

# 郓城县中医医院门急诊医技病房

## 综合楼项目实施方案

项目单位：郓城县中医医院

主管部门：郓城县卫生健康局

财政部门：郓城县财政局

2025 年 6 月

## 一、项目基本情况

### （一）项目名称

郓城县中医医院门急诊医技病房综合楼建设项目

### （二）项目单位

郓城县中医医院于 1987 年建院，开办资金 515 万元，组织机构代码：123717254954301321，住所：郓城县西门街北段 67 号，单位性质：事业，负责人：王志浩。宗旨和业务范围：为人民身体健康提供医疗与护理保健服务。为二级甲等中医医院。医院占地 22 亩，建筑面积 18000 平方米，开放床位 500 张，医院开设临床医技科室 29 个，其中有脑病科、心病科、内分泌科、骨伤科等临床科室 21 个，有介入、内窥镜等医技科室 10 个。脑病科为省级中医药临床重点专科，是医院特色科室，针灸科康复科为山东省县域中医药龙头专科，内分泌科、骨伤科、小儿科为市级重点中医专科。

### （三）项目规划审批

2025 年 4 月 10 日，郓城县发展和改革局《关于郓城县中医医院门急诊医技病房综合楼建设项目可行性研究报告的批复》（郓发改审批【2025】12 号），载明同意郓城县中医医院建设郓城县中医医院门急诊医技病房综合楼建设项目，项目代码：2504-371725-04-01-281538。

2018 年 10 月 20 日，郓城县中医医院取得鲁（2018）郓城县不动产权第 0002609 号不动产权证，坐落：郓城县西门街北段 67 号，权利性质：划拨，用途：医卫慈善用地，宗地面积：61725.00 平方米。

#### （四）项目规模与主要建设内容

本项目位于郓城县西门街北段，建筑面积为 53000 m<sup>2</sup>，主要建设门诊、急诊医技综合楼 1 栋，重点专科病房楼 1 栋及配套设施、设备。

#### （五）项目建设期限

项目建设期自 2025 年 5 月至 2027 年 12 月。

### 二、项目投资估算及资金筹措方案

#### （一）投资估算

##### 1.编制依据及原则

- （1）《山东省建筑工程概算定额》；
- （2）《山东省安装工程概算定额》；
- （3）《工程勘察设计收费管理规定》（2002 修订本）；
- （4）国家发展改革委、建设部关于印发《建设工程监理与相关服务收费管理规定》的通知（发改价格〔2007〕670 号）；
- （5）菏泽市材料预算价格；
- （6）现行建筑工程投资估算的有关规定。

#### （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 46,214.60 万元，其中，项目单位自有资金 9,214.60 万元，专项债券 37,000.00 万元，本次拟发行专项债券 12,000.00 万元，后续拟发行 25,000.00 万元。

表 1：资金结构表

| 资金来源              | 金额（万元）    | 占比     | 备注 |
|-------------------|-----------|--------|----|
| 估算总投资             | 46,214.60 |        |    |
| 一、资本金             | 9,214.60  | 19.94% |    |
| （一）自有资金           | 9,214.60  |        |    |
| （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） | 37,000.00 | 80.06% |    |
| （一）已发行专项债券        | -         |        |    |
| （二）本期拟发行专项债券      | 12,000.00 |        |    |
| （三）后续拟发行专项债券      | 25,000.00 |        |    |
| （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    | 2030 年    | 2031 年    | 2032 年    |
|-------------|---------|------------|------------|------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| 一、经营活动产生的现金 | —       |            |            |            |           |           |           |           |           |           |
| 经营活动收入      | A       | 519,703.46 | -          | -          | -         | 16,272.51 | 18,306.58 | 18,306.58 | 18,306.58 | 18,306.58 |
| 经营活动支出      | B       | 389,197.01 | -          | -          | -         | 10,655.94 | 11,333.96 | 11,333.96 | 11,720.36 | 11,720.36 |
| 支付的各项税费     | C       | -          | -          | -          | -         | -         | -         | -         | -         | -         |
| 经营活动现金净流量   | D=A-B-C | 130,506.45 | -          | -          | -         | 5,616.57  | 6,972.62  | 6,972.62  | 6,586.22  | 6,586.22  |
| 二、投资活动产生的现金 | —       |            |            |            |           |           |           |           |           |           |
| 建设成本支出      | E       | 43,514.60  | 13,683.19  | 28,135.53  | 1,695.88  | -         | -         | -         | -         | -         |
| 流动资金支出      | F       | 2,700.00   | 240.00     | 980.00     | 1,480.00  |           |           |           |           |           |
| 投资活动现金净流量   | G=E-F   | -46,214.60 | -13,923.19 | -29,115.53 | -3,175.88 | -         | -         | -         | -         | -         |
| 三、融资活动产生的现金 | —       |            |            |            |           |           |           |           |           |           |
| 资本金 (自有资金)  | H       | 9,214.60   | 1,923.19   | 4,115.53   | 3,175.88  | -         | -         | -         | -         | -         |
| 专项债券        | I       | 37,000.00  | 12,000.00  | 25,000.00  | -         | -         | -         | -         | -         | -         |
| 银行借款        | J       | -          | -          | -          | -         | -         | -         | -         | -         | -         |
| 偿还债券本金      | K       | 37,000.00  | -          | -          | -         | -         | -         | -         | -         | -         |
| 偿还银行借款本金    | L       | -          | -          | -          | -         | -         | -         | -         | -         | -         |
| 支付债券利息      | M       | 32,100.00  |            |            |           | 1,480.00  | 1,480.00  | 1,480.00  | 1,480.00  | 1,480.00  |



