

东营市临床医技综合实践基地一体化建设项目

实施方案



目录

一、项目基本情况.....	1
(一) 项目名称.....	1
(二) 项目单位.....	1
(三) 项目规划审批.....	1
(四) 项目规模与主要建设内容.....	1
(五) 项目建设期限.....	2
二、项目投资估算及资金筹措方案.....	2
(一) 投资估算.....	2
(二) 资金筹措方案.....	3
三、项目预期收益、成本及融资平衡情况.....	3
(一) 运营收入预测.....	4
(二) 运营成本预测.....	5
(三) 项目运营损益表.....	7
(四) 项目资金测算平衡表.....	7
(五) 其他需要说明的事项.....	11
(六) 小结.....	11
四、专项债券使用与项目收入缴库安排.....	12
五、项目风险分析.....	12
(一) 与项目建设相关的风险.....	12
(二) 与项目收益相关的风险.....	13
(三) 主要风险控制措施.....	13
六、事前项目绩效评估报告.....	14
(一) 项目概况.....	14
(二) 评估内容.....	15



2022 年山东省东营市东营经济技术开发区
专项债券项目实施方案

东营市人民医院(东营市临床医技综合实践基地一体化
建设项目)

2021 年 10 月

一、项目基本情况

（一）项目名称

东营市临床医技综合实践基地一体化建设项目

（二）项目单位简介

东营市人民医院于 1992 年 5 月 1 日正式开诊，经过 20 多年的建设和发展，现已成为黄河三角洲地区一家集医疗、教学、科研、急救、预防、保健、养老为一体的现代化三级甲等综合医院。2011 年 7 月 5 日，东营市人民政府与山东省立医院(集团)合作共建共管东营市人民医院。

目前，医院包括总院、市立儿童医院、北院区(健康体检中心)和老年乐园四部分，建筑面积 25 万余平方米，固定资产 13.57 亿元，开放床位 1700 余张，年门诊量 132.54 万人次，出院病人 7 万人次，病房手术 18898 台次，介入手术 3836 人次。现有职工 2300 余人，其中高级职称 328 人，中级职称 963 人，博士、硕士研究生 569 人，享受国务院政府津贴专家 1 人，省、市有突出贡献的中青年专家 11 人，黄河口医学领军人才 34 人。拥有德国西门子 Flash 双源 CT、美国 GE64 排 128 层容积 VCT、飞利浦 3.0T 磁共振、美国瓦里安高能直线加速器、GE 和飞利浦原装进口数字减影血管造影 X 线机、德国西门子数字平板胃肠 X 线机、奥林巴斯 290 消化内镜系统以及 STORZ 高端腹腔镜系统等 50 万元以上高端大型医疗设备 100 余台件。医院形成“西侧儿童医院、中间医院主体，东侧老年乐园”的“一体两翼”典范式医疗建筑格局，广大人民群众的就医条件实现了质的飞

跃。

骨科为山东省医药卫生重点学科，肿瘤科为山东省省级临床重点专科，皮肤科入选山东省省级临床重点专科创建单位，病理科、心血管内科、肿瘤科、急诊科、乳腺甲状腺外科、消化内科、血管外科、新生儿科、磁共振技术与诊断学等学科为东营市医药卫生重点学科，消化内科、心血管内科、神经内科、骨科、肿瘤科、妇科、儿科为东营市临床重点专科。成立了血管外科、生殖医学科、神经血管介入科等一批新兴学科，推出了全市首个“疑难病多学科综合门诊”。成立东营市立骨科医院、东营市立儿童医院、东营市立肿瘤医院、东营市立脑科医院四个院中院。东营康复中心、东营乳腺疾病诊疗中心，市肿瘤质控中心、市药事质控中心、市口腔质控中心、市医学影像质控中心、市护理质控中心、市高压氧质控中心、市神经内科质控中心、市消化内镜质控中心挂靠我院。

