

灵璧县公共卫生服务能力提升工程 专项债券

实 施 方 案



灵璧县财政局

灵璧县卫生健康委员会



二零二五年四月

目录

一、项目基本情况.....	3
（一）项目背景.....	3
（二）项目建设方案.....	10
（三）项目情况.....	16
二、项目经济社会效益分析.....	24
（一）经济效益分析.....	24
（二）社会效益分析.....	24
（三）项目预期绩效评估.....	33
（四）新增债券项目绩效目标表.....	42
三、项目投资估算及资金筹措方案.....	43
（一）项目投资估算.....	43
（二）资金筹措方案.....	44
（三）资金使用计划.....	45
四、项目收入及成本测算.....	45
（一）相关编制依据.....	45
（二）项目收入测算.....	46
（三）项目运营成本测算.....	51
五、项目收益和融资平衡情况.....	52
（一）项目收益.....	52
（二）应付本息情况.....	54
（三）融资平衡情况.....	54
（四）还本付息现金流量预测.....	56
六、项目债券融资计划.....	64
（一）发行依据.....	64
（二）发行场所.....	66
（三）发行安排.....	66
（四）还款保障措施.....	66
（五）本期专项债券投资者保护措施.....	67
（六）本期专项债券资金管理方案.....	67
七、风险管理方案.....	68
（一）影响项目施工进度或正常运营的风险.....	68
（二）影响融资平衡结果的风险.....	70
（三）项目风险管理措施.....	70

灵璧县公共卫生服务能力提升工程

实施方案

十九大报告指出，为全面建成小康社会，要坚决打好防范化解重大风险的攻坚战，需切实加强地方政府债务管理。地方政府债务管理工作中强调，需严格落实属地管理责任，将防范化解地方政府债务风险作为当前管理工作的重中之重，依法健全规范地方政府举债融资机制，稳步推进政府债券管理改革，强化政府债券资金绩效管理，提高政府债券资金使用效率，发挥政府规范举债积极作用，支持补齐民生领域短板，开好“前门”。

为进一步开好政府规范举债的“前门”，财政部自 2017 年 6 月份以来先后发布财预〔2017〕62 号、财预〔2017〕89 号、财预〔2017〕97 号等文，指导地方按照地方政府性基金收入项目分类发行专项债券，发展实现项目收益与融资自求平衡的专项债券品种。

安徽省政府严格落实党中央、国务院依法依规举债、适度举债的要求，确保政府融资在本级财政可承受能力范围内量力而行。本次发行的灵璧县公共卫生服务能力提升工程，是按照《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），在遵循市场规则的基础上，创新和丰富地方政府专项债券品种，积极探索试点发行地方政府“市政项目收益债”。本次债券还本付息来源于项目自身收入，债务风险锁定在项目内，并按照市场规则向

投资者进行详细的项目信息披露，保障投资者权益，不断规范地方政府发债行为。

《宿州市国民经济和社会发展“十三五”规划》中提出，优化城乡医疗卫生资源配置，构建与经济和社会发展水平相适应、居民健康需求相匹配的医疗服务、公共卫生服务和公共体育设施体系。在市县新建城区、郊区、各级开发区，加大医疗卫生资源配置。进一步健全乡镇卫生院、社区卫生服务机构、村卫生室等卫生服务网络。截至 2018 年，灵璧县全县建成标准化卫生室 91 个，拥有卫生机构 50 个。其中，基层医疗卫生机构（乡镇卫生院）21 个，专业公共卫生机构 3 个，其他卫生机构 4 个，县级医院 3 个，社区卫生服务中心（站）19 个。全县实有医疗卫生机构床位 3365 张，技术人员 4091 人，其中，执业（助理）医师 1149 人。灵璧县医疗资源配置与国家、省、市相关政策要求仍存在较大差距。在此背景下，灵璧县委、县政府发起了灵璧县公共卫生服务能力提升工程，本项目已取得立项批复、可研批复、用地预审意见、环评批复等，前期手续齐全。

灵璧县公共卫生服务能力提升工程估算总投资 131,058.00 万元，由自筹资金和专项债券融资两部分组成，其中，通过发行专项债券融资 100,000.00 万元，占比 76.30%；自筹资金 31,058.00 万元，占比 23.70%。2021 年已发行 5,000.00 万元，发行利率 3.14%；2022 年已发行 10,200.00 万元，其中 3 月发行 5,200.00 万元，发行利率为 3.07%；6 月发行 5,000.00 万元，发行利率为 2.91%；计划 2025 年发行

60,000.00 万元,本次 5 月申请发行 20,000.00 万元;计划 2026 年发行 24,800.00 万元。假设发行利率按 2.91%估算,发行期限为 10 年,分为 3 所县级医疗机构新建和改造、17 所乡镇医疗机构新建和改造二十个子项目,项目总的本息覆盖倍数为 1.46 倍,本次发行额度为 20,000.00 万元。

一、项目基本情况

(一) 项目背景

公共医疗卫生涉及国家安全、经济发展和社会和谐稳定,与人民群众健康息息相关。现阶段我国已进入了社会主义发展的新时期,构建和谐社会已成为社会各阶层的共识。加强医疗卫生服务,提高人民群众健康水平,既是落实科学发展观、构建社会主义和谐社会的重要内容,又是构建社会主义和谐社会的重要条件之一,对此党和政府历来十分重视,始终高度关注医疗卫生事业发展,不断加强政策支持、持续加大在公共卫生领域的投入,使我国医疗卫生事业得到了较快发展,为提高人民群众的健康水平发挥了积极作用。

《国务院深化医药卫生体制改革领导小组关于进一步推广深化医药卫生体制改革经验的若干意见》:新一轮医改启动以来特别是党的十八大以来,各地区各有关部门认真贯彻落实党中央、国务院决策部署,坚持把基本医疗卫生制度作为公共产品向全民提供的核心理念,坚持保基本、强基层、建机制的基本原则,坚持统筹安排、突出重点、循序推进的基本路径,攻坚克难,扎实推进改革各项工作,深化医改取得重大进展和明显成效。在党中央、国务院的坚强领导下,深化医改逐步

由打好基础转向提升质量、由形成框架转向制度建设、由单项突破转向系统集成和综合推进，顶层设计不断完善，地方主动性和创造性不断增强，重点难点问题逐步突破，涌现出一批敢啃硬骨头、勇于探索创新的典型地区，形成了一批符合实际、可复制可推广的经验做法。

《“健康中国 2030”规划纲要》：“共建共享、全民健康”，是建设健康中国的战略主题。核心是以人民健康为中心，坚持以基层为重点，以改革创新为动力，预防为主，中西医并重，把健康融入所有政策，人民共建共享的卫生与健康工作方针，针对生活行为方式、生产生活环境以及医疗卫生服务等健康影响因素，坚持政府主导与调动社会、个人的积极性相结合，推动人人参与、人人尽力、人人享有，落实预防为主，推行健康生活方式，减少疾病发生，强化早诊断、早治疗、早康复，实现全民健康。到 2020 年，建立覆盖城乡居民的中国特色基本医疗卫生制度，健康素养水平持续提高，健康服务体系完善高效，人人享有基本医疗卫生服务和基本体育健身服务，基本形成内涵丰富、结构合理的健康产业体系，主要健康指标居于中高收入国家前列。到 2030 年，促进全民健康的制度体系更加完善，健康领域发展更加协调，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，健康产业繁荣发展，基本实现健康公平，主要健康指标进入高收入国家行列。到 2050 年，建成与社会主义现代化国家相适应的健康国家。

到 2030 年具体实现以下目标：——人民健康水平持续提升。人民身体素质明显增强，2030 年人均预期寿命达到 79.0

岁，人均健康预期寿命显著提高。——主要健康危险因素得到有效控制。全民健康素养大幅提高，健康生活方式得到全面普及，有利于健康的生产生活环境基本形成，食品药品安全得到有效保障，消除一批重大疾病危害。——健康服务能力大幅提升。优质高效的整合型医疗卫生服务体系和完善的全民健身公共服务体系全面建立，健康保障体系进一步完善，健康科技创新整体实力位居世界前列，健康服务质量和水平明显提高。——健康产业规模显著扩大。建立起体系完整、结构优化的健康产业体系，形成一批具有较强创新能力和国际竞争力的大型企业，成为国民经济支柱性产业。——促进健康的制度体系更加完善。有利于健康的政策法规体系进一步健全，健康领域治理体系和治理能力基本实现现代化。

《“十三五”深化医药卫生体制改革规划》（国发〔2016〕78号）：①健全完善医疗卫生服务体系。优化医疗卫生资源布局，明确各级各类医疗卫生机构功能定位，加强协作，推动功能整合和资源共享。合理控制公立综合性医院数量和规模。大力推进面向基层、偏远和欠发达地区的远程医疗服务体系建设，鼓励二、三级医院向基层医疗卫生机构提供远程服务，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。

推进大医院与基层医疗卫生机构、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。鼓励社会力量举办医学检验机构、病理诊断机构、医学影像检查机构、消毒供应机构和血液净化机构，鼓励公立医

院面向区域提供相关服务，实现区域资源共享。加强医疗质量控制，推进同级医疗机构间以及医疗机构与独立检查检验机构间检查检验结果互认；②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。提升乡镇卫生院开展急诊抢救、二级以下常规手术、正常分娩、高危孕产妇初筛、儿科、精神疾病、老年病、中医、康复等医疗服务能力。加强县级公立医院综合能力建设和学科建设，重点加强县域内常见病、多发病相关专业科室以及紧缺专业临床专科建设，进一步降低县域外就诊率。规范社区卫生服务管理，推动实施社区卫生服务提升工程。促进先进适宜技术的普及普惠。建立与开展分级诊疗工作相适应、能够满足基层医疗卫生机构实际需要的药品供应保障体系，实现药品使用的上下联动和相互衔接。通过鼓励大医院医师下基层、退休医生开诊所以及加强对口支援、实施远程医疗、推动建立医疗联合体等，把大医院的技术传到基层。实施基层中医药服务能力提升工程“十三五”行动计划。到 2020 年，力争所有社区卫生服务机构和乡镇卫生院以及 70% 的村卫生室具备中医药服务能力，同时具备相应的医疗康复能力。

国务院《“十三五”卫生与健康规划》：统筹规划区域卫生资源，优化医疗卫生机构布局，促进医疗资源向中西部地区倾斜、向基层和农村流动，缩小区域之间基本医疗卫生服务的差距。强基层、补短板，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。构建

整合型医疗卫生服务体系，提高资源使用效率，避免重复建设。对新建城区、郊区、卫星城区等薄弱区域，政府要有计划、有步骤建设公立医疗卫生机构，满足群众基本医疗卫生需求。控制公立医院规模过快扩张。依托现有资源，合理规划与设置国家医学中心及国家、省级区域医疗中心，继续加强县级公立医院建设，改善县级医院业务用房和装备条件，提高服务能力。加强大型医用设备配置规划和准入管理，严控公立医院超常装备，逐步建立大型设备共用、共享、共管机制。加强基层医疗卫生机构服务能力建设。以贫困地区为重点，加强乡镇卫生院、社区卫生服务机构标准化建设，提升基层医疗卫生服务能力和水平。推进乡镇卫生院和村卫生室一体化管理。每千常住人口基层医疗卫生机构床位数达到 1.2 张，重点加强护理、康复病床的设置。加强专业公共卫生机构能力建设。加强疾病预防控制机构建设，实现每个省级疾病预防控制机构内有 1 个达到生物安全三级水平的实验室，有需要的地市级和县级疾病预防控制机构内有 1 个达到生物安全二级水平的实验室。建设完善检验检疫系统生物安全三级水平的实验室。提高精神专科服务能力。全面改善妇幼保健和计划生育服务机构的基础设施条件。提升妇幼健康服务机构在孕产保健、出生缺陷防治、儿童保健、妇女保健、计划生育方面的技术与服务能力。加强职业病防治能力、卫生计生综合监督执法能力和食品安全技术支持体系建设。加快改善血站业务用房条件。

2019 年 2 月 14 日，习近平总书记主持召开中央全面深化改革委员会第十二次会议。完善重大疫情防控体制机制，健

全国国家公共卫生应急管理体系是会议的重要内容。会上，习近平就此提到国家公共卫生应急管理体系、公共卫生服务体系、疾病预防控制体系、应急物资保障体系等 15 个体系，重大疫情防控体制机制、执业人员培养等 9 种机制、全科医生培养、分级诊疗等 4 项制度，显示出改革的超强力度。

《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。

健康是经济发展、社会稳定的基础条件，是促进人的全面发展的必然要求，寄托着人民群众对美好生活的期盼。为贯彻落实《中共中央、国务院关于印发〈“健康中国 2030”规划纲要〉的通知》（中发〔2016〕23 号）和《中共安徽省委、安徽省人民政府关于印发〈“健康安徽 2030”规划纲要〉的通知》（皖发〔2017〕16 号）精神，加快推进健康宿州建设，全面提高人民健康水平，宿州市制定了《“健康宿州 2030”规划纲要》。纲要提出到 2020 年，基本建立覆盖城乡居民的基本医疗卫生制度，基本形成覆盖全生命周期、内涵丰富、结构

合理的健康服务业体系，初步打造一批知名品牌和良性循环的健康服务产业集群，国民健康素养水平持续提高，人人享有基本医疗卫生服务和基本体育健身服务，主要健康指标达到或超过全省平均水平。到 2025 年，基本形成系统完备、务实高效、协调配套的健康促进制度体系，健康服务体系完善高效，全社会健康生活理念基本树立，人人享有多层次、多元化健康服务，健康产业体系完备，健康水平显著提高。到 2030 年，促进全民健康的制度体系更加完善，健康领域整体协调发展，健康生活方式得到普及，人人享有高质量的健康服务和高水平的健康保障，健康产业发展繁荣，健康融入所有政策，基本实现健康公平。

