

淄博市张店区妇幼保健计划生育服务中心(淄博市
张店区妇幼保健院)医养病房楼建设项目
实施方案

项目单位：淄博市张店区妇幼保健院

主管部门：淄博市张店区卫生健康局

财政部门：淄博市张店区财政局

2025 年 04 月

一、项目基本情况

(一) 项目名称

淄博市张店区妇幼保健计划生育服务中心(淄博市张店区妇幼保健院)医养病房楼建设项目

(二) 立项单位

项目单位: 淄博市张店区妇幼保健计划生育服务中心(加挂淄博市张店区妇幼保健院牌子)

统一社会信用代码: 12370303493224503E

法定代表人: 左新香

住所: 张店区和平路 199 号

宗旨和业务范围: 为本辖区内妇女儿童提供围产保健、妇女保健、儿童保健等妇幼保健服务和妇女儿童常见病防治、助产技术服务、计划生育宣教和技术服务、优生指导等工作。

(三) 项目规划审批

2018 年 2 月 27 日, 淄博市张店区发展和改革局作出《关于重新对淄博市张店区妇幼保健计划生育服务中心(淄博市张店区妇幼保健院)医养病房楼项目可行性研究报告的批复》(张发改项审(2018)15 号), 同意项目实施, 并确认了项目建设地点、建设内容及规模、总投资、建设期限的内容。

(四) 项目规模与主要建设内容

新建医养病房楼一栋，总建筑面积 55989 平方米。其中：地上建筑面积 24449 平方米，主要包括：医疗保健用房、公共活动用房、多功能厅、办公区、餐厅等；地下建筑面积 31540 平方米(其中一期 15500 平方米，二期 16040 平方米)。设置床位 272 张。

(五) 项目建设期限

本项目预计工期为 2020 年 12 月至 2025 年 12 月。

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、《淄博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》
- 4、《山东省建设工程概算定额》、《山东省安装工程概算定额》及相应的费用定额
- 5、项目可行性研究报告

(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 27270 万元，其中，项目单位自有资金 5570 万元，项目已发行专项债券 20000 万元，本期拟发行专项债券 1700 万元。项目建设中根据资金需求及融资进度、成本等变化进行科学、合理的调整。

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 | 27,270.00 | 100.00% | |
| 一、资本金 | 5,570.00 | 20.43% | |
| (一) 自有资金 | 5,570.00 | | |
| (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） | 21,700.00 | 79.57% | |
| (一) 已发行专项债券 | 20,000.00 | | |
| (二) 本期拟发行专项债券 | 1,700.00 | | |
| (三) 后续拟发行专项债券 | | | |
| (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 | 截止 2021 年 | 2022 年 | 2023 年 | 2024 年 | 2025 年 | 2026 年 | 2027 年 | 2028 年 |
|-------------|-----------------|------------|--------------|-----------|-----------|-----------|-----------|----------|----------|----------|
| 一、经营活动产生的现金 | — | - | | | | | | | | |
| 经营活动收入 | A | 249,550.67 | - | - | - | - | - | 7,262.00 | 7,262.00 | 7,262.00 |
| 经营活动支出 | B | 179,257.80 | - | - | - | - | - | 5,318.55 | 5,318.55 | 5,318.55 |
| 支付的各项税费 | C | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 经营活动现金净流量 | D=A-B-C | 70,292.87 | - | - | - | - | - | 1,943.45 | 1,943.45 | 1,943.45 |
| 二、投资活动产生的现金 | — | - | | | | | | | | |
| 建设成本支出 | E | 23,315.75 | 12,500.00 | 2,500.00 | 2,500.00 | 2,500.00 | 3,315.75 | - | - | - |
| 流动资金支出 | F | 3,954.25 | 1,068.00 | 712.00 | 712.00 | 712.00 | 750.25 | - | - | - |
| 投资活动现金净流量 | G=-E-F | -27,270.00 | -13,568.00 | -3,212.00 | -3,212.00 | -3,212.00 | -4,066.00 | - | - | - |
| 三、融资活动产生的现金 | — | - | | | | | | | | |
| 资本金 (自有资金) | H | 5,570.00 | 1,100.00 | 1,000.00 | 1,000.00 | 2,200.00 | 270.00 | - | - | - |
| 专项债券 | I | 21,700.00 | 20,000.00 | - | - | - | 1,700.00 | - | - | - |
| 银行借款 | J | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 偿还债券本金 | K | 21,700.00 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 偿还银行借款本金 | L | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 支付债券利息 | M | 12,580.75 | - | - | - | - | - | 788.50 | 788.50 | 788.50 |
| 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 | -5,272.50 | 21,100.00 | 1,000.00 | 1,000.00 | 2,200.00 | 1,970.00 | -788.50 | -788.50 | -788.50 |
| 四、期初现金 | P | - | - | 7,532.00 | 5,320.00 | 3,108.00 | 2,096.00 | - | 1,154.95 | 2,309.90 |
| 期内现金变动 | Q=D+G+O | - | 7,532.00 | -2,212.00 | -2,212.00 | -1,012.00 | -2,096.00 | 1,154.95 | 1,154.95 | 1,154.95 |
| 五、期末现金 | R=P+Q | - | 7,532.00 | 5,320.00 | 3,108.00 | 2,096.00 | - | 1,154.95 | 2,309.90 | 3,464.85 |

