

2022 年山东省临沂市  
高新区人民医院专项债券项目  
实施方案

财政部门：高新区财政金融办公室

主管单位：临沂高新资源开发建设集团有限公司

立项单位：临沂新科医养健康管理有限公司

编制时间：2022 年 4 月

## 一、项目基本情况

### （一）项目名称

临沂高新区人民医院项目

### （二）项目单位

实施单位：临沂新科医养健康管理有限公司

单位性质：国有独资公司

法定代表人：张冲

统一社会信用代码：91371300MA3TJ04677

业务范围：一般项目：医院管理；医疗设备租赁；中医养生保健服务（非医疗）；养生保健服务（非医疗）；健康咨询服务（不含诊疗服务）；以自有资金从事投资活动；以自有资金从事实业投资、项目投资、创业投资、股权投资；自有资金投资的资产管理服务；养老服务；机构养老服务；护

理机构服务（不含医疗服务）；母婴生活护理（不含医疗服务）；康复辅具适配服务；家政服务；酒店管理；停车场服务；会议及展览服务；母婴用品销售；住房租赁；非居住房地产租赁；物业管理；园林绿化工程施工；许可项目：各类工程建设活动；医疗服务；诊所服务；美容服务；餐饮服务；保健食品销售；房地产开发经营。

### （三）项目规划审批

项目原可行性研究报告于2020年8月编制完成。项目备案、环评、用地手续均已取得，其批准立项机关及文号如下：

项目批准立项机关及文号：

临沂高新区行政审批局      2020-371371-84-03-084116

项目环评批准机关及文号：

临沂高新区行政审批局 临高行审字[2021]218 号

项目用地批准机关及文号：

临沂市自然资源和规划局（鲁 2021）临沂市不动产权第 0147584 号

#### （四）项目规模与主要建设内容

项目调整之后的建设内容如下：

项目规划用地面积 158,000 平方米，总建筑面积 221164.74 平方米，地上总建筑面积 138,604.19 平方米，地下总建筑面积 82,560.55 平方米；设计停车位 2080 辆，其中地上停车位 160 辆、地下停车位 1920 辆；项目容积率 1.6，绿地率 35.01%。本项目按三级综合医院标准进行建设，项目拟设置床位 1,200 张，主要设置门急诊部、住院部、营养餐厅、科研楼、疾控中心、高端体检、传染病房、发热门诊、高压氧、洗衣房等功能区，并配置相关设备 258 台（套）。

#### （五）项目建设期限

项目规划建设期自 2021 年 3 月～2024 年 2 月。

## 二、项目投资估算及资金筹措方案

### （一）投资估算

#### 1. 编制依据及原则

- （1）《“健康中国 2030”规划纲要》；
- （2）《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》；
- （3）国家卫生健康委《关于进一步完善预约诊疗制度加强智慧

医院建设的通知》;

(4)《“健康山东 2030”规划纲要》;

(5)《关于推动公立医院高质量发展的意见》(国办发〔2021〕18号);

(6)《公立医院高质量发展促进行动(2021-2025年)》;

(7)《“十四五”优质高效医疗卫生服务体系建设实施方案》(发改社会〔2021〕893号);

(8)《山东省国民经济和社会发展的第十四个五年规划和2035年远景目标纲要》;

(9)《山东省“十四五”卫生与健康规划》;

(10)《山东省“十四五”医疗机构设置规划》;

(11)山东省卫生健康委员会印发的《公立医院高质量发展促进行动实施方案(2021-2025年)》;

(12)《临沂市国民经济和社会发展的第十四个五年(2021-2025)规划和2035年远景目标纲要》;

(13)《临沂市2021年国民经济和社会发展规划》;

(14)《临沂高新区国民经济和社会发展的第十四个五年规划和二〇三五年远景目标纲要(草案)》;

(15)国家、省、市有关政策、规定;

(16)国家发改委办公厅关于出版《投资项目可行性研究报告》;

(17)建设项目经济评价方法与参数第三版;

(18)项目确定的建设内容和规模;

(19)同类工程造价情况;

(20) 现行投资估算的有关规定。

## 2. 估算总额

经估算，调整后项目总投资 168,030 万元，其中：静态投资 157,100.34 万元（建筑工程费 92,805.84 万元，设备及工器具购置费 29,517.72 万元，安装工程费 5,860.26 万元，工程建设其他费用 19,606.66 万元，基本预备费 9,309.86 万元），动态投资 10,929.66 万元（建设期利息 10,599.88 万元，铺底流动资金 329.78 万元）。

