


湖南省湘潭市 2022 年社会事业专项债券 项目预期收益与融资平衡方案

湖南省湘潭市 2022 年社会事业专项债券共涉及项目 1 个，本次拟发行政府专项债券资金总额为 45,000.00 万元，其中湘潭市本级 45,000.00 万元。具体项目及本次发行金额及期限如下：

单位：万元、年

区域	项目名称	本次发行 金额	发行 期限
湘潭市 本级	湘潭市中心医院九华院区建设项目	45,000.00	10
合计	-	45,000.00	-

湘潭市中心医院九华院区建设项目

预期收益与融资平衡方案

湘潭市中心医院九华院区建设项目本次拟申请发行政
府专项债券金额为 45,000.00 万元,拟申请发行期限为 10 年。
具体如下:

单位: 万元

区域	项目名称	项目类型	本次拟申请发行 金额	发行期限
湘潭市本级	湘潭市中心医院九华院区 建设项目	社会事业	45,000.00	10 年

湘潭市中心医院九华院区建设项目

预期收益与融资平衡方案

一、项目概况

（一）区域介绍

湘潭市下辖雨湖区、岳塘区、湘乡市、韶山市、湘潭县和 1 个国家级经开区。全市总面积为 5,006 平方公里。湘潭市位于湖南中部，湘江中游，与长沙、株洲各相距约 40 公里，成“品”字状，构成湖南省政治、经济、文化最发达的“金三角”地区，是广大内陆地区通往广州、上海等沿海地区的重要通道之一。得益于独特的区位优势和发展基础，湘潭市是湖南融入“泛珠三角”、对接长三角的前沿重镇，是国家长株潭城市群“两型社会”综合配套改革试验区中心城市。

湘潭市交通便利，境内公路四通八达，沪昆高速、京港澳高速、长潭西线高速穿城而过，辖区内与高速公路的连接口达 18 个，湘潭作为全国地级市高速公路最密集的地区，公路密度大大高于全国和全省平均水平；水运方面，湖南省最大的河流湘江穿过市区，千吨级货轮常年可经洞庭湖，入长江，出上海；铁路方面，湘黔线横贯市境，京广线在市区经过，武广高铁、沪昆高铁拉近了湘潭与北上广深之间的距离；同时，湘潭至长沙黄花国际机场路程仅需 40 分钟。随着对接长沙、株洲的城际交通主干道芙蓉大道、红易大道、天易大道及长株潭城际铁路的竣工通车，市际和市内两个“1

小时经济圈”基本形成，长株潭融城发展的硬件基础进一步得到夯实。

湘潭市 2018-2020 年财政经济数据

单位：亿元

项目	2018 年	2019 年	2020 年
地区生产总值	2,161.40	2,257.60	2,343.10
居民人均可支配收入（万元）	2.98	3.25	3.44
一般预算收入	126.26	115.52	198.56
政府性基金收入	101.29	93.56	145.52
其中：国有土地出让收入	95.92	83.14	141.44
政府性基金支出	87.62	97.56	154.79
其中：国有土地出让支出	81.23	82.27	95.54

湘潭市本级 2018-2020 年财政经济数据

单位：亿元

项目	2018 年	2019 年	2020 年
一般预算收入	67.33	59.50	85.81
政府性基金收入	76.24	60.88	99.85
其中：国有土地出让收入	73.46	57.42	96.41
政府性基金支出	71.38	76.26	103.90
其中：国有土地出让支出	70.26	67.13	61.21

（二）项目基本信息

湘潭市中心医院九华院区建设项目基本情况如下表所示：

项目基本情况表

项目名称	项目概况	建设内容	实施机构	批复文件
湘潭市中心医院九华院区建设项目	1、项目总投资 115,098.15 万元； 2、项目地点位于湘潭经济技术开发区白石东路以北、兴隆路以西； 3、项目建设期间	项目总建筑面积 190000 平方米，设置床位 2000 张。建设医疗用房（包括门诊部、医技部、病房楼等）、后勤楼、辅助用房、地下停车用房等建筑工程，装饰装修工程、安装工程，总图及室外	湘潭经济技术开发区管理委员会	1、《关于湘潭市中心医院九华院区建设项目可行性研究报告的批复》（潭经管审〔2020〕11 号） 2、《关于湘潭市中心医院九华院区建设项目的初步审查意见》（湘潭市生态环境局）

