

2025 年山东省临沂市
郯城县第二人民医院（新院区）医疗设施及配套项目
实施方案

项目单位：郯城县第二人民医院

主管部门：郯城县卫生健康局

财政部门：郯城县财政局

2025 年 4 月

一、项目基本情况

（一）项目名称

郯城县第二人民医院（新院区）医疗设施及配套项目

（二）项目单位

单位名称：郯城县精神病医院（曾用名：郯城县第二人民医院）；

负责人：颜廷海；

社会信用统一代码：123713224952179998；

住所：郯城县李庄镇；

经营范围：为人民身体健康提供医疗与护理保健服务。医疗与护理，全科医疗、精神科；医学教学，医科中专生临床教学；卫生医疗人员培训。

（三）项目规划审批

（1）立项手续：2025年1月3日，取得郯城县行政审批服务局《关于郯城县第二人民医院（新院区）医疗设施及配套项目建议书及可行性研究报告的批复》，文号：郯行审投资字〔2025〕1号，项目代码：2501-371322-04-01-649279。

（2）土地手续：2025年4月8日，取得郯城县行政审批服务局《关于郯城县第二人民医院（新院区）医疗设施及配套项目用地规划情况的说明》。

（四）项目规模与主要内容

本项目对新院区 1 栋 9 层综合楼（含地下一层），1 栋 3 层传染病防治中心、2 栋 3 层精神病控制中心、1 栋 6 层后勤服务楼进行室内装修工程、室外配套工程，同时配置相关医疗设备设施。项目建成后主要设门诊、急诊及内科、外科、妇产科、儿科、传染病防治中心及精神病控制中心等，共设置床位 430 张，年门诊服务人数约 10 万人次。项目的建设将满足医院的运行需求，进一步优化医院的功能布局，有效提高医疗的服务供给水平。

（五）项目建设期限

本项目预计工期为 2025 年 3 月至 2026 年 11 月。

二、项目投资估算及资金筹措方案

（一）编制依据

- 1、《中华人民共和国国民经济和社会发展第十四个五年规划和 2035 年远景目标纲要》；
- 2、《山东省国民经济和社会发展第十四个五年规划和 2035 年远景目标纲要》；
- 3、《临沂市人民政府关于印发临沂市国民经济和社会发展第十四个五年规划和 2035 年远景目标纲要的通知（临政发〔2021〕3 号）》；
- 4、《产业结构调整指导目录（2019 版）》；
- 5、《中华人民共和国统计法》（国家主席令第 15 号，2009 年修正，自 2010 年 1 月 1 日起施行）；

- 6、《中华人民共和国电力法》（2018年12月修正）；
- 7、中国国际工程咨询公司《投资项目可行性研究指南》；
- 8、原国家计委发布的《建设项目经济评价方法与参数》（第三版）及现行财税制度；
- 9、《建设项目投资估算编制规程》（CECA/GC1-2007）；
- 10、同类工程及相关工程的投资估算有关数据；
- 11、工程所在地的人工、材料、机械预算价格等；
- 12、现行工程投资估算的有关规定；
- 13、项目《可行性研究报告》。

（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 20,000 万元，其中：项目单位自有资金 5,000 万元，本期拟发行专项债 5,000 万元，后续拟发行专项债 10,000 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	20,000.00	100.00%	
一、资本金	5,000.00	25.00%	
（一）自有资金	5,000.00	25.00%	
（二）专项债券			
1、已发行专项债券			

资金来源	金额（万元）	占比	备注
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）	15,000.00	75.00%	
（一）已发行专项债券			
（二）本期拟发行专项债券	5,000.00	25.00%	
（三）后续拟发行专项债券	10,000.00	50.00%	
（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

表 2 项目资金测算平衡表（单位：万元）

项目/年度	合计	2025 年	2026 年	2027 年
一、经营活动产生的现金				
经营活动收入	124,566.00			4,152.20
经营活动支出	84,759.75			2,764.38
支付的各项税费				
经营活动现金净流量	39,806.25			1,387.82
二、投资活动产生的现金				
建设成本支出	19,475.00	9,900.00	9,575.00	
流动资金支出				
投资活动现金净流量	-19,475.00	-9,900.00	-9,575.00	
三、融资活动产生的现金				
资本金（自有资金）	5,000.00	5,000.00		
流动资金	800.00		800.00	
专项债券	15,000.00	5,000.00	10,000.00	
银行借款				
偿还债券本金	15,000.00			
偿还银行借款本金				

