

宝鸡市财政预算评审中心文件

宝市财评字〔2023〕40号

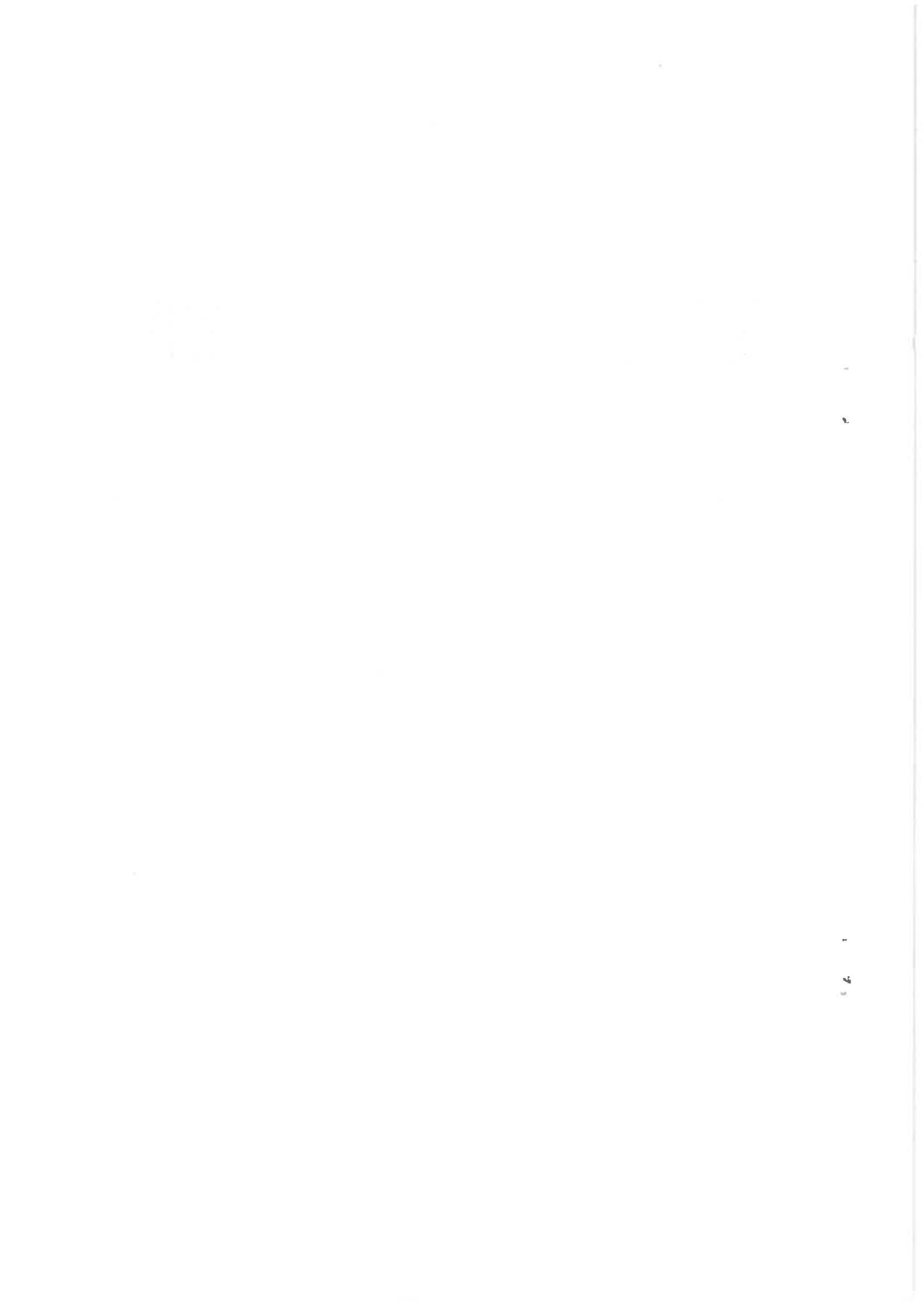
宝鸡市财政预算评审中心 关于宝鸡市妇幼保健院高新分院建设项目 (专项债券)的事中绩效监控报告

市财政局:

