

安徽省地方政府专项债券  
当涂县人民医院卫生服务能力提升工程项目  
实施方案

财政部门：当涂县财政局

主管部门暨实施单位：当涂县卫生健康委员会

二〇二五年二月二十三日



## 摘 要

当涂县人民医院卫生服务能力提升工程项目为续发行项目，已于 2020 年债券融资 3,200.00 万元，2021 年分两次合计债券融资 11,000.00 万元，2025 年债券融资需求为 5,800.00 万元，债券发行期限为 10 年。按照财政部要求，此次专项债券纳入 2025 年政府性基金预算管理。

为提升当涂县医疗卫生服务的能力和水平，补齐医疗卫生短板，由当涂县卫生健康委员提出申请，经当涂县发展和改革委员会《关于当涂县医疗卫生服务能力提升工程的函》（当发改函[2020]17 号）、《关于调整当涂县医疗卫生服务能力提升工程立项的批复》（当发改秘[2024]79 号）文件同意当涂县卫生健康委员会进行以下医疗健康类项目的建设：新建当涂县人民医院大公圩分院（二乙）17000 平方米；改造建设当涂县疾控中心血防专科医院 6300 平方米并建设当涂县核酸检测实验室；新建当涂县精神专科医院 12500 平方米；新建当涂县人民医院老年病防治南部医院 21000 平方米。

当涂县人民医院卫生服务能力提升工程项目建设地点分别位于当涂县姑孰镇、石桥镇、黄池镇、太白镇。项目主要包括：新建当涂县人民医院大公圩分院（二乙）17000 平方米；改造建设当涂县疾控中心血防专科医院 6300 平方米并建设当涂县核酸检测实验室；新建当涂县精神专科医院 12500 平方米；新建当涂县人民医院老年病防治南部医院 21000 平方米。通过本项目的实

施，可增设现代化床位 690 张。

本项目建设期约 67 个月（施工期计算），2020 年 1 月开始项目的前期准备工作，预计 2020 年 6 月开始建设，2025 年 12 月底项目完工，2026 年 1 月投入运行。目前已经完成立项、可行性研究报告编制及批复、用地审查、环保意向性意见等前期工作，正在建设过程中。

本项目属于财政部重点支持的医疗健康类公益性项目，具有显著的社会公益性。本项目建设投产后，有利于进一步提升当涂县的医疗服务水平及设施，提高医疗服务质量，营造良好的医疗环境，人民群众的医疗将得到有效保障；为加快精神文明建设提供保障，进一步促进当地经济更快发展，加快当涂县医疗卫生事业的发展，项目社会效益显著。

本项目建设总投资为 28,808.80 万元，其中工程费用 24,032.27 万元，工程建设其他费用 1,431.88 万元，预备费 453.69 万元，流动资金 775.00 万元，建设期利息 2,099.00 万元，债券发行费 16.96 万元。

项目资金来源为资本金和本次债券融资。其中资本金由地方政府财政资金投入，金额为 8,808.80 万元，占总投资的 30.58%；债券融资 20,000.00 万元，占总投资的 69.42%。

本项目计划通过债券融资 20,000.00 万元。根据工程项目的进度情况，按 3 期进行，分别于 2020 年、2021 年及 2025 年获取，每半年付息一次，到期一次性还本。根据本次项目的具体情

况，债券的期限均按照 10 年、未发行债券的利率遵循不低于参考利率的原则按照 2.8%进行测算，已发行的债券按照实际利率 2.95%、3.41%和 3.16%进行测算。建设期及经营期的利息金额总计 6,144.00 万元（其中建设期利息 2,099.00 万元，经营期利息 4,045.00 万元），累计还本付息总额为 26,144.00 万元。

本项目收入包括门诊收入、住院收入、康复中心收入、接种疫苗收入、体检收入、中央财政专项工作经费和政府补助。

本项目债券存续期内经营活动净现金流量为 43,684.26 万元，对本期债券本息 26,144.00 万元的覆盖倍数为 1.67，能够合理保障偿还本期债券本金和利息，可以实现项目收益与融资自求平衡。

当收入下降 10%，非标专项债券对应的净现金流量对融资成本覆盖倍数为 1.53。当成本上升 10%，非标专项债券对应的净现金流量对融资成本覆盖倍数为 1.55。

本项目具有较强的抗风险能力，具有较高的安全边际。

# 目录

|  |    |
|--|----|
| 摘 要 .....                                | 1  |
| 目 录 .....                                | 4  |
| 一、项目基本情况 .....                           | 6  |
| （一）当涂县国民经济、医疗卫生服务体系发展规划及目前医疗机构、人员情况..... | 6  |
| （二）项目建设背景 .....                          | 13 |
| （三）项目建设的必要性分析 .....                      | 18 |
| （四）项目公益性论证 .....                         | 27 |
| （五）项目建设基本情况 .....                        | 28 |
| （六）项目编制依据及原则 .....                       | 31 |
| 二、项目社会效益和经济效益分析.....                     | 33 |
| 三、项目投资估算及资金筹措方案.....                     | 39 |
| （一）项目投资估算 .....                          | 39 |
| （二）资金筹措方案 .....                          | 54 |
| （三）项目建设计划及现状 .....                       | 54 |
| （四）资金使用计划 .....                          | 54 |
| 四、项目收入及成本测算 .....                        | 55 |
| （一）相关收费政策 .....                          | 55 |
| （二）项目收入测算 .....                          | 56 |
| （三）项目成本及费用测算 .....                       | 61 |
| 五、项目收益与融资平衡情况 .....                      | 66 |
| （一）项目收益 .....                            | 66 |

|                             |    |
|-----------------------------|----|
| （二）项目营业活动净现金流量              | 67 |
| （三）融资平衡情况 .....             | 67 |
| （四）压力测试 .....               | 69 |
| 六、项目融资计划 .....              | 69 |
| （一）发行依据 .....               | 69 |
| （二）发行计划及债券还本付息计划.....       | 72 |
| （三）资金管理方案 .....             | 73 |
| （四）信息披露计划 .....             | 74 |
| （五）专项债券投资者保护措施 .....        | 75 |
| 七、专项债券全生命周期风险管理方案.....      | 77 |
| 七、专项债券全生命周期风险管理方案.....      | 78 |
| （一）全生命周期风险管理架构 .....        | 78 |
| （二）专项债券项目各阶段风险管理目标与重点.....  | 78 |
| 八、项目风险评估及控制措施 .....         | 82 |
| （一）影响项目施工、正常运营的风险及控制措施..... | 82 |
| （二）影响项目收益的风险及控制措施.....      | 85 |
| （三）影响融资平衡结果的风险及控制措施.....    | 86 |
| 九、还款保障情况 .....              | 87 |
| （一）还款责任及保障 .....            | 87 |
| （二）项目资产管理 .....             | 89 |
| （三）项目收入管理 .....             | 89 |

## 安徽省地方政府专项债券

# 当涂县人民医院卫生服务能力提升工程项目 实施方案

## 一、项目基本情况

### （一）当涂县国民经济、医疗卫生服务体系发展规划及目前 医疗机构、人员情况

#### 1、当涂县国民经济概况

当涂县，隶属于安徽省马鞍山市，位于长江下游南岸，介于南京、马鞍山和芜湖之间，是安徽的东大门、南京的卫星城，也是安徽融入长三角一体化发展的桥头堡。县总面积 970 平方公里，常住人口 41.7 万人，辖 10 镇（姑孰镇、黄池镇、乌溪镇、石桥镇、塘南镇、护河镇、太白镇、年陡镇、湖阳镇、大陇镇）、1 乡（江心乡）1 个省级开发园区（当涂经济开发区）1 个省级现代农业示范区（当涂现代农业示范区）1 个国家 4A 级旅游区（当涂大青山李白文化旅游区）和当涂青山河高新技术产业园区。

2023 年，全年实现地区生产总值 605.7 亿元，增长 7.5%；一般公共预算收入 36.9 亿元，增长 0.9%；固定资产投资增长 10.5%；社会消费品零售总额 208.6 亿元，增长 11.2%；进出口总额 4.05 亿美元，增长 15.5%；城镇居民人均可支配收入 52857 元，增长 5.4%；农村居民人均可支配收入 37351 元，增长 8.1%。

截止 2023 年底，全县卫生机构数 54 个，卫生机构人员数 3064 人。其中，医院、卫生院卫生技术人员数 1848 人；全县执

业（助理）医师 1055 人；注册护师、护士 1204 人。

2、近年的经济和财政收支债务情况

（1）当涂县近年经济基本情况

| 一、地方经济状况    |        |        |        |
|-------------|--------|--------|--------|
| 近三年经济基本状况   |        |        |        |
| 年份 \ 项 目    | 2022 年 | 2023 年 | 2024 年 |
| 地区生产总值（亿元）  | 558.65 | 605.7  | 625.5  |
| 地区生产总值增速（%） | 6.2    | 7.5    | 6.5    |
| 第一产业（亿元）    | 38.14  | 38.2   | 39.85  |
| 第二产业（亿元）    | 286.36 | 309.3  | 242.4  |
| 第三产业（亿元）    | 234.14 | 258.2  | 343.26 |
| 产业结构        |        |        |        |
| 第一产业（%）     | 6.83   | 6.3    | 6.37   |
| 第二产业（%）     | 51.26  | 51.1   | 38.75  |
| 第三产业（%）     | 41.91  | 42.6   | 54.88  |
| 固定资产投资增速（%） | 16     | 10.5   | 6.3    |

（2）当涂县近年财政收支债务状况

| 二、财政收支状况（亿元）         |        |        |        |
|----------------------|--------|--------|--------|
| （一）近三年一般公共预算收支       |        |        |        |
| 项目 \ 年份              | 2022 年 | 2023 年 | 2024 年 |
| 一般公共预算收入             | 36.6   | 36.93  | 38.55  |
| 一般公共预算支出             | 56.17  | 52.03  | 55     |
| （二）近三年政府性基金预算收支      |        |        |        |
| 政府性基金收入              | 16.17  | 20.67  | 18.41  |
| 政府性基金支出              | 20.02  | 23.36  | 25.82  |
| 地方政府专项债券收入           | 4.75   | 4.38   |        |
| 地方政府专项债券还本支出         | 4.27   | 0.25   |        |
| （三）近三年国有资本经营预算收支     |        |        |        |
| 国有资本经营收入             | 1.35   | 0.67   | 0.70   |
| 国有资本经营支出             | 0      | 0      | 0      |
| 三、地方政府债务状况（亿元）       |        |        |        |
| 截至 2022 年底政府债务余额（亿元） | 115.26 |        |        |
| 2022 年底政府债务限额（亿元）    | 120.54 |        |        |
| 截至 2023 年底政府债务余额（亿元） | 119.62 |        |        |
| 2023 年底政府债务限额（亿元）    | 125.29 |        |        |
| 截至 2024 年底政府债务余额（亿元） | 131.22 |        |        |

3、医疗卫生服务体系发展规划



## (1) 安徽省“十三五”卫生与健康规划

1) 主要目标, 到 2020 年, 基本建立覆盖城乡居民的基本医疗卫生制度, 实现人人享有基本医疗卫生服务。

人民健康水平持续提高: 国民健康素养显著提升, 身体素质明显增强。到 2020 年人均预期寿命在 2015 年基础上提高 1.3 岁以上, 居民主要健康指标达到或超过全国平均水平。

健康服务体系协调发展: 新型医疗卫生服务体系基本建立, 区域性、领域性资源差异明显缩小, 发展空间布局得到优化, 主要卫生资源指标接近全国平均水平。

健康服务能力显著提高: 健康服务能力和水平显著提升, 服务效率不断优化, 有效控制健康危险因素, 消除一批重大疾病, 人民对健康服务满意度明显提高。

### 2) 推动医疗资源优化配置

以规划为指导、资源整合为着力点, 合理布局医疗卫生资源, 优化资源配置结构, 提高资源利用效率, 构建与国民经济和社会水平相适应、与居民健康需求相匹配, 体系完整、分工明确、功能互补、密切协作的整合型医疗卫生服务体系。

分类指导全省医疗资源发展, 加快结构布局优化, 促进医疗资源向皖北地区和大别山革命老区倾斜、向基层和农村流动, 补短板、强基础、促高端, 缩小区域之间基本医疗卫生服务的差距。强化基本医疗服务供给, 对新建城区、郊区、卫星城区等薄弱区域, 或社会资本投入不足的地区和领域, 由地方政府有计划、有步骤建设公立医疗机构。加快补齐医疗资源短板, 提高妇幼健康、

公共卫生、肿瘤、精神、产科、儿科、康复、护理等急需领域医疗服务能力。

## (2) 安徽省医疗卫生服务体系规划(2016-2020 年)

建设健康安徽，以深化改革、整合资源、多元办医为动力，合理布局卫生资源，优化资源配置结构，增进资源利用效率，不断满足人民群众健康需求，构建与国民经济和社会发展水平相适应、与居民健康需求相匹配，体系完整、分工明确、功能互补、密切协作的整合型医疗卫生服务体系，基本医疗卫生服务更加优质、均衡，医疗卫生科技水平和创新能力不断提升。到 2020 年，基本建立覆盖城乡居民的基本医疗卫生制度，人民健康水平持续提升，医疗卫生服务可及性、服务质量、群众满意度和人均预期寿命稳步提高。

规划明确提出：

### 1) 推进分类发展

根据不同区域医疗卫生资源现状、承载能力及发展潜力，统筹经济、人口等因素，将全省 16 个设区市划分为医疗卫生创新、发展、成长类城市，实行分类发展。

其中发展类城市包括淮南、**马鞍山**、淮北、铜陵、滁州、池州、宣城市，在区域内急危病症、疑难病症和科研教学领域发挥辐射带动作用，鼓励以现有医疗资源为基础，发展高端医疗技术，新增资源向薄弱领域倾斜，使之具备国内先进水平或省内一流水平的临床服务能力。

### 2) 优化区域医疗中心布局

坚持统筹兼顾、分级规划、择优设置、辐射带动的原则，按

区域地理位置和安徽经济社会区域发展现状，将全省划分为 3 个区域设置区域医疗中心：皖中医疗服务区包括合肥、六安、滁州 3 市，合肥市既是皖中医疗服务区，也是全省区域医疗中心；皖南医疗服务区包括芜湖、安庆、黄山、马鞍山、宣城、铜陵、池州 7 市，芜湖市既是皖南医疗服务区，也是全省区域医疗分中心，安庆市为皖南的区域医疗次中心；皖北医疗服务区包括蚌埠、阜阳、淮北、亳州、宿州、淮南 6 市，蚌埠市既是皖北医疗服务区，也是全省区域医疗分中心，阜阳市为皖北的区域医疗次中心。

### **(3)《马鞍山市医疗卫生服务体系规划(2016 年—2020 年)》**

规划提出：“壮大县域卫生服务体系”。进一步优化整合县域医疗卫生资源，实现优势互补、资源共享、中西并进、各有所长、各具特色、错位和协同发展。加强县乡村医疗卫生资源要素和公共卫生服务功能整合，加快信息化建设。发挥县级医院改革和建设的龙头作用，带动中心卫生院和村卫生室发展。医疗设备配置方面，根据功能定位、医疗技术水平、学科发展和群众健康需求，坚持资源共享和阶梯配置，引导医疗机构合理配置适宜设备，逐步提高国产医用设备配置水平，降低医疗成本。根据省大型设备配置规划，加强全市大型医用设备规划配置管理，严控公立医院超常规和举债装备，适度放宽社会办医疗机构配置条件。推进区域影像中心、检验中心建设，建立健全检验检查标准体系，建立大型设备共用、共享、共管机制。

### **(4)《马鞍山市关于深化医药卫生体制改革的实施意见》**

“到2020年，建立比较完善的公共卫生服务体系和医疗服务

体系，比较健全的医疗保障体系，比较规范的药品供应保障体系，比较科学的医疗卫生机构管理体制和运行机制，形成多元办医格局，人人享有基本医疗卫生服务，基本适应人民群众多层次的医疗卫生需求，人民群众健康水平进一步提高。”

#### **(5)《当涂县国民经济和社会发展第十三个五年规划纲要》**

提高全民健康水平。大力发展医疗卫生事业。以解决人民群众“看病难、看病贵”和医疗卫生事业可持续发展为导向，深化医药卫生体制改革，提升医疗服务质量和水平。加强疾病预防控制、妇幼健康服务、突发公共事件卫生应急等公共卫生服务体系建设，促进基本公共卫生服务逐步均等化。完善县级区域卫生信息平台建设，提升人口健康信息化水平，实现人口健康信息资源互联互通。巩固完善新农合制度，扎实推进城乡居民大病保险工作。适应新型城镇化发展要求，合理配置城乡医疗卫生计生资源，有序调整乡镇卫生院布局，促进人力资源和设备资源向中心卫生院集中，扶持实力较强的中心卫生院创建二级综合医院，力争到2020年全县1/3的中心卫生院达到二级综合医院水平。支持社会力量举办非营利性医疗机构，到2020年，按照每千人常住人口不低于1.5张床位为社会办医院预留空间。积极推进分级诊疗制度建设，促进县、乡（镇）、村三级医疗卫生机构开展纵向合作，提升整体服务能力。

#### **(6)当涂县医疗卫生服务体系规划（2016-2020年）**

1) 规划提出“2020年，居民健康和医疗卫生服务主要指标在省各县处于中等水平。”的目标要求，对于疾病预防控制机构

的发展目标主要提出：“加强县疾病预防控制中心（县血吸虫病防治站）的能力建设，深化专业技术服务“龙头”作用。加强乡镇、村疾控工作的硬件建设和能力建设，强化三级预防保健网络的网底功能。按照不同疾病防治要求，在重点地区、重点场所、重点人群积极开展防治工作，稳步降低传染病发病率和死亡率。加强健康教育工作，不断提高居民健康教育知晓率。”

2) 根据《“十三五”深化医药卫生体制改革规划提出的“十三五”期间，要在分级诊疗、现代医院管理、全民医保、药品供应保障、综合监管等 5 项制度建设上取得新突破。提升基层医疗卫生服务能力，以常见病、多发病的诊断和鉴别诊断为重点，**强化乡镇卫生院、社区卫生服务中心基本医疗服务能力建设的要求**，合理适度地发展医疗卫生服务体系，形成良好的医疗卫生服务基础。提升县级公立医院技术水平，大力加强基层医疗卫生服务机构服务能力，规范引导民营医院。努力实现每千人口床位数 4.4 张，其中公立医院每千人口床位数达 2.4 张，基层医疗卫生机构每千人口床位数达 0.88 张以上。加强卫生人才建设，人才规模与人民群众健康服务需求相适应，城乡和区域医药卫生人才分布趋于合理。

### 3、当涂县医疗机构及人员情况

目前，当涂县有 239 个医疗卫生计生机构，其中二级甲等医院 2 家（含解放军八六医院），二级规模中医院（县中医医院）1 家，乡镇中心卫生院 3 所，一般卫生院 7 所，民营医疗机构 9 个，社区卫生服务中心 2 个，社区卫生服务站 11 个，村卫生室 115

个，乡村个体诊所及村卫生二室 85 个。具有执业资质医生总数 1028 人，其中，执业助理及以上人员 824 名，村卫生室乡村医生 204 名。

## （二）项目建设背景

### 1、当涂县疾病预防控制中心血防专科医院及核酸检测实验室建设项目（位于当涂县姑孰镇）

人民健康是民族昌盛和国家富强的重要标志。医药卫生事业是重大民生问题。从 2003 年“SARS 病毒”横行肆虐，到 2009 年“甲型 H1N1 流感”汹汹来袭，2012 年 MERS-CoV 中东呼吸综合征冠状病毒、2016 年“H7N9 禽流感”，再到 2019 年新型冠状病毒。短短十年间，人类不断遭到病毒攻击。党的十九大报告明确指出要“实施健康中国战略。通过深化医药卫生体制改革，全面建立中国特色基本医疗卫生制度、医疗保障制度和优质高效的医疗卫生服务体系，健全现代医院管理制度……《中共中央国务院关于深化医药卫生体制改革的意见》提出：“全面加强公共卫生服务体系建设。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络为基础的医疗卫生服务体系的公共卫生服务功能……。”

