

# 德州市庆云县公共卫生能力提升项目 实施方案

庆云县公共卫生能力提升项目

2022年5月





# 德州市庆云县公共卫生能力提升项目 实施方案

庆云县公共卫生能力提升项目

2022 年 5 月

## 目 录

一、项目基本情况 .....	4
（一）项目名称 .....	4
（二）项目单位 .....	4
（三）项目规划审批 .....	4
（四）项目规模与主要建设内容 .....	5
（五）项目建设期限 .....	5
二、项目投资估算及资金筹措方案 .....	5
（一）投资估算 .....	5
（二）资金筹措方案 .....	7
三、项目预期收益、成本及融资平衡情况 .....	8
（一）运营收入预测 .....	8
（二）运营成本预测 .....	9
（三）项目运营损益表 .....	12
（四）项目资金测算平衡表 .....	13
（五）其他需要说明的事项 .....	17
（六）小结 .....	17

四、专项债券使用与项目收入缴库安排 .....	18
五、项目风险分析 .....	18
（一）与项目建设相关的风险 .....	18
（二）与项目收益相关的风险 .....	19
六、事前项目绩效评估报告 .....	20
（一）项目概况 .....	20
（二）评估内容 .....	20
（三）评估结论 .....	26

## 一、项目基本情况

### （一）项目名称

庆云县公共卫生能力提升项目

### （二）项目单位

庆云县卫生健康局

庆云县卫生健康局是县政府工作部门，为正科级。核定行政编制 15 名，设局长 1 名，副局长 2 名。实有在编职工 48 人，其中行政编制 13 人，事业编制 34 人，工勤编制 1 人。内设 6 个科室，分别是办公室、基层卫生健康股、医政医管股、综合监督股、医养健康保健股、人口监测与家庭发展股。

### （三）项目规划审批

2021 年 4 月，山东美誉工程咨询有限公司出具了《庆云县公共卫生能力提升项目可行性研究报告》；

2021 年 4 月 22 日，德州市庆云县行政审批服务局出具《关于庆云县公共卫生能力提升项目可行性研究报告的批复》（庆审批建投〔2021〕20 号）。

#### （四）项目规模与主要建设内容

本项目建设内容包含 5 大部分，具体如下：

本项目建成 1、庆云县人民医院分级诊疗、远程会诊双向转诊远程影像中心、心电中心、检验中心、病理中心、老年人体检、慢病管理，打造成互联网加医院，2、120 所村级卫生室 3、庆云镇卫生院门诊楼 4200 平米；尚堂镇卫生院医养结合楼 4000 平米；中医院大湖区病房楼 3000 平米；红云医院(后张卫生院)门诊楼 2000 平米，病房楼 3000 平米；常家卫生院门诊楼 1500 平米，4、社区服务中心 1 处 2000 平米，四个服务站 2000 平米及 10 处家庭医生签约工作站 200 平米，5、智能化综合医疗服务项目。

#### （五）项目建设期限

本项目 2022 年 3 月开始施工建设，2022 年 12 月建设完成。

## 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）《关于编制庆云县公共卫生能力提升项目可研的委托函》，庆云县卫生健康局；

- (2) 《建设项目经济评价方法与参数（第三版）》；
- (3) 《投资项目可行性研究指南》；
- (4) 《产业结构调整指导目录（2019 年本）》；
- (5) 《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》；
- (6) 《中共中央国务院关于深化医药卫生体制改革的意见》；
- (7) 《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》；
- (8) 中共山东省委办公厅、省政府办公厅《关于进一步深化医药卫生体制改革实施意见》（鲁政发〔2018〕18 号）；
- (9) 《庆云县城市总体规划（2018—2035 年）》；
- (10) 《综合医院建设标准》；
- (11) 《综合医院建筑设计规范》；
- (12) 《传染病医院建设标准》（建标 173-2016）；
- (13) 《关于进一步加强农村卫生工作的意见》
- (14) 《庆云县公共卫生能力提升项目可行性研究报告》。

## 2、估算总额

本项目估算总投资 28810.00 万元。

**（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。

（3）采用银行贷款等其他融资方式。

**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	28810.00	100%	
一、资本金	14410.00	50.02%	
自有资金	14410.00		
二、债务资金	14400.00	49.98%	
专项债券	14400.00		
银行借款	0		



