

# 济南市莱芜区第二人民医院项目实施方案



项目单位：济南市莱芜区鹏泉街道社区卫生服务中心



主管部门：济南市莱芜区人民政府鹏泉街道办事处

财政部门：济南市莱芜区财政局



2025 年 4 月

## 一、项目基本情况

### （一）项目名称

济南市莱芜区第二人民医院

### （二）立项单位

济南市莱芜区鹏泉街道社区卫生服务中心（曾用名：莱芜高新区鹏泉街道社区卫生服务中心），统一社会信用代码：12371200MB2831430Y，机构类型：事业单位，负责人：张宪军，开办资金：16570.4 万元，住所：济南市莱芜区汶水大街 199 号。宗旨和业务范围：为人民健康提供医疗、护理、预防保健及公共卫生服务基本医疗 常见病、多发病护理 预防保健 卫生技术人员培训 初级卫生保健规划实施 医疗保险组织与管理 卫生监督与卫生信息管理。

### （三）项目规划审批

1、2018 年 7 月 5 日，莱芜高新区发展计划局出具《莱芜高新区发展计划局关于莱芜高新区鹏泉街道社区卫生服务中心建设项目可行性研究报告的批复》（莱高经计字〔2018〕16 号），同意建设本项目。

2、2018 年 9 月 13 日，莱芜市规划局颁发《建设用地规划许可证》（地字第 371205201800020 号）。

3、2019 年 9 月 3 日，莱芜高新技术产业开发区建设局出具《济南市莱芜高新技术产业开发区建设局防空地下室建设设

计条件通知书》（编号：LWGX-RFSJ-2019-001）。

4、2019 年 12 月 9 日，莱芜高新区管委会颁发《建设工程规划许可证》（建字第 371205201900034 号）。

5、2022 年 9 月 19 日，莱芜高新技术产业开发区经济发展部出具《关于莱芜高新区鹏泉街道社区卫生服务中心项目立项变更的批复》（济莱高经发字〔2022〕37 号）。

6、2023 年 3 月 14 日，莱芜高新技术产业开发区经济发展部出具《关于莱芜高新区鹏泉街道社区卫生服务中心项目立项变更的批复》（济莱高经发字〔2023〕02 号）。

#### （四）项目规模与主要建设内容

项目位于济南市莱芜高新区汶水大街以北、连河以东，项目总用地面积 20048 平方米，总建筑面积 28089.39 平方米，其中，地上建筑面积 20749.20 平方米，地下建筑面积 7340 平方米，新建床位 200 张。主要建设内容包括：新建门诊病房楼 1 栋，同步实施室外场地、道路、室外管网、门卫、发热哨点及附属用房、污水处理站等建设。

#### （五）项目建设期限

本项目预计工期为 2020 年 3 月至 2025 年 10 月。

## 二、项目投资估算及资金筹措方案

### （一）编制依据

1、《投资项目可行性研究指南》（试用版）。

- 2、《山东省安装工程消耗量定额》。
- 3、《山东省建设工程概算定额》。
- 4、《建设项目经济评价方法与参数》（第三版）。
- 5、《济南工程造价信息》（2022 年 7 月）。
- 6、类似工程建设经济指标。
- 7、重要材料费用按现行市场价格估算。
- 8、建设单位提供的其它资料。

## （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 26,969.60 万元，其中，项目单位自有资金 15,469.60 万元；已发行专项债券 9,500.00 万元；本期拟发行专项债券 1,000.00 万元；后续拟发行专项债券 1,000.00 万元（后续拟发行专项债券金额不代表发行承诺）。

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	26,969.60	100.00%	
一、资本金	15,469.60	57.36%	

（一）自有资金	15,469.60	57.36%	
（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）	11,500.00	42.64%	
（一）已发行专项债券	9,500.00	35.22%	
（二）本期拟发行专项债券	1,000.00	3.71%	
（三）后续拟发行专项债券	1,000.00	3.71%	
（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	2020 年	2021 年	2022 年	2023 年	2024 年	2025 年
一、经营活动产生的现金	—							
经营活动收入	A	139,604.55						608.73
经营活动支出	B	107,160.01						466.24
支付的各项税费	C							
经营活动现金净流量	D=A-B-C	32,444.54						142.49
二、投资活动产生的现金	—							
建设成本支出	E	26,444.00	1,600.00	1,600.00	1,600.00	8,407.60	3,248.10	9,988.30
流动资金支出	F							
投资活动现金净流量	G=E-F	-26,444.00	-1,600.00	-1,600.00	-1,600.00	-8,407.60	-3,248.10	-9,988.30
三、融资活动产生的现金	—							
资本金 (自有资金)	H	15,469.60	1,600.00	1,600.00	1,600.00	1,000.00	1,500.00	8,169.60
专项债券	I	11,500.00				7,500.00	2,000.00	2,000.00
银行借款	J							
偿还债券本金	K	11,500.00						
偿还银行借款本金	L							
支付债券利息	M	9,229.30				92.40	251.90	320.10
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	6,240.30	1,600.00	1,600.00	1,600.00	8,407.60	3,248.10	9,849.50
四、期初现金	P							
期内现金变动	Q=D+G+O	12,240.84						3.69
五、期末现金	R=P+Q	12,240.84						3.69

