淄博市淄川区中医院康复护理扩容提升建设项目

实施方案

项目单位：淄博市淄川区中医院

主管部门：淄博市淄川区卫生健康局

财政部门：淄博市淄川区财政局

2026 年 10 月

一、项目基本情况

（一）项目名称

淄川区中医院康复护理扩容提升建设项目

（二）立项单位

项目单位名称：淄博市淄川区中医院（加挂淄川区康复医院牌子）

统一社会信用代码：123703024931852335

法定代表人：柳光远

注册地址：淄博市淄川区松龄东路 37 号

开办资金：8154 万元

宗旨和业务范围：面向社会提供中医医疗、预防、保健、康复等服务，承担医疗康复服务相关工作。

（三）项目规划审批

2026 年 6 月 23 日，淄川区发展和改革局出具了《关于淄川区中医院康复护理扩容提升建设项目可行性研究报告的批复》（川发改项字〔2026〕9 号）。

（四）项目规模与主要建设内容

该建设项目提升改造总建筑面积 10077 平方米，主要升级改造康复护理床位 140 张，新建医康养护理床位 120 张，更新及新增康复设备，提升改造病房内部区域与公共区域功能性优化装修，同步实施楼层联动消防、防火设施更换改造，楼层水、

电、暖管道提升改造，以及相应提升改造附属配套工程内容。

本项目建设规模与内容共有四部分子项目组成，具体如下：

1、康复楼综合提升改造项目

改造康复楼用房建筑面积4468平方米，依托现有一至四层建筑完成功能优化，主要升级康复护理床位140张，更新及新增康复训练设备28台；同步实施全楼消防防火设施提档升级、病房水电暖系统改造、公共区域与病房内部装修提升、走廊吊顶更新、所有病房卫生间及公共卫生间提升改造等配套工程。

2、门诊楼五楼健康中心提升改造项目

改造门诊楼五楼原行政办公区用房建筑面积536平方米，优化升级健康查体功能室空间布局，装修改造查体休息大厅与公共卫生间区域，更新健康查体设备2台；项目建成后设置超声室、心电室、化验室、中医体质辨识室等专用功能室，完善医院健康管理体系。

3、综合病房楼局部提升改造项目

局部改造综合病房楼用房建筑面积2248平方米，主要提升改造标准洁净化手术室4间，更新专用医疗设备4台；局部改造公共区域走廊与病房内部装修，局部改造病房卫生间与公共卫生间洁净化装修，相应同步实施全楼层联动消防、防火设

施更换改造，以及各楼层水、电、暖管道提升改造等配套工程。

4、原区妇计中心院区整合为医康养服务区提升改造项目

改造政府划拨的原妇计中心存量业务用房建筑面积2825平米，主要改建专用医康养病房60间，新增设床位120张；配套康复大厅、治疗室及医护用房，新建专用病房内部卫生间60间，加装医用气体设备带、医用电梯2部，购置医康养设备22台，同步打造户外康复活动广场区域等附属配套工程。

（五）项目建设计划及现状

本项目预计工期为2026年12月至2028年12月。项目现状：目前正在进行施工图设计。

二、项目投资估算及资金筹措方案

（一）编制依据

1.《山东省国民经济和社会发展第十五个五年规划纲要》（鲁政发〔2026〕2号）；

2.《淄博市国民经济和社会发展第十五个五年规划纲要》（淄政发〔2026〕4 号）；

3.《医疗卫生强基工程中医药行动方案(2026—2030年)》；

4.《关于加快推进县级中医医院高质量发展的意见》（国中医药医政发〔2024〕7号）；

5.《中华人民共和国基本医疗卫生与健康促进法》；

6.《综合医院建设标准》，《医疗机构管理条例》；

7、国家发改委、建设部《建设项目经济评价方法与参数》（第三版）；

8.国家发改委、建设部《建设项目经济评价方法与参数实用手册》；

9.中国国际工程咨询公司《投资项目经济咨询评估指南》；

10.2018年《山东省建设工程概算定额》（鲁建标字[2018]29号文）；

11.建设单位提供的经济技术资料；

12.《淄川区中医院康复护理扩容提升建设项目可行性研究报告》。

（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5000万元，其中，项目单位自有资金2500万元，本期拟发行专项债券2500万元。项目建设中根据资金需求及融资进度、成本等变化进行科学、合理的调整。

