



新建广汉市精神病医院项目 项目情况

一、项目基本情况

(一) 市县及行业专项规划概况

1. 德阳市卫生健康发展规划

《德阳市“十四五”卫生健康发展规划》指出，“十四五”时期，将构建多方协作的全人群心理健康与精神卫生防控协作机制，加强多部门合作，全面推动区域精神心理卫生服务体系建设，支持专科医疗服务体系和社会办医对医疗服务体系的多元补充。鼓励以学科促进专科发展，支持有条件的医疗机构在医疗机构设置标准下建立和发展专科特色病区、院区或其他合法分支机构。鼓励公立医疗和社会办医向精神卫生（心理健康咨询）、康复、老年护理等服务能力薄弱领域或妇幼、口腔等普遍健康需求领域发展。支持有条件的专科医疗机构开展等级创评工作，向更高、更优专科服务领域发展。到2025年，完成一般人群的“早发现、早诊断、早干预”防控机制建立，重性精神障碍患者在册管理率达到90%，规律服药率达到70%；全市范围内拥有传染、儿童、妇产、老年、肿瘤、精神、口腔、康复等专科医院至少各设置1家。其中规划重点包括精神卫生防治能力提升工程，支持精神卫生机构建设，提升综合医院精神科服务能力，支持广汉市精神病医院建设，谋划建设广汉市精神病医院严重精神障碍患者康复中心项目。

2. 广汉市卫生健康发展规划

《广汉市“十四五”卫生健康发展规划》（以下简称《规划》）



指出,要优化公共卫生服务体系,促进心理健康和精神卫生工作。

《规划》提出,迁建市精神病医院,加强部门合作,逐步完善疫情防控常态化下的社会心理服务体系。重点探索以抑郁症、老年痴呆防治为特色服务工作的心身医学新模式。以焦虑症等常见精神障碍为重点,开展心理健康科普,提升公众心理健康素养,提高主动就医意识。加强对儿童、青少年、老人、特殊职业人群、流动人口等重点人群的心理健康服务,提高早期发现和及时干预能力。健全政府组织领导、部门齐抓共管、社会广泛参与、家庭和单位尽力尽责的严重精神障碍患者管理治疗机制,加强患者报告登记、随访管理和救治救助,提高患者面访率、治疗管理率和规范管理率,预防肇事肇祸事件发生。到2025年,建立一般人群的“早发现、早诊断、早干预”防控机制,突发事件心理危机的干预能力和水平显著提高,在册的严重精神障碍患者管理率达95%以上,规律服药率达70%。

(二) 项目情况

1. 参与主体

实施机构: 广汉市卫生健康局

项目业主: 广汉市精神病医院

2. 项目概况

项目名称: 新建广汉市精神病医院项目

项目建设地点: 广汉市三星堆镇龙兴村。

建设规模及内容: 新建广汉市精神病医院项目总占地面积约56.39亩,总建筑面积约46000m²,包括门诊楼、住院楼、康复楼及附属用房等,设置床位730张;信息化建设及设施设备购置等。

项目建设期限: 3年。

项目所属领域：本项目属卫生健康，是具有一定收益的公益性事业项目，符合财预〔2017〕89号文关于“积极探索在有一定收益的公益性事业领域分类发行专项债券”及《财政部办公厅国家发展改革委办公厅关于梳理2021年新增专项债券项目资金需求的通知》（财办预〔2021〕29号）相关要求。

二、经济社会效益分析

（一）经济效益分析

本项目总投资估算为30803.00万元，可实现项目运营收入353385.79万元，净利润21516.91万元，偿还当年到期的专项债券本息后，将有26009.67万元的累计现金结余，能够实现项目收益和融资自求平衡。项目实施有利于促进当地产业结构优化的同时，也适应区域经济社会发展的需要，具有较强的直接经济效益。

