

2022 年济宁体育中心综合馆方舱医院和济宁高新区体育馆方舱医院项目实施方案



2022 年 4 月

一、项目基本情况

（一）项目名称

济宁体育中心综合馆方舱医院和济宁高新区体育馆方舱医院项目。

（二）项目单位

济宁市公共卫生医疗中心（济宁市第四人民医院）始建于 1957 年，现为一院二区模式。老院区占地 61 亩，建筑面积 2.6 万平方米，是集医疗、预防、保健、科研、教学为一体、服务于鲁南地区的一所现代化医院。新院区占地面积 177 亩，建筑面积 15.81 万平方米，设计床位 900 张，预计 2023 年 12 月建成投入使用。医院发展定位：以建设三级医院、省级公共卫生事件应急救援区域中心为目标，聚力打造以公共卫生临床救治为特色、内外妇儿综合发展的现代化三级医院。其中，传染病救治能力和水平保持省内领先，国内先进。

为进一步做好我市新冠肺炎感染者分类收治，按照省委统筹疫情防控和经济运行工作领导小组(指挥部)《关于转发〈关于印发新冠肺炎方舱医院设置管理规范(试行)的通知〉的通知》（鲁指办发(2022) 53 号)要求，我市立即成立专班，启动济宁体育中心综合馆方舱医院济宁高新区体育馆方舱医院改建工程。两座方舱医院设置床位 2,146 张，项目建成后，将有力保障我市新冠肺炎无症状感染者和确诊的轻型病例收治工作。

（三）项目规划审批

1. 2022 年 3 月 20 日,济宁市方舱医院建设工作专班专题会议纪要（2022 年第 1 期）。

2. 2020 年 4 月 21 日,济宁市行政审批服务局做出《关于济宁市公共卫生医疗中心项目可行性研究报告的批复》(济审政投[2020]33 号),对建设地点、建设内容及规模、总投资及资金来源进行了批复。

3. 2022 年 3 月 27 日,济宁市行政审批服务局做出《关于济宁体育中心综合馆方舱医院和济宁高新区体育馆方舱医院项目可行性研究报告的批复》,对建设地点、建设内容、项目总投资及资金来源进行了批复。

4. 2022 年 4 月 28 日,济宁市行政审批服务局做出《关于济宁体育中心综合馆方舱医院和济宁高新区体育馆方舱医院项目变更可行性研究报告的批复》,对项目统一代码、建设内容、项目总投资进行了批复。

（四）项目规模与主要建设内容

济宁全市常住人口 833.7 万人,根据相关要求设置床位不低于 2,000 张。结合选择的改建场馆的面积,本项目设置床位 4,149 张,项目改造建筑面积 68,352 平方米。

济宁体育中心综合馆方舱医院 1(北湖院区)改造面积为 23,760 m²,地上一层建筑面积 13,697 m²,地上二层建筑面积 8,533 m²,室外新建建筑面积约 1,530 m²,设置床位 1,006 张;

济宁体育中心综合馆方舱医院 2(曲阜院区)在曲阜市时庄街道,

君泰路与工业三路交叉口东南角，以大型厂房为依托，改造面积 20,472 m²，其中通道面积 2,180 m²，舱内面积 18,292 平方米，设置床位 2,003 张；

济宁高新区体育馆方舱医院改造面积 24,120 m²，其中地上一层建筑面积 13,320 m²，地上二层建筑面积 9,120 m²，室外新建建筑面积约 1,680 m²，设置床位 1,140 张。

本项目对三处场馆进行建筑内部使用功能改造和场地设施改造。在依托原有设施的基础上对建筑内部分隔、建筑内部设施设备、室外市政设施、污水处理设施、对外交通通道、人员物资进出运输通道、相邻环境保护与改善、卫生防疫、生物安全、安全防护等。

本项目主要建设内容包括以下：配备医疗设备、检验检测实验室、移动 PCR 实验室、硬气模核酸检测实验室、病床、空调、卫浴、通风及污水处理设备、信息化软硬件、负压救护车等。

（五）项目建设期限

新冠疫情形势紧急，项目拟定 2022 年 12 月完成，工期为 2022 年 3 月至 2022 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）《方舱医院设置管理规范》；
- （2）《新型冠状病毒肺炎诊疗方案（试行第九版）》；
- （3）山东省委统筹疫情防控和经济运行工作领导小组(指挥部)

