

岳阳市云溪区人民医院 医疗应急救治及配套项目

政府专项债券事前绩效评估报告

项目名称：岳阳市云溪区人民医院医疗应急救治及配套项目

项目实施单位：岳阳市云溪区人民医院

主管部门：岳阳市云溪区卫健局

评估日期：二〇二二年九月

一、项目概况

（一）项目基本情况

1. 项目建设地址：岳阳市云溪区。

2. 项目主管单位：岳阳市云溪区卫健局。

3. 项目建设单位：岳阳市云溪区人民医院。

4. 项目建设工期：本项目计划总工期为 2 年，即从 2021 年 10 月开始前期工作至 2023 年 9 月竣工验收。

5. 项目主要建设规模和内容：项目总占地面积 2150 m²，总建筑面积 19100 m²，包括新建国际医疗部、医院急诊楼及室外配套设施改造及新增医疗设备。具体如下：

（1）新建国际医疗部（含 15 层综合楼及营养食堂、放疗中心，占地面积 1200 m²，总建筑面积 18000 m²）；

（2）医院急诊楼及室外配套设施改造：发热门诊大楼（占地面积 550 m²，两层总建筑面积 1100 m²）、隔离环道（改造院区 800m 环道）、隔离围墙（改造沿院区 4000m 通透式围墙）、污水处理站改造（含设备）、医疗设施及机房改造（CT、核磁共振改扩建，共一层，占地面积 400 m²）；

（3）设备新增：购置 64 排螺旋 CT 机一台、1.5t 医用磁共振设备一台、纤维支气管镜一台、负压救援车一辆。

6. 投资估算：项目投资估算总额为 14840 万元，其中：工程费用 11000 万元、工程建设其他费 473.46 万元，设备购置费 2760 万元，预备费 606.54 万元。

7. 资金筹措：项目资金来源主要为建设单位自筹、发行政府专项债券。项目总投资 14840.00 万元，其中，自筹资金 8840.00 万元；发行政府专项债券资金 6000.00 万元。

（二）区域介绍

岳阳市云溪区地处湖南省东北部，现辖 5 镇 2 乡、1 个街道办事处和 1 个社区管理中心，总面积 403 平方公里，人口 16.8 万。是湖南优先发展的优势地区，岳阳市的工业区。

云溪区区位优势优越。云溪地处长江与洞庭湖交汇的三江口南岸，为“长三角”、“珠三角”经济圈西进北上之枢纽，是长株潭城市群和武汉城市圈“两型社会”试验区之中心。纵有京广铁路、武广高铁、京港澳高速、随岳高速、107 国道五大动脉穿境或伴区而过；横有杭瑞高速、黄金水道沟通巴东鄂西，通江达海；130、160 公里外的长沙黄花机场和武汉天河机场为云溪插上腾飞的双翼。水陆空多元交汇，交通便捷、区位独特。

云溪区产业基础雄厚。云溪是中南地区最大的石化、火电和纸材基地。境内雄踞着中石化巴陵石化、长岭炼化，华能岳阳发电公司和泰格林纸公司等中央及省属大型企业，拥有 100 多套石油化工生产装置，产品达 100 多个品种 300 多个牌号，年商品总量达 2000 多万吨。拥有 5000 吨级外贸港口，航运物流业基础雄厚。山川湖泊众多，种养殖业发达，大闸蟹、湘莲、口味酱菜全国闻名。这里发展势头强劲。“十二五”期间，中央在云溪的投资达 600 多亿元，石油炼化升级改造工程、杭瑞高速、

电煤储备基地等一批重点工程建设，更加牢固了云溪区省级工业基地地位。特别是湖南精细化工产业基地——湖南岳阳绿色化工产业园的设立与不断壮大、城南新区的开辟、沿江港口的开发，精细化工、城镇建设、综合物流、文化旅游等产业迅速发展，云溪区步入了快速发展之路。

