

阳信县人民医院综合诊治能力提升项目 实施方案

项目单位：阳信县人民医院



主管单位：阳信县卫生健康局



财政部门：阳信县财政局



2025 年 03 月

一、项目基本情况

（一）项目名称

阳信县人民医院综合诊治能力提升项目

（二）立项单位

项目立项单位名称：阳信县人民医院

项目单位简介：阳信县人民医院始建于 1950 年，是山东省医院协会医联体成员单位，二级甲等综合医院，县域内医疗中心。院区建筑面积 69000 平方，设有 570 张编制床位，外科楼项目建成后，编制床位达到 1000 张，现有正高级职称 15 人，副高级职称 73 人，硕士研究生 20 人。全院临床科室 22 个，医技科室 8 个，行政后勤科室 15 个，其中神经内科、神经外科、肛肠科、麻醉科被评为滨州市级临床重点专科，有 1 个国家级卒中预防中心联盟、4 个省级专科联盟、1 个滨州市胸痛中心联盟单位。

阳信县人民医院承担着全县 47 万人口的医疗救治任务，现有核磁共振、128 排螺旋 CT、全身彩超、全自动生化分析仪、碎石机、C 型臂、DR、DSA、血液透析机、牙科 CT 等先进设备，并开展了冠心病介入、脑血管介入治疗、胃窗超声造影、心脑血管疾病的介入诊断与治疗、腹腔镜手术、肺动脉及腹部 CT 血管造影、透明 3D 打印技术等新技术项目 32 项，并在常见病，多发病等方面积累了丰富的临床经验。

（三）项目规划审批

2024 年 12 月滨州市华腾工程造价咨询有限公司对该项目出具了

《阳信县人民医院综合诊治能力提升项目可行性研究报告》;

2024 年 12 月 17 日, 阳信县发展和改革局出具《关于对阳信县人民医院综合诊治能力提升项目可行性研究报告的批复》(阳发改审批〔2024〕71 号)。

(四) 项目规模与主要建设内容

项目完善医院智能化信息化系统, 购置信息化设备 393 台(套); 改造外科楼面积 29800 平方米, 改造床位 353 张;改造原病房楼面积 8600 m²;进行手术室、新生儿科、妇产科、病理科、影像科、手术室、标准护理单元病房、血库、供应中心升级改造, 购置医用磁共振成像装置、CT 等医疗设备 575 台(套);购置空调机组、地下人防通风系统、发电机等配套设备, 改造医院停车场面积 19000 m²。

(五) 项目建设期限

本项目计划于 2025 年 03 月开工建设, 2027 年 02 月竣工。

二、项目投资估算及资金筹措方案

(一) 编制依据

1. 国家计委、建设部发布的《建设项目经济评价方法与参数》。(第四版);
2. 国家计委投资司、建设部标准定额研究所编《建设项目经济评价方法与参数使用手册》;
3. 中国国际工程咨询公司编《投资项目经济咨询评估指南》;
4. 装置性材料、设备购置按市场询价估列;

5. 《基本建设项目建设成本管理规定》财建[2016]504 号;
6. 国家及当地有关法规政策及费用标准;
7. 滨州市材料预算价格;
8. 其他相关基础资料。

(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 32,000.00 万元，其中项目单位资本金 16,000.00 万元，本期拟发行专项债券 6,000.00 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	32,000.00	100.00%	
一、资本金	16,000.00	50.00%	
(一) 自有资金	16,000.00	50.00%	
(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）	16,000.00	50.00%	
（一）已发行专项债券			
（二）本期拟发行专项债券	6,000.00	18.75%	
（三）后续拟发行专项债券	10,000.00	31.25%	
（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	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	158,400.00	-	-	4,500.00	5,400.00
经营活动支出	B	87,838.05	-	-	2,470.99	2,965.18
支付的各项税费	C	-	-	-	-	-
经营活动现金净流量	D=A-B-C	70,561.95	-	-	2,029.02	2,434.82
二、投资活动产生的现金	—					
建设成本支出	E	32,000.00	9,600.00	12,800.00	9,600.00	-
流动资金支出	F	-	-	-	-	-
投资活动现金净流量	G=-E-F	-32,000.00	-9,600.00	-12,800.00	-9,600.00	-
三、融资活动产生的现金	—	-				
资本金（自有资金）	H	16,000.00	8,000.00	8,000.00	-	-
专项债券	I	16,000.00	6,000.00	10,000.00	-	-
银行借款	J	-	-	-	-	-
偿还债券本金	K	16,000.00	-	-	-	-
偿还银行借款本金	L	-				
支付债券利息	M	16,200.00	135.00	495.00	720.00	720.00
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	-200.00	13,865.00	17,505.00	-720.00	-720.00
四、期初现金	P		-	4,265.00	8,970.00	679.01
期内现金变动	Q=D+G+O	38,361.95	4,265.00	4,705.00	-8,290.99	1,714.82
五、期末现金	R=P+Q	38,361.95	4,265.00	8,970.00	679.01	2,393.83

