

# 2021年至2026年临汾市中心医院门诊住院楼

## 扩建专项债券项目情况及资金平衡方案

### 一、项目募投计划

临汾市中心医院门诊住院楼扩建建设项目计划募投专项债券总规模 94,032.81 万元（含已募投专项债券资金 85,197.81 万元）。本次募投专项债券 800.00 万元，期限 20 年，每半年付息一次，到期后偿还最后一期本金和利息。

金额单位：万元

年度	批次	募集总额	期限	还本付息方式
2021 年	11 月批次	30,000.00	30 年	每半年付息一次，到期一次还本
2022 年	6 月批次	15,000.00	20 年	
	调整批次	110.81	5 年	每年付息一次，到期一次还本
2023 年	1 月批次	17,000.00	30 年	每半年付息一次，自债券发行后第 21 年末开始偿还本金，每年还本一次，分 10 年等额偿还债券本金，即后 10 年每年偿还债券本金的 10%，到期后偿还最后一期本金和利息。
2023 年	9 月批次	2,000.00	20 年	每半年付息一次，到期一次还本
2024 年	9 月批次	14,487.00	30 年	
2025 年	7 月批次	4,000.00	20 年	
2025 年	8 月批次	2,600.00	20 年	
2025 年	本批次	800.00	20 年	
2025 年	以后批次	2,600.00	20 年	
2026 年	以后批次	5,435.00	20 年	
合计		94,032.81		

### 二、项目情况

#### （一）项目背景

健康是促进人的全面发展的必然要求，是经济社会发展的基础条件，是国家富强、民族振兴的重要标志。党的十九大报告对全面实施健康中国战略有着更高的定位和要求，提出“为中国人民谋幸福，为中华民族谋复兴”的奋斗目标，指出“人民健康是民族昌盛和国家富强的重要标志，要完善国民健康政策，为人民群众提供全方位全周期健康服务”。

为推进健康中国建设，提高人民健康水平，中共中央、国务院印发了《“健康中国2030”规划纲要》，旨在从国家战略层面统筹解决关系健康的重大和长远问题。实现健康中国战略，既能满足人民群众日益增长的健康需要，顺应人民群众对美好生活的新期待，也标志着我国卫生体制改革发展进入了健康中国建设的新时代。《规划纲要》指出，要全面建成体系完整、分工明确、功能互补、密切协作、运行高效的整合型医疗卫生服务体系。近期，国家“十四五”规划中明确“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；坚持基本医疗卫生事业公益属性，深化医药卫生体制改革，加快优质医疗资源扩容和区域均衡布局，加快建设分级诊疗体系，加强公立医院建设和管理考核，发展高端医疗设备”。

作为我国医疗服务体系的主体，公立医院在基本医疗服务提供、危急重症以及疑难病症诊疗等方面发挥着中坚力

量，同时还承担医学科研、医学教学、突发事件紧急医疗救援等任务。临汾市中心医院始建于1950年，是一所集医疗、科研、教学、预防保健、康复为一体的三级甲等综合医院，是山西医科大学、山西中医药大学、长治医学院、汾阳学院教学医院，是山西省现代医院管理制度建设试点医院、山西省卫健委“优质护理服务示范工程”重点联系医院。医院作为临汾市内区域医疗中心，应主动肩负起区域危急重症以及疑难病症诊疗重任，进一步强化高水平重点专科建设，不断完善医疗服务体系，提高综合卫生服务水平，强化便民服务。但是，由于医院建院时间长，原有规划设计已不满足现行使用要求，医院存在医疗服务用房紧缺、基础设施条件相对薄弱、功能布局不尽合理的问题，难以满足日益增长的诊疗需求，并且医疗设施陈旧、床位资源紧张，不能满足医院的运营需求，严重阻碍了医院的长远发展。

为满足医疗卫生事业发展规划布局以及医疗卫生硬件条件发展需要，医院急需打破现有格局，通过科学合理的改扩建打破未来发展瓶颈，解决医院发展受限的困局及面临的实际困难。同时，项目建设能够充分发挥市级医疗中心的作用，优化提升院区综合医疗服务资源，解决临汾市内优质医疗资源相对短缺的现状。为面向临汾市乃至山西省其他地区提供更好的便民医疗服务，特提出本项目建设。

## （二）项目主体

项目主管单位：临汾市卫生健康委员会

项目实施主体：临汾市中心医院

### （三）项目批复手续

2021年6月30日，取得了《临汾市行政审批服务管理局关于临汾市中心医院门诊住院楼扩建项目可行性研究报告的批复》（临行审发〔2021〕412号）（项目编码：2105-141000-89-01-374662）；

