

高唐县兴城建设发展有限公司

高唐县县级隔离点建设项目

实施方案



高唐县兴城建设发展有限公司

二〇二二年四月



目 录

一、 项目基本情况	1
(一) 项目名称	1
(二) 项目单位	1
(三) 项目规划审批	1
(四) 项目规模与主要建设内容	2
(五) 项目建设期限	2
二、 项目投资估算及资金筹措方案	2
(一) 投资估算	2
(二) 资金筹措方案	3
三、 项目预期收益、成本及融资平衡情况	4
(一) 运营收入预测	4
(二) 运营成本预测	4
(三) 利息支出	7
(四) 资金测算平衡情况	8
(五) 债券存续期内项目收入与融资平衡情况	13
(六) 其他需要说明的事项	13
(七) 小结	13
四、 专项债券使用与项目收入缴库安排	14
五、 事前项目绩效评估报告	15
(一) 项目概况	15
(二) 评估内容	15
(三) 评估结论	18
附件 1 绩效评估依据	20
附件 2 绩效评估得分明细表	21

一、项目基本情况

（一）项目名称

高唐县县级隔离点建设项目

（二）项目单位

单位名称：高唐县兴城建设发展有限公司

高唐县兴城建设发展有限公司成立于 2018 年 2 月，隶属县国资局，为国有独资企业，注册资本 7650 万元。公司内设党建办公室、财务审计部、经营发展部、工程管理部、人力资源部、综合办公室等两室四部。公司旗下有高唐县至诚检测技术有限公司、高唐县铸城路桥工程有限公司、高唐县城兴物业有限公司共 3 家子公司，为促进高唐县经济发展发挥了积极的作用。

公司主要从事城市基础设施建设项目的投资、开发、建设；旧村改造；市政道路工程施工；路桥工程施工；物业管理服务；道路、污水与生活垃圾处理基础设施、公用设施的建设运营等业务。公司秉承“奋发有为、团结协作、学习创新、追求卓越”企业核心价值观理念，走“健康社区、教育社区、智慧社区、绿色社区”的未来社区发展之路，公司建设的各类工程均达到业主满意要求，在高唐县人民群众中树立了良好的口碑。

（三）项目规划审批

项目审批文件：

- 1、《关于高唐县县级应急隔离点建设项目的批复》（高发改审

字【2022】4号）；。

2、《高唐县县级应急隔离点建设项目环评意见》（高行审投环评专【2022】3号）。

（四）项目规模与主要建设内容

项目总占地 99 亩，总建筑面积 46000m²（其中：泉聚苑隔离点占地 50 亩，建筑面积 18400m²、人和路隔离点占地 49 亩，建筑面积 27600m²），设置隔离房间 1000 个（其中：泉聚苑隔离点设置隔离房间 400 个、人和路隔离点设置隔离房间 600 个）。根据需隔离人员的类别不同，在两处建设地点分别建设符合卫生标准的隔离用房、主要建设内容包括：医护人员值班室（宿舍）、核酸检测室、警卫室等有关配套附属设施。

（五）项目建设期限

本项目从筹建阶段至项目建成投入运行，总计划建设时间为一年，具体日期为 2022 年 6 月-2023 年 6 月。

二、项目投资估算及资金筹措方案

（一）投资估算

1、投资估算依据

- （1）山东省建筑工程消费定额；
- （2）山东省安装工程消费定额；
- （3）聊城市材料预算定额价目表；
- （4）聊城市最近类似工程造价资料；

- (5) 有关设备的询价资料;
- (6) 国家有关投资估算的规定;
- (7) 其他相关资料

2、投资估算

本项目投资估算 7900 万元, 主要包括工程费用、工程建设其他费用和基本预备费、建设期利息等。

(1) 工程费用

本项目工程费用估算为 6666.79 万元;

(2) 工程建设其他费用

本项目工程建设其他费用估算为 726.98 万元;

(3) 基本预备费

基本预备费取工程费用和工程建设其他费用之和的 3%, 估算为 222.73 万元。

(4) 建设期利息

本项目建设期利息为 283.5 万元。

(二) 资金筹措方案

项目总投资为 7900 万元。项目投资组成为财政配套资金 1600 万元, 地方政府专项债 6300 万元。资本金比例 20.03%, 资本金符合《国务院关于加强固定资产投资项目资本金管理的通知》(国发〔2019〕26 号) 的要求。

