

# 聊城市第四人民医院病房楼改造提升项目 实施方案

项目单位：聊城市第四人民医院



主管部门：聊城市卫生健康委员会



财政部门：聊城市财政局



2025 年 10 月

## 一、项目基本情况

### （一）项目名称

聊城市第四人民医院病房楼改造提升项目

### （二）立项单位

项目立项单位为聊城市第四人民医院，统一社会信用代码为 123715004950205715，法定代表人：赵书森，开办资金 30820 万元，宗旨是：为人民身体健康提供医疗与护理保健服务。业务范围是：致力于建设精神科、心理咨询、心理治疗、心理健康服务、内科、神经科、老年医养等重点专业，向聊城及周边区域提供城乡居民的基本医疗、预防、保健服务和急危重症、疑难杂症诊治和专科诊疗服务。

### （三）项目规划审批

2025 年 03 月 17 日，取得山东省聊城市发展和改革委员会出具的《关于聊城市第四人民医院病房楼改造提升项目实施方案的批复意见》，聊发改审批函〔2025〕14 号；

2025 年 03 月 17 日，取得中恒和咨询有限公司出具的《聊城市第四人民医院病房楼改造提升项目可行性研究报告》。

### （四）项目规模与主要建设内容

项目建设地点位于聊城市东昌府区花园北路 49 号，聊城市第四人民医院院内，对慈德楼、仁德楼、明德楼、厚德楼进行改造提升，改造总建筑面积 33648.47 平方米，改造内容主

要包括建筑平面布局、地面、墙面、吊顶、门窗、护棧、电气、采暖、空调系统、给排水、弱电、消防、卫生间改造、室外工程改造等。

### （五）项目建设期限

项目预计工期为 2025 年 8 月至 2027 年 8 月。

## 二、项目投资估算及资金筹措方案

### （一）编制依据

- 1、《山东省建筑工程概算定额》（SD01-21-2018）；
- 2、《山东省安装工程概算定额》（SD02-21-2018）；
- 3、国家及山东省有关法律、法规、规章、制度，现行有关技术经济规范、标准等。；
- 4、聊城市工程造价信息及市场价格；
- 5、聊城市类似工程的造价；
- 6、现行投资估算的有关规定；
- 7、《聊城市第四人民医院病房楼改造提升项目可行性研究报告》。

### （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

项目资金筹措包括项目单位自筹、发行专项债券方式。其中，项目单位自有资金 1099 万元，债务资金（不含用作资本金部分）4000 万元，本期拟发行专项债券 1500 万元，后续拟发行专项债券 2500 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	5099		
一、资本金	1099	21.55%	
（一）自有资金	1099	21.55%	
（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）	4000	78.45%	
（一）已发行专项债券			
（二）本期拟发行专项债券	1500	29.42%	
（三）后续拟发行专项债券	2500	49.03%	
（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	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	31,594.44			30.56	1100.00	1100.00
经营活动支出	B	10,832.16			20.14	374.98	374.98
支付的各项税费	C	—					
经营活动现金净流量	D=A-B-C	20,762.29			10.42	725.0167	725.02
二、投资活动产生的现金	—	—					
建设成本支出	E	1,235.31	100.00	700.00	435.31		
流动资金支出	F	—					
投资活动现金净流量	G=-E-F	-1,235.31	-100.00	-700.00	-435.31		
三、融资活动产生的现金	—	—					
资本金（自有资金）	H	271.31	100.00	100.00	71.31		
专项债券	I	1,000.00		600.00	400.00		
银行借款	J	—					
偿还债券本金	K	600.00					
偿还银行借款本金	L	—					
支付债券利息	M	1,341.00			36.00	45.00	45.00
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	-669.69	100.00	700.00	435.31	-45.00	-45.00
四、期初现金	P					10.42	690.43
期内现金变动	Q=D+G+O	18,857.29			10.42	680.02	680.02
五、期末现金	R=P+Q	18,857.29			10.42	690.43	1,370.45
项目/年度	2030 年	2031 年	2032 年	2033 年	2034 年	2035 年	2036 年
一、经营活动产生的现金							