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	5,000.00	100.00%	
一、资本金	2,500.00	50.00%	
（一）自有资金	2,500.00		
（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）	2,500.00	50.00%	
（一）已发行专项债券			
（二）本期拟发行专项债券	2,500.00		
（三）后续拟发行专项债券			
（四）银行融资			

3.项目总投资、资本金到位情况

项目总投资5000万元，其中项目资本金到位情况分别于2026年到位100万元、2027年到位1200万元、2028年到位1200万元。

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

项目资金平衡测算表（单位：万元）

项目/年度	公式	合计	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	154,466.76	-	-	-	5,516.67	5,516.67	5,516.67	5,516.67
经营活动支出	B	147,987.56	-	-	-	5,261.09	5,261.09	5,261.09	5,261.09
支付的各项税费	C	-							
经营活动现金净流量	D=A-B-C	6,479.20	-	-	-	255.58	255.58	255.58	255.58
二、投资活动产生的现金	—	-							
建设成本支出	E	4,825.00	2,600.00	1,112.50	1,112.50	-	-	-	-
流动资金支出	F	175.00	-	87.50	87.50	-	-	-	-
投资活动现金净流量	G=-E-F	-5,000.00	-2,600.00	-1,200.00	-1,200.00	-	-	-	-
三、融资活动产生的现金	—	-							
资本金（自有资金）	H	2,500.00	100.00	1,200.00	1,200.00	-	-	-	-
专项债券	I	2,500.00	2,500.00	-	-	-	-	-	-
银行借款	J	-							
偿还债券本金	K	2,500.00	-	-	-	-	-	-	-
偿还银行借款本金	L	-							
支付债券利息	M	2,450.00	-	-	-	87.50	87.50	87.50	87.50
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	50.00	2,600.00	1,200.00	1,200.00	-87.50	-87.50	-87.50	-87.50
四、期初现金	P		-	-	-	-	168.08	336.16	504.24
期内现金变动	Q=D+G+O		-	-	-	168.08	168.08	168.08	168.08
五、期末现金	R=P+Q	-	-	-	-	168.08	336.16	504.24	672.32

（续）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
一、经营活动产生的现金	—								
经营活动收入	A	5,516.67	5,516.67	5,516.67	5,516.67	5,516.67	5,516.67	5,516.67	5,516.67
经营活动支出	B	5,261.09	5,261.09	5,261.09	5,261.09	5,261.09	5,261.09	5,287.05	5,287.05
支付的各项税费	C								
经营活动现金净流量	D=A-B-C	255.58	255.58	255.58	255.58	255.58	255.58	229.62	229.62
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	87.50	87.50	87.50	87.50	87.50	87.50	87.50	87.50
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	-87.50	-87.50	-87.50	-87.50	-87.50	-87.50	-87.50	-87.50
四、期初现金	P	672.32	840.40	1,008.48	1,176.56	1,344.64	1,512.72	1,680.80	1,822.92
期内现金变动	Q=D+G+O	168.08	168.08	168.08	168.08	168.08	168.08	142.12	142.12
五、期末现金	R=P+Q	840.40	1,008.48	1,176.56	1,344.64	1,512.72	1,680.80	1,822.92	1,965.04