表 2 (续) 项目资金测算平衡表 (单位: 万元)

项目/年度	公式	2026 年	2027 年	2028 年	2029 年	2030 年	2031 年	2032 年
一、经营活动产生的现金	—							
经营活动收入	A	3,642.41	3,642.41	3,642.41	3,642.41	4,006.65	4,006.65	4,006.65
经营活动支出	B	2,795.48	2,795.48	2,795.48	2,795.48	3,075.03	3,075.03	3,075.03
支付的各项税费	C							
经营活动现金净流量	D=A-B-C	846.93	846.93	846.93	846.93	931.62	931.62	931.62
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	362.60	362.60	362.60	362.60	362.60	362.60	362.60
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	-362.60	-362.60	-362.60	-362.60	-362.60	-362.60	-362.60
四、期初现金	P	3.69	488.02	972.35	1,456.68	1,941.01	2,510.03	3,079.05
期内现金变动	Q=D+G+O	484.33	484.33	484.33	484.33	569.02	569.02	569.02
五、期末现金	R=P+Q	488.02	972.35	1,456.68	1,941.01	2,510.03	3,079.05	3,648.07

表 2 (续) 项目资金测算平衡表 (单位: 万元)

项目/年度	公式	2033 年	2034 年	2035 年	2036 年	2037 年	2038 年	2039 年
一、经营活动产生的现金	—							
经营活动收入	A	4,006.65	4,006.65	4,407.31	4,407.31	4,407.31	4,407.31	4,407.31
经营活动支出	B	3,075.03	3,075.03	3,382.54	3,382.54	3,382.54	3,382.54	3,382.54
支付的各项税费	C							
经营活动现金净流量	D=A-B-C	931.62	931.62	1,024.77	1,024.77	1,024.77	1,024.77	1,024.77
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	1,500.00		1,000.00				
偿还银行借款本金	L							
支付债券利息	M	341.90	321.20	301.20	281.20	281.20	281.20	281.20
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	-1,841.90	-321.20	-1,301.20	-281.20	-281.20	-281.20	-281.20
四、期初现金	P	3,648.07	2,737.79	3,348.21	3,071.78	3,815.35	4,558.92	5,302.49
期内现金变动	Q=D+G+O	-910.28	610.42	-276.43	743.57	743.57	743.57	743.57
五、期末现金	R=P+Q	2,737.79	3,348.21	3,071.78	3,815.35	4,558.92	5,302.49	6,046.06



表 2 (续) 项目资金测算平衡表 (单位: 万元)

项目/年度	公式	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	4,848.04	4,848.04	4,848.04	4,848.04	4,848.04	5,332.85	5,332.85
经营活动支出	B	3,720.79	3,720.79	3,720.79	3,720.79	3,720.79	4,092.87	4,092.87
支付的各项税费	C							
经营活动现金净流量	D=A-B-C	1,127.25	1,127.25	1,127.25	1,127.25	1,127.25	1,239.98	1,239.98
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	281.20	281.20	281.20	281.20	281.20	281.20	281.20
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	-281.20	-281.20	-281.20	-281.20	-281.20	-281.20	-281.20
四、期初现金	P	6,046.06	6,892.11	7,738.16	8,584.21	9,430.26	10,276.31	11,235.09
期内现金变动	Q=D+G+O	846.05	846.05	846.05	846.05	846.05	958.78	958.78
五、期末现金	R=P+Q	6,892.11	7,738.16	8,584.21	9,430.26	10,276.31	11,235.09	12,193.87

