

2022 年山东省德州市

平原县方舱医院建设项目实施方案



平原县第一人民医院

2022 年 5 月



一、项目基本情况

（一）项目名称

平原县方舱医院建设项目

（二）项目单位

项目实施单位为平原县第一人民医院。

平原县第一人民医院注册地址平原县城西街路 209 号；是由平原县卫生健康局管理的事业单位；办院宗旨和业务范围：为人民身体健康提供医疗与护理保健服务。医疗与护理，医学教学，医学研究，卫生医疗人员培训，卫生技术人员继续教育，保健与健康教育。

（三）项目规划审批

2022 年 3 月德邻联合工程有限公司对该项目出具了《平原县方舱医院建设项目可行性研究报告》；

2022 年 3 月 26 日平原县行政审批局同意项目建设（项目代码：2203-371426-04-01-786622）。

2022 年 3 月 26 日项目取得平原县行政审批服务局编号平审批建批〔2022〕3 号关于《平原县方舱医院建设项目可行性研究报告》的审批。

（四）项目规模与主要建设内容

本项目建设地点位于平原县经济开发区二环东路以西，五岳街以北。新建方舱医院一处，占地面积 55600 平方米，建筑面积约 14500 平方米，包括主体工程、装修、附属设施、设备购置安装及病房改造等工程。包括主体工程、装修、附属设施、设备购置安装及县医

院病房改造、王打卦镇卫生院病房改造工程、核酸检测能力提升并配备相关设备。其中隔离病区建筑面积 9720 平方米；工作准备区共计建筑面积 3960 平方米；辅助功能建筑设施建筑面积 820 平方米，包括箱变、通讯基站、污水处理、空调滤网洗消及垃圾处理站。

（五）项目建设期限

项目建设期为 2022 年 3 月至 2022 年 6 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) 《建设工程造价咨询规范》（GB/T51095-2015）
- (2) 《建设项目投资估算编审规程》（CECA/GC1-2015）
- (3) 《山东省建设工程概算定额》（2018 版）
- (4) 《建设工程设计文件编制深度规定》（2016 版）
- (5) 最新《山东省工程造价信息》
- (6) 最新《德州市建设工程造价信息》
- (7) 国家发改委、建设部颁布的《建设项目经济评价方法与参数》（第三版）
- (8) 类似工程建设经济指标
- (9) 设备及材料按现行市场价格估算
- (10) 建设单位提供的其它资料
- (11) 《建设工程监理与相关服务收费管理规定》的通知（发改价格[2007]670 号）

2. 估算总额

本项目总投资约 10,700.00 万元，其中：建安费用 7,800.00 万元，工程建设其它费用 2,900.00 万元。具体情况如下表 1：

表 1：投资明细表(单位：万元)

序号	费用名称	投资额
1	工程费用	9,200.00
2	工程建设其他费用	1,500.00
	合计	10,700.00

(二) 资金筹措方案

1. 资金筹措原则

(1) 项目支付一定资本金，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

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 2：资金结构表

资金结构	金额（万元）	占比	备注
估算总投资	10,700.00	100%	
一、资本金	2,700.00	25.23	
自有资金	2,700.00		
二、债务资金	8,000.00	74.77%	
专项债券	8,000.00		

三、项目预期收益、成本及融资平衡情况

(一) 运营收入预测

本项目可以提高医院日常服务能力，增加治疗费收入，保守估计至少可以弥补运营成本的增加；其中 240 个房间作为疫情隔离专用，另外 760 床位可在非疫情期间作为普通病房使用，按单个方舱 60 元每天，年使用率 60%，每隔 5 年上调 3% 价格估算。出于谨慎性考虑，对项目计算期内整体运营收入下浮 3.00% 进行项目净现金流入测算。项目现金流入具体如下：