目前，已有 280 余项科研成果通过省、市级鉴定，其中 122 项获得省、市级科技进步奖；获省自然科学基金项目立项 3 项，省医药科技卫生项目立项 8 项。在 SCI、中华及省级以上杂志发表论文 2300 余篇，获国家级专利 420 余项。医院是滨州医学院非隶属附属医院、滨州医学院东营地区教学培训中心、山东省新疆医学人才培养基地、全国肿瘤病理远程会诊及网络质控试点单位，先后被授予“全国诚信示范医院、全国百姓放心示范医院、省级文明单位、山东省医院文化建设先进集体、中国医疗机构公信示范单位、山东省德耀齐鲁道德示范基地”等多项荣誉称号。

（三） 项目规划审批

2020 年 12 月 4 日，东营市行政审批服务局出具《关于东营市临床医技综合实践基地一体化建设项目立项的批复》（东审批投资【2020】143 号）

2021 年 5 月 11 日，东营市行政审批服务局出具《关于变更东营市临床医技综合实践基地一体化建设项目建设内容的批复》（东审批投资【2021】58 号）

2021 年 6 月 25 日，东营市行政审批服务局出具《东营市临床医技综合实践基地一体化建设项目招标方案核准意见书》（东审批投资【2021】74 号）

2021 年 7 月 7 日，东营市行政审批服务局出具关于《东营市临床医技综合实践基地一体化建设项目节能报告》的审查意见（东审批投资【2021】78 号）

2021 年 9 月 13 日，东营经济技术开发区管理委员会出具《东营市临床医技综合实践基地一体化建设项目环境影响报告表》（东开管环评【2021】66 号）

2021 年 9 月 27 日，东营市行政审批服务局出具《关于东营市临床医技综合实践基地一体化建设项目立项变更的批复》（东审批投资【2021】109 号）

2021 年 9 月 29 日，东营市行政审批服务局出具《关于东营市临床医技综合实践基地一体化建设项目概算的批复》（东审批投资【2021】112 号）

2021 年 8 月 9 日，东营市行政审批服务局出具《建设用地规划许可证》（地字第 370500202100015 号）

2021 年 8 月 13 日，东营市行政审批服务局出具《建筑工程规划许可证》（建字第 370500202100046 号）

2021 年 10 月 26 日，东营市行政审批服务局出具《建筑工程施工许可证》（编号 37050120210260101）

（四）项目规模与主要建设内容

东营市临床医技综合实践基地一体化建设项目，包含临床医技综合楼、高层次人才和专业人员实训基地专家公寓楼及后勤污水处理等一体化建设三个部分。

其中临床医技综合楼包含磁共振、病理科、CT 室、放射科、超声、直线加速器、检验科、内镜中心、血透析室、心电图等特检室及其他配合科室（含地下一层）。占地面积为 5440.10m²，总建筑面积约为 35500m²，其中地上建筑面积为 30078m²、地下建筑面积为 5500.00m²。

后勤污水处理等一体化建设项目占地面积为 2213.44m²，总建筑面积为 8200 m²，其中地上建筑面积为 4742m²、地下建筑面积为 3300m²（含人防建筑面积 2710.28m²）。

高层次人才和专业人员实训基地专家公寓楼项目，新建内容为专家公寓 28 户（其中一居室 19 套；两居室 9 套），4 人间单身公寓 180 套，6 人间单身公寓 72 套及部分生活配套用房。占地面积为 8983.67m²，总建筑面积为 18300m²，其中地上建筑面积为 16085m²。地下建筑面积 2295m²（含人防建筑面积 1301.96m²）。

