

# 合肥市儿童医院新区项目 实施方案

财政部门：合肥市财政局

主管部门：合肥市卫生健康委员会

建设单位：合肥市妇幼保健院

2025年2月14日

目 录

一、项目建设背景及必要性..... 1

    （一）项目建设背景..... 1

    （二）项目建设必要性..... 1

二、项目基本情况..... 3

    （一）区域情况..... 3

    （二）需求分析..... 4

    （三）项目情况..... 4

        1、项目名称..... 4

        2、参与单位..... 5

        3、项目建设地点..... 5

        4、控制性详细规划..... 5

        5、建设内容及规模..... 5

        6、项目工期安排..... 6

        7、项目审批情况..... 7

    （四）项目建设方案..... 7

        1、功能分区..... 7

        2、建筑设计..... 8

        3、出入口设置与流线分析..... 10

        4、结构材料..... 10

        5、给水系统..... 10

        6、排水系统..... 11

        7、电气设计..... 11

三、经济社会效益分析..... 12

四、绩效评价..... 12

    （一）绩效目标..... 12

五、项目投资估算及资金筹措方案..... 13

    （一）投资估算..... 13

        1、编制依据..... 13

        2、项目总投资..... 14

    （二）资金筹措方案..... 25

    （三）资金来源与使用计划..... 25

六、债券还本付息..... 25

七、项目预期收益及资金平衡.....	27
（一）预期收益.....	27
1、项目收入.....	27
2、项目成本.....	31
3、项目收益.....	36
（二）资金平衡情况.....	38
（三）压力测试分析.....	41
八、资金管理办法.....	43
（一）预算编制及管理.....	43
（二）债券发行与偿还.....	43
（三）资产管理.....	43
（四）职责分工.....	44
（五）监督监管.....	45
九、潜在影响项目收益和融资平衡结果的各种风险评估以及应对策略.....	45
（一）影响项目施工进度或正常运行的风险及控制措施.....	45
（二）影响融资平衡结果的风险及控制措施.....	47
（三）项目测算收益规模与实际收益规模之间存在差异的风险.....	48
十、总体风险应对策略.....	49
十一、还款保障措施.....	49
（一）项目预期现金净流量优先用于平衡本项目还本付息.....	49
（二）落实加强政府债务预算算理.....	50
（三）建立完善的债券资金使用管理制度及绩效评价机制.....	50
（四）最终保障措施.....	50
附、项目事前绩效评估报告.....	51

## 一、项目建设背景及必要性

### （一）项目建设背景

《安徽省国民经济和社会发展第十四个五年规划和 2035 年远景目标纲要》明确实施积极的人口发展战略，增强生育政策包容性，引导生育水平适度提升并稳定在合理区间。加强妇女儿童健康服务能力建设，加快改善妇幼保健机构基础设施条件。普及优生优育知识，提高优生优育服务水平。强化出生缺陷综合防控，提高出生人口素质。完善生育支持、幼儿养育、就业等配套政策，降低生育、养育、教育成本。

《合肥市国民经济和社会发展第十四个五年规划和 2035 年远景目标纲要》强调关爱保护未成年人，制定实施合肥市新一轮儿童发展纲要。依法优先保障儿童生存、发展、受保护和参与的权利，缩小儿童发展城乡、区域、群体差异。

根据《合肥市基本公共服务设施专项规划（2015-2020）》、《合肥市卫生计生事业发展“十三五”规划》以及《合肥市健康儿童行动实施方案（2018—2020 年）》要求，合肥市规划新建合肥市儿童医院建设项目。

### （二）项目建设必要性

#### 1、项目建设有利于满足合肥地区广大儿童就医需求

2015 年 10 月，中国共产党第十八届中央委员会第五次全体会议公报指出：坚持计划生育基本国策，积极开展应对人口老龄化行动，实施全面二孩政策。新生儿数量的急剧增加使得产科、儿科大夫紧缺，医院床位紧张的问题凸显。尤其是进入冬春季，儿童医院以及其他医院儿科爆满，住院病人一床难求，许多患儿家长每天排队等床位，儿童看病难成为尖锐的社会问题。

本项目规划床位数 800 床，在一定程度上缓解了合肥地区儿童一床难求和看病难的问题，满足合肥市广大儿童就医的需要，为儿童看病治疗提供良好的就医环境。

#### 2、项目建设有利于合肥市儿童医院自身发展

随着实习医师人数和科研能力的不断增加，医院教学科研用房也呈现出紧张的态势。近年来，随着儿童各类疾病谱不断增加，为了有效的医治儿童，需要先

进的现代化医疗设备进行治疗检测；据此，本项目建设有利于完善合肥市儿童医院医疗基础设施，满足不同功能用房的需求，改善儿童群众就医环境，适应儿童医院业务发展的需要。

### **3、项目建设有利于儿科类医学人才培养**

本项目拟建科研教学楼，解决医院儿科类医学人才教学科研用房的问题，有利于培养更多合格的、经验丰富的儿科专业医师，从而推动合肥市和中国儿科医学事业的发展。

### **4、是提高安徽省儿童医疗健康水平的需要**

合肥市儿童医院新区项目建设对于进一步加快儿童卫生事业的改革与发展，提高国民素质，提高儿童健康水平，促进社会经济发展和构建和谐社会意义重大。

### **5、是完善全省儿童医疗服务体系建设的需求**

本项目的建设，将立足合肥、面向全省，与上海交通大学医学院附属上海儿童医学中心合作共建儿童区域医疗中心分中心，有助于优化优质安徽省内儿童医疗资源区域布局，促进区域间儿科医疗服务同质化，减少患者跨区域流动，减轻患者看病就医负担。同时与各级医疗卫生机构建立分级联动机制，充分借助“互联网+”行动计划和国家大数据发展战略，利用信息网络技术，不断丰富儿童医疗卫生服务手段，健全完善儿童健康教育、医疗信息查询、在线咨询和远程医疗服务体系。

### **6、是推动安徽省“平疫结合”可转换病区建设的需要**

合肥市儿童医院新区项目将按照《综合医院“平疫结合”可转换病区建筑技术导则（试行）》的相关要求建设“平疫结合”可转换病区，承担重大疫情应急救治任务，兼顾平时及疫情时的医疗服务内容。从总体规划、建筑设计、机电系统配置上做到“平疫结合”，以满足到疫情时能快速转换、开展疫情救治的需要。推动安徽省“平疫结合”可转换病区建设，提高安徽省公共卫生体系应对重大突发事件能力，保障安徽省儿童群体面对重大疫情时的生命健康安全。

## 二、项目基本情况

### (一) 区域情况

2021 年全市 GDP 完成 11,412.80 亿元，同比增长 9.2%，其中第一产业完成 351.05 亿元，第二产业完成 4,171.21 亿元，第三产业完成 6,890.54 亿元。

2022 年全市 GDP 完成 12013.1 亿元，同比增长 3.5%，高于全国 0.5 个百分点，其中第一产业增加值 379.2 亿元，增长 3.9%；第二产业增加值 4394.5 亿元，增长 5.3%；第三产业增加值 7239.4 亿元，增长 2.4%。

2023 年全市生产总值(GDP)12673.8 亿元，按不变价格计算，同比增长 5.8%。分产业看，第一产业增加值 377.2 亿元，增长 3.5%；第二产业增加值 4642.2 亿元，增长 7.1%；第三产业增加值 7654.4 亿元，增长 5.1%。

表 1-1 合肥市 2021-2023 年经济基本情况表

一、地方经济状况				
项目		2021 年	2022 年	2023 年
地区生产总值(亿元)		11,412.80	12,013.10	12,673.80
地区生产总值增速(%)		9.2	3.5	5.8
其中:第一产业(亿元)		351.05	379.20	377.20
第二产业(亿元)		4,171.21	4,394.50	4,642.20
第三产业(亿元)		6,890.54	7,239.40	7,654.40
产业结构				
第一产业(%)		3.1	3.16	2.98
第二产业(%)		36.5	36.58	36.63
第三产业(%)		60.4	60.26	60.4
二、财政收支状况				
(一)近三年一般公共预算收支				
项目		2021 年	2022 年	2023 年
一般公共预算收入(亿元)		844.20	909.30	929.60
一般公共预算支出(亿元)		1,223.70	1,380.20	1,411.30
(二)近三年政府性基金预算收支				
政府性基金收入(亿元)		832.40	1,219.20	652.30
政府性基金支出(亿元)		1,084.00	1,513.70	963.90
(三)近三年国有资本经营预算收支				
国有资本经营收入(亿元)		5.80	6.30	56.00
国有资本经营支出(亿元)		3.30	5.20	22.90
三、地方政府债务状况				
地方政府债务限额 (亿元)	一般债务	578.90	585.20	416.80
	专项债务	1,205.64	1,608.87	1,872.80
地方政府债务余额 (亿元)	一般债务	402.89	407.22	409.70
	专项债务	1,098.35	1,494.51	1,849.40

## （二）需求分析

根据合肥市第七次全国人口普查结果,2020年全市常住人口为936.99万人,其中0-14岁人口127.8万人。预计到2030年常住人口可达1000万人,0-14岁人口约160万人。按每千名儿童床位2.8张标准计算,到2030年末合肥市需要约4480张儿童病床。

而目前合肥市儿科床位数仅为2200张(见下表),在建儿童医院有复旦大学附属儿童医院(安徽医院)设置床位800张,合计3000张。

序号	行政区划	机构名称	级别	儿科床位数(张)
1	合肥市	合肥市妇幼保健院	三级	120.00
2	合肥市	安徽省儿童医院	三级(专)	1,350.00
3	合肥市	合肥金色童年儿童医院	二级(专)	200.00
4	合肥市	合肥市第一人民医院	三级	50.00
5	合肥市	合肥市第二人民医院	三级	40.00
6	合肥市	合肥市第三人民医院	三级	30.00
7	合肥市	安医大一附院	三级	60.00
8	合肥市	安医大二附院	三级	50.00
9	合肥市	安医大四附院	三级	30.00
10	合肥市	安医大巢湖医院	三级	50.00
11	合肥市	中科大附一院	三级	60.00
12	合肥市	安徽省第二人民医院	三级	40.00
13	合肥市	肥东县人民医院	二级	30.00
14	合肥市	肥西县人民医院	二级	30.00
15	合肥市	庐江县人民医院	二级	30.00
16	合肥市	安徽中医学院第一附属医院	三级	30.00
合计				2,200.00

从长远看,合肥市儿童床位存在缺口1480张,不能满足未来日益增长的儿童就医需求。预计项目年接纳门诊及体检42万人·次。

## （三）项目情况

### 1、项目名称

合肥市儿童医院新区项目

项目领域：医疗卫生

## 2、参与单位

主管部门：合肥市卫生健康委员会

项目单位：合肥市妇幼保健院

始建于1951年，是一所集医疗、教学、科研、保健于一体的三级甲等专科医院，担负着安徽省内妇科疾病诊治、高危妊娠处理、助产分娩、辅助生育、计划生育手术、妇幼保健、新生儿疾病治疗、乳腺病诊治等医疗保健的重要任务。拥有本部、东区、西区（国际妇女儿童医学中心）、南区、临泉分院五个院区，五个院区总建筑面积35万平方米，各院区建成后将成为体量位居全国前列的妇幼保健院。现有在岗职工1300多名，目前实际开放床位1450张。

## 3、项目建设地点

项目位于合肥东部新中心，郎溪路与桃花潭路交口东北角。

## 4、控制性详细规划

依据《瑶海区高亮路与郎溪路交口东南角（YH06 街坊）控制性详细规划》，本项目用地性质为医疗卫生用地（A51），建筑容积率 $\leq 2.0$ ，建筑密度 $\leq 30\%$ ，绿化率 $\geq 35\%$ ，建筑限高 100 米。

## 5、建设内容及规模

项目规划总用地面积59797.40m<sup>2</sup>（约90亩），总建筑面积168631.96m<sup>2</sup>，其中地上建筑面积104301.96m<sup>2</sup>，地下建筑面积64330.00m<sup>2</sup>。规划设置床位800张，容积率为1.74，建筑密度为29.85%，绿地率为35%。

地上部分主要包含门急诊、医技楼，病房楼，行政教学综合楼及垃圾站、制氧站、污水处理站等辅助用房；地下部分主要包含机动车库（含人防）及设备用房等。

### 项目建设规模

功能用房	序号	名称	规划建筑面积（m <sup>2</sup> ）
医院七类基本用房	1	急诊部	1,805.00
	2	门诊部	19,516.50



	4	医技科室	21,383.40
	3	住院部	37,498.96
	5	保障系统	1,020.00
	6	行政管理	2,330.00
	7	院内生活	1,800.00
	医院七项用房面积合计		85,353.86
医院七类基本用房之外	1	预防保健	1,200.00
	2	单列项目用房	9,210.00
	3	教学科研用房	8,538.10
	4	地下设备用房	4,260.00
	5	地下车库	56,070.00
	6	人防面积	
	医院七项用房之外面积合计		83,278.10
总建筑面积合计			168,631.96

### 经济技术指标

项目		数值	单位	备注
总用地面积		59,797.40	m <sup>2</sup>	约 90 亩
床位数		800.00	张	含平疫结合床位 50 张
总建筑面积		168,631.96	m <sup>2</sup>	
地上建筑面积		104,301.96	m <sup>2</sup>	
地下建筑面积		64,330.00	m <sup>2</sup>	
容积率		1.74		不大于 2.0
基底面积		17,850.00	m <sup>2</sup>	
建筑密度		29.85	%	不大于 30%
绿化率		35.00	%	
机动车停车位		1,665.00	个	
其中	地面停车位	30.00	个	含急救车车位 8 个
	地下停车位	1,635.00	个	包含人防区域车位
非机动车停车位		3,130.00	个	3 个/100m <sup>2</sup>

## 6、项目工期安排

项目计划建设周期 2021 年 1 月至 2026 年 6 月底竣工验收及交付使用。

2021 年 1 月开始前期工作包括立项、勘察、设计、规划等政府审批工作。

2022 年 6 月开工建设至 2026 年 6 月底竣工验收及交付使用。

## 7、项目审批情况

- (1) 项目已获得立项批复
- (2) 项目已获得可行性研究报告批复
- (3) 项目已获得用地预审及选址意见书
- (4) 项目已获得建设用地规划许可证
- (5) 项目已获得环评批复
- (6) 项目已获得节能报告的审查意见
- (7) 项目已获得施工许可证

### (四) 项目建设方案

项目总建筑面积约 168631.96 平方米，主要建设内容包括：地上部分 4 层裙房以及 1#病房楼、行政教学楼 2 个塔楼；地下部分为 2 层地下室，主要功能为机动车库及医技设备用房。项目设置新生儿内科、呼吸内科、消化内科、肾内科、血液内科、神经内科、风湿免疫科、感染科、心血管内科；普外科、心脏外科、胸外科、神经外科、新生儿外科、泌尿外科、骨科、大五官科、儿童计免、保健、儿童听力筛查、儿童康复医学科、儿童心理咨询等科室。

