

山东省菏泽市鄄城县基层医疗卫生机构标准化建设项 目实施方案

项目单位：鄄城县卫生健康局

主管部门：鄄城县卫生健康局

财政部门：鄄城县财政局

2026 年 10 月



一、项目基本情况

（一）项目名称

鄄城县基层医疗卫生机构标准化建设项目

（二）立项单位

项目立项单位鄄城县卫生健康局，项目单位住所鄄城县建设街东段 28 号。统一社会信用代码：**11371726MB2860557Y**；单位负责人：王栋梁；项目单位职能（经营范围）：本项目管理单位为鄄城县卫生健康局，鄄城县卫生健康局是县政府工作部门，县卫生健康局贯彻党中央关于卫生健康工作的方针政策和决策部署，落实省委、市委和县委工作要求，在履行职责过程中坚持和加强党对卫生健康工作的集中统一领导。

（三）项目规划审批

2020 年 2 月 28 日，鄄城县发展和改革局文件《关于鄄城县基层医疗卫生机构标准化建设项目的批复》（鄄发改[2020]25 号），批复同意；

2020 年 3 月 12 日，鄄城县自然资源和规划局文件《关于鄄城县基层医疗卫生机构标准化建设项目的选址意见》，同意选址；

2020 年 3 月 12 号鄄城县行政审批服务局文件《关于鄄城县基层医疗卫生机构标准化建设项目用地情况审查意见》，项目符合鄄城县土地利用总体规划；

2020 年 3 月 2 号鄄城县行政审批服务局文件《关于鄄城县基层医疗卫生机构标准化建设项目环境影响报告表批复》，项目符合；

2020 年 6 月 16 号鄄城县行政审批服务局文件《关于鄄城县基层医疗卫生机构标准化建设项目节能评估报告的审查意见》，同意项目节能评估报告书；

2014 年 6 月 12 号取得《乡村建设用地规划许可证》（鄄规乡字第 37292014025 号），符合城乡规划要求，准予建设；

1992 年 11 月 16 号山东省菏泽地区土地管理局文件《菏泽地区土地管理局关于鄄城县供电局等四个单位征用土地的批复》，同意批复。

（四）项目规模与主要建设内容

建设地点:项目位于鄄城县城区及各乡镇驻地。

建设规模及内容:项目主要建设内容为综合楼、辅助用房、辅助设施工程、医疗专项工程及设备，按照一级甲等乡镇卫生院标准化布置。总建筑面积 98,091.00 平方米。基层医疗卫生机构标准化总建筑面积 87,091.00 平方米，包括乡镇卫生院、卫生服务中心综合楼 13 座、病房楼 4 座及相关周转房 15 座；村卫生室业务用房 208 处，建筑面积 11,000.00 平方米，新增 375 张床位。

（五）项目建设计划及现状

本项目预计工期为 2020 年 8 月至 2026 年 12 月。本项目目前完工进度约 89.15%。

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》（第三版）；

（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实用手册》；

（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）《山东省建设工程造价管理办法》；

（5）《山东省建设工程费用定额》；

（6）土建及设备材料购置按市场询价估列；

（7）菏泽市工程造价相关规定。

（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 43,325.17 万元，其中，项目单位自有

资金 11,225.17 万元，已发行专项债券 20,400.00 万元，本期拟发行专项债券 4,700.00 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	43,325.17		
一、资本金	11,225.17	25.91%	
（一）自有资金	11,225.17		
（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）	32,100.00	74.09%	
（一）已发行专项债券	20,400.00		
（二）本期拟发行专项债券	4,700.00		
（三）后续拟发行专项债券			
（四）抗疫国债	7,000.00		

