

香河县中西医结合医院医疗
服务能力提升项目
2025 年专项债券项目实施方案

编制单位：香河县中西医结合医院

咨询机构：北京正海元顾问有限责任公司

2025 年 11 月

目 录

一、项目基本情况..... 1

 （一）项目概况 1

 （二）项目列入规划情况 3

 （三）事前绩效评估情况 4

 （四）项目所在区域情况 12

二、项目投资规模、计划及资金方案..... 15

 （一）项目建设投资方案 16

 （二）资金筹措方案 25

 （三）项目资金管理方案 27

三、项目运营与预期收益估算..... 30

 （一）项目运营方案 30

 （二）项目运营收益估算 30

四、项目融资与收益平衡财务评估..... 40

 （一）融资成本测算 40

 （二）收益与融资平衡情况 42

 （三）项目募投平衡情况 42

五、项目风险评估及控制措施..... 44

 （一）风险评估情况 44

 （二）风险控制措施 45

 （三）敏感性分析 45

六、投资者保护措施（还款保障计划） 46

 （一）项目预期现金净流量平衡本项目还本付息 46

 （二）实行政府债务限额管理 46

 （三）还款责任及保障 47

 （四）有效防范化解政府债务风险 47

 （五）建立完善的债券资金使用管理机制 48

 （六）必要时在限额内发行新增专项债 48

七、信息披露计划及主管部门责任..... 48

 （一）信息披露计划 48

 （二）主管部门责任 51

一、项目基本情况

(一) 项目概况

1. 项目基本信息表

项目名称	建设内容	总投资（万元）	计划发行规模（万元）	发行年限	还本付息方式
香河县中西医结合医院医疗服务能力提升项目	香河县中西医结合医院医疗救治业务系统建设及升级；医院综合管理服务系统建设及升级；院内病患护理、自助缴费等医疗服务设备的部署及升级；院内安全及容灾能力提升。	3,900.11	1,800.00	15 年	每半付息一次，到期一次性偿还本金。

2. 项目实施单位

本项目实施主体为香河县中西医结合医院，该单位基本信息如下：

机构名称	香河县中西医结合医院
统一社会信用代码	1213102441990228P
机构性质	公益二类
机构地址	香河经济技术开发区
负责人	赵伟东

香河县中西医结合医院行政后勤科室 13 个、临床科室 17 个、下设门诊部 2 个：其中，行政后勤科室 13 个内设党委办公室、财务科、人事科、医务科、护理部、院感科、宣传科、设备科(信息科)、审计科、总务科、药剂科、医保科、科教科；临床科室 17 个：急诊科、呼吸科(哮喘科)、内一科、内二科、外科、骨科、妇科、产科、麻醉科、康复科、针灸理疗科、儿科、眼科、口腔科、皮肤科、肛肠科、泌尿科、耳鼻咽喉科、治未病科、健康管理减重科、体检科；下设门诊部 2 个：香河县中西医结合医院城区综合门诊、香河

县中西医结合医院第六门诊部(一城门诊)。人员编制：在岗职工 276 人，其中在编人员 43 人，人事代理 79 人，劳务派遣 71 人，无人事关系 83 人。其中专业技术人员中，正高级职称 3 人，副高级职称 27 人，中级职称 43 人，初级职称 112 人；工勤技术人员中，技师 4 人，高级工 3 人，中级工 3, 初级工 4 人。

香河县中西医结合医院主要职责：

(1) 贯彻执行国家、省、市、区有关法律、法规和发展规划以及卫生行业标准、技术服务规范等，接受卫生健康主管部门的行业管理和业务指导。

(2) 在卫生健康主管部门的领导下，负责并配合做好全县突发事件的医疗救援任务。承担辖区内预防、保健、医疗及急救任务。

(3) 承担本地常见病、多发病和较疑难病症的诊治任务，接受下级医疗机构转诊。

(4) 贯彻执行传染病预防和管理工作的，并做好各种常见病和多发病的诊断治疗工作。做好各种传染病、流行病的预防、宣传、治疗、后期保健及网络直报工作。

(5) 做好城镇职工基本医疗保险和城乡居民医疗保险患者的诊治工作。

(6) 承担全区乡镇医疗机构的技术帮带、技术支持、业务指导、技术骨干培养等任务。组织教学、科研、培训、继续教育等工作。开展医学科学研究、技术开发与诊疗服务。

(7) 组织修订全院护理常规、技术操作规程、各项规章制度、护理质量标准等并严格督促执行，检查指导各科室做好基础护理和执行分级护理制度。

(8) 承担县委、县政府和上级部门交办的其他事项。

3. 项目建设运营主体

本项目实施主体为香河县中西医结合医院，该单位基本信息如下：

机构名称	香河县中西医结合医院
统一社会信用代码	1213102441990228P
机构性质	公益二类
机构地址	香河经济技术开发区
负责人	赵伟东
赋码机关	河北省香河县事业单位登记管理局

（二）项目列入规划情况

1. 项目列入国家重大战略情况。

无。

2. 项目列入省十四五规划情况。

无。

3. 项目列入省行业主管部门重点工作情况。

无。

4. 项目列入本级政府或部门重点项目情况。

无。

（三）事前绩效评估情况

本项目依据中财云端（北京）信息科技研究院出具《香河县中西医结合医院医疗服务能力提升项目事前绩效评估报告》，本项目的评估方法、评估内容及结论如下：

1. 评估方式

本次地方政府专项债券项目事前绩效评估主要依据《关于全面实施预算绩效管理的意见》（中发〔2018〕34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）以及《河北省地方政府专项债券项目资金绩效管理办法》（冀财债〔2021〕41号）项目事前绩效评估的相关要求、项目可研报告以及项目单位提交的其他相关资料，采

用资料审核等方式。

2. 评估内容

本次地方政府专项债券项目事前绩效评估，主要判断项目申请地方政府专项债券资金支持的必要性和可行性，重点论证项目实施的必要性、公益性、收益性；建设投资合规性、项目成熟度；资金来源和到位可行性；项目收入、成本、收益预测合理性；债券资金需求合理性；项目偿债计划可行性和偿债风险点以及绩效目标合理性等。并依照项目事前绩效评估指标体系，将地方政府专项债券项目事前绩效评估重点融入五个一级指标。

3. 评估结论

依据财政部关于印发《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）以及《河北省地方政府专项债券项目资金绩效管理办法》项目事前绩效评估的相关要求，本次项目事前绩效评估（绩效评级）划分为四个等次，“优”等次：90分（含）—100分、“良”等次：80分（含）—90分、“中”等次：60分（含）—80分、“差”等次：60分以下。

4. 评估程序与安排

为确保项目事前绩效评估工作的客观公正，本次评估工作遵守严格、规范的工作程序。该项目地方政府专项债券项目事前绩效评估工作具体实施程序主要包括准备、实施、总结三个阶段。

（1）事前绩效评估准备阶段

中财云端(北京)信息科技研究院接受香河县中西医结合医院委托，组建评估工作组，明确评估内容、方法、工作时间等具体安排。

（2）事前绩效评估实施阶段

评估工作组对项目相关资料进行查阅、分析、完成评估工作。对评估资料提交不够充分的，要求项目单位补充。评估工作组收集、整理项目单位已

有的相关资料，围绕项目实施的必要性、公益性、收益性；建设投资合规性、项目成熟度；资金来源和到位可行性；项目收入、成本、收益预测合理性；债券资金需求合理性；项目偿债计划可行性和偿债风险点以及绩效目标合理性等地方政府专项债券事前绩效评估重点，结合项目事前绩效评估指标体系进行综合评估。

（3）事前绩效评估总结阶段

撰写评估报告。评估工作组根据地方政府专项债券项目事前绩效评估内容和重点，结合事前评估指标体系进行打分，据此撰写地方政府专项债券项目事前绩效评估报告，并整理资料归档。

5. 评估内容与结论

（1）项目实施的必要性、公益性、收益性

①项目实施的必要性

《“十四五”国家信息化规划》《“十四五”全民健康信息化规划》等一系列文件，要求坚持“统筹集约、共建共享，服务导向、业务驱动，开放融合、创新发展，规范有序、安全可控”的基本原则，以引领支撑卫生健康事业高质量发展为主题，促进全民健康信息服务体系化、集约化、精细化发展，推动形成卫生健康行业机构数字化、资源网络化、服务智能化、监管一体化的全民健康信息服务体系。

医疗领域关乎民众健康，随着医疗行业的快速发展，传统的医院管理模式已经难以满足现代社会的需求。因此，运用信息化手段改变医疗资源的分配不均，提高救治水平是国家发展医疗事业的主导方向。医院通过数字技术、物联网技术和人工智能等手段，提高了医疗服务质量、提升了患者就医体验，同时实现了高效资源管理和远程医疗等多方面的优势。