《灵璧县“十三五”卫生和计划生育事业发展规划》总体目标：到 2020 年，全面建立起适应全县经济社会发展和人民群众健康需求的卫生计生服务体系，医疗卫生综合服务水平达到全省中上水平。基本公共卫生服务全面普及，严重危害人民健康的重大传染病和主要公共卫生问题基本得到有效控制，人民群众健康水平进一步提高；综合反映人民群众健康的主要指标有大幅提升，平均期望寿命在十二五基础上提高 0.5 岁，婴儿死亡率降到 3‰以下，孕产妇死亡率降至 8/10 万以下。每千人口拥有床位 3.9 张，每千人口拥有卫生技术人员 3.39 人，执业（助理）医师总量提高到每千人口 1.51 人，注册护士总量提高到每千人口 1.88 人，每万常住人口全科医生数达到 2 人；出生缺陷发生得到有效控制，出生人口结构持续改善，人口计生公共政策不断完善，统筹解决人口问题的体制框

架基本形成，全县总人口控制在 130 万左右，人口自然增长率稳定在 8‰左右，性别比控制在 108 左右，优质服务普及，群众对计生管理和服 务满意率达 92%以上，期内综合避孕节育率达到 95%以上。

（二）项目建设方案

灵璧县公共卫生服务能力提升工程分为 3 所县级医疗机构新建和改造、17 所乡镇医疗机构新建和改造二十个子项目。具体建设方案如下：

总体设计原则：可持续发展原则、以人为本原则、安全卫生、经济高效的原则、适应性原则。

单体建筑设计：

1、医疗建筑设计一般要求

①医院、卫生院的建筑标准应贯彻适用、经济和可能在条件下注重美观的原则。

②建筑材料和结构型式的选择，应符合建筑耐久年限、防火、防震、防洪、建筑节能、保温隔热等方面的建筑工程要求。结构型式的选择应有利于医院、卫生院的发展。

③建筑设计应注重标准化与多样化相结合。

④医院、卫生院主要业务用房建筑结构安全等级不应低于二级。

⑤各建筑物的设计以“实用、经济、美观、绿色”为原则，在建设风格上，既要考虑各建筑物的功能特点，又要使项目各建筑物构成和谐统一的建筑群，并能与比邻的建筑群体风格统一，形成遥相呼应。

⑥各级医疗机构设计人性化、舒适化，充分利用建筑造型和合理的功能布局创造出宁静、舒适的环境，淡化严峻冷漠的传统医院形象。

因此，设计中建筑外观依照医疗建筑特性追求简洁明快，轻盈流畅，充分利用建筑自身形体变化，并运用柔和、淡雅的色彩和富于韵律变化的线条组合，在体现医院建筑特点的同时，从外观上创造轻松、宁静、平易近人的气氛以缓解病人的紧张情绪。通过遮阳板和横向开窗等技术措施解决西向遮阳及自然通风采光问题。

2、各建筑单体具体设计要求

(1) 门诊用房设计

①在门诊部的出入口或门厅处，设专人处理挂号问讯、预检分诊、记帐收费、取药等相互关系，使流程清楚，交通便捷，避免或减少交叉感染。

②候诊处：门诊设分科候诊，门诊量小的可合科候诊。诊查室的开间净尺寸大于 2.40m，进深净尺寸为 4.00m。

③妇、产科和计划生育：分别设置妇科和产科的检查室和厕所。计划生育与产科合用检查室，并增设手术室和休息室。各室均设有阻隔外界视线的措施。

④儿科：在入口设预检处、并设挂号处和配药处；候诊处面积每病儿不宜小于 1.50 m²；设置仅供一病儿使用的隔离诊查室，并设单独对外出口；分设一般厕所和隔离厕所。

⑤肠道科：设单独出入口、观察室、小化验室和厕所。设专用挂号、收费、取药处和医护人员更衣换鞋处。

⑥门诊手术用房：由手术室、准备室和更衣室组成；手术室平面尺寸为 3.80m × 5.20m。

(2) 急诊用房设计急诊用房一般包括：抢救室、诊查室、治疗室、手术室、观察室；护士室、值班更衣室；污洗室、杂物贮藏室。急诊用房需单独设置或利用门诊部、医技科室的用房及设施：挂号室、病历室、药房、收费处；常规检验室、X 线诊断室、功能检查室、手术；厕所。

(3) 住院用房设计

① 住院部设出入院处，并设置卫生处理等设施。病房床位设置以 2 床/间和 3 床/间为主。病房门直接开向走廊，门净宽不得小于 1.1m，门扇设观察窗。卫生处理包括接诊处、理发室、浴室、洁衣室(柜)、污衣室(桶)等，其相互关系应按流程布置。浴室内设大便器、洗脸盆、淋浴器、浴盆各 1 个；浴盆仅应一端靠墙。儿科内设置专用卫生处理设施。

② 护理单元用房的配备

必须配备的：病房、病人厕所、盥洗室、浴室、配餐室、库房、污洗室；护士室、医生办公室、治疗室、男女更衣值班室、医护人员厕所。

根据需要配备的：重点护理病房、病人餐室兼活动室；主任医生办公室、换药室、处置室；勤杂人员更衣休息室；教学医院的示教室、小化验室。

③ 病房

医院病床的排列平行于采光窗墙面。单排不超过 3 床，双排不超过 6 床。平行二床的净距设 1.0m，靠墙病床床沿同

墙面的净距为 0.80m。病房门直接开向走道，不应通过其它用房进入病房。重点护理病房靠近护士室，设 4 床；重病房近临护士室，设 2 床。

④护士室的开敞空间与护理单元走道连通，到最远病房门口在 30m 以内。

⑤护理单元的盥洗室和浴厕设计：集中使用厕所的护理单元，男女病人比例一般为 6：4，男厕每 16 床设 1 个大便器和 1 个小便器；女厕每 12 床设 1 个大便器。单独设置医护人员厕所。附设于病房中的浴厕面积和卫生洁具的数量，根据使用要求确定。并宜有紧急呼叫设施。

⑥污洗室设在近污物出口处，并配有倒便设施和便盆、痰杯的洗涤消毒设施。

⑦监护病房：监护病房分别设在护理单元内。护控制室的位置应便于观察病人。监护病床的床间净距不应小于 1m。

⑧康复病房：康复病房设于相关护理单元的尽端。每一个护理单元不宜大于 30 床，每间病房不宜多于 3 床，病房内宜设浴厕。走道两侧墙面装扶墙拉手。

⑨肿瘤病房设于相关护理单元的尽端；每间病房不宜多于 3 床，并设少量单人病房。

⑩血液病房设于内科护理单元内。可根据需要设置洁净病房。洁净病房应自成一区。洁净病房由准备和康复病床、病人浴厕、净化室、护士室、洗涤消毒处和消毒品贮藏柜等组成；在入口处设医护人员卫生通过室，应有换鞋、更衣、厕所和淋浴设施。病人浴厕应同时设有淋浴器和浴盆；净化室仅供一病

人使用，符合三级净化标准，并在入口处设第二次换鞋、更衣处。设观察窗。

（4）放射科

①X 线诊断：X 线诊断部分组成：由透视室、摄片室、暗室、观片室、登记存片室等组成；在透视、摄片室前设候诊处。摄片室内设控制室。肠胃检查室者内设调钡处和专用厕所。暗室宜与摄片室贴邻，并设有严密遮光措施；室内装修和设施，均采用深色面层。

②X 线治疗：X 线治疗室自成一区；严格控制室内允许噪声不应超过 50dB(A)。并在加速器治疗室的出入口设“迷路”。

③防护：对诊断室、治疗室的墙身、楼地面、门窗、防护屏障、洞口、嵌入体和缝隙等所采用的材料厚度、构造均按设备要求和防护专门规定有安全可靠的防护措施。

（5）检验科设计

①临床检验室设在近检验科入口处；在为门诊服务的临床检验，配有标本采取室和等候处。

②生化检验室内设通风柜、仪器室(柜)、药口室(柜)、防振天平台，并配有贮藏贵重药物和剧毒药品的设施。

③细菌检验室应在检验科的尽端。

④检验室应设洗涤设施，细菌检验设专用洗涤设施；每一间检验室内装有一个非手动开关的洗涤池。

（6）功能检查室

功能检查室包括心电图、超声波、脑电图、腔镜中心等，分别设于单间内。检查床之间设有隔断设施。在肺功能检查室

内设洗涤池。脑电图检查室宜采用屏蔽措施。

（7）药剂科设计

①药房设置：门急诊药房与中心药房一般分别设置，并单独设置药库和中药煎药处。门诊、急诊药房分开设置中、西药房，在儿科和各传染病科门诊处设单独发药处，服务窗口中距为 1.5m。中药贮药室与中药配方室相通；西药调剂室与西药配方室合用，普通制剂室、分装室贴邻调剂室。

②药库：贵重药、剧毒药、限量药，以及易燃、易爆药物的贮藏处配套相应安全设施。为适应运输车的出入和冰箱的搬运，按实际需要设门的宽度。在中药库附近设中药加工整理处和晒药场。

（8）养老用房设计

①养老设施建筑应设置老年人用房和管理服务用房，其中老年人用房应包括生活用房、医疗保健用房、公共活动用房。

②老年人生活用房中的居住用房和生活辅助用房宜按养护单元设置。

③老年养护院和养老院的卧室使用面积不应小于 6.00m²/床，且 单人间卧室使用面积不宜小于 10.00m²，双人间卧室使用面积不宜小于 16.00m²。

④居住用房内应设每人独立使用的储藏空间，单独供轮椅使用者使用的储藏柜高度不宜大于 1.60m。

⑤居住用房的净高不宜低于 2.60m；当利用坡屋顶空间作为居住用房时，最低处距地面净高不应低于 2.20m，且低于 2.60m 高度部分 面积不应大于室内使用面积的 1/3；4 居住用

房内宜留有轮椅回转空间，床边应留有护理、急救操作空间。

⑥失智老年人用房的外窗可开启范围内应采取防护措施，房间门应采用明显颜色或图案进行标识。

⑦老年人自用卫生间应满足老年人盥洗、便溺、洗浴的需要；老年养护院、老年日间照料中心的老年人自用卫生间应满足老年人盥洗、便溺的需要；卫生洁具宜采用浅色。

（三）项目情况

1、项目所处区域情况

灵璧县位于淮北平原，北依徐州，南邻蚌埠，辖区总面积 2125 平方公里，辖 6 乡 13 镇和 1 个省级经济开发区，总人口 130 万人，耕地 181 万亩，连续 13 年保持“全省平安县”（“全省综治模范县”）荣誉称号，连续三届荣获“全国平安建设先进县”，2017 年 9 月被授予全国社会治安综合治理工作最高奖项“长安杯”，是全国生态文明先进县、全国农田水利建设先进县，安徽省 21 个新型城镇化建设试点县、安徽省文明县城、安徽省园林县城，安徽省综治模范县（平安县）、安徽省双拥模范县。

近年来，灵璧县深入贯彻“四送一服”双千工程，创优“四最”营商环境，构建“亲”“清”政商关系，已经形成重商、亲商、安商、兴商的创业环境，多次被评为中国最具投资价值县和徽商最佳投资区域。

宿州市灵璧县 2022-2024 年经济、财政和债务有关数据如下：

一、地方经济状况			
近三年经济基本状况			
项目年份	2022 年	2023 年	2024 年
地区生产总值（亿元）	324.43	333.38	355.7
地区生产总值增速（%）	4.8	5.9	5.6
第一产业（亿元）	67.52	62.9	64.5
第二产业（亿元）	75.58	75.43	77.5
第三产业（亿元）	181.33	195.06	213.7
产业结构			
第一产业（%）	20.8	18.9	18.1
第二产业（%）	23.3	22.6	21.8
第三产业（%）	55.9	58.5	60.1
固定资产投资（增速%）	10.8	17.9	8.4
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	14.29	17.44	16.15
一般公共预算支出	65.11	64.39	68.73
地方政府一般债券收入	/	/	/
地方政府一般债券还本支出	/	/	/
转移性收入	49.23	49.6	47.66
转移性支出	/	/	/
政府性基金收入	13.35	9.78	5.75
政府性基金支出	38.74	20.11	16.99
地方政府专项债券收入	/	/	/
地方政府专项债券还本支出	/	/	/
（三）近三年国有资本经营预算收支			
国有资本经营收入	104	139	175
国有资本经营支出	104	139	175
三、地方政府债务状况（亿元）			
截至 2024 年底地方政府债务余额	125.45		
2022 年地方政府债务限额	105.53		
2023 年地方政府债务限额	109.39		
2024 年地方政府债务限额	125.88		

2. 实施主体情况

单位名称：灵璧县卫生健康委员会

基本职能：贯彻执行国家、省、市卫生健康、中医药事业发展法律法规规章和政策标准规划。拟订并组织实施全县卫生健康事业改革发展的政策措施。统筹规划全县卫生健康资源配置，指导全县区域卫生健康规划的编制和实施。制定并组织实施推进卫生健康基本公共服务均等化、普惠化、便捷化和公共资源向基层延伸等政策措施。协调推进深化全县医药卫生体制改革，研究提出深化医药卫生体制改革重大政策、措施的建议。组织深化全县公立医院综合改革，推进管办分离，健全现代医院管理制度，制定并组织实施推动卫生健康公共服务提供主体多元化、提供方式多样化的政策措施，提出医疗服务和药品价格政策的建议等。

3. 项目情况

（1）项目名称

灵璧县公共卫生服务能力提升工程。

（2）项目建设地点

项目位于安徽省宿州市灵璧县。具体如下表所示：

项目建设地点一览表

序号	子项目名称	位置
1	应急医疗救助临床心	灵璧县应急医疗救助
2	精神专科医院	灵璧县精神专科医院
3	人民医院老院区提升改造	灵璧县人民医院老院区
4	下楼镇卫生院综合楼	灵璧县下楼镇
5	大路乡卫生院	灵璧县大路乡
6	大庙卫生院门诊综合楼	灵璧县大庙
7	禅堂乡卫生院住院楼	灵璧县禅堂乡
8	浍沟镇卫生院门诊综合楼	灵璧县浍沟镇
9	娄庄镇卫生院改扩建	灵璧县娄庄镇