三、项目预期收益、成本及融资平衡情况

（一）运营收入预测

本项目预期产生的现金流入主要来源于租赁收入，本项目共有 1000 个隔离房间，按满负荷的 80%，债券存续期内产生的运营收入为 2.19 万元/间/年，年均可实现租赁收益 1752.00 万元，债券存续期内产生的运营收入为 34164 万元。

（二）运营成本预测

本项目运营期经营成本主要包括工程维护费及其他费用。

1、经营成本预测评价

项目建成后，影响本次债券还本付息的支出包括项目经营成本和相关税费。

（1）人员工资及福利

本项目劳动定员为 10 人，年均工资按当地平均水平 5 万元/人/年进行测算，职工福利费用按工资总额的 14%计取。年均工资及福利费为 57.00 万元，测算期工资及福利费共计 1356.45 万元。年均工资及福利费考虑后期工资水平上涨因素，调整为按照目前物价系数 2%逐期递增测算。

（2）水电费

隔离点日常运营水电费用按照每年 63 万元计算。

（3）折旧费及摊销费

按平均折旧法计算，房屋建筑物形成的固定资产按 30 年进行折

旧，折旧费年均 250.17 万元，测算期内折旧费用共计 4878.25 万元。

(4) 运维费

本项目工程运维费包括项目内一般维修和大修费用，修理费用按年折旧费摊销的 5%估算。经预测，工程维护费用正常支出约为 12.51 万元/年，测算期内折旧费用共计 243.91 万元。

(5) 其他费用

其他费用按照年营业收入的 1%估算，经预测，其他费用正常支出约为 17.52 万元/年，测算期内折旧费用共计 341.64 万元。

经测算，各年预估运营成本如下表：

表 1：营业成本明细表（金额单位：万元）

序号	名称	合计	2023 年	2024 年	2025 年	2026 年	2027 年	2028 年
1	工资及福利费	1356.45	28.50	58.14	59.30	60.49	61.70	62.93
2	折旧费	4878.25	125.08	250.17	250.17	250.17	250.17	250.17
3	水电费	1228.50	31.50	63.00	63.00	63.00	63.00	63.00
4	其他费用	585.55	15.01	30.03	30.03	30.03	30.03	30.03
4.1	工程维护费	243.91	6.25	12.51	12.51	12.51	12.51	12.51
4.2	其他管理费用	341.64	8.76	17.52	17.52	17.52	17.52	17.52
经营成本合计		8048.75	200.10	401.34	402.50	403.68	404.89	406.13
其中:付现经营成本		3170.50	75.01	151.17	152.33	153.52	154.73	155.96
序号	名称	2029 年	2030 年	2031 年	2032 年	2033 年	2034 年	2035 年
1	工资及福利费	64.19	65.48	66.78	68.12	69.48	70.87	72.29
2	折旧费	250.17	250.17	250.17	250.17	250.17	250.17	250.17
3	水电费	63.00	63.00	63.00	63.00	63.00	63.00	63.00
4	其他费用	30.03	30.03	30.03	30.03	30.03	30.03	30.03
4.1	工程维护费	12.51	12.51	12.51	12.51	12.51	12.51	12.51
4.2	其他管理费用	17.52	17.52	17.52	17.52	17.52	17.52	17.52
经营成本合计		407.39	408.67	409.98	411.32	412.68	414.07	415.48
其中:付现经营成本		157.22	158.50	159.81	161.15	162.51	163.90	165.32

序号	名称	2036 年	2037 年	2038 年	2039 年	2040 年	2041 年	2042 年
1	工资及福利费	73.74	75.21	76.71	78.25	79.81	81.41	83.04
2	折旧费	250.17	250.17	250.17	250.17	250.17	250.17	250.17
3	水电费	63.00	63.00	63.00	63.00	63.00	63.00	63.00
4	其他费用	30.03	30.03	30.03	30.03	30.03	30.03	30.03
4.1	工程维护费	12.51	12.51	12.51	12.51	12.51	12.51	12.51
4.2	其他管理费用	17.52	17.52	17.52	17.52	17.52	17.52	17.52
经营成本合计		416.93	418.41	419.91	421.44	423.01	424.61	426.23
其中:付现经营成本		166.76	168.24	169.74	171.28	172.84	174.44	176.07

