

吉林市丰满区医院异地新建项目

收益与融资自求平衡方案

主管部门（公章）：丰满区卫生健康局



项目单位（公章）：吉林市丰满区医院



一、债券情况

吉林市丰满区本次拟发行吉林市丰满区医院异地新建项目专项债券 1.89 亿元，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，债券存续期到期一次性偿还本金，利息按半年支付，利率暂按 2.5%测算。

二、项目概况

（一）项目筹备情况

1. 项目建设内容

（1）建设地点

本项目拟选址于吉林市丰满区南部新城区域，西至南山街，东至规划街，北至松江南路，南至红旗路。

（2）建设规模

本项目用地面积为 31050 平方米，总建筑面积为 44900 平方米，其中：地上建筑面积 35700 平方米，地下建筑面积 9200 平方米。主要新建 7 栋建筑，包括门诊医技住院综合楼、发热门诊、生活用房、变电站、门卫 2 栋、气源站及配套建设相关附属设施等。

项目建成后，丰满区医院设置床位 270 张。

主要技术经济指标表

序号	名称	单位	经济指标	备注
1	项目建设规模			
1.1	医院床位	张	270	设置床位
2	项目建设内容			
2.1	项目用地面积	m ²	31050	

序号	名称	单位	经济指标	备注
2.2	总建筑面积	m ²	44900	
2.2.1	地上总建筑面积	m ²	35700	
2.2.2	地下总建筑面积	m ²	9200	地下室
2.3	计算容积率面积	m ²	35700	
2.4	绿化率	%	35.50	
2.4	容积率		1.15	
2.5	建筑密度	%	32.30	
2.6	总停车数量	辆	225	

(3) 专项债券使用方向

项目申请专项债券全部用于项目建设期使用，用于项目工程费用、预备费使用。

2. 项目建设情况

项目建设严格按照国家基本建设程序进行，项目建设工期为 54 个月，从 2022 年 10 月至 2027 年 3 月。

(1) 施工准备工作

预计需用 18 个月时间，即 2022 年 10 月至 2024 年 3 月。

(2) 土建施工及购置设备

预计需用 33 个月时间，即 2024 年 4 月至 2026 年 12 月。
(冬季不施工)。

(3) 安装工程及单系统调试

预计需用 2 个月时间，即 2027 年 1 月至 2027 年 2 月。

(4) 工程及设备验收

预计需用 1 个月时间，即 2027 年 3 月。

本项目已开工，前期工作已完成。项目可行性研究报告及批复已完成，已取得用地预审与选址意见书。

(5) 形象进度

丰满区医院总建筑面积 44900m²，其中地上面积为 35700m²，地下 9200m²，总造价约 2.4 亿元，截止 2026 年 3 月，累计已完产值约 2 亿，累计完成形象部位：

土建：D1#及 1#主体结构全部完成；2#-3#主体结构完成、砌筑完成；5#-8#楼主体结构完成、砌筑及抹灰工程完成、门窗安装完成、外墙保温完成。

电气：1#楼预埋配管、防雷接地完成；2#楼预埋配管、防雷接地、动力干线；3#楼干线、照明、插座、应急、照明、空调、防雷接地；5#楼、6#楼、7#楼 8#楼照明、干线、防雷接地、弱电完成。

水暖：给排水、采暖管道及阀门安装完毕，消防管道阀门安装完毕。

3. 分年度建设计划

2023 年计划完成 10%建筑工程。

2024 年计划完成剩余 50%建筑工程。

2025 年计划完成剩余 40%建筑工程，购置设备。

2026 年计划完成设备安装及调试。

2027 年 1 月-2 月计划完成安装工程及单系统调试。

2027 年 3 月计划完成竣工验收，交付使用。

4. 项目批复情况

(1) 2022 年 10 月 12 日，取得吉林市丰满区发展和改革局的《关于吉林市丰满区医院异地新建项目项目建议书的批复》（吉丰发改审批发〔2022〕23 号）文件。

(2) 2022 年 10 月 16 日，取得吉林市丰满区发展和改革局的《关于吉林市丰满区医院异地新建项目项目建议书调整的批复》（吉丰发改审批发〔2022〕24 号）文件。

(3) 2022 年 10 月 24 日，取得吉林市规划和自然资源局《建设项目用地预审与选址意见书》用字第 220200202240004 号。

(4) 2022 年 11 月 9 日，取得吉林市丰满区发展和改革局的《关于吉林市丰满区医院异地新建项目可行性研究报告的批复》（吉丰发改审批发〔2022〕27 号）文件。

(5) 2023 年 11 月 3 日，取得吉林市丰满区发展和改革局的《关于吉林市丰满区医院异地新建项目可行性研究报告调整的批复》（吉丰发改审批发〔2023〕23 号）文件。

5. 项目投资概算

根据《关于吉林市丰满区医院异地新建项目初步设计的批复》（吉丰发改审批发〔2023〕26 号），项目总投资概算 53,500.73 万元，其中建设投资为 50,806.76 万元，建设投资中：建筑工程投资 18,718.14 万元、设备购置投资 12,628.79 万元、安装工程投资 11,953.38 万元、工程建设

其他费用 5,087.08 万元、基本预备费 2,419.37 万元；建设期利息 2,455.25 万元；流动资金 238.72 万元。本项目按照预计发行债券时间和对应利率重新测算建设期利息，动态总投资为 52,305.48 万元，其中建设投资 50,806.76 万元，建设期利息 1,260.00 万元，流动资金 238.72 万元。

上述确定的总投资与初设批复不一致系由于建设期利息按债券发行要求重新测算所致，特此说明。

吉林市丰满区医院异地新建项目投资明细表

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	其它费用	合计
一	工程费用	24,849.71	14,028.79	2,424.89	0.00	41,303.39
1	建筑工程	24,849.71	7,938.79	2,424.89	0.00	35,213.39
1.1	主体工程	23,836.37	7,885.63	1,325.07	0.00	33,047.07
1.1.1	1#D1#门诊医技住院综合楼及地下室	19,517.00	5,647.47	1,098.72		26,263.19
1.1.2	2#发热门诊	2,192.94	631.91	125.37		2,950.22
1.1.3	3#生活用房	814.38	173.36	26.00		1,013.74
1.1.4	5#变电站	1,117.60	1,427.82	4.17		2,549.59
1.1.5	6#气源站	146.05	2.09	70.36		218.50
1.1.6	7#门卫	24.20	1.49	0.22		25.91
1.1.7	8#门卫	24.20	1.49	0.22		25.91
1.2	厂区总图工程	1,013.34	53.16	1,099.81	0.00	2,166.32
1.2.1	沥青路面	228.54				228.54
1.2.2	嵌草砖停车位	22.40				22.40
1.2.3	人行道透水铺装	15.53				15.53
1.2.4	火山岩花岗岩铺装	22.10				22.10
1.2.5	车行花岗岩铺装	3.38				3.38
1.2.6	汀步	0.57				0.57
1.2.7	80厚粒径10白色小砾石散铺	1.40				1.40
1.2.8	50厚花岗岩分隔	0.30				0.30

