

济宁市曲阜市中医院门诊病房综合楼
项目实施方案

项目单位：曲阜市中医院

财政部门：曲阜市财政局



2025 年 3 月

一、项目基本情况

（一）项目名称

曲阜市中医院门诊病房综合楼（以下简称“本项目”）。

（二）立项单位

曲阜市中医院，地址位于曲阜市仓庚路 129 号；法定代表人：杨本勤；统一社会信用代码：1237088149417304XJ；开办资金：10,242.00 万元；宗旨和业务范围：为全市病患者提供以中医为主，中西医结合的综合性医疗服务、科研及养老服务、培训工作。

（三）项目规划审批

2024 年 7 月 7 日，曲阜市行政审批服务局出具《关于曲阜市中医院门诊病房综合楼项目可行性研究报告的批复》（曲审政投〔2024〕75 号）。

2024 年 11 月 27 日，取得《建设工程规划许可证》（建字第 3708232024029 号）。

已分批取得本项目的土地产权证书：鲁（2023）曲阜市不动产权第 0059890 号、鲁（2023）曲阜市不动产权第 0059892 号、鲁（2024）曲阜市不动产权第 0024375 号、鲁（2024）曲阜市不动产权第 0024522 号。

（四）项目规模与主要建设内容

本项目建设地点位于五福路以东，文明小区以北，仓庚路

以西，小沂河以南。建设约 4 万平方米门诊病房综合楼，其中：门诊 2.2 万平方米；病房 1.1 万平方米（建设 6 个住院病区，设置床位 216 张）；污水处理、医疗垃圾处理、人防等辅助配套设施 0.7 万平方米；购置康复训练仪、四诊仪、经络测试仪、针灸仪等中医康复治疗设备 160 余台套；病房购置 6 个病区共计 216 套病床及配套设施。

（五）项目建设期限

本项目预计工期为 2025 年 3 月至 2026 年 6 月。

二、项目投资估算及资金筹措方案

（一）编制依据

- 1、《综合医院建设标准》（建标 110-2018）；
- 2、《综合医院建筑设计规范》（GB51039-2014）；
- 3、《中医医院建设标准》（建标 106-2008）；
- 4、《无障碍设计规范》（GB50763-2012）；
- 5、山东省《公共建筑节能设计标准》（DB37/5155-2019）；
- 6、国家和山东省有关政策、法规及现行有关工程技术规范、规定。

（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

本项目估算总投资 22,000.00 万元，其中，项目单位自有资金 11,000.00 万元，本期拟发行专项债券 11,000.00 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	22,000.00	100.00%	
一、资本金	11,000.00	50.00%	
（一）自有资金	11,000.00	50.00%	
（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）	11,000.00	50.00%	
（一）已发行专项债券			
（二）本期拟发行专项债券	11,000.00	50.00%	
（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 项目资金平衡测算表 (单位: 万元)

项目/年度	公式	合计	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	31,383.45		1,494.45	3,321.00	3,321.00	3,321.00
经营活动支出	B	12,340.26		602.03	1,298.32	1,298.32	1,298.32
支付的各项税费	C						
经营活动现金净流量	D=A-B-C	19,043.19		892.42	2,022.68	2,022.68	2,022.68
二、投资活动产生的现金	—						
建设成本支出	E	22,000.00	15,400.00	6,600.00			
流动资金支出	F						
投资活动现金净流量	G=E-F	-22,000.00	-15,400.00	-6,600.00			
三、融资活动产生的现金	—						
资本金 (自有资金)	H	11,000.00	4,400.00	6,600.00			
专项债券	I	11,000.00	11,000.00				
银行借款	J						
偿还债券本金	K	11,000.00					
偿还银行借款本金	L						
支付债券利息	M	4,180.00		440.00	440.00	440.00	440.00
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	6,820.00	15,400.00	6,160.00	-440.00	-440.00	-440.00
四、期初现金	P				452.42	2,035.10	3,617.78
期内现金变动	Q=D+G+O	3,863.19		452.42	1,582.68	1,582.68	1,582.68
五、期末现金	R=P+Q	3,863.19		452.42	2,035.10	3,617.78	5,200.46

注: 运营期利息支出列示在“三、融资活动产生的现金”。建设期利息由建设期项目资本金支付, 包含在“二、投资活动产生的现金——建设成本支出”中。

(续) 表 2 项目资金平衡测算表 (单位: 万元)

