

安徽省地方政府专项债券  
宣城市人民医院改扩建工程  
二期门诊医技内科大楼项目  
实施方案  
(续发行项目)



宣城市财政局

宣城市卫生健康委员会

宣城市人民医院

二〇二四年五月五日

# 目 录

目 录.....	1
摘 要.....	3
一、项目基本情况.....	6
（一）宣城市国民经济和医疗卫生服务体系发展规划 .....	6
（二）项目建设背景 .....	12
（三）项目建设的必要性分析 .....	14
（四）项目公益性论证 .....	21
（五）项目建设基本情况 .....	22
（六）项目编制依据及原则 .....	24
二、项目社会效益和经济效益分析 .....	27
三、项目投资估算及资金筹措方案 .....	34
（一）项目投资估算 .....	34
（二）资金筹措方案 .....	39
（三）项目建设计划及现状 .....	39
（四）资金使用计划 .....	40
四、项目收入及成本测算 .....	40
（一）相关收费政策 .....	40
（二）项目收入测算 .....	40
（三）项目成本及费用测算 .....	42
五、项目收益与融资平衡情况 .....	45
（一）项目收益 .....	45
（二）项目营业活动净现金流量 .....	46

(三) 融资平衡情况 .....	46
(四) 压力测试 .....	49
六、项目融资计划 .....	49
(一) 发行依据 .....	49
(二) 发行计划及债券还本付息计划 .....	52
(三) 资金管理方案 .....	53
(四) 信息披露计划 .....	54
(五) 专项债券投资者保护措施 .....	55
七、专项债券全生命周期风险管理方案 .....	57
(一) 全生命周期风险管理架构 .....	57
(二) 专项债券项目各阶段风险管理目标与重点 .....	57
八、项目风险评估及控制措施 .....	60
(一) 影响项目施工、正常运营的风险及控制措施 .....	60
(二) 影响项目收益的风险及控制措施 .....	63
(三) 影响融资平衡结果的风险及控制措施 .....	64
九、还款保障情况 .....	65
(一) 还款责任及保障 .....	65
(二) 项目资产管理 .....	67
(三) 项目收入管理 .....	67



## 摘 要

宣城市人民医院改扩建工程二期门诊医技内科大楼项目为续发行项目，已发行专项债券 29,400.00 万元，待发行专项债券 2,900.00 万元，拟参与本次专项债券发行 6,000.00 万元，债券发行期限均为 10 年。按照财政部要求，此次专项债券纳入 2024 年政府性基金预算管理。

随着医疗技术的发展和群众对就医需求的增加，根据“健康中国”战略部署，进一步提升医院公共卫生服务项目的实施能力以及突发公共卫生事件的应对能力，更好的为人民群众提供全方位全周期健康服务，宣城市人民医院整体扩建计划迫在眉睫，医院急需对现有用地进行合理规划。在正确处理现状与发展的关系基础上，采用长远规划，逐步实施的原则，工程分两期建设。建筑主要由一期急诊外科大楼(已建成使用)和二期门诊医技内科大楼组成，形成彼此独立但是相互连接紧密的建筑群，医院最终形成总床位为 1500 床，总建筑面积 205783 m<sup>2</sup> (含地下面积 45822 m<sup>2</sup>) 的三级综合性医院。

宣城市人民医院改扩建工程二期门诊医技内科大楼项目建设地点位于宣城市宣州区敬亭路东侧、宛陵路南侧、大坝塘路北侧合围地块，现宣城市人民医院院内。项目利用现有土地 21539 平方米，建设 1 栋 22 层(地上 20 层，地下 2 层)门诊医技内科大楼，配套建设连廊、垃圾站等设施，项目总建筑面积 110000 平方米，其中：门诊医技内科大楼地上建筑面积



71400 平方米、地下停车库建筑面积 37000 平方米、与原有建筑连接连廊 1200 平方米、与已建急诊外科大楼连廊 300 平方米、垃圾站 100 平方米。项目建成后新设置床位 750 张，配套建设机动车停车位 849 辆。

本项目建设期约 4.5 年，预计 2020 年 6 月开始建设，2024 年 12 月底项目完工，2025 年 1 月投入运行。该项目已经完成立项、工程可行性研究报告的编制及批复、初步设计及批复、建设工程规划许可、环评批复等前期工作，目前正在建设中。

本项目属于财政部重点支持的医疗健康类公益性项目，具有显著的社会公益性。本项目建设投产后，有利于进一步改善宣城市医疗服务水平及设施，解决医院公共卫生服务难点问题（呼吸、心血管重症病房的建设及感染楼改扩建等），提高医疗服务质量，营造良好的医疗环境，人民群众的医疗将得到有效保障，对加快宣城市医疗卫生事业的发展等将起到积极的作用，项目社会效益显著。

本项目建设总投资为 64,800.00 万元，其中工程费用 58,975.67 万元，工程建设其他费用 2,903.75 万元，预备费 719.76 万元，建设期债券利息 2,160.10 万元，发债费用 40.72 万元。

项目资金来源为资本金和本次债券融资。其中资本金由建设单位自筹，金额为 14,800.00 万元，占总投资的 22.84%；债券融资 50,000.00 万元，占总投资的 77.16%。

本项目计划通过债券融资 50,000.00 万元。根据工程项目的进度情况，按 4 期进行，预计分别于 2020 年、2021 年、2023 年、2024 年获取。根据本次项目的具体情况，本项目债券的期限按照 10 年、每半年付息一次，到期一次性还本。本次拟发行及未发行债券的利息遵守不低于参考利率的原则按照 3 % 进行测算，已发行的债券按照实际利率 2.95%、3.18%、3.14%、3.16%、3.00%、2.97%、2.81%、2.66% 进行测算。建设期及经营期的利息金额总计 14,932.00 万元（其中建设期利息 2,070.10 万元，经营期利息 12,861.90 万元），累计还本付息总额为 64,932.00 万元。

本项目收入包含住院收入和门诊收入。

本项目债券存续期内经营活动净现金流量为 95,403.48 万元，对本期债券本息 64,932.00 万元的覆盖倍数为 1.47，能够合理保障偿还本期债券本金和利息，可以实现项目收益与融资自求平衡。

当收入下降 10%，非标专项债券对应的净现金流量对融资成本覆盖倍数为 1.27。当成本上升 10%，非标专项债券对应的净现金流量对融资成本覆盖倍数为 1.30。

综上，本项目具有较强的抗风险能力，具有较高的安全边际。



## 安徽省地方政府专项债券

### 宣城市人民医院改扩建工程二期门诊医技内科大楼项目

### 实施方案

#### 一、项目基本情况

##### (一) 宣城市国民经济和医疗卫生服务体系发展规划

##### 1、宣城市国民经济概况

宣城市地处安徽省东南部，东临浙江省杭州、湖州两市，南倚黄山，西和西北与池州市、芜湖市毗邻，北和东北与本省马鞍山及江苏省南京、常州、无锡接壤，处在沪宁杭大三角的西部腰线上，是南京都市圈成员城市，G60 科创走廊中心城市，皖江城市带承接产业转移示范区一翼，是中部地区承接东部地区产业、资本转移的前沿阵地，皖苏浙交汇区域中心城市，东南沿海沟通内地的重要通道。宣城市现辖宣州区、宁国市、广德市和郎溪县、泾县、绩溪县、旌德县。宣城市常住人口为 248.7 万人。

2023 年，宣城市实现地区生产总值 1951.9 亿元，比上年增长 5.9%，第一、二、三次产业增加值的比例为 9.2: 46.4: 44.4。全年一般公共预算收入 197.9 亿元，按自然口径比上年增长 5%；一般公共预算支出 368.1 亿元，比上年增长 5.6%。全年固定资产投资比上年增长 6.9%；全年规模以上工业增加值比上年增长 5.2%；社会消费品零售总额 851.7 亿元，比上年增长

9.7%；全年外贸进出口总额 212.8 亿元，比上年下降 3.8%；全年全体居民人均可支配收入 38952 元，比上年增长 8.5%。

2023 年末全市有医疗卫生机构 1469 个，其中医院 61 个，基层医疗卫生机构 1376 个，专业公共卫生机构 30 个。基层医疗卫生机构中，卫生院 79 个，社区卫生服务中心 60 个，村卫生室 808 个；专业公共卫生机构中，疾病预防控制中心 8 个，妇幼保健院（站、所）8 个，专科疾病防治院（站、所）1 个，卫生监督所 8 个。年末卫生技术人员 20178 人，其中执业（助理）医师 7653 人，注册护士 9832 人。医疗卫生机构床位 17879 张，其中医院 13899 张，卫生院 3225 张，社区卫生服务中心 621 张。全年医疗卫生机构共诊疗 2208.2 万人次。

## 2、医疗卫生服务体系发展规划

### （1）安徽省“十三五”卫生与健康规划

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

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

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

健康服务能力显著提高：健康服务能力和水平显著提升，



服务效率不断优化，有效控制健康危险因素，消除一批重大疾病，人民对健康服务满意度明显提高。

## 2) 推动医疗资源优化配置

以规划为指导、资源整合为着力点，合理布局医疗卫生资源，优化资源配置结构，提高资源利用效率，构建与国民经济和社会发展水平相适应、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。

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

## (2) 安徽省医疗卫生服务体系规划(2016-2020 年)

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

生服务可及性、服务质量、群众满意度和人均预期寿命稳步提高。

### (3) 安徽省医疗卫生服务体系规划(2016-2020 年)

《安徽省医疗卫生服务体系规划(2016-2020 年)》明确:

#### 1) 推进分类发展

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

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

#### 2) 优化区域医疗中心布局

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



的区域医疗次中心。

#### (4) 宣城市“健康宣城 2030”规划

《“健康宣城 2030”规划》主要任务是到 2020 年，公共政策充分体现健康理念，在全领域开展健康建设，全面建立与全面建成小康社会相匹配的覆盖全体居民的基本医疗卫生制度，打造健康生活新理念，提升健康服务新水平，推动健康产业新发展，居民健康素养水平明显提高，基本公共体育服务体系更加健全，环境更加健康优美，满足居民基本健康服务需求，居民主要健康指标高于全省平均水平，以健康建设促进城市发展，基本建成皖苏浙省际交汇区域健康服务中心，“健康宣城，养生福地”建设成果有效显现。到 2030 年，完善健康优先的制度设计和政策体系，健康生活方式更为普及，健康服务质量和健康保障水平不断提高，满足居民多层次、多样化的健康服务需求，生活质量不断提升，实现与高水平全面小康相匹配的高水平全民健康，基本实现健康公平，健康与经济社会和自然生态协调发展，建成省内一流的养生养老、健康旅游示范地，居民主要健康指标达到省内先进水平，建设成为“健康宣城，养生福地”，实现全域健康。

#### (5) 宣城市“十三五”卫生和计划生育事业发展规划

##### 1) 总体目标

到 2020 年，基本建成皖苏浙省际交汇区域卫生计生服务中心，建立覆盖城乡居民的基本医疗卫生制度，全市居民人人享

有基本医疗卫生服务。人民群众健康水平持续提高，医疗卫生服务公平性和可及性明显改善，医疗卫生服务体系完善、协调发展，健康服务模式有效转变，善计划生育服务管理体系，完善医学人才培养和发展体系。

## 2) 优化医疗卫生资源布局

分类指导全市医疗卫生资源发展，稳增长、优布局、调结构、补短板、提效率，打造以人为本的医疗卫生服务模式。合理控制公立综合性医院数量、规模和中心城区内医院的新建扩建规模，逐步提高社会资本举办医疗机构的占有比例。按区域地理位置和宣城经济社会区域发展现状，努力实现以“一主六次三片区”为内涵的总体布局，即“一主”以中心城区为主形成全市医疗卫生服务中心，广德县建成全省区域医疗基地；“六次”以郎溪县、广德县、宁国市、泾县、绩溪县和旌德县等县级医疗卫生机构形成全市医疗卫生服务次中心；“三片区”为全市根据医疗卫生服务资源和能力分为创新区（中心城区）、发展区（郎溪县、广德县、宁国市、泾县）和提升区（绩溪县、旌德县）。

## 3) 医疗服务能力建设项目

宣城市人民医院改扩建工程建设项目，是在宣城市人民医院创成三级甲等综合医院基础上，进一步推进医院服务体系、保障体系等建设，提升公共卫生项目服务能力，提高突发公共卫生事件应急处置能力，为群众提供安全、有效、方便、价廉



的医疗卫生服务，实现医院全面、协调、可持续发展。

## （二）项目建设背景

健康是人全面发展的基础，医疗卫生事业关系千家万户的幸福，是重大民生问题。新中国成立以来，特别是改革开放三十几年来，我国医药卫生事业取得了显著成就，覆盖城乡的医药卫生服务体系基本形成，疾病防治能力不断增强，医疗保障覆盖人口逐步扩大，医疗卫生科技水平迅速提高，人民群众健康水平明显改善，居民主要健康指标处于发展中国家前列。医疗卫生事业已成为国民经济和社会发展的的重要组成部分，是保护、恢复和发展人民的劳动能力，提高人民健康素质的重要保障。但同时也应该看到，随着经济的发展和人民生活水平的提高，工业化、城镇化、人口老龄化、疾病谱和生态环境的变化等，群众对改善医疗卫生服务将会有更高的要求。当前我国医疗卫生事业发展水平与经济社会协调发展要求以及人民群众健康需求不适应的矛盾还比较突出，这给医疗卫生工作带来一系列新的严峻挑战。加快医疗卫生事业发展，适应人民群众日益增长的医疗卫生需求，不断提高人民群众健康素质，是贯彻落实科学发展观、促进经济和社会全面协调可持续发展的必然要求，是维护社会公平正义的重要举措，是人民生活质量改善的重要标志，是全面建设小康社会和构建社会主义和谐社会的一项重大任务。

伴随着我国及安徽医疗卫生事业的发展，以患者为中心，

建立合理规范的就医诊病流程，逐步改善和提高医疗机构设施设备条件，成为医疗改革和医院实现长远发展所必须解决的一个重要问题。但随着近年来改革开放和经济社会的持续发展，人民生活水平的日益提高，老百姓对医疗环境和医疗水平的要求也日益提高，特别是对于宣城市政治、经济和社会卫生事业的飞速发展和国家医疗改革的发展要求，该医院面临着硬件设施日益老化等问题，迫切需要进一步改善医院设施条件，完善和优化医院医疗服务环境。建筑内部设施陈旧、功能不齐全、公共卫生服务存在短板、就医环境非常拥挤以及交叉感染风险大等问题日益彰显，这些问题的存在增大了广大群众的就医难度，影响了疾病患者的治疗康复和医院提供公共卫生服务能力，也影响了该院先进医疗资源和技术充分发挥，极大的限制了该院的进一步发展，已远远不能充分满足保障广大人民群众的健康和生命安全等各项要求。

宣城市是正在实施跨越式发展的皖苏浙省际交汇区域中心城市，但医疗卫生条件发展较为滞后，城区现有的四家主要医院（宣城市人民医院、宣城市中心医院、宣城市中医院、宣城市仁杰医院）医疗现状为门诊拥挤、住院床位严重不足、医疗设备设施需更新、医疗技术尚需进一步提高，随着人民生活水平的提高，用于医疗保健方面的支出必将大大提高，全市医疗卫生的总体水平还有待于提高，才能满足全市人民对医疗卫生保健的总体需求



宣城市人民医院始建于 1976 年，医院占地 120 余亩，现开放床位 1100 张，临床科室 28 个，病区 26 个，医技科室 9 个；年门诊 60 余万人次、出院 4 万余人次、住院手术近万台次。医院位于宣城市区中心位置，医院的扩建发展受到多方制约，院内现有建筑大部分均为 10-20 年以上建筑，且建设时间较早，布局不规范、建筑层数及面积较小，建筑利用率较差，内部现状改造已无法满足新时期卫生设施要求。

综上，随着医疗技术的发展和群众对就医需求的增加，根据“健康中国”战略部署，进一步提升医院公共卫生服务项目的实施能力以及突发公共卫生事件的应对能力，更好的人民群众提供全方位全周期健康服务，宣城市人民医院整体扩建计划迫在眉睫。宣城市人民医院整体扩建计划迫在眉睫，医院急需对现有用地进行合理规划。在正确处理现状与发展的关系基础上，采用长远规划，逐步实施的原则，分两期建设，形成医院的新建设格局。建筑主要由一期急诊外科大楼（已建成使用）和二期门诊医技内科大楼组成，形成彼此独立但是相互连接紧密的建筑群，医院最终形成总床位为 1500 床，总建筑面积 205783 m<sup>2</sup>（含地下面积 45822 m<sup>2</sup>）的三级综合性医院，项目建成后将极大提高医院的就医条件，为宣城市人民医院的发展迈出坚实的步伐。

### （三）项目建设的必要性分析

#### 1、健全医疗卫生服务体系，提高突发公共卫生事件应急能

## 力的需要

宣城市人民医院改扩建工程二期门诊医技内科大楼项目的实施，可以大大提高宣城市人民医院的医疗服务能力及水平，进一步推进医院服务体系、保障体系等建设，提升公共卫生项目服务能力，提高突发公共卫生事件应急处置能力。

### 2、是确保正常开展医疗诊治工作的需要

随着宣城市社会的发展和人口的逐年增长，由于医疗用房面积严重不足，造成就医环境非常拥挤，只要在该医院就过诊的患者，最深的印象就是如梭的人流和长时间的等待。医疗诊治场所的不足已不能满足医院的各项工作需要，给正常工作带来诸多困难，严重制约医院的未来发展的同时，增大了广大群众的就医难度，影响了疾病患者的治疗康复，急需进行重建，以确保该医院正常开展对疾病患者的医疗诊治工作。

### 3、进一步改善布局不合理的需要

现有布局影响该医院功能的有效组织和统一整合，加剧了就医环境的拥挤，急需进行重建。改变传统的水平布局，在土地的限制以及科技的进步与效率的要求下，变分散为集中以赢得空间，以改变因缺乏整体长远的规划，造成各个建筑自由生长、土地资源浪费的情况，改善就医环境，增强医疗诊治及应急服务等能力。

### 4、是提高医、教、研水平的需要

作为生命科学最重要组成部分的医学科学技术，随着生物、



信息、电子等先进科技为内容的新一轮科技革命浪潮的兴起，在信息技术、基因工程、细胞工程、单克隆抗体等为代表的技术突破，促进了临床医学诊疗技术的飞跃发展，标志着一个以生命科学为主导的新世纪已经到来。医学新技术、新项目、新设备层出不穷，延长了人类的生命周期，提高了人们的生活质量，同时医学科技的快速发展，为医院提出了新的目标。而该院目前的硬件环境远远不能满足医、教、研等各项工作的需要，急需进行重建，不断提升医疗服务条件、技术水平和科研教学能力，以适应医学科技快速发展的新的工作目标。

#### 5、是落实“健康服务体系持续完善”工作的需要

根据《国务院关于印发“十三五”卫生与健康规划的通知》（国发〔2016〕77号）要求：

到2020年，覆盖城乡居民的基本医疗卫生制度基本建立，实现人人享有基本医疗卫生服务，人均预期寿命在2015年基础上提高1岁。

——健康服务体系持续完善。医疗卫生服务能力大幅提升，更好满足人民群众基本医疗卫生服务需求和多样化、多层次健康需求。

医疗卫生行业作为关系到国计民生的基础性行业，始终是各级政府关注的重点。

《宣城市“十三五”卫生和计划生育事业发展规划》中明确提出：

“到 2020 年，基本建成皖苏浙省际交汇区域卫生计生服务中心，建立覆盖城乡居民的基本医疗卫生制度，全市居民人人享有基本医疗卫生服务。

——医疗卫生服务体系完善、协调发展。功能完善、结构合理、区域协调、运转有效、分工合作的新型医疗卫生计生服务体系基本建立，形成比较完善的公共卫生服务体系和适应居民多层次健康需求、上下联动、衔接互补医疗服务体系，形成比较科学的医疗卫生机构管理体制和运行机制，发挥中医药对健康服务的促进作用。区域性、领域性资源差异明显缩小，发展空间布局得到优化，政府配置资源能力进一步增强，主要卫生资源指标达到全省平均水平。”

