# 昌吉州玛纳斯县域医共体医疗卫生服务能力提升项目实施方案

填报单位：玛纳斯县人民医院(公章)

填报日期：2026 年 8 月

# 目　　录

**一、项目基本情况 ..... 27**
（一）政策背景 ..... 27
(二）项目背景 ..... 27
（三）项目概况 ..... 29
（四）项目主管部门 ..... 30
（五）立项和建设的相关批复文件 ..... 33
（六）项目开工和建设时间 ..... 33
（七）合法性审核的律师事务所 ..... 33
**二、经济社会效益分析 ..... 34**
（一）经济效益分析 ..... 34
（二）社会效益分析 ..... 34
**三、绩效目标及指标 ..... 35**
（一）绩效目标的设定 ..... 35
（二）绩效监控和评价 ..... 37
（三）事前绩效评估分析 ..... 38
**四、项目投资估算及资金筹措方案 ..... 43**
(一)编制依据及估算标准 ..... 43
(二)项目总投资估算 ..... 45
（三）项目融资计划 ..... 46
（四）建设期资金平衡方案 ..... 54
**五、项目收益与融资自求平衡方案 ..... 55**
（一）项目运作模式 .....
（二）项目运营收益 .....
（三） 资金平衡测算 .....
（四）分析结论 .....
（五）会计报表 .....
（六）独立第三方专业机构进行评估意见 ..... 73
**六、项目压力测试与评价 ..... 73**
（一）压力测试 ..... 73
（二）总体评价 ..... 74
**七、项目风险评估 ..... 74**
（一）影响项目风险因素 ..... 74
（二）潜在风险应对措施 ..... 75
**八、其他需要说明的事项 ..... 77**

# 昌吉州玛纳斯县域医共体医疗卫生服务能力提升项目实施方案

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，结合昌吉州玛纳斯县域医共体医疗卫生服务能力提升项目实施情况，特制定本项目实施方案。

## 一、项目基本情况

### （一）政策背景

本项目属于国家鼓励支持发展项目，中华人民共和国国家发展和改革委员会《产业结构调整指导目录（2019年本）》在鼓励投资产业中含有：第一类“鼓励类”中第三十项“教育、文化、卫生、体育服务业”中第29条“医疗卫生服务设施建设”，本项目属国家鼓励类项目。

### （二）项目背景

医疗卫生事业直接关系广大人民群众的切身利益。它不单纯是医疗和健康问题，还是国民经济和社会发展的重要组成部分。党的十八大明确提出实施健康中国战略。要完善国民健康政策，为人民群众提供全方位全周期健康服务。深化医药卫生体制改革，全面建立中国特色基本医疗卫生制度、医疗保障制度和优质高效的医疗卫生服务体系，健全现代医院管理制度。

“十四五”期间，我国将继续提升医疗服务水平。到2025年，全县每千常住人口编制（核定）床位达到6张，其中公立医院编制床位1.80张，社会办医院核定床位不低于1.50张，基层医疗卫生机构床位1.20张，其他公立医院0.3张；每千常住人口执业（助理）医师数达到2.50人，每千常住人口护士数达到3.14人。使县级医疗卫生机构、乡镇卫生院、社区卫生服务中心和村级卫生室都达到国家建设标准。

《中共中央关于制定国民经济和社会发展第十四个五年规划和二〇三五年远景目标的建议》提出，坚持基本医疗卫生事业公益属性，深化医药卫生体制改革，加快优质医疗资源扩容和区域均衡布局，加快建设分级诊疗体系，加强公立医院建设和管理考核，推进国家组织药品和耗材集中采购使用改革，发展高端医疗设备。

《中华人民共和国国民经济和社会发展第十四个五年规划和2035年远景目标纲要》提出，推进西部大开发形成新格局，加大西部地区基础设施投入，支持发展特色优势产业，集中力量巩固脱贫攻坚成果，补齐教育、医疗卫生等民生领域短板。积极与共建“一带一路”国家开展医疗卫生和传染病防控合作，建设健康丝绸之路。全面推进健康中国建设，坚持基本医疗卫生事业公益属性，以提高医疗质量和效率为导向，以公立医疗机构为主体、非公立医疗机构为补充，扩大医疗服务资源供给。加强公立医院建设，加快建立现代医院管理制度，深入推进治理结构、人事薪酬、编制管理和绩效考核改革。加快优质医疗资源扩容和区域均衡布局，建

设国家医学中心和区域医疗中心。

随着经济的不断发展，我国的人均可支配收入及健康观念将不断提升，医疗卫生消费将迎来长期稳步发展阶段。并且，随着社会对医疗机构诊治水平要求的不断提高，不仅需要一流的技术，一流的设备，一流的服务，同时还需要宽松优美的就诊环境。从而对医疗卫生事业的发展提出了更高的要求。

为了贯彻实践中央进一步加强基础卫生工作建设及加强医药服务机构建设，构建与全面建成小康社会相适应的农村医疗卫生保健体系，进一步玛纳斯县改善就医条件和环境，切实满足人民群众的医疗要求，提出了昌吉州玛纳斯县域医共体医疗卫生服务能力提升项目。

昌吉州玛纳斯县域医共体医疗卫生服务能力提升项目依据上述背景提出，项目建设条件优越。

**（三）项目概况**

**1.项目名称**

昌吉州玛纳斯县域医共体医疗卫生服务能力提升项目

**2．项目单位**

玛纳斯县人民医院

**3．项目位置**

玛纳斯县人民医院

**4.建设内容**

总建筑面积 7200 平方米，其中：新建综合业务楼 2680 平方米，医养结合中心 1200 平方米，安宁疗护病房 1400

平方米，诊疗中心 1200 平方米，中医馆 720 平方米，购置 DR、B 超、全自动生化分析仪等医疗设备 15 件、信息化平台建设及相关配套附属设施。

**5.项目总投资**

项目总投资 6250 万元，其中：

（1）工程建设费 5082.29 万元，占总投资的 81.31%；

（2）工程建设其它费 365.39 万元，占总投资的 5.85%；

（3）预备费 476.89 万元，占总投资的 7.63%。

（4）建设期利息 325.43 万元，占总投资的 5.21%。

项目总投资 6250 万元，其中申请债券资金 5000 万元，占总投资的 80%;地方配套资金 1250 万元，占总投资的 20%。

**6.资金筹措**

资金来源：申请债券资金 5000 万元（本次申请 200 万元）；地方配套资金 1250 万元。

200 万资金用于：该项目预计 2026 年新建医疗用房 20 平方米，放置空调设备、办公设备、污水处理设备。通过项目的建设能够促进玛纳斯县的可持续发展，缓解医疗压力、提升医疗能力、保障医疗安全、保障居民生活基本需求。同时通过项目的建设，提升玛纳斯就业率，通过医疗收入增强玛纳斯县整体医疗收入。

**（四）项目主管部门**

项目主管部门:玛纳斯县卫生健康委员会，负责项目的日

常监管、现场核查和监督检查

项目运营部门：玛纳斯县人民医院

玛纳斯县人民医院位于新疆维吾尔自治区省玛纳斯县凤凰东路 0 号，是一家二级甲等综合医院。医院开设了心血管内科，骨外科，骨科，普通内科共 4 科室。医院的联系电话是 0994-6661947。

玛纳斯县人民医院始建于 1954 年，占地面积 3.9 万平方米，建筑面积 2.8 万平方米，是全县唯一一所集医疗、科研、教学、急救、康复和公共卫生服务于一体的综合性二级甲等医院，承担着全县 7 镇 4 乡 2 场 1 站及周边团场 26 万余人口的医疗救助工作。

医院编制床位 275 张，实际开放 480 张。设有临床科室 15 个（内一科、内二科、内三科、内四科、内五科、外一科、外二科、手麻科、妇产科、儿科、眼科、重症科、急诊科、口腔科、血透室），辅助科室 4 个（检验科、功能科、放射科、药剂科），行政职能科室 14 个（党政办、医教科、护理部、质控办、财务科、总务科、医保办、医学装备科、院感办、公卫科、护理服务站、供应室、安保科、门诊部），外设二门诊，组建紧密型医共体卫生院 2 个。现有职工 473 人，其中在编 206 人，占 43%，聘用 267 人，占 57%，有硕士研究生 2 人，本科及本科以上学历 160 人，大专学历 185 人，副高以上职称 62 人，中级职称 85 人。拥有万元以上医

疗设备 340 台件，主要包括西门子 1.5T 磁共振、64 排 CT、GE16 排螺旋 CT、DR、数字化胃肠机、菲利浦彩超、腹腔镜、宫腔镜、膀胱镜、电切镜、全自动生化分析仪等大型设备，有标准化层流洁净手术室 7 间。

医院与中国人民解放军总医院（北京 301 医院）、福建省莆田学院附属医院、莆田市第一医院、新疆医科大学第一附属医院、自治区人民医院、石河子医学院第一附属医院、昌吉州人民医院等上级医院建立了长期协作关系，签约医联体协议，定期聘请专家进行临床教学、会诊和手术。充分利用上级医院高层次的优势教学资源，不断选派专业技术骨干人才进修培养，医疗技术水平得到大幅度提升。与解放军总医院等 4 家医院建成了远程会诊系统，从根本上为广大患者解决了看病难、看病贵的问题。与 2 所乡镇卫生院开通远程医疗，有效形成“基层首诊、双向转诊”的分级诊疗。

医院先后荣获国家级“爱婴医院”、国家级、自治区级“巾帼文明示范岗”、国家级“中西部儿童口腔疾病综合干预先进单位”、自治区级“文明单位”、“双拥先进单位”、自治州“十佳医院”、“全民健康体检先进单位”、“五一巾帼标兵岗”、“凤城天使”志愿者服务先进集体等荣誉称号。