经营活动收入	1, 100. 00	1, 100. 00	1, 100. 00	1, 100. 00	1, 100. 00	1, 100. 00	1, 100. 00
经营活动支出	374. 98	374. 98	374. 98	374. 98	374. 98	374. 98	374. 98
支付的各项税费							
经营活动现金净流量	725. 02	725. 02	725. 02	725. 02	725. 02	725. 02	725. 02
二、投资活动产生的现金							
建设成本支出							
流动资金支出							
投资活动现金净流量							
三、融资活动产生的现金							
资本金（自有资金）							
专项债券							
银行借款							
偿还债券本金							
偿还银行借款本金							
支付债券利息	45. 00	45. 00	45. 00	45. 00	45. 00	45. 00	45. 00
支付银行借款利息							
融资活动现金净流量	-45. 00	-45. 00	-45. 00	-45. 00	-45. 00	-45. 00	-45. 00
四、期初现金	1, 370. 45	2, 050. 47	2, 730. 48	3, 410. 50	4, 090. 52	4, 770. 53	5, 450. 55
期内现金变动	680. 02	680. 02	680. 02	680. 02	680. 02	680. 02	680. 02
五、期末现金	2, 050. 47	2, 730. 48	3, 410. 50	4, 090. 52	4, 770. 53	5, 450. 55	6, 130. 57
项目/年度	2037 年	2038 年	2039 年	2040 年	2041 年	2042 年	2043 年
一、经营活动产生的现金							
经营活动收入	1, 100. 00	1, 100. 00	1, 100. 00	1, 100. 00	1, 100. 00	1, 100. 00	1, 100. 00
经营活动支出	374. 98	374. 98	374. 98	374. 98	374. 98	374. 98	374. 98
支付的各项税费							
经营活动现金净流量	725. 02	725. 02	725. 02	725. 02	725. 02	725. 02	725. 02

二、投资活动产生的现金							
建设成本支出							
流动资金支出							
投资活动现金净流量							
三、融资活动产生的现金							
资本金（自有资金）							
专项债券							
银行借款							
偿还债券本金							
偿还银行借款本金							
支付债券利息	45.00	45.00	45.00	45.00	45.00	45.00	45.00
支付银行借款利息							
融资活动现金净流量	-45.00	-45.00	-45.00	-45.00	-45.00	-45.00	-45.00
四、期初现金	6,130.57	6,810.58	7,490.60	8,170.62	8,850.63	9,530.65	10,210.67
期内现金变动	680.02	680.02	680.02	680.02	680.02	680.02	680.02
五、期末现金	6,810.58	7,490.60	8,170.62	8,850.63	9,530.65	10,210.67	10,890.68
项目/年度	2044 年	2045 年	2046 年	2047 年	2048 年	2049 年	2050 年
一、经营活动产生的现金							
经营活动收入	1,100.00	1,100.00	1,100.00	1,100.00	1,100.00	1,100.00	1,100.00
经营活动支出	374.98	374.98	374.98	374.98	374.98	374.98	374.98
支付的各项税费							
经营活动现金净流量	725.02	725.02	725.02	725.02	725.02	725.02	725.02
二、投资活动产生的现金							
建设成本支出							
流动资金支出							
投资活动现金净流量							

三、融资活动产生的现金							
资本金（自有资金）							
专项债券							
银行借款							
偿还债券本金							
偿还银行借款本金							
支付债券利息	45.00	45.00	45.00	45.00	45.00	45.00	45.00
支付银行借款利息							
融资活动现金净流量	-45.00	-45.00	-45.00	-45.00	-45.00	-45.00	-45.00
四、期初现金	10,890.68	11,570.70	12,250.72	12,930.73	13,610.75	14,290.77	14,970.78
期内现金变动	680.02	680.02	680.02	680.02	680.02	680.02	680.02
五、期末现金	11,570.70	12,250.72	12,930.73	13,610.75	14,290.77	14,970.78	15,650.80
项目/年度	2051 年	2052 年	2053 年	2054 年	2055 年	2056 年	
一、经营活动产生的现金							
经营活动收入	1,100.00	1,100.00	1,100.00	1,100.00	1,100.00	763.89	
经营活动支出	374.98	374.98	374.98	374.98	374.98	312.49	
支付的各项税费							
经营活动现金净流量	725.02	725.02	725.02	725.02	725.02	451.40	
二、投资活动产生的现金							
建设成本支出							
流动资金支出							
投资活动现金净流量							
三、融资活动产生的现金							
资本金（自有资金）							
专项债券							
银行借款							

