

安岳县传染病医院建设项目情况

一、项目基本情况

(一) 市县及行业专项规划概况

安岳县隶属四川省资阳市，位于四川盆地中部，资阳市东部、成渝经济区腹心和成都、重庆的直线中点，誉“成渝之心”；地跨东经104°56'51"~105°45'14"，北纬29°40'32"~30°18'53"之间。东邻重庆市潼南区，东南靠重庆市大足区；南接重庆市荣昌区和内江市东兴区，西南接内江市东兴区；西倚内江市资中县，西北连乐至县、遂宁市安居区。西起华严乡，东止护龙镇，南起努力乡，北止通贤镇，东西宽77.45公里，南北长70.86公里。县域平面图形似菱形，地理中心位置在永清镇，幅员面积2700平方公里。2018年，安岳县辖69个乡镇，总人口163万。安岳县是全国唯一的柠檬基地生产县，柠檬种植面积达52万亩，产量占全国的80%，被称为“中国柠檬之都”。境内还拥有通贤柚、伤心凉粉、安岳竹编等地方特产。

2018年末，安岳县全县户籍总户数54.9万户，户籍总人口157.5万人，其中城镇人口20.0万人，乡村人口137.5万人。2018年，全县常住人口109.5万人，其中城镇常住人口39.8万人，城镇化率为36.3%，比上年提高1.4个百分点。

2018年，安岳县全县地区生产总值(GDP)实现345.0亿元，同比(下同)增长7.1%，其中，第一产业增加值81.5亿元、增长3.8%，第二产业增加值133.9亿元、增长8.1%，第三产业增加值129.6亿元、增长8.0%。三次产业结构比为23.6:38.8:37.6，第三产业占GDP比重较上年提高0.8个百分点，三次产业对经济增长的贡献率分别为12.6%、46.0%和41.4%，分别拉动GDP增长0.9、3.3和2.9个百分点。人均地区生产总值(GDP)31094元，同比增长8.6%。2018年，全县民营经济增加值实现169.4亿元，同比增长7.2%，高于GDP增速0.1个百分点。民营经济增加值占GDP比重达49.1%，较上年提

高 0.2 个百分点，对经济增长的贡献率达 52.5%，拉动 GDP 增长 3.8 个百分点。2018 年，全县居民消费价格指数（CPI）累计上涨 1.9%，稳定在 3.0% 的控制范围之内。

《全国医疗卫生服务体系规划纲要（2015—2020 年）》明确了优化医疗卫生资源配置，构建与国民经济和社会发展水平相适应、与居民健康需求相匹配、体系完整、分工明确、功能互补、密切协作的整合型医疗卫生服务体系，为实现 2020 年基本建立覆盖城乡居民的基本医疗卫生制度和人民健康水平持续提升奠定坚实的医疗卫生资源基础。安岳县的医疗事业发展速度相对较慢。医疗卫生资源配置与国家卫生部的规定相差甚远，且大多数医院都是低水平重复投资，已远远不能满足区域内病人的需求，导致每年大量医疗资源流失。《安岳县城市总体规划（2012-2030）》提出到 2030 年逐步发展以县级综合医院为核心二级医疗网，每千人口拥有医院病床数 5.55 张。如果按县域远期规划常住人口 120 万人计算，安岳县各类医疗机构总床位需求数约为 6600 张。近年来，突发、新发传染病不断涌现，SARS、禽流感、手足口病、甲型 H1N1 流感、新型冠状病毒肺炎，这些疾病的出现对传染病医院诊疗能力提出了很高的要求，未来传染病医院需求前景广阔。传染病医院的发展是社会公共卫生的需求，是社会稳定的需求，更是人民群众健康生活向往的需求。为缓解看病难、住院难等问题，启动了安岳县传染病医院建设项目。

（二）项目情况

1. 参与主体

实施机构：安岳县卫生健康局

业主单位：安岳县人民医院

2. 项目概况

（1）项目所属领域

本项目属于具有一定收益的公益性项目。

（2）项目名称

安岳县传染病医院建设项目

(3) 项目地址

安岳县岳阳镇南桥村。

(4) 项目规模

安岳县传染病医院建设项目规划用地面积 19999 平方米，规划房屋建筑面积共计 20000 平方米，设计床位数 200 床，车位 120 个。

(5) 项目建设起止年限

安岳县传染病医院建设项目预计建设期为二年，从 2020 年 1 月至 2021 年 12 月止，具体时间安排为：2020 年 1-2 月完成项目前期准备工作，2020 年 3-4 月完成工程勘察、设计、招标等工作，2020 年 5 月至 2021 年 10 月完成工程施工，2021 年 11-12 月完成工程竣工验收。