（续）项目资金平衡测算表（单位：万元）

项目/年度	公式	2041年	2042年	2043年	2044年	2045年	2046年	2047年	2048年
一、经营活动产生的现金	—								
经营活动收入	A	5,516.67	5,516.67	5,516.67	5,516.67	5,516.67	5,516.67	5,516.67	5,516.67
经营活动支出	B	5,287.05	5,287.05	5,287.05	5,287.05	5,287.05	5,287.05	5,287.05	5,287.05
支付的各项税费	C								
经营活动现金净流量	D=A-B-C	229.62	229.62	229.62	229.62	229.62	229.62	229.62	229.62
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	87.50	87.50	87.50	87.50	87.50	87.50	87.50	87.50
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	-87.50	-87.50	-87.50	-87.50	-87.50	-87.50	-87.50	-87.50
四、期初现金	P	1,965.04	2,107.16	2,249.28	2,391.40	2,533.52	2,675.64	2,817.76	2,959.88
期内现金变动	Q=D+G+O	142.12	142.12	142.12	142.12	142.12	142.12	142.12	142.12
五、期末现金	R=P+Q	2,107.16	2,249.28	2,391.40	2,533.52	2,675.64	2,817.76	2,959.88	3,102.00

（续）项目资金平衡测算表（单位：万元）

项目/年度	公式	2049年	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	A	5,516.67	5,516.67	5,516.67	5,516.67	5,516.67	5,516.67	5,516.67	5,516.67
经营活动支出	B	5,313.27	5,313.27	5,313.27	5,313.27	5,313.27	5,313.27	5,313.27	5,313.27
支付的各项税费	C								
经营活动现金净流量	D=A-B-C	203.40	203.40	203.40	203.40	203.40	203.40	203.40	203.40
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
偿还银行借款本金	L								
支付债券利息	M	87.50	87.50	87.50	87.50	87.50	87.50	87.50	87.50
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	-87.50	-87.50	-87.50	-87.50	-87.50	-87.50	-87.50	-2,587.50
四、期初现金	P	3,102.00	3,217.90	3,333.80	3,449.70	3,565.60	3,681.50	3,797.40	3,913.30
期内现金变动	Q=D+G+O	115.90	115.90	115.90	115.90	115.90	115.90	115.90	-2,384.10
五、期末现金	R=P+Q	3,217.90	3,333.80	3,449.70	3,565.60	3,681.50	3,797.40	3,913.30	1,529.20

（二）应付本息情况

本项目本期拟发行专项债券2500万元，假设债券期限为30年，利率为3.5%，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。

专项债券还本付息情况表（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
2026年	-	2,500.00		2,500.00	3.50%		-
2027年	2,500.00			2,500.00	3.50%	87.50	87.50
2028年	2,500.00			2,500.00	3.50%	87.50	87.50
2029年	2,500.00			2,500.00	3.50%	87.50	87.50
2030年	2,500.00			2,500.00	3.50%	87.50	87.50
2031年	2,500.00			2,500.00	3.50%	87.50	87.50
2032年	2,500.00			2,500.00	3.50%	87.50	87.50
2033年	2,500.00			2,500.00	3.50%	87.50	87.50
2034年	2,500.00			2,500.00	3.50%	87.50	87.50
2035年	2,500.00			2,500.00	3.50%	87.50	87.50
2036年	2,500.00			2,500.00	3.50%	87.50	87.50
2037年	2,500.00			2,500.00	3.50%	87.50	87.50
2038年	2,500.00			2,500.00	3.50%	87.50	87.50
2039年	2,500.00			2,500.00	3.50%	87.50	87.50
2040年	2,500.00			2,500.00	3.50%	87.50	87.50
2041年	2,500.00		-	2,500.00	3.50%	87.50	87.50
2042年	2,500.00			2,500.00	3.50%	87.50	87.50
2043年	2,500.00			2,500.00	3.50%	87.50	87.50
2044年	2,500.00			2,500.00	3.50%	87.50	87.50
2045年	2,500.00			2,500.00	3.50%	87.50	87.50
2046年	2,500.00			2,500.00	3.50%	87.50	87.50
2047年	2,500.00			2,500.00	3.50%	87.50	87.50
2048年	2,500.00			2,500.00	3.50%	87.50	87.50