《宣城市人民政府关于印发〈宣城市社会事业发展三年行动计划（2016-2018 年）〉的通知》（宣政〔2016〕19 号）中提出：

“到 2018 年，基本建成功能完善，层次分明，布局合理的公共服务体系。

——传染病发病率、孕产妇死亡率、婴儿死亡率、5 岁以下儿童死亡率控制在全省同期平均水平以下；新增床位数 2000 张，每千人口拥有床位数达到 5.5 张，每千人口拥有执业（助理）医师、注册护士数分别达到 2.5 人、3 人；拥有三级甲等综合医院和三级乙等综合医院各 1 所；基本医疗保障制度逐步完善，城乡居民医疗保障覆盖率达 98%以上；依托“宣城智慧医疗”建设，建成区域卫生计生信息平台，实现卫生计生信息



资源共享；基本建成中心城区 15 分钟健康服务圈。”

随着宣城市经济的发展和人民生活水平的提高，人民群众对卫生资源的需求越来越多，对医疗水平的要求越来越高，《宣城市“十三五”卫生和计划生育事业发展规划》根据宣城市具体情况提出了：全面推进创新、协调、绿色、开放、共享发展发展理念，坚持计划生育基本国策，坚持卫生计生事业公益性，以建设皖苏浙省级交汇区域卫生计生服务中心为目标，以服务人民健康为中心，以稳增长、优布局、调结构、补短板、提效率为主线，以促健康、转模式、铸支撑、强保障为着力点，深化医药卫生体制改革，优化卫生计生资源配置，促进卫生计生事业与经济社会协调发展，满足人民群众日益增长的健康需求，不断提高居民健康水平的规划思想。

大力发展卫生事业，建立适应国民经济和社会发展，满足人民群众基本需求。加大政府对卫生带来的投入力度，满足人民群众基本需求。加大政府对卫生事业的投入力度，吸引更多的社会资金参与卫生医疗事业发展，完善公共卫生和医疗服务体系，提高疾病预防控制和医院救治服务能力。

#### 6、是加快推动医疗卫生事业、满足人民生活水平提高以及经济和社会快速发展的需要

由于人口的迅速增加，对医疗服务的需求剧增，且随着经济的高速发展，人民生活水平不断提高，人民群众有病治病的同时要无病防病，追求长寿的同时追求健康，追求身体健康的

同时追求身心健康，致使人民群众对医疗服务的需求不断增长的同时，对服务水平、服务态度、服务质量和环境的要求更高了，这种需要也日益表现出多层次、多样性和趋高性。

医疗卫生事业是造福于人民的事业，关系到经济发展和社会稳定的全局，在国民经济和社会发展中具有独特的作用，发挥着不可缺少、不可替代的作用，履行着促进经济发展和社会进步的保障职能。为了适应经济社会快速发展的需要，提高人民群众的健康水平，促进宣城市经济和社会快速发展，宣城市把“全面推进创新、协调、绿色、开放、共享发展理念，坚持计划生育基本国策，坚持卫生计生事业公益性，以建设皖苏浙省级交汇区域卫生计生服务中心为目标，以服务人民健康为中心，以稳增长、优布局、调结构、补短板、提效率为主线，以促健康、转模式、铸支撑、强保障为着力点，深化医药卫生体制改革，优化卫生计生资源配置，促进卫生计生事业与经济社会协调发展，满足人民群众日益增长的健康需求，不断提高居民健康水平”确定为“十三五”卫生事业发展的规划目标，这一目标要求加快基础卫生设施建设，改善医疗卫生服务条件，落实公共卫生服务和党的民生工程，增强医院的医疗、教学和科研能力，该工程项目符合这一发展目标，在社会主义现代化建设过程中，更好地为市区及周边地区人民真正享有均等化的健康服务，履行好促进经济发展和社会进步的保障职能。

## 7、是贯彻落实“高举中国特色社会主义伟大旗帜，全面贯



彻党的十八大和十八届三中、四中、五中、六中全会精神，以马克思列宁主义、毛泽东思想、邓小平理论、“三个代表”重要思想、科学发展观为指导，深入贯彻习近平总书记系列重要讲话精神，紧紧围绕统筹推进“五位一体”总体布局和协调推进“四个全面”战略布局，认真落实党中央、国务院决策部署，牢固树立和贯彻落实创新、协调、绿色、开放、共享的发展理念，坚持以人民为中心的发展思想，坚持正确的卫生与健康工作方针，坚持计划生育基本国策，把人民健康放在优先发展的战略地位，以改革创新为动力，以促健康、转模式、强基层、重保障为着力点，更加注重预防为主和健康促进，更加注重工作重心下移和资源下沉，更加注重提高服务质量和水平，实现发展方式由以治病为中心向以健康为中心转变，显著提高人民健康水平，奋力推进健康中国建设。”的需要

人人享有卫生保障，人民健康素质不断提高，是社会主义现代化建设的重要标志，是经济和社会持续发展的重要保障，故大力提高人口素质，充分保障广大人民群众的健康和生命安全已经引起我们党和国家的高度重视，2016年8月22日习近平总书记在全国卫生与健康大会上的讲话提出：以改革创新为动力推进健康中国建设。“要坚持正确的卫生与健康工作方针，以基层为重点，以改革创新为动力，预防为主，中西医并重，将健康融入所有政策，人民共建共享。”

2017年10月25日，中共中央、国务院正式印发了《“健

康中国 2030”规划纲要》，《纲要》确定了我国未来 15 年推进“健康中国”建设的行动纲领，体现了国家在健康战略层面的进步，一改过往医疗卫生与全民健身“各自为战”的方式，提出了“健康生活”的概念。

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。

《纲要》提出：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。

因此本项目建设是十分必要的。

该项目实施将产生显著的社会效益和经济效益。

#### （四）项目公益性论证

根据《国务院办公厅关于做好全国政府性债务审计工作的



通知》（国办发明电〔2013〕20号）、《财政部地方全口径债务清查统计填报说明》、《安徽省财政厅关于报送2020年第一批入库非标专项债项目申报材料的通知》（皖财债【2020】7号）文件精神及发改委在审核发行企业债中对于平台债和产业债的分类认定，公益性项目是指为社会公共利益服务，不以盈利为目的，且不能或不宜通过市场化方式运作的政府投资项目，包括以下几类：

1、城市开发、基础设施建设项目：包括城市基础设施建设、市政建设、园区开发建设等；

2、土地开发项目：包括土地整理、土地储备管理等；

3、公益性住房项目：包括棚户区改造、保障房、安居房、安置房、经济适用房、廉租房等；

4、公益性事业：包括垃圾、污水处理、环境整治、水利建设等；

5、其他：乡村振兴、脱贫攻坚、生态环保、水电气热等公用事业、公立医院、公立学校、文化旅游等。

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

## （五）项目建设基本情况

### 1、项目名称

宣城市人民医院改扩建工程二期门诊医技内科大楼项目（以下简称“门诊医技内科大楼项目”或“项目”）。

## 2、项目建设地点

本项目建设地点位于宣城市宣州区敬亭路东侧、宛陵路南侧、大坝塘路北侧合围地块，现宣城市人民医院院内。

## 3、项目实施主体

宣城市卫生健康委员会。

## 4、项目建设单位

宣城市人民医院。

## 5、项目建设方案

### （1）项目建设工期

本项目建设期约 4.5 年，预计 2020 年 6 月开始建设，2024 年 12 月底项目完工，2025 年 1 月投入运行。目前该项目已经完成立项、工程可行性研究报告的编制及批复、初步设计及批复、建设工程规划许可、环评批复等前期工作。

### （2）项目建设规模及内容

本项目所属领域为财政部重点支持的医疗健康项目。

宣城市人民医院为一家三级综合性医院，医院整体改扩建工程分两期建设，主要由一期急诊外科大楼（已建成投入使用）和二期门诊医技内科大楼组成，彼此独立但是相互连接紧密。整体改扩建工程全部完成后，医院总床位为 1500 床，总建筑面



积 205783 平方米（含地下面积 45822 平方米）。

二期门诊医技内科大楼工程项目利用现有土地 21539 平方米，建设 1 栋 22 层（地上 20 层，地下 2 层）门诊医技内科大楼，配套建设连廊、垃圾站等设施，项目总建筑面积 110000 平方米，其中：门诊医技内科大楼地上建筑面积 71400 平方米、地下停车库建筑面积 37000 平方米、与原有建筑连接连廊 1200 平方米、与已建急诊外科大楼连廊 300 平方米、垃圾站 100 平方米。项目建成后新设置床位 750 张，配套建设机动车停车位 849 辆。

（3）二期门诊医技内科大楼工程建筑经济参数一览表

项目名称			单位	数据	备注
占地面积			平方米	21539	约 32.31 亩，利用原有土地
总建筑面积			平方米	110000	
其中	门诊医技内科大楼	地上 20 层	平方米	71400	
		地下 2 层	平方米	37000	(地下停车库)
	与原建筑连接连廊		平方米	1200	
	与已建急诊外科大楼连廊		平方米	300	
	垃圾站		平方米	100	
	医疗区新增机动车停车位			辆	849
其中	地上		辆	60	
	地下		辆	789	含充电桩停车位 88 辆 无障碍停车位 16 量
医疗区新增非机动车停车位			辆	1179	

## （六）项目编制依据及原则

### 1、项目编制依据

- （1）《安徽省国民经济和社会发展第十三个五年规划纲要》
- （2）《安徽省人民政府关于印发安徽省“十三五”卫生与健康规划的通知》（皖政〔2017〕113 号）

