

遵化市卫生健康局
遵化市人民医院扩建工程

实施方案

实施（主管）单位：遵化市卫生健康局

咨询（编制）机构：唐山普智商务信息咨询有限公司

日期：2024 年 12 月

目录

一、基本情况	1
(一) 债券基本信息	1
(二) 项目详细信息	1
(三) 项目立项审批情况及重大项目库编码	3
二、区域概况	6
三、项目基本情况	6
(一) 项目概况	10
(二) 项目的公益性和建设的必要性	11
(三) 事前绩效评估	11
(四) 项目具体建设内容	18
(五) 经济社会效益分析	18
四、实施主体	20
五、项目投资规模、计划及资金方案	21
(一) 项目建设投资方案	21
(二) 资金筹措方案	21
(三) 项目资金管理方案及保障措施	23
六、项目运营与预期收益估算	24
(一) 项目运营方案	24
(二) 项目运营收益估算	27
七、项目融资与收益平衡财务评估	33
(一) 项目收益测算	34

(二) 融资成本测算	35
(三) 项目融资与收益平衡情况	36
八、项目风险评估及控制措施	37
(一) 风险识别及控制措施	37
(二) 敏感性分析	37
(三) 其他事项说明	42
九、投资者保护措施(还款保障计划)	42
十、信息披露计划及主管部门责任	45
(一) 信息披露计划	45
(二) 主管部门责任	47
十一、编制文件依据	48

遵化市卫生健康局遵化市人民医院扩建工程实施方案

一、基本情况

(一) 债券基本信息

项目名称	遵化市卫生健康局遵化市人民医院扩建工程
发行规模	拟申请专项债券41,200.00万元(RMB412,000,000.00)，其中2025年申请政府专项债券13,000.00万元(含遵化市上关水库至城东工业园区引水工程项目调整到本项目的7,800.00万元)，2026年需申请政府专项债券28,200.00万元。
募集资金用途	募集资金用于遵化市卫生健康局遵化市人民医院扩建工程
债权期限	20年
债权利率	融资利率(4%)
还本付息方式	利息每年支付一次，本金从债券存续期满前最后一年全部偿还，已兑付本金自兑付日起不另计利息。

(二) 项目详细信息

单位：万元

项目类型	其他
本只专项债券用于该项目的金额	13,000.00
其中：用于符合条件的重大项目资本金的金额	0
项目简要描述	医院现有1栋3层门诊综合楼和1栋4层住院楼，总建筑面积6681m ² ，床位120张。本项目对现有建筑进行提升改造，主要建设内容包括：对基础和部分墙体进行全面抗震加固；提升手术室2间、CT室2间、核磁室1间、DR室1间；对现有病房区一层和四层重新进行装修；提升屋面保温、防水、外墙保温及门窗；更新室内给排水、消火栓、采暖、照明、供氧等系统管线及设施；新增自动喷水灭火系统、火灾自动报警和联动系统；更换病房电梯1部；对门窗、外立面进行修缮。同时提升室外停车场、给排水、消防和供暖管网、箱式变电站和变压器等相关配套设施。购置急需的医疗设备。

项目建设期		2025-2027 年							
项目运行期		2028 年-2046 年							
债券存续期内项目总投资		51,608.03							
其中：不含专项债券的项目资本金		10,408.03							
专项债券融资		41,200.00							
其他债务融资		0							
项目分年融资计划									
	以前年度	2024 年	2025 年	2026 年	……				
专项债券融资			13,000 .00	28,200 .00					
其他债务融资									
债券存续期内 总收益	135,808.05								
债券存续期内项目分年收益									
第 1 年		第 2 年		第 3 年	5840.73	第 4 年	5840.73	第 5 年 5840.73	
第 6 年	5840.73	第 7 年	5840.73	第 8 年	6877.80	第 9 年	6877.80	第 10 年 6877.80	
第 11 年	6877.80	第 12 年	6877.80	第 13 年	7413.09	第 14 年	7413.09	第 15 年 7413.09	
第 16 年	7413.09	第 17 年	7413.09	第 18 年	8862.78	第 19 年	8862.78	第 20 年 8862.78	
第 21 年	8561.59								
			债券存续期内项目总收益/项目总投资						2.63
债券存续期内项目总债务融资本息		74,160.00		债券存续期内项目总收益/项目总债务融资本息				1.83	
债券存续期内项目总债务融资本金		41,200.00		债券存续期内项目总收益/项目总债务融资本金				3.30	

债券存续期内项目总债务融资本息	74,160.00	债券存续期内项目总收益/项目总地方债券融资本息	1.83
债券存续期内项目总地方债券融资本金	41,200.00	债券存续期内项目总收益/项目总地方债券融资本金	3.30
项目收益预测依据	<p>根据可行性研究报告和实地调查，预计本项目的运营收入主要是门诊收入、住院收入、体检收入、康复治疗收入。</p> <p>项目运行期燃料动力消耗、人员工资、外购原材料费、修理费用、固定资产折旧费摊销费及专项债利息费用。</p>		

(三) 项目立项审批情况及重大项目库编码

项目基本信息【2401-130281-89-01-166734】



核准目录	县政府投资的本级教育、卫生计生、民政、残疾人服务、体育、文化、广电、新闻出版、旅游及其他社会事业设施建设项目		
项目名称	遵化市卫生健康局遵化市人民医院扩建工程		
项目类别	审批	建设性质	扩建
国标行业	综合医院	所属行业	卫生
产业结构调整指导目录	医疗卫生服务设施建设		
项目属性	其他项目	总建筑面积	30725 m²
建设地点	唐山市-遵化市	详细地址	唐山市遵化市华明南路 316 号
建设规模及内容	<p>总建筑面积 30725 平方米，其中综合楼 30225 平方米，地上 13 层地下 2 层，地上建筑面积 26195 平方米，包括急诊部、门诊部、住院部、医技科室、传染科室、业务管理用房、院内配套用房、康复治疗区、健康管理中心及体检中心；地下建筑面积 4030 平方米，包括保障系统设备用房。附属用房 500 平方米。并配套建设综合楼的装修工程、给排水工程、暖通空调、电气工程、弱电及信息化综合布线等。床位规划：480 床。</p>		
拟开工日期	2024-08	拟建成日期	2026-07

项目资金情况

总投资（万元）	51,608.03	项目资本金（万元）	51,608.03
固定资产投资(万元)	51,608.03	铺底流动资金(万元)	0
资金来源	<input type="checkbox"/> 企业自有资金政府补助 <input type="checkbox"/> 银行贷款		
政府补助金额(万元)	51,608.03		
资金说明	财政性资金		

项目（法人）单位信息

项目（法人）单位	遵化市卫生健康局	项目单位性质	其他
项目法人证照类型	统一社会信用代码	项目法人证照号码	1113028134783969XB
法定代表人	范红民	法定代表人联系手机	13933379578
项目负责人	陈朔	负责人联系手机	15932510215

能耗消费情况

是否年综合能源消费量超过 1000 吨标准煤或年电力消费量超过 500 万千瓦时			
<input type="checkbox"/> 是，单独编制节能报告并报节能审查机关			
否，在线填写能源消费情况			
能源种类	年需要实物量	参考折标系数	年需要折标煤量（吨标准煤）
年综合能源消费量			1.51
电力	1.229（万千瓦时）	1.229	1.51
天然气	（万立方米）	12.143	
液化天然气	（吨）	1.7572	
液化石油气	（吨）	1.7143	
原煤	（吨）	0.7143	
洗精煤	（吨）	0.9	
洗中煤	（吨）	0.2857	
煤泥	（吨）	0.4286	
热力	（百万千焦）	0.0341	
原油	（吨）	1.4286	
汽油	（吨）	1.4714	

煤油	(吨)	1.4714	
柴油	(吨)	1.4571	
燃料油	(吨)	1.4286	
炼厂干气	(吨)	1.5714	
焦炉煤气	(万立方米)	6.143	
高炉煤气	(万立方米)	1.286	
转炉煤气	(万立方米)	2.714	
发生炉煤气	(万立方米)	1.786	
重油催化裂解煤气	(万立方米)	6.571	
重油热裂解煤气	(万立方米)	12.143	
焦炭制气	(万立方米)	5.571	
压力气化煤气	(万立方米)	5.143	
水煤气	(万立方米)	3.571	
煤矸石(用作能源)	(吨)	0.2857	
型煤	(吨)	0.6	
焦炭	(吨)	0.9714	
煤焦油	(吨)	1.1429	
其他焦化产品	(吨)	1.3	
粗苯	(吨)	1.4286	
甲醇(用作燃料)	(吨)	0.6794	
乙醇(用作燃料)	(吨)	0.9144	
氢气(用作燃料,密度 为0.082千克/立方米)	(万立方米)	3.329	
沼气	(万立方米)	8.286	
其他石油制品	(吨)	1.2	
其他(按实际低位发热量折算)			
项目节能措施及项目能源 利用效率(单位产品 综合能耗等)			
其它需要说明的情况			

申报人承诺填写的信息真实、完整、准确,符合法律法规,如有违规情况,愿承担相关的法律责任。

二、区域概况

1. 项目选址

本项目建设地点位于唐山市遵化市华明南路 316 号。

项目选址路由环境开阔，阳光充足，交通便利，自然条件优越，附近环境状况良好，周边无文物景观及自然保护区，没有其他污染源的影响，无环境敏感点，不影响通航及军事设施，有利于防洪和排涝等，不会造成相关不利影响。

2. 项目建设条件

2.1 区域综述

遵化市，河北省辖县级市，由唐山市代管，位于河北省东北部，唐山市西北部，地势由北东向南西倾斜，属暖温带季风半湿润气候。截至 2023 年 6 月，遵化市下辖 2 个街道、20 个镇、5 个乡，总面积 1521 平方千米，常住人口 70.28 万人。

遵化，意为“遵从孔孟之道，教化黎民百姓”，是联合国地名专家组命名的“千年古县”。天宝初，在玉田县东北 90 里设平州买马监。后唐，从玉田县划出置遵化县。遵化市是河北省财政直管县，是地质灾害防治高标准“十有县”、革命文物保护利用片区分县、全国文明城市、全国农业全产业链典型县。市境内有世界文化遗产地、国家 5A 级景区清东陵。

2.2 项目所在区域自然条件

（1）位置境域

遵化市位于河北省东北部，唐山市西北部，介于北纬 $39^{\circ} 54' 56''$ — $40^{\circ} 22' 18''$ ，东经 $117^{\circ} 33' 45''$ — $118^{\circ} 14' 00''$ 之间，东与迁西县交界，南

和丰润区、玉田县接壤，西与天津市蓟州区相连，北靠长城与兴隆县为邻。东西长 53 千米，南北宽 43 千米，总面积 1521 平方千米。

（2）地形地貌

遵化市是河北省燕山南麓著名的山间盆地，地势由北东向南西倾斜。四面环山，一条狭长的中道山把山间盆地一分为二，形成三山两川的独特地貌。区域内山地占 33.8%，丘陵占 34.2%，平原占 32%。按三山（中道山、南山、北山）两川（南川、北川）自然地形分为五个区域。

（3）地质

遵化市位于华北地台燕山沉降带南缘，大地构造在不同地质时期不断变化演进，逐渐形成具有不同地质年代特点的地质地貌，由老至新为太古界、元古界、新生界第四系。

（4）气候特征

遵化市属暖温带季风半湿润气候，大陆性气候显著。年均日照时数 2844 小时，太阳辐射年总量 131.64 千卡/立方厘米。年均气温 10.4 摄氏度，年积温 4340 摄氏度，年均降水量 804 毫米，是河北省多雨地区之一。年无霜期 181 天。本市降水主要集中在夏季，降水量四季不均衡。

