

德州市平原县中医院设备更新项目 实施方案

项目单位：平原县中医院

主管部门：平原县中医院

财政部门：平原县财政局

2025 年 04 月

一、项目基本情况

（一）项目名称

平原县中医院设备更新项目

（二）立项单位

平原县中医院

平原县中医院是一所集医疗、教学、科研、预防保健、康复为一体的国家二级甲等中医医院，是新农合、城镇职工、城镇居民定点医院。能够开展内科、外科、妇科常见病、多发病的诊断、治疗，可以独立开展普外、骨科、泌尿外科、妇科等手术，能够为患者提供 24 小时急诊、急救服务。

（三）项目规划审批

德州天洁环境影响评价有限公司于 2022 年 4 月对该项目出具了《平原县中医院设备更新项目可行性研究报告》。

2022 年 5 月，平原县中医院取得平原县行政审批服务局《关于乐平原县中医院设备更新项目可行性研究报告的批复》（平审批建审〔2024〕14 号），项目代码：2405-371426-89-03-294207。

（四）项目规模与主要建设内容

项目主要更新购置的设备有：128 排螺旋 CT、3.0T 磁共振成像系统、彩色多普勒超声诊断系统、口腔综合治疗椅、电子胃肠镜系统、腹腔镜系统及配套器械、智能康复设备、共享药房所需设备设施等设备共计 500 余（台）套。

2024 年 05 月 08 日，平原县中医院取得关于《平原县中医院设备更新项目可行性研究报告》的批复，建设内容变更为：1、项目主要更新购置的设备有：128

排螺旋 CT、3.0T 磁共振成像系统、彩色多普勒超声诊断系统、口腔综合治疗椅、电子胃肠镜系统、腹腔镜系统及配套器械、智能康复设备、共享药房所需设备设施等设备共计 500 余台套。项目建成后，可增设床位 180 余张，同步提升我院综合医疗服务水平。

（五）项目建设期限

本项目预计工期为 2024 年 6 月至 2025 年 12 月。

二、项目投资估算及资金筹措方案

（一）编制依据

- 1、国家发改委、建设部《建设项目经济评价方法与参数》（第三版）
- 2、《山东省建筑工程综合定额》和《山东省安装工程综合定额》等有关费用定额
- 3、本地材料预算价格和类似工程造价
- 4、现行投资估算的有关规定和政策
- 5、《平原县中医院设备更新项目可行性研究报告》

（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

项目资金筹措包括项目单位自筹、发行专项债券等方式。其中，项目单位自有资金 2,200.00 万元，发行专项债券 2,800.00 万元，2024 年 10 月发行 8,00.00 万

元，期限 30 年，利率 2.40%;本期拟发行专项债券 2,000.00 万元，期限 30 年，利率 4.5%。

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	2,200.00	44.00%	
（一）自有资金	2,200.00	44.00%	
（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）	2,800.00	56.00%	
（一）已发行专项债券	800.00	16.00%	
（二）本期拟发行专项债券	2,000.00	40.00%	
（三）后续拟发行专项债券			
（四）银行融资			

三、项目预期现金流入、成本及融资平衡情况

（一）项目资金测算平衡表

表 2 项目资金平衡测算表

单位：万元

项目/年度	公式	合计	2024 年	2025 年	2026 年	2027 年	2028 年
一、经营活动产生的现金	—						
经营活动收入	A	63,162.00	-	-	2,153.25	2,153.25	2,153.25
经营活动支出	B	52,567.31	-	-	1,749.00	1,749.00	1,749.00
支付的各项税费	C	1,847.10	-	-	68.96	68.96	68.96
经营活动现金净流量	D=A-B-C	8,747.59	-	-	335.29	335.29	335.29
二、投资活动产生的现金	—	-					
建设成本支出	E	4,758.00	2,358.00	2,400.00	-	-	-
流动资金支出	F	-	-	-	-	-	-
投资活动现金净流量	G=-E-F	-4,758.00	-2,358.00	-2,400.00	-	-	-
三、融资活动产生的现金	—	-					
资本金（自有资金）	H	2,200.00	1,600.00	600.00	-	-	-
专项债券	I	2,800.00	800.00	2,000.00	-	-	-
银行借款	J	-	-	-	-	-	-
偿还债券本金	K	2,800.00	-	-	-	-	-
偿还银行借款本金	L	-	-	-	-	-	-
支付债券利息	M	3,276.00	-	64.20	109.20	109.20	109.20
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	-1,076.00	2,400.00	2,535.80	-109.20	-109.20	-109.20
四、期初现金	P		-	42.00	177.80	403.89	629.99
期内现金变动	Q=D+G+O	2,913.59	42.00	135.80	226.09	226.09	226.09
五、期末现金	R=P+Q	2,913.59	42.00	177.80	403.89	629.99	856.08