二、事前绩效评估工作情况

（一）事前绩效评估的目的

根据湖南省财政厅关于印发《湖南省政府债务项目绩效管理办法》（湘财绩〔2020〕12号）文件精神，对项目立项必要性、投入经济性、绩效目标合理性、实施方案可行性和筹资合规性等指标开展事前充分认证，确保绩效理念贯穿在专项债项目的全生命周期，进一步规范政府债务项目管理，提高政府债券资金使用效益，提升政府债务管理水平，防范化解政府债务风险。

（二）事前绩效评估的方法

本次事前绩效评估主要通过专家咨询、现场调研、座谈交流、问卷调查等工作方法，运用成本效益分析法、比较法、因素分析法、公众评议法等技术方法进行。

1. 成本效益分析法，将投入与产出、效益进行关联性分析的方法。

2. 比较法，将实施情况与绩效目标、历史情况、不同部门和地区同类支出情况进行比较的方法。

3. 因素分析法，综合分析影响绩效目标实现、实施效果的内

外部因素的方法。

4. 公众评判法，通过专家评估、公众问卷及抽样调查等方式进行评判的方法。

（三）事前绩效评估的依据

1. 《中共中央 国务院关于全面实施预算管理绩效管理的意见》（中发〔2018〕34号）；

2. 《中华人民共和国预算法》；

3. 《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）；

4. 《中共湖南省委 湖南省人民政府关于严控政府债务增长切实防范债务风险的若干意见》（湘发〔2018〕5号）；

5. 《中共湖南省委办公厅 湖南省人民政府办公厅关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（湘办法〔2019〕10号）；

6. 《湖南省财政厅关于印发〈湖南省政府债务项目绩效管理暂行办法〉的通知》（湘财绩〔2020〕12号）。

（四）绩效评估的过程

1. 前期准备：按照政府债务绩效管理相关文件要求，我院成立了岳阳市云溪区医疗应急救治及配套项目事前绩效评估工作组，开展了政府债券项目绩效评价业务知识培训。对涉及项目相关资料和文件进行收集分析，在充分掌握项目背景、项目内容、项目实施等信息的基础上，制定了事前绩效评估工作方案。通过方案明确了评估对象、评估方法、实施程序、评估人员及分工等，

保证项目事前绩效评估工作顺利开展。

2. 组织实施：评估工作组采用专家咨询查阅资料、座谈交流、现场调研、问卷调查等方式，收集评估数据资料。

3. 分析评价：对收集的资料进行整理、汇总分析，通过对项目立项必要性、投入经济性、绩效目标合理性、实施方案可行性和筹资合规性等指标进行充分认证，得出项目事前绩效评估结论，并最终形成综合性书面报告。

三、事前绩效评估内容

（一）项目建设必要性

1. 项目建设是适应社会经济发展的需要

随着社会经济的快速发展，我国社会居民的物质生活水平和经济活动模式发生了巨大转变。随着临港新区和综合保税区的建设和开发，云溪区与国际国内的贸易往来、文化交流将更加活跃，孕育着巨大的市场潜力和良好的发展前景。经济越发达，商贸活动越密集，跨地区，跨国界的人员往来就越频繁。这种社会活动形式的变化，对经济发展和社会进步固然产生重大的推进作用，但是从流行病学角度看，这种社会活动形式的变迁，使传染性疾病发生和蔓延的危险性成为很严重的问题。2003 年在我国爆发的非典型传染肺炎事件，2009 年在全球范围爆发的甲型 H1N1 流感疫情，今年的新型冠状病毒肺炎疫情对社会经济建设和居民日常生活都产生了严重的影响，敲响人类必须应对新危险因素的警钟。因此，建设升级完善的医疗急救体系，对于及时有效地应对

交通事故、疾病抢救等突发事件，切实保障人民群众的健康与生命安全，促进社会经济发展是非常必要的。

2. 项目建设是医药卫生体制改革的需要

建立完善适应社会经济发展的基本医疗服务体系是我国医药卫生体制改革的重要内容，而急诊救治体系建设又是基本医疗服务体系建设的关键，党的十八大明确指出，要全面加强包括“应急救治”在内的公共卫生服务体系建设的的要求，急救医疗体系水平是衡量一个地区卫生事业发展水平的重要体现，直接关系到病人的生命安全和身体健康，关系社会的和谐与稳定。目前我市的急救医疗卫生体系建设和运行水平，与国家要求存在较大距离，因此，该项目的实施，对于完善岳阳市医疗服务体系建设，满足人民群众对医疗服务的基本需求是十分必要的。