(续上表)

项目/年度	2029 年	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	5,400.00	5,400.00	5,400.00	5,400.00	5,400.00	5,400.00	5,400.00
经营活动支出	2,967.19	2,969.21	2,971.26	2,973.33	2,975.42	2,977.53	2,979.66
支付的各项税费	-	-	-	-	-	-	-
经营活动现金净流量	2,432.81	2,430.79	2,428.74	2,426.67	2,424.58	2,422.47	2,420.34
二、投资活动产生的现金							
建设成本支出	-	-	-	-	-	-	-
流动资金支出	-	-	-	-	-	-	-
投资活动现金净流量	-	-	-	-	-	-	-
三、融资活动产生的现金							
资本金（自有资金）	-	-	-	-	-	-	-
专项债券	-	-	-	-	-	-	-
银行借款	-	-	-	-	-	-	-
偿还债券本金	-	-	-	-	-	-	6,000.00
偿还银行借款本金					-	-	-
支付债券利息	720.00	720.00	720.00	720.00	720.00	720.00	585.00
支付银行借款利息	-	-	-	-	-	-	-
融资活动现金净流量	-720.00	-720.00	-720.00	-720.00	-720.00	-720.00	-6,585.00
四、期初现金	2,393.83	4,106.64	5,817.43	7,526.17	9,232.84	10,937.42	12,639.90
期内现金变动	1,712.81	1,710.79	1,708.74	1,706.67	1,704.58	1,702.47	-4,164.66
五、期末现金	4,106.64	5,817.43	7,526.17	9,232.84	10,937.42	12,639.90	8,475.24

(续上表)

项目/年度	2036 年	2037 年	2038 年	2039 年	2040 年	2041 年	2042 年
一、经营活动产生的现金							
经营活动收入	5,400.00	5,400.00	5,400.00	5,400.00	5,400.00	5,400.00	5,400.00
经营活动支出	2,981.81	2,983.98	2,986.17	2,988.39	2,990.63	2,992.89	2,995.17
支付的各项税费	-	-	-	-	-	-	-
经营活动现金净流量	2,418.19	2,416.02	2,413.83	2,411.61	2,409.37	2,407.11	2,404.83
二、投资活动产生的现金							
建设成本支出	-	-	-	-	-	-	-
流动资金支出	-	-	-	-	-	-	-
投资活动现金净流量	-	-	-	-	-	-	-
三、融资活动产生的现金							
资本金（自有资金）	-	-	-	-	-	-	-
专项债券	-	-	-	-	-	-	-
银行借款	-	-	-	-	-	-	-
偿还债券本金	-	-	-	-	-	-	-
偿还银行借款本金	-	-	-	-	-	-	-
支付债券利息	450.00	450.00	450.00	450.00	450.00	450.00	450.00
支付银行借款利息	-	-	-	-	-	-	-
融资活动现金净流量	-450.00	-450.00	-450.00	-450.00	-450.00	-450.00	-450.00
四、期初现金	8,475.24	10,443.44	12,409.46	14,373.28	16,334.89	18,294.27	20,251.38
期内现金变动	1,968.19	1,966.02	1,963.83	1,961.61	1,959.37	1,957.11	1,954.83
五、期末现金	10,443.44	12,409.46	14,373.28	16,334.89	18,294.27	20,251.38	22,206.20

(续上表)

