

附件 1

雅江县妇计中心能力提升建设项目情况

一、项目基本情况

(一) 市县及行业专项规划概况

1、甘孜市

甘孜州位于四川省西部，康藏高原东南，总面积 15.3 万平方千米，是一个以藏族为主体民族的地级行政区；全州辖康定 1 个县级市、17 个县，289 个乡/镇（其中街道办 2 个、镇 110 个、乡 177 个），2181 个行政村；境内地形在全国地势上属四川盆地和云贵高原之间的过渡地带，主要属青藏高原气候，随高差呈明显的垂直分布姿态，其特点是气温低、冬季长、降水少，日照足。根据第七次人口普查数据，截至 2020 年 11 月 1 日零时，甘孜藏族自治州常住人口为 1107431 人。

四川省甘孜藏族自治州，俗称康巴地区或康区，是中国第二大藏区——康巴的主体和腹心地带。是新中国成立后建立的一个专区级民族自治地区。其州府所在地康定，是一座历史悠久的高原名城，是全州政治、经济、文化的中心。甘孜地区是以藏族为主的多民族聚居区，行成大杂居、小聚居的分布特点，民风淳朴而独特。特产主要有巴塘南区辣椒、稻城藏香猪、得荣树椒、九龙花椒、康定芫根、炉霍雪域俄色茶、泸定红樱桃、乡城藏鸡乡城藏鸡蛋等。

2020 年，甘孜州实现地区生产总值（GDP）410.61 亿元，同

比增长 3.6%。其中，第一产业增加值 80.67 亿元，增长 4.5%；第二产业增加值 105.34 亿元，增长 8.4%；第三产业增加值 224.6 亿元，增长 0.9%。分区域看，东部地区生产总值 189.08 亿元，增长 4.1%；南部区地区生产总值 92.88 亿元，增长 3.1%；北部地区生产总值 128.66 亿元，增长 3.1%。“十三五”时期，地区生产总值连续跨越“300 亿元”、“400 亿元”两个台阶，总量是“十二五”末的 1.61 倍，年均增长 7%。其中，第一产业增加值年均增长 3.9%，第二产业增加值年均增长 13.6%，第三产业增加值年均增长 5.5%。

2019 年全州有医疗卫生机构 2825 个。其中，综合医院 23 家，中医类医院 19 家，专科医院 2 家，乡镇卫生院 334 个（其中社区服务中心 3 个），疾病预防控制中心 19 个，妇幼保健机构 19 个，卫生监督机构 19 个，其他 3 个（九龙县卫生计生信息中心、理塘县卫生信息中心、得荣县卫生计生信息中心），门诊部（诊所）64 个，村卫生室 2284 个。2019 年新增省级卫生城市（县城）2 个、国家卫生县城 4 个。

2、雅江县

雅江县地处青藏高原边缘，位于四川省西部，甘孜藏族自治州南部，雅江县辖区面积 7558 平方公里。截至 2020 年 6 月，雅江县辖 6 个镇、10 个乡。根据第七次人口普查数据，截至 2020 年 11 月 1 日零时，雅江县常住人口为 51162 人。

雅江县地处川西北丘状高原山区，横断山脉中段，大雪山脉与沙鲁里山脉之间的山原地带，地势北高南低。西南部是极高山

地貌，海拔 5000 米以上；中部为河谷地貌；东北和西北部为山原地貌。山原占 92.5%，极高山占 5%，平坝占 2.5%。大部分地区海拔 3000 米以上，山脊超过 4000 米，海拔 5000 米以上山峰 35 座。东缘努其巴山峰，海拔 5252 米，为雅江县最高点，最低为牙衣河乡布林永河口，海拔 2266 米。

3、行业规划

依据《各级妇幼健康服务机构业务部门设置指南的通知》(国卫办妇幼发【2015】59 号)，县级妇幼健康服务机构是三级妇幼健康服务机构的基础，合理设置业务部门是保证其落实工作职责、提高工作效率的前提。

