

淄博市桓台县中医院南院区建设 项目实施方案

项目单位：桓台县中医院

主管部门：桓台县卫生健康局

财政部门：桓台县财政局

2025 年 4 月

一、项目基本情况

（一）项目名称

桓台县中医院南院区建设项目

（二）立项单位

项目单位名称：桓台县中医院

统一社会信用代码：12370321493209952X

负责人：杨臣

单位住所：桓台县兴桓路北首 1919 号

宗旨和业务范围：为人民身体健康提供医疗卫生保健服务。

负责承担以中医为主的综合医疗服务；为县域居民提供基本医疗服务；推广应用中医药适宜医疗技术，为农村基本医疗卫生机构人员提供培训和技术指导；承担部分公共卫生服务，以及自然灾害和突发公共卫生事件医疗救治等工作；相关医学科研与教学工作；承办举办单位交办的其它事项。

（三）项目规划审批

2023 年 8 月 30 日，桓台县发展和改革局作出《关于对桓台县中医院南院区建设项目可行性研究报告的批复》（桓发改发〔2023〕74 号），同意项目实施，同时对项目建设内容、建设地点、投资额等进行批复。

（四）项目规模与主要建设内容

项目规划占地面积 114871 平方米（折合用地 172.3 亩），

项目建成后，总建筑面积 173696 平方米，其中：地上建筑面积 122965 平方米、地下建筑面积 50731 平方米。

（五）项目建设期限

本项目预计工期为 2024 年 1 月至 2027 年 12 月。

二、项目投资估算及资金筹措方案

（一）编制依据

1、国家发改委、建设部《建设项目经济评价方法与参数》（第三版）；

2、《山东省建筑概算定额》、《山东省市政工程消耗量定额》及有关费用定额；

3、《建设项目进行可行性研究的试行管理办法》；

4、《投资项目可行性研究指南》；

5、设施、设备、动力价格根据现行市场价格估算。

（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 61,557.00 万元。其中：项目单位自有资金 31,557.00 万元，本期拟发行专项债券 10,000.00 万元，后

续拟发行专项债券 20,000.00 万元。项目建设中根据资金需求及融资进度成本等变化进行科学、合理的调整。

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	61,557.00	100.00%	
一、资本金	31,557.00	51.26%	
（一）自有资金	31,557.00		
（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）	30,000.00	48.74%	
（一）已发行专项债券			
（二）本期拟发行专项债券	10,000.00		
（三）后续拟发行专项债券	20,000.00		
（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

项目资金平衡测算表（单位：万元）

项目/年度	公式	合计	2024 年	2025 年	2026 年	2027 年	2028 年	2029 年	2030 年	2031 年
一、经营活动产生的现金	—									
经营活动收入	A	885,554.46					30,680.00	30,680.00	30,680.00	30,680.00
经营活动支出	B	811,211.46					28,016.00	28,016.00	28,016.00	28,016.00
支付的各项税费	C									
经营活动现金净流量	D=A-B-C	74,343.00					2,664.00	2,664.00	2,664.00	2,664.00
二、投资活动产生的现金	—									
建设成本支出	E	58,344.50	4,100.00	33,325.00	10,000.00	10,919.50				
流动资金支出	F	3,212.50		642.50	1,285.00	1,285.00				
投资活动现金净流量	G=-E-F	-61,557.00	-4,100.00	-33,967.50	-11,285.00	-12,204.50				
三、融资活动产生的现金	—									
资本金（自有资金）	H	31,557.00	4,100.00	3,967.50	11,285.00	12,204.50				
专项债券	I	30,000.00		30,000.00						
银行借款	J									
偿还债券本金	K	30,000.00								
偿还银行借款本金	L									
支付债券利息	M	27,637.50					1,285.00	1,285.00	1,285.00	1,285.00
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	3,919.50	4,100.00	33,967.50	11,285.00	12,204.50	-1,285.00	-1,285.00	-1,285.00	-1,285.00
四、期初现金	P							1,379.00	2,758.00	4,137.00
期内现金变动	Q=D+G+O						1,379.00	1,379.00	1,379.00	1,379.00
五、期末现金	R=P+Q						1,379.00	2,758.00	4,137.00	5,516.00

