

济阳区精神卫生中心病房楼新建项目 专项债券实施方案



项目单位：济阳区精神卫生中心

财政部门：济南市济阳区财政局

编制时间：2022年6月



前言

随着生活节奏的加快，工作压力的增大，导致群众的精神问题日益突出，精神疾病的发病率也越来越高，肇事肇祸时有发生，给社会造成不安定因素。

近年来随着医疗卫生改革的深入发展，特别是党的“十九大”以来，党和政府高度重视精神卫生工作，省、市人民政府要求对挂在乡镇卫生院精神卫生机构划归区级管理。省、市下达文件要求做到严重精神障碍患者“应收尽收、应管尽管、应治尽治”。

基于以上原因，拟提出济阳区精神卫生中心病房楼新建项目，发展城市基础设施产业，建设高效配套、综合服务功能强大的城市基础设施系统，深入推进投融资体制改革，进一步激活和释放社会资本促进经济发展的内生动力，促进城市可持续发展。项目建设场址具有良好的区位优势，外部水、电基础设施条件良好，建设场址地质稳定，为项目建设提供了有利的建设条件。

目录

一、 项目基本情况.....	1
(一) 项目名称.....	1
(二) 项目单位.....	1
二、 项目投资估算及资金筹措方案.....	2
(一) 投资估算.....	2
(二) 资金筹措方案.....	3
三、 项目预期收益、成本及融资平衡情况.....	3
(一) 运营收入预测.....	3
(二) 运营成本预测.....	4
(三) 项目运营损益表.....	6
(四) 项目资金测算平衡表.....	6
(五) 其他需要说明的事项.....	11
(六) 小结.....	11
四、 专项债券使用与项目收入缴库安排.....	11
五、 项目风险分析.....	11
(一) 与项目建设相关的风险.....	11
(二) 与项目收益相关的风险.....	12
六、 事前项目绩效评估报告.....	13
(一) 项目概况.....	13
(二) 评估内容.....	13
(三) 评估结论.....	18

一、项目基本情况

（一）项目名称

济阳区精神卫生中心病房楼新建项目。

（二）项目单位

本项目的项目单位为济南市济阳区精神卫生中心。济南市济阳区精神卫生中心现持有统一社会信用代码 12370125MB23054575《事业单位法人证书》，机构地址：济南市济阳区回河街道办事处德阳路以东兴河街以南，负责人：高洪军。

（三）项目规划审批

2021年11月，山东万世融海工程管理有限公司作出《济阳区精神卫生中心病房楼新建项目可行性研究报告》

2021年11月29日，济南市济阳区自然资源局核发《建设项目用地预审与选址意见书》（用字第370115202111291001号）

2021年11月29日，济南市济阳区发展和改革委员会作出《关于济阳区精神卫生中心病房楼新建项目可行性研究报告的批复》（济阳发改[2021]119号），同意实施该项目。

2022年5月16日，济南市生态环境局济阳分局出具《关于济阳区精神卫生中心病房楼新建项目环境影响报告表的批复》（济阳环报告表[2022]24号），从环境保护角度分析，原则同意环境影响报告表的总体评价结论和拟采取的环境保护措施。

（四）项目规模与主要建设内容

项目建设地点：济阳区回河街道办事处兴河街以南，德阳路以

东，社区卫生服务中心以西。济阳区精神卫生中心病房楼新建项目主要建设内容及规模：规划用地面积 7580 平方米，总建筑面积 6000 平方米，主要建设 5 层精神病房楼 1 栋，配套建设门卫、配电室，停车位等地上附属用房，同时配套病床等必要医疗设施，建成后可设置床位 150 张。

