

滨州市博兴县慢性病康复医院建设项目实施方案



项目单位：博兴县人民医院



主管部门：博兴县卫生健康局



财政部门：博兴县财政局

2025 年 2 月

一、项目基本情况

（一）项目名称

博兴县慢性病康复医院建设项目

（二）立项单位

博兴县人民医院。博兴县人民医院始创于 1941 年 4 月，历经 80 余载的风雨和医院人艰辛不懈的努力，目前已经成为一所集医疗、教学、科研、急诊急救、预防、妇幼保健、健康管理和医养结合为一体的现代化二级甲等综合医院。医院总建筑面积达 15 万 m²，设置床位 1500 张。是一所医疗服务功能完善、技术设备先进、文化底蕴深厚、人文气息浓厚的现代化医院。现有市级名科 1 个、市级领先专科 11 个、市级精品特色专科 4 个，副高级以上职称 70 余人、市级名医 3 人，年诊疗病人 30 余万人次、年收住院病人 3 万余人次。

县医院是德国爱尔兰根大学远程卒中急救网络协作单位，与北京 301 医院、安贞医院、阜外医院、北医三院等知名医院建立了战略合作关系打造了与千佛山医院、山东省肿瘤医院合作的医联体，是泰山医学院山东医学高等专科学校教学实践医院，成立了泰山学者工作站，众多国际、国内优质医疗资源下沉我院，让广大人民群众在家门口享受到了国内顶尖的医疗服务；同时，县医院成功创建中国卒中中心、中国胸痛中心，中国房颤中心也落户本院；配有西门子螺旋 CT 两台、GE 核磁

共振、西门子数字减影造影机、医科达直线离子加速器、高压氧舱、全自动生化仪 DR 等大批高、精、尖医疗设备。

（三）项目规划审批

2022 年 10 月，山东宏信建设工程咨询有限公司对该项目出具了《博兴县慢性病康复医院建设项目可行性研究报告》；2022 年 10 月 27 日，博兴县发展和改革局出具了《关于博兴县慢性病康复医院建设项目可研报告的批复》，博发改（2022）186 号。

（四）项目规模与主要建设内容

本项目符合《滨州市“十四五”医疗卫生服务体系规划》和《博兴县医疗卫生设施专项规划(2023-2035 年)》，项目总投资 3.5 亿元，涉及总建筑面积 2.7816 万平方米，其中，改造面积 2.7816 万平方米，改造床位 420 张，主要改造内容为博兴县人民医院老院区病房楼多人间病房改造为 2-3 人间及无障碍、适老化、流线布局、安全隐私、卫生间、供电供水系统改造等，开设中医康复科老年医学科等科室并配套微波治疗仪、磁共振热仪等相关医疗设施。本项目完成后，医院老院区减少床位 130 张。

（五）项目建设期限

本项目预计工期为 2023 年 5 月至 2026 年 5 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、建设部发布的《建设项目经济评价方法与参数》（第三版）；
- 2、《山东省建筑工程概算定额》（2018年）；
- 3、《山东省安装工程概算定额》（2018年）；
- 4、《山东省市政工程概算定额》（2018年）；
- 5、《山东省建设工程概算费用编制规定》（2018年）；
- 6、滨州市类似工程造价；
- 7、现行投资估算的其他有关规定。

（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 35,000.00 万元，其中，项目单位自有资金 18,000.00 万元，拟通过发行地方政府专项债券募集建设资金 17,000.00 万元，前期已发行 2,000.00 万元，本次发行 5,000.00 万元，后续拟发行专项债券 10,000.00 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	35,000.00	100.00%	
一、资本金	18,000.00	51.43%	
（一）自有资金	18,000.00	51.43%	
（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）	17,000.00	48.57%	
（一）已发行专项债券	2,000.00	5.71%	
（二）本期拟发行专项债券	5,000.00	14.29%	
（三）后续拟发行专项债券	10,000.00	28.57%	
（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 项目资金测算平衡表（单位：万元）