项目/年度	合计	2025 年	2026 年	2027 年
偿还流动资金	800.00			800.00
支付债券利息	15,500.00	100.00	425.00	650.00
支付银行借款利息				
融资活动现金净流量	-10,500.00	9,900.00	10,375.00	-1,450.00
四、期初现金				800.00
期内现金变动	9,831.25		800.00	-62.18
五、期末现金	9,831.25		800.00	737.82

(续)

项目/年度	2028 年	2029 年	2030 年	2031 年
一、经营活动产生的现金				
经营活动收入	4,152.20	4,152.20	4,152.20	4,152.20
经营活动支出	2,764.38	2,764.38	2,764.38	2,764.38
支付的各项税费				
经营活动现金净流量	1,387.82	1,387.82	1,387.82	1,387.82
二、投资活动产生的现金				
建设成本支出				
流动资金支出				
投资活动现金净流量				
三、融资活动产生的现金				
资本金（自有资金）				
流动资金				
专项债券				
银行借款				
偿还债券本金				
偿还银行借款本金				
偿还流动资金				
支付债券利息	650.00	650.00	650.00	650.00
支付银行借款利息				

项目/年度	2028 年	2029 年	2030 年	2031 年
融资活动现金净流量	-650.00	-650.00	-650.00	-650.00
四、期初现金	737.82	1,475.64	2,213.46	2,951.28
期内现金变动	737.82	737.82	737.82	737.82
五、期末现金	1,475.64	2,213.46	2,951.28	3,689.10

(续)

项目/年度	2032 年	2033 年	2034 年	2035 年
一、经营活动产生的现金				
经营活动收入	4,152.20	4,152.20	4,152.20	4,152.20
经营活动支出	2,787.18	2,787.18	2,787.18	2,787.18
支付的各项税费				
经营活动现金净流量	1,365.02	1,365.02	1,365.02	1,365.02
二、投资活动产生的现金				
建设成本支出				
流动资金支出				
投资活动现金净流量				
三、融资活动产生的现金				
资本金（自有资金）				
流动资金				
专项债券				
银行借款				
偿还债券本金				
偿还银行借款本金				
偿还流动资金				
支付债券利息	650.00	650.00	650.00	550.00
支付银行借款利息				
融资活动现金净流量	-650.00	-650.00	-650.00	-550.00
四、期初现金	3,689.10	4,404.12	5,119.14	5,834.16
期内现金变动	715.02	715.02	715.02	815.02

项目/年度	2032 年	2033 年	2034 年	2035 年
五、期末现金	4,404.12	5,119.14	5,834.16	6,649.18

(续)

项目/年度	2036 年	2037 年	2038 年	2039 年
一、经营活动产生的现金				
经营活动收入	4,152.20	4,152.20	4,152.20	4,152.20
经营活动支出	2,787.18	2,811.12	2,811.12	2,811.12
支付的各项税费				
经营活动现金净流量	1,365.02	1,341.08	1,341.08	1,341.08
二、投资活动产生的现金				
建设成本支出				
流动资金支出				
投资活动现金净流量				
三、融资活动产生的现金				
资本金（自有资金）				
流动资金				
专项债券				
银行借款				
偿还债券本金				
偿还银行借款本金				
偿还流动资金				
支付债券利息	450.00	450.00	450.00	450.00
支付银行借款利息				
融资活动现金净流量	-450.00	-450.00	-450.00	-450.00
四、期初现金	6,649.18	7,564.20	8,455.28	9,346.36
期内现金变动	915.02	891.08	891.08	891.08
五、期末现金	7,564.20	8,455.28	9,346.36	10,237.44

(续)