续表 2 项目资金测算平衡表 (单位: 万元)

| 项目/年度 | 公式 | 2029 年 | 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 | A | 7,262.00 | 7,262.00 | 7,770.34 | 7,770.34 | 7,770.34 | 7,770.34 | 7,770.34 | 8,314.27 | 8,314.27 |
| 经营活动支出 | B | 5,318.55 | 5,318.55 | 5,645.06 | 5,645.06 | 5,645.06 | 5,645.06 | 5,645.06 | 5,994.43 | 5,994.43 |
| 支付的各项税费 | C | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 经营活动现金净流量 | D=A-B-C | 1,943.45 | 1,943.45 | 2,125.28 | 2,125.28 | 2,125.28 | 2,125.28 | 2,125.28 | 2,319.84 | 2,319.84 |
| 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 | 788.50 | 788.50 | 788.50 | 788.50 | 788.50 | 788.50 | 788.50 | 788.50 | 788.50 |
| 支付银行借款利息 | N | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 融资活动现金净流量 | O=H+J-K-L-M-N | -788.50 | -788.50 | -788.50 | -788.50 | -788.50 | -788.50 | -788.50 | -788.50 | -788.50 |
| 四、期初现金 | P | 3,464.85 | 4,619.80 | 5,774.75 | 7,111.53 | 8,448.31 | 9,785.09 | 11,121.87 | 12,458.65 | 13,989.99 |
| 期内现金变动 | Q=D+G+O | 1,154.95 | 1,154.95 | 1,336.78 | 1,336.78 | 1,336.78 | 1,336.78 | 1,336.78 | 1,531.34 | 1,531.34 |
| 五、期末现金 | R=P+Q | 4,619.80 | 5,774.75 | 7,111.53 | 8,448.31 | 9,785.09 | 11,121.87 | 12,458.65 | 13,989.99 | 15,521.33 |

续表 2 项目资金测算平衡表 (单位: 万元)

| 项目/年度 | 公式 | 2038 年 | 2039 年 | 2040 年 | 2041 年 | 2042 年 | 2043 年 | 2044 年 | 2045 年 | 2046 年 |
|-------------|-----------------|-----------|-----------|------------|----------|----------|----------|-----------|-----------|-----------|
| 一、经营活动产生的现金 | — | | | | | | | | | |
| 经营活动收入 | A | 8,314.27 | 8,314.27 | 8,314.27 | 8,896.26 | 8,896.26 | 8,896.26 | 8,896.26 | 8,896.26 | 9,519.00 |
| 经营活动支出 | B | 5,994.43 | 5,994.43 | 5,994.43 | 6,368.26 | 6,368.26 | 6,368.26 | 6,368.26 | 6,368.26 | 6,768.26 |
| 支付的各项税费 | C | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 经营活动现金净流量 | D=A-B-C | 2,319.84 | 2,319.84 | 2,319.84 | 2,528.00 | 2,528.00 | 2,528.00 | 2,528.00 | 2,528.00 | 2,750.74 |
| 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 | | | 20,000.00 | - | - | - | - | - | - |
| 偿还银行借款本金 | L | | | | | | | | | |
| 支付债券利息 | M | 788.50 | 788.50 | 432.50 | 76.50 | 76.50 | 76.50 | 76.50 | 76.50 | 76.50 |
| 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 | -788.50 | -788.50 | -20,432.50 | -76.50 | -76.50 | -76.50 | -76.50 | -76.50 | -76.50 |
| 四、期初现金 | P | 15,521.33 | 17,052.67 | 18,584.01 | 471.35 | 2,922.85 | 5,374.35 | 7,825.85 | 10,277.35 | 12,728.85 |
| 期内现金变动 | Q=D+G+O | 1,531.34 | 1,531.34 | -18,112.66 | 2,451.50 | 2,451.50 | 2,451.50 | 2,451.50 | 2,451.50 | 2,674.24 |
| 五、期末现金 | R=P+Q | 17,052.67 | 18,584.01 | 471.35 | 2,922.85 | 5,374.35 | 7,825.85 | 10,277.35 | 12,728.85 | 15,403.09 |