医院奉行“以病人为中心”的办院宗旨，始终坚持质量立院、人才强院、科技兴院、文化建院的发展战略，一如既

往的秉承“严谨、仁爱、知行、奉献”的院训，医院基础设施、学科建设、人才队伍、医疗技术、服务功能等方面取得了长足的发展，为全县各族人民群众提供了方便、安全、有效的医疗卫生服务。

**（五）立项和建设的相关批复文件**

1.玛纳斯县发展和改革委员会出具的《关于昌吉州玛纳斯县域医共体医疗卫生服务能力提升项目可行性研究报告的批复》（玛发改〔2025〕183 号）。

**（六）项目开工和建设时间**

昌吉州玛纳斯县域医共体医疗卫生服务能力提升项目分为筹建期、主体工程期、竣工验收。筹建期需要完成可行性研究报告编制及核准、场地平整等工作。主体施工期主要工作包括主体施工及辅助公用设施等工作。项目建设期：2025 年—2026 年。

**（七）合法性审核的律师事务所**

陕西云德(乌鲁木齐)律师事务所依法出具法律意见书，该所指派的律师持有《中华人民共和国律师执业证》，具备为本期专项债券出具法律意见书的资质，执业律师具有从事法律服务业务的资格，具备担任本项目法律意见书签字律师的资格。法律意见书认为: 本项目具有公益性且有一定收益，符合《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）要求。意见书中明确：玛纳斯县人民医院作为本项目业主合法合规，乌鲁木齐天煜健会计师事务所对本项目出具的项目收益与融资自求平衡方案总体评价报告合法合规。

## 二、经济社会效益分析

### （一）经济效益分析

昌吉州玛纳斯县域医共体医疗卫生服务能力提升项目的建设是通过对项目投入与产出的各种经济因素进行分析、计算，从而对经济效果进行客观、科学和公正的技术经济评价。在考察投资项目财务盈利能力水平同时，考虑社会效益。

通过基本假设，经测算项目的投资利润率高于行业的基准投资回报率，财务净现值、投资回收期、财务内部收益率等指标反映出项目有一定的盈利能力。通过盈亏平衡分析、敏感性分析，项目的抗风险能力符合行业的一般要求。

根据玛纳斯县人民医院提供的相关资料，2022 年实现总收入 12122.8 万元，由于受疫情影响；2023 年上半年实现总收入 10422.04 万元。

2024 年，医院硬件设施提升，及疫情影响，度气管、肺炎等病症显著增加，门诊及住院患均有不同程度增加，医疗人口趋于平稳，按 2024 年数据计算：本项目年门诊接诊人次为 26.2 万人，年住院人次为 2.85 万人，医院新增入介入

手术项目，2024 年接诊人次为 0.07 万人，门诊、介入手术及住院价格参考玛纳斯县人民医院近年价格数据，本项目测算以门诊费 178 元/人次，住院费 4500 元/人次进行测算，介入手术 15000 元/人次。（后附人民医院 2024 年度情况证明）

2025 年收入依据 2024 年数据，2025 年住院人数较 2024 年同比增长 10%万人，2025 年收入按照 90%测算，本项目实施后，不考虑医疗方面的突发情况，假设每年效益持平，每年新增加收入 18538.6 万元。本项目估算为 1.85 亿元/年。

**（二）社会效益分析**

昌吉州玛纳斯县域医共体医疗卫生服务能力提升项目是可持续发展战略的要求，是缓解医疗压力、提升城市医疗能力、保障医疗安全、保障居民生活基本需要。因此，昌吉州玛纳斯县域医共体医疗卫生服务能力提升项目的实施，可以起到建设一个项目，带动一方经济，发展整个社会的巨大积极作用。

## 三、绩效目标及指标

**（一）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、可持续影响指标、服务对象满意度指标;设定三级指标 11 个，其中量化指标 8 个，量化指标占三级指标量的 72.7%（≥70%）。（详见下表）

# 项 目 支 出 绩 效 目 标 表

(2026 年)

| 预算单位 | | 玛纳斯县人民医院 | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 项目名称 | | 昌吉州玛纳斯县域医共体医疗卫生服务能力提升项目 | | | 项目负责人 | | 赵明军 | |
| 项目资金（万元） | | 年度预算总额： | 200 | 其中：债券资金 | 200 | 其他资金： | 0 | |
| 项目总体目标 | | 该项目预计 2026 年新建医疗用房 20 平方米，放置空调设备、办公设备、污水处理设备。通过项目的建设能够促进玛纳斯县的可持续发展，缓解医疗压力、提升医疗能力、保障医疗安全、保障居民生活基本需求。同时通过项目的建设，提升玛纳斯就业率，通过医疗收入增强玛纳斯县整体医疗收入。 | | | | | | |
| **一级指标** | **二级指标** | **三级指标** | **指标值（包含数字及文字描述）** | **指标值设置依据** | **上年完成值** | **指标分值权重** | **指标赋分规则** | **佐证资料** |
| 产出指标 | 数量指标 | 新建医疗用房 | =20 平方米 | 计划标准 | / | 10 | 按照完成比例赋分 | 工作资料,原始凭证 |
| | | 开工单位工程 | =5 个 | 计划标准 | / | 10 | 按照完成比例赋分 | 工作资料,原始凭证 |
| | 质量指标 | 设备采购合格率 | =100% | 计划标准 | / | 5 | 按照完成比例赋分 | 工作资料,原始凭证 |
| | | 项目验收合格率 | =100% | 计划标准 | / | 5 | 按照完成比例赋分 | 工作资料,原始凭证 |
| | 时效指标 | 资金拨付及时率 | =100% | 计划标准 | / | 5 | 直接赋分 | 工作资料,原始凭证 |
| | | 项目开工及时率 | =100% | 计划标准 | / | 5 | 直接赋分 | 工作资料,原始凭证 |
| 成本指标 | 经济成本指标 | 建设成本 | ≤500 万元 | 计划标准 | / | 20 | 按照完成比例赋分 | 工作资料,原始凭证 |
| | | 每平米综合建设成本 | / | 计划标准 | / | | 按照完成比例赋分 | 工作资料,原始凭证 |
| 效益指标 | 社会效益指标 | 提升玛纳斯县经济社会发展水平 | 有所提升 | 计划标准 | / | 10 | 按评判等级赋分 | 说明材料 |
| | | 提高玛纳斯县医疗服务能力 | 大幅提升 | 计划标准 | / | 10 | 按评判等级赋分 | 说明材料 |
| 满意度指标 | 满意度指标 | 群众满意度 | ≥95% | 计划标准 | / | 10 | 满意度赋分 | 工作资料 |

**（二）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）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。

**（三）事前绩效评估分析**

根据新疆名诚博志工程项目管理有限公司出具的《事前绩效评估报告》，对项目实施做了事前绩效评估，具体分析如下:

**1.项目实施的必要性、公益性、收益性**

（1）项目实施的必要性

1.本项目的实施是落实国务院扩大内需的重要举措

随着世界经济金融危机日趋严峻，为抵御国际经济环境对我国的不利影响，国务院相继出台了宏观调控经济政策，采取了积极的财政政策和适度宽松的货币政策，制定出十分有力的扩大内需的十项措施，以加快民生工程、基础设施、生态环境建设，提高城乡居民特别是低收入群体的收入水平，促进经济平稳较快发展。加快医疗卫生事业发展是加快

民生工程建设的重要组成部分。

本项目属国家重点支持的公共卫生基础设施项目，是玛纳斯县贯彻落实国务院提出的进一步扩大内需、保持经济平稳较快发展而提出的建设项目，是贯彻落实中央扩大内需措施的具体体现。

2.本项目建设是完善公共卫生医疗服务体系的基本保证

国家加大投入力度，加快公共卫生基础设施建设，不断提高疾病预防和医疗救治能力。加快建设疾病预防控制体系、医疗救治体系、突发公共卫生事件应急体系和卫生监督执法体系，提高公共卫生服务水平和应急处置能力。统筹城乡卫生发展，鼓励、引导城市卫生资源向农村转移，提高卫生资源的配置使用效率。实现以上要求，就必须完善公共卫生医疗服务体系，建设各级公共卫生医疗机构，并逐步使之医疗现代化、先进化。本项目为昌吉州玛纳斯县域医共体医疗卫生服务能力提升项目属于公共卫生医疗服务体系建设项目，因此，本项目建设有利于完善玛纳斯县医疗服务体系建设。

3.本项目建设是保障人民身体健康的需要

教育、卫生、文化等社会事业是提高人力资源素质的基础性领域，也是产生新增人力资本的主要部门，要加强这些领域建设，切实提高国民文化、健康和精神素质。健康是人最宝贵的财富之一，无论是自身的发展、自我价值的实现，

还是社会发展的参与和社会发展成果的享有，都必须以身体健康为前提。而发展卫生事业正是人民健康的保障。只有卫生事业发展了，人们的身体健康才会有保障，才能投身经济建设之中。

项目建设对合理配置卫生资源，进一步完善玛纳斯县医疗卫生服务网络，加强医疗卫生服务能力，改善玛纳斯县基本卫生条件、提高居民健康水平、减少本地区“因病致贫”和“因病返贫”人数，提高边疆卫生服务网络整体功能作用巨大。

综上所述，项目的建设是十分必要的。

**2.项目建设投资合规性与项目成熟度**

玛纳斯县发展和改革委员会以《昌吉州玛纳斯县域医共体医疗卫生服务能力提升项目（代项目建议书）的批复》（玛发改〔2025〕183 号）核准了本项目的可行性研究报告。本项目建设用地、建设规划、初设、环评等手续均已得到批复。