序号	工程或费用名称	建筑工程费	设备购置费	安装工程费	其它费用	合计
1.2.9	花岗岩立缘石	14.82				14.82
1.2.10	花岗岩平缘石	1.28				1.28
1.2.11	花岗岩界石	3.72				3.72
1.2.12	新建围墙	20.00				20.00
1.2.13	车行道闸	2.70				2.70
1.2.14	入口 LOGO 景石	4.40				4.40
1.2.15	景观置石（当地石块）	18.09				18.09
1.2.16	挡车石	0.54				0.54
1.2.17	果皮垃圾桶	1.98				1.98
1.2.18	绿化工程	176.40				176.40
1.2.19	下沉式绿地工程	59.80				59.80
1.2.20	场地土方填土碾压	35.70				35.70
1.2.21	场地土方外进土 10KM 以内	68.58				68.58
1.2.22	场地土方挖土	54.67				54.67
1.2.23	污水处理池	127.44				127.44
1.2.24	消防水池	102.60				102.60
1.2.25	消防水箱	4.32				4.32
1.2.26	化粪池	22.08				22.08
1.2.27	强电外网工程			497.15		497.15
1.2.28	弱电外网工程			29.70		29.70
1.2.29	厂区照明			32.76		32.76
1.2.30	充电桩工程		31.50	1.89		33.39
1.2.31	室外安防系统工程		21.66	1.30		22.96
1.2.32	给水外网工程			44.20		44.20
1.2.33	消防外网工程			44.40		44.40
1.2.34	雨水外网工程			139.31		139.31
1.2.35	污水外网工程			154.70		154.70
1.2.36	燃气外网工程			56.55		56.55
1.2.37	采暖外网工程			97.86		97.86
2	医疗设备购置费	0.00	6,090.00	0.00	0.00	6,090.00
2.1	医疗设备购置费		6,090.00			6,090.00
二	工程建设其他费用				4,500.23	4,500.23
1	建设单位管理费				421.25	421.25
2	工程建设监理费				721.12	721.12
3	前期工程咨询费				64.78	64.78

序号	工程或费用名称	建筑工程费	设备购置费	安装工程费	其它费用	合计
4	规化设计费				6.21	6.21
5	工程勘察费				330.43	330.43
6	工程设计费				1,084.06	1,084.06
7	招标代理服务				43.07	43.07
8	环境影响咨询服务费				20.33	20.33
9	工程造价咨询费				528.24	528.24
10	施工图审查费				26.52	26.52
11	竣工图编制费				86.72	86.72
12	劳动安全卫生评审费				41.30	41.30
13	场地准备及临时设施费				206.52	206.52
14	工程保险费				123.91	123.91
15	联合试转费				79.39	79.39
16	城市基础设施配套费				404.10	404.10
17	水土保持费				79.64	79.64
18	工程检测费				35.00	35.00
19	防雷检测费				4.94	4.94
20	耕地转建设用地费用				192.70	192.70
三	预备费					4,580.35
	建设投资合计					50,383.97
四	建设期利息					3501.75
五	流动资金					238.72
	总投资合计					53500.73

（二）资金筹措方案

1. 资金筹措方式或原则

资金筹措考虑遵循以下原则：

项目资金筹措方式为财政预算资金和发行地方政府专项债券。其中财政预算资金已列入财政预算，地方政府专项债券资金用于本项目工程及配套基础设施建设。

筹资在正确预测和科学规划的基础上进行，要以满足建设需要为最首要的原则。

(1) 筹资的数额保证项目建设的需要。

(2) 筹资的期限与建设周期相吻合。

(3) 筹资时间配比及时，使资金的投放与运用同项目建设的需要紧密衔接。

严格按照要求使用专项资金，在资金使用范围、专户管理、专款专用、使用计划、使用审批、监督检查等按照相关规定管理好专项债券资金。

严格实行项目法人制、招标投标制、工程监理制、合同管理制，从制度上保障项目资金的使用合法性。严格按照国家财政专项资金管理制度进行管理，财务处具体监管项目资金的使用，设立专用账户，专人管理、专项核算、专项使用。

采取资金使用分级审批制，严格执行项目资金审核、审批制度，杜绝缺项和越权办理手续，保证资金按项目建设计划使用。

项目资金的拨付要附真实、有效、合法的凭证。

严格审计制度，加强审计、监察工作，严防违规违纪行为的发生。

2. 资金来源

根据《关于吉林市丰满区医院异地新建项目初步设计的

批复》（吉丰发改审批发【2023】26号），项目总投资概算53,500.73万元，其中建设投资为50,806.76万元，建设投资中：建筑工程投资18,718.14万元、设备购置投资12,628.79万元、安装工程投资11,953.38万元、工程建设其他费用5,087.08万元、基本预备费2,419.37万元；建设期利息2,455.25万元；流动资金238.72万元。本项目按照预计发行债券时间和对应利率重新测算建设期利息，动态总投资为52,305.48万元，其中建设投资50,806.76万元，建设期利息1,260.00万元，流动资金238.72万元。

本项目动态总投资52,305.48万元，其中：拟发行债券资金38,900.00万元，占74.37%，利用财政预算安排资金13,405.48万元，占比25.63%。

本项目拟申请专项债券资金38,900.00万元，2024已发行专项债券15,000.00万元，实际执行利率2.28%，2025年已发行专项债券5000.00万元，实际执行利率2.25%。2026拟发行专项债券18900.00万元，拟发行专项债券品种为记账式固定利率付息债券，全部为新增债券，利率暂按2.50%测算，利息每半年支付一次。期限均为15年，债券存续期内到期一次性偿还本金。

项目资金使用计划表

单位：万元

建设内容	项目资本金			专项债券资金			合计	来源依据
	2024 年	2025 年	2025 年及以后	2024 年	2025 年	2026 年及以后		
合计	2,182.89	9,410.84		15,000.00	5,000.00	18,900.00	52305.48	
财政预算资金	2,182.89	9,410.84					11,593.73	丰满区政府文件
单位自有资金								
专项债券资金				15,000.00	5,000.00	18,900.00	38,900.00	
银行贷款								
其他资金						1811.75		

三、项目收益与融资平衡情况

(一) 项目收益情况

通过查询吉林省统计局网站各年度统计年鉴 (<http://tjj.jl.gov.cn/tjsj/>)，吉林市 2017 年至 2021 年居民消费价格各年指标及增长率如下表：

项目/年份	2019 年	2020 年	2021 年	2022 年	2023 年	累计增长
吉林市 CPI(居民消费价格总指数)	102.80	102.10	100.50	102.30	100.10	7.80%
居民消费价格指数增长率	2.80%	2.10%	0.50%	2.30%	0.10%	

近年来受疫情影响，经济增速缓慢，考虑地区经济发展趋势，结合吉林市五年累计 CPI 增长率 7.80%，考虑到审慎原则，项目门诊和住院收入按照运营期每五年增幅一次，每

