

东营市东营经济技术开发区
东营胜利胜东医院医疗救治能力提升项目实施方案

项目单位：东营胜利胜东医院

主管部门：东营经济技术开发区管理委员会

财政部门：东营经济技术开发区财政金融部

二〇二五年三月

一、项目基本情况

（一）项目名称

东营胜利胜东医院医疗救治能力提升项目

（二）立项单位

单位名称：东营胜利胜东医院

东营胜利胜东医院，位于山东省东营市，宗旨和业务范围是“以健康为中心、社区为范围、家庭为单位、需求为导向，为社区居民提供安全、有效、便捷、经济的生命全周期健康服务。1、预防保健科/内科；呼吸内科专业；消化内科专业；神经内科专业；心血管内科专业；内分泌专业/外科；普通外科专业/妇产科；妇科专业/儿科；小儿消化专业；小儿呼吸专业/口腔科；/精神科/医学检验科；临床体液、血液专业；临床微生物学专业；临床化学检验专业；临床免疫、血清学专业/医学影像科；X线诊断专业；超声诊断专业；心电诊断专业/中医科；内科专业；眼科、耳鼻咽喉科/健康体检科”。该事业单位开办资金 3662.08 万人民币。

（三）项目规划审批

2023 年 12 月 13 日，东营经济技术开发区管理委员会作出《关于东营胜利胜东医院医疗救治能力提升项目可行性研究报告的批复》（东开管投资〔2023〕29 号），在线审批监管平台项目代码 2312-370571-89-01-165095。

2025 年 1 月 17 日，东营市经济技术开发区管理委员会作出《关于同意东营胜利胜东医院医疗救治能力提升项目变更建设期限的批复》（东开管投资〔2025〕7 号），项目建设期限变更为 2024 年 2 月至 2026 年 12 月。

（四）项目规模与主要建设内容

（1）新建东营胜利胜东医院新院区，占地 17 亩，新建门急诊楼和病房楼共 2 栋业务楼，层高 5 层，总建筑面积 2 万平方米，新增床位 200 张。

（2）改造提升东营胜利胜东医院旧院区，项目总面积 2.4 万平方米，新增床位 300 张。

（3）为东营胜利胜东医院配备磁共振、CT、彩色超声诊断仪、数字胃肠镜等医疗设备，配套安防及信息化系统，建设标准化院前急救中心、医学检验中心、医学影像中心、中医诊疗中心、健康管理中心等，打造区域整合性医疗卫生服务体系，提升整体医疗服务能力。

（五）项目建设期限

本项目预计工期为 2024 年 2 月至 2026 年 12 月。

二、项目投资估算及资金筹措方案

（一）编制依据

1、国家计委、建设部颁布的《建设项目经济评价方法与参数》（第三版）；

- 2、《中华人民共和国预算法》；
- 3、《地方政府专项债务预算管理办法》（财预〔2016〕155号）；
- 4、《财政部关于试点发展项目收益与融资自求平衡的地方政府专项债券品种的通知》（财预〔2017〕89号）；
- 5、《国务院办公厅关于印发地方政府性债务风险应急处置预案的通知》（国办函〔2016〕88号）；
- 6、《产业结构调整指导目录》（2019年本）；
- 7、《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》；
- 8、《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》；
- 9、《东营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；
- 10、建筑工程，定额标准以《山东省建筑工程消耗量定额》为计算依据，并根据山东省东营市的人工、材料及机械价格水平进行调整，施工取费执行东营市的有关取费标准；
- 11、安装工程，定额标准以《山东省安装工程消耗量定额》为计算依据，采用类似工程概算指标，并根据当地人工、材料及机械价格水平进行调整计算；
- 12、其它费用，其他费用包括建设单位管理费、工程监理

