

潍坊医学院附属医院  
门急诊病房科研综合楼  
项目实施方案



财政部门：山东省财政厅

2025 年 06 月

## 一、项目基本情况

### （一）项目名称

潍坊医学院附属医院门急诊病房科研综合楼

### （二）立项单位

项目立项单位名称：山东第二医科大学附属医院（曾用名：潍坊医学院附属医院）。

潍坊医学院附属医院前身是山东生产建设兵团二师医院，1975 年改为昌潍医学院附属医院，1987 年更名为潍坊医学院附属医院，是省卫生健康委员会管的集教学、医疗、科研、预防和保健等功能于一体的大型综合性三级甲等医院，是潍坊医学院直属附属医院。

医院建筑面积 26.5 万平方米，现有开放床位 2228 张，职能部门 28 个，临床科室 66 个，医技科室 10 个，教职医务员工 2615 人，其中，高级职称 800 人，博士 208 人，医师 987 人，护士 1151 人。享受国务院特殊津贴专家、泰山学者（青年专家）、山东省有突出贡献中青年专家、齐鲁卫生与健康领军（杰青）人才、山东省名（老）中医药专家等省级以上人才 64 人。医院为社会输送了一大批优秀医学及相关专业人才，在医院工作过 25 年的中国工程院谢立信院士、在医院学习毕业的优秀学子于金明院士等是最杰出的代表。

医院拥有 5 个省级重点学科、重点实验室，12 个省级临

床精品特色专科、临床和中医药重点专科、省级孕产期保健特色专科，4个省级临床医学研究中心分中心；拥有12个市级医疗卫生重点学（专）科、中医药临床重点专科，22个市级重点实验室。肿瘤内科设有院士工作站，内分泌代谢病科、神经内科、肿瘤内科是潍坊市鸢都学者设岗学科。近年来，获省科技进步二等奖、山东医学科技成果奖等科技奖196项，立项国家自然科学基金26项，省自然科学基金、省重点研发计划等省部级项目80项，其他课题507项，国家授权发明专利56项。临床医学学科位列ESI全球前5%。

医院是国家级生殖医学技术培训基地、全科医生规范化培训基地、住院医师规范化培训基地、国家“高级卒中中心”正式单位，国家教育部、卫健委卓越医师培养改革项目单位，国家执业医师实践技能考试基地，国家药物临床试验机构，全国综合医院中医药工作示范单位，省脑血管病防治协会理事长单位。医院被授予全国卫生系统先进集体、山东省人才工作先进单位、全省卫生计生系统先进集体、省卫计委改善医疗服务先进典型、省卫计系统安全生产先进单位、国家卫生计生委脑卒中筛查与防治基地、爱婴医院、PAC优质服务医院等荣誉称号。生殖医学中心被授予全国青年文明号。先后有60余人次荣获全国抗击新冠肺炎疫情先进个人、全国先进工作者、全国五一劳动奖章、全国三八红旗手、全国卫生系统先进工作者、

全国五好家庭、全国抗疫最美家庭、山东省抗击新冠肺炎疫情先进个人、山东省五一劳动奖章、山东好人等国家、省、市级荣誉表彰。

### （三）项目规划审批

2024年02月08日取得山东省发展和改革委员会“关于潍坊医学院附属医院门急诊病房科研综合楼项目可行性研究报告的批复”，项目代码：2309-370000-04-01-722234。

### （四）项目规模与主要内容

项目建设地点位于潍坊市奎文区虞河路以东，北宫东街以南，现有潍坊医学院附属医院院内。

为进一步改善医院就医条件，拆除废弃洗衣房供应室，建筑面积732.29平方米；利用医院现有用地，建设一栋门急诊病房科研综合楼，项目占地面积16342平方米，总建筑面积130700平方米，其中地上十九层，地下三层，地上建筑面积95300平方米（包括门急诊病房科研综合楼95000平方米，连廊300平方米），地下建筑35400平方米，床位数为900张。新建门急诊病房科研综合楼主要包括急诊部3800平方米，门诊部18000平方米，住院部46920平方米，医技科室11000平方米，保障系统2800平方米，行政管理3880平方米，院内生活用房3400平方米，预防保健200平方米，科研实验室4000平方米，图书阅览室1000平方米，地下车库及设备用

房 33900 平方米，地下人防工程 1500 平方米。

#### （五）项目建设期限

本项目建设期为 50 个月，计划 2024 年 4 月开工建设，预计 2028 年 5 月全部建成。

### 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、《“健康中国 2030”规划纲要》；
- 3、《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》；
- 4、《山东省“十四五”医疗卫生服务体系规划》；
- 5、《潍坊市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》；
- 6、潍坊市人民政府办公室《关于推动公立医院高质量发展的实施意见》；
- 7、《潍坊市“十四五”卫生与健康规划》；
- 8、《综合医院建设标准》（建标 110-2021）；
- 9、《建设项目经济评价方法与参数》（第三版）；
- 10、国家有关法律、法规及产业政策；

11、现行有关技术经济规范、标准和定额资料；

12、项目其他基础资料。

## （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 103,197.00 万元，其中，项目单位自有资金 23,197.00 万元，已发行专项债券 6,000.00 元，本期拟发行专项债券 10,000.00 万元，后续拟发行专项债券 64,000.00 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             | 103,197.00 | 100.00% |    |
| 一、资本金             | 23,197.00  | 22.48%  |    |
| （一）自有资金           | 23,197.00  | 22.48%  |    |
| （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） | 80,000.00  | 77.52%  |    |
| （一）已发行专项债券        | 6,000.00   | 5.81%   |    |