(续) 项目资金平衡测算表 (单位: 万元)

项目/年度	公式	2032 年	2033 年	2034 年	2035 年	2036 年	2037 年	2038 年	2039 年
一、经营活动产生的现金	—								
经营活动收入	A	30,680.00	31,600.40	31,600.40	31,600.40	31,600.40	31,600.40	32,548.41	32,548.41
经营活动支出	B	28,016.00	28,895.24	28,895.24	28,895.24	28,895.24	28,895.24	29,802.79	29,802.79
支付的各项税费	C								
经营活动现金净流量	D=A-B-C	2,664.00	2,705.16	2,705.16	2,705.16	2,705.16	2,705.16	2,745.62	2,745.62
二、投资活动产生的现金	—								
建设成本支出	E								
流动资金支出	F								
投资活动现金净流量	G=-E-F								
三、融资活动产生的现金	—								
资本金 (自有资金)	H								
专项债券	I								
银行借款	J								
偿还债券本金	K				10,000.00				
偿还银行借款本金	L								
支付债券利息	M	1,285.00	1,285.00	1,285.00	1,092.50	900.00	900.00	900.00	900.00
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	-1,285.00	-1,285.00	-1,285.00	-11,092.50	-900.00	-900.00	-900.00	-900.00
四、期初现金	P	5,516.00	6,895.00	8,315.16	9,735.32	1,347.98	3,153.14	4,958.30	6,803.92
期内现金变动	Q=D+G+O	1,379.00	1,420.16	1,420.16	-8,387.34	1,805.16	1,805.16	1,845.62	1,845.62
五、期末现金	R=P+Q	6,895.00	8,315.16	9,735.32	1,347.98	3,153.14	4,958.30	6,803.92	8,649.54

(续) 项目资金平衡测算表 (单位: 万元)

项目/年度	公式	2040 年	2041 年	2042 年	2043 年	2044 年	2045 年	2046 年	2047 年
一、经营活动产生的现金	—								
经营活动收入	A	32,548.41	32,548.41	32,548.41	33,524.86	33,524.86	33,524.86	33,524.86	33,524.86
经营活动支出	B	29,802.79	29,802.79	29,802.79	30,739.61	30,739.61	30,739.61	30,739.61	30,739.61
支付的各项税费	C								
经营活动现金净流量	D=A-B-C	2,745.62	2,745.62	2,745.62	2,785.25	2,785.25	2,785.25	2,785.25	2,785.25
二、投资活动产生的现金	—								
建设成本支出	E								
流动资金支出	F								
投资活动现金净流量	G=-E-F								
三、融资活动产生的现金	—								
资本金 (自有资金)	H								
专项债券	I								
银行借款	J								
偿还债券本金	K								
偿还银行借款本金	L								
支付债券利息	M	900.00	900.00	900.00	900.00	900.00	900.00	900.00	900.00
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	-900.00	-900.00	-900.00	-900.00	-900.00	-900.00	-900.00	-900.00
四、期初现金	P	8,649.54	10,495.16	12,340.78	14,186.40	16,071.65	17,956.90	19,842.15	21,727.40
期内现金变动	Q=D+G+O	1,845.62	1,845.62	1,845.62	1,885.25	1,885.25	1,885.25	1,885.25	1,885.25
五、期末现金	R=P+Q	10,495.16	12,340.78	14,186.40	16,071.65	17,956.90	19,842.15	21,727.40	23,612.65

(续) 项目资金平衡测算表 (单位: 万元)

