

2022 年山东省临沂市
临沂经济技术开发区人民医院(临沂市第三人民
医院) 门诊病房综合楼二期工程
实施方案

财政部门：临沂市财政局

主管单位：临沂市卫生健康委员会

立项单位：临沂经济技术开发区人民医院(临沂市
第三人民医院)

编制时间：2022 年 5 月

一、项目基本情况

（一）项目名称

临沂经济技术开发区人民医院（临沂市第三人民医院）门诊病房综合楼二期工程

（二）项目单位

实施单位：临沂经济技术开发区人民医院（临沂市第三人民医院）

负责人：韦有华

统一社会信用代码：12371300780750442F

业务范围：主要面向社会提供医疗、预防、保健、康复、养老服务及培训、安宁疗护等服务，承担相关研究、教学、公共卫生服务等工作。

（三）项目规划审批

1. 立项手续：2019年8月1日，取得临沂经济技术开发区行政审批服务局《关于临沂阳光国际肿瘤医院有限公司临沂阳光国际肿瘤医院门诊病房综合楼二期工程项目可行性研究报告变更申请的批复》（临经开行审字〔2019〕31号）。

2. 用地手续：2019年7月31日，取得临沂市自然资源局和规划局经济技术开发区分局《关于临沂经济技术开发区临沂阳光国际肿瘤医院门诊病房综合楼二期工程用地情况的说明》。

3. 环评手续：2016年8月26日，取得取得临沂市环境保护局经济技术开发区分局《关于临沂阳光国际肿瘤医院门诊病房综合楼二

期工程项目环境影响报告书的批复》（临环经开发〔2016〕15号）。

（四）项目规模与主要建设内容

临沂经济技术开发区人民医院（临沂市第三人民医院）门诊病房综合楼二期工程项目由临沂经济技术开发区人民医院（临沂市第三人民医院）负责建设，主要工程内容包括：新建一栋门诊病房综合楼，总建筑面积116,450平方米，地上主体建筑20层、裙楼4层，地下2层，地上建筑面积81,250平方米，1-4层门诊裙楼，建筑面积46,770平方米，内设门诊大厅、门诊输液、诊区、药房、检查检验用房、手术室等；5-20层为病房楼，建筑面积34,480平方米，内设标准化病房以及信息中心、病案室等；地下建筑为地下1-2层，建筑面积35,200平方米，内设车库、设备机房、物资库房等。对院区现有的康养中心、特需病房、感染科病区、体检中心进行升级改造，购置一批先进的医疗设备。其中康养中心建筑面积5,330平方米，床位200张；特需病房建筑面积3,000平方米，床位80张；感染科病区建筑面积6,000平方米，床位200张。

（五）项目建设期限

项目规划建设期自2019年9月至2022年8月，自2022年9月投入运营。

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

本项目总投资 86,014.12 万元, 其中静态投资 83,833.42 万元 (工程费用 69,905.19 万元, 其他费用 9,936.16 万元, 预备费用 3,992.07 万元), 动态投资 2,180.70 万元 (建设期利息)。

(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	86,014.12	100%	
一、资本金	18,014.12	20.94%	
自有资金	18,014.12		
二、债务资金	68,000.00	79.06%	
专项债券	68,000.00		
银行借款			

三、项目预期收益、成本及融资平衡情况

（一）运营收入预测

本期债券募集资金投资项目现金流入通过门诊收入、住院诊疗收入、康养中心收入、特需病房收入、感染科病区收入实现。由于建设内容增加了对院区现有的康养中心、特需病房、康复医学中心、感染科病区、体检中心进行升级改造，临沂市本级临沂经济技术开发区人民医院（临沂市第三人民医院）门诊病房综合楼二期工程建设项目建设期原来为 2019~2021 年，自 2022 年投入运营。建设期现变更为 2019 年 9 月至 2022 年 8 月，自 2022 年 9 月投入运营。

1. 门诊收入

门诊人次数通过类比同类项目，预计运营期内每年平均门诊人次为 30 万。预计二期项目运营期第一年门诊每人每次收费 294 元，之后按 6%（根据 2016~2018 年临沂经济技术开发区人民医院（临沂市第三人民医院）门诊病房综合楼项目门诊收入增长比率预测）的增长速度逐年增长。

