

2025 年湖南省益阳市政府专项债券预期收益
与融资平衡方案（项目建设）

湖南省益阳市本批政府专项债券（项目建设）共涉及项目 1 个，本次拟发行政府专项债券资金总额为 4900.00 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 (年)
市本级	益阳市公共卫生防控救治中心	4900	15

益阳市本级 2025 年湖南省政府专项债券 (三十八期) 益阳市公共卫生防控救治中心 预期收益与融资平衡方案

益阳市市本级拟发行 2025 年专项债券 4,900.00 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
益阳市公共卫生防控救治中心	2025年湖南省政府专项债券（三十八期）	4,900.00	15年	益阳市卫生健康委员会

一、项目概况

（一）区域介绍

益阳，别称“银城”，地处湖南中北部，背倚雪峰山，怀抱洞庭湖，东接长沙，北靠长江。全市辖赫山区、资阳区、安化县、桃江县、南县、沅江市、大通湖管理区 7 个区县（市）和国家级益阳高新技术产业开发区，总面积 1.2 万平方公里，为全省总面积的 5.83%，其中山地占 39.71%，丘陵占 10.05%，岗地占 6.70%，平原占 32.44%，水面占 11.10%。总人口 493.8 万，城镇化率为 46.2%。境内由南至北呈梯级倾斜，南半部是丘陵山区，属雪峰山余脉；北半部为洞庭湖淤积平原，一派水乡景色。南部山区最高处海拔 1,621 米，北部湖区最低处海拔 26 米，南北自然坡降为 9.5%。

益阳历史悠久，人文厚重。益阳秦代置县，是楚文化的重要发祥地、汉传佛教的策源地、著名三国古战场。竹文化、茶文化，梅山文化、湖乡文化，三国文化等源远流长，素有“中国诗歌之乡”、“花鼓戏窝子”、“羽毛球冠军摇篮”等美誉。益阳山水秀丽，物产富饶。益阳先后获得“最适宜人居城市”、“中国杰出绿色生态城市”、“全国优秀旅游城市”、“国家森林城市”和“国家卫生城市”等城市名片。

益阳区位优势，交通便捷。益阳是长株潭都市区副中心城市和洞庭湖生态经济区中心城市，已纳入长株潭都市区区域范围。长益高速公路、石长铁路、319 国道穿越境内，是

省会长沙通往大西南的要道。水路经洞庭湖、内通湘、资、沅、澧四水，外达长沙各口岸。湘黔铁路穿越安化县境，洛（洛阳）—湛（湛江）铁路线在益阳设立枢纽站，长益常高铁路线已开工建设。

益阳农业发展得天独厚。全市十大家产品产区中，有不少被定为国家级的商品粮基地、商品棉基地、商品鱼基地及综合商品基地。益阳工业已形成纺织、电力、化工、煤炭、机械、电子、建材、冶金、造纸、仪器等 34 个行业，以麻纺、造纸、食品、电子工业最具特色。主要名优工业产品有橡胶机械、柴油机、编织机、汽车灯泡、三氧化二锑、苧麻产品和肉类仪器等 210 多种。益阳产业完善，特色鲜明。全市已基本形成以食品加工、装备制造、电子信息、生物医药及新能源、新材料等为主的现代产业体系，培育了汉森制药、艾华电子、克明面业、太阳鸟游艇、奥士康、宇晶机器等一批知名上市企业。

益阳市近年来不断推进第二产业发展，通过实施“东进战略”，主动承接长株潭技术扩散，在电力能源、装备制造、电子信息、食品加工、新材料等产业方面有了较为快速的发展，先后引进了中核集团、中冶集团、中国五矿集团、中国国电集团、中联重科、三一重工、吉林化纤等重要企业，产业升级获得明显进步。

益阳市2022-2024年财政经济数据

单位：亿元

项目	2022年	2023年	2024年
地区生产总值（GDP）	2108.02	2136.21	2268.18
居民人均可支配收入（元）	55318	56567	60530
一般公共预算收入	100.12	106.40	108.18
政府性基金收入	76.77	52.18	26.34
其中：国有土地出让收入	57.35	38.77	15.40
政府性基金支出	152.26	102.97	97.77

注：（数据来源于益阳市国民经济和社会发展统计公报）

(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
益阳市公共卫生防控救治中心	项目估算总投资149,999.91万元，地点位于益阳市高新区高新大道北侧，G319国道西侧。项目于2020年10月开始动工，2025年11月完成竣工验收，建设期限5年。	益阳市公共卫生防控救治中心项目为益阳市第四人民医院新院区建设项目，建项目总用地面积约100000 m²（合150亩），总建筑面积约196749.01 m²。床位设置按照“平急结合、灵活转换”的总体建设思路，“平时状态”按照三级医院最低床位800床标准(传染病三级医院300床、综合三级医院500床)配置，“紧急状态”按照1500床进行设计配置。 公共卫生综合大楼：包括地上13层，地下1层(含在地下工程内)。一至四层为门诊医技，五层为设备用房，六层为产科及新生儿病房，七至十三层为标准病房单元。该部分估算投资63924.19	益阳市卫生健康委员会	1、《益阳市发展和改革委员会关于调整益阳市公共卫生防控救治中心建设内容和规模的批复》益发改行审【2025】14号； 2、益阳市公共卫生防控救治中心建设项目《建设项目用地预审与选址意见书》用字第430900202000059号。

		<p>万元。</p> <p>感染康复楼和发热门诊：感染康复楼地上 7 层,地下 1 层(含在地下工程内)。一至二层为门诊、医技,三至六层为病房,七层为屋顶设备用房,该分部估算投资 25184.18 万元。发热门诊地上 2 层,一层设置门诊、检验室、PCR 实验室,二层设置留观病房,估算投资 2353.52 万元。</p> <p>公共卫生检验检测大楼：公共卫生检验检测大楼,即原市公共卫生检验检测中心和市公共卫生物资储备基地建设项目。包括地上 7 层,地下 1 层(含在地下工程内)。一层设置门厅、仓库、预防接种等功能,二层设置职工餐厅及体检中心,三层设置业务用房及慢性病防治中心,四层至七层东侧设置实验室、西侧设置业务用房,该部分估算投资 15157.43 万元。</p> <p>其他配套设施建设：包含高压氧舱及连廊、开闭所、医用气体用房、门卫、地下工程等,该部分估算投资 43380.59 万元(其中公共卫生检验检测大楼地下工程投资为 4189.91 万元)。</p>		
--	--	--	--	--

益阳市公共卫生防控救治中心项目已经通过国浩律师（长沙）事务所合法性审查。

二、经济社会效益分析

（一）经济效益分析

项目的建设增加了对当地原材料、动力和劳动力的需求,提高地区国内生产总值,可以增加当地居民收入。项目的实

施有助于吸收大量的社会劳动力，从而促进当地经济的发展。项目的运营直接增加就业岗位，并能促进相关行业的工作岗位的增加。项目建成后，相应的配套设施将吸引企业，带来较大的交易流，带动当地经济发展的同时，可以为当地政府带来持续的财政收入，加快城市建设。