2021年7月30日，取得了《关于临汾市中心医院门诊住院楼扩建项目环境影响报告表的批复》（尧都行审函〔2021〕208号）；

2021年9月13日，取得了《建设用地规划许可证》（地字第141000202100018号）；

2021年11月25日，取得了《临汾市行政审批服务管理局关于临汾市中心医院门诊住院楼扩建项目可行性研究报告调整相关内容的批复》（临行审发〔2021〕862号）；

2022年8月29日，取得了《建筑工程施工许可证》。

### （四）项目建设的必要性

1. 项目建设对于在中国特色社会主义新时代实现“健康中国”的建设有积极意义

党的十九大报告对全面实施健康中国战略有着更高的定位和要求。报告指出，“实施健康中国战略。要完善国民健康政策，为人民群众提供全方位全周期健康服务。党和国



家领导人针对曾经一度只重视经济增长的倾向提出了以可持续发展为重要核心的发展观，并提出了在整个社会发展高速度的同时，必须重视高质量的整体发展水平的理念。集中体现在国家“十三五”规划纲要所提出的“坚持普惠性、保基本、均等化、可持续方向，从解决人民最关心最直接最现实的利益问题入手”，使人民群众有病能治是充分体现以人为本，增强政府职责，也是当前建设法治政府、创新政府、廉洁政府和服务型政府的最基本的要求。

2. 项目建设符合山西省卫生健康系列发展规划，能够提升晋南地区医疗卫生服务水平。

山西省明确了“十四五”卫生健康发展方向，以健康山西建设为目标，完善国民健康促进政策，夯实全民健康的基石基础；以卫生健康事业高质量高速度发展为主线，加快发展优质卫生健康服务资源；以深化医药卫生体制改革为动力，加快建设分级诊疗体系，推动优质医疗资源扩容下沉、均衡布局，促进上下联动、分工协作；以实施积极应对人口老龄化战略为契机，构建综合连续、覆盖城乡的健康服务体系。今后的重点任务和主要目标是：建立健全“一医一卫”（医疗卫生服务体系、公共卫生体系）、“一老一小”（老年健康服务体系、婴幼儿照护服务体系）4个体系，大力实施区域医疗中心建设。本项目的建设符合山西省卫生与健康系列发展规划，对山西省全面建成小康社会有着积极作用。

3. 项目建设符合临汾市医疗卫生服务体系规划，有利于全市卫生事业全面、协调、可持续发展。

在临汾市市委、市政府的大力支持下，经过多年的发展，临汾市中心医院已发展成为学科齐全、技术力量雄厚、特色专科突出、多学科综合优势强大、享誉晋南地区的三级甲等综合医院，综合实力居地区前列。医院作为区域诊疗中心，为临汾市卫生健康事业的突破发展作出了突出贡献，今后应继续发挥高水平医院的示范引领作用，发挥中心医院科室优势，加强医疗设施建设，带动临汾市、晋南地区乃至晋陕豫黄河金三角地区医疗服务质量和水平的全面提升。本项目建设将推进区域医疗资源提质，实现医院转型跨越发展。项目建设符合临汾市医疗卫生服务体系规划，有利于进一步完善公共卫生和医疗卫生服务体系，着力提升区域诊疗服务水平，满足多层次、多样化医疗卫生需求，促进全市卫生事业全面、协调和可持续发展。

因此，本项目建设是十分必要的。

#### （五）项目主要建设规模和内容

临汾市中心医院门诊住院楼扩建项目，项目总占地面积 36364.30 m<sup>2</sup>，总建筑面积 75733 m<sup>2</sup>，其中地上建筑面积 56533 m<sup>2</sup>，地下建筑面积 19200 m<sup>2</sup>。主要建设内容包括新建医技住院综合楼、门诊楼、污水处理站、整体地下室及配套医疗设备、室外公用配套等工程。

## （六）项目建设计划及进度

临汾市中心医院门诊住院楼扩建项目，于 2022 年 2 月底开工，截至目前，主体结构完成 100%，二次结构完成 100%；安装工程完成 98%，电梯安装 13 部，玻璃安装完成 98%，外墙工程完成 98%；精装修工程完成 96%，医疗气体工程完成 96%，外电接入工程完成 96%，净化工程完成 91%，室外工程完成 5%，预计 2026 年底完工。

