



# 蓬安县传染病医院建设项目情况说明

## 一、项目基本情况

### (一) 市县及行业专项规划概况

《南充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》提出：完善疾病预防控制、监测评估、流行病学调查、检验检测、应急处置体系，补齐市级传染病医院短板和县级医院传染病科空白，建设成渝北部重大疫情救治基地。建立稳定的公共卫生事业投入机制，改善疾控基础条件，完善公共卫生服务项目，强化基层公共卫生体系。落实医疗机构公共卫生责任，构建医防协同的公共卫生体系。完善突发公共卫生事件监测预警处置机制，健全医疗救治、科技支撑、物资保障体系，提高突发公共卫生事件应对能力。深入开展爱国卫生运动，普及健康知识，促进全民养成健康生活方式，积极创建国家卫生城市。

《四川省“十四五”卫生健康发展规划》提出：创建国家重大传染病防治基地，加快推动“1+6”重大疫情救治基地建设，加强市(州)传染病医院、县级传染病科(病区)建设，推进城市社区和农村基层重大疫情监测哨点建设。完善卫生应急体系。加快完善与健康四川要求相适应、覆盖卫生应急管理全过程、全方位的卫生应急体系。

《南充市“十四五”卫生健康发展规划》提出：构建强大公共卫生服务体系。加强疾控体系建设。完善以市、县疾控和专科疾病防治机构为骨干，医疗机构为依托，基层医疗卫生机构为网

底的现代化疾控体系。健全重大疫情救治体系。构建分级分层分  
流传染病救治网络。完善卫生应急体系。健全以市疾控中心等公  
共卫生机构为核心,以基层医疗卫生机构为网底,以综合性医院、  
传染病专科医院为疫情监测哨点和重大疫情救治基地的公共卫  
生应急网络。

## **(二) 项目情况**

### **1. 参与主体**

实施机构:蓬安县卫生健康局

项目业主:蓬安县锦屏中心卫生院

### **2. 项目概况**

项目总用地面积 30 亩,总建筑面积 19000 m<sup>2</sup>,其中:地上  
建筑面积 13000 m<sup>2</sup>,地下建筑面积 6000 m<sup>2</sup>,床位数 200 张(作  
为传染病医院时床位数 100 张),并配套建设给排水、电气、  
道路、设备等附属工程。

## **二、经济社会效益分析**

### **(一) 经济效益**

增加蓬安县地方财政收入、提升政府公共支出能力;推动地  
方经济可持续发展;促进当地经济发展、增加就业。

### **(二) 社会效益**

本项目建成后将提高蓬安县应对突发公共卫生事件的能力,  
提高传染病医疗设施水平与管理水平,进一步优化蓬安县卫生资  
源配置。助力蓬安县建立健全与经济社会发展水平相适应的突发

急性传染病防治体系，有效落实应对准备和综合性防控措施，最大限度地预防和减少突发急性传染病在蓬安县的发生与流行，努力减少突发急性传染病对人民生命健康的威胁，有效保障和助推“健康四川”的建设。同时本项目的建设不仅为蓬安县的传染病人提供优质的医疗保障，还能为项目所在地周边居民提供日常医疗服务，有力的推动了蓬安县公共卫生事业的发展。

### **三、项目投资估算及资金筹措方案**

#### **（一）投资估算**

本项目总投资18000万元，其中：第一部分工程费用14585.02万元；第二部分工程建设其他费用1369.15万元；第三部分预备费1276.33万元；第四部分建设期利息为756.00万元；第五部分债券发行费13.50万元。

#### **（二）资金筹措方案**

##### **1. 资金筹集情况**

本项目总投资18000万元。资金来源于业主自筹资金（作为项目资本金）和申请发行地方政府专项债券。项目资本金为4500万元，占总投资的25%。拟申请发行地方政府专项债券13500万元（其中2022年发行5400万元，10年期；2023年发行8100万元，10年期），占总投资的75%。

##### **2. 资金使用计划**

业主自筹资本金及申请专项债券资金合计18000万元，主要

用于住院楼、门诊医技楼、公共行政楼、后勤保障楼、地下建筑、水处理站等项目建设。

#### 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

本项目建成后，主要收入为业务收入与补贴收入。

本项目建成后日常作为锦屏中心卫生院，为周边居民提供日常诊疗服务，出现传染病疫情时，作为蓬安县传染病医院使用。本项目按二乙医院标准进行建设，医院建成后，平时作社区医院（功能定位：基本医疗+公共卫生服务），战时作传染病医院。做社区医院时，病床数为200张。

