

山东第一医科大学第二附属医院综合病房楼手术室改造项目实施方案

项目单位：山东第一医科大学第二附属医院

主管部门：山东省卫生健康委员会

财政部门：山东省财政厅

2024 年 09 月

一、项目基本情况

（一）项目名称

山东第一医科大学第二附属医院综合病房楼手术室改造项目

（二）立项单位

项目立项单位名称：山东第一医科大学第二附属医院。

山东第一医科大学第二附属医院是一所集医疗、教学、科研、急诊急救、预防保健和康复于一体的三级甲等综合性医院。1974 年创建于新泰县（现新泰市）楼德镇，始称山东医学院楼德分院附属医院，1981 年更名为泰山医学院附属医院，1987 年搬迁至泰安，1994 年被批准为三级乙等综合医院。2014 年 1 月，被批准为三级甲等综合医院；2018 年 11 月，通过省卫健委医院等级复审。2019 年 2 月，随新组建的山东第一医科大学更名为山东第一医科大学第二附属医院。

截至目前，医院建筑面积 20 万平方米，规划床位 2000 张，在职职工 2300 余人，其中副高级以上职称人员 537 人，享受国务院政府特殊津贴 4 人，泰山学者特聘专家 6 人，齐鲁卫生与健康领军人才 1 人，特聘二级教授 4 人，省级中青年学术骨干、重点科技人才 3 人，博士后导师 36 人，硕博士研究生导师 131 人，硕士、博士研究生 747 人，92 位专家担任国家级、省级学会副主任以上委员，252 位专家担任国家级学会

委员。设有 46 个临床科室、14 个医技科室，拥有国家级胸痛中心、卒中中心、癌症规范化诊疗病房。神经内科学、感染性疾病学、影像医学与核医学、老年病科、癫痫诊疗中心为山东省医药卫生重点学科；急诊医学科、神经内科、肿瘤科、骨科、内分泌科、感染性疾病科、临床护理为山东省临床重点专科；急诊中毒诊治专科为山东省临床精品特色专科；中医科、乳腺外科为山东省中医药临床重点专科；中药多靶点干预与疾病预防实验室为山东省中医药重点实验室；重大疾病与氢医学转化应用重点实验室为山东省高校重点实验室；氢分子生物医学研究实验室、临床中毒研究实验室为山东省医药卫生重点实验室；医学影像科、心血管内科、妇科为山东省临床重点专科建设单位；神经内科、胸外科、急诊医学科、麻醉科、消化内科、医学影像科、骨科运动医学科是泰安市医学重点学科，烧伤科为泰安市医学特色专科；神经外科、产科、骨科、消化内科、内分泌科、重症医学科、妇科、小儿内科、眼科、病理科、血液内科、医学检验科、心血管内科、呼吸内科、皮肤科、口腔科、麻醉科为泰安市临床重点专科；产科、妇科、新生儿科为泰安市孕产期/更年期/新生儿保健特色专科；心血管病学、呼吸病学、内分泌学、风湿病学与自体免疫病学、皮肤病与性病、普通外科学、神经外科学、胸外科学、骨外科学、乳腺外科学、眼科学、耳鼻咽喉科学、肿瘤学、康复医学与理疗学、

口腔医学、急诊医学 16 个学科为泰安市卫生健康重点学科。拥有内科学、外科学、妇产科学、儿科学、老年医学、急诊医学等 25 个硕士学位授权点。

多年来，医院坚守“凡生命所需，必竭尽全力”的信念，坚持公益办院，不断深化改革，细化管理，狠抓内涵建设，努力为群众提供优质、高效、方便、价廉的医疗服务，开创了一条“质量立院、人才强院、科教兴院、精管治院、文化荣院”的发展之路，受到社会广泛赞誉。先后荣获全国百家优秀爱婴医院、全国改善医疗服务先进典型医院、全国平安医院建设工作表现突出集体、全国“抗震救灾 重建家园”工人先锋号、全省抗击新冠肺炎先进集体、山东省职业道德建设先进单位、山东省抗击“非典”先进集体、山东省文明单位、泰安市抗击新冠肺炎先进集体及新时代泰山“挑山工”特别奖等荣誉称号 400 余项。

（三）项目规划审批

2024 年 07 月 15 日取得山东省发展和改革委员会“关于报送山东第一医科大学第二附属医院综合病房楼手术室改造项目可行性研究报告的批复”，项目代码：2210-370000-04-01-612033。