（5）水文条件

遵化市有大小河流 37 条，除东北部的洪山口河汇入洒河，属滦河水系外，其余河流均属蓟运河水系。其中较大河流黎河、沙河长年径流，东西流经山川平原，汇入蓟县于桥水库。年均汇水面积 1913 平方千米，其中蓟运河水系占 96%。

（6）水资源条件

遵化市地表水资源主要由天然降水及北部邻县 392 平方千米的径流面成。多年平均产水总量 47598 万立方米，可利用水资源 30182 万立方米。

（7）土地资源条件

遵化市土地总面积 151362.77 公顷。其中，农用地面积 108948.78 公顷，占土地总面积 71.98%；建设用地面积 24452.31 公顷，占土地总面积 16.15%；其他土地面积 17961.68 公顷，占土地总面积的 11.87%。

（8）地震

根唐山地理位置属于欧亚板块与太平洋板块的交界线上，位于大陆板块和海洋板块交界处属于环太平洋地震带的。为全球两大主要地震带其中之一。唐山大地震属于构造地震。

从我国地震带来看，唐山位于华北平原地震带。华北平原地震带南界大致位于新乡—蚌埠一线，北界位于燕山南侧，西界位于太行山东侧，东界位于下辽河—辽东湾拗陷的西缘，向南延到天津东南，经济南东边达宿州一带。是对京、津、唐地区威胁最大的地震带。根据《中国地震动参数区划图》，场地抗震设防烈度为 7 度，地震动峰值加速为 0.10g，动反应谱特征周期为 0.45s。

2.3 交通运输条件

唐山地理位置优越地处环渤海与环京津交汇地带与首都北京相距 150 公里与著名工业城市天津市相距 120 公里是联络华北、东北两大地区的咽喉。隔海与朝鲜、韩国、日本相望成为东北亚区域经济的重要组成部分。该区域交通方便京哈、通坨、京秦、大秦四条铁路干线横贯全境。高速公路发达密集京沈、唐津、唐港、西外环四条高速公路在境内交汇互通构成了独特壮观的“O+X”

型高速公路网络高速公路的密度达到发达国家水平被国家列为全国 45 个公路主枢纽城市之一。

地处京津冀区域腹地京哈铁路、津山铁路、津秦客运专线、张唐铁路在这里交汇境内坐拥唐山高铁站紧邻唐山机场 80 公里可抵达唐山港特别是近期京唐城际铁路通车后 30 分钟直抵天津、37 分钟通达北京是京津唐半小时生活圈的交通枢纽。水陆空立体交通网络四通八达。

2.4 建材条件

施工所用材料主要是钢材、水泥、木材、土产材料、装饰材料等建筑材料并需适量的辅助材料。唐山地区是我国重要的建材生产和输出基地以唐山钢铁集团、冀东水泥集团、唐山陶瓷集团为龙头的大中小型各类建材生产厂家星罗棋布数量多达数百家所生产的产品品种齐全质量优良稳定国内外闻名砂石等地方性材料在迁西、迁安、丰润等市县既有充足货源且运程较短路况良好所以在当地市场就可以购买到质优价廉的项目所需建筑材料。

2.5 人力资源与施工能力

本工程建筑物的施工要求较高，目前国内专门从事类似项目建设的队伍较多，可以选择有实力的专业施工队伍完成本项目的建筑工程施工。唐山市拥有 776.82 万人口，人力资源丰富，年均工资为 4 万元。因此本项目的人力资源是有保障的。

3. 要素保障

3.1 土地要素保障分析

土地是国家的重要资源也是经济社会发展的基础要素之一。土地要素保障是确保土地资源合理利用和有效配置的重要保障措施。

本项目用地符合国土空间规划、土地利用年度计划建设方案及建设用地控制指标满足相关标准规范的要求。项目用地有保障。

3.2 资源要素保障分析

本项目建设及运营所需要的水资源、电力均有保障项目建设不会对大气环境及区域生态承载力造成影响。项目建设满足能源节约、碳排放强度和污染减排指标控制要求。资源环境要素有保障。

3.3 特殊区域情况分析

本项目选址不属于环境敏感区域和其他文物保护等特殊保护区域。

三、项目基本情况

(一) 项目概况

本期项目募集资金计划用于遵化市卫生健康局遵化市人民医院扩建工程，募投项目基本信息如下表：

工程名称	建设内容	建设规模
遵化市卫生健康局遵化市人民医院扩建工程	本项目为遵化市卫生健康局遵化市人民医院扩建工程，总占地 23.33 亩，总建筑面积 30725 平方米，其中综合楼 30225 平方米，地上 13 层地下 2 层，地上建筑面积 26195 平方米，包括急诊部、门诊部、住院部、医技科室、传染科室、业务管理用房、院内配套用房、康复治疗区、健康管理中心及体检中心；地下建筑面积 4030 平方米，包括保障系统设备用房。附属用房 500 平方米。并配套建设综合楼的装修工程、给排水工程、暖通空调、电气工程、弱电及信息化综合布线等。床位规划：480 床。	本项目为遵化市卫生健康局遵化市人民医院扩建工程，总占地 23.33 亩，总建筑面积 30725 平方米

(二) 项目的公益性和建设的必要性

1. 项目的公益性

近年来，随着我国社会经济的快速发展，医疗需求不断增长，医疗服务体系也在不断完善。政府对医疗卫生的投入逐年增加，医疗服务体系的建设也得到了加强。在这种背景下肿瘤医院作为医疗服务体系的重要组成部分，承担着为广大人民群众提供医疗服务的重要任务。遵化市卫生健康局遵化市人民医院扩建工程，不仅可以满足当地居民的医疗需求，提高区域内的医疗服务水平，还可以促进当地经济发展，带动相关产业的发展，提供更多的就业岗位。同时，项目的建设也有利于提高我国医疗服务体系的完善程度，为分级诊疗制度的实施提供有力支持。

随着我国社会经济的快速发展，人民生活水平不断提高，对医疗服务的需求也在不断增长。为了满足这一需求，建立一所专业性肿瘤医院显得尤为重要。该项目旨在新建一所具有一定规模、设施齐全、技术先进的肿瘤防治中心，为当地居民提供优质的医疗服务。

2. 项目建设的必要性

2.1 项目的建设是践行国家政策的需要

国民经济和社会发展规划提出：“全面推进健康中国建设。把保障人民健康放在优先发展的战略位置，坚持预防为主的方针，深入实施健康中国行动，完善国民健康促进政策，织牢国家公共卫生防护网，为人民提供全方位全生命期健康服务。”本项目的建设是践行全面推进健康中国建设的重要载体。的重要载体，是“构建强大公共卫生体系，深化医药卫生体制改革。”的必要手段。

2.2 项目的建设是落实科学发展观，构建社会主义和谐社会的需要

医药卫生事业关系亿万人民的健康，关系千家万户的幸福，是重大民生问题。加快医药卫生事业发展，适应人民群众日益增长的医药卫生需求，不断提高人民群众健康素质，是贯彻落实科学发展观、促进经济社会全面协调可持续发展的必然要求；是维护社会公平正义、提高人民生活质量的重要举措；是全面建设小康社会和构建社会主义和谐社会的一项重大任务。

2.3 项目的建设是提升区域医疗服务水平的需要

目前河北省是中国排名第六的人口大省，能在“家门口”看好病，享受到优质的医疗资源，成为千家万户最朴实、最迫切的心愿，也是深化医改工作努力探索解决的难题。本项目的建设不仅可以解决区域内群众急需医疗资源短缺和异地就医较为突出的疾病诊疗需求，缓解当地群众异地就医、看病难，实现“大病不出省”的目标，并进一步带动河北省整体的医疗服务水平和能力的提升，对于京津冀医疗协同发展具有重要意义，同时也符合河北省十四五规划中增设国家区域医疗中心的要。

综上所述，项目的建设符合国家产业政策及相关发展规划的要求。项目建成后，能够加快医药卫生事业发展，适应人民群众日益增长的医药卫生需求，提升遵化市医疗服务水平。因此实施遵化市卫生健康局遵化市人民医院扩建工程是十分必要的。

(三) 事前绩效评估

1. 绩效评估方式方法

为清楚了解项目背景以及该项目工作，评估工作组在了解项目基本情况的基础上，通过网络、专家、案卷以及与项目相关单位沟通等多种途径、查阅了

遵化市规划文件、政策等相关资料。通过前期收集整理的基础资料以及查阅文献资料，对被评估项目的基本情况、项目依据文件、可行性研究报告、测算依据、绩效目标等评价资料，采用现场调研形式进行查验。

本次评估主要采用成本效益分析、比较分析、因素分析、最低成本分析、历史分析等方法进行评估。

2. 评估内容

专项债券项目事前绩效评估，主要判断项目申请专项债券资金支持的必要性和可行性，重点论证以下方面：

(1) 项目实施的必要性、公益性、收益性

本项目建设是践行国家政策的需要；是落实科学发展观，构建社会主义和谐社会的需要；是提升区域医疗服务水平的需要。项目建成后，可满足遵化市医疗服务需求，同时可以缓解遵化市肿瘤专业医院不足的问题。响应了国家构建强大公共卫生体系，深化医药卫生体制改革的政策，对于对全市医疗事业产生积极而又深远的影响。所以本项目在建设内容和规模上是可行的。

遵化市卫生健康局遵化市人民医院扩建工程，不仅可以满足当地居民的医疗需求，提高区域内的医疗服务水平，还可以促进当地经济发展，带动相关产业的发展，提供更多的就业岗位。同时，项目的建设也有利于提高我国医疗服务体系的完善程度，为分级诊疗制度的实施提供有力支持。

综上所述，遵化市卫生健康局遵化市人民医院扩建工程建设是必要的，可行的。

(2) 项目投资合规性与项目成熟度

遵化市卫生健康局遵化市人民医院扩建工程，项目处于前期状态。本项目

已经取得项目建议书及可行性研究报告批复。

《遵化市行政审批局关于遵化市卫生健康局遵化市人民医院扩建工程项目建议书的批复》（遵审投资审字[2024]11号）

《遵化市行政审批局关于遵化市卫生健康局遵化市人民医院扩建工程项目建议书的批复》（遵审投资审字[2024]38号）

项目建设前期，项目申报单位聘请同致诚工程咨询有限公司编制了《遵化市卫生健康局遵化市人民医院扩建工程可行性研究报告》，对项目建设背景及必要性、项目选址及建设条件、工程方案、节能、环境影响、项目实施进度、投资估算及资金筹措、招标方案、经济和社会分析等内容进行了充分分析，并按照专项债券资金申报程序，从项目的前期准备情况看，项目已按照基础建设项目的有关规定完成前期论证、报批和开工备案等手续，且项目建设计划于2024年5月启动，项目实施的基础条件较好，项目成熟度较好。

(3) 项目资金来源和到位可行性

根据项目可行性研究报告，项目估算总投资 51,608.03 万元，其中：工程费用 38,468.43 万元，工程建设其他费用 10,682.07 万元，预备费 2,457.53 万元。资金筹措方式为地方政府专项债券和单位自筹资金。

项目资金来源符合最新资本金规定，资金配置合理。项目资金到位的可行性较高。

(4) 项目收入、成本、收益预测合理性

本项目收入、成本、收益预测较为合理。本项目在债券存续期间将运营专项收入等项目收益，优先用于偿还募集资金本金和利息。本项目运营收入主要包括门诊收入、住院收入、体检收入、康复治疗收入。债券存续期间项目总收

入为251,890.55万元（含税）。运营成本包括燃料动力消耗、人员工资、外购原材料费、修理费用、固定资产折旧费摊销费及专项债利息费用，债券存续期间项目总成本为170,346.67万元。存续期间经营收益为135,808.05万元，本项目收入、成本、收益预测根据市场调查或可行研究预测，有一定的合理性。