<关于转发〈关于印发新冠肺炎方舱医院设置管理规范(试行)的通知〉的通知 (鲁指办发 (2022) 53 号);

(4)《传染病医院建设标准》(建标 173-2016);

(5)《传染病医院建筑设计规范》GB50849-2014 (国家标准);

(6)《中华人民共和国传染病防治法》;

(7)《突发公共卫生事件应急条例》;

(8)《关于加强卫生应急工作规范化建设的指导意见》国卫应急发〔2016〕68号;

(9)《山东省突发公共卫生事件应急办法》;

(10)济宁市公共卫生医疗中心提供的基础资料、数据。

2. 估算总额

本项目总投资为 28,500.00 万元,其中:建设投资 27,577.76 万元(济宁体育中心方舱医院(北湖院区)11,410.00 万元、济宁体育中心方舱医院(曲阜院区)6,191.95 万元、济宁高新区体育馆方舱医院 9,975.81 万元),建设期利息 513.00 万元、铺底流动资金 409.24 万元。

(1) 项目建设资金

本项目建设投资 27,577.76 万元,其中工程费 25,568 万元、工程建设其他费 1,333.54 万元、预备费用 676.22 万元。

(2) 建设期利息

项目发债 22,800 万元,建设期 9 个月,利率为 4.5%,建设期利息为 513 万元。

（3）铺底流动资金

本项目流动资金为 1,364.14 万元、铺底流动资金按 30%计，409.24 万元。

（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）发行政府专项债券筹资。

2. 资金来源

考虑资金成本，结合项目实际情况，为减轻财务负担，提高资金流动性，本项目业主单位根据国家有关规定，初步确定项目资金来源如下：

表 1：资金结构表

资金结构	金额（万元）	占比	备注
估算总投资	28,500.00	100.00%	
一、资本金	5,700.00	20.00%	
财政资金	5,700.00	20.00%	
二、债务资金	22,800.00	80.00%	
专项债券	22,800.00	80.00%	

三、项目预期收益、成本及融资平衡情况

（一）运营收入预测

根据项目可行性研究报告，本项目建成后，共 4,149 张床位，项目第一年收治新冠病人，第 2 至 16 年常年改为医养结合中心，运营期 15 年，投产期 2 年，投产期第一年经营负荷按照 60%计算、投产期第二年经营负荷按照 90%计算。正常年每床日收入 70 元，满负

荷率 95%，年运营天数按照 360 天计算，正常年年收入 9,932.71 万元，计算期内营业收入为 144,808.45 万元。

表 2：医养结合中心收入估算表（单位：万元）

年度	数量（万人次）	单价（元）	收入（万元）
2023 年	89.62	70.00	6,273.29
2024 年	134.43	70.00	9,409.93
2025 年	141.90	70.00	9,932.71
2026 年	141.90	70.00	9,932.71
2027 年	141.90	70.00	9,932.71
2028 年	141.90	70.00	9,932.71
2029 年	141.90	70.00	9,932.71
2030 年	141.90	70.00	9,932.71
2031 年	141.90	70.00	9,932.71
2032 年	141.90	70.00	9,932.71
2033 年	141.90	70.00	9,932.71
2034 年	141.90	70.00	9,932.71
2035 年	141.90	70.00	9,932.71
2036 年	141.90	70.00	9,932.71
2037 年	141.90	70.00	9,932.71
合计			144,808.45

（二）运营成本预测

本项目总成本费用包括原材料、燃料及动力消耗费、工资及职工福利费、修理费。年度运营支出预测如下：

表 3：运营支出估算表（单位：万元）

年度	原材料费	燃料动力费	工资福利费	修理费	合计
2023 年	313.66	271.52	3,040.00	55.16	3,680.34
2024 年	470.50	407.28	3,040.00	55.16	3,972.94
2025 年	496.64	452.53	3,040.00	55.16	4,044.33
2026 年	496.64	452.53	3,040.00	55.16	4,044.33
2027 年	496.64	452.53	3,192.00	55.16	4,196.33
2028 年	496.64	452.53	3,192.00	55.16	4,196.33
2029 年	496.64	452.53	3,192.00	55.16	4,196.33