表 3：运营收入估算表（单位：万元）

年份	床位费	治疗费	合计
2022 年	484.34	2,216.33	2,700.67
2023 年	968.68	4,432.66	5,401.34
2024 年	968.68	4,432.66	5,401.34
2025 年	968.68	4,432.66	5,401.34
2026 年	968.68	4,432.66	5,401.34
2027 年	968.68	4,432.66	5,401.34
2028 年	997.74	4,556.56	5,554.30
2029 年	997.74	4,556.56	5,554.30
2030 年	997.74	4,556.56	5,554.30
2031 年	997.74	4,556.56	5,554.30
2032 年	997.74	4,556.56	5,554.30
2033 年	1,027.68	4,684.18	5,711.85
2034 年	1,027.68	4,684.18	5,711.85
2035 年	1,027.68	4,684.18	5,711.85
2036 年	1,027.68	4,684.18	5,711.85
2037 年	1,027.68	4,684.18	5,711.85
2038 年	1,058.50	4,815.62	5,874.13
2039 年	1,058.50	4,815.62	5,874.13
2040 年	1,058.50	4,815.62	5,874.13
2041 年	1,058.50	4,815.62	5,874.13
2042 年	441.04	2,006.51	2,447.55
合计	20,129.89	91,852.29	111,982.18

（二）运营成本预测

本项目总成本费用包括燃料和动力费、药品购置成本、职工工资福利、维护养护成本、其他费用及折旧费。由于未来年度不可预知性以及出于谨慎性考虑，对项目计算期内整体运营成本（不包括折旧、摊销）上浮 3.00%进行项目净现金流出测算，其中年度运营支出预测如下：

表 4：运营支出估算表（单位：万元）

年度	外购原材料	外购动力及燃料	工资及福利	修理费	其他费用	合计
2022 年	1,365.41	143.10	247.20	275.53	104.42	2,135.65
2023 年	2,730.83	286.20	494.40	551.05	208.83	4,271.31
2024 年	2,730.83	286.20	494.40	551.05	208.83	4,271.31
2025 年	2,730.83	286.20	494.40	551.05	208.83	4,271.31
2026 年	2,730.83	286.20	494.40	551.05	208.83	4,271.31
2027 年	2,730.83	286.20	494.40	551.05	208.83	4,271.31
2028 年	2,812.75	286.20	509.23	567.58	215.09	4,390.86
2029 年	2,812.75	286.20	509.23	567.58	215.09	4,390.86
2030 年	2,812.75	286.20	509.23	567.58	215.09	4,390.86
2031 年	2,812.75	286.20	509.23	567.58	215.09	4,390.86
2032 年	2,812.75	286.20	509.23	567.58	215.09	4,390.86
2033 年	2,897.13	286.20	524.51	584.61	221.55	4,514.00
2034 年	2,897.13	286.20	524.51	584.61	221.55	4,514.00
2035 年	2,897.13	286.20	524.51	584.61	221.55	4,514.00
2036 年	2,897.13	286.20	524.51	584.61	221.55	4,514.00
2037 年	2,897.13	286.20	524.51	584.61	221.55	4,514.00
2038 年	2,984.05	286.20	540.25	602.15	228.20	4,640.84
2039 年	2,984.05	286.20	540.25	602.15	228.20	4,640.84
2040 年	2,984.05	286.20	540.25	602.15	228.20	4,640.84
2041 年	2,984.05	286.20	540.25	602.15	228.20	4,640.84
2042 年	1,243.36	119.25	225.10	250.90	95.08	1,933.68
合计	56,748.57	5,700.07	10,273.98	11,451.21	4,339.69	88,513.51

成本预测方法说明：

（1）药品购置成本

药品购置成本按每个床位每年 3.5 万元，760 个床位计算，估算且每隔 5 年上调 3%。

（2）燃料动力消耗费

病床用水按 300L/床/天，1000 个床位计算；医护人员按 150L/人/天，50 人计算；餐饮按 20L/人/天，1000 人就餐计算；未预见用水量按前 3 项 10%估计；全年用水量 131491.25 立方米，单价 2.9 元/立方米且每隔 5 年上调 3%。

照明用电按 8W/m²，建筑面积 14500 m²，需要系数 0.5 计算；插座用电（含空调）按 30W/m²，建筑面积 14500 m²，需要系数 1 计算；未预见用电量按前两项 10%估计；全年用电量 475.057 万千瓦时，单价 0.7 元/千瓦时且每隔 5 年上调 3%。

