

附件



达州市民康医院二期工程说明情况

一、项目基本情况

（一）市县及行业专项规划概况

达州，地处四川东部，辖2区4县1市及2个市直园区（通川区、达川区、万源市、宣汉县、大竹县、渠县、开江县、达州高新区、达州东部经开区），辖区面积1.66万平方公里，2023年末常住人口532.4万人，是人口大市、资源富市、工业重镇、交通枢纽和革命老区，享有“巴人故里、红色达州、中国气都”之称。

历史悠久，人杰地灵。达州历为州、郡、府、县所在地，至今已有2300多年的建制史。达州曾是5300多年前古巴人繁衍生息的沃土，媲美三星堆的罗家坝巴人文化遗址，见证了远古巴人文明的辉煌历史。达州汉阙存量占全国的四分之一，是全国最大的汉阙群。达州是川陕革命根据地的重要组成部分，徐向前、李先念、许世友等老一辈无产阶级革命家曾在这里浴血奋战，当年8万多人参加红军，2万多人为国捐躯，孕育了张爱萍、陈伯钧、向守志、魏传统等80多位无产阶级革命家和共和国将军。

环境优美，宜居宜游。达州地势东北高西南低，海拔最高2458.3米、最低222米，明月山、铜锣山、华蓥山纵卧其间。达州气候适宜，四季分

明，森林覆盖率 45.6%，年均降雨量 1200 毫米左右，空气质量优良天数年均 300 天以上。达州自然、人文景观异彩纷呈，现有国家 4A 级旅游景区 15 个，国家级自然保护区 1 个，国家级地质公园 1 个，国家级森林公园 4 个。荣获省级卫生城市、省级环保模范城市、省级园林城市、省级森林城市和省级旅游标准化示范市等荣誉称号。

资源富集，物产丰饶。达州是国家重要的能源资源战略基地，是川气东送工程的起点，已发现各类矿产资源 42 种。其中，天然气资源总量 3.8 万亿立方米，探明储量 7200 亿立方米，年产量 100 亿立方米以上，附产硫磺 220 万吨以上，是亚洲最大的硫磺生产基地；查明煤炭资源储量 9.75 亿吨，是四川省 1/3 主焦煤基地之一；水泥用灰岩资源储量大、质量优，已查明资源储量 4.6 亿吨，远景储量 34.47 亿吨；已探明钾盐资源储量近 1500 万立方米，液态钾盐天然卤水含钾、锶、锂等微量元素，均达到了开发利用的价值，远景潜力巨大。达州还是中国苧麻之乡、中国黄花之乡、中国乌梅之乡、中国糯米之乡、中国油橄榄之都、中国富硒茶之都、中国醪糟之都。

区位独特，交通便捷。达州地处中国版图中心，是成渝、关中—天水、大武汉三大经济区的重要连接带，是四川对外开放的东大门和通江达海的东通道。达州是全国公路运输主枢纽城市，是四川首批交通强市试点市，《成渝地区双城经济圈综合交通运输发展规划》定位达州“全国性综合交通枢纽”和“国家物流枢纽”。建成及在建铁路 7 条、高速公路 10 条。

达州火车站是西南第四大火车站，成达万、西达渝双高铁将在达州十字交汇，正式融入国家“八纵八横”高速铁路网。达州金垭机场建成运营，已开通 35 条航线，通航“北上广深”等 34 个大中城市。

产业完备，发展迅速。达州已初步形成以能源化工、新材料、农产品加工、电子信息、智能装备制造、轻纺服饰、医药健康、绿色建材为主导的“3+3+N”现代产业体系，“2+7”产业园区加速发展，达州农产品加工集中区获全国农产品加工基地称号。达州是国家商品粮生产基地、国家优质生猪生产基地和国家农业综合开发重点地区，粮食产量连续 9 年居全省第一。大竹县连续多年入选“中国西部百强县”。

未来发展，前景广阔。成渝地区双城经济圈、万达开川渝统筹发展示范区、新时代西部大开发、支持革命老区振兴发展等重大国家战略在达州交汇叠加，达州坚决落实中央和省委、省政府决策部署，积极抢抓战略机遇，大力推进“157”总体部署，不断强化“示范”担当、放大“中心”优势，奋力打造成渝地区双城经济圈北翼振兴战略支点。

（二）项目情况

1. 参与主体

主管部门：达州市民政局

2. 项目单位：达州市民康医院

3. 项目概况

项目名称：达州市民康医院二期工程

项目总投资：9600 万元

项目建设内容：总建筑面积 18508.87 平方米，建设规模为 310 张床位。主要建设精神障碍患者住院、医技、康复、认知症治疗、老年患者养护等业务功能用房及医疗配套和附属设施。