三、项目预期收益、成本及融资平衡情况

（一）运营收入预测

本项目收入来源为庆云县人民医院收入、村级卫生室收入、镇级卫生院收入、服务站及家庭医生签约工作站收入等。

表 2：运营收入估算表（单位：万元）

出于谨慎性考虑，对项目计算期内整体运营收入下浮 5.00%进行项目净现金流入测算，项目现金流入具体如下：

金额单位：人民币万元

年份	庆云县人民医院	村级卫生室	镇级卫生院	服务站及家庭医生签约工作站	合计
2022	-	-	-	-	-
2023	1,560.38	3,328.80	1,497.96	159.60	6,546.74
2024	1,560.38	3,328.80	1,497.96	159.60	6,546.74
2025	1,560.38	3,328.80	1,497.96	159.60	6,546.74
2026	1,560.38	3,328.80	1,497.96	159.60	6,546.74
2027	1,560.38	3,328.80	1,497.96	159.60	6,546.74
2028	1,560.38	3,328.80	1,497.96	159.60	6,546.74
2029	1,560.38	3,328.80	1,497.96	159.60	6,546.74
2030	1,560.38	3,328.80	1,497.96	159.60	6,546.74
2031	1,560.38	3,328.80	1,497.96	159.60	6,546.74
2032	1,560.38	3,328.80	1,497.96	159.60	6,546.74
2033	1,560.38	3,328.80	1,497.96	159.60	6,546.74
2034	1,560.38	3,328.80	1,497.96	159.60	6,546.74
2035	1,560.38	3,328.80	1,497.96	159.60	6,546.74
2036	1,560.38	3,328.80	1,497.96	159.60	6,546.74



2037	780.19	1,664.40	748.98	79.80	3,273.37
合计	22,625.44	48,267.60	21,720.42	2,314.20	94,927.66

收入构成明细

序号	产品名称	数量	单位	单位收入(不含税, 万元)	合计(万元)	备注
1	庆云县人民医院	1	所	1642.50	1642.50	
2	村级卫生室	120	所	29.20	3504.00	
3	镇级卫生院	6	所	262.80	1576.80	
4	服务站及家庭医生签约工作站	14	所	12.00	168.00	
合计					6891.30	

结合庆云县人口规模及当地经济发展状况, 预测建成后县人民医院年接诊天数 365 天, 每天 300 人就诊, 人均收入 150 元; 村级卫生室年接诊天数 365 天, 每天 40 人就诊, 人均收入 20 元; 镇级卫生院年接诊天数 365 天, 每天 120 人就诊, 人均收入 60 元; 服务站及家庭医生签约工作站年均签约 400 名患者, 年均收入 300 元。

经估算, 项目预计收入为 6891.30 万元/年。

## (二) 运营成本预测

本项目总成本费用包括主要为外购原材料费用、外购燃料及动力费用、工资及福利费、修理费、其他费用、折旧费、摊销费等。年度运营支出预测如下:



表 3：运营成本估算表

参照《德州市庆云县公共卫生能力提升项目可行性研究报告》，由于未来年度不可预知性以及出于谨慎性考虑，对项目计算期内整体运营成本上浮 5.00%进行项目净现金流出测算，本项目运营成本现金流出测算如下：

金额单位：人民币万元

年份	外购原材料	外购动力及燃料	工资及福利	修理费	其他费用	合计
2022	-	-	-	-	-	-
2023	2,532.56	747.77	928.20	90.89	90.54	4,389.96
2024	2,532.56	747.77	928.20	90.89	90.54	4,389.96
2025	2,532.56	747.77	928.20	90.89	90.54	4,389.96
2026	2,532.56	747.77	928.20	90.89	90.54	4,389.96
2027	2,532.56	747.77	928.20	90.89	90.54	4,389.96
2028	2,532.56	747.77	946.76	90.89	90.54	4,408.52
2029	2,532.56	747.77	946.76	90.89	90.54	4,408.52
2030	2,532.56	747.77	946.76	90.89	90.54	4,408.52
2031	2,532.56	747.77	946.76	90.89	90.54	4,408.52
2032	2,532.56	747.77	946.76	90.89	90.54	4,408.52
2033	2,532.56	747.77	965.70	90.89	90.54	4,427.45
2034	2,532.56	747.77	965.70	90.89	90.54	4,427.45
2035	2,532.56	747.77	965.70	90.89	90.54	4,427.45
2036	2,532.56	747.77	965.70	90.89	90.54	4,427.45
2037	1,266.28	373.88	482.85	45.44	45.27	2,213.73
合计	36,722.09	10,842.64	13,720.47	1,317.88	1,312.85	63,915.92