3.项目总投资、资本金到位情况

项目估算总投资为 43,325.17 万元，资本金到位 11,225.17 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	2024 年及以前	2025 年	2026 年	2027 年	2028 年	2029 年	2030 年	2031 年
一、经营活动产生的现金	—									
经营活动收入	A	343,805.20	-	-	-	7,600.10	7,991.03	8,390.58	8,810.11	9,250.61
经营活动支出	B	249,874.19	-	-	-	6,589.41	6,679.41	6,726.66	6,776.27	6,828.36
支付的各项税费	C	-	-	-	-	-	-	-	-	-
经营活动现金净流量	D=A-B-C	93,931.01	-	-	-	1,010.69	1,311.62	1,663.92	2,033.84	2,422.25
二、投资活动产生的现金	—									
建设成本支出	E	40,274.00	16,301.18	16,689.30	7,283.52	-	-	-	-	-
流动资金支出	F	3,051.17	680.75	367.75	2,002.67					
投资活动现金净流量	G=E-F	-43,325.17	-16,981.93	-17,057.05	-9,286.19	-	-	-	-	-
三、融资活动产生的现金	—									
资本金 (自有资金)	H	11,225.17	4,981.93	1,657.05	4,586.19	-	-	-	-	-
专项债券	I	25,100.00	5,000.00	15,400.00	4,700.00	-	-	-	-	-
抗疫国债	J	7,000.00	7,000.00	-	-	-	-	-	-	-
偿还债券本金	K	25,100.00	-	-	-	-	-	-	-	-
偿还抗疫国债本金	L	7,000.00	-	-	-	-	-	-	1,400.00	1,400.00
支付债券利息	M	18,335.50				729.00	729.00	729.00	729.00	729.00
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	-7,110.33	16,981.93	17,057.05	9,286.19	-729.00	-729.00	-729.00	-2,129.00	-2,129.00

融资活动现金净流量	O=H+I+J+K+L+M+N	-2,129.00	-2,129.00	-2,129.00	-729.00	-729.00	-729.00	-729.00	-729.00	-729.00
四、期初现金	P	1,997.32	2,481.63	3,394.16	4,756.34	7,976.01	11,690.67	15,107.93	18,451.89	21,718.88
期内现金变动	Q=D+G+O	484.31	912.53	1,362.18	3,219.67	3,714.66	3,417.26	3,343.96	3,266.99	3,186.18
五、期末现金	R=P+Q	2,481.63	3,394.16	4,756.34	7,976.01	11,690.67	15,107.93	18,451.89	21,718.88	24,905.06

(续上表)

项目/年度	公式	2041 年	2042 年	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	A	12,380.57	12,380.57	12,380.57	12,380.57	12,380.57	12,999.59	12,999.59	12,999.59	12,999.59
经营活动支出	B	7,960.69	8,288.76	8,382.31	8,480.54	8,583.68	14,720.40	9,056.61	9,176.01	9,301.38
支付的各项税费	C	-	-	-	-	-	-	-	-	-
经营活动现金净流量	D=A-B-C	4,419.88	4,091.81	3,998.26	3,900.03	3,796.89	-1,720.81	3,942.98	3,823.58	3,698.21
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	631.75	534.50	534.50	534.50	534.50	534.50	534.50	534.50	534.50

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	-5,631.75	-534.50	-534.50	-534.50	-534.50	-534.50	-534.50	-534.50	-534.50	-534.50	-534.50	-534.50	-534.50	-534.50	-534.50
四、期初现金	P	24,905.06	23,693.19	27,250.50	27,250.50	30,714.26	34,079.79	37,342.18	35,086.87	38,495.35	41,784.43	41,784.43	41,784.43	41,784.43	41,784.43	41,784.43
期内现金变动	Q=D+G+O	-1,211.87	3,557.31	3,463.76	3,463.76	3,365.53	3,262.39	-2,255.31	3,408.48	3,289.08	3,163.71	3,163.71	3,163.71	3,163.71	3,163.71	3,163.71
五、期末现金	R=P+Q	23,693.19	27,250.50	30,714.26	30,714.26	34,079.79	37,342.18	35,086.87	38,495.35	41,784.43	44,948.14	44,948.14	44,948.14	44,948.14	44,948.14	44,948.14

(续上表)