二、经济社会效益分析

（一）经济效益分析

项目建设可以提高精神病预防控制医治的技术水平，有利于合理利用有限的卫生资源，实现最大的社会、经济效益，对于保障人民群众身体健康，维持社会稳定，促进国民经济建设具有积极作用。

（二）社会效益分析

项目的建设主要是推动达州市对社会弱势群体的关怀，把人民群众身体健康放在第一位思维的转变，提高了人民群众生活质量。

项目主要功能承担社会公益性救治、救助社会“三无”对象、优抚对象、流浪乞讨人员、孤残儿童、弃婴及城乡贫困精神病患者的康复治疗等，具有显著的社会效益。

新建医院后，增添先进的医疗设备，能及时准确地诊断病情，对症下药，减少病人痛苦，缩短患病天数，降低患病率和死亡率，挽回生命，延续人民寿命和健康水平，提高群众健康保障度医院的建设受益群体范围较广，社会影响力较大。本项目建成后，将有利于提高人民群众的生活质量，

促进城市建设。

综上所述，本项目建设精神障碍患者住院、医技、康复、认知症治疗、老年患者养护等功能用房。以完善达州市民康医院达川院区的功能科室，缓解紧张地住院床位，改善医院医疗环境，为广大人民群众提供医疗、保健、康复服务，同时将成为达川区小河嘴片区的亮点。

三、项目投资估算及资金筹措方案

（一） 投资估算

经测算，本项目总投资 9600.00 万元。其中：工程费用 8681.14 万元，工程建设其它费 583.17 万元，预备费 335.69 万元

（二）资金筹措方案

1. 资金来源

本项目总投资 9600 万元，其中资本金 4600 万元，其中财政资金 3720 万元，业主自筹资金 880 万元。专项债券资金 5000 万元，利息按年 4% 估算，2024 年发行 1500 万元，2025 年发行 3000 万元，2026 年发行 500 万元，发行期限均为 10 年。

2. 资金使用计划

项目所筹资金将根据项目工程建设计划，项目使用需求以及项目相关的其他资金需求全部投资用于本项目，具体项目投资使用计划和资金筹措

详见下表：

表 3-2 资金使用计划表

单位：万元

项目	合计	2024 年	2025 年	2026 年
一、项目总投资	9600.00	3500.00	4500.00	1600.00
1、工程费用	8681.14	3087.89	4231.00	1362.25
2、工程建设其他费用	583.17	288.65	78.45	216.07
3、基本预备费	335.69	123.46	190.55	21.68
二、资金来源	9600.00	3500.00	4500.00	1600.00
1、项目资本金	3720.00	1800.00	1000.00	920.00
2、地方政府专项债	5000.00	1500.00	3000.00	500.00
3、业主自筹	880.00	200.00	500.00	180.00

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

（1）项目运营期限

本项目为新建项目，将于 2024 年 9 月开工建设，预计 2026 年 9 月完成竣工验收，2026 年 10 月进入运营期。在债券偿还期内，本项目的运营期为 2026 年 10 月-2035 年 12 月。

（2）项目收入分类

本项目收入全部为项目专项收入，主要包括：住院收入、门诊收入。收费按照国家有关政策规定和价格政策、市场定价、区域同类行业收费标准测算，本次对项目收入的预测依据充分、合法合规，有较强的可行性。

经测算，运营期项目总收入为 40003.75 万元。

2. 项目成本

本项目主要经营成本为业务活动费用、单位管理费用、其他费用，其中业务活动费用、单位管理费用只考虑人员经费、商品和服务费用。

经测算，运营期项目总成本 31333.07 万元。

（二）资金测算平衡情况

本项目的债券偿还能力和自身平衡能力主要依靠项目专项收入。项目具有较强的资金平衡能力。项目分年度融资平衡情况（现金流量情况）详见表 6-5：

本项目在债券存续期间，收入合计约 40003.75 万元，扣除相应成本后收益合计约为 8670.68 万元。此次专项债券利率按 4.0%计，债券本息共计 7000 万元。综合考虑项目收入、成本，预计项目收入对融资成本覆盖倍数为 5.71，预计项目收益对融资成本覆盖倍数为 1.24。

