

# 湖南省衡阳市 2023 年社会事业专项债券 项目预期收益与融资平衡方案

湖南省衡阳市 2023 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 **11,500.00** 万元。其中常宁市 **11,500.00** 万元。具体项目及本次发行金额及期限如下：

单位：万元

区域	项目名称	本次发行金额	发行期限
常宁市	常宁市人民医院扩建项目	11,500.00	15 年
合计		<b>11,500.00</b>	-

衡阳市常宁市社会事业专项债券  
常宁市人民医院扩建项目  
预期收益与融资平衡方案

衡阳市常宁市人民医院扩建项目拟发行社会事业专项  
债券 11,500.00 万元，具体信息如下：

单位：万元

项目名称	债券名称	本次发行金额	本次发行期限	实施机构
常宁市人民医 院扩建项目	2023 年湖南省社 会事业专项债券 ( 四期 ) - 2023 年 湖南省政府专项 债券 ( 十九期 )	11,500.00	15	常宁市卫生健康 局



## 一、项目概况

### (一) 区域介绍

衡阳市是湖南省下辖地级市，湖南省省域副中心城市，湘南地区中心城市，下辖雁峰区、石鼓区、珠晖区、蒸湘区、南岳区 5 个市辖区，衡阳县、衡南县、衡山县、衡东县、祁东县 5 个县，代管耒阳市、常宁市 2 市。位于湖南省中南部，湘江中游，衡山之南，东邻株洲市攸县，南接郴州市安仁县、永兴县、桂阳县，西毗永州市冷水滩区、祁阳县以及邵阳市邵东县，北靠娄底市双峰县和湘潭市湘潭县，总面积 15,310 平方公里，城区横跨湘江，是湖南省以及中南地区重要的交通枢纽之一。

根据衡阳市国民经济和社会发展第十三个五年规划纲要，地区生产总值年均增长 9%左右，2020 年总量达到 4,000.00 亿元(按 2015 年可比价计算)，人均 GDP 超过 8,500 美元。

常宁，隶属湖南省，是由衡阳市代管的县级市。位于湖南省南部、湘江中游南岸，东隔舂陵水与耒阳市为界，南与郴州市桂阳县相连，西与永州市祁阳县接壤，北濒湘江与祁东县、衡南县二县相望。2020 年，常宁下辖 14 个镇、4 个乡、5 个街道。境内地势南高北低，大致呈两级阶梯形分布，属亚热带季风性湿润气候。

### 常宁市经济运行情况分析：

（一）总体平稳。主要表现为两个方面。经济运行稳。努力克服疫情多点散发和宏观经济下行影响，主要经济指标运行在合理区间

（二）稳中有进。主要表现为"三好"。即质量向好，效益向好，动能向好。

（三）稳中存忧。主要表现为"两忧"，即工业生产、固定资产投资增长存在隐忧。

### 衡阳市 2020-2022 年财政经济数据

单位：亿元

项目	2020 年	2021 年	2022 年
地区生产总值（GDP）	3,508.50	3,840.31	4,089.69
居民人均可支配收入（元）	29,956.00	32,577.00	34,722.00
一般公共预算收入	173.47	183.93	191.11
政府性基金收入	292.43	285.29	149.68
其中：国有土地出让收入	280.20	274.13	144.45
政府性基金支出	361.54	308.1	239.93
其中：国有土地出让支出	247.92	221.04	117.70

注：（数据来源于衡阳市财政局）

### 常宁市 2020-2022 年财政经济数据

单位：亿元

项目	2020 年	2021 年	2022 年
地区生产总值（GDP）	350.91	401.06	430.01
居民人均可支配收入（元）	28,400	30,389	32,883
一般公共预算收入	10.65	12.28	14.67

政府性基金收入	5.08	8.13	12.95
其中：国有土地出让收入	4.92	7.43	8.24
政府性基金支出	11.32	9.7	12.86
其中：国有土地出让支出	4.51	7.83	8.24

注：（数据来源于常宁市财政局）

## （二）项目基本信息

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
常宁市人民医院扩建项目	本项目总投资金额为 60,000.00 万元，拟建于常宁市青阳南路与南三环交叉口处曲市村地段，项目可研批复建设工期 46 个月，项目目前已开工。	常宁市人民医院扩建项目总规划用地面积 118,210.1m <sup>2</sup> (约 177.32 亩)，综合楼建筑面积:57,800m <sup>2</sup> ，门急诊医技楼 36,930.0m <sup>2</sup> ，5 层;感染楼 5,355.0m <sup>2</sup> ，4 层;食堂 1,638m <sup>2</sup> ，2 层;锅炉房 517m <sup>2</sup> ;污水处理池 73m <sup>2</sup> ;门卫 5 个，150m <sup>2</sup> ;垃圾站 150m <sup>2</sup> ;预留风雨连廊 400m <sup>2</sup> (按一半计算);不计容地下室建筑面积 16,810.0m <sup>2</sup> 。含人防、消防、空调、通风、供配电、弱电智能化、院内道路、大门及围墙等。医院设计	常宁市卫生健康局	<p>(1) 常宁市发改委和改革局关于常宁市人民医院扩建综合楼建设项目可行性研究报告的批复（常发改社〔2016〕35 号）</p> <p>(2) 常宁市人民政府颁发的常宁市人民医院国有划拨土地使用证（常国用〔2016〕第 00656 号）</p> <p>(3) 常宁市发改委和改革局关于常宁市人民医院扩建项目可行性研究报告的批复(常发改社〔2019〕18 号)</p> <p>(4) 常宁市环境保护局关于常宁市人民医院扩建项目环境影响报告书的批复(常环评〔2018〕2 号 0</p> <p>(5) 常宁市环境保护</p>

		<p>床位数为 900 张，停车位 1,511 个(地下 400 个、地上 1,111 个)。</p>	<p>局关于常宁市人民医院住院楼（综合楼）建设项目环境影响报告书的批复(常环评〔2018〕3 号)</p> <p>（6）常宁市住房和城乡建设局关于常宁市人民医院扩建综合楼建设项目初步设计的批复(常建发〔2018〕33 号)</p> <p>（7）常宁市住房和城乡建设局关于常宁市人民医院扩建工程设项目初步设计的批复(常建发〔2019〕12 号)</p> <p>（8）常宁市规划局颁发的常宁市人民医院扩建工程建设用地规划许可证（地字第 43042520160068 号）</p> <p>（9）常宁市住房和城乡建设局颁发的常宁市人民医院住院楼（综合楼）桩基工程建筑工程施工许可证（编号：430482201902270101）</p> <p>（10）常宁市住房和城乡建设局颁发的常宁市人民医院扩建项目一期土方工程建筑工程施工许可证（编号：430482201807270102）</p>
--	--	---	--

