

东明县第二中医医院建设项目 实施方案

项目单位：东明县第二中医医院

主管部门：东明县卫生健康局

财政部门：东明县财政局

2025 年 4 月

一、项目基本情况

(一) 项目名称

东明县第二中医医院建设项目

(二) 立项单位

东明县第二中医医院

(三) 项目规划审批

2021 年 10 月 26 日，东明县发展和改革局文件《关于东明县第二中医医院建设项目可行性研究报告的批复意见》（东发改审批[2020]131 号），同意该项目的建设；

2020 年 6 月 22 日，东明县行政审批服务局文件《建设项目用地预审与选址意见书》（用字第 371728202000004），经审核，本建设项目符合国土空间用途管制要求；

2021 年 4 月 8 日，取得《不动产权证书》（鲁 2021 东明县不动产权第 0001654 号），坐落东明县陆圈镇陆圈村，面积 23270.00 m²；

2021 年 4 月 8 日，取得《建设用地规划许可证》（地字第 371728202100014 号），用地面积 2.372 公顷；

2021 年 6 月 21 日，取得《建设工程规划许可证》（建字第 371728202100043 号），建设规模 24540 m²。

(四) 项目规模与主要建设内容

本项目为东明县第二中医医院建设项目，项目占地面积约

23,720.00 m² (约 35.58 亩), 总建筑面积为 35,000.00 m²。本项目主要建设包括门诊楼 6,000 m²、病房综合楼 16,000 m²、公共服务中心 2,000 m²、影像中心楼 2,000 m²、感染科门诊病房专区 2,000 m²、国医堂 2,000 m², 生活区配套设施 4,000 m²以及其他配套服务设施 1,000 m²。设计床位 499.00 张。具体建设内容见下表:

表 1 项目建设概况

序号	项目	建筑面积 (m ²)	具体建设内容
1	门诊楼	6000.00	各科诊室、门诊药房、一站式结算大厅、口腔科专区、五官科专区、医技检查专区、行政办公区、会议室等设施
2	病房综合楼	16000.00	内科病房区、外科病房区、中医康复专区、标准手术室区、住院药房区、消毒供应区、配套设施专区、中心供氧设备、中央空调设备、新风系统、药库专区、中心配药专区、医用材料库专区。
3	公共服务中心	2000.00	
4	影像中心楼	2000.00	
5	感染科门诊病房专区	2000.00	发热门诊 (按照要求达到三区两通道)、感染病房区 (达到规定要求设计)
6	国医堂	2000.00	以古色古香中医特色的中医文化基调为准, 含盖中药房、中医诊室、煎药室、中医诊疗区、康复大厅。
7	生活区配套设施	4000.00	职工餐厅、病号营养餐厅、职工周转房、单身职工宿舍、专家周转宿舍区、后勤仓库区。
8	其他配套服务设施	1000.00	污水处理设施、生活用水井、道路硬化、院内绿化、亮化工程、下水道管网设施、医疗垃圾专用转运站、医院大门、变压器、公共卫生间 (室外标准卫生间)。
合计		35000.00	

(五) 项目建设期限

本项目建设期计划为 2 年, 即 2021 年 4 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）国家发展改革委、建设部《建设项目经济评价方法与参数》（第三版）；

（2）中国国际工程咨询公司《投资项目经济咨询评估指南》规定的原则和要求；

（3）以工程投资、项目运行管理，生产成本等作为项目的成本费用进行评价。

（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 19,379.47 万元，其中，项目单位自有资金 7,979.47 万元，本项目已发行专项债券 10,200.00 万元，本期拟发行专项债券 1,200.00 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	19,379.47	100.00%	
一、资本金			
（一）自有资金	7,979.47	41.17%	

(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）	11,400.00	58.83%	
（一）已发行专项债券	10,200.00	52.63%	
（二）本期拟发行专项债券	1,200.00	6.19%	
（三）后续拟发行专项债券			

