

# 滨州市无棣县县域医疗分中心建设项目 实施方案



项目单位：无棣县水湾镇中心卫生院



主管部门：无棣县卫生健康局

财政部门：无棣县财政局



2023 年 1 月

## 一、项目基本情况

### （一）项目名称

无棣县县域医疗分中心建设项目

### （二）立项单位

项目单位为无棣县水湾镇中心卫生院。无棣县水湾镇中心卫生院注册地址位于无棣县水湾镇潘家村；统一社会信用代码：12371623MB2781736M。

### （三）项目规划审批

2021 年 7 月，北京建功工程咨询公司对该项目出具了《无棣县县域医疗分中心建设项目可行性研究报告》；

2021 年 7 月，无棣县发展和改革局对该项目出具了《关于县域医疗分中心（无棣县人民医院水湾镇分院）建设项目的批复意见》（棣发改[2021]115 号）。

### （四）项目规模与主要建设内容

项目主要建设内容：本项目建设用地面积 6113.52 m<sup>2</sup>，总建筑面积 5298.24 m<sup>2</sup>，主要建设病房楼、服务用房、门卫，建筑密度为 0.26，绿地率 0.30，新购置 CT、DR、彩超、生化分析仪、血球分析仪、心电图等设备 6 台（套），设置床位 70 张，并完成污水处理系统、硬化和其它配套设施建设，以满足项目运转的需要。

### （五）项目建设期限

该项目于 2021 年 10 月开工建设，2023 年 5 月完工。

## 二、项目投资估算及资金筹措方案

### （一）编制依据

1、国家计委、建设部颁布的《建设项目经济评价方法与参数》(第三版);

2、《投资项目可行性研究指南》(试用版);

3、《中华人民共和国市政工程可行性研究投资估算编制方法》

4、《山东省工程造价信息》

5、《全国市政工程投资估算指标》(HG247-103-96);

6、建筑工程，定额标准以《山东省建筑工程消耗量定额》为计算依据，并根据山东省滨州市的人工、材料及机械价格水平进行调整，施工取费执行滨州市的有关取费标准;

7、山东省建设厅鲁建标字[2006]第 2 号《关于印发〈山东省建筑安装市政工程费用项目组成及计算规则〉的通知》;

8、其它费用，按滨州市的相关取费标准估算;

9、山东省滨州市材料预算定额价目表;

10、项目承办单位提供的有关资料;

11、同类工程投资情况

### （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 5,000.00 万元，其中，项目单位自有资金 1,500.00 万元，2021 年 11 月已发行专项债券 2,000.00 万元，本期拟发行专项债券 1,000.00 万元，剩余额度 500.00 万元于期后发行。

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	5,000.00	100.00%	
一、资本金	1,500.00	30.00%	
（一）自有资金	1,500.00	30.00%	
（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）	3,500.00	70.00%	
（一）已发行专项债券	2,000.00	40.00%	
（二）本期拟发行专项债券	1,000.00	20.00%	
（三）后续拟发行专项债券	500.00	10.00%	
（四）银行融资			

## 三、项目预期现金流入、成本及融资平衡情况

### （一）项目资金平衡测算表

表 6 项目资金平衡测算表 (单位: 万元)

项目/年度	公式	合计	2021 年	2022 年	2023 年	2024 年	2025 年
一、经营活动产生的现金	—						
经营活动收入	A	47,512.50	-	-	1,837.50	3,150.00	3,150.00
经营活动支出	B	38,007.79	-	-	1,355.35	2,323.46	2,347.98
支付的各项税费	C	1,204.39	-	-	49.78	95.59	89.46
经营活动现金净流量	D=A-B-C	8,300.31	-	-	432.37	730.95	712.56
二、投资活动产生的现金	—						
建设成本支出	E	4,794.06	719.11	2,876.44	1,198.52	-	-
流动资金支出	F	104.94	-	-	104.94	-	-
投资活动现金净流量	G=-E-F	-4,899.00	-719.11	-2,876.44	-1,303.46	-	-
三、融资活动产生的现金	—	-					
资本金 (自有资金)	H	1,500.00	1,500.00	-	-	-	-
专项债券	I	3,500.00	2,000.00	-	1,500.00	-	-
银行借款	J	-	-	-	-	-	-
偿还债券本金	K	3,500.00	-	-	-	-	-
偿还银行借款本金	L	-	-	-	-	-	-
支付债券利息	M	1,941.00	-	69.40	99.40	129.40	129.40
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	-441.00	3,500.00	-69.40	1,400.60	-129.40	-129.40
四、期初现金	P		-	2,780.89	-164.95	364.57	966.11
期内现金变动	Q=D+G+O	2,960.31	2,780.89	-2,945.84	529.51	601.55	583.16
五、期末现金	R=P+Q	2,960.31	2,780.89	-164.95	364.57	966.11	1,549.28