2020 年 1 月新型冠状病毒肺炎爆发以来，全国面临疫情加快蔓延的严重形势。习总书记高度重视，并作出重要指示，要求建立健全区县、街镇、城乡社区等防护网络，做好疫情监测、排查、预警、防控等工作，加强联防联控，严防死守、不留死角，构筑

群防群治抵御疫情的严密防线。另外，中央全面深化改革委员会第十二次会议强调：完善重大疫情防控体制机制，健全国家公共卫生应急管理体系。优化医疗卫生资源投入结构，加强农村、社区等基层防控能力建设，织密织牢第一道防线。而目前，当涂县疾病预防控制中心尚未配备负压病房、核酸监测实验室及配套设备，由于医疗资源的短缺，大大降低了疾控中心在新冠病毒的检测及收治新冠肺炎患者的应急处理能力。

另外，当涂县又是血吸虫疾病的高发地区，《地方病防治专项三年攻坚行动方案（2018—2020 年）》中明确提出：“现症地方病病人和晚期血吸虫病病人全部得到有效救治，助力脱贫攻坚”的总体目标。国家卫生健康委将分别于 2019 年、2020 年组织中期和终期评估，抽查各地工作落实情况和实施效果(地方病防治)，评估结果向国务院报告。目前，疾控中心科室设置较为分散、医疗设备陈旧、基础设施简陋等现实问题，导致血吸虫防控能力及健康服务保障能力不足，无法更好地承担地区血吸虫疾病防治的重任。

面对疾病预防以及应急救治的双重任务，对现状当涂县疾病预防控制中心血防专科医院进行升级改造显得尤为紧迫且必要。通过改善医院软硬件条件，提升医疗服务水平，承担起当涂县传染病救治以及血吸虫疾病防治的重任。本项目是贯彻落实地方病防治专项三年攻坚行动的重要组成部分，目的为健全公共应急管理体系，提高应对突发重大公共卫生事件的能力水平，为全县血吸虫病的预防与治疗提供良好的软硬件设施条件，提升防治能力。

本项目不仅是造福于百姓的民生工程，也是接受国家考核的重要环节。

## 2、当涂县人民医院大公圩分院医疗综合楼原地新建工程项目（位于当涂县石桥镇）

人民健康是民族昌盛和国家富强的重要标志。党的“十九大”指出：全面建立中国特色基本医疗卫生制度、医疗保障制度和优质高效的医疗卫生服务体系；加强基层医疗卫生服务体系和全科医生队伍建设。《“健康中国 2030”规划纲要》提出：到 2030 年，促进全民健康的制度体系更加完善，健康生活方式得到普及，健康服务质量和健康保障水平不断提高，主要健康指标进入高收入国家行列。

国家、安徽省高度重视医疗卫生服务体系建设工作。《全国医疗卫生服务体系规划纲要（2015-2020 年）》、《安徽省医疗卫生服务体系规划（2016-2020 年）》提出：优化医疗卫生资源配置，构建与国民经济和社会发展水平相适应、与居民健康需求相匹配、体系完整、分工明确、功能互补、密切协作的整合型医疗卫生服务体系；为实现 2020 年基本建立覆盖城乡居民的基本医疗卫生制度和人民健康水平持续提升奠定坚实的医疗卫生资源基础。

目前，当涂县已建立由医院、公共卫生机构、基层医疗卫生机构等组成的、覆盖城乡的卫生服务体系。《当涂县医疗卫生服务体系规划（2016-2020 年）》明确：重点加强石桥中心卫生院等 3 个中心卫生院专科特色服务能力建设，积极争创并达到二级



医院水平；将其建设成为大公圩区域中心的中心卫生院，使之成为县域医疗分中心。石桥中心卫生院位于大公圩中心，现为一级甲等医院。由于存在危房比例较大、业务用房紧缺、医疗设备陈旧等问题，导致医疗服务人次增幅显著降低，县外转诊率仍居高不下。因此，当涂县卫生健康委员会决定实施“当涂县人民医院大公圩分院医疗综合楼原地新建工程项目”。

### 3、当涂县人民医院老年病防治南部医院项目（位于当涂县黄池镇）

人口老龄化背景下，老年人的健康问题日益严重，尤其是高龄老人的健康问题令人担忧。卫生部对全国 12 省（市）老年人抽样调查结果显示，中国老年人中有相当数量的人患有高血压、冠心病、糖尿病、脑卒中、风湿病、恶性肿瘤和其它退行性疾病。这些疾病长期影响着老年人的生活质量。资料表明，老年人的慢性病患病率为总人口的 4.2 倍，且人均患有 2-3 种疾病。我国慢性病患者已超过 2 亿人，其中以老年人居多。由于各种条件的限制，至少半数的患病老人需住院而未能住院治疗。老年人患慢性疾病后，往往需要长期的药物维持和持续的保健服务，这无疑需要花费大量医疗保健费用。医疗费用作为老年人支出的重要组成部分，已成为老年人生活的一项非常沉重的负担，其中农村老年人的经济压力更为突出。

当涂县人民医院黄池镇卫生院历史悠久，早年间经亭头医院更名而来，至今已近 15 年历史。期间在原址基础上进行过一次改建，至今已有近 10 年时间。黄池镇卫生院的现状早已满足不

了农村广大群众对日益增长的医疗卫生服务需求。随着经济社会的发展以及广大人民群众对卫生医疗水平要求的提高，黄池镇卫生院硬件条件落后的问题日益突出，尤其是布局不合理，基础设施落后、床位数不足，建筑面积不达标，功能不健全，严重影响了业务的拓展及医疗水平的提升。对此，当涂县卫健委拟借国家大力发展乡镇卫生事业之机遇，选址建设黄池镇卫生院新院区，打造当涂县医疗卫生服务分中心，一方面完善乡镇卫生院的基础条件，另一方面加强老年病的诊治水平和医疗质量，设立“当涂县人民医院老年病防治南部医院”，以满足老年人在医疗、照料、护理、康复等方面快速增长的需求。

#### **4、当涂县精神专科医院项目（位于当涂县太白镇）**

根据《马鞍山“十三五”卫生与健康规划》、《马鞍山市医疗卫生服务体系规划（2016年-2020年）》及《当涂县发展总体规划》，当涂县卫健委拟参照综合医院标准，将当涂县精神专科医院建设成为达到二级综合性医院水平的县域医疗卫生服务分中心，卫生服务覆盖率达到100%，每千常住人口基层医疗卫生机构床位数达到1.2张。当下，随着社会生活节奏的急速加快、人口密度的急剧增大、城镇化进程的快速推进，加上经济、社会、文化上的各种矛盾冲击，人们内心日趋变得脆弱和孤立，精神压力和精神疾病快速增长，精神卫生问题已成为我国重大公共卫生挑战和突出社会问题。对此，当涂县卫健委拟进一步加强当涂县精神专科医院的精神科基础设施建设，参照《精神专科医院建设标准》（2016年），完善精神疾病医疗条件，满足广大患者的需

求。按照一次规划，分步实施原则，参照《综合性医院标准》，《精神专科医院建设标准》（2016 年），充分整合利用既有存量土地及医疗设施，主要建设为精神科业务用房（住院楼）、2#住院楼、门诊楼扩建用房等，其中一期工程为建设精神科业务用房（住院楼）（在建），二期工程建设为 2#住院楼、门诊楼扩建用房。

综上，为提升当涂县医疗卫生服务的能力和水平，补齐医疗卫生短板，由当涂县卫生健康委员提出申请，经当涂县发展和改革委员会《关于当涂县医疗卫生服务能力提升工程的函》（当发改函[2020]17 号）、《关于调整当涂县医疗卫生服务能力提升工程立项的批复》（当发改秘[2024]79 号）文件同意，当涂县卫生健康委员会进行以下医疗健康类项目的建设：新建当涂县人民医院大公圩分院（二乙）17000 平方米；改造建设当涂县疾控中心血防专科医院 6300 平方米并建设当涂县核酸检测实验室；新建当涂县精神专科医院 12500 平方米；新建当涂县人民医院老年病防治南部医院 21000 平方米。

### （三）项目建设的必要性分析

#### 1、当涂县疾病预防控制中心血防专科医院及核酸检测实验室建设项目

当涂县疾病预防控制中心血防专科医院服务范围为全县人口，项目建成后将提供血吸虫疾病的防治医疗及重大传播疾病的防控任务。

##### （1）弥补配套设施不足，满足周边群众就医与疾病预防需

## 求

近年来，当涂县医疗服务能力不足使患者外流的比例较高。由于县域内医疗服务能力弱，加上周边省市医疗水平发达，交通又便利，当涂县 2015 年 48.66% 患者选择在县外住院治疗，其中 25.46% 在市级住院，23.2% 选择在省级及以上医疗机构住院治疗；当涂县疾病控制中心整体业务用房利用率不高、加上医疗设备陈旧，严重制约了整体服务能力的提升。项目实施通过优化业务用房功能分区、添置现代医疗设备等途径，可以大幅改善疾控中心软硬件配套设施。优化业务用房功能分区，可以改善就医环境；配置、更新现代化诊疗设备，增强对本地多发病、高外转病和主要死因疾病的诊断和治疗能力；通过疾控中心软硬件设施的提升，吸引高素质技术人才，为全县患者提供高质量就医环境及医疗技术，满足患者就近就医需求，降低外传率，提升医疗卫生服务能力。

### （2）缓解医疗资源紧张，提高专科医疗服务水平

血吸虫疾病的预防与治疗一直是安徽省、马鞍山市的疾控任务重心，并且《当涂县医疗卫生服务体系规划（2016-2020 年）》明确提出要加强县疾病预防控制中心（县血吸虫病防治站）的能力建设，深化专业技术服务“龙头”作用。本项目将进一步优化疾控中心业务用房的功能布局及分区，专设血防住院部，从硬件条件入手完善血吸虫疾病控制与预防的医疗供给，结合拟建地实际，通过改造实施，满足增设床位至 65 张。并逐步改善医疗条件、提升软硬件环境，进而吸引医技人才。不仅能提高县域医疗

服务水平，更是当涂县医疗卫生体系规划目标实现的有力补充。

### **（3）健全医疗卫生服务体系，提高突发公共卫生事件应急能力**

负压病房以及核算监测实验室及相关配套设施的投入使用，可以大大提高当涂县医疗服务能力及水平。负压病房可避免污染环境，保护医护人员工作安全。核酸检测实验室投入使用后可为患者早发现、早隔离、早诊断、早治疗提供先机，对疑似病例的筛查及鉴别诊断具有重要意义。硬件设施设备的补充，能够及时提供冠状病毒及微生物的检测诊断，为公众提供隔离观察场所，进而提高应急处理能力，使疾控预防更加高效。是健全当涂县公共卫生服务体系，优化医疗卫生资源投入结构的重要举措。

## **2、当涂县人民医院大公圩分院医疗综合楼原地新建工程项目**

### **（1）有利于缓解医疗资源不足，实现“病有所医”**

当涂县石桥镇位于皖南首圩——当涂县大公圩的中心，规划建设为中心镇。石桥中心卫生院卫生医疗服务辐射石桥、大陇、塘南、黄池、乌溪、护河、大青山旅游区 7 个乡镇（园区），覆盖总人口约 23 万人。但是，由于其始建于上世纪 80-90 年代，现有 8200m<sup>2</sup> 业务用房中危房约 5500m<sup>2</sup>。业务用房紧缺、医疗设备陈旧，严重制约了整体服务能力的提升。项目实施后，建成一流二级综合性医院，可以增加医疗卫生供给资源总量，进一步优化功能分区，改善就医环境。配置、更新现代化诊疗设备，增强对本地多发病、高外转病和主要死因疾病的预防、诊断和治疗。

通过卫生医疗硬件的提升，吸引高素质技术人才，提升基层医疗卫生服务能力，满足大圩地区地区人民群众不断增长的医疗卫生需求，形成基层卫生机构发展的良性循环。

## **（2）有利于医疗体系分工协作，提升卫生服务水平**

《“十三五”深化医药卫生体制改革规划》指出，到 2020 年，分级诊疗模式逐步形成，基本建立符合国情的分级诊疗制度。依据《当涂县医疗卫生服务体系规划（2016-2020 年）》要求，本项目在 2018 年达到二级医院水平，并逐步打造成县域医疗分中心。项目实施后，可以强化与当涂县人民医院的分工协作，推动功能整合和资源共享。通过远程服务，提升远程医疗服务能力，利用信息化手段促进医疗资源纵向流动，提高优质医疗资源可及性和医疗服务整体效率。通过全科医生与专科医生的资源共享和业务协同，健全基于互联网、大数据技术的分级诊疗信息系统。通过医师下基层、对口支援、远程医疗、建立医疗联合体等形式，夯实基层医疗卫生队伍，大力提升乡镇卫生院常见病、多发病的诊断和鉴别诊断服务能力。因此，项目实施后，可以迅速提升石桥中心卫生院卫生服务水平，控制住院患者外流，为实现县域内就诊率不低于 90%的医改目标做出积极贡献，是实现《“十三五”深化医药卫生体制改革规划》发展目标的重要举措。

## **（3）有利于供给侧结构性改革，缓解地方财政压力**

当前，健康中国战略迈上新高度，深化医改持续发力，公立医院综合改革全面推开。从经济层面看，卫生与健康事业发展方向正在从要素驱动为主转向以创新驱动为主；从健康层面看，卫

生与健康事业发展理念正在从“以治病为中心”转向“以健康为中心”；从规划层面看，卫生与健康事业发展结构正从增量扩能为主转向调整存量、做优增量并存的深度调整。项目实施后，可以提升大公圩地区医疗卫生资源的可及性和便利性；通过硬件、医疗设备、人才队伍建设，弥补石桥中心卫生院不足，推动薄弱领域实现“量的增加”和“质的提升”，调整存量；保障项目所在地区医疗卫生服务能力，增加诊疗人次，降低单位成本，体现规模效益，谋求患者、医院、地方财政多方面平衡，做优增量；通过体制机制改革，理顺医疗服务价格，破除以药补医机制，整体提升医疗服务体系运行效率和活力，实现创新驱动。

### 3、当涂县人民医院老年病防治南部医院项目

**（1）是强化公共卫生体系建设，加快推进新型农村医疗合作制度的需要**

公共卫生被喻为人民健康的“守护神”。随着城乡居民医疗保险、职工医疗保险等工作的全面铺开，以大病统筹为主，解决城乡居民基本医疗问题，符合多数城乡居民的利益和需求；随着新型农村合作医疗制度的全面铺开，与医疗救助制度衔接，保证贫困农民能够参保，是当前我国解决农民基本医疗问题的现实选择。当涂县黄池镇卫生院是全镇 5 万及周边约 8 万人口疾病的预防、治疗与科研任务，是连接城乡卫生医疗工作的重要枢纽，是全县医疗体系建设、也是新型农村合作医疗制度支撑体系中一个重要环节。该项目建设对于解决全镇疾病患者的预防、治疗任务，对于完善全县医疗体系建设，对于切实推进当涂县市新型农村合

作医疗试点工作，加强当涂县黄池卫生院的卫生基础设施建设，有着举足轻重的作用。

### **（2）是满足城乡居民基本医疗保健，建设和谐社会的需要**

坚持以人为本，构建和谐社会，其中一项非常重要的任务就是加快公共卫生事业的发展，切实解决人民群众看病难、费用高的问题。但是当涂县公共卫生体系不健全、不完善，特别是公共卫生基础设施严重不足的问题突出。近几年，随着职工医疗保险、城乡居民医疗保险、困难企业职工、困难农民医疗保险等工作在当涂县全面铺开，当涂县医疗工作有明显进步；但是，当涂县黄池镇卫生院现有的医疗业务用房已不能满足全镇城乡居民及周边各县区人民群众的就医需要，迫切需要建设一座直接服务于社会公众和广大农民，且规模合理、功能齐全的综合卫生医院，筑起一道有效保障全镇人民身体健康和生命安全的防线，提高文明程度和整体素质，促进和谐社会建设。

### **（3）是医院自身发展完善卫生医疗基本功能的需要**

当涂县黄池镇卫生院以诚信服务为宗旨，以低门槛、质量高、服务好、价格廉为服务理念，坚持合理检查、合理用药、合理治疗、努力减轻患者的医疗费用负担。因此近几年来门诊人次、住院人次等业务总量均逐年大幅度增长。但是，由于医院的基础设施建设落后，医院现有住院病房紧缺，不能满足广大患者住院治疗的需求，成为影响医院形象和制约医院发展的“瓶颈”。一些群众急需的住院病区供需矛盾突出；一些发展了的科室无法按照学科发展和患者需求以专业化要求设立病区；一些住院病区按照



卫生医院要求必须设置的重症病区也无法设立，在很大程度上影响广大群众和患者的医疗保健质量。目前医院的医疗条件严重滞后于国家的要求，滞后于广大群众“奔小康，要健康”的需求。因此，该项目建设是医院自身发展补齐住院诊疗条件落后短板的需要。

#### **（4）是应对老年化社会提高对老年病的诊治水平和医疗质量的需要**

随着人均寿命的不断增长以及人口出生率的不断下降，我国已进入老龄化社会。老龄化带来了一系列的社会、经济问题，其中，如何完善老年人医疗保障制度这个问题尤为突出。传统单纯的疾病诊疗模式已经不适合老年患者。随着社会老龄化程度继续加深，老年人对医养结合服务的需求十分旺盛。如何在我国基本国情下，从人口老龄化的现状出发，分析现有医疗保障制度的局限性，提出适合我国国情的多层次老年医疗保障体系设想，具有深远的意义。中国的老龄化是一个规模大且发展迅速的过程，比其他国家都要更快。2015年，60岁以上老年人口已经达到了2.2亿人，占总人口数的16%左右。老年人口在医疗、照料、护理、康复等方面的需求快速增长，这些需求的满足程度是影响老年人生活和健康状况的重要因素，这给我国的医疗保障制度带来了巨大挑战。

#### **4、当涂县精神专科医院项目**

**（1）是强化公共卫生体系建设，加快推进新型农村医疗合作制度的需要**

公共卫生被喻为人民健康的“守护神”。随着城乡居民医疗保险、职工医疗保险等工作的全面铺开，以大病统筹为主，解决城乡居民基本医疗问题，符合多数城乡居民的利益和需求；随着新型农村合作医疗制度的全面铺开，与医疗救助制度衔接，保证贫困农民能够参保，是当前我国解决农民基本医疗问题的现实选择。当涂县太白中心卫生院精神科是当涂县精神卫生防治指导分中心，承担全县 47 万人口心理精神疾病的预防、治疗与科研任务，是连接城乡精神卫生医疗工作的重要枢纽，是全县医疗体系建设、也是新型农村合作医疗制度支撑体系中一个重要环节。该项目建设对于解决全县重性精神病患者心理精神疾病的预防、治疗任务，对于完善全县医疗体系建设，对于切实推进当涂县市新型农村合作医疗试点工作，加强当涂县太白中心卫生院精神科的卫生基础设施建设，有着举足轻重的作用。