天然气费按人均耗热量为 6300 千焦/人·日计，计算人数约 1000 人，其热值为 36220 千焦/立方米。则平均日耗气量为 174 立方米，项目年运营天数按 365 日计算，则年耗气量约为 63510 立方米，天然气单价 2.84 元/立方米且每隔 5 年上调 3%。

（3）工资及职工福利费

职工薪酬按每人每月 8000 元，共招聘 50 人估算，且每隔 5 年上调 3%。

（4）维护养护成本

每年的维护养护成本按工程费用与工程建设其他费用总额的 5%

估算且每隔 5 年上调 3%。

（5）其他管理费用

每年的其他管理费用按前 6 项成本总额的 5%估算。

（6）折旧

房屋建筑物按其使用年限 20 年，残值率 5%计提折旧。

（7）相关税费

增值税方面，项目建成后为公益性医疗收入，免征增值税。

所得税方面，按照国家发行地方专项债券文件要求规定，需纳入政府性基金收入，根据《财政部 国家税务总局 关于财政性资金、行政事业性收费、政府性基金有关企业所得税政策问题的通知》（财税【2008】151 号）文件规定：“对企业依照法律、法规及国务院有关规定收取并上缴财政的政府性基金和行政事业性收费，准予作为不征税收入，于上缴财政的当年在计算应纳税所得额时从收入总额中减除；未上缴财政的部分，不得从收入总额中减除”，因此本项目不考虑所得税。

（8）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 8,000.00 万元，前期已发行 2022 年山东省政府交通水利及市政产业园区发展专项债券（九期）—2022 年山东省政府专项债券（二十期）6,700.00 万元，利率 3.33%，期限 20 年；本期拟发行 1,300.00 万元，剩余额度假设 2022 年发行完毕，债券发行期限为 20 年，债券

发行利率为 4.20%，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 5：专项债券还本付息测算表（金额单位：万元）

项目	年初债券余额	本年债券发行额	本年债券本金偿还额	本年债券余额	本年应付利息	本年度本息偿还总额
2022 年		8,000.00		8,000.00	138.86	138.86
2023 年	8,000.00			8,000.00	277.71	277.71
2024 年	8,000.00			8,000.00	277.71	277.71
2025 年	8,000.00			8,000.00	277.71	277.71
2026 年	8,000.00			8,000.00	277.71	277.71
2027 年	8,000.00			8,000.00	277.71	277.71
2028 年	8,000.00			8,000.00	277.71	277.71
2029 年	8,000.00			8,000.00	277.71	277.71
2030 年	8,000.00			8,000.00	277.71	277.71
2031 年	8,000.00			8,000.00	277.71	277.71
2032 年	8,000.00			8,000.00	277.71	277.71
2033 年	8,000.00			8,000.00	277.71	277.71
2034 年	8,000.00			8,000.00	277.71	277.71
2035 年	8,000.00			8,000.00	277.71	277.71
2036 年	8,000.00			8,000.00	277.71	277.71
2037 年	8,000.00			8,000.00	277.71	277.71
2038 年	8,000.00			8,000.00	277.71	277.71
2039 年	8,000.00			8,000.00	277.71	277.71
2040 年	8,000.00			8,000.00	277.71	277.71
2041 年	8,000.00			8,000.00	277.71	277.71
2042 年	8,000.00		8,000.00		138.86	8,138.86
合计		8,000.00	8,000.00		5,554.20	13,554.20

（三）项目运营损益表

项目运营损益表见表 6。

表 6：项目运营损益表（单位：万元）

年份	2022 年	2023 年	2024 年	2025 年	2026 年
营业收入	2,700.67	5,401.34	5,401.34	5,401.34	5,401.34
增值税	-	-	-	-	-
税金及附加	-	-	-	-	-

营业成本	2,528.63	5,057.27	5,057.27	5,057.27	5,057.27
利润总额	172.04	344.07	344.07	344.07	344.07
企业所得税					
净利润	172.04	344.07	344.07	344.07	344.07