次增长按 5%测算。具体参考价格信息及测算如下：

1. 项目收入

本项目收入主要为门诊收入、住院收入。

考虑到丰满区医院原有地理位置偏僻，床位数量少，历年平均门诊人数、门诊单价、住院人数、住院单价均低于国家卫生健康事业发展统计公报统计数据，鉴于本项目为异地新建项目，新建地点较为繁华，丰满区医院为国家二级医院，本次院内更新较多医疗设备，整体医疗环境及医疗水平均有提升，考虑谨慎性原则，本项目就诊人数和就诊费用参考国家卫生健康委员会发布的《2021 年我国卫生健康事业发展统计公报》进行预测。

（1）门诊收入单价测算依据：

根据《综合医院建设标准》第十一条规定，拟定医院日门诊量正常年按床位数 2.5 倍计，由于床位数量固定，本项目门诊人数暂不考虑增长。

根据《2021 年我国卫生健康事业发展统计公报》全国医院次均门诊费用 329.2 元，其中二级医院次均门诊费用 232.2 元，结合本项目实际情况，预测运营期门诊费用按 232.2 元/人次计，门诊价格按照吉林市 CPI 指数每五年增长 6%。

（2）住院收入单价测算依据

根据可行性研究报告，本项目新建床位共计 270 张，根

据《2021 年我国卫生健康事业发展统计公报》2021 年医院出院者平均住院日为 9.2 日，本项目住院周期按 9 天计算，由于床位数量固定，本项目住院人数暂不考虑增长。

根据《2021 年我国卫生健康事业发展统计公报》次均住院费用 11,002.9 元，其中二级医院次均住院费用 6,842.5 元，结合本项目实际情况，预测住院收费价格运营期按每床每次 6,842.5 元计算，住院价格按照吉林市 CPI 指数每五年增长 5%。

2、本项目具体收入测算：

根据可行性研究报告，本项目预计 2027 年正式投入使用，本项目建成后第一年至第四年运营负荷设计能力逐年提高至 100%。

根据上述原则，经测算预测期内项目可实现的收入情况如下：

吉林市丰满区医院异地新建项目预测收入情况

单位：万元

项目/年度	2027 年	2028 年	2029 年	2030 年	2031 年
达产负荷率	60%	70%	80%	90%	100%
门诊收入	2,574.38	4,004.59	4,576.66	5,148.76	5,720.83
单价（元/人·次）	232.20	232.20	232.20	232.20	232.20
数量（人/年）	110,869.00	172,463.00	197,100.00	221,738.00	246,375.00
住院收入	3,371.98	5,245.46	5,994.71	6,743.97	7,493.22
单价（元/人·次）	6,842.50	6,842.50	6,842.50	6,842.50	6,842.50
数量（人/年）	4,928.00	7,666.00	8,761.00	9,856.00	10,951.00
小计	5,946.36	9,250.05	10,571.37	11,892.73	13,214.05

项目/年度	2032 年	2033 年	2034 年	2035 年	2036 年
达产负荷率	100%	100%	100%	100%	100%
门诊收入	6,006.87	6,006.87	6,006.87	6,006.87	6,006.87
单价（元/人·次）	243.81	243.81	243.81	243.81	243.81
数量（人/年）	246,375.00	246,375.00	246,375.00	246,375.00	246,375.00
住院收入	7,867.89	7,867.89	7,867.89	7,867.89	7,867.89
单价（元/人·次）	7,184.63	7,184.63	7,184.63	7,184.63	7,184.63
数量（人/年）	10,951.00	10,951.00	10,951.00	10,951.00	10,951.00
小计	13,874.76	13,874.76	13,874.76	13,874.76	13,874.76

项目/年度	2037 年	2038 年	2039 年	2040 年	2041 年	合计
达产负荷率	100%	100%	100%	100%	100%	
门诊收入	6,307.20	6,307.20	6,307.20	6,307.20	3,153.61	80,441.98
单价（元/人·次）	256.00	256.00	256.00	256.00	256.00	
数量（人/年）	246,375.00	246,375.00	246,375.00	246,375.00	123,188.00	
住院收入	8,261.28	8,261.28	8,261.28	8,261.28	4,131.02	105,364.93
单价（元/人·次）	7,543.86	7,543.86	7,543.86	7,543.86	7,543.86	
数量（人/年）	10,951.00	10,951.00	10,951.00	10,951.00	5,476.00	
小计	14,568.48	14,568.48	14,568.48	14,568.48	7,284.63	185,806.91

2. 项目支出

根据《吉林市丰满区医院异地新建项目可行性研究报告》，项目支出主要是与预期收入相关支出，主要包括外购原材料费、外购燃料及动力费、工资及福利费、修理费、管理费、其他费用等。根据收入与成本配比原则，项目预计 2027 年正式运营期。

（1）外购原材料费

本项目外购原材料费主要为药品费和卫生材料费，根据

建设单位提供历年药品费和卫生材料费数据，推测药品费占比门诊和住院总收入的 21%，卫生材料费占比门诊和住院总收入的 15%，因此本项目外购原材料费按门诊和住院总收入的 36% 计算。

（2）外购燃料动力费

根据可行性研究报告，本项目年用电量为 878.87 万 KWh，年天然气用量为 6.67t，采暖面积为 44,830.00 m²，年用水量为 5.10 万 t。由于水、电、热、气单价按照政府指导价格执行，故在项目测算期内不进行调整。

采暖费：根据《关于调整城区供热价格的通知》吉市价发[2016]50 号文件规定：其他类供热价格（含办公用房、学校教学用房、非营利性医疗机构的门诊和病房）每平方米 29.50 元。

水费：根据《吉林市人民政府办公室关于调整城区供水价格及有关问题的通知》吉市政办函〔2022〕36 号文件规定：非居民生活用水价格为标准确定单价为 4.00 元/立方米。

电费：根据原吉林省物价局《关于我省居民生活用电试行阶梯电价的通知》（吉省价格〔2012〕157 号）和《吉林省发展和改革委员会关于转发〈吉林省发展改革委关于调整吉林省输配电价和销售电价有关事项的通知〉的通知》（吉市发改价管发〔2020〕141 号）文件规定：一般工业用电 1~

10 千伏确定单价为 0.77 元/千瓦时。

天然气：根据吉林市发展和改革委员会《关于落实上下游价格联动办法调整我市非居民用天然气销售指导价的通知》（吉市发改价管发〔2020〕115 号）规定，非居民用天然气的销售指导价格为 3.28 元/立方米。

（3）工资及福利费估算

丰满区医院现有职工共计 249 人。根据可行性研究报告及吉林市 2021 年年末卫生财报数据计算，确定项目工作人员平均工资 5.21 万元/人·年。福利费用包括“五险一金”等，参照吉林省五险一金缴费标准，养老保险缴费比例为 16.00%，医疗保险缴费比例为 6.00%，失业保险缴费比例为 0.70%，工伤及生育险缴费比例为 0.90%，住房公积金缴费比例为 12.00%，合计“五险一金”占工资总额的 35.60%，福利费按照工资总额的 14.00%，故五险一金及福利费按工资总额的 49.60%测算。根据收入与成本配比计算原则，项目工资及福利费按每五年增长 6.00%递增计算。

