

2022 年山东省临沂市罗庄区
大型隔离场所（方舱医院）建设项目
实施方案

财政部门：临沂市罗庄区财政局

主管单位：临沂市罗庄区财金投资集团有限公司

立项主体：临沂罗美城市建设有限公司

编制时间：2022 年 4 月



一、项目基本情况

（一）项目名称

罗庄区大型隔离场所（方舱医院）建设项目

（二）项目单位

临沂罗美城市建设有限公司

单位性质：国有独资

负责人：刘昭

统一社会信用代码：91371300056244231J

业务范围：生态开发建设；房地产开发经营；物业管理；旅游项目开发；景观设计及施工；从事政府授权范围内的国有资产的投资、运营及管理，城镇重点项目的投资及基础设施全区土地增减挂、土地（矿区）整理、农村土地综合治理，棚户区改造及保障性安居工程开发；授权承担全区国有自然资源及城市公共资源的开发、运营及管理。

（三）项目规划审批

2022年3月25日，完成山东省建设项目备案登记，备案号（2203-371311-04-01-541898）。

（四）项目规模与主要建设内容

拟建项目位于罗庄区傅庄街道银杏路与工业北路交汇处，项目占地面积126.3亩，总建设规模为48,787平方米，其中应建隔离病房39,024平方米、办公用房1,260平方米、宿舍楼5,400平方米、物资库房1,507平方米、配套服务用房1,596平方米，设隔离房间1,024间，床位数1,024张。

（五）项目建设期限

本项目拟定建设期为10个月，自2022年3月起至2022年12月止。

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）《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）《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》；

（3）《临沂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》；

（4）《中共中央国务院关于深化医疗卫生体制改革的意见》（中发〔2009〕6号）；

（5）《国务院办公厅关于城市公立医院综合改革试点的指导意见》（国办发〔2015〕38号）；

（6）《方舱医院设计和改建的有关技术要求》；

（7）《医院洁净手术部建筑技术规范》（GB50333-2014）；

（8）《民用建筑设计通则》（GB50352-2005）；

（9）《建设项目可行性研究与经济评价方法参数》（第三版）；

（10）同类工程及相关工程的投资估算有关数据；

（11）工程所在地的人工、材料、机械预算价格等；

（12）现行工程投资估算的有关规定；

（13）项目《可行性研究报告》。

2. 估算总额

项目总投资 18,220.38 万元，其中静态投资 17,980.38 万元（工程建设费 17,111.02 万元，工程建设其他费用 564.66 万元，预备费用 304.32 万元），动态投资 240 万元（建设期利息）。

（二）资金筹措方案

项目总投资 18,220.38 万元，资金来源：通过专项债券融资 12,000 万元。其余资金由项目单位自筹解决。

表 1：资金结构表

资金结构	金额（万元）	占比%	备注
估算总投资	18,220.38	100	
一、资本金	6,220.38		
自有资金	6,220.38	34.15	
二、债务资金	12,000.00		
专项债券	12,000.00	65.85	
银行借款			

三、项目预期收益、成本及融资平衡情况

（一）运营收入预测

项目建设完成后由罗庄区傅庄卫生院运营，医疗隔离点疫情期间作为常态化防疫处置中心，后期作为罗庄区傅庄卫生院附属住院部，还本付息来源为住院诊疗收入。根据罗庄区傅庄卫生院住院流量数据，最大编制床位 1,024 张，住院价格参考罗庄区傅庄卫生院 2019-2020 年价格数据，住院费 396 元/天进行测算，门诊及住院价格预计增长比例为 2%，考虑防疫用途按 300 天运营，预计项目运营期床位使用率第一年 60%，第二年 70%，第三年 80%，第四年及以后年度达到 90%。

债券存续期间，债券期内预测收入为 242,512.91 万元。具体明

细如下：

金额单位：人民币万元

项目	计算依据	2023 年	2024 年	2025 年	2026 年
住院收入	床位数量（张）	1,024.00	1,024.00	1,024.00	1,024.00
	预计每张床位年使用天数	300.00	300.00	300.00	300.00
	预计每张床位每天产生收入	0.0396	0.0404	0.0412	0.0420
	预计每张床位年使用率	60%	70%	80%	90%
	小计	7,299.07	8,687.62	10,125.31	11,612.16