目	为 2020 年 6 月至 2023 年 10 月。	辅助工程，医疗设备、工器具及生产家具购置等，设置停车位 1746 个，购置各类医疗仪器等设备 442 台 / 套。	3、《关于湘潭市中心医院九华院区建设项目用地预审与选址意见》（湘潭市自然资源和规划局经开分局） 4.不动产权证书(湘潭市自然资源和规划局)（湘（2021）湘潭市不动产权第 0027067 号） 5.建设用地规划许可证(湘潭市自然资源和规划局)（地字第 430302202000039 号） 6.建设工程规划许可证(湘潭市自然资源和规划局)（建字第 430302202200006 号） 7.建筑工程施工许可证(湘潭经济技术开发区管理委员会)（430304202103290201）
---	----------------------------	---	--

二、经济社会效益分析

（一）经济效益分析

湘潭经开区从立园之初就注重产城融合，着力打造长株潭融城后一座宜居宜游的滨江新城。近年来湘潭城市发展迅速，现代化区域性中心城市的格局已经形成，随着长株潭融城步伐的加快，湘潭经开区吸引了数十万人口的入住，医疗需求迅速增加。医疗卫生事业建设作为城市重要的公益性基础设施，必须适应经济社会发展的要求。而湘潭目前医疗资源均在市区，因此该项目的建设能更好地满足湘潭经开区及周边群众的就医需求。

湘潭市中心医院九华院区建设项目是一所集临床医疗和科研教学于一体的高水准、高品位、高起点的三级综合医院，是完善经开区公共服务配套设施、提升湘潭经开区地区形象、完善湘潭经开区健康产业链条，从而优化湘潭经开区

投资环境的需要，对湘潭经开区社会经济全面发展将起到重要推动作用。

（二）社会效益分析

项目的建设有利于进一步增强湘潭经开区乃至整个湘潭市医疗卫生及救护服务的保障能力，切实解决区域及周边群众看病就医的现实需求，进一步提升湘潭经开区医疗卫生水平和宜居水平。通过建设湘潭市中心医院九华院区，加强实验条件、科研条件及相关设备等基础设施，为湘潭市中心医院的重点专科建设提供基础条件支撑，在重点专科建设、创新运行管理体制、学科建设、人才队伍等诸多方面，均具有积极意义。

本项目通过建设湘潭市中心医院九华院区，向外围地区迁移用地紧张的大型医疗卫生机构，并创新服务提升机制，通过组建医疗健康集团等多种形式的医联体，构建医共体实现服务一体化，均衡配置医疗资源、完善医疗服务体系。

本项目按照三级综合性医院标准进行建设，并积极开展各种流行病、慢性病的免费普查与治疗活动，以优惠的医疗政策减轻群众就医负担，为湘潭市居民提供全面优质的专业技术服务。湘潭市中心医院九华院区的建设使用，将大大缓解湘潭市医疗资源不足的情况，缓解日益突出的医疗卫生服务供需矛盾问题。

三、项目投资估算及资金筹措方案

（一）项目投资估算

1、项目投资估算依据

《湖南省建筑工程概算定额》（2001）；湖南省建设厅颁发的 2014 年《湖南省建筑装饰装修工程消耗量标准》；湖南省建设厅颁发的 2014 年《湖南省安装工程消耗量标准》；湖南省建设厅颁发的 2014 年《湖南省建筑工程消耗量标准》；《湖南省政府投资建设工程项目估算指标》（湘建价〔2017〕54 号）

