

来安县人民医院医共体项目专项债券实施方案

来安县人民医院医共体项目专项债券 实 施 方 案

主管单位：来安县卫生健康委员会

实施单位：来安县卫生健康委员会

财政部门：来安县财政局

二〇二四年五月十五日

目录

一、 实施方案概要1

二、 发行人及项目实施方简介3

 （一） 区域情况简介3

 （二） 区域经济情况3

 （三） 区域财政收支情况4

 （四） 来安县债务现状4

 （五） 项目实施机构情况5

三、 项目基本情况7

 （一） 项目目标7

 （二） 建设地点7

 （三） 建设内容及规模7

 （四） 项目进展情况10

四、 建设方案11

 （一） 总体建设原则11

 （二） 设计原则11

 （三） 设计依据12

 （四） 总平面布置13

五、 项目重大社会效益14

 （一） 有利于解决人民群众“看病难、看病贵”的问题14

 （二） 促进整合医疗资源，推动医药事业的发展14

 （三） 促进公共卫生逐步均等化14

（四）完善公共卫生医疗服务体系	15
（五）项目预期绩效目标	15
六、项目投资估算及资金筹措	19
（一）编制依据	19
（二）投资估算	20
（三）资金筹措方案	26
七、项目预期收益测算	27
（一）项目收入测算	27
（二）项目成本预测	36
（三）项目收益测算表	43
八、资金平衡方案	45
（一）债券融资本息	45
（二）债券融资平衡情况	45
（三）压力测试	46
九、债券发行方案	46
（一）发行依据	46
（二）发行计划	48
（三）发行场所	48
（四）品种和数量	48
（五）兑付安排	48
（六）发行登记费	48
（七）承销或招投标	49

（八）信息披露计划	49
十、项目风险及应对措施	49
（一）项目风险及控制措施	49
（二）投资者还款保障措施	51

来安县人民医院医共体项目专项债券 实施方案

一、实施方案概要

《安徽省县域医疗服务能力提升工程行动计划》旨在利用三年的时间，按照“保基本、强基层、建机制”的基本原则，紧紧围绕“小病不出村（社区）、大病不出县”的目标，通过加大投入力度，改善基本服务条件，加强学科与人才队伍、信息化建设，推进重点改革任务落实，不断提高县域医疗服务能力，充分发挥县域医疗服务便捷、价廉的优势，吸引人民群众“首诊在基层，大病到医院，康复回基层”，更好地满足城乡居民在县域享受医疗保健服务的需求。

随着医改政策的深入，医院业务量的增加，来安现有的就诊场地和医疗资源已远不能满足群众日益增长的就诊需求，县内各医院一直处于满负荷状态，也导致了一些医疗纠纷，降低了人民群众的满意度。为加快来安县人民医院医共体现代化医改进程，保障医院可持续发展，切实缓解群众“看病难，看病慢”的问题，为经济发展铸就坚实的后盾，本项目的实施势在必行。

根据皖政办〔2017〕57号《安徽省人民政府办公厅关于全面推进县域医疗共同体建设的意见》和安县人民政府来办字〔2019〕92号《《来安县推进紧密型县域医共体建设工作实施方案》，医共体内统一核算医疗服务成本、统一成员单位绩效考核办法、统一管理和分配医疗收入，本项目是来安县构建紧密型县域医疗卫生共同体的重要举措，其顺利实施将极大地推动来安县医疗卫生工作的开展。本项目建

设涉及的县域医疗卫生服务机构服务区域为滁州市来安县所辖城乡，承担着辖区医疗、预防、保健、康复、健康教育、计划生育技术指导和卫生管理的职能。

本项目总投资 97470 万元，其中资本金 20470 万元，占总投资比例 21%，由财政资金和建设单位自筹资金组成，随项目进展及时足额到位；拟发行专项债融资 77000 万元，占项目总投资的 79 %。现已完成项目建议书、可行性研究报告与环境影响评价报告的报批工作，并已取得项目选址意见与用地预审意见，工程招标准备工作已完成，招标工作正稳步推进中，项目整体于 2022 年 6 月份正式开工。

来安县人民医院医共体项目计划发行债券总额为 77,000.00 万元，分三年发行，其中：2022 年 6 月已发行 6,000.00 万元（已发行债券实际年利率为 2.91%），2023 年已发行 10,500.00 万元，其中 2023 年上半年发行 2,500.00 万元（已发行债券实际年利率为 2.81%），2023 年下半年发行债券金额为 8,000.00 万元（已发行债券实际年利率为 2.74%），2024 年拟发行 30,500.00 万元，本次发行金额 2,000.00 万元，2025 年拟发行 30,000.00 万元。。（假设发行年利率 4.00%），期限十年，每半年支付一次利息。

本项目预期收益全部为经营收益。经核算，本项目在专项债券存续期内预计可实现项目净收益合计 143,975.80 万元，融资本息覆盖倍数为 1.36，能够实现自求平衡。

二、发行人及项目实施方简介

（一）区域情况简介

来安区位独特，是安徽省距六朝古都南京最近的县，属南京都市圈的核心层。全县辖新安镇、半塔镇、汭河镇、水口镇、舜山镇、雷官镇、施官镇、大英镇、张山镇、杨郢乡、三城镇、独山镇共 12 个乡镇，两个省级经济开发区，总面积 1481 平方公里，总人口 50 万。

来安交通便捷，沪宁洛高速公路、104 国道和 312 省道贯穿境内，津浦铁路、合宁铁路和京沪高速铁路倚县而过；县城距南京禄口国际机场 80 公里，离津浦铁路滁州站仅 10 公里；内河航运直通长江。

本项目涉及来安县人民医院和施官院区、水口院区、半塔院区、舜山院区和新安院区。各院场址条件符合所在地土地利用规划，便于项目区及周边乡镇群众就医。项目将在充分利用现有场址的基础上，重新规划、合理布局。所有场区地势平坦、开阔，四周无公害和无污染。环境条件基本达到绿化、美化、硬化、无害的要求，交通便捷，便于项目区群众就医。

（二）区域经济情况

来安县 2023 年全年实现生产总值（GDP）411.9 亿元，按可比价格计算，同比增长 7.4%。其中，第一产业增加值 28.74 亿元，增长 6.9%；第二产业增加值 210.1 亿元，增长 51.00%；第三产业增加值 173.4 亿元，增长 42.1%。

年末全县共有卫生机构（含诊所、卫生所室、村卫生室）217 个。其中医院、卫生院 21 个，社区卫生服务机构 7 个，村卫生室 130 个。床位数 2615 张，各类专业卫生技术人员 2980 人，其中执业医师和执

业助理医师 1150 人，注册护士 1367 人。

表 2-1 来安县 2021-2023 年经济基本情况

项目 \ 年份	2021 年	2022 年	2023 年
地区生产总值（亿元）	362.7	392.2	411.9
地区生产总值（GDP）增速（%）	10.8	6.6	7.4
第一产业（亿元）	22.66	29.2	28.4
第二产业（亿元）	176.22	195.6	210.1
第三产业（亿元）	158.85	167.4	173.4
产业结构			
第一产业（%）	6.4	4.5	6.9
第二产业（%）	12.8	11.4	51
第三产业（%）	9.5	1.8	42.1
固定资产投资额增速	19.6%	16.1%	-1.6%
进出口总额（万美元）	60700	87045	85300
社会消费品零售总额（亿元）	146.5	153.4	165.6
金融机构各项存款余额（人民币）（亿元）	321.05	353.51	396.73

（三）区域财政收支情况

表 2-2 来安县一般公共预算收支

单位：亿元

年份（年）	2021 年	2022 年	2023 年
一般公共预算总收入（亿元）	22.83	25.43	28.02
一般公共预算支出（亿元）	40.30	42.76	49.55

（四）来安县债务现状

2023 年省财政厅下达我县政府债务限额 1123258 万元。其中：一般债务限额 210483 万元、专项债务限额 912775 万元。截止 2023

年底，我县政府债务余额 1117342.72 万元，其中：一般债务余额 204629.72 万元、专项债务余额 912713 万元。

表 2-3 来安县 2023 年债务指标基本情况

单位：万元

2023 年来安县政府债务限额	1,123,258.00
其中：一般债务限额	210,483.00
专项债务限额	912,775.00
2023 年来安县政府债务余额	1,117,342.72
其中：一般债务余额	204,629.72
专项债务余额	912,713.00

（五）项目实施机构情况

来安县人民医院医共体项目实施机构为来安县卫生健康委员会，是来安县卫生工作的行政管理部门，单位具体信息如下：

1. 工程建设项目实施机构基本情况

机构名称	来安县卫生健康委员会
统一社会信用代码	11341122348720535A
机构性质	政府机构
机构地址	来安县新丰路县政务服务中心 10 楼
负责人	潘思忠
单位职责	<p>负责制定全县医疗机构和医疗服务全行业管理办法并监督实施。组织实施医疗机构及其医疗服务、医疗技术、医疗质量、医疗安全以及采供血机构管理的规范、地方标准，会同有关部门贯彻执行国家卫生专业技术人员准入、资格标准，实施卫生专业技术人员执业规则和服务规范，建立医疗服务评价和监督管理体系。</p> <p>负责组织推进县级公立医院综合改革，建立以公益性为导向的绩效考核和评价运行机制，建设和谐医患关系，提出医疗服务和药品价格政策的建议。</p>

三、项目基本情况

（一）项目目标

来安县作为全省第二批县域医共体试点县，项目建成后，将完善基层基本医疗和公共卫生服务的能力，并充分运用“互联网+医疗健康”、人工智能、大数据等先进技术，实现医共体集团内优势资源下沉，推动来安县医共体集团更快更好发展，满足基层群众日益增长的医疗服务需求，保障人民身体健康。

项目建成后将依托来安人民医院强有力的专家团队、前沿的诊断平台以及医疗资源优势，创建县域紧密型医共体，有利于强化医疗机构间的协同合作，提高整体运行效率，提高基层医疗服务保障水平，推进医疗卫生服务供给侧结构性的改革。

