

2025 年青海省政府专项债券

藏区高原病诊疗中心建设项目实施方案

实施单位盖章：



主管部门盖章：



二〇二五年四月

目 录

| | |
|---------------------------|----|
| 第一章 项目概况..... | 1 |
| 一、项目名称..... | 1 |
| 二、项目单位..... | 1 |
| 三、项目主管部门..... | 2 |
| 四、项目建设内容..... | 2 |
| 五、项目投资估算..... | 3 |
| 六、项目地点及建设工期..... | 4 |
| 七、项目审批情况..... | 4 |
| 八、项目建设运营模式..... | 6 |
| 九、项目投后管理..... | 6 |
| 第二章 项目实施必要性和经济社会效益分析..... | 8 |
| 一、项目实施的必要性..... | 8 |
| 二、项目经济效益..... | 9 |
| 三、项目社会效益..... | 10 |
| 四、项目事前绩效评估情况..... | 11 |
| 第三章 项目投资估算与资金筹措..... | 12 |
| 一、编制依据及原则..... | 12 |
| 二、估算范围..... | 13 |
| 三、估算说明..... | 13 |
| 四、建设内容及投资估算..... | 15 |
| 五、资金筹措..... | 17 |
| 第四章 项目收入分析..... | 19 |
| 一、项目经营性收入分析..... | 19 |
| 第五章 项目运营成本分析..... | 23 |
| 一、人员经费支出..... | 23 |
| 二、卫生材料费支出..... | 24 |
| 三、药品费支出..... | 24 |
| 四、管理费用及其他支出..... | 25 |
| 五、税费支出..... | 25 |
| 六、其他成本支出..... | 26 |
| 第六章 项目收益与融资平衡方案..... | 27 |
| 一、项目收益分析..... | 27 |

| | |
|-------------------------|----|
| 二、项目融资本息..... | 27 |
| 三、项目收益与融资平衡分析..... | 28 |
| 四、项目收益融资平衡评价结果..... | 30 |
| 第七章 项目风险控制..... | 31 |
| 一、影响项目施工进度的风险及控制措施..... | 31 |
| 二、影响项目资金筹措的风险及控制措施..... | 31 |
| 三、影响项目收益实现的风险及控制措施..... | 32 |
| 第八章 还款保障情况..... | 34 |
| 一、债券资金使用规范..... | 34 |
| 二、债券资金使用合规性..... | 34 |
| 三、还款责任及保障..... | 35 |
| 四、项目资产管理..... | 36 |
| 五、项目还本付息资金对应的收入管理..... | 37 |
| 第九章 其他需要说明的事项..... | 39 |
| 附件：立项或备案文件..... | 40 |

第一章 项目概况

藏区高原病诊疗中心建设项目总建设规模 23,750 平方米，主要建设诊疗、急救、教学等业务用房和相关配套设施。项目总投资 18,600 万元，其中：2020 年已发行专项债券 6,000 万元，票面利率 3.16%，债务期限 10 年；本批次申请发行 5,000 万元，债务期限 10 年，在债券存续期内每半年支付一次债券利息，到期后一次性还本并支付最后一期利息。

一、项目名称

本次发行项目名称：藏区高原病诊疗中心建设项目（以下简称“本项目”或“项目”），2020 年发行项目名称为“2020 年青海省医疗卫生专项债券（一期）-2020 年青海省政府专项债券（六期）青海省心脑血管病专科医院藏区高原病诊疗中心大楼工程项目”。本项目不属于专项债投向领域“负面清单”。

二、项目单位

项目专项债券申请单位为青海省心脑血管病专科医院（青海省高原医学科学研究院）。

项目单位已累计使用专项债券 6,000 万元，支持项目 1 个，目前已累计支出专项债券 6,000 万元，支出进度 100%。

表 1-1 项目单位基本信息一览表

| | | | |
|-----------|---|------|----------------------------|
| 单位名称 | 青海省心脑血管病专科医院（青海省高原医学科学研究院） | | |
| 法定代表人/负责人 | 杨爱荣 | 成立日期 | 2001 年 11 月 28 日 |
| 注册资本 | 17,027 万元 | 营业期限 | 2025-03-03 至 2030-03-02 |
| 统一社会信用代码 | 12630000440002341R | | |
| 注册地址 | 西宁市砖厂路 7 号 | | |
| 经营范围 | 为人民身体健康提供医疗与护理保健服务开展心血管病（心内科、心外科）、高血压病的治疗与康复进行高原医学、心血管病及高血压病等方面的临床应用科研工作承担全省同专业卫生技术人员临床进修和业务培训工作。 | | |
| 单位类型 | 事业法人 | | |

青海省心脑血管病专科医院（青海省高原医学科学研究院）是依法设立并有效存续的事业单位，具备建设本项目的主体资格，也符合使用专项债券的项目主体要求。

三、项目主管部门

本项目主管部门为青海省卫生健康委员会。青海省卫生健康委员会负责在依法合规、确保工程质量安全的前提下，指导督促项目单位青海省心脑血管病专科医院（青海省高原医学科学研究院）加快专项债券支出进度，尽早形成实物工作量，推动项目早建成、早见效。负责组织项目单位及时将专项债券项目对应的政府性基金收入、专项收入足额缴入国库，保障专项债券本息偿付。

四、项目建设内容

根据青海省发展和改革委员会《关于藏区高原病诊疗中心建设项目可行性研究报告的调整批复》，本项目总建设规模 23,750 平方米。

项目主要建设诊疗、急救、教学等业务用房和相关配套设施。新

建急救医技中心一栋单体，同时建设室内外给水、排水系统、消防系统、供暖、通风、空调、防排烟系统、供配电、照明、防雷接地系统、智能化系统、火灾自动报警系统、热力系统、医用气体系统等，以及与上述主体工程配套的其他附属设施和室外总图工程。

相关主要指标如下表：

表 1-2 项目主要建设技术指标一览表

单位：万元

| 序号 | 项目建设内容 | 单位 | 建设规模 | 建设成本单价（元） | 投资估算 |
|---------|-------------|-----|-----------|--------------|-----------|
| 一 | 工程费用 | m2 | 23,311.69 | 7,074.26 | 16,491.30 |
| (一) | 主体建筑物 | m2 | 23,311.69 | 6,674.81 | 15,560.10 |
| 1 | 基坑支护工程 | 项 | 1 | 6,632,000.00 | 663.2 |
| 2 | 建筑装饰工程 | m2 | 23,311.69 | 3,390.53 | 7,903.90 |
| 3 | 给排水工程 | m2 | 23,311.69 | 305.55 | 712.3 |
| 4 | 消防水工程 | m2 | 23,311.69 | 184.54 | 430.2 |
| 5 | 采暖工程 | m2 | 23,311.69 | 110.67 | 258 |
| 6 | 通风空调工程 | m2 | 23,311.69 | 448.92 | 1,046.50 |
| 7 | 变配电设备及柴油发电机 | m2 | 2,900.00 | 1,724.14 | 500 |
| 8 | 弱电工程 | m2 | 23,311.69 | 546.12 | 1,273.10 |
| 9 | 配电照明工程 | KVA | 23,311.69 | 522.91 | 1,219.00 |
| 10 | 电梯工程 | m2 | 23,311.69 | 202 | 470.9 |
| 11 | 医疗气体工程 | m2 | 23,311.69 | 72.07 | 168 |
| 12 | 轨道物流系统 | 点位 | 12 | 400,000.00 | 480 |
| 13 | 机械停车设备 | 车位 | 174 | 25,000.00 | 435 |
| (二) | 室外及配套工程 | | | | 553.5 |
| 1 | 室外道路工程 | m2 | 2,680.00 | 208.96 | 56 |
| 2 | 室外绿化工程 | m2 | 4,019.00 | 32.35 | 13 |
| 3 | 室外地下消防水池 | m2 | 153.6 | 7,076.82 | 108.7 |
| 4 | 室外管网及电气 | 项 | 1 | 1,972,000.00 | 197.2 |
| 5 | 室外给排水工程 | 项 | 1 | 1,786,000.00 | 178.6 |
| (三) | 原有用房改造拆除 | 项 | 1 | 3,777,000.00 | 377.7 |
| 二 | 工程建设其他费用 | | | | 1,223 |
| 三 | 预备费 | | | | 885.7 |
| 项目总投资合计 | | | | | 18,600.00 |