费、报告编制费、勘察设计费等，按东营市人民政府相关文件规定计算；

13、预备费用，参照国家计委计算〔1985〕352号文件有关规定，按工程费用和其他费用之和的5%左右计算；

14、山东省东营市材料预算定额价目表；

15、国家现行投资估算的有关规定；

16、项目承办单位提供的有关资料；

17、同类工程投资情况。

（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 79,800.00 万元，其中，项目单位自有资金 40,000.00 万元，已发行专项债券 2,000.00 万元，本期拟发行专项债券 5,000.00 万元，后续拟发行专项债券 32,800.00 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	79,800.00	100.00%	
一、资本金	40,000.00	50.13%	

资金来源	金额（万元）	占比	备注
（一）自有资金	40,000.00	50.13%	
（二）专项债券	-	0.00%	
1、已发行专项债券		0.00%	
2、本期拟发行专项债券		0.00%	
3、后续拟发行专项债券		0.00%	
二、债务资金（不含用作资本金部分）	39,800.00	49.87%	
（一）已发行专项债券	2,000.00	2.50%	
（二）本期拟发行专项债券	5,000.00	6.27%	
（三）后续拟发行专项债券	32,800.00	41.10%	
（四）银行融资			

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	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	491,543.75	—	—	—	16,662.50	16,662.50	16,662.50
经营活动支出	B	349,204.11	—	—	—	11,290.75	11,319.55	11,349.21
支付的各项税费	C	—	—	—	—	—	—	—
经营活动现金净流量	D=A-B-C	142,339.64	—	—	—	5,371.75	5,342.95	5,313.29
二、投资活动产生的现金	—	—	—	—	—	—	—	—
建设成本支出	E	78,066.00	12,000.00	39,614.50	26,451.50	—	—	—
流动资金支出	F	—	—	—	—	—	—	—
投资活动现金净流量	G=-E-F	-78,066.00	-12,000.00	-39,614.50	-26,451.50	—	—	—
三、融资活动产生的现金	—	—	—	—	—	—	—	—
资本金 (自有资金)	H	40,000.00	10,000.00	20,000.00	10,000.00	—	—	—
专项债券	I	39,800.00	2,000.00	20,000.00	17,800.00	—	—	—
银行借款	J	—	—	—	—	—	—	—
偿还债券本金	K	39,800.00	—	—	—	—	—	—
偿还银行借款本金	L	—	—	—	—	—	—	—
支付债券利息	M	52,470.00	—	385.50	1,348.50	1,749.00	1,749.00	1,749.00
支付银行借款利息	N	—	—	—	—	—	—	—
融资活动现金净流量	O=I+J-K-L-M-N	-12,470.00	12,000.00	39,614.50	26,451.50	-1,749.00	-1,749.00	-1,749.00
四、期初现金	P	0.00	0.00	0.00	—	—	3622.75	7,216.70
期内现金变动	Q=D+G+O	51,803.64	0.00	0.00	—	3,622.75	3,593.95	3,564.29
五、期末现金	R=P+Q	51,803.64	—	—	—	3,622.75	7,216.70	10,780.99

续表 1

项目/年度	公式	2030 年	2031 年	2032 年	2033 年	2034 年	2035 年	2036 年
一、经营活动产生的现金	—	—	—	—	—	—	—	—
经营活动收入	A	16,662.50	16,662.50	16,662.50	16,662.50	16,662.50	16,662.50	16,662.50
经营活动支出	B	11,379.77	11,411.24	11,443.65	11,477.04	11,511.43	11,546.85	11,583.33
支付的各项税费	C	—	—	—	—	—	—	—
经营活动现金净流量	D=A-B-C	5,282.73	5,251.26	5,218.85	5,185.46	5,151.07	5,115.65	5,079.17
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	1,749.00	1,749.00	1,749.00	1,749.00	1,749.00	1,749.00	1,749.00
支付银行借款利息	N	—	—	—	—	—	—	—
融资活动现金净流量	O=I+J+K-L-M-N	-1,749.00	-1,749.00	-1,749.00	-1,749.00	-1,749.00	-1,749.00	-1,749.00
四、期初现金	P	10,780.99	14,314.72	17,816.98	21,286.83	24,723.29	28,125.36	31,492.01
期内现金变动	Q=D+G+O	3,533.73	3,502.26	3,469.85	3,436.46	3,402.07	3,366.65	3,330.17
五、期末现金	R=P+Q	14,314.72	17,816.98	21,286.83	24,723.29	28,125.36	31,492.01	34,822.18