|               |           |        |  |
|---------------|-----------|--------|--|
| (二) 本期拟发行专项债券 | 10,000.00 | 9.69%  |  |
| (三) 后续拟发行专项债券 | 64,000.00 | 62.02% |  |
| (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    | 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               | 3,030,677.01 | 0.00      | 0.00       | 0.00       | 0.00       | 54,742.09 | 82,113.14 | 82,113.14 | 82,113.14 | 82,113.14 | 85,976.56 |           |
| 经营活动支出      | B               | 2,718,326.49 | 0.00      | 0.00       | 0.00       | 0.00       | 49,100.19 | 73,650.32 | 73,650.32 | 73,650.32 | 73,650.32 | 77,115.56 |           |
| 支付的各项税费     | C               | 0.00         |           |            |            |            |           |           |           |           |           |           |           |
| 经营活动现金净流量   | D=A-B-C         | 312,350.52   | 0.00      | 0.00       | 0.00       | 0.00       | 5,641.90  | 8,462.82  | 8,462.82  | 8,462.82  | 8,462.82  | 8,861.00  |           |
| 二、投资活动产生的现金 | —               |              |           |            |            |            |           |           |           |           |           |           |           |
| 建设成本支出      | E               | 103,197.00   | 7,265.00  | 40,000.00  | 20,000.00  | 30,043.40  | 2,458.00  | 3,430.60  | 0.00      | 0.00      | 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           | -103,197.00  | -7,265.00 | -40,000.00 | -20,000.00 | -30,043.40 | -2,458.00 | -3,430.60 | 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               | 23,197.00    | 1,265.00  | 936.20     | 2,136.20   | 18,859.60  | 0.00      | 0.00      | 0.00      | 0.00      | 0.00      | 0.00      | 0.00      |
| 专项债券        | I               | 80,000.00    | 6,000.00  | 40,000.00  | 20,000.00  | 14,000.00  | 0.00      | 0.00      | 0.00      | 0.00      | 0.00      | 0.00      | 0.00      |
| 银行借款        | J               | 0.00         |           |            |            |            |           |           |           |           |           |           |           |
| 偿还债券本金      | K               | 80,000.00    | 0.00      | 0.00       | 0.00       | 0.00       | 0.00      | 0.00      | 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               | 92,886.00    | 0.00      | 936.20     | 2,136.20   | 2,816.20   | 3,096.20  | 3,096.20  | 3,096.20  | 3,096.20  | 3,096.20  | 3,096.20  | 3,096.20  |
| 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 | -69,689.00   | 7,265.00  | 40,000.00  | 20,000.00  | 30,043.40  | -3,096.20 | -3,096.20 | -3,096.20 | -3,096.20 | -3,096.20 | -3,096.20 | -3,096.20 |
| 四、期初现金      | P               | 0.00         | 0.00      | 0.00       | 0.00       | 0.00       | 0.00      | 87.70     | 2,023.72  | 7,390.34  | 12,756.96 | 18,123.58 | 23,888.38 |
| 期内现金变动      | Q=D+G+O         | 139,464.52   | 0.00      | 0.00       | 0.00       | 0.00       | 87.70     | 1,936.02  | 5,366.62  | 5,366.62  | 5,366.62  | 5,764.80  | 5,764.80  |
| 五、期末现金      | R=P+Q           | 139,464.52   | 0.00      | 0.00       | 0.00       | 0.00       | 87.70     | 2,023.72  | 7,390.34  | 12,756.96 | 18,123.58 | 23,888.38 | 29,653.18 |

接下表

续上表

| 项目/年度       | 2035 年    | 2036 年    | 2037 年    | 2038 年    | 2039 年    | 2040 年    | 2041 年    | 2042 年    | 2043 年    | 2044 年    | 2045 年     | 2046 年     |
|-------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|------------|------------|
| 一、经营活动产生的现金 |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |            |            |
| 经营活动收入      | 85,976.56 | 90,020.48 | 90,020.48 | 90,020.48 | 94,253.64 | 94,253.64 | 94,253.64 | 98,685.19 | 98,685.19 | 98,685.19 | 103,324.76 | 103,324.76 |
| 经营活动支出      | 77,115.56 | 80,742.71 | 80,742.71 | 80,742.71 | 84,539.58 | 84,539.58 | 84,539.58 | 88,514.40 | 88,514.40 | 88,514.40 | 92,675.81  | 92,675.81  |
| 支付的各项税费     |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |            |            |
| 经营活动现金净流量   | 8,861.00  | 9,277.77  | 9,277.77  | 9,277.77  | 9,714.06  | 9,714.06  | 9,714.06  | 10,170.79 | 10,170.79 | 10,170.79 | 10,648.95  | 10,648.95  |
| 二、投资活动产生的现金 |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |            |            |
| 建设成本支出      | 0.00      | 0.00      | 0.00      | 0.00      | 0.00      | 0.00      | 0.00      | 0.00      | 0.00      | 0.00      | 0.00       | 0.00       |
| 流动资金支出      |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |            |            |
| 投资活动现金净流量   | 0.00      | 0.00      | 0.00      | 0.00      | 0.00      | 0.00      | 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）   | 0.00      | 0.00      | 0.00      | 0.00      | 0.00      | 0.00      | 0.00      | 0.00      | 0.00      | 0.00      | 0.00       | 0.00       |
| 专项债券        | 0.00      | 0.00      | 0.00      | 0.00      | 0.00      | 0.00      | 0.00      | 0.00      | 0.00      | 0.00      | 0.00       | 0.00       |
| 银行借款        |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |            |            |
| 偿还债券本金      | 0.00      | 0.00      | 0.00      | 0.00      | 0.00      | 0.00      | 0.00      | 0.00      | 0.00      | 0.00      | 0.00       | 0.00       |
| 偿还银行借款本金    |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |            |            |
| 支付债券利息      | 3,096.20  | 3,096.20  | 3,096.20  | 3,096.20  | 3,096.20  | 3,096.20  | 3,096.20  | 3,096.20  | 3,096.20  | 3,096.20  | 3,096.20   | 3,096.20   |
| 支付银行借款利息    |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |            |            |
| 融资活动现金净流量   | -3,096.20 | -3,096.20 | -3,096.20 | -3,096.20 | -3,096.20 | -3,096.20 | -3,096.20 | -3,096.20 | -3,096.20 | -3,096.20 | -3,096.20  | -3,096.20  |
| 四、期初现金      | 29,653.18 | 35,417.98 | 41,599.55 | 47,781.12 | 53,962.69 | 60,580.55 | 67,198.41 | 73,816.27 | 80,890.86 | 87,965.45 | 95,040.04  | 102,592.79 |
| 期内现金变动      | 5,764.80  | 6,181.57  | 6,181.57  | 6,181.57  | 6,617.86  | 6,617.86  | 6,617.86  | 7,074.59  | 7,074.59  | 7,074.59  | 7,552.75   | 7,552.75   |
| 五、期末现金      | 35,417.98 | 41,599.55 | 47,781.12 | 53,962.69 | 60,580.55 | 67,198.41 | 73,816.27 | 80,890.86 | 87,965.45 | 95,040.04 | 102,592.79 | 110,145.54 |