（五）项目建设期限

本项目于 2022 年 1 月开始，2023 年 12 月竣工投入使用。

二、项目投资估算及资金筹措方案

（一）投资估算

1. 估算依据

（1）国家计委、建设部颁布的《建设项目经济评价方法与参数》

（2）建设部《全国市政工程投资估算指标》（HZ247-101-2007）

（3）建设部《市政工程可行性研究投资估算编制办法》（2007）

（4）《山东省市政工程消耗定额》

（5）《山东省建筑工程消耗定额》

（6）当地相关工程的有关资料

（7）目前有关设备、材料市场价格

（8）国家现行投资估算的有关规定

（9）建设单位提供的有关基础资料

2. 估算总额

本项目备案批复金额为 4,000.00 万元，因资金筹措建设期利息变化，本次估算的工程总投资为 4,126.00 万元。工程投资明细如下：

表 1：工程投资估算表（单位：万元）

序号	类别	金额
一	工程费用	3403.78
二	工程建设其他费用	398.71
三	预备费用	197.51
四	建设期利息	126.00
估算总额		4,126.00

（二）资金筹措方案

1. 资金筹措原则

（1）项目投入一定资本金，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

考虑资金成本，结合项目实际情况，为减轻财务负担，提高资金流动性，本项目业主单位根据国家有关规定，初步确定项目资金来源如下：

表 1：资金结构表

资金结构	金额（万元）	占比	备注
估算总投资	4,126.00	100%	
一、资本金	2,126.00	51.53%	
自有资金	2,126.00	51.53%	
二、债务资金	2,000.00	48.47%	
专项债券	2,000.00	48.47%	

三、项目预期收益、成本及融资平衡情况

（一）运营收入预测

本项目预期收入主要来源于住院收入。运营期各年收入预测如下：

表 2：运营收入估算表

年度	住院收入（万元）	收入合计（万元）
2024 年	821.25	821.25
2025 年	876.00	876.00
2026 年	930.75	930.75
2027 年	1,073.10	1,073.10
2028 年	1,073.10	1,073.10
2029 年	1,126.76	1,126.76
2030 年	1,126.76	1,126.76
2031 年	1,126.76	1,126.76
2032 年	1,126.76	1,126.76
2033 年	1,126.76	1,126.76
2034 年	1,183.09	1,183.09
2035 年	1,183.09	1,183.09
2036 年	1,183.09	1,183.09
2037 年	591.55	591.55
合计	14,548.80	14,548.80

收入预测方法说明：

根据可行性研究报告可知，项目设计床位 150 张。参考本地区类似项目的收费及精神卫生中心结算补充协议，住院收入按 200 元/床/日计取，每 5 年按 5% 的速度增长。

（二）运营成本预测

本项目总成本费用包括辅料费用、燃料动力费、职工薪酬、修理费、其他费用、折旧费及利息支出等。运营支出是指扣除折旧费、利息支出的现金流出。年度运营支出预测如下：

表 3：运营支出估算表（单位：万元）

年度	水	电	维修（护）费	专用材料费	工资	合计
2024 年	10.00	50.00	16.43	147.83	376.16	600.42
2025 年	10.00	50.00	17.52	157.68	376.16	611.36
2026 年	10.00	50.00	18.62	167.54	376.16	622.32

年度	水	电	维修(护)费	专用材料费	工资	合计
2027年	11.00	55.00	21.46	193.16	449.65	730.27
2028年	11.00	55.00	21.46	193.16	449.65	730.27
2029年	11.00	55.00	22.54	202.82	449.65	741.01
2030年	12.10	60.50	22.54	202.82	494.62	792.58
2031年	12.10	60.50	22.54	202.82	494.62	792.58
2032年	12.10	60.50	22.54	202.82	494.62	792.58
2033年	13.31	66.55	22.54	202.82	544.08	849.30
2034年	13.31	66.55	23.66	212.96	544.08	860.56
2035年	13.31	66.55	23.66	212.96	544.08	860.56
2036年	14.64	73.21	23.66	212.96	598.49	922.96
2037年	7.32	36.60	11.83	106.48	299.24	461.47
合计	161.19	805.96	291.00	2,618.83	6,491.26	10,368.24