**3.项目资金来源和到位可行性**

项目总投资 6250 万元，其中申请债券资金 5000 万元（本次申请 200 万元），占总投资的 80%；地方配套资金 1250 万元，占总投资的 20%。

**4.项目收入、成本、收益预测合理性**

根据玛纳斯县人民医院提供的相关资料，2022 年实现总收入 12122.8 万元，由于受疫情影响；2023 年上半年实现总

收入 10422.04 万元。

2024 年，医院硬件设施提升，及疫情影响，度气管、肺炎等病症显著增加，门诊及住院患均有不同程度增加，医疗人口趋于平稳，按 2024 年数据计算：本项目年门诊接诊人次为 26.2 万人，年住院人次为 2.85 万人，医院新增入介入手术项目，2024 年接诊人次为 0.07 万人，门诊、介入手术及住院价格参考玛纳斯县人民医院近年价格数据，本项目测算以门诊费 178 元/人次，住院费 4500 元/人次进行测算，介入手术 15000 元/人次。（后附人民医院 2024 年度情况证明）

2025 年收入依据 2024 年数据，2025 年住院人数较 2024 年同比增长 10%万人，2025 年收入按照 90%测算，本项目实施后，不考虑医疗方面的突发情况，假设每年效益持平，每年新增加收入 18538.6 万元。本项目估算为 1.85 亿元/年。

**5.债券资金需求合理性**

项目总投资 6250 万元，其中：

（1）工程建设费 5082.29 万元，占总投资的 81.31%；

（2）工程建设其它费 365.39 万元，占总投资的 5.85%；

（3）预备费 476.89 万元，占总投资的 7.63%。

（4）建设期利息 325.43 万元，占总投资的 5.21%。

项目总投资 6250 万元，其中申请债券资金 5000 万元（本次申请 200 万元），占总投资的 80%；地方配套资金 1250 万元，占总投资的 20%。

项目资金均用于项目建设，资金投向正确，预算测算合理。

**6.项目偿债计划可行性和偿债风险点**

本项目具有项目偿债计划，且偿债计划切实可行。项目单位对项目偿债风险点认识全面；针对偿债风险点具有相应的应对措施。

**7.绩效目标合理性**

本项目按照绩效目标相关管理办法规定设置了绩效目标；绩效目标明确，与部门的长期规划目标、年度工作目标相一致，具有确定的受益对象，与现实需求匹配，绩效指标设置细化、量化，与本项目密切相关，故本项目的预期绩效具有合理性。

**8.其他需要纳入事前绩效评估的事项**

无。

**9. 评估结论**

根据《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）、《自治区本级财政支出事前绩效评估管理暂行办法》（新财预〔2019〕37 号）文件中《财政支出事前绩效评估审核指标体系》，评估工作组对昌吉州玛纳斯县域医共体医疗卫生服务能力提升项目的主要内容进行评价，评价体系综合考虑项目立项、预算管理、项目实施等环节，每个环节都设有若干个指标，且

每个指标都附有具体的评分标准、评分细则。根据评价体系得分情况，综合考虑项目绩效目标和项目实际情况，评价组得出项目的可行性结论为：合理可行。

## 四、项目投资估算及资金筹措方案

### (一)编制依据及估算标准

编制依据

本章为《昌吉州玛纳斯县域医共体医疗卫生服务能力提升项目》设计方案编制工程估算，现将编制依据及有关问题说明如下：

1. 本工程估算工程量计算根据可行性研究报告的图纸为计算依据，计算方法采用实际工程量法和指标法进行计算。

2. 依据《市政公用工程设计文件编制深度规定》。

3. 选用定额：全国统一市政工程预算定额第一册《通用项目》、第二册《道路工程》、第五册《给水工程》、第六册《排水工程》和当地同类型工程的单位平均造价水平、昌吉市 2022 年 11、12 月建设工程除税综合价格信息及建设规划部门提供的基础资料，设备投资的估算按销售（代理）商询价。

4. 费用及费率

1） 本估算其他费用、预备费，根据建标（2007）164 号

文发布的《市政工程可行性研究投资估算编制办法》中的规定以及其他的有关规定计取。

2） 建设单位管理费：财政部关于印发《基本建设财务管理规定》的通知（财建【2002】394 号）（分段累计计算方法）。

3） 工程监理费：按发改价格【2007】670 号《建设工程监理与相关服务收费管理规定》执行，按《国家发展改革委关于进　一步放开建设项目专业服务价格的通知》发改价格【2015】299 号文件进行调整。

4）工程造价咨询服务费：按新计房价【2002】866 号《新疆维吾尔自治区工程造价咨询服务收费管理规定》计取，按《国家发展改革委关于进一步放开建设项目专业服务价格的通知》发改价格【2015】299 号文件进行调整。

5） 设计费：参考工程勘察设计收费标准（2002 年修订本）计取，按《国家发展改革委关于进一步放开建设项目专业服务价格的通知》发改价格【2015】299 号文件进行调整。

6） 施工图审查费按自治区发展改革委关于施工图设计文件审查费有关问题的通知文号【2014】485 号进行调整。

7） 招标服务费按原国家计委《关于印发招标代理服务收费管理暂行办法的通知》（计价格[2002]1980 号文件执行，按《国家发展改革委关于进一步放开建设项目专业服务价格的通知》发改价格【2015】299 号文件进行调整。

8） 环境评价费按《关于规范环境影响咨询收费有关问题的通知》（计价格【2002】125 号）计取，按《国家发展改革委关于进一步放开建设项目专业服务价格的通知》发改价格【2015】299 号文件进行调整。

9） 竣工图编制费、预算编制费等费用均按相关规定执行。

10） 基本预备费按新疆维吾尔自治区计委新计设标字[1999]1008 号文执行。预备费用按工程费用的 8%计算。

**(二)项目总投资估算**

项目总投资 6250 万元，其中申请债券资金 5000 万元，占总投资的 80%;地方配套资金 1250 万元，占总投资的 20%。具体投资详见下表

# 昌吉州玛纳斯县域医共体医疗卫生服务能力提升项目总投资估算表

| 名称 | 工程建设费用（万元） | 工程建设其它费（万元） | 预备费（万元） | 合计（万元） |
|---|---|---|---|---|
| 合计 | 5082.29 | 365.39 | 476.89 | |
| 其他财务费用 | | | | 5.43 |
| 建设期利息 | | | | 320.00 |
| **总投资** | | | | **6250.00** |

# 中医馆投资估算表

| 序号 | 工程费用名称 | 估算价值 | | | | | 技术经济指标 | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 建筑工程 | 安装工程 | 设备购置费 | 其它费用 | 合计（万元） | 单位 | 数量 | 单位造价（元） |
| 一 | **工程费用** | **202.23** | **164.39** | **229.60** | | **596.22** | | | |
| 1 | **建筑工程** | **187.20** | **147.60** | | | **334.80** | | | |
| 1.1 | 土建工程 | 187.20 | | | | 187.20 | ㎡ | 720 | 2600 |
| 1.2 | 给排水工程 | | 12.96 | | | 12.96 | ㎡ | 720 | 180 |
| 1.3 | 电气工程 | | 7.92 | | | 7.92 | ㎡ | 720 | 110 |
| 1.4 | 暖通工程 | | 7.20 | | | 7.20 | ㎡ | 720 | 100 |
| 1.5 | 消防工程 | | 7.92 | | | 7.92 | ㎡ | 720 | 110 |
| 1.6 | 装修工程 | | 111.60 | | | 111.60 | ㎡ | 720 | 1550 |
| 2 | **新建配套公共设施** | **15.03** | **16.79** | | | **31.82** | | | |
| 2.1 | 室外给水工程 | 2.35 | 3.53 | | | 5.88 | m | 210 | 280 |
| 2.2 | 室外排水工程 | 3.00 | 4.50 | | | 7.50 | m | 250 | 300 |
| 2.3 | 室外供电工程 | 3.92 | 5.88 | | | 9.80 | m | 280 | 350 |
| 2.4 | 室外场坪硬化 | 5.70 | | | | 5.70 | ㎡ | 320 | 180 |
| 2.5 | 室外绿化工程 | | 2.88 | | | 2.88 | ㎡ | 240 | 120 |
| 3 | **设备购置** | | | **229.60** | | **229.60** | | | |
| 3.1 | 医疗设备 | | | 180.00 | | 180.00 | 批 | 1 | 1800000 |
| 3.2 | 空调工程 | | | 21.60 | | 21.60 | ㎡ | 720 | 300 |
| 3.3 | 监控系统 | | | 8.00 | | 8.00 | 套 | 1 | 80000 |
| 3.4 | 供配电设施 | | | 20.00 | | 20.00 | 套 | 1 | 200000 |
| 3.5 | 电梯工程 | | | 0.00 | | 0.00 | 套 | 1 | 0 |
| 二 | **工程建设其它费** | | | | | **42.21** | | | |
| 1 | 项目咨询及可研编制费 | 依据计价格〔1999〕1283 号文件估算 | | | | 4.66 | | | |
| 2 | 项目建设管理费 | 依据财建〔2016〕504 号文件估算 | | | | 5.36 | | | |
| 3 | 勘察费（含测绘费） | 参考计价格〔2002〕10 号文件估算 | | | | 2.38 | | | |
| 4 | 设计费 | 参考计价格〔2002〕10 号文件估算 | | | | 11.92 | | | |
| 5 | 招标代理费 | 参考发改价格〔2011〕534 号文件估算 | | | | 1.31 | | | |
| 6 | 工程造价咨询费 | 依据新计价房〔2002〕866 号文件估算 | | | | 0.89 | | | |
| 7 | 工程监理费 | 参考发改价格〔2007〕670 号文件估算 | | | | 5.96 | | | |
| 8 | 图纸审查费 | 依据新发改医价〔2012〕830 号估算 | | | | 0.16 | | | |
| 9 | 审计费 | 依据新计价房〔2002〕866 号文件估算 | | | | 0.67 | | | |
| 10 | 场地及临时设施准备费 | 依据新建造〔2003〕1 号估算 | | | | 7.15 | | | |
| 11 | 环境评价费 | 依据国家计委国家环保总局计价格〔2002〕125 号文 | | | | 0.89 | | | |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 12 | 水土保持费 | 依据《关于开发建设项目水土保持咨询服务费计列的指导意见（保监）〔2005〕22号文》 | 0.83 | | | |
| **三** | **预备费** | | **62.14** | | | |
| | 基本预备费 | （一+二）*8% | 62.14 | | | |
| | **投资估算合计** | | **700.57** | | | |

