

2022 年山东省聊城市高唐县人民医院北院区改
扩建专项债券项目实施方案



高唐县妇幼保健计划生育服务中心

2022 年 4 月



一、项目基本情况

（一）项目名称

高唐县人民医院北院区改扩建项目

（二）项目单位

2021 年 11 月 2 日高唐县发展和改革局下发《关于高唐县人民医院北院区改扩建项目变更实施主体的批复》（高发改审字〔2021〕38 号），同意项目实施主体由高唐县人民医院变更为高唐县妇幼保健计划生育服务中心，项目建设地点，主要建设内容，建设规模、总投资及资金来源不变。

项目承建单位：高唐县妇幼保健计划生育服务中心

承建单位概况：统一社会信用代码：12371526495130981W，开办资金 570.00 万元人民币，法定代表人：于金林。宗旨和业务范围：妇女儿童保健、计划生育服务、妇幼保健科学研究及咨询，为妇女儿童身体健康提供保健服务。

（三）项目规划审批

（1）2020 年 3 月 4 日，高唐县发展和改革局出具《关于高唐县人民医院北院区改扩建项目的批复》（高发改审〔2020〕5 号）

（2）2020 年 3 月 6 日，取得高唐县行政审批服务局的环境影响报告表的审批（高行审报告表〔2020〕19 号）。

（3）2020 年 4 月 27 日获得了高唐县自然资源和规划局颁发的建设项目选址意见书（选字第 371526202000003 号）。

（四）项目规模与主要建设内容

项目地址位于山东省聊城市高唐县金城路 99 号，高唐县人民医院旧址，即县人民医院北院区。本项目建设内容包括建设以妇科、产科、儿科为主的妇女儿童医院，项目拟占地面积 25333 平方米，对医院北院区布局进行重新规划设计。项目计划拆除门诊楼；改扩建住院部、康复楼、连廊楼，并完善相关附属设施，改扩建规模约 2.8 万平方米。项目建成后设 9 个病区 207 间病房，设置床位 387 张。

（五）项目建设期限

建设项目总工期为 13 个月。计划 2021 年 11 月底开工，2022 年 12 月竣工验收，2023 年 1 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）《国民经济与社会发展第十三个五年规划纲要》；
- （2）国务院关于印发《“十三五”深化医药卫生体制改革规划》的通知（国发〔2016〕78 号）
- （3）《中共中央国务院关于深化医药卫生体制改革的意见》
- （4）《国务院办公厅关于转发发展改革委、卫生部突发公共卫生事件医疗救治体系建设规划的通知》（国办发【2003】82 号）
- （5）《国家突发公共卫生事件应急预案（2006 年 2 月 26 日）》
- （6）山东省人民政府关于印发《山东省“十三五”深化医药卫

生体制改革规划》的通知（鲁政发〔2017〕40号）

（7）《山东省安全生产应急救援中心建设方案》（鲁政办发〔2005〕97号）

（8）聊城市人民政府关于印发《聊城市“十三五”深化医药卫生体制改革规划》的通知（聊政发〔2018〕44号）

（9）《山东省“十三五”深化医药卫生体制改革规划》

（10）《聊城市“十三五”深化医药卫生体制改革规划》

（11）《产业结构调整指导目录（2019年本）》；

（12）项目《可行性研究报告》

2. 估算总额

项目总投资 15000.00 万元，其中：建设投资 14454.61 万元，建设期利息 240 万元，铺底流动资金 305.39 万元。建设投资包括建设工程费 8808.83 万元，购置医疗设备费 4200 万元，工程建设其他费用 757.47 万元，基本预备费 688.31 万元。资金筹措为：由政府债券资金、地方政府资金两部分组成。

（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。

2. 资金来源

本项目总投资 15000 万元，由政府债券资金、地方政府资金两

部分组成。其中政府债券资金 12000 万元，地方政府资金 3000 万元。

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	15,000.00	100%	
一、资本金	3,000.00	20.00%	
自有资金			
二、债务资金	12,000.00	80.00%	
专项债券	12,000.00	80.00%	
银行借款			

