

双辽市第一人民医院能力提升项目

收益与融资自求平衡方案

主管部门（公章）：双辽市卫生健康局



项目单位（公章）：双辽市第一人民医院



一、基本情况

双辽市位于吉林省西南部，南接辽宁省昌图县和吉林省梨树县，东邻吉林省公主岭市，北靠吉林省长岭县，西连内蒙古自治区通辽市科尔沁左翼中旗和后旗。东西最宽62公里，南北最长89公里，幅员面积3121.2平方公里。地处吉林省西部的东、西辽河汇流区，是吉林、内蒙古、辽宁三省的交界处，素有鸡鸣闻三省之称，也是金代著名战场所在地，近代革命根据地。双辽市处于中温带亚湿润大区第二气候区，属大陆季风性气候。全市辖6个街道、8个镇、3个乡、1个民族乡，为吉林省西南门户城市。

全市总人口42万人，除汉族外，共有12个少数民族，即蒙古族、回族、朝鲜族、满族、土家族、达斡尔族、苗族、壮族、锡伯族、俄罗斯族、鄂伦春、藏族。

地理位置交通便捷，是吉林西部的铁路和公路交通中心，境内有郑大线(郑家屯—大虎山)、平齐线(四平—齐齐哈尔)两条铁路通过；有沈明(沈阳—明水)、集锡(集安—锡林郭勒)两条国家级公路；长郑(长春—郑家屯)、郑太(郑家屯—太平川)两条省级公路，1997年实现了乡乡通油路的目标。

双辽市资源丰富。境内有5条河逶迤流过，有中小型水库8座，全市水资源总量达2.52亿立方米；境内矿产资源别具特色，七棵树砂矿硅砂储量达9亿吨，经过精选，其二氧化硅含量在89%以上，是生产玻璃、加工混凝土、精密铸

造及电子工业的优质原料，已被国家列为硅质原料生产基地，双辽市拥有 7.5 万公顷的辽阔草原，为发展畜牧业提供了得天独厚的自然条件，牧业在吉林省占有重要地位。同时，我市是吉林省唯一一个县级生态市。双辽市要把县域突破作为重要抓手，充分发挥“四大优势”，加快实现“七大发展”，努力提高双辽对全市经济发展的贡献率。充分发挥区位和交通优势，加快经济开发区铁路专用线建设，使煤炭物流储运基地和沈阳铁路局铁路物流等项目早日落户、开工建设。同时，主动出击，积极引进，规划建设玻璃建筑装潢材料、农业生产资料、杂粮等集散基地，努力把双辽打造成吉林省西南部商贸物流中心；充分发挥资源和产业优势，加快实现电力能源、玻璃建材和农产品加工业大发展；充分发挥平台和载体优势，加快实现医药化工和电子商务产业大发展；充分发挥人文和生态优势，加快实现文化旅游业大发展。

同时双辽市抢抓机遇，抓住国务院“加快新一轮棚户区改造”和“推进吉林新一轮振兴发展”的契机，将大力推进新型城镇化建设。

2019 - 2021 年，双辽市分别实现一般公共预算收入 5.5 亿元、5.09 亿元和 7.33 亿元，政府性基金收入分别为 1.9 亿元、2.82 亿元和 2.68 亿元。

双辽市 2019—2021 年财政经济数据

项 目	2019 年	2020 年	2021 年
地区生产总值（亿元）	87.2	90.3	104.5
一般公共预算收入（亿元）	5.5	5.09	7.33
一般公共预算支出（亿元）	46.81	49.02	41.16
政府性基金收入（亿元）	1.9	2.82	2.68
其中：国有土地使用权出让收入（亿元）	1.83	2.69	2.52
政府性基金支出（亿元）	6.15	4.59	2.86
其中：国有土地使用权出让收入及对应专项债务收入安排的支出（亿元）	1.86	2.61	2.27

截止 2021 年末，双辽市地方政府专项债务限额 6.41 亿元，专项债务余额 6.41 亿元，其中：5 年期占比 33%，7 年期占比 11%，10 年期占比 52%，20 年期占比 4%。

二、债券情况

双辽市第一人民医院能力提升项目本次拟发行专项债券 800.00 万元，品种为记账式固定利率附息债券，全部为新增债券，期限为 15 年，专项债券利率暂按 4.30% 进行测算，每半年支付利息一次，后五年等额偿还本金。共涉及 1 个项目：双辽市第一人民医院能力提升项目。

本项目已申请 2022 年度提前批次专项债券 600.00 万元，期限为 15 年，利率为 3.36%，每半年支付利息一次，后五年等额偿还本金。

如果本项目在后续建设期内未获得专项债券支持，则该项目将利用本级财政预算资金和项目单位自有资金予以解决。

三、项目概况

（一）双辽市第一人民医院发展概况

双辽市第一人民医院成立于1948年3月，是一所集医疗、康复、预防、社区医疗服务为一体的综合性二级甲等医院。原名为郑家屯铁路医院，2004年10月26日属地化后改名为双辽市第一人民医院。医院平均开放病床280张，设有内分泌科，心血管内科、消化内科、放射线科、CT科等科室。医院占地面积18875平方米，建筑面积22897平方米。在此次疫情防控中承担着一一般突发性公共卫生事件的医疗救治和重症病人转运等职责。

（二）双辽市第一人民医院未来发展规划

医院愿景：创建区域知名的现代化二级综合性医院

办院宗旨：以病人为中心、优质服务。以医疗为中心、科学发展。创建群众满意医院。

积极参加公立医院改革工作，争取创建三级综合医院，不断加强医院质量与管理、经营管理，提高内涵建设，外树行业形象。把我院建设成文化底蕴雄厚、医疗技术精湛、医疗设施先进、医院管理规范、医德医风良好的区域性现代化二级综合医院。

医院发展的总目标：达到“四个一流”：一流的管理、一流的技术、一流的服务、一流的设备；率先成为集医疗、预防、保健、康复、教学、科研为一体的现代化二级综合医

院。

任务目标：成功创建三级综合医院；服务能力、业务收入、门诊人次、住院人次、手术台次、业务收入 5 年翻一番；技术力量、人员结构：专业技术人员与床位比及高中初专业技术人员比近于标准，使人员结构更加合理；加大引进高学历人才力度：五年内引进医学硕士研究生以上学历人才 5 名；区域内有较大影响的学科带头人 2 名。学科建设：建立全市重点医学专科：泌尿外科和普外科、病理科、产科、临床护理；建立重点专科：急诊科、骨科、神经外科。

（三）双辽市第一人民医院能力提升项目

1. 项目建设背景

双辽市第一人民医院三号楼（内科楼）2004 年建成，面积 2795 平方米；二号楼（外科楼）2007 年建成，面积 9085 平方米。2 栋建筑基础完好，结构稳定，满足相关规范和使用要求，无安全隐患，可无需加固，能够继续使用。但由于 2 栋建筑使用年久，室内设施陈旧老化，建筑破损程度较为严重。建筑现窗为塑钢窗，窗与墙体结合部位处理不严，存在雨水渗入墙体现象，窗扇均已变形开裂或掉角、胶条缺失，关闭不严；建筑现状室内门为秸秆制板门，门面破损，门框倾斜，门锁损坏，关闭不严，自投入使用以来其门没有进行过维修。建筑内墙及天棚涂料老旧脱落、褪色、影响美观，部分墙体受潮严重。现卫生间卫生洁具受质量及材质因素的