业务部门设置：

(一) 孕产保健部。基本科室包括：

孕产保健科：包括群体保健、婚前保健、孕前保健、孕期保健、医学遗传咨询与产前筛查、产后保健等业务内容。

产科：分娩期保健。

(二) 儿童保健部。基本科室主要包括：

儿童保健科：包括群体保健、新生儿疾病筛查、儿童生长发育、儿童营养与喂养、儿童心理卫生、儿童五官保健、高危儿管理、儿童康复等业务内容。

儿科：包括儿科、新生儿科、中医儿科等业务内容。

(三) 妇女保健部。基本科室主要包括

妇女保健科：包括群体保健、青春期保健、更老年期保健、乳腺保健等业务内容。

妇科：包括妇科、中医妇科等业务内容。

（四）计划生育技术服务部。基本科室主要包括：
计划生育指导科。

计划生育技术服务科：包括计划生育咨询指导、计划生育手术服务和男性生殖健康等业务内容。

避孕药具管理科。

妇幼健康服务机构应根据功能和任务设立与之相适应的管理科室，对全院各业务部门开展的信息管理和健康教育工作进行统筹管理，并设立与各业务部门相配套的急诊、手术、医学影像、药剂和检验等部门。

（二）项目情况

1. 参与主体

项目业主：雅江县卫生健康局

主管部门：雅江县卫生健康局

2. 项目概况

项目名称：雅江县妇计中心能力提升建设项目

项目总投：项目估算总投资 2200 万元

项目建设内容：

改建产房、NICU、ICU、手术室、检验科、消毒供应室等科室，购置电梯、医疗设备、办公设施及附属工程。

项目建设的工期：本项目建设工期为 16 个月，2022 年 5 月-2023 年 8 月止。

二、经济社会效益分析

（一）经济效益

随着市场经济的发展，医院作为一个非盈利性的机构和自负盈亏的主体，以社会效益为主，讲求经济效益，必须要抓住机遇，加快自身发展以适应新的医疗体制。在国民经济和社会发展的同时，该县的医疗卫生服务设施的建设已不能满足区域内居民和流动人口的需要。因此，本项目的实施，不仅能恢复及拓展该院医疗服务功能，而且有助于提高雅江县的医疗卫生服务水平，进一步优化卫生资源配置，充分发挥医疗卫生机构的基础作用，解决城乡居民现存的问题，同时可，推动当地经济的发展。具体表现在以下两方面：

①直接经济效益直接经济效益是指的效益，主要是涉及医疗环境改善，可以提高妇幼病患就医的质量，保证人民群众身体健康的需要，提高医院经济收入，是医院快速稳定发展必不可少的经济支撑，经测算本项目债券发行期总收入为 41645.09 万元。

②间接经济效益间接经济效益是指随着项目的建成，在一定程度上带动当地商业和服务业的发展，产生一定的经济效益，同时将为雅江县创造更多的就业机会，提高群众收入，产生较为显著的国民经济效益。

（二）社会效益

雅江县妇计中心新楼仅完成了主体建设，现无供暖设施，老楼与新楼部分科室重复，房间布局不合理，相关办公医疗等设施未购置安装，无法满足雅江县妇幼健康需求。本项目的建设将完善、提升妇计中心检查、医疗能力，并为医护人员及病人提

供更好的环境，具有十分重要的社会意义。

该项目首先取得了良好的政策环境，政府的态度及协作支持将有利于后期工作的进一步开展。该项目的建设符合雅江县的发展规划，对医疗事业发展和社会和谐稳定有着积极的推动作用。同时项目的建设对周边环境造成的影响很有限，建成后对当地的生态环境影响也有限。

从项目的建设性质进行分析，项目的开发建设与当地的技术文化、宗教信仰、民族风俗习惯等不存在矛盾，是相互适应的。同时项目的建设将对提高雅江县医疗卫生体系建设水平，完善基础医疗设施条件起到极大的推动作用，能满足妇女儿童对看病就医问题的需求，符合广大人民群众的根本利益，会得到当地群众的支持和拥护。