## （二）资金筹措方案

### 1. 资金筹措原则

(1) 项目投入一定资本金，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。

(3) 采用银行贷款等其他融资方式。

### 2. 资金来源

考虑资金成本，结合项目实际情况，为减轻财务负担，提高资金流动性，本项目业主单位根据国家有关规定，初步确定项目资金来源如下：

表 1：资金结构表

资金结构	金额（万元）	占比	备注
估算总投资	168,030	100%	
一、资本金	34,530	20.55%	
自有资金	34,530		
二、债务资金	133,500	79.45%	
专项债券	73,500		
银行借款	60,000		

### 三、项目预期收益、成本及融资平衡情况

#### （一）运营收入预测

本项目的收入主要为门诊收入、住院诊疗收入、体检收入、儿童游泳收入实现。临沂高新区人民医院项目建设期为 2021 年 3 月～2024 年 2 月，自 2024 年 3 月投入运营。

##### （1）门诊收入

参考同类医院计算，预计运营期内年门急诊人次为 60 万，考虑医院运营初期，患者门诊人数数量呈递增状态，谨慎考虑运营期第一年按照预估门诊总人次的 75% 计算，第二年 80%，第三年 85%，第四年 90%，第五年及之后年份门诊人次按照门诊人数的 95% 测算。参考高新区人民医院 2018-2020 年收费情况，预测项目运营期第一年门诊按照每人次收费 350 元收费，之后年度按照每年 3% 逐年递增。

##### （2）住院诊疗收入

医院原设置 500 个床位，扩大规模后设置床位 1,200 张，参考高新区人民医院 2018-2020 年收费，新院建成后，运营期第一年每天每床收入按照 740 元/天/床计算，之后按照每 3% 的增长速度逐年增长。预计项目运营期床位使用率第一年 75%，第二年 80%，第三年 85%，第四年 90%，第五年及以后年度达到 95%。

##### （3）体检收入

本项目设置体检中心，预计每年体检人数为 8 万人/次，每人次收费 700 元，谨慎考虑按照每年 3% 的增长速度逐年增长。预计项目运营期床位使用率第一年 75%，第二年 80%，第三年 85%，第四年 90%，第五年及以后年度达到 95%。

##### （4）儿童服务收入

本项目设置儿童服务中心，开展游泳服务，预计每年游泳幼儿 2.4 万次，每人每次收费 50 元，谨慎考虑每年 3% 的增长速度逐年增

长。预计项目幼儿游泳人数第一年 75%，第二年 80%，第三年 85%，第四年 90%，第五年及以后年度达到 95%。

该项目运营期内预测收入来源为 1,402,910.66 万元。具体明细如下：

金额单位：人民币万元

项目	计算依据	2024 年	2025 年	2026 年	2027 年
门诊收入	预计门诊人数	337,500.00	480,000.00	510,000.00	540,000.00
	预计门诊均次费用（万元）	0.0350	0.0361	0.0372	0.0383
	小计	11,812.50	17,328.00	18,972.00	20,682.00
住院收入	床位数量（张）	1,200.00	1,200.00	1,200.00	1,200.00
	预计每张床位年使用天数	270.00	365.00	365.00	365.00
	预计每张床位每天产生收入（万元）	0.0740	0.0762	0.0785	0.0809
	预计每张床位年使用率	75%	80%	85%	90%
	小计	17,982.00	26,700.48	29,225.55	31,890.78
体检收入	万人次	60,000.00	80,000.00	80,000.00	80,000.00
	负荷率	75%	80%	85%	90%
	单价（万元）	0.0700	0.0721	0.0743	0.0765
	小计	3,150.00	4,614.40	5,049.88	5,507.34
儿童游泳收入	人次	18,000.00	24,000.00	24,000.00	24,000.00
	负荷率	75%	80%	85%	90%
	单价（万元）	0.0050	0.0052	0.0053	0.0055
	小计	67.50	98.88	108.21	118.01
合计		32,377.50	33,012.00	48,741.76	53,355.64

（续表）

项目	计算依据	2028 年	2029 年	2030 年	2031 年
门诊收入	预计门诊人数	570,000.00	570,000.00	570,000.00	570,000.00
	预计门诊均次	0.0394	0.0406	0.0418	0.0431