三、项目预期收益、成本及融资平衡情况

为便于更直观的了解项目收益、成本及融资平衡测算情况，下文数据采用 2021 年已发行典型案例数据，以供参考。

（一）运营收入预测

本项目预期收入主要来源于项目建成后产生的门诊、住院收入实现。运营期各年收入预测如下：

表 2：运营收入估算表（单位：万元）

序号	项目	合计	2021 年	2022 年	2023 年	2024 年	2025 年
1	营业收入	312944.00			15647.20	15647.20	15647.20
1.1	门诊收入	122544.00			6127.20	6127.20	6127.20
1.1.1	单价（万元/人）				0.0340	0.0340	0.0340
1.1.2	数量（人/年）				180000.00	180000.00	180000.00
1.2	住院收入	190400.00			9520.00	9520.00	9520.00
1.2.1	单价（万元/人）				0.680	0.680	0.680
1.2.2	数量（人/年）				14000.00	14000.00	14000.00
序号	项目	2026 年	2027 年	2028 年	2029 年	2030 年	2031 年

4	营业收入	15647.20	15647.20	15647.20	15647.20	15647.20	15647.20
1.1	门诊收入	6127.20	6127.20	6127.20	6127.20	6127.20	6127.20
1.1.1	单价（万元/人）	0.0340	0.0340	0.0340	0.0340	0.0340	0.0340
1.1.2	数量（人/年）	180000.00	180000.00	180000.00	180000.00	180000.00	180000.00
1.2	住院收入	9520.00	9520.00	9520.00	9520.00	9520.00	9520.00
1.2.1	单价（万元/人）	0.680	0.680	0.680	0.680	0.680	0.680
1.2.2	数量（人/年）	14000.00	14000.00	14000.00	14000.00	14000.00	14000.00
序号	项目	2032 年	2033 年	2034 年	2035 年	2036 年	2037 年
1	营业收入	15647.20	15647.20	15647.20	15647.20	15647.20	15647.20
1.1	门诊收入	6127.20	6127.20	6127.20	6127.20	6127.20	6127.20
1.1.1	单价（万元/人）	0.0340	0.0340	0.0340	0.0340	0.0340	0.0340
1.1.2	数量（人/年）	180000.00	180000.00	180000.00	180000.00	180000.00	180000.00
1.2	住院收入	9520.00	9520.00	9520.00	9520.00	9520.00	9520.00
1.2.1	单价（万元/人）	0.680	0.680	0.680	0.680	0.680	0.680
1.2.2	数量（人/年）	14000.00	14000.00	14000.00	14000.00	14000.00	14000.00
序号	项目	2038 年	2039 年	2040 年	2041 年	2042 年	2043 年
1	营业收入	15647.20	15647.20	15647.20	15647.20	15647.20	15647.20
1.1	门诊收入	6127.20	6127.20	6127.20	6127.20	6127.20	6127.20
1.1.1	单价（万元/人）	0.0340	0.0340	0.0340	0.0340	0.0340	0.0340
1.1.2	数量（人/年）	180000.00	180000.00	180000.00	180000.00	180000.00	180000.00
1.2	住院收入	9520.00	9520.00	9520.00	9520.00	9520.00	9520.00
1.2.1	单价（万元/人）	0.680	0.680	0.680	0.680	0.680	0.680
1.2.2	数量（人/年）	14000.00	14000.00	14000.00	14000.00	14000.00	14000.00

收入预测方法说明：

参考聊城市医疗保障局 2020 年 6 月 23 日文件《聊城市医疗机构医疗服务价格》。计算期第一年新增门诊收入，单价 0.03404 万元/人，数量 180000 人次/年；年新增住院收入，单价 0.68 万元/人，数量 14000 人次/年。

（二）运营成本预测

本项目总成本费用包括医用耗材费用、燃料动力费、职工薪酬、维修费用、其他营业费用、折旧费等。年度运营支出预测如下：

表 3：运营支出估算表（单位：万元）

序号	名称	合计	2021 年	2022 年	2023 年	2024 年	2025 年
----	----	----	--------	--------	--------	--------	--------