2. 住院诊疗收入

临沂经济技术开发区人民医院（临沂市第三人民医院）门诊病房综合楼二期工程床位数量为 700 张，根据一期运营数据，预计二期项目运营期第一年每天每床位收入 1,098 元，之后按 6%（根据 2016~2018 年临沂经济技术开发区人民医院（临沂市第三人民医院）一期项目住院诊疗收入增长比率预测）的增长速度逐年增长。预计二期项目运营期床位使用率第一年达到 60%，第二年达到 80%，第三年及以后年度达到 85%。

3. 康养中心收入

本项目康养护理中心设置床位数为 200 张，参考周边同类康养收入标准 1500-5000 元/月。谨慎考虑，收费按 3,000 元/月。考虑

物价上涨，康养护理费床位收费上涨 6%。预计二期项目运营期床位使用率第一年达到 60%，第二年达到 80%，第三年及以后年度达到 100%。

4. 特需病房收入

本项目干部病房设置床位数 80 张，参考临沂市同类病房收费标准，谨慎考虑收费按 3,000 元/月。考虑物价上涨，干部病房床位收费每年上涨 6%。预计二期项目运营期床位使用率第一年达到 60%，第二年达到 80%，第三年及以后年度达到 100%。

5. 感染科病区收入

本项目设置感染科病区、疼痛中心、肛肠中心，设置床位 200 张，参考临沂市第三人民医院的运营数据，按照 1,098 元/天/张，考虑物价上涨，床位收费每年上涨 6%。预计二期项目运营期床位使用率第一年达到 60%，第二年达到 80%，第三年及以后年度达到 100%。该项目发债期内预测收入来源为 4,049,555.59 万元。具体如下：

金额单位：人民币万元

项目	计算依据	2022 年	2023 年	2024 年	2025 年	2026 年
门诊收入	预计门诊人次	75,000.00	300,000.00	300,000.00	300,000.00	300,000.00
	预计门诊均次费用	0.0294	0.0312	0.0331	0.0351	0.0371
	小计	2,205.00	9,360.00	9,930.00	10,530.00	11,130.00
住院诊疗收入	床位数量（张）	700.00	700.00	700.00	700.00	700.00
	预计每张床位年使用率	60%	80%	85%	85%	85%
	预计每张床位年使用天数	73.00	292.00	310.25	310.25	310.25
	预计每张床位每天产生收入	0.1098	0.1164	0.1234	0.1308	0.1386
	小计	5,610.78	23,792.16	26,799.40	28,406.49	30,100.46
康养中心收入	床位数量（张）	200.00	200.00	200.00	200.00	200.00
	预计每张床位年使用天数	60%	80%	100%	100%	100%

项目	计算依据	2022 年	2023 年	2024 年	2025 年	2026 年
	预计每张床位年使用月份	4.00	12.00	12.00	12.00	12.00
	预计每张床位每月产生收入	0.3000	0.3180	0.3371	0.3573	0.3787
	小计	144.00	610.56	809.04	857.52	908.88
特需病房收入	床位数量（张）	80.00	80.00	80.00	80.00	80.00
	预计每张床位年使用率	60%	80%	100%	100%	100%
	预计每张床位年使用天数	54.75	292.00	365.00	365.00	365.00
	预计每张床位每天产生收入	0.3000	0.3180	0.3371	0.3573	0.3787
	小计	1,314.00	7,428.48	9,843.32	10,433.16	11,058.04
感染科病区收入	床位数量（张）	200.00	200.00	200.00	200.00	200.00
	预计每张床位年使用率	60%	80%	100%	100%	100%
	预计每张床位年使用天数	54.75	292.00	365.00	365.00	365.00
	预计每张床位每天产生收入	0.1098	0.1164	0.1234	0.1308	0.1386
	小计	1,202.31	6,797.76	9,008.20	9,548.40	10,117.80
合计		10,476.09	47,988.96	56,389.96	59,775.57	63,315.18

（续表）

项目	计算依据	2027 年	2028 年	2029 年	2030 年	2031 年
门诊收入	预计门诊人次	300,000.00	300,000.00	300,000.00	300,000.00	300,000.00
	预计门诊均次费用	0.0394	0.0417	0.0442	0.0469	0.0497
	小计	11,820.00	12,510.00	13,260.00	14,070.00	14,910.00
住院诊疗收入	床位数量（张）	700.00	700.00	700.00	700.00	700.00
	预计每张床位年使用率	85%	85%	85%	85%	85%

