

日照市东港区医共体建设项目 实施方案

项目单位：日照市中心医院

主管部门：日照市东港区卫生健康局

财政部门：日照市东港区财政局

2025 年 12 月

一、项目基本情况

（一）项目名称

东港区医共体建设项目

（二）立项单位

项目立项单位为日照市中心医院。

项目实施单位简介：日照市中心医院作为东港区医共体建设项目组织实施单位，位于山东省日照市主城区，是一所集医疗、教学、科研、预防、保健、康复于一体的综合医院，承担着辖区及周边近 70 万人口的医疗保障任务，是潍坊医学院、济宁医学院临床教学医院，菏泽医学专科学校的附属医院。多年来，医院紧跟医药卫生体制和公立医院改革步伐，借助“市区一体、市区融合、依市兴区”的区位优势和政策优势，始终坚持“管理树院、质量立院、科技兴院、人才强院”发展战略，发展中逐渐形成了以“精医立人、扶患福众”为宗旨，以“博采求卓、尚新致远”为院训，弘扬“厚德敦医、自强砺业”的医院精神，以秉承“真诚服务、规范诊疗”的服务理念为导向，建立了以员工为本位、以病患为中心、有约束、有激励、有竞争的积极向上的医院文化体系，为保障医院健康、和谐、持续发展，提供了精神动力支持。医院先后被评为山东省文明单位、山东省青年文明号、山东省卫生工作先进单位、山东省“医疗质量管理效益年先进单位”、山东省卫生系统“廉洁行医树立新风先进单位”、山东省“医院管理先进集体”、日照市“科技工作先进单位”、日照市“五一”劳动奖状、山东省抗击新冠肺炎疫情先进集体等荣誉称号。

（三）项目规划审批

2025 年 4 月，山东智方检测服务有限公司出具了《东港区医共体建设项目的可行性研究报告》；

2025 年 4 月日照市东港区发展和改革局对本项目出具了《关于东港区医共体建设项目的可行性研究报告的批复》（东发改审批【2025】13 号）。

（四）项目规模与主要建设内容

建设内容：1.东港区县域医共体资源共享中心建设项目，包括病房楼提升改造和门急诊楼改扩建，其中改造病房楼约 8.8 万平方米，改扩建门急诊楼约 18500 平方米，投资额约 10900 万元，内设医共体创伤急救中心、内外妇儿五官各专业诊疗服务中心、影像中心、检验中心、功能检查中心等功能及配套支持设施；2、医疗设备购置项目，为县域医共体各医疗机构购置 351 台医疗设备，投资额约 9470 万元；3、基层医疗卫生服务能力提升改造项目，整合医共体单位的管理、公卫、家医签约、财务、医养结合等各类信息化系统优化提升，投资额约 6832 万元。。

（五）项目建设期限

本项目预计工期为 2025 年 6 月至 2028 年 12 月。

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》；

（2）《“健康中国 2030”规划纲要》；

- (3)《产业结构调整指导目录（2019 年本）》；
- (4)《建设项目可行性研究与经济评价手册》（第三版）；
- (5)《投资项目可行性研究指南》；
- (6)《日照城市总体规划（2018-2035 年）》；
- (7)《日照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》；
- (8)类似项目的相关资料；
- (9)建设单位提供的有关基础资料、技术资料和要求；
- (10)同类工程投资情况。

（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、发行专项债券方式。其中，项目单位自有资金 5,502.00 万元，前期已发行专项债券 2,000.00 万元，本期拟调整至本项目 2,500.00 万元，后期拟发行 17,200.00 万元。。

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	27,202.00	100.00%	
一、资本金	5,502.00	20.23%	
（一）自有资金	5,502.00	20.23%	
（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）	21,700.00	79.77%	
（一）已发行专项债券	2,000.00	7.35%	
（二）本期拟调整专项债券	2,500.00	9.19%	
（三）后续拟发行专项债券	17,200.00	63.23%	
（四）银行融资			

三、项目预期现金流入、成本及融资平衡情况

（一）项目资金平衡测算表

项目资金平衡测算表 (单位: 万元)