1) 提高医疗服务质量

医院通过引进先进的信息管理设备和信息管理技术，优化医疗流程，提高了医疗服务的质量。通过重构 HIS、EMR 系统，医生可以快速准确地了解患者病情，减少误诊和漏诊的情况；医院可以通过临床路径管理系统，更好地利用标准的诊疗过程，进一步提高医疗服务的质量。

2) 提升患者就医体验

医院的信息化建设可以极大改善患者就医体验。通过智能化的互联网医院系统，患者可以方便地预约医生和检查时间，减少了排队等待的时间。同时，互联网医院提供的咨询和健康教育等服务，有助于增强患者对病情的了解和自我管理能力，提高治疗效果。

3) 加强医院资源管理

医院通过信息化手段实现了医疗资源的高效管理。通过建立药房药库管理系统，可以实现对药品采购、存储和使用的全面监控，确保药品的质量和安全。通过对医疗设备管理系统加强对设备的实时监控和维护，提高设备的运行效率和降低故障率，实现了医疗资源的高效利用和管理。。

综上，该项目为医疗基础设施建设项目，属于公共服务投入，项目单位具备建设、运营和管理该项目的合法主体职能，项目具备职能相关性，属公共财政的支持范围，响应了国务院《关于加强数字政府建设的指导意见》，因此，具备立项必要性。

②项目实施的公益性

该项目为医疗信息化建设工程，属于公共服务投入和公共财政的支持范围。根据相关批复，该项目有明确的建设目标；在经济社会建设中有一定的影响力，不以营利为目的，形成的资产归属于政府；项目直接服务对象明确，具备公益性特征。

③项目实施的收益性

该项目建成后的运营收入为医疗服务收入（门诊收入和住院收入）具有收益性特征。

（2）项目投资合规性与项目成熟度

①前期筹备

该项目前期筹备工作规范。2024 年 5 月 31 日香河县发展和改革局、香河县财政局向县政府提交了《关于储备地方政府专项债券项目和超长期特别国债项目的请示》；2024 年 6 月 3 日，香河县人民政府常务会议纪要（第 42 号）审议议定原则同意县发改局和财政局联合提交的《关于储备地方政府专项债券项目和超长期特别国债项目的请示》。

2024 年 7 月 17 日，该项目建议书获批复（香审批投项〔项目建议书 2024〕23 号）；2024 年 10 月 12 日，该项目可行性研究报告获批复（香审批投项〔可研 2024〕23 号），批复项目总投资为 3,900.11 万元。

②实施计划与管理

该项目未见建设管理方案，项目执行缺少一定的可操作性，具体时间计划不明确，项目资金与工程进度匹配性不足，建议制定并完善相关内容。

（3）项目资金来源和到位可行性

该项目所需资金计划通过申请政府专项债券，拟申请政府专项债券 3,100.00 万元，占项目总投资的 79.48%，其中 2025 年申请政府专项债券 1,800.00 万元，2026 年申请政府专项债券 1,300.00 万元。项目申请资金符合《国务院关于加强固定资产投资项目资本金管理的通知》（国发〔2019〕26 号）关于项目资本金比例的要求；同时，可研批复中明确了项目资金为县级财政资金。该项目资金来源符合相关规定，财政资金支持方式基本可行。

该项目资金来源符合相关规定，财政资金支持方式可行。

（4）项目收入、成本、收益预测合理性

根据该项目可研报告，项目收入为医疗服务收入（包括门诊收入和住院收入）。债券存续期内项目总收入为 10,184.18 万元；该项目运营成本包含燃料动力费、人员工资及福利、维修费、流量服务费、其他管理费用。债券存续期内项目总运营成本为 1,753.96 万元，税费为 0 万元。综上，该项目收入、成本、收益预测合理。综上，该项目收入、成本、收益预测合理。

（5）债券资金需求合理性

该项目投资总额为 3,900.11 万元，拟申请政府专项债券资金 3,100.00 万元，占项目总投资的 79.48%，其中 2025 年申请政府专项债券 1,800.00 万元，2026 年申请政府专项债券 1,300.00 万元，债券资金需求符合地方政府专项债券申请要求。

（6）项目偿债计划可行性和偿债风险点

该项目拟申请专项债券资金 3,100.00 万元，。根据借款还本付息计算，项目还本付息资金共计 4,960.00 万元，项目收入为医疗服务收入（包括门诊收入和住院收入），收益预测满足还本付息要求；运营期内预期收益与专项债券本息的覆盖倍数为 1.70，能够与本期专项债券资金本息实现自求平衡，项目偿债风险可控。

综上，该项目投入资源及成本与预期产出及效果相匹配，具有收益性，收益预测合理，成本控制措施有效，满足还本付息要求，项目偿还计划可行。

（7）绩效目标合理性

总体来看，该项目绩效目标体现了项目整体现状、需求和规划，具有一定的前瞻性；产出、效益指标与绩效目标匹配，产出指标设置合理、明确；整体绩效目标和指标设置合理，量化指标具备可衡量性，定性指标需持续积累效果达成的资料，做好相关统计工作。

（8）其他需要纳入事前绩效评估的事项

无。

6. 总体结论

项目综合得分 85.6 分，评分结果为“良”。其中立项必要性 24 分，绩效目标合理性 14.8 分，实施方案有效性 12.8 分，投入经济性 14 分，筹资合规性 20 分。具备政府专项债资金支持的基本条件。该项目具备必要性和可行性，具有公益性和收益性特征；前期筹备工作规范，项目实施具备成熟度；项目财政资金支持方式可行，资金来源和到位基本可行；项目投入资源及成本与预期产出及效果基本匹配；债券资金需求合理，偿债计划可行。

7. 相关建议

（1）项目资金与工程进度的匹配性不够充分，后期的管理与资金使用方案不够明确，应进一步完善落实；同时完善项目过程管理制度、明确各项风险管控措施制度的落实，完善实施计划，使之更有可操作性和保障性。

（2）建议做好项目的管控及建设期绩效评价工作。绩效评价结果的优劣将作为项目建设期地方政府专项债券额度以及运营期财政补助资金分配的调整因素。

8. 其他需要说明的问题

（1）本次评估以项目单位提供的评估材料为基础。项目资料的完整性和真实性由项目单位负责。

（2）本报告仅为香河县财政局作为是否对地方政府专项债券资金支持的参考依据，我院对以上评审结果不承担法律责任。


9. 附件

附件 1：绩效目标申报表

附件 2：项目事前绩效评估评分表

附件 1：绩效目标申报表

填报单位：（盖章）



河北省政府专项债券项目绩效目标表

单位：万元

项目名称	香河县中西医结合医院 提升项目	统一社会信用代码	131024241YG7W6WCUB001	发改委审批监管平台代码	2407-131024-89-04-481796
项目主管部门	香河县中西医结合医院			统一社会信用代码	12131024401990228P
项目实施主体	香河县中西医结合医院			统一社会信用代码	12131024401990228P
项目负责人	李连宇			联系电话	13833615921
项目资金	投资总额：3900.11万元 一、政府专项债券资金：3100万元，其中2025年申请1800万元，2026年申请1300万元 二、其他资金：800.11万元				
债券资金用途	用于香河县中西医结合医院信息系统建设和机房设备及配套建设。				
绩效目标	通过对香河县中西医结合医院救治业务系统和综合管理服务系统的建设与升级，以及对院内病患护理、自助缴费等医疗服务设备的部署与优化，全面提升医院的安全性和容灾能力，提高医院整体服务水平和服务能力。通过项目的实施，扩大了医院的医疗、服务和管理能力，优化就诊流程，增强接诊能力，提升治愈率，有效降低医疗事故风险，进一步提高香河县的医疗服务水平和综合能力。				
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值及单位	指标值确认依据
	产出指标	数量指标	主机机房	=1座	可研报告
			灾备机房	=1座	可研报告
			医疗救治业务系统	=30项	可研报告
			医院综合服务系统	=6项	可研报告
			医院综合管理服务系统	=7项	可研报告
		质量指标	硬件设备采购验收合格率	=100%	行业验收标准
			购置软件可用性	=100%	行业验收标准
			业务系统软件可用性	=100%	行业验收标准
			综合管理服务系统可用性	=100%	行业验收标准
		时效指标	建设周期	≤12个月	可研报告及合同
		成本指标	建设成本控制率	=100%	可研报告及合同
	效益指标	经济效益指标	年运营收入达标率	=100%	可研报告及实施方案
		社会效益指标	提高医疗质量	提高	可研报告及实施方案
			降低医疗纠纷	有效降低	可研报告及实施方案
			改善医患关系	改善	可研报告及实施方案
		可持续影响指标	系统整体运营年限	≥15年	可研报告及实施方案
		还本付息指标	按时偿还债券本息率	=100%	可研报告及实施方案
			还本付息金额	=4,960.00	可研报告及实施方案
	满意度指标	社会公众或服务对象满意度指标	患者满意度	≥90%	经验
			医护人员满意度	≥90%	经验

