

2022年山东省妇幼保健院
儿童保健综合楼建设专项债券项目
实施方案



一、项目基本情况

（一）项目名称

山东省妇幼保健院儿童保健综合楼建设项目

（二）项目单位

山东省妇幼保健院始建于 1989 年，直属于省卫生健康委，是集妇幼保健、科研、教学、预防、康复、医疗、计划生育和技术指导为一体的省级妇幼保健机构，国家级孕产期保健特色专科建设单位，现年分娩量 1 万多人，年门诊诊疗量超过 80 万人次。为积极主动适应山东省经济社会发展和妇女儿童健康需要，同时按照山东省妇幼急危重症救治中心功能定位和要求，力争在突发公共卫生事件中积极承担妇女儿童的综合救治工作，充分发挥山东省妇幼急危重症救治中心作用，我院拟整合现有资源，对院内现有医疗区重新进行合理规划，逐步拆除年久失修的旧建筑，建设新的儿童保健综合楼。

（三）项目规划审批

该项目于 2019 年 6 月 6 日经山东省发展和改革委员会立项批复（批复文号：鲁发改社会〔2019〕543 号），批复内容：建设儿童保健综合楼 1 栋，地上 19 层、地下 3 层，基底占地面积 4233 平方米，总建筑面积 49140 平方米，主要包括门诊、病房、医技等业务用房，以及机房、停车库等附属设施。项目总投资 45792 万元；又于 2020 年 9 月 19 日取得山东省发展和改革委员会关于该项目初步设计概算的批复（批复文号：鲁发改重点〔2020〕1153 号），批复内容：建设内容同立项批复，概算总投资 47436 万元；2020 年 12 月 17 日取得

山东省发展和改革委员会关于该项目补充可行性研究报告的批复（批复文号：鲁发改项审〔2020〕86号），批复内容：同意在原批复的儿童保健综合楼项目基础上增加配套医疗设备建设内容，与儿童保健综合楼项目一并实施。配套医疗设备投资 20270 万元，其中医疗设备工程费用 15900 万元、信息智慧化建设工程费用 4370 万元。

（四）项目规模与主要建设内容

山东省妇幼保健院儿童保健综合楼建设项目，系山东省妇幼保健院基础设施建设项目，位于济南市经十东路 238 号山东省妇幼保健院院内。项目用地面积 4232.89 平方米，总建筑面积 49140 平方米（其中：地上 19 层，面积 32140 平方米；地下 3 层，面积 17000 平方米），床位 300 床，估算总投资 45792 万元。主要建设内容主要包括：

1、省级妇幼专科急救中心：妇幼专科急诊部：包括发热门诊、急诊重症监护室（EICU，含正负压转换监护室 4 间）；重症医学中心：新生儿重症监护病房（NICU）、儿科重症监护病房（PICU）、综合重症加强护理病房（综合 ICU）；手术部（含正负压转换手术室和产房各 1 间）；急危重症新生儿及孕产妇多学科远程会诊中心；儿童感染病房；标准病房（每层含隔离病房 2 间）；

2、国家卫生健康委生育调控重点实验室、山东省产前筛查与产前诊断质量控制中心、儿科及儿童保健门诊、医技部分（化验检验、影像中心等）等业务用房；设备用房、人防工程、地下车库（328 个车位）等附属设施。

后为进一步完善项目配套设施，提高医院医疗设备配置和信息化

建设水平，提升医院妇幼急危重症救治水平和应对突发公共卫生事件的总和实力，在原批复的儿童保健综合楼项目基础上追加配套医疗设备建设内容，2020年12月17日取得山东省发展和改革委员会关于该项目补充可行性研究报告的批复，同意在原批复的儿童保健综合楼项目基础上增加配套医疗设备建设内容，与儿童保健综合楼项目一并实施。

（五）项目建设期限

本项目建设期27个月，预计工期为2020年10月至2022年12月。

二、项目投资估算及资金筹措方案

（一）投资估算

1. 编制依据及原则

- （1）《山东省建设工程概算定额》
- （2）济南市2019年1月《工程造价信息》
- （3）《建设项目经济评价方法与参数》（第三版）
- （4）同类工程造价情况
- （5）其他相关资料