(5) 债券资金需求合理性

根据项目未来数据合理预测，在债券存续期间内，债券项目净收益为135,808.05万元，本次债券本息合计为74,160.00万元，本息覆盖倍数为1.83。因此，本项目能够合理保证偿还债券本金和利息，可以实现项目收益与融资自求平衡。

因此，本项目资金来源合规可行，债券资金申报预计能够实现项目收益与融资自求平衡。

(6) 项目偿债计划可行性和偿债风险点

本项目债券资金需求在合理范围内，在项目风险可控以及相关法律法规要求的范围内适度举债。

本项目严格执行非标专项债券资金专款专用的原则，将建立明确主管部门及职责，执行严格的流入管理和流出管理制度，并按照中发[2018]34号文的要求进行绩效评价，加强资金的使用与管理。本项目专项债券资金由区财政统一管理，专账核算，专款专用，不得挪用。或者在商业银行开立独立于日常经营账户的债券资金管理专用账户(以下简称债券资金专户)，用于专项债券募集资金的接收、存储及划转。

本项目收入专款专用，用于本项目债券本息的偿付。

(7) 绩效目标合理性

项目单位根据建设内容和预期目的设置了年度绩效目标，绩效指标基本按照目标内容进行了细化量化。绩效目标基本明确，合理。

项目事前绩效评估情况表

序号	事前绩效评估内容	事前绩效评估情况
1	项目实施的必要性、公益性、收益性	项目实施是必要的，具有较好的公益性和一定收益性
2	项目建设投资合规性与项目成熟度	项目建设合规、较为成熟
3	项目资金来源和到位可行性	项目资金来源明确，具有可行性
4	项目收入、成本、收益预测合规性	项目收入、成本、收益预测合规
5	债券资金需求合理性	项目债券资金需求合理
6	项目偿债计划可行性和偿债风险点	项目偿债计划可行、风险可控
7	绩效目标合理性	项目绩效目标设定合理

3. 评估结论

本项目已通过项目单位自评，申请债券资金必要可行，具体情况如下：

遵化市卫生健康局遵化市人民医院扩建工程绩效目标评价表

项目名称	遵化市卫生健康局遵化市人民医院扩建工程项目	一体化项目编码	130281240DB UG578PIE38	发改委审批 监管平台代 码	2401-130281-89-01-16 6734
项目主管部门	遵化市卫生健康局			统一社会信用 代码	1113028134783969XB
项目实施主体	遵化市卫生健康局			统一社会信用 代码	1113028134783969XB
项目负	陈朔			联系电话	15932510215

责人					
项目资金(万元)	投资总额：51,608.03				
	一、政府专项债券资金：41,200.00				
	二、其他资金：10,408.03				
债券资金用途	遵化市卫生健康局遵化市人民医院扩建工程				
绩效目标	目标 1：按期完成新建综合楼 30225 平方米；目标 2：新建附属用房 500 平方米；目标 3：如期完成新建配套设施 1 套。				
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值及单位	指标值确定依据
	产出指标	数量指标	指标 1：工程量完成率(%)	100%	工作计划
			指标 2：新建综合楼	30225 平方米	可行性研究报告
			指标 3：新建附属用房	500 平方米	可行性研究报告
			指标 4：新建配套设施	1 套	可行性研究报告
		质量指标	指标 1：综合楼验收合格率(%)	100%	可行性研究报告
			指标 2：附属用房验收合格率(%)	100%	可行性研究报告
			指标 3：配套设施验收合格率(%)	100%	可行性研究报告
			指标 4：资金支付率(%)	100%	可行性研究报告
		时效指标	指标 1：完工及时率	≥95%	项目总工作计划
		成本指标	指标 1：成本率(%)	≤100%	可行性研究报告
	效益指标	经济效益指标	指标 1：经营收益	经营收益足以覆盖本息	财评报告丰信咨询(2024)第 02 号
		社会效益指标	指标 1：提高居民生活水平和质量	促进作用	可行性研究报告
			指标 2：增加居民就业和收入	促进作用	可行性研究报告
			指标 3：提高医疗服务质量	促进作用	可行性研究报告

			指标 4: 落实国家医疗卫生政策	促进作用	可行性研究报告
		可持续影响指标	指标 1: 完善医疗卫生基础设施建设。	改善作用	可行性研究报告
		还本付息指标	指标 1: 还本付息及时性	按期还本付息	财政支出本息数据
			指标 2: 还本付息总额	74, 160. 00 万元	财评报告丰信咨询(2024)第 02 号
	满意度指标	社会公众或服务对象满意度指标	指标 1: 服务对象满意率(%)	≥95%	问卷调查

(四) 项目具体建设内容

本项目为遵化市卫生健康局遵化市人民医院扩建工程，总占地 23.33 亩，总建筑面积 30725 平方米，其中综合楼 30225 平方米，地上 13 层地下 2 层，地上建筑面积 26195 平方米，包括急诊部、门诊部、住院部、医技科室、传染科室、业务管理用房、院内配套用房、康复治疗区、健康管理中心及体检中心；地下建筑面积 4030 平方米，包括保障系统设备用房。附属用房 500 平方米。并配套建设综合楼的装修工程、给排水工程、暖通空调、电气工程、弱电及信息化综合布线等。床位规划：480 床。

(五) 经济社会效益分析

1. 经济效益分析

随着医院知名度的提高和患者就诊需求的增加，医院的门诊收入和住院收入将会呈现稳定增长。其中，肿瘤医院的专业性将有助于吸引更多的患者就诊，

从而提高医院的收入水平。通过引入先进的管理模式和技术，提高医疗服务效率，降低药品、器械、人力等成本。同时，加强采购、库存、财务等环节的管理，降低运营成本，提高医院的盈利能力。经济效益主要体现在收入增长、成本控制、资金回收等方面。通过优化管理、提高服务质量、拓展业务范围等措施，可以实现医院的经济效益持续增长。

医院项目为广大人民群众提供医疗服务，满足各类患者的需求，体现了对全民健康的高度关注，具有明显的公益性。加强公共卫生体系建设，提高应对突发公共卫生事件的能力，保障人民群众的健康安全。

项目积极响应国家的医疗卫生政策，通过项目的建设，可以促使医院改进管理模式，提高服务质量，降低医疗费用，更好地满足人民群众的健康需求。

2. 社会效益分析

(1) 项目对社会的影响分析

2.1 提高居民生活水平和质量

本项目的建设将进一步改善遵化市医疗卫生水平，提高医疗卫生综合服务能力；有效解决目前河北省医疗服务供应现状与当地医疗服务需求之间的矛盾，有效缓解人民群众就医难、看病难的问题；进一步缩短当地医疗卫生事业发展与经济发展之间的差距，有利于推进当地经济社会的协同发展。对于争取国家卫生事业优惠政策，帮助河北省人民最大程度享受医改成果也有积极的促进作用，有助于为促进社会经济和谐发展做出新的贡献。另外在提高民族身体素质、发展与振兴祖国医学事业等方面，也将产生较大的社会效果。本项目的建设，真正体现了“以人为本”的价值观和“惠及全体人民”的和谐社会理念。

2.2 增加居民就业和收入

项目建设涉及建筑材料等行业，必定促进其发展，同时还将带动周边运输、服务等相关产业的快速发展，会为当地提供一定工作岗位，并提高当地的人均年收入，从而提高其所在家庭的收入，对于提高当地的消费水平、改善消费结构具有积极影响。因此，项目的建设一定程度上促进了当地居民就业及收入水平。

2.3 提高医疗服务质量

通过引进先进的医疗设备和技術，培训医务人员，提高医疗服务质量和效率，为患者提供更优质的医疗服务。实现分级诊疗、双向转诊等制度，使医疗资源得到合理利用，提高医疗服务体系的运行效率。

2.4 落实国家医疗卫生政策

积极响应国家的医疗卫生政策，如深化医改、推进公立医院改革等。通过项目的建设，可以促使医院改进管理模式，提高服务质量，降低医疗费用，更好地满足人民群众的健康需求。同时本项目的建设还可以加强公共卫生体系建设，提高应对突发公共卫生事件的能力。通过开展疾病监测、健康教育、预防接种等工作，保障人民群众的健康安全。

综上所述，通过项目的建设，可以提高医疗服务质量、提高居民生活水平和质量、优化医疗资源配置，对促进区域经济发展、公共卫生体系建设、落实国家医疗卫生政策等方面具有重要意义。

(2) 项目与所在地区互适性分析

分析认为，由于该项目经济效益、国民经济效益、社会效益均比较明显，容易得到地方有关部门支持和帮助，互适性较强。

四、实施主体

债券募投项目的实施主体为遵化市卫生健康局，基本信息如下表；

实施主体基本信息表

名称	遵化市卫生健康局
统一社会信用代码	1113028134783969XB
法定代表人	范红民
住所	河北省唐山市遵化市文化北路 7 号

五、项目投资规模、计划及资金方案

(一) 项目建设投资方案

1. 编制原则

本项目建设工期和进度安排是在建设资金按工程进度计划到位的前提下进行编制。并且各项工程的计划工期，是根据工程建设内容在合理工期所需时间的基础上，再对工程工期进行打紧安排，并加强和优化施工组织，多方面实行交叉作业，以尽量缩短施工时间，建成使用。

2. 项目总投资

根据遵化市行政审批局《遵化市行政审批局关于遵化市卫生健康局遵化市人民医院扩建工程可行性研究报告的批复》（遵审投资审字[2024]38 号），遵化市卫生健康局遵化市人民医院扩建工程概算建设投资为 51,608.03 万元。

(二) 资金筹措方案

1. 资金来源

本项目总投资在建设期内投入，资金筹措方式为地方政府专项债券和单位自筹资金。

2. 项目前期工作及实施计划

(1) 施工方案

为确保施工质量，施工时除按照施工设计图纸及说明要求进行外，还应遵守发改局颁发的有关规范、规定办理，施工中应有计划地安排施工工序，特别是各不同项目的施工工序的衔接，避免出现脱节、工序颠倒现象。

(2) 计划工期

本项目建设周期24个月，2024年8月-2026年7月。

3. 资金使用计划

遵化市卫生健康局遵化市人民医院扩建工程总投资为51,608.03万元，计划于2024年进行投资建设，拟申请专项债卷41,200.00万元，其中2025年申请政府专项债券13,000.00万元（含遵化市上关水库至城东工业园区引水工程项目调整到本项目的7,800.00万元），2026年需申请政府专项债卷28,200.00万元。单位自筹资金10,408.03万元。

4. 资金使用计划及资金筹措情况

资金使用计划及资金筹措表

单位：万元

序号	项目	合计	占比	建设期	
				第一年	第二年
1	投资总额	51,608.03	100.00%	51,608.03	
1.1	建筑工程费用	38,468.43	74.54%	51,608.03	
1.2	其他工程费用	10,682.07	20.70%		
1.3	基本预备费	2,457.53	4.76%		
2	资金筹措	51,608.03	100.00%		
2.1	单位自筹资金	10,408.03	20.17%		

2.2	地方政府专项债券	41,200.00	79.83%		
指标占比	自筹比例	20.17%			
	财政比例	79.83%			

(三) 项目资金管理方案及保障措施

遵化市人民政府、遵化市财政局、项目建设单位建立起完善的专项债券资金使用管理制度，明确各部门职责，加强债券资金使用监管，组织开发新增债券资金绩效评价工作，确保债券资金合规使用，提高债券资金使用效率，保障投资者合法权益。

本项目严格执行专项债券资金专款专用的原则，将建立明确主管部门及职责，执行严格的流入管理和流出管理制度，并按照中发[2018]34号文的要求进行绩效评价，加强资金的使用与管理。