项目	计算依据	2027 年	2028 年	2029 年	2030 年	2031 年
	预计每张床位年使用天数	310.25	310.25	310.25	310.25	310.25
	预计每张床位每天产生收入	0.147	0.1558	0.1651	0.175	0.1855
	小计	31,924.73	33,835.87	35,855.59	38,005.63	40,285.96
康养中心收入	床位数量（张）	200.00	200.00	200.00	200.00	200.00
	预计每张床位年使用天数	100%	100%	100%	100%	100%
	预计每张床位年使用月份	12.00	12.00	12.00	12.00	12.00
	预计每张床位每月产生收入	0.4014	0.4255	0.451	0.4781	0.5068
	小计	963.36	1,021.20	1,082.40	1,147.44	1,216.32
特需病房收入	床位数量（张）	80.00	80.00	80.00	80.00	80.00
	预计每张床位年使用率	100%	100%	100%	100%	100%
	预计每张床位年使用天数	365.00	365.00	365.00	365.00	365.00
	预计每张床位每天产生收入	0.4014	0.4255	0.451	0.4781	0.5068
	小计	11,720.88	12,424.60	13,169.20	13,960.52	14,798.56
感染科病区收入	床位数量（张）	200.00	200.00	200.00	200.00	200.00
	预计每张床位年使用率	100%	100%	100%	100%	100%
	预计每张床位年使用天数	365.00	365.00	365.00	365.00	365.00
	预计每张床位每天产生收入	0.1469	0.1557	0.165	0.1749	0.1854
	小计	10,723.70	11,366.10	12,045.00	12,767.70	13,534.20
合计		67,152.67	71,157.77	75,412.19	79,951.29	84,745.04

（续表）

项目	计算依据	2032 年	2033 年	2034 年	2035 年	2036 年
门诊收入	预计门诊人次	300,000.00	300,000.00	300,000.00	300,000.00	300,000.00
	预计门诊均次费用	0.0527	0.0558	0.0592	0.0628	0.0666

项目	计算依据	2032 年	2033 年	2034 年	2035 年	2036 年
	小计	15,810.00	16,740.00	17,760.00	18,840.00	19,980.00
住院诊疗收入	床位数量（张）	700.00	700.00	700.00	700.00	700.00
	预计每张床位年使用率	85%	85%	85%	85%	85%
	预计每张床位年使用天数	310.25	310.25	310.25	310.25	310.25
	预计每张床位每天产生收入	0.1967	0.2085	0.221	0.2343	0.2484
	小计	42,718.32	45,280.99	47,995.68	50,884.10	53,946.27
康养中心收入	床位数量（张）	200.00	200.00	200.00	200.00	200.00
	预计每张床位年使用率	100%	100%	100%	100%	100%
	预计每张床位年使用月份	12.00	12.00	12.00	12.00	12.00
	预计每张床位每月产生收入	0.5372	0.5694	0.6036	0.6398	0.6782
	小计	1,289.28	1,366.56	1,448.64	1,535.52	1,627.68
特需病房收入	床位数量（张）	80.00	80.00	80.00	80.00	80.00
	预计每张床位年使用率	100%	100%	100%	100%	100%
	预计每张床位年使用天数	365.00	365.00	365.00	365.00	365.00
	预计每张床位每天产生收入	0.5372	0.5694	0.6036	0.6398	0.6782
	小计	15,686.24	16,626.48	17,625.12	18,682.16	19,803.44
感染科病区收入	床位数量（张）	200.00	200.00	200.00	200.00	200.00
	预计每张床位年使用率	100%	100%	100%	100%	100%
	预计每张床位年使用天数	365.00	365.00	365.00	365.00	365.00
	预计每张床位每天产生收入	0.1965	0.2083	0.2208	0.2340	0.2480
	小计	14,344.50	15,205.90	16,118.40	17,082.00	18,104.00
合计		89,848.34	95,219.93	100,947.84	107,023.78	113,461.39