根据《宝鸡市财政局关于开展2023年度事中绩效监控和事后绩效评价工作的通知》(宝市财办绩〔2023〕21号)、《宝鸡市财政预算评审中心关于印发2023年重点项目事中绩效监控工作实施方案的通知》(宝市财评字〔2023〕33号)等文件要求,在宝鸡市妇幼保健院自评的基础上,我中心组织对宝鸡市妇幼保健院高新分院建设项目(专项债券)开展了事中绩效监控,现将监控情况报告如下。

一、基本情况

(一)项目概况



1. 项目名称：宝鸡市妇幼保健院高新分院建设项目

2. 主管部门：宝鸡市卫生健康委员会

3. 实施单位：宝鸡市妇幼保健院

4. 项目投资：根据宝鸡市行政审批服务局关于本项目初步设计的批复（宝审服投发〔2022〕193号），项目概算总投资83,588.07万元，其中：工程费用68,915.42万元，工程建设其他费用为9,941.25万元，工程预备费用为4,731.40万元。

5. 项目资金来源：根据本项目专项债券实施方案，项目总投资76,000.00万元，其中工程费用66,500.00万元、工程建设其他费用为5,320.00万元、基本预备费4,180.00万元。其中项目资本金(自有资金)15,200.00万元，占总投资的20.00%；发行专项债券60,800.00万元，占总投资的80.00%。

（二）项目专项债券发行情况

本项目发行社会事业专项债券60,800.00万元，其中2022年发行28,000.00万元，2023年发行32,800.00万元，发行期限15年，详见下表。

发行年份	发行金额（万元）	发行期限	利率	付息方式
2022年	28,000.00	15年期	3.28%	每半年付息1次
2023年	32,800.00	15年期	3.16%	每半年付息1次
合计	60,800.00	—		

（三）项目建设内容

项目位于宝鸡高新区科技新城高新大道以南，中心二路以东，产业大道以北，伐鱼河以西。项目总建筑面积98,481.16

平方米，其中包括地上建筑面积 68,481.16 平方米，地下建筑面积 30,000.00 平方米，包括门诊医技楼、妇产住院楼、地下车库、室外工程、特种装修 5 个子项。门诊医技楼框架结构，地上 4 层，局部 5 层，地下 1 层；妇产住院楼框架结构，地上 9 层，局部地上 5 层及 7 层，地下 1 层；地下车库框架结构，结构 1 层。

（四）项目融资平衡情况

宝鸡市妇幼保健院高新分院建设项目与宝鸡市儿童医院高新分院建设项目同步建设，建成后能缓解宝鸡市妇幼保健院床位紧张的状况，满足周边群众防病治病的需求，优化本市医疗资源结构，提高宝鸡市妇幼保健院的医疗设施水平。建设主要资金来源均为专项债券。2 个专项债券项目融资平衡测算时还本付息收入来源为医院整体收入，包括宝鸡市妇幼保健院老院区的整体收入、宝鸡市妇幼保健院高新分院项目新增收入、宝鸡市儿童医院高新分院项目新增收入。本项目在资金平衡测算时也考虑了宝鸡市儿童医院高新分院建设项目的还本付息。

根据项目专项债券实施方案，项目建成运营后，可新增 443 张床位，预计每年新增门诊人数 30 万人次，每年新增出院人数 3 万余人。参照宝鸡市妇幼保健院近四年门急诊人均花费 0.0272 万元、住院人均花费 0.61 万，债券存续期医院持续产生的可供偿债的净现金流为 224,262.78 万元。根据项目发行的专项债券情况，项目应偿还的所有融资本息为 141,134.80 万