影响，加之使用年限较久，均破损较为严重，严重影响了正常使用。建筑原有室内照明灯具为细管荧光灯，由于使用建设年限较长，出现老化，耗电量较大。同时，医院内现有部分设备也由于使用时间太久，设备标准质量已经满足不了医疗使用要求，长期出现故障，没有了维修价值，需要重新更换。建筑现有暖气管道为镀锌钢管，散热器为内腔无砂铸铁散热器，现已出现腐蚀老化，局部堵塞，尤其是散热器腐蚀严重，漏水点多，滴水现象严重，严重时不得不关闭供暖阀门，严重影响室内供暖。为了改善双辽市居民患者的救治环境，双辽市第一人民医院提出能力提升项目。

2. 项目建设内容

本项目为双辽市第一人民医院能力提升项目，项目对医院 2 号综合楼和 3 号综合楼进行维修改造，维修改造总建筑面积 11880 m^2 ，其中：2 号综合楼 9085 m^2 ，3 号综合楼 2795 m^2 。项目在不改变主体结构的情况下，仅对建筑进行装修装饰改造，各建筑平面功能均没有发生改变。建设内容主要包括拆除工程、装饰工程、采暖工程、给排水工程以及电气工程维修改造。同时项目购置设备共计 38 台（套）。主要建设规模及内容详见下表：

建设内容一览表

序号	名称	单位	工程量		
			2 号楼	3 号楼	合计
一	拆除工程				

序号	名称	单位	工程量		
			2号楼	3号楼	合计
1	金属门窗拆除	m ²	1127.63	704.32	1831.95
2	木门窗拆除	m ²	825.80	375.80	1201.61
3	立面抹灰层拆除	m ²	645.41	645.41	1290.83
4	窗台板拆除	块	237	120	356
5	铲除涂料面	m ²	4610.06	2054.36	6664.42
6	天棚面龙骨及饰面拆除	m ²	1913.10	523.16	2436.26
7	平面块料拆除	m ²	1256.53	773.12	2029.65
8	混凝土构件拆除	m ³	110.05	70.28	180.33
9	钢筋混凝土构件拆除	m ³	60.08	13.92	74.00
10	砖砌体拆除	m ³	207.93	64.38	272.31
11	供暖管道拆除	m	1667.51	912.16	2579.67
12	暖气罩拆除	个	480	230	710
13	卫生洁具拆除	套	11		11
14	管道拆除	m	34.65		34.65
15	灯具拆除	套	255	74	329
二	装饰工程				
1	金属(塑钢、断桥)窗	m ²	1538.28	715.52	2253.79
2	彩钢板门	m ²	33.79	8.58	42.37
3	木质门带套	m ²	825.80	375.80	1201.61
4	钢质防火门	m ²	144.01		144.01
5	电子感应门	樘	1	2	3
6	石材窗台板	m ²	124.30	49.15	173.45
7	墙面一般抹灰	m ²	1233.18	373.87	1607.05
8	墙面涂料	m ²	14694.74	8529.58	23224.32
9	天棚涂料	m ²	8362.39	3809.92	12172.31
10	吊顶天棚	m ²	2259.14	509.47	2768.60
11	楼地面	m ²	1285.90	773.12	2059.02
12	隔板	套	6		6
13	砖砌地沟	m	407	63.8	470.80
三	采暖工程				
1	钢制散热器	组	480	230	710

序号	名称	单位	工程量		
			2号楼	3号楼	合计
2	焊接法兰阀门	个	40	4	44
3	补偿器	个	13		13
4	法兰	副	46	4	51
5	螺纹阀门	个	499	294	793
6	供热管	m	1890.35	1468.66	3359.01
7	套管	m	405	145	550
8	管道刷油	m ²	347.30	162.56	509.86
四	给排水工程				
1	给水管线	m	35.30		35.30
2	洗脸盆	组	13		13
3	大便器	组	30		30
4	套管	个	53		53
五	电气工程				
1	荧光灯	套	255	74	329
2	配管	m	255	74	329
3	接线盒	个	255	74	329
4	配线	m	510	148	658

本次申请的专项债券资金主要用于项目的建筑工程、设备购置等。

3. 项目建设情况

本项目目前正在办理建设前期手续，目前已完成初步设计，项目无新增建设用地，无需办理土地手续，项目单位正在办理招标准备工作。

4. 项目分年度建设计划

本项目计划 2021 年 9 月至 2022 年 12 月末竣工，建设期 16 个月。

本项目建设工期确定后，根据工程实施各阶段的工作量和所需时间，建议本项目建设进度如下：

2021 年 9 月 ~ 2022 年 3 月，完成可行性研究报告编制工作及批复论证，初步设计文件编制、审查及批复工作，完成设备招标、施工招标工作；

2022 年 4 月 ~ 2022 年 11 月，完成土建施工及内部装修；

2022 年 12 月，工程竣工，交付使用。

5. 项目批复情况

(1) 双辽市发展和改革局作出的《关于双辽市第一人民医院能力提升项目可行性研究报告的批复》（双发改审批[2021]73 号）。

(2) 双辽市人民政府出具的《国有土地使用证》（双国用 2006 第 822603920 号）。

(3) 双辽市人民政府出具的《国有土地使用证》（双国用 2006 第 822603921 号）。

(4) 双辽市自然资源局出具《关于双辽市第一人民医院能力提升项目的证明》，双辽市第一人民医院能力提升项目，维修改造工程是在原住院病房楼内进行施工，不涉及土地审批、用地规划许可等土地规划文件。

(四) 双辽市第一人民医院能力提升项目社会效益分析

本工程是一项公益性项目。项目所在地的居民是本项目的直接受益者，医疗环境得到改善后，不仅有利于医院自身

的发展，还能够为医院工作人员提供一个舒适、方便、满意的工作环境，将极大的促进当地医疗事业的发展。项目建设可为所在区域的患者提供安全舒适的就医环境。项目建设能够极大的提高双辽市第一人民医院的服务质量，促进医疗事业的发展，具有较好的社会效益。本项目不以盈利为目的，而是以改善医疗条件及节能减排为前提，是深受人民群众欢迎的好项目。

四、项目投资概算及资金筹措方案

（一）项目投资估算

1. 投资估算依据

（1）国家计委办公厅《投资项目可行性研究报告（试用版）》中国电力出版社 2002 年 3 月第一版；

（2）《建设项目经济评价方法与参数》第三版；

（3）《市政工程投资估算编制办法》建设部建标[2007]164 号；

（4）《建筑工程设计文件编制深度规定》（2016 年版）；

（5）《建设项目投资估算编审规程》；

（6）《建设项目投资估算编审规程》（CECA/GC1-2015）；

（7）发改委发布《关于放开建设项目服务价格的通知》（发改价格[2015]299 号）；

（8）《吉林省建筑工程计价定额》JLJD-JZ-2019；

（9）《吉林省市政工程计价定额》JLJD-SZ-2019；

(10) 《吉林省建设工程费用定额》 JLJD-FY-2019;

(11) 中华人民共和国财政部令第 81 号公布《基本建设财务规则》;

(12) 吉林省地方政府有关文件规定;

(13) 参考吉林省建筑、市政工程预算定额、费用定额及近年来的同类工程预、决算资料; 材料单价依据吉林省建造信息网最新一期价格信息并结合当地市场询价确定;

(14) 吉林省住房和城乡建设厅《关于调整建设工程计价依据增值税税率的通知》吉建造[2019]3 号;

(15) 吉林省住房和城乡建设厅《关于调整费用定额相关规定的通知》(吉建造[2021]6 号)文件;

(16) 吉林省住房和城乡建设厅关于调整定额人工综合工日单价和定额机械费的通知吉建造[2021]吉建函[2021]648 号;

