

德州市禹城市中医院服务能力提升项目实施方案

项目单位：禹城市馨惠医养健康产业有限公司

主管部门：禹城市卫生健康局

财政部门：禹城市财政局

2026年6月

一、项目基本情况

（一）项目名称

禹城市中医院服务能力提升项目

（二）立项单位

项目单位为禹城市馨惠医养健康产业有限公司。

经营范围：医疗产业、养老产业、康复产业投资、建设、运营管理；房屋、医疗设备租赁；食品销售；会务服务；物业管理；保洁服务；餐饮管理；停车场服务；医疗技术推广、技术咨询及技术服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

（三）项目规划审批

2021 年 1 月，山东美誉工程咨询有限公司出具了《禹城市中医院服务能力提升项目可行性研究报告》，2022 年 7 月 22 日，禹城市行政审批服务局出具《关于禹城市中医院服务能力提升项目可研报告的批复》（禹审批〔2022〕132 号）。

（四）项目规模与主要内容

新建中医院传染病区，在中医院新院区内建设独立传染病区，包括发热门诊及病房、肠道门诊等，购置配套设备。新建康养中心，新建康养中心综合楼，建筑面积 3.12 万平方米。中医药能力提升项目，进一步发挥中医优势，中医治未病服务及设施、中医制剂室、膏方室、名中医工作室、重点专科实验室等方面进行更新、建设。医疗服务智能化及改造工程，对医疗设备、培训及远程会诊会议设施、信息化智

能化等软硬件设施更新升级。

（五）项目建设期限

项目建设工程期为 2022 年 12 月至 2026 年 12 月。项目现状已完成院区主体建设以及配套设施基本完成，建设进度达 70%。

二、项目投资估算及资金筹措方案

（一）编制依据

- 1、国家计委、建设部颁布的《建设项目经济评价方法与参数》(第三版);
- 2、《投资项目可行性研究报告》(试用版);
- 3、《中华人民共和国市政工程可行性研究报告投资估算编制方法》
- 4、《山东省工程造价信息》
- 5、《全国市政工程投资估算指标》(HG247-103-96);
- 6、建筑工程，定额标准以《山东省建筑工程消耗量定额》为计算依据，并根据山东省德州市的人工、材料及机械价格水平进行调整，施工取费执行德州市的有关取费标准;
- 7、山东省建设厅鲁建标字[2006]第 2 号《关于印发〈山东省建筑安装市政工程费用项目组成及计算规则〉的通知》;
- 8、其它费用，按德州市的相关取费标准估算;
- 9、山东省德州市材料预算定额价目表;
- 10、项目承办单位提供的有关资料;
- 11、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

本项目估算总投资 38,600.00 万元，其中，项目单位自有资金 7,800.00 万元，政府专项债券 30,800.00 万元，其中，前期已发行专项债券 14,900.00 万元，本期拟发行专项债券 4,600.00 万元，后续拟发行 11,300.00 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	38,600.00	100.00%	
一、资本金	7,800.00	20.21%	
（一）自有资金	7,800.00	20.21%	
（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）	30,800.00	79.79%	
（一）已发行专项债券	14,900.00	38.60%	
（二）本期拟发行专项债券	4,600.00	11.92%	
（三）后续拟发行专项债券	11,300.00	29.27%	