项目建设期限

本项目建设期 800 天，预计工期为 2021 年 10 月至 2023 年 12 月。

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

国家发改委《建设项目经济评价方法与参数》第三版；

《政府核准的投资项目目录》（2014 年本）；

综合医院建设标准（建标 110-2008）；

《山东省国民经济和社会发展第十四个五年规划纲要》；

《东营市国民经济与社会发展第十四个五年规划纲要》；

《东营市卫生计生事业十四五发展规划》；

《综合医院建设标准（2008）》；

东营城市总体规划（2011-2020）；

现场调查、踏勘资料；

项目承办单位提供的其他资料。

（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：

根据资金筹措方案，本项目总投资 40000.00 万元，项目资金通过发行地方债券及市财政补助筹措。

三、项目预期收益、成本及融资平衡情况

（一）运营收入预测

本项目收入根据东医保发〔2020〕49 号文件及东营市人民医院现有相关功能科室收入情况测算，收入分析情况如表 1：

表 1：运营收入估算表（单位：万元）

项目收入				
序号	项目	单价	人次/数量	金额（万元）
1	磁共振	380	43328	1646.46
2	CT 室	260	158851	4130.13
3	放射科	26	272335	708.07
4	超声	48	548826	2634.36
5	检验科	90	482696	4344.26
6	内镜中心	100	193577	1935.77
7	心电图等特检室	27.5	108283	297.78
8	病理科	119.3	89057	1062.45
9	合计			16759.28

（二）运营成本预测

该项目参照类似项目并结合实际情况，采用生产要素法估算各项成本费用，总成本费用 180,974.32 万元。

表 2：运营支出估算表（单位：万元）

年度	辅助材料费	动力费	损耗	人员费用	修理费	其他费用	安全生产费	安保基金	营业费用	合计
2023 年	7,740.40	129.30	0.00	3,504.00	1,000.00	525.60	4,879.98		83.80	17,863.08

2024 年	7,740.40	129.30	0.00	3,679.20	1,000.00	525.60			83.80	13,158.30
2025 年	7,740.40	129.30	0.00	3,863.16	1,000.00	525.60			83.80	13,342.26
2026 年	7,740.40	129.30	0.00	4,056.32	1,000.00	525.60			83.80	13,535.41
2027 年	7,740.40	129.30	0.00	4,259.13	1,000.00	525.60			83.80	13,738.23
2028 年	7,740.40	129.30	0.00	4,472.09	1,000.00	525.60			83.80	13,951.19
2029 年	7,740.40	129.30	0.00	4,695.70	1,000.00	525.60			83.80	14,174.79
2030 年	7,740.40	129.30	0.00	4,930.48	1,000.00	525.60			83.80	14,409.58
2031 年	7,740.40	129.30	0.00	5,177.00	1,000.00	525.60			83.80	14,656.10
2032 年	7,740.40	129.30	0.00	5,435.85	1,000.00	525.60			83.80	14,914.95
2033 年	7,740.40	129.30	0.00	5,707.65	1,000.00	525.60			83.80	15,186.74
2034 年	7,740.40	129.30	0.00	5,993.03	1,000.00	525.60			83.80	15,472.13
2035 年 1-5 月	3,225.17	53.88	0.00	2,621.95	416.67	219.00			34.92	6,571.57
合计	96,109.97	1,605.48	0.00	58,395.56	12,416.67	6,526.20	4,879.98	0.00	1,040.47	180,974.32

成本预测方法说明：

- （一）人员费用：本项目定员人均工资按 160,000.00 元/人·年考虑，假设年增长率 5%；
- （二）其他管理费根据定员按 24,000.00 元/人·年估算；
- （三）本项目动力费按照水电费分别预测：水费 96.34 万元，电费 32.96 万元；
- （四）功能科室耗用物资及药品按现有相关科室消耗测算，成本分析见表 3：

表 3：项目成本明细表（单位：万元）

项目成本				
序号	项目	单价	人	金额（万元）
1	人员	216000	219	4730.4
2	水电费			129.3
3	物资			7492.05
4	药品			248.35