接下表

续上表

| 项目/年度       | 2047年      | 2048年      | 2049年      | 2050年      | 2051年      | 2052年      | 2053年      | 2054年      | 2055年      | 2056年      | 2057年      | 2058年      |
|-------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| 一、经营活动产生的现金 |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |
| 经营活动收入      | 103,324.76 | 108,182.53 | 108,182.53 | 108,182.53 | 113,269.11 | 113,269.11 | 113,269.11 | 113,269.11 | 113,269.11 | 113,269.11 | 113,269.11 | 113,269.11 |
| 经营活动支出      | 92,675.81  | 97,032.92  | 97,032.92  | 97,032.92  | 101,595.26 | 101,595.26 | 101,595.26 | 101,595.26 | 101,595.26 | 101,595.26 | 101,595.26 | 101,595.26 |
| 支付的各项税费     |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |
| 经营活动现金净流量   | 10,648.95  | 11,149.61  | 11,149.61  | 11,149.61  | 11,673.85  | 11,673.85  | 11,673.85  | 11,673.85  | 11,673.85  | 11,673.85  | 11,673.85  | 11,673.85  |
| 二、投资活动产生的现金 |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |
| 建设成本支出      | 0.00       | 0.00       | 0.00       | 0.00       | 0.00       | 0.00       | 0.00       | 0.00       | 0.00       | 0.00       | 0.00       | 0.00       |
| 流动资金支出      |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |
| 投资活动现金净流量   | 0.00       | 0.00       | 0.00       | 0.00       | 0.00       | 0.00       | 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）   | 0.00       | 0.00       | 0.00       | 0.00       | 0.00       | 0.00       | 0.00       | 0.00       | 0.00       | 0.00       | 0.00       | 0.00       |
| 专项债券        | 0.00       | 0.00       | 0.00       | 0.00       | 0.00       | 0.00       | 0.00       | 0.00       | 0.00       | 0.00       | 0.00       | 0.00       |
| 银行借款        |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |
| 偿还债券本金      | 0.00       | 0.00       | 0.00       | 0.00       | 0.00       | 0.00       | 0.00       | 6,000.00   | 40,000.00  | 20,000.00  | 14,000.00  | 0.00       |
| 偿还银行借款本金    |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |
| 支付债券利息      | 3,096.20   | 3,096.20   | 3,096.20   | 3,096.20   | 3,096.20   | 3,096.20   | 3,096.20   | 3,096.20   | 2,160.00   | 960.00     | 280.00     | 0.00       |
| 支付银行借款利息    |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |
| 融资活动现金净流量   | -3,096.20  | -3,096.20  | -3,096.20  | -3,096.20  | -3,096.20  | -3,096.20  | -3,096.20  | -9,096.20  | -42,160.00 | -20,960.00 | -14,280.00 | 0.00       |
| 四、期初现金      | 110,145.54 | 117,698.29 | 125,751.70 | 133,805.11 | 141,858.52 | 150,436.17 | 159,013.82 | 167,591.47 | 170,169.12 | 139,682.97 | 130,396.82 | 127,790.67 |
| 期内现金变动      | 7,552.75   | 8,053.41   | 8,053.41   | 8,053.41   | 8,577.65   | 8,577.65   | 8,577.65   | 2,577.65   | -30,486.15 | -9,286.15  | -2,606.15  | 11,673.85  |
| 五、期末现金      | 117,698.29 | 125,751.70 | 133,805.11 | 141,858.52 | 150,436.17 | 159,013.82 | 167,591.47 | 170,169.12 | 139,682.97 | 130,396.82 | 127,790.67 | 139,464.52 |

## (二) 应付本息情况

### 1、专项债券

本项目 2024 年 9 月已发行专项债券 6,000.00 万元，期限 30 年，利率 2.27%；本期拟发行专项债券 10,000.00 万元，后续拟发行专项债券 64,000.00 万元，假设债券期限为 30 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 2024 年 9 月已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 |          | 6,000.00 |        | 6,000.00 | 2.27% | 0.00   | 0.00   |
| 2025 年 | 6,000.00 |          |        | 6,000.00 | 2.27% | 136.20 | 136.20 |
| 2026 年 | 6,000.00 |          |        | 6,000.00 | 2.27% | 136.20 | 136.20 |
| 2027 年 | 6,000.00 |          |        | 6,000.00 | 2.27% | 136.20 | 136.20 |
| 2028 年 | 6,000.00 |          |        | 6,000.00 | 2.27% | 136.20 | 136.20 |
| 2029 年 | 6,000.00 |          |        | 6,000.00 | 2.27% | 136.20 | 136.20 |
| 2030 年 | 6,000.00 |          |        | 6,000.00 | 2.27% | 136.20 | 136.20 |
| 2031 年 | 6,000.00 |          |        | 6,000.00 | 2.27% | 136.20 | 136.20 |
| 2032 年 | 6,000.00 |          |        | 6,000.00 | 2.27% | 136.20 | 136.20 |
| 2033 年 | 6,000.00 |          |        | 6,000.00 | 2.27% | 136.20 | 136.20 |
| 2034 年 | 6,000.00 |          |        | 6,000.00 | 2.27% | 136.20 | 136.20 |
| 2035 年 | 6,000.00 |          |        | 6,000.00 | 2.27% | 136.20 | 136.20 |
| 2036 年 | 6,000.00 |          |        | 6,000.00 | 2.27% | 136.20 | 136.20 |
| 2037 年 | 6,000.00 |          |        | 6,000.00 | 2.27% | 136.20 | 136.20 |
| 2038 年 | 6,000.00 |          |        | 6,000.00 | 2.27% | 136.20 | 136.20 |
| 2039 年 | 6,000.00 |          |        | 6,000.00 | 2.27% | 136.20 | 136.20 |
| 2040 年 | 6,000.00 |          |        | 6,000.00 | 2.27% | 136.20 | 136.20 |
| 2041 年 | 6,000.00 |          |        | 6,000.00 | 2.27% | 136.20 | 136.20 |
| 2042 年 | 6,000.00 |          |        | 6,000.00 | 2.27% | 136.20 | 136.20 |
| 2043 年 | 6,000.00 |          |        | 6,000.00 | 2.27% | 136.20 | 136.20 |