（四）项目规模与主要建设内容

项目建设地点位于山东省泰安市泰山大街与长城路交叉

口东南侧，山东第一医科大学第二附属医院院内。

项目拟将医院综合病房楼一层局部改为查体中心，二层局部改造为手术室，三层 ICU 进行局部改造，改造面积 6918 平方米；购置 3.0T 磁共振设备、数字化手术室、彩超、电子胃肠镜系统、电子支气管镜系统等医疗设备 5 台（套）。

（五）项目建设期限

本项目预计工期为 7 个月，项目建设期为 2024 年 10 月到 2025 年 4 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、《关于印发“十四五”优质高效医疗卫生服务体系建设实施方案的通知》（发改社会〔2021〕893 号）；

3、《“健康中国 2030”规划纲要》；

4、《国务院办公厅关于印发“十四五”全民医疗保障规划的通知》（国办发〔2021〕36 号）；

5、《关于印发促进健康产业高质量发展行动纲要（2019-2022 年）的通知》（发改社会〔2019〕1427 号）；

6、《国家卫生健康委关于印发医疗机构设置规划指导原则（2021-2025 年）的通知》（国卫医发〔2022〕3 号）；

- 7、《国务院办公厅关于推动公立医院高质量发展的意见》（国办发〔2021〕18号）；
- 8、《公立医院高质量发展促进行动》（2021-2025年）；
- 9、《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》；
- 10、中共山东省委 山东省人民政府贯彻落实《中共中央、国务院关于深化医疗保障制度改革的意见》的实施意见（2020年12月31日）；
- 11、《山东省人民政府办公厅关于印发山东省医疗卫生服务体系规划（2016-2020年）的通知》（鲁政办发〔2016〕33号）；
- 12、《山东省卫生健康委员会关于印发山东省“十四五”卫生与健康规划的通知》；
- 13、《山东省“十四五”医疗机构设置规划》；
- 14、《山东省“十四五”卫生健康科技创新规划》（鲁卫办字〔2021〕100号）；
- 15、《关于加快健康强省建设推进方案》（鲁卫发〔2021〕11号）；
- 16、《综合医院建设标准》（建标110-2021）；
- 17、《综合医院建筑设计规范》（GB51039-2014）；
- 18、《民用建筑设计统一标准》（GB50352-2019）；

- 19、《山东省建设工程抗震设防条例》(2020 修正);
- 20、《民用建筑可靠性鉴定标准》(GB50292-2015);
- 21、《建筑抗震鉴定标准》(GB50023-2009);
- 22、《既有建筑鉴定与加固通用规范》(GB 55021-2021);
- 23、《工程结构通用规范》(GB55001-2021);
- 24、《建筑与市政工程抗震通用规范》(GB55002-2021);
- 25、《既有建筑维护与改造通用规范》(GB 55022-2021);
- 26、《建设项目可行性研究与经济评价方法参数》(第三版);
- 27、项目单位提供的有关技术基础资料。

(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 6,550.00 万元, 其中, 项目单位自有资金 1,310.00 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 240.00 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	6,550.00	100.00%	
一、资本金	1,310.00	20.00%	
(一) 自有资金	1,310.00	20.00%	
(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)	5,240.00	80.00%	
(一) 已发行专项债券			
(二) 本期拟发行专项债券	5,000.00	76.34%	
(三) 后续拟发行专项债券	240.00	3.66%	
(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
一、经营活动产生的现金	—						
经营活动收入	A	141,356.99	0.00	9,142.74	13,714.11	13,714.11	13,714.11
经营活动支出	B	128,366.36	0.00	8,302.52	12,453.79	12,453.79	12,453.79
支付的各项税费	C	0.00					
经营活动现金净流量	D=A-B-C	12,990.63	0.00	840.22	1,260.32	1,260.32	1,260.32
二、投资活动产生的现金	—						
建设成本支出	E	6,550.00	5,240.00	1,310.00	0.00	0.00	0.00
流动资金支出	F	0.00					
投资活动现金净流量	G=-E-F	-6,550.00	-5,240.00	-1,310.00	0.00	0.00	0.00
三、融资活动产生的现金	—						
资本金 (自有资金)	H	1,310.00	104.80	1,205.20	0.00	0.00	0.00
专项债券	I	5,240.00	5,240.00	0.00	0.00	0.00	0.00
银行借款	J	0.00					
偿还债券本金	K	5,240.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
偿还银行借款本金	L	0.00					
支付债券利息	M	2,096.00	104.80	209.60	209.60	209.60	209.60
支付银行借款利息	N	0.00					
融资活动现金净流量	O=H+I+J-K-L-M-N	-786.00	5,240.00	995.60	-209.60	-209.60	-209.60
四、期初现金	P	0.00	0.00	0.00	525.82	1,576.54	2,627.26
期内现金变动	Q=D+G+O	5,654.63	0.00	525.82	1,050.72	1,050.72	1,050.72
五、期末现金	R=P+Q	5,654.63	0.00	525.82	1,576.54	2,627.26	3,677.98