偿还债券本金						600.00	
偿还银行借款本金							
支付债券利息	45.00	45.00	45.00	45.00	45.00	45.00	
支付银行借款利息							
融资活动现金净流量	-45.00	-45.00	-45.00	-45.00	-45.00	-645.00	
四、期初现金	15,650.80	16,330.82	17,010.83	17,690.85	18,370.87	19,050.88	
期内现金变动	680.02	680.02	680.02	680.02	680.02	-193.60	
五、期末现金	16,330.82	17,010.83	17,690.85	18,370.87	19,050.88	18,857.29	

## （二）应付本息情况

### 1、专项债券

本期拟发行专项债券 1500.00 万元，债券期限为 30 年，利率为 4.5%；后续拟发行专项债券 2500.00 万元，债券期限为 30 年，利率为 4.5%，存续期每半年支付债券利息，到期一次性偿还本金。

表 3 本项目专项债券还本付息情况（单位：万元）

年度	期初本金余额	本期新增	本期偿还金额	期末本金余额	应付利息	应付本息合计
2025 年		1,500.00		1,500.00		
2026 年	1,500.00	2,500.00		4,000.00	67.50	67.50
2027 年	4,000.00			4,000.00	180.00	180.00
2028 年	4,000.00			4,000.00	180.00	180.00
2029 年	4,000.00			4,000.00	180.00	180.00
2030 年	4,000.00			4,000.00	180.00	180.00
2031 年	4,000.00			4,000.00	180.00	180.00
2032 年	4,000.00			4,000.00	180.00	180.00
2033 年	4,000.00			4,000.00	180.00	180.00
2034 年	4,000.00			4,000.00	180.00	180.00
2035 年	4,000.00			4,000.00	180.00	180.00
2036 年	4,000.00			4,000.00	180.00	180.00
2037 年	4,000.00			4,000.00	180.00	180.00
2038 年	4,000.00			4,000.00	180.00	180.00
2039 年	4,000.00			4,000.00	180.00	180.00
2040 年	4,000.00			4,000.00	180.00	180.00

2041 年	4,000.00			4,000.00	180.00	180.00
2042 年	4,000.00			4,000.00	180.00	180.00
2043 年	4,000.00			4,000.00	180.00	180.00
2044 年	4,000.00			4,000.00	180.00	180.00
2045 年	4,000.00			4,000.00	180.00	180.00
2046 年	4,000.00			4,000.00	180.00	180.00
2047 年	4,000.00			4,000.00	180.00	180.00
2048 年	4,000.00			4,000.00	180.00	180.00
2049 年	4,000.00			4,000.00	180.00	180.00
2050 年	4,000.00			4,000.00	180.00	180.00
2051 年	4,000.00			4,000.00	180.00	180.00
2052 年	4,000.00			4,000.00	180.00	180.00
2053 年	4,000.00			4,000.00	180.00	180.00
2054 年	4,000.00			4,000.00	180.00	180.00
2055 年	4,000.00		1,500.00	2,500.00	180.00	1,680.00
2056 年	2,500.00		2,500.00		112.50	2,612.50
合计		4000.00	4000.00		5400.00	9400.00

### （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 20762.29 万元，融资本息合计 9400 万元，项目净现金流覆盖融资本息的覆盖倍数为 2.21 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

本工程的主要危害因素可分为两类，其一为自然因素形成的危害和不利影响；一般包括地震、不良地质、暑热、雷击、暴雨等因素；其二为建设过程中产生的危害，包括有害尘毒、火灾爆炸事故、机械伤害、噪声振动、触电事故、坠落及碰撞等各种因素。

