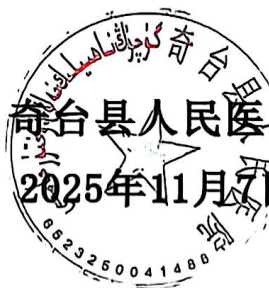


新疆维吾尔自治区昌吉州奇台县人民医院智
慧化服务能力提升建设项目
实施方案

填报单位：奇台县人民医院

填报日期：2025年11月7日



目录

一、项目基本情况	4
（一）政策背景	4
（二）项目背景	5
（三）项目概况	6
（四）项目主管部门	7
（五）立项和建设的相关批复文件	8
（六）项目开工和竣工时间	8
二、经济社会效益分析	8
（一）经济效益分析	8
（二）社会效益分析	9
三、绩效目标及指标	9
（一）事前绩效评估	9
（二）绩效目标的设定	14
（三）绩效监控和评价	16
四、项目投资估算及资金筹措情况	17
（一）编制依据	17
（二）项目总投资估算	18
（三）项目融资计划及投资者保护措施	20
（四）建设期资金平衡情况	22

五、项目收益与融资自求平衡情况	22
（一）项目运作模式	22
（二）项目运营收入	23
（三）财务费用	26
（四）项目运营成本	27
（五）相关税费	30
（六）资金平衡测算	30
（七）会计报表	35
六、项目压力测试与评价	38
（一）压力测试	38
（二）总体评价	38
七、项目风险提示	38
（一）影响项目风险因素	38
（二）潜在风险应对措施	40
八、其他需要说明的事项	41

昌吉州奇台县人民医院智慧化服务能力提升建设项目实施方案

根据《中华人民共和国预算法》和《国务院关于加强地方政府性债务管理的意见》（国发〔2014〕43号）精神，按照《财政部关于试点发展项目收益与融资自求平衡的地方政府专项债券品种的通知》（财预〔2017〕89号）等文件要求，结合昌吉州奇台县人民医院智慧化服务能力提升建设项目实施情况，特制定本项目实施方案。

一、项目基本情况

（一）政策背景

近年来，县域医共体建设已成为我国深化医改、推动优质医疗资源下沉的重要举措。自2017年国务院办公厅印发《关于推进医疗联合体建设和发展的指导意见》以来，全国已建成2188个县域医共体，覆盖范围持续扩大。2023年，国家卫健委等十部门联合印发《关于全面推进紧密型县域医疗卫生共同体建设的指导意见》，进一步明确了医共体建设的目标和路径，提出到2025年覆盖90%的县，2027年基本实现紧密型县域医共体全覆盖。这一系列政策推动县域医疗体系从“分散治理”向“数字协同”转型，为提升基层医疗服务能力提供了制度保障。

在国家层面，项目积极响应《“健康中国2030”规划纲要》关于推动“互联网+医疗健康”发展的战略部署，旨在通

过智慧化建设优化医疗服务流程，提升医疗质量和效率。同时，《公立医院高质量发展促进行动（2021-2025年）》明确提出二级以上公立医院应加快信息化建设，推进电子病历、智慧服务、智慧管理“三位一体”的智慧医院建设，本项目通过构建智能化管理平台，完全契合这一政策要求。此外，国家《“十四五”优质高效医疗卫生服务体系建设实施方案》强调提升县域医疗服务能力，推动医共体建设，与本项目的县域医共体建设目标高度一致。

（二）项目背景

本项目严格遵循《昌吉回族自治州卫生健康事业“十四五”发展规划》的战略布局，该规划明确提出要构建“一主一次”区域医疗服务中心，其中“一次”即以奇台县人民医院为中心的东三县疾病诊疗次中心，本项目通过智慧化升级和医共体建设，将显著提升奇台县人民医院的辐射带动能力，助力实现“到2025年建成覆盖州域、延伸北疆的疾病诊疗服务中心”的目标。此外，昌吉州近年来持续推进“互联网+医疗健康”发展，奇台县人民医院互联网医院的设立（2023年获批）为本项目奠定了良好的信息化基础，而2023年奇台县中心人民医院能力提升项目（专项债券资金支持）和2021年智慧医院信息化建设项目的实施，进一步体现了地方政府对医院智慧化建设的持续投入和政策支持。

综上所述，县域医共体建设作为我国分级诊疗制度的重要支撑，通过政策引导和实践探索已取得显著成效。在国家

政策持续推动下，县域医共体正朝着紧密型、智慧化方向快速发展，为基层医疗服务能力提升和医疗资源优化配置提供了有力保障。昌吉州奇台县人民医院智慧化服务能力提升建设项目正是在这一政策背景下应运而生，通过信息化建设和资源整合，将进一步强化县域医共体建设成效，推动优质医疗资源下沉，实现“小病不出乡、大病不出县”的医改目标，为当地群众提供更加优质、便捷的医疗卫生服务。

（三）项目概况

1. 项目投向领域：卫生健康。

2. 项目功能定位：通过智慧化手段全面提升奇台县医疗服务体系整体效能，实现县域医共体内管理、服务、信息、利益“四个共同体”建设目标，全面提升医疗服务能力和管理水平。

3. 项目参与主体：奇台县人民医院。

4. 项目名称：昌吉州奇台县人民医院智慧化服务能力提升建设项目。

5. 项目建设地点：奇台县人民医院。

6. 项目建设内容：

建设县域医共体信息化应用系统9套、县人民医院医疗服务管理系统7套、基层医疗服务管理系统1套、网络和安全等系统各1项；购置信息化设备 53 台套、无线网络设备362 台套、医疗设备188 台件；完成机房扩容及配套设施