（4）修理费：根据《建设项目经济评价方法与参数》（第三版）相关规定，修理费可直接按固定资产原值的一定百分数估算。百分数的选取应考虑行业和项目特点。在生产运营的各年中，修理费率的取值，一般采用固定值。根据项目特点也可以间断性地调整修理费率，开始取较低值，以后

取较高值。

本项目根据自身特点，年修理费按固定资产原值 0.5% 计取。根据收入与成本配比计算原则，修理费按每五年增长 6.00% 递增计算。

(5) 管理费用：根据可行性研究报告及《建设项目经济评价方法与参数》（第三版）相关规定，其他管理费按外购原材料及燃料动力费、直接工资及福利费和修理费之和的 5% 计算。

项目经营成本支出明细表

单位：万元

年度	直接材料	动力费	人员工资及福利费	修理费	更新重置费	其他费用	合计
2027 年	2,259.60	396.09	1,489.62	107.63		127.59	4,380.53
2028 年	3,514.94	616.13	1,986.16	143.50		187.82	6,448.55
2029 年	4,017.07	704.15	1,986.16	143.50		205.53	7,056.41
2030 年	4,519.21	792.17	1,986.16	143.50		223.23	7,664.27
2031 年	5,021.34	880.20	1,986.16	143.50	1,262.88	240.94	9,535.02
2032 年	5,272.41	880.20	2,085.26	150.68	1,262.88	251.66	9,903.09
2033 年	5,272.41	880.20	2,085.26	150.68	1,262.88	251.66	9,903.09
2034 年	5,272.41	880.20	2,085.26	150.68	1,262.88	251.66	9,903.09
2035 年	5,272.41	880.20	2,085.26	150.68	1,262.88	251.66	9,903.09
2036 年	5,272.41	880.20	2,085.26	150.68		251.66	8,640.21
2037 年	5,536.02	880.20	2,188.20	158.21		262.88	9,025.51
2038 年	5,536.02	880.20	2,188.20	158.21		262.88	9,025.51
2039 年	5,536.02	880.20	2,188.20	158.21		262.88	9,025.51
2040 年	5,536.02	880.20	2,188.20	158.21		262.88	9,025.51
2041 年	2,768.01	440.09	1,094.10	79.11		131.44	4,512.75
合计	70,606.30	11,750.63	29,707.46	2,146.98	6,314.40	3,426.37	123,952.14

（6）相关税费：

增值税：根据《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财税〔2016〕36号）附件3的规定：“下列项目免征增值税：（七）医疗机构提供的医疗服务。医疗机构，是指依据国务院《医疗机构管理条例》（国务院令第149号）及卫生部《医疗机构管理条例实施细则》（卫生部令第35号）的规定，经登记取得《医疗机构执业许可证》的机构，以及军队、武警部队各级各类医疗机构。具体包括：各级各类医院、门诊部（所）、社区卫生服务中心（站）、急救中心（站）、城乡卫生院、护理院（所）、疗养院、临床检验中心，各级政府及有关部门举办的卫生防疫站（疾病控制中心）、各种专科疾病防治站（所），各级政府举办的妇幼保健所（站）、母婴保健机构、儿童保健机构，各级政府举办的血站（血液中心）等医疗机构。”

企业所得税：根据《企业所得税法》第二十六条：“企业的下列收入为免税收入（四）符合条件的非营利组织的收入。”及《企业所得税法实施条例》第八十四条：“《企业所得税法》第二十六条第（四）项所称符合条件的非营利组织，是指同时符合下列条件的组织：（一）依法履行非营利组织登记手续；（二）从事公益性或者非营利性活动；（三）取得的收入除用于与该组织有关的、合理的支出外，全部用

于登记核定或者章程规定的公益性或者非营利性事业；（四）财产及其孳息不用于分配；（五）按照登记核定或者章程规定，该组织注销后的剩余财产用于公益性或者非营利性目的，或者由登记管理机关转赠给予该组织性质、宗旨相同的组织，并向社会公告；（六）投入人对投入该组织的财产不保留或者享有任何财产权利；（七）工作人员工资福利开支控制在规定的比例内，不变相分配该组织的财产。前款规定的非营利组织的认定管理办法由国务院财政、税务主管部门会同国务院有关部门制定。”

丰满区医院为国家非营利性二级综合性医院，根据上述税法规定，本项目增值税、城市建设税、教育费附加、地方教育费附加、企业所得税均免征。

3. 项目收益

（1）项目收益情况

根据收入和支出测算的年度项目收益及现金流量分析情况。

项目收益表

单位：万元

年度	项目收益情况			
	项目收入	运营成本	相关税费	项目收益
2024 年				
2025 年				
2026 年				
2027 年	5,946.36	4,380.53		1,565.83

年度	项目收益情况			
	项目收入	运营成本	相关税费	项目收益
2028 年	9,250.05	6,448.55		2,801.50
2029 年	10,571.37	7,056.41		3,514.96
2030 年	11,892.73	7,664.27		4,228.46
2031 年	13,214.05	9,535.02		3,679.03
2032 年	13,874.76	9,903.09		3,971.67
2033 年	13,874.76	9,903.09		3,971.67
2034 年	13,874.76	9,903.09		3,971.67
2035 年	13,874.76	9,903.09		3,971.67
2036 年	13,874.76	8,640.21		5,234.55
2037 年	14,568.48	9,025.51		5,542.97
2038 年	14,568.48	9,025.51		5,542.97
2039 年	14,568.48	9,025.51		5,542.97
2040 年	14,568.48	9,025.51		5,542.97
2041 年	7,284.63	4,512.75		2,771.88
合计	185,806.91	123,952.14		61,854.77

(2) 债券存续期内现金流量情况

经过对项目收入及项目成本的预测，本项目在债券存续期的净现金流量如下：

现金流测算表（1/2）

单位：万元

计算期	合计	1 2023 年	2 2024 年	3 2025 年	4 2026 年	5 2027 年	6 2028 年	7 2029 年	8 2030 年	9 2031 年
现金流入										
财政资金流入	13,405.48	2,000.00	2,182.89	398.25	8,585.62	238.72				
自有资金流入										
其他融资资金流入										
债券资金流入	38,900.00		15,000.00	5,000.00	18,900.00					
项目收益现金流入	185,806.91					5,946.36	9,250.05	10,571.37	11,892.73	13,214.05
现金流入总额	238,112.39	2,000.00	17,182.89	5,398.25	27,485.62	6,185.08	9,250.05	10,571.37	11,892.73	13,214.05
现金流出										
建设期资金流出	50,806.76	2,000.00	17,011.89	5,000.00	26,794.87					
运营成本流出	123,952.14					4,380.53	6,448.55	7,056.41	7,664.27	9,535.02
债券还本	38,900.00									
债券付息	12,996.00		171.00	398.25	690.75	927.00	927.00	927.00	927.00	927.00
流动资金	238.72					238.72				
增值税及其他税费										
现金流出总额	226,893.62	2,000.00	17,182.89	5,398.25	27,485.62	5,546.25	7,375.55	7,983.41	8,591.27	10,462.02
现金净流量	11,218.77					638.83	1,874.50	2,587.96	3,301.46	2,752.03
期初现金							638.83	2,513.33	5,101.29	8,402.75
期末现金						638.83	2,513.33	5,101.29	8,402.75	11,154.78