3. 项目建设是保障人民群众身体健康的需要

近年来，云溪区结核病、艾滋病、等法定报告传染病发病率高居不下。同时境外烈性传染疾病仍存在输入的可能，国内新型冠状病毒肺炎疫情的发生给云溪经济发展带来了巨大的损失。防控重大传染性疾病预防以及其他突发事件的预防控任务日益艰巨。同时，随着人们生活水平的日益提高，人民群众越来越关注自身健康，也更加重视对健康的投资，项目建成后，可为人们提供优质的医疗服务和良好的医疗环境，对提升岳阳市云溪区人民医院应急处置能力，加强防疫防控确保人民群众生命安全和身体健康具有重要意义。

4. 项目建设是岳阳市云溪区人民医院医疗事业发展的需要

该项目实施后，将进一步扩大医院影响力；将会进一步提高医院的 医疗条件、公共卫生突发应急处理能力、医疗诊断、治疗水平和科研能力，增加业务量；将会进一步完善医院的基础设施建设，促进医院新的医疗业务的发展，满足更多的患者就诊，使医院的技术优势、市场优势和人才资源得到更好的发挥，增强医院的综合实力，促进医院可持续发展。满足全市乃至周边县市广大人民群众医疗卫生水平和就诊需求。

5. 项目建设条件和资源条件已成熟

一是稳定的政策支持。本项目建设符合全国卫生与健康大会的精神，国家卫生部制定的《急救中心建设标准》、《院前医疗急救管理办法》为项目建设提供了可靠的政策支持。二是可靠的财政支持。在项目实施时，政府将及时足额筹措资金，加强对项目的支持力度，保证项目建设顺利实施。三是可靠的组织管理支持。云溪区人民医院为确保此项目 的有序进行，成立了专门的项目组织领导机构和筹建班子，负责项目的协调及建设的具体工作。

（二）项目投入经济性

1. 项目收入预测

床日均医药费用：参考项目预期收益与融资平衡方案相关统计数据，结合项目实际运营情况，本项目为二级医院，住院日均医药费用以 2020 年 746.40 元为基数，本项目运营期第一年 2023

住院日均医药费用按照基数的 5%的增长计算，由于项目地处县市，暂按平均水平的 80%测算。

医疗收入占医药费用的占比：2018 年-2020 年三年住院药品费用占住院医药费的年均比例约为 27.41%，出于谨慎性考虑，本项目住院药品费用按照占住院医药费 30%进行测算，日均住院医疗收入按照住院医药费 70%测算。

2023 年床日均医疗收入=746.40*70%*1.05*80%=438.88 元。

医院病床使用率及其他：2018 年-2020 年三年公立医院年均医院病床使用率约为 86.47%，结合本项目及谨慎性考虑，医院病床使用率暂按年均 80%进行测算；年度按 360 天计算；根据经济增长水平，日均住院医疗收入每年按 2%递增计算。

至 2023 年 11 月项目建成运营，运营第一年项目住院医疗收入=438.88*500*360*80%/12=526.66 万元，本项目收入在债券存续期内合计为 94,476.16 万元。

项目收入预测具体情况如下表所示：

项目预期收入测算表

单位：万元

序号	项目	合计	2023 年	2024 年	2025 年	2026 年	2027 年	2028 年	2029 年
	经营收入合计	94,476.16	526.66	6,446.30	6,575.18	6,706.66	6,840.72	6,977.52	7,117.06
1	住院收入	94,476.16	526.66	6,446.30	6,575.18	6,706.66	6,840.72	6,977.52	7,117.06
	病床数量（张）		500.00	500.00	500.00	500.00	500.00	500.00	500.00
	使用天数		360.00	360.00	360.00	360.00	360.00	360.00	360.00
	人日均住院费用（元）		438.88	447.66	456.61	465.74	475.05	484.55	494.24
	使用率		0.80	0.80	0.80	0.80	0.80	0.80	0.80