（续）

项目	计算依据	2027 年	2028 年	2029 年	2030 年
住院收入	床位数量（张）	1,024.00	1,024.00	1,024.00	1,024.00
	预计每张床位年使用天数	300.00	300.00	300.00	300.00
	预计每张床位每天产生收入	0.0428	0.0437	0.0446	0.0455
	预计每张床位年使用率	90%	90%	90%	90%
	小计	11,833.34	12,082.18	12,331.01	12,579.84

（续）

项目	计算依据	2031 年	2032 年	2033 年	2034 年
住院收入	床位数量（张）	1,024.00	1,024.00	1,024.00	1,024.00
	预计每张床位年使用天数	300.00	300.00	300.00	300.00
	预计每张床位每天产生收入	0.0464	0.0473	0.0482	0.0492
	预计每张床位年使用率	90%	90%	90%	90%
	小计	12,828.67	13,077.50	13,326.34	13,602.82

（续）

项目	计算依据	2035 年	2036 年	2037 年	2038 年
住院收入	床位数量（张）	1,024.00	1,024.00	1,024.00	1,024.00
	预计每张床位	300.00	300.00	300.00	300.00

项目	计算依据	2035 年	2036 年	2037 年	2038 年
	年使用天数				
	预计每张床位每天产生收入	0.0502	0.0512	0.0522	0.0532
	预计每张床位年使用率	90%	90%	90%	90%
	小计	13,879.30	14,155.78	14,432.26	14,708.74

(续)

项目	计算依据	2039 年	2040 年	2041 年	合计
	床位数量(张)	1,024.00	1,024.00	1,024.00	
	预计每张床位年使用天数	300.00	300.00	300.00	
住院收入	预计每张床位每天产生收入	0.0543	0.0554	0.0565	
	预计每张床位年使用率	90%	90%	90%	
	小计	15,012.86	15,316.99	15,621.12	242,512.91

(二) 运营成本预测

项目经营成本主要包括药品及卫生材料费、人员经费、维护养护成本、其他管理费用等，项目经营成本明细具体为：

1. 药品及卫生材料费

药品及卫生材料费主要为西药及中药的购置，根据罗庄区傅庄卫生院医疗耗材消耗情况，药品采购成本占门诊及住院收入的 48%，其中：西药采购成本预计为门诊及住院收入的 32%，中药采购成本预计为门诊及住院收入的 16%。

2. 职工薪酬

项目拟配置 250 人，其中医务人员 200 人，年平均工资 10 万元/人，临时合同制人员 50 人，年平均工资 5 万元/人。职工福利费按工资总额的 14% 计提，年费用约为 2,565 万元，按每年增长 2% 计算。

3. 直接燃料及动力费

本项目所需水、电、天然气均按现行市场价格计算。

①水费：项目运营后的主要用水为医疗床位用水、门诊患者用水、医护人员用水等，项目年用水量 20.82 万立方米，单价按照 3.35 元/立方米计算

②电费：项目运营后的主要电耗为设备用电、照明用电、空调用电等，项目年耗电量为 855.86 万度，根据临沂市现行用电收费标准，单价为 0.80 元/度计算。

③天然气：项目运营后的年耗燃气量约 8.88 万立方米，根据临沂市现行非居民用管道天然气价格，按照 3.29 元/立方米计算。

4. 其他管理费用

其他管理费用主要包括管理和销售部门的办公费、取暖费、差旅费、培训费以及方舱的养护及各医疗设备的维修等各项办公开支，参考其他地区同类型医院经营成本，预计为收入成本的 8%。

5. 利息支出

罗庄区大型隔离场所（方舱医院）建设项目通过专项债券融资 12,000 万元，年利率 4%，期限 20 年。

债券存续期间，预测产生成本为 209,408.20 万元。具体明细如下：

金额单位：人民币万元

项目	2023 年	2024 年	2025 年	2026 年
人员经费	2,565.00	2,616.30	2,668.63	2,722.00
药品及卫生材料费	3,503.55	4,170.06	4,860.15	5,573.84
直接燃料及动力费	470.19	548.56	626.92	705.29
其他费用	364.95	434.38	506.27	580.61
利息支出	480.00	480.00	480.00	480.00
合计	7,383.69	8,249.30	9,141.97	10,061.74