附件 2：项目事前绩效评估评分表

香河县中西医结合医院“香河县中西医结合医院医疗服务能力提升项目” (专项债)项目事前绩效评估评分表						
一级指标	二级指标	三级指标	分值	评估要点	得分	扣分依据
立项必要性 (25)	政策相关性 (6)	国家政策相关性	2	项目是否与党中央、国务院重大决策部署、国家经济社会发展路线、方针、政策相关；是否符合《预算法》及《地方政府专项债券发行管理暂行办法》等国家、河北省、廊坊市、香河县相关政策法规要求。	2	
		本省市（地区）政策相关性	2	项目是否与地方党委政府重大决策部署相关，与地方经济社会发展路线、方针、政策相关。	2	
		行业政策相关性	2	项目是否与所在行业的法律法规及规章制度、事业发展规划、行业宏观政策相关。	2	
	职能相关性 (4)	职责相关性	2	项目是否与主管部门或实施单位的职能、职责相关。	2	
		规划相关性	2	1、项目是否与主管部门或实施单位的中长期发展规划一致。 2、项目是否与主管部门或实施单位的年度工作计划相关，是否属重点工作任务。	1	未见规划
	需求相关性 (8)	债券资金需求合理性	6	1、项目实施内容是否具有明确的现实需求； 2、资金用途是否符合专项债支持领域和方向； 3、项目申请专项债券额度与实际需要是否匹配。	6	
		实施必要性	2	项目是否具有长期发展的能力，是否有可替代性。	2	
	财政投入相关性 (7)	项目公益性	3.5	1、项目是否具有公益性和公共性，是否为政府所提供的公共服务投入或为提供公共服务所必须的间接投入； 2、项目实施公益性是否显著，社会效益影响是否深远，受益面是否广泛，是否有确定的服务对象或受益对象。	3.5	
		项目收益性	3.5	项目收益预测是否可以满足专项债券还本付息的要求。	3.5	
	预算编制科学性 (3)	预算依据科学性	1.5	预算编制是否经过科学论证。	1	依据不够充分
		预算依据充分性	1.5	预算额度测算依据是否充分。	1	依据不够充分

投入经济性 (20)	投入合规性 (12)	投入产出匹配性	2	投入资源及成本是否与工作任务、预期产出及效果相匹配。	1	依据不够充分
		成本合理性	6	项目投资预算、收入、成本、收益预测是否合理性；测算依据是否充分；项目偿债计划是否可行。	5	合理性不足
		配套资金充分性、可行性	4	项目其他渠道配套资金投入是否合规、可行。	4	
	成本控制有效性 (5)	成本控制措施健全性	2.5	项目是否采取相关成本控制措施。	1	不明确
		成本控制措施预期有效性	2.5	成本控制措施是否有效。	1	不明确
实施方案有效性 (20)	前期筹备完整性 (9)	项目申报规范性	6	1、项目立项批复程序和文件是否规范、齐全； 2、项目完成勘察、设计、用地、环评等前期工作情况； 3、是否具备按照预定目标和条件实施项目的能力。	5	申报材料完整度不足
		组织机构保障性	3	项目组织机构是否健全、职责分工是否明确、项目人员条件是否与项目有关并得以有效保障。	2	不明确
	实施计划可行性 (7)	工作计划合理性	3	项目内容是否明确、具体，与绩效目标是否匹配。	1	
		组织进度合理性	2	项目组织、进度安排是否合理。	1	
		基础保障有效性	2	与项目有关的基础设施条件是否能够得到有效保障。	1	不明确
	管理机制健全性 (4)	业务管理有效性	2	(1) 业务管理制度、相关技术规程、标准是否健全、完善。 (2) 以前年度业务制度执行，相关业务方面问题是否得到有效解决并配有相应的保障措施。	1.2	制度不完整
		过程管制有效性	2	项目执行过程是否设立管控措施、机制等，相关措施、机制是否能够有效保证项目顺利实施。	1.6	制度不完整
	筹资合规性 (9)	资金来源渠道合规性	3.5	资金来源渠道是否符合相关规定。	3.5	
资金筹措程序规范性		3.5	资金筹措程序是否科学规范，是否经过相关论证，论证资料是否齐全。	3.5		
资金投入权责对等性		2	资金筹措是否体现权责对等，财政事权与支出责任是否匹配。	2		
配套方式和承受能力合理性		2	财政资金配套方式和承受能力是否科学合理。	2		

筹资合规性 (20)	财政投入能力 (4)	资金投入重复性	1	项目所涉内容在各级财政部门和部门间是否有类似项目资金重复投入。	1	
		支持方式合理性	1	项目的财政资金支持方式（直接投入、间接投入、补贴补助、贷款贴息）是否科学合理。	1	
	筹资风险可控性 (7)	偿债计划可行性	3	1.是否制定专项债券本息偿还计划； 2.是否能够有效保障偿还所使用的地方政府专项债券资金的本金和利息 3.项目收益与融资规模相平衡	3	
		应对措施健全性	2	对筹资风险认识是否全面；财政资金配套方式和承受能力是否科学合理；项目是否针对预期风险设定了应对措施。	2	
		应对措施有效性	2	项目应对风险的措施是否可行、有效。	2	
绩效目标合理性 (15)	目标明确性 (5)	目标明确性	2	项目所设年度或总体绩效目标是否明确、清晰，充分反映了项目投入所实现的产出与效果；是否明确还本付息指标。	2	
		目标相关性	1	项目所设年度或总体绩效目标是否与主管部门或实施单位的中长期规划目标、年度工作目标一致。	0.8	未见规划
		受益群体明确性	1	项目绩效目标申报表中服务对象定位是否准确、明确。	1	
		指标相关性	1	项目所设绩效指标是否体现为目标的分解且与项目投入方向、重点工作内容及目标高度相关。	1	
	目标合理性 (5)	需求匹配性	2	绩效目标与真实需求是否匹配。	2	
		目标前瞻性	2	项目绩效目标是否具有一定的前瞻性和挑战性，与预期产出或效果相比是否偏低或过高。	2	
		目标可持续性	1	预期绩效目标是否可持续。	1	
	目标细化量化程度 (5)	指标细化性	2	是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标。	2	
		指标合理性	3	绩效指标是否细化、量化，指标是否合理、可考核。	3	
合计			100	合计	85.6	
评估意见与建议						

评估等级	优 <input type="checkbox"/> 良 <input checked="" type="checkbox"/> 中 <input type="checkbox"/> 差 <input type="checkbox"/>
综合评估意见及建议	<p>(一) 项目缺少工程进度安排，后期的管理与资金使用方案不够明确，应进一步完善落实；同时完善项目过程管理制度，明确各项风险留控措施制度的落实，完善实施计划，使之更有可操作性和保障性。</p> <p>(二) 建议做好项目的管控及建设期绩效评价工作，绩效评价结果的优劣将作为项目建设期专项债券额度以及运营期财政补助资金分配的调整因素。</p>
评审时间：2024年12月	
评分说明：评估结果划分为四个等次：90分（含）—100分的“优”等次，80分（含）—90分的“良”等次，项目及60分（含）—80分的“中”等次，60分以下的“差”等次。	

（四）项目所在区域情况

1. 香河县近三年财政经济情况

2021-2023 年，香河县分别实现一般公共预算收入 234,466.00 万元、200,866.00 万元和 322,301.00 万元，政府性基金收入分别为 221,706.00 万元、20,109.00 万元和 105,672.00 万元。

2021 年至 2023 年香河县财政经济状况

单位：万元

项目	2021 年	2022 年	2023 年
一般公共预算收入	234,466.00	200,866.00	322,301.00
政府性基金收入	221,706.00	20,109.00	105,672.00

2. 香河县人口规模

全县幅员 458 平方公里，香河县辖 30 个村街；总人口 45 万人，辖淑阳镇、安平镇、刘宋镇、安头屯镇、渠口镇、五百户镇、蒋辛屯镇、钱旺镇、钳屯镇 9 个镇，1 个省级工业园区。

3. 区域规划和土地利用概况

香河县地处京津冀城市群核心区，是廊坊市的政治、经济、文化中心。香河县规划要加大经济发展力度。香河县将发展现代制造业、现代服务业和现代农业，推动产业转型升级。规划要加强与北京、天津的产业合作，打造京津冀系统发展示范区。规划还要加强基础设施建设，提升交通、通信、供水供电等基础设施的水平，为经济发展提供良好的条件。其次，香河县规划注重城市建设和环境保护。规划要提升城市功能和品质，打造宜

