

宿州市第二人民医院扩建项目一期工程
专项债券

实 施 方 案



财政部门：宿州市财政局

主管部门：宿州市卫生健康委员会

实施单位：安徽省宿州市第二人民医院

出具日期：2024年12月25日



目 录

一、基本情况	2
(一)宿州市第二人民医院基本情况	2
(二)区域财政经济基本情况	3
(三)项目基本情况	4
(四)项目投资建设方案	5
(五)项目前期审批手续完成情况	11
(六)项目工程建设进度计划	11
(七)项目建设资金投入计划	12
二、项目重大经济社会效益分析	12
(一)项目建设的必要性	12
(二)项目建设的可行性	13
(三)项目建设的重大经济效益	14
(四)项目建设的重大社会效益	15
(五)项目的社会环境影响分析	16
(六)项目实施的总产出和效果	17
(七)项目预期绩效评估	18
三、项目总投资估算、资金筹措和资金管理方案	20
(一)项目估算总投资	20
(二)资金筹措方案	22
(三)资金管理方案	22
四、项目预期收益涉及的相关收费政策	25
(一)相关的收费政策	25
(二)相关收费政策的合法合规依据	25
(三)专项收入和政府性基金收入的规模	25
五、项目预期收益、支出以及融资平衡情况	25
(一)基础数据的选取	25
(二)项目预期收入的测算	26
(三)项目预期支出的测算	28
(四)项目融资本息的测算	31
(五)项目资金平衡的测算	31
(六)项目本息保障倍数	33
六、债券发行方案	34
(一)发行依据	34
(二)发行计划	35
(三)发行场所	35
(四)品种和数量	35
(五)兑付安排	35
(六)发行费	35
(七)承销或招投标	36
(八)信息披露计划	36
七、潜在影响项目收益和融资平衡结果的风险评估	36
(一)影响项目施工进度或正常运营的风险	36
(二)影响融资平衡结果的风险	37
(三)项目风险管理措施	38
八、其他需要说明的事项	39

安徽省地方政府专项债券

宿州市第二人民医院扩建项目一期工程

实施方案(2025年1月发行)

宿州市第二人民医院扩建项目一期工程拟参与发行地方政府专项债券合计人民币12,000.00万元，本项目专项债券于2022年开始发行，2022年6月已经通过发行政府债券的方式募集5000.00万元，期限为10年，票面利率为2.91%；2023年3月发行3800万元，期限为10年，票面利率为2.97%，2024年2月发行900.00万元，票面利率为2.53%，计划2025年发行2300.00万元，本次2025年1月计划发行2300.00万元，用于工程进度款支付，期限为10年，发行利率暂按3.8%计算，利息每半年支付一次，本金到期一次性支付。

发行费用按发行额的1%估算，本息覆盖倍数为1.92倍，当项目净收益下降5%时，该项目的债券本息覆盖率为1.82>1；当项目净收益下降10%时，该项目的债券本息覆盖率为1.72>1。可见，在保守的情况下，债券本息覆盖率仍高于1，说明本项目不能偿还债券本息的风险较低，且具有较强的抗压能力。

按照财政部的要求，此次专项债券纳入2022年-2025年政府性基金预算管理。

一、基本情况

(一) 宿州市第二人民医院基本情况

宿州市第二人民医院建于1966年，是皖北地区成立最早、省内较有影响力、以治疗精神心理疾病的三级专科医院，医院精神科、心理科为宿州市重点学科。重性精神病科遴选为宿州市十大“名科培养”学科。医院是国家级住院医师规范化培训基地协同单位、武汉市精神卫生中心专科联盟、安徽省第一、第二精神卫生专科联盟成员单位、安徽省精神医学科研联盟成员单位、宿州市精神卫生专科联盟牵头单位、宿州市精神卫生专业质控中心挂靠单位。医院具有精神科急危重症、疑难患者救治的设施设备、技术梯队与处置能力。主要承担宿州市及周边地区精神疾病的治疗、预防、心理健康促进、严重精神障碍项目管理、司法鉴定、残疾评定、心理卫生辅导、易肇事肇祸严重精神障碍患者集中救治供养和“三无”患者收治、

健康脱贫“一站式”服务、精神康复、精神科住院医师规范化培训和考核、宿州市基层医疗机构精神科转岗医师的培训及考核、皖北卫生职业学院《精神病学》教学等工作。

医院现有占地约43.5亩，总建筑面积29952平方米，其中医疗用房27475平方米，编制床位500张。医院现有职工468人，其中高级职称30人，中级职称110余人，专业技术人员占职工总数85.2%。开设8个精神科病区（其中，封闭病区7个，开放病区1个），1个内科、康复科病区。

（二）区域财政经济基本情况

宿州市2021-2023 年经济基本情况表

项目	年份	2021年	2022年	2023年
地区生产总值（亿元）		2127.70	2224.59	2291.50
地区生产总值增速（%）		8.10	3.90	5.80
第一产业（亿元）		332.26	338.19	338.40
第二产业（亿元）		733.01	771.56	739.20
第三产业（亿元）		1062.45	1114.84	1213.90
产业结构				
第一产业（%）		15.3	15.2	14.8
第二产业（%）		35.5	34.7	32.2
第三产业（%）		49.2	50.1	53.0
固定资产投资增速（%）		15.80	9.6	8.0
进出口总额（亿美元）		16.67	18.11	9.40
社会消费品零售总额（亿元）		1239.54	1224.01	1312.40
城镇（常住）居民人均可支配收入（元）		37277.70	38910.50	40895.00
农村（常住）居民人均可支配收入增速（%）			6.20	8.20

宿州市2021-2023 年财政收支情况表（单位：亿元）

年份	项目	2021年	2022年	2023年
（1）近三年一般公共预算收支				
	一般公共预算收入	147.87	155.35	161.76
	一般公共预算支出	545.49	568.83	572.59
（2）近三年政府性基金预算收支				
	政府性基金收入	223.52	158.19	112.35
	政府性基金支出	275.22	258.08	152.63
（3）地方政府债务状况				
地方政府债务限额	政府债务	714.29	829.32	869.95
地方政府债务余额	一般债务	207.97	214.81	233.97
	专项债务	457.46	559.65	614.27

（三）项目基本情况

1. 项目名称：宿州市第二人民医院扩建项目一期工程。
2. 项目单位：安徽省宿州市第二人民医院。
3. 项目主管部门：宿州市卫生健康委员会
4. 建设地点：项目拟选址在宿州市埇桥区迎宾大道南侧，现宿州市第二人民医院西侧。

项目位置图如下所示：



项目选址图示

行节约，避免浪费。

- 3) 坚持科学态度，积极采用新技术、新材料，体现经济合理，技术先进、安全可靠。
- 4) 合理规划建构物的间距，在满足节能、环保、防灾等国家颁布的安全规范、规程的前提下，尽量利用地形，节约用地，节省投资，加快工程建设进度。
- 5) 合理利用现有土地，结合现场地形设计，满足使用功能。平面尺寸规范化、标准化、节约投资。
- 6) 扩建项目一期工程设计与现宿州市第二人民医院相适应。

(2) 设计依据

- 1) 《精神专科医院建筑设计规范》 GB51058-2014;
- 2) 《精神专科医院建设标准》 建标176-2016;
- 3) 项目建设用地红线及现状地形图等材料现行国家及地方的有关设计规范。

(3)总平面布置

本项目新建综合楼、消毒供应室及其他设备用房。综合楼主楼共12层为东西走向，裙楼3层位于主楼南侧，综合楼下设地下室，综合楼共设南北两个出入口，地下室出入口位于东侧裙楼东南侧，利于车辆及医护人员进出；综合楼位于基地北侧，消防登高场地位于综合楼北侧，消毒供应室、变电室位于基地东南角，其他设备用房位于基地西南角，南侧为康复休闲广场，为医院患者及医护人员日常休闲锻炼场所。本项目与现宿州市第二人民医院有机结合，项目主入口位于西南侧，与现医院形成一个有机整体。

2. 建设工程方案

(1)建筑设计

1) 建设标准

- A. 该项目建设，要贯彻适用、经济、在可靠条件下注意美观的原则，建筑标准根据宿州市的经济条件合理确定。
- B. 建筑结构主要采用框架结构，病房楼不宜设置阳台。
- C. 建筑装修和环境设计，宜有利于患者生理、心理，体现清新、典雅、朴素的行业特点，并符合患者生理、心理和当地的民俗特点。

5. 建设内容及规模：

项目占地约19.5亩，总建筑面积25000平方米，建设综合楼、消毒供应室及其他设备用房，配套建设道路、绿化、室外活动场地和停车场等基础设施。其中综合楼包括宿州市心理咨询治疗、精神康复、精神科急诊重症治疗、集中救治供养、老年精神障碍患者医疗护理治疗等5大中心。

项目主要建设内容一览表

序号	项目	指标	单位
1	总用地面积	13000（19.5 亩）	m ²

2	总建筑面积		25000	m ²
3	综合楼		20500	m ²
	消毒供应室		200	
	消防室		45	
	供氧室		45	
	空调室		150	
	供电室		60	
	地下室		4000	
4	容积率		1.58	
5	建筑密度		18.4	%
6	绿地率		36	%
7	机动车停车位		168 （充电桩 35 个）	个
	其中	地上	42	个
		地下	126	个