项目/年度	公式	2048 年	2049 年	2050 年	2051 年	2052 年	2053 年	2054 年	2055 年
一、经营活动产生的现金	—								
经营活动收入	A	34,530.61	34,530.61	34,530.61	34,530.61	34,530.61	35,566.53	35,566.53	-
经营活动支出	B	31,706.66	31,706.66	31,706.66	31,706.66	31,706.66	32,704.98	32,704.98	-
支付的各项税费	C								
经营活动现金净流量	D=A-B-C	2,823.95	2,823.95	2,823.95	2,823.95	2,823.95	2,861.55	2,861.55	-
二、投资活动产生的现金	—								
建设成本支出	E	-	-	-	-	-	-	-	-
流动资金支出	F	-	-	-	-	-	-	-	-
投资活动现金净流量	G=E-F	-	-	-	-	-	-	-	-
三、融资活动产生的现金	—								
资本金 (自有资金)	H	-	-	-	-	-	-	-	-
专项债券	I	-	-	-	-	-	-	-	-
银行借款	J								
偿还债券本金	K	-	-	-	-	-	-	-	20,000.00
偿还银行借款本金	L								
支付债券利息	M	900.00	900.00	900.00	900.00	900.00	900.00	900.00	450.00
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	-900.00	-900.00	-900.00	-900.00	-900.00	-900.00	-900.00	-20,450.00
四、期初现金	P	23,612.65	25,536.60	27,460.55	29,384.50	31,308.45	33,232.40	35,193.95	37,155.50
期内现金变动	Q=D+G+O	1,923.95	1,923.95	1,923.95	1,923.95	1,923.95	1,961.55	1,961.55	-20,450.00
五、期末现金	R=P+Q	25,536.60	27,460.55	29,384.50	31,308.45	33,232.40	35,193.95	37,155.50	16,705.50

(二) 应付本息情况

本项目本期拟发行专项债券 10,000.00 万元，假设债券期限为 10 年，利率为 3.85%；后续拟发行专项债券 20,000.00 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。

(1) 本项目本期拟发行专项债券 10,000.00 万元，假设债券期限为 10 年，利率为 3.85%，具体如下：

专项债券还本付息测算表（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
2025 年	-	10,000.00		10,000.00	3.85%	192.50	192.50
2026 年	10,000.00			10,000.00	3.85%	385.00	385.00
2027 年	10,000.00			10,000.00	3.85%	385.00	385.00
2028 年	10,000.00			10,000.00	3.85%	385.00	385.00
2029 年	10,000.00			10,000.00	3.85%	385.00	385.00
2030 年	10,000.00			10,000.00	3.85%	385.00	385.00
2031 年	10,000.00			10,000.00	3.85%	385.00	385.00
2032 年	10,000.00			10,000.00	3.85%	385.00	385.00
2033 年	10,000.00			10,000.00	3.85%	385.00	385.00
2034 年	10,000.00			10,000.00	3.85%	385.00	385.00
2035 年	10,000.00		10,000.00	-	3.85%	192.50	10,192.50
合计		10,000.00	10,000.00			3,850.00	13,850.00