项目/年度	公式	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	12,999.59	13,464.85	13,464.85	13,464.85	13,464.85	13,464.85	6,732.44
经营活动支出	B	9,433.02	9,571.24	9,979.84	10,132.23	10,292.24	10,460.25	5,318.34
支付的各项税费	C	-	-	-	-	-	-	-
经营活动现金净流量	D=A-B-C	3,566.57	3,893.61	3,485.01	3,332.62	3,172.61	3,004.60	1,414.10
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	-	-	-	-	-	15,400.00	4,700.00
偿还银行借款本金	L	-	-	-	-	-	-	-
支付债券利息	M	534.50	534.50	534.50	534.50	534.50	361.25	188.00
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	-534.50	-534.50	-534.50	-534.50	-534.50	-534.50	-15,761.25	-4,888.00
四、期初现金	P	44,948.14	47,980.21	51,339.32	54,289.83	57,087.95	59,726.06		46,969.41
期内现金变动	Q=D+G+O	3,032.07	3,359.11	2,950.51	2,798.12	2,638.11	-12,756.65		-3,473.90
五、期末现金	R=P+Q	47,980.21	51,339.32	54,289.83	57,087.95	59,726.06	46,969.41		43,495.51

(二) 应付本息情况

本项目计划发行专项债券 32,100.00 万元，2021 年 4 月已发行专项债券 5,000.00 万元，期限为 20 年，利率为 3.89%；2025 年 3 月已发行专项债券 15,400.00 万元，期限为 30 年，利率为 2.25%；本期拟发行专项债券 4,700.00 万元，假设债券期限为 30 年，利率为 4%，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	债券存续期
2021		5,000.00		5,000.00	3.89%		97.25	97.25
2022	5,000.00			5,000.00	3.89%		194.50	194.50
2023	5,000.00			5,000.00	3.89%		194.50	194.50
2024	5,000.00			5,000.00	3.89%		194.50	194.50
2025	5,000.00	15,400.00		20,400.00	3.89%/2.25%		367.75	367.75
2026	20,400.00	4,700.00		25,100.00	3.89%/2.25%/4.00%		541.00	541.00
2027	25,100.00			25,100.00	3.89%/2.25%/4.00%	188.00	729.00	729.00
2028	25,100.00			25,100.00	3.89%/2.25%/4.00%	188.00	729.00	729.00
2029	25,100.00			25,100.00	3.89%/2.25%/4.00%	188.00	729.00	729.00
2030	25,100.00			25,100.00	3.89%/2.25%/4.00%	188.00	729.00	729.00
2031	25,100.00			25,100.00	3.89%/2.25%/4.00%	188.00	729.00	729.00
2032	25,100.00			25,100.00	3.89%/2.25%/4.00%	188.00	729.00	729.00
2033	25,100.00			25,100.00	3.89%/2.25%/4.00%	188.00	729.00	729.00
2034	25,100.00			25,100.00	3.89%/2.25%/4.00%	188.00	729.00	729.00

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	债券存续 期
					0%			
2035	25,100.00			25,100.00	3.89%/2.25%/4.0 0%	188.00	729.00	729.00
2036	25,100.00			25,100.00	3.89%/2.25%/4.0 0%	188.00	729.00	729.00
2037	25,100.00			25,100.00	3.89%/2.25%/4.0 0%	188.00	729.00	729.00
2038	25,100.00			25,100.00	3.89%/2.25%/4.0 0%	188.00	729.00	729.00
2039	25,100.00			25,100.00	3.89%/2.25%/4.0 0%	188.00	729.00	729.00
2040	25,100.00			25,100.00	3.89%/2.25%/4.0 0%	188.00	729.00	729.00
2041	25,100.00		5,000.00	20,100.00	3.89%/2.25%/4.0 0%	188.00	631.75	5,631.75
2042	20,100.00			20,100.00	3.89%/2.25%/4.0 0%	188.00	534.50	534.50
2043	20,100.00			20,100.00	3.89%/2.25%/4.0 0%	188.00	534.50	534.50
2044	20,100.00			20,100.00	3.89%/2.25%/4.0 0%	188.00	534.50	534.50
2045	20,100.00			20,100.00	3.89%/2.25%/4.0 0%	188.00	534.50	534.50
2046	20,100.00			20,100.00	3.89%/2.25%/4.0 0%	188.00	534.50	534.50
2047	20,100.00			20,100.00	3.89%/2.25%/4.0 0%	188.00	534.50	534.50
2048	20,100.00			20,100.00	3.89%/2.25%/4.0 0%	188.00	534.50	534.50
2049	20,100.00			20,100.00	3.89%/2.25%/4.0 0%	188.00	534.50	534.50
2050	20,100.00			20,100.00	3.89%/2.25%/4.0 0%	188.00	534.50	534.50
2051	20,100.00			20,100.00	3.89%/2.25%/4.0 0%	188.00	534.50	534.50
2052	20,100.00			20,100.00	3.89%/2.25%/4.0 0%	188.00	534.50	534.50