续表 2 项目资金测算平衡表 (单位: 万元)

| 项目/年度 | 公式 | 2047 年 | 2048 年 | 2049 年 | 2050 年 | 2051 年 | 2052 年 | 2053 年 | 2054 年 | 2055 年 |
|-------------|-----------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| 一、经营活动产生的现金 | — | | | | | | | | | |
| 经营活动收入 | A | 9,519.00 | 9,519.00 | 9,519.00 | 9,519.00 | 10,185.33 | 10,185.33 | 10,185.33 | 10,185.33 | - |
| 经营活动支出 | B | 6,768.26 | 6,768.26 | 6,768.26 | 6,768.26 | 7,196.25 | 7,196.25 | 7,196.25 | 7,196.25 | - |
| 支付的各项税费 | C | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 经营活动现金净流量 | D=A-B-C | 2,750.74 | 2,750.74 | 2,750.74 | 2,750.74 | 2,989.08 | 2,989.08 | 2,989.08 | 2,989.08 | - |
| 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 | | | | | | | | | 1,700.00 |
| 偿还债券本金 | K | | | | | | | | | |
| 偿还银行借款本金 | L | | | | | | | | | |
| 支付债券利息 | M | 76.50 | 76.50 | 76.50 | 76.50 | 76.50 | 76.50 | 76.50 | 76.50 | 38.25 |
| 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 | -76.50 | -76.50 | -76.50 | -76.50 | -76.50 | -76.50 | -76.50 | -76.50 | -1,738.25 |
| 四、期初现金 | P | 15,403.09 | 18,077.33 | 20,751.57 | 23,425.81 | 26,100.05 | 29,012.63 | 31,925.21 | 34,837.79 | 37,750.37 |
| 期内现金变动 | Q=D+G+O | 2,674.24 | 2,674.24 | 2,674.24 | 2,674.24 | 2,912.58 | 2,912.58 | 2,912.58 | 2,912.58 | -1,738.25 |
| 五、期末现金 | R=P+Q | 18,077.33 | 20,751.57 | 23,425.81 | 26,100.05 | 29,012.63 | 31,925.21 | 34,837.79 | 37,750.37 | 36,012.12 |

(二) 应付本息情况

1、专项债券

项目已发行专项债券 20000.00 万元，债券期限为 20 年，利率为 3.56%。本期拟发行专项债券 1700.00 万元，假设债券期限为 30 年，利率为 4.50%。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。

