宁津县妇幼保健院服务能力提升项目

实施方案

项目单位：宁津县计划生育妇幼保健服务中心

主管部门：宁津县卫生健康局

财政部门：宁津县财政局

2026 年 10 月

一、项目基本情况

（一）项目名称

宁津县妇幼保健院服务能力提升项目

（二）立项单位

单位名称：宁津县计划生育妇幼保健服务中心

统一社会信用代码：123714224943833110

类型：事业单位

法定代表人：高强

经费来源：差额拨款

举办单位：宁津县卫生健康局

地址：宁津县阳光大街66号

宗旨：为妇女儿童身体健康提供保健服务，为搞好计划生育提供技术指导。

业务范围：面向社会提供妇女儿童医疗、预防、保健、康复等服务，承担相关研究、教学、公共卫生服务、健康教育、孕产妇危重症救治等工作。

宁津县妇幼保健院于1953年建院，2001年原县妇幼保健站和县计划生育服务站合并，组建成县计划生育妇幼保健服务中心。宁津县妇幼保健院建筑面积2.5万平方米，床位125张，是集预防、保健、临床、康复、健康教育为一体的二级甲等妇幼保健院。医院紧扣妇女儿童健康两大主题，围绕母婴安全保

障、出生缺陷防控、儿童健康促进三大核心任务，以涵盖全生命周期的产科、妇科、儿科医疗保健为发展主线，推行大部制管理，内设孕产保健部、妇女保健部、儿童保健部三个一级科室，门诊与病房互通，临床与保健互融，中医与西医互补，持续完善全周期、全方位、全链条健康管理和服务体系。

（三）项目规划审批

2024 年 8 月，山东美誉工程咨询有限公司对该项目出具了《宁津县妇幼保健院服务能力提升项目可行性研究报告》。

2024 年 8 月，宁津县发展和改革局对该项目出具了《关于宁津县妇幼保健院服务能力提升项目可行性研究报告的批复》（宁发改复字〔2024〕54 号），同意建设该项目。项目代码：2408-371422-04-05-114733。

（四）项目规模与主要建设内容

一、楼房改造：总改造面积 8000 平方米。（1）对病房楼进行升级改造，改造内容包括：建筑装修改造、电气工程、给排水工程、采暖、通风系统、消防系统、消防报警系统、电梯工程等升级改造，改造面积约 6200 平方米。（2）对彩超室、检验科、公共卫生科现有设施进行改造，改造面积 1800 平方米。二、设备购置：钼靶机、彩超机、宫腹腔镜、DR、数字胃肠、信息化管理系统等设备设施 132 台（套）。

（五）项目建设计划及现状

本项目预计工期为2025年1月至2028年12月。目前已完成立项批复、可研、规划意见等全部前期手续，已完成设备设施5台（套）。

二、项目投资估算及资金筹措方案

（一）编制依据

1、《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》；

2、《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》；

3、《“健康中国2030”规划纲要》（中发〔2016〕23号）；

4、关于印发《“十四五”优质高效医疗卫生服务体系建设实施方案》的通知（发改社会〔2021〕893号）；

5、《国务院办公厅关于印发“十四五”国民健康规划的通知》（国办发〔2022〕11号）；

6、《山东省建筑工程概算定额》；

7、《山东省安装工程概算定额》；

8、《山东省建设工程概算费用编制规定（2018版）》

（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 9120 万元，其中，项目单位自有资金 4,620.00 万元；已发行专项债券 2,000.00 万元，本期拟发行专项债券 1,800.00 万元，后续拟发行专项债券 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	9,120.00	100.00%	
一、资本金	4,620.00	50.66%	
（一）自有资金	4,620.00	50.66%	
（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）	4,500.00	49.34%	
（一）已发行专项债券	2,000.00	21.93%	
（二）本期拟发行专项债券	1,800.00	19.74%	
（三）后续拟发行专项债券	700.00	7.68%	
（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 9,120.00 万元，其中资本金 4,620.00 万元，目前资本金已到位 500.00 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
一、经营活动产生的现金	—						
经营活动收入	A	35,497.24	-	-	-	-	1,140.00
经营活动支出	B	17,126.19	-	-	-	-	568.03
支付的各项税费	C	-	-	-	-	-	-
经营活动现金净流量	D=A-B-C	18,371.05	-	-	-	-	571.97
二、投资活动产生的现金	—						
建设成本支出	E	8,760.00	500.00	5,500.00	855.20	1,904.80	-
流动资金支出	F	-	-	-	-	-	-
投资活动现金净流量	G=-E-F	-8,760.00	-500.00	-5,500.00	-855.20	-1,904.80	-
三、融资活动产生的现金	—	-					
资本金（自有资金）	H	4,620.00	500.00	1,000.00	1,000.00	2,120.00	-
专项债券	I	4,500.00	-	4,500.00	-	-	-
银行借款	J	-	-	-	-	-	-
偿还债券本金	K	4,500.00	-	-	-	-	-
偿还银行借款本金	L	-	-	-	-	-	-
支付债券利息	M	4,344.00	-	-	144.80	144.80	144.80
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	276.00	500.00	5,500.00	855.20	1,975.20	-144.80
四、期初现金	P		-	-	-	-	70.40
期内现金变动	Q=D+G+O	9,887.05	-	-	-	70.40	427.17
五、期末现金	R=P+Q	9,887.05	-	-	-	70.40	497.57