现金流测算表 (2/2)

单位: 万元

计算期	合计	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
		2032 年	2033 年	2034 年	2035 年	2036 年	2037 年	2038 年	2039 年	2040 年	2041 年
现金流入											
财政资金投入	13,405.48										
自有资金流入											
其他融资资金流入											
债券资金流入	38,900.00										
项目收益现金流入	185,806.91	13,874.76	13,874.76	13,874.76	13,874.76	13,874.76	14,568.48	14,568.48	14,568.48	14,568.48	7,284.63
现金流入总额	238,112.39	13,874.76	13,874.76	13,874.76	13,874.76	13,874.76	14,568.48	14,568.48	14,568.48	14,568.48	7,284.63
现金流出											
建设期资金流出	50,806.76										
运营成本流出	123,952.14	9,903.09	9,903.09	9,903.09	9,903.09	8,640.21	9,025.51	9,025.51	9,025.51	9,025.51	4,512.75
债券还本	38,900.00				3,000.00	4,000.00	4,000.00	4,000.00	4,000.00	1,000.00	18,900.00
债券付息	12,996.00	927.00	927.00	927.00	892.80	813.15	722.25	631.35	540.45	483.75	236.25
流动资金	238.72										
增值税及其他税费											
现金流出总额	226,893.62	10,830.09	10,830.09	10,830.09	13,795.89	13,453.36	13,747.76	13,656.86	13,565.96	10,509.26	23,649.00
现金净流量	11,218.77	3,044.67	3,044.67	3,044.67	78.87	421.40	820.72	911.62	1,002.52	4,059.22	-16,364.37
期初现金		11,154.78	14,199.45	17,244.12	20,288.79	20,367.66	20,789.06	21,609.78	22,521.40	23,523.92	27,583.14
期末现金		14,199.45	17,244.12	20,288.79	20,367.66	20,789.06	21,609.78	22,521.40	23,523.92	27,583.14	11,218.77

(3) 项目收支预算表情况

项目收支预算表

单位：万元

收支类别	公式	合计		2023 年		2024 年		2025 年	
		收入	支出	收入	支出	收入	支出	收入	支出
一、建设资金来源	$A=H+I+K+L+M$	52493.73	-	2000.00	-	17182.89	-	12450.27	-
（一）财政安排资金	$H=AA+AB+AC+AD+AE$	13593.73	-	2000.00	-	2182.89	-	7450.27	-
其中：中央预算内投资	AA	0.00	-		-		-		-
超长期特别国债	AB	0.00	-		-		-		-
本地区一般公共预算	AC	13593.73	-	2000.00	-	2182.89	-	7450.27	-
本地区政府性基金预算	AD	0.00	-		-		-		-
其他财政资金	AE	0.00	-		-		-		-
（二）地方政府专项债券	I	38900.00	-		-	15000.00	-	5000.00	-
其中：用于资本金	AF	0.00	-		-		-		-
（三）项目单位市场化融资	K	0.00	-		-		-		-
（四）单位自筹资金	L	0.00	-		-		-		-
（五）其他资金	M	0.00	-		-		-		-
二、项目建设支出	$B=N+O+P+Q$	-	50806.76	-	2000.00	-	17011.89	-	12020.77
（一）项目建设成本（不含财务费用）	N	-	50806.76	-	2000.00	-	17011.89	-	12020.77
（二）财务费用-专项债券付息	O	-	0.00	-		-		-	

收支类别	公式	合计		2023 年		2024 年		2025 年	
		收入	支出	收入	支出	收入	支出	收入	支出
(三) 财务费用-市场化融资付息	P	-	0.00	-		-		-	
(四) 其他建设支出	Q	-	0.00	-		-		-	
三、项目运营预期收入	C=R+S+T	185806.91	-	0.00	-	0.00	-	0.00	-
(一) 财政资金	R=AG+AH+AI+AJ	0.00	-	0.00	-	0.00	-	0.00	-
其中：对应的政府性基金收入	AG	0.00	-		-		-		-
其他政府性基金收入	AH	0.00	-		-		-		-
一般公共预算收入	AI	0.00	-		-		-		-
其他财政资金	AJ	0.00	-		-		-		-
(二) 项目专项收入	S	185806.91	-		-		-		-
(三) 其他收入	T	0.00	-		-		-		-
其中：其他项目专项收入	AK	0.00	-		-		-		-
项目单位资金	AL	0.00	-		-		-		-
四、项目运营支出	D=U+V+W+X	-	139519.87	-	0.00	-	171.00	-	429.50
(一) 项目运营成本（不含财务费用）	U	-	123960.65	-		-		-	
(二) 财务费用-专项债券付息支出	V	-	15320.50	-		-	171.00	-	429.50
(三) 财务费用-市场化融资付息支出	W	-	0.00	-		-		-	
(四) 其他运营支出	X	-	238.72	-		-		-	
五、专项债券还本	E	-	38900.00	-		-		-	
六、市场化融资还本	F	-	0.00	-		-		-	

项目收支预算表（续表）

单位：万元

收支类别	公式	2026 年		2027 年		2028 年		2029 年	
		收入	支出	收入	支出	收入	支出	收入	支出
一、建设资金来源	$A=H+I+K+L+M$	20621.85	-	238.72	-	0.00	-	0.00	-
（一）财政安排资金	$H=AA+AB+AC+AD+AE$	1721.85	-	238.72	-	0.00	-	0.00	-
其中：中央预算内投资	AA		-		-		-		-
超长期特别国债	AB		-		-		-		-
本地区一般公共预算	AC	1721.85	-	238.72	-		-		-
本地区政府性基金预算	AD		-		-		-		-
其他财政资金	AE		-		-		-		-
（二）地方政府专项债券	I	18900.00	-		-		-		-
其中：用于资本金	AF		-		-		-		-
（三）项目单位市场化融资	K		-		-		-		-
（四）单位自筹资金	L		-		-		-		-
（五）其他资金	M		-		-		-		-
二、项目建设支出	$B=N+O+P+Q$		19774.10		0.00		0.00		0.00
（一）项目建设成本（不含财务费用）	N		19774.10						
（二）财务费用-专项债券付息	O								
（三）财务费用-市场化融资付息	P								
（四）其他建设支出	Q								

收支类别	公式	2026 年		2027 年		2028 年		2029 年	
		收入	支出	收入	支出	收入	支出	收入	支出
三、项目运营预期收入	$C=R+S+T$	0.00	-	5946.36	-	9250.05	-	10571.37	-
（一）财政资金	$R=AG+AH+AI+AJ$	0.00	-	0.00	-	0.00	-	0.00	-
其中：对应的政府性基金收入	AG		-		-		-		-
其他政府性基金收入	AH		-		-		-		-
一般公共预算收入	AI		-		-		-		-
其他财政资金	AJ		-		-		-		-
（二）项目专项收入	S		-	5946.36	-	9250.05	-	10571.37	-
（三）其他收入	T		-		-		-		-
其中：其他项目专项收入	AK		-		-		-		-
项目单位资金	AL		-		-		-		-
四、项目运营支出	$D=U+V+W+X$	-	847.75	-	5798.18	-	7627.63	-	8235.48
（一）项目运营成本（不含财务费用）	U	-		-	4380.96	-	6449.13	-	7056.98
（二）财务费用-专项债券付息支出	V	-	847.75	-	1178.50	-	1178.50	-	1178.50
（三）财务费用-市场化融资付息支出	W	-		-		-		-	
（四）其他运营支出	X	-		-	238.72	-		-	
五、专项债券还本	E	-		-		-		-	
六、市场化融资还本	F	-		-		-		-	