(3)《中共安徽省委安徽省人民政府关于进一步加强和改进卫生与健康工作的意见》(皖发〔2017〕14号)

(4)《安徽省人民政府办公厅关于印发安徽省医疗卫生服务体系规划(2016-2020年)的通知》(皖政办〔2016〕48号)

(5)《国家发展改革委、国家卫生和计划生育委员会关于印发地市级医院建设方案的通知》(发改社会〔2013〕637号)

(6)《宣城市国民经济和社会发展的第十三个五年规划纲要》

(7)《宣城市城市总体规划》(2016-2030)

(8)《宣城市“十三五”卫生和计划生育事业发展规划》

(9)《宣城市人民政府关于印发《宣城市社会事业发展三年行动计划(2016-2018年)》的通知》(宣政〔2016〕19号)

(10)《医疗机构管理条例》(国务院令第149号)

(11)《医疗机构管理条例实施细则》(卫生部令第35号)

(12)《产业结构调整指导目录》(2011年本•2018年修订)

(13)《综合医院建筑设计规范》(GB 51039-2014)

(14)《投资项目可行性研究指南》

(15)国家发改委、建设部2006年发布的《建设项目经济评价方法与参数》(第三版)

(16)国家、省有关基本建设项目要求及现行的有关标准、规范等

(17)原项目建议书批复(宣城市发改委发改审批[2012]545号)



(18) 现新项目建议书批复 (宣城市发改委 发改审批 [2018]448 号)

(19) 宣城市投融资管理委员会会议纪要 (2018 年 12 月 11 日 第 16 号)

(20) 宣城市人民政府专题会议纪要 (2018 年 12 月 24 日 第 96 号)

(21) 项目用地预审意见的函 (宣城市国土资源局 宣国土资函 [2012]375 号)

(22) 建设项目选址意见书 (宣城市城乡规划局 选字第 341800201100020 号)

(23) 项目环评批复 (宣城市环保局 宣环评 [2013]35 号)

(24) 项目节能审查意见 (宣城市发改委 发改审批 [2013]310 号)

(25) 建设单位提供的相关资料。

## 2、编制原则

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

(2) 根据社会需求及宣城市总人口和面积指标,合理制定项目的建设规模,将先进性与合理性有机结合,做到投入少,

社会效益最大化。

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

## 二、项目社会效益和经济效益分析

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

(二) 项目建成后有利于进一步改善宣城市医疗服务水平及设施，提高医疗服务质量，营造良好的医疗环境，人民群众的医疗将得到有效保障。

(三) 项目建设完成投入使用后将极大地推动宣城市医疗卫生事业的发展，实现宣城市医疗卫生事业与经济社会的协调发展，为加快精神文明建设提供保障，进一步促进当地经济更快发展，对构建和谐安宁的社会具有重大意义。

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

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



## （五）项目绩效评价

### 1、绩效评估结论

#### （1）项目的总体产出和效果

通过本项目的实施，可增设现代化床位 750 张，有利于进一步改善宣城市医疗服务水平及设施，提高医疗服务质量，营造良好的医疗环境，人民群众的医疗将得到有效保障。经计算，项目达产年度年门诊收入 2,700.00 万元，年住院费收入 24,000.00 万元，合计年收入 26,700.00 万元/年。

#### （2）项目建设的必要性

- 1) 是确保正常开展医疗诊治工作的需要;
- 2) 进一步改善布局不合理的需要;
- 3) 是提高医、教、研水平的需要;
- 4) 是落实“健康服务体系持续完善”工作的需要;
- 5) 是加快推动医疗卫生事业、满足人民生活水平提高以及经济和社会快速发展的需要;
- 6) 是贯彻落实“高举中国特色社会主义伟大旗帜，全面贯彻党的十八大和十八届三中、四中、五中、六中全会精神，以马克思列宁主义、毛泽东思想、邓小平理论、“三个代表”重要思想、科学发展观为指导，深入贯彻习近平总书记系列重要讲话精神，紧紧围绕统筹推进“五位一体”总体布局和协调推进“四个全面”战略布局，认真落实党中央、国务院决策部署，牢固树立和贯彻落实创新、协调、绿色、开放、共享的发展理

念，坚持以人民为中心的发展思想，坚持正确的卫生与健康工作方针，坚持计划生育基本国策，把人民健康放在优先发展的战略地位，以改革创新为动力，以促健康、转模式、强基层、重保障为着力点，更加注重预防为主和健康促进，更加注重工作重心下移和资源下沉，更加注重提高服务质量和水平，实现发展方式由以治病为中心向以健康为中心转变，显著提高人民健康水平，奋力推进健康中国建设”的需要。

### （3）项目建设的可行性

#### 1) 政策支持

宣城市委、市政府政府对医疗卫生事业的高度重视，使宣城市人民医院改扩建工程在政策扶持和投资上有更多的优惠和方便。政府已成立了由发改、财政、城建等部分负责人组成的协调领导小组，负责项目建设事宜。

#### 2) 选址优势

宣城市人民医院改扩建工程为后续开发工程，在原有土地上扩建，所以基础设施条件较为完备，对外交通条件良好，可达性强。周边有敬亭路、大坝塘路等多条城市快速路，引导市区人流到达，有良好的交通便利性。

通过对该项目的数量指标、质量指标、时效指标、成本指标等产出指标，经济效益指标、社会效益指标、生态效益指标、可持续影响指标等效益指标，服务对象满意度、员工满意度等满意度指标的评价，宣城市人民医院改扩建工程二期门诊医技



内科大楼项目的实施，将极大地改善宣城市的医疗现状。

## 2、项目绩效目标表

宣城市人民医院

新增债券项目绩效目标表

项目名称		宣城市人民医院改扩建工程二期门诊医技内科大楼项目			
主管部门		宣城市人民政府		实施单位 宣城市卫生健康委员会	
项目属性		<input type="checkbox"/> 新增项目 <input checked="" type="checkbox"/> 在建项目			
项目资金（万元）		项目投资总额：		64,800.00	
		其中：资本金		14,800.00	
		债券资金		50,000.00	
总体目标	实施目标（2020年—2034年）				
	目标 1：进一步提高医疗服务水平及设施，提高医疗服务质量，营造良好的医疗环境；				
	目标 2：有效改善宣城市及其周边地区居民的医疗保条件和医疗环境，大力推进卫生事业的改革和健康发展，全面贯彻党的卫生事业方针，促进宣城市文明建设，保障经济和社会发展与稳定。				
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值	绩效标准
	产出指标	数量指标	指标 1：门诊人数	18 万人次 / 年	15 万人次 / 年
			指标 2：床位数	750 张	750 张
			指标 2：住院人数	3 万人次 / 年	2.8 万人次 / 年
		质量指标	指标 1：工程质量	优良	优良
			指标 2：设备质量	优良	优良
			指标 3：医疗服务质量及安全	服务质量优良、无重大医疗安全事故	四个院内感染指标、抗菌药物使用强度、手术患者重返手术室再次手术总发生率、每万名出院患者医疗事故发生次数、手术患者围手术期住院死亡率、医疗纠纷处理、临床路径管理的专业和病种数等
		时效指标	指标 1：人力效率	50 次	医师日均担负门诊人次、医师日均担负住院床日数
			指标 2：床位效率	7 天、95%以上	平均住院天数、病床使用率



效益指标			指标 3: 医疗服务便捷和适宜	护床比 $> 0.6$ : 1, 医护比 $\leq 1$ : 1-1 : 1.2, 信息公开, 落实分 级诊疗制度等, 医疗服 务非常便捷和适宜	护床比、医护比、预约诊疗、优质护理 服务、择期手术术前平均住院、急诊平 均留观时间、信息公开, 落实分级诊疗 制度等
		成本指标	指标 1: 门诊成本	100(元/人次)	$< 120$ (元/人次)
	效益指标	经济效益指标	指标 2: 住院成本	8000(元/人次)	$< 9000$ (元/人次)
			指标 1: 年收入规模	26,700.00 万元	$> 25000$ 万元
			指标 2: 成本收入比	75%	$< 80\%$
		社会效益指标	指标 1: 医疗服务水 平及设施	服务水平较高、 医疗设施较先进	服务水平较高、医疗设施较先进
			指标 2: 医疗保健环境	良好	良好
			指标 3: 政府指令性任务落 实	落实情况良好	承担公共卫生任务、突发事件卫生应急 和医疗救治、支农支边、对口支援、援 外、医学人才培养、国防卫生动员等任 务完成情况、惠民措施等任务完成情况
		生态效益指标	指标 1: 废气、废水、噪 声、固体废物	能够实现达标排 放和安全处置	是否能够实现达标排放和安全处置
			指标 2: 大气环境、 声环境、地表水环境、地下 水环境、生态环境	影响较小	对大气环境、声环境、地表水环境、地 下水环境、生态环境的影响程度较小、 轻微或无影响
		可持续影响指标	指标 1: 人才队伍建设	人才结构符合医 院功能定位, 医、药、 护、技人员比例合理, 将取得住院医师规范化 培训合格证书作为新进 医师聘用的必备条件	高层次人才或临床骨干人才配备数 量、卫生技术人员占医院工作人员的比 例、新聘医生参加规范化培训等

			指标 2: 临床专科发展	按当地同类医院排名, 具体按省(区、市)规定的相关要求执行。(1) 获得国家和地方临床重点专科; (2) 获得政府认可的科技相关奖项。	医院高水平科研成果及临床重点专科建设
			指标 3: 教学	按省(区、市)规定的相关要求执行。	每百名卫技人员带教人数(包括实习生、研究生、进修生)
			指标 4: 科研	按省(区、市)规定的相关要求执行。	卫技人员科研项目成果
	满意度指标	服务对象满意度	指标 1: 门诊患者满意度	满意度较高	包括安全性、经济性、舒适性、方便性和有效性等方面
			指标 2: 在院患者满意度	满意度较高	包括安全性、经济性、舒适性、方便性和有效性等方面
			指标 3: 出院患者满意度	满意度较高	包括安全性、经济性、舒适性、方便性和有效性等方面
		员工满意度	指标: 医务人员满意度	满意度较高	包括工作环境、机构管理、工资待遇、培训机会、职称晋升、发展前景等