## 三、项目总投资估算及资金来源

### （一）项目投资估算

根据《临汾市行政审批服务管理局关于临汾市中心医院门诊住院楼扩建项目可行性研究报告的批复》（临行审发〔2021〕412 号）和《临汾市行政审批服务管理局关于临汾市中心医院门诊住院楼扩建项目可行性研究报告调整相关内容的批复》（临行审发〔2021〕862 号），项目估算总投资为 117,541.00 万元，对项目总投资进行修正后（增加建设期专项债券利息支出 11,009.32 万元），确定总投资金额为 128,550.32 万元。

### （二）项目资金来源及到位情况

为保障本项目的顺利实施，结合项目的实际情况，降低资金成本，提高资金流动性，保障项目现金流最大化，临汾市中心医院门诊住院楼扩建项目所需项目资金为 128,550.32 万元，其中：

1. 项目通过申请部分财政资金、争取上级补助资金投入 34,517.51 万元；

2. 通过申请发行地方政府专项债券筹资 94,032.81 万元，其中：2021 年 11 月已通过申请发行地方政府专项债券筹资 30,000.00 万元；2022 年 6 月已通过申请发行地方政府专项债券筹资 15,000.00 万元；2022 年通过调整使用地方政府专项债券资金筹集建设资金 110.81 万元；2023 年 1 月已通过申请发行地方政府专项债券筹资 17,000.00 万元；2023 年 9 月已通过申请发行地方政府专项债券筹资 2,000.00 万元；2024 年 9 月已通过申请发行地方政府专项债券筹资 14,487.00 万元；2025 年 7 月已通过申请发行地方政府专项债券筹资 4,000.00 万元；2025 年 8 月已通过申请发行地方政府专项债券筹资 2,600.00 万元；本次申请发行地方政府专项债券筹资 800.00 万元；以后批次申请发行地方政府专项债券筹资 2,600.00 万元；以后年度申请发行地方政府专项债券筹资 5,435.00 万元。

### （三）资金使用计划

金额单位：万元

年份	以前年度	2025 年	2026 年	合计
分年度投资金额	84,705.06	12,898.61	30,946.65	128,550.32
其中：工程费用等	79,283.26	10,100.00	28,157.74	117,541.00
建设期利息	5,421.80	2,798.61	2,788.91	11,009.32
占总投资比例	65.89%	10.03%	24.07%	100.00%



金额单位：万元

年份	以前年度	2025 年	2026 年	合计
债券资金合计	78,597.81	10,000.00	5,435.00	94,032.81
2021 年 11 月批次	30,000.00			30,000.00
2022 年 6 月批次	15,000.00			15,000.00
调整债券资金	110.81			110.81
2023 年 1 月批次	17,000.00			17,000.00
2023 年 9 月批次	2,000.00			2,000.00
2024 年 9 月批次	14,487.00			14,487.00
2025 年 7 月批次		4,000.00		4,000.00
2025 年 8 月批次		2,600.00		2,600.00
本批次		800.00		800.00
以后批次		2,600.00		2,600.00
以后年度			5,435.00	5,435.00

#### 四、项目预期收益与融资平衡情况

##### （一）项目预期收入

临汾市中心医院门诊住院楼扩建项目完成后，收益主要来源于医院整体收入，包括：申请财政补助收入、事业收入、其他收入，以历史数据作为测算依据，剔除非正常因素后，作相应的线性测算，债券存续期内预计可实现项目运营收入 10,769,065.89 万元。

##### （二）项目预期运营成本

项目运营预期运营成本为医院整体运营成本，包括：工资福利支出、商品和服务支出、对个人和家庭的补助支出、

债务还本付息支出、资本性支出等，债券存续期内项目运营成本万元。其中：工资福利支出包括：基本工资、津贴补贴、绩效工资等。其中：各类保险按照单位缴纳比例进行测算（养老保险 16%、医疗保险 6.5%），职业年金按照 8%进行测算、住房公积金按照 12%进行测算；商品和服务支出包括：办公费、手续费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅费、维修（护）费、会议费、培训费、公务接待费、专用材料费、专用燃料费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他商品和服务支出；对个人和家庭的补助支出包括离休费；债务本息支出和资本性支出等以历史数据作为测算依据，剔除非正常因素后，做相应的线性测算，债券存续期内项目运营成本为 10,237,863.01 万元。

