

舒城县中医院传染病院区项目
专项债券

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	5
（一）区域情况简介	5
（二）区域经济情况	5
（三）区域财政收支情况	6
（四）项目实施主体情况	9
三、项目基本情况	10
（一）建设目标	10
（二）建设地点	10
（三）建设内容及规模	10
（四）项目实施计划	11
四、项目建设方案	13
（一）规划原则	13
（二）总平面布置	14
（三）项目科室布置	17
（四）设备配备	18
（五）土建工程	18
（六）结构方案	19
（七）人防工程	20
五、项目经济社会效益分析	26
（一）经济效益	26
（二）社会效益	26
（三）项目预期绩效评估	27
六、项目投资估算及资金筹措	30
（一）投资估算	30
（二）项目建设投资计划	34
（三）资金筹措方案	34
七、项目预期收益测算	35
（一）收入测算	35
（二）项目成本及税金预测	39
（三）项目净收益预测	43
八、资金平衡方案	44
（一）项目融资本息	44
（二）平衡方案现金流量测算表	46
（三）融资平衡情况	47
九、债券发行方案	51
（一）发行依据	51
（二）发行计划	52
（三）发行场所	53
（四）品种和数量	53
（五）兑付安排	53

(六) 发行费	53
(七) 承销或招投标	53
(八) 信息披露计划	53
十、潜在影响项目收益和融资平衡结果的风险评估	55
(一) 项目风险及控制措施	55
(二) 投资者还款保障措施	56
十一、事前绩效评估报告	60

舒城县中医院传染病院区项目

专项债券实施方案

一、实施方案概要

《“健康中国 2030”规划纲要》提出，要完善医疗卫生服务体系，全面建成体系完整、分工明确、功能互补、密切协作、运行高效的整合型医疗卫生服务体系。县和市域内基本医疗卫生资源按常住人口和服务半径合理布局，实现人人享有均等化的基本医疗卫生服务。

《公共卫生防控救治能力建设方案》（发改社会〔2020〕735号）指出：新冠肺炎疫情是新中国成立以来在我国发生的传播速度最快、感染范围最广、防控难度最大的一次突发公共卫生事件。在党中央坚强领导下，全国迅速打响了抗击疫情的人民战争、总体战、阻击战，经过艰苦努力，疫情防控形势持续向好。但此次疫情防控也暴露出，我国重大疫情防控救治仍然存在不少能力短板和体制机制问题。随着国际疫情快速扩散蔓延，未来一段时间，我国仍将面临较为严峻的国内外疫情风险挑战。全面做好公共卫生特别是重大疫情防控救治的补短板、堵漏洞、强弱项工作，加强公立医疗卫生机构建设，已经成为当前保障人民群众生命安全和身体健康、促进经济社会平稳发展、维护国家公共卫生安全的一项紧迫任务。

《安徽省重大疫情救治体系建设实施方案》指出：完善城市传染病救治网络。....辖区其他二级及以上综合医院要建设相对独立、规范标准的传染病院区和可转换院区；提升县级医院传染病救治能力。加

强县级医院(含中医院、下同)相对独立的传染病院区建设，承担传染病筛查、疑似病例隔离观察、一般病例收治等任务。每个县(市)重点改善 1 所县级医院基础设施条件，辐射带动县城内医疗服务能力整体提升。原则上 50-100 万人口的县，设置不少于 80 张；100 万以上人口的县，设置不少于 100 张。

综上，舒城县拟实施舒城县中医院传染病院区项目。项目的建设将以传染病防治为主，作为基层应对突发卫生应急事件的常备救援力量，有力地保证了卫生应急体系的建设和稳定运行，为县级基层医疗服务能力提供重要的保障，将填补舒城县传染病等医疗短板，为广大基层群众提供高效、科学的医疗资源。

本项目建设内容主要包括急诊部、门诊部、住院部、医技部门、保障系统部门、行政管理和院内生活部门等，安装工程及室外道路广场、绿化、水、电、气等附属设施工程。项目主要建设内容如下：

(1) 新建一幢 11 层传染病区楼，主要设置有急诊科科室，肛肠门诊、传染病门诊、HIV 感染门诊、呼吸内科、儿科、消化内科、皮肤科、普外科、泌尿外科、胸外科、骨伤科等门诊科室，影像科、检验科、超声科、心电图室等功能科室，手术室、血透室、病房、收费结算窗口、药房等科室及住院区域，以及行政办公区域；

(2) 新建一座发热门诊楼，主要建设门诊、诊室、临床影像中心、临床检验中心、病房、防护用品仓库、治疗室、观察室、核酸检测实验室、设备用房等；

(3) 建设地下建筑一层，用于人防急救医院、消防泵房以及停

车场使用；

(4) 建设高压氧舱建筑单体，用于高压氧舱专用医疗设备使用；

(5) 建设医疗废弃物站一座，用于暂存医疗废弃物；

(6) 配套室外道路铺装、景观绿化、照明等附属工程。

本项目总建筑面积 30,367.44 m²，其中：

(1) 传染病区楼建筑面积 22,000m²；

(2) 发热门诊楼建筑面积 3,667.44m²；

(3) 地下建筑面积 4,000m²（含 2,500m²人防急救医院）；

(4) 高压氧舱建筑单体建筑面积 600m²；

(5) 医疗废弃物站建筑面积 100m²；

(6) 项目建成后，作为相对独立的传染病院区，根据平战结合要求，平时拟设置床位 256 张，战时可转换床位 80 张。

本项目建设时间拟为 4 年，已于 2022 年 5 月开始前期工作，于 2024 年 12 月开工，到 2026 年 6 月完成所有内容建设。目前已完成项目建议书批复、可研批复、环评批复、建设项目选址意见书、不动产权证办理等工作。

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《安徽省财政厅关于开展 2022 年专项债券储备工作的通知》（皖财债〔2022〕118 号）“为进一步规范我省政府专项债券项目库管理，以及安徽省

政府专项债券项目库管理有关要求...报送 2022 年政府非标专项债项目申报材料”的要求，我县决定发行舒城县中医院传染病院区项目专项债券，以加速项目的推进工作。

项目估算总投资约为 37,500.00 万元，其中工程费用为 32,452.21 万元，其他费用为 2,162.08 万元，基本预备费为 1,730.71 万元，建设期利息 1,155.00 万元；由财政配套资金解决 17,500.00 万元，占项目总投资的 46.67%，根据项目进展及时到位。

本项目拟计划通过发行地方政府专项债券筹资 20,000.00 万元，占项目总投资的 53.33%。专项债券分三年融入，其中：2024 年下半年发行金额为 500.00 万元（已发行债券利率为 2.26%），2025 年拟发行金额为 4,800.00 万元（其中本批次拟发行 1,000.00 万元，假设融资利率 3.20%），2026 年下半年拟发行金额为 14,700.00 万元（假设融资利率 3.20%），期限二十年，每半年支付一次利息，到期还本付息金额共计为 32,706.00 万元。

本项目主要收益来源于住院收入、门诊收入及财政补贴收入。根据测算，债券存续期内，本项目产生的净收益约为 40,990.95 万元，能实现覆盖债券本息 32,706.00 万元，覆盖倍数为 1.25，项目收益可以覆盖债券存续期间本息和。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

舒城县位于皖中，地处大别山东麓，全县总人口 98 万，面积 2092 平方公里，辖 30 个乡镇，490 个行政村。是合肥近邻，长三角纵深腹地，合肥经济圈重要组成部分，省会辐射西南的联接带。县城至南京 242 千米，至上海 480 千米，至杭州 495 千米，至安庆港 132 千米，至武汉 460 千米，至合肥高新技术开发区 36 千米。

舒城县综合实力较强，社会稳定进步，是全国科技工作、全国文明村镇创建工作、全国体育工作先进县、全国农村一二三产业融合发展先导县，入选全国县域经济投资潜力 100 强。舒城县围绕“坚决打赢脱贫攻坚战，奋力再造舒城新高地,向全省第一方阵冲刺”的目标，紧盯“服务合肥、发展舒城、等高对接、全面融入”的战略定位，坚持“大目标、大提升、大项目、大转变”的工作思路，突出“金三角”和“绿三角”的发展布局，以脱贫攻坚统揽经济社会发展全局，以项目工作为总抓手，全县经济社会保持平稳较快发展。

（二）区域经济情况

表 2-1 舒城县 2022-2024 年经济基本情况表

项目 \ 年份	2022 年	2023 年	2024 年
地区生产总值（亿元）	375.73	389.20	413.18
地区生产总值增速（%）	5.2	5.5	5.6
第一产业（亿元）	40.78	41.82	46.11
第二产业（亿元）	179.85	184.41	178.53

第三产业（亿元）	155.11	162.96	188.55
产业结构			
第一产业（%）	10.8	10.8	11.2
第二产业（%）	47.9	43.4	43.2
第三产业（%）	41.3	45.8	45.6
固定资产投资增速（%）	20.9	17.6	13.7
社会消费品零售总额（亿元）	174.46	189.14	193.73
城镇居民人均可支配收入（元）	36156	38253	39673
农村居民人均可支配收入（元）	17320	18844	20194
金融机构各项存款余额（人民币）（亿元）	606	665.18	713.8
金融机构各项贷款余额（人民币）（亿元）	486	551.85	603.1

数据来源：舒城县政府网站。

（1）地区生产总值

舒城县 2022 至 2024 年地区生产总值（GDP）增速分别为 5.2%、5.5%、5.6%。

（2）产业结构

2022 年全县第一产业、第二产业、第三产业分别占比 10.8%、47.9%、41.3%；2023 年全县第一产业、第二产业、第三产业分别占比 10.8%、43.4%、45.8%；2024 年全县第一产业、第二产业、第三产业分别占比 11.2%、43.2%、45.6%。

（三）区域财政收支情况

表 2-2 舒城县 2022-2024 年财政收支情况表（单位：万元）

项目 年份	2022 年	2023 年	2024 年
一般公共预算收入	218458	234280	190368
一般公共预算支出	640182	684738	622390
地方政府一般债券收入	40639	24320	38000
地方政府一般债券还本支	30618	42742	17600

出				
政府性基金收入		179223	123600	146000
政府性基金支出		426209	228202	195300
地方政府专项债券收入		320345	75700	180300
地方政府专项债券还本支出		64438	229686	147500
国有资本经营收入		1520	3063	2293
国有资本经营支出		34	3063	2293
地方政府债务限额	一般债务	359468	335447	355000
	专项债务	1290065	1343765	1437700
地方政府债务余额	一般债务	298289	325339.9	345700
	专项债务	1267774	1332224	1414500

数据来源：舒城县政府网站与舒城县财政局。

数据来源：舒城县政府网站与舒城县财政局。

（1）一般公共预算收支情况

2022 年，舒城县一般公共预算收入 218458 万元，一般公共预算支出 640182 万元；地方政府一般债券收入 40639 万元，地方政府一般债券还本支出 30618 万元。

2023 年，舒城县一般公共预算收入 234280 万元，一般公共预算支出 684738 万元；地方政府一般债券收入 24320 万元，地方政府一般债券还本支出 42742 万元。

2024 年，舒城县一般公共预算收入 190368 万元，一般公共预算支出 622390 万元；地方政府一般债券收入 38000 万元，地方政府一般债券还本支出 17600 万元。

（2）政府性基金收支情况

2022 年，舒城县政府性基金收入 179223 万元，政府性基金支出

426209 万元；地方政府专项债券收入 320345 万元，地方政府专项债券还本支出 64438 万元。

2023 年，舒城县政府性基金收入 123600 万元，政府性基金支出 228202 万元；地方政府专项债券收入 75700 万元，地方政府专项债券还本支出 229686 万元。

2024 年，舒城县政府性基金收入 146000 万元，政府性基金支出 195300 万元；地方政府专项债券收入 180300 万元，地方政府专项债券还本支出 147500 万元。