居宜业的城市。规划要加强城市绿化，保护生态环境。规划还要优化城市布局，提高土地利用效率，合理规划住宅区、商业区、工业区等不同功能区域的位置和规模。

香河县总面积 57840.80 公顷，耕地 20564.78 公顷，林地 15292.52 公顷，城镇及工矿用地 11519.03 公顷，种植园用地 2622.25 公顷，水域及水利设施用地 2829.46 公顷，交通运输用地 2005.56 公顷，草地 598.52 公顷，湿地 20.17 公顷。

二、项目投资规模、计划及资金方案

（一）项目建设投资方案

1. 投资方案的编制依据及原则

根据项目规划方案，依据近期河北省廊坊市香河县同类工程费用水平以及有关工程费的取费标准：

1) 《国家发展改革委员会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）

2) 《河北省人民政府办公厅关于印发河北省省级政务信息化项目建设管理办法的通知》（冀政办字〔2020〕48 号）

3) 《河北省建设项目概算其他费用定额》（冀建工〔2018〕53 号）
参照《河北省计委、建设部关于发布工程勘察设计收费管理规定的通知》（计价格〔2002〕10 号）

4) 《河北省发展改革委、建设部关于印发建设工程监理与相关服务收费管理规定的通知》（发改价格〔2007〕670 号）

-
- 5) 河北省地方标准《软件开发项目造价评估规范》DB13/T2106-2014;
 - 6) 《建设项目前期工作咨询收费暂行规定》(计价格〔1999〕1283 号);
 - 7) 《基本建设项目建设成本管理规定》(财建〔2016〕504 号);
 - 8) 《软件工程软件开发成本度量规范》(GB/T36964-2018)
 - 9) 《系统与软件工程系统与软件质量要求和评价 (SQuaRE) 第 10 部分: 系统与软件质量模型》(GB/T25000.10-2016)
 - 10) 《系统与软件工程系统与软件质量要求和评价 (SQuaRE) 第 51 部分: 就绪可用软件产品 (RUSP) 的质量要求和测试细则》(GB/T25000.51-2016)
 - 11) 《中国软件行业基准数据》(CSBMK-202106)
 - 12) 《中关村信息安全测评联盟等级测评项目收费指导意见(试行)》(2016 年 1 月);

2. 项目总投资

本项目总投资为 3,900.11 万元, 包括工程费用、工程建设其他费用、预备费用。依据《可行性研究报告》描述如下:

- 1) 工程费用 3,522.51 万元;
- 2) 工程建设其他费用 264.00 万元;
- 3) 预备费用 113.60 万元;

投资估算表 (一)

社会事业领域项目投资估算表（一）

专项债券项目（具体项目名称）基本情况表	香河县中西医结合医院医疗服务能力提升												
列入国家重大战略的相关文件名称和主要描述	无												
是否列入省十四五规划的相关文件名称和主要描述	无												
是否列入省行业主管部门重点工作的相关文件名称和主要描述	无												
列入本级政府或部门重点项目的决策过程和主要描述	无												
所属区划名称	香河县	立项单位	香河县中西医结合医院										
项目申请专项债券支持领域	社会事业	项目总投资。计量单位使用亿元，小数点后保留两位。	0.39		申请使用专项债资金	0.31		是否续发项目	否				
项目全部建设内容	香河县中西医结合医院医疗服务能力提升项目，建设医疗救治、综合服务、综合管理等三个类别信息系统；增加必要的数据库软件和系统应用软件支撑信息系统的稳定安全高效运行；开发与原有系统的对接接口，迁移原有系统的重要数据；购置主备机房计算存储设备、数字签名设备、安全设备、有线设备、无线设备、终端设备、监控设备、机房配套等各类设备，实现院内安全及容灾能力提升。												

(一) 主要建设内容	建设内容	新建			迁建			扩建			改造提升		
		建设数量	建设数量 单位	投资金额	建设数量	建设数量 单位	投资金额	建设数量	建设数量 单位	投资金额	建设数量	建设数量 单位	投资金额
注释	①	②	③										
(一)	硬件设备												
1	主用机房设备			91									
2	灾备机房设备			232.00									
3	数字签名			78									
4	安全设备			294									
5	有线网络设备			94									
6	终端设备			286									
7	监控网络设备			21									
8	机房配套设备			112									
(二)	软件			2033.43									
1	购置软件			1850									
1.1	系统软件			159									
(1)	Windows 操作系统			15									

(2)	Linux 操作系统\Redhat7.5+ 操作系统		15										
(3)	数据库软件		129										
2	业务软件		1691										
(1)	医疗救治		1184										
1)	手术麻醉计费信息系统		13										
2)	医技科室计费信息系统		13										
3)	电子票据管理系统		17										
4)	门急诊挂号/收费管理系统		17										
5)	门诊医生工作站		33										
6)	门诊电子病历系统		66										
7)	门诊手术室管理系统		33										
8)	门诊病历质控系统		33										
9)	入院登记/出院结算管理系统		17										
10)	住院医生工作站		50										
11)	住院电子病历系统		84										
12)	临床路径管理系统		24										

13)	住院病历质控系统			33									
14)	院内会诊管理系统			17									
15)	不良事件上报系统			33									
16)	病区护士站工作站			33									
17)	电子护理记录系统			50									
18)	门急诊输液管理系统(含 PDA 移动端)			24									
19)	皮试管理系统			8									
20)	治疗管理系统			17									
21)	门急诊应急系统			17									
22)	中/西药库管理系统			13									
23)	门急诊中/西药房管理系统			13									
24)	病区中心药房管理系统			13									
25)	临方药房管理			24									
26)	合理用药监测系统			26									
27)	前置审方系统			52									
28)	处方点评系统			35									
29)	DIP 系统			66									

30)	PACS 系统		68										
31)	药品集采系统		24										
32)	移动护理系统+护理文书		175										
33)	一卡通管理系统		13										
34)	多媒体导医查询系统		13										
35)	大屏幕信息发布系统		17										
(2)	综合服务		119										
1)	门诊病历自助打印系统		33										
2)	互联网医院		86										
(3)	综合管理		388.00										
1)	管理员维护系统		8.00										
2)	全院综合查询系统(院长查询)		25.00										
3)	抗菌药物管理系统		19.00										
4)	HRP-全院绩效管理系统		100.00										
5)	HRP-财务预算管理系统		86.00										
6)	办公自动化 OA 系统 (同 LIS/PACS 对接危急值短信提醒)		48.00										
7)	公立医院绩效考核系统		102.00										

A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N
2	一体化平台开发软件			183.43									
1)	系统接口对接			154									
2)	数据迁移			29.43									
(三)	系统集成费			122.08									
(二) 配套建设设施	建设内容	建设数量	建设数量 单位	投资金额	建设数量	建设数量 单位	投资金额	建设数量	建设数量 单位	投资金额	建设数量	建设数量 单位	投资金额
1													
2													
(三) 前期费用													
	咨询服务费			58.5									
	第三方软件测评费			70									
	密码测评费			75									
	等保测评费			46									
	招标代理费			14.5									
	项目预备费			113.6									

项目收益点	收益点名称	此列填收入标准，或提供可供参考的收入依据。		此列填债券存续期内，年平均收入金额。计量单位使用亿元。	此列填债券存续期该项收入合计		——	——		——			
1	医疗服务收入	挂号费、诊疗费、检查费、药品费、床位费、护理费数量和单价依托于医院历史统计数据。通过本项目建设，预计医院可承接的病患数量将有一定程度提升，每年预测可提升10%左右，到达产年（2028年）后趋于稳定。按照国家对于医院药占比的要求，扣除药品费用占收入比（按28%估算）、卫生材料费用占收入占比（按20%估算）、检测设备折旧等成本因素，归集在本项目的收入占比约为6%。综上，达产年归集在本项目的医疗服务收入为645.82万元。		0.063651	1.018418								
融资收益保障倍数测算过程及结果	香河县中西医结合医院医疗服务能力提升用于资金平衡的净现金流入8430.32万元,运营期债券还本付息总额4960万元，覆盖倍数为1.70倍。												
情况说明： ①建设内容列。一个空只填一个建设内容，多项内容按资金需求大小多行填列。市政基础设施类项目主要建设内容，不同投资规模的主体建筑单行列示，包括但不限于供排水管网、供热管网、供气管网、供电管线等。 ②建设数量列。根据建设内容，列明所需数量。 ③建设数量单位列。填写建设数量对应的计量单位，米、平方米、立方米、个等公立单位。 ④收益点列。列明项目建设运营中可产生的收益情况。例如：入廊费等。 ⑤新建、迁建、扩建、改造提升说明。新建指全新的建设，即从无到有或拆除重建；迁建指将原有项目搬迁至新的地址建设，原址另作他用；扩建指为提高效率，在原有建设项目的基础上，增加独立功能的建设；改造提升指为提高效率，未改变施工对象空间、面积、长度等的，只有修缮、加固、装修内容的建设，对原有内容进行升级改造。													