序号	子项目名称	位置
10	朝阳镇卫生院改扩建	灵璧县朝阳镇
11	尹集镇卫生院	灵璧县尹集镇
12	长集卫生院	灵璧县长集
13	朱集乡卫生院	灵璧县朱集乡
14	渔沟镇卫生院	灵璧县渔沟镇
15	尤集镇卫生院整体搬迁	灵璧县尤集镇
16	高楼卫生院整体搬迁	灵璧县高楼
17	虞姬乡卫生院整体搬迁	灵璧县虞姬乡
18	黄湾卫生院整体搬迁	灵璧县黄湾
19	韦集卫生院整体搬迁	灵璧县韦集
20	向阳乡卫生院	灵璧县向阳乡

(3) 建设内容及建设规模

项目建设时间为 2021 年 5 月至 2026 年 12 月。

建设内容：项目总占地面积 657.31 亩，总建筑面积 232,194.87 m²。主要进行整体搬迁，新建门诊楼、住院楼、防保楼等主体建筑物，供配电、给排水、场地内道路硬化、停车场、绿化、照明等相关配套基础设施以及购置安装医疗设备等。

建设规模：灵璧县公共卫生服务能力提升工程分为 3 所县级医疗机构新建和改造、17 所乡镇医疗机构新建和改造二十个子项目。

具体如下所示：

项目建设内容及建设规模一览表

序号	子项目名称	占地面积（亩）	总建筑面积（m²）	建设内容
1	应急医疗救助临床心	50.00	35,000.00	建设内容主要扩建、改造、装修综合住院楼、门诊楼、医技楼、卫生应急物资储备库等主体建筑物，供配电、给排水、场地内道路硬化、停车场、绿化、照明等相关配套基础设施以及购置安装医疗设备等。其中卫生应急物资储备库提升改造主要建设疫苗冷藏仓库、卫生应急药品仓库、物资储备库以及卫生应急设施采购等。
2	精神专科医院	50.00	7,000.00	
3	人民医院老院区提升改造	35.00	32,200.00	
4	下楼镇卫生院综合楼	30.00	9,000.00	
5	大路乡卫生院	10.00	8,000.00	
6	大庙卫生院门诊综合楼	3.30	3,600.00	
7	禅堂乡卫生院住院楼	3.00	4,200.00	
8	浚沟镇卫生院门诊综合楼	6.00	3,500.00	
9	娄庄镇卫生院改扩建	30.00	9,000.00	
10	朝阳镇卫生院改扩建	30.00	500.00	
11	尹集镇卫生院	48.36	16,600.00	
12	长集卫生院	12.00	8,000.00	
13	朱集乡卫生院	50.00	10,000.00	
14	渔沟镇卫生院	50.00	15,000.00	
15	尤集镇卫生院整体搬迁	30.00	15,000.00	
16	高楼卫生院整体搬迁	50.00	16,000.00	
17	虞姬乡卫生院整体搬迁	50.00	10,000.00	
18	黄湾卫生院整体搬迁	36.61	10,000.00	
19	韦集卫生院整体搬迁	53.04	9,594.87	
20	向阳乡卫生院	30.00	10,000.00	
	合计	657.31	232,194.87	

(4) 项目投资及资金使用计划

项目总投资为 131,058.00 万元,其中:工程费用 97,867.98 万元,工程建设其他费用 17,231.27 万元,工程预备费 10,642.28 万元,建设期利息 5,316.47 万元。具体如下表所示:

项目总投资及资金使用计划表

单位: 万元

序号	子项目名称	建筑面积 (平方米)	工程费用	工程建设其他费用	工程预备费	建设期利息	总投资	自有资金	债券资金	第一年	第二年
1	应急医疗救助临床心	35,000.00	19,253.25	3,389.85	2,095.77	1,043.75	25,782.62	6,282.62	19,500.00	975.00	1,989.00
2	精神专科医院	7,000.00	3,700.00	651.44	399.94	203.40	4,954.78	1,154.78	3,800.00	190.00	387.60
3	人民医院老院区提升改造	32,200.00	12,860.00	2,264.21	1,374.42	722.59	17,221.22	3,721.22	13,500.00	675.00	1,377.00
4	下楼镇卫生院综合楼	9,000.00	3,150.00	554.61	342.39	171.26	4,218.26	1,018.26	3,200.00	160.00	326.40
5	大路乡卫生院	8,000.00	2,800.00	492.99	306.72	149.86	3,749.57	949.57	2,800.00	140.00	285.60
6	大庙卫生院门诊综合楼	3,600.00	1,260.00	221.84	135.88	69.58	1,687.30	387.30	1,300.00	65.00	132.60
7	禅堂乡卫生院住院楼	4,200.00	1,470.00	258.82	159.42	80.28	1,968.52	468.52	1,500.00	75.00	153.00
8	浍沟镇卫生院门诊综合楼	3,500.00	1,225.00	215.68	130.18	69.58	1,640.44	340.44	1,300.00	65.00	132.60
9	娄庄镇卫生院改扩建	9,000.00	3,150.00	554.61	342.39	171.26	4,218.26	1,018.26	3,200.00	160.00	326.40
10	朝阳镇卫生院改扩建	500.00	1,295.13	228.03	141.93	69.26	1,734.35	434.35	1,300.00	65.00	132.60
11	尹集镇卫生院	16,600.00	6,640.00	1,169.08	713.21	369.54	8,891.83	1,891.83	7,000.00	350.00	714.00
12	长集卫生院	8,000.00	3,200.00	563.42	347.57	174.23	4,285.22	985.22	3,300.00	165.00	336.60
13	朱集乡卫生院	10,000.00	4,000.00	704.27	441.10	211.15	5,356.52	1,356.52	4,000.00	200.00	408.00
14	渔沟镇卫生院	15,000.00	5,626.63	990.65	600.76	316.75	7,534.79	1,534.79	6,000.00	300.00	612.00
15	尤集镇卫生院整体搬迁	15,000.00	6,000.00	1,056.40	661.64	316.75	8,034.79	2,034.79	6,000.00	300.00	612.00
16	高楼卫生院整体搬迁	16,000.00	6,400.01	1,126.83	700.46	343.15	8,570.45	2,070.45	6,500.00	325.00	663.00
17	虞姬乡卫生院整体搬迁	10,000.00	4,000.00	704.27	441.10	211.15	5,356.52	1,356.52	4,000.00	200.00	408.00
18	黄湾卫生院整体搬迁	10,000.00	4,000.00	704.27	451.64	200.61	5,356.52	1,556.52	3,800.00	190.00	387.60
19	韦集卫生院整体搬迁	9,594.87	3,837.96	675.73	414.66	211.17	5,139.52	1,139.52	4,000.00	200.00	408.00
20	向阳乡卫生院	10,000.00	4,000.00	704.27	441.10	211.15	5,356.52	1,356.52	4,000.00	200.00	408.00
	合计	232,194.87	97,867.98	17,231.27	10,642.28	5,316.47	131,058.00	31,058.00	100,000.00	5,000.00	10,200.00

(续表)

序号	子项目名称	债券资金	第一年	第二年	第三年	第四年	第五年	第六年
1	应急医疗救助临床心	19,500.00	975.00	1,989.00			11,700.00	4,836.00
2	精神专科医院	3,800.00	190.00	387.60			2,280.00	942.40
3	人民医院老院区提升改造	13,500.00	675.00	1,377.00			8,100.00	3,348.00
4	下楼镇卫生院综合楼	3,200.00	160.00	326.40			1,920.00	793.60
5	大路乡卫生院	2,800.00	140.00	285.60			1,680.00	694.40
6	大庙卫生院门诊综合楼	1,300.00	65.00	132.60			780.00	322.40
7	禅堂乡卫生院住院楼	1,500.00	75.00	153.00			900.00	372.00
8	浚沟镇卫生院门诊综合楼	1,300.00	65.00	132.60			780.00	322.40
9	娄庄镇卫生院改扩建	3,200.00	160.00	326.40			1,920.00	793.60
10	朝阳镇卫生院改扩建	1,300.00	65.00	132.60			780.00	322.40
11	尹集镇卫生院	7,000.00	350.00	714.00			4,200.00	1,736.00
12	长集卫生院	3,300.00	165.00	336.60			1,980.00	818.40
13	朱集乡卫生院	4,000.00	200.00	408.00			2,400.00	992.00
14	渔沟镇卫生院	6,000.00	300.00	612.00			3,600.00	1,488.00
15	尤集镇卫生院整体搬迁	6,000.00	300.00	612.00			3,600.00	1,488.00
16	高楼卫生院整体搬迁	6,500.00	325.00	663.00			3,900.00	1,612.00
17	虞姬乡卫生院整体搬迁	4,000.00	200.00	408.00			2,400.00	992.00
18	黄湾卫生院整体搬迁	3,800.00	190.00	387.60			2,280.00	942.40
19	韦集卫生院整体搬迁	4,000.00	200.00	408.00			2,400.00	992.00
20	向阳乡卫生院	4,000.00	200.00	408.00			2,400.00	992.00
	合计	100,000.00	5,000.00	10,200.00	-	-	60,000.00	24,800.00

（5）项目建设计划及现状

灵璧县公共卫生服务能力提升工程建设主要包括以下几个阶段：项目前期工作阶段、深化设计及施工图设计阶段、土建施工阶段、设备安装及调试阶段、竣工验收阶段。为加快建设周期，各阶段允许有一定交叉。2021 年 5 月开工，2026 年 12 月完工。

（6）项目审批情况

本项目已取得项目立项的批复、可行性研究报告的批复、环保意向性意见的函、项目规划选址的意见、项目用地审查意见的函等，业经独立第三方律师事务所出具专业文件。

3. 项目资金情况

灵璧县公共卫生服务能力提升工程总投资 131,058.00 万元，由资本金和债券融资两部分组成，其中，资本金 31,058.00 万元，占比 23.70%；通过发行专项债券融资 100,000.00 万元，占比 76.30%。其中 2021 年已发行 5,000.00 万元，发行利率 3.14%；2022 年已发行 10,200.00 万元，其中 3 月发行 5,200.00 万元，发行利率为 3.07%；6 月发行 5,000.00 万元，发行利率为 2.91%；计划 2025 年发行 60,000.00 万元，本次 5 月申请发行 20,000.00 万元；计划 2026 年发行 24,800.00 万元。

二、项目经济社会效益分析

（一）事前绩效评估

1、项目实施的必要性、公益性、收益性

1.1 必要性

（1）项目的建设是建立健全灵璧县医疗卫生体系的需要。

基层卫生服务机构不仅肩负着农民常见病、多发病的诊治，还担负着农村预防保健、健康教育、康复和计划生育等大量的社会公益性卫生工作。加强基层卫生服务基础设施的建设，建立健全灵璧县医疗卫生服务体系，对缓解农民看病难、看病贵，增强农民健康素质具有重要的意义。由于历史原因，灵璧县级医疗机构及部分乡镇卫生院和村级卫生室存在着医疗场所布局不合理、设施陈旧、医疗设备匮乏、医疗用房短缺等问题，现有的医疗条件及康复设施不能满足群众的需求，一定程度上给当地群众带来了就医困难等问题。本项目根据县级医疗机构、各乡镇卫生院及村级卫生室现状条件、服务人口数量及结构分析情况，提出新建或改扩建部分医院、卫生院及村级卫生室，购置先进的医疗卫生设备。项目实施后，可有利于优化灵璧县卫生资源配置，提高卫生资源利用率和乡镇卫生院综合服务能力；有利于规范医疗卫生市场，确保人民群众的身体健康和就医安全，提高应对重大疫情和公共卫生突发事件的能力；有利于完善灵璧县医疗卫生服务网；有利于改善群众的就医条件和医疗卫生环境，提高人民群众的身体健康水平；有利于就近就医、及时就医；有利于保障新型农村合作医疗顺利实施，推进美丽乡村建设，促进灵璧县农村和谐发展。

（2）项目的建设是促进公共卫生逐步均等化的需要。

促进基本公共卫生逐步均等化，是一项惠及城乡居民的民生工程，关系到千家万户的健康幸福。一是有利于改善卫生服务的公平性和可及性。把基本医疗卫生制度作为公共产品向全

民提供，实现人人享有基本医疗卫生服务是医疗卫生事业发展从理念到制度的重大变革。促进基本公共卫生服务逐步均等化是实现人人享有基本医疗卫生服务目标的重要举措，对于改善城乡居民卫生服务的公平性和可及性将起到重要的促进作用。二是有利于提高卫生服务效率。我国人口众多、卫生资源相对匮乏，优先发展公共卫生事业，将疾病预防关口前移，既体现了卫生工作的内在规律，又符合现阶段中国国情，有利于提高医疗卫生资源利用效率，减轻国家、社会和个人的负担，提高城乡居民健康水平。

（3）项目的建设是灵璧县美丽乡村建设发展的需要。

农村卫生工作是建设美丽乡村的重要内容，是保障广大农民健康，保护农业生产力，振兴农村经济和维护社会稳定的大事。改革开放以来，在中央及省市县党委、政府和卫生主管部门的关怀、重视和努力下，灵璧县卫生事业有了长足的发展，县、乡、村三级卫生服务网、新型农村合作医疗制度和乡村卫生队伍建设都取得显著成绩，对保障农村居民健康，促进灵璧城乡经济发展和社会进步发挥了重要作用，逐步形成了较为完善的卫生服务体系。进一步健全和完善以县级医院为龙头、乡镇卫生院和村卫生室为基础的农村医疗卫生服务网络，是新医改的重中之重，特别是在保基本、强基层和建机制方面。是解决当前农民看病难、看病贵的有效举措，是构建和谐社会的重要保障。随着灵璧县近年来经济突飞猛进的发展，美丽乡村建设也迅速扩大，本项目建设将完善农村的医疗卫生条件，实现美丽乡村发展目标。因此，本项目建设是灵璧县经济发展大