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
2049 年	2,500.00			2,500.00	3.50%	87.50	87.50
2050 年	2,500.00			2,500.00	3.50%	87.50	87.50
2051 年	2,500.00			2,500.00	3.50%	87.50	87.50
2052 年	2,500.00			2,500.00	3.50%	87.50	87.50
2053 年	2,500.00			2,500.00	3.50%	87.50	87.50
2054 年	2,500.00			2,500.00	3.50%	87.50	87.50
2055 年	2,500.00			2,500.00	3.50%	87.50	87.50
2056 年	2,500.00		2,500.00	-	3.50%	87.50	2,587.50
合计		**2,500.00**	**2,500.00**			**2,625.00**	**5,125.00**

（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 6,479.20 万元，融资本息合计 5125 万元，项目净现金流覆盖融资本息的覆盖倍数为 1.26。

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

1. 合法性分析

风险内容：项目的决策是否与现行政策、法律、法规相抵触，是否有充分的政策、法律依据；项目审查审批及报批程序是否严格；项目与国家、地方社会经济发展规划、产业规划、城市规划、专项规划等是否相协调。

项目经过充分可行性论证，严格按照可行性研究报告编制规程以及相关规范编制，依据省、市人民政府关于项目建设的相关文件、征地标准、搬迁补偿安置办法、项目编制可行性研究报告的编制工作，程序合法，手续齐全。整个项目符合相关规划要求，项目目标与规划内容衔接协调。

风险评估结论：项目合法性风险较小。

2. 合理性分析

风险内容：项目的选址及用地方案是否合理。包括项目建设地点、占地面积、土地利用状况、占用耕地情况等内容。拟建项目占地规模是否合理，工程数量及投资规模是否合理，是否符合集约用地和有效用土的要求，工程沿线地质条件是否适合项目工程，新建占用农田、耕地、林地、居民用地是否合理等。

3. 项目选址合理

项目在选址时充分考虑规划范围并避开密集居住的村庄，

尽量与城镇规划相协调，本着不占耕地，保护农田的原则，合理利用土地资源，从而使土地能发挥更大的经济效益。工程挖压拆迁范围根据主体工程设计和施工组织设计确定。

经综合比较，项目选址合理，工程的建设可以带动地方经济发展，改善项目区周边生态环境。

4.项目土地利用合理

项目选址过程中充分结合当地自然条件，努力做到与城镇布局规划相结合，坚持合理利用土地资源的原则，通过对项目区土地资源进行详细调查研究，结合当地国土开发计划，选择适宜的位置，不占良田，减少拆迁。

风险评估结论：项目合理性风险较小。

5.项目建设条件可行

本项目从自然条件（包括地形、地质、水文、气候等）、社会经济条件、产业布局条件等方面进行了科学分析与论证，保证了拟建项目在各方面的可行性。

6.经济效益可行

根据经济效益分析，项目建设具有较强的抗风险能力。因此，从国民经济角度来看，本项目建设经济效果较好，社会效益显著，是合理可行的。

风险评估：项目可行性风险较小。

7. 可控性分析

风险内容：项目所在地可能受到的社会影响，包括征拆房屋对群众的影响、拆迁群众改变生活环境及由此产生的不适影响、补偿标准是否令群众接受的影响；项目的建设及运营活动对环境造成污染以及对居民生活的影响。对于以上影响拟采取的措施及可控性。

8. 项目建设期、运营期影响可控

项目建设期，在居民区附近的施工要求严格按有关规定实施和管理；采取拦挡和路面洒水减轻扬尘污染；加强对施工人员的生活垃圾和污水等收集处理、采取合理布局施工现场、合理安排施工作业时间、合理安排施工运输车辆的走行路线和走行时间、合理选择施工机械设备等措施减轻环境影响。