项目/年度	2043 年	2044 年	2045 年	2046 年	2047 年	2048 年	2049 年
一、经营活动产生的现金							
经营活动收入	5,400.00	5,400.00	5,400.00	5,400.00	5,400.00	5,400.00	5,400.00
经营活动支出	2,997.48	2,999.81	3,002.16	3,004.54	3,006.94	3,009.36	3,011.81
支付的各项税费	-	-	-	-	-	-	-
经营活动现金净流量	2,402.52	2,400.19	2,397.84	2,395.46	2,393.06	2,390.64	2,388.19
二、投资活动产生的现金							
建设成本支出	-	-	-	-	-	-	-
流动资金支出	-	-	-	-	-	-	-
投资活动现金净流量	-	-	-	-	-	-	-
三、融资活动产生的现金							
资本金（自有资金）	-	-	-	-	-	-	-
专项债券	-	-	-	-	-	-	-
银行借款	-	-	-	-	-	-	-
偿还债券本金	-	-	-	-	-	-	-
偿还银行借款本金	-	-	-	-	-	-	-
支付债券利息	450.00	450.00	450.00	450.00	450.00	450.00	450.00
支付银行借款利息	-	-	-	-	-	-	-
融资活动现金净流量	-450.00	-450.00	-450.00	-450.00	-450.00	-450.00	-450.00
四、期初现金	22,206.20	24,158.73	26,108.92	28,056.76	30,002.22	31,945.28	33,885.92
期内现金变动	1,952.52	1,950.19	1,947.84	1,945.46	1,943.06	1,940.64	1,938.19
五、期末现金	24,158.73	26,108.92	28,056.76	30,002.22	31,945.28	33,885.92	35,824.11

(续上表)

项目/年度	2050 年	2051 年	2052 年	2053 年	2054 年	2055 年	2056 年
一、经营活动产生的现金							
经营活动收入	5,400.00	5,400.00	5,400.00	5,400.00	5,400.00	5,400.00	2,700.00
经营活动支出	3,014.28	3,016.78	3,019.30	3,021.85	3,024.42	3,027.02	1,513.51
支付的各项税费	-	-	-	-	-	-	-
经营活动现金净流量	2,385.72	2,383.22	2,380.70	2,378.15	2,375.58	2,372.98	1,186.49
二、投资活动产生的现金							
建设成本支出	-	-	-	-	-	-	-
流动资金支出	-	-	-	-	-	-	-
投资活动现金净流量	-	-	-	-	-	-	-
三、融资活动产生的现金							
资本金（自有资金）	-	-	-	-	-	-	-
专项债券	-	-	-	-	-	-	-
银行借款	-	-	-	-	-	-	-
偿还债券本金	-	-	-	-	-	-	10,000.00
偿还银行借款本金	-	-	-	-	-	-	-
支付债券利息	450.00	450.00	450.00	450.00	450.00	450.00	225.00
支付银行借款利息	-	-	-	-	-	-	-
融资活动现金净流量	-450.00	-450.00	-450.00	-450.00	-450.00	-450.00	-10,225.00
四、期初现金	35,824.11	37,759.83	39,693.05	41,623.75	43,551.90	45,477.48	47,400.46
期内现金变动	1,935.72	1,933.22	1,930.70	1,928.15	1,925.58	1,922.98	-9,038.51
五、期末现金	37,759.83	39,693.05	41,623.75	43,551.90	45,477.48	47,400.46	38,361.95

（二）应付本息情况

1、专项债券

项目本期拟发行专项债券 6,000.00 万元，假设债券期限为 10 年，利率为 4.50%，后续 2026 年拟发行专项债券 10,000.00 万元，假设债券期限为 30 年，利率为 4.50%，项目债券本金到期一次性偿还，债券存续期内每半年支付一次债券利息。专项债券还本付息情况如下：

表 6 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	—	6,000.00	—	6,000.00	4.50%	135.00	135.00
2026	6,000.00	10,000.00	—	16,000.00	4.50%	495.00	495.00
2027	16,000.00	—	—	16,000.00	4.50%	720.00	720.00
2028	16,000.00	—	—	16,000.00	4.50%	720.00	720.00
2029	16,000.00	—	—	16,000.00	4.50%	720.00	720.00
2030	16,000.00	—	—	16,000.00	4.50%	720.00	720.00
2031	16,000.00	—	—	16,000.00	4.50%	720.00	720.00
2032	16,000.00	—	—	16,000.00	4.50%	720.00	720.00
2033	16,000.00	—	—	16,000.00	4.50%	720.00	720.00
2034	16,000.00	—	—	16,000.00	4.50%	720.00	720.00
2035	16,000.00	—	6,000.00	10,000.00	4.50%	585.00	6,585.00
2036	10,000.00	—	—	10,000.00	4.50%	450.00	450.00
2037	10,000.00	—	—	10,000.00	4.50%	450.00	450.00
2038	10,000.00	—	—	10,000.00	4.50%	450.00	450.00
2039	10,000.00	—	—	10,000.00	4.50%	450.00	450.00
2040	10,000.00	—	—	10,000.00	4.50%	450.00	450.00
2041	10,000.00	—	—	10,000.00	4.50%	450.00	450.00
2042	10,000.00	—	—	10,000.00	4.50%	450.00	450.00
2043	10,000.00	—	—	10,000.00	4.50%	450.00	450.00
2044	10,000.00	—	—	10,000.00	4.50%	450.00	450.00
2045	10,000.00	—	—	10,000.00	4.50%	450.00	450.00
2046	10,000.00	—	—	10,000.00	4.50%	450.00	450.00