(1) 项目 2020 年已发行专项债券 20000.00 万元，债券期限为 20 年，利率为 3.56%。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 |
|--------|-----------|-----------|--------|-----------|-------|--------|--------|
| 2020 年 | | 20,000.00 | | 20,000.00 | 3.56% | 356.00 | 356.00 |
| 2021 年 | 20,000.00 | | | 20,000.00 | 3.56% | 712.00 | 712.00 |
| 2022 年 | 20,000.00 | | | 20,000.00 | 3.56% | 712.00 | 712.00 |
| 2023 年 | 20,000.00 | | | 20,000.00 | 3.56% | 712.00 | 712.00 |
| 2024 年 | 20,000.00 | | | 20,000.00 | 3.56% | 712.00 | 712.00 |
| 2025 年 | 20,000.00 | | | 20,000.00 | 3.56% | 712.00 | 712.00 |
| 2026 年 | 20,000.00 | | | 20,000.00 | 3.56% | 712.00 | 712.00 |
| 2027 年 | 20,000.00 | | | 20,000.00 | 3.56% | 712.00 | 712.00 |
| 2028 年 | 20,000.00 | | | 20,000.00 | 3.56% | 712.00 | 712.00 |
| 2029 年 | 20,000.00 | | | 20,000.00 | 3.56% | 712.00 | 712.00 |
| 2030 年 | 20,000.00 | | | 20,000.00 | 3.56% | 712.00 | 712.00 |
| 2031 年 | 20,000.00 | | | 20,000.00 | 3.56% | 712.00 | 712.00 |
| 2032 年 | 20,000.00 | | | 20,000.00 | 3.56% | 712.00 | 712.00 |
| 2033 年 | 20,000.00 | | | 20,000.00 | 3.56% | 712.00 | 712.00 |
| 2034 年 | 20,000.00 | | | 20,000.00 | 3.56% | 712.00 | 712.00 |
| 2035 年 | 20,000.00 | | | 20,000.00 | 3.56% | 712.00 | 712.00 |
| 2036 年 | 20,000.00 | | | 20,000.00 | 3.56% | 712.00 | 712.00 |

| 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 |
|--------|-----------|-----------|-----------|-----------|-------|-----------|-----------|
| 2037 年 | 20,000.00 | | | 20,000.00 | 3.56% | 712.00 | 712.00 |
| 2038 年 | 20,000.00 | | | 20,000.00 | 3.56% | 712.00 | 712.00 |
| 2039 年 | 20,000.00 | | | 20,000.00 | 3.56% | 712.00 | 712.00 |
| 2040 年 | 20,000.00 | | 20,000.00 | - | 3.56% | 356.00 | 20,356.00 |
| 合计 | | 20,000.00 | 20,000.00 | | | 14,240.00 | 34,240.00 |

(2) 项目本期拟发行专项债券 1700.00 万元，假设债券期限为 30 年，利率为 4.50%。专项债券还本付息情况如下。

表 4 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 |
|--------|----------|----------|--------|----------|-------|-------|--------|
| 2025 年 | - | 1,700.00 | | 1,700.00 | 4.50% | 38.25 | 38.25 |
| 2026 年 | 1,700.00 | | | 1,700.00 | 4.50% | 76.50 | 76.50 |
| 2027 年 | 1,700.00 | | | 1,700.00 | 4.50% | 76.50 | 76.50 |
| 2028 年 | 1,700.00 | | | 1,700.00 | 4.50% | 76.50 | 76.50 |
| 2029 年 | 1,700.00 | | | 1,700.00 | 4.50% | 76.50 | 76.50 |
| 2030 年 | 1,700.00 | | | 1,700.00 | 4.50% | 76.50 | 76.50 |
| 2031 年 | 1,700.00 | | | 1,700.00 | 4.50% | 76.50 | 76.50 |
| 2032 年 | 1,700.00 | | | 1,700.00 | 4.50% | 76.50 | 76.50 |
| 2033 年 | 1,700.00 | | | 1,700.00 | 4.50% | 76.50 | 76.50 |
| 2034 年 | 1,700.00 | | | 1,700.00 | 4.50% | 76.50 | 76.50 |
| 2035 年 | 1,700.00 | | | 1,700.00 | 4.50% | 76.50 | 76.50 |
| 2036 年 | 1,700.00 | | | 1,700.00 | 4.50% | 76.50 | 76.50 |
| 2037 年 | 1,700.00 | | | 1,700.00 | 4.50% | 76.50 | 76.50 |
| 2038 年 | 1,700.00 | | | 1,700.00 | 4.50% | 76.50 | 76.50 |
| 2039 年 | 1,700.00 | | | 1,700.00 | 4.50% | 76.50 | 76.50 |
| 2040 年 | 1,700.00 | | | 1,700.00 | 4.50% | 76.50 | 76.50 |
| 2041 年 | 1,700.00 | | | 1,700.00 | 4.50% | 76.50 | 76.50 |
| 2042 年 | 1,700.00 | | | 1,700.00 | 4.50% | 76.50 | 76.50 |
| 2043 年 | 1,700.00 | | | 1,700.00 | 4.50% | 76.50 | 76.50 |
| 2044 年 | 1,700.00 | | | 1,700.00 | 4.50% | 76.50 | 76.50 |

