

罗山县中医院提标扩能建设项目 实施方案

项目单位：罗山县中医院

主管部门：罗山县卫生健康委员会

财政部门：罗山县财政局

编制单位：罗山县晟越工程咨询有限公司

日期：二〇二五年三月

目录

第一章项目概况	1
1.1 项目名称	1
1.2 建设单位	1
1.3 项目性质	1
1.4 建设地点	1
1.5 建设规模及内容	1
1.6 建设期	2
1.7 项目总投资	2
1.8 主管部门责任	2
1.9 项目主体及运作模式.....	3
第二章项目社会经济效益	6
2.1 项目建设背景	6
2.2 项目的提出	7
2.3 社会效益	9
2.4 经济效益	10
2.5 项目公益性	10
2.6 债券资金使用合规性.....	11
第三章项目投资估算与资金筹措.....	13
3.1 估算范围	13
3.2 估算说明	13
3.3 投资估算	15

3.4 资金筹措计划	27
3.5 项目资金保障措施.....	28
第四章项目专项债券融资方案	30
4.1 编制依据	30
4.2 债券使用计划	30
4.3 债券信息披露	31
4.4 投资者保护措施	31
4.5 项目手续办理情况.....	33
第五章项目收益自求平衡分析	35
5.1 应付债券本息情况.....	35
5.2 经营现金流入	36
5.3 项目本息覆盖倍数.....	43
5.4 总体评价结果	43
5.5 敏感性分析	44
第六章风险分析	45
6.1 影响项目施工进度或正常运营的风险及控制措施.	45
6.2 影响项目收益的风险及控制措施.....	45
6.3 影响融资平衡结果的风险及控制措施.....	46
第七章项目事前绩效评估	47

第一章项目概况

1.1 项目名称

罗山县中医院提标扩能建设项目

1.2 建设单位

名称：罗山县中医院

统一社会信用代码：12411521141936505XU

住所：河南省罗山县城关镇东大街

负责人：姜胜

1.3 项目性质

新建项目，有一定收益的公益性项目。

1.4 建设地点

本项目位于新中医院院址内

1.5 建设规模及内容

根据罗山县工程咨询公司 2020 年 8 月出具的《罗山县中医院提标扩能建设项目可行性研究报告》和罗山县发展和改革委员会 2020 年 9 月 11 日出具的《关于罗山县中医院提标扩能建设项目可行性研究报告的批复》（罗发改社会〔2020〕262 号）和罗山县发展和改革委员会于 2024 年 11 月 25 日出具的《关于罗山县中医院提标扩能建设项目初步设计的批复》（罗发改设计〔2024〕341 号）及罗山县发展和改革委员会于 2025 年 3 月 25 日出具的《关于对罗山县中医院提标扩能建设项目可行性研究报告建设内容进行变更的批复》（罗发改社会

(2025) 162 号)，本项目主要建设内容和规模：项目改造总建筑面积 10057 平方米(含:ICU、NICU1427 m²，产房 1445 m²，消毒供应中心 737 m²，血透中心 1197 m²，手术室 2270 m²，康复中心 2225 m²，病理科 560 m²，急诊检验科 46 m²，儿童输液大厅 50 m²，口腔科 100 m²)。主要改造内容包括:装饰装修、电气(强电、弱电)、消防、给排水、暖通、医用气体工程等配套基础设施及信息化建设设备购置等。

1.6 建设期

本项目建设期 4 个月，实际开工日期 2021 年 2 月，因疫情及项目资金未到位等原因导致工期延长，预计 2025 年 8 月完工。

1.7 项目总投资

总投资估算 9097.00 万元，其中：工程费用 4933.73 万元（其中：工程类为 3498.06 万元，信息化类 1435.67 万元），设备购置 2789.05 万元，工程其他费用 538.48 万元，预备费 835.74 万元。

1.8 主管部门责任

本项目主管部门为罗山县卫生健康委员会，项目单位为罗山县中医院。项目主管部门和项目单位在依法依规、确保工程质量安全的前提下，加快专项债券对应项目资金支出进度，尽早安排使用、形成实物工作量，推动在建基础设施项目早见成效。项目主管部门和项目单位要将专项债券项目对应的收入及

时足额缴入国库，保障专项债券本息偿付。项目主管部门和项目单位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偿债。

1.9 项目主体及运作模式

1. 项目主体

本项目主体为罗山县中医院，主管部门为罗山县卫生健康委员会。项目主管部门负有指导、监督债券债务单位申报项目、使用规范和按时偿还债券资金的责任。主管部门将在依法依规、确保工程质量安全的前提下，加快专项债券对应项目资金支出进度，尽早安排使用、形成实物工作量，推动在建基础设施项目早见成效。项目主管部门会将专项债券项目对应的专项收入及时足额缴入国库，保障专项债券本息偿付。如果项目主管部门和项目业主未按本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偿债。

本项目债券资金申请单位为罗山县中医院，资金使用单位负有按时完成项目的建设，及时实现项目收入，保障项目按时进行债券还本付息的责任。在例行审计之外，资金使用单位不定期对专项债券资金使用情况进行内部审计，以保证专款专用，落实对于债权人的承诺。

本项目资产登记单位为罗山县中医院，为事业单位。资产登记单位保证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。

2. 项目建设模式

本项目建设单位将严格按照《中华人民共和国招标投标法》、《工程建设项目招标范围和规模标准规定》中关于“严格履行招标方案核准制度”的要求。采用公开招标方式确定施工单位进行施工建设。

3. 项目运作模式及资金拨付

本项目作为政府投资新建项目，由罗山县中医院作为建设单位负责项目建设，通过罗山县中医院负责后续运营工作，罗山县中医院应根据项目建设进度向县财政局申请拨付项目建设资金。在收到县财政局拨付的建设资金后，罗山县中医院应专款专用，不得截留、挪用，并接受县财政局、审计局等部门的审计和监督，项目业主要严格履行偿债主体的相关职责，及时将本项目产生的专项收入上缴至项目主管部门，项目主管部门在规定时间内将还本付息资金足额缴入财政局指定资金账户。由财政局逐级向上级财政缴纳本期应当承担的还本付息资金。

4. 资金管理方案

(1) 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财政预算安排资金。每年及时按要求申报财政预算，使本项目资本金需求纳入财政预算安排。对于审批通过项目资本金，严格按资金需求进度进行支付。本项目专项债券资金由本级财政局统一管理。本项目收入专款专用，用于本项目债券本息的偿付。

（2）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申请，并报送相关要件，审核后拨付。关于债券本息偿付，由项目单位、财政局组织准备需要到期支付的债券本息，并逐级向上级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。

第二章项目社会经济效益

2.1 项目建设背景

新中国成立以来，特别是改革开放以来，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，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。

随着我国进入第十三个五年计划，“加强公共卫生服务体系”将被列入我国“十三五”规划纲要的重要内容之一。医疗卫生事业关系到人民群众的身体健康和生老病死，与人民群众切身利益密切相关，是社会高度关注的热点，也是实现经济与社会协调发展，构建社会主义和谐社会的重要内容之一。因此，深入贯彻落实“三个代表”重要思想和十八大精神，认真落实以人为本和全面、协调、可持续发展的科学发展观，大力发展我国医疗卫生事业，保障公共卫生安全，适应广大人民群众日益增长的医疗卫生需求，提高全民族健康水平，是摆在各级政府、各有关部门面前的重大历史任务。

河南省为加快医疗卫生改革步伐，积极推进区域卫生规划工作，推行区域卫生规划，调整资源配置。为适应经济和社会的快速发展，保证群众基本卫生服务需求，改革完善卫生机构管理体制和运行机制，建立和完善各种医疗服务要素的准入制度。河南省推动人才培养机制、卫生管理体制改革，鼓励社会

办医、民间办医、外资办医。加强基本医疗和公共卫生服务体系建设，增加优质医疗资源，建设一批高水平医疗卫生项目。

2.2 项目的提出

2.2.1 项目建设是保障人民身体健康，促进当地卫生事业发展的需要

教育、卫生、文化等社会事业是提高人力资源素质的基础性领域，也是产生新增人力资本的主要部门，要加强这些领域建设，切实提高国民文化、健康和精神素质。健康是人最宝贵的财富之一，无论是自身的发展、自我价值的实现，还是社会发展的参与和社会发展成果的享有，都必须以身体健康为前提。而发展卫生事业正是人民健康的保障。只有卫生事业发展了，人们的身体健康才会有保障，才能投身经济建设之中。