表 2 (续) 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
一、经营活动产生的现金	—							
经营活动收入	A	5,332.85	5,332.85	5,332.85	5,866.10	5,866.10	5,866.10	5,866.10
经营活动支出	B	4,092.87	4,092.87	4,092.87	4,502.16	4,502.16	4,502.16	4,502.16
支付的各项税费	C							
经营活动现金净流量	D=A-B-C	1,239.98	1,239.98	1,239.98	1,363.94	1,363.94	1,363.94	1,363.94
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							6,000.00
偿还银行借款本金	L							
支付债券利息	M	281.20	281.20	281.20	281.20	281.20	281.20	188.80
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	-281.20	-281.20	-281.20	-281.20	-281.20	-281.20	-6,188.80
四、期初现金	P	12,193.87	13,152.65	14,111.43	15,070.21	16,152.95	17,235.69	18,318.43
期内现金变动	Q=D+G+O	958.78	958.78	958.78	1,082.74	1,082.74	1,082.74	-4,824.86
五、期末现金	R=P+Q	13,152.65	14,111.43	15,070.21	16,152.95	17,235.69	18,318.43	13,493.57

表 2 (续) 项目资金测算平衡表 (单位: 万元)

项目/年度	公式	2054 年	2055 年
一、经营活动产生的现金	—		
经营活动收入	A	5,866.10	2,121.43
经营活动支出	B	4,502.16	1,644.90
支付的各项税费	C		
经营活动现金净流量	D=A-B-C	1,363.94	476.53
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	1,000.00
偿还银行借款本金	L		
支付债券利息	M	70.70	22.50
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	-2,070.70	-1,022.50
四、期初现金	P	13,493.57	12,786.81
期内现金变动	Q=D+G+O	-706.76	-545.97
五、期末现金	R=P+Q	12,786.81	12,240.84

## (二) 应付本息情况

### 1、已发行专项债情况

本项目 2023 年 6 月已发行专项债券 6,000.00 万元，债券期限为 30 年，实际利率为 3.08%；2023 年 12 月调整发行专项债券 1,500.00 万元，债券期限为 10 年，实际利率 2.76%；2024 年 6 月已发行专项债券 2,000.00 万元，债券期限为 30 年，实际利率为 2.57%。按照债券发行要求，在债券存续期每半年支付债券利息，到期一次性偿还本金。

表 3-1 2023 年 6 月发行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
2023 年		6,000.00		6,000.00	3.08%	92.40	92.40
2024 年	6,000.00			6,000.00	3.08%	184.80	184.80
2025 年	6,000.00			6,000.00	3.08%	184.80	184.80
2026 年	6,000.00			6,000.00	3.08%	184.80	184.80
2027 年	6,000.00			6,000.00	3.08%	184.80	184.80
2028 年	6,000.00			6,000.00	3.08%	184.80	184.80
2029 年	6,000.00			6,000.00	3.08%	184.80	184.80
2030 年	6,000.00			6,000.00	3.08%	184.80	184.80
2031 年	6,000.00			6,000.00	3.08%	184.80	184.80
2032 年	6,000.00			6,000.00	3.08%	184.80	184.80
2033 年	6,000.00			6,000.00	3.08%	184.80	184.80
2034 年	6,000.00			6,000.00	3.08%	184.80	184.80
2035 年	6,000.00			6,000.00	3.08%	184.80	184.80
2036 年	6,000.00			6,000.00	3.08%	184.80	184.80
2037 年	6,000.00			6,000.00	3.08%	184.80	184.80

2038 年	6,000.00			6,000.00	3.08%	184.80	184.80
2039 年	6,000.00			6,000.00	3.08%	184.80	184.80
2040 年	6,000.00			6,000.00	3.08%	184.80	184.80
2041 年	6,000.00			6,000.00	3.08%	184.80	184.80
2042 年	6,000.00			6,000.00	3.08%	184.80	184.80
2043 年	6,000.00			6,000.00	3.08%	184.80	184.80
2044 年	6,000.00			6,000.00	3.08%	184.80	184.80
2045 年	6,000.00			6,000.00	3.08%	184.80	184.80
2046 年	6,000.00			6,000.00	3.08%	184.80	184.80
2047 年	6,000.00			6,000.00	3.08%	184.80	184.80
2048 年	6,000.00			6,000.00	3.08%	184.80	184.80
2049 年	6,000.00			6,000.00	3.08%	184.80	184.80
2050 年	6,000.00			6,000.00	3.08%	184.80	184.80
2051 年	6,000.00			6,000.00	3.08%	184.80	184.80
2052 年	6,000.00			6,000.00	3.08%	184.80	184.80
2053 年	6,000.00		6,000.00	0.00	3.08%	92.40	6,092.40
合计		6,000.00	6,000.00			5,544.00	11,544.00