1. 主管部门及职责

项目单位主要职责为负责按照项目的建设要求并根据建设任务、成本等因素，做好专项债项目的规划期限、投资计划、收益和融资平衡方案、预期收入等测算，做好本项目专项债券年度项目库与政府债务管理体系的衔接，配合做好专项债券发行各项准备工作，加强对项目实施情况的监控，并统筹协调相关部门保障项目建设进度，如期实现专项收入。

2. 资金流入管理

项目资金流入主要包括债券资金、单位自筹资金和项目收入流入。

本项目债券资金主要来源于地方政府专项债券资金。对于已到位的项目财政资金，应严格按资金需求进度进行支付。

本项目专项债券资金由遵化市财政统一管理，专账核算，专款专用，不得挪用。或者在商业银行开立独立于日常经营账户的债券资金管理专用账户(以

下简称债券资金专户),用于专项债券募集资金的接收、存储及划转。

本项目收入专款专用,用于本项目债券本息的偿付。

3. 资金流出管理

本项目资金流出主要包括项目投资支出、流动资金支出等投资支出、债券本息偿付和项目运营成本。

关于建设投资等投资支出,负责实施的施工单位按照进度提出申请,并报送监理单位、项目单位,施工单位需如实填写专项债券资金支付审批表、已完工程量、综合单价、变更、索赔凭证、工程进度等要件,并抄送市财政局,项目单位,经项目单位、市财政局同意后,必要时引入第三方审计单位协助工程量及工程费用的支付,方可从专用账户中拨付资金。

关于债券本息偿付,由市财政组织准备需要到期支付的债券本息。由市政向省财政缴纳本期应当承担的还本付息资金。

项目运营成本严格按照计划支出,预算外支出要上报审批。

4. 资金预算绩效评价

市财政局将按照中共中央国务院印发《关于全面实施预算绩效管理的意见》中发[2018]34号文的要求,将专项债券资金的使用纳入到项目主管单位的绩效评价范围之内,绩效评价结果将决定债券资金的拨付额度及拨付进程及同类项目专项债的再次申报批复。

六、项目运营与预期收益估算

(一) 项目运营方案

1. 运营模式选择

本项目建成后,运营单位由项目单位自主负责。

2. 项目运营方案

项目管理公司通常为职能制组织机构，是在各管理层次之间设置职能部门，各职能部门分别从职能角度对下级执行者进行业务管理。在职能制组织机构中各级领导不直接指挥下级，而是指挥职能部门。各职能部门可以在上级领导的授权范围内，就其所辖业务范围向下级执行者发布命令。

根据本项目的特点，采用职能式结合项目负责制组织机构，成立项目小组，设置各专业组长，定期培训机制，保证在项目运行管理过程中合规管理，各阶段信息及时收集整理存档等。主要从以下进行管理。

- （1）项目实施管理
- （2）项目技术管理
- （3）资金管理
- （4）进度计划安排

3. 安全保障方案

- （1）安全生产管理目标

人身安全目标始终贯彻“安全第一、预防为主”的安全生产工作方针，实行专管与群管相结合，确保无重大人身、设备安全事故，做到“五无”工程，即“无死亡、无重伤、无火灾、无中毒、无倒塌”。

- （2）安全生产保证体系

抓生产必须抓安全，以安全促生产，按照“综合治理、管生产必须管安全、一票否决制、从严治理、标准化管理”五项原则，建立安全生产保证体系。

- （3）安全生产管理措施

- 1) 强化各项安全生产管理制度及安全意识。

2) 督促施工方制定专项安全防护措施。

3) 制定应急预案。

4. 绩效管理方案

(1) 绩效管理机制

从绩效管理各个层次出发可以把项目的内容分别为五个部分。

1) 管理的绩效

管理绩效作为项目绩效评价的重要组成部分以及基础通过对项目管理工作进行检查、监督以及评价进而评价管理从开始到结束的全部的市政工程项目项目的管理绩效评价主要包括资金、质量以及沟通等的管理。

2) 经济的绩效

经济绩效作为项目绩效评价的关键部分可以分为投入产出以及经济效益。它可以对项目进行原始的预测还可以分析和评价不同社会背景下的经济资源的使用和配置。

3) 社会的绩效

社会绩效作为项目的主要目标主要是分析政治、经济以及环境的影响以及贡献。

4) 生态环境的绩效

生态环境绩效作为项目的重要追求主要是评价自然环境、环境质量以及环境效益受项目绩效评价的影响。

5) 可持续的绩效

可持续的绩效评价主要是根据项目之前预期的目标方向以实际的成果作为依据分析项目的效果以及效益在全社会的可持续发展的因素从中找出不

足和影响的因素从而对项目的决策和建设进行指导和完善。

（2）绩效目标

本项目为遵化市卫生健康局遵化市人民医院扩建工程，总占地23.33亩，总建筑面积30725平方米，其中综合楼30225平方米，地上13层地下2层。地上建筑面积26195平方米，包括急诊部、门诊部、住院部、医技科室、传染科室、业务管理用房、院内配套用房、康复治疗区、健康管理中心及体检中心；地下建筑面积4030平方米，包括保障系统设备用房。附属用房500平方米。并配套建设综合楼的装修工程、给排水工程、暖通空调、电气工程、弱电及信息化综合布线等。床位规划：480床。

效益指标：1）经济效益指标：完善基础设施促进经济发展；2）社会效益指标：提高医疗服务水平，提高居民生活水平和质量；3）生态效益指标：改善生态环境；4）可持续影响指标：完善城市基础设施建设，提升医疗服务质量，落实国家医疗卫生政策。

5）满意度指标：群众对本项目建成后的满意程度 $\geq 95\%$ 。

（二）项目运营收益估算

1. 项目运营收入

项目建成后，根据《遵化市卫生健康局遵化市人民医院扩建工程可行性研究报告》、《建设项目经济评价方法与参数》（第三版）有关规定及现行财税制度，对项目建成后的经济效益进行分析和评价。收入来源为供水销售收入。本项目计算期共21年：其中建设期2年，运营期19年，建设期没有营业收入。本项目完成后，测算含税收入为251,890.55万元。

据此核算，含税收入为251,890.55万元。具体如下：

(1) 门诊收入：

根据本项目辐射人群707047人次，2022年居民到医疗卫生机构平均就诊5.4人次。保守估计，2026年日就诊人次250人，年就诊人数为9.13万人，以后每五年就诊人次递增5%。根据医院近三年人均就诊费用，保守估计人均就诊费用260元/人·次，以后每五年就诊费用递增5%。那么运营期第一年门诊收入2372.50万元。以此测算运营期内门诊收入为52147.87万元(含税)。

(2) 住院收入：

本项目建成后，床位数480张。根据医院的住院收入结合同等规模同类型医院情况，住院床位收入预计每普通床位日均费用约为400元/床天，每普通床位日均费用每5年上涨10%。床位使用率按2026年75%，之后每5年上涨10%。那么运营期第一年住院收入5256.00万元。以此测算运营期内住院收入为133798.86元(含税)。

(3) 体检收入：

本项目建成后，日体检人数50人，以后每五年就诊人次递增10%。保守估计人均体检费用500元/人·次，以后每五年体检费用递增10%。那么运营期第一年体检收入912.50万元。以此测算运营期内体检收入为23328.21万元(含税)。

(4) 康复治疗收入：

本项目建成后，康复治疗的人数由门诊人数和住院人数转化，其中，门诊人数的转化率为5%，住院人数的转化率为25%，年康复治疗人数为37412人，康复治疗费用525元/人·次。那么运营期第一年康复治疗收入1964.18万元。以此测算运营期内康复治疗收入为42615.62万元(含税)。

运营收入明细表

单位：万元

项目	合计	建设期		运行期							
		第1年	第2年	第3年	第4年	第5年	第6年	第7年	第8年	第9年	第10年
一、销售收入合计(含税)	251,890.55	-		10,505.18	10,505.18	10,505.18	10,505.18	10,505.18	12,233.64	12,233.64	12,233.64
1、门诊收入	52,147.87			2,372.50	2,372.50	2,372.50	2,372.50	2,372.50	2,620.66	2,620.66	2,620.66
日就诊人次				250.00	250.00	250.00	250.00	250.00	263.00	263.00	263.00
就诊天数				365.00	365.00	365.00	365.00	365.00	365.00	365.00	365.00
年就诊人次				91,250.00	91,250.00	91,250.00	91,250.00	91,250.00	95,995.00	95,995.00	95,995.00
人均就诊费用				260.00	260.00	260.00	260.00	260.00	273.00	273.00	273.00
2、住院收入	133,798.86			5,256.00	5,256.00	5,256.00	5,256.00	5,256.00	6,359.76	6,359.76	6,359.76
床位使用率				75.00%	75.00%	75.00%	75.00%	75.00%	82.50%	82.50%	82.50%
床位数				480.00	480.00	480.00	480.00	480.00	480.00	480.00	480.00
住院天数				365.00	365.00	365.00	365.00	365.00	365.00	365.00	365.00
年住院人数				131,400.00	131,400.00	131,400.00	131,400.00	131,400.00	144,540.00	144,540.00	144,540.00
床位日均费用				400.00	400.00	400.00	400.00	400.00	440.00	440.00	440.00
3、体检收入	23,328.21			912.50	912.50	912.50	912.50	912.50	1,104.13	1,104.13	1,104.13
日体检人数				50.00	50.00	50.00	50.00	50.00	55.00	55.00	55.00
体检天数				365.00	365.00	365.00	365.00	365.00	365.00	365.00	365.00
年体检人数				18,250.00	18,250.00	18,250.00	18,250.00	18,250.00	20,075.00	20,075.00	20,075.00
人均体检费用				500.00	500.00	500.00	500.00	500.00	550.00	550.00	550.00
4、康复治疗收入	42,615.62			1,964.18	1,964.18	1,964.18	1,964.18	1,964.18	2,149.09	2,149.09	2,149.09
门诊人次转化率				5.00%	5.00%	5.00%	5.00%	5.00%	5.00%	5.00%	5.00%
门诊康复人数				4,563.00	4,563.00	4,563.00	4,563.00	4,563.00	4,800.00	4,800.00	4,800.00
住院人次转化率				25.00%	25.00%	25.00%	25.00%	25.00%	25.00%	25.00%	25.00%
住院康复人数				32,850.00	32,850.00	32,850.00	32,850.00	32,850.00	36,135.00	36,135.00	36,135.00
年康复治疗人数				37,413.00	37,413.00	37,413.00	37,413.00	37,413.00	40,935.00	40,935.00	40,935.00
人均康复治疗费				525.00	525.00	525.00	525.00	525.00	525.00	525.00	525.00
二、税金											
1、增值税											
2、税金及附加											