项目区属城乡结合地带，大多村民依赖于第三产业发展，对土地的依赖性相对较小。项目实施后更能刺激当地经济，快速发展第三产业，增加百姓收入，可保证当地生活水平断提高。

风险评估结论：项目可控性风险较小。

9. 社会稳定风险评估结论

综上，经过对项目建设可能产生的社会稳定风险，进行全面分析、系统论证，项目在合法性、合理性、可行性、可控性方面存在的风险较小，同时，本项目在各风险方面制定并采取

了相应合理可行的防范化解风险的积极措施，在项目进一步实施过程中应继续注重社会稳定风险的识别与防范。因此，从社会稳定风险角度分析，本项目风险较小，项目是可行的。

社会稳定风险表

序号	风险因素		高风险	中风险	低风险
1	合法性	与法律法规及发展规划的协调			✓
		与国家及地方产业政策的协调			✓
2	合理性	项目选址及路线方案合理性			✓
		项目土地利用合理性			✓
3	可行性	项目建设条件可行性			✓
		项目经济效益可行性			✓
4	可控性	项目拆迁补偿可控性			✓
		项目建设期、运行期影响可控			✓

（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。

2.流动性风险

专项债券发行后，在银行间债券市场、上海证券交易所、深圳证券交易所市场交易流通。本期债券的交易活跃程度受到宏观经济环境、市场资金情况、投资者分布、投资者交易意愿

等因素的影响，发行人无法保证本期专项债券的持有人能够随时并足额交易所持有的债券。

3.运营风险

项目建成投产后，运营单位未能有效管理，未能及时应对内外部环境的变化，未能根据市场情况及时调整经营方针，实际运营效益将可能达不到预测值。项目偿债资金来自项目运营收益部分较大，将对偿还债券本息产生影响。

4.偿付风险

本期专项债券偿付资金主要来自建设项目运营收益，偿债较有保障，偿付风险较低。但未来运营收益的实现易受项目实施进度、市场供应等多种因素影响，存在一定不确定性，将有可能给本期专项债券偿付带来一定风险。

六、项目绩效情况

（一）项目概况

淄川区中医院康复护理扩容提升建设项目主管部门为淄川区卫生健康局，项目单位为淄川区中医院，本次拟申请专项债券2500万元用于项目建设。

（二）项目绩效目标

淄川区中医院康复护理扩容提升建设项目总体绩效目标为提升改造总建筑面积10077平方米，主要升级改造康复护理床位140张，新建医康养护理床位120张，更新及新增康复设

备，提升改造病房内部区域与公共区域功能性优化装修，同步实施楼层联动消防、防火设施更换改造，楼层水、电、暖管道提升改造，以及相应提升改造附属配套工程内容。

项目改造完成后将进一步改善医院基础设施条件，提升医疗综合服务能力和就医体验，更好的为广大群众提供优质便捷的医疗服务。

2026年项目绩效目标为项目完成形象进度10%建设内容。

（三）事前绩效评估内容

1、项目实施的必要性。项目符合《产业结构调整指导目录》（2024年本），鼓励类“三十七、卫生健康 1. 医疗服务设施建设：预防保健、卫生应急、卫生监督服务设施建设，医疗卫生服务设施建设，传染病、儿童、精神卫生专科医院和康复医院（中心）、护理院（中心）、安宁疗护中心、全科医疗设施与服务，医养结合设施与服务；5. 中医养生保健服务。”通过病区环境改造、功能区域优化、康复训练设备升级，搭配新型康复器械，既能优化就医流线、改善住院与康复环境，又能为患者提供舒适、安全、人性化的康复训练条件，缓解患者就医焦虑，显著提升群众就医满意度。该工程的建设非常必要，也是十分迫切的，具有显著的环境效益和社会经济效益，项目建设必要性强。