2047	10,000.00	-	-	10,000.00	4.50%	450.00	450.00
2048	10,000.00	-	-	10,000.00	4.50%	450.00	450.00
2049	10,000.00	-	-	10,000.00	4.50%	450.00	450.00
2050	10,000.00	-	-	10,000.00	4.50%	450.00	450.00
2051	10,000.00	-	-	10,000.00	4.50%	450.00	450.00
2052	10,000.00	-	-	10,000.00	4.50%	450.00	450.00
2053	10,000.00	-	-	10,000.00	4.50%	450.00	450.00
2054	10,000.00	-	-	10,000.00	4.50%	450.00	450.00
2055	10,000.00	-	-	10,000.00	4.50%	450.00	450.00
2056	10,000.00	-	10,000.00	-	4.50%	225.00	10,225.00
合计		16,000.00	16,000.00			16,200.00	32,200.00

（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 70,561.95 万元，融资本息合计 32,200.00 万元，项目净现金流覆盖融资本息的覆盖倍数为 2.19。

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

项目风险贯穿于项目建设和运营的全过程。参考本类项目的实施和运营状况，其风险主要有以下几种：

1、资源不足风险

项目所需的人力、物力、财力等资源不足，导致项目进度延误。

控制措施包括合理规划项目资源需求，提前储备资源，建立资源协调机制等。

2、技术风险

项目中使用的技术可能存在缺陷或不成熟，导致项目失败或延误。

控制措施包括进行充分的技术评估和验证，引入备份技术方案，加强技术培训等。

3、需求变更风险

项目需求在实施过程中发生变更，导致项目范围扩大或调整，影响项目进度。控制措施包括建立需求变更管理流程，进行充分的需求沟通和确认，控制变更范围等。

4、供应商风险

项目依赖的供应商可能出现交付延迟、质量问题等，影响项目进度。控制措施包括选择可靠的供应商，建立供应商管理机制，加强合同管理等。

5、法律法规风险

项目实施过程中可能违反相关法律法规，导致项目受阻或受到处罚。控制措施包括进行法律法规合规性审查，建立合规管理制度，加强内部培训等。

6、项目管理风险

项目管理不善，导致项目进度延误、成本超支等问题。控制措施包括建立有效的项目管理体系，制定详细的项目计划，加强项目监控和沟通等。

7、市场风险

市场环境变化可能导致项目需求减少或项目价值降低。控制措施包括进行充分的市场调研和分析，制定风险应对策略等。

（二）与项目收益相关的风险

1. 政策风险

本建设项目需要地方政府的大力支持，国家土地政策、城市规划政策等对项目建设影响较大。由于得到政府的支持，以及项目用地已落实，相关的手续可尽快办妥，该风险发生的可能性低微，不会对项目产生影响。

2. 运营资金风险

项目拟由政府出资建设。项目投资较大，建设期较长，资金是否及时到位，对项目顺利建设显得尤为重要。资金风险是本项目建设的主要风险。

3. 技术风险

项目采用的技术可能存在缺陷或过时，导致项目无法正常运行或效率低下。

4. 自然风险

自然灾害、气候变化等不可抗力因素可能会对项目产生影响，导

致项目收益下降。

六、项目事前绩效评估

（一）项目概况

阳信县人民医院综合诊治能力提升项目主管单位为阳信县卫生健康局，项目立项单位为阳信县人民医院，本次拟申请专项债券 0.60 亿元用于项目建设。

（二）评估内容

1、项目实施的必要性

1.1 符合国家相关产业政策

本项目为阳信县人民医院综合诊治能力提升项目，该项目的建设符合国家发改委《产业结构调整指导目录（2011 年本）（修正）》第一类“鼓励类”第三十六条“教育、文化、卫生、体育服务业”中第 29 款“医疗卫生服务设施建设”，为国家鼓励建设的项目。