项目/年度	2040 年	2041 年	2042 年	2043 年
一、经营活动产生的现金				
经营活动收入	4,152.20	4,152.20	4,152.20	4,152.20
经营活动支出	2,811.12	2,811.12	2,836.26	2,836.26
支付的各项税费				
经营活动现金净流量	1,341.08	1,341.08	1,315.94	1,315.94
二、投资活动产生的现金				
建设成本支出				
流动资金支出				
投资活动现金净流量				
三、融资活动产生的现金				
资本金（自有资金）				
流动资金				
专项债券				
银行借款				
偿还债券本金				
偿还银行借款本金				
偿还流动资金				
支付债券利息	450.00	450.00	450.00	450.00
支付银行借款利息				
融资活动现金净流量	-450.00	-450.00	-450.00	-450.00
四、期初现金	10,237.44	11,128.52	12,019.60	12,885.54
期内现金变动	891.08	891.08	865.94	865.94
五、期末现金	11,128.52	12,019.60	12,885.54	13,751.48

（续）

项目/年度	2044 年	2045 年	2046 年	2047 年
一、经营活动产生的现金				
经营活动收入	4,152.20	4,152.20	4,152.20	4,152.20
经营活动支出	2,836.26	2,836.26	2,836.26	2,862.65

项目/年度	2044 年	2045 年	2046 年	2047 年
支付的各项税费				
经营活动现金净流量	1,315.94	1,315.94	1,315.94	1,289.55
二、投资活动产生的现金				
建设成本支出				
流动资金支出				
投资活动现金净流量				
三、融资活动产生的现金				
资本金（自有资金）				
流动资金				
专项债券				
银行借款				
偿还债券本金				
偿还银行借款本金				
偿还流动资金				
支付债券利息	450.00	450.00	450.00	450.00
支付银行借款利息				
融资活动现金净流量	-450.00	-450.00	-450.00	-450.00
四、期初现金	13,751.48	14,617.42	15,483.36	16,349.30
期内现金变动	865.94	865.94	865.94	839.55
五、期末现金	14,617.42	15,483.36	16,349.30	17,188.85

（续）

项目/年度	2048 年	2049 年	2050 年	2051 年
一、经营活动产生的现金				
经营活动收入	4,152.20	4,152.20	4,152.20	4,152.20
经营活动支出	2,862.65	2,862.65	2,862.65	2,862.65
支付的各项税费				
经营活动现金净流量	1,289.55	1,289.55	1,289.55	1,289.55
二、投资活动产生的现金				

项目/年度	2048 年	2049 年	2050 年	2051 年
建设成本支出				
流动资金支出				
投资活动现金净流量				
三、融资活动产生的现金				
资本金（自有资金）				
流动资金				
专项债券				
银行借款				
偿还债券本金				
偿还银行借款本金				
偿还流动资金				
支付债券利息	450.00	450.00	450.00	450.00
支付银行借款利息				
融资活动现金净流量	-450.00	-450.00	-450.00	-450.00
四、期初现金	17,188.85	18,028.40	18,867.95	19,707.50
期内现金变动	839.55	839.55	839.55	839.55
五、期末现金	18,028.40	18,867.95	19,707.50	20,547.05

（续）

项目/年度	2052 年	2053 年	2054 年	2055 年	2056 年
一、经营活动产生的现金					
经营活动收入	4,152.20	4,152.20	4,152.20	4,152.20	4,152.20
经营活动支出	2,890.36	2,890.36	2,890.36	2,890.36	2,890.36
支付的各项税费					
经营活动现金净流量	1,261.84	1,261.84	1,261.84	1,261.84	1,261.84
二、投资活动产生的现金					
建设成本支出					
流动资金支出					
投资活动现金净流量					

项目/年度	2052 年	2053 年	2054 年	2055 年	2056 年
三、融资活动产生的现金					
资本金（自有资金）					
流动资金					
专项债券					
银行借款					
偿还债券本金				5,000.00	10,000.00
偿还银行借款本金					
偿还流动资金					
支付债券利息	450.00	450.00	450.00	450.00	225.00
支付银行借款利息					
融资活动现金净流量	-450.00	-450.00	-450.00	-5,450.00	-10,225.00
四、期初现金	20,547.05	21,358.89	22,170.73	22,982.57	18,794.41
期内现金变动	811.84	811.84	811.84	-4,188.16	-8,963.16
五、期末现金	21,358.89	22,170.73	22,982.57	18,794.41	9,831.25