续表

年份	2027 年	2028 年	2029 年	2030 年	2031 年
营业收入	5,401.34	5,554.30	5,554.30	5,554.30	5,554.30
增值税	-	-	-	-	-
税金及附加	-	-	-	-	-
营业成本	5,057.27	5,176.82	5,176.82	5,176.82	5,176.82
利润总额	344.07	377.48	377.48	377.48	377.48
企业所得税					
净利润	344.07	377.48	377.48	377.48	377.48

续表

年份	2032 年	2033 年	2034 年	2035 年	2036 年
营业收入	5,554.30	5,711.85	5,711.85	5,711.85	5,711.85
增值税	-	-	-	-	-
税金及附加	-	-	-	-	-
营业成本	5,176.82	5,299.96	5,299.96	5,299.96	5,299.96
利润总额	377.48	411.90	411.90	411.90	411.90
企业所得税					
净利润	377.48	411.90	411.90	411.90	411.90

续表

年份	2037 年	2038 年	2039 年	2040 年	2041 年	2042 年
营业收入	5,711.85	5,874.13	5,874.13	5,874.13	5,874.13	2,447.55
增值税	-	-	-	-	-	-
税金及附加	-	-	-	-	-	-
营业成本	5,299.96	5,426.80	5,426.80	5,426.80	5,426.80	2,284.31
利润总额	411.90	447.33	447.33	447.33	447.33	163.24
企业所得税						
净利润	411.90	447.33	447.33	447.33	447.33	163.24

(四) 项目资金测算平衡表

根据项目经营活动、投资活动、筹资活动资金流动进行预算项目 2022 年至 2042 年现金流量情况如下表：

单位：万元

表 7：现金流量情况表

年份	2022 年	2023 年	2024 年	2025 年	2026 年
一、经营活动产生的现金流					
1. 经营活动产生的现金流	2,700.67	5,401.34	5,401.34	5,401.34	5,401.34
2. 经营活动支付的现金流	2,135.65	4,271.31	4,271.31	4,271.31	4,271.31
3. 经营活动支付的各项税金	-	-	-	-	-
4. 经营活动产生的现金流小计	565.02	1,130.03	1,130.03	1,130.03	1,130.03
二、投资活动产生的现金流量					
1. 支付项目建设资金	10,700.00				
2. 支付的铺底资金					
3. 投资活动产生的现金流小计	-10,700.00	-	-	-	-
三、筹资活动产生的现金流					
1. 项目资本金	2,700.00				
2. 债券及银行借款筹资款	8,000.00	-		-	
3. 偿还债券及银行借款本金	-	-		-	
4. 支付融资利息	138.86	277.71	277.71	277.71	277.71
5. 筹资活动产生的现金流合计	10,561.15	-277.71	-277.71	-277.71	-277.71
四、现金流总计					
1. 期初现金	-	426.16	1,278.48	2,130.80	2,983.12
2. 期内现金变动	426.16	852.32	852.32	852.32	852.32
3. 期末现金	426.16	1,278.48	2,130.80	2,983.12	3,835.45

续上表

年份	2027 年	2028 年	2029 年	2030 年	2031 年
一、经营活动产生的现金流					
1. 经营活动产生的现金流	5,401.34	5,554.30	5,554.30	5,554.30	5,554.30
2. 经营活动支付的现金流	4,271.31	4,390.86	4,390.86	4,390.86	4,390.86
3. 经营活动支付的各项税金	-	-	-	-	-
4. 经营活动产生的现金流小计	1,130.03	1,163.44	1,163.44	1,163.44	1,163.44
二、投资活动产生的现金流量					
1. 支付项目建设资金					
2. 支付的铺底资金					
3. 投资活动产生的现金流小计	-	-	-	-	-
三、筹资活动产生的现金流					
1. 项目资本金					
2. 债券及银行借款筹资款					
3. 偿还债券及银行借款本金	-				
4. 支付融资利息	277.71	277.71	277.71	277.71	277.71
5. 筹资活动产生的现金流合计	-277.71	-277.71	-277.71	-277.71	-277.71
四、现金流总计					
1. 期初现金	3,835.45	4,687.77	5,573.50	6,459.22	7,344.95
2. 期内现金变动	852.32	885.73	885.73	885.73	885.73
3. 期末现金	4,687.77	5,573.50	6,459.22	7,344.95	8,230.68