接下表

续上表

项目/年度	公式	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	13,714.11	14,940.53	14,940.53	14,940.53	16,268.11	16,268.11
经营活动支出	B	12,453.79	13,567.50	13,567.50	13,567.50	14,773.09	14,773.09
支付的各项税费	C						
经营活动现金净流量	D=A-B-C	1,260.32	1,373.03	1,373.03	1,373.03	1,495.02	1,495.02
二、投资活动产生的现金	—						
建设成本支出	E	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
流动资金支出	F						
投资活动现金净流量	G=-E-F	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
三、融资活动产生的现金	—						
资本金（自有资金）	H	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
专项债券	I	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
银行借款	J						
偿还债券本金	K	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5,240.00
偿还银行借款本金	L						
支付债券利息	M	209.60	209.60	209.60	209.60	209.60	104.80
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	-209.60	-209.60	-209.60	-209.60	-209.60	-5,344.80
四、期初现金	P	3,677.98	4,728.70	5,892.13	7,055.56	8,218.99	9,504.41
期内现金变动	Q=D+G+O	1,050.72	1,163.43	1,163.43	1,163.43	1,285.42	-3,849.78
五、期末现金	R=P+Q	4,728.70	5,892.13	7,055.56	8,218.99	9,504.41	5,654.63

(二) 应付本息情况

1、专项债券

本项目本期拟发行专项债券 5,000.00 万元, 后续拟发行专项债券 240.00 万元, 假设债券期限为 10 年, 利率为 4%, 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 3-1 本项目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
2024 年		5,000.00		5,000.00	4.00%	100.00	100.00
2025 年	5,000.00			5,000.00	4.00%	200.00	200.00
2026 年	5,000.00			5,000.00	4.00%	200.00	200.00
2027 年	5,000.00			5,000.00	4.00%	200.00	200.00
2028 年	5,000.00			5,000.00	4.00%	200.00	200.00
2029 年	5,000.00			5,000.00	4.00%	200.00	200.00
2030 年	5,000.00			5,000.00	4.00%	200.00	200.00
2031 年	5,000.00			5,000.00	4.00%	200.00	200.00
2032 年	5,000.00			5,000.00	4.00%	200.00	200.00
2033 年	5,000.00			5,000.00	4.00%	200.00	200.00
2034 年	5,000.00		5,000.00	0.00	4.00%	100.00	5,100.00
合计		5,000.00	5,000.00			2,000.00	7,000.00

表 3-2 本项目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
2024 年		240.00		240.00	4.00%	4.80	4.80
2025 年	240.00			240.00	4.00%	9.60	9.60
2026 年	240.00			240.00	4.00%	9.60	9.60
2027 年	240.00			240.00	4.00%	9.60	9.60
2028 年	240.00			240.00	4.00%	9.60	9.60
2029 年	240.00			240.00	4.00%	9.60	9.60

2030 年	240.00			240.00	4.00%	9.60	9.60
2031 年	240.00			240.00	4.00%	9.60	9.60
2032 年	240.00			240.00	4.00%	9.60	9.60
2033 年	240.00			240.00	4.00%	9.60	9.60
2034 年	240.00		240.00	0.00	4.00%	4.80	244.80
合计		240.00	240.00			96.00	336.00