年度	原材料费	燃料动力费	工资福利费	修理费	合计
2030 年	496.64	452.53	3,192.00	55.16	4,196.33
2031 年	496.64	452.53	3,192.00	55.16	4,196.33
2032 年	496.64	452.53	3,351.60	55.16	4,355.93
2033 年	496.64	452.53	3,351.60	55.16	4,355.93
2034 年	496.64	452.53	3,351.60	55.16	4,355.93
2035 年	496.64	452.53	3,351.60	55.16	4,355.93
2036 年	496.64	452.53	3,351.60	55.16	4,355.93
2037 年	496.64	452.53	3,519.18	55.16	4,523.51
合计	7,240.48	6,561.69	48,397.18	827.40	63,026.75

成本预测方法说明：

1. 原材料

项目原料为药品费用、卫生材料费用、其他材料费用等。原材料按照医疗收入的 **5%**估算，正常年原材料消耗为 **496.64** 万元。

2. 燃料、动力消耗费

项目燃料、动力消耗费正常年为 **452.53** 万元，其中电费 **444.29** 万元、水费为 **8.24** 万元。

3. 工资及职工福利费

项目职工年工资福利费正常年费用为 **3,040.00** 万元。

本项目需要人员 **380** 人，平均每人年收入 **8** 万元，工资按照每 **5** 年增长 **5%**计算。

4. 维修费

每年修理费按照建设投资的 **0.2%**计算，约 **55.16** 万元。

5 税金及附加

按照国家税收优惠政策规定，本项目营业收入免征增值税及所得税。

（三）项目运营损益表

项目运营损益表见表 4。

（四）项目资金测算平衡表

项目资金测算平衡表见表 5。

表 4：项目运营损益表（单位：万元）

年度	2022 年	2023 年	2024 年	2025 年	2026 年	2027 年	2028 年	2029 年
一、收入/成本/税金								
营业收入		6,273.29	9,409.93	9,932.71	9,932.71	9,932.71	9,932.71	9,932.71
营业成本		3,680.34	3,972.94	4,044.33	4,044.33	4,196.33	4,196.33	4,196.33
息税折旧及摊销前利润		2,592.95	5,436.99	5,888.38	5,888.38	5,736.38	5,736.38	5,736.38
二、折旧和摊销								
总折旧和摊销		635.89	635.89	635.89	635.89	635.89	635.89	635.89
息税前利润		1,957.06	4,801.10	5,252.49	5,252.49	5,100.49	5,100.49	5,100.49
三、财务费用								
利息支出	513.00	1,026.00	1,026.00	1,026.00	1,026.00	1,026.00	1,026.00	1,026.00
税前利润	-513.00	931.06	3,775.10	4,226.49	4,226.49	4,074.49	4,074.49	4,074.49
四、所得税								
所得税费用								
五、净利润	-513.00	931.06	3,775.10	4,226.49	4,226.49	4,074.49	4,074.49	4,074.49

(续)表 4：项目运营损益表（单位：万元）

年度	2030 年	2031 年	2032 年	2033 年	2034 年	2035 年	2036	2037
一、收入/成本/税金								
营业收入	9,932.71	9,932.71	9,932.71	9,932.71	9,932.71	9,932.71	9,932.71	9,932.71
营业成本	4,196.33	4,196.33	4,355.93	4,355.93	4,355.93	4,355.93	4,355.93	4,523.51
息税折旧及摊销前利润	5,736.38	5,736.38	5,576.78	5,576.78	5,576.78	5,576.78	5,576.78	5,409.20
二、折旧和摊销								
总折旧和摊销	635.89	635.89	635.89	635.89	635.89	635.89	635.89	635.89
息税前利润	5,100.49	5,100.49	4,940.89	4,940.89	4,940.89	4,940.89	4,940.89	4,773.31
三、财务费用								
利息支出	1,026.00	1,026.00	1,026.00	1,026.00	1,026.00	1,026.00	1,026.00	513.00
税前利润	4,074.49	4,074.49	3,914.89	3,914.89	3,914.89	3,914.89	3,914.89	4,260.31
四、所得税								
所得税费用								
五、净利润	4,074.49	4,074.49	3,914.89	3,914.89	3,914.89	3,914.89	3,914.89	4,260.31