续上表

年份	2032 年	2033 年	2034 年	2035 年	2036 年
一、经营活动产生的现金流					
1. 经营活动产生的现金流	5,554.30	5,711.85	5,711.85	5,711.85	5,711.85
2. 经营活动支付的现金流	4,390.86	4,514.00	4,514.00	4,514.00	4,514.00
3. 经营活动支付的各项税金	-	-	-	-	-
4. 经营活动产生的现金流小计	1,163.44	1,197.86	1,197.86	1,197.86	1,197.86
二、投资活动产生的现金流量					
1. 支付项目建设资金					
2. 支付的铺底资金					
3. 投资活动产生的现金流小计	-	-	-	-	-
三、筹资活动产生的现金流					
1. 项目资本金					
2. 债券及银行借款筹资款					
3. 偿还债券及银行借款本金					
4. 支付融资利息	277.71	277.71	277.71	277.71	277.71
5. 筹资活动产生的现金流合计	-277.71	-277.71	-277.71	-277.71	-277.71
四、现金流总计					
1. 期初现金	8,230.68	9,116.41	10,036.56	10,956.71	11,876.86
2. 期内现金变动	885.73	920.15	920.15	920.15	920.15
3. 期末现金	9,116.41	10,036.56	10,956.71	11,876.86	12,797.01

续上表

年份	2037 年	2038 年	2039 年	2040 年	2041 年
一、经营活动产生的现金流					
1. 经营活动产生的现金流	5,711.85	5,874.13	5,874.13	5,874.13	5,874.13
2. 经营活动支付的现金流	4,514.00	4,640.84	4,640.84	4,640.84	4,640.84
3. 经营活动支付的各项税金	-	-	-	-	-
4. 经营活动产生的现金流小计	1,197.86	1,233.29	1,233.29	1,233.29	1,233.29
二、投资活动产生的现金流量					
1. 支付项目建设资金					
2. 支付的铺底资金					
3. 投资活动产生的现金流小计	-	-	-	-	-
三、筹资活动产生的现金流					
1. 项目资本金					
2. 债券及银行借款筹资款					
3. 偿还债券及银行借款本金					
4. 支付融资利息	277.71	277.71	277.71	277.71	277.71
5. 筹资活动产生的现金流合计	-277.71	-277.71	-277.71	-277.71	-277.71
四、现金流总计					
1. 期初现金	12,797.01	13,717.16	14,672.73	15,628.31	16,583.88
2. 期内现金变动	920.15	955.58	955.58	955.58	955.58
3. 期末现金	13,717.16	14,672.73	15,628.31	16,583.88	17,539.46

续上表

年份	2042 年	合计
一、经营活动产生的现金流		
1. 经营活动产生的现金流	2,447.55	111,982.18
2. 经营活动支付的现金流	1,933.68	88,513.51
3. 经营活动支付的各项税金	-	-
4. 经营活动产生的现金流小计	513.87	23,468.67
二、投资活动产生的现金流量		-
1. 支付项目建设资金		10,700.00
2. 支付的铺底资金		-
3. 投资活动产生的现金流小计	-	-10,700.00
三、筹资活动产生的现金流		-
1. 项目资本金		2,700.00
2. 债券及银行借款筹资款		8,000.00
3. 偿还债券及银行借款本金	8,000.00	8,000.00
4. 支付融资利息	138.86	5,554.20
5. 筹资活动产生的现金流合计	-8,138.86	-2,854.20
四、现金流总计		
1. 期初现金	17,539.46	-
2. 期内现金变动	-7,624.99	9,914.47
3. 期末现金	9,914.47	9,914.47

（五）其他需要说明的事项

1. 假设本次专项债券于 2022 年 6 月发行成功，期限 20 年，每半年付息一次，到期一次偿还本金。

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。

（六）小结

本项目独立核算，为公益性非盈利项目。方舱医院非疫情期间按普通病房使用，能极大提高医院运营水平并取得相应治疗费、床位费收入。经测算得出本项目可用于资金平衡的项目的净现金流量为 23,468.67 万元，融资本息合计为 13,554.20 万元，项目收益覆盖项目融资本息总额倍数达到 1.73 倍。

