



# 德昌县中医医院新建中医药医教研综合楼项目 项目情况

## 一、项目基本情况

### （一）市县及行业专项规划概况

德昌县，隶属于中华人民共和国四川省凉山彝族自治州，介于东经 101° 54'—102° 29'，北纬 27° 05'—27° 36' 之间，幅员面积 2284 平方千米，位于四川省西南部，古称“香城”“凤凰城”和“燕子城”。

中医药既是中华文明的重要载体，又在人民健康事业中发挥独特作用。习近平总书记强调要把老祖宗留给我们的中医药宝库保护好、传承好、发展好，传承精华，守正创新，加快推进中医药现代化、产业化，推动中医药事业和产业高质量发展，推动中医药走向世界，为建设健康中国、实现中华民族伟大复兴的中国梦贡献力量。从国际国内形势看，“十四五”中医药发展面临前所未有的机遇和挑战。中医药发展已上升为国家战略，我省高度重视中医药发展工作，率先修订发布《四川省中医药条例》（第五版），出台《关于促进中医药传承创新发展的实施意见》《四川省中医药强省建设行动方案（2021—2025 年）》等系列文件，将中医药传承创新发展工作纳入对市（州）政府的绩效考核，并高规格召开。全省中医药传承创新发展大会。“一带一路”建设、成渝地区双城经济圈建设、西部大开发、乡村振兴等系列重大战略在川叠加交汇，为建设新时代中医药强省创造了更好条件。



“十四五”发展目标：以创建国家中医药综合改革示范区和建设新时代中医药强省为统领，创新推进中医药产学研医政联合攻关和中西医结合发展，打造科技、文化、人才引领高地，形成中医药开放发展新格局和产业高质量发展新局面，建成全国中医药创新改革的策源区，事业、产业、文化“三位一体”高质量发展的样板区和推进区域协同、加强国际交流的领先区。

《德昌县国民经济和社会发展的第十四个五年规划和 2035 年远景目标纲要》指出：

德昌县“十四五”规划第七篇 保障改善民生福祉 第二章 推进“健康德昌”建设 第一节 完善医疗服务体系建设中指出完善和提升县级医疗卫生机构建设，加快德昌县人民医院新院区建设、县中医医院整体搬迁等项目建设，提升县中医医院标准化、信息化建设水平，新建紧急医学救援中心，提升突发事件医疗救治能力。完善基层医疗卫生服务体系，持续改善基层医疗卫生机构的规划布局和硬件设施配套，建设完善 10 个建制卫生院、3 个建制社区卫生服务中心和 7 个非建制卫生院，引导麻栗镇中心卫生院按二级乙等综合医院标准创建县域医疗卫生次中心，重点推进建设乡镇基层医疗中心，巩固和加强村级卫生室建设，每个行政村设立一所能提供基本医疗服务、基本公共卫生服务的村卫生室，重点强化 32 个贫困村卫生室能力建设。坚持中西医并重，传承及创新发展中医药、民族医药事业。强化全科医生建设，提高基层医生待遇保障。深化分级诊疗、药品供应保障、综合监管等改革，大力发展医疗联合体，构建紧密型医共体，进一步加强

医共体内部管理，全面完成首批国家紧密型县域医共体建设试点县的改革试点工作。

## **（二）项目情况**

### **1. 参与主体**

（1）实施机构：德昌县卫生健康局

（2）项目业主：德昌县中医医院

### **2. 项目概况**

项目总建筑面积为 7526 平方米，其中地上建筑面积为 6969 平方米，地下建筑面积为 557 平方米。包括综合楼的建筑工程、装饰工程、安装工程及配套设施工程。

## **二、经济社会效益分析**

### **（一）经济效益分析**

医疗卫生水平的提高能够推动社会经济发展，社会经济发展又为改善人们的健康水平提供了条件，构建成良性循环机制，医疗卫生对生产力的作用就得以实现。

本项目建成后人民群众健康水平相应提高，在身心健康的条件下，更加集中精力工作和学习，投身到社会经济建设中去，为社会创造更多的财富，对促进地区社会经济发展具有重要意义。

### **（二）社会效益分析**

1.项目的建设能满足德昌县及周边地区群众的就医需求，减轻患者医疗负担。

该项目的实施，有利于方便当地患者住院治疗，减少转院治疗的麻烦，减轻旅途经济负担；有利于缓解当地农民“因病致贫、

因贫致病，越病越贫、越贫越病”的矛盾，帮助居民实现脱贫致富奔小康。

2.项目的建设有利于保障人民群众身体健康，延长人均寿命。

项目建成后将承担着德昌县人民群众的健康保健任务，项目实施后有助于提高德昌县的医治服务水平、扩大服务范围、及时满足患者的就诊需求，保障身体健康，免受病痛折磨，从而延长当地人民的寿命。

3.项目的建设有利于提高区域医疗环境，提高区域紧急救护事件处理能力，为群众的命健康提高可靠的保障。

4.项目的建设有利于促进社会稳定与安定团结。身体健康和生命安全是人民群众基本的生存需求，所以保护人民群众的生存需求是党和政府的第一责任。医院作为政府公关服务的必要组成部分，就承担着基本医疗服务和公共卫生服务的重要职能。