2、相关税费

结合本项目涉及的行业性质，测算中适用的主要税种主要有增值税、城建税、教育费附加、地方教育费附加、企业所得税等，经测算，各年应交税费如下表：

表 2：应交税费明细表（金额单位：万元）

序号	名称	合计	2023 年	2024 年	2025 年	2026 年	2027 年	2028 年
1	营业税金及附加	297.32	0.00	0.00	0.00	0.00	9.22	19.21
1.1	城市维护建设税	166.50	0.00	0.00	0.00	0.00	5.16	10.76
1.2	教育费附加	118.93	0.00	0.00	0.00	0.00	3.69	7.68
1.3	水利建设基金	11.89	0.00	0.00	0.00	0.00	0.37	0.77
2	增值税	2378.57	0.00	0.00	0.00	0.00	73.76	153.65
3	所得税	5036.98	62.66	266.79	266.50	266.20	263.60	260.79
序号	名称	2029 年	2030 年	2031 年	2032 年	2033 年	2034 年	2035 年
1	营业税金及附加	19.21	19.21	19.21	19.21	19.21	19.21	19.21
1.1	城市维护建设税	10.76	10.76	10.76	10.76	10.76	10.76	10.76
1.2	教育费附加	7.68	7.68	7.68	7.68	7.68	7.68	7.68
1.3	水利建设基金	0.77	0.77	0.77	0.77	0.77	0.77	0.77
2	增值税	153.65	153.65	153.65	153.65	153.65	153.65	153.65
3	所得税	260.48	260.16	259.83	259.49	259.15	258.81	258.45
序号	名称	2036 年	2037 年	2038 年	2039 年	2040 年	2041 年	2042 年
1	营业税金及附加	19.21	19.21	19.21	19.21	19.21	19.21	19.21

1.1	城市维护建设税	10.76	10.76	10.76	10.76	10.76	10.76	10.76
1.2	教育费附加	7.68	7.68	7.68	7.68	7.68	7.68	7.68
1.3	水利建设基金	0.77	0.77	0.77	0.77	0.77	0.77	0.77
2	增值税	153.65	153.65	153.65	153.65	153.65	153.65	153.65
3	所得税	258.09	257.72	257.35	256.96	256.57	256.17	291.20

(三) 利息支出

根据本项目资金筹措计划，建设期拟发行地方政府专项债券 6300 万元（建设期第 1 年拟发行 6300 万元，假设年利率 4.5%），每期债券期限均为 20 年，每半年付息一次，到期一次偿还本金。

表 3：专项债券还本付息测算表（金额单位：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	融资利率	应付利息
2022 年		6300.00		6300.00	4.50%	141.75
2023 年	6300.00			6300.00	4.50%	283.50
2024 年	6300.00			6300.00	4.50%	283.50
2025 年	6300.00			6300.00	4.50%	283.50
2026 年	6300.00			6300.00	4.50%	283.50
2027 年	6300.00			6300.00	4.50%	283.50
2028 年	6300.00			6300.00	4.50%	283.50
2029 年	6300.00			6300.00	4.50%	283.50
2030 年	6300.00			6300.00	4.50%	283.50
2031 年	6300.00			6300.00	4.50%	283.50
2032 年	6300.00			6300.00	4.50%	283.50
2033 年	6300.00			6300.00	4.50%	283.50
2034 年	6300.00			6300.00	4.50%	283.50
2035 年	6300.00			6300.00	4.50%	283.50
2036 年	6300.00			6300.00	4.50%	283.50
2037 年	6300.00			6300.00	4.50%	283.50
2038 年	6300.00			6300.00	4.50%	283.50
2039 年	6300.00			6300.00	4.50%	283.50
2040 年	6300.00			6300.00	4.50%	283.50
2041 年	6300.00			6300.00	4.50%	283.50