《建设项目投资估算编审规程》（CECA/GC-1-2015）；

材料价格：根据估算指标材料规格取用规定结合 2020 年湘潭市本地材料价格、运杂费标准等情况综合拟定；

参考湖南省建筑市场的实际情况及类似建筑工程预决算资料。

2、项目投资估算具体情况

项目估算总投资 115,098.15 万元。其中工程费用 90,147.57 万元，工程建设其他费用 20,184.00 万元，预备费 4,766.58 万元。

项目投资估算表

单位：人民币万元

序号	工程项目或费用名称	估算总值(万元)				
		建筑工程费	安装工程费	设备购置费	其他费用	合计
一	工程费用	55,890.32	14,257.25	20,000.00	0.00	90,147.57
1	医疗建筑	33,905.80	13,477.15	0.00	0.00	47,382.94
1.1	土建工程	15,914.97				15,914.97
1.2	装饰装修工程	17,990.83				17,990.83

1.3	电气设备及照明工程		3,459.78			3,459.78
1.4	给排水工程		2,491.04			2,491.04
1.5	消防工程		1,245.52			1,245.52
1.6	弱电预埋工程		1,107.13			1,107.13
1.7	暖通空调工程		4,843.69			4,843.69
1.8	电梯安装		330.00			330.00
2	后勤及辅助建筑	1,267.02	430.11	0.00	0.00	1,697.13
2.1	土建工程	703.90				703.90
2.2	装饰装修工程	563.12				563.12
2.3	电气设备及照明工程		42.23			42.23
2.4	给排水及消防工程		84.47			84.47
2.5	弱电预埋工程		7.04			7.04
2.6	暖通空调工程		246.37			246.37
2.7	电梯安装		50.00			50.00
3	地下建筑	16,669.18	0.00	0.00	0.00	16,669.18
3.1	土建工程	13,371.00				13,371.00
3.2	装饰装修工程	1,782.80				1,782.80
3.3	电气设备及照明工程	445.70				445.70
3.4	给排水及消防工程	623.98				623.98
3.5	弱电工程	222.85				222.85
3.6	通风工程	222.85				222.85
4	总图运输与公用辅助工程	4,048.32	350.00	0.00	0.00	4,398.32
4.1	场地平整土石方工程	1,553.53				1,553.53
4.2	总图道路及室外铺装	809.43				809.43
4.3	室外停车场	368.36				368.36
4.4	绿化工程	816.98				816.98
4.5	室外照明亮化工程	80.42				80.42
4.6	围墙及大门	168.00				168.00
4.7	污水管网	133.20				133.20
4.8	雨水管网	118.40				118.40
4.9	医疗废水处理设施		150.00			150.00
4.10	垃圾站		50.00			50.00
4.11	供配电设备		150.00			150.00
5	工器具及生产家具购置费			6,650.00		6,650.00
5.1	住院标准床单元			5,600.00		5,600.00
5.2	中心供氧、负压系统			360.00		360.00
5.3	信息管理系统			200.00		200.00
5.4	办公及会议设施设备			200.00		200.00
5.5	宿舍生活家具			30.00		30.00
5.6	餐厅生活家具			60.00		60.00
5.7	厨房设备			200.00		200.00
6	医疗设备购置费			13,350.00		13,350.00

二	工程建设其他费用				20,184.00	20,184.00
1	土地费用				15,000.00	15,000.00
2	建设单位管理费				932.54	932.54
3	城市基础设施配套费				1,308.87	1,308.87
4	工程建设监理费				919.51	919.51
5	工程勘察及设计费				1,326.24	1,326.24
6	可研报告编制评估费				20.00	20.00
7	环境影响咨询服务费				14.28	14.28
8	劳动安全卫生评价费				45.07	45.07
9	工程预结算清单计价初审费				100.56	100.56
10	工程量清单编制和清单计价费				146.34	146.34
11	建设工程交易服务费				10.00	10.00
12	建设工程质量检测费				45.07	45.07
13	场地准备及临时设施费				45.07	45.07
14	工程保险费				270.44	270.44
三	预备费				4,766.58	4,766.58
1	基本预备费				4,766.58	4,766.58
2	涨价预备费					
四	总投资	55,890.32	14,257.25	20,000.00	24,950.58	115,098.15