5.项目的建设有利于完善当地的医疗卫生服务体系。

项目建成后不仅改善了卫生医疗条件，促进地区社会与经济协调发展，而且加强了德昌县公共卫生基础设施建设，完善卫生服务体系。

项目建成后，将极大的改善德昌县的医疗基础设施，增强区域看病治病的能力，为广大人民群众解除疾患创造条件。项目建设符合德昌县卫生事业“十四五”计划和国家有关卫生事业的方针政策，有利于促进德昌县国民经济和社会事业的发展；保障社会安定，有利于社会主义精神文明和物质文明的双丰收。

### 三、项目投资估算及资金筹措方案

#### (一) 投资估算

本项目立项批复静态总投资为 4125.43 万元（不含专项债建设期利息和发行费用），其中：第一部分工程费用为 3411.81 万元；第二部分工程建设其他费用为 304.79 万元；第三部分预备费为 408.83 万元。

因本项目预计申请专项债 3000 万元，专项债券利率预计 3.6%，债券发行费 0.1%，因此本项目建设期债券利息和发行费用为 183 万元，经调整后本项目动态总投资 4308.43 万元。

#### (二) 资金筹措方案

##### 1. 资金筹集情况

项目经调整后的动态总投资为 4308.43 万元（含建设期债券利息和发行费用），资金来源为财政资金及专项债务资金，其中：

（1）项目资本金 1308.43 万元，占总投资 30.37%，由项目资本金德昌县财政资金统筹安排。项目资本金将根据建设进度分年度投入。

（2）发行地方政府专项债券 3,000.00 万元，占总投资 69.63%。

##### 2. 资金使用计划

资金使用计划表（单位：万元）

序号	建设期	合计	2022 年	2023 年	2024 年
1	总投资	4,308.43	300.00	2,600.00	1,408.43
2	筹资总额	4,308.43	300.00	2,600.00	1,408.43
2.1	资本金	1,308.43	300.00	600.00	408.43

2.2	债券资金	3,000.00	0.00	2,000.00	1,000.00
3	支出总额	4,308.43	300.00	2,600.00	1,408.43
3.1	建设投资支出	4,125.43	300.00	2,526.00	1,299.43
2.2	债券利息支出	180.00	0.00	72.00	108.00
3.3	债券发行费用	3.00	0.00	2.00	1.00

#### 四、项目预期收益、成本及融资平衡情况

##### （一）预期收益

##### 1. 项目收入

本项目的主要收入来源为德昌县中医医院住院和门诊收入中中医医疗服务收入的部分，经测算债券存续期内项目运营收入约为 9,129.90 万元。

##### 2. 项目成本

项目成本主要分为：医疗成本、管理费用、折旧、财务费用、相关税费。在项目存续期内项目总成本 6,662.07 万元。

##### （二）资金测算平衡情况

本项目在预测期内可实现息前净现金流为 5112.75 万元，债券期限内本息合计 4080 万元。收益覆盖倍数为 1.25 倍，项目收益能覆盖债券本金及利息。资金测算平衡情况详见下表：

德昌县中医医院新建中医药医教研综合楼项目资金测算平衡表

序号	项目	合计	2022 年	2023 年	2024 年	2025 年	2026 年	2027 年	2028 年	2029 年	2030 年	2031 年	2032 年	2033 年
一	资金流入													
1	项目资本金	1308.43	300.00	600.00	408.43	0.00								
2	地方政府专项债券	3000.00	0.00	2000.00	1000.00	0.00								
3	市场化融资	0.00	0.00	0.00	0.00									
4	项目收入	9129.90			0.00	780.85	836.29	895.66	959.26	1027.36	1100.31	1140.56	1176.19	1213.43
4.1	财政运营补贴收入	0.00			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
4.2	土地出让收入	0.00			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
4.3	其他专项收入	9129.90				780.85	836.29	895.66	959.26	1027.36	1100.31	1140.56	1176.19	1213.43
资金流入合计		13438.33	300.00	2600.00	1408.43	780.85	836.29	895.66	959.26	1027.36	1100.31	1140.56	1176.19	1213.43
二	资金流出	0.00												
1	项目建设投资	4125.43	300.00	2526.00	1299.43									
2	发行费用	3.00	0.00	2.00	1.00	0.00								
3	经营活动现金流出	4017.16			0.00	343.57	367.97	394.09	422.07	452.04	484.13	501.85	517.52	533.91
3.1	运营成本(不含折旧摊销和财务费用)	4017.16				343.57	367.97	394.09	422.07	452.04	484.13	501.85	517.52	533.91
3.2	所得税	0.00			0.00									
4	偿还债券本金	3000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2000.00	1000.00

