

淄博市周村区人民医院医疗诊疗服务能力建设项目 实施方案

项目单位：淄博市周村区人民医院

主管部门：淄博市周村区卫生健康局

财政部门：淄博市周村区财政局

2025 年 12 月

一、项目基本情况

（一）项目名称

周村区人民医院医疗诊疗服务能力建设项目

（二）立项单位

项目单位：淄博市周村区人民医院

统一社会信用代码：123703064932063481

法定代表人：吕峰

住所：周村区恒星路 999 号

宗旨和业务范围：“以病人为中心，以质量为核心”全心全意为人民服务；医疗、教学、科研、预防、保健、急救、社区卫生服务等综合医疗。

（三）项目规划审批

2025 年 4 月 8 日，淄博市周村区发展和改革局出具了《关于周村区人民医院医疗诊疗服务能力建设项目可行性研究报告的批复》（周发改项发〔2025〕6 号）。

（四）项目规模与主要内容

改造总建筑面积 79162 平方米，其中包括医疗用房 54600 平方米、医养用房 11800 平方米、医技用房 1058 平方米、医疗保障用房（含医疗设备运维中心、应急物资储备库等）11704 平方米。配套改造附属用房、室外道路、绿化等基础设施，建设信息化系统。购置血液净化机、胃肠镜系统、肌骨彩超等医

疗设备 227 台（套）。

（五）项目建设计划及现状

本项目预计工期为 2025 年 5 月至 2027 年 4 月，项目已建设医疗用房 20000 平方米、医养用房 11800 平方米，建设进度达 40%，正在进行设备调试安装工作。

二、项目投资估算及资金筹措方案

（一）编制依据

1. 《中华人民共和国建筑法》（2019 年修正）；
2. 《中华人民共和国招标投标法》（2017 年修正）；
3. 《中华人民共和国建设工程质量管理条例》（2019 年修订）；
4. 《建设工程安全生产管理条例》（2021 年修订）；
5. 《山东省建设工程质量管理条例》（2019 年修订）；
6. 《关于开展全面提升医疗质量行动（2023-2025 年）的通知》（国卫医政发〔2023〕12 号）；
7. 中共中央办公厅 国务院办公厅印发《关于进一步完善医疗卫生服务体系的意见》（国务院公报 2023 年第 10 号）；
8. 国务院办公厅《关于推动公立医院高质量发展的意见》（国办发〔2021〕18 号）；
9. 《国务院关于印发〈推动大规模设备更新和消费品以

旧换新行动方案〉的通知》(国发〔2024〕7号);

10. 《关于进一步推进医养结合发展的指导意见》(国卫老龄发〔2022〕25号);

11. 《“健康中国 2030”规划纲要》;

12. 《“十四五”优质高效医疗卫生服务体系建设方案》;

13. 《“十四五”国家老龄事业发展和养老服务体系规划》;

14. 《“十四五”国民健康规划》;

15. 《山东省“十四五”医疗卫生服务体系建设规划》;

16. 《淄博市“十四五”医疗卫生服务体系建设规划》。

(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

本项目估算总投资 27258 万元, 其中, 项目单位自有资金 5458 万元, 已发行专项债券 13100 万元, 本期拟发行专项债券 8700 万元。项目建设中根据资金需求及融资进度、成本等变化进行科学、合理的调整。

项目资金来源情况表

资金来源	金额（万元）	占比	备注
估算总投资	27,258.00	100.00%	
一、资本金	5,458.00	20.02%	
（一）自有资金	5,458.00		
（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）	21,800.00	79.98%	
（一）已发行专项债券	13,100.00		
（二）本期拟发行专项债券	8,700.00		
（三）后续拟发行专项债券			
（四）银行融资			

