

泰安市岱岳区妇幼保健院新老院区改造提升项目 实施方案

项目单位：泰安市岱岳区妇幼保健院

主管部门：泰安市岱岳区卫生健康局

财政部门：泰安市岱岳区财政局

编制时间：2024年9月



一、项目基本情况

（一）项目名称

项目名称：泰安市岱岳区妇幼保健院新老院区改造提升项目

（二）项目单位

项目单位：泰安市岱岳区妇幼保健院

统一社会信用代码：1237091149430525X5

法定代表人：张宝喜

住所：泰安市东岳大街 240 号

业务范围：负责本区妇幼保健及各类疾病诊治和计划生育技术指导工作。

单位简介：岱岳区妇幼保健院始建于 1956 年，经过 60 多年的建设与发展，已成为集妇幼保健、医疗预防、基层妇幼卫生指导于一体的二级甲等妇幼保健机构。多年来，妇保院认真贯彻落实《中华人民共和国母婴保健法》、《中华人民共和国妇女发展纲要》和《中华人民共和国儿童发展纲要》，坚持妇幼卫生工作方针，以“母亲安全，儿童优先”为宗旨，认真落实管理职能，加强辖区内妇幼保健机构监督管理，严格依法执业，保障了全区妇女儿童的健康。

（三）项目规划审批

2021 年 11 月，京延工程咨询有限公司编制了可行性研究报告。

该项目备案登记号 2210-370911-04-01-476966。

该项目为原有院区的改建、提升改造项目，不涉及新增土地、建设规划及施工许可报批手续。

（四）项目规模与主要建设内容

改建老院门诊楼和病房楼约 10000 平方米，设置儿童康复中心、成人康复中心、产后康复中心；改造新院区业务用房 21000 平方，新院区拟加装新风系统，升级中央空调，加装外挂电梯；建设行政办公楼及综合特需门诊楼；改建儿童眼视光中心，改造 LDRP 产住一体化病房，购置各类设备 81 台（套）；实施医院智慧化建设改造工程：智慧医疗系统、智慧电子病历审阅系统、智慧临床检验分析系统、智慧 PACS 云胶片系统、5G 智慧病人远程咨询会诊等系统、5G 智慧医院管理系统等。

（五）项目建设期限

项目预计工期为 2023 年 11 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、《建设项目经济评价方法与参数》（第三版）；
- 2、项目单位提供的基础数据资料和图纸；
- 3、现行有关工程技术经济方面的规范、标准、定额以及国家正式颁布的技术法规和技术标准；
- 4、国家现行投资估算的有关规定；
- 5、《山东省建筑工程消耗量定额》（2021 版）；
- 6、《山东省安装工程消耗量定额》（2021 版）；

7、《山东省建筑工程价目表》、《山东省安装工程价目表》（2021版）；

8、《山东省费用项目组成及计算规则》（2021版）；

9、《山东省建设工程施工机械、仪器仪表台班单价表》（2021版）；

10、《山东省建筑工程量计算规则》、《山东省安装工程量计算规则》（2021版）；

11、泰安市材料预算价格；

12、泰安市同类工程造价情况；

13、财建（2016）504号；

14、《山东省建设工程概算定额》（2018）。

（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

本项目总投资 36640 万元，其中，项目单位自有资金 18340 万元，本期拟发行专项债券 10200 万元，后续拟发行专项债券 8100 万元。

表 1：资金结构表

资金来源	金额（万元）	占比	备注
估算总投资	36640	100%	
一、资本金	18340	50.05%	
（一）自有资金	18340	50.05%	

(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）	18300	49.95%	
(一) 已发行专项债券			
(二) 本期拟发行专项债券	10200		
(三) 后续拟发行专项债券	8100		
(四) 银行融资	0		

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

项目资金测算平衡情况见下表：

表 2：项目资金平衡测算表

单位：人民币万元

项目/年度	公式	合计	2024 年	2025 年	2026 年	2027 年	2028 年	2029 年	2030 年	2031 年	2032 年	2033 年	2034 年
一、经营活动产生的现金	—												
经营活动收入	A	126614.87	0	0	5760	5760	5760	6048	6048	6048	6048	6048	6350.4
经营活动支出	B	78501.22	0	0	3571.2	3571.2	3571.2	3749.76	3749.76	3749.76	3749.76	3749.76	3937.25
支付的各项税费	C												
经营活动现金净流量	D=A-B-C	48113.65	0	0	2188.8	2188.8	2188.8	2298.24	2298.24	2298.24	2298.24	2298.24	2413.15
二、投资活动产生的现金	—												
建设成本支出	E	36112.9	18540	17572.9									
流动资金支出	F												
投资活动现金净流量	G=-E-F	-36112.9	-18540	-17572.9	0	0	0	0	0	0	0	0	0
三、融资活动产生的现金	—												
资本金（自有资金）	H	18340	8340	10000						1000	-1000		
专项债券	I	18300	10200	8100									
银行借款	J												
偿还债券本金	K	18300								10200			
偿还银行借款本金	L												
支付债券利息	M	9303	0	527.1	697.2	697.2	697.2	697.2	697.2	697.2	340.2	340.2	340.2
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	9037	18540	17572.9	-697.2	-697.2	-697.2	-697.2	-697.2	-9897.2	-1340.2	-340.2	-340.2
四、期初现金	P		0	0	0	1491.6	2983.2	4474.8	6075.84	7676.88	77.92	1035.96	2994
期内现金变动	Q=D+G+O	21037.75	0	0	1491.6	1491.6	1491.6	1601.04	1601.04	-7598.96	958.04	1958.04	2072.95
五、期末现金	R=P+Q		0	0	1491.6	2983.2	4474.8	6075.84	7676.88	77.92	1035.96	2994	5066.95