5	支付债券利息	1080.00		72.00	108.00	108.00	108.00	108.00	108.00	108.00	108.00	108.00	108.00	36.00
资金流出合计		12225.59	300.00	2600.00	1408.43	451.57	475.97	502.09	530.07	560.04	592.13	609.85	2625.52	1569.91
三	盈余资金	1212.75	0.00	0.00	0.00	329.27	360.32	393.57	429.18	467.32	508.17	530.71	-1449.34	-356.48
四	累计盈余资金		0.00	0.00	0.00	329.27	689.60	1083.17	1512.35	1979.67	2487.85	3018.56	1569.22	1212.75
五	息前净现金流	5112.75		0.00	0.00	437.27	468.32	501.57	537.18	575.32	616.17	638.71	658.66	679.52
收益覆盖倍数		1.25												



## 五、项目绩效目标

（一）数量：总建筑面积为 7526 平方米，其中地上建筑面积为 6969 平方米，地下建筑面积为 557 平方米。

（二）时效：工程竣工验收时间 2024 年 12 月 31 日。

（三）经济效益：医疗卫生水平的提高能够推动社会经济发展，社会经济发展又为改善人们的健康水平提供了条件，构建良性循环机制，医疗卫生对生产力的作用就得以实现。项目运营期总收入约 9129.90 万元。

（四）社会效益：1. 项目的建设能满足德昌县及周边地区群众的就医需求，减轻患者医疗负担。2. 项目的建设有利于保障人民群众身体健康，延长人均寿命。3. 项目的建设有利于提高区域医疗环境，提高区域紧急救护事件处理能力，为群众的命健康提高可靠的保障。4. 项目的建设有利于促进社会稳定与安定团结。身体健康和生命安全是人民群众基本的生存需求，所以保护人民群众的生存需求是党和政府的第一责任。医院作为政府公关服务的必要组成部分，就承担着基本医疗服务和公共卫生服务的重要职能。5. 项目的建设有利于完善当地的医疗卫生服务体系。

（五）可持续影响：项目使用寿命 $\geq 10$  年。

（六）服务对象满意度：区域辐射人群满意度 $\geq 95\%$ 。

## 六、潜在影响项目的风险评估

### 1. 投资测算不准确风险

风险识别：投资测算不准确风险是指在项目收益测算时，测

算结果可能与实际结果存在一定的差距；此外，测算可能含有不可避免的人为误差。因此，投资测算不准确会影响到项目整体的收益、成本，对债券还本付息造成影响。对测算中的基本假设进行合理性评估，应当符合当地经济社会发展的现实情况；对投资测算的部分由专业的会计师事务所进行复核，尽可能的减小人为误差到可控范围。

## 2、利率波动风险

受国民经济总体运营状况、国家宏观经济、金融货币政策以及国际经济环境变化等因素的影响，在本债券存续期间，市场利率存在波动的可能性。由于本债券期限较长，在存续期内，可能面临市场利率周期波动，而市场利率的波动可能使本期债券投资者的实际投资收益具有一定不确定性。对策：一是政府完善市场定价机制，构成合理的地方政府债券利率区间；二是根据地方财力科学、合理确定发行期限结构和发行规模，建立并完善债券风险预警和监控机制，保障投资者利益。

## 七、还款保障情况

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，本级政府对地方政府债券依法承担全部偿还责任。本级财政将按照《财政部关于印发〈地方政府专项债务预算管理办法〉的通知》（财预〔2016〕155号）规定，及时按照转贷协议约定逐级向省财政缴纳本级应当承担的还本付息资金，由省财政按照合同约定及时偿还专项债券到

期本息。如偿债出现困难，将通过调减投资计划、处置可变现资产、调整预算支出结构等方式筹集资金偿还债务。未按时足额向省财政缴纳专项债券还本付息资金的，省财政采取适当方式扣回。

## **八、主管部门和项目单位职责**

### **1、主管部门职责**

德昌县中医医院新建中医药医教研综合楼项目的主管部门为德昌县卫生健康局。职责为负责对本部门专项债券项目审核把关。指导本行业项目规划与储备、梳理项目需求和编制项目实施方案。指导本行业及时规范使用债券资金，对建设运营情况进行监督，并统筹协调相关部门保障项目建设进度，如期实现项目收入。主管部门协同财政部门将项目收益专项债券对应项目形成的资产纳入国有资产管理，加强资产日常统计和动态监控。

### **2、项目单位职责**

本项目的项目单位为德昌县中医医院。职责为负责提出本项目需求申请，编制报送项目实施方案及相关资料，配合做好债券发行准备。规范使用债券资金，及时形成支出，提高资金使用效益。定期评估项目成本、预期收益和对应资产价值等，发现风险或异常情况及时向主管部门报告。编制专项债券收支、偿还计划并纳入单位年度预算管理，将债券项目收入及时足额缴入国库。做好数据填报、信息公开等相关工作。项目单位对专项债券资金收入和支出、对应项目形成的收入和支出进行专账核算，准确反

映资金的收支情况。

## 九、补充说明

根据发行计划及额度安排,此项目 2023 年拟申请发行 2000 万元,本次拟发行 2000 万元,期限 10 年。