表 3-2 2023 年调整发行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
2023 年		1,500.00		1,500.00	2.76%		0.00
2024 年	1,500.00			1,500.00	2.76%	41.40	41.40
2025 年	1,500.00			1,500.00	2.76%	41.40	41.40
2026 年	1,500.00			1,500.00	2.76%	41.40	41.40
2027 年	1,500.00			1,500.00	2.76%	41.40	41.40
2028 年	1,500.00			1,500.00	2.76%	41.40	41.40
2029 年	1,500.00			1,500.00	2.76%	41.40	41.40
2030 年	1,500.00			1,500.00	2.76%	41.40	41.40
2031 年	1,500.00			1,500.00	2.76%	41.40	41.40
2032 年	1,500.00			1,500.00	2.76%	41.40	41.40

2033 年	1,500.00		1,500.00	0.00	2.76%	20.70	1,520.70
合计		1,500.00	1,500.00			393.30	1,893.30

表 3-3 2024 年 6 月发行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	2.57%	25.70	25.70
2025 年	2,000.00			2,000.00	2.57%	51.40	51.40
2026 年	2,000.00			2,000.00	2.57%	51.40	51.40
2027 年	2,000.00			2,000.00	2.57%	51.40	51.40
2028 年	2,000.00			2,000.00	2.57%	51.40	51.40
2029 年	2,000.00			2,000.00	2.57%	51.40	51.40
2030 年	2,000.00			2,000.00	2.57%	51.40	51.40
2031 年	2,000.00			2,000.00	2.57%	51.40	51.40
2032 年	2,000.00			2,000.00	2.57%	51.40	51.40
2033 年	2,000.00			2,000.00	2.57%	51.40	51.40
2034 年	2,000.00			2,000.00	2.57%	51.40	51.40
2035 年	2,000.00			2,000.00	2.57%	51.40	51.40
2036 年	2,000.00			2,000.00	2.57%	51.40	51.40
2037 年	2,000.00			2,000.00	2.57%	51.40	51.40
2038 年	2,000.00			2,000.00	2.57%	51.40	51.40
2039 年	2,000.00			2,000.00	2.57%	51.40	51.40
2040 年	2,000.00			2,000.00	2.57%	51.40	51.40
2041 年	2,000.00			2,000.00	2.57%	51.40	51.40
2042 年	2,000.00			2,000.00	2.57%	51.40	51.40
2043 年	2,000.00			2,000.00	2.57%	51.40	51.40
2044 年	2,000.00			2,000.00	2.57%	51.40	51.40
2045 年	2,000.00			2,000.00	2.57%	51.40	51.40
2046 年	2,000.00			2,000.00	2.57%	51.40	51.40
2047 年	2,000.00			2,000.00	2.57%	51.40	51.40
2048 年	2,000.00			2,000.00	2.57%	51.40	51.40

2049 年	2,000.00			2,000.00	2.57%	51.40	51.40
2050 年	2,000.00			2,000.00	2.57%	51.40	51.40
2051 年	2,000.00			2,000.00	2.57%	51.40	51.40
2052 年	2,000.00			2,000.00	2.57%	51.40	51.40
2053 年	2,000.00			2,000.00	2.57%	51.40	51.40
2054 年	2,000.00		2,000.00	0.00	2.57%	25.70	2,025.70
合计		2,000.00	2,000.00			1,542.00	3,542.00

## 2、本期拟发行专项债情况

本期拟发行专项债券 1,000.00 万元，假设债券期限为 10 年，利率为 4.00%，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 4 本期拟发行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		1,000.00		1,000.00	4.00%	20.00	20.00
2026 年	1,000.00			1,000.00	4.00%	40.00	40.00
2027 年	1,000.00			1,000.00	4.00%	40.00	40.00
2028 年	1,000.00			1,000.00	4.00%	40.00	40.00
2029 年	1,000.00			1,000.00	4.00%	40.00	40.00
2030 年	1,000.00			1,000.00	4.00%	40.00	40.00
2031 年	1,000.00			1,000.00	4.00%	40.00	40.00
2032 年	1,000.00			1,000.00	4.00%	40.00	40.00
2033 年	1,000.00			1,000.00	4.00%	40.00	40.00
2034 年	1,000.00			1,000.00	4.00%	40.00	40.00
2035 年	1,000.00		1,000.00	0.00	4.00%	20.00	1,020.00
合计		1,000.00	1,000.00			400.00	1,400.00