### （三）项目预期收益

债券存续期内预计可实现项目净收益 531,202.88 万元。

临汾市中心医院收入支出测算表

金额单位：万元

项目	2027年	2028年	2029年	2030年	2031年	2032年	2033年	2034年	2035年	2036年
收入合计	143,472.42	153,073.96	163,322.70	174,262.35	185,939.52	198,404.02	211,708.99	225,911.17	241,071.15	257,253.60
申请财政补助收入	3,806.57	3,996.90	4,196.75	4,406.58	4,626.91	4,858.26	5,101.17	5,356.23	5,624.04	5,905.24
事业收入	138,892.52	148,303.73	158,352.63	169,082.43	180,539.28	192,772.43	205,834.49	219,781.61	234,673.78	250,575.03
其他收入	773.33	773.33	773.33	773.33	773.33	773.33	773.33	773.33	773.33	773.33
支出合计	137,503.08	146,030.96	156,164.77	165,951.29	185,684.87	191,377.35	198,745.92	226,762.06	251,197.12	239,177.49
工资福利支出	49,375.07	52,715.61	56,324.94	60,226.17	64,444.52	69,007.50	73,945.15	79,290.25	85,078.61	91,349.32
商品和服务支出	84,663.21	89,850.54	95,375.03	101,260.32	107,532.07	114,218.07	121,348.59	128,956.62	137,078.23	145,754.98
对个人和家庭的补助支出	28.18	28.18	28.18	28.18	28.18	28.18	28.18	28.18	28.18	28.18
债务还本付息支出	1,651.62	1,651.62	1,651.62	1,651.62	10,895.11	4,338.60	1,239.00	16,317.00	28,012.10	45.00
资本性支出	1,785.00	1,785.00	2,785.00	2,785.00	2,785.00	3,785.00	2,185.00	2,170.00	1,000.00	2,000.00
净收益	5,969.33	7,043.00	7,157.94	8,311.06	254.65	7,026.67	12,963.06	(850.88)	(10,125.97)	18,076.11

临汾市中心医院收入支出测算表

金额单位：万元

项目	2037 年	2038 年	2039 年	2040 年	2041 年	2042 年	2043 年	2044 年	2045 年	2046 年
收入合计	274,527.56	292,966.74	312,649.84	333,660.86	356,089.49	380,031.50	405,589.09	432,871.41	461,994.98	493,084.18
申请财政补助收入	6,200.50	6,510.53	6,836.06	7,177.86	7,536.75	7,913.59	8,309.27	8,724.73	9,160.97	9,619.02
事业收入	267,553.73	285,682.88	305,040.45	325,709.67	347,779.41	371,344.58	396,506.49	423,373.35	452,060.68	482,691.83
其他收入	773.33	773.33	773.33	773.33	773.33	773.33	773.33	773.33	773.33	773.33
支出合计	255,246.70	272,532.41	291,138.88	310,871.21	333,011.29	355,686.19	380,037.51	406,223.55	434,421.74	464,831.60
工资福利支出	98,145.14	105,512.76	113,503.26	122,172.50	131,581.58	141,797.36	152,893.04	164,948.75	178,052.26	192,299.72
商品和服务支出	155,028.39	164,946.47	175,562.43	185,625.53	196,356.53	207,815.65	220,071.29	233,201.62	247,296.29	262,458.70
对个人和家庭的补助支出	28.18	28.18	28.18	28.18	28.18	28.18	28.18	28.18	28.18	28.18
债务还本付息支出	45.00	45.00	45.00	45.00	45.00	45.00	45.00	45.00	45.00	45.00
资本性支出	2,000.00	2,000.00	2,000.00	3,000.00	5,000.00	6,000.00	7,000.00	8,000.00	9,000.00	10,000.00
净收益	19,280.86	20,434.33	21,510.96	22,789.64	23,078.20	24,345.31	25,551.58	26,647.86	27,573.24	28,252.58



临汾市中心医院收入支出测算表

金额单位：万元

项目	2047年	2048年	2049年	2050年	2051年	2052年	2053年	2054年	合计
收入合计	526,271.82	561,699.67	599,519.11	639,891.74	682,990.09	728,998.36	778,113.19	553,696.37	10,769,065.89
申请财政补助收入	10,099.97	10,604.97	11,135.21	11,691.98	12,276.57	12,890.40	13,534.92	9,474.45	217,576.39
事业收入	515,398.52	550,321.38	587,610.57	627,426.44	669,940.19	715,334.62	763,804.94	543,706.37	10,530,094.04
其他收入	773.33	773.33	773.33	773.33	773.33	773.33	773.33	515.55	21,395.46
支出合计	496,678.25	531,216.49	568,735.72	608,565.73	651,083.67	696,722.36	745,978.16	536,286.63	10,237,863.01
工资福利支出	207,796.47	224,658.00	243,010.90	262,994.02	284,759.63	308,474.83	334,322.99	241,670.26	4,190,350.63
商品和服务支出	278,808.60	296,485.31	315,651.64	336,498.53	359,250.86	384,174.34	411,581.99	294,567.58	5,851,419.44
对个人和家庭的补助支出	28.18	28.18	28.18	28.18	28.18	28.18	28.18	18.79	779.65
债务还本付息支出	45.00	45.00	45.00	45.00	45.00	45.00	45.00	30.00	68,248.29
资本性支出	10,000.00	10,000.00	10,000.00	9,000.00	7,000.00	4,000.00			127,065.00
净收益	29,593.57	30,483.18	30,783.39	31,326.01	31,906.42	32,276.00	32,135.03	17,409.74	531,202.88