项目收支预算表（续表）

单位：万元

收支类别	公式	2030 年			2031 年			2032 年			2033 年		
		收入	支出		收入	支出		收入	支出		收入	支出	
一、建设资金来源	$A=H+I+K+L+M$	0.00	-		0.00	-		0.00	-		0.00	-	
（一）财政安排资金	$H=AA+AB+AC+AD+AE$	0.00	-		0.00	-		0.00	-		0.00	-	
其中：中央预算内投资	AA		-			-			-			-	
超长期特别国债	AB		-			-			-			-	
本地区一般公共预算	AC		-			-			-			-	
本地区政府性基金预算	AD		-			-			-			-	
其他财政资金	AE		-			-			-			-	
（二）地方政府专项债券	I		-			-			-			-	
其中：用于资本金	AF		-			-			-			-	
（三）项目单位市场化融资	K		-			-			-			-	
（四）单位自筹资金	L		-			-			-			-	
（五）其他资金	M		-			-			-			-	
二、项目建设支出	$B=N+O+P+Q$	-	0.00		-	0.00		-	0.00		-	0.00	
（一）项目建设成本（不含财务费用）	N	-			-			-			-		
（二）财务费用-专项债券付息	O	-			-			-			-		
（三）财务费用-市场化融资付息	P	-			-			-			-		
（四）其他建设支出	Q	-			-			-			-		

收支类别	公式	2030 年		2031 年		2032 年		2033 年	
		收入	支出	收入	支出	收入	支出	收入	支出
三、项目运营预期收入	$C=R+S+T$	11892.73	-	13214.05	-	13874.76	-	13874.76	-
（一）财政资金	$R=AG+AH+AI+AJ$	0.00	-	0.00	-	0.00	-	0.00	-
其中：对应的政府性基金收入	AG		-		-		-		-
其他政府性基金收入	AH		-		-		-		-
一般公共预算收入	AI		-		-		-		-
其他财政资金	AJ		-		-		-		-
（二）项目专项收入	S	11892.73	-	13214.05	-	13874.76	-	13874.76	-
（三）其他收入	T		-		-		-		-
其中：其他项目专项收入	AK		-		-		-		-
项目单位资金	AL		-		-		-		-
四、项目运营支出	$D=U+V+W+X$	-	8843.35	-	10714.09	-	11082.18	-	11082.18
（一）项目运营成本（不含财务费用）	U	-	7664.85	-	9535.59	-	9903.68	-	9903.68
（二）财务费用-专项债券付息支出	V	-	1178.50	-	1178.50	-	1178.50	-	1178.50
（三）财务费用-市场化融资付息支出	W	-		-		-		-	
（四）其他运营支出	X	-		-		-		-	
五、专项债券还本	E	-		-		-		-	
六、市场化融资还本	F	-		-		-		-	

项目收支预算表（续表）

单位：万元

收支类别	公式	2034 年		2035 年		2036 年		2037 年	
		收入	支出	收入	支出	收入	支出	收入	支出
一、建设资金来源	$A=H+I+K+L+M$	0.00	-	0.00	-	0.00	-	0.00	-
（一）财政安排资金	$H=AA+AB+AC+AD+AE$	0.00	-	0.00	-	0.00	-	0.00	-
其中：中央预算内投资	AA		-		-		-		-
超长期特别国债	AB		-		-		-		-
本地区一般公共预算	AC		-		-		-		-
本地区政府性基金预算	AD		-		-		-		-
其他财政资金	AE		-		-		-		-
（二）地方政府专项债券	I		-		-		-		-
其中：用于资本金	AF		-		-		-		-
（三）项目单位市场化融资	K		-		-		-		-
（四）单位自筹资金	L		-		-		-		-
（五）其他资金	M		-		-		-		-
二、项目建设支出	$B=N+O+P+Q$	-	0.00	-	0.00	-	0.00	-	0.00
（一）项目建设成本（不含财务费用）	N	-		-		-		-	
（二）财务费用-专项债券付息	O	-		-		-		-	
（三）财务费用-市场化融资付息	P	-		-		-		-	
（四）其他建设支出	Q	-		-		-		-	

收支类别	公式	2034 年		2035 年		2036 年		2037 年	
		收入	支出	收入	支出	收入	支出	收入	支出
三、项目运营预期收入	$C=R+S+T$	13874.76	-	13874.76	-	13874.76	-	14568.48	-
（一）财政资金	$R=AG+AH+AI+AJ$	0.00	-	0.00	-	0.00	-	0.00	-
其中：对应的政府性基金收入	AG		-		-		-		-
其他政府性基金收入	AH		-		-		-		-
一般公共预算收入	AI		-		-		-		-
其他财政资金	AJ		-		-		-		-
（二）项目专项收入	S	13874.76	-	13874.76	-	13874.76	-	14568.48	-
（三）其他收入	T		-		-		-		-
其中：其他项目专项收入	AK		-		-		-		-
项目单位资金	AL		-		-		-		-
四、项目运营支出	$D=U+V+W+X$	-	11082.18	-	11047.98	-	9699.20	-	9914.99
（一）项目运营成本（不含财务费用）	U	-	9903.68	-	9903.68	-	8640.80	-	9026.14
（二）财务费用-专项债券付息支出	V	-	1178.50	-	1144.30	-	1058.40	-	888.85
（三）财务费用-市场化融资付息支出	W	-		-		-		-	
（四）其他运营支出	X	-		-		-		-	
五、专项债券还本	E	-		-	3000.00	-	4000.00	-	7780.00
六、市场化融资还本	F	-		-		-		-	

项目收支预算表（续表）

单位：万元

收支类别	公式	2038 年		2039 年		2040 年		2041 年	
		收入	支出	收入	支出	收入	支出	收入	支出
一、建设资金来源	$A=H+I+K+L+M$	0.00	-	0.00	-	0.00	-	0.00	-
（一）财政安排资金	$H=AA+AB+AC+AD+AE$	0.00	-	0.00	-	0.00	-	0.00	-
其中：中央预算内投资	AA		-		-		-		-
超长期特别国债	AB		-		-		-		-
本地区一般公共预算	AC		-		-		-		-
本地区政府性基金预算	AD		-		-		-		-
其他财政资金	AE		-		-		-		-
（二）地方政府专项债券	I		-		-		-		-
其中：用于资本金	AF		-		-		-		-
（三）项目单位市场化融资	K		-		-		-		-
（四）单位自筹资金	L		-		-		-		-
（五）其他资金	M		-		-		-		-
二、项目建设支出	$B=N+O+P+Q$	-	0.00	-	0.00	-	0.00	-	0.00
（一）项目建设成本（不含财务费用）	N	-		-		-		-	
（二）财务费用-专项债券付息	O	-		-		-		-	
（三）财务费用-市场化融资付息	P	-		-		-		-	
（四）其他建设支出	Q	-		-		-		-	