表 5：项目资金测算平衡表（单位：万元）

年度	合计	1	2	3	4	5	6	7	8
		2022 年	2023 年	2024 年	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	144,808.45		6,273.29	9,409.93	9,932.71	9,932.71	9,932.71	9,932.71	9,932.71
经营活动支出	63,026.75		3,680.34	3,972.94	4,044.33	4,044.33	4,196.33	4,196.33	4,196.33
经营活动产生的现金净额	81,781.70		2,592.95	5,436.99	5,888.38	5,888.38	5,736.38	5,736.38	5,736.38
二、投资活动产生的现金									
建设成本支出	28,500.00	28,500.00							
流动资金支出									
投资活动产生的现金净额	-28,500.00	-28,500.00							
三、融资活动产生的现金									
资本金 1	5,700.00	5,700.00							
资本金 2（专项债券）	22,800.00	22,800.00							
偿还债券本金	22,800.00								
支付债券利息	15,390.00	513.00	1,026.00	1,026.00	1,026.00	1,026.00	1,026.00	1,026.00	1,026.00
融资活动产生的现金净额	-9,690.00	27,987.00	-1,026.00	-1,026.00	-1,026.00	-1,026.00	-1,026.00	-1,026.00	-1,026.00
四、期末现金	43,591.70	-513.00	1,566.95	4,410.99	4,862.38	4,862.38	4,710.38	4,710.38	4,710.38
五、累计盈余资金		-513.00	1,053.95	5,464.94	10,327.32	15,189.70	19,900.08	24,610.46	29,320.84

(续) 表 5: 项目资金测算平衡表 (单位: 万元)

年度	9	10	11	12	13	14	15	16
	2030 年	2031 年	2032 年	2033 年	2034 年	2035 年	2036 年	2037 年
一、经营活动产生的现金								
经营活动收入	9,932.71	9,932.71	9,932.71	9,932.71	9,932.71	9,932.71	9,932.71	9,932.71
经营活动支出	4,196.33	4,196.33	4,355.93	4,355.93	4,355.93	4,355.93	4,355.93	4,523.51
经营活动产生的现金净额	5,736.38	5,736.38	5,576.78	5,576.78	5,576.78	5,576.78	5,576.78	5,409.20
二、投资活动产生的现金								
建设成本支出								
流动资金支出								
投资活动产生的现金净额								
三、融资活动产生的现金								
资本金 1								
资本金 2 (专项债券)								
偿还债券本金								22,800.00
支付债券利息	1,026.00	1,026.00	1,026.00	1,026.00	1,026.00	1,026.00	1,026.00	513.00
融资活动产生的现金净额	-1,026.00	-1,026.00	-1,026.00	-1,026.00	-1,026.00	-1,026.00	-1,026.00	-23,313.00
四、期末现金	4,710.38	4,710.38	4,550.78	4,550.78	4,550.78	4,550.78	4,550.78	-17,903.80
五、累计盈余资金	34,031.22	38,741.60	43,292.38	47,843.16	52,393.94	56,944.72	61,495.50	43,591.70

(五) 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 22,800.00 万元，假设债券年利率 4.50%，期限 15 年，每半年付息一次，到期一次偿还本金。本项目还本付息预测如下：

表 6：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	本期新增本金	本期偿还本金	期末本金余额	当年偿还利息	当年还本付息合计
2022		22,800.00		22,800.00	513.00	513.00
2023	22,800.00			22,800.00	1,026.00	1,026.00
2024	22,800.00			22,800.00	1,026.00	1,026.00
2025	22,800.00			22,800.00	1,026.00	1,026.00
2026	22,800.00			22,800.00	1,026.00	1,026.00
2027	22,800.00			22,800.00	1,026.00	1,026.00
2028	22,800.00			22,800.00	1,026.00	1,026.00
2029	22,800.00			22,800.00	1,026.00	1,026.00
2030	22,800.00			22,800.00	1,026.00	1,026.00
2031	22,800.00			22,800.00	1,026.00	1,026.00
2032	22,800.00			22,800.00	1,026.00	1,026.00
2033	22,800.00			22,800.00	1,026.00	1,026.00
2034	22,800.00			22,800.00	1,026.00	1,026.00
2035	22,800.00			22,800.00	1,026.00	1,026.00
2036	22,800.00			22,800.00	1,026.00	1,026.00
2037	22,800.00		22,800.00		513.00	23,313.00
合计		22,800.00	22,800.00		15,390.00	38,190.00