根据安徽省人民政府《安徽省深化医药卫生体制改革试点方案》和来安县人民政府《来安县推进紧密型县域医共体建设工作实施方案》要求，县医院全院上下正着力实施“强化县级医院建设、创三级综合医院”硬件建设，项目建成后，将极大改善县人民医院的现状条件，完善医院医疗设备、设施，提高医疗业务技术水平，为创等升级创造重要条件，以崭新的面貌出现在来安人民面前。

（二）建设地点

本项目建设地点位于来安县境内县城和五个乡镇，分别为施官镇、水口镇、半塔镇、舜山镇和新安镇。

（三）建设内容及规模

本项目涉及来安县人民医院改造工程及来安县人民医院各分院

区改扩建工程。对来安县人民医院、施官镇院区、水口院区、半塔院区、舜山院区和新安院区进行改扩建。该工程占地约 11 亩，建筑面积 16550 m²。

1、来安县人民医院改造工程。该工程占地约 164 亩，建筑面积 92950 m²，包括对来安县人民医院门诊部、医技楼、医护人员隔离区、负压病房、远程会诊中心、药房等设施进行改造，建设公共卫生救治中心、公共卫生应急管理中心、120 急救调度中心、院前急救中心、创伤中心及可转换病区等业务用房。

2、来安县人民医院各分院区改扩建工程。对来安县人民医院施官镇院区、水口院区、半塔院区、舜山院区和新安院区进行改扩建，以适应县域医共体发展所需。该工程占地约 11 亩，建筑面积 16550 m²。

主要建设内容及规模见下表：

表 3-1 来安县人民医院医共体项目主要建设内容及规模表

序号	项目工程名称	占地面积 (m ²)	建筑面积 (m ²)	备注
1	县人民医院改造工程	108670	92950	
1.1	门诊部改造工程		4000	
1.2	医技楼改造工程		4500	
1.3	公共卫生救治中心建设工程		5200	
1.4	公共卫生应急管理中心建设工程		27800	
1.5	120 急救调度中心建设工程		4000	
1.6	院前急救中心建设工程		8000	
1.7	创伤中心建设工程		3000	
1.8	可转换病区建设工程		20000	
1.9	医护人员隔离区、负压病房改造工程 (含感染科会诊中心)		1000	
1.10	远程会诊中心改造工程		150	
1.11	中、西药房改造工程		1000	
1.12	中心药房改造工程		300	
1.13	康复病区改造工程		600	
1.14	中心供氧改造工程		13000	
1.15	核磁共振室改造		150	
1.16	食堂改造工程		250	
2	各分院区改扩建工程	7700	16550	
2.1	施官院区建设工程	1200	3520	
2.1.1	门诊医技综合楼工程		3200	
2.1.2	公共卫生服务中心工程		200	
2.1.3	预防接种门诊改扩建工程		100	
2.1.4	中医馆改造工程		20	
2.2	水口院区建设工程	3000	2490	
2.2.1	门诊医技综合楼工程		2170	
2.2.2	公共卫生服务中心工程		200	
2.2.3	预防接种门诊改扩建工程		100	
2.2.4	中医馆改造工程		20	
2.2.5	院区绿化工程		1000	
2.2.6	院区场地硬化工程		1000	
2.3	半塔院区建设工程	1000	3520	
2.3.1	住院楼工程		3200	
2.3.2	公共卫生服务中心工程		200	
2.3.3	预防接种门诊改扩建工程		100	
2.3.4	中医馆改造工程		20	
2.4	舜山院区建设工程	1300	3020	
2.4.1	门诊综合楼工程		2700	
2.4.2	公共卫生服务中心工程		200	
2.4.3	预防接种门诊改扩建工程		100	
2.4.4	中医馆改造工程		20	
2.5	新安院区建设工程	1200	4000	
2.5.1	门诊医技综合楼工程		3000	
2.5.2	预防接种门诊建设工程		1000	
2.6	来安县县域卫生信息化建设	主要为建设医院信息化系统（包括远程心电系统、远程会诊系统等）		
合 计		116370	109500	

（四）项目进展情况

目前项目已经取得的批复、批文及许可手续如下表所示：

表 3-2 批复、批文及许可手续

序号	批复或者批文名称	批复或者批文编号
1	《关于来安县人民医院医共体项目建议书的批复》	来发改审批【2020】145 号
2	《关于来安县人民医院医共体项目可行性研究报告的批复》	来发改审批【2020】145 号
3	《关于来安县人民医院医共体项目环境影响报告表的审批意见》	环评函【2020】18 号
4	《关于来安县人民医院医共体项目规划选址意见》	来自自然资规函【2020】55 号
5	《关于来安县人民医院医共体项目规划用地预审意见的函》	来自自然资规函【2020】75 号

本项目目前已完成施工图设计，预计 2022 年 6 月份开工建设，2025 年 6 月份竣工完成。

四、建设方案

（一）总体建设原则

1、从实情出发、全面考来安县的发展和经济状况等因素，合理确定工程规模和建设计划。项目建成后，将完善基层基本医疗和公共卫生服务的能力，并充分运用“互联网+医疗健康”、人工智能、大数据等先进技术，实现医共体集团内优势资源下沉，推动来安县医共体集团更快更好发展，满足基层群众日益增长的医疗服务需求，保障人民身体健康。

2、项目建设场址良好的区位优势，项目建设场址的城市基础设施和工程、水文地质都为项目建设提供了有利的建设条件，且当地各级政府对此类落实民生福祉的项目均非常重视。

3、结合资金筹措情况，按现行政策进行较为完整的静态和动态的经济分析和评价。

（二）设计原则

本着“以人为本、以病人为中心”的指导思想，来安县人民医院医共体项目的设计遵循“结合现代、实用为先、适当超前”的原则，认真贯彻国家相关法律法规和规范，在科学落实完善县域各基层卫生机构医疗卫生服务功能的基础上，力求突破传统布局模式，积极采用有利于环保节能和提高效率的新材料、新技术、新设备，平面布局上充分体现科学先进、功能齐全、安全美观、经济适用的设计原则，而基本几何形体组合构成更使整个建筑造型显得简洁、明快。

（三）设计依据

《综合医院建筑设计规范》（GB 51039-2014）；
《综合医院建设标准》（2018 年征求意见稿）；
《乡镇卫生院建设标准》（建标 107-2008）；
《安徽省农村乡镇卫生院建设指导标准》（发改社会[2007]234 号）；
《养老设施建筑设计规范》（GB 50867-2013）；
《建筑设计防火规范》（GB50016-2014）（2018 修订版）；
《民用建筑设计通则》（GB50352-2016）；
《建筑结构荷载规范》（GB5009-2012）；
《混凝土结构设计规范》（GB50010-2010）；
《建筑结构可靠性设计统一标准》（GB50068-2018）；
《建筑抗震设计规范》（GB50011-2010）（2016 修订版）；
《建筑抗震设防分类标准》（GB50223-2008）；
《建筑地基基础设计规范》（GB50007-2011）；
《民用建筑绿色设计标准》（DB331092-2013）；
《绿色建筑评价标准》（GB/T50378-2014）；
《民用建筑绿色设计规范》（JGJ/T 229-2010）；
《城市无障碍设计规范》（GB50763-2001）；
《建筑工程抗震设防分类标准》（GB50223-2008）；
《人民防空地下室设计规范》（GB 50038-2005）；
《人民防空工程设计防火规范》（GB 50098-2009）。

（四）总平面布置

本项目在进行总平面布置时不仅要考虑场地环境、周边建筑物、交通组织等，还要充分考虑各建筑的功能要求，合理组织流线设计。县镇村医院、卫生院要根据医疗建筑的特点及人员流线分布，结合场地道路交通情况，合理划分功能分区协调组织好人流，车流的关系，节约用地，满足有关规范要求，力求营造一个布局合理，环境优雅，清新美观的现代化医院、卫生院等。具体布置要求如下：

现代医疗诊断治疗服务要求能够适应现在社会节奏的生活方式，主张方便病人，提高效率，尽量减少相关科室部门之间的距离，布置紧凑的诊断治疗路线，尽可能方便病人。同时要求功能分区明确合理，洁污路线清楚，避免或减少交叉感染。

场区内交通路线流畅短捷，突出标示和导向性，与外围干路转换便捷自然，充分体现“人车分离、人物分离、医患分离、洁污分离、避免交叉”及无障碍设计，独自的空间，使动静分区，洁污分区的交通流线处理上，考虑外来人员，住院病人，医务工作人员及后勤服务等几部分，使不同的使用者与物品，车辆分流，路线简捷流畅，清洁与污物输送流线不交叉，医疗流程合理。

建筑风格上力求素雅柔和，简朴大方，亲切而具有县、乡、村各级医疗机构特色。强调独创性，精心处理建筑细部，使用方便，体现自然人文理念。项目建成后需运行正常、环境整洁、安静舒适、优美、使病人得到安慰感、信任感。

五、项目重大社会效益

（一）有利于解决人民群众“看病难、看病贵”的问题

项目的建设有利于完善安徽省医疗服务体系，在一定程度上使人民群众“看病难、看病贵”的问题得到改善，提高人民群众的生命质量，稳定社会起到积极的作用。

（二）促进整合医疗资源，推动医药事业的发展

项目的建设可将人才资源有效的整合起来，形成专业优势，既可解决人才短缺的问题，又能避免人才浪费。目前，来安县对于医药事业经费投入不足，医疗机构基础薄弱的状况还没有得到根本改善，医药事业的发展面临着巨大的压力。本项目建设完成后，将有助于解决这些问题，并为医药人才提供一个发展的舞台，来安县的医药事业将会有一个大的飞跃。