### 1、功能分区

整体以门诊医技区为核心，以“L 字形”的医疗街为纽带，在场地 L 形地块拐角处医技区，向东联系门诊及教学科研板块，向北联系住院及后勤板块，巧妙契合地块形状，兼顾各个朝向，同时将动线缩至最短，体现“效率第一”的设计原则。基地西北角设有发热门诊和平疫转换病房，独立对外，并预留开放前场，便于疫情时期独立使用。

- (1) 急诊设置独立的出入口，就诊流程便捷通畅，识别度高。

(2) 门诊位于地块东侧，沿入口广场展开。门诊患者通过门诊共享大厅，以及“L 字形”医疗街到达各门诊单元及医技单元。路线简洁唯一，识别性强，方便快捷。诊区单元采用模块化的形式，各模块之间设绿化内庭院，使各诊室均能

得到自然通风采光。门诊科室按照就近检查的原则，将科室与相关医技检查单元同层设置，大大缩短了就诊行程。

（3）医技位于整个医疗区核心位置，门诊与病房围绕其周围布置，最大限度的提高了医技的使用效率。医技区通过医疗主街与门诊、病房相通，形成顺畅、简明的交通网络。

（4）住院区相对独立成区设置在基地西侧，与门诊医技区通过连廊联系，相对独立，便于儿童住院区独立管理，保证儿童安全。医生及洁物电梯和病患电梯分开设置，可分别到达各自的区域，使得医患、洁污、探视等各种动线组织快速便捷、合理有序，利于缓解病房巨大的交通压力，保证医院的高效运营。

（5）预留发展区，在医院的西侧预留了远期发展用地，满足医院更长远的发展需求。

## **2、建筑设计**

### **（1）4层裙房**

4层裙房总建筑面积约 66436.50 平方米，地上 4 层，1 层层高 5.4 米，2-3 层层高 4.5 米，4 层层高 5.1 米，内部垂直交通设置 34 部电梯，8 部自动扶梯。其中电梯医患洁污分流，包括病员客梯、医用专梯、生活污物专梯和医疗污物专梯。裙房内设置包括门诊大厅、输液中心、影像中心、血透、急诊 ICU（EICU）、儿科 ICU（PICU）、病房药房、静脉配液、产房、手术中心等。

每层建筑面积约 15781.13 平方米，内部功能布局如下：

一层自南向北规划门诊大厅、门诊药房，卓越中心，输液中心，急诊急救、EICU、影像中心，儿科、PICU，儿童保健，住院大堂、供应中心，肠道门诊、发热门诊等。

二层自南向北规划产前诊断、围产保健，心电中心、B 超中心，妇科、女性健康管理中心，检验科，体检中心，中心药房，住院用房，后勤办公，特需病房等。

三层自南向北规划骨科、外科，血透，内科，五官科，儿科视力保健中心，病理科，中心药房，肾病科，计算机房，特需病房等。

四层自南向北规划 ICU，理疗中心，遗传中心，产后康复，手术中心，配置中心，特需病房等。

## **(2) 1#病房楼**

1#病房楼建筑面积 31818.96 平方米(5F-13F, 1F-4F 已在 4 层裙房中阐述)，地上 13 层，5 层层高 5.1 米，6-13 层层高 4.0 米。

每层建筑面积约 3535.44 平方米，内部功能布局如下：

5 层、6 层规划产科标准护理单元。

7 层规划妇产科及内一科标准护理单元。

8 层规划外科及骨科标准护理单元。

9 层规划血液科及呼吸内科标准护理单元。

10 层规划心内科、风湿肾病科及神经康复科标准护理单元。

11 层规划消化内科、内分泌科及神经康复科标准护理单元。

12 层规划五官科及预留标准护理单元。

13 层规划预留标准护理。

## **(3) 科教行政综合楼**

科教行政综合楼建筑面积 5846.5 平方米（5F-9F，1F-4F 已在 4 层裙房中阐述），地上 9 层，5 层层高 5.1 米，6-9 层层高 3.9 米。

每层建筑面积约 1169.3 平方米，内部功能布局如下：

5 层、6 层规划教学区，设置教学用房、动物实验室、综合实验室及教学用办公室。

7 层规划行政办公区，设置办公室、会议室等。

8 层规划 300 人报告厅。

9 层规划为设备用房。

## **(4) 地下空间**

地下建筑面积约 64330.00 平方米，设置各专业相关设备机房，药库、营养餐厅，人防设施、地下停车等功能。

### 3、出入口设置与流线分析

南向：医疗区主出入口（门诊主出入口、医技出入口以及车库）。北向：院区次出入口（感染门诊出入口、污物出口）。

西向：院区次出入口（急诊出入口、住院出入口）。

东向：院区次出入口（后勤出入口、行政教学出入口）。

遵循人车分流的原则。在南北出入口处设置三处地下停车出入口，有效地实现了车辆分流，并且各功能区停车就近设置，缩短行走距离。各个出入口之间通过院区内部道路相互贯通，形成流线互不交叉，但又相互联系的关系。

### 4、结构材料

混凝土：全部采用C30及以上预拌商品混凝土。

钢材：Q345B。

钢筋：HPB300、HRB400级、HRB500级。梁柱纵筋均采用HRB400、级钢筋。

填充墙：蒸压粉煤灰加气混凝土砌块或采用本地生产的墙体材料。

### 5、给水系统

#### （1）给水系统

项目东侧郎溪路现状给水管网为DN600，供水压力0.35MPa，桃花潭路、高亮路、雨山路规划建设DN300供水管网（施工时序先于本项目）。

项目供水水源拟从郎溪路、高亮路路各引入一路DN200给水管，供门急诊、医技、病房楼、行政科研教学综合楼生活、消防用水；在引入处分别设置DN200生活给水接口1个，DN100绿化给水接口1个，DN200消防给水接口2个，并在引入管上分别设置水表。

本项目给水系统根据功能分为门诊医技病房区和行政教学区两部分。

门诊医技病房区供水共分IV个区，一层与地下室为I区，由市政管网直接供水；II区为裙房2~4层，由低区恒压变频供水设备供水；1#住院楼5~8层为III区，

由中区恒压变频供水设备供水；1#住院楼9~13层为IV区，由中区恒压变频供水设备供水。

行政教学区供水共分III个区，一层为I区，II区供水范围为2~6层、III区供水范围为7~9层，II、III区采用恒压变频供水设备减压分区供水。

## **(2) 饮用水系统**

本项目病房楼各层医护区设饮水机；病房区按科室设饮水间，可供应直饮冷水、温水及开水；行政教学科研楼各层设饮水机；门诊医技每层按科室设置饮水机。

## **(3) 医用净水系统**

本项目手术部、血液透析、消毒供应、检验科等需要医用净水，根据用水点位，设置制水机对原水进行深度处理，包括预处理、反渗透、EDI深度除盐、后处理、循环供水等工艺。全项目按科室设独立的净水机房，根据不同系统的不同水质要求，分别处理及供应医用净水。血液透析纯水水质标准满足中国血液透析和相关治疗用水标准；生化检验纯水水质标准满足（GB/T6682-2008）中国国家实验室分析用水标准生化检验纯水水质标准。

## **6、排水系统**

项目室外排水采用雨、污分流制，室内采用粪便污水。与洗涤废水合流管道系统。现状雨污水管网为：郎溪路 DN1200（雨水）、DN500（污水），桃花潭路 DN1600（雨水）、DN500（污水），高亮路 DN600（雨水）、DN500（污水），雨山路 B400H2000（雨水）、DN1000（污水）。雨水与处理达标后的污水分别排至桃花潭路与郎溪路市政雨污水系统。

## **7、电气设计**

本项目拟由市政电网引来两路独立的 10kV 电源，构成双重电源供电。地块西侧约 300 米范围为 110KV 兴南路变；地块东北侧距离 300 米范围为 110KV 钢南路变。

本项目医技、病房、洁净手术部、办公等功能用房按负荷密度估算，停车库按停车位 20%设置的充电桩。经估算，本项目变压器总装机容量为 11400kVA，共计设置 4 台 1600kVA、4 台 1250kVA 变压器。

### 三、经济社会效益分析

本项目是一项社会公益性工程，项目的建设将对本地经济和医疗卫生产生积极、久远的影响。具体表现在：

本项目是一项利国利民的公益性工程，项目的建设满足了合肥市广大儿童就医的需要，缓解了合肥市儿童一床难求的现状，为儿童看病治疗提供良好的就医环境和医疗设备。

本项目建设有利于完善合肥市儿童医院医疗基础设施，满足不同功能用房的需求，优化医院资源配置，改善儿童群众就医环境，适应儿童医院业务发展的需要。

本项目建设科研教学楼解决医院儿科类医学人才教学科研用房的问题，有利于培养更多合格的、经验丰富的更专业的儿科医师，从而推动合肥市和中国儿科医学事业的发展。

### 四、绩效评价

#### （一）绩效目标

项目名称	合肥市儿童医院新区项目	使用领域	医疗卫生
主管部门	合肥市卫生健康委员会	项目实施单位	合肥市妇幼保健院
项目属性	2022 年新增项目□		
项目期限	2021 年 1 月至 2026 年 6 月		
项目拟投资数（万元）	项目资金总额：123378.68 万元		执行率分值(10)
	其中：1.政府专项债券资金 98700 万元		
	2.其他财政拨款资金 24678.68 万元		
	3.除财政拨款外的其他资金 0 万元		
总体目标	1.预期产出目标：门急诊、医技楼，病房楼，行政教学综合楼及垃圾站、制氧站、污水处理站等辅助用房；地下部分主要包含机动车库（含人防）及设备用房等。		
	2.融资成本目标：申请发行专项债券总额 98700.00 万元，测算利率为 2.31%，发行期限为 15 年，到期利息总额 40,000.00 万元以内（以实际利率为准）。		
	3.偿债风险目标：项目实施方进一步完善项目管理机制，严格投资控制，杜绝“三超”现象；严格执行项目预算管理审批制度、项目资金收付管理制度，并对资金的使用及归集情况进行实时监控，以确保项目实际投资控制在预算范围内。		

	.....				
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值	分值权重(90)
	成本指标	经济成本指标	厉行节约,控制开支,符合预算	较好	8
		社会成本指标	提升医疗水平	较好	5
			引进相关专业方面的科教人才	较好	5
		生态环境成本指标	医疗废水处理能力和水平	提升	5
			节能环保理念	促进	5
	产出指标	数量指标	急诊部	1805m2	4
			门诊部	19516.5m2	4
			医技科室	21383.4m2	3
			住院部	37498.96m2	3
			教学科研用房	8538.1m2	3
		质量指标	分项工程验收	合格	5
			整体工程验收	合格	5
		时效指标	项目完成度	98%	5
	效益指标	经济效益指标	债券是否及时还本付息	是	5
		社会效益指标	改善合肥市儿童就医状况	是	5
			提升城市基础设施建设水平	是	5
		生态效益指标	生态环境质量提升	是	5
	满意度指标	服务对象满意度指标	项目主管单位对项目的满意程度	满意	5
			医疗患者家属对项目建设和运行满意程度	满意	5

## 五、项目投资估算及资金筹措方案

### (一) 投资估算

#### 1、编制依据

##### (1) 建筑工程费用

医院各建筑单体土建及装修费等按单位建筑工程投资估算法估算,即按建筑面积、结构形式以当地类似建筑工程单位造价指标估算。

##### (2) 其他费用估算

1) 项目前期工作费:参考《国家计委关于印发建设项目前期工作咨询收费暂行规定的通知》(计价格〔1999〕1238号)结合市场价格。



2) 环境影响评价费：按《国家计委、国家环境保护总局关于规范环境影响咨询收费有关问题的通知》（计价格〔2002〕125号）计算。

3) 建设单位管理费：按《财政部关于印发〈基本建设项目成本管理规定〉的通知》（财建〔2016〕504号）8折计取。

4) 工程建设监理费：根据国家发展改革委、建设部《建设工程监理与相关服务收费管理规定》（发改价格〔2007〕670号）8折计取。

5) 工程勘察设计费：按《工程勘察设计收费标准》（2002年3月）规定的6折计取。

6) 施工图审查费：按《关于降低我市建筑工程施工图审查服务收费标准的通知》（合价服〔2009〕230号）计取。

7) 第三方检测费：主要对建筑材料、构件和建筑安装物进行一般鉴定，按工程费用的0.5%计取。

8) 水土保持补偿费：参照水保监〔2005〕22号结合市场价格，按工程费用的0.1%计取。

9) 场地准备及临时设施费：按计标〔85〕352号计取。

10) 高可靠性供电费：根据合肥市物价局合价商〔2015〕34号计取。

11) 外部电缆接入费：外部电缆接入长度按2公里，每公里160万元暂估。

12) 燃气接入费：按300万元暂估。

(3) 土地费用：划拨国有建设用地使用权地价按110万元/亩计算，项目占地约90亩，估算为9900万元。

## 2、项目总投资

项目总投资123,378.68万元，其中：工程建设费用99,375.82万元，工程建设其他费5,697.03万元，基本预备费6,618.68万元，土地费9900.00万元，建设期利息1,787.15万元。

项目	总额	占比
----	----	----

项目估算总投资	<b>123,378.68</b>	<b>100.00%</b>
工程费用	99,375.82	80.55%
工程建设其他费用	5,697.03	4.62%
预备费	6,618.68	5.36%
土地费	9,900.00	8.02%
建设期利息	1,787.15	1.45%

注：建设期利息受发行额度和实际发行利率的影响，此处为估算数据，差额部分在项目预备费中调整。

投资概算表

序号	项 目	工程量	单位	单价	单位	建 筑工程费	安装工程费	装饰工程费	其他费用	合 计
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
一	工程建设费用									
1	4 层裙房									
1.1	土建工程	66,436.50	m <sup>2</sup>	2,000.00	元/m <sup>2</sup>	13,287.30				13,287.30
1.2	内装饰工程	58,368.50	m <sup>2</sup>	1,400.00	元/m <sup>2</sup>			8,171.59		8,171.59
1.3	外装修工程	37,440.00	m <sup>2</sup>	900.00	元/m <sup>2</sup>			3,369.60		3,369.60
1.4	给排水工程	66,436.50	m <sup>2</sup>	280.00	元/m <sup>2</sup>		1,860.22			1,860.22
1.5	抗震支架	66,436.50	m <sup>2</sup>	35.00	元/m <sup>2</sup>		232.53			232.53
1.6	变配电工程	66,436.50	m <sup>2</sup>	500.00	元/m <sup>2</sup>		3,321.83			3,321.83
1.7	照明工程	66,436.50	m <sup>2</sup>	120.00	元/m <sup>2</sup>		797.24			797.24
1.8	弱电及智能化	66,436.50	m <sup>2</sup>	450.00	元/m <sup>2</sup>		2,989.64			2,989.64
1.9	空调通风工程	58,368.50	m <sup>2</sup>	550.00	元/m <sup>2</sup>		3,210.27			3,210.27
1.1	医用气体	66,436.50	m <sup>2</sup>	100.00	元/m <sup>2</sup>		664.37			664.37
1.11	净化工程	8,068.00	m <sup>2</sup>	5,500.00	元/m <sup>2</sup>			4,437.40		4,437.40
	小计	<b>66,436.50</b>				<b>13,287.30</b>	<b>13,076.10</b>	<b>15,978.59</b>		<b>42,341.99</b>
2	1#病房楼(5-13)									
2.1	土建工程	31,818.96	m <sup>2</sup>	1,900.00	元/m <sup>2</sup>	6,045.60				6,045.60
2.2	内装饰工程	29,268.96	m <sup>2</sup>	1,100.00	元/m <sup>2</sup>			3,219.59		3,219.59
2.3	外装修工程	14,222.30	m <sup>2</sup>	900.00	元/m <sup>2</sup>			1,280.01		1,280.01
2.4	给排水工程	31,818.96	m <sup>2</sup>	300.00	元/m <sup>2</sup>		954.57			954.57
2.5	抗震支架	31,818.96	m <sup>2</sup>	35.00	元/m <sup>2</sup>		111.37			111.37
2.6	变配电工程	31,818.96	m <sup>2</sup>	450.00	元/m <sup>2</sup>		1,431.85			1,431.85
2.7	照明工程	31,818.96	m <sup>2</sup>	120.00	元/m <sup>2</sup>		381.83			381.83
2.8	弱电及智能化	31,818.96	m <sup>2</sup>	400.00	元/m <sup>2</sup>		1,272.76			1,272.76
2.9	空调通风工程	29,268.96	m <sup>2</sup>	500.00	元/m <sup>2</sup>		1,463.45			1,463.45