续表：

项目/年度	公式	合计	2035 年	2036 年	2037 年	2038 年	2039 年	2040 年	2041 年	2042 年	2043 年	2044 年	2045 年
一、经营活动产生的现金	—												
经营活动收入	A	126614.87	6350.4	6350.4	6350.4	6350.4	6667.99	6667.99	6667.99	6667.99	6667.99	7001.46	7001.46
经营活动支出	B	78501.22	3937.25	3937.25	3937.25	3937.25	4134.15	4134.15	4134.15	4134.15	4134.15	4340.91	4340.91
支付的各项税费	C												
经营活动现金净流量	D=A-B-C	48113.65	2413.15	2413.15	2413.15	2413.15	2533.84	2533.84	2533.84	2533.84	2533.84	2660.55	2660.55
二、投资活动产生的现金	—												
建设成本支出	E	36112.9											
流动资金支出	F												
投资活动现金净流量	G=-E-F	-36112.9	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
三、融资活动产生的现金	—												
资本金（自有资金）	H	18340											
专项债券	I	18300											
银行借款	J												
偿还债券本金	K	18300											8100
偿还银行借款本金	L												
支付债券利息	M	9303	340.2	340.2	340.2	340.2	340.2	340.2	340.2	340.2	340.2	340.2	170.1
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	9037	-340.2	-340.2	-340.2	-340.2	-340.2	-340.2	-340.2	-340.2	-340.2	-340.2	-8270.1
四、期初现金	P		5066.95	7139.9	9212.85	11285.8	13358.75	15552.39	17746.03	19939.67	22133.31	24326.95	26647.3
期内现金变动	Q=D+G+O	21037.75	2072.95	2072.95	2072.95	2072.95	2193.64	2193.64	2193.64	2193.64	2193.64	2320.35	-5609.55
五、期末现金	R=P+Q		7139.9	9212.85	11285.8	13358.75	15552.39	17746.03	19939.67	22133.31	24326.95	26647.3	21037.75

（二）应付本息情况

本项目本期拟发行专项债券 10200 万元，假设债券发行期限为 7 年，年利率为 3.5%，按照债券发行要求，专项债券每年付一次债券利息，到期一次性偿还本金。

本项目后续拟发行专项债券 8100 万元，全部为 2025 年上半年发行。假设债券发行期限为 20 年，年利率为 4.2%，按照债券发行要求，专项债券每半年付一次债券利息，到期一次性偿还本金。专项债券还本付息情况如下：

表 3：专项债券还本付息测算表

金额单位：人民币万元

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	0	10200		10200	3.50%	0	0
2025 年	10200	8100		18300	4.20%	527.1	527.1
2026 年	18300			18300		697.2	697.2
2027 年	18300			18300		697.2	697.2
2028 年	18300			18300		697.2	697.2
2029 年	18300			18300		697.2	697.2
2030 年	18300			18300		697.2	697.2
2031 年	18300		10200	8100		697.2	10897.2
2032 年	8100			8100		340.2	340.2
2033 年	8100			8100		340.2	340.2
2034 年	8100			8100		340.2	340.2
2035 年	8100			8100		340.2	340.2
2036 年	8100			8100		340.2	340.2
2037 年	8100			8100		340.2	340.2
2038 年	8100			8100		340.2	340.2
2039 年	8100			8100		340.2	340.2
2040 年	8100			8100		340.2	340.2
2041 年	8100			8100		340.2	340.2
2042 年	8100			8100		340.2	340.2
2043 年	8100			8100		340.2	340.2

2044 年	8100			8100		340.2	340.2
2045 年	8100		8100	0		170.1	8270.1
合计		18300	18300			9303	27603

（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 48113.65 万元，融资本息合计 27603 万元，项目净现金流覆盖融资本息的覆盖倍数为 1.74 倍。

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

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，并且工期将影响项目的现金流入，使项目净收益减少。

风险控制措施：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，确保工程的质量和进度；签订规范的合同（包

括在承包商不能履行合同义务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。

（二）与项目收益相关的风险

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，项目管理部门的运用管理水平直接关系到项目投入运用后的正常安全运营及运营效益。