（3）国有资本经营预算收支状况

2022 年，舒城县国有资本经营收入 1520 万元，国有资本经营支出 34 万元。

2023 年，舒城县国有资本经营收入 3063 万元，国有资本经营支出 3063 万元。

2024 年，舒城县国有资本经营收入 2293 万元，国有资本经营支出 2293 万元。

（4）地方政府债务状况

2022 年，省财政厅核定舒城县地方政府债务限额为 1649533 万元，其中一般债务限额 359468 万元，专项债务限额 1290065 万元；截至 2022 年年底，舒城县政府债务余额为 1566063 万元，其中一般债务余额 298289 万元，专项债务余额 1267774 万元。

2023 年，省财政厅核定舒城县地方政府债务限额为 1679212 万元，其中一般债务限额 335447 万元，专项债务限额 1343765 万元；

截至 2023 年年底，舒城县政府债务余额为 1657563.9 万元，其中一般债务余额 325339.9 万元，专项债务余额 1332224 万元。

2024 年，省财政厅核定舒城县地方政府债务限额为 1792700 万元，其中一般债务限额 355000 万元，专项债务限额 1437700 万元；截至 2024 年年底，舒城县政府债务余额为 1760200 万元，其中一般债务余额 345700 万元，专项债务余额 1414500 万元。

（四）项目实施主体情况

根据县政府工作安排，本项目建设运营单位为舒城县舒兴资产运营管理有限公司和舒城县中医院，主管部门为舒城县卫生健康委员会，负责该项目的建设管理及建成后的运营管理工作。

三、项目基本情况

（一）建设目标

为积极贯彻国家关于提升公共卫生防控救治能力的有关政策部署，补齐舒城县中医院疫情防众医疗的需求，从而进一步提升控短板弱项，提高全县重大疫情防控救治能力，满足当地群新形势下舒城县中医院传染病防治服务水平，提高人民身体素质和生活质量，加快舒城县医疗卫生事业的发展。

（二）建设地点

本项目位于舒城县经济开发区桃溪西路以北、丰盛支路以南、陶因路以东、华盖路以西（舒城县中医院新院区内东侧预留地块）。

（三）建设内容及规模

本项目主要建设内容如下：

主要包括急诊部、门诊部、住院部、医技部门、保障系统部门、行政管理和院内生活部门等，安装工程及室外道路广场、绿化、水、电、气等附属设施工程。具体内容如下：

（1）新建一幢 11 层传染病区楼，主要设置有急诊科科室，肛肠门诊、传染病门诊、HIV 感染门诊、呼吸内科、儿科、消化内科、皮肤科、普外科、泌尿外科、胸外科、骨伤科等门诊科室，影像科、检验科、超声科、心电图室等功能科室，手术室、血透室、病房、收费结算窗口、药房等科室及住院区域，以及行政办公区域；

（2）新建一座发热门诊楼，主要建设门诊、诊室、临床影像中

心、临床检验中心、病房、防护用品仓库、治疗室、观察室、核酸检测实验室、设备用房等；

(3) 建设地下建筑一层，用于人防急救医院、消防泵房以及停车场使用；

(4) 建设高压氧舱建筑单体，用于高压氧舱专用医疗设备使用；

(5) 建设医疗废弃物站一座，用于暂存医疗废弃物；

(6) 配套室外道路铺装、景观绿化、照明等附属工程。

本项目总建筑面积 30,367.44 m²，其中：

(1) 传染病区楼建筑面积 22,000m²；

(2) 发热门诊楼建筑面积 3,667.44m²；

(3) 地下建筑面积 4,000m²（含 2,500m²人防急救医院）；

(4) 高压氧舱建筑单体建筑面积 600m²；

(5) 医疗废弃物站建筑面积 100m²；

(6) 项目建成后，作为相对独立的传染病院区，根据平战结合要求，平时拟设置床位 256 张，战时可转换床位 80 张。

(四) 项目实施计划

(1) 已完成工作

本项目已完成前期项目建议书批复、可研批复、建设项目选址意见书、环评批复、不动产权证书。

(2) 项目建设计划

本项目严格按照国家有关建设项目程序进行，待项目经有关部门审批并批准后，项目承包单位应分别进行总体规划、初步设计、施工

图设计、土建施工、设备安装调试及装修、竣工验收。为加速建设进度,缩短建设周期,各子项可交叉进行。

四、项目建设方案

（一）规划原则

运用先进的医疗建筑规划设计理念，使其具有较高水准，符合现代医疗流程及医学模式的发展，同时，有效地结合舒城县中医院现有医疗资源，合理配置，资源共享；各项设施要考虑近远期结合，并充分考虑现有建筑和新建筑的衔接；最大限度地体现医疗建筑特色，创造一个现代的、环境优美的、医疗特色明显的、具有个性的现代化智慧型绿色传染病院区。

（1）树立群体建筑观

根据规划建设内容及医学流程，合理分区，形成统一的建筑肌理，各建筑相互协调，空间关系明确，高低错落，富有生机，同时和已建院区建筑有机结合，形成统一的建筑群。

（2）统一规划、分期建设

中医院传染病院区规划设计应该与前期规划建筑整体统筹规划，医疗资源整合统筹、资源共享，合理安排和组织功能区域，满足医学流程需求，同时应注重城市设计，为该区域打造良好的城市景观，与周边各种建筑和谐共生，其建筑大都与周围环境的肌理连成一体，构成医疗空间形态，并和谐地成为整个城市空间形态的组成部分。

（3）科学设计，符合现代医疗流程

本方案设计应结合现代化的医疗诊治流程及医学模式，使得病人

能够方便快捷就诊，同时和医技检查及急诊区域等有机联系，且适应医疗设备发展要求。运用科学的规划方法与设计手法，使得医院建设符合现代医学发展及医疗流程的科学性、合理性与可操作性。

（4）医院规划应具有可持续发展性

随着现代科学技术和医学学科水平、医学诊断设施的不断发展，特别是医疗诊断模式的变化，对医院规划提出新的要求，医院规划设计必须适应医学的发展与变化，同时还应适应未来的改变，具有可持续发展性和灵活适应性。

（5）创造绿色低碳医院，生态建筑

以绿色低碳医院，生态医院为建设目标，充分利用绿色建筑技术，把医院建设成为资源节约型、环境友好型的现代化医院。

（6）以人为本

现代医院设计不仅强调以病人为中心，同时也应为医务工作者创造一个良好的工作环境，也是现代化医院至关重要的方面，将绿化充分融入各个空间，保证了医疗和办公空间均有舒适得体的空间布局。同时各种流线不交叉干扰，路线清晰，从而避免院内的交叉感染。

（二）总平面布置

舒城县中医院院区总体按照“一次征地、一次规划、分期实施”的原则进行建设。院区地块整体呈不规则长方形，东、西、南、北四面分别为华盖路、陶因路、桃溪西路、丰盛支路；总用地面积 91.4 亩，拟规划总建筑面积约 14 万 m²；新院区在入口处，地块南侧集中布置景观绿化，营造良好的医疗环境；新院区中部为医院核心区，布

置门诊、住院大楼一座；新院区西部，自北向南中药制剂中心、医用氧气站、食堂、办公楼等辅助用房。

本次主要建设范围为新院区东部规划建设传染病院区。项目平面布局按模块化、秩序化的功能布局，有效整合医院资源，充分体现医院“大综合、多中心”的规划发展思路。各科室的功能紧凑合理、流线高效快捷，构成一个以病人为中心的规模化、专业化的大型医院。

图 4-1 舒城县中医院总体鸟瞰图



图 4-2 院区总平面布置图



（三）项目科室布置

传染病院区主楼科室设置：

负一：人防急救医院、消防泵房、车位。

一楼：急诊科、影像科（MRI、CT、DR、DSA）、中药房、西药房、收费结算窗口、肠道门诊、消毒供应室、煎药室。

二楼：检验科（临检、生化、PCR 实验室）、超声科、心电图室、病理科、输血科、消化内镜室。

三楼：传染病门诊、HIV 感染门诊、呼吸内科、儿科、消化内科、皮肤科、普外科、泌尿外科、胸外科、骨伤科等门诊诊室，呼吸内镜室、介入室、肺功能室。

四楼：手术室、麻醉科、产房、妇产科、静脉配置中心、药库。

五楼：净化机房、院感办、会议室等行政后勤办公室。

六楼：RICU、血透室、病房。

七至十一楼：病房（疑似在底层、确诊在顶层，消化系统在底层、呼吸系统在顶层）。

发热门诊主楼科室设置：

主要建设门诊、诊室、临床影像中心、临床检验中心、病房、防护用品仓库、治疗室、观察室、核酸检测实验室、设备用房等。

一楼：该区域由成人、儿童门诊大厅、抢救室、DR、CT、彩超、检验科、值班室、仓库、淋浴间和临床影像中心等功能组成，功能分区明确。

二楼：病房、办公、设备用房。

（四）设备配备

本项目共购置各类专用医疗设备及公用辅助设备 400 台，设备投资共 9350.0 万元。设备情况详见表 4-1。

表 4-1 项目设备明细表

序号	设备名称	数量 台（套）	单价 （万元）	总价 （万元）	备注
1	呼吸机	40	30	1200.0	
2	高压氧舱设备	1	1000.0	1000.0	DR 台
3	64 排螺旋 CT	1	600.0	600.0	
	DR	2	200	400.0	
4	彩超	4	150.0	600.0	
5	灭菌器	1	70.0	70.0	
6	全自动生化分析仪	2	150.0	300.0	
7	血液分析仪	2	40.0	80.0	
8	传染病病毒检测设备	1	200.0	200.0	
8	供应室设备	1	400.0	400.0	
11	手术室设备	1	1000.0	1000.0	
12	病床+床头柜	256	0.5	128.0	
13	血液透析仪	60	15.0	900.0	
14	ICU 室设备	1	800.0	800.0	
15	供氧与吸引设备	1	650.0	650.0	
16	护理设备	1	272.0	272.0	
17	康复训练设备	25	30.0	750.0	
	合计	400		9350.0	

（五）土建工程

建筑采用现代风格的建筑形式，简洁大方中不失端庄沉稳，特点鲜明，富有时代气息，并于已建西院区建筑风格统一。建筑色彩以浅

色为主，结合深灰色，营造富有地方神韵、现代大气的医疗氛围。

整个建筑平面布置清晰，建筑功能完备。各功能区的布局上，在考虑实用性、方便性的基础上适当兼顾美观性和艺术性，以优化工作流程、简化利用程序为目的。

（六）结构方案

（1）工程概况

传染病院区主楼采用现浇钢筋混凝土框架——剪力墙结构体系。其他配套建筑采用现浇钢筋混凝土框架结构体系，框架的抗震等级为三级。本次设计预留电梯井。

项目主要建筑工程概况如下：

（2）材料

1) 墙体材料

采用 200 厚蒸压加气混凝土砌块（B07），砌块的容重小于 7KN/m^3 。

填充墙砌筑砂浆 M5.0。

2) 钢筋

钢筋采用普通热轧钢筋 HPB300、HRB400。

当直径 $\leq 6\text{mm}$ 时采用 HPB300，HRB400。

当直径 $\geq 8\text{mm}$ 时采用 HRB400。

钢筋的化学成分及含量限值、力学性能、延性与可焊性等要求符合国家有关标准。钢筋强度标准值的保证率要求不小于 95%。

3) 钢材强度

结构钢材采用 Q235B、Q345B,应符合规范 GB/T1591、GB50011、GB50017 有关要求。

型钢混凝土结构构件的型钢采用 Q345B。

4) 混凝土强度等级

一层～二层：柱：C35；楼板、梁 C30。

三层～屋面：柱：C30；楼板、梁 C30。

垫层的混凝土强度等级为 C15。

(七) 人防工程

1.人防建筑工程

(1) 工程概况

战时功能：二等人员掩蔽所；

防护等级：核 6 级，常 6 级；

防化等级：丙级；

抗爆单元划分：每个防护单元划分 4 个抗爆单元，每个抗爆单元均不大于 500 m²；

人防面积：本工程地下人防面积 4000 m²。

(2) 设计要点

1) 口部设置：每个防护单元均设有一个战时主要出入口，一个战时次要出入口，每个口部均设有防护密闭门及密闭门。战时主、次出入口设通风口并设有防爆波活门。

2) 设备房间设置：人防工程战时使用的干厕、风机房、配电房、水泵房等设施在临战时完成；

3) 战时通风方式：人防工程战时设有清洁式，滤毒式及隔绝式等三种通风方式；

(3) 防水设计

1) 本人防工程的防水等级为一级；

2) 人防工程防水以结构自防水为主，外包防水为辅，防水结构构件抗渗等级 P6，外包防水采用 4 厚 SBS 改性沥青耐根穿刺防水卷材+2.0 厚自粘聚合物改性沥青防水卷材（无胎）。