项目名称	拟发行额度（期限：20 年）	净现金流入测算	债券本息测算	本息覆盖倍数
德州市平原县方舱医院建设项目	8,000.00	23,468.67	13,554.20	1.73

四、专项债券使用安排

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。

五、项目风险分析

（一）建设和管理风险分析及应对措施

1. 工程工期风险

鉴于项目目前准备阶段和实施过程中，虽然准备充足，但仍有很多不确定问题存在；此外，项目管理手段及效率也会影响项目本身的建设工期。为了减少或降低影响项目工期正常进行的风险和因素，需针对不同的影响因素制定相应的防范措施，准备相应的预案，给项目实施的各个阶段的工期安排一定的弹性。

2. 工程质量风险

能够产生项目工程质量问题的原因主要来自于项目管理水平、设计质量和施工企业的质量管理水平、技术手段和能力，也来自于工期紧张可能造成的非正常施工操作，以及项目所需各种材料的品质保证。因此，应把好设计、施工、监理等队伍选择的各个环节，所有的合作和服务关系均按市场经济条件下依法签订的合约加以控制，建立违约赔偿制度，从而将质量风险因素降到最小程度。

3. 组织管理风险

项目实施过程中由于组织机构不当、内部控制制度不完善等因素，都会导致项目不能按时完成，从而使得已经确立的项目进度受到影响，造成项目原定目标不能实现。通过建立强有力的组织机构和统一、高效、科学、务实的管理

机构和运行机制，负责全面协调项目实施过程中的各项工作，督促检查相关配套政策的执行情况，保证项目的顺利实施。

4. 外部协作风险

项目实施过程中，供水、供电、污水处理、垃圾处理等外部配套与现状存在较大差异，将给项目实施造成一定的困难。建议加强与各主管部门的沟通协调，以保障项目对供水、供电、供暖和其他基础设施的顺利使用，并积极控制相关项目投资。

（二）财务和市场风险分析及应对措施

1. 偿付风险及应对措施

项目正常运营后，存在收入压力增大的风险。建议严格审核项目各项投资、运营支出，节约资金，降低经营压力。

2. 运营成本增加风险

项目建成后的运营管理，特别是基础设施养护及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及运营效益。

六、事前项目绩效评估报告

本项目已通过项目单位自评及项目主管单位组织的事前绩效评估，申请债券资金支持必要可行，具体情况如下：

（一）项目概况

项目名称：平原县方舱医院建设项目

项目实施单位：平原县第一人民医院

申请专项债券资金规模及年限：本次拟申请专项债券 1,300.00 万元，年限为 20 年。

（二）评估内容

1、项目实施的必要性

（1）项目建设符合国家相关政策的要求，有助于完善医疗卫生体系。

《“健康中国 2030”规划纲要》提出：全面建成体系完整、分工明确、功能互补、密切协作、运行高效的整合型医疗卫生服务体系。县和市域内基本医疗卫生资源按常住人口和服务半径合理布局，实现人人享有均等化的基本医疗卫生服务；到 2030 年，15 分钟基本医疗卫生服务圈基本形成，每千常住人口注册护士数达到 4.7 人。

（2）项目建设符合山东省相关政策的要求，有助于完善山东省医疗卫生服务体系。

《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》提出，深化医药卫生体制改革。实施新一轮区域医疗能力“攀登计划”，加强公立医院建设、管理和考核，打造以国家区域医疗中心为引领、以省级区域医疗中心为支撑、以国家疑难病症诊治中心为骨干、以专病专科医院和重点疾病中西医结合防治为特色、以临床重点专科和特色专科为重点的高层次医疗服务体系。

编制实施综合及专科类别国家区域医疗中心建设方案。实施基层医疗卫生服务能力提升行动，加强乡镇卫生院、农村卫生室和城镇社区医疗服务中心建设。完善面向基层、偏远和欠发达地区的远程医疗服务体系，推进紧密型县域医共体建设，落实“基层首诊、双向转诊、上下联动、急慢分治”分级诊疗制度。提升医护人员培养质量和规模，扩大儿科、全科等短缺医师规模，稳步扩大家庭医生签约服务范围，2025 年全省每千人口拥有注册护士数达到 3.95 人。