风险控制措施：加强运营管理、养护、大修等方面的工作管理，节约成本；设计、施工和管理中采用新设备、新技术，提高项目安全运营水平；建立健全安全应急机制，提高安全事件处置能力，降低突发事件对运营管理的影响。

六、项目事前绩效评估

（一）项目概况

泰安市岱岳区妇幼保健院新老院区改造提升项目，项目主管部门为泰安市岱岳区卫生健康局，实施单位为泰安市岱岳区妇幼保健院，拟申请专项债券 18300 万元用于泰安市岱岳区妇幼保健院新老院区改造提升项目。

（二）评估内容

评估工作组运用专家咨询、查阅资料、座谈论证等方式，根据《财政部关于印发〈地方政府专项债券项目资金绩效管理办法〉的通知》（财预〔2021〕61 号），参照《山东省省级政策和项目预算事前绩效评估工作规程》（鲁财绩〔2020〕5 号），对泰安市岱岳区妇幼保健院新老院区改造提升项目进行了客观评估。

1、项目实施的必要性、公益性、收益性

（1）项目实施的必要性。

本项目符合政策要求，与国家及省市发展规划相关，政策相关性较强。

本项目主管部门为泰安市岱岳区卫生健康局，该部门具有建设项目的规划、审批职能，规划及当年重点工作与项目相关，职能相关性较强。

本项目具有现实需求，项目的建设能够加强岱岳区应对突发公共卫生事件诊断救治能力，提高医院妇幼保健服务水平和质量，满足岱岳区孕产妇基本保健、治疗、救治等医疗需求，不断提升妇幼保健、儿童保健、社会保健基本服务能力，使妇幼保健公共卫生职能得到充分的发挥。

本项目具有公共性，属于公共财政支持范围，财政投入相关性较强。

评估认为，项目具有较强的政策相关性、职能相关性、需求相关性及财政投入相关性，项目实施具有必要性。

（2）项目实施的公益性。

本项目专项债务收入用于公益性资本支出，本项目的建设能全方位满足岱岳区广大妇女、儿童的临床和保健服务需求，为其提供经济、优质、便捷的医疗服务。项目实施为岱岳区社会公共利益服务，注重区域发展长期利益。评估认为，项目实施具有公益性。

（3）项目实施的收益性。

该项目建成后，能全方位满足广大妇女、儿童的临床和保健服务需求，为其提供经济、优质、便捷的医疗服务，项目收入主要为门诊收入、住院收入。评估认为，项目实施具有收益性。

2、项目投资建设合规性与项目成熟度

（1）项目投资合规性。

2021 年 11 月，京延工程咨询有限公司编制了可行性研究报告。

该项目备案登记号 2210-370911-04-01-476966。

评估认为，项目可研报告及可研批复已经落地，项目投资合规。

（2）项目成熟度。

该项目为原有院区的改建、提升改造项目，不涉及新增土地、建设规划及施工许可报批手续。评估认为，项目成熟度较高。

3、项目资金来源和到位可行性

本项目总投资 36640 万元，项目建设所需资金拟发行地方政府专项债券进行融资 18300 万元，剩余 18340 万元由项目单位自筹解决。

评估认为，项目资金来源渠道、性质、额度明确，资金到位可能性较高。

4、项目收入、成本、收益预测合理性

评估认为，本项目建成后，项目运营收入主要为泰安市岱岳区妇幼保健院新老院区的部分门诊收入、住院收入，通过对项目收入来源、运营成本和项目收益进行充分论证，预测结果较为合理。

5、债券资金需求合理性

本项目拟发行地方政府专项债券 18300 万元，项目投向正确，债券资金需求符合实际，预算测算比较合理。评估认为，项目债券资金需求较为合理。

6、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。

本项目计划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，并以门诊收入、住院收入所对应的充足、稳定的现金流入作为后续还本付息的资金来源。评估认为，项目具有偿债计划，偿债计划切实可行。

（2）项目偿债风险点。

评估认为，本项目以门诊收入、住院收入所对应的充足、稳定的现金流入作为后续还本付息的资金来源，项目具有偿债计划，偿债计划切实可行；本项目对可能存在的风险进行了分析和评估，并对预期风险设定了可行、有效的应对措施，偿债风险基本可控。

7、绩效目标合理性

（1）绩效目标明确性。

泰安市岱岳区妇幼保健院按照要求设定了项目绩效目标，同时将绩效目标进行了细化、量化。评估认为，本项目绩效目标设定较为明确，绩效目标和指标设置与项目相关，绩效指标较为细化、量化，指标值设置合理。

（2）绩效目标合理性。

本项目绩效目标与项目预计解决问题相匹配，与现实需求相匹配，具有一定的前瞻性和挑战性，绩效指标较为细化、量化，指标值设置合理。评估认为，绩效目标设置合理。

（三）评估结论

泰安市岱岳区妇幼保健院新老院区改造提升项目项目收益48113.65万元，项目债券本息合计27603万元，本息覆盖倍数为1.74倍，

符合专项债发行要求；项目可以以相较银行贷款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。

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，收益预测较为合理，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。