常宁市人民医院扩建项目已经通过北京市炜衡律师事务所合法性审查。

## 二、经济社会效益分析

### （一）经济效益分析

首先，本项目属于公益性卫生医疗建设项目，直接经济效益主要包括门诊、住院、培训和其他方面。本项目建成后，新增床位 900 张，医院具有一定的盈利能力。

其次，医院建设投资活动对其他部门具有内在的技术经济联系。根据国内经济界的研究成果可知，医院投资的经济增长乘数为 1.34，即每一元医院建设投资带动的社会总产出为 1.34 元，相应地创造 GDP0.44 元，医院建筑业的影响力系数为 1.11，高于各部门的平均水平，为医院建筑直接和间接提供产品的部门就业机会是医院建筑业的 2.43 倍，从提高收入可以引发消费支出的增加，从推动最终需求的角度出发，每一元医疗投资，最终创造 GDP1.24 元。

第三，本项目的实施产生间接经济效益较为显著。间接经济影响是与医院建设相关而在医院建设范围外产生的经济影响，它包括当地居民以及企业利用常宁市人民医院产生的经济影响，在本项目建设地区原来没有如此规模的规范化的现代化医院，随着本项目的建设和其所带来的配套服务，将增加本地区内的往来人员；另一方面，人们在闲暇时间也

会增加消费出行次数，周边公共配套的重要节点，对周边地区的服务业如住宿、餐饮、娱乐、购物、交通、邮电等服务以及对旅游服务的需求会随之增加。因此一个规模化、现代化的医院建设，会带动周边多种服务需求相应的发展。

## **（二）社会效益分析**

本项目工程属于社会公益医疗卫生工程，既是常宁市人民政府的“惠民工程”、“爱心工程”，也是广大人民群众“生命工程”、“希望工程”，更是常宁市人民医院谋求发展、服务社会的“创新工程”、“品牌工程”。因此，本工程建设完成后，不仅具有明显的经济效益，而且其社会效益更加突出。

常宁市人民医院是常宁市乃至湘南地区建设规模较大、医疗设备较好、技术力量较强、医技水平较高的综合性(三甲)医院，是一所集医疗、预防、教学、科研、保健、康复、救治于一体的中西结合的综合性医院。常宁市人民医院作为区域内卫生医疗机构的排头兵，担负着常宁市经 100 万人口(含流动人口)的医疗保健任务。本项目建成后，常宁市医院的医疗服务能力将得到较大提升，不仅医院的硬件设施得到改善，而且使医院的人才队伍培养、医疗技术水平提升等软件建设提升到一个新的高度，使城乡的卫生资源得到均衡，项目的实施彻底改善了常宁市人民医院的医疗环境，使之适应常宁



市社会经济的发展和人民对健康日益增加的需求。为常宁市人民提供更良好的就医环境。

本项目的建设有利于适应常宁市人口分布的变化，充分利用和盘活现有资源，完善常宁市卫生设施建设,优化卫生医疗资源布局，给常宁市卫生事业发展带来契机，提高区域医疗服务水平和救治能力，为常宁市经济、社会发展做出积极贡献。因此，本项目的建设具有较好的社会效益。

### **（三）项目投资合规性与项目成熟度**

本项目已按照规定的程序申请设立，事前已经过必要的可行性研究、风险评估等流程，履行了政府投资项目决策程序，项目投资合规。

本项目目前已取得的批复文件：

（1）常宁市发改委和改革局关于常宁市人民医院扩建综合楼建设项目可行性研究报告的批复（常发改社〔2016〕35号）

（2）常宁市人民政府颁发的常宁市人民医院国有划拨土地使用证（常国用〔2016〕第00656号）

（3）常宁市发改委和改革局关于常宁市人民医院扩建项目可行性研究报告的批复（常发改社〔2019〕18号）

（4）常宁市环境保护局关于常宁市人民医院扩建项目环境影响报告书的批复（常环评〔2018〕2号）

(5) 常宁市环境保护局关于常宁市人民医院住院楼(综合楼)建设项目环境影响报告书的批复(常环评[2018]3号)

(6) 常宁市住房和城乡建设局关于常宁市人民医院扩建综合楼建设项目初步设计的批复(常建发[2018]33号)

(7) 常宁市住房和城乡建设局关于常宁市人民医院扩建工程设项目初步设计的批复(常建发[2019]12号)

(8) 常宁市规划局颁发的常宁市人民医院扩建工程建设用地规划许可证(地字第43042520160068号)

(9) 常宁市住房和城乡建设局颁发的常宁市人民医院住院楼(综合楼)桩基工程建筑工程施工许可证(编号:430482201902270101)

(10) 常宁市住房和城乡建设局颁发的常宁市人民医院扩建项目一期土方工程建筑工程施工许可证(编号:430482201807270102)

截止方案编制之日,本项目已完成前期准备工作,正在施工进行中。

#### **(四) 债券资金需求合理性分析**

本项目总投资 60,000.00 万元,项目融资资金 41,700.00 万元,占总投资的 69.50%,其中申请政府专项债券金额 41,700.00 万元,符合相关规定要求。2023 年建设工程计划投资 12,900.00 万元,申请政府专项债券 11,700.00 万元,没有

超出当年工程建设资金需求，专项债券资金需求合理。

### **（五）项目事前绩效评价结果**

经常宁市财政局根据《中共中央国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》（中发〔2018〕34号）、《中华人民共和国预算法》《中华人民共和国预算法实施条例》、《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）、《财政部关于印发<项目支出绩效评价管理办法>的通知》（财预〔2020〕10号）和《中共湖南省委办公厅湖南省人民政府办公厅关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（湘办发〔2019〕10号）、湖南省财政厅关于印发《湖南省政府债务项目绩效管理暂行办法》的通知（湘财绩〔2020〕12号）等文件对项目《项目绩效目标表》（见附件）和事前绩效评估报告进行审核，认定项目事前绩效评估通过且将项目专项债偿还计划纳入财政每年收支计划。

### **（六）项目存续期**

本项目于根据《中华人民共和国城镇国有土地使用权出让和转让暂行条例》的规定第十二条卫生用地的规定，项目存续期为五十年，专项债券期限十五年，项目存续期限可以覆盖债券发行期限。

### **（七）项目绩效目标**

#### **1.项目总体建设目标**

(1) 综合楼建筑面积:57,800m<sup>2</sup>, 门急诊医技楼 36,930.0m<sup>2</sup>, 5 层;感染楼 5,355.0m<sup>2</sup>, 4 层;食堂 1,638m<sup>2</sup>, 2 层;锅炉房 517m<sup>2</sup>;污水处理池 73m<sup>2</sup>;门卫 5 个, 150m<sup>2</sup>;垃圾站 150m<sup>2</sup>;预留风雨连廊 400m<sup>2</sup>(按一半计算);不计容地下室建筑面积 16,810.0m<sup>2</sup>。含人防、消防、空调、通风、供配电、弱电智能化、院内道路、大门及围墙等。