### 三、项目投资估算及资金筹措方案

#### (一) 项目投资估算

##### 1、编制依据

(1)《投资项目可行性研究报告》。

(2)《国务院关于调整和完善固定资产投资项目资本金制度的通知》国发[2015]51号文。

(3)项目方案设计。

(4)土建工程费用估算采用投资指标估算法。投资指标是参照一期工程建筑预决算指标,按《安徽省建设工程概算定额》(建标〔2010〕246号)规定,参照宣城市2018年11月建材的物价水平和建筑市场的供需情况,综合测算制定的。

(5)给排水、供电、通风空调等工程费用也采用投资指标估算法。投资指标是参照一期工程,按《安徽省建设工程概算定额》(建标〔2010〕246号),并结合宣城市2018年11月的物价水平和建筑市场供需情况,综合测算制定的。

(6)主要材料预算价格:执行宣城市2018年11月主要建筑材料价格,对主要材料预算价格进行调整;人工、机械费用执行造价部门公布的现行市场价格。

(7)其他相关资料。

##### 2、项目投资估算

该项目建设投资估算范围包括研究报告推荐的技术方案所

包含的建设内容的建安工程费、配套设备的购置及安装费用、项目管理费、工程建设其他费用以及工程预备费等。

根据宣城市发展和改革委员会《关于宣城市人民医院改扩建工程二期门诊医技内科大楼项目建议书的批复》（发改审批[2018]448号）文件、《关于宣城市人民医院改扩建工程二期门诊医技内科大楼可行性研究报告的复函》（发改审批函[2019]31号）、《关于调整宣城市人民医院改扩建工程二期门诊医技内科大楼可行性研究报告有关内容的复函》（发改审批函[2020]14）、《关于宣城市人民医院改扩建工程二期门诊医技内科大楼初步设计的批复》（发改审批[2019]247号）、《关于调整宣城市人民医院改扩建工程二期门诊医技内科大楼初步设计有关内容的复函》（发改审批[2020]15号）等文件和宣城众创工程咨询有限公司编制的《可行性研究报告》，该项目建设投资费用合计为64,840.64万元，其中建设投资费用包括工程费用58,975.67万元，工程建设其他费用2,903.75万元、预备费2,961.22万元。

本项目拟采用债券融资方式进行。根据测算，预计建设期利息为2,160.10万元，发行债券费用为40.72万元。则本项目经过建设期利息、发债费用及预备费调整后的建设总投资为64,800.00万元，其中工程费用58,975.67万元，工程建设其他费用2,903.75万元，预备费719.76万元，建设期债券利息2,160.10万元，发债费用40.72万元。



宣城市人民医院为三级综合性医院，整体改扩建工程分两期建设，主要由一期急诊外科大楼（已建成投入使用）、二期门诊医技内科大楼组成，彼此独立但是相互连接紧密。整体改扩建工程全部完成后，医院总床位为 1500 床，总建筑面积 205783 平方米（含地下面积 45822 平方米）。

本项目主要建设内容：二期门诊医技内科大楼工程项目项目利用现有土地 21539 平方米，建设 1 栋 22 层（地上 20 层，地下 2 层）门诊医技内科大楼，配套建设连廊、垃圾站等设施，项目总建筑面积 110000 平方米，其中：门诊医技内科大楼地上建筑面积 71400 平方米、地下停车库建筑面积 37000 平方米、与原有建筑连接连廊 1200 平方米、与已建急诊外科大楼连廊 300 平方米、垃圾站 100 平方米。项目建成后新设置床位 750 张，配套建设机动车停车位 849 辆。各类工程建设费用估算情况如下：

## 投资估算表（概算法）

金额单位：人民币万元

序号	工程或费用名称	概 算 造 价（万元）					占总投资额 （%）	技术经济指标	
		建筑工程费	安装工程费	设备购置费	其他费用	合计		建筑面积 （m²）	单方造价 （元/m²）
1	一、工程费用					56,320.67	86.91	110000	5120
2	（一）土建工程					32,823.04		108400	3028
3	1. 门诊医技内科楼土建	22321.60				22,321.60		103815	2150
4	2. 人防工程土建	1002.74				1,002.74		4585	2187
5	3. 地下室开挖围护费	1276.90				1,276.90		1276.9	10000
6	4. 室内二次装修费	8221.80				8,221.80		68400	1202
7	（二）安装工程					16,148.39		108400	1490
8	1. 给排水工程费		2245.17			2,245.17		103815	216
9	2. 电气工程费		4293.90			4,293.90		103815	414
10	3. 智能化工程费		4940.55			4,940.55		108400	456
11	4. 暖通工程费		4491.70			4,491.70		103815	433
12	5. 人防水电风工程费		177.07			177.07		4585	386
13	（三）垃圾站（二期规划）	17.30	2.70			20.00		100	2000
14	（四）新建建筑与原建筑连廊（二期规划）	322.50	97.50			420.00		1500	2800
15	（五）室外工程费				2,539.44	2,539.44			
16	（六）设备购置及专项工程费			4369.80		4,369.80			



序号	工程或费用名称	概 算 造 价 (万元)					占总投资额 (%)	技术经济指标	
		建筑工程费	安装工程费	设备购置费	其他费用	合计		建筑面积 (m <sup>2</sup> )	单方造价 (元/m <sup>2</sup> )
17	二、工程建设其他费用				2,903.75	2,903.75	4.48		
18	三、预备费用				719.76	719.76	1.11		
19	1. 基本预备费				719.76	719.76			
20	四、二期场地平整费用				1,305.00	1,305.00	2.01	21.75 万 m <sup>3</sup>	60 元/m <sup>3</sup>
21	五、病床及办公家具等费用				1,350.00	1,350.00	2.08		
22	六、建设期债券利息				2,160.10	2,160.10	3.33		
23	七、发债费用				40.72	40.72	0.06		
24	八、总投资					64,800.00	100.00	110000	5891

## （二）资金筹措方案

本项目总投资为 64,800.00 万元，资金来源为资本金和本次债券融资。其中资本金由建设单位自筹，金额为 14,800.00 万元，占总投资的 22.84%；债券融资 50,000.00 万元，占总投资的 77.16%。

根据本项目的工程进度，已于 2020 年债券融资 2,400.00 万元，2021 年债券融资 12,000.00 万元（参与 2021 年 3 个批次的专项债券发行，金额分别为 2,000.00 万元、5,000.00 万元、5,000.00 万元），2023 年拟债券融资 15,000.00 万元（其中已参与 2023 年 2 月专项债券发行 2,000.00 万元，2023 年 3 月专项债券发行 5,000.00 万元，2023 年 5 月专项债券发行 3,000.00 万元，2023 年 8 月专项债券发行 5,000.00 万元），2024 年计划债券融资 20,600.00 万元（其中已参与将于 5 月份发行的专项债 2,900.00 万元，拟参与本次专项债券发行 6,000.00 万元），用于支付工程进度款及各类费用。

本次债券融资 50,000.00 万元所发生的本息，将通过本项目的住院收入和门诊收入等予以偿还。

## （三）项目建设计划及现状

本项目建设期约 4.5 年，预计 2020 年 6 月开始建设，2024 年 12 月底项目完工，2025 年 1 月投入运行。

项目已经完成立项、可行性研究报告编制及批复、初步设计批复、建设工程规划许可、环评批复等前期工作，目前正在



建设中。

#### (四) 资金使用计划

根据项目的工程进度, 预计 2020 年使用资金 2,675.53 万元, 2021 年使用资金 13,271.42 万元, 2022 年使用资金 3,748.66 万元, 2023 年使用资金 22,706.27 万元, 2024 年使用资金 22,398.12 万元。具体情况如下表所示:

金额单位: 人民币万元

项目	资金使用计划					合计
	2020 年	2021 年	2022 年	2023 年	2024 年	
自筹资金	275.53	1,271.42	3,748.66	7,706.27	1,798.12	14,800.00
发行债券资金	2,400.00	12,000.00	-	15,000.00	20,600.00	50,000.00
合计	2,675.53	13,271.42	3,748.66	22,706.27	22,398.12	64,800.00

#### 四、项目收入及成本测算

##### (一) 相关收费政策

- 1、国家发改委、建设部联合颁布的《建设项目经济评价方法与参数》(第三版);
- 2、国家现行的财税制度以及有关行业标准、法规;
- 3、《关于规范医疗服务价格管理及有关问题的通知》(发改价格〔2012〕1170号);
- 4、《安徽省非营利性医疗机构病床床位费管理暂行办法》;
- 5、《安徽省医疗服务收费标准》;
- 6、其他相关资料。

##### (二) 项目收入测算

项目建成后的收入包含住院收入和门诊收入。

宣城市人民医院改扩建工程二期门诊医技内科大楼工程建成后，新增床位为 750 床，预计项目年新增门诊人数可达 18 万人次/年，按 150 元/人次计算；住院病人可增加 3 万人次/年，按 8000 元/人次计算。项目达产年度年门诊收入 2,700.00 万元，年住院费收入 24,000.00 万元，合计年收入 26,700.00 万元/年。

经营期第 1 年达到设计能力的 85%，第 2 年达到设计能力的 90%，第 3 年达到设计能力的 100%。运营期最后一年根据发债计划，收入、成本、费用等按 9 个月进行计算。具体如下：

### 1) 住院收入

金额单位：人民币万元

序号	项目	2025 年	2026 年	2027 年	2028 年	2029 年
1	年规模（万人/年）	2.55	2.70	3.00	3.00	3.00
2	收费标准（元/人）	8,000.00	8,000.00	8,000.00	8,000.00	8,000.00
3	负荷系数	85%	90%	100%	100%	100%
4	住院收入小计	20,400.00	21,600.00	24,000.00	24,000.00	24,000.00