(2) 本项目后续拟发行专项债券 20,000.00 万元，假设债券期限为 30 年，利率为 4.50%，具体如下：

专项债券还本付息测算表（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
2025 年	-	20,000.00		20,000.00	4.50%	450.00	450.00
2026 年	20,000.00			20,000.00	4.50%	900.00	900.00
2027 年	20,000.00			20,000.00	4.50%	900.00	900.00
2028 年	20,000.00			20,000.00	4.50%	900.00	900.00
2029 年	20,000.00			20,000.00	4.50%	900.00	900.00
2030 年	20,000.00			20,000.00	4.50%	900.00	900.00
2031 年	20,000.00			20,000.00	4.50%	900.00	900.00
2032 年	20,000.00			20,000.00	4.50%	900.00	900.00
2033 年	20,000.00			20,000.00	4.50%	900.00	900.00
2034 年	20,000.00			20,000.00	4.50%	900.00	900.00
2035 年	20,000.00			20,000.00	4.50%	900.00	900.00
2036 年	20,000.00			20,000.00	4.50%	900.00	900.00
2037 年	20,000.00			20,000.00	4.50%	900.00	900.00
2038 年	20,000.00			20,000.00	4.50%	900.00	900.00
2039 年	20,000.00			20,000.00	4.50%	900.00	900.00
2040 年	20,000.00			20,000.00	4.50%	900.00	900.00
2041 年	20,000.00			20,000.00	4.50%	900.00	900.00
2042 年	20,000.00			20,000.00	4.50%	900.00	900.00
2043 年	20,000.00			20,000.00	4.50%	900.00	900.00
2044 年	20,000.00			20,000.00	4.50%	900.00	900.00
2045 年	20,000.00			20,000.00	4.50%	900.00	900.00
2046 年	20,000.00			20,000.00	4.50%	900.00	900.00
2047 年	20,000.00			20,000.00	4.50%	900.00	900.00
2048 年	20,000.00			20,000.00	4.50%	900.00	900.00
2049 年	20,000.00			20,000.00	4.50%	900.00	900.00
2050 年	20,000.00			20,000.00	4.50%	900.00	900.00
2051 年	20,000.00			20,000.00	4.50%	900.00	900.00
2052 年	20,000.00			20,000.00	4.50%	900.00	900.00
2053 年	20,000.00			20,000.00	4.50%	900.00	900.00

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
2054 年	20,000.00		-	20,000.00	4.50%	900.00	900.00
2055 年	20,000.00		20,000.00	-	4.50%	450.00	20,450.00
合计		20,000.00	20,000.00			27,000.00	47,000.00

(三) 本息覆盖倍数

本项目可用于资金平衡的息前净现金流为 74,343.00 万元，融资本息合计 60,850.00 万元，项目净现金流覆盖融资本息的覆盖倍数为 1.22。

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

1.项目建设风险：如果发生供电、交通、给排水、通讯、消防、环保等市政基础配套设施不完善，可能导致项目不能按期完工。

2.项目运营风险: 如果发生政策调整或者项目运营方经营不善, 可能导致项目收益不能达到预期。

(二) 与项目收益相关的风险

1.数量达不到预期风险: 从财务分析中的敏感性分析计算表可知, 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、维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运营效益。

六、项目事前绩效评估

(一) 项目概况

桓台县中医院南院区建设项目主管部门为桓台县卫生健康局, 项目单位为桓台县中医院, 本次拟申请专项债券10,000.00万元用于项目建设。

(二) 评估内容

1、项目实施的必要性

桓台县中医院是中医优势突出、西医技术先进的二级甲等中医医院, 在当地医疗机构中起着极为重要的作用。随着经济社会的快速发展和广大人民群众物质、文化生活水平的不断提高, 人们对医疗保健、住院环境提出了更高的要求, 现有的医

疗布局情况已不适应当地卫生事业的发展，现有建筑物的建筑面积和使用功能及楼内的配套设施已经陈旧、老化，早已不能满足广大市民看病就医的需要。

项目建成后，能改善医疗环境和布局，将解决医院业务用房紧张，硬件设施落后，无法升级改造的不良现状，改善本院的医疗条件，提高救治效率，为前来就诊患者提供更为舒适的就医环境，更好地发展桓台县医疗卫生事业，满足居民群众的需要。

综上所述，该项目的建设是十分必要的。

2、项目实施的公益性

（1）有利于改善医疗条件，提高医院救治效率和影响力。

本项目实施后，将解决医院业务用房紧张，硬件设施落后，无法升级改造的状况，改善本院的医疗条件，提高了救治效率。同时，医院搬迁后，服务范围除桓台县外，还辐射高新区北部，服务区域增加约 48 平方公里，服务人口增加约 7 万人。

（2）有利于推动我县服务产业发展。

大力发展面向民生的服务业，积极拓展新型服务领域，不断培育形成服务业新的增长点，是党中央、国务院大力优化服务业发展结构重点目标之一。围绕城镇化、人口老龄化和残疾人、亚健康人、患病医治后需要疗养人等身体弱势群体的要求，需要大力发展市政公用事业、社区服务业、家政服务业和社会