(2) 医院设计床位数为 900 张, 停车位 1,511 个(地下 400 个、地上 1,111 个)。

## 2.2023 年绩效目标

项目 2023 年度绩效指标表

一级指标	二级指标	三级指标	指标值
产出指标	数量指标	总面积建设规模	按计划建设完成
		资金支出	按计划投入资金
	质量指标	质量合格率	100%
	时效指标	进度	按计划实施
	成本指标	投资控制	支出在投资估算范围内
项目管理	资金管理指标	资金管理	按计划使用
	项目进度指标	项目进度	按计划实施
效益指标	经济效益指标	有效改善区域人居及生态环境, 创造良好的投资环境, 增强常宁市的辐射能力和吸引能力, 促进各行各业的发展	效果显著
	社会效益指标	有效解决常宁市区居民生活就医需求	效果显著
	生态效益指标	增加居民就业机会	效果显著

一级指标	二级指标	三级指标	指标值
		改善生活环境	效果显著
满意度指标	服务对象满意度 指标	≥90%	≥90%

### 三、项目投资估算及资金筹措方案

#### (一) 项目投资估算依据

根据《建设工程工程量清单计价规范》GB50500-2013、《湖南省安装工程消耗量标准》、《湖南省市政工程消耗量标准》、《湖南省建设工程工程量清单计价办法》（湘建价[2009]406号）、《湖南省建设工程计价办法》（湘建价[2014]113号）等相关文件的规定，并按相应的调整文件进行调整，同时参照目前衡阳市同类单位工程造价，本着“客观、公正、谨慎”原则进行测算。

1. 常宁市人民医院扩建项目，可行性研究报告批复总投资为 60,000.00 万元；

具体情况如下表所示：

## 医院新建综合楼项目投资估算表

单位：万元

序号	工程项目或费用名称	单位	数量	预计单价 (元/m²)	建筑工程	设备费	安装工程	其他费用	合计
一	建筑安装工程费用				12,808.9	289.48	1030.0	69.0	14,197.4
1	主体土建工程	m²	57,800.0	1,080.0	6,242.4				6,242.4
2	装饰工程（含二次）	m²	53,850.0	1,200.0	6462.0				6,462.0
3	室内给排水工程、电气安装	m²	57,800.0	95.0			545.0		545.0
4	变配电工程	项	230万		16.0	160.0	42.0	12.0	230.0
5	消防工程	m²	57,800.0	65.0			375.0		375.0
6	室外给排水	项	1.0	25万	4.0	10.0	11.0		25.0
7	通讯、网络、呼叫、闭路监控等	m²	57,800.0	20.0		92.5	23.0		115.5

序号	工程项目或费用名称	单位	数量	预计单价 (元/m²)	建筑工程	设备费	安装工程	其他费用	合计
8	环保设施投入	项	1.0	38万	5.0	27.0	4.0	2.0	38.0
9	道路硬化	m²	8,500.0	70.0	59.5				59.5
10	绿化及亮化工程	m²	3,500.0	300.0	20.0		30.0	55.0	105.0
二	设备购置费用					<b>1,407.0</b>	<b>155.0</b>	<b>76.0</b>	<b>1638.0</b>
1	空调设备	套	1.0	380万		340.0	30.0	10.0	380.0
2	其他配套工程设备			120万		92.0	20.0	8.0	120.0
3	医用配套设备设施			410万		345.0	50.0	15.0	410.0
4	办公设施设备			238万		200.0	30.0	8.0	238.0
5	电梯	台	10.0	30万		270.0	25.0	5.0	300.0
6	车辆	辆	4.0	40万		160.0		30.0	190.0
三	工程建设其他费用							<b>1,284.6</b>	<b>1284.6</b>

序号	工程项目或费用名称	单位	数量	预计单价 (元/m²)	建筑工程	设备费	安装工程	其他费用	合计
1	建设单位管理费	%	2.0					283.9	283.9
2	勘察设计费	%	0.6					85.0	85.0
3	各种报建及手续费	m²	57,800.0	110.0				635.7	635.7
4	工程监理费	%	0.5					65.0	65.0
5	施工图预算编制费及结算审计费用	%	.3					40.0	40.0
6	招标代理服务费	%	0.3					35.0	35.0
7	前期费用（可研、评估、评审等）	项	5.0	50,000.0				25.0	25.0
8	场地临时设施费			15万				15.0	15.0
9	医院培训教育费用			100万				100.0	100.0
四	预备费							890.0	890.0



序号	工程项目或费用名称	单位	数量	预计单价 (元/m²)	建筑工程	设备费	安装工程	其他费用	合计
1	基本预备费	%	4.0					560.0	560.0
2	材料涨价费	%	1.5					210.0	210.0
3	暂 定 资 金（用于不可预见）	%	1.0					120.0	120.0
五	建设期资金利息							720.0	720.0
六	流动资金							1,500.0	1,500.0
建设资金投入		万元			12,808.9	1,696.5	1,185.0	4,539.6	20,230.0
占总投比例		%			63.32	8.39	5.86	22.44	100.0

## 医院新建急诊楼项目投资估算表

单位：万元

序号	项目	建筑工程费	设备购置费	设备安装费	总价	技术经济指标			比例
					(万元)	单位	数量	单位价值	
(一)	建筑安装工程费	16171.02	2378.97	12715.29	31265.28	m <sup>2</sup>	62023	5040.92	78.62%
1	门急诊医技楼	12,354.30	1,950.98	5,987.64	20,292.93	m <sup>2</sup>	53,740	3,776.13	51.03%
1.1	基坑围护	660.00			660.00	m	550	12,000.00	1.66%
1.2	桩基工程	449.50			449.50	m <sup>2</sup>	53,740	83.64	1.13%
1.3	地下部分工程	3,362.00			3,362.00	m <sup>2</sup>	16,810	2,000.00	8.45%
1.4	地上部分工程	7,755.30			7,755.30	m <sup>2</sup>	36,930	2,100.00	19.50%
1.5	大报告厅二次精装修	127.50			127.50	m <sup>2</sup>	425	3,000.00	0.32%
1.6	给排水工程		132.49	404.91	537.40	m <sup>2</sup>	53740	100.00	1.35%
1.7	医疗纯水系统			40.00	40.00	项	1	400,000.00	0.10%
1.8	消防喷淋工程			644.88	644.88	m <sup>2</sup>	53,740	120.00	1.62%