该所以从外因方面看，项目能够很好的相互适应，并不会出现冲突，相互适应性能力强。

本项目的建设能解决部分社会矛盾，促进社会和谐。

三、项目投资估算及资金筹措方案

（一）投资估算

项目总投资 2200.00 万元，其中：第一部分工程费用 1902.17 万元；第二部分工程建设其他费 193.07 万元；第三部分预备费 104.76 万元。

（二）资金筹措方案

1. 资金筹集情况

本项目总投资为 2200 万元，雅江县卫生健康局作为项目业

主筹集资金，政府出资 500 万元作为项目资本金，通过财政预算资金投入，资本金占总投资的 22.73%符合要求。

项目资金缺口 1700 万元，计划通过发行地方政府专项债券方式筹集，专项债发行金额占项目总投资的 77.27%。

2. 资金使用计划

项目总投资 2200 万元，其中资本金 500 万元，约占总投资的 22.73%，政府通过财政预算资金投入。其余资金计划 2022 年发行债券 700 万元，期限 10 年；2023 年发行债券 1000 万元，期限 10 年。

项目所筹资金将根据项目工程建设计划，项目使用需求以及项目相关的其他资金需求全部投资用于本项目，具体项目投资使用计划和资金筹措详见下表：

本项目资金使用计划表

单位：万元

序号	项目	合计	建设期	
			2022	2023
1	总投资	2,200.00	820.00	1,380.00
1.1	用于建设投资	2,104.00	792.00	1,312.00
1.2	建设期利息	96.00	28.00	68.00
2	资金筹措及使用	2,200.00	820.00	1,380.00
2.1	自有资金	500.00	120.00	380.00
2.1.1	用于建设投资	404.00	92.00	312.00
2.1.2	建设期利息	96.00	28.00	68.00
2.2	债券	1,700.00	700.00	1,000.00

2.2.1	用于建设投资	1,700.00	700.00	1,000.00
-------	--------	----------	--------	----------

四、项目预期收益、成本及融资平衡情况

(一) 预期收益

1. 项目收入

雅江县妇幼保健院的收入主要是指门诊收入和住院收入，其中门诊收入包括：门急诊收入、挂号收入、诊察收入、检查收入、化验收入、治疗收入、卫生材料收入、药品收入、其他门诊收入。住院收入包括：床位收入、诊察收入、检查收入、化验收入、治疗收入、护理收入、卫生材料收入、其他住院收入。

1) 门诊收入

门诊人次：根据医院目前规模和 2019 年全年就诊人数的数据，并考虑到本项目建成后医院规模扩大，预计 2023 年就诊人数会在原基础上增加至 1.1 万人次，（本项目 2023 年 8 月完工，故 2023 年运营收入按 4 个月计）。

人均花费：参考《四川省卫生计生事业统计公报》（详见附件）

及医院提供的其他资料，全省门诊人均花费平均为 297.65 万元/人，并且成上升趋势。本项目位于甘孜州雅江县，参考医院提供的有关数据，谨慎起见，预测 2023 年平均每人次门诊花费为 200 元。

2023 年门诊收入为 66 万元(1.1 万人次*200 元/人次*0.3)。每年就诊人数以及平均每人次就诊花费预计按照每年 1%增长。

经预测，在运营期内门诊收入为 2,247.89 万元。

2) 住院收入

床位数，规划床位数增加至 150 床，根据近 3 年《四川省卫生计生事业统计公报》，全省医院病床使用率呈逐年上涨趋势。项目建成后床位使用率按 100% 计算，预计适用床位 150 张。