2.1	医用气体	15,909.48	m <sup>2</sup>	100.00	元/m <sup>2</sup>		159.09			159.09
2.11	净化工程	2,550.00	m <sup>2</sup>	4,500.00	元/m <sup>2</sup>			1,147.50		1,147.50
	<b>小计</b>	<b>31,818.96</b>				<b>6,045.60</b>	<b>5,774.92</b>	<b>5,647.10</b>		<b>17,467.62</b>
<b>3</b>	<b>科教行政综合楼(5-9)</b>									
3.1	土建工程	5,846.50	m <sup>2</sup>	1,900.00	元/m <sup>2</sup>	1,110.84				1,110.84
3.2	内装饰工程	5,846.50	m <sup>2</sup>	1,100.00	元/m <sup>2</sup>			643.12		643.12
3.3	外装修工程	3,000.00	m <sup>2</sup>	900.00	元/m <sup>2</sup>			270.00		270.00
3.4	给排水工程	5,846.50	m <sup>2</sup>	300.00	元/m <sup>2</sup>		175.40			175.40
3.5	抗震支架	5,846.50	m <sup>2</sup>	35.00	元/m <sup>2</sup>		20.46			20.46
3.6	变配电工程	5,846.50	m <sup>2</sup>	450.00	元/m <sup>2</sup>		263.09			263.09
3.7	照明工程	5,846.50	m <sup>2</sup>	150.00	元/m <sup>2</sup>		87.70			87.70
3.8	弱电及智能化	5,846.50	m <sup>2</sup>	400.00	元/m <sup>2</sup>		233.86			233.86
3.9	空调通风工程	5,846.50	m <sup>2</sup>	450.00	元/m <sup>2</sup>		263.09			263.09
	<b>小计</b>	<b>5,846.50</b>				<b>1,110.84</b>	<b>1,043.60</b>	<b>913.12</b>		<b>3,067.56</b>
<b>4</b>	<b>地下部分</b>									
4.1	基坑支护	64,330.00	m <sup>2</sup>	1,200.00	元/m <sup>2</sup>	7,719.60				7,719.60
4.2	土建工程	64,330.00	m <sup>2</sup>	2,100.00	元/m <sup>2</sup>	13,509.30				13,509.30
4.3	内装饰工程	64,330.00	m <sup>2</sup>	400.00	元/m <sup>2</sup>			2,573.20		2,573.20
4.4	给排水工程	64,330.00	m <sup>2</sup>	185.00	元/m <sup>2</sup>		1,190.11			1,190.11
4.5	抗震支架	64,331.00	m <sup>2</sup>	35.00	元/m <sup>2</sup>		225.16			225.16
4.6	变配电	64,330.00	m <sup>2</sup>	200.00	元/m <sup>2</sup>		1,286.60			1,286.60
4.7	照明工程	64,330.00	m <sup>2</sup>	100.00	元/m <sup>2</sup>		643.30			643.30
4.8	弱电及智能化	64,330.00	m <sup>2</sup>	260.00	元/m <sup>2</sup>		1,672.58			1,672.58
4.9	空调通风工程	64,330.00	m <sup>2</sup>	150.00	元/m <sup>2</sup>		964.95			964.95
	<b>小计</b>	<b>64,330.00</b>				<b>21,228.90</b>	<b>5,982.70</b>	<b>2,573.20</b>		<b>29,784.80</b>
<b>5</b>	<b>配套工程</b>									
5.1	三通一平（含土方平衡）	59,797.40	m <sup>2</sup>	200.00	元/m <sup>2</sup>	1,195.95				1,195.95
5.2	绿化景观	20,929.09	m <sup>2</sup>	260.00	元/m <sup>2</sup>	544.16				544.16
5.3	硬质铺装	15,477.92	m <sup>2</sup>	580.00	元/m <sup>2</sup>	897.72				897.72
5.4	围墙	1,500.00	m	600.00	元/m	90.00				90.00

5.5	大门	1.00	项	228,000.00	元/项	22.80				22.80
5.6	室外给排水	15,677.92	m²	185.00	元/m²		290.04			290.04
5.7	充电桩	333.00	个	7,500.00	元/m²		249.75			249.75
5.8	室外强弱电、管线及路灯	15,477.92	m²	260.00	元/m²		402.43			402.43
5.9	自动扶梯	8.00	台	200,000.00	元/台		160.00			160.00
5.1	垂直电梯	16.00	台	300,000.00	元/台		480.00			480.00
5.11	医用电梯	18.00	台	420,000.00	元/台		756.00			756.00
5.12	配电房及设备	1,200.00	m²	8,000.00	元/m²		960.00			960.00
5.13	柴油发电机设备	1,600.00	kW	800.00	元/kW		128.00			128.00
5.14	污水处理站	1,000.00	t	4,950.00	元/立方米	495.00				495.00
5.15	制氧站	80.00	m²	4,500.00	元/m²	14.40	21.60			36.00
5.16	垃圾站	60.00	m²	1,000.00	元/m²	6.00				6.00
	小计					3,266.03	3,447.82	-		6,713.85
	工程费用合计					44,938.67	29,325.14	25,112.01	-	99,375.82
二	工程建设其他费用									
2.1	建设单位管理费								935.01	935.01
2.2	工程建设监理费								1,199.33	1,199.33
2.3	工程勘察设计费								1,427.93	1,427.93
2.4	前期工作咨询费								60.00	60.00
2.5	施工图审查费								92.82	92.82
2.6	场地准备及临时设施费								496.88	496.88
2.7	环境影响评价费								29.40	29.40
2.8	水土保持补偿费								99.38	99.38
2.9	第三方检测费								496.88	496.88
2.1	高可靠性供电费								239.40	239.40
2.11	外接电源费用								320.00	320.00
2.12	天然气工程建设费								300.00	300.00
	小 计								5,697.03	5,697.03
	工程费用及其他费用之和					105,072.85				105,072.85
	基本预备费					6,618.68				6,618.68

四	土地费								9,900.00	9,900.00
五	建设期利息								1,787.15	1,787.15
六	项目总投资						111,691.53		11,687.15	123,378.68

(二) 资金筹措方案

本项目总投资 123,378.68 万元，计划发行政府专项债融资 98,700.00 万元，占比 80.00%；项目资本金为 24,678.68 万元，占比 20.00%。项目建设自有资金由当地财政统筹安排，2025 年建设所需资金于 2025 年底之前到位，后续项目建设所需资本金将根据项目建设进度逐步到位。

(三) 资金来源与使用计划

项目资金来源与使用计划表（单位：万元）

合肥市儿童医院 新区项目	建设期					合计	占比 (%)
	2022 年	2023 年	2024 年	2025 年	2026 年 (1-6)		
总投资 (a+b)	7,000.00	32,000.00	29,000.00	45,500.00	9,878.68	123,378.68	
a、建设支出	6,919.75	31,590.73	28,071.82	43,781.94	7,532.30	117,896.54	95.56%
b、建设期利息	80.25	409.28	928.18	1,718.06	2,346.38	5,482.15	4.44%
资金筹集 (c+d)							
c、资本金	2,000.00	16,500.00	5,200.00	500.00	478.68	24,678.68	20.00%
d、专项债券	5,000.00	15,500.00	23,800.00	45,000.00	9,400.00	98,700.00	80.00%

六、债券还本付息

本项目为续发项目，申请发行专项债券总额 98,700.00 万元。其中 2022 年已发行专项债券 5,000.00 万元，发行利率 3.21%；2023 年已发行 15,500.00 万元，发行利率 3.21%；2024 年已发行专项债券 23,800.00 万元，发行利率 2.27%；2025 年 1 月已发行专项债券 5,000.00 万元，计划本批次申请发行 17,000.00 万元，本年后续批次发行需求 23,000.00 万元（2025 年合计资金需求 4.5 亿元）；2026 年计划发行 9,400.00 万元。假设发行利率为 2.31%，发行期限为 15 年，每半年支付一次利息，到期一次偿还本金。

债券还本付息情况

金额单位：人民币万元

1- 项目已发行债券本息情况

年度	期初本金	本期增加	本期偿还	期末本金	实际利率	应付利息	应付本息
2022 年		5,000.00		5,000.00	3.21%、2.27%、2.31%	80.25	80.25
2023 年	5,000.00	15,500.00		20,500.00	3.21%、2.27%、2.31%	409.28	409.28
2024 年	20,500.00	23,800.00		44,300.00	3.21%、2.27%、2.31%	928.18	928.18
2025 年	44,300.00	5,000.00		49,300.00	3.21%、2.27%、2.31%	1,256.06	1,256.06
2026 年	49,300.00			49,300.00	3.21%、2.27%、2.31%	1,313.81	1,313.81

2027 年	49,300.00			49,300.00	3.21%、2.27%、2.31%	1,313.81	1,313.81
2028 年	49,300.00			49,300.00	3.21%、2.27%、2.31%	1,313.81	1,313.81
2029 年	49,300.00			49,300.00	3.21%、2.27%、2.31%	1,313.81	1,313.81
2030 年	49,300.00			49,300.00	3.21%、2.27%、2.31%	1,313.81	1,313.81
2031 年	49,300.00			49,300.00	3.21%、2.27%、2.31%	1,313.81	1,313.81
2032 年	49,300.00			49,300.00	3.21%、2.27%、2.31%	1,313.81	1,313.81
2033 年	49,300.00			49,300.00	3.21%、2.27%、2.31%	1,313.81	1,313.81
2034 年	49,300.00			49,300.00	3.21%、2.27%、2.31%	1,313.81	1,313.81
2035 年	49,300.00			49,300.00	3.21%、2.27%、2.31%	1,313.81	1,313.81
2036 年	49,300.00			49,300.00	3.21%、2.27%、2.31%	1,313.81	1,313.81
2037 年	49,300.00		5,000.00	44,300.00	3.21%、2.27%、2.31%	1,233.56	6,233.56
2038 年	44,300.00		15,500.00	28,800.00	3.21%、2.27%、2.31%	904.54	16,404.54
2039 年	28,800.00		23,800.00	5,000.00	3.21%、2.27%、2.31%	385.63	24,185.63
2040 年	5,000.00		5,000.00	-	3.21%、2.27%、2.31%	57.75	5,057.75
小计		49,300.00	49,300.00			19,707.15	69,007.15

## 2- 项目拟发行债券本息情况

年度	期初本金	本期增加	本期偿还	期末本金	测算利率	应付利息	应付本息
2022 年				-	2.31%	-	-
2023 年	-			-	2.31%	-	-
2024 年	-			-	2.31%	-	-
2025 年	-	40,000.00		40,000.00	2.31%	462.00	462.00
2026 年	40,000.00	9,400.00		49,400.00	2.31%	1,032.57	1,032.57
2027 年	49,400.00			49,400.00	2.31%	1,141.14	1,141.14
2028 年	49,400.00			49,400.00	2.31%	1,141.14	1,141.14
2029 年	49,400.00			49,400.00	2.31%	1,141.14	1,141.14
2030 年	49,400.00			49,400.00	2.31%	1,141.14	1,141.14
2031 年	49,400.00			49,400.00	2.31%	1,141.14	1,141.14
2032 年	49,400.00			49,400.00	2.31%	1,141.14	1,141.14
2033 年	49,400.00			49,400.00	2.31%	1,141.14	1,141.14
2034 年	49,400.00			49,400.00	2.31%	1,141.14	1,141.14
2035 年	49,400.00			49,400.00	2.31%	1,141.14	1,141.14
2036 年	49,400.00			49,400.00	2.31%	1,141.14	1,141.14
2037 年	49,400.00		-	49,400.00	2.31%	1,141.14	1,141.14
2038 年	49,400.00		-	49,400.00	2.31%	1,141.14	1,141.14
2039 年	49,400.00		-	49,400.00	2.31%	1,141.14	1,141.14
2040 年	49,400.00		40,000.00	9,400.00	2.31%	679.14	40,679.14
2041 年	9,400.00		9,400.00	-	2.31%	108.57	9,508.57
小计		49,400.00	49,400.00			17,117.10	66,517.10

## 3- 项目合计债券本息情况

年度	期初本金	本期增加	本期偿还	期末本金	利率	应付利息	应付本息
2022 年		5,000.00		5,000.00	3.21%、2.79%、2.31%	80.25	80.25
2023 年	5,000.00	15,500.00		20,500.00	3.21%、2.79%、2.31%	409.28	409.28
2024 年	20,500.00	23,800.00		44,300.00	3.21%、2.79%、2.31%	928.18	928.18
2025 年	44,300.00	45,000.00		89,300.00	3.21%、2.79%、2.31%	1,718.06	1,718.06
2026 年	89,300.00	9,400.00		98,700.00	3.21%、2.79%、2.31%	2,346.38	2,346.38



2027 年	98,700.00			98,700.00	3.21%、2.79%、2.31%	2,454.95	2,454.95
2028 年	98,700.00			98,700.00	3.21%、2.79%、2.31%	2,454.95	2,454.95
2029 年	98,700.00			98,700.00	3.21%、2.79%、2.31%	2,454.95	2,454.95
2030 年	98,700.00			98,700.00	3.21%、2.79%、2.31%	2,454.95	2,454.95
2031 年	98,700.00			98,700.00	3.21%、2.79%、2.31%	2,454.95	2,454.95
2032 年	98,700.00			98,700.00	3.21%、2.79%、2.31%	2,454.95	2,454.95
2033 年	98,700.00			98,700.00	3.21%、2.79%、2.31%	2,454.95	2,454.95
2034 年	98,700.00			98,700.00	3.21%、2.79%、2.31%	2,454.95	2,454.95
2035 年	98,700.00			98,700.00	3.21%、2.79%、2.31%	2,454.95	2,454.95
2036 年	98,700.00			98,700.00	3.21%、2.79%、2.31%	2,454.95	2,454.95
2037 年	98,700.00		5,000.00	93,700.00	3.21%、2.79%、2.31%	2,374.70	7,374.70
2038 年	93,700.00		15,500.00	78,200.00	3.21%、2.79%、2.31%	2,045.68	17,545.68
2039 年	78,200.00		23,800.00	54,400.00	3.21%、2.79%、2.31%	1,526.77	25,326.77
2040 年	54,400.00		45,000.00	9,400.00	3.21%、2.79%、2.31%	736.89	45,736.89
2041 年	9,400.00		9,400.00	-	3.21%、2.79%、2.31%	108.57	9,508.57
小计		98,700.00	98,700.00			36,824.25	135,524.25