项目	计算依据	2028 年	2029 年	2030 年	2031 年
	费用（万元）				
	小计	22,458.00	23,142.00	23,826.00	24,567.00
住院收入	床位数量（张）	1,200.00	1,200.00	1,200.00	1,200.00
	预计每张床位年使用天数	365.00	365.00	365.00	365.00
	预计每张床位每天产生收入（万元）	0.0833	0.0858	0.0884	0.0911
	预计每张床位年使用率	95%	95%	95%	95%
	小计	34,661.13	35,701.38	36,783.24	37,906.71
体检收入	万人次	80,000.00	80,000.00	80,000.00	80,000.00
	负荷率	95%	95%	95%	95%
	单价（万元）	0.0788	0.0811	0.0836	0.0861
	小计	5,987.71	6,167.34	6,352.36	6,542.93
儿童游泳收入	人次	24,000.00	24,000.00	24,000.00	24,000.00
	负荷率	95%	95%	95%	95%
	单价（万元）	0.0056	0.0058	0.0060	0.0061
	小计	128.31	132.16	136.12	140.21
合计		62,935.76	63,235.15	65,142.88	67,097.72

（续表）

项目	计算依据	2032 年	2033 年	2034 年	2035 年
门诊收入	预计门诊人数	570,000.00	570,000.00	570,000.00	570,000.00
	预计门诊均次费用（万元）	0.0444	0.0457	0.0471	0.0485
	小计	25,308.00	26,049.00	26,847.00	27,645.00
住院收入	床位数量（张）	1,200.00	1,200.00	1,200.00	1,200.00
	预计每张床位年使用天数	365.00	365.00	365.00	365.00
	预计每张床位每天产生收入（万元）	0.0938	0.0966	0.0995	0.1025
	预计每张床位	95%	95%	95%	95%



项目	计算依据	2032 年	2033 年	2034 年	2035 年
	年使用率				
	小计	39,030.18	40,195.26	41,401.95	42,650.25
体检收入	万人次	80,000.00	80,000.00	80,000.00	80,000.00
	负荷率	95%	95%	95%	95%
	单价（万元）	0.0887	0.0913	0.0941	0.0969
	小计	6,739.22	6,941.39	7,149.64	7,364.12
儿童游泳收入	人次	24,000.00	24,000.00	24,000.00	24,000.00
	负荷率	95%	95%	95%	95%
	单价（万元）	0.0063	0.0065	0.0067	0.0069
	小计	144.41	148.74	153.21	157.80
合计		70,884.85	71,221.81	73,334.39	75,551.80

（续表）

项目	计算依据	2036 年	2037 年	2038 年	2039 年
门诊收入	预计门诊人数	570,000.00	570,000.00	570,000.00	570,000.00
	预计门诊均次费用（万元）	0.0500	0.0515	0.0530	0.0546
	小计	28,500.00	29,355.00	30,210.00	31,122.00
住院收入	床位数量（张）	1,200.00	1,200.00	1,200.00	1,200.00
	预计每张床位年使用天数	365.00	365.00	365.00	365.00
	预计每张床位每天产生收入（万元）	0.1056	0.1088	0.1121	0.1155
	预计每张床位年使用率	95%	95%	95%	95%
	小计	43,940.16	45,271.68	46,644.81	48,059.55
体检收入	万人次	80,000.00	80,000.00	80,000.00	80,000.00
	负荷率	95%	95%	95%	95%
	单价（万元）	0.0998	0.1028	0.1059	0.1091
	小计	7,585.05	7,812.60	8,046.98	8,288.39
儿童	人次	24,000.00	24,000.00	24,000.00	24,000.00

项目	计算依据	2036 年	2037 年	2038 年	2039 年
游泳收入	负荷率	95%	95%	95%	95%
	单价（万元）	0.0071	0.0073	0.0076	0.0078
	小计	162.54	167.41	172.44	177.61
合计		79,808.50	80,187.75	82,606.69	85,074.23