(17) 项目单位提供的有关数据、资料。

2. 概算总额

根据项目可研报告:项目总投资估算为 2,159.78 万元,其中:建筑工程费 786.83 万元;设备购置费 855.10 万元;安装工程费 128.27 万元;工程建设其它费用 118.90 万元;基本预备费 188.90 万元,流动资金 54.50 万元,建设期利息 27.28 万元。

项目总投资与可研批复总投资相差 40.22 万元,因建设

期利息不同导致，对项目投资无影响，未调整可研批复及报告，投资情况如下表：

项目总投资结构表

单位：万元

编号	工程或费用名称	合计
1	建筑工程	786.83
2	设备购置费	855.10
3	安装工程费	128.27
4	工程建设其它费用	118.90
5	基本预备费	188.90
6	流动资金	54.50
7	建设期利息	27.28
	总投资	2,159.78

双辽市第一人民医院能力提升项目

概算总投资明细表

单位：万元

序号	工程项目或费用名称	估 算 价 值 （万元）					2022 年 投资计划
		建筑 工程	设备 购置	安装 工程	其他 费用	合 计	
一	第一部分 工程费用	786.83	855.10	128.27		1770.19	1770.19
1	主要工程	786.83				786.83	786.83
1.1	拆除工程	58.20				58.20	58.20
	金属门窗拆除	2.50				2.50	2.50
	木门窗拆除	3.00				3.00	3.00
	立面抹灰层拆除	5.16				5.16	5.16
	窗台板拆除	2.14				2.14	2.14
	铲除涂料面	6.66				6.66	6.66
	天棚面龙骨及饰面拆除	3.65				3.65	3.65
	平面块料拆除	5.07				5.07	5.07
	混凝土构件拆除	7.21				7.21	7.21
	钢筋混凝土构件拆除	2.59				2.59	2.59
	砖砌体拆除	4.08				4.08	4.08
	供暖管道拆除	10.32				10.32	10.32
	暖气罩拆除	4.97				4.97	4.97
	卫生洁具拆除	0.12				0.12	0.12
	管道拆除	0.05				0.05	0.05

序号	工程项目或费用名称	估 算 价 值 (万元)					2022 年 投资计划
		建筑 工程	设备 购置	安装 工程	其他 费用	合 计	
	灯具拆除	0.66				0.66	0.66
1.2	装饰工程	577.71				577.71	577.71
	金属(塑钢、断桥)窗	157.77				157.77	157.77
	彩钢板门	2.12				2.12	2.12
	木质门带套	96.13				96.13	96.13
	钢质防火门	12.96				12.96	12.96
	电子感应门	1.86				1.86	1.86
	石材窗台板	6.94				6.94	6.94
	墙面一般抹灰	8.84				8.84	8.84
	墙面涂料	116.12				116.12	116.12
	天棚涂料	73.03				73.03	73.03
	吊顶天棚	49.83				49.83	49.83
	楼地面	26.77				26.77	26.77
	卫生间隔板	1.80				1.80	1.80
	砖砌地沟	23.54				23.54	23.54
1.3	采暖工程	125.97				125.97	125.97
	钢制散热器	71.00				71.00	71.00
	焊接法兰阀门	3.74				3.74	3.74
	补偿器	0.33				0.33	0.33
	法兰	0.76				0.76	0.76
	螺纹阀门	9.52				9.52	9.52
	镀锌钢管	33.59				33.59	33.59
	套管	5.50				5.50	5.50
	管道刷油	1.53				1.53	1.53
1.4	给排水工程	5.88				5.88	5.88
	给水管线	0.11				0.11	0.11
	洗脸盆	0.79				0.79	0.79
	大便器	4.46				4.46	4.46
	套管	0.53				0.53	0.53
1.5	电气工程	19.08				19.08	19.08
	荧光灯	16.45				16.45	16.45
	配管	1.64				1.64	1.64
	接线盒	0.66				0.66	0.66
	配线	0.33				0.33	0.33
2	设备购置		855.10	128.27		983.37	983.37
2.1	医疗设备购置		855.10	128.27		983.37	983.37
	第一部分费用合计	786.83	855.10	128.27		1770.19	1770.19
二	第二部分 其他费用				118.90	118.90	118.90
2.1	项目建设管理费				21.24	21.24	21.24

序号	工程项目或费用名称	估 算 价 值 （万元）					2022 年 投资计划
		建筑 工程	设备 购置	安装 工程	其他 费用	合 计	
2.2	可研报告编制及评估费				5.00	5.00	5.00
2.3	勘察费				3.00	3.00	3.00
2.4	设计费				30.00	30.00	30.00
2.5	施工图审查费				1.80	1.80	1.80
2.6	竣工图编制费				2.40	2.40	2.40
2.7	招标代理服务				7.43	7.43	7.43
2.8	施工监理费				24.13	24.13	24.13
2.9	工程保险费 0.3%				5.31	5.31	5.31
2.1	环评费				7.08	7.08	7.08
2.11	工程造价咨询费				2.66	2.66	2.66
2.12	场地准备及临时设施费				8.85	8.85	8.85
	第一、二部分合计	786.83	855.10	128.27	118.90	1889.09	1889.09
三	第三部分 预备费				188.90	188.91	188.91
3.1	基本预备费				188.90	188.91	188.91
四	建设投资	786.83	855.10	128.27	307.80	2078.00	2078.00
五	流动资金				54.50	54.50	54.50
六	建设期利息				27.28	27.28	27.28
七	总投资	786.83	855.10	128.27	389.58	2,159.78	2,159.78

（二）资金筹措方案

1. 资金筹措方式或原则

（1）双辽市财政预算资金和申请上级财政资金：根据《双辽市财政局关于双辽市第一人民医院能力提升项目专项债券资金需求有本级财政承担的情况说明》本项目工程除专项债券投资外，项目资本金为上级和本级财政资金。

（2）发行政府专项债券

2. 资金来源

双辽市第一人民医院能力提升项目总投资估算为 2,159.78 万元，本项目拟利用上级和本级财政资金 759.78 万元，占比 35.18%，发行专项债券 1,400.00 万元（其中：

已申请 2022 年度提前批次专项债券 600.00 万元，本次拟申请专项债券 800.00 万元），占比 64.82%。

项目资金使用计划表

单位：万元

编号	建设内容	自筹资金	专项债券资金	合计
		2022 年	2022 年	
1	建筑工程	141.93	644.90	786.83
2	设备购置费	100.00	755.10	855.10
3	安装工程费	128.27		128.27
4	工程建设其它费用	118.90		118.90
5	基本预备费	188.90		188.90
6	流动资金	54.50		54.50
7	建设期利息	27.28		27.28
	总投资	759.78	1400.00	2,159.78

五、项目预期收益、成本及融资平衡情况

（一）项目收益情况

1. 项目收入

双辽市第一人民医院收入主要包括医疗收入（包括门诊收入和住院收入）、财政基本补助收入、其他收入，不包括财政项目补助收入、科教收入等固定资金用途的项目资金。

门诊收入、住院收入及财政基本补助收入按照 2018-2020 年平均收入进行预测，具体如下：

2018 年-2020 年医院收入明细表

单位：万元

收入分类	2018 年	2019 年	2020 年	三年平均
门诊收入	1,985.49	2,032.20	2,045.73	2,021.14
住院收入	6,045.82	5,480.97	4,595.71	5,374.17
医疗收入合计	8,031.31	7,513.17	6,641.44	7,395.31