（续表）

项目	计算依据	2037 年	2038 年	2039 年	2040 年	2041 年
门诊收入	预计门诊人次	300,000.00	300,000.00	300,000.00	300,000.00	300,000.00
	预计门诊均次费用	0.0706	0.0748	0.0793	0.0841	0.0891
	小计	21,180.00	22,440.00	23,790.00	25,230.00	26,730.00
住院诊疗收入	床位数量（张）	700.00	700.00	700.00	700.00	700.00
	预计每张床位年使用率	85%	85%	85%	85%	85%
	预计每张床位年使用天数	310.25	310.25	310.25	310.25	310.25
	预计每张床位每天产生收入	0.2633	0.2791	0.2958	0.3135	0.3323
	小计	57,182.18	60,613.54	64,240.37	68,084.36	72,167.25
康养中心收入	床位数量（张）	200.00	200.00	200.00	200.00	200.00
	预计每张床位年使用天数	100%	100%	100%	100%	100%
	预计每张床位年使用月份	12.00	12.00	12.00	12.00	12.00
	预计每张床位每月产生收入	0.7189	0.7620	0.8077	0.8562	0.9076
	小计	1,725.36	1,828.80	1,938.48	2,054.88	2,178.24
特需病房收入	床位数量（张）	80.00	80.00	80.00	80.00	80.00
	预计每张床位年使用率	100%	100%	100%	100%	100%
	预计每张床位年使用天数	365.00	365.00	365.00	365.00	365.00
	预计每张床位每天产生收入	0.7189	0.7620	0.8077	0.8562	0.9076
	小计	20,991.88	22,250.40	23,584.84	25,001.04	26,501.92
感染科病区收入	床位数量（张）	200.00	200.00	200.00	200.00	200.00
	预计每张床位年使用率	100%	100%	100%	100%	100%
	预计每张床位年使用天数	365.00	365.00	365.00	365.00	365.00
	预计每张床位每天产生收入	0.2629	0.2787	0.2954	0.3131	0.3319
	小计	19,191.70	20,345.10	21,564.20	22,856.30	24,228.70

项目	计算依据	2037 年	2038 年	2039 年	2040 年	2041 年
合计		120, 271. 12	127, 477. 84	135, 117. 89	143, 226. 58	151, 806. 11

(续表)

项目	计算依据	2042 年	2043 年	2044 年	2045 年	2046 年	2047 年
门诊收入	预计门诊人次	300, 000. 00	300, 000. 00	300, 000. 00	300, 000. 00	300, 000. 00	300, 000. 00
	预计门诊均次费用	0. 0944	0. 1001	0. 1061	0. 1125	0. 1193	0. 1265
	小计	28, 320. 00	30, 030. 00	31, 830. 00	33, 750. 00	35, 790. 00	37, 950. 00
住院诊疗收入	床位数量(张)	700. 00	700. 00	700. 00	700. 00	700. 00	700. 00
	预计每张床位年使用率	85%	85%	85%	85%	85%	85%
	预计每张床位年使用天数	310. 25	310. 25	310. 25	310. 25	310. 25	310. 25
	预计每张床位每天产生收入	0. 3522	0. 3733	0. 3957	0. 4194	0. 4446	0. 4713
	小计	76, 489. 04	81, 071. 43	85, 936. 15	91, 083. 20	96, 556. 01	102, 354. 58
康养中心收入	床位数量(张)	200. 00	200. 00	200. 00	200. 00	200. 00	200. 00
	预计每张床位年使用天数	100%	100%	100%	100%	100%	100%
	预计每张床位年使用月份	12. 00	12. 00	12. 00	12. 00	12. 00	12. 00
	预计每张床位每月产生收入	0. 9621	1. 0198	1. 0810	1. 1459	1. 2147	1. 2876
	小计	2, 309. 04	2, 447. 52	2, 594. 40	2, 750. 16	2, 915. 28	3, 090. 24
特需病房收入	床位数量(张)	80. 00	80. 00	80. 00	80. 00	80. 00	80. 00
	预计每张床位年使用率	100%	100%	100%	100%	100%	100%
	预计每张床位年使用天数	365. 00	365. 00	365. 00	365. 00	365. 00	365. 00

项目	计算依据	2042 年	2043 年	2044 年	2045 年	2046 年	2047 年
	预计每张床位 每天产生收入	0.9621	1.0198	1.0810	1.1459	1.2147	1.2876
	小计	28,093.32	29,778.16	31,565.20	33,460.28	35,469.24	37,597.92
感 染 科 病 区 收 入	床位数量(张)	200.00	200.00	200.00	200.00	200.00	200.00
	预计每张床位 年使用率	100%	100%	100%	100%	100%	100%
	预计每张床位 年使用天数	365.00	365.00	365.00	365.00	365.00	365.00
	预计每张床位 每天产生收入	0.3518	0.3729	0.3953	0.4190	0.4441	0.4707
	小计	25,681.40	27,221.70	28,856.90	30,587.00	32,419.30	34,361.10
合计		160,892.80	170,548.81	180,782.65	191,630.64	203,149.83	215,353.84