（二）社会效益分析

项目必要性如下：在益阳市高新区建设公共卫生防控救治中心，是应对当前医疗资源分布不均、补齐公共卫生短板、防范未来重大疫情风险的精准决策和必要投入。项目建成后，将通过“平战结合”的先进设计理念和灵活高效的运营模式，同时覆盖日常综合性医疗和突发公卫事件应急救治两大需求缺口。它不仅能为高新区居民提供触手可及的高质量门诊和住院服务，更能全面提升益阳市应对重大突发公共卫生事件的预警能力、指挥能力、救治能力和储备能力，成为守护益阳人民健康的一座坚实堡垒，具有极其重大的社会效益和战略意义。

项目的建设符合国家现行的宏观经济政策，符合国家当前以人为本、建设和谐社会的要求，而且项目将在省、市卫生行政主管部门的领导下实施，将大大改善益阳市医疗卫生机构的设施条件，对改善益阳市及周边县市养老条件、改善中医医疗环境具有良好的促进作用，能够更好地服务于患者及家属，是一项重要的民心工程。

（三）项目投资合规性与项目成熟度

1、项目合规性

本项目资金投向领域为公共卫生设施领域，符合地方政府专项债资金投向领域类型，具备合规性。

2、项目成熟度

益阳市公共卫生防控救治中心已完成立项批复等前期工作，并已开工，具有较高的成熟度。

（四）债券资金需求合理性分析

本项目计划申请发行政府专项债券 100,000.00 万元，已申请政府专项债券 71,100.00 万元，本次拟申请政府专项债券 4,900.00 万元，未来拟申请政府专项债 24,000.00 万元，根据 2025 年 9 月相同待偿期国债收益率算术平均值上浮 20%进行预测，本次 15 年期债券的预测利率为 2.47%，债券存续期间的融资本息为 171,103.85 万元。债券存续期内，项目预期总收入 1,681,513.43 万元，预期总成本 1,176,544.56 万元，项目净收益即可用于融资平衡的资金为 504,968.87 万元，对融资本息的覆盖倍数为 2.95。当整个项目的净收益下降 10%的情况下，债券本息资金的覆盖倍数为 1.97，能通过压力测试。当整个项目融资成本上升 10%情况下，债券本息资金的覆盖倍数为 2.26，仍然能通过压力测试。总体看，项目收益与融资能够实现自求平衡，不能还本付息的风险较

小。综上，本项目的债券需求具备合理性。

（五）项目事前绩效评价结果

1、目标明确性

项目单位根据建设内容和预期目的设置了绩效目标，绩效指标，数量和时效指标均进行了量化，效益指标中满意度指标也进行了量化。绩效目标基本明确。

2、目标合理性

绩效目标基本合理，绩效目标与工作任务总体相匹配，有预期达到的产出，但还存在项目时效指标不够细致，效果目标不够准确完善的情况。

（六）项目存续期

本项目设计年限根据《建筑结构可靠度设计统一标准》GB50068 确定，普通房屋和构筑物，设计使用年限为 50 年，即预测项目存续期限为 50 年。本次债券发行期限为 15 年，预测项目存续期限大于专项债券发行期限。本项目为社会事业项目，项目设施使用年限超过 15 年，同时，结合项目收入预测表及成本预测表，项目使用者付费来源稳定，该项目在债券存续期内产生的净收益对该项目发行债券本息和的覆盖比为 2.95，因此，本次债券存续期为 15 年时，符合项目的真实偿债能力和盈利能力。

（七）项目绩效目标

本项目在申请专项债券资金需求时，已设定绩效目标，并经

项目主管部门审核后，并已报同级财政部门审定。具体如下：

项目绩效目标表

项目名称		益阳市公共卫生防控救治中心			
主管部门及编码		益阳市卫生健康委员会			
项目负责人		廖侃	联系电话		13973741339
项目资金		资金总额 149,999.91 万元			
		一、专项债券金： 100,000.00 万元			
		二、其他资金： 49,999.91 万元			
项目实施进度计划		项目实施内容	开始时间	完成时间	
		1.拟建项目包括公共卫生综合大楼、感染康复楼和发热门诊、公共卫生检验检测大楼、其他配套设施建设四个子项目。 2.项目总用地面积约 100000m2（合 150 亩），总建筑面积约 196749.01m2。床位设置按照“平急结合、灵活转换”的总体建设思路，“平时状态”按照三级医院最低床位 800 床标准（传染病三级医院 300 床、综合三级医院 500 床）配置，“紧急状态”按照 1500 床进行设计配置。	2020.10	2025.11	
项目绩效目标		新建总建筑面积约 200,000 m²的医院用房及配套设施等			
年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标及单位	绩效标准
	产出指标	数量指标	公共卫生综合大楼、感染康复楼和发热门诊、公共卫生检验检测大楼、其他配套设施建设	196,749.01 m²	196,749.01 m²
			停车位	停车位 1711 个，非机动车停车位 480	停车位 1711 个，非机动车停车位 480

				个	个
		质量指标	医院建设质量标准	《民用建筑设计通则》 (GB50352-2005) 《综合医院建筑设计规范》 (GB51039-2021) 《传染病医院建筑设计规范》 (GB50849-2014)	《民用建筑设计通则》 (GB50352-2005) 《综合医院建筑设计规范》 (GB51039-2021) 《传染病医院建筑设计规范》 (GB50849-2014)
		时效指标	项目建设工期	2021年12月-2025年11月	2021年12月-2025年11月
		成本指标	项目总投资	149,999.91	149,999.91
	效益指标	经济效益指标	债券存续期内产生的收入	1,578,068.06	1,578,068.06
		社会效益指标	弥补了益阳东部片区综合医疗资源的空缺	长期有效	长期有效
			带动了东部片区社会经济的进步发展	长期有效	长期有效
		生态效益指标	改善了区域人居环境	长期有效	长期有效
		可待续影响指标	促进益阳市公共卫生事业的长远发展	长期有效	长期有效
			保障人民群众生命安全和身体健康	长期有效	长期有效
		社会公众或服务对象满意指标	社会公众满意度	≥98%	≥98%
			居民满意度	≥98%	≥98%

三、项目投资估算及资金筹措计划

（一）投资估算依据：

1.湖南省住房和城乡建设厅关于印发 2020《湖南省建设工程计价办法》及《湖南省建设工程消耗量标准》的通知（湘建价[2020]56 号）。

2.《益阳市工程造价信息》（2020 年第二期）。

3.益阳市周边类似项目造价指标。

4.医疗设备费用根据益阳市类似医院所购设备价格暂估。

5.工程建设其他费用取费依据：

（1）土地费用：项目所需用地为政府直接划拨，不计土地费用；

（2）建设单位管理费：根据财建[2016]504 号文件计取；

（3）工程建设监理费：根据湘价服[2007]76 号文件计取；

（4）工程前期咨询费：根据计价格[1999]1283 号文件计取；

（5）工程勘察费：根据计价格[2002]10 号文件，按建安工程费用的 0.8%计取；

（6）工程设计费：根据计价格[2002]10 号文件计取；

（7）工程量清单及清单计价编制费：根据湘建价协[2016]25 号文件计取；

- (8) 招标代理费：根据计价格[2002]1980 号文件计取；
- (9) 工程质量检测费：根据湘建价[2009]3 号文件计取；
- (10) 环境影响咨询费：根据计价格[2002]125 号文计取；
- (11) 水土保持设施补偿费：根据湘发改价费[2017]534 号文计取；
- (12) 工程保险费：按工程费用的 0.3%估算；
- (13) 扬尘治理费：根据湘建价[2018]4 号文计取；
- (14) 建筑工人实名制管理费：根据湘建价函[2019]269 号文计取；
- (15) 场地准备及临时设施费：根据建标[2007]164 号文件计取。