2022 年至 2037 年度医疗收入预测情况表

单位：万元

项目	门诊收入	住院收入	收入合计
2022 年	2,021.14	5,374.17	7,395.31
2023 年	2,021.14	5,374.17	7,395.31
2024 年	2,021.14	5,374.17	7,395.31
2025 年	2,021.14	5,374.17	7,395.31
2026 年	2,021.14	5,374.17	7,395.31
2027 年	2,021.14	5,374.17	7,395.31
2028 年	2,021.14	5,374.17	7,395.31
2029 年	2,021.14	5,374.17	7,395.31
2030 年	2,021.14	5,374.17	7,395.31
2031 年	2,021.14	5,374.17	7,395.31
2032 年	2,021.14	5,374.17	7,395.31
2033 年	2,021.14	5,374.17	7,395.31
2034 年	2,021.14	5,374.17	7,395.31
2035 年	2,021.14	5,374.17	7,395.31
2036 年	2,021.14	5,374.17	7,395.31
2037 年	1,010.57	2,687.09	3,697.65
合计	31,327.67	83,299.64	114,627.30

财政基本补助收入按照 2018 年至 2020 年三年平均值进行预测，预计 2021 年及以后年度每年实现的财政基本补助收入 1,432.62 万元。

2022 年至 2037 年医院收入预测情况表

单位：万元

项目	医疗收入	财政基本补助收入	收入合计
2022 年	7,395.31	1,432.62	8,827.93
2023 年	7,395.31	1,432.62	8,827.93
2024 年	7,395.31	1,432.62	8,827.93
2025 年	7,395.31	1,432.62	8,827.93
2026 年	7,395.31	1,432.62	8,827.93
2027 年	7,395.31	1,432.62	8,827.93
2028 年	7,395.31	1,432.62	8,827.93
2029 年	7395.31	1432.62	8827.93
2030 年	7395.31	1432.62	8827.93

项目	医疗收入	财政基本补助收入	收入合计
2031 年	7395.31	1432.62	8827.93
2032 年	7395.31	1432.62	8827.93
2033 年	7395.31	1432.62	8827.93
2034 年	7395.31	1432.62	8827.93
2035 年	7395.31	1432.62	8827.93
2036 年	7395.31	1432.62	8827.93
2037 年	3,697.65	716.31	4,413.96
合计	114,627.30	22,205.61	136,832.91

2. 项目支出

本项目的主要成本费用为人员经费、卫生材料费、药品费及其他支出，以 2018 年至 2020 年三年平均值进行预测。

具体如下：

2018 年-2020 年医院支出情况明细表

单位：万元

成本分类	2018 年度	2019 年度	2020 年度	三年平均
人员经费	1,694.69	1,652.28	1,814.74	1,720.57
卫生材料费	1,304.09	1,812.04	1,724.77	1,613.63
药品费	2,981.55	3,365.22	3,203.15	3,183.31
其他支出	1,181.07	1,865.29	1,619.61	1,555.32
合计	7,161.40	8,694.83	8,362.27	8,072.83

2022 年至 2037 年医院支出情况预测表

单位：万元

项目	人员经费	卫生材料费	药品费	其他支出	合计
2022 年	1,720.57	1,613.63	3,183.31	1,555.32	8,072.83
2023 年	1,720.57	1,613.63	3,183.31	1,555.32	8,072.83
2024 年	1,720.57	1,613.63	3,183.31	1,555.32	8,072.83
2025 年	1,720.57	1,613.63	3,183.31	1,555.32	8,072.83
2026 年	1,720.57	1,613.63	3,183.31	1,555.32	8,072.83
2027 年	1,720.57	1,613.63	3,183.31	1,555.32	8,072.83
2028 年	1,720.57	1,613.63	3,183.31	1,555.32	8,072.83
2029 年	1,720.57	1,613.63	3,183.31	1,555.32	8,072.83
2030 年	1,720.57	1,613.63	3,183.31	1,555.32	8,072.83
2031 年	1,720.57	1,613.63	3,183.31	1,555.32	8,072.83
2032 年	1,720.57	1,613.63	3,183.31	1,555.32	8,072.83
2033 年	1,720.57	1,613.63	3,183.31	1,555.32	8,072.83

项目	人员经费	卫生材料费	药品费	其他支出	合计
2034 年	1,720.57	1,613.63	3,183.31	1,555.32	8,072.83
2035 年	1,720.57	1,613.63	3,183.31	1,555.32	8,072.83
2036 年	1,720.57	1,613.63	3,183.31	1,555.32	8,072.83
2037 年	860.29	806.82	1591.65	777.66	4036.42
合计	26,668.84	25,011.27	49,341.30	24,107.46	125,128.87

3. 项目收益

根据上述测算的数据，收费项目收益情况如下：

预测期内项目收益预测表

单位：万元

年 度	医疗收入	财政基本补助收入	运营成本	净收益
2022 年	7,395.31	1,432.62	8,072.83	755.10
2023 年	7,395.31	1,432.62	8,072.83	755.10
2024 年	7,395.31	1,432.62	8,072.83	755.10
2025 年	7,395.31	1,432.62	8,072.83	755.10
2026 年	7,395.31	1,432.62	8,072.83	755.10
2027 年	7,395.31	1,432.62	8,072.83	755.10
2028 年	7,395.31	1,432.62	8,072.83	755.10
2029 年	7,395.31	1,432.62	8,072.83	755.10
2030 年	7,395.31	1,432.62	8,072.83	755.10
2031 年	7,395.31	1,432.62	8,072.83	755.10
2032 年	7,395.31	1,432.62	8,072.83	755.10
2033 年	7,395.31	1,432.62	8,072.83	755.10
2034 年	7,395.31	1,432.62	8,072.83	755.10
2035 年	7,395.31	1,432.62	8,072.83	755.10
2036 年	7,395.31	1,432.62	8,072.83	755.10
2037 年	3,697.65	716.31	4,036.42	377.54
合计	114,627.30	22,205.61	125,128.87	11,704.04

根据上述测算数据，本项目现金流量情况如下：

项目现金流量情况预测表

单位：万元

序号	项目	2022年	2023年	2024年	2025年	2026年	2027年	2028年	2029年	2030年	2031年
1	现金流入										
1.1	资本金流入	759.78									
1.2	债券资金流入	1,400.00									
1.3	医疗收入	7,395.31	7,395.31	7,395.31	7,395.31	7,395.31	7,395.31	7,395.31	7,395.31	7,395.31	7,395.31
1.4	财政基本补助收入	1,432.62	1,432.62	1,432.62	1,432.62	1,432.62	1,432.62	1,432.62	1,432.62	1,432.62	1,432.62
1.5	现金流入总额	10,987.71	8,827.93	8,827.93	8,827.93	8,827.93	8,827.93	8,827.93	8,827.93	8,827.93	8,827.93
2	现金流出										
2.1	建设期资金流出	2,132.50									
2.2	运营成本流出	8,072.83	8,072.83	8,072.83	8,072.83	8,072.83	8,072.83	8,072.83	8,072.83	8,072.83	8,072.83
2.3	债券还本										
2.4	债券付息	27.28	54.56	54.56	54.56	54.56	54.56	54.56	54.56	54.56	54.56
2.6	现金流出总额	10,232.61	8,127.39	8,127.39	8,127.39	8,127.39	8,127.39	8,127.39	8,127.39	8,127.39	8,127.39
3	现金净流量(1-2)	755.10	700.54	700.54	700.54	700.54	700.54	700.54	700.54	700.54	700.54
	期初现金		755.10	1,455.64	2,156.18	2,856.72	3,557.26	4,257.80	4,958.34	5,658.88	6,359.42
	期末现金	755.10	1,455.64	2,156.18	2,856.72	3,557.26	4,257.80	4,958.34	5,658.88	6,359.42	7,059.96

续表:

序号	项目	2032 年	2033 年	2034 年	2035 年	2036 年	2037 年	合计
1	现金流入							
1.1	资本金流入							759.78
1.2	债券资金流入							1,400.00
1.3	医疗收入	7,395.31	7,395.31	7,395.31	7,395.31	7,395.31	3,697.65	114,627.30
1.4	财政基本补助收入	1,432.62	1,432.62	1,432.62	1,432.62	1,432.62	716.31	22,205.61
1.5	现金流入总额	8,827.93	8,827.93	8,827.93	8,827.93	8,827.93	4,413.96	138,992.69
2	现金流出							-
2.1	建设期资金流出							2,132.50
2.2	运营成本流出	8,072.83	8,072.83	8,072.83	8,072.83	8,072.83	4,036.42	125,128.87
2.3	债券还本		280.00	280.00	280.00	280.00	280.00	1,400.00
2.4	债券付息	54.56	49.10	38.19	27.28	16.37	5.46	709.28
2.5	现金流出总额	8,127.39	8,401.93	8,391.02	8,380.11	8,369.20	4,321.88	129,370.65
3	现金净流量(1-2)	700.54	426.00	436.91	447.82	458.73	92.08	9,622.04
	期初现金	7,059.96	7,760.50	8,186.50	8,623.40	9,071.22	9,529.96	
	期末现金	7,760.50	8,186.50	8,623.40	9,071.22	9,529.96	9,622.04	

(1) 序号 1.1 为专项债以外的资金流入; (2) 序号 1.2 为专项债资金流入; (3) 序号 1.3、1.4、1.5 详见“项目预期收入预测表”; (4) 序号 2.2 详见“项目成本支出表”; (5) 序号 2.3-2.4 详见“债券应付本息情况表”。(5) 期末现金 9,622.04 万元比项目净收益减去债券本息(11,704.04 万元- 2,109.28 万元)多 27.28 万元为建设期专项债券资本化利息。

（二）偿还债券本息情况

双辽市第一人民医院能力提升项目拟通过发行专项债券融资总金额 1,400.00 万元。其中：本次拟发行 800.00 万元，期限 15 年，专项债券利率暂按 4.30% 进行测算。每半年支付一次利息，后五年等额偿还本金。项目已申请提前批次专项债券 600.00 万元，期限 15 年，专项债券利率为 3.36%。每半年支付一次利息，后五年等额偿还本金。债券应还本付息情况如下：

2022 年度提前批次项目专项债券融资成本情况表

单位：万元

年度	期初本金	本期增加本金	债券本息偿付情况			
			本期偿还本金	利率	本期偿付利息	小计
2022 年		600.00		3.36%	10.08	10.08
2023 年	600.00			3.36%	20.16	20.16
2024 年	600.00			3.36%	20.16	20.16
2025 年	600.00			3.36%	20.16	20.16
2026 年	600.00			3.36%	20.16	20.16
2027 年	600.00			3.36%	20.16	20.16
2028 年	600.00			3.36%	20.16	20.16
2029 年	600.00			3.36%	20.16	20.16
2030 年	600.00			3.36%	20.16	20.16
2031 年	600.00			3.36%	20.16	20.16
2032 年	600.00			3.36%	20.16	20.16
2033 年	600.00		120.00	3.36%	18.14	138.14
2034 年	480.00		120.00	3.36%	14.11	134.11
2035 年	360.00		120.00	3.36%	10.08	130.08
2036 年	240.00		120.00	3.36%	6.05	126.05
2037 年	120.00		120.00	3.36%	2.02	122.02
合计		600.00	600.00		262.08	862.08

2022 年度本批次项目专项债券融资成本情况表

单位：万元

年度	期初本金	本期增加本金	债券本息偿付情况			
			本期偿还本金	利率	本期	小计
					偿付利息	
2022 年		800.00		4.30%	17.20	17.20
2023 年	800.00			4.30%	34.40	34.40
2024 年	800.00			4.30%	34.40	34.40
2025 年	800.00			4.30%	34.40	34.40
2026 年	800.00			4.30%	34.40	34.40
2027 年	800.00			4.30%	34.40	34.40
2028 年	800.00			4.30%	34.40	34.40
2029 年	800.00			4.30%	34.40	34.40
2030 年	800.00			4.30%	34.40	34.40
2031 年	800.00			4.30%	34.40	34.40
2032 年	800.00			4.30%	34.40	34.40
2033 年	800.00		160.00	4.30%	30.96	190.96
2034 年	640.00		160.00	4.30%	24.08	184.08
2035 年	480.00		160.00	4.30%	17.20	177.20
2036 年	320.00		160.00	4.30%	10.32	170.32
2037 年	160.00		160.00	4.30%	3.44	163.44
合计		800.00	800.00		447.20	1,247.20

2022 年度项目专项债券总融资成本情况表

单位：万元

年度	期初本金	本期增加本金	债券本息偿付情况		小计
			本期偿还本金	本期偿付利息	
2022 年		1,400.00		27.28	27.28
2023 年	1,400.00			54.56	54.56
2024 年	1,400.00			54.56	54.56
2025 年	1,400.00			54.56	54.56
2026 年	1,400.00			54.56	54.56
2027 年	1,400.00			54.56	54.56
2028 年	1,400.00			54.56	54.56
2029 年	1,400.00			54.56	54.56
2030 年	1,400.00			54.56	54.56
2031 年	1,400.00			54.56	54.56
2032 年	1,400.00			54.56	54.56
2033 年	1,400.00		280.00	49.10	329.10

2034 年	1,120.00		280.00	38.19	318.19
2035 年	840.00		280.00	27.28	307.28
2036 年	560.00		280.00	16.37	296.37
2037 年	280.00		280.00	5.46	285.46
合计		1,400.00	1,400.00	709.28	2,109.28

(三) 项目融资平衡情况

经上述测算，在对项目收益预测及其所依据的各项假设前提下，预计债券存续期内项目收益为 11,704.04 万元，债券本息合计 2,109.28 万元，本息覆盖倍数为 5.55 倍。双辽市第一人民医院能力提升项目债券存续期内项目收益能够合理保障偿还融资本金和利息，实现项目收益和融资自求平衡。

项目募投平衡情况表

单位：万元

年度	债券支付本息情况			经营活动净现金流量
	本金	利息	小计	
2022 年		27.28	27.28	755.10
2023 年		54.56	54.56	755.10
2024 年		54.56	54.56	755.10
2025 年		54.56	54.56	755.10
2026 年		54.56	54.56	755.10
2027 年		54.56	54.56	755.10
2028 年		54.56	54.56	755.10
2029 年		54.56	54.56	755.10
2030 年		54.56	54.56	755.10
2031 年		54.56	54.56	755.10
2032 年		54.56	54.56	755.10
2033 年	280.00	49.10	329.10	755.10
2034 年	280.00	38.19	318.19	755.10
2035 年	280.00	27.28	307.28	755.10
2036 年	280.00	16.37	296.37	755.10
2037 年	280.00	5.46	285.46	377.54

合计	1,400.00	709.28	2,109.28	11,704.04
覆盖倍数				5.55

（四）其他需要说明的事项

各项表格数据计算时若存在尾差系保留小数位数所致，数据无实质性差异。

六、项目事前绩效评估情况

2021年10月28日，由双辽市卫生和计划生育局对本项目进行了事前绩效评估，出具了《专项债券项目事前绩效评估报告》及《专项债券项目事前绩效评估绩效目标申报表》，经评估，现就以下8点内容报告如下：