5	其他	0.5%		23.65
6	合计			12623.75

（五）专项债利息按总金额 32000.00 万元、年利率 3%测算，每年应付债券利息为 1200.00 万元。具体测算见表 4。

表 4：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	本期偿还本金	期末本金余额	融资利率	应付利息	应付本息合计
2021 年	0.00	8,800.00	0.00	8,800.00	0.03	0.00	0.00
2022 年	8,800.00	7,000.00	0.00	15,800.00	0.03	264.00	264.00
2023 年	15,800.00	24,200.00	0.00	40,000.00	0.03	474.00	474.00
2024 年	40,000.00	0.00	0.00	17,600.00	0.03	1,200.00	1,200.00
2025 年	40,000.00	0.00	0.00	40,000.00	0.03	1,200.00	1,200.00
2026 年	40,000.00	0.00	0.00	17,601.00	0.03	1,200.00	1,200.00
2027 年	40,000.00	0.00	0.00	40,000.00	0.03	1,200.00	1,200.00
2028 年	40,000.00	0.00	0.00	17,602.00	0.03	1,200.00	1,200.00
2029 年	40,000.00	0.00	0.00	40,000.00	0.03	1,200.00	1,200.00
2030 年	40,000.00	0.00	0.00	17,603.00	0.03	1,200.00	1,200.00
2031 年	40,000.00	0.00	0.00	40,000.00	0.03	1,200.00	1,200.00
合计			0.00				10,338.00

(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 5：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 1-5 月
一、收入/成本/税金													
营业收入		16,759.28	16,759.28	16,759.28	16,759.28	16,759.28	16,759.28	16,759.28	16,759.28	16,759.28	16,759.28	16,759.28	6,983.03
营业成本		13,158.30	13,342.26	13,535.41	13,738.23	13,951.19	14,174.79	14,409.58	14,656.10	14,914.95	15,186.74	15,472.13	6,571.57
税金及附加	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
息税折旧及摊销前利润	0.00	3,600.98	3,417.02	3,223.87	3,021.05	2,808.09	2,584.49	2,349.70	2,103.18	1,844.33	1,572.54	1,287.15	411.46
二、折旧和摊销		1,090.69	1,090.69	1,090.69	1,090.69	1,090.69	1,090.69	1,090.69	1,090.69	1,090.69	718.16	718.16	299.23
总折旧和摊销		1,090.69	1,090.69	1,090.69	1,090.69	1,090.69	1,090.69	1,090.69	1,090.69	1,090.69	718.16	718.16	299.23
息税前利润	0.00	2,510.29	2,326.33	2,133.18	1,930.36	1,717.40	1,493.80	1,259.01	1,012.49	753.64	854.38	568.99	112.22
三、财务费用													
利息支出	474.00	1,200.00	1,200.00	1,200.00	1,200.00	1,200.00	1,200.00	1,200.00	1,200.00	1,200.00	1,200.00	1,200.00	1,200.00
总财务费用	474.00	1,200.00	1,200.00	1,200.00	1,200.00	1,200.00	1,200.00	1,200.00	1,200.00	1,200.00	1,200.00	1,200.00	1,200.00
税前利润	(474.00)	1,310.29	1,126.33	933.18	730.36	517.40	293.80	59.01	(187.51)	(446.36)	(345.62)	(631.01)	(1,087.78)
四、所得税	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
所得税费用	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
五、净利润	(474.00)	1,310.29	1,126.33	933.18	730.36	517.40	293.80	59.01	(187.51)	(446.36)	(345.62)	(631.01)	(1,087.78)