续表 2

项目/年度	公式	2037 年	2038 年	2039 年	2040 年	2041 年	2042 年	2043 年
一、经营活动产生的现金	—	—	—	—	—	—	—	—
经营活动收入	A	16,662.50	16,662.50	16,662.50	16,662.50	16,662.50	16,662.50	16,662.50
经营活动支出	B	11,620.91	11,659.61	11,699.48	11,740.54	11,782.84	11,826.40	11,871.27
支付的各项税费	C	—	—	—	—	—	—	—
经营活动现金净流量	D=A-B-C	5,041.59	5,002.89	4,963.02	4,921.96	4,879.66	4,836.10	4,791.23
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	1,749.00	1,749.00	1,749.00	1,749.00	1,749.00	1,749.00	1,749.00
支付银行借款利息	N	—	—	—	—	—	—	—
融资活动现金净流量	O=I+J-K-L-M-N	-1,749.00	-1,749.00	-1,749.00	-1,749.00	-1,749.00	-1,749.00	-1,749.00
四、期初现金	P	34,822.18	38,114.77	41,368.65	44,582.67	47,755.63	50,886.29	53,973.39
期内现金变动	Q=D+G+O	3,292.59	3,253.89	3,214.02	3,172.96	3,130.66	3,087.10	3,042.23
五、期末现金	R=P+Q	38,114.77	41,368.65	44,582.67	47,755.63	50,886.29	53,973.39	57,015.63

续表 3

项目/年度	公式	2044 年	2045 年	2046 年	2047 年	2048 年	2049 年	2050 年
一、经营活动产生的现金	—	—	—	—	—	—	—	—
经营活动收入	A	16,662.50	16,662.50	16,662.50	16,662.50	16,662.50	16,662.50	16,662.50
经营活动支出	B	11,917.48	11,965.09	12,014.12	12,064.62	12,116.63	12,170.21	12,225.39
支付的各项税费	C	—	—	—	—	—	—	—
经营活动现金净流量	D=A-B-C	4,745.02	4,697.41	4,648.38	4,597.88	4,545.87	4,492.29	4,437.11
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	1,749.00	1,749.00	1,749.00	1,749.00	1,749.00	1,749.00	1,749.00
支付银行借款利息	N	—	—	—	—	—	—	—
融资活动现金净流量	O=I+J-K-L-N	-1,749.00	-1,749.00	-1,749.00	-1,749.00	-1,749.00	-1,749.00	-1,749.00
四、期初现金	P	57,015.63	60,011.64	62,960.06	65,859.44	68,708.32	71,505.19	74,248.48
期内现金变动	Q=D+G-O	2,996.02	2,948.41	2,899.38	2,848.88	2,796.87	2,743.29	2,688.11
五、期末现金	R=P+Q	60,011.64	62,960.06	65,859.44	68,708.32	71,505.19	74,248.48	76,936.59

续表 4

项目/年度	公式	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	16,662.50	16,662.50	16,662.50	16,662.50	16,662.50	8,331.25
经营活动支出	B	12,282.23	12,340.78	12,401.08	12,463.19	12,527.16	6,202.26
支付的各项税费	C	—	—	—	—	—	—
经营活动现金净流量	D=A-B-C	4,380.27	4,321.72	4,261.42	4,199.31	4,135.34	2,128.99
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	—	—	—	2,000.00	20,000.00	17,800.00
偿还银行借款本金	L	—	—	—	—	—	—
支付债券利息	M	1,749.00	1,749.00	1,749.00	1,749.00	1,363.50	400.50
支付银行借款利息	N	—	—	—	—	—	—
融资活动现金净流量	O=I+J-K-L-M+N	-1,749.00	-1,749.00	-1,749.00	-3,749.00	-21,363.50	-18,200.50
四、期初现金	P	76,936.59	79,567.86	82,140.58	84,653.00	85,103.31	67,875.15
期内现金变动	Q=D+G+O	2,631.27	2,572.72	2,512.42	450.31	-17,228.16	-16,071.51
五、期末现金	R=P+Q	79,567.86	82,140.58	84,653.00	85,103.31	67,875.15	51,803.64