（一）项目实施的必要性、公益性、收益性

1. 必要性

（1）项目建设符合国家及省市相关产业政策及地区发展规划

随着我国经济建设持续保持高速增长状态，人民群众的物质、文化生活水平日益提高，各行各业对健康需求也逐年增加，卫生事业发展滞后于经济和其他社会事业发展，医疗卫生服务体系与人民日益增长的健康需求不相适应的矛盾相当突出，主要原因是卫生资源总体不足。卫生部指出，医疗卫生工作关系人民群众的身体健康和生老病死，与人民群众的利益密切相关，是社会高度关注的热点之一。吉林省卫生事业同样也存在着体制落后、规模偏小，发展滞后等问题，

卫生资源不足亟待解决。

《吉林省公共卫生防控救治能力建设实施方案的通知》围绕新冠肺炎疫情暴露的公共卫生防治救治能力短板结合国家相关政策精神，重点提高发热门诊收治能力、可转换 ICU 收治能力、实验室能力、传染病检测能力等“七个能力”不足和重大疫情救治、应急医疗物资、应急医疗资源启用预案等“三个保障”短板。项目的建设是根据双辽市第一人民医院现状基础设施条件的不足和实际需求，提高双辽市公共卫生保障能力，补齐短板，全面提升重大突发公共卫生事件处置能力的需要。

因此，本项目建设符合国家及省市相关产业政策及发区发展规划。

（2）项目建设有利于地区产业结构的调整

公立医院是中国医疗服务体系的主体，医院作为双辽市人民群众健康医疗服务的公立医院，负责保障人民群众的身体健康的重任，尤其是新型冠状病毒感染的肺炎疫情发生之后，医院既有医疗设备紧缺，无法保障人民群众的生命健康安全，无法为人民群众提供安全可靠的卫生医疗服务。项目建设将为双辽市人民群众提供一处服务体系较为健全，服务质量较为优质的传染病医疗救治场所，将有效提升双辽市应对突发传染性疾病事件的能力，更有效地保障人民群众的生产和生活安全。

因此，本项目建有利于地区产业结构的调整。

(3) 项目建设有利于整合地区资源，促进医疗卫生行业发展。

双辽市第一人民医院能力提升项目，能够改善双辽市第一人民医院的基础设施建设，提升双辽市第一人民医院的医疗救治设施和防护条件。不仅能够完善双辽市现代医疗需要的功能，提高服务能力，同时提升患者的救治水平，使患者得到及时有效地救治。项目的建成使用，还使整个双辽地区的医疗工作更加专业化、专科化、医院整体布局更加合理，有利于行业和双辽市医疗卫生事业的发展。

因此，本项目建设有利于整合地区资源，促进医疗卫生行业发展。

(4) 本项目的建设是适应双辽市发展医疗卫生事业的需
要，对促进地区经济发展有重要意义。

根据《双辽市国民经济和社会发展的第十四个五年规划和2035年远景目标纲要》提出的推进健康双辽建设。加强医院服务能力建设。“加快区域医疗中心建设，进一步提升市第一人民医院服务能力，加强双辽市康复医疗服务能力建设，进一步推进慢性病综合防控示范区建设。提高卫生应急处置能力，认真做好突发新冠肺炎疫情等急性传染病防范应对工作。”本项目的建设有助于双辽市医疗卫生事业的发展，对促进地区经济发展有重要意义。

因此，该项目建设是十分必要的。

2. 公益性

公立医院是中国医疗服务体系的主体，医院作为双辽市人民群众健康医疗服务的公立医院，负责保障人民群众的身体健康的重任。本项目建设将全面改善医疗环境，不仅有利于医院自身的发展，还能够为医院工作人员提供一个舒适、方便、满意的工作环境，将极大的促进当地医疗事业的发展。项目建设可为所在区域的患者提供安全舒适的就医环境，提高双辽市第一人民医院的服务质量，促进医疗事业的发展，具有较好的社会效益。本项目不以盈利为主要目的，而是以改善医疗条件及节能减排为前提，是深受人民群众欢迎的好项目。

因此，本项目具有明显的公益性特征。

3. 收益性

本项目的收益主要是包括医疗收入（包括门诊收入和住院收入）。根据项目的可行性研究，本项目的直接受益者是项目所在地居民，项目建设可为所在区域的患者提供安全舒适的就医环境，提高双辽市第一人民医院的服务质量和服务能力，保证人民群众健康。优化双辽市医疗卫生资源配置，促进双辽市医疗系统整体功能的发挥，有利于双辽市医疗卫生行业和医院的发展，为医院创造良好的经济效益。

依据《吉林省医疗服务价格实用手册》和《县级公立医

院医疗服务项目价格表》收取医疗服务费用。经计算，本项目债券存续期内医疗业务总收入为 151,603.79 万元。

因此，该项目具有较强的收益性。

（二）项目投资合规性与项目成熟度

1. 项目投资合规性

本项目概算总投资估算为 2,159.78 万元，其中：建筑工程费 786.83 万元；设备购置费 855.10 万元；安装工程费 128.27 万元；工程建设其它费用 118.90 万元；基本预备费 188.90 万元，流动资金 54.50 万元，建设期利息 27.28 万元。

（1）投资规模与建设规模匹配并经过详细论证

本项目经过专家组评审，并依据专家组出具的评审报告，最终确定本项目的投资规模与建设规模。

因此，本项目投资规模与建设规模匹配并经过详细论证。

（2）项目投资渠道是否合法合规，科学规范

债券资金将主要用于项目建设中建筑工程、设备购置、设备安装、工程监理以及预备费用支出，资金使用情况受行业主管部门及财政部门监督。符合专项债券发行的资金比例要求，并且按照《吉林省新增地方政府债务限额分配管理暂行办法》（吉财〔2017〕466号）、《2021年新增地方政府专项债券拟发行项目评审标准》等文件要求，资金来源渠道符合相关规定，履行的资金筹措程序及编制的专项债券申请材料科学规范。

(3) 项目投资规模是否与地区经济发展相匹配

2020 年，双辽市全市地区生产总值完成 96.1 亿元，年均增长 3.8%。地方级财政收入完成 5.1 亿元，年均增长 8.4%；全口径财政收入达到 7.95 亿元，年均增长 10.3%。规模以上工业总产值完成 44.5 亿元，年均增长 9.7%。社会消费品零售总额实现 22.9 亿元。

2020 年是全面建成小康社会和“十三五”规划的收官之年，是实现第一个百年奋斗目标的决胜之年，也是脱贫攻坚战的达标之年。这一年，双辽市正处在转变发展方式、优化经济结构、转换增长动力的攻关期，面对结构性、体制性、周期性问题相互交织和不断加大的经济下行压力，在市委市政府的正确领导下，全市上下始终坚持稳中求进的工作总基调，严格按照高质量发展要求，扎实推进“六稳”工作，全面落实“六保”任务，全市经济社会发展呈现加快恢复、稳定向好态势。对固定资产的投资、产业结构的调整，有利于社会经济的发展，本项目的投资规模是经过评审组论证后的预期建设规模，与现阶段双辽市经济发展匹配。

因此，该项目的建设投资合法合规，具有较强合规性。

2. 项目成熟度

(1) 项目已取得的相关批件

双辽市发展和改革局作出的《关于双辽市第一人民医院能力提升项目可行性研究报告的批复》(双发改审批[2021]73

号)。

双辽市发展和改革局作出的《关于双辽市第一人民医院能力提升项目初步设计的批复》(双发改审批[2021]79号)。

双辽市人民政府出具的《国有土地使用证》(双国用 2006 第 822603920 号)。

双辽市人民政府出具的《国有土地使用证》(双国用 2006 第 822603921 号)。

双辽市自然资源局出具《关于双辽市第一人民医院能力提升项目的证明》，双辽市第一人民医院能力提升项目，维修改造工程是在原住院病房楼内进行施工，不涉及土地审批、用地规划许可等土地规划文件。