3.项目总投资、资本金到位情况

本项目总投资 27258 万元，总投资到位 16380 万元，项目资本金 5458 万元，资本金已到位 3280 余万元。

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

项目资金平衡测算表（单位：万元）

项目/年度	公式	合计	2025 年	2026 年	2027 年	2028 年	2029 年	2030 年	2031 年
一、经营活动产生的现金	—	-							
经营活动收入	A	631,412.00	-	-	14,684.00	22,026.00	22,026.00	22,026.00	22,026.00
经营活动支出	B	569,364.45	-	-	12,725.50	19,088.25	19,088.25	19,088.25	19,319.19
支付的各项税费	C	-	-	-	-	-	-	-	-
经营活动现金净流量	D=A-B-C	62,047.55	-	-	1,958.50	2,937.75	2,937.75	2,937.75	2,706.81
二、投资活动产生的现金	—	-							
建设成本支出	E	26,094.02	16,083.25	9,492.75	518.02	-	-	-	-
流动资金支出	F	1,163.98	132.31	432.10	599.57	-	-	-	-
投资活动现金净流量	G=E-F	-27,258.00	-16,215.56	-9,924.85	-1,117.59	-	-	-	-
三、融资活动产生的现金	—	-							
资本金（自有资金）	H	5,458.00	3,280.00	1,578.00	600.00	-	-	-	-
专项债券	I	21,800.00	13,100.00	8,700.00	-	-	-	-	-
银行借款	J	-							
偿还债券本金	K	21,800.00							
偿还银行借款本金	L	-							
支付债券利息	M	10,124.12	-	-	-	599.57	599.57	599.57	599.57
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	-4,666.12	16,380.00	10,278.00	600.00	-599.57	-599.57	-599.57	-599.57
四、期初现金	P		-	164.44	517.59	1,958.50	4,296.68	6,634.86	8,973.04
期内现金变动	Q=D+G+O		164.44	353.15	1,440.91	2,338.18	2,338.18	2,338.18	2,107.24
五、期末现金	R=P+Q	-	164.44	517.59	1,958.50	4,296.68	6,634.86	8,973.04	11,080.28

(续) 项目资金平衡测算表 (单位: 万元)

项目/年度	公式	2032 年	2033 年	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	22,026.00	22,026.00	22,026.00	22,026.00	22,026.00	22,026.00	22,026.00	22,026.00
经营活动支出	B	19,319.19	19,319.19	19,319.19	19,557.06	19,557.06	19,557.06	19,557.06	19,802.06
支付的各项税费	C	-	-	-	-	-	-	-	-
经营活动现金净流量	D=A-B-C	2,706.81	2,706.81	2,706.81	2,468.94	2,468.94	2,468.94	2,468.94	2,223.94
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	-	-	-	-	8,700.00			
偿还银行借款本金	L								
支付债券利息	M	599.57	599.57	599.57	599.57	432.09	264.62	264.62	264.62
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	-599.57	-599.57	-599.57	-599.57	-9,132.09	-264.62	-264.62	-264.62
四、期初现金	P	11,080.28	13,187.52	15,294.76	17,402.00	19,271.37	12,608.22	14,812.54	17,016.86
期内现金变动	Q=D+G+O	2,107.24	2,107.24	2,107.24	1,869.37	-6,663.15	2,204.32	2,204.32	1,959.32
五、期末现金	R=P+Q	13,187.52	15,294.76	17,402.00	19,271.37	12,608.22	14,812.54	17,016.86	18,976.18

(续) 项目资金平衡测算表 (单位: 万元)

项目/年度	公式	2040 年	2041 年	2042 年	2043 年	2044 年	2045 年	2046 年	2047 年
一、经营活动产生的现金	—								
经营活动收入	A	22,026.00	22,026.00	22,026.00	22,026.00	22,026.00	22,026.00	22,026.00	22,026.00
经营活动支出	B	19,802.06	19,802.06	19,802.06	20,054.41	20,054.41	20,054.41	20,054.41	20,314.33
支付的各项税费	C	-	-	-	-	-	-	-	-
经营活动现金净流量	D=A-B-C	2,223.94	2,223.94	2,223.94	1,971.59	1,971.59	1,971.59	1,971.59	1,711.67
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	264.62	264.62	264.62	264.62	264.62	264.62	264.62	264.62
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	-264.62	-264.62	-264.62	-264.62	-264.62	-264.62	-264.62	-264.62
四、期初现金	P	18,976.18	20,935.50	22,894.82	24,854.14	26,561.11	28,268.08	29,975.05	31,682.02
期内现金变动	Q=D+G+O	1,959.32	1,959.32	1,959.32	1,706.97	1,706.97	1,706.97	1,706.97	1,447.05
五、期末现金	R=P+Q	20,935.50	22,894.82	24,854.14	26,561.11	28,268.08	29,975.05	31,682.02	33,129.07