（四）项目投资建设方案

1. 总图布置

（1）设计原则

- 1) 本项目建设必须遵守国家经济建设和政法工作的有关法律、法规和方针政策，并适应宿州市社会经济发展状况，坚持因地制宜、经济适用的原则，做到坚固安全，管理方便，功能齐全，美观庄严。
 - 2) 充分考虑本项目建筑的性质对周边环境的特殊要求，统一规划，合理布局，做到建筑物各部分之间的有机结合，统筹兼顾，相互协调，同时充分利用原有的设施，厉
- D. 主要建筑物围护结构及屋面，应符合建筑节能和防渗漏的要求，外窗应选用气密性和防水性良好的产品；有推床（车）通过的门和墙面，应采取防碰撞措施。
- E. 门诊医技住院综合楼等医疗业务用房的室内装修应选用安全、卫生、耐用的材料，并符合相关规定。

2) 平面设计

结合现宿州市第二人民医院平面布局，本项目建设一栋综合楼，一层为急诊部，方便患者及家属前来就医，二层裙楼为精神科急诊重症治疗中心，三层裙楼为心理咨询治疗中心、

心理危机干预中心，二层至十二层主楼设计为封闭式精神科病房，建筑物有良好朝向，布局紧凑，方便管理。综合楼设两个出入口，主入口位于南侧，地下室入口布置在综合楼西侧，利于车辆通行与管理。

(2) 结构设计

1) 结构设计依据

- A. 《工程结构可靠性设计统一标准》（GB50153-2008）；
- B. 《建筑结构可靠度设计统一标准》（GB50068-2018）；
- C. 《建筑结构荷载规范》（GB50009-2012）；
- D. 《建筑工程抗震设防分类标准》（GB50223-2008）；
- E. 《建筑抗震设计规范》（GB50011-2010）2016年版；
- F. 《建筑地基基础设计规范》（GB50007-2011）；
- G. 《地下工程防水技术规程》（GB50108-2008）；
- H. 《混凝土结构设计规范》（GB50010-2010）2015年版；
- I. 《预应力混凝土结构抗震设计规程》（JGJ140-2004）；
- J. 《钢结构设计规范》（GB50017-2017）；
- K. 《空间网格结构技术规程》（JGJ7-2010）；
- L. 以及国家和安徽省其他的相关设计规范和规定。

2) 结构材料

- A. 混凝土：基础素混凝土垫层C15；构造柱：C25。
- B. 填充墙：采用加气混凝土砌块或其它轻质隔墙材料，以减轻结构自重，减小梁、柱、墙、基础构件截面。具体根据业主需求及采购条件确定。
- C. 钢筋：主要采用HRB400（ $f_y=360\text{N/mm}^2$ ）。
- D. 型钢及钢板材：主要采用Q235B、Q345B钢和相应强度及材质的钢种。
- E. 结构类型：为钢筋混凝土框架剪力墙结构。

(3) 给排水设计

3) 设计依据

《建筑给水排水设计规范》（GB50015-2010）

《室外给水设计规范》（GB50013-2006）

《室外排水设计规范》（GB50014-2006）（2016年版）

《建筑灭火器配置设计规范》（GB50140-2005）

《民用建筑节能设计标准》（GB50555-2010）

《城市给水工程规划规范》（GB50282—2016）

《城市居住区规划设计规范》（GB50180—93）2016年版其它有关国家及地方的现行规程、规范及标准。

1) 给水

- A. 水源：本项目采用市政管网供水作为水源，从现宿州市第二人民医院DN200环形供水管网延伸至扩建项目一期工程，供水压力按0.25MPa设计，供宿州市第二人民医院扩建项目一期工程的建筑物生活及消防用水，综合楼3层及以下采用市政直接供水，3层以上采用变频供水设备供水，变频供水设备设在地下室水泵房内。供水管网沿建筑物四周布置成环网，可满足项目的生活、消防用水。
- B. 生活给水系统：为满足本工程对消防用水的要求以及现行有关规范的规定，本工程拟从现宿州市第二人民医院环形供水管网引入DN200给水管，管网上设置室外消火栓。生活热水由屋顶太阳能热水器加空气源辅助供热设备联合供水。室内生活给水干管和主立管采用塑钢管，卫生间内支管采用PPR管；室外生活给水管采用球墨给水铸铁管。室内卫生洁具均采用节水型产品，以减少水资源的浪费。
- C. 消防给水系统：消防给水共设三个系统：室外消火栓系统，室内消火栓系统，自动喷淋系统。

室外消火栓系统：本项目室外消火栓用水量按同一时间火灾次数为一次计。一次火灾用水量按30L/s计，利用消防水池供水。在室外给水环状管网上设若干套室外消火栓，管径为DN150。室外消火栓的数量根据室外消火栓用水量计算确定，室外消火栓的保护半径不超过150m。消火栓采用地下式，沿建筑外均匀设置，并保证与水泵接合器的距离在15~40m内。

室内消火栓系统：综合楼设室内消火栓给水系统。系统设计执行《建筑设计防火规范GB50016-2014》（2018年版）。道路边建筑物附近适当位置设置室外消火栓，间距保证室外消防及消防水泵接合器要求，并不大于120m。室内消火栓系统用水量按30L/s计，自动喷淋系统用水量按30L/s计，所有楼层均设置室内消火栓，消火栓的布置保证每一防火分区同层有两支水枪的充实水柱同时到达需保护的任 何部位。消火栓管网形成环状布置，管道采用内外壁热镀锌钢管。初期灭火用水由屋顶消防水箱供给。水箱常年贮存火灾初期10min有效消防用水量36m³。

- D. 消防管材及设备：消火栓系统管材全部采用内外壁热镀锌钢管；管径 $\geq 100\text{mm}$ 时，采用法兰连接；管径 $\leq 80\text{mm}$ 时，采用丝扣连接。消火栓箱采用铝合金框的栓箱，内配龙带、水枪等。

2) 排水：

- A. 宿州市第二人民医院现有排污主管道为管径DN800的螺纹管，雨、污水管道满足排水需求，基地排水主要为雨、污水，污水来源为非医疗区生活污水和医疗废水。
- B. 室内排水采用污、废水合流制；室外排水系统采用雨、污水分流制。雨水由室外雨水管网收集后排入基地拟建的室外雨水管网。非医疗区生活污水经化粪池处理后接入现宿州市第二人民医院污水管网，最终排入市政污水管网；医疗废水经医疗废水处理站消毒处理达标后排入污水管网。
- C. 项目污水量按85%生活污水用水量计算，最大年生活污水量为34914.75m³/年。
- D. 雨水排水量按当地降雨强度公式计算，屋面雨水设计暴雨强度重现期按10年计，室外设计暴雨强度重现期以2年计。
- E. 单体室内雨、污水管采用U-PVC塑料管，室外雨、污水管采用U-PVC加筋排水管。

(4) 电气设计

1) 设计依据

- A. 《供配电系统设计规范》（GB50052-2009）；
- B. 《低压配电设计规范》（GB50054-2011）；
- C. 《建筑设计防火规范》（GB50016-2014）（2018年版）；

- D. 《民用建筑电气设计规范》（JGJ16-2008）；
- E. 《10kV以下变电所设计规范》（GB50053-1994）；
- F. 《建筑照明设计标准》（GB50034-2013）；
- G. 《建筑物防雷设计规范》（GB50057-2010）；
- H. 本工程有关批文和协议合同（见建筑部分）；
- I. 有关工种向本专业提供的图纸和资料。

2) 设计范围

低压配电系统，照明系统，防雷接地系统及安全措施，弱电系统。

(5) 暖通设计

1) 设计依据

- A. 《公共建筑节能设计标准》（GB50016-2014）；
- B. 《民用建筑供暖通风与空气调节设计规范》（GB50736-2012）；
- C. 《全国民用建筑工程设计技术措施》暖通空调动力分册（2009）。

2) 通风空调

- A. 结合宿州市第二人民医院现有建筑采用风冷模块机组中央空调，空调效果较好，与业主单位沟通，本项目综合楼仍采用风冷模块机组中央空调，其他建筑采用分体式空调。
- B. 本项目综合楼建筑面积为20500平方米，经估算，新建综合楼中央空调夏季冷负荷约为2725KW，空调热负荷为1590KW。中央空调采用18台某品牌LSQWRF160M/D风冷模块机组，单台制冷量为160KW，制热量为170KW。夏季供冷，冬季供暖。

（五）项目前期审批手续完成情况

本项目前期的立项、可研、环评、选址和土地预审等审批手续已全部完成（详见申报材料附件），建设方案已经编制。项目建设的资金缺口，除计划发行专项债券以外，暂未就该项目向外融资，项目资本金由宿州市财政统筹安排，待地方政府专项债资金申报成功后，即可立即开工，形成实物量，促进项目快投产、早见效。