上述项目分年度投资计划如下表所示：

项目投资分年计划表

单位：人民币万元

项目名称	总投资	2020 年	2021 年	2022 年	2023 年
湘潭市中心医院九华院区 建设项目	115,098.15	20,300.00	26,878.89	53,699.54	14,219.72

其中，2022 年月度投资计划如下表所示：

2022 年度项目投资分月计划表

月度	1 月	2 月	3 月	4 月	5 月
投资金额	10000.00	8699.54	5000.00	5000.00	5000.00
其中：专项债券金额	5000.00	5000.00	5000.00	5000.00	5000.00
月度	6 月	7 月	8 月	9 月	10 月
投资金额	5000.00	3000.00	3000.00	3000.00	3000.00
其中：专项债券金额	5000.00	3000.00	3000.00	3000.00	3000.00
月度	11 月	12 月	合计		

投资金额	2000.00	1000.00	53699.54		
其中：专项债券金额	2000.00	1000.00	45000.00		

（二）资金筹措方案

湘潭市中心医院九华院区建设项目的资金来源主要为财政资金和发行政府专项债券。项目总投资 115,098.15 万元，其中，用于项目支出的资本金 35,098.15 万元，拟申请发行政府专项债券资金 80,000.00 万元，其他融资 0.00 万元。截至目前，2020 年已发行政府专项债券 10,000.00 万元，2021 年 7 月已发行政府专项债券 25,000.00 万元，2022 年 1 月本期拟申请发行政府专项债券 45,000.00 万元，期限均为 10 年。

湘潭市中心医院九华院区建设项目资金筹措表

单位：人民币万元

项目名称	资金来源			本期申请发行政府专项债券金额	本期申请发行政府专项债券名称	申请发行政府专项债券期限
	资本金	计划申请发行政府专项债券金额	其他融资			
湘潭市中心医院九华院区建设项目	35,098.15	80,000.00	-	45,000.00	2022 年湖南省社会事业专项债券（一期） -2022 年湖南省政府专项债券（四期）	10 年

四、项目收入和成本预测

（一）项目收入预测

湘潭市中心医院九华院区建设项目收益主要来源于住院医疗及药品收入、门诊医疗及药品收入。

住院医疗及药品收入：参照《湖南省 2018 年卫生健康事业发展统计公报》，公立医院病床使用率为 91.01%，出

院者平均住院日为 9.5 日，若按 365 天计算，则平均每张床位年治疗住院病人为 38.42 人次。医院住院病人人均医药费用参照《湖南省 2018 年卫生健康事业发展统计公报》，费用为 8,836.40 元。

门诊医疗及药品收入方面：湘潭市中心医院本部年门诊量 120 万余人次，本项目年门诊量保守估算 120 万人次。医院次均门诊费用参照《湖南省 2018 年卫生健康事业发展统计公报》，费用为 287.10 元。

同时根据可研批复，本项目拟设置床位 2,000 张，结合本项目建设期为 2020 年 6 月-2023 年 10 月，且从客观、严谨的角度出发，测算假设 2023 年医院病床使用率为 50%，2023 年暂不考虑收入，项目建成后，2024 年-2032 年医院病床使用率达到湖南省公立医院平均水平 91%。

本次债券存续期内，募投项目预期产生的收入合计 866,160.00 万元。

湘潭市中心医院九华院区建设项目预期收入测算表

单位：人民币万元

项目名称	收入类别	2024 年	2025 年	2026 年	2027 年	2028 年
湘潭市中心医院九华院区建设项目	住院医疗及药品收入	61,788.00	61,788.00	61,788.00	61,788.00	61,788.00
	门诊医疗及药品收入	34,452.00	34,452.00	34,452.00	34,452.00	34,452.00
合计		96,240.00	96,240.00	96,240.00	96,240.00	96,240.00
项目名称	收入类别	2029 年	2030 年	2031 年	2032 年	合计
湘潭市中心医院九华院区建设项目	住院医疗及药品收入	61,788.00	61,788.00	61,788.00	61,788.00	556,092.00
	门诊医疗及药品收入	34,452.00	34,452.00	34,452.00	34,452.00	310,068.00
合计		96,240.00	96,240.00	96,240.00	96,240.00	866,160.00