2、项目实施的公益性。项目将助力特殊人群健康保障，强化民生服务职能，术后患者、脑卒中后遗症、骨科术后伤残

人群、失能老人、慢性病功能衰退人群，高度依赖专业康复治疗。原有康复设施不足、手段单一，易造成患者功能恢复缓慢，甚至遗留永久性残疾，加重家庭照护压力。康复设施系统化更新，可针对性开展肢体矫正、运动功能恢复、心肺康复、言语吞咽训练等个性化治疗，有效降低致残率，帮助患者恢复生活自理能力，减轻家庭照护负担，切实强化医院民生保障职能。

3、项目实施的收益性。本项目具体公益性和收益性的双重属性，不论是动态指标还是静态指标，都表明项目具有较强盈利能力。项目预期还款收入为住院收入，涉及的相关医疗服务收费政策、内容合法合规，预计产生的收入现金流稳定。在项目经营期内，现金流量充裕，累计净现金流量大于零，项目可实现自身资金平衡，具有较强的财务生存能力。都表明项目具有较强盈利能力。

4、项目建设投资合规性。项目符合《产业结构调整指导目录》（2024年本），以及2026年6月23日淄川区发展和改革局文件核发《关于淄川区中医院康复护理扩容提升建设项目可行性研究报告的批复》（川发改项字[2026]9号），项目审批平台代码2605-370302-04-05-472034。可行性研究报告包括项目的建设规模、建设内容、建设地点、投资估算、资金来源、建设工期等。项目立项及规划合法合规。

5、项目成熟度。本项目符合淄博市淄川区总体发展规划及卫生事业规划发展政策要求，随着淄川区城区的扩展，人口集聚效应的显现，医疗资源及人们对优质医疗资源的需求不断

提升，项目的建设在现淄川区中医院内，项目建设对病房及康复楼进行改造提升，包括消防设施更换、管道提升、内部装修及卫生间提升，同时购置康复设备及病床等。项目将极大的改善就医环境和体验，对促进医疗服务水平提升，稳定和提升居民就地就近就医，提升医疗服务形象具有重要作用，可迅速提升医院整体医疗救治服务水平。综上所述，该项目成熟度高。

6、项目资金来源和到位可行性。本项目的总投资额为5000万元，其中承办单位自有资金2500万元，占总投资的50%，剩余2500万元计划通过申请专项债方式筹集。项目资金筹措程序合规，项目建设属地方公共财政支出的支持范围。同时，可研报告对项目筹资风险进行了全面的分析，并提出了行之有效的预防措施。

7、项目收入、成本、收益预期合理性。为保证项目融资及收益，项目确定采用住院收入，作为还款来源。估算严格遵循财务评价过程中费用与效益计算一致性原则，并参考市场价格预测情况确定，谨慎估算。

8、债券资金需求合理性。该项目总投资为5000万元。其中：工程费用4511万元，工程建设其他费用219万元，预备费95万元，建设期利息175万元。项目自有资金2500万元，自有资金占项目总投资的50%，拟申请专项债融资2500万元，占项目总投资的50%，申请债券资金比例合理。

9、项目偿债计划可行性和偿债风险点及应对措施。项目

建设投资拟申请专项债融资2500万元，共需支付本息5125万元，项目收益6,479.20万元，由此可见，不论是动态指标还是静态指标，都表明项目具有较强盈利能力。偿债风险点主要考虑财务分析中有可能出现与实际情况不相符时，对项目效益的影响。经过谨慎性预测，项目可实现保本。项目盈亏平衡点较低，表明项目经营风险较低，配合完善的组织结构及丰富的管理经验，项目从财务上将是可行的。

10、绩效目标合理性。本项目总体绩效目标和年度绩效目标分级设立，目标设置与项目建设预计解决的问题匹配度高，不仅具有较高的经济效益，同时具有良好的社会效益。目标受益对象定位准确，同时总体目标的设置具有一定的前瞻性和挑战性，目标具有可完成性、合理性。

（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6,479.20万元，融资本息合计为5125万元，项目本息覆盖倍数为1.26，符合专项债发行要求；项目可以通过自筹、发行专项债券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。