环境的要求，是美丽乡村建设发展的需要，势在必行。

（4）项目的建设是完善公共卫生医疗服务体系的需要。

国家加大投入力度，加快公共卫生基础设施建设，不断提高疾病预防和医疗救治能力。加快建设疾病预防控制体系、医疗救治体系、突发公共卫生事件应急体系和卫生监督执法体系，提高公共卫生服务水平和应急处置能力。统筹城乡卫生发展，鼓励、引导城市卫生资源向农村转移，提高卫生资源的配置使用效率。突出抓好禽流感、结核病、艾滋病等重点疾病预防，切实控制传染病、地方病的发生和流行。实现以上要求，就必须完善公共卫生医疗服务体系，建设各级公共卫生医疗机构，并逐步使之医疗现代化、先进化。

（5）项目建设是健全农村卫生服务机构、提高服务能力的需要。

随着社会发展、人民群众日益增长的健康需求，乡镇卫生院围绕“以病人为中心”做到小病早预防、大病早治疗的保健方针，逐步形成了较齐全的农村卫生服务网络。当前随着医疗卫生体制改革的不断推进，国家对农村卫生事业高度关注，加上新型农村合作医疗的建立，乡镇卫生院的作用越来越大。通过本项目的建设，有利于提高乡镇卫生院医疗服务现代化和行业竞争力，而且必将带动全县卫生事业的发展。

（6）项目的建设是促进当地卫生事业发展的需要。

教育、卫生、文化等社会事业是提高人力资源素质的基础性领域，也是产生新增人力资本的主要部门，要加强这些领域建设，切实提高国民文化、健康和精神素质。健康是人最宝

贵的财富之一，无论是自身的发展、自我价值的实现，还是社会发展的参与和社会发展成果的享有，都必须以身体健康为前提。而发展卫生事业正是人民健康的保障。只有卫生事业发展了，人们的身体健康才会有保障，才能投身经济建设之中。

综上所述，本项目的建设是十分必要的

1.2 公益性

本项目的建设是一项惠民工程。可以完善和提高公共卫生体系，方便人民群众就医、保健，项目属于政府投资的公益性公共设施建设项目，项目建设是落实灵璧县卫生系统总体规划的需要，能促进灵璧县公共卫生事业的发展，维护社会稳定，也是构建小康社会的需要。

本项目完成后将对促进区域经济社会发展，改善人民健康水平，维持社会和谐具有积极作用。项目建设切实关系到项目所在地周边广大人民群众福祉，可以帮助当地居民做到疾病预防，对保障当地居民的生命健康具有十分现实的意义。

项目的建设可惠及项目区的周边人民群众，对于预防控制重大疾病的发生，防止人们因病致贫、因病返贫等均产生十分积极的影响。对全面推进社会主义新农村和全面建设小康社会具有重大的现实意义。

1.3 收益性

项目实施后，测算发债期内，可实现经营收入 464,993.37 万元，项目债券到期还本前，累计营运现金流量 189,166.34 万元，项目本息覆盖倍率 1.46 倍。

2、项目投资合规性与项目成熟度

本项目建设，有利于优化灵璧县农村卫生资源配置，提高农村卫生资源利用率和村卫生室综合服务能力；有利于规范农村医疗卫生市场，确保农民群众的身体健康和就医安全，提高应对农村重大疫情和公共卫生突发事件的能力；有利于完善灵璧县医疗卫生服务网；有利于改善农村居民的就医条件和医疗卫生环境，提高人民群众的身体健康水平；有利于就近就医、及时就医；有利于保障新型农村合作医疗顺利实施，推进美丽乡村建设，促进灵璧县农村和谐发展。

本项目选址恰当，工程建设方案基本可行，工程技术比较成熟，承担单位项目管理经验丰富，基本无建设风险。本项目建设内容与投资规模比较恰当，保障项目建设资金及时到位，确保项目按进度计划实施。

3、项目资金来源和到位可行性

本项目总投资 131,058.00 万元，由资本金和债券融资两部分组成，其中，资本金 31,058.00 万元，通过发行专项债券融资 100,000.00 万元。

本项目建设是落实灵璧县卫生系统总体规划的需要，能促进灵璧县公共卫生事业的发展，维护社会稳定，也是构建小康社会的需要。本项目完成后对促进区域经济社会发展，改善人民健康水平，维持社会和谐具有积极作用，其资本金由财政按计划优先供给。项目符合发行政府债券的资金投向，通过债券融资的资金预计能够获得政策与市场保障。可见，项目资金来源和到位有保障，项目可行。

4、项目收入、成本、收益预测合理性

项目收入预测是依据项目区域的具体条件进行的，具体包括门诊收入和住院收入等。取价过程参照了公开市场信息等，较为合理。

项目成本预测是依据项目建设与后期维护及形成收入所产生的支出进行测算的，成本水平较同类业务的成本水平略高，更加谨慎，可实现程度更高，较为合理。

收益是项目收入与项目成本的综合结果。在收入与成本预测合理的基础上，本项目的收益预测较为合理。

5、债券资金需求合理性

本项目总投资 131,058.00 万元，由资本金和债券融资两部分组成，其中，资本金 31,058.00 万元，占比 23.70%；通过发行专项债券融资 100,000.00 万元，占比 76.30%。债券资金总额占比符合规定。

项目所需的债券融资数额完全根据项目建设需求进行，不存在以债券融资抵偿运营期还本付息的情形，也不存在超过项目资金需求进行债券融资的情形，因而，债券资金需求是合理的。

6、项目偿债计划可行性和偿债风险点

本项目通过发行专项债券融资 100,000.00 万元，占比 76.30%，其中 2021 年已发行 5,000.00 万元，发行利率 3.14%；2022 年已发行 10,200.00 万元，其中 3 月发行 5,200.00 万元，发行利率为 3.07%，6 月发行 5,000.00 万元，发行利率为 2.91%；计划 2025 年发行 60,000.00 万元，本次 5 月申请发行 20,000.00 万元，计划 2026 年发行 24,800.00 万元。假设

发行利率按 2.91%估算，发行期限为 10 年，每半年付息，到期一次性还本，发行费用按 1‰估算。

项目发行债券的数额与期限充分考虑了还本付息资金来源，即项目运营期的收益分布，并按预测的项目运营收益规模与分布确定了项目拟发行的债券总额与期限。基于项目收入、成本与收益的预测，项目偿债计划是可行的。

由于收益的实现存在不确定性，因而本项目的偿债风险就是项目收益的实现风险，具体包括：一是医药与器械大幅涨价的风险；二是诊疗人数大幅度减少风险；三是人员成本过度上升的风险。

7、绩效目标合理性

本项目的绩效目标包括项目的总体目标与具体目标。具体包括：

数量指标：新建总建筑面积 232194.87 m²；年总门诊人次 198 万人次；年总住院人次 21.08 万人次。

质量指标：项目验收合格率。

时效指标：在 72 个月建设期内完成。

成本指标：概算总投资 131,058.00 万元。

经济效益指标：项目实施后，测算发债期内，可实现经营收入 464,993.37 万元，项目债券到期还本前，累计营运现金流量 189,166.34 万元，项目本息覆盖倍率 1.46 倍，自身能获得收益且自求平衡。

社会效益指标：通过发行本次非标地方政府债券，可以保障灵璧县公共卫生服务能力提升工程顺利完成，符合地方社会

经济发展规划，提升服务水平，提高人民生活质量。

生态效益指标：建设项目对环境的污染和影响主要表现在施工期间机械噪声和对敏感点的影响方面，在采取污染防治措施后各项污染物指标可实现达标排放，不会降低区域现有的环境质量和功能级别。

可持续影响指标：公共卫生服务水平提升。

服务对象满意度指标：居民满意度。

8、其他需要纳入事前绩效评估的事项

除上述事项外，本项目暂不存在需要纳入事前绩效评估的其他事项。

（二）社会效益分析

1. 本项目建设，有利于优化灵璧县卫生资源配置，提高乡镇卫生资源利用率和综合服务能力；有利于完善灵璧县医疗卫生服务网；有利于改善农村居民的就医条件和医疗卫生环境，提高人民群众的身体健康水平；有利于就近就医、及时就医。

2. 本项目建设能够提高灵璧县卫生系统疾病救治能力，及时应对突发公共卫生事件；可减小病情对人民群众的身体健康和生命安全的威胁，维持正常的生产、生活和工作秩序，促进社会的协调发展。

3. 项目建成投入使用后需要一定的管理及医疗技术人员，很大程度上为相关专业的人员提供了就业机会、解决了就业问题。

4. 本项目实施后，通过预防保健等功能的发挥，使群众及时了解到自己的身体状况，疾病能得到及时的诊治与预防，切

实为广大人民群众送健康、送爱心，具有较好的社会效益。

5. 通过医养结合的新型医疗模式，将为灵璧县发展健康养老产业奠定基础。

总之，本项目建设符合国家及地方产业政策，建设实施具有优良的建设条件和外部环境。项目的实施将产生良好的经济效益和社会效益，将对解决灵璧县人口老龄化问题，改善农村医疗卫生条件，促进灵璧县美丽乡村的建设发展有着积极的意义。

（三）项目预期绩效评估

1. 项目实施在一定时期内所要达到的总体产出和效果

（1）应急医疗救助临床中心

应急医疗救助临床中心项目占地面积 50 亩，总建筑面积 35000 m^2 ，主要新建住院楼、门诊楼，传染病房等主体建筑物，供配电、给排水、场地内道路硬化、停车场、绿化、照明等相关配套基础设施以及购置安装医疗设备等。

（2）精神专科医院

精神专科医院项目占地面积 50 亩，总建筑面积 7000 m^2 ，主要新建门诊楼，住院楼等主体建筑物，供配电、给排水、场地内道路硬化、停车场、绿化、照明等相关配套基础设施以及购置安装医疗设备等。

（3）人民医院老院区提升改造

人民医院老院区提升改造项目占地面积 35 亩，总建筑面积 32200 m^2 。建设内容主要扩建、改造、装修综合住院楼、门诊楼、医技楼、卫生应急物资储备库等主体建筑物，供配电、

给排水、场地内道路硬化、停车场、绿化、照明等相关配套基础设施以及购置安装医疗设备等。其中卫生应急物资储备库提升改造主要建设疫苗冷藏仓库、卫生应急药品仓库、物资储备库以及卫生应急设施采购等。

（4）下楼镇卫生院综合楼

下楼镇卫生院综合楼项目占地面积 30 亩，总建筑面积 9000 m²。主要扩建、改造业务用房等主体建筑物，供配电、给排水、场地内道路硬化、停车场、绿化、照明等相关配套基础设施以及购置安装医疗设备等。

（5）大路乡卫生院

大路乡卫生院项目占地面积 10 亩，总建筑面积 8000 m²。主要扩建、改造业务用房等主体建筑物，供配电、给排水、场地内道路硬化、停车场、绿化、照明等相关配套基础设施以及购置安装医疗设备等。

（6）大庙卫生院门诊综合楼

大庙卫生院门诊综合楼项目占地面积 3.3 亩，总建筑面积 3600 m²。主要扩建、改造业务用房等主体建筑物，供配电、给排水、场地内道路硬化、停车场、绿化、照明等相关配套基础设施以及购置安装医疗设备等。

（7）禅堂乡卫生院住院楼

禅堂乡卫生院住院楼项目占地面积 3 亩，总建筑面积 4200 m²。主要扩建、改造业务用房等主体建筑物，供配电、给排水、场地内道路硬化、停车场、绿化、照明等相关配套基础设施以及购置安装医疗设备等。

（8）浍沟镇卫生院门诊综合楼

浍沟镇卫生院门诊综合楼项目占地面积 6 亩，总建筑面积 3500 m²。主要将原宿舍楼拆除后新建门诊综合楼等主体建筑物，供配电、给排水、场地内道路硬化、停车场、绿化、照明等相关配套基础设施以及购置安装医疗设备等。

（9）娄庄镇卫生院改扩建

娄庄镇卫生院改扩建项目占地面积 30 亩，总建筑面积 9000 m²。主要扩建、改造综合住院楼、防疫楼、体检中心等主体建筑物，供配电、给排水、场地内道路硬化、停车场、绿化、照明等相关配套基础设施以及购置安装医疗设备等。

（10）朝阳镇卫生院改扩建

朝阳镇卫生院改扩建项目占地面积 30 亩，总建筑面积 500 m²。主要扩建、改造医技楼手术室等，供配电、给排水、场地内道路硬化、停车场、绿化、照明等相关配套基础设施以及购置安装医疗设备等。

（11）尹集镇卫生院

尹集镇卫生院项目占地面积 48.36 亩，总建筑面积 16600 m²。主要新建住院楼、门诊楼等主体建筑物，供配电、给排水、场地内道路硬化、停车场、绿化、照明等相关配套基础设施以及购置安装医疗设备等。

（12）长集卫生院

长集卫生院项目占地面积 12 亩，总建筑面积 8000 m²。主要进行整体搬迁，新建住院楼、门诊楼等主体建筑物，供配电、给排水、场地内道路硬化、停车场、绿化、照明等相关配

套基础设施以及购置安装医疗设备等。

（13）朱集乡卫生院

朱集乡卫生院项目占地面积 50 亩，总建筑面积 10000 m²。主要进行整体搬迁，新建门诊楼、住院楼、防保楼等主体建筑物，供配电、给排水、场地内道路硬化、停车场、绿化、照明等相关配套基础设施以及购置安装医疗设备等。

（14）渔沟镇卫生院

渔沟镇卫生院项目占地面积 50 亩，总建筑面积 15000 m²。主要进行整体搬迁，新建门诊楼、住院楼、防保楼等主体建筑物，供配电、给排水、场地内道路硬化、停车场、绿化、照明等相关配套基础设施以及购置安装医疗设备等。