(续表)

项目	计算依据	2048 年	2049 年	2050 年	2051 年	2052 年 1-5 月	合计
门 诊 收 入	预计门诊人次	300,000.00	300,000.00	300,000.00	300,000.00	125,000.00	
	预计门诊均次 费用	0.1341	0.1421	0.1506	0.1596	0.1692	
	小计	40,230.00	42,630.00	45,180.00	47,880.00	21,150.00	712,965.00
住 院 诊 疗 收 入	床位数量(张)	700.00	700.00	700.00	700.00	700.00	
	预计每张床位 年使用率	85%	85%	85%	85.00%	85.00%	
	预计每张床位 年使用天数	310.25	310.25	310.25	310.25	129.00	
	预计每张床位 每天产生收入	0.4996	0.5296	0.5614	0.5951	0.6308	
	小计	108,500.63	115,015.88	121,922.05	129,240.84	56,961.24	1,922,861.16
康 养 中 心 收 入	床位数量(张)	200.00	200.00	200.00	200.00	200.00	
	预计每张床位 年使用率	100%	100%	100%	100%	100%	
	预计每张床位 年使用月份	12.00	12.00	12.00	12.00	5.00	

项目	计算依据	2048 年	2049 年	2050 年	2051 年	2052 年 1-5 月	合计
	预计每张床位 每月产生收入	1. 3649	1. 4468	1. 5336	1. 6256	1. 7231	
	小计	3, 275. 76	3, 472. 32	3, 680. 64	3, 901. 44	1, 723. 10	57, 914. 06
特 需 病 房 收 入	床位数量(张)	80. 00	80. 00	80. 00	80. 00	80. 00	
	预计每张床位 年使用率	100%	100%	100%	100%	100%	
	预计每张床位 年使用天数	365. 00	365. 00	365. 00	365. 00	182. 00	
	预计每张床位 每天产生收入	1. 3649	1. 4468	1. 5336	1. 6256	1. 7231	
	小计	39, 855. 08	42, 246. 56	44, 781. 12	47, 467. 52	25, 088. 34	708, 307. 02
感 染 科 病 区 收 入	床位数量(张)	200. 00	200. 00	200. 00	200. 00	200. 00	
	预计每张床位 年使用率	100%	100%	100%	100%	100%	
	预计每张床位 年使用天数	365. 00	365. 00	365. 00	365. 00	182. 00	
	预计每张床位 每天产生收入	0. 4989	0. 5288	0. 5605	0. 5941	0. 6297	
	小计	36, 419. 70	38, 602. 40	40, 916. 50	43, 369. 30	22, 921. 08	647, 508. 35
合计		228, 281. 17	241, 967. 16	256, 480. 31	271, 859. 10	127, 843. 76	4, 049, 555. 59

(二) 运营成本预测

临沂市本级临沂经济技术开发区人民医院（临沂市第三人民医院）门诊病房综合楼二期工程建设项目运营期内现金流出项目包括：人员经费、药品及卫生材料费、设备维修等其他办公费用、利息支出、财政补助收入。

1. 人员经费

临沂经济技术开发区人民医院（临沂市第三人民医院）门诊病房综合楼一期运营数据显示，平均人员经费每人每年约 13 万元。根据一期数据预计二期运营期内第一年人员经费 9, 785. 39 万元，之后按 6%（根据 2016~2018 年临沂经济技术开发区人民医院（临沂市第

三人民医院）一期项目人员经费增长比率预测）的增长速度逐年增长。

2. 药品及卫生材料费

临沂经济技术开发区人民医院（临沂市第三人民医院）门诊病房综合楼一期运营数据显示，药品及卫生材料费占收入的比例为 45%，预测二期费用比例保持不变。

3. 设备维护、办公及专家等费用

临沂经济技术开发区人民医院（临沂市第三人民医院）门诊病房综合楼一期运营数据显示，设备维护、办公及专家等费用占收入的比例为 20%，预测二期费用比例保持不变。

4. 利息支出

本项目发行地方政府债券 68,000 万元，其中：2019 年 8 月发行 8,700 万元，实际年利率为 3.30%，期限 10 年，债券到期后续发 5 年；2020 年 8 月发行 8,000 万元，实际年利率为 3.69%，期限 15 年；2021 年 4 月发行 10,000 万元，实际年利率为 3.77%，期限 15 年；2021 年 12 月发行 20,000 万元，实际年利率为 3.52%，期限 30 年；本次发行 13,000 万元，年利率按 4.50% 测算，期限 30 年；2022 年 7 月预计发行 8,300 万元，年利率按 4% 测算，期限 15 年。