2042 年	6300.00		6300.00	-	4.50%	141.75
合计		6300.00	6300.00			5670.00

（四）资金测算平衡情况

项目运营收益表及测算平衡表见下表。

表 4：项目运营收益表及测算平衡表（单位：万元）

序号	名称	合计	2022 年	2023 年	2024 年	2025 年	2026 年
1	经营活动净现金流量(1.1-1.2)	28037.76		738.32	1334.04	1333.17	1332.28
1.1	现金流入	36542.57		876.00	1752.00	1752.00	1752.00
1.2	现金流出	8504.81		137.68	417.96	418.83	419.72
1.2.1	经营付现成本	3170.50		75.01	151.17	152.33	153.52
1.2.2	相关税费（含所得税）	5334.30		62.66	266.79	266.50	266.20
2	投资活动净现金流量(2.1-2.2)	-7616.50	-6758.25	-858.25			
2.1	现金流入						
2.2	现金流出	7616.50	6758.25	858.25			
2.2.1	建设投资	7616.50	6758.25	858.25			
3	筹资活动净现金流量(3.1-3.2)	-4070.00	6758.25	716.50	-283.50	-283.50	-283.50
3.1	现金流入	7900.00	6900.00	1000.00			
3.1.1	项目资本金投入	1600.00	600.00	1000.00			
3.1.2	建设投资借款	6300.00	6300.00				
3.2	现金流出	11970.00	141.75	283.50	283.50	283.50	283.50
3.2.1	各种利息支出	5670.00	141.75	283.50	283.50	283.50	283.50
3.2.2	偿还债务本金	6300.00					
4	净现金流量	16351.26		596.57	1050.54	1049.67	1048.78
5	累计盈余资金			596.57	1647.11	2696.78	3745.56

序号	名称	2027年	2028年	2029年	2030年	2031年	2032年
1	经营活动净现金流量(1.1-1.2)	1398.22	1469.69	1468.75	1467.79	1466.81	1465.80
1.1	现金流入	1825.76	1905.65	1905.65	1905.65	1905.65	1905.65
1.2	现金流出	427.54	435.96	436.90	437.87	438.85	439.85
1.2.1	经营付现成本	154.73	155.96	157.22	158.50	159.81	161.15
1.2.2	相关税费（含所得税）	272.82	280.00	279.68	279.36	279.04	278.70
2	投资活动净现金流量(2.1-2.2)						
2.1	现金流入						
2.2	现金流出						
2.2.1	建设投资						
3	筹资活动净现金流量(3.1-3.2)	-283.50	-283.50	-283.50	-283.50	-283.50	-283.50
3.1	现金流入						
3.1.1	项目资本金投入						
3.1.2	建设投资借款						
3.2	现金流出	283.50	283.50	283.50	283.50	283.50	283.50
3.2.1	各种利息支出	283.50	283.50	283.50	283.50	283.50	283.50
3.2.2	偿还债务本金						
4	净现金流量	1114.72	1186.19	1185.25	1184.29	1183.31	1182.30
5	累计盈余资金	4860.28	6046.47	7231.72	8416.01	9599.32	10781.62
序号	名称	2033年	2034年	2035年	2036年	2037年	2038年
1	经营活动净现金流量(1.1-1.2)	1464.78	1463.74	1462.68	1461.59	1460.49	1459.36

1.1	现金流入	1905.65	1905.65	1905.65	1905.65	1905.65	1905.65
1.2	现金流出						
1.2.1	经营付现成本	440.87	441.91	442.98	444.06	445.17	446.30
1.2.2	相关税费（含所得税）	162.51	163.90	165.32	166.76	168.24	169.74
2	投资活动净现金流量(2.1-2.2)	278.36	278.01	277.66	277.30	276.93	276.55
2.1	现金流入						
2.2	现金流出						
2.2.1	建设投资						
3	筹资活动净现金流量(3.1-3.2)	-283.50	-283.50	-283.50	-283.50	-283.50	-283.50
3.1	现金流入						
3.1.1	项目资本金投入						
3.1.2	建设投资借款						
3.2	现金流出	283.50	283.50	283.50	283.50	283.50	283.50
3.2.1	各种利息支出	283.50	283.50	283.50	283.50	283.50	283.50
3.2.2	偿还债务本金					0.00	
4	净现金流量	1181.28	1180.24	1179.18	1178.09	1176.99	1175.86
5	累计盈余资金	11962.90	13143.14	14322.32	15500.41	16677.40	17853.26
序号	名称	2039年	2040年	2041年	2042年		
1	经营活动净现金流量(1.1-1.2)	1458.21	1457.03	1455.84	1419.18		
1.1	现金流入	1905.65	1905.65	1905.65	1905.65		
1.2	现金流出	447.45	448.62	449.82	486.48		