（二）项目成本预测

项目运营期间营业成本主要为医疗原辅材料费、工资福利费、燃料动力费、修理费、其他费用等。

1、医疗原辅材料费

医疗原辅材料费包括住院药品原辅材料费、住院医疗服务原辅材料费、门诊药品原辅材料费以及门诊医疗服务原辅材料费。根据《湖南省 2018 年卫生健康事业发展统计公报》：2018 年医院住院费占 28.53%，门诊药费占 37.55%。参照《湖南省 2018 年卫生健康事业发展统计公报》及本项目实际运营情况，药品原辅材料费按照住院医疗及药品收入的 28.53% 估算；住院服务原辅材料费按照住院医疗及药品收入的 14% 计算；门诊药品原辅材料费按照门诊医疗及药品收入的 37.55% 计算；门诊医疗服务原辅材料费按照门诊医疗及药品收入的 12% 计算。

2、工资福利费

本项目劳动定员为 2300 人（达产年）。本项目工资福利费用参照湖南省统计局发布的《2019 年城镇非私营单位在岗职工年平均工资》，其中卫生和社会工作从业人均平均工资为 10.04 万元。因此本项目人均工资及福利考虑按 10 万元/年计算。

3、燃料动力费

本项目燃料及动力费参照湘潭市中心医院本部燃料动力费进行预测，本项目正常年水电气燃料及动力费约

2,282.99 万元。

4、修理费

本项目修理费参照类似项目进行取值，按当年折旧费用的 15%估算。

5、其他费用

主要为管理费用，本项目管理费用参照湘潭市中心医院本部进行预测，湘潭市中心医院 2018 年管理费用占医疗收入的 8%，本项目基于保守谨慎预测，其他费用按经营收入的 10%估算。

6、相关税费

非营利组织取得的符合税法相应条件的收入免征企业所得税、增值税及附加税。

债券存续期内总支出为 713,076.75 万元，详见下表：

湘潭市中心医院九华院区建设项目运营成本及税费测算表

单位：人民币万元

项目名称	成本类别	2024 年	2025 年	2026 年	2027 年	2028 年
湘潭市中心 医院九华院 区建设项目	医疗原辅材料费	43,699.87	43,699.87	43,699.87	43,699.87	43,699.87
	工资福利费	23,000.00	23,000.00	23,000.00	23,000.00	23,000.00
	燃料动力费	2,282.99	2,282.99	2,282.99	2,282.99	2,282.99
	修理费	623.89	623.89	623.89	623.89	623.89
	其他费用	9,624.00	9,624.00	9,624.00	9,624.00	9,624.00
合计		79,230.75	79,230.75	79,230.75	79,230.75	79,230.75
项目名称	成本类别	2029 年	2030 年	2031 年	2032 年	合计
湘潭市中心 医院九华院	医疗原辅材料费	43,699.87	43,699.87	43,699.87	43,699.87	393,298.83
	工资福利费	23,000.00	23,000.00	23,000.00	23,000.00	207,000.00

区建设项目	燃料动力费	2,282.99	2,282.99	2,282.99	2,282.99	20,546.91
	修理费	623.89	623.89	623.89	623.89	5,615.01
	其他费用	9,624.00	9,624.00	9,624.00	9,624.00	86,616.00
合计		79,230.75	79,230.75	79,230.75	79,230.75	713,076.75