五、项目投资估算

本项目总投资 18,600 万元，其中工程费用 16,491.3 万元，占比 88.66%；工程建设其他费用 1,223 万元，占比 6.58%；预备费 885.7 万元，占比 4.76%。

表 1-3 项目投资估算构成表

单位：万元

| 投资构成类别 | 工程费用 | 工程建设其他费用 | 预备费用 | 项目总投资 |
|--------|-----------|----------|-------|---------|
| 投资估算金额 | 16,491.30 | 1,223 | 885.7 | 18,600 |
| 占比 | 88.66% | 6.58% | 4.76% | 100.00% |

从资金来源看，项目计划使用财政预算资金 6,840 万元，占比 36.77%；单位自有资金 760 万元，占比 4.09%；专项债券资金 11,000 万元，占比 59.14%。除以上列示资金来源外，本项目无其他融资计划，资金筹措不涉及 PPP 及其他融资安排。

六、项目地点及建设工期

本项目建设地点位于青海省心脑血管病专科医院院内。

项目为在建项目，2020 年开展前期工作，2021 年 3 月正式开工，预计 2025 年 12 月竣工验收投入使用。

截止目前，藏区高原病诊疗中心建设项目主体施工已完工，外墙装饰工程已完成 98%，室内正在进行内部装修。

七、项目审批情况

（一）立项审批。2017 年 11 月 8 日，青海省发展和改革委员会下发《关于藏区高原病诊疗中心建设项目可行性研究报告的批复》（青

发改社会〔2017〕729号）。2019年3月20日，青海省发展和改革委员会下发《关于藏区高原病诊疗中心建设项目可行性研究报告的调整批复》（青发改社会〔2019〕204号）。原则同意该项目建设。

（二）初步设计批复。2020年11月3日《青海省住房和城乡建设厅关于藏区高原病诊疗中心建设项目初步设计的批复》（青建设〔2020〕296号）。原则同意初步设计方案。

（三）用地审批。2018年11月1日西宁市人民政府作出《建设项目选址意见书》（南规选2018-005号）。载明建设单位为青海省心脑血管病专科医院，建设项目拟选位置为砖厂路7号，拟用地面积约19,755平方米。

（四）规划审批。2018年12月17日，西宁市人民政府作出《建设用地规划许可证》（地字第南规地2018-007号）。载明用地单位为青海省心脑血管病专科医院，用地面积约19,780.11平方米。2019年5月7日，西宁市人民政府下发《建设工程规划许可证》（建字第南规建2019-008号）。载明建设单位为青海省心脑血管病专科医院，建设位置位于砖厂路7号，总建筑面积23,749.62平方米，地上建筑面积16,855.98平方米，地下建筑面积6,893.64平方米。

（五）施工许可。2021年3月22日，西宁市城乡建设局作出《建筑工程施工许可证》（编号630103202103220101），载明建设单位为青海省心脑血管病专科医院，建设地址为青海省西宁市城中区砖厂路7号，建设规模23,316.84平方米。2025年3月11日，西宁市城中区城乡建设局作出《建筑工程施工许可证》（编号630103202503110101），载明建设单位为青海省心脑血管病专科医院，

工程项目为藏区高原病诊疗中心二次装修工程，建设地址为城中区砖厂路7号，建设规模16,505.76平方米。

（六）环评备案。2019年7月9日，西宁市生态环境局作出《关于青海省心脑血管病专科医院藏区高原病诊疗中心建设项目环境影响报告表的批复》（宁生建管〔2019〕43号）。

（七）延期说明。《青海省心脑血管病专科医院关于申请延长藏区高原病诊疗中心建设年限的情况说明》（青心医字〔2025〕32号），经青海省发改委确认，将建设期延长至2025年12月。

综上，藏区高原病诊疗中心建设项目已取得相关部门的审批手续，符合国家产业政策及地区发展规划，上述手续真实有效。

八、项目建设运营模式

本项目实施主体经行业主管部门同意后，通过公开招标的方式确定施工方。项目实施成立以青海省心脑血管病专科医院相关工作人员组成的项目办公室。主要成员由基建项目办公室和其他部门负责人组成。项目办直接负责本项目施工建设及全过程管理。项目领导小组负责项目规划设计决策、申报立项、资金筹措、监督检查、项目资金使用，对项目建设质量和进度进行监督检查、以及项目验收，及时协调解决项目建设中出现的问题。项目办具体负责项目实施和建设的全过程管理，对施工材料和施工质量进行监督管理，出现问题及时上报项目领导小组。单位负责人对项目建设和建成后的运行负全责。

九、项目投后管理

项目收入归集。项目收入由青海省心脑血管病专科医院（青海省高原医学科学研究院）收取，缴入专门账户实行分账管理，其中用于

专项债券还本付息的部分按程序及时上缴国库用于偿债。

债务本息偿还。青海省心脑血管病专科医院（青海省高原医学科学研究院）向青海省财政厅指定国库账户上缴项目本息。

资产登记管理。专项债券存续期内，专项债券资金形成的资产为国有资产，权益登记在青海省心脑血管病专科医院（青海省高原医学科学研究院）名下。严禁将专项债券项目对应资产违规注入其他企业或用于担保抵押，未经主管部门批准并报省级财政部门审核，不得将对应资产进行处置。相关监管部门做好资产监督管理，定期开展资产查验，依法进行审计监督。

第二章 项目实施必要性和经济社会效益分析

一、项目实施的必要性

（一）符合国家政策导向

国务院办公厅关于印发“十四五”国民健康规划的通知（国办发〔2022〕11号）《健康中国行动—心脑血管疾病防治行动实施方案（2023—2030年）》，《实施方案》提出的目标是到2030年建立覆盖全国的心脑血管疾病综合防控和早诊早治体系；各级医疗卫生机构的心脑血管疾病防治能力和质量进一步改善，人民群众心脑血管相关健康素养显著提升，心脑血管疾病防治技术取得较大突破；心脑血管疾病发病率及危险因素水平上升趋势得到有效控制，心脑血管疾病死亡率下降到190.7/10万以下。从政策上分析，保障全民健康是今后医疗卫生事业发展的重要任务，项目建设完全符合政策要求。

（二）高度契合地区规划

青海省地处青藏高原，大部分地区地势海拔较高，气候寒冷，干燥，缺氧，自然条件恶劣，特殊的地理位置及恶劣的环境致使高原心脑血管疾病发病率较内地明显增高，很大程度上危害了高原地区广大人民群众的身心健康，进而影响了地区经济社会的发展进程和人民生活水平的提高。项目单位作为省内“三级甲等”专科医院之一，其所属的高原病重点实验室是省部共建重点实验室，负责全省范围内的心脑血管疾病诊疗技术的培训、指导、研究工作，是高原病诊疗领域的龙头。因此加大医院基础设施建设力度，使其具备更为完善的医疗救助

条件，拥有良好的就医环境和优质的医疗服务水平，对于全省医疗卫生事业的发展具有重要的现实意义。

（三）有效解决当前瓶颈问题

项目单位作为全省为数不多的“三级甲等”专科医院之一，经过多年的建设与发展，各项事业都得到了长足的发展，但是由于财力有限，医院基础设施配套建设后劲不足，造成医院医疗业务用房面积紧张。由于医疗业务用房面积不足，医院现有各类功能业务用房布局较为混乱，尚未形成科学合理的就医流程和空间，整个医疗区的运行未能实现高效率和有效性，医疗服务水平有待进一步提升。同时，医疗设备陈旧老化，硬件投入资金欠缺等问题突出，一定程度上制约了医院的发展。项目的实施，可有效缓解医院业务用房面积不足的问题，通过项目建设并调整、整合相关资源，能最大限度的激发医院的医疗服务能力，从而更进一步提升服务水平和提供方便快捷的医疗服务能力，为全省医疗事业的发展起到积极作用。

二、项目经济效益

（一）改善就医环境，提高医疗服务质量

项目建成后，一方面直接增加区域内的床位数量和诊疗科室，新增床位 245 张，使得医院总床位数达到 895 张，缩短患者住院等候时间；另一方面增加高端医疗设备，开展技术创新，提升急危重症患者救治水平。