（三）促进公共卫生逐步均等化

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

医疗卫生资源利用效率，减轻国家、社会和个人的负担，提高城乡居民健康水平。

（四）完善公共卫生医疗服务体系

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

（五）项目预期绩效目标

经事前绩效评估，项目的实施具有重大社会效益，项目实施必要性充分，且具有可行性。本项目的具体绩效目标如下：

表 5-1 来安县人民医院医共体项目绩效目标表

项目名称		来安县人民医院医共体项目			
主管部门		来安县卫生健康委员会		实施单位	来安县卫生健康委员会
项目属性		<input type="checkbox"/> 新增项目 <input checked="" type="checkbox"/> 在建项目			
项目资金 (万元)		项目投资总额:		97470	
		其中: 财政资金和建设单位自筹资金		20470	
		债券资金		77000	
总体目标	实施目标（2022 年—2034 年）				
	目标 1: 通过申请发债资金，建设 109500 m²的来安县人民医院医共体项目。				
	目标 2: 大大改善来安县乡镇卫生院的基础设施现状，从根本上改善来安县大部分乡镇群众就医难的现状，同时也为乡镇卫生院的发展打下良好的基础。。				
	目标 3: 贯彻执行“十九大”精神，全面落实《“健康中国 2030”规划纲要》				
	目标 4: 整合医疗资源、改善医疗环境和布局、促进医院自身发展、满足医疗卫生事业发展。				
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值	绩效标准
	产出指标	数量指标	建筑面积	109500 m²	109500 m²
			新增床位	1000 张	1000 张
		质量指标	验收合格率	100%	全部工程质量标准达到合格标准
			管理制度	健全有效	具备资产、资金、财务、内部控制等管理制度； 各项制度符合法律、法规规定； 各项制度能得到切实有效执行。
			资金拨付程序	完整合规	严格按照经批准的预算或计划指标执行资金拨付； 制定完善的资金拨付流程； 资金拨付审批严格； 资金拨付手续完善； 专人专岗，职责分明。
		时效	项目建设实施时效性	2023 年 6 月份	2023 年 6 月按照项目既定计划目标，

来安县人民医院医共体项目专项债券实施方案

效益指标	成本指标	指标			顺利及时完成项目的建设与投资。
		项目实施总成本		≤97470 万元	严格按照批复金额合理控制成本,资金使用控制在预算金额范围内。
		项目成本节约率= (预算数-实际支出数) /预算数		≥5%	项目成本节约率≥5%
	经济效益指标	解决人民群众“看病难、看病贵”的问题		程度明显	通过建设人民医院,增大医疗资源供给,降低医疗服务收费,诚信经营,有效缓解县域内人民群众“看病难”的问题,有助于解决“看病贵”的问题
		项目建成后可带来增量的住院、门诊收入。		程度明显	新增病床位不仅能够进一步满足民众不同医疗保健需求,也能带来相关医疗服务收益。
	社会效益指标	对当地医疗卫生事业发展的促进		程度明显	极大地推动来安县医疗卫生事业的发展,实现来安县医疗卫生事业与经济社会的协调发展。
		对当地卫生系统服务能力起到提升作用		程度明显	明显提高安溪县卫生系统服务能力和应对突发公共卫生事件的能力,极大降低病情对人民群众身体健康和生命安全的威胁,维持正常的生产、生活和工作秩序,促进社会的协调发展。
		对当地医院功能科室布局合理性、医院工作环境、医疗设备、服务条件的提升		程度明显	医院功能科室布局更加合理,医院工作环境、医疗设备、服务条件大大改善,进一步方便群众就医。全院整体医疗技术水平上一个新台阶,转院病人大幅度减少。
	生态效益	符合国家、当地环保规划		100%	医院产生的医疗废物得到妥善处置,处置符合国家要求

来安县人民医院医共体项目专项债券实施方案

		指标			
		可持续影响指标	项目建设具有紧迫性，符合政策规划，是补齐来安医疗卫生短板的项目	程度明显	符合《全国医疗卫生服务体系规划纲要》（2015-2020）等政策规划的要求。符合国家、省、市及来安县加快补齐公共卫生服务短板，提升重大疾病风险防控能力，增加民生福祉，为经济社会发展保驾护航的政策方向。
	满意度指标	服务对象	患者对新院区建设项目的满意度	95%	通过新院区建设，改善居民就医环境，提升居民就医体验，使对新院区建设项目满意度的患者达到 95%
		满意度指标	医院职工对新院区建设项目的满意度	98%	通过新院区建设，提升医院医疗设施水平，改善医院职工工作环境，使对新院区建设项目满意度的医院职工达到 98%

六、项目投资估算及资金筹措

（一）编制依据

1. 中国建设工程造价管理协会标准《建设项目投资估算编审规程》(CECA/GC1-2007)；
2. 《建设项目经济评价方法与参数》(第三版)；
3. 《建筑工程设计文件编制深度规定》(建质函[2016]247号)；
4. 《全国统一建筑工程基础定额 2000 年安徽省综合估价表》建定字(1999) 436 号文；
5. 《全国统一安装工程预算定额安徽省单位估价表》建定字(2000) 319 号文；
6. 2000 年安徽省建筑安装工程费用定额》建定字(1999) 436 号文；
7. 《全国统一市政工程预算定额安徽省单位估价表》(上、下册)建定字(2000) 320 号文；
8. 滁州定额站《滁州定额信息》；
7. 政府有关部门、金融机构等部门发布的价格指数、利率、汇率、税率等有关参数；
10. 本项目设计方案、与建设项目有关的工程地质资料、设计文件、图纸等资料；
11. 委托人提供的其他技术经济资料。

（二）投资估算

本工程建设项目总投资 97,470.00 万元，其中：建筑工程费 65,898.50 万元，设备购置及安装费用 15,592.70 万元，工程建设其他费用 4,810.00 万元，基本预备费 6,904.10 万元，财务费用 4,264.70 万元（包含建设期利息）。

表 6-1 投资估算表

单位：万元

序号	工程或费用名称	建筑工程费	设备购置及安装费	其他费用	合计	备注	比例（%）
1	工程费用	65898.50	15592.70	0.00	81491.20		83.61%
1.1	主体工程	65898.50	0.00	0.00	65898.50	109500 m²	67.61%
1.1.1	县人民医院改造工程	56057.50	0.00	0.00	56057.50	92950 m²	57.51%
1.1.1.1	门诊部改造工程	1120.00			1120.00	4000 m²	1.15%
1.1.1.2	医技楼改造工程	1260.00			1260.00	4500 m²	1.29%
1.1.1.3	公共卫生救治中心建设工程	3120.00			3120.00	5200 m²	3.20%
1.1.1.4	公共卫生应急管理中心建设工程	22240.00			22240.00	27800 m²	22.82%
1.1.1.5	120 急救调度中心建设工程	3200.00			3200.00	4000 m²	3.28%
1.1.1.6	院前急救中心建设工程	6400.00			6400.00	8000 m²	6.57%
1.1.1.7	创伤中心建设工程	2400.00			2400.00	3000 m²	2.46%
1.1.1.8	可转换病区建设工程	12000.00			12000.00	20000 m²	12.31%
1.1.1.9	医护人员隔离区、负压病房改造工程 (含感染科会诊中心)	600.00			600.00	1000 m²	0.62%
1.1.1.10	远程会诊中心改造工程	195.00			195.00	150 m²	0.20%
1.1.1.11	中、西药房改造工程	300.00			300.00	1000 m²	0.31%
1.1.1.12	中心药房改造工程	150.00			150.00	300 m²	0.15%
1.1.1.13	康复病区改造工程	360.00			360.00	600 m²	0.37%
1.1.1.14	中心供氧改造工程	2405.00			2405.00	13000 m²	2.47%
1.1.1.15	核磁共振室改造	195.00			195.00	150 m²	0.20%
1.1.1.16	食堂改造工程	112.50			112.50	250 m²	0.12%
1.1.2	各分院区改扩建工程	9841.00	0.00	0.00	9841.00	16550 m²	10.10%

序号	工程或费用名称	建筑 工程费	设备购置 及安装费	其他 费用	合计	备注	比例（%）
1.1.2.1	施官院区建设工程	2106.00	0.00	0.00	2106.00	3520 m²	2.16%
1.1.2.1.1	门诊医技综合楼工程	1920.00			1920.00	3200 m²	1.97%
1.1.2.1.2	公共卫生服务中心工程	120.00			120.00	200 m²	0.12%
1.1.2.1.3	预防接种门诊改扩建工程	50.00			50.00	100 m²	0.05%
1.1.2.1.4	中医馆改造工程	16.00			16.00	20 m²	0.02%
1.1.2.2	水口院区建设工程	1523.00	0.00	0.00	1523.00	2490 m²	1.56%
1.1.2.2.1	门诊医技综合楼工程	1302.00			1302.00	2170 m²	1.34%
1.1.2.2.2	公共卫生服务中心工程	120.00			120.00	200 m²	0.12%
1.1.2.2.3	预防接种门诊改扩建工程	50.00			50.00	100 m²	0.05%
1.1.2.2.4	中医馆改造工程	16.00			16.00	20 m²	0.02%
1.1.2.2.5	院区绿化工程	20.00			20.00	1000 m²	0.02%
1.1.2.2.6	院区场地硬化工程	15.00			15.00	1000 m²	0.02%
1.1.2.3	半塔院区建设工程	2106.00	0.00	0.00	2106.00	3520 m²	2.16%
1.1.2.3.1	住院楼工程	1920.00			1920.00	3200 m²	1.97%
1.1.2.3.2	公共卫生服务中心工程	120.00			120.00	200 m²	0.12%
1.1.2.3.3	预防接种门诊改扩建工程	50.00			50.00	100 m²	0.05%