(四) 银行融资			
----------	--	--	--

3、项目总投资、资本金到位情况

本项目估算总投资 38,600.00 万元，其中，项目单位自有资金 7,800.00 万元，已到位 7,800.00 万元

三、项目预期现金流入、成本及融资平衡情况

(一) 项目资金平衡测算表

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	174,388.43	-	-	-	-	5,928.22
经营活动支出	B	11,890.30	-	-	-	-	398.36
支付的各项税费	C	46,854.76	-	-	-	-	1,570.94
经营活动现金净流量	D=A-B-C	115,643.37	-	-	-	-	3,958.92
二、投资活动产生的现金	—						
建设成本支出	E	36,870.72	7,370.72	3,000.00	9,500.00	17,000.00	-
流动资金支出	F	-	-	-	-	-	-
投资活动现金净流量	G=-E-F	-36,870.72	-7,370.72	-3,000.00	-9,500.00	-17,000.00	-
三、融资活动产生的现金	—	-					
资本金（自有资金）	H	7,800.00	7,800.00	-	-	-	-
专项债券	I	30,800.00	3,100.00	3,000.00	8,800.00	15,900.00	-
银行借款	J	-	-	-	-	-	-
偿还债券本金	K	30,800.00	-	-	-	-	-
偿还银行借款本金	L	-	-	-	-	-	-
支付债券利息	M	29,841.00	47.74	136.73	222.98	740.45	1,098.20
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	-22,041.00	10,852.26	2,863.27	8,577.02	15,159.55	-1,098.20
四、期初现金	P		-	3,481.54	3,344.81	2,421.83	581.38
期内现金变动	Q=D+G+O	56,731.65	3,481.54	-136.73	-922.98	-1,840.45	2,860.72
五、期末现金	R=P+Q	56,731.65	3,481.54	3,344.81	2,421.83	581.38	3,442.10

续上表:

项目/年度	公式	2028 年	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	5,928.22	5,928.22	5,928.22	5,928.22	5,928.22	5,928.22
经营活动支出	B	398.36	400.20	400.20	400.20	400.20	400.20
支付的各项税费	C	1,570.94	1,570.48	1,570.48	1,570.48	1,570.48	1,570.48
经营活动现金净流量	D=A-B-C	3,958.92	3,957.54	3,957.54	3,957.54	3,957.54	3,957.54
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	1,098.20	1,098.20	1,098.20	1,098.20	1,098.20	1,098.20
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	-1,098.20	-1,098.20	-1,098.20	-1,098.20	-1,098.20	-1,098.20
四、期初现金	P	3,442.10	6,302.82	9,162.16	12,021.50	14,880.84	17,740.18
期内现金变动	Q=D+G+O	2,860.72	2,859.34	2,859.34	2,859.34	2,859.34	2,859.34

五、期末现金	R=P+Q	6,302.82	9,162.16	12,021.50	14,880.84	17,740.18	20,599.52
--------	-------	----------	----------	-----------	-----------	-----------	-----------

续上表：

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	5,928.22	5,928.22	5,928.22	5,928.22	5,928.22	5,928.22
经营活动支出	B	402.13	402.13	402.13	402.13	402.13	404.15
支付的各项税费	C	1,560.31	1,560.31	1,560.31	1,560.31	1,560.31	1,559.80
经营活动现金净流量	D=A-B-C	3,965.78	3,965.78	3,965.78	3,965.78	3,965.78	3,964.26
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	1,098.20	1,098.20	1,098.20	1,098.20	1,098.20	1,098.20
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	-1,098.20	-1,098.20	-1,098.20	-1,098.20	-1,098.20	-1,098.20
四、期初现金	P	20,599.52	23,467.10	26,334.68	29,202.26	32,069.84	34,937.42
期内现金变动	Q=D+G+O	2,867.58	2,867.58	2,867.58	2,867.58	2,867.58	2,866.06
五、期末现金	R=P+Q	23,467.10	26,334.68	29,202.26	32,069.84	34,937.42	37,803.48

续上表：

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	5,928.22	5,928.22	5,928.22	5,928.22	5,928.22	5,928.22
经营活动支出	B	404.15	404.15	404.15	404.15	406.28	406.28
支付的各项税费	C	1,559.80	1,585.68	1,611.55	1,611.55	1,611.02	1,611.02
经营活动现金净流量	D=A-B-C	3,964.26	3,938.39	3,912.51	3,912.51	3,910.92	3,910.92
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	-	4,600.00	-	-	-	-
偿还银行借款本金	L	-	-	-	-	-	-
支付债券利息	M	1,098.20	994.70	891.20	891.20	891.20	891.20
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	-1,098.20	-5,594.70	-891.20	-891.20	-891.20	-891.20
四、期初现金	P	37,803.48	40,669.55	39,013.23	42,034.54	45,055.86	48,075.57
期内现金变动	Q=D+G+O	2,866.06	-1,656.31	3,021.31	3,021.31	3,019.72	3,019.72
五、期末现金	R=P+Q	40,669.55	39,013.23	42,034.54	45,055.86	48,075.57	51,095.29