1.2.1	经营付现成本	171.28	172.84	174.44	176.07	
1.2.2	相关税费（含所得税）	276.17	275.78	275.38	310.41	
2	投资活动净现金流量(2.1-2.2)					
2.1	现金流入					
2.2	现金流出					
2.2.1	建设投资					
3	筹资活动净现金流量(3.1-3.2)	-283.50	-283.50	-283.50	-6441.75	
3.1	现金流入					
3.1.1	项目资本金投入					
3.1.2	建设投资借款					
3.2	现金流出	283.50	283.50	283.50	6441.75	
3.2.1	各种利息支出	283.50	283.50	283.50	141.75	
3.2.2	偿还债务本金				6300.00	
4	净现金流量	1174.71	1173.53	1172.34	-5022.57	
5	累计盈余资金	19027.97	20201.50	21373.84	16351.26	

（五）债券存续期内项目收入与融资平衡情况

根据前述对项目未来数据的合理预测，在全部债券存续期间内共产生可用于还本付息金额的经营性净现金流量 28037.76 万元，能够覆盖专项债券本息金额 11970 万元，债务本息偿付保障倍数为 2.34 倍，用于还本付息资金的充足性能够得到保障。

（六）其他需要说明的事项

各项数据计算时若存在尾差系保留小数位数所致，数据无实质性差异。

（七）小结

新型冠状病毒肺炎(COVID-19)已传播至二百多个国家和地区，造成大量人员感染和死亡。如何阻止疫情蔓延是全球的共同目标，各地在疫情防控过程中都需要遵守传染病防控基本原则，分级分类管理，创造性地建设不同类别隔离点，把无法及时住院治疗的患者、疑似患者、发热患者和密接者隔离起来，配备基本医务人员，提供基本的医疗服务、药品、健康教育和心理保障服务，对遏制疫情恶化非常必要。

本项目的建设有利于提高高唐县应对新冠疫情救治医疗水平，有效防止疫情扩散，确保高唐县人民的生命安全。本项目对提供优质隔离服务，实现医疗卫生事业与经济社会协调发展和构建社会主义和谐社会具有重大的现实意义和深远的历史意义。该项目实施后，可以进一步改进和完善高唐县的新冠疫情应急医疗服务功能，有利

于推动高唐县医疗卫生事业的顺利发展。本项目实施后社会影响良好，当地政府和群众对项目持较高度度的认可和支持，建设和运营过程中的社会风险程度较低，在可控制范围之内。

综上所述，本项目的建设能够满足高唐县新冠疫情等突发公共卫生事件应急处理的需要，保障人民身体健康，促进社会的和谐发展，社会效益显著。总之，根据对本项目进行的可行性研究，从项目建设背景、项目建设条件、工程建设方案、投资估算及经济效益测算等情况可以看出，本项目不仅投资风险小，而且社会效益、经济效益显著，因此本项目是可行的。

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《财政部关于支持做好地方政府专项债券发行使用管理工作的通知》（财预〔2018〕161号）等政府债券管理规定履行相应义务，接受财政部门的监督和管理，并保证政府专项债券专款专用。

专项债券收支纳入政府预算管理，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、事前项目绩效评估报告

（一）项目概况

高唐县县级隔离点建设项目，项目实施单位为高唐县兴城建设发展有限公司，本次拟申请地方政府专项债券 6300 万元用于高唐县县级隔离点建设项目，发债期限 20 年。

（二）评估内容

1、项目实施的必要性

（1）应对新冠疫情的必要性

世界百年未有之大变局叠加新冠肺炎疫情全球大流行，触动国际政治、经济、社会、文化、安全等格局深刻调整，世界百年未有之大变局进入加速演变期，国际环境日趋复杂，不稳定性不确定性明显增加，但和平与发展仍然是时代主题，新一轮科技革命和产业变革深入发展，国际力量对比深刻调整，人类命运共同体理念深入人心。但同时，国际形势的不稳定性不确定性明显增加，新冠肺炎疫情大流行影响广泛深远，经济全球化虽然遭遇逆流但势不可挡。本项目的建设不仅能够提高高唐县新冠疫情防控能力，避免高唐县新冠疫情的大范围扩散，增加对新冠病人的救治条件。

（2）满足城市发展和人民健康的需要

教育、卫生、文化等社会事业是提高人力资源素质的基础性领域，也是产生新增人力资本的主要部门，要加强这些领域建设，切实提高国民文化、健康和精神素质。随着改革开放的不断深化和经济的快速发展，高唐县改革和发展进入了一个新的时期，经济发展