(4) 人防要求的预留预埋

1) 人防水系统：各口部外设染毒集水井；口部的洗消间等房间预埋防爆地漏，排水管通到染毒水池，内部人防干厕，盥洗间等房间预埋普通地漏排水管通到普通污水集水坑，以上在底板施工中必须要做好，战时给水管的穿墙管等也必须要预埋；

2) 人防风系统：战时进排风口处墙上的风管穿墙孔洞，穿墙短管，阀门活门必须要留，要求平时安装的应安装好；

3) 人防电系统：穿过防护密闭墙的管线平时必须安装到位；在人员出入口及连通口防护门外侧设置有防护能力的呼叫按钮，平时安装，平时预留防密闭穿墙措施；

4) 孔口防护系统：各种人防门，活门均按要求安装好；

5) 顶板吊钩：人防门上方的吊钩，平时预埋到位。

2.人防结构工程

地下车库为框架结构，抗震设防类别为标准设防类，框架抗震等级三级（主楼相关范围内抗震等级同主楼），为甲类防空地下室，战

时二等人员掩蔽部，平时为普通停车库。防常规武器抗力级别为常 6，防核武器抗力级别为核 6。

3.人防给排水工程

(1) 给水系统

1) 人防工程采用城市自来水作供水水源。在战时市政供水管网未遭破坏和市政水源未受污染时，掩蔽人员应尽量使用城市自来水而不动用人防工程的战时储水。

2) 人员生活用水水箱设气压给水装置一套，以满足战时人员生活和冲洗用水水量和水压的需要。战时人员饮用水的供给不设管道系统，由人员直接在饮用水箱通过水嘴取用。

(2) 洗消用水

1) 口部染毒区墙面和地面冲洗用水贮存在人员生活用水水箱内，设气压给水装置给水，满足洗消用水水量和水压的需要。

2) 在主要出入口和次要出入口分别设置洗消冲洗栓，用于战时口部染毒墙、地面的冲洗。

(3) 排水系统

1) 防空地下室平时使用的污水由室内排水系统汇集到污水集水池，由设在集水池内的潜水排污泵提升至室外排水检查井。

2) 战时卫生间设干式马桶。

3) 战时采用潜水排污泵将生活污水提升至室外，在隔绝防护时间内，工程内不得向外部排水。

4) 战时采用潜水排污泵将生活污水提升至室外，在隔绝防护时

间内，工程内不得向外部排水。战时出入口设置染毒集水池。防毒通道、受污染房间则设置防爆地漏，将洗消废水排至染毒集水池，并由战时设置的移动式潜污泵和橡胶管将洗消废水提升并经专业人员处理后单独排放。

4.人防暖通工程

(1) 设计要点

1) 人员隐蔽所战时防化级别按丙级设计。

2) 人员隐蔽所人防通风按防护通风标准满足清洁式、滤毒式及隔绝式三种通风方式的转换。

3) 清洁式通风：战时室外空气未被污染，室外空气经竖井、防爆波活门进入扩散室。由油网过滤器过滤后，经电动离心风机送入人员掩蔽所。排风系统设在人员主要出入口，室内污浊空气由设在干厕上方排风口及防护单元内的电动轴流风机进入排风管，再经扩散室、防爆波活门排出。

4) 滤毒式通风：战时室外遭到污染，室外空气经竖井、防爆波活门进入扩散室，由油网过滤器初过滤，经过滤吸收器滤毒，再由滤毒风机送入人员掩蔽所。排风是经超压排气活门进入简易洗消间、防毒通道进入排风管、扩散室及防爆波活门排至室外。

5) 隔绝式通风：战时遭袭击后，室外空气严重污染，污染物浓度已超过进入过滤吸收器的允许值或发现新的不明污染物，或过滤吸收器已失效等，用电动风机将人员掩蔽所内部的空气不断循环的通风方式，此时掩蔽所与外界空气完全隔绝。

6) 进风系统：由防爆波活门、滤尘器、手动密闭阀、过滤吸收器、送风机等组成。排风系统：清洁式排风利用管路经风机，扩散室，活门排出室外。

5.人防电气工程

(1) 电源及负荷

1) 本工程平时为地下停车库，战时为核 6 级二等人员掩蔽所以及人防急救医院。

从医院变配电房引一路 380/220V 电源经进入各防护单元内人防总配电箱。战时电源从区域电站引至各防护单元的人防总配电箱，同时设备 EPS 作为战时一级负荷的应急电源。市电和人防电源在工事内人防总配电箱处手动切换。

2) 平时：应急照明、消防设备等为一级负荷，排污泵等普通动力设备为二级负荷，其他为三级负荷。战时：应急照明、基本通信设备、应急通信设备、防化电源和三种通风方式装置系统为一级负荷；正常照明，重要的风机、水泵为二级负荷。

(2) 配电

1) 每个防护单元内独立设置人防总配电箱。

2) 配电采用放射式与链式混合配线供电方式。采用桥架由各防护单元内人防总配电箱敷设至照明配电箱和排污泵、排风机等动力配电箱。

3) 动力配电线路和照明配电干线采用 WDZ-YJY 型电缆。

4) 穿越围护结构、防护密闭隔墙、密闭隔墙的电气管线及预留

备用穿线钢管，都应进行防护密闭或密闭处理。在钢管中间位置加设密闭肋。

（3）人防照明

1) 照明分正常照明和应急照明，平时应急照明时间持续时间不小于 90Min。战时其应急电源持续时间不小于 3 小时，满足隔绝时间要求。

2) 人防工程内部引至防护门（防护密闭门）以外的照明回路，应在该门内侧作特殊保护或单独设置照明回路。

（4）接地

1) 战时接地采用 TN-C-S 接地系统，利用防空地下室结构钢筋作共用接地体，接地电阻 < 1 欧姆，当接地电阻不能满足要求时，可适当增设人工接地装置。

2) 本工程采用总等电位联结。建筑物内 PE 干线、设备进线总管、电缆的金属外护层、建筑物金属构件、各类金属防护密闭门、密闭门框预埋角钢、临战封堵预埋件和金属风、水、电管等均作等电位联结。

五、项目经济社会效益分析

项目的实施将加快当地的经济发展，改善生活环境，有利于社会安定和提高人民群众生活水平，为当地的经济发展创造良好的投资环境。

（一）经济效益

项目建成投入使用后，医院功能科室布局将更加合理，服务条件将大大改善，进一步方便群众。将使全院整体医疗技术水平上一个新台阶，发热门诊转院病人将大幅度减少，既方便群众就医，也可大大减少群众的就医费用。

项目的建设可以带动舒城县区域整体健康行业的发展，促进医疗卫生服务、药材生产等间接经济效益，又可增加就业，带动当地劳动力的发展，也是经济效益的间接体现。

（二）社会效益

（1）项目建设完成投入使用后将极大地推动舒城县医疗卫生事业的发展，实现舒城县医疗卫生事业与经济社会的协调发展，对构建和谐安宁的社会具有重大意义。

（2）项目建成投入使用后能够提高舒城县卫生系统疾病救治能力，及时应对突发公共卫生事件；可减小疫情对人民群众的身体健康和生命安全的威胁，维持正常的生产、生活和工作秩序，促进社会的协调发展。

（3）项目建设进一步强化了医院医疗、教学、科研、康复和急

救的职能，这是解决舒城县人民群众疫情防控和治疗的关键所在，将会为提高舒城县人民群众的健康水平作出重大贡献。

（4）项目的建设改善了舒城县中医院的工作环境，将使广大职工的精神和思想状态焕发出新的活力，工作热情将大大增加，服务态度将大为改善，医疗设备也将得到更新充实，这都将对医院的发展、人民的身体健康起到保证作用。

（三）项目预期绩效评估

本项目投资 37,500.00 万元，项目拟建于位于舒城县经济开发区桃溪西路以北、丰盛支路以南、陶因路以东、华盖路以西（舒城县中医院新院区内东侧预留地块）。经事前绩效评估，项目的实施具有较好的社会效益，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 项目绩效目标表

项目名称	舒城县中医院传染病院区项目		使用领域	卫生健康	
主管部门	舒城县卫生健康委员会		项目实施单位	舒城县舒兴资产运营管理有限公司、舒城县中医院	
项目属性	以前年度延续性项目 <input type="checkbox"/> 2022年新增项目 <input checked="" type="checkbox"/>				
项目期限	2022年5月至2026年6月				
项目拟投资数 (万元)	项目资金总额：37,500.00万元				执行率 分值(10)
	其中：1.政府专项债券资金20,000.00万元				
	2.其他财政拨款资金 / 万元				
	3.除财政拨款外的其他资金17,500.00万元				
总体目标	1.预期产出目标：新建一幢11层传染病区楼、新建一座发热门诊楼、建设高压氧舱建筑单体、建设医疗废弃物站一座及配套室外道路铺装、景观绿化、照明等附属工程； 2.融资成本目标：舒城县中医院传染病院区项目专项债融资利率不超过3.80%； 3.偿债风险目标：实现偿债来源与融资自求平衡。				
绩效 指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值	分值权重(90)
	成	经济成本指标	指标1：项目总	项目总投资不超过37500.00万元	5

标	本 指 标		投资		
			指标2: 平均偿债覆盖率	不低于1.2	3
		社会成本指标	指标1: 税务成本	本工程的实施能创造利润并按一定比例上交给国家	2
			指标2: 员工责任成本	建设期和运营期,应合理给员工支付相应的福利和劳保条件,从而保持社会稳定,促进社会持续、健康发展。	3
		生态环境成本指标	指标1: 项目建设、运行过程中,建设垃圾及污水处理及时妥当	垃圾、污水处理得当,达到规划目标。	2
			指标2: 可持续影响	项目建设固定资产折旧年限大于10年,并将持续作用。	5
	产 出 指 标	数量指标	指标1: 传染病区楼建筑面积	传染病区楼建筑面积22,000m ²	10
			指标2: 发热门诊楼建筑面积	发热门诊楼建筑面积3,667.44m ²	3
			指标3: 床位数	平时拟设置床位256张,战时可转换床位80张	2
		质量指标	指标1: 工程质量监督情况	工程建设过程中接受全面监督	5
			指标2: 建设成果验收通过率	建设项目全部通过验收	5
		时效指标	指标1: 按时完成建设	2026年6月完成建设	5
	效 益 指 标	经济效益指标	指标1: 项目收入	符合当地同类型医院的收入水平	5
			指标2: 项目实施后的盈利能力	偿还本项目专项债券本息后,仍有现金结余	5
		社会效益指标	指标1: 推动国民经济的持续稳定发展	有利于舒城县环境的改观、优化,推动国民经济的持续稳定发展	5
			指标2: 增加就业机会	建设期间对钢铁业、建筑材料业等第二产业的带动,还是运营期间对第三产业的带动,都将对地区就业率发挥乘数效应,提高当地人民生活水平。	5

			指标3: 提高舒城县卫生系统疾病救治能力	项目建成投入使用后能够提高舒城县卫生系统疾病救治能力,及时应对突发公共卫生事件;可减小疫情对人民群众的身体健康和生命安全的威胁,维持正常的生产、生活和工作秩序,促进社会的协调发展。	5
		生态效益指标	指标1: 项目建设是否体现绿色节能环保理念	项目体现绿色节能环保理念,达到规划目标。	5
			指标2: 区域环境改善	区域环境得到改善,达到此项要求	5
	满意度指标	服务对象满意度指标	指标1: 群众对本项目的满意度	满意度在90%以上	3
			指标2: 项目主管单位对项目的满意程度	满意度在90%以上	2

六、项目投资估算及资金筹措

（一）投资估算

1.编制依据

- 《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）
- 《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〔2017〕89号）
- 《安徽省财政厅关于开展2022年专项债券储备工作的通知》（皖财债〔2022〕118号）
- 《舒城县中医院传染病院区项目可行性研究报告》