|          |                 |           |           |            |           |           |           |           |           |           |           |           |
|----------|-----------------|-----------|-----------|------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| 融资活动现金流量 | O=H+I+J+K-L-M-N | -1,480.00 | -1,480.00 | -13,240.00 | -1,000.00 | -1,000.00 | -1,000.00 | -1,000.00 | -1,000.00 | -1,000.00 | -1,000.00 | -1,000.00 |
| 四、期初现金   | P               | 25,334.25 | 30,440.47 | 35,129.38  | 28,038.29 | 33,227.20 | 37,945.41 | 42,663.62 | 47,381.83 | 51,613.29 | 51,613.29 | 51,613.29 |
| 期内现金变动   | Q=D+G+O         | 5,106.22  | 4,688.91  | -7,071.09  | 5,168.91  | 4,718.21  | 4,718.21  | 4,718.21  | 4,718.21  | 4,231.46  | 4,231.46  | 4,231.46  |
| 五、期末现金   | R=P+Q           | 30,440.47 | 35,129.38 | 28,058.29  | 33,227.20 | 37,945.41 | 42,663.62 | 47,381.83 | 51,613.29 | 55,844.75 | 55,844.75 | 55,844.75 |

(续上表)

| 项目/年度       | 公式              | 2042 年    | 2043 年    | 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      | A               | 18,306.58 | 18,306.58 | 18,306.58 | 18,306.58 | 18,306.58 | 18,306.58 | 18,306.58 | 18,306.58 | 18,306.58 |
| 经营活动支出      | B               | 13,075.12 | 13,600.81 | 22,685.66 | 13,600.81 | 14,168.55 | 14,168.55 | 14,168.55 | 14,781.72 | 14,781.72 |
| 支付的各项税费     | C               | -         | -         | -         | -         | -         | -         | -         | -         | -         |
| 经营活动现金流量    | D=A-B-C         | 5,231.46  | 4,705.77  | -4,379.08 | 4,705.77  | 4,138.03  | 4,138.03  | 4,138.03  | 3,524.86  | 3,524.86  |
| 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               | 1,000.00  | 1,000.00  | 1,000.00  | 1,000.00  | 1,000.00  | 1,000.00  | 1,000.00  | 1,000.00  | 1,000.00  |
| 支付银行借款利息    | N               | -         | -         | -         | -         | -         | -         | -         | -         | -         |
| 融资活动现金流量    | O=H+I+J+K-L-M-N | -1,000.00 | -1,000.00 | -1,000.00 | -1,000.00 | -1,000.00 | -1,000.00 | -1,000.00 | -1,000.00 | -1,000.00 |

|        |         |           |           |           |           |           |           |           |           |           |
|--------|---------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| 四、期初现金 | P       | 55,844.75 | 60,076.21 | 63,781.98 | 58,402.90 | 62,108.67 | 65,246.70 | 68,384.73 | 71,522.76 | 74,047.62 |
| 期内现金变动 | Q=D+G+O | 4,231.46  | 3,705.77  | -5,379.08 | 3,705.77  | 3,138.03  | 3,138.03  | 3,138.03  | 2,524.86  | 2,524.86  |
| 五、期末现金 | R=P+Q   | 60,076.21 | 63,781.98 | 58,402.90 | 62,108.67 | 65,246.70 | 68,384.73 | 71,522.76 | 74,047.62 | 76,572.48 |