五、项目融资平衡情况

(一) 项目融资还本付息情况

湘潭市中心医院九华院区建设项目拟申请政府专项债券 80,000.00 万元，2020 年已发行政府专项债券 10,000.00 万元，2021 年 7 月已发行政府专项债券 25,000.00 万元，2022 年 1 月本期拟申请发行政府专项债券 45,000.00 万元。建设期债券利息由自有资金统筹安排，本金在债券到期时一次性偿还。2020 年已发行专项债券利率根据《2020 年湖南省社会事业专项债券(十四期)—2020 年湖南省政府专项债券（六十九期）》发行结果公告，按照票面利率 3.36%测算；2021 年 7 月已发行专项债券利率根据《2020 年湖南省社会事业专项债券(一期)—2021 年湖南省政府专项债券（八期）》发行结果公告，按照票面利率 3.33%测算；本期发行专项债券利率根据目前市场行情谨慎考虑，债券预测利率按照 2021 年 12 月份相同待偿期国债收益率上浮 20%确定。据此，本次债券的预测利率为 3.40%，本项目所有债券融资本息共 106,985.00 万元。

湘潭市中心医院九华院区建设项目还本付息情况如下表所示：

湘潭市中心医院九华院区建设项目还本付息情况表

单位：人民币万元

项目	年度	期初本金 余额	本期新增 本金	本期偿 还本金	期末本金 余额	当年偿还 利息	当年还本 付息合计
湘潭市中心医院九华院区建设项目	2020	-	10,000.00	-	10,000.00	-	-
	2021	10,000.00	25,000.00	-	35,000.00	336.00	336.00
	2022	35,000.00	45,000.00	-	80,000.00	1,168.50	1,168.50
	2023	80,000.00	-	-	80,000.00	2,698.50	2,698.50
	2024	80,000.00	-	-	80,000.00	2,698.50	2,698.50
	2025	80,000.00	-	-	80,000.00	2,698.50	2,698.50
	2026	80,000.00	-	-	80,000.00	2,698.50	2,698.50
	2027	80,000.00	-	-	80,000.00	2,698.50	2,698.50
	2028	80,000.00	-	-	80,000.00	2,698.50	2,698.50
	2029	80,000.00	-	-	80,000.00	2,698.50	2,698.50
	2030	80,000.00	-	10,000.00	70,000.00	2,698.50	12,698.50
	2031	70,000.00	-	25,000.00	45,000.00	2,362.50	27,362.50
	2032	45,000.00	-	45,000.00	-	1,530.00	46,530.00
	合计	-	80,000.00	80,000.00	-	26,985.00	106,985.00

（二）项目融资平衡情况

湘潭市中心医院九华院区建设项目预计用于融资平衡的相关收益为 153,083.25 万元，相关收益对融资本息的覆盖倍数为 1.43。项目收入覆盖情况以及现金流平衡情况详见下表。

湘潭市中心医院九华院区建设项目收益覆盖情况表

单位：人民币万元

项目名称	预计用于融资平衡的相关收益	项目预计融资本金	项目预计融资本息	预计用于融资平衡的相关收益对融资本息的覆盖倍数
湘潭市中心医院九华院区建设项目	153,083.25	80,000.00	106,985.00	1.43

（三）压力测试

根据项目融资平衡测算，相关收益对融资本息的覆盖倍数为 1.43，项目偿债能力较强，资金充足。

根据本项目收益与融资平衡的压力测试结果，当经营性收益等影响债券还本付息的因素在-10%~10%范围内变动的情况下，专项债券本息资金覆盖率仍然 > 1，还本付息资金具有一定的稳定性与风险抵抗能力。具体情况如下表所示。

压力测试表

资金覆盖率 - 压力测试 (单因素敏感性分析)	-10%	-5%	0%	5%	10%
收益变动情况敏感性分析					
债券本金资金覆盖率	1.44	1.53	1.63	1.72	1.82
债券本息资金覆盖率	1.33	1.40	1.47	1.54	1.61
本息资金覆盖倍数	1.29	1.36	1.43	1.50	1.57
利率变动情况敏感性分析					
债券本金资金覆盖率	1.65	1.64	1.63	1.62	1.61
债券本息资金覆盖率	1.49	1.48	1.47	1.46	1.45
本息资金覆盖倍数	1.45	1.44	1.43	1.42	1.41