5. 财政补助资金收入

根据临沂经济技术开发区管委会出具的《关于对临沂阳光国际肿瘤医院有限公司二期暨临沂经济技术开发区人民医院（临沂市第三人民医院）二期进行财政补贴的通知》，临沂经济技术开发区人民医院（临沂市第三人民医院）门诊病房综合楼二期在运营期内，临沂经济技术开发区管委会每年将给予财政补贴 2,520 万元。

该项目发债期内预测经营期付现成本总额 3,872,783.23 万元，
具体明细如下：

金额单位：人民币万元

项目	2022 年	2023 年	2024 年	2025 年	2026 年
人员工资薪金及社保支出	5,200.00	16,536.00	17,528.16	18,579.85	19,694.64
药品及卫生材料费	4,714.24	21,595.03	25,375.48	26,899.01	28,491.83
设备维修等其他费用	2,095.22	9,597.79	11,277.99	11,955.11	12,663.04
利息支出	1,955.80	2,580.30	2,580.30	2,580.30	2,580.30
财政补助收入	-2,520.00	-2,520.00	-2,520.00	-2,520.00	-2,520.00
合计	11,445.26	47,789.12	54,241.93	57,494.27	60,909.81

（续表）

项目	2027 年	2028 年	2029 年	2030 年	2031 年
人员工资薪金及社保支出	20,876.32	22,128.90	23,456.63	24,864.03	26,355.87
药品及卫生材料费	30,218.70	32,020.99	33,935.49	35,978.08	38,135.27
设备维修等其他费用	13,430.53	14,231.55	15,082.44	15,990.26	16,949.01
利息支出	2,580.30	2,580.30	2,580.30	2,580.30	2,580.30
财政补助收入	-2,520.00	-2,520.00	-2,520.00	-2,520.00	-2,520.00
合计	64,585.85	68,441.74	72,534.86	76,892.67	81,500.45

（续表）

项目	2032 年	2033 年	2034 年	2035 年	2036 年
人员工资薪金及社保支出	27,937.22	29,613.45	31,390.26	33,273.68	35,270.10
药品及卫生材料费	40,431.75	42,848.97	45,426.53	48,160.70	51,057.63
设备维修等其他费用	17,969.67	19,043.99	20,189.57	21,404.76	22,692.28
利息支出	2,580.30	2,580.30	2,580.30	2,293.20	1,809.50
财政补助收入	-2,520.00	-2,520.00	-2,520.00	-2,520.00	-2,520.00

项目	2032 年	2033 年	2034 年	2035 年	2036 年
合计	86,398.94	91,566.71	97,066.66	102,612.34	108,309.51

(续表)

项目	2037 年	2038 年	2039 年	2040 年	2041 年
人员工资薪金及社保支出	37,386.31	39,629.49	42,007.26	44,527.70	47,199.36
药品及卫生材料费	54,122.00	57,365.03	60,803.05	64,451.96	68,312.75
设备维修等其他费用	24,054.22	25,495.57	27,023.58	28,645.32	30,361.22
利息支出	1,621.00	1,289.00	1,289.00	1,289.00	1,289.00
财政补助收入	-2,520.00	-2,520.00	-2,520.00	-2,520.00	-2,520.00
合计	114,663.53	121,259.09	128,602.89	136,393.98	144,642.33

(续表)

项目	2042 年	2043 年	2044 年	2045 年	2046 年	2047 年
人员工资薪金及 社保支出	50,031.32	53,033.20	56,215.19	59,588.10	63,163.39	66,953.19
药品及卫生材料 费	72,401.76	76,746.96	81,352.19	86,233.79	91,417.42	96,909.23
设备维修等其他 费用	32,178.56	34,109.76	36,156.53	38,326.13	40,629.97	43,070.77
利息支出	1,289.00	1,289.00	1,289.00	1,289.00	1,289.00	1,289.00
财政补助收入	-2,520.00	-2,520.00	-2,520.00	-2,520.00	-2,520.00	-2,520.00
合计	153,380.64	162,658.92	172,492.91	182,917.02	193,979.78	205,702.19

(续表)