序号	项目	合计	2030 年	2031 年	2032 年	2033 年	2034 年	2035 年	2036 年
	经营收入合计	94,476.16	7,259.33	7,404.48	7,552.51	7,703.57	7,857.65	8,014.75	7,493.77
1	住院收入	94,476.16	7,259.33	7,404.48	7,552.51	7,703.57	7,857.65	8,014.75	7,493.77
	病床数量（张）		500.00	500.00	500.00	500.00	500.00	500.00	500.00
	使用天数		360.00	360.00	360.00	360.00	360.00	360.00	360.00
	人日均住院费用（元）		504.12	514.20	524.48	534.97	545.67	556.58	567.71
	使用率		0.80	0.80	0.80	0.80	0.80	0.80	0.80

2. 项目预期成本预测

根据《岳阳市云溪区人民医院医疗应急救治及配套项目专项债券项目预期收入与融资平衡方案》，本项目成本在债券存续期内合计为 74,858.88 万元。

具体分析如下：

项目运营成本及税费测算表

单位：万元

序号	项目	合计	2023 年	2024 年	2025 年	2026 年	2027 年	2028 年	2029 年
	运营成本支出合计（一+二）	74,858.88	417.29	5,107.65	5,209.78	5,313.98	5,420.25	5,528.65	5,639.22
一	营业成本（1+2+3+4）	67,300.80	375.16	4,591.95	4,683.77	4,777.45	4,872.99	4,970.45	5,069.86
1	卫生材料费用	15,116.19	84.27	1,031.41	1,052.03	1,073.07	1,094.52	1,116.40	1,138.73
2	燃料及动力	2,456.63	13.69	167.61	170.96	174.38	177.87	181.43	185.06
3	工资及福利费	47,838.46	266.67	3,264.00	3,329.28	3,395.87	3,463.79	3,533.07	3,603.73
4	修理费	1,889.52	10.53	128.93	131.50	134.13	136.81	139.55	142.34
二	管理费用（5）	7,558.08	42.13	515.70	526.01	536.53	547.26	558.20	569.36
5	各项管理经费	7,558.08	42.13	515.70	526.01	536.53	547.26	558.20	569.36

序号	项目	合计	2030 年	2031 年	2032 年	2033 年	2034 年	2035 年	2036 年
	运营成本支出合计（一+二）	74,858.88	5,751.99	5,867.03	5,984.35	6,104.05	6,226.13	6,350.66	5,937.85
一	营业成本（1+2+3+4）	67,300.80	5,171.24	5,274.67	5,380.15	5,487.76	5,597.52	5,709.48	5,338.35
1	卫生材料费用	15,116.19	1,161.49	1,184.72	1,208.40	1,232.57	1,257.22	1,282.36	1,199.00

2	燃料及动力	2,456.63	188.76	192.54	196.39	200.32	204.33	208.42	194.87
3	工资及福利费	47,838.46	3,675.80	3,749.32	3,824.31	3,900.80	3,978.82	4,058.40	3,794.60
4	修理费	1,889.52	145.19	148.09	151.05	154.07	157.15	160.30	149.88
二	管理费用（5）	7,558.08	580.75	592.36	604.20	616.29	628.61	641.18	599.50
5	各项管理经费	7,558.08	580.75	592.36	604.20	616.29	628.61	641.18	599.50

3. 项目净收益

债券存续期内，岳阳市云溪区人民医院医疗应急救治及配套项目预计总收入 94,476.16 万元，预计总成本 74,858.88 万元，项目净收益即可用于融资平衡的资金为 19,617.28 万元。