项目前期手续办理情况详见下表：

项目手续审批情况表

序号	前期建设手续证照名称	核准（备案）机关和文(备案)号	核发日期
1	项目建议书的批复	宿州市发展和改革委员会 (宿发改审批[2019]60号)	2019-7-31
2	环境影响报告书的审批意见	宿州市生态环境局 (宿环建函[2020]26号)	2020-3-23
3	可行性研究报告批复	宿州市发展和改革委员会 (宿发改审批[2020]13号)	2020-3-13
4	用地预审意见的函	宿州市自然资源和规划局 (宿自然资规划审批[2020]7号)	2020-3-12
5	《建设项目选址意见书》	宿州市自然资源和规划局 (选字第341301201900031)	2019-10-21
6	《建筑工程施工许可证》	宿州市住房和城乡建设局 (第341300202205120101)	2022-5-12

（六）项目工程建设进度计划

结合本项目工程量和资金筹措情况，项目工程建设进度计划时间安排如下：

2019年11月～2020年4月，完成项目前期准备工作、工程初步设计和审批工作。

2020年5月～2022年04月，完成项目施工图设计与相关工程招标工作。

2022年05月～2025年10月，工程施工、安装工程及主体工程装修。

2025年11月～2025年12月，竣工验收，投入使用。

（七）项目建设资金投入计划

本项目属于新建工程，项目前期准备工作已经全部完成，并取得施工许可，计划至2025年12月竣工验收，并投入使用。

本项目建设期内资金投入计划如下：

建设期资金使用计划表（单位：万元）

序号	工程或费用名称	合计	2022 年	2023 年	2024 年	2025 年
1	工程费用	13,887.98	5,943.99	4,555.19	1,016.64	2,372.16
2	工程建设其他费用	854.09	359.84	256.23	119.01	119.01
3	预备费	247.98	84.31	84.31	39.68	39.68
4	建设期利息	869.255	72.75	201.93	269.745	324.83
6	总投资估算(动态)	15,859.30	6,460.89	5,097.66	1,445.07	2,855.68
7	项目建设资金支出(静态)	14,990.05	6,388.14	4,895.73	1,175.33	2,530.85

二、项目重大经济社会效益分析

（一）项目建设的必要性

1、推进新时代残疾人事业发展需要

“发展残疾人事业，加强残疾康复服务”是全面落实习近平总书记在十九大报告中的重要讲话精神。习总书记指出“全面建成小康社会，残疾人一个也不能少”，努力实现残疾人“人人享有康复服务”的目标。围绕“健康中国2030”和脱贫攻坚战略部署，聚焦残疾人康复需求，强化基本康复保障，实施精准康复服务，是提升残疾人生存和发展能力为当前和今后一个时期的重要工作举措。

近年来，随着生活方式的不断改变，精神病肇事肇祸案件层出不穷，严重影响了社会治安和人民群众的生命安全。各级各部门对精神病肇事肇祸案非常重视，切实加强精神患者的治疗与管理，进一步减少精神病人肇事肇祸案件的发生，保障社会和谐稳定。宿州市第二人民医院扩建项目的建设势在必行。

2、落实《宿州市精神卫生专科医院规划建设实施方案》要求的需要

宿州市精神卫生医疗资源需求缺口大、供给总量小、发展不平衡以及实施健康脱贫工程需要等必要性，宿州市第二人民医院扩建项目一期工程的建设有助于提高宿州市医疗卫生水平和服务水平。同时，助力宿州市全国文明城市创建工作，对于提升城市形象、完善城市功能和优化城市发展环境具有重要意义。

3、宿州市第二人民医院自身发展的需要

随着社会竞争激烈和生活节奏加快及其他种种原因，心理卫生问题的日益突出，中国精神病的患病率已从70年代中后期的3.2%到7.3%又飙升至目前的15.56%。宿州市第二人民医院

院现有编制床位500张，且随着《宿州市严重精神障碍患者医疗救助实施办法》的实施，近期住院、就诊人数将进一步增加，现有条件已不能满足人们的医疗卫生需求，同时也极大制约宿州市第二人民医院发展。项目的建设将进一步完善宿州市第二人民医院医疗服务功能，助力晋升为三级甲等精神专科医院。

4、方便患者就近就医，减轻群众负担

通过建设本项目，最大程度的覆盖人民群众的就诊范围，减少因医疗基础设施不完善而转移患者，改善患者就诊的医疗卫生条件，同时减轻患者留住外地诊疗而造成的额外的经济负担，营造良好的就医环境。

（二）项目建设的可行性

1、符合宿州市城市总体规划、土地利用总体规划

《宿州市城市总体规划（2012-2030年）》中明确提出，医疗卫生设施用地布局。规划期末医疗卫生机构床位数达到7床/千人的配置标准。建立以三级综合医院为龙头、社区卫生服务机构为基础、专科医院为补充的医疗服务体系，完善市、区两级疾病防控、妇幼保健、卫生监督等公共卫生服务机构。城市建立2—3级精神病医院、传染病医院、中医院、妇幼保健院和心血站、紧急救援指挥中心等，统一布局于各区内；每区要有一所三级综合医院（含市级布局建设的）、2—3所专科医院。项目所在地为现状建设用地，土地权属为集体所有，符合《宿州市土地利用总体规划（2006-2020）》调整完善。

2、政府大力支持

《宿州市精神卫生专科医院规划建设实施方案》（以下简称《方案》）提出工作目标。到2020年，市第二人民医院创成集医疗、预防、教学、科研、康复、司法鉴定等为一体的三级精神卫生专科医院。《方案》明确工作任务。在经费投入上，市财政部门2018年预拨200万元，逐年递增，连续3年共投入900万元，支持市第二人民医院创建三级精神卫生专科医院。《方案》强化工作保障。市政府成立以分管市长为组长，综治、卫生计生、公安、财政等部门负责人及各县区政府分管负责人为成员的工作领导小组，建立联席会议制度，每季度至少召

开一次会议。市政府将精神卫生专科医院规划建设工作任务落实情况纳入重点建设项目、健康宿州建设和平安综治考核，并将结果作为政府绩效考核的重要内容，每半年组织开展一次督查和考核评估。

2019年4月25日，市直医疗卫生项目建设专题会议议定本项目交由市重点工程局建设，实行交钥匙工程，市重点工程局要组织专家进行评估、论证。

3、项目具有良好的社会、经济和环境效益

项目建设不会对周边生态环境构成较大影响，一定程度上改善周边环境和基础配套设施，医院建设营造良好的就医环境，减轻了患者外出就医的经济负担，对当地经济发展将起到促进作用，公众对拟建项目十分支持。

综上所述，宿州市第二人民医院扩建项目一期工程的建设既是必要的，也是可行的。

（三）项目建设的重大经济效益

该项目公益性强，项目建设的重大经济效益，除了自身的净收益以外，主要体现在对社会经济发展带来的直接和间接影响上。

1. 直接影响

项目直接的经济效益主要来源有两个：门诊收入和住院收入。项目将在坚持以社会效益为最高准则的前提下，充分利用市场机制，努力创造最好的经济效益，争取达到两个效益的

和谐统一。同时，医院要生存要发展，就必须追求经济利益，力求以最少的投入获取最多的产出，尽可能取得最大的经济效益。

社会效益好的医疗服务，往往经济效益也好；反过来讲经济效益越好。它的社会效益就能得到更广泛、更充分地发挥。随着医疗体制改革的不断深入，通过运营后引入竞争机制，改革分配办法，改善经营管理，调动医护工作者的积极性和创造性，增强自身的生存能力和竞争能力，力争取得社会效益和经济效益双丰收。

2. 间接影响

本项目增加了对项目所在地建设材料和劳动力的需求，带动项目所在地周边的文化、服务业的发展与繁荣，最终将提高项目所在地的国民生产总值，间接增加居民收入且不会扩大贫富的差距。同时也会提高从事该项目建设的有关材料供应商、施工方、运输行业及建设用地周围商家等收入。

（四）项目建设的重大社会效益

该项目建成投入使用后，将大大改善宿州市的医疗条件，提高疾病防治水平和综合服务功能，有效提高治愈率、好转率，有力的保障人民群众的身体健康和生命安全，改变农民因病致贫、因病返贫的恶性循环，为宿州市广大城镇医保人群提供更优质的服务，为提高宿州市人口素质，振兴经济构建和谐社会产生积极的促进作用。

项目建成可新增床位400张，根据同行业规模数据预计可服务和容纳门诊人数6.57万人次/年、住院病人8760人次/年，有利于本地居民就近诊治，减轻病员转诊外地的经济负担，项目效益将得到充分发挥。随着项目的建成，医院的诊疗条件的改善将使现有医院诊疗优势得以充分发挥。该项目的建设让群众更多地享受到价格低廉的医疗保健服务，同时加速宿州市医疗事业的现代化建设步伐，进一步推进精准健康扶贫，着力解决因病致贫、因病返贫问题。本项目的建设能够将宿州市第二人民医院的医疗服务能力提升到一个新的高度，对宿州市的医药事业发展有着积极的意义，可使当地医药卫生水平有显著提升，能够更好的为人民群众服务。