（续表）

项目	2027 年	2028 年	2029 年	2030 年
人员经费	2,776.44	2,831.97	2,888.61	2,946.38
药品及卫生材料费	5,680.00	5,799.45	5,918.88	6,038.32
直接燃料及动力费	705.29	705.29	705.29	705.29
其他费用	591.67	604.11	616.55	628.99
利息支出	480.00	480.00	480.00	480.00
合计	10,233.40	10,420.82	10,609.33	10,798.98

(续表)

项目	2031 年	2032 年	2033 年	2034 年
人员经费	3,005.31	3,065.41	3,126.72	3,189.26
药品及卫生材料费	6,157.76	6,277.20	6,396.64	6,529.35
直接燃料及动力费	705.29	705.29	705.29	705.29
其他费用	641.43	653.88	666.32	680.14
利息支出	480.00	480.00	480.00	480.00
合计	10,989.79	11,181.78	11,374.97	11,584.04

(续表)

项目	2035 年	2036 年	2037 年	2038 年
人员经费	3,253.04	3,318.10	3,384.46	3,452.15
药品及卫生材料费	6,662.06	6,794.77	6,927.48	7,060.20
直接燃料及动力费	705.29	705.29	705.29	705.29
其他费用	693.97	707.79	721.61	735.44
利息支出	480.00	480.00	480.00	480.00
合计	11,794.36	12,005.95	12,218.84	12,433.08

(续表)

项目	2039 年	2040 年	2041 年	2042 年	合计
人员经费	3,521.20	3,591.62	3,663.45		58,586.05
药品及卫生材料费	7,206.17	7,352.16	7,498.14		116,406.18
直接燃料及动力费	705.29	705.29	705.29		12,930.31

项目	2039 年	2040 年	2041 年	2042 年	合计
其他费用	750.64	765.85	781.06		12,125.66
利息支出	480.00	480.00	480.00	240.00	9,360.00
合计	12,663.30	12,894.92	13,127.94	240.00	209,408.20

（三）项目资金测算平衡表

表 2：资金测算平衡表（金额单位：万元）

项目	2023 年	2024 年	2025 年	2026 年
收入	7,299.07	8,687.62	10,125.31	11,612.16
付现成本费用	7,383.69	8,249.30	9,141.97	10,061.74
现金净流入	-84.62	438.32	983.34	1,550.42
加：支付的债券利息	480.00	480.00	480.00	480.00
可支付本息的项目收益	395.38	918.32	1,463.34	2,030.42

（续表）

项目	2027 年	2028 年	2029 年	2030 年
收入	11,833.34	12,082.18	12,331.01	12,579.84
付现成本费用	10,233.40	10,420.82	10,609.33	10,798.98
现金净流入	1,599.94	1,661.36	1,721.68	1,780.86
加：支付的债券利息	480.00	480.00	480.00	480.00
可支付本息的项目收益	2,079.94	2,141.36	2,201.68	2,260.86

（续表）

项目	2031 年	2032 年	2033 年	2034 年
收入	12,828.67	13,077.50	13,326.34	13,602.82
付现成本费用	10,989.79	11,181.78	11,374.97	11,584.04
现金净流入	1,838.88	1,895.72	1,951.37	2,018.78
加：支付的债券利息	480.00	480.00	480.00	480.00
可支付本息的项目收益	2,318.88	2,375.72	2,431.37	2,498.78

（续表）

项目	2035 年	2036 年	2037 年	2038 年
收入	13,879.30	14,155.78	14,432.26	14,708.74
付现成本费用	11,794.36	12,005.95	12,218.84	12,433.08
现金净流入	2,084.94	2,149.83	2,213.42	2,275.66
加：支付的债券利息	480.00	480.00	480.00	480.00
可支付本息的项目收益	2,564.94	2,629.83	2,693.42	2,755.66

(续表)