2. 估算总额

此建设项目立项批复总建筑面积49140平方米，地上19层、地下3层，建设内容包括门诊（发热门诊）、病房、医技等业务用房和机房、停车库等附属设施。

本项目估算总投资67706万元。2020年9月19日取得山东省发

展和改革委员会关于该项目初步设计概算的批复，概算总投资为47436万元，其中：工程费用39939万元，其他费用3672万元，基本预备费2181万元。后为进一步完善项目配套设施，提高医院医疗设备配置和信息化建设水平，提升医院妇幼急危重症救治水平和应对突发公共卫生事件的总和实力，在原批复的儿童保健综合楼项目基础上追加配套医疗设备建设内容，2020年12月17日取得山东省发展和改革委员会关于该项目补充可行性研究报告的批复，同意在原批复的儿童保健综合楼项目基础上增加配套医疗设备建设内容，与儿童保健综合楼项目一并实施。配套医疗设备投资20270万元，其中医疗设备工程费用15900万元、信息智慧化建设工程费用4370万元。项目所需资金除申请中央预算内补助资金外，其余资金由财政资金与项目单位自筹解决。

（二）资金筹措方案

1. 资金筹措原则

（1）筹措及时原则

（2）来源合理原则

2. 资金来源

考虑资金成本，结合本次发行项目实际情况，为降低资金成本，减轻财务负担，提高资金流动性，保障现金流最大化，本项目单位根据国家有关规定，初步确定项目资金来源如下：

本项目建设总投资67706万元，其中：拟发行地方政府债券进行融资25,900.00万元，合计占项目总投资38.25%；财政资金22060.00

万元，合计占项目总投资 32.58%，其余部分全部自筹，合计占项目总投资的 29.17%。

表 1：资金结构表

资金结构	金额（万元）	占比	备注
估算总投资	67706.00	100%	
一、财政资金	22060.00	32.58%	
二、自有资金	19746.00	29.17%	
三、债务资金	25900.00	38.25%	
专项债券	25900.00	38.25%	
银行借款	0.00	0.00%	

三、项目预期收益、成本及融资平衡情况

基于财政部对地方政府发行专项债券的要求，本项目可以通过发行专项债券的方式、以相较其他融资方式更优惠的融资成本完成资金筹措，并以医院门诊收入、住院收入等各项收入所对应的充足、稳定现金流作为后续还本付息的资金来源，项目收入、成本、收益预测具有一定的合理性。详细项目收入、成本、收益预测可见项目收益与融资自求平衡专项测算说明。

四、专项债券使用与项目收入缴库安排

项目单位保证严格按照《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，专项债券收支纳入政府预算管理，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。

五、风险分析

（一）与项目建设相关的风险

项目勘测资料的详细程度、设计方案的稳定、项目管理单位的组织管理水平、项目承建单位的施工技术及管理水平的等也会对项目建设期产生影响。如果工期拖延，工程投资将增加，并且工期拖延将影响项目的现金流入，使项目净收益减少。

（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。由于本期债券期限较长，市场利率的波动可能对债券投资者的市级投资收益产生相应不确定性。

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

本期专项债券按照《山东省财政厅 山东省发展改革委转发〈财政部办公厅 国家发展改革委办公厅关于梳理 2021 年新增专项债券项目资金需求的通知〉的通知》（鲁财债〔2021〕13号）规定，分类发行专项债券建设的项目，应当能够产生持续稳定的反映为政府性基金收入或专项收入的现金流收入，且现金流收入应当能够完全覆盖专项债券还本付息的规模。本期专项债券偿付资金主要来自于建设项目运营收益，偿债较有保障，偿付风险较低。但运营收益的实现易受项目实施进度等多种因素影响，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。

5. 税务风险

根据《财政部国家税务总局关于地方政府债券利息免征所得税问题的通知》（财税〔2013〕5号）规定，企业和个人取得专项债券利息收入免征企业所得税和个人所得税，发行人无法保证在本期专项债券存续期内，上述税收优惠政策不会发生变化，若国家税收政策发行调整，将导致投资者持有本期专项债券投资收益发生相应波动。

（三）风险控制措施

（1）深化各阶段设计方案，减少工程设计方案的变更，避免因设计方案的变更而拖延工期或造成报废工程；

（2）选择有较高施工技术与管理水平，经济实力雄厚并拥有先

进施工设备 的施工队伍,确保工程的质量与进度,通过选择资信好、技术可靠的设计、施工 承包商,签订规范的合同(包括在承包商不能履行合同时确定损失额的条款)切实做好合同管理的工作,可以达到抵御风险的目的。