（二）有效促进就业，切实增加群众收入

项目的建设直接创造短期就业岗位，助力群众就业增收；项目建成后需招聘医生、护士、行政后勤、安保等人员，提供稳定就业机会，

本项目预计增加 255 个就业岗位。

（三）加强学科建设，满足患者就医需求

一是遵循“强专科、健综合”的发展思路，结合我院学科特色和优势，加大脑病中心、康复中心和消化科等学科的建设，满足患者就医需求；二是拓展新的业务水平，开展心脑血管疾病诊疗关键技术的体系建设，提高医疗服务质量；三是通过优化资源配置，解决医院门诊、医技、住院流程不畅等问题，有效提升医院运营管理能力，为医院长远发展带来实效。

（四）扩大有效投资，增强经济发展动能

一是项目的建设能够显著增加社会固定资产投资，推动短期经济增长；二是项目建设需要大量建筑材料，能够有效促进相关产业发展；三是解决群众急难愁盼问题，促进区域医疗卫生事业发展，显著提升医院经济效益。

三、项目社会效益

（一）完善卫生健康领域基础设施建设

本项目的建设，能够有效改善医疗基础设施落后的相关问题，提升急危重症患者救治能力，解决我院业务用房紧张、门（急）诊医疗流程等不合理实际问题。

（二）不断增进民生福祉，有效提高人民群众获得感

医疗卫生健康领域与人民群众的生活息息相关、密不可分，本项目建成后，可提高医疗服务能力，缓解人民群众看病难、住院难的问题，切实提高人民群众的获得感、幸福感。

（三）不断繁荣社会事业，强化医疗领域人才队伍建设

本项目建成后，通过专业设置和基础层次的优化，通过分层次、定方向，培养形成一个能力强、专业精、技术硬的心脑血管病学领域专家群，为促进高原医学事业的发展发挥重要作用。

四、项目事前绩效评估情况

按照《中共中央国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》（中发〔2018〕34号）、《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）等法律法规及规范性文件规定，本项目已开展事前绩效评估工作。根据事前评估报告，该项目的实施是必要的，绩效目标设置符合实际，预期绩效可实现程度较高，预算编制科学合理，事前调研充分，资金筹措合规，债券偿还能力较强，项目事前绩效评估的总体意见为：予以支持。

第三章 项目投资估算与资金筹措

一、编制依据及原则

本项目投资估算的主要文件依据如下：

（一）《地方政府专项债务预算管理办法》（财预〔2016〕155号）；

（二）财政部印发《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）；

（三）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》（厅字〔2019〕33号）；

（四）财政部《关于进一步做好地方政府专项债券发行工作的意见》（财库〔2020〕36号）；

（五）财政部《地方政府债券发行管理办法》（财库〔2020〕43号）；

（六）青海省工程咨询中心编制的《青海省藏区高原病诊疗中心（心脑血管病急救、医技中心大楼）建设项目可行性研究报告》（青工咨可研〔2017〕247号）；

（七）《青海省发展和改革委员会关于藏区高原病诊疗中心建设项目可行性研究报告的批复》（青发改社会〔2017〕729号）；

（八）《青海省发展和改革委员会关于藏区高原病诊疗中心建设项目可行性研究报告的调整批复》（青发改社会〔2019〕204号）；

（九）《青海省住房和城乡建设厅关于藏区高原病诊疗中心建设项目初步设计的批复》（青建设〔2020〕296号）。原则同意初步设计

方案。

二、估算范围

本项目投资估算范围为项目从筹建至竣工验收，按确定的建设内容所发生的全部费用，包括工程费用、工程建设其他费用、预备费用等。工程费用包括主体建筑物工程费用、室外及配套工程费用、原有用房改造拆除费用等；工程建设其他费用包括建设单位管理费、项目前期费、招标代理费、勘察费等。

三、估算说明

（一）工程费用依据建设方案并参照类似工程、有关文件、标准，结合本项目实际进行估算。主要参见文件如下：

1. 建筑工程采用《青海省建设工程消耗量定额》（建筑工程、安装工程、装饰装修工程）[2016]、《青海省建设工程消耗量定额基价》（建筑工程、安装工程、装饰装修工程）[2016]，并参考本地区类似工程投资情况估算；

2. 建设工程材料执行《青海工程造价管理信息》2018 第 5 期西宁市建设工程材料指导价；

3. 建筑安装工程各项取费按《青海省建筑安装工程费用项目组成及计算规则》（青建工（2015）441 号）计取；

4. 人工费日工资标准执行青海省住房和城乡建设厅《关于调整〈青海省建设工程预算定额人工费单价〉的通知》（青建工[2017]548 号）；

5. 增值税按照青海省住房和城乡建设厅《关于调整青海省建设工程计价依据增值税税率的通知》（青建工（2018）158 号）。

（二）其它费用按有关文件及实际情况编制，参见以下文件：

1. 项目前期工作咨询费、工程勘察设计费、招标代理费、工程监理费、环境影响咨询费按照《国家发展改革委关于进一步放开建设项目专业服务价格的通知》（发改价格〔2015〕299号）执行，通知未能给出具体的参考指标，本项目结合实际按如下考虑：

（1）项目前期费参照《青海省发展计划委员会关于转发〈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〉的通知》（青计价格〔2000〕786号），并结合《国家发展改革委关于降低部分建设项目收费标准规范收费行为等有关问题的通知》（发改价格〔2011〕534号）文执行；

（2）招标代理服务费用参照《青海省发展计划委员会转发〈国家计委关于印发招标代理服务收费管理暂行办法的通知〉的通知》（青计价格〔2003〕300号）；

（3）工程建设监理费参照《国家发展改革委、建设部关于印发建设工程监理与相关服务收费管理规定〉的通知》（发改价格〔2007〕670号），并在此基础上下调20%；

（4）工程设计及地质勘察费参照《国家计委、建设部关于发布〈工程勘察设计收费管理规定〉的通知》（计价格〔2002〕10号），设计费在此基础上下调20%；

（5）环境影响评价费参照《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），并结合实际情况估列。

2. 建设单位管理费参照《财政部关于印发〈基本建设成本管理规定〉的通知》（财建〔2016〕504号）；

3. 工程造价咨询费按照《中国建设工程造价管理协会关于规范工程造价咨询服务收费的通知》（青建价协〔2013〕第 08 号）；

4. 城市市政建设配套费按照《西宁市城市基础设施配套费征收暂行办法的通知》（宁政〔2007〕93 号）；

5. 人防易地建设费按照《关于转发国家计委、财政部、国家国防动员委员会、建设部印发关于规范防空地下室易地建设费的规定通知》的通知（青计价格〔2000〕535 号）；

6. 节能评估费按照《固定资产投资项目节能评估和审查暂行办法》执行。

（三）基本预备费按 5% 计取。

四、建设内容及投资估算

本项目总投资 18,600 万元，项目投资费用估算明细如下：

表 3-1 项目投资估算明细表

单位：万元

| 序号 | 建设内容 | 估算金额 | | | | | 是否 使用 专项 债券 | 主要技术经济指标 | | |
|-----|-------------|-----------|-----------|-----------|----------|-----------|----------------------|----------|-----------|--------------|
| | | 建筑 工程费 | 设备购 置费 | 安装 工程费 | 其他 费用 | 合计 | | 单 位 | 数 量 | 单 价（元） |
| 一 | 工程费用 | 9,301.10 | 905.90 | 6,284.30 | | 16,491.30 | 是 | m2 | 23,311.69 | 7,074.26 |
| (一) | 主体建筑物 | 8,567.10 | 905.90 | 6,087.10 | | 15,560.10 | 是 | m2 | 23,311.69 | 6,674.81 |
| 1 | 基坑支护工程 | 663.20 | | | | 663.20 | 是 | 项 | 1.00 | 6,632,000.00 |
| 2 | 建筑装饰工程 | 7,903.90 | | | | 7,903.90 | 是 | m2 | 23,311.69 | 3,390.53 |
| 3 | 给排水工程 | | | 712.30 | | 712.30 | 是 | m2 | 23,311.69 | 305.55 |
| 4 | 消防水工程 | | | 430.20 | | 430.20 | 是 | m2 | 23,311.69 | 184.54 |
| 5 | 采暖工程 | | | 258.00 | | 258.00 | 是 | m2 | 23,311.69 | 110.67 |
| 6 | 通风空调工程 | | | 1,046.50 | | 1,046.50 | 是 | m2 | 23,311.69 | 448.92 |
| 7 | 变配电设备及柴油发电机 | | | 500.00 | | 500.00 | 是 | m2 | 2,900.00 | 1,724.14 |
| 8 | 弱电工程 | | | 1,273.10 | | 1,273.10 | 是 | m2 | 23,311.69 | 546.12 |
| 9 | 配电照明工程 | | | 1,219.00 | | 1,219.00 | 是 | KV A | 23,311.69 | 522.91 |
| 10 | 电梯工程 | | 470.90 | | | 470.90 | 是 | m2 | 23,311.69 | 202.00 |
| 11 | 医疗气体工程 | | | 168.00 | | 168.00 | 是 | m2 | 23,311.69 | 72.07 |
| 12 | 轨道物流系统 | | | 480.00 | | 480.00 | 是 | 点 位 | 12.00 | 400,000.00 |
| 13 | 机械停车设备 | | 435.00 | | | 435.00 | 是 | 车 位 | 174.00 | 25,000.00 |
| (二) | 室外及配套工程 | 356.30 | | 197.20 | | 553.50 | 是 | | | |
| 1 | 室外道路工程 | 56.00 | | | | 56.00 | 是 | m2 | 2,680.00 | 208.96 |
| 2 | 室外绿化工程 | 13.00 | | | | 13.00 | 是 | m2 | 4,019.00 | 32.35 |
| 3 | 室外地下消防水池 | 108.70 | | | | 108.70 | 是 | m2 | 153.60 | 7,076.82 |
| 4 | 室外管网及电气 | | | 197.20 | | 197.20 | 是 | 项 | 1.00 | 1,972,000.00 |