项目	2039 年	2040 年	2041 年	2042 年	合计
收入	15,012.86	15,316.99	15,621.12		242,512.91
付现成本费用	12,663.30	12,894.92	13,127.94	240.00	209,408.20
现金净流入	2,349.56	2,422.07	2,493.18	-240.00	33,104.71
加：支付的债券利息	480.00	480.00	480.00	240.00	9,360.00
可支付本息的项目收益	2,829.56	2,902.07	2,973.18		42,464.71

(四) 小结

项目收入主要是住院诊疗收入，建设资金包含项目资本金及债券融资。通过对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的息前净现金流量为 42,464.71 万元，融资本息合计为 21,600 万元，项目收益覆盖项目融资本息总额倍数达到 1.97 倍。

表 3：还本付息表（金额单位：万元）

年度	借贷本息支付			项目收益
	本金	利息	本息合计	
2022 年		240.00	240.00	
2023 年		480.00	480.00	395.38
2024 年		480.00	480.00	918.32
2025 年		480.00	480.00	1,463.34
2026 年		480.00	480.00	2,030.42

年度	借贷本息支付			项目收益
	本金	利息	本息合计	
2027 年		480.00	480.00	2,079.94
2028 年		480.00	480.00	2,141.36
2029 年		480.00	480.00	2,201.68
2030 年		480.00	480.00	2,260.86
2031 年		480.00	480.00	2,318.88
2032 年		480.00	480.00	2,375.72
2033 年		480.00	480.00	2,431.37
2034 年		480.00	480.00	2,498.78
2035 年		480.00	480.00	2,564.94
2036 年		480.00	480.00	2,629.83
2037 年		480.00	480.00	2,693.42
2038 年		480.00	480.00	2,755.66
2039 年		480.00	480.00	2,829.56
2040 年		480.00	480.00	2,902.07
2041 年		480.00	480.00	2,973.18
2042 年	12,000.00	240.00	12,240.00	
合计	12,000.00	9,600.00	21,600.00	42,464.71
利息备付率				4.42
偿债备付率				1.97

四、专项债券使用与项目收入缴库安排

1. 临沂罗美城市建设有限公司保证严格按照《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。

2. 专项债券申请成功后，由临沂市罗庄区财政局对其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。

3. 项目资金管理方案

本项目实施单位成立项目管理小组负责本项目的管理，专人负责资金使用，合理安排资金，重大事项必须通过管理小组会议决定；制定专项债券资金使用办法，专款专用；引入第三方审计监督资金使用。详述如下：

（1）成立专项工作组，加强对该项目的领导和管理，重大事件必须通过工作组会议决定；

（2）制定专项债券资金使用办法，加强专项债券资金使用管理，专款专用。

（3）建立项目全周期偿债计划、分年度偿债计划。

（4）制定应急预案，完善月报制度，及时评价债务风险，落实责任主体。

（5）加强监督。由财政、审计部门定期或不定期对本项目进行评价和考核，必要时引进第三方机构，在项目实施过程中提供专业服务。

五、项目风险分析

（一）与项目建设相关的风险

1. 工期风险：工期延误造成机械、人力资源投入增加，债券利息增加导致成本增加。

2. 质量风险：质量问题造成的返工、工期延误影响成本。

3. 安全风险：发生安全事故造成成本增加，且安全事故会造成工期延误，从而导致成本增加。

4. 环境破坏、环境保护风险。

5. 财政和经济风险:通货膨胀、汇率的变动、税费的变化、材料价格变化。

6. 材料风险:新材料、新工艺的引进,消耗定额变化,材料价格变化等。

7. 资金风险:资金筹措方式不合理、资金不到位、资金短缺。

8. 自然灾害风险:洪水、地震、火灾、台风、塌方、雷电等自然灾害或恶劣天气。

9. 人员及工资风险:技术人员、管理人员、一般工人的素质及工资的变化。

10. 设备风险:施工设备选型不当,出现故障,安装失误。

(二) 与项目收益相关的风险

1. 市场风险

(1) 市场供需实际情况与市场预测值发生偏离,短期内中国的经济增长没有问题,关键是长期的潜在增长率将会下降。未来中国经济发展会出现三大主要的特点:一是经济增长速度比以前低一些;二是通胀压力高一些;三是经济结构会发生非常快的变化,宏观经济的波动给项目带来市场需求的减少。