1	医用耗材费	168726.40			8436.32	8436.32	8436.32
2	外购燃料及动力费	5458.00			272.90	272.90	272.90
3	工资福利费	89329.20			3676.50	3750.03	3825.03
4	维修费	1172.00			58.60	58.60	58.60
5	其他营业费用	3129.44			156.47	156.47	156.47
6	折旧费	7338.00			566.40	566.40	566.40
经营成本合计		275153.04			13167.19	13240.72	13315.72
其中:付现经营成本		267815.04			12600.79	12674.32	12749.32
序号	名称	2026 年	2027 年	2028 年	2029 年	2030 年	2031 年
1	医用耗材费	8436.32	8436.32	8436.32	8436.32	8436.32	8436.32
2	外购燃料及动力费	272.90	272.90	272.90	272.90	272.90	272.90
3	工资福利费	3901.53	3979.56	4059.15	4140.33	4223.14	4307.60
4	修理费	58.60	58.60	58.60	58.60	58.60	58.60
5	营业费用	156.47	156.47	156.47	156.47	156.47	156.47
6	折旧费	566.40	566.40	566.40	566.40	566.40	566.40
经营成本合计		13392.22	13470.25	13549.84	13631.02	13713.83	13798.29
其中:付现经营成本		12825.82	12903.85	12983.44	13064.62	13147.43	13231.89
序号	名称	2032 年	2033 年	2034 年	2035 年	2036 年	2037 年
1	医用耗材费	8436.32	8436.32	8436.32	8436.32	8436.32	8436.32
2	外购燃料及动力费	272.90	272.90	272.90	272.90	272.90	272.90
3	工资福利费	4393.75	4481.63	4571.26	4662.69	4755.94	4851.06
4	修理费	58.60	58.60	58.60	58.60	58.60	58.60
5	营业费用	156.47	156.47	156.47	156.47	156.47	156.47
6	折旧费	566.40	167.40	167.40	167.40	167.40	167.40
经营成本合计		13884.44	13573.32	13662.95	13754.38	13847.63	13942.75
其中:付现经营成本		13318.04	13405.92	13495.55	13586.98	13680.23	13775.35
序号	名称	2038 年	2039 年	2040 年	2041 年	2042 年	2043 年
1	医用耗材费	8436.32	8436.32	8436.32	8436.32	8436.32	
2	外购燃料及动力费	272.90	272.90	272.90	272.90	272.90	
3	工资福利费	4948.08	5047.04	5147.98	5250.94	5355.96	
4	修理费	58.60	58.60	58.60	58.60	58.60	
5	营业费用	156.47	156.47	156.47	156.47	156.47	
6	折旧费	167.40	167.40	167.40	167.40	167.40	
经营成本合计		14039.77	14138.73	14239.67	14342.63	14447.65	
其中:付现经营成本		13872.37	13971.33	14072.27	14175.23	14280.25	

成本预测方法说明:

1、医用耗材费用

年医用耗材费用=(年门诊收入*60%+年住院收入*50%)，计算

期内医用耗材费用 168726.40 万元。

2、燃料动力费

年耗电 260.46 万 kWh,耗水 49726.69m³,年燃料动力费为 272.90 万元。

3、职工薪酬

项目定员 600 人,其中医生 150 人,按年工资 7.7 万计算;医护人员 450 人,按年工资 4.6 万计算,(工资预测运营期间工资及福利年增长率为 2%),福利费按年工资额的 14%计算,经测算,发债涵盖期内工资福利总额为 89329.20 元。

4、维修费用

维修费用按照固定资产折旧费的 35%估算,年维修费用 58.6 万元。

5、其他营业费用

营业费用按照营业收入的 1%估算,年营业费用 156.47 万元。

6、折旧费

折旧费按照平均折旧法计算,建筑物折旧年限按 50 年,年折旧费 167.4 万元,设备折旧年限按 10 年,年折旧费 399 万元。

7、相关税费

按照国家及根据《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》(财税【2016】36 号)的规定,本项目属于免税项目。因此,不需要交纳所得税、增值税、税金及附加。