6、预备费：预备费包括基本预备费和涨价预备费，综合预备费率取 8%。

7、建设期其他费用。

项目投资估算总表如下：

投资估算总表

单位：万元

序号	工程或费用名称	估算金额(万元)					技术经济指标			占投资额的比例	备注
		建筑工程	安装工程	设备及工器具购置	其他费用	合计	单位	数量	单位造价(元)		
一	工程费用	97038.34	18537.16			115575.41				77.05%	
1	公共卫生综合大楼	37789.19	11076.14			48865.33					
1.1	地上结构工程	26061.51				26061.51	m²	86871.7	3000		
1.2	地上建筑工程	6949.74				6949.74	m²	86871.7	800		
1.3	外立面工程	2171.79				2171.79	m²	86871.7	250		
1.4	装饰工程	2606.15				2606.15	m²	86871.7	300		
1.5	给排水工程		1303.08			1303.08	m²	86871.7	150		
1.6	消防工程		1303.08			1303.08	m²	86871.7	150		
1.7	电气工程		1737.43			1737.43	m²	86871.7	200		
1.8	空调通风工程		2606.15			2606.15	m²	86871.7	300		
1.9	弱电智能化工程		1737.43			1737.43	m²	86871.7	200		
1.10	电梯工程		2171.79			2171.79	m²	86871.7	250		

1.11	抗震支架		217.18			217.18	m²	86871.7	25		
2	感染康复楼	14887.79	4415.00			19302.79					
2.1	地上结构工程	8898.45				8898.45	m²	34224.8	2600		
2.2	地上建筑工程	4106.98				4106.98	m²	34224.8	1200		
2.3	外立面工程	855.62				855.62	m²	34224.8	250		
2.4	装饰工程	1026.74				1026.74	m²	34224.8	300		
2.5	给排水工程		513.37			513.37	m²	34224.8	150		
2.6	消防工程		513.37			513.37	m²	34224.8	150		
2.7	电气工程		684.50			684.50	m²	34224.8	200		
2.8	空调通风工程		1026.74			1026.74	m²	34224.8	300		
2.9	弱电智能化工程		684.50			684.50	m²	34224.8	200		
2.10	电梯工程		855.62			855.62	m²	34224.8	250		
2.11	抗震支架		136.90			136.90	m²	34224.8	40		
3	发热门诊	1487.25	409.39			1896.64					
3.1	地上结构工程	991.50				991.50	m²	3198.38	3100		
3.2	地上建筑工程	319.84				319.84	m²	3198.38	1000		
3.3	外立面工程	79.96				79.96	m²	3198.38	250		
3.4	装饰工程	95.95				95.95	m²	3198.38	300		

3.5	给排水工程		47.98			47.98	m²	3198.38	150		
3.6	消防工程		47.98			47.98	m²	3198.38	150		
3.7	电气工程		63.97			63.97	m²	3198.38	200		
3.8	空调通风工程		95.95			95.95	m²	3198.38	300		
3.9	弱电智能化工程		63.97			63.97	m²	3198.38	200		
3.10	电梯工程		79.96			79.96	m²	3198.38	250		
3.11	抗震支架		9.60			9.60	m²	3198.38	30		
4	公共卫生检验检测大楼	9269.39	2636.63			11906.01					
4.1	地上结构工程	5458.64				5458.64	m²	20598.64	2650		
4.2	地上建筑工程	2677.82				2677.82	m²	20598.64	1300		
4.3	外立面工程	514.97				514.97	m²	20598.64	250		
4.4	装饰工程	617.96				617.96	m²	20598.64	300		
4.5	给排水工程		308.98			308.98	m²	20598.64	150		
4.6	消防工程		308.98			308.98	m²	20598.64	150		
4.7	电气工程		411.97			411.97	m²	20598.64	200		
4.8	空调通风工程		617.96			617.96	m²	20598.64	300		
4.9	弱电智能化工程		411.97			411.97	m²	20598.64	200		
4.1	电梯工程		514.97			514.97	m²	20598.64	250		

4.11	抗震支架		61.80			61.80	m²	20598.64	30		
5	其他配套设施	33604.73				33604.64					
5.1	高压氧舱及连廊	5502.00				5502.00	m²	9825	5600		
5.2	开闭所	2360.00				2360.00	m²	2360	10000		
5.3	医用气体用房	637.02				637.02	m²	1769.5	3600		
5.4	门卫	295.00				295	m²	295	10000		
5.5	地下工程	24810.71				24810.62	m²	44703.98	5550		
二	工程建设其他费用					16468.14				10.98%	
1	建设单位管理费				940	940					财建[2016]504 号
2	工程建设监理费				1345	1345					湘价服[2007]76 号
3	工程前期咨询费				174.31	174.31					计价格[1999]1283 号
4	工程勘察费				730	730					建安工程费×0.8%
5	工程设计费				2320	2320					计价格[2002]10 号
6	工程量清单及清单计价 编制费				218.5	218.5					湘建价协[2016]25 号
7	招标代理费				93.88	93.88					计价格[2002]1980 号
8	工程质量检测费				438.09	438.09					湘建价[2009]3 号

9	环境影响咨询费				58.92	58.92					计价格[2002]125 号
10	水土保持设施补偿费				374.1	374.1					湘发改价费[2017]534 号
11	工程保险费				340.34	340.34					工程费用×0.3%
12	扬尘治理费				1260	1260					湘建价[2018]4 号
13	建筑工人实名制管理费				600	600					湘建价函[2019]269 号
14	场地准备及临时设施费				600	600					建标[2007]164 号
15	环保工程				1230	1230					
16	土地费				5700	5700	亩	150	380000		
17	环评验收				45	45					
	(一+二) 合计					132043.64					
三	预备费				13204.36	13204.36				8.80%	按(一+二)*10%计取
四	建设期利息					4752				3.17%	
1	建设期利息				4752	4752					
五	项目投资额					149999.91				100.00%	

投资估算分表明细如下:

公共卫生综合大楼投资估算表

序号	工程或费用名称	估算金额(万元)					技术经济指标			占投资额的比例	备注
		建筑工程	安装工程	设备及工器具购置	其他费用	合计	单位	数量	单位造价(元)		
一	工程费用	37789.19	11076.14			48865.33				76.44%	
1	公共卫生综合大楼	37789.19	11076.14			48865.33					
1.1	结构工程	26061.51				26061.51	m²	86871.7	3000		
1.2	建筑工程	6949.74				6949.74	m²	86871.7	800		
1.3	外立面工程	2171.79				2171.79	m²	86871.7	250		
1.4	装饰工程	2606.15				2606.15	m²	86871.7	300		
1.5	给排水工程		1303.08			1303.08	m²	86871.7	150		
1.6	消防工程		1303.08			1303.08	m²	86871.7	150		
1.7	电气工程		1737.43			1737.43	m²	86871.7	200		
1.8	空调通风工程		2606.15			2606.15	m²	86871.7	300		
1.9	弱电智能化工程		1737.43			1737.43	m²	86871.7	200		
1.10	电梯工程		2171.79			2171.79	m²	86871.7	250		
1.11	抗震支架		217.18			217.18	m²	86871.7	25		