(续) 项目资金平衡测算表 (单位: 万元)

项目/年度	公式	2048 年	2049 年	2050 年	2051 年	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	22,026.00	22,026.00	22,026.00	22,026.00	22,026.00	22,026.00	22,026.00	22,026.00
经营活动支出	B	20,314.33	20,314.33	20,314.33	20,582.05	20,582.05	20,582.05	20,582.05	20,857.80
支付的各项税费	C	-	-	-	-	-	-	-	-
经营活动现金净流量	D=A-B-C	1,711.67	1,711.67	1,711.67	1,443.95	1,443.95	1,443.95	1,443.95	1,168.20
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							-	13,100.00
偿还银行借款本金	L								
支付债券利息	M	264.62	264.62	264.62	264.62	264.62	264.62	264.62	132.31
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	-264.62	-264.62	-264.62	-264.62	-264.62	-264.62	-264.62	-13,232.31
四、期初现金	P	33,129.07	34,576.12	36,023.17	37,470.22	38,649.55	39,828.88	41,008.21	42,187.54
期内现金变动	Q=D+G+O	1,447.05	1,447.05	1,447.05	1,179.33	1,179.33	1,179.33	1,179.33	-12,064.11
五、期末现金	R=P+Q	34,576.12	36,023.17	37,470.22	38,649.55	39,828.88	41,008.21	42,187.54	30,123.43

(二) 应付本息情况

本项目 2025 年 6 月已发行专项债券 13,100.00 万元，期限 30 年，利率 2.02%；本期拟发行专项债券 8,700.00 万元，假设债券期限为 10 年，利率为 3.85%。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。

(1) 本项目 2025 年 6 月已发行专项债券 13,100.00 万元，期限 30 年，利率 2.02%，具体如下：

专项债券还本付息情况表（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
2025 年	-	13,100.00		13,100.00	2.02%	132.31	132.31
2026 年	13,100.00			13,100.00	2.02%	264.62	264.62
2027 年	13,100.00			13,100.00	2.02%	264.62	264.62
2028 年	13,100.00			13,100.00	2.02%	264.62	264.62
2029 年	13,100.00			13,100.00	2.02%	264.62	264.62
2030 年	13,100.00			13,100.00	2.02%	264.62	264.62
2031 年	13,100.00			13,100.00	2.02%	264.62	264.62
2032 年	13,100.00			13,100.00	2.02%	264.62	264.62
2033 年	13,100.00			13,100.00	2.02%	264.62	264.62
2034 年	13,100.00			13,100.00	2.02%	264.62	264.62
2035 年	13,100.00			13,100.00	2.02%	264.62	264.62
2036 年	13,100.00			13,100.00	2.02%	264.62	264.62
2037 年	13,100.00			13,100.00	2.02%	264.62	264.62
2038 年	13,100.00			13,100.00	2.02%	264.62	264.62
2039 年	13,100.00			13,100.00	2.02%	264.62	264.62
2040 年	13,100.00			13,100.00	2.02%	264.62	264.62
2041 年	13,100.00			13,100.00	2.02%	264.62	264.62