项目/年度	公式	合计	2023 年	2024 年	2025 年	2026 年	2027 年
一、经营活动产生的现金	—						
经营活动收入	A	231,429.58	-	-	-	3,456.86	6,913.72
经营活动支出	B	164,551.60	-	-	-	2,886.90	5,773.80
支付的各项税费	C	-	-	-	-	-	-
经营活动现金净流量	D=A-B-C	66,877.98	-	-	-	569.96	1,139.92
二、投资活动产生的现金	—						
建设成本支出	E	33,319.46	7,329.87	8,329.87	15,329.87	2,329.87	-
流动资金支出	F	150.54	-	-	-	150.54	-
投资活动现金净流量	G=-E-F	-33,470.00	-7,329.87	-8,329.87	-15,329.87	-2,480.41	-
三、融资活动产生的现金	—	-					
资本金（自有资金）	H	18,000.00	8,000.00	10,000.00	-	-	-
专项债券	I	17,000.00	-	2,000.00	15,000.00	-	-
银行借款	J	-	-	-	-	-	-
偿还债券本金	K	17,000.00	-	-	-	-	-
偿还银行借款本金	L	-	-	-	-	-	-
支付债券利息	M	17,190.00	-	-	385.50	723.00	723.00
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	810.00	8,000.00	12,000.00	14,614.50	-723.00	-723.00
四、期初现金	P		-	670.14	4,340.27	3,624.91	991.46
期内现金变动	Q=D+G+O	34,217.98	670.14	3,670.14	-715.37	-2,633.45	416.92
五、期末现金	R=P+Q	34,217.98	670.14	4,340.27	3,624.91	991.46	1,408.38

项目/年度	公式	2028 年	2029 年	2030 年	2031 年	2032 年
一、经营活动产生的现金	—					
经营活动收入	A	7,345.83	7,777.94	8,210.04	8,210.04	8,210.04
经营活动支出	B	5,778.58	5,783.35	5,788.13	5,850.97	5,850.97
支付的各项税费	C	-	-	-	-	-
经营活动现金净流量	D=A-B-C	1,567.25	1,994.58	2,421.91	2,359.07	2,359.07
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	723.00	723.00	723.00	723.00	723.00
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	-723.00	-723.00	-723.00	-723.00	-723.00
四、期初现金	P	1,408.38	2,252.62	3,524.20	5,223.12	6,859.19
期内现金变动	Q=D+G+O	844.25	1,271.58	1,698.91	1,636.07	1,636.07
五、期末现金	R=P+Q	2,252.62	3,524.20	5,223.12	6,859.19	8,495.25

项目/年度	公式	2033 年	2034 年	2035 年	2036 年	2037 年	2038 年
一、经营活动产生的现金	—						
经营活动收入	A	8,210.04	8,210.04	8,210.04	8,210.04	8,210.04	8,210.04
经营活动支出	B	5,850.97	5,850.97	5,850.97	5,916.96	5,608.51	5,608.51
支付的各项税费	C	-	-	-	-	-	-
经营活动现金净流量	D=A-B-C	2,359.07	2,359.07	2,359.07	2,293.08	2,601.53	2,601.53
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	-	-	5,000.00	-	-	-
偿还银行借款本金	L	-	-	-	-	-	-
支付债券利息	M	723.00	723.00	610.50	498.00	498.00	498.00
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	-723.00	-723.00	-5,610.50	-498.00	-498.00	-498.00
四、期初现金	P	8,495.25	10,131.32	11,767.39	8,515.96	10,311.05	12,414.58
期内现金变动	Q=D+G+O	1,636.07	1,636.07	-3,251.43	1,795.08	2,103.53	2,103.53
五、期末现金	R=P+Q	10,131.32	11,767.39	8,515.96	10,311.05	12,414.58	14,518.11

项目/年度	公式	2039 年	2040 年	2041 年	2042 年	2043 年	2044 年
一、经营活动产生的现金	—						
经营活动收入	A	8,210.04	8,210.04	8,210.04	8,210.04	8,210.04	8,210.04
经营活动支出	B	5,608.51	5,608.51	5,677.79	5,677.79	5,677.79	5,677.79
支付的各项税费	C	-	-	-	-	-	-
经营活动现金净流量	D=A-B-C	2,601.53	2,601.53	2,532.25	2,532.25	2,532.25	2,532.25
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	498.00	498.00	498.00	498.00	498.00	498.00
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	-498.00	-498.00	-498.00	-498.00	-498.00	-498.00
四、期初现金	P	14,518.11	16,621.64	18,725.18	20,759.43	22,793.67	24,827.92
期内现金变动	Q=D+G+O	2,103.53	2,103.53	2,034.25	2,034.25	2,034.25	2,034.25
五、期末现金	R=P+Q	16,621.64	18,725.18	20,759.43	22,793.67	24,827.92	26,862.17