（2）是满足城乡居民基本医疗保健，建设和谐社会的需要

坚持以人为本，构建和谐社会，其中一项非常重要的任务就是加快公共卫生事业的发展，切实解决人民群众看病难、费用高的问题。但是当涂县公共卫生体系不健全、不完善，特别是公共卫生基础设施严重不足的问题突出。近几年，随着职工医疗保险、城乡居民医疗保险、困难企业职工、困难农民医疗保险等工作在当涂县全面铺开，当涂县医疗工作有明显进步；随着城乡居民医疗保险在当涂县太白中心卫生院精神科进行定点，当涂县的精神卫生医疗工作也有明显起色。但是，当涂县太白中心卫生院精神科现有的医疗业务用房已不能满足全县城城乡居民及周边各县区

人民群众的精神卫生就医需要，迫切需要建设一座直接服务于社会公众和广大农民，且规模合理、功能齐全的综合精神卫生医院，筑起一道有效保障全县人民身体健康和生命安全的防线，提高文明程度和整体素质，促进和谐社会建设。

### （3）是医院自身发展完善卫生医疗基本功能的需要

当涂县太白中心卫生院精神科以诚信服务为宗旨，以低门槛、质量高、服务好、价格廉为服务理念，坚持合理检查、合理用药、合理治疗、努力减轻患者的医疗费用负担。因此近几年来门诊人次、住院人次等业务总量均逐年大幅度增长。但是，由于医院的基础设施建设落后，医院现有住院病房紧缺，不能满足广大患者住院治疗的需求，成为影响医院形象和制约医院发展的“瓶颈”。一些群众急需的住院病区供需矛盾突出；一些发展了的科室无法按照学科发展和患者需求以专业化要求设立病区；一些住院病区按照精神卫生医院要求必须设置的重症病区也无法设立，在很大程度上影响广大群众和患者的医疗保健质量。目前医院的医疗条件严重滞后于国家的要求，滞后于广大群众“奔小康，要健康”的需求。因此，该项目建设是医院自身发展补齐住院病房不足短板的需要。

综上，上述四个子项目的建设既是重要的民生问题、经济问题和社会问题，也是建设和谐平安当涂一项最实际的举措。本项目的建设符合国家“预防为主，防治结合，重点干预，广泛覆盖，依法管理”的有关精神，项目的实施能使当涂县医疗卫生服务最大限度满足人民群众的需求，适应国民经济和社会发展的需要。

因此本项目建设是十分必要的。该项目实施将产生显著的社会效益和经济效益。

#### （四）项目公益性论证

根据《国务院办公厅关于做好全国政府性债务审计工作的通知》（国办发明电〔2013〕20号）、《财政部地方全口径债务清查统计填报说明》、《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）文件精神及发改委在审核发行企业债中对于平台债和产业债的分类认定，公益性项目是指为社会公共利益服务，不以盈利为目的，且不能或不宜通过市场化方式运作的政府投资项目，包括以下几类：

1. 城市开发、基础设施建设项目：包括城市基础设施建设、市政建设、园区开发建设等；
2. 土地开发项目：包括土地整理、土地储备管理等；
3. 公益性住房项目：包括棚户区改造、保障房、安居房、安置房、经济适用房、廉租房等；
4. 公益性事业：包括垃圾、污水处理、环境整治、水利建设等；
5. 其他：乡村振兴、脱贫攻坚、生态环保、水电气热等公用事业、公立医院、公立学校、文化旅游等。

本期债券项目属于其他——公立医院建设类项目，建设内容符合相关政策文件对公益性项目的定义，不以盈利为目的，具有为社会公共利益服务的属性，符合地方政府专项债券项目的公益

性要求。

## **（五）项目建设基本情况**

### **1. 项目名称**

当涂县人民医院卫生服务能力提升工程项目（以下简称“医卫能力提升项目”或“项目”）。该项目包括以下四个子项目：当涂县疾病预防控制中心血防专科医院及核酸检测实验室建设项目（以下简称“当涂疾控中心及核酸检测项目”）、当涂县人民医院大公圩分院医疗综合楼原地新建工程项目（以下简称“当涂县人民医院大公圩分院项目”）、当涂县人民医院老年病防治南部医院项目（以下简称“当涂县人民医院南部医院项目”）和当涂县精神专科医院项目。

### **2. 项目建设地点**

本项目建设地点分别位于当涂县姑孰镇、石桥镇、黄池镇、太白镇。

### **3. 项目实施主体**

当涂县卫生健康委员会。

### **4. 项目建设单位**

当涂县卫生健康委员会。

### **5. 项目建设方案**

#### **（1）项目建设工期**

本项目建设期约 67 个月（施工期计算），2020 年 1 月开始项目的前期准备工作，预计 2020 年 6 月开始建设，2025 年 12

月底项目完工，2026 年 1 月投入运行。

## （2）项目建设规模及内容

本项目所属领域为财政部重点支持的医疗健康项目。

为提升当涂县医疗卫生服务的能力和水平，补齐医疗卫生短板，由当涂县卫生健康委员提出申请，经当涂县发展和改革委员会《关于当涂县医疗卫生服务能力提升工程的函》（当发改函[2020]17 号）文件同意，当涂县卫生健康委员会进行以下医疗健康类项目的建设：新建当涂县人民医院大公圩分院（二乙）17000 平方米；改造建设当涂县疾控中心血防专科医院 6300 平方米并建设当涂县核酸检测实验室；新建当涂县精神专科医院 12500 平方米；新建当涂县人民医院老年病防治南部医院 21000 平方米。具体如下：

### 1）当涂疾控中心及核酸检测项目（位于当涂县姑孰镇）

本项目拆除面积 409.86 m<sup>2</sup>，新增隔墙面积 83.16 m<sup>2</sup>，装修及公用工程（电气、给排水、消防工程、暖通工程）面积共 6300 m<sup>2</sup>，绿化工程 2947.2 m<sup>2</sup>，新增围墙 134m，大门 1 扇，新增污水处理设施 1 台。新增床位数 35 张，其中血防专科医院 17 张，负压病房 18 张；设置机动车停车位 10 个、非机动车停车位 252 个。项目同时增添彩超、DR、荧光定量 PCR 仪、全自动核酸提取仪、高速冷冻离心机等相关医疗设备。

### 2）当涂县人民医院大公圩分院项目（位于当涂县石桥镇）

新增总建筑面积 17000 m<sup>2</sup>，床位数 200 张。其中门急诊综合楼建筑面积约为 3900 m<sup>2</sup>，地上 5 层，楼内设门诊、急诊、医技、

预防保健、体检中心、行政后勤等科室；住院楼建筑面积为 9100 m<sup>2</sup>，地上 7 层，楼内设内科、外科、妇科、产科、儿科、骨科、五官等病区，手术室、产房、消毒供应等科室；传染病防治用房 4000 m<sup>2</sup>，4 层；其他附属用房由现门诊楼改造，项目同时配备相关的医疗设备。

### 3) 当涂县人民医院南部医院项目（位于当涂县黄池镇）

本项目按照达到二级综合性医院水平的县域医疗卫生服务分中心的规划目标进行建设，总建筑面积 21320.00 平方米，门诊及住院楼 8200.00 平方米（设计床位 140 张），附楼 1840.00 平方米，食堂 1060.00 平方米，门卫 50.00 平方米，垃圾站及污水处理站 70.00 平方米，地下建筑面积 3800.00 平方米，康复楼 3600.00 平方米（设计床位 60 张），职工宿舍 2700.00 平方米。项目同时配备相关的医疗养护设备。

### 4) 当涂县精神专科医院项目（位于当涂县太白镇）

当涂县精神专科医院按照达到二级精神病医院水平的县域医疗卫生服务分中心的规划目标进行建设，总建筑面积为 11753.50 平方米，设计床位数为 260 张，分 2 期建设。其中一期工程已经开始建设，主要为精神科业务用房（住院楼），建筑面积为 2956 平方米，设计床位 60 张。二期工程即本项目，主要建设 2#住院楼，建筑面积 7897.50 平方米，其中地上 6784.0 平方米，地下 1113.5 平方米，设计病房 40 间，设计床位 200 张。门诊楼扩建用房 900 平方米，项目同时配备相关的医疗设备。

## （六）项目编制依据及原则

### 1. 项目编制依据

- （1）《投资项目可行性研究报告（试用版）》；
- （2）《产业结构调整指导目录（2019 年本）》；
- （3）国家发改委《建设项目经济评价方法与参数》（第三版）；
- （4）《中华人民共和国国民经济和社会发展第十三个五年规划纲要》；
- （5）《中共中央国务院关于深化医药卫生体制改革的意见》；
- （6）《国务院办公厅关于印发深化医药卫生体制改革 2019 年重点工作任务的通知》；
- （7）《地方病防治专项三年攻坚行动方案（2018—2020 年）》；
- （8）《“健康中国 2030” 规划纲要》；
- （9）《全国医疗卫生服务体系规划纲要（2015-2020 年）》；
- （10）《“十三五” 深化医药卫生体制改革规划》；
- （11）《“十三五” 卫生与健康规划》；
- （12）《安徽省“十三五” 卫生与健康规划》；
- （13）《安徽省国民经济和社会发展第十三个五年规划纲要》；
- （14）《安徽省人民政府关于印发安徽省深化医药卫生体制改革综合改革试点方案的通知》；
- （15）《马鞍山市医疗卫生服务体系规划（2016 年—2020 年）》；
- （16）《马鞍山市关于深化医药卫生体制改革的实施意见》；
- （17）《当涂县国民经济和社会发展第十三个五年规划纲要》；
- （18）《当涂县医疗卫生服务体系规划（2016-2020 年）》；



- (19)《综合医院建设标准》(2018年版);
- (20)《综合医院建筑设计规范》(GB51039-2014);
- (21)《疾病预防控制中心建筑技术规范》(GB50881-2013);
- (22)《精神专科医院建设标准》(建标176—2016);
- (23)《马鞍山市城市总体规划(2002-2020年)》(2017年修订);
- (24)《当涂县城总体规划(2015-2030)》;
- (25)《当涂县空间规划(2017-2030年)》;
- (26)《马鞍山市当涂县石桥镇总体规划(2015-2030年)》;
- (27)《当涂县黄池卫生院总体规划》;
- (28)当涂县太白中心卫生院总体规划及实际建设情况;
- (29)项目建设单位提供的立项批复、可行性研究报告及批复、用地审查意见、环保意向性意见等相关基础资料。

## 2. 编制原则

(1)全面贯彻党的十九大及国务院、国家卫健委等关于鼓励发展医疗卫生事业的政策精神,以满足人民群众不断增长的健康医疗需求为宗旨,根据当涂县医疗卫生事业发展现状规划及目前医院的现状,采用一次规划、分期实施的原则推动项目建设。

(2)根据社会需求及当涂县总人口及乡镇人口和面积指标,合理制定项目的建设规模,将先进性与合理性有机结合,做到投入少,社会效益最大化。

(3)严格遵守“三同时”设计原则,对建设过程可能产生的污染源进行综合治理,使其达到国家规定的排放标准。

## 二、项目社会效益和经济效益分析

(一) 本项目是国家发改委《产业结构调整指导目录(2019年本)》中的鼓励类项目,并且符合《“健康中国 2030”规划纲要》、安徽省“十三五”卫生与健康规划、安徽省医疗卫生服务体系规划(2016-2020年)、《马鞍山市医疗卫生服务体系规划(2016年—2020年)》《当涂县医疗卫生服务体系规划(2016-2020年)》等国家各部门相关政策精神。

(二) 本项目建设符合当涂县总体规划和医疗卫生事业发展规划的要求,得到了政府的大力支持,用地、用电、供水、供气等条件落实;项目的建设规模与需求相适应,工程技术方案合理。

(三) 该项目的实施,提升了当涂县医疗卫生服务的能力和水平,补齐医疗卫生短板,提高医疗服务质量,人民群众的医疗将得到有效保障,提高了国民身体素质和人民群众的切身利益。

(四) 项目建成后,健全了当地的医疗卫生服务体系,促进了医疗技术的发展,提高了突发公共卫生事件应急能力。

(五) 项目的实施有利于医疗卫生与养老服务相结合。经过规范建设后的当涂县人民医院老年病防治南部医院,能使老年人就医环境得到进一步的改善,更加体现出医疗服务中的人性化关怀,可以更好地发挥医疗、保健、急救能力,较好地满足了老年人老有所医的需求,并减轻全县老年患者到外地医治疾病的经济负担,对推动全县卫生事业的发展具有深远的历史意义和现实意义。

(六) 项目建成投入使用后将极大地推动当涂县医疗卫生事

业的发展,实现当涂县医疗卫生事业与经济社会的协调发展,有利于区域社会经济可持续发展,为加快精神文明建设提供保障,改善了投资环境,增加就业机会,进一步促进当地经济更快发展,对构建和谐安宁的社会具有重大意义。

(七)通过本项目建设,使各家医疗机构的软硬件设施条件得到的很大的改善,有利于本地病人就近诊治,减轻转诊外地的经济负担,可以带来稳定的住院收入、门诊收入、康复收入等。

综上分析,本项目符合法律、法规、规章和国家方针政策规定,符合广大群众的利益,具有显著的社会效益和经济效益。

## (五)项目绩效评价

### 1、绩效评估结论

#### (1)项目的总体产出和效果

通过本项目的实施,可增设现代化床位 690 张,有利于进一步提升当涂县医疗服务水平及设施,提高医疗服务质量,营造良好的医疗环境,人民群众的医疗将得到有效保障。经计算,项目达产年度年门诊收入 3,240.00 万元、住院收入 3,479.50 万元、康复中心收入 290.00 万元、接种疫苗收入 160.00 万元、体检收入 90.00 万元、中央财政专项工作经费 665.00 万元、政府补助 4,100.00 万元,合计年收入 12,024.50 万元/年。

#### (2)项目建设的可行性

1)政府支持,当涂县委、县政府对医疗卫生事业的高度重视,使当涂县医疗卫生服务能力提升工程在政策扶持和投资上有

更多的优惠和方便。政府已成立了由卫健委、发改、财政、城建等部分负责人组成的协调领导小组，负责项目建设事宜。

2) 该项目建设符合宏观形势和政策要求，拥有广泛的市场需求，可改善就诊人群的医疗环境，提升区域医疗卫生条件，更好地为广大群众提供更优质的医疗服务。项目建设对提高黄池镇乃至当涂县、马鞍山市医疗卫生水平，改善投资环境，提高国民身体素质，促进就业，构建社会主义和谐社会，有着积极的现实意义和长远的战略意义。

通过对该项目的数量指标、质量指标、时效指标、成本指标等产出指标，经济效益指标、社会效益指标、生态效益指标、可持续影响指标等效益指标，服务对象满意度、员工满意度等满意度指标的评价，当涂县人民医院卫生服务能力提升工程项目的实施，将极大地改善当涂县的医疗现状。

## 2、项目绩效目标表

新增债券项目绩效目标表

|          |   |      |  |           |                   |
|----------|---|------|--|-----------|-------------------|
| 项目名称     |   |      | 当涂县人民医院卫生服务能力提升工程项目  |           |                   |
| 主管部门     |   |      | 当涂县人民政府  | 实施机构      | 当涂县卫生健康委员会        |
| 项目属性     |   |      | <input type="checkbox"/> 新增项目 <input checked="" type="checkbox"/> 在建项目 |           |                   |
| 项目资金（万元） |   |      | 项目投资总额：  | 28,808.80 |                   |
|          |   |      | 其中：项目资本金   | 8,808.80  |                   |
|          |   |      | 债券资金   | 20,000.00 |                   |
| 总体目标     | 实施目标（2020 年-2035 年）   |      |  |           |                   |
|          | 目标 1：提升当涂县医疗卫生服务的能力和水平，补齐医疗卫生短板，提高医疗服务质量，营造良好的医疗环境,使人民群众的医疗得到有效保障，加快当涂县医疗卫生事业的发展。 |      |  |           |                   |
|          | 目标 2：健全医疗卫生服务体系，提高突发公共卫生事件应急能力。   |      |  |           |                   |
|          | 目标 3：改善投资环境，提高国民身体素质，促进就业，构建社会主义和谐社会，促进当涂县经济发展。                                   |      |  |           |                   |
| 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 | 建设面积   | 2         | 建设面积符合项目预期要求。     |
|          |   |      | 建设数量   | 2         | 产出数量符合项目预期要求。     |
|          |   | 质量指标 | 竣工验收   | 4         | 项目竣工验收符合国家建设质量规范。 |

|  |      |        |        |   |                                   |
|--|------|--------|--------|---|-----------------------------------|
|  |      |        | 材料设备质量 | 3 | 采购设备与材料符合国家质量规范要求。                |
|  |      |        | 过程管理   | 3 | 建设过程中施工过程、噪音、扬尘等符合国家规范要求。         |
|  |      | 时效指标   | 进度计划   | 2 | 项目需要编制完整的施工进度计划。                  |
|  |      |        | 施工进度   | 2 | 施工进度需要符合施工进度计划。                   |
|  |      |        | 完工时间   | 4 | 项目按时完工。                           |
|  |      | 成本指标   | 进度款    | 3 | 按时按进度支付进度款。                       |
|  |      |        | 投资管控   | 5 | 建立动态投资管控机制，对项目支出进行有效审核。           |
|  |      |        | 债券资金管理 | 5 | 债券资金管理符合要求，能够合理、合规地使用债券资金。        |
|  |      |        | 项目总投   | 5 | 项目完成后，总支出是符合项目预期，项目支出合法合规，符合手续要求。 |
|  | 效益指标 | 经济效益指标 | 项目收益   | 5 | 项目收益符合预期，能够达到收益与融资自求平衡目的。         |
|  |      | 社会效益指标 | 产业结构优化 | 4 | 项目建成后实现了当地产业结构调整，优化产业结构。          |
|  |      |        | 改善生产生活 | 4 | 建成后对辖区内人民生活进行改善。                  |
|  |      | 生态效益指标 | 节约资源   | 3 | 项目建成后集约了相应资源。                     |
|  |      |        | 综合开发利用 | 3 | 项目建设符合辖区内总体开发利用要求。                |
|  |      |        | 污染处理效果 | 4 | 对产生的污染物进行正确处理。                    |

|  |       |           |                                |   |  |
|--|-------|-----------|--------------------------------|---|--|
|  |       | 可持续影响指标   | 生态建设                           | 3 | 项目建设符合生态文明建设要求。                          |
|  |       |           | 制度保障                           | 3 | 项目建成后建立相关制度保障项目运营。                       |
|  |       |           | 人力资源                           | 3 | 建成后对当地就业产生一定地促进作用。                       |
|  |       |           | 经费充足                           | 4 | 项目建成后运行经费及收益符合预期。                        |
|  | 满意度指标 | 服务对象满意度指标 | 医疗服务水平                         | 3 | 医院拥有良好的管理服务水平。                           |
|  |       |           | 交通便捷程度                         | 4 | 医院周围的交通便捷。                               |
|  |       |           | 配套设施完备                         | 4 | 配套设施完善。                                  |
|  |       |           | 就医环境                           | 3 | 环境优美，气候宜人。                               |
|  |       |           | 医疗价格                           | 5 | 看病就医价格适中。                                |
|  |       |           | 就医便捷程度                         | 5 | 就医挂号方便快捷。                                |
|  |       | 服务对象满意度指标 | 工作环境、机构管理、工资待遇、培训机会、职称晋升、发展前景等 | 5 | 工作环境良好、机构管理、工资待遇较高、培训机会较多、职称晋升较快、发展前景良好。 |

### 三、项目投资估算及资金筹措方案

#### （一）项目投资估算

##### 1、编制依据

- （1）《投资项目可行性研究指南》。
- （2）建设项目投资估算编审规程（CECA/GC1-2007）；
- （3）全国市政工程投资估算指标（建设部）；
- （4）《建设项目经济评价手册》；
- （5）《建设项目经济评价方法与参数》（第三版）；
- （6）《投资项目可行性指南》；
- （7）《安徽省建设工程工程量清单计价定额》；
- （8）《安徽省安装工程计价定额》；
- （9）《安徽省市政工程计价定额》；
- （10）《建筑工程设计文件编制深度规定》（2016年版）；
- （11）国家及地方现行的有关取费标准；
- （12）类似工程技术经济指标及概算资料；
- （13）项目工程技术资料；
- （14）其他相关资料。