投资估算表（二）

单位：万元

支出名称	建设内容一	合计
工程费用	3,522.51	3,522.51
工程建设其他费用	264.00	264.00
预备费	113.60	113.60
建设期利息	0.00	0.00
合计	3,900.11	3,900.11

（二）资金筹措方案

1. 项目资金来源。

本项目建设总投资为 3,900.11 万元。资金来源为拟申请县级财政资金及地方政府债券资金。

所需资金计划通过申请地方政府专项债券及县财政资金筹集，财政提供配套资金支持 800.11 万元，约占项目总投资的 20.52%，政府配套部分为项目资本金，其中 2025 年财政资金支持 400.00 万元，2026 年财政资金支持 400.11 万元。拟申请地方政府专项债券 3,100.00 万元，约占项目总投资的 79.48%，其中 2025 年申请地方政府专项债券 1,800.00 万元，2026 年申请地方政府专项债券 1,300.00 万元，发行期限 15 年，综合利率假定为 4.0%，每半年支付

一次利息，到期一次性偿还本金（若其他批次专项债因额度有限未申请到位，则通过申请财政资金或项目单位自筹方式筹集）。

项目资金来源情况

资金来源	金额(万元)	占比	备注
估算总投资	3,900.11	100.00%	
一、资本金	800.11	20.52%	
（一）自有资金	800.11	20.52%	
（二）地方政府专项债券			
1、已发行地方政府专项债券			
2、本期拟发行地方政府专项债券			
3、后续拟发行地方政府专项债券			
二、债务资金(不含用作资本金部分)	3,100.00	79.48%	
（一）已发行地方政府专项债券			
（二）本期拟发行地方政府专项债券	1,800.00	46.15%	
（三）后续拟发行地方政府专项债券	1,300.00	33.33%	
（四）银行融资			

2. 项目前期工作及实施计划。

(1) 已完成前期工作

目前本项目已取得建设前期相关的批复及招投标情况，具体内容如下：

1) 香河县行政审批局出具的《关于香河县中西医结合医院医疗服务能力提升项目项目建议书的批复》（香审批投项〔项目建议书 2024〕23 号）

2) 香河县财政局《关于香河县中西医结合医院医疗服务能力提升项目的资金证明》；

3) 香河县行政审批局出具的《关于大香河县中西医结合医院医疗服务能力提升项目可行性研究报告的批复》（香审批投项〔可研 2024〕23 号）

(2) 项目实施计划

本项目实施周期为 17 个月，自 2024 年 10 月至 2026 年 2 月。在此期间需要完成项目前期准备及相关审批、一案三书制作及评审、完成发改及财政条线债券批复、设计及评审、预算书编制及评审、招投标工、合同签约、项目建设和竣工验收。

2024 年 10 月，完成项目前期准备及相关审批工作；

2024 年 11 月，完成一案三书制作及评审；

2024 年 12 月-2025 年 2 月，完成发改及财政条线债券批复；

2025 年 2 月-2025 年 4 月，完成设计及评审工作；

2025 年 5 月-2025 年 6 月，完成预算书编制及评审；

2025 年 7 月-2025 年 8 月，完成招投标工作；

2025 年 9 月，完成合同签约；

2025 年 10 月-2026 年 1 月，完成项目建设；

2026 年 2 月，竣工验收。

（三）项目资金管理方案

香河县财政局、项目建设单位建立起完善的地方政府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。

本项目严格执行地方政府专项债券资金专款专用的原则，将建立明确主管部门及职责，执行严格的流入管理和流出管理制度，并按照冀财债（2021）41号的要求进行绩效评价，加强资金的使用与管理

1. 主管部门及职责

项目单位主要职责为负责按照项目的建设要求并根据建设任务、成本等因素，做好专项债项目的规划期限、投资计划、收益和融资平衡方案、预期收入等测算，做好本项目地方政府专项债券年度项目库与政府债务管理体系的衔接，配合做好地方政府专项债券发行各项准备工作，加强对项目实施情况的监控，并统筹协调相关部门保障项目建设进度，如期实现专项收入。

2. 资金流入管理

项目资金流入主要包括资本金、债券资金和项目收入流入。

本项目资本金来源于财政资金。对于已到位的项目资本金，应严格按资金需求进度进行支付。

本项目地方政府专项债券资金由项目建设单位统一管理，专账核算，专款专用，不得挪用。或者在商业银行开立独立于日常经营账户的债券资金管理专用账户(以下简称债券资金专户)，用于地方政府专项债券募集资金的接收、存储及划转。

本项目收入专款专用，用于本项目债券本息的偿付。

3. 资金流出管理

本项目资金流出主要包括项目建设投资支出、债券本息偿付和项目运营成本。

关于建设投资等投资支出，负责实施的施工单位按照进度提出申请，并报送监理单位、项目单位，施工单位需如实填写地方政府专项债券资金支付审批表、已完工程量、综合单价、变更、索赔凭证、工程进度等要件，并抄送市财政局，项目单位，经项目单位、市财政局同意后，必要时引入第三方审计单位协助工程量及工程费用的支付，方可从专用账户中拨付资金。

关于债券本息偿付，由市财政组织准备需要到期支付的债券本息。由市财政向省财政缴纳本期应当承担的还本付息资金。

项目运营成本严格按照计划支出，预算外支出要上报审批。

4. 项目资金使用计划表

单位：万元

项目	2025 年	2026	合计
一、资本金流入			
地方政府专项债券	1,800.00	1,300.00	3,100.00
资本金	400.00	400.13	800.13

合计	2,200.00	1,700.13	3,900.11
二、资金流出			
建设投资	2,200.00	1,700.13	3,900.11
建设期利息	-	-	-
合计	2,200.00	1,700.13	3,900.11

三、项目运营与预期收益估算

（一）项目运营方案

1. 整体运营方案

本项目建成后由香河县中西医结合医院进行运营管理和第三方运维的模式。

本项目运营收入主要为医疗服务收入。

2. 具体运营内容

根据本项目《可行性研究报告》《可行性研究报告经济评价附件》中收入预测部分，建成后主要收入来源为医疗服务收入，以上收入计入项目现金流入，作为还本付息的主要来源。营业收入在扣除运营费用后，全部用于偿还债务。项目营收结余将会用于本项目地方政府专项债券的还本付息。

（二）项目运营收益估算

1. 专项收入

（1）收费标准

近三年医疗服务基数数据统计

近三年医疗服务数量统计（单位：人次）				平均值
收入类目	2023	2022	2021	（万人次）
挂号	192624	198581	180260	19.05
诊疗	192624	198581	180260	19.05
检查	181052	186667	164037	17.73
药品	164340	168793	158628	16.39
床位	4402	4587	4235	0.44
基础护理	4402	4587	4235	0.44

医疗服务收入：挂号费、诊疗费、检查费、药品费、床位费、护理费数量和单价依托于医院历史统计数据。通过本项目建设，预计医院可承接的病患数量将有一定程度提升，每年预测可提升 10%左右，到达产年（2028 年）后趋于稳定。按照国家对于医院药占比的要求，扣除药品费用占收入比（按 28%估算）、卫生材料费用占收入占比（按 20%估算）、检测设备折旧等成本因素，归集在本项目的收入占比约为 6%。综上，达产年归集在本项目的医疗服务收入为 636.51 万元。

达产年收入估算见下表：

债券存续期内项目运营收入如下所示：

单位：万元

序号	项目	2026 年	2027 年	2028 年	2029 年	2030 年	2031 年
1	门诊收入	335.60	366.10	396.62	396.62	396.62	396.62
1.1	诊疗费	8.66	9.44	10.23	10.23	10.23	10.23
1.2	检查费	165.70	180.76	195.83	195.83	195.83	195.83
1.3	药品费	161.24	175.90	190.56	190.56	190.56	190.56
2	住院收入	210.86	230.04	249.20	249.20	249.20	249.20
2.1	床位费	209.09	228.10	247.10	247.10	247.10	247.10
2.2	护理费	1.77	1.94	2.10	2.10	2.10	2.10

	合计	546.46	596.14	645.83	645.83	645.83	645.83
--	----	--------	--------	--------	--------	--------	--------

续表

序号	项目	2032 年	2033 年	2034 年	2035 年	2036 年	2037 年
1	门诊收入	396.62	396.62	396.62	396.62	396.62	396.62
1.1	诊疗费	10.23	10.23	10.23	10.23	10.23	10.23
1.2	检查费	195.83	195.83	195.83	195.83	195.83	195.83
1.3	药品费	190.56	190.56	190.56	190.56	190.56	190.56
2	住院收入	249.20	249.20	249.20	249.20	249.20	249.20
2.1	床位费	247.10	247.10	247.10	247.10	247.10	247.10
2.2	护理费	2.10	2.10	2.10	2.10	2.10	2.10
	合计	645.83	645.83	645.83	645.83	645.83	645.83