1.9	空调通风工程		1,188.53	1,390.99	2,579.52	m <sup>2</sup>	53,740	480.00	6.49%
1.10	变配电设备3 2000KVA×2台		201.37	89.18	290.55	KV A	4,000	726.38	0.73%
1.11	变配电设备4 1600KVA×2台		173.95	81.72	255.66	KV A	3,200	798.95	0.64%
1.12	电气工程		254.65	2,349.98	2,604.62	m <sup>2</sup>	53,740	484.67	6.55%
1.13	弱电配管工程			369.99	369.99	m <sup>2</sup>	53,740	68.85	0.93%
1.14	电梯工程			616.00	616.00	台	22	280,000.00	1.55%
2	感染楼	1,178.10	338.09	732.91	2,249.10	m <sup>2</sup>	5,355	4,200.00	5.66%
2.1	建筑结构工程	1,178.10			1,178.10	m <sup>2</sup>	5,355	2,200.00	2.96%
2.2	给排水工程		29.50	127.14	156.65	m <sup>2</sup>	5,355	292.52	0.39%
2.3	消防喷淋工程			64.26	64.26	m <sup>2</sup>	5,355	120.00	0.16%
2.4	空调通风工程		161.42	127.75	289.17	m <sup>2</sup>	5,355	540.00	0.73%
2.5	变配电设备5 630KVA×2台		116.97	54.28	171.26	KV A	1,260	1,359.19	0.43%
2.6	电气工程		30.19	218.62	248.81	m <sup>2</sup>	5,355	464.63	0.63%
2.7	弱电配管工程			52.86	52.86	m <sup>2</sup>	1,260	419.52	0.13%
2.8	电梯工程			88.00	88.00	台	4	220,000.00	0.22%

<b>3</b>	<b>食堂</b>	360.36	80.29	203.90	644.55	m <sup>2</sup>	1638	3,934.96	1.62%
3.1	建筑工程	360.36			360.36	m <sup>2</sup>	1638	2,200.00	0.91%
3.2	给排水工程		0.50	19.16	19.66	m <sup>2</sup>	1638	120.00	0.05%
3.3	消防喷淋工程			19.66	19.66	m <sup>2</sup>	1638	120.00	0.05%
3.4	空调通风工程		61.05	30.67	91.73	m <sup>2</sup>	1638	560.00	0.23%
3.5	电气工程		18.74	84.41	103.15	m <sup>2</sup>	1638	629.71	0.26%
3.6	弱电配管工程			20.00	20.00	m <sup>2</sup>	1638	122.11	0.05%
3.7	电梯工程			30.00	30.00	台	3	100,000.00	0.08%
<b>4</b>	<b>锅炉房</b>	129.25	9.61	36.09	174.95	m <sup>2</sup>	517	3,384.00	0.44%
4.1	建筑工程	129.25			129.25	m <sup>2</sup>	517	2,500.00	0.32%
4.2	给排水工程		0.58	2.29	2.87	m <sup>2</sup>	517	55.48	0.01%
4.3	消防喷淋工程			6.72	6.72	m <sup>2</sup>	517	130.00	0.02%
4.4	空调通风工程		4.33	8.66	12.98	m <sup>2</sup>	517	251.11	0.03%
4.5	电气工程		4.70	15.98	20.68	m <sup>2</sup>	517	400.00	0.05%
4.6	弱电配管工程			2.45	2.45	m <sup>2</sup>	517	47.41	0.01%
<b>5</b>	<b>污水处理</b>	14.60		3.65	18.25	m <sup>2</sup>	73	2,500.00	0.05%
5.1	建筑工程	14.60			14.60	m <sup>2</sup>	73	2,000.00	0.04%
5.2	机电安装工程			3.65	3.65	m <sup>2</sup>	73	500.00	0.01%

6	门卫 (5个)	31.50		10.50	42.00	m <sup>2</sup>	150	2,800.00	0.11%
6.1	建筑工程	31.50			31.50	m <sup>2</sup>	150	2,100.00	0.08%
6.2	机电安装工程			10.50	10.50	m <sup>2</sup>	150	700.00	0.03%
7	垃圾站房	24.00		3.00	27.00	m <sup>2</sup>	150	1,800.00	0.07%
7.1	建筑工程	24.00			24.00	m <sup>2</sup>	150	1,600.00	0.06%
7.2	机电安装工程			3.00	3.00	m <sup>2</sup>	150	200.00	0.01%
8	预留风雨连廊 (按一半面积计算)	152.00		7.20	159.20	m <sup>2</sup>	400	3,980.00	0.40%
8.1	建筑工程	152.00			152.00	m <sup>2</sup>	400	3,800.00	0.38%
8.2	机电安装工程			7.20	7.20	m <sup>2</sup>	400	180.00	0.02%
9	人防急救医院增加费	240.00		171.00	411.00	m <sup>2</sup>	3,000	1,370.00	1.03%
9.1	建筑结构	240.00			240.00	m <sup>2</sup>	3,000	800.00	0.60%
9.2	给排水工程			9.00	9.00	m <sup>2</sup>	3,000	30.00	0.02%
9.3	消防喷淋工程			21.00	21.00	m <sup>2</sup>	3,000	70.00	0.05%
9.4	空调通风工程			75.00	75.00	m <sup>2</sup>	3,000	250.00	0.19%
9.5	电气工程			60.00	60.00	m <sup>2</sup>	3,000	200.00	0.15%
9.6	弱电配管			6.00	6.00	m <sup>2</sup>	3,000	20.00	0.02%
10	人员掩蔽库增加费	150.40		127.84	278.24	m <sup>2</sup>	3,008	925.00	0.70%

10.1	建筑结构	150.40			150.40	m <sup>2</sup>	3,008	500.00	0.38%
10.2	给排水工程			6.02	6.02	m <sup>2</sup>	3,008	20.00	0.02%
10.3	消防喷淋工程			15.04	15.04	m <sup>2</sup>	3,008	50.00	0.04%
10.4	空调通风工程			54.14	54.14	m <sup>2</sup>	3,008	180.00	0.14%
10.5	电气工程			48.13	48.13	m <sup>2</sup>	3,008	160.00	0.12%
10.6	弱电配管			4.51	4.51	m <sup>2</sup>	3,008	15.00	0.01%
11	弱电设备（详见概算书）			1867.85	1,867.85	m <sup>2</sup>	62,023	301.15	4.70%
12	信息智能化集成系统			250.00	250.00	m <sup>2</sup>	62,023	40.31	0.63%
13	医用气体（门急诊医技楼、感染楼）（详见概算书）			210.00	210.00	m <sup>2</sup>	59,095	35.54	0.53%
14	手术间（详见概算书）			2,380.00	2,380.00	间	24	991,666.67	5.98%
15	雨水收集系统			100.00	100.00	项	1	1,000,000.00	0.25%
16	地埋式污水处理系统日处理量 1250M3	200.00		150.00	350.00	项	1	3,500,000.00	0.88%
17	燃气管道及调压站（估）			250.00	250.00	项	1	2,500,000.00	0.63%
19	成品隔油池Q=15m3/H			40.00	40.00	项	1	400,000.00	0.10%
19	泛光照明（门急诊医技楼、感染			182.20	182.20	m <sup>2</sup>	60,733	30.00	0.46%

