

济宁市微山县人民医院医共体提质达标建设项目 实施方案



项目单位：微山县人民医院

财政部门：微山县财政局

2026 年 9 月

一、项目基本情况

（一）项目名称

微山县人民医院医共体提质达标建设项目

（二）立项单位

微山县人民医院

（三）项目规划审批

2025 年 4 月 17 日，微山县行政审批服务局出具《关于微山县人民医院医共体提质达标建设项目可行性研究报告的批复》，微审批字〔2025〕42 号。

（四）项目规模与主要建设内容

本项目计划对微山县人民医院门诊楼进行改造及医共体医疗设备进行购置,包括改造门诊楼 2.3 万平方米(共 12 层),主要对原门诊楼功能布局优化调整,无障碍改造,硬装及智能化改造,升级改造供水、供电、采暖、通风、消防、医用气体等配套工程。同时更新购置核磁共振、DR、DSA、电子肠胃镜、血液透析机、彩超、生化分析仪、免疫发光仪、全自动血凝仪、微生物鉴定质谱仪、尿液分析流水线、麻醉机、腹腔镜及康复治疗等大型医疗设备共 40 台(套)。

（五）项目建设计划及现状

本项目预计工期为 2025 年 9 月至 2027 年 3 月,目前已完成项目前期规划设计工作,正在进行门诊综合楼升级改造工

作。

二、项目投资估算及资金筹措方案

（一）编制依据

（1）国家发展改革委员会《投资项目可行性研究报告指南》;

（2）《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》;

（3）《山东省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》;

（4）《济宁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》;

（5）《建设项目经济评价方法与参数（第三版）》;

（6）《微山县城市总体规划（2009-2030）》;

（7）项目承担单位提供的基础数据。

（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 10,600.00 万元，其中，项目单位自有

资金 7,600.00 万元，本期拟发行专项债券 3,000.00 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	10,600.00	100.00%	
一、资本金	7,600.00	71.70%	
（一）自有资金	7,600.00	71.70%	
二、债务资金（不含用作资本金部分）	3,000.00	28.30%	
（一）已发行专项债券			
（二）本期拟发行专项债券	3,000.00	28.30%	
（三）后续拟发行专项债券			

3、项目总投资、资本金到位情况

本项目估算总投资 10,600.00 万元，自有资金 7,600.00 万元，项目已落实 2026 年度自有资金 2,000.00 万元。已发生相关前期咨询及报批费用和工程建设类资金投入 4,600.00 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	2025 年	2026 年	2027 年	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	16, 425. 00			821. 25	1, 095. 00	1, 095. 00	1, 095. 00	1, 095. 00	1, 095. 00
经营活动支出	B	9, 730. 59			490. 44	653. 92	653. 92	653. 92	653. 92	653. 92
支付的各项税费	C									
经营活动现金净流量	D=A-B-C	6, 694. 41			330. 82	441. 08	441. 08	441. 08	441. 08	441. 08
二、投资活动产生的现金	—									
建设成本支出	E	10, 600. 00	2, 600. 00	5, 000. 00	3, 000. 00					
流动资金支出	F									
投资活动现金净流量	G=-E-F	-10, 600. 00	-2, 600. 00	-5, 000. 00	-3, 000. 00					
三、融资活动产生的现金	—									
资本金 (自有资金)	H	7, 600. 00	2, 600. 00	2, 000. 00	3, 000. 00					
专项债券	I	3, 000. 00		3, 000. 00						
银行借款	J									
偿还债券本金	K	3, 000. 00								
偿还银行借款本金	L									
支付债券利息	M	1, 680. 00				120. 00	120. 00	120. 00	120. 00	120. 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	5, 920. 00	2, 600. 00	5, 000. 00	3, 000. 00	-120. 00	-120. 00	-120. 00	-120. 00	-120. 00
四、期初现金	P					330. 82	651. 90	972. 98	1, 294. 06	1, 615. 14
期内现金变动	Q=D+G+O	2, 014. 41			330. 82	321. 08	321. 08	321. 08	321. 08	321. 08
五、期末现金	R=P+Q				330. 82	651. 90	972. 98	1, 294. 06	1, 615. 14	1, 936. 22