续表

序号	项目	2032 年	2033 年	2034 年	2035 年	2036 年	2037 年
1	门诊收入	396.62	396.62	396.62	396.62	396.62	396.62
1.1	诊疗费	10.23	10.23	10.23	10.23	10.23	10.23
1.2	检查费	195.83	195.83	195.83	195.83	195.83	195.83
1.3	药品费	190.56	190.56	190.56	190.56	190.56	190.56
2	住院收入	249.20	249.20	249.20	249.20	249.20	249.20
2.1	床位费	247.10	247.10	247.10	247.10	247.10	247.10
2.2	护理费	2.10	2.10	2.10	2.10	2.10	2.10
	合计	645.83	645.83	645.83	645.83	645.83	645.83

续表

序号	项目	2038 年	2039 年	2040 年	2041 年	合计
1	门诊收入	396.62	396.62	396.62	396.62	6,254.42
1.1	诊疗费	10.23	10.23	10.23	10.23	161.33

1.2	检查费	195.83	195.83	195.83	195.83	3,088.08
1.3	药品费	190.56	190.56	190.56	190.56	3,004.99
2	住院收入	249.20	249.20	249.20	249.20	3,929.76
2.1	床位费	247.10	247.10	247.10	247.10	3,896.59
2.2	护理费	2.10	2.10	2.10	2.10	33.11
	合计	645.83	645.83	645.83	645.83	10,184.18

2. 项目运营成本

项目运营成本主要包含：燃料动力费、工资及福利、维修费、流量服务费、其他管理费用、债券利息。已考虑运营期人员成本上涨因素。

（1）燃料动力费

燃料动力费：根据可研报告《项目综合能耗状况分析》章节，本项目运营期间全部能源消耗折合标准煤年用量 26.57tce，故燃料动力费按 30 吨标煤估算，约 6 万元/年。

（2）工资及福利

工资及福利：拟聘请 5 名专职运营管理人员开展项目运营，参考现类似职能人员工资，人员平均成本按 6000 元/人核算，假设每 5 年人员成本增长 10%。

（3）维修费

维修费：项目运营 3 年超过质保期后，每年按工程建设费 1.5%提取维修费，且随着运营时间增长，维修费上涨，拟按每五年增长 10%计算。

（4）流量服务费

流量服务费：根据项目所需信息资源量估算，运营期每年约需流量服务费5万元/年。

（5）其他管理费用

其他管理费用：按12万元/年计算。

（6）债券利息

年债券利息按期末本金金额的4%计算。

债券存续期内项目运营成本如下所示：

单位：万元

序号	项目	2026年	2027年	2028年	2029年	2030年	2031年	2032年	2033年
1	燃料及动力费	6.00	6.00	6.00	6.00	6.00	6.00	6.00	6.00
2	工资及福利	36.00	36.00	36.00	36.00	36.00	39.60	39.60	39.60
3	维修费				52.84	52.84	52.84	52.84	52.84
4	流量服务费	5.00	5.00	5.00	5.00	5.00	5.00	5.00	5.00
5	其他管理费用	12.00	12.00	12.00	12.00	12.00	12.00	12.00	12.00
运营成本合计		59.00	59.00	59.00	111.84	111.84	115.44	115.44	115.44
1	债券利息	81.67	124.00	124.00	124.00	124.00	124.00	124.00	124.00
付现成本小计		140.67	183.00	183.00	235.84	235.84	239.44	239.44	239.44

续表

序号	项目	2034年	2035年	2036年	2037年	2038年	2039年	2040年	2041年	合计
1	燃料及动力费	6.00	6.00	6.00	6.00	6.00	6.00	6.00	6.00	96.00
2	工资及福利	39.60	39.60	43.56	43.56	43.56	43.56	43.56	43.56	639.36
3	维修费	58.12	58.12	58.12	58.12	58.12	63.93	63.93	63.93	746.60

4	流量服务费	5.00	5.00	5.00	5.00	5.00	5.00	5.00	5.00	80.00
5	其他管理费用	12.00	12.00	12.00	12.00	12.00	12.00	12.00	12.00	196.00
运营成本合计		120.72	120.72	124.68	124.68	124.68	130.49	130.49	130.49	1,753.96
1	债券利息	124.00	124.00	124.00	124.00	124.00	124.00	88.00	26.00	1,807.67
付现成本小计		244.72	244.72	248.68	248.68	248.68	254.49	218.49	156.49	3,561.62

3. 项目运营相关税费

根据税法的相关规定，对公办的医疗机构取得的收入免征增值税，企业所得税。

4. 项目运营收益

根据项目运营收入、运营成本情况，本项目运营收益如下所示：

运营收益表

单位：万元

项目	2026 年	2027 年	2028 年	2029 年	2030 年	2031 年
一、经营收入/成本/税金						
1. 项目收入	546.46	596.14	645.83	645.83	645.83	645.83
2. 项目成本	59.00	59.00	59.00	111.84	111.84	115.44
3. 税金及附加	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
二、企业所得税	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
三、可用于覆盖本息收益	487.46	537.14	586.83	533.99	533.99	530.39

续表

项目	2032 年	2033 年	2034 年	2035 年	2036 年	2037 年
一、经营收入/成本/税金						
1. 项目收入	645.83	645.83	645.83	645.83	645.83	645.83

2. 项目成本	115.44	115.44	120.72	120.72	124.68	124.68
3. 税金及附加	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
二、企业所得税	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
三、可用于覆盖本息收益	530.39	530.39	525.11	525.11	521.15	521.15

续表

项目	2038 年	2039 年	2040 年	2041 年	合计
一、经营收入/成本/税金					
1. 项目收入	645.83	645.83	645.83	645.83	10,184.18
2. 项目成本	124.68	130.49	130.49	130.49	1,753.96
3. 税金及附加	0.00	0.00	0.00		0.00
二、企业所得税	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
三、可用于覆盖本息收益	521.15	515.33	515.33	515.53	8,430.22

5. 项目损益表

基于《可行性研究报告》中《利润与利润分配表》，本方案根据相关《企业所得税法实施条例》（国务院令 第 512 号）规定测算项目收入、成本、相关税金及利润如下所示：

项目损益表

单位：万元

项目	2026 年	2027 年	2028 年	2029 年	2030 年	2031 年
一、经营收入/成本/税金						
1. 项目收入-运营收入	546.46	596.14	645.83	645.83	645.83	645.83

2. 项目成本-运营成本	59.00	59.00	59.00	111.84	111.84	115.44
3. 税金及附加	-	-	-	-	-	-
4. 税息折旧及摊销前利润	487.46	537.14	586.83	533.99	533.99	530.39
二、折旧与摊销						
1. 总折旧和摊销	216.67	260.01	260.01	260.01	260.01	260.01
2. 息税前利润	270.79	277.13	326.82	273.98	273.98	270.38
三、利息支出						
1. 利息费用	81.67	124.00	124.00	124.00	124.00	124.00
2. 税前利润	189.12	153.13	202.82	149.98	149.98	146.38
四、企业所得税						
五、净利润/净亏损	189.12	153.13	202.82	149.98	149.98	146.38
六、可用于覆盖本息收益	487.46	537.14	586.83	533.99	533.99	530.39

续表

项目	2032 年	2033 年	2034 年	2035 年	2036 年	2037 年
一、经营收入/成本/税金						
1. 项目收入-运营收入	645.83	645.83	645.83	645.83	645.83	645.83
2. 项目成本-运营成本	115.44	115.44	120.72	120.72	124.68	124.68
3. 税金及附加	-	-	-	-	-	-
4. 税息折旧及摊销前利润	530.39	530.39	525.11	525.11	521.15	521.15
二、折旧与摊销						
1. 总折旧和摊销	260.01	260.01	260.01	260.01	260.01	260.01
2. 息税前利润	270.38	270.38	265.10	265.10	261.14	261.14
三、利息支出						
1. 利息费用	124.00	124.00	124.00	124.00	124.00	124.00

2. 税前利润	146.38	146.38	141.10	141.10	137.14	137.14
四、企业所得税						
五、净利润/净亏损	146.38	146.38	141.10	141.10	137.14	137.14
六、可用于覆盖本息收益	530.39	530.39	525.11	525.11	521.15	521.15