	楼、食堂)								
20	消毒池			1.50	1.50	座	1	15,000.00	0.00%
21	标志标识系统	186.07			186.07	m²	62,023	30.00	0.47%
22	绿色建筑	310.12			310.12	m²	62,023	50.00	0.78%
23	中心供应、EICU、中心检验装饰 (详附表)	470.48			470.48	m²	2027	2,321.07	1.18%
24	变电所镀锌钢丝网六面屏蔽(详附表)	42.60			42.60	m²	426	1,000.00	0.11%
25	医技用房防护装饰(详附表)	327.25			327.25	m²	935	3,500.00	0.82%
(二)	室外总体	<b>3,138.35</b>		<b>1,756.11</b>	<b>4,894.47</b>	<b>m²</b>	<b>84384</b>	<b>580.02</b>	<b>12.31%</b>
1	道路工程	1,146.40			1,146.40	m²	38,213	300.00	2.88%
2	绿化景观	941.74			941.74	m²	36,221	260.00	2.37%
3	屋顶绿化	217.80			217.80	m²	7,260	300.00	0.55%
4	花岗石广场	40.00			40.00	m²	800	500.00	0.10%
5	植草砖停车场	208.75			208.75	m²	8350	250.00	0.52%
6	水景	120.00			120.00	m²	800	1,500.00	0.30%
7	小品	60.00			60.00	项	1	600,000.00	0.15%

8	非机动车遮阳棚	182.16			182.16	m <sup>2</sup>	3,036	600.00	0.46%
9	地下车库出入口	112.50			112.50	m <sup>2</sup>	750	1,500.00	0.28%
10	总体消防、喷淋管道			305.71	305.71	m <sup>2</sup>	38,213	80.00	0.77%
11	总体给排水			420.35	420.35	m <sup>2</sup>	38,213	110.00	1.06%
12	总体动力管道			267.49	267.49	m <sup>2</sup>	38,213	70.00	0.67%
13	总体电气			458.56	458.56	m <sup>2</sup>	38,213	120.00	1.15%
14	总体弱电管道			152.85	152.85	m <sup>2</sup>	38,213	40.00	0.38%
15	绿化灌溉系统			130.44	130.44	m <sup>2</sup>	43,481	30.00	0.33%
16	透空围墙	86.33			86.33	m	1,151	750.00	0.22%
17	电动大门合计81m	22.68			22.68	m	81	2,800.00	0.06%
18	围墙设防盗电子围栏			20.72	20.72	m	1151	180.00	0.05%
	<b>建筑安装工程费合计</b>	<b>19,309.38</b>	<b>2,378.97</b>	<b>14,471.40</b>	<b>36,159.75</b>	<b>m<sup>2</sup></b>	<b>62,023</b>	<b>5,830.05</b>	<b>90.92%</b>
二	<b>其他建设费用</b>								
1	前期工作费	计价格(1999)1283号文计算			67.00	m <sup>2</sup>	62,023	10.80	0.17%
2	环评费	计价格[2002]125号			16.32	m <sup>2</sup>	62,023	2.63	0.04%
3	节能评审及编制费	计价格(1999)1283号文计算			9.70	m <sup>2</sup>	62,023	1.56	0.02%
4	全过程招标代理费	湘招协[2015]6号			32.15	m <sup>2</sup>	62,023	5.18	0.08%
5	勘察费	计价格(2002)10号文计算			72.32	m <sup>2</sup>	62,023	11.66	0.18%



6	设计费	计价格[2002]10号文计算			303.91	m²	62,023	49.00	0.76%
7	造价咨询费	湘建价协〔2016〕25号			189.57	m²	62,023	30.56	0.48%
8	施工监理费	计价格(2007)670号文计算			257.27	m²	62,023	41.48	0.65%
9	建设单位管理费	财建(2016)504号文			401.60	m²	62,023	64.75	1.01%
10	三通一平				72.32	m²	62,023	11.66	0.18%
11	高可靠性供电费				50.00	m²	62,023	8.06	0.13%
12	市政配套费（暂估）				500.00	m²	62,023	80.62	1.26%
13	工程保险费				108.48	m²	62,023	17.49	0.27%
	其他费用合计				2080.64	m²	62,023	335.46	5.23%
三	预备费	按4%计算			1529.61	m²	62,023	246.62	3.85%
四	建设工程总投资合计			M²	39770.00	m²	62,023	6,412.14	100.00%

本次拟发行专项债券资金不用于项目征地拆迁、货币化安置及土地储备，也不用于无收益部分。

常宁市人民医院扩建项目总投资 60,000.00 万元，2023 年投入金额 12,900.00 万元，分年投资计划具体如下表所示：

项目前期投入金额，分年度投资金额，具体如下表所示：

项目投资分年计划表

单位：万元

项目名称	总投资	前期投入	2023 年	2024 年及以后
常宁市人民医院扩建项目	60,000.00	47,100.00	12,900.00	0.00

2023 年度，常宁市人民医院扩建项目分月投资计划具体如下表所示：

项目投资分月计划表

单位：万元

项目名称	月度	1 月	2 月	3 月	4 月	5 月	6 月
常宁市 人民医 院扩建 项目	投资金 额	100.00	100.00	4,100.00	4,100.00	3,800.00	100.00
	其中： 专项债 券金额	-	-	4,000.00	4,000.00	3,700.00	-

项目名称	月度	7 月	8 月	9 月	10 月	11 月	12 月
常宁市 人民医 院扩建 项目	投资金 额	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00
	其中： 专项债 券金额	-	-	-	-	-	-

## （二）资金筹措方案

常宁市人民医院扩建项目的资金来源主要为自有资金、发行政府专项债券。项目总投资 60,000.00 万元，其中：用于项目支出的自有资金 18,300.00 万元，占投资总额的 30.50%；拟申请发行政府专项债券资金 41,700.00 万元。常宁市人民医院扩建项目已于 2020 年 2 月发行 2020 年湖南省社会事业专项债券（三期）—2020 年湖南省政府专项债券（十六期）专项债券 30,000.00 万元，发行利率 3.43%，本次申请发行专项债券 11,500.00 万元，未来拟继续申请发行 200.00 万元。

项目资金筹措表

单位：万元

项目名称	总投资	资金来源							本次拟发行专项债券期限
		自有资金	已发行专项债券金额	本次拟发行专项债券金额	其中：用作资本金金额	未来拟发行专项债券金额	其中：用作资本金金额	其他融资	
常宁市人民医院扩建项目	60,000.00	18,300.00	30,000.00	11,500.00	0.00	200.00	0.00	0.00	15