成本预测方法说明：

（1）外购原材料费用



项目正常年份发生的原辅材料费用 2411.96 万元。

#### （2）外购燃料及动力费用

项目正常年份发生的动力及燃料费为 712.16 万元。

#### （3）工资及福利费

根据人员预估工资及福利费总计 884.00 万元/年，预计每 5 年增长 2%。

#### （4）修理费

按固定资产折旧费用的 10%提取，每年为 86.56 万元。

#### （5）其他费用

正常年项目其他成本费用 86.23 万元。

#### （6）折旧摊销

固定资产房屋、建筑物折旧年限按 30 年计；机器设备折旧年限按 20 年计，净残值率取 10%，年折旧额 865.60 万元。

#### （7）相关税费

结合本项目涉及的行业性质，本项目免交税金：

### 7、利息支出

根据本项目资金筹措计划，建设期拟发行地方政府专项债券

14400.00 万元，假设年利率 4.20%，期限 15 年，每年付息一次，到期一次偿还本金。

表 5：项目还本付息表

年度	债券期初余额	本期新增	本期减少	债券期末余额	付息合计	还本付息合计
2022	-	14,400.00		14,400.00	113.40	113.40
2023	14,400.00	-		14,400.00	604.80	604.80
2024	14,400.00			14,400.00	604.80	604.80
2025	14,400.00			14,400.00	604.80	604.80
2026	14,400.00			14,400.00	604.80	604.80
2027	14,400.00			14,400.00	604.80	604.80
2028	14,400.00			14,400.00	604.80	604.80
2029	14,400.00			14,400.00	604.80	604.80
2030	14,400.00		-	14,400.00	604.80	604.80
2031	14,400.00			14,400.00	604.80	604.80
2032	14,400.00			14,400.00	604.80	604.80
2033	14,400.00			14,400.00	604.80	604.80
2034	14,400.00			14,400.00	604.80	604.80
2035	14,400.00			14,400.00	604.80	604.80
2036	14,400.00			14,400.00	604.80	604.80
2037	14,400.00		14,400.00	-	491.40	14,891.40
合计		14,400.00	14,400.00		9,072.00	23,472.00

（三）项目运营损益表

表 6：项目运营损益表

年份	2022 年	2023 年	2024 年	2025 年	2026 年	2027 年
营业收入	-	6,546.74	6,546.74	6,546.74	6,546.74	6,546.74
增值税	-	-	-	-	-	-



税金及附加	-	-	-	-	-	-
营业成本	113.40	5,860.36	5,860.36	5,860.36	5,860.36	5,860.36
利润总额	-113.40	686.38	686.38	686.38	686.38	686.38
企业所得税	-	-	-	-	-	-
净利润	-113.40	686.38	686.38	686.38	686.38	686.38

续表

年份	2028 年	2029 年	2030 年	2031 年	2032 年	2033 年
营业收入	6,546.74	6,546.74	6,546.74	6,546.74	6,546.74	6,546.74
增值税	-	-	-	-	-	-
税金及附加	-	-	-	-	-	-
营业成本	5,878.92	5,878.92	5,878.92	5,878.92	5,878.92	5,897.85
利润总额	667.82	667.82	667.82	667.82	667.82	648.88
企业所得税	-	-	-	-	-	-
净利润	667.82	667.82	667.82	667.82	667.82	648.88

续表

年份	2034 年	2035 年	2036 年	2037 年	合计
营业收入	6,546.74	6,546.74	6,546.74	3,273.37	94,927.66
增值税	-	-	-	-	-
税金及附加	-	-	-	-	-
营业成本	5,897.85	5,897.85	5,897.85	3,137.93	85,539.12
利润总额	648.88	648.88	648.88	135.44	9,388.54
企业所得税	-	-	-	-	-
净利润	648.88	648.88	648.88	135.44	9,388.54