##### 1) 业务收入

本项目业务收入包含门诊统筹一般诊疗费收入、门诊收入和住院收入。

##### （1）门诊统筹一般诊疗费收入

根据《关于印发南充市城乡居民基本医疗保险实施细则的通知》（南人社通[2016]443号）文件规定，本项目一般诊疗费标准为20元/人·年；门诊统筹标准按50元/人·年计，现锦屏辖区公共卫生服务人口为41899人。债券存续期内，本项目可取得门诊统筹一般诊疗费收入2639.61万元。

## （2）门诊收入

根据蓬安县中医医院2019-2021年医疗卫生机构年报表相关数据，近三年蓬安县中医院平均门诊人次为166471人。蓬安县中医医院为二甲医院，本项目按二乙医院标准进行建设。由于蓬安县目前无二乙医院营运，故测算时结合人口规模，采用蓬安县中医医院（二甲）三年平均门诊人次的50%作为本项目运营期首年门诊人次基数，即83236人，每年按5%递增。根据锦屏中心卫生院2019-2021年报表相关数据，近三年锦屏中心卫生院平均门诊次均费用为65.24元，原蓬安县锦屏中心卫生院为社区服务医院，而本项目按二乙医院标准进行建设。因此，测算时门诊次均费用按锦屏中心卫生院三年平均门诊次均费用上浮50%计取，即97.87元，且每年按5%递增。债券存续期内，本项目可取得门诊收入11178.78万元。

## （3）住院收入

本项目医院建成后，做社区医院时，病床数为200张。参考《论病床使用率和病床周转次数的关系》文献认为“一般认为病床使用率为85%-93%为宜”，因此，测算时本项目病床使用按90%计取。根据蓬安县锦屏中心卫生院2019-2021年报表相关数据，近三年卫生院平均床日次均费用为228.64元，原蓬安县锦屏中心卫生院为社区服务医院，而本项目按二乙医院标准进行建

设，建成后属于基层首诊医院，按照分级诊疗制度“基层首诊、双向转诊、急慢分治、上下联动”的原则，将有部分患者经上级医院治疗后，回到中心卫生院入院进行康复治疗。综合以上因素，本项目床日次均费用按锦屏中心卫生院三年平均床日次均费用上浮50%计取，即342.97元，每年按5%递增。债券存续期内，本项目可取得住院收入24846.17万元。

## 2、补贴收入

根据《关于做好2019年基本公共卫生服务项目工作的通知》（国卫基层发〔2019〕52号）文件提出：“2019年人均基本公共卫生服务经费补助标准为69元，新增5元经费全部用于村和社区”，因此本项目公共卫生服务经费补助为74元/人，目前锦屏中心卫生院公卫服务人口41899人，暂不考虑人员递增。债券存续期内，本项目可取得补贴收入2790.45万元。

## 2.项目成本

债券期内项目成本如下：卫生材料费 4052.81 万元，药品费 4683.24 万元，工资及福利费 1170 万元，维修费 697.27 万元，其他管理费用 1933.24 万元，经营成本 12536.56 万元；折旧费 7631.28 万元；利息支出 4644 万元。债券期内合计项目成本 24811.84 万元。

## （二）资金测算平衡情况

本项目专项债券存续期内，总收入 **41455.01** 万元，可用于偿还债券本息的资金累计 **28918.45** 万元。需要偿还的债券本息合计 **18900** 万元（本 **13500** 万元，利息 **5400** 万元）。项目的债券本息资金覆盖率为 **1.53**。计算期内本项目净现金流量 **10774.45** 万元。从项目资金投入可取得的收益水平看，计算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，运营期各年现金流入均大于现金流出，累计盈余资金逐年增加，项目具备财务生存能力。

蓬安县传染病医院建设项目资金测算平衡表

单位：万元

序号	项目	项目年份										
		2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032
1	经营活动净现金流量			2577.79	2719.10	2870.46	2988.85	3165.39	3354.58	3521.49	3742.05	3978.74
1.1	现金流入			3671.28	3867.42	4077.76	4303.44	4545.79	4806.00	5085.88	5386.83	5710.61
	营业收入			3361.23	3557.37	3767.71	3993.39	4235.74	4495.95	4775.83	5076.78	5400.56
	增值税销项税			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	补贴收入			310.05	310.05	310.05	310.05	310.05	310.05	310.05	310.05	310.05
	其他流入											
1.2	现金流出			1093.49	1148.32	1207.30	1314.59	1380.40	1451.42	1564.39	1644.78	1731.87
	经营成本			1093.49	1148.32	1207.30	1314.59	1380.40	1451.42	1564.39	1644.78	1731.87
	增值税进项税			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	税金及附加			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	增值税			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	所得税			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	其他流出											
2	投资活动净现	-7113.60	-10886.40									