## 四、项目收入和成本预测

### （一）项目收入预测依据

常宁市人民医院扩建项目收益主要来源于主要包括住院收入。运营收入依据国家卫计委《我国卫生和计划生育事业发展统计公报》、《医疗服务价格管理规定》等国家、省市有关政策等文件估算。

表 7 医院病床使用情况

机构类别	病床使用率 (%)		出院者平均住院日	
	2020	2021	2020	2021
医院	72.3	74.6	9.5	9.2
公立医院	77.4	80.3	9.3	9.0
民营医院	58.3	59.9	10.3	10.5
医院中：三级医院	81.3	85.3	9.3	8.8
二级医院	70.7	71.1	9.3	9.4
一级医院	52.1	52.1	10.2	9.9

表 15 医院病人门诊和住院费用

指标	医院		公立医院		三级医院		二级医院	
	2020	2021	2020	2021	2020	2021	2020	2021
次均门诊费用(元)	324.4	329.2	320.2	320.9	373.6	370.1	238.4	232.2
上涨%(当年价格)	11.6	1.5	11.3	0.2	10.7	-0.9	11.1	-2.6
上涨%(可比价格)	8.8	0.6	8.6	-0.7	8.0	-1.8	8.4	-3.5
次均住院费用(元)	10619.2	11002.9	11364.3	11674.7	14442.0	14286.8	6760.5	6842.5
上涨%(当年价格)	7.8	3.6	8.4	2.7	5.6	-1.1	8.5	1.2
上涨%(可比价格)	5.2	2.7	5.7	1.8	3.1	-2.0	5.8	0.3
日均住院费用(元)	1122.6	1191.7	1225.7	1304.4	1566.1	1640.0	746.4	751.2
上涨%(当年价格)	4.0	6.2	6.1	6.4	4.9	4.7	4.2	0.6
上涨%(可比价格)	1.5	5.2	3.6	5.5	2.4	3.8	1.6	-0.3

注：①绝对数按当年价格计算；②次均门诊费用指门诊病人人次均医药费用，次均住院费用指出院病人人次均医药费用，日均住院费用指出院病人日均医药费用。下表同。2021 年居民消费价格指数为 100.9。

垂直交通：整个综合楼床位数为 900 床，每层两个护理单元，垂直交通核位于两个护理单元的连接体中间，人流由不同方向分别进入两个护理单元。由垂直交通核出来为开敞的公共空间，设有病人活动及会客区。污物交通核分别位于护理单元的尽端。

## (二) 项目预期收入预测

根据可研报告，按照常宁市人民医院近三年统计结果及项目建成后病人收治能力，预计新增加住院病床 900 张，常宁市人民医院为二级医院，根据我国卫生健康事业发展统计公报，二级医院平均病床使用率约为 70%，出院者平均住院

日为 9 天，每年新增住院病人  $900 \times 70\% \times 365 / 9 = 25,550.00$  人次，平均按 6,700.00 元/人次收入计算，年新增住院收入为：  
 $25,550 \text{ 人次/年} \times 6,700.00 \text{ 元/人次} = 17,118.50 \text{ 万元/年}$ 。

项目预期收入测算表

单位：万元

项目名称	收入类别	2024 年	2025 年	2026 年	2027 年	2028 年	2029 年	2030 年	2031 年
常宁市人民医院扩建项目	住院收入	17,118.50	17,118.50	17,118.50	17,118.50	17,118.50	17,118.50	17,118.50	17,118.50
	小计	17,118.50	17,118.50	17,118.50	17,118.50	17,118.50	17,118.50	17,118.50	17,118.50

项目预期收入测算表（续表）

单位：万元

项目名称	收入类别	2032 年	2033 年	2034 年	2035 年	2036 年	2037 年	2038 年	合计
常宁市人民医院扩建项目	住院收入	17,118.50	17,118.50	17,118.50	17,118.50	17,118.50	17,118.50	8,559.25	248,218.25
	小计	17,118.50	17,118.50	17,118.50	17,118.50	17,118.50	17,118.50	8,559.25	248,218.25

### （三）项目预期成本依据

（1）新增员工 150 人，工资、福利和保险等按平均每人 4.5 万元/年计算，年工资及附加为 150 人\*4.5 万元/人=675 万元。

#### 护士工资待遇(湖南，2019年)

① 2019-05-21 | 常宁市人民医院

##### 工资待遇：

工资收入	月薪:3000元	
五险一金	有社会保险(5险)	无住房公积金
上班时间	经常晚下班	周六周天轮班

#### 门诊收费员工资待遇(衡阳常宁，2012年)

① 2015-02-26 | 常宁市人民医院

##### 工资待遇：

工资收入	基本工资:1000元	绩效工资:2000元		
五险一金	不清楚有没有社保	有住房公积金		
上班时间	轮班(三班倒)	周六周天轮班	每年带薪年假:0天	每周工作天数:5天

（2）药品及医疗材料费用（约按营业收入的 45%计），即每年约 5,832 万元。

（一）医院病人医药费用。2021年，医院次均门诊费用329.2元，按当年价格比上年上涨1.5%，按可比价格上涨0.6%；次均住院费用11002.9元，按当年价格比上年上涨3.6%，按可比价格上涨2.7%。日均住院费用1191.7元（见表15）。

2021年，医院次均门诊药费（123.3元）占次均门诊费用的37.5%，比上年（39.1%）下降1.6个百分点；医院次均住院药费（2759.5元）占次均住院费用的25.1%，比上年（26.2%）下降1.1个百分点。

2021年各级公立医院中，三级医院次均门诊费用下降0.9%（当年价格，下同），次均住院费用下降1.1%（见表15）。

（3）能源消耗：费用每年约 433.77 万元。

年耗电量 604.43 万 kwh，按 0.6 元/kwh 计算，电费为

362.66 万元，年耗水量为 237,045.6m<sup>3</sup>，按 3.00 元/m<sup>3</sup> 计算，水费为 71.11 万元，水电费合计为 433.77 万元。

（4）教育、培训及管理费按人员工资总额 25%计算为 168.75 万元。

（5）修理费用(为折旧费 20%)。

（6）广告费用按收入总额的 0.4%计算为 992.87 万元。

#### **（四）项目预期成本预测**

债券存续期内总支出预计 119,840.49 万元。



项目预期成本测算表

单位：万元

项目名称	成本类别	2024 年	2025 年	2026 年	2027 年	2028 年	2029 年	2030 年	2031 年
常宁市人民医院扩建 项目	药品及医疗材料费用	5,832.00	5,832.00	5,832.00	5,832.00	5,832.00	5,832.00	5,832.00	5,832.00
	能源消耗	433.77	433.77	433.77	433.77	433.77	433.77	433.77	433.77
	工资及福利费	675.00	675.00	675.00	675.00	675.00	675.00	675.00	675.00
	修理费	162.47	162.47	162.47	162.47	162.47	162.47	162.47	162.47
	教育、培训及管理费	168.75	168.75	168.75	168.75	168.75	168.75	168.75	168.75
	广告费	992.87	992.87	992.87	992.87	992.87	992.87	992.87	992.87
	小计	8,264.86	8,264.86	8,264.86	8,264.86	8,264.86	8,264.86	8,264.86	8,264.86