（15）尤集镇卫生院整体搬迁

尤集镇卫生院整体搬迁项目占地面积 30 亩，总建筑面积 15000 m²。主要搬迁综合楼等主体建筑物，供配电、给排水、场地内道路硬化、停车场、绿化、照明等相关配套基础设施以及购置安装医疗设备等。

（16）高楼卫生院整体搬迁

高楼卫生院整体搬迁项目占地面积 50 亩，总建筑面积 16000 m²。主要进行整体搬迁，新建门诊楼、住院楼、防保楼等主体建筑物，供配电、给排水、场地内道路硬化、停车场、绿化、照明等相关配套基础设施以及购置安装医疗设备等。

（17）虞姬乡卫生院整体搬迁

虞姬乡卫生院整体搬迁项目占地面积 50 亩，总建筑面积 10000 m²。主要进行整体搬迁，新建门诊楼、住院楼等主体建

筑物，供配电、给排水、场地内道路硬化、停车场、绿化、照明等相关配套基础设施以及购置安装医疗设备等。

（18）黄湾卫生院整体搬迁

黄湾卫生院整体搬迁项目占地面积 36.61 亩，总建筑面积 10000 m²。主要进行整体搬迁，新建门诊楼、住院楼等主体建筑物，供配电、给排水、场地内道路硬化、停车场、绿化、照明等相关配套基础设施以及购置安装医疗设备等。

（19）韦集卫生院整体搬迁

韦集卫生院整体搬迁项目占地面积 53.04 亩，总建筑面积 9594.87 m²。主要进行整体搬迁，新建门诊楼、住院楼等主体建筑物，供配电、给排水、场地内道路硬化、停车场、绿化、照明等相关配套基础设施以及购置安装医疗设备等。

（20）向阳乡卫生院

向阳乡卫生院项目占地面积 30 亩，总建筑面积 10000 m²。主要进行整体搬迁，新建门诊楼、住院楼等主体建筑物，供配电、给排水、场地内道路硬化、停车场、绿化、照明等相关配套基础设施以及购置安装医疗设备等。

2. 项目实施的必要性和可行性

（1）项目的建设是建立健全灵璧县医疗卫生体系的需要。

基层卫生服务机构不仅肩负着农民常见病、多发病的诊治，还担负着农村预防保健、健康教育、康复和计划生育等大量的社会公益性卫生工作。加强基层卫生服务基础设施的建设，建立健全灵璧县医疗卫生服务体系，对缓解农民看病难、看病贵，增强农民健康素质具有重要的意义。由于历史原因，灵璧县级

医疗机构及部分乡镇卫生院和村级卫生室存在着医疗场所布局不合理、设施陈旧、医疗设备匮乏、医疗用房短缺等问题，现有的医疗条件及康复设施不能满足群众的需求，一定程度上给当地群众带来了就医困难等问题。本项目根据县级医疗机构、各乡镇卫生院及村级卫生室现状条件、服务人口数量及结构分析情况，提出新建或改扩建部分医院、卫生院及村级卫生室，购置先进的医疗卫生设备。项目实施后，可有利于优化灵璧县卫生资源配置，提高卫生资源利用率和乡镇卫生院综合服务能力；有利于规范医疗卫生市场，确保人民群众的身体健康和就医安全，提高应对重大疫情和公共卫生突发事件的能力；有利于完善灵璧县医疗卫生服务网；有利于改善群众的就医条件和医疗卫生环境，提高人民群众的身体健康水平；有利于就近就医、及时就医；有利于保障新型农村合作医疗顺利实施，推进美丽乡村建设，促进灵璧县农村和谐发展。

（2）项目的建设是促进公共卫生逐步均等化的需要。

促进基本公共卫生逐步均等化，是一项惠及城乡居民的民生工程，关系到千家万户的健康幸福。一是有利于改善卫生服务的公平性和可及性。把基本医疗卫生制度作为公共产品向全民提供，实现人人享有基本医疗卫生服务是医疗卫生事业发展从理念到制度的重大变革。促进基本公共卫生服务逐步均等化是实现人人享有基本医疗卫生服务目标的重要举措，对于改善城乡居民卫生服务的公平性和可及性将起到重要的促进作用。二是有利于提高卫生服务效率。我国人口众多、卫生资源相对匮乏，优先发展公共卫生事业，将疾病预防关口前移，既体现

了卫生工作的内在规律，又符合现阶段中国国情，有利于提高医疗卫生资源利用效率，减轻国家、社会和个人的负担，提高城乡居民健康水平。

（3）项目的建设是灵璧县美丽乡村建设发展的需要。

农村卫生工作是建设美丽乡村的重要内容，是保障广大农民健康，保护农业生产力，振兴农村经济和维护社会稳定的大事。改革开放以来，在中央及省市县党委、政府和卫生主管部门的关怀、重视和努力下，灵璧县卫生事业有了长足的发展，县、乡、村三级卫生服务网、新型农村合作医疗制度和乡村卫生队伍建设都取得显著成绩，对保障农村居民健康，促进灵璧城乡经济发展和社会进步发挥了重要作用，逐步形成了较为完善的卫生服务体系。进一步健全和完善以县级医院为龙头、乡镇卫生院和村卫生室为基础的农村医疗卫生服务网络，是新医改的重中之重，特别是在保基本、强基层和建机制方面。是解决当前农民看病难、看病贵的有效举措，是构建和谐社会的重要保障。随着灵璧县近年来经济突飞猛进的发展，美丽乡村建设也迅速扩大，本项目建设将完善农村的医疗卫生条件，实现美丽乡村发展目标。因此，本项目建设是灵璧县经济发展大环境的要求，是美丽乡村建设发展的需要，势在必行。

（4）项目的建设是完善公共卫生医疗服务体系的需要。

国家加大投入力度，加快公共卫生基础设施建设，不断提高疾病预防和医疗救治能力。加快建设疾病预防控制体系、医疗救治体系、突发公共卫生事件应急体系和卫生监督执法体系，提高公共卫生服务水平和应急处置能力。统筹城乡卫生发展，

鼓励、引导城市卫生资源向农村转移，提高卫生资源的配置使用效率。突出抓好禽流感、结核病、艾滋病等重点疾病预防，切实控制传染病、地方病的发生和流行。实现以上要求，就必须完善公共卫生医疗服务体系，建设各级公共卫生医疗机构，并逐步使之医疗现代化、先进化。

（5）项目建设是健全农村卫生服务机构、提高服务能力的需要。

随着社会发展、人民群众日益增长的健康需求，乡镇卫生院围绕“以病人为中心”做到小病早预防、大病早治疗的保健方针，逐步形成了较齐全的农村卫生服务网络。当前随着医疗卫生体制改革的不断推进，国家对农村卫生事业高度关注，加上新型农村合作医疗的建立，乡镇卫生院的作用越来越大。通过本项目的建设，有利于提高乡镇卫生院医疗服务现代化和行业竞争力，而且必将带动全县卫生事业的发展。

（6）项目的建设是促进当地卫生事业发展的需要。

教育、卫生、文化等社会事业是提高人力资源素质的基础性领域，也是产生新增人力资本的主要部门，要加强这些领域建设，切实提高国民文化、健康和精神素质。健康是人最宝贵的财富之一，无论是自身的发展、自我价值的实现，还是社会发展的参与和社会发展成果的享有，都必须以身体健康为前提。而发展卫生事业正是人民健康的保障。只有卫生事业发展了，人们的身体健康才会有保障，才能投身经济建设之中。

综上所述，本项目的建设是十分必要的

本项目建设，有利于优化灵璧县农村卫生资源配置，提高

农村卫生资源利用率和村卫生室综合服务能力；有利于规范农村医疗卫生市场，确保农民群众的身体健康和就医安全，提高应对农村重大疫情和公共卫生突发事件的能力；有利于完善灵璧县医疗卫生服务网；有利于改善农村居民的就医条件和医疗卫生环境，提高人民群众的身体健康水平；有利于就近就医、及时就医；有利于保障新型农村合作医疗顺利实施，推进美丽乡村建设，促进灵璧县农村和谐发展。

本项目选址恰当，工程建设方案基本可行，工程技术比较成熟，承担单位项目管理经验丰富，基本无建设风险。本项目建设内容与投资规模比较恰当，保障项目建设资金及时到位，确保项目按进度计划实施。

3. 项目所要实现总体目标和绩效目标

（1）项目总体目标

全面提升灵璧县医疗机构整体救治能力，建立功能完善的医疗卫生服务体系；形成现场急救、快速转动、重症监护、多学科协作的高效优先服务体系，满足 广大人民群众对方便就医的需求，弥补灵璧县卫生资源的短缺与不足。

（2）项目绩效目标

数量指标：新建总建筑面积 232194.87 m²；年总门诊人次 198 万人次；年总住院人次 21.08 万人次。

质量指标：项目验收合格率。

时效指标：在 72 个月建设期内完成。

成本指标：概算总投资 131,058.00 万元。

经济效益指标：项目实施后，测算发债期内，可实现经营

收入 464,993.37 万元，项目债券到期还本前，累计营运现金流量 189,166.34 万元，项目本息覆盖倍率 1.46 倍，自身能获得收益且自求平衡。

社会效益指标：通过发行本次非标地方政府债券，可以保障灵璧县公共卫生服务能力提升工程顺利完成，符合地方社会经济发展规划，提升服务水平，提高人民生活质量。

生态效益指标：建设项目对环境的污染和影响主要表现在施工期间机械噪声和对敏感点的影响方面，在采取污染防治措施后各项污染物指标可实现达标排放，不会降低区域现有的环境质量和功能级别。

可持续影响指标：公共卫生服务水平提升。

服务对象满意度指标：居民满意度。

（四）新增债券项目绩效目标表

项目名称		灵璧县公共卫生服务能力提升工程					
主管部门		灵璧县卫生健康委员会		实施单位		灵璧县卫生健康委员会	
项目属性		□新增项目				□√在建项目	
项目资金		项目投资总额：				131,058.00	
(万元)		其中：财政拨款				-	
		债券资金				100,000.00	
		自有资金				31,058.00	
总体目标	实施目标（运营期内）						
	全面提升灵璧县医疗机构整体救治能力，建立功能完善的医疗卫生服务体系；目标 2：形成现场急救、快速转动、重症监护、多科协作的高效优先服务体系，满足 广大人民群众对方便就医的需求，弥补灵璧县卫生资源的短缺与不足。						
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值	分值	绩效标准	自评得分
	产出指标	数量指标	新建总建筑面积	232194.87 m²	4	新建总建筑面积。 有效执行，得 4 分；部分执行，得 2 分；未执行，不得分。	3.5
			年总门诊人次	198 万人次	3	年总门诊人次。 全部实现，得 3 分；部分实现，得 1 分；未实现，不得分。	2.75
			年总住院人次	21.08 万人次	3	年总住院人次。 全部实现，得 3 分；部分实现，得 1 分；未实现，不得分。	2.75
		质量指标	项目验收合格率	100%	10	实施单位、施工单位按工程质量管理规范施工，提升施工管理水平，保证	9

						工程质量，保障项目验收合格。 全部实现，得 10 分；部分实现，得 6 分；未实现，不得分。	
	时效指标	项目完成及时率	在 6 年建设期内完成	10		实施单位、施工单位按工程进度施工，保证按期完成项目。实际完成率大于等于 90%，得 10 分；大于等于 85%小于 90%，得 8 分；大于等于 80%小于 85%，得 6 分；大于等于 75%小于 80%，得 4 分；小于 75%，不得分。	9
	成本指标	概算总投资	131,058.00 万元	10		实施单位控制各环节成本，保证项目总成本控制在概算总投资内。总成本小于或等于概算总投资，得 10 分；大于概算总投资但不超过 120%，得 5 分，大于概算总投资 120%，不得分。	9
效益指标	经济效益指标	项目自身能获得收益且自求平衡	项目净收益归还融资本息后为正数	15		项目净收益可以完全覆盖融资本息。正数，得满分；负数，不得分。	15
	社会效益指标	服务水平提升	明显	15		明显提升服务水平。明显，得 10 分；一般，得 6 分；未提升，不得分。	15
	生态效益指标	绿色环保提升	明显	15		明显提升绿色环保。明显，得 10 分；一般，得 6 分；未提升，不得分。	15
	可持续影响指标	\	\	\	\	\	\
满意度指标	服务对象满意度指标	患者满意度	≥90%	15		患者满意度大于等于 90%，得 15 分；大于等于 80%小于 90%，得 10 分；小于 80%，不得分。	15
合计							96

注：因项目尚在执行中，保守预计，故产出指标中二级指标各扣 1 分。

三、项目投资估算及资金筹措方案

（一）项目投资估算

根据《灵璧县公共卫生服务能力提升工程可行性研究报告》，项目总投资估算为 131,058.00 万元。其中，工程费用 97,867.98 万元，工程建设其他费用 17,231.27 万元，工程预备费 10,642.28 万元，建设期利息 5,316.47 万元。