#### （四）项目融资成本

临汾市中心医院门诊住院楼扩建建设项目计划募投专项债券总规模 94,032.81 万元（含已募投专项债券资金 85,197.81 万元）。本次募投专项债券 800.00 万元，期限 20 年，每半年付息一次，到期后偿还最后一期本金和利息。融资成本主要是通过发行地方政府专项债券每年所需支付的利息费用：

##### 1. 已发行债券和调整使用债券的利息支出

2021 年 11 月已募投专项债券资金 30,000.00 万元，期限 30 年，利率 3.64%。债券存续期内需支付利息共计 32,760.00 万元；

2022 年 6 月已募投专项债券资金 15,000.00 万元，期限 20 年，利率 3.24%。债券存续期内需支付利息共计 9,720.00 万元。

2022 年调整使用债券资金 110.81 万元，每年付息一次，实际发行利率 3.41%，债券存续期内需利息支出共计 6.30 万元。

2023 年 1 月已募投专项债券资金 17,000.00 万元，期限 20 年，利率 3.38%。债券存续期内需支付利息共计 14,652.30 万元。

2023 年 9 月已募投专项债券资金 2,000.00 万元，期限 20 年，利率 3.13%。债券存续期内需支付利息共计 1,252.00

万元。

2024 年 9 月已募投专项债券资金 29,922.00 万元，期限 30 年，利率 2.36%。其中：调出债券资金 15,435.00 万元，调出之前本项目应负担的利息周期为 2024 年 9 月 11 日至 2025 年 5 月 10 日，债券利息为 241.51 万元。剩余债券资金 14,487.00 万元为本项目使用的债券资金，债券存续期内利息共计 10,256.80 万元，综上，此次发行的专项债券资金在存续期内需支付利息共计 10,498.31 万元。

2025 年 7 月已募投专项债券资金 4,000.00 万元，期限 20 年，利率 2.13%。债券存续期内需支付利息共计 1,704.00 万元。

2025 年 8 月已募投专项债券资金 2,600.00 万元，期限 20 年，利率 2.20%。债券存续期内需支付利息共计 1,144.00 万元。

2. 根据谨慎性原则，本次及以后批次募投债券利息支出参考当前 20 年期国债收益率（基准日：2025 年 8 月 18 日）上浮 50BP 来测算，约 2.63%，债券存续期内共计需要支付债券利息费用 4,647.21 万元。

临汾市中心医院门诊住院楼扩建建设项目利息测算表

金额单位：万元													
批次	2021年		2022年		2023年		2024年		2025年				2026年
	11月批次		6月批次	调整批次	1月批次	9月批次	9月批次		调出债券	7月批次	8月批次	本批次	以后批次
批次	30,000.00		15,000.00	110.81	17,000.00	2,000.00	14,487.00		15,435.00	4,000.00	2,600.00	800.00	2,600.00
债券金额	30年		20年	5年	30年	20年	30年		30年	20年	20年	20年	5,435.00
期限	3.64%		3.24%	3.41%	3.38%	3.13%	2.36%		2.36%	2.13%	2.20%	2.63%	2.63%
利率	1,092.00		243.00										
2022年	1,092.00		486.00										1,335.00
2023年	1,092.00		486.00	2.52	287.30								1,867.82
2024年	1,092.00		486.00	3.78	574.60	62.60							2,218.98
2025年	1,092.00		486.00		574.60	62.60	341.89		241.51				2,798.61
2026年	1,092.00		486.00		574.60	62.60	341.89			85.20	57.20	21.04	68.38
2027年	1,092.00		486.00		574.60	62.60	341.89			85.20	57.20	21.04	68.38
2028年	1,092.00		486.00		574.60	62.60	341.89			85.20	57.20	21.04	68.38
2029年	1,092.00		486.00		574.60	62.60	341.89			85.20	57.20	21.04	68.38
2030年	1,092.00		486.00		574.60	62.60	341.89			85.20	57.20	21.04	68.38
2031年	1,092.00		486.00		574.60	62.60	341.89			85.20	57.20	21.04	68.38
2032年	1,092.00		486.00		574.60	62.60	341.89			85.20	57.20	21.04	68.38
2033年	1,092.00		486.00		574.60	62.60	341.89			85.20	57.20	21.04	68.38
2034年	1,092.00		486.00		574.60	62.60	341.89			85.20	57.20	21.04	68.38
2035年	1,092.00		486.00		574.60	62.60	341.89			85.20	57.20	21.04	68.38
2036年	1,092.00		486.00		574.60	62.60	341.89			85.20	57.20	21.04	68.38
2037年	1,092.00		486.00		574.60	62.60	341.89			85.20	57.20	21.04	68.38
2038年	1,092.00		486.00		574.60	62.60	341.89			85.20	57.20	21.04	68.38
2039年	1,092.00		486.00		574.60	62.60	341.89			85.20	57.20	21.04	68.38
利息合计													2,931.85