续表

项目/年度	公式	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	A	1,140.00	1,140.00	1,140.00	1,140.00	1,197.00	1,197.00
经营活动支出	B	568.03	568.03	568.03	568.03	588.19	588.19
支付的各项税费	C	-	-	-	-	-	-
经营活动现金净流量	D=A-B-C	571.97	571.97	571.97	571.97	608.81	608.81
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	144.80	144.80	144.80	144.80	144.80	144.80
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	-144.80	-144.80	-144.80	-144.80	-144.80	-144.80
四、期初现金	P	497.57	924.74	1,351.91	1,779.08	2,206.26	2,670.27
期内现金变动	Q=D+G+O	427.17	427.17	427.17	427.17	464.01	464.01
五、期末现金	R=P+Q	924.74	1,351.91	1,779.08	2,206.26	2,670.27	3,134.28

续表

项目/年度	公式	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	1,197.00	1,197.00	1,197.00	1,256.85	1,256.85	1,256.85
经营活动支出	B	588.19	588.19	588.19	609.36	609.36	609.36
支付的各项税费	C	-	-	-	-	-	-
经营活动现金净流量	D=A-B-C	608.81	608.81	608.81	647.49	647.49	647.49
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	144.80	144.80	144.80	144.80	144.80	144.80
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	-144.80	-144.80	-144.80	-144.80	-144.80	-144.80
四、期初现金	P	3,134.28	3,598.29	4,062.30	4,526.31	5,029.00	5,531.70
期内现金变动	Q=D+G+O	464.01	464.01	464.01	502.69	502.69	502.69
五、期末现金	R=P+Q	3,598.29	4,062.30	4,526.31	5,029.00	5,531.70	6,034.39

续表

项目/年度	公式	2042 年	2043 年	2044 年	2045 年	2046 年	2047 年
一、经营活动产生的现金	—						
经营活动收入	A	1,256.85	1,256.85	1,319.69	1,319.69	1,319.69	1,319.69
经营活动支出	B	609.36	609.36	631.58	631.58	631.58	631.58
支付的各项税费	C	-	-	-	-	-	-
经营活动现金净流量	D=A-B-C	647.49	647.49	688.11	688.11	688.11	688.11
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	144.80	144.80	144.80	144.80	144.80	144.80
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	-144.80	-144.80	-144.80	-144.80	-144.80	-144.80
四、期初现金	P	6,034.39	6,537.08	7,039.78	7,583.08	8,126.39	8,669.70
期内现金变动	Q=D+G+O	502.69	502.69	543.31	543.31	543.31	543.31
五、期末现金	R=P+Q	6,537.08	7,039.78	7,583.08	8,126.39	8,669.70	9,213.01

续表

项目/年度	公式	2048 年	2049 年	2050 年	2051 年	2052 年	2053 年
一、经营活动产生的现金	—						
经营活动收入	A	1,319.69	1,385.68	1,385.68	1,385.68	1,385.68	1,385.68
经营活动支出	B	631.58	654.92	654.92	654.92	654.92	654.92
支付的各项税费	C	-	-	-	-	-	-
经营活动现金净流量	D=A-B-C	688.11	730.76	730.76	730.76	730.76	730.76
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	144.80	144.80	144.80	144.80	144.80	144.80
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	-144.80	-144.80	-144.80	-144.80	-144.80	-144.80
四、期初现金	P	9,213.01	9,756.32	10,342.28	10,928.23	11,514.19	12,100.14
期内现金变动	Q=D+G+O	543.31	585.96	585.96	585.96	585.96	585.96
五、期末现金	R=P+Q	9,756.32	10,342.28	10,928.23	11,514.19	12,100.14	12,686.10