项目	2048 年	2049 年	2050 年	2051 年	2052 年 1-5 月	合计
人员工资薪金及 社保支出	70,970.38	75,228.60	79,742.32	84,526.86	37,332.70	1,260,240.48
药品及卫生材料 费	102,726.53	108,885.22	115,416.14	122,336.60	57,529.69	1,822,300.02
设备维修等其他 费用	45,656.23	48,393.43	51,296.06	54,371.82	25,568.75	809,911.13
利息支出	1,289.00	1,289.00	1,289.00	1,289.00	292.50	56,981.60

项目	2048 年	2049 年	2050 年	2051 年	2052 年 1-5 月	合计
财政补助收入	-2,520.00	-2,520.00	-2,520.00	-2,520.00	-1,050.00	-76,650.00
合计	218,122.14	231,276.25	245,223.52	260,004.28	119,673.64	3,872,783.23

(三) 项目资金测算平衡表

金额单位：人民币万元

项目	2022 年	2023 年	2024 年	2025 年	2026 年
收入	10,476.09	47,988.96	56,389.96	59,775.57	63,315.18
付现成本费用	11,445.26	47,789.12	54,241.93	57,494.27	60,909.81
现金净流入	-969.17	199.84	2,148.03	2,281.30	2,405.37
加：支付的债券利息	1,955.80	2,580.30	2,580.30	2,580.30	2,580.30
可支付本息的项目收益	986.63	2,780.14	4,728.33	4,861.60	4,985.67

(续表)

项目	2027 年	2028 年	2029 年	2030 年	2031 年
收入	67,152.67	71,157.77	75,412.19	79,951.29	84,745.04
付现成本费用	64,585.85	68,441.74	72,534.86	76,892.67	81,500.45
现金净流入	2,566.82	2,716.02	2,877.33	3,058.62	3,244.59
加：支付的债券利息	2,580.30	2,580.30	2,580.30	2,580.30	2,580.30
可支付本息的项目收益	5,147.12	5,296.32	5,457.63	5,638.92	5,824.89

(续表)

项目	2032 年	2033 年	2034 年	2035 年	2036 年
收入	89,848.34	95,219.93	100,947.84	107,023.78	113,461.39
付现成本费用	86,398.94	91,566.71	97,066.66	102,612.34	108,309.51
现金净流入	3,449.40	3,653.22	3,881.18	4,411.44	5,151.88
加：支付的债券利息	2,580.30	2,580.30	2,580.30	2,293.20	1,809.50
可支付本息的项目收益	6,029.70	6,233.52	6,461.48	6,704.64	6,961.38

(续表)

项目	2037 年	2038 年	2039 年	2040 年	2041 年
收入	120,271.12	127,477.84	135,117.89	143,226.58	151,806.11
付现成本费用	114,663.53	121,259.09	128,602.89	136,393.98	144,642.33
现金净流入	5,607.59	6,218.75	6,515.00	6,832.60	7,163.78
加：支付的债券利息	1,621.00	1,289.00	1,289.00	1,289.00	1,289.00
可支付本息的项目收益	7,228.59	7,507.75	7,804.00	8,121.60	8,452.78

（续表）

项目	2042 年	2043 年	2044 年	2045 年	2046 年	2047 年
收入	160,892.80	170,548.81	180,782.65	191,630.64	203,149.83	215,353.84
付现成本费用	153,380.64	162,658.92	172,492.91	182,917.02	193,979.78	205,702.19
现金净流入	7,512.16	7,889.89	8,289.74	8,713.62	9,170.05	9,651.65
加：支付的债券利息	1,289.00	1,289.00	1,289.00	1,289.00	1,289.00	1,289.00
可支付本息的项目收益	8,801.16	9,178.89	9,578.74	10,002.62	10,459.05	10,940.65

（续表）

项目	2048 年	2049 年	2050 年	2051 年	2052 年 1-5 月	合计
收入	228,281.17	241,967.16	256,480.31	271,859.10	127,843.76	4,049,555.59
付现成本费用	218,122.14	231,276.25	245,223.52	260,004.28	119,673.64	3,872,783.23
现金净流入	10,159.03	10,690.91	11,256.79	11,854.82	8,170.12	176,772.36
加：支付的债券利息	1,289.00	1,289.00	1,289.00	1,289.00	292.50	56,981.60
可支付本息的项目收益	11,448.03	11,979.91	12,545.79	13,143.82	8,462.62	233,753.96