| 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 |
|--------|----------|----------|----------|----------|-------|----------|----------|
| 2045 年 | 1,700.00 | | | 1,700.00 | 4.50% | 76.50 | 76.50 |
| 2046 年 | 1,700.00 | | | 1,700.00 | 4.50% | 76.50 | 76.50 |
| 2047 年 | 1,700.00 | | | 1,700.00 | 4.50% | 76.50 | 76.50 |
| 2048 年 | 1,700.00 | | | 1,700.00 | 4.50% | 76.50 | 76.50 |
| 2049 年 | 1,700.00 | | | 1,700.00 | 4.50% | 76.50 | 76.50 |
| 2050 年 | 1,700.00 | | | 1,700.00 | 4.50% | 76.50 | 76.50 |
| 2051 年 | 1,700.00 | | | 1,700.00 | 4.50% | 76.50 | 76.50 |
| 2052 年 | 1,700.00 | | | 1,700.00 | 4.50% | 76.50 | 76.50 |
| 2053 年 | 1,700.00 | | | 1,700.00 | 4.50% | 76.50 | 76.50 |
| 2054 年 | 1,700.00 | | | 1,700.00 | 4.50% | 76.50 | 76.50 |
| 2055 年 | 1,700.00 | | 1,700.00 | - | 4.50% | 38.25 | 1,738.25 |
| 合计 | | 1,700.00 | 1,700.00 | | | 2,295.00 | 3,995.00 |

（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 70292.87 万元，融资本息合计 38235.00 万元，项目净现金流覆盖融资本息的覆盖倍数为 1.84。

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

如果发生供电、交通、给排水、通讯、消防、环保等市政基础配套设施不完善，可能导致项目不能按期完工。

(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，将会对项目的收益带来一定风险。

2、运营成本增加风险

如果发生政策调整或者项目运营方经营不善，可能导致项目收益不能达到预期。

六、项目事前绩效评估

(一) 项目概况

淄博市张店区妇幼保健计划生育服务中心(淄博市张店区妇幼保健院)医养病房楼建设项目主管部门为淄博市张店区卫生健康局，项目单位为淄博市张店区妇幼保健计划生育服务中心(加挂淄博市张店区妇幼保健院牌子)，本次拟申请专项债券0.17亿元用于项目建设。

(二) 评估内容

1、项目实施的必要性

儿童健康是人类持续发展的基础,做好儿童健康工作对于提高人口素质和全民健康水平、推动经济社会可持续发展及实现健康中国具有重要意义。随着人民生活水平的不断提高,社会的不断进步,人们对儿童健康和发展提出了更高的要求,不但要求进一步控制对儿童生命和健康构成威胁的各种疾病,而且要求儿童有更加健康的体质。

《国民营养计划(2017-2030年)》(国办发〔2017〕60号)提出的生命早期1000天营养健康行动,推进县级以上妇幼保健机构对孕妇进行营养指导,将营养评价和膳食指导纳入我国孕前和孕期检查。开展孕产妇的营养筛查和干预,降低低出生体重儿和巨大儿出生率。这正好是儿童早期综合服务内容之一。

《健康儿童行动计划(2018-2020年)》提出儿童早期发展行动,要加强儿童早期发展内涵建设,规范儿童早期发展服务,加强儿童早期发展示范基地建设,促进儿童早期发展均等化。要结合基本公共卫生服务,推动儿童早期发展均等化,在专业机构的指导下,促进儿童早期发展服务进农村、进社区、进家庭。

妇女约占总人口的二分之一,号称“半边天”,改革开放以来,政府在妇女健康问题上制定了一系列保护政策,妇女疾病预防和健康状况与十几年前相比,有了明显改善,但由于各

项措施不尽完善，妇女家庭负担重、传统思想观念桎梏、缺乏疾病预防的基本知识等导致妇科病多发、如宫颈癌、乳腺癌、性传播疾病等严重侵蚀着广大妇女健康的肌体。而妇女健康问题的影响，涵盖了个人、家庭、社会和人类发展等各方面，给家庭幸福、社会稳定和人类社会的健康发展带来了严峻挑战，因此关注妇女健康，成为关系家庭稳定、社会和谐的头等大事。