根据国卫办医函〔2019〕555号文，《关于印发全面提升县级医院综合能力第二阶段县级医院名单的通知》，罗山县中医院被确定为达到三级医院建设标准的500家县级中医院之一。

目前在建工程急诊中心、ICU、NICU、婴儿洗浴中心、产房、消毒供应中心、血透中心、手术中心、康复中心主体已经完工，正进行二次结构和室内外装修，对于提标扩能项目实施是医院提升综合能力，达到三级医院建设标准验收的必然条件之一。

2.2.2 项目建设符合我国相关产业政策的要求

根据国家发展和改革委员会发布的《产业结构调整指导目录》（2011 年本）（2013 修正）中第一类“鼓励类”中第三十六项“教育、文化、卫生、体育服务业”中第 29 条“医疗卫生服务设施建设”，本项目属于国家鼓励类项目。

2.2.3 项目建设符合《全国医疗卫生服务体系规划纲要（2015-2020 年）》的要求

为贯彻落实《中共中央关于全面深化改革若干重大问题的决定》、《中共中央、国务院关于深化医药卫生体制改革的意见》、《国务院关于促进健康服务业发展的若干意见》（国发〔2013〕40 号）精神，促进我国医疗卫生资源进一步优化配置，提高服务可及性、能力和资源利用效率，指导各地科学、合理地制订实施区域卫生规划和医疗机构设置规划，国务院办公厅于 3 月 6 日正式发布《全国医疗卫生服务体系规划纲要（2015-2020 年）》（简称纲要），纲要指出，优化医疗卫生资源配置，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，为实现 2020 年基本建立覆盖城乡居民的基本医疗卫生制度和人民健康水平持续提升奠定坚实的医疗卫生资源基础。

2.2.4 项目建设是医院自身发展的需要

罗山县中医院自成立以来，已成为罗山及周边县区人民群众急救、医疗、教学、康复、保健的中医基地，在全市同级同

类医院中发挥着引领与标杆作用。

项目建设是医药卫生体制改革的需要。建立完善适应社会经济发展的基本医疗服务体系是我国医药卫生体制改革的重要内容,而急诊救治体系建设又是基本医疗服务体系建设的关键,该项目的实施,对于完善全县医疗服务体系建设,满足人民群众对医疗服务的基本需求是十分必要的。

项目建设是保障人民群众身体健康的需要。随着人们生活水平的日益提高,人民群众越来越关注自身健康,也更加重视对健康的投资,项目建成后,可为人们提供优质的医疗服务和良好的医疗环境。

该项目实施后,将进一步扩大医院影响力,进一步提高医疗的医疗条件,提升对公共卫生突发事件的应急处置能力,使医院的技术优势、市场优势和人才资源得到更好的发挥,增强罗山县中医院医疗卫生综合能力,罗山县中医院提标扩能的建设十分必要。

2.3 社会效益

本项目是一项社会公益性工程,它的建设将对本地经济和社会发展产生长远的、积极的影响。具体表现在:

1、本项目是一项利国利民的公益性工程,它的建成能够为罗山县广大患者提供优质的医疗保健服务,可以将罗山县中医院的服务范围发展成为具有医疗、预防综合服务内容的公益性医疗保健机构;

2、可以有效的覆盖全县及周边目标服务人群，为全县卫生专业人员提供优良的临床进修、理论培训条件，同时为广大居民提供就近看病的便利条件；

3、本项目建设将有效改善罗山县中医院的医疗条件，提高医院的整体实力和医疗服务水平，增强发展潜力，加快发展步伐，为罗山县医疗事业发展做出较大的贡献。

2.4 经济效益

除了部分工种对外招聘外，一些基础的工作岗位，其需求必将在当地解决，这将为地方创造更多的就业机会。另外，后勤社会化也将随着医院规模增加，医院就诊人次和住院人数的增加而提高需求量，医院的清洁、备餐、洗衣、保安等后勤服务为本地提供了更多的服务机会，增加了就业岗位。

本项目完成后，可为社会培养更多具有专业技能的人才，促进经济快速发展。其次，大批具有专业技能和高素质的劳动者走上岗位后，一方面为国家和社会创造更多的物质财富，另一方面为个人和家庭带来较高的经济收入。

2.5 项目公益性

该项目的建设很大程度提高医疗服务中心的影响程度，让群众更多地享受到价格低廉的医疗保健服务，加速罗山县医疗事业的现代化建设步伐。有利于本地居民就近诊治，减轻病员转诊外地的经济负担，项目效益将得到充分发挥。同时，本项目建成投入使用后，将根本上改善罗山县的医疗条件，提高疾

病防治水平和综合服务功能，有效提高治愈率、好转率，有力地保障人民群众的身体健康和生命安全，改变农民因病致贫、因病返贫的恶性循环，为罗山县广大新型农村合作医疗及城镇医保人群提供更优质的服务，为提高罗山县人口素质，振兴经济构建和谐社会产生积极的促进作用。同时，罗山县中医院提标扩能建设项目的建设能够提升罗山县的整体服务水平，优化投资环境、实现经济社会可持续性发展，因此属于公益事业。

因此，罗山县中医院提标扩能建设项目以追求社会效益最大化为根本目的，此类项目具有投资大、公益性强、受益面广等特点，属于典型的公益性项目。

2.6 债券资金使用合规性

根据财政部办公厅、国家发展改革委办公厅《关于申报2022年新增专项债券项目资金需求的通知》（财办预〔2021〕209号），2022年新增专项债券重点用于交通基础设施、能源项目、农林水利、生态环保项目、社会事业、城乡冷链等物流基础设施（含粮食仓储物流设施）、市政和产业园区基础设施、国家重大战略项目、保障性安居工程等领域。本项目属于社会事业项目。

本项目的建设，符合当地自然条件、人文环境和国民经济发展的要求；属于《关于申报2022年新增专项债券项目资金需求的通知》（财办预〔2021〕209号）支持范围。项目建成后能够产生收入，属于有一定收益的公益性项目，且债券资金

未用于置换存量债务，未用于企业补贴及偿债，未用于支付利息，未用于 PPP 项目。未用于党政机关办公用房、技术用房等各类楼堂馆所，未用于城市大型雕塑、景观改造等各类形象工程和政绩工程，未用于房地产开发项目，未用于一般性企业生产线或生产设备，未用于租赁住房建设以外的土地储备，未用于主题公园等商业设施，未用于发放工资、养老金等社保支出、未用于单位工作经费。

第三章项目投资估算与资金筹措

3.1 估算范围

本项目总投资包括工程费用、工程建设其他费用及基本预备费。

3.2 估算说明

1. 土建工程根据相同结构的类似工程决算,并参考当地建设工程造价指数信息进行调整,以单方指标计入。

2. 安装工程根据设备购置费及设备安装类似工程决算,以指标形式计入。

3. 设备及形成固定资产的物品以目前市场售价、产品生产厂家的报价作为估算依据。

4. 其它费用按有关规定计取。其中:

(1)根据《基本建设项目建设成本管理规定》(财建〔2016〕504号)文件规定概算建设单位管理费;

(2)根据《建设工程监理与相关服务收费管理规定》(发改价格〔2007〕670号)文件规定概算工程监理费;

(3)根据《建设项目前期工作咨询收费暂行规定》(计价格〔1999〕1283号)文件规定概算前期工作咨询费;