4. 风险管控

（1）对工程技术风险的控制

设计时基础资料要尽量详尽准确，施工前期准备工作要做细，工期安排要合理，要避免雨季开挖沟槽，不允许低于成本的投标单位中标。

（2）投资估算风险应对措施

施工招标文件应写明非政策性材料上涨不能作为调整合同价的依据。

（3）社会影响风险应对措施

要与当地公安、消防、防疫等部门加强联系，共同创造良好的施工环境。

（4）资金风险应对措施

对项目进度根据资金情况适时进行调整。如在建设期间因施工进度原因，造成在某一期间内需大量资金支持时，将采用短期融资的方式获得银行资金支持。

（三）绩效目标合理性

1. 绩效目标设定情况

岳阳市云溪区人民医院医疗应急救治及配套项目旨在升级和完善云溪区人民医院医疗急救系统、提供医院医疗急救的快速反应能力、指挥协调能力和防范处理能力，将医院打造成湘北地区区域性医疗中心。项目设定的绩效目标为：

（1）项目产出：①新建国际医疗部（含 15 层综合楼及营养食堂、放疗中心，占地面积 1200 m²，总建筑面积 18000 m²）；②医院急诊楼及室外配套设施改造：发热门诊大楼（占地面积 550 m²，两层总建筑面积 1100 m²）、隔离环道（改造院区 800m 环道）、隔离围墙（改造沿院区 4000m 通透式围墙）、污水处理站改造（含设备）、医疗设施及机房改造（CT、核磁机房改扩建，共一层，占地面积 400 m²）；③设备新增：购置 64 排螺旋 CT 机一台、1.5t 医用磁共振设备一台、纤维支气管镜一台、负压救援车一辆。

（2）工程质量：建安工程及医疗设备安装调试未发生较大质量事故。

（3）工程进度：按计划通过竣工验收并交付使用。

（4）项目投资可控：总投资不超过 14840.00 万元。

（5）效益目标：完成预期的经济效益、社会效益、环保措施及效果合格、可持续影响及公众满意度等目标。

项目设定的绩效目标依据充分，符合项目特点，能全面考核

和反映项目实施情况。

2. 绩效指标设定情况

根据《湖南省政府债务项目绩效管理暂行办法》，结合项目具体情况设置了项目建设规模数量指标，及建安工程和医疗设备安装调试质量、项目完成时效、项目总投资控制率、经营期总收入及总收益、社会效益、环境保护、可持续影响、服务对象问卷调查综合满意度等个性化指标。绩效指标的设定与项目特点相贴合，细化、量化程度较高。

（四）项目实施方案可行性

1. 项目投资估算及资金筹措

项目投资估算总额为 14840 万元，其中：工程费用 11000 万元、工程建设其他费 473.46 万元，设备购置费 2760 万元，预备费 606.54 万元。

项目资金来源主要为建设单位自筹、发行政府专项债券。项目总投资 14840.00 万元，其中，自筹资金 8840.00 万元；发行政府专项债券资金 6000.00 万元。

项目投资方案编制的定额依据、费用依据、价格依据完整合法，计算数据准确。

2. 项目实施方案合理性

（1）基础保障条件完备性

本项目供电线路拟从附近直接引入，作为项目所需工作电源。目前，云溪区政府已实行双回路供电，故项目建成后供配电系统

完全有保证。云溪区内通讯设施比较完善，程控电话总容量充足，中国联通、移动通信网覆盖全市，云溪区内程控电话网、移动通信网以及宽带网均已开通，本项目可以直接利用。本项目以城市给水管网作为水源，从市政给水管网引入一条 DN100 给水管与场区给水管网及室外消防给水管相连接。市政供水压力 0.25MPa。现有的给水能力已经基本上满足本项目建设和运营的用水要求。排水采用雨污分流制，污水经处理达标后可以通过现有云溪区市政排水系统排放。

本项目位于云溪区城区中心地带，交通条件便捷，为施工现场提供了良好的交通条件。同时区域内的基础设施比较完善，完全具备施工用水、电、钢材、沥青、装饰材料等建材的运输条件。且云溪区的各项优惠政策为项目的可实施建设提供了诸多便利。综上，本项目各项建设条件已经具备，均能保证项目的顺利实施。