项目预期成本测算表（续表）

单位：万元

项目名称	成本类别	2032 年	2033 年	2034 年	2035 年	2036 年	2037 年	2038 年	合计
常宁市人民医院扩建 项目	药品及医疗材料费用	5,832.00	5,832.00	5,832.00	5,832.00	5,832.00	5,832.00	2,916.00	<b>84,564.00</b>
	能源消耗	433.77	433.77	433.77	433.77	433.77	433.77	216.89	<b>6,289.67</b>
	工资及福利费	675.00	675.00	675.00	675.00	675.00	675.00	337.50	<b>9,787.50</b>
	修理费	162.47	162.47	162.47	162.47	162.47	162.47	81.24	<b>2,355.82</b>
	教育、培训及管理费	168.75	168.75	168.75	168.75	168.75	168.75	84.38	<b>2,446.88</b>
	广告费	992.87	992.87	992.87	992.87	992.87	992.87	496.44	<b>14396.62</b>
	小计	<b>8,264.86</b>	<b>8,264.86</b>	<b>8,264.86</b>	<b>8,264.86</b>	<b>8,264.86</b>	<b>8,264.86</b>	<b>4,132.45</b>	<b>119,840.49</b>

## 五、融资平衡方案

### （一）项目净收益

债券存续期内，项目预期总收入 248,218.25 万元，预期总成本 119,840.49 万元，项目净收益即可用于融资平衡的资金为 128,377.76 万元。

### （二）项目融资还本付息情况

常宁市人民医院扩建项目，已发行政府专项债券 30,000.00 万元，发行利率为 3.43%；本次拟发行专项债券 11,500.00 万元，未来拟发行专项债券 200.00 万元，根据 2023 年 2 月相同待偿期国债收益率算术平均值上浮 20% 进行预测，预测利率为 3.66%，债券偿付方式为每半年付息一次，到期一次性还本，建设期债券利息由自有资金统筹安排。

综合考虑已有融资、本次债券和未来融资，常宁市人民医院扩建项目还本付息情况如下表所示：

项目专项债券还本付息情况表

单位：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
常宁市人 民医院扩 建项目	2020 年	-	30,000.00	-	30,000.00	514.50	514.50
	2021 年	30,000.00	-	-	30,000.00	1,029.00	1,029.00
	2022 年	30,000.00		-	30,000.00	1,029.00	1,029.00
	2023 年	30,000.00	11,700.00	-	41,700.00	1,243.11	1,243.11

	2024 年	41,700.00	-	-	41,700.00	1,457.22	1,457.22
	2025 年	41,700.00	-	-	41,700.00	1,457.22	1,457.22
	2026 年	41,700.00	-	-	41,700.00	1,457.22	1,457.22
	2027 年	41,700.00	-	-	41,700.00	1,457.22	1,457.22
	2028 年	41,700.00	-	-	41,700.00	1,457.22	1,457.22
	2029 年	41,700.00	-	-	41,700.00	1,457.22	1,457.22
	2030 年	41,700.00	-	-	41,700.00	1,457.22	1,457.22
	2031 年	41,700.00	-	-	41,700.00	1,457.22	1,457.22
	2032 年	41,700.00	-	-	41,700.00	1,457.22	1,457.22
	2033 年	41,700.00	-	-	41,700.00	1,457.22	1,457.22
	2034 年	41,700.00	-	-	41,700.00	1,457.22	1,457.22
	2035 年	41,700.00	-	30,000.00	11,700.00	942.72	30,942.72
	2036 年	11,700.00	-	-	11,700.00	428.22	428.22
	2037 年	11,700.00	-		11,700.00	428.22	428.22
	2038 年	11,700.00		11,700.00	-	214.11	11,914.11
	合计	-	41,700.00	41,700.00	-	21,858.30	63,558.30

### （三）项目融资平衡情况

本项目偿债资金来源为住院收入，考虑运营成本后，预计用于融资平衡的相关收益为 128,377.76 万元，相关收益对融资本息的覆盖倍数为 2.02 倍。

项目收益覆盖情况表

单位：万元

项目名称	预计用于资金平衡的相关收益	项目预计融资本金	项目预计融资本息	项目相关收益对融资本息覆盖倍数
常宁市人民医	128,377.76	41,700.00	63,558.30	2.02

院扩建项目				
-------	--	--	--	--

同时，常宁市人民医院扩建项目融资平衡情况已经通过利安达会计师事务所审计通过。

#### （四）压力测试

考虑到收入、成本因素变动对项目总债务融资本息覆盖倍数的影响，分析结果见下表：

单因素敏感性分析	-10%	0%	10%
收入变动敏感性分析			
项目总债务融资本息覆盖倍数	1.63	2.02	2.41
成本变动敏感性分析			
项目总债务融资本息覆盖倍数	2.21	2.02	1.83

基于上表，收入和成本变动是影响本项目资金平衡的敏感因素，当整个项目的收入下降 10%的情况下，债券本息资金的覆盖倍数为 1.63，能通过压力测试。当整个项目的成本上升 10%情况下，债券本息资金的覆盖倍数为 1.83，仍然能通过压力测试。

总体看，项目收益与融资能实现自求平衡，不能还本付息的风险较小。

#### （五）现金流模拟分析

按照国家相关政策规定，项目建设期内只付息不还本，项目计算期内按年还本付息，根据上述项目总投资、运营收入、成本情况、偿债资金来源，对项目申请新增债券资金情

况分析，本项目现金流预测见下表。

# 项目现金流预测表

单位：万元

序号	项目	合计	建设期		运营期						
			2022 年及以前	2023 年	2024 年	2025 年	2026 年	2027 年	2028 年	2029 年	2030 年
一	现金流入	308,218.25	47,100.00	12,900.00	17,118.50	17,118.50	17,118.50	17,118.50	17,118.50	17,118.50	17,118.50
1	资本金流入	18,300.00	17,100.00	1,200.00	-	-	-	-	-	-	-
2	融资资金流入	41,700.00	30,000.00	11,700.00	-	-	-	-	-	-	-
2.1	专项债券	41,700.00	30,000.00	11,700.00	-	-	-	-	-	-	-
2.2	银行贷款	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3	运营期现金流入	248,218.25	-	-	17,118.50	17,118.50	17,118.50	17,118.50	17,118.50	17,118.50	17,118.50
二	现金流出	239,583.18	47,100.00	12,900.00	9,722.08	9,722.08	9,722.08	9,722.08	9,722.08	9,722.08	9,722.08
1	建设期资金流出	56,184.39	44,527.50	11,656.89	-	-	-	-	-	-	-
2	运营期资金流出	119,840.49	-	-	8,264.86	8,264.86	8,264.86	8,264.86	8,264.86	8,264.86	8,264.86
3	融资还本付息	63,558.30	2,572.50	1,243.11	1,457.22	1,457.22	1,457.22	1,457.22	1,457.22	1,457.22	1,457.22
3.1	专项债券	63,558.30	2,572.50	1,243.11	1,457.22	1,457.22	1,457.22	1,457.22	1,457.22	1,457.22	1,457.22
3.2	银行贷款	-	-	-							
三	现金净流量	68,635.07		-	7,396.42	7,396.42	7,396.42	7,396.42	7,396.42	7,396.42	7,396.42