注: 运营期利息支出列示在“三、融资活动产生的现金”。建设期利息由建设期项目资本金支付, 包含在“二、投资活动产生的现金——建设成本支出”中。

(续)表2 项目资金平衡测算表(单位:万元)

项目/年度	公式	2033年	2034年	2035年	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	1,095.00	1,095.00	1,095.00	1,095.00	1,149.75	1,149.75	1,149.75	1,149.75	1,149.75
经营活动支出	B	653.92	653.92	653.92	653.92	670.98	670.98	670.98	670.98	670.98
支付的各项税费	C									
经营活动现金净流量	D=A-B-C	441.08	441.08	441.08	441.08	478.78	478.78	478.78	478.78	478.78
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									3,000.00
偿还银行借款本金	L									
支付债券利息	M	120.00	120.00	120.00	120.00	120.00	120.00	120.00	120.00	120.00
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	-120.00	-120.00	-120.00	-120.00	-120.00	-120.00	-120.00	-120.00	-3,120.00
四、期初现金	P	1,936.22	2,257.30	2,578.38	2,899.46	3,220.54	3,579.31	3,938.09	4,296.86	4,655.64
期内现金变动	Q=D+G+O	321.08	321.08	321.08	321.08	358.78	358.78	358.78	358.78	-2,641.23
五、期末现金	R=P+Q	2,257.30	2,578.38	2,899.46	3,220.54	3,579.31	3,938.09	4,296.86	4,655.64	2,014.41

注:运营期利息支出列示在“三、融资活动产生的现金”。建设期利息由建设期项目资本金支付,包含在“二、投资活动产生的现金——建设成本支出”中。

（二）应付本息情况

1、专项债券

本项目本期拟发行专项债券 3,000.00 万元，假设债券期限为 15 年，利率为 4.00%，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	应付利息	还本付息合计
2026 年		3,000.00		3,000.00		
2027 年	3,000.00			3,000.00	120.00	120.00
2028 年	3,000.00			3,000.00	120.00	120.00
2029 年	3,000.00			3,000.00	120.00	120.00
2030 年	3,000.00			3,000.00	120.00	120.00
2031 年	3,000.00			3,000.00	120.00	120.00
2032 年	3,000.00			3,000.00	120.00	120.00
2033 年	3,000.00			3,000.00	120.00	120.00
2034 年	3,000.00			3,000.00	120.00	120.00
2035 年	3,000.00			3,000.00	120.00	120.00
2036 年	3,000.00			3,000.00	120.00	120.00
2037 年	3,000.00			3,000.00	120.00	120.00
2038 年	3,000.00			3,000.00	120.00	120.00
2039 年	3,000.00			3,000.00	120.00	120.00
2040 年	3,000.00			3,000.00	120.00	120.00
2041 年	3,000.00		3,000.00		120.00	3,120.00
合计		3,000.00	3,000.00		1,800.00	4,800.00

（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 6,694.41 万元，融资本息合计 4,800.00 万元，项目净现金流覆盖融资本息的覆盖倍数为 1.39 倍。

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

技术风险：本项目有国家宏观政策的引导，有相关部门的支持，拥有良好的自主开发基础和经验积累，完全规避了技术风险。项目单位拥有较强的开发能力，本项目的规划设计由专业设计团队规划设计，具有独立、前瞻性，技术成熟先进，本项目不存在技术上的风险。

工程风险：项目各建筑建设已趋于标准化，只要精心设计、精心施工，就不存在风险，所选用标准设备为先进、成熟、可靠的经多次工程应用的通用设备，可在国内外市场采购，不存在风险，建设场地经初步踏勘，场地的气候、地质、土壤条件均符合项目建设要求，供水、供电等各项基础建设条件良好，在工程建设上不存在风险。

政策风险:建设的微山县人民医院医共体提质达标建设项目是国家鼓励发展的项目,符合国民经济发展的需要,项目既符合国家产业政策,又得到国家和地方政府的重点支持,同时项目符合行业趋势发展,利于产业升级,项目建设不存在政策上的风险。