| 序号 | 建设内容 | 估算金额 | | | | | 是否使用专项债券 | 主要技术经济指标 | | |
|------------|------------|----------|--------|----------|----------|-----------|----------|----------|------|--------------|
| | | 建筑工程费 | 设备购置费 | 安装工程费 | 其他费用 | 合计 | | 单位 | 数量 | 单价（元） |
| 5 | 室外给排水工程 | 178.60 | | | | 178.60 | 是 | 项 | 1.00 | 1,786,000.00 |
| (三) | 原有用房改造拆除 | 377.70 | | | | 377.70 | 否 | 项 | 1.00 | 3,777,000.00 |
| 工程费用小计 | | | | | | 16,491.30 | | | | |
| 二 | 工程建设其他费用 | | | | 1,223.00 | 1,223.00 | 否 | | | |
| 1 | 建设单位管理费 | | | | 236.10 | 236.10 | 否 | | | |
| 2 | 项目前期费 | | | | 50.00 | 50.00 | 否 | | | |
| 3 | 招标代理费 | | | | 33.80 | 33.80 | 否 | | | |
| 4 | 勘察费 | | | | 31.40 | 31.40 | 否 | | | |
| 5 | 工程设计费 | | | | 340.80 | 340.80 | 否 | | | |
| 6 | 工程监理费 | | | | 265.70 | 265.70 | 否 | | | |
| 7 | 工程全过程造价咨询费 | | | | 97.80 | 97.80 | 否 | | | |
| 8 | 环评费 | | | | 15.00 | 15.00 | 否 | | | |
| 9 | 城市基础设施配套费 | | | | 69.90 | 69.90 | 否 | | | |
| 10 | 场地准备及临时设施费 | | | | 82.50 | 82.50 | 否 | | | |
| 工程建设其他费用小计 | | | | | | 1,223.00 | | | | |
| 三 | 预备费 | | | | 885.70 | 885.70 | 否 | | | |
| 1 | 基本预备费 | | | | 885.70 | 885.70 | 否 | | | |
| 项目总投资合计 | | 9,301.10 | 905.90 | 6,284.30 | 2,108.70 | 18,600.00 | | | | |

五、资金筹措

本项目总投资估算 18,600 万元，已使用财政预算资金 6,840 万元，占比 36.77%；单位自有资金 760 万元，占比 4.09%；已使用专项

债券资金 6,000 万元，占比 32.26%；预计使用专项债券资金 5,000 万元，占比 26.88%，合计 18,600 万元。

分年度筹措计划如下：

表 3-2 项目分年度资金筹措计划表

单位：万元

| 资金来源 类型 | 2020 年 | 2021 年 | 2022 年 | 2023 年 | 2024 年 | 2025 年 | 合计 | 各类型 占比 |
|------------|----------|--------|--------|----------|----------|----------|-----------|-----------|
| 财政预算 资金 | 3,840 | 0 | 0 | 2,000 | 1,000 | 0 | 6,840.00 | 36.77% |
| 单位自有 资金 | 0 | 117.41 | 0 | 0 | 0 | 642.59 | 760.00 | 4.09% |
| 专项债券 | 6,000.00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 5,000.00 | 11,000.00 | 59.14% |
| 合计 | 9,840.00 | 117.41 | 0.00 | 2,000.00 | 1,000.00 | 5,642.59 | 18,600.00 | 100.00% |
| 分年度 占比 | 52.90% | 0.63% | 0.00% | 10.75% | 5.38% | 30.34% | 100.00% | |

第四章 项目收入分析

一、项目经营性收入分析

本项目债券存续期内预计经营性收入合计 651,802.12 万元，包括：门急诊收入 144,446.23 万元，住院收入 507,355.89 万元。

表 4-1 项目经营性收入情况表

单位：万元

| 序号 | 收入类型 | 收入规模 |
|----|-------|------------|
| 1 | 门急诊收入 | 144,446.23 |
| 2 | 住院收入 | 507,355.89 |
| 合计 | | 651,802.12 |

（一）历史营收数据

项目为改扩建项目，以往年度（连续 3 年以上）历史营收数据如下：

表 4-2 项目以往年度营收数据表

单位：万元

| 年度 | 经营性收入额 | | |
|--------|-----------|-----------|-----------|
| | 门急诊收入 | 住院收入 | 合计 |
| 2018 年 | 7,194.17 | 36,640.33 | 43,834.50 |
| 2019 年 | 7,787.43 | 38,731.43 | 46,518.86 |
| 2020 年 | 8,311.47 | 39,814.87 | 48,126.34 |
| 2021 年 | 9,841.32 | 38,466.96 | 48,308.28 |
| 2022 年 | 7,882.41 | 29,587.63 | 37,470.04 |
| 2023 年 | 11,118.59 | 41,993.30 | 53,111.89 |
| 2024 年 | 11,196.81 | 44,839.75 | 56,036.56 |
| 均值 | 9,047.46 | 38,582.04 | 47,629.50 |

（二）项目服务能力提升情况分析

青海省心脑血管病专科医院（青海省高原医学科学研究院）2018 年—2024 年的年均门诊人次为 261,602 人次，门急诊人次平均增长

率为 13.00%。由于项目建成后设施设备和床位数有所增加，门急诊人数会有所增长，根据谨慎性原则，本项目门急诊人数运营期按年均 5.00%递增预测。

青海省心脑血管病专科医院（青海省高原医学科学研究院）2018 年—2024 年的床位数为 650 张。项目完工后，床位预计增加 245 张，共计 895 张，床位数有明显增加。

主要指标如下：

表 4-3 项目改扩建前后指标对比表

| 改扩建前 | | | 改扩建后 | | |
|--------|---------|-----|--------|---------|-----|
| 年份 | 门急诊人次 | 床位数 | 年份 | 门急诊人次 | 床位数 |
| 2018 年 | 173,767 | 650 | 2026 年 | 274,682 | 895 |
| 2019 年 | 180,045 | 650 | 2027 年 | 288,416 | 895 |
| 2020 年 | 182,727 | 650 | 2028 年 | 302,837 | 895 |
| 2021 年 | 301,800 | 650 | 2029 年 | 317,979 | 895 |
| 2022 年 | 536,667 | 650 | 2030 年 | 333,878 | 895 |
| 2023 年 | 245,480 | 650 | 2031 年 | 350,572 | 895 |
| 2024 年 | 210,725 | 650 | 2032 年 | 368,100 | 895 |
| 年均 | 261,602 | 650 | 2033 年 | 386,505 | 895 |
| | | | 2034 年 | 405,831 | 895 |
| | | | 2035 年 | 426,122 | 895 |