成本预测方法说明：

1. 外购燃料及动力

运营期每年外购水预计 3.33 万吨，单价 3 元/吨；外购电力预计 94.11 万千瓦时，单价 0.5313 元/千瓦时，分别每 3 年递增 10%。

2. 职工薪酬

业务人员劳动定员 85 人，其中医院支付医务人员 27 人，年均工资 12.08 万元/人/年计取，后勤人员 5 人，人均职工薪酬按 10.00 万元/人/年计取，每 3 年按 10% 的速度增长。

3. 维修（护）费参照类似项目数据，按收入总额的 2% 计取。

4. 专用材料费

专用材料费按按收入总额的 18% 计取。。

5. 折旧费

折旧按照平均年限法计算，固定资产折旧房屋建筑物类年限按 50 年计取。固定资产折旧=固定资产原值*(1-残值率)/折旧年限，该项费用不影响运营支出金额。

6. 相关税费

本项目建设为公立医院，医疗等运营收入为免税收入。

7. 利息支出

按照项目资金筹集计划，建设期拟发行地方政府专项债券 2,000.00 万元，按期限 15 年，票面利率 4.20% 计算，到期一次偿还本金。应还本付息预测如下：

表 4：专项债券还本付息测算表（金额单位：万元）

年度	期初本金 余额	本期新增	本期偿还 本金	期末本金 余额	融资利率	应付利息	应付本息 合计
2022 年		2,000.00		2,000.00	4.20%	42.00	42.00
2023 年	2,000.00			2,000.00	4.20%	84.00	84.00
2024 年	2,000.00			2,000.00	4.20%	84.00	84.00
2025 年	2,000.00			2,000.00	4.20%	84.00	84.00
2026 年	2,000.00			2,000.00	4.20%	84.00	84.00
2027 年	2,000.00			2,000.00	4.20%	84.00	84.00
2028 年	2,000.00			2,000.00	4.20%	84.00	84.00
2029 年	2,000.00			2,000.00	4.20%	84.00	84.00
2030 年	2,000.00			2,000.00	4.20%	84.00	84.00
2031 年	2,000.00			2,000.00	4.20%	84.00	84.00
2032 年	2,000.00			2,000.00	4.20%	84.00	84.00
2033 年	2,000.00			2,000.00	4.20%	84.00	84.00
2034 年	2,000.00			2,000.00	4.20%	84.00	84.00
2035 年	2,000.00			2,000.00	4.20%	84.00	84.00
2036 年	2,000.00			2,000.00	4.20%	84.00	84.00
2037 年	2,000.00		2,000.00		4.20%	42.00	2,042.00
合计		2,000.00	2,000.00			1,260.00	3,260.00

（三）项目运营损益表

项目运营损益表见表 5。

（四）项目资金测算平衡表

项目资金测算平衡表见表 6。

表 5：项目运营损益表（单位：万元）

年度	2024 年	2025 年	2026 年	2027 年	2028 年	2029 年	2030 年
一、收入/成本/税金							
营业收入	753.44	803.67	853.90	984.50	984.50	1,033.73	1,033.73
营业成本	574.62	584.30	594.00	697.99	697.99	707.49	758.30
税金及附加							
息税折旧及摊销前利润	178.82	219.37	259.90	286.51	286.51	326.24	275.43
二、折旧和摊销							
总折旧和摊销	82.52	82.52	82.52	82.52	82.52	82.52	82.52
息税前利润	96.30	136.85	177.38	203.99	203.99	243.72	192.91
三、财务费用							
利息支出	84.00	84.00	84.00	84.00	84.00	84.00	84.00
总财务费用	84.00	84.00	84.00	84.00	84.00	84.00	84.00
税前利润	12.30	52.85	93.38	119.99	119.99	159.72	108.91
四、所得税							
所得税费用							
五、净利润	12.30	52.85	93.38	119.99	119.99	159.72	108.91

(续) 表 5: 项目运营损益表 (单位: 万元)