续表

项目	运行期										
	第11年	第12年	第13年	第14年	第15年	第16年	第17年	第18年	第19年	第20年	第21年
一、销售收入合计(含税)	12,233.64	12,233.64	14,281.32	14,281.32	14,281.32	14,281.32	14,281.32	16,697.47	16,697.47	16,697.47	16,697.47
1、门诊收入	2,620.66	2,620.66	2,887.71	2,887.71	2,887.71	2,887.71	2,887.71	3,185.87	3,185.87	3,185.87	3,185.87
日就诊人次	263.00	263.00	276.00	276.00	276.00	276.00	276.00	290.00	290.00	290.00	290.00
就诊天数	365.00	365.00	365.00	365.00	365.00	365.00	365.00	365.00	365.00	365.00	365.00
年就诊人次	95,995.00	95,995.00	100,740.00	100,740.00	100,740.00	100,740.00	100,740.00	105,850.00	105,850.00	105,850.00	105,850.00
人均就诊费用	273.00	273.00	286.65	286.65	286.65	286.65	286.65	300.98	300.98	300.98	300.98
2、住院收入	6,359.76	6,359.76	7,695.31	7,695.31	7,695.31	7,695.31	7,695.31	9,310.88	9,310.88	9,310.88	9,310.88
床位使用率	82.50%	82.50%	90.75%	90.75%	90.75%	90.75%	90.75%	99.82%	99.82%	99.82%	1.00
床位数	480.00	480.00	480.00	480.00	480.00	480.00	480.00	480.00	480.00	480.00	480.00
住院天数	365.00	365.00	365.00	365.00	365.00	365.00	365.00	365.00	365.00	365.00	365.00
年住院人数	144,540.00	144,540.00	158,994.00	158,994.00	158,994.00	158,994.00	158,994.00	174,885.00	174,885.00	174,885.00	174,885.00
床位日均费用	440.00	440.00	484.00	484.00	484.00	484.00	484.00	532.40	532.40	532.40	532.40
3、体检收入	1,104.13	1,104.13	1,347.03	1,347.03	1,347.03	1,347.03	1,347.03	1,627.48	1,627.48	1,627.48	1,627.48
日体检人数	55.00	55.00	61.00	61.00	61.00	61.00	61.00	67.00	67.00	67.00	67.00
体检天数	365.00	365.00	365.00	365.00	365.00	365.00	365.00	365.00	365.00	365.00	365.00
年体检人数	20,075.00	20,075.00	22,265.00	22,265.00	22,265.00	22,265.00	22,265.00	24,455.00	24,455.00	24,455.00	24,455.00
人均体检费用	550.00	550.00	605.00	605.00	605.00	605.00	605.00	665.50	665.50	665.50	665.50
4、康复治疗收入	2,149.09	2,149.09	2,351.27	2,351.27	2,351.27	2,351.27	2,351.27	2,573.24	2,573.24	2,573.24	2,573.24
门诊人次转化率	5.00%	5.00%	5.00%	5.00%	5.00%	5.00%	5.00%	5.00%	5.00%	5.00%	0.05
门诊康复人数	4,800.00	4,800.00	5,037.00	5,037.00	5,037.00	5,037.00	5,037.00	5,293.00	5,293.00	5,293.00	5,293.00
住院人次转化率	25.00%	25.00%	25.00%	25.00%	25.00%	25.00%	25.00%	25.00%	25.00%	25.00%	0.25
住院康复人数	36,135.00	36,135.00	39,749.00	39,749.00	39,749.00	39,749.00	39,749.00	43,721.00	43,721.00	43,721.00	43,721.00
年康复治疗人数	40,935.00	40,935.00	44,786.00	44,786.00	44,786.00	44,786.00	44,786.00	49,014.00	49,014.00	49,014.00	49,014.00
人均康复治疗费	525.00	525.00	525.00	525.00	525.00	525.00	525.00	525.00	525.00	525.00	525.00
二、税金											
1、增值税											
2、税金及附加											

*注：此处收入为包含增值税的收入。

2. 项目运营成本

遵化市卫生健康局遵化市人民医院扩建工程建成后，项目总成本包括燃料动力消耗、人员工资、外购原材料费、修理费用、固定资产折旧费摊销费及专项债利息费用。本项目计算期共21年：其中建设期2年，运营期19年，建设期没有成本。本项目完成后，测算运营期总成本为170,346.67万元，运营成本为95696.53万元，具体测算结果如下：

(1) 燃料动力消耗：该项目主要燃料动力主要为电力、新水。年消耗电力 718.7×10^4 kWh, 单价0.57元/kWh, 每年电力成本为409.66万元；年消耗新水 8.08×10^4 万t, 单价5.5元/t, 每年新水成本为44.44万元。那么每年燃料动力消耗为454.10万元。以此测算项目运营期内燃料动力消耗为8627.90万元。

(2) 人员工资：本项目预计招聘医务人员230人，人员工资含福利平均6.5万元/人·年，年均人员工资成本合计1495.00万元。以此测算项目运营期内人员工资28405.00万元。

(3) 外购原材料费：根据其他同类医院情况，外购原材料费占当年运营收入的20%。那么运营期第一年外购原材料费2101.04万元。以此测算运营期内外购原材料费为50378.11万元。

(4) 维修费用：该项费用估算方法按占固定资产原值的比率估列，该项目按1%计列。年维护费为436.08万元。以此测算项目运营期维修费用8285.52万元。

(5) 折旧及摊销费用：固定资产折旧采用平均年限折旧法，本项目房屋建筑物类资产14415.43万元，综合年限按照20年进行折旧，残值率5%, 年折旧费684.73万元；本项目机器设备类资产24053.00万元，综合年限按照10年进行折

旧，残值率5%，年折旧费2285.04万元；本项目其他类资产5139.60万元，综合年限按照10年进行折旧，残值率5%，年折旧费488.26万元；无形资产原值8000.00万元，无形资产摊销按照40年计算，无残值率，年摊销金额200万元。那么运营期第一年折旧及摊销费用3658.03万元。以此测算项目运营期总折旧及摊销费用为43858.14万元。

(6) 财务费用：运营期内每年偿还债券利息，经营期内总利息为30792.00万元(不含建设期利息)。

项目运营成本明细表

单位：万元

项目	合计	建设期		运行期							
		第1年	第2年	第3年	第4年	第5年	第6年	第7年	第8年	第9年	第10年
经营成本合计	95,696.53			4,486.22	4,486.22	4,486.22	4,486.22	4,486.22	4,831.91	4,831.91	4,831.91
燃料动力消耗	8,627.90			454.10	454.10	454.10	454.10	454.10	454.10	454.10	454.10
人员工资	28,405.00			1,495.00	1,495.00	1,495.00	1,495.00	1,495.00	1,495.00	1,495.00	1,495.00
外购原材料费	50,378.11			2,101.04	2,101.04	2,101.04	2,101.04	2,101.04	2,446.73	2,446.73	2,446.73
修理费用	8,285.52			436.08	436.08	436.08	436.08	436.08	436.08	436.08	436.08
其他管理费用	-										
折旧及摊销费用	43,858.14			3,658.03	3,658.03	3,658.03	3,658.03	3,658.03	3,658.03	3,658.03	3,658.03
财务费用	30,792.00			1,648.00	1,648.00	1,648.00	1,648.00	1,648.00	1,648.00	1,648.00	1,648.00
总成本	170,346.67			9,792.25	9,792.25	9,792.25	9,792.25	9,792.25	10,137.94	10,137.94	10,137.94
经营成本	95,696.53			4,486.22	4,486.22	4,486.22	4,486.22	4,486.22	4,831.91	4,831.91	4,831.91
续表											
项目	运行期										
	第11年	第12年	第13年	第14年	第15年	第16年	第17年	第18年	第19年	第20年	第21年
经营成本合计	4,831.91	4,831.91	5,241.44	5,241.44	5,241.44	5,241.44	5,241.44	5,724.67	5,724.67	5,724.67	5,724.67
燃料动力消耗	454.10	454.10	454.10	454.10	454.10	454.10	454.10	454.10	454.10	454.10	454.10
人员工资	1,495.00	1,495.00	1,495.00	1,495.00	1,495.00	1,495.00	1,495.00	1,495.00	1,495.00	1,495.00	1,495.00
外购原材料费	2,446.73	2,446.73	2,856.26	2,856.26	2,856.26	2,856.26	2,856.26	3,339.49	3,339.49	3,339.49	3,339.49
修理费用	436.08	436.08	436.08	436.08	436.08	436.08	436.08	436.08	436.08	436.08	436.08
其他管理费用											-
折旧及摊销费用	3,658.03	3,658.03	884.73	884.73	884.73	884.73	884.73	884.73	884.73	884.73	200.00
财务费用	1,648.000	1,648.000	1,648.000	1,648.000	1,648.000	1,648.000	1,648.000	1,648.000	1,648.000	1,648.000	1,128.00
总成本	10,137.94	10,137.94	7,774.17	7,774.17	7,774.17	7,774.17	7,774.17	8,257.40	8,257.40	8,257.40	7,052.67
经营成本	4,831.91	4,831.91	5,241.44	5,241.44	5,241.44	5,241.44	5,241.44	5,724.67	5,724.67	5,724.67	5,724.67

3. 项目税费

- (1) 增值税：本项目不计算增值税。
- (2) 营业税金及附加：本项目不计算营业税金及附加。
- (3) 企业所得税：本项目的企业所得税按利润总额的 25%自盈利年弥补亏

损后的总额开始计算企业所得税。运营期内企业所得税共计 20385.97 万元。

4. 项目收益预测

根据上述项目运营期内的各年运营收入、运营成本等因素，假设本项目在运营期内持续稳定的运营，据此预测未来运营收益。本项目运营期内净收益为 135,808.05 万元。

未来运营收益预测表如下：

运营收益明细表

单位：万元

序号	项目	合计	建设期		运行期							
			第1年	第2年	第3年	第4年	第5年	第6年	第7年	第8年	第9年	第10年
1	现金流入	251,890.55			10,505.18	10,505.18	10,505.18	10,505.18	10,505.18	12,233.64	12,233.64	12,233.64
	销售收入（含税）	251,890.55			10,505.18	10,505.18	10,505.18	10,505.18	10,505.18	12,233.64	12,233.64	12,233.64
2	现金流出	116,082.50			4,664.45	4,664.45	4,664.45	4,664.45	4,664.45	5,355.83	5,355.83	5,355.83
	付现成本	95,696.53			4,486.22	4,486.22	4,486.22	4,486.22	4,486.22	4,831.91	4,831.91	4,831.91
	增值税	-			-	-	-	-	-	-	-	-
	营业税金及附加	-			-	-	-	-	-	-	-	-
	所得税	20,385.97			178.23	178.23	178.23	178.23	178.23	523.92	523.92	523.92
3	净现金流量	135,808.05			5,840.73	5,840.73	5,840.73	5,840.73	5,840.73	6,877.80	6,877.80	6,877.80
续表												
序号	项目	运行期										
		第11年	第12年	第13年	第14年	第15年	第16年	第17年	第18年	第19年	第20年	第21年
1	现金流入	12,233.64	12,233.64	14,281.32	14,281.32	14,281.32	14,281.32	14,281.32	16,697.47	16,697.47	16,697.47	16,697.47
	销售收入（含税）	12,233.64	12,233.64	14,281.32	14,281.32	14,281.32	14,281.32	14,281.32	16,697.47	16,697.47	16,697.47	16,697.47
2	现金流出	5,355.83	5,355.83	6,868.23	6,868.23	6,868.23	6,868.23	6,868.23	7,834.69	7,834.69	7,834.69	8,135.87
	付现成本	4,831.91	4,831.91	5,241.44	5,241.44	5,241.44	5,241.44	5,241.44	5,724.67	5,724.67	5,724.67	5,724.67
	增值税	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	营业税金及附加	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	所得税	523.92	523.92	1,626.79	1,626.79	1,626.79	1,626.79	1,626.79	2,110.02	2,110.02	2,110.02	2,411.20
3	净现金流量	6,877.80	6,877.80	7,413.09	7,413.09	7,413.09	7,413.09	7,413.09	8,862.78	8,862.78	8,862.78	8,561.59

*注：此处收入为包含增值税的收入。

5. 项目可用于偿债的净现金收益表

根据上述预测，项目运营期内营业收入 251,890.55 万元，减去总成本费用 170,346.67 万元，减增值税及税金附加 0 万元，得出利润总额为 81543.88 万元，再减去企业所得税 20385.97 万元，企业净利润为 61157.91 万元。