注：为简化利息测算，发行当年计息半年。

## 七、项目预期收益及资金平衡

### （一）预期收益

本项目收益以合肥市妇幼保健院（项目单位）2019-2021 三个年度历史数据为参考基础，确定影响本项目收益的住院数量、人均收费、成本占比等关键指标因素。

**测算期间及价格涨幅：**项目于 2026 年 6 月份完工，测算运营期从 2026 年 7 月份开始计算，选取了 2026 年—2041 年的现金流净收入以作为本次融资平衡计划的依据。单价收费按每三年增长 10%测算（低于三年参考数据）；运营第一年就医率 80%，第二年就医率 90%，第三年及以后各年就医率达到预期数值 100%。

**压力测试：**按各年就医率（就医人次）的 100%、95%、90% 分别测算收益。

### 1、项目收入

主要由门诊及体检收入、住院收入构成，收入构成如下：

序号	收入类型	金额（万元）	占比
1	门诊及体检收入（万元）	355,292.28	56.21%
2	住院收入（万元）	276,791.71	43.79%
	合计	632,083.99	100.00%

### （1）门诊及体检收入

根据合肥市第七次全国人口普查结果，预计到 2030 年常住人口可达 1000 万人，0-14 岁人口约 160 万人。本项目根据《儿童医院建设标准》确定建设规模，预计项目年接纳门诊及体检 42 万人·次，参考历史数据就医收费，预计单次就诊平均收费按 440 元/人·次，价格每三年涨幅 10%。

预计建成后运营第一年（2026 年）接纳门诊及体检人次为 80%，即 42 万人·次 $\times 80\% \times (6/12) = 16.80$  万人·次（2026 年按半年测算）；运营第二年接纳门诊人次为 90%，即 42 万人·次 $\times 90\% = 37.80$  万人·次；运营第三年及以后各年接纳门诊人次 42 万人·次。

经测算，项目第一年门诊及体检收入为 16.80 万人·次 $\times 440$  元= 7,392.00 万元。项目测算期内门诊及体检收入合计 355,292.28 万元。

### （2）住院收入

本项目规划建成床位 800 张，参考数据三年平均床位 1390 张，床位数量占比 57.55%，三年平均住院人次 30,989.00 人次，则全年预测住院人次为 30,989.00 $\times 57.55\% = 1.784$  万人·次。参考历史数据就医收费，预计单次住院医疗费平均为 8070 元/人·次，价格每三年涨幅 10%。

预计建成后运营第一年（2026 年）接纳住院人次为 80%，即 1.784 万人·次 $\times 80\% \times (6/12) = 0.71$  万人·次（2026 年按半年测算）；运营第二年接纳住院人次为 90%，即 1.784 万人·次 $\times 90\% = 1.61$  万人·次；运营第三年及以后各年接纳住院人次为 1.784 万人·次。

经测算，项目第一年住院收入为 0.71 万人·次 $\times 8070$  元= 5,758.75 万元。项目测算期内住院收入合计 276,791.71 万元。

综上，项目 2026 年-2041 年收入明细如下（金额单位：人民币万元）



序号	项目	合计	2026 年（7-12）	2027 年	2028 年	2029 年	2030 年	2031 年	2032 年
	项目收入								
1	门诊及体检收入（万元）	355,292.28	7,392.00	16,632.00	18,480.00	20,328.00	20,328.00	20,328.00	22,360.80
	人次（万/人次）		42.00	42.00	42.00	42.00	42.00	42.00	42.00
	平均收费（元）		440.00	440.00	440.00	484.00	484.00	484.00	532.40
	就医率		80%	90%	100%	100%	100%	100%	100%
2	住院收入（万元）	276,791.71	5,758.75	12,957.19	14,396.88	15,836.57	15,836.57	15,836.57	17,420.22
	住院人次（万/人次）		1.7840	1.7840	1.7840	1.7840	1.7840	1.7840	1.7840
	平均收费（元）		8,070.00	8,070.00	8,070.00	8,877.00	8,877.00	8,877.00	9,764.70
	就医率		80%	90%	100%	100%	100%	100%	100%
	项目收入合计	632,083.99	13,150.75	29,589.19	32,876.88	36,164.57	36,164.57	36,164.57	39,781.02

续上表

序号	项目	2033 年	2034 年	2035 年	2036 年	2037 年	2038 年	2039 年	2040 年	2041 年
	项目收入									
1	门诊及体检收入（万元）	22,360.80	22,360.80	24,596.88	24,596.88	24,596.88	27,056.40	27,056.40	27,056.40	29,762.04
	人次（万/人次）	42.00	42.00	42.00	42.00	42.00	42.00	42.00	42.00	42.00
	平均收费（元）	532.40	532.40	585.64	585.64	585.64	644.20	644.20	644.20	708.62
	就医率	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%
2	住院收入（万元）	17,420.22	17,420.22	19,162.25	19,162.25	19,162.25	21,078.48	21,078.48	21,078.48	23,186.33
	住院人次（万/人次）	1.7840	1.7840	1.7840	1.7840	1.7840	1.7840	1.7840	1.7840	1.784
	平均收费（元）	9,764.70	9,764.70	10,741.17	10,741.17	10,741.17	11,815.29	11,815.29	11,815.29	12,996.82
	就医率	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%
	项目收入合计	39,781.02	39,781.02	43,759.13	43,759.13	43,759.13	48,134.88	48,134.88	48,134.88	52,948.37

## 2、项目成本

本项目经营成本包括人员薪酬、卫生材料费、药品费、外购燃料和动力费、检修维护费、其他费用、提取医疗风险基金、发行费用等。

序号	成本结构	金额（万元）	占比
1	人员薪酬	104,899.50	25.87%
2	卫生材料费	88,491.75	21.82%
3	药品费	158,021.00	38.97%
4	外购燃料和动力费	37,054.30	9.14%
	电费	34,440.54	
	水费	2,170.31	
	燃气费	443.45	
5	检修维护费	1,463.36	0.36%
6	其他费用	14,251.51	3.51%
7	提取医疗风险基金	1,264.17	0.31%
8	发行费用	98.70	0.02%
	合计	405,544.29	100%

### （1）人员薪酬

项目建成运营后，预计新增各类儿科医护人员和后勤保障人员 450 人。运营期第一年工资及福利费按合肥医院现有的薪资水平，假设平均薪酬 12 万元/人·年，并考虑到薪酬增长因素，按每三年上涨 10%进行预测（与测算收入增长幅度一致）。

运营期第一年（2026 年）的人员薪酬  $450 \text{ 人} \times 12 \text{ 万元/人} \cdot \text{年} \times (6/12) = 2,700.00$  万元，预测期内 2026 年-2041 年人员薪酬合计 104,899.50 万元。

### （2）卫生材料费

参考三年历史数据，卫生材料费按医疗收入的比例为 12.62%，本项目卫生材料费按 14%测算，运营期第一年（2026 年）的卫生材料费为 13,150.75 万元  $\times 14\% = 1,841.11$  万元，预测期内 2026 年-2041 年卫生材料费合计 88,491.75 万元。

### （3）药品费

参考三年历史数据，药品费按医疗收入的比例为 25.09%，本项目卫生材料费按 25%测算，运营期第一年（2026 年）的卫生材料费为 13,150.75 万元  $\times 25\% = 3,287.69$  万元，预测期内 2026 年-2041 年卫生材料费合计 158,021.00 万元。

### （4）外购燃料和动力费

电费：本项目用电主要为照明、电梯、医疗设备、空调、通风、水泵、污水处理、弱电系统用电等。经计算项目计算负荷约 9120kW，同时系数取 0.75，年使用时间 3650 小时，则项目总用电量 2496.6 万千瓦时。电费参照本地一般工商业用电收费标准，取 0.89 元/Kw·h。

水费：本项目用水主要为住院病人用水、门急诊病人用水、医务人员用水、后勤职工用水、食堂用水和冷却塔补水等，水源的供应为市政供水，项目总用水量 49.13 万吨，对非居民用水按 2.85 元/吨收取。

天然气：项目天然气引自西侧郎溪路市政燃气中压管线（0.4MPa），项目天然气消耗主要为医院食堂用气，项目总床位 800 张，医院用气指标 2931~4187MJ/床·年，取 4000MJ/床·年计算，职工食堂用气指标 1884~2303MJ/人·年，取 2300MJ/人·年计算，天然气平均低位发热量 35.54MJ/m<sup>3</sup>，则项目食堂天然气用量约 11.92 万立方米，单价取 2.4 元/立方米。

运营期第一年（2026 年）的燃料动力费为（2496.6Kw·h\*0.89 元/Kw·h+49.13 万吨\*2.85 元/吨+11.92 万立方米\*2.4 元/立方米）\*（6/12）= 1,195.30 万元，预测期内 2026 年-2041 年外购燃料和动力费合计 37,054.30 万元。

### （5）检修维护费

为了设备正常使用，每年会发生场地维护、设备更新检修、设施维修等费用，维修费按工程费用估算的每年折旧费 3% 计算。运营期第一年的检修维护费为 99,375.82\*(1-5%残值率)/30 年\*3%\*(6/12)= 47.21 万元，预测期内 2026 年-2041 年检修维护费合计 1,463.36 万元。

### （6）其他费用

其他费用支出每年按以上各项费用（不含工资薪酬）之和的 5% 计算。运营期第一年的其他费用为 318.57 万元，预测期内 2026 年-2041 年其他费用合计 14,251.51 万元。

### （7）医疗风险基金

参考三年历史数据，医疗风险基金按医院经营收入的 0.2% 计提。运营期第一年医疗风险基金为 26.30 万元。预测期内 2026 年-2041 年医疗风险基金合计 1,264.17 万元。

#### **（8）发行费用**

发行费用按当年发债金额的千分之一计算，共计 98.70 万元。本项目单位属于医疗卫生机构，根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十六条、《财政部、国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财税〔2016〕36 号）附件三第一条等有关规定，免征所得税和增值税。且税金以公司主体计算缴纳，暂不考虑项目税金。

综上所述，2026 年至 2041 年项目成本预测明细表如下（金额单位：人民币万元）

序号	项目	合计	建设期	经营期						
			2022 年-2026 年（1-6）	2026 年（7-12）	2027 年	2028 年	2029 年	2030 年	2031 年	2032 年
<b>1</b>	<b>人员薪酬</b>	<b>104,899.50</b>		<b>2,700.00</b>	<b>5,400.00</b>	<b>5,400.00</b>	<b>5,940.00</b>	<b>5,940.00</b>	<b>5,940.00</b>	<b>6,534.00</b>
	人数			450.00	450.00	450.00	450.00	450.00	450.00	450.00
	年均薪资（万元）			12.00	12.00	12.00	13.20	13.20	13.20	14.52
<b>2</b>	<b>卫生材料费</b>	<b>88,491.75</b>		<b>1,841.11</b>	<b>4,142.49</b>	<b>4,602.76</b>	<b>5,063.04</b>	<b>5,063.04</b>	<b>5,063.04</b>	<b>5,569.34</b>
	计算基数（万元）			13,150.75	29,589.19	32,876.88	36,164.57	36,164.57	36,164.57	39,781.02
	比例			14%	14%	14%	14%	14%	14%	14%
<b>3</b>	<b>药品费</b>	<b>158,021.00</b>		<b>3,287.69</b>	<b>7,397.30</b>	<b>8,219.22</b>	<b>9,041.14</b>	<b>9,041.14</b>	<b>9,041.14</b>	<b>9,945.26</b>
	计算基数（万元）			13,150.75	29,589.19	32,876.88	36,164.57	36,164.57	36,164.57	39,781.02
	比例			25%	25%	25%	25%	25%	25%	25%
<b>4</b>	<b>外购燃料和动力费</b>	<b>37,054.30</b>		<b>1,195.30</b>	<b>2,390.60</b>	<b>2,390.60</b>	<b>2,390.60</b>	<b>2,390.60</b>	<b>2,390.60</b>	<b>2,390.60</b>
2.1	电费	<b>34,440.54</b>		1,110.99	2,221.97	2,221.97	2,221.97	2,221.97	2,221.97	2,221.97
	年均耗电量（万度）			2,496.60	2,496.60	2,496.60	2,496.60	2,496.60	2,496.60	2,496.60
	单价（元/度）			0.89	0.89	0.89	0.89	0.89	0.89	0.89
2.2	水费	<b>2,170.31</b>		70.01	140.02	140.02	140.02	140.02	140.02	140.02
	年均耗水量（万吨）			49.13	49.13	49.13	49.13	49.13	49.13	49.13
	单价（元/吨）			2.85	2.85	2.85	2.85	2.85	2.85	2.85
2.3	燃气费	<b>443.45</b>		14.30	28.61	28.61	28.61	28.61	28.61	28.61
	年均耗气量（万立方）			11.92	11.92	11.92	11.92	11.92	11.92	11.92
	单价（元/立方）			2.40	2.40	2.40	2.40	2.40	2.40	2.40
<b>5</b>	<b>检修维护费</b>	<b>1,463.36</b>		<b>47.21</b>	<b>94.41</b>	<b>94.41</b>	<b>94.41</b>	<b>94.41</b>	<b>94.41</b>	<b>94.41</b>
<b>6</b>	<b>其他费用</b>	<b>14,251.51</b>		<b>318.57</b>	<b>701.24</b>	<b>765.35</b>	<b>829.46</b>	<b>829.46</b>	<b>829.46</b>	<b>899.98</b>
<b>7</b>	<b>提取医疗风险基金</b>	<b>1,264.17</b>		<b>26.30</b>	<b>59.18</b>	<b>65.75</b>	<b>72.33</b>	<b>72.33</b>	<b>72.33</b>	<b>79.56</b>
<b>8</b>	<b>发行费用</b>	<b>98.70</b>	<b>98.70</b>							
	运营成本小计：	<b>405,544.29</b>	98.70	9,416.18	20,185.22	21,538.09	23,430.98	23,430.98	23,430.98	25,513.15