续表

单位：万元

项目/年度	公式	2029 年	2030 年	2031 年	2032 年	2033 年
一、经营活动产生的现金	—					
经营活动收入	A	2,153.25	2,153.25	2,153.25	2,153.25	2,153.25
经营活动支出	B	1,749.00	1,764.40	1,764.40	1,764.40	1,764.40
支付的各项税费	C	68.96	65.11	65.11	65.11	65.11
经营活动现金净流量	D=A-B-C	335.29	323.74	323.74	323.74	323.74
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	109.20	109.20	109.20	109.20	109.20
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	-109.20	-109.20	-109.20	-109.20	-109.20
四、期初现金	P	856.08	1,082.17	1,296.71	1,511.26	1,725.80
期内现金变动	Q=D+G+O	226.09	214.54	214.54	214.54	214.54
五、期末现金	R=P+Q	1,082.17	1,296.71	1,511.26	1,725.80	1,940.34

续表

单位：万元

项目/年度	公式	2034 年	2035 年	2036 年	2037 年	2038 年	2039 年
一、经营活动产生的现金	—						
经营活动收入	A	2,153.25	2,153.25	2,153.25	2,153.25	2,153.25	2,153.25
经营活动支出	B	1,764.40	1,780.57	1,780.57	1,780.57	1,780.57	1,780.57
支付的各项税费	C	65.11	61.06	61.06	61.06	61.06	61.06
经营活动现金净流量	D=A-B-C	323.74	311.62	311.62	311.62	311.62	311.62
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	109.20	109.20	109.20	109.20	109.20	109.20
支付银行借款利息	N	-	-	-	-	-	-
融资活动现金净流量	$U=H+I+J+K+L-M-N$	-109.20	-109.20	-109.20	-109.20	-109.20	-109.20
四、期初现金	P	1,940.34	2,154.89	2,357.30	2,559.72	2,762.13	2,964.55
期内现金变动	Q=D+G+0	214.54	202.42	202.42	202.42	202.42	202.42
五、期末现金	R=P+Q	2,154.89	2,357.30	2,559.72	2,762.13	2,964.55	3,166.96

续表

单位：万元

项目/年度	公式	2040 年	2041 年	2042 年	2043 年	2044 年	2045 年
一、经营活动产生的现金	—						
经营活动收入	A	2,153.25	2,153.25	2,153.25	2,153.25	2,153.25	2,153.25
经营活动支出	B	1,797.55	1,797.55	1,797.55	1,797.55	1,797.55	1,815.38
支付的各项税费	C	56.82	56.82	56.82	56.82	56.82	52.36
经营活动现金净流量	D=A-B-C	298.88	298.88	298.88	298.88	298.88	285.51
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	109.20	109.20	109.20	109.20	109.20	109.20
支付银行借款利息	N	-	-	-	-	-	-
融资活动现金净流量	O=I+J+K+L-M-N	-109.20	-109.20	-109.20	-109.20	-109.20	-109.20
四、期初现金	P	3,166.96	3,356.64	3,546.32	3,736.01	3,925.69	4,115.37
期内现金变动	Q=D+G+O	189.68	189.68	189.68	189.68	189.68	176.31
五、期末现金	R=P+Q	3,356.64	3,546.32	3,736.01	3,925.69	4,115.37	4,291.68

续表

单位: 万元

项目/年度	公式	2046 年	2047 年	2048 年	2049 年	2050 年	2051 年
一、经营活动产生的现金	—						
经营活动收入	A	2,153.25	2,153.25	2,153.25	2,153.25	2,153.25	2,153.25
经营活动支出	B	1,815.38	1,815.38	1,815.38	1,815.38	1,834.09	1,834.09
支付的各项税费	C	67.61	67.61	67.61	67.61	62.93	62.93
经营活动现金净流量	D=A-B-C	270.26	270.26	270.26	270.26	256.22	256.22
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	109.20	109.20	109.20	109.20	109.20	109.20
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	-109.20	-109.20	-109.20	-109.20	-109.20	-109.20
四、期初现金	P	4,291.68	4,452.74	4,613.80	4,774.86	4,935.92	5,082.95
期内现金变动	Q=D+E+O	161.06	161.06	161.06	161.06	147.02	147.02
五、期末现金	R=P+Q	4,452.74	4,613.80	4,774.86	4,935.92	5,082.95	5,229.97