项目/年度	公式	合计	2025 年及以前年度	2026 年	2027 年	2028 年	2029 年
一、经营活动产生的现金	—						
经营活动收入	A	567,765.00	-	-	-	-	20,646.00
经营活动支出	B	477,905.06	-	-	-	-	16,861.83
支付的各项税费	C	-	-	-	-	-	-
经营活动现金净流量	D=A-B-C	89,859.94	-	-	-	-	3,784.17
二、投资活动产生的现金	—						
建设成本支出	E	24,293.00	4,969.88	17,256.05	1,000.00	1,067.08	-
流动资金支出	F	-	-	-	-	-	-
投资活动现金净流量	G=-E-F	-24,293.00	-4,969.88	-17,256.05	-1,000.00	-1,067.08	-
三、融资活动产生的现金	—						
资本金 (自有资金)	H	5,502.00	590.20	550.20	3,861.61	500.00	-
专项债券	I	21,700.00	4,500.00	17,200.00	-	-	-
银行借款	J	-	-	-	-	-	-
偿还债券本金	K	21,700.00	-	-	-	-	-
偿还银行借款本金	L	-	-	-	-	-	-
支付债券利息	M	26,434.50	120.33	494.15	881.15	881.15	881.15
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	-20,932.50	4,969.88	17,256.05	2,980.46	-381.15	-881.15
四、期初现金	P		2,500.00	-	-	1,980.46	532.23
期内现金变动	Q=D+G+O	44,634.44	0.00	-	1,980.46	-1,448.23	2,903.02
五、期末现金	R=P+Q	44,634.44	-	-	1,980.46	532.23	3,435.24

续上表:

项目/年度	公式	2030 年	2031 年	2032 年	2033 年	2034 年	2035 年
一、经营活动产生的现金	—						
经营活动收入	A	20,646.00	20,646.00	20,646.00	20,646.00	20,646.00	20,646.00
经营活动支出	B	16,861.83	16,861.83	16,861.83	16,861.83	17,075.83	17,075.83
支付的各项税费	C	-	-	-	-	-	-
经营活动现金净流量	D=A-B-C	3,784.17	3,784.17	3,784.17	3,784.17	3,570.17	3,570.17
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	881.15	881.15	881.15	881.15	881.15	881.15
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	-881.15	-881.15	-881.15	-881.15	-881.15	-881.15
四、期初现金	P	3,435.24	6,338.26	9,241.28	12,144.30	15,047.32	17,736.34
期内现金变动	Q=D+G+O	2,903.02	2,903.02	2,903.02	2,903.02	2,689.02	2,689.02
五、期末现金	R=P+Q	6,338.26	9,241.28	12,144.30	15,047.32	17,736.34	20,425.36

续上表:

项目/年度	公式	2036 年	2037 年	2038 年	2039 年	2040 年	2041 年
一、经营活动产生的现金	—						
经营活动收入	A	20,646.00	20,646.00	20,646.00	20,646.00	20,646.00	20,646.00
经营活动支出	B	17,075.83	17,075.83	17,075.83	17,300.53	17,300.53	17,300.53
支付的各项税费	C	-	-	-	-	-	-
经营活动现金净流量	D=A-B-C	3,570.17	3,570.17	3,570.17	3,345.47	3,345.47	3,345.47
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	881.15	881.15	881.15	881.15	881.15	881.15
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	-881.15	-881.15	-881.15	-881.15	-881.15	-881.15
四、期初现金	P	20,425.36	23,114.38	25,803.40	28,492.42	30,956.74	33,421.06
期内现金变动	Q=D+G+O	2,689.02	2,689.02	2,689.02	2,464.32	2,464.32	2,464.32
五、期末现金	R=P+Q	23,114.38	25,803.40	28,492.42	30,956.74	33,421.06	35,885.38

续上表:

项目/年度	公式	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	20,646.00	20,646.00	20,646.00	20,646.00	20,646.00	20,646.00
经营活动支出	B	17,300.53	17,300.53	17,536.47	17,536.47	17,536.47	17,536.47
支付的各项税费	C	-	-	-	-	-	-
经营活动现金净流量	D=A-B-C	3,345.47	3,345.47	3,109.53	3,109.53	3,109.53	3,109.53
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	881.15	881.15	881.15	881.15	881.15	881.15
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	-881.15	-881.15	-881.15	-881.15	-881.15	-881.15
四、期初现金	P	35,885.38	38,349.70	40,814.02	43,042.40	45,270.79	47,499.17
期内现金变动	Q=D+G+O	2,464.32	2,464.32	2,228.38	2,228.38	2,228.38	2,228.38
五、期末现金	R=P+Q	38,349.70	40,814.02	43,042.40	45,270.79	47,499.17	49,727.56

续上表：

项目/年度	公式	2048 年	2049 年	2050 年	2051 年	2052 年	2053 年
一、经营活动产生的现金	—						
经营活动收入	A	20,646.00	20,646.00	20,646.00	20,646.00	20,646.00	20,646.00
经营活动支出	B	17,536.47	17,784.20	17,784.20	17,784.20	17,784.20	17,784.20
支付的各项税费	C	-	-	-	-	-	-
经营活动现金净流量	D=A-B-C	3,109.53	2,861.80	2,861.80	2,861.80	2,861.80	2,861.80
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	881.15	881.15	881.15	881.15	881.15	881.15
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	-881.15	-881.15	-881.15	-881.15	-881.15	-881.15
四、期初现金	P	49,727.56	51,955.94	53,936.59	55,917.25	57,897.90	59,878.55
期内现金变动	Q=D+G+O	2,228.38	1,980.65	1,980.65	1,980.65	1,980.65	1,980.65
五、期末现金	R=P+Q	51,955.94	53,936.59	55,917.25	57,897.90	59,878.55	61,859.21

续上表：

项目/年度	公式	2054 年	2055 年	2056 年
一、经营活动产生的现金	—			
经营活动收入	A	20,646.00	20,646.00	10,323.00
经营活动支出	B	18,044.32	18,044.32	9,022.16
支付的各项税费	C	-	-	-
经营活动现金净流量	D=A-B-C	2,601.68	2,601.68	1,300.84
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	2,500.00	2,000.00	17,200.00
偿还银行借款本金	L	-	-	-
支付债券利息	M	847.78	794.20	387.00
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	-3,347.78	-2,794.20	-17,587.00
四、期初现金	P	61,859.21	61,113.12	60,920.60
期内现金变动	Q=D+G+O	-746.09	-192.52	-16,286.16
五、期末现金	R=P+Q	61,113.12	60,920.60	44,634.44

（二）应付本息情况

本项目 2025 年 6 月已发行 2,000.00 万元，债券期限为 30 年，利率为 2.02%；本期拟调整至本项目专项债券 2,500.00 万元，债券期限为 30 年，利率为 2.67%；2026 年发行 17,200.00 万元，假设债券期限为 30 年，利率为 4.50%。在债券存续期每半年支付债券利息到期一次性偿还本金。本项目还本付息预测如下。

表 4 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
2025 及以前		4,500.00	-	4,500.00	2.02-4.5%	120.33	120.33
2026	4,500.00	17,200.00	-	21,700.00	2.02-4.5%	494.15	494.15
2027	21,700.00	-	-	21,700.00	2.02-4.5%	881.15	881.15
2028	21,700.00	-	-	21,700.00	2.02-4.5%	881.15	881.15
2029	21,700.00	-	-	21,700.00	2.02-4.5%	881.15	881.15
2030	21,700.00	-	-	21,700.00	2.02-4.5%	881.15	881.15
2031	21,700.00	-	-	21,700.00	2.02-4.5%	881.15	881.15
2032	21,700.00	-	-	21,700.00	2.02-4.5%	881.15	881.15
2033	21,700.00	-	-	21,700.00	2.02-4.5%	881.15	881.15
2034	21,700.00	-	-	21,700.00	2.02-4.5%	881.15	881.15
2035	21,700.00	-	-	21,700.00	2.02-4.5%	881.15	881.15
2036	21,700.00	-	-	21,700.00	2.02-4.5%	881.15	881.15
2037	21,700.00	-	-	21,700.00	2.02-4.5%	881.15	881.15
2038	21,700.00	-	-	21,700.00	2.02-4.5%	881.15	881.15
2039	21,700.00	-	-	21,700.00	2.02-4.5%	881.15	881.15
2040	21,700.00	-	-	21,700.00	2.02-4.5%	881.15	881.15
2041	21,700.00	-	-	21,700.00	2.02-4.5%	881.15	881.15
2042	21,700.00	-	-	21,700.00	2.02-4.5%	881.15	881.15
2043	21,700.00	-	-	21,700.00	2.02-4.5%	881.15	881.15
2044	21,700.00	-	-	21,700.00	2.02-4.5%	881.15	881.15
2045	21,700.00	-	-	21,700.00	2.02-4.5%	881.15	881.15
2046	21,700.00	-	-	21,700.00	2.02-4.5%	881.15	881.15