来安县人民医院医共体项目专项债券实施方案

序号	工程或费用名称	建筑 工程费	设备购置 及安装费	其他 费用	合计	备注	比例（%）
1.1.2.3.4	中医馆改造工程	16.00			16.00	20 m²	0.02%
1.1.2.4	舜山院区建设工程	1806.00	0.00	0.00	1806.00	3020 m²	1.85%
1.1.2.4.1	门诊综合楼工程	1620.00			1620.00	2700 m²	1.66%
1.1.2.4.2	公共卫生服务中心工程	120.00			120.00	200 m²	0.12%
1.1.2.4.3	预防接种门诊改扩建工程	50.00			50.00	100 m²	0.05%
1.1.2.4.4	中医馆改造工程	16.00			16.00	20 m²	0.02%
1.1.2.5	新安院区建设工程	2300.00	0.00	0.00	2300.00	4000 m²	2.36%
1.1.2.5.1	门诊医技综合楼工程	1800.00			1800.00	3000 m²	1.85%
1.1.2.5.2	预防接种门诊建设工程	500.00			500.00	1000 m²	0.51%
1.2	设备购置及安装费	0.00	15592.70	0.00	15592.70		16.00%
1.2.1	拟购置诊疗设备	0.00	5485.70	0.00	5485.70		5.63%
1.2.1.1	县人民医院拟购置设备		5485.70		5485.70		5.63%
1.2.2	医共体信息化工程	0.00	10107.00	0.00	10107.00		10.37%
1.2.2.1	信息化工程		10107.00		10107.00		10.37%
2	工程建设其他费用	0.00	0.00	4810.00	4810.00		4.93%
2.1	土地征收费用			0.00	0.00		0.00%

序号	工程或费用名称	建筑 工程费	设备购置 及安装费	其他 费用	合计	备注	比例（%）
2.2	场地准备及临时设施费			814.91	814.91	《关于改进工程建设概预算定额管理工作的若干规定》（计标（85）352号）	0.84%
2.3	前期工作费			88.00	88.00	《建设项目前期工作咨询收费暂行规定》计价格[1999]1283号	0.09%
2.4	工程质量监督费			48.89	48.89	《建设工程监理与相关服务收费管理规定》-发改价格[2007]670	0.05%
2.5	工程监理费			1274.53	1274.53	《建设工程监理与相关服务收费管理规定》-发改价格[2007]670	1.31%
2.6	工程勘察费			651.93	651.93	《工程勘察设计收费管理规定》（计价格[2002]10号）	0.67%
2.7	工程设计费			996.10	996.10	《工程勘察设计收费管理规定》（计价格[2002]10号）	1.02%
2.8	施工图审查费			47.04	47.04	《关于重新制定建筑工程施工图审查服务收费标准的通知》（皖价房〔2005〕109号）	0.05%
2.9	环评费			30.37	30.37	《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）	0.03%
2.10	建设单位管理费			791.93	791.93	《基本建设财务管理规定》（财建[2002]394号）	0.81%
2.11	招标代理费			66.30	66.30	《招标代理服务收费管理暂行办法》计价格[2002]1980号	0.07%
3	财务费用			4264.70	4264.70	含建设期利息、债券发行费等	4.38%

序号	工程或费用名称	建筑 工程费	设备购置 及安装费	其他 费用	合计	备注	比例（%）
4	预备费	0.00	0.00	6904.10	6904.10		7.08%
4.1	基本预备费			6904.10	6904.10		7.08%
4.2	涨价预备费			0.00	0.00		0.00%
5	投资估算	65898.50	15592.70	15978.8	97470.00		100.00%

（三）资金筹措方案

本项目总投资 97470 万元，其中项目资本金为 20470 万元，占总投资比例 21%；计划发行专项债券筹集资金 77000 万元，占比 79%。本项目预计 2022 年 6 月份开工建设，2025 年 6 月份完工，本项目资金安排根据项目进度逐渐筹集落实。

来安县人民医院医共体项目计划发行债券总额为 77,000.00 万元，分四年发行，其中：2022 年 6 月已发行 6,000.00 万元（已发行债券实际年利率为 2.91%），2023 年已发行 10,500.00 万元，其中 2023 年上半年发行 2,500.00 万元（已发行债券实际年利率为 2.81%），2023 年下半年发行债券金额为 8,000.00 万元（已发行债券实际年利率为 2.74%），2024 年拟发行 30,500.00 万元，本次发行金额 2,000.00 万元，2025 年拟发行 30,000.00 万元。（假设发行年利率 4.00%），期限十年，每半年支付一次利息。

具体投资计划及资金需求计划如下表所示：

表 6-2 投资计划表

金额单位：人民币万元

序号	年度	发行额度	发行期限
1	2022	6,000.00	10 年期
2	2023	10,500.00	10 年期
3	2024	30,500.00	10 年期
4	2025	30,000.00	10 年期
合计	/	77,000.00	/

七、项目预期收益测算

（一）项目收入测算

该项目收入来源主要为项目建成后预计每年医疗收入，主要为住院收入、门诊收入和其他收入（财政补助收入）

1. 县人民医院

（1）住院收入

参考相关医院历史就诊人数，2025 年起县人民医院预计住院人数 3.00 万人。参考《2018 年安徽省卫生健康事业发展统计公报》2018 年公立医院人均住院费用情况，结合来安县人民医院住院收入的实际情况，2025 年起人均住院收入按 7500 元计算，正常运营年年收入为 22500 万元。因项目自 2025 年 7 月开始运营，负荷率 2025 年为 90%，此后各年 100%。

（2）门诊收入

根据《综合医院建设标准（修订版征求意见稿）》第十二条规定，综合医院的日门（急）诊量与编制床位数的比值宜为 3:1，结合来 2017-2019 年历史数据，结合来 2017-2019 年历史数据，平均日门急诊量与开发床位数平均比值 1.5:1，来安县人民医院拟设置床位数为 500 张，保守预计年门诊人次能够达到约 12 万人次，参考《2018 年安徽省卫生健康事业发展统计公报》2018 年医院门诊病人均医药费用 238.90 元，结合来安县人民医院门诊收入的实际情况，2025 年起人均门诊收入按 230 元计算，正常运营年年收入为 2760 万元。因项目自 2025 年 7 月开始运营，负荷率 2025 年为 90%，此后各年为 100%。

（3）其他收入

根据来安县财政局《关于县人民医院各分院财政补助收入的说明》，县财政局自 2020 年开始，每年县财政将拨付不低于 4000 万元，

用于本项目各院区的人员工资支出。根据统筹县人民医院每年将拨付补助收 1500 万元。

经测算县人民医院正常运营年年收入为 26760 万元。

2. 施官院区

（1）住院收入

参考相关医院历史就诊人数，2025 年起施官院区预计住院人数 3000 人。参考《2018 年安徽省卫生健康事业发展统计公报》2018 年公立医院人均住院费用 8078 元，结合施官院区住院收入的实际情况，2025 年起人均住院收入按 1500 元计算，正常运营年年收入为 450 万元。因项目自 2025 年 7 月开始运营，负荷率 2025 年为 90%，此后各年为 100%。

（2）门诊收入

根据《综合医院建设标准（修订版征求意见稿）》第十二条规定，综合医院的日门（急）诊量与编制床位数的比值宜为 3:1，结合 2017-2019 年历史数据，平均日门急诊量与开发床位数平均比值 1.5:1，施官院区拟设置床位数为 100 张，预计年门诊人次能够达到约 2.5 万人次，参考《2018 年安徽省卫生健康事业发展统计公报》2018 年医院门诊病人均医药费用 238 元，结合施官院区院门诊收入的实际情况，2025 年起人均门诊收入按 70 元计算，正常运营年年收入为 175 万元。因项目自 2025 年 7 月开始运营，负荷率 2025 年为 90%，此后各年为 100%。

（3）其他收入

根据来安县财政局《关于县人民医院各分院财政补助收入的说明》，县财政局自 2020 年开始，每年县财政将拨付不低于 4000 万元 用于本项目各院区的人员工资支出。根据统筹县施官院区每年将拨付来

补助收入 500 万元。

经测算施官院区正常运营年年收入为 1125 万元。

3. 水口院区

(1) 住院收入

参考相关医院历史就诊人数，2025 年起水口院区预计住院人数 3000 人。参考《2018 年安徽省卫生健康事业发展统计公报》2018 年公立医院人均住院费用情况，结合水口院区住院收入的实际情况，2025 年起人均住院收入按 1500 元计算，正常运营年年收入为 450 万元。因项目自 2025 年 7 月开始运营，负荷率 2025 年为 90%，此后各年为 100%。

(2) 门诊收入

根据《综合医院建设标准（修订版征求意见稿）》第十二条规定，综合医院的日门（急）诊量与编制床位数的比值宜为 3:1，结合 2017-2019 年历史数据，平均日门急诊量与开发床位数平均比值 1.5:1，水口院区拟设置床位数为 100 张，预计年门诊人次能够达到约 2.5 万人次，参考《2018 年安徽省卫生健康事业发展统计公报》2018 年医院门诊病人均医药费用 238 元，结合来水口院区门诊收入的实际情况，2025 年起人均门诊收入按 70 元计算，正常运营年年收入为 175 万元。因项目自 2025 年 7 月开始运营，负荷率 2025 年为 90%，此后各年为 100%。

(3) 其他收入

根据来安县财政局《关于县人民医院各分院财政补助收入的说明》，县财政局自 2020 年开始，每年县财政将拨付不低于 4000 万元用于本项目各院区的人员工资支出。根据统筹县水口院区每年将拨付补助收入 500 万元。

经测算水口院区正常运营年年收入为 1125 万元。

4. 半塔院区

(1) 住院收入

参考相关医院历史就诊人数，2025 年起半塔院区预计住院人数 3000 人。参考《2018 年安徽省卫生健康事业发展统计公报》2018 年公立医院人均住院费用情况，结合半塔院区住院收入的实际情况，2025 年起人均住院收入按 1500 元计算，正常运营年年收入为 450 万元。因项目自 2025 年 7 月开始运营，负荷率 2025 年为 90%，此后各年为 100%。

(2) 门诊收入

根据《综合医院建设标准（修订版征求意见稿）》第十二条规定，综合医院的日门（急）诊量与编制床位数的比值宜为 3:1，结合 2017-2019 年历史数据，平均日门急诊量与开发床位数平均比值 1.5:1，半塔院区拟设置床位数为 100 张，预计年门诊人次能够达到约 2.5 万人次，参考《2018 年安徽省卫生健康事业发展统计公报》2018 年医院门诊病人人次均医药费用 238 元，结合半塔院区院门诊收入的实际情况，2025 年起人均门诊收入按 70 元计算，正常运营年年收入为 175 万元。因项目自 2025 年 7 月开始运营，负荷率 2025 年为 90%，此后各年为 100%。

