

平阴县人民医院综合门诊楼配套设施项目 实施方案

项目单位：平阴县人民医院

主管部门：平阴县卫生健康局

财政部门：平阴县财政局

2024 年 1 月

一、项目基本情况

（一）项目名称

平阴县人民医院综合门诊楼配套设施项目

（二）立项单位

项目立项单位名称：平阴县人民医院。

项目单位简介：平阴县人民医院，负责人：尹燕东，统一社会信用代码 1237012449315017XA，注册地址：平阴县黄河路 28 号，机构类型：事业单位。

（三）项目规划审批

2022 年 8 月 17 日，取得平阴县发展和改革局《关于平阴县人民医院综合门诊楼配套设施项目可行性研究报告的批复》（平发改投资审〔2022〕27 号）。

2023 年 5 月 17 日，取得平阴县自然资源局《平阴县人民医院综合门诊楼配套设施项目用地预审与选址意见书》（用字第 3701082023001 号）。

2023 年 5 月 23 日，取得平阴县行政审批服务局《平阴县人民医院综合门诊楼配套设施项目建设用地规划许可证》（地字第 3701082023007 号）。

2023 年 6 月 26 日，取得平阴县行政审批服务局《平阴县人民医院综合门诊楼配套设施项目建设工程规划许可证》（建字第 3701082023019 号）。

2023 年 7 月 5 日，取得平阴县自然资源局《平阴县人民医院综合门诊楼配套设施项目国有建设用地使用权》（鲁（2023）平阴县不动产权第 0004526 号）。

2023 年 9 月 19 日，取得平阴县发展和改革局《关于平阴县人民医院综合门诊楼配套设施项目初步设计及概算的批复》（平发改投资审〔2023〕55 号）。

2023 年 11 月 30 日，取得平阴县行政审批服务局出具的《平阴县人民医院综合门诊楼配套设施项目建设工程施工许可证》（编号:370124202311300101（2023817））。

（四）项目规模与主要内容

项目位于平阴县人民医院院内，综合门诊楼北侧。项目扩建构筑物占地面积 912.32 平方米（利用院区现有 175.32 平方米、新征土地 737 平方米），总建筑面积 4956 平方米，其中新建面积 3591.9 平方米、改造现有门诊楼 1364.1 平方米，改扩建完成后，主要作为急诊、留观、输液、病理、生化检验、免疫检验、试验室使用，并购置相应设备设施。

（五）项目建设期限

本项目建设期 12 个月，预计工期为 2023 年 11 月至 2024 年 10 月。

二、项目投资估算及资金筹措方案

（一）编制原则及依据

- 1、山东省建筑工程土建及安装定额；
- 2、设备价格按厂方报价或询价估算；
- 3、国家发改委和建设部发布的《建设项目经济评价方法与参数（第三版）》；
- 4、当地材料和人工费用预算价格；
- 5、现行投资估算的有关规定；
- 6、甲方提供的有关资料。

（二）资金筹措方案

1、资金筹措原则

（1）通过自筹投入一定资本金，保证项目顺利开工及后续融资的可能。

（2）发行政府专项债券向社会筹资。

2、资金来源

本项目估算总投资 4719.40 万元，其中，项目单位自有资金 1719.40 万元，已发行专项债券 0.00 万元，2024 年拟发行专项债券 3000.00 万元，本期拟发行 1500.00 万元，后续拟发行 1500.00 万元。

表 1：项目资金来源情况

资金来源	金额（万元）	占比	备注
估算总投资	4,719.40	100.00%	
一、资本金	1,719.40	36.43%	
（一）自有资金	1,719.40	36.43%	
（二）专项债券			
1、已发行专项债券			
2、本期拟发行专项债券			
3、后续拟发行专项债券			
二、债务资金（不含用作资本金部分）	3,000.00	63.57%	
（一）已发行专项债券	0.00	0.00%	
（二）本期拟发行专项债券	1,500.00	31.78%	
（三）后续拟发行专项债券	1,500.00	31.78%	
（四）银行融资			

三、项目预期现金流入、成本及融资平衡情况

(一) 项目资金测算平衡表

表 2 :项目资金测算平衡表 (单位: 万元)