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	2021 年	2022 年	2023 年	2024 年	2025 年	2026 年	2027 年	2028 年	2029 年	2030 年	2031 年
一、经营活动产生的现金	—												
经营活动收入	A	68,122.99						3,400.56	3,614.77	3,625.62	3,636.48	3,866.19	3,877.69
经营活动支出	B	43,670.66						2,281.22	2,371.19	2,375.74	2,380.30	2,476.78	2,481.61
支付的各项税费	C	-						0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
经营活动现金净流量	D=A-B-C	24,452.33						1,119.34	1,243.58	1,249.88	1,256.18	1,389.41	1,396.08
二、投资活动产生的现金	—												
建设成本支出	E	18,386.97	3,397.97	9,110.70	2,980.50		2,897.80						
流动资金支出	F	992.50	0.00	168.10	266.80	266.80	290.80						
投资活动现金净流量	G=E-F	-19,379.47	-3,397.97	-9,278.80	-3,247.30	-266.80	-3,188.60						
三、融资活动产生的现金	—	0.00											
资本金 (自有资金)	H	7,979.47	1,397.97	1,078.80	3,247.30	266.80	1,988.60						
专项债券	I	11,400.00	2,000.00	8,200.00	0.00	0.00	1,200.00						
银行借款	J	0.00											
偿还债券本金	K	3,200.00						-	-	-	-	-	-
偿还银行借款本金	L	0.00											
支付债券利息	M	5,039.60						314.80	314.80	314.80	314.80	314.80	314.80
支付银行借款利息	N	0.00											
融资活动现金净流量	O=H+I+K-L-M-N	11,139.87	3,397.97	9,278.80	3,247.30	266.80	3,188.60	-314.80	-314.80	-314.80	-314.80	-314.80	-314.80

(二) 应付本息情况

本项目 2021 年 8 月已发行专项债券 2,000.00 万元，利率 3.47%，期限为 20 年；2022 年 6 月已发行专项债券 6,000.00 万元，利率 3.29%，期限为 20 年；2022 年 10 月已发行专项债券 2,200.00 万元，利率 3.08%，期限为 20 年；本期拟发行专项债券 1,200.00 万元，期限 10 年，假设年利率 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）

年度	期初本金金额	本期新增债券	本期偿还金额	期末本金金额	融资利率	应付利息合计	应付本息合计
2021	-	2,000.00		2,000.00		-	-
2022	2,000.00	8,200.00		10,200.00	3.47%	168.10	168.10
2023	10,200.00			10,200.00	3.47%、3.29%、3.08%	266.80	266.80
2024	10,200.00			10,200.00	3.47%、3.29%、3.08%	266.80	266.80
2025	10,200.00	1,200.00		11,400.00	3.47%、3.29%、3.08%、4.00%	290.80	290.80
2026	11,400.00			11,400.00	3.47%、3.29%、3.08%、4.00%	314.80	314.80
2027	11,400.00			11,400.00	3.47%、3.29%、3.08%、4.00%	314.80	314.80
2028	11,400.00			11,400.00	3.47%、3.29%、3.08%、4.00%	314.80	314.80
2029	11,400.00			11,400.00	3.47%、3.29%、3.08%、4.00%	314.80	314.80
2030	11,400.00		-	11,400.00	3.47%、3.29%、3.08%、4.00%	314.80	314.80
2031	11,400.00			11,400.00	3.47%、3.29%、3.08%、4.00%	314.80	314.80
2032	11,400.00			11,400.00	3.47%、3.29%、3.08%、4.00%	314.80	314.80
2033	11,400.00			11,400.00	3.47%、3.29%、3.08%、4.00%	314.80	314.80
2034	11,400.00			11,400.00	3.47%、3.29%、3.08%、4.00%	314.80	314.80
2035	11,400.00		1,200.00	10,200.00	3.47%、3.29%、3.08%、4.00%	290.80	1,490.80
2036	10,200.00			10,200.00	3.47%、3.29%、3.08%	266.80	266.80
2037	10,200.00			10,200.00	3.47%、3.29%、3.08%	266.80	266.80
2038	10,200.00			10,200.00	3.47%、3.29%、3.08%	266.80	266.80
2039	10,200.00		-	10,200.00	3.47%、3.29%、3.08%	266.80	266.80
2040	10,200.00		-	10,200.00	3.47%、3.29%、3.08%	266.80	266.80
2041	10,200.00		2,000.00	8,200.00	3.47%、3.29%、3.08%	266.80	2,266.80

2042	8,200.00		8,200.00	-	3.29%、3.08%	98.70	8,298.70
合计		11,400.00	11,400.00			5,816.00	17,216.00

(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 24,452.335 万元(更新设备后),融资本息合计 17,216.00 万元,项目净现金流覆盖融资本息的覆盖倍数为 1.42。