(续上表)

| 项目/年度       | 公式              | 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      | A               | 18,306.58 | 18,306.58 | 18,306.58 | 18,306.58 | 18,306.58 | 9,153.29   |
| 经营活动支出      | B               | 14,781.72 | 15,443.93 | 15,443.93 | 15,443.93 | 16,159.13 | 8,079.58   |
| 支付的各项税费     | C               | -         | -         | -         | -         | -         | -          |
| 经营活动现金净流量   | D=A-B-C         | 3,524.86  | 2,862.65  | 2,862.65  | 2,862.65  | 2,147.45  | 1,073.71   |
| 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               | -         | -         | -         | -         | -         | 25,000.00  |
| 偿还银行借款本金    | L               | -         | -         | -         | -         | -         | -          |
| 支付债券利息      | M               | 1,000.00  | 1,000.00  | 1,000.00  | 1,000.00  | 1,000.00  | 500.00     |
| 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 | -1,000.00 | -1,000.00 | -1,000.00 | -1,000.00 | -1,000.00 | -25,500.00 |
| 四、期初现金      | P               | 76,572.48 | 79,097.34 | 80,959.99 | 82,822.64 | 84,685.29 | 85,832.74  |

|        |         |           |           |           |           |           |           |            |
|--------|---------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|------------|
| 期内现金变动 | Q=D+G+O | 2,524.86  | 1,862.65  | 1,862.65  | 1,862.65  | 1,862.65  | 1,147.45  | -24,426.29 |
| 五、期末现金 | R=P+Q   | 79,097.34 | 80,959.99 | 82,822.64 | 84,685.29 | 85,832.74 | 61,406.45 |            |

## （二）应付本息情况

本次拟发行专项债券 12,000.00 万元，期限 10 年，假设债券利率为 4%，后续拟发行 25,000.00 万元，期限 30 年，假设债券利率为 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。

| 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    | 计划融资利率 | 计划发行应付利息 | 应付本息合计    |
|------|-----------|-----------|-----------|-----------|--------|----------|-----------|
| 2025 | 0.00      | 12,000.00 |           | 12,000.00 | 4.00%  | 240.00   | 240.00    |
| 2026 | 12,000.00 | 25,000.00 |           | 37,000.00 | 4.00%  | 980.00   | 980.00    |
| 2027 | 37,000.00 |           |           | 37,000.00 | 4.00%  | 1,480.00 | 1,480.00  |
| 2028 | 37,000.00 |           |           | 37,000.00 | 4.00%  | 1,480.00 | 1,480.00  |
| 2029 | 37,000.00 |           |           | 37,000.00 | 4.00%  | 1,480.00 | 1,480.00  |
| 2030 | 37,000.00 |           |           | 37,000.00 | 4.00%  | 1,480.00 | 1,480.00  |
| 2031 | 37,000.00 |           |           | 37,000.00 | 4.00%  | 1,480.00 | 1,480.00  |
| 2032 | 37,000.00 |           |           | 37,000.00 | 4.00%  | 1,480.00 | 1,480.00  |
| 2033 | 37,000.00 |           |           | 37,000.00 | 4.00%  | 1,480.00 | 1,480.00  |
| 2034 | 37,000.00 |           |           | 37,000.00 | 4.00%  | 1,480.00 | 1,480.00  |
| 2035 | 37,000.00 |           | 12,000.00 | 25,000.00 | 4.00%  | 1,240.00 | 13,240.00 |
| 2036 | 25,000.00 |           |           | 25,000.00 | 4.00%  | 1,000.00 | 1,000.00  |
| 2037 | 25,000.00 |           |           | 25,000.00 | 4.00%  | 1,000.00 | 1,000.00  |
| 2038 | 25,000.00 |           |           | 25,000.00 | 4.00%  | 1,000.00 | 1,000.00  |
| 2039 | 25,000.00 |           |           | 25,000.00 | 4.00%  | 1,000.00 | 1,000.00  |