# 安宁守护病房投资估算表

| 序号 | 工程费用名称 | 估算价值 | | | | | 技术经济指标 | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 建筑工程 | 安装工程 | 设备购置费 | 其它费用 | 合计（万元） | 单位 | 数量 | 单位造价（元） |
| **一** | **工程费用** | **703.00** | **509.46** | **472.50** | | **1684.96** | | | |
| **1** | **建筑工程** | **650.00** | **450.00** | | | **1100.00** | | | |
| 1.1 | 土建工程 | 650.00 | | | | 650.00 | ㎡ | 2500 | 2600 |
| 1.2 | 给排水工程 | | 45.00 | | | 45.00 | ㎡ | 2500 | 180 |
| 1.3 | 电气工程 | | 27.50 | | | 27.50 | ㎡ | 2500 | 110 |
| 1.4 | 暖通工程 | | 25.00 | | | 25.00 | ㎡ | 2500 | 100 |
| 1.5 | 消防工程 | | 27.50 | | | 27.50 | ㎡ | 2500 | 110 |
| 1.6 | 装修工程 | | 325.00 | | | 325.00 | ㎡ | 2500 | 1300 |
| **2** | **新建配套公共设施** | **53.00** | **59.46** | | | **112.46** | | | |
| 2.1 | 室外给水工程 | 8.40 | 12.60 | | | 21.00 | m | 750 | 280 |
| 2.2 | 室外排水工程 | 10.44 | 15.66 | | | 26.10 | m | 870 | 300 |
| 2.3 | 室外供电工程 | 14.00 | 21.00 | | | 35.00 | m | 1000 | 350 |
| 2.4 | 室外场坪硬化 | 20.16 | | | | 20.16 | ㎡ | 1120 | 180 |
| 2.5 | 室外绿化工程 | | 10.20 | | | 10.20 | ㎡ | 850 | 120 |
| **3** | **设备购置** | | | **472.50** | | **472.50** | | | |
| 3.1 | 医疗设备 | | | 280.00 | | 280.00 | 批 | 1 | 2800000 |
| 3.2 | 空调工程 | | | 67.50 | | 67.50 | ㎡ | 2500 | 270 |
| 3.3 | 监控系统 | | | 20.00 | | 20.00 | 套 | 1 | 200000 |
| 3.4 | 供配电设施 | | | 25.00 | | 25.00 | 套 | 1 | 250000 |
| 3.5 | 电梯工程 | | | 80.00 | | 80.00 | 套 | 1 | 800000 |
| **二** | **工程建设其它费** | | | | | **118.74** | | | |
| 1 | 项目咨询及可研编制费 | 依据计价格〔1999〕1283号文件估算 | | | | 14.00 | | | |
| 2 | 项目建设管理费 | 依据财建〔2016〕504号文件估算 | | | | 13.37 | | | |
| 3 | 勘察费（包含测绘费） | 参考计价格〔2002〕10号文件估算 | | | | 6.74 | | | |
| 4 | 设计费 | 参考计价格〔2002〕10号文件估算 | | | | 33.70 | | | |
| 5 | 招标代理费 | 参考发改价格〔2011〕534号文件估算 | | | | 3.71 | | | |
| 6 | 工程造价咨询费 | 依据新计价房〔2002〕866号文件估算 | | | | 2.53 | | | |
| 7 | 工程监理费 | 参考发改价格〔2007〕670号文件估算 | | | | 16.85 | | | |
| 8 | 图纸审查费 | 依据新发改医价〔2012〕830号估算 | | | | 0.55 | | | |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 9 | 审计费 | 依据新计价房〔2002〕866 号文件估算 | 2.20 | | | |
| 10 | 场地及临时设施准备费 | 依据新建造〔2003〕1 号估算 | 20.22 | | | |
| 11 | 环境评价费 | 依据国家计委国家环保总局计价格〔2002〕125 号文 | 2.53 | | | |
| 12 | 水土保持费 | 依据《关于开发建设项目水土保持咨询服务费计列的指导意见（保监）〔2005〕22 号文》 | 2.36 | | | |
| **三** | **预备费** | | **154.30** | | | |
| | 基本预备费 | （一+二）*8% | 154.30 | | | |
| | **投资估算合计** | | **1958.00** | | | |

# 医养结合中心投资估算表

| 序号 | 工程费用名称 | 估算价值 | | | | | 技术经济指标 | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 建筑工程 | 安装工程 | 设备购置费 | 其它费用 | 合计（万元） | 单位 | 数量 | 单位造价（元） |
| **一** | **工程费用** | **444.08** | **321.79** | **339.24** | | **1105.11** | | | |
| **1** | **建筑工程** | **410.80** | **284.40** | | | **695.20** | | | |
| 1.1 | 土建工程 | 410.80 | | | | 410.80 | ㎡ | 1580 | 2600 |
| 1.2 | 给排水工程 | | 28.44 | | | 28.44 | ㎡ | 1580 | 180 |
| 1.3 | 电气工程 | | 17.38 | | | 17.38 | ㎡ | 1580 | 110 |
| 1.4 | 暖通工程 | | 15.80 | | | 15.80 | ㎡ | 1580 | 100 |
| 1.5 | 消防工程 | | 17.38 | | | 17.38 | ㎡ | 1580 | 110 |
| 1.6 | 装修工程 | | 205.40 | | | 205.40 | ㎡ | 1580 | 1300 |
| **2** | **新建配套公共设施** | **33.28** | **37.39** | | | **70.67** | | | |
| 2.1 | 室外给水工程 | 5.26 | 7.90 | | | 13.16 | m | 470 | 280 |
| 2.2 | 室外排水工程 | 6.60 | 9.90 | | | 16.50 | m | 550 | 300 |
| 2.3 | 室外供电工程 | 8.82 | 13.23 | | | 22.05 | m | 630 | 350 |
| 2.4 | 室外场坪硬化 | 12.60 | | | | 12.60 | ㎡ | 700 | 180 |
| 2.5 | 室外绿化工程 | | 6.36 | | | 6.36 | ㎡ | 530 | 120 |
| **3** | **设备购置** | | | **339.24** | | **339.24** | | | |
| 3.1 | 医疗设备 | | | 200.00 | | 200.00 | 批 | 1 | 2000000 |
| 3.2 | 空调工程 | | | 44.24 | | 44.24 | ㎡ | 1580 | 280 |
| 3.3 | 监控系统 | | | 15.00 | | 15.00 | 套 | 1 | 150000 |
| 3.4 | 供配电设施 | | | 20.00 | | 20.00 | 套 | 1 | 200000 |
| 3.5 | 电梯工程 | | | 60.00 | | 60.00 | 套 | 1 | 600000 |
| **二** | **工程建设其它费** | | | | | **80.07** | | | |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | 项目咨询及可研编制费 | 依据计价格〔1999〕1283 号文件估算 | 10.87 | | | |
| 2 | 项目建设管理费 | 依据财建〔2016〕504 号文件估算 | 9.34 | | | |
| 3 | 勘察费（包含测绘费） | 参考计价格〔2002〕10 号文件估算 | 4.42 | | | |
| 4 | 设计费 | 参考计价格〔2002〕10 号文件估算 | 22.10 | | | |
| 5 | 招标代理费 | 参考发改价格〔2011〕534 号文件估算 | 2.43 | | | |
| 6 | 工程造价咨询费 | 依据新计价房〔2002〕866 号文件估算 | 1.66 | | | |
| 7 | 工程监理费 | 参考发改价格〔2007〕670 号文件估算 | 11.05 | | | |
| 8 | 图纸审查费 | 依据新发改医价〔2012〕830 号估算 | 0.35 | | | |
| 9 | 审计费 | 依据新计价房〔2002〕866 号文件估算 | 1.39 | | | |
| 10 | 场地及临时设施准备费 | 依据新建造〔2003〕1 号估算 | 13.26 | | | |
| 11 | 环境评价费 | 依据国家计委国家环保总局计价格〔2002〕125 号文 | 1.66 | | | |
| 12 | 水土保持费 | 依据《关于开发建设项目水土保持咨询服务费计列的指导意见（保监）〔2005〕22 号文》 | 1.55 | | | |
| **三** | **预备费** | | **104.81** | | | |
| | 基本预备费 | （一+二）*8% | 104.81 | | | |
| | **投资估算合计** | | **1290.00** | | | |