周转次数：根据医院提供的统计指标分析预测病床周转次数为每年 50 次。

床位周转率：根据 2016 年-2019 年同类医院财务主要指标分析表，医院的床位使用率分别为 94%~175%（由于医院高峰期缺乏床位，在走廊过道等地方加设了临时床位，故多数年份床位使用率超过了 100%）；根据近 3 年《四川省卫生计生事业统计公报》，全省医院病床使用率呈逐年上涨趋势；因此，考虑到项目建成后规模扩大，增加床位及其他不确定因素对住院人数的影响，遵循谨慎性原则，本项目运营期开始即按 100% 使用率计算。

人均花费：参考《四川省卫生计生事业统计公报》，全省年住院

人均花费为 9089.77 元/人，并且成上升趋势。本项目位于甘孜州雅江县，谨慎起见，预测住院人均花费约为 4800 元每床，并按照每年 1% 的增长。

住院收入=床位数*病床周转次数*床位周转率住院医疗人均花费。测算期内住院收入约为 35,143.97 万元。综上，根据本项目建设任务，任务完成后，预计项目总收入为 34830 万元。

2. 项目成本

(1) 经营成本

1) 人员工资及福利费

本项目建成后，医院床位数将增加至 150 个。

按照卫生部要求。医务人员比例按照床位 1:1.2 配置，医生和护士的比例是 1: 2。

项目建成后，医务人员人数增加至 125 人。其中医生 43 人，护士 82 人。

医生人均月薪加各项福利约为 20000 元，护士人均月薪加各项福利约 6000 元。并按照每年 1%进行增长。

经预测，运营期新增人员工资成本约为 15,838.21 万元。

2) 管理费用

本项目管理费用指为组织和管理经营项目所发生的各种费用，包括办公费、水电费用、中介费用、交通费等，根据目前运营情况，以保守谨慎原则，根据同类医院管理费用情况，本项目通管理费用按照每年收入的 5%预测，运营期内管理费用为 1,869.59 万元。

3) 医疗费用

本项目其他费用主要是指医院经营过程中购入一次性医疗器具的费用、卫生材料费、药品费等，以及在采购过程中发生的必要性费用等，根据同类医院运营情况，以保守谨慎原则，医疗费用按照每年收入的 45%计算，预测运营期内其他费用为 16,826.33 万元。

（2）固定成本

1) 折旧及摊销

本项目折旧年限按 30 年计算，净残值率为 5%；运营期内平均每年折旧费用约为 209.00 万元。

2) 财务费用

本项目拟发行专项债券 1,700.00 万元。本次债券分 2 期发行，预计 2022 年发行 700.00 万元 10 年期专项债券；2023 年发行 1000.00 万元 10 年期专项债券。债券利率按 4.0% 计算，每年付息。债券发行期最后一年偿还本金，发债期间利息共计 680.00 万元。

（二）资金测算平衡情况

本项目收入主要为政府项目专项经营收入，发行期收入合计约 37,391.85 万元，扣除相应成本后收入合计约为 2,857.71 万元。此次债券 2022 年发行 700 万元 10 年期专项债券，2023 年发行 1000 万元 10 年期专项债券。假设债券利率按 4.0% 计，债券发行利息共计 680 万元，债券本息共计 2380 万元。综合考虑项目收入和政府性基金政策，预计项目收入对融资成本覆盖倍数为 15.71，预计项目收益对融资成本覆盖倍数为 1.20。