项目用地风险:项目建设地内无其他妨碍施工的建筑,且周围配套设施齐全,便于本项目的建设。因此本项目无用地风险工程风险。

(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。

3、项目投资风险

本项目从建设设计到施工有一定的周期,涉及的环节也较多,在此期间,如果出现一些人力不可抗拒的意外事件,或某个环节出现问题,或对市场预测出现偏差,或整个宏观经济形

势发生较大变化，都将会影响项目的进展或效益。多样化投资策略是投资者依据本项目投资的风险程度和获利能力，按照一定的原则搭配投资各种不同类型以降低投资风险策略。

六、项目绩效情况

（一）项目概况

微山县人民医院医共体提质达标建设项目，项目单位为微山县人民医院，本次拟申请专项债券 3,000.00 万元用于项目建设。年限为 15 年。

（二）项目绩效目标

微山县人民医院医共体提质达标建设项目绩效目标：通过对微山县人民医院门诊综合楼进行升级改造，构建高标准医疗系统，更新医疗设备等，进一步完善微山县人民医院整体医疗体系，提高医院服务和医疗水平，保障当地居民享有更高质量的医疗卫生及保健服务，力争于 2027 年 3 月底前按质按量完成全部规划建设内容；同时，确保专项债券资金及时、合规使用，有效控制项目全生命周期融资成本；并通过建立稳定、可观的项目运营收益，确保专项债券本息按期足额偿还，实现项目收益与融资的自求平衡，有效防范地方政府债务风险。

2026 年项目绩效目标为：100%完成年度建设计划，确保在 2026 年建设期内，完成微山县人民医院门诊楼改造工作。

提高医疗服务质量：通过升级改造，提高微山县人民医院

及分院的医疗设施和设备水平，提高医疗服务的质量和效率。

增强医疗技术能力：通过引进先进的医疗技术设备、培训医务人员等措施，增强微山县人民医院及分院的医疗技术能力，使其能够更好地满足当地群众的医疗需求。

提升患者满意度：通过改善医疗服务态度、增加便民服务措施等，提高患者对微山县人民医院及分院的满意度，树立良好的医院形象。

降低医疗成本：通过优化医疗流程、提高医疗设备的利用率等措施，降低微山县人民医院及分院的医疗成本，提高医疗资源的利用效率。

（三）事前绩效评估内容

1、项目实施的必要性

（1）项目符合国民经济和社会发展规划的要求

项目符合《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》中有关要求。《中华人民共和国国民经济和社会发展第十四个五年规划和 2035 年远景目标纲要》中指出：深化医药卫生体制改革，实施新一轮区域医疗能力“攀登计划”，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。编制实施综合及专科类别国家区域医疗中心建设方案.实施基层医疗卫生服务能力提升行动，加强乡镇卫生院、农村卫生室和城镇社区医疗服务中心建设。完善面向基层、偏远和欠发达地区的远程医疗服务体系，推进紧密型县域医共体建设，落实“基层首诊、双向转诊、上下联动、急慢分治”分级诊疗制度。提升医护人员培养质量和规模，扩大儿科、全科等短缺医师规模。稳步扩大家庭医生签约服务范围，2025年全省每千人口拥有注册护士数达到3人。

项目符合《山东省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》中有关要求。《山东省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》中指出：实施基层医疗卫生服务能力提升行动，加强乡镇卫生院、农村卫生室和城镇社区医疗服务中心建设。完善面向基层、偏远和欠发达地区的远程医疗服务体系，推进紧密型县域医共体建设，落实“基层首诊、双向转诊、上下联动、急慢分治”分级诊疗制度。提升医护人员培养质量和规模，扩大儿科、全科等短缺医师规模。

项目符合《济宁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》中有关要求。《济宁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》中指出：推进教育文化、医疗卫生、社会保障等公共服务标准统一、城

乡并轨。实施更大范围、更宽领域、更深层次对外开放，加快构建对外开放平台。优化全方位开放战略布局。对接京津冀协同发展战略，承接北京非首都功能疏解和京津产业转移，吸引教育医疗文化、科研机构、企业研发中心等功能性机构向我市转移。

（2）项目建设能促进医共体资源共享与分级诊疗实施

通过实施本项目，能有效解决医疗设备老化、资源共享受限的问题。通过购置最新型号的医疗设备，如高清影像设备，能显著提升诊断的精准度，降低误诊、漏诊的风险，从而强化“基层检查、上级诊断”的分级诊疗模式。这一系列举措，将极大促进医共体内资源共享与分级诊疗的有效实施，推动医共体整体医疗服务水平的提升。