2.建设项目总投资构成

项目估算总投资约为 37,500.00 万元，其中工程费用为 32,452.21 万元，其他费用为 2,162.08 万元，基本预备费为 1,730.71 万元，建设期利息 1,155.00 万元。

具体如下表：各项费用构成及占比见下表：

表 6-1 项目建设总投资构成

序号	费用名称	金额（万元）	占比
1	建设总投资	37,500.00	100.00%
1.1	工程费用	32,452.21	86.53%
1.2	其他费用	2,162.08	5.77%
1.3	基本预备费	1,730.71	4.62%
1.4	建设期利息	1,155.00	3.08%

3.项目建设投资构成明细表

表 6-2 建设投资明细表

单位:人民币万元

序号	工程和费用名称	数量	单位	估算价格		估 算 价 值 (万 元)				
						建筑工程	设备费用	安装工程	其他费用	合 计
1.	直接工程费用									
1.1	地下部分	4000.00	m²			1640.00	0.00	320.00	0.00	1960.00
	土建工程	4000.00	m²	3000	元/m²	1200.00				1200.00
	装修工程	4000.00	m²	1100	元/m²	440.00				440.00
	安装工程	4000.00	m²	800	元/m²			320.00		320.00
1.2	地上部分	26367.44	m²			9273.61	600.00	3646.24	0.00	13519.85
1.2.1	传染病院区大楼	22000.00	m²			7810.00	600.00	3080.00	0.00	11490.00
	土建工程	22000.00	m²	2000	元/m²	4400.00				4400.00
	内外装饰工程	22000.00	m²	1550	元/m²	3410.00				3410.00
	强电工程	22000.00	m²	250	元/m²			550.00		550.00
	给排水工程	22000.00	m²	150	元/m²			330.00		330.00
	暖通工程	22000.00	m²	350	元/m²			770.00		770.00
	消防工程	22000.00	m²	150	元/m²			330.00		330.00
	弱电智能化	22000.00	m²	500	元/m²			1100.00		1100.00
	电梯工程	10	部	60	万元/部		600.00			600.00
1.2.2	发热门诊楼	3667.44	m²			1283.61	0.00	513.44	0.00	1797.05
	土建工程	3667.44	m²	2000	元/m²	733.49				733.49

	内外装饰工程	3667.44	m²	1500	元/m²	550.12				550.12
	强电工程	3667.44	m²	250	元/m²			91.69		91.69
	给排水工程	3667.44	m²	150	元/m²			55.01		55.01
	暖通工程	3667.44	m²	350	元/m²			128.36		128.36
	消防工程	3667.44	m²	150	元/m²			55.01		55.01
	弱电智能化	3667.44	m²	500	元/m²			183.37		183.37
1.2.3	高压氧舱建筑单体	600.00	m²			150.00	0.00	52.80	0.00	202.80
	土建工程	600.00	m²	1800	元/m²	108.00				108.00
	内外装饰工程	600.00	m²	700	元/m²	42.00				42.00
	强电工程	600.00	m²	180	元/m²			10.80		10.80
	给排水工程	600.00	m²	130	元/m²			7.80		7.80
	暖通工程	600.00	m²	120	元/m²			7.20		7.20
	消防工程	600.00	m²	150	元/m²			9.00		9.00
	弱电智能化	600.00	m²	300	元/m²			18.00		18.00
1.2.4	医疗废弃物站	100.00	m²	3000	元/m²	30.00				30.00
1.3	其他工程					6553.39	9350.00	0.00	0.00	15903.39
1.3.1	主要医疗设备			设备明细			9350.00			9350.00
1.3.2	医院智能化专项	30367.44	m²	800	元/m²	2429.40				2429.40
1.3.3	医疗气体专项	26267.44	m²	370	元/m²	971.90				971.90
1.3.4	医疗净化专项	26267.44	m²	1200	元/m²	3152.09				3152.09
1.4	室外工程					1068.97	0.00	0.00	0.00	1068.97
1.4.1	场地平整	16666.75	m²	70	元/m²	116.67				116.67
1.4.2	室外变配电及管线综合	5833.36	m²	550	元/m²	320.83				320.83
1.4.3	广场、道路	5333.36	m²	320	元/m²	170.67				170.67

1.4.4	绿化	6666.70	m²	180	元/m²	120.00				120.00
1.4.5	围墙	520.00	米	400	元/米	20.80				20.80
1.4.6	大门	3	座		暂估	120.00				120.00
1.4.7	污水处理设施	1	项			200.00				200.00
	第一部分费用小计					18535.97	9950.00	3966.24	0.00	32452.21
2.	其他费用									
2.1	场地临时设施费								324.52	324.52
2.2	工程监理费								472.71	472.71
2.3	建设单位管理费								364.52	364.52
2.4	勘察设计费								696.23	696.23
2.5	施工图审查费								18.17	18.17
2.6	前期工作费（含可研、节能、咨询）								28.00	28.00
2.7	环评费								10.00	10.00
2.8	高可靠性供电费								38.32	38.32
2.9	造价咨询费								15.75	15.75
2.10	水土保持补偿费								1.60	1.60
2.11	第三方质量检测费								162.26	162.26
2.12	债券发行费								30.00	30.00
	第二部分费用小计								2162.08	2162.08
	第一、二部分费用合计					18535.97	9950.00	3966.24	2162.08	34614.29
3.	基本预备费（5%）								1730.71	1730.71
5.	建设期利息								1155.00	1155.00
	投资估算合计					18535.97	9950.00	3966.24	5047.79	37500.00
	投资构成					49.43%	26.53%	10.58%	13.46%	100.00%

（二）项目投资建设计划

根据建设进度安排,本项目建设期内资金投入计划如表 6-3 所示:

建设期第一年投入资金 5000.00 万元,其中 4500.00 万元来自资本金投入,500.00 万元来自债券资金。

建设期第二年投入资金 13800.00 万元,其中 9000.00 万元来自资本金投入,4800.00 万元来自债券资金。

建设期第三年投入资金 18700.00 万元,其中 4000.00 万元来自资本金投入,14700.00 万元来自债券资金。

表 6-3 建设期资金使用计划表 (单位: 万元)

序号	名称	2024 年	2025 年	2026	合计
1	资金使用	5,000.00	13,800.00	18,700.00	37,500.00
1.1	项目资本金	4,500.00	9,000.00	4,000.00	17,500.00
1.2	专项债券资金	500.00	4,800.00	14,700.00	20,000.00

（三）资金筹措方案

本项目总投资 37,500.00 万元,建设期拟定约 4 年。项目资本金为 17,500.00 万元,占项目总投资的 46.67%,由财政配套资金解决,满足国家发改委(国发〔2015〕51 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 20000.00 万元(占项目总投资的 53.33%),通过发行专项债券的方式筹措。本项目专项债券发行三年,具体发行计划如下表所示:

表 6-4 债券发行计划表 (单位: 万元)

序号	年份	发行债券(万元)	发行期限
1	2024	500.00	20 年期
2	2025	4800.00	20 年期
3	2026	14700.00	20 年期
合计	——	20000.00	——

七、项目预期收益测算

（一）收入测算

（1）收入项目的分类

项目收入来源主要为项目建成后的住院收入、门诊收入、财政补贴收入。

（2）各类经营收入预测

①住院收入：项目建成后预计设置床位约 256.00 张。预计 2027 年床位使用率 60.00%，2028 年床位使用率 70.00%，2029 年床位使用率 80.00%，2030 -2036 年床位使用率 90.00%，2037 -2046 年床位使用率 95.00%。结合舒城县中医院近几年历史数据，预计 2027 年每天每床次收入为 670 元，以此为基础，按每年 6.50%增长率预测项目建成后运营期内住院收入，全年按 365 天计算。

②门诊收入：根据《舒城县中医院传染病院区项目可行性研究报告》结合舒城县中医院近几年历史数据（舒城县中医院日门急诊量与规划床位数比值为 1.7:1），预计舒城县中医院传染病院区项目日门急诊量与规划床位数比值为 1:1，舒城县中医院传染病院区项目拟设置床位数为 256 张，预计项目建成后年门诊人次能够达到约 9.3 万人次；预计 2027 年门诊人次可达到年门诊人次的 60%，2028 年门诊人次可达到年门诊人次的 70%，2029 年门诊人次可达到年门诊人次的 80%，2030 年-2036 年门诊人次可达到年门诊人次的 90%，2037 年-2046 年门诊人次可达到年门诊人次的 95%。结合舒城县中医院近几年历史数

据，预计 2027 年每人每次门诊费用为 170 元，以此为基础，按每年 6.50%增长率预测项目建成后运营期内门诊收入。

③财政补贴收入：根据舒城县财政局出具的《关于舒城县中医院传染病院区项目专项债券发行中财政补贴资金的说明》，在项目运营期内，预计在正常运营收到的财政补助基础上将在 2027 年-2045 年每年再收到不少于 1,050 万元补贴用于偿还本次专项债券本金及利息。

(3) 经营收入预测

项目自 2027 年 1 月开始正式运营，产生收益，项目最后一期债券于 2026 年下半年发行，2046 年下半年偿还本金，2046 年仅考虑 6 个月收益，设定运营期为 19 年零 6 个月，项目运营期经营收入预测如下：

金额单位：人民币万元

项目类型/年份	2027 年	2028 年	2029 年	2030 年	2031 年	2032 年	2033 年	2034 年	2035 年	2036 年
1. 住院收入										
床位数（张）	256.00	256.00	256.00	256.00	256.00	256.00	256.00	256.00	256.00	256.00
病床使用率	60.00%	70.00%	80.00%	90.00%	95.00%	95.00%	90.00%	90.00%	90.00%	90.00%
单价	670.00	713.55	759.93	809.33	861.94	917.97	977.64	1,041.19	1,108.87	1,180.95
住院收入小计	3,756.29	4,667.19	5,680.63	6,806.14	7,651.27	8,148.64	8,221.56	8,755.99	9,325.15	9,931.32
2. 门诊收入										
年门诊人次（万人次）	9.30	9.30	9.30	9.30	9.30	9.30	9.30	9.30	9.30	9.30
使用率	60.00%	70.00%	80.00%	90.00%	90.00%	90.00%	90.00%	90.00%	90.00%	90.00%
人均门诊费用	170.00	181.05	192.82	205.35	218.70	232.92	248.06	264.18	281.35	299.64
门诊收入小计	948.60	1,178.64	1,434.58	1,718.78	1,830.52	1,949.54	2,076.26	2,211.19	2,354.90	2,507.99
3. 财政补贴收入	1,050.00	1,050.00	1,050.00	1,050.00	1,050.00	1,050.00	1,050.00	1,050.00	1,050.00	1,050.00
收入合计	5,754.89	6,895.83	8,165.21	9,574.92	10,531.79	11,148.18	11,347.82	12,017.18	12,730.05	13,489.31

（续上表）

项目类型/年份	2037 年	2038 年	2039 年	2040 年	2041 年	2042 年	2043 年	2044 年	2045 年	2046 年	合计
1. 住院收入											
床位数（张）	256.00	256.00	256.00	256.00	256.00	256.00	256.00	256.00	256.00	256.00	—
病床使用率	95.00%	95.00%	95.00%	95.00%	95.00%	95.00%	95.00%	95.00%	95.00%	95.00%	—

单价	1,257.71	1,339.46	1,426.52	1,519.24	1,617.99	1,723.16	1,835.17	1,954.46	2,081.50	2,216.80	—
住院收入小计	11,164.44	11,890.12	12,662.93	13,485.99	14,362.57	15,296.15	16,290.44	17,349.35	18,477.06	9,839.05	213,762.28
2. 门诊收入											
年门诊人次（万人次）	9.30	9.30	9.30	9.30	9.30	9.30	9.30	9.30	9.30	9.30	—
使用率	95.00%	95.00%	95.00%	95.00%	95.00%	95.00%	95.00%	95.00%	95.00%	95.00%	—
人均门诊费用	319.12	339.86	361.95	385.48	410.54	437.23	465.65	495.92	528.15	562.48	—
门诊收入小计	2,819.43	3,002.66	3,197.83	3,405.72	3,627.12	3,862.93	4,114.02	4,381.45	4,666.21	2,484.76	53,773.13
3. 财政补贴收入	1,050.00	1,050.00	1,050.00	1,050.00	1,050.00	1,050.00	1,050.00	1,050.00	1,050.00	—	19,950.00
收入合计	15,033.87	15,942.78	16,910.76	17,941.71	19,039.69	20,209.08	21,454.46	22,780.80	24,193.27	12,323.81	287,485.41