(2) 政府债务举债前瞻、债券资金使用规划、项目收益用于还本付息计划

① 项目资金使用规划

项目资金投资计划如下表：

项目投资分年计划表

单位：万元

项目名称	总投资	2021 年	2022 年	2023 年
岳阳市云溪区人民医院医疗应急救治及配套项目	14,840.00	6,000.00	4,840.00	4,000.00

② 项目融资还本付息情况

岳阳市云溪区人民医院医疗应急救治及配套项目拟发行专

项债券融资 6,000.00 万元，本次拟申请发行 6,000.00 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 2021 年 10 月相同待偿期国债收益率算术平均值上浮 20%进行预测，预期债券年利率为 4.00%，债券偿付方式均为每半年付息一次，到期本息付清，债券存续期内本息共计 9,600.00 万元。综合考虑本次债券，项目还本付息情况如下表所示：

项目融资还本付息情况表

单位：万元

项目	年份	期初本金	本期发行	本期还本	期末本金	支付利息	还本付息合计
岳阳市云溪区人民医院医疗急救及配套设施项目	2021. 11	-	6,000.00	-	6,000.00	-	-
	2022	6,000.00	-	-	6,000.00	240.00	240.00
	2023	6,000.00	-	-	6,000.00	240.00	240.00
	2024	6,000.00	-	-	6,000.00	240.00	240.00
	2025	6,000.00	-	-	6,000.00	240.00	240.00
	2026	6,000.00	-	-	6,000.00	240.00	240.00
	2027	6,000.00	-	-	6,000.00	240.00	240.00
	2028	6,000.00	-	-	6,000.00	240.00	240.00
	2029	6,000.00	-	-	6,000.00	240.00	240.00
	2030	6,000.00	-	-	6,000.00	240.00	240.00
	2031	6,000.00	-	-	6,000.00	240.00	240.00
	2032	6,000.00	-	-	6,000.00	240.00	240.00
	2033	6,000.00	-	-	6,000.00	240.00	240.00
	2034	6,000.00	-	-	6,000.00	240.00	240.00
	2035	6,000.00	-	-	6,000.00	240.00	240.00
	2036. 5	6,000.00	-	-	6,000.00	120.00	120.00
	2036. 11	6,000.00	-	6,000.00	-	120.00	6,120.00
	合计	-	6,000.00	6,000.00	-	3,600.00	9,600.00

③岳阳市云溪区人民医院医疗急救及配套设施项目偿债资金来源主要为住院收入。预计用于融资平衡的相关收益为 19,617.28 万元，相关收益对融资本息的覆盖倍数为 2.04。

项目收益覆盖情况表

单位：万元

项目名称	预计用于资金平衡的相关收益	项目本次预计融资本金	项目总预计融资本息	预计用于融资平衡的相关收益对融资本息的覆盖倍数
岳阳市云溪区人民医院医疗应急救治及配套项目	19,617.28	6,000.00	9,600.00	2.04

④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，压力测试分析结果见下表：

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	1.06	2.04	3.03
成本变动敏感性分析			
项目总债务融资本息覆盖倍数	2.82	2.04	1.26

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 1.06，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 1.26，仍然能通过压力测试。总体看，本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）筹资合规性

1. 资金来源及资金筹措

项目估算建设投资为 14840.00 万元，计划申请 15 年期政府专项债券 6000.00 万元，其余资金由项目建设单位自筹解决。

根据财政部 2020 年 12 月印发的《财政部关于印发〈地方政府债券发行管理办法〉的通知》（财库〔2020〕43 号），岳阳市云溪区人民医院医疗应急救治及配套项目属于有收益的公益性项目，符合发行地方政府专项债券相关要求。

2. 债券投资计划

本项目申请政府专项债券 6000.00 万元，全部用于岳阳市云溪区人民医院医疗应急救治及配套项目，计划于建设期内全部投入项目建设。

3. 筹资风险可控性

(1) 债券存续期内，岳阳市云溪区人民医院医疗应急救治及配套项目预计总收入 94,476.16 万元，预计总成本 74,858.88 万元，项目净收益即可用于融资平衡的资金为 19,617.28 万元。