进入了一个新的阶段，各项社会事业日新月异，综合经济实力不断增强，但与经济实力相比，高唐县的医疗卫生事业的发展相对滞后。为适应新形势的需要，项目的建设是积极响应国家号召，充分利用现有的医疗资源优势，加快基础设施建设，改善医疗、住院环境，提高医学技术水平，广大患者及社会各界提供高质量医疗、疾病的需要。健康是人最宝贵的财富之一，无论是自身的发展、自我价值的实现，还是社会发展的参与和社会发展成果的享有，都必须以身体健康为前提。而发展卫生事业正是人民健康的保障。只有卫生事业发展了，人的身体健康才会有保障，才能投身经济建设之中。由此可见，该项目的建设是十分必要的。

2、项目实施的公益性

隔离点在切断病毒传播链条、遏制疫情扩散蔓延中起着重要作用，隔离传染源并通过调配的专业救治力量积极救治患者，保障患者生命安全，降低病死率，提高治愈率。符合新冠疫情防范措施要求的规范的隔离点，可避免患者之间交叉感染，防止医务人员职业暴露，为最终控制疫情发挥积极作用。

隔离点的建设可以实现对密接者、次密接者的有效管控，及时阻断传播可能性，也保障了其得到及时救治。

因此，从多角度来看，本项目建设是具有显著的社会效益，对坚持以人为本、深入贯彻落实科学发展观，推进社会主义和谐社会建设具有深远的意义。

3、项目实施的收益性

本项目预期产生的现金流入主要来源于租赁收入。

4、项目资金来源和到位可行性

项目总投资为 7900 万元。项目投资组成为财政配套资金 1600 万元，地方政府专项债 6300 万元。资本金比例 20.03%，资本金符合《国务院关于加强固定资产投资项目资本金管理的通知》（国发〔2019〕26 号）的要求。

筹资风险可控性方面，项目单位对项目筹资风险进行了分析及调查，项目具有较强的抗风险能力。项目建设内容符合国家的宏观政策要求，满足城市总体规划和当地发展规划的相关要求和功能定位，筹资风险认识全面。

5、项目收入、成本、收益预测合理性

该项目建设期计息还息，资金偿还采用债券到期偿还方式。

根据相关数据计算，本项目偿债能力相关指标情况分析：

利息备付率=息税前利润/应付利息额，项目利息备付率均大于 1。

偿债备付率=（息税折旧摊销前利润-所得税）/应还本付息额，
偿债备付率均大于 1。

项目利益备付率为大于 1，利息保障程度较高。偿债备付率大于 1，偿债风险较小，具有较强的融资能力和潜力。以上指标为运营期第一年指标，根据项目运行情况，均逐年变好。

根据财务计划现金流量可以看出，计算期内各年经营活动现金流入均大于现金流出。从经营活动、投资活动和筹资活动全部净现金流量来看，计算期内各年现金流入均大于现金流出。

因此，项目具备较好的财务生存能力。

6、绩效目标合理性

目标明确性方面，根据《关于印发<聊城市市级政策和项目预算绩效目标管理办法>的通知》（聊财绩〔2020〕13号）文件要求，该项目绩效目标设定与当地中长期规划目标、年度工作目标一致，有明确的项目受益对象。绩效目标项目概况详细，项目立项依据充分，实施进度计划规范详细，项目绩效目标能够较完整清晰的反映项目计划的产出和效果。

目标合理性方面，绩效目标与项目预计解决的问题及现实需求相匹配，项目的建设实施，将会满足疫情防控的需要，满足病患的治疗需求。绩效目标设置规范、合理，能够清晰的反映项目产出和效果。

（三）评估结论

1、本项目的建设有利于提升高唐县新冠疫情防控水平，及时减少病毒传播风险，确保高唐县人民的生命安全。项目的建设是十分必要的。

2、本项目选址合理，建设条件较好，可以满足隔离点服务工作的需求。

3、本项目对提供优质医疗服务，实现医疗卫生事业与经济社会协调发展和构建社会主义和谐社会具有重大的现实意义和深远的历史意义，有利于推动高唐县卫生防疫事业的顺利发展。