（三）项目收入年增长率分析

根据医院以往年度（2018-2024 年）财务报表情况分析如下：

1. 门急诊收入年增长率分析

2018 年—2024 年年均门诊人次为 261,602 人次，门急诊人次平

均增长率为 13.00%，每一门急诊人次平均费用为 394.09 元，每一门急诊人次费用平均增长率为 25.00%。

表 4-4 项目以往年度门急诊营收增长情况表

| 项目 | 2018 年 | 2019 年 | 2020 年 | 2021 年 | 2022 年 | 2023 年 | 2024 年 | 平均值 |
|-----------------|----------|----------|----------|----------|----------|-----------|-----------|----------|
| 门急诊收入（万元） | 7,194.17 | 7,787.43 | 8,311.47 | 9,841.32 | 7,882.41 | 11,118.59 | 11,196.81 | 9,047.46 |
| 门急诊人次（人次/年） | 173,767 | 180,045 | 182,727 | 301,800 | 536,667 | 245,480 | 210,725 | 261,602 |
| 每一门急诊人次费用（元/人次） | 414.01 | 432.53 | 454.86 | 326.09 | 146.88 | 452.93 | 531.35 | 394.09 |

2. 住院收入年增长率分析

2018 年—2024 年年均住院人次为 23,837 人次，每一住院人次平均费用为 16,259.60 元，平均床位流转次数为 36.66 次，平均床位负荷率为 90.45%。

表 4-5 项目以往年度住院营收增长情况表

| 项目 | 2018 年 | 2019 年 | 2020 年 | 2021 年 | 2022 年 | 2023 年 | 2024 年 | 平均值 |
|----------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| 住院收入（万元） | 36,640.33 | 38,731.43 | 39,814.87 | 38,466.96 | 29,587.63 | 41,993.30 | 44,839.75 | 38,582.04 |
| 住院人次（人次/年） | 22,651 | 23,401 | 22,496 | 22,581 | 18,426 | 27,964 | 29,342 | 23,837 |
| 每一住院人次费用（元/人次） | 16,176.03 | 16,551.19 | 17,698.64 | 17,035.10 | 16,057.55 | 15,016.92 | 15,281.76 | 16,259.60 |
| 床位流转次数 | 34.79 | 36.00 | 34.61 | 34.74 | 28.35 | 43.02 | 45.14 | 36.66 |
| 负荷率 | 94.69 | 95.63 | 89.30 | 90.70 | 65.97 | 99.64 | 97.23 | 90.45 |

（四）项目经营收入分析

根据以上分析，由于项目建成后设施设备和床位数有所增加，门急诊人数会有所增长，根据谨慎性原则，本项目门急诊人数运营期按年均 5.00%预测，每一门急诊人次费用增长率按年均 1.00%预测。床位数 895 张，床位负荷率按 90.00%预测，每一住院人次费用按年均

1.00%递增预测。

预测债券存续期内项目分年度经营性收入如下：

表 4-6 项目分年度经营性收入表

单位：万元

| 序号 | 年度 | 年收入增长率 | | 预计年收入额 | | |
|----|--------|--|--|------------|------------|------------|
| | | 门急诊 | 住院 | 门急诊 | 住院 | 合计 |
| 1 | 2026 年 | 2018-2024 年年均门急诊人次为 261,602 人次，每一门急诊人次平均费用为 394.09 元。门急诊人数运营期按年均 5.00%递增预测，每一门急诊人次费用按年均 1.00%递增预测。 | 2018-2024 年每一住院人次费用年均为 16,259.60 元，床位流转次数年均 36.66 次。医院床位数 895 张，床位负荷率按 90.00%预测，每一住院人次费用按年均 1.00%递增预测。 | 10,933.17 | 48,494.15 | 59,427.32 |
| 2 | 2027 年 | | | 11,594.62 | 48,979.08 | 60,573.70 |
| 3 | 2028 年 | | | 12,296.09 | 49,468.86 | 61,764.95 |
| 4 | 2029 年 | | | 13,040.00 | 49,963.54 | 63,003.54 |
| 5 | 2030 年 | | | 13,828.89 | 50,463.18 | 64,292.07 |
| 6 | 2031 年 | | | 14,665.47 | 50,967.82 | 65,633.29 |
| 7 | 2032 年 | | | 15,552.61 | 51,477.50 | 67,030.11 |
| 8 | 2033 年 | | | 16,493.73 | 51,992.26 | 68,485.99 |
| 9 | 2034 年 | | | 17,491.70 | 52,512.19 | 70,003.89 |
| 10 | 2035 年 | | | 18,549.95 | 53,037.31 | 71,587.26 |
| 合计 | | | | 144,446.23 | 507,355.89 | 651,802.12 |

第五章 项目运营成本分析

本项目债券存续期内预计运营成本合计 627,318.22 万元，包括：人员经费（剔除财政基本补助）支出 203,646.85 万元，卫生材料费支出 254,202.82 万元，药品费支出 130,360.42 万元，管理费用及其他支出 39,108.13 万元。

一、人员经费支出

根据青海省心脑血管病专科医院（青海省高原医学科学研究院）2018 年—2024 年卫生健康财务年报，本项目现有剔除财政基本补助支出人员经费年均 15,728.73 万元，平均人员经费 17.00 万元。本项目完工后，设定新增人员为 255 人，预计运营第一年剔除财政基本补助的人员经费为 20,063.73 万元，根据物价上涨水平，平均每 5 年增长 3.00%。以前年度支出情况如下：

表 5-1 2018-2024 年人员经费支出表

单位：万元

| 序号 | 年份 | 人员经费（剔除财政基本补助） |
|-----|--------|----------------|
| 1 | 2018 年 | 13,769.74 |
| 2 | 2019 年 | 13,249.51 |
| 3 | 2020 年 | 15,514.63 |
| 4 | 2021 年 | 14,920.91 |
| 5 | 2022 年 | 15,980.34 |
| 6 | 2023 年 | 18,644.60 |
| 7 | 2024 年 | 18,021.35 |
| 年均值 | | 15,728.73 |

二、卫生材料费支出

根据青海省心脑血管病专科医院（青海省高原医学科学研究院）2018 年—2024 年卫生健康财务年报，本项目卫生材料费支出按照之前年度占比的平均值测算，卫生材料费占医疗收入年均占比为 39.00%。以前年度支出及占比情况如下：

表 5-2 卫生材料费支出表

单位：万元

| 序号 | 年份 | 卫生材料费 | 医疗收入 | 占比 |
|----|--------|-----------|-----------|--------|
| 1 | 2018 年 | 14,675.71 | 43,834.50 | 33.00% |
| 2 | 2019 年 | 18,961.93 | 46,518.86 | 41.00% |
| 3 | 2020 年 | 20,847.24 | 48,126.34 | 43.00% |
| 4 | 2021 年 | 19,540.55 | 48,308.28 | 40.00% |
| 5 | 2022 年 | 15,743.44 | 37,470.04 | 42.00% |
| 6 | 2023 年 | 19,574.36 | 53,111.89 | 37.00% |
| 7 | 2024 年 | 19,211.03 | 56,036.56 | 34.00% |
| 8 | 均值 | 18,364.89 | 47,629.50 | 39.00% |

三、药品费支出

本项目药品费支出按照之前年度占比的平均值测算，药品费占医疗收入年均占比为 20.00%。以前年度支出及占比情况如下：

表 5-3 药品费支出表

单位：万元

| 序号 | 年份 | 药品费 | 医疗收入 | 占比 |
|----|--------|-----------|-----------|--------|
| 1 | 2018 年 | 11,680.62 | 43,834.50 | 27.00% |
| 2 | 2019 年 | 11,719.50 | 46,518.86 | 25.00% |
| 3 | 2020 年 | 10,381.81 | 48,126.34 | 22.00% |
| 4 | 2021 年 | 10,694.35 | 48,308.28 | 22.00% |
| 5 | 2022 年 | 7,881.91 | 37,470.04 | 21.00% |
| 6 | 2023 年 | 7,038.55 | 53,111.89 | 13.00% |
| 7 | 2024 年 | 6,748.22 | 56,036.56 | 12.00% |
| 8 | 均值 | 9,449.28 | 47,629.50 | 20.00% |

四、管理费用及其他支出

本项目管理费用及其他支出按照之前年度占比的平均值测算，管理费用及其他占医疗收入年均占比为 6.00%。以前年度支出及占比情况如下：

表 5-4 管理费用及其他支出表

单位：万元

| 序号 | 年份 | 管理费用及其他 | 医疗收入 | 占比 |
|----|--------|----------|-----------|-------|
| 1 | 2018 年 | 2,957.24 | 43,834.50 | 6.00% |
| 2 | 2019 年 | 2,322.33 | 46,518.86 | 5.00% |
| 3 | 2020 年 | 2,751.25 | 48,126.34 | 6.00% |
| 4 | 2021 年 | 2,345.29 | 48,308.28 | 6.00% |
| 5 | 2022 年 | 2,386.60 | 37,470.04 | 6.00% |
| 6 | 2023 年 | 2,684.45 | 53,111.89 | 5.00% |
| 7 | 2024 年 | 2,890.07 | 56,036.56 | 5.00% |
| 8 | 均值 | 2,619.60 | 47,629.50 | 6.00% |