|        |          |          |          |          |       |          |           |
|--------|----------|----------|----------|----------|-------|----------|-----------|
| 2044 年 | 6,000.00 |          |          | 6,000.00 | 2.27% | 136.20   | 136.20    |
| 2045 年 | 6,000.00 |          |          | 6,000.00 | 2.27% | 136.20   | 136.20    |
| 2046 年 | 6,000.00 |          |          | 6,000.00 | 2.27% | 136.20   | 136.20    |
| 2047 年 | 6,000.00 |          |          | 6,000.00 | 2.27% | 136.20   | 136.20    |
| 2048 年 | 6,000.00 |          |          | 6,000.00 | 2.27% | 136.20   | 136.20    |
| 2049 年 | 6,000.00 |          |          | 6,000.00 | 2.27% | 136.20   | 136.20    |
| 2050 年 | 6,000.00 |          |          | 6,000.00 | 2.27% | 136.20   | 136.20    |
| 2051 年 | 6,000.00 |          |          | 6,000.00 | 2.27% | 136.20   | 136.20    |
| 2052 年 | 6,000.00 |          |          | 6,000.00 | 2.27% | 136.20   | 136.20    |
| 2053 年 | 6,000.00 |          |          | 6,000.00 | 2.27% | 136.20   | 136.20    |
| 2054 年 | 6,000.00 |          | 6,000.00 | 0.00     | 2.27% | 136.20   | 6,136.20  |
| 合计     |          | 6,000.00 | 6,000.00 |          |       | 4,086.00 | 10,086.00 |

表 3-2 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<br>续期 | 期初本金<br>余额 | 本期增加<br>金额 | 本期偿还<br>金额 | 期末本金<br>余额 | 融资<br>利率 | 应付利息   | 还本付息<br>合计 |
|-----------|------------|------------|------------|------------|----------|--------|------------|
| 2025 年    |            | 10,000.00  |            | 10,000.00  | 4.00%    | 200.00 | 200.00     |
| 2026 年    | 10,000.00  |            |            | 10,000.00  | 4.00%    | 400.00 | 400.00     |
| 2027 年    | 10,000.00  |            |            | 10,000.00  | 4.00%    | 400.00 | 400.00     |
| 2028 年    | 10,000.00  |            |            | 10,000.00  | 4.00%    | 400.00 | 400.00     |
| 2029 年    | 10,000.00  |            |            | 10,000.00  | 4.00%    | 400.00 | 400.00     |
| 2030 年    | 10,000.00  |            |            | 10,000.00  | 4.00%    | 400.00 | 400.00     |
| 2031 年    | 10,000.00  |            |            | 10,000.00  | 4.00%    | 400.00 | 400.00     |
| 2032 年    | 10,000.00  |            |            | 10,000.00  | 4.00%    | 400.00 | 400.00     |
| 2033 年    | 10,000.00  |            |            | 10,000.00  | 4.00%    | 400.00 | 400.00     |
| 2034 年    | 10,000.00  |            |            | 10,000.00  | 4.00%    | 400.00 | 400.00     |
| 2035 年    | 10,000.00  |            |            | 10,000.00  | 4.00%    | 400.00 | 400.00     |
| 2036 年    | 10,000.00  |            |            | 10,000.00  | 4.00%    | 400.00 | 400.00     |
| 2037 年    | 10,000.00  |            |            | 10,000.00  | 4.00%    | 400.00 | 400.00     |
| 2038 年    | 10,000.00  |            |            | 10,000.00  | 4.00%    | 400.00 | 400.00     |
| 2039 年    | 10,000.00  |            |            | 10,000.00  | 4.00%    | 400.00 | 400.00     |
| 2040 年    | 10,000.00  |            |            | 10,000.00  | 4.00%    | 400.00 | 400.00     |
| 2041 年    | 10,000.00  |            |            | 10,000.00  | 4.00%    | 400.00 | 400.00     |
| 2042 年    | 10,000.00  |            |            | 10,000.00  | 4.00%    | 400.00 | 400.00     |
| 2043 年    | 10,000.00  |            |            | 10,000.00  | 4.00%    | 400.00 | 400.00     |
| 2044 年    | 10,000.00  |            |            | 10,000.00  | 4.00%    | 400.00 | 400.00     |
| 2045 年    | 10,000.00  |            |            | 10,000.00  | 4.00%    | 400.00 | 400.00     |
| 2046 年    | 10,000.00  |            |            | 10,000.00  | 4.00%    | 400.00 | 400.00     |
| 2047 年    | 10,000.00  |            |            | 10,000.00  | 4.00%    | 400.00 | 400.00     |

|        |           |           |           |           |       |           |           |
|--------|-----------|-----------|-----------|-----------|-------|-----------|-----------|
| 2048 年 | 10,000.00 |           |           | 10,000.00 | 4.00% | 400.00    | 400.00    |
| 2049 年 | 10,000.00 |           |           | 10,000.00 | 4.00% | 400.00    | 400.00    |
| 2050 年 | 10,000.00 |           |           | 10,000.00 | 4.00% | 400.00    | 400.00    |
| 2051 年 | 10,000.00 |           |           | 10,000.00 | 4.00% | 400.00    | 400.00    |
| 2052 年 | 10,000.00 |           |           | 10,000.00 | 4.00% | 400.00    | 400.00    |
| 2053 年 | 10,000.00 |           |           | 10,000.00 | 4.00% | 400.00    | 400.00    |
| 2054 年 | 10,000.00 |           |           | 10,000.00 | 4.00% | 400.00    | 400.00    |
| 2055 年 | 10,000.00 |           | 10,000.00 | 0.00      | 4.00% | 200.00    | 10,200.00 |
| 合计     |           | 10,000.00 | 10,000.00 |           |       | 12,000.00 | 22,000.00 |