(4) 根据《工程勘察设计收费管理规定》(计价格〔2002〕10号)文件规定概算勘察设计的费用；

(5) 根据《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)文件规定概算环境影响评价费；

(6) 根据《河南省发展改革委、财政厅、监察厅关于降低部分收费标准的通知》(豫发改收费〔2008〕2510号)文件规定概算工程造价咨询费；

(7) 根据《河南省发改委关于转发国家发改委关于降低建设项目收费标准规范收费行为等有关问题的通知》(豫发改收费〔2011〕627号)文件规定概算施工图审查费；

(8) 根据《招标代理服务收费管理暂行办法》(计价格〔2002〕1980号)文件规定概算招标代理服务费；

(9) 根据工程费用的 0.3% 概算工程保险费；

(10) 根据《调增房屋建筑和市政基础设施工程施工现场扬尘污染防治费的通知》(豫建设标〔2016〕47号)文件概算扬尘治理费；

(11) 根据工程费用的 0.5% 概算临时设施费；

(12) 预备费按照第一部分、第二部分总和的 5% 计取。

3.3 投资估算

总投资估算 9097.00 万元，其中：工程费用 4933.73 万元（其中：工程类为 3498.06 万元，信息化类 1435.67 万元），设备购置 2789.05 万元，工程其他费用 538.48 万元，预备费 835.74 万元。

表 1：项目投资估算表

序号	项目名称	单位	数量	单价	合价	备注
一	工程费用				4933.73	
1	罗山县中医院迁建项目手术室工程				1235.33	
1.1	装饰工程	m ²	2270	964.20	218.87	
1.2	给排水工程	m ²	2270	205.26	46.59	
1.3	暖通工程	m ²	2270	2285.83	518.88	
1.4	强电工程	m ²	2270	1013.10	229.97	
1.5	弱电工程	m ²	2270	160.38	36.41	
1.6	医气工程	m ²	2270	280.14	63.59	
1.7	手术室示教系统	m ²	2270	533.08	121.01	
2	罗山县中医院产房装饰装修工程				483.14	
2.1	装饰工程	m ²	1445	1364.56	197.18	
2.2	暖通工程	m ²	1445	885.45	127.95	
2.3	强电工程	m ²	1445	487.83	70.49	
2.4	弱电工程	m ²	1445	181.63	26.25	
2.5	医气工程	m ²	1445	223.85	32.35	

2.6	给排水工程	m²	1445	200.24	28.93	
3	罗山县中医院病房楼 ICU、NICU 装饰装修及冷热源安装工程	m²	1427	5420.60	773.52	
4	罗山县中医院消毒供应中心装饰装修工程				332.18	
4.1	装饰工程	m²	737	1386.15	102.16	
4.2	给排水工程	m²	737	378.29	27.88	
4.3	暖通工程	m²	737	1952.41	143.89	
4.4	强电工程	m²	737	397.07	29.26	
4.5	弱电工程	m²	737	245.45	18.09	
4.6	医气工程	m²	737	147.85	10.90	
5	罗山县中医院门急诊医技综合楼及附属二期工程弱电工程				1379.15	
5.1	有线电视	项	1	46000	4.60	
5.2	背景音乐	项	1	76000	7.60	
5.3	门禁一卡通	项	1	442000	44.20	
5.4	医护排队信发	项	1	2000000	200.00	
5.5	无线对讲	项	1	260000	26.00	
5.6	安防监控	项	1	990000	99.00	
5.7	网络设备	项	1	2350000	235.00	
5.8	容灾备份服务器	项	1	1780000	178.00	
5.9	等保	项	1	1240000	124.00	
5.10	多功能厅	项	1	360000	36.00	
5.11	远程会议室	项	1	5800	0.58	

5.12	示教会议室	项	1	5700	0.57	
5.13	梯控	项	1	26000	2.60	
5.14	二期汇聚机房	项	1	670000	67.00	
5.15	楼宇自控	项	1	260000	26.00	
5.16	综合布线	项	1	3280000	328.00	
6	罗山县中医院四级电子病历新增软件系统项目				227.50	
6.1	全院检查集中预约	套	1	350000.00	35.00	
6.2	检验检查知识库	套	1	550000.00	55.00	
6.3	通用治疗工作站	套	1	250000.00	25.00	
6.4	合理用药监测系统	套	1	150000.00	15.00	
6.5	血库管理系统	套	1	80000.00	8.00	
6.6	心电系统(接口)	套	1	30000.00	3.00	
6.7	病理管理系统	套	1	350000.00	35.00	
6.8	手麻管理系统	间	7	45000.00	31.50	
6.9	评测全程服务	套	1	200000.00	20.00	
7	罗山县中医院迁建项目二期工程门急诊医技综合楼医用气体工程及配套实施项目				171.88	
7.1	医疗气体工程				156.96	
7.1.1	不锈钢管(Φ10)	m	264.52	130	3.44	
7.1.2	不锈钢管(Φ12)	m	197.23	95	1.87	
7.1.3	不锈钢管(Φ16)	m	331.73	100	3.32	
7.1.4	不锈钢管(Φ25)	m	410.49	140	5.75	

7.1.5	不锈钢管 (Φ10)	m	1256.47	85	10.68	
7.1.6	不锈钢管 (Φ12)	m	239.54	95	2.28	
7.1.7	不锈钢管 (Φ32)	m	539.35	184	9.92	
7.1.8	不锈钢管 (Φ57)	m	530.11	265	14.05	
7.1.9	不锈钢管 (Φ10)	m	211.43	86	1.82	
7.1.10	不锈钢管 (Φ16)	m	553.52	117	6.48	
7.1.11	不锈钢管 (Φ8)	m	1156.75	80	9.25	
7.1.12	不锈钢管 (Φ25)	m	629.87	140	8.82	
7.1.13	阀门 (Φ12)	个	7	200	0.14	
7.1.14	阀门 (Φ36)	个	12	275	0.33	
7.1.15	焊接阀门	个	35	140	0.49	
7.1.16	阀门 (Φ8)	个	20	95	0.19	
7.1.17	阀门 (Φ12)	个	21	170	0.36	
7.1.18	阀门 (Φ10)	个	3	195	0.06	
7.1.19	阀门 (Φ8)	个	77	200	1.54	
7.1.20	阀门 (Φ16)	个	1	190	0.02	
7.1.21	阀门 (Φ10)	个	20	200	0.40	
7.1.22	阀门 (Φ8)	个	10	200	0.20	
7.1.23	阀门 (Φ25)	个	1	220	0.02	
7.1.24	阀门 (Φ16)	个	1	260	0.03	
7.1.25	套管制作安装	台	27	330	0.89	
7.1.26	套管制作安装	台	16	500	0.80	
7.1.27	二级稳压箱	台	3	12000	3.60	

7.1.28	二级稳压箱	台	1	12000	1.20	
7.1.29	二级稳压箱	台	8	8500	6.80	
7.1.30	二级稳压箱	台	1	8500	0.85	
7.1.31	氧气质量流量计	个	9	2800	2.52	
7.1.32	氧气质量流量计	个	1	2800	0.28	
7.1.33	压力监报警装置(数显、三气)	台	5	4000	2.00	
7.1.34	压力监报警装置(数显、二气)	台	5	2800	1.40	
7.1.35	气体终端	个	748	250	18.70	
7.1.36	套管	个	361	55	1.99	
7.1.37	管道支架	kg	1673	35	5.86	
7.1.38	6YC 低压球形接头	个	25	70	0.18	
7.1.39	12YC 低压球形接头	个	156	83	1.29	
7.1.40	医疗设备带	m	758.53	160	12.14	
7.1.41	铝合金小罩	m	758.53	80	6.07	
7.1.42	插座	个	607.00	25	1.52	
7.1.43	线管	m	597.80	18	1.08	
7.1.44	电线	m	2275.58	5	1.14	
7.1.45	接线盒	个	897.00	12	1.08	
7.1.46	照明开关	个	290.00	30	0.87	
7.1.47	装饰灯	套	290.00	90	2.61	
7.1.48	空气断路器	台	112	60	0.67	
7.2	牙科医疗气体				14.92	
7.2.1	不锈钢管 (Φ20)	m	15.08	180	0.27	