（二）应付本息情况

本项目 2024 年 8 月已发行专项债券 2,000.00 万元，期限 30 年，利率 2.40%。本期拟发行专项债券 5,000.00 万元，假设债券期限为 30 年，利率为 4.50%；后续拟发行专项债券 32,800.00 万元，假设债券期限为 30 年，利率为 4.50%（2025 年上半年发行 10,000.00 万元,2025 年下半年发行 5,000.00 万元,2026 年上半年发行 17,800.00 万元），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
2024 年	-	2,000.00		2,000.00	2.4%，4.5%	-	-
2025 年	2,000.00	20,000.00		22,000.00	2.4%，4.5%	385.50	385.50
2026 年	22,000.00	17,800.00		39,800.00	2.4%，4.5%	1,348.50	1,348.50
2027 年	39,800.00			39,800.00	2.4%，4.5%	1,749.00	1,749.00
2028 年	39,800.00			39,800.00	2.4%，4.5%	1,749.00	1,749.00
2029 年	39,800.00			39,800.00	2.4%，4.5%	1,749.00	1,749.00
2030 年	39,800.00			39,800.00	2.4%，4.5%	1,749.00	1,749.00
2031 年	39,800.00			39,800.00	2.4%，4.5%	1,749.00	1,749.00
2032 年	39,800.00			39,800.00	2.4%，4.5%	1,749.00	1,749.00
2033 年	39,800.00			39,800.00	2.4%，4.5%	1,749.00	1,749.00
2034 年	39,800.00			39,800.00	2.4%，4.5%	1,749.00	1,749.00
2035 年	39,800.00			39,800.00	2.4%，4.5%	1,749.00	1,749.00
2036 年	39,800.00			39,800.00	2.4%，4.5%	1,749.00	1,749.00
2037 年	39,800.00			39,800.00	2.4%，4.5%	1,749.00	1,749.00
2038 年	39,800.00			39,800.00	2.4%，4.5%	1,749.00	1,749.00
2039 年	39,800.00			39,800.00	2.4%，4.5%	1,749.00	1,749.00
2040 年	39,800.00			39,800.00	2.4%，4.5%	1,749.00	1,749.00

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
2041 年	39,800.00			39,800.00	2.4%, 4.5%	1,749.00	1,749.00
2042 年	39,800.00			39,800.00	2.4%, 4.5%	1,749.00	1,749.00
2043 年	39,800.00			39,800.00	2.4%, 4.5%	1,749.00	1,749.00
2044 年	39,800.00			39,800.00	2.4%, 4.5%	1,749.00	1,749.00
2045 年	39,800.00			39,800.00	2.4%, 4.5%	1,749.00	1,749.00
2046 年	39,800.00			39,800.00	2.4%, 4.5%	1,749.00	1,749.00
2047 年	39,800.00			39,800.00	2.4%, 4.5%	1,749.00	1,749.00
2048 年	39,800.00			39,800.00	2.4%, 4.5%	1,749.00	1,749.00
2049 年	39,800.00			39,800.00	2.4%, 4.5%	1,749.00	1,749.00
2050 年	39,800.00			39,800.00	2.4%, 4.5%	1,749.00	1,749.00
2051 年	39,800.00			39,800.00	2.4%, 4.5%	1,749.00	1,749.00
2052 年	39,800.00			39,800.00	2.4%, 4.5%	1,749.00	1,749.00
2053 年	39,800.00			39,800.00	2.4%, 4.5%	1,749.00	1,749.00
2054 年	39,800.00		2,000.00	37,800.00	2.4%, 4.5%	1,749.00	3,749.00
2055 年	37,800.00		20,000.00	17,800.00	4.50%	1,363.50	21,363.50
2056 年	17,800.00		17,800.00	-	4.50%	400.50	18,200.50
合计	-	39,800.00	39,800.00	-		52,470.00	92,270.00