表 3-3 专项债券还本付息情况汇总（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		5,240.00		5,240.00		104.80	104.80
2025 年	5,240.00			5,240.00		209.60	209.60
2026 年	5,240.00			5,240.00		209.60	209.60
2027 年	5,240.00			5,240.00		209.60	209.60
2028 年	5,240.00			5,240.00		209.60	209.60
2029 年	5,240.00			5,240.00		209.60	209.60
2030 年	5,240.00			5,240.00		209.60	209.60
2031 年	5,240.00			5,240.00		209.60	209.60
2032 年	5,240.00			5,240.00		209.60	209.60
2033 年	5,240.00			5,240.00		209.60	209.60
2034 年	5,240.00		5,240.00	0.00		104.80	5,344.80
合计		5,240.00	5,240.00			2,096.00	7,336.00

（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 12,990.63 万元，融资本息合计 7,336.00 万元，项目净现金流覆盖融资本息的覆盖倍数为 1.77。

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

1、拆除过程

本项目医院依托现有综合病房楼进行改造，拆除工作主要在建筑内部进行。在拆除过程中，若文明拆除方案的制定不当，拆除过程的实施和监管不力，则可能影响综合病房楼其他病人，对社会稳定产生一定的风险。

2、项目建设管理

（1）项目“五制”的落实

项目“五制”是指项目法人责任制、工程监理制、招投标制、合同管理制和资本金制。项目实施过程中，各项工作均按照规定落实。本项目社会影响较大，建设周期时间较长，可能会出现建设单位管理疏忽监管制度不严等问题，存在一定风险。是该项目的主要风险因素。

（2）六项管理制度的落实

六项管理制度是指审批或核准管理、设计管理、概预算管理、施工管理、合同管理、劳务管理。如若项目单位管理不严格，会存在一定风险。

（3）文明施工

施工期若违反文明施工和质量管理的相关规定，造成环境污染，停水、停电、停气，影响交通等突发情况，将会激发涉及人群的不满情绪，造成一定影响，存在一定风险。

（4）施工方案

项目施工过程中必然涉及到各方经济利益，如协调不力，会由此引发相互间的矛盾；施工措施与相邻项目建设时序的衔接，实施过程与敏感时点（如两会、高考等）的关系，是否在民众休息时间施工，施工周期安排是否干扰病人休息及周边居民生产活动等。

（5）社会稳定风险管理体系

主要体现在项目利益相关者的文化程度、经济条件、诉求重点存在一定差异，产生不满的因素较多，项目实施过程中可能产生各种突发性社会问题。制定并落实社会稳定风险管理体系需要项目单位与信访办、维稳部门、各级政府相关部门、基层组织等多个部门的协同合作，形成联动机制共同防范、解决各类问题。目前该方面的工作还需进一步完善，存在一定的风险。

（二）与项目收益相关的风险

1、项目投资风险

本项目有一定的周期，涉及的环节也较多，在此期间，如

果出现一些人力不可抗拒的意外事件，或某个环节出现问题，或整个宏观经济形势发生较大变化，都将会影响项目的进展。

2、收入变动风险

收入变动风险是指承办单位完成年度预测收入的不确定性带来的风险。本项目的主要风险是设备资料的详细程度、设计方案的稳定、项目管理单位的组织管理水平、项目承建单位的运输、安装技术及管理水平等也会对项目建设期产生影响。如果运输或安装工期拖延，项目投资将增加，并且工期拖延将影响项目的现金流入，使项目净收益减少。

3、支出变动风险

支出变动风险是指项目年度实际支出的不确定性带来的风险。本项目支出变动风险主要是项目现金支出规模扩张过快，项目年度资金结余较预测大幅减少，影响还本付息。

4、利率变动风险

本项目的专项债券年利率按照 4.0%估算，实际执行利率以各期债券票面利率为准。在专项债券存续期内，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一定影响，进而影响项目投资收益的平衡。

5、政策风险

政策风险是指由于政策的潜在变化给经营者带来各种不

同形式的经济损失。政府的政策对商业价值的影响是全局性的，因而，有政策的变化而带来的风险将对市场产生重大的影响。所以，应该密切关注该地政策的变化趋势，以便及时处理由此而引发的风险。政策风险因素又可以分为以下几类：政治环境风险，经济体制改革风险，土地使用制度改革风险、住房制度改革风险、金融政策改革风险、环保政策变化风险、建筑安全条例变化风险、审批手续过程风险、法律风险。