续上表:

项目/年度	公式	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	3,150.00	3,150.00	3,150.00	3,150.00	3,150.00	3,150.00
经营活动支出	B	2,373.72	2,400.75	2,429.13	2,458.93	2,490.22	2,523.07
支付的各项税费	C	83.02	76.27	80.97	73.52	65.70	57.49
经营活动现金净流量	D=A-B-C	693.26	672.98	639.90	617.55	594.08	569.44
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	129.40	129.40	129.40	129.40	129.40	129.40
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	-129.40	-129.40	-129.40	-129.40	-129.40	-129.40
四、期初现金	P	1,549.28	2,113.13	2,656.72	3,167.21	3,655.36	4,120.05
期内现金变动	Q=D+G+O	563.86	543.58	510.50	488.15	464.68	440.04
五、期末现金	R=P+Q	2,113.13	2,656.72	3,167.21	3,655.36	4,120.05	4,560.09

续上表：

项目/年度	公式	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	3,150.00	3,150.00	3,150.00	3,150.00	3,150.00	3,150.00	1,575.00
经营活动支出	B	2,557.57	2,593.79	2,631.82	2,671.75	2,713.68	2,757.71	1,378.86
支付的各项税费	C	48.86	105.12	95.61	85.63	75.15	81.49	40.74
经营活动现金净流量	D=A-B-C	543.57	451.09	422.57	392.62	361.17	310.80	155.40
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	-	-	-	-	2,000.00	-	1,500.00
偿还银行借款本金	L	-	-	-	-	-	-	-
支付债券利息	M	129.40	129.40	129.40	129.40	129.40	60.00	30.00
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	-129.40	-129.40	-129.40	-129.40	-2,129.40	-60.00	-1,530.00
四、期初现金	P	4,560.09	4,974.26	5,295.95	5,589.12	5,852.34	4,084.11	4,334.91
期内现金变动	Q=D+G+O	414.17	321.69	293.17	263.22	-1,768.23	250.80	-1,374.60
五、期末现金	R=P+Q	4,974.26	5,295.95	5,589.12	5,852.34	4,084.11	4,334.91	2,960.31

## （二）应付本息情况

### 1、专项债券

本项目 2021 年 11 月已发行专项债券 2,000.00 万元,债券期限为 15 年,利率 3.47%; 本期拟发行专项债券 1,000.00 万元,剩余额度 500.00 万元于期后发行,假设债券期限为 15 年,利率为 4.00%; 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 4 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	融资利率	应付利息	还本付息合计
2021	-	2,000.00	-	2,000.00	4.00%	-	-
2022	2,000.00	-	-	2,000.00	4.00%	69.40	69.40
2023	2,000.00	1,500.00	-	3,500.00	4.00%	99.40	99.40
2024	3,500.00	-	-	3,500.00	4.00%	129.40	129.40
2025	3,500.00	-	-	3,500.00	4.00%	129.40	129.40
2026	3,500.00	-	-	3,500.00	4.00%	129.40	129.40
2027	3,500.00	-	-	3,500.00	4.00%	129.40	129.40
2028	3,500.00	-	-	3,500.00	4.00%	129.40	129.40
2029	3,500.00	-	-	3,500.00	4.00%	129.40	129.40
2030	3,500.00	-	-	3,500.00	4.00%	129.40	129.40
2031	3,500.00	-	-	3,500.00	4.00%	129.40	129.40



2032	3,500.00	-	-	3,500.00	4.00%	129.40	129.40
2033	3,500.00	-	-	3,500.00	4.00%	129.40	129.40
2034	3,500.00	-	-	3,500.00	4.00%	129.40	129.40
2035	3,500.00	-	-	3,500.00	4.00%	129.40	129.40
2036	3,500.00	-	2,000.00	1,500.00	4.00%	129.40	2,129.40
2037	1,500.00	-	-	1,500.00	4.00%	60.00	60.00
2038	1,500.00	-	1,000.00	500.00	4.00%	30.00	1,030.00
合计		3,500.00	3,500.00			1,941.00	5,441.00