项目年度	公式	合计	2023 年	2024 年	2025 年	2026 年	2027 年	2028 年	2029 年	2030 年	2031 年	2032 年	2033 年	2034 年	2035 年	2036 年	2037 年	2038 年
一、经营活动产生的现金	-	-																
经营活动收入	A	1416492.15			31364.12	34579.48	37794.84	39684.58	39684.58	39684.58	41668.81	41668.81	41668.81	43752.25	43752.25	43752.25	45939.86	45939.86
经营活动支出	B	1405527.74			31061.73	32471.41	33928.8	34840.04	35644.87	36469.82	37447.74	38314.46	39202.84	40252.38	41185.74	42142.44	43268.96	44274.08
支付的各项税费	C	0.00			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
经营活动现金净流量	D=A-B-C	10964.41			302.39	2108.07	3866.04	4844.54	4039.71	3214.76	4221.07	3354.35	2465.97	3499.87	2566.51	1609.81	2670.90	1665.78
二、投资活动产生的现金	-	-																
建设成本支出	E	4651.90	200.00	4451.90														
流动资金支出	F	-																
投资活动现金净流量	G=-E-F	-4651.90	-200.00	-4451.90														
三、融资活动产生的现金	-																	
资本金 (自有资金)	H	1719.40	200.00	1519.40														
专项债券	I	3000.00	0.00	3000.00														
银行借款	J	-																
偿还债券本金	K	3000.00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
偿还银行借款本金	L	-																
支付债券利息	M	4050.00	0.00	67.50	135.00	135.00	135.00	135.00	135.00	135.00	135.00	135.00	135.00	135.00	135.00	135.00	135.00	135.00
支付银行借款利息	N	-																
融资活动现金净流量	O=H+I+J-K-L-M-N	-2330.60	200.00	4451.90	-135.00	-135.00	-135.00	-135.00	-135.00	-135.00	-135.00	-135.00	-135.00	-135.00	-135.00	-135.00	-135.00	-135.00
四、期初现金	P	797642.79	0.00	0.00	0.00	167.39	2140.46	5871.50	10581.04	14485.75	17565.51	21651.58	24870.93	27201.90	30566.77	32998.28	34473.09	37008.99
期内现金变动	Q=D+G+O	3981.91	0.00	0.00	167.39	1973.07	3731.04	4709.54	3904.71	3079.76	4086.07	3219.35	2330.97	3364.87	2431.51	1474.81	2535.90	1530.78
五、期末现金	R=P+Q	801624.70	0.00	0.00	167.39	2140.46	5871.50	10581.04	14485.75	17565.51	21651.58	24870.93	27201.90	30566.77	32998.28	34473.09	37008.99	38539.77

表 2 :项目资金测算平衡表续表 (单位: 万元)

项目年度	公式	合计	2039 年	2040 年	2041 年	2042 年	2043 年	2044 年	2045 年	2046 年	2047 年	2048 年	2049 年	2050 年	2051 年	2052 年	2053 年	2054 年
一、经营活动产生的现金	-	-																
经营活动收入	A	1416492.15	45939.86	48236.85	48236.85	48236.85	50648.7	50648.7	50648.7	53181.13	53181.13	53181.13	55840.19	55840.19	55840.19	58632.2	58632.2	58632.2
经营活动支出	B	1405527.74	45304.33	46513.54	47595.95	48705.42	50003.49	51169.12	52363.9	53757.45	55012.71	56299.36	57795.52	59147.3	60532.88	62139.3	63595.02	65087.14
支付的各项税费	C	0.00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
经营活动现金净流量	D=A-B-C	10964.41	635.53	1723.31	640.90	-468.57	645.21	-520.42	-1715.20	-576.32	-1831.58	-3118.23	-1955.33	-3307.11	-4692.69	-3507.10	-4962.82	-6454.94
二、投资活动产生的现金	-	-																
建设成本支出	E	4651.90																
流动资金支出	F	-																
投资活动现金净流量	G=-E-F	-4651.90																
三、融资活动产生的现金	-																	
资本金 (自有资金)	H	1719.40																
专项债券	I	3000.00																
银行借款	J	-																
偿还债券本金	K	3000.00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3000
偿还银行借款本金	L	-																
支付债券利息	M	4050.00	135.00	135.00	135.00	135.00	135.00	135.00	135.00	135.00	135.00	135.00	135.00	135.00	135.00	135.00	135.00	67.50
支付银行借款利息	N	-																
融资活动现金净流量	O=H+I+J-K-L-M-N	-2330.60	-135.00	-135.00	-135.00	-135.00	-135.00	-135.00	-135.00	-135.00	-135.00	-135.00	-135.00	-135.00	-135.00	-135.00	-135.00	-3067.50
四、期初现金	P	797642.79	38539.77	39040.30	40628.61	41134.51	40530.94	41041.15	40385.73	38535.53	37824.21	35857.63	32604.40	30514.07	27071.96	22244.27	18602.17	13504.35
期内现金变动	Q=D+G+O	3981.91	500.53	1588.31	505.90	-603.57	510.21	-655.42	-1850.20	-711.32	-1966.58	-3253.23	-2090.33	-3442.11	-4827.69	-3642.10	-5097.82	-9522.44
五、期末现金	R=P+Q	801624.70	39040.30	40628.61	41134.51	40530.94	41041.15	40385.73	38535.53	37824.21	35857.63	32604.40	30514.07	27071.96	22244.27	18602.17	13504.35	3981.91