年度	2031 年	2032 年	2033 年	2034 年	2035 年	2036 年	2037 年
一、收入/成本/税金							
营业收入	1,033.73	1,033.73	1,033.73	1,085.40	1,085.40	1,085.40	542.71
营业成本	758.30	758.30	814.19	824.15	824.15	885.63	442.81
税金及附加							
息税折旧及摊销前利润	275.43	275.43	219.54	261.25	261.25	199.77	99.90
二、折旧和摊销							
总折旧和摊销	82.52	82.52	82.52	82.52	82.52	82.52	82.52
息税前利润	192.91	192.91	137.02	178.73	178.73	117.25	17.38
三、财务费用							
利息支出	84.00	84.00	84.00	84.00	84.00	84.00	42.00
总财务费用	84.00	84.00	84.00	84.00	84.00	84.00	42.00
税前利润	108.91	108.91	53.02	94.73	94.73	33.25	-24.62
四、所得税							
所得税费用		-	-	-	-	-	-
五、净利润	108.91	108.91	53.02	94.73	94.73	33.25	-24.62

表 6：项目资金测算平衡表（单位：万元）

年度	合计	1	2	3	4	5	6	7	8
		2022 年	2023 年	2024 年	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	14,548.80	-	-	821.25	876.00	930.75	1,073.10	1,073.10	1,126.76
经营活动支出	10,368.24	-	-	600.42	611.36	622.32	730.27	730.27	741.01
支付的各项税费									
经营活动产生的现金净额	4,180.58	-	-	220.83	264.64	308.43	342.83	342.83	385.75
二、投资活动产生的现金									
建设投资支出	4,000.00	3,021.00	979.00	-	-	-	-	-	-
投资活动产生的现金净额	-4,000.00	-3,021.00	-979.00	-	-	-	-	-	-
三、融资活动产生的现金									
资本金	2,126.00	1,063.00	1,063.00	-	-	-	-	-	-
专项债券	2,000.00	2,000.00	-	-	-	-	-	-	-
偿还债券本金	2,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-
支付债券利息	1,260.00	42.00	84.00	84.00	84.00	84.00	84.00	84.00	84.00
融资活动产生的现金净额	866.00	3,021.00	979.00	-84.00	-84.00	-84.00	-84.00	-84.00	-84.00
四、期初现金		-	-	-	136.83	317.47	541.90	800.73	1,059.56
期内现金变动	1,046.58	-	-	136.83	180.64	224.43	258.83	258.83	301.75
五、期末现金	1,046.58	-	-	136.83	317.47	541.90	800.73	1,059.56	1,361.31

(续) 表 6: 项目资金测算平衡表 (单位: 万元)

年度	9	10	11	12	13	14	15	16
	2030 年	2031 年	2032 年	2033 年	2034 年	2035 年	2036 年	2037 年
一、经营活动产生的现金								
经营活动收入	1,126.76	1,126.76	1,126.76	1,126.76	1,183.09	1,183.09	1,183.09	591.55
经营活动支出	792.58	792.58	792.58	849.30	860.56	860.56	922.96	461.47
支付的各项税费								
经营活动产生的现金净额	334.18	334.18	334.18	277.46	322.53	322.53	260.13	130.08
二、投资活动产生的现金								
建设投资支出	-	-	-	-	-	-	-	-
投资活动产生的现金净额	-	-	-	-	-	-	-	-
三、融资活动产生的现金								
资本金	-	-	-	-	-	-	-	-
专项债券	-	-	-	-	-	-	-	-
偿还债券本金	-	-	-	-	-	-	-	2,000.00
支付债券利息	84.00	84.00	84.00	84.00	84.00	84.00	84.00	42.00
融资活动产生的现金净额	-84.00	-84.00	-84.00	-84.00	-84.00	-84.00	-84.00	-2,042.00
四、期初现金	1,361.31	1,611.49	1,861.67	2,111.85	2,305.31	2,543.84	2,782.37	2,958.50
期内现金变动	250.18	250.18	250.18	193.46	238.53	238.53	176.13	-1,911.92
五、期末现金	1,611.49	1,861.67	2,111.85	2,305.31	2,543.84	2,782.37	2,958.50	1,046.58