续上表：

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	5,928.22	5,928.22	5,928.22	5,928.22	5,928.22	5,928.22
经营活动支出	B	406.28	406.28	406.28	408.51	408.51	408.51
支付的各项税费	C	1,611.02	1,611.02	1,611.02	1,610.46	1,610.46	1,610.46
经营活动现金净流量	D=A-B-C	3,910.92	3,910.92	3,910.92	3,909.24	3,909.24	3,909.24
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	891.20	891.20	891.20	891.20	891.20	891.20
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	-891.20	-891.20	-891.20	-891.20	-891.20	-891.20
四、期初现金	P	51,095.29	54,115.01	57,134.72	60,154.44	63,172.48	66,190.52
期内现金变动	Q=D+G+O	3,019.72	3,019.72	3,019.72	3,018.04	3,018.04	3,018.04
五、期末现金	R=P+Q	54,115.01	57,134.72	60,154.44	63,172.48	66,190.52	69,208.56

续上表:

项目/年度	公式	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	A	5,928.22	5,928.22	5,928.22	5,928.22	2,470.09
经营活动支出	B	408.51	408.51	408.51	408.51	170.21
支付的各项税费	C	1,610.46	1,622.40	1,644.65	1,666.21	700.30
经营活动现金净流量	D=A-B-C	3,909.24	3,897.31	3,875.06	3,853.50	1,599.58
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	-	3,100.00	3,000.00	8,800.00	11,300.00
偿还银行借款本金	L	-	-	-	-	-
支付债券利息	M	891.20	843.46	754.47	668.22	254.25
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	-891.20	-3,943.46	-3,754.47	-9,468.22	-11,554.25
四、期初现金	P	69,208.56	72,226.60	72,180.45	72,301.04	66,686.32
期内现金变动	Q=D+G+O	3,018.04	-46.15	120.59	-5,614.72	-9,954.67
五、期末现金	R=P+Q	72,226.60	72,180.45	72,301.04	66,686.32	56,731.65

(二) 应付本息情况

专项债券

本项目 2023 年 6 月已发行专项债券 3,100.00 万元，债券期限为 30 年，利率为 3.08%，2024 年 1 月已发行专项债券 3,000.00 万元，债券期限为 30 年，利率为 2.75%，2025 年 3 月已发行专项债券 4,000.00 万元，债券期限为 30 年，利率为 2.25%，2025 年 11 月已发行专项债券 4,800.00 万元，债券期限为 30 年，利率为 2.39%，本次拟发行 4,600.00 万元，假设债券期限为 15 年，利率为 4.50%，剩余额度 11,300.00 万元假设于 2026 年发行完毕，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。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
2023	-	3,100.00	-	3,100.00	3.08%	47.74	47.74
2024	3,100.00	3,000.00	-	6,100.00	2.75%-4.5%	136.73	136.73
2025	6,100.00	8,800.00	-	14,900.00	2.25%-4.5%	222.98	222.98
2026	14,900.00	15,900.00	-	30,800.00	2.25%-4.5%	740.45	740.45
2027	30,800.00	-	-	30,800.00	2.25%-4.5%	1,098.20	1,098.20
2028	30,800.00	-	-	30,800.00	2.25%-4.5%	1,098.20	1,098.20
2029	30,800.00	-	-	30,800.00	2.25%-4.5%	1,098.20	1,098.20