续上表：

序号	项目	2030 年	2031 年	2032 年	2033 年	2034 年 1-9 月	合计
1	年规模（万人/年）	3.00	3.00	3.00	3.00	3.00	**
2	收费标准（元/人）	8,000.00	8,000.00	8,000.00	8,000.00	8,000.00	**
3	负荷系数	100%	100%	100%	100%	100%	**
4	住院收入小计	24,000.00	24,000.00	24,000.00	24,000.00	18,000.00	228,000.00

### 2) 门诊收入

金额单位：人民币万元

序号	项目	2025 年	2026 年	2027 年	2028 年	2029 年
1	年规模（万人/年）	15.30	16.20	18.00	18.00	18.00
2	收费标准（元/人）	150.00	150.00	150.00	150.00	150.00
3	负荷系数	85%	90%	100%	100%	100%
4	门诊收入小计	2,295.00	2,430.00	2,700.00	2,700.00	2,700.00



续上表:

序号	项目	2030 年	2031 年	2032 年	2033 年	2034 年 1-9 月	合计
1	年规模 (万人/ 年)	18.00	18.00	18.00	18.00	18.00	**
2	收费标准 (元/ 人)	150.00	150.00	150.00	150.00	150.00	**
3	负荷系数	100%	100%	100%	100%	100%	**
4	门诊收入小计	2,700.00	2,700.00	2,700.00	2,700.00	2,025.00	25,650.00

综上, 本项目债券运营期累计项目收入 253,650.00 万元, 其中住院收入 228,000.00 万元、门诊收入 25,650.00 万元。

### (三) 项目成本及费用测算

项目成本包括经营成本、相关税费、折旧摊销和财务成本。具体如下:

#### 1、经营成本的预测

项目建成后, 每年的经营成本主要包括外购原材料费、燃料及动力费、工资及福利费、修理费和其他费用等。

①外购原材料费: 主要包括药品支出、医疗器材和辅材等, 根据宣城市人民医院及其他同类医院的统计数据, 按营业收入的 35%进行测算, 其中药品费用按收入 20%计算、医疗器械费用按收入 10%计算、辅材费用按 5%计算, 预计本项目稳定期每年需外购原材料费 9,345.00 万元。

②燃料及动力费: 项目水电动力费用价格按宣城市物价局指导价计算, 其中: 电费 0.5898 元/kwh、天然气 3.06 元/m<sup>3</sup>、氧气 4.28 元/m<sup>3</sup>、自来水 3.55 元/t。根据该项目的建设规模及投入使用后的运营情况进行分析测算, 稳定期预计每年燃料及动力费为 586.71 万元。

③工资及福利费：人员工资按新增床位及能力配比医护人员，根据医院现行工资水平计算人员工资及福利，年工资及福利支出为 3,870.00 万元。

④修理费：参照类似企业统计资料并结合医院历年运行实际情况进行估算，按固定资产折旧额的 30%进行测算，每年预计发生的费用为 985.67 万元。

⑤其他费用：包括营业费用和其他管理费用，根据宣城市人民医院及其他同类医院的经验数据，营业费用按照收入的 5%、其他管理费用每年按照 387.00 万元进行测算，预计本项目稳定期每年的该项费用为 1,722.00 万元。

综上，项目经营期的总经营成本为 158,246.52 万元，各年的经营成本具体如下：

项目经营成本测算表

人民币单位：万元

序号	项目	2025 年	2026 年	2027 年	2028 年	2029 年	2030 年
1	外购原材料费	7,943.25	8,410.50	9,345.00	9,345.00	9,345.00	9,345.00
2	燃料及动力费	498.70	528.04	586.71	586.71	586.71	586.71
3	工资及福利费	3,870.00	3,870.00	3,870.00	3,870.00	3,870.00	3,870.00
4	修理费	985.67	985.67	985.67	985.67	985.67	985.67
5	其他费用	1,521.75	1,588.50	1,722.00	1,722.00	1,722.00	1,722.00
6	经营成本	14,819.37	15,382.71	16,509.38	16,509.38	16,509.38	16,509.38

续上表：

序号	项目	2031 年	2032 年	2033 年	2034 年 1-9 月	合计
1	外购原材料费	9,345.00	9,345.00	9,345.00	7,008.75	88,777.50
2	燃料及动力费	586.71	586.71	586.71	440.03	5,573.75
3	工资及福利费	3,870.00	3,870.00	3,870.00	2,902.50	37,732.50
4	修理费	985.67	985.67	985.67	739.25	9,610.28



序号	项目	2031 年	2032 年	2033 年	2034 年 1-9 月	合计
5	其他费用	1,722.00	1,722.00	1,722.00	1,388.25	16,552.50
6	经营成本	16,509.38	16,509.38	16,509.38	12,478.78	158,246.52

## 2、相关税费

该项目为医院，系公益性项目，免征增值税和企业所得税，故相关税费为 0。

## 3、折旧摊销

折旧摊销按照目前的相关会计政策进行测算，建筑物折旧年限为 20 年，机械设备折旧年限为 10 年，净残值率均为 5%；无形资产摊销年限为 10 年，递延资产摊销年限 5 年，不考虑残值。经测算，年折旧摊销金额为 3,285.57 万元。

## 4、财务成本

本项目债券的期限按照 10 年、每半年付息一次，到期一次性还本。已参与的将于 5 月份发行、本次拟发行及未发行债券的利息遵守不低于参考利率的原则按照 3%进行测算，已发行的债券按照实际利率 2.95%、3.18%、3.14%、3.16%、3.00%、2.97%、2.81%、2.66%进行测算。建设期及经营期的利息金额总计 14,932.00 万元，其中建设期利息 2,160.10 万元，经营期利息 12,771.90 万元，即财务成本为 12,771.90 万元。

## 5、债券发行费用的预测

根据安徽省财政厅有关文件之规定，2019 年及 2020 年的债券发行费用按照融资额的 1.1‰计算；2021 年及以后的债券发行费用按照融资额的 0.8‰计算，则本项目的债券发行费用合计为  $2400 \text{ 万元} \times 1.1‰ + 47,600.00 \text{ 万元} \times 0.8‰ = 40.72 \text{ 万元}$ 。

因本项目的债券发行费用已计入项目总投资中，项目的总成本中不再重复计入。

综上，本项目在运营期内项目成本总金额为 203,052.69 万元，其中：经营成本 158,246.52 万元，折旧摊销金额 32,034.27 万元，财务成本 12,771.90 万元，具体如下：

项目总成本费用测算明细表

人民币单位：万元

序号	项目	2025 年	2026 年	2027 年	2028 年	2029 年	2030 年
1	经营成本	1,493.20	1,493.20	1,493.20	1,493.20	1,493.20	1,457.80
2	折旧费	19,598.14	20,161.47	21,288.15	21,288.15	21,288.15	21,252.75
3	摊销费	1,493.20	1,493.20	1,493.20	1,493.20	1,493.20	1,457.80
4	利息支出	19,598.14	20,161.47	21,288.15	21,288.15	21,288.15	21,252.75
5	总成本费用	1,493.20	1,493.20	1,493.20	1,493.20	1,493.20	1,457.80

续上表：

序号	项目	2031 年	2032 年	2033 年	2034 年 1-9 月	合计
1	经营成本	16,509.38	16,509.38	16,509.38	12,478.78	158,246.52
2	折旧费	3,285.57	3,285.57	3,285.57	2,464.17	32,034.27
3	摊销费	-	-	-	-	-
4	利息支出	1,422.40	1,043.80	897.40	484.50	12,771.90
5	总成本费用	21,217.35	20,838.75	20,692.35	15,427.46	203,052.69

## 五、项目收益与融资平衡情况

### （一）项目收益

根据上述，债券存续期内的项目损益情况如下：

债券存续期内项目损益表

人民币单位：万元

序号	项目	2025 年	2026 年	2027 年	2028 年	2029 年	2030 年
1	营业收入	22,695.00	24,030.00	26,700.00	26,700.00	26,700.00	26,700.00
2	总成本费用	19,598.14	20,161.47	21,288.15	21,288.15	21,288.15	21,252.75
2.1	其中：经营成本	14,819.37	15,382.71	16,509.38	16,509.38	16,509.38	16,509.38



2.2	折旧	3,285.57	3,285.57	3,285.57	3,285.57	3,285.57	3,285.57
2.3	摊销	-	-	-	-	-	-
2.4	利息支出	1,493.20	1,493.20	1,493.20	1,493.20	1,493.20	1,457.80
3	税金及附加	-	-	-	-	-	-
4	利润总额	3,096.86	3,868.53	5,411.85	5,411.85	5,411.85	5,447.25
5	所得税	-	-	-	-	-	-
6	净利润	3,096.86	3,868.53	5,411.85	5,411.85	5,411.85	5,447.25

续上表:

序号	项目	2031年	2032年	2033年	2034年1-9月	合计
1	营业收入	26,700.00	26,700.00	26,700.00	20,025.00	253,650.00
2	总成本费用	21,217.35	20,838.75	20,692.35	15,427.46	203,052.69
2.1	其中:经营成本	16,509.38	16,509.38	16,509.38	12,478.78	158,246.52
2.2	折旧	3,285.57	3,285.57	3,285.57	2,464.17	32,034.27
2.3	摊销	-	-	-	-	-
2.4	利息支出	1,422.40	1,043.80	897.40	484.50	12,771.90
3	税金及附加	-	-	-	-	-
4	利润总额	5,482.65	5,861.25	6,007.65	4,597.54	50,597.31
5	所得税	-	-	-	-	0.00
6	净利润	5,482.65	5,861.25	6,007.65	4,597.54	50,597.31

