

2022 年山东省枣庄市王开传染病医院改扩建项目
专项债券项目实施方案



一、项目基本情况

(一) 项目名称

枣庄市王开传染病医院（枣庄市肿瘤医院）改扩建项目

(二) 项目单位

枣庄市肿瘤医院（枣庄市胸科医院）

枣庄市肿瘤医院（枣庄市胸科医院）成立于1946年，注册资金2644万元，作为枣庄市唯一的传染病专科医院，2020年我院被枣庄市政府确定为新冠病毒肺炎救治医院。自2019年起逐渐向肿瘤、胸外等多学科治疗方向发展。2020年经批准正式更名为枣庄市肿瘤医院（枣庄市胸科医院），2019年门诊人次明显增加，住院人次及手术人次显著提升，各项业务工作取得了较好发展，完成业务总收入1.32亿元。2020年上半年因新冠疫情影响，多数医院负增长明显，我院呼吸系统疾病患者也出现锐减，但是肿瘤、胸外患者数量不降反增，比去年同期相比业务增长为32%。

(三) 项目规划审批

2020年3月24日，改扩建项目可行性研究报告获批。

2021年4月29日，改扩建项目环境影响报告书获批。

2021年3月18日，《建设项目用地预审与选址意见书》

2021年4月7日，《建设用地规划许可证》

2020年7月14日，《关于枣庄市王开传染病医院改扩建项目社会稳定风险评估的备案证明》

2021年9月23日，《建设工程规划许可证》

2021年8月9日，《中华人民共和国国有建设用地划拨决定书》

（三）项目规模与主要建设内容

该项目建设用地约 26640 平方米（其中约 16650 平方米为新征建设用地，约 9990 平方米为老院区内预留的发展用地），总建筑面积 69000 平方米，设计床位总数 600 张，该项目共分三期建设。

一期主要建设内容如下：新建发热门诊（含疑似患者专用集中留观区）新建传染病救治病房（含负压隔离病房）新建传染病教学培训中心、感染性疾病重症救治病房、感染性疾病专用负压隔离外科手术室、传染病急诊中心、突发公共卫生事件应急处置指挥室、健康管理、消毒供应中心等业务用房共 45000 平方米。

二期主要建设内容如下：改造现有一号楼、二号楼，共 11000 平方米。

三期主要建设内容如下：改造现有三号楼、四号楼、五号楼、六号楼，共 13000 平方米。

此外该项目还包括地面硬化、公共厕所、围墙、绿化和供配电工程、给排水及消防、智能化工程等配套设施的建设。

该项目旨在收治各类传染病及突发公共卫生事件救治，项目建成后，传染病区将设置 600 张床位。

（四）项目建设期限

本项目建设期限预计自 2020 年 7 月至 2024 年 7 月。

二、项目投资估算及资金筹措方案

（一）投资估算

1. 估算总额

项目总投资 61,608.00 万元。

（二）资金筹措方案

项目总投资 61,608.00 万元，拟发行专项债券 30,000.00 万元，占总投资的 48.69%，2021 年已发行 10000 万元，2022 年拟发行 20000 万元。其余资金由企业自筹和市财政局统筹各类资源给予支持。

表 1：资金结构表

资金结构	金额（万元）	占比	备注
估算总投资	61,608.00	100%	
一、资本金	12322	20%	
自有资金	12322		
二、财政拨款	19286	31.3%	
三、债务资金	30000	48.7%	
专项债券	30000		

三、项目预期收益、成本及融资平衡情况

（一）运营收入预测

本项目预期收入主要来源于医疗收入。运营期各年收入预测如下：

表 2：运营收入估算表（单位：万元）

项目	计算依据	第 1 年	第 2 年	第 3 年	第 4 年	第 5 年	第 6 年
营业收入						14,434.89	15,075.43
1、住院收入						13,549.11	14,153.71
数量(张)	600					600.00	600.00
医院病床平均 使用率	49.15%					49.15%	49.15%

项目	计算依据	第 1 年	第 2 年	第 3 年	第 4 年	第 5 年	第 6 年
出院者平均住院日	减幅 2.51%					8.24	8.03
人均住院费用	增幅 1.26%					10,372.19	10,558.89
2、门诊收入	增幅 4.3%					835.78	871.72
3、科教收入						50.00	50.00