# 诊疗中心投资估算表

| 序号 | 工程费用名称 | 估算价值 | | | | | 技术经济指标 | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 建筑工程 | 安装工程 | 设备购置费 | 其它费用 | 合计（万元） | 单位 | 数量 | 单位造价（元） |
| **一** | **工程费用** | **337.51** | **244.49** | **266.00** | | **848.00** | | | |
| **1** | **建筑工程** | **312.00** | **216.00** | | | **528.00** | | | |
| 1.1 | 土建工程 | 312.00 | | | | 312.00 | ㎡ | 1200 | 2600 |
| 1.2 | 给排水工程 | | 21.60 | | | 21.60 | ㎡ | 1200 | 180 |
| 1.3 | 电气工程 | | 13.20 | | | 13.20 | ㎡ | 1200 | 110 |
| 1.4 | 暖通工程 | | 12.00 | | | 12.00 | ㎡ | 1200 | 100 |
| 1.5 | 消防工程 | | 13.20 | | | 13.20 | ㎡ | 1200 | 110 |
| 1.6 | 装修工程 | | 156.00 | | | 156.00 | ㎡ | 1200 | 1300 |
| **2** | **新建配套公共设施** | **25.51** | **28.49** | | | **54.00** | | | |
| 2.1 | 室外给水工程 | 4.03 | 6.05 | | | 10.08 | m | 360 | 280 |
| 2.2 | 室外排水工程 | 5.04 | 7.56 | | | 12.60 | m | 420 | 300 |
| 2.3 | 室外供电工程 | 6.72 | 10.08 | | | 16.80 | m | 480 | 350 |

| | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2.4 | 室外场坪硬化 | 9.72 | | | | 9.72 | ㎡ | 540 | 180 |
| 2.5 | 室外绿化工程 | | 4.80 | | | 4.80 | ㎡ | 400 | 120 |
| **3** | **设备购置** | | | **266.00** | | **266.00** | | | |
| 3.1 | 医疗设备 | | | 150.00 | | 150.00 | 批 | 1 | 1500000 |
| 3.2 | 空调工程 | | | 36.00 | | 36.00 | ㎡ | 1200 | 300 |
| 3.3 | 监控系统 | | | 15.00 | | 15.00 | 套 | 1 | 150000 |
| 3.4 | 供配电设施 | | | 20.00 | | 20.00 | 套 | 1 | 200000 |
| 3.5 | 电梯工程 | | | 45.00 | | 45.00 | 套 | 1 | 450000 |
| **二** | **工程建设其它费** | | | | | **62.18** | | | |
| 1 | 项目咨询及可研编制费 | 依据计价格〔1999〕1283 号文件估算 | | | | 9.22 | | | |
| 2 | 项目建设管理费 | 依据财建〔2016〕504 号文件估算 | | | | 7.04 | | | |
| 3 | 勘察费(包含测绘费) | 参考计价格〔2002〕10 号文件估算 | | | | 3.39 | | | |
| 4 | 设计费 | 参考计价格〔2002〕10 号文件估算 | | | | 16.96 | | | |
| 5 | 招标代理费 | 参考发改价格〔2011〕534 号文件估算 | | | | 1.87 | | | |
| 6 | 工程造价咨询费 | 依据新计价房〔2002〕866 号文件估算 | | | | 1.27 | | | |
| 7 | 工程监理费 | 参考发改价格〔2007〕670 号文件估算 | | | | 8.48 | | | |
| 8 | 图纸审查费 | 依据新发改医价〔2012〕830 号估算 | | | | 0.26 | | | |
| 9 | 审计费 | 依据新计价房〔2002〕866 号文件估算 | | | | 1.06 | | | |
| 10 | 场地及临时设施准备费 | 依据新建造〔2003〕1 号估算 | | | | 10.18 | | | |
| 11 | 环境评价费 | 依据国家计委国家环保总局计价格〔2002〕125 号文 | | | | 1.27 | | | |
| 12 | 水土保持费 | 依据《关于开发建设项目水土保持咨询服务费计列的指导意见（保监）〔2005〕22 号文》 | | | | 1.19 | | | |
| **三** | **预备费** | | | | | **77.81** | | | |
| | 基本预备费 | （一+二）*8% | | | | 77.81 | | | |
| | **投资估算合计** | | | | | **988.00** | | | |

# 诊疗中心投资估算表

| 序号 | 工程费用名称 | 估算价值 | | | | | 技术经济指标 | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 建筑工程 | 安装工程 | 设备购置费 | 其它费用 | 合计（万元） | 单位 | 数量 | 单位造价（元） |
| **一** | **工程费用** | **337.51** | **244.49** | **266.00** | | **848.00** | | | |
| **1** | **建筑工程** | **312.00** | **216.00** | | | **528.00** | | | |
| 1.1 | 土建工程 | 312.00 | | | | 312.00 | ㎡ | 1200 | 2600 |
| 1.2 | 给排水工程 | | 21.60 | | | 21.60 | ㎡ | 1200 | 180 |
| 1.3 | 电气工程 | | 13.20 | | | 13.20 | ㎡ | 1200 | 110 |
| 1.4 | 暖通工程 | | 12.00 | | | 12.00 | ㎡ | 1200 | 100 |
| 1.5 | 消防工程 | | 13.20 | | | 13.20 | ㎡ | 1200 | 110 |
| 1.6 | 装修工程 | | 156.00 | | | 156.00 | ㎡ | 1200 | 1300 |

| | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **2** | **新建配套公共设施** | **25.51** | **28.49** | | | **54.00** | | | |
| 2.1 | 室外给水工程 | 4.03 | 6.05 | | | 10.08 | m | 360 | 280 |
| 2.2 | 室外排水工程 | 5.04 | 7.56 | | | 12.60 | m | 420 | 300 |
| 2.3 | 室外供电工程 | 6.72 | 10.08 | | | 16.80 | m | 480 | 350 |
| 2.4 | 室外场坪硬化 | 9.72 | | | | 9.72 | ㎡ | 540 | 180 |
| 2.5 | 室外绿化工程 | | 4.80 | | | 4.80 | ㎡ | 400 | 120 |
| **3** | **设备购置** | | | **266.00** | | **266.00** | | | |
| 3.1 | 医疗设备 | | | 150.00 | | 150.00 | 批 | 1 | 1500000 |
| 3.2 | 空调工程 | | | 36.00 | | 36.00 | ㎡ | 1200 | 300 |
| 3.3 | 监控系统 | | | 15.00 | | 15.00 | 套 | 1 | 150000 |
| 3.4 | 供配电设施 | | | 20.00 | | 20.00 | 套 | 1 | 200000 |
| 3.5 | 电梯工程 | | | 45.00 | | 45.00 | 套 | 1 | 450000 |
| **二** | **工程建设其它费** | | | | | **62.18** | | | |
| 1 | 项目咨询及可研编制费 | 依据计价格〔1999〕1283 号文件估算 | | | | 9.22 | | | |
| 2 | 项目建设管理费 | 依据财建〔2016〕504 号文件估算 | | | | 7.04 | | | |
| 3 | 勘察费（包含测绘费） | 参考计价格〔2002〕10 号文件估算 | | | | 3.39 | | | |
| 4 | 设计费 | 参考计价格〔2002〕10 号文件估算 | | | | 16.96 | | | |
| 5 | 招标代理费 | 参考发改价格〔2011〕534 号文件估算 | | | | 1.87 | | | |
| 6 | 工程造价咨询费 | 依据新计价房〔2002〕866 号文件估算 | | | | 1.27 | | | |
| 7 | 工程监理费 | 参考发改价格〔2007〕670 号文件估算 | | | | 8.48 | | | |
| 8 | 图纸审查费 | 依据新发改医价〔2012〕830 号估算 | | | | 0.26 | | | |
| 9 | 审计费 | 依据新计价房〔2002〕866 号文件估算 | | | | 1.06 | | | |
| 10 | 场地及临时设施准备费 | 依据新建造〔2003〕1 号估算 | | | | 10.18 | | | |
| 11 | 环境评价费 | 依据国家计委国家环保总局计价格〔2002〕125 号文 | | | | 1.27 | | | |
| 12 | 水土保持费 | 依据《关于开发建设项目水土保持咨询服务费计列的指导意见（保监）〔2005〕22 号文》 | | | | 1.19 | | | |
| **三** | **预备费** | | | | | **77.81** | | | |
| | 基本预备费 | （一+二）*8% | | | | 77.81 | | | |
| | **投资估算合计** | | | | | **988.00** | | | |

**（三）项目融资计划**

1．项目总投资 6250 万元，其中申请债券资金 5000 万元，占总投资的 80%；地方配套资金 1250 万元，占总投资的 20%。

2．投资者保护措施

（1）还款责任及保障

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厅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。

(2)项目资产管理

当前项目资产权属清晰，不存在任何抵押或担保。在债券存续期间，定期对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。

(3)项目收入管理

按时完成项目建设，及时实现项目收入，保障项目按时

进行债券还本付息。严格管理项目收入，杜绝通过第三方转移收入。在例行审计之外，项目业主须不定期对项目收入进行内部审计,以保证专款专用，落实对于债权人的承诺。

(4)资金管理方案

项目建设单位建立起完善的专项债券资金使用管理制度,明确各部门职责，加强债券资金使用监管，组织开发新增债券资金绩效评价工作，确保债券资金合规使用，提高债券资金使用效率，保障投资者合法权益。

**（四）建设期资金平衡方案**

1.还款资金来源

本项目偿还资金由项目所产生的收益进行还款。

2.还本付息及还款计划

根据本项目的实施计划和资金使用计划，确定项目地方政府专项债券拟申请发行 5000 万元（债券期限 10 年，2025 年及以后到位资金年利率暂按 3.2%估算，债券存续期内支付利息 1600 万元，经计算，该项目发债期限内需还本付息总额 6600 万元。

3.结论

经测算，该债券在计算期内（第 1 年至第 10 年），需支付利息 1660 万元，还本 5000 万元，债券还本付息合计支出 6600 万元，项目可还债净现金收入 10317.06 万元，可覆盖债券还本付息支出，本息覆盖倍数为 1.56 倍，实现融资与

收益平衡。

## 五、项目收益与融资自求平衡方案

（一）项目运作模式

1.项目运营主体：玛纳斯县人民医院。

2.项目运营模式：由玛纳斯县人民医院负责运营管理本项目。

3.项目管理模式：本项目由玛纳斯县人民政府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 6250 万元，计划 2025 年债券资金 5000 万元，债券发行期 10 年，2025 年及以后到位资金年利率暂按 3.2%估算；地方配套资金 1250 万元。建设期 2 年。

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。

6.评价说明：

（1）该项目评价依据国家发改委、建设部颁发的《建设项目评价方法与参数》（第三版）及现行的财税制度编制。

（2）项目计算期按 10 年计，其中建设期为 2 年，运营

期 8 年。

（3）营业税金及附加：本项目是公立医疗机构建设，依据国家相关政策，按规定予以免征增值税及企业所得税。

（4）利率：专项债券资金利率按 3.2%计算。

7.4.2 销售收入估算

2019 年以来玛纳斯县人民医院已申请专项债券资金项目 7 个，截止 2031 年 7 个项目每年需要偿还专项债利息 1055.15 万元，人民医院综合服务能力提升建设项目债券 2031 年到期，需还本金 7000 万元；2032-2033 年每年需偿还债券利息 836.75 万元，玛纳斯县人民医院公共卫生应急能力提升项目及昌吉州昌吉州玛纳斯县域医共体医疗卫生服务能力提升项目债券 2033 年到期，需还本金 6000 万元；2034 年每年需偿还债券利息 566.75 万元，昌吉州昌吉州玛纳斯县域医共体医疗卫生服务能力提升项目债券 2034 年到期，需还本金 5000 万元；2034 总计还本付息金额为 27626.3 万元。