二	工程建设其他费用					7406.66				11.59%	
1	建设单位管理费				570	570					财建[2016]504号
2	工程建设监理费				625.00	625.00					湘价服[2007]76号
3	工程前期咨询费				84.31	84.31					市场调节价
4	工程勘察费				220.00	220.00					建安工程费×0.8%
5	工程设计费				960.00	960.00					市场调节价
6	工程量清单及清单计价编制费				106.50	106.50					湘建价协[2016]25号
7	招标代理费				43.23	43.23					市场调节价
8	工程质量检测费				225.00	225.00					湘建价[2009]3号
9	环境影响咨询费				27.92	27.92					计价格[2002]125号
10	水土保持设施补偿费				188.10	188.10					湘发改价费[2017]534号
11	工程保险费				146.60	146.60					工程费用×0.3%
12	扬尘治理费				600.00	600.00					湘建价[2018]4号
13	建筑工人实名制管理费				250.00	250.00					湘建价函[2019]269号

14	场地准备及临时设施费				250.00	250.00					建标[2007]164 号
15	环保工程				660.00	660					含废水处理 300 万，废气处理 50 万，噪声控制 30 万，固废处理 80 万，放射性防护 200 万
16	土地费				2430	2430					
17	环评验收				20	20					
	(一+二) 合计					56271.99					
三	预备费				5627.20	5627.20				8.80%	按 (一+二) *10%计取
四	建设期利息					2025				3.17%	
1	建设期利息				2025	2025					
五	项目投资额					63924.19				100.00%	

感染康复楼和发热门诊投资估算表

序号	工程或费用名称	估算金额(万元)					技术经济指标			占投资额的比例	备注
		建筑工程	安装工程	设备及工器具购置	其他费用	合计	单位	数量	单位造价(元)		
一	工程费用	16375.03	4824.39			21199.43				76.98%	
1	感染康复楼	14887.79	4415.00			19302.79					
1.1	结构工程	8898.45				8898.45	m²	34224.8	2600		
1.2	建筑工程	4106.98				4106.98	m²	34224.8	1200		
1.3	外立面工程	855.62				855.62	m²	34224.8	250		
1.4	装饰工程	1026.74				1026.74	m²	34224.8	300		
1.5	给排水工程		513.37			513.37	m²	34224.8	150		
1.6	消防工程		513.37			513.37	m²	34224.8	150		
1.7	电气工程		684.50			684.50	m²	34224.8	200		
1.8	空调通风工程		1026.74			1026.74	m²	34224.8	300		
1.9	弱电智能化工程		684.50			684.50	m²	34224.8	200		
1.10	电梯工程		855.62			855.62	m²	34224.8	250		
1.11	抗震支架		136.90			136.90	m²	34224.8	40		
2	发热门诊	1487.25	409.39			1896.64					
2.1	结构工程	991.50				991.50	m²	3198.38	3100		
2.2	建筑工程	319.84				319.84	m²	3198.38	1000		

2.3	外立面工程	79.96				79.96	m²	3198.38	250		
2.4	装饰工程	95.95				95.95	m²	3198.38	300		
2.5	给排水工程		47.98			47.98	m²	3198.38	150		
2.6	消防工程		47.98			47.98	m²	3198.38	150		
2.7	电气工程		63.97			63.97	m²	3198.38	200		
2.8	空调通风工程		95.95			95.95	m²	3198.38	300		
2.9	弱电智能化工程		63.97			63.97	m²	3198.38	200		
2.10	电梯工程		79.96			79.96	m²	3198.38	250		
2.11	抗震支架		9.60			9.60	m²	3198.38	30		
二	工程建设其他费用					3042.12				11.05%	
1	建设单位管理费				100	100					财建[2016]504号
2	工程建设监理费				200.00	200.00					湘价服[2007]76号
3	工程前期咨询费				30.00	30.00					市场调节价
4	工程勘察费				150.00	150.00					建安工程费×0.8%
5	工程设计费				600.00	600.00					市场调节价
6	工程量清单及清单计价编制费				32	32					湘建价协[2016]25号
7	招标代理费				18.21	18.21					市场调节价
8	工程质量检测费				75	75					湘建价[2009]3号
9	环境影响咨询费				10.00	10.00					计价格[2002]125号

10	水土保持设施补偿费				51	51					湘发改价费 [2017]534 号
11	工程保险费				57.91	57.91					工程费用×0.3%
12	扬尘治理费				160.00	160.00					湘建价[2018]4 号
13	建筑工人实名制管理费				100.00	100.00					湘建价函[2019]269 号
14	场地准备及临时设施费				100.00	100.00					建标[2007]164 号
15	环保工程				300.00	300					
16	土地费				1046.00	1046					
17	环评验收				12.00	12					
	(一+二) 合计					24241.54					
三	预备费				2424.15	2424.15				8.80%	按(一+二)*10%计取
四	建设期利息					872				3.17%	
1	建设期利息				872	872					
五	项目投资额					27537.70				100.00%	

公共卫生检验检测大楼投资估算表

序号	工程或费用名称	估算金额(万元)					技术经济指标			占投资额的比例	备注
		建筑工程	安装工程	设备及工器具购置	其他费用	合计	单位	数量	单位造价(元)		
1	公共卫生检验检测大楼	9269.39	2636.63			11906.01				78.55%	
1.1	结构工程	5458.64				5458.64	m²	20598.64	2650		
1.2	建筑工程	2677.82				2677.82	m²	20598.64	1300		
1.3	外立面工程	514.97				514.97	m²	20598.64	250		
1.4	装饰工程	617.96				617.96	m²	20598.64	300		
1.5	给排水工程		308.98			308.98	m²	20598.64	150		
1.6	消防工程		308.98			308.98	m²	20598.64	150		
1.7	电气工程		411.97			411.97	m²	20598.64	200		
1.8	空调通风工程		617.96			617.96	m²	20598.64	300		
1.9	弱电智能化工程		411.97			411.97	m²	20598.64	200		
1.10	电梯工程		514.97			514.97	m²	20598.64	250		
1.11	抗震支架		61.80			61.80	m²	20598.64	30		
二	工程建设其他费用					1437.11				9.48%	
1	建设单位管理费				50.00	50.00					财建[2016]504号
2	工程建设监理费				100.00	100.00					湘价服[2007]76号
3	工程前期咨询费				15.00	15.00					市场调节价

4	工程勘察费				60.00	60.00					建安工程费×0.8%
5	工程设计费				158.00	158.00					市场调节价
6	工程量清单及清单计价编制费				18.00	18.00					湘建价协[2016]25号
7	招标代理费				9.00	9.00					市场调节价
8	工程质量检测费				8.09	8.09					湘建价[2009]3号
9	环境影响咨询费				5.00	5.00					计价格[2002]125号
10	水土保持设施补偿费				35.00	35.00					湘发改价费[2017]534号
11	工程保险费				35.02	35.02					工程费用×0.3%
12	扬尘治理费				100.00	100.00					湘建价[2018]4号
13	建筑工人实名制管理费				50.00	50.00					湘建价函[2019]269号
14	场地准备及临时设施费				50.00	50.00					建标[2007]164号
15	环保工程				160.00	160.00					
16	土地费				576.00	576.00					
17	环评验收				8.00	8.00					
	(一+二) 合计					13343.12					
三	预备费				1334.31	1334.31				8.80%	按(一+二)*10%计取
四	建设期利息					480				3.17%	
1	建设期利息				480	480					
五	项目投资额					15157.43				100.00%	