因此本项目可以实现收益与融资自求平衡。

资金测算平衡表（单位：万元）

序号	项目	合计	计算期										
			2022 年	2023 年	2024 年	2025 年	2026 年	2027 年	2028 年	2029 年	2030 年	2031 年	2032 年
1	经营活动净现金流量 (1=1.1-1.2)	2,857.71		86.28	291.59	295.64	299.75	303.93	307.53	311.82	316.19	320.62	324.39
1.1	现金流入	37,391.85		1,146.00	3,860.42	3,901.29	3,942.62	3,984.40	4,025.37	4,068.06	4,111.23	4,154.89	4,197.56
1.1.1	收到经营收入	37,391.85		1,146.00	3,860.42	3,901.29	3,942.62	3,984.40	4,025.37	4,068.06	4,111.23	4,154.89	4,197.56
1.1.2	收到专项补贴收入	0.00											
1.1.3	收到其他收入	0.00											
1.1.4	销项税	0.00											
1.2	现金流出	34,534.14		1,059.72	3,568.84	3,605.66	3,642.87	3,680.48	3,717.84	3,756.24	3,795.05	3,834.27	3,873.18
1.2.1	支付经营成本	34,534.14		1,059.72	3,568.84	3,605.66	3,642.87	3,680.48	3,717.84	3,756.24	3,795.05	3,834.27	3,873.18
1.2.2	支付相关税费	0.00											
2	投资活动净现金流量 (2=2.1-2.2)	-2,200.00	-820.00	-1,380.00									
2.1	现金流入												
2.1.1	处置投资物												
2.1.2	收到其他投资												

[illegible]

序号	项目	合计	计算期										
			2022 年	2023 年	2024 年	2025 年	2026 年	2027 年	2028 年	2029 年	2030 年	2031 年	2032 年
3.2.1	支付专项债券利息	680.00	28.00	68.00	68.00	68.00	68.00	68.00	68.00	68.00	68.00	68.00	40.00
3.2.4	支付专项债券本金	1,700.00										700.00	1,000.00
4	净现金流量 (4=1+2+3)	477.71	-28.0 0	18.28	223.59	227.64	231.75	235.93	239.53	243.82	248.19	-447.38	-715.61
5	累计盈余现金		-28.0 0	-9.72	213.87	441.50	673.25	909.18	1,148.70	1,392.52	1,640.71	1,193.33	477.71

五、项目绩效目标

项目总体建设目标

目标 1：完成项目主要建设内容

目标 2：在 2023 年 12 月前完成项目竣工验收

目标 3：债券存续期内实现年度收支平衡和总体收支平衡

目标 4：提高妇女儿童医疗保障能力

具体目标

（一）产出指标

1. 数量指标

指标 1：科室改建

指标 2：购置电梯

指标 3：购置医疗设备

2. 质量指标

项目竣工验收达标率 $\geq 90\%$

项目设计方案变更率 $\leq 5\%$

3. 时效指标

指标 1：工程按时竣工验收：2023 年 8 月前

4. 成本指标

指标 1：项目建设总投资成本 ≤ 2200 万元

指标 2：项目融资总成本 ≤ 2400 万元

指标 3：项目运营成本 ≤ 1950 万元

5. 预算执行指标

指标 1：债券资金实际支出 ≥ 700 万元

（二）效益指标

1. 经济效益指标

指标 1：项目总收入 ≥ 30000 万元

2. 社会效益指标

指标 1：增加就业岗位 ≥ 100 人

指标 2：带动沿线群众增收 ≥ 10000 万元

3. 生态效益指标

指标 1：水电能源节约率 $\geq 95\%$

指标 2：片区人居环境改善：达成预期目标

4. 可持续影响指标

指标 1：运营期限 ≥ 15 年

指标 2：推动区域全面协调发展：达成预期目标

5. 融资与收益平衡指标

指标 1：项目收益覆盖倍数 1.20

指标 2：债券还本付息按时足额

指标 3：还本付息资金来源 项目收入

（三）满意度指标

服务对象满意度指标

指标 1：区域辐射人群满意度 $\geq 90\%$ 。

六、潜在影响项目的风险评估

6.1 社会风险

本项目建设的实施可能遇到的社会风险，一般情况下，来自

环境污染、损害弱势群体利益、与当地民族及宗教习俗不相容等方面。本项目上述三个方面均不存在社会风险，其理由是：

1. 本项目不存在大的环境污染问题，更不会出现危及人民群众身体健康的问题。因而，本项目建设不会造成危害性的环境污染问题。

2. 本项目不涉及对弱势群体的伤害问题。本项目建设过程和运营期还可以为当地人们提供就业机会，增加农牧民非农收入。因此本项目的实施，不可能与弱势群体造成对立，引发社会风险。