	金 流 量											
2.1	现金流入											
2.2	现金流出	7113.60	10886.40									
	建设投资（含建设 期利息）	7113.60	10886.40									
	维持运营投资											
	流动资金											
	其他流出											
3	筹资活动净现 金流量	7113.60	10886.40	-540.00	-540.00	-540.00	-540.00	-540.00	-540.00	-540.00	-5940.00	-8424.00
3.1	现金流入	7113.60	10886.40									
	项目资本金投入	1713.60	2786.40									
	建设投资借款 （含建设期利息）											
	流动资金借款											
	债券	5400.00	8100.00									
	短期借款											

	其他流入											
3.2	现金流出			540.00	540.00	540.00	540.00	540.00	540.00	540.00	5940.00	8424.00
	各种利息支出			540.00	540.00	540.00	540.00	540.00	540.00	540.00	540.00	324.00
	偿还债务本金			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5400.00	8100.00
	应付利润 (股利分配)											
	其他流出											
4	净现金流量	0.00	0.00	2037.79	2179.10	2330.46	2448.85	2625.39	2814.58	2981.49	-2197.95	-4445.26
5	累计盈余资金	0.00	0.00	2037.79	4216.89	6547.35	8996.20	11621.59	14436.17	17417.66	15219.71	10774.45

## 五、项目绩效目标

本项目债券存续期内项目总收入 41455.01 万元，可用于偿还债券本息的资金累计 28918.45 万元。需要偿还的债券本息合计 18900 万元（本 13500 万元，利息 5400 万元）。项目的债券本息资金覆盖率为 1.53。因此在债券存续期内，项目收益能覆盖债券本金及利息，并具备一定的盈利能力，完全能覆盖融资本息。

本项目指标设置满足《财政部关于印发〈地方政府专项债券项目资金绩效管理办法〉的通知》财预〔2021〕61 号以及《四川省财政厅关于做好地方政府专项债券项目绩效目标申报和事前绩效评估的通知》（川财债〔2021〕43 号）的要求。项目总体绩效目标设置明确，具体目标设置基本合理。

项目综合得 95 分，评分结果为“优”。其中绩效目标合理性 20 分，项目实施可行性 30 分，资金管理合理性 20 分，收益预测合理性 20 分，对该项目建议支持。

## 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主要有自然环境和施工条件、施工技术不当、管理方案不完善、设计质量、设计

变更、选择供应商不当，供应商自担风险的能力较低等。针对以上风险，一是加强风险因素预判，二是加强过程管理，三是严格筛选项目参与主体，四是做好风险转移准备工作。

（二）影响项目收益的风险主要有经营风险、市场风险和财务风险。本项目充分考虑现行收费标准及市场需求，对项目的收入做出了充分合理的预测，政府发行的专项债由于有政府做担保，往往被市场认为是金边债券，财务风险较低。

（三）影响融资平衡结果的风险主要有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。本项目对测算中的基本假设进行了合理性评估，专业的会计师事务所对投资测算的部分进行了复核，投资测算不准确风险较低。

## 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

本项目的主管部门为蓬安县卫生健康局。蓬安县卫生健康局成立项目工作小组，推动指导项目建设进程，建立项目进度月报制度，并对施工各个环节质量进行抽查，督促建设单位严把安全生产关，指导蓬安县锦屏中心卫生院按工程进度支付工程费用，确保项目资金专款专用。

蓬安县锦屏中心卫生院按照实际需求及项目建设规模、成本等因素，认真审核项目资金需求，做好专项债券发行各项准备工作。项目运行期间，蓬安县锦屏中心卫生院主动披露项目施工进度、专项债券资金使用情况、项目运营期间的收支情况等信息。在债券资金管理方面，蓬安县锦屏中心卫生院将会履行项目建设运行管理责任，加强成本控制，确保项目形成的专项收入应收尽收，并按规定及时足额上缴。年终时，蓬安县锦屏中心卫生院配合财政部门编制项目收益债券收支决算，在政府性基金预算报告中全面、准确反映项目收益专项债券收入、支出、还本付息、发行费用、取得的收入等情况。债券对应资产管理方面，蓬安县锦

屏中心卫生院将会协同财政部门将收益专项债券对应项目形成的资产纳入国有资产管理，建立相应的资产登记和统计报告制度，加强资产日常统计和动态监控。

## **九、补充说明**

此项目债券资金总需求 13500 万元，2022 年已发行 3800 万元，本次拟发行 2000 万元，期限 10 年。该项目实施内容及收益来源未发生变动，在不超过项目债券总需求情况下，债券分批次跨年发行对项目整体融资平衡不构成实质影响。