（二）专项债券应付本息情况

本期拟发行专项债券 5,000 万元，假设期限为 10 年，年利率按 4% 测算；后续拟发行专项债券 10,000 万元，假设期限为 30 年，年利率按 4.50% 测算；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 本项目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	应付利息	还本付息 合计
2025 年		5,000.00		5,000.00	100.00	100.00
2026 年	5,000.00	10,000.00		15,000.00	425.00	425.00
2027 年	15,000.00			15,000.00	650.00	650.00

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	应付利息	还本付息 合计
2028 年	15,000.00			15,000.00	650.00	650.00
2029 年	15,000.00			15,000.00	650.00	650.00
2030 年	15,000.00			15,000.00	650.00	650.00
2031 年	15,000.00			15,000.00	650.00	650.00
2032 年	15,000.00			15,000.00	650.00	650.00
2033 年	15,000.00			15,000.00	650.00	650.00
2034 年	15,000.00			15,000.00	650.00	650.00
2035 年	15,000.00		5,000.00	10,000.00	550.00	5,550.00
2036 年	10,000.00			10,000.00	450.00	450.00
2037 年	10,000.00			10,000.00	450.00	450.00
2038 年	10,000.00			10,000.00	450.00	450.00
2039 年	10,000.00			10,000.00	450.00	450.00
2040 年	10,000.00			10,000.00	450.00	450.00
2041 年	10,000.00			10,000.00	450.00	450.00
2042 年	10,000.00			10,000.00	450.00	450.00
2043 年	10,000.00			10,000.00	450.00	450.00
2044 年	10,000.00			10,000.00	450.00	450.00
2045 年	10,000.00			10,000.00	450.00	450.00
2046 年	10,000.00			10,000.00	450.00	450.00
2047 年	10,000.00			10,000.00	450.00	450.00
2048 年	10,000.00			10,000.00	450.00	450.00
2049 年	10,000.00			10,000.00	450.00	450.00
2050 年	10,000.00			10,000.00	450.00	450.00
2051 年	10,000.00			10,000.00	450.00	450.00
2052 年	10,000.00			10,000.00	450.00	450.00
2053 年	10,000.00			10,000.00	450.00	450.00
2054 年	10,000.00			10,000.00	450.00	450.00
2055 年	10,000.00			10,000.00	450.00	450.00

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	应付利息	还本付息合计
2026 年	10,000.00		10,000.00		225.00	10,225.00
合计		15,000.00	15,000.00		15,500.00	30,500.00

（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 39,806.25 万元，融资本息合计 30,500 万元，项目净现金流覆盖融资本息的覆盖倍数为 1.31。

四、专项债券使用与项目收入缴库安排

郯城县第二人民医院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、工期风险：工期延误造成机械、人力资源投入增加，债券利息增加导致成本增加。

2、质量风险：质量问题造成的返工、工期延误影响成本。

3、安全风险：发生安全事故造成成本增加，且安全事故会造成工期延误，从而导致成本增加。

4、环境破坏、环境保护风险。

5、财政和经济风险：通货膨胀、汇率的变动、税费的变化、材料价格变化。

6、材料风险：新材料、新工艺的引进，消耗定额变化，材料价格变化等。

7、资金风险：资金筹措方式不合理、资金不到位、资金短缺。

8、自然灾害风险：洪水、地震、火灾、台风、塌方、雷电等自然灾害或恶劣天气。

9、人员及工资风险：技术人员、管理人员、一般工人的素质及工资的变化。

10、设备风险：施工设备选型不当，出现故障，安装失误。

（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，如果项目建成后相关数量等距离预期差距过大，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，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及运营效益。

六、项目事前绩效评估

（一）项目概况

郯城县第二人民医院（新院区）医疗设施及配套项目，由郯城县第二人民医院负责实施，本期拟申请发行专项债券5,000万元用于项目建设。

（二）评估内容

1、项目实施的必要性

（1）项目的建设符合国家总体规划和产业政策要求

《中华人民共和国国民经济和社会发展第十四个五年规划和2035年远景目标纲要》在第四十四章“全面推进健康中国建设”中提出：把保障人民健康放在优先发展的战略位置，坚持预防为主的方针，深入实施健康中国行动，完善国民健康促进政策，织牢国家公共卫生防护网，为人民提供全方位全生命期健康服务。