双辽市城乡规划服务中心出具的《关于双辽市第一人民医院能力提升项目的情况》，根据项目实际情况，按照“[国务院办公厅关于全面开展工程建设项目审批制度改革的实施意见] 国办发[2019]11 号文件精神，该建设项目可不办理建设工程规划许可证的文件。

四平市生态环境局双辽市分局出具的《四平市生态环境局双辽分局关于双辽市 2022 年 500 万以上计划新建项目环评豁免清单》，根据国家建设项目环境影响评价分类管理名录(2021 年版)规定，双辽市第一人民医院能力提升项目环评已被豁免。

(2) 正在办理的相关批件

双辽市财政局建审中心正在审核招标控制价，审核完成后即可办理政府采购手续进行招投标。

招投标手续结束后办理施工许可证。

(3) 尚未取得的相关批件及计划取得时间

招投标后续计划 2022 年 3 月份取得；

施工许可证计划 2022 年 4 月份取得。

(4) 土地征拆、摘牌的进行情况（如涉及）

该项目是维修改造医院原有住院楼，不涉及土地征拆。

(5) 相关配套的基础设施是否完善或推进程度

本项目是室内维修改造及装饰装修，均在原有建筑上进行建设。市政配套及水电接入均为成熟系统，水电接入已经完成。

(6) 项目计划开工时间

项目预计于 2022 年 4 月开始建设。

(7) 预计年能完成的工程部分及工作总量

预计至 2022 年末本项目全部完成

因此，该项目属于成熟度较高的项目。

(三) 项目资金来源和到位可行性

1. 资金来源

双辽市第一人民医院能力提升项目总投资估算为 2,159.78 万元，本项目拟利用上级和本级财政资金 664.75 万元，占比 35.18%，发行专项债券 1,400.00 万元（其中本

次发行 800.00 万元,已申请提前批次专项债券 600.00 万元。) 占比 64.82%,

自筹资金来源为财政配套资金,已列入当年预算。

2. 到位可行性

项目使用资本金全部由本级财政资金解决,于 2022 年可及时到位。根据《双辽市财政局关于将双辽市第一人民医院能力提升项目专项债券资金需求由本级财政承担的情况说明》,本项目除专项债券投资外,项目资本金由双辽市本级财政承担。

综上,资金支付方式科学合理,筹资风险可按,筹措资金能够及时到位,保障项目顺利开展。

(四) 项目收入、成本、收益预测合理性

本项目全部收益来源于医院的医疗收入、财政基本补助收入、其他收入。

1. 项目收入

(1) 项目收入来源

本项目的收入主要来源为医院的医疗收入、财政基本补助收入、其他收入。

(2) 是否容易受到政策,市场环境的影响

本项目的实施能够改善双辽市第一人民医院的基础设施建设,提升双辽市第一人民医院的医疗救治设施和防护条件。不仅能够完善双辽市现代医疗需要的功能,提高服务能力,

同时提升患者的救治水平，使患者得到及时有效地救治。项目的建成使用，还使整个双辽地区的医疗工作更加专业化、专科化、医院整体布局更加合理，有利于行业和双辽市医疗卫生事业的发展，是一项切实可行的民心工程。此项目涉及到民生等重点领域，受政策、市场、环境等影响较低。

（3）项目收益在项目存续期内的总体情况

本项目是为广大患者提供医疗服务，根据医疗服务收费标准，医院的门诊收入、住院收入及财政基本补助收入按照2018-2020年平均8,827.93万元收入进行预测，2022年-2037年债券存续期总收入136,832.91万元。本项目的主要成本费用为人员经费、卫生材料费、药品费及其他支出，以2018年至2020年三年平均值进行预测，2022年-2037年债券存续期总成本费用125,128.87万元，债券存续期内项目总收益为11,704.04万元。

2. 项目成本

（1）项目成本

本项目的主要成本费用为人员经费、卫生材料费、药品费及其他支出，以2018年至2020年三年平均值进行预测。

人员经费平均每年支出1720.57万元，卫生材料费平均每年支出1613.63万元，药品费平均每年支出3183.31万元，其他支出平均每年1555.32万元，2022年-2037年债券存续期项目成本合计125,128.87万元。

（2）项目单位为控制成本所做举措的有效性

项目单位针对本项目制定了一系列的控制成本措施，实行成本核算，制定了完整的成本核算方法，普遍适用性较强，成本控制科学有效。

（3）项目成本在项目存续期内的总体情况

依据《吉林省医疗服务价格实用手册》和《县级公立医院医疗服务项目价格表》和县（市）区医疗机构服务项目收费标准，收取医疗服务费用。预计债券存续期项目成本合计 125,128.87 万元。

经上述测算，在相关单位对项目收益预测及其所依据的各项假设前提下，预计债券存续期内项目收益为 11,704.04 万元，债券本息合计 2,109.28 万元，本息覆盖倍数为 5.55 倍。债券存续期内项目收益能够合理保障偿还融资本金和利息，实现项目收益和融资自求平衡。

综上，项目收入测算充分、项目收益稳定，不易受到政策及市场环境影响。成本控制措施有效，预测科学合理。

（五）债券资金需求合理性

1. 债券资金需求和建设年限、分年工作量的匹配性

双辽市第一人民医院能力提升项目总总投资估算为 2,159.78 万元，本项目拟利用上级和本级财政资金 759.78 万元，占比 35.18%，发行专项债券 1,400.00 万元（其中本次发行 800.00 万元，发行期限为 20 年，利率暂按 4.30%测

算每半年支付一次利息，后五年等额偿还本金。已申请提前批次专项债券 600.00 万元。发行期限为 20 年，利率 3.36%。每半年支付一次利息，后五年等额偿还本金。），占比 64.82%。本项目预计 2022 年底全部完成。

债券资金需求与建设年限、分年工作量相区配。

2. 债券资金还本付息方式的合理性

债券资金将主要用于项目建设中建筑工程、设备购置、设备安装、工程监理以及预备费用支出，本项目发债期限 15 年，每半年支付一次利息，后五年等额偿还本金。

由于医疗收入及财政补助收入稳定，但因成本费用较大，每半年支付一次利息，后五年等额偿还本金。有利于缓解前期项目单位的资金压力，沉淀资金。

综上，本项目债券资金还本付息方式合理。

3. 债券资金投入和产出比

本项目投入：本项目的投入主要为资金投入。项目总投资 2,159.78 万元。

本项目产出：本项目的产出主要有实物产出与经济产出。

实物产出：项目对医院 2 号综合楼和 3 号综合楼进行维修改造，维修改造总建筑面积 11880 m²，其中：2 号综合楼 9085 m²，3 号综合楼 2795 m²。项目在不改变主体结构的情况下，仅对建筑进行装修装饰改造，各建筑平面功能均没有发生改变。建设内容主要包括拆除工程、装饰工程、采暖工程、给

排水工程以及电气工程维修改造。同时项目购置设备共计 38 台（套）

经济产出：本项目产生收益的主要来源为医疗收入。

本项目的受益对象主要是项目所在地居民，项目建设能够改善双辽市第一人民医院的基础设施建设，提升双辽市第一人民医院的医疗救治设施和防护条件。不仅能够提高服务能力，同时提升患者的救治水平，使患者得到及时有效地救治。

依据《吉林省医疗服务价格实用手册》和《县级公立医院医疗服务项目价格表》和县（市）区医疗机构服务项目收费标准，收取医疗服务费用。预计债券存续期项目可累计收入 136,832.91 万元。