因此本项目能够实现收益与融资自求平衡。

项目资金测算平衡表

序号	项目	项目建设期			项目运营期										合计
		2024 年	2025 年	2026 年 1-9 月	2026 年 10-12 月	2027 年	2028 年	2029 年	2030 年	2031 年	2032 年	2033 年	2034 年	2035 年	
1	经营活动净现金流量				188.53	784.62	821.97	861.13	902.16	941.16	979.95	1020.55	1063.05	1107.55	8670.68
1.1	现金流入				869.84	3619.98	3792.32	3972.96	4162.29	4342.21	4521.19	4708.49	4904.59	5109.88	40003.75
1.1.2	项目收入				869.84	3619.98	3792.32	3972.96	4162.29	4342.21	4521.19	4708.49	4904.59	5109.88	40003.75
1.2	现金流出				681.31	2835.36	2970.35	3111.83	3260.13	3401.05	3541.24	3687.94	3841.54	4002.33	31333.07
1.2.1	经营成本				681.31	2835.36	2970.35	3111.83	3260.13	3401.05	3541.24	3687.94	3841.54	4002.33	31333.07
1.2.2	税费				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2	投资活动净现金流量	-3500.00	-4500.00	-1600.00											-9600.00
2.1	现金流入														0.00
2.2	现金流出	3500.00	4500.00	1600.00											9600.00
2.2.1	项目支出	3500.00	4500.00	1600.00											9600.00
3	筹资活动净现金流量	3500	4500	1600	-188.53	-784.62	-701.85	-200	-200	-200	-200	-200	-4685	-520	1720.00
3.1	现金流入	3300	4000	1420											8720.00
3.1.1	债券	1500	3000	500											5000.00
3.1.2	资本金	1800	1000	920											3720.00
3.2	现金流出	-200	-500	-180	188.53	784.62	701.85	200	200	200	200	200	4685	520	7000.00
3.2.1	债券利息支付	15	180	100.00	100	200	200	200	200	200	200	200	185	20	2000.00
3.2.2	偿还债券本金												4500	500	5000.00
3.3	垫付流动资金	215	680	280											1175.00
3.4	回收流动资金				88.53	584.62	501.85								1175.00
4	净现金流量	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	120.12	661.13	702.16	741.16	779.95	820.55	-3621.95	587.55	790.68
5	累计净现金流量	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	120.13	781.25	1483.41	2224.57	3004.52	3825.07	203.13	790.68	

五、项目绩效目标

5.1 总体绩效目标

目标 1：总建筑面积 18508.87 平方米，建设规模为 310 张床位。主要建设精神障碍患者住院、医技、康复、认知症治疗、老年患者养护等业务功能用房及医疗配套和附属设施。

目标 2：在 2026 年 9 月前完成项目竣工验收

目标 3：债券存续期内实现年度收支平衡和总体收支平衡

目标 4：带动区域协同发展，提升区域经济发展水平和群众生活质量。

5.2 具体绩效目标

目标（1）：新增床位 310 张

目标（2）：新建业务功能用房及医疗配套和附属设施符合需求量

目标（3）：总建筑面积 18508.87 m²

目标（4）：项目竣工验收达标率 $\geq 95\%$

目标（5）：项目设计方案变更率 $\leq 5\%$

目标（6）：按时取得项目开工许可证 2024 年 9 月

目标（7）：工程按时开工 2024 年 9 月

目标（8）：工程按时竣工验收 2026 年 9 月

目标（9）：项目建设总投资成本 ≤ 9600 万元

目标（10）：项目运营成本 ≤ 31334 万元

- 目标（11）：债券资金实际支出 ≤ 5000 万元
- 目标（12）：业主自筹资金实际支出 ≤ 880 万元
- 目标（13）：项目总收入 ≥ 40000 万元
- 目标（14）：促进税收增加税收增长率 $\geq 5\%$
- 目标（15）：带动沿线群众增收 ≥ 4000 万元
- 目标（16）：就业岗位个数 ≥ 50 人次/年
- 目标（17）：水电能源节约率 $\geq 95\%$
- 目标（18）：片区人居环境改善达成预期目标
- 目标（19）：运营期限 ≥ 9 年
- 目标（20）：推动区域全面协调发展达成预期目标
- 目标（21）：项目收益覆盖倍数 ≥ 1.2
- 目标（22）：债券还本付息按时足额
- 目标（23）：还本付息资金来源：项目运营收入
- 目标（24）：区域辐射人群满意度 $\geq 90\%$

六、潜在影响项目的风险评估

6.1 风险因素分析

任何项目都是在一定的经济、市场、法律、政策等环境下存在和发展的，外界环境如财税、金融、法律法规的变化、通货膨胀、汇率变化、自

然环境的变化等都可能在不同程度上对项目产生一定的影响。风险存在于各个领域，以各种形式存在，工程建设项目的风险发生后对社会影响面广，其造成的后果难以弥补，必须正视风险，通过风险分析，采取措施规避风险，以提高投资效率。本项目主要的风险有：

1、政策与环境风险

项目的建设符合相关政策要求，因此，项目的政策与环境风险较小。

2、市场风险

主要是项目提供的产品或服务能不能满足市场需求，以及市场容量和本项目规模能不能匹配。

3、建设风险

由于建设在工程技术和施工难度上并不存在较大问题，因此在项目的建设过程中，风险主要体现在项目的资金筹集和投资额度的控制上，即资金不能及时到位将使项目建设不能如期完工，投资额度增加将造成项目效益下降，延长投资回收期。对此一方面需要多方协调，落实建设资金并准备资金应急方案，保证项目建设资金的及时足额到位；另一方面，在项目建设投资上严格按照国家有关规定进行招投标，引进专业人才，加强制度建设，降低风险出现的几率，控制工程成本，保证项目的顺利推进。