6、经营风险

经营风险是指一系列与经济环境和经济发展有关的不确定的因素，包括：财务风险、管理风险、工程招标风险、国民经济状况变化风险。

7、后期运行管理风险

随着城市的发展，居民生活水平的提高，将影响人们对居民居住配套服务质量的要求，居民追求更快捷、安全的生活管理服务水平和安全、舒适、优美、便捷的生活环境。本项目建成后，如果达到预计的服务水平，将能吸引更多的人前来就医；反之，如果达不到预计的服务水平，将影响运行期收入预测的水平，给项目的经济收益带来风险。

8、自然条件风险

自然条件风险主要表现在两个方面，一是由于自然条件的复杂多变，容易发生严寒、酷暑、多雨等对工程质量、进度和

投资的影响。二是当地出现的异常地质、气候、水文等不可抗拒的自然灾害。

9、疫情控制风险

随着新冠疫情防疫常态化，本次项目又位于院区内，结合设备运输、安装等人员密集程度高、防控难度大的特点，对项目实施期间人员的疫情防控也列入主要风险因素。

10、社会风险

社会风险因素是指由于人为社会环境因素的变化对项目的影 响，从而给从事经营的投资者带来损失的可能性。社会风险因素主要包括城市规划风险、区域发展风险、公众干预风险、治安风险。

六、项目事前绩效评估

（一）项目概况

山东第一医科大学第二附属医院综合病房楼手术室改造项目，项目单位为山东第一医科大学第二附属医院，本次申请专项债券 5,000.00 万元用于项目建设。

（二）评估内容

1、项目实施的必要性

山东第一医科大学第二附属医院综合病房楼手术室改造项目符合国家国民经济和社会事业“十四五”发展规划要求，符合国家有关深化医疗体制改革以及推行新型农村合作医疗

的一系列方针、政策，符合山东省卫生事业“十四五”发展规划的要求。项目完成后，能够充分利用院区现有基础设施条件，扩大手术室数量，减少患者手术等待时间，提升诊疗环境。项目建设是医院整体规划的重要组成部分，是推进医院基础设施建设步伐具体体现，是形成医疗资源连通共享互动服务体系的必经之路，项目为医院可持续发展提供动力，有利于保障人民群众身体健康，有利于促进经济建设和发展。

因此，山东第一医科大学第二附属医院综合病房楼手术室改造项目的建设是必要的。

2、项目实施的公益性

本项目对手术室改造及设备购置后，为满足医院正常运作，将增加医疗卫生人员配备，为当地居民创造直接就业岗位，提高当地居民的收入水平。极大改善其服务范围内的医疗保障需要，提高全省的医疗、保健设施水平，为居民提供更好的医疗保健服务，保障周边居民就医的需求，进而提高居民的健康水平，因而能获得周边居民的支持。可以完善医院医疗服务设施，提升医院医疗服务水平，强化医院的医疗服务能力，一定程度上也保障弱势群体的就医和保健需求，符合弱势群体的基本利益。

3、项目实施的收益性

项目实施后可解决医疗设备落后陈旧，扩大手术室数量，

减少患者手术等待时间，提升诊疗环境，从而带来良好的经济效益。

通过优化医疗环境，提升医院的服务水平和服务质量，为居民提供良好的就医环境带来良好的社会效益。

4、项目投资合规性

2024 年 07 月 15 日取得山东省发展和改革委员会“关于报送山东第一医科大学第二附属医院综合病房楼手术室改造项目可行性研究报告的批复”，项目代码：2210-370000-04-01-612033。

5、项目成熟度

2024 年 07 月 15 日取得山东省发展和改革委员会“关于报送山东第一医科大学第二附属医院综合病房楼手术室改造项目可行性研究报告的批复”，项目代码：2210-370000-04-01-612033。

6、项目资金来源和到位可行性

本项目建设所需总投资 6,550.00 万元，项目建设所需资金计划发行地方政府专项债券 5,240.00 万元、医院自筹及其他融资 1,310.00 万元。本次拟发行专项债券 5,000.00 万元，后续拟发行专项债券 240.00 万元。

7、项目收入、成本、收益预测合理性

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。项目建设完成后，预计整个院区门诊量将突破 86 万人次。