项目/年度	公式	2045 年	2046 年	2047 年	2048 年	2049 年	2050 年
一、经营活动产生的现金	—						
经营活动收入	A	8,210.04	8,210.04	8,210.04	8,210.04	8,210.04	8,210.04
经营活动支出	B	5,677.79	5,750.54	5,750.54	5,750.54	5,750.54	5,750.54
支付的各项税费	C	-	-	-	-	-	-
经营活动现金净流量	D=A-B-C	2,532.25	2,459.50	2,459.50	2,459.50	2,459.50	2,459.50
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	498.00	498.00	498.00	498.00	498.00	498.00
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	-498.00	-498.00	-498.00	-498.00	-498.00	-498.00
四、期初现金	P	26,862.17	28,896.42	30,857.92	32,819.42	34,780.92	36,742.42
期内现金变动	Q=D+G+O	2,034.25	1,961.50	1,961.50	1,961.50	1,961.50	1,961.50
五、期末现金	R=P+Q	28,896.42	30,857.92	32,819.42	34,780.92	36,742.42	38,703.92

项目/年度	公式	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	8,210.04	8,210.04	8,210.04	8,210.04	684.17
经营活动支出	B	5,826.93	5,826.93	5,826.93	5,826.93	485.58
支付的各项税费	C	-	-	-	-	-
经营活动现金净流量	D=A-B-C	2,383.12	2,383.12	2,383.12	2,383.12	198.59
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	-	-	-	2,000.00	10,000.00
偿还银行借款本金	L	-	-	-	-	-
支付债券利息	M	498.00	498.00	498.00	498.00	225.00
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	-498.00	-498.00	-498.00	-2,498.00	-10,225.00
四、期初现金	P	38,703.92	40,589.04	42,474.15	44,359.27	44,244.39
期内现金变动	Q=D+G+O	1,885.12	1,885.12	1,885.12	-114.88	-10,026.41
五、期末现金	R=P+Q	40,589.04	42,474.15	44,359.27	44,244.39	34,217.98

（二）应付本息情况

1、专项债券

本项目 2024 年 8 月已发行 2,000.00 万元，期限 30 年，利率 2.40%；本期拟发行专项债券 5,000.00 万元，假设债券期限为 10 年，利率为 4.5%；后续拟发行专项债券 10,000.00 万元，假设债券期限为 30 年，利率为 4.50%，假设在 2025 年度全部发行完毕。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	-	2,000.00	-	2,000.00	2.40%~4.5%	-	-
2025	2,000.00	15,000.00	-	17,000.00	2.40%~4.5%	385.50	385.50
2026	17,000.00	-	-	17,000.00	2.40%~4.5%	723.00	723.00
2027	17,000.00	-	-	17,000.00	2.40%~4.5%	723.00	723.00
2028	17,000.00	-	-	17,000.00	2.40%~4.5%	723.00	723.00
2029	17,000.00	-	-	17,000.00	2.40%~4.5%	723.00	723.00
2030	17,000.00	-	-	17,000.00	2.40%~4.5%	723.00	723.00
2031	17,000.00	-	-	17,000.00	2.40%~4.5%	723.00	723.00
2032	17,000.00	-	-	17,000.00	2.40%~4.5%	723.00	723.00
2033	17,000.00	-	-	17,000.00	2.40%~4.5%	723.00	723.00

2034	17,000.00	-	-	17,000.00	2.40%~4.5%	723.00	723.00
2035	17,000.00	-	-	17,000.00	2.40%~4.5%	610.50	610.50
2036	17,000.00	-	-	17,000.00	2.40%~4.5%	498.00	498.00
2037	17,000.00	-	-	17,000.00	2.40%~4.5%	498.00	498.00
2038	17,000.00	-	-	17,000.00	2.40%~4.5%	498.00	498.00
2039	17,000.00	-	-	17,000.00	2.40%~4.5%	498.00	498.00
2040	17,000.00	-	-	17,000.00	2.40%~4.5%	498.00	498.00
2041	17,000.00	-	-	17,000.00	2.40%~4.5%	498.00	498.00
2042	17,000.00	-	-	17,000.00	2.40%~4.5%	498.00	498.00
2043	17,000.00	-	-	17,000.00	2.40%~4.5%	498.00	498.00
2044	17,000.00	-	-	17,000.00	2.40%~4.5%	498.00	498.00
2045	17,000.00	-	-	17,000.00	2.40%~4.5%	498.00	498.00
2046	17,000.00	-	-	17,000.00	2.40%~4.5%	498.00	498.00
2047	17,000.00	-	-	17,000.00	2.40%~4.5%	498.00	498.00
2048	17,000.00	-	-	17,000.00	2.40%~4.5%	498.00	498.00
2049	17,000.00	-	-	17,000.00	2.40%~4.5%	498.00	498.00
2050	17,000.00	-	-	17,000.00	2.40%~4.5%	498.00	498.00
2051	17,000.00	-	-	17,000.00	2.40%~4.5%	498.00	498.00
2052	17,000.00	-	-	17,000.00	2.40%~4.5%	498.00	498.00
2053	17,000.00	-	-	17,000.00	2.40%~4.5%	498.00	498.00
2054	17,000.00	-	2,000.00	15,000.00	2.40%~4.5%	498.00	2,498.00