##### 2、项目投资估算

该项目建设投资估算范围包括研究报告推荐的技术方案所包含的建设内容的建安工程费、配套设备的购置及安装费用、项目管理费、工程建设其他费用以及工程预备费等。

本项目建设总投资为 28,025.80 万元，其中当涂疾控中心及



核酸检测项目 2,999.68 万元,当涂县人民医院大公圩分院项目 10,304.77 万元,当涂县人民医院南部医院项目 8,337.12 万元,当涂县精神专科医院项目 6,384.23 万元(其中一期投资估算 872 万元(在建),二期投资估算 5512.23 万元)。四个子项目的具体费用构成如下表所示:

金额单位:人民币万元

| 序号 | 工程和费用名称  | 合计        | 当涂疾控中心及核酸检测项目 | 当涂县人民医院大公圩分院项目 | 当涂县人民医院南部医院项目 | 当涂县精神专科医院项目 |
|----|----------|-----------|---------------|----------------|---------------|-------------|
| 1  | 工程费用     | 24,032.27 | 2,623.08      | 8,173.00       | 7,402.24      | 5,833.95    |
| 2  | 工程建设其他费用 | 1,431.88  | 209.62        | 490.40         | 518.08        | 213.78      |
| 3  | 预备费      | 1,704.65  | 84.98         | 866.37         | 416.80        | 336.50      |
| 4  | 流动资金     | 775.00    | -             | 775.00         | -             | -           |
| 5  | 建设期利息    | 80.00     | 80.00         | -              | -             | -           |
| 6  | 债券发行费    | 2.00      | 2.00          | -              | -             | -           |
| 7  | 总投资(调整前) | 28,025.80 | 2,999.68      | 10,304.77      | 8,337.12      | 6,384.23    |

本项目拟采用债券融资方式进行。根据测算,预计建设期利息及发债费用金额为 2,115.96 万元(其中建设期利息 2,099.00 万元,发行债券费用 16.96 万元)。则项目按照投资额的权重经过建设期利息及发债费用、预备费调整后的费用构成及投资额的情况如下表所示:

金额单位:人民币万元

| 序号 | 工程和费用名称  | 合计        | 当涂疾控中心及核酸检测项目 | 当涂县人民医院大公圩分院项目 | 当涂县人民医院南部医院项目 | 当涂县精神专科医院项目 |
|----|----------|-----------|---------------|----------------|---------------|-------------|
| 1  | 工程费用     | 24,032.27 | 2,623.08      | 8,173.00       | 7,402.24      | 5,833.95    |
| 2  | 工程建设其他费用 | 1,431.88  | 209.62        | 490.40         | 518.08        | 213.78      |
| 3  | 预备费      | 453.69    | 22.62         | 230.58         | 110.93        | 89.56       |
| 4  | 流动资金     | 775.00    | -             | 775.00         | -             | -           |
| 5  | 建设期利息    | 2,099.00  | 219.16        | 774.06         | 626.24        | 479.53      |

|   |          |           |          |           |          |          |
|---|----------|-----------|----------|-----------|----------|----------|
| 6 | 债券发行费    | 16.96     | 1.77     | 6.25      | 5.06     | 3.87     |
| 7 | 总投资(调整后) | 28,808.80 | 3,076.25 | 10,449.30 | 8,662.55 | 6,620.70 |

综上,经过建设期利息、债券发行费用、预备费的重新测算及调整后的项目总投资额为 28,808.80 万元(其中当涂疾控中心及核酸检测项目 3,076.25 万元,当涂县人民医院大公圩分院项目 10,449.30 万元,当涂县人民医院南部医院项目 8,662.55 万元,当涂县精神专科医院项目 6,620.70 万元),其中工程费用 24,032.27 万元,工程建设其他费用 1,431.88 万元,预备费 453.69 万元,流动资金 775.00 万元,建设期利息 2,099.00 万元,债券发行费 16.96 万元。

四个子项各类工程建设费用(建设期利息、发债费用及预备费调整前的数据)估算情况如下:

当涂疾控中心及核酸检测项目投资估算表（概算法，）单位：万元

| 序号    | 工程及费用名称   | 建筑工程费  | 设备购置安装费 | 其他费用 | 合计      | 工程量     | 指标（元） |
|-------|-----------|--------|---------|------|---------|---------|-------|
| 一     | 工程费用      | 799.08 | 1824.00 | 0.00 | 2623.08 |         |       |
| 1     | 拆除工程      | 6.15   | 0.00    |      | 6.15    | 409.86  | 150   |
| 2     | 新增隔墙      | 1.50   |         |      | 1.50    | 83.16   | 180   |
| 3     | 装饰装修工程    | 767.75 | 1500.00 | 0.00 | 2267.75 |         |       |
| 3.1   | 疾控中心血防站   | 610.49 | 800.00  | 0.00 | 1410.49 | 4276.37 |       |
| 3.1.1 | 1F        | 89.15  | 0.00    | 0.00 | 89.15   |         |       |
|       | 医务用房      | 63.64  |         |      |         | 530.37  | 1200  |
|       | 咨询台       | 6.12   |         |      |         | 61.15   | 1000  |
|       | 走道        | 14.75  |         |      |         | 184.42  | 800   |
|       | 候诊室       | 4.64   |         |      |         | 46.40   | 1000  |
| 3.1.2 | 2F        | 89.01  | 0.00    | 0.00 | 89.01   |         |       |
|       | 医务用房      | 61.19  |         |      |         | 509.90  | 1200  |
|       | 咨询台       | 15.81  |         |      |         | 158.14  | 1000  |
|       | 走道        | 9.45   |         |      |         | 118.14  | 800   |
|       | 候诊室       | 2.56   |         |      |         | 25.60   | 1000  |
| 3.1.3 | 3~4F      | 213.66 | 0.00    | 0.00 | 213.66  |         |       |
|       | 病房        | 59.52  |         |      |         | 496.00  | 1200  |
|       | 中医        | 17.30  |         |      |         | 173.00  | 1000  |
|       | 公共走廊      | 19.20  |         |      |         | 240.00  | 800   |
|       | 手术室       | 95.00  |         |      |         | 380.00  | 2500  |
|       | 护士站区域     | 8.24   |         |      |         | 103.00  | 800   |
|       | 医更、医办、值班室 | 14.40  |         |      |         | 180.00  | 800   |
| 3.1.4 | 5F（核酸实验室） | 186.00 |         |      | 186.00  |         |       |
|       | 核酸实验室     | 147.00 |         |      |         | 420.00  | 3500  |
|       | 公共走廊      | 18.00  |         |      |         | 120.00  | 1500  |

| 序号    | 工程及费用名称   | 建筑工程费  | 设备购置安装费 | 其他费用 | 合计     | 工程量    | 指标（元）   |
|-------|-----------|--------|---------|------|--------|--------|---------|
|       | 医更、医办、值班室 | 16.20  |         |      |        | 90.00  | 1800    |
|       | 卫生间       | 4.80   |         |      |        | 32.00  | 1500    |
| 3.1.5 | 6F 食堂     | 32.66  |         |      | 32.66  | 408.25 | 800     |
| 3.1.6 | 医疗设备      |        | 800.00  |      | 800.00 |        |         |
| 3.2   | 负压病房楼     | 157.27 | 700.00  | 0.00 | 857.27 |        |         |
| 3.2.1 | 1F        | 47.10  | 0.00    | 0.00 | 47.10  |        |         |
|       | 病房        | 3.72   |         |      |        | 14.87  | 2500.00 |
|       | 健康评估室     | 1.31   |         |      |        | 8.73   | 1500.00 |
|       | CT 室      | 2.24   |         |      |        | 11.22  | 2000.00 |
|       | DR 室      | 2.97   |         |      |        | 14.87  | 2000.00 |
|       | 配餐        | 1.72   |         |      |        | 14.30  | 1200.00 |
|       | 接待区       | 2.77   |         |      |        | 23.07  | 1200.00 |
|       | 医护值班室     | 6.47   |         |      |        | 53.90  | 1200.00 |
|       | 男更女更      | 3.70   |         |      |        | 30.83  | 1200.00 |
|       | 公共走廊、楼梯间  | 20.04  |         |      |        | 200.43 | 1000.00 |
|       | 卫生间       | 2.16   |         |      |        | 21.60  | 1000.00 |
| 3.2.2 | 2F        | 54.12  | 0.00    | 0.00 | 54.12  |        |         |
|       | 病房        | 22.31  |         |      |        | 89.22  | 2500.00 |
|       | 药房        | 1.36   |         |      |        | 11.33  | 1200.00 |
|       | 护士站区域     | 2.77   |         |      |        | 23.07  | 1200.00 |
|       | 公共走廊、楼梯间  | 19.51  |         |      |        | 195.07 | 1000.00 |
|       | 医办、值班     | 2.77   |         |      |        | 23.07  | 1200.00 |
|       | 配餐        | 1.72   |         |      |        | 14.30  | 1200.00 |
|       | 男更女更      | 3.70   |         |      |        | 30.83  | 1200.00 |
| 3.2.3 | 3F        | 56.04  | 0.00    | 0.00 | 56.04  |        |         |
|       | 病房        | 22.31  |         |      |        | 89.22  | 2500.00 |
|       | 公共走廊、楼梯间  | 19.51  |         |      |        | 195.07 | 1000.00 |

| 序号    | 工程及费用名称    | 建筑工程费 | 设备购置安装费 | 其他费用   | 合计     | 工程量     | 指标（元）   |
|-------|------------|-------|---------|--------|--------|---------|---------|
|       | 护士站区域      | 2.77  |         |        |        | 23.07   | 1200.00 |
|       | 化验室        | 3.72  |         |        |        | 14.86   | 2500.00 |
|       | 男更女更       | 3.70  |         |        |        | 30.83   | 1200.00 |
|       | 配餐         | 1.72  |         |        |        | 14.30   | 1200.00 |
|       | 值班室        | 2.33  |         |        |        | 23.31   | 1000.00 |
| 3.3.4 | 医疗设备       |       | 700.00  |        | 700.00 |         |         |
| 4     | 公用工程       | 0.00  | 324.00  | 0.00   | 324.00 |         |         |
| 4.1   | 电气工程       |       | 37.80   |        | 37.80  | 6300.00 | 60      |
| 4.2   | 给排水工程      |       | 31.50   |        | 31.50  | 6300.00 | 50      |
| 4.3   | 消防工程       |       | 25.20   |        | 25.20  | 6300.00 | 40      |
| 4.4   | 电梯工程       |       | 60.00   |        | 60.00  |         |         |
| 4.5   | 氧气系统       |       | 10.00   |        | 10.00  |         |         |
| 4.6   | 污水处理系统     |       | 20.00   |        | 20.00  | 1       | 200000  |
| 4.7   | 负压病房空调系统   |       | 45.00   |        | 45.00  | 1800    | 250     |
| 4.8   | 血防站空调系统    |       | 94.50   |        | 94.50  | 6300    | 150     |
| 5     | 总图工程       | 23.68 | 0.00    | 0.00   | 23.68  |         |         |
| 5.1   | 绿化工程       | 17.68 |         |        | 17.68  | 2947.20 | 60      |
| 5.2   | 围墙及大门      | 6.00  |         |        | 6.00   |         | 6       |
| 二     | 工程建设其他费用   |       |         | 209.62 | 209.62 |         |         |
| 1     | 建设单位管理费    |       |         | 44.35  | 44.35  |         |         |
| 2     | 勘察设计费      |       |         | 52.46  | 52.46  | 2623.08 | 2.00%   |
| 3     | 前期咨询费      |       |         | 7.00   | 7.00   |         |         |
| 4     | 招标代理服务     |       |         | 14.00  | 14.00  | 2623.08 |         |
| 5     | 工程保险费      |       |         | 7.87   | 7.87   | 2623.08 | 0.30%   |
| 6     | 工程监理费      |       |         | 39.35  | 39.35  | 2623.08 | 1.50%   |
| 7     | 场地准备及临时设施费 |       |         | 13.12  | 13.12  | 2623.08 | 0.50%   |
| 8     | 工程造价咨询服务费  |       |         | 31.48  | 31.48  | 2623.08 | 1.20%   |

| 序号 | 工程及费用名称 | 建筑工程费  | 设备购置安装费 | 其他费用   | 合计      | 工程量     | 指标（元） |
|----|---------|--------|---------|--------|---------|---------|-------|
| 三  | 预备费     |        |         | 84.98  | 84.98   |         |       |
|    | 基本预备费   |        |         | 84.98  | 84.98   | 2832.70 | 3.00% |
| 四  | 建设投资    | 799.08 | 1824.00 | 294.60 | 2917.68 |         |       |
| 五  | 建设期利息   |        |         |        | 80.00   |         |       |
| 六  | 发债费用    |        |         |        | 2.00    | 2000.00 | 0.10% |
| 七  | 总投资     |        |         |        | 2999.68 |         | 100%  |

当涂县人民医院大公圩分院项目投资估算表（概算法）单位：万元

| 编号  | 工程和费用名称 | 概算价值(万元) |         |      |      |      | 指标 |       |                  |
|-----|---------|----------|---------|------|------|------|----|-------|------------------|
|     |         | 建筑工程     | 设备及工具器具 | 安装工程 | 其他费用 | 总值   | 单位 | 工程量   | 经济技术指标<br>(元/m²) |
| 一   | 工程费用    |          |         |      |      | 8173 |    |       |                  |
| 1   | 主体工程    | 5316     | 2005    | 321  |      | 7642 |    |       |                  |
| 1.1 | 土建工程    | 3060     |         |      |      | 3060 | m² | 17000 | 1800             |
| 1.2 | 装饰工程    | 2256     |         |      |      | 2256 | m² | 18800 | 1200             |
| 1.3 | 医疗等设备   |          | 850     | 43   |      | 893  |    |       |                  |
| 1.4 | 给排水工程   |          | 131.6   | 56   |      | 188  | m² | 18800 | 100              |
| 1.5 | 消防工程    |          | 120.32  | 30   |      | 150  | m² | 18800 | 80               |
| 1.6 | 空调工程    |          | 270.72  | 68   |      | 338  | m² | 18800 | 180              |
| 1.7 | 电气工程    |          | 270.72  | 68   |      | 338  | m² | 18800 | 180              |
| 1.8 | 弱电工程    |          | 225.6   | 56   |      | 282  | m² | 18800 | 150              |
| 1.9 | 电梯      |          | 136     |      |      | 136  | m² | 17000 | 80               |
| 2   | 室外工程    | 532      |         |      |      | 532  |    |       |                  |
| 2.1 | 室外配套工程  | 532      |         |      |      | 532  |    |       |                  |

| 编号 | 工程和费用名称  | 概算价值(万元) |         |        |         |        | 指标 |     |                               |
|----|----------|----------|---------|--------|---------|--------|----|-----|-------------------------------|
|    |          | 建筑工程     | 设备及工具器具 | 安装工程   | 其他费用    | 总值     | 单位 | 工程量 | 经济技术指标<br>(元/m <sup>2</sup> ) |
|    | 工程费用合计   | 5848     | 2005    | 321    |         | 8173   |    |     |                               |
| 二  | 工程建设其它费用 |          |         |        | 490.40  | 490.40 |    |     |                               |
| 三  | 预备费      |          |         |        | 866.37  | 866.37 |    |     |                               |
| 四  | 建设投资合计   | 5847.60  | 2004.96 | 320.74 | 1356.77 | 9530   |    |     |                               |

备注：该项目铺底流动资金为775.00万元。

当涂县人民医院南部医院项目投资估算表（概算法）单位：万元

| 序号 | 估算<br>表编号 | 工程和费用名称   | 建筑工程<br>费 | 安装工程<br>费 | 设备购<br>置费 | 其他费<br>用 | 合计      | 技术经济指标（元） |       |          | 占总投<br>资额 | 备注 |
|----|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|----------|---------|-----------|-------|----------|-----------|----|
|    |           |           |           |           |           |          |         | 单位        | 数量    | 单位价<br>值 | %         |    |
| 1  | 一         | 第一部分：工程费用 | 4582.15   | 1835.09   | 985       | 0        | 7402.24 | m2        | 21320 | 3471.97  | 88.79%    |    |
| 2  | 1         | 门诊、住院楼    | 1886      | 548.58    | 575       | 0        | 3009.58 | m2        | 8200  | 3670.22  |           |    |
| 3  | 1.1       | 土建工程      | 1230      |           |           |          | 1230    | m2        | 8200  | 1500     |           |    |
| 4  | 1.2       | 装饰工程      | 656       |           |           |          | 656     | m2        | 8200  | 800      |           |    |
| 5  | 1.3       | 电气工程      |           | 148.42    |           |          | 148.42  | m2        | 8200  | 181      |           |    |
| 6  | 1.4       | 给排水消防工程   |           | 165.64    |           |          | 165.64  | m2        | 8200  | 202      |           |    |
| 7  | 1.5       | 通风空调工程    |           | 148.42    |           |          | 148.42  | m2        | 8200  | 181      |           |    |
| 8  | 1.6       | 弱电工程      |           | 86.1      |           |          | 86.1    | m2        | 8200  | 105      |           |    |

| 序号 | 估算  | 工程和费用名称 | 建筑工程费  | 安装工程费 | 设备购置费 | 其他费用 | 合计      | 技术经济指标（元） |      |         | 占总投资额 | 备注 |
|----|-----|---------|--------|-------|-------|------|---------|-----------|------|---------|-------|----|
|    | 表编号 |         |        |       |       |      |         | 单位        | 数量   | 单位价值    | %     |    |
| 9  | 1.7 | 电梯      |        |       | 75    |      | 75      | 项         | 1    | 750000  |       |    |
| 10 | 1.8 | 医疗设备    |        |       | 500   |      | 500     | 项         | 1    | 5000000 |       |    |
| 11 | 2   | 附楼      | 368    | 88.32 | 130   | 0    | 586.32  | m2        | 1840 | 3186.52 |       |    |
| 12 | 2.1 | 土建工程    | 239.2  |       |       |      | 239.2   | m2        | 1840 | 1300    |       |    |
| 13 | 2.2 | 装饰工程    | 128.8  |       |       |      | 128.8   | m2        | 1840 | 700     |       |    |
| 14 | 2.3 | 电气工程    |        | 22.26 |       |      | 22.26   | m2        | 1840 | 121     |       |    |
| 15 | 2.4 | 给排水消防工程 |        | 26.13 |       |      | 26.13   | m2        | 1840 | 142     |       |    |
| 16 | 2.5 | 通风空调工程  |        | 26.13 |       |      | 26.13   | m2        | 1840 | 121     |       |    |
| 17 | 2.6 | 弱电工程    |        | 13.8  |       |      | 13.8    | m2        | 1840 | 75      |       |    |
| 18 | 2.7 | 电梯      |        |       | 30    |      | 30      | 项         | 1    | 300000  |       |    |
| 19 | 2.8 | 医疗设备    |        |       | 100   |      | 100     | 项         | 1    | 1000000 |       |    |
| 20 | 3   | 食堂      | 180.2  | 41.34 | 20    | 0    | 241.54  | m2        | 1060 | 2278.7  |       |    |
| 21 | 3.1 | 土建工程    | 127.2  |       |       |      | 127.2   | m2        | 1060 | 1200    |       |    |
| 22 | 3.2 | 装饰工程    | 53     |       |       |      | 53      | m2        | 1060 | 500     |       |    |
| 23 | 3.3 | 电气工程    |        | 11.13 |       |      | 11.13   | m2        | 1060 | 105     |       |    |
| 24 | 3.4 | 给排水消防工程 |        | 12.72 |       |      | 12.72   | m2        | 1060 | 120     |       |    |
| 25 | 3.5 | 通风空调工程  |        | 11.13 |       |      | 11.13   | m2        | 1060 | 105     |       |    |
| 26 | 3.6 | 弱电工程    |        | 6.36  |       |      | 6.36    | m2        | 1060 | 60      |       |    |
| 27 | 3.7 | 电梯      |        |       | 20    |      | 20      | 项         | 1    | 200000  |       |    |
| 28 | 4   | 附属工程 I  | 729.35 | 545   | 0     | 0    | 1274.35 | m2        | 6500 | 1960.5  |       |    |
| 29 | 4.1 | 场地平整    | 9.75   |       |       |      | 9.75    | m2        | 6500 | 15      |       |    |