序号	项目	合计	建设期		运营期						
			2022 年及以前	2023 年	2024 年	2025 年	2026 年	2027 年	2028 年	2029 年	2030 年
四	累计现金净流量	-	-	-	7,396.42	14,792.84	22,189.26	29,585.68	36,982.10	44,378.52	51,774.94

项目现金流预测表（续表）

单位：万元

序号	项目	运营期							
		2031 年	2032 年	2033 年	2034 年	2035 年	2036 年	2037 年	2038 年
一	现金流入	17,118.50	17,118.50	17,118.50	17,118.50	17,118.50	17,118.50	17,118.50	8,559.25
1	资本金流入	-	-	-	-	-	-	-	-
2	融资资金流入	-	-	-	-	-	-	-	-
2.1	专项债券	-	-	-	-	-	-	-	-
2.2	银行贷款	-	-	-	-	-	-	-	-
3	运营期现金流入	17,118.50	17,118.50	17,118.50	17,118.50	17,118.50	17,118.50	17,118.50	8,559.25
二	现金流出	9,722.08	9,722.08	9,722.08	9,722.08	39,207.58	8,693.08	8,693.08	16,046.56
1	建设期资金流出	-	-	-	-	-	-	-	-
2	运营期资金流出	8,264.86	8,264.86	8,264.86	8,264.86	8,264.86	8,264.86	8,264.86	4,132.45
3	融资还本付息	1,457.22	1,457.22	1,457.22	1,457.22	30,942.72	428.22	428.22	11,914.11
3.1	专项债券	1,457.22	1,457.22	1,457.22	1,457.22	30,942.72	428.22	428.22	11,914.11
3.2	银行贷款	-	-	-	-	-	-	-	-



序号	项目	运营期							
		2031 年	2032 年	2033 年	2034 年	2035 年	2036 年	2037 年	2038 年
三	现金净流量	7,396.42	7,396.42	7,396.42	7,396.42	-22,089.08	8,425.42	8,425.42	-7,487.31
四	累计现金净流量	59,171.36	66,567.78	73,964.20	81,360.62	59,271.54	67,696.96	76,122.38	68,635.07

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。

### 1. 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利益，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：根据类似项目实施过程中易发生的社会稳定风险的经验判断，并结合本项目对工程的具体要求进行评价，本项目可能会引发社会稳定风险的内容主要有以下几个方面：

#### （1）项目合法性、合理性及可行性质疑的风险

本项目有充分的政策、法律依据，坚持严格的审查审批和报批程序，并经过严谨科学的可行性研究论证，立项合法，程序完备，建设规模、设计方案合理可行。因此，因质疑本项目合法性、合理性及可行性而引发社会稳定风险的可能性不存在。

#### （2）对运行期环境影响不适应的风险

项目在正常运行期不存在噪声、废气以及不经处理的废水排放，项目运行期间内对于周边交通等环境问题也不存在大的影响，不会引发上访或群体性事件，所以在工程运行期不存在社会稳定风险。

#### （3）其他因素引起的风险

项目在落地建设过程中，可能会遇到当地施工队伍或非直接利益相关人以各种非正当理由设置障碍、恶意阻挠施工、刁难施工单位，意在谋取非正当或非法利益的情况；在项目正常运行期也可能出现设备仪器被盗或被破坏的社会治安问题。该类问题将对项目建设的工期进度、工程质量、设备正常运行造成较大影响，带来极为不好的社会影响。如此

情况发生，为防止事态恶化，将立即报告当地治安管理部门，依托治安管理部门的力量，为项目建设保驾护航。

本项目通过对以上几方面社会稳定风险内容的排查，对项目合法性、合理性及可行性的质疑及工程运行期环境影响都不会引发社会稳定风险；只有工程施工期环境影响及社会治安问题存在社会稳定风险的可能性，但都属于低风险，在采取相应措施后能够降低发生几率或消除风险，具有较高的可控性。

## 2.工程建设风险

风险描述：工程建设风险是指在工程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，另一方面是工程过程管理不佳，导致工程质量不佳，经常需要整改等造成建设进度延长的风险。

应对措施：所选择的建设单位应具备良好的业务资质和项目建设能力，工程经验丰富，在项目启动建设时，充分考虑项目施工困难，提前做好各种预案，加强项目施工过程中的管理工作，提高工程质量，增加检查频次，确保项目安全生产，保障项目进度和质量。

## 3.项目收益与预期存在差异风险

风险描述：项目主要受益来源于住院收入。相关收入受市场价格影响较大，若经济发展不及预期，将对项目后续收益产生影响，形成项目收益与预期存在差异的风险。

应对措施：谨慎评估好项目预期收益，做到合理预估项目收益，尽量减少与预期差异的可能。加强项目实现收入的过程管理，尽可能实现预期收益。在项目收益与预期存在差异，收入无法覆盖本息时提前做好预案，由财政安排好政府性基金收入、专项收入偿还，确保债券本息偿还不出风险。

#### 4.项目完工风险

风险描述：在建设施工过程产生的风险，可能会出现建设标准、建设内容、施工进度和工程质量不达标的问题，影响项目如期完工，带来成本超支问题。

应付措施：针对上述可能出现的问题，项目单位将在项目建设期，对项目全部建设资金使用情况适时进行审计；在项目建成后，对相关成本进行专项审计。当项目总投资超过概算时，由项目单位负责筹集落实资金缺口，确保项目资金的及时投入和工程的顺利完成。

### 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.根据《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，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**

常宁市人民医院项目主管部门是常宁市卫生健康局以及本级政府确定的主管部门。

主管部门负责按照本次公共卫生设施基础设施建设专项债券项目工作要求并根据专项债券项目建设任务、成本等因素，建立本地区发行专项债券项目库，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，如期实现专项收入等后续工作。

（以下无正文）

(本页无正文，为《衡阳市常宁市社会事业专项债券常宁市人民医院扩建项目预期收益与融资平衡方案》之盖章页)



2023 年 3 月 14 日