利润与利润分配表

单位：万元

序号	项目	合计	建设期		运行期							
			第1年	第2年	第3年	第4年	第5年	第6年	第7年	第8年	第9年	第10年
1	销售收入（含税）	251,890.55			10,505.18	10,505.18	10,505.18	10,505.18	10,505.18	12,233.64	12,233.64	12,233.64
2	增值税	-			-	-	-	-	-	-	-	-
3	营业税金及附加	-			-	-	-	-	-	-	-	-
4	总成本费用	170,346.67			9,792.25	9,792.25	9,792.25	9,792.25	9,792.25	10,137.94	10,137.94	10,137.94
5	补贴收入（应税）	-				-	-	-	-	-	-	-
6	利润总额（1-2-3+4）	81,543.88			712.94	712.94	712.94	712.94	712.94	2,095.70	2,095.70	2,095.70
7	应纳税所得额（6-5）	81,543.88			712.94	712.94	712.94	712.94	712.94	2,095.70	2,095.70	2,095.70
8	所得税	20,385.97			178.23	178.23	178.23	178.23	178.23	523.92	523.92	523.92
9	补贴收入（免税）	-										
10	净利润（5-7）	61,157.91			534.70	534.70	534.70	534.70	534.70	1,571.77	1,571.77	1,571.77
11	未分配利润	61,157.91			534.70	534.70	534.70	534.70	534.70	1,571.77	1,571.77	1,571.77
12	债券利息费用	30,792.00			1,648.00	1,648.00	1,648.00	1,648.00	1,648.00	1,648.00	1,648.00	1,648.00
13	折旧费	43,858.14			3,658.03	3,658.03	3,658.03	3,658.03	3,658.03	3,658.03	3,658.03	3,658.03
14	息前利润（净利润+利息支出）	91,949.91			2,182.70	2,182.70	2,182.70	2,182.70	2,182.70	3,219.77	3,219.77	3,219.77
15	税后息前折旧前利润（净利润+利息支出+折旧）	135,808.05			5,840.73	5,840.73	5,840.73	5,840.73	5,840.73	6,877.80	6,877.80	6,877.80

续表

序号	项目	运行期										
		第11年	第12年	第13年	第14年	第15年	第16年	第17年	第18年	第19年	第20年	第21年
1	销售收入	12,233.64	12,233.64	14,281.32	14,281.32	14,281.32	14,281.32	14,281.32	16,697.47	16,697.47	16,697.47	16,697.47
2	增值税	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3	营业税金及附加	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4	总成本费用	10,137.94	10,137.94	7,774.17	7,774.17	7,774.17	7,774.17	7,774.17	8,257.40	8,257.40	8,257.40	7,052.67
5	补贴收入（应税）		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6	利润总额（1-2-3+4）	2,095.70	2,095.70	6,507.15	6,507.15	6,507.15	6,507.15	6,507.15	8,440.06	8,440.06	8,440.06	9,644.79
7	应纳税所得额（6-5）	2,095.70	2,095.70	6,507.15	6,507.15	6,507.15	6,507.15	6,507.15	8,440.06	8,440.06	8,440.06	9,644.79
8	所得税	523.92	523.92	1,626.79	1,626.79	1,626.79	1,626.79	1,626.79	2,110.02	2,110.02	2,110.02	2,411.20
9	补贴收入（免税）											-
10	净利润（5-7）	1,571.77	1,571.77	4,880.36	4,880.36	4,880.36	4,880.36	4,880.36	6,330.05	6,330.05	6,330.05	7,233.59
11	未分配利润	1,571.77	1,571.77	4,880.36	4,880.36	4,880.36	4,880.36	4,880.36	6,330.05	6,330.05	6,330.05	7,233.59
12	债券利息费用	1,648.00	1,648.00	1,648.00	1,648.00	1,648.00	1,648.00	1,648.00	1,648.00	1,648.00	1,648.00	1,128.00
13	折旧费	3,658.03	3,658.03	884.73	884.73	884.73	884.73	884.73	884.73	884.73	884.73	200.00
14	息前利润（净利润+利息支出）	3,219.77	3,219.77	6,528.36	6,528.36	6,528.36	6,528.36	6,528.36	7,978.05	7,978.05	7,978.05	8,361.59
15	税后息前折旧前利润（净利润+利息支出+折旧）	6,877.80	6,877.80	7,413.09	7,413.09	7,413.09	7,413.09	7,413.09	8,862.78	8,862.78	8,862.78	8,561.59

*注：此处收入为包含增值税的收入。

6. 项目收益与融资平衡情况

根据上述项目总投资、运营成本、收入情况、偿债资金来源，测算项目偿还本金利息后净现金流量为61648.05万元。

7. 资金的稳定性

根据项目专项债券发行计划，经测算预测期现金流量，项目运营净收益135,808.05万元，现金流流入能够完全覆盖专项债券还本付息的规模，期末

项目累计净现金结余 61648.05 万元，项目资金稳定性可靠，还本付息具有一定的稳定性与风险抵抗能力。

七、项目融资与收益平衡财务评估

(一)项目收益测算

根据上述项目总投资、运营成本、收入情况，偿债资金来源为项目经营活动净现金流入。经测算项目在债券存续期内可用于偿还债券本息的累计收益共计135,808.05万元，本项目建设及运行期内资金充足，至债券还本付息完毕后，累计净现金流量61648.05万元。

现金流量测算表

序号	项目	合计	建设期		运行期							
			第1年	第2年	第3年	第4年	第5年	第6年	第7年	第8年	第9年	第10年
1	现金流入	303,498.58	23,408.03	28,200.00	10,505.18	10,505.18	10,505.18	10,505.18	10,505.18	12,233.64	12,233.64	12,233.64
	债券资金流入	41,200.00	13,000.00	28,200.00								
	单位自筹	10,408.03	10,408.03									
	销售收入	251,890.55	-		10,505.18	10,505.18	10,505.18	10,505.18	10,505.18	12,233.64	12,233.64	12,233.64
2	现金流出	221,464.56	23,928.03	29,848.00	6,134.22	6,134.22	6,134.22	6,134.22	6,134.22	6,479.91	6,479.91	6,479.91
	建设投资	51,608.03	23,408.03	28,200.00			-	-	-	-	-	-
	经营成本	95,696.53	-		4,486.22	4,486.22	4,486.22	4,486.22	4,486.22	4,831.91	4,831.91	4,831.91
	增值税	-			-	-	-	-	-	-	-	-
	税金及附加	-			-	-	-	-	-	-	-	-
	债券付息	32,960.00	520.00	1,648.00	1,648.00	1,648.00	1,648.00	1,648.00	1,648.00	1,648.00	1,648.00	1,648.00
	债券还本	41,200.00										
3	所得税前净现金流量 (1-2)	82,034.02	-520.00	-1,648.00	4,370.97	4,370.97	4,370.97	4,370.97	4,370.97	5,753.73	5,753.73	5,753.73
4	所得税	20,385.97	-	-	178.23	178.23	178.23	178.23	178.23	523.92	523.92	523.92
5	所得税后净现金流量 (3-4)	61,648.05	-520.00	-1,648.00	4,192.73	4,192.73	4,192.73	4,192.73	4,192.73	5,229.80	5,229.80	5,229.80
6	累计净现金结余		-520.00	-2,168.00	2,024.73	6,217.46	10,410.20	14,602.93	18,795.66	24,025.46	29,255.27	34,485.07

续表

序号	项目	运行期										
		第11年	第12年	第13年	第14年	第15年	第16年	第17年	第18年	第19年	第20年	第21年
1	现金流入	12,233.64	12,233.64	14,281.32	14,281.32	14,281.32	14,281.32	14,281.32	16,697.47	16,697.47	16,697.47	16,697.47
	债券资金流入											
	单位自筹											
	销售收入	12,233.64	12,233.64	14,281.32	14,281.32	14,281.32	14,281.32	14,281.32	16,697.47	16,697.47	16,697.47	16,697.47
2	现金流出	6,479.91	6,479.91	6,889.44	6,889.44	6,889.44	6,889.44	6,889.44	7,372.67	7,372.67	20,372.67	35,052.67
	建设投资	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	经营成本	4,831.91	4,831.91	5,241.44	5,241.44	5,241.44	5,241.44	5,241.44	5,724.67	5,724.67	5,724.67	5,724.67
	增值税	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	税金及附加	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	债券付息	1,648.00	1,648.00	1,648.00	1,648.00	1,648.00	1,648.00	1,648.00	1,648.00	1,648.00	1,648.00	1,128.00
	债券还本										13,000.00	28,200.00
3	所得税前净现金流量 (1-2)	5,753.73	5,753.73	7,391.88	7,391.88	7,391.88	7,391.88	7,391.88	9,324.79	9,324.79	-3,675.21	-18,355.21
4	所得税	523.92	523.92	1,626.79	1,626.79	1,626.79	1,626.79	1,626.79	2,110.02	2,110.02	2,110.02	2,411.20
5	所得税后净现金流量 (3-4)	5,229.80	5,229.80	5,765.09	5,765.09	5,765.09	5,765.09	5,765.09	7,214.78	7,214.78	-5,785.22	-20,766.41
6	累计净现金流量	39,714.88	44,944.68	50,709.77	56,474.86	62,239.95	68,005.04	73,770.13	80,984.90	88,199.68	82,414.46	61,648.05

(二) 融资成本测算

项目总投资为51,608.03万元，拟申请政府专项债券41,200.00万元，其中2025年申请政府专项债券13,000.00万元（含遵化市上关水库至城东工业园区引水工程项目调整到本项目的7,800.00万元），2026年需申请政府专项债券28,200.00万元。

假设债券期限20年，利率4%，债券存续期内每年支付一次利息。本金从债券存续期满最后一年偿还全部本金，已兑付本金自兑付日起不另计利息。

本息测算情况如下：

融资还本付息测算表

项目计算期	期初本金金额	本期发行金额	本期偿还本金	期末本金金额	融资利率	当年还本	当年付息	当年还本付息合计
第1年		13,000.00		13,000.00	4%		520.00	520.00
第2年	13,000.00	28,200.00		41,200.00	4%		1,648.00	1,648.00
第3年	41,200.00			41,200.00	4%		1,648.00	1,648.00
第4年	41,200.00			41,200.00	4%		1,648.00	1,648.00
第5年	41,200.00			41,200.00	4%		1,648.00	1,648.00
第6年	41,200.00			41,200.00	4%		1,648.00	1,648.00
第7年	41,200.00			41,200.00	4%		1,648.00	1,648.00
第8年	41,200.00			41,200.00	4%		1,648.00	1,648.00
第9年	41,200.00			41,200.00	4%		1,648.00	1,648.00
第10年	41,200.00			41,200.00	4%		1,648.00	1,648.00
第11年	41,200.00			41,200.00	4%		1,648.00	1,648.00
第12年	41,200.00			41,200.00	4%		1,648.00	1,648.00
第13年	41,200.00			41,200.00	4%		1,648.00	1,648.00
第14年	41,200.00			41,200.00	4%		1,648.00	1,648.00
第15年	41,200.00			41,200.00	4%		1,648.00	1,648.00
第16年	41,200.00			41,200.00	4%		1,648.00	1,648.00
第17年	41,200.00			41,200.00	4%		1,648.00	1,648.00
第18年	41,200.00			41,200.00	4%		1,648.00	1,648.00
第19年	41,200.00			41,200.00	4%		1,648.00	1,648.00
第20年	41,200.00		13,000.00	28,200.00	4%	13,000.00	1,648.00	14,648.00
第21年	28,200.00		28,200.00	-	4%	28,200.00	1,128.00	29,328.00
合计		41,200.00	41,200.00			41,200.00	32,960.00	74,160.00

(三) 项目融资与收益平衡情况

唐山丰信会计师事务所有限责任公司对遵化市卫生健康局遵化市人民医院扩建工程进行了评估，认为遵化市卫生健康局遵化市人民医院扩建工程能够合理保证偿还债券本金和利息，可以实现项目收益与融资自求平衡。通过对项目还本付息的测算：遵化市卫生健康局遵化市人民医院扩建工程用于资金平衡的相关净收益为135,808.05万元，均为项目自身收益，债券存续期内债券融资本息为74,160.00万元，覆盖倍数为1.83倍。能够合理保证偿还债券本金、利息，可以实现项目收益与融资自求平衡。