（3）项目建设符合德州市相关政策的要求，有助于完善德州市完善医疗卫生服务体系。

《德州市国民经济和社会发展第十四个五年规划和二〇三五年远景目标纲要》提出：健全公共卫生服务体系。坚持以基层为重点，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。完善疾病预防控制体系，全面建成专业化、现代化的疾病预防控制网络，健全重大疫情应急响应机制和应急物资保障体系，完善公共卫生服务项目。落实医疗机构公共卫生责任，创新医防协同机制，压实常态化院感防控措施，加强城乡院前急救网络建设，健全医疗救治体系。完善重大公共卫生事件应急指挥体系，提高应对突发公共卫生事件能力。加强城乡医疗卫生基础设施建设，优化城乡医疗资源配置，积极推进市东部医疗中心、市妇女儿童医院建设，新建市传染病防治中心，增强市精神卫生中心功能，增设市职业病防治医院，规范、完善、建设优抚医院，支持临邑县精神卫生健康网络建设。加强重点行业领域职

业病危害源头治理，提升健康教育、慢病管理和残疾康复服务质量，重视精神卫生和心理健康。完善严重精神障碍救治救助与服务管理，开展常见精神障碍早期筛查与干预，构建基层心理健康服务平台，不断提高城乡居民就医满意度。弘扬伟大抗疫精神，营造尊医重卫的良好风尚。深入开展爱国卫生运动，促进全民养成文明健康生活方式。到 2025 年人均期望寿命达到 78.6 岁，争取 2-3 个县（市、区）创建国家卫生城市（县城）。

深化医药卫生体制改革。坚持基本医疗卫生事业公益性，推动公立医院高质量发展。实施基层医疗卫生服务能力提升行动，鼓励县级综合医院争创三级乙等综合医院，加强乡镇卫生院、农村卫生室和城镇社区医疗服务中心建设。完善面向基层、偏远乡村的远程医疗服务体系。落实“基层首诊、双向转诊、上下联动、急慢分治”分级诊疗制度，实现同质化基本医疗卫生服务全覆盖。加强公共卫生人才队伍建设，争取到 2025 年每千人口执业（助理）医师数量达到 3.1 人。积极推进医联体、医共体建设，加快建设分级诊疗体系。深入开展“互联网+”便民服务，加快建设医疗资源信息平台。完善家庭医生签约服务政策，建立“互联网+医保+医药”综合服务体系，推进药品和耗材集中采购使用改革，建立招标、采购、交易、结算、监督一体化的药品、医用耗材采购管理体制机制。鼓励社会力量举办医疗机构，引导社会办医特色化、规模化、高端化发展。加大基层医疗机构投入，补齐基层卫生机构空编，各县（市、区）空编率控制在 5%以内。

(4) 符合当前的社会需求，有利于促进社会稳定

近年来，平原县人口数量逐年增加，根据《2020 年平原县国民经济和社会发展统计公报》，截至 2020 年末，全县共有卫生健康单位 26 处。其中，公立医院 3 处，民营医院 5 处，疾病预防控制中心、精神卫生专科医院各 1 处；乡镇卫生院 9 处、分院 3 处，城市社区卫生服务中心 4 处。全县医疗机构开放床位 2105 张，卫生专业技术人员 2339 人。共有市级临床重点专科 9 个、重点培育专科 3 个，县域省级重点专科 1 个。基层服务能力持续提升。全县所有基层医疗机构达到标准化要求，2 家基层医疗机构达到优质服务基层行推荐标准，13 家基层医疗机构达到基本标准，6 家村卫生室达到省级标准、11 家卫生室达到市级标准。我国疫情防控形势依然严峻复杂，散点多发态势依然难以遏制，病人的收治压力仍在不断加大。目前来看，平原县实际开放的 2105 张床位，仍不能满足实际需求，住院难的问题一直存在。