表 3-3 本项目后续专项债券还本付息情况-1 (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 |           | 30,000.00 |        | 30,000.00 | 4.00% | 600.00   | 600.00   |
| 2026 年 | 30,000.00 |           |        | 30,000.00 | 4.00% | 1,200.00 | 1,200.00 |
| 2027 年 | 30,000.00 |           |        | 30,000.00 | 4.00% | 1,200.00 | 1,200.00 |
| 2028 年 | 30,000.00 |           |        | 30,000.00 | 4.00% | 1,200.00 | 1,200.00 |
| 2029 年 | 30,000.00 |           |        | 30,000.00 | 4.00% | 1,200.00 | 1,200.00 |
| 2030 年 | 30,000.00 |           |        | 30,000.00 | 4.00% | 1,200.00 | 1,200.00 |
| 2031 年 | 30,000.00 |           |        | 30,000.00 | 4.00% | 1,200.00 | 1,200.00 |
| 2032 年 | 30,000.00 |           |        | 30,000.00 | 4.00% | 1,200.00 | 1,200.00 |
| 2033 年 | 30,000.00 |           |        | 30,000.00 | 4.00% | 1,200.00 | 1,200.00 |
| 2034 年 | 30,000.00 |           |        | 30,000.00 | 4.00% | 1,200.00 | 1,200.00 |
| 2035 年 | 30,000.00 |           |        | 30,000.00 | 4.00% | 1,200.00 | 1,200.00 |
| 2036 年 | 30,000.00 |           |        | 30,000.00 | 4.00% | 1,200.00 | 1,200.00 |
| 2037 年 | 30,000.00 |           |        | 30,000.00 | 4.00% | 1,200.00 | 1,200.00 |
| 2038 年 | 30,000.00 |           |        | 30,000.00 | 4.00% | 1,200.00 | 1,200.00 |
| 2039 年 | 30,000.00 |           |        | 30,000.00 | 4.00% | 1,200.00 | 1,200.00 |
| 2040 年 | 30,000.00 |           |        | 30,000.00 | 4.00% | 1,200.00 | 1,200.00 |
| 2041 年 | 30,000.00 |           |        | 30,000.00 | 4.00% | 1,200.00 | 1,200.00 |
| 2042 年 | 30,000.00 |           |        | 30,000.00 | 4.00% | 1,200.00 | 1,200.00 |
| 2043 年 | 30,000.00 |           |        | 30,000.00 | 4.00% | 1,200.00 | 1,200.00 |
| 2044 年 | 30,000.00 |           |        | 30,000.00 | 4.00% | 1,200.00 | 1,200.00 |
| 2045 年 | 30,000.00 |           |        | 30,000.00 | 4.00% | 1,200.00 | 1,200.00 |
| 2046 年 | 30,000.00 |           |        | 30,000.00 | 4.00% | 1,200.00 | 1,200.00 |
| 2047 年 | 30,000.00 |           |        | 30,000.00 | 4.00% | 1,200.00 | 1,200.00 |
| 2048 年 | 30,000.00 |           |        | 30,000.00 | 4.00% | 1,200.00 | 1,200.00 |
| 2049 年 | 30,000.00 |           |        | 30,000.00 | 4.00% | 1,200.00 | 1,200.00 |
| 2050 年 | 30,000.00 |           |        | 30,000.00 | 4.00% | 1,200.00 | 1,200.00 |

|        |           |           |           |           |       |           |           |
|--------|-----------|-----------|-----------|-----------|-------|-----------|-----------|
| 2051 年 | 30,000.00 |           |           | 30,000.00 | 4.00% | 1,200.00  | 1,200.00  |
| 2052 年 | 30,000.00 |           |           | 30,000.00 | 4.00% | 1,200.00  | 1,200.00  |
| 2053 年 | 30,000.00 |           |           | 30,000.00 | 4.00% | 1,200.00  | 1,200.00  |
| 2054 年 | 30,000.00 |           |           | 30,000.00 | 4.00% | 1,200.00  | 1,200.00  |
| 2055 年 | 30,000.00 |           | 30,000.00 | 0.00      | 4.00% | 600.00    | 30,600.00 |
| 合计     |           | 30,000.00 | 30,000.00 |           |       | 36,000.00 | 66,000.00 |

表 3-4 本项目后续专项债券还本付息情况-2 (单位: 万元)

| 债券存<br>续期 | 期初本金<br>余额 | 本期增加<br>金额 | 本期偿还<br>金额 | 期末本金<br>余额 | 融资<br>利率 | 应付利息   | 还本付息<br>合计 |
|-----------|------------|------------|------------|------------|----------|--------|------------|
| 2026 年    |            | 20,000.00  |            | 20,000.00  | 4.00%    | 400.00 | 400.00     |
| 2027 年    | 20,000.00  |            |            | 20,000.00  | 4.00%    | 800.00 | 800.00     |
| 2028 年    | 20,000.00  |            |            | 20,000.00  | 4.00%    | 800.00 | 800.00     |
| 2029 年    | 20,000.00  |            |            | 20,000.00  | 4.00%    | 800.00 | 800.00     |
| 2030 年    | 20,000.00  |            |            | 20,000.00  | 4.00%    | 800.00 | 800.00     |
| 2031 年    | 20,000.00  |            |            | 20,000.00  | 4.00%    | 800.00 | 800.00     |
| 2032 年    | 20,000.00  |            |            | 20,000.00  | 4.00%    | 800.00 | 800.00     |
| 2033 年    | 20,000.00  |            |            | 20,000.00  | 4.00%    | 800.00 | 800.00     |
| 2034 年    | 20,000.00  |            |            | 20,000.00  | 4.00%    | 800.00 | 800.00     |
| 2035 年    | 20,000.00  |            |            | 20,000.00  | 4.00%    | 800.00 | 800.00     |
| 2036 年    | 20,000.00  |            |            | 20,000.00  | 4.00%    | 800.00 | 800.00     |
| 2037 年    | 20,000.00  |            |            | 20,000.00  | 4.00%    | 800.00 | 800.00     |
| 2038 年    | 20,000.00  |            |            | 20,000.00  | 4.00%    | 800.00 | 800.00     |
| 2039 年    | 20,000.00  |            |            | 20,000.00  | 4.00%    | 800.00 | 800.00     |
| 2040 年    | 20,000.00  |            |            | 20,000.00  | 4.00%    | 800.00 | 800.00     |
| 2041 年    | 20,000.00  |            |            | 20,000.00  | 4.00%    | 800.00 | 800.00     |
| 2042 年    | 20,000.00  |            |            | 20,000.00  | 4.00%    | 800.00 | 800.00     |
| 2043 年    | 20,000.00  |            |            | 20,000.00  | 4.00%    | 800.00 | 800.00     |
| 2044 年    | 20,000.00  |            |            | 20,000.00  | 4.00%    | 800.00 | 800.00     |
| 2045 年    | 20,000.00  |            |            | 20,000.00  | 4.00%    | 800.00 | 800.00     |
| 2046 年    | 20,000.00  |            |            | 20,000.00  | 4.00%    | 800.00 | 800.00     |
| 2047 年    | 20,000.00  |            |            | 20,000.00  | 4.00%    | 800.00 | 800.00     |
| 2048 年    | 20,000.00  |            |            | 20,000.00  | 4.00%    | 800.00 | 800.00     |
| 2049 年    | 20,000.00  |            |            | 20,000.00  | 4.00%    | 800.00 | 800.00     |
| 2050 年    | 20,000.00  |            |            | 20,000.00  | 4.00%    | 800.00 | 800.00     |
| 2051 年    | 20,000.00  |            |            | 20,000.00  | 4.00%    | 800.00 | 800.00     |
| 2052 年    | 20,000.00  |            |            | 20,000.00  | 4.00%    | 800.00 | 800.00     |
| 2053 年    | 20,000.00  |            |            | 20,000.00  | 4.00%    | 800.00 | 800.00     |
| 2054 年    | 20,000.00  |            |            | 20,000.00  | 4.00%    | 800.00 | 800.00     |