续表

单位：万元

项目/年度	公式	2052 年	2053 年	2054 年	2055 年
一、经营活动产生的现金	—				
经营活动收入	A	2,153.25	2,153.25	2,153.25	717.75
经营活动支出	B	1,834.09	1,834.09	1,834.09	611.36
支付的各项税费	C	62.93	62.93	62.93	18.83
经营活动现金净流量	D=A-B-C	256.22	256.22	256.22	87.56
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	-	-	800.00	2,000.00
偿还银行借款本金	L	-	-	-	-
支付债券利息	M	109.20	109.20	109.20	45.00
支付银行借款利息	N	-	-	-	-
融资活动现金净流量	O=I+J+K-L-M-N	-109.20	-109.20	-909.20	-2,045.00
四、期初现金	P	5,229.97	5,376.99	5,524.01	4,871.03
期内现金变动	Q=D+G+O	147.02	147.02	-652.98	-1,957.44
五、期末现金	R=P+Q	5,376.99	5,524.01	4,871.03	2,913.59

(二) 应付本息情况

该项目 2024 年 10 月发行 800.00 万元，期限 30 年，利率 2.40%；本次拟发行专项债券 2,000.00 万元，假设债券期限为 30 年，利率为 4.5%，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 3 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
2024	-	800.00	-	800.00	2.40%-4.5%	-	-
2025	800.00	2,000.00	-	2,800.00	2.40%-4.5%	64.20	64.20
2026	2,800.00	-	-	2,800.00	2.40%-4.5%	109.20	109.20
2027	2,800.00	-	-	2,800.00	2.40%-4.5%	109.20	109.20
2028	2,800.00	-	-	2,800.00	2.40%-4.5%	109.20	109.20
2029	2,800.00	-	-	2,800.00	2.40%-4.5%	109.20	109.20
2030	2,800.00	-	-	2,800.00	2.40%-4.5%	109.20	109.20
2031	2,800.00	-	-	2,800.00	2.40%-4.5%	109.20	109.20
2032	2,800.00	-	-	2,800.00	2.40%-4.5%	109.20	109.20
2033	2,800.00	-	-	2,800.00	2.40%-4.5%	109.20	109.20
2034	2,800.00	-	-	2,800.00	2.40%-4.5%	109.20	109.20
2035	2,800.00	-	-	2,800.00	2.40%-4.5%	109.20	109.20
2036	2,800.00	-	-	2,800.00	2.40%-4.5%	109.20	109.20
2037	2,800.00	-	-	2,800.00	2.40%-4.5%	109.20	109.20
2038	2,800.00	-	-	2,800.00	2.40%-4.5%	109.20	109.20
2039	2,800.00	-	-	2,800.00	2.40%-4.5%	109.20	109.20
2040	2,800.00	-	-	2,800.00	2.40%-4.5%	109.20	109.20
2041	2,800.00	-	-	2,800.00	2.40%-4.5%	109.20	109.20
2042	2,800.00	-	-	2,800.00	2.40%-4.5%	109.20	109.20
2043	2,800.00	-	-	2,800.00	2.40%-4.5%	109.20	109.20
2044	2,800.00	-	-	2,800.00	2.40%-4.5%	109.20	109.20
2045	2,800.00	-	-	2,800.00	2.40%-4.5%	109.20	109.20
2046	2,800.00	-	-	2,800.00	2.40%-4.5%	109.20	109.20
2047	2,800.00	-	-	2,800.00	2.40%-4.5%	109.20	109.20
2048	2,800.00	-	-	2,800.00	2.40%-4.5%	109.20	109.20

2049	2,800.00	-	-	2,800.00	2.40%-4.5%	109.20	109.20
2050	2,800.00	-	-	2,800.00	2.40%-4.5%	109.20	109.20
2051	2,800.00	-	-	2,800.00	2.40%-4.5%	109.20	109.20
2052	2,800.00	-	-	2,800.00	2.40%-4.5%	109.20	109.20
2053	2,800.00	-	-	2,800.00	2.40%-4.5%	109.20	109.20
2054	2,800.00	-	800.00	2,000.00	2.40%-4.5%	109.20	909.20
2055	2,000.00	-	2,000.00	-	2.40%-4.5%	45.00	2,045.00
合计		2,800.00	2,800.00			3,276.00	6,076.00