元，按照预计条件的资金测算平衡结果，专项债券本息覆盖倍数为 1.59 倍，项目收益能够覆盖所有融资款项的偿还。

二、绩效监控工作开展情况

（一）监控依据

1. 中央和省、市地方政府债券管理、预算绩效管理相关政策文件；

2. 财政部关于印发《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号）；

3. 《宝鸡市财政局关于开展 2023 年度事中绩效监控和事后绩效评价工作的通知》（宝市财办绩〔2023〕21号）；

4. 宝鸡市财政局《关于下达宝鸡市妇幼保健院建设项目 2023 年专项债券资金的通知》（宝市财办债〔2023〕19号）等资金文件；

5. 项目实施单位及财政部门提供的相关资料，包括项目专项债券实施方案、项目前期手续、资金到账及资金支出凭证，项目实施、产出及管理等相关资料；

6. 工作组通过现场调查、核实等获取的资料；

7. 其他相关资料。

（二）监控目的

对照绩效目标，检查绩效运行是否发生偏离，绩效目标完成情况是否与预期相符。及时预警并分析偏差原因，促进绩效目标的实现。

(三) 监控方法

在项目单位自我监控评价的基础上，中心成立工作组，采取听取汇报、实地察看、调取资料等方式，跟踪分析项目实施进度、专项债券资金预算执行进度和绩效目标实现程度。采用目标比较法，用定量分析和定性分析相结合的方式，将绩效实现情况与预期绩效目标进行比较，得出具体执行情况。绩效监控时间节点：2023年7月31日；绩效监控实施时间：2023年9月7日。

(四) 监控的局限性

尽管工作组在评价中力求科学、规范、客观和公正，但在实际评价过程中依然存在局限性：一是由于监控时间、人力等限制，获取数据与信息来源存在局限性；二是监控工作人员知识面、经验等限制，在理解和判断上存在认知局限性；三是本项目专项债券实施方案确定的绩效目标主要为项目运营后预计实现的绩效指标，但本项目目前尚在建设初期，绩效监控时只能依据项目专项债券实施方案、施工合同等，设计项目建设期绩效目标进行跟踪分析。

三、绩效监控分析

(一) 项目实施进度

根据宝鸡市人民政府专项问题第35次会议纪要（2022年8月），市妇幼保健院高新分院由宝鸡高新区管委会负责统一建设。项目施工合同发包人为宝鸡市妇幼保健院，招标人为宝鸡高新

科技新城开发有限责任公司，项目工程经招标由中铁二十一局集团有限公司承建，监理单位为陕西省工程监理有限责任公司，工程全过程审计方为西安天合建设项目管理有限公司。

根据本项目立项批复文件、专项债券实施方案等，项目建设期为 38 个月，具体分为以下几个阶段：①2021 年 11 月至 2021 年 12 月：历时 2 个月，完成项目立项、项目建议书、环境影响报告书等手续及项目可行性研究报告编制及报批工作；②2022 年 1 月至 2022 年 4 月：历时 4 个月，完成项目勘察、施工图设计、招标、监理进场及场地平整、地基处理等工作；③2022 年 5 月至 2024 年 6 月：历时 26 个月，完成项目地下室及主体工程等建设；④2024 年 7 月至 2024 年 11 月：历时 5 个月，完成项目装饰装修工程和室外工程；⑤2024 年 12 月：历时 1 个月，完成项目竣工验收工作。

本项目与宝鸡市儿童医院高新分院建设项目、宝鸡生殖医学中心项目一套专班、同步规划、同步设计、同步推进。项目计划开工日期为 2022 年 5 月，但由于项目手续办理进度缓慢，建筑工程施工许可证于 2023 年 3 月 6 日取得，2023 年 3 月 7 日项目开工建设。截至绩效监控之日，项目基坑支护及降水、土方开挖、地基换填、地基钎探等已完成全部施工任务；妇产住院楼、门诊医技楼人防、医院区域基础垫层、防水及保护层、筏板已完成全部施工任务；地下车库基础垫层、防水及保护层、筏板正在施工。妇产住院楼：一、二层主体已施工完成，正在进行三层施工。门诊医技楼：一层主体已完成，正在进行二层

施工。综上分析，本项目开工时间较计划时间已滞后 10 个月，目前正在加快建设进度，力争按计划时间竣工。

（二）债券资金拨付进度

截至 2023 年 7 月 31 日，本项目共到位专项债券资金 60,800.00 万元，其中：申请 2022 年陕西省政府专项债券（十三期）28,000.00 万元，于 2022 年 3 月底到账；申请 2023 年陕西省政府专项债券（十期）32,800.00 万元，于 2023 年 3 月中旬到账。专项债券资金到位率 100.00%。