## 3、后续拟发行专项债券



后续拟发行专项债券 1,000.00 万元(后续拟发行专项债券金额不代表发行承诺),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。

表 5 后续拟发行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		1,000.00		1,000.00	4.50%	22.50	22.50
2026 年	1,000.00			1,000.00	4.50%	45.00	45.00
2027 年	1,000.00			1,000.00	4.50%	45.00	45.00
2028 年	1,000.00			1,000.00	4.50%	45.00	45.00
2029 年	1,000.00			1,000.00	4.50%	45.00	45.00
2030 年	1,000.00			1,000.00	4.50%	45.00	45.00
2031 年	1,000.00			1,000.00	4.50%	45.00	45.00
2032 年	1,000.00			1,000.00	4.50%	45.00	45.00
2033 年	1,000.00			1,000.00	4.50%	45.00	45.00
2034 年	1,000.00			1,000.00	4.50%	45.00	45.00
2035 年	1,000.00			1,000.00	4.50%	45.00	45.00
2036 年	1,000.00			1,000.00	4.50%	45.00	45.00
2037 年	1,000.00			1,000.00	4.50%	45.00	45.00
2038 年	1,000.00			1,000.00	4.50%	45.00	45.00
2039 年	1,000.00			1,000.00	4.50%	45.00	45.00
2040 年	1,000.00			1,000.00	4.50%	45.00	45.00
2041 年	1,000.00			1,000.00	4.50%	45.00	45.00
2042 年	1,000.00			1,000.00	4.50%	45.00	45.00
2043 年	1,000.00			1,000.00	4.50%	45.00	45.00
2044 年	1,000.00			1,000.00	4.50%	45.00	45.00
2045 年	1,000.00			1,000.00	4.50%	45.00	45.00



2046 年	1,000.00			1,000.00	4.50%	45.00	45.00
2047 年	1,000.00			1,000.00	4.50%	45.00	45.00
2048 年	1,000.00			1,000.00	4.50%	45.00	45.00
2049 年	1,000.00			1,000.00	4.50%	45.00	45.00
2050 年	1,000.00			1,000.00	4.50%	45.00	45.00
2051 年	1,000.00			1,000.00	4.50%	45.00	45.00
2052 年	1,000.00			1,000.00	4.50%	45.00	45.00
2053 年	1,000.00			1,000.00	4.50%	45.00	45.00
2054 年	1,000.00			1,000.00	4.50%	45.00	45.00
2055 年	1,000.00		1,000.00	0.00	4.50%	22.50	1,022.50
合计		1,000.00	1,000.00			1,350.00	2,350.00

### (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 32,444.54 万元，融资本息合计 20,729.30 万元，项目净现金流覆盖融资本息的覆盖倍数为 1.57 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

由于该项目的施工较为复杂，因此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，并且工期拖延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，确保工程的质量与进度；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。

### （二）与项目收益相关的风险

本项目所涉及的门诊人数、床位使用率等均具有不确定性，从而对项目收益带来不确定性。

风险控制措施：应当提升自身专业技术，同时控制自身运营成本，避免非必要支出，并通过宣传，使体检人数及床位使用率尽量达到饱和，以此来降低价格等不确定因素对项目收益的影响。

## 六、项目事前绩效评估

### （一）项目概况

济南市莱芜区第二人民医院，主管部门为济南市莱芜区人民政府鹏泉街道办事处，项目单位为济南市莱芜区鹏泉街道社

区卫生服务中心,本次拟申请发行专项债券 1,000.00 万元用于项目建设。

## (二) 评估内容

### 1、项目实施的必要性

项目的建设符合完善基层医疗卫生机构的需要,基层医疗卫生机构的主要职责是提供预防、保健、健康教育、计划生育等基本公共卫生服务和常见病、多发病的诊疗服务以及部分疾病的康复、护理服务,向医院转诊超出自身服务能力的常见病、多发病及危急和疑难重症病人。按照所承担的基本任务和功能合理确定基层医疗卫生机构床位规模,重在提升床位质量,提高使用效率。重点加强护理、康复病床的设置。项目的建设将满足居民日益增长的医疗需求,完善基层医疗卫生机构的需要。