2030	30,800.00	-	-	30,800.00	2.25%-4.5%	1,098.20	1,098.20
2031	30,800.00	-	-	30,800.00	2.25%-4.5%	1,098.20	1,098.20
2032	30,800.00	-	-	30,800.00	2.25%-4.5%	1,098.20	1,098.20
2033	30,800.00	-	-	30,800.00	2.25%-4.5%	1,098.20	1,098.20
2034	30,800.00	-	-	30,800.00	2.25%-4.5%	1,098.20	1,098.20
2035	30,800.00	-	-	30,800.00	2.25%-4.5%	1,098.20	1,098.20
2036	30,800.00	-	-	30,800.00	2.25%-4.5%	1,098.20	1,098.20
2037	30,800.00	-	-	30,800.00	2.25%-4.5%	1,098.20	1,098.20
2038	30,800.00	-		30,800.00	2.25%-4.5%	1,098.20	1,098.20
2039	30,800.00	-	-	30,800.00	2.25%-4.5%	1,098.20	1,098.20
2040	30,800.00	-	-	30,800.00	2.25%-4.5%	1,098.20	1,098.20
2041	30,800.00	-	4,600.00	26,200.00	2.25%-4.5%	994.70	5,594.70
2042	26,200.00	-	-	26,200.00	2.25%-4.5%	891.20	891.20
2043	26,200.00	-	-	26,200.00	2.25%-4.5%	891.20	891.20
2044	26,200.00	-	-	26,200.00	2.25%-4.5%	891.20	891.20
2045	26,200.00	-	-	26,200.00	2.25%-4.5%	891.20	891.20
2046	26,200.00	-	-	26,200.00	2.25%-4.5%	891.20	891.20
2047	26,200.00	-	-	26,200.00	2.25%-4.5%	891.20	891.20
2048	26,200.00	-	-	26,200.00	2.25%-4.5%	891.20	891.20
2049	26,200.00	-	-	26,200.00	2.25%-4.5%	891.20	891.20
2050	26,200.00	-	-	26,200.00	2.25%-4.5%	891.20	891.20
2051	26,200.00	-	-	26,200.00	2.25%-4.5%	891.20	891.20

2052	26,200.00	-	-	26,200.00	2.25%-4.5%	891.20	891.20
2053	26,200.00	-	3,100.00	23,100.00	2.25%-4.5%	843.46	3,943.46
2054	23,100.00	-	3,000.00	20,100.00	2.25%-4.5%	754.47	3,754.47
2055	20,100.00	-	8,800.00	11,300.00	2.25%-4.5%	668.22	9,468.22
2056	11,300.00	-	11,300.00	-	4.50%	254.25	11,554.25
合计		30,800.00	30,800.00			29,841.00	60,641.00

（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 115,643.37 万元，融资本息合计 60,641.00 万元，项目净现金流覆盖融资本息的覆盖倍数为 1.91。

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

项目在施工期对自然环境和生态环境都会产生一定的污染。大量取土会破坏土地的原有自然结构，此外，施工机械噪声影响当地居民

生活。要采取必要措施使负面影响降到最低。该项目为市政配套工程，所以在运营期不存在负面影响。

（二）与项目收益相关的风险

1.数量达不到预期风险

从财务分析中的敏感性分析计算表可知，项目收益对数量较为敏感，如果市场供需态势发生较大变化，用量项目需求减少，将会对项目的收益带来一定风险。

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运营效益）

六、项目事前绩效评估

（一）项目概况

禹城市中医院服务能力提升项目，实施单位为禹城市馨惠医养健康产业有限公司，主管单位为禹城市卫生健康局，本次拟申请专项债券 0.46 亿元用于禹城市中医院服务能力提升项目建设，年限为 15 年。

（二）项目绩效目标

1、总体绩效目标

全面建成一个集“公共卫生应急、中医特色诊疗、现代康养服务、智慧医疗管理”于一体的现代化、综合性区域医疗健康服务中心。项

目通过建设独立的传染病区、康养中心、中医药能力提升平台及智能化系统，构建平战结合、医养融合、中西并重的医疗服务新格局，显著提升区域应对重大传染病能力、中医药服务水平和全生命周期健康保障能力。