| 年<br>度   | 期初本金金<br>额 | 本期新增债<br>券 | 本期偿还金<br>额 | 期末本金金<br>额 | 计划融资利<br>率 | 计划发行应付利<br>息 | 应付本息合<br>计 |
|----------|------------|------------|------------|------------|------------|--------------|------------|
| 204<br>0 | 25,000.00  |            |            | 25,000.00  | 4.00%      | 1,000.00     | 1,000.00   |
| 204<br>1 | 25,000.00  |            |            | 25,000.00  | 4.00%      | 1,000.00     | 1,000.00   |
| 204<br>2 | 25,000.00  |            |            | 25,000.00  | 4.00%      | 1,000.00     | 1,000.00   |
| 204<br>3 | 25,000.00  |            |            | 25,000.00  | 4.00%      | 1,000.00     | 1,000.00   |
| 204<br>4 | 25,000.00  |            |            | 25,000.00  | 4.00%      | 1,000.00     | 1,000.00   |
| 204<br>5 | 25,000.00  |            |            | 25,000.00  | 4.00%      | 1,000.00     | 1,000.00   |
| 204<br>6 | 25,000.00  |            |            | 25,000.00  | 4.00%      | 1,000.00     | 1,000.00   |
| 204<br>7 | 25,000.00  |            |            | 25,000.00  | 4.00%      | 1,000.00     | 1,000.00   |
| 204<br>8 | 25,000.00  |            |            | 25,000.00  | 4.00%      | 1,000.00     | 1,000.00   |
| 204<br>9 | 25,000.00  |            |            | 25,000.00  | 4.00%      | 1,000.00     | 1,000.00   |
| 205<br>0 | 25,000.00  |            |            | 25,000.00  | 4.00%      | 1,000.00     | 1,000.00   |
| 205<br>1 | 25,000.00  |            |            | 25,000.00  | 4.00%      | 1,000.00     | 1,000.00   |
| 205<br>2 | 25,000.00  |            |            | 25,000.00  | 4.00%      | 1,000.00     | 1,000.00   |
| 205<br>3 | 25,000.00  |            |            | 25,000.00  | 4.00%      | 1,000.00     | 1,000.00   |
| 205<br>4 | 25,000.00  |            |            | 25,000.00  | 4.00%      | 1,000.00     | 1,000.00   |
| 205<br>5 | 25,000.00  |            |            | 25,000.00  | 4.00%      | 1,000.00     | 1,000.00   |
| 205<br>6 | 25,000.00  |            | 25,000.00  |            | 4.00%      | 500.00       | 25,500.00  |
| 合<br>计   |            | 37,000.00  | 37,000.00  | -          |            | 34,800.00    | 71,800.00  |

### （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 130,506.45 万元，融

资本息合计 71,800.00 万元，项目净现金流覆盖融资本息的覆盖倍数为 1.82。

#### 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、来源于施工方的风险因素

风险识别：施工方的风险因素主要由施工技术不当、管理方案不完善导致。管理者及工程人员的水平和工作态度的影响；施工管理不善、发包方、承包方、监理方不行形成高效的合作机制；建筑原材料、成品、半成品质量的影响；施工所采用的技术方案、工艺流程、管理组织措施的影响。

风险控制措施：在招标和工程实施中应确保相关人员的素质和水平，特别是设计负责人和专业负责人、总监理工程师、施工项目经理、业主代表及各类管理人员，正式施工之前各方主体做好充分的交底。对建筑原材料（如管材以及其它成品、半成品等），必须严格从招标、签定合同、出厂合格证、进场检测、现场保管、安装调试、工程验收等各个环节把好关，杜绝不合格产品和材料用于工

程建设，另要求设计方、施工单位做好项目交底。

## 2、来源于设计单位的风险因素

风险识别：设计风险主要体现在设计质量、设计变更两个方面。设计质量风险，因设计单位水平不足，导致项目设计不合理，技术方案表达不充分，质量达不到国家相关规范标准要求，或评审、验证不够充分，导致设计缺陷；设计变更会影响施工安排，会导致施工进度延误，造成承包人工期推延和经济损失。