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（单位：万元）：

序号	项目	合计	2021 年	2022 年	2023 年	2024 年	2025 年	2026 年	2027 年	2028 年
一	现金流入	109,316.16	6,000.00	4,840.00	4,526.66	6,446.30	6,575.18	6,706.66	6,840.72	6,977.52
1	资本金流入	8,840.00		4,840.00	4,000.00					
2	融资资金流入	6,000.00	6,000.00							
3	运营期现金流入	94,476.16			526.66	6,446.30	6,575.18	6,706.66	6,840.72	6,977.52
二	现金流出	98,818.88	6,000.00	4,840.00	4,417.29	5,347.65	5,449.78	5,553.98	5,660.25	5,768.65
1	建设期资金流出	14,360.00	6,000.00	4,600.00	3,760.00					
2	运营期资金流出	74,858.88			417.29	5,107.65	5,209.78	5,313.98	5,420.25	5,528.65
3	融资还本付息	9,600.00		240.00	240.00	240.00	240.00	240.00	240.00	240.00
4	营业税金及附加									
三	现金净流量	10,497.28			109.37	1,098.65	1,125.40	1,152.68	1,180.47	1,208.87
四	期末现金结存				109.37	1,208.02	2,333.42	3,486.10	4,666.57	5,875.44

序号	项目	合计	2029 年	2030 年	2031 年	2032 年	2033 年	2034 年	2035 年	2036 年
一	现金流入	109,316.16	7,117.06	7,259.33	7,404.48	7,552.51	7,703.57	7,857.65	8,014.75	7,493.77
1	资本金流入	8,840.00								
2	融资资金流入	6,000.00								
3	运营期现金流入	94,476.16	7,117.06	7,259.33	7,404.48	7,552.51	7,703.57	7,857.65	8,014.75	7,493.77
二	现金流出	98,818.88	5,879.22	5,991.99	6,107.03	6,224.35	6,344.05	6,466.13	6,590.66	12,177.85
1	建设期资金流出	14,360.00								
2	运营期资金流出	74,858.88	5,639.22	5,751.99	5,867.03	5,984.35	6,104.05	6,226.13	6,350.66	5,937.85
3	融资还本付息	9,600.00	240.00	240.00	240.00	240.00	240.00	240.00	240.00	6,240.00

4	营业税金及附加									
三	现金净流量	10,497.28	1,237.84	1,267.34	1,297.45	1,328.16	1,359.52	1,391.52	1,424.09	-4,684.08
四	期末现金结存		7,113.28	8,380.62	9,678.07	11,006.23	12,365.75	13,757.27	15,181.36	10,497.28

根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。

(2) 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,对地方政府债券,地方政府依法承担全部偿还责任。云溪区财政将按照《财政下部关于印发<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。不能偿债的风险较小。

四、项目事前绩效评估审核认定结果

根据湖南省财政厅关于印发《湖南省政府债务项目绩效管理办法》(湘财绩〔2020〕12号)文件精神,结合项目实际情况,评估小组得出以下事前绩效评估认定结果:

1. 本项目建设与国家政策和规划,与行业发展规划、主管部门职能、规划及当年重点工作相关,具有现实需求和确定的服务对象或受益对象,项目具有明显的经济、社会效益和可持续影响。