1.2 符合国家和山东省“十四五”规划纲要的要求

《中华人民共和国国民经济和社会发展第十四个五年规划纲要》指出：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。推动省市优质医疗资源支持县级医院发展，力争新增 500 家县级医院（中医院）达到三级医院设施条件和服务能力。

1.3 是满足阳信县人民医院医疗环境的需要

阳信县经济和社会发展取得了较大成就，城乡居民收入大幅增加，人民生活水平日益提高，这在客观上使人们对医疗卫生服务水平提出了更高的要求。人们就医不仅考虑是否就近方便，更侧重于考虑医院的规模、设备条件、技术水平等服务能力。

阳信县人民医院医疗用房功能布局不合理，现有条件不能满足需求。项目建成后，可以有效改善阳信县人民医院的医疗环境，提高患者就诊舒适度，改善医务人员工作环境。

1.4 是医疗体制改革、医院自身发展的需要

随着市场经济发展，医疗体制改革正在逐步进行，阳信县人民医院要在今后医疗服务事业中继续发挥重要作用和占有一席之地，必须增强自身“造血功能”。改善医疗环境将大大增强医院综合实力，提高医院综合竞争能力，特别是医院在通过强化内部管理，适应市场经济、技术力量与医疗设备配套有较好的基础的前提下，医院的各项工作将会进入一个更加完善的良性循环。

根据滨州十四五规划及阳信县人民医院实际情况，主要是加强医院的硬件基础设施建设，扩大医院规模，引进一批专业人才和学科带头人，购进先进设备，提升综合能力和技术水平。阳信县人民医院综合诊治能力提升项目的实施，将改善我县医院医疗设施和医疗环境，提高医院医疗服务水平，提高我县医疗服务水平。

1.5 是阳信县公共服务基础设施建设适应城市发展的需要

医疗事业的发展，是城市发展的一个重要组成部分。阳信县人民

医院的扩建有利于城市品位的提高和医疗环境改善，以满足人民群众不同层次的医疗保健服务需要，该项目的建设可以说是一个德政工程、民心工程，将对阳信县经济的发展和人民生活水平的提高起到积极的推动作用。

由此可见，本项目的实施能有效提高医院医疗服务水平，切实将外科楼的功能发挥出来，为当地及周边人民群众医疗保健提供基础保障，有利于促进阳信县经济的发展。

综上，本项目的建设符合国家产业政策，符合国家和地方“十四五”发展规划，能够优化阳信县优质医疗资源，提升医疗服务水平，适应阳信县城市发展，因此，项目的建设是十分必要的。

2、项目实施的公益性

本项目的建设将对本地经济和社会产生长远的、积极的影响。具体表现在:解决阳信县当地居民需求，阳信县现有常住居民 47 万人，县内就诊率未达到 50%，距离标准就诊率 95%更是相差甚远，本项目的建设可以极大地提高当地居民就诊问题，解决当地居民看病难等问题，做到大病不出县。

近年来阳信县经济和社会发展取得了较大成就，城乡居民收入大幅增加，人民生活水平日益提高，这在客观上使人们对医疗卫生服务水平提出了更高的要求。本项目的建设完善了阳信县的医疗卫生设施，极大地改善阳信县人民医院的医疗条件，极大地缓解了人民群众的需要与现实医疗水平低、设施差的矛盾，提高当地人民群众健康水平。

本项目实施后将需要一定数量的管理、医疗技术人员以及劳务人员，能够用为社会提供一定数量的就业岗位。将改善我县医院医疗设施和医疗环境，提高医院医疗服务水平，提高我县医疗服务水平。

3、项目实施的收益性

本项目经营期营业现金流入来源主要为医院科室住院收费现金流入，本项目可用于资金平衡的息前净现金流为 70,561.95 万元，收益性良好。

4、项目投资建设合规性

2024 年 12 月 17 日，阳信县发展和改革局出具《关于对阳信县人民医院综合诊治能力提升项目可行性研究报告的批复》（阳发改审批〔2024〕71 号）。

5、项目成熟度

2024 年 12 月滨州市华腾工程造价咨询有限公司对该项目出具了《阳信县人民医院综合诊治能力提升项目可行性研究报告》；

2024 年 12 月 17 日，阳信县发展和改革局出具《关于对阳信县人民医院综合诊治能力提升项目可行性研究报告的批复》（阳发改审批〔2024〕71 号）。

6、项目资金来源和到位可行性

项目投入至少 20%的资本金，保证项目顺利开工及后续融资的可能。同时发行政府专项债券向社会筹资等其他融资方式保证项目投资合规。本项目总投资 32,000.00 万元，其中单位自有资金 16,000.00 万