风险控制措施：应拟订规划设计大纲，明确设计质量标准。在设计阶段，设计单位因充分了解项目情况，勘察仔细，因地制宜，评估到位，设计合理、规范满足国家规范、标准，评审环节充分验证、符合仔细，保证设计质量。阶段设计完成后，应进行全面审核，内容包括计划投资、方案比选、文件规范、结构安全、工艺先进性、技术合理性、施工可行性。提交施工图后及时报送进行施工图审查、设计交底和图纸会审。施工中派驻设计代表，明确责任到位，参加防线、验槽、隐蔽工程验收、单项和总体工程验收等，负责现场解决设计技术问题。对设计变更，尽量提前实现，尽可能把设计变更控制在设计阶段初期，特别是对影响工程造价的重大设计变更，更要用先算账后变更的办法解决，使工程造价得到解决有效控制，同时保证施工进度。

## 3、来源于供应商的风险因素

风险识别：来源于供应商的风险因素包括选择供应商不当，供应商自担风险的能力较低，劳动力市场、材料市场、设备市场等，这些市场价格的变化，特别是价格的上涨。造成供应商违约，不能按质按量按期完成分包工程，从而影响整个工程的进度或发生经济

损失。

风险控制措施：项目在选择供应商时，应选择信誉好、实力强、自担风险能力较高的供应商，或设置合理的调价机制，对价格上涨风情况进行一定的调价约定，降低供应商违约风险。同时可以通过收取履约保证金的方式，降低违约风险。

#### 4、资金落实情况

资金风险包括资金不到位，资金被建设单位截留或者挪用，承包商把资金挪为它用等。项目建设所需要的资金，除了资本金外，主要来源于发行债券。一旦国家经济形势发生变化，业政策和债券发行政策进行调整，可能给本项目的资金筹措带来风险。资金一旦落实不到位，直接影响工程进度。

针对资金风险，先是加强项目管理，按计划完工；二是加强财务管理，保持合理的资产负债比例，并提高资金使用效率，增加资本金数量；三是准确把握国家宏观经济形势、国家产业政策和证券发行债券政策变化，及时调整策略。建设单位要抓好资金这一关键点，保证工程款按时足额到位；对每一笔工程款支出严格审核，防止在项目实施过程中资金超出预算，在项目建设前期进行科学分析，影响造价较大的因素重点分析把控。

#### 5、工程事故

风险识别：工程事故风险主要存在于施工过程中，施工中人的不安全行为、物的不安全状态、作业环境的不安全因素和管理缺陷是项目发生工程事故的主要原因，必须采取有针对性的控制措施。

风险控制措施：工程事故问题是建设工程项目的核心问题，存在较大风险。在项目前期招标过程中，选定设计、监理、施工、设

备材料供应商时，应把安全和防止质量事故作为重要因素考虑。在审查相关单位设计文件、监理实施细则、施工组织设计、设备招标文件以及签合同时都应给予足够重视。项目建设期间，必须在安全危险源识别、评估基础上，编制施工组织设计和施工方案，制定安全技术措施和施工现场临时用电方案；对危险性较大分部分项工程，编制专项安全施工方案。应派驻经验丰富的甲方代表加强该方面工作，遇到质量、安全隐患及时提出整改要求。

## （二）与项目收益相关的风险

### 1.门诊量、住院人次达不到产生预期风险

从财务评价中的营业收入的评估可知，项目收益与门诊量、住院人次关系密切，如果市场供需态势发生较大变化，门诊量、住院人次达不到预估水平，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，特别是库存、资产维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运营效益。

## 六、事前项目绩效评估报告

### （一）项目概况

郓城县中医医院门急诊医技病房综合楼建设项目，项目实施单位为郓城县中医医院，本次请 2025 年专项债券资金 12000.00 万元，应用于本项目建设。

### （二）评估内容

#### 1.项目实施的必要性

### （1）项目建设是优化医疗资源配置的需要

随着人们对医疗服务需求的持续增长，郓城县中医医院面临着巨大的挑战，需要进一步优化和整合医疗资源，以提高资源的利用效率。为了实现这一目标，医院计划建设门诊、急诊、医技综合楼以及病房楼，这些新设施的建成将有助于集中管理和高效利用医疗资源。通过优化医疗流程，减少不必要的资源浪费，医院能够提供更加高效、便捷的医疗服务，满足广大患者的需求。这不仅有助于提升医院的整体服务水平，还能进一步改善患者的就医体验，使他们能够享受到更加优质、高效的医疗服务。