本项目的建设，将拉动投资和消费，将有利于进一步吸引投资，推动广汉市经济增长，新增众多的就业机会，从而解决部分医学院校毕业生就业问题。同时，在施工过程中，将投入较大的施工力量，项目建设可有效地刺激当地建筑行业的发展，符合国家固定资产投资政策以及城市规划，在建设期间将增加对当地建筑材料和劳动力的需求，有利于带动社会投资，带动社会就业，对于改善投资环境、发展经济提供了良好的条件。

（二）社会效益分析

1. 有利于提高社会对精神病的认识、构建和谐社会

项目的建设，可以提高社会对精神病的认识，消除世俗偏见，营造全社会都关心精神病患者的良好社会氛围，促进家庭和睦，经济发展，构建和谐社会。项目建成后，医院将为广大市民提供更优质的精神障碍、心身疾病、睡眠障碍、精神病人康复养老等

医疗服务。有利于精神病患者的就诊、住院治疗、心理咨询等医疗服务，极大改善医院住院环境和医务人员的工作环境，便于与患者交流谈心，较大程度的减轻患者以及患者家属的精神负担，有利于病人治疗康复，回归社会。

2. 改善当地医疗环境，推动卫生健康服务体系发展

项目实施首先满足了当地居民的基本医疗需求，改变了以往看病拥挤，就医时间长的不足。使他们有了更好的医疗环境，进一步提高生活质量，从而直接保护社会劳动力和节省社会劳动时间，间接地创造了社会经济财富、增加社会经济效益。由于营业面积的增大所直接带来的门诊量增加、住院病人增加、病床使用率增加也使得当地乃至周边乡镇获益匪浅，医院也因此可以在预防、康复等方面为市民进一步服务。新的精神病医院同时还可以满足更多的、更优秀的医师为患者服务，使更多的新型医疗设备发挥更加有效的作用，从而提高的好转率、治愈率等指标。

3. 改善区域环境、推动环境保护

本工程的建设，不仅完善了广汉市的卫生健康服务体系条件、展示利用环境，也为区域发展带来了显著的作用，在构建和完善广汉市全域卫生健康服务体系的基础上，对区域内的环境保护也起到积极的作用。

三、项目投资估算及资金筹措方案

（一）投资估算

本项目总投资 30803.00 万元，其中包括：

1. 工程费用 24980.84 万元；

其中主要包含：门诊楼、住院楼、辅助用房、地下室、总图工程、设备购置等。

2. 工程建设其他费 2667.73 万元；

其中主要包含：建设单位管理费、勘察费、设计、监理等费用。

3. 基本预备费 1382.43 万元；

4. 建设期发债利息 1748.00 万元；

债券利率按照 3.80% 计算，发行额度为 24000.00 万元。建设期债券利息 1748.00 万元，运营期债券利息 16492.00 万元，债券利息共计 18240.00 万元。

5. 债券发行费用 24.00 万元。

债券发行费为债券发行金额的 0.10% 预估，金额为 24.00 万元。以实际发行的承销协议为准。

（二）资金筹措方案

1. 资金筹集情况

新建广汉市精神病医院项目总投资为 30803.00 万元，资金来源于项目资本金和发行专项债券。其中：项目资本金 6803.00 万元，占总投资的 22.09%；计划发行专项债融资额度 24000.00 万元，占总投资的 77.91%。资本金 6803.00 万元，来源于财政拨款。财政拨款部分纳入广汉市中期财政规划和相应年度财政预算，财政局按照项目实施进度经合规审批后及时、足额拨付。

2. 资金使用计划

根据项目建设进度及建设内容和业主的资金安排，项目建设资金逐步投入，建设计划、资金使用与投资计划相匹配。资金使用计划见下表：（单位：万元）

序号	项目名称	合计	资金来源及分年使用计划	比例
----	------	----	-------------	----

			第一年	第二年	第三年	
项目投资	项目建设总投资	29031.00	5805.00	12342.00	10884.00	94.25%
	项目建设期发债利息	1748.00	190.00	646.00	912.00	5.67%
	债券发行费	24.00	5.00	12.00	7.00	0.08%
	项目总投资	30803.00	6000.00	13000.00	11803.00	100.00%
资金使用计划	资本金	6803.00	1000.00	1000.00	4803.00	22.09%
	发行债券	24000.00	5000.00	12000.00	7000.00	77.91%
	资金使用合计	30803.00	6000.00	13000.00	11803.00	100.00%