其他配套设施建设部分投资估算表

序号	工程或费用名称	估算金额(万元)					技术经济指标			占投资额的比例	备注
		建筑工程	安装工程	设备及工器具购置	其他费用	合计	单位	数量	单位造价(元)		
1	其他配套设施	33604.73				33604.73	m²			77.46%	
1.1	高压氧舱及连廊	5502.00				5502.00	m²	9825	5600		
1.2	开闭所	2360.00				2360.00	m²	2360	10000		
1.3	医用气体用房	637.02				637.02	m²	1769.5	3600		
1.4	门卫	295.00				295	m²	295	10000		
1.5	地下工程	24810.71				24810.62	m²	44703.98	5550		(含公共卫生检验检测大楼地下工程)
二	工程建设其他费用					4582.25				10.56%	
1	建设单位管理费				220.00	220.00					财建[2016]504号
2	工程建设监理费				420.00	420.00					湘价服[2007]76号
3	工程前期咨询费				45.00	45.00					市场调节价
4	工程勘察费				300.00	300.00					建安工程费×0.8%
5	工程设计费				602.00	602.00					市场调节价
6	工程量清单及清单计价编制费				62.00	62.00					湘建价协[2016]25号
7	招标代理费				23.44	23.44					市场调节价
8	工程质量检测费				130.00	130.00					湘建价[2009]3号

9	环境影响咨询费				16.00	16.00					计价格[2002]125号
10	水土保持设施补偿费				100.00	100.00					湘发改价费[2017]534号
11	工程保险费				100.81	100.81					工程费用×0.3%
12	扬尘治理费				400.00	400.00					湘建价[2018]4号
13	建筑工人实名制管理费				200.00	200.00					湘建价函[2019]269号
14	场地准备及临时设施费				200.00	200.00					建标[2007]164号
15	环保工程				110.00	110					
16	土地费				1648.00	1648					
17	环评验收				5.00	5					
	(一+二)合计					38186.98					
三	预备费				3818.70	3818.70				8.80%	按(一+二)*10%计取
四	建设期利息					1375				3.17%	
1	建设期利息				1375	1375					
五	项目投资额					43380.59				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。

益阳市公共卫生防控救治中心总投资 149,999.91 万元，2025 年投入金额 35,000.00 万元，分年投资计划具体如下表所示：

项目投资分年计划表

单位：万元

序号	项目名称	总投资	2020 年	2021 年	2022 年	2023 年	2024 年	2025 年
1	益阳市公共卫生防控救治中心建设项目	149,999.91	29,999.91	45,000.00	10,000.00	10,000.00	20,000.00	35,000.00

2025 年度，益阳市公共卫生防控救治中心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

月度	1 月	2 月	3 月	4 月	5 月	6 月	
投资金额	40.00	40.00	40.00	40.00	40.00	40.00	
其中：专项债券金额							
月度	7 月	8 月	9 月	10 月	11 月	12 月	合计
投资金额	40.00	40.00	5,700.00	29,000.00	80.00		35,000.00
其中：专项债券			5,600.00	28,900.00			34,400.00

券金额							
-----	--	--	--	--	--	--	--

（二）项目资金筹措方案

益阳市公共卫生防控救治中心的资金来源主要为财政资金、发行政府专项债券，项目总投资 149,999.91 万元，其中，项目资本金为 49,999.91 万元。

本项目拟自筹 49,999.91 万元作为项目资本金，拟申请发行地方政府专项债券共计 100,000.00 万元，目前，本项目已发行政府专项债 71,100.00 万元，本次拟申请发行 4,900.00 万元，具体如下表所示：

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
		资本金/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	
益阳市公共卫生防控救治中心	149,999.91	49,999.91	71,100.00	4,900.00	-	24,000.00	-	-	15

四、项目收入和成本预测

（一）项目预期收入预测

益阳市公共卫生防控救治中心项目为益阳市第四人民医院新院区建设项目，项目建成后，益阳市第四人民医院将

进行整体搬迁。2023 年 3 月，益阳市政府明确了益阳市公共卫生防控救治中心项目的立项主体、建设主体、专项债申报主体和合同主体为益阳市第四人民医院。本项目营业收入只含益阳市第四人民医院营业收入，包括门诊收入和住院收入。

1、需求分析

门诊需求：益阳市高新区企业员工、居民对常见病、多发病的便捷、高质量门诊服务存在巨大缺口，当前基层服务能力有限，迫使居民赴远就医。尤其是与公卫相关的呼吸科、感染科、发热门诊、儿科等需求旺盛，现有医疗机构这些科室空间狭小、流程不规范，易造成交叉感染，患者体验差、就医信心不足。对高血压、糖尿病、慢阻肺等患者的长期随访、用药指导需求也未被充分满足。

住院需求：高新区亟需能提供内科（尤其是呼吸、心血管）、外科、儿科、产科等综合住院服务的医疗资源，以缓解老城区医院的床位压力。对重症医学科（ICU）床位也需求迫切，突发心梗、脑卒中、严重创伤等患者需要就近得到最及时的 ICU 支持，这是保障生命安全的关键。

2、收入依据分析

根据益阳市卫计委最新数据统计，2022 年-2024 年益阳市第四人民医院每年日均门诊 288 人次，平均年涨幅 10.63%；人均门诊费用 306.06 元，平均年涨幅 2.51%。每年日均住院

160 人次，平均年涨幅 11.09%；人均住院费用 2,819.53 万元，平均年涨幅 0.32%。详见下表。

2022 年-2024 年益阳市第四人民医院门诊及住院数据统计表

年份	日均门诊人次 (人)	人均门诊费用 (元/人)	日均住院人次 (人)	人均住院费用 (元/人)
2022 年	259	298.51	143	2,810.53
2023 年	287	306.00	159	2,819.52
2024 年	318	313.68	177	2,828.54
三年均值	288	306.06	160	2819.53
平均年涨幅	10.63%	2.51%	11.09%	0.32%

2025 年日均门诊人次取 2022 年-2024 年三年平均值 288 人次，2026 年-2029 年日均门诊人次年涨幅取 2022 年-2024 年平均年涨幅 10.63%，则 2029 年日均门诊为 479 人次。同理可知，2027 年人均门诊费用 329.68 元/人；日均住院 219 人次，人均住院费用 2,846.68 元/人。详见下表。

2025 年-2029 年益阳市第四人民医院门诊及住院数据预测表

年份	日均门诊人次 (人)	人均门诊费用 (元/ 人)	日均住院人次 (人)	人均住院费用 (元 /人)
2025 年	319	313.74	178	2,828.55
2026 年	353	321.61	197	2837.6
2027 年	391	329.68	219	2,846.68
2028 年	433	337.95	243	2855.79
2029 年	479	346.43	270	2864.93

3、项目建成后覆盖缺口分析

覆盖门诊缺口：提供高质量的内、外、妇、儿等综合门

诊服务，方便居民就近就医，减轻老城区医院压力。重点加强呼吸与危重症医学科、感染科、发热门诊的建设，使其成为区域的标杆科室，提升对呼吸道疾病等患者的常态化诊疗能力与就医体验。

覆盖住院缺口：提供充足的综合内科、外科床位，直接增加高新区优质住院资源供给。设置标准化的 ICU 病房，配备先进设备，提升区域急危重症救治能力，降低因转运带来的风险。开展日间手术、日间化疗等服务，提高效率，满足多元需求。