（五）其他需要说明的事项

各项表格数据计算时若存在尾差系保留小数位数所致，数据无实质性差异。

（六）小结

本项目收入主要是住院费收入，项目建设资金包含项目资本金及融资资金。根据项目收益与融资平衡分析，本项目可用于资金平衡的息前净现金流量为 4,180.58 万元，融资本息合计为 3,260.00 万元，项目收益覆盖项目融资本息总额倍数达到 1.28 倍。

表 7：现金流覆盖倍数表（金额单位：万元）

融资方式	借贷本息支付			项目收益
	本金	利息	本息合计	
专项债券	2,000.00	1,260.00	3,260.00	4,180.58
合计	2,000.00	1,260.00	3,260.00	
覆盖倍数				1.28

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《财政部关于支持做好地方政府专项债券发行使用管理工作的通知》（财预〔2018〕161号）等政府债券管理规定履行相应义务，接受财政部门的监督和管理，并保证政府专项债券专款专用。

专项债券收支纳入政府预算管理，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. 技术风险

本项目属于医院建设项目。设计、施工人员均通过招标聘用，能很好的胜任本项目工程施工任务，技术上风险小。

2. 行业风险

本项目在运营过程中虽会产生一定的污染物，经过处理后，污染物对周围环境的影响大大降低，因此无行业风险。

3. 政策性风险

《国民经济和社会发展第十三个五年规划》提出：“深化医药卫生体制改革，实行医疗、医保、医药联动，推进医药分开，实行分级诊疗，建立覆盖城乡的基本医疗卫生制度和现代医院管理制度”，不存在政策风险。

（二）与项目收益相关的风险

1. 收入规模的不确定性

本项目各年收入是根据医院现状，并参考市场预测情况确定的，到正常经营期满负荷 150 张床位测算。基础资料如社会经济、城市人口分布等是否准确可靠、城市规模的实现年度是否按规划设想等因素关系密切，而上述这些因素都具有一定的不确定性。

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、维护、运营诊疗等方面的管理存在一定的风险，管理部门的运营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. 利率波动风险

在本政府专项债券存续期内，国际、国内宏观经济环境的变化，国家经济政策变动等因素会引起债务资本市场利率的波动，市场利

率波动将会对本项目的财务成本产生影响，进而影响项目投资收益的平衡。

六、事前项目绩效评估报告

（一）项目概况

济阳区精神卫生中心病房楼新建项目，实施单位为济阳区精神卫生中心，本次拟申请专项债券 2,000.00 万元用于济阳区精神卫生中心病房楼新建建设。

（二）评估内容

1. 项目实施的必要性

1) 《中华人民共和国国民经济和社会发展第十三个五年规划纲要（2016-2020）》指出：完善医疗服务体系。优化医疗机构布局，推动功能整合和服务模式创新。加强专业公共卫生机构、基层医疗卫生机构和医院之间的分工协作，健全上下联动、衔接互补的医疗服务体系，完善基层医疗服务模式。加强医疗卫生队伍建设，实施全民健康卫生人才保障工程和全科医生、儿科医生培养使用计划，健全住院医师规范化培训制度。通过改善从业环境和薪酬待遇，促进医疗资源向中西部地区倾斜、向基层和农村流动。第十四篇“提升全民教育和健康水平”提出把提升人的发展能力放在突出重要位置，全面提高教育、医疗卫生水平，着力增强人民科学文化和健康素质，加快建设人力资本强国。推进健康中国建设。深化医药卫生体制改革，坚持预防为主方针，建立健全基本医疗卫生制度，实现人人享有基本医疗卫生服务，推广全民健身，提高人民健康水平。

加强重大疾病防治和基本公共卫生服务。完善国家基本公共卫生服务项目和重大公共卫生服务项目，提高服务质量效率和均等化

水平。提升基层公共卫生服务能力。加强妇幼健康、公共卫生、肿瘤、精神疾病防控、儿科等薄弱环节能力建设。实施慢性病综合防控战略，有效防控心脑血管疾病、糖尿病、恶性肿瘤、呼吸系统疾病等慢性病和精神疾病。加强重大传染病防控，降低全人群乙肝病毒感染率，艾滋病疫情控制在低流行水平，肺结核发病率降至 58/10 万，基本消除血吸虫病危害，消除疟疾、麻风病危害。做好重点地方病防控工作。加强口岸卫生检疫能力建设，严防外来重大传染病传入。开展职业病危害普查和防控。增加艾滋病防治等特殊药物免费供给。加强全民健康教育，提升健康素养。大力推进公共场所禁烟。深入开展爱国卫生运动和健康城市建设。加强国民营养计划和心理健康服务。