续上表



序号	项目	经营期								
		2033 年	2034 年	2035 年	2036 年	2037 年	2038 年	2039 年	2040 年	2041 年
<b>1</b>	<b>人员薪酬</b>	<b>6,534.00</b>	<b>6,534.00</b>	<b>7,186.50</b>	<b>7,186.50</b>	<b>7,186.50</b>	<b>7,906.50</b>	<b>7,906.50</b>	<b>7,906.50</b>	<b>8,698.50</b>
	人数	450.00	450.00	450.00	450.00	450.00	450.00	450.00	450.00	450.00
	年均薪资（万元）	14.52	14.52	15.97	15.97	15.97	17.57	17.57	17.57	19.33
<b>2</b>	<b>卫生材料费</b>	<b>5,569.34</b>	<b>5,569.34</b>	<b>6,126.28</b>	<b>6,126.28</b>	<b>6,126.28</b>	<b>6,738.88</b>	<b>6,738.88</b>	<b>6,738.88</b>	<b>7,412.77</b>
	计算基数（万元）	39,781.02	39,781.02	43,759.13	43,759.13	43,759.13	48,134.88	48,134.88	48,134.88	52,948.37
	比例	14%	14%	14%	14%	14%	14%	14%	14%	14%
<b>3</b>	<b>药品费</b>	<b>9,945.26</b>	<b>9,945.26</b>	<b>10,939.78</b>	<b>10,939.78</b>	<b>10,939.78</b>	<b>12,033.72</b>	<b>12,033.72</b>	<b>12,033.72</b>	<b>13,237.09</b>
	计算基数（万元）	39,781.02	39,781.02	43,759.13	43,759.13	43,759.13	48,134.88	48,134.88	48,134.88	52,948.37
	比例	25%	25%	25%	25%	25%	25%	25%	25%	25%
<b>4</b>	<b>外购燃料和动力费</b>	<b>2,390.60</b>	<b>2,390.60</b>	<b>2,390.60</b>	<b>2,390.60</b>	<b>2,390.60</b>	<b>2,390.60</b>	<b>2,390.60</b>	<b>2,390.60</b>	<b>2,390.60</b>
2.1	电费	2,221.97	2,221.97	2,221.97	2,221.97	2,221.97	2,221.97	2,221.97	2,221.97	2,221.97
	年均耗电量（万度）	2,496.60	2,496.60	2,496.60	2,496.60	2,496.60	2,496.60	2,496.60	2,496.60	2,496.60
	单价（元/度）	0.89	0.89	0.89	0.89	0.89	0.89	0.89	0.89	0.89
2.2	水费	140.02	140.02	140.02	140.02	140.02	140.02	140.02	140.02	140.02
	年均耗水量（万吨）	49.13	49.13	49.13	49.13	49.13	49.13	49.13	49.13	49.13
	单价（元/吨）	2.85	2.85	2.85	2.85	2.85	2.85	2.85	2.85	2.85
2.3	燃气费	28.61	28.61	28.61	28.61	28.61	28.61	28.61	28.61	28.61
	年均耗气量（万立方）	11.92	11.92	11.92	11.92	11.92	11.92	11.92	11.92	11.92
	单价（元/立方）	2.40	2.40	2.40	2.40	2.40	2.40	2.40	2.40	2.40
<b>5</b>	<b>检修维护费</b>	<b>94.41</b>	<b>94.41</b>	<b>94.41</b>	<b>94.41</b>	<b>94.41</b>	<b>94.41</b>	<b>94.41</b>	<b>94.41</b>	<b>94.41</b>
<b>6</b>	<b>其他费用</b>	<b>899.98</b>	<b>899.98</b>	<b>977.55</b>	<b>977.55</b>	<b>977.55</b>	<b>1,062.88</b>	<b>1,062.88</b>	<b>1,062.88</b>	<b>1,156.74</b>
<b>7</b>	<b>提取医疗风险基金</b>	<b>79.56</b>	<b>79.56</b>	<b>87.52</b>	<b>87.52</b>	<b>87.52</b>	<b>96.27</b>	<b>96.27</b>	<b>96.27</b>	<b>105.90</b>
<b>8</b>	<b>发行费用</b>									
	运营成本小计：	25,513.15	25,513.15	27,802.64	27,802.64	27,802.64	30,323.26	30,323.26	30,323.26	33,096.01

### 3、项目收益

本次项目收益测算基于以下重要假设：

- （1）国家政策、法律以及当前社会政治、经济环境不发生重大变化；
- （2）国家监管、财政税收、经济状况或国家宏观调控政策无重大变化；
- （3）国家现行的利率、汇率以及通货膨胀水平等无重大变化；
- （4）预测期内项目的建设计划、融资计划等能够顺利执行；
- （5）项目能够如期完工并交付使用，项目融资还款来源为经营收入，预期收入能够实现；
- （6）预测期内项目出现的年度其他资金缺口由财政提供补贴或由政府基金预算收入统筹安排解决；
- （7）政府审批的收费政策未发生重大变化；
- （8）无其他人力不可抗拒因素和不可预见因素造成的重大不利影响。

在合理预测各年度项目收入和项目支出的基础上，编制项目各年度收益，见下表：

项目收益预测表（金额单位：人民币万元）

序号	项目	合计	建设期	经营期						
			2022 年-2026 年(1-6)	2026 年(7-12)	2027 年	2028 年	2029 年	2030 年	2031 年	2032 年
一	项目收入									
1	门诊及体检收入（万元）	355,292.28		7,392.00	16,632.00	18,480.00	20,328.00	20,328.00	20,328.00	22,360.80
2	住院收入（万元）	276,791.71		5,758.75	12,957.19	14,396.88	15,836.57	15,836.57	15,836.57	17,420.22
	收入合计	632,083.99	-	13,150.75	29,589.19	32,876.88	36,164.57	36,164.57	36,164.57	39,781.02
二	项目成本									
1	人员薪酬	104,899.50		2,700.00	5,400.00	5,400.00	5,940.00	5,940.00	5,940.00	6,534.00
2	卫生材料费	88,491.75		1,841.11	4,142.49	4,602.76	5,063.04	5,063.04	5,063.04	5,569.34
3	药品费	158,021.00		3,287.69	7,397.30	8,219.22	9,041.14	9,041.14	9,041.14	9,945.26
4	外购燃料和动力费	37,054.30		1,195.30	2,390.60	2,390.60	2,390.60	2,390.60	2,390.60	2,390.60
5	检修维护费	1,463.36	-	47.21	94.41	94.41	94.41	94.41	94.41	94.41
6	其他费用	14,251.51		318.57	701.24	765.35	829.46	829.46	829.46	899.98
7	提取医疗风险基金	1,264.17		26.30	59.18	65.75	72.33	72.33	72.33	79.56
8	发行费用	98.70	98.70							
	成本合计	405,544.29	98.70	9,416.18	20,185.22	21,538.09	23,430.98	23,430.98	23,430.98	25,513.15
三	项目收益（一）-（二）	226,539.70	-98.70	3,734.57	9,403.97	11,338.79	12,733.59	12,733.59	12,733.59	14,267.87

续上表：

序号	项目	经营期								
		2033 年	2034 年	2035 年	2036 年	2037 年	2038 年	2039 年	2040 年	2041 年
一	项目收入									

1	门诊及体检收入（万元）	22,360.80	22,360.80	24,596.88	24,596.88	24,596.88	27,056.40	27,056.40	27,056.40	29,762.04
2	住院收入（万元）	17,420.22	17,420.22	19,162.25	19,162.25	19,162.25	21,078.48	21,078.48	21,078.48	23,186.33
	收入合计	39,781.02	39,781.02	43,759.13	43,759.13	43,759.13	48,134.88	48,134.88	48,134.88	52,948.37
二	项目成本									
1	人员薪酬	6,534.00	6,534.00	7,186.50	7,186.50	7,186.50	7,906.50	7,906.50	7,906.50	8,698.50
2	卫生材料费	5,569.34	5,569.34	6,126.28	6,126.28	6,126.28	6,738.88	6,738.88	6,738.88	7,412.77
3	药品费	9,945.26	9,945.26	10,939.78	10,939.78	10,939.78	12,033.72	12,033.72	12,033.72	13,237.09
4	外购燃料和动力费	2,390.60	2,390.60	2,390.60	2,390.60	2,390.60	2,390.60	2,390.60	2,390.60	2,390.60
5	检修维护费	94.41	94.41	94.41	94.41	94.41	94.41	94.41	94.41	94.41
6	其他费用	899.98	899.98	977.55	977.55	977.55	1,062.88	1,062.88	1,062.88	1,156.74
7	提取医疗风险基金	79.56	79.56	87.52	87.52	87.52	96.27	96.27	96.27	105.90
8	发行费用									
	成本合计	25,513.15	25,513.15	27,802.64	27,802.64	27,802.64	30,323.26	30,323.26	30,323.26	33,096.01
三	项目收益（一）-（二）	14,267.87	14,267.87	15,956.49	15,956.49	15,956.49	17,811.62	17,811.62	17,811.62	19,852.36

## （二）资金平衡情况

本项目收入主要来源于经营期产生的现金净流入，结合项目的建设期、合肥市工资水平和主要能源预算费用等，以预测期间的经济环境最佳估计为前提，同时考虑就医人次变动等因素，计算自发行债券后未来 15 年产生的现金净收益，考虑债券还本付息后，在就医人次变动在达到预计值 100%情况下的本息覆盖倍数：

序号	项目	总计	建设期				运营期				
			2022 年	2023 年	2024 年	2025 年	2026 年	2027 年	2028 年	2029 年	2030 年
一、	现金流入										
1、	资本金流入	24,678.68	2,000.00	16,500.00	5,200.00	500.00	478.68				
2、	债券资金流入	98,700.00	5,000.00	15,500.00	23,800.00	45,000.00	9,400.00				

3、	经营活动现金流入	<b>632,083.99</b>					13,150.75	29,589.19	32,876.88	36,164.57	36,164.57
小计	<b>现金流入总额</b>	<b>755,462.67</b>	<b>7,000.00</b>	<b>32,000.00</b>	<b>29,000.00</b>	<b>45,500.00</b>	<b>23,029.43</b>	<b>29,589.19</b>	<b>32,876.88</b>	<b>36,164.57</b>	<b>36,164.57</b>
二、	现金流出										
1、	建设期支出	<b>117,896.54</b>	6,919.75	31,590.73	28,071.82	43,781.94	7,532.30				
2、	经营活动现金流出	<b>405,445.59</b>					9,416.18	20,185.22	21,538.09	23,430.98	23,430.98
3、	债券发行费用	<b>98.70</b>	5.00	15.50	23.80	45.00	9.40				
4、	债券还本付息	<b>135,524.25</b>	80.25	409.28	928.18	1,718.06	2,346.38	2,454.95	2,454.95	2,454.95	2,454.95
小计	<b>现金流出总额</b>	<b>658,965.08</b>	<b>7,005.00</b>	<b>32,015.50</b>	<b>29,023.80</b>	<b>45,545.00</b>	<b>19,304.26</b>	<b>22,640.17</b>	<b>23,993.04</b>	<b>25,885.93</b>	<b>25,885.93</b>
三、	现金净流量										
1、	当年现金净流入	<b>96,497.60</b>	-5.00	-15.50	-23.80	-45.00	3,725.17	6,949.02	8,883.84	10,278.64	10,278.64
2、	期末累计现金结存额		-5.00	-20.50	-44.30	-89.30	3,635.87	10,584.89	19,468.73	29,747.37	40,026.01
3、	本息覆盖倍数		<b>1.67</b>								

续上表：

序号	项目	运营期										
		2031 年	2032 年	2033 年	2034 年	2035 年	2036 年	2037 年	2038 年	2039 年	2040 年	2041 年
一、	现金流入											
1、	资本金流入											
2、	债券资金流入											
3、	经营活动现金流入	36,164.57	39,781.02	39,781.02	39,781.02	43,759.13	43,759.13	43,759.13	48,134.88	48,134.88	48,134.88	52,948.37
小计	<b>现金流入总额</b>	<b>36,164.57</b>	<b>39,781.02</b>	<b>39,781.02</b>	<b>39,781.02</b>	<b>43,759.13</b>	<b>43,759.13</b>	<b>43,759.13</b>	<b>48,134.88</b>	<b>48,134.88</b>	<b>48,134.88</b>	<b>52,948.37</b>
二、	现金流出											
1、	建设期支出											
2、	经营活动现金流出	23,430.98	25,513.15	25,513.15	25,513.15	27,802.64	27,802.64	27,802.64	30,323.26	30,323.26	30,323.26	33,096.01
3、	债券发行费用											
4、	债券还本付息	2,454.95	2,454.95	2,454.95	2,454.95	2,454.95	2,454.95	7,374.70	17,545.68	25,326.77	45,736.89	9,508.57
小	<b>现金流出总额</b>	<b>25,885.93</b>	<b>27,968.10</b>	<b>27,968.10</b>	<b>27,968.10</b>	<b>30,257.59</b>	<b>30,257.59</b>	<b>35,177.34</b>	<b>47,868.94</b>	<b>55,650.03</b>	<b>76,060.15</b>	<b>42,604.58</b>

计												
三、	现金净流量											
1、	当年现金净流入	10,278.64	11,812.92	11,812.92	11,812.92	13,501.54	13,501.54	8,581.79	265.95	-7,515.15	-27,925.27	10,343.79
2、	期末累计现金结存 额	50,304.65	62,117.57	73,930.49	85,743.41	99,244.95	112,746.49	121,328.28	121,594.23	114,079.08	86,153.81	96,497.60
3、	本息覆盖倍数	1.67										

### （三）压力测试分析

债券存续期间，考虑就医人次变动，会影响经营期净收益，从而影响到债券的还本付息能力，分析专项债券本息覆盖率如下表（金额单位：人民币万元）。

合肥市儿童医院新区项目	按就医人次变动在达到预计值 100%情况下的本息覆盖倍数	按就医人次变动在达到预计值 95%情况下的本息覆盖倍数	按就医人次变动在达到预计值 90%情况下的本息覆盖倍数
项目净收益	226,539.70	205,830.04	188,772.65
还本付息合计	135,524.25	135,524.25	135,524.25
本息覆盖倍数	1.67	1.52	1.39

#### 1、在就医人次变动在达到预计值 100%情况下的本息覆盖倍数

年度	贷款本息支付			项目还款来源			
	本金	利息	本息合计	运营收入	运营成本	发行费用	运营收益
2022 年		80.25	80.25			5.00	-5.00
2023 年		409.28	409.28			15.50	-15.50
2024 年		928.18	928.18			23.80	-23.80
2025 年		1,718.06	1,718.06			45.00	-45.00
2026 年		2,346.38	2,346.38	13,150.75	9,416.18	9.40	3,725.17
2027 年		2,454.95	2,454.95	29,589.19	20,185.22		9,403.97
2028 年		2,454.95	2,454.95	32,876.88	21,538.09		11,338.79
2029 年		2,454.95	2,454.95	36,164.57	23,430.98		12,733.59
2030 年		2,454.95	2,454.95	36,164.57	23,430.98		12,733.59
2031 年		2,454.95	2,454.95	36,164.57	23,430.98		12,733.59
2032 年		2,454.95	2,454.95	39,781.02	25,513.15		14,267.87
2033 年		2,454.95	2,454.95	39,781.02	25,513.15		14,267.87
2034 年		2,454.95	2,454.95	39,781.02	25,513.15		14,267.87
2035 年		2,454.95	2,454.95	43,759.13	27,802.64		15,956.49
2036 年		2,454.95	2,454.95	43,759.13	27,802.64		15,956.49
2037 年	5,000.00	2,374.70	7,374.70	43,759.13	27,802.64		15,956.49
2038 年	15,500.00	2,045.68	17,545.68	48,134.88	30,323.26		17,811.62
2039 年	23,800.00	1,526.77	25,326.77	48,134.88	30,323.26		17,811.62
2040 年	45,000.00	736.89	45,736.89	48,134.88	30,323.26		17,811.62
2041 年	9,400.00	108.57	9,508.57	52,948.37	33,096.01		19,852.36
合计	98,700.00	36,824.25	135,524.25	632,083.99	405,445.59	98.70	226,539.70
本息覆盖倍数	1.67						