(六) 其他需要说明的事项

1. 假设本次专项债券于 2022 年 5 月发行成功，期限 15 年，每半年付息一次，到期一次偿还本金，故测算项目收益与融资自求平衡时，债券的每次发行当年均是计算 6 个月。

2. 各项表格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

本项目收入主要是医养运营收入，项目建设资金包含项目资本金及融资资金。通过对公共卫生医疗建设项目收入以及相关营运成本、税费的估算，测算得出本项目可用于资金平衡的项目息前净现金流量为 **81,781.70** 万元，融资本息合计为 **38,190.00** 万元，项目收益覆盖项目融资本息总额倍数达到 **2.14** 倍。

表 7: 现金流覆盖倍数表-济宁体育中心综合馆方舱医院和济宁高新区体育馆方舱医院项目

（金额单位：万元）

融资方式	借贷本息支付			项目收益
	本金	利息	本息合计	
专项债券	22,800.00	15,390.00	38,190.00	81,781.70
覆盖倍数				2.14

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、项目风险分析

（一）与项目建设相关的风险

自然风险：自然风险主要指自然、气候等环境因素变化引起的自然灾害对工程造成的直接或间接威胁。本项目所在地济宁市地处温带大陆性季风气候区，春季干燥少雨，多西南风、南风，夏季酷热多雨，秋季天高气爽。工程地质条件较好，无不良地质现象，施工条件较好，工程自然风险主要表现为施工时遇到雨季导致工期延误风险。选好施工时间，避开雨季，做好雨季准备工作。

（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计算表可知，项目收益对数量较为敏感，如果就诊病人发生较大变化，用量项目需求减少，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、大修和安全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、事前项目绩效评估报告

（一）项目概况

济宁体育中心综合馆方舱医院和济宁高新区体育馆方舱医院项目，项目主管部门为济宁市卫生健康委员会，实施单位为济宁市公共卫生医疗中心，项目拟申请专项债券 **2.28** 亿元用于济宁体育中心综合馆方舱医院和济宁高新区体育馆方舱医院项目建设，发行年

限为 15 年。

（二）评估内容

1、项目实施的必要性

（1）新冠确诊数短期趋高，方舱医院建设势在必行

2022 年 3 月份以来新冠确诊数趋高，我国本土聚集性疫情呈现点多、面广、频发等特点。此轮疫情新冠病毒病原体多以奥密克戎毒株为主，传染性较强，致死率较低，患者的症状非常隐匿，表现总体偏轻，以轻型和无症状感染者居多，占比高达 90% 以上。这部分轻型患者和无症状感染者的诊疗需要在具备一定医疗条件的集中隔离场所进行，以观察病情变化和对症处理为主。但是由于需要隔离的人员数量在快速增加，在这种情况下，能满足隔离和治疗需求的定点医院、隔离点的供需矛盾非常突出。因此方舱医院的建设必要性大幅提升。

（2）国家卫生健康委公布《新型冠状病毒肺炎诊疗方案（试行第九版）》，对新冠肺炎轻型病例和无症状感染者的处置以及核酸检测 Ct 值等作出重要调整。

诊疗方案指出，对病例实施分类收治，轻型患者不需要收入到定点医院治疗，而是到集中隔离管理场所进行统一管理。无症状感染者由于也有传染性和疾病进展风险，也按照国家要求，将无症状感染者和临床轻型病例一起进行集中隔离管理。这部分感染者无需特殊治疗，主要以观察病情变化和对症处理为主，多数预后良好。所以，此时整个医疗资源的配置就需要适时调整，轻型患者和无症

状感染者的救治选择具备一定医疗条件的集中隔离场所即可。建设方舱医院是基于当下奥密克戎毒株感染者整体症状比较轻，方舱医院不仅能完成对感染者的隔离与基本医疗需求，还能最大可能的释放定点医院的大量医疗资源。

(3) 建造方舱医院，有效缓解了当地医疗资源紧张以及保证正常医疗服务需求的压力

当前疫情形势下，方舱医院仍然是用于对轻型病例实行集中隔离管理的较好方式。国务院联防联控机制综合组要求各省现在根据疫情的形势建设或者拿出方舱医院建设方案，保证每个省能够至少有**2-3**家方舱医院。方舱医院在疫情处置过程中发挥了非常好的快速收治无症状感染者和轻型患者的作用。同时也有效缓解了当地医疗资源紧张以及保证正常医疗服务需求的压力。