2) 《山东省国民经济和社会发展的第十三个五年规划纲要(2016-2020)》指出：推进健康山东建设，深化医药卫生体制改革，实行医疗、医保、医药联动，建立覆盖城乡的基本医疗卫生制度。全面推进公立医院综合改革，建立现代医院管理制度和运行新机制。鼓励社会力量兴办健康服务业，推进非营利性民营医院和公立医院同等待遇。加强医学研究，提高全民健康医疗保障水平，加大医学人才培养引进力度，不断增强疾病临床诊治能力。强化基层医疗卫生机构服务能力建设，健全服务网络，加强全科医生队伍建设，构建分级诊疗制度，提升基本医疗保障水平。巩固基本药物制度，健全药品供应保障机制。强化重大疾病防控和突发事件卫生应急机制建设。建立基于个人全生命周期的医疗健康大数据分析应用系统，提高健康管理和服务质量。大力弘扬中医药文化，推进中医药继承与创新。

3) 《济南市国民经济和社会发展的第十三个五年规划纲要》指出：

推进健康城市建设。统筹推进公共卫生、医疗服务、医疗保障、药品供应、监督体制综合改革，完善医药卫生管理、运行、投入、价格机制，实现医疗、医保、医药联动，推进医药分开，建立覆盖城乡的基本医疗卫生制度。全面推进公立医院综合改革，建立现代医院管理制度和运行新机制。构建专业齐全的专科诊疗体系，加强全科医生、家庭医生、保健医生、产儿科医生等紧缺人才队伍建设，提高医学研究和疾病临床诊治能力。构建分级诊疗制度，健全基层医疗卫生服务网络，提升基本医疗服务水平，到 2020 年基层医疗卫生服务机构标准化建设全部达标，城市每个街道或每 3-10 万居民设置 1 所社区卫生服务中心，每万常住人口基层卫生人员数达到 35 人以上，每个乡镇卫生院拥有 1 名以上全科医生，实行基本药物制度的村卫生室签约服务覆盖率达到 70%以上。

4) 济南市济阳区卫生事业发展规划

2018 年市委市政府加快携河北跨发展，举全市之力推进新旧动能转换先行区建设攻坚，“三桥一隧”落地实施，“千年一跨”迈出实质性步伐，济阳战略地位更加凸显，这更利于济阳顺势而为、借势突破，积蓄发展新动能。抢抓这一千载难逢的重大机遇，找准路径，精准发力，就一定能够实现新的跨越发展。

扎实办好民生实事。突出普惠共享，不断满足人民日益增长的美好生活需要。整合完善医疗卫生资源是突出办好为民十件实事之一。卫生系统有三大组成部分：一是疾病预防控制；二是医疗保健服务；三是卫生执法监督。精神卫生中心是精神卫生工作的先锋，是精神卫生工作的第一关口，先锋作用发挥不好，疾病控制不住，就会给其他方面的工作带来极大的困难。近年来，随着疾病预防控

制事业的快速发展，相关业务范围及工作数量不断增加。结合区发展目标，本着总体规划、协调发展、统筹兼顾、合理配置的原则，高度重视精神卫生中心基础建设，尽快解决目前区精神卫生中心功能不完善的问题，并研究制定区精神卫生中心中长期建设规划，是区卫生事业发展的需要。

因此，本项目的建设，符合国家及地方发展规划及全国医疗卫生服务体系规划及产业政策，是为了扩大医疗资源供给、提高运行能力、提高服务水平的需要，也是满足人民群众不断增长的预防、保健、医疗卫生需求，保障人民群众身体健康的需要。因此该项目的建设是必要可行的。