建设。

7. 建设期限：2025年8月至2027年10月。

8. 运营期限：2027年至2035年。

9. 项目性质：新建。

（四）项目主管部门

1. 项目主管部门名称：奇台县卫生健康委员会。

2. 单位地址：新疆维吾尔自治区昌吉回族自治州奇台县团结南路魁星中街976号。

3. 对本项目的主要职责

充分考虑项目投资建设和运营成本等因素，做好本项目融资与收益平衡评估；配合做好项目收益专项债券发行时方案的编制、专业报告出具、信息披露等各项准备工作，落实发行和管理项目收益专项债券的各项配套管理办法、标准和规定等文件；严格履行项目建设、运营和维护责任，确保项目如期建设、如期投入运营，早日实现持续稳定的收益；监督指导建设运营主体规范使用本专项债券资金，对发现的违法违规资金进行严肃处理和责任追究；配合做好债券对应项目形成资产的登记管理工作，做好日常统计和动态监控，确保项目资产独立性和确认资产权益归属，严禁专项债券对应资产和权益用于为融资平台公司等企业提供担保和抵押，不得擅自将项目资产进行转移和划注企业；合理控制本项目资产权益取得节奏，并根据国家和新

疆维吾尔自治区有关法律法规和政策规定做好对应的专项债券还本付息工作，加强对项目实施情况的监控；配合做好项目跟踪评级工作，依法依规做好项目信息公开等工作。

（五）立项和建设的相关批复文件

奇台县发展和改革委员会出具的《关于昌吉州奇台县人民医院智慧化服务能力提升建设项目可行性研究报告（代项目建议书）的批复》（奇发改项目〔2025〕64号）。

（六）项目开工和竣工时间

计划开工时间为2025年8月，计划竣工时间为2027年10月。

二、经济社会效益分析

（一）经济效益分析

本项目收入来源为门急诊收入、住院收入和体检收入。根据本项目资金筹措及专项债券分期发行计划，本项目计划申请专项债券额度总计4000万元，期限10年。债券存续期内（2025年-2035年）累计经营总收入为33721.22万元，运营成本为26853.04万元，相关税费为0万元，可用于还款的项目收益为6868.17万元，累计现金结存额为1779.92万元。以上测算结果说明本项目每年收益不仅能覆盖当年的债券还本付息，还能产生一定的收益，说明项目具有较好

的经济效益。

（二）社会效益分析

1. 促进医疗公平可及

医共体协同中心的建设，打破了传统医疗服务的地域限制，实现了优质医疗资源的均衡配置。远程医疗服务体系的完善，让基层群众就近享受优质医疗资源，双向转诊机制的优化确保了医疗服务的连续性，为群众提供全方位的健康保障，显著提升了医疗服务的公平性和可及性。

2. 守护群众健康安全智慧医院建设推动医疗服务向标准化、规范化方向发展，全面提升了医疗质量安全管理水平。急救服务体系的完善增强了危急重症救治能力，信息化管理手段的应用保障了患者就医安全，整体服务能力的提升让群众享受到更优质、更安全的医疗服务体验。

3. 服务健康中国战略基层医疗机构服务能力的全面提升，显著改善了农村地区医疗卫生服务条件。家庭医生签约服务的完善为群众提供了便捷连续的健康管理，健全的基层医疗网络为实施健康中国战略提供了有力支撑，促进了城乡医疗服务均等化发展，为乡村振兴注入了健康活力。

三、绩效目标及指标

（一）事前绩效评估

1. 项目实施的必要性、公益性、收益性

（1）项目实施的必要性

本项目是落实国家医疗健康战略，推动优质医疗资源下沉的必然要求。当前，我国医疗资源分布不均衡问题依然突出，县域医疗服务能力与群众健康需求之间存在较大差距。国家《“健康中国2030”规划纲要》明确提出要推动优质医疗资源扩容下沉和区域均衡布局，而县域医共体建设是实现这一目标的关键路径。奇台县人民医院作为县域医疗核心机构，其智慧化能力提升将有效促进医疗资源整合，提高基层服务能力，减少患者跨区域就医负担，符合国家分级诊疗政策导向。

本项目是满足群众日益增长的高质量医疗服务需求。随着居民健康意识提升和慢性病、老龄化问题加剧，县域群众对高质量医疗服务的需求持续增长。传统医疗服务模式已难以满足患者对便捷、精准、高效医疗的期待。通过智慧医院建设，可优化诊疗流程，缩短患者等待时间，提升就医体验，同时借助远程会诊、AI辅助诊断等技术，提高疑难病症诊疗水平，让群众在家门口即可享受智慧医院标准的医疗服务。

本项目是提升医院管理效能，适应现代医院高质量发展趋势当前公立医院正从规模扩张向质量效益转型，智慧化管理成为提升运营效率的关键。奇台县人民医院通过信息化升级，可实现医疗数据互联互通、精细化管理及智能化决策支持，降低运营成本，优化资源配置，为智慧医院

建设奠定坚实基础。同时，智慧化系统可强化医疗质量控制，减少人为差错，保障患者安全，符合国家公立医院绩效考核要求。

本项目可推动县域医共体协同发展，优化区域医疗资源配置。紧密型县域医共体建设是深化医改的重要内容，但当前部分医共体仍存在“联而不紧”问题，资源协同效率较低。本项目通过构建医共体建设，可实现检查检验互认、远程会诊、双向转诊等功能，促进县乡村三级医疗机构高效联动，避免重复投入，提高整体医疗服务能力，真正实现“小病不出乡、大病不出县”的医改目标。