(3) 其他收入

根据来安县财政局《关于县人民医院各分院财政补助收入的说明》，县财政局自 2020 年开始，每年县财政将拨付不低于 4000 万元用于本项目各院区的人员工资支出。根据统筹县半塔院区每年将拨付补助收入 500 万元。

经测算半塔院区正常运营年年收入为 1125 万元。

5. 舜山院区

(1) 住院收入

参考相关医院历史就诊人数，2025 年起舜山院区预计住院人数 3000 人。参考《2018 年安徽省卫生健康事业发展统计公报》2018 年公立医院人均住院费用情况，结合舜山院区住院收入的实际情况，2025 年起人均住院收入按 1500 元计算，正常运营年年收入为 450 万元。因项目自 2025 年 7 月开始运营，负荷率 2025 年为 90%，此后各年为 100%。

(2) 门诊收入

根据《综合医院建设标准（修订版征求意见稿）》第十二条规定，综合医院的日门（急）诊量与编制床位数的比值宜为 3:1，结合 2017-2019 年历史数据，平均日门急诊量与开发床位数平均比值 1.5:1，舜山院区拟设置床位数为 100 张，预计年门诊人次能够达到约 2.5 万人次，参考《2018 年安徽省卫生健康事业发展统计公报》2018 年医院门诊病人人次均医药费用 238 元，结合舜山院区院门诊收入的实际情况，2025 年起人均门诊收入按 70 元计算，正常运营年年收入为 175 万元。因项目自 2025 年 7 月开始运营，负荷率 2025 年为 90%，此后各年为 100%。

(3) 其他收入

根据来安县财政局《关于县人民医院各分院财政补助收入的说明》，县财政局自 2020 年开始，每年县财政将拨付不低于 4000 万元用于本项目各院区的人员工资支出。根据统筹县舜山院区每年将拨付补助收入 500 万元。

经测算舜山院区正常运营年年收入为 1125 万元。

6. 新安院区

（1） 住院收入

参考相关医院历史就诊人数，2025 年起新安院区预计住院人数 3000 人。参考《2018 年安徽省卫生健康事业发展统计公报》2018 年公立医院人均住院费用情况，结合新安院区住院收入的实际情况，2025 年起人均住院收入按 1500 元计算，正常运营年年收入为 450 万元。因项目自 2025 年 7 月开始运营，负荷率 2025 年为 90%，此后各年为 100%。

（2） 门诊收入

根据《综合医院建设标准（修订版征求意见稿）》第十二条规定，综合医院的日门（急）诊量与编制床位数的比值宜为 3:1，结合 2017-2019 年历史数据，平均日门急诊量与开发床位数平均比值 1.5:1，新安院区拟设置床位数为 100 张，保守预计年门诊人次能够达到约 2.5 万人次，参考《2018 年安徽省卫生健康事业发展统计公报》2018 年医院门诊病人人次均医药费用 238 元，结合新安院区院门诊收入的实际情况，2025 年起人均门诊收入按 70 元计算，正常运营年年收入为 175 万元。因项目自 2025 年 7 月开始运营，负荷率 2025 年为 90%，此后各年为 100%。

（3） 其他收入

根据来安县财政局《关于县人民医院各分院财政补助收入的说明》，县财政局自 2020 年开始，每年县财政将拨付不低于 4000 万元用于本项目各院区的人员工资支出。根据统筹县新安院区每年将拨付补助收入 500 万元。

经测算新安院区正常运营年年收入为 1125 万元。

表 7-1 债券存续期内项目收入表

金额单位：人民币万元

序号	项目	合计	2025 年	2026 年	2027 年	2028 年	2029 年	2030 年	2031 年	2032 年	2033 年	2034 年
	总收入	294,045.75	16,773.25	32,385.00	32,385.00	32,385.00	32,385.00	32,385.00	32,385.00	32,385.00	32,385.00	18,192.50
	负荷率		90.00%	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%
1	县人民医院	241,077.00	12,867.00	26,760.00	26,760.00	26,760.00	26,760.00	26,760.00	26,760.00	26,760.00	26,760.00	14,130.00
1.1	住院收入	201,375.00	10,125.00	22,500.00	22,500.00	22,500.00	22,500.00	22,500.00	22,500.00	22,500.00	22,500.00	11,250.00
	年住院人数（万人）		3.00	3.00	3.00	3.00	3.00	3.00	3.00	3.00	3.00	3.00
	年人均住院收费（元/人）		7,500.00	7,500.00	7,500.00	7,500.00	7,500.00	7,500.00	7,500.00	7,500.00	7,500.00	7,500.00
1.2	门诊收入	24,702.00	1,242.00	2,760.00	2,760.00	2,760.00	2,760.00	2,760.00	2,760.00	2,760.00	2,760.00	1,380.00
	年门诊人次（万人）		12.00	12.00	12.00	12.00	12.00	12.00	12.00	12.00	12.00	12.00
	人均门诊收费（元/人）		230.00	230.00	230.00	230.00	230.00	230.00	230.00	230.00	230.00	230.00
1.3	其他收入	15,000.00	1,500.00	1,500.00	1,500.00	1,500.00	1,500.00	1,500.00	1,500.00	1,500.00	1,500.00	1,500.00
2	施官院区	10,593.75	781.25	1,125.00	1,125.00	1,125.00	1,125.00	1,125.00	1,125.00	1,125.00	1,125.00	812.50
2.1	住院收入	4,027.50	202.50	450.00	450.00	450.00	450.00	450.00	450.00	450.00	450.00	225.00
	年住院人数（万人）		0.30	0.30	0.30	0.30	0.30	0.30	0.30	0.30	0.30	0.30
	年人均住院收费（元/人）		1,500.00	1,500.00	1,500.00	1,500.00	1,500.00	1,500.00	1,500.00	1,500.00	1,500.00	1,500.00
2.2	门诊收入	1,566.25	78.75	175.00	175.00	175.00	175.00	175.00	175.00	175.00	175.00	87.50
	年门诊人次（万人）		2.50	2.50	2.50	2.50	2.50	2.50	2.50	2.50	2.50	2.50
	人均门诊收费（元/人）		70.00	70.00	70.00	70.00	70.00	70.00	70.00	70.00	70.00	70.00
2.3	其他收入	5,000.00	500.00	500.00	500.00	500.00	500.00	500.00	500.00	500.00	500.00	500.00
3	水口院区	10,593.75	781.25	1,125.00	1,125.00	1,125.00	1,125.00	1,125.00	1,125.00	1,125.00	1,125.00	812.50

来安县人民医院医共体项目专项债券实施方案

3.1	住院收入	4,027.50	202.50	450.00	450.00	450.00	450.00	450.00	450.00	450.00	450.00	225.00
	年住院人数（万人）		0.30	0.30	0.30	0.30	0.30	0.30	0.30	0.30	0.30	0.30
	年人均住院收费（元/人）		1,500.00	1,500.00	1,500.00	1,500.00	1,500.00	1,500.00	1,500.00	1,500.00	1,500.00	1,500.00
3.2	门诊收入	1,566.25	78.75	175.00	175.00	175.00	175.00	175.00	175.00	175.00	175.00	87.50
	年门诊人次（万人）		2.50	2.50	2.50	2.50	2.50	2.50	2.50	2.50	2.50	2.50
	人均门诊收费（元/人）		70.00	70.00	70.00	70.00	70.00	70.00	70.00	70.00	70.00	70.00
3.3	其他收入	5,000.00	500.00	500.00	500.00	500.00	500.00	500.00	500.00	500.00	500.00	500.00
	半塔院区	10,593.75	781.25	1,125.00	1,125.00	1,125.00	1,125.00	1,125.00	1,125.00	1,125.00	1,125.00	812.50
4.1	住院收入	4,027.50	202.50	450.00	450.00	450.00	450.00	450.00	450.00	450.00	450.00	225.00
	年住院人数（万人）		0.30	0.30	0.30	0.30	0.30	0.30	0.30	0.30	0.30	0.30
	年人均住院收费（元/人）		1,500.00	1,500.00	1,500.00	1,500.00	1,500.00	1,500.00	1,500.00	1,500.00	1,500.00	1,500.00
4.2	门诊收入	1,566.25	78.75	175.00	175.00	175.00	175.00	175.00	175.00	175.00	175.00	87.50
	年门诊人次（万人）		2.50	2.50	2.50	2.50	2.50	2.50	2.50	2.50	2.50	2.50
	人均门诊收费（元/人）		70.00	70.00	70.00	70.00	70.00	70.00	70.00	70.00	70.00	70.00
4.3	其他收入	5,000.00	500.00	500.00	500.00	500.00	500.00	500.00	500.00	500.00	500.00	500.00
5	舜山院区	10,593.75	781.25	1,125.00	1,125.00	1,125.00	1,125.00	1,125.00	1,125.00	1,125.00	1,125.00	812.50
5.1	住院收入	4,027.50	202.50	450.00	450.00	450.00	450.00	450.00	450.00	450.00	450.00	225.00
	年住院人数（万人）		0.30	0.30	0.30	0.30	0.30	0.30	0.30	0.30	0.30	0.30
	年人均住院收费（元/人）		1,500.00	1,500.00	1,500.00	1,500.00	1,500.00	1,500.00	1,500.00	1,500.00	1,500.00	1,500.00
5.2	门诊收入	1,566.25	78.75	175.00	175.00	175.00	175.00	175.00	175.00	175.00	175.00	87.50
	年门诊人次（万人）		2.50	2.50	2.50	2.50	2.50	2.50	2.50	2.50	2.50	2.50
	人均门诊收费（元/人）		70.00	70.00	70.00	70.00	70.00	70.00	70.00	70.00	70.00	70.00
5.3	其他收入	5,000.00	500.00	500.00	500.00	500.00	500.00	500.00	500.00	500.00	500.00	500.00