表 6：项目资金测算平衡表（单位：万元）

年度	合计	1	2	3	4	5	6	7
		2020 年	2021 年	2022 年	2023 年	2024 年	2025 年	2026 年
一、经营活动产生的现金								
经营活动收入	208,094.39	0.00	0.00	0.00	16,759.28	16,759.28	16,759.28	16,759.28
经营活动支出	163,111.25	0.00	0.00	0.00	0.00	13,158.30	13,342.26	13,535.41
支付的各项税费	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
经营活动产生的现金净额	44,983.14	0.00	0.00	0.00	16,759.28	3,600.98	3,417.02	3,223.87
二、投资活动产生的现金								
建设成本支出	40,000.00	0.00	8,800.00	7,000.00	24,200.00	0.00	0.00	0.00
流动资金支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
投资活动产生的现金净额	-40,000.00	0.00	(8,800.00)	(7,000.00)	(24,200.00)	0.00	0.00	0.00
三、融资活动产生的现金								
资本金 1	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
资本金 2（专项债券）	40,000.00	0.00	8,800.00	7,000.00	24,200.00	0.00	0.00	0.00
银行借款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
偿还债券本金	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
偿还银行借款本金	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
支付债券利息	14,174.00	0.00	0.00	0.00	474.00	1,200.00	1,200.00	1,200.00
支付银行借款利息	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
融资活动产生的现金净额	26,326.00	0.00	8,800.00	7,000.00	23,726.00	(1,200.00)	(1,200.00)	(1,200.00)
四、期初现金	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
期内现金变动	31,309.14	0.00	0.00	0.00	16,285.28	2,400.98	2,217.02	2,023.87
五、期末现金	31,309.14	0.00	0.00	0.00	16,285.28	2,400.98	2,217.02	2,023.87

年度	8	9	10	11	12	13	14	15	16
	2027 年	2028 年	2029 年	2030 年	2031 年	2032 年	2033 年	2034 年	2035 年 5 月
一、经营活动产生的现金									
经营活动收入	16,759.28	16,759.28	16,759.28	16,759.28	16,759.28	16,759.28	16,759.28	16,759.28	6,983.03
经营活动支出	13,738.23	13,951.19	14,174.79	14,409.58	14,656.10	14,914.95	15,186.74	15,472.13	6,571.57
支付的各项税费	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
经营活动产生的现金净额	3,021.05	2,808.09	2,584.49	2,349.70	2,103.18	1,844.33	1,572.54	1,287.15	411.46
二、投资活动产生的现金									
建设成本支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
流动资金支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
投资活动产生的现金净额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
三、融资活动产生的现金									
资本金 1	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
资本金 2（专项债券）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
银行借款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
偿还债券本金	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
偿还银行借款本金	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
支付债券利息	1,200.00	1,200.00	1,200.00	1,200.00	1,200.00	1,200.00	1,200.00	1,200.00	500.00
支付银行借款利息	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
融资活动产生的现金净额	(1,200.00)	(1,200.00)	(1,200.00)	(1,200.00)	(1,200.00)	(1,200.00)	(1,200.00)	(1,200.00)	0.00
四、期初现金	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
期内现金变动	1,821.05	1,608.09	1,384.49	1,149.70	903.18	644.33	372.54	87.15	411.46
五、期末现金	1,821.05	1,608.09	1,384.49	1,149.70	903.18	644.33	372.54	87.15	411.46

（五）其他需要说明的事项

1. 假设本次专项债券于 2020 年 5 月发行成功，期限 15 年，每半年付息一次，到期一次偿还本金，故测算项目收益与融资自求平衡时，2035 年仅计算 5 个月。

2. 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

本项目收入主要是医疗收入，项目建设资金包含项目专项债券、财政补助和自筹相结合。通过对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 71309.14 万元，融资本息合计为 42338 万元，项目收益覆盖项目融资本息总额倍数达到 1.68 倍。

表 7：现金流覆盖倍数表-东营市临床医技综合实践基地一体化建设项目工程（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	32000	10338	42338	
财政补助	8000	0	0	
融资合计	40000	10338	42338	74387.6
覆盖倍数				1.68

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

根据山东省发展改革委、省委维稳办《关于加强重大固定资产投资社会稳定风险评估工作的意见》：

社会稳定风险分析评估主要包括拟建的项目在选址、规划、矿产资源配置、土地征收（征用）、房屋拆迁、环境影响及施工等阶段可能出现的社会稳定突出问题 and 应对处置预案。