同时，项目实施后会带动当地相关服务业发展，如餐饮业、住宿业、交通运输等，从而促进区域经济发展。

除此之外，项目的建设很大程度上为相关专业的技术人员提供了就业机会，一定程度上解决了当地的就业问题。

因此，项目的实施，将对当地的经济发展特别是卫生事业的发展有着不可估量的促进作用，社会效益十分显著。

（五）项目的社会环境影响分析

1. 对所在地区百姓的影响

本项目的建设有利于提高当地医疗技术水平及医疗条件，为当地百姓就近就医提供方便，使医疗卫生事业再上一步台阶。但应指出的是项目施工期间由于大量的施工人员、材料、机械等，会对施工周围环境造成一定负面影响，如噪音、灰尘等，所以应注意施工管理，将负面影响减至最低。

2. 对所在地区居民就业的影响

项目实施将会间接引导附近居民创造就业机会，如果能从宏观政策上把握、引导、解决好再就业问题，对增加就业起到一定的推动作用。

3. 对所在地区弱势群体的影响

帮助社会弱势群体减轻来自经济、社会和心理的巨大压力，不仅是各级政府部门的责任，而且也是全社会的义务，其中社会强者应尽更多的义务，以减少来自在承受力最低的社群体身上爆发的社会风险，所以帮助提高弱势群体的生存能力将起到稳定社会、减少风险，促进社会发展的作用。项目建成后，对妇女、儿童、残疾人等不会产生任何不利影响，对当地的妇女、儿童、残疾人员的身体素质的提高将起到积极的促进作用。

4. 对所在地区文化、教育、卫生的影响

项目建设对于当地的文化、教育、卫生起到积极的推动作用，另外，该项目对环境、卫生方面无负面影响。因此，项目建成，将促进社会经济稳健快速发展，对于普及当地的文化教育水平、卫生健康和人文环境具有正面影响。

5. 对所在地区少数民族风俗习惯和宗教的影响

项目的建设和运营符合国家的民族和宗教政策，并充分考虑了当地民族的风俗习惯、生活方式及当地居民的宗教信仰，不会引起民族矛盾、宗教纠纷，不会影响当地社会安定。

6. 对所在地区基础设施、服务容量和城市化进程的影响

本项目总建筑面积25000平方米，项目的实施必将促进宿州市卫生及福利事业的发展，加快城市化进程的步伐。

综上所述，本项目建设的对于促进宿州市的卫生福利事业和社会发展形成良性互动，相互促进，共同发展，社会效益显著。

项目社会影响分析表

序号	社会因素	影响范围、程度	可能出现后果	措施建议
1	对居民收入影响	正面影响，可提高居民长远收入水平，但程度较小	提高生活水平，增加居民收入	有关部门注意引导
2	对居民就医的影响	建成后正面影响程度大，直接为居民带来方便。但建设期内有一定负面影响	建设期对施工场地周围居民生活产生负面影响，可能出现噪音、粉尘污染	加强施工期间管理，文明施工
3	对居民就业的影响	带动经济发展正面影响，程度较小。	短期培训后，增加就业机会，提高个人收入水平	加强岗前培训、指导
4	对不同利益群体的影响	建设期内建设会提高从事该项目建设的有关材料供应商、施工方、运输行业及建设用地周围商家等的收入	会不同程度地影响建设工期和施工环境	有关部门应做好宣传，合理引导
5	对弱势群体利益的影响	对于妇女、儿童、残疾人员有正面影响，程度大	增加就业门路，增强自身的发展	有关部门注意引导扶持
6	对地区化、卫生的影响	对文化、卫生属正面影响，项目运营对卫生无负面影响	促进社会经济健康发展，利于社会安定团结	加强同有关部门的协商与沟通
7	对地区基础设施、服务容量和城市化进程的影响	对基础设施有一定负面影响，程小；有利于城镇中心工业化进程，程度大	对供水、供电等基础设施的使用可能出现紧张	加强沟通与协调，采取有效措施

（六）项目实施的总产出和效果

项目实施的总产出是：在宿州市埇桥区迎宾大道南侧，现宿州市第二人民医院西侧，新建宿州市第二人民医院扩建项目一期工程。项目占地约19.5亩，总建筑面积25000平方米。项目建成后，宿州市第二人民医院将新增400张床位。

项目实施的总效果：项目建成运营后将改善宿州市第二人民医院现有的基础设施不能满足宿州市人民群众对精神医疗卫生日益增长的需求的现状，进一步完善宿州市精神医疗卫生

体制和运行机制，极大增强宿州市医疗卫生资源，改善宿州市第二人民医院现有医疗条件，提高宿州市整体医疗卫生水平。

（七）项目预期绩效评估

经事前绩效评估，项目的实施具有重大社会经济效益，项目实施必要性充分，且具有可行性。依据“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）的规定，拟定该新增债券项目绩效目标如下表：

新增债券项目绩效目标表

项目名称		宿州市第二人民医院扩建项目一期工程				
主管部门		宿州市卫生和健委委员会	实施单位	宿州市第二人民医院		
项目属性		☑新增项目□在建项目				
项目资金 (万元)		项目投资总额:		15,859.30万元		
		其中: 财政拨款		3,859.30万元		
		债券资金		12,000.00万元		
总体目标	实施目标（2019年—2034年）					
	目标1: 按批复投资新建医院总建筑面积2.5万平方米, 新增400张床位。 目标2: 项目运营后将有利于提高当地医疗技术水平及医疗硬性条件, 为当地百姓就近就医提供方便, 使宿州市的医疗健康卫生事业再上一步新台阶。					
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标		指标值	绩效标准
	产出指标 40分	目标任务完成率10分	指标1: 新建综合楼		20500m²	达到规划设计标准
			指标2: 消毒供应室		200m²	
			指标3: 其他设备用房		300m²	
			指标4: 病床数量		400张	
		质量达标率10分	指标1: 工程质量达到验收标准		100%	验收合格
			指标2: 分项工程质量达到验收标准		100%	达标率100%
		完成及时率10分	指标1: 建设期		约3年	建设期约3年
			指标2: 单项工程开工及时, 按时完工		100%	施工横道图
		项目投资控制率10分	指标1: 项目总体投资偏差率		5%	不超过预备费
			指标2: 项目建设总成本		15,859.3万元	资金使用控制在预算金额范围内
			指标3: 各单项工程投资控制率		10%	小于10%
	效益指标 40分	经济效益10分	指标1: 财政人均公用经费拨款是否达到当地标准		100%	持平
			指标2: 政府性基础收入总收入的比例		50%	小于50%
			指标3、本息覆盖倍数		1.83	实施方案
		社会效益10分	指标1: 是否促进直接或间接的就业增长		100%	促进就业增长
			指标2: 医疗基础设施和医疗技术水平是否得到提高		明显提高	医院的硬件实施要按设计配备
			指标3: 对相关利益体的影响		明显有利	通过项目实施, 是否为相关利益者提供商业契机
		生态效益10分	指标1: 项目实施对周边生态环境是否有影响		100%	满足环评文件的要求
			指标2: 建筑材料符合环保要求		符合	符合环保要求
		可持续性影响10分	指标1: 项目建成后, 运营维护人员、经费是否建立保障制度		制度健全	主要制度无缺漏
			指标2、项目建成后, 是否引进相关专业方面的医护人才		按规模设定	按专业引进人才
			指标3: 其他相关配套设施齐全		100%	整体验收合格
	满意度指标20分	社会公众或服务对象满意度20分	指标1: 社会公众的满意程度		95%	95%的满意度
			指标2: 政策执行的满足程度		100%	95%的满意度

三、项目总投资估算、资金筹措和资金管理方案

（一）项目估算总投资

1. 编制依据

- 1) 《中华人民共和国预算法》
- 2) 《国务院关于加强地方政府性债务管理的意见》（国发〔2014〕43号）
- 3) 《关于试点发展项目收益与融资自求平衡点地方政府债券品种的通知》（财预）（财预〔2017〕89号）
- 4) 项目可行性研究报告

2. 建设项目总投资估算构成

本项目总投资估算为15,859.30万元，其中：工程费用13,887.98万元；工程建设其他费用854.09万元；预备费247.98万元，建设期利息869.26万元。

项目建设总投资估算如下表：

项目建设总投资估算表(单位: 万元)

序号	工程或费用名称	概算金额 (万元)				合计
		建筑工程费	安装工程费	设备购置费	其他费用	
一	工程费用	6,871.40	530.00	6,486.58	0.00	13,887.98
1	建筑工程	6,557.00	0.00	0.00	0.00	6,557.00
1.1	综合楼	5,330.00				5,330.00
1.2	消毒供应室	44.00				44.00
1.3	消防室	9.45				9.45
1.4	供氧室	9.45				9.45
1.5	空调室	31.50				31.50
1.6	变电室	12.60				12.60
1.7	地下室	1,120.00				1,120.00
2	辅助工程	314.40	0.00	0.00	0.00	314.40
2.1	绿化	98.00				98.00
2.2	道路	116.40				116.40
2.3	围墙	100.00				100.00
3	安装工程	0.00	530.00	6,486.58	0.00	7,016.58
3.1	供配电设施		110.00	440.00		550.00
3.2	给排水设施		45.00	255.00		300.00
3.3	消防设施		40.00	160.00		200.00
3.4	弱电设施		35.00	140.00		175.00
3.5	暖通设施		300.00	700.00		1,000.00
3.6	电梯			200.00		200.00
3.7	充电桩			80.00		80.00
3.8	信息化软件			800.00		800.00
3.9	智能化系统			500.00		500.00
3.10	医疗仪器设备			2,775.58		2,775.58
3.12	生活饮用水系统			168.00		168.00
3.13	标识标牌			63.00		63.00
3.14	医用家具			205.00		205.00
二	工程建设其他费用	0.00	0.00	0.00	854.09	854.09
1	土地费用				53.00	53.00
2	建设单位管理费				182.80	182.80
3	场地准备及临时设施费				69.44	69.44
4	工程勘察费				111.10	111.10
5	工程设计费				208.32	208.32
6	建设工程监理费				138.88	138.88
7	工程保险费				55.55	55.55
8	项目前期工作咨询费				18.00	18.00
9	环境影响评价费				5.00	5.00
10	债券发行费				12.00	12.00
三	预备费	0.00	0.00		247.98	247.98
4.1	基本预备费				247.98	247.98
4.2	涨价预备费				0.00	
四	静态总投资	6,871.40	530.00	6,486.58	1102.07	14990.05
五	建设期利息				869.26	869.26
总投资估算		6,871.40	530.00	6,486.58	1,971.32	15,859.30

（二）资金筹措方案

本项目总投资估算15,859.30万元，其中，项目资本金为3,859.30万元，占项目总投资24.33%，由宿州市财政统筹，满足国家发改委（国发〔2019〕26号文）关于各行业固定资产投资最低资本金比例的要求。剩余12,000.00万元（占项目总投资的75.67%）通过发行安徽省地方政府专项债券的方式筹措。本项目专项债券于2022年开始发行，2022年6月已经通过发行政府债券的方式募集5000.00万元，期限为10年，票面利率为2.91%；2023年3月发行3800万元，期限为10年，票面利率为2.97%，2024年2月发行900.00万元，票面利率为2.53%，2025年计划发行2300.00万元，本次2025年1月计划发行2300.00万元，用于工程进度款支付期限为10年，本次计划发行利率3.8%，利息每半年支付一次，本金到期一次性支付。

具体资金筹措方案如下表所示：

资金筹措方案表（单位：万元）

序号	年份	项目资本金	发行债券	发行期限	合计
1	2022	1,460.89	5,000.00	10年期	6,460.89
2	2023	1,297.66	3,800.00	10年期	5,097.66
3	2024	545.07	900.00	10年期	1,445.07
4	2025	555.68	2,300.00	10年期	2,855.68
合计	——	3,859.30	12,000.00		15,859.30

（三）资金管理方案

为加强项目专项债券资金管理，确保债券资金专款专用、合法合规，根据《地方政府专项债券预算管理办法》（财预〔2016〕155号）、《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）、《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）等有关规定，特制定以下资金管理方案：

1、各部门的职责分工

（1）财政部门的主要职责：

1)负责项目收益债券额度管理和预算管理。

2)组织做好债券发行、还本付息等工作，并按照专项债务风险防控要求配合项目申报主管部门共同审核项目资金需求和融资平衡方案。

(2)项目主管部门的主要职责

1) 根据省市文件要求, 负责审核汇总分管领域项目建设规划和建设资金需求。

2) 组织做好项目收益债券各项发行准备工作, 包括项目规划、初步设计、投资估算、项目预期收益与融资平衡方案的制定与评估等。

3)加强项目运营收入、项目资产、项目运营成本的监督管理,定期组织对项目运营收入、运营成本进行核查,对项目资产进行检查和盘点。组织项目建设单位及时足额缴纳项目运行产生的专项收入等其他收入。

(3)项目单位的主要职责:

1)承担项目收益专项债券资金管理使用和还本付息主体责任。应建立健全项目内控管理和财务管理制度,规范财务管理,确保项目收益专项债券资金安全;提高工程建设质量和项目运营水平,按期足额上缴项目对应的政府性基金收入或专项收入,确保按时偿还债券本息。

2)项目建设期,每月向项目主管部门及财政部门报送项目进度、相关财务报表和债券资金使用情况;项目运营期做好年度运营成本决算编制等工作;及时在地方政府债券管理系统中进行相关信息录入。

3)项目收益专项债券资金、项目运营收入、运营支出情况接受财政部门、审计部门和项目主管部门的监督检查。

2、资金管理方案

(1)资金流入管理

1)专项资金实行“专人管理、专户存储、转账核算、专项使用”的原则。为加强对专项债券资金的合法合规使用,推进项目高质高效有序开展,市财政局研究决定,由宿州市城市建设投资集团(控股)有限公司作为项目建设资金的接收实施单位,在商业银行开立债券资金管理专用账户,用于专项债券募集资金的接收、存储及划转等。临时闲置的债券募集资金,只能用于办理专户内定期存款、结构性存款、保本型理财等流动性好、风险低的保本投资,由此产生的收益应及时归集到专户内,并按约定的方式定期披露有关情况。

2)项目建设资金的接收实施单位应与债券资金专户开户银行签订规范的账户管理服务协议,协议条款至少包括但不限于专用账户的开立与管理、资金接收与拨付规程、审计监督配合及信息披露配合等有关内容。开户银行签订的服务协议中,应约定开户银行履行监管职责,保证专户内资金按债券信息披露文件约定的用途使用。资金的拨付,严格执行项目资金批准的使用计划和项目批复内容,不得擅自调项、扩项、缩项,更不准拆借、挪用、挤占和随意扣押;资金拨付方向,按不同专项资金的使用要求执行,不准任意改变;特殊情况,必须请示。

3)本项目资金流入中资本金、债券资金和项目收入的管理。

项目资本金来源于财政预算安排资金。每年及时按要求申报财政预算,使本项目资本金需求纳入财政预算安排。对于审批通过的项目资本金,严格按资金需求进度转入专项账户。

项目实施单位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,用于专项债券募集资金的接收、存储。

项目收入专款专用,收入资金由建设单位按期存入专用账户,专项用于本项目债券本息的偿付。

4)专项资金利息收入年终一律转入本金滚动使用。

(2)资金流出管理

1)本项目资金流出主要为项目投资支出及经营成本支出。

2)严格专项资金初审审核制度,不准缺项和越程序办理手续,各类专项资金审批程序,以专项资金审批表所列内容和文件要求为准。

3)专项资金报账拨付要附真实、有效、合法的凭证。

4)万元以上的专项购置经费按照政府采购的规定执行。

3、监督管理

(1)财政部门应当加强对项目收益专项债券使用情况的监督管理,定期对项目主管部门和项目单位项目收益专项债券资金使用情况开展检查。

(2)项目主管部门应建立和完善相关制度,加强对本行业项目收益专项债券发行、使用、偿还、项目形成的政府性基金收入或专项收入、项目资产以及项目运营的管理和监督。

(3)财政部门、项目主管部门和项目单位在项目收益专项债券资金使用和管理工作中,存在滥用职权、玩忽职守、徇私舞弊等违法违纪行为的,按照《中华人民共和国预算法》《中华人民共和国公务员法》《中华人民共和国监察法》《财政违法行为处罚处分条例》等国家有关规定追究相应责任;涉嫌犯罪的,移送司法机关。

四、项目预期收益涉及的相关收费政策

(一) 相关的收费政策

项目预期收益主要来源于医院门诊部、住院部营业收入。医院对患者服务的医疗服务项目的收费标准,包括门诊、住院等。因而医疗服务价格不是通过市场供求的调节自发形成的,而是采用不完全生产价格模式,即由政府有关部门通过理论价格,再根据国民经济的发展水平和居民的承受能力等来确定价格的水平。相关收费政策参照《医院分级管理办法》、《安徽省医院收费标准》执行。

(二) 相关收费政策的合法合规依据

上述法律、法规和办法均经过不同级次的权力机构和政府部门按合法程序颁布,目前正在施行,并合法有效。

(三) 专项收入和政府性基金收入的规模

经测算,项目建成后,运营期9.5年内,累计可实现收入71,928.36万元,其中政府性基金收入为0万元。

五、项目预期收益、支出以及融资平衡情况

(一) 基础数据的选取

财务评价依据的主要基础数据与参数选取及假设如下:

1. 项目计算期中,施工期4年、运营期9.5年;

2. 本项目专项债券于2022年开始发行，2022年6月已经通过发行政府债券的方式募集5000.00万元，期限为10年，票面利率为2.91%；2023年3月发行3800万元，期限为10年，票面利率为2.97%，2024年2月发行900.00万元，期限为10年，票面利率为2.53%，2025年计划发行2300.00万元，本次2025年1月计划发行2300.00万元，用于工程进度款支付，期限为10年，本次计划发行利率3.8%，利息每半年支付一次，本金到期一次性支付。

3. 运营负荷率为第一年按80%、第二年90%测算，以后年度按100%测算；

4. 本项目年工作日历数为365天；

5. 服务价格：住院病人每人次平均按7800元计算，门诊病人每人次平均按150元计算；

6. 医院是福利性事业单位，享受增值税和所得税的免税政策。

（二）项目预期收入的测算

该项目收入来源主要为医院门急诊收入和住院部收入。

1. 门急诊收入

依据项目可行性研究报告，拟定医院门诊量正常年按日门诊量200人次计，每人次门诊收费按150元/人次计，需要系数按0.9测算，则达到正常水平年时，年度门急诊收入为 $200 \text{ 人次} \times 365 \times 0.9 \times 150 \text{ 元/人次} \div 10000 = 985.5 \text{ 万元}$ 。经测算，运营期9.5年合计门急诊收入为9,066.60万元。