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
2042 年	13,100.00			13,100.00	2.02%	264.62	264.62
2043 年	13,100.00			13,100.00	2.02%	264.62	264.62
2044 年	13,100.00			13,100.00	2.02%	264.62	264.62
2045 年	13,100.00			13,100.00	2.02%	264.62	264.62
2046 年	13,100.00			13,100.00	2.02%	264.62	264.62
2047 年	13,100.00			13,100.00	2.02%	264.62	264.62
2048 年	13,100.00			13,100.00	2.02%	264.62	264.62
2049 年	13,100.00			13,100.00	2.02%	264.62	264.62
2050 年	13,100.00			13,100.00	2.02%	264.62	264.62
2051 年	13,100.00			13,100.00	2.02%	264.62	264.62
2052 年	13,100.00			13,100.00	2.02%	264.62	264.62
2053 年	13,100.00			13,100.00	2.02%	264.62	264.62
2054 年	13,100.00			13,100.00	2.02%	264.62	264.62
2055 年	13,100.00		13,100.00	-	2.02%	132.31	13,232.31
合计		13,100.00	13,100.00			7,938.60	21,038.60

(2) 本项目本期拟发行专项债券 8,700.00 万元，假设债券期限为 10 年，利率为 3.85%，具体如下：

专项债券还本付息情况表（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
2026 年	-	8,700.00		8,700.00	3.85%	167.48	167.48
2027 年	8,700.00			8,700.00	3.85%	334.95	334.95
2028 年	8,700.00			8,700.00	3.85%	334.95	334.95
2029 年	8,700.00			8,700.00	3.85%	334.95	334.95
2030 年	8,700.00			8,700.00	3.85%	334.95	334.95
2031 年	8,700.00			8,700.00	3.85%	334.95	334.95
2032 年	8,700.00			8,700.00	3.85%	334.95	334.95
2033 年	8,700.00			8,700.00	3.85%	334.95	334.95
2034 年	8,700.00			8,700.00	3.85%	334.95	334.95

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
2035 年	8,700.00			8,700.00	3.85%	334.95	334.95
2036 年	8,700.00		8,700.00	-	3.85%	167.47	8,867.47
合计		8,700.00	8,700.00			3,349.50	12,049.50

（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 62047.55 万元，融资本息合计 33088.10 万元，项目净现金流覆盖融资本息的覆盖倍数为 1.88。

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、施工管理风险

工期延误风险。改造期间需维持正常医疗运营，施工与医疗活动交叉，可能因协调问题导致进度滞后，设备采购周期长

或供应链中断同样会造成工程延误。

施工质量风险。原有结构、消防可能不符合新标准，需额外加固改造，增加成本和时间。

2、安全管理风险

施工安全事故。电气改造等高风险工程，若防护不到位，可能引发事故，导致停工整改。

院内感染风险。改造期间粉尘、噪音可能影响患者和医护人员健康，甚至引发投诉或医疗纠纷。

3、外部协调风险

周边居民投诉。施工噪音、交通管制可能引发居民抗议，被迫调整作业时间。

市政配套衔接问题。水电管网改造需与市政部门协调，若对接不畅，可能延误竣工。

（二）与项目收益相关的风险

1、市场需求与竞争风险

（1）患者就诊量不足。若周村区人口增长低于预期，或年轻人口外流（老龄化加剧），可能导致门诊/住院需求下降。若医保报销比例降低或病种支付方式改革（如 DRG/DIP 控费），可能抑制患者选择本院就诊。