来安县人民医院医共体项目专项债券实施方案

6	新安院区	10,593.75	781.25	1,125.00	1,125.00	1,125.00	1,125.00	1,125.00	1,125.00	1,125.00	1,125.00	812.50
6.1	住院收入	4,027.50	202.50	450.00	450.00	450.00	450.00	450.00	450.00	450.00	450.00	225.00
	年住院人数（万人）		0.30	0.30	0.30	0.30	0.30	0.30	0.30	0.30	0.30	0.30
	年人均住院收费（元/人）		1,500.00	1,500.00	1,500.00	1,500.00	1,500.00	1,500.00	1,500.00	1,500.00	1,500.00	1,500.00
6.2	门诊收入	1,566.25	78.75	175.00	175.00	175.00	175.00	175.00	175.00	175.00	175.00	87.50
	年门诊人次（万人）		2.50	2.50	2.50	2.50	2.50	2.50	2.50	2.50	2.50	2.50
	人均门诊收费（元/人）		70.00	70.00	70.00	70.00	70.00	70.00	70.00	70.00	70.00	70.00
6.3	其他收入	5,000.00	500.00	500.00	500.00	500.00	500.00	500.00	500.00	500.00	500.00	500.00

经测算，债券存续期内，预计累计可实现项目收入为 294,045.75 万元。

（二）项目成本预测

1. 县人民医院运营成本

（1）医药成本及其他医用耗材

参考来安县人民医院历史情况，门诊的医药成本及其他医用耗材按门诊收入与住院收入的 50% 计算，正常运营年年费用为 12630 万元。

（2）水电费及修理费

水电费及修理费自 2025 年起按门诊收入与住院收入的 3% 预计，正常运营年年费用为 757.8 万元。

（3）人员经费

人员经费包括基本工资、津补贴、绩效工资、住房公积金等，来安县人民医院门诊预计人员 90 人，按人均年工资 6 万元/人估算，正常运营年年预计人员经费为 540 万元/年。

（4）其他管理费用

其他管理费用包括办公费、培训费等，2025 年 7 月起其他管理费用按门诊收入与住院收入的 2% 预计，正常运营年年费用为 757.8 万元。

2. 施官院区运营成本

（1）医药成本及其他医用耗材

参考来历史情况，门诊的医药成本及其他医用耗材按门诊收入与住院收入的 50% 计算，正常运营年年费用为 312.50 万元。

（2）水电费及修理费

水电费及修理费自 2025 年 7 月起按门诊收入与住院收入的 3% 预计，正常运营年年费用为 18.75 万元。

（3）人员经费

人员经费包括基本工资、津补贴、绩效工资、住房公积金等， 5

个分院预计门诊人员各 20 人，按人均年工资 6 万元/人估算，正常运营年年预计人员经费为 120.00 万元/年。

(4) 其他管理费用

其他管理费用包括办公费、培训费等，2025 年 7 月起其他管理费用按门诊收入与住院收入的 2%预计，正常运营年年费用为 12.5 万元。

3. 水口院区运营成本

(1) 医药成本及其他医用耗材

参考来历史情况，门诊的医药成本及其他医用耗材按门诊收入与住院收入的 50%计算，正常运营年年费用为 312.50 万元。

(2) 水电费及修理费

水电费及修理费自 2025 年起按门诊收入与住院收入的 3%预计，正常运营年年费用为 18.75 万元。

(3) 人员经费

人员经费包括基本工资、津补贴、绩效工资、住房公积金等，5 个分院预计门诊人员各 20 人，按人均年工资 6 万元/人估算，正常运营年年预计人员经费为 120.00 万元/年。

(4) 其他管理费用

其他管理费用包括办公费、培训费等，2025 年 7 月起其他管理费用按门诊收入与住院收入的 2%预计，正常运营年年费用为 12.5 万元。

4. 半塔院区运营成本

(1) 医药成本及其他医用耗材

参考来历史情况，门诊的医药成本及其他医用耗材按门诊收入与住院收入的 50%计算，正常运营年年费用为 312.50 万元。

(2) 水电费及修理费

水电费及修理费自 2025 年 7 月起按门诊收入与住院收入的 3% 预计，正常运营年年费用为 18.75 万元。

(3) 人员经费

人员经费包括基本工资、津补贴、绩效工资、住房公积金等，5 个分院预计门诊人员各 20 人，按人均年工资 6 万元/人估算，正常运营年年预计人员经费为 120.00 万元/年。。

(4) 其他管理费用

其他管理费用包括办公费、培训费等，2025 年 7 月起其他管理费用按门诊收入与住院收入的 2% 预计，正常运营年年费用为 12.5 万。

5. 舜山院区运营成本

(1) 医药成本及其他医用耗材

参考来历史情况，门诊的医药成本及其他医用耗材按门诊收入与住院收入的 50% 计算，正常运营年年费用为 312.50 万元。

(2) 水电费及修理费

水电费及修理费自 2025 年 7 月起按门诊收入与住院收入的 3% 预计，正常运营年年费用为 18.75 万元。

(3) 人员经费

人员经费包括基本工资、津补贴、绩效工资、住房公积金等，5 个分院预计门诊人员各 20 人，按人均年工资 6 万元/人估算，正常运营年年预计人员经费为 120.00 万元/年。

(4) 其他管理费用

其他管理费用包括办公费、培训费等，2025 年 7 月起其他管理费用按门诊收入与住院收入的 2% 预计，正常运营年年费用为 12.5 万元。

6. 新安院区运营成本

(1) 医药成本及其他医用耗材

参考来历史情况, 门诊的医药成本及其他医用耗材按门诊收入与住院收入的 50%计算, 正常运营年年费用为 312.50 万元。

(2) 水电费及修理费

水电费及修理费自 2025 年 7 月起按门诊收入与住院收入的 3%预计, 正常运营年年费用为 18.75 万元。

(3) 人员经费

人员经费包括基本工资、津补贴、绩效工资、住房公积金等, 5 个分院预计门诊人员各 20 人, 按人均年工资 6 万元/人估算, 正常运营年年预计人员经费为 120.00 万元/年。

(4) 其他管理费用

其他管理费用包括办公费、培训费等, 2025 年 7 月起其他管理费用按门诊收入与住院收入的 2%预计, 正常运营年年费用为 12.5 万元。

7. 债券发行成本费用

本期债券拟发行总规模 77,000.00 万元, 发行登记费用 0.11%, 合计 84.7 万元。

表 7-2 项目成本表

单位：人民币万元

序号	项目	合计	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034
	运营成本合计	149,985.25	7,595.35	16,751.75	16,751.75	16,751.75	16,751.75	16,751.75	16,751.75	16,751.75	16,751.75	8,375.90
1	县人民医院运营成本	129,202.35	6,521.85	14,433.00	14,433.00	14,433.00	14,433.00	14,433.00	14,433.00	14,433.00	14,433.00	7,216.50
1.1	医药成本及其他医用耗材	113,038.50	5,683.50	12,630.00	12,630.00	12,630.00	12,630.00	12,630.00	12,630.00	12,630.00	12,630.00	6,315.00
1.2	水电费及修理费	6,782.31	341.01	757.80	757.80	757.80	757.80	757.80	757.80	757.80	757.80	378.90
1.3	人员经费	4,860.00	270.00	540.00	540.00	540.00	540.00	540.00	540.00	540.00	540.00	270.00
	人员数量（人）		90.00	90.00	90.00	90.00	90.00	90.00	90.00	90.00	90.00	90.00
	年均人员工资（万元/人）		6.00	6.00	6.00	6.00	6.00	6.00	6.00	6.00	6.00	6.00
1.4	其他管理费用	4,521.54	227.34	505.20	505.20	505.20	505.20	505.20	505.20	505.20	505.20	252.60
2	施官院区运营成本	4,156.58	214.70	463.75	463.75	463.75	463.75	463.75	463.75	463.75	463.75	231.88
2.1	医药成本及其他医用耗材	2,796.88	140.63	312.50	312.50	312.50	312.50	312.50	312.50	312.50	312.50	156.25
2.2	水电费及修理费	167.82	8.44	18.75	18.75	18.75	18.75	18.75	18.75	18.75	18.75	9.38
2.3	人员经费	1,080.00	60.00	120.00	120.00	120.00	120.00	120.00	120.00	120.00	120.00	60.00
	人员数量（人）		20.00	20.00	20.00	20.00	20.00	20.00	20.00	20.00	20.00	20.00
	年均人员工资（万元/人）		6.00	6.00	6.00	6.00	6.00	6.00	6.00	6.00	6.00	6.00
2.4	其他管理费用	111.88	5.63	12.50	12.50	12.50	12.50	12.50	12.50	12.50	12.50	6.25
3	水口院区运营成本	4,156.58	214.70	463.75	463.75	463.75	463.75	463.75	463.75	463.75	463.75	231.88
3.1	医药成本及其他医用耗材	2,796.88	140.63	312.50	312.50	312.50	312.50	312.50	312.50	312.50	312.50	156.25
3.2	水电费及修理费	167.82	8.44	18.75	18.75	18.75	18.75	18.75	18.75	18.75	18.75	9.38
3.3	人员经费	1,080.00	60.00	120.00	120.00	120.00	120.00	120.00	120.00	120.00	120.00	60.00