2. 项目可研以及可研批复、环境保护咨询报告等的编制和报

批前期工作已完成。

3. 项目资金来源渠道、性质、额度明确，资金到位可能性有可靠保障。对项目收入来源、投入成本和项目收益进行了充分论证，预测结果合理。

4. 债券项目投向正确，预算测算合理。制定了项目偿债计划，偿债计划切实可行。

5. 项目绩效目标明确，与部门单位的职责相符，绩效指标设置合理。

6. 项目存在一定的不确定性风险，但项目执行过程设立控制措施，对项目风险进行了全面分析，并制定了防范和降低风险的措施，风险可控，且有一定保障。

7. 综上所述，评估小组认为：岳阳市云溪区人民医院医疗应急救治及配套项目符合地方政府专项债券发行条件。

附件：云溪区人民医院医疗应急救治及配套项目绩效目标表

附件：

湖南省政府债务项目绩效目标表

填报单位：（盖章）

金额单位：万元

项目名称	岳阳市云溪区人民医院医疗应急救治及配套专项债券项目				
主管部门及编码	岳阳市云溪区卫健局				
项目实施单位	岳阳市云溪区人民医院	项目负责人		联系电话	
项目资金 (万元)	资金总额：14,840.00				
	一、政府专项债券资金：6,000.00				
	二、单位自筹资金：8,840.00				
项目实施 进度计划	项目实施内容	开始时间		完成时间	
	1. 完成可研、环咨等前期 咨询报告编制及报批	2021 年 10 月 31 日		2022 年 1 月 31 日	
	2. 完成设计工作及落实项 目建设资金	2022 年 2 月 1 日		2022 年 4 月 30 日	
	3. 施工招标，施工前准备	2022 年 5 月 1 日		2022 年 7 月 31 日	
	4. 工程施工、设备采购等	2022 年 8 月 1 日		2023 年 8 月 31 日	
	5. 竣工验收、交付使用	2023 年 9 月 1 日		2023 年 9 月 30 日	
项目绩效目标	1. 项目产出：完成预期建设规模； 2. 工程质量：建安工程及医疗设备安装调试未发生较大质量事故； 3. 工程进度：按计划通过竣工验收并交付使用； 4. 项目投资可控：总投资不超过 14840.00 万元； 4. 效益目标：完成预期的经济效益、社会效益、环保措施及效果合格、可持续影响及公众满意度等目标。				
项目绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值及单位	绩效标准
	产出指标	数量指标	1. 国际医疗部 建设规模	是否完成 15 层综合 楼及营养食堂、放疗中 心，占地面积 1200 m ² ，总建筑面积 18000 m ² 的建设规模	完成
			2. 医院急诊 楼及室外配套 设施改造	是否完成发热门诊大 楼、隔离环道改造、隔 离围墙改造、污水处理 站改造、医疗设施及机 房改造	完成
			3. 新增设备	购置 64 排螺旋 CT 机 一台、1.5t 医用磁共 振设备一台、纤维支气 管镜一台、负压救援车 一辆	完成
		质量指标	1. 建安工程及 配套设施质量	未发生较大质量事故	未发生
			2. 医疗设备安 装调试	未发生较大质量事故	未发生
		时效指标	项目完工	2023 年 9 月底前通过 竣工验收并交付使用	延期 ≤ 1 个 月
		成本指标	预算执行率	不超项目总投资 14840.00 万元	≤ 100%

	效益指标	经济效益指标	1. 项目经营期总收入	94476.16 万元	≥ 指标值
			2. 项目经营期净收益	19617.28 万元	≥ 指标值
		社会效益指标	1. 建立健全公共服务体系、促进经济社会协调发展、维护社会稳定	对建立健全公共服务体系、促进经济社会协调发展、维护社会稳定的贡献,可在满意度调查中设置问题并根据满意度设置指标值	满意度 ≥ 80%
			2. 是否发生较大社会矛盾或群体事件	项目征地拆迁及建设过程是否发生较大社会矛盾或群体事件	未发生
		环境保护指标	1. 施工期环境影响防治措施	施工期粉尘、固体废弃物、噪音、废水、尾气、水土流失等防治及效果是否符合相关要求	符合
			2. 运行期采取污染防治措施	废水处理、废气处理、噪音控制是否符合相关标准	符合
		可持续影响指标	符合地区可持续发展的需要	项目建设是否符合地区可持续发展的需要	符合
		社会公众或服务对象满意度指标	综合满意度	根据社会公众或服务对象问卷调查满意度设置指标值	≥ 80%

填报人:

联系电话:

填报日期:

单位负责人签字:

