

凤台县人民医院新院区建设项目
专项债券（续发）

实
施
方
案



目录

一、实施方案概要	1
二、发行人及项目实施方简介	4
（一）区域情况简介	4
（二）区域经济情况	6
（三）区域财政收支情况	6
（四）凤台县债务现状	7
（五）项目实施机构情况	7
三、项目基本情况	9
（一）项目背景	9
（二）建设地点	10
（三）建设内容及规模	10
（四）项目进展情况	10
四、建设方案	11
（一）总体建设原则	11
（二）设计原则	11
（三）功能区域布局	13
五、项目重大社会经济效益	14
（一）有利于解决人民群众“看病难、看病贵”的问题	14
（二）促进整合医疗资源，推动医药事业的发展	14
（三）改善医疗环境和布局，满足医疗卫生事业发展	15
（四）推进医疗体制改革，促进医院自身发展	15
（五）项目预期绩效目标	15
六、项目投资估算及资金筹措	17
（一）编制依据	17
（二）投资估算	17
（三）资金筹措方案	18
七、项目预期收益测算	18
（一）项目收入测算	18
（二）项目成本预测	20
（三）项目收益测算表	22
八、资金平衡方案	23
（一）债券融资本息	23
（二）债券融资平衡情况	25

（三）平衡方案现金流量测算表	25
九、债券发行方案	27
（一）发行依据	27
（二）发行计划	28
（三）发行场所	29
（四）品种和数量	29
（五）兑付安排	30
（六）发行费	30
（七）承销或招投标	30
（八）信息披露计划	30
十、项目风险及应对措施	31
（一）项目风险及控制措施	31
（二）投资者还款保障措施	32

凤台县人民医院新院区建设项目专项债券（续发） 实施方案

一、实施方案概要

《安徽省县域医疗服务能力提升工程行动计划》旨在利用三年的时间，按照“保基本、强基层、建机制”的基本原则，紧紧围绕“小病不出村（社区）、大病不出县”的目标，通过加大投入力度，改善基本服务条件，加强学科与人才队伍、信息化建设，推进重点改革任务落实，不断提高县域医疗服务能力，充分发挥县域医疗服务便捷、价廉的优势，吸引人民群众“首诊在基层，大病到医院，康复回基层”，更好地满足城乡居民在县域享受医疗保健服务的需求。

凤台县人民医院内科病房大楼及后勤药剂综合楼均始建于 90 年代初期，系 1990 年洪灾过后香港商务电台捐资 180 万元援建的砖混结构建筑，防水防火等级均较低，历次消防与安全检查中均被视为达不到防水防火要求而屡屡整改，目前主体工程外贴面磁砖脱落严重，墙体砌体已出现严重的风化、侵蚀、剥落，屋面、楼面渗漏严重。因渗漏使水侵入本楼顶内，使大楼顶及大部墙体长期处于潮湿环境，部分房间出现断裂现象，存在安全隐患，不能满足正常使用要求，安全隐患较大。特别是新型冠状病毒感染肺炎疫情发生之后，凤台县人民医院承担了全县范围内的发热预诊分诊及定点救治工作。在全院职工的共同努力下，虽然竭尽全力完成了新型冠状病毒感染肺炎疫情的防治工作，但是供需矛盾仍然十分突出，亟需改善现有医疗资源供给不充足、医疗设备设施陈旧老化的问题。

根据安徽省人民政府《安徽省深化医药卫生体制综合改革试点方案》和凤台县人民政府《凤台县深化医药卫生体制综合改革试点方案》要求，县医院全院上下正着力实施“强化县级医院建设、创三级综合

医院”硬件建设，而迁址新建项目的实施，将极大改善县人民医院的现状条件，完善医院医疗设备、设施，提高医疗业务技术水平，为创等升级创造重要条件，以崭新的面貌出现在凤台人民面前。

为落实《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）“完善地方政府专项债券管理加快按照地方政府性基金收入项目分类发行专项债券步伐，发挥政府规范举债促进经济社会发展的积极作用”以及积极响应《安徽省财政厅关于报送2020年第一批入库非标专项债项目申报材料的通知》（皖财债〔2020〕7号）**重点支持医疗健康重点领域项目**的要求，我县决定发行2020年凤台县人民医院新院区建设项目专项债券，以加速项目的推进工作。

凤台县人民医院新院区建设项目总投资60,600.00万元，其中门诊医技行政综合大楼及装潢7,200.00万元，内外科系统病房大楼工程及装潢17,280.00万元，感染性疾病综合防治楼和急救中心5,760.00万元，地下设备层及地下停车场工程费用14,760.00万元，弱电、监控与电梯、物流等辅助配备设备500.00万元，信息智能数控中心3,200.00万元、医疗装备估算投资10,000.00万元、场地整修绿化亮化与康复设施260.00万元，人防工程费150.00万元，勘察设计、白蚁防治与工程监理等其他费用320.00万元，消防150.00万元，变更预留金600.00万元，其他预备费用420.00万元。

本项目已取得立项批复、可行性研究报告批复、用地预审意见、建设项目选址意见书、建设用地规划许可证、建设工程规划许可证等批复文件。

本项目总投资60,600.00万元，其中12,600.00万元为项目资本金，占比20.79%，由建设单位根据项目进展及时自筹到位；余

48,000.00 万元通过发行专项债券筹集，占比 79.21%。

本项目拟发行专项债券 48,000.00 万元，分五年发行，且存在续发计划，2020 年已发行金额为 11,500.00 万元（发行债券实际利率为 2.95%），2021 年下半年已发行金额为 3,100.00 万元（发行债券实际利率为 3.16%），2022 年已发行金额为 8,200.00 万元（其中，2022 年 3 月已发行金额 3,500.00 万元，发行债券实际利率为 3.07%；6 月已发行 3,000.00 万元，发行债券实际利率为 2.91%；10 月已发行 1,700.00 万元，发行债券实际利率为 2.87%），2023 年已发行金额为 15,000.00 万元（2 月已发行 3,000.00 万元，发行债券实际利率为 3.00%；4 月已发行 5,000.00 万元，发行债券实际利率为 2.93%；5 月已发行 3,000.00 万元，发行债券实际利率为 2.81%；8 月已发行 4,000.00 万元，假设融资利率 2.76%），2025 年拟发行金额为 10,200.00 万元（本批次发行 5,000.00 万元，剩余金额下半年批次发行，假设融资利率 3.30%），每半年支付一次利息，到期偿还本金，后期续发中，2032 年上半年拟发行 2,000.00 万元（假设融资利率 3.30%），2033 年上半年拟发行 11,000.00 万元（假设融资利率 3.30%），2035 年下半年拟发行 2,000.00 万元（假设融资利率 3.30%），募集资金均用于偿还先期发行债券本金，续发债券期限为五年期，每年支付一次利息，到期偿还本金。2020-2039 年债券存续期内，本项目还本付息金额共计为 64,960.51 万元。

经测算，2020-2039 年债券存续期间，项目收入主要表现为住院收入、门诊收入和 ICU 收入，项目收入总计 800,088.42 万元，除去总成本 720,079.57 万元，项目可以用来偿还债券本息的收益为 79,945.85 万元，债券本息和为 64,960.51 万元，收益可以覆盖债券存续本息和，覆盖倍数为 1.23 倍。因此，本项目融资本息保障倍数

可得到充分有效保障。

二、发行人及项目实施方简介

（一）区域情况简介

安徽省淮南市凤台县位于淮南市西北部，是淮南市经济发展强县。凤台县位于淮河中游，淮北平原南缘，地处北纬 32 度至 33 度，东经 116 度至 117 度之间，古称州来，又谓下蔡。清雍正十年（公元 1732 年）置县，沿革至今。凤台临淮河，辖西淝河，县域呈东南、西北斜形，南北长 50 公里，东西宽约 42 公里，面积 1100 平方公里，耕地面积 46100 公顷，水面 16 万亩，总人口 73 万。全县下辖 16 个乡镇 1 个经济开发区，264 个行政村。凤台县以煤电为支柱产业，是全国深井采煤第一大县，先后被授予全国科技进步先进县、全国粮食生产先进县、全国水利先进县、中国民间艺术花鼓灯之乡、中国民族民间歌舞之乡、全国法制宣传教育工作先进县、全国园林县城、全省文明县城、全省园林县城、全省双拥模范城、全省平安县、全省无邪教县、全省首届文明县、安徽省卫生县城等荣誉称号，被誉为“淮上明珠”、“皖北江南”。

凤台县地势平坦，资源丰富，属北亚热带季风气候，年均降雨量 800—1000 毫米，无霜期 216 天，平均气温 15.1 摄氏度。境内地下水源丰富，地表径流密布，焦岗湖、城北湖、花家湖、姬沟湖等分布其间，淮河、西淝河、永幸河、茨淮新河等穿境而过，可通长江达江浙。除淮河水上交通较为发达外，淮阜铁路横贯境内东西，凤台、桂集、张集三站镶嵌其间，京九重站阜阳站仅距百公里。有合徐高速、界阜蚌高速和合淮阜高速可利用，距合肥骆岗机场百余公里；凤台农业基础好，农产品丰富，被誉为“不是江南，胜似江南”。凤台拥有丰富的煤炭、磷矿石、耐火土、石灰石等矿产资源，尤其是煤炭储藏较

大，地处两淮煤田的中心地带，探明储量达 120 亿吨，可开采储量达 100 亿吨。目前，煤化一体化项目加快推进，煤制气项目“路条”获批，项目核准有序推进。凤台电厂二期全面投产，杨村煤矿、顾桥矿二副井、新集一矿和张集矿安全改造等项目加快实施。高标准建设了以凤凰产业园为新址的经济开发区，全面推进桂集产业园和顾桥、古店、钱庙 3 个乡镇工业集聚区建设，启动实施“1515”工程。县农产品电子商务交易平台上线运营。

凤台还有较为丰富的旅游资源，茅仙古洞，西汉道家古刹清天观与现代碑刻交相辉映；硃山口，两峰相峙，一水中流，被誉为长淮第一峡，壁立千仞、渊深百丈的黑龙潭与之带水相连；植物活化石千年银杏树、战国名将廉颇墓闻名遐迩。这里是我国历史上以少胜多的著名战例“淝水之战”的古战场，“八公山下，风声鹤唳，草木皆兵”就产自这里。

凤台县人民医院始建于 1950 年 8 月，现已发展为占地 18000 m²、建筑面积 37270 m²、科室齐全、设备先进技术雄厚的二级甲等综合型非营利性医院、国家爱婴医院、省 AAA 级信用企业、省级健康促进医院、淮南市医疗“价格诚信单位”和县级文明单位，现是安徽省立医院、安徽医科大学第一附属医院、中国科学院合肥肿瘤医院等医疗联合体，淮南市第一人民医院、蚌埠医学院第二附属医院对口支援单位、临床医师长期驻点坐诊单位，系凤台县第一医共体牵头单位。

凤台县人民医院辖住院部、门诊部、急救中心、体检中心，设心内科、神经内科、普内科、肿瘤内分泌科、普外科、肝胆外科、泌尿外科、透析中心、麻醉科、碎石中心、重症监护室（ICU）、心血管导管室（介入中心）、核磁共振、CT 等 40 个临床、医技科室，现有编制床位数 380 张，实际开放 600 余张床位。医院年门诊量约 25 万人

次，住院病人约 1.9 万人次，出院病人约 1.9 万人次。

（二）区域经济情况

2023 年全年实现地区生产总值 3555320 万元，按可比价格计算，同比增长 3.7%。其中，第一产业增加值 410401 万元，同比增长 3.3%；第二产业增加值 1794462 万元，同比下降 1.3%；第三产业增加值 1350457 万元，同比增长 6.6%。三次产业结构为 11.5:50.5:38.0。

表 2-1 凤台县 2021-2023 年经济基本情况

项目	2021 年	2022 年	2023 年
地区生产总值（亿元）	340.32	348.47	355.53
地区生产总值增速（%）	5.3	-0.9	3.7
其中：第一产业（亿元）	40.65	42.62	41.04
第二产业（亿元）	177.61	180.39	179.44
第三产业（亿元）	122.06	125.47	135.04
产业结构			
第一产业（%）	11.94	12.2	11.5
第二产业（%）	52.19	51.8	50.5
第三产业（%）	35.87	36	38
固定资产投资（亿元）	165.00	180.00	190.80
进出口总额（万美元）	16792.00	19015.00	22405.00
社会消费品零售总额（亿元）	122.77	125.12	129.26
金融机构各项存款余额（本外币）（亿元）	397.87	483.34	546.5
金融机构各项贷款余额（本外币）（亿元）	286.40	374.83	490.67

（三）区域财政收支情况

2023 年度，全年完成一般公共预算财政收入 308890 万元，同比增长 7.1%，其中税收收入 262253 万元，同比增长 10.9%。完成公共财政预算支出 469280 万元，同比增长 7.8%。十三项民生支出 407273 万元，同比增长 9.0%，占财政支出的 86.8%。

表 2-2 凤台县 2021-2023 年财政收支基本情况

项目	2021 年	2022 年	2023 年
财政总收入（亿元）	43.95	43.46	48.47
其中：税收收入（亿元）	18.21	23.64	26.23
一般公共预算补助收入（亿元）	12.99	12.99	17.58
其中：税收返还收入（亿元）	-3.34	-3.34	-3.34
一般性转移支付收入（亿元）	13.44	16.84	18.90
专项转移支付收入（亿元）	2.89	1.35	2.02
全口径政府性基金预算收入（亿元）	8.86	11.55	10.99
政府性基金补助收入（亿元）	0.32	0.058	0.78
全口径政府性基金预算支出（亿元）	8.86	11.55	27.48
一般公共预算支出（亿元）	37.38	43.53	46.93
本级一般公共预算收入（亿元）	18.19	28.85	27.77

（四）凤台县债务现状

2021 年至 2023 年，凤台县负有偿还责任的债务余额分别为 47.32 亿元、60.06 亿元和 73.60 亿元；政府债务限额分别为 51.57 亿元、63.66 亿元和 74.76 亿元。

表 2-3 凤台县 2021-2023 年债务指标基本情况

项目	2021 年	2022 年	2023 年
负有偿还责任的债务余额（亿元）	47.32	60.06	73.60
负有担保责任的债务余额（万元）	430.00	430.00	430.00
可能承担一定救助责任的债务余额（亿元）	8.05	8.05	8.05
政府债务限额（亿元）	51.57	63.66	74.76

（五）项目实施机构情况

凤台县人民医院新院区建设项目实施机构为凤台县卫生健康委员会，建设单位为凤台县人民医院，单位具体信息如下：

1. 工程建设项目实施机构基本情况

凤台县人民医院新院区建设项目专项债券（续发）实施方案

机构名称	凤台县卫生健康委员会
统一社会信用代码	11340421MB1539032C
机构性质	政府机构
机构地址	淮南市凤台县胶州路北侧东段
负责人	彭树雷
单位职责	负责制定全县医疗机构和医疗服务全行业管理办法并监督实施。组织实施医疗机构及其医疗服务、医疗技术、医疗质量、医疗安全以及采供血机构管理的规范、地方标准，会同有关部门贯彻执行国家卫生专业技术人员准入、资格标准，实施卫生专业技术人员执业规则和服务规范，建立医疗服务评价和监督管理体系。负责组织推进县级公立医院综合改革，建立以公益性为导向的绩效考核和评价运行机制，建设和谐医患关系，提出医疗服务和药品价格政策的建议。

2. 工程建设项目建设单位基本情况

机构名称	凤台县人民医院
统一社会信用代码	12340421485396401Y
机构性质	事业单位
机构地址	淮南市凤台县北城区淮滨路2号
法定代表人	樊清春
举办单位	凤台县卫生健康委员会
登记机关	凤台县事业单位等级管理局
单位概况	凤台县人民医院是凤台县唯一一所二级甲等综合性医院，是一所集医疗、急救、防保和临床教学为一体的非营利性综合性医院、国家级爱婴医院、省AAA信用等级医院、市唯一价格诚信单位，医保与农合定点医院，安

	徽省省立医院的网络医院。承负着全县 70 余万人口的医疗保健和疾病预防、控制及处理突发公共卫生事件的医疗救治任务。
--	---

三、项目基本情况

（一）项目背景

《安徽省县域医疗服务能力提升工程行动计划》旨在利用三年的时间，按照“保基本、强基层、建机制”的基本原则，紧紧围绕“小病不出村（社区）、大病不出县”的目标，通过加大投入力度，改善基本服务条件，加强学科与人才队伍、信息化建设，推进重点改革任务落实，不断提高县域医疗服务能力，充分发挥县域医疗服务便捷、价廉的优势，吸引人民群众“首诊在基层，大病到医院，康复回基层”，更好地满足城乡居民在县域享受医疗保健服务的需求。

凤台县人民医院内科病房大楼及后勤药剂综合楼均始建于 90 年代初期，系 1990 年洪灾过后香港商务电台捐资 180 万元援建的砖混结构建筑，防水防火等级均较低，历次消防与安全检查中均被视为达不到防水防火要求而屡屡整改，目前主体工程外贴面磁砖脱落严重，墙体砌体已出现严重的风化、侵蚀、剥落，屋面、楼面渗漏严重。因渗漏使水侵入本楼顶内，使大楼顶及大部墙体长期处于潮湿环境，部分房间出现断裂现象，存在安全隐患，不能满足正常使用要求，安全隐患较大。

根据安徽省人民政府《安徽省深化医药卫生体制改革试点方案》和凤台县人民政府《凤台县深化医药卫生体制改革试点方案》要求，县医院全院上下正着力实施“强化县级医院建设、创三级综合医院”硬件建设，而迁址新建项目的实施，将极大改善县人民医院的现状条件，完善医院医疗设备、设施，提高医疗业务技术水平，为创等升级创造重要条件，以崭新的面貌出现在凤台人民面前。

（二）建设地点

本项目位于凤台县刘集镇刘集社区和前进社区境内，占地面积约 106395 m²（159.6 亩），现状为集体建设用地和集体农用地，不占用基本农田，规划为允许建设区。符合《刘集镇土地利用总体规划》（2006-2020 年）调整完整。本项目已经取得建设项目选址意见书（选字第 340421201900009 号）。

（三）建设内容及规模

本项目建筑面积 130000 平米，其中新建门诊医技综合大楼（含县域医学影像中心、检验中心、心电生理检查和远程会诊中心）、内科系统病房大楼（含血液透析室、介入治疗中心、导管室和冠心病重症监护中心 CCU）、外科系统病房大楼（含负压层流手术室）、感染性疾病综合防治楼（含负压隔离病房）、急救中心（含重症医学监护中心 ICU、急诊留观病房）、地下停车场（含消防等地下设备层）以及培训中心、食堂、后勤楼等辅助设施。按三级综合性医院配套设备及编制床单元基础设施。

（四）项目进展情况

目前项目已经取得的批复、批文及许可手续如下表所示：

表 3-1 批复、批文及许可手续

序号	批复或者批文名称	批复或者批文编号
1	《关于凤台县人民医院新院区建设项目建议书的批复》	凤发改社会[2019]171 号
2	《关于凤台县人民医院新院区建设项目可行性研究报告的批复》	凤发改可研[2019]312 号
3	《关于凤台县人民医院新院区建设项目用地预审的复函》	凤台县自然资源和规划局
4	建设项目选址意见书	选字第 340421201900009 号

5	建设用地规划许可证	地字第 340421202000003
---	-----------	---------------------

四、建设方案

（一）总体建设原则

新院区秉承以人为本、崇尚合理、节约、清晰、适度超前的发展的理念，采用人体尺度，心里感觉和行为规律为依据。在追求完善不断满足患者需求为目标、用现代设施和技术装备医院、用科学方法和手段管理医院，把医院建设成为医疗急救、科教、预防保健、康复服务为一体，环境优美、服务优质、设备精良、技术先进、功能齐全、管理规范、特色突出，做到节约投资、方便患者、服务患者，力争在国内同级医院中有一定的知名度，各项核心指标居省内乃至国内同级医院先进水平的现代化三级综合性医院。

（二）设计原则

1. 以人为本。

创造科学、高效、安全、舒适的医疗环境，规划设计坚持以人为本的原则，注重关注人的生理和心理需求，注重领域感、归属感、以及开放性、私密性等方面的内容，将人文关怀贯穿医疗、护理、服务和环境的全方位、全过程，最大程度的方便患者，为患者服务。安全性：人员（病人、医务人员）安全，医患分流，采取有效的措施控制对周围环境的污染；物品安全：洁污分流，保证药品及医疗器械安全；建筑安全：建筑物结构及消防安全。

2. 流线清晰。

本工程体量庞大，流线复杂，设计应侧重从院区整体的合理性入手，有效组织病患和医护人员的流线、清洁物品及污染物品的流线以及行人和汽车的流线，做到人车分离、洁污分离。

3. 功能完善。

严格按医院的功能定位规划设计，在保证医疗、急救、科教、预防保健、康复等功能的同时要注重智能化在现代化医院的运行管理中的作用。各功能之间要相辅相成、相互协调。

4. 资源共享。

按照国内先进的医疗管理模式，在保证医疗服务质量的前提下，实现医疗资源的合理共享；对于功能相近、位置相对集中的功能单元，实现空间资源共享；提高后勤保障设施及人员的使用效率，避免设备的闲置和空置，实现后勤保障设施共享。

5. 技术领先。

根据医院的使用特点、功能定位和服务需求，采用智能建筑概念进行设计。在满足医院建设发展和医疗服务需求的基础上，结合医院的管理模式，借鉴国内外的先进经验，在总体规划和建设的同时，运用最新和最先进的 IT 技术对全院的医疗资源进行通盘的规划、设计、整合，进行各种数字化系统的建设，实现诊断、治疗、护理、康复、保健、科教等各方面的数字化和现代化，成为名符其实的现代化医院。

6. 适度超前。

设计要做到超前而不奢华、先进与适用并举。项目的设计规划力争体现当今医疗建筑最先进理念，在医疗区域布局、设备购置、管理机制、人才引进、服务理念、远期发展等各方面达到国内先进水平，同时充分考虑医院可持续发展、医疗技术和设备更新发展的需求。

7. 绿色环保。

充分利用先进的工艺技术与材料设备，重视自然通风采光，结合绿色建筑的标准和要求，力争将本工程建设成为新型的、环保的、节能的绿色医院。

（三）功能区域布局

本项目医院功能主要为门诊、急诊（含 120 急救中心）、医技、住院楼，感染楼，行政办公楼，后勤保障楼，院内生活等。

1、门诊部约 16800 m²：按日门诊人次 2500—3000 人次设计规划门诊用房面积和布局，功能分区清晰，流程合理，配套用房齐全。诊室面积符合规范要求、诊室数量考虑预留发展空间和灵活的内部结构调整。门诊设置儿童医学中心，按日门诊人次 120—200 人次设计配套用房。诊室设有病员通道和医务人员通道，并且形成独立的分诊小区，小区大小有利于分诊并节约人力成本。中西药房分开设置，中药储藏药室同中药配方室连通。

2、急诊部约 4000 m²：急诊按日急诊病人 300—400 人次设计规划，设置急诊抢救床 6 张，急诊观察床 15 张，。其中包含 120 急救指挥调度中心。

3、医技部约 29000 m²：在医院总体布局中占中心位置，既方便门诊、急诊病人检查，又兼顾病房和后期发展的快速进入医技部进行检查，包括超声检查室、检验科、病理科、内镜中心、影像中心、中心药房及中心配置室、消毒供应中心、高压氧治疗科、三级综合性医院所需的其它医技科室。

4、住院部约 44200 m²，总计约 1000 张床位、净化手术室约 16 间、ICU 设置病床 20 张、血液中心等组成。

5、感染楼约 2500 m²，设住院床位 50 张。

6、保障楼约 8000 m²：高、低压配电房、医用气体供气机房含制氧机房、中央空调机房、信息系统机房、消防安保监控机房及医患调处中心等。

7、后勤生活楼约 4100 m²：食堂、餐厅、洗衣房、污水处理、职

工文体活动室等。

8、行政办公楼约 4600 m²：全院办公室，设可容纳 300-500 人大会议室一间，中会议室小会议室多间。

9、地下室面积约 15000 m²。

10、医疗区车位 1000 个。

五、项目重大社会效益

（一）有利于解决人民群众“看病难、看病贵”的问题

凤台县人民医院是凤台县唯一一所二级甲等综合性医院，是一所集医疗、急救、防保和临床教学为一体的非营利性综合性医院、国家级爱婴医院、省 AAA 信用级医院、市唯一价格诚信单位，医保与农合定点医院，安徽省省立医院的网络医院。承负着全县 70 余万人口的医疗保健和疾病预防、控制及处理突发公共卫生事件的医疗救治任务。

目前，群众提出的“看病难、看病贵”是一个热点、难点问题。人民医院具有良好的群众基础，群众乐于接受。通过建设人民医院，可有效缓解县域内人民群众“看病难”的问题，并有助于解决“看病贵”的问题。

（二）促进整合医疗资源，推动医药事业的发展

项目的建设可将人才资源有效的整合起来，形成专业优势，既可解决人才短缺的问题，又能避免人才浪费。目前，凤台县对于医药事业经费投入不足，医疗机构基础薄弱的状况还没有得到根本改善，医药事业的发展面临着巨大的压力。凤台县人民医院建设项目完成后，将有助于解决这些问题，并为医药人才提供一个发展的舞台，凤台县的医药事业将会有有一个大的飞跃。

（三）改善医疗环境和布局，满足医疗卫生事业发展

凤台县人民医院是一所综合性二级医院，在凤台县医疗机构中起着极为重要的作用。随着经济社会的快速发展和广大人民群众物质、文化生活水平的不断提高，人们对医疗保健、住院环境提出了更高的要求，现有的医疗布局情况阻碍了当地卫生事业的发展，医疗用房功能布局不合理，现有条件不能满足需求。项目建成后，能改善医疗环境和布局，发展凤台县医疗卫生事业，满足居民群众的需要。

（四）推进医疗体制改革，促进医院自身发展

随着市场经济发展，医疗体制改革正在逐步进行，凤台县人民医院要在今后医疗服务事业中继续发挥重要作用和占有一席之地，必须增强自身“造血功能”。兴建新院是医院加强基础设施建设，改善医疗环境的重大举措，将大大增强医院综合实力，大大提高医院综合竞争能力，特别是医院在通过强化内部管理，适应市场经济、技术力量与医疗设备配套有较好的基础的前提下，医院的各项工作将会进入一个更加完善的良性循环。

（五）项目预期绩效目标

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。本项目的具体绩效目标如下：

表 5-1 凤台县人民医院新院区建设项目绩效目标表

项目名称		凤台县人民医院新院区建设项目		
主管部门		凤台县卫生健康委员会	实施单位	凤台县人民医院
项目属性		<input checked="" type="checkbox"/> 新增项目 <input type="checkbox"/> 在建项目		
项目资金 (万元)		项目投资总额:	60600	
		其中: 企业自筹资金	12600	
		债券资金	48000	
总	实施目标（2020 年—2040 年）			

凤台县人民医院新院区建设项目专项债券（续发）实施方案

体 目 标	目标 1：通过本项目的实施，建设 13 万 m ² 的综合性医院。 目标 2：解决人民群众“看病难、看病贵”的问题。 目标 3：整合医疗资源、改善医疗环境和布局、促进医院自身发展、满足医疗卫生事业发展。				
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	数量 指标	门诊部	16800 m ²	16800 m ²
			急诊部	4000 m ²	4000 m ²
			医技部	29000 m ²	29000 m ²
			住院部	44200 m ² 1000 张床位	44200 m ² 1000 张床位
			感染楼	44200 m ² 50 张床位	44200 m ² 50 张床位
			保障楼	8000 m ²	8000 m ²
			后勤生活楼	4100 m ²	4100 m ²
			行政办公楼	4600 m ²	4600 m ²
			地下室	15000 m ²	15000 m ²
			车位	1000 个	1000 个
		质量 指标	验收合格率	100%	全部工程质量标准达到合格标准
			管理制度	健全有效	具备资产、资金、财务、内部控制等管理制度； 各项制度符合法律、法规规定； 各项制度能得到切实有效执行。
			资金拨付程序	完整合规	严格按照经批准的预算或计划 指标执行资金拨付； 制定完善的资金拨付流程； 资金拨付审批严格； 资金拨付手续完善； 专人专岗，职责分明。
		时效 指标	项目建设实施时效性	2025 年 12 月 份	2025 年 12 月按照项目既定计划 目标，顺利及时完成项目的建设 与投资。
		成本 指标	项目实施总成本	≤60600 万元	严格按照批复金额合理控制成 本，资金使用控制在预算金额范 围内。
			项目成本节约率=（预算数-实际 支出数）/预算数	≥5%	项目成本节约率≥5%
	效益 指标	经济 效益 指标	解决人民群众“看病难、看病贵” 的问题	程度明显	通过建设人民医院，增大医疗资 源供给，降低医疗服务收费，诚 信经营，有效缓解县域内人民群 众“看病难”的问题，有助于解 决“看病贵”的问题
		社会 效益	整合医疗资源、改善医疗环境和 布局、促进医院自身发展、满足	程度明显	通过加大对医疗卫生事业的投 入，改善医疗环境和布局，加大

	指标	医疗卫生事业发展		对人才的吸引力，增强医院综合实力和竞争力，是医院的各项工作进入良性循环，推动凤台县医疗卫生事业的发展，满足居民群众的需要明显
满意度指标	服务对象满意度指标	患者对新院区建设项目的满意度	95%	通过新院区建设，改善居民就医环境，提升居民就医体验，使对新院区建设项目满意度的患者达到 95%
		医院职工对新院区建设项目的满意度	98%	通过新院区建设，提升医院医疗设施水平，改善医院职工工作环境，使对新院区建设项目满意度的医院职工达到 98%

六、项目投资估算及资金筹措

（一）编制依据

1. 中国建设工程造价管理协会标准《建设项目投资估算编审规程》(CECA/GC1-2007)；
2. 《建设项目经济评价方法与参数》（第三版）；
3. 《建筑工程设计文件编制深度规定》（建质函[2016]247 号）；
4. 淮南市类似工程的各种技术经济指标和参数；
5. 淮南市建设工程标准定额站 2016 年发布的当期《建设工程造价信息》及类似工程的造价指标；
6. 政府有关部门、金融机构等部门发布的价格指数、利率、汇率、税率等有关参数；
7. 本项目设计方案、与建设项目有关的工程地质资料、设计文件、图纸等资料；
8. 委托人提供的其他技术经济资料。

（二）投资估算

项目估算总投资为 60,600.00 万元（不含项目现有建筑拆迁与征地费用），中门诊医技行政综合大楼及装潢 7,200.00 万元，内外科系统病房大楼工程及装潢 17,280.00 万元，感染性疾病综合防治楼和急

救中心 5,760.00 万元,地下设备层及地下停车场工程费用 14,760.00 万元,弱电、监控与电梯、物流等辅助配备设备 500.00 万元,信息智能数控中心 3,200.00 万元、医疗装备估算投资 10,000.00 万元、场地整修绿化亮化与康复设施 260.00 万元,人防工程费 150.00 万元,勘察设计、白蚁防治与工程监理等其他费用 320.00 万元,消防 150.00 万元,变更预留金 600.00 万元,其他预备费用 420.00 万元。

（三）资金筹措方案

本项目总投资 60,600.00 万元,其中项目资本金为 12,600.00 万元,占总投资比例 20.79%;计划发行专项债券筹集资金 48,000.00 万元,占比 79.21%。本项目预计 2026 年投入使用。本项目资金安排根据项目进度逐渐筹集落实,具体投资计划及资金需求计划如下表所示:

表 6-1 投资计划表

金额单位:人民币万元

序号	年度	年度总投资	其中项目资本金	其中专项债券金额
1	2020	14,500.00	3,000.00	11,500.00
2	2021	5,200.00	2,100.00	3,100.00
3	2022	9,700.00	1,500.00	8,200.00
4	2023	18,000.00	3,000.00	15,000.00
5	2024	13,200.00	3,000.00	0
6	2025	10,200.00	0	10,200.00
合计		60,600.00	12,600.00	48,000.00

七、项目预期收益测算

（一）项目收入测算

该项目收入来源主要为项目建成后预计每年医疗收入,主要为住院收入、门诊收入和 ICU 收入。

1. 住院收入

住院收入：项目建成后预计设置床位约 1000 张。预计运营期第一个完整年度病床使用率 70%，第二个完整年度病床使用率 80%，第三个完整年度病床使用率 90%，第四个完整年度及以后年度病床使用率 95%。根据凤台县人民医院近几年统计数据，估计 2025 年每天每床次收入为 750 元，以此为基础，按每年 5.00% 增长率测算项目建成后运营期内每天每床次收入，全年按 365 天计算。

2. 门诊收入

门诊收入：根据《综合医院建设标准（修订版征求意见稿）》第十二条规定，综合医院的日门（急）诊量与编制床位数的比值宜为 3:1，结合凤台县人民医院近几年历史数据，凤台县人民医院新院区拟设置床位数为 1,000 张，预计年门诊人次能够达到约 43.80 万人次，运营期第一个完整年度门诊人次可达到年门诊人次 43.80 万人次的 70%，第二个完整年度门诊人次可达到年门诊人次 43.80 万人次的 80%，第三个完整年度门诊人次可达到年门诊人次 43.80 万人次的 90%，第四个完整年度及以后年度门诊人次可达到年门诊人次 43.80 万人次的 95%。根据凤台县人民医院近几年统计数据，估计 2025 年每人每次门诊费用为 230 元，以此为基础，按每年 5.00% 增长率测算项目建成后运营期内的每人每次门诊费用。

3. ICU 收入

项目建成后预计 ICU 床位约 20 张。预计运营期第一个完整年度病床使用率 60.00%，第二个完整年度病床使用率 65.00%，第三个完整年度及以后年度病床使用率 70.00%。参考周边及同行业 ICU 病床收费标准，估计 2025 年 ICU 每天每床次收入为 4,500 元，以此为基础，按每年 5.00% 增长率测算项目建成后运营期内 ICU 每天每床次收

入，全年按 365 天计算。

项目自 2026 年 1 月开始正式运营，产生收益，项目最后一期债券于 2035 年下半年发行债券，2040 年下半年偿还本金，故 2040 年仅考虑 6 个月收益，设定运营期为 14 年零 6 个月，项目运营期经营收入预测如下：

表 7-1 债券存续期内项目收入表

金额单位：人民币万元

年度	住院收入	门诊收入	ICU 收入	合计
2026 年	20,120.63	7,404.39	2,069.55	29,594.57
2027 年	24,144.75	8,885.27	2,354.11	35,384.13
2028 年	28,520.99	10,495.72	2,661.96	41,678.67
2029 年	31,610.76	11,632.76	2,795.06	46,038.58
2030 年	33,191.30	12,214.40	2,934.81	48,340.51
2031 年	34,850.86	12,825.12	3,081.55	50,757.53
2032 年	36,593.41	13,466.37	3,235.63	53,295.41
2033 年	38,423.08	14,139.69	3,397.41	55,960.18
2034 年	40,344.23	14,846.68	3,567.28	58,758.19
2035 年	42,361.44	15,589.01	3,745.64	61,696.09
2036 年	44,479.51	16,368.46	3,932.93	64,780.90
2037 年	46,703.49	17,186.88	4,129.57	68,019.94
2038 年	49,038.66	18,046.23	4,336.05	71,420.94
2039 年	51,490.60	18,948.54	4,552.85	74,991.99
2040 年	27,032.56	9,947.98	2,390.25	39,370.79
合计	548,906.27	201,997.50	49,184.65	800,088.42

债券存续期内，预计累计可实现项目收入 800,088.42 万元。

（二）项目成本预测

1. 项目运营成本

参照凤台县人民医院近几年历史数据，预计凤台县人民医院新院

区项目运营期内医疗成本及其他费用支出约占医疗收入比重的 90%（扣除折旧、财政拨款收入及其他收入抵减），项目自 2026 年 1 月开始正式运营，产生收益，项目最后一期债券于 2035 年下半年发行债券，2040 年下半年偿还本金，故 2040 年仅考虑 6 个月收益，设定运营期为 14 年零 6 个月，预计建成后运营期总收入为 800,088.42 万元，其中，住院收入 548,906.27 万元、门诊收入 201,997.50 万元、ICU 收入 49,184.65 万元，预计运营期成本费用为 720,079.57 万元。

表 7-2 项目运营成本

金额单位：人民币万元

年度	医疗成本及其他费用	合计
2026 年	26,635.11	26,635.11
2027 年	31,845.72	31,845.72
2028 年	37,510.80	37,510.80
2029 年	41,434.72	41,434.72
2030 年	43,506.45	43,506.45
2031 年	45,681.78	45,681.78
2032 年	47,965.87	47,965.87
2033 年	50,364.16	50,364.16
2034 年	52,882.37	52,882.37
2035 年	55,526.48	55,526.48
2036 年	58,302.81	58,302.81
2037 年	61,217.95	61,217.95
2038 年	64,278.85	64,278.85
2039 年	67,492.79	67,492.79
2040 年	35,433.71	35,433.71
合计	720,079.57	720,079.57

2. 债券发行成本费用

本项目拟发行债券期限为 10 年，续发期限为 5 年；债券发行成

本按照发行债券金额 1‰ 计算，本次发行成本费用为 63.00 万元，为 2020 年发行专项债券 11,500.00 万元，2021 年发行专项债券 3,100.00 万元，2022 年发行专项债券 8,200.00 万元，2023 年发行专项债券 15,000.00 万元，2025 年拟发行金额为 10,200.00 万元（本批次发行 5,000.00 万元，剩余金额下半年批次发行），2032 年发行专项债券 2,000.00 万元（续发），2033 年发行专项债券 11,000.00 万元（续发），2035 年发行专项债券 2,000.00 万元（续发）的发行费用。

3. 项目总成本费用

债券存续期内，运营成本为 720,079.57 万元，债券发行费用成本为 63.00 万元，项目成本约为 756,146.54 万元。

（三）项目收益测算表

根据上述项目收入测算和项目成本测算数据，可得出项目收益测算表，具体如下表所示：

表 7-3 项目收益测算表

金额单位：人民币万元

年度	项目收入	项目运营成本	债券发行成本	可用于偿还债券本息的收益
2020 年	—	—	11.50	-11.50
2021 年	—	—	3.10	-3.10
2022 年	—	—	8.20	-8.20
2023 年	—	—	15.00	-15.00
2024 年	—	—	—	—
2025 年	—	—	10.20	-10.20
2026 年	29,594.57	26,635.11	—	2,959.46
2027 年	35,384.13	31,845.72	—	3,538.41
2028 年	41,678.67	37,510.80	—	4,167.87
2029 年	46,038.58	41,434.72	—	4,603.86

年度	项目收入	项目运营成本	债券发行成本	可用于偿还债券本息的收益
2030 年	48,340.51	43,506.45	—	4,834.06
2031 年	50,757.53	45,681.78	—	5,075.75
2032 年	53,295.41	47,965.87	2.00	5,327.54
2033 年	55,960.18	50,364.16	11.00	5,585.02
2034 年	58,758.19	52,882.37	—	5,875.82
2035 年	61,696.09	55,526.48	2.00	6,167.61
2036 年	64,780.90	58,302.81	—	6,478.09
2037 年	68,019.94	61,217.95	—	6,801.99
2038 年	71,420.94	64,278.85	—	7,142.09
2039 年	74,991.99	67,492.79	—	7,499.20
2040 年	39,370.79	35,433.71	—	3,937.08
合计	800,088.42	720,079.57	63.00	79,945.85

八、资金平衡方案

（一）债券融资本息

根据项目实施进度和资金需求，拟发行专项债券 48,000.00 万元，专项债券分五年发行，且存在续发计划，2020 年已发行金额为 11,500.00 万元（发行债券实际利率为 2.95%），2021 年下半年已发行金额为 3,100.00 万元（发行债券实际利率为 3.16%），2022 年已发行金额为 8,200.00 万元（其中，2022 年 3 月已发行金额 3,500.00 万元，发行债券实际利率为 3.07%；6 月已发行 3,000.00 万元，发行债券实际利率为 2.91%；10 月已发行 1,700.00 万元，发行债券实际利率为 2.87%），2023 年已发行金额为 15,000.00 万元（2 月已发行 3,000.00 万元，发行债券实际利率为 3.00%；4 月已发行 5,000.00 万元，发行债券实际利率为 2.93%；5 月已发行 3,000.00 万元，发行债券实际利率为 2.81%；8 月已发行 4,000.00 万元，假设融资利率 2.76%），2025 年拟发行金额为 10,200.00 万元（本批次发行 5,000.00

凤台县人民医院新院区建设项目专项债券（续发）实施方案

万元，剩余金额下半年批次发行，假设融资利率 3.30%)，期限十年，每半年支付一次利息，到期偿还本金，后期续发中，2032 年上半年拟发行 2,000.00 万元（假设融资利率 3.30%），2033 年上半年拟发行 11,000.00 万元（假设融资利率 3.30%），2035 年下半年拟发行 2,000.00 万元（假设融资利率 3.30%），募集资金均用于偿还先期发行债券本金，续发债券期限为五年期，每年支付一次利息，到期偿还本金：

表 8-1 债券还本付息情况表

金额单位：人民币万元

年度	期初本金	本期新增本金	本期偿还本金	期末本金	债券利率	本期利息
2020 年	—	11,500.00	—	11,500.00	2.95%	—
2021 年	11,500.00	3,100.00	—	14,600.00	2.95%/3.16%/3.40%	339.25
2022 年	14,600.00	8,200.00	—	22,800.00	2.95%/3.16%/3.07%/2.91%/2.87%	534.59
2023 年	22,800.00	15,000.00	—	37,800.00	2.95%/3.16%/3.07%/2.91%/2.87%/3.00%/2.93%/2.81%/2.76%	841.15
2024 年	37,800.00	—	—	37,800.00	2.95%/3.16%/3.07%/2.91%/2.87%/3.00%/2.93%/2.81%/2.76%	1,111.95
2025 年	37,800.00	10,200.00	—	48,000.00	2.95%/3.16%/3.07%/2.91%/2.87%/3.00%/2.93%/2.81%/2.76%/3.30%	1,242.30
2026 年	48,000.00	—	—	48,000.00	2.95%/3.16%/3.07%/2.91%/2.87%/3.00%/2.93%/2.81%/2.76%/3.30%	1,448.55
2027 年	48,000.00	—	—	48,000.00	2.95%/3.16%/3.07%/2.91%/2.87%/3.00%/2.93%/2.81%/2.76%/3.30%	1,448.55
2028 年	48,000.00	—	—	48,000.00	2.95%/3.16%/3.07%/2.91%/2.87%/3.00%/2.93%/2.81%/2.76%/3.30%	1,448.55
2029 年	48,000.00	—	—	48,000.00	2.95%/3.16%/3.07%/2.91%/2.87%/3.00%/2.93%/2.81%/2.76%/3.30%	1,448.55
2030 年	48,000.00	—	11,500.00	36,500.00	2.95%/3.16%/3.07%/2.91%/2.87%/3.00%/2.93%/2.81%/2.76%/3.30%	1,448.55
2031 年	36,500.00	—	3,100.00	33,400.00	3.16%/3.07%/2.91%/2.87%/3.00%/2.93%/2.81%/2.76%/3.30%	1,109.30
2032 年	33,400.00	2,000.00	8,200.00	27,200.00	3.07%/2.91%/2.87%/3.00%/2.93%/2.81%/2.76%/3.30%	913.97
2033 年	27,200.00	11,000.00	15,000.00	23,200.00	3.00%/2.93%/2.81%/2.76%/3.30%	673.40
2034 年	23,200.00	—	—	23,200.00	3.30%	765.60
2035 年	23,200.00	2,000.00	10,200.00	15,000.00	3.30%	635.25
2036 年	15,000.00	—	—	15,000.00	3.30%	495.00
2037 年	15,000.00	—	2,000.00	13,000.00	3.30%	495.00
2038 年	13,000.00	—	11,000.00	2,000.00	3.30%	429.00
2039 年	2,000.00	—	—	2,000.00	3.30%	66.00
2040 年	2,000.00	—	2,000.00	0.00	3.30%	66.00
合计	—	—	—	—	—	16,960.51

本项目债券存续期内，需还本付息总额为 64,960.51 万元。

（二）债券融资平衡情况

经测算，债券存续期间，项目收益约为 79,945.85 万元，债券本息和为 64,960.51 万元，收益可以覆盖债券存续本息和，覆盖倍数为 1.23 倍。因此，本项目债券融资本息保障倍数可得到充分有效保障。

（三）平衡方案现金流量测算表

金额单位：人民币万元

项 目	2020-2025 年	2026 年	2027 年	2028 年	2029 年
一、经营活动产生现					
经营活动流入小计	—	29,594.57	35,384.1	41,678.6	46,038.58
经营活动流出小计	—	26,635.11	31,845.7	37,510.8	41,434.72
经营活动净流量	—	2,959.46	3,538.41	4,167.87	4,603.86
二、投资活动产生现					
投资活动流入小计	—	—	—	—	—
投资活动流出小计	60,600.00	—	—	—	—
投资活动净流量	-60,600.00	—	—	—	—
三、筹资活动产生现					
筹资活动流入小计	60,600.00	—	—	—	—
筹资活动流出小计	4,117.24	1,448.55	1,448.55	1,448.55	1,448.55
筹资活动净流量	56,482.76	-1,448.55	-1,448.55	-1,448.55	-1,448.55
四、现金及现金等价	-4,117.24	1,510.91	2,089.86	2,719.32	3,155.31
五、年初现金结余	—	-4,117.24	-2,606.33	-516.47	2,202.85
六、期末资金	-4,117.24	-2,606.33	-516.47	2,202.85	5,358.16

（续上表）

项 目	2030 年	2031 年	2032 年	2033 年	2034 年	2035 年
一、经营活动产生现金流						
经营活动流入小计	48,340.51	50,757.53	53,295.41	55,960.18	58,758.19	61,696.09
经营活动流出小计	43,506.45	45,681.78	47,965.87	50,364.16	52,882.37	55,526.48
经营活动净流量	4,834.06	5,075.75	5,329.54	5,596.02	5,875.82	6,169.61
二、投资活动产生现金流						
投资活动流入小计	—	—	—	—	—	—
投资活动流出小计	—	—	—	—	—	—

凤台县人民医院新院区建设项目专项债券（续发）实施方案

投资活动净流量	—	—	—	—	—	—
三、筹资活动产生现金流						
筹资活动流入小计	—	—	—	2,000.00	11,000.00	—
筹资活动流出小计	12,948.55	4,209.30	9,115.97	15,684.40	765.60	10,837.25
筹资活动净流量	-12,948.55	-4,209.30	-9,115.97	-13,684.40	10,234.40	-10,837.25
四、现金及现金等价物年增加额	-8,114.49	866.45	-3,786.43	-8,088.38	16,110.22	-4,667.64
五、年初现金结余	5,358.16	-2,756.33	-1,889.88	-5,676.30	-13,764.69	2,345.54
六、期末资金	-2,756.33	-1,889.88	-5,676.30	-13,764.69	2,345.54	-2,322.10

（续上表）

项 目	2035 年	2036 年	2037 年	2038 年	2039 年
一、经营活动产生现金流					
经营活动流入小计	64,780.90	68,019.94	71,420.94	74,991.99	39,370.79
经营活动流出小计	58,302.81	61,217.95	64,278.85	67,492.79	35,433.71
经营活动净流量	6,478.09	6,801.99	7,142.09	7,499.20	3,937.08
二、投资活动产生现金流					
投资活动流入小计	—	—	—	—	—
投资活动流出小计	—	—	—	—	—
投资活动净流量	—	—	—	—	—
三、筹资活动产生现金流					
筹资活动流入小计	2,000.00	—	—	—	—
筹资活动流出小计	495.00	2,495.00	11,429.00	66.00	2,066.00
筹资活动净流量	1,505.00	-2,495.00	-11,429.00	-66.00	-2,066.00
四、现金及现金等价物年增	7,983.09	4,306.99	-4,286.91	7,433.20	1,871.08
五、年初现金结余	-2,322.10	5,660.99	9,967.98	5,681.07	13,114.27
六、期末资金	5,660.99	9,967.98	5,681.07	13,114.27	14,985.35

根据测算，项目累计净现金流量大于 0，能够实现自求平衡。

2020-2027 年度累计净现金流量为负值，系项目建设期内无经营收益及运营初期收益较小无法弥补债券利息所致，由凤台县财政局对于项目资金缺口予以调剂。同时，如报告预测期内个别年度该项目出现净现金流量为负值的情形，由项目单位对于项目资金缺口予以调剂。

九、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）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

根据项目实施进度和资金需求，拟发行专项债券48,000.00万元，专项债券分五年发行，且存在续发计划，2020年已发行金额为11,500.00万元（发行债券实际利率为2.95%），2021年下半年已发行金额为3,100.00万元（发行债券实际利率为3.16%），2022年已发行金额为8,200.00万元（其中，2022年3月已发行金额3,500.00万元，发行债券实际利率为3.07%；6月已发行3,000.00万元，发行债券实际利率为2.91%；10月已发行1,700.00万元，发行债券实际利率为2.87%），2023年已发行金额为15,000.00万元（2月已发行3,000.00万元，发行债券实际利率为3.00%；4月已发行5,000.00

万元，发行债券实际利率为 2.93%；5 月已发行 3,000.00 万元，发行债券实际利率为 2.81%；8 月已发行 4,000.00 万元，假设融资利率 2.76%，2025 年下半年拟发行金额为 10,200.00 万元（本批次发行 5,000.00 万元）（假设融资利率 3.30%），期限十年，每半年支付一次利息，到期偿还本金，后期续发中，2032 年上半年拟发行 2,000.00 万元（假设融资利率 3.30%），2033 年上半年拟发行 11,000.00 万元（假设融资利率 3.30%），2035 年下半年拟发行 2,000.00 万元（假设融资利率 3.30%），募集资金均用于偿还先期发行债券本金，续发债券期限为五年期，每年支付一次利息，到期偿还本金。

债券发行计划如下表所示：

表 9-1 债券发行计划表

序号	年度	拟发行金额	发行期限	债券利息利率	备注
1	2020	11500	10 年期	2.95%	
2	2021	3100	10 年期	3.16%	
3	2022	8200	10 年期	3.07%/2.91%/2.87%	
4	2023	15000	10 年期	3.00%/2.93%/2.81%/2.76%	
5	2025	10200	10 年期	3.30%	
6	2032	2000	5 年期	3.30%	续发，用于偿还本息
7	2033	11000	5 年期	3.30%	续发，用于偿还本息
8	2034	2000	5 年期	3.30%	续发，用于偿还本息

（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

计划发行 10 年期记账式固定利率附息债，债券发行总额

48,000.00 万元，发行面额 100 元。

（五）兑付安排

本项目 10 年期债券利息每半年付息一次，本金到期后一次性偿还；5 年期债券利息每年付息一次，本金到期后一次性偿还。

（六）发行费

按照目前市场发行费率 1‰，计算得发行费用为 63.00 万元。

（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。

十、项目风险及应对措施

（一）项目风险及控制措施

1、工期风险

拖延项目工期的因素非常多，如勘测资料的详细程度、设计方案的稳定、项目业主的组织管理水平、资金到位情况、施工方的施工技术及管理水平等等。

风险控制措施：前期勘测资料要尽可能详细准确；设计方案切合实际，避免设计方案较大变动情况的发生；项目业主单位组织有经验的管理人员负责本项目的安全、进度、质量的管理，确保建设投资及时到位；施工方通过科学合理的施工方案，严谨的施工组织计划，指定事前、事中、事后风险管理体系，严格执行预定工期计划，对照工程实际进度，及时调整项目施工计划，确保本项目如期建成投产。

2、工程事故

工程事故是在施工阶段难以预测的地址情况或施工不当、管理不善引起的，特别是在大型医疗设备安装时，容易发生吊装事故。工程事故会引起工程延期、人员伤亡、投资增加等不利影响。

风险控制措施：严格执行施工方案审批审核制度，特别是危险性较大工程的施工要严格执行审批通过的专项施工方案，确保施工安全，避免发生重大工程事故。

3、经营风险

若项目建成运营后实际收入未能达到预测值，将对债券本息产生影响。同时，项目日常经营性支出涉及人力成本、维修费用等变动因素，实际支出增加也将降低偿债能力。

风险控制措施：要求项目管理单位日常运营及资金管理，压缩不合理支出，减少资金的浪费，提高资金使用效率。在项目年度预算中

编列债券还本准备金以及债券利息支出专项预算，保证债券还本付息资金。

4、市场风险

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

风险控制措施：要求项目单位合理安排债券发行金额和债券发行期限，做好债券的期限配比，还款计划和资金准备，密切关注宏观经济市场，充分与市场机构沟通，选择合适的发行窗口，降低财务成本，保证项目收益与融资平衡。

（二）投资者还款保障措施

1. 项目还款责任与保障

按照《国务院办公厅关于印发地方政府性债务风险应急处置预案的通知》（国办函〔2016〕88号）规定，本级政府对地方政府债券依法承担全部偿还责任。本级财政将按照《财政部关于印发〈地方政府专项债务预算管理办法〉的通知》（财预〔2016〕155号）规定，及时按照转贷协议约定逐级向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专项债券还本付息资金的，省财政采取适当方式扣回。

2. 项目收入管理

本项目债券存续期间，运营收入优先用于偿还本项目募集债券资金的还本付息项目收益约为 79,945.85 万元，债券本息和为 64,960.51 万元，足够覆盖本项目融资成本、利息支出及发行费用，

实现偿债来源与融资自求平衡。

本项目将加快项目进度，确保本项目及时投入运营，及时实现项目收入，保障项目按时进行债券还本付息。

3. 在限额内发行新增专项债

财库〔2018〕61号文件指出了地方政府债券可以“借新债、还旧债”的使用途径。凤台县人民政府将按照财预[2017]89号和财预[2018]28号文件规定，在专项债券债务限额内发行专项债券周转偿还，确保债券本金偿付。预期2032年上半年续发行2,000.00万元，2033年上半年续发行11,000.00万元，2034年下半年续发行2,000.00万元，募集资金均用于偿还先期发行债券本息。年度累计净现金流量为负值时，可由凤台县财政局对于项目资金缺口予以调剂。

4. 地方政府性债务风险防控措施及债务风险应急处置预案

安徽省委、省政府、凤台县政府高度重视政府性债务管理工作，积极采取有效措施、不断完善政府性债务管理制度，着力控制债务规模，防范和化解政府性债务风险。

1) 建立完善凤台县政府债务风险防控机制

根据《中华人民共和国预算法》、《国务院关于加强地方政府性债务管理的意见》（国发[2014]43号）和《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），省政府出台了《安徽省人民政府关于加强地方政府性债务管理的实施意见》（皖【2015】25号）、《关于印发政府性债务风险应急预案的通知》（皖政办秘【2017】10号）等一系列规范性文件，构建了安徽省政府性债务管理的制度框架。2017年6月成立了以李国英省长为组长的政府性债务管理领导小组（政府性债务风险事件应急领导小组）。凤台县也成立了政府性债务管理领导小组，负责本地区政府性债务风险防

控工作。

2) 实行政府性债务限额管理

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》（财预【2015】225 号），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，要求市、县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。安徽省对地方政府债务规模实行余额限额管理，政府举债不得突破批准的限额，省财政厅在国务院下达的限额内，根据各地债务风险和偿债压力，提出省级及市县新增债务限额分配方案，报省政府批准后下达各市县政府。本项目 48,000.00 万元募集资金拟在安徽省政府批准的限额范围内发行。

3) 有效防范化解政府债务风险、严格政府债务风险监管。

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。安徽省制定了《安徽省地方政府债务风险评估和预警暂行办法》，对各市县政府性债务进行动态监测、评估和预警，督促和约谈高风险的市本级及县区制定风险化解应急预案，确保不发生系统性财政金融风险，印发了《关于印发政府性债务风险应急处置预案的通知》，明确政府债务风险等级标准和应急处置措施，虽然凤台县政府债务率在可控范围之内，但凤台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。

5. 落实加强政府债务预算管理

设立预算稳定调节基金，建立跨年度的预算平衡机制，加强一般公共预算、政府性基金预算和国有资本经营预算体系的统筹力度，强化项目资金的管理，加快专项资金清理，归并和整合力度。建立债务项目全生命周期偿债计划，分层次编制政府债务偿还规划和年度计划，建立健全政府债务滚动偿还方案，做好分年度的债务还本付息预算安排工作，加大预算的统筹力度，多渠道多角度全方位筹集资金偿还到期债务。根据财政部的相关要求和统一部署，根据债务分类，将一般债务纳入一般公共预算管理，将专项债务纳入政府性基金预算管理。

6. 项目资产管理

项目资产权属当前较为清晰，不存在任何抵押或担保。在债券存续期间，凤台县将会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。

7. 资金管理方案

凤台县人民政府、凤台县财政局、凤台县卫生健康委员会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。

本项目严格执行非标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，并按照中发【2018】34号文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

本项目主管部门为凤台县卫生健康委员会，主要职责为负责按照建设要求并根据建设任务、成本等因素，建立本地区发行非标专项债券项目库，做好入库非标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，做好非标专项债券年度项目库与政府债务管理系统的衔接，配合做好非标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

本项目非标专项债券资金由县财政统一管理，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、流动资金支出等投资支出、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、建设单位，施工单位需如实填写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，并抄送财政局，开发区管委会，经开发区管委会、财政局同意后，方可从专用账户中拨付资金。

关于债券本息偿付，由县财政组织准备需要到期支付的债券本息。由县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计划支出，预算外支出要上报审批。

（4）资金预算绩效评价

县财政局将按照中共中央国务院印发《关于全面实施预算绩效管理的意见》中发【2018】34号文的要求，将专项债券资金的使用纳入到项目主管单位的绩效评价范围之内，绩效评价结果将决定债券资金的拨付额度及拨付进程及同类项目非标专项债的再次申报批复。