|        |           |           |           |           |       |           |           |
|--------|-----------|-----------|-----------|-----------|-------|-----------|-----------|
| 2055 年 | 20,000.00 |           |           | 20,000.00 | 4.00% | 800.00    | 800.00    |
| 2056 年 | 20,000.00 |           | 20,000.00 | 0.00      | 4.00% | 400.00    | 20,400.00 |
| 合计     |           | 20,000.00 | 20,000.00 |           |       | 24,000.00 | 44,000.00 |

表 3-5 本项目后续专项债券还本付息情况-3 (单位: 万元)

| 债券存<br>续期 | 期初本金<br>余额 | 本期增加<br>金额 | 本期偿还<br>金额 | 期末本金<br>余额 | 融资<br>利率 | 应付利息      | 还本付息<br>合计 |
|-----------|------------|------------|------------|------------|----------|-----------|------------|
| 2027 年    |            | 14,000.00  |            | 14,000.00  | 4.00%    | 280.00    | 280.00     |
| 2028 年    | 14,000.00  |            |            | 14,000.00  | 4.00%    | 560.00    | 560.00     |
| 2029 年    | 14,000.00  |            |            | 14,000.00  | 4.00%    | 560.00    | 560.00     |
| 2030 年    | 14,000.00  |            |            | 14,000.00  | 4.00%    | 560.00    | 560.00     |
| 2031 年    | 14,000.00  |            |            | 14,000.00  | 4.00%    | 560.00    | 560.00     |
| 2032 年    | 14,000.00  |            |            | 14,000.00  | 4.00%    | 560.00    | 560.00     |
| 2033 年    | 14,000.00  |            |            | 14,000.00  | 4.00%    | 560.00    | 560.00     |
| 2034 年    | 14,000.00  |            |            | 14,000.00  | 4.00%    | 560.00    | 560.00     |
| 2035 年    | 14,000.00  |            |            | 14,000.00  | 4.00%    | 560.00    | 560.00     |
| 2036 年    | 14,000.00  |            |            | 14,000.00  | 4.00%    | 560.00    | 560.00     |
| 2037 年    | 14,000.00  |            |            | 14,000.00  | 4.00%    | 560.00    | 560.00     |
| 2038 年    | 14,000.00  |            |            | 14,000.00  | 4.00%    | 560.00    | 560.00     |
| 2039 年    | 14,000.00  |            |            | 14,000.00  | 4.00%    | 560.00    | 560.00     |
| 2040 年    | 14,000.00  |            |            | 14,000.00  | 4.00%    | 560.00    | 560.00     |
| 2041 年    | 14,000.00  |            |            | 14,000.00  | 4.00%    | 560.00    | 560.00     |
| 2042 年    | 14,000.00  |            |            | 14,000.00  | 4.00%    | 560.00    | 560.00     |
| 2043 年    | 14,000.00  |            |            | 14,000.00  | 4.00%    | 560.00    | 560.00     |
| 2044 年    | 14,000.00  |            |            | 14,000.00  | 4.00%    | 560.00    | 560.00     |
| 2045 年    | 14,000.00  |            |            | 14,000.00  | 4.00%    | 560.00    | 560.00     |
| 2046 年    | 14,000.00  |            |            | 14,000.00  | 4.00%    | 560.00    | 560.00     |
| 2047 年    | 14,000.00  |            |            | 14,000.00  | 4.00%    | 560.00    | 560.00     |
| 2048 年    | 14,000.00  |            |            | 14,000.00  | 4.00%    | 560.00    | 560.00     |
| 2049 年    | 14,000.00  |            |            | 14,000.00  | 4.00%    | 560.00    | 560.00     |
| 2050 年    | 14,000.00  |            |            | 14,000.00  | 4.00%    | 560.00    | 560.00     |
| 2051 年    | 14,000.00  |            |            | 14,000.00  | 4.00%    | 560.00    | 560.00     |
| 2052 年    | 14,000.00  |            |            | 14,000.00  | 4.00%    | 560.00    | 560.00     |
| 2053 年    | 14,000.00  |            |            | 14,000.00  | 4.00%    | 560.00    | 560.00     |
| 2054 年    | 14,000.00  |            |            | 14,000.00  | 4.00%    | 560.00    | 560.00     |
| 2055 年    | 14,000.00  |            |            | 14,000.00  | 4.00%    | 560.00    | 560.00     |
| 2056 年    | 14,000.00  |            |            | 14,000.00  | 4.00%    | 560.00    | 560.00     |
| 2057 年    | 14,000.00  |            | 14,000.00  | 0.00       | 4.00%    | 280.00    | 14,280.00  |
| 合计        |            | 14,000.00  | 14,000.00  |            |          | 16,800.00 | 30,800.00  |

