

2022 年山东省临沂市
河东区大型隔离场所工程实施方案

财政部门：临沂市河东区财政局

主管单位：临沂东城建设投资集团有限公司

立项主体：临沂东城建设投资集团有限公司

编制时间：2022 年 5 月

一、项目基本情况

（一）项目名称

临沂市河东区大型隔离场所工程

（二）项目单位

临沂东城建设投资集团有限公司

单位性质：国有控股

负责人：宋连运

统一社会信用代码：91371312MA3C15G12F

地址：山东省临沂市河东区北京东路与温泉路交汇西100米路北
写字楼

业务范围：以自有资产对外投资；新农村建设；国有资产（资源）的投资、开发、运营及管理；经政府授权开展土地一级开发利用；参与实施全区土地（矿区）整理、城乡基础设施、公共事业、基础产业的投资建设、运营；市政、水利建设；产业园区、房地产、新动能产业开发、投资、经营（凭有效资质证经营）；农村土地综合整治；旧城、旧村、棚户区改造及保障性安居工程开发建设和物业管理；承担新城区、城镇基础设施和重大项目建设；文化旅游项目投资、开发、建设、管理；健康养老产业及医药、医疗器械经营；物流服务；销售：沙石、建材、装饰材料；人才园区建设与运营服务；经政府授权的其他管理事务及职能。

（三）项目规划审批

1. 立项：2022年3月26日，完成山东省建设项目备案登记，备案号（2203-371312-04-01-872135）。

2. 用地：2022年4月24日，取得临沂市河东区自然资源局《关

于河东区大型隔离场所项目用地情况的复函》临东自然资规函[2022]8号文件。

3. 规划：2022年4月25日，取得临沂市河东区规划领导小组《关于临沂东城建设投资集团有限公司河东区大型隔离场所项目符合规划的说明》[2022]13号文件。

4. 2022年4月25日，取得建设项目环境影响登记表。

（四）项目规模与主要建设内容

本项目位于临沂市河东区东兴路与长春路交汇西北角，总用地面积 90,393.82 平方米（135.59 亩），总建筑面积 135,546.14 平方米，其中：地上建筑面积 80,584.76 平方米，主要建设门诊综合楼 45,411.26 平方米（包括门诊、急诊、医技、体验中心）、住院楼 34,621.5 平方米、高压氧舱 432 平方米、垃圾及污水处理站 120 平方米等用房。楼层最高为 15 层，局部为 5 层、4 层、3 层、2 层、1 层，地下建筑面积为 54,961.38 平方米为停车库。

（五）项目建设期限

本项目建设期为1个月，施工期自2022年4月至2022年5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 6,900.00 万元，其中建筑安装工程费 4945 万元，设备及防疫物资采购 1,955 万元。

(二) 资金筹措方案

项目总投资 6,900 万元，资金来源：通过专项债券融资 5,000 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	6,900.00	100.00	
一、资本金	1,900.00		

资金结构	金额（万元）	占比%	备注
自有资金	1,900.00	27.54	
二、债务资金	5,000.00		
专项债券	5,000.00	72.46	
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

项目建设完成后由河东区人民医院运营，医疗隔离点疫情期间作为常态化防疫处置中心，后期作为河东区人民医院分诊病房，还本付息来源为病房收入实现。河东区方舱医院及隔离点建设项目建设期为 2022 年 4 月至-2022 年 5 月，预计 2023 年投入运营。

项目隔离点建设项目床位数量为 501 张，作为河东区第一人民医院分诊病房，预计项目运营期每天每床位诊疗收入 396 元，每年增幅 2%。预计项目运营期床位使用率第一年达到 60%，第二年达到 70%，第三年达到 80%，以后每年都预留 20%床位作为疫情防控床位。

债券存续期间，债券期内预测收入为 132,855.08 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	2027 年
住院诊疗收入	床位数量（张）	501.00	501.00	501.00	501.00	501.00
	预计每张床位年使用天数	365.00	365.00	365.00	365.00	365.00
	预计每张床位每天产生收入	0.0396	0.0404	0.0412	0.0420	0.0428
	预计每张床位年使用率	60%	70%	80%	80%	80%
合计		4,344.87	5,171.42	6,027.23	6,144.26	6,261.30

（续表）

项目	计算依据	2028 年	2029 年	2030 年	2031 年	2032 年
住院诊疗收入	床位数量（张）	501.00	501.00	501.00	501.00	501.00
	预计每张床位年使用天数	365.00	365.00	365.00	365.00	365.00
	预计每张床位每天产生收入	0.0437	0.0446	0.0455	0.0464	0.0473
	预计每张床位年使用率	80%	80%	80%	80%	80%
合计		6,392.96	6,524.62	6,656.29	6,787.95	6,919.61