（续表）

项目	计算依据	2040 年	2041 年	2042 年	2043 年	合计
门诊收入	预计门诊人数	570,000.00	570,000.00	570,000.00	190,000.00	
	预计门诊均次费用（万元）	0.0562	0.0579	0.0596	0.0614	
	小计	32,034.00	33,003.00	33,972.00	11,666.00	498,498.50
住院收入	床位数量(张)	1,200.00	1,200.00	1,200.00	1,200.00	
	预计每张床位年使用天数	365.00	365.00	365.00	120.00	
	预计每张床位每天产生收入（万元）	0.1190	0.1226	0.1263	0.1301	
	预计每张床位年使用率	95%	95%	95%	95%	
	小计	49,515.90	51,013.86	52,553.43	17,797.68	768,925.98
体检收入	万人次	80,000.00	80,000.00	80,000.00	25,333.33	
	负荷率	95%	95%	95%	95%	
	单价（万元）	0.1123	0.1157	0.1192	0.1227	
	小计	8,537.04	8,793.15	9,056.94	2,954.07	132,640.55
儿童游泳收入	人次	24,000.00	24,000.00	24,000.00	8,000.00	
	负荷率	95%	95%	95%	95%	
	单价（万元）	0.0080	0.0083	0.0085	0.0088	
	小计	182.94	188.42	194.08	66.63	2,845.63
合计		89,843.03	90,269.88	92,998.43	95,776.45	1,402,910.66

## （二）运营成本预测

建设项目运营期内现金流出主要为：人员经费、燃料动力费、

材料费、利息支出、其他费用等。

#### 1. 人员经费

项目拟配置 1,324 人，其中医务人员 1,217 人，管理人员 66 人，人工勤技能人员 41 人，年平均工资 9 万元/人。职工福利费按工资总额的 14% 计提，年费用约为 13,584.24 万元，按每年增长 3% 计算。

#### 2. 药品及卫生材料费

根据同类区级医院医疗耗材消耗情况，药品及卫生材料费占收入的比例为 48%，儿童游泳耗材占收入的 10%。

#### 3. 直接燃料及动力费

本项目所需水、电、天然气均按现行市场价格计算。

(1) 水费：项目运营后的主要用水为医疗床位用水、门诊患者用水、医护人员用水等，项目年用水量 29.02 万立方米，单价按照 3.35 元/立方米计算

(2) 电费：项目运营后的主要电耗为设备用电、照明用电、空调用电、电梯用电等，项目年耗电量为 1,711.72 万度，根据临沂市现行用电收费标准，单价为 0.80 元/度计算。

(3) 天然气：项目运营后的年耗燃气量约 13.62 万立方米，根据临沂市现行非居民用管道天然气价格，按照 3.29 元/立方米计算。

#### 4. 其他费用

其他费用为日常办公印刷材料、办公耗材、差旅费等，设备维护，保洁、保安、专家等劳务费，及其他临时性支出等，根据同类项目类似数据，费用占门诊住院收入的比例为 5%，预测该项目发债期内比例保持不变。

#### 5. 利息费用

临沂高新区人民医院项目已发行专项债券 1,500 万元，年利率 3.53%，期限 20 年；2022 年拟发行专项债券 20,000 万元，2023 年拟发行专项债券 52,000 万元，年利率 4%，期限均 20 年；银行贷款 60,000 万元，利率 5.43%，期限 15 年。

该项目运营期内预测付现成本总额 1,183,876.59 万元，具体明细如下：

金额单位：人民币万元

项目	2024 年	2025 年	2026 年	2027 年
人员经费	10,188.18	13,584.24	13,991.77	14,411.52
药品及卫生材料费	15,820.11	23,361.83	25,570.84	27,883.07
直接燃料及动力费	850.16	1,209.12	1,284.69	1,360.26
其他费用	1,650.60	2,437.09	2,667.78	2,909.91
利息支出	6,190.95	6,055.20	5,783.70	5,512.20
合计	34,700.00	46,647.48	49,298.78	52,076.96

（续表）

项目	2028 年	2029 年	2030 年	2031 年
人员经费	14,843.87	15,289.18	15,747.86	16,220.29
药品及卫生材料费	30,301.72	31,215.76	32,147.39	33,124.43
直接燃料及动力费	1,435.83	1,435.83	1,435.83	1,435.83
其他费用	3,161.76	3,257.14	3,354.89	3,457.84
利息支出	5,240.70	4,969.20	4,697.70	4,426.20
合计	54,983.88	56,167.11	57,383.67	58,664.59

（续表）

项目	2032 年	2033 年	2034 年	2035 年
人员经费	16,706.90	17,208.11	17,724.35	18,256.08
药品及卫生材料费	34,120.01	35,134.80	36,196.85	37,279.30
直接燃料及动力费	1,435.83	1,435.83	1,435.83	1,435.83