具体见表：《玛纳斯县人民医院 2019 年以来专项债券项目明细表》

玛纳斯县人民医院 2019 年以来专项债券项目明细表

| 序号 | 专项债券名称 | 到位债券资金（万元） | 期限 | 贷款实际利率 | 年利息（万元） | 续存期至 2033 年的利息 | 债券存续期内还本付息 | 备注 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|

| | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | 2019 年医疗卫生建设项目 | 5000 | 2019-2049（30 年） | 4.12% | 206 | 2060 | 2060 | |
| 2 | 2020 年突发公共卫生能力提升建设项目（1000 万元） | 509 | 2020-2040（20 年） | 3.88% | 19.75 | 197.5 | 197.5 | |
| 3 | 2020 年医疗卫生建设项目 | 3000 | 2020-2050（30 年） | 4.02% | 120.6 | 1206 | 1206 | |
| 4 | 2021 年人民医院综合服务能力提升建设项目 | 7000 | 2021-2031（10 年） | 3.12% | 218.4 | 1528.8 | 8528.8 | 2031 年债券到期 |
| 5 | 2022 年玛纳斯县人民医院提升服务能力建设项目 | 2000 | 2022-2037（15 年） | 3.02% | 60.4 | 604 | 604 | |
| 6 | 玛纳斯县人民医院公共卫生应急能力提升项目 | 3000 | 2024-2033（10 年） | 4.50% | 135 | 1215 | 4215 | 2033 年债券到期 |
| 7 | 玛纳斯县人民医院急危重症孕产妇和新生儿急救能力提升项目 | 3000 | 2024-2033（10 年） | 4.50% | 135 | 1215 | 4215 | 2033 年债券到期 |
| 8 | 昌吉州昌吉州玛纳斯县域医共体医疗卫生服务能力提升项目 | 5000 | 2025-2034（10 年） | 3.20% | 160 | 1600 | 6600 | 申请中 |
| 合计 | | 28509 | | | 1055.15 | 9626.3 | 27626.3 | |

根据玛纳斯县人民医院提供的相关资料，2022 年实现总收入 12122.8 万元，由于受疫情影响；2023 年上半年实现总收入 10422.04 万元。

2024 年，医院硬件设施提升，及疫情影响，度气管、肺炎等病症显著增加，门诊及住院患均有不同程度增加，医疗人口趋于平稳，按 2024 年数据计算：本项目年门诊接诊人次为 26.2 万人，年住院人次为 2.85 万人，医院新增入介入手术项目，2024 年接诊人次为 0.07 万人，门诊、介入手术及住院价格参考玛纳斯县人民医院近年价格数据，本项目测算以门诊费 178 元/人次，住院费 4500 元/人次进行测算，介入手术 15000 元/人次。（后附人民医院 2024 年度情况证明）

2025 年收入依据 2024 年数据，2025 年住院人数较 2024 年同比增长 10%万人，2025 年收入按照 90%测算，本项目实施后，不考虑医疗方面的突发情况，假设每年效益持平，每年新增加收入 18538.6 万元。本项目估算为 1.85 亿元/年。

# 项目运营收入及税金附加测算表

| 序号 | 项目 | 合计 | 建设期 | 经营期 | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | 1-2 年 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| | 生产负荷 | | 0 | 95% | 95% | 95% | 95% | 95% | 95% | 95% | 95% |
| | 医院经营收入 | 148308.8 | 0 | 18538.6 | 18538.6 | 18538.6 | 18538.6 | 18538.6 | 18538.6 | 18538.6 | 18538.6 |
| 1 | 门/急诊收入 | 37308.8 | 0 | 4663.6 | 4663.6 | 4663.6 | 4663.6 | 4663.6 | 4663.6 | 4663.6 | 4663.6 |
| 1.1 | 门诊人次（万人/年） | 26.4 | 0 | 26.2 | 26.2 | 26.2 | 26.2 | 26.2 | 26.2 | 26.2 | 26.2 |
| 1.2 | 门诊门次费用(元） | 178 | 0 | 178 | 178 | 178 | 178 | 178 | 178 | 178 | 178 |
| 2 | 住院收入 | 102600 | 0 | 12825 | 12825 | 12825 | 12825 | 12825 | 12825 | 12825 | 12825 |
| 2.1 | 住院人次（万人/年） | 2.85 | 0 | 2.85 | 2.85 | 2.85 | 2.85 | 2.85 | 2.85 | 2.85 | 2.85 |
| 2.2 | 住院费用(元/人次） | 4500 | 0 | 4500 | 4500 | 4500 | 4500 | 4500 | 4500 | 4500 | 4500 |
| 3 | 介入手术 | 8400 | 0 | 1050 | 1050 | 1050 | 1050 | 1050 | 1050 | 1050 | 1050 |
| 3.1 | 住院人次（万人/年） | 0.07 | 0 | 0.07 | 0.07 | 0.07 | 0.07 | 0.07 | 0.07 | 0.07 | 0.07 |
| 3.2 | 介入手术费用(元/人次） | 15000 | 0 | 15000 | 15000 | 15000 | 15000 | 15000 | 15000 | 15000 | 15000 |

### 7.4.3 相关税费

本项目是公立医疗机构建设，依据国家相关政策，按规定予以免征增值税及企业所得税。

### 7.4.4 项目运营成本

以类似项目的成本数据为参考，结合项目实际情况，预测项目的运营成本。为了便于计算，本项目成本估算按要素成本法进行。本项目总成本主要包括材料费、维护维修费、人员工资及福利费、折旧及摊销费、财务费用等，具体数据：

1.总成本费用

（1）药品等采购成本

主要是指用于医疗的药品等，现玛纳斯县人民医院药品占收入的比例为44.07%，考虑到本项目以储存、培训为主，因此，本项目无药品成本，按原医院44.07%计算即可，项目正常年药品购置成本未7200万元（含税）。

（2）燃料动力费用

主要指电费、采暖、供排水费等，2024年水电暖费用为360万元，本项目建成后水电暖费用按照2024年数据上涨5%，项目正常年外购燃料及动力费用为378万元。

垃圾处理费

主要指非居民垃圾处理费及医疗垃圾处理费，其中非居民垃圾处理费：建筑面积约7.8万平方米，单价为0.6元/平方米，项目正常年非居民垃圾清运费为4.68万元。

医疗垃圾处理费：大约 60 吨医疗垃圾，单价为 8600 元/吨，目正常年医疗垃圾处理费为 51.6 万元。

(4)工资福利费

本项目医疗人员尽量利用现有玛纳斯县人民医院医护人员及管理人员，新增医护人员和管理人员不大，按收入的 31%估算，正常年年工资及福利费总额为 5746.97 万元。

(5)维护维修费

本项目固定资产维护维修费按固定资产原值（扣除所含的建设期利息）的 5%估算，项目正常年维修费用为 312.5 万元。

(6)其他费用

包括医院行政管理的各种办公费用、通讯费、交通费、业务招待费等。按每年收入的 5%计提，正常年管理和其它费用为 926.93 万元。

(9)固定资产折旧

固定资产折旧按直线法计提。固定资产折旧医疗设备按 10 年计提，房屋及其他建筑按 20 年计提，固定资产残值率 5%，正常年折旧额为 388.78 万元。

（10）财务费用

2019 年以来玛纳斯县人民医院已申请专项债券资金项目 7 个，截止 2031 年 7 个项目每年需要偿还专项债利息 1055.15 万元，人民医院综合服务能力提升建设项目债券

2031 年到期，需还本金 7000 万元；2032-2033 年每年需偿还债券利息 836.75 万元，玛纳斯县人民医院公共卫生应急能力提升项目及昌吉州昌吉州玛纳斯县域医共体医疗卫生服务能力提升项目债券 2033 年到期，需还本金 6000 万元；2034 年每年需偿还债券利息 566.75 万元，昌吉州昌吉州玛纳斯县域医共体医疗卫生服务能力提升项目债券 2034 年到期，需还本金 5000 万元；2034 总计还本付息金额为 27626.3 万元。

（11)本项目总成本费用合计

经估算，本项目债券存续期内总成本费用为 157542.8 万元，药品购置 57600 万元，材料及水电费 3024 万元，非居民垃圾处理费及医疗垃圾处理费 450.24 万元，工资及福利费 45975.76 万元，维修维护费用 2500 万元，折旧费 2941.36 万元，其他费用 7415.44 万元，财务费用 7516 万元。