项目未来涉及的维修、改造成本，在上述管理费用及其他中已涵盖。

五、税费支出

根据《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）、《中华人民共和国城市维护建设税暂行条例》、《征收教育费附加的暂行规定》、《关于统一地方教育附加政策有关问题的通知》、《中华人民共和国企业所得税法》相关文件，非营利性机构免征增值税、相关附加税以及企业所得税，青海省心脑血管病专科医院（青海省高原医学科学研究院）为公立医院，属于非营利性医疗机构，享受免征增值税、相关附加税以及企业所得税的税收优惠。

六、其他成本支出

本项目建设周期有所延长，根据目前项目建设进度及结算情况，投资成本尚未增加。随着项目建成、核算成本后，预计会增加投资成本，增加成本的部分将通过申请单位自有资金支付，以保障项目资金来源全覆盖。

综上，债券存续期内，本项目分年度运营支出情况如下表：

表 5-5 项目分年度运营支出表

单位：万元

| 成本费用名称 | 2026 年 | 2027 年 | 2028 年 | 2029 年 | 2030 年 | 2031 年 |
|----------------|-----------|-----------|-----------|-----------|------------|-----------|
| 人员经费（剔除财政基本补助） | 20,063.73 | 20,063.73 | 20,063.73 | 20,063.73 | 20,063.73 | 20,665.64 |
| 卫生材料费 | 23,176.65 | 23,623.74 | 24,088.33 | 24,571.38 | 25,073.91 | 25,596.98 |
| 药品费 | 11,885.46 | 12,114.74 | 12,352.99 | 12,600.71 | 12,858.41 | 13,126.66 |
| 管理费用及其他 | 3,565.64 | 3,634.42 | 3,705.90 | 3,780.21 | 3,857.52 | 3,938.00 |
| 合计 | 58,691.48 | 59,436.63 | 60,210.95 | 61,016.03 | 61,853.57 | 63,327.28 |
| 成本费用名称 | 2032 年 | 2033 年 | 2034 年 | 2035 年 | 合计 | |
| 人员经费（剔除财政基本补助） | 20,665.64 | 20,665.64 | 20,665.64 | 20,665.64 | 203,646.85 | |
| 卫生材料费 | 26,141.74 | 26,709.54 | 27,301.52 | 27,919.03 | 254,202.82 | |
| 药品费 | 13,406.02 | 13,697.20 | 14,000.78 | 14,317.45 | 130,360.42 | |
| 管理费用及其他 | 4,021.81 | 4,109.16 | 4,200.23 | 4,295.24 | 39,108.13 | |
| 合计 | 64,235.21 | 65,181.54 | 66,168.17 | 67,197.36 | 627,318.22 | |

第六章 项目收益与融资平衡方案

一、项目收益分析

综上，债券存续期内，本项目分年度收益情况如下表：

表 6-1 项目分年度收益表

单位：万元

| 类别 | 分年收益 | | | | | |
|------|-----------|-----------|-----------|-----------|------------|-----------|
| | 2026 年 | 2027 年 | 2028 年 | 2029 年 | 2030 年 | 2031 年 |
| 项目收入 | 59,427.32 | 60,573.70 | 61,764.95 | 63,003.54 | 64,292.07 | 65,633.29 |
| 运营支出 | 58,691.48 | 59,436.63 | 60,210.95 | 61,016.03 | 61,853.57 | 63,327.28 |
| 收益 | 735.84 | 1,137.07 | 1,554.00 | 1,987.51 | 2,438.50 | 2,306.01 |
| 类别 | 2032 年 | 2033 年 | 2034 年 | 2035 年 | 合计 | |
| 项目收入 | 67,030.11 | 68,485.99 | 70,003.89 | 71,587.26 | 651,802.12 | |
| 运营支出 | 64,235.21 | 65,181.54 | 66,168.17 | 67,197.36 | 627,318.22 | |
| 收益 | 2,794.90 | 3,304.45 | 3,835.72 | 4,389.90 | 24,483.90 | |

二、项目融资本息

本项目 2020 年已发行 6,000.00 万元，票面利率 3.16%；本期拟发行 5,000.00 万元，预测利率 3.50%，债券期限 10 年，在债券存续期内每半年支付一次债券利息，到期后一次还本并支付最后一期利息。分年度还本付息明细如下：

表 6-2 专项债券应付本息情况表

单位：万元

| 序号 | 年份 | 期初本金 | 本期新增 | 本期偿还 | 期末本金 | 融资利率 | 应付利息 | 应付本息 |
|----|--------|--------|--------|--------|--------|------------|----------|-----------|
| 1 | 2020 年 | 0.00 | 6,000 | | 6,000 | 3.16% | 94.80 | 94.80 |
| 2 | 2021 年 | 6,000 | | | 6,000 | 3.16% | 189.60 | 189.60 |
| 3 | 2022 年 | 6,000 | | | 6,000 | 3.16% | 189.60 | 189.60 |
| 4 | 2023 年 | 6,000 | | | 6,000 | 3.16% | 189.60 | 189.60 |
| 5 | 2024 年 | 6,000 | | | 6,000 | 3.16% | 189.60 | 189.60 |
| 6 | 2025 年 | 11,000 | 5,000 | | 11,000 | 3.16%/3.5% | 277.10 | 277.10 |
| 7 | 2026 年 | 11,000 | | | 11,000 | 3.16%/3.5% | 364.60 | 364.60 |
| 8 | 2027 年 | 11,000 | | | 11,000 | 3.16%/3.5% | 364.60 | 364.60 |
| 9 | 2028 年 | 11,000 | | | 11,000 | 3.16%/3.5% | 364.60 | 364.60 |
| 10 | 2029 年 | 11,000 | | | 11,000 | 3.16%/3.5% | 364.60 | 364.60 |
| 11 | 2030 年 | 11,000 | | 6,000 | 5,000 | 3.16%/3.5% | 269.80 | 6,269.80 |
| 12 | 2031 年 | 5,000 | | | 5,000 | 3.5% | 175.00 | 175.00 |
| 13 | 2032 年 | 5,000 | | | 5,000 | 3.5% | 175.00 | 175.00 |
| 14 | 2033 年 | 5,000 | | | 5,000 | 3.5% | 175.00 | 175.00 |
| 15 | 2034 年 | 5,000 | | | 5,000 | 3.5% | 175.00 | 175.00 |
| 16 | 2035 年 | 5,000 | | 5,000 | 0.00 | 3.5% | 87.50 | 5,087.50 |
| 合计 | | | 11,000 | 11,000 | | | 3,646.00 | 14,646.00 |

三、项目收益与融资平衡分析

根据以上分析，债券存续期内，本项目专项债券资金收益与融资平衡情况如下表：

表 6-3 专项债券资金收益与融资平衡情况表

单位：万元

| 序号 | 年份 | 项目收益 | 融资 | | | 年度可否平衡 |
|--------|--------|-----------|--------|----------|-----------|--------|
| | | | 到期本金 | 到期利息 | 本息合计 | |
| 1 | 2020 年 | | | 94.80 | 94.80 | 建设期 |
| 2 | 2021 年 | | | 189.60 | 189.60 | 建设期 |
| 3 | 2022 年 | | | 189.60 | 189.60 | 建设期 |
| 4 | 2023 年 | | | 189.60 | 189.60 | 建设期 |
| 5 | 2024 年 | | | 189.60 | 189.60 | 建设期 |
| 6 | 2025 年 | | | 277.10 | 277.10 | 建设期 |
| 7 | 2026 年 | 735.84 | | 364.60 | 364.60 | 可平衡 |
| 8 | 2027 年 | 1,137.07 | | 364.60 | 364.60 | 可平衡 |
| 9 | 2028 年 | 1,554.00 | | 364.60 | 364.60 | 可平衡 |
| 10 | 2029 年 | 1,987.51 | | 364.60 | 364.60 | 可平衡 |
| 11 | 2030 年 | 2,438.50 | 6,000 | 269.80 | 6,269.80 | 可平衡 |
| 12 | 2031 年 | 2,306.01 | | 175.00 | 175.00 | 可平衡 |
| 13 | 2032 年 | 2,794.90 | | 175.00 | 175.00 | 可平衡 |
| 14 | 2033 年 | 3,304.45 | | 175.00 | 175.00 | 可平衡 |
| 15 | 2034 年 | 3,835.72 | | 175.00 | 175.00 | 可平衡 |
| 16 | 2035 年 | 4,389.90 | 5,000 | 87.50 | 5,087.50 | 可平衡 |
| 合计 | | 24,483.90 | 11,000 | 3,646.00 | 14,646.00 | 可平衡 |
| 本息覆盖倍数 | | 1.67 | | | | |