四、项目预期收益、成本及融资平衡情况

(一) 预期收益

1. 项目收入

本项目收益来源主要为项目建成后的医疗收入、停车场收入，共计 353385.79 万元。详见

下表：（单位万元）

序号	年份 项目	合计	运营期（年）																	
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
一	运营收入	353385.79	8345.52	9543.55	10741.59	13445.99	13456.58	13504.48	15993.75	15993.75	15993.75	18948.61	18999.78	22509.88	22509.88	22509.88	26734.84	26734.84	26734.84	31684.50
1	医疗收入总额	346533.69	8173.32	9340.93	10508.55	13177.86	13177.86	13177.86	15655.38	15655.38	15655.38	18598.50	18598.50	22095.21	22095.21	22095.21	26248.88	26248.88	26248.88	31183.40
1.1	门诊收入	37626.57	887.42	1014.19	1140.97	1430.81	1430.81	1430.81	1699.84	1699.84	1699.84	2019.45	2019.45	2399.11	2399.11	2399.11	2850.14	2850.14	2850.14	3385.94
	根据谨慎性原则，门诊收费按照 2019-2021 年广汉市精神病医院人均门诊 费用 168.96 元测算，每三年上浮 10%																			
	年门诊人次，每三年上浮 8%		168.96	168.96	168.96	185.86	185.86	185.86	204.45	204.45	204.45	224.90	224.90	247.39	247.39	247.39	272.13	272.13	272.13	299.34
	入院率（%）		75032	75032	75032	81035	81035	81035	87518	87518	87518	94519	94519	102081	102081	102081	110247	110247	110247	119067
			70%	80%	90%	95%	95%	95%	95%	95%	95%	95%	95%	95%	95%	95%	95%	95%	95%	95%
1.2	住院收入	308907.12	7285.90	8326.74	9367.58	11747.05	11747.05	11747.05	13955.54	13955.54	13955.54	16579.05	16579.05	19696.10	19696.10	19696.10	23398.74	23398.74	23398.74	27797.46
	根据谨慎性原则，住院收费按照 2019-2021 年广汉市精神病医院人均住院 费用 4378.44 元测算，每三年上浮 10%																			
	年住院人次，每三年上浮 8%		4378.44	4378.44	4378.44	4816.28	4816.28	4816.28	5297.91	5297.91	5297.91	5827.70	5827.70	6410.47	6410.47	6410.47	7051.52	7051.52	7051.52	7756.67
	入院率（%）		23772	23772	23772	25674	25674	25674	27728	27728	27728	29946	29946	32342	32342	32342	34929	34929	34929	37723
			70%	80%	90%	95%	95%	95%	95%	95%	95%	95%	95%	95%	95%	95%	95%	95%	95%	95%
2	停车位收入	2906.63	70.36	80.42	90.47	98.68	98.68	131.57	135.82	135.82	135.82	140.06	175.07	180.38	180.38	180.38	222.82	222.82	222.82	229.19

[illegible]