（2）项目实施的公益性

本项目建设紧密围绕国家医改政策方向，以《紧密型县域医疗卫生共同体建设评判标准和监测指标体系》为指导，通过智慧化手段全面提升奇台县医疗服务体系整体效能。项目将构建以奇台县人民医院为龙头、乡镇卫生院为枢纽、村卫生室为基础的紧密型县域医共体，实现县域内医疗资源整合共享和医疗服务同质化提升。本项目将全面提升奇台县人民医院的医疗服务质量和运营管理水平，显著提升基层医疗卫生服务能力，让群众在家门口就能享受到优质医疗服务，切实增强群众就医获得感和满意度。

（3）项目实施的收益性

项目实施后，债券存续期内预计项目运营收入为

33721.22万元，扣除项目运营成本和税费后，项目运营净收益为6868.17万元，债券存续期内项目资金覆盖倍数为1.30倍。项目资金稳定性可靠，能够合理保证偿还本期债券本金、利息，可以实现项目收益与融资自求平衡。

2. 项目投资合规性与项目成熟度

本项目是政府投资项目，处于未开工阶段。项目已经取得项目立项批复。项目投资手续基本完善，项目成熟度较高。

3. 项目资金来源和到位可行性

本项目属于卫生健康，项目类别属于政府专项债券支持的领域之一，债券发行主体，申请资金规模都符合政策要求。项目总投资5000万元，根据本项目债券发行计划，发行专项债券资金4000万元（其中：2025年发行2000万元），财政配套资金500万元。项目资金来源为专项债券资金、财政配套资金，资金来源都符合国家相关法规政策要求，资金来源合规。

项目已经取得项目立项批复。本项目正在组织招标，项目单位自有资金具备投入可行性。

4. 项目收入、成本、收益预测合理性

本项目收入来源为门急诊收入、住院收入和体检收入，运营成本包括外购原材料费、外购燃料动力费、工资及福利费、修理费、其他费用，债券存续期内预测项目运营净

收益为6868.17万元，项目预测收入、成本依据充分，可以满足债务还本付息需求。

5. 债券资金需求合理性

本次申请的专项债券资金需求与绩效目标匹配，项目建设资金、运营成本费用均细化编制，资金需求明确。发债金额未超过总投80%，且项目收益对债券本息覆盖倍数为1.30倍，且符合专项债申请相关政策要求，债券资金需求合理。

6. 项目偿债计划可行性和偿债风险点

（1）项目偿债计划可行性

项目主管单位将遵守政府专项债券管理相关政策法规的要求，负责专项债券资金收支和项目运营收支的规范管理，按要求及时足额上缴项目对应的政府性基金收入 and 对应偿债的专项收入，确保专项债券本息按时偿付。项目主管单位将建立健全债务滚动偿还方案，做好分年度的债务还本付息预算安排工作，加大预算的统筹力度，多渠道多角度全方位筹集资金偿还到期债务。偿债计划总体可行。

（2）项目偿债计划可行性风险点

主要包括：影响项目施工进度或正常运营的风险，影响项目收益的风险，影响融资平衡结果的风险。项目实施方案对相应风险进行了分析并提出了控制措施，相应风险识别到位，措施具有一定可行性，但缺乏细则，还待进一

步完善。

7. 绩效目标合理性

（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。

评估认为，该项目符合地方政府专项债券资金投入领域，项目实施立项依据充分，具有较强的现实需求，与债券资金支持范围相符；项目绩效目标较为明确，预期效益良好，但部分指标不够细化、量化；项目实施方案较为明确，收益及偿债部分编制依据较为充分，但项目建设后续质量管控有待加强；项目相关政策可持续性较好，预期效果的可持续性存在强；财政资金投入具有可行性且风险可控，但目前项目缺乏具体资金计划安排或证明，资金保障有待提高。综上所述，该项目评估结论为“予以支持”。

（二）绩效目标的设定

按照自治区关于印发《自治区全面实施预算绩效管理的工作方案》的通知（新财预〔2018〕158号）文件要求，

参考自治区财政厅关于印发《自治区部门预算项目支出绩效目标参考表（2019年度）》的通知（新财预〔2019〕129号），科学合理的设定本项目绩效目标，二级指标6个，包括数量、质量、时效、成本、社会效益指标、生态效益指标、服务对象满意度指标；设定三级指标10个，其中量化指标9个，量化指标占三级指标量的90%（ $\geq 70\%$ ）。（详见下表）

专项债券项目绩效目标申报表

(2025年度)

项目名称		昌吉州奇台县人民医院智慧化服务能力提升建设项目		
项目单位		奇台县人民医院		
项目资金（万元）		项目总投资：5000		
		年度计划投资：2000		
		其中：财政拨款：		
		债券资金：2000		
		其他资金：		
项目目标	项目总体目标		年度目标	
	<p>本项目建设县域医共体信息化应用系统9套、县人民医院医疗服务管理系统7套、基层医疗服务管理系统1套、网络和安全等系统各1项；购置信息化设备 53 台套、无线网络设备 362 台套、医疗设备188 台件；完成机房扩容及配套设施建设。实现县域内医疗资源整合共享和医疗服务同质化提升。到2027年，全面建成组织管理、服务提供、信息支撑一体化的县域医疗卫生服务体系，形成科学有序的分级诊疗格局。项目总投资5000万元。</p>		<p>2025年计划建设县域医共体信息化应用系统9套。预计建设成本2000万元。</p>	
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值（包含数字及文字描述）
	项目产出	数量指标	指标 1：医共体基础支撑平台	=1 项
			指标 2：县域医共体建协同应用	=4 项
			指标 3：医共体管理中心	=1 项
		质量指标	指标 1：工程验收合格率	100%
			指标 1：工程进度延迟率	≤5%
		时效指标	指标 2：债券资金及时支付率	100%
			指标 1：实际成本超概（预）算比	≤5%
	成本指标	指标 2：县域医共体建设成本	≤2000 万元	
		项目效益	经济效益指标	
	社会效益指标		指标 1：提升医疗服务能力和管理水平	明显提升
	可持续影响指标			
	满意度	满意度指标	指标 1：设备设施使用者满意度	≥95%