2. 住院部收入

住院部收入包含床位费、治疗费和护理费等（不含药品费），本项目拟按住院床位400张，根据实际确定病床使用率为90%，平均住院费按7800元/次测算，则达到正常水平年时，年住院部收入为： $400 \text{ 床位} \times 90\% \text{ 使用率} \times 365 \text{ 天} \div 15 \text{ 天/人次} \times 7800 \text{ 元/人次} \div 10000 = 6832.8 \text{ 万元}$ 。经测算，项目运营期9.5年住院部收入合计为62,861.76万元。

综上，项目运营期9.5年内的经营收入明细及测算过程见下表：

项目经营收入测算表（单位：万元）

序号	项目	运营期										合计
		2026 年	2027 年	2028 年	2029 年	2030 年	2031 年	2032 年	2033 年	2034 年	2035 年	
1	门急诊收入	788.40	886.95	985.50	985.50	985.50	985.50	985.50	985.50	985.50	492.75	9,066.60
	年接待天数（天）	365.00	365.00	365.00	365.00	365.00	365.00	365.00	365.00	365.00	182.50	
	日门诊量（人次）	200.00	200.00	200.00	200.00	200.00	200.00	200.00	200.00	200.00	200.00	
	需求系数	0.90	0.90	0.90	0.90	0.90	0.90	0.90	0.90	0.90	0.90	
	年门诊量（人次）	65,700.00	65,700.00	65,700.00	65,700.00	65,700.00	65,700.00	65,700.00	65,700.00	65,700.00	32,850.00	
	平均门诊收费（元/人次）	150.00	150.00	150.00	150.00	150.00	150.00	150.00	150.00	150.00	150.00	
2	住院部收入	5,466.24	6,149.52	6,832.80	6,832.80	6,832.80	6,832.80	6,832.80	6,832.80	6,832.80	3,416.40	62,861.76
	病床数	400.00	400.00	400.00	400.00	400.00	400.00	400.00	400.00	400.00	400.00	
	每人次住院天数（天/人次）	15.00	15.00	15.00	15.00	15.00	15.00	15.00	15.00	15.00	15.00	
	病床使用率	0.90	0.90	0.90	0.90	0.90	0.90	0.90	0.90	0.90	0.90	
	年接待天数（天）	365.00	365.00	365.00	365.00	365.00	365.00	365.00	365.00	365.00	182.50	
	年均住院人数（人）	8,760.00	8,760.00	8,760.00	8,760.00	8,760.00	8,760.00	8,760.00	8,760.00	8,760.00	4,380.00	
	平均住院费（元/人次）	7,800.00	7,800.00	7,800.00	7,800.00	7,800.00	7,800.00	7,800.00	7,800.00	7,800.00	7,800.00	
3	运营负荷率	80.00%	90.00%	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%	
4	合计(万元)	6,254.64	7,036.47	7,818.30	7,818.30	7,818.30	7,818.30	7,818.30	7,818.30	7,818.30	3,909.15	71,928.36

经测算,项目运营期9.5年内,可实现收入合计71,928.36万元,其中,政府性基金收入为0万元。

(三) 项目预期支出的测算

1. 项目投资支出

本项目总投资估算为15,859.30万元,其中工程费用13,887.98万元,工程建设其他费用854.09万元,预备费247.98万元,建设期利息869.26万元。

2. 项目预期成本支出

(1) 外购动力及燃料费

1) 用电

依据本项目固定资产投资节能测算表,项目年度用电量为244万度,电费标准以0.7元每度测算,则年度用电费用合计为: $244\text{万度} \times 0.7\text{元/度} = 170.80\text{万元}$ 。经测算,项目运营期9.5年合计用电费用为1,622.60万元。

2) 用水

依据本项目固定资产投资节能测算表,本项目年度用水量为9.3万立方米,水费标准以2.5元/立方米测算,则年度用水费用为: $9.3\text{万立方米} \times 2.5\text{元/立方米} = 23.25\text{万元}$ 。经测算,项目运营期9.5年合计用水费用为220.88万元。

3) 用燃气

依据本项目固定资产投资节能测算表,本项目年度天然气用量为6.1万立方米,天然气标准以3.2元/立方米测算,则年度天然气费用为: $6.1\text{万立方米} \times 3.2\text{元/立方米} = 19.52\text{万元}$ 。经测算,项目运营期9.5年合计天然气费用为185.44万元。

综上,项目运营期9.5年,外购动力及燃料费合计为2,028.92万元。

(2) 外购原料费

依据对可行性研究报告,主要原辅材料为卫生材料、低值易耗品、药品费、其他材料等,按营业收入的30%估算,确定年外购原材料费用估算为2,345.49万元。经测算,项目运营期

9.5年合计外购原料费为21,578.51万元。

（3）工资与福利费用

本项目投入运营后，依据建成运营规模情况估算定员240名工作人员，其员工人均工资及福利费按现行当地行业平均水平为5万元/人/年，以后年度考虑通货膨胀的因素，每3年增长10%，则正常运营年度，年工资及福利费总额为1200.00万元。经测算，项目运营期9.5年内工资与福利费用合计为12,643.20万元。

（4）修理费

依据项目可行性研究报告，本项目修理费按固定资产折旧费的20%考虑，年提存为188.98万元。经测算，项目运营期9.5年内修理费用合计为1,795.31万元。

（5）折旧和摊销费

项目的折旧和摊销采用年限平均法进行分类计提。项目运营后开始计算折旧费，计算时先扣除残值（残值率5%），房屋和建筑物折旧年限为30年，设备折旧年限为10年，土地摊销年限为30年，年提取折旧和摊销费用为946.69万元。经测算，项目运营期9.5年内折旧摊销费用合计为8,993.56万元。

（6）财务费用

本项目拟发行安徽省地方政府专项债券融资12,000.00万元，已发行按实际计算，未发行的参考安徽省近期发行的专项债利率水平，项目10年期债券年利率按照3.80%估算，经测算，项目运营期9.5年内财务费用合计为2,816.05万元。

（7）管理费用

根据项目可行性研究报告，按同行业规模医院标准，管理费用以营业收入5%估算，正常年管理费用为390.92万元。经测算，项目运营期9.5年内管理费用合计为3,596.45万元。

项目运营期内，各年总成本费用明细测算见下表：

项目总成本费用估算表（单位：万元）

序号	项目	运营期										合计
		2026 年	2027 年	2028 年	2029 年	2030 年	2031 年	2032 年	2033 年	2034 年	2035 年	
1	外购燃料及动力费	213.57	213.57	213.57	213.57	213.57	213.57	213.57	213.57	213.57	106.79	2,028.92
2	外购原料	1,876.39	2,110.94	2,345.49	2,345.49	2,345.49	2,345.49	2,345.49	2,345.49	2,345.49	1,172.75	21578.51
3	工资及福利	1,200.00	1,200.00	1,200.00	1,320.00	1,320.00	1,320.00	1,452.00	1,452.00	1,452.00	727.2	12,643.20
4	修理费	188.98	188.98	188.98	188.98	188.98	188.98	188.98	188.98	188.98	94.49	1,795.31
5	折旧摊销	946.69	946.69	946.69	946.69	946.69	946.69	946.69	946.69	946.69	473.35	8,993.56
6	财务费用	368.53	368.53	368.53	368.53	368.53	368.53	295.78	166.6	98.785	43.7	2,816.05
7	管理费用	312.73	351.82	390.92	390.92	390.92	390.92	390.92	390.92	390.92	195.46	3,596.45
8	总成本及费用	5,106.89	5,380.53	5,654.18	5,774.18	5,774.18	5,774.18	5,833.43	5,704.25	5,636.44	2,813.74	53,452.00
9	可变成本	3,602.69	3,876.33	4,149.98	4,269.98	4,269.98	4,269.98	4,401.98	4,401.98	4,401.98	2,202.20	39,847.08
10	固定成本	1,504.20	1,504.20	1,504.20	1,504.20	1,504.20	1,504.20	1,431.45	1,302.27	1,234.46	611.54	13,604.92
11	经营成本	3,791.67	4,065.31	4,338.96	4,458.96	4,458.96	4,458.96	4,590.96	4,590.96	4,590.96	2,296.69	41,642.39

经以上测算，项目运营期9.5年内总成本费用合计为53,452.00万元，其中，经营成本总额为41,642.39万元。

（四）项目融资本息的测算

本项目拟发行债券12,000.00万元，本项目专项债券于2022年开始发行，2022年6月已经通过发行政府债券的方式募集5000.00万元，期限为10年，票面利率为2.91%；2023年3月发行3800万元，期限为10年，票面利率为2.97%，2024年2月发行900.00万元，票面利率为2.53%，2025年计划发行2300.00万元，本次2025年1月计划发行2300.00万元，用于工程进度款支付期限为10年，本次计划发行利率3.8%，利息每半年支付一次，本金到期一次性支付。经测算，项目债券存续期内的还本付息金额合计为15685.30万元。