2. 项目成本

本项目成本包括：工资及福利费、医疗耗材及药品成本、提取医疗风险基金、修理费、期间费用、折旧与摊销、相关税费及财务费用等。详见下表（单位：万元）

序号	项 目	合计	运营期（年）																		
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
1	人员工资及福利费（医疗收入的52%）	180197.55	4250.13	4857.28	5464.45	6852.49	6852.49	6852.49	8140.80	8140.80	8140.80	9671.22	9671.22	9671.22	11489.51	11489.51	11489.51	13649.42	13649.42	13649.42	16215.37
2	医疗耗材及药品成本（医疗收入的28%）	97029.45	2288.53	2615.46	2942.39	3689.80	3689.80	3689.80	4383.51	4383.51	4383.51	5207.58	5207.58	5207.58	6186.66	6186.66	6186.66	7349.69	7349.69	7349.69	8731.35
3	修理费（按折旧摊销金额的8%计算）	2223.95	117.05	117.05	117.05	117.05	117.05	117.05	117.05	117.05	117.05	117.05	117.05	117.05	117.05	117.05	117.05	117.05	117.05	117.05	117.05
4	管理费用（运营收入的2%计算）	7067.75	166.91	190.87	214.83	268.92	268.92	269.13	319.88	319.88	319.88	378.97	380.00	380.00	450.20	450.20	450.20	534.70	534.70	534.70	633.69
5	经营成本（1+2+3+4）	286518.70	6822.62	7780.66	8738.72	10928.26	10928.26	10928.47	12961.24	12961.24	12961.24	15374.82	15375.85	15375.85	18243.42	18243.42	18243.42	21650.86	21650.86	21650.86	25697.46
6	提取医疗风险基金（医疗收入的0.2%）	693.10	16.35	18.68	21.02	26.36	26.36	26.36	31.31	31.31	31.31	37.20	37.20	37.20	44.19	44.19	44.19	52.50	52.50	52.50	62.37
7	折旧摊销费	27799.66	1463.14	1463.14	1463.14	1463.14	1463.14	1463.14	1463.14	1463.14	1463.14	1463.14	1463.14	1463.14	1463.14	1463.14	1463.14	1463.14	1463.14	1463.14	1463.14
8	利息支出	16492.00	912.00	912.00	912.00	912.00	912.00	912.00	912.00	912.00	912.00	912.00	912.00	912.00	912.00	912.00	912.00	912.00	912.00	912.00	266.00
9	总成本费用合计（5+6+7+8）	331503.46	9214.11	10174.48	11134.88	13329.76	13329.97	13330.93	15367.69	15367.69	15367.69	17787.16	17788.19	17788.19	20662.75	20662.75	20662.75	24078.50	24078.50	23888.50	27488.97

(二) 资金测算平衡情况

本项目拟融资金额 24000.00 万元，假设融资利率 3.80%，期限为 20 年，每年支付利息，在每期债券存续期最后一年一次性还本。根据测算，截至债券到期该项目实现息前净现金流量为 66501.67 万元，总体债券本息和为 42240.00 万元。待本项目全部 24000.00 万元专项债券到期时，在偿还当年的专项债券本息后，将仍有 26009.67 万元的累计现金结余，本期债券本息的覆盖率为 1.57 倍，能够实现项目收益和融资自求平衡。

资金测算平衡表 (万元)

序号	项目	建设期			运营期（年）																			合计
		1 2 3			1 2 3 4 5 6 7 8 9 10 11 12 13 14 15 16 17 18 19																			
		1	2	3	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	
1	经营活动净现金流量 (1.1-1.2)				1513.72	1752.08	1990.44	2503.43	2513.24	2557.63	3014.47	3014.47	3014.47	3555.12	3602.53	3602.53	4244.34	4244.34	4244.34	5058.07	5058.07	5058.07	5960.31	66501.67
1.1	现金流入 (1.1-1.2)				8345.52	9543.55	10741.59	13445.99	13456.58	13504.48	15993.75	15993.75	15993.75	18948.61	18999.78	18999.78	22509.88	22509.88	22509.88	26734.84	26734.84	26734.84	31684.50	353385.79
1.1.1	营业收入				8345.52	9543.55	10741.59	13445.99	13456.58	13504.48	15993.75	15993.75	15993.75	18948.61	18999.78	18999.78	22509.88	22509.88	22509.88	26734.84	26734.84	26734.84	31684.50	353385.79
1.1.2	补贴收入				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.1.3	其他流入				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.2	现金流出				6831.80	7791.47	8751.15	10942.56	10943.34	10946.85	12979.28	12979.28	12979.28	15393.49	15397.25	15397.25	18265.54	18265.54	18265.54	21676.77	21676.77	21676.77	25724.19	286884.12
1.2.1	经营成本				6822.62	7780.66	8738.72	10928.26	10928.47	10929.43	12961.24	12961.24	12961.24	15374.82	15375.85	15375.85	18243.42	18243.42	18243.42	21650.86	21650.86	21650.86	25697.46	286518.70
1.2.2	税金及附加				9.18	10.81	12.43	14.30	14.87	17.42	18.04	18.04	18.04	18.67	21.40	21.40	22.12	22.12	22.12	25.91	25.91	25.91	26.73	365.42
1.2.3	所得税				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	投资活动净现金流量																							-30803.00
2	现金流量 (2.1-2.2)	-6000.00	-13000.00	-11803.00																				
2.1	现金流入																							0.00
2.2	现金流出	6000.00	13000.00	11803.00																				30803.00