8、债券资金需求合理性

新预算法实施以来山东省政府坚决贯彻党中央要求，严格落实预算法和《国务院关于加强地方政府性债务管理的意见》（国发〔2014〕43 号）等文件精神，在风险可控的前提下依法依规适度举债，保障重点领域合理融资需求，确保政府融资在本级财政可承受能力范围内量力而行。本次申请的山东第一医科大学第二附属医院综合医技楼暨公共应急临床中心及医院提升配套医疗装备购置项目专项债券（以下简称“专项债券”），是按照预算法、国发〔2014〕43 号文件、《财政部关于印发<地方政府债券发行管理办法>的通知》（财库〔2020〕43 号）和《财政部关于进一步做好地方政府债券发行工作的意见》（财库〔2020〕36 号）等有关规定，在遵循市场规则的基础上，积极探索从我国实际出发的地方政府“公益性事业领域项目专项债券”融资方式，不断完善地方债发行机制，提升发行市场化水平。本次专项债券还本付息来源于项目自身收入，债务风险锁定在项目内，并按照市场规则向投资者进行详细的项目信息披露，保障投资者权益，更好地发挥专项债券对地方稳增长、促改革、调结构、惠民生、防风险的支持作用。

人人享有基本卫生保健服务，人民群众健康水平不断提

高，是人民生活质量改善的重要标志。我院积极组织申报。项目建设将显著改善医院的医疗条件，提高医院的医疗服务水平，使该院医疗潜力得到充分有效地发挥，使广大人民群众享受到高水平的医疗和保健服务，提高人民群众的健康水平和劳动能力，减轻社会负担。鉴于该工程当前预算有限，资金缺口较大，特向省财政厅申请给予最大程度安排国债资金补助，确保高质量完成国家项目。

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

项目经过充分论证；与项目相关的收入、成本、收益预测合理，融资平衡，项目收益可覆盖项目债券本息 1.77 倍，项目组织、进度安排合理，与项目有关的基础设施条件能够有效保障项目实施，该项目计划科学、合理、可行。

(2) 项目偿债风险点

1.影响项目施工进度的风险

①拆除过程

本项目医院依托现有综合病房楼进行改造，拆除工作主要在建筑内部进行。在拆除过程中，若文明拆除方案的制定不当，拆除过程的实施和监管不力，则可能影响综合病房楼其他病人，对社会稳定产生一定的风险。

②项目建设管理

（1）项目“五制”的落实

项目“五制”是指项目法人责任制、工程监理制、招投标制、合同管理制和资本金制。项目实施过程中，各项工作均按照规定落实。本项目社会影响较大，建设周期时间较长，可能会出现建设单位管理疏忽监管制度不严等问题，存在一定风险。是该项目的主要风险因素。

（2）六项管理制度的落实

六项管理制度是指审批或核准管理、设计管理、概预算管理、施工管理、合同管理、劳务管理。如若项目单位管理不严格，会存在一定风险。

（3）文明施工

施工期若违反文明施工和质量管理的有关规定，造成环境污染，停水、停电、停气，影响交通等突发情况，将会激发涉及人群的不满情绪，造成一定影响，存在一定风险。

（4）施工方案

项目施工过程中必然涉及到各方经济利益，如协调不力，会由此引发相互间的矛盾；施工措施与相邻项目建设时序的衔接，实施过程与敏感时点（如两会、高考等）的关系，是否在民众休息时间施工，施工周期安排是否干扰病人休息及周边居民生产活动等。

（5）社会稳定风险管理体系

主要体现在项目利益相关者的文化程度、经济条件、诉求重点存在一定差异，产生不满的因素较多，项目实施过程中可能产生各种突发性社会问题。制定并落实社会稳定风险管理体系需要项目单位与信访办、维稳部门、各级政府相关部门、基层组织等多个部门的协同合作，形成联动机制共同防范、解决各类问题。目前该方面的工作还需进一步完善，存在一定的风险。

2.影响项目收益的风险

①项目投资风险

本项目有一定的周期，涉及的环节也较多，在此期间，如果出现一些人力不可抗拒的意外事件，或某个环节出现问题，或整个宏观经济形势发生较大变化，都将会影响项目的进展。

②收入变动风险

收入变动风险是指承办单位完成年度预测收入的不确定性带来的风险。本项目的主要风险是设备资料的详细程度、设计方案的稳定、项目管理单位的组织管理水平、项目承建单位的运输、安装技术及管理水平的等也会对项目建设期产生影响。如果运输或安装工期拖延，项目投资将增加，并且工期拖延将影响项目的现金流入，使项目净收益减少。