续表

序号	项目	计算依据	2027 年	2028 年	2029 年	2030 年	2031 年	2032 年
1	营业收入		15,735.71	16,435.09	17,155.04	17,917.61	18,701.37	19,531.42
1.1	1、住院收入		14,776.51	15,436.79	16,115.96	16,836.00	17,575.40	18,359.18
	数量(张)	600	600.00	600.00	600.00	600.00	600.00	600.00
	医院病床平均使用率	49.15%	49.15%	49.15%	49.15%	49.15%	49.15%	49.15%
	出院者平均住院日	减幅 2.51%	7.83	7.63	7.44	7.25	7.07	6.89
	人均住院费用	增幅 1.26%	10,748.95	10,942.43	11,139.39	11,339.90	11,544.02	11,751.81
1.2	2、门诊收入	增幅 4.3%	909.20	948.30	989.08	1,031.61	1,075.97	1,122.24
1.3	3、科教收入		50.00	50.00	50.00	50.00	50.00	50.00

续表

序号	项目	计算依据	2033 年	2034 年	2035 年	2036 年	2037 年	2038 年	合计
1	营业收入		20,382.94	21,284.49	22,207.39	23,184.05	24,218.80	25,276.15	271,540.38
1.1	1、住院收入		19,162.44	20,013.66	20,884.06	21,805.97	22,783.61	23,781.40	255,233.80
	数量(张)	600	600.00	600.00	600.00	600.00	600.00	600.00	

	医院病床平均使用率	49.15%	49.15%	49.15%	49.15%	49.15%	49.15%	49.15%	
	出院者平均住院日	减幅 2.51%	6.72	6.55	6.39	6.23	6.07	5.92	
	人均住院费用	增幅 1.26%	11,963.34	12,178.68	12,397.90	12,621.06	12,848.24	13,079.51	
1.2	2、门诊收入	增幅 4.3%	1,170.50	1,220.83	1,273.33	1,328.08	1,385.19	1,444.75	15,606.58
1.3	3、科教收入		50.00	50.00	50.00	50.00	50.00	50.00	700.00

，项目发债期内门诊、住院费等预测收入为 271,540.38 万元。

(二) 运营成本预测

预测项目发债期内经营期付现经营成本总额 155,294.16 万元

(不含利息费用与税费)，具体明细如下：

序号	项目	第 1 年	第 2 年	第 3 年	第 4 年	第 5 年	第 6 年
1	人员经费					3,596.22	3,756.36
2	商品和服务费用					1,438.49	1,502.54
3	药品费					4,315.47	4,507.63
4	卫生及其他材料费					719.24	751.27
5	其他专用基金					28.77	30.05
	付现成本小计					10,098.19	10,547.85

续表

序号	项目	第 7 年	第 8 年	第 9 年	第 10 年	第 11 年	第 12 年
1	人员经费	3,921.43	4,091.25	4,271.65	4,460.01	4,656.68	4,862.01
2	商品和服务费用	1,568.57	1,636.50	1,708.66	1,784.00	1,862.67	1,944.80

序号	项目	第 7 年	第 8 年	第 9 年	第 10 年	第 11 年	第 12 年
3	药品费	4,705.71	4,909.50	5,125.98	5,352.01	5,588.01	5,834.41
4	卫生及其他材料费	784.29	818.25	854.33	892.00	931.34	972.40
5	其他专用基金	31.37	32.73	34.17	35.68	37.25	38.90
	付现成本小计	11,011.37	11,488.23	11,994.79	12,523.70	13,075.95	13,652.52

续表

序号	项目	第 13 年	第 14 年	第 15 年	第 16 年	合计
1	人员经费	5,076.40	5,300.25	5,533.96	5,777.98	55,304.20
2	商品和服务费用	2,030.56	2,120.10	2,213.59	2,311.19	22,121.67
3	药品费	6,091.68	6,360.29	6,640.76	6,933.58	66,365.03
4	卫生及其他材料费	1,015.28	1,060.05	1,106.79	1,155.60	11,060.84
5	其他专用基金	40.61	42.40	44.27	46.22	442.42
	付现成本小计	14,254.53	14,883.09	15,539.37	16,224.57	155,294.16

(三) 项目运营损益表

项目	第 1 年	第 2 年	第 3 年	第 4 年	第 5 年	第 6 年
营业收入	-	-	-	-	14,434.89	15,075.43
营业成本	-	-	-	-	13,178.59	13,628.25
税金及附加	-	-	-	-	-	-
财务费用	400.00	1,200.00	1,200.00	1,200.00	1,200.00	1,200.00
利润总额	-400.00	-1,200.00	-1,200.00	-1,200.00	56.30	247.18
所得税	-	-	-	-	-	-
净利润	-400.00	-1,200.00	-1,200.00	-1,200.00	56.30	247.18