（四）项目资金测算平衡表

表 7：项目资金测算平衡表

年份	2022	2023	2024	2025	2026	2027
----	------	------	------	------	------	------

一、经营活动产生的 现金流						
1. 经营活动产生的 现金流	-	6,546.74	6,546.74	6,546.74	6,546.74	6,546.74
2. 经营活动支付的 现金流	-	4,389.96	4,389.96	4,389.96	4,389.96	4,389.96
3. 经营活动支付的 各项税金	-	-	-	-	-	-
4. 经营活动产生的 现金流小计	-	2,156.78	2,156.78	2,156.78	2,156.78	2,156.78
二、投资活动产生的 现金流量	-	-	-	-	-	-
1. 支付项目建设资 金	26,785.44	-	-	-	-	-
2. 支付的铺底资金	296.56	-	-	-	-	-
3. 投资活动产生的 现金流小计	-27,082.00	-	-	-	-	-
三、筹资活动产生的 现金流	-	-	-	-	-	-
1. 项目资本金	14,410.00	-	-	-	-	-
2. 债券及银行借款 筹资金	14,400.00	-	-	-	-	-
3. 偿还债券及银行 借款本金	-	-	-	-	-	-
4. 支付融资利息	113.40	604.80	604.80	604.80	604.80	604.80
5. 筹资活动产生的 现金流合计	28,696.60	-604.80	-604.80	-604.80	-604.80	-604.80
四、现金流总计	-	-	-	-	-	-
1. 期初现金	-	1,614.60	3,166.58	4,718.56	6,270.54	7,822.52
2. 期内现金变动	1,614.60	1,551.98	1,551.98	1,551.98	1,551.98	1,551.98
3. 期末现金	1,614.60	3,166.58	4,718.56	6,270.54	7,822.52	9,374.50

续表



年份	2028	2029	2030	2031	2032	2033
一、经营活动产生的 现金流						
1. 经营活动产生的 现金流	6,546.74	6,546.74	6,546.74	6,546.74	6,546.74	6,546.74
2. 经营活动支付的 现金流	4,408.52	4,408.52	4,408.52	4,408.52	4,408.52	4,427.45
3. 经营活动支付的 各项税金	-	-	-	-	-	-
4. 经营活动产生的 现金流小计	2,138.22	2,138.22	2,138.22	2,138.22	2,138.22	2,119.28
二、投资活动产生的 现金流量	-	-	-	-	-	-
1. 支付项目建设资 金	-	-	-	-	-	-
2. 支付的铺底资金	-	-	-	-	-	-
3. 投资活动产生的 现金流小计	-	-	-	-	-	-
三、筹资活动产生的 现金流	-	-	-	-	-	-
1. 项目资本金	-	-	-	-	-	-
2. 债券及银行借款 筹资金	-	-	-	-	-	-
3. 偿还债券及银行 借款本金	-	-	-	-	-	-
4. 支付融资利息	604.80	604.80	604.80	604.80	604.80	604.80
5. 筹资活动产生的 现金流合计	-604.80	-604.80	-604.80	-604.80	-604.80	-604.80
四、现金流总计	-	-	-	-	-	-
1. 期初现金	9,374.50	10,907.91	12,441.33	13,974.74	15,508.16	17,041.58
2. 期内现金变动	1,533.42	1,533.42	1,533.42	1,533.42	1,533.42	1,514.48
3. 期末现金	10,907.91	12,441.33	13,974.74	15,508.16	17,041.58	18,556.06

## 续表

年份	2034	2035	2036	2037	合计
一、经营活动产生的 现金流					-
1. 经营活动产生的 现金流	6,546.74	6,546.74	6,546.74	3,273.37	94,927.66
2. 经营活动支付的 现金流	4,427.45	4,427.45	4,427.45	2,213.73	63,915.92
3. 经营活动支付的 各项税金	-	-	-	-	-
4. 经营活动产生的 现金流小计	2,119.28	2,119.28	2,119.28	1,059.64	31,011.74
二、投资活动产生的 现金流量	-	-	-	-	-
1. 支付项目建设资 金	-	-	-	-	26,785.44
2. 支付的铺底资金	-	-	-	-	296.56
3. 投资活动产生的 现金流小计	-	-	-	-	-27,082.00
三、筹资活动产生的 现金流	-	-	-	-	-
1. 项目资本金	-	-	-	-	14,410.00
2. 债券及银行借款 筹资金	-	-	-	-	14,400.00
3. 偿还债券及银行 借款本金	-	-	-	14,400.00	14,400.00
4. 支付融资利息	604.80	604.80	604.80	491.40	9,072.00
5. 筹资活动产生的 现金流合计	-604.80	-604.80	-604.80	-14,891.40	5,338.00
四、现金流总计	-	-	-	-	-
1. 期初现金	18,556.06	20,070.54	21,585.02	23,099.50	-