（续表）

项目	计算依据	2033 年	2034 年	2035 年	2036 年	2037 年
住院诊疗收入	床位数量（张）	501.00	501.00	501.00	501.00	501.00
	预计每张床位年使用天数	365.00	365.00	365.00	365.00	365.00
	预计每张床位每天产生收入	0.0482	0.0492	0.0502	0.0512	0.0522
	预计每张床位年使用率	80%	80%	80%	80%	80%
合计		7,051.27	7,197.57	7,343.86	7,490.15	7,636.44

（续表）

项目	计算依据	2038 年	2039 年	2040 年	2041 年	2042 年	合计
住院诊疗收入	床位数量（张）	501.00	501.00	501.00	501.00	501.00	
	预计每张床位年使用天数	365.00	365.00	365.00	365.00	121.67	
	预计每张床位每天产生收入	0.0532	0.0543	0.0554	0.0565	0.0576	
	预计每张床位年使用率	80%	80%	80%	80%	80%	
合计		7,782.73	7,943.66	8,104.58	8,265.50	2,808.81	132,855.08

（二）运营成本预测

项目经营成本主要包括人员经费、药品及卫生材料费、直接燃料及动力费、利息支出、其他费用等，项目经营成本明细具体为：

（1）药品及卫生材料费

药品购置成本主要为西药及中药的购置，根据河东区人民医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%。

(2) 人员经费

项目拟配置 125 人,其中医务人员 25 人,护理人员 100 人,职工福利费按工资总额的 14%计提,年均薪酬 12 万元/人,约为 1,710 万元,按每年增长 3%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

项目建成后,预计满负荷运营年耗水量约 2.41 万立方米,项目年耗水量按照平稳测算。根据临沂市现行非居民用水价格,按照 4.5 元/立方米测算,年水费约 10.84 万元。

② 电费

项目建成后,预计满负荷运营年耗电量约 203.46 万度,按照项目建成运营期变压器不扩容测算,项目年耗电量将保持平稳。根据临沂市现行用电收费标准,电价按照 0.88 元/度测算,年电费用约 179.05 万元。

③ 天然气

项目建成后,预计年耗燃气量约 3.51 万立方米。根据临沂市现行非居民用管道天然气价格,按照 3.5 元/立方米测算,年燃气费用约 12.30 万元。

(4) 其他费用

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%。

4. 利息支出

临沂市河东区大型隔离场所工程通过专项债券融资 5,000 万元,年利率 4%,期限 20 年。

债券存续期间，预测产生成本为 125,314.59 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	2027 年
人员工资薪金及社保支出	1,710.00	1,761.30	1,814.14	1,868.56	1,924.62
药品及卫生材料费	2,085.54	2,482.28	2,893.07	2,949.24	3,005.42
直接燃料及动力费	121.31	141.53	161.75	161.75	161.75
利息支出	200.00	200.00	200.00	200.00	200.00
其他费用	347.59	413.71	482.18	491.54	500.90
合计	4,464.44	4,998.82	5,551.14	5,671.09	5,792.69

(续表)

项目	2028 年	2029 年	2030 年	2031 年	2032 年
人员工资薪金及社保支出	1,982.36	2,041.83	2,103.08	2,166.17	2,231.16
药品及卫生材料费	3,068.62	3,131.82	3,195.02	3,258.22	3,321.41
直接燃料及动力费	161.75	161.75	161.75	161.75	161.75
利息支出	200.00	200.00	200.00	200.00	200.00
其他费用	511.44	521.97	532.50	543.04	553.57
合计	5,924.17	6,057.37	6,192.35	6,329.18	6,467.89

(续表)

项目	2033 年	2034 年	2035 年	2036 年	2037 年
人员工资薪金及社保支出	2,298.09	2,367.03	2,438.04	2,511.18	2,586.52
药品及卫生材料费	3,384.61	3,454.83	3,525.05	3,595.27	3,665.49
直接燃料及动力费	161.75	161.75	161.75	161.75	161.75
利息支出	200.00	200.00	200.00	200.00	200.00
其他费用	564.10	575.81	587.51	599.21	610.92
合计	6,608.55	6,759.42	6,912.35	7,067.41	7,224.68

(续表)

项目	2038 年	2039 年	2040 年	2041 年	2042 年	合计
人员工资薪金及社保支出	2,664.12	2,744.04	2,826.36	2,911.15	999.49	43,949.24
药品及卫生材料费	3,735.71	3,812.96	3,890.20	3,967.44	1,348.23	63,770.43
直接燃料及动力费	161.75	161.75	161.75	161.75	53.92	3,066.51
利息支出	200.00	200.00	200.00	200.00	100.00	3,900.00
其他费用	622.62	635.49	648.37	661.24	224.70	10,628.41
合计	7,384.20	7,554.24	7,726.68	7,901.58	2,726.34	125,314.59