债券存续期内偿还计划表（单位：万元）

年份	期初本金 金额	本期发债金 额	本期偿还 本金	期末本金 金额	融资利率	应付利息	应付本息 合计
2022年	0.00	5000.00		5000.00	2.91%	72.75	72.75
2023年	5000.00	3800.00		8800.00	2.91%/2.97%	201.93	201.93
2024年	8800.00	900.00		9700.00	2.91%/2.97%/2.53%	269.75	269.75
2025年	9700.00	2300.00		12000.00	2.91%/2.97%/2.53%/3.80%	324.83	324.83
2026年	12000.00			12000.00	2.91%/2.97%/2.53%/3.80%	368.53	368.53
2027年	12000.00			12000.00	2.91%/2.97%/2.53%/3.80%	368.53	368.53
2028年	12000.00			12000.00	2.91%/2.97%/2.53%/3.80%	368.53	368.53
2029年	12000.00			12000.00	2.91%/2.97%/2.53%/3.80%	368.53	368.53
2030年	12000.00			12000.00	2.91%/2.97%/2.53%/3.80%	368.53	368.53
2031年	12000.00			12000.00	2.91%/2.97%/2.53%/3.80%	368.53	368.53
2032年	12000.00		5000.00	7000.00	2.91%/2.97%/2.53%/3.80%	295.78	5295.78
2033年	7000.00		3800.00	3200.00	2.97%/2.53%/3.80%	166.60	3966.60
2034年	3200.00		900.00	2300.00	2.53%/3.80%	98.79	998.79
2035年	2300.00		2300.00	0.00	3.80%	43.70	2343.70
合计		12000.00	12000.00			3685.30	15685.30

（五）项目资金平衡的测算

按照项目产生的所有筹资活动、投资活动、运营活动三种资金活动对资金流入流出进行编制。现金流量表项目中的年度累计净现金流量大于0即表明年度不存在资金缺口，资金能保障建设和还本付息需要。项目融资平衡情况见以下资金平衡测算表：

资金平衡测算表

年份/项目	建设期				运营期									
	2022 年	2023 年	2024 年	2025 年	2026 年	2027 年	2028 年	2029 年	2030 年	2031 年	2032 年	2033 年	2034 年	2035 年
一、经营活动产生的现金流														
1. 经营活动产生的现金					6254.64	7036.47	7818.30	7818.30	7818.30	7818.30	7818.30	7818.30	7818.30	3909.15
2. 经营活动支付的现金					3791.67	4065.31	4338.96	4458.96	4458.96	4458.96	4590.96	4590.96	4590.96	2296.69
3. 经营税金及附加					0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 所得税					0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6. 经营活动产生的现金流小计					2462.97	2971.16	3479.34	3359.34	3359.34	3359.34	3227.34	3227.34	3227.34	1612.46
二、投资活动产生的现金流														
1. 支付项目建设资金	6460.89	5097.66	1445.07	2855.68										
2. 投资活动产生的现金流小计	-6460.89	-5097.66	-1445.07	-2855.68										
三、融资活动产生的现金流														
1. 项目资本金	1460.89	1297.66	545.07	900.00										
2. 债券融资款	5000.00	3800.00	900.00	2300.00										
3. 债券发行费	5.00	3.80	3.20	2.30										
4. 偿还债券本金												5000.00	3800.00	900.00
5. 支付债券利息	72.75	201.93	269.75	324.83	324.83	324.83	324.83	324.83	324.83	324.83	324.83	295.78	166.60	98.79
6. 融资活动产生的现金流合计	6460.89	5097.66	1445.07	2855.68	-324.83	-324.83	-324.83	-324.83	-324.83	-324.83	-324.83	-295.78	-166.60	-98.79
四、现金流总计	6460.89	5097.66	1445.07	2855.68	2138.14	2646.33	3154.51	3034.51	3034.51	3034.51	2902.51	-2068.44	-739.26	613.68
1. 期初现金						2138.14	4784.47	7938.98	10973.49	14008.00	17042.51	19945.02	17876.58	17137.32
2. 期内现金变动					2138.14	2646.33	3154.51	3034.51	3034.51	3034.51	2902.51	-2068.44	-739.26	613.68
3. 期末现金					2138.14	4784.47	7938.98	10973.49	14008.00	17042.51	19945.02	17876.58	17137.32	17751.00

上表表明，在债券存续期间，项目运营后年度累计净现金流量均大于等于0，项目收益产生的净现金流入，能使用于还本付息的资金稳定性得到充分保障。

（六）项目本息保障倍数

本息保障倍数能够进一步说明项目自身产生的资金流是否充足，保障程度大小。本项目本息保障倍数计算见下表：

项目本息覆盖倍数计算表(单位:万元)

年度	本期发债		融资本息支付				项目收益	
	本期发债	期末余额	本金	利息	发行费用	本息及发行费用合计	项目收益	小计
2022 年	5000.00	5000.00		72.75	5.00	77.75		
2023 年	3800.00	8800.00		201.93	3.80	205.73		
2024 年	900.00	9700.00		269.75	0.90	270.65		
2025 年	2300.00	12000.00		324.83	2.30	327.13		
2026 年		12000.00		368.53	0.00	368.53	2462.97	2462.97
2027 年		12000.00		368.53		368.53	2971.16	2971.16
2028 年		12000.00		368.53		368.53	3479.34	3479.34
2029 年		12000.00		368.53		368.53	3359.34	3359.34
2030 年		12000.00		368.53		368.53	3359.34	3359.34
2031 年		12000.00		368.53		368.53	3359.34	3359.34
2032 年		12000.00	5000.00	295.78		5295.78	3359.34	3359.34
2033 年		7000.00	3800.00	166.60		3966.60	3359.34	3359.34
2034 年		3200.00	900.00	98.79		998.79	3359.34	3359.34
2035 年		2300.00	2300.00	43.70		2343.70	1012.46	1012.46
合计	12000.00		12000.00	3685.30	12.00	15697.30	30081.97	30081.97
本息覆盖倍数	1.92							

根据前述对项目未来数据的合理预测，在债券存续期间内共产生可用于还本付息金额的净现金流入30081.97万元，能够覆盖债券本息加发行费用总金额15697.30万元，债务本息偿付保障倍数 1.92倍，用于还本付息资金的充足性得到保障。

压力测试本息覆盖倍数计算表

收益变动百分比	0%	-5%	-10%
相关收益（万元）	30081.97	28577.87	27073.77
还本付息总额（万元）	15697.30	15697.30	15697.30
覆盖本息倍数	1.92	1.82	1.72

从表中可以看出，当项目净收益下降5% 时，该项目的债券本息覆盖率为1.82>1；当日净收益下降 10% 时，该项目的债券本息覆盖率为 1.72>1。可见，在保守的情况下，债券本息覆盖率仍高于 1，说明本项目不能偿还债券本息的风险较低，且具有较强的抗压能力。

六、债券发行方案

（一）发行依据

1. 发行主体资格

《中华人民共和国预算法》第三十五条规定，经国务院批准的省、自治区、直辖市的预算中必需的建设投资的部分资金，可以在国务院确定的限额内，通过发行地方政府债券举借债务的方式筹措。

《地方政府专项债务预算管理办法》（财预〔2016〕155号）第四条规定，省、自治区、直辖市政府为专项债券的发行主体，具体发行工作由省财政部门负责。省政府依法承担专项债券的发行、管理及还本付息责任。

2. 地方政府债务限额管理

《中华人民共和国预算法》第三十五条规定，举借债务的规模，由国务院报全国人民代表大会或者全国人民代表大会常务委员会批准。

《地方政府专项债务预算管理办法》（财预〔2016〕155号）第十条规定，财政部在全国人民代表大会或其常委会批准的专项债务限额内，根据债务风险、财力状况等因素并统筹考虑国家调控政策、各地区公益性项目建设需求等，提出分地区专项债务限额及当年新增专项债务限额方案，报国务院批准后下达省级财政部门。

《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，各地试点分类发行专项债券的规模，应当在国务院批准的专项债务限额内统筹安排，包括当年新增专项债务限额、上年末专项债务余额低于限额的部分。

3. 地方政府债务预算管理

《中华人民共和国预算法》第三十五条规定，省、自治区、直辖市依照国务院下达的限额举借的债务，列入本级预算调整方案，报本级人民代表大会常务委员会批准。

《地方政府专项债务预算管理办法》（财预〔2016〕155号）第三条规定，专项债务收入、安排的支出、还本付息、发行费用纳入政府性基金预算管理。

4. 建立地方政府债务应急处置机制

《中华人民共和国预算法》第三十五条第五款规定，国务院建立地方政府债务风险评估和预警机制、应急处置机制以及责任追究制度。《国务院关于加强地方政府性债务管理的意见》（国发〔2014〕43号）第四（二）点“建立债务风险应急处置机制”规定，各级政府要制定应急处置预案，建立责任追究机制。

按照国务院办公厅印发的《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）第7.1规定，县级以上地方各级人民政府要结合实际制定当地债务风险应急处置预案。