（二）应付本息情况

本项目拟发行专项债券共计 3000.00 万元。2024 年拟发行专项债券 3000.00 万元，本期拟发行专项债券 1500.00 万元，后续拟发行专项债券 1500.00 万元。假设债券期限为 30 年，利率为 4.50%；在债券存续期每半年支付债券利息，到期一次性偿还本金。专项债券还本付息情况如下：

表 3：本期拟发行专项债券还本付息情况（单位：万元）

债券存 续期	期初本金 余额	本期增加 金额	本期偿还 金额	期末本金 余额	融资利率	应付利息	还本付息 合计
2024 年	0.00	1500.00		1500.00	4.50%	33.75	33.75
2025 年	1500.00			1500.00	4.50%	67.50	67.50
2026 年	1500.00			1500.00	4.50%	67.50	67.50
2027 年	1500.00			1500.00	4.50%	67.50	67.50
2028 年	1500.00			1500.00	4.50%	67.50	67.50
2029 年	1500.00			1500.00	4.50%	67.50	67.50
2030 年	1500.00			1500.00	4.50%	67.50	67.50
2031 年	1500.00			1500.00	4.50%	67.50	67.50
2032 年	1500.00			1500.00	4.50%	67.50	67.50
2033 年	1500.00			1500.00	4.50%	67.50	67.50
2034 年	1500.00			1500.00	4.50%	67.50	67.50
2035 年	1500.00			1500.00	4.50%	67.50	67.50
2036 年	1500.00			1500.00	4.50%	67.50	67.50
2037 年	1500.00			1500.00	4.50%	67.50	67.50
2038 年	1500.00			1500.00	4.50%	67.50	67.50
2039 年	1500.00			1500.00	4.50%	67.50	67.50
2040 年	1500.00			1500.00	4.50%	67.50	67.50
2041 年	1500.00			1500.00	4.50%	67.50	67.50
2042 年	1500.00			1500.00	4.50%	67.50	67.50
2043 年	1500.00			1500.00	4.50%	67.50	67.50
2044 年	1500.00			1500.00	4.50%	67.50	67.50
2045 年	1500.00			1500.00	4.50%	67.50	67.50

2046 年	1500.00			1500.00	4.50%	67.50	67.50
2047 年	1500.00			1500.00	4.50%	67.50	67.50
2048 年	1500.00			1500.00	4.50%	67.50	67.50
2049 年	1500.00			1500.00	4.50%	67.50	67.50
2050 年	1500.00			1500.00	4.50%	67.50	67.50
2051 年	1500.00			1500.00	4.50%	67.50	67.50
2052 年	1500.00			1500.00	4.50%	67.50	67.50
2053 年	1500.00			1500.00	4.50%	67.50	67.50
2054 年	1500.00		1500.00	0.00	4.50%	33.75	1533.75
合计		1500.00	1500.00		1.40	2025.00	3525.00

表 4: 全部拟发行专项债券还本付息情况 (单位: 万元)