3. 本项目建设内容与任何民族和宗教均无冲突。因此，不会引起民族矛盾和宗教冲突等社会风险。

综上所述，本项目不存在社会风险。

6.2 政策与环境风险

风险分析：任何项目都是在一定的经济、市场、法律、政策等环境下存在和发展的，外界环境如财税、金融、法律法规的变化、通货膨胀、汇率变化、自然环境的变化等都有可能会在不同程度上对项目产生一定的影响。

风险防范对策：由于此类风险是外界客观存在的，不以人的意志为转移，项目有关各方不能防止风险的发生，但可通过合理的分散或转移等手段来降低由于风险带来的损失。此外，项目有关各方也应密切注意与项目有关的财税、产业政策和法律法规及技术标准等的变更或可能发生的变化，以便及时制定相应的应对措施。

6.3 项目建设期风险

1、风险分析

（1）业主方自身风险

在项目实施阶段，从业主方考虑，要注意防范人为风险、经济风险、自然风险这三大自身风险：

1）人为风险表现为不懂得基建程序，不遵循客观规律，导致决策偏差，行为不规范，对监理认识上的缺陷带来诸多问题等。

2）经济风险表现为工程资金不到位，资金使用效率较低，经济环境、通货膨胀导致物价变动等。

3）自然风险表现为工程所在地客观存在意外情况，如地下存在文物古迹等。

（2）项目建设参与单位诚信风险分析

在项目建设过程中，建设单位以及委托的项目管理公司要与设计单位、监理单位、总承包商、材料设备供应商等多个单位进行合作，合作过程中面临参建单位诚信风险，表现为：

1）设计单位在设计中指定所需材料，设备，变相增加投资成本；设计单位设计中不优化设计，设计过于保守，导致增加投资成本。

2）监理单位对项目监督不力，管理不善，控制不严；监理单位与承包商、材料供应商进行相互串通，蒙骗业主；监理单位聘用的临时人员业务水平差，工作缺乏主动性等。

3）材料设备供货商货物以假乱真，以次充好；对设备关键部位进行更换，降低造价，失去诚信。

（3）合同风险

合同是建设单位与各参建单位签订的双方权利与义务关系的协议，是为顺利完成一个项目的有效保障，但是，其操作过程存在着各种各样的风险：一是在对特殊工程进行指令分包时，指令分包单位只跟业主方签订合同，没有和总承包商签订合同，这样项目在施工过程中容易产生扯皮推诿风险；二是合同主体资格前后不一致，招标时以总公司名义投标，而签订合同时是其下属公司签订；三是合同中对结算方式、增减项的执行单价约定不明显。

（4）项目资金、质量和进度风险分析

项目在实施阶段，要预防资金、质量、进度三大风险，其中：资金风险表现为政府划拨资金不到位，资金被业主方截留或者挪用，承包商把资金挪为它用等；质量风险表现为施工工艺不合格导致工程质量问题，施工方偷工减料，材料不合格导致质量问题等；进度风险表现施工方没有按时完成预期进度，项目不能按时投入使用等。

2、风险防范对策

（1）业主方自身风险防范对策

业主方自身的风险是滋生其他风险的基础，只有比较客观的认识自身的风险，才能防范其他风险的产生，防范自身风险防范对策，建议如下：

1) 对工程进行严格管理，如实行责任落实到具体个人制度，成立项目专家小组，进行每次大的决策，必须先由专家小组论证。

2) 项目实施过程中，业主方委托社会监理单位及政府代表

全过程进行监督，规范其建设行为。

3) 防止在项目实施过程中资金超出预算，在项目建设前期进行科学分析，对影响造价较大的因素重点分析。

4) 避免自然风险的影响，结合工程所在地实际情况加强对关键点的控制，如在雨季来临之前争取结构封顶并完成屋面防水工程。

(2) 诚信因素防范对策

面对的不同参建单位，应采取不同的措施对有可能出现诚信问题的关键点进行防范：

1) 面对设计单位，先进行建筑方案的策划，提出可行的设计条件，作为合同的附属条件；施工图完成后，交图审中心进行全面审核，提升设计质量；施工招标之前，由业主方、监理方及相关使用单位先进行一次图纸会审，会审结果形成书面文件；施工单位进场后，参建单位再进行一次图纸会审。