（三）债券资金支出进度

截至 2023 年 7 月 31 日，专项债券资金累计支付 13,988.03 万元，累计支付进度为 23.01%，其中：2022 年到位专项债券资金 28,000.00 万元，2022 年实际支付金额为 3,941.04 万元，债券资金当年支付进度 14.08%；2023 年支付 7,975.11 万元，2022 年债券资金累计支付进度为 42.56%。2023 年到位专项债券资金 32,800.00 万元，实际支付金额为 2,071.88 万元，当年专项债券资金支付进度为 6.32%。

截至 2023 年 7 月 31 日，本项目专项债券结余资金为 46,811.97 万元。专项债券资金实际支付情况详见下表。

年度	到位债券资金 (万元)	实际支付债券资金 (万元)	债券资金支 付率	结余债券资金(万元)	
				共管户	指挥部户
2022	28,000.00	11,916.15	42.56%	14,623.36	1,460.49
2023	32,800.00	2,071.88	6.32%		30,728.12
合计	60,800.00	13,988.03	23.01%	14,623.36	32,188.61

(四) 工程款支付情况

截至 2023 年 7 月 31 日，施工方中铁二十一局完成工程量 10,214.98 万元，按照施工合同约定按实际完成进度的 80%扣除安全文明施工费后支付工程进度款，应付总工程进度款为 7,778.23 万元，实际已支付资金 9,848.52 万元（包含按照合同支付的 10.00%预付款未扣回部分）。2023 年 7 月工程进度款于 2023 年 9 月支付，项目工程进度款明细支出情况详见附件 2《工程款支付证书汇总表》。

(五) 绩效目标实现程度

截至绩效监控之日，本项目尚处在建设期。依据项目专项债券实施方案、项目工程施工合同等主要条款以及专项债券项目资金绩效管理相关规定，本次绩效监控主要依据以下指标对项目建设期绩效目标实现情况进行监控分析：

1.管理指标

(1) 专项债券管理

①项目年度发债金额与实际需要的匹配度。本项目 2022 年发债 28,000.00 万元，由于当年项目未开工建设，债券资金当年实际支出 3,941.04 万元，2022 年专项债资金结余 24,058.96 万元；2023 年 3 月再次发行专项债 32,800.00 万元。综上分析，项目发债额度与当年实际需要不够匹配。

②专项债券年度资金使用率。截至 2023 年 7 月 31 日，本项目 2022 年、2023 年专项债券资金使用率分别为 42.56%、

6.32%，与预期目标值100%偏离程度大。本次计算使用率时剔除了2022年10月支付至宝鸡高新科技新城开发有限责任公司共管户的2.24亿元债券资金。

③专项债券资金使用合规性。本项目专项债券资金使用符合规定用途，债券资金支付由项目单位、主管部门、财政部门、金融机构四方审核签字，程序符合相关规定。

④是否存在专项债券资金闲置(超过3个月)。本项目2022年度专项债券资金2022年3月31日到账后，第一笔实际支出发生在2022年7月21日，资金闲置时间超过3个月。2023年度于2023年1月30日支付设计费后，后续2次专项债券支出时间为2023年4月7日及2023年7月21日，专项债券资金3次支出时间间隔2个多月或3个月以上。

⑤专项债券利息偿还计划执行率。本项目2022年发行专项债券28,000.00万元，2023年发行专项债券32,800.00万元，债券付息方式均为每半年付息一次。2022年度应上缴利息已于2022年12月上缴至市财政局非税账户。市财政局已下达2023年度专项债券付息通知，但截至绩效监控之日，宝鸡市妇幼保健院尚未上缴2023年上半年应支付利息及发行服务费，未按计划支付债券利息。

⑥资金拨付和支出进度是否与合同约定和项目建设进度相匹配。合同约定，按照审计后完成工程量的80.00%支付工程进度款，并于项目开工后，按照合同金额的10.00%预付工程款，

预付款扣回的方式为“在支付进度款时一次性扣除，如一次不能扣完时，可分三次平均扣”。工程自 2023 年 3 月开工后，按照审计后的产值的 80.00%按施工进度支付工程款，截至绩效监控之日，已支付 3 次工程进度款，但工程预付款还剩 5,760.14 万元未扣回，债券资金支出进度与合同约定和项目建设进度不匹配。