表 3-6 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 |           | 6,000.00  |          | 6,000.00  |      | 0.00     | 0.00     |
| 2025 年 | 6,000.00  | 40,000.00 |          | 46,000.00 |      | 936.20   | 936.20   |
| 2026 年 | 46,000.00 | 20,000.00 |          | 66,000.00 |      | 2,136.20 | 2,136.20 |
| 2027 年 | 66,000.00 | 14,000.00 |          | 80,000.00 |      | 2,816.20 | 2,816.20 |
| 2028 年 | 80,000.00 |           |          | 80,000.00 |      | 3,096.20 | 3,096.20 |
| 2029 年 | 80,000.00 |           |          | 80,000.00 |      | 3,096.20 | 3,096.20 |
| 2030 年 | 80,000.00 |           |          | 80,000.00 |      | 3,096.20 | 3,096.20 |
| 2031 年 | 80,000.00 |           |          | 80,000.00 |      | 3,096.20 | 3,096.20 |
| 2032 年 | 80,000.00 |           |          | 80,000.00 |      | 3,096.20 | 3,096.20 |
| 2033 年 | 80,000.00 |           |          | 80,000.00 |      | 3,096.20 | 3,096.20 |
| 2034 年 | 80,000.00 |           |          | 80,000.00 |      | 3,096.20 | 3,096.20 |
| 2035 年 | 80,000.00 |           |          | 80,000.00 |      | 3,096.20 | 3,096.20 |
| 2036 年 | 80,000.00 |           |          | 80,000.00 |      | 3,096.20 | 3,096.20 |
| 2037 年 | 80,000.00 |           |          | 80,000.00 |      | 3,096.20 | 3,096.20 |
| 2038 年 | 80,000.00 |           |          | 80,000.00 |      | 3,096.20 | 3,096.20 |
| 2039 年 | 80,000.00 |           |          | 80,000.00 |      | 3,096.20 | 3,096.20 |
| 2040 年 | 80,000.00 |           |          | 80,000.00 |      | 3,096.20 | 3,096.20 |
| 2041 年 | 80,000.00 |           |          | 80,000.00 |      | 3,096.20 | 3,096.20 |
| 2042 年 | 80,000.00 |           |          | 80,000.00 |      | 3,096.20 | 3,096.20 |
| 2043 年 | 80,000.00 |           |          | 80,000.00 |      | 3,096.20 | 3,096.20 |
| 2044 年 | 80,000.00 |           |          | 80,000.00 |      | 3,096.20 | 3,096.20 |
| 2045 年 | 80,000.00 |           |          | 80,000.00 |      | 3,096.20 | 3,096.20 |
| 2046 年 | 80,000.00 |           |          | 80,000.00 |      | 3,096.20 | 3,096.20 |
| 2047 年 | 80,000.00 |           |          | 80,000.00 |      | 3,096.20 | 3,096.20 |
| 2048 年 | 80,000.00 |           |          | 80,000.00 |      | 3,096.20 | 3,096.20 |
| 2049 年 | 80,000.00 |           |          | 80,000.00 |      | 3,096.20 | 3,096.20 |
| 2050 年 | 80,000.00 |           |          | 80,000.00 |      | 3,096.20 | 3,096.20 |
| 2051 年 | 80,000.00 |           |          | 80,000.00 |      | 3,096.20 | 3,096.20 |
| 2052 年 | 80,000.00 |           |          | 80,000.00 |      | 3,096.20 | 3,096.20 |
| 2053 年 | 80,000.00 |           |          | 80,000.00 |      | 3,096.20 | 3,096.20 |
| 2054 年 | 80,000.00 |           | 6,000.00 | 74,000.00 |      | 3,096.20 | 9,096.20 |

|        |           |           |           |           |  |           |            |
|--------|-----------|-----------|-----------|-----------|--|-----------|------------|
| 2055 年 | 74,000.00 |           | 40,000.00 | 34,000.00 |  | 2,160.00  | 42,160.00  |
| 2056 年 | 34,000.00 |           | 20,000.00 | 14,000.00 |  | 960.00    | 20,960.00  |
| 2057 年 | 14,000.00 |           | 14,000.00 | 0.00      |  | 280.00    | 14,280.00  |
| 合计     |           | 80,000.00 | 80,000.00 |           |  | 92,886.00 | 172,886.00 |

### （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 312,350.52 万元，融资本息合计 172,886.00 万元，项目净现金流覆盖融资本息的覆盖倍数为 1.81。

### 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、拆迁风险

本项目在现有院区内实施，拟拆除部分原建筑。

风险评价：由于项目为公益性质，基础设施有利于广大群众的生活，群众多数能够理解。

## 2、施工过程风险

(1) 施工期间可能造成一定的交通拥堵，会影响附近居民正常出行。考虑到项目施工对交通的影响，工程制定了如下方案：施工单位加强工程车辆驾驶人员交通安全教育，施工车辆按指定线路行驶，在经过学校、市场、交通道口等区域，施工单位应指派专人负责现场交通安全管理；严禁超载、超限车辆上路，要积极采取防范和完善措施，在工程车辆经过的道路应设置符合交通技术规范的标志牌。

(2) 对于施工期间造成的噪声和尘土等污染，做好隔离防护措施。合理安排施工作业时间段，务必杜绝夜间高噪声施工作业，并尽量避开过早、午休等敏感时间，保障周边居民一个比较舒适安静的休息环境。在施工期间做好环境保护措施，加强隔离和洒水等工作，尽量减小对周边居民生活和生态环境的影响。出现问题时，积极协调，联合相关部门解决。

(3) 项目建设期内会有大量的施工人员在当地生活，如果管理不当，有可能引发工人之间、工人与居民之间的矛盾。施工期间坚持文明施工，合理组织工期、规范劳动用工管理、及时足额发放工程款和工人工资，加强工人业余活动安排与管理；做好工程维护、安全保障、施工标示，规范作业、杜绝施工扰民。