经估算本项目债券存续期内总运营成本为 127422.8 万元。

具体见表《项目总成本测算表》

项目总成本测算表

| 序号 | 项目 | 合计 | 建设期 | 运行期 | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | 1-2 年 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| | 经营负荷% | | 0 | 95% | 95% | 95% | 95% | 95% | 95% | 95% | 95% |
| 1 | 药品购置成本 | 57600 | | 7200 | 7200 | 7200 | 7200 | 7200 | 7200 | 7200 | 7200 |
| 2 | 外购与动力费（含税） | 3024 | 0 | 378 | 378 | 378 | 378 | 378 | 378 | 378 | 378 |
| 3 | 非居民垃圾处理费 | 37.44 | | 4.68 | 4.68 | 4.68 | 4.68 | 4.68 | 4.68 | 4.68 | 4.68 |
| 4 | 医疗垃圾处理费 | 412.8 | | 51.6 | 51.6 | 51.6 | 51.6 | 51.6 | 51.6 | 51.6 | 51.6 |
| 5 | 工资及福利 | 45975.76 | 0 | 5746.97 | 5746.97 | 5746.97 | 5746.97 | 5746.97 | 5746.97 | 5746.97 | 5746.97 |
| 6 | 检修维护费 | 2500 | 0 | 312.5 | 312.5 | 312.5 | 312.5 | 312.5 | 312.5 | 312.5 | 312.5 |
| 7 | 折旧及摊销费 | 3110.24 | 0 | 388.78 | 388.78 | 388.78 | 388.78 | 388.78 | 388.78 | 388.78 | 388.78 |
| 8 | 其他费用 | 7415.44 | 0 | 926.93 | 926.93 | 926.93 | 926.93 | 926.93 | 926.93 | 926.93 | 926.93 |
| 9 | 前期债券及本项目财务费用（利息） | 9306.3 | 1790.3 | 1055.15 | 1055.15 | 1055.15 | 1055.15 | 1055.15 | 836.75 | 836.75 | 566.75 |
| 10 | 总成本费用 | 129381.98 | 1790.3 | 16064.61 | 16064.61 | 16064.61 | 16064.61 | 16064.61 | 15846.21 | 15846.21 | 15576.21 |
| 10.1 | 固定成本(7+8+9) | 19831.98 | 1790.3 | 2370.86 | 2370.86 | 2370.86 | 2370.86 | 2370.86 | 2152.46 | 2152.46 | 1882.46 |
| 10.2 | 可变成本（1+2+3+4+8+9） | 77915.98 | 1790.3 | 9631.36 | 9631.36 | 9631.36 | 9631.36 | 9631.36 | 9412.96 | 9412.96 | 9142.96 |
| 10.3 | 运营成本（1+2+3+4+5+6+8) | 116965.44 | 0 | 14620.68 | 14620.68 | 14620.68 | 14620.68 | 14620.68 | 14620.68 | 14620.68 | 14620.68 |

**（三）资金平衡测算**

1.项目可偿债收益

本项目在债券存续期内，收入来源主要考虑为住院收入、门诊费及介入手术，计算期内实现营业收入合计 148308.8 万元，主要经营成本外购药品、外购动力、垃圾清运费（非居民垃圾清运费及医疗垃圾清运费）、工资及福利费、维护费、管理费用等构成。经测算，债券存续期内运营成本共计 116965.44 万元，税金 0 元，前期债券还本付息 21026.3 万元，可用于本项目债券还本付息的现金流收入为 11006.5 万元。

项目可偿债收益=项目收入-项目运营成本-占用项目偿债相关税费=148308.8-116965.44-21026.3=10317.06

2.还本付息及还款计划

根据本项目的实施计划和资金使用计划，确定项目地方政府专项债券计划为：申请地方政府专项债券资金 5000 万元。本项目债券期限 10 年（含建设期），前 8 年只付息，第 10 年还本付息。经计算，该项目发债期限内需还本付息总额为 6600 万元。

还本付息测算表

| 序号 | 项目名称 | 合计 | 建设期 | | 运营期 | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| 1 | 本年年初借款金额 | | | | | | | | | | | |
| 2 | 年初借款余额 | | 23509 | 28509 | 28509 | 28509 | 28509 | 28509 | 28509 | 21509 | 21509 | 15509 |
| 3 | 本年应计利息 | 9626.3 | 1055.15 | 1055.15 | 1055.15 | 1055.15 | 1055.15 | 1055.15 | 1055.15 | 836.75 | 836.75 | 566.75 |
| 3.1 | 其中：资本化 | 320 | 160 | 160 | | | | | | | | |
| 3.2 | 当年利息费用化 | 1280 | | | 160 | 160 | 160 | 160 | 160 | 160 | 160 | 160 |
| 3.3 | 以前年度利息费用化 | 8026.3 | 895.15 | 895.15 | 895.15 | 895.15 | 895.15 | 895.15 | 895.15 | 676.75 | 676.75 | 406.75 |
| 4 | 本年还本付息 | 27626.3 | 1055.15 | 1055.15 | 1055.15 | 1055.15 | 1055.15 | 1055.15 | 8055.15 | 836.75 | 6836.75 | 5566.75 |
| 4.1 | 其中：当年还本 | 5000 | | | | | | | | | | 5000 |
| 4.2 | 以前年度还本 | 13000 | | | | | | | 7000 | | 6000 | |
| 4.3 | 当年付息 | 1600 | 160 | 160 | 160 | 160 | 160 | 160 | 160 | 160 | 160 | 160 |
| 4.4 | 以前年度付息 | 8026.3 | 895.15 | 895.15 | 895.15 | 895.15 | 895.15 | 895.15 | 895.15 | 676.75 | 676.75 | 406.75 |
| 5 | 年末借款余额 | | 28509 | 28509 | 28509 | 28509 | 28509 | 28509 | 21509 | 21509 | 15509 | 10509 |

3.相关指标计算

总投资收益率（项目可偿债总收益/总投资）＝10317.06/6250=1.65

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）＝10317.06/6600=1.56

总债务本金保障倍数（项目可偿债总收益/总债务融资本金）＝10317.06/5000=2.06

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）＝10317.06/6600=1.56

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）=10317.06/5000=2.06

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），本项目无市场化融资；

资金测算平衡情况，详见下表

# 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年 | | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| 收入小计 | 148308.8 | 0 | 0 | 18538.6 | 18538.6 | 18538.6 | 18538.6 | 18538.6 | 18538.6 | 18538.6 | 18538.6 |
| 运营成本小计 | 116965.44 | 0 | 0 | 14620.68 | 14620.68 | 14620.68 | 14620.68 | 14620.68 | 14620.68 | 14620.68 | 14620.68 |
| 相关税费小计 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 前期债券财务费用 | 8026.3 | 895.15 | 895.15 | 895.15 | 895.15 | 895.15 | 895.15 | 895.15 | 676.75 | 676.75 | 406.75 |
| 前期债券本金 | 13000 | | | | | | | 7000 | | 6000 | |
| 总收益小计 | 10317.06 | -895.15 | -895.15 | 3022.77 | 3022.77 | 3022.77 | 3022.77 | -3977.23 | 3241.17 | -2758.83 | 3511.17 |
| 融资本息小计 | 6600 | 160 | 160 | 160 | 160 | 160 | 160 | 160 | 160 | 160 | 5160 |
| 其中：专项债券利息 | 1600 | 160 | 160 | 160 | 160 | 160 | 160 | 160 | 160 | 160 | 160 |
| 专项债券本金 | 5000 | | | | | | | | | | 5000 |
| 当年现金净流入 | 5827.36 | | | 2862.77 | 2862.77 | 2862.77 | 2862.77 | -4137.23 | 3081.17 | -2918.83 | -1648.83 |
| 期末累积现金结存额 | | | | 2862.77 | 5725.54 | 8588.31 | 11451.08 | 7313.85 | 10395.02 | 7476.19 | 5827.36 |
| 政府专项债券本息保障倍数 | 1.56 | | | | | | | | | | |

**（四）分析结论**

经测算，在债券存续期内，债券还本付息支出 6600 万元，项目可还债净现金收入 10317.06 万元，可覆盖债券还本付息支出，本息覆盖倍数为 1.56 倍，实现融资与收益平衡。

本息覆盖倍数=项目可偿债收益/债券还本付息合计

10317.06/6600=1.56

项目的偿债覆盖倍数为 1.56>1.52，因此，在债券存续期内，该项目累计收入可以覆盖债券偿还的本息支出，项目累计预期收入和融资能够达到平衡。

**（五）会计报表。**

基于上述各项分析测算，编制该项目存续期的模拟会计报表，主要内容包括利润表、资产负债表和现金流量表。

# 利润表测算表

| 项　　目 | 合计 | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 一、营业收入（不含税） | 148308.8 | 0 | | 18538.6 | 18538.6 | 18538.6 | 18538.6 | 18538.6 | 18538.6 | 18538.6 | 18538.6 |
| 减：总成本费用 | 127591.68 | 0 | | 16064.61 | 16064.61 | 16064.61 | 16064.61 | 16064.61 | 15846.21 | 15846.21 | 15576.21 |
| 税金及附加 | 0 | 0 | | | | | | | | | |
| 二、营业利润（亏损以“－”号填列） | 20717.12 | 0 | | 2473.99 | 2473.99 | 2473.99 | 2473.99 | 2473.99 | 2692.39 | 2692.39 | 2962.39 |
| 加：营业外收入 | 0 | | | | | | | | | | |
| 减：营业外支出 | 0 | | | | | | | | | | |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | 20717.12 | 0 | | 2473.99 | 2473.99 | 2473.99 | 2473.99 | 2473.99 | 2692.39 | 2692.39 | 2962.39 |
| 减：所得税费用 | 0 | 0 | | | | | | | | | |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列） | 20717.12 | 0 | | 2473.99 | 2473.99 | 2473.99 | 2473.99 | 2473.99 | 2692.39 | 2692.39 | 2962.39 |