项目/年度	公式	2030 年	2031 年	2032 年	2033 年	2034 年	2035 年
一、经营活动产生的现金	—						
经营活动收入	A	3,321.00	3,321.00	3,321.00	3,321.00	3,321.00	3,321.00
经营活动支出	B	1,298.32	1,308.99	1,308.99	1,308.99	1,308.99	1,308.99
支付的各项税费	C						
经营活动现金净流量	D=A-B-C	2,022.68	2,012.01	2,012.01	2,012.01	2,012.01	2,012.01
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						11,000.00
偿还银行借款本金	L						
支付债券利息	M	440.00	440.00	440.00	440.00	440.00	220.00
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	-440.00	-440.00	-440.00	-440.00	-440.00	-11,220.00
四、期初现金	P	5,200.46	6,783.14	8,355.15	9,927.16	11,499.17	13,071.18
期内现金变动	Q=D+G+O	1,582.68	1,572.01	1,572.01	1,572.01	1,572.01	-9,207.99
五、期末现金	R=P+Q	6,783.14	8,355.15	9,927.16	11,499.17	13,071.18	3,863.19

（二）应付本息情况

本项目拟发行专项债券 11,000.00 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 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
2025 年		11,000.00		11,000.00	4.00%	220.00	220.00
2026 年	11,000.00			11,000.00	4.00%	440.00	440.00
2027 年	11,000.00			11,000.00	4.00%	440.00	440.00
2028 年	11,000.00			11,000.00	4.00%	440.00	440.00
2029 年	11,000.00			11,000.00	4.00%	440.00	440.00
2030 年	11,000.00			11,000.00	4.00%	440.00	440.00
2031 年	11,000.00			11,000.00	4.00%	440.00	440.00
2032 年	11,000.00			11,000.00	4.00%	440.00	440.00
2033 年	11,000.00			11,000.00	4.00%	440.00	440.00
2034 年	11,000.00			11,000.00	4.00%	440.00	440.00
2035 年	11,000.00			11,000.00	4.00%	220.00	11,220.00
合计		11,000.00	11,000.00			4,400.00	15,400.00

（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 19,043.19 万元，融资本息合计 15,400.00 万元，项目净现金流覆盖融资本息的覆盖倍数为 1.24。

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

一是医疗污染物，如处理不当，可能会影响医院工作人员及周边群众；二是项目建设产生的噪声，如果处理不当，可能会影响周边群众；三是建设期拖欠工人工资，可能给社会稳定造成不良影响。

（二）与项目收益相关的风险

1、数量达不到预期风险

项目收益对数量较为敏感，如果就诊病人数发生较大变化，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

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及运营效益。

六、事前项目绩效评估报告

（一）项目概况

曲阜市中医院门诊病房综合楼，项目单位为曲阜市中医院，本次拟发行专项债券 11,000.00 万元用于项目建设。

（二）评估内容

1、项目实施的必要性

（1）符合国家产业政策的要求

为全面落实科学发展观，加强和改善宏观调控，引导社会投资，推进产业结构优化升级，促进一二三产业健康协调发展，逐步形成农业为基础、高新技术产业为先导、基础产业和制造业为支撑、服务业全面发展的产业格局，坚持节约发展、清洁发展、安全发展，实现可持续发展，国家发展和改革委员会发布了《产业结构调整指导目录（2019 年本）》。该目录由鼓励、限制和淘汰三类产业组成，经分析认为，本项目符合该目录鼓励类，第三十七项“公共卫生”第 5 条“医疗卫生服务设施建设”，为国家鼓励发展的项目。因此，本项目的建设符合国家产业政策。

（2）符合国家国民经济和社会发展规划及深化医疗卫生体制改革的要求

发展卫生事业是人民生活质量改善的主要标志，是实现经济社会可持续发展的主要保障。党中央、国务院非常重视医疗卫生工作，出台了一系列政策、规划及指导意见。《中华人民

共和国国民经济和社会发展第十四个五年规划纲要》提出“坚持中西医并重和优势互补，大力发展中医药事业。健全中医药服务体系，发挥中医药在疾病预防、治疗、康复中的独特优势。”