益阳市公共卫生防控救治中心收益主要来源于门诊收入 340,309.76 万元以及住院收入 1,341,203.67 万元，债券存续期合计营业收入 1,681,513.43 万元。具体如下表所示：

益阳市公共卫生防控救治中心预期收入测算表

单位：万元

收入类别	2025 年 12 月	2026 年	2027 年	2028 年	2029 年	2030 年	2031 年	2032 年	2033 年	2034 年	2035 年
门急诊收入	304.42	4,143.78	4,705.03	5,341.13	6,056.81	6,869.99	7,786.45	8,826.45	10,011.52	11,350.59	12,867.90
住院收入	1,529.19	20,403.76	22,754.94	25,329.43	28,233.89	31,471.40	35,045.07	39,063.62	43,531.20	48,558.27	54,150.06
合计	1,833.61	24,547.54	27,459.97	30,670.56	34,290.70	38,341.39	42,831.52	47,890.07	53,542.72	59,908.86	67,017.96

续上表：

单位：万元

收入类别	2036 年	2037 年	2038 年	2039 年	2040 年	2041 年	2042 年	2043 年	2044 年	2045 年 1-10 月	合计
门急诊收入	14,589.69	16,543.87	18,760.81	21,273.21	24,132.29	27,359.86	31,031.15	35,191.28	39,907.38	33,256.15	340,309.76
住院收入	60,311.83	67,263.46	75,012.33	83,565.89	93,148.26	103,769.03	115,655.92	128,930.09	143,714.20	119,761.83	1,341,203.67

合计	74,901.52	83,807.33	93,773.14	104,839.10	117,280.55	131,128.89	146,687.07	164,121.37	183,621.58	153,017.98	1,681,513.43
----	-----------	-----------	-----------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	--------------

（二）项目预期成本预测

1、燃料及动力费

项目燃料及动力费主要考虑电费和水费。

（1）电费

项目地下室建筑面积 $78,880\text{ m}^2$ ，地上总建筑面积 $273,000\text{ m}^2$ ，室外面积 $68,020\text{ m}^2$ 。根据各类建筑物的单位建筑面积用电指标，地下室用电指标取 10w/m^2 ，地上建筑物用电指标取 50w/m^2 。室外用电指标按 2.0w/m^2 估算。需要系数 K 取 0.6 ，同时系数取 0.2 ，日用电时间取 12 小时，年天数取 365 天，则项目年耗电量约 766.05 万 kwh 。根据 2020 年益阳电费收费标准，运营期项目电费按 0.8 元/ kwh 计，不考虑价格变化。

（2）水费

项目拟按三甲医院建设，建成后共设置床位 800 张，根据湖南省用水定额（ DB43/T388-2020 ），全院综合用水定额为 $800\text{L/床}\cdot\text{d}$ ，年天数取 365 天，则项目满负荷下年耗水量为 23.36 万 m^3 。项目运营期内各年耗水量均以满负荷计，根据 2020 年益阳水费收费标准，运营期项目水费按 3.3 元/ m^3 计，不考虑价格变化。

2、工资及福利费

根据《综合医院组织编制原则（试行草案）》，综合医

院病床与工作人员之比，500 床位以上的按 1:1.6-1:1.7 计算，本项目建成后共设置床位 800 张，病床与工作人员之比取 1:1.6，则项目正常负荷共需配备工作人员 1280 人。目前工作人员共 515 人，后续会根据新院区床位入驻率增加工作人员，运营期第 1 年至第 5 年，每年工作人员预计增长 5%，到第 6 年工作人员稳定为 1280 人/年。

根据益阳市卫计委最新数据统计，2022 年-2024 年益阳市第四人民医院三年人均工资及福利费为 9.35 万元/年，平均年涨幅 3.00%。详见下表。

2022 年-2024 年益阳市第四人民医院人均工资及福利费统计表

年份	人均工资及福利费（万元）
2022 年	9.08
2023 年	9.35
2024 年	9.63
三年均值	9.35
平均年涨幅	3.00%

2025 年人均工资及福利费取 2022 年-2024 年三年平均值 9.35 万元，2026 年-2029 年人均工资及福利费年涨幅取 2022 年-2024 年平均年涨幅 3.00%，则 2029 年人均工资及福利费为 10.80 万元。详见下表。

2022 年-2024 年益阳市第四人民医院人均工资及福利费预测表

年份	人均年薪资及福利（万元）
2025 年	9.62

2026 年	9.90
2027 年	10.19
2028 年	10.49
2029 年	10.80

3、药品及卫生材料消耗

根据益阳市卫计委最新数据统计，2022 年-2024 年益阳市第四人民医院年均药品及卫生材料消耗 3917.02 万元，平均年涨幅 16.00%。详见下表。

2022 年-2024 年益阳市第四人民医院药品及卫生材料消耗统计表

年份	年药品及卫生材料消耗（万元）
2022 年	3352.09
2023 年	3888.42
2024 年	4510.57
三年均值	3917.02
平均年涨幅	16.00%

2025 年药品及卫生材料消耗取 2022 年-2024 年三年平均值 3917.02 万元，2026 年-2029 年药品及卫生材料消耗年涨幅取 2022 年-2024 年平均年涨幅 16.00%，则 2029 年药品及卫生材料消耗为 6681.71 万元。详见下表。

2023 年-2027 年益阳市第四人民医院药品及卫生材料消耗预测表

年份	年药品及卫生材料消耗（万元）
2025 年	4489.78

2026 年	4958.96
2027 年	5477.17
2028 年	6049.53
2029 年	6681.71

4、公务费

根据益阳市卫计委最新数据统计，2022 年-2024 年益阳市第四人民医院年均公务费 487.23 万元，平均年涨幅 3.00%。详见下表。

2022 年-2024 年益阳市第四人民医院公务费统计表

年份	年公务费（万元）
2022 年	472.90
2023 年	487.09
2024 年	501.70
三年均值	487.23
平均年涨幅	3.00%

2025 年公务费取 2022 年-2024 年三年平均值 487.23 万元，2026 年-2029 年公务费年涨幅取 2022 年-2024 年平均年涨幅 3.00%，则 2029 年公务费为 564.84 万元。详见下表。

2025 年-2029 年益阳市第四人民医院公务费预测表

年份	年公务费（万元）
2025 年	501.85
2026 年	516.91
2027 年	532.42

2028 年	548.39
2029 年	564.84

5、其它成本支出

根据益阳市卫计委最新数据统计，2022 年-2024 年益阳市第四人民医院年均其它成本支出 4064.99 万元，平均年涨幅 10.00%。详见下表。

2022 年-2024 年益阳市第四人民医院其它成本支出统计表

年份	年其它成本支出（万元）
2022 年	3684.28
2023 年	4052.71
2024 年	4457.98
三年均值	4064.99
平均年涨幅	10.00%

2023 年其它成本支出取 2022 年-2024 年三年平均值 4064.99 万元，2026 年-2029 年其它成本支出年涨幅取 2022 年-2024 年平均年涨幅 10.00%，详见下表。

2025 年-2029 年益阳市第四人民医院其它成本支出预测表

年份	年其它成本支出（万元）
2025 年	4489.78
2026 年	4958.96
2027 年	5477.17
2028 年	6049.53
2029 年	6681.71