4、经营风险

在后勤经营中，由于对人、财、物管理失控导致成本增加，以及阶段性出现经营收入下降的经营风险是客观存在的，将在一定程度上影响项目

投资回收年限。通过对经营风险影响因素和影响程度的分析，它属于可控风险，即通过加强项目的经营管理，开源节流，使项目能够最大程度的减少损失，降低风险。

5、不可抗力风险

由于战争、地震以及非校方因素的水灾、火灾等巨大自然灾害，而导致项目遭遇不可抗力风险。

6.2 风险管理措施

（1）市场风险

风险控制措施：通过市场调查，获得尽可能多的信息。获得的信息有关投资环境和投资项目的市场信息越多，作出的预测就越精确，从而能进行正确的科学的决策，包括投资项目的选择、区位的选择、时机的选择、融资的选择、市场的选择等等。这样就能把不确定性降低到最低限度，较好地控制投资过程中的风险。

（2）财务风险

风险控制措施：项目可行性研究报告编制过程中，在测算项目总投资时已考虑相关风险。同时，在项目建设过程中，加强项目施工预算管理、招标及合同管理，尽可能控制建设成本。

（3）管理风险

风险控制措施：要求各项目单位严格按照要求做好设计、勘察工作，

选择具有较高技术与管理水平的承建商，督促施工队伍积极学习、引进先进、可靠的施工技术和装备，加强施工安全管理，保证项目工期和质量。

（4）经营风险

风险控制措施：要求实施机构加强项目资金管理，压缩不合理支出，提高资金使用效率，保证还本付息资金。因项目取得的收入暂时难以实现，不能偿还到期债券本金时，可在专项债务限额内发行相关专项债券周转偿还，项目收入实现后予以归还。

（5）政策风险

风险控制措施：本次债券发行是依据《国务院关于加强地方政府性债务管理的意见》（国发〔2014〕43号）实施，国家相关政策变化可能性较小。同时，如遇国家政策调整，四川省财政厅将根据调整后的国家政策，积极统筹安排，多渠道筹措项目建设后续资金，确保项目按期完工。

6.3 影响融资平衡结果的风险控制措施

（1）投资测算不准确风险

根据稳健性原则，在进行投资估算时，适当考虑计入一定比例的不可预见费；测算各项资金当年的到位额亦留有一定余地。在实施过程中，定期（一般按年）对估算投资进行审核验证，如发现对估算投资产生重大影响的变化，及时对估算投资进行调整，并调整融资策略。

（2）利率波动风险

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，保障投资者投资利益。

6.4 风险分析结论

项目可能存在施工、运营、投资测算不准确等影响项目收益或者融资平衡结果的风险等因素，通过实施机构采取合理可控的风险控制措施能够有效规避、减轻相关风险的发生，经评估，项目风险可控。

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、主管部门职责

本项目的主管部门为达州市民政局。在项目收益专项债券发行期间，主管部门将会做好本地区项目收益专项债券发行的监督和指导工作。在项目建设期间，主管部门将积极跟进项目建设进度，监督项目收益专项债券资金使用情况。在项目运营期间，主管部门将配合财政部门编制项目收益债券收支决算，在政府性基金预算报告中全面、准确反映项目收益专项债券收入、支出、还本付息、发行费用、取得的收入等情况。债券对应资产管理方面，主管部门将会协同财政部门将本项目形成的资产纳入国有资产管理，建立相应的资产登记和统计报告制度，加强资产日常统计和动态监控。

本项目的项目业主为达州市民康医院。在项目收益专项债券发行期间，项目单位将会配合做好本地区项目收益专项债券发行工作，及时准确提供相关资料，配合做好信息披露、信用评级、资产评估等工作。在项目建设期间，项目单位将主动披露项目施工期间的施工进度、项目收益专项债券资金使用情况等信息。在项目运营期间，项目单位将会履行项目建设运营管理责任，加强成本控制，确保项目形成的专项收入应收尽收，并按照规定及时足额上交。项目单位定期对项目资产开展资产查验工作，重点检验项目资产是否按照国有资产管理相关规定管理，是否按照专项债券发行时设定的用途进行使用，防止国有资产发生流失、减值等情况，保障资

产高效运营。

九、补充说明

此项目债券资金总需求 5000 万元,根据地方政府债务限额管理要求和项目实施进展情况,2025 年拟发行 3 000 万元,期限为 10 年。