2. 期内现金变动	1,514.48	1,514.48	1,514.48	-13,831.76	9,267.74
3. 期末现金	20,070.54	21,585.02	23,099.50	9,267.74	9,267.74

**（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**

本项目收入来源为庆云县人民医院收入、村级卫生室收入、镇级卫生院收入、服务站及家庭医生签约工作站收入等，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项目的息前净现金流量为 31,011.74 万元，融资本息合计为 23,472.00 万元，项目收益覆盖项目融资本息总额倍数达到 1.32 倍。

**表 8：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	14,400.00	9,072.00	23,472.00	
银行借款				
融资合计	14,400.00	9,072.00	23,472.00	31,011.74

覆盖倍数	1.32
------	------

#### 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、政策性风险

国家产业政策及地方政府的政策对各行各业具有较大影响。目前我国已经进入第十四个五年计划发展阶段，国家经济高速发展，通货膨胀问题显现，国家财政、货币等调控政策频频出台，对部分行业投资和投机的强制性遏制等证明，政策性风险是投资开发项目最大的风

险。

本项目的政策性风险主要是指因德州市、庆云县经济条件发生改变或者政府政策作出调整，导致项目原定目标难以实现或者无法实现。

## 2、资金筹措风险

项目的资金风险主要来自于各方面的影响使得工程方案变动造成的工程量增加、工期延长以及人工、材料、机械台班费、各种费率、利率的提高。

## 3、技术风险

技术方面的风险主要指项目采用先进技术和新技术应用上的可靠性和适应性等存在的不确定性可能给项目带来的风险。

## 4、工程风险

本项目的工程风险主要包括设计方案、工程地质、施工与工期等存在的各种不确定性给项目带来的风险。

# （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，用量项目需求减少，将会对项目收益带来一定风险。

## 2、运营成本增加风险

项目建成后的运营管理，特别是日常检查、养护、大修和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、抢险救灾及运营效益。

# 六、事前项目绩效评估报告

## （一）项目概况

庆云县公共卫生能力提升项目，实施单位为庆云县卫生健康局，本次拟申请专项债券 5400 万元用于庆云县公共卫生能力提升项目建设，年限为 15 年。

## （二）评估内容

### 1、项目实施的必要性

#### ①满足广大人民群众对方便就医的需求

随着我国经济社会的发展进步、人民生活水平的不断提高，以及世界经济全球化、文化多元化格局的形成，县级卫生服务事业面临着前所未有的发展机遇和更加广阔的发展空间。为此，该项目的建设是

具有中国特色的医疗保健体系，满足广大人民群众对方便就医的需求，全面推进建设小康社会的进程的需要。

## ②促进当地社会和经济的发展

为完善医疗卫生基础设施建设，该项目的实施不仅可以解决当地人民群众就医需求，弥补县级医疗资源的短缺与不足，而且也解决了周边群众不断增加的就医需求，将极大改善病人的就医环境。本项目建成后将成为德州乃至鲁西地区医疗中心和康复疗养中心，进一步满足人民群众医疗保健需求，促进了地区社会和经济的发展。

## ②能够满足县级医疗卫生保健需求

该项目的实施可以对建立功能完善的县级卫生服务体系起促进作用，能够满足县级医疗卫生保健需求，进一步完善县级卫生服务体系卫生机构管理体制，此外县级医疗卫生服务中心把有偿服务与义务服务结合起来，在县级内，以家庭为单位，将医疗、预防、保健、康复、卫生宣传、健康教育、计划免疫等融为一体，为县级居民提供主动、方便、快捷、优质、低价的综合性服务。

## ④可以加大卫生行业执法力度

为适应卫生全行业管理新形势的需要，该项目的建设，可以加大

卫生监督与疾病防控力度，在卫生监督方面，可以开展社会卫生打假活动，并做到与日常卫生监督工作相结合。在医疗行业执法方面，卫生局医政科可以常年加强对各级各类医疗机构、药店等进行执法大检查，打击非法行医，规范了医疗市场，保证了人民群众健康和生命安全。