(2) 随着市场竞争的加剧,竞争对手的增多,导致产品价格下降、成本上升、毛利率下降有可能。

2. 运营成本增加风险

项目建成后的运营管理,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及运营效益。

六、事前项目绩效评估报告

（一）项目概况

罗庄区大型隔离场所（方舱医院）建设项目,实施单位为临沂市罗庄区财金投资集团有限公司,拟申请专项债券 12,000 万元用于项目建设,年限为 20 年。

（二）评估内容

1. 项目实施的必要性

（1）项目的建设符合国家产业政策及相关规划要求

项目的建设符合国家发展和改革委员会《产业结构调整指导目录（2019 年本）》中第一类鼓励类第三十七项“卫生健康”第 5 条“医疗卫生服务设施建设”中有关医疗卫生设施建设等方面的规定,符合国家产业政策,属于国家鼓励发展的项目。

《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》指出：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。建立稳定的公共卫生事业投入机制，改善疾控基础条件，强化基层公共卫生体系。落实医疗机构公共卫生责任，创新医防协同机制。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。

《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》指出：构建强大公共卫生体系。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。改革疾病预防控制体系，全面建成专业化、现代化的三级疾病预防控制网络，建设省公共卫生临床中心和青岛、菏泽分中心。打造国家健康医疗大数据中心(北方)、济南国际医学科学中心，高水平建设康复大学。落实医疗机构公共卫生责任，完善科学研究、疾病控制、临床医疗协同机制，建立传染病救治网络。

《临沂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》指出：深化医疗保障重点领域改革。深化药品招标采购改革，探索带量采购、量价挂钩、以量换价的药品集中采购新机制，推动高价值医用耗材价格回归合理区间。加强药品价格监测，促进药品价格公开透明。落实全省统一医保转移接续政策，提升就医购药报销便捷度。完善异地就医即时结算制度，实现跨省异地就医门诊联网直接结算。制定应时增加医保定额、加大支付比例、保障急用药物供应等应急性医疗保障措施，发挥好医保的应急保障作用。推行居民长期护理保险制度，解决失能老年人长期护理保障问题。建设公共卫生应急处置中心，完善突发公共卫生事件监测预警和应急处置机制，提高应对突发公共卫生事件能力。

（2）项目的建设是防止病毒的扩散的重要举措

随着疫情的发展，当下最紧迫的任务就是解决病毒的社会传播和扩散问题。值得注意的是，目前家族式聚集发病形势很严峻。如果大量轻症患者居家或疑似病人在社区游动，会成为疫情扩散的主要源头，而且在医院床位紧缺的情况下，这些患者若得不到有效收治会陷入困境甚至生命危险。在这种情况下，当务之急是迅速地把

确诊的轻症病人都收治起来，给予医疗照顾，与家庭与社会隔离，避免造成新的传染源。

和火神山医院、雷神山医院这样的定点传染病医院相比，方舱医院最大的优势是面积大，收治的患者多。这种隔离治疗比居家隔离更安全，既能避免患者和家人、亲友之间的传染，也能让患者得到妥善的治疗和照顾，所以是一种有效的管控措施。

（3）项目的建设可以大大加快医护人员的工作效率，节约医疗资源

相比隔离密闭的小病房空间，除收治患者量大以外，方舱隔离点的病房是开放式的，看护效率可以大大提高，医生和护士可以照顾更多的患者。而且由于方舱隔离点收治的患者都是轻症的，一般情况下病人可以自理，并给予口服药、肌肉注射等必要的医疗护理，如果病友间互助性强一些，还可以参照社区互助模式。这样就可以节省出更多医疗资源到最需要的地方去。