建设投资概算表

单位：万元

序号	子项目名称	建筑面积 (平方米)	工程费用	工程 建设 其他费用	工程预备 费	建设期利 息	总投资
1	应急医疗救助临床心	35,000.00	19,253.25	3,389.85	2,095.77	1,043.75	25,782.62
2	精神专科医院	7,000.00	3,700.00	651.44	399.94	203.40	4,954.78
3	人民医院老院区提升改造	32,200.00	12,860.00	2,264.21	1,374.42	722.59	17,221.22
4	下楼镇卫生院综合楼	9,000.00	3,150.00	554.61	342.39	171.26	4,218.26
5	大路乡卫生院	8,000.00	2,800.00	492.99	306.72	149.86	3,749.57
6	大庙卫生院门诊综合楼	3,600.00	1,260.00	221.84	135.88	69.58	1,687.30
7	禅堂乡卫生院住院楼	4,200.00	1,470.00	258.82	159.42	80.28	1,968.52
8	浚沟镇卫生院门诊综合楼	3,500.00	1,225.00	215.68	130.18	69.58	1,640.44
9	娄庄镇卫生院改扩建	9,000.00	3,150.00	554.61	342.39	171.26	4,218.26
10	朝阳镇卫生院改扩建	500.00	1,295.13	228.03	141.93	69.26	1,734.35
11	尹集镇卫生院	16,600.00	6,640.00	1,169.08	713.21	369.54	8,891.83
12	长集卫生院	8,000.00	3,200.00	563.42	347.57	174.23	4,285.22
13	朱集乡卫生院	10,000.00	4,000.00	704.27	441.10	211.15	5,356.52
14	渔沟镇卫生院	15,000.00	5,626.63	990.65	600.76	316.75	7,534.79
15	尤集镇卫生院整体搬迁	15,000.00	6,000.00	1,056.40	661.64	316.75	8,034.79
16	高楼卫生院整体搬迁	16,000.00	6,400.01	1,126.83	700.46	343.15	8,570.45
17	虞姬乡卫生院整体搬迁	10,000.00	4,000.00	704.27	441.10	211.15	5,356.52
18	黄湾卫生院整体搬迁	10,000.00	4,000.00	704.27	451.64	200.61	5,356.52
19	韦集卫生院整体搬迁	9,594.87	3,837.96	675.73	414.66	211.17	5,139.52
20	向阳乡卫生院	10,000.00	4,000.00	704.27	441.10	211.15	5,356.52
	合计	232,194.87	97,867.98	17,231.27	10,642.28	5,316.47	131,058.00

(二) 资金筹措方案

本项目总投资 131,058.00 万元，由资本金和债券融资两部分组成，其中，资本金 31,058.00 万元，占比 23.70%；通过发行专项债券融资 100,000.00 万元，占比 76.30%。计划发行六期，其中 2021 年已发行 5,000.00 万元，发行利率 3.14%；2022 年已发行 10,200.00 万元，其中 3 月发行 5,200.00 万元，发行利率为 3.07%，6 月发行 5,000.00 万元，发行利率为 2.91%；计划 2025 年发行 60,000.00 万元，本次 5 月申请发行 20,000.00 万元，计划 2026 年发行 24,800.00 万元。假设发行利率按 2.91% 估算，发行期限为 10 年，每半年付息，到期一次性还本，发行费用按 1‰ 估算。

债券发行计划表

序号	发行年份		发行额度（万元）	利率	发行期限（年）
1	建设期	2021 年	5,000.00	3.14%	10
2		2022 年 3 月	5,200.00	3.07%	10
3		2022 年 6 月	5,000.00	2.91%	10
4		2023 年			
5		2024 年			
6		2025 年	60,000.00	2.91%	10
7		2026 年	24,800.00	2.91%	10

（三）资金使用计划

投资计划为建设期第一年投入 5,000.00 万元,建设期第二年投入 10,200.00 万元,建设期第三年投入 7,489.50 万元,建设期第四年投入 7,489.50 万元,建设期第五年投入 60,000.00 万元,建设期第六年投入 40,879.00 万元。

建设期资金平衡表

单位: 万元

建设期资金平衡表	建设期第一年	建设期第二年	建设期第三年	建设期第四年	建设期第五年	建设期第六年	合计
资金筹措							131,058.00
项目自筹资金		0.00	7,489.50	7,489.50	0.00	16,079.00	31,058.00
债券发行	5,000.00	10,200.00	0.00	0.00	60,000.00	24,800.00	100,000.00
资金筹措合计	5,000.00	10,200.00	7,489.50	7,489.50	60,000.00	40,879.00	131,058.00
资金使用							131,058.00
工程费用	3,733.77	7,616.88	5,592.81	5,592.81	44,805.19	30,526.52	97,867.98
工程建设其他费用	657.39	1,341.08	984.71	984.71	7,888.69	5,374.69	17,231.27
工程预备费	525.34	922.27	449.84	449.84	5,910.98	2,384.01	10,642.28
设备购置费	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
建设期利息	83.50	319.77	462.14	462.14	1,395.14	2,593.78	5,316.47
建设资金使用金额合计	5,000.00	10,200.00	7,489.50	7,489.50	60,000.00	40,879.00	131,058.00
资金余额（资金筹措-资金使用）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

四、项目收入及成本测算

（一）相关编制依据

1. 中国电力出版社《投资项目可行性研究指南》
2. 安徽省四维环境工程有限公司编制的《灵璧县公共卫生服务能力提升工程可行性研究报告》
3. 《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)

4.《关于做好2018年地方政府债务管理工作的通知》(财预〔2018〕34号)

5.《财政部关于做好2018年地方政府债券发行工作的意见》(财库〔2018〕61号)

6.住房和城乡建设部建标〔2008〕162号《市政公用设施建设项目经济评价方法与参数》

7.财政部《地方政府专项债务预算管理办法》(财预〔2016〕155号)

8.《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》(财税〔2016〕36号)

9.《财政部税务总局关于调整增值税税率的通知》(财税〔2018〕32号)

10.其他相关资料

(二) 项目收入测算

项目主要收入来源于门诊收入和住院收入。

1. 门诊收入

项目建成后,正常年份门诊总量约198.00万人次,人均门诊医疗费为100.00至150.00元。预计第一年负荷率为60%,第二年负荷率为80%,第三年及以后年度负荷率为100%,本项预测期内收入总额为203,510.00万元。具体如下表:

门诊收入明细表

单位：万元

序号	子项目名称	年门诊人次 (万)	人均门诊医 疗费	运营期	年门诊收入	门诊总收入
1	应急医疗救助临床心	20.00	150.00	10.00	3,000.00	28,200.00
2	精神专科医院	5.00	150.00	10.00	750.00	7,050.00
3	人民医院老院区提升改造	12.00	150.00	10.00	1,800.00	16,920.00
4	下楼镇卫生院综合楼	8.00	100.00	10.00	800.00	7,520.00
5	大路乡卫生院	10.00	100.00	10.00	1,000.00	9,400.00
6	大庙卫生院门诊综合楼	2.00	100.00	10.00	200.00	1,880.00
7	禅堂乡卫生院住院楼	3.00	100.00	10.00	300.00	2,820.00
8	浍沟镇卫生院门诊综合楼	2.00	100.00	10.00	200.00	1,880.00
9	娄庄镇卫生院改扩建	10.00	100.00	10.00	1,000.00	9,400.00
10	朝阳镇卫生院改扩建	2.00	100.00	10.00	200.00	1,880.00
11	尹集镇卫生院	12.00	100.00	10.00	1,200.00	11,280.00
12	长集卫生院	12.00	100.00	10.00	1,200.00	11,280.00
13	朱集乡卫生院	15.00	100.00	10.00	1,500.00	14,100.00
14	渔沟镇卫生院	12.00	100.00	10.00	1,200.00	11,280.00
15	尤集镇卫生院整体搬迁	5.00	100.00	10.00	500.00	4,700.00
16	高楼卫生院整体搬迁	15.00	100.00	10.00	1,500.00	14,100.00
17	虞姬乡卫生院整体搬迁	15.00	100.00	10.00	1,500.00	14,100.00
18	黄湾卫生院整体搬迁	10.00	100.00	10.00	1,000.00	9,400.00
19	韦集卫生院整体搬迁	13.00	100.00	10.00	1,300.00	12,220.00
20	向阳乡卫生院	15.00	100.00	10.00	1,500.00	14,100.00
	合计	198.00			21,650.00	203,510.00

2. 住院收入

项目建成后，正常年份住院人数约 21.08 万人次，人均住院费为 1,200.00 元至 1,500.00 元。预计第一年负荷率为 60%，第二年负荷率为 80%，第三年及以后年度负荷率为 100%，本项预测期内收入总额为 261,483.37 万元。具体如下表：

住院收入明细表

单位：万元

序号	子项目名称	年住院人次 (万)	人均住院医 疗费	运营期	年住院收入	住院总收入
1	应急医疗救助临床心	4.38	1,500.00	10	6,570.00	61,758.00
2	精神专科医院	0.73	1,500.00	10	1,095.00	10,293.00
3	人民医院老院区提升改造	3.285	1,500.00	10	4,927.50	46,318.50
4	下楼镇卫生院综合楼	0.73	1,200.00	10	876.00	8,234.40
5	大路乡卫生院	0.3139	1,200.00	10	376.68	3,540.79
6	大庙卫生院门诊综合楼	0.365	1,200.00	10	438.00	4,117.20
7	禅堂乡卫生院住院楼	0.365	1,200.00	10	438.00	4,117.20
8	浍沟镇卫生院门诊综合楼	0.365	1,200.00	10	438.00	4,117.20
9	娄庄镇卫生院改扩建	0.5475	1,200.00	10	657.00	6,175.80
10	朝阳镇卫生院改扩建	0.365	1,200.00	10	438.00	4,117.20
11	尹集镇卫生院	1.825	1,200.00	10	2,190.00	20,586.00

序号	子项目名称	年住院人次 (万)	人均住院医 疗费	运营期	年住院收入	住院总收入
12	长集卫生院	0.365	1,200.00	10	438.00	4,117.20
13	朱集乡卫生院	0.365	1,200.00	10	438.00	4,117.20
14	渔沟镇卫生院	1.46	1,200.00	10	1,752.00	16,468.80
15	尤集镇卫生院整体搬迁	2.19	1,200.00	10	2,628.00	24,703.20
16	高楼卫生院整体搬迁	1.46	1,200.00	10	1,752.00	16,468.80
17	虞姬乡卫生院整体搬迁	0.365	1,200.00	10	438.00	4,117.20
18	黄湾卫生院整体搬迁	0.73	1,200.00	10	876.00	8,234.40
19	韦集卫生院整体搬迁	0.511	1,200.00	10	613.20	5,764.08
20	向阳乡卫生院	0.365	1,200.00	10	438.00	4,117.20
	合计	21.08			27,817.38	261,483.37

3. 总收入

项目预测期内总收入为 464,993.37 万元。具体如下：

项目收入明细表（一）

单位：万元

序号	子项目名称	运营期	年门诊人次(万)	人均门诊医疗费	年门诊收入	门诊总收入	年住院人次(万)	人均住院医疗费	年住院收入	住院总收入	总收入
1	应急医疗救助临床中心	10.00	20.00	150.00	3,000.00	28,200.00	4.38	1,500.00	6,570.00	61,758.00	89,958.00
2	精神专科医院	10.00	5.00	150.00	750.00	7,050.00	0.73	1,500.00	1,095.00	10,293.00	17,343.00
3	人民医院老院区提升改造	10.00	12.00	150.00	1,800.00	16,920.00	3.29	1,500.00	4,927.50	46,318.50	63,238.50
4	下楼镇卫生院综合楼	10.00	8.00	100.00	800.00	7,520.00	0.73	1,200.00	876.00	8,234.40	15,754.40
5	大路乡卫生院	10.00	10.00	100.00	1,000.00	9,400.00	0.31	1,200.00	376.68	3,540.79	12,940.79
6	大庙卫生院门诊综合楼	10.00	2.00	100.00	200.00	1,880.00	0.37	1,200.00	438.00	4,117.20	5,997.20
7	禅堂乡卫生院住院楼	10.00	3.00	100.00	300.00	2,820.00	0.37	1,200.00	438.00	4,117.20	6,937.20
8	浍沟镇卫生院门诊综合楼	10.00	2.00	100.00	200.00	1,880.00	0.37	1,200.00	438.00	4,117.20	5,997.20
9	娄庄镇卫生院改扩建	10.00	10.00	100.00	1,000.00	9,400.00	0.55	1,200.00	657.00	6,175.80	15,575.80
10	朝阳镇卫生院改扩建	10.00	2.00	100.00	200.00	1,880.00	0.37	1,200.00	438.00	4,117.20	5,997.20
11	尹集镇卫生院	10.00	12.00	100.00	1,200.00	11,280.00	1.83	1,200.00	2,190.00	20,586.00	31,866.00
12	长集卫生院	10.00	12.00	100.00	1,200.00	11,280.00	0.37	1,200.00	438.00	4,117.20	15,397.20
13	朱集乡卫生院	10.00	15.00	100.00	1,500.00	14,100.00	0.37	1,200.00	438.00	4,117.20	18,217.20
14	渔沟镇卫生院	10.00	12.00	100.00	1,200.00	11,280.00	1.46	1,200.00	1,752.00	16,468.80	27,748.80
15	尤集镇卫生院整体搬迁	10.00	5.00	100.00	500.00	4,700.00	2.19	1,200.00	2,628.00	24,703.20	29,403.20
16	高楼卫生院整体搬迁	10.00	15.00	100.00	1,500.00	14,100.00	1.46	1,200.00	1,752.00	16,468.80	30,568.80
17	虞姬乡卫生院整体搬迁	10.00	15.00	100.00	1,500.00	14,100.00	0.37	1,200.00	438.00	4,117.20	18,217.20
18	黄湾卫生院整体搬迁	10.00	10.00	100.00	1,000.00	9,400.00	0.73	1,200.00	876.00	8,234.40	17,634.40
19	韦集卫生院整体搬迁	10.00	13.00	100.00	1,300.00	12,220.00	0.51	1,200.00	613.20	5,764.08	17,984.08
20	向阳乡卫生院	10.00	15.00	100.00	1,500.00	14,100.00	0.37	1,200.00	438.00	4,117.20	18,217.20
	合计		198.00		21,650.00	203,510.00	21.08		27,817.38	261,483.37	464,993.37