| 序号 | 估算  | 工程和费用名称   | 建筑工程费 | 安装工程费  | 设备购置费 | 其他费用 | 合计      | 技术经济指标（元） |      |         | 占总投资额 | 备注 |
|----|-----|-----------|-------|--------|-------|------|---------|-----------|------|---------|-------|----|
|    | 表编号 |           |       |        |       |      |         | 单位        | 数量   | 单位价值    | %     |    |
| 30 | 4.2 | 道路、铺装、停车场 | 160   |        |       |      | 160     | m2        | 5000 | 320     |       |    |
| 31 | 4.3 | 景观绿化工程    | 33.6  |        |       |      | 33.6    | m2        | 1200 | 280     |       |    |
| 32 | 4.4 | 垃圾站、污水处理  | 70    |        |       |      | 70      | m2        | 70   | 10000   |       |    |
| 33 | 4.5 | 地下建筑      | 456   |        |       |      | 456     | m2        | 3800 | 1200    |       |    |
| 34 | 4.6 | 门卫        |       | 25     |       |      | 25      | m2        | 50   | 5000    |       |    |
| 35 | 4.7 | 变配电       |       | 325    |       |      | 325     | 项         | 1    | 3250000 |       |    |
| 36 | 4.8 | 总体水电      |       | 195    |       |      | 195     | m2        | 6500 | 300     |       |    |
| 37 | 5   | 职工宿舍      | 513   | 186.61 | 0     | 0    | 699.61  | m2        | 2700 | 2591.15 |       |    |
| 38 | 5.1 | 土建工程      | 351   |        |       |      | 351     | m2        | 2700 | 1300    |       |    |
| 39 | 5.2 | 装饰工程      | 162   |        |       |      | 162     | m2        | 2700 | 600     |       |    |
| 40 | 5.3 | 电气工程      |       | 41.04  |       |      | 41.04   | m2        | 2700 | 152     |       |    |
| 41 | 5.4 | 给排水消防工程   |       | 49.68  |       |      | 49.68   | m2        | 2700 | 184     |       |    |
| 42 | 5.5 | 通风空调工程    |       | 41.04  |       |      | 41.04   | m2        | 2700 | 152     |       |    |
| 43 | 5.6 | 弱电工程      |       | 14.85  |       |      | 14.85   | m2        | 2700 | 55      |       |    |
| 44 | 5.7 | 电梯        |       | 40     |       |      | 40      | 项         | 1    | 400000  |       |    |
| 45 | 6   | 康养楼       | 756   | 165.24 | 260   | 0    | 1181.24 | m2        | 3600 | 3281.22 |       |    |
| 46 | 6.1 | 土建工程      | 504   |        |       |      | 504     | m2        | 3600 | 1400    |       |    |
| 47 | 6.2 | 装饰工程      | 252   |        |       |      | 252     | m2        | 3600 | 700     |       |    |
| 48 | 6.3 | 电气工程      |       | 43.56  |       |      | 43.56   | m2        | 3600 | 121     |       |    |
| 49 | 6.4 | 给排水消防工程   |       | 51.12  |       |      | 51.12   | m2        | 3600 | 142     |       |    |

| 序号 | 估算  | 工程和费用名称   | 建筑工程费 | 安装工程费 | 设备购置费 | 其他费用   | 合计     | 技术经济指标（元） |       |         | 占总投资额 | 备注                     |
|----|-----|-----------|-------|-------|-------|--------|--------|-----------|-------|---------|-------|------------------------|
|    | 表编号 |           |       |       |       |        |        | 单位        | 数量    | 单位价值    | %     |                        |
| 50 | 6.5 | 通风空调工程    |       | 43.56 |       |        | 43.56  | m2        | 3600  | 121     |       |                        |
| 51 | 6.6 | 弱电工程      |       | 27    |       |        | 27     | m2        | 3600  | 75      |       |                        |
| 52 | 6.7 | 电梯        |       |       | 60    |        | 60     | 项         | 1     | 600000  |       |                        |
| 53 | 6.8 | 医疗设备      |       |       | 200   |        | 200    | 项         | 1     | 2000000 |       |                        |
| 54 | 7   | 附属工程 II   | 149.6 | 260   | 0     | 0      | 409.6  | m2        | 4000  | 1024    |       |                        |
| 55 | 7.1 | 场地平整      | 6     |       |       |        | 6      | m2        | 4000  | 15      |       |                        |
| 56 | 7.2 | 道路、铺装、停车场 | 80    |       |       |        | 80     | m2        | 2500  | 320     |       |                        |
| 57 | 7.3 | 景观绿化工程    | 33.6  |       |       |        | 33.6   | m2        | 1200  | 280     |       |                        |
| 58 | 7.4 | 垃圾站、污水处理  | 30    |       |       |        | 30     | 项         | 1     | 300000  |       |                        |
| 75 | 7.5 | 变配电       |       | 180   |       |        | 180    | 项         | 1     | 1800000 |       |                        |
| 59 | 7.6 | 总体水电      |       | 80    |       |        | 80     | m2        | 4000  | 200     |       |                        |
| 60 | (二) | 其他费用      |       |       |       | 518.08 | 518.08 | m2        | 21320 | 243     | 6.21  |                        |
| 61 | 1   | 勘察费       |       |       |       | 31.98  | 31.98  | m2        | 21320 | 15      |       | 计价格<br>[2002]10<br>号   |
| 62 | 2   | 设计费       |       |       |       | 153.5  | 153.5  | m2        | 21320 | 72      |       | 计价格<br>[2002]10<br>号   |
| 63 | 3   | 监理费       |       |       |       | 106.6  | 106.6  | m2        | 21320 | 50      |       | 发改价格<br>[2007]670<br>号 |

| 序号 | 估算  | 工程和费用名称                | 建筑工程费   | 安装工程费   | 设备购置费  | 其他费用   | 合计      | 技术经济指标（元） |       |         | 占总投资额 | 备注                 |
|----|-----|------------------------|---------|---------|--------|--------|---------|-----------|-------|---------|-------|--------------------|
|    | 表编号 |                        |         |         |        |        |         | 单位        | 数量    | 单位价值    | %     |                    |
| 64 | 4   | 建设单位管理费                |         |         |        | 89.54  | 89.54   | m2        | 21320 | 42      |       | 财建<br>[2002]394号   |
| 65 | 5   | 专项评估费（可研、环保、节能、安全、卫生等） |         |         |        | 51.17  | 51.17   | m2        | 21320 | 24      |       | 计价格<br>[2002]125号  |
| 66 | 6   | 施工图审查费                 |         |         |        | 21.32  | 21.32   | m2        | 21320 | 10      |       | 皖价房字<br>[2000]419号 |
| 67 | 7   | 招标代理费                  |         |         |        | 25.58  | 25.58   | m2        | 21320 | 12      |       | 计价格<br>[2002]1980号 |
| 68 | 8   | 工程造价咨询费                |         |         |        | 38.38  | 38.38   | m2        | 21320 | 18      |       | 皖价服<br>[2007]86号   |
| 69 |     | 第一、二部分费用合计             | 4582.15 | 1835.09 | 985    | 518.08 | 7920.32 | m2        | 21320 | 3714.97 |       |                    |
| 70 | 三   | 预备费                    | 200     | 77.9    | 86.4   | 52.5   | 416.8   | m2        | 21320 | 223.64  | 5%    |                    |
| 71 | 1   | 基本预备费 5%               | 200     | 77.9    | 86.4   | 52.5   | 416.8   | m2        | 21320 | 223.64  |       |                    |
| 72 | 2   | 差价预备费                  |         |         |        |        | 0       | m2        |       |         |       | 暂未计取               |
| 73 | 四   | 总投资估算                  | 4782.15 | 1912.99 | 1071.4 | 570.58 | 8337.12 | m2        | 21320 | 3910.47 | 100%  |                    |

当涂县精神专科医院项目总估算表单位：万元

| 序号 | 估算  | 工程和费用名称   | 建筑工程费   | 安装工程费   | 设备购置费 | 其他费用 | 合计      | 技术经济指标（元） |        |          | 总投资额   | 备注                 |
|----|-----|-----------|---------|---------|-------|------|---------|-----------|--------|----------|--------|--------------------|
|    | 表编号 |           |         |         |       |      |         | 单位        | 数量     | 单位价值     | %      |                    |
| 1  | 一   | 第一部分：工程费用 | 2657.37 | 1044.81 | 1260  | 0    | 4962.18 | m2        | 8797.5 | 5640.44  | 90.02% |                    |
| 2  | (一) | 2#住院楼     | 2441.37 | 984.6   | 1230  |      | 4655.97 | m2        | 7897.5 | 5895.5   | 84.46% | 地下一层，地上六层，为原址拆除新建。 |
| 3  | 1   | 建筑工程      | 2321.87 | 662.6   | 1230  | 0    | 4214.47 | m2        | 7897.5 | 5336.46  |        |                    |
| 4  | 1.1 | 土建工程      | 1421.55 |         |       |      | 1421.55 | m2        | 7897.5 | 1800     |        |                    |
| 5  | 1.2 | 装饰工程      | 900.32  |         |       |      | 900.32  | m2        | 7897.5 | 1140     |        |                    |
| 6  | 1.3 | 电气工程      |         | 190.33  |       |      | 190.33  | m2        | 7897.5 | 241      |        |                    |
| 7  | 1.4 | 给排水消防工程   |         | 199.02  |       |      | 199.02  | m2        | 7897.5 | 252      |        |                    |
| 8  | 1.5 | 通风空调工程    |         | 142.94  |       |      | 142.94  | m2        | 7897.5 | 181      |        |                    |
| 9  | 1.6 | 弱电工程      |         | 130.31  |       |      | 130.31  | m2        | 7897.5 | 165      |        |                    |
| 10 | 1.7 | 电梯        |         |         | 180   |      | 180     | 项         | 1      | 1800000  |        |                    |
| 11 | 1.8 | 医疗设备      |         |         | 1050  |      | 1050    | 项         | 1      | 10500000 |        |                    |
| 12 | 2   | 附属工程      | 119.5   | 322     | 0     | 0    | 441.5   | m2        | 7897.5 | 559      |        |                    |
| 13 | 2.1 | 场地平整      | 7.5     |         |       |      | 7.5     | m2        | 5000   | 15       |        |                    |
| 14 | 2.2 | 道路、铺装、停车场 | 96      |         |       |      | 96      | m2        | 3000   | 320      |        |                    |
| 15 | 2.3 | 景观绿化工程    | 16      |         |       |      | 16      | m2        | 1000   | 160      |        |                    |
| 16 | 2.4 | 污水处理系统    |         | 52      |       |      | 52      | 项         | 1      | 520000   |        |                    |

| 序号 | 估算  | 工程和费用名称   | 建筑工程费 | 安装工程费 | 设备购置费 | 其他费用   | 合计     | 技术经济指标（元） |        |         | 总投资额  | 备注                    |
|----|-----|-----------|-------|-------|-------|--------|--------|-----------|--------|---------|-------|-----------------------|
|    | 表编号 |           |       |       |       |        |        | 单位        | 数量     | 单位价值    | %     |                       |
| 17 | 2.5 | 变配电       |       | 120   |       |        | 120    | 项         | 1      | 1200000 |       |                       |
| 18 | 2.6 | 总体水电      |       | 150   |       |        | 150    | m2        | 5000   | 300     |       |                       |
| 19 | (二) | 门诊楼扩建用房   | 216   | 60.21 | 30    | 0      | 306.21 | m2        | 900    | 3402.33 | 5.56% | 地上五层，<br>为原址拆除<br>新建。 |
| 20 | 1   | 建筑工程      | 216   | 60.21 | 30    | 0      | 306.21 | m2        | 900    | 3402.33 |       |                       |
| 21 | 1.1 | 土建工程      | 135   |       |       |        | 135    | m2        | 900    | 1500    |       |                       |
| 22 | 1.2 | 装饰工程      | 81    |       |       |        | 81     | m2        | 900    | 900     |       |                       |
| 23 | 1.3 | 电气工程      |       | 16.29 |       |        | 16.29  | m2        | 900    | 181     |       |                       |
| 24 | 1.4 | 给排水消防工程   |       | 18.18 |       |        | 18.18  | m2        | 900    | 202     |       |                       |
| 25 | 1.5 | 通风空调工程    |       | 16.29 |       |        | 16.29  | m2        | 900    | 181     |       |                       |
| 26 | 1.6 | 弱电工程      |       | 9.45  |       |        | 9.45   | m2        | 900    | 105     |       |                       |
| 27 | 1.7 | 电梯        |       |       | 30    |        | 30     | 项         | 1      | 300000  |       |                       |
| 28 | 二   | 第二部分：其他费用 |       |       |       | 213.78 | 213.78 | m2        | 8797.5 | 243     | 3.88% |                       |
| 29 | 1   | 勘察费       |       |       |       | 13.2   | 13.2   | m2        | 8797.5 | 15      |       | 计价格<br>[2002]10号      |
| 30 | 2   | 设计费       |       |       |       | 63.34  | 63.34  | m2        | 8797.5 | 72      |       | 计价格<br>[2002]10号      |
| 31 | 3   | 监理费       |       |       |       | 43.99  | 43.99  | m2        | 8797.5 | 50      |       | 发改价格<br>[2007]670号    |
| 32 | 4   | 建设单位管理费   |       |       |       | 36.95  | 36.95  | m2        | 8797.5 | 42      |       | 财建                    |

| 序号 | 估算  | 工程和费用名称                | 建筑工程费   | 安装工程费   | 设备购置费 | 其他费用   | 合计      | 技术经济指标（元） |        |         | 总投资额   | 备注             |
|----|-----|------------------------|---------|---------|-------|--------|---------|-----------|--------|---------|--------|----------------|
|    | 表编号 |                        |         |         |       |        |         | 单位        | 数量     | 单位价值    | %      |                |
|    |     |                        |         |         |       |        |         |           |        |         |        | [2002]394号     |
| 33 | 5   | 专项评估费（可研、环保、节能、安全、卫生等） |         |         |       | 21.11  | 21.11   | m2        | 8797.5 | 24      |        | 计价格[2002]125号  |
| 34 | 6   | 施工图审查费                 |         |         |       | 8.8    | 8.8     | m2        | 8797.5 | 10      |        | 皖价房字[2000]419号 |
| 35 | 7   | 招标代理费                  |         |         |       | 10.56  | 10.56   | m2        | 8797.5 | 12      |        | 计价格[2002]1980号 |
| 36 | 8   | 工程造价咨询费                |         |         |       | 15.84  | 15.84   | m2        | 8797.5 | 18      |        | 皖价服[2007]86号   |
| 37 |     | 第一、二部分费用合计             | 2657.37 | 1044.81 | 1260  | 213.78 | 5175.96 | m2        | 8797.5 | 5883.44 | 93.90% |                |
| 38 | 三   | 预备费                    | 109     | 35.5    | 24    | 168    | 336.5   | m2        | 8797.5 | 382.5   | 6.10%  |                |
| 39 | 1   | 基本预备费                  | 109     | 35.5    | 24    | 49.5   | 218     | m2        | 8797.5 | 247.8   |        |                |
| 40 | 2   | 差价预备费                  |         |         |       | 118.5  | 118.5   | m2        | 8797.5 | 134.7   |        |                |
| 41 | 四   | 总投资估算                  | 2766.37 | 1080.31 | 1284  | 381.78 | 5512.46 | m2        | 8797.5 | 6265.94 | 100%   |                |

## （二）资金筹措方案

本项目总投资 28,808.80 万元，项目资金来源为资本金和本次债券融资。其中资本金由地方政府财政资金投入，金额为 8,808.80 万元，占总投资的 30.58%；债券融资 20,000.00 万元，占总投资的 69.42%。

本次债券融资 20,000.00 万元所发生的本息，将通过本项目的门诊收入、住院收入、康复中心收入、接种疫苗收入、体检收入、中央财政专项工作经费、政府补助等予以偿还。

## （三）项目建设计划及现状

本项目建设期约 67 个月（施工期计算），2020 年 1 月开始项目的前期准备工作，预计 2020 年 6 月开始建设，2025 年 12 月底项目完工，2026 年 1 月投入运行。目前已经完成立项、可行性研究报告编制及批复、用地审查、环保意向性意见等前期工作，正在建设过程中。

## （四）资金使用计划

根据项目的工程进度，根据项目的工程进度，预计 2020 年使用资金 4,006.60 万元，2021 年使用资金 13,587.22 万元，2022 年使用资金 1,922.78 万元，2023 年使用资金 1,786.64 万元，2024 年使用资金 777.65 万元，2025 年使用资金 6,727.91 万元。具体情况如下表所示：

金额单位：人民币万元

| 项目 | 资金使用情况 |
|----|--------|
|----|--------|

|          | 2020 年   | 2021 年    | 2022 年   | 2023 年   | 2024 年 | 2025 年   | 合计        |
|----------|----------|-----------|----------|----------|--------|----------|-----------|
| 地方政府财政资金 | 806.60   | 2,587.22  | 1,922.78 | 1,786.64 | 777.65 | 927.91   | 8,808.80  |
| 发行债券资金   | 3,200.00 | 11,000.00 | -        | -        | -      | 5,800.00 | 20,000.00 |
| 合计       | 4,006.60 | 13,587.22 | 1,922.78 | 1,786.64 | 777.65 | 6,727.91 | 28,808.80 |

#### 四、项目收入及成本测算

##### (一) 相关收费政策

1、国家发改委、建设部联合颁布的《建设项目经济评价方法与参数》(第三版);

2、国家现行的财税制度以及有关行业标准、法规;

3、《关于规范医疗服务价格管理及有关问题的通知》(发改价格〔2012〕1170号);

3、《安徽省人民政府关于印发安徽省深化医药卫生体制综合改革试点方案的通知》(皖政〔2015〕16号);

4、《安徽省非营利性医疗机构病床床位费管理暂行办法》;

5、《安徽省医疗服务收费标准》;

6、《关于印发2019年安徽省艾滋病防治等公共卫生专项实施方案的通知》(皖卫疾控秘(2019)74号)

7、《关于印发2019年中央补助安徽省重大传染病防控与重大疾病及健康危害因素监测等项目实施方案的通知》(皖卫疾控秘(2019)213号);

8、《关于印发马鞍山市医疗服务价格目录的通知》(皖马医保发(2019)19号);