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	债券存续期
2053	20,100.00			20,100.00	3.89%/2.25%/4.0 0%	188.00	534.50	534.50
2054	20,100.00			20,100.00	3.89%/2.25%/4.0 0%	188.00	534.50	534.50
2055	20,100.00		15,400.00	4,700.00	3.89%/2.25%/4.0 0%	188.00	361.25	15,761.25
2056	4,700.00		4,700.00	0.00	3.89%/2.25%/4.0 0%	188.00	188.00	4,888.00
合计		25,100.00	25,100.00			5,640.00	19,925.00	45,025.00

(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 **93,931.01** 万元，融资本息合计 **52,025.00** 万元，项目净现金流覆盖融资本息的覆盖倍数为 **1.81**。

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

决策机关是否享有相应的决策权，并在权限范围内进行决

策,决策内容和程序是否符合有关法律法规以及党和国家的有关规定。

是否符合国家发展政策,是否符合区域国民经济和社会,发展规划、城市总体规划。

(二) 与项目实施过程相关的风险

1. 项目建设前期风险主要集中在初步设计方案、设计概算、施工招投标环节。项目前期设计水平限制考虑不周全,设计输入沟通不充分,导致初步设计方案不完善,未及时发现建设漏项和设计差错;设计概算中工程量计算的多算、重算,工程量清单的漏项等,采用的定额水平、人材机等基础价格的不合理;工程设备规格、数量、配置与配套设计或工艺要求不匹配,造成设备的增减,价格偏差性等;概算费用构成编制的不完整或深度不够等造成建设阶段投资预算不准确,施工企业对工程成本控制的不重视,项目实施的合同条款不明造成工程索赔等都会产生投资风险。

2. 工程项目进度风险的影响因素有审批周期长,设计和招投标等相关工作不及时,压缩工程建设工期;项目设计时考虑不周,各专业配合不足,造成施工过程中的方案调整或设计变更更多,或设计变更方案滞后;施工单位人员不足(或不稳定),施工组织不合理,材料供应不及时,工程施工各工序难以全面铺开;与设计方、施工方、监理方的协调不足,或公司内各技

术管理人员间协调与配合不充分；材料、设备的性能和工艺要求的特殊性不能及时到货，或设备到货后的配套设施与原设计不匹配的调整；复杂的工程地质或风沙、雨雪天气等自然因素，导致工程进度拖延不能按计划时点验收，延期投产造成收入延迟取得。

六、项目绩效情况

（一）项目概况

郾城县基层医疗卫生机构标准化建设项目实施单位为郾城县卫生健康局，本次拟申请专项债券 **0.47** 亿元用于项目建设，年限为 **30** 年。

（二）项目绩效目标

郾城县基层医疗卫生机构标准化建设项目总体绩效目标为按照一级甲等乡镇卫生院标准化布置，主要建设综合楼、辅助用房、辅助设施工程、医疗专项工程及设备，总建筑面积 **98,091.00** 平方米。其中，基层医疗卫生机构标准化总建筑面积 **87,091.00** 平方米，包括乡镇卫生院、卫生服务中心综合楼 **13** 座、病房楼 **4** 座及相关周转房 **15** 座；村卫生室业务用房 **208** 处，建筑面积 **11,000.00** 平方米；项目新增 **375** 张床位。通过项目实施，进一步完善县域基层医疗卫生服务网络，补齐乡镇卫生院、社区卫生服务中心和村卫生室业务用房及设备短板，提升基层医疗卫生机构标准化水平和综合服务能力，改善群众就