#### 2、在就医人次变动在达到预计值 95%情况下的本息覆盖倍数

年度	贷款本息支付	项目还款来源
----	--------	--------

	本金	利息	本息合计	运营收入	运营成本	发行费用	运营收益
2022 年	-	80.25	80.25			5.00	-5.00
2023 年	-	409.28	409.28			15.50	-15.50
2024 年	-	928.18	928.18			23.80	-23.80
2025 年	-	1,718.06	1,718.06			45.00	-45.00
2026 年	-	2,346.38	2,346.38	12,493.22	9,158.08	9.40	3,325.74
2027 年	-	2,454.95	2,454.95	28,109.73	19,604.52		8,505.21
2028 年	-	2,454.95	2,454.95	31,233.04	20,892.90		10,340.14
2029 年	-	2,454.95	2,454.95	34,356.34	22,721.26		11,635.08
2030 年	-	2,454.95	2,454.95	34,356.34	22,721.26		11,635.08
2031 年	-	2,454.95	2,454.95	34,356.34	22,721.26		11,635.08
2032 年	-	2,454.95	2,454.95	37,791.97	24,732.45		13,059.52
2033 年	-	2,454.95	2,454.95	37,791.97	24,732.45		13,059.52
2034 年	-	2,454.95	2,454.95	37,791.97	24,732.45		13,059.52
2035 年	-	2,454.95	2,454.95	41,571.17	26,943.86		14,627.31
2036 年	-	2,454.95	2,454.95	41,571.17	26,943.86		14,627.31
2037 年	5,000.00	2,374.70	7,374.70	41,571.17	26,943.86		14,627.31
2038 年	15,500.00	2,045.68	17,545.68	45,728.13	29,378.61		16,349.52
2039 年	23,800.00	1,526.77	25,326.77	45,728.13	29,378.61		16,349.52
2040 年	45,000.00	736.89	45,736.89	45,728.13	29,378.61		16,349.52
2041 年	9,400.00	108.57	9,508.57	47,730.59	30,996.63		16,733.96
合计	98,700.00	36,824.25	135,524.25	597,909.41	391,980.67	98.70	205,830.04
本息覆盖倍数	1.52						

### 3、在就医人次变动在达到预计值 90%情况下的本息覆盖倍数

年度	贷款本息支付			项目还款来源			
	本金	利息	本息合计	运营收入	运营成本	发行费用	运营收益
2022 年	-	80.25	80.25			5.00	-5.00
2023 年	-	409.28	409.28			15.50	-15.50
2024 年	-	928.18	928.18			23.80	-23.80
2025 年	-	1,718.06	1,718.06			45.00	-45.00
2026 年	-	2,346.38	2,346.38	11,835.68	8,886.85	9.40	2,939.43
2027 年	-	2,454.95	2,454.95	26,630.27	18,994.25		7,636.02
2028 年	-	2,454.95	2,454.95	29,589.19	20,214.81		9,374.38
2029 年	-	2,454.95	2,454.95	32,548.11	21,975.36		10,572.75
2030 年	-	2,454.95	2,454.95	32,548.11	21,975.36		10,572.75
2031 年	-	2,454.95	2,454.95	32,548.11	21,975.36		10,572.75
2032 年	-	2,454.95	2,454.95	35,802.92	23,911.97		11,890.95
2033 年	-	2,454.95	2,454.95	35,802.92	23,911.97		11,890.95
2034 年	-	2,454.95	2,454.95	35,802.92	23,911.97		11,890.95
2035 年	-	2,454.95	2,454.95	39,383.21	26,041.33		13,341.88
2036 年	-	2,454.95	2,454.95	39,383.21	26,041.33		13,341.88
2037 年	5,000.00	2,374.70	7,374.70	39,383.21	26,041.33		13,341.88
2038 年	15,500.00	2,045.68	17,545.68	43,321.39	28,385.83		14,935.56
2039 年	23,800.00	1,526.77	25,326.77	43,321.39	28,385.83		14,935.56
2040 年	45,000.00	736.89	45,736.89	43,321.39	28,385.83		14,935.56
2041 年	9,400.00	108.57	9,508.57	47,653.53	30,964.83		16,688.70



合计	98,700.00	36,824.25	135,524.25	568,875.56	380,004.21	98.70	188,772.65
本息覆盖倍数	1.39						

基于上表，在预测就医人次变动在达到预计增长的 90% 情况下，债券本息覆盖率仍然为 1.39；还本付息资金具有一定的稳定性与风险抵抗能力。项目收益对债券还本付息保障性均较高，项目能通过压力测试。

## 八、资金管理办法

为加强我市地方政府专项债券管理工作，提高政府专项债券资金使用效率，规范政府融资行为，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）《安徽省人民政府关于加强地方政府性债务管理的实施意见》（皖政〔2015〕25 号）《合肥市人民政府关于印发合肥市政府性债务管理办法的通知》（合政〔2019〕119 号）等有关规定，制定本办法。

### （一）预算编制及管理

地方政府专项债券还本支出应当根据当年到期地方政府专项债券规模，调入专项收入和主管部门制定的还款计划，合理预计，妥善安排，列入年度预算方案。增加举借的地方政府专项债券收入应当列入政府性基金预算调整方案。

地方政府专项债券利息和发行费用应当根据地方政府专项债券规模、利率、费率等因素合理预计，列入政府性基金预算支出统筹安排。

地方政府专项债券收入、支出、还本付息、发行费用应当按照《地方政府专项债券预算管理办法》（财预〔2016〕155 号）规定列入相应预算科目。地方政府专项债券应当纳入政府债务系统进行管理。

### （二）债券发行与偿还

合肥市财政局和项目主管单位应根据地方政府专项债券发行的批次、规模、期限等事项，及时披露债券信息，包括发行地方政府专项债券计划和安排支出项目方案、偿债计划和资金来源，以及其他按照规定应当公开的信息。

### （三）资产管理

项目主管部门应当会同合肥市财政局，将地方政府专项债券项目形成的基础设施资产纳入国有资产管理，加强相关资产日常统计和动态监控。

地方政府专项债券对应项目形成的基础设施资产和相关权益，应当严格按照债券发行时约定的用途使用，不得以任何形式转让、抵押贷款或为第三方提供担保。

#### （四）职责分工

##### 1、市财政局的主要职责：

（1）负责全市地方政府专项债券额度管理和预算管理。

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

（3）协调债券资金按时偿还本息，对债券资金账户进行监督，按规定对债券资金管理实施监督，保障专项资金安全规范有效使用。

##### 2、项目主管部门的主要职责：

（1）根据相关要求，负责审核汇总分管领域项目建设规划和建设资金支付计划安排。

（2）组织做好地方政府专项债券发行准备工作，包括项目规划、初步设计、投资估算、项目预期收益与融资平衡方案的制定等。

（3）对项目的建设情况进行动态监管；负责对项目的工程进度、质量安全等进行检查考核；严格审核资金支付审批表和支付依据等资料，负责组织项目的竣工验收。

（4）加强对项目运营收入、项目资产、项目运营成本的监督管理，定期组织对项目运营收入、运营成本进行核查，对形成的项目资产进行检查和盘点。

（5）督促项目实施单位及时足额缴纳项目运行产生的专项收入等其他收入。

##### 3、项目实施单位的主要职责：

（1）对项目实施和资金使用负责，严格按照批准的项目计划执行，确保债券资金专款专用。

（2）应建立健全项目内控管理和财务管理制度，规范财务管理，确保项目收益专项债券资金安全。

(3) 确保工程进度、提高工程建设质量和项目运营水平，加强债券资金使用绩效管理。

(4) 严格执行“谁用款，谁还款”的原则按计划 and 承诺时间足额还本付息。

(5) 项目建设期，每月向项目主管部门及财政部门报送项目进度、相关财务报表和债券资金使用情况。

(6) 每年度末，向项目主管部门、市财政部门报告债券资金使用收支决算报告。财政部门应当会同项目主管部门编制项目专项债券收支决算，在政府性基金预算决算报告中全面、准确反映项目专项债券收入、安排的支出、还本付息和发行费用等情况。

## **(五) 监督监管**

市财政局应当加强对专项债券使用情况的监督管理，定期对项目主管部门和项目单位专项债券资金使用情况开展检查。

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

# **九、潜在影响项目收益和融资平衡结果的各种风险评估以及应对策略**

## **(一) 影响项目施工进度或正常运行的风险及控制措施**

### **1、自然环境和施工条件施工风险**

项目施工过程中会产生环境影响、出行不便等因素，以及施工安全、施工管理等方面不稳定因素，同时还有用工安全、安全保障、工资发放、工程款支付等产生引发社会不稳定的因素，可能引发矛盾，影响施工进度及社会稳定。

### **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，从以下方面错号防范措施：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均具有丰富的工程

施工经验，并均具有类似工程的管理和施工经验。重视施工人员技能培训、安全培训，施工人员具有专业知识及专业技能的优势，从而提高工作效率。根据当前施工作业实际情况，保证每个施工作业段人力的充足，合理的增加工人。工程作业面积大的适合采用交叉作业，交叉作业方式能极高的提高工程进度。

此外，施工方定期召开工程例会，由项目经理主持，各分包单位负责人参加。向监理单位、业主提供计划报表与月进度计划报表。在进度上有重大提前或延误时及时向监理单位、业主报告，共同协商解决方法。

### 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，明确搞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。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、机械设备等方面应足够的投入。周转材料主要有模板、钢管、扣件、木枋等，模板木枋采用新购九夹板，在已考察过的材料供应商名单中选择几家实力强、资金好的材料供应商对比分析，

通过招标方式选定一家优胜者，供应商应保证质量及足够的储备量。主要有钢筋、水泥、砌体、商品混凝土等材料。主要是做好合同的约束条款，把好材料进场质量检验关，保证材料供应及时、足量、质量合格。

## 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，并且合理使用。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

具体描述每项风险并说明应对措施工程事故是指在工程施工中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。

安全管理贯穿于施工的全过程，其重点是进行人的不安全行为与物的不安全状态的控制。主要内容有：落实安全生产制度，实施责任管理。建立各级人员安全生产责任制度，明确各级人员的安全责任。抓制度落实、抓责任落实，定期检查安全责任落实情况。对项目安全员进行安全教育与训练、安全检查等。施工现场人员和入场人员必须佩带安全帽、安全带和安全网。对楼梯口、通道口、电梯井道口和预留洞口等容易造成人员安全事故的场所按规范要求加设防护，保证施工人员的绝对安全。

## （二）影响融资平衡结果的风险及控制措施

### 1、投资测算不准确

风险描述：因项目总投资额核算不准确，物价超预期上涨等因素而使项目实际资金需求超出预算等均可能使项目面临建设资金不足的风险，造成工程不能按时完工。

控制措施：项目实施方进一步完善项目管理机制，严格投资控制，杜绝“三超”现象；严格执行项目预算管理审批制度、项目资金收付管理制度，并对资金的使用及归集情况进行实时监控，以确保项目实际投资控制在预算范围内。

## 2、利率波动的风险

风险描述：测算利率与实际发行债券利率之间的差异存在不确定性，若差异金额较大，可能导致项目净收益无法负债券本息。

控制措施：做好大量基础性的资料积累与数据分析工作，尽量提高利率定价能力，提高利于预测的准确性。

## （三）项目测算收益规模与实际收益规模之间存在差异的风险

### 1、经营风险

经营风险内容指在项目经营过程中，各个环节不确定性因素的影响所导致资金运动的迟滞，产生价值的变动。可以通过提供相关专业的技术力量，加强职工的培训学习来防范经营风险。

风险描述：项目建成后的实际游览人数、人均消费具有不确定性，若与本实施方案测算差异较大，将严重影响项目的收益预测，进而影响项目的偿债覆盖率。

控制措施：本实施方案测算所使用的游览人数，人均消费数据来源真实可靠，且预测增长率时均采用谨慎保守的方法进行估计，故游览人数、人均消费不确定性风险较低。且对增长率实施压力测试，详见本实施方案压力测试部分，经压力测试，仍然可实现项目收益和融资自求平衡。

### 2、市场风险

指由于市场价格水平和市场价格波动性的相反运动而给运营机构带来损失的风险。对于此项目而言，市场风险属于一般风险。相关收入可参考相对应等级的同行业收费标准。

### 3、财务风险

风险描述：项目融资渠道单一，投资项目的实施、市场的拓展迫切需要资金的支持，缺乏持续的资金支持将使项目建设存在停工或不能正常经营的风险。同时，初始成本投入过高会造成现金流不足等财务风险。

控制措施：为了避免可能出现的项目管理不当促使资金周转困难，及避免可能出现的资金安全性问题，项目实施方案将加强财务管理，保证资金专款专用，保证资金按计划、按需要投入，产生应有的效益。加强成本控制和节约意识，提高资金使用率。全面推行预算管理，定期进行经营成本分析，优化配置财务资源，提高经济运行质量，加强审计督察工作，以有效防范财务风险。

## 十、总体风险应对策略

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），合肥市先后发文《合肥市人民政府关于印发合肥市政府性债务管理暂行办法的通知》（合政〔2017〕115号）、《合肥市人民政府办公厅关于印发合肥市政府性债务风险应急处置预案的通知》（合政办秘〔2017〕30号）、《合肥市人民政府办公室关于印发〈合肥市市本级财政专项资金管理办法〉的通知》（合政办〔2019〕17号）、《合肥市人民政府关于印发〈合肥市政府性债务管理办法〉的通知》（合政〔2019〕119号）文件全面防控政府性债务风险并完善应急处置机制。

2、项目主管部门和单位在依法依规、确保工程质量安全的前提下,加项目资金支出进度,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。项目主管部门和单位要将本项目对应的政府性基金收入、专项收入纳入预算管理,确保债券本息偿付。项目主管部门和单位如未按既定方案落实债券还本付息资金的,财政部门可以采取扣减相关预算资金等措施偿债。

## 十一、还款保障措施

### （一）项目预期现金净流量优先用于平衡本项目还本付息

本项目债券存续期间，项目未来运营收入优先用于偿还本项目募集债券资金的本金和利息。经测算，本项目建设完成后，债券发行期间运营期内预计可实现现金流入，扣除项目运营成本后，本项目可以达到资金平衡，运营收益足够覆盖本项目融资成本，实现偿债来源与融资自求平衡。

## （二）落实加强政府债务预算算理

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

## （三）建立完善的债券资金使用管理制度及绩效评价机制

合肥市人民政府、市财政局、合肥市卫生健康委员会、合肥市妇幼保健院将建立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。