8. 利息支出

根据本项目资金筹措计划，建设期拟发行地方政府专项债券 12000.00 万元，其中 2021 年 10 月已发行政府专项债券 2500.00 万，发行利率 3.61%；2022 年 1 月已发行政府专项债券 5000.00 万，发行利率 3.26%；本期拟发行专项债券 5000.00 万元发行期限 20 年，假定发行利率 4.5%；2022 年 8 月拟发行债券 2000.00 万元，发行期限 20 年，假定发行利率 4.5%。项目资金到位后于建设期期初投入使用，每半年付息一次，到期一次偿还本金。

本项目没有银行借款。本项目还本付息预测如下：

表 5：专项债券还本付息测算表（金额单位：万元）

年度	期初本金余额	本期新增	本期偿还金额	期末本金余额	融资利率	应付利息
2021 年		2500.00		2500.00		
2022 年	2500.00	9500.00		12000.00		228.00
2023 年	12000.00			12000.00		455.75
2024 年	12000.00			12000.00		455.75
2025 年	12000.00			12000.00		455.75
2026 年	12000.00			12000.00		455.75
2027 年	12000.00			12000.00		455.75
2028 年	12000.00			12000.00		455.75
2029 年	12000.00			12000.00		455.75
2030 年	12000.00			12000.00		455.75
2031 年	12000.00			12000.00		455.75
2032 年	12000.00			12000.00		455.75
2033 年	12000.00			12000.00		455.75
2034 年	12000.00			12000.00		455.75
2035 年	12000.00			12000.00		455.75

2036 年	12000.00			12000.00		455.75
2037 年	12000.00			12000.00		455.75
2038 年	12000.00			12000.00		455.75
2039 年	12000.00			12000.00		455.75
2040 年	12000.00			12000.00		455.75
2041 年	12000.00		2500.00	9500.00		455.75
2042 年	9500.00		9500.00			227.75
合计		12000.00	12000.00			9115.00

(三) 项目运营损益表

项目运营损益表见表 7。

(四) 项目资金测算平衡表

项目资金测算平衡表见表 8。

表 7：项目运营损益表（单位：万元）

年度	2023 年	2024 年	2025 年	2026 年	2027 年	2028 年	2029 年	2030 年	2031 年	2032 年	2033 年	2034 年	2035 年	2036 年	2037 年	2038 年	2039 年	2040 年	2041 年	2042 年
一、收入/成本/税金																				
营业收入	15647	15647	15647	15647	15647	15647	15647	15647	15647	15647	15647	15647	15647	15647	15647	15647	15647	15647	15647	15647
营业成本	12601	12601	12601	12601	12601	12601	12601	12601	12601	12601	12601	12601	12601	12601	12601	12601	12601	12601	12601	12601
税金及附加																				
息税折旧及摊销前利润	3046	3046	3046	3046	3046	3046	3046	3046	3046	3046	3046	3046	3046	3046	3046	3046	3046	3046	3046	3046
二、折旧和摊销																				
总折旧和摊销	566	566	566	566	566	566	566	566	566	566	167	167	167	167	167	167	167	167	167	167
息税前利润	2480	2480	2480	2480	2480	2480	2480	2480	2480	2480	2879	2879	2879	2879	2879	2879	2879	2879	2879	2879
三、财务费用																				
利息支出	487	487	487	487	487	487	487	487	487	487	487	487	487	487	487	487	487	487	487	199.5
总财务费用	487	487	487	487	487	487	487	487	487	487	487	487	487	487	487	487	487	487	487	200
税前利润	1994	1994	1994	1994	1994	1994	1994	1994	1994	1994	2393	2393	2393	2393	2393	2393	2393	2393	2393	2680
四、所得税																				
所得税费用																				
五、净利润	1994	1994	1994	1994	1994	1994	1994	1994	1994	1994	2393	2393	2393	2393	2393	2393	2393	2393	2393	2680