项目	2032 年	2033 年	2034 年	2035 年
其他费用	3,561.09	3,666.72	3,777.59	3,890.86
利息支出	4,154.70	3,883.20	3,611.70	3,340.20
合计	59,978.53	61,328.66	62,746.32	64,202.27

(续表)

项目	2036 年	2037 年	2038 年	2039 年
人员经费	18,803.77	19,367.88	19,948.91	20,547.38
药品及卫生材料费	38,409.98	39,562.23	40,736.75	41,961.59
直接燃料及动力费	1,435.83	1,435.83	1,435.83	1,435.83
其他费用	4,009.39	4,130.33	4,253.71	4,382.38
利息支出	3,068.70	2,932.95	2,932.95	2,932.95
合计	65,727.67	67,429.22	69,308.15	71,260.13

(续表)

项目	2040 年	2041 年	2042 年	2053 年	合计
人员经费	21,163.80	21,798.72	22,452.68	7,708.75	335,964.24
药品及卫生材料费	43,210.09	44,510.33	45,835.43	15,544.92	671,927.43
直接燃料及动力费	1,435.83	1,435.83	1,435.83	478.61	26,720.29
其他费用	4,513.49	4,649.92	4,788.82	1,624.22	70,145.53
利息支出	2,932.95	2,932.95	2,480.00	1,040.00	79,119.10
合计	73,256.16	75,327.75	76,992.76	26,396.50	1,183,876.59

### (三) 项目资金测算平衡表

金额单位：人民币 万元

项目	2024 年	2025 年	2026 年	2027 年
一、收入	33,012.00	48,741.76	53,355.64	58,198.13
1.门诊收入	11,812.50	17,328.00	18,972.00	20,682.00
2.住院诊疗收入	17,982.00	26,700.48	29,225.55	31,890.78
3.体检收入	3,150.00	4,614.40	5,049.88	5,507.34
4.儿童游泳收入	67.50	98.88	108.21	118.01

项目	2024 年	2025 年	2026 年	2027 年
二、付现成本费用	34,700.00	46,647.48	49,298.78	52,076.96
1.人员经费	10,188.18	13,584.24	13,991.77	14,411.52
2.药品及卫生材料费	15,820.11	23,361.83	25,570.84	27,883.07
3.直接燃料及动力费	850.16	1,209.12	1,284.69	1,360.26
4.其他费用	1,650.60	2,437.09	2,667.78	2,909.91
5.利息支出	6,190.95	6,055.20	5,783.70	5,512.20
三、现金净流入	-1,688.00	2,094.28	4,056.86	6,121.17
加:利息支出	6,190.95	6,055.20	5,783.70	5,512.20
四、可支付本息的项目收益	4,502.95	8,149.48	9,840.56	11,633.37

(续表)

项目	2028 年	2029 年	2030 年	2031 年
一、收入	63,235.15	65,142.88	67,097.72	69,156.85
1.门诊收入	22,458.00	23,142.00	23,826.00	24,567.00
2.住院诊疗收入	34,661.13	35,701.38	36,783.24	37,906.71
3.体检收入	5,987.71	6,167.34	6,352.36	6,542.93
4.儿童游泳收入	128.31	132.16	136.12	140.21
二、付现成本费用	54,983.88	56,167.11	57,383.67	58,664.59
1.人员经费	14,843.87	15,289.18	15,747.86	16,220.29
2.药品及卫生材料费	30,301.72	31,215.76	32,147.39	33,124.43
3.直接燃料及动力费	1,435.83	1,435.83	1,435.83	1,435.83
4.其他费用	3,161.76	3,257.14	3,354.89	3,457.84
5.利息支出	5,240.70	4,969.20	4,697.70	4,426.20
三、现金净流入	8,251.27	8,975.77	9,714.05	10,492.26
加:利息支出	5,240.70	4,969.20	4,697.70	4,426.20
四、可支付本息的项目收益	13,491.97	13,944.97	14,411.75	14,918.46

(续表)