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. 项目建设前期风险主要集中在初步设计方案、设计概算、施工招投标环节。项目前期设计水平限制考虑不周全,设计输入沟通不充分,导致初步设计方案不完善,未及时发现建设漏项和设计差错;设计概算中工程量计算的多算、重算,工程量清单的漏项等,采用的定额水平、人材机等基础价格的不

合理；工程设备规格、数量、配置与配套设计或工艺要求不匹配，造成设备的增减，价格偏差性等；概算费用构成编制的不完整或深度不够等造成建设阶段投资预算不准确，施工企业对工程成本控制的不重视，项目实施的合同条款不明造成工程索赔等都会产生投资风险。

2. 工程项目进度风险的影响因素有审批周期长，设计和招投标等相关工作不及时，压缩工程建设工期；项目设计时考虑不周，各专业配合不足，造成施工过程中的方案调整或设计变更多，或设计变更方案滞后；施工单位人员不足（或不稳定），施工组织不合理，材料供应不及时，工程施工各工序难以全面铺开；与设计方、施工方、监理方的协调不足，或公司内各技术管理人员间协调与配合不充分；材料、设备的性能和工艺要求的特殊性不能及时到货，或设备到货后的配套设施与原设计不匹配的调整；复杂的工程地质或风沙、雨雪天气等自然因素，导致工程进度拖延不能按计划时点验收，延期投产造成收入延迟取得。

3. 工程质量风险主要影响因素有项目设计方案缺陷；项目建设过程中对监理单位、施工单位监管不到位，施工单位的偷工减料；工程质量不满足质量验收规范或材料、设备采购不满足工程的质量要求；建设过程中的施工方、监理方、设计方质量意识淡薄等现象，导致工程质量不合格造成安全事故或直

接经济损失；工程后期复位纠偏、加固补强等补救措施和返工所产生的经济损失及工期拖延；永久性缺陷对工程建成后使用者造成的使用不便等。

（二）与项目收益相关的风险

1. 收入达不到预期风险

项目主要收入来自于门诊收入、住院收入。

收入对数量较为敏感，随着人们健康意识的增强，生活水平和健康知识水平的提高，人的身体素质会越来越好，门诊诊疗人数和住院人数有可能会比预期的数量减少，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，项目建成后除了要加强诊疗技术和服务等方面的科研攻关和规范管理以外，日常检查，药品采购、机械设备的购买与维修等方面的管理也存在一定的风险，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、项目事前绩效评估

（一）项目概况

东明县第二中医医院建设项目，项目主管部门是东明县第二中医医院，实施单位为东明县第二中医医院，项目 2021 年已发行债券 2,000.00 万元，2022 年已发行专项债券金额

8,200.00 万元，本次发行专项债券金额 1,200.00 万元，主要用于东明县第二中医医院建设项目，年限为 10 年。

（二）评估内容

1、项目实施的必要性

（1）项目的建设符合国家医疗救治体系建设的政策要求。

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性发展的主要保障。党中央、国务院非常重视医疗卫生工作，中共中央、国务院在《关于卫生改革与发展的决定》（中发〔1997〕3号）中明确提出，“人人享有卫生保健，全民族健康素质的不断提高，是社会主义现代化建设的主要目标，是人民生活质量的主要标志，是社会主义精神文明建设的主要内容，是经济和社会可持续发展的主要保障。全党、全社会都要高度重视卫生事业，保护和增进人民健康”。

山东省颁布了《山东省疾病预防控制和医疗救治体系项目建设规划方案》，对“两个体系”建设的重要性、总体目标、任务、方案实施提出了具体要求，明确指出：搞好“两个体系”建设，不仅关系到广大人民群众切身利益，也关系到全面建设小康社会宏伟目标的实现。

因此，东明县第二中医医院建设项目的推进，能够促进东明县进一步改善医疗机构基础设施建设，提高服务水平，更好地为广大病人提供良好就医环境；该项目的建设实施可提高东

明县公共资源服务质量与效率,提高应对疾病预防控制和重大突发公共卫生事件与医疗救治的能力,符合国家和省对“两个体系”建设的政策要求。

(2)项目的建设对促进当地社会事业发展具有关键性作用。

随着东明县经济的快速发展,东明县医疗机构已不能满足人民群众的需求。东明县农村卫生工作依然薄弱,卫生人才匮乏,基础设施落后。同时,由于缺乏应有的医疗保障,导致广大群众不能及时就诊,在当前全面建设中国特色社会主义中,加强区域医疗设施建设是提高人民生活水平和生活质量的重要手段,是落实科学发展观,构建和谐社会的具体体现,是党中央、国务院和省委、省政府对广大人民的关怀落到实处的具体体现。因此加强医疗机构建设、提高东明县农村应急诊疗救治是有效地预防和控制各种疾病,改善广大群众看病难,提高人民健康水平,促进社会和谐发展的迫切需要。