续表

项目	第 7 年	第 8 年	第 9 年	第 10 年	第 11 年	第 12 年
----	-------	-------	-------	--------	--------	--------

营业收入	15,735.71	16,415.00	17,136.61	17,890.04	18,676.70	19,498.04
营业成本	14,091.77	14,568.63	15,075.19	15,604.10	16,156.35	16,732.92
税金及附加	-	-	-	-	-	-
财务费用	1,200.00	1,200.00	1,200.00	1,200.00	1,200.00	1,200.00
利润总额	443.94	646.37	861.42	1,085.94	1,320.35	1,565.12
所得税	-	-	-	-	-	-
净利润	443.94	646.37	861.42	1,085.94	1,320.35	1,565.12

续表

序号	第 13 年	第 14 年	第 15 年	第 16 年	合计
营业收入	20,355.60	21,250.98	22,185.85	23,161.93	221,816.78
营业成本	17,334.93	17,963.49	18,619.77	19,304.97	192,258.96
税金及附加	-	-	-	-	-
财务费用	1,200.00	1,200.00	1,200.00	800.00	18,000.00
利润总额	1,820.67	2,087.49	2,366.08	3,056.96	11,557.82
所得税	-	-	-	-	-
净利润	1,820.67	2,087.49	2,366.08	3,056.96	11,557.82

(四) 项目资金测算平衡表

根据项目经营活动、投资活动、筹资活动资金流动进行预测项目建设期及运营期现金流量情况如下表：

项目	第 1 年	第 2 年	第 3 年	第 4 年	第 5 年	第 6 年
一、经营活动产生的现金流量						
1、经营活动收到的现金	-	-	-	-	14,434.89	15,075.43
2、经营活动支付的现金	-	-	-	-	10,098.19	10,547.85
3、经营活动支付的税费	-	-	-	-	-	-

项目	第 1 年	第 2 年	第 3 年	第 4 年	第 5 年	第 6 年
经营活动产生的现金流量小计	-	-	-	-	4,336.70	4,527.58
二、投资活动产生的现金流量						
1、支付的项目建设资金	25,000.00	20,000.00	10,000.00	2,000.00	2,000.00	2,608.00
2、支付的其他投资金						
投资活动产生的现金流量小计	-25,000.00 0	-20,000.00 0	-10,000.00 0	-2,000.00	-2,000.00	-2,608.00
三、筹资活动产生的现金流量						
1、项目资本金	31,608.00					
2、本期债券筹资	10,000.00					
3、本期其他方式融资						
4、后续债券筹资		20,000.00				
5、支付本期债券利息及本金	400.00	400.00	400.00	400.00	400.00	400.00
6、支付后续债券利息及本金		800.00	800.00	800.00	800.00	800.00
7、偿还其他方式融资利息及本金						
筹资活动产生的现金流量小计	61,208.00	-1,200.00	-1,200.00	-1,200.00	-1,200.00	-1,200.00
四、现金流量小计						
1、期初现金		36,208.00	15,008.00	3,808.00	608.00	1,744.70
2、期内现金变动	36,208.00	-21,200.00 0	-11,200.00 0	-3,200.00	1,136.70	719.58
3、期末现金	36,208.00	15,008.00	3,808.00	608.00	1,744.70	2,464.28

续表

项目	第 7 年	第 8 年	第 9 年	第 10 年	第 11 年	第 12 年
----	-------	-------	-------	--------	--------	--------

项目	第 7 年	第 8 年	第 9 年	第 10 年	第 11 年	第 12 年
一、经营活动产生的现金流量						
1、经营活动收到的现金	15,735.71	16,415.00	17,136.61	17,890.04	18,676.70	19,498.04
2、经营活动支付的现金	11,011.37	11,488.23	11,994.79	12,523.70	13,075.95	13,652.52
3、经营活动支付的税费	-	-	-	-	-	-
经营活动产生的现金流量小计	4,724.34	4,926.77	5,141.82	5,366.34	5,600.75	5,845.52
二、投资活动产生的现金流量						
1、支付的项目建设资金						
2、支付的其他投资金						
投资活动产生的现金流量小计	-	-	-	-		
三、筹资活动产生的现金流量						
1、项目资本金						
2、本期债券筹资						
3、本期其他方式融资						
4、后续债券筹资						
5、支付本期债券利息及本金	400.00	400.00	400.00	400.00	400.00	400.00
6、支付后续债券利息及本金	800.00	800.00	800.00	800.00	800.00	800.00
7、偿还其他方式融资利息及本金						
筹资活动产生的现金流量小计	-1,200.00	-1,200.00	-1,200.00	-1,200.00	-1,200.00	-1,200.00
四、现金流量小计						
1、期初现金	2,464.28	5,988.62	9,715.39	13,657.21	17,823.55	22,224.30
2、期内现金变动	3,524.34	3,726.77	3,941.82	4,166.34	4,400.75	4,645.52
3、期末现金	5,988.62	9,715.39	13,657.21	17,823.55	22,224.30	26,869.82