2055	15,000.00	-	15,000.00	-	2.40%~4.5%	225.00	15,225.00
合计		17,000.00	17,000.00			17,190.00	34,190.00

（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 66,877.98 万元，融资本息合计 34,190.00 万元，项目净现金流覆盖融资本息的覆盖倍数为 1.96。

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

主要包括：在项目决策阶段由于经济技术分析失误，出现品质与价格矛盾导致的质量问题；施工阶段，从业人员对设计认识有重大错误，擅自改变设计造成的质量问题；施工管理过程中，不重视关键部位和关键过程的跟踪检查，对一些容易出现影响结构安全的问题，特别是一些虽不影响结构安全，但对

正常使用功能有严重影响的问题，处理不及时，没有做到事前控制造成的“永久性缺陷”或者交房后造成的质量隐患：交房实物与宣传承诺不相符造成的“实物质量”问题等。在项目实施各阶段必须采取有效措施，严把质量关，以保证项目质量合格。

（二）与项目收益相关的风险

1.利率波动风险

在本政府专项债券存续期内，国际、国内宏观经济环境的变化，国家经济政策变动等因素会引起债务资本市场利率的波动，市场利率波动将会对本项目的财务成本产生影响，进而影响项目投资收益的平衡。

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、项目事前绩效评估

（一）项目概况

博兴县慢性病康复医院建设项目主管部门为博兴县卫生健康局，项目单位为博兴县人民医院，本次拟申请专项债券0.5亿元用于项目建设。

（二）评估内容

1、项目实施的必要性

（1）项目的建设符合国家相关规划

《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：“聚焦教育、医疗、养老、抚幼、就业、文体、助残等重点领域，推动数字化服务普惠应用，持续提升群众获得感。推进学校、医院、养老院等公共服务机构资源数字化，加大开放共享和应用力度。加快优质医疗资源扩容和区域均衡布局，建设国家医学中心和区域医疗中心。加强基层医疗卫生队伍建设，以城市社区和农村基层、边境口岸城市、县级医院为重点，完善城乡医疗服务网络。加快建设分级诊疗体系，积极发展医疗联合体。加强预防、治疗、护理、康复有机衔接。坚持中西医并重和优势互补，大力发展中医药事业。健全中医药服务体系，发挥中医药在疾病预防、治疗、康复中的独特优势。”

《“十四五”国家老龄事业发展和养老服务体系规划》指出：完善老年健康支撑体系。加强老年健康教育和预防保健。实施老年健康促进工程。加强老年人群重点慢性病的早期筛查、干预及分类指导，开展老年口腔健康、老年营养改善、阿尔茨海默病防治和心理关爱行动。推动老年健康领域科研成果转化，遴选推广一批老年健康适宜技术，提高基层的老年健康

服务能力。发挥中医药在老年病、慢性病防治等方面的优势和作用。

《“十四五”国民健康规划》指出:发挥中医药独特优势,促进中西医相互补充、协调发展。促进中医药传承创新发展。充分发挥中医药在健康服务中的作用。实施中医药振兴发展重大工程。实施中医药健康促进行动,推进中医治未病健康工程升级。提升地市级以上中医医院优势专科和县级中医医院特色专科服务能力,力争全部县级中医医院达到医疗服务能力基本标准。丰富中医馆服务内涵,促进中医适宜技术推广应用。探索有利于发挥中医药优势的康复服务模式。建立和完善国家重大疑难疾病中西医协作工作机制与模式。推进中医药博物馆事业发展,实施中医药文化传播行动,推动中医药文化进校园。发展中医药健康旅游。

(2) 符合山东省相关规划

《山东省国民经济和社会发展的第十四个五年规划和 2035 年远景目标纲要》指出:“加强公立医院建设、管理和考核,打造以国家区域医疗中心为引领、以省级区域医疗中心为支撑、以国家疑难病症诊治中心为骨干、以专病专科医院和重点疾病中西医结合防治为特色、以临床重点专科和特色专科为重点的高层次医疗服务体系。完善中医药服务体系建立和完善覆盖健康教育、预防保健、疾病诊治、康复 护理、长期照护安

宁疗护的老年健康服务体系。推广老年人健康体检，开展老年心理健康与关怀服务。”