9、其他相关资料。



## （二）项目收入测算

### 1、当涂疾控中心及核酸检测项目

项目收入包含门诊收入、住院收入、接种疫苗收入、体检收入、中央财政专项工作经费等。具体如下：

①每年为超过 12000 人提供健康证明体检服务，预防性健康体检收入每年约 120 万元。

②每年为全县及周边企业接触有毒有害和粉尘的人员提供服务，平均每年有 3000 人次，每人收费约 300 元，则每年的职业健康体检收入约 90 万元。

③每年约为 3000 名动物咬伤人员接种狂犬疫苗和狂犬病毒免疫球蛋白，每人收费约 500 元，则犬伤门诊收入每年约 150 万元。

④每年约为 1000 名成人接种乙肝疫苗、流感疫苗、宫颈癌疫苗等，每人收费约 1200 元，每年收入约 120 万元。

⑤项目建成后的预防接种门诊将为城区 300 名儿童提供预防接种服务，每年非免疫规划疫苗收入约 40 万元。

⑥项目建成后新增 18 个负压病房床位，按平均每个床位每年 5 万元收入，则负压病房治疗收入每年 90 万元。

⑦医院年手术收入按 120 万元计算。

(8)建成后的其他诊疗服务，每年约收入 200 万元。

(9)核酸检测实验室没有收入，但中央财政每年会有 20 万元左右的专项工作经费，以维持正常工作开展。

(10)中央财政每年提供 45 万元左右的工作经费，为全县约 90 名晚期血吸虫病病人提供规范的治疗。

(11)社区体检及健康服务，每年为 2 万名周边社区居民提供基本公共卫生服务，由中央财政购买服务，收入约 600 万元。

综上，正常年份收入合计为 1,595.00 万元/年。具体如下：

人民币单位：万元

| 序号 | 项目         | 2026 年   | 2027 年   | 2028 年   | 2029 年   | 2030 年   |
|----|------------|----------|----------|----------|----------|----------|
| 1  | 门诊收入       | 270.00   | 270.00   | 270.00   | 270.00   | 270.00   |
| 2  | 住院收入       | 410.00   | 410.00   | 410.00   | 410.00   | 410.00   |
| 3  | 接种疫苗收入     | 160.00   | 160.00   | 160.00   | 160.00   | 160.00   |
| 4  | 体检收入       | 90.00    | 90.00    | 90.00    | 90.00    | 90.00    |
| 5  | 中央财政专项工作经费 | 665.00   | 665.00   | 665.00   | 665.00   | 665.00   |
| 6  | 收入合计       | 1,595.00 | 1,595.00 | 1,595.00 | 1,595.00 | 1,595.00 |

续上表：

| 序号 | 项目         | 2031 年   | 2032 年   | 2033 年   | 2034 年   | 2035 年   |
|----|------------|----------|----------|----------|----------|----------|
| 1  | 门诊收入       | 270.00   | 270.00   | 270.00   | 270.00   | 270.00   |
| 2  | 住院收入       | 410.00   | 410.00   | 410.00   | 410.00   | 410.00   |
| 3  | 接种疫苗收入     | 160.00   | 160.00   | 160.00   | 160.00   | 160.00   |
| 4  | 体检收入       | 90.00    | 90.00    | 90.00    | 90.00    | 90.00    |
| 5  | 中央财政专项工作经费 | 665.00   | 665.00   | 665.00   | 665.00   | 665.00   |
| 6  | 收入合计       | 1,595.00 | 1,595.00 | 1,595.00 | 1,595.00 | 1,595.00 |

## 2) 当涂县人民医院大公圩分院项目

项目收入包含门诊收入、住院收入和政府补助等。具体如下：

### ①门急诊收入

门急诊收入包括病人的各种诊疗费、医药费、化验费、检查费、手术费及其他。根据历年门急诊费用统计及类似医院门急诊费用情况预测，年门急诊服务为 13.8 万人次，项目投入使用后门诊病人人均费用为 100 元，则达到设计能力年医院门急诊收入

1380 万元。

## ②住院收入

病床收入=住院床数×平均住院费用/床日。根据历年住院费用统计及类似医院费用情况预测，项目投入使用后住院费为 150 元/床日，全年病床使用率按 90%计算，则达到设计能力年医院住院收入 985.50 万元。

## ③补贴收入

本项目需政府补贴维持其运营。政府补贴每年为 2200 万元。

综上，正常年份收入合计为 4,565.50 万元/年。具体如下：

人民币单位：万元

| 序号 | 项目   | 2026 年   | 2027 年   | 2028 年   | 2029 年   | 2030 年   |
|----|------|----------|----------|----------|----------|----------|
| 1  | 门诊收入 | 1,104.00 | 1,242.00 | 1,380.00 | 1,380.00 | 1,380.00 |
| 2  | 住院收入 | 789.00   | 886.50   | 985.50   | 985.50   | 985.50   |
| 3  | 政府补助 | 1,760.00 | 1,980.00 | 2,200.00 | 2,200.00 | 2,200.00 |
| 4  | 收入合计 | 3,653.00 | 4,108.50 | 4,565.50 | 4,565.50 | 4,565.50 |

续上表：

| 序号 | 项目   | 2031 年   | 2032 年   | 2033 年   | 2034 年   | 2035 年   |
|----|------|----------|----------|----------|----------|----------|
| 1  | 门诊收入 | 1,380.00 | 1,380.00 | 1,380.00 | 1,380.00 | 1,380.00 |
| 2  | 住院收入 | 985.50   | 985.50   | 985.50   | 985.50   | 985.50   |
| 3  | 政府补助 | 2,200.00 | 2,200.00 | 2,200.00 | 2,200.00 | 2,200.00 |
| 4  | 收入合计 | 4,565.50 | 4,565.50 | 4,565.50 | 4,565.50 | 4,565.50 |

## 3) 当涂县人民医院南部医院项目

项目收入包含门诊收入、住院收入、康复中心收入和政府补助等。具体如下：

### ①门急诊收入

门急诊收入包括病人的各种诊疗费、医药费、化验费、检查费、手术费及其他。根据历年门急诊费用统计及类似医院门急诊

费用情况预测，年门急诊服务为 10.8 万人次，项目投入使用后门诊病人人均费用为 100 元，则达到设计能力年医院门急诊收入 1080 万元。

## ②住院收入

病床收入=住院床数×平均住院费用/床日。根据历年住院费用统计及类似医院费用情况预测，项目投入使用后住院费为 150 元/床日，全年病床使用率按 90%计算，则达到设计能力年医院住院收入 680 万元。

## ③康复中心收入

康复床位收入=康复床位×平均康复费用/床日。根据历年康复费用统计及类似医院费用情况预测，项目投入使用后康复费为 150 元/床日，全年康复床位使用率按 90%计算，则达到设计能力年医院康复中心收入 290 万元。

## ④补贴收入

本项目需政府补贴维持其运营。政府补贴每年为 1000 万元。

综上，正常年份收入合计为 3050 万元/年。具体如下：

人民币单位：万元

| 序号 | 项目     | 2026 年   | 2027 年   | 2028 年   | 2029 年   | 2030 年   |
|----|--------|----------|----------|----------|----------|----------|
| 1  | 门诊收入   | 864.00   | 972.00   | 1,080.00 | 1,080.00 | 1,080.00 |
| 2  | 住院收入   | 489.60   | 550.80   | 680.00   | 680.00   | 680.00   |
| 3  | 康复中心收入 | 208.80   | 234.90   | 290.00   | 290.00   | 290.00   |
| 4  | 政府补助   | 1,000.00 | 1,000.00 | 1,000.00 | 1,000.00 | 1,000.00 |
| 5  | 收入合计   | 2,562.40 | 2,757.70 | 3,050.00 | 3,050.00 | 3,050.00 |

续上表：

| 序号 | 项目 | 2031 年 | 2032 年 | 2033 年 | 2034 年 | 2035 年 |
|----|----|--------|--------|--------|--------|--------|
|----|----|--------|--------|--------|--------|--------|

|   |        |          |          |          |          |          |
|---|--------|----------|----------|----------|----------|----------|
| 1 | 门诊收入   | 1,080.00 | 1,080.00 | 1,080.00 | 1,080.00 | 1,080.00 |
| 2 | 住院收入   | 680.00   | 680.00   | 680.00   | 680.00   | 680.00   |
| 3 | 政府补助   | 290.00   | 290.00   | 290.00   | 290.00   | 290.00   |
| 4 | 康复中心收入 | 1,000.00 | 1,000.00 | 1,000.00 | 1,000.00 | 1,000.00 |
| 5 | 收入合计   | 3,050.00 | 3,050.00 | 3,050.00 | 3,050.00 | 3,050.00 |

#### 4) 当涂县精神专科医院项目

项目收入包含门诊收入、住院收入和政府补助等。具体如下：

##### ①门急诊收入

门急诊收入包括病人的各种诊疗费、医药费、化验费、检查费、手术费及其他。根据历年门急诊费用统计及类似医院门急诊费用情况预测，年门急诊服务为 5.1 万人次，项目投入使用后门急诊病人人均费用为 100 元，则达到设计能力年医院门急诊收入 510 万元。

##### ②住院收入

病床收入=住院床数×平均住院费用/床日。根据历年住院费用统计及类似医院费用情况预测，项目投入使用后住院费为 200 元/床日，全年病床使用率按 75%计算，则达到设计能力年医院住院收入 1404 万元。

##### ③补贴收入

本项目需政府补贴维持其运营。政府补贴每年为 900 万元。

综上，正常年份收入合计为 2,814.00 万元/年。具体如下：

人民币单位：万元

| 序号 | 项目   | 2026 年   | 2027 年   | 2028 年   | 2029 年   | 2030 年   |
|----|------|----------|----------|----------|----------|----------|
| 1  | 门诊收入 | 408.00   | 459.00   | 510.00   | 510.00   | 510.00   |
| 2  | 住院收入 | 1,123.20 | 1,263.60 | 1,404.00 | 1,404.00 | 1,404.00 |
| 3  | 政府补助 | 900.00   | 900.00   | 900.00   | 900.00   | 900.00   |

|   |      |          |          |          |          |          |
|---|------|----------|----------|----------|----------|----------|
| 4 | 收入合计 | 2,431.20 | 2,622.60 | 2,814.00 | 2,814.00 | 2,814.00 |
|---|------|----------|----------|----------|----------|----------|

续上表:

| 序号 | 项目   | 2031 年   | 2032 年   | 2033 年   | 2034 年   | 2035 年   |
|----|------|----------|----------|----------|----------|----------|
| 1  | 门诊收入 | 510.00   | 510.00   | 510.00   | 510.00   | 510.00   |
| 2  | 住院收入 | 1,404.00 | 1,404.00 | 1,404.00 | 1,404.00 | 1,404.00 |
| 3  | 政府补助 | 900.00   | 900.00   | 900.00   | 900.00   | 900.00   |
| 4  | 收入合计 | 2,814.00 | 2,814.00 | 2,814.00 | 2,814.00 | 2,814.00 |

综上，本次四个子项的合并收入情况汇总如下：

人民币单位：万元

| 序号 | 项目         | 2026 年    | 2027 年    | 2028 年    | 2029 年    | 2030 年    |
|----|------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| 1  | 门诊收入       | 1,984.50  | 2,943.00  | 3,240.00  | 3,240.00  | 3,240.00  |
| 2  | 住院收入       | 2,108.85  | 3,110.90  | 3,479.50  | 3,479.50  | 3,479.50  |
| 3  | 康复中心收入     | 156.60    | 234.90    | 290.00    | 290.00    | 290.00    |
| 4  | 接种疫苗收入     | 120.00    | 160.00    | 160.00    | 160.00    | 160.00    |
| 5  | 体检收入       | 67.50     | 90.00     | 90.00     | 90.00     | 90.00     |
| 6  | 中央财政专项工作经费 | 665.00    | 665.00    | 665.00    | 665.00    | 665.00    |
| 7  | 政府补助       | 3,660.00  | 3,880.00  | 4,100.00  | 4,100.00  | 4,100.00  |
| 8  | 收入合计       | 10,241.60 | 11,083.80 | 12,024.50 | 12,024.50 | 12,024.50 |

续上表:

| 序号 | 项目         | 2031 年    | 2032 年    | 2033 年    | 2034 年    | 2035 年    |
|----|------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| 1  | 门诊收入       | 3,240.00  | 3,240.00  | 3,240.00  | 3,240.00  | 3,240.00  |
| 2  | 住院收入       | 3,479.50  | 3,479.50  | 3,479.50  | 3,479.50  | 3,479.50  |
| 3  | 康复中心收入     | 290.00    | 290.00    | 290.00    | 290.00    | 290.00    |
| 4  | 接种疫苗收入     | 160.00    | 160.00    | 160.00    | 160.00    | 160.00    |
| 5  | 体检收入       | 90.00     | 90.00     | 90.00     | 90.00     | 90.00     |
| 6  | 中央财政专项工作经费 | 665.00    | 665.00    | 665.00    | 665.00    | 665.00    |
| 7  | 政府补助       | 4,100.00  | 4,100.00  | 4,100.00  | 4,100.00  | 4,100.00  |
| 8  | 收入合计       | 12,024.50 | 12,024.50 | 12,024.50 | 12,024.50 | 12,024.50 |

综上，本项目债券运营期累计项目收入为 117,521.40 万元。

### （三）项目成本及费用测算

本项目成本包括经营成本、相关税费、财务成本。

#### 1、经营成本的预测

项目建成后，每年的经营成本主要包括药品及材料费支出、工资及福利费、业务费（包括水电费、燃料、垃圾处理费等）、修理维护费和其他费用等。

药品及材料费支出：主要包括药品费、卫生材料、低值易耗品、其他材料等，根据各家医疗机构的历史经营数据及其他同类医院的统计数据，按门急诊收入和住院收入的 20%-40%进行测算。

工资及福利费：根据各家医疗机构的历史经营数据、当地的平均工资水平及职工人数进行测算。

业务费：主要包括水电费、燃料、垃圾处理费等，按门急诊收入和住院收入的 5%进行测算。

修理维护费：参照医院的历年运行情况及其他同类医院的统计数据，按固定资产原值的 3%或折旧额的 20%进行测算。

其他费用：根据各家医疗机构及其他同类医院的经验数据，按照门急诊收入和住院收入之和的 5%-6%进行测算。

四家医疗机构的经营成本预测情况具体如下：

#### A、当涂疾控中心及核酸检测项目

人民币单位：万元

| 序号 | 项目     | 2026 年 | 2027 年 | 2028 年 | 2029 年 | 2030 年 |
|----|--------|--------|--------|--------|--------|--------|
| 1  | 药品及材料费 | 186.00 | 186.00 | 186.00 | 186.00 | 186.00 |
| 2  | 工资福利费  | 624.15 | 624.15 | 624.15 | 624.15 | 624.15 |
| 3  | 业务费    | 36.28  | 36.28  | 36.28  | 36.28  | 36.28  |
| 4  | 修理维护费  | 85.53  | 85.53  | 85.53  | 85.53  | 85.53  |
| 5  | 其他费用   | 46.50  | 46.50  | 46.50  | 46.50  | 46.50  |
| 6  | 经营成本合计 | 978.46 | 978.46 | 978.46 | 978.46 | 978.46 |

续上表:

| 序号 | 项目     | 2031 年 | 2032 年 | 2033 年 | 2034 年 | 2035 年 |
|----|--------|--------|--------|--------|--------|--------|
| 1  | 药品及材料费 | 186.00 | 186.00 | 186.00 | 186.00 | 186.00 |
| 2  | 工资福利费  | 624.15 | 624.15 | 624.15 | 624.15 | 624.15 |
| 3  | 业务费    | 36.28  | 36.28  | 36.28  | 36.28  | 36.28  |
| 4  | 修理维护费  | 85.53  | 85.53  | 85.53  | 85.53  | 85.53  |
| 5  | 其他费用   | 46.50  | 46.50  | 46.50  | 46.50  | 46.50  |
| 6  | 经营成本合计 | 978.46 | 978.46 | 978.46 | 978.46 | 978.46 |

## B、当涂县人民医院大公圩分院项目

人民币单位: 万元

| 序号 | 项目     | 2026 年   | 2027 年   | 2028 年   | 2029 年   | 2030 年   |
|----|--------|----------|----------|----------|----------|----------|
| 1  | 药品及材料费 | 757.20   | 851.40   | 946.20   | 946.20   | 946.20   |
| 2  | 工资福利费  | 1,820.00 | 1,820.00 | 1,820.00 | 1,820.00 | 1,820.00 |
| 3  | 业务费    | 94.65    | 106.43   | 118.28   | 118.28   | 118.28   |
| 4  | 修理维护费  | 82.41    | 82.41    | 82.41    | 82.41    | 82.41    |
| 5  | 其他费用   | 113.58   | 127.71   | 141.93   | 141.93   | 141.93   |
| 6  | 经营成本合计 | 2,867.84 | 2,987.95 | 3,108.82 | 3,108.82 | 3,108.82 |

续上表:

| 序号 | 项目     | 2031 年   | 2032 年   | 2033 年   | 2034 年   | 2035 年   |
|----|--------|----------|----------|----------|----------|----------|
| 1  | 药品及材料费 | 946.20   | 946.20   | 946.20   | 946.20   | 946.20   |
| 2  | 工资福利费  | 1,820.00 | 1,820.00 | 1,820.00 | 1,820.00 | 1,820.00 |
| 3  | 业务费    | 118.28   | 118.28   | 118.28   | 118.28   | 118.28   |
| 4  | 修理维护费  | 82.41    | 82.41    | 82.41    | 82.41    | 82.41    |
| 5  | 其他费用   | 141.93   | 141.93   | 141.93   | 141.93   | 141.93   |
| 6  | 经营成本合计 | 3,108.82 | 3,108.82 | 3,108.82 | 3,108.82 | 3,108.82 |

## C、当涂县人民医院南部医院项目

人民币单位: 万元

| 序号 | 项目     | 2026 年 | 2027 年 | 2028 年 | 2029 年 | 2030 年 |
|----|--------|--------|--------|--------|--------|--------|
| 1  | 药品及材料费 | 541.44 | 609.12 | 704.00 | 704.00 | 704.00 |
| 2  | 工资福利费  | 700.00 | 700.00 | 700.00 | 700.00 | 700.00 |
| 3  | 业务费    | 78.12  | 87.89  | 102.50 | 102.50 | 102.50 |
| 4  | 修理维护费  | 46.00  | 46.00  | 46.00  | 46.00  | 46.00  |



|   |        |          |          |          |          |          |
|---|--------|----------|----------|----------|----------|----------|
| 5 | 其他费用   | 93.74    | 105.46   | 123.00   | 123.00   | 123.00   |
| 6 | 经营成本合计 | 1,459.30 | 1,548.46 | 1,675.50 | 1,675.50 | 1,675.50 |

续上表:

| 序号 | 项目     | 2031年    | 2032年    | 2033年    | 2034年    | 2035年    |
|----|--------|----------|----------|----------|----------|----------|
| 1  | 药品及材料费 | 704.00   | 704.00   | 704.00   | 704.00   | 704.00   |
| 2  | 工资福利费  | 700.00   | 700.00   | 700.00   | 700.00   | 700.00   |
| 3  | 业务费    | 102.50   | 102.50   | 102.50   | 102.50   | 102.50   |
| 4  | 修理维护费  | 46.00    | 46.00    | 46.00    | 46.00    | 46.00    |
| 5  | 其他费用   | 123.00   | 123.00   | 123.00   | 123.00   | 123.00   |
| 6  | 经营成本合计 | 1,675.50 | 1,675.50 | 1,675.50 | 1,675.50 | 1,675.50 |

## D、当涂县精神专科医院项目

人民币单位: 万元

| 序号 | 项目     | 2026年    | 2027年    | 2028年    | 2029年    | 2030年    |
|----|--------|----------|----------|----------|----------|----------|
| 1  | 药品及材料费 | 612.48   | 689.04   | 765.60   | 765.60   | 765.60   |
| 2  | 工资福利费  | 700.00   | 700.00   | 700.00   | 700.00   | 700.00   |
| 3  | 业务费    | 76.56    | 86.13    | 95.70    | 95.70    | 95.70    |
| 4  | 修理维护费  | 44.59    | 44.59    | 44.59    | 44.59    | 44.59    |
| 5  | 其他费用   | 91.87    | 103.36   | 114.84   | 114.84   | 114.84   |
| 6  | 经营成本合计 | 1,525.50 | 1,623.12 | 1,720.73 | 1,720.73 | 1,720.73 |