(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 142,339.64 万元，融资本息合计 92,270.00 万元，项目净现金流覆盖融资本息的覆盖倍数为 1.54。

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

项目建设阶段风险分为投资风险、进度风险、工程质量风险和安全风险, 根据项目特点, 对该项目建设阶段的存在风险进行识别和评价, 提出了初步对策方案。

表 5 项目建设阶段主要风险分析及对策表

序号	风险识别		风险评价			风险对策
	风险类别	主要风险因素	风险概率	潜在损失	风险量	
一	投资风险	价格变化 汇率变化 利率变化	很小	中等	小	采用风险转移对策: 在签订设备采购、机电设备安装、土建工程施工合同中明确, 对原材料价格的上升、汇率的变化、利率的变化, 合同价格不做调整。
		资金使用安排不当	中等	中等	中	在深化设计中, 要密切关注设计的建设规模、设备选型和建设标准, 避免出现投资失控, 造成资金浪费。 项目建设期间, 按合同要求和规定的程序进行工程款支付; 确保建设资金及时到位; 实行履约保证制度等。
二	进度风险	项目管理不到位	很小	中等	小	设备采购、机电设备安装、土建施工采用招标方式, 选择有相应资质、有管理经验、技术水平高的供货商和承包商。
		项目参与各方协调难度大。	很小	中等	小	对于项目实施全过程做出科学的安排, 制定切实可行的进度计划; 建立业主、工程监理和施工单位会议协调制度; 严格履行合同。建立履约保证制度, 用经济手段控制供货商供货进度。

序号	风险识别		风险评价			风险对策
	风险类别	主要风险因素	风险概率	潜在损失	风险量	
三	质量风险	设计质量、施工企业的质量管理水平、技术手段和能力等	中等	中等	中	应把好设计、施工、监理等队伍选择的各个环节，所有的合作和服务关系均按市场经济条件下依法签订的合同加以控制，建立违约赔偿制度，从而将质量风险影响因素降到最小程度。
四	安全风险	土建施工、设备安装等过程中人身伤亡和财产损失事故。	很小	中等	中	加强对员工安全教育和技术培训，文明施工，按安全操作规程进行施工，合同中明确施工安全

建设项目实施过程的风险因素很多，决不能轻视，必须采取防范措施，应采取主动控制和被动控制相结合，风险管理应贯穿于项目实施的全过程。对于项目实施过程中发现的风险因素，必须及时进行识别、评价，提出应对措施，使项目实施顺利进行。

（二）与项目收益相关的风险

1、工期变化产生的风险：拖延项目工期的因素非常多，如勘测资料的详细程度、设计方案的稳定、项目业主的组织管理水平、资金到位情况、承建商的施工技术及管理水平的等等，从国内已建工程的实际情况来看，要实现项目预定的工期目标有一定的难度。项目建设期每年的利息额较大，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。

2、收入变动风险：收入变动风险是指医院完成年度预测

收入的不确定性带来的风险。本项目收入变动风险主要是医院就诊患者减少、收费政策变化等带来的医院医疗收入和其他收入减少，影响医院年度收入规模，偿债能力减弱。

3、市场风险。市场风险主要源于病患者对医疗卫生服务需求量。长期以来，病患者对该医院的医疗卫生服务机构的医技水平、医疗设施、信誉已经认可，因此，项目建设存在较低的市场风险。

4、利率波动风险：在本专项债券存续期内，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，进而影响项目综合投资收益的平衡。

六、项目事前绩效评估

（一）项目概况

东营胜利胜东医院医疗救治能力提升项目主管部门为东营经济技术开发区管理委员会，项目单位为东营胜利胜东医院，本次拟申请专项债券 0.5 亿元用于项目建设。

（二）评估内容

1、项目实施的必要性

（1）该项目建设符合国家产业政策的要求

习近平总书记在十九大报告中指出，实施健康中国战略。要完善国民健康政策，为人民群众提供全方位全周期健康服

务。深化医药卫生体制改革，全面建立中国特色基本医疗卫生制度、医疗保障制度和优质高效的医疗卫生服务体系，健全现代医院管理制度。加强基层医疗卫生服务体系和全科医生队伍建设。