（4）项目的建设是疫情防控的必要措施

采用大规模的方舱隔离点来防控疫情，是我国公共卫生防控与医疗的一个重大创举，包含着鲜明的中国特色和中国智慧；它背后的运行机制也是创造，归根结底，是党中央集中统一领导下制度优势支撑起来的创举。方舱隔离点从无到有、有效运转充分表明：党的领导是中国特色社会主义制度的最大优势，党中央越有权威，行动越有力量。党的十八大以来，随着全面从严治党向纵深发展，全党坚决做到“两个维护”，党的创造力、凝聚力、战斗力显著增强。党中央一声号令，全党同志闻令而动、全国人民上下同心，迸发出攻坚克难、创造性解决问题的强大力量，最大限度地调集有效资源，

在最短时间内找到克服危机的最佳办法，并有效地得以实施，完成既定目标。

综上所述，项目的建设，是承担临沂市罗庄区新型冠状病毒肺炎的预防、隔离、治疗，是连接罗庄区基础卫生医疗工作与新时期新冠肺炎防治工作的重要枢纽，是全罗庄区医疗体系建设、也是新型医疗制度支撑体系中一个重要环节。

2. 项目实施的社会效益

本项目的建设，对完善罗庄区居民传染病医疗体系建设、完善新型冠状病毒肺炎医疗制度，对促进新型冠状病毒肺炎防控、促进居民传染病卫生防治事业发展极为有利。

项目的建设，能够提高罗庄区新型冠状病毒肺炎医疗水平，既是重要的民生问题、经济问题和社会问题，也是建设和谐平安罗庄区的一项最实际的举措。本项目的建设符合国家“预防为主，防治结合，重点干预，广泛覆盖，依法管理”的有关精神，项目的实施能使罗庄区卫生服务最大限度满足人民群众的需求，适应国民经济和社会发展的需要。

3. 项目实施的收益性

本项目实施后，项目的收益来源主要是住院诊疗收入。通过对收入以及相关营运成本的估算，测算得出本项目可用于资金平衡的项目的息前净净现金流量为 42,464.71 万元，融资本息合计为 21,600 万元，项目收益覆盖项目融资本息总额倍数达到 1.97 倍。

4. 项目建设投资合规性

项目符合财政部办公厅、国家发展改革委办公厅关于申报 2022 年新增专项债券项目资金需求的通知（财办预〔2021〕209 号）中支

持的 10 个领域中“医疗卫生”的范围。

5. 项目成熟度

本项目取得当地政府大力支持，在土地、资金和政策上给予优惠政策；通过调查研究，项目建设也取得了当地企业和居民的广大支持和拥护。

6. 项目资金来源和到位可行性

项目通过专项债券形式筹资 12,000 万元，剩余资金自筹解决。项目实施单位已会同财政等部门解决资金问题。

7. 项目收入、成本、收益预测合理性

根据国家相关财务政策、同类项目收入成本收益数据及项目单位提供的资料进行预测，本项目收入、成本、收益预测数据较为合理。

8. 债券资金需求合理性

项目建设单位根据国家政策要求及项目实际情况，确定申请专项债券资金占项目总投资的 65.85%，本比例符合相关政策和实际情况要求，较为合理。

9. 项目偿债计划可行性和偿债风险点及应对措施

根据财务计划现金流量表，项目经营期内现金流量及累计盈余资金充裕，运营期净现金流量为 42,464.71 万元，且各年均为正值，项目资金覆盖倍数为 1.97 倍，具备较强的偿债能力。说明项目实现自身资金平衡的可能性较大，具有较强的生存能力。

（三）评估结论

罗庄区大型隔离场所（方舱医院）建设项目主要是住院诊疗收入，建设资金包含项目资本金及债券融资。通过对收入以及相关营运成本的估算，测算得出本项目可用于资金平衡的项目的息前净现金流量为 42,464.71 万元，融资本息合计为 21,600 万元，项目收益覆盖项目融资本息总额倍数达到 1.97 倍，符合专项债发行要求；项目可以以相较银行贷利率更优惠的融资成本完成资金筹措，为本项目提供足够的资金支持，保证本项目的顺利施工。该项目的建设是对罗庄区原有卫生服务体系的补充与完善，同时，该项目的建设能够为罗庄区医疗卫生行业引入竞争机制，有利于罗庄区医疗卫生行业的健康发展。

但该项目在绩效目标细化、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。