五、项目绩效目标

目标 1：完成项目建设施工，新建广汉市精神病医院项目总占地面积约 56.39 亩，总建筑面积约 46000m，包括门诊楼、住院楼、康复楼及附属用房等，设置床位 730 张；信息化建设及设施设备购置等

目标 2：在 2027 年 8 月前完成项目竣工验收。

目标 3：债券存续期内实现年度收支平衡和总体收支平衡。

目标 4：提高社会对精神病的认识、改善当地医疗环境，推动卫生健康服务体系发展。

六、潜在影响项目的风险评估

（一）建设期风险。项目建设阶段，可能存在资金、质量、进度三大风险，其中：资金风险表现为资金不到位，资金被业主方截留或者挪用，承包商把资金挪为它用等；质量风险表现为施工工艺不合格导致工程质量问题，施工方偷工减料，材料不合格导致质量问题等；进度风险表现施工方没有按时完成预期进度，项目不能按时投入使用等。（二）经营风险。若项目投入运营后的相关收益以及其他经营收益未能达到预测值，将影响项目整体收益，对债券还本付息产生影响。（三）财务风险。由于项目建设周期较长，如果在项目建设过程中，受市场因素影响，项目施工所需的原材料价格上涨，将导致项目施工成本增加，财务负担加重，进而影响项目建设进度，以及项目建设期内专项债券的利息兑付，因此面临一定财务风险。

七、还款保障情况

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。

八、主管部门及项目单位职责

本项目的实施机构为广汉市卫生健康局。其职责如下：

（一）配合做好本地区项目收益专项债券发行准备工作，及时准确提供相关资料，配合做好信息披露、信用评级、资产评估等工作。

（二）配合做好债券对应项目做好日常统计和动态监控；确保项目产生收益优先用于保障偿还债券资金。

（三）监督指导建设运营主体规范使用本专项债券资金，对发生的违法违规资金使用进行严肃处理和责任追究。

（四）根据专项债有关文件规定，做好与对应的项目专项债券还本付息的衔接，加强对项目实施情况的监控。

（五）本项目全套信息披露文件应通过中国债券信息网-中央结算公司官方网站详细披露。

本项目的项目单位（项目业主）为广汉市精神病医院。其职责如下：

项目建设期间，根据项目实施计划开展工程建设等相关工作；保证项目资金的使用与项目实施进度相匹配；定期向行业主

管部门、实施机构及项目资金主管部门汇报项目实施进度及项目资金使用情况。

项目建成后，项目业主应保障项目的顺利运营，一是尽快办理取得经营开展所需的执照、资质；二是为项目配备适格的人才，保持合理的员工结构，为生产经营创造良好的条件；三是严格执行预算管理制度，严控成本及费用。在项目的管理中形成：质量控制管理制度、采购管理制度、生产管理制度、销售管理制度、货币资金制度等。

九、补充说明

此项目债券资金总需求 24000 万元，根据地方政府债务限额管理要求和项目实施进展情况，2025 年已发行 1000 万元。本次拟继续发行 4000 万元，期限 20 年。该项目实施内容及收益来源未发生变动，在不超过项目债券总需求情况下，债券分批次跨年发行对项目整体融资平衡不构成实质影响。