（2）替代性医疗竞争。周边医院升级（如淄博市级医院扩建）可能分流患者。民营医院/专科医院以更优服务或价格竞

争，影响本院市场份额。

（3）医养结合业务收益不确定性。医养用房若定位不清晰（如高端养老 vs 普通康复），可能入住率低，影响盈利。养老行业回报周期长，若运营模式不当，可能长期亏损。

2、运营管理风险

（1）医疗设备使用率不足。部分高端设备若缺乏专业医师操作，或宣传不足，可能导致闲置，折旧成本高但收入贡献低。设备维护成本高，若收费定价不合理，可能影响利润率。

（2）智慧医疗系统未能提升效率。信息化系统若使用体验差，或医护人员适应慢，可能无法有效提高接诊效率，反而增加管理成本。

（3）成本控制风险。人力成本上升可能压缩利润空间。

3、政策与外部环境风险

（1）医疗服务价格管制。政府可能调整公立医院收费标准（如检查费、手术费限价），直接影响收入。

（2）突发公共卫生事件。如疫情爆发可能导致非急诊患者减少，或资源向抗疫倾斜，影响常规诊疗收入。

六、项目绩效情况

（一）项目概况

周村区人民医院医疗诊疗服务能力建设项目主管部门为淄博市周村区卫生健康局，项目单位为淄博市周村区人民医

院，本次拟申请专项债券 0.87 亿元用于项目建设。

（二）项目绩效目标

周村区人民医院医疗诊疗服务能力建设项目总体绩效目标为改造总建筑面积 79162 平方米，其中包括医疗用房 54600 平方米、医养用房 11800 平方米、医技用房 1058 平方米、医疗保障用房（含医疗设备运维中心、应急物资储备库等）11704 平方米。配套改造附属用房、室外道路、绿化等基础设施，建设信息化系统。购置血液净化机、胃肠镜系统、肌骨彩超等医疗设备 227 台（套）。融资成本控制与政府财务战略一致，在控制成本的同时需兼顾融资风险；项目收入来源可靠稳定，偿债能力稳健，资金使用效率提升。2026 年项目绩效目标为改造医疗用房 34600 平方米、医技用房 1058 平方米、购置血液净化机、胃肠镜系统、肌骨彩超等医疗设备 200 台（套）。

（三）事前绩效评估内容

1. 项目实施的必要性

1、项目实施的必要性

（1）设施条件落后，制约医院发展

随着医疗技术的发展，现代医院对诊疗环境、设施设备的要求不断提高。然而，目前医院建筑功能区域划分不合理，已难以满足当前医疗服务需求。同时，部分医疗设备老化，性能落后，影响诊断和治疗的精确度，制约医疗技术水平的提升。

为提升医疗服务质量，医院亟需进行基础设施升级改造，优化科室布局，合理规划病区结构，并配备先进的医疗设备，以提升诊疗能力，提高患者的就医体验 and 安全性。

（2）医疗资源利用率不均，亟待优化配置

受分级诊疗政策推进及患者就医需求变化影响，部分普通病房床位使用率较低，而急危重症、康复及专科病房床位供给不足，导致医院医疗资源配置不均衡，整体运营效率受到影响。

医院需要优化床位结构，调整病房布局，合理配置不同类型的病床，提高高需求病区的床位占比，提升医疗资源利用率。通过精细化病区管理，优化科室运作模式，提高医疗服务的精准度和可及性，确保医疗资源得到最大化利用。

（3）提升诊疗能力，打造智能化医疗体系

现代医疗发展离不开信息化建设，智慧医疗的应用可以提升医院管理水平，提高医疗服务效率。目前，医院信息化建设仍需进一步完善，远程医疗、智能随访、智慧病房等新兴医疗手段尚未全面应用。

本项目将引入智慧医疗技术，优化医院管理系统，提升医疗资源调度能力。通过建设远程诊疗平台，强化区域医疗协作，为患者提供更加精准、便捷的医疗服务。加强医疗数据管理，提高疾病监测、慢病管理和健康评估能力，实现医疗服务的智能化升级。

（4）推动医疗高质量发展，满足群众健康需求

作为区域医疗中心，淄博市周村区人民医院承担着大量诊疗任务，其医疗服务能力直接影响群众的健康水平。随着人民群众对医疗服务质量的要求不断提高，医院需要不断完善医疗体系，提高医疗技术水平，改善服务体验。

本项目建设将优化医院的硬件设施，提升诊疗能力，提高医疗资源的使用效率，改善患者就医环境，推动区域医疗卫生事业的高质量发展，为人民群众提供更加安全、高效、优质的医疗服务。