表 8：项目资金测算平衡表（单位：万元）

序号	名称	合计	2021 年	2022 年	2023 年	2024 年	2025 年
1	经营活动净现金流量(1.1-1.2)	45128.96			3046.41	2972.88	2897.88
1.1	现金流入	312944.00			15647.20	15647.20	15647.20
1.2	现金流出	267815.04			12600.79	12674.32	12749.32
2	投资活动净现金流量(2.1-2.2)	-14772.00	-3500.00	-11272.00			
2.1	现金流入						
2.2	现金流出	14772.00	3500.00	11272.00			
2.2.1	建设投资	14772.00	3500.00	11272.00			
3	筹资活动净现金流量(3.1-3.2)	-6115.00	3500.00	11272.00	-455.75	-455.75	-455.75
3.1	现金流入	15000.00	3500.00	11500.00			
3.1.1	项目资本金投入	3000.00	1000.00	2000.00			
3.1.2	专项债券资金	12000.00	2500.00	9500.00			
3.2	现金流出	21115.00		228.00	455.75	455.75	455.75
3.2.1	各种利息支出	9115.00		228.00	455.75	455.75	455.75
3.2.2	偿还债务本金	12000.00					
4	净现金流量	24241.96			2590.66	2517.13	2442.13
5	累计盈余资金	24241.96			2590.66	5107.79	7549.91
序号	名称	2026 年	2027 年	2028 年	2029 年	2030 年	2031 年
1	经营活动净现金流量(1.1-1.2)	2821.38	2743.35	2663.76	2582.58	2499.77	2415.31
1.1	现金流入	15647.20	15647.20	15647.20	15647.20	15647.20	15647.20
1.2	现金流出	12825.82	12903.85	12983.44	13064.62	13147.43	13231.89
2	投资活动净现金流量(2.1-2.2)						

3.2	现金流出	455.75	455.75	455.75	455.75	455.75	455.75	455.75	455.75
3.2.1	各种利息支出	455.75	455.75	455.75	455.75	455.75	455.75	455.75	455.75
3.2.2	偿还债务本金								
4	净现金流量	1873.41	1785.53	1695.90	1604.47	1511.22	1416.10		
5	累计盈余资金	22414.96	24200.49	25896.39	27500.85	29012.07	30428.17		
序号	名称	2038 年	2039 年	2040 年	2041 年	2042 年			
1	经营活动净现金流量(1.1-1.2)	1774.83	1675.87	1574.93	1471.97	1366.95			
1.1	现金流入	15647.20	15647.20	15647.20	15647.20	15647.20			
1.2	现金流出	13872.37	13971.33	14072.27	14175.23	14280.25			
2	投资活动净现金流量(2.1-2.2)								
2.1	现金流入								
2.2	现金流出								
2.2.1	建设投资								
3	筹资活动净现金流量(3.1-3.2)	-455.75	-455.75	-455.75	-2955.75	-9727.75			
3.1	现金流入								
3.1.1	项目资本金投入								
3.1.2	建设投资借款								
3.2	现金流出	455.75	455.75	455.75	2955.75	9727.75			
3.2.1	各种利息支出	455.75	455.75	455.75	455.75	227.75			
3.2.2	偿还债务本金				2500.00	9500.00			
4	净现金流量	1319.08	1220.12	1119.18	-1483.78	-8360.80			
5	累计盈余资金	31747.25	32967.37	34086.54	32602.76	24241.96			

（五）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。

（六）小结

本项目收入主要是建成后产生的门诊、住院收入。项目建设资金包含项目资本金及融资资金。通过对运营费收入以及相关营运成本、税费的估算，测算得出本项目可用于资金平衡的项目的息前净现金流量为 45128.96 万元，融资本息合计为 21,115.00 万元，项目收益覆盖项目融资本息总额倍数达到 2.14 倍。

表 9：现金流覆盖倍数表-高唐县人民医院北院区改扩建项目（金额单位：万元）

融资方式	借贷本息支付			项目收益
	本金	利息	本息合计	
专项债券	12,000.00	9,115.00	21,115.00	
银行借款				
融资合计	12,000.00	9,115.00	21,115.00	45128.96
覆盖倍数				2.14

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

本项目工程风险主要来自于以下几方面：施工期间可能出现软弱地层、偏压等不良地质情况造成的风险；施工单位对于施工经验不足可能会带来一定风险；超出设计地震烈度带来施工期间和运营期间的风险；施工建筑材料质量瑕疵可能带来结构安全风险；人为破坏带来的风险。