## （四）最终保障措施

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），合肥市发文《合肥市人民政府关于印发合肥市政府性债务管理暂行办法的通知》（合政〔2017〕115号）、《合肥市人民政府办公厅关于印发合肥市政府性债务风险应急处置预案的通知》（合政办秘〔2017〕30号）、《合肥市人民政府办公室关于印发〈合肥市市本级财政专项资金管理办法〉的通知》（合政办〔2019〕17号）、《合肥市人民政府关于印发〈合肥市政府性债务管理办法〉的通知》（合政〔2019〕119号）文件全面防控政府性债务风险并完善应急处置机制。

同时按《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，将通过条件投资计划、处置可变现资产、调整预算支出结构等方式筹资资金偿还债务。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。

#### **附、项目事前绩效评估报告**

## 事前绩效评估报告

为深入贯彻落实党中央、国务院决策部署，加强地方政府专项债券项目资金绩效管理，更好地发挥政府专项债券资金对经济社会的促进作用，提高专项债券资金使用效益，有效防范政府债务风险，现根据《中华人民共和国预算法》、《中华人民共和国预算法实施条例》等法律法规以及《中共中央国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》、《国务院关于进一步深化预算管理制度改革的意见》、《财政部关于印发〈地方政府专项债券项目资金绩效管理办法〉的通知》等有关规定，合肥市妇幼保健院组成评估小组，于2024年12月，对合肥市儿童医院新区项目开展事前绩效评估工作。现将评估情况报告如下：

### 一、项目基本情况

#### （一）政策依据

合肥市妇幼保健院根据《中华人民共和国国民经济和社会发展第十四个五年规划和2035年远景目标纲要》、《合肥市基本公共服务设施专项规划（2015-2020）》、《合肥市卫生计生事业发展“十三五”规划》以及《合肥市健康儿童行动实施方案（2018—2020年）》要求，深入实施儿童发展纲要，优化儿童发展环境，切实保障儿童生存权、发展权、受保护权和参与权，合肥市规划新建合肥市儿童医院建设项目。

#### （二）项目背景

《安徽省国民经济和社会发展第十四个五年规划和2035年远景目标纲要》明确实施积极的人口发展战略，增强生育政策包容性，引导生育水平适度提升并稳定在合理区间。加强妇女儿童健康服务能力建设，加快改善妇幼保健机构基础设施条件。普及优生优育知识，提高优生优育服务水平。强化出生缺陷综合防控，提高出生人口素质。完善生育支持、幼儿养育、就业等配套政策，降低生育、养育、教育成本。项目的建设满足了合肥市广大儿童就医的需要，缓解了合肥市儿童一床难求的现状，为儿童看病治疗提供良好的就医环境和医疗设备。

#### （三）项目概况

1、项目名称：合肥市儿童医院新区项目

2、建设期限：项目计划建设周期 2021 年 1 月至 2026 年 6 月底竣工验收及交付使用。

3、债券期限：债券发行期限为 15 年，利率 2.31%，在债券存续期间每半年支付一次债券利息，到期一次还本。

4、项目类型：医疗卫生

## 二、评估组织情况

### （一）评估程序

1、成立评估组织。合肥市妇幼保健院对项目事前绩效评估成立评估小组，评估小组根据工作任务量，配备 4 名人员。

2、制定评估工作方案和指标体系。明确评估对象、评估依据和目的、评估组织和方法、评估内容与重点、必要的评估指标与标准、评估人员、评估时间及要求等。

3、评估实施阶段。评估小组通过现场与非现场相结合，全面收集与评估项目相关的数据和资料，进行审核与分析，对有关情况进行调查、核实，并对所掌握的信息资料进行分类、整理和分析，按照评估工作方案确定的评估指标、评估标准和评估方法，对评估对象的绩效情况进行全面的定量、定性分析和综合评估，量化打分、形成评估初步结论，并将初步评估结论和有关说明送达被评估单位征求意见。

4、报告阶段。评估小组在综合分析被评估单位反馈意见的基础上修改完善，按照规定的文本格式和要求撰写并形成正式事前绩效评估报告。

### （二）评估思路

根据《地方政府专项债券项目资金绩效管理办法》的要求，事前绩效评估主要判断项目申请专项债券资金支持的必要性和可行性，重点论证以下方面：

1、项目实施的必要性、公益性、收益性；

- 2、项目建设的投资合规性与项目成熟度；
- 3、项目资金来源和到位可行性；
- 4、项目收入、成本、收益预测合理性；
- 5、债券资金需求合理性；
- 6、项目偿债计划可行性和偿债风险点；
- 7、绩效目标合理性；
- 8、其他需要纳入事前绩效评估的事项。

### （三）评估方式、方法

- 1、评估方式。采取专家论证、问卷调查、现场调研、座谈咨询等多种方式。
- 2、评估方法。综合运用成本效益分析法、比较法、因素分析法、最低成本法、公众评判法等。

## 三、具体评估内容

### （一）项目立项（满分12分，实得12分）

#### 1、立项必要性（满分4分，实得4分）

①项目符合《合肥市国民经济和社会发展第十四个五年规划和2035年远景目标纲要》、《合肥市基本公共服务设施专项规划（2015-2020）》、《合肥市卫生计生事业发展“十三五”规划》以及《合肥市健康儿童行动实施方案（2018—2020年）》等纲要规划和相关指导意见。**依据评分标准，本项得1分。**

②项目由合肥市卫生健康委员会主管负责实施，符合其相关职责，与年度重点工作任务相关。**依据评分标准，本项得1分。**

③项目属于政府投资项目，属于医疗卫生领域，是专项债支持领域和方向。**依据评分标准，本项得1分。**

④本项目为2022年开工新建项目，首次申报专项债资金，不存在同一项目重复申报的问题。本项目建设有利于完善合肥市儿童医院医疗基础设施，满足不

同功能用房的需求，优化医院资源配置，改善儿童群众就医环境，适应儿童医院业务发展的需要。**依据评分标准，本项得 1 分。**

2、立项公益性（满分 4 分，实得 4 分）

本项目是一项利国利民的公益性工程，项目的建设满足了合肥市广大儿童就医的需要，缓解了合肥市儿童一床难求的现状，为儿童看病治疗提供良好的就医环境和医疗设备。本项目建设科研教学楼解决医院儿科类医学人才教学科研用房的问题，有利于培养更多合格的、经验丰富的更专业的儿科医师，从而推动合肥市和中国儿科医学事业的发展，项目具有公益性。**依据评分标准，本项得 4 分。**

3、立项收益性（满分 4 分，实得 4 分）

本项目建成后，在依据的各项假设前提下，通过门诊及体检收入、住院收入，能产生持续稳定的项目经营收益，预期收益对应的现金净流入能够合理保障偿还融资本金及利息，覆盖倍数为 1.67，实现项目收益和融资自求平衡。**依据评分标准，本项得 4 分。**

**（二）项目投入与收益（满分20分，实得20分）**

1、项目资金来源和到位可行性（满分 6 分，实得 6 分）

依据实施方案，本项目总投资 123,378.68 万元，计划发行政府专项债融资 98,700.00 万元，占比 80.00%；项目资本金为 24,678.68 万元，占比 20.00%。项目建设自有资金由当地财政统筹安排，2025 年建设所需资金于 2025 年底之前到位，后续项目建设所需资本金将根据项目建设进度逐步到位。**依据评分标准，本项得 6 分。**

2、项目收入、成本、收益预测合理性（满分 9 分，实得 9 分）

本项目收益以合肥市妇幼保健院（项目单位）2019-2021 三个年度历史数据为参考基础，确定影响本项目收益的住院数量、人均收费、成本占比等关键指标因素。经专项评估，本次融资项目收入主要为门诊及体检收入、住院收入，符合本项目的建设内容。项目运营后，运营成本主要为人员薪酬、卫生材料费、药品费、外购燃料和动力费、检修维护费、其他费用、提取医疗风险基金，在项目收

益预测及其所依据的各项假设前提下，本次评价的项目预期收益对应的未来现金流能够合理保障偿还融资本金和利息，实现项目收益和融资自求平衡。预测结果具有合理性。**依据评分标准，本项得 9 分。**

3.债券资金需求合理性（满分 5 分，实得 5 分）

①项目投向领域为医疗卫生事业，属于非标专项债重点支持领域之一。项目资本金占项目总投资比 20.00%，符合国发(2015)51 号文以及国发(2019)26 号文关于项目资本投入比例要求。2025 年建设所需资金按工程资金需求到位，后续项目建设所需资本金将根据项目建设进度逐步到位。投入方式最优，投入成本与预期效益匹配。**依据评分标准，本项得 2.5 分。**

②本项目收益预测经会计师事务所出具评价报告，收益预算测算合理、测算方法科学。**依据评分标准，本项得 2.5 分。**

**（三）绩效目标（满分20分，实得16分）**

1、目标合理性（满分 10 分，实得 7 分）

项目绩效目标依据项目预计完成情况设置为，绩效目标与实际内容相关，但绩效目标整体设置较为简单，未能对项目整体进行阐述。**依据评分标准，扣 3 分，本项得 7 分。**

2、指标明确性（满分 10 分，实得 9 分）

项目将绩效目标细化分解为具体绩效指标，其中产出指标值清晰、可衡量，与计划目标数相对应，但效益指标中的满意度指标、生态效益指标等具有一定的样本采集误差和主观影响，可能无法十分准确的识别。**依据评分标准，扣 1 分，本项得 9 分。**

**（四）项目可行性（满分28分，实得28分）**

1、实施内容明确性（满分 6 分，实得 6 分）

实施内容明确、具体，项目规划总用地面积 59797.40m<sup>2</sup>（约 90 亩），总建筑面积 168631.96m<sup>2</sup>，地上部分主要包含门急诊、医技楼，病房楼，行政教学综合楼及垃圾站、制氧站、污水处理站等辅助用房；地下部分主要包含机动车库（含

人防)及设备用房等。形成按细项列示的建筑规模表,与绩效目标匹配。**依据评分标准,本项得6分。**

## 2、实施方案合理性(满分8分,实得8分)

项目实施方案从项目建设背景及必要性,项目基本情况,经济、社会效益分析及项目预期绩效评价,项目投资估算及资金筹措方案,项目资金管理办法,项目预期收益及融资平衡情况,潜在影响项目收益和融资平衡结果的各种风险评估,风险管理方案和还款保障措施等方面进行阐述。项目实施方案科学、合理、可行,与项目相关技术完整先进、可行,项目组织、进度安排合理,与项目有关的基础设施条件能够有效保障。**依据评分标准,本项得8分。**

### 2. 过程控制有效性(满分6分,实得6分)

①依据项目可行性研究报告及实施方案,项目实施法人单位为合肥市妇幼保健院,安徽省省委、合肥市政府高度重视,由合肥东部新中心建设管理办公室负责实施。

②项目组织健全、制定了工程实施方案、明确投资估算及资金筹措、预测收入成本及融资平衡、考虑潜在影响项目收益和融资平衡结果的各种风险评估及应对策略等,并具有相应的保障和过程措施。**依据评分标准,本项得6分。**

### 3. 项目投资合规性(满分4分,实得4分)

经评估,项目编制了可行性研究报告,2021年9月30日,合肥市发展和改革委员会下发《关于合肥市儿童医院新区项目可行性研究报告的复函》(合发改社会〔2021〕941号),包括项目建设地址、建设内容及规模、项目估算总投资、项目资金来源等的批复。2022年8月17日,合肥市城乡建设局下发《合肥市建筑工程施工许可证》(编号:HFFD01202208004),本项得4分。**依据评分标准,本项得4分。**

### 4. 项目成熟度(满分4分,实得4分)

该项目已取得项目立项批复、可行性研究报告批复、项目用地预审及选址意见书、节能报告的审查意见、地块土壤污染状况调查报告、建设用地规划许可证、

施工许可证，项目前期批复齐全。项目成熟度完整。**依据评分标准，本项得 4 分。**

#### **项目偿债计划可行性（满分10分，实得10分）**

项目制定了还本付息计划，每半年付息，到期还本。预测总付息 40,000.00 万元以内，总还本 98,700.00 万元。依据债券还本付息表，至 2041 年分批偿还债券全部本金 98,700.00 万元；债券发行期间，利息支出低于投入资本金，能够覆盖项目利息支出，项目运营后，预计净收益能够覆盖项目利息和本金支出，偿债计划切实可行。**依据评分标准，本项得 10 分。**

#### **项目偿债风险点（满分10分，实得10分）**

依据实施方案、可行性研究报告，影响项目偿债风险点为：项目施工进度或正常运行的风险、影响融资平衡结果的风险等，风险点认识全面；针对识别出的偿债风险点，一是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。二是优化规模结构。三是项目主管部门和单位在依法合规、确保工程质量安全的前提下，加快项目资金支出进度，尽早安排使用、形成实物工作量，推动在建基础设施早见成效，并完善全市政府性债务统计和债券资金使用等月报制度，推动政府债务公开制度化、常态化。四是市政府债务规模实行限额管理，强化政府隐性债务监管。严格限定政府债务举借程序和资金用途。五是稳妥处置地方政府债务风险，着力解决好地方政府隐性债务问题，摸清政府资产负债情况，掌握真实风险底数。六是项目预期现金净流量优先用于平衡项目还本付息。七是落实加强政府债务预算管理，专项债券债务限额内发行专项债券周转偿还，确保债券本金偿付。八是建立完善的债券资金使用管理制度及绩效评价机制。**依据评分标准，本项得 10 分。**

### **四、总体结论**

#### **评估得分**

本次绩效评估指标体系共设置 6 个一级指标、15 个二级指标。经统计分析，项目事前绩效评估综合得分为 96.00 分。

具体指标评分见下表：



项目	项目立项	项目投入与收益	绩效目标	项目可行性	项目偿债计划可行性	项目偿债风险点	合计
标准分值	12.00	20.00	20.00	28.00	10.00	10.00	100.00
评价得分	12.00	20.00	16.00	28.00	10.00	10.00	96.00

## 评估结论

经评估，通过项目的建设，本项目是一项社会公益工程，项目的建设将对本地经济和医疗卫生产生积极、久远的影响。具体表现在：本项目是一项利国利民的公益性工程，项目的建设满足了合肥市广大儿童就医的需要，缓解了合肥市儿童一床难求的现状，为儿童看病治疗提供良好的就医环境和医疗设备。本项目建设有利于完善合肥市儿童医院医疗基础设施，满足不同功能用房的需求，优化医院资源配置，改善儿童群众就医环境，适应儿童医院业务发展的需要。项目实施方案可行，地方政府专项债券资金投入风险基本可控，对该项目应“予以支持”。

## 相关建议

完善绩效目标及指标编制工作。经评估发现，项目绩效目标设置较为简单，未能对项目整体进行阐述，部分指标设置不够明确，与项目实际情况不够完全相符，不便于项目日常考核。建议今后应加强绩效目标和指标编制工作，健全科学合理的目标和清晰客观可衡量的评估标准。今后制定项目绩效目标及指标时，应强化与相关业务科室人员沟通对接，