2、项目实施的公益性

国家加大投入力度，加快公共卫生基础设施建设，不断提高疾病预防和医疗救治能力。加快建设疾病预防控制体系、医疗救治体系、突发公共卫生事件应急体系和卫生监督执法体系，提高公共卫生服务水平和应急处置能力。实现以上要求，就必须完善公共卫生医疗服务体系，建设各级公共卫生医疗机构，并逐步使之医疗现代化、先进化。

项目的建设有助于完善微山县医疗服务水平，助力微山县人民医院综合实力的提升，包括医疗技术、科研能力、人才培

养等方面，增强微山县人民医院的品牌影响力，提高医院的知名度和美誉度，吸引更多的患者前来就诊，保障人民身体健康，促进社会的和谐发展。

3、项目实施的收益性

经估算，项目正常每年可收取门诊收入，因此该项目实施具有一定的收益性。

4、项目投资合规性

项目的实施，符合国家及地方发展规划，有利于发展城市基础设施建设。项目已经按规定程序完成可行性研究报告等前期工作。项目融资主体及融资担保方式合法合规，项目投资依据相关编制规定、定额、工程量计量规范编写完成，预算编制复核预算管理、地方政府债务管理规定，建设投资依据充分、科学规范、合法合规。

5、项目成熟度

通过工程分析，该项目的选址合理，项目实施进度安排合理，工程设计和功能要求规范，消防、环保和劳动卫生符合有关规范要求。因此从项目实施角度分析，该项目的实施是比较成熟的。

6、项目资金来源和到位可行性

本项目资本金 7,600.00 万元，占总投资 71.70%，为项目单位自有资金；拟发行专项债券筹资 3,000.00 万元，占总投资

资 28.30%。资金来源渠道及筹措程序合规。项目总投资为 10,600.00 万元，但未直接通过申请财政现有资金的渠道获取，而是主要通过发行专项债筹集，资金支持方式科学，到位可行性强。

7、项目收入、成本、收益预测合理性

项目采用国家发改委、建设部颁布的《建设项目经济评价方法与参数》(第三版)、《投资项目可行性研究指南》(中国电力出版社出版)、项目所在地有关税收、劳动工资管理和社会保障等有关规定、《山东省建筑工程消耗量定额》、《山东省安装工程消耗量定额》、国家现行财税政策、会计制度与相关法规以及《投资项目可行性研究指南(试用版)》所规定的原则与方法进行。在市场分析、建设内容和规模、工程建设方案和产品方案等基础上来进行项目的财务评价。

8、债券资金需求合理性

项目总投资为 10,600.00 万元，发行专项债券筹资 3,000.00 万元，占总投资 28.30%，本项目资本金 7,600.00 万元，占总投资 71.70%，项目资本金不低于项目总投资的 20%，因此债券资金需求合理。

9、项目偿债计划可行性和偿债风险点

本项目收入主要为门诊收入，结合项目所处区域及行业运营情况，合理考虑该项目的运营期收入，通过测算本期覆盖倍

数及收益平衡抗压测试，项目偿债计划可行。

本工程项目投资大、耗用资源较多，并且项目建成后经营收入受到宏观经济及市场的影响，若未能按计划实现收入将导致不能偿还到期债券本息。

若某一年度内，上述假设条件未能满足，导致相关收益不能按进度足额到位，出现债务还本付息资金短缺，项目实施单位拟通过增加项目资本金方式进行弥补，确保项目顺利实施。

10、绩效目标合理性

（1）目标明确

项目绩效目标设定明确，数量指标及经济效益指标均予数字化，可考核性强；质量指标能够准确衡量实际工作的需要。因此该项目有明确的绩效目标，绩效目标与部门单位的职责和中长期规划目标、年度工作目标相匹配，绩效目标做到了细化、量化，具有科学性、前瞻性。项目受益群体定位准确，绩效目标和指标设置与项目高度相关。

（2）目标合理

项目绩效目标与项目预计解决的问题相匹配，绩效目标与现实需求匹配，绩效目标具有一定的前瞻性和挑战性。绩效指标已经细化、量化，指标值设置合理。

（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

6,694.41 万元，融资本息合计为 4,800.00 万元，项目本息覆盖倍数为 1.39 倍，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。