7.2.2	不锈钢管 (Φ25)	m	35.52	170	0.60	
7.2.3	不锈钢管 (Φ57)	m	30.74	320	0.98	
7.2.4	不锈钢管 (Φ40)	m	14.24	300	0.43	
7.2.5	塑料管	m	2	50	0.01	
7.2.6	镀锌钢管	m	6	130	0.08	
7.2.7	阀门 (DN15)	个	6	200	0.12	
7.2.8	阀门 (Φ25)	个	1	500	0.05	
7.2.9	螺纹阀门	个	3	700	0.21	
7.2.10	套管制作安装	台	3	350	0.11	
7.2.11	套管制作安装	台	3	200	0.06	
7.2.12	二级稳压箱	台	1	12000	1.20	
7.2.13	口腔科空压机组	台	1	33000	3.30	
7.2.14	牙科电动抽吸机	台	1	50000	5.00	
7.2.15	排气细菌过滤器	台	1	25000	2.50	
8	罗山县中医院血透中心装饰装修项目	m²	1197	826.23	98.90	
9	罗山县中医院病理科净化装饰装修项目	m²	560	1511.43	84.64	
10	罗山县中医院各科室改造项目 (NICU、重症 ICU、病房楼及门诊楼杂项、产房、儿科输液大厅、急诊检验科、康复中心、口腔科、血透中心配套设施、紫外线灯管及杂项)				147.48	
10.1	NICU、重症 ICU	m²	1427	172.07	24.55	
10.2	病房楼及门诊楼杂项				16.06	
10.2.1	病房楼 5-16 楼配线	m	1090	5.00	0.55	

10.2.2	病房楼 5-16 楼配线	m	1090	10.00	1.09	
10.2.3	病房楼 5-16 楼配管	m	240	22.00	0.53	
10.2.4	病房楼 5-16 楼网插	m	60	50.00	0.30	
10.2.5	病房楼 5-16 楼五孔插座	m	180	40.00	0.72	
10.2.6	病房楼 5-16 楼插线板	m	106	70.00	0.74	
10.2.7	病房楼收费窗口楼配线	m	55	10.00	0.06	
10.2.8	病房楼收费窗口楼配管	m	18	22.00	0.04	
10.2.9	病房楼收费窗口楼五孔插座	m	12	50.00	0.06	
10.2.10	门诊楼分诊台配线	m	240	10.00	0.24	
10.2.11	门诊楼分诊台配管	m	35	10.00	0.04	
10.2.12	门诊楼分诊台五孔插座	m	45	55.00	0.25	
10.2.13	体检科通风柜	台	4	15000.00	6.00	
10.2.14	体检科玻璃窗开通风口	项	1	360.00	0.04	
10.2.15	体检科开窗口	项	1	450.00	0.05	
10.2.16	体检科卫生间小台面	项	4	180.00	0.07	
10.2.17	体检科边台加长	项	1	420.00	0.04	
10.2.18	档案室护士站	m	2.4	2800.00	0.67	
10.2.19	妇科门诊双层鞋柜	组	1	800.00	0.08	
10.2.20	妇科门诊不锈钢水池	组	2	4600.00	0.92	
10.2.21	妇科门诊不锈钢手术专用水池	组	2	4500.00	0.90	
10.2.22	眼科门诊边台	组	2	2000.00	0.40	
10.2.23	眼科门诊配线	m	45	10.00	0.05	
10.2.24	眼科门诊配管	m	14	25.00	0.04	

10.2.25	眼科门诊五孔插座	m	12	45.00	0.05	
10.2.26	病房楼外墙修补燃气开孔	项	1	650.00	0.07	
10.2.27	不锈钢燃气阀门箱	个	2	800.00	0.16	
10.2.28	门诊及急诊门口坡道	m	13	130.00	0.17	
10.2.29	体检及门诊库房坡道	m	13	130.00	0.17	
10.2.30	门诊库房排水沟盖板支撑	项	1	1600.00	0.16	
10.2.31	方舱不锈钢边柜	个	4	500.00	0.20	
10.2.32	放射科吊顶天棚	m ²	35	240.00	0.84	
10.2.33	放射科墙面涂料	m ²	98	40.00	0.39	
10.3	产房	m ²	1445	26.13	3.78	
10.4	儿科输液大厅	m ²	50	1206.11	6.03	
10.5	急诊检验科	m ²	46	1977.67	9.10	
10.6	康复中心	m ²	2225	173.97	38.71	
10.7	口腔	m ²	100	2008.34	20.08	
10.8	血透中心配套设施	m ²	1197	201.82	24.16	
10.9	紫外灯管及杂项				5.01	
10.9.1	病房楼医疗专用灯	套	52	225.00	1.17	
10.9.2	妇科门诊医疗专用灯	套	12	225.00	0.27	
10.9.3	配线	m	250	5.00	0.13	
10.9.4	配管	m	230	23.00	0.53	
10.9.5	妇科门诊鞋凳	组	1	760.00	0.08	
10.9.6	妇科门诊医疗专用灯	套	28	230.00	0.64	
10.9.7	康复科配线	m	650	5.00	0.33	

10.9.8	康复科配管	m	230	20.00	0.46	
10.9.9	胃肠镜医疗专用灯	套	28	225.00	0.63	
10.9.10	胃肠镜配线	m	650	5.00	0.33	
10.9.11	胃肠镜配管	m	230	20.00	0.46	
二	设备购置	项	1	27890480.00	2789.05	见附件
三	工程其他费用				538.48	
1	管理费				79.92	
2	监理费				159.60	
3	勘察设计费				162.01	
4	环境影响咨询服务费				7.02	
5	施工图审查费				2.96	
6	工程造价咨询费				38.71	
7	前期咨询费				22.79	
8	招标代理服务费				26.00	
9	工程保险费				14.80	
10	临时设施费				24.67	
四	预备费				835.74	
五	项目总投资				9097.00	

提标扩能设备购置费明细表

项目分类	科室名称	设备名称	数量	单价(元)	金额(万元)
手术类		超高清腹腔镜设备	1	2000000.00	200.00
		EMS 碎石、清石钬激光	1	800000.00	80.00
		输尿管软镜	1	1500000.00	150.00

		输尿管硬镜	1	450000.00	45.00
		椎间孔镜	1	588000.00	58.80
		手术室 C 型臂	1	1600000.00	160.00
儿科专用		经皮胆红素测定仪	1	30000.00	3.00
		氧浓度监测仪	1	24000.00	2.40
		婴儿辐射保暖台	2	46800.00	9.36
		婴儿培养箱带双面蓝光	2	75000.00	15.00
		婴儿培养箱	2	36000.00	7.20
中医诊疗	各科	恒温加热箱（100L）	15	6600.00	9.90
	各科	中药熏洗机	10	52800.00	52.80
	外二	红蓝光治疗仪	2	57600.00	11.52
	外二	空气压力波治疗仪	1	33600.00	3.36
	外二	冷敷治疗仪	1	60000.00	6.00
	体检中心	四诊仪(含体质辨识系统)	1	550000.00	55.00
	ICU 等	防压疮床垫	14	2400.00	3.36
	ICU	低频脉冲治疗仪	2	39600.00	7.92
	ICU 等	中频脉冲治疗仪	6	12000.00	7.20
	急诊科	低频治疗仪	1	31200.00	3.12
	内二	红光治疗仪	1	48000.00	4.80
	内二	经颅磁治疗仪	1	120000.00	12.00
	外二	CPM 机（下肢功能锻炼器）	1	9600.00	0.96
	外二	磁振热治疗仪	1	36000.00	3.60
	内一	排痰机	2	36000.00	7.20

	内五	红外光灸疗机	1	48000.00	4.80
	内五	中医定向透药治疗仪	3	36000.00	10.80
其他设备	内三	肺功能检测仪	1	120000.00	12.00
	内一等	心电监护	15	12000.00	18.00
	各科	空气消毒机	15	8400.00	12.60
	各科	床单元消毒机	15	9600.00	14.40
	ICU	经鼻高流量湿滑呼吸机	2	60000.00	12.00
	ICU	有创无创一体机（呼吸机）	1	150000.00	15.00
	ICU	连续性血液净化设备 （CRRT+人工肝）	1	400000.00	40.00
	ICU	心肺复苏机	1	228000.00	22.80
	体检中心	欧姆龙体检秤	2	25000.00	5.00
	体检中心	欧姆龙医用全自动电子血压计	2	31000.00	6.20
	血透科	血液透析滤过机	2	290000.00	58.00
	血透科	血透机	6	156000.00	93.60
	血透科	净水处理系统设备及安装	1	600000.00	60.00
	检验科	净水处理系统设备及安装	1	300000.00	30.00
	检验科	PCR 实验室空调	1	390000.00	39.00
	急诊科	救护车	2	500000.00	100.00
	放射科	DSA	1	10000000.00	1000.00
	B 超室	B 超	1	2000000.00	200.00
康复科	康复科	电动起立床	1	45000.00	4.50
	康复科	PT 训练床（电动升降）	3	16500.00	4.95
	康复科	PT 凳	3	720.00	0.22