临汾市中心医院门诊住院楼扩建建设项目利息测算表

批次	2021年			2022年			2023年			2024年	2025年					2026年	
	11月批次	30,000.00	3.64%	6月批次	15,000.00	调整批次	1月批次	9月批次	9月批次	9月批次	调出债券	7月批次	8月批次	本批次	以后批次	2026年	以后年度
债券金额						110.81	17,000.00	2,000.00	2,000.00	14,487.00	15,435.00	4,000.00	2,600.00	800.00	2,600.00	5,435.00	利息合计
期限	30年			20年		5年	30年	20年	20年	30年	30年	20年	20年	20年	20年	20年	
利率																	
2040年																	
2041年																	
2042年																	
2043年																	
2044年																	
2045年																	
2046年																	
2047年																	
2048年																	
2049年																	
2050年																	
2051年																	
2052年																	
2053年																	
2054年																	
合计																	

### （五）项目预期收益与融资平衡情况

在本债券存续期内，各项收入可有效覆盖债券对临汾市中心医院门诊住院楼扩建项目的债券本息支出。各项收入可以支付后期债券存续期间的利息支出以及到期的本金偿还支出。临汾市中心医院门诊住院楼扩建项目本息覆盖率可达到 3.12 倍，期末项目累计净现金结余为 371,795.27 万元，项目对应的各项收入能够实现充足、稳定的现金流收入，能够覆盖专项债券还本付息的规模，由此可知，本项目能够实现项目收益与融资自求平衡。

临汾市中心医院门诊住院楼扩建建设项目收益、成本及融资平衡测算表

金额单位：万元

序号	项目	以前年度	2025 年	2026 年	2027 年	2028 年	2029 年	2030 年	2031 年	2032 年	2033 年	2034 年
1	项目资金流入 (1=2+3+4+5)	84,815.87	12,898.61	30,946.65	5,858.52	7,043.00	7,157.94	8,311.06	254.65	7,026.67	12,963.06	-850.88
2	自有资金投入	6,107.25	2,898.61	25,511.65								
3	通过地方政府专项债券筹资	78,597.81	10,000.00	5,435.00								
3.1	其中：本次债券资金		800.00									
4	项目净收益					7,043.00	7,157.94	8,311.06	254.65	7,026.67	12,963.06	-850.88
5	申请财政资金垫付与返还	110.81			-110.81							
6	开发建设支出	79,283.26	10,100.00	28,157.74								
7	融资产出资金流出 (7=8+9)	5,532.61	2,798.61	2,788.91	2,931.85	2,931.85	2,931.85	2,931.85	2,931.85	2,931.85	2,931.85	2,931.85
8	债券利息支出	5,421.80	2,798.61	2,788.91	2,931.85	2,931.85	2,931.85	2,931.85	2,931.85	2,931.85	2,931.85	2,931.85
8.1	其中：本次债券利息	-	-	21.04	21.04	21.04	21.04	21.04	21.04	21.04	21.04	21.04
9	债券本金支出	110.81										
9.1	其中：本次债券本金											
10	本年项目结余 (10=1-6-7)	-	-	-	2,926.67	4,111.14	4,226.08	5,379.20	-2,677.21	4,094.81	10,031.21	-3,782.74
11	期末累计结余	-	-	-	2,926.67	7,037.81	11,263.90	16,643.10	13,965.90	18,060.71	28,091.92	24,309.18
12	本息覆盖率 (12=4/7)											
备注：1. 申请财政资金垫付与返还：申请财政资金垫付是指项目运营期内出现资金缺口无法足额支付时申请财政资金垫付部分，财政资金返还是指项目运营期内收益充足时归还财政以前垫付资金部分												
2. 期末累计结余=当年结余+上一年期末累计结余。												