收支类别	公式	2038 年		2039 年		2040 年		2041 年	
		收入	支出	收入	支出	收入	支出	收入	支出
三、项目运营预期收入	$C=R+S+T$	14568.48	-	14568.48	-	14568.48	-	7284.63	-
（一）财政资金	$R=AG+AH+AI+AJ$	0.00	-	0.00	-	0.00	-	0.00	-
其中：对应的政府性基金收入	AG		-		-		-		-
其他政府性基金收入	AH		-		-		-		-
一般公共预算收入	AI		-		-		-		-
其他财政资金	AJ		-		-		-		-
（二）项目专项收入	S	14568.48	-	14568.48	-	14568.48	-	7284.63	-
（三）其他收入	T		-		-		-		-
其中：其他项目专项收入	AK		-		-		-		-
项目单位资金	AL		-		-		-		-
四、项目运营支出	$D=U+V+W+X$	-	9679.29	-	9443.59	-	9242.09	-	4579.21
（一）项目运营成本（不含财务费用）	U	-	9026.14	-	9026.14	-	9026.14	-	4513.06
（二）财务费用-专项债券付息支出	V	-	653.15	-	417.45	-	215.95	-	66.15
（三）财务费用-市场化融资付息支出	W	-		-		-		-	
（四）其他运营支出	X	-		-		-		-	
五、专项债券还本	E	-	7780.00	-	7780.00	-	4780.00	-	3780.00
六、市场化融资还本	F	-		-		-		-	

（二）偿还债券本息情况

本项目拟申请专项债券资金 38,900.00 万元，2024 年已发行申请专项债券 15,000.00 万元，实际执行利率 2.28%。2025 年已发行专项债券 5000.00 万元，实际执行利率 2.25%。2026 年拟申请专项债券 18900.00 万元，利率暂按 2.50% 测算，期限均为 15 年，债券到期一次性偿还本金，拟发行专项债券品种为记账式固定利率附息债券，全部为新增债券，利息每半年支付一次，总计应付利息为 12,996.00 万元，还本付息具体情况见下表

1、2024 年度还本付息情况明细：

2024 年度已发行债券本息偿付情况表

单位：万元

年度	期初本金	本期 新增本金	本期 偿付本金	利率	本期 偿付利息	小计
2024 年		15,000.00		2.28%	171.00	171.00
2025 年	15,000.00			2.28%	342.00	342.00
2026 年	15,000.00			2.28%	342.00	342.00
2027 年	15,000.00			2.28%	342.00	342.00
2028 年	15,000.00			2.28%	342.00	342.00
2029 年	15,000.00			2.28%	342.00	342.00
2030 年	15,000.00			2.28%	342.00	342.00
2031 年	15,000.00			2.28%	342.00	342.00
2032 年	15,000.00			2.28%	342.00	342.00
2033 年	15,000.00			2.28%	342.00	342.00
2034 年	15,000.00			2.28%	342.00	342.00
2035 年	15,000.00		3,000.00	2.28%	307.80	3,307.80
2036 年	12,000.00		3,000.00	2.28%	239.40	3,239.40
2037 年	9,000.00		3,000.00	2.28%	171.00	3,171.00
2038 年	6,000.00		3,000.00	2.28%	102.60	3,102.60
2039 年	3,000.00		3,000.00	2.28%	34.20	3,034.20

合计		15,000.00	15,000.00		4,446.00	19,446.00
----	--	-----------	-----------	--	----------	-----------

2、2025 年度还本付息情况明细：

2025 年拟发行债券本息偿付情况表

单位：万元

年度	期初本金	本期 新增本金	本期 偿付本金	利率	本期 偿付利息	小计
2025 年		5,000.00		2.25%	56.25	56.25
2026 年	5,000.00			2.25%	112.50	112.50
2027 年	5,000.00			2.25%	112.50	112.50
2028 年	5,000.00			2.25%	112.50	112.50
2029 年	5,000.00			2.25%	112.50	112.50
2030 年	5,000.00			2.25%	112.50	112.50
2031 年	5,000.00			2.25%	112.50	112.50
2032 年	5,000.00			2.25%	112.50	112.50
2033 年	5,000.00			2.25%	112.50	112.50
2034 年	5,000.00			2.25%	112.50	112.50
2035 年	5,000.00			2.25%	112.50	112.50
2036 年	5,000.00		1,000.00	2.25%	101.25	1,101.25
2037 年	4,000.00		1,000.00	2.25%	78.75	1,078.75
2038 年	3,000.00		1,000.00	2.25%	56.25	1,056.25
2039 年	2,000.00		1,000.00	2.25%	33.75	1,033.75
2040 年	1,000.00		1,000.00	2.25%	11.25	1,011.25
合计		5,000.00	5,000.00		1,462.50	6,462.50

3、2026 年度还本付息情况明细：

2026 年拟发行债券本息偿付情况表

单位：万元

年度	期初本金	本期 新增本金	本期 偿付本金	利率	本期 偿付利息	小计
2026 年		18,900.00		2.50%	236.25	236.25
2027 年	18,900.00			2.50%	472.50	472.50
2028 年	18,900.00			2.50%	472.50	472.50
2029 年	18,900.00			2.50%	472.50	472.50
2030 年	18,900.00			2.50%	472.50	472.50

2031 年	18,900.00			2.50%	472.50	472.50
2032 年	18,900.00			2.50%	472.50	472.50
2033 年	18,900.00			2.50%	472.50	472.50
2034 年	18,900.00			2.50%	472.50	472.50
2035 年	18,900.00			2.50%	472.50	472.50
2036 年	18,900.00			2.50%	472.50	472.50
2037 年	18,900.00			2.50%	472.50	472.50
2038 年	15,120.00			2.50%	472.50	472.50
2039 年	11,340.00			2.50%	472.50	472.50
2040 年	7,560.00			2.50%	472.50	472.50
2041 年	3,780.00		18,900.00	2.50%	236.25	19,136.25
合计		18,900.00	18,900.00		7,087.50	25,987.50

4、项目还本付息情况合计：

项目拟发行债券本息偿付情况合计表

单位：万元

年度	期初本金	本期 新增本金	本期 偿付本金	本期 偿付利息	小计
2024 年		15,000.00		171.00	171.00
2025 年	15,000.00	5,000.00		398.25	398.25
2026 年	20,000.00	18,900.00		690.75	690.75
2027 年	38,900.00			927.00	927.00
2028 年	38,900.00			927.00	927.00
2029 年	38,900.00			927.00	927.00
2030 年	38,900.00			927.00	927.00
2031 年	38,900.00			927.00	927.00
2032 年	38,900.00			927.00	927.00
2033 年	38,900.00			927.00	927.00
2034 年	38,900.00			927.00	927.00
2035 年	38,900.00		3,000.00	892.80	3,892.80
2036 年	35,900.00		4,000.00	813.15	4,813.15
2037 年	31,900.00		4,000.00	722.25	4,722.25
2038 年	27,900.00		4,000.00	631.35	4,631.35
2039 年	23,900.00		4,000.00	540.45	4,540.45
2040 年	19,900.00		1,000.00	483.75	1,483.75
2041 年	18,900.00		18,900.00	236.25	19,136.25
合计		38,900.00	38,900.00	12,996.00	51,896.00