债券存 续期	期初本金 余额	本期增加 金额	本期偿还 金额	期末本金 余额	融资利率	应付利息	还本付息 合计
2024 年	0.00	3000.00		3000.00	4.50%	67.50	67.50
2025 年	3000.00			3000.00	4.50%	135.00	135.00
2026 年	3000.00			3000.00	4.50%	135.00	135.00
2027 年	3000.00			3000.00	4.50%	135.00	135.00
2028 年	3000.00			3000.00	4.50%	135.00	135.00
2029 年	3000.00			3000.00	4.50%	135.00	135.00
2030 年	3000.00			3000.00	4.50%	135.00	135.00
2031 年	3000.00			3000.00	4.50%	135.00	135.00
2032 年	3000.00			3000.00	4.50%	135.00	135.00
2033 年	3000.00			3000.00	4.50%	135.00	135.00
2034 年	3000.00			3000.00	4.50%	135.00	135.00
2035 年	3000.00			3000.00	4.50%	135.00	135.00
2036 年	3000.00			3000.00	4.50%	135.00	135.00
2037 年	3000.00			3000.00	4.50%	135.00	135.00
2038 年	3000.00			3000.00	4.50%	135.00	135.00
2039 年	3000.00			3000.00	4.50%	135.00	135.00
2040 年	3000.00			3000.00	4.50%	135.00	135.00
2041 年	3000.00			3000.00	4.50%	135.00	135.00
2042 年	3000.00			3000.00	4.50%	135.00	135.00
2043 年	3000.00			3000.00	4.50%	135.00	135.00
2044 年	3000.00			3000.00	4.50%	135.00	135.00

2045 年	3000.00			3000.00	4.50%	135.00	135.00
2046 年	3000.00			3000.00	4.50%	135.00	135.00
2047 年	3000.00			3000.00	4.50%	135.00	135.00
2048 年	3000.00			3000.00	4.50%	135.00	135.00
2049 年	3000.00			3000.00	4.50%	135.00	135.00
2050 年	3000.00			3000.00	4.50%	135.00	135.00
2051 年	3000.00			3000.00	4.50%	135.00	135.00
2052 年	3000.00			3000.00	4.50%	135.00	135.00
2053 年	3000.00			3000.00	4.50%	135.00	135.00
2054 年	3000.00		3000.00	0.00	4.50%	67.50	3067.50
合计		3000.00	3000.00			4050.00	7050.00

(三) 本息覆盖倍数

表 5: 现金流覆盖倍数表 (单位: 万元)

融资方式	借贷本息支付			项目收益
	本金	利息	本息合计	
专项债券	3000.00	4050.00	7050.00	10964.41
银行贷款				
融贷合计	3000.00	4050.00	7050.00	
覆盖倍数	1.56			

本项目可用于资金平衡的息前净现金流为 10964.41 万元，融资本息合计 7050.00 万元，项目净现金流覆盖融资本息的覆盖倍数为 1.56。

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)保证严格按照政府债券管理相关规定履行相应义务,确保政府专项债券资金专款专用。

专项债券收支纳入政府性基金预算管理,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、项目风险分析

(一) 与项目建设相关的风险

项目管理单位的组织管理水平、项目承建单位的施工技术及管理水平、不可预见风险因素等会对项目建设期产生影响, 如果工期拖延, 工程投资将增加, 并且工期拖延将影响项目的现金流入, 使项目净收益减少。

(二) 与项目收益相关的风险

1.数量达不到预期风险

从财务分析中可知, 项目收益对数量较为敏感, 如果市场供需态势发生较大变化, 用量项目需求减少, 将会对项目的收益带来一定风险。

2、运营成本增加风险

项目建成后的运营管理, 特别是日常检查、养护、大修和安全等方面的管理存在一定的风险, 项目管理部门的运营管理水平直接关系到项目投入运营后的正常安全运营、抢险救灾及运营效益。

六、项目事前绩效评估

(一) 项目概况

平阴县人民医院综合门诊楼配套设施项目主管部门为平

阴县卫生健康局，项目单位为平阴县人民医院，2024 年拟申请专项债券 3000.00 万元用于项目建设，本次拟申请专项债券 1500.00 万元用于项目建设。

（二）评估内容

1、项目实施的必要性

随着区域经济社会的持续快速发展，人民生活水平的进一步提高，同时随着人们对医疗卫生的重视，以及随着国家医疗卫生体制改革的深入，职工医保、居民医保、农村合作医疗全面推开及三胎政策的实施，预计今后一段时期平阴人民的医疗卫生服务需求必将进一步扩大。本项目医疗病患的承载能力强，建成后可大大缓解平阴县病人人们的住院难问题，也可实现“大病不出县、小病不出镇”的医改目标。