（三）绩效监控和评价

根据《自治区党委、自治区人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（新党发〔2018〕30号）、《关于印发〈自治区全面实施绩效管理的工作方案〉的通知》（新财预〔2018〕158号）、《关于印发〈自治区政府债务支出预算绩效管理暂行办法〉的通知》（新财预〔2019〕80号）、《财政部关于印发〈地方政府专项债券项目资金绩效管理办法〉的通知》财预〔2021〕61号等文件，对项目进行绩效监控和评价。一是在债券发行的2个月内进行一次绩效监控，对绩效目标偏离值超过20%的指标立即进行整改，同时监控及整改结果经项目主管部门审核后报财政部门。二是在每年年末，对项目实施绩效自评，形成自评报告，按照绩效评级规定程序报同级财政部门。

四、项目投资估算及资金筹措情况

（一）编制依据

（1）《医共体建设与运营规范第1部分：建设要求》（DB5301/T115.1-2024）

（2）《医共体建设与运营规范第2部分：运营管理》（DB5301/T115.2-2024）

（3）《县域医共体信息化建设方案编制规范》（DB41/T2756-2024）

（4）《数字化中医药康养基地建设指南》（DB36/T1958-2024）

(5)《医院智慧服务分级评估标准体系（试行）》（国卫办医函〔2019〕236号）

(6)《全国医院信息化建设标准与规范（试行）》（2018年5月）

(7)《电子病历系统功能应用水平分级评价方法及标准（试行）》（国卫医研发〔2018〕48号）

(8)《远程医疗信息基本数据集》（WS539-2017）

(9)《远程医疗信息系统技术规范》WS/T545-2017

(10)《远程医疗信息系统与统一通信平台交互规范》WS/T546-2017

(11)《卫生信息共享文档编制规范》（WS/T482-2016）

(12)《居民健康档案基本数据集》DB11/T1290-2015

(13)《医疗环境电子数据交换标准HL7V3.0》

（二）项目总投资估算

本项目建设总投资为5000万元。其中工程直接费4451.57万元，占总投资的89.03%；工程建设其他费402.79万元，占总投资的8.06%；预备费145.64万元，占总投资的2.91%。（详见下表）

总投资估算表

单位：万元

序号	工程或费用名称	价格	备注
一	工程建设费	4451.57	
（一）	软件购置费	2888.20	

序号	工程或费用名称		价格	备注
1	县域医共体建设		1988.00	
1.1	医共体基础支撑平台		245.00	
1.2	区域服务医疗协同应用		294.00	
1.3	便民惠民服务协同应用		457.00	
1.4	医疗管理服务协同应用		668.00	
1.5	公共卫生服务协同应用		120.00	
1.6	基层医疗卫生综合管理		204.00	
2	县人民医院医疗服务能力提升		770.00	
2.1	医疗管理		360.00	
2.2	其他系统		410.00	
3	基层医疗服务能力提升		130.20	
3.1	智慧疫苗管理系统		130.20	
(二)	硬件购置费		1348.90	
1	信息化基础设施建设		330.82	
2	网络安全加固		85.03	
3	无线网络覆盖		99.07	
4	配套设备	机房配套	98.52	
		其他配套	735.46	
(三)	系统集成费		214.47	
二	其他费		402.79	
1	可研编制费		15.35	依据计价格[1999]1283号并综合市场询价
2	勘察设计费		88.45	依据[2002]10号文并综合市场折扣价
3	工程监理费		54.29	依据发改价格[2007]670号并综合市场折扣价
4	全过程造价咨询		37.39	依据中价协[2013]35号并综合市场折扣价
5	竣工决算审计		4.45	依据中价协[2013]35号并综合市场折扣价
6	等保测评费		26.00	13万元/系统
7	密码测评费		26.00	13万元/系统

序号	工程或费用名称	价格	备注
8	软件测评费	30.15	市场询价
9	链路租赁费	90.69	市场询价
10	数据分类分级	15.00	市场询价
11	数据风险评估	15.00	市场询价
三	预备费	145.64	
四	项目总投资	5000.00	

（三）项目融资计划及投资者保护措施

1. 项目融资计划。本项目计划申请地方政府专项债券4000万元，其中2025年申请债券资金2000万元，2026年申请债券资金2000万元，债券发行期限10年。

2. 投资者保护措施。

（1）严格执行债券资金专款专用。按照《财政部关于试点发展项目收益与融资自求平衡的地方政府专项债券品种的通知》（财预〔2017〕89号）有关要求，专项债券发行人对发债项目所涉及的项目收入、支出、还本、付息、发行费用等全部纳入政府性基金预算管理，不得用于其他项目建设，不得用于经常性支出等与项目无关支出。任何单位和个人不得截留、挤占和挪用专项债券资金，确保专项债券的专款专用。

（2）项目还款责任与保障。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自治区财政缴纳本级应当承担的还本付息资金，由自治区财政厅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。未按时足额向自治区财政缴纳专项债券还本付息资金的，自治区财政厅采取适当方式扣回。

（3）建立地方政府性债务风险防控措施及债务风险应急处置预案。自治区人民政府高度重视政府性债务管理工作，积极采取有效措施、不断完善政府性债务管理制度，着力控制债务规模，防范和化解政府性债务风险。

（4）落实加强政府债务预算管理。设立预算稳定调节基金，建立跨年度的预算平衡机制，加强一般公共预算、政府性基金预算和国有资本经营预算体系的统筹力度，强化项目资金的管理，加快专项资金清理，归并和整合力度。建立债务项目全生命周期偿债计划，分层次编制政府债务偿还规划和年度计划，建立健全政府债务滚动偿还方案，做好分年度的债务还本付息预算安排工作，加大预算的统筹力度，多渠道多角度全方位筹集资金偿还到期债务。根