构建强大公共卫生体系。改革疾病预防控制体系，强化监测预警、风险评估、流行病学调查、检验检测、应急处置等职能。建立稳定的公共卫生事业投入机制，改善疾控基础条件，强化基层公共卫生体系。落实医疗机构公共卫生责任，创新医防协同机制。完善突发公共卫生事件监测预警处置机制，加强实验室检测网络建设，健全医疗救治、科技支撑、物资保障体系，提高应对突发公共卫生事件能力。建立分级分层分流的传染病救治网络，建立健全统一的国家公共卫生

应急物资储备体系，大型公共建筑预设平疫结合改造接口。筑牢口岸防疫防线。加强公共卫生学院和人才队伍建设。完善公共卫生服务项目，扩大国家免疫规划，强化慢性病预防、早期筛查和综合干预。完善心理健康和精神卫生服务体系。

（2）项目建设是医疗体制改革、医院自身发展的需要

随着市场经济发展，医疗体制改革正在逐步进行，郟城县要在今后医疗服务事业中继续发挥重要作用和占有一席之地，必须增强自身“造血功能”。本项目是提升郟城县医疗卫生救治能力，改善医疗环境的重大举措，将大大增强乡镇卫生院的综合实力，特别是在通过强化内部管理，适应市场经济、技术力量与医疗设备配套有较好的基础的前提下，卫生院的各项工作将会进入一个更加完善的良性循环。

医疗事业的发展，是城市发展的重要组成部分。本项目的建设有利于乡镇卫生院品位的提高和医疗环境改善，以满足人民群众不同层次的医疗保健服务需要，该项目的建设可以说是一个德政工程、民心工程，将对地区经济的发展和人民生活水平的提高起到积极的推动作用。因此，本项目的兴建是十分必要的。

2、项目实施的公益性

本项目的建设，能够有效解决郟城县医疗资源紧缺的现实问题，能够为群众提供优质的医疗服务，医疗卫生事业的发展，也是城市发展的重要组成部分。本项目的建设能

够改善群众就医环境，为当地群众提供优质的医疗服务，从而更加有效地保障当地居民身体健康和生命安全、提高人民群众生活质量，促进社会稳定与经济发展。

3、项目实施的收益性

本项目实施后，项目的收益来源主要为门诊、住院诊疗等收入，通过对收入以及相关营运成本、税费的估算，测算得出本项目可用于资金平衡的项目的还本付息金额为 39,806.25 万元，融资本息合计 30,500 万元，项目净现金流量覆盖融资本息的覆盖倍数为 1.31。

4、项目投资合规性

项目为卫生健康(含应急医疗救治设施、公共卫生设施)，属于《产业结构调整指导目录（2019 年本）》（2021 年修正）中“鼓励类”第三十七部分“卫生健康”第 4 条“卫生咨询、医疗知识等医疗信息服务和健康管理服务”和第 5 条“医疗卫生服务设施建设”的范畴，属于国家鼓励发展的项目。

5、项目成熟度

本项目取得当地政府大力支持，在土地、资金和政策上给予优惠政策；通过调查研究，项目建设也取得了当地企业和居民的广大支持和拥护，可满足当地居民的医疗需求。

6、项目资金来源和到位可行性

项目通过发行专项债券 15,000 万元，剩余资金自筹解决。项目实施单位已会同财政等部门解决资金问题。

7、项目收入、成本、收益预测合理性

根据国家相关财务政策、同类项目收入成本收益数据及项目单位提供的资料进行预测，本项目收入、成本、收益预测数据较为合理。

8、债券资金需求合理性

项目建设单位根据国家政策要求及项目实际情况，确定申请专项债券资金占项目总投资的 75%，本比例符合相关政策和实际情况要求，较为合理。

9、项目偿债计划可行性和偿债风险点

根据财务计划现金流量表，项目经营期内现金流量及累计盈余资金充裕，运营期净现金流量达到 39,806.25 万元，且各年均均为正值，项目资金覆盖倍数为 1.31 倍，具备较强的偿债能力。

说明项目实现自身资金平衡的可能性较大，具有较强的生存能力。

10、绩效目标合理性

郟城县第二人民医院（新院区）医疗设施及配套项目设置年度和长期绩效目标，科学规划、设置合理，便于精准实施，可以有效利用项目资金。

（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 39,806.25 万元，融资本息合计 30,500 万元，项目净现金流

覆盖融资本息的覆盖倍数为 1.31 倍,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。