（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 8,747.59 万元，融资本息合计 6,076.00 万元，项目净现金流覆盖融资本息的覆盖倍数为 1.44。

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

1、工程风险

工程地质条件、水文地质条件与预测发生重大变化，导致工程量增加、投资增加、工期拖长等。前期进行地址勘测，相关条件满足施工要求。

2、施工风险

平原县中医院设备更新项目不会动用大型设备，所以不会出现一些施工扰民的事件，对于施工路线附近的其他单位来讲，虽然会有些干扰，但引起较大矛盾的可能性很低。为保证让施工现场及周围单位有一个良好的工作和生活的环境，在施工过程中将严格执行以下施工措施：

(1) 制定环境保护管理规定，保护和改善施工现场的生活环境和生态环境，防止由于施工造成作业污染，保障施工人员的身体健康，努力做好建筑施工现场的环境保护工作。

(2) 施工现场的用电线路、用电设施的安装和使用必须符合安装规范和安全操作规程，并参照厂区施工组织设计与平面布置进行架设（现场总线路必须架空布置），严禁任意拉线接电。

(3) 施工垃圾按定点设立临时垃圾堆放处，定时清扫运至指定地点掩埋或焚烧处理。生活垃圾放置到厂区垃圾箱内，由环卫部门定期清理。建立防火制度和明确治安保卫规定；根据工程施工特点和临设情况配备必要的消防器材，并经常检查其完好情况。施工必需的火工产品、易燃易爆和化学危险品的管理、发放、使用、回收严格按照公安机关的相应规定执行。禁止烟火的场所有明显的标志和警示标牌。积极倡导健康文明的精神生活和工作之余的休闲娱乐。严禁酗酒、打架斗殴和扰乱正常治安秩序的行为发生。

(4) 施工区域和现场设置文明施工、环境保护的宣传教育标牌、标语及宣传

栏（橱窗）；在车辆、行人通行的地方施工、上下层交叉立体施工时，设置沟井坎穴覆盖物和施工标志。施工现场入口处建立值班检查制度，有专人负责。禁止闲杂人员进入施工现场。

3、生产安全风险

平原县中医院设备更新项目在设计中严格按照国家的有关劳动安全卫生的政策，并根据实际情况采取了完善的安全卫生措施，预计该项目建成后将能有效的防止爆炸、雷电、蒸汽泄漏等事故的发生，一旦发生事故，依靠现有的安全防护设施和事故应急措施能够及时控制事故，防止事故灾害的蔓延，使工人的劳动安全有充分的保证。因此，只要严格遵守各项安全制度和操作规程制度，加强安全管理，该项目生产是安全可靠的。

4、管理风险

平原县卫生健康局有丰富的经营、管理和适应市场经验，但并不排除会有一些弊病。因此，应加强管理，按照规范化的企业制度、财务制度去建设，减小管理风险是新项目进行应予以关注的。

总之，应提高风险意识，实施风险控制，以尽可能低的风险成本来降低风险发生的可能性，并将风险损失控制在最小程度。

（二）与项目收益相关的风险

项目资金来源的可靠性、充足性和及时性不能保证，导致项目工期拖延甚至被迫终止；由于工程量预计不足或设备、材料价格上升导致投资增加。

六、项目事前绩效评估

（一）项目概况

平原县中医院设备更新项目，项目单位为平原县中医院，本次拟申请专项债券 0.2 亿元用于项目建设。

（二）评估内容

1、项目实施的必要性

医疗卫生事业关系亿万人民的健康，关系千家万户的幸福，是重大民生问题。深化医疗卫生体制改革，加快医疗卫生事业发展，适应人民群众日益增长的医疗卫生需求，不断提高人民群众健康素质，是贯彻落实科学发展观、促进经济社会全面协调可持续发展的必然要求，是维护社会公平正义、提高人民生活质量的重要举措，是全面建设小康社会和构建社会主义和谐社会的一项重大任务。《中华人民共和国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》指出：“深化医药卫生体制改革，实行医疗、医保、医药联动，推进医药分开，实行分级诊疗，建立覆盖城乡的基本医疗卫生制度和现代医院管理制度。”“全面推进公立医院综合改革，坚持公益属性，破除逐利机制，建立符合医疗行业特点的人事薪酬制度。优化医疗卫生机构布局，健全上下联动、衔接互补的医疗服务体系，完善基层医疗服务模式，发展远程医疗。促进医疗资源向基层，推进全科医生、家庭医生、急需领域医疗服务能力提高、电子健康档案等工作。鼓励社会力量兴办健康服务业，推进非营利性民营医院和公立医院同等待遇。加强医疗质量监管，