2047	21,700.00	-	-	21,700.00	2.02-4.5%	881.15	881.15
2048	21,700.00	-	-	21,700.00	2.02-4.5%	881.15	881.15
2049	21,700.00	-	-	21,700.00	2.02-4.5%	881.15	881.15
2050	21,700.00	-	-	21,700.00	2.02-4.5%	881.15	881.15
2051	21,700.00	-	-	21,700.00	2.02-4.5%	881.15	881.15
2052	21,700.00	-	-	21,700.00	2.02-4.5%	881.15	881.15
2053	21,700.00	-	-	21,700.00	2.02-4.5%	881.15	881.15
2054	21,700.00	-	2,500.00	19,200.00	2.02-4.5%	847.78	3,347.78
2055	19,200.00	-	2,000.00	17,200.00	2.02-4.5%	794.20	2,794.20
2056	17,200.00	-	17,200.00	-	2.02-4.5%	387.00	17,587.00
合计		21,700.00	21,700.00			26,434.50	48,134.50

(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 89,859.94 万元，融资本息合计 48,134.50 万元，项目净现金流覆盖融资本息的覆盖倍数为 1.87。

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

在施工阶段，短期内人员流动比较频繁，生活设施多为临时设置，卫生条件相对较差，若不对区域加强卫生管理和检疫工作，工棚可能会成为传染病传播点。对此，施工单位要加强管理，对进场施工人员应做入职体检，建立健康监护档案及时筛

查传染性疾病并做好防范性措施，注重卫生清洁和防疫工作，定期清扫周边环境卫生，定期进行疫情防控检查。分析可知，施工安全、卫生与职业健康方面不存在风险内容。

本项目施工期间务工人员较多，流动性较大，管理不善易形成矛盾或与当地群众产生冲突，引发刑事、治安、纠纷等问题，可能造成群体性事件。施工单位应按照当地建筑施工流动人口管理办法等相关文件加强对流动人口的管理，加强宣传教育，尊重当地人的生活和风俗习惯，施工过程中尽量优先使用被征地村剩余劳动力，同时，地方政府应向工程沿线群众做好宣传，遇到问题及时反馈解决避免造成更大影响或遭受更大损失。分析认为，本项目在社会治安和公共安全方面存在一定的风险。

（二）与项目收益相关的风险

1. 利率风险

受国民经济总体运行状况、国家宏观经济、金融货币政策以及国际经济环境变化等因素的影响，在本期债券存续期内，市场利率存在波动的可能性。由于本期债券期限较长，市场利率的波动可能对债券投资者的实际投资收益产生相应不确定性。该项目建设期与运营期不排放废气、废水等危害地方人民群众正常生产生活的有害物质，基本不会对环境产生影响。因此，从环境保护角度考虑，该项目是可行的。