据财政部的相关要求和统一部署，根据债务分类，将一般债务纳入一般公共预算管理，将专项债务纳入政府性基金预算管理。

（5）加强项目资产管理。项目资产权属当前较为清晰，不存在任何抵押或担保。在债券存续期间，奇台县人民医院将定期对本项目资产进行检查和盘点。在本项目全部债券还本付息完成前，项目资产不会进行任何抵押或担保等影响本项目权益的风险操作。

（四）建设期资金平衡情况

本项目建设期资金平衡情况如下表：

单位：万元

资金筹措和资金使用情况	建设期限		合计	平衡情况
	2025年	2026年		
资金筹措（收入）	2000	3000	5000	收支相抵、收支平衡
1. 财政配套资金		1000	1000	
2. 政府专项债券资金	2000	2000	4000	
资金使用（支出）	2000	3000	5000	
资金余额（资金筹措-资金使用）	0	0	0	

五、项目收益与融资自求平衡情况

（一）项目运作模式

- 1. 项目运营主体：**奇台县人民医院。
- 2. 项目运营模式：**由奇台县人民医院负责运营管理本项目。
- 3. 项目管理模式：**本项目由奇台县人民医院负责项目建

设的协调、监督和具体实施以及对本项目的运营。

4. 项目资金筹措计划：本项目总投资 5000 万元，计划申请地方政府专项债券 4000 万元，其中：2025 年申请债券资金 2000 万元，2026 年申请债券资金 2000 万元，债券期限均为 10 年；财政配套资金 1000 万元。

5. 项目保障措施：严格依法合规使用政府专项债券资金，做到专款专用、分账核算，并实行预决算管理，明确职责分工，按时偿还债券本金和利息；同时，建立健全机构内部债务风险防控机制加快建立债务风险化解和应急处置机制，及时分析和评估专项债务风险状况，对债务高风险项目进行风险预警。

（二）项目运营收入

项目收入来源为门急诊收入、住院收入和体检收入。

1. 门急诊收入

根据奇台县人民医院2022-2024年就诊数据，近三年日均门急诊就诊人数分别为802人、977人和1,051人，平均值为943人；近三年的人均就诊费平均为225元。本项目实施后，日均就诊人数按943人预计，每三年上涨5%，人均就诊花费按225元计算，本项目仅计取医院门急诊收入的25%用于本项目专项债券的还本付息，则年均计算门急诊收入2034.52万元。

2. 住院收入

奇台县人民医院具有开放床位319张，近三年医院收治情况如下表：

医院名称	奇台县人民医院		
年份	2022年	2023年	2024年
住院年收入（万元）	8369.85	11388.89	10630.99
日均就诊人数	52.48	75.27	64.50
人均住院费（元/人）	4369.54	4145.33	4515.95

根据上述数据，奇台县人民医院人均住院费近三年平均值为4343元/人次。本项目实施后，预计每人次住院天数7天，即一年的床位周转率为52.14，谨慎考虑人均住院费按4343元计算，入住率按运营期第一年80%、第二年90%、第三年及以后年度95%计算。本项目仅计取住院收入的25%用于本项目专项债券的还本付息，则年均计算住院收入1675.47万元。

3. 体检收入

医院近三年日均体检人数分别为28人、56人和60人，平均值为48人次，人均体检费在17元-22元区间，平均值为20元/人次。本项目实施后，日均体检人数按48人预计，每三年上涨5%，谨慎考虑人均体检费按20元计算，则年均体检收入36.82万元。

综上，本项目年平均收入为3746.80万元，债券存续期总收入为33721.22万元。

项目运营收入测算表

单位：万元

序号	项目	合计	建设期		运营期								
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	年数		2025年	2026年	2027年	2028年	2029年	2030年	2031年	2032年	2033年	2034年	2035年
	运营收入	33721.22			3415.85	3596.44	3686.73	3785.29	3785.29	3785.29	3888.77	3888.77	3888.77
1	门急诊收入	18310.64			1936.10	1936.10	1936.10	2032.90	2032.90	2032.90	2134.55	2134.55	2134.55
1.1	就诊人数（人/日）				943	943	943	990	990	990	1040	1040	1040
1.2	人均收费（元/人次）				225	225	225	225	225	225	225	225	225
1.3	计取比例				25%	25%	25%	25%	25%	25%	25%	25%	25%
2	住院收入	15079.19			1444.71	1625.30	1715.60	1715.60	1715.60	1715.60	1715.60	1715.60	1715.60
2.1	住院周转率				52.14	52.14	52.14	52.14	52.14	52.14	52.14	52.14	52.14
2.2	床位数（个）				319	319	319	319	319	319	319	319	319
2.3	人均消费（元/人次）				4343	4343	4343	4343	4343	4343	4343	4343	4343
2.4	入住率				80%	90%	95%	95%	95%	95%	95%	95%	95%
2.5	计取比例				25%	25%	25%	25%	25%	25%	25%	25%	25%
3	体检收入	331.39			35.04	35.04	35.04	36.79	36.79	36.79	38.63	38.63	38.63
3.1	体检人数（人/日）				48.00	48.00	48.00	50.40	50.40	50.40	52.92	52.92	52.92
3.2	人均收费（元）				20.00	20.00	20.00	20.00	20.00	20.00	20.00	20.00	20.00

（三）财务费用

本项目在债券存续期内可产生财务费用 1284.584 万元，其中：债券利息 1280 万元，债券发行费 4 万元，登记托管费 0.32 万元，债券还本付息兑付服务费 0.264 万元。（详见附件）