（四）项目现金流模拟分析

根据上述项目总投资、运营收入、成本情况、偿债资金来源，对项目申请债券资金情况分析，本项目现金流预测见下表。

项目现金流平衡表

单位：人民币万元

年度	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
现金流入							
自筹资金流入	10,300.00	1,878.89	8,699.54	14,219.72			
债券资金流入	10,000.00	25,000.00	45,000.00	-	-	-	-
运营期现金流入	-	-	-	-	96,240.00	96,240.00	96,240.00
现金流入总额	20,300.00	26,878.89	53,699.54	14,219.72	96,240.00	96,240.00	96,240.00

现金流出							
建设期资金流出	20,300.00	26,542.89	52,531.04	11,521.22			
运营期现金流出	-	-	-	-	79,230.75	79,230.75	79,230.75
债券还本付息	-	336.00	1,168.50	2,698.50	2,698.50	2,698.50	2,698.50
现金流出总额	20,300.00	26,878.89	53,699.54	14,219.72	81,929.25	81,929.25	81,929.25
现金净流量							
当年项目现金净流入	-	-	-	-	14,310.75	14,310.75	14,310.75
期末项目累计现金结存额	-	-	-	-	14,310.75	28,621.50	42,932.25

年度	2027	2028	2029	2030	2031	2032	合计
现金流入							
自筹资金流入							35,098.15
债券资金流入	-	-	-	-	-	-	80,000.00
运营期现金流入	96,240.00	96,240.00	96,240.00	96,240.00	96,240.00	96,240.00	866,160.00
现金流入总额	96,240.00	96,240.00	96,240.00	96,240.00	96,240.00	96,240.00	981,258.15
现金流出							
建设期资金流出							110,895.15
运营期现金流出	79,230.75	79,230.75	79,230.75	79,230.75	79,230.75	79,230.75	713,076.75
债券还本付息	2,698.50	2,698.50	2,698.50	12,698.50	27,362.50	46,530.00	106,985.00
现金流出总额	81,929.25	81,929.25	81,929.25	91,929.25	106,593.25	125,760.75	930,956.90
现金净流量							
当年项目现金净流入	14,310.75	14,310.75	14,310.75	4,310.75	-10,353.25	-29,520.75	
期末项目累计现金结存额	57,243.00	71,553.75	85,864.50	90,175.25	79,822.00	50,301.25	

根据项目现金流预测表，本项目期末累计现金结存额大于 0，项目存在资金缺口的风险较小。

六、潜在风险评估

项目存在影响项目施工进度或政策运营的风险、项目收益的风险、影响融资平衡结果的风险等因素，通过实施单位采取合理可控的风险控制措施能够有效地规避、减轻相关风险的发生，经评估项目风险可控。

（一）社会稳定风险

风险描述：社会稳定风险的形式包括社会治安、群众信访、安全生产施工等形式。一般情况下，本项目社会稳定问

题产生之初，其表现多是电话、走访等形式中的一种或几种方式，比较缓和。但随着事态发展或者产生突发环境污染和施工安全事件时，也有可能朝着阻挠施工、上访等严重恶性社会稳定问题的发展，特殊情况下甚至发展为小规模群体性事件。

正常情况下，社会稳定问题出现的症结是发起者为了维护合法权益，表达诉求的一种方式之一，本身不会对社会造成不良的影响。但如果演变成恶性的群体性事件，其对社会稳定的影响将是无法估量的。对工程项目建设来讲可能会分散建设精力、增加投入、延迟工期、工程停工、甚至造成破坏；对社会来讲可能会打乱居民正常生活、妨碍社会正常运转、扰乱社会治安、影响社会稳定等。