2、项目实施的公益性

项目建成后，可大大缓解平阴县病人人们的住院难问题，也可实现“大病不出县、小病不出镇”的医改目标，提高医疗水平，同时也能够为全县人民群众提供更好地医疗服务，创造一个安全、舒适、优美的就医环境，满足人民群众不断增长的预防、保健、医疗卫生需求，保障人民群众身体健康。

3、项目实施的收益性

本项目专项债券本息优先从自身项目现金流入中偿还，可以覆盖项目融资本息的合计，具有收益性。

4、项目投资建设合规性

2022 年 8 月 17 日，取得平阴县发展和改革局《关于平阴县人民医院综合门诊楼配套设施项目可行性研究报告的批复》（平发改投资审〔2022〕27 号）。

2023 年 5 月 17 日，取得平阴县自然资源局《平阴县人民医院综合门诊楼配套设施项目用地预审与选址意见书》（用字第 3701082023001 号）。

2023 年 5 月 23 日，取得平阴县行政审批服务局《平阴县人民医院综合门诊楼配套设施项目建设用地规划许可证》（地字第 3701082023007 号）。

2023 年 6 月 26 日，取得平阴县行政审批服务局《平阴县人民医院综合门诊楼配套设施项目建设工程规划许可证》（建字第 3701082023019 号）。

2023 年 7 月 5 日，取得平阴县自然资源局《平阴县人民医院综合门诊楼配套设施项目国有建设用地使用权》（鲁（2023）平阴县不动产权第 0004526 号）。

2023 年 9 月 19 日，取得平阴县发展和改革局《关于平阴县人民医院综合门诊楼配套设施项目初步设计及概算的批复》（平发改投资审〔2023〕55 号）。

2023 年 11 月 30 日，取得平阴县行政审批服务局出具的《平阴县人民医院综合门诊楼配套设施项目建设工程施工许

可证》（编号:370124202311300101（2023817））。

5、项目成熟度

本项目已取得可行性研究报告的批复、用地预审与选址意见书、建设用地规划许可证、建设工程规划许可证、国有建设用地使用权、初步设计及概算的批复、建设工程施工许可证等手续，已于 2023 年 11 月开工建设。

6、项目资金来源和到位可行性

项目资金来源于企业自有资金、地方政府专项债券。

7、项目收入、成本、收益预测合理性

本项目收入、成本、收益预测参考了可行性研究报告以及济南市物价局相关文件，具备合理性。

8、债券资金需求合理性

按照“资金跟着项目走”原则，该项目 2024 年申请债券资金 3000.00 万元，本次拟申请债券资金 1500.00 万元与投资支出进度相匹配，需求合理。

9、项目偿债计划可行性和偿债风险点及应对措施

（1）偿债计划可行性

项目建成后，每年可产生稳定的现金流，能够满足偿债资金充足性的要求。

（2）偿债风险点及应对措施

医疗收入预测的准确性与就诊人群预测的基础资料如社

会经济发展水平、人口结构、医疗政策以及医疗服务水平、收费高低等因素关系密切,而上述这些因素都具有一定的不确定性。在项目运营期间,不断完善医疗服务机构的硬件设施,加强医疗队伍建设,提升项目的口碑。

10、绩效目标合理性

《山东省政府专项债项目资金绩效管理办法》(鲁财预〔2021〕53号),该项目设置了决策、管理、产出和效益四个一级指标,项目立项、绩效目标、资金投入、资金管理、组织实施、债券还本付息、信息公开、产出数量、产出质量、产出时效、产出成本、项目效益等二级指标,以及多个具体细化的三级指标。

(三) 评估结论

本项目可用于资金平衡的项目的息前净现金流量为10964.41万元,融资本息合计为7050.00万元,项目本息覆盖倍数为1.56,符合专项债发行要求;项目可以通过自筹、发行专项债券等方式完成资金筹措,为本项目提供足够的资金支持,保证本项目的顺利施工。总的来说,本项目绩效目标明确,可实施性较强,资金投入风险基本可控,本项目事前绩效评估符合专项债券申报使用要求。