该项目建设符合《产业结构调整指导目录（2019 年本）》中鼓励类“三十七、卫生健康 5、医疗卫生服务设施建设”，属于国家鼓励类项目范畴。因此，本项目的建设符合国家产业政策的要求。

《国务院关于实施健康中国行动的意见》（国发〔2019〕13 号）指出：加强公共卫生体系建设和人才培养，提高疾病防治和应急处置能力。加强财政支持，强化资金统筹，优化资源配置，提高基本公共卫生服务项目、重大公共卫生服务项目资金使用的针对性和有效性。加强科技支撑，开展一批影响健康因素和疑难重症诊疗攻关重大课题研究，国家科技重大专项、重点研发计划要给予支持。完善相关法律法规体系，开展健康政策审查，保障各项任务落实和目标实现。强化信息支撑，推动部门和区域间共享健康相关信息。

《关于健全完善公共卫生体系的意见》（（鲁政发〔2020〕7 号））指出：提升基层防控能力。乡镇（街道）要依托乡镇卫生院、社区卫生服务中心加强公共卫生管理工作，支持村民委员会、居民委员会设立公共卫生委员，落实网格化管理职责。

各地要将学校纳入防控重点场所，支持高校校医院集中建设，增强学校传染病、常见病的预防、治疗能力。推进实现村卫生室房屋产权公有，支持乡镇卫生院、社区卫生服务中心配备CT和建设具备隔离条件的发热诊室。设立基层首席公共卫生医师，通过“县管乡用”等方式，到2022年，为每个乡镇卫生院、社区卫生服务中心配备1-2个专兼职公共卫生医师。统筹基本医疗保险基金和公共卫生服务基金使用，提高对基层医疗卫生机构的支付比例，提升慢性病患者健康管理水平，实现公共卫生服务和医疗服务有效衔接。

《山东省人民政府办公厅印发<关于进一步深化医药卫生体制改革的意见>的通知》指出：积极拓展社会办医发展空间。利用全社会资源加快补齐医疗事业发展短板。引导、规范国有企业办医院改制。对社会办医，凡符合规划条件和具备准入资质的，不得以任何理由加以限制，放宽配置大型医用设备规划预留空间。个体诊所设置不受规划限制。及时制定新型医疗机构标准，推动社会办医服务创新、业态升级。落实社会办医疗机构在医保协议管理、科研、职称、人才等方面与公立医疗机构享受同等待遇。到2020年年底，力争每个设区的市建成1—2所三级社会办医疗机构。

《东营市人民政府关于推进健康东营建设的实施意见》（东政发〔2020〕11号）指出：到2022年，健康促进政策体

系基本建立，全民健康素养水平稳步提高，健康生活方式加快推广，重大慢性病发病率上升趋势得到遏制，重点传染病、严重精神障碍、地方病、职业病得到有效防控，重点人群健康状况显著改善。

(2) 建设该项目是加快构建城市现代公共卫生体系，是建设“健康中国”的应有之义

人民安全是国家安全的基石，人类健康是社会文明进步的基础。只有构建起强大的公共卫生体系，健全预警响应机制，全面提升防控和救治能力，织密防护网、筑牢筑实隔离墙，才能切实为维护人民健康提供有力保障。加快构建城市现代公共卫生体系，是建设“健康中国”的应有之义。

实施健康中国行动关系国家富强、民族昌盛、人民健康，是一项系统工程，需要政府、社会、家庭、个人共同努力。要深入贯彻习近平总书记关于健康中国建设的重要指示精神，动员各方力量，凝聚各方智慧，细化分工，推动落实，为维护人民群众健康提供坚强的保障。