	康复科	上下肢主被动运动康复机	2	130000.00	26.00
	康复科	上肢功率车	1	1470.00	0.15
	康复科	腕关节 CPM	1	2650.00	0.27
	康复科	站立架	2	4200.00	0.84
妇产科	妇产科	盆底康复治疗仪	1	190000.00	19.00
	妇产科	子宫复旧仪	1	90000.00	9.00
	妇产科	骨盆治疗仪	1	10000.00	1.00
婴儿洗浴中心设备	妇产科	婴儿洗礼池	6	8600.00	5.16
		婴儿游泳池 E 型	2	12400.00	2.48
		婴儿游泳池 C 型	2	8400.00	1.68
		婴儿游泳池 B 型	2	14500.00	2.90
		婴儿护理台	2	6200.00	1.24
		婴儿转角护理台	2	6900.00	1.38
		婴儿秤平台	1	2800.00	0.28
		婴儿洗手池	1	3800.00	0.38
		婴儿抚触护理台（软包）	3.6	4500.00	1.62
		婴儿洗礼池柜体 1000mm	4	4800.00	1.92
		婴儿游泳池 E 柜体 1300mm	2	6300.00	1.26
		婴儿游泳池 C 柜体 900mm	2	4900.00	0.98
		婴儿护理台柜体 1000/1610mm	2	5000.00	1.00
		婴儿转角台柜体 830mm	2	3600.00	0.72
		婴儿秤平台柜体 540mm	1	3980.00	0.40
		婴儿洗手池柜体 500mm	1	3600.00	0.36

		婴儿抚触台柜体 2400mm	1	8800.00	0.88
		恒温水控制器	10	3500.00	3.50
		洗礼池控制器	6	4000.00	2.40
		游泳池控制器	4	3980.00	1.59
		游泳池水龙头	4	500.00	0.20
		洗浴抽拉龙头	6	5500.00	3.30
		洗手池感应龙头	1	4500.00	0.45
		给排水系统	13	7500.00	9.75
		自动排水控制器	4	1200.00	0.48
		自控漏保系统	2	600.00	0.12
		转换继电集成器	4	700.00	0.28
		电源控制系统	2	3000.00	0.60
		音乐播放系统	2	4200.00	0.84
		婴儿抚触台挡护栏	2	1000.00	0.20
		婴儿游泳圈	4	100.00	0.04
		婴儿浴床	4	2600.00	1.04
合计					2789.05

3.4 资金筹措计划

1. 资金筹措计划

本项目总投资 9097.00 万元,其中财政资金安排 2097.00 万元, 占比 23.05%; 拟申请专项债券资金 7000.00 万元, 占比 76.95%。

除专项债券外，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。

本项目申请的专项债券不用作项目资本金，本项目资本金占比 23.05%，符合《国务院关于调整固定资产投资项目资本金比例的通知》（国发〔2009〕27 号）第一条、《国务院关于加强固定资产投资项目资本金管理的通知》（国发〔2019〕26 号）第二条关于项目资本金最低比例的要求。

2. 项目投资计划

根据计划建设进度的资金需求，资金到位计划如下：

单位：万元

序号	项目	2022 年度	2023 年度	合计
1	财政投入	1097.00	1000.00	2097.00
2	专项债券资金	2000.00	5000.00	7000.00
合计		3097.00	6000.00	9097.00

注：项目建设期债券利息由财政资金进行支付。

3.5 项目资金保障措施

按照“专项管理、分账核算、专款专用、跟踪问效”的原则，加强项目专项补助资金管理，确保资金安全、规范、有效使用。本项目严格执行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，加强资金的使用与管理。

项目单位和项目主管单位将建立起完善的专项债券资金管理使用制度，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。

第四章项目专项债券融资方案

4.1 编制依据

1. 《中华人民共和国预算法》；
2. 《国务院关于加强地方政府性债务管理的意见》（国发〔2014〕43号）；
3. 《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）；
4. 《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）；
5. 《地方政府专项债务预算管理办法》（财预〔2016〕155号）；
6. 《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）；
7. 《关于进一步做好地方政府债券发行工作的意见》（财库〔2020〕36号）；
8. 项目可行性研究报告。

4.2 债券使用计划

本项目建设总投资 9097.00 万元，计划申请使用债券资金

总额 7000.00 万元，假设债券票面利率 4.50%，期限 15 年，在债券存续期每半年付息一次，在债券存续期前 5 年只计息，从第 6 年开始还本，第 6-10 年每年偿还本金的 5.00%，第 11-15 年每年偿还本金的 15.00%。本项目计划申请使用债券资金总额 7000.00 万元，已于 2022 年使用债券资金 2000.00 万元，已于 2023 年使用债券资金 5000.00 万元。

4.3 债券信息披露

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。

4.4 投资者保护措施

本项目的主管部门和项目单位会将专项债券项目对应收

入及时足额缴入国库，保障专项债券本息偿付。如果项目主管部门和项目单位未落实专项债券还本付息资金的，财政部门将采取扣减相关预算资金等措施偿债，以最大程度保护投资者利益。此外，项目单位还将采取如下措施保护投资者利益：

1. 适度申请和使用债券资金

为保护投资者合法权益，首先在源头上做到按需申请使用资金。项目单位将严格依据《国务院加强地方政府性债务管理的意见》（国发〔2014〕4号）、《地方政府专项债务预算管理办法》（财预〔2016〕155号）等相关法律法规要求，适度申请使用债券资金。

2. 明确地方政府及财政部门和项目主管部门责任，各部门密切配合，保障债券资金借、用、还工作高效衔接。

地方政府及财政部门做好专项债监管政策宣传贯彻、项目申报、信息披露工作及本息兑付工作；项目单位及主管部门做好专项债券资金管理、项目建设及运营工作，对项目建设及运营情况实行动态监管，严格按照约定使用债券资金，充分发挥项目社会效益和经济效益，保障投资者合法权益。

4.5 项目手续办理情况

1、项目可行性研究报告批复手续

根据罗山县发展和改革委员会于2020年9月11日出具的《关于罗山县中医院提标扩能建设项目可行性研究报告的批复》（罗发改社会〔2020〕262号），原则同意本项目的建设。本项目已取得项目可行性研究报告的批复。

2、项目环境影响评价手续

根据罗山县环境保护局于2021年12月15日出具的关于《罗山县中医院提标扩能建设项目环境影响报告表》的审批意见（罗环审〔2021〕81号），同意本项目的建设。本项目已取得环境影响评价的审批手续。

3、项目国有土地使用证手续

根据罗山县国土资源局于2016年5月5日出具的《中华人民共和国国有土地使用证》（罗山国用（2016）第079号），使用权类型划拨，地类（用途）为医卫慈善。本项目已取得中华人民共和国国有土地使用证的审批手续。

4、项目初步设计批复手续

根据罗山县发展和改革委员会于2024年11月25日出具

的《关于罗山县中医院提标扩能建设项目初步设计的批复》（罗发改设计〔2024〕341号），原则同意本项目的建设。本项目已取得项目初步设计的批复。

5、项目可行性研究报告建设内容进行变更的批复

根据罗山县发展和改革委员会于2025年3月25日出具的《关于对罗山县中医院提标扩能建设项目可行性研究报告建设内容进行变更的批复》（罗发改社会〔2025〕162号），原则同意本项目的建设。

第五章项目收益自求平衡分析

5.1 应付债券本息情况

本项目计划申请使用债券资金总额 7000.00 万元，已于 2022 年使用债券资金 2000.00 万元，已于 2023 年使用债券资金 5000.00 万元。假设债券票面利率 4.50%，期限 15 年，在债券存续期每半年付息一次，在债券存续期前 5 年只计息，从第 6 年开始还本，第 6-10 年每年偿还本金的 5.00%，第 11-15 年每年偿还本金的 15.00%。