2、2026 年项目绩效目标

（一）建设内容

装饰与专项工程收官：完成传染病区、康养中心、门诊医技区域的内部精装修、净化工程（如手术室、PCR 实验室）、医用气体等专项施工。

医疗设备与智能化系统安装：完成大型医疗设备（如 CT、MR）、专科设备（中医诊疗、康复设备）、以及全院智慧医疗信息系统、远程会诊平台的安装与全院级系统联调。

中医药特色区域建设：完成治未病中心、膏方室、制剂室、名医工作室的装饰装修与设备配置。

验收与运营筹备：组织完成消防、环评、辐射、医疗执业许可等各项专业验收；编制运营方案、开展人员培训、建立初期运营管理体系，并启动试运行。

（二）产出指标

（1）项目整体形象进度完成率：100%

（2）室内精装修及医疗专项工程完成率：100%

（3）主要医疗设备与信息化系统安装调试完成率：100%

(4) 各项专业验收通过率：100%

(三) 效益指标

社会效益：一座功能完整、设施先进、流程科学的现代化医疗康养综合体全面就绪，随时可投入服务。项目的落成极大提升了社会各界对本地医疗卫生与健康养老服务的信心与期待。在 2026 年底前启动试运行，部分患者和康养人员可实际接受服务，项目效益初步显现。

管理效益：建立项目建设全过程跟踪管理机制，实现资金专款专用，建设进度符合计划要求，无重大质量与安全问题。

财务效益：当年完成投资 17,000.00 万元，资金到位率 100%，融资成本控制在预算范围内，无资金挪用、闲置情况。

(三) 评估内容

1、项目实施的必要性

(1) 满足广大人民群众对方便就医的需求

随着我国经济社会的发展进步、人民生活水平的不断提高，以及世界经济全球化、文化多元化格局的形成，地方卫生服务事业面临着前所未有的发展机遇和更加广阔的发展空间。为此，该项目的建设是具有中国特色的医疗保健体系，满足广大人民群众对方便就医的需求。

(2) 促进当地社会和经济的发展

为完善医疗卫生基础设施建设，该项目的实施不仅可以解决当地人民群众就医需求，弥补地方医疗资源的短缺与不足，而且也解决了

周边群众不断增加的就医需求，将极大改善病人的就医环境。本项目建成后将成为禹城市乃至鲁西地区医疗中心和康复疗养中心，进一步满足人民群众医疗保健需求，促进了地区社会和经济的发展。

（3）能够满足地方医疗卫生保健需求

该项目的实施可以对建立功能完善的地方卫生服务体系起促进作用，能够满足地方医疗卫生保健需求，进一步完善地方卫生服务体系卫生机构管理体制，此外地方医疗卫生服务中心把有偿服务与义务服务结合起来，在地方内，以家庭为单位，将医疗、预防、保健、康复、卫生宣传、健康教育、计划免疫等融为一体，为县级居民提供主动、方便、快捷、优质、低价的综合性服务。

（4）可以加大卫生行业执法力度

为适应卫生全行业管理新形势的需要，该项目的建设，可以加大卫生监督与疾病防控力度，在卫生监督方面，可以开展社会卫生打假活动，并做到与日常卫生监督工作相结合。在医疗行业执法方面，卫生局医政科可以常年加强对各级各类医疗机构、药店等进行执法大检查，打击非法行医，规范了医疗市场，保证了人民群众健康和生命安全。

5、强化政府对地方卫生事业的建设和管理职能

该项目的实施强化了政府对县级卫生事业的建设和管理职能。对

坚持经常开展爱国卫生运动，整治环境卫生，不断改善居民生存环境，可以代表政府负责环境卫生的管理和监督。

综上所述，项目符合国家节能产业政策、技术政策、生产力布局要求，项目的建设将积极推动地方基础设施建设，同时带动地方就业，支持、发展此项目十分必要和重要。

2、项目实施的公益性

（1）项目的建设可以为居民提供综合性服务

该项目建设以满足群众医疗卫生服务需求为宗旨，坚持医疗与防保并重，提供县级性、综合性服务，把医院建设成为区域性医疗保健服务中心、新型居民医保服务中心、公共卫生服务中心。