（二）项目成本及税金预测

（1）运营成本及费用预测

序号	项目名称	说明
1	医疗人员成本费用	根据《舒城县中医院传染病院区项目可行性研究报告》结合舒城县中医院近几年卫生健康财务年报，预计 2027 年医疗人员人均成本为 11.5 万元/年，以此为基础，按每年 6.50% 预计舒城县中医院传染病院区项目运营期内每年的人均人员成本支出；根据《舒城县中医院传染病院区项目可行性研究报告》，舒城县中医院传染病院区项目按照病床数与医护人员 1:1.15 配备，建成后计划配备 295.00 名卫计人员（项目建成后新增 256 个床位）。
2	药品费	根据《舒城县中医院传染病院区项目可行性研究报告》结合舒城县中医院近四年卫生健康财务年报，预计舒城县中医院传染病院区项目运营期药品费占舒城县中医院传染病院区项目医疗收入(门诊收入及住院收入)的 34.00%。
3	卫生材料费	根据《舒城县中医院传染病院区项目可行性研究报告》结合舒城县中医院近四年卫生健康财务年报，预计舒城县中医院传染病院区项目运营期卫生材料费占舒城县中医院传染病院区项目医疗收入(门诊收入及住院收入)的 13.00%。
4	其他费用	根据《舒城县中医院传染病院区项目可行性研究报告》结合舒城县中医院近四年卫生健康财务年报，预计舒城县中医院传染病院区项目运营期其他费用占舒城县中医院传染病院区项目医疗收入(门诊收入及住院收入)的 20.00%。
5	财政基本补助收入抵减	根据《舒城县中医院传染病院区项目可行性研究报告》结合舒城县中医院近四年卫生健康财务年报，预计舒城县中医院传染病院区项目运营期每年的财政基本补助收入占舒城县中医院传染病院区项目医疗收入(门诊收入及住院收入)的 12.00%（用于抵减运营期成本费用）。
6	上级补助收入抵减	根据《舒城县中医院传染病院区项目可行性研究报告》结合舒城县中医院近四年卫生健康财务年报，预计舒城县中医院传染病院区项目运营期每年的上级补助收入占舒城县中医院传染病院区项目医疗收入(门诊收入及住院收入)的 2.00%（用于抵减运营期成本费用）。
7	其他收入抵减	根据《舒城县中医院传染病院区项目可行性研究报告》结合舒城县中医院近四年卫生健康财务年报，预计舒城县中医院传染病院区项目运营期每年的其他收入占舒城县中医院传染病院区项目医疗收入(门诊收入及住院收入)的 8.00%（用于抵减运营期成本费用）。

（2）发行费用成本

债券发行成本按照发行债券金额 1.1‰ 计算，本次发行成本费用为 22.00 万元，为 2024 年发行专项债券 500.00 万元、2025 年发行专项债券 4,800.00 万元、2026 年发行专项债券 14,700.00 万元的发行费用。

（3）财务费用

本项目拟发行债券期限为 20 年，假设融资利率 3.20%，每半年支付一次利息，债券存续期内应支付利息 12,706.00 万元。

项目自 2027 年 1 月开始正式运营，产生收益，项目最后一期债券于 2026 年下半年发行，2046 年下半年偿还本金，2046 年仅考虑 6 个月收益，设定运营期为 19 年零 6 个月，项目运营期成本费用预测如下：

金额单位：人民币万元

项目类型/年份	2027 年	2028 年	2029 年	2030 年	2031 年	2032 年	2033 年	2034 年	2035 年	2036 年	2037 年
一、运营成本费用											
1. 医疗人员成本费用											
人员成本（万元/人）	11.50	12.25	13.05	13.90	14.80	15.76	16.78	17.87	19.03	20.27	21.59
人员数量（人）	295.00	295.00	295.00	295.00	295.00	295.00	295.00	295.00	295.00	295.00	295.00
小计	3,392.50	3,613.75	3,849.75	4,100.50	4,366.00	4,649.20	4,950.10	5,271.65	5,613.85	5,979.65	6,369.05
2. 药品费	1,599.66	1,987.58	2,419.17	2,898.47	3,223.81	3,433.38	3,501.26	3,728.84	3,971.22	4,229.37	4,754.52
3. 卫生材料费	611.64	759.96	924.98	1,108.24	1,232.63	1,312.76	1,338.72	1,425.73	1,518.41	1,617.11	1,817.90
4. 其他费用	940.98	1,169.17	1,423.04	1,704.98	1,896.36	2,019.64	2,059.56	2,193.44	2,336.01	2,487.86	2,796.77
5. 财政基本补助收入抵减	564.59	701.50	853.83	1,022.99	1,137.81	1,211.78	1,235.74	1,316.06	1,401.61	1,492.72	1,678.06
6. 上级补助收入抵减	94.10	116.92	142.30	170.50	189.64	201.96	205.96	219.34	233.60	248.79	279.68
7. 其他收入抵减	376.39	467.67	569.22	681.99	758.54	807.85	823.83	877.37	934.40	995.14	1,118.71
运营成本费用合计	5,509.70	6,244.37	7,051.59	7,936.71	8,632.81	9,193.39	9,584.11	10,206.89	10,869.88	11,577.34	12,661.79

（续上表）

项目类型/年份	2038 年	2039 年	2040 年	2041 年	2042 年	2043 年	2044 年	2045 年	2046 年	合计
一、运营成本费用										
1. 医疗人员成本费用										
人员成本（万元/人）	22.99	24.48	26.07	27.76	29.56	31.48	33.53	35.71	38.03	—
人员数量（人）	295.00	295.00	295.00	295.00	295.00	295.00	295.00	295.00	295.00	—
小计	6,782.05	7,221.60	7,690.65	8,189.20	8,720.20	9,286.60	9,891.35	10,534.45	5,609.43	126,081.53

2. 药品费	5,063.55	5,392.66	5,743.18	6,116.49	6,514.09	6,937.52	7,388.47	7,868.71	4,190.10	90,962.05
3. 卫生材料费	1,936.06	2,061.90	2,195.92	2,338.66	2,490.68	2,652.58	2,825.00	3,008.63	1,602.10	34,779.61
4. 其他费用	2,978.56	3,172.15	3,378.34	3,597.94	3,831.82	4,080.89	4,346.16	4,628.65	2,464.76	53,507.08
5. 财政基本补助收入抵减	1,787.13	1,903.29	2,027.01	2,158.76	2,299.09	2,448.54	2,607.70	2,777.19	1,478.86	32,104.26
6. 上级补助收入抵减	297.86	317.22	337.83	359.79	383.18	408.09	434.62	462.87	246.48	5,350.73
7. 其他收入抵减	1,191.42	1,268.86	1,351.34	1,439.18	1,532.73	1,632.36	1,738.46	1,851.46	985.90	21,402.82
运营成本费用合计	13,483.81	14,358.94	15,291.91	16,284.56	17,341.79	18,468.60	19,670.20	20,948.92	11,155.15	246,472.46

（三）项目净收益预测

项目收入扣除相关成本（不含本期债券利息费用）后，为项目收益，可以用以偿还融资的本息。项目收益预测如下：

金额单位：人民币万元

年份	运营期收入	运营期成本	发行成本费用	项目收益
2024 年	—	—	0.55	-0.55
2025 年	—	—	5.28	-5.28
2026 年	—	—	16.17	-16.17
2027 年	5,754.89	5,509.70	—	245.19
2028 年	6,895.83	6,244.37	—	651.46
2029 年	8,165.21	7,051.59	—	1,113.62
2030 年	9,574.92	7,936.71	—	1,638.21
2031 年	10,531.79	8,632.81	—	1,898.98
2032 年	11,148.18	9,193.39	—	1,954.79
2033 年	11,347.82	9,584.11	—	1,763.71
2034 年	12,017.18	10,206.89	—	1,810.29
2035 年	12,730.05	10,869.88	—	1,860.17
2036 年	13,489.31	11,577.34	—	1,911.97
2037 年	15,033.87	12,661.79	—	2,372.08
2038 年	15,942.78	13,483.81	—	2,458.97
2039 年	16,910.76	14,358.94	—	2,551.82
2040 年	17,941.71	15,291.91	—	2,649.80
2041 年	19,039.69	16,284.56	—	2,755.13
2042 年	20,209.08	17,341.79	—	2,867.29
2043 年	21,454.46	18,468.60	—	2,985.86
2044 年	22,780.80	19,670.20	—	3,110.60
2045 年	24,193.27	20,948.92	—	3,244.35
2046 年	12,323.81	11,155.15	—	1,168.66
合计	287,485.41	246,472.46	22.00	40,990.95

八、资金平衡方案

(一) 项目融资本息

舒城县中医院传染病院区项目本次拟发行专项债券 20,000.00 万元，分三年融入，其中 2024 年下半年发行金额为 500.00 万元（已发行债券利率为 2.26%），2025 年拟发行金额为 4,800.00 万元（其中本批次拟发行 1,000.00 万元，假设融资利率 3.20%），2026 年下半年拟发行金额为 14,700.00 万元（假设融资利率 3.20%），期限二十年，每半年支付一次利息，到期偿还本金，债券存续期内应还本付息情况如下：

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	本期应付利息
2024 年	—	500.00	—	500.00	2.26%	—
2025 年	500.00	4,800.00	—	5,300.00	2.26%/3.2%	88.10
2026 年	5,300.00	14,700.00	—	20,000.00	2.26%/3.2%	164.90
2027 年	20,000.00	—	—	20,000.00	2.26%/3.2%	635.30
2028 年	20,000.00	—	—	20,000.00	2.26%/3.2%	635.30
2029 年	20,000.00	—	—	20,000.00	2.26%/3.2%	635.30
2030 年	20,000.00	—	—	20,000.00	2.26%/3.2%	635.30
2031 年	20,000.00	—	—	20,000.00	2.26%/3.2%	635.30
2032 年	20,000.00	—	—	20,000.00	2.26%/3.2%	635.30
2033 年	20,000.00	—	—	20,000.00	2.26%/3.2%	635.30
2034 年	20,000.00	—	—	20,000.00	2.26%/3.2%	635.30
2035 年	20,000.00	—	—	20,000.00	2.26%/3.2%	635.30
2036 年	20,000.00	—	—	20,000.00	2.26%/3.2%	635.30
2037 年	20,000.00	—	—	20,000.00	2.26%/3.2%	635.30
2038 年	20,000.00	—	—	20,000.00	2.26%/3.2%	635.30

2039 年	20,000.00	—	—	20,000.00	2.26%/3.2%	635.30
2040 年	20,000.00	—	—	20,000.00	2.26%/3.2%	635.30
2041 年	20,000.00	—	—	20,000.00	2.26%/3.2%	635.30
2042 年	20,000.00	—	—	20,000.00	2.26%/3.2%	635.30
2043 年	20,000.00	—	—	20,000.00	2.26%/3.2%	635.30
2044 年	20,000.00	—	500.00	19,500.00	2.26%/3.2%	635.30
2045 年	19,500.00	—	4,800.00	14,700.00	3.20%	547.20
2046 年	14,700.00	—	14,700.00	—	3.20%	470.40
合 计		20,000.00	20,000.00	—	—	12,706.00