财务费用测算表

单位：万元

项目	利息	财务费用			合计
		发行费	登记托管费	兑付服务费	
		0.10%	0.008%	0.005%	
第1年	64	2	0.16	0.003	66.1632
第2年	128	2	0.16	0.006	130.1664
第3年	128			0.006	128.0064
第4年	128			0.006	128.0064
第5年	128			0.006	128.0064
第6年	128			0.006	128.0064
第7年	128			0.006	128.0064
第8年	128			0.006	128.0064
第9年	128			0.006	128.0064
第10年	128			0.106	128.1064
第11年	64			0.10320	64.1032
合计	1280	4	0.32	0.264	1284.584

（四）项目运营成本

本项目经营成本费用主要包括外购材料费、外购燃料动力费、工资及福利费、修理费、其他费用。

1. 外购材料费：包括外购药品和医用材料等费用，根据医院近年运营情况及本类项目成本预计惯例，本项目外购药品和医用材料等费用按门急诊和住院收入的45%预计，年均外购材料费约1669.49万元。

2. 外购燃料动力费：包括医院正常运营产生的水费、电费、燃气费等，根据医院近三年历史数据，年均约550万元。

3. 工资及福利费：在编的医务人员工资福利部分由财政拨款承担，本项目工资福利费仅考虑部分辅助人员及保安、保洁等合同用工，人员按50人计算，人均年工资6万元，福利费按工资的14%计算，则年工资福利费342万元。

4. 修理费：修理费按折旧的10%计提，折旧采用年限平均法，折旧年限20年，残值率5%，年折旧费475万元，则年修理费47.50万元。

5. 其他费用：其他费用包括会议费、培训费、专家费、邮电费等，按照收入的10%预计。年费用374.68万元。

综上，本项目每年运营成本费用为 2983.67 万元，债券

存续期内总运营成本为 26853.04 万元。

项目总成本测算表

单位：万元

序号	项目	合计	建设期		运营期								
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	年数		2025年	2026年	2027年	2028年	2029年	2030年	2031年	2032年	2033年	2034年	2035年
1	外购原材料费	15025.42			1521.36	1602.63	1643.26	1686.82	1686.82	1686.82	1732.56	1732.56	1732.56
2	外购燃料动力费	4950.00			550.00	550.00	550.00	550.00	550.00	550.00	550.00	550.00	550.00
3	工资及福利费	3078.00			342.00	342.00	342.00	342.00	342.00	342.00	342.00	342.00	342.00
4	修理费	427.50			47.50	47.50	47.50	47.50	47.50	47.50	47.50	47.50	47.50
5	其他费用	3372.12			341.58	359.64	368.67	378.53	378.53	378.53	388.88	388.88	388.88
6	经营成本合计	26853.04			2802.45	2901.77	2951.44	3004.85	3004.85	3004.85	3060.94	3060.94	3060.94
7	折旧费	4275.00			475.00	475.00	475.00	475.00	475.00	475.00	475.00	475.00	475.00
8	财务费用	1088.25			128.006	128.006	128.006	128.006	128.006	128.006	128.006	128.106	64.103
8.1	债券利息	1088.00			128.00	128.00	128.00	128.00	128.00	128.00	128.00	128.00	64.00
8.2	兑付服务费	0.2544			0.0064	0.0064	0.0064	0.0064	0.0064	0.0064	0.0064	0.1064	0.1032
9	总成本费用合计	32216.30			3405.46	3504.78	3554.44	3607.86	3607.86	3607.86	3663.95	3664.05	3600.05

（五）相关税费

根据我国税法相关规定，公立医院医疗收入免征增值税。本项目不涉及非医疗服务收入，不存在缴纳企业所得税情况。预计在债券存续期内可产生相关税费约为 0 万元。

（六）资金平衡测算

1. 项目可偿债收益情况

债券存续期内项目可偿债收益=项目运营总收入-运营总成本-相关税费=33721.22 万元-26853.04 万元-0 万元=6868.17 万元。

2. 分年度还本付息情况

本项目计划申请地方政府专项债券资金 4000 万元，其中 2025 年申请债券资金 2000 万元，2026 年申请债券资金 2000 万元，债券发行期限为 10 年，预计利率为 3.2%。债券存续期每半年付息一次，最后一次利息随本金一起支付。经测算，在债券存续期内可产生本息共计 5280 万元，其中：本金 4000 万元、利息 1280 万元。（详见附表）

分年度还本付息测算表

单位：万元

序号	项目	合计	债券存续期										
			2025年	2026年	2027年	2028年	2029年	2030年	2031年	2032年	2033年	2034年	2035年
1	申请专项债券	4000	2000	2000									
2	期初专项债券余额			2000	4000	4000	4000	4000	4000	4000	4000	4000	2000
3	当年应付利息	1280	64	128	128	128	128	128	128	128	128	128	64
3.1	利率		3.20%	3.20%	3.20%	3.20%	3.20%	3.20%	3.20%	3.20%	3.20%	3.20%	3.20%
3.2	计入投资（建设期利息）	192	64	128									
4	债券本息	5280	64	128	128	128	128	128	128	128	128	2128	2064
4.1	本金	4000										2000	2000
4.2	利息	1280	64	128	128	128	128	128	128	128	128	128	64
5	期末专项债券余额		2000	4000	4000	4000	4000	4000	4000	4000	4000	2000	0

3. 偿债指标的计算情况

单位：万元

序号	名称	可偿债总收益	总投资或本息	数值
1	总投资收益率（项目可偿债总收益/总投资）	6,868.17	5,000	1.37
2	总债务还本付息保障倍数（项目可偿债总收益/总债务融资本息）	6,868.17	5,280	1.30
3	总债务本金保障倍数（项目可偿债总收益/总债务融资本金）	6,868.17	4,000	1.72
4	专项债券本息保障倍数（项目可偿专项债收益/专项债券本息）	6,868.17	5,280	1.30
5	专项债券本金保障倍数（项目可偿专项债收益/专项债券本金）	6,868.17	4,000	1.72
6	市场化融资本息保障倍数（项目可偿专项债收益/市场化融资本息）			不适用
7	市场化融资本金保障倍数（项目可偿专项债收益/市场化融资本金）			不适用