表 2：债券还本付息表

单位：万元

年度	期初本金余额	本期增加本金	本期偿还本金	期末本金余额	利率	应付利息	还本付息合计
第 1 年		7000.00		7000.00	4.50%	315.00	315.00
第 2 年	7000.00			7000.00	4.50%	315.00	315.00
第 3 年	7000.00			7000.00	4.50%	315.00	315.00
第 4 年	7000.00			7000.00	4.50%	315.00	315.00
第 5 年	7000.00			7000.00	4.50%	315.00	315.00
第 6 年	7000.00		350.00	6650.00	4.50%	315.00	665.00
第 7 年	6650.00		350.00	6300.00	4.50%	299.25	649.25
第 8 年	6300.00		350.00	5950.00	4.50%	283.50	633.50
第 9 年	5950.00		350.00	5600.00	4.50%	267.75	617.75
第 10 年	5600.00		350.00	5250.00	4.50%	252.00	602.00
第 11 年	5250.00		1050.00	4200.00	4.50%	236.25	1286.25
第 12 年	4200.00		1050.00	3150.00	4.50%	189.00	1239.00
第 13 年	3150.00		1050.00	2100.00	4.50%	141.75	1191.75
第 14 年	2100.00		1050.00	1050.00	4.50%	94.50	1144.50
第 15 年	1050.00		1050.00		4.50%	47.25	1050.00
合计		7000.00	7000.00			3701.25	10654.00

5.2 经营现金流入

1. 基本假设条件及依据

①预测期内国家及地方现行的法律法规、监管、财政、经济状况或国家宏观调控政策无重大变化；

②国家现行的利率、汇率及通货膨胀水平等无重大变化；

③对项目有影响的法律法规无重大变化；

④本期债券募集资金投资项目按实施方案顺利建设、投产运营；

⑤各项成本费用等在正常范围内变动；

⑥无其他人力不可抗拒及不可预见因素对项目造成的重大不利影响；

⑦本项目债券存续期 15 年，建设期为 4 个月。为便于测算，项目运营期为债券存续期第 2 年至第 15 年。

2. 项目运营收入分析

本项目专项债券还本付息以项目建成运营后的门诊收入和住院收入作为债券还款资金来源。

（1）门诊收入

罗山县中医院近三年门诊及住院数据									
年度	门诊量	增长率	门诊收入	平均单价	增长率	住院量	住院收入	平均单价	增长率

	(人次)		(万元)	(元)		(人次)	(万元)	(元)	
2018 年	169899		3602.001051	212.01		9833	4031.967842	4100.45	
2019 年	183611	8.07%	4210.217413	229.30	8.16%	10302	5044.772026	4896.89	19.42%
2020 年	197271	7.44%	4537.637717	230.02	0.31%	10509	5148.085573	4898.73	0.04%
平均值	183594	7.76%	4116.618727	223.78	4.23%	10215	4741.60848	4632.02	9.73%

根据罗山县中医院提供的 2018 年至 2020 年门诊人次和门诊收入数据分析,以 2018 年数据为基础,经分析,2018 年至 2020 年近三年平均门诊人数为 183594 人次,平均门诊人数增长率为 7.76%,平均门诊收费单价为 223.78 元/人次,平均门诊收费单价增长率为 4.23%。

项目建成后,基于谨慎性原则考虑,项目运营期第一年门诊人数按照 180000 人次测算,门诊每年人数增长率为 2.00% 测算,门诊收费单价按照 200.00 元/人次测算,门诊每人收费单价增长率为 2.00%测算。

(2) 住院收入

根据罗山县中医院提供的 2018 年至 2020 年住院量和住院收入数据分析,近三年住院费用平均为 4632.02 元/人次,增长率为 9.73%。基于谨慎性原则考虑,运营期第一年住院费用按照 4600.00 元/人次测算,增长按照 2.00%测算。罗山县中医院共有 297 张床位,运营期第一年至第五年床位使用率按照

70%测算，第六年至第十年床位使用率按照 75%测算，第十一年及以后每年按照 80%的床位使用率测算，假设每张床位每周周转 1 次。

3. 项目运营成本分析

本项目主要成本支出有医疗耗材、药品等费用、职工工资及福利费用、燃料及动力费用、运营维修费用及其他费用等费用等。

（1）医疗耗材、药品等费用

本项目建成运营后需要医疗耗材、药品等消耗较大，医疗耗材、药品等支出按照收入的 45.00%进行测算。

（2）职工工资及福利费用

本项目建成后，员工人数按照 469 人测算，根据当地同行业人均平均工资每人每年按 5.0 万元测算，福利按照工资总额的 14%进行测算，即员工工资及福利均按 5.7 万元/年/人，根据国家年度统计公报，2018 年、2019 年、2020 年居民消费价格上涨幅度分别为 2.10%、2.90%、2.50%，三年平均涨幅为 2.50%。基于谨慎性原则，项目运营后每年在上年人工薪资按照 2.50%的增长率进行预测。

（3）燃料及动力费

燃料动力费主要医院日常运转消耗的电费、水费，基于谨慎性原则，项目运营后燃料及动力费按照运营收入的 5%进行测算。

（4）运营维修费

本项目运营维修费用主要为医院内建筑物及机械设备的日常维护，按照运营收入的 3%进行测算。

（5）其他费用

其他费用主要为项目的推广和宣传费用以及经营费用、职工教育经费、管理人员差旅费等，按照运营收入的 5%进行测算。

（6）税费

增值税税金及附加：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〔2019〕36号）附件3“营业税改征增值税试点政策”的第一条第七项规定：“医疗机构提供的医疗服务免征增值税”，本项目收入属于（财税〔2019〕36号）附件3规定的免征增值税范围，此本项目免征增值税。

根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十六条第四项规定：“符合条件的非营利性组织的收入为免税收入”，《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第八十四条规定：“企业所得税法第二十六条第（四）项所称符合条件的非营利组织，是指同时符合下列条件的组织：（一）依法履行非营利性组织登记手续；（二）从事公益性或者非营利性活动”，本项目属于从事公益性或者非营利性活动的非营利组织收入，因此本项目免征所得税。

4. 净收益预测

本项目运营收益为运营收入扣除经营成本（不考虑债券利息）后的息前收益，具体测算数据如下：

单位：万元

罗山县中医院提标扩能建设项目资金平衡收益测算表																
	第 1 年	第 2 年	第 3 年	第 4 年	第 5 年	第 6 年	第 7 年	第 8 年	第 9 年	第 10 年	第 11 年	第 12 年	第 13 年	第 14 年	第 15 年	合计
一、收入合计		8572.97	8817.87	9070.64	9331.53	9600.87	10271.12	10566.07	10870.52	11184.84	11509.36	12277.43	12632.11	12998.29	13376.38	151080.00
1、门诊收入 (万元)		3600.00	3745.44	3896.76	4054.18	4217.97	4388.38	4565.67	4750.12	4942.03	5141.69	5349.41	5565.53	5790.37	6024.31	66031.86
①人数		180000.00	183600.00	187272.00	191017.00	194838.00	198735.00	202709.00	206763.00	210899.00	215117.00	219419.00	223807.00	228284.00	232849.00	
②收费标准(元/ 人)		200.00	204.00	208.08	212.24	216.49	220.82	225.23	229.74	234.33	239.02	243.80	248.67	253.65	258.72	
2、住院收入 (万元)		4972.97	5072.43	5173.88	5277.35	5382.90	5882.74	6000.40	6120.40	6242.81	6367.67	6928.02	7066.58	7207.92	7352.07	85048.14
①人数		10811.00	10811.00	10811.00	10811.00	10811.00	11583.00	11583.00	11583.00	11583.00	11583.00	12355.00	12355.00	12355.00	12355.00	
②床位使用率		70.00%	70.00%	70.00%	70.00%	70.00%	75.00%	75.00%	75.00%	75.00%	75.00%	80.00%	80.00%	80.00%	80.00%	
③周转次数(次/ 周)*52周		52.00	52.00	52.00	52.00	52.00	52.00	52.00	52.00	52.00	52.00	52.00	52.00	52.00	52.00	
④收费标准(元/		4600.00	4692.00	4785.84	4881.56	4979.19	5078.77	5180.35	5283.95	5389.63	5497.43	5607.37	5719.52	5833.91	5950.59	