续表

项目/年度	公式	2054 年	2055 年	2056 年
一、经营活动产生的现金	—			
经营活动收入	A	1,454.96	1,454.96	1,091.22
经营活动支出	B	679.43	679.43	506.94
支付的各项税费	C	-	-	-
经营活动现金净流量	D=A-B-C	775.54	775.54	584.28
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	-	-	4,500.00
偿还银行借款本金	L	-	-	-
支付债券利息	M	144.80	144.80	144.80
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	-144.80	-144.80	-4,644.80
四、期初现金	P	12,686.10	13,316.84	13,947.57
期内现金变动	Q=D+G+O	630.74	630.74	-4,060.52
五、期末现金	R=P+Q	13,316.84	13,947.57	9,887.05

（二）应付本息情况

1、专项债券

本项目2026年9月已发行专项债券2,000.00万元，债券期限为30年，利率为2.24%；本期拟发行专项债券1,800.00万元，假设债券期限为30年，利率为4.00%；后续拟发行专项债券700.00万元，假设债券期限为30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	融资利率	应付利息	还本付息合计
2026年	-	4,500.00	-	4,500.00	2.24%~4.00%	-	-
2027年	4,500.00	-	-	4,500.00	2.24%~4.00%	144.80	144.80
2028年	4,500.00	-	-	4,500.00	2.24%~4.00%	144.80	144.80
2029年	4,500.00	-	-	4,500.00	2.24%~4.00%	144.80	144.80
2030年	4,500.00	-	-	4,500.00	2.24%~4.00%	144.80	144.80
2031年	4,500.00	-	-	4,500.00	2.24%~4.00%	144.80	144.80
2032年	4,500.00	-	-	4,500.00	2.24%~4.00%	144.80	144.80
2033年	4,500.00	-	-	4,500.00	2.24%~4.00%	144.80	144.80
2034年	4,500.00	-	-	4,500.00	2.24%~4.00%	144.80	144.80
2035年	4,500.00	-	-	4,500.00	2.24%~4.00%	144.80	144.80
2036年	4,500.00	-	-	4,500.00	2.24%~4.00%	144.80	144.80
2037年	4,500.00	-	-	4,500.00	2.24%~4.00%	144.80	144.80
2038年	4,500.00	-	-	4,500.00	2.24%~4.00%	144.80	144.80
2039年	4,500.00	-	-	4,500.00	2.24%~4.00%	144.80	144.80
2040年	4,500.00	-	-	4,500.00	2.24%~4.00%	144.80	144.80
2041年	4,500.00	-	-	4,500.00	2.24%~4.00%	144.80	144.80
2042年	4,500.00	-	-	4,500.00	2.24%~4.00%	144.80	144.80
2043年	4,500.00	-	-	4,500.00	2.24%~4.00%	144.80	144.80

2044 年	4,500.00	-	-	4,500.00	2.24%~4.00%	144.80	144.80
2045 年	4,500.00	-	-	4,500.00	2.24%~4.00%	144.80	144.80
2046 年	4,500.00	-	-	4,500.00	2.24%~4.00%	144.80	144.80
2047 年	4,500.00	-	-	4,500.00	2.24%~4.00%	144.80	144.80
2048 年	4,500.00	-	-	4,500.00	2.24%~4.00%	144.80	144.80
2049 年	4,500.00	-	-	4,500.00	2.24%~4.00%	144.80	144.80
2050 年	4,500.00	-	-	4,500.00	2.24%~4.00%	144.80	144.80
2051 年	4,500.00	-	-	4,500.00	2.24%~4.00%	144.80	144.80
2052 年	4,500.00	-	-	4,500.00	2.24%~4.00%	144.80	144.80
2053 年	4,500.00	-	-	4,500.00	2.24%~4.00%	144.80	144.80
2054 年	4,500.00	-	-	4,500.00	2.24%~4.00%	144.80	144.80
2055 年	4,500.00	-	-	4,500.00	2.24%~4.00%	144.80	144.80
2056 年	4,500.00	-	4,500.00	-	2.24%~4.00%	144.80	4,644.80
合计		4,500.00	4,500.00			4,344.00	8,844.00

（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 18,371.05 万元，融资本息合计 8,844.00 万元，项目净现金流覆盖融资本息的覆盖倍数为 2.08。