2022 年 3 月 22 日，为了指导各地更好地建设方舱医院，国家卫健委以国务院联防联控机制综合组名义印发了《方舱医院设置管理规范》：从方舱医院的选址、三区两通道的设置、病区的设置和管理、医护人员按照床位的比例如何配置、信息化手段、信息的传递、污水污物的处理、隔离管理的患者生活保障，以及整个方舱医院的安全保障等方方面面，从各个细节做了非常详细的指导。

综上所述：为进一步做好我市新冠肺炎感染者分类收治，按照省委统筹疫情防控和经济运行工作领导小组(指挥部)《关于转发〈关于印发新冠肺炎方舱医院设置管理规范(试行)的通知〉的通知》(鲁指办发**(2022) 53**号)要求，济宁市立即成立专班，启动济宁体育

中心综合馆方舱医院和济宁高新区体育馆方舱医院改建工程。两座方舱医院设置床位 **4,149** 张床位，项目建成后，将有力保障我市新冠肺炎无症状感染者和确诊的轻型病例收治工作。

2、项目实施的公益性

医疗卫生事业是关系亿万人民健康的重大民生问题，深化医疗卫生体制改革，加快医疗卫生事业发展，适应人民群众日益增长的医疗卫生需求，不断提高人民群众健康素质，是贯彻落实科学发展观、促进经济社会全面协调可持续发展的必然要求，是维护社会公平正义、提高人民生活质量的重要举措，是全面建设小康社会和构建社会主义和谐社会的一项重大任务。

山东省卫生与健康规划中提出：“加强重大传染病防治。加强传染病监测预警，法定传染病报告率达 **95%**以上，及时做好疫情调查处理。”“强化突发事件卫生应急。加快推进卫生应急体系规范化、信息化、专业化建设，着力实施卫生应急综合能力提升工程，努力打造“陆海空”立体化紧急医学救援网络。完善组织管理体系，各级各类紧急医学救援预案实现全覆盖。完善应急指挥系统，积极推动县(市、区)卫生应急指挥中心建设，加强突发公共卫生事件，尤其是突发急性传染病综合监测、风险评估和及时预警能力建设，提升突发事件卫生应急监测预警水平和应对能力。

济宁体育中心综合馆方舱医院和济宁高新区体育馆方舱医院项目建成后，将作为济宁市公共卫生医疗中心发展的硬件补充，为当地医疗卫生事业的发展助力。

3、项目实施的收益性

项目共设置 **4,149** 张床位，经估算项目正常每年可创收 **9,932.71** 万元，通过与运营成本对比分析，到期预计可达到的资金覆盖倍数为 **2.14** 倍，因此该项目实施的收益性可观。

4、项目投资合规性

2022 年 **3** 月份以来新冠确诊数趋高，我国本土聚集性疫情呈现点多、面广、频发等特点。此轮疫情新冠病毒病原体多以奥密克戎毒株为主，传染性较强，致死率较低，患者的症状非常隐匿，表现总体偏轻，以轻型和无症状感染者居多，占比高达 **90%** 以上。这部分轻型患者和无症状感染者的诊疗需要在具备一定医疗条件的集中隔离场所进行，以观察病情变化和对症处理为主。但是由于需要隔离的人员数量在快速增加，在这种情况下，能满足隔离和治疗需求的定点医院、隔离点的供需矛盾非常突出。

我国《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》提出：全面推进健康中国建设，把保障人民健康放在优先发展的战略位置，坚持预防为主的方针，深入实施健康中国行动，完善国民健康促进政策，织牢国家公共卫生防护网，为人民提供全方位全生命期健康服务。构建强大公共卫生体系改革疾病预防控制体系，强化监测预警、风险评估、流行病学调查、检验检测、应急处置等职能。完善突发公共卫生事件监测预警处置机制，加强实验室检测网络建设，健全医疗救治、科技支撑、物资保障体系，提高应对突发公共卫生事件能力。建立分级分层分流的传