（三）项目融资平衡情况

经测算，本项目专项债券存续期内产生净收益 61,854.77 万元，债券本息合计 51896.00 万元。吉林市丰满区医院异地新建项目预期收益对融资成本覆盖倍数为 1.19 倍，项目收益完全可以覆盖融资成本。

项目债券本息偿付情况表

单位：万元

年度	债务支付本息情况			项目收益情况			
	本金	利息	小计	项目收入	运营成本	相关税费	项目收益
2024 年		171.00	171.00				
2025 年		398.25	398.25				
2026 年		690.75	690.75				
2027 年		927.00	927.00	5,946.36	4,380.53		1,565.83
2028 年		927.00	927.00	9,250.05	6,448.55		2,801.50
2029 年		927.00	927.00	10,571.37	7,056.41		3,514.96
2030 年		927.00	927.00	11,892.73	7,664.27		4,228.46
2031 年		927.00	927.00	13,214.05	9,535.02		3,679.03
2032 年		927.00	927.00	13,874.76	9,903.09		3,971.67
2033 年		927.00	927.00	13,874.76	9,903.09		3,971.67
2034 年		927.00	927.00	13,874.76	9,903.09		3,971.67
2035 年	3,000.00	892.80	3,892.80	13,874.76	9,903.09		3,971.67
2036 年	4,000.00	813.15	4,813.15	13,874.76	8,640.21		5,234.55
2037 年	4,000.00	722.25	4,722.25	14,568.48	9,025.51		5,542.97
2038 年	4,000.00	631.35	4,631.35	14,568.48	9,025.51		5,542.97
2039 年	4,000.00	540.45	4,540.45	14,568.48	9,025.51		5,542.97
2040 年	1,000.00	483.75	1,483.75	14,568.48	9,025.51		5,542.97
2041 年	18,900.00	236.25	19,136.25	7,284.63	4,512.75		2,771.88
合计	38,900.00	12,996.00	51,896.00	185,806.91	123,952.14		61,854.77
覆盖倍数				1.19			

四、项目事前绩效评估情况

按照《吉林省地方政府专项债券项目资金绩效管理办法

（试行）》（吉财债〔2021〕1044号）等法律法规及规范性文件规定，本项目已开展事前绩效评估工作。根据事前评估报告，该项目的实施是有必要的，绩效目标设置符合实际，预期绩效可实现程度较高，预算编制科学合理，事前调研充分，资金筹措合规，债券偿还能力较强，项目事前绩效评估的总体意见为：予以支持。

五、形成资产情况

（一）形成的资产类型、数量、预估价值

项目调整后动态总投资为 47,874.92 万元，其中含进项增值税金 4,519.59 万元，形成固定资产 38,404.65 万元，无形资产 3,937.82 万元，其他资产 12.86 万元

预估 7,272.56 平方米建筑以及相关设备、勘察设计费等形成固定资产约为 38,404.65 万元；土地 91,130.00 平方米形成无形资产 3,937.82 万元（以最终决算为准）

（二）资产持有单位

资产持有单位为吉林市丰满区医院。

六、项目相关方基本信息

（一）项目（行业）主管部门

项目（行业）主管部门：吉林市丰满区卫生健康局。

性质：机关单位。

地址：吉林省吉林市吉林大街 76 号。

负责人：张传宝。

（二）项目申请单位

单位名称：吉林市丰满区医院。

吉林市丰满区医院是依法设立并有效存续的事业单位，单位性质为事业单位，具备建设本项目的主体资格，吉林市丰满区医院属吉林市丰满区管理，本项目不存在跨区申报情况，吉林市丰满区医院为吉林市丰满区医院异地新建项目收益与融资自求平衡方案中提供的数据及相关材料真实有效，不存在任何虚假编报、包装项目的行为。

（三）项目运营单位

项目运营单位名称：吉林市丰满区医院。

吉林市丰满区医院直接负责项目统筹管理及运营工作。包括但不限于：门诊治疗、急诊治疗、住院治疗、影像诊治、手术治疗等；医院运营方面：负责医院日常运营情况下的基本物业服务等。

（四）项目实际使用单位

项目实际使用单位为吉林市丰满区医院。吉林市丰满区医院有权对自身持有的医疗设备开展医疗诊治方案。

（五）资产持有单位

项目资产持有单位：吉林市丰满区医院。

项目运营期内吉林市丰满区医院不可对院区资产开展

抵押担保等。

（七）项目偿还单位

项目实际偿还单位为吉林市丰满区医院，债券存续期内吉林市丰满区医院需要对债券融资项目的本金及利息按时偿还。

七、项目相关方分工及责任

（一）项目（行业）主管部门

本项目主管部门为吉林市丰满区卫生健康局。吉林市丰满区卫生健康局负责在依法合规、确保工程质量安全的前提下，指导督促项目单位吉林市丰满区医院加快债券资金支出进度，尽早形成实物工作量，推动项目早建成、早见效。负责组织项目单位及时将专项债券项目对应的政府性基金收入、专项收入足额缴入国库，保障专项债券本息偿付。本项目未按既定方案落实专项债券还本付息资金的，可由财政部门采取扣减吉林市丰满区卫生健康局相关预算资金等措施偿债。

（二）项目单位

项目单位为吉林市丰满区医院。其职责为：

- 1、负责测算提出项目资金需求，配合提供专项债券发行相关材料，做好专项债发行前各项准备工作及专项债收益和融资平衡方案、预期收入等测算；规范使用专项债券资金，

勉力提高资金使用效益。

2、负责本项目开工前准备，确保及时开工，确保资金用于对应项目、确保债券资金年度内支出，形成实物工作量等内容的责任安排；

3、负责监督施工单位安全施工，监督工程进度和工程质量，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；

4、负责组织本项目的竣工验收；

5、及时向财政及行业主管部门报送专项债券资金使用情况及相关信息，加强收益资金调度，及时足额将还本付息资金缴入国库。

（三）项目运营单位

项目运营单位为吉林市丰满区医院，负责在运营期合规经营，按时上缴利润，按期偿还专项债券本息。

（四）资产持有单位

项目资产持有单位：吉林市丰满区医院。

项目运营期内吉林市丰满区医院不可对院区资产开展抵押担保等。

（五）项目资产实际使用单位

项目资产实际使用单位：吉林市丰满区医院。

吉林市丰满区医院有权对自身持有的医疗设备开展医疗诊治方案。

（六）项目偿还单位

项目实际偿还单位为吉林市丰满区医院，债券存续期内吉林市丰满区医院需要对债券融资项目的本金及利息按时偿还。