（二）发行计划

债券发行计划如下表所示：

本项目拟发行债券12,000.00万元，本项目专项债券于2022年开始发行，2022年6月已经通过发行政府债券的方式募集5000.00万元，期限为10年，票面利率为2.91%；2023年3月发行3800万元，期限为10年，票面利率为2.97%，2024年2月发行900.00万元，票面利率为2.53%，2025年计划发行2300.00万元，本次2025年1月计划发行2300.00万元，用于

工程进度款支付期限为 10 年，本次计划发行利率 3.8%，利息每半年支付一次，本金到期一次性支付。

（三）发行场所

通过全国银行间债券市场、证券交易所债券市场发行。将来条件具备时也可在银行柜台债券市场发行。

（四）品种和数量

宿州市第二人民医院扩建项目一期工程收益与融资自求平衡政府专项债券计划发行 1.2 亿元 10 年期记账式固定利率付息债，发行面额 100 元，本项目专项债券拟于 2022 年发行，，本项目专项债券于 2022 年开始发行，2022 年 6 月已经通过发行政府债券的方式募集 5000.00 万元，期限为 10 年，票面利率为 2.91%；2023 年 3 月发行 3800 万元，期限为 10 年，票面利率为 2.97%，2024 年 2 月发行 900.00 万元，，票面利率为 2.53%，2025 年计划发行 2300.00 万元，本次 2025 年 1 月计划发行 2300.00 万元，用于工程进度款支付期限为 10 年，本次计划发行利率 3.8%，利息每半年支付一次，本金到期一次性支付。

（五）兑付安排

本项目债券利息按半年支付，本金到期后一次性偿还。

（六）发行费

债券发行手续费及登记服务费采用费率进行估算，拟发行债券 12,000.00 万元，债券期限均为 10 年，发行费用按 12 万元（发行额的 1‰）估算。

（七）承销或招投标

本次专项债券发行将采用承销或招投标方式。

（八）信息披露计划

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，分类发行专项债券的地方政府应当及时披露专项债券及其项目信息。财政部门应当在门户网站等及时披露专项债券对应的项目概况、项目预期收益和融资平衡方案、专项债券规模和期限、发行计划安排、还本付息等信息。行业主管部门和项目单位应当及时披露项目进度、专项债券资金使用情况等信息。按此规定，本期专项债券全套信息披露文件通过安徽省财政厅官方网站及中国债券信息网-中央结算公司官方网站详细披露，披露时间及文件内容具体如下：

1. 每期债券发行日五个工作日之前披露专项债券发行基本信息。
2. 每期债券发行结束当日披露专项债券发行结果公告。
3. 每期债券每个付息日五个工作日之前披露专项债券付息公告。
4. 每期债券兑付日五个工作日之前披露专项债券还本付息公告。
5. 每期债券存续期内随时披露内容可能影响到本次专项债券按期足额兑付的重大事项。

七、潜在影响项目收益和融资平衡结果的风险评估

（一）影响项目施工进度或正常运营的风险

1. 工程项目管理方面的风险。

（1）技术风险：项目技术风险主要指项目采用技术的先进性、可靠性、适用性和可行性与预测方案发生重大变化，可能给项目带来的风险。

（2）建设环境风险：项目建设风险主要指项目选址所在地的工程地质条件、水文地质条件的风险。如果项目选址的工程地质、水文地质条件与预测值发生较大变化，将会导致投资

增加、工期延长、工程量增大，并可能对周边的自然生态环境安全带来隐患。

（3）工程监管风险：监理单位对项目监督不力，管理不善，控制不严；监理单位与承包商、材料供应商进行相互串通，蒙骗业主；材料设备供货商货物以假乱真，以次充好；对设备关键部位进行更换，降低造价，进而影响工程质量等风险。

(4)外部协作条件风险：外部协作条件风险主要是供电、交通、给排水、通讯、消防、环保等市政基础配套设施是否具备和完善，如果上述条件不具备，将会大大增加项目的投资，延误项目工期，对项目的建设和实施都非常不利。

2. 项目运营方面的风险

(1)组织架构风险：内部机构设置不合理、部门职责不清晰、内部控制管理机制不健全等情况导致的风险。

(2)经营决策风险：经营活动决策机制不科学，决策程序不合理或未能有效执行导致的风险。

(3)人力资源风险：内部岗位职责不明确、关键岗位人员胜任能力不足等导致的风险。

(4)管理方面风险：主要包括预算管理、收支管理、政府采购管理、资产管理等方面的风险。

针对上述情况，项目实施方将进一步完善项目管理机制，严格执行项目资金收、付管理制度，对资金的使用及归集情况进行实时监控，并进行项目绩效评价，以确保项目实际投资控制在预算范围内，并如期完成工程建设和及时投入使用。

(二) 影响融资平衡结果的风险

1. 投资测算不准确风险。

风险分析：影响项目融资平衡最大的风险在于对运营过程中高估收入、低估成本费用支出等方面。进而影响整体现金流量测算出现偏差将导致项目可行性分析不能及时纠偏，项目资金投入和现金流入不能平衡的结果。

2. 利率波动风险。

风险分析：在本专项债券存续期内，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影响，进而影响项目投资收益的平衡。

3. 存续债券置换不畅风险。

风险分析：根据《地方政府专项债务预算管理办法》（财预〔2016〕155号）第六条规定，专项债务本金通过对应的政府性基金收入、专项收入、发行专项债券等偿还。由于本项目运营收入有不确性，债券发行期限较长，若本期政府专项债券到期时项目收入不足以偿还本期债券，发行人将发行新一期政府专项债券置换本期债券。因此，存在由于新一期政府专项债券不能足额及时募集而造成本期政府专项债券不能按期足额兑付的风险。

4. 流动性风险。

本次发行的专项债券可以在银行间债券市场、上海证券交易所和深圳证券交易所市场交易流通，银行间债券市场、上海证券交易所市场和深圳证券交易所市场资金的供需状况及投资者的投资偏好变化可能影响本次发行债券的流动性，在转让时存在无法找到交易对象而存在一定的流动性风险。

（三）项目风险管理措施

这些都是该项目潜在存在的各类客观影响风险因素，现阶段项目方将主要通过以下几点策略规避风险：

1. 工程项目管理方面的应对措施。

(1)加强与主管部门、市政府沟通协调，争取给予本项目全方位的支持。

(2)全力做好项目的预算规划，项目的前期介入，建设期的危险事故防范等工作，按质按量完成工程施工及按期投入使用。

(3)加强与相关部门的协同合作，争取项目在建设期中的供电、交通、给排水、通讯、消防、环保等工作得到相关部门的全力支持。

2. 运营方面的应对措施。

(1)在机构设置方面，应该进行有效合理配置，避免机构设置不科学而造成的功能重复或者部分功能缺失的现象发生。建立健全内部管理机制。

(2)加大培训经费投入，注重重要岗位的人员素质以及专业知识培养。

(3) 财务部门根据上级财政部门批复的预算和单位内部业务部门提出的支出需要，将预算指标按照部门进行分解分配，将支出控制在合理范围，避免因浪费而出现的超预算行为的发生。

(4) 标准以下的采购尽量采取分散采购、货比三家的方式，标准以上的采购严格按照政府招投标程序进行。

(5) 完善固定资产管理，设定固定资产专人管理岗位。

3. 规避融资平衡结果方面的应对措施。

(1) 《中华人民共和国预算法》第三十五条第五款规定，国务院建立地方政府债务风险评估和预警机制、应急处置机制以及责任追究制度。《国务院关于加强地方政府性债务管理的意见》（国发〔2014〕43号）第四条第（二）点“建立债务风险应急处置机制”规定，各级政府要制定应急处置预案，建立责任追究机制。按照国务院办公厅印发的《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）第7.1点规定，县级以上地方各级人民政府要结合实际制定当地债务风险应急处置预案。

(2) 本项目建设期间，政府可根据项目实施情况调整项目资本金比例，以确保专项债券按时还本付息。

(3) 加强项目管理、财务管理，保持合理的资产负债比例，并提高资金使用效率，增加资本金数量；准确把握国家宏观经济形势、国家产业政策和证券发行债券政策变化，及时调整策略。

(4) 本项目存续期间，项目建设运营单位面对不同参建单位采取不同的措施，对有可能出现诚信问题的关键点进行防范。并且在项目建设过程中，建设方要与设计单位、监理单位、总承包商、材料设备供应商等多个单位进行考察，预审等工作。

(5) 为控制项目融资平衡风险，可动态调整债券发行期限、还款方式及时间，做好期限配比、还款计划和准备，加快资金周转，适当增大流动比率，充分盘活资金，用资金使用效率收益对冲利率波动风险。

八、其他需要说明的事项

宿州市财政局按专项债的政策支持方向和拟申报项目的成熟情况， 直接负责做好专项债 发行申报的各项准备工作。在项目的建设过程中，按照上级财政部门关于项目绩效评价 管理 办法的规定，科学合理审核项目建设过程中的资金需求， 实施进度和合同支付工程款， 监督 专项债券资金规范使用，并做好与之对应的专项债券还本付息的衔接，加强对项目 实施情况 的全过程监控。