### （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 8,300.31 万元，融资本息合计 5,441.00 万元，项目净现金流覆盖融资本息的覆盖倍数为 1.53。

### 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

项目在施工期对自然环境和生态环境都会产生一定的污染。大量

取土会破坏土地的原有自然结构，此外，施工机械噪声影响当地居民生活。要采取必要措施使负面影响降到最低。该项目为市政配套工程，所以在运营期不存在负面影响。

## （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、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运营效益）

## 六、项目事前绩效评估

### （一）项目概况

无棣县县域医疗分中心建设项目，实施单位和主管单位均为无棣县水湾镇中心卫生院，本次拟申请专项债券 1,000.00 万元用于无棣县县域医疗分中心建设项目建设，年限为 15 年。

### （二）评估内容

#### 1、项目实施的必要性

（1）本项目的实施是完善城市基础设施的重要举措

无棣县各级卫生行政部门认真贯彻党的政策方针，全面落实科学发展观，大力发展农村和社区卫生服务，加快推进新型农村合作医疗步伐，着力加强重大疾病控制，全区卫生事业得到较快发展，城乡居民健康状况进一步改善。无棣县经济、文化的发展，为卫生事业发展提供了物质基础和有力的发展保障。尤其是高、精、尖设备的相继使用，极大改善了该地区的就医条件。但是随着疾病结构的变化、医疗模式的转化及经济体制的改革，国家相关医保政策的完善，以及人民健康意识的不断加强，长期以来形成的医疗资源分布不合理、配套设施滞后等矛盾日益凸显。该地区现有的医疗技术水平已不能满足人们日益增长的医疗保健需求。

## （2）是构建和谐社会的新要求

构建社会主义和谐社会是党和政府做出的一项重大战略部署，必须把构建社会主义和谐社会作为卫生改革发展的重要内容、重要目标和重要任务。努力解决看病难、看病贵等人民群众最关心、最直接、最现实的健康利益问题。坚持卫生事业为公众服务，坚持公益性，不断提高医疗卫生服务公平性、可及性，高度关注弱势群体，体现公平及正义，实现社会和谐。

## （3）是完善公共卫生医疗服务系统的基本保证

国家加大投入力度，加快公共卫生基础设施建设，不断提高疾病预防和医疗救治能力。加快建设疾病预防控制体系、医疗救治体系、

突发公共卫生应急体系和卫生监督执法体系，提高公共卫生服务水平和应急处置能力。统筹城乡卫生发展，鼓励、引导城市卫生资源向农村转移，提高卫生资源的配置使用效率。突出抓好结核病、艾滋病等重点疾病预防，切实控制传染病、地方病的发生和流行。实现以上要求，就必须完善公共卫生医疗服务体系，建设各级公共卫生医疗机构，并逐步使之医疗现代化、先进化。

（4）是保障人民身体健康，促进当地卫生事业发展的需要教育、卫生、文化等社会事业是提高人力资源素质的基础性领域，也是产生新增人力资本的主要部门，要加强这些领域建设，切实提高国民文化、健康和精神素质。健康是人们最宝贵的财富之一，无论是自身的发展、自我价值的实现，还是社会发展的参与和社会发展成果的享有，都必须以身体健康为前提。而发展卫生事业正是人们健康的保障。只有卫生事业发展了，人的身体健康有保障了，才能投身经济建设之中。

（5）是提高区域综合能力，提升区域品位的迫切需要

随着经济社会的快速发展，现代化医院建成后，可以尽可能地满足人民生活水平提高后对医疗服务所提出的更高层次的需求，也为无棣县的建设单位和各方面人才提供更加优良的医疗服务环境，对于改善城市整体形象、优化无棣县投资环境具有重要促进作用本项目是加强城市物质文明和精神文明建设的重要体现

公共卫生设施是城市物质文明与精神文明建设的一个窗口，不仅

反映着一个城市面貌，同时还反映着一个城市科学、技术、经济、文化和政治上发达程度。项目的建设，将完善城市基础设施，极大的方便市民生活。随着人们提高生活水平及环境质量的要求，城市公共卫生设施已经成为城市规划、建设和管理中的一项重要工作。一个城市需要一枚“徽章”，一个城市的公共卫生形象是城市整体形象最强有力的“形象代言”。公共卫生条件体现着一座城市的外表，也是一座城市气质的符号。本项目的建设将完善沾化区的公共卫生设施，是方便城市居民生活的必备条件，是再塑和美化城市形象、鼓舞民心、振奋精神的一项非常有意义的项目。