(三) 项目资金测算平衡表

表 4：资金测算平衡表（金额单位：万元）

项目	2023 年	2024 年	2025 年	2026 年	2027 年
收入	4,344.87	5,171.42	6,027.23	6,144.26	6,261.30
付现成本费用	4,464.44	4,998.82	5,551.14	5,671.09	5,792.69
现金净流入	-119.57	172.60	476.09	473.17	468.61
加：支付的债券利息	200.00	200.00	200.00	200.00	200.00
可支付本息的项目收益	80.43	372.60	676.09	673.17	668.61

(续表)

项目	2028 年	2029 年	2030 年	2031 年	2032 年
收入	6,392.96	6,524.62	6,656.29	6,787.95	6,919.61
付现成本费用	5,924.17	6,057.37	6,192.35	6,329.18	6,467.89
现金净流入	468.79	467.25	463.94	458.77	451.72
加：支付的债券利息	200.00	200.00	200.00	200.00	200.00
可支付本息的项目收益	668.79	667.25	663.94	658.77	651.72

(续表)

项目	2033 年	2034 年	2035 年	2036 年	2037 年
收入	7,051.27	7,197.57	7,343.86	7,490.15	7,636.44

付现成本费用	6,608.55	6,759.42	6,912.35	7,067.41	7,224.68
现金净流入	442.72	438.15	431.51	422.74	411.76
加：支付的债券利息	200.00	200.00	200.00	200.00	200.00
可支付本息的项目收益	642.72	638.15	631.51	622.74	611.76

(续表)

项目	2038 年	2039 年	2040 年	2041 年	2042 年	合计
收入	7,782.73	7,943.66	8,104.58	8,265.50	2,808.81	132,855.08
付现成本费用	7,384.20	7,554.24	7,726.68	7,901.58	2,726.34	125,314.59
现金净流入	398.53	389.42	377.90	363.92	82.47	7,540.49
加：支付的债券利息	200.00	200.00	200.00	200.00	100.00	3,900.00
可支付本息的项目收益	598.53	589.42	577.90	563.92	182.47	11,440.49

(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 11,440.49 万元，融资本息合计为 9,000.00 万元，项目收益覆盖项目融资本息总额倍数达到 1.27 倍。

表 5：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		100.00	100.00	
2023 年		200.00	200.00	80.43
2024 年		200.00	200.00	372.60
2025 年		200.00	200.00	676.09
2026 年		200.00	200.00	673.17
2027 年		200.00	200.00	668.61

年度	借贷本息支付			项目收益
	本金	利息	本息合计	
2028 年		200.00	200.00	668.79
2029 年		200.00	200.00	667.25
2030 年		200.00	200.00	663.94
2031 年		200.00	200.00	658.77
2032 年		200.00	200.00	651.72
2033 年		200.00	200.00	642.72
2034 年		200.00	200.00	638.15
2035 年		200.00	200.00	631.51
2036 年		200.00	200.00	622.74
2037 年		200.00	200.00	611.76
2038 年		200.00	200.00	598.53
2039 年		200.00	200.00	589.42
2040 年		200.00	200.00	577.90
2041 年		200.00	200.00	563.92
2042 年	5,000.00	100.00	5,100.00	182.47
合计	5,000.00	4,000.00	9,000.00	11,440.49
利息备付率				2.86
偿债备付率				1.27

四、专项债券使用与项目收入缴库安排

1. 临沂东城建投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，由临沂市河东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

河东区大型隔离场所项目,实施单位为临沂东城建设投资集团有限公司,拟申请专项债券 5,000 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，是承担临沂市河东区新型冠状病毒肺炎的预防、隔离、治疗，是连接河东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，是全河东区医疗体系建设、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，对完善河东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，能够提高河东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，也是建设和谐平安河东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，项目的实施能使河东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门诊收入、住院收入。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 11,440.49 万元，融资本息合计为 9,000.00 万元，项目收益覆盖项目融资本息总额倍数达到 1.27 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 5,000 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 72.46%，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 11,440.49 万元，且各年均为正值，项目资金覆盖倍数为 1.27 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

河东区大型隔离场所（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 11,440.49 万元，融资本息合计为 9,000.00 万元，项目收益覆盖项目融资本息总额倍数达到 1.27 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。该项目的建设是对河东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河东区医疗卫生行业引入竞争机制，有利于河东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。