⑦专项债券资金拨付有完整的审批程序和手续。专项债券资金支付根据市妇幼保健院、市卫健委、市财政局、上海浦发银行宝鸡分行签订的四方专项账户监管协议办理，有完整审批流程。

⑧项目年度预计收支平衡情况。由于本项目处于在建阶段，选取 2022 年老院区财务报表数据与实施方案中预测的成本收入进行比较，实施方案 2022 年业务活动现金流入 34,753.39 万元，财务表现现金流入 30,897.75 万元；实施方案 2022 年业务活动现金流出 31,887.86 万元，财务表现现金流出 29,207.16 万元。经过对比研判，债券存续期内第 1 年，实施方案预测 2022 年实际业务活动现金净流入 2,865.53 万元，实际 2022 年业务活动现金净流入 1,690.59 万元，项目 2022 年度收支平衡，实际净流入比预测净流入低 1,174.94 万元。

(2) 项目管理指标

①项目决策手续完备：本项目按照《政府投资条例》和 2022 年宝鸡市人民政府专项问题第 35 次会议纪要报请立项，符合专

项债券支付领域和方向，项目初设批复、环评批复、稳评批复、土地权证、用地规划许可、建设工程规划许可等前期手续比较完备。

②管理制度健全性：本项目按照专项债券资金监管协议、转贷协议支付使用专项债券资金，各项管理制度健全。

③制度执行有效性：本项目资金支付、项目管理按照专项债券相关规定及项目管理相关规定执行。

④外部监督发现问题整改情况：本项目暂无相关外部监督发现问题。

⑤专项债券信息公开规范性：本项目按照政府信息公开有关规定和要求，将地方政府专项债券项目的有关信息在“中国地方政府债券信息公开平台”上进行公开，并及时、完整在地方政府债务管理信息系统中录入和更新数据。

2.成本指标

①经济成本：经济成本指标为初步设计批复投资偏离度 $\pm 10\%$ 。截至绩效监控之日，项目工程建设尚在施工阶段，初步设计批复投资偏离度暂不确定。本项目与宝鸡市儿童医院高新分院建设项目签订1个施工合同，项目建设成本按照投资概算进行控制，工程进度款依据合同约定支付。项目开工后，按照合同金额的10.00%预付工程款，预付款扣回的方式为“在支付进度款时一次性扣除，如一次不能扣完时，可分三次平均扣”。截至绩效监控之日，已支付3次工程进度款，但工程预付款还

剩 5,760.14 万元未扣回，同时考虑到债券资金闲置因素后，债券资金实际成本有所增加。

②运营成本：实施方案运营成本与实际运营成本偏离程度（±5%）：实施方案预测 2022 年运营成本 31,887.86 万元，财务报表实际运营成本 29,207.16 万元。经过对比，债券存续期内第 1 年，项目实际运营成本比预测成本低 2,680.70 万元，实施方案运营成本与实际运营成本偏离度为-9.18%，运营成本节约。

③社会成本：截至绩效监控之日，本项目未发生因拖欠农民工工资等引发公众舆情与群体性事件、重大诉讼事件。

④生态环境成本：截至绩效监控之日，本项目施工期间未发生污染等破坏生态环境事件。

3.产出指标

①产出数量：截至绩效监控之日，本项目完成工程投资 10,214.97 万元，支付前期费用 1,964.01 万元，支付土地款 4,697.60 万元。按照项目实施方案投资额 76,000.00 万元计算，完成投资额的 22.21%。项目实施方案施工期限 31 个月，按项目原计划 2022 年 5 月开工，截至绩效监控之日已施工 17 个月，工期进度为 54.84%；实际于 2023 年 3 月开工，截至绩效监控之日施工 6 个月，工期进度为 19.35%，据此分析项目工程进度滞后，主要原因为项目未按计划开工。

②产出质量：截至绩效监控日，通过审阅建设过程项目资

料以及和建设单位、施工单位沟通交流，尚未发现影响工程质量的因素。

③产出时效：截至绩效监控之日，本项目 2023 年工程建设形象进度达到当年目标任务进度，但由于项目用地周边城市道路及规划道路的雨污水管网、雨污水接入点位置及标高未确定，供电引入方向不明确，市政燃气、自来水、中水、供热及通讯不符合接入条件，导致相关项目工作无法按期推进，存在影响项目整体产出时效完成不及时的可能。