确保绩效目标设定充分完善、指标设置指向明确、细化量化、合理可行，尤其是社会效益、环境效益和可持续效益指标，以便更好地发挥绩效目标的引导作用。

## 六、评估依据

- 1.《中华人民共和国预算法》；
- 2.财政部关于印发《地方政府债券发行管理办法》的通知(财库〔2020〕43号)；
- 3.财政部关于印发《地方政府专项债券项目资金绩效管理办法》的通知(财预〔2021〕61号)；

4.安徽省财政厅关于印发《安徽省省级政策和项目事前绩效评估管理暂行办法》(皖财绩〔2020〕666号);

5.安徽省财政厅关于印发《安徽省政府专项债券项目资金绩效管理办法》的通知(皖财债〔2021〕1485号);

6.中共合肥市委合肥市人民政府关于印发《全面实施预算绩效管理实施办法》的通知(合发〔2019〕27号);

7.其他相关评估依据。

## 七、附件

**附件1绩效目标表**

**附件2事前绩效评估得分表**

附件 1:

项目支出绩效目标表

项目期限	2021 年 1 月至 2026 年 6 月				
项目拟投资数（万元）	项目资金总额：123378.68 万元				执行率分值 (10)
	其中：1.政府专项债券资金 98700 万元				
	2.其他财政拨款资金 24678.68 万元				
	3.除财政拨款外的其他资金 0 万元				
总体目标	1.预期产出目标：门急诊、医技楼，病房楼，行政教学综合楼及垃圾站、制氧站、污水处理站等辅助用房；地下部分主要包含机动车库（含人防）及设备用房等。				
	2.融资成本目标：申请发行专项债券总额 98700.00 万元，利率为 2.31%，发行期限为 15 年，到期利息总额 40,000.00 万元以内（以实际利率为准）。				
	3.偿债风险目标：项目实施方进一步完善项目管理机制，严格投资控制，杜绝“三超”现象；严格执行项目预算管理审批制度、项目资金收付管理制度，并对资金的使用及归集情况进行实时监控，以确保项目实际投资控制在预算范围内。				
	.....				
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值	分值权重 (90)
	成本指标	经济成本指标	厉行节约，控制开支，符合预算	较好	8
		社会成本指标	提升医疗水平	较好	5
			引进相关专业方面的科教人才	较好	5
		生态环境成本指标	医疗废水处理能力和水平	提升	5
			节能环保理念	促进	5
	产出指标	数量指标	急诊部	1805m2	4
			门诊部	19516.5m2	4
			医技科室	21383.4m2	3
			住院部	37498.96m2	3
			教学科研用房	8538.1m2	3
		质量指标	分项工程验收	合格	5
			整体工程验收	合格	5
		时效指标	项目完成度	98%	5
	效益指标	经济效益指标	债券是否及时还本付息	是	5
		社会效益指标	改善合肥市儿童就医状况	是	5
			提升城市基础设施建设水平	是	5
		生态效益指标	生态环境质量提升	是	5
	满意度指标	服务对象满意度指标	项目主管单位对项目的满意程度	满意	5
			医疗患者家属对项目建设和运行满意程度	满意	5

附件2:

安徽省 2025 年地方政府非标准专项债券

事前绩效评估得分表

序号	一级指标	二级指标	分值	评审要点	评分标准	得分	评审说明
1	项目立项	立项必要性	4.00	1. 是否与国家政策和规划相关；是否与我省行业发展规划相关； 2. 是否与主管部门职能、规划及当年重点作相关； 3.是否属于政府投资项目，是否符合专项债券支持领域和方向； 4.是否属于项目重复申报，是否具有现实需求，需求是否迫切；是否有确定的服务对象或受益对象；是否有明显的经济、社会、生态效益和可持续影响。	符合得 1 分，一项不满足扣 1 分，扣完本项分值为止。	4.00	①项目符合《合肥市国民经济和社会发展第十四个五年规划和 2035 年远景目标纲要》、《合肥市基本公共服务设施专项规划（2015-2020）》、《合肥市卫生计生事业发展“十三五”规划》以及《合肥市健康儿童行动实施方案（2018—2020 年）》等纲要规划和相关指导意见。依据评分标准，本项得 1 分。 ②项目由合肥市卫生健康委员会主管负责实施,,符合其相关职责，与年度重点工作任务相关。依据评分标准，本项得 1 分。 ③项目属于政府投资项目，属于医疗卫生领域，是专项债支持领域和方向。依据评分标准，本项得 1 分。 ④本项目为 2022 年开工新建项目，首次申报专项债资金，不存在同一项目重复申报的问题。本项目建设有利于完善合肥市儿童医院医疗基础设施，满足不同功能用房的需求，优化医院资源配置，改善儿童群众就医环境，适应儿童医院业

							务发展的需要。依据评分标准，本项得 1 分。
2		项目 公益 性	4.00	专项债务收入是否用于公益性资本支出，项目实施是否为社会公共利益服务、不以盈利为目的，是否注重社会、区域发展长期利益。	符合得 4 分,不满足本项不得分。	4.00	本项目是一项利国利民的公益性工程，项目的建设满足了合肥市广大儿童就医的需要，缓解了合肥市儿童一床难求的现状，为儿童看病治疗提供良好的就医环境和医疗设备。本项目建设科研教学楼解决医院儿科类医学人才教学科研用房的问题，有利于培养更多合格的、经验丰富的更专业的儿科医师，从而推动合肥市和中国儿科医学事业的发展，项目具有公益性。依据评分标准，本项得 4 分。
3		项目 收益 性	4.00	项目的实施是否具有明确的收益渠道。	符合得 4 分,不满足本项不得分。	4.00	本项目建成后，在依据的各项假设前提下，通过门诊及体检收入、住院收入，能产生持续稳定的项目经营收益，预期收益对应的现金净流入能够合理保障偿还融资本金及利息，覆盖倍数为 1.67，实现项目收益和融资自求平衡。依据评分标准，本项得 4 分。
4	项目 投入 与 收 益	项目 资金 来源 和到 位可 行性	6.00	项目资金来源渠道、性质、额度是否明确；资金到位可能性是否明确。	1. 项目资金来源渠道、性质、额度明确得 3 分，一项不符扣 1 分，扣完本项分值为止； 2.资金能够明确到位，得 3 分，否则不得分。	6.00	依据实施方案，本项目总投资 123,378.68 万元，计划发行政府专项债融资 98,700.00 万元，占比 80.00%；项目资本金为 24,678.68 万元，占比 20.00%。项目建设自有资金由当地财政统筹安排，2025 年建设所需资金将于 2025 年底之前到位，后续项目建设所需资本金将根据项目建设进度逐步到位。依据评分标准，本项得 6 分。
5		项目 收入、 成本、 收益	9.00	是否对项目收入来源、投入成本和项目收益进行充分论证，预测结果是否合理。	1、项目收入来源充分论证、结果合理,得 3 分,否则不得分； 2、项目投入成本充分论证、结果合理，得 3 分，否则不得分；	9.00	本项目收益以合肥市妇幼保健院（项目单位）2019-2021 三个年度历史数据为参考基础，确定影响本项目收益的住院数量、人均收费、成本占比等关键指标因素。经专项评估，本次融资项目收入主要为门诊及体检收入、住院收入，符合本项目的建设内容。项目运营后，运营成本主要为人员薪酬、卫生材料费、药品费、外购燃料和动力费、检修维护费、其

		预测合理性			3、项目收益充分论证，结果合理，得 3 分，否则不得分。		他费用、提取医疗风险基金。在项目收益预测及其所依据的各项假设前提下，本次评价的项目预期收益对应的未来现金流能够合理保障偿还融资本金和利息，实现项目收益和融资自求平衡。预测结果具有合理性。依据评分标准，本项得 9 分。
6		资金需债券求合理性	5.00	债券资金需求合理性。	债券项目投向正确得 2.5 分，否则不得分；预算测算合理、测算方法科学，投入方式最优，投入成本与预期效益是否匹配等，得 2.5 分，否则不得分。	5.00	①项目投向领域为医疗卫生事业，属于非标专项债重点支持领域之一。项目资本金占项目总投资比 20.00%，符合国发(2015)51 号文以及国发(2019)26 号文关于项目资本金投入比例要求。2025 年建设所需资金将按工程资金需求到位，后续项目建设所需资本金将根据项目建设进度逐步到位。投入方式最优，投入成本与预期效益匹配。依据评分标准，本项得 2.5 分。 ②本项目收益预测经会计师事务所出具评价报告，收益预算测算合理、测算方法科学。依据评分标准，本项得 2.5 分。
7	绩效目标	目标合理性	10.00	1.项目绩效目标设置依据是否充分； 2.制定绩效目标与经费使用单位职责是否密切相关； 3.绩效目标设定是否合理可行。	1.项目绩效目标设置依据充分，得 4 分，否则不得分； 2.制定绩效目标与经费使用单位职责密切相关，得 3 分，否则不得分； 3.绩效目标设定合理可行，得 3 分，否则不得分。	7.00	项目绩效目标依据项目预计完成情况设置为，绩效目标与实际内容相关，但绩效目标整体设置较为简单，未能对项目整体进行阐述。依据评分标准，扣 3 分，本项得 7 分。

8		指标明确性	10.00	1.是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标； 2.是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现； 3.是否与项目目标任务数或计划数相对应	1.将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标，得4分，否则不得分； 2.是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现，得3分，发现一项不符，扣1分，本项分值扣完为止； 3.是否与项目目标任务数或计划数相对应，得3分，发现一项不符，扣1分，本项分值扣完为止	9.00	项目将绩效目标细化分解为具体绩效指标，其中产出指标值清晰、可衡量，与计划目标数相对应，但效益指标中的满意度指标、生态效益指标等具有一定的样本采集误差和主观影响，可能无法十分准确的识别。依据评分标准，扣1分，本项得9分。
9		实施内容明确性	6.00	项目内容是否明确、具体，与绩效目标是否匹配。	全部符合得6分，项不满足扣1分，扣完本项分值为止。	6.00	实施内容明确、具体，项目规划总用地面积59797.40m <sup>2</sup> （约90亩），总建筑面积168631.96m <sup>2</sup> ，地上部分主要包含门诊、医技楼，病房楼，行政教学综合楼及垃圾站、制氧站、污水处理站等辅助用房；地下部分主要包含机动车库（含人防）及设备用房等。形成按细项列示的建筑规模表，与绩效目标匹配。依据评分标准，本项得6分。
10	项目可行性	实施方案合理性	8.00	1.计划是否科学、合理、可行，是否经过充分论证； 2.与项目相关的技术是否完整先进、可行合理； 3.项目组织、进度安排是否合理； 4.与项目有关的基础设施条件是否有效保障。	1.计划科学、合理、可行，经过充分论证，得2分，否则不得分； 2.与项目相关的技术完整先进、可行、合理，得2分，否则不得分； 3.项目组织、进度安排合理，得2分，否则不得分； 4.与项目有关的基础设施条件	8.00	项目实施方案从项目建设背景及必要性，项目基本情况，经济、社会效益分析及项目预期绩效评价，项目投资估算及资金筹措方案，项目资金管理办法，项目预期收益及融资平衡情况，潜在影响项目收益和融资平衡结果的各种风险评估，风险管理方案和还款保障措施等方面进行阐述。项目实施方案科学、合理、可行，与项目相关技术完整先进、可行，项目组织、进度安排合理，与项目有关的基础设施条件能够有效保障。依据评分标准，本项得8分。

				件能够有效保障，得 2 分，否则不得分。		
		过程控制有效性	6.00	1.项目组织机构是否健全、职责分工是否明确，业务管理制度技术规程标准是否健全、完善；2.是否有相应的保障措施；3.项目执行过程是否设立控制措施、有无不确定因素和风险。	6.00	①依据项目可行性研究报告及实施方案，项目实施法人单位为合肥市妇幼保健院，安徽省省委、合肥市政府高度重视，由合肥东部新中心建设管理办公室负责实施。 ②项目组织健全、制定了工程实施方案、明确投资估算及资金筹措、预测收入成本及融资平衡、考虑潜在影响项目收益和融资平衡结果的各种风险评估及应对策略等，并具有相应的保障和过程措施。依据评分标准，本项得 6 分。
12		项目建设投资合规性	4.00	项目前期可研以及可研批复是否落地。	4.00	经评估，项目编制了可行性研究报告，2021 年 9 月 30 日，合肥市发展和改革委员会下发《关于合肥市儿童医院新区项目可行性研究报告的复函》（合发改社会〔2021〕941 号），包括项目建设地址、建设内容及规模、项目估算总投资、项目资金来源等的批复。2022 年 8 月 17 日，合肥市城乡建设局下发《合肥市建筑工程施工许可证》（编号：HFFD01202208004），本项得 4 分。依据评分标准，本项得 4 分。
13		项目成熟度	4.00	项目建设用地、建设规划、环评等手续是否落地。	4.00	该项目已取得项目立项批复、可行性研究报告批复、项目用地预审及选址意见书、节能报告的审查意见、地块土壤污染状况调查报告、建设用地规划许可证、施工许可证，项目前期批复齐全。项目成熟度完整。依据评分标准，本项得 4 分。



14	项目 偿债 计划 可 行性	项目 偿债 计划 可 行性	10.00	是否具有项目偿债计划，偿债计划是否切实可行。	全部符合得 10 分，一项不满足扣 2 分，扣完本项分值为止。	10.00	项目制定了还本付息计划，每半年付息，到期还本。预测总付息 40,000.00 万元以内，总还本 98,700.00 万元。依据债券还本付息表，债券到期共偿还债券本金 98,700.00 万元；债券发行期间，利息支出低于投入资本金，能够覆盖项目利息支出，项目运营后，预计净收益能够覆盖项目利息和本金支出，偿债计划切实可行。依据评分标准，本项得 10 分。
15	偿债 能力 保障	项目 偿债 风险 点	10.00	是否对项目偿债风险点认识全面，针对偿债风险点是否具有相应的应对措施。	全部符合得 10 分，一项不满足扣 2 分，扣完本项分值为止。	10.00	依据实施方案、可行性研究报告，影响项目偿债风险点为：项目施工进度或正常运行的风险、影响融资平衡结果的风险等，风险点认识全面；针对识别出的偿债风险点，一是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。二是优化规模结构。三是项目主管部门和单位在依法依规、确保工程质量安全的前提下，加快项目资金支出进度，尽早安排使用、形成实物工作量，推动在建基础设施早见成效，并完善全市政府性债务统计和债券资金使用等月报制度，推动政府债务公开制度化、常态化。四是市政府债务规模实行限额管理，强化政府隐性债务监管。严格限定政府债务举借程序和资金用途。五是稳妥处置地方政府债务风险，着力解决好地方政府隐性债务问题，摸清政府资产负债情况，掌握真实风险底数。六是项目预期现金净流量优先用于平衡项目还本付息。七是落实加强政府债务预算管理，专项债券债务限额内发行专项债券周转偿还，确保债券本金偿付。八是建立完善的债券资金使用管理制度及绩效评价机制。依据评分标准，本项得 10 分。
16	得分		100.00			96.00	