万元，通过发行专项债券方式共筹集资金9,350.00万元，项目筹资不足部分由医院运营收入产生的资金进行补充。2021年度医疗卫生专项债券项目预算安排9,750.00万元，其中一般公共预算资金400.00万元，专项债券资金9,350.00万元。截至2021年底，项目总预算执行数9,737.81万元，总体预算执行率为99.88%。

# 二、主要经验及做法

## （一）债券管理高效，拓宽医疗卫生设备领域资金保障渠道。

一方面，债券资金规模大，发行高效且利率低。**一是**债券资金规模大，降低了一般公共预算资金压力。**二是**债券发行效率高。债券资金在半年内筹集完毕，并且在当年的5月和9月分两批发行，发行效率高。**三是**举债经济性好。上述两批债券发行利率分别为3.68%和3.51%，处于地方政府债券利率平均水平，举债经济性较高。

另一方面，债券偿还来源可靠。债券主要以医疗收入作为偿债来源，医疗健康集团总收入呈现增长趋势，偿债来源可靠。**一是**收入呈现逐年增长趋势。2016年至2021年6年间，医疗健康集团总收入年平均增长率为5.34%。**二是**收入能够覆盖债券本息。**三是**债券本息占收入比例较低，年平均占比为1.21%，债券偿还可靠性高。

## （二）债券资金保障设备采购计划，优化新区医疗资源配置。

一方面，完成设备采购，缓解医疗资源配置压力。9,350.00万元专项债券资金投入，推动新区采购513台医疗设备，保障医疗健康集团完成采购计划，丰富医疗资源配置。

另一方面，设备采购有利于医疗资源整合，提高诊疗能力。医疗设备按需采购有利于后续资源整合，促进医院之间联通与发展。购入的先进设备提高了患者就诊的便捷程度和诊疗结果准确度，推进信息化系统建设进程。

## （三）医疗设备采购获专项债券保障，医院收入稳步增长。

**一是**医院接诊量逐年增加，医院医疗服务能力逐步上升。2016-2021年新区三家公立医院及各社康中心年总医疗就诊人数总体呈上升趋势。**二是**三级以上的手术数量逐年增加，医院处理难度系数大的手术能力逐年上升。**三是**医院收入稳步增长，设备检测收入贡献较大。2016-2021年，三家公立医院的年总收入呈逐年上升趋势，检测收入亦呈逐年上升趋势。

# 三、存在问题

## （一）部分设备可行性论证不充分。

1.配套条件建设缓慢，部分设备未及时投入使用。

2.可行性分析深度不够，部分设备使用率较低。

3.缺乏可行性论证，部分设备闲置。

4.经济效益论证不科学，部分设备收益远低于预期。

## （二）个别医疗设备与实际需求匹配度低。

1.为满足示范要求而配置的设备使用率低。根据《市卫生健康委关于开展深圳市示范社区健康服务中心评选活动的通知》要求配置低频治疗仪，但设备实际月均使用次数较少。

2.为满足设置标准而配置的设备使用率低。根据《深圳市社区健康服务机构设置标准》（深卫健规〔2021〕3号）要求配置血常规五分类分析仪，但设备实际月均使用次数较少。

## （三）项目管理存在不足，债务风险预警也有待加强。

1.项目绩效目标设置不合理、不充分。**一是**绩效指标设置不充分，未能反映项目的关键性指标。**二是**指标值设置过低。**三是**所有项目均未设置经济效益指标。**四是**项目效益指标值不可衡量。

2.项目监管机制不完善。医疗健康集团本级对医疗设备验收、入库、使用、维修保养等环节缺少有力的监管措施，监管机制不完善导致无法及时掌握设备后续使用过程出现的问题信息。

# 四、改进建议

## （一）加强医疗设备管理，健全资产绩效管理制度。

**一是**建立医疗设备效益分析管理制度。**二是**全面盘查医疗设备资产，建立医疗设备统计台账。

## （二）加强设备全过程管理，建立医疗设备采购管理制度。

**一是**扎实做好设备采购的可行性分析。**二是**建立医疗设备采购管理制度。**三是**构建医疗设备信息共享库。