2. 成本控制风险

项目建设受建材价格变化、劳动力成本增加、工期迟延、通货膨胀、汇率波

动、利率变化等方面的影响而增加投资风险。

3.建设周期适宜性风险

工程能否在规定的工期内按时或提前完工，不仅关系到投资者是否能早日收回投资并盈利，也关系到政府的基础设施是否能早日发挥社会和经济效益。建设单位往往受各种主客观原因的制约，如期完工总有一定难度。由于受自然因素的影响，建设单位的经营管理水平、技术力量、设施设备保障、施工科学性等的制约，以及政府行政环境的宽松度等影响，存在项目建工期适宜性风险。

4.质量控制风险

项目建设质量是投资成败的关键，在建设阶段实行的是项目总承包的方式承建，建设单位将工程发包给施工单位，如果对施工单位的承接能力、技术力量、施工水平、设施设备、管理手段等把关不严，或者对分包与总包之间的施工、管理、原材料配套等方面衔接不好，都容易出现建设质量问题。

5.资金风险

本项目需投入的资金量大，单项目资金来源的可靠性、充足性和及时性不能保证时，将导致项目工期拖延甚至被迫中止。

6.管理风险

建设单位在建设管理经验、专业知识、专业人才等方面存在不足，可能会影响项目的顺利实施

六、项目事前绩效评估

（一）项目概况

东港区医共体建设项目，实施单位为日照市中心医院，本次拟调整专项债券2,500.00万元用于东港区医共体建设项目建设，年限为30年。

（二）评估内容

1、项目实施的必要性

（1）项目的建设符合国家产业政策。

根据《产业结构调整指导目录（2019年本）》，该项目属于“鼓励类”中“三十七、卫生健康”中“5、医疗卫生服务设施建设”项目，不属于“限制类”和“淘汰类”项目，属于允许类建设项目，符合国家产业政策及发展规划。

（2）项目建设是社会经济和医疗卫生发展的需要

医疗卫生事业关系到人民群众的身体健康，与人民群众切身利益密切相关，是社会高度关注的热点，也是贯彻落实科学发展观，实现经济与社会协调发展，构建社会主义和谐社会的重要内容之一。项目的实施将完善日照市东港区配套功能，为当地医疗卫生事业发展奠定基础，对促进日照市东港区经济社会发展具有十分重要的现实意义。

（3）项目建设是顺应人民群众的卫生保障需要

医共体是深化医药卫生体制改革的重要举措，旨在通过资源整合、服务协同和能力提升，满足人民群众对优质、便捷、可负担的医疗卫生服务的需求。它不仅提高了基层医疗服务的可及性和质量，还推动了医疗资源的均衡分布，为实现“健康中国”战略目标奠定了坚实基础。通过医共体的建设，人民群众能够享受到更加公平、高效、连续的卫生保障服务。

2、项目实施的公益性

本项目根据东港区医共体的建设需求，通过打造东港区医共体，支持以日照市中心医院为龙头的全区医院医共体业务运营，实现全区医疗管理的“五统一”，即统一人员管理、统一财务管理、统一业务管理、统一信息管理、统一资源调配。通过建设东港区医共体，可形成以下社会效益：满足全区医疗区域化发展战略；提高医疗卫生业务质量和效率；统一和规范各医疗卫生机构信息化；医疗资源优化配置；支撑区域医疗协同；满足以病人为中心的信息资源整合与利用；满足以电子病历为核心的医疗数据中心建设；满足以临床路径和知识库为基础的临床决策支持；提高医疗卫生行政监督管理能力；提高居民健康水平。

东港区医共体建设项目主要是为满足人民群众不断提升的就医服务需求前提，以社会效益和服务效益为先，兼顾医共体各单位健康协同发展，项目建成后，通过资源整合、优化配置和信息化建设，可以提升医疗服务质量、降低成本、改善患者体验，同时推动分级诊疗和公共卫生服务能力的提升，增强医疗机构的竞争力。