二、经济社会效益分析

(一) 经济效益分析

1、有利于保障地方经济可持续发展

该项目建成后，将加强和完善区域医疗基础设施配套，改善区域招商投资环境，良好的医疗配套设施必将提升整个区域的投资价值，有利于进一步的招商引资，促进项目所在地社会经济的全面发展，为实现地方经济可持续发展提供坚实基础。

2、有利于促进区域建设发展，提高经济发展水平

该项目建设，将改善当地医疗环境，改善人民就医条件和提高优质服务水平，拉动当地社会经济的发展，促进区域建设发展，提高经济发展水平。

3、能够增加地方财政收入

该项目建成后，医院硬件设施将更加完善，综合实力得到进一步提高，医疗服务能力得到提升，随着医院接收诊治能力的增强，将创造更多的医疗服务收入，在保证地方财政收入、提高政府公共支出能力等方面都有重要作用，是保经济、促民生的重要资源。

4、创造大量就业机会

通过项目建设带动相关产业发展，拓宽当地居民就业机会和增收渠道，为当地居民增加就业机会和增加收入创造了条件。

(二)社会效益分析

1、有利于提高当地国民健康素质，促进经济发展和构建和谐社会

从总体上看安岳县的卫生事业发展与现代化经济建设不相适应；卫生事业基础投入仍然不足，扶持的政策措施亟待进一步落实；农村医疗保健工作任务艰巨，基层保健医技人员得不到良好的专业知识培训，农民因病致贫、因病返贫问题比较突出。项目建设对于进一步加快卫生事业的改革与发展，提高安岳县国民健康素质，促进社会经济发展和构建和谐社会意义重大。

2、有利于完善当地医疗服务体系建设

随着国家医疗体制改革的不断深入，逐步推进城乡，三级医疗服务体系的建设得到不断加强，安岳县医疗资源配置无法满足广大人民医疗保健的需要，项目建设将极大的改善安岳县医疗条件和服务水平，推进安岳县医疗服务体系建设步伐，为安岳县人民提供更加充分高效的医疗服务。

3、有利于改善当地就医环境

通过项目建设，进一步优化了当地医疗卫生资源，提升了区域医疗卫生条件，改善了当地就医环境。

4、有利于促进医学科技进步，实现医疗事业的可持续发展

项目建设符合四川省“十三五”医药卫生事业发展规划，有利于完善公共卫生医疗服务体系，有利于提高医疗技术水平，促进医学科技进步，为医疗事业注入新的发展动力，实现医疗事业的可持续发展。

三、项目投资估算及资金筹措方案

(一) 投资估算

安岳县传染病医院建设项目总投资 13000 万元，其中项目投资 12405 万元，债券发行费 10 万元，建设期债券利息 585 万元。

(二) 资金筹措方案

1. 资金筹集情况

安岳县传染病医院建设项目总投资为 13000 万元，项目自有资本金 3000 万元，由医院自筹，剩余 10000 万元计划通过发债进行筹集(发行债券共二期，期限 10 年，2020 年发行 4000 万元，2021 年发行 6000 万元)。

2. 资金使用计划

根据本项目的实施计划和工期要求，本项目预计建设期为二年，总投资为 13000 万元，计划 2020 年投入 5721 万元、2021 年投入 7279 万元。

四、项目预期收益、成本及融资平衡情况

(一) 预期收益

1. 项目收入

本项目收入来源主要为项目建成后正常经营期间的医疗服务收入，包括门诊收入、住院收入、补贴收入和其他收入，根据安岳县人民医院提供的近三年财务报表、经营收入历史统计数据等相关资料，结合调查项目周边医院收费和经营情况，对该项目建成后的经营状况进行了预测：

(1) 门诊收入：项目建成后的设计门诊容量为 550 人次/天，平均门诊费用按 240 元/人次进行测算，经营期间前三年饱和率分别按 70%、90%、95%进行测算，三年后饱和率均按 95%进行测算。