# 资产负债表测算表

| 序号 | 名称 | 建设期 | 运营期 | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 1-2 年 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| 1 | 资产 | 6250 | 8723.99 | 11197.98 | 13671.97 | 16145.96 | 11619.95 | 14312.34 | 11004.73 | 8967.12 |
| 1.1 | 流动资产总额 | | 2862.77 | 5725.54 | 8588.31 | 11451.08 | 7313.85 | 10395.02 | 7476.19 | 5827.36 |
| 1.1.1 | 货币资金 | | 2862.77 | 5725.54 | 8588.31 | 11451.08 | 7313.85 | 10395.02 | 7476.19 | 5827.36 |
| 1.1.2 | 应收账款 | | | | | | | | | |
| 1.1.3 | 预付账款 | | | | | | | | | |
| 1.2 | 在建工程 | | | | | | | | | |
| 1.3 | 固定资产净值 | 6250 | 5861.22 | 5472.44 | 5083.66 | 4694.88 | 4306.1 | 3917.32 | 3528.54 | 3139.76 |
| 2 | 负债及所有者权益 | 6250 | 8723.99 | 11197.98 | 13671.97 | 16145.96 | 11619.95 | 14312.34 | 11004.73 | 8967.12 |
| 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 | 5000 | 5000 | 5000 | 5000 | 5000 | 5000 | 5000 | 5000 | |
| 2.3 | 负债小计 | 5000 | 5000 | 5000 | 5000 | 5000 | -2000 | -2000 | -2000 | 0 |
| 2.4 | 所有者权益 | 1250 | 3723.99 | 6197.98 | 8671.97 | 11145.96 | 6619.95 | 9312.34 | 6004.73 | 8967.12 |
| 2.4.1 | 资本金 | 1250 | 1250 | 1250 | 1250 | 1250 | 1250 | 1250 | 1250 | 1250 |
| 2.4.2 | 资本公积 | | | | | | | | | |
| 2.4.3 | 累计未分配利润 | | 2473.99 | 4947.98 | 7421.97 | 9895.96 | 5369.95 | 8062.34 | 4754.73 | 7717.12 |

# 现金流量表

| 名称 | 建设期 | 运营期 | | | | | | | | 合计 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | |
| | 2025 年-2026 年 | 2027 年 | 2028 年 | 2029 年 | 2030 年 | 2031 年 | 2032 年 | 2033 年 | 2034 年 | |
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | | | | | | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 18538.6 | 18538.6 | 18538.6 | 18538.6 | 18538.6 | 18538.6 | 18538.6 | 18538.6 | 148308.8 |
| 经营活动现金流入小计 | 0 | 18538.6 | 18538.6 | 18538.6 | 18538.6 | 18538.6 | 18538.6 | 18538.6 | 18538.6 | 148308.8 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 8873.71 | 8873.71 | 8873.71 | 8873.71 | 8873.71 | 8873.71 | 8873.71 | 8873.71 | 70989.68 |
| 支付给职工及为职工支付的现金 | | 5746.97 | 5746.97 | 5746.97 | 5746.97 | 5746.97 | 5746.97 | 5746.97 | 5746.97 | 45975.76 |
| 支付的各项税费 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 经营活动现金流出小计 | 0 | 14620.68 | 14620.68 | 14620.68 | 14620.68 | 14620.68 | 14620.68 | 14620.68 | 14620.68 | 116965.44 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 0 | 3917.92 | 3917.92 | 3917.92 | 3917.92 | 3917.92 | 3917.92 | 3917.92 | 3917.92 | 31343.36 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | | | | | | | | 0 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 6250 | | | | | | | | | 0 |
| 投资活动现金流出小计 | 6250 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

| | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 投资活动产生的现金流量净额 | -6250 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | | | | | | | | 0 |
| 资本金 | 1250 | | | | | | | | | 0 |
| 发行债券收到的现金 | 5000 | | | | | | | | | 0 |
| 筹资活动现金流入小计 | 6250 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 偿还债务支付的现金 | | | | | | 7000 | | 6000 | 5000 | 18000 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 1055.15 | 1055.15 | 1055.15 | 1055.15 | 1055.15 | 836.75 | 836.75 | 566.75 | 7516 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 1055.15 | 1055.15 | 1055.15 | 1055.15 | 8055.15 | 836.75 | 6836.75 | 5566.75 | 25516 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 6250 | -1055.15 | -1055.15 | -1055.15 | -1055.15 | -8055.15 | -836.75 | -6836.75 | -5566.75 | -25516 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | | | | | | | | | 0 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 0 | 2862.77 | 2862.77 | 2862.77 | 2862.77 | -4137.23 | 3081.17 | -2918.83 | -1648.83 | |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 0 | 2862.77 | 5725.54 | 8588.31 | 11451.08 | 7313.85 | 10395.02 | 7476.19 | |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 0 | 2862.77 | 5725.54 | 8588.31 | 11451.08 | 7313.85 | 10395.02 | 7476.19 | 5827.36 | |

### （六）独立第三方专业机构进行评估意见

本项目已由乌鲁木齐天煜健会计师事务所事务所出具《昌吉州玛纳斯县域医共体医疗卫生服务能力提升项目地方政府专项债券方案总体评价报告》，该评价报告认为：本债券对应的昌吉州玛纳斯县域医共体医疗卫生服务能力提升项目计划2027年运营，项目申请专项债券资金5000万元，2025年及以后到位资金年利率暂按3.2%估算，前9年只还息，第10年一次性还清本息。还本付息总额为6600万元。本项目可偿债收益总额为10317.06万元。覆盖倍数为1.56倍。通过对本项目收益与融资自求平衡情况的分析，项目收益期内可以满足专项债券还本付息的要求。项目运营净收益对债券本息的偿债能力较强，现金流收入能够完全覆盖地方政府专项债券还本付息的规模，本项目资金稳定性总体上可以得到保证。

通过发行地方政府专项债券满足昌吉州玛纳斯县域医共体医疗卫生服务能力提升项目的资金需求是现阶段较优的资金解决方案。

## 六、项目压力测试与评价

### （一）压力测试

充分考虑政府性基金收入、专项收入、融资成本变动、市场价格波动等因素影响，对债券项目因素变动进行压力测试，暂时选择单因素变动压力测试。单因素敏感性分析选择正负20%的幅

度，按照-20%、-15%、-10%、-5%、0%、5%、10%、15%、20%九个节点进行测试，掌握偿债指标变动情况。

| 项目 | 压力测试 | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | -20% | -15% | -10% | -5% | 0 | 5% | 10% | 15% | 20% |
| 经营净收益（万元） | 8253.65 | 8769.50 | 9285.35 | 9801.21 | 10317.06 | 10832.91 | 11348.77 | 11864.62 | 12380.47 |
| 专项债还本付息金额（万元） | 6600.00 | 6600.00 | 6600.00 | 6600.00 | 6600.00 | 6600.00 | 6600.00 | 6600.00 | 6600.00 |
| 债券本息覆盖率 | 1.25 | 1.33 | 1.41 | 1.49 | 1.56 | 1.64 | 1.72 | 1.80 | 1.88 |

### （二）总体评价

基于上述偿债指标测试情况，根据资金平衡测算分析，评价运营收入变动的敏感性，对项目承受压力变化情况进行详细描述，得出项目具备一定的抗风险能力的总体评价。

## 七、项目风险评估

### （一）影响项目风险因素

昌吉州玛纳斯县域医共体医疗卫生服务能力提升项目主要风险体现在以下几个方面：

1、合法性风险：决策机关是否享有相应决策权并在权限范围内进行决策，决策内容和程序是否符合有关法律法规以及党和国家的相关规定；是否符合所在区域国民经济和社会发展规划、城市总体规划。

2、合理性风险：项目施工期间和运营期间的生态环境、噪声、大气等影响是否达到有关要求。

3、可行性风险：技术标准和设计方案是否可行；建设条件和建设时机是否成熟；项目是否经济可行。

4、可控性风险：是否存在公共安全隐患，是否会引起群体性事件、大范围负面社会舆论等问题。

**（二）潜在风险应对措施**

1．工程风险控制

首先，通过加强地质、水文勘察测量工作，并在设计和施工阶段全面考虑工程风险因素，采取针对性措施，可以避免和降低工程风险危害。

其次对工程质量进行控制，加强工程质量监理工作的管理，建立项目的质量控制体系，对工程质量进行跟踪、检查、监督和控制；督促、检查工程建设是否符合国家有关规范和设计图纸的要求；检查工程材料和配套建设是否符合要求；对工序交接、隐蔽工程检查、设计的变更、质量事故的处理、质量和技术鉴证进行控制；对出现违反质量规定的事件，容易形成质量隐患的做法采取措施予以制止。

建立并实施质量日记、质量汇报会等制度以了解和掌握质量动态，及时处理质量问题。

2．财务控制

对财务风险进行风险预测，采取相应的防范措施。熟悉项目设计图纸与设计要求，分析项目价格构成因素，事前分析费用最容易突破的环节，从而明确投资控制的重点。

确定投资控制目标并加以分解，形成投资目标控制体系，制定工程费用支出计划并付诸实施，在计划执行过程中对其进行跟踪检查，收集有关反映费用支出的数据，将实际费用支出额与计划费用支出额进行比较，发现偏差及时分析原因，提出改进方案，采取有效措施加以控制，以保证控制目标的实现。

加强进度控制，编制及审核项目实施总进度目标和阶段性目标计划，制定及审核材料供应采购计划，合理安排进度和材料采购，降低建设成本。

3．社会稳定风险的控制

实施工程建设可能遇到的社会风险，一般情况下，主要来自拆迁安置、环境污染、损害弱势群体利益、与当地宗教、民族习惯不相容等方面。

(1)移民安置问题。该项目不涉及拆迁补偿和安置问题，不存在移民安置方面的社会风险。

(2)环境污染问题。该项目建成后产生的废水、生活垃圾均能得以妥善处理，只要在项目建设过程中，严格按照“三同时”的要求，对“三废”污染问题，遵照环境保护和生态保护的标准要求，采取严格的环境生态保护措施，项目建成后不但不会破坏当地环境和生态，相反还会使当地的环境和生态变得更好。因为在项目建设中，规划建设了绿地、草坪，对净化空气、减少水土流失、减少尘埃悬浮颗粒均大有好处。

(3)弱势群体利益损害问题。该项目不会造成对弱势群体的利

益伤害，不存在由于项目建设，使他们生活条件恶化，降低他们的生活质量问题。因此，项目实施建设，不可能与弱势群体造成对立情绪，更不可能引起他们的不满和愤怒而出现弱势群体强行阻止项目实施建设的行为。

(4)项目的建设内容不存在与民族习惯和宗教教义、习俗不相容的问题。因此，没有民族矛盾和与宗教习惯不相容方面的社会风险。

## 八、其他需要说明的事项

无。