续表

项目	2038 年	2039 年	2040 年	2041 年	合计
一、经营收入/成本/税金					
1. 项目收入-运营收入	645.83	645.83	645.83	645.83	10,184.18
2. 项目成本-运营成本	124.68	130.49	130.49	130.49	1,753.96
3. 税金及附加	-	-	-		-
4. 税息折旧及摊销前利润	521.15	515.33	515.33	515.33	8,430.22
二、折旧与摊销					-
1. 总折旧和摊销	260.01	260.01	260.01	43.33	3,900.11
2. 息税前利润	261.14	255.33	255.33	472.00	4,530.11
三、利息支出					
1. 利息费用	124.00	124.00	88.00	26.00	1,807.67
2. 税前利润	137.14	131.33	167.33	446.00	2,722.44
四、企业所得税					-
五、净利润/净亏损	137.14	131.33	167.33	446.00	2,722.44
六、可用于覆盖本息收益	521.15	515.33	515.33	515.33	8,430.22

6. 项目现金流量情况

项目现金流量表

单位：万元

项目	2025 年	2026 年	2027 年	2028 年	2029 年	2030 年
一、现金流入	2,200.00	2,246.57	596.14	645.83	645.83	645.83
1、资本金流入	400.00	400.11				
2、债券资金流入	1,800.00	1,300.00				
3、运营收入	-	546.46	596.14	645.83	645.83	645.83
二、现金流出	2,200.00	1,759.11	183.00	183.00	235.84	235.84
1、固定资产投资	2,164.00	1,602.11				
2、运营成本	-	59.00	59.00	59.00	111.84	111.84
3、相关税费	-	-	-	-	-	-
4、债券存续期利息	36.00	98.00	124.00	124.00	124.00	124.00
5、债券本金		-	-		-	
三、净现金流量	-	487.46	413.14	462.83	409.99	409.99
四、累计净现金流量	-	487.46	900.60	1,363.43	1,773.42	2,183.41

续表

项目	2031 年	2032 年	2033 年	2034 年	2035 年	2036 年
一、现金流入	645.83	645.83	645.83	645.83	645.83	645.83
1、资本金流入						
2、债券资金流入						
3、运营收入	645.83	645.83	645.83	645.83	645.83	645.83
二、现金流出	239.44	239.44	239.44	244.72	244.72	248.68
1、固定资产投资						
2、运营成本	115.44	115.44	115.44	120.72	120.72	124.68
3、相关税费	-	-	-	-	-	-

4、债券存续期利息	124.00	124.00	124.00	124.00	124.00	124.00
5、债券本金	—	—	—	—	—	—
三、净现金流量	406.39	406.39	406.39	401.11	401.11	397.15
四、累计净现金流量	2,589.80	2,996.18	3,402.57	3,803.68	4,204.78	4,601.93

续表

项目	2037 年	2038 年	2039 年	2040 年	2041 年	合计
一、现金流入	645.83	645.83	645.83	645.83	645.83	14,084.29
1、资本金流入						800.11
2、债券资金流入						3,100.00
3、运营收入	645.83	645.83	645.83	645.83	645.83	10,184.18
二、现金流出	248.68	248.68	254.49	2,018.49	1,456.49	10,480.07
1、固定资产投资						3,766.11
2、运营成本	124.68	124.68	130.49	130.49	130.49	1,753.96
3、相关税费	—	—	—	—	—	—
4、债券存续期利息	124.00	124.00	124.00	88.00	26.00	1,860.00
5、债券本金	—	—	—	1,800.00	1,300.00	3,100.00
三、净现金流量	397.15	397.15	391.33	-1,372.67	-810.67	3,604.22
四、累计净现金流量	4,999.08	5,396.22	5,787.55	4,414.89	3,604.22	

四、项目融资与收益平衡财务评估

（一）融资成本测算

香河县中西医结合医院医疗服务能力提升项目拟申报发行总额为 3,100.00 万元的地方政府专项债券，其中 2025 年申请政府专项债券 1,800.00

元，2026 年申请政府专项债券 1,300.00 元，发行期限 15 年，每半年支付一次利息，到期一次性偿还本金（若其他批次专项债因额度有限未申请到位，则通过申请财政资金或项目单位自筹方式筹集），债券存续期间应付本息测算情况如下：

项目计算期	期初本金金额	本期发行金额	本期偿还本金	期末本金金额	融资利率	应付利息
2025 年	-	1,800.00	-	1,800.00	4%	36.00
2026 年	1,800.00	1,300.00	-	3,100.00	4%	98.00
2027 年	3,100.00	-	-	3,100.00	4%	124.00
2028 年	3,100.00	-	-	3,100.00	4%	124.00
2029 年	3,100.00	-	-	3,100.00	4%	124.00
2030 年	3,100.00			3,100.00	4%	124.00
2031 年	3,100.00		-	3,100.00	4%	124.00
2032 年	3,100.00		-	3,100.00	4%	124.00
2033 年	3,100.00		-	3,100.00	4%	124.00
2034 年	3,100.00		-	3,100.00	4%	124.00
2035 年	3,100.00		-	3,100.00	4%	124.00
2036 年	3,100.00		-	3,100.00	4%	124.00
2037 年	3,100.00		-	3,100.00	4%	124.00
2038 年	3,100.00		-	3,100.00	4%	124.00
2039 年	3,100.00		-	3,100.00	4%	124.00
2040 年	3,100.00		1,800.00	1,300.00	4%	88.00
2041 年	1,300.00		1,300.00	-	4%	26.00
合计		3,100.00	3,100.00			1,860.00
本息合计						4,960.00

（二）收益与融资平衡情况

1. 项目收益情况

项目债券存续期内运营收入为 10,184.18 万元,运营成本 1,753.96 万元,税费 0 万元,共可实现净收益为 8,430.22 万元。

2. 收益与融资平衡情况

通过对项目还本付息的测算:香河县中西医结合医院医疗服务能力提升项目用于资金平衡的净现金流入 8,430.22 万元,运营期债券还本付息总额 4,960.00 万元,覆盖倍数为 1.70 倍。

香河县中西医结合医院医疗服务能力提升项目平衡情况

单位:万元

项目名称	项目资金总需求	项目预期净收益	计划发行额	预计融资利息成本	项目预期净收益对债券本息覆盖倍数
香河县中西医结合医院医疗服务能力提升项目	3,900.11	8,430.22	3,100.00	1,860.00	1.70

（三）项目募投平衡情况

项目类型	香河县中西医结合医院医疗服务能力提升项目
本支地方政府专项债券用于该项目的金额	0.18 亿元
其中:用于符合条件的重大项目资本金的金额	0.00 亿元
项目简要描述	香河县中西医结合医院医疗救治业务系统建设及升级;医院综合管理服务系统建设及升级;院内病患护理、自助缴费等医疗服务设备的部署及升级;院内安全及容灾能力提升。

项目建设期	2024 年 10 月至 2026 年 2 月
项目运营期	2026 年 2 月至 2041 年 12 月
债券存续期内项目总投资	0.390011 亿元
其中：不含地方政府专项债券的项目资本金	0.080011 亿元
地方政府专项债券融资	0.31 亿元
其他债务融资	0.00

项目分年融资计划

	2025 年	2026 年	2027 年
地方政府专项债券融资	0.18 亿元	0.13 亿	0
其他债务融资	0	0	0
债券存续期内总收益	0.843022 亿元		

债券存续期内项目分年收益（单位：亿元）

2026 年	2027 年	2028 年	2029 年	2030 年	2031 年
0.048746	0.053714	0.058683	0.053399	0.053399	0.053039
2032 年	2033 年	2034 年	2035 年	2036 年	2037 年
0.053039	0.053039	0.052511	0.052511	0.052115	0.052115
2038 年	2039 年	2040 年	2041 年	2042 年	2043 年
0.052115	0.051533	0.051533			

债券存续期内项目总投资/项目总投资		2.16	
债券存续期内项目总债务融资本息	0.4960 亿元	债券存续期内项目总收益/ 项目总债务融资本息	1.70
债券存续期内项目总债务融资本金	0.3100 亿元	债券存续期内项目总收益/ 项目总债务融资本金	2.72
债券存续期内项目总债务融资本息	0.4960 亿元	债券存续期内项目总收益/ 项目总地方债券融资本息	1.70
债券存续期内项目总地方债券融资本金	0.3100 亿元	债券存续期内项目总收益/ 项目总地方债券融资本金	2.72

项目收益预测依据	本项目收入主要来源于医疗服务收入。根据医疗服务收入。挂号费、诊疗费、检查费、药品费、床位费、护理费数量和单价依托于医院历史统计数据。
----------	--

五、项目风险评估及控制措施

香河县中西医结合医院医疗服务能力提升项目的投资规模相对较大，但工程的投资主要来源地方政府专项债券，偿债资金的归还主要依靠项目本身预期收入现金净流量来解决，因此可能存在一定的风险。