### （2）项目建设是提升医疗服务质量的需要

项目建设集门诊、急诊、医技检查等功能于一体，为患者提供一站式服务，缩短了就医流程，提高了就诊效率。同时，病房楼的建设更注重患者的舒适度和隐私保护，有利于提升患者的就医体验。此外，项目建设还将引入更先进的医疗技术和设备，提升医院的医疗技术水平和服务质量。

### （3）项目建设是满足人民群众多样化的医疗需求的需要

随着社会经济的发展和人民生活水平的提高，人民群众对医疗健康服务的需求日益多样化。项目建设完成后，可以提供更多样化的医疗服务，满足不同患者的就医需求。例如，为老年人提供更专业、更全面的医疗服务，为慢性病患者提供更便捷的管理和康复服务，以及为特殊群体如儿童、孕产妇、残疾人等提供针对性的医疗服务。

#### （4）项目建设是增强医院竞争力的需要

现代化的门诊、急诊、医技综合楼与病房楼不仅是医院提供医疗服务的重要设施，也是医院品牌形象的重要体现。通过建设高品质的综合楼和病房楼，可以提升医院的知名度和美誉度，吸引更多患者前来就诊，增强医院的竞争力。

综上所述，项目的建设是必要的。

#### 2.项目实施的公益性

项目的实施有利于全面提升县域公共卫生和医疗服务能力，为群众提供更加安全有效、优质便捷的基本医疗卫生服务，特别是脑病科、针灸科等专科医疗服务，具有较强的公益性。

#### 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.项目建设投资合规性

2025年4月10日，郓城县发展和改革局《关于郓城县中医医院门急诊医技病房综合楼建设项目可行性研究报告的批复》（郓发改审批【2025】12号），载明同意郓城县中医医院建设郓城县中医医院门急诊医技病房综合楼建设项目，项目代码：2504-371725-04-01-281538。

#### 5.项目成熟度

2025年4月10日，郓城县发展和改革局《关于郓城县中医医院门急诊医技病房综合楼建设项目可行性研究报告的批复》（郓发改

审批【2025】12号），载明同意郓城县中医医院建设郓城县中医医院门诊急诊医技病房综合楼建设项目，项目代码：2504-371725-04-01-281538。

2018年10月20日，郓城县中医医院取得鲁（2018）郓城县不动产权第0002609号不动产权证，坐落：郓城县西门街北段67号，权利性质：划拨，用途：医卫慈善用地，宗地面积：61725.00平方米。

#### 6.项目资金来源和到位可行性

项目总投资为46,214.60元，项目资金来源为资本金9,214.60万元，专项债券资金37,000.00万元，资金到位具备可行性。

#### 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，项目收益主要来源于门诊收入和住院收入，项目收益来源明确，项目收入预计合理。基于相关政策，在以往年度收支基础上综合考虑适度增长因素，合理预测债券存续期内各年的收入、支出，项目收入、成本、收益预测合理。

#### 8、债券资金需求合理性

按照“资金跟着项目走”原则，本次拟上申请债券资金12,000.00万元，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及应对措施

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

郓城县中医医院门急诊医技病房综合楼建设项目收益130,506.45万元，项目债券本息合计71,800.00万元，本息覆盖倍数为1.82，符合专项债发行要求；申请专项债券为本项目提供足够的资金支持,保证本项目的顺利施工。郓城县中医医院门急诊医技病房综合楼建设项目的建设符合国家相关政策要求，项目建设完成后，将全面提升医院的综合服务能力，满足人民群众对医疗服务的需求，项目充分发挥人才、技术和设备的综合优势，提升医疗技术水平，提高医疗服务质量和全面改善就医环境，促进医疗卫生事业的全面发展，对保障全县人民群众的身体健康，推动郓城县卫生事业的发展和优化资源配置可持续发展，具有重要的意义。但该项目在绩效目标制定、项目退出清理调整机制、项目全过程制度建设、筹资风险应对措施等方面存在不足。总的来说，本项目绩效目标指向明确，与相应的财政支出范围、方向、效果紧密相关，项目绩效可实现性较强，实施方案比较有效，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。