八、项目风险评估及控制措施

遵化市卫生健康局遵化市人民医院扩建工程的投资规模较大，但工程的投资主要依靠单位自筹资金、专项债券，偿债资金的归还主要依靠项目本身预期收入现金净流量来解决，因此可能存在一定的风险。在项目全生命周期内充分识别影响项目收益和融资平衡结果的各种风险，揭示风险来源，判别风险程度，提出规避对策，降低风险损失，达到整体项目风险最小化的目标。

（一）风险识别及控制措施

1. 风险因素识别

本项目采用对照表法进行风险识别，根据对照表中各项风险因素，通过考虑各项风险因素的成因、影响表现、风险分布、影响程度和发生可能性，确定本项目影响社会稳定的主要风险因素。

（1）建设资金风险

建设资金的风险主要来自工程方案变动的工程量增加、工期延长，人工、材料、机械台班费、各种费率、利率的提高和单价的提高；在施工阶段，一旦发生资金供给不足，造成拖欠施工工人工资的现象，可能也会引发社会稳定风险。本项目的建设资金来源有保证，因此资金筹措和保障措施风险发生的可能性很低。

（2）施工方案风险

本项目在施工方案技术组织上要求较高。工程的施工方案风险主要是在于：项目施工条件是否成熟，能否合理安排施工措施与相邻项目建设时序衔接、实施过程与敏感时点关系、实施周期安排是否干扰周边居民生产生活。如果施工条件不成熟，施工方案技术组织不到位，可能导致施工过程进展受阻，延误工

期；若项目施工与其他相邻项目时序衔接和关系处理不当，会引起小范围内人员的不满，进而引发更大的不稳定事件。

施工方案由于工序的穿插、多项工种的穿插、人员与机械的穿插、总包与分包的配合、后勤与工作人员的配合等给施工方面带来较多方面的风险。因此，施工方案是本项目引起社会稳定风险的主要风险因素。

（3）文明施工和质量管理风险

本项目在实施建设中，要制定详细的施工计划，制定安全生产制度、安全管理制度、安全施工制度等，防止因管理工作方面的疏漏给生产和建设带来安全隐患、威胁安全生产。如果在施工实践中，违反文明施工和质量管理的相关规定，就可能造成环境污染、停水、停电、停气、影响交通以及打架斗殴等突发情况，并可能偷工减料，形成严重的安全隐患，威胁生产及社会安全。

因此，该风险因素是本项目引发社会稳定风险的主要风险因素。

（4）生态环境风险

生态环境风险主要分析项目建设及运营期间产生的大气环境、水环境、声环境及固体废弃物等是否对项目周边环境造成影响；对周边生态环境的影响有无相应的环境保护措施；采取相应的环保措施后是否能够达到环境保护法律法规规定的要求，是否能够被利益相关者接受等。因此，生态环境风险是本项目的主要风险因素。

（5）经济和社会影响

本项目经济和社会影响风险主要包括农民工工资发放、流动人口管理和对周边交通的影响。农民工工资是否及时发放，与利益相关者的利益切身相关，若不能及时发放，可能会引发群体事件。项目建设过程中流动人口管理是否会

对周围社会环境产生一定影响，流动人口多为外地人，与周边居民的文化、生活水平、习惯存在一定差异，若处理不恰当，可能会引发群体斗殴事件。是否会造成原有交通设施的破坏，造成当地居民的出行不便，项目建设期间是否对重大交通设施造成影响。因此，经济和社会影响是本项目的主要风险因素。

2. 防范、化解措施

（1）建设资金风险

在施工阶段建设单位还应对各年度资金使用情况及使用进度进行把控建立完善的资金控制制度做好企业资金的预算工作以及加强对资金控制的监督管理力度制定预案从而防范资金短缺风险的发生。

（2）大气污染影响

施工期：施工运输车辆采用密闭设施或加盖篷布运输道路及施工现场定时洒水各敏感点附近的施工场地须设置不低于2.5米高的围挡减少扬尘污染。

坚持执行施工扬尘治理6个百分百1. 施工区域100%标准围挡。2. 裸露黄土100%覆盖。未能及时清运或要存留的土方必须集中堆放，同时采取密目网覆盖或绿化措施，定时进行洒水、防止扬尘产生。3. 施工道路100%硬化。施工现场内主要道路必须进行硬化处理，根据工程规模配备相应数量的专职保洁人员清扫保洁，保持道路干净无扬尘。4. 渣土运输车辆100%密闭拉运。渣土车辆进行清运时必须采取密闭措施，防止车辆在行进过程中出现扬尘或渣土漏撒。5. 施工现场出入车辆100%冲洗清洁。现场安排保洁人员用高压水枪对车辆槽帮和车轮进行补充冲洗，确保所有运输车辆干净出场，严禁带泥上路。6. 建筑物拆除100%湿法作业。对建筑物实施拆除时，必须辅以持续加压洒水或喷淋措施，抑制扬尘污染。

运营期：无废气。

（3）水体污染影响

施工期间：对于车辆冲洗池废水经隔油池处理后其水量较小一般可就地用于施工场地洒水抑尘；职工的日常盥洗废水泼洒抑尘；项目利用现有水厕冲厕废水排入市政管网。

运营期：主要为生活用水经统一处理后排入市政管网。

（4）噪声和振动影响

建设期：

1）选用低噪声施工设备并对设备进行定期保养和维护严格按操作规范使用各类机械。

2）应加强对工地的噪声管理应通过合理安排施工时间：要求施工单位严格遵守环保部门规定合理安排施工时间夜间（22:00-6:00）禁止施工。

3）应与场地周围单位、市民建立良好关系及时让他们了解进度及采取的降噪措施并取得市民的理解。

运营期：鸣放噪声及机械噪声经过距离衰减可以解决。

（5）固体废弃物影响

施工期：

1）施工单位应指派专人负责施工区施工垃圾的收集及转运工作不得随意丢弃。

2）施工现场废弃的施工垃圾宜分类回收施工中产生的碎砖、石、砼块等施工垃圾应及时收集作为地基的填筑料。

3）各类包装箱、袋等应派专人负责收集分类存放统一运往废品收购站回

收利用。

营运期：

生活垃圾由专人收集环卫部门日产日清最终送生活垃圾填埋场处理。

（6）文明施工和质量管理

- 1) 严格执行安全生产“三同时”制度。
- 2) 明确安全生产责任制度。
- 3) 增加安全生产投入。
- 4) 加强员工队伍的素质教育。
- 5) 建立各类事故应急救援预案。

文明施工是指保持施工场地整洁、卫生施工组织科学施工程序合理的一种施工活动。实现文明施工不仅要着重做好现场的场容管理工作而且还要相应做好现场材料、设备、安全、技术、保卫、消防和生活卫生等方面的管理工作。

（7）施工方案

项目经理应做好施工组织进度安排确保各单项施工工序的有序衔接。此外项目单位应协调好该区域内其他本单位负责的工程项目的施工时间避免多个项目同时施工造成该区域交通拥堵等问题。

（8）流动人口管理（农民工工资保障）

- 1) 施工单位是流动人口管理的第一责任人应当配合公安机关及政府相关部门做好流动人口治安管理工作。
- 2) 施工单位负责为进入施工现场的务工流动人员办理登记或暂住证必须按国家相关规定与劳动者签订书面劳动合同明确双方权利和义务。
- 3) 按照“谁用工、谁管理、谁负责”的原则建立健全施工现场治安管理工作。

制度承担相应的治安责任。

4) 建设单位应监督参建单位或者分包商对务工人员工资的发放情况。

(9) 对周边交通影响

制定完善的施工运输方案错峰运输减少对既有交通影响。

(二) 敏感性分析

依据当前的市场状况及数据，对未来21年的收益及现金流进行预测，存在较大的不确定性。基于谨慎性原则，下面对债券存续期内收入、成本波动进行敏感性分析，详见下表：

本息覆盖倍数及敏感性分析表

人民币单位：万元

敏感性分析	敏感性变化比率				
	-10%	-5%	0%	5%	10%
经营净收益	122,227.25	129,017.65	135,808.05	142,598.45	149,388.86
债券还本付息额	74,160.00	74,160.00	74,160.00	74,160.00	74,160.00
债券本息覆盖率	1.65	1.74	1.83	1.92	2.01

由以上分析可见，该项目财务指标良好，能够产生持续稳定的现金流入，且现金流入能够覆盖专项债还本付息的规模，从财务角度上分析投资具备可行性。

(三) 其他事项说明

本项目是具有一定收益的工程项目，项目的建设需要政府的大力支持，国家政策法规会影响到项目的建设。建设项目资金供给的中断或延误会给项目建设带来一定风险。另外项目投资量较大，各项经营收入、成本受到宏观经济、市场情况以及相关政策等诸多因素影响，现实中可能存在不确定性，使项目收益产生一定的变动风险。

九、投资者保护措施(还款保障计划)

(一)项目预期现金净流量平衡本项目还本付息

本项目通过门诊收入、住院收入、体检收入、康复治疗收入等收入，能够与本期专项债券募集资金本息实现自求平衡。经测算，本项目建设完成后，用于资金平衡的相关净收益为135,808.05万元，均为项目自身收益，债券存续期内债券融资本息为74,160.00万元，覆盖倍数为1.83倍。能够合理保证偿还债券本金、利息，可以实现项目收益与融资自求平衡。

(二)实行政府债务限额管理

2015年起，财政部实施政府债务限额管理，制定了《关于对地方政府债务实行限额管理的实施意见》，及时将财政部下达全省的政府债务限额向省人大常委会提请审议，严格履行预算调整程序，研究提出债务限额分配方案下达市、县，要求市、县政府举借债务不得突破批准的限额，确需举借债务的，依照经批准的限额提出本地区当年政府债务举借和使用计划，列入预算调整方案，报本级人大常委会批准，报省政府备案，并由省政府代为举借，2018年制定《新增政府债务限额分配管理暂行办法》，科学分配新增政府债务限额，本项目41,200.00万元募集资金在河北省政府批准的限额范围内发行。

(三)还款责任及保障

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。

(四) 落实政府债务预算管理

遵化市设立预算稳定调节基金，建立跨年度的预算平衡机制，加强一般公共预算、政府性基金预算和国有资本经营预算体系的统筹力度，强化项目资金的管理，加快专项资金清理，归并和整合力度。建立债务项目全生命周期偿债计划，分层次编制政府债务偿还规划和年度计划，建立健全政府债务滚动偿还方案，做好分年度的债务还本付息预算安排工作，加大预算的统筹力度，多渠道多角度全方位筹集资金偿还到期债务。

(五) 从制度层面建立地方政府性债务风险防控措施及债务风险应急处置预案。河北省委、省政府高度重视政府性债务管理工作，积极采取有效措施、不断完善政府性债务管理制度，着力控制债务规模，防范和化解政府性债务风险。根据《中华人民共和国预算法》、《国务院关于加强地方政府性债务管理的意见》(国发[2014]43号)和《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)，河北省政府先后制定《河北省政府性债务风险应急处置预案》(冀政办字[2017]27号)，明确了全省政府性债务风险事件处置组织体系，预警预防、处置措施等；印发《河北省省级政府性债务风险防控工作方案》(冀政债办[2017]8号)，加强省本级政府债务风险防控；印发《非政府债券形式存量政府债务分类处置方案》(冀政债办[2017]4号)，推动全省非政府债券形式存量政府债务化解；印发《省对市、县政府债务管理工作绩效评价办法(试行)》(冀财债[2018]72号)，对市、县落实风险管理、规