元（占比 50.00%），专项债券 16,000.00 万元（占比 50.00%），资金到位可行。项目结合实际情况，本项目业主单位根据国家有关规定确定项目资金来源，合理合法。

为贯彻落实党中央、国务院决策部署，加大逆周期调节力度，更好发挥地方政府专项债券（以下简称专项债券）的重要作用，着力加大对重点领域和薄弱环节的支持力度，增加有效投资、优化经济结构、稳定总需求，保持经济持续健康发展，2014 年，国务院出台《关于加强地方政府性债务管理的意见》（国发〔2014〕43 号），提出有效发挥地方政府规范举债的积极性，促进国民经济持续健康发展。2019 年 6 月《关于做好地方政府专项债券发行及项目配套融资工作的通知》（厅字〔2019〕33 号），允许将专项债券作为符合条件的重大项目资本金。2019 年 9 月 4 日国务院常务会议进一步明确提前下拨限额的专项债用于下列项目可以作为资本金：铁路、轨道交通、城市停车场等交通基础设施；城乡电网、天然气管网和储气设施等能源项目；农林水利、城镇污水垃圾处理等生态环保项目；职业教育和托幼、医疗、养老等民生服务；冷链物流设施，水电气热等市政和产业园区基础设施。阳信县人民医院综合诊治能力提升项目属于医疗项目范畴，符合专项债支持项目。当前背景下，今年的宏观经济下行压力空前加大，作为重要的对冲政策，地方政府专项债成为稳定宏观经济的重要工具。

7、项目收入、成本、收益预测合理性

根据建设单位收入来源情况汇报拟通过在建设期公司可获得的收

入，收入的测算根据类似项目、当地的实际收费价格进行测算，成本预测按照近期运营数据及日常管理人员等进行测算，预测基本合理。

为控制项目投资成本和建设费用，在可行性分析报告的批复文件以及其他相关文件中，要求对项目的建筑工程、安装工程、勘察、设计和监理等采用公开招标的方式，采取委托招标的组织形式进行招投标。在具体工程实施和建设中以及未来节约成本方面，作出相关节约水电费和节约能源的设计和考虑。在项目建设组织中，论述强化项目资金管理，项目建设资金实行专款专用，专人管理，并严格按工程预算进行列支，坚决杜绝拼占、挪用，并接受有关部门的检查、监督；组织好均衡连续施工，对工期、质量、成本和安全进行科学的监督、检查和控制，力求达到“高质量、高工效、低成本”的目标，使工程早日竣工验收。

经评估论证：本项目投入资源及成本与预期产出及效果相匹配，成本测算依据相对充分，测算数据相对合理，符合行业、市场规律，收入、成本、收益预测合理。

8、债券资金需求合理性

本项目所需资金除申请专项债券 16,000.00 万元，剩余部分由项目建设单位筹集。债券资金安排符合《滨州市政策和项目预算事前绩效评估管理暂行办法》规定，符合申请资金要求。

项目自身可以产生部分收益，但总体收益较少，如果采用银行贷款方式，资金成本较高，运行风险高，满足贷款偿还需要比较困难。

经过测算，项目收益可以满足发行债券本息偿还覆盖需要。项目需求债券资金数额符合相关政策。

9、项目偿债计划可行性和偿债风险点

（1）项目偿债计划可行性

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。

综上所述，本项目偿债计划可行。

（2）偿债风险点及应对措施

（2.1）健全的治理机制和组织管理体系是偿付本期债券的制度和组织保障。

严格遵守国家有关规定，形成了各有分工、相互配合、互相制约、互相监督的统一运作模式，保证了各项工作的安全、稳健、高效运行。

（2.2）完善的风险管理体系是偿付本期债券的根本保障

实行操作风险管理的原则，推行条线管理和报告制度，借助风险提示、风险报告和预案演练等工具，对风险实行专业化、条线化管理，并与本级负责制度相结合，由操作风险管理员定期巡视条线的合规管理情况。

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。本项目本息覆盖倍数达到 2.19，符合相关规定，绩效目标合理。

（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 70,561.95 万元，融资本息合计为 32,200.00 万元，项目本息覆盖倍数为 2.19，符合专项债发行要求；项目可以通过自筹、发行专项债券方式完成资金筹措，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。