## (二) 与项目收益相关的风险

### 1、项目被质疑风险

本项目的决策是否与现行政策、法律、法规相抵触，是否有充分的政策、法律依据；本项目是否坚持严格的审查审批和报批程序；是否经过严谨科学的可行性研究论证，是否充分考虑到时间、空间、人力、物力、财力等制约因素；施工保障措施是否完善都将遭到社会的质疑。

### 2、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。

### 3、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。本项目的风险是建设资料的详细程度、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、施工技术及管理水平的等也会对项目建设期产生影响。如果施工工期拖延，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。

### 4、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。

## 5、利率变动风险

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。

## 6、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

潍坊医学院附属医院门急诊病房科研综合楼，项目单位为山东第二医科大学附属医院，本期拟发行专项债券 10,000.00 万元用于项目建设。

### （二）评估内容

#### 1、项目实施的必要性

本项目作为山东第二医科大学医疗卫生服务设施建设，是改善医院硬件条件，完善基本医疗服务的必要工程，能够改善病人的诊疗条件，有效扩大省级公立医院医疗资源供给，提升全市乃至全省医疗技术水平和服务能力，增强卫生事业对经济

和社会发展的保障作用，符合国家、省、市医疗卫生事业发展及医疗体制改革的要求。

通过项目建设，可进一步优化院区规划布局，缩短就诊及入出院距离，从而有效提升群众看病就医满意度和职工幸福感、获得感，为省内一流的现代化附属医院建设提供有力的基础条件支撑。

综上所述，项目的建设是十分必要的。

## 2、项目实施的公益性

本项目建成后，弥补现有医疗资源的不足，增加潍坊市的就医规模，提高就医承载量，发挥优质医疗技术和医疗卫生资源，满足区域内市民的就医需求，促进潍坊市医疗卫生事业健康快速发展。

项目建设有利于改善就诊环境，完善门急诊硬件设施，优化门急诊服务流程及急救绿色通道，提高诊疗服务能力，提升患者就诊体验。

项目建设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。

## 3、项目实施的收益性

项目实施后可改善就医条件和就医环境，提升医疗诊断水平和医疗服务水平，为当地居民提供良好的就医环境，从而带来良好的经济效益。

#### 4、项目投资合规性

2024 年 02 月 08 日取得山东省发展和改革委员会“关于潍坊医学院附属医院门急诊病房科研综合楼项目可行性研究报告的批复”，项目代码：2309-370000-04-01-722234。

#### 5、项目成熟度

2024 年 02 月 08 日取得山东省发展和改革委员会“关于潍坊医学院附属医院门急诊病房科研综合楼项目可行性研究报告的批复”，项目代码：2309-370000-04-01-722234。

#### 6、项目资金来源和到位可行性

本项目建设所需总投资 103,197.00 万元，项目建设所需资金计划发行地方政府专项债券 80,000.00 万元、医院自筹及其他融资 23,197.00 万元。其中已发行专项债券 6,000.00 万元，本期拟发行专项债券 10,000.00 万元，后续拟发行专项债券 64,000.00 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 152 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“潍坊医学院附属医院门急诊病房科研综合楼”项目专项债券(以下简称“专项债券”),是按照预算法、国发〔2014〕43号文件和《财政部关于试点发展项目收益与融资自求平衡的地方政府专项债券品种的通知》(财预〔2017〕89号)要求,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。本次专项债券还本付息来源于项目自身收入,将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。

项目的建设将进一步扩大省级公立医院医疗资源供给,更好的满足潍坊市及周边城市广大患者的就医需求,促进潍坊市医疗卫生事业发展,保障人民身体健康和生命安全。

## 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 1.81 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项目被质疑风险

本项目的决策是否与现行政策、法律、法规相抵触，是否有充分的政策、法律依据；本项目是否坚持严格的审查审批和报批程序；是否经过严谨科学的可行性研究论证，是否充分考虑到时间、空间、人力、物力、财力等制约因素；施工保障措施是否完善都将遭到社会的质疑。

### ②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。

### ③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建设资料的详细程度、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、施工技术及管理水平的等也会对项目建设期产生影响。如果施工工期拖延，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。

### ④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。

#### ⑤利率变动风险

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。

#### ⑥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

项目绩效指标：

|              | 一级指标 | 二级指标 | 三级指标    | 指标值                  |
|--------------|------|------|---------|----------------------|
| 绩效<br>指<br>标 | 决策   | 项目立项 | 立项依据充分性 | 项目立项符合法律法规、相关政策、发展规划 |
|              |      |      | 决策程序规范性 | 决策程序合理、合规            |
|              | 过程   | 资金管理 | 资金到位率   | 100%                 |
|              |      |      | 资金使用合规性 | 资金按照计划目标执行           |
|              |      | 组织实施 | 管理制度健全性 | 项目单位财务及业务制度健全        |
|              |      |      | 制度执行有效性 | 项目实施环节符合相关制度规定       |
|              | 成本   | 经济成本 | 超概算项目比例 | ≤10%                 |
|              |      |      | 单位造价成本  | ≤8000 元              |

|  |     |         |           |           |
|--|-----|---------|-----------|-----------|
|  |     | 生态成本    | 产生的建筑垃圾数量 | ≤1 吨      |
|  | 产出  | 产出数量    | 建筑面积      | ≥130700m2 |
|  |     |         | 床位数       | 900 张     |
|  |     | 产出质量    | 工程质量达标率   | 100%      |
|  |     | 产出时效    | 工程完成及时率   | 100%      |
|  | 效益  | 社会效益    | 门诊人次      | ≥130 万人次  |
|  | 满意度 | 服务对象满意度 | 患者满意度     | ≥90%      |
|  |     |         | 职工满意度     | ≥90%      |

项目设置了决策、过程、成本、产出、效益和满意度 6 个一级指标，项目立项、资金管理、组织实施、经济成本、生态成本、产出数量、产出质量、产出时效、社会效益、满意度指标等 10 个二级指标，以及 19 个具体细化的三级指标。

项目建成将提高诊疗水平，增强医院综合实力，完善应急医疗设施，改善诊疗环境，从而更好地保障人民群众身体健康。

### （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 312,350.52 万元，融资本息合计为 172,886.00 万元，项目本息覆盖倍数为 1.81，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。