续表

项目	第 13 年	第 14 年	第 15 年	第 16 年	合计
一、经营活动产生的现金流量					-
1、经营活动收到的现金	20,355.60	21,250.98	22,185.85	23,161.93	221,816.78
2、经营活动支付的现金	14,254.53	14,883.09	15,539.37	16,224.57	155,294.16
3、经营活动支付的税费	-	-	-	-	-
经营活动产生的现金流量小计	6,101.07	6,367.89	6,646.48	6,937.36	66,522.62
二、投资活动产生的现金流量					-
1、支付的项目建设资金					61,608.00
2、支付的其他投资金					-
投资活动产生的现金流量小计					-61,608.00
三、筹资活动产生的现金流量					-
1、项目资本金					31,608.00
2、本期债券筹资					10,000.00
3、本期其他方式融资					-
4、后续债券筹资					20,000.00
5、支付本期债券利息及本金	400.00	400.00	10,400.00		16,000.00
6、支付后续债券利息及本金	800.00	800.00	800.00	20,800.00	32,000.00
7、偿还其他方式融资利息及本金					
筹资活动产生的现金流量小计	-1,200.00	-1,200.00	-11,200.00	-20,800.00	13,608.00
四、现金流量小计					-
1、期初现金	26,869.82	31,770.89	36,938.78	32,385.26	257,214.80
2、期内现金变动	4,901.07	5,167.89	-4,553.52	-13,862.64	18,522.62

项目	第 13 年	第 14 年	第 15 年	第 16 年	合计
3、期末现金	31,770.89	36,938.78	32,385.26	18,522.62	275,737.42

（五）其他需要说明的事项

2021 年 5 月 25 日至 2021 年 12 月 31 日共 7 个月使用地方政府专项债券 1 亿元，15 年期利息 3.71%。

（六）小结

根据前述对本项目未来数据的合理预测，在发行人对项目收益预测及其所能依据的各项假设前提下，在全部债券存续期间内共产生可用于还本付息金额的净现金流入为 81410.42 万元，能够覆盖项目融资本息金额 48,165.00 万元，项目收益覆盖本息倍数为 1.69 倍，用于还本付息资金的充足性能够得到保障。

四、专项债券使用与项目收入缴库安排

项目单位（包括项目单位的管理单位）保证严格按照《财政部关于支持做好地方政府专项债券发行使用管理工作的通知》（财预〔2018〕161 号）等政府债券管理规定履行相应义务，接受财政部门的监督和管理，并保证政府专项债券专款专用。

专项债券收支纳入政府预算管理，根据专项债券《信息披露文件》规定的还本付息安排，项目单位（包括项目单位的管理单位）应以本方案中的项目收入按照对应的缴库科目上缴财政，按时、足额支付政府专项债券本息。

五、事前项目绩效评估报告

（一）项目概况

枣庄市王开传染病医院改扩建项目，项目主管部门为枣庄市卫生健康委员会，实施单位为枣庄市肿瘤医院（枣庄市胸科医院），本次拟申请专项债券2亿元用于枣庄市王开传染病医院改扩建项目建设，年限为15年。

（二）评估内容

- 1、项目实施的必要性
- 2、项目实施的公益性
- 3、项目实施的收益性
- 4、项目投资合规性
- 5、项目成熟度
- 6、项目资金来源和到位可行性
- 7、项目收入、成本、收益预测合理性
- 8、债券资金需求合理性
- 9、项目偿债计划可行性和偿债风险点及应对措施
- 10、绩效目标合理性
- 11、其他需要纳入事前绩效评估的事项

（三）评估结论

基于财政部对地方政府发行项目收益与融资自求平衡的专项债券的要求，并根据对项目收益预测、成本预测、税金预测等进行的分析评价，我们认为该项目在全部债券存续期间内，一方面通过债券发行能满足项目投资运营融资需要；另一方面项目收益也能保证项目融资正常的还本付息需要，总体实现项目收益和融资的自求平

衡。

综上，我们认为枣庄市王开传染病医院改扩建项目可以采取发行项目收益与融资自求平衡专项债券的方式完成资金筹措。