项目	2032 年	2033 年	2034 年	2035 年
一、收入	71,221.81	73,334.39	75,551.80	77,817.17
1.门诊收入	25,308.00	26,049.00	26,847.00	27,645.00
2.住院诊疗收入	39,030.18	40,195.26	41,401.95	42,650.25
3.体检收入	6,739.22	6,941.39	7,149.64	7,364.12
4.儿童游泳收入	144.41	148.74	153.21	157.80
二、付现成本费用	59,978.53	61,328.66	62,746.32	64,202.27
1.人员经费	16,706.90	17,208.11	17,724.35	18,256.08
2.药品及卫生材料费	34,120.01	35,134.80	36,196.85	37,279.30
3.直接燃料及动力费	1,435.83	1,435.83	1,435.83	1,435.83
4.其他费用	3,561.09	3,666.72	3,777.59	3,890.86
5.利息支出	4,154.70	3,883.20	3,611.70	3,340.20
三、现金净流入	11,243.28	12,005.73	12,805.48	13,614.90
加:利息支出	4,154.70	3,883.20	3,611.70	3,340.20
四、可支付本息的项目收益	15,397.98	15,888.93	16,417.18	16,955.10

(续表)

项目	2036 年	2037 年	2038 年	2039 年
一、收入	80,187.75	82,606.69	85,074.23	87,647.55
1.门诊收入	28,500.00	29,355.00	30,210.00	31,122.00
2.住院诊疗收入	43,940.16	45,271.68	46,644.81	48,059.55
3.体检收入	7,585.05	7,812.60	8,046.98	8,288.39
4.儿童游泳收入	162.54	167.41	172.44	177.61
二、付现成本费用	65,727.67	67,429.22	69,308.15	71,260.13
1.人员经费	18,803.77	19,367.88	19,948.91	20,547.38
2.药品及卫生材料费	38,409.98	39,562.23	40,736.75	41,961.59
3.直接燃料及动力费	1,435.83	1,435.83	1,435.83	1,435.83
4.其他费用	4,009.39	4,130.33	4,253.71	4,382.38

项目	2036 年	2037 年	2038 年	2039 年
5.利息支出	3,068.70	2,932.95	2,932.95	2,932.95
三、现金净流入	14,460.08	15,177.47	15,766.08	16,387.42
加:利息支出	3,068.70	2,932.95	2,932.95	2,932.95
四、可支付本息的项目收益	17,528.78	18,110.42	18,699.03	19,320.37

(续表)

项目	2040 年	2041 年	2042 年	2043 年	合计
一、收入	90,269.88	92,998.43	95,776.45	32,484.38	1,402,910.66
1.门诊收入	32,034.00	33,003.00	33,972.00	11,666.00	498,498.50
2.住院诊疗收入	49,515.90	51,013.86	52,553.43	17,797.68	768,925.98
3.体检收入	8,537.04	8,793.15	9,056.94	2,954.07	132,640.55
4.儿童游泳收入	182.94	188.42	194.08	66.63	2,845.63
二、付现成本费用	73,256.16	75,327.75	76,992.76	26,396.50	1,183,876.59
1.人员经费	21,163.80	21,798.72	22,452.68	7,708.75	335,964.24
2.药品及卫生材料费	43,210.09	44,510.33	45,835.43	15,544.92	671,927.43
3.直接燃料及动力费	1,435.83	1,435.83	1,435.83	478.61	26,720.29
4.其他费用	4,513.49	4,649.92	4,788.82	1,624.22	70,145.53
5.利息支出	2,932.95	2,932.95	2,480.00	1,040.00	79,119.10
三、现金净流入	17,013.72	17,670.68	18,783.69	6,087.88	219,034.07
加:利息支出	2,932.95	2,932.95	2,480.00	1,040.00	79,119.10
四、可支付本息的项目收益	19,946.67	20,603.63	21,263.69	7,127.88	298,153.17

#### (四) 其他需要说明的事项

各项表格数据计算时若存在尾差系保留小数位数所致，数据无实质性差异。

#### (五) 小结

本项目收入主要是门诊、住院费收入、体检收入以及儿童游泳



收入，项目建设资金包含项目资本金及融资资金。本项目发行政府专项债券 73,500 万元，其中：2021 年已发行专项债券 1,500 万元，年利率 3.53%，期限 20 年；2022 年拟发行专项债券 20,000 万元，2023 年拟发行专项债券 52,000 万元，年利率 4%，期限均 20 年；银行贷款 60,000 万元，利率 5.43%，期限 15 年。项目本息偿还共需 220,123.50 万元，在偿还期内可供还本付息资金总额为 298,153.17 万元，本息覆盖率 1.35，足以覆盖融资还本付息资金。