2) 选择监理公司时，对该公司的管理水平与公司业绩作为重点考察；选监理工程师，对其人品及个人业绩作为重点考察，并注重该人的沟通，协调能力；与同一地区的监理单位及时进行技术交流，找出差距，提升管理水平。

3) 在思想上要重视项目，加强招标之前的资格预审，注重单位实体与业绩考察；业主方在预付款拨付时，要求承包商提供银行履约保函，防止转包或失信。

4) 面对材料设备供应商，应注重考察，注重关键设备在工厂的监制；货到付款；供货商参与设备就位及调试，并与设备款

支付挂钩。

（3）合同风险防范对策

业主方在起草合同条款时，应精心起草，从源头上开始研究可能发生的风险，避免风险产生。

1) 对于编制好招标文件，在施工招标前，可先确定监理单位，然后业主方、监理方及设计方一起研究招标文件的细节。

2) 规范付款程序，项目的每一笔预付款先由承包方提出申请，附上完成的工程量报表，经监理审核，业主方代表把关，然后由业主方项目负责人审批。

3) 加强投资动态控制，实现项目预控，要随时检查投资变化，随时检查承包方的施工进度和质量情况，并注重监理方的行为变化，提高合同的执行质量。

（4）项目资金、质量和进度风险防范对策

资金、质量、进度三大风险一脉相承，资金风险是导致质量、进度风险的基础。为了确保项目能顺利实施，防止三大风险产生，可制定相应的对策：

1) 要抓好资金这一关键点，及时与政府部门沟通，保证工程款按时到位；成立工程款督察小组，对每一笔工程款支出严格审核等。

2) 业主方与各参建单位严格按照合同约定办事，完善项目建设组织与管理，质量监督体系等；对项目分部分项工程验收时，业主方及监理方、工程质量监督站、施工企业质检部门三方同时现场确认等。

3) 业主方及监理单位要对施工单位的进度计划进行仔细审核,落实好进度管理部门人员及职责分工;分析影响进度目标实现的干扰和风险因素等;通过经济奖惩方法对进度管理进行约束等。

6.4 投资管控风险

1、存在超概预算问题的原因

项目决策草率,后期问题多;

项目实施中,领导干预,形成变更;

项目设计脱节,造成施工变更;

建设单位随意扩大建设规模,提高装修标准;

资金到位差,工期延长,导致超概算;

施工单位技术水平低,返工率高;

2、防范对策

增强法律法规意识,严把决策关。各级各部门要进一步增强财经纪律观念,充分认识固定资产投资项目审批计划的严肃性,在重大投资项目批复前,进行广泛论证,听取可行性研究报告,尽量杜绝决策失误;

充分调查研究,严把设计关。在项目决策之后,控制投资的关键在于科学合理的设计。首先选择具备资质级别的设计单位,设计方案、设计目标要经相关领导,尤其是建设单位认可后,再进行设计图纸。设计图纸要经三级审核,确保设计图纸正确无误,使之更加规范,达到设计目的。

加强建设项目跟踪管理,严把监督关。政府职能部门对已批

复的在建工程要进行事前、事中、事后全面监督，对发现随意扩大规模、提高装修标准的，一旦发现，严肃处理，并追究相关领导责任。

规范招投标管理，严把中标关。凡符合招投标要求的项目，必须进行公开招投标，同时，确保招标公开、公平、公正，制止一些不合理投标行为，科学选择信誉良好、技术水平高、具备条件、提供优惠政策的施工单位。