### （二）与项目收益相关的风险

#### 1、数量达不到预期风险

从财务分析中的敏感性分析可知，项目收益对土地灌溉面积较为敏感，如果建设过程中土地灌溉面积发生较大变化，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，特别是日常检查、养护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、抢险救灾及运营效益。



## 六、项目事前绩效评估

### （一）项目概况

本项目单位为聊城市第四人民医院，本次拟申请专项债券1500.00万元用于项目建设。

### （二）评估内容

#### 1、项目实施必要性

该项目的建设项目的建设能够满足分级诊疗对基层医疗资源的需求。建成后能够提升聊城市第四人民医院病房条件，为患者就诊提供良好的医疗环境，推动医院高质量发展。聊城市第四人民医院就诊患者大多是周边乡镇居民，在服务基层方面发挥了重要作用，医院医疗条件改善，能够切实缓解群众“看病难、看病贵”问题，符合公立医院综合改革和分级诊疗制度建设的精要求。

#### 2、项目实施的公益性

本项目的建设能够提升聊城市第四人民医院医疗服务能力，改善硬件设施设备条件、提升院区安全保障措施，对营造和谐医疗环境具有重要意义。项目建设能够优化医院医疗资源供给，提高硬件运行能力、提升综合服务水平，为服务区域内群众提供良好的现代医疗卫生服务。项目建设符合国家和地方经济社会发展“十四五”规划要求、产业发展规划和相关政策的要求。

### 3、项目实施的收益性

项目建设完成后，收入来源主要为住院收入及诊疗费收入。项目建设资金来源于实施单位自筹资金和发债募集资金。通过对项目收入估算，测算得出本项目可用于资金平衡的项目的现金流量为 20762.29 万元，融资本息合计为 9400 万元，本项目的项目收益覆盖项目本息总额倍数达到 2.21 倍。项目收益能够满足还本付息所需资金，具有一定收益性。

### 4、项目投资合规性

本项目总投资为 5099.00 万元，投入项目资本金 1,099 万元，拟发行政府专项债券 4000 万元。项目概算精细化程度高、依据较为充分，与市场价格标准相吻合，符合国家相关规定，总体合理。

项目投资概算编制明确了任务内容、概算金额主要因素，绩效目标具备一定的可行性，项目成本与预期产出、效果具有一定的匹配程度。且项目整体概算未超社会平均水平，成本控制较为有效。

### 5、项目成熟度

2025 年 03 月 17 日，取得山东省聊城市发展和改革委员会出具的《关于聊城市第四人民医院病房楼改造提升项目实施方案的批复意见》，聊发改审批函〔2025〕14 号；

2025 年 03 月 17 日，取得中恒和咨询有限公司出具的《聊

城市第四人民医院病房楼改造提升项目可行性研究报告》。

#### 6、项目资金来源和到位可行性

本项目工程总投资 5099 万元，自有资金 1099 万元，申请专项债券 4000 万元。自有资金已准备充分，待政府专项债券发行后，全部资金到位，满足项目建设需要。

#### 7、项目收入、成本、收益预测合理性

项目现金流入、成本和收益预测都参考可研报告进行披露，具备合理性。

#### 8、债券资金需求合理性

按照“资金跟着项目走”原则，该项目本次拟申请债券资金 1500 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

##### （1）目标的明确性

本项目绩效目标对项目预期工作任务做了概述，与项目实施内容具有较强的相关性，与拟解决的问题、现实需求也具有较高的匹配度。目标对项目预期绩效成果的描述较为具体，绩效目标设置较明确。

##### （2）目标的合理性

项目设立了绩效目标指标表，项目总体绩效目标明确，对绩效目标进行相应的优化、细化。项目产出数量对应的计划成本已详细列明，但项目完成时间以及项目预计取得的社会效益、经济效益等其他绩效目标及目标值没有详细列明。

### （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 20762.29 万元，融资本息合计为 9400 万元，项目本息覆盖倍数为 2.21，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。