本项目建成后，将缓解医院医疗规模严重不足的矛盾，扩大收治能力，对于促进社会稳定，推进小康社会的发展有着积极的意义。

综上所述，项目符合国家有关医疗卫生工作政策，符合国家和山东省、德州市、平原县发展规划要求。项目的建设能提高医疗保障水平，推动平原县医疗卫生事业向高水平发展。项目对于促进社会稳定与小康社会建设具有重要意义和作用。

2、项目实施的公益性

方舱医院不仅满足了疫情暴发期应急管理的需求，符合经济成

本收益原则，而且还具有可取的社会效益。项目的建设，将充分发挥综合医院在医疗救治方面的优势，促进当地人民健康水平，加快健康平原目标的实现。项目建设规模合理，平面布局能满足使用功能要求，建设项目与周围环境相协调，建设方案切实可行，投资规模合理，具有良好的社会经济效益。

3、项目实施的收益性

建设方舱医院可以极大的改善病人的住院条件，提高医院运营能力，并获得适当的治疗费与床位费收入。

4、项目投资合规性

通过专业机构对项目建筑工程费、设备购置费及安装工程费、其他费用和预备费等进行估算，本项目总投资约 10,700.00 万元。相关估算依据包括《建设工程造价咨询规范》(GB/T51095-2015)、《建设项目投资估算编审规程》(CECA/GC1-2015)、《山东省建设工程概算定额》(2018 版)、《建设工程设计文件编制深度规定》(2016 版)、最新《山东省工程造价信息》、最新《德州市建设工程造价信息》、国家发改委、建设部颁布的《建设项目经济评价方法与参数》(第三版)及类似工程建设经济指标、建设单位提供的其它资料等。项目于 2022 年 3 月 26 日项目取得平原县行政审批服务局编号平审批建批(2022)3 号关于《平原县方舱医院建设项目可行性研究报告》的审批。

5、项目成熟度

2022 年 3 月德邻联合工程有限公司对该项目出具了《平原县方

舱医院建设项目可行性研究报告》；

2022 年 3 月 26 日平原县行政审批局同意项目建设（项目代码：2203-371426-04-01-786622）。

2022 年 3 月 26 日项目取得平原县行政审批服务局编号平审批建批〔2022〕3 号关于《平原县方舱医院建设项目可行性研究报告》的审批。

6、项目资金来源和到位可行性

项目资金来自自有资金与政府专项债券支持，来源可靠，到位可行性有保障。

7、项目收入、成本、收益预测合理性

本项目预期产出及效果与投入资源及成本相匹配，成本测算依据充分，测算数据相对合理，符合行业、市场规律，收入、成本、收益预测合理。

8、债券资金需求合理性

本项目总投资为 10,700.00 万元，其中拟发行地方政府专项债券 8,000.00 万元，约占项目总投资的 74.77%，其余由自有资金解决，项目资本金比例为 25.23%，满足项目资本金不低于 20%的要求。

9、项目偿债计划可行性

项目债券发行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、筹资活动全部净现金流量看，债券发行期内的累计盈余资金均大于 0，说明该项目具有一定的财务生存能力。项目收益 23,468.67 万元（息税折旧摊销前利润），项目债券本息合计

13,554.20 万元，本息覆盖倍数为 1.73，用于还本付息的资金偿还借款本息有一定保障。

10、绩效目标合理性

项目绩效目标设置比较明确，绩效目标设置与部门长期规划目标、年度工作目标相一致，受益群体较为准确；绩效目标和指标设置与项目实施内容相关。与亟需解决的现实需求相匹配；绩效目标的设置基本实现了细化、量化，对不能定量的指标使用定性的指标进行界定，指标值设计也都比较合理。

经论证，绩效目标设置与项目预计需要解决的问题相匹配，绩效目标有着一定的现实需求，绩效指标值设置合理，基本做到了量化、细化。

（三）评估结论

平原县第一人民医院的平原县方舱医院建设项目项目收益 23,468.67 万元（息税折旧摊销前利润），项目债券本息合计 13,554.20 万元，本息覆盖倍数为 1.73，符合专项债发行要求；项目可以以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。项目建设符合本地区的经济发展水平，能极大提高当地应对疫情的能力，提升医院硬件设施能力，满足人民群众不断提高的治疗、住院需求。总的来说，本项目绩效目标指向明确，与相应的支出范围、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。