6、修理费：按固定资产折旧费的 8%估算。

7、税费：根据项目性质，不计各项税金。

本项目债券存续期内总支出为 1,176,544.56 万元。具体如下表所示：

益阳市公共卫生防控救治中心建设运营成本测算表

单位：万元

项目	2025 年 12 月	2026 年	2027 年	2028 年	2029 年	2030 年	2031 年	2032 年	2033 年	2034 年	2035 年
1.经营成本合计	874.01	11396.55	12668.86	14110.94	15746.97	17604.73	26469.91	28665.51	31154.69	33982.24	37200.09
1.1 燃料和动力费	63.12	757.38	757.38	757.38	757.38	757.38	757.38	757.38	757.38	757.38	757.38
1.2 工资及福利费	412.86	5,353.43	5,785.78	6,253.93	6,760.69	7,309.06	14,656.00	15,091.20	15,539.20	16,000.00	16,473.60
1.3 药品及卫生材料	378.48	5266.19	6106.15	7080.08	8209.35	9518.74	11036.98	12797.38	14838.56	17205.31	19949.56
1.4 修理费	19.55	19.55	19.55	19.55	19.55	19.55	19.55	19.55	19.55	19.55	19.55
2.其他直接费用	415.97	5475.87	6009.59	6597.92	7246.55	7961.74	8750.39	9620.17	10579.50	11637.69	12805.04
2.1 公务费	41.82	516.91	532.42	548.39	564.84	581.79	599.24	617.22	635.74	654.81	674.45
2.2 其它成本支出	374.15	4958.96	5477.17	6049.53	6681.71	7379.95	8151.15	9002.95	9943.76	10982.88	12130.59
合计	1,289.98	16,872.42	18,678.45	20,708.86	22,993.52	25,566.47	35,220.30	38,285.68	41,734.19	45,619.93	50,005.13

续：

单位：万元

项目	2036 年	2037 年	2038 年	2039 年	2040 年	2041 年	2042 年	2043 年	2044 年	2045 年	合计
----	--------	--------	--------	--------	--------	--------	--------	--------	--------	--------	----

										1-10 月	
1.经营成本合计	40868.44	45057.12	49847.07	55332.15	61621.20	68853.20	77161.68	86716.29	97726.54	81438.78	894,496.97
1.1 燃料和动力费	757.38	757.38	757.38	757.38	757.38	757.38	757.38	757.38	757.38	631.15	15,084.49
1.2 工资及福利费	16,960.00	17,459.20	17,971.20	18,496.00	19,033.60	19,596.80	20,172.80	20,761.60	21,376.00	17,813.33	299,276.28
1.3 药品及卫生材料	23131.51	26820.99	31098.94	36059.22	41810.67	48479.47	56211.95	65177.76	75573.61	62978.01	579,728.91
1.4 修理费	19.55	19.55	19.55	19.55	19.55	19.55	19.55	19.55	19.55	16.29	407.29
2.其他直接费用	14092.92	15513.88	17081.78	18811.92	20721.21	21342.85	21983.14	22642.63	23321.91	19434.92	282,047.59
2.1 公务费	694.68	715.52	736.99	759.10	781.87	805.33	829.49	854.37	880.00	733.33	13,758.31
2.2 其它成本支出	13398.24	14798.36	16344.79	18052.82	19939.34	20537.52	21153.65	21788.26	22441.91	18701.59	268,289.28
合计	54,961.36	60,571.00	66,928.85	74,144.07	82,342.41	90,196.05	99,144.82	109,358.92	121,048.45	100,873.70	1,176,544.56

五、项目融资平衡情况

（一）项目净收益

债券存续期内，本项目预期总收入 1,681,513.43 万元，预期总成本 1,176,544.56 万元，项目净收益即可用于融资平衡的资金为 504,968.87 万元。

（二）项目融资还本付息情况

本项目计划申请发行政府专项债券 100,000.00 万元，已申请政府专项债券 71,100.00 万元，本次拟申请政府专项债券 4,900.00 万元，未来拟申请政府专项债 24,000.00 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。根据目前市场行情谨慎考虑，债券预测利率以 2025 年 9 月相同待偿期国债收益率算术平均值上浮 20% 确定。据此，本次 15 年期债券的预测利率为 2.47%。

本次拟申请债券是 4,900.00 万元，债券期限为 15 年，债券利率为 2.47%，每半年付息一次，债券存续期内本息共计 171,103.85 万元。

综合考虑已有融资、本次债券，益阳市公共卫生防控救治中心还本付息情况如下表所示：

益阳市公共卫生防控救治中心还本付息情况表

单位：万元

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
2020 年 10 月		25,600.00		25,600.00		-

2021 年 4 月	25,600.00			25,600.00	565.76	565.76
2021 年 10 月	25,600.00	40,000.00		65,600.00	565.76	565.76
2022 年	65,600.00			65,600.00	2,707.52	2,707.52
2023 年	65,600.00			65,600.00	2,707.52	2,707.52
2024 年	65,600.00			65,600.00	2,707.52	2,707.52
2025 年 4 月	65,600.00			65,600.00	1,353.73	1,353.73
2025 年 9 月	65,600.00	5,500.00		71,100.00		
2025 年 10 月	71,100.00	4,900.00		76,000.00		
2025 年 10 月	76,000.00	24,000.00		100,000.00	1,353.73	1,353.73
2026 年	100,000.00			100,000.00	3,585.45	3,585.45
2027 年	100,000.00			100,000.00	3,585.45	3,585.45
2028 年	100,000.00			100,000.00	3,585.45	3,585.45
2029 年	100,000.00			100,000.00	3,585.45	3,585.45
2030 年	100,000.00			100,000.00	3,585.45	3,585.45
2031 年	100,000.00			100,000.00	3,585.45	3,585.45
2032 年	100,000.00			100,000.00	3,585.45	3,585.45
2033 年	100,000.00			100,000.00	3,585.45	3,585.45
2034 年	100,000.00			100,000.00	3,585.45	3,585.45
2035 年	100,000.00			100,000.00	3,585.45	3,585.45
2036 年	100,000.00			100,000.00	3,585.45	3,585.45
2037 年	100,000.00			100,000.00	3,585.45	3,585.45
2038 年	100,000.00			100,000.00	3,585.45	3,585.45
2039 年	100,000.00			100,000.00	3,585.45	3,585.45
2040 年 3 月	100,000.00			100,000.00	128.17	128.17
2040 年 4 月	100,000.00			100,000.00	1,664.56	1,664.56
2040 年 9 月	100,000.00		4,900.00	95,100.00	128.17	5,028.17
2040 年 10 月	95,100.00		25,600.00	69,500.00	1,664.56	27,264.56
2041 年 3 月	69,500.00			69,500.00	67.65	67.65

2041 年 4 月	69,500.00			69,500.00	1,098.80	1,098.80
2041 年 9 月	69,500.00			69,500.00	67.65	67.65
2041 年 10 月	69,500.00		40,000.00	29,500.00	1,098.80	41,098.80
2042 年	29,500.00			29,500.00	756.90	756.90
2043 年	29,500.00			29,500.00	756.90	756.90
2044 年	29,500.00			29,500.00	756.90	756.90
2045 年 3 月	29,500.00			29,500.00	67.65	67.65
2045 年 4 月	29,500.00			29,500.00	310.80	310.80
2045 年 9 月	29,500.00		5,500.00	24,000.00	67.65	5,567.65
2045 年 10 月	24,000.00		24,000.00	0.00	310.85	24,310.85
合计		100,000.00	100,000.00		71,103.85	171,103.85