(2) 住院收入：项目建成后的设计病床数为 200 床，日均住院医疗费用按 1020 元/床进行测算，经营期间前三年饱和率分别按 70%、80%、90%进行测算，三年后饱和率均按 90%进行测算。

(3) 补贴收入：此项费用不确定，在此不予测算。

(4) 其他收入：主要为停车费收入及废品收入，本项目设计停车

位约为 120 个，按照 60 个车位用于患者及家属免费停车，其余 60 个车位可以进行对外租赁，参考安岳县各医院车位收费标准情况，确定本项目平均车位收费标准为 5 元/次/个，车位日均使用饱和率取 60%，每天周转 3 次，则停车费收入为 $60 \times 5 \times 60\% \times 3 \times 365 \div 10000 = 19.71$ 万元/年；废品收入按 0.29 万元/年计算。则其他收入合计为 $19.71 + 0.29 = 20$ 万元/年。

项目总收入估算表

单位：万元

序号	项目名称	2022 年	2023 年	2024 年	2025 年	2026 年	2027 年	2028 年	2029 年	2030 年	合计
1	总收入	8605	10313	11298	11298	11298	11298	11298	11298	11298	98004
1.1	营业收入	8585	10293	11278	11278	11278	11278	11278	11278	11278	97824
1.1.1	门诊收入	3373	4336	4577	4577	4577	4577	4577	4577	4577	39748
	门诊容量(人次/天)	550	550	550	550	550	550	550	550	550	
	饱和率	70%	90%	95%	95%	95%	95%	95%	95%	95%	
	门诊费用(元/人次)	240	240	240	240	240	240	240	240	240	
1.1.2	住院收入	5212	5957	6701	6701	6701	6701	6701	6701	6701	58076
	病床数(床)	200	200	200	200	200	200	200	200	200	
	饱和率	70%	80%	90%	90%	90%	90%	90%	90%	90%	
	日均住院医疗费用(元/床)	1020	1020	1020	1020	1020	1020	1020	1020	1020	
1.2	补贴收入										0
1.3	其他收入	20	20	20	20	20	20	20	20	20	180

2. 项目成本

本项目建成后经营期间的总成本包括：营业成本(工资及福利费、卫生材料费及药品费、水电气费)、增值税及附加、销售费用、管理费用、财务费用(债券利息)、折旧及摊销。根据安岳县人民医院提供的近三年财务报表、经营成本历史统计数据等相关资料，结合调查项目周边医院经营成本情况，对该项目建成后经营期间的总成本进行了预测：

(1) 营业成本

1) 工资及福利费：按总收入的 25%进行测算。2) 卫生材料费及药

品费：按总收入的 40%进行测算。3)水电气费：按总收入的 3%进行测算。

(2) 增值税及附加

根据财税[2016]36 号《财政部、国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》记载，医疗机构提供的医疗服务免征增值税，故本项目无增值税及附加。

(3) 销售费用

本项目收入来源为项目建成后正常经营期间的医疗服务收入，无销售费用。

(4) 管理费用

项目经营期间的管理费用主要包含房产税、维修费、保险费等，一般按总收入的 5%进行测算。

(5) 财务费用(债券利息)

根据本项目资金需求及安岳县地方财政实际情况，本项目需通过发行债券融资 10000 万元，发行债券共二期，期限 10 年，2020 年发行 4000 万元，2021 年发行 6000 万元。债券借款本息归还方式为：每年还息，期末还本。经计算，债券存续期间财务费用为 4500 万元，其中计入经营期债券利息为 3915 万元。

(6) 折旧及摊销

采用直线法计提折旧及摊销费，根据《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第六十条规定，房屋、建筑物折旧的最低年限为 20 年，本项目折旧年限取 25 年，按总投资成本进行平均折旧及摊销，测算出本项目折旧及摊销费为 $13000 \div 25 = 520$ 万元/年。

项目成本估算表

单位：万元

序号	项目名称	2022 年	2023 年	2024 年	2025 年	2026 年	2027 年	2028 年	2029 年	2030 年	合计
2	总成本	7251	8498	9218	9218	9218	9218	9218	9218	9083	80140
2.1	营业成本	5851	7012	7683	7683	7683	7683	7683	7683	7683	66644
2.1.1	工资及福利费	2151	2578	2825	2825	2825	2825	2825	2825	2825	24504