完善纠纷调解机制，构建和谐医患关系。”“坚持中西医并重，促进 中医药、民族医药发展。完善基本药物制度，健全药品供应保障机制，理顺药品价格，增加艾滋病防治等特殊药物免费供给。提高药品质量，确保用药安全。加强慢性病、地方病等重大疾病 综合防治和职业病危害防治，通过多种方式降低大病慢性病医疗费用。倡导健康生活方式，加强心理健康服务。”

本项目在“十四五 ”期间全面展开建设，有利于加快当地医疗卫生事业发展，有利于满足区域内人民不断增长的医疗卫生服务需求，符合国家经济和社会发展“十四五 ”规划要求。

（2）项目的建设符合国家深化卫生体制改革规划的要求

国家深化卫生体制改革规划提出：深化医药卫生体制改革，解决人民群众“看病难、看病贵”问题，旨在落实医疗卫生事业的公益性质，增强改革的可操作性。把基本医疗卫生制度作为公共产品 向全民提供，实现人人享有基本医疗卫生服务，这是我国医疗卫生 事业发展从理念到体制的重大变革。《深化医药卫生体制改革 2022 年重点工作任务》（国办发〔2022〕14 号）提出：深化医药卫生体制改革要坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻党的十九大和十九届历次全会精神， 要指示精神和党中央、国务院决策部署，全面推进健康中国建设， 深入推广三明医改经验，促进优质医疗资源扩容和均衡布局，深化医疗、医保、医药联动改革，持续推动从以治病为中心转变为以人民健康为中心，持续推进解决看病难、看病贵问题；组织制定疾病 分级诊疗技术方案和入出院标

准，引导有序就医，合理超支分担，促进区域或医疗联合体内合理就医。

医疗卫生事业的发展关系着增强国民体质，保障人民身体健康的重要职责，也是维护社会稳定，推动经济发展的必要保证。加强医疗卫生设施建设，提高对危害人民健康的重大疾病的预防控制和 处置能力，是促进经济发展和社会进步、提高人民生命生活质量的重要举措，是我国今后长时间内要解决的重要的公共卫生问题。《全国医疗卫生服务体系规划纲要（2015-2020 年）》确定医疗卫生服务体系目标是：“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 2025 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。”“县办医院主要承担县级区域内 居民的常见病、多发病诊疗，急危重症抢救与疑难病转诊，培训和指导基层医疗卫生机构人员，相应公共卫生服务职能以及突发事件 紧急医疗救援等工作，是政府向县级区域内居民提供基本医疗卫生服务的重要载体”。

本项目的建设符合国家深化医药卫生体制改革规划的要求，能够满足社会多层次、多样化卫生服务需求，能够基本解决当地居民看病难的问题，较好的改善当地的居民医疗条件，提升当地的医疗技术水平，增强卫生事业对经济和社会发展的保障作用。因此，本项目符合国家卫生事业的发展要求。

（3）符合国家医疗改革及分级诊疗制度建设的精神要求

国务院办公厅《关于全面推开县级公立医院综合改革的实施意见》（国办发

(2015) 33 号)指出县级公立医院是农村三级医疗卫生服务网络的龙头和城乡医疗卫生服务体系的纽带,推进县级公立医院综合改革是深化医药卫生体制改革、切实缓解群众“看病难、看病贵”问题的关键环节。县级公立医院主要承担县域居民的常见病、多发病诊疗,急危重症抢救与疑难病转诊,负责基层医疗卫生机构人员培训指导,开展疾病防控等公共卫生服务、自然灾害和突发事件紧急医疗救援等工作,县级人民政府是举办县级公立医院的主体,每个县(市)要办好 1-2 所县级公立医院。在此基础上,鼓励采取迁建、整合、转型等多种途径将其他公立医院改造为基层医疗卫生机构、专科医院、老年护理和康复等机构,也可探索公立医院改制重组。”