4.效益指标

①经济效益：经济效益指标为实施方案项目收入与实际项目收入偏离程度（ $\pm 5\%$ ）。经查看市妇幼保健院 2022 年财务报表，实施方案预测 2022 年业务活动现金流入 34,753.39 万元，财务报表业务活动现金流入 30,897.75 万元，较实施方案预测金额低 3,855.64 万元，偏离率-12.48%。实施方案中预测 2022 年至 2024 年“财政补助收入”均为 400.00 万元，2025 年达到 988.66 万元，以后年度逐年增长。2022 年实际无财政补助收入。实施方案预估收入与实际数据偏离超过 5.00%，预估的现金流入的实现较实际收入低，未来经营收益的预估实现存在一定的不确定性。

②社会效益：本项目建设期社会效益指标为精神卫生医疗服务能力提升。项目建设贯彻落实了市委、市政府作出的市级公立医院东进的重大决策部署，有利于破解市区医疗资源分布

不均衡、西强东弱的“瓶颈”问题，提升我市应对重大突发公共卫生事件的能力和医疗资源承载力，社会反响良好。

③生态效益：本项目建设过程中能够采取措施收集生活污水并排放，能够采取措施降低噪音污染，能够集中收集固体垃圾、废弃物并定期清运，排水排污措施安全环保。

（五）绩效延伸监控

本项目实施方案投资额 76,000.00 万元，其中资本金 15,200.00 万元，占项目概算总投资的 20.00%。2021 年 8 月至 2022 年 5 月，项目单位使用自有资金支付项目前期费用 146.23 万元（自有资金），主要用于项目测绘、勘测等费用，支付土地款 2,348.80 万元，项目资本金支付率 16.41%。

四、绩效监控结论

该项目是 2022 年度省级和市级重点建设项目，项目实施体现了市委、市政府市级公立医院东进的重大部署，项目符合专项债券支持领域和方向，项目前期工作、建设管理、资金支付比较规范，但也存在专项债券资金支出进度与项目建设进度不够匹配，专项债券资金执行率低等问题。通过对该项目建设期绩效目标实现程度、目标保障措施等方面情况进行监控分析，监控结论为：本项目建设期主要绩效目标有可能完成，但必须进一步采取有效措施加快项目建设进度、提高专项债券资金使用效率、加强建设成本控制，同时确保项目建设质量。

五、存在问题

(一) 项目未按计划开工。本项目专项债券实施方案计划开工时间为 2022 年 5 月，工程建设项目报建表计划开工时间为 2022 年 9 月 28 日，实际于 2023 年 3 月 6 日取得项目建筑工程施工许可证，工程于 2023 年 3 月 7 日开工建设。主要原因为项目建筑工程施工许可证办理进展缓慢，未取得施工许可证导致项目无法按计划开工建设。

(二) 专项债券资金使用效率不高。本项目专项债券资金 60,800.00 万元。截至 2023 年 7 月 31 日，专项债券资金累计支付 13,988.03 万元，项目单位专项债券资金累计支付进度为 23.01%；截至绩效监控之日，专项债券资金累计支付 17,704.94 万元，项目单位专项债券资金累计支付进度为 29.12%。专项债券资金支付率远低于债券发行后年度使用率 100% 的项目绩效目标。2022 年 10 月将本项目 2.24 亿元债券资金支付至宝鸡高新科技新城开发有限责任公司共管户，以满足债券资金支付进度考核要求，不符合专项债券资金使用进度相关政策要求。2022 年度发行的 2.80 亿元专项债券资金，目前仍然结余 1.61 亿元。目前专项债券资金闲置量仍较大，加大了资金成本。主要原因是项目未按计划开工、项目专项债券发债金额与项目建设进度不够匹配。