防范化解风险措施：

1. 在地质初勘和详勘时，对地质进行详细勘察和调查，避开不良地质地段。
2. 施工单位选择技术力量强、施工经验丰富的单位进行施工，避免由于施工单位经验不足造成的风险。
3. 组织专家组对设计、施工及施工方案等进行全面咨询，以减少工程风险。
4. 建设期间严把材料关，从选材、配合比工序等全方面控制，防止因材料问题导致结构出现问题。
5. 建设和运营期间，加强巡逻和保卫，防止人为破坏。

（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，患者需求减少，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

高唐县人民医院北院区改扩建项目，项目主管部门为高唐县卫生健康局，实施单位为高唐县妇幼保健计划生育服务中心，2022 年拟申请专项债券 9500 万元用于高唐县人民医院北院区改扩建项目建设，年限为 20 年，其中：2022 年 1 月已发行地方政府专项债券 5000.00 万元，发行期限 20 年，发行利率 3.26%；本期拟发行地方政府专项债券 2500.00 万元，发行期限 20 年，发行利率 4.5%；2022 年 8 月拟发行地方政府专项债券 2000.00 万元，发行期限 20 年，发行利率 4.5%。

（二）评估内容

（评估内容具体描述详见附表 1 事前绩效评估表）

1、项目实施的必要性

项目建设符合国家及山东省发展医疗事业的需求，符合聊城市整体规划和卫生基础设施建设规划。项目建设意义重大，政策性强，必要性充分。

2、项目实施的公益性

本项目属于社会公益性项目，项目本身并不以盈利为目的；本项目改建完成将极大的改善就医环境，提高服务质量。

3、项目实施的收益性

项目建成后收益来源主要为门诊、住院收入。

4、项目投资合规性

高唐县人民医院北院区改扩建项目立项、规划、环评手续齐全，项目投资合规。

5、项目成熟度

项目建设地点位于高唐县人民医院旧址，经实地踏勘，场地平整且交通便利，已具备“三通一平”的建设条件，能满足本项目建设需要。

6、项目资金来源和到位可行性

高唐县人民医院北院区改扩建项目总投资为 15000 万元。资金筹措为：由政府债券资金、地方政府资金两部分组成。

7、项目收入、成本、收益预测合理性

项目可研报告依据国家发改委、建设部《建设项目经济评价方法与参数》（第三版）规定，对于非经营性项目，经济分析主要分析项目的财务生存能力。

8、债券资金需求合理性

本项目总投资 15000 万元，由政府债券资金、地方政府资金两部分组成。其中政府债券资金 12000 万元，地方政府资金 3000 万元。

9、项目偿债计划可行性和偿债风险点及应对措施

本项目未来产生的净收益用于偿还本项目专项债券本息。

10、绩效目标合理性

本项目设置了长期绩效目标和年度绩效目标。长期目标：对院区环境及原有建筑物进行改造升级，项目建成后 医疗条件将有较大提高，可满足周边人民群众对优质医疗服务的需要，为城区居民提供一个温馨、舒适、便利的就医场所。短期目标：2022 年度完成项目招投标，开工建设，完成竣工验收并投入使用。

11、其他需要纳入事前绩效评估的事项

（三）评估结论

高唐县人民医院北院区改扩建项目收益 45,128.96 万元，项目债券本息合计 21,115.00 万元，本息覆盖倍数为 2.14 倍，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。项目建成后能项目完成后，将极大的改善就医环境，提高服务质量，降低平均成本，为来自当地及全国各地的患者提供质优价廉的医疗服务，从而保障当地人民群众身体健康，有利于促进经济建设和发展。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。