因此，项目建设是十分必要的。

2、项目实施的公益性

医疗卫生事业是关乎国计民生的重要事业，随着经济的发展，人民群众生活水平不断提高和健康保健意识不断增强，进而对医疗机构的保障条件、服务环境、服务设施、服务态度、医疗质量等要求越来越高，人们对医疗保健服务的需求呈现多元化、高水平的发展趋势，提供舒适、优质、高效的人性化服务是现代化医院的发展方向之一。项目建设完成后将为患者提供中医医疗、精神康复、传染病防治，为患者提供舒适、高水平的医疗服务，满足高青县及周边地区广大群众的就医需求。

3、项目实施的收益性

项目的提出是符合国家医疗卫生相关政策，较好地解决城乡医疗服务设施不足问题，还能改善和提高医疗基础设施水平，解决城乡居民就诊、住院、取药不便的困难，最大限度地满足群众的医疗需求，使城市建设更加完善合理，有利于促进

当地卫生事业的发展,推动高青县医疗、养老康复水平的提高,保障广大人民群众的生命与精神健康,维护社会安定团结。

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。项目建成后能为当地政府提供持续的财政收入,促进当地经济的发展,也为当地政府发展相关产业提供契机。地区收入的增加,能够有效提高当地居民的消费水平,改善消费结构。本项目的实施,可以有效提高高青县生殖健康、妇幼保健、儿童健康等公共服务水平。

从财务评价分析结果看,不论是动态指标还静态指标,都表明项目具有较强盈利能力。在项目经营期内,现金流量充裕,累计净现金大于零,项目可实现自身资金平衡,具有较强的财务生存能力。

4、项目投资合规性

(1) 筹资合规性

本项目资金来源、筹资渠道合法合规,项目资金部分为自筹资金,部分为政府专项债券资金,来源构成明确、合理。

(2) 筹资风险可控性

项目筹资成本经济合理,项目筹资风险可控。

5、项目成熟度

项目前期手续较为完备,项目已完成迁占、场地平整及围挡工作,成熟度较高。

6、项目资金来源和到位可行性

项目资金除申请政府专项债券外，其余资金由承办企业自筹解决。承办单位实力较强，可以承担项目所投资本金，到位可行性非常高。

7、项目收入、成本、收益预测合理性

项目收入、成本、收益根据同类项目保守预测，预测比较合理且有一定空间。

8、债券资金需求合理性

项目债券资金需求未超过总投资的 80%，符合相关债券管理规定。同时，可满足项目的开工建设，迅速形成实物量，需求相对合理。

9、项目偿债计划可行性和偿债风险点

项目偿还债券期间，每年只还息，到期一次性还本，有利于减轻承办单位还款压力，偿债计划合理可行。同时，在债券存续期内，国际、国内宏观经济环境的变化和国家经济政策变动等因素，会引起资本市场利率的波动，进而对本项目的财务成本产生影响，可能会影响项目收益与融资平衡。另外，债券市场资金的供需状况和投资者的投资偏好变化，可能影响本次发行债券的流动性，可能存在转让时无法找到交易对手而流动性不足的风险。

在风险应对方面，一是要加强项目财务管理，保持合理的

资产负债比例,并提高资金使用效率。二是在项目建设过程中,项目实施单位要对项目设计单位、监理单位、施工方、材料设备供应商等单位进行严格管控。

10、绩效目标合理性

本项目绩效目标充分考虑项目实施过程中的环境影响和条件制约,本着稳健谨慎的原则,本着工程顺利施工的原则,绩效目标明确,与相关规划、计划相符,绩效目标与绩效指标和现实需求匹配,绩效目标和指标既细化又量化,目标值具有科学性、前瞻性,绩效目标制定较为合理。

(三) 评估结论

本项目可用于资金平衡的息前净现金流为 70292.87 万元,融资本息合计 38235.00 万元,项目净现金流覆盖融资本息的覆盖倍数为 1.84,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。