（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收入、住院诊疗收入、康养中心收入、

特需病房收入、感染科病区收入，项目建设资金包含项目资本金及融资资金。本项目发行地方政府债券 68,000 万元，其中：2019 年 8 月发行 8,700 万元，实际年利率为 3.30%，期限 10 年，债券到期后续发 5 年；2020 年 8 月发行 8,000 万元，实际年利率为 3.69%，期限 15 年；2021 年 4 月发行 10,000 万元，实际年利率为 3.77%，期限 15 年；2021 年 12 月发行 20,000 万元，实际年利率为 3.52%，期限 30 年；本次发行 13,000 万元，年利率按 4.50% 测算，期限 30 年；2022 年 7 月预计发行 8,300 万元，年利率按 4% 测算，期限 15 年。项目本息偿还共需 126,039.50 万元，在偿还期内可供还本付息资金总额为 233,753.96 万元，本息覆盖率 1.85，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	
2020 年		287.10	287.10	
2021 年		770.80	770.80	
2022 年		1,955.80	1,955.80	986.63
2023 年		2,580.30	2,580.30	2,780.14
2024 年		2,580.30	2,580.30	4,728.33
2025 年		2,580.30	2,580.30	4,861.60
2026 年		2,580.30	2,580.30	4,985.67
2027 年		2,580.30	2,580.30	5,147.12
2028 年		2,580.30	2,580.30	5,296.32
2029 年		2,580.30	2,580.30	5,457.63
2030 年		2,580.30	2,580.30	5,638.92
2031 年		2,580.30	2,580.30	5,824.89

年度	借贷本息支付			项目收益
	本金	利息	本息合计	
2032 年		2,580.30	2,580.30	6,029.70
2033 年		2,580.30	2,580.30	6,233.52
2034 年	8,700.00	2,580.30	11,280.30	6,461.48
2035 年	8,000.00	2,293.20	10,293.20	6,704.64
2036 年	10,000.00	1,809.50	11,809.50	6,961.38
2037 年	8,300.00	1,621.00	9,921.00	7,228.59
2038 年		1,289.00	1,289.00	7,507.75
2039 年		1,289.00	1,289.00	7,804.00
2040 年		1,289.00	1,289.00	8,121.60
2041 年		1,289.00	1,289.00	8,452.78
2042 年		1,289.00	1,289.00	8,801.16
2043 年		1,289.00	1,289.00	9,178.89
2044 年		1,289.00	1,289.00	9,578.74
2045 年		1,289.00	1,289.00	10,002.62
2046 年		1,289.00	1,289.00	10,459.05
2047 年		1,289.00	1,289.00	10,940.65
2048 年		1,289.00	1,289.00	11,448.03
2049 年		1,289.00	1,289.00	11,979.91
2050 年		1,289.00	1,289.00	12,545.79
2051 年	20,000.00	1,289.00	21,289.00	13,143.82
2052 年	13,000.00	292.50	13,292.50	8,462.62
合计	68,000.00	58,039.50	126,039.50	233,753.96
利息备付率	4.03			
偿债备付率	1.85			

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

临沂经济技术开发区人民医院（临沂市第三人民医院）主管部门为临沂市卫生健康委员会，实施单位为临沂经济技术开发区人民医院（临沂市第三人民医院），本次拟申请专项债券 13,000 万元，年限为 30 年，用于临沂市本级临沂经济技术开发区人民医院（临沂市第三人民医院）门诊病房综合楼二期工程建设。

（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，经开区医疗卫生服务体系发展不完善，主要以社会办医医疗机构为主，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，经开区现有医疗资源分布不均。近年来经开区区域经济建设持续发展，相对于社会经济的发展，经开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，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经开区医院救治能力，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收入、住院诊疗收入、康养中心收入、特需病房收入、感染科病区收入，项目建设资金包含项目资本金及融资资金。

4、项目建设投资合规性

项目建设投资包括工程费用、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

项目自有资本金 18,014.12 万元，通过发行专项债券融资 68,000 万元（本次发债 13,000 万元，2019 年 8 月发行 8,700 万元，2020 年 8 月发行 8,000 万元，2021 年 4 月发行 10,000 万元，2021 年 12 月发行 20,000 万元，预计 2022 年 7 月发行 8,300 万元）。项目资本金占比 20.94%，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 79.06%，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 1.85 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 233,753.96 万元，项目融资本息合计 126,039.50 元，本息覆盖倍数为 1.85，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。