3、项目实施的收益性

本项目收益主要为门诊收入和住院医疗现金流入，经评估论证，本项目建设规模和收费标准符合市场和物价局要求，收益稳定。

4、项目建设投资合规性

2025年4月，山东智方检测服务有限公司出具了《东港区医共体建设项目的可行性研究报告》；

2025 年 4 月日照市东港区发展和改革局对本项目出具了《关于东港区医共体建设项目的可行性研究报告的批复》（东发改审批【2025】9 号）。

5、项目成熟度

2025 年 4 月，山东智方检测服务有限公司出具了《东港区医共体建设项目的可行性研究报告》；

2025 年 4 月日照市东港区发展和改革局对本项目出具了《关于东港区医共体建设项目的可行性研究报告的批复》（东发改审批【2025】9 号）。

6、项目资金来源和到位可行性

本项目总投资 27,202.00 万元，其中拟发行地方政府专项债券 21,700.00 万元。地方政府专项债券约占项目总投资的 79.77%，其余由项目单位自筹解决。资金来源基本明确。

7、项目收入、成本、收益预测合理性

本项目预期收入主要来源于项目门诊收入和住院医疗现金流入。总成本费用包括、修理费、其他管理费、折旧摊销费、利息支出等。项目收入、成本、收益的预测符合项目行业与日照市实际情况，预测基本合理。

8、债券资金需求合理性

本项目债券需求 21,700.00 万元，占总投资 79.77%，符合发债项目资金比例有关规定。

9、项目偿债计划可行性和偿债风险点及应对措施

根据项目财务计划现金流量表可以看出，发行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，债券发行期内的累计盈余资金均大于 0，说明该项目具有一定的财务生存能力。本项目收费价格稳定，偿债计划具有可行性。

10、绩效目标合理性

(1) 东港区医共体项目产出指标有：

①业务层面：东港区医共体建设项目通过整合医疗资源、优化业务流程和协同管理，显著提升医疗业务的效率和质量。它促进分级诊疗和双向转诊，实现患者在不同医疗机构间的无缝衔接；通过信息共享和远程医疗，减少重复检查，提高诊疗效率；同时，统一质控标准和规范化管理，确保医疗服务的同质化和安全性，最终为患者提供更高效、便捷和连续的医疗服务体验。

②技术层面：东港区医共体建设项目通过促进医疗技术的共享与创新，推动优质医疗资源下沉，提升基层医疗技术水平。上级医院为基层提供技术支持和培训，促进先进诊疗技术的普及；通过远程医疗、多学科协作和标准化管理，实现技术经验的广泛传播；同时，医共体内部的资源共享和协同创新，有助于加速新技术的研发与应用，全面提升医疗服务的整体技术水平和效率。

③服务层面：东港区医共体建设项目通过整合医疗资源、提升基层服务能力、优化就医流程、降低医疗成本、提高医疗质量、增强公共卫生服务和改善医患关系，推动医疗服务体系更加高效和公平。具体表现为资源共享、人才流动、信息互通，促进分级诊疗和双向转诊，减少重复检查和不合理用药，统一质控标准，强化疾病防控和健康管理，最终提升患者就医体验和满意度。

(2) 项目效益指标为：

1.经济效益指标：本项目正常年可实现运营收入 22,200.00 万元，项目具有较好的盈利能力。

2.社会效益方面：通过医共体的建设，可对全区内各级医疗机构进行包括人财物的统一管理，各医疗业务的协同管理，各机构工作的协同开展等，实现对全区内医疗资源的重新划分与均衡分配。实现医疗资源的重新划分的同时，也能够对医院的收入结构进行调整，通过院内信息化的建设，优化患者就医时间，节省医院管理成本，可以做到简支增创。同时，由于医疗资源的均衡分配，可以大大改善医院的就诊压力，给患者创造一个更好的就医环境，带来更好的就医体验。医共体的建设也能够调整医保资金的各级各地分配结余问题，通过梳理慢性病，常见病与轻型病症患者至基层医疗机构就医，可以缓解各级医院的医保资金压力，让基层医疗机构的医保资金得到更好的利用。

3.满意度方面：保证社会公众或服务对象的满意度在 90%以上。

项目绩效目标重点反映了专项债券项目的产出数量、质量、时效、成本，还包括经济效益、社会效益、可持续影响、服务对象满意度等绩效指标。绩效目标设定合理。

(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 89,859.94 万元，项目债券本息合计 48,134.50 万元，本息覆盖倍数为 1.87，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。