综上所述，项目在债券存续期内总收入可达 136,832.91 万元。

本项目债券存续期内投入产出比为：总收入 / 总投资 = $136,832.91 / 2,159.78 = 63.36$

本项目投入产出比较高，社会效益和经济效益明显，债券资金需求较为合理。

（六）项目偿债计划可行性和偿债风险点

双辽市第一人民医院能力提升项目总总投资估算为 2,159.78 万元，本项目拟利用上级和本级财政资金 759.78 万元，占比 35.18%，发行专项债券 1,400.00 万元，占比 64.82%。每半年支付一次利息，后五年等额偿还本金。偿债

计划可行性较高，计划内容明确具体。

1. 偿债计划可行性

本息覆盖倍数是反映项目偿债能力的指标，本息覆盖倍数大于 1，说明项目具备偿债能力，并且指标越高，偿债能力越强。本息覆盖倍数为可用于还本付息的项目净收益与债券本息合计的比值，可用于还本付息的项目净收益为债券存续期内的项目收入减去项目运营支出和相关税费后的余额。

本项目债券存续期内收益为 11,704.04 万元，债券本息合计 2,109.28 万元，本息覆盖倍数为 5.55 倍，收益状况良好，还款能力有保障，可以实现项目收益和融资自求平衡。综上所述，本项目偿债计划可行性较高。

2. 偿债风险点应对措施

(1) 财务风险

本期专项债券偿付资金主要来自医疗收入、财政基本补贴收入等，偿债较有保障，偿付风险较低。但存在项目建设超支造成的投资风险。

应对措施：对财务风险进行风险预测，采取相应的防范措施。熟悉项目设计图纸与设计要求，分析项目价格构成因素，事前分析费用最容易突破的环节，从而明确投资控制的重点。确定投资控制目标并加以分解，形成投资目标控制体系，制定工程费用支出计划并付诸实施，在计划执行过程中对其进行跟踪检查，收集有关反映费用支出的数据，将实际费用支

出额与计划费用支出额进行比较，发现偏差及时分析原因，提出改进方案，采取有效措施加以控制，以保证控制目标的实现。加强进度控制，编制及审核项目实施总进度目标和阶段性目标计划，制定及审核材料供应采购计划，合理安排进度和材料采购，降低建设成本。

（2）工程建设风险

主要指因工程地质、水文地质和设计等因素发生重大变化，导致工程量增加、投资增加、工期拖延、项目建设超支造成的投资风险，所造成的损失。

应对措施：首先通过加强地质、水文勘察测量工作，并在设计和施工阶段全面考虑工程风险因素，采取针对性措施，可以避免和降低工程风险危害。其次对工程质量进行控制，加强工程质量监理工作的管理，建立项目的质量控制体系，对工程质量进行跟踪、检查、监督和控制；督促、检查工程建设是否符合国家有关规范和设计图纸的要求；检查工程材料和机电设备是否符合要求；对工序交接、隐蔽工程检查、设计的变更、质量事故的处理、质量和技术鉴证进行控制；对出现违反质量规定的事件，容易形成质量隐患的做法采取措施予以制止。建立并实施质量日记、质量汇报会等制度以了解和掌握质量动态，及时处理质量问题。

（3）市场风险

债券发行期内，如遇债券市场利率上涨增加项目的财务成

本，有可能影响项目的自求平衡。

应对措施：合理安排项目资本金到位的时间，积极争取项目国家专项补助资金的及时到位，选择合适的债券发行窗口，降低债券发行利率，控制项目融资成本。

（4）就业风险

就业风险是指在专项债券存续期内，就业人员减少、基本社会保障提供不足引起的项目停产风险。

应对措施：切实增强风险意识，强化底线思维，充分认识就业应急工作的极端重要性和紧迫性，承担起本项目防范就业工作风险的主体责任，及时为失业人员提供登记服务，落实扶持政策，组织开展职业培训，共同做好就业风险应急处置，确保就业局势稳定。

（5）拆迁风险

本项目拆迁风险包括项目建设对周边生产、生活的相关人群关于土地社会属性的风险、征地拆迁的风险和对周边生态环境影响等风险。

应对措施：坚持按照《国有土地上房屋征收与补偿条例》执行，坚持做到先补偿后搬迁、先安置后拆迁，不随意降低原有生活水平，长远生计有保障；必须是拆一还一，拆迁补偿价不低于房屋征收周边市场价；不进行非法拆迁、不停水停电逼迁。

（6）民族风险

工程项目民族风险是指因饮食丧葬习俗、宗教生活等各方面差异产生的群体性民族事件。

应对措施：一是要深入调查了解，对可能引发的民族、宗教界不稳定因素和突发群体性事件的苗头性、倾向性问题进行排查上报，做到早发现问题、早解决问题、早化解矛盾，将可能引发的矛盾和问题解决在当地，消除在萌芽状态。二是坚持问题导向，着力解决民族宗教领域存在的突出矛盾和问题，健全工作网络，强化工作力量，加强舆论引导，形成推动民族宗教工作的强大合力，确保当地民族团结、宗教和顺，为保持当地社会和谐稳定作出新的贡献。

（七）绩效目标合理性

1. 绩效目标与项目规划的一致性，相关性

本项目绩效目标申报表填写完整，指标设置齐全，目标较为明确，与项目规划及当地“十四五”规划一致且相关。

2. 绩效目标与预算资金的匹配性

绩效目标与预计解决的问题、现实需要相对匹配，与政策、项目内容高度相关。

3. 绩效目标是否量化、是否具备比较性

绩效指标细化、量化，指标值基本合理、可考核。

（八）其他需要纳入事前绩效评估的事项

无。

七、项目实施单位介绍

建设单位名称：双辽市第一人民医院

统一社会信用代码：12220382413106110D

住 所：双辽市郑家屯街东张路

法定代表人：陈敬良

经费来源：财政补助（差额补贴）

开办资金：6164 万元

举办单位：双辽市卫生和计划生育局

登记管理机关：双辽市事业单位登记管理局

宗旨和业务范围：承担本区域内基本医疗服务和诊疗救治；承担一般突发性公共卫生事件的医疗救治、重症病人转运；受主管部门委托承担基层医疗卫生技术人员培训和技术指导。

项目建成后，由双辽市第一人民医院负责运营管理。

八、部门分工及责任

对于本次项目双辽市财政局主要负责按照政府债务管理要求并根据专项债务风险、项目收入等因素，复核项目资金需求，做好专项债券额度管理、预算管理、发行准备、资金监管等工作。根据项目建设规模、成本等因素，审核项目资金需求，做好政府债务管理系统的衔接，加强对项目实施情况的监控。配合做好债券对应项目形成固定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定资产权益归属，严禁专项债券对应资产和权益用于为融资

平台等企业融资提供担保抵押；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、专项债券融资规模和期限、发行计划安排还本付息等信息。

双辽市卫生和计划生育局作为双辽市第一人民医院的上级主管部门对本次项目的建设、资金使用和专项债券偿还进行监督和监管。对本次项目真实、准确、完整性负责，确保资金用于本项目，确保债券资金年度内支出形成实物工作量，确保项目收益与融资平衡。

双辽市第一人民医院作为建设单位主体对本项目建设工作负全面责任，以及对本次债券资金做好管理和使用工作。负责本项目的协议洽谈、项目招标、施工管控、费用测算支付、运营管理以及完成上级交办的其他工作和任务。

九、还款保障情况

（一）债券资金使用保障措施

债券资金使用纳入财政专户管理；项目单位在拨付过程中设立了四方或三方监管账户；项目单位在债券还本付息过程中设立了还款准备账户用于归集债券还本付息资金。

（二）债券资金偿还保障措施

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，双辽市政府对地方政府债券依法承担全部偿还责任。双辽市财政将按照《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,双辽市政府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。