临汾市中心医院门诊住院楼扩建建设项目收益、成本及融资平衡测算表

金额单位：万元

序号	项目	2035年	2036年	2037年	2038年	2039年	2040年	2041年	2042年	2043年	2044年	2045年
1	项目资金流入(1=2+3+4+5)	-10,125.97	18,076.11	19,280.86	20,434.33	21,510.96	22,789.64	23,078.20	24,345.31	25,551.58	26,647.86	27,573.24
2	自有资金投入											
3	通过地方政府专项债券筹资											
3.1	其中：本次债券资金											
4	项目净收益	-10,125.97	18,076.11	19,280.86	20,434.33	21,510.96	22,789.64	23,078.20	24,345.31	25,551.58	26,647.86	27,573.24
5	申请财政资金垫付与返还											
6	开发建设支出											
7	融资支出资金流出(7=8+9)	2,931.85	2,931.85	2,931.85	2,931.85	2,931.85	2,931.85	2,931.85	17,688.85	4,445.85	4,054.52	13,997.06
8	债券利息支出	2,931.85	2,931.85	2,931.85	2,931.85	2,931.85	2,931.85	2,931.85	2,688.85	2,445.85	2,354.52	2,297.06
8.1	其中：本次债券利息	21.04	21.04	21.04	21.04	21.04	21.04	21.04	21.04	21.04	21.04	21.04
9	债券本金支出								15,000.00	2,000.00	1,700.00	11,700.00
9.1	其中：本次债券本金											800.00
10	本年项目结余(10=1-6-7)	-13,057.82	15,144.26	16,349.00	17,502.48	18,579.11	19,857.79	20,146.35	6,656.46	21,105.72	22,593.34	13,576.18
11	期末累计结余	11,251.36	26,395.62	42,744.62	60,247.10	78,826.21	98,684.00	118,830.35	125,486.81	146,592.53	169,185.87	182,762.05
12	本息覆盖率(12=4/7)											
备注：1. 申请财政资金垫付与返还：申请财政资金垫付是指项目运营期内出现资金缺口无法足额支付时申请财政资金垫付部分，财政资金返还是指项目运营期内收益充足时归还财政以前垫付资金部分 2. 期末累计结余=当年结余+上一年期末累计结余。												



临汾市中心医院门诊住院楼扩建建设项目收益、成本及融资平衡测算表

金额单位：万元

序号	项目	2046年	2047年	2048年	2049年	2050年	2051年	2052年	2053年	2054年	合计
1	项目资金流入(1=2+3+4+5)	28,252.58	29,593.57	30,483.18	30,783.39	31,326.01	31,906.42	32,276.00	32,135.03	17,409.74	659,753.20
2	自有资金投入										34,517.51
3	通过地方政府专项债券筹资										94,032.81
3.1	其中：本次债券资金										800.00
4	项目净收益	28,252.58	29,593.57	30,483.18	30,783.39	31,326.01	31,906.42	32,276.00	32,135.03	17,409.74	531,202.88
5	申请财政资金垫付与返还										-
6	开发建设支出										117,541.00
7	融资支出资金流出(7=8+9)	9,142.78	3,507.38	3,449.92	3,392.46	3,335.00	33,277.54	2,128.08	2,070.62	14,828.89	170,416.93
8	债券利息支出	2,007.78	1,807.38	1,749.92	1,692.46	1,635.00	1,577.54	428.08	370.62	341.89	76,384.12
8.1	其中：本次债券利息	-	-	-	-	-	-	-	-	-	420.80
9	债券本金支出	7,135.00	1,700.00	1,700.00	1,700.00	1,700.00	31,700.00	1,700.00	1,700.00	14,487.00	94,032.81
9.1	其中：本次债券本金										800.00
10	本年项目结余(10=1-6-7)	19,109.80	26,086.18	27,033.26	27,390.93	27,991.01	-1,371.12	30,147.92	30,064.41	2,580.85	371,795.27
11	期末累计结余	201,871.84	227,958.03	254,991.28	282,382.21	310,373.22	309,002.10	339,150.02	369,214.43	371,795.27	
12	本息覆盖率(12=4/7)										3.12
备注：1. 申请财政资金垫付与返还：申请财政资金垫付是指项目运营期内出现资金缺口无法足额支付时申请财政资金垫付部分，财政资金返还是指项目运营期内收益充足时归还财政以前垫付资金部分 2. 期末累计结余=当年结余+上一年期末累计结余。											

## 五、偿债保障措施

经测算，临汾市中心医院门诊住院楼扩建项目实施完成后，预计实现的项目收益可与融资本息实现自求平衡。项目单位保证本期调整专项债券资金投资的临汾市中心医院门诊住院楼扩建项目形成的经营收入，优先用于专项债券的本息偿付。若项目收益实现不足时，项目单位将积极申请财政补助资金来弥补缺口。