项目收入明细表（二）

单位：万元

序号	项目	合计	运营期									
			第一年	第二年	第三年	第四年	第五年	第六年	第七年	第八年	第九年	第十年
1	总收入（万元）	464,993.37	29,680.43	39,573.90	49,467.38	49,467.38	49,467.38	49,467.38	49,467.38	49,467.38	49,467.38	49,467.38
1.1	门诊收入（万元）	203,510.00	12,990.00	17,320.00	21,650.00	21,650.00	21,650.00	21,650.00	21,650.00	21,650.00	21,650.00	21,650.00
1.1.1	负荷率		60.00%	80.00%	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%
1.1.2	年门诊人次合计(万)		198.00	198.00	198.00	198.00	198.00	198.00	198.00	198.00	198.00	198.00
1.2	住院收入（万元）	261,483.37	16,690.43	22,253.90	27,817.38	27,817.38	27,817.38	27,817.38	27,817.38	27,817.38	27,817.38	27,817.38
1.2.1	负荷率		60.00%	80.00%	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%
1.2.2	年住院人次合计（万）		21.08	21.08	21.08	21.08	21.08	21.08	21.08	21.08	21.08	21.08

（三）项目运营成本测算

为了便于计算，本项目运营成本估算按要素成本法进行。运营成本主要包括以下几项：

1. 外购原材料

医院、卫生院、卫生室等外购原材料费主要包括医药、耗材等费用，考虑到补贴因素，按门诊、住院收入的 30%估算，本项预测期内支出总额为 139,498.01 万元。

2. 外购燃料及动力费

本项按门诊、住院收入的 2%估算，本项预测期内支出总额为 9,299.85 万元。

3. 工资及福利费

主要为工资、津贴、社会保障费用等，考虑项目建成运营后的情况及补贴因素，按门诊、住院收入的 15%估算，本项预测期内支出总额为 69,749.01 万元。

4. 修理费

按建设投资的 1%计提，本项预测期内支出总额为 13,105.80 万元。

5. 管理费用

按门诊、住院收入 9.50%估算，本项预测期内支出总额为 44,174.36 万元。

6. 运营成本总额

运营期项目运营成本总额为 275,827.03 万元。具体如下表所示：

项目运营成本明细表（一）

单位：万元

序号	小区名称	总收入	外购原材料	外购燃料及动力费	工资及福利费	修理费	管理费用
1	应急医疗救助临床心	89,958.00	26,987.40	1,799.16	13,493.70	2,578.26	8,546.01
2	精神专科医院	17,343.00	5,202.90	346.86	2,601.45	495.48	1,647.59
3	人民医院老院区提升改造	63,238.50	18,971.55	1,264.77	9,485.78	1,722.12	6,007.66
4	下楼镇卫生院综合楼	15,754.40	4,726.32	315.09	2,363.16	421.83	1,496.67
5	大路乡卫生院	12,940.79	3,882.24	258.82	1,941.12	374.96	1,229.38
6	大庙卫生院门诊综合楼	5,997.20	1,799.16	119.94	899.58	168.73	569.73
7	禅堂乡卫生院住院楼	6,937.20	2,081.16	138.74	1,040.58	196.85	659.03
8	浚沟镇卫生院门诊综合楼	5,997.20	1,799.16	119.94	899.58	164.04	569.73
9	娄庄镇卫生院改扩建	15,575.80	4,672.74	311.52	2,336.37	421.83	1,479.70
10	朝阳镇卫生院改扩建	5,997.20	1,799.16	119.94	899.58	173.44	569.73
11	尹集镇卫生院	31,866.00	9,559.80	637.32	4,779.90	889.18	3,027.27
12	长集卫生院	15,397.20	4,619.16	307.94	2,309.58	428.52	1,462.73
13	朱集乡卫生院	18,217.20	5,465.16	364.34	2,732.58	535.65	1,730.63
14	渔沟镇卫生院	27,748.80	8,324.64	554.98	4,162.32	753.48	2,636.14
15	尤集镇卫生院整体搬迁	29,403.20	8,820.96	588.06	4,410.48	803.48	2,793.30
16	高楼卫生院整体搬迁	30,568.80	9,170.64	611.38	4,585.32	857.05	2,904.04
17	虞姬乡卫生院整体搬迁	18,217.20	5,465.16	364.34	2,732.58	535.65	1,730.63
18	黄湾卫生院整体搬迁	17,634.40	5,290.32	352.69	2,645.16	535.65	1,675.27
19	韦集卫生院整体搬迁	17,984.08	5,395.22	359.68	2,697.61	513.95	1,708.49
20	向阳乡卫生院	18,217.20	5,465.16	364.34	2,732.58	535.65	1,730.63
	合计	464,993.37	139,498.01	9,299.85	69,749.01	13,105.80	44,174.36

五、项目收益和融资平衡情况

（一）项目收益

运营期总收入 464,993.37 万元，扣除项目运营成本 275,827.03 万元之后的项目收益为 189,166.34 万元。详见下表：

项目收益情况表

单位：万元

项目	合计	运营期									
		第一年	第二年	第三年	第四年	第五年	第六年	第七年	第八年	第九年	第十年
项目收入	464,993.37	29,680.43	39,573.90	49,467.38	49,467.38	49,467.38	49,467.38	49,467.38	49,467.38	49,467.38	49,467.38
项目运营成本	275,827.03	27,582.70	27,582.70	27,582.70	27,582.70	27,582.70	27,582.70	27,582.70	27,582.70	27,582.70	27,582.70
项目收益	189,166.34	2,097.73	11,991.20	21,884.68	21,884.68	21,884.68	21,884.68	21,884.68	21,884.68	21,884.68	21,884.68

（二）应付本息情况

本项目总投资 131,058.00 万元，申请发行专项债券 100,000.00 万元，政府资金和单位自筹 31,058.00 万元。其中 2021 年已发行 5,000.00 万元，发行利率 3.14%；2022 年已发行 10,200.00 万元，其中 3 月发行 5,200.00 万元，发行利率为 3.07%，6 月发行 5,000.00 万元，发行利率为 2.91%；计划 2025 年发行 60,000.00 万元，本次 5 月申请发行 20,000.00 万元，计划 2026 年发行 24,800.00 万元。假设发行利率按 2.91% 估算，发行期限为 10 年，每半年付息，到期一次性还本，发行费用按 1‰ 估算。

还本付息情况表

单位：万元

年度		期初本金 余额	本期新增 本金	本期偿还 本金	期末本金 余额	当年发行 费用	当年偿还 利息	当年还本 付息合计 (含发行费 用)
建设 期	第一年		5,000.00		5,000.00	5.00	78.50	83.50
	第二年	5,000.00	10,200.00		15,200.00	10.20	309.57	319.77
	第三年	15,200.00			15,200.00	0.00	462.14	462.14
	第四年	15,200.00			15,200.00	0.00	462.14	462.14
	第五年	15,200.00	60,000.00		75,200.00	60.00	1,335.14	1,395.14
	第六年	75,200.00	24,800.00		100,000.00	24.80	2,568.98	2,593.78
运营 期	第一年	100,000.00			100,000.00		2,929.82	2,929.82
	第二年	100,000.00			100,000.00		2,929.82	2,929.82
	第三年	100,000.00			100,000.00		2,929.82	2,929.82
	第四年	100,000.00			100,000.00		2,929.82	2,929.82
	第五年	100,000.00		5,000.00	95,000.00		2,851.32	7,851.32
	第六年	95,000.00		10,200.00	84,800.00		2,620.25	12,820.25
	第七年	84,800.00			84,800.00		2,467.68	2,467.68
	第八年	84,800.00			84,800.00		2,467.68	2,467.68
	第九年	84,800.00		60,000.00	24,800.00		1,594.68	61,594.68
	第十年	24,800.00		24,800.00	0.00		360.84	25,160.84
合计			100,000.00	100,000.00		100.00	29,298.20	129,398.20

（三）融资平衡情况

项目收益为 189,166.34 万元，对债券本息的覆盖倍数为 1.46，能够合理保障偿还债券本金和利息，可以实现项目收益与融资自求

平衡。具体如下表所示：

项目收益与融资自求平衡表（一）

单位：万元、倍

序号	小区名称	总收入	运营成本合计	项目收益	覆盖率
1	应急医疗救助临床心	89,958.00	53,404.53	36,553.47	1.45
2	精神专科医院	17,343.00	10,294.28	7,048.72	1.43
3	人民医院老院区提升改造	63,238.50	37,451.88	25,786.62	1.48
4	下楼镇卫生院综合楼	15,754.40	9,323.07	6,431.33	1.55
5	大路乡卫生院	12,940.79	7,686.52	5,254.27	1.45
6	大庙卫生院门诊综合楼	5,997.20	3,557.14	2,440.06	1.45
7	禅堂乡卫生院住院楼	6,937.20	4,116.36	2,820.84	1.45
8	浚沟镇卫生院门诊综合楼	5,997.20	3,552.45	2,444.75	1.45
9	娄庄镇卫生院改扩建	15,575.80	9,222.16	6,353.64	1.53
10	朝阳镇卫生院改扩建	5,997.20	3,561.85	2,435.35	1.45
11	尹集镇卫生院	31,866.00	18,893.47	12,972.53	1.43
12	长集卫生院	15,397.20	9,127.93	6,269.27	1.47
13	朱集乡卫生院	18,217.20	10,828.36	7,388.84	1.43
14	渔沟镇卫生院	27,748.80	16,431.56	11,317.24	1.46
15	尤集镇卫生院整体搬迁	29,403.20	17,416.28	11,986.92	1.54
16	高楼卫生院整体搬迁	30,568.80	18,128.43	12,440.37	1.48
17	虞姬乡卫生院整体搬迁	18,217.20	10,828.36	7,388.84	1.43
18	黄湾卫生院整体搬迁	17,634.40	10,499.09	7,135.31	1.45
19	韦集卫生院整体搬迁	17,984.08	10,674.95	7,309.13	1.41
20	向阳乡卫生院	18,217.20	10,828.36	7,388.84	1.43
	合计	464,993.37	275,827.03	189,166.34	1.46

项目收益与融资自求平衡表（二）

单位：万元

年份	项目收入	项目成本	项目收益	还本付息（含发行费用）	覆盖倍数
建设期	第一年			83.50	1.46
	第二年			319.77	
	第三年			462.14	
	第四年			462.14	
	第五年			1,395.14	
	第六年			2,593.78	
运营期	第一年	29,680.43	27,582.70	2,097.73	
	第二年	39,573.90	27,582.70	11,991.20	
	第三年	49,467.38	27,582.70	21,884.68	
	第四年	49,467.38	27,582.70	21,884.68	
	第五年	49,467.38	27,582.70	21,884.68	
	第六年	49,467.38	27,582.70	21,884.68	
	第七年	49,467.38	27,582.70	21,884.68	
	第八年	49,467.38	27,582.70	21,884.68	
	第九年	49,467.38	27,582.70	21,884.68	
	第十年	49,467.38	27,582.70	21,884.68	
	合计	464,993.37	275,827.03	189,166.34	

此外，考虑到收入变动以及成本变动因素，分析专项债券资金覆盖率如下表：

收入变动百分比	-10%	-5%	0%
覆盖倍数	1.32	1.39	1.46

以上考虑了预测收入在达到固定收入的 90%和 95%情况下覆盖倍数为 1.32 和 1.39。总体看，项目能够实现收益与融资自求平衡，不能还本付息的风险较小。

（四）还本付息现金流量预测

本次申请发行专项债券 100,000.00 万元，政府资金和单位自筹 31,058.00 万元。其中 2021 年已发行 5,000.00 万元，发行利率 3.14%；2022 年已发行 10,200.00 万元，其中 3 月发行 5,200.00 万元，发行利率为 3.07%，6 月发行 5,000.00 万元，发行利率为 2.91%；计划 2025 年发行 60,000.00 万元，本次 5 月申请发行 20,000.00 万元，计划 2026 年发行 24,800.00 万元。假设发行利率按 2.91%

估算，发行期限为 10 年，每半年付息，到期一次性还本，发行费用按 1‰估算。还本付息现金流量预测情况如下：

注：平均偿债覆盖率=(项目收入-项目运营成本)/(债券还本付息+其他还本付息)

还本付息现金流量预测表

1. 预测收入在达到固定收入的 100%情况下覆盖倍数

单位：万元

序号	年度	建设期						运营期		
		第一年	第二年	第三年	第四年	第五年	第六年	第一年	第二年	第三年
一	现金流入									
1	资本金流入	0.00	0.00	7,489.50	7,489.50	0.00	16,079.00			
2	债券资金流入	5,000.00	10,200.00	0.00	0.00	60,000.00	24,800.00			
3	其他资金流入									
4	项目收入							29,680.43	39,573.90	49,467.38
小计	现金流入总额	5,000.00	10,200.00	7,489.50	7,489.50	60,000.00	40,879.00	29,680.43	39,573.90	49,467.38
二	现金流出									
1	建设期支出	4,911.50	9,870.03	7,027.36	7,027.36	58,544.86	38,260.42			
2	债券发行费用	5.00	10.20	0.00	0.00	60.00	24.80			
3	项目运营成本							27,582.70	27,582.70	27,582.70
4	其他还本付息									
5	债券还本付息 (含发行费用)	83.50	319.77	462.14	462.14	1,395.14	2,593.78	2,929.82	2,929.82	2,929.82
小计	现金流出总额	5,000.00	10,200.00	7,489.50	7,489.50	60,000.00	40,879.00	30,512.52	30,512.52	30,512.52
三	现金净流量	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-832.10	9,061.38	18,954.86
1	当年现金净流入	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-832.10	9,061.38	18,954.86
2	期末累计现金结存额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-832.10	8,229.28	27,184.14
四	平均偿债覆盖率									

(续表)

序号	年度	运营期							合计
		第四年	第五年	第六年	第七年	第八年	第九年	第十年	
一	现金流入								
1	资本金流入								31,058.00
2	债券资金流入								100,000.00
3	其他资金流入								
4	项目收入	49,467.38	49,467.38	49,467.38	49,467.38	49,467.38	49,467.38	49,467.38	464,993.37
小计	现金流入总额	49,467.38	49,467.38	49,467.38	49,467.38	49,467.38	49,467.38	49,467.38	596,051.37