#### ④强化政府对县级卫生事业的建设和管理职能

该项目的实施强化了政府对县级卫生事业的建设和管理职能。对坚持经常开展爱国卫生运动，整治环境卫生，不断改善居民生存环境，可以代表政府负责环境卫生的管理和监督。

综上所述，项目符合国家节能产业政策、技术政策、生产力布局要求，项目的建设将积极推动地方基础设施建设，同时带动地方就业，支持、发展此项目十分必要和重要。

## 2、项目实施的公益性

项目实施后将从根本上解决辖区范围内人员医疗方面现存的一些弊端，提供现代化的医疗卫生管理模式，大大提高医疗行业的工作效率，有助于促进庆云县的医疗卫生网络建设，更加完善了医疗卫生基础设施建设和卫生服务体系，加大了卫生行业执法力度，强化了政



府对县级卫生事业的建设和管理职能，适应了当地经济社会协调发展。

### 3、项目实施的收益性

该项目建成后，不仅可以解决当地人民群众就医需求，弥补县级医疗资源的短缺与不足，而且也解决了周边群众不断增加的就医需求，将极大改善病人的就医环境。本项目建成后将成为德州乃至鲁西地区医疗中心和康复疗养中心，进一步满足人民群众医疗保健需求，促进了地区社会和经济的发展。还可为当地带来一定数量的就业机会，并使闲置的劳动力得到一定程度的利用，进而增加人民收入。

### 4、项目投资合规性

2021 年 4 月 22 日，德州市庆云县行政审批服务局出具《关于庆云县公共卫生能力提升项目可行性研究报告的批复》（庆审批建投〔2021〕20 号）

### 5、项目成熟度

2021 年 3 月，山东美誉工程咨询有限公司出具了《庆云县公共卫生能力提升项目可行性研究报告》；

2021 年 4 月 22 日，德州市庆云县行政审批服务局出具《关于庆

云县公共卫生能力提升项目可行性研究报告的批复》（庆审批建投〔2021〕20号）。

## 6、项目资金来源和到位可行性

筹措来源规范性指标主要评估资金来源渠道是否符合相关规定、资金筹措程序是否科学规范、是否经过相关论证、论证资料是否齐全、资金筹措是否体现权责对等、财权和事权是否匹配。

庆云县公共卫生能力提升项目可行性研究报告经庆云县发展和改革局批复。论证资料齐全、资金筹措体现权责对等，财权和事权基本匹配。预计投资 28810.00 万元，其中计划申报专项债券 14400.00 万元，自筹 14410.00 万元，资金来源基本明确。

## 7、项目收入、成本、收益预测合理性

本项目收入依据庆云县卫生健康局多年的经营经验，同时结合同地区其他园区发展情况进行测算确定，本项目收益点符合市场需求，本项目收入及成本项预测合理。

基于此，本项目收益分析贴合实际，预测合理。绩效目标较明确，与项目预计解决的问题，现实需求基本匹配。

## 8、债券资金需求合理性

本项目债券需求 14400.00 万元，占总投资 49.98%，符合发债项目资金比例有关规定。

#### 9、项目偿债计划可行性和偿债风险点及应对措施

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。

资金链的安全和风险的分担，可以从投资比例上来进行合理的分配和调整，这样可达到预期目的。

#### 10、绩效目标合理性

通过项目的实施，预期可达到：①满足广大人民群众对方便就医的需求；②促进当地社会和经济的发展；③能够满足县级医疗卫生保健需求；④可以加大卫生行业执法力度；⑤强化政府对县级卫生事业的建设和管理职能。

综上所述，本项目可实现目标合理可行。

#### 11、其他需要纳入事前绩效评估的事项

无



### （三）评估结论

庆云县公共卫生能力提升项目收益 31,011.74 万元，项目债券本息合计 23,472.00 万元，本息覆盖倍数为 1.32，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。项目建成后能将从根本上解决辖区范围内人员医疗方面现存的一些弊端，提供现代化的医疗卫生管理模式，大大提高医疗行业的工作效率，有助于促进庆云县的医疗卫生网络建设，更加完善了医疗卫生基础设施建设和卫生服务体系，加大了卫生行业执法力度，强化了政府对县级卫生事业的建设和管理职能，适应了当地经济社会协调发展。

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，本项目事前绩效评估符合专项债券申报使用要求。