六、事前项目绩效评估

(一) 项目实施的必要性、公益性、收益性

1. 项目实施的必要性

建院多年来,医院坚持以保健为中心,保健与临床相结合,以教学、科研为两翼,各项事业实现了跨越式发展,为当地公共卫生事业的发展做出了贡献。随着经济社会的发展,生活水平的不断提高,人们对预防保健、卫生医疗的要求也不断提高,对就医条件和环境的要求也越来越高。随着人们对健康观念特别是妇女儿童保健观念的转变,孕前保健、孕中指导、围产期保健到产后保健、妇女保健、儿童智力开发、疾病预防等保健日益受到人们的重视,婴儿健康、平安、优质已成为越来越多家庭的“基本要求”。孕前、孕中、生产、产后一条龙服务、妇女儿童一体化保健,母婴保健医疗一站式需求的新变化为妇幼保健工作提出了更高的要求。

山东省妇幼保健院目前现有编制床位 300 张,门诊医技病房等业务用房建筑面积仅为 3 万多平方米。近年来山东省妇幼保健院依托省立医院技术优势,努力打造服务品牌建设,各项工作取得明显进步,但受现有床位数及业务用房建筑面积及配套设施不足的限制,一些深受欢迎的服务项目无法开展。医院现有的规模(门诊容量、住院床位)

已严重制约着医院可持续发展。人才队伍建设严重失衡，发展受限也造成了人才的流失、学科建设的滞后不前、相应职能难以顺利完成。因此，本项目的建设，将进一步提高全省妇幼保健卫生服务的质量，改善患者的就医环境和医疗康复环境；同时也为医院的人才培养和医疗资源的培育提供了空间，为妇幼保健工作的美好发展提供了优良的基础条件。本项目的建设是医院优化结构布局、扩大医疗资源供给、提高运行能力、提高服务水平的需要，也是满足妇女儿童不断增长的预防、保健、医疗卫生需求，保障妇女儿童身体健康的需要。

综上所述，本项目建成后，随着医院基础设施水平的提高，可以满足更多患者的就医需求，扩大医院医疗资源供给，进一步提高妇女儿童预防保健及医疗救治水平；能够更好地发挥全省妇幼保健指导中心作用，为服务区域内妇女儿童提供更加良好的医疗卫生服务，进一步提高全省妇幼保健卫生体系建设水平。对于加快妇幼卫生事业发展，提高全民族健康素质、促进经济发展、构建和谐社会具有重要意义，具有良好的社会效益。因此，项目的建设是十分必要的。

2. 项目实施的公益性

医疗卫生事业关系亿万人民的健康，关系千家万户的幸福，是重大民生问题。深化医疗卫生体制改革，加快医疗卫生事业发展，适应人民群众日益增长的医疗卫生需求，不断提高人民群众健康素质，是贯彻落实科学发展观、促进经济社会全面协调可持续发展的必然要求，是维护社会公平正义、提高生活质量的重要举措，是全面建设小康社会和构建社会主义和谐社会的一项重大任务。

山东省妇幼保健院担负着保健、医疗、科研、教学、预防、康复和妇幼保健技术指导的重任。本项目业务综合楼建设能够满足社会多层次、多样化卫生服务需求，能够基本解决山东省妇女儿童看病难的问题，能够较好的改善当地的妇女儿童医疗条件，提升当地的医疗技术水平，增强卫生事业对经济和社会发展的保障作用，符合国家有关社会发展和深化卫生改革的一系列方针、政策；符合山东省卫生发展规划，符合国家产业政策重点鼓励类发展项目的要求，对保障人民身体健康和生命安全，促进社会稳定和发展具有重要意义。

3. 项目实施的收益性

本项目建成后，随着医院基础设施水平的提高，可以满足更多患者的就医需求，扩大医院医疗资源供给，进一步提高预防保健及医疗救治水平；能够更好地发挥全省妇幼保健指导中心作用，为服务区域内妇女儿童提供更加良好的医疗卫生服务，进一步提高全省妇幼保健卫生体系建设水平。对于加快妇幼卫生事业发展，提高全民族健康素质、促进经济发展、构建和谐社会具有重要意义，具有良好的社会效益。本项目建成后，医院日门诊量将增加，床位数增加 300 张，能够提供更好的医疗服务，预计门诊、住院条件的改善可相应增加医院的业务收入，具有一定的经济效益。

（二）项目投资合规性与项目成熟度

该项目于 2019 年 6 月 6 日经山东省发展和改革委员会立项批复（批复文号：鲁发改社会〔2019〕543 号），批复内容：建设儿童保健综合楼 1 栋，地上 19 层、地下 3 层，基底占地面积 4233 平方米，