确保资金到位，严把资金关。根据项目预算投资总额，积极筹措建设资金，施工前，要上报资金来源渠道及金额，防止资金中断，拖延工期。同时，加大资金使用管理力度，杜绝损失浪费，防止截留、滞留、挪用、贪污等违法行为，确保资金安全、完整、有效。

加大处罚力度，严把审计关。根据《审计法》、《审计法实施条例》等固定资产投资审计相关规定，审计部门对工程项目依法进行概预算审计、竣工决算审计，未经预算审计不准开工，重大项目进行事中审计，财政据此拨付工程进度款；未经决算审计的项目不准进行工程结算，财政也不予全额拨付工程结算款。对于建设项目存在的超概算、超规模、超计划投资，以及高估冒算，造成的损失浪费等违法违纪，相关部门要按规定严肃处理。由于超概预算现象的存在，如果不及时规范制止，任由其发展，必然导致投资规模扩大，投资速度过快增长，影响地方收支平衡，一定程度上出现通胀现象，给当地消费领域带来冲击，因此，解决超概预算问题不容忽视。

推行监理责任制，严把监理关。对于建设项目质量管理要选择具备资质监理单位，签定监理合同，明确规范监理职责与义务，有效运行监理控制制度，对隐蔽工程及其他内容进行全程跟踪管理，完善签证手续，确保工程建设质量，充分发挥工程监理监督力量。

七、还款保障情况

按照《国务院办公厅关于印发地方政府性债务风险应急处置预案的通知》（国办函〔2016〕88号）规定，本级政府对地方政府债券依法承担全部偿还责任。本级财政将按照《财政部关于印发〈地方政府专项债务预算管理办法〉的通知》（财预〔2016〕155号）规定，及时按照转贷协议约定逐级向省财政缴纳本级应当承担的还本付息资金，由省财政按照合同约定及时偿还专项债券到期本息。如偿债出现困难，将通过调减投资计划、处置可变现资产、调整预算支出结构等方式筹集资金偿还债务。未按时足额向省财政缴纳专项债券还本付息资金的，省财政采取适当方式扣回。

八、主管部门和项目单位职责

本项目的主管部门为雅江县卫生健康局。在项目收益专项债券发行期间，主管部门将会做好本地区项目收益专项债券发行的监督和指导工作。在项目建设期间，主管部门将积极跟进项目建设进度，监督项目收益专项债券资金使用情况。在项目运营期间，主管部门将配合财政部门编制项目收益债券收支决算，在政府性

基金预算报告中全面、准确反映项目收益专项债券收入、支出、还本付息、发行费用、取得的收入等情况。债券对应资产管理方面，主管部门将会协同财政部门将本项目形成的资产纳入国有资产管理，建立相应的资产登记和统计报告制度，加强资产日常统计和动态监控。

本项目的项目业主为雅江县卫生健康局。在项目收益专项债券发行期间，项目单位将会配合做好本地区项目收益专项债券发行工作，及时准确提供相关资料，配合做好信息披露、信用评级、资产评估等工作。在项目建设期间，项目单位将主动披露项目施工期间的施工进度、项目收益专项债券资金使用情况等信息。项目单位会同项目主管部门将项目资产纳入国有资产进行管理，根据资产形式和类别建立资产登记和统计报告制度，做到项目资产的精细化监督管理。在项目运营期间，项目单位将会履行项目建设运营管理责任，加强成本控制，确保项目形成的专项收入应收尽收，并按照规定及时足额上交。项目单位定期对项目资产开展资产查验工作，重点检验项目资产是否按照国有资产管理相关规定管理，是否按照专项债券发行时设定的用途进行使用，防止国有资产发生流失、减值等情况，保障资产高效运营。

九、补充说明

根据原发行计划及额度安排，此项目 2022 年拟申请发行 700 万元；本次拟发行 700 万元，期限 10 年。