人/次)																
⑤床位数（张）		297.00	297.00	297.00	297.00	297.00	297.00	297.00	297.00	297.00	297.00	297.00	297.00	297.00	297.00	
二、支出合计		7645.63	7854.49	8069.59	8291.15	8519.32	8981.84	9228.51	9482.63	9744.36	10014.01	10542.95	10834.22	11134.28	11443.46	131786.44
1、医疗耗材、药品等费用		3857.84	3968.04	4081.78	4199.19	4320.39	4622.00	4754.73	4891.74	5033.18	5179.21	5524.85	5684.45	5849.23	6019.37	
2、职工薪酬及福利费		2673.30	2740.13	2808.63	2878.85	2950.82	3024.59	3100.20	3177.71	3257.15	3338.58	3422.04	3507.59	3595.28	3685.16	
3、燃料及动力费		428.65	440.89	453.53	466.58	480.04	513.56	528.30	543.53	559.24	575.47	613.87	631.61	649.91	668.82	
4、运营维修费		257.19	264.54	272.12	279.95	288.03	308.13	316.98	326.12	335.55	345.28	368.32	378.96	389.95	401.29	
5、其他费用		428.65	440.89	453.53	466.58	480.04	513.56	528.30	543.53	559.24	575.47	613.87	631.61	649.91	668.82	
三、收支结余 (一—二)		927.34	963.38	1001.05	1040.38	1081.55	1289.28	1337.56	1387.89	1440.48	1495.35	1734.48	1797.89	1864.01	1932.92	19293.56

5.3 项目本息覆盖倍数

上述测算,在对项目收益预测及其所能依据的各项假设前提下,并假设项目预测收益在债券存续期内可以全部实现,专项债券存续期内可用于偿还债券本息的项目相关收益为19293.56万元,计算的本息覆盖倍数为1.81。

本息覆盖倍数具体计算明细如下表:

表 3: 项目收益与融资平衡表

单位: 万元

年度	期初本金余额	本期增加本金	本期偿还本金	期末本金余额	利率	应付利息	还本付息合计	项目净收益
第 1 年		7000.00		7000.00	4.50%	315.00	315.00	
第 2 年	7000.00			7000.00	4.50%	315.00	315.00	927.34
第 3 年	7000.00			7000.00	4.50%	315.00	315.00	963.38
第 4 年	7000.00			7000.00	4.50%	315.00	315.00	1001.05
第 5 年	7000.00			7000.00	4.50%	315.00	315.00	1040.38
第 6 年	7000.00		350.00	6,650.00	4.50%	315.00	665.00	1081.55
第 7 年	6650.00		350.00	6,300.00	4.50%	299.25	649.25	1289.28
第 8 年	6300.00		350.00	5,950.00	4.50%	283.50	633.50	1337.56
第 9 年	5950.00		350.00	5,600.00	4.50%	267.75	617.75	1387.89
第 10 年	5600.00		350.00	5,250.00	4.50%	252.00	602.00	1440.48
第 11 年	5250.00		1050.00	4,200.00	4.50%	236.25	1286.25	1495.35
第 12 年	4200.00		1050.00	3,150.00	4.50%	189.00	1239.00	1734.48
第 13 年	3150.00		1050.00	2,100.00	4.50%	141.75	1191.75	1797.89
第 14 年	2100.00		1050.00	1,050.00	4.50%	94.50	1144.50	1864.01
第 15 年	1050.00		1050.00		4.50%	47.25	1050.00	1932.92
合计		7000.00	7000.00			3,701.25	10654.00	19293.56
本息覆盖倍数	1.81							

注:假设第1年起始点为发行日,当年利息为从发行日推后的一个完整会计年度最后一天计算的利息,以此类推。

5.4 总体评价结果

债券存续期内,本项目累计净收益19293.56万元,应付

债券本金及利息合计 10654.00 万元，项目运营净收益对债券本息的覆盖倍数为 1.81 倍，能够合理保障偿还所使用的地方政府专项债券资金本金和利息。通过对本项目收益与融资自求平衡情况的分析，项目收益期内可以满足专项债券还本付息的要求。

5.5 敏感性分析

当项目收入、运营成本、专项债券利率等影响债券还本付息的因素在±5%范围内发生不利变动的情况下，专项债券本息保障倍数仍然>1，还本付息资金具有一定的稳定性与风险抵抗能力。

具体如下：

表 4：敏感性分析表

单位：万元

项目	不变化	收入下降 5%	成本上升 5%	利率上升 5%
债券本金	7000.00	7000.00	7000.00	7000.00
债券本息合计	10654.00	10654.00	10654.00	10886.31
项目收益	19293.56	11739.56	12704.24	19293.56
覆盖倍数	1.81	1.10	1.19	1.77

第六章风险分析

6.1 影响项目施工进度或正常运营的风险及控制措施

本项目涉及工作周期较长，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、项目成本增加等情况，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：项目单位将严格根据项目施工计划进行施工，确保本项目能够按照预定期限投入使用。项目建设将严格按照规定的采购流程进行，严控项目成本，对于项目成本增加的情况将履行必要的审批程序。

6.2 影响项目收益的风险及控制措施

影响项目收益的风险主要是收入与支出变动风险。收入变动风险是指预测收入的不确定性带来的风险。本项目收入变动风险主要是每年门诊和住院人数下降，影响项目年度收入规模，偿债能力减弱。支出变动风险是指项目年度实际支出的不确定性带来的风险。本项目支出变动风险主要是项目出现支出规模扩张过快，项目年度资金结余较预测大幅减少，影响还本付息。

针对上述风险，项目实施时制定了以下措施来防范和降低项目的风险：

- 1、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。

2、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。

3、医院将加强对经费的管理，坚决压缩不合理支出，减少资金的浪费，保证还本付息资金。

4、在项目存续期间，将项目的还本付息资金纳入医院中心综合预算管理，列为优先支付专项预算项目，以确保按时支付本息。

6.3 影响融资平衡结果的风险及控制措施

本次项目在计算资金平衡情况时，本债券的资金平衡根据对本项目未来现金流的合理预测而设计，影响基础资产未来现金流的因素主要包括：政府的信用情况、项目进度和本院就医养人次等，由于上述影响因素具有一定的不确定性，项目预测的偏差将导致投资额和设计总额的偏差。因此对本项目未来现金流的预测也可能会出现一定程度的偏差，投资人可能面临现金流预测偏差导致的投资风险。

控制措施：根据专项债的相关要求，将专项债券收入、支出、还本、付息等纳入政府性预算管理，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。

第七章项目事前绩效评估

7.1 项目概况

项目名称：罗山县中医院提标扩能建设项目

主管部门：罗山县卫生健康委员会

实施单位：罗山县中医院

债券规模：本项目拟申请债券资金总额 7000.00 万元用于罗山县中医院提标扩能建设项目建设，期限 15 年。

7.2 评估内容

1. 项目实施的必要性

1.1 项目建设是保障人民身体健康，促进当地卫生事业发展的需要

教育、卫生、文化等社会事业是提高人力资源素质的基础性领域，也是产生新增人力资本的主要部门，要加强这些领域建设，切实提高国民文化、健康和精神素质。健康是人最宝贵的财富之一，无论是自身的发展、自我价值的实现，还是社会发展的参与和社会发展成果的享有，都必须以身体健康为前提。而发展卫生事业正是人民健康的保障。只有卫生事业发展了，人们的身体健康才会有保障，才能投身经济建设之中。

根据国卫办医函〔2019〕555 号文，《关于印发全面提升县级医院综合能力第二阶段县级医院名单的通知》，罗山县中医院被确定为达到三级医院建设标准的 500 家县级中医

院之一。

目前在建工程急诊中心、ICU、NICU、婴儿洗浴中心、产房、消毒供应中心、血透中心、手术中心、康复中心主体已经完工，正进行二次结构和室内外装修，对于提标扩能项目实施是医院提升综合能力，达到三级医院建设标准验收的必然条件之一。

1.2 项目建设符合我国相关产业政策的要求

根据国家发展和改革委员会发布的《产业结构调整指导目录》（2011 年本）（2013 修正）中第一类“鼓励类”中第三十六项“教育、文化、卫生、体育服务业”中第 29 条“医疗卫生服务设施建设”，本项目属于国家鼓励类项目。