债券项目事前绩效评估

项目单位：高唐县妇幼保健计划生育服务中心

单位（万元）

项目名称	高唐县人民医院北院区改扩建项目	项目实施单位	高唐县妇幼保健计划生育服务中心	主管部门	高唐县卫生健康局
项目建设状态	未开工	资金投向领域	医疗		
项目起止时间	2021年11月1日至2022年12月31日	项目属性（请勾选）	<input type="checkbox"/> 公益性项目 <input checked="" type="checkbox"/> 有收益 <input type="checkbox"/> 资本性支出		
项目总投资	专项债券资金 9500 万元 年度债券资金需求 9500 万元；其中，截至6月底债券资金需求 9500 万元			市场化融资：计划 万元 其中：已融资 万元	
	其他资金		财政安排资金		
测算依据及说明	根据高唐县发展和改革局出具《关于高唐县人民医院北院区改扩建项目的批复》（高发改审〔2020〕5号），总投资15000万元，项目资本金3000万元，缺口资金12000万元。				
项目概况、主要内容及用途	本项目建设内容包括建设以妇科、产科、儿科为主的妇女儿童医院，项目拟占地面积25333平方米，对医院北院区布局进行重新规划设计。项目计划拆除门诊楼；改扩建住院部、康复楼、连廊楼，并完善相关附属设施，改扩建规模约2.8万平方米。项目建成后设9个病区207间病房，设置床位387张。				
未来收益测算	偿债资金来源及测算依据	收益来源主要为建成后产生的门诊、住院收入。			
	预计项目收益	45128.96万元	预计本息覆盖倍数	2.14	
项目立项情况	项目立项的依据	土地（审批文号）： 规划（审批文号）：（选字第371526202000003号） 立项（审批文号）：（高发改审〔2020〕5号） 环评（审批文号）：（高行审报告表〔2020〕19号）			
	项目申报的可行性和必要性	项目建设符合国家及山东省发展医疗事业的需求，符合聊城市整体规划和卫生基础设施建设规划。项目建设意义重大，政策性强，必要性充分。项目建设内容合理可行，功能齐全。项目投资估算依据充分，投资计划全面，资金筹措方案基本可行。			
项目实施进度计划	项目实施内容			起止时间	
	前期准备、设计、招投标			2021年11月-2022年3月	
	土建、装修施工、安装工程			2020年7月-2022年10月	
	竣工验收、交付使用			2022年11月-2022年12月	
	长期目标		年度目标		

项目绩效目标	对院区环境及原有建筑物进行改造升级，项目建成后 医疗条件将有较大提高，可满足周边人民群众对优质医疗服务的需要，为城区居民提供一个温馨、舒适、便利的就医场所。	2022年度完成项目招投标，开工建设，完成竣工验收并投入使用。
<p>自评小结：1、项目实施的必要性 项目建设符合国家及山东省发展医疗事业的需求，符合聊城市整体规划和卫生基础设施建设规划。项目建设意义重大，政策性强，必要性充分。</p> <p>2、项目实施的公益性 本项目属于社会公益性项目，项目本身并不以盈利为目的；本项目改建完成将极大的改善就医环境，提高服务质量。</p> <p>3、项目实施的收益性 项目建成后收益来源主要为门诊、住院收入。</p> <p>4、项目建设投资合规性 高唐县人民医院北院区改扩建项目立项、规划、环评手续齐全，项目建设投资合规。</p> <p>5、项目成熟度 项目建设地点位于高唐县人民医院旧址，经实地踏勘，场地平整且交通便利，已具备“三通一平”的建设条件，能满足本项目建设需要。</p> <p>6、项目资金来源和到位可行性 高唐县人民医院北院区改扩建项目总投资为15000万元。资金筹措为：由政府债券资金、地方政府资金两部分组成。</p> <p>7、项目收入、成本、收益预测合理性 项目可研报告依据国家发改委、建设部《建设项目经济评价方法与参数》（第三版）规定，对于非经营性项目，经济分析主要分析项目的财务生存能力。</p> <p>8、债券资金需求合理性 本项目总投资15000万元，由政府债券资金、地方政府资金两部分组成。其中政府债券资金12000万元，地方政府资金3000万元。</p> <p>9、项目偿债计划可行性和偿债风险点及应对措施 本项目未来产生的净收益用于偿还本项目专项债券本息。</p> <p>10、绩效目标合理性 本项目设置了长期绩效目标和年度绩效目标。长期目标：对院区环境及原有建筑物进行改造升级，项目建成后 医疗条件将有较大提高，可满足周边人民群众对优质医疗服务的需要，为城区居民提供一个温馨、舒适、便利的就医场所。短期目标：2022年度完成项目招投标，开工建设，完成竣工验收并投入使用。</p> <p>11、其他需要纳入事前绩效评估的事项</p>		