### 2、项目实施的公益性

深入实施国家基本公共卫生服务项目。不断丰富和拓展服务内容,提高服务质量效率和均等化水平。推进基层卫生、计生和康复“三合一”建设,突出加强基层医疗卫生服务机构在提供基本医疗、落实基本公共卫生服务项目和开展社区健康管理等方面的能力和水平,满足辖区居民的基本医疗卫生服务需求。支持基层医疗卫生机构特色科室建设、人才引进和设施设备更新。提升中心乡镇卫生院急诊抢救、二级以下常规手术、

正常分娩、高危孕产妇筛查、儿科等医疗服务能力。

### 3、项目实施的收益性

该项目收益主要为门诊收入、住院收入。收入能够合理保障偿还融资本金和利息，实现项目收益和融资自求平衡。

### 4、项目建设的投资合规性

(1) 2018年7月5日，莱芜高新区发展计划局出具《莱芜高新区发展计划局关于莱芜高新区鹏泉街道社区卫生服务中心建设项目可行性研究报告的批复》（莱高经计字〔2018〕16号），同意建设本项目。

(2) 2018年9月13日，莱芜市规划局颁发《建设用地规划许可证》（地字第371205201800020号）。

(3) 2019年9月3日，莱芜高新技术产业开发区建设局出具《济南市莱芜高新技术产业开发区建设局防空地下室建筑设计条件通知书》（编号：LWGX-RFSJ-2019-001）。

(4) 2019年12月9日，莱芜高新区管委会颁发《建设工程规划许可证》（建字第371205201900034号）。

(5) 2022年9月19日，莱芜高新技术产业开发区经济发展部出具《关于莱芜高新区鹏泉街道社区卫生服务中心项目立项变更的批复》（济莱高经发字〔2022〕37号）。

(6) 2023年3月14日，莱芜高新技术产业开发区经济发展部出具《关于莱芜高新区鹏泉街道社区卫生服务中心项目

立项变更的批复》（济莱高经发字〔2023〕02号）。

## 5、项目成熟度

本项目取得了莱芜高新区发展计划局出具的《莱芜高新区发展计划局关于莱芜高新区鹏泉街道社区卫生服务中心建设项目可行性研究报告的批复》（莱高经计字〔2018〕16号），取得了莱芜市规划局颁发的《建设用地规划许可证》（地字第371205201800020号），取得了莱芜高新技术产业开发区建设局出具的《济南市莱芜高新技术产业开发区建设局防空地下室建设设计条件通知书》（编号：LWGX-RFSJ-2019-001），取得了莱芜高新区管委会颁发的《建设工程规划许可证》（建字第371205201900034号），取得了莱芜高新技术产业开发区经济发展部出具的《关于莱芜高新区鹏泉街道社区卫生服务中心项目立项变更的批复》（济莱高经发字〔2022〕37号），取得了莱芜高新技术产业开发区经济发展部出具的《关于莱芜高新区鹏泉街道社区卫生服务中心项目立项变更的批复》（济莱高经发字〔2023〕02号）。

## 6、项目资金来源和到位可行性

本项目总投资额 26,969.60 万元，其中，项目资本金 15,469.60 万元，占总投资的比例为 57.36%；发行政府专项债券 11,500.00 万元，其中前期已发行政府专项债券 9,500.00 万元，占总投资的比例为 35.22%，本次拟发行政府专项债券

1,000.00 万元，占总投资的比例为 3.71%，后续拟发行专项债券 1,000.00 万元(后续拟发行专项债券金额不代表发行承诺)，占总投资的比例为 3.71%。

#### 7、项目收入、成本、收益预测合理性

本项目收益来源主要为门诊收入、住院收入，成本包括专用材料费、外购燃料及动力费、工资及福利、维修费，收益预测较为合理。

#### 8、债券资金需求合理性

本项目于 2020 年 3 月开工建设，计划 2025 年 10 月完工。根据项目工程进度，建设期债券资金需求与投资进度、支出进度相匹配。

#### 9、项目偿债计划可行性和偿债风险点

工期拖延风险：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和管理水平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。

风险控制措施：深化各阶段设计方案，强化地质勘探工作，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；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，切实做好合同管理的工作，可以达到抵御风险的目的。

#### 10、绩效目标合理性

依据《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）和《山东省政府专项债项目资金绩效管理办法》（鲁财预〔2021〕53号），该项目设置了决策、管理、产出和效益四个一级指标，以及多个细化的二级、三级指标，经济效益和社会效益明显，绩效目标明确合理。

#### （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32,444.54万元，融资本息合计为20,729.30万元，项目本息覆盖倍数为1.57倍，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。