因此本项目的建设是非常必要的。

## 2、项目实施的公益性

### 地方人民群众对项目建设所持的态度

本项目的建设，能满足人民群众对医疗服务范围、医疗服务质量和服务水平提升的需要，能不断提升人民群众健康素质。在无棣县社会经济大力发展，人民物质生活、精神文化生活水平不断提高的背景下，人民群众乐意有更丰富的医疗配套设施。人民群众对该项目的建设是大力支持的。其他利益群体，如企业、政府对项目的建设也同样给予支持、配合、参与和推动。对需要地方提供的交通、电力、供暖、通信和供（排）水等基础设施条件给予了积极的支持和配合，该项目的建成，极大推动了无棣县综合医院的建设。

### 3、项目实施的收益性

本项目预期收入主要来源于诊疗收入。

### 4、项目投资合规性

2021 年 7 月，无棣县发展和改革局对该项目出具了《关于县域医疗分中心（无棣县人民医院水湾镇分院）建设项目的批复意见》（棣发改[2021]115 号）。

### 5、项目成熟度

2021 年 7 月，北京建功工程咨询公司对该项目出具了《无棣县县域医疗分中心建设项目可行性研究报告》；

2021 年 7 月，无棣县发展和改革局对该项目出具了《关于县域医疗分中心（无棣县人民医院水湾镇分院）建设项目的批复意见》（棣发改[2021]115 号）。

### 6、项目资金来源和到位可行性

项目总投资 5,000.00 万元，申请债券 3,500.00 万元解决，其余 1,500.00 万元由项目单位自筹解决，资金来源充足，债券发行合理合规，具有较强的可行性。

为贯彻落实党中央、国务院决策部署，加大逆周期调节力度，更好发挥地方政府专项债券（以下简称专项债券）的重要作用，着力加大对重点领域和薄弱环节的支持力度，增加有效投资、优化经济结构、稳定总需求，保持经济持续健康发展，2014 年，国务院出台《关于加

强地方政府性债务管理的意见》（国发〔2014〕43号），提出有效发挥地方政府规范举债的积极性，促进国民经济持续健康发展。沾化区域城镇生活垃圾分类收集转运处理项目符合专项债支持项目。疫情背景下，今年的宏观经济下行压力空前加大，作为重要的对冲政策，地方政府专项债成为稳定宏观经济的重要工具。

#### 7、项目收入、成本、收益预测合理性

项目收入主要是诊疗收入，成本主要包括运营成本，利息及借款本金，收益预测合理。

#### 8、债券资金需求合理性

项目总投资 5,000.00 万元，需要债券资金 3,500.00 万元，占比 70.00%，项目资本金为 1,500.00 万元，项目资本金比例为 30.00%，满足项目资本金不低于 20%的要求。

#### 9、项目偿债计划可行性和偿债风险点及应对措施

根据项目财务计划现金流量表可以看出，发行期内各年经营活动现金流入均大于现金流出；从经营活动、投资活动、筹资活动全部净现金流量看，债券发行期内的累计盈余资金均大于 0，说明该项目具有一定的财务生存能力。本项目收费价格稳定，偿债计划具有可行性。

#### 10、绩效目标合理性

项目绩效主要设置产出指标、效益指标、满意度指标等项目绩效，负责具体组织实施本部门的绩效考评工作；财政厅负责制定统一的绩

效考评规章制度，指导、监督、检查省直部门的绩效考评工作，并视情况对部门的绩效考评结果进行检查，可以聘请或授权社会中介组织和有关专家学者参与其中。绩效考评范围方面，起步阶段可只限于具体项目，以行政事业类项目和其他类项目为主，一般不考评基建项目，同时应主要选择具有较大社会效益、部门有较大自主决策权的项目进行考评。取得经验后，要逐步改变目前对具体的财政支出项目进行绩效考评的做法，逐步将绩效考评的范围扩大到包括消耗性支出、公共工程支出等所有公共支出

### （三）评估结论

无棣县县域医疗分中心建设项目收益 8,300.31 万元，项目债券本息合计 5,441.00 万元，本息覆盖倍数为 1.53，符合专项债发行要求；项目可以以相较银行贷利率更优惠的融资成本完成资金筹措,为本项目提供足够的资金支持,保证本项目的顺利施工。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。