## 六、项目评估及债券信用评级情况

（一）项目对应的专项债券信用评级由山西省财政厅统一委托评定。

（二）本专项债券项目委托山西天正会计师事务所（有限公司）对项目的资金平衡情况进行专项评估，并出具专项评估报告。

（三）本专项债券项目委托山西华炬律师事务所对项目的合法合规性出具法律意见书。

## 七、可能存在的相关风险及防控措施

### （一）影响项目施工进度风险及防控措施

#### 1. 工期拖延风险

拖延项目工期的因素非常多，如勘测资料的详细程度、设计方案的稳定、政府相关配套工程的实施、项目实施方的组织管理水平、资金到位情况、承建商的施工技术及管理水平、建设内容变更等等，项目建设期每年的利息额较大，如

果工期拖延，工程投资将增加，项目资金可能无法及时落实，并且工期拖延将影响项目的现金流入，使项目净收益减少。

## 2. 支出进度风险

项目建设过程中，影响项目进度的因素有很多，例如：设计变更、未达到合同约定工程量等等，若债券资金及时拨付后，不能按照原资金使用计划按期支付，就会造成债券资金的闲置浪费。

风险控制措施：详细分析可能导致项目施工工期延长的各种因素，制定各种相应的预防措施，认真编制施工方案，加强施工管理；同时，由于不可抗力因素工程工期拖延造成项目投资增加时，应当根据项目实际情况及时调整项目投资概算，准确把握国家宏观经济政策、国家及地方产业发展政策，通过多种渠道筹措项目建设资金，确保项目建设顺利完成；根据项目施工进度制定适合的资金使用计划，按照支出进度申请发行地方政府专项债券，若出现建设项目债券资金结余时，项目单位要按照规定履行相关程序后及时调整资金用途，提高资金使用效率，避免出现债券资金闲置浪费。

## （二）影响项目收益的风险及控制措施

### 1. 经营风险

一旦医院的运营效果达不到预期情况，则会影响医院的收入状况，进而影响投资回收困难和债券资金本息支付困难，针对以上风险，一是要做好市场推广，让更多的人了解

医院；二是在项目运营中加强管理，不断提高服务及运营水平，努力降低成本，做好成本管理；三是引进专业的医疗团队，提高医院的医疗水平，打造属于医院的品牌；随着经济的发展，医院在运营过程中的成本也会逐年增加。由于存在不可控的因素，如果在成本增加的过程中，增幅程度远远高于测算时增幅，会导致收益的减少，进而导致债券资金本息支付困难，针对以上风险，要做好成本管理的工作，随时关注成本的变化，及时作出相应的调整。

## 2. 财务风险

项目建设资金除申请财政资金和争取上级补助资金外，需要部分发债完成，在发债成功后，以后每年度需要面临还本付息支出的压力，尤其是在偿还本金的年份，因此在资金回笼方面要做到快速高效，提前从每年的经营收入中提取一定比例的偿债准备金，保证后期各项费用支出的资金充足性。针对该项风险，项目方将遵循满足需求、安全可靠的原则，采取积极措施控制项目成本、质量、实施进度，合理安排和使用。

## 八、管理部门职责

临汾市卫生健康委员会保证全力配合做好地方政府专项债券调整事宜，认真审核该项目的资金需求和绩效目标，配合做好信息披露等工作，保证在资金下达后及时拨付到临汾市中心医院，项目建设过程中加强对本项目的监管，督促

项目对应专项债券支出进度，尽早形成实物工作量，推动项目早见成效。同时要加强项目收益资金催缴工作，保证及时足额度将还本付息资金缴入国库。

临汾市中心医院保证及时准确提供相关资料，做好项目的投资计划和施工计划等工作，保证在资金下达后依法合规用于临汾市中心医院门诊住院楼扩建项目，项目建设过程中加强对项目的施工管理，尽早形成实物工作量。在运营期间不断提高运营管理水平，加强项目的监管和项目收益资金调度，及时足额度将还本付息资金缴入国库。同时，为提高专项债券资金使用效益，临汾市中心医院将同步设定专项债券项目绩效目标，建立专项债券资金绩效跟踪监测机制，对绩效目标实现程度进行动态监控，确保绩效目标如期实现，临汾市中心医院在债券存续期内会客观公正地自主开展绩效自评，并将评价结果报送主管部门和本级财政部门。

财政部门将项目纳入绩效考核，设置考核指标，组织进行自评和考核，加强基金预算管理，提早催调项目收入，保证债券按时还本付息。