《山东省“十四五”卫生与健康规划》指出：“有序引导部分城市区级医院转型为康复、护理、精神卫生等专科医疗机构。老年健康服务体系:通过新建、转型、提升等措施，全省新增 100 家左右老年医院、护理院、康复医院、安宁疗护等接续性医疗机构，满足康复护理、长期照护和生命终末期老年人的服务需求。强化老年医学、康复医学相关的学科建设。健全完善中医药传承创新发展的体制机制。坚持系统观念，加大统筹协调力度，实施中医药生态建设工程。健全符合中医药发展规律的中医药管理体制，进一步构建省、市、县三级领导有力、衔接通畅、协调有序的工作体制和运行机制，推进中医药治理体系和治理能力现代化。将中医药工作有机融入全省经济社会发展大局和卫生健康事业全局建立健全适合中医药发展的政策机制，强化对中医药工作的统筹协调和督促指导，形成推动中医药发展的整体合力。加强精神卫生和心理健康服务。完善精神卫生和心理健康服务体系。加强精神卫生人才队伍建设增加精神专科医疗资源供给，规范开展精神病患者诊疗、随访管理、服药指导和康复训练，提升服务能力。”

（3）符合滨州市相关规划

《滨州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》指出：“提升医疗卫生服务能力。实施医疗服务提升行动，建立完善市、县、乡、村四级医疗卫生服务网络，构建“15 分钟基本医疗卫生服务圈”。完善中医药健康服务网络。建设以中医类医院为主体、综合医院等其他类别医院中医药科室为骨干、基层医疗卫生机构为基础、中医门诊部和中医诊所为补充、覆盖城乡的中医医疗服务网络。加强基层医疗卫生机构中医药综合服务区（国医堂、中医馆）内涵建设，推动中医药专科联盟建设，开展中医药适宜技术推广使用，组建滨州中医药优势专科集群，对接融入省优势专科集群，打造山东省中医药滨州样板。”

《滨州市“十四五”卫生与健康规划》指出：“健全完善公共卫生标准设施和医疗救治体系。建立健全公共卫生事件应急处置中西医协作机制，政府举办的综合医院、妇幼保健院、传染病医院应当规范设置中医药科室。在综合医院、传染病医院、专科医院等逐步推广“有机制、有团队、有措施、有成效”的中西医结合医疗模式。健全完善优质高效中医药服务体系。建设以中医类医院为主体、综合医院等其他类别医院中医药科室为骨干、基层医疗卫生机构为基础、中医门诊部和中医诊所为补充、覆盖城乡的中医医疗服务网络。推动医疗、养老、旅游、体育、食品等多业态融合发展，开发设计多层次、多样化的产业项目，扩大产品供给，促进健康新消费。推进“中医药

+”多业态融合，鼓励发展中药保健品、食品、日用品、农药、中药制药设备等延伸性产品，大力推进中医药产业发展。”

2、项目实施的公益性

本项目的实施将优化博兴县慢性病康复医院的就医环境，完善慢性病就医体系及管理，有效提高医院形象，使社会公众和患者、家属对医院的信心增加，并产生良好的印象，进而提高就医满意率，促进社会和谐稳定发展。

3、项目实施的收益性

本项目现金流入主要是门诊现金流入、住院现金流入以及体检现金流入，项目建设资金包含项目资本金及专项债券融资资金。

4、项目建设投资合规性

2022年10月，山东宏信建设工程咨询有限公司对该项目出具了《博兴县慢性病康复医院建设项目可行性研究报告》。

5、项目成熟度

2022年10月27日，博兴县发展和改革局出具了《关于博兴县慢性病康复医院建设项目可研报告的批复》，博发改（2022）186号。

6、项目资金来源和到位可行性

项目资金来源分别是：项目资本金35,000.00万元，政府专项债券17,000.00万元。

7、项目收入、成本、收益预测合理性

本项目预期现金流入主要来源于本项目现金流入主要是门诊现金流入、住院现金流入以及体检现金流入。总成本费用包括外购原材料费、动力及燃料费、工资及福利费、修理费、其他费用、折旧摊销费、利息支出等。项目现金流入、成本、收益的预测符合项目行业与博兴县实际情况，预测基本合理。

8、债券资金需求合理性

本项目预计总投资 35,000.00 万元，项目单位自有资本金投入 18,000.00 万元，尚有资金缺口 17,000.00 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

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。项目净现金流量为 66,877.98 万元（息税折旧摊销前利润），项目债券本息合计 34,190.00 万元，本息覆盖倍数为 1.96 说明可用于还本付息的资金偿还借款本息有一定保障。

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、运营现金流入、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66,877.98万元，融资本息合计为34,190.00万元，项目本息覆盖倍数为1.96，符合专项债发行要求；项目可以通过自筹、发行专项债券、银行贷款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。