在项目全生命周期内充分识别影响项目收益和融资平衡结果的各种风险，揭示风险来源，判别风险程度，提出规避对策，降低风险损失。达到整体项目风险最小化的目标。

（一）风险评估情况

1. 财务风险

本期地方政府专项债券偿付资金主要来自于未来专项运营收益，受到市场和经济等多种因素的影响，使得收益可能不能如期实现或收益规模达不到预期，存在一定的不确定性。

2. 管理风险

项目管理包括项目建设方案设计与论证、施工管理、工程进度安排、资金筹措及使用等诸多环节，涉及到多部门、多单位的协调与配合，可能由于投资管理与控制不力，影响项目建设进度与运营收益。

3. 经营风险

未来区域经济发展还会受经济政策、城市规划方案等一系列经济环境因素

影响后而发生变化，从而影响本项目所带来的效益。

（二）风险控制措施

1. 财务风险控制措施

本期债券采用固定利率，不随市场利率波动而调整，可有效缓释利率波动对投资者预期收益率的影响。同时，参与主体治理结构完善，未来将加强财务管理，保持融资渠道畅通。

2. 管理风险控制措施

参与主体外来将强化现场管理，细化专业管理，建立稳固的项目运营基础，加强制度建设，加快推进项目建设进度，努力完善运营管理能力。

3. 经营风险控制措施

本项目对经济周期的敏感性弱于其他行业。投资项目区域集中河北省内，在我国目前具有一定区位优势，保持较快经济发展速度、具备一定发展潜力的区域，财政支持力度较大。

（三）敏感性分析

依据当前的市场状况及数据，债券存续期内，本项目经营活动净收益为 8,430.22 万元，债券本息合计为 4,960.00 万元，通过测算，本期债券本息覆盖倍数为 1.70，能够实现项目收益与融资自求平衡。

本期债券覆盖倍数是考虑现行市场环境进行的测算，由于未来经济发展存在不确定的，基于谨慎性原则，对债券存续期内收入波动进行了敏感性分析，具体情况如下：

项目债券本息偿还能力评估表

单位：万元

敏感性分析	敏感性变化比率				
敏感性变化比率	-10%	-5%	0%	5%	10%
经营净收益	7,587.20	8,008.71	8,430.22	8,851.73	9,273.24
债券还本付息额	4,960.00	4,960.00	4,960.00	4,960.00	4,960.00
债券本息覆盖率	1.53	1.61	1.70	1.78	1.87

由以上分析可见，该项目财务指标良好，能够产生持续稳定的现金流入，且现金流入能够覆盖专项债还本付息的规模，从财务角度上分析投资具备可行性。

六、投资者保护措施（还款保障计划）

（一）项目预期现金净流量平衡本项目还本付息

本项目通过医疗服务收入能够与本期地方政府专项债券募集资金本息实现自求平衡。经测算本项目建设完成后，债券存续期内项目净现金流入8,430.22万元，运营期债券还本付息总额4,960.00万元，覆盖倍数为1.70倍，足够覆盖本项目发债本息支出，实现偿债来源与融资自求平衡。

（二）实行政府债务限额管理

2015年起，财政部实施政府债务限额管理，制定了《关于对地方政府债务实行限额管理的实施意见》，及时将财政部下达全省的政府债务限额向省人大常委会提请审议，严格履行预算调整程序，研究提出债务限额分配方案下达市、县、区，要求市、县、区政府举借债务不得突破批准的限额，确需举借债务的，

依照经批准的限额提出本地区当年政府债务举借和使用计划，列入预算调整方案，报本级人大常委会批准，报省政府备案，并由省政府代为举借，2018 年制定《新增政府债务限额分配管理暂行办法》，科学分配新增政府债务限额，本次项目 3,100.00 万元募集资金在河北省及市政府批准的限额范围内发行。

（三）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地方政府专项债券到期本息。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地方政府专项债券还本付息资金的，省财政采取适当方式扣回。

（四）有效防范化解政府债务风险

根据财政部通报的地方政府债务风险情况，对债务风险预警或提示地区实施通报。督促预警或提示地区制定《政府债务偿还和风险化解规划》，修订完善《政府性债务风险应急处置预案》，加强政府债务风险管控。督导省直部门切实履行债务偿还主体责任，建立各负其责的管理机制。开展政府性债务月报告、隐形债务统计监测和政府性债务投资项目资产清查登记，不断完善全口径债务风险监控机制，牢牢守住不发生区域性、系统性风险的底线。虽然香河县

政府债务率在可控范围之内，但香河县人民政府高度重视政府债务风险防范，积极配合省政府督导，并加强债务风险防控。

（五）建立完善的债券资金使用管理机制

香河县财政局、项目建设单位建立起完善的地方政府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，确保债券资金合规使用，保障投资者合法权益。

（六）必要时在限额内发行新增专项债

必要时香河县财政局可发行新一期地方政府专项债券用于偿还债券本金。若本项目预期现金净流量无法按照预期实现，不能偿还到期债券本金时，香河县中西医结合医院及人民政府将按照财预[2017]89 号和财预[2018]28 号文件规定，在地方政府专项债券债务限额内发行地方政府专项债券周转偿还，确保债券本金偿付。此外，财库〔2018〕61 号文件指出了地方政府债券可以有“借新债、还旧债”的使用途径。

七、信息披露计划及主管部门责任

（一）信息披露计划

1. 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）规定：省级财政部门负责按照专项债务管理规定，审核确定分类发行地方政府专项债券实施方案和管理办法，组织做好信息披露、信用评级、资产评估等工作。行业主管部门、项目单位负责配合

做好地方政府专项债券发行准备工作，包括制定项目收益和融资平衡方案、提供必需的项目信息等，合理评估分类发行地方政府专项债券对应项目风险，切实履行项目管理责任。

2. 《地方政府债务信息公开办法（试行）》（财预〔2018〕209号）规定：

（1）**【债券发行安排公开】**省级财政部门应当在每月二十日前公开本地区下一月度新增地方政府债券和再融资债券发行安排，鼓励有条件的地区同时公开多个月份地方政府债券发行安排。

（2）**【新增地方政府专项债券发行公开】**省级财政部门应当在新增地方政府专项债券发行前，提前5个以上工作日公开以下信息：①经济社会发展指标。包括本地区国内生产总值、居民人均可支配收入等；②地方政府性基金预算情况。包括本地区、本级或使用地方政府专项债券资金的市县级政府地方政府性基金收支、拟发行地方政府专项债券对应的地方政府性基金预算收支情况；③专项债务情况。包括本地区专项债务限额及余额、地区分布、期限结构等；④拟发行地方政府专项债券信息。包括规模、期限及偿还方式等基本信息；⑤拟发行地方政府专项债券对应项目信息。包括项目概况、分年度投资计划、项目资金来源、预期收益和融资平衡方案、潜在风险评估、主管部门责任等；⑥第三方评估信息。包括财务评估报告（重点是项目预期收益和融资平衡情况评估）、法律意见书、信用评级报告等；⑦其他按规定需要公开的信息。省级财政部门应当在新增地方政府专项债券发行后2个工作日内，公布发行债券编码、利率等信息。

（3）【地方政府专项债券存续期公开】地方各级财政部门应当组织开展本地区和本级地方政府专项债券存续期信息公开工作，督促和指导使用地方政府专项债券资金的部门不迟于每年6月底前公开以下信息：①截至上年末地方政府专项债券资金使用情况；②截至上年末地方政府专项债券对应项目建设进度、运营情况等；③截至上年末地方政府专项债券项目收益及对应形成的资产情况；④其他按规定需要公开的信息。

（4）【地方政府专项债券重大事项公开】地方政府专项债券存续期内，对应项目发生可能影响其收益与融资平衡能力的重大事项的，地方政府专项债券资金使用部门和财政部门应当按照《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）等有关规定提出具体补救措施，经本级政府批准后向省级财政部门报告，并由省级财政部门公告或以适当方式告知地方政府专项债券持有人。

（5）【债券资金调整用途公开】地方政府债券存续期内确需调整债券资金用途的，按规定履行相关程序后，由省级财政部门予以公告或以适当方式告知债券持有人。

（6）【财政经济信息】地方各级财政部门在公开政府债务信息时，应当根据本级政府及其相关部门信息公开进展，一并提供本级政府工作报告、预决算报告、预算执行和其他财政收支的审计工作报告等信息或其网址备查。

（7）【职责分工】财政部负责指导、监督全国地方政府债务信息公开工作。地方各级财政部门负责组织实施本地区和本级政府债务信息公开工作，指

导、监督和协调本级使用债券资金的部门和下级政府债务信息公开工作。

（二）主管部门责任

本项目的行业主管部门（香河县卫生健康局）在依法依规、确保工程质量安全的前提下，加快项目对应地方政府专项债券资金支出进度，形成实物工作量，推动项目早见成效；项目主管部门和单位加强收益资金调度，及时足额将还本付息资金缴入国库；财政部门提早催调项目收入，保证债券按时还本付息。