序号	年度	运营期							合计
		第四年	第五年	第六年	第七年	第八年	第九年	第十年	
二	现金流出								0.00
1	建设期支出								125,641.53
2	债券发行费用								100.00
3	项目运营成本	27,582.70	27,582.70	27,582.70	27,582.70	27,582.70	27,582.70	27,582.70	275,827.03
4	其他还本付息								0.00
5	债券还本付息（含发行费用）	2,929.82	7,851.32	12,820.25	2,467.68	2,467.68	61,594.68	25,160.84	129,398.20
小计	现金流出总额	30,512.52	35,434.02	40,402.95	30,050.38	30,050.38	89,177.38	52,743.54	530,966.76
三	现金净流量	18,954.86	14,033.36	9,064.43	19,417.00	19,417.00	-39,710.00	-3,276.16	65,084.63
1	当年现金净流入	18,954.86	14,033.36	9,064.43	19,417.00	19,417.00	-39,710.00	-3,276.16	65,084.63
2	期末累计现金结存额	46,139.00	60,172.36	69,236.79	88,653.79	108,070.79	68,360.79	65,084.63	
四	平均偿债覆盖率								1.46

2. 预测收入在达到固定收入的 95%情况下覆盖倍数

金额：万元

序号	年度	建设期						运营期		
		第一年	第二年	第三年	第四年	第五年	第六年	第一年	第二年	第三年
一	现金流入									
1	资本金流入	0.00	0.00	7,489.50	7,489.50	0.00	16,079.00			
2	债券资金流入	5,000.00	10,200.00	0.00	0.00	60,000.00	24,800.00			
3	其他资金流入									
4	项目收入							28,196.41	37,595.21	46,994.01
小计	现金流入总额	5,000.00	10,200.00	7,489.50	7,489.50	60,000.00	40,879.00	28,196.41	37,595.21	46,994.01
二	现金流出									
1	建设期支出	4,911.50	9,870.03	7,027.36	7,027.36	58,544.86	38,260.42			
2	债券发行费用	5.00	10.20	0.00	0.00	60.00	24.80			
3	项目运营成本							26,203.57	26,203.57	26,203.57
4	其他还本付息									
5	债券还本付息（含发行费用）	83.50	319.77	462.14	462.14	1,395.14	2,593.78	2,929.82	2,929.82	2,929.82
小计	现金流出总额	5,000.00	10,200.00	7,489.50	7,489.50	60,000.00	40,879.00	29,133.39	29,133.39	29,133.39
三	现金净流量	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-936.98	8,461.82	17,860.62
1	当年现金净流入	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-936.98	8,461.82	17,860.62
2	期末累计现金结存额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-936.98	7,524.84	25,385.46
四	平均偿债覆盖率									

（续表）

序号	年度	运营期							合计
		第四年	第五年	第六年	第七年	第八年	第九年	第十年	
一	现金流入								
1	资本金流入								31,058.00
2	债券资金流入								100,000.00
3	其他资金流入								
4	项目收入	46,994.01	46,994.01	46,994.01	46,994.01	46,994.01	46,994.01	46,994.01	441,743.70
小计	现金流入总额	46,994.01	46,994.01	46,994.01	46,994.01	46,994.01	46,994.01	46,994.01	572,801.70
二	现金流出								
1	建设期支出								125,641.53

序号	年度	运营期							合计
		第四年	第五年	第六年	第七年	第八年	第九年	第十年	
2	债券发行费用								100.00
3	项目运营成本	26,203.57	26,203.57	26,203.57	26,203.57	26,203.57	26,203.57	26,203.57	262,035.68
4	其他还本付息								0.00
5	债券还本付息（含发行费用）	2,929.82	7,851.32	12,820.25	2,467.68	2,467.68	61,594.68	25,160.84	129,398.20
小计	现金流出总额	29,133.39	34,054.89	39,023.82	28,671.25	28,671.25	87,798.25	51,364.41	517,175.41
三	现金净流量	17,860.62	12,939.12	7,970.19	18,322.76	18,322.76	-40,804.24	-4,370.40	55,626.29
1	当年现金净流入	17,860.62	12,939.12	7,970.19	18,322.76	18,322.76	-40,804.24	-4,370.40	55,626.29
2	期末累计现金结存额	43,246.09	56,185.21	64,155.40	82,478.17	100,800.93	59,996.69	55,626.29	
四	平均偿债覆盖率								1.39

3. 预测收入在达到固定收入的 90%情况下覆盖倍数

序号	年度	建设期						运营期		
		第一年	第二年	第三年	第四年	第五年	第六年	第一年	第二年	第三年
一	现金流入									
1	资本金流入	0.00	0.00	7,489.50	7,489.50	0.00	16,079.00			
2	债券资金流入	5,000.00	10,200.00	0.00	0.00	60,000.00	24,800.00			
3	其他资金流入									
4	项目收入							26,712.39	35,616.51	44,520.64
小计	现金流入总额	5,000.00	10,200.00	7,489.50	7,489.50	60,000.00	40,879.00	26,712.39	35,616.51	44,520.64
二	现金流出									
1	建设期支出	4,911.50	9,870.03	7,027.36	7,027.36	58,544.86	38,260.42			
2	债券发行费用	5.00	10.20	0.00	0.00	60.00	24.80			
3	项目运营成本							24,824.43	24,824.43	24,824.43
4	其他还本付息									
5	债券还本付息(含发行费用)	83.50	319.77	462.14	462.14	1,395.14	2,593.78	2,929.82	2,929.82	2,929.82
小计	现金流出总额	5,000.00	10,200.00	7,489.50	7,489.50	60,000.00	40,879.00	27,754.25	27,754.25	27,754.25
三	现金净流量	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-1,041.87	7,862.26	16,766.39
1	当年现金净流入	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-1,041.87	7,862.26	16,766.39
2	期末累计现金结存额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-1,041.87	6,820.39	23,586.78
四	平均偿债覆盖率									

(续表)

序号	年度	运营期							合计
		第四年	第五年	第六年	第七年	第八年	第九年	第十年	
一	现金流入								
1	资本金流入								31,058.00
2	债券资金流入								100,000.00
3	其他资金流入								
4	项目收入	44,520.64	44,520.64	44,520.64	44,520.64	44,520.64	44,520.64	44,520.64	418,494.03
小计	现金流入总额	44,520.64	44,520.64	44,520.64	44,520.64	44,520.64	44,520.64	44,520.64	549,552.03
二	现金流出								
1	建设期支出								125,641.53

序号	年度	运营期							合计
		第四年	第五年	第六年	第七年	第八年	第九年	第十年	
2	债券发行费用								100.00
3	项目运营成本	24,824.43	24,824.43	24,824.43	24,824.43	24,824.43	24,824.43	24,824.43	248,244.33
4	其他还本付息								0.00
5	债券还本付息（含发行费用）	2,929.82	7,851.32	12,820.25	2,467.68	2,467.68	61,594.68	25,160.84	129,398.20
小计	现金流出总额	27,754.25	32,675.75	37,644.68	27,292.11	27,292.11	86,419.11	49,985.27	503,384.06
三	现金净流量	16,766.39	11,844.89	6,875.96	17,228.53	17,228.53	-41,898.47	-5,464.63	46,167.98
1	当年现金净流入	16,766.39	11,844.89	6,875.96	17,228.53	17,228.53	-41,898.47	-5,464.63	46,167.98
2	期末累计现金结存额	40,353.17	52,198.06	59,074.02	76,302.55	93,531.08	51,632.61	46,167.98	
四	平均偿债覆盖率								1.32

六、项目债券融资计划

（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务委员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) 发行场所

通过全国银行间债券市场、证券交易所债券市场发行。

(三) 发行安排

专项债券计划发行金额为100,000.00万元,其中2021年已发行5,000.00万元,发行利率3.14%;2022年已发行10,200.00万元,其中3月发行5,200.00万元,发行利率为3.07%,6月发行5,000.00万元,发行利率为2.91%;计划2025年发行60,000.00万元,本次5月申请发行20,000.00万元,计划2026年发行24,800.00万元。假设发行利率按2.91%估算,发行期限为10年,每半年付息,到期一次性还本,发行费用按1‰估算。

(四) 还款保障措施

1. 本项目自身收益可与融资本息实现自求平衡。经测算,相关项目实施完成后,预计实现的项目收益足够覆盖融资本息,实现项目收益与融资自求平衡。本项目形成的收入,将统筹安排,专门用于偿还融资本息。宿州市灵璧县财政局按照财政专项资金管理要求,保证本项目的自身收益优先用于专项债券的本息偿付。

2. 如项目假设条件发生变化,而导致不能偿还到期债券本金时,本项目可在专项债务限额内以及满足资金覆盖倍数要求的情况下发行灵璧县公共卫生服务能力提升工程 专项债券用于周转偿还,进而在项目收入最终实现后予以归还,或者通过追加资本金等方式来满足还本付息要求。

(五) 本期专项债券投资者保护措施

1. 从制度层面建立地方政府性债务风险防控措施及债务风险应急处置预案。根据《中华人民共和国预算法》、《国务院关于加强地方政府性债务管理的意见》(国发〔2014〕43号)和《国务院办公厅关于印发地方政府性债务风险应急处置预案的通知》(国办函〔2016〕88号),全面防控政府性债务风险并完善应急处置机制。

2. 项目实施主体在依法合规、确保工程质量安全的前提下,加快专项债券对应项目资金支出进度,尽早安排使用、形成实物工作量,推动在建基础设施项目早见成效。

3. 严格债券资金的使用管理。明确政府债券资金使用范围,规范政府债券资金拨付手续,及时建立政府债券资金使用台账等措施,确保债券资金合规使用,保障投资者合法权益。

(六) 本期专项债券资金管理方案

1. 为加强和规范灵璧县公共卫生服务能力提升工程 专项债券资金管理,确保专项债券资金合规使用,保障投资者合法权益,根据有关法律、法规的规定,结合项目实际,制定本办法。

2. 灵璧县财政局负责灵璧县公共卫生服务能力提升工程管理工作。加强对项目实施情况的监控,并统筹协调相关部门保障项目建设进度,如期实现专项收入。

3. 灵璧县财政局负责制定资金审批及使用流程, 监督管理灵璧县公共卫生服务能力提升工程资金, 监督项目建设进度, 保障资金按期足额归还。

4. 灵璧县财政局在年度终了, 在政府性基金预算决算报告中全面、准确反映当年专项债券收入、安排的支出、还本付息和发行费用等情况。

5. 灵璧县公共卫生服务能力提升工程承接主体及项目实施单位负责专项债券资金使用、管理工作。配合政府审计机关、财政机关、行业主管机关开展现场和非现场检查。按照项目实施方案, 如期完成项目建设任务, 保障项目建设进度, 如期实现项目收入, 按期做好还本付息预算。

6. 灵璧县财政局负责审核灵璧县公共卫生服务能力提升工程承接主体提交的资金使用计划安排, 统筹安排项目建设进度, 确定项目资金使用时间和需求额度。负责监督项目按计划开展并按期完成项目, 如期实现项目收入, 保证按期归还债券本息。

7. 专项债券资金坚持专账管理, 专款专用, 单独核算; 坚持按照规定的开支范围支出, 并且力争不突破投资总额; 坚持严把资金流转渠道, 层层设立专账, 实行一支笔审批; 坚持项目资金决算制度, 严格资金审计, 确保项目资金落到实处。

8. 灵璧县审计局负责对灵璧县公共卫生服务能力提升工程 债券使用定期开展审计工作, 确保资金合规使用。

七、风险管理方案

(一) 影响项目施工进度或正常运营的风险

1. 工程项目管理方面的风险

（1）建设环境风险：项目建设风险主要指项目选址所在地的工程地质条件、水文地质条件的风险。如果项目选址的工程地质、水文地质条件与预测值发生较大变化，将会导致投资增加、工期延长、工程量增大，并可能对周边的自然生态环境安全带来隐患。

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

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

（4）发生工程事故的风险

工程事故是在施工阶段一些难以预测的地质情况或施工不当、管理不善引起的突发性事故。工程事故会引起工程延期、人员伤亡、投资增加等。

（5）工期拖延风险：拖延项目工期的因素非常多，如勘测资料的详细程度、设计方案的稳定、项目单位的组织管理水平、资金到位情况、承包商的施工技术及管理水平的等等，从国内已建工程的实际情况来看，要实现项目预定的工期目标有一定的难度。

2. 项目运营方面的风险

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

（2）经营决策风险：经营活动决策机制不科学，决策程序不

合理或未能有效执行导致的风险。

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

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

（二）影响融资平衡结果的风险

1. 投资测算不准确风险

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

2. 利率波动风险

风险分析：在本专项债券存续期内，国际、国内宏观经济环境的变化，国家经济政策变动等因素会引起债务资本市场利率的波动，市场利率波动将会对本项目的财务成本产生影响，进而影响项目投资收益的平衡。

3. 流动性风险

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

（三）项目风险管理措施

这些都是该项目潜在存在的各类客观影响风险因素，现阶段实

施工单位将主要通过以下几点策略规避风险：

1. 工程项目管理方面的应对措施

（1）加强与主管部门、市政府沟通协调，争取给予本项目全方位的支持。

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

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

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

2. 运营方面的应对措施

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

（2）加大培训经费投入，注重重要岗位的人员素质以及专业知识培养。

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

3. 融资平衡结果方面的应对措施

（1）《中华人民共和国预算法》第三十五条第五款规定，国务

院建立地方政府债务风险评估和预警机制、应急处置机制以及责任追究制度。《国务院关于加强地方政府性债务管理的意见》（国发〔2014〕43号）第四条第（二）点“建立债务风险应急处置机制”规定，各级政府要制定应急处置预案，建立责任追究机制。

按照国务院办公厅印发的《国务院办公厅关于印发地方政府性债务风险应急处置预案的通知》（国办函〔2016〕88号）第7.1点规定，县级以上地方各级人民政府要结合实际制定当地债务风险应急处置预案。

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

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