项目实施后,东明县第二中医医院将改变医疗卫生环境、基本医疗设施短缺的面貌,满足医疗疾病预防、卫生保健和基本医疗的功能需求,满足当地及周边地区人民群众的基本医疗保健需求,对促进东明县医药事业的发展,改善人民群众生产生活条件,满足日益增长的医疗需求发挥关键性作用。

(3)项目的建设是人民群众医疗卫生保健需求日益增长

的必然要求。

本项目的建设是人民群众医疗卫生保健需求日益增长的必然要求，是项目区社会经济和卫生事业发展的需要。

随着近年来山东省“突破菏泽”战略的实施，东明县发展速度越来越迅速，相应的医疗卫生事业也应迅速缩短与发达地区的差距。随着人民群众对医疗、卫生、保健质量要求的不断提高，建立高质量和现代化的基层医疗服务体系也成为社会进步和发展的迫切需求。

综上所述，本项目符合国家和地方关于医疗卫生事业发展的相关规划。项目的实施，有利于推动我国卫生事业的发展 and 进步；有利于缓解当地及周边群众就医难的局面，促进社会的和谐；有利于提升医院的医疗服务能力，为医院实现可持续发展提供良好的平台，因此，项目的实施是必要的。

2、项目实施的公益性

(1) 医疗卫生事业关系到人民群众的身体健康和生老病死，与人民群众切身利益密切相关，是社会高度关注的热点，也是贯彻落实科学发展观，实现经济与社会协调发展，构建社会主义和谐社会的重要内容之一。人民群众往往通过医疗卫生服务看经济发展成果，看政府管理能力，看党风政风建设，看社会和谐公平。深入贯彻落实“三个代表”重要思想，认真落实以人为本和全面、协调、可持续发展的科学发展观，大力发展我

国医疗卫生事业，保障公共卫生安全，适应广大人民群众日益增长的医疗卫生需求，提高全民族健康水平，是摆在各级政府、各有关部门，特别是卫生系统广大医疗卫生工作者面前的重大历史任务。

（2）东明县第二中医医院建设项目的建立将极大提高东明县农村医疗保健水平；可有效减少各类疾病给人民带来的危害，提高农村医疗水平，减少东明县群众的医疗费用，促进东明县经济发展和社会进步；有效推动东明县卫生行业的精神文明建设的步伐，进一步树立党和政府在广大人民群众中的威信，有利于人民的健康，提高了人民群众的生活质量和健康水平，社会效益显著。

（3）东明县第二中医医院建设项目的建设将解决东明县第二中医医院的卫生资源匮乏的问题，提高对疾病的预防控制与有效治疗水平，增强对公共卫生事件的应对能力，对于改变农村医疗设施落后面貌，有效预防、及时控制和消除各类疾病的危害，保障广大人民群众的生命安全和身体健康，提高全社会卫生水平和文明程度，改善投资环境，促进经济与社会的协调发展和全面建设小康社会，具有重要的战略意义。

3、项目实施的收益性

本项目专项债券本息优先从自身项目现金流入中偿还，可以覆盖项目融资本息的合计，具有收益性。

4、项目投资合规性

(1) 项目的实施符合《产业结构调整指导目录(2019 年本)》要求

本项目的建设符合国家发展和改革委员会《产业结构调整指导目录(2019 年本)》第一类“鼓励类”中“三十七、卫生健康医疗卫生服务设施建设”要求,是当前国家鼓励发展的项目,符合国家产业政策和行业发展规划。

(2) 项目的实施符合国家、省、市“十三五发展规划”要求

《中华人民共和国国民经济和社会发展第十三个五年规划纲要》第六十章推进健康中国建设指出:深化医药卫生体制改革,坚持预防为主的方针,建立健全基本医疗卫生制度,实现人人享有基本医疗卫生服务,推广全民健身,提高人民健康水平。