(三) 项目工程款支付与合同约定不一致。本项目施工合同约定，工程预付款为合同总额(扣除暂列金、暂估价及安全文

明施工费)的10%，预付款在开工前7天支付，预付款在支付进度款时一次性扣除，如一次不能扣完时，可分三次平均扣。实际于2023年4月7日支付工程预付款7,776.64万元，在后续支付3次工程进度款时仅扣除2次，扣除金额合计2,016.51万元，未全额扣回工程预付款，导致工程款支付与工程实际进度不匹配，未按照合同约定严格按照施工进度支付工程款。

(四) 项目绩效管理有待加强。本项目作为专项债券项目，申请发债时进行了事前绩效评估，但绩效目标未按照相关规定与专项债券资金同步申报、审核、批复。项目主管部门和项目单位绩效监控责任落得不实，未按相关规定建立专项债券项目资金绩效跟踪监控机制，绩效责任约束作用不强。

六、相关建议

(一) 切实加快项目建设进度，提高债券资金使用效益。项目主管部门和实施单位要采取积极的应对措施，尽快解决项目市政管网接入问题，在不违反专项债券资金使用规定和确保资金安全的前提下，制定与项目建设期相适应的专项债资金使用预案，尽快形成更多的实物工作量，提高专项债券资金使用效率，确保项目早建成、早达效。项目单位应严格根据工程计划进度表与施工方申报已完工项目分析比对，严格执行施工合同工程款支付要求，按照项目工程施工进度付款，按合同约定应扣回的工程预付款应予扣回，避免因超前付款带来风险。

(二) 严格执行专项债券本息偿还计划，落实项目偿债准

备金管理要求。按照本项目专项债券实施方案，项目收益能够覆盖所有融资款项的偿还。项目单位尚未上缴的2023年上半年应支付利息及发行服务费，应尽快按规定上缴财政。同时，项目主管部门和实施单位要提早谋划安排项目运营，加强医院资金绩效管理，严格落实本项目专项债券实施方案明确的主要风险控制措施，以确保专项债券按时还本付息。项目单位要根据宝鸡市妇幼保健院、市卫健委、市财政局、浦发银行宝鸡分行签订的专项账户监管协议，切实落实好偿债准备金上缴相关规定，平滑债券存续期内本息偿还压力。

（三）严格专项债券项目资金绩效管理，确保项目绩效目标如期实现。项目主管部门和实施单位要严格落实《财政部关于印发〈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号）相关规定，建立专项债券项目建设期、运营期全生命周期绩效跟踪问效机制，对绩效目标实现程度进行动态监控，按年度开展绩效自评。

（四）完善专项债券项目财务核算，加强项目后续运营和债务风险管理。本项目融资平衡测算时还本付息收入来源为医院整体收入，包括宝鸡市妇幼保健院老院区的整体收入、宝鸡市妇幼保健院高新分院项目新增收入、宝鸡市儿童医院高新分院项目新增收入。项目单位对取得专项债资金和专项债收益会计处理方式应建立专项债项目辅助台账，厘清项目收益，并研究采取有针对性的措施加强项目后续运营和债务风险管理，确