续上表:

| 序号 | 项目     | 2031年    | 2032年    | 2033年    | 2034年    | 2035年    |
|----|--------|----------|----------|----------|----------|----------|
| 1  | 药品及材料费 | 765.60   | 765.60   | 765.60   | 765.60   | 765.60   |
| 2  | 工资福利费  | 700.00   | 700.00   | 700.00   | 700.00   | 700.00   |
| 3  | 业务费    | 95.70    | 95.70    | 95.70    | 95.70    | 95.70    |
| 4  | 修理维护费  | 44.59    | 44.59    | 44.59    | 44.59    | 44.59    |
| 5  | 其他费用   | 114.84   | 114.84   | 114.84   | 114.84   | 114.84   |
| 6  | 经营成本合计 | 1,720.73 | 1,720.73 | 1,720.73 | 1,720.73 | 1,720.73 |

综上,项目经营期各年四个子项目的总经营成本汇总情况如下:

人民币单位: 万元

| 序号 | 项目 | 2026年 | 2027年 | 2028年 | 2029年 | 2030年 |
|----|----|-------|-------|-------|-------|-------|
|----|----|-------|-------|-------|-------|-------|

|   |        |          |          |          |          |          |
|---|--------|----------|----------|----------|----------|----------|
| 1 | 药品及材料费 | 2,097.12 | 2,335.56 | 2,601.80 | 2,601.80 | 2,601.80 |
| 2 | 工资福利费  | 3,844.15 | 3,844.15 | 3,844.15 | 3,844.15 | 3,844.15 |
| 3 | 业务费    | 285.61   | 316.72   | 352.76   | 352.76   | 352.76   |
| 4 | 修理维护费  | 258.53   | 258.53   | 258.53   | 258.53   | 258.53   |
| 5 | 其他费用   | 345.70   | 383.03   | 426.27   | 426.27   | 426.27   |
| 6 | 经营成本合计 | 6,831.11 | 7,137.99 | 7,483.51 | 7,483.51 | 7,483.51 |

续上表:

| 序号 | 项目     | 2031 年   | 2032 年   | 2033 年   | 2034 年   | 2035 年   |
|----|--------|----------|----------|----------|----------|----------|
| 1  | 药品及材料费 | 2,601.80 | 2,601.80 | 2,601.80 | 2,601.80 | 2,601.80 |
| 2  | 工资福利费  | 3,844.15 | 3,844.15 | 3,844.15 | 3,844.15 | 3,844.15 |
| 3  | 业务费    | 352.76   | 352.76   | 352.76   | 352.76   | 352.76   |
| 4  | 修理维护费  | 258.53   | 258.53   | 258.53   | 258.53   | 258.53   |
| 5  | 其他费用   | 426.27   | 426.27   | 426.27   | 426.27   | 426.27   |
| 6  | 经营成本合计 | 7,483.51 | 7,483.51 | 7,483.51 | 7,483.51 | 7,483.51 |

## 2、相关税费

该项目为医院，系公益性项目，免征增值税和企业所得税，故相关税费为 0。

## 3、折旧摊销的预测

折旧摊销按照目前的相关会计政策进行测算，建筑物折旧年限为 20-25 年，机械设备折旧年限为 10-15 年，净残值率均为 5%；无形资产摊销年限为 10 年，递延资产摊销年限为 5 年，不考虑残值。正常年份的折旧摊销额为 1,340.03 万元。

## 4、财务费用

本次债券的期限按照 10 年、未发行债券的利率遵循不低于参考利率的原则按照 2.8%进行测算，已发行的债券按照实际利率 2.95%、3.41%和 3.16%进行测算。建设期及经营期的利息金额总计 6,144.00 万元，其中建设期利息 2,099.00 万元，经营期利

息 4,045.00 万元。

### 5、债券发行费用的预测

本项目债券发行费用已在项目的总投资中进行测算，该处不在重复考虑。

综上，本项目在运营期内项目成本总金额为 91,282.42 万元，其中：经营成本 73,837.14 万元，折旧摊销 13,400.28 万元，运营期财务成本 4,045.00 万元。

## 五、项目收益与融资平衡情况

### （一）项目收益

本项目债券存续期总收入 117,521.40 万元，扣除相关支出，项目运营净收益为 26,238.98 万元，项目息前折旧摊销前净收益为 43,684.26 万元。具体情况如下表所示：

债券运营期内项目损益汇总表

人民币单位：万元

| 序号  | 项目      | 2026 年    | 2027 年    | 2028 年    | 2029 年    | 2030 年    |
|-----|---------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| 1   | 营业收入    | 10,241.60 | 11,083.80 | 12,024.50 | 12,024.50 | 12,024.50 |
| 2   | 税金及附加   | -         | -         | -         | -         | -         |
| 3   | 总成本费用   | 8,785.53  | 9,092.42  | 9,437.93  | 9,437.93  | 9,390.73  |
| 3.1 | 其中：经营成本 | 6,831.11  | 7,137.99  | 7,483.51  | 7,483.51  | 7,483.51  |
| 3.2 | 折旧摊销    | 1,340.03  | 1,340.03  | 1,340.03  | 1,340.03  | 1,340.03  |
| 3.3 | 利息支出    | 614.40    | 614.40    | 614.40    | 614.40    | 567.20    |
| 4   | 利润总额    | 1,456.07  | 1,991.38  | 2,586.57  | 2,586.57  | 2,633.77  |
| 5   | 所得税     | -         | -         | -         | -         | -         |
| 6   | 净利润     | 1,456.07  | 1,991.38  | 2,586.57  | 2,586.57  | 2,633.77  |

续上表：

| 序号 | 项目    | 2031 年    | 2032 年    | 2033 年    | 2034 年    | 2035 年    | 合计         |
|----|-------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|------------|
| 1  | 营业收入  | 12,024.50 | 12,024.50 | 12,024.50 | 12,024.50 | 12,024.50 | 117,521.40 |
| 2  | 税金及附加 | -         | -         | -         | -         | -         | -          |

|     |         |          |          |          |          |          |           |
|-----|---------|----------|----------|----------|----------|----------|-----------|
| 3   | 总成本费用   | 9,275.33 | 8,985.93 | 8,985.93 | 8,985.93 | 8,904.73 | 91,282.42 |
| 3.1 | 其中：经营成本 | 7,483.51 | 7,483.51 | 7,483.51 | 7,483.51 | 7,483.51 | 73,837.14 |
| 3.2 | 折旧摊销    | 1,340.03 | 1,340.03 | 1,340.03 | 1,340.03 | 1,340.03 | 13,400.28 |
| 3.3 | 利息支出    | 451.80   | 162.40   | 162.40   | 162.40   | 81.20    | 4,045.00  |
| 4   | 利润总额    | 2,749.17 | 3,038.57 | 3,038.57 | 3,038.57 | 3,119.77 | 26,238.98 |
| 5   | 所得税     | -        | -        | -        | -        | -        | -         |
| 6   | 净利润     | 2,749.17 | 3,038.57 | 3,038.57 | 3,038.57 | 3,119.77 | 26,238.98 |

债券运营期内，净利润均为正数，不存在还息压力。债券存续期外，每年保守估计本项目仍有 3,200.97 万元的净收益，正常运营无风险。

## （二）项目营业活动净现金流量

本项目债券存续期总收入 117,521.40 万元，扣除经营成本 73,837.14 万元后，项目的营业活动净现金流量为 43,684.26 万元。

## （三）融资平衡情况

此次项目经营期经营活动净现金流量的现金预计总流入为 43,684.26 万元，债券存续期内累计还本付息金额为 26,144.00 万元，非标专项债券对应的净现金流量对融资成本覆盖倍数为 1.67，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的自求平衡，具体情况如下表所示：

项目收益与融资平衡测算表（金额单位：万元）

| 序号    | 项目/年度          | 建设期       |            |           |           |         |           | 项目存续期     |           |           |           |           |            |           |           |           |           |            |
|-------|----------------|-----------|------------|-----------|-----------|---------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|------------|-----------|-----------|-----------|-----------|------------|
|       |                | 2020      | 2021       | 2022      | 2023      | 2024    | 2025      | 2026      | 2027      | 2028      | 2029      | 2030      | 2031       | 2032      | 2033      | 2034      | 2035      | 合计         |
| 一     | 经营活动净现金流量      | -         | -          | -         | -         |         | -         | 3,410.49  | 3,945.81  | 4,540.99  | 4,540.99  | 4,540.99  | 4,540.99   | 4,540.99  | 4,540.99  | 4,540.99  | 4,540.99  | 43,684.26  |
| 1.1   | 现金流入           | -         | -          | -         | -         |         | -         | 10,241.60 | 11,083.80 | 12,024.50 | 12,024.50 | 12,024.50 | 12,024.50  | 12,024.50 | 12,024.50 | 12,024.50 | 12,024.50 | 117,521.40 |
| 1.1.1 | 营业收入           | -         | -          | -         | -         |         | -         | 10,241.60 | 11,083.80 | 12,024.50 | 12,024.50 | 12,024.50 | 12,024.50  | 12,024.50 | 12,024.50 | 12,024.50 | 12,024.50 | 117,521.40 |
| 2.1   | 现金流出           | -         | -          | -         | -         |         | -         | 6,831.11  | 7,137.99  | 7,483.51  | 7,483.51  | 7,483.51  | 7,483.51   | 7,483.51  | 7,483.51  | 7,483.51  | 7,483.51  | 73,837.14  |
| 2.1.1 | 经营成本           | -         | -          | -         | -         |         | -         | 6,831.11  | 7,137.99  | 7,483.51  | 7,483.51  | 7,483.51  | 7,483.51   | 7,483.51  | 7,483.51  | 7,483.51  | 7,483.51  | 73,837.14  |
| 二     | 投资活动净现金流量      | -4,006.60 | -13,587.22 | -1,922.78 | -1,786.64 | -777.65 | -6,727.91 | -         | -         | -         | -         | -         | -          | -         | -         | -         | -         | -28,808.80 |
| 2.1   | 现金流入           | -         | -          | -         | -         |         | -         |           |           |           |           |           |            |           |           |           |           | -          |
| 2.2   | 现金流出           | 4,006.60  | 13,587.22  | 1,922.78  | 1,786.64  | 777.65  | 6,727.91  | -         | -         | -         | -         | -         | -          | -         | -         | -         | -         | 28,808.80  |
| 2.2.1 | 建设投资           | 3,955.88  | 13,415.82  | 1,470.78  | 1,334.64  | 325.65  | 6,190.07  |           |           |           |           |           |            |           |           |           |           | 26,692.84  |
| 2.2.2 | 建设期利息          | 47.20     | 162.60     | 452.00    | 452.00    | 452.00  | 533.20    |           |           |           |           |           |            |           |           |           |           | 2,099.00   |
| 2.2.3 | 申请债券发行费用       | 3.52      | 8.80       | -         | -         |         | 4.64      |           |           |           |           |           |            |           |           |           |           | 16.96      |
| 三     | 筹资活动净现金流量      | 4,006.60  | 13,587.22  | 1,922.78  | 1,786.64  | 777.65  | 6,727.91  | -614.40   | -614.40   | -614.40   | -614.40   | -3,767.20 | -11,451.80 | -162.40   | -162.40   | -162.40   | -5,881.20 | 4,763.80   |
| 3.1   | 现金流入           | 4,006.60  | 13,587.22  | 1,922.78  | 1,786.64  | 777.65  | 6,727.91  |           |           |           |           |           |            |           |           |           |           | 28,808.80  |
| 3.1.1 | 项目资本金投入        | 806.60    | 2,587.22   | 1,922.78  | 1,786.64  | 777.65  | 927.91    |           |           |           |           |           |            |           |           |           |           | 8,808.80   |
| 3.1.2 | 债券筹资           | 3,200.00  | 11,000.00  | -         | -         | -       | 5,800.00  | -         | -         | -         | -         | -         | -          | -         | -         | -         | -         | 20,000.00  |
| 3.2   | 现金流出           | -         | -          |           |           |         | -         | 614.40    | 614.40    | 614.40    | 614.40    | 3,767.20  | 11,451.80  | 162.40    | 162.40    | 162.40    | 5,881.20  | 24,045.00  |
| 3.2.1 | 债券利息支付         |           |            |           |           |         |           | 614.40    | 614.40    | 614.40    | 614.40    | 567.20    | 451.80     | 162.40    | 162.40    | 162.40    | 81.20     | 4,045.00   |
| 3.2.2 | 偿还债务本金         | -         | -          |           |           |         | -         | -         | -         | -         | -         | 3,200.00  | 11,000.00  | -         | -         | -         | 5,800.00  | 20,000.00  |
| 四     | 净现金流量          | -         | -          |           |           |         | -         | 2,796.09  | 3,331.41  | 3,926.59  | 3,926.59  | 773.79    | -6,910.81  | 4,378.59  | 4,378.59  | 4,378.59  | -1,340.21 | 19,639.26  |
| 五     | 累计净现金流量        | -         | -          |           |           |         | -         | 2,796.09  | 6,127.50  | 10,054.10 | 13,980.69 | 14,754.49 | 7,843.68   | 12,222.28 | 16,600.87 | 20,979.46 | 19,639.26 | 19,639.26  |
| 六     | 累计经营期经营活动净现金流量 | -         | -          |           |           |         | -         | 3,410.49  | 7,356.30  | 11,897.30 | 16,438.29 | 20,979.29 | 25,520.28  | 30,061.28 | 34,602.27 | 39,143.26 | 43,684.26 | 43,684.26  |
| 七     | 累计还本付息金额       | 26,144.00 |            |           |           |         |           |           |           |           |           |           |            |           |           |           |           |            |
| 八     | 覆盖倍数           | 1.67      |            |           |           |         |           |           |           |           |           |           |            |           |           |           |           |            |

## （四）压力测试

本项目建设投产后，有利于进一步提升当涂县医疗服务水平及设施，提高医疗服务质量，营造良好的医疗环境，人民群众的医疗将得到有效保障，对加快当涂县医疗卫生事业的发展等将起到积极的作用，项目社会效益显著。

鉴于项目收益预测依赖一定的假设条件，依据当前的市场状况及数据，对未来收益和现金流进行预测，未来实现情况存在不确定性，本着保守性原则，对项目收益下行波动情况进行抗压测试，作为衡量项目收益满足本息偿付的可靠性指标。

当收入下降 10%，相关测试数据如下：

预计经营性净现金流量为 39,912.15 万元，债券存续期内累计还本付息金额为 26,144.00 万元，非标专项债券对应的净现金流量对融资成本覆盖倍数为 1.53。

当成本上升 10%，相关测试数据如下：

预计经营性净现金流量为 40,403.23 万元，债券存续期内累计还本付息金额为 26,144.00 万元，非标专项债券对应的净现金流量对融资成本覆盖倍数为 1.55。

由以上分析可见，本项目具有较强的抗风险能力，具有较高的安全边际。

## 六、项目融资计划

### （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，设区的市、自治州，县、自治县、不设区的市、市辖区政府（以下简称市县级政府）确需发行专项债券的，由省、自治区、直辖市政府统一发行并转贷给市县级政府。

## 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。

《地方政府专项债务预算管理办法》（财预〔2016〕155号）第十一条规定，省级财政部门在财政部下达的本地区专项债务限额内，根据债务风险、财力状况等因素并统筹考虑本地区公益性项目建设需求等，提出省本级及所辖各市县当年专项债务限额方

案，报省、自治区、直辖市政府批准后下达市县级财政部门。

《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。

《地方政府专项债务预算管理办法》（财预〔2016〕155号）第十三条规定，增加举借专项债务收入，以下内容应当列入预算调整方案：（一）省、自治区、直辖市在新增专项债务限额内筹措的专项债券收入；（二）市县级政府从上级政府转贷的专项债务收入。

《地方政府专项债务预算管理办法》（财预〔2016〕155号）第十八条规定，专项债务转贷下级政府的，财政部门应当在本级人民代表大会或其常务委员会批准后，及时将专项债务转贷的预算下达有关市县级财政部门。接受专项债务转贷的市县级政府在



本级人民代表大会或其常务委员会批准后，应当及时与上级财政部门签订转贷协议。

#### 4. 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。

##### （二）发行计划及债券还本付息计划

本次债券拟募集资金规模 20,000.00 万元，全部用于当涂县人民医院卫生服务能力提升工程项目建设。

本项目计划通过债券融资 20,000.00 万元。根据工程项目的进度情况，按 3 期进行，分别于 2020 年、2021 年及 2025 年获取，每半年付息一次，到期一次性还本。根据本次项目的具体情况，债券的期限均按照 10 年、未发行债券的利率遵循不低于参考利率的原则按照 2.8%进行测算，已发行的债券按照实际利率 2.95%、3.41%和 3.16%进行测算。建设期及经营期的利息金额总计 6,144.00 万元（其中建设期利息 2,099.00 万元，经营期利息

4,045.00 万元), 累计还本付息总额为 26,144.00 万元, 具体的债券还本付息情况详见下表:

金额单位: 人民币万元

| 序号 | 项目/年度      | 2020 年   | 2021 年    | 2022 年    | 2023 年    | 2024 年    | 2025 年    |
|----|------------|----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| 1  | 期初债券余额     | -        | 3,200.00  | 14,200.00 | 14,200.00 | 14,200.00 | 14,200.00 |
| 2  | 本期专项债券申请资金 | 3,200.00 | 11,000.00 | -         | -         | -         | 5,800.00  |
| 3  | 利息支出       | 47.20    | 162.60    | 452.00    | 452.00    | 452.00    | 533.20    |
| 4  | 本期还款       | 47.20    | 162.60    | 452.00    | 452.00    | 452.00    | 533.20    |
| 5  | 其中: 还本     |          |           |           |           |           |           |
| 6  | 付息         | 47.20    | 162.60    | 452.00    | 452.00    | 452.00    | 533.20    |
| 7  | 期末专项债券余额   | 3,200.00 | 14,200.00 | 14,200.00 | 14,200.00 | 14,200.00 | 20,000.00 |

续上表

| 序号 | 项目/年度      | 2026 年    | 2027 年    | 2028 年    | 2029 年    | 2030 年    |
|----|------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| 1  | 期初债券余额     | 20,000.00 | 20,000.00 | 20,000.00 | 20,000.00 | 20,000.00 |
| 2  | 本期专项债券申请资金 |           |           |           |           |           |
| 3  | 利息支出       | 614.40    | 614.40    | 614.40    | 614.40    | 567.20    |
| 4  | 本期还款       | 614.40    | 614.40    | 614.40    | 614.40    | 3,767.20  |
| 5  | 其中: 还本     |           |           |           |           | 3,200.00  |
| 6  | 付息         | 614.40    | 614.40    | 614.40    | 614.40    | 567.20    |
| 7  | 期末专项债券余额   | 20,000.00 | 20,000.00 | 20,000.00 | 20,000.00 | 16,800.00 |

续上表

| 序号 | 项目/年度      | 2031 年    | 2032 年   | 2033 年   | 2034 年   | 2035 年   |
|----|------------|-----------|----------|----------|----------|----------|
| 1  | 期初债券余额     | 16,800.00 | 5,800.00 | 5,800.00 | 5,800.00 | 5,800.00 |
| 2  | 本期专项债券申请资金 |           |          |          |          |          |
| 3  | 利息支出       | 451.80    | 162.40   | 162.40   | 162.40   | 81.20    |
| 4  | 本期还款       | 11,451.80 | 162.40   | 162.40   | 162.40   | 5,881.20 |
| 5  | 其中: 还本     | 11,000.00 | -        | -        | -        | 5,800.00 |
| 6  | 付息         | 451.80    | 162.40   | 162.40   | 162.40   | 81.20    |
| 7  | 期末专项债券余额   | 5,800.00  | 5,800.00 | 5,800.00 | 5,800.00 | -        |