四、专项债券使用与项目收入缴库安排

项目单位宁津县计划生育妇幼保健服务中心(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，项目单位宁津县计划生育妇幼保健服务中心（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、工程风险

工程建设条件与预测发生重大变化，导致工程量增加、投资增加、工期拖长等。

2、资金风险

项目资金来源的可靠性、充足性和及时性不能保证，导致项目工期拖延甚至被迫终止；由于工程量预计不足或设备、材料价格上升导致投资增加。

3、组织管理风险

由于项目组织结构不当、管理机制不完善等因素，导致项目不能按期建成；未能制定有效的企业竞争策略，而导致企业在市场竞争中失败。

4、政策风险

由于政府在税收、金融、环保、产业政策等的政策调整，使税率、税种、利率、通货膨胀率发生变化，导致项目原定目标难以甚至无法实现。

5、外部协作条件风险

交通运输、供水、供电等外部配套设施和外购、外协件的配套关系发生重大变化，给项目建设、生产和运营带来困难。

6、社会风险

预测的社会条件、社会环境发生变化，给项目建设带来损失。

（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，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，特别是日常维护、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正常安全运营及运营效益。

3、经营管理风险

主要投资者因经营管理不善而导致预期收益不能实现，取决于投资者及职员的自身素质，包括对市场的预测能力和在设计、施工、营销、服务等环节的经营管理水平。

4、市场风险

在医疗市场中，公立医院往往具有较强的品牌优势和群众基础。新建成的医院可能会面临来自周边公立医院的竞争。例如，公立医院在专家资源、医疗技术水平等方面可能更为成熟，患者可能更倾向于选择这些医院就医，从而影响新建医院的市

场占有率。

5、财务管理风险

财务管理风险主要表现在如何保证资金正常运作，确保资金的流动性和安全性。

六、项目事前绩效评估

（一）项目概况

宁津县妇幼保健院服务能力提升项目项目单位为宁津县计划生育妇幼保健服务中心，本项目拟申请1800万元用于项目建设。

（二）项目绩效目标

1、总体绩效目标

总改造面积8000平方米。（1）对病房楼进行升级改造，改造内容包括：建筑装修改造、电气工程、给排水工程、采暖、通风系统、消防系统、消防报警系统、电梯工程等升级改造，改造面积约6200平方米。（2）对彩超室、检验科、公共卫生科现有设施进行改造，改造面积1800平方米。二、设备购置：钼靶机、彩超机、宫腹腔镜、DR、数字胃肠、信息化管理系统等设备设施132台（套）。

2、2026年项目绩效目标

对病房楼、彩超室、检验科、公共卫生科等进行升级改造，2026年完成改造面积约1800平方米，购置钼靶机、彩超机等

设备设施32台（套）。

（三）事前绩效评估内容

1、项目实施的必要性

（1）本项目符合《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》

《纲要》提出:把保障人民健康放在优先发展的战略位置，坚持预防为主的方针，深入实施健康中国行动，完善人民健康促进政策，织牢国家公共卫生防护网，为人民提供全方位全生命期健康服务。

改革疾病预防控制体系，强化监测预警、风险评估、流行病学调查、检验检测、应急处置等职能。建立稳定的公共卫生事业投入机制，改善疾控基础条件，强化基层公共卫生体系。坚持基本医疗卫生事业公益属性,以提高医疗质量和效率为导向，以公立医疗机构为主体、非公立医疗机构为补充，扩大医疗服务资源供给。加强公立医院建设，加快建立现代医院管理制度，深入推进治理结构、人事薪酬、编制管理和绩效考核改革。加快优质医疗资源扩容和区域均衡布局，建设国家医学中心和区域医疗中心。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。推进国家组织药品和耗

材集中带量采购使用改革，发展高端医疗设备。

（2）本项目符合《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》

《纲要》提出：公共卫生医疗体系更加健全，覆盖全生命周期的医养健康产业体系不断完善，群众体育、竞技体育和体育产业全面发展，人民身体素养和健康水平稳步提高。坚持以基层为重点，预防为主、防治结合、中西医并重，完善突发公共卫生事件监测预警和应急处置机制，构建平战结合、科学高效、功能完善的公共卫生体系改革疾病预防控制体系，全面建成专业化、现代化的三级疾病预防控制网络，建设省公共卫生临床中心和青岛、菏泽分中心。打造国家健康医疗大数据中心（北方）、济南国际医学科学中心，高水平建设康复大学。落实医疗机构公共卫生责任。