1.3 项目建设符合《全国医疗卫生服务体系规划纲要（2015-2020 年）》的要求

为贯彻落实《中共中央关于全面深化改革若干重大问题的决定》、《中共中央、国务院关于深化医药卫生体制改革的意见》、《国务院关于促进健康服务业发展的若干意见》（国发〔2013〕40 号）精神，促进我国医疗卫生资源进一步优化配置，提高服务可及性、能力和资源利用效率，指导各地科学、合理地制订实施区域卫生规划和医疗机构设置规划，国务院办公厅于 3 月 6 日正式发布《全国医疗卫生服务体系规划纲要（2015-2020 年）》（简称纲要），纲要指出，优化医疗卫生资源配置，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，为实现 2020 年基本建立覆盖城乡居民的基本医疗卫生制度和人民健康水平持续提升奠定坚实的医疗卫生资源基础。

1.4 项目建设是医院自身发展的需要

罗山县中医院自成立以来，已成为罗山及周边县区人民群众急救、医疗、教学、康复、保健的中医基地，在全市同级同类医院中发挥着引领与标杆作用。

项目建设是医药卫生体制改革的需要。建立完善适应社会经济发展的基本医疗服务体系是我国医药卫生体制改革的重要内容，而急诊救治体系建设又是基本医疗服务体系建设的关键，该项目的实施，对于完善全县医疗服务体系建设，满足人民群众对医疗服务的基本需求是十分必要的。

项目建设是保障人民群众身体健康的需要。随着人们生活水平的日益提高，人民群众越来越关注自身健康，也更加重视对健康的投资，项目建成后，可为人们提供优质的医疗服务和良好的医疗环境。

该项目实施后，将进一步扩大医院影响力，进一步提高医疗的医疗条件，提升对公共卫生突发事件的应急处置能力，使医院的技术优势、市场优势和人才资源得到更好的发挥，增强罗山县中医院医疗卫生综合能力，罗山县中医院提标扩能的建设十分必要。

2. 项目实施的公益性

该项目的建设很大程度提高医疗服务中心的影响程度，让群众更多地享受到价格低廉的医疗保健服务，加速罗山县医疗事业的现代化建设步伐。有利于本地居民就近诊治，减轻病员转诊外地的经济负担，项目效益将得到充分发挥。同时，本项目建成投入使用后，将根本上改善罗山县的医疗条件，提高疾病防治水平和综合服务功能，有效提高治愈率、好转率，有力地保障人民群众的身体健康和生命安全，改变农民因病致贫、因病返贫的恶性循环，为罗山县广大新型农村合作医疗及城镇医保人群提供更优质的服务，为提高罗山县人口素质，振兴经济构建和谐社会产生积极的促进作用。同时，罗山县中医院提标扩能建设项目的建设能够提升罗山县的整体服务水平，优化投资环境、实现经济社会可持续性发展，因此属于公益事业。

因此，罗山县中医院提标扩能建设项目以追求社会效益最大化为根本目的，此类项目具有投资大、公益性强、受益面广等特点，属于典型的公益性项目。

3. 项目实施的收益性

根据《罗山县中医院提标扩能建设项目可行性研究报告》本项目的预期收入为门诊收入和住院收入。

综上所述，本项目收入来源明确，符合项目收益性的要求。

4. 项目投资建设合规性

根据《国务院关于投资体制改革的决定》（国发〔2004〕20号），项目立项分为审批、核准和备案三种，其中对于供水项目建设项目属于立项审批制度，且本项目已取得罗山县发展和改革委员会2020年9月11日出具的《关于罗山县中医院提标扩能建设项目可行性研究报告的批复》（罗发改社会〔2020〕262号），项目立项审批手续合法合规，符合决策程序规范性的要求。因此，本项目属于公共财政支持范围。

根据《财政部办公厅国家发展改革委办公厅关于申报2022年新增专项债券项目资金需求的通知》（财办预〔2021〕209号），2022年新增专项债券资金投向领域，本项目符合专项债券支持领域和方向。

5. 项目成熟度

本项目已取得项目可行性研究报告批复手续、项目环境影响评价手续、项目国有土地使用证手续等手续、初步设计批复，项目成熟度较高。

6. 项目资金来源和到位可行性

本项目投资总额9097.00万元，财政资金安排2097.00万元，专项债券资金7000.00万元。

其中，财政资金安排2097.00万元，财政预算资金安排的政府投资项目，年度投资计划与财政预算衔接，纳入预算管理，财政资金安排到位具有可行性。

7. 项目收入、成本、收益预测合理性

项目收入、成本、收益相关数据遵照《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）规定，相关假设为预测提供了合理基础，项目收益、支出预测是在这些假设的基础上进行了恰当编制，并按照项目收益、支出及现金流入预测编制基础的规定进行了列报。

8. 债券资金需求合理性

该项目债券资金按照相关规定申请资金符合相关规定，该项目资金在专项债资金支持范围内，该项目采用部分资金申请专项债资金支持项目建设的方式科学合理。

9. 项目偿债计划可行性和偿债风险点

（1）偿债计划可行性

根据《2015 年地方政府专项债券预算管理办法》的通知（财预〔2015〕32 号），专项债券收入、安排的支出、还本付息、发行费用纳入政府性基金预算管理，本项目计划申请债券资金的还本付息计划纳入政府性基金预算管理，偿债计划具有合理保障。

（2）偿债风险点

在编制融资与自求平衡测算方案中运用了一系列的假设，包括有关未来事项和推测性假设，这些假设是合理和符合实际的。但当实际事项与预期发生重大变动时，实际结果

可能与预测性财务信息存在差异。

本项目经业务部门、财务部门多次审议决定，经过充分的论证和评估，预算准确可行，建立了严格的财务制度、内控制度、预算绩效管理办法，对项目实施过程进行监控，如发生偏离预期计划，按照预算绩效管理办法及时采取纠偏措施，确保项目实施严格按照计划落到实处。

（3）应对措施

第一，该项目在建设过程中，项目实施单位将严格按照合同约定以及工程施工进度，严格把关审核该项目相关工程资料，支付该项目工程款。实行“专人管理、专账核算、专项使用”。定期向财政部门汇报该项目资金具体情况，确保项目资金专款专用，全程安排专门项目负责人对该项目进行验收和采购相关工作，确保资金使用公开透明。资金筹措能够体现权责对等，财权和事权相匹配，财政资金在项目执行过程中风险基本可控。

第二，通过聘请第三方对该项目可行性研究报告的编制，确定该项目预算金额。该项目成本测算有依据有标准，经过市场比价后确定预算金额基本合理。该项目从项目立项之日开始就重视项目成本的管理工作，从确立成本责任、施工过程管理、合理化人工成本、保证材料质量和降低材料成本、减少资金占用以及施工过程中的浪费等多角度、全链条开展成本管理。在项目实施过程中，将安排专人实现在保障

项目质量前提下的成本最小化。该项目通过统筹规划、分步实施，统一标准，减少重复建设，降低建设和管理成本。

第三，严格遵照《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）、《地方政府债券发行管理办法》（财库〔2020〕43号）等有关规定，严格规范债券的申报、发行、使用、偿还等环节。

10. 绩效目标合理性

本项目建设符合国家产业政策，符合城市建设和要求，其建设有助于完善改善经济环境，提高居民幸福感；本项目绩效目标与项目预计解决的问题相匹配，与现实需求相匹配。同时，绩效目标的设定具有一定的前瞻性和挑战性；本项目绩效目标的设定明确了项目实施的依据、具体内容、时间安排、总投资额，起到了进一步细化绩效目标指标的作用，同时对项目完成后达到的质量标准、实施效果进行了细化。因此，本项目符合绩效目标合理性的要求。

7.3 评估结论

通过项目详细评估，采用科学、论证的思路收集相关资料与数据，本项目的实施具有一定的必要性、公益性、收益性，项目投资合规且具有必要的成熟度，项目资金来源和到位具有一定的可行性，项目收入、成本、收益预测合理，债券资金需求合理，项目偿债计划具有一定的可行性且偿债风险点可控，项目绩效目标合理，项目实施计划具有一定的

可行性且项目过程控制预期有效。综合评价,对该项目应“予以支持”。