金额单位：人民币 万元

年度	借贷本息支付			项目收益
	本金	利息	本息合计	
2022 年		2,353.45	2,353.45	
2023 年		5,150.95	5,150.95	
2024 年		6,190.95	6,190.95	4,502.95
2025 年	5,000.00	6,055.20	11,055.20	8,149.48
2026 年	5,000.00	5,783.70	10,783.70	9,840.56
2027 年	5,000.00	5,512.20	10,512.20	11,633.37
2028 年	5,000.00	5,240.70	10,240.70	13,491.97
2029 年	5,000.00	4,969.20	9,969.20	13,944.97
2030 年	5,000.00	4,697.70	9,697.70	14,411.75
2031 年	5,000.00	4,426.20	9,426.20	14,918.46
2032 年	5,000.00	4,154.70	9,154.70	15,397.98
2033 年	5,000.00	3,883.20	8,883.20	15,888.93
2034 年	5,000.00	3,611.70	8,611.70	16,417.18
2035 年	5,000.00	3,340.20	8,340.20	16,955.10
2036 年	5,000.00	3,068.70	8,068.70	17,528.78
2037 年		2,932.95	2,932.95	18,110.42
2038 年		2,932.95	2,932.95	18,699.03
2039 年		2,932.95	2,932.95	19,320.37
2040 年		2,932.95	2,932.95	19,946.67

年度	借贷本息支付			项目收益
	本金	利息	本息合计	
2041 年	1,500.00	2,932.95	4,432.95	20,603.63
2042 年	20,000.00	2,480.00	22,480.00	21,263.69
2043 年	52,000.00	1,040.00	53,040.00	7,127.88
合计	133,500.00	86,623.50	220,123.50	298,153.17
利息备付率				3.44
偿债备付率				1.35

#### 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、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**

从财务分析中可知,如果项目建成后就诊人数距离预期差距过大,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,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、事前项目绩效评估报告**

### **(一) 项目概况**

临沂高新区人民医院项目主管部门为高新区民政卫生办公室,实施单位为临沂新科医养健康管理有限公司,本次拟申请专项债券73,500万元,年限为20年,银行贷款60,000万元,年限15年,用于临沂高新区人民医院项目建设。

## （二）评估内容

### 1、项目实施的必要性

#### （1）项目建设是贯彻落实相关政策的需要

为实现健康中国的目标，国家、省、市出台了一系列相关政策，持续深入推进医疗卫生事业的发展。本项目建设正是在大好形势下提出的，是落实相关政策的需要。

（2）本项目建设是解决当地公立医疗机构短缺、医疗资源分布不均等问题的需要

公立医院是集中体现卫生健康事业发展的窗口。新中国成立 70 年来，我国公立医院的规模由小变大，以人民为中心，以公益性为导向，逐渐凝练出建立健全现代医院管理制度的目标，在保障人民身体健康、培养医学合格人才、引领医学科学发展方面发挥了重要作用。公立医院是我国医疗卫生服务体系的主体，是城乡医疗卫生服务体系的纽带，是实施分级诊疗、缓解群众“看病难、看病贵”问题的关键环节和重要保障。

目前，高新区医疗卫生服务体系发展不完善，主要以社会办医疗机构为主，至今没有一所综合性的区级公立医院，医改政策的推进受到一定程度的制约。同时，高新区现有医疗资源分布不均。近年来高新区区域经济建设持续发展，相对于社会经济的发展，高新区公共医疗卫生服务体系仍然属于薄弱环节，医疗基础设施建设有待提高。医疗资源的不均等分布，给群众就医造成不便。

本项目建设将有效解决公立医疗机构短缺的现状，促进当地医

疗资源合理分布，进一步完善当地医疗卫生体系的建设。

(3) 本项目建设是有效缓解基层“看病难、看病贵”的关键

随着医疗卫生改革的逐步深入，城镇职工医疗保险、新型农村合作医疗的全面推开，政府加大了对卫生事业的投入，看病难、看病贵的现象已经得到了一定程度上的缓解，但目前仍存在着医疗资源配置不均衡现象，导致了大量病源流向大城市的三级医院，大医院看病难的现象仍然突出。本项目建设是有效缓解基层“看病难、看病贵”的关键。