（2）项目的建设可以实现医疗资源的科学配置

随着城市市级医院职能的发挥和群众基本医疗保健需求的进一步提高，还要根据县级地理位置、原有医疗资源分布、辐射半径的人口、道路交通、就医人流的走向等情况进一步科学合理的配置。要制定建设标准，根据县级人群常见病、多发病等情况科学规范地设置医疗和业务科室，合理确定房屋结构与面积，按照基本医疗职能的需要配备相应的设备，满足诊疗需要。

（3）项目的建设可以促使政府加大投入

随着市级公共卫生体系的逐步健全和医院建设的不断推进，政府必须加大财政扶持力度，将包括医疗设备的配置公共卫生服务、人才培养等列入财政预算，逐年增加安排。

3、项目实施的收益性

本项目建成后可通过租赁收费等实现。项目收益可观，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

2022 年 7 月 22 日，禹城市行政审批服务局出具《关于禹城市中医院服务能力提升项目可研报告的批复》（禹审批〔2022〕132 号）。

5、项目成熟度

2021 年 1 月，山东美誉工程咨询有限公司出具了《禹城市中医院服务能力提升项目可行性研究报告》，2022 年 7 月 22 日，禹城市行政审批服务局出具《关于禹城市中医院服务能力提升项目可研报告的批复》（禹审批〔2022〕132 号）。

6、项目资金来源和到位可行性

项目总投资 38,600.00 万元，申请债券 30,800.00 万元解决，其余 7,800.00 万元由项目单位自筹解决，资金来源充足，债券发行合理合规，具有较强的可行性。

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。禹城市中医院服务能力提升项目符合专项债支持项目。

7、项目收入、成本、收益预测合理性

该项目收益来源主要为租赁现金流入等，成本主要包括运营成本，利息及借款本金，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，现金流入、成本、收益预测合理。

8、债券资金需求合理性

项目总投资 38,600.00 万元，需要债券资金 30,800.00 万元,占比 79.79%，项目资本金为 7,800.00 万元，项目资本金比例为 20.21%，满足项目资本金不低于 20%的要求。

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

禹城市中医院服务能力提升项目主要建设内容为新建中医院传染病区，在中医院新院区内建设独立传染病区，包括发热门诊及病房、肠道门诊等，购置配套设备。新建康养中心，新建康养中心综合楼，建筑面积 3.12 万平方米。中医药能力提升项目，进一步发挥中医优势，中医治未病服务及设施、中医制剂室、膏方室、名中医工作室、重点专科实验室等方面进行更新、建设。医疗服务智能化及改造工程，对医疗设备、培训及远程会诊会议设施、信息化智能化等软硬件设施

更新升级。

明确目标，整体规划。以总体规划为先导，并与各类专项规划有机衔接，充分考虑城乡统筹发展布局、经济发展状况和人口分布等因素，合理制定项目目标、总体方案和具体工作计划。

近远结合，逐步推进。近期和远期相结合，本着需要与现状推动相结合的原则，合理制定分期建设项目。

部门联动，政策保障。坚持政府主导，强化部门协作，明确职责分工，完善政策法规体系，鼓励多渠道融资，健全河道日常维护管理机制。

项目绩效目标设置比较明确，与亟需解决的现实需求相匹配，绩效目标设置与部门长期规划目标、年度工作目标相一致，受益群体较为准确；绩效目标和指标设置与项目实施内容相关。绩效目标的设置基本实现了细化、量化，对不能定量的指标使用定性的指标进行界定，指标值设计也都比较合理，有着一定的现实需求。

（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 115,643.37 万元，融资本息合计为 60,641.00 万元，项目本息覆盖倍数为 1.91，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。