本期债券还本付息总额为 32,706.00 万元。

（二）平衡方案现金流量测算表

表 8-2 平衡方案现金流量测算表（单位：万元）

金额单位：人民币万元

项 目	2024-2026 年	2027 年	2028 年	2029 年	2030 年	2031 年	2032 年
一、经营活动产生现金流							
经营活动流入小计	—	5,754.89	6,895.83	8,165.21	9,574.92	10,531.79	11,148.18
经营活动流出小计	—	5,509.70	6,244.37	7,051.59	7,936.71	8,632.81	9,193.39
经营活动净流量	—	245.19	651.46	1,113.62	1,638.21	1,898.98	1,954.79
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	36,345.00	—	—	—	—	—	—
投资活动净流量	-36,345.00	—	—	—	—	—	—
三、筹资活动产生现金流							
筹资活动流入小计	37,500.00	—	—	—	—	—	—
筹资活动流出小计	275.00	635.30	635.30	635.30	635.30	635.30	635.30
筹资活动净流量	37,225.00	-635.30	-635.30	-635.30	-635.30	-635.30	-635.30
四、现金及现金等价物年增加额	880.00	-390.11	16.16	478.32	1,002.91	1,263.68	1,319.49
五、年初现金结余	—	880.00	489.89	506.05	984.37	1,987.28	3,250.96
六、期末资金	880.00	489.89	506.05	984.37	1,987.28	3,250.96	4,570.45

（续上表）

项 目	2033 年	2034 年	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	11,347.82	12,017.18	12,730.05	13,489.31	15,033.87	15,942.78	16,910.76
经营活动流出小计	9,584.11	10,206.89	10,869.88	11,577.34	12,661.79	13,483.81	14,358.94
经营活动净流量	1,763.71	1,810.29	1,860.17	1,911.97	2,372.08	2,458.97	2,551.82
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	—	—	—	—	—	—	—

筹资活动流出小计	635.30	635.30	635.30	635.30	635.30	635.30	635.30
筹资活动净流量	-635.30	-635.30	-635.30	-635.30	-635.30	-635.30	-635.30
四、现金及现金等价物年增加额	1,128.41	1,174.99	1,224.87	1,276.67	1,736.78	1,823.67	1,916.52
五、年初现金结余	4,570.45	5,698.86	6,873.85	8,098.72	9,375.39	11,112.17	12,935.84
六、期末资金	5,698.86	6,873.85	8,098.72	9,375.39	11,112.17	12,935.84	14,852.36

(续上表)

项 目	2040 年	2041 年	2042 年	2043 年	2044 年	2045 年	2046 年
一、经营活动产生现金流							
经营活动流入小计	17,941.71	19,039.69	20,209.08	21,454.46	22,780.80	24,193.27	12,323.81
经营活动流出小计	15,291.91	16,284.56	17,341.79	18,468.60	19,670.20	20,948.92	11,155.15
经营活动净流量	2,649.80	2,755.13	2,867.29	2,985.86	3,110.60	3,244.35	1,168.66
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	—	—	—	—	—	—	—
筹资活动流出小计	635.30	635.30	635.30	635.30	1,135.30	5,347.20	15,170.40
筹资活动净流量	-635.30	-635.30	-635.30	-635.30	-1,135.30	-5,347.20	-15,170.40
四、现金及现金等价物年增加额	2,014.50	2,119.83	2,231.99	2,350.56	1,975.30	-2,102.85	-14,001.74
五、年初现金结余	14,852.36	16,866.86	18,986.69	21,218.68	23,569.24	25,544.54	23,441.69
六、期末资金	16,866.86	18,986.69	21,218.68	23,569.24	25,544.54	23,441.69	9,439.95

根据测算，报告预测期项目累计净现金流量大于 0，能够实现自求平衡。如报告预测期内个别年度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。

(三) 融资平衡情况

经上述测算，在相关单位对项目收益预测及其所依据的各项假设前提下，本项目相关收益及本息覆盖具体情况如下：

(1) 预计实现项目运营期收益的 100%情况下测算，项目收益偿

还融资本金、利息和本息覆盖倍数具体情况如下：

金额单位：人民币万元

年度	融资本息			项目收益			
	本金	利息	本息合计	运营期收入	运营期成本	债券发行费用	项目收益
2024 年	—	—	—	—	—	0.55	-0.55
2025 年	—	88.10	88.10	—	—	5.28	-5.28
2026 年	—	164.90	164.90	—	—	16.17	-16.17
2027 年	—	635.30	635.30	5,754.89	5,509.70	—	245.19
2028 年	—	635.30	635.30	6,895.83	6,244.37	—	651.46
2029 年	—	635.30	635.30	8,165.21	7,051.59	—	1,113.62
2030 年	—	635.30	635.30	9,574.92	7,936.71	—	1,638.21
2031 年	—	635.30	635.30	10,531.79	8,632.81	—	1,898.98
2032 年	—	635.30	635.30	11,148.18	9,193.39	—	1,954.79
2033 年	—	635.30	635.30	11,347.82	9,584.11	—	1,763.71
2034 年	—	635.30	635.30	12,017.18	10,206.89	—	1,810.29
2035 年	—	635.30	635.30	12,730.05	10,869.88	—	1,860.17
2036 年	—	635.30	635.30	13,489.31	11,577.34	—	1,911.97
2037 年	—	635.30	635.30	15,033.87	12,661.79	—	2,372.08
2038 年	—	635.30	635.30	15,942.78	13,483.81	—	2,458.97
2039 年	—	635.30	635.30	16,910.76	14,358.94	—	2,551.82
2040 年	—	635.30	635.30	17,941.71	15,291.91	—	2,649.80
2041 年	—	635.30	635.30	19,039.69	16,284.56	—	2,755.13
2042 年	—	635.30	635.30	20,209.08	17,341.79	—	2,867.29
2043 年	—	635.30	635.30	21,454.46	18,468.60	—	2,985.86
2044 年	500.00	635.30	1,135.30	22,780.80	19,670.20	—	3,110.60
2045 年	4,800.00	547.20	5,347.20	24,193.27	20,948.92	—	3,244.35
2046 年	14,700.00	470.40	15,170.40	12,323.81	11,155.15	—	1,168.66
合计	20,000.00	12,706.00	32,706.00	287,485.41	246,472.46	22.00	40,990.95
本息覆盖倍数				1.25			

(2) 预计实现项目运营期收益的 95%情况下测算，项目收益偿

还融资本金、利息和本息覆盖倍数具体情况如下：

金额单位：人民币万元

年度	融资本息			项目收益			
	本金	利息	本息合计	运营期收入	运营期成本	债券发行费用	项目收益
2024 年	—	—	—	—	—	0.55	-0.55
2025 年	—	88.10	88.10	—	—	5.28	-5.28
2026 年	—	164.90	164.90	—	—	16.17	-16.17
2027 年	—	635.30	635.30	5,467.15	5,234.22	—	232.93
2028 年	—	635.30	635.30	6,551.04	5,932.15	—	618.89
2029 年	—	635.30	635.30	7,756.95	6,699.01	—	1,057.94
2030 年	—	635.30	635.30	9,096.17	7,539.87	—	1,556.30
2031 年	—	635.30	635.30	10,005.20	8,201.17	—	1,804.03
2032 年	—	635.30	635.30	10,590.77	8,733.72	—	1,857.05
2033 年	—	635.30	635.30	10,780.43	9,104.90	—	1,675.53
2034 年	—	635.30	635.30	11,416.32	9,696.55	—	1,719.77
2035 年	—	635.30	635.30	12,093.55	10,326.39	—	1,767.16
2036 年	—	635.30	635.30	12,814.84	10,998.47	—	1,816.37
2037 年	—	635.30	635.30	14,282.18	12,028.70	—	2,253.48
2038 年	—	635.30	635.30	15,145.64	12,809.62	—	2,336.02
2039 年	—	635.30	635.30	16,065.22	13,640.99	—	2,424.23
2040 年	—	635.30	635.30	17,044.62	14,527.31	—	2,517.31
2041 年	—	635.30	635.30	18,087.71	15,470.33	—	2,617.38
2042 年	—	635.30	635.30	19,198.63	16,474.70	—	2,723.93
2043 年	—	635.30	635.30	20,381.74	17,545.17	—	2,836.57
2044 年	500.00	635.30	1,135.30	21,641.76	18,686.69	—	2,955.07
2045 年	4,800.00	547.20	5,347.20	22,983.61	19,901.47	—	3,082.14
2046 年	14,700.00	470.40	15,170.40	11,707.62	10,597.39	—	1,110.23
合计	20,000.00	12,706.00	32,706.00	273,111.15	234,148.82	22.00	38,940.33
本息覆盖倍数				1.19			

(3) 预计实现项目运营期收益的 90%情况下测算，项目收益偿

还融资本金、利息和本息覆盖倍数具体情况如下：

金额单位：人民币万元

年度	融资本息			项目收益			
	本金	利息	本息合计	运营期收入	运营期成本	债券发行费用	项目收益
2024 年	—	—	—	—	—	0.55	-0.55
2025 年	—	88.10	88.10	—	—	5.28	-5.28
2026 年	—	164.90	164.90	—	—	16.17	-16.17
2027 年	—	635.30	635.30	5,179.40	4,958.73	—	220.67
2028 年	—	635.30	635.30	6,206.25	5,619.93	—	586.32
2029 年	—	635.30	635.30	7,348.69	6,346.43	—	1,002.26
2030 年	—	635.30	635.30	8,617.43	7,143.04	—	1,474.39
2031 年	—	635.30	635.30	9,478.61	7,769.53	—	1,709.08
2032 年	—	635.30	635.30	10,033.36	8,274.05	—	1,759.31
2033 年	—	635.30	635.30	10,213.04	8,625.70	—	1,587.34
2034 年	—	635.30	635.30	10,815.46	9,186.20	—	1,629.26
2035 年	—	635.30	635.30	11,457.05	9,782.89	—	1,674.16
2036 年	—	635.30	635.30	12,140.38	10,419.61	—	1,720.77
2037 年	—	635.30	635.30	13,530.48	11,395.61	—	2,134.87
2038 年	—	635.30	635.30	14,348.50	12,135.43	—	2,213.07
2039 年	—	635.30	635.30	15,219.68	12,923.05	—	2,296.63
2040 年	—	635.30	635.30	16,147.54	13,762.72	—	2,384.82
2041 年	—	635.30	635.30	17,135.72	14,656.10	—	2,479.62
2042 年	—	635.30	635.30	18,188.17	15,607.61	—	2,580.56
2043 年	—	635.30	635.30	19,309.01	16,621.74	—	2,687.27
2044 年	500.00	635.30	1,135.30	20,502.72	17,703.18	—	2,799.54
2045 年	4,800.00	547.20	5,347.20	21,773.94	18,854.03	—	2,919.91
2046 年	14,700.00	470.40	15,170.40	11,091.43	10,039.64	—	1,051.79
合计	20,000.00	12,706.00	32,706.00	258,736.86	221,825.22	22.00	36,889.64
本息覆盖倍数				1.13			

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）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：

表 9-1 项目专项债券发行计划

发行年份	发行额度（万元）	发行期限
2024 年	500.00	20 年期
2025 年	48.00	20 年期
2026 年	14700.00	20 年期

（三）发行场所

通过财政部政府债券发行系统、财政部上海证券交易所政府债券发行系统、财政部深圳证券交易所政府债券发行系统发行。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

本项目计划发行 20 年期记账式固定利率付息债，债券发行总额 20000.00 万元，发行面额 100 元，票面利率 3.20%。

（五）兑付安排

本项目 20 年期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 20000.00 万元，拟发行债券期限为 20 年，按照目前市场发行费率 1.1‰，计算得发行费用为 22.00 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、潜在影响项目收益和融资平衡结果的风险评估