2. 项目实施的公益性

本项目建设和运营需要大量人力，包括医疗、护理、康复、管理、后勤等多个岗位，为本地居民提供更多的就业机会。同时，带动相关产业发展，如医疗器械、康复设备、养老用品、健康管理等行业的从业人员增加。

本项目通过建设信息化和智能管理系统，优化医护人员的工作流程，提升工作效率和职业幸福感。

本项目建设促进医疗、养老、康复等产业的融合发展，形成完整的健康产业链。吸引外地老年人口来周村区享受养老服务，推动消费增长，拉动相关产业经济发展。提高周村区的医疗服务水平，增强城市吸引力，促进区域经济繁荣。

3. 项目实施的收益性

本项目收入主要来自于门诊收入和住院（普通住院+医养住院）收入。通过对收入、成本估算，测算得出本项目可用于资金平衡的息前净现金流为 62047.55 万元，专项债券本息合计 33088.10 万元，项目净现金流覆盖融资本息的覆盖倍数为 1.88。具有良好的偿债能力。

4. 项目投资合规性

项目经过充分可行性论证，严格按照可行性研究报告编制规程及相关规范编制，程序合法，手续齐全。项目属于《产业结构调整指导目录（2024 年本）》“鼓励类”项目，项目建设符合国家、山东省、淄博市《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》等相关规划要求，符合国家及地方政府关于医院改造建设政策。项目已在全国投资项目在线审批监管平台完成备案，取得了环保部门的环保备案登记，建设投资合规。

5. 项目成熟度

本项目建设手续齐全，施工满足有关环境保护、安全及卫生防护标准的要求；周边交通条件良好，适宜项目建设，满足项目的建设条件。

6. 项目资金来源和到位可行性

本项目总投资 27258 万元，项目资本金 5458 万元，占比 20.02%，项目已发行专项债券 13100 万元，占比 48.06%，

本期拟发行专项债券 8700 万元，占比 31.92%，合计占比 79.98%。承办单位将尽快落实好建设资金来源，积极争取与之回收年限匹配的地方政府专项债券资金支持，为工程顺利实施做好资金的准备。承办单位实力较强，可以承担项目所投资本金，到位可行性非常高。

7. 项目收入、成本、收益预测合理性

本项目的收入、成本、收益预测充分考虑了项目所在地的市场情况、通货膨胀、长期竞争规律等因素，预测合理。

8. 债券资金需求合理性

项目建设单位根据国家政策要求及项目实际情况，项目已发行专项债券 13100 万元，占比 48.06%，本期拟发行专项债券 8700 万元，占比 31.92%，合计占比 79.98%，本比例符合相关政策 and 实际情况要求，较为合理。

9. 项目偿债计划可行性和偿债风险点

本次拟发行债券为 10 年期固定利率，每半年付息一次，到期一次偿还本金。本项目偿债收入来源于门诊收入和住院（普通住院+医养住院）收入。通过对收入以及相关税费的估算，测算得出本项目可用于资金平衡的项目的收益覆盖项目融资本息总额倍数达到 1.88 倍，满足专项债还本付息要求，项目偿债能力可以保障。

本项目存在的较大风险点是项目收入不能达到预期，每年

付息压力较大或者不能正常还本付息。如偿债出现困难，将通过处置可变现资产、调整预算支出结构等方式筹集资金偿还债务。

10. 绩效目标合理性

一是依据《关于贯彻落实〈中共中央国务院关于全面实施预算绩效管理的意见〉的通知》、财政部门绩效指标框架及行业绩效指标体系，结合项目及行业特点，科学设计本项目的绩效指标，包括产出指标、效益指标等。产出指标具体包括数量指标、质量指标、时效指标，效益指标具体包括经济效益指标、社会效益指标、生态效益指标、可持续影响指标等。

二是对各个指标提出量化目标，量化目标不能过高，否则实施结果可能完不成预期目标，也不能过低，使项目单位成本远高于行业通常的标准。

该项目设定的绩效目标能够实现，科学合理。

（四）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 62047.55 万元，融资本息合计为 33088.10 万元，项目本息覆盖倍数为 1.88，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。