③支出变动风险

支出变动风险是指项目年度实际支出的不确定性带来的

风险。本项目支出变动风险主要是项目现金支出规模扩张过快，项目年度资金结余较预测大幅减少，影响还本付息。

④利率变动风险

本项目的专项债券年利率按照 4.0%估算，实际执行利率以各期债券票面利率为准。在专项债券存续期内，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一定影响，进而影响项目投资收益的平衡。

⑤政策风险

政策风险是指由于政策的潜在变化给经营者带来各种不同形式的经济损失。政府的政策对商业价值的影响是全局性的，因而，有政策的变化而带来的风险将对市场产生重大的影响。所以，应该密切关注该地政策的变化趋势，以便及时处理由此而引发的风险。政策风险因素又可以分为以下几类：政治环境风险，经济体制改革风险，土地使用制度改革风险、住房制度改革风险、金融政策改革风险、环保政策变化风险、建筑安全条例变化风险、审批手续过程风险、法律风险。

⑥经营风险

经营风险是指一系列与经济环境和经济发展有关的不确定的因素，包括：财务风险、管理风险、工程招标风险、国民经济状况变化风险。

⑦后期运行管理风险

随着城市的发展，居民生活水平的提高，将影响人们对居民居住配套服务质量的要求，居民追求更快捷、安全的生活管理服务水平和安全、舒适、优美、便捷的生活环境。本项目建成后，如果达到预计的服务水平，将能吸引更多的人前来就医；反之，如果达不到预计的服务水平，将影响运行期收入预测的水平，给项目的经济收益带来风险。

⑧自然条件风险

自然条件风险主要表现在两个方面，一是由于自然条件的复杂多变，容易发生严寒、酷暑、多雨等对工程质量、进度和投资的影响。二是当地出现的异常地质、气候、水文等不可抗拒的自然灾害。

⑨疫情控制风险

随着新冠疫情防控常态化，本次项目又位于院区内，结合设备运输、安装等人员密集程度高、防控难度大的特点，对项目实施期间人员的疫情防控也列入主要风险因素。

⑩社会风险

社会风险因素是指由于人为社会环境因素的变化对项目的影 响，从而给从事经营的投资者带来损失的可能性。社会风险因素主要包括城市规划风险、区域发展风险、公众干预风险、治安风险。

10、绩效目标合理性

一级指标	二级指标	三级指标	指标内容	指标值		
				符号	值	单位（文字描述）
投入指标	资金管理	资金管理制度健全性	资金管理制度健全，严格落实财务制度要求，保障项目实施			规范、合理
	实施管理	项目立项规范性	立项程序合规性			合规
		绩效目标合理性	绩效目标依据的政策相符性			合理
过程指标	业务管理	管理机制健全性	业务管理制度健全性			健全
产出指标	数量指标	建筑面积	改造建筑面积 6918 m ²		6918m ²	
	时效指标	项目实施的及时性	规定时间内工程建设进度	≥	90%	
		施工材料到位及时率	在规定计划时间内完成采购	≥	90%	
		设备到位及时率	在规定计划时间内完成设备采购	≥	90%	
	质量指标	运转能力饱和率	设备运转能力是否满足需要，设备使用是否饱和。	≥	90%	
		分部分项工程验收合格率通过率	工程质量验收合格率		100%	
	成本管理	产出成本控制措施合理性	成本控制措施有效合理			有效
	社会效益	年手术量		≥	7300 人次	
	满意度指标	患者满意度	患者满意度	≥	90%	
		职工满意度	职工满意度	≥	90%	

本项目设置了投入、过程、产出和效果四个一级指标，资

金管理、实施管理、业务管理、产出数量、产出质量、产出时效、产出成本、社会效益、满意度指标等二级指标，以及多个具体细化的三级指标，量化指标在 50%以上。

项目改造面积 6918 平方米，建成后预计年安排手术 7300 台，满足患者的诊疗需求，提升全院的诊疗能力和水平，医院医疗服务能力和服务水平更上一层楼，对于全面提高中华民族素质，建设人力资源强国，促进经济和社会事业发展，具有重要意义。项目的社会效益明显。因此项目的建设是必要的、可行的。

（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 12,990.63 万元，融资本息合计为 7,336.00 万元，项目本息覆盖倍数为 1.77，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。