4. 资金测算平衡情况

资金平衡情况测算表

单位：万元

项目	合计	建设期		运营期								
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		2025年	2026年	2027年	2028年	2029年	2030年	2031年	2032年	2033年	2034年	2035年
收入小计	33721.22			3415.85	3596.44	3686.73	3785.29	3785.29	3785.29	3888.77	3888.77	3888.77
运营成本小计	26853.04			2802.45	2901.77	2951.44	3004.85	3004.85	3004.85	3060.94	3060.94	3060.94
相关税费小计	0.00			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
总收益小计	6868.17			613.40	694.67	735.30	780.44	780.44	780.44	827.83	827.83	827.83
融资本息小计	5280.26	64.003	128.006	128.006	128.006	128.006	128.006	128.006	128.006	128.006	2128.106	2064.103
其中：专项债券利息	1280.00	64.00	128.00	128.00	128.00	128.00	128.00	128.00	128.00	128.00	128.00	64.00
兑付服务费	0.2640	0.0032	0.0064	0.0064	0.0064	0.0064	0.0064	0.0064	0.0064	0.0064	0.1064	0.1032
专项债券本金	4000.00										2000.00	2000.00
当年现金净流入				485.39	566.66	607.29	652.43	652.43	652.43	699.83	-1300.27	-1236.27
期末累积现金结存额				485.39	1052.05	1659.34	2311.78	2964.21	3616.64	4316.46	3016.19	1779.92
政府专项债券本息保障倍数	1.30											

5. 结论

综上所述，本项目在债券存续期内可实现总收入33721.22万元，扣除运营成本26853.04万元和相关税费0万元后，剩余可偿债收益6868.17万元，偿还政府专项债券本息5280万元后仍有盈余元，并且可偿债收益覆盖政府专项债券本息倍数为1.30倍。因此，本项目偿债能力较好，符合专项债券项目收益与融资自求平衡的要求。

（七）会计报表

资产负债表

单位：万元

序号	名称	建设期		运营期								
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035
1	资产	2,000.00	5,000.00	5,010.39	5,102.05	5,234.34	5,411.78	5,589.21	5,766.64	5,991.46	4,216.19	2,504.92
1.1	流动资产总额			485.39	1,052.05	1,659.34	2,311.78	2,964.21	3,616.64	4,316.46	3,016.19	1,779.92
1.1.1	货币资金			485.39	1,052.05	1,659.34	2,311.78	2,964.21	3,616.64	4,316.46	3,016.19	1,779.92
1.1.2	应收账款											
1.1.3	预付账款											
1.2	在建工程	2000										
1.3	固定资产净值		5,000.00	4,525.00	4,050.00	3,575.00	3,100.00	2,625.00	2,150.00	1,675.00	1,200.00	725.00
2	负债及所有者权益	2,000.00	5,000.00	5,010.39	5,102.05	5,234.34	5,411.78	5,589.21	5,766.64	5,991.46	4,216.19	2,504.92
2.1	流动负债总额											
2.1.1	短期借款											
2.1.2	应付账款											
2.1.3	预收账款											
2.2	应付债券	2000	4,000.00	4,000.00	4,000.00	4,000.00	4,000.00	4,000.00	4,000.00	4,000.00	2,000.00	
2.3	负债小计	2,000.00	4,000.00	4,000.00	4,000.00	4,000.00	4,000.00	4,000.00	4,000.00	4,000.00	2,000.00	0.00
2.4	所有者权益	0.00	1,000.00	1,010.39	1,102.05	1,234.34	1,411.78	1,589.21	1,766.64	1,991.46	2,216.19	2,504.92
2.4.1	资本金	0	1,000.00	1,000.00	1,000.00	1,000.00	1,000.00	1,000.00	1,000.00	1,000.00	1,000.00	1,000.00
2.4.2	资本公积											
2.4.3	累计未分配利润			10.39	102.05	234.34	411.78	589.21	766.64	991.46	1,216.19	1,504.92

利润表

单位：万元

名称	合计	建设期		运营期								
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035
营业收入	33721.22			3,415.85	3,596.44	3,686.73	3,785.29	3,785.29	3,785.29	3,888.77	3,888.77	3,888.77
税金及附加	0.00			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
总成本费用	32216.30			3,405.46	3,504.78	3,554.44	3,607.86	3,607.86	3,607.86	3,663.95	3,664.05	3,600.05
利润总额	1504.92			10.39	91.66	132.29	177.43	177.43	177.43	224.83	224.73	288.73
应纳税所得额	0.00											
所得税	0.00			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
净利润	1504.92			10.39	91.66	132.29	177.43	177.43	177.43	224.83	224.73	288.73
未分配利润				10.39	102.05	234.34	411.78	589.21	766.64	991.46	1,216.19	1,504.92
息税折旧摊销前利润	6868.17			613.40	694.67	735.30	780.44	780.44	780.44	827.83	827.83	827.83
其中：折旧和摊销	4275.00			475.00	475.00	475.00	475.00	475.00	475.00	475.00	475.00	475.00
息税前利润	2593.17			138.40	219.67	260.30	305.44	305.44	305.44	352.83	352.83	352.83