医条件，推动优质医疗资源下沉，逐步实现“小病不出乡、大病不出县”的分级诊疗目标，为城乡居民提供更加安全、便捷、优质的基本医疗和公共卫生服务，社会效益显著。

2026 年项目绩效目标为全面完成综合楼、辅助用房、辅助设施工程、医疗专项工程及设备购置等剩余建设内容，确保项目于 **2026** 年 **12** 月前竣工验收并交付使用；完成乡镇卫生院、卫生服务中心综合楼 **13** 座、病房楼 **4** 座及相关周转房 **15** 座、村卫生室业务用房 **208** 处建设任务，新增 **375** 张床位全部具备投用条件；同步完成医疗设备安装调试和人员培训，建立健全项目运营管理制度和质量安全保障体系，确保工程进度按计划推进、资金使用规范高效、安全生产零事故；项目建成后及时投入运营，切实发挥基层医疗卫生服务功能，提升群众就医满意度。

（三）事前绩效评估内容

1、项目实施的必要性

（1）项目建设符合相关规划。

《菏泽市国民经济和社会发展的第十三个五年规划纲要》指出：推动医养融合发展，支持有条件的养老机构设置护理院和医疗机构。引导健康养老服务企业和机构发展适合老年人特点的娱乐、体育健身、休闲旅游、精神慰藉、法律咨询等服务，拓展产业链条。到 **2020** 年，每千名老人拥有养老床位达

到 40 张，基本形成中心城区、县城和新型社区健康养老服务体系。”以及“健全卫生服务网络。实施医疗卫生基础设施建设工程，重点抓好市立医院、市第二医院、市传染病医院等市级医院改扩建，支持市立医院建成省级区域医疗中心。突出抓好定陶县、鄄城县、东明县等县级综合医院提升改造工程，巩固县域医疗卫生中心地位。”

(2)符合全民健康保障工程建设规划的要求。

深化医药卫生体制改革，解决人民群众“看病难、看病贵”问题，旨在落实医疗卫生事业的公益性质，增强改革的可操作性。把基本医疗卫生制度作为公共产品向全民提供，实现人人享有基本医疗卫生服务，这是我

国医疗卫生事业发展从理念到体制的重大变革。《中共中央、国务院关于深化医药卫生体制改革的意见》(中发[2009]6号)提出：到 2020 年覆盖城乡居民的基本医疗卫生制度基本建立。普遍建立比较完善的公共卫生服务体系和医疗服务体系，比较健全的医疗保障体系，比较规范的药品供应保障体系，比较科学的医疗卫生机构管理体制和运行机制，形成多元办医格局，人人享有基本医疗卫生服务，基本适应人民群众多层次的医疗卫生需求，人民群众健康水平进一步提高。

鄄城县基层医疗卫生机构标准化建设项目，属于国家支持建设项目。项目的建设符合国家深化医药卫生体制改革规划的

要求，能够满足社会多层次、多样化卫生服务需求，较好的改善当地的居民医疗条件，提升当地的医疗技术水平，增强卫生事业对经济社会发展的保障作用。因此，本项目符合国家卫生事业的发展要求。因此，该项目的建设是必须的。

(3)是鄆城县医疗行业发展的需要。

鄆城县由于医疗基础设施不足的客观现状，在很大程度上制约了该地区医疗卫生事业的发展，存在服务功能落后、不能满足当地患者的就医需求。为适应经济和社会的快速发展，保证广大群众基本卫生服务需求，急需增加本地区医疗卫生资源的基础配套设施的投入，完善医疗服务功能。本项目建设将极大地改善广大患者的就医条件和就医环境，快速提升自身服务能力，极大地提高医院的抗医疗风险性的能力，促进当地医疗卫生事业的发展，具有较好的社会效益。