化保健、养生、康复等服务业。项目建设能有效促进桓台县医疗卫生服务体系建设，完善服务功能、增强服务能力、提高服务质量、降低药品价格，使广大农民群众的疾病能及时得到医治，有地方看病，方便看病，而且价格实惠。

项目的实施适应广大人民群众的需求，充分考虑了当地经济基础和当地承受能力，项目受益人群多、社会效益好。

3、项目实施的收益性

项目预期产生的现金流入主要来源于门诊现金流入、住院现金流入等。

4、项目投资合规性

桓台县中医院南院区建设项目属于公共性项目，属于公共财政支持范围。

5、项目成熟度

项目的拟实施方案技术路线完整、可行、合理，与绩效目标匹配进度安排科学有序。各项与项目有关的硬件条件如场地、设备、能源等均能够有效保障。

6、项目资金来源和到位可行性

该项目建设投资为 61,557.00 万元。承办单位自有资金 31,557.00 万元，本次拟申请地方政府专项债券 10,000.00 万元，后续拟申请发行专项债券 20,000.00 万元。承办单位将尽快落实好建设资金来源，积极争取与之回收年限匹配的地方政府专

项债券资金支持，为工程顺利实施做好资金的准备。

7、项目收入、成本、收益预测合理性

（1）项目收入

本项目预期收入主要来源于门诊现金流入和住院现金流入等。项目收入预测合理。

（2）项目成本

本项目总成本费用包括外购人员经费、卫生材料、药品费、水电费、其他费用等。项目成本预测合理。

（3）项目收益

通过对门诊现金流入和住院现金流入以及相关营运成本的估算，测算得出本项目可用于资金平衡的项目的息前净现金流量为 74,343.00 万元，融资本息合计为 60,850.00 万元，项目收益覆盖项目融资本息总额倍数达到 1.22 倍。

8、债券资金需求合理性

本期债券募集资金纳入山东省政府性基金预算管理,符合地方政府专项债券预算管理办法的相关要求,本项目资金来源和到位具有可行性,债券资金需求具有合理性。

9、项目偿债计划可行性和偿债风险点

（1）项目偿债计划可行性

根据本项目资金筹措计划，本项目本期拟发行专项债券 10,000.00 万元，假设债券期限为 10 年，利率为 3.85%；后续

拟发行专项债券 20,000.00 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。本项目总收益为 74,343.00 万元，融资本息合计为 60,850.00 万元，项目收益覆盖项目融资本息总额倍数达到 1.22 倍，计算结果表明，项目具有较强的偿债能力。

（2）风险点

存在的风险点是项目收入不能达到预期，每年付息压力较大或者不能正常还本付息。

（3）应对措施

《中华人民共和国预算法》第三十五条第五款规定，国务院建立地方政府债务风险评估和预警机制、应急处置机制以及责任追究制度。《国务院关于加强地方政府性债务管理的意见》第四条第（二）点“建立债务风险应急处置机制”规定，各级政府要制定应急处置预案，建立责任追究机制。经山东省人民政府批准，山东省人民政府办公厅印发《山东省政府性债务风险应急处置预案》，建立山东省政府债务应急处置机制，提前防范财政金融风险。

加强项目财务管理，保持合理的资产负债比例，并提高资金使用效率。

在项目建设过程中，项目实施单位要对项目设计单位、监理单位、施工方、材料设备供应商等单位进行严格管控。

10、绩效目标合理性

绩效目标内容完整，绩效目标明确、清晰，绩效目标的设定与单位职能、事业发展规划相关，并对绩效目标设定了相关的绩效指标，绩效指标细化、量化；资金规模与绩效目标匹配，在既定资金规模下，绩效目标适宜；绩效目标经过充分论证和合理测算。所采取的措施切实可行，并能确保绩效目标如期实现。

（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 74,343.00 万元，融资本息合计为 60,850.00 万元，项目本息覆盖倍数为 1.22，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。