综上，本项目预期项目收益对拟使用的专项债券本息的覆盖倍数为 1.67，能够合理保障专项债券本息，实现项目收益与融资自求平衡。

四、项目收益融资平衡评价结果

经测算，本项目收益对专项债券本息的覆盖倍数为 1.67 倍，项目相关预期收益能够合理保障偿还专项债券本金和利息，可以实现项目收益和融资的自求平衡。

第七章 项目风险控制

本项目周期长，不可预见因素多，需要分析识别在项目全生命周期内潜在的主要风险因素，揭示风险来源，判别风险程度，提出规避风险对策，降低风险损失。参照各类风险发生概率和严重程度及同类项目经验，本项目风险主要为：

一、影响项目施工进度的风险及控制措施

风险可能：本项目涉及施工周期较长，流程较为繁琐，项目推进工作中可能由于主观原因或不可抗力因素，出现进度延误等情况，从而导致项目开展不能按照预期及时推进或部分受阻，带来一定的项目实施风险。

控制措施：一是完善相关手续。本项目相关手续是建设单位通过合法渠道审批，项目已经过相关部门批准，各项手续齐全；二是做好资金保障。项目单位将严格根据项目施工计划投入资金、督促施工，确保本项目能够按照预定期限投入使用；三是优选施工队伍。根据公平、公开的原则择优选择施工承包单位，严格落实施工项目经理负责制保证工程质量；四是加强现场管理。由项目单位提高组织管理水平，加强对运输车辆的管理，尽量减少对当地居民生活的影响。五是落实安全责任。加强职工安全培训，落实安全生产各项要求，倡导应用安全生产技术，把安全事故发生率降到最低。

二、影响项目资金筹措的风险及控制措施

风险可能：一方面投资测算不准确风险是指在项目实施过程中由于前期测算对未来经营预测、项目实施进度以及项目整体现金流测算

等重要环节出现判断失误或者不可控因素和随机因素的影响，造成实际投资与预算投资之间出现较大差值，导致资金流入不及时或者资金短缺，最终影响项目资金筹措，从而影响项目的顺利实施。另一方面项目建设是一个复杂的系统工程，在项目建设过程中可能出现原材料价格上涨以及劳动力成本上涨等情况，有可能使项目实际投资超出预算，施工期延长，影响项目的按期竣工和投入运营，并对项目收益的实现产生不利影响。

控制措施：一是加大资金保障力度。申请单位将充分做好资金规划，严格按照各项规定实施融资及资金使用审核，加大政策和资金运用，为项目顺利实施提供有利的资金保障。二是充分做好项目调研。加强项目建设前期的调研工作，在做投资估算时加强信息收集的准确性，全面考虑有可能出现的不可控因素和随机因素，将投资变化控制在有效范围内。三是加强工程成本控制及做好设计变更工作。在项目建设实施方面，项目单位将加强招投标管理和合同管理，建筑材料严格按照招投标方式采购，通过竞价来达到控制价格的目的。同时与设计单位保持良好沟通，尽量减少不必要的设计变更。四是做好项目资金专项管理，务必做到专款专用。在项目实施过程中严格控制建设范围及规模，做到预算投资与实际投资支出细项一致，专款专用；制定阶段性资金使用计划，做好资金预先安排计划，严格按照实施进度控制资金使用，不托期，不挪用资金，多方面防止资金测算不准确对项目预期收益与融资自求平衡方案产生的影响。

三、影响项目收益实现的风险及控制措施

风险可能：一方面由于对未来经营收入的判断、项目进度以及项

目整体现金流测算等重要环节出现判断偏差，投入运营后的自身收入未能达到预测值而产生的风险。本项目收入变动风险主要是项目自身经营状况、国家、青海省对税金的规定，导致偿债能力减弱。另一方面本项目运营周期较长，在运营期间可能发生实际收入和成本较预测值存在差异的情况。项目投入运营后，若就医人数不达预期，或电费、维修费、人力成本等运营成本超过预测值，将影响项目整体收益。

控制措施：一是**严格收益平衡测算**。运用项目单位以前年度经营数据作为测算基础，严格规范收益平衡测算方法，最大限度提升预测精准度，确保项目建成后能基本按照预算实现收益。二是**提升项目运营效率**。在项目运营方面，项目单位将加强提高医疗水平和服务质量，持续提高医院服务品牌。同时，项目单位将不断优化运营效率，采取积极有效的成本控制策略，尽量提高项目收益水平。三是**做好还本付息资金准备工作**。本项目按照债券发行期限和额度，在项目年度预算中编列债券还本准备金专项预算，逐年提取还本资金，减少年度收入不确定性对债务还本造成的影响。

第八章 还款保障情况

一、债券资金使用规范

一是按工程进度分阶段拨付资金，通过“青海省地方政府性债务管理系统”实时监控支付凭证、发票等材料，确保资金拨付与实物工作量匹配。二是建立“事前评估、事中监控、事后评价”体系，重点关注项目收益、就业带动效应等指标，评价结果与后续债券额度挂钩。三是对建设内容、规模等重大变更履行重大事项调整程序，防止擅自调整用途导致收益失衡。四是定期公开资金使用进度、项目运营数据，接受社会监督。

二、债券资金使用合规性

本项目计划 2025 年 12 月竣工验收投入使用。2025 年为项目建设的收官之年，资金使用计划和项目建设进度相匹配。根据国务院办公厅下发的《关于优化完善地方政府专项债券管理机制的意见》（国办发【2024】52 号）有关规定，项目单位将针对债券资金做好专款专用、专项管理。

债券发行后，由青海省心脑血管病专科医院（青海省高原医学科学研究院）按照建设进度，向财政部门提出申请，财政部门经审核后支付。本项目专项债券资金全部用于有一定收益且收益与融资自求平衡的公益性项目资本性支出，投向领域不属于《国务院办公厅关于优化完善地方政府专项债券管理机制的意见》（国办发〔2024〕52 号）中所列的“负面清单”。本项目专项资金依法不得用于经常性支出，严禁用于发放工资、养老金及支付单位运行经费、债务利息等。

三、还款责任及保障

本项目预期项目收益对拟使用的专项债券本息的覆盖倍数为1.67，能够合理保障专项债券本息，实现项目收益与融资自求平衡。

青海省心脑血管病专科医院（青海省高原医学科学研究院）做好项目全周期管理，履行专项债券还本付息资金还款责任，做好还本付息资金准备工作，本项目将按照债券发行期限和额度，在项目年度预算中编列债券还本准备金专项预算，每半年提取还本付息资金，具体提取计划如下：