2.1.2	卫生材料费及药品费	3442	4125	4519	4519	4519	4519	4519	4519	4519	39200
2.1.3	水电气费	258	309	339	339	339	339	339	339	339	2940
2.2	增值税及附加										0
2.3	销售费用										0
2.4	管理费用	430	516	565	565	565	565	565	565	565	4901
2.5	财务费用(债券利息)	450	450	450	450	450	450	450	450	315	3915
2.6	折旧及摊销	520	520	520	520	520	520	520	520	520	4680

3. 企业所得税

根据税务局相关规定，医疗业务收入免征企业所得税。

4. 项目损益

根据本项目收益情况，经测算，预计项目运营期结束，偿还本次发行专项债本息后，未来可实现的净利润为 7864 万元。

(二) 资金测算平衡情况

本项目债券存续期内，项目累计资金流入 111004 万元，累计资金流出 98460 万元，累计现金结余 12544 万元。本项目全部 10000 万元专项债到期时，在偿还所有到期的债券本息后，将仍有 12544 万元的累计现金结余，期间将不存在任何资金缺口。本项目还本付息总额为 14500 万元，其中偿还债券本金 10000 万元，偿还债券利息共计 4500 万元(债券发行期限 10 年，每年还息，期末还本)，本项目偿债备付率(本息覆盖率)=可偿债资金÷债券本息=26459÷(10000+4500)=1.82，该项目经营净收入完全可以覆盖专项债券还本付息支出，由此可见，本项目能够实现项目收益与融资自求平衡。详见下表：

项目资金测算平衡表

单位：万元

序号	项目	合计	年度										
			2020年	2021年	2022年	2023年	2024年	2025年	2026年	2027年	2028年	2029年	2030年
—	经营活动产生的现金												
1	经营活动产生的净现金流量(1.1-1.2)	26459	0	0	2324	2785	3050	3050	3050	3050	3050	3050	3050
1.1	经营活动产生	98004	0	0	8605	10313	11298	11298	11298	11298	11298	11298	11298

	的现金流入												
1.1.1	营业收入	97824	0	0	8585	10293	11278	11278	11278	11278	11278	11278	11278
1.1.2	补贴收入	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.1.3	其他收入	180	0	0	20	20	20	20	20	20	20	20	20
1.2	经营活动产生的现金流出	71545	0	0	6281	7528	8248	8248	8248	8248	8248	8248	8248
1.2.1	营业成本	66644	0	0	5851	7012	7683	7683	7683	7683	7683	7683	7683
1.2.2	增值税及附加	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.2.3	销售费用	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.2.4	管理费用	4901	0	0	430	516	565	565	565	565	565	565	565
1.2.5	所得税	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
二	投资活动产生的现金												
2	投资活动产生的净现金流量(2.1-2.2)	-12405	-5582	-6823	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.1	投资活动产生的现金流入	0											
2.2	投资活动产生的现金流出	12405	5582	6823	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.2.1	建设投资	12405	5582	6823	0								
2.2.2	流动资金	0											
三	融资活动产生的现金												
3	融资活动产生的净现金流量(3.1-3.2)	-1510	5582	6823	-450	-450	-450	-450	-450	-450	-450	-450	-10315
3.1	融资活动产生的现金流入	13000	5721	7279	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3.1.1	项目资本金流入	3000	1721	1279	0								
3.1.2	债券融资款流入	10000	4000	6000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3.1.3	流动资金借款流入	0											
3.2	融资活动产生的现金流出	14510	139	456	450	450	450	450	450	450	450	450	10315
3.2.1	偿还债券本金	10000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	10000
3.2.2	支付债券利息	4500	135	450	450	450	450	450	450	450	450	450	315
3.2.3	支付债券发行费	10	4	6	0								
3.2.4	其他	0											
四	年净现金流量(1+2+3)	12544	0	0	1874	2335	2600	2600	2600	2600	2600	2600	-7265
五	累计盈余资金	12544	0	0	1874	4209	6809	9409	12009	14609	17209	19809	12544
六	资金覆盖情况	偿债备付率(本息覆盖率)=可偿债资金÷债券本息=26459÷(10000+4500)=1.82											