《山东省国民经济和社会发展第十三个五年规划纲要》指出:以全民健康发展为目标,基本建成覆盖城乡的基本医疗卫生制度,统筹推进医疗卫生、体育等大健康产业发展,完善“生育一预防一治疗一康复一护理一养老一临终关怀”全生命周期健康服务链。坚持全面性、长期性和战略性导向,合理控制人口规模,改善人口结构,促进人口均衡发展。落实人口发展战略。

《菏泽市国民经济和社会发展的第十三个五年规划纲要》指出：坚持公立医院主导地位，支持名医、名专科、名医院与社会力量合资合作，鼓励社会资本兴办医疗卫生机构，形成多渠道增加医疗资源、多元化办医疗机构的格局。本项目的实施以“健康菏泽”为目标，致力于完善“生育一预防一治疗一康复一护理一养老一临终关怀”全生命周期健康服务链，适应当前医疗卫生事业发展要求，有利于改善菏泽市就医环境，增强医院的服务能力，可能更好地满足菏泽市城乡居民的就医需求。

（3）项目的实施符合《山东省医养健康产业发展规划（2018-2022年）》要求

山东省人民政府《关于印发山东省医养健康产业发展规划（2018-2022年）的通知》（鲁政字〔2018〕134号）指出：推进多元化办医。加快推进城市医疗集团建设，大力培育以资产为纽带、三级医院为主体、辐射区域二级医院和专科医院的纵向整合型医疗集团。

（4）项目的实施符合菏泽市人民政府办公室《菏泽市医疗卫生服务体系规划（2016-2020年）》要求

《菏泽市医疗卫生服务体系规划（2016-2020年）》确定规划目标：“以人民健康需求为导向，明确各级各类医疗卫生机构功能定位，引导公立医院适度发展，鼓励社会办医，促进

医疗卫生资源下沉，构建与国民经济和社会发展水平相适应、与居民健康需求相匹配，体系完整、分工明确、功能互补、密切协作的整合型医疗卫生服务体系，为实现 2020 年建立覆盖城乡居民的基本医疗卫生制度和人民健康水平持续提升奠定坚实的医疗卫生资源基础。

5、项目成熟度

东明县第二中医医院建设项目有各项审批许可文件，项目建设条件完善，项目成熟度较高。

(1) 2021 年 10 月 26 日，东明县发展和改革局文件《关于东明县第二中医医院建设项目可行性研究报告的批复意见》(东发改审批[2020]131 号)，同意该项目的建设：

(2) 2020 年 6 月 22 日，东明县行政审批服务局文件《建设项目用地预审与选址意见书》(用字第 371728202000004)，经审核，本建设项目符合国土空间用途管制要求；

(3) 2021 年 4 月 8 日，取得《不动产权证书》(鲁 2021 东明县不动产权第 0001654 号)，坐落东明县陆圈镇陆圈村，面积 23270.00 m²；

(4) 2021 年 4 月 8 日，取得《建设用地规划许可证》(地字第 371728202100014 号)，用地面积 2.372 公顷；

(5) 2021 年 6 月 21 日，取得《建设工程规划许可证》(建字第 371728202100043 号)，建设规模 24540 m²。

6、项目资金来源和到位可行性

项目资金主要来源为项目资本金和发行专项债券。项目总投资 19,379.47 万元，其中资本金 7,979.47 万元，专项债融资 11,400.00 万元。

7、项目收入、成本、收益预测合理性

项目数据的预测参考可研报告数据，现金流入及成本预测具有合理性。

8、债券资金需求合理性

按照“资金跟着项目走”原则，本次拟发行债券资金 1,200.00 万元，与投资支出进度相匹配，需求合理。

9、项目偿债计划可行性和偿债风险点

项目建成后，每年可产生稳定的现金流，能够满足偿债资金充足性的要求。

10、绩效目标合理性

绩效目标合理性《山东省政府专项债项目资金绩效管理办法》（鲁财预〔2021〕53 号），本项目设置立项、资金投入、按时完工、债券还本付息等多个指标。项目具有一定收益来源，能够覆盖融资本息，绩效目标合理。

（三）评估结论

本项目可用于资金平衡的息前净现金流为 24,452.33 万元（更新设备后），融资本息合计 17,216.00 万元，项目净现金流

覆盖融资本息的覆盖倍数为 1.42，符合专项债发行要求；项目可以通过自筹、发行专项债券、银行贷款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。