来安县人民医院医共体项目专项债券实施方案

	人员数量（人）		20.00	20.00	20.00	20.00	20.00	20.00	20.00	20.00	20.00	20.00
	年均人员工资（万元/人）		6.00	6.00	6.00	6.00	6.00	6.00	6.00	6.00	6.00	6.00
3.4	其他管理费用	111.88	5.63	12.50	12.50	12.50	12.50	12.50	12.50	12.50	12.50	6.25
4	半塔院区运营成本	4,156.58	214.70	463.75	463.75	463.75	463.75	463.75	463.75	463.75	463.75	231.88
4.1	医药成本及其他医用耗材	2,796.88	140.63	312.50	312.50	312.50	312.50	312.50	312.50	312.50	312.50	156.25
4.2	水电费及修理费	167.82	8.44	18.75	18.75	18.75	18.75	18.75	18.75	18.75	18.75	9.38
4.3	人员经费	1,080.00	60.00	120.00	120.00	120.00	120.00	120.00	120.00	120.00	120.00	60.00
	人员数量（人）		20.00	20.00	20.00	20.00	20.00	20.00	20.00	20.00	20.00	20.00
	年均人员工资（万元/人）		6.00	6.00	6.00	6.00	6.00	6.00	6.00	6.00	6.00	6.00
4.4	其他管理费用	111.88	5.63	12.50	12.50	12.50	12.50	12.50	12.50	12.50	12.50	6.25
5	舜山院区运营成本	4,156.58	214.70	463.75	463.75	463.75	463.75	463.75	463.75	463.75	463.75	231.88
5.1	医药成本及其他医用耗材	2,796.88	140.63	312.50	312.50	312.50	312.50	312.50	312.50	312.50	312.50	156.25
5.2	水电费及修理费	167.82	8.44	18.75	18.75	18.75	18.75	18.75	18.75	18.75	18.75	9.38
5.3	人员经费	1,080.00	60.00	120.00	120.00	120.00	120.00	120.00	120.00	120.00	120.00	60.00
	人员数量（人）		20.00	20.00	20.00	20.00	20.00	20.00	20.00	20.00	20.00	20.00
	年均人员工资（万元/人）		6.00	6.00	6.00	6.00	6.00	6.00	6.00	6.00	6.00	6.00
5.4	其他管理费用	111.88	5.63	12.50	12.50	12.50	12.50	12.50	12.50	12.50	12.50	6.25
6	新安院区运营成本	4,156.58	214.70	463.75	463.75	463.75	463.75	463.75	463.75	463.75	463.75	231.88
6.1	医药成本及其他医用耗材	2,796.88	140.63	312.50	312.50	312.50	312.50	312.50	312.50	312.50	312.50	156.25
6.2	水电费及修理费	167.82	8.44	18.75	18.75	18.75	18.75	18.75	18.75	18.75	18.75	9.38
6.3	人员经费	1,080.00	60.00	120.00	120.00	120.00	120.00	120.00	120.00	120.00	120.00	60.00
	人员数量（人）		20.00	20.00	20.00	20.00	20.00	20.00	20.00	20.00	20.00	20.00
	年均人员工资（万元/人）		6.00	6.00	6.00	6.00	6.00	6.00	6.00	6.00	6.00	6.00

6.4	其他管理费用	111.88	5.63	12.50	12.50	12.50	12.50	12.50	12.50	12.50	12.50	6.25
-----	--------	--------	------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	------

8. 项目总成本费用

债券存续期内，运营成本为 149985.25 万元，债券发行费用成本为 84.70 万元，项目成本约为 150069.95 万元。

(三) 项目收益测算表

根据上述项目收入测算和项目成本测算数据，可得出项目收益测算表，具体如下表所示：

表 7-3 项目收益测算表

金额单位：人民币万元

年份	债券本息				项目收益			
	期末本金	应付利息	应付本金	本期应付本息合计	项目收入	项目成本	发行费用	项目净收益
2022 年	6,000.00	87.30		87.30			6.6	-6.60
2023 年	16,500.00	209.73		209.73			11.55	-11.55
2024 年	47,000.00	464.05		464.05			33.55	-33.55
2025 年	77,000.00	2,884.05		2884.05	16,773.25	7,595.35	33.00	9,144.90
2026 年	77,000.00	2,884.05		2884.05	32,385.00	16,751.75		15,633.25
2027 年	77,000.00	2,884.05		2884.05	32,385.00	16,751.75		15,633.25
2028 年	77,000.00	2,884.05		2884.05	32,385.00	16,751.75		15,633.25
2029 年	77,000.00	2,884.05		2884.05	32,385.00	16,751.75		15,633.25
2030 年	77,000.00	2,884.05		2884.05	32,385.00	16,751.75		15,633.25
2031 年	77,000.00	2,884.05		2884.05	32,385.00	16,751.75		15,633.25
2032 年	71,000.00	2,796.75	6,000.00	8,796.75	32,385.00	16,751.75		15,633.25
2033 年	26,000.00	2,674.33	10,500.00	13,174.33	32,385.00	16,751.75		15,633.25
2034 年		2,420.00	60,500.00	62,920.00	18,192.50	8,375.90		9,816.60
合计		28,840.51	77,000.00	105,840.51	294,045.75	149,985.25	84.7	143,975.80
本息覆盖倍数	1.36							

表 7-4 项目现金流测算表

金额单位：人民币万元

项目	2022 年-2024 年	2025 年	2026 年	2027 年	2028 年	2029 年	2030 年	2031 年	2032 年	2033 年	2034 年
一、经营活动产生现金流											
经营活动流入小计	-	16,773.25	32,385.00	32,385.00	32,385.00	32,385.00	32,385.00	32,385.00	32,385.00	32,385.00	18,192.50
经营活动流出小计	-	7,595.35	16,751.75	16,751.75	16,751.75	16,751.75	16,751.75	16,751.75	16,751.75	16,751.75	8,375.90
经营活动净流量	-	9,177.90	15,633.25	15,633.25	15,633.25	15,633.25	15,633.25	15,633.25	15,633.25	15,633.25	9,816.60
二、投资活动产生现金流											
投资活动流入小计	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
投资活动流出小计	97,470.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
投资活动净流量	-97,470.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
三、筹资活动产生现金流											
项目资本金	20,470.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
债券融资款	77,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
债券发行费用	84.70	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
偿还债券本金	-	-	-	-	-	-	-	-	15,000.00	36,000.00	26,000.00
支付债券利息	3,136.50	3,014.60	3,014.60	3,014.60	3,014.60	3,014.60	3,014.60	3,014.60	2,927.30	1,940.00	1,040.00
筹资活动净流量	94,248.80	-3,014.60	-3,014.60	-3,014.60	-3,014.60	-3,014.60	-3,014.60	-3,014.60	-17,927.30	-37,940.00	-27,040.00
四、期初现金	-	-3,221.20	2,942.10	15,560.75	28,179.40	40,798.05	53,416.70	66,035.35	78,654.00	76,359.95	54,053.20
五、期内现金变动	-3,221.20	6,163.30	12,618.65	12,618.65	12,618.65	12,618.65	12,618.65	12,618.65	-2,294.05	-22,306.75	-17,223.40
六、期末现金	-3,221.20	2,942.10	15,560.75	28,179.40	40,798.05	53,416.70	66,035.35	78,654.00	76,359.95	54,053.20	36,829.80

八、资金平衡方案

(一) 债券融资本息

表 8-1 债券还本付息情况表

金额单位：人民币万元

年份	期初债券本金	本期新增本金	本期偿还本金	期末债券本金	债券利率	本期应付利息	本期应付本息合计
2022 年	-	6,000.00	-	6,000.00	2.91%	87.30	87.30
2023 年	6,000.00	10,500.00	-	16,500.00	2.91%&2.81%&2.74%&4%	209.73	209.73
2024 年	16,500.00	30,500.00	-	47,000.00	2.91%&2.81%&2.74%&4%	464.05	464.05
2025 年	47,000.00	30,000.00	-	77,000.00	2.91%&2.81%&2.74%&4%	2,884.05	2,884.05
2026 年	77,000.00	-	-	77,000.00	2.91%&2.81%&2.74%&4%	2,884.05	2,884.05
2027 年	77,000.00	-	-	77,000.00	2.91%&2.81%&2.74%&4%	2,884.05	2,884.05
2028 年	77,000.00	-	-	77,000.00	2.91%&2.81%&2.74%&4%	2,884.05	2,884.05
2029 年	77,000.00	-	-	77,000.00	2.91%&2.81%&2.74%&4%	2,884.05	2,884.05
2030 年	77,000.00	-	-	77,000.00	2.91%&2.81%&2.74%&4%	2,884.05	2,884.05
2031 年	77,000.00	-	-	77,000.00	2.91%&2.81%&2.74%&4%	2,884.05	2,884.05
2032 年	77,000.00	-	6,000.00	71,000.00	2.91%&2.81%&2.74%&4%	2,796.75	8,796.75
2033 年	71,000.00	-	10,500.00	60,500.00	2.81%&2.74%&4%	2,674.33	13,174.33
2034 年	60,500.00	-	60,500.00		4.00%	2,420.00	62,920.00
合计	-	77,000.00	77,000.00	740,000.00	-	28,840.51	105,840.51

本项目拟发行专项债券发行期限均为 10 年，利息每半年支付一次，本金到期一次性支付。实际发行的按照实际发行的利率进行测算，未发行的按照十年期地方政府债券 4.0%的票面利率测算，本项目还本付息金额共计为 105,840.51 万元。

(二) 债券融资平衡情况

经测算，债券存续期间，项目净收益约为 143,975.80 万元，债券本息和为 105,840.51 万元，收益可以覆盖债券存续本息和，覆盖倍数为 1.36 倍。因此，本项目债券融资本息保障倍数可得到充分有效保障。

（三）压力测试

结合本项目具体情况，本项目主要收入来源为门诊、住院等经营性收入，当病人数量发生波动时，直接等比影响本项目经营收入，对本项目影响较大。考虑到项目净收益变化影响，分析专项债券资金覆盖率如下表：

表 8-2 压力测试表（项目收益变化影响分析表）

变量	项目净收益	本息合计	覆盖倍数
0	143,975.80	105,840.51	1.36
-5.00%	136,777.01	105,840.51	1.29
-10.00%	129,578.22	105,840.51	1.23

从上表可以看出，当项目净收益下降 5.00%时，该项目的本息覆盖倍数为 $1.29 > 1.10$ ；当项目净收益下降 10.00%时，该项目的本息覆盖倍数为 $1.23 > 1.10$ 。可见，在保守的情况下，本息覆盖倍数仍高于 1.10，说明本项目不能偿还债券本息的风险较低。

九、债券发行方案

（一）发行依据

1、发行主体资格

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

《地方政府专项债务预算管理办法》（财预〔2016〕155 号）第四条规定，省、自治区、直辖市政府为专项债券的发行主体，具体发行工作由省财政部门负责。省政府依法承担专项债券的发行、管理及还本付息责任。