2. 项目实施的公益性

该项目是医疗服务设施工程，事关群众的健康发展，关系到广大人民群众的根本利益，是“民生工程”、“德政工程”。当地政府及各级主管部门给予高度关注，全力支持。

3. 项目实施的收益性

根据资金测算平衡分析，在满足假设条件的前提下，本项目预期收益 4,180.58 万元，应还本付息 3,260.00 万元，项目收益覆盖应偿还项目所有融资本息总额达到 1.28 倍。能够满足资金筹措充足性的要求，期间不存在资金缺口，资金稳定性可以得到保证。

4. 项目投资合规性

(1) 2021 年 11 月，山东万世融海工程管理有限公司作出《济阳区精神卫生中心病房楼新建项目可行性研究报告》

(2) 2021 年 11 月 29 日济南市济阳区发展和改革委员会印发了《关于济阳区精神卫生中心病房楼新建项目可行性研究报告的批

复》济阳发改[2021]119号。

5. 项目成熟度

随着我国医疗体制改革步伐的不断加快，新型农村合作医疗的建立，以公有制为主体，多种经营方式和多种所有制形式并存的医疗市场新格局已初步形成。该项目的实施，有利于医疗水平的快速提高，有利于巩固并壮大国有医疗机构的主体地位，也有利于解决人们就医难的矛盾，减轻患者负担，促进全市的社会稳定和经济繁荣。

6. 项目资金来源和到位可行性

该项目总投资额 4,126.00 万元，其中，项目资本金 2,126.00 万元，占总投资的比例为 51.53%；其余部分以发行政府专项债券方式筹集 2,000.00 万元，占总投资的比例为 48.47%。

7. 项目收入、成本、收益预测合理性

该项目收入成本依据收费标准进行预测。

8. 债券资金需求合理性

该项目于 2022 年 1 月份开工，计划 2023 年 12 月完工。根据项目工程进度，2022 年债券资金需求与投资进度、支出进度相匹配。

9. 项目偿债计划可行性和偿债风险点及应对措施

(1) 项目建设过程中手续办理繁琐，有不能按时完成的可能。施工过程中产生的噪声、扬尘等的污染受到社会舆论和附近居民的抵制。本项目从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，或整个宏观经济形势发生较大变化，都将会影响项目的进展。

应对措施：保持与政府有关部门的沟通、协调，争取尽早完成建设手续；施工过程中将严格执行不扰民施工措施；为保证项目投

资工程顺利进行，成立专门领导班子，加强管理、统筹规划，并聘请有关的专家作顾问，现场指导，保持和加强与济阳区有关部门的协调沟通，以确保项目的顺利进行。

10. 绩效目标合理性

该项目建成后可提供医学观察病床 150 张，随着我国医疗体制改革步伐的不断加快，新型农村合作医疗的建立，以公有制为主体，多种经营方式和多种所有制形式并存的医疗市场新格局已初步形成。该项目的实施，有利于医疗水平的快速提高，有利于巩固并壮大国有医疗机构的主体地位，也有利于解决人们就医难的矛盾，减轻患者负担，促进全市的社会稳定和经济繁荣。。

（三）评估结论

济阳区精神卫生中心病房楼新建项目收益 4,180.58 万元，项目债券本息合计 3,260.00 万元，本息覆盖倍数为 1.28，符合专项债发行要求；项目可以以相较银行贷利率更优惠的融资成本完成资金筹措，为本项目提供足够的资金支持，保证本项目的顺利施工。项目建设符合本地区的经济发展水平，能在较短时间内为本地区社会和人文环境所接受。项目建成后能改善农民生活环境，提高农民生活质量。但该项目在绩效目标细化、项目退出清理调整机制、项目全过程制度建设、筹资风险应对措施等方面存在不足。总的来说，本项目绩效目标指向明确，与相应的财政支出范围、方向、效果紧密相关，项目绩效可实现性较强，实施方案比较有效，资金投入风险基本可控，项目予以支持。