（3）本项目符合《德州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》

《纲要》提出：加快县城市政基础设施和公共服务设施建设，构建形成能够适应人口和产业集聚需求、功能完备高效的基础设施和公共服务体系，重点推进垃圾分类、污水处理、集中供暖、交通管网、配送设施等基础设施提档升级，重点推动医疗卫生、育幼养老、优质教育、文化体育等公共服务设施扩面提标。

2、项目实施的公益性

本项目妇幼保健院提升改造项目具有鲜明的公益性。它聚焦妇女儿童这一特殊群体，通过优化空间布局，能为孕妇产检、儿童看病提供更宽敞、舒适的环境，减少等待焦虑。引进先进设备，可提升疾病诊断准确性与治疗效果，更好地守护母婴健康。升级医疗技术，有助于及时处理复杂病症，降低孕产妇和婴幼儿死亡率。并且，项目实施后能增强保健服务能力，开展更多育儿知识科普、妇女健康讲座等公益活动，从预防层面提高全民妇幼健康水平，彰显社会对妇幼群体的关怀。

3、项目实施的收益性

本项目收入主要是检查及治疗费现金流入等，项目建设资金包含项目资本金及融资资金。通过对收入以及相关营运成本、税费的估算，测算得出本项目可用于资金平衡的息前净现金流为 18,371.05 万元，融资本息合计 8,844.00 万元，项目净现金流覆盖融资本息的覆盖倍数为 2.08。预期收入能够合理保障偿还总融资本金、利息及费用，实现项目收益和融资自求平衡。

4、项目建设投资合规性

2024 年 8 月，山东美誉工程咨询有限公司对该项目出具了《宁津县妇幼保健院服务能力提升项目可行性研究报告》。

2024 年 8 月，宁津县发展和改革局对该项目出具了《关

于宁津县妇幼保健院服务能力提升项目可行性研究报告的批复》（宁发改复字〔2024〕54号），同意建设该项目。

项目严格按照基本建设程序，建设投资合规。

5、项目成熟度

项目已取得立项批复，项目不新增占地，于2025年1月开工，项目成熟度较好。

6、项目资金来源和到位可行性

本项目估算总投资9120万元，其中，项目单位自有资金4,620.00万元；已发行专项债券2,000.00万元，本期拟发行专项债券1,800.00万元，后续拟发行专项债券700.00万元。除申请债券资金外，其余由县财政配套解决。

项目资金来源已落实，资金有保障。

7、项目收入、成本、收益预测合理性

根据项目实际情况对本项目收入、成本情况进行合理预测。本项目预期收入主要来源于检查及治疗费现金流入等。价格主要依据市场价格确定，项目运营成本主要包括外购原材料、外购燃料动力费、修理费、其他费用等。

8、债券资金需求合理性

该项目本次申请债券资金1800万元，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

（1）项目偿债计划

本次拟发行债券为三十年期固定利率，每半年付息一次，到期一次偿还本金。

项目偿债计划符合专项债券特征，偿债金额与每年运营收益相匹配，发行期内各阶段均可顺利还款，项目偿债计划合理可行。

（2）偿债风险

①经营风险

由于项目投资较大，市场情况存在一定的不确定性，在项目运营过程管理存在一定风险。

②财务风险

若项目单位财务结构不合理、融资不当使项目可能丧失偿债能力而导致投资者预期收益下降的风险。

（3）偿债风险的应对措施

加强资金安排。项目实施前，成立专门的资金管理部门，全面分析具体核定项目建设所需资金，不同阶段所需资金的具体变化，以对项目所需资金进行合理安排。

拓展资金筹措渠道：单一的资金筹措渠道极易带来巨大风险，而多渠道筹措则将较有效保证资金供给的及时性和承继性。控制好投资比例，以保证资金链的安全。

本项目各类融资资金分别根据相应政策要求制定偿债计

划，偿债计划可行。

10、绩效目标合理性

依据《项目支出绩效评价管理办法》（财预[2020]10号）和《山东省政府专项债项目资金绩效管理办法》（鲁财预〔2021〕53号），本项目绩效目标与项目预计解决的问题匹配；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；绩效指标设置细化、量化较好，指标值合理。项目建成运营后可产生较为稳定的运营收入。经济效益和社会效益明显，绩效目标明确合理。

（四）评估结论

本项目可用于资金平衡的息前净现金流为18,371.05万元，融资本息合计8,844.00万元，项目净现金流覆盖融资本息的覆盖倍数为2.08，符合专项债发行要求；项目可以通过县财政资金、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。