2、项目实施的公益性。

加强医疗基础设施建设是现阶段农村卫生工作的重要环节,是优化农村卫生资源配置,增强乡镇卫生服务功能,提升乡卫生服务水平,缩小城乡卫生差距,让农民群众享有价格合理、质量优质、方便快捷的医疗服务,提高健康水平的根本保证

平原县卫生健康局结合当地卫生院现状情况,提出通过新购置先进的医疗设备,达到规范化建设的要求和标准;项目建设符合国家相关规划、产业政策及当地政府的工作安排,对提高服务区域人民群众的健康水平,解决农民就近就医和看病难问题具有重要作用。项目符合国家国民经济和社会事业发展规划要求,符合国家有关深化医疗体制改革以及推行新型农村合作医疗的一系列方针、政策。

项目建设完成后，将极大地改善广大患者的就医条件，极大地提高医院的医疗设施水平，促进当地医疗事业的发展，具有较好的社会效益，同时可增加基层医疗服务的业务收入，具有一定的经济效益。项目建设是必要的。

3、项目实施的收益性

本项目建成后可通过新增医疗运营现金流入项目实现收益，收益可观，能满足项目融资本息总额覆盖倍数，确保专项债券按时还本付息。

4、项目投资合规性

该项目符合国家发展和改革委员会发布的《产业结构调整指导目录（2019 年本）》鼓励类“三十七、卫生健康”中的“儿童、精神卫生专科医院和康复医院（中心）、护理院（中心、站）、安宁疗护中心、全科医疗设施建设与服务”，因此属于国家鼓励建设的项目，符合国家产业政策的要求。

5、项目成熟度

德州天洁环境影响评价有限公司于 2022 年 4 月对该项目出具了《平原县中医院设备更新项目可行性研究报告》。

2022 年 5 月，平原县中医院取得平原县行政审批服务局《关于乐平原县中医院设备更新项目可行性研究报告的批复》（平审批建审（2024）14 号），项目代码：2405-371426-89-03-294207。

6、项目资金来源和到位可行性

本项目总投资 5,000.00 万元，项目资金来源计划采用项目单位资本金投入

2,200.00 万元（占总投资比例 44.00%），发行专项债 2,800.00 万元（占总投资比例 56.00%），目前项目单位资本金已到位，项目建设的前期工作正在进行。本次计划申请发行专项债 2000.00 万元，占总投资比例 40.00%。资金比例合理，到位基本有保障。

7、项目收入、成本、收益预测合理性

（1）收入预测的合理性。本项目收费标准充分参考了当地市场的承受能力，符合当前当地市场现状。

（2）成本预测的合理性。本项目充分考虑到当地物价及同类项目的实际运营情况，并参照国家发展改革委、建设部颁发的《建设项目经济评价方法与参数》（第三版）规定的原则和要求对项目运行成本费用进行核算，成本的预测较为准确合理。

（3）收益观测的合理性。本项目严格按照《建设项目经济评价方法与参数》（第三版）等规定，测算项目收益，收益测算过程例规。项目收益能够覆盖本息。

8、债券资金需求合理性

本项目预计总投资 5,000.00 万元，项目单位自有资本金投入 2,200.00 万元，尚有资金缺口 2,800.00 万元计划通过发债解决。项目自身可以产生较多收益，经过测算，项目收益可以满足发行债券本息偿还覆盖需要。项目通过发债解决建设资金缺口基本合理

9、项目偿债计划可行性和偿债风险点

项目本期计划发行专项债 2000.00 万元，债券票面利率 4.5%。债券发行期限 30 年，项目债券本金到期一次性偿，债券存续期内每半年支付一次债券利息。

项目当前处于前期准备阶段，在项目建成后，项目收入稳定，对债券本息的偿还具有较高的保障度，偿债计划可行。

10、绩效目标合理性

本项目绩效目标拟设置建设规模、建设投资、工程质量、建设工期、运营收入、运营成本、利润、生态环境保护、拉动效益、社会就业、社会公众满意度、服务对象满意度等指标，指标设置符合财政部《地方政府专项债券项目资金绩效管理办法》（财预〔2021〕61 号）文件的规定。

（三）评估结论

本项目可用于资金平衡的项目的息前净现金流量为 8,747.59 万元，融资本息合计为 6,076.00 万元，项目本息覆盖倍数为 1.44，符合专项债发行要求；项目可以通过自筹、发行专项债券等方式完成资金筹措，为本项目提供足够的资金支持，保证本项目的顺利施工。总的来说，本项目绩效目标明确，可实施性较强，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。