应对措施：项目建设得到有关部门的大力支持，是改善区域医疗条件的基础性工程，项目引发社会矛盾的可能性不大。为最大程度降低项目社会稳定风险，在项目建设期，选择合理的施工方案，加强施工现场管理，并采取恰当的安全防护措施，将负面影响降低到最低程度；与所在地区群众保持畅通的沟通渠道，避免矛盾激化而影响项目建设进程。

（二）环境风险

从项目的环境生态影响分析来看，本项目建设对环境的影响在于项目存续期间的污水及噪声。本项目产生的污水，将全部进入城市污水管网，送污水处理站处理达标后排放，以

控制项目污水影响。启动风险排查，完善以预防为主的环境风险管理制度，实行动态和全过程管理。此外，还要完善信息公开机制。政府及时、准确地公开信息，有助于缓解突发紧急状态，使公众了解真相，避免群体性事件发生，有利于公众、社会团体和组织对环境应急主动参与，能起到好的参与效果，降低环境影响的处理成本。

（三）工程建设风险

风险描述：工程风险是指工程地质条件、水文地质条件和工程设计发生重大变化，导致工程量增加、投资增加、工期拖长造成损失的风险。本项目工程风险主要有：由于前期准备工作不足或者工程设计方案不合理，导致项目实施阶段建设方案发生变化；由于技术和资金的限制，对项目的工程地质和水文地质条件勘探不足、情况不清，致使在项目的建设和运营中出现问题，造成损失，工程风险还包括“不可抗力”的自然环境灾害造成的风险。

应对措施：为确保项目工程质量，顺利完工，建议采取以下措施：①把好设计质量关，设计是决定工程质量的关键环节。把好设计审核关，确保设计符合相关要求。同时做好施工中的设计变更审查。②招选资质健全、资信记录良好的施工方。工程施工过程中要严格以工程施工图为蓝本，同时要审查施工方是否有足够专业施工队伍和技术人员。③积极做好技术、组织准备，建立健全采购、施工、检查验收等机

制和规章，加强设计和施工的协调管理；④提前安排前期征地、拆迁和施工准备工作，科学统筹安排施工进度和工期。

（四）项目收益与预期存在差异风险

风险描述：由于资金筹集不到位或者其他原因未能使项目如期投入运营，以及项目收费价格、数量不及预期导致的风险。

应对措施：积极筹措资金并对项目的进度进行有效的监督管理。在项目运营过程中，引入专业运营商，确保项目收益，最大限度地减小项目收益风险给项目带来的冲击。

七、还款保障措施

1、根据《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，专项债务应当有偿还计划和稳定的偿还资金来源。专项债务本金通过对应的政府性基金收入、专项收入、发行专项债券等偿还。专项债务利息通过对应的政府性基金收入、专项收入偿还，不通过发行专项债券偿还。专项债务收支按照对应的政府性基金收入、专项收入实现项目收支平衡。

2、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，对地方政府债券，地方政府依法承担全部偿还责任。市县财政将按照《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

约定向省级财政部门缴纳本级应当承担的还本付息资金，由省级财政部门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、调整预算支出等措施偿债。未及时足额向省级财政部门缴纳专项债券还本付息资金的，省级财政部门可以采取适当方式扣回。

八、主管部门责任

湘潭市中心医院九华院区建设项目主管部门如下表所示。

区域	项目名称	主管部门
湘潭市本级	湘潭市中心医院九华院区建设项目	湘潭经济技术开发区管理委员会

项目主管部门将负责按照社会事业项目工作要求并根据项目建设任务、成本等因素，建立本地区发行社会事业专项债券项目库，做好项目的规划期限、投资计划、收益和融资平衡方案、预期收入等测算，做好社会事业专项债券年度项目库与政府债务管理系统的衔接，配合做好社会事业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。

（以下无正文）

(本页无正文，为《湘潭市中心医院九华院区建设项目
预期收益与融资平衡方案》之盖章页)

湘潭经济技术开发区管理委员会



湘潭市财政局
2022年1月17日