(4) 本项目建设是打造区域医疗服务高地，推进区域医疗卫生服务能力提升的需要

近年来，随着国家政策、经济、社会和技术的多重推动，医院自身战略发展与功能定位不断演变，以新业态、新技术、新思维为导向的智慧医院建设不断推进。政策上，关于医院信息化的相关文件及标准不断出台，取消药品加成、两票制、按病种收费等医改政策对医院运营提出挑战，远程医疗、分级诊疗、医联体等医疗服务体制改革的需求推动了智慧化建设。经济上，随着国民人均可支配收入的提高，人民对高质量医疗服务的要求持续上升，医疗模式也从过去的“以治疗为主”逐渐转化为“以预防为主”。疾病谱改变、人口老龄化、城镇化发展加剧了我国医疗卫生供需矛盾，传统医院已无法满足日益增长的医疗需求。同时，大数据、5G 通信、物联网、人工智能、区块链等新兴技术蓬勃发展，使众多辅助决策、智能医疗手段成为可能，智慧医院建设是现代医院发展的新趋势。

新冠肺炎疫情期间，智慧医院和互联网医院建设、预约诊疗等改善医疗服务成果，在应对疫情、满足人民群众就医需求等方面发挥了积极作用。目前，疫情防控已经取得阶段性成效，但此次疫情暴露出我国各地公共卫生领域基础设施存在短板，对于公立医院而言，也有了一次重新审视如何向更深处发展的契机。大型公立医院应该解决疑难、危重、应急问题，担当起区域医疗救治的带头职责，发挥核心作用。

本项目建设将以“智慧医院”为目标定位，通过“三医联动”搭建平台，将线上线下有机结合，利用互联网让公众得到更方便、更优质的医疗服务。同时，也便于医疗机构更好地进行数据溯源和信息管理。作为医疗服务的主体系，本项目建设将推动项目区域内医疗卫生事业向高质量迈进，为人民群众提供全方位、全周期、高质量的卫生健康服务，是打造区域医疗服务高地，推进区域医疗卫生服务能力提升的需要。

## 2、项目实施的公益性

本项目着力构建完善的公共医疗服务体系，属于民生工作的重要组成部分，社会效益显著，必将能得到各级组织的有力支持。在项目建设过程、资金筹措、建设规费、税收及其它政策方面都将得到政府及有关部门的积极支持、帮助和政策优惠。项目建成后能够提升临沂市高新区医院救治能力，增强卫生处置能力，能够被当地群众所接受。因此，本项目能得到广大群众的支持和配合，具有相当高的可接受性。

### 3、项目实施的收益性

本项目收入主要是门诊、住院费收入、体检收入以及儿童游泳收入，项目建设资金包含项目资本金及融资资金。

### 4、项目投资合规性

项目投资包括工程费用、工程建设其他费用、预备费，本项目的建设投资估算都是在相关政策的指导下进行取价计算，符合要求。

### 5、项目成熟度

加快医疗卫生事业发展，适应人民群众日益增长的医疗卫生需求，是全面建设小康社会和构建社会主义和谐社会一项重大任务，对于优化区域卫生资源配置，缩小城乡卫生差距，保障人民健康，推动经济社会全面、协调、可持续发展具有重要意义。随着经济社会发展和全面建设小康社会的不断深入，人民群众的温饱问题已基本解决，对改善医疗卫生服务、提高健康水平的要求越来越高，看病就医已成为群众最关心、最直接、最现实的利益问题。

### 6、项目资金来源和到位可行性

申请政府专项债券 73,500 万元，银行贷款 60,000 万元，其余资金 34,530 万元由项目单位自筹解决。项目资本金占比 20.55%，资金到位可行。

### 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 43.74%，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及应对措施

根据财务分析数据，项目资金覆盖倍数为 1.35 倍，具备较强的偿债能力。

#### 10、绩效目标合理性

本项目绩效目标制定合理，可以较好的达到定性说明及定量考核的要求。

#### 11、其他需要纳入事前绩效评估的事项

### （三）评估结论

项目收益 298,153.17 万元，项目融资本息合计 220,123.50 元，本息覆盖倍数为 1.35，融资可以为本项目提供足够的资金支持，保证本项目的顺利施工。项目建设符合本地区的经济发展水平，能在较短时间内为本地区社会和人文环境所接受。但该项目在绩效目标细化、项目退出清理调整机制、项目全过程制度建设、筹资风险应对措施等方面存在不足。总的来说，本项目绩效目标指向明确，与相应的财政支出范围、方向、效果紧密相关，项目绩效可实现性较强，实施方案比较有效，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。