五、项目绩效目标

根据本项目收益情况，经测算，预计项目运营期结束，偿还本次发行专项债本息及债券发行费后，未来可实现的净利润为 7864 万元。

本项目的实施能够保障地方经济可持续发展，有利于促进区域建设发展，提高经济发展水平，能够增加地方财政收入，创造大量

就业机会，有利于提高当地国民健康素质，促进经济发展和构建和谐和谐社会，有利于完善当地医疗服务体系建设，有利于改善当地就医环境，有利于促进医学科技进步，实现医疗事业的可持续发展。

六、潜在影响项目的风险评估

(一)影响项目施工进度或正常运营的风险及控制措施

风险因素包括自然环境和施工条件风险、来源于施工方的风险因素(施工技术、管理方案)、来源于设计单位的风险因素(设计质量、设计变更)、来源于供应商的风险因素、资金风险、工程事故风险、社会稳定风险因素等。针对以上风险，分别采取相应的风险控制措施：合理制定灾害天气应对预案，择优选择有资质有经验的勘察单位，认真做好勘察工作；通过公开招投标，选择有较高施工技术与管理水平，经济实力雄厚并拥有先进施工设备的施工单位；通过择优选择设计单位，加强图纸审查，严格控制随意变更；择优选择材料设备供应商，做好材料需求供应计划、并进行动态管理；加强财务管理，保持合理的资产负债比例，并提高资金使用效率；建立健全工程项目安全生产制度，制定工程事故应急预案，做好质量和安全检查；建立社会稳定隐患信息采集体系，提前做好化解隐患工作。

(二)影响项目收益的风险及控制措施

风险因素主要包括经营风险、管理风险、市场风险、财务风险等。针对该风险，要求项目管理单位密切关注医院经营情况，加强项目运营及资金管理，压缩不合理支出，提高资金使用效率，保证还本付息资金；要求各项目单位严格按照要求做好设计、勘察工作，选择具有较高技术与管理水平的承建商；为控制项目融资平衡风险，可动态调整债券发行期限和还款方式及时间，做好期限配比、还款计划和准备；充分落实建设所需资金，在项目建设过程中，加强项目施工预算管理、招标及合同管理，尽可能控制建设成本。

(三)影响融资平衡结果的风险及控制措施。

风险因素主要包括投资测算不准确风险、利率波动风险、存续

债券置换不畅风险。针对以上风险，分别采取相应的风险控制措施：项目现金流测算环节聘请会计师事务所专业团队进行测算；可通过合理调整债券的期限结构、还款方式和时间等方式，优化期限配比、充分利用资金、做好还款计划和还款资本；提前准备发行资料，选取合适发行时间窗口，根据市场行情科学定价，力争在存续债券兑付日之前及时足额地募集到还款资金。

通过采取合理可控的风险控制措施，能够有效的减轻、规避各类风险的发生，经评估，本项目风险整体可控。

七、还款保障情况

按照《国务院办公厅关于印发地方政府性债务风险应急处置预案的通知》（国办函[2016]88号）规定，本级政府对地方政府债券依法承担全部偿还责任。本级财政将按照《财政部关于印发〈地方政府专项债务预算管理办法〉的通知》（财预[2016]155号）规定，及时按照转贷协议约定逐级向省财政缴纳本级应当承担的还本付息资金，由省财政按照合同约定及时偿还专项债券到期本息。如偿债出现困难，将通过调减投资计划、处置可变现资产、调整预算支出结构等方式筹集资金偿还债务。未按时足额向省财政缴纳专项债券还本付息资金的，省财政采取适当方式扣回。

八、主管部门职责

编号	责任部门	职责
1	自然资源和规划局	负责土地征收方案的制定、建设用地审批、制定土地出让计划、项目的选址、规划设计、工程验收等。
2	环保局	负责建设项目环评报告的审批。
3	发改局	负责建设项目的可研批复、立项批复。
4	卫生健康局	负责建设项目的立项申请、编制可行性研究报告、编制投资估算表及资金筹措方案、项目招投标等工作。
5	财政局	负责项目资金的筹措、拨付、使用办法、监督指导财政性资金的规范使用。
6	审计局	负责对项目资金的使用情况进行监督和审计，对财政专项资金使用和有关政策措施落实情况进行审查和监督。

九、补充说明

根据发行计划及额度安排,此项目 2023 年拟申请发行 6500 万元,本次拟发行 1500 万元,期限 10 年。