(3) 建设该项目是更好地为群众服务的需要

随着人民群众生活水平的不断提高，人们对医院有了更高的要求，他们不满足于看好病、医好伤，还希望能做到提前预防，避免不必要的损伤，同时，也希望医院有好的就医环境，提高预防救治水平。医疗救助单位除满足病人的生理需求外，

还需要满足病人的心理和社会需求。人们来到医院不仅是寻求生理上的医治，同时还需要辅助心理安慰和人文关怀。因此，建设该项目是更好地为患者服务的需要。

本项目的建设是健全东营经济技术开发区医疗服务设施，合理配置卫生资源的需要，加快医药卫生体制改革的重要手段，对于进一步加快东营市卫生事业发展，贯彻“以预防为主，依靠科技进步和教育，动员全社会参与，为人民健康服务，为社会主义现代化建设服务”的新时期卫生工作方针等都是十分必要的。

2、项目实施的公益性

本项目是坚持“以人为本”，贯彻落实科学发展观，促进经济社会协调发展的具体措施。该项目的实施，可切实改善东营经济技术开发区医疗基础设施条件，提高医疗系统的综合服务水平，以满足广大人民群众看病就医的需求。

（1）完善基础设施建设，促进当地医疗卫生事业的发展

保护人民群众的身体健康和生命安全是实践“三个代表”重要思想的具体体现，加强两个体系的建设是贯彻省委工作会议精神、依法防治传染病的重要措施。

该项目实施能够提高本地区及周边县群众健康水平，促进新农村建设，促进构建和谐和谐社会。通过此项目，可以改善东营经济技术开发区的医疗卫生条件，提高卫生服务能力与水平，

广大人民群众提供方便、安全、优质的医疗卫生服务，社会效益显著。

（2）体现人文关怀，促进社会主义精神文明建设

项目建成后，可进一步完善该地区公共卫生体系，可确保区域内人民群众的院前诊断、救治任务。它关系到广大人民群众能否享受到快捷、有效的医疗服务，对提高医疗服务水平、保障人民群众身体和生命健康具有重要意义，发挥巨大的社会效益。

项目的建成方便了人们及时检查预防，最大限度地减少生命的付出，提高伤病员抢救的成功率，降低死亡率和伤残率。

项目的建成，有利于促进建立一支高素质的专业化救治队伍，建设一个高效率的疾病控制中心，体现了当地政府及医疗系统对广大人民群众的关怀，它关系到广大群众的切身利益。

项目的建成可指导人民群众养成健康文明的生活方式，防控高血压、心脑血管疾病、糖尿等重大疾病的发生，继续完善合作医疗补偿办法，严格合作医疗资源管理，努力控制服务费用，最大限度地保障人民群众的切身利益，从而减少严重危害人民健康的疾病。

（3）项目建设有利于实现社会平等化。

几十年来，我国医疗卫生事业保障了人民的健康，为我国社会进步与经济繁荣作出了巨大的贡献。该项目建设对当地群

众有重要的影响。群众对疾病预防救治服务的需求十分迫切，迫切需要建设完善当地医疗卫生机构，以满足广大人民群众对医疗卫生保健的需要，逐步实现人人享受优质医疗服务的目标，有利于实现社会平等化。

因此，本项目专项债务收入不用于公益性资本支出，项目实施是为社会公共利益服务、以盈利为目的，注重社会、区域发展长期利益。

3、项目实施的收益性

本项目收入主要来源于门诊及住院收入等。项目建设资金包含项目资本金、申请地方政府专项债券资金。通过对相关运营收入、运营成本等进行估算，测算得出项目收益覆盖项目融资本息总额倍数达到 1.54 倍。

4、项目建设投资合规性

筹资合规性：（1）该项目资金来源渠道为建设单位自有资金和专项债券，符合相关规定；（2）资金筹措程序科学规范，论证资料齐全；（3）资金筹措体现了权责对等，财权和事权匹配。