《中共中央、国务院关于深化医药卫生体制改革的意见》中明确提出，“坚持把基本医疗卫生制度作为公共产品向全民提供的核心理念，坚持保基本、强基层、建机制的基本原则，坚持预防为主、以农村为重点、中西医并重的方针，以维护和增进全体人民健康为宗旨，以基本医疗卫生制度建设为核心，统筹安排、突出重点、循序推进，进一步深化医疗保障、医疗服务、公共卫生、药品供应以及监管体制等领域综合改革。”

项目的建设有利于提高中医医药服务质量与效率和应对疾病预防控制和重大突发公共卫生事件医疗救治的能力，项目的建设符合国家经济和社会事业发展规划以及深化医疗体制改革的要求。

2、项目实施的公益性

曲阜市中医院门诊病房综合楼项目实施后，将按照现代化中医院的要求规划建设，从而使医院获得充足的发展空间。医院院区将合理规划，并按照规划蓝图分步建设。将大大改善曲阜市的医疗卫生环境，满足群众日益增长的医疗保健康复需求，推动曲阜市医养事业的发展，提高医养的服务水平，完善社会服务体系。

3、项目实施的收益性

本项目预期收入主要来源于门诊收入和医疗床位收入，本项目实施的收益性可观。

4、项目投资合规性

项目的实施，符合国家及地方发展规划和企业发展要求，是加快企业发展，全面提高企业经济效益的必然要求。2024年7月7日，曲阜市行政审批服务局出具《关于曲阜市中医院门诊病房综合楼项目可行性研究报告的批复》（曲审政投〔2024〕75号），对建设地点、建设内容及规模、总投资及资金来源和建设年限进行了批复。因此该项目建设投资合规。

5、项目成熟度

本项目的建设符合国家经济和社会发展规划及卫生事业发展规划的要求，国家发展和改革委员会颁发的《产业结构调整指导目录》（2019年本）也将“医疗卫生服务设施建设”列为鼓励类项目。本项目符合山东省中医医疗事业发展规划的要求，符合曲阜市城市总体规划。

本项目的建设，将促进曲阜市基层医疗卫生事业的发展；可有效提高当地中医医疗基础设施水平，加强公共医疗卫生工作，适应人民卫生服务、预防保健不断增加的需要，能够为广大群众提供良好的医疗卫生服务，为广大群众提供一个舒适、温馨的医疗服务环境；将进一步促进山东省基础医疗服务体系

及公共卫生事业的发展，具有良好的社会效益。

6、项目资金来源和到位可行性

本项目资本金 11,000.00 万元，占总投资 50.00%，为项目单位自有资金；发行专项债券筹资 11,000.00 万元，占总投资 50.00%。资金来源渠道及筹措程序合规。项目总投资为 22,000.00 万元，但未直接通过申请财政现有资金的渠道获取，而是通过发行专项债筹集，资金支持方式科学，到位可行性强。

7、项目收入、成本、收益预测合理性

项目收入是在结合曲阜市及周边地区医院就诊情况基础上，参照国家发展改革委、建设部颁发的《建设项目经济评价方法与参数》（第三版）规定的原则和要求进行预测，估算数据合理。

8、债券资金需求合理性

项目总投资为 22,000.00 万元，项目资本金 11,000.00 万元，占总投资 50.00%，为项目单位自有资金；发行专项债券筹资 11,000.00 万元，占总投资 50.00%。因此债券资金需求合理。

9、项目偿债计划可行性和偿债风险点及应对措施

本项目收入来源为门诊收入和医疗床位收入，结合项目所处区域及医疗机构运营情况，合理考虑本项目的运营期收入，通过测算本期覆盖倍数及收益平衡抗压测试，项目偿债计划可

行。

本工程项目投资大、耗用资源较多，并且项目建成后经营收入受到宏观经济及市场的影响，若未能按计划实现收入将导致不能偿还到期债券本息。

若某一年度内，相关收益不能按进度足额到位，出现债务还本付息资金短缺，项目单位拟通过增加项目资本金方式进行弥补，确保项目顺利实施。

10、绩效目标合理性

绩效目标设定明确，数量指标及经济效益指标均予数字量化，可考核性强；质量指标能够准确衡量实际工作的需要。因此本项目有明确的绩效目标，绩效目标与部门单位的职责和中长期规划目标、年度工作目标相匹配，绩效目标做到了细化、量化，具有科学性、前瞻性。

（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19,043.19万元，融资本息合计为15,400.00万元，项目本息覆盖倍数为1.24，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。