债券存续期内,每年的净利润均为正数,每年的可偿债收益额均大于每年的付息金额,故还息压力较小。

## (二) 项目营业活动净现金流量

本项目债券存续期总收入 253,650.00 万元,扣除经营成本 158,246.52 万元后,项目的营业活动净现金流量为 95,403.48 万元。

## (三) 融资平衡情况

此次项目经营期经营活动净现金流量的现金预计总流入为 95,403.48 万元,债券存续期内累计还本付息金额为 64,932.00 万元,非标专项债券对应的净现金流量对融资成本覆盖倍数为 1.47,能够合理保障融资资金的本金和利息,可以实现项目收益与融资的自求平衡,具体情况如下表所示:

项目收益与融资平衡测算表 (金额单位: 万元)

项目收益与融资平衡测算表（金额单位：万元）									
年度/项目	经营活动净现金流量			经营活动 净现金流 量净额	投资活动净现金流量				投资活动净现 金流量净额
	现金流入	现金流出			现金流 入	现金流出			
	营业收入及 销项税	经营成本及 进项税	项目税费(含应交 增值税)			建设投资	建设期利息	债券发行费 用	
2020年				-	-	2,637.49	35.40	2.64	-2,675.53
2021年				-	-	13,191.02	70.80	9.60	-13,271.42
2022年				-	-	3,299.26	449.40	-	-3,748.66
2023年				-	-	22,098.47	595.80	12.00	-22,706.27
2024年				-	-	21,372.94	1,008.70	16.48	-22,398.12
2025年	22,695.00	14,819.37	-	7,875.63					
2026年	24,030.00	15,382.71	-	8,647.29					
2027年	26,700.00	16,509.38	-	10,190.62					
2028年	26,700.00	16,509.38	-	10,190.62					
2029年	26,700.00	16,509.38	-	10,190.62					
2030年	26,700.00	16,509.38	-	10,190.62					
2031年	26,700.00	16,509.38	-	10,190.62					
2032年	26,700.00	16,509.38	-	10,190.62					
2033年	26,700.00	16,509.38	-	10,190.62					
2034年（1-9）	20,025.00	12,478.78	-	7,546.22					
合计	253,650.00	158,246.52	-	95,403.48	-	62,599.18	2,160.10	40.72	-64,800.00



续上表:

年度/项目	筹资活动净现金流量				筹资活动净 现金流量	净现金流量	累计净现金 流量	累计经营期 经营活动净 现金流量	累计还本付 息金额	覆盖 倍数
	现金流入		现金流出							
	项目资本 金	债券筹资	债券利息	债务本金						
2020年	275.53	2,400.00			2,675.53	-	-	-	35.40	**
2021年	1,271.42	12,000.00			13,271.42	-	-	-	70.80	**
2022年	3,748.66	-			3,748.66	-	-	-	449.40	**
2023年	7,706.27	15,000.00			22,706.27	-	-	-	595.80	**
2024年	1,798.12	20,600.00			22,398.12	-	-	-	1,008.70	**
2025年			1,493.20		-1,493.20	6,382.43	6,382.43	7,875.63	1,493.20	**
2026年			1,493.20		-1,493.20	7,154.09	13,536.52	16,522.92	1,493.20	**
2027年			1,493.20		-1,493.20	8,697.42	22,233.94	26,713.54	1,493.20	**
2028年			1,493.20		-1,493.20	8,697.42	30,931.36	36,904.16	1,493.20	**
2029年			1,493.20		-1,493.20	8,697.42	39,628.78	47,094.78	1,493.20	**
2030年			1,457.80	2,400.00	-3,857.80	6,332.82	45,961.60	57,285.40	3,857.80	**
2031年			1,422.40	12,000.00	-13,422.40	-3,231.78	42,729.82	67,476.02	13,422.40	**
2032年			1,043.80	-	-1,043.80	9,146.82	51,876.64	77,666.64	1,043.80	**
2033年			897.40	15,000.00	-15,897.40	-5,706.78	46,169.86	87,857.26	15,897.40	**
2034年 (1-9)			484.50	20,600.00	-21,084.50	-13,538.28	32,631.58	95,403.48	21,084.50	**
合计	14,800.00	50,000.00	12,771.90	50,000.00	2,028.10	32,631.58	32,631.58	95,403.48	64,932.00	1.47

#### （四）压力测试

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

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

当收入下降 10%，相关测试数据如下：

预计经营性净现金流量为 82,290.03 万元，债券存续期内累计还本付息金额为 64,932.00 万元，非标专项债券对应的净现金流量对融资成本覆盖倍数为 1.27。

当成本上升 10%，相关测试数据如下：

预计经营性净现金流量为 84,700.10 万元，债券存续期内累计还本付息金额为 64,932.00 万元，非标专项债券对应的净现金流量对融资成本覆盖倍数为 1.30。

由以上分析可见，本项目具有较强的抗风险能力，具有较高的安全边际。

### 六、项目融资计划

#### （一）发行依据

##### 1、发行主体资格



《中华人民共和国预算法》第三十五条规定，经国务院批准的省、自治区、直辖市的预算中必需的建设投资的部分资金，可以在国务院确定的限额内，通过发行地方政府债券举借债务的方式筹措。

《地方政府专项债务预算管理办法》（财预〔2016〕155号）第四条规定，设区的市、自治州，县、自治县、不设区的市、市辖区政府（以下简称市县级政府）确需发行专项债券的，由省、自治区、直辖市政府统一发行并转贷给市县级政府。

## 2、地方政府债务限额管理

《中华人民共和国预算法》第三十五条规定，举借债务的规模，由国务院报全国人民代表大会或者全国人民代表大会常务委员会批准。

《地方政府专项债务预算管理办法》（财预〔2016〕155号）第十条规定，财政部在全国人民代表大会或其常委会批准的专项债务限额内，根据债务风险、财力状况等因素并统筹考虑国家调控政策、各地区公益性项目建设需求等，提出分地区专项债务限额及当年新增专项债务限额方案，报国务院批准后下达省级财政部门。

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

部门。

《财政部关于试点发展项目收益与融资自求平衡的地方政府专项债券品种的通知》（财预〔2017〕89号）规定，各地试点分类发行专项债券的规模，应当在国务院批准的专项债务限额内统筹安排，包括当年新增专项债务限额、上年末专项债务余额低于限额的部分。

### 3、地方政府债务预算管理

《中华人民共和国预算法》第三十五条规定，省、自治区、直辖市依照国务院下达的限额举借的债务，列入本级预算调整方案，报本级人民代表大会常务委员会批准。

《地方政府专项债务预算管理办法》（财预〔2016〕155号）第三条规定，专项债务收入、安排的支出、还本付息、发行费用纳入政府性基金预算管理。

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

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



上级财政部门签订转贷协议。

#### 4、地方政府债务应急处置机制

《中华人民共和国预算法》第三十五条第五款规定，国务院建立地方政府债务风险评估和预警机制、应急处置机制以及责任追究制度。《国务院关于加强地方政府性债务管理的意见》（国发〔2014〕43号）第四（二）点“建立债务风险应急处置机制”规定，各级政府要制定应急处置预案，建立责任追究机制。

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

#### （二）发行计划及债券还本付息计划

本次债券拟募集资金规模 50,000.00 万元，全部用于宣城市人民医院改扩建工程二期门诊医技内科大楼项目建设。

本项目计划通过债券融资 50,000.00 万元。根据工程项目的进度情况，按 4 期进行，预计分别于 2020 年、2021 年、2023 年、2024 年获取。根据本次项目的具体情况，本项目债券的期限按照 10 年、每半年付息一次，到期一次性还本。已参与的将于 5 月份发行、本次拟发行及未发行债券的利息遵守不低于参考利率的原则按照 3%进行测算，已发行的债券按照实际利率 2.95%、3.18%、3.14%、3.16%、3.00%、2.97%、2.81%、

2.66%进行测算。建设期及经营期的利息金额总计 14,932.00 万元（其中建设期利息 2,160.10 万元，经营期利息 12,771.90 万元），累计还本付息总额为 64,932.00 万元，具体的债券还本付息情况详见下表：

金额单位：人民币万元

序号	项目/年度	2020 年	2021 年	2022 年	2023 年	2024 年
1	期初债券余额	-	2,400.00	14,400.00	14,400.00	29,400.00
2	本期专项债券申请资金	2,400.00	12,000.00	-	15,000.00	20,600.00
3	利息支出	35.40	70.80	449.40	595.80	918.70
4	本期还款	35.40	70.80	449.40	595.80	918.70
5	其中：还本					
6	付息	35.40	70.80	449.40	595.80	918.70
7	期末专项债券余额	2,400.00	14,400.00	14,400.00	29,400.00	50,000.00

续上表：

序号	项目/年度	2025 年	2026 年	2027 年	2028 年	2029 年
1	期初债券余额	50,000.00	50,000.00	50,000.00	50,000.00	50,000.00
2	本期专项债券申请资金					
3	利息支出	1,493.20	1,493.20	1,493.20	1,493.20	1,493.20
4	本期还款	1,493.20	1,493.20	1,493.20	1,493.20	1,493.20
5	其中：还本					
6	付息	1,493.20	1,493.20	1,493.20	1,493.20	1,493.20
7	期末专项债券余额	50,000.00	50,000.00	50,000.00	50,000.00	50,000.00

续上表：

序号	项目/年度	2030 年	2031 年	2032 年	2033 年	2034 年 1-9 月
1	期初债券余额	50,000.00	47,600.00	35,600.00	35,600.00	20,600.00
2	本期专项债券申请资金					
3	利息支出	1,457.80	1,422.40	1,043.80	897.40	574.50
4	本期还款	3,857.80	13,422.40	1,043.80	15,897.40	21,174.50
5	其中：还本	2,400.00	12,000.00	-	15,000.00	20,600.00
6	付息	1,457.80	1,422.40	1,043.80	897.40	574.50
7	期末专项债券余额	47,600.00	35,600.00	35,600.00	20,600.00	-