### (三) 资金管理方案

#### 1、主管部门及职责

本项目承担建设单位当涂县卫生健康委员会, 组织设立项目建设领导小组, 建设资金实行专户管理, 严格项目费用核算和支出, 禁止将资金用于工程范围外建设项目。当涂县卫生健康委员会已经制定了完善的资金管理制度, 对专项债券募集资金实行集

中管理和统一调配，当涂县卫生健康委员会财务科负责募集资金的总体调度和安排，对募集资金支付情况建立台账管理并及时做好相关会计记录，定期组织内部审计人员对资金使用情况进行核查，主要审查资金的专款专用、项目的核算办法、内控制度的健全等方面，切实保证募集资金的安全、高效使用。

## 2. 资金流入管理

项目资金流入主要包括资本金、债券资金和项目收入流入。

本项目资本金来源于财政预算安排资金。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。对于审批通过项目资本金，严格按资金需求进度进行支付。

本项目专项债券资金由当涂县财政局统一管理。

本项目收入专款专用，用于本项目债券本息的偿付。

## 3. 资金流出管理

本项目资金流出主要包括项目建设投资支出、债券本息偿付和项目运营成本。

关于项目建设投资支出，负责项目建设的单位按照进度提出资金申请，并报送相关要件，审核后拨付。

关于债券本息偿付，由当涂县财政局组织准备需要到期支付的债券本息，并向省财政缴纳本期应当承担的还本付息资金。

运营成本严格计划支出，预算外支出及时上报审批。

## （四）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。

#### **（五）专项债券投资者保护措施**

为保护投资者利益，本项目针对政府债务资金制定了一系列应急处置措施，包括将能够统筹安排的结余资金应优先安排偿还债务；调整支出结构，除基本支出和必保民生外，其余财政资金

优先用于偿还债务；处置各类非公益性资产偿还债务等。

发行人应在募集说明书中约定投资者保护机制（例如交叉违约条款、事先约束条款等），明确发行人对发生重大事项时的应对措施。

发行人应在募集说明中说约定加速到期条款，出现严重违约、不可抗力等可能损害投资者权益的重大不利情形时，经债券持有人大会讨论通过后，可提前清偿部分或者全部债券本金。

根据《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》、《安徽省人民政府办公厅关于印发政府性债务风险应急处置预案的通知》等办法。发行人应在募集说明中说设置应急预案，如下：

1. 预防为主。根据债务风险预警指标，评估本地区债务风险状况，动态跟踪风险变化，排查债务风险点。坚持预防为主，经常性做好应对突发事件各项准备。

2. 统筹协调。各级政府要统筹协调财政、发改、国资监管、人行、银监、地方金融监管、审计等部门（单位）职能，建立有效的突发事件应急工作机制，进行早期识别、及时预警和科学评估，做好政府债务风险突发事件应急工作。

3. 明确责任。各级政府对本地区债务风险应急处置负总责，财政部门牵头制定政府债务风险应急处置预案，相关部门根据工作职责落实应急处置措施。

4. 及时处置。政府债务风险应急处置实行分级处置，各级政

府应及时采取措施控制事态发展,积极组织开展应急和处置相关工作,防止引发系统性区域性风险。

若出现政府已经或者可能无法按期支付政府债务本息,或者无力履行或有债务法定代偿责任,容易引发财政金融风险,需要采取应急处置措施予以应对的事件等政府性债务风险事件。根据需要转为政府性债务风险事件应急领导小组,负责组织、协调、指挥风险事件应对工作。

安徽省财政厅建立政府性债务风险评估和预警机制,定期评估各级政府性债务风险情况并作出预警,风险评估和预警结果及时通报有关部门和市县政府。对因无力偿还政府债务本息或无力承担法定代偿责任等引发风险事件的,根据债务风险等级,相应及时实行分级响应和应急处置。

当涂县人民政府、当涂县财政局、当涂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益,保障投资者合法权益。

## 七、专项债券全生命周期风险管理方案

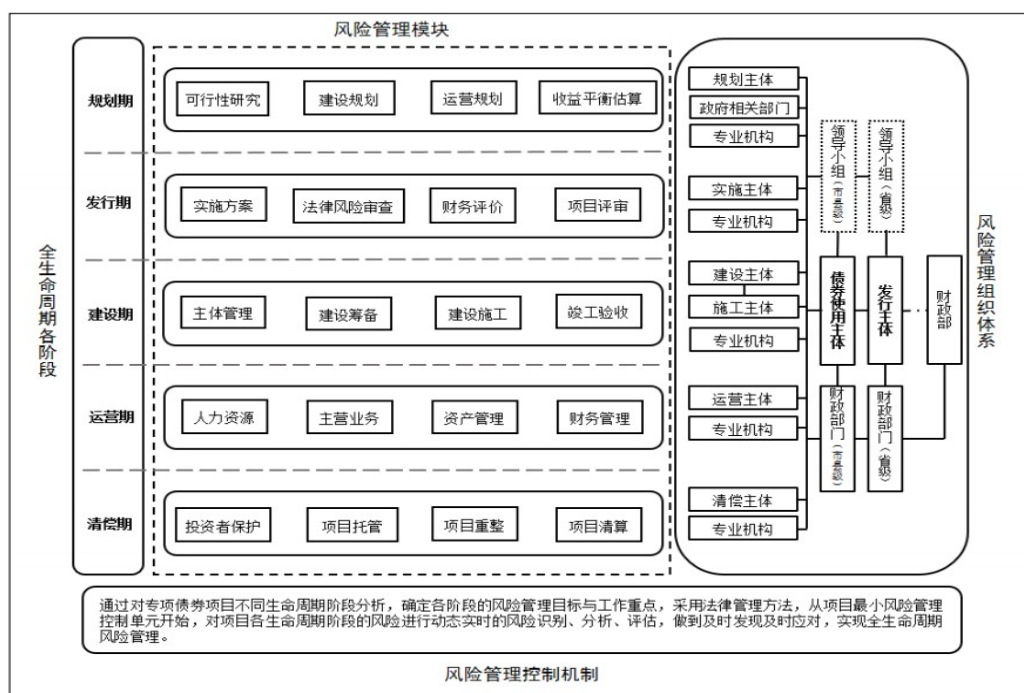
根据中共中央办公厅、国务院办公厅印发《关于做好地方政府专项债券发行及项目配套融资工作的通知》财政部相关地方政府专项债券风险管理的部署和要求,本项目作为当涂县的建设项目,主管部门和业主将专项债券风险管理作为重要工作,专门制定《项

目全生命周期风险管理办法》通过对债券规划、发行、建设、运营、清偿各个阶段不同主体的风险管控，确保项目还本付息，实现收益与融资自求平衡。

## 七、专项债券全生命周期风险管理方案

根据中共中央办公厅、国务院办公厅印发《关于做好地方政府专项债券发行及项目配套融资工作的通知》财政部相关地方政府专项债券风险管理的部署和要求,本项目作为当涂县的建设项目,主管部门和业主将专项债券风险管理作为重要工作,专门制定《项目全生命周期风险管理办法》通过对债券规划、发行、建设、运营、清偿各个阶段不同主体的风险管控，确保项目还本付息，实现收益与融资自求平衡。

### （一）全生命周期风险管理架构



### （二）专项债券项目各阶段风险管理目标与重点

地方政府专项债券生命周期可分为规划期、发行期、建设期、运营期、清偿期五个阶段,不同阶段的风险管理有其自身的特殊性,风险管理目标不同。我们通过对生命周期的角度提出了各个阶段不同的管理目标和重点,针对性地对存在的风险进行全面覆盖。

### 1. 项目规划期风险管理目标与重点

规划期风险管理的目标是保证拟发债项目成熟度。

项目首先应当是能够促进当地经济社会发展的公益性项目。在规划期,重点围绕项目可行性研究、建设规划、运营规划和收益平衡估算展开项目主管部门、建设运营单位、规划设计单位、债券咨询单位、律师事务所、会计师事务所等单位同时参与,保证项目立项、用地、环评等审批程序完备,建设规划和运营规划成熟。

### 2. 项目发行期风险管理目标与重点

发行期风险管理的目标是项目满足发行条件,依法合规发行。发行期风险管理以实施方案编制为核心,围绕项目公益性和项目融资与收益平衡这个总体要求,按照项目满足主体适当、项目成熟、资本金落实、收益测算科学等发行标准。

法律和财务全程参与方案编制与优化,并独立出具法律意见书和财务评价报告。

发行前的项目省、市各级专家评审是债券发行的必经阶段,以确保专项债券资金流向公益性强、能够实现融资与收益自求平衡的成熟项目,并需按照相关要求将事关投资人利益的事项进行信



息披露。通过对发行阶段每一最小控制单元的全面管理,实现债券风险事前控制。

### 3. 项目建设期风险管理目标与重点

建设期风险管理目标是项目建设按期完成和工程质量达标。

建设期参与主体众多,需要将参与主体都作为风险管理的重要单元进行主体管理,对主体的资质、经验及管理都提出了相应的要求,从而减少主体带给项目的决策和管理风险。本项目工程量大、建设过程涉及的主体较多,应考虑施工建设实际,将风险管理细化到建设筹备、建设施工、竣工验收三个阶段,再引入工程监理、法律咨询、财务管理等外部资源,抓住法律管理这条主线,围绕资金拨付与建设施工两大行为进行建设风险管理,牢牢控制项目建设成本、进度、质量、安全、技术和环保等方面的风险,确保债券项目的按时完工、质量达标。

### 4. 项目运营期风险管理目标与重点

运营期风险管理目标是项目合规经营和项目收益按期实现。

运营期是项目价值的关键环节,运营成功才能为整个债券项目提供偿本付息的经营收入,同时运营质量也是对项目规划、发行建设期的实证运营能力体现在运营主体自身的综合实力上,紧扣运营主体这一责任主体,对其运用法律管理方法从人力资源、主营业务、资产管理、财务管理等方面进行定期考核评价,确保项目运营资金流稳定和业务合同依法合规,在整个债券运营期间坚持持续动态的运营风险管理,才能保证项目运营期的风险管理目

标实现。

### 5. 项目清偿期风险管理目标与重点

项目清偿期的风险管理目标是保障投资者利益和债券本金按期足额兑付。

清偿期往往是风险集中暴露的时期,如果前述风险管理各项措施完全落实,那么清偿期的风险将会大大降低。但当出现债券存续期不能支付利息或到期后不能支付债券本金情形,项目即进入债券清偿风险阶段。本阶段重点工作是锁定清偿主体履行清偿责任,通过项目托管、项目重整、项目清算等措施保护投资者利益,同时及时向债券市场进行清偿信息披露也尤为重要,有利于减少市场风险。项目清算是最后的风险管理环节,在项目资产评估的基础上,核实项目可用于清偿债券的资金数额。为最大限度保护投资者利益,通过市场化、法治化方式引入外部专业资源盘活现有资产,实现项目清算良性退出,最大限度地保证投资人利益,同时维护政府信誉。

2. 根据《马鞍山市人民政府办公室关于加强地方债务管理的实施意见》(马政〔2016〕10号),加强政府性债务管理,防范和化解债务风险,采取以下主要措施:政府性债务规模应当与本地经济社会发展和政府财力相适应;政府性债务规模实行限额管理;加强政府性债务预算管理;政府性债务要坚持为社会公共利益服务、不以盈利为目的,只能用于公益性资本支出和适度归还存量债务,不得用于竞争性项目,不得用于经常性支出,不得用于平衡预算;政府性债务资金坚持“谁使用、谁负责”的原则;

市、县（市、区）政府要统筹各类财政性资金，切实履行偿债责任；市、县（市、区）政府出现偿债困难时，要通过控制项目规模、压缩公用经费、处置存量资产等方式，多渠道筹集资金偿还债务。

## 八、项目风险评估及控制措施

### （一）影响项目施工、正常运营的风险及控制措施

#### 1、自然环境和施工条件

项目工期较长，工程贯穿春夏秋冬四季。雨天是工期滞后的主要因素，对雨天带来的工期滞后，应合理的调整施工作业时间、夜间加班来保证工程的质量和工期节点。

#### 2、来源于施工方的风险因素

施工现场的情况千变万化，若承包单位的施工方案不恰当、计划不周详、管理不完善、解决问题不及时等，都会影响工程项目的施工进度。因此，在工程投标阶段对组织机构及管理模式进行详细的规划，结合目前流行的、先进的管理模式及组织机构，组织精干、高效、富有创造力及充满活力的专业化管理团队。项目任职的主要管理人员和施工人员要具有丰富的工程施工经验，并具有类似工程的管理和施工经验。

#### 3、来源于设计单位的风险因素

由于原设计有问题需要修改，或由于业主提出了新的要求等原因造成设计图纸质量问题，提出以下防范措施：

设计阶段，做好方案比选工作，选择最优设计方案，有效降

低工程项目实施期间和运营期间的质量风险。在设计文件中，明确高风险施工项目质量风险控制的工程措施，并就施工阶段必要的预控措施和注意事项，提出防范质量风险的指导性建议；将施工图审查工作纳入风险管理体系，保证其公正独立性，摆脱业主方、设计方和施工方的干扰，提高设计产品的质量；项目开工前，由建设单位组织设计、施工、监理单位进行设计交底，明确存在重大质量风险源的关键部位或工序，提出风险控制要求或工作建议，并对参建方的疑问进行解答、说明；工程实施中，及时处理新发现的不良地质条件等潜在风险因素或风险事件，必要时进行重新验算或变更设计。

#### 4、来源于供应商的风险因素

施工过程需要的材料、构配件、机具和设备等不能按期运抵施工现场或运抵后发现不符合有关标准的要求，都会影响施工进度。所以足够的物资投入是保证工期顺利实现的基本条件之一，周转材料、主材、辅材，机械设备等方面应作足够的投入。

#### 5、资金落实情况

工程的顺利施工必须有足够的资金作保障。通常，资金的影响来自业主，或由于没有及时给足工程预付款，或由于拖欠工程进度款，甚至要求承包商垫资。正常的施工生产必须有足够的资金作为后盾，有充分的能力来保证前期工程的资金投入，对资金的使用，做到有计划、有准备、合理使用。特别是保证工人及管理人员的工资及时发放和对物资设备商的及时付款。

## 6、工程事故

工程事故是在工程施工中指能够对人造成伤亡或对物造成突发性损害的因素。常见工程危险因素有高处坠落、物体打击、起重伤害、坍塌、机械伤害、触电、车辆伤害、中毒和窒息、火灾等。

应对措施：落实安全生产制度，实施责任管理，将安全管理贯穿于施工的全过程，重点是进行人的不安全行为与物的不安全状态的控制。

## 7、技术风险

项目采用技术的先进性、可靠性、适用性和可得性与预测方案发生重大变化，导致设施利用率降低，生产成本增加，项目经营达不到预期要求等，构成技术风险。该项目作为较大型工程，技术问题比较复杂，风险因素存在于工程勘测、设计、施工、设备配备、生产运行等过程中。技术风险是常规性的不可避免的风险。

应对措施：为了降低技术风险，设计方面应选择优秀的设计队伍，加强技术问题研究和攻关，进一步完善设计、优化设计；选择优秀的施工单位，工程建设管理中应加强合同的风险管理，利用合同约束进行风险控制；要加强工程监理和提高施工质量；除进行工程、设备、人身事故等保险外，还应通过保险机制减轻风险损失；运行阶段，加强各个项目、设备等设施的管理、监测和维护。

## 8、投资风险

政策风险、工程技术风险最终也反应在投资上，这些风险的增加势必造成投资的增加。工程项目越大、工期越长、工程难度越大，投资面临的风险也越大。

应对措施：尽快与与主要材料商和设备供应商签订保证的协议；选择有经验的施工队伍以保证工期和质量。

### （二）影响项目收益的风险及控制措施

#### 1、经营风险

经营风险主要有：（1）经营管理不善，导致各项收入达不到预期的要求；（2）成本控制不当。

经营风险的控制措施：建立健全各项规章制度：建立完善成本管理体系能够有效的控制和预防经营风险。

#### 2、市场风险

市场风险，主要来自三个方面：一是市场供需实际情况与预测值发生偏离。二是项目产品市场竞争力或者竞争对手情况发生重大变化。三是项目产品和主要原材料的实际价格与预测价格发生较大偏离。

市场风险的控制措施：（1）规范内部管理，固化运作流程，实现对经营流程各环节的优化和控制，提高管控水平，降低经营风险。（2）建立科学、实时、准确的成本核算系统和统计分析系统，满足经营分析、绩效考核和管理决策需要。（3）实现全过程的客户关系管理，密切客户联系，科学进行客户需求和行为分析，

提高客户满意度和忠诚度。(4) 优化人力资源管理, 提升组织能力确保战略实施。

### 3、财务风险

财务风险是指由于不同的资本结构而对项目投资者的收益产生的不确定影响。财务风险来源于项目资金利润率和借入资金利息率差额上的不确定因素以及借入资金与自有资金的比例的大小。

财务风险的控制措施:(1) 使项目尽快产生收入, 提高资产盈利能力, 降低投资风险。(2) 加强对资金运行情况的监控, 最大限度地提高资金使用效率; 实施财务预决算制度。

## (三) 影响融资平衡结果的风险及控制措施

### 1、投资测算不准确风险

风险分析: 影响项目运营项目融资平衡最大的风险在于高估项目运营过程中整体营业收入、低估成本费用支出以及突发事件造成的保险之外的额外赔偿支出等方面, 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。

风险控制措施: 对测算中的基本假设进行合理性评估, 应当符合当涂县经济社会发展的现实情况并进行压力测试, 对投资测算的部分由专业的会计师事务所进行复核, 尽可能的减小人为误差到可控范围。

### 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。

风险控制措施：可约定提前还债，降低利率波动带来融资成本变高的风险，若市场利率降低，可通过债券置换对冲利率风险。

### 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。由于债券还款来源较为单一，且发行期限较长，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。

## 九、还款保障情况

### （一）还款责任及保障



1、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。

对政府债券，各级政府依法承担全部偿还责任。

市县政府偿还省政府代发的到期政府债券有困难的，可以申请由上级财政先行代垫偿还，事后扣回。市县政府偿还到期政府债券本息有困难的，省政府可以对其提前调度部分国库资金周转，事后扣回。

以政府性基金收入作为偿债来源的专项债务，因政府性基金收入不足造成债务违约的，在保障部门基本运转和履职需要的前提下，应当通过调入项目运营收入、调减债务单位行业主管部门投资计划、处置部门和债务单位可变现资产、调整部门预算支出结构、扣减部门经费等方式筹集资金偿还债务。

2、2. 根据《马鞍山市人民政府办公室关于加强地方债务管理的实施意见》（马政〔2016〕10号），加强政府性债务管理，

防范和化解债务风险，采取以下主要措施：政府性债务规模应当与本地经济社会发展和政府财力相适应；政府性债务规模实行限额管理；加强政府性债务预算管理；政府性债务要坚持为社会公共利益服务、不以盈利为目的，只能用于公益性资本支出和适度归还存量债务，不得用于竞争性项目，不得用于经常性支出，不得用于平衡预算；政府性债务资金坚持“谁使用、谁负责”的原则；市、县（市、区）政府要统筹各类财政性资金，切实履行偿债责任；市、县（市、区）政府出现偿债困难时，要通过控制项目规模、压缩公用经费、处置存量资产等方式，多渠道筹集资金偿还债务。

## （二）项目资产管理

当前项目资产权属清晰，不存在任何抵押或担保。

在债券存续期间，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。

## （三）项目收入管理

按时完成项目建设，及时实现项目收入，保障项目按时进行债券还本付息。

严格管理项目收入，杜绝通过第三方转移收入。

在例行审计之外，项目业主须不定期对项目收入进行内部审计，以保证专款专用，落实对于债权人的承诺。