保宝鸡市妇幼保健院高新分院、宝鸡市儿童医院高新分院 2 个项目按时还本付息。

- 附件：1. 项目绩效目标执行监控表
2. 项目工程款支付证书汇总表

宝鸡市财政预算评审中心

2023 年 9 月 27 日

宝鸡市妇幼保健院高新分院建设（专项债券）项目绩效目标执行监控表

单位名称	宝鸡市妇幼保健院		项目批准机关及文号		项目名称					
	宝鸡市妇幼保健院		宝鸡市妇幼保健院高新分院建设项目		宝鸡市财政局（宝市财办债〔2023〕19号）					
实施单位	年初预算数		1-7月按原项目用途执行数		1-7月调整为其他用途执行数					
	年度资金总额	其中：专项债券资金	1-7月按原项目用途执行数	1-7月按原项目用途执行率	1-7月调整为其他用途执行数	1-7月调整为其他用途执行率				
资金情况（万元）	32,800.00	32,800.00	2,071.88	6.32%	0	40.00%				
	60,800.00	-	调整为其他用途							
年度总体目标										
年度总体目标			13,988.03	累计执行率	23.01%					
年度总体目标完成情况										
一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	1-7月执行情况	全年预计完成情况	偏差原因分析 硬件条件保障 人员保障 制度保障 经费保障 其他	原因说明	完成目标可能性 完全不可能 有可能 确定能	纠偏措施	
				1-7月执行情况	全年预计完成情况					
管理指标	专项债券管理	项目年度发债金额与当年实际需要的匹配度	匹配	不匹配	不匹配		2022年度发债金额结余2.41亿元，2023年继续发债。	完全不可能	√	
		专项债券年度资金使用率	100%	6.32%	50.00%		开工时间晚于计划时间，债券年度使用率	有可能	√	
		专项债券资金使用合规性	合规	合规	合规		2022年10月将2.24亿元专项债券资金支付至宝鸡高新科技新城开发有限责任公司共管账户	有可能	√	
		是否存在专项债券资金闲置（超过3个月）	否	是	是		开工时间晚，资金支付进度慢	有可能	√	加快推进
		专项债券利息按计划支付	是	否	是		2023年上半年利息未上缴财政	有可能	√	按期偿还
		资金拨付支出进度是否与合同约定和项目建设进度相匹配	匹配	不匹配	匹配		预付账款未按合同约定扣回	有可能	√	按照进度付款
		专项债券资金拨付是否有完整的审批程序和手续	合规	合规	合规			有可能	√	

绩效指标	三级指标	年度指标值	1-7月执行情况	全年预计完成情况	偏差原因分析					完成目标可能性		纠偏措施		
					费用保障	制度保障	人员保障	硬件条件保障	其他	原因说明	确定能		有可能	完全不可能
成本指标	项目收支平衡情况（按照项目收支平衡方案，取两年实际数据进行评估）	平衡	平衡	平衡	平衡						√			
	项目决策手续完备	完备	完备	完备	完备						√			
	管理制度健全性	健全有效	健全有效	健全有效	健全有效						√			
	制度执行有效性	无	无	无	无						√			
	外部监督发现问题整改情况	规范	规范	规范	规范						√			
	专项债券信息公开规范性	±10%	±10%	±10%	±10%						√			
	初设批复投资偏离度	±5%	±5%	±5%	±5%						√			
	实施方案运营成本与实际运营成本偏离程度	无	无	无	无						√			
	重大诉讼	无	无	无	无						√			
	社会公众舆情与群体性事件	无	无	无	无						√			
生态环境成本	无	无	无	无						√				
产出指标	年度目标任务完成一致性	一致	不一致	不一致	不一致						√		加快建设进度	
	建设过程中是否存在影响工程当年建设目标是否如期完成	否	否	否	否						√			
	建设项目是否能按时完工	按时完工	按进度建设	按进度建设	按进度建设						√		加快解决市政接入影响进度	
	实施方案项目收入与实际项目收入偏离程度	±5%	-12.48%	-12.48%	-12.48%						√		加快解决市政接入影响	
效益指标	经济效益	建成后有提升	建成后有提升	建成后有提升	建成后有提升						√			
	社会效益	精神卫生医疗服务能力提升	精神卫生医疗服务能力提升	精神卫生医疗服务能力提升	精神卫生医疗服务能力提升						√			
	生态效益	排水排污措施安全环保	排水排污措施安全环保	排水排污措施安全环保	排水排污措施安全环保						√			

宝鸡市妇幼保健院高新分院建设（专项债券）项目工程款支付证书汇总表

金额单位：元

实际支付时间	项目工程进度			扣安全文明施工费	扣预付款	实际支付	备注	专项债券年度
	申请表金额	支付证书金额	核定金额 (80%)					
2023年4月7日	77,766,419.31	77,766,419.31	77,766,419.31			77,766,419.31	工程预付款	2022
2023年7月10日	22,668,368.26	20,118,845.15	16,095,076.12	772,553.57	15,322,522.55	-	3-5月工程进度款	2023
2023年7月21日	37,500,400.73	33,569,388.80	26,855,511.04	1,294,195.43	4,842,534.56	20,718,781.05	6月工程进度款	2023
2023年9月7日	50,062,066.64	48,461,475.10	38,769,180.08	1,870,759.11		36,898,420.97	7月工程进度款	2023
合计	187,997,254.94	179,916,128.36	159,486,186.55	3,937,508.11	20,165,057.11	135,383,621.33	-	