财政投入能力：（1）各级财政资金配套方式和承受能力科学合理；（2）各级财政部门和其他部门无类似项目资金重复投入；（3）财政资金支持方式科学合理。

筹资风险可控性：（1）对筹资风险认识全面；（2）有针

对预期风险设定应对的措施；（3）应对措施可行、有效。

财政投入可行性：（1）财政支持方式合理；（2）符合预算法、政府债务管理等相关规定；（3）筹资规模合理。

资金分配合理性：（1）资金分配依据合理，具有或符合相关政策、测算标准或定额标准；（2）资金分配结果与政策目标、政策内容相匹配。

投资情况合规性：本项目总投资为 79,800.00 万元，项目来源为项目建设单位自有资金 40,000.00 万元，通过开发区财政拨款支付，占项目总投资的 50.13%，大于国家规定的建设项目资本金不得小于 20% 的规定，符合政策要求。

5、项目成熟度

2023 年 12 月 13 日，东营经济技术开发区管理委员会做出《关于东营胜利胜东医院医疗救治能力提升项目可行性研究报告的批复》（东开管投资〔2023〕29 号），在线审批监管平台项目代码 2312-370571-89-01-165095。

2025 年 1 月 17 日，东营市经济技术开发区管理委员会作出《关于同意东营胜利胜东医院医疗救治能力提升项目变更建设期限的批复》（东开管投资〔2025〕7 号），项目建设期限变更为 2024 年 2 月至 2026 年 12 月。

项目成熟度较高。

6、项目资金来源和到位可行性

项目资金筹措遵循投入一定资本金,保证项目顺利开工及后续融资的可能,发行专项债券从社会筹资的原则。

7、项目收入、成本、收益预测合理性

根据建设单位收入来源情况汇报拟通过在项目建成后公司可获得的门诊及住院收入等,收入的测算根据类似项目、东营经济技术开发区当地的实际收费价格进行测算,成本预测按照近期运营数据及日常管理人员等进行测算,预测基本合理。

本项目的运营成本包括员工工资、建筑物设备维护成本和其他成本等。员工工资采用东营市社会平均工资与当地类似岗位职工工资水平相结合的原则,按月工资及单位应承担的社会保险费等福利费用确定员工工资成本及福利费用。

本项目的收益是在收入扣除成本支出后形成收益,还款收益计算合理并体现了谨慎性原则。

综上所述,本次评估已对项目收入来源、投入成本和项目收益进行充分论证,预测结果合理,但项目实施过程中,缺少完善的成本控制制度,需要进一步完善相关控制措施。

8、债券资金需求合理性

作为项目实施主体在满足项目资金储备,保证项目持续建设情况下,满足政府相应政策前提下,申请专项债券资金,从自身按要求严格落实债券项目管理责任,对于申报新增专项债券的项目,单位内部加强收益测算,确保项目收益与融资自求

平衡，防范债务风险。

9、项目偿债计划可行性和偿债风险点

（1）项目偿债计划可行性

项目主管单位将遵守政府专项债券管理相关政策法规的要求，负责专项债券资金收支和项目运营收支的规范管理，按要求及时足额上缴项目对应的政府性基金收入 and 对应偿债的专项收入，确保专项债券本息按时偿付。项目主管单位将建立健全债务滚动偿还方案，做好分年度的债务还本付息预算安排工作，加大预算的统筹力度，多渠道多角度全方位筹集资金偿还到期债务。偿债计划总体可行。

（2）项目偿债风险点

主要包括：影响项目施工进度或正常运营的风险，影响项目收益的风险，影响融资平衡结果的风险。项目实施方案对相应风险进行了分析并提出了控制措施，相应风险识别到位，措施具有一定可行性，但缺乏细则，还待进一步完善。

10、绩效目标合理性

本项目绩效目标以项目建设进展及项目建成投产后预期还款收益测算作为绩效目标确定，目标即考虑了项目建设的进度及必要条件，也考虑了项目建成投产后还款资金来源需满足专项债券资金还款来源，同时，也根据项目具有公益性的特点确定了项目的社会满意度，绩效目标合理。

（三）评估结论

本项目可用于资金平衡的项目的息前净现金流量为 142,339.64 万元，融资本息合计为 92,270.00 万元，项目本息覆盖倍数为 1.54，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。