表 8-1 专项债券还本付息准备金提取计划表

单位：万元

| 序号 | 年份 | 融资 | | | 提取计划 | | |
|----|--------|-------|--------|----------|------------|--------|-------|
| | | 到期本金 | 到期利息 | 本息合计 | 提取时间 | 提取本金 | 提取利息 |
| 1 | 2020 年 | | 94.80 | 94.80 | 已提取 | 0.00 | 94.8 |
| 2 | 2021 年 | | 189.60 | 189.60 | 已提取 | 0.00 | 189.6 |
| 3 | 2022 年 | | 189.60 | 189.60 | 已提取 | 0.00 | 189.6 |
| 4 | 2023 年 | | 189.60 | 189.60 | 已提取 | 0.00 | 189.6 |
| 5 | 2024 年 | | 189.60 | 189.60 | 已提取 | 0.00 | 189.6 |
| 6 | 2025 年 | | 277.10 | 277.10 | 已提取 | 0.00 | 94.8 |
| | | | | | 2025 年 7 月 | 300.00 | 182.3 |
| 7 | 2026 年 | | 364.60 | 364.60 | 2026 年 1 月 | 500.00 | 182.3 |
| | | | | | 2026 年 7 月 | 800.00 | 182.3 |
| 8 | 2027 年 | | 364.60 | 364.60 | 2027 年 1 月 | 500.00 | 182.3 |
| | | | | | 2027 年 7 月 | 800.00 | 182.3 |
| 9 | 2028 年 | | 364.60 | 364.60 | 2028 年 1 月 | 500.00 | 182.3 |
| | | | | | 2028 年 7 月 | 800.00 | 182.3 |
| 10 | 2029 年 | | 364.60 | 364.60 | 2029 年 1 月 | 500.00 | 182.3 |
| | | | | | 2029 年 7 月 | 800.00 | 182.3 |
| 11 | 2030 年 | 6,000 | 269.80 | 6,269.80 | 2030 年 1 月 | 500.00 | 182.3 |
| | | | | | 2030 年 7 月 | 500.00 | 87.5 |
| 12 | 2031 年 | | 175.00 | 175.00 | 2031 年 1 月 | 500.00 | 87.5 |
| | | | | | 2031 年 7 月 | 500.00 | 87.5 |
| 13 | 2032 年 | | 175.00 | 175.00 | 2032 年 1 月 | 500.00 | 87.5 |
| | | | | | 2032 年 7 月 | 500.00 | 87.5 |
| 14 | 2033 年 | | 175.00 | 175.00 | 2033 年 1 月 | 500.00 | 87.5 |
| | | | | | 2033 年 7 月 | 500.00 | 87.5 |

| 序号 | 年份 | 融资 | | | 提取计划 | | |
|----|--------|--------|----------|-----------|------------|-----------|----------|
| | | 到期本金 | 到期利息 | 本息合计 | 提取时间 | 提取本金 | 提取利息 |
| 15 | 2034 年 | | 175.00 | 175.00 | 2034 年 1 月 | 500.00 | 87.5 |
| | | | | | 2034 年 7 月 | 500.00 | 87.5 |
| 16 | 2035 年 | 5,000 | 87.50 | 5,087.50 | 2035 年 1 月 | 500.00 | 87.5 |
| 合计 | | 11,000 | 3,646.00 | 14,646.00 | | 11,000.00 | 3,646.00 |

同时，规范做好项目所涉及收入、支出核算，确保及时向本级财政缴纳应当承担的还本付息资金，未按既定方案落实专项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，确保专项债券按时足额还本付息。

项目申请的专项债券存续期内，项目单位及主管部门将按照《地方政府债务信息公开办法（试行）》（财预〔2018〕209号）规定，及时披露项目相关信息，包括项目使用的债券规模、期限、利率、偿债期限及资金来源、债券资金使用情况、项目实施进度、运营情况、项目收益及对应资产情况等信息，以保护投资者的权益。在债券存续期内，当项目建设、运营情况发生重大变化或者发生对投资者有重大影响的事项，项目单位和主管部门将按照规定及时披露相关信息。

四、项目资产管理

专项债券存续期内，专项债券对应形成的项目资产为国有资产，资产和权益登记在青海省心脑血管病专科医院（青海省高原医学科学研究院）名下。项目资产权属清晰，不存在任何抵押或担保，债券存续期内不将专项债券项目对应资产违规注入企业或用于担保抵押等影响本项目权益的风险操作，未经本级政府批准并报省级财政部门审核，不会对资产进行处置。在债券存续期间，青海省卫生健康委员会定期对项目资产进行检查和盘点，相关监管部门做好资产监督管理，

定期开展资产查验，依法进行审计监督。

五、项目还本付息资金对应的收入管理

预算编制。专项债券项目对应的政府性基金收入和用于偿还专项债券本息的专项收入应按地方政府债务管理规定和预算编制要求，全部纳入部门预算编制范围，编入部门政府性基金征收预算。项目单位应按照事前约定的专项债券还本付息资金收缴责任，根据还本付息资金归集计划等，逐个项目编制专项债券还本付息资金收入征缴预算，并细化明确项目收入计划用于偿付债券代码及本金、利息、手续费等。主管部门负责审核本部门及所属管理单位编制的各个专项债券项目用于还本付息资金收入征收预算，汇总形成本部门专项债券项目还本付息资金收入预算建议和预算草案。财政部门根据专项债券项目实施方案、还本付息资金归集计划等，审核相关部门专项债券项目收入征收预算安排，确保专项债券还本付息资金收入全额纳入政府性基金预算，报经同级人大或人大常委会批准执行。

预算执行。财政部门根据专项债券项目实施方案、还本付息资金归集计划、预算安排、债券还本付息时间等，提前向主管部门下发专项债券还本付息资金收入上缴通知。主管部门、管理单位根据预算安排或通知，向运营单位开具电子《非税收入一般缴款书》，及时实现政府性基金收入或完成专项收入征缴工作，并将收入关联到具体的专项债券项目和债券代码等。专项债券项目收入不足以偿付本金、利息、手续费的，项目单位可以调入本单位其他非债券项目专项收入弥补。采取以上措施后专项债券项目收入仍不足以偿付本金、利息、手续费的，主管部门可以从本部门其他非债券项目单位调入专项收入弥补。

财政部门在预算管理一体化系统和专项债券穿透式监控系统中，根据实际缴款信息，将资金核算到对应专项债券的项目。若未能按既定方案落实专项债券还本付息资金，财政部门可以采取扣减相关预算资金等措施，确保专项债券按时足额还本付息。

第九章 其他需要说明的事项

无。

附件:立项或备案文件



青海省发展和改革委员会文件

青发改社会〔2017〕729号

青海省发展和改革委员会 关于藏区高原病诊疗中心建设项目 可行性研究报告的批复

省卫生计生委:

你委《关于报送省第五人民医院藏区肿瘤诊疗中心等项目可行性研究报告的函》(青卫规划函〔2017〕45号)收悉。为提高高原病医疗服务水平,满足人民群众的医疗服务需求,经研究,同意依托青海省心脑血管病专科医院建设藏区高原病诊疗中心项目。现就可行性研究报告批复如下:

一、项目法人:青海省心脑血管病专科医院。

二、建设地点:青海省心脑血管病专科医院院内。

三、项目建设规模及内容:总建设规模35000平方米,主要建设诊疗、急救、教学等业务用房及相关配套设施。

— 1 —

四、总投资及资金来源：项目总投资 25000 万元，通过申请中央预算内投资，省级配套和省卫生计生委自筹解决。

五、建设年限：2018-2019 年。

六、建设要求

1. 请据此抓紧完成项目前期工作，严格按照我委批准的建设规模和建设内容进行设计建设，设计方案和初设概算报省住房城乡建设厅和我委审定。

2. 请抓紧落实建设项目自筹资金，建设项目投资严格控制在批准的总投资之内，严禁超投资建设。

3. 项目工程初设概算报批后，请按照《中华人民共和国招标投标法》和《青海省工程建设项目招标范围和规模标准规定》实行招投标，项目严格按基本建设项目管理办法实施。

4. 本次建设要满足业务用房与辅助设施建设标准要求，统筹规划，统一设计，同步建设，建成后要达到国家规定的相应标准。

青海省发展和改革委员会

2017 年 11 月 8 日

信息公开选项：依申请公开

抄送：省财政厅、省住房城乡建设厅、省监察厅、省审计厅、省统计局。

青海省发展和改革委员会办公室

2017 年 11 月 8 日印发

青海省发展和改革委员会文件

青发改社会〔2019〕204号

青海省发展和改革委员会 关于藏区高原病诊疗中心建设项目可行性 研究报告的调整批复

省卫生健康委：

你委《关于申请调整省心脑血管病专科医院藏区高原病诊疗中心项目建设规模的函》（青卫规划函〔2019〕1号）收悉。为加快藏区高原病诊疗中心项目实施，经研究，现就藏区高原病诊疗中心建设项目可行性研究报告调整批复如下：

藏区高原病诊疗中心项目总规模由原批复的35000平方米调整为23750平方米、总投资由原批复的25000万元调整为18600万元。其余内容原按《关于藏区高原病诊疗中心建设项目可行性

- 1 -

研究报告的批复》(青发改社会〔2017〕729)执行。


青海省发展和改革委员会
2019年3月20日

信息公开选项：依申请公开

抄送：省财政厅、省住房城乡建设厅、省审计厅，省统计局。

青海省发展和改革委员会办公室

2019年3月20日印发