范债务管理等工作开展绩效评价和考核，突出绩效导向，进一步防范政府债务风险。遵化市严格执行国务院、财政部及河北省债务风险防范措施举措，响应和落实债务风险应急预案。

(六) 有效防范化解政府债务风险

根据财政部通报的地方政府债务风险情况，对债务风险预警或提示地区实施通报。督促预警或提示地区制定《政府债务偿还和风险化解规划》，修订完善《政府性债务风险应急处置预案》，加强政府债务风险管控。督导省直部门切实履行债务偿还主体责任，建立各负其责的管理机制。开展政府性债务月报告、隐形债务统计监测和政府性债务投资项目资产清查登记，不断完善全口径债务风险监控机制，牢牢守住不发生区域性、系统性风险的底线。

(七) 建立完善的债券资金使用管理机制

遵化市财政局、项目建设单位建立起完善的专项债券资金使用管理制度，明确各部门职责，加强债券资金使用监管，确保债券资金合规使用，保障投资者合法权益。

(八) 必要时在限额内发行新增专项债

必要时遵化市财政局可发行新一期地方政府专项债券用于偿还债券本金。若本项目预期现金净流量无法按照预期实现，不能偿还到期债券本金时，遵化市人民政府将按照财预[2017]89号和财预[2018]28号文件规定，在专项债券债务限额内发行专项债券周转偿还，确保债券本金偿付。此外，财库〔2018〕61号文件指出了地方政府债券可以有“借新债、还旧债”的使用途径。

十、信息披露计划及主管部门责任

(一) 信息披露计划

1. 按照《财政部关于试点发展项目收益与融资自求平衡的地方政府专项债券品种的通知》(财预〔2017〕89号)规定：省级财政部门负责按照专项债务管理规定，审核确定分类发行专项债券实施方案和管理办法，组织做好信息披露、信用评级、资产评估等工作。行业主管部门、项目单位负责配合做好专项债券发行准备工作，包括制定项目收益和融资平衡方案、提供必需的项目信息等，合理评估分类发行专项债券对应项目风险，切实履行项目管理责任。

2. 《地方政府债务信息公开办法(试行)》(财预〔2018〕209号)规定：

(1) **【债券发行安排公开】**省级财政部门应当在每月二十日前公开本地区下一月度新增地方政府债券和再融资债券发行安排，鼓励有条件的地区同时公开多个月份地方政府债券发行安排。

(2) **【新增专项债券发行公开】**省级财政部门应当在新增专项债券发行前，提前5个以上工作日公开以下信息：①经济社会发展指标。包括本地区国内生产总值、居民人均可支配收入等；②地方政府性基金预算情况。包括本地区、本级或使用专项债券资金的市县级政府地方政府性基金收支、拟发行专项债券对应的地方政府性基金预算收支情况；③专项债务情况。包括本地区专项债务限额及余额、地区分布、期限结构等；④拟发行专项债券信息。包括规模、期限及偿还方式等基本信息；⑤拟发行专项债券对应项目信息。包括项目概况、分年度投资计划、项目资金来源、预期收益和融资平衡方案、潜在风险评估、主管部门责任等；⑥第三方评估信息。包括财务评估报告(重点是项目预期收益和融资平衡情况评估)、法律意见书、信用评级报告等；⑦其他按规定需要公开的信息。省级财政部门应当在新增专项债券发行后2个工作日内，公布发行债券编码、利率等信息。

(3) **【专项债券存续期公开】**地方各级财政部门应当组织开展本地区和本级专项债券存续期信息公开工作，督促和指导使用专项债券资金的部门不迟于每年6月底前公开以下信息：①截至上年末专项债券资金使用情况；②截至上年末专项债券对应项目建设进度、运营情况等；③截至上年末专项债券项目收益及对应形成的资产情况；④其他按规定需要公开的信息。

(4) **【专项债券重大事项公开】**专项债券存续期内，对应项目发生可能影响其收益与融资平衡能力的重大事项的，专项债券资金使用部门和财政部门应当按照《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)等有关规定提出具体补救措施，经本级政府批准后向省级财政部门报告，并由省级财政部门公告或以适当方式告知专项债券持有人。

(5) **【债券资金调整用途公开】**地方政府债券存续期内确需调整债券资金用途的，按规定履行相关程序后，由省级财政部门予以公告或以适当方式告知债券持有人。

(6) **【财政经济信息】**地方各级财政部门在公开政府债务信息时，应当根据本级政府及其相关部门信息公开进展，一并提供本级政府工作报告、预决算报告、预算执行和其他财政收支的审计工作报告等信息或其网址备查。

(7) **【职责分工】**财政部负责指导、监督全国地方政府债务信息公开工作。地方各级财政部门负责组织实施本地区和本级政府债务信息公开工作，指导、监督和协调本级使用债券资金的部门和下级政府债务信息公开工作。

(二) 主管部门责任

本项目的行业主管部门在依法合规、确保工程质量安全的前提下，加快项目对应专项债券资金支出进度，形成实物工作量，推动项目早见成效；项目主

管部门和单位加强收益资金调度，及时足额将还本付息资金缴入国库；财政部门提早催调项目收入，保证债券按时还本付息。

本项目建设主管部门为遵化市卫生健康局，其主要责任：

(1) 认真履行项目建设、运营和维护责任，确保项目如期建设、如期投入运营，早日实现持续稳定的收益。

(2) 监督指导建设运营主体规范使用本专项债券资金，对发现的违法违规资金使用进行严肃处理和责任追究。

(3) 配合做好债券对应项目形成资产的登记管理工作，做好日常统计和动态监控；确保项目资产独立性和确认资产权益归属，严禁专项债券对应资产和权益用于为融资平台公司等企业融资提供担保和抵押，不对项目资产进行转移和划拨注入企业。

(4) 在门户网站等及时披露专项债券对应的项目概况、项目预期收益和融资平衡方案、专项债券规模和期限、发行计划安排、还本付息等信息。

遵化市财政局将会监督指导项目建设主管责任单位把本期普通专项债券对应项目形成的国有资产，纳入遵化市国有资产管理，加强资产日常统计和动态监控。各相关责任单位将认真履行资产运营维护责任，并做好资产的会计核算管理工作。对普通政府专项债券对应项目形成的国有资产，将严格按照本期专项债券发行时约定的用途使用，不用于抵押、质押。遵化市财政局将会同遵化市内各相关责任单位建立和完善相关制度，加强对本地区普通政府专项债券发行、使用、偿还的管理和监督。

十一、编制文件依据

1. 《国务院关于加强地方政府性债务管理的意见》（国发〔2014〕43号）

2. 《地方政府专项债券发行管理暂行办法》(财库〔2015〕83号)
3. 《国务院关于加强地方政府性债务管理的意见》(国发〔2014〕43号);
4. 《地方政府专项债务预算管理办法》(财预[2016]155号);
5. 《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);
6. 《地方政府性债务风险分类处置指南》(财预〔2016〕152号);
7. 关于印发《新增地方政府债务限额分配管理暂行办法》的通知(财预〔2017〕35号);
8. 关于试点发展项目收益与融资自求平衡的地方政府专项债券品种的通知(财预〔2017〕89号);
9. 关于做好2018年地方政府债务管理工作的通知(财预(2018)34号)
10. 河北省财政厅《关于做好2020年新增政府专项债券项目储备工作的通知》(冀预债[2020]9号)
11. 《河北省人民政府关于深化政府性债务管理改革的意见》(冀政[2014]115号)
12. 《遵化市卫生健康局遵化市人民医院扩建工程可行性研究报告》(遵审投资审字[2024]38号)
13. 遵化市行政审批局《遵化市行政审批局关于遵化市卫生健康局遵化市人民医院扩建工程项目建议书的批复》(遵审投资审字[2024]11号)。

项目资金来源情况

资金来源	金额(万元)	占比	备注
估算总投资	51,608.03		
一、资本金	10,408.03	20.17%	
(一)自有资金	10,408.03	100.00%	
(二)专项债券	0.00	0.00%	
1、已发行专项债券	0.00	0.00%	
2、本期拟发行专项债券	0.00	0.00%	
3、后续拟发行专项债券	0.00	0.00%	
二、债务资金(不含用作资本金部分)	41,200.00	79.83%	
(一)已发行专项债券	0.00	0.00%	
(二)本期拟发行专项债券	13,000.00	31.55%	
(三)后续拟发行专项债券	28,200.00	68.45%	
(四)银行融资	0.00	0.00%	

投资估算表

单位：万元

序号	工程或费用名称	建筑 工程费	设备 购置费	安装 工程费	其他费用	合计	所占比例	估算指标		
一	工程费用	14415.43	24053	0	0	38468.43	74.54%	数量	单位	单位价值
1.1	综合楼	13253.66	0	0	0	13253.66				
1.1.1	土建及装修工程	8765.25				8765.25		30225	平方米	2900
1.1.2	给排水工程	785.85				785.85		30225	平方米	260
1.1.3	通风及空调工程	1148.55				1148.55		30225	平方米	380
1.1.4	电气工程	725.4				725.4		30225	平方米	240
1.1.5	消防安防工程	498.71				498.71		30225	平方米	165
1.1.6	医疗管道	544.05				544.05		30225	平方米	180
1.1.7	弱电智能化工程	785.85				785.85		30225	平方米	260
1.2	附属用房	181.5	0	0	0	181.5				
1.2.1	土建及装修工程	130				130		500	平方米	2600
1.2.2	给排水工程	12.5				12.5		500	平方米	250
1.2.3	通风及空调工程	19				19		500	平方米	380
1.2.4	电气工程	12				12		500	平方米	240
1.2.5	消防安防工程	8				8		500	平方米	160
1.3	公用工程	980.27	0	0	0	980.27				

1.3.1	室外管网	521.52				521.52		13038	平方米	400
1.3.2	场面硬化	338.99				338.99		13038	平方米	260
1.3.3	室外绿化	119.76				119.76		5443.55	平方米	220
1.4	设备购置	0	21940	0	0	21940				
1.4.1	放疗及附属设施设备	0	3300			3300				
1.4.2	ECT 及附属设施设备	0	1100			1100				
1.4.3	放疗辅助定位 CT	0	770			770				
1.4.4	PCT 设备	0	330			330				
1.4.5	病床及配套设施设备	0	13440			13440		480	套	280000
1.4.6	信息化平台建设	0	3000			3000				
1.5	院前医疗急救体系建设	0	2113	0	0	2113				
1.5.1	指挥中心和急救站点		339	0		339				
1.5.2	救护车		450	0		450		10	辆	450000
1.5.3	院前急救站点建设		1324	0		1324				
二	工程建设其他费用				10682.07	10682.07	20.70%			
2.1	建设用地费				8000	8000				
2.1.1	取得土地费用				8000	8000				
2.2	与工程相关其他费用				2682.07	2682.07				
2.2.1	项目建设管理费				331.72	331.72				
2.2.2	场地准备及临时设施费				74.2	74.2				
2.2.3	前期工作咨询费				71	71				

2.2.3.1	项目建议书及可行性研究 费				53.5	53.5				
2.2.3.2	社会稳定风险评估费				17.5	17.5				
2.2.4	工程勘察费				61	61				
2.2.5	工程设计费				610.01	610.01				
2.2.6	施工图审查费				39.65	39.65				
2.2.7	全过程造价咨询费				267	267				
2.2.8	招标代理费				89.86	89.86				
2.2.9	工程建设监理费				411.69	411.69				
2.2.10	研究试验费				192.34	192.34				
2.2.11	工程保险费				76.94	76.94				
2.2.12	特种设备安全监督检验费				100	100				
2.2.13	城市基础设施配套费				356.66	356.66				
三	预备费				2457.53	2457.53	4.76%			
3.1	基本预备费				2457.53	2457.53				
3.2	涨价预备费					0				
四	建设投资（1+2+3）	14415.43	24053	0	13139.6	51608.03	100.00%			
五	铺底流动资金				0	0				
六	建设期利息				0	0				
七	总投资（4+5+6）	14415.43	24053	0	13139.6	51608.03	100.00%			