### （三）资金管理方案

#### 1、主管部门及职责

本项目承担建设单位宣城市人民医院，组织设立项目建设领导小组，建设资金实行专款专用制度，严格项目费用核算和支出，禁止将资金用于工程范围外建设项目。宣城市人民医院



已经制定了完善的资金管理制度，对专项债券募集资金实行集中管理和统一调配，宣城市人民医院财务科负责募集资金的总体调度和安排，对募集资金支付情况建立台账管理并及时做好相关会计记录，定期组织内部审计人员对资金使用情况进行核查，主要审查资金的专款专用、项目的核算办法、内控制度的健全等方面，切实保证募集资金的安全、高效使用。

## 2. 资金流入管理

项目资金流入主要包括资本金、债券资金和项目收入流入。

本项目资本金来源于建设单位自筹。严格按资金需求进度及时进行筹集。

本项目专项债券资金由宣城市财政局拨付。

本项目收入专款专用，用于本项目债券本息的偿付。

## 3. 资金流出管理

本项目资金流出主要包括项目建设投资支出、债券本息偿付和项目运营成本。

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

关于债券本息偿付，由建设单位组织准备需要到期支付的债券本息，并向省财政缴纳本期应当承担的还本付息资金。

运营成本严格计划支出，预算外支出及时上报审批。

## （四）信息披露计划

按照《财政部关于试点发展项目收益与融资自求平衡的地方政府专项债券品种的通知》（财预〔2017〕89号）规定，分

类发行专项债券的地方政府应当及时披露专项债券及其项目信息。财政部门应当在门户网站等及时披露专项债券对应的项目概况、项目预期收益和融资平衡方案、专项债券规模和期限、发行计划安排、还本付息等信息。行业主管部门和项目单位应当及时披露项目进度、专项债券资金使用情况等信息。按此规定，本期专项债券全套信息披露文件通过安徽省财政厅官方网站及中国债券信息网-中央结算公司官方网站进行详细披露。

### （五）专项债券投资者保护措施

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

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

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

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

1. 预防为主。根据债务风险预警指标，评估本地区债务风



险状况，动态跟踪风险变化，排查债务风险点。坚持预防为主，经常性做好应对突发事件各项准备。

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

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

4. 及时处置。政府债务风险应急处置实行分级处置，各级政府应及时采取措施控制事态发展，积极组织开展应急和处置相关工作，防止引发系统性区域性风险。

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

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

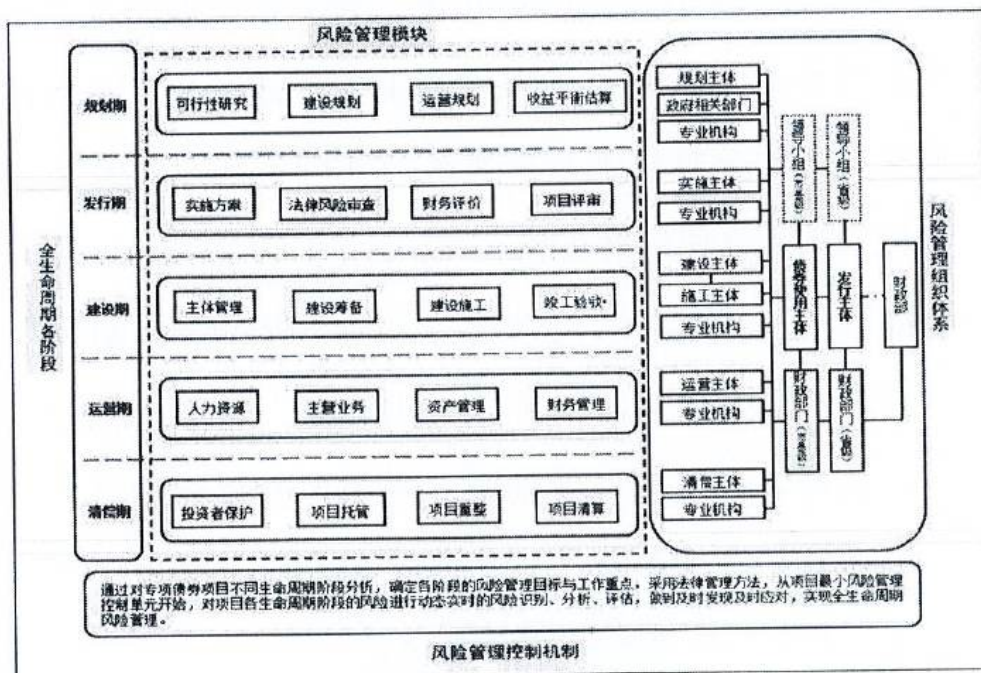
宣城市人民政府、宣城市财政局、宣城市卫生健康委员会

建立起完善的专项债券资金使用管理制度，明确各部门职责，加强债券资金使用监管，组织开发新增债券资金绩效评价工作，确保债券资金合规使用，提高债券资金使用效益，保障投资者合法权益。

## 七、专项债券全生命周期风险管理方案

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

### （一）全生命周期风险管理架构



### （二）专项债券项目各阶段风险管理目标与重点



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

### 1. 项目规划期风险管理目标与重点

规划期风险管理的目标是保证拟发债项目成熟度。

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

### 2. 项目发行期风险管理目标与重点

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

法律和财务全程参与方案编制与优化，并独立出具法律意见书和财务评价报告。

发行前的项目省、市各级专家评审是债券发行的必经阶段，以确保专项债券资金流向公益性强、能够实现融资与收益自求平衡的成熟项目，并需按照相关要求将事关投资人利益的事项进行信息披露。通过对发行阶段每一最小控制单元的全面管理，

实现债券风险事前控制。

### 3. 项目建设期风险管理目标与重点

建设期风险管理目标是项目建设按期完成和工程质量达标。

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

### 4. 项目运营期风险管理目标与重点

运营期风险管理目标是项目合规经营和项目收益按期实现。

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

### 5. 项目清偿期风险管理目标与重点



项目清偿期的风险管理目标是保障投资者利益和债券本金按期足额兑付。

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

## 八、项目风险评估及控制措施

### （一）影响项目施工、正常运营的风险及控制措施

#### 1、自然环境和施工条件

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

#### 2、来源于施工方的风险因素

施工现场的情况千变万化，若承包单位的施工方案不恰当、计划不周详、管理不完善、解决问题不及时等，都会影响工程项目的施工进度。因此，在工程投标阶段对组织机构及管理模式进行详细的规划，结合目前流行的、先进的管理模式及组织

机构，组织精干、高效、富有创造力及充满活力的专业化管理团队。项目任职的主要管理人员和施工人员要具有丰富的工程施工经验，并具有类似工程的管理和施工经验。

### 3、来源于设计单位的风险因素

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

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

### 4、来源于供应商的风险因素

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



## 5、资金落实情况

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

## 6、工程事故

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

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

## 7、技术风险

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

应对措施：为了降低技术风险，设计方面应选择优秀的设

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

## 8、投资风险

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

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

### （二）影响项目收益的风险及控制措施

#### 1、经营风险

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

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

#### 2、市场风险

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



市场风险的控制措施：（1）规范内部管理，固化运作流程，实现对经营流程各环节的优化和控制，提高管控水平，降低经营风险。（2）建立科学、实时、准确的成本核算系统和统计分析系统，满足经营分析、绩效考核和管理决策需要。（3）实现全过程的客户关系管理，密切客户联系，科学进行客户需求和行为分析，提高客户满意度和忠诚度。（4）优化人力资源管理，提升组织能力确保战略实施。

### 3、财务风险

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

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

## （三）影响融资平衡结果的风险及控制措施

### 1、投资测算不准确风险

风险分析：影响项目运营项目融资平衡最大的风险在于高估项目运营过程中整体营业收入、低估成本费用支出以及突发事件造成的保险之外的额外赔偿支出等方面，进而影响整体现金流量测算出现偏差将导致项目可行性分析不能及时纠偏，项目资金投入和现金流入不能平衡的结果。

风险控制措施：对测算中的基本假设进行合理性评估，应

当符合宣城地区经济社会发展的现实情况并进行压力测试，对投资测算的部分由专业的会计师事务所进行复核，尽可能的减小人为误差到可控范围。

## 2、利率波动风险

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

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

## 3、流动性风险

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

## 九、还款保障情况

### （一）还款责任及保障

1、按照《国务院办公厅关于印发地方政府性债务风险应急处置预案的通知》（国办函〔2016〕88号）规定，本级政府对地方政府债券依法承担全部偿还责任。本级财政将按照《财政部关于印发〈地方政府专项债务预算管理办法〉的通知》（财预



(2016)155 号)规定,及时按照转贷协议约定逐级向省财政缴纳本级应当承担的还本付息资金,由省财政按照合同约定及时偿还专项债券到期本息。如偿债出现困难,将通过调减投资计划、处置可变现资产、调整预算支出结构等方式筹集资金偿还债务。未按时足额向省财政缴纳专项债券还本付息资金的,省财政采取适当方式扣回。

对政府债券,各级政府依法承担全部偿还责任。

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

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

2、根据《宣城市人民政府办公室关于印发宣城市加强财政资金管理实施办法的通知》等文件要求:加强政府性债务管理,防范和化解债务风险,采取以下主要措施:政府性债务规模应当与本地经济社会发展和政府财力相适应;政府性债务规模实行限额管理;加强政府性债务预算管理;政府性债务要坚持为社会公共利益服务、不以盈利为目的,只能用于公益性资本支出和适度归还存量债务,不得用于竞争性项目,不得用于经常

性支出，不得用于平衡预算；政府性债务资金坚持“谁使用、谁负责”的原则；市、县（市、区）政府要统筹各类财政性资金，切实履行偿债责任；市、县（市、区）政府出现偿债困难时，要通过控制项目规模、压缩公用经费、处置存量资产等方式，多渠道筹集资金偿还债务。

## （二）项目资产管理

当前项目资产权属清晰，不存在任何抵押或担保。

在债券存续期间，定期对项目资产进行检查和盘点。

在本项目全部债券还本付息完成前，项目资产不会进行任何抵押或担保等影响本项目权益的风险操作。

## （三）项目收入管理

按时完成项目建设，及时实现项目收入，保障项目按时进行债券还本付息。

严格管理项目收入，杜绝通过第三方转移收入。

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