总建筑面积 49140 平方米，主要包括门诊、病房、医技等业务用房，以及机房、停车库等附属设施。项目总投资 45792 万元；又于 2020 年 9 月 19 日取得山东省发展和改革委员会关于该项目初步设计概算的批复（批复文号：鲁发改重点〔2020〕1153 号），批复内容：建设内容同立项批复，概算总投资 47436 万元；2020 年 12 月 17 日取得山东省发展和改革委员会关于该项目补充可行性研究报告的批复（批复文号：鲁发改项审〔2020〕86 号），批复内容：同意在原批复的儿童保健综合楼项目基础上增加配套医疗设备建设内容，与儿童保健综合楼项目一并实施。配套医疗设备投资 20270 万元，其中医疗设备工程费用 15900 万元、信息智慧化建设工程费用 4370 万元。

儿童保健综合楼建设项目前期科研及可研批复均已落地，投资具有合规性。且项目建设用地、建设规划、初设、环评等手续均已落地，项目实施条件成熟。

（三）项目资金来源和到位可行性

考虑资金成本，结合本次发行项目实际情况，为降低资金成本，减轻财务负担，提高资金流动性，保障现金流最大化，本项目投资单位根据国家相关规定，初步确定项目资金来源如下：

本项目建设总投资 67706 万元，其中：拟发行地方政府债券进行融资 25,900.00 万元，合计占项目总投资 38.25%，财政资金 22060.00 万元，合计占项目总投资 32.58%，其余部分全部自筹，合计占项目总投资的 29.17%。

表 1：资金结构表

资金结构	金额（万元）	占比	备注
估算总投资	67706.00	100%	
一、财政资金	22060.00	32.58%	
二、自有资金	19746.00	29.17%	
三、债务资金	25900.00	38.25%	
专项债券	25900.00	38.25%	
银行借款	0.00	0.00%	

（四）项目收入、成本、收益预测合理性

基于财政部对地方政府发行专项债券的要求，本项目可以通过发行专项债券的方式、以相较其他融资方式更优惠的融资成本完成资金筹措，并以医院门诊收入、住院收入等各项收入所对应的充足、稳定现金流作为后续还本付息的资金来源，项目收入、成本、收益预测具有一定的合理性。详细项目收入、成本、收益预测可见项目收益与融资自求平衡专项测算说明。

（五）债券资金需求合理性

山东省妇幼保健院儿童保健综合楼建设项目建设总投资 67706 万元，其中：拟发行地方政府债券进行融资 25,900.00 万元，合计占项目总投资 38.25%，财政资金 22060.00 万元，合计占项目总投资 32.58%，其余部分全部自筹，合计占项目总投资的 29.17%。截止 2021 年 12 月 31 日，已发行专项债券 12,500 万元，本次拟发行专项债券

13,400 万元用于儿童保健综合楼后续施工建设及设备配置，提升医院妇幼急危重症救治水平和应对突发公共卫生事件的总和实力，完善项目配套设施，提高医院医疗设备配置和信息化建设水平，申请该债券资金项目具有公益性，投向正确，资金需求具有合理性。

（六）项目偿债计划可行性和偿债风险点

该项目以医院门诊收入、住院收入等各项收入所对应的充足、稳定现金流作为后续还本付息的资金来源，偿债计划切实可行。详细可见项目收益与融资自求平衡专项评价报告。同时，对项目建设及收益风险点进行全面梳理，确定了相应的风险应对措施。

（七）绩效目标合理性

该项目旨在完成山东省妇幼保健院儿童保健综合楼建设项目施工任务，促使新建儿童保健综合楼达到预期社会效益，这与单位承担的医疗服务职能相匹配，有利于提升医院妇幼急危重症救治水平和应对突发公共卫生事件的总和实力。且每次进行资金使用时，均分别设置与项目预计解决问题、现实需求相匹配绩效目标，细化产出指标、效益指标和满意度指标具，绩效指标明确，具有一定的合理性。

（八）评估结论

山东省妇幼保健院儿童保健综合楼建设项目具有一定的必要性，绩效目标合理，具备基础实施条件。基于财政部对地方政府发行专项债券的要求，本项目可以通过发行专项债券的方式、以相较其他融资方式更优惠的融资成本完成资金筹措，且该项目具有收益性，医院门诊收入、住院收入等各项收入，能够确保具有充足、稳定现金流进行

还本付息。