染病救治网络，建立健全统一的国家公共卫生应急物资储备体系，大型公共建筑预设平疫结合改造接口。筑牢口岸防疫防线。全面提高公共安全保障能力。坚持人民至上、生命至上，健全公共安全体制机制，严格落实公共安全责任和管理制度，保障人民生命安全。《山东省国民经济和社会发展的第十三个五年规划纲要和2035年远景目标纲要》提出：坚持以基层为重点，预防为主、防治结合、中西医并重，完善突发公共卫生事件监测预警和应急处置机制，构建平战结合、科学高效、功能完善的公共卫生体系。

2022年3月，山东省财政厅和山东省发展和改革委员会做出了《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》。2022年3月27日，济宁市行政审批服务局做出《关于济宁体育中心综合馆方舱医院和济宁高新区体育馆方舱医院项目可行性研究报告的批复》，对建设地点、建设内容、项目总投资及资金来源进行了批复。

因此该项目建设投资合规。

5、项目成熟度

(1) 本项目具有社会公益性的性质，项目建成后将极大地提高济宁市及周边地区公共卫生事件的应急处置和救援能力，有效弥补公共卫生的短板弱项，为社会经济快速发展提供强有力的保障。

(2) 本项目领导班子坚强有力，建设目标明确，项目所采用的建设方案合理、技术先进，符合国家相关政策，为国家鼓励类项目，资金安排合理得当。

(3) 项目的实施既加强了济宁市应对公共卫生事件的应急处理能力，同时也提高了当地医院的整体诊疗水平。满足了人民群众看病就医的需求，对保障人民身体健康，促进社会和谐发展具有积极作用，社会效益显著。

6、项目资金来源和到位可行性

本项目资本金 **5,700.00** 万元，占总投资 **20.00%**，为财政资金；发行专项债券筹资 **22,800.00** 万元，占总投资 **80.00%**，资金来源渠道及筹措程序合规。项目总投资为 **28,500.00** 万元，主要通过发行专项债筹集，资金支持方式科学，到位可行性强。

7、项目收入、成本、收益预测合理性

项目收入是在结合济宁地区医院就诊情况基础上，参照国家发改委、建设部颁发的《建设项目经济评价方法与参数》(第三版)规定的原则和要求进行预测，估算数据合理。

8、债券资金需求合理性

项目总投资为 **28,500.00** 万元，发行专项债券筹资 **22,800.00** 万元，占总投资 **80.00%**，本项目资本金 **5,700.00** 万元，占总投资 **20.00%**，项目资本金不低于项目总投资的 **20%**，因此债券资金需求合理。

9、项目偿债计划可行性和偿债风险点及应对措施

本项目通过医养结合中心创造收入，结合项目所处区域及医疗机构运营情况，合理考虑该项目的运营期收入，通过测算本期覆盖倍数及收益平衡抗压测试，项目偿债计划可行性。

从财务分析中的敏感性分析计算表可知，项目收益对数量较为敏感，如果就诊疗养病人发生较大变化，用量项目需求减少，将会对项目的收益带来一定风险，从而影响偿债。因此该工程建设中的设备及物品质量要符合国家相关规范，确保工程质量达到标准，在后续运营期中要明确管理主体，建立健全各项管理规章制度及运行管理机制，增加病人来本院的就医疗养意愿。

10、绩效目标合理性

绩效目标设定明确，数量指标及经济效益指标均予数字量化，可考核性强；质量指标通过工程施工合格率和医疗设备合格率予以反映，工程质量和医疗设备质量是医疗行业关注的重点，这两个指标能够准确衡量实际工作的需要。因此该项目有明确的绩效目标，绩效目标与部门单位的职责和中长期规划目标、年度工作目标相匹配，绩效目标做到了细化、量化，具有科学性、前瞻性。

（三）评估结论

济宁体育中心综合馆方舱医院和济宁高新区体育馆方舱医院项目收益 **81,781.70** 万元，项目债券本息合计 **38,190.00** 万元，本息覆盖倍数为 **2.14**，符合专项债发行要求，为本项目提供足够的资金支持，保证本项目的顺利施工。项目建设符合本地区的经济发展水平，能在较短时间内为本地区社会和人文环境所接受。项目建成后能进一步提升全市突发公共卫生事件应急救治能力。从而保障当地群众身体健康，有助于社会和谐稳定。对于全面提高中华民族素质，促进经济和社会事业发展，具有重要战略意义。但该项目在退出清理

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。