2、地方政府债务限额管理

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

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

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

3、地方政府债务预算管理

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

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

4、建立地方政府债务应急处置机制

《中华人民共和国预算法》第三十五条第五款规定，国务院建立地方政府债务风险评估和预警机制、应急处置机制以及责任追究制度。

《国务院关于加强地方政府性债务管理的意见》（国发〔2014〕43号）第四（二）点“建立债务风险应急处置机制”规定，各级政府要制定应急处置预案，建立责任追究机制。

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

（二）发行计划

债券发行计划如下表所示：

表 9-1 债券发行计划表

序号	年度	发行额度	发行期限
1	2022	6,000.00	10 年期
2	2023	10,500.00	10 年期
3	2024	30,500.00	10 年期
4	2025	30,000.00	10 年期
合计	/	77,000.00	/

（三）发行场所

通过全国银行间债券市场、证券交易所债券市场发行。将来条件具备时也可在银行柜台债券市场发行。

（四）品种和数量

计划发行 10 年期记账式固定利率附息债，债券发行总额 77000.00 万元，分别于 2022 年、2023 年、2024 年发行，2025 年发行面额 100 元，发行面额 100 元，票面利率 4.00%。

（五）兑付安排

本项目 10 年期债券利息每半年付息一次，本金到期后一次性偿还。

（六）发行登记费

按照目前市场发行费率 1.1%，计算得发行费用为 84.7 万元。

（七）承销或招投标

本次专项债券发行将采用承销或招投标方式。

（八）信息披露计划

按照财政部关于试点发展项目收益与融资自求平衡的地方政府专项债券品种的通知》（财预〔2017〕89号）规定，分类发行专项债券的地方政府应当及时披露专项债券及其项目信息。财政部门应当在门户网站等及时披露专项债券对应的项目概况、项目预期收益和融资平衡方案、专项债券规模和期限、发行计划安排、还本付息等信息。行业主管部门和项目单位应当及时披露项目进度、专项债券资金使用情况等信息。按此规定，本期专项债券全套信息披露文件通过安徽省财政厅官方网站及中国债券信息网-中央结算公司官方网站详细披露，披露时间及文件内容具体如下：

1. 每期债券发行日五个工作日之前披露专项债券发行基本信息。
2. 每期债券发行结束当日披露专项债券发行结果公告。
3. 每期债券每个付息日五个工作日之前披露专项债券付息公告。
4. 每期债券兑付日五个工作日之前披露专项债券还本付息公告。
5. 每期债券存续期内随时披露内容可能影响到本次专项债券按期足额兑付的重大事项。

十、项目风险及应对措施

（一）项目风险及控制措施

1、工期风险

拖延项目工期的因素非常多，如勘测资料的详细程度、设计方案的稳定、项目业主的组织管理水平、资金到位情况、施工方的施工技术和管理水平等等。

风险控制措施：前期勘测资料要尽可能详细准确；设计方案切合

实际，避免设计方案较大变动情况的发生；项目业主单位组织有经验的管理人员负责本项目的安全、进度、质量的管理，确保建设投资及时到位；施工方通过科学合理的施工方案，严谨的施工组织计划，指定事前、事中、事后风险管理体系，严格执行预定工期计划，对照工程实际进度，及时调整项目施工计划，确保本项目如期建成投产。

2、工程事故

工程事故是在施工阶段难以预测的地址情况或施工不当、管理不善引起的，特别是在大型医疗设备安装时，容易发生吊装事故。工程事故会引起工程延期、人员伤亡、投资增加等不利影响。

风险控制措施：严格执行施工方案审批审核制度，特别是危险性较大工程的施工要严格执行审批通过的专项施工方案，确保施工安全，避免发生重大工程事故。

3、经营风险

若项目建成运营后实际收入未能达到预测值，将对债券本息产生影响。同时，项目日常经营性支出涉及人力成本、维修费用等变动因素，实际支出增加也将降低偿债能力。

风险控制措施：要求项目管理单位日常运营及资金管理，压缩不合理支出，减少资金的浪费，提高资金使用效率。在项目年度预算中编列债券还本准备金以及债券利息支出专项预算，保证债券还本付息资金。

4、市场风险

在专项债券存续期内，国际、国内宏观经济的变化、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一定影响，，进而影响项目收益和融资平衡。

风险控制措施：要求项目单位合理安排债券发行金额和债券发行

期限，做好债券的期限配比，还款计划和资金准备，密切关注宏观经济市场，充分与市场机构沟通，选择合适的发行窗口，降低财务成本，保证项目收益与融资平衡。

（二）投资者还款保障措施

1. 项目还款责任与保障

按照《国务院办公厅关于印发地方政府性债务风险应急处置预案的通知》（国办函〔2016〕88号）规定，本级政府对地方政府债券依法承担全部偿还责任。本级财政将按照《财政部关于印发〈地方政府专项债务预算管理办法〉的通知》（财预〔2016〕155号）规定，及时按照转贷协议约定逐级向省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。

2. 项目收入管理

本项目债券存续期间，运营收入优先用于偿还本项目募集债券资金的还本付息项目收益约为 143975.80 万元，债券本息和为 105,840.51 万元，足够覆盖本项目融资成本、利息支出及发行费用，实现偿债来源与融资自求平衡。

本项目将加快项目进度，确保本项目及时投入运营，及时实现项目收入，保障项目按时进行债券还本付息。

3. 地方政府性债务风险防控措施及债务风险应急处置预案

安徽省委、省政府、来安县政府高度重视政府性债务管理工作，积极采取有效措施、不断完善政府性债务管理制度，着力控制债务规模，防范和化解政府性债务风险。

1) 建立完善来安县政府债务风险防控机制

根据《中华人民共和国预算法》、《国务院关于加强地方政府性债务管理的意见》（国发[2014]43号）和《国务院办公厅关于印发地方政府性债务风险应急处置预案的通知》（国办函[2016]88号），省政府出台了《安徽省人民政府关于加强地方政府性债务管理的实施意见》（皖【2015】25号）、《关于印发政府性债务风险应急预算的通知》（皖政办秘【2017】10号）等一系列规范性文件，构建了安徽省政府性债务管理的制度框架。2017年6月成立了以李国英生长为组长的政府性债务管理领导小组（政府性债务风险事件应急领导小组）。来安县也成立了政府性债务管理领导小组，负责本地区政府性债务风险防控工作。

2) 实行政府性债务限额管理

2015年起，财政部实施政府债务限额管理，制定了《关于对地方政府债务实行限额管理的实施意见》（财预【2015】225号），及时将财政部下达全省的政府债务限额向省人大常委会提请审议，严格履行预算调整程序，研究提出债务限额分配方案下达市、县，要求市、县政府举借债务不得突破批准的限额，确需举借债务的，依照经批准的限额提出本地区当年政府债务举借和使用计划，列入预算调整方案，报本级人大常委会批准，报省政府备案，并由省政府代为举借，2018年制定《新增政府债务限额分配管理暂行办法》，科学分配新增政府债务限额。安徽省对地方政府债务规模实行余额限额管理，政府举债不得突破批准的限额，省财政厅在国务院下达的限额内，根据各地债务风险和偿债压力，提出省级及市县新增债务限额分配方案，报省政府批准后下达各市县政府。本项目77,000.00万元募集资金拟在安徽省政府批准的限额范围内发行。

3) 有效防范化解政府债务风险、严格政府债务风险监管。

根据财政部通报的地方政府债务风险情况，对债务风险预警或提示地区实施通报。安徽省制定了《安徽省地方政府债务风险评估和预警暂行办法》，对各市县政府性债务进行动态监测、评估和预警，督促和约谈高风险的市本级及县区制定风险化解应急预案，确保不发生系统性财政金融风险，印发了《关于印发政府性债务风险应急处置预案的通知》，明确政府债务风险等级标准和应急处置措施，虽然来安县政府债务率在可控范围之内，但县人民政府高度重视政府债务风险防范，积极配合省政府督导，并加强债务风险防控。

4. 落实加强政府债务预算管理

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

5. 项目资产管理

项目资产权属当前较为清晰，不存在任何抵押或担保。在债券存续期间，来安县将会定期对项目资产进行检查和盘点。在本项目全部债券还本付息完成前，项目资产不会进行任何抵押或担保等影响本项目权益的风险操作。

6. 资金管理方案

来安县人民政府、来安县财政局、来安县卫生健康委员会建立起

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

本项目严格执行非标专项债券资金专款专用的原则，将建立明确主管部门及职责，执行严格的流入管理和流出管理制度，并按照中发【2018】34号文的要求进行绩效评价，加强资金的使用与管理。

（1）主管部门及职责

本项目主管部门为来安县卫生健康委员会，主要职责为负责按照建设要求并根据建设任务、成本等因素，建立本地区发行非标专项债券项目库，做好入库非标专项债项目的规划期限、投资计划、收益和融资平衡方案、预期收入等测算，做好非标专项债券年度项目库与政府债务管理系统的衔接，配合做好非标专项债券发行各项准备工作，加强对项目实施情况的监控，并统筹协调相关部门保障项目建设进度，如期实现专项收入。

（2）资金流入管理

本项目非标专项债券资金由县财政统一管理，专账核算，专款专用，不得挪用。或者在商业银行开立独立于日常经营账户的债券资金管理专用账户（以下简称债券资金专户），用于专项债券募集资金的接收、存储及划转。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、流动资金支出等投资支出、债券本息偿付和项目运营成本。关于建设投资等投资支出，负责实施的施工单位按照进度提出申请，并报送监理单位、建设单位，施工单位需如实填写专项债券资金支付审批表、已完工程量、综合单价、变更、索赔凭证、工程进度等要件，并抄送财政局，开发区管委

会，经开发区管委会、财政局同意后，方可从专用账户中拨付资金。

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

项目运营成本严格按计划支出，预算外支出要上报审批。

（4）资金预算绩效评价

县财政局将按照中共中央国务院印发《关于全面实施预算绩效管理的意见》中发【2018】34号文的要求，将专项债券资金的使用纳入到项目主管单位的绩效评价范围之内，绩效评价结果将决定债券资金的拨付额度及拨付进程及同类项目非标专项债的再次申报批复。