具体包括以下方面：

1、项目在规划选址、规划调整时可能引发的社会稳定突出问题。包括项目建设规划选址的科学性、合理性，规划方案调整的必要性及对群众可能带来的不利影响等。

2、项目实施前涉及土地征收（征用）中可能引发的社会稳定突出问题。包括征地补偿价格、征地政策、征地程序和补偿款发放等。

3、项目实施前涉及可能引发的社会稳定问题。包括资源转化涉及的资源配置、环境污染、地上建筑物拆除、拆迁安置情况等。

4、项目开工及建设中可能引发的社会稳定突出问题。包括招投标环节、安全文明施工、工程质量和劳资纠纷等。

5、项目建设后期可能引发的社会稳定突出问题。包括就业、社会保障、集体资产处置等。

6、项目其他涉及群众利益可能引发的社会稳定突出问题。

（二）与项目收益相关的风险

经过对项目建设各个相关过程可能引发的社会稳定风险因素的排查，结合项目当地实际情况，确定本项目的主要风险因素如下表所示：

项目主要风险因素识别

序号	风险因素	发生阶段
1	建设规模和内容是否合理的风险	项目实施前涉及可能引发的社会稳定问题。
2	工程建设安全施工的风险	项目开工及建设中可能引发的社会稳定突出问题。
3	建设运营资金是否有保障	
4	项目建设对当地环境影响的风险	项目建设后期可能引发的社会稳定突出问题。
5	个别事件的影响放大	项目其他涉及群众利益可能引发的社会稳定突出问题

六、事前项目绩效评估报告

（一）项目概况

东营市临床医技综合实践基地一体化建设项目，项目主管部门为东营市卫生健康委员会，实施单位为东营市人民医院，本次拟申请专项债券 3.2 亿元用于东营市临床医技综合实践基地一体化项目建设，年限为 3 年。

（二）评估内容

1、项目实施的必要性

本项目建成后，将在很大程度上缓解因“经济迅速发展带来的对医疗保健工作的压力，为当地人口提供更加全面、更加安全的保健卫生服务，从而保障人口健康。这不仅是东营市卫生事业的民生、

民心工程，还是促进市经济社会及公共卫生事业与时俱进，实现跨越式发展的现实选择。

本项目的建成适应医疗市场发展要求，实现医院稳定快速发展。因此，本项目的建设是完善医疗基础设施，保障人民群众健康，提供高质量、高层次医疗服务水平的需要。

2、项目实施的公益性

本项目的建成适应医疗市场发展要求，实现医院稳定快速发展。因此，本项目的建设是完善医疗基础设施，保障人民群众健康，提供高质量、高层次医疗服务水平的需要。

3、项目实施的收益性

项目测算期内共可实现总收入 208094.39 万元，项目经营期前 16 年仅偿还利息，第 17 年一次性还清债券，从借款还本付息表上看出利息备付率 1.68，具有较强的还款能力，

4、项目建设的投资合规性

本项目建设符合当地经济发展规划，符合《政府核准的投资项目目录》（2017 年本）的要求，为允许建设的项目。

项目的建设采用了相应措施，使环保、劳保、卫生、消防安全和节水、节能等方面都能达到相应规范要求。

5、项目成熟度

该项目符合国家和地方产业政策，能够积极推动东营市医疗体制改革，促进东营市卫生事业的发展，因此，本项目是可行的。

6 项目资金来源和到位可行性

项目报批总投资 40000.00 万元，项目所需资金通过发行地方债券、市财政补助和建设单位自筹相结合，资金来源有保障。

7、项目收入、成本、收益预测合理性

项目建成后收入稳定，可覆盖成本，能产生一定收益，项目债券还款能力充足，因此，该项目是可行的。具体分析数据见表 5、表 6。

8、债券资金需求合理性

该项目申请专项债券 32000.00 万元，市财政补助 20%，发债利率按 3%，项目建成后 17 年内还清，主要还款来源于项目收益。项目测算期内每年可实现收入 16759.28 万元，项目经营期前 16 年仅偿还利息，第 17 年一次性还清债券，具有较强的还款能力。

9、项目偿债计划可行性和偿债风险点及应对措施

项目偿债计划情况详情见表 4。

（三）评估结论

东营市临床医技综合实践基地一体化建设项目收益 7.4 亿元，项目债券本息合计 4.2 亿元，本息覆盖倍数为 1.68，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。