（一）项目风险及控制措施

表 10-1 项目风险及应对措施表

序号	风险细分	风险应对措施
1	设计缺陷风险	本项目设计由项目实施机构采购专业设计机构进行设计，对设计采购有主导权，设计成果及设计概算经过专家审查，施工图由专业机构审查，确保项目设计成果符合国家法律规相关规范。
2	设计变更/优化风险	在项目建设期内，施工单位应严格按照施工图及批准施工组织设计进行施工，并无条件地接受实施机构、监理单位、审计单位对工程施工进度、质量、造价、安全和文明 施工等方面的监督管理。项目变更在未得到实施机构同意及适用法律要求的对设计文件的变更文件的批准前，施工单位不得将变更文件用于本项目施工。
3	工程质量风险	在工程建设日常监督和检查、项目验收中，政府方有权要求施工单位拆除不合格的建设工程并重建合乎标准的工程，更换有缺陷的材料和设备。施工单位应承担由此而造成的任何增加的费用和政府方发现这些问题的检查检验费用，并应对由此造成的工期延误负责。
4	完工延误风险	政府方违反施工合同及其他相关约定导致的延迟将相应顺延本项目建设期限，若延误对项目发债期限内收益造成实质性损失还应承担责任。施工单位未能按照施工合同及其他相关约定按期完工的，若延误对政府方造成损失的，施工单位应给予赔偿。
5	稳定性风险	政府方负责建设过程中涉及的居民或其他第三方协工作，防止涉及居民或其他第三方对项目建设、运营的正常干扰。
6	运维成本超支风险	政府方组织实施的前期工作投资控制责任由政府方承担。政府方按照合同约定批准变更，变更导致的项目投资变化责任由政府方承担。施工单位按约定承担其他造价控制责任。

7	经营管理风险	运营维护服务应达到相关法律法规、行业要求及技术规范等要求。
8	不可抗力风险	受不可抗力事件影响时,应先行采取合理的努力以缓解不可抗力的影响,并承担采取这种措施时可能发生的费用,不可抗力造成的损失,应先由通过保险获得补偿。

（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政府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，收取的各项收入优先用于偿还本项目募集债券资金的还本付息。经测算，本项目建设完成后，债券发行期间运营期内预计可实现总净收益 40,990.95 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。

（3）从制度层面建立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、舒城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) 建立完善舒城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）。舒城县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

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20000.00万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，舒城县人民政府将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。

（4）落实加强政府债务预算算理

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。

（5）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，舒城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。

（6）资金管理方案

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

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。

十一、事前绩效评估报告

舒城县中医院传染病院区项目项目

事前绩效评估报告



一、基本情况

（一）政策背景

《“健康中国 2030”规划纲要》提出，要完善医疗卫生服务体系，全面建成体系完整、分工明确、功能互补、密切协作、运行高效的整合型医疗卫生服务体系。县和市域内基本医疗卫生资源按常住人口和服务半径合理布局，实现人人享有均等化的基本医疗卫生服务。

《公共卫生防控救治能力建设方案》（发改社会〔2020〕735号）指出：新冠肺炎疫情是新中国成立以来在我国发生的传播速度最快、感染范围最广、防控难度最大的一次突发公共卫生事件。在党中央坚强领导下，全国迅速打响了抗击疫情的人民战争、总体战、阻击战，经过艰苦努力，疫情防控形势持续向好。但此次疫情防控也暴露出，我国重大疫情防控救治仍然存在不少能力短板和体制机制问题。随着国际疫情快速扩散蔓延，未来一段时间，我国仍将面临较为严峻的国内外疫情风险挑战。全面做好公共卫生特别是重大疫情防控救治的补短板、堵漏洞、强弱项工作，加强公立医疗卫生机构建设，已经成为当前保障人民群众生命安全和身体健康、促进经济社会平稳发展、维护国家公共卫生安全的一项紧迫任务。

《安徽省重大疫情救治体系建设实施方案》指出：完善城市传染病救治网络。……辖区其他二级及以上综合医院要建设相对独立、规范标准的传染病院区 and 可转换院区；提升县级医院传染病救治能力。加强县级医院（含中医院、下同）相对独立的传染病院区建设，承担传染病筛查、疑似病例隔离观察、一般病例收治等任务。每个县（市）

重点改善 1 所县级医院基础设施条件，辐射带动县城内医疗服务能力整体提升。原则上 50-100 万人口的县，设置不少于 80 张；100 万以上人口的县，设置不少于 100 张。

综上，舒城县拟实施舒城县中医院传染病院区项目。项目的建设将以传染病防治为主，作为基层应对突发卫生应急事件的常备救援力量，有力地保证了卫生应急体系的建设和稳定运行，为县级基层医疗服务能力提供重要的保障，将填补舒城县传染病等医疗短板，为广大基层群众提供高效、科学的医疗资源。

（二）项目概况

1. 项目名称：舒城县中医院传染病院区项目
2. 项目类型：本项目属于社会事业类
3. 主管部门：舒城县卫生健康委员会
4. 项目单位：舒城县舒兴资产运营管理有限公司、舒城县中医院
5. 项目地点

本项目位于舒城县经济开发区桃溪西路以北、丰盛支路以南、陶因路以东、华盖路以西（舒城县中医院新院区东侧预留地块）内。

6. 建设内容及规模

本项目建设内容主要包括急诊部、门诊部、住院部、医技部门、保障系统部门、行政管理和院内生活部门等，安装工程及室外道路广场、绿化、水、电、气等附属设施工程。具体内容如下：

- （1）新建一幢 11 层传染病区楼，主要设置有急诊科科室，肛肠

门诊、传染病门诊、HIV 感染门诊、呼吸内科、儿科、消化内科、皮肤科、普外科、泌尿外科、胸外科、骨伤科等门诊科室，影像科、检验科、超声科、心电图室等功能科室，手术室、血透室、病房、收费结算窗口、药房等科室及住院区域，以及行政办公区域；

(2) 新建一座发热门诊楼，主要建设门诊、诊室、临床影像中心、临床检验中心、病房、防护用品仓库、治疗室、观察室、核酸检测实验室、设备用房等；

(3) 建设地下建筑一层，用于人防急救医院、消防泵房以及停车场使用；

(4) 建设高压氧舱建筑单体，用于高压氧舱专用医疗设备使用；

(5) 建设医疗废弃物站一座，用于暂存医疗废弃物；

(6) 配套室外道路铺装、景观绿化、照明等附属工程。

本项目总建筑面积 30,367.44 m²，其中：

(1) 传染病区楼建筑面积 22,000m²；

(2) 发热门诊楼建筑面积 3,667.44m²；

(3) 地下建筑面积 4,000m²（含 2,500m²人防急救医院）；

(4) 高压氧舱建筑单体建筑面积 600m²；

(5) 医疗废弃物站建筑面积 100m²；

(6) 项目建成后，作为相对独立的传染病院区，根据平战结合要求，平时拟设置床位 256 张，战时可转换床位 80 张。

7. 项目建设期

本项目建设时间拟为 2022 年 5 月至 2026 年 6 月（2024 年 12 月开工）。

8. 项目投资概况

项目估算总投资约为 37,500.00 万元，其中工程费用为 32,452.21 万元，其他费用为 2,162.08 万元，基本预备费为 1,730.71 万元，建设期利息 1,155.00 万元。

9. 债券期限：本项目拟发行专项债券 20000.00 万元，期限二十年。

二、绩效评价工作开展情况

为加强预算科学化精细化管理，提高预算资金分配决策的科学性、公开性和公正性，根据《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）的相关要求，我单位组建评估工作组，按照事前绩效评估准备阶段、实施阶段、报告撰写阶段的程序，通过入户座谈、网络查阅资料、电话咨询等多种方式，独立、客观、公正地开展评估工作，对舒城县中医院传染病院区项目进行了充分论证评估，形成了“舒城县中医院传染病院区项目”的评估结论。

（一）评估程序

该项目事前绩效评估工作程序包括事前绩效评估准备阶段、实施阶段、报告撰写三个阶段。

（二）论证思路及方法

围绕项目的评估重点，对项目实施的必要性、公益性、收益性；

项目投资合规性与项目成熟度；项目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；绩效目标合理性等评估重点，对项目是否由安排专项债券区财政专项资金予以支持，进行充分论证和评估。

（三）评价人员组成

项目事前绩效评估组由项目主管单位及项目单位人员组成。

三、具体评估内容

（一）项目实施必要性、公益性和收益性

1. 必要性

（1）是深化医药卫生体制改革的需要

随着综合医改的深入推进、各项改革措施的逐步落地，必将打破阻碍全县医疗卫生资源公平分配的体制机制，逐步缩小城乡、地区、人群在健康保障、服务提供、健康状况方面的差距，医共体的建立，社保资金的统筹支付，临床路径的实施及单病种费用支付等措施的纷纷落地，实现城乡卫生事业一体化发展、提高城乡居民健康水平、把90%的病人留在县城内治疗迫在眉睫。

（2）是完善舒城公共卫生服务体系建设的需要

建立健全疾病预防控制、健康教育、妇幼保健、精神卫生、应急救治、采供血、卫生监督和计划生育等专业公共卫生服务网络，完善以基层医疗卫生服务网站为基础的医疗服务体系的公共卫生服务功能，建立分工明确、信息互通、资源共享、协调互动的公共卫生服务体系，提高公共卫生服务和突发公共卫生事件应急处理能力，促进城

乡居民逐步享有均等化的基本公共卫生服务是公共卫生服务体系的任务和目标。作为覆盖城乡三级卫生服务网络的县域卫生龙头的县医院责无旁贷。

(3) 是建立健全应对重大公共卫生疫情的应急体制与机制的需要

本世纪短短 20 年，爆发了多次高危险的公共卫生安全事件包括 SARS、MERS、禽流感、埃博拉，其传染性致死性等级远高于传统传染病。面对新的传染病防治，需要 CDC、传染病学、危重医学、护理学的多学科知识和资源整合，需要更多的教育、培训、设备、病房改造的资金投入。2019 年 12 月武汉爆发新冠肺炎，并蔓延全国，既给无数家庭带来严重伤害，也使全国经济受到巨大损失。反思这场病毒防疫“战”的过程，医院传染病防范体系暴露出很多的问题和不足，尤其是直接面向基层群众的县级医院更为突出。县级医院的传染病院区所提供的医疗卫生服务具有公益性较强的特点，通过政府投入，解决县级医院的传染病院区基础设施、医疗设备和人员经费的投入等方面的问题。医院的传染病院区的相关医卫人员除正常接诊传染病人外，也承担辖区传染病预防、宣传等相关工作，防治结合，提高基层应对突发公共卫生事件水平。

2. 公益性

考虑 2019 年底爆发于武汉的新冠肺炎疫情，给全国人民造成了巨大的人身和经济损失，这对医疗系统加快应急系统建设提供了警示，尤其对于传染病的防治更是重中之重。鉴于此，舒城县中医院传

染病院区项目的建设，旨在满足舒城县人民群众不断增长的医疗需求及提升舒城县传染病防治医疗实力，培养专业人才，加强医疗科研，保障人民群众身心健康，实现可持续发展的需要。因此，启动项目的建设将有利于舒城县医疗卫生事业的发展。

3. 收益性

本项目总投资为 37,500.00 万元，其中项目资本金为 17,500.00 万元（约占项目建设总投资的 46.67%），由财政配套资金解决，剩余资金通过发行专项债券方式筹措 20,000.00 万元（约占项目总投资的 53.33%）。专项债券分三年融入，其中：2024 年下半年发行金额为 500.00 万元（已发行债券利率为 2.26%），2025 年拟发行金额为 4,800.00 万元（其中本批次拟发行 1,000.00 万元，假设融资利率 3.20%），2026 年下半年拟发行金额为 14,700.00 万元（假设融资利率 3.20%），期限二十年，每半年支付一次利息，到期偿还本金。本项目收入来源主要为项目建成后的住院收入、门诊收入、财政补贴收入。

本项目债券存续期内预计项目运营净收益为 40,990.95 万元，需偿还债券本息 32,706.00 万元；债券存续期内项目运营净收益对债券本息覆盖倍数为 $1.25 > 1.20$ 。能够合理保障融资资金的本金和利息，可以实现项目收益与融资自求平衡。有一定收益性。

（二）项目投资合规性和成熟度

1. 项目投资合规性

目前本项目已经完成了立项批复、可研批复、环评、建设项目选

址意见书、不动产权证等前期资料。

（三）项目资金来源和到位可行性

1. 资金来源合规性

资金来源为申请国家专项债券资金和财政配套资金，两种资金来源都符合国家相关法规政策要求，资金来源合规。

2. 资本金投入能力可行性

本项目资本金来源为财政配套资金，其他资本金根据项目进度逐步到位，资本金出资在项目单位财力承受范围内。

3. 债券资金投入可行性

（1）项目属于债券支持的领域、不是负面清单，项目具备可实施性。

（2）项目债券资金需求比例符合政策，额度有保障。

（3）债券存续期内项目运营净收益对债券本息覆盖倍数为 1.25，能够保障偿还债券本金和利息。债券资金投入具有可行性。

（四）项目收入、成本、收益预测合理性

1. 项目收入预测

项目收入为项目建成后的住院收入、门诊收入、财政补贴收入。项目债券存续期内合计运营收入 287,485.41 万元。具体测算依据如下：

①住院收入：项目建成后预计设置床位约 256.00 张。预计 2027 年床位使用率 60.00%，2028 年床位使用率 70.00%，2029 年床位使用率 80.00%，2030 -2036 年床位使用率 90.00%，2037 -2046 年床位使用