4、本项目实施后社会影响良好，当地政府和群众对项目持较高程度的认可和支持，建设和运营过程中的社会风险程度较低，在可控制范围之内。

5、本项目投资规模合理，资金筹措方案明确，可以保证项目的顺利实施。

综上所述，本项目的社会效益显著，根据对本项目进行的可行性研究，从项目建设背景、项目建设条件、工程建设方案、投资估算及经济效益测算等情况可以看出，本项目不仅投资风险小，而且社会效益、经济效益显著，因此本项目是可行的。

附件 1 绩效评估依据

- 1、《中华人民共和国城乡规划法》；
- 2、《产业结构调整指导目录》（2019 版）；
- 3、《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》；
- 4、《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》；
- 5、《聊城市城市总体规划（2014-2030）》；
- 6、《“健康中国 2030”规划纲要》；
- 7、山东省财政厅、山东省发展和改革委员会《关于申报方舱医院、隔离点等专项债券拟支持项目的紧急通知》；
- 8、其他国家及地方相关法律、法规、政策及规定、技术资料。

附件 2 绩效评估得分明细表

高唐县县级隔离点建设项目事前绩效评估评分指标体系

一级指标	二级指标	分值	得分	评价要点
A 立项必要性 (20)	A1 政策相关性	5	5	与国家、山东省相关行业宏观政策相关 (5 分)。
	A2 职能相关性	5	5	与主管部门职能、规划及当年重点工作相关 (5 分)。
	A3 需求相关性	5	5	①具有现实需求, 需求迫切 (2 分); ②不具有可替代性 (2 分); ③有确定的服务对象或受益对象 (1 分)。
	A4 财政投入相关性	5	5	具有公共性, 属于公共财政支持范围 (5 分)。
B 投入经济性 (20)	B1 投入合理性	10	10	①项目投入资源及成本与预期产出及效果相匹配 (4 分); ②投入成本合理, 成本测算依据充分 (4 分); ③其他渠道有充分投入 (2 分)。

一级指标	二级指标	分值	得分	评价要点
	B2 成本控制措施有效性	10	10	①项目采取相关成本控制措施（5分）；②成本控制措施有效（5分）。
C 绩效目标合理性 (20)	C1 目标明确性	10	10	①绩效目标设定明确（2.5分）；②与部门长期规划目标、年度工作目标一致（2.5分）；③项目受益群体定位准确（2.5分）；④绩效目标和指标设置与项目高度相关（2.5分）。
	C2 目标合理性	10	10	①绩效目标与项目预计解决的问题匹配（2.5分）；②绩效目标与现实需求相匹配（2.5分）；③绩效目标具有一定的前瞻性和挑战性（2.5分）；④绩效指标细化、量化，指标值合理（2.5分）。
	D1 实施内容明确性	5	5	①项目内容明确、具体（2.5分）；②与绩效目标相匹配（2.5分）。
D 实施方案有效性 (20)	D2 项目时效性	5	5	①项目明确设立、退出时限（2.5分）；②项目清理、退出、调整机制健全（2.5分）。

一级指标	二级指标	分值	得分	评价要点
E 筹资合规性 (20)	D3 实施方案可行性	5	5	①项目技术路线完整、先进、可行、合理，与项目内容及绩效目标相匹配（2分）；②项目组织、进度安排合理（2分）；③与项目有关的基础设施条件能够得以有效保障（1分）。
	D4 过程控制有效性	5	5	①项目申报、审批、调整及项目资金申请、审批、拨付等方面已履行或计划履行的程序规范（1分）；②项目组织机构健全、职责分工明确、项目人员条件与项目有关并得以有效保障（1分）；③业务管理制度、技术规程、标准健全、完善，以前年度业务制度执行未出现过问题，相关业务方面问题得到有效解决并配有相应的保障措施（1分）；④项目执行过程设立管控措施、机制等，相关措施、机制能够保证项目顺利实施（2分）。
	E1 筹资合规性	10	10	①资金来源渠道符合相关规定（3分）；②资金筹措程序科学规范，经过相关论证，论证资料齐全（4分）；③资金筹措体现权责对等，财权和事权相匹配（3分）。
	E2 财政投入能力	5	5	①各级财政资金配套方式和承受能力科学合理（2分）；②各级财政部门和其他部门无类似项目资金重复投入（2分）；③财政资金支持方式科学合理（1分）。

一级指标	二级指标	分值	得分	评价要点
	E3 筹资风险可控性	5	5	①对筹资风险认识全面（1分）；②针对预期风险设定应对措施（2分）；③应对措施可行、有效（2分）。
	合计	100	100	