现金流量表

单位：万元

序号	名称	合计	建设期		运营期								
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
			2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035
一	筹资活动												
(一)	现金流入	5000.00	2,000.00	3,000.00									
1	财政配套资金流入	1000.00	0.00	1000.00									
2	专项债券资金流入	4000.00	2000.00	2000.00									
(二)	现金流出	5088.25			128.01	128.01	128.01	128.01	128.01	128.01	128.01	2,128.11	2,064.10
1	付息	1088.25			128.01	128.01	128.01	128.01	128.01	128.01	128.01	128.11	64.10
2	偿还本金	4000.00										2,000.00	2,000.00
(三)	筹资活动净流入	-88.25	2,000.00	3,000.00	-128.01	-128.01	-128.01	-128.01	-128.01	-128.01	-128.01	-2,128.11	-2,064.10
二	投资活动												
(一)	现金流入												
(二)	现金流出（建设支出）	4808.00	1,936.00	2,872.00									
(三)	建设期利息	192.00	64.00	128.00									
(四)	投资活动净流入	-5000.00	-2,000.00	-3,000.00									
三	经营活动												
(一)	现金流入	33721.22			3,415.85	3,596.44	3,686.73	3,785.29	3,785.29	3,785.29	3,888.77	3,888.77	3,888.77
(二)	现金流出	26853.04			2,802.45	2,901.77	2,951.44	3,004.85	3,004.85	3,004.85	3,060.94	3,060.94	3,060.94
(三)	经营活动净流入	6868.17			613.40	694.67	735.30	780.44	780.44	780.44	827.83	827.83	827.83
四	期末现金及现金等价物余额				485.39	1052.05	1659.34	2311.78	2964.21	3616.64	4316.46	3016.19	1779.92

六、项目压力测试与评价

（一）压力测试

本项目按照可偿债收益单因素变动情况，选取正负20%区间分九个节点进行压力测试。（详见下表）

单位：万元

项目	单因素变动比例								
	-20%	-15%	-10%	-5%	0	5%	10%	15%	20%
可偿债收益	5,495	5,838	6,181	6,525	6868.17	7,212	7,555	7,898	8,242
债券本息金额	5280.264	5280.264	5280.264	5280.264	5280.264	5280.264	5280.264	5280.264	5280.264
债券本息覆盖倍数	1.04	1.11	1.17	1.24	1.30	1.37	1.43	1.50	1.56

（二）总体评价

基于上表，本项目在债券存续期内可偿债收益下浮5%、10%、15%、20%的情况下，以及上浮5%、10%、15%、20%的情况下，均可实现债券还本付息的资金需求。同时，在可偿债收益下浮20%的情况下，偿债覆盖倍数为1.04倍。

结合上述压力测试情况来看，本项目申请政府专项债券资金4000万元，完全符合政府专项债券发行条件，可较好实现收支平衡，偿债能力较强。

七、项目风险提示

（一）影响项目风险因素

1. 建设和管理风险

项目建设具有周期长、资金投入大等特点，在实施过

程中设计方案的变化、项目管理单位的组织管理水平、项目施工单位的施工技术及管理水平和可能发生的突发性工程事故等因素，会对项目建设产生一定的不确定性。

2. 财务和市场风险

在专项债券存续期内，国际、国内宏观经济环境的变化，国家经济政策变动等因素会引起债务资本市场利率的波动，市场利率波动将会对本项目的财务成本产生一定影响，进而影响项目投资收益的平衡。

3. 公共政策风险

本项目总投资5000万元，扣除项目资本金外计划申请地方政府专项债券4000万元，债券发行期限为10年。若国家针对专项债券发行政策进行调整，可能导致后续债券发行难以实现，进而影响项目后续建设。

4. 流动性风险

原材料涨价及利率波动的风险。如果在项目建设过程中，受市场因素影响，项目施工所需的原材料价格上涨，将导致项目施工成本增加，财务负担加重，进而影响项目建设进度，以及项目建设期内专项债券的利息兑付，因此面临一定财务风险。利率波动风险是指因利率变动，导致付息资产（债券）而承担价值波动的风险。由于在本项目中，收益平衡专项债券属于固定利率债券。若未来市场利率下降，政府的成本相较于当时的市场利率水平则偏高，

对其产生不利影响。

5. 偿付风险

经营风险是指生产经营的不确定性带来的风险。若项目投入运营后的实际收入定价未能达到预测值，将影响项目整体收益，对债券还本付息产生影响。同时，项目日常经营性支出涉及人力成本、维修费用等变动因素，实际支出增加也降低偿债能力。

（二）潜在风险应对措施

针对上述风险，制定科学、可行的操作措施。

1. 建设和管理风险控制措施

本项目属于政府投资项目，项目建设要依照国家招标投标法有关规定，委托招投标代理机构办理招投标事宜。招投标活动应遵循公开、公平、公正、诚实信用、择优的原则。项目实施后，“项目实施领导小组”负责对施工建设等工作的检验、验收，并保证和督促建设资金按期到位。

2. 财务和市场风险控制措施

项目单位代表政府加强对项目实施过程中的监督管理，合理统筹项目资金。密切关注项目自身收益情况，加大对该项目的支持力度，增加项目未来收益，进而保障项目专项债券本息的到期兑付。

3. 公共政策风险控制措施

如遇国家政策调整，奇台县人民医院将根据调整后的

国家政策，积极统筹安排，确保项目按期完工，投入运营。

4. 流动性风险控制措施

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；可约定提前还债，降低利率波动带来成本变高的风险；若市场利率降低，可通过债券置换对冲利率风险。

5. 偿付风险控制措施

加强项目施工预算及合同管理，加强项目运营及资金管理，压缩不合理支出，提高资金使用效率，保证还本付息资金。因项目取得的政府性基金或专项收入实现较晚或暂时难以实现，不能足额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，若政府预算基金收入或专项收入超出预期，可选择提前还款，以减轻偿债压力。

八、其他需要说明的事项

无。