率 95.00%。结合舒城县中医院近几年历史数据，预计 2027 年每天每床次收入为 670 元，以此为基础，按每年 6.50%增长率预测项目建成后运营期内住院收入，全年按 365 天计算。

②门诊收入：根据《舒城县中医院传染病院区项目可行性研究报告》结合舒城县中医院近几年历史数据（舒城县中医院日门急诊量与规划床位数比值为 1.7:1），预计舒城县中医院传染病院区项目日门急诊量与规划床位数比值为 1:1，舒城县中医院传染病院区项目拟设置床位数为 256 张，预计项目建成后年门诊人次能够达到约 9.3 万人次；预计 2027 年门诊人次可达到年门诊人次的 60%，2028 年门诊人次可达到年门诊人次的 70%，2029 年门诊人次可达到年门诊人次的 80%，2030 年-2036 年门诊人次可达到年门诊人次的 90%，2037 年-2046 年门诊人次可达到年门诊人次的 95%。结合舒城县中医院近几年历史数据，预计 2027 年每人每次门诊费用为 170 元，以此为基础，按每年 6.50%增长率预测项目建成后运营期内门诊收入。

③财政补贴收入：根据舒城县财政局出具的《关于舒城县中医院传染病院区项目专项债券发行中财政补贴资金的说明》，在项目运营期内，预计在正常运营收到的财政补助基础上将在 2027 年-2045 年每年再收到不少于 1,050 万元补贴用于偿还本次专项债券本金及利息。

2. 经营成本预测

序号	项目名称	说明
1	医疗人员成本费用	根据《舒城县中医院传染病院区项目可行性研究报告》结合舒城县中医院近几年卫生健康财务年报，预计 2027 年医疗人

		员人均成本为 11.5 万元/年，以此为基础，按每年 6.50%预计舒城县中医院传染病院区项目运营期内每年的人均人员成本支出；根据《舒城县中医院传染病院区项目可行性研究报告》，舒城县中医院传染病院区项目按照病床数与医护人员 1:1.15 配备，建成后计划配备 295.00 名卫计人员（项目建成后新增 256 个床位）。
2	药品费	根据《舒城县中医院传染病院区项目可行性研究报告》结合舒城县中医院近四年卫生健康财务年报，预计舒城县中医院传染病院区项目运营期药品费占舒城县中医院传染病院区项目医疗收入(门诊收入及住院收入)的 34.00%。
3	卫生材料费	根据《舒城县中医院传染病院区项目可行性研究报告》结合舒城县中医院近四年卫生健康财务年报，预计舒城县中医院传染病院区项目运营期卫生材料费占舒城县中医院传染病院区项目医疗收入(门诊收入及住院收入)的 13.00%。
4	其他费用	根据《舒城县中医院传染病院区项目可行性研究报告》结合舒城县中医院近四年卫生健康财务年报，预计舒城县中医院传染病院区项目运营期其他费用占舒城县中医院传染病院区项目医疗收入(门诊收入及住院收入)的 20.00%。
5	财政基本补助收入抵减	根据《舒城县中医院传染病院区项目可行性研究报告》结合舒城县中医院近四年卫生健康财务年报，预计舒城县中医院传染病院区项目运营期每年的财政基本补助收入占舒城县中医院传染病院区项目医疗收入(门诊收入及住院收入)的 12.00%（用于抵减运营期成本费用）。
6	上级补助收入抵减	根据《舒城县中医院传染病院区项目可行性研究报告》结合舒城县中医院近四年卫生健康财务年报，预计舒城县中医院传染病院区项目运营期每年的上级补助收入占舒城县中医院传染病院区项目医疗收入(门诊收入及住院收入)的 2.00%（用于抵减运营期成本费用）。
7	其他收入抵减	根据《舒城县中医院传染病院区项目可行性研究报告》结合舒城县中医院近四年卫生健康财务年报，预计舒城县中医院传染病院区项目运营期每年的其他收入占舒城县中医院传染病院区项目医疗收入(门诊收入及住院收入)的 8.00%（用于抵减运营期成本费用）。

3、项目净收益预测合理性

经预测，债券存续期内项目可产生运营收入 287,485.41 万元。

根据本项目专项债券发行计划，经测算，需偿还债券本金 20,000.00

万元，债券利息 12,706.00 万元，债券存续期本项目可产生运营净收

益 40,990.95 万元。债券存续期内项目运营净收益对债券本息的覆盖倍数为 1.25。根据实际调研，参考地方类似项目情况，项目历史年均收益数据与方案预测的年均成本数据并无偏差，因此项目净收益预测具备合理性。

（五）债券资金需求合理性

1. 融资方式合理性

本项目拟申请专项债券，专项债券具有周期长，利率低，前期还款压力小的特点，本项目债券预期利率为 3.2%，债券期限 20 年，利息按每半年支付一次，在债券存续期每半年支付一次利息，到期一次性支付本金及当期利息。当地申请专项债券资金可以缓解财政压力，并且债券利率显著低于五年期以上 LPR 利率，并且主要还款来源为项目自身收入，财政所需承担的还款压力较小，债券类型需求合理。

2. 债券资金规模需求合理性

项目估算总投资约为 37,500.00 万元，其中工程费用为 32,452.21 万元，其他费用为 2,162.08 万元，基本预备费为 1,730.71 万元，建设期利息 1,155.00 万元。本项目拟发行政府非标专项债 20000.00 万元（约占项目总投资的 53.33%），剩余资金 17,500.00 万元（约占项目建设总投资的 46.67%）由财政配套资金解决，既符合国家相关资本金比例的要求，同时充分发挥债券资金的融资作用和杠杆效应。本项目债券存续期内预计项目运营净收益为 40,990.95 万元，运营期债券还本付息总额 32,706.00 万元，债券存续期内项目运营净收益对债券本息覆盖倍数为 1.25，覆盖倍数大于 1.2，且符合

专项债申请相关政策要求。综上所述，本次债券资金的需求规模是合理的。

（六）项目偿债计划可行性和偿债风险点

1. 偿债计划的可行性

项目方案中的财务测算合理准确；项目建设方案主要来自于可研，后期还需要进一步完善，以证明项目的先进、可行和合理。项目建设方案与项目内容及绩效目标基本匹配；本项目于 2024 年 12 月份施工启动，当前项目组织、进度安排与预期相符，与项目有关的前期基本工作已经完成，可以保障项目顺利实施。

2. 过程控制有效性

（1）项目组织机构是否健全、职责分工是否明确、项目人员条件与项目有关；

（2）业务管理制度还不够完善，尤其是针对项目运营，相应技术规程、标准还有待健全、完善。

（3）项目设立了相关的管控措施和机制，但是缺少与运营阶段收费定价有关的相关措施和机制。

3. 偿债风险点及可控性

本项目的偿债风险点主要包括：影响项目施工进度或正常运营的风险，影响项目净收益的风险，影响融资平衡结果的风险及控制措，在《实施方案》中对相应风险进行了分析并提出了控制措施，相应风险识别到位，措施具有一定可行性，但缺乏细则，还待进一步完善。

（七）绩效目标合理性

项目名称	舒城县中医院传染病院区项目		使用领域	卫生健康	
主管部门	舒城县卫生健康委员会		项目实施单位	舒城县舒兴资产运营管理有限公司、舒城县中医院	
项目属性	以前年度延续性项目 <input type="checkbox"/> 2022年新增项目 <input checked="" type="checkbox"/>				
项目期限	2022年5月至2026年6月				
项目拟投资数 (万元)	项目资金总额：37,500.00万元				执 行 率 分 值（10）
	其中：1.政府专项债券资金20,000.00万元				
	2.其他财政拨款资金 / 万元				
	3.除财政拨款外的其他资金17,500.00万元				
总体目标	1.预期产出目标：新建一幢11层传染病区楼、新建一座发热门诊楼、建设高压氧舱建筑单体、建设医疗废弃物站一座及配套室外道路铺装、景观绿化、照明等附属工程； 2.融资成本目标：舒城县中医院传染病院区项目专项债融资利率不超过3.80%； 3.偿债风险目标：实现偿债来源与融资自求平衡。				
绩 效 指 标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值	分值权重(90)
	成本指标	经济成本指标	指标1：项目总投资	项目总投资不超过37500.00万元	5
			指标2：平均偿债覆盖率	不低于1.2	3
		社会成本指标	指标1：税务成本	本工程的实施能创造利润并按一定比例上交给国家	2
			指标2：员工责任成本	建设期和运营期，应合理给员工支付相应的福利和劳保条件，从而保持社会稳定，促进社会持续、健康发展。	3
		生态环境成本指标	指标1：项目建设、运行过程中,建设垃圾及污水处理及时妥当	垃圾、污水处理得当，达到规划目标。	2
			指标2：可持续影响	项目建设固定资产折旧年限大于10年，并将持续作用。	5
	产出指标	数量指标	指标1：传染病区楼建筑面积	传染病区楼建筑面积22,000m²	10
			指标2：发热门诊楼建筑面积	发热门诊楼建筑面积3,667.44m²	3
			指标3：床位数量	平时拟设置床位256张，战时可转换床位80张	2

		质量指标	指标1：工程质量监督情况	工程建设过程中接受全面监督	5
			指标2：建设成果验收通过率	建设项目全部通过验收	5
		时效指标	指标1：按时完成建设	2026年6月完成建设	5
	效益指标	经济效益指标	指标1：项目收入	符合当地同类型医院的收入水平	5
			指标2：项目实施后的盈利能力	偿还本项目专项债券本息后，仍有现金结余	5
		社会效益指标	指标1：推动国民经济的持续稳定发展	有利于舒城县环境的改观、优化，推动国民经济的持续稳定发展	5
			指标2：增加就业机会	建设期间对钢铁业、建筑材料业等第二产业的带动，还是运营期间对第三产业的带动，都将对地区就业率发挥乘数效应，提高当地人民生活水平。	5
			指标3：提高舒城县卫生系统疾病救治能力	项目建成投入使用后能够提高舒城县卫生系统疾病救治能力，及时应对突发公共卫生事件；可减小疫情对人民群众的身体健康和生命安全的威胁，维持正常的生产、生活和工作秩序，促进社会的协调发展。	5
		生态效益指标	指标1：项目建设是否体现绿色节能环保理念	项目体现绿色节能环保理念，达到规划目标。	5
			指标2：区域环境改善	区域环境得到改善，达到此项要求	5
	满意度指标	服务对象满意度指标	指标1：群众对本项目的满意度	满意度在90%以上	3
			指标2：项目主管单位对项目的满意程度	满意度在90%以上	2

绩效目标基本合理，但是项目成本指标仅围绕总投资设置指标，没有按照项目全生命周期视角设置运营成本指标。评估认为，该项目绩效目标基本明确和合理，但个别指标还需要调整和优化。

四、总体结论

综合上述绩效评估情况，舒城县中医院传染病院区项目项目的实施是必要且可行的，属于有一定收益的公益性项目，符合地方政府专项债券支出方向，且目前建设前期手续齐全，其投资是合规且具有一定成熟度的，项目资金来源和债券资金需求明确，收入、成本、收益测算合理，偿债计划具有可行性，绩效目标基本明确和合理，但个别指标还需要调整和优化。

五、相关建议

1. 后期项目实行过程中注重补充项目相关业务的管理制度。
2. 进一步提升预算绩效管理意识，提高绩效目标编制的合理性科学性。
3. 建立健全项目的相关业务管理制度，探索建立适用于本项目的管理模式和长效运行机制。
4. 对项目风险点的识别工作还要加强，并细化相关的保障措施。