2、项目实施的公益性

根据《财政部发展改革委人民银行银监会关于贯彻国务院关于加强地方政府融资平台公司管理有关问题的通知相关事项的通知》(财预【2010】412号)规定，“公益性项目”是指为社会公共利益服务、不以盈利为目的，且不能或不宜通过市场化方式运作的政府投资项目，如市政道路、公共交通等基础设施项目，以及公共卫生、基础科研、义务教育、保障性安居工程、供水、污水处理等基本建设项目。随着本地区经济社会的快速

发展，人民群众对健康也有了更高层次的追求，医疗卫生行业关系到老百姓的切身利益，关系到人民群众的生命安全，提高医疗卫生服务水平和质量，发展医疗卫生事业，保障人民健康，是人民群众最关心、最希望解决的现实问题之一，从社会发展看，衡量一个地区社会文明进步的重要标志之一就是看其医疗卫生事业的发展程度，看其人民群众的健康水平。建好本项目，对社会经济区域发展有着积极重要的意义，能够较大地改善就医条件，解决当地民众看病难的问题。本项目具有较强的公益性特征。

3. 项目实施的收益性

本项目专项债券本息优先从自身项目现金流入中偿还，可以覆盖项目融资本息的合计，具有收益性。

4、项目投资合规性

2020年2月28日，鄄城县发展和改革局文件《关于鄄城县基层医疗卫生机构标准化建设项目的批复》（鄄发改[2020]25号），批复同意，同意项目建设。

5、项目成熟度

2020年2月28日，鄄城县发展和改革局文件《关于鄄城县基层医疗卫生机构标准化建设项目的批复》（鄄发改[2020]25号），批复同意；

2020年3月12日，鄄城县自然资源和规划局文件《关于

鄆城县基层医疗卫生机构标准化建设项目的选址意见》，同意选址；

2020 年 3 月 12 号鄆城县行政审批服务局文件《关于鄆城县基层医疗卫生机构标准化建设项目用地情况审查意见》，项目符合鄆城县土地利用总体规划；

2020 年 3 月 2 号鄆城县行政审批服务局文件《关于鄆城县基层医疗卫生机构标准化建设项目环境影响报告表批复》，项目符合；

2020 年 6 月 16 号鄆城县行政审批服务局文件《关于鄆城县基层医疗卫生机构标准化建设项目节能评估报告的审查意见》，同意项目节能评估报告书；

2014 年 6 月 12 号取得《乡村建设用地规划许可证》（鄆规乡字第 37292014025 号），符合城乡规划要求，准予建设；

1992 年 11 月 16 号山东省菏泽地区土地管理局文件《菏泽地区土地管理局关于鄆城县供电局等四个单位征用土地的批复》，同意批复。

6、项目资金来源和到位可行性

项目资金主要来源为项目资本金和发行专项债券，项目总投资 43,325.17 万元，发行专项债券募集资金 32,100.00 万元，其余部分自行筹集，资金筹集到位可行性强。

7、项目收入、成本、收益预测合理性

项目收入、成本预测采取科学、谨慎的原则开展，项目收益预测合理。

(1) 项目收入参照目前项目的市场经营价格，考虑未来市场供求状况的变化，预测本项目正常年收入，预测结果合理。

(2) 项目运营成本中人员工资及福利均按当地实际情况估算，项目所需原辅材料、动力燃料等价格均参照现行市场价格估算，预测估算结果合理。

8、债券资金需求合理性

按照“资金跟着项目走”原则，本次拟申请发行债券资金 0.47 亿元，与投资支出进度相匹配，需求合理。

9、项目偿债计划可行性和偿债风险点

项目建成后，每年可产生稳定的现金流，能够满足偿债资金充足性的要求。

10、绩效目标合理性

绩效目标合理性《山东省政府专项债项目资金绩效管理办法》（鲁财预〔2021〕53号），本项目设置立项、资金投入、按时完工、债券还本付息等多个指标。项目具有一定收益来源，能够覆盖融资本息，绩效目标合理。

（四）评估结论

本项目可用于资金平衡的息前净现金流为 93,931.01 万元，融资本息合计 52,025.00 万元，项目净现金流覆盖融资本息的

覆盖倍数为 **1.81**，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。