（三）项目融资平衡情况

本项目预期总收入 1,681,513.43 万元，预期总成本 1,176,544.56 万元，项目净收益即可用于融资平衡的资金为 504,968.87 万元。相关收益对融资本息的覆盖倍数为 2.95。

项目收益覆盖情况表

单位：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
益阳市公共卫生防控救治中心	504,968.87	100,000.00	171,103.85	2.95

（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	1.97	2.95	3.93
成本变动敏感性分析			
项目总债务融资本息覆盖倍数	3.64	2.95	2.26

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 1.97，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 2.26，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						营运期	
			2020 年 12 月	2021 年	2022 年	2023 年	2024 年	2025 年 1-11 月	2025 年 12 月	2026 年
1	现金流入	1,831,513.43	30,000.00	45,000.00	10,000.00	10,000.00	10,000.00	45,000.00	1,833.61	24,547.54
1.1	资本金流入	50,000.00	4,400.00	5,000.00	10,000.00	10,000.00	10,000.00	10,600.00	-	-
1.2	债券资金流入	100,000.00	25,600.00	40,000.00	-	-	-	34,400.00	-	-
1.3	营业收入	1,681,513.43	-	-	-	-	-	-	1,833.61	24,547.54
1.4	回收流动资金	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.5	回收固定资产余值	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2	现金流出	1,484,923.22	30,000.00	45,000.00	10,000.00	10,000.00	10,000.00	45,000.00	1,289.98	20,417.36
2.1	建设投资	150,000.00	30,000.00	43,868.48	7,292.48	7,292.48	7,292.48	42,292.54	-	-
2.2	运营成本	1,176,544.56	-	-	-	-	-	-	1,289.98	16,872.42
2.3	营业税金及附加	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.4	增值税	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.5	利息支出	70,340.20	-	1,131.52	2,707.52	2,707.52	2,707.52	2,707.46	-	3,544.94
2.6	债券本金	100,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-
3	所得税前净现金流量	346,590.21	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	543.63	4,130.18
4	所得税前累计净现金流量	346,590.21	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	543.63	4,673.81

续:

单位: 万元

序号	项目	营运期									
		2027 年	2028 年	2029 年	2030 年	2031 年	2032 年	2033 年	2034 年	2035 年	2036 年
1	现金流入	27,459.97	30,670.56	34,290.70	38,341.39	42,831.52	47,890.07	53,542.72	59,908.86	67,017.96	74,901.52
1.1	资本金流入	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.2	债券资金流入	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.3	营业收入	27,459.97	30,670.56	34,290.70	38,341.39	42,831.52	47,890.07	53,542.72	59,908.86	67,017.96	74,901.52
1.4	回收流动资金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.5	回收固定资产余值	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2	现金流出	22,223.39	24,253.80	26,538.46	29,111.41	38,765.24	41,830.62	45,279.13	49,164.87	53,550.07	58,506.30
2.1	建设投资	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.2	运营成本	18,678.45	20,708.86	22,993.52	25,566.47	35,220.30	38,285.68	41,734.19	45,619.93	50,005.13	54,961.36
2.3	营业税金及附加	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.4	增值税	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.5	利息支出	3,544.94	3,544.94	3,544.94	3,544.94	3,544.94	3,544.94	3,544.94	3,544.94	3,544.94	3,544.94
2.6	债券本金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3	所得税前净现金流量	5,236.58	6,416.76	7,752.24	9,229.98	4,066.28	6,059.45	8,263.59	10,743.99	13,467.89	16,395.22
4	所得税前累计净现金流量	9,910.39	16,327.15	24,079.39	33,309.37	37,375.65	43,435.10	51,698.69	62,442.68	75,910.57	92,305.79

续:

单位: 万元

序号	项目	营运期								
		2037 年	2038 年	2039 年	2040 年	2041 年	2042 年	2043 年	2044 年	2045 年 1-10 月
1	现金流入	83,807.33	93,773.14	104,839.10	117,280.55	131,128.89	146,687.07	164,121.37	183,621.58	153,017.98

1.1	资本金流入	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.2	债券资金流入	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.3	营业收入	83,807.33	93,773.14	104,839.10	117,280.55	131,128.89	146,687.07	164,121.37	183,621.58	153,017.98
1.4	回收流动资金	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.5	回收固定资产余值	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2	现金流出	64,115.94	70,473.79	77,689.01	116,387.35	132,497.75	99,870.52	110,084.62	121,774.15	131,099.46
2.1	建设投资									
2.2	运营成本	60,571.00	66,928.85	74,144.07	82,342.41	90,196.05	99,144.82	109,358.92	121,048.45	100,873.70
2.3	营业税金及附加	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.4	增值税	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.5	利息支出	3,544.94	3,544.94	3,544.94	3,544.94	2,301.70	725.70	725.70	725.70	725.76
2.6	债券本金	-	-	-	30,500.00	40,000.00	-	-	-	29,500.00
3	所得税前净现金流量	19,691.39	23,299.35	27,150.09	893.20	-1,368.86	46,816.55	54,036.75	61,847.43	21,918.52
4	所得税前累计净现金流量	111,997.18	135,296.53	162,446.62	163,339.82	161,970.96	208,787.51	262,824.26	324,671.69	346,590.21

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

项目社会稳定风险、工程建设风险、设备费、人工费、建筑材料费及机械使用费价格上涨等因素，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：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。根据工程施工步骤分析，本项目施工期可能引发社会稳定风险的因素大部分集中在建设过程，即建设过程中对周边环境的影响引发的风险，主要体现在噪声影响、废气排放、泥浆排放、材料堆放、交通影响等对附近居民和单位生活生产的影响以及安全文明施工等几个方面。项目在正常运行期不存在噪声、废气以及不经处理的污水排放，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。

应对措施：施工期内，须严格按照有关规定，采用低噪施工机具、合理安排施工场地、加强各个环节施工管理，必能将施工对周边环境的影响降到最低，将由此带来的社会稳定风险降到最低。

2、工程建设风险

风险描述：工程质量不过关或中途停工，将引发社会纠纷。

应对措施：加强工程质量监管，组织建立本项目质量控制体系，成立项目领导小组，定期督查，责任落实到人。

3、设备费、人工费、建筑材料费及机械使用费价格上涨

风险描述：目前我国经济正处在高速发展阶段，设备价格、人工费、建筑材料费及机械使用费涨价，其他费用中的前期工作费增加，工程试验研究费增加等对投资将产生一定的影响。

应对措施：目前我国经济正处在高速发展阶段，设备价格、人工费、建筑材料费及机械使用费涨价，其他费用中的前期工作费增加，工程试验研究费增加等对投资将产生一定的影响，本项目严格按照预算要求控制投资，做好投资预算。

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

本项目主管部门是指益阳市卫生健康委员会。主管部门负责按照社会事业专项债券项目要求并根据项目建设任务、成本等因素，建立本地区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，如期实现专项收入等后续工作。

(本页无正文,《益阳市本级 2025 年湖南省政府专项债券
(三十八期)益阳市公共卫生防控救治中心项目预期收益与
融资平衡方案》之盖章页)



2025年 10月30日