

# 日照市本级公共健康应急保障中心项目实施方案

项目单位：日照市土地发展集团有限公司



主管部门：日照市卫生健康委员会



财政部门：日照市财政局



2023 年 4 月

## 一、项目基本情况

### (一) 项目名称

日照市公共健康应急保障中心项目

### (二) 立项单位

项目立项单位名称：日照市土地发展集团有限公司

项目单位简介：日照市土地发展集团有限公司现持有日照市市场监督管理局核发的统一社会信用代码为91371100MA3C6ADT3F的营业执照，类型：有限责任公司(国有控股)，股东为：日照市人民政府国有资产监督管理委员会(持股96%)和山东省财欣资产运营有限公司(持股4%)；住所地：山东省日照市东港区济南路北莒州路南兴业银河华府写字楼C01幢01单元01-2101号；法定代表人：毛怀伟；注册资本：伍亿元人民币；营业期限自：2016年02月02日至无固定期限；经营范围：土地储备开发；土地整理复垦工程、房屋建筑工程、海洋工程、环保工程施工(凭有效资质证书经营)；房地产开发、商品房销售；不动产评估、测绘；文化产业、旅游产业、养老产业、新能源产业开发(不含建设)；农业种植开发；农产品加工、销售；(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)。

### (三) 项目规划审批

(1)山东天迈环境工程有限公司2023年3月对该项目出

具了《日照市公共健康应急保障中心项目可行性研究报告》;

(2)日照市土地发展集团有限公司于2022年2月14日在山东省投资项目在线审批监管平台备案,项目代码:2202-371192-04-01-413114。

(3)2023年4月4日,日照山海天旅游度假区行政审批服务局出具了《关于市土地发展集团项目名称变更的说明》,项目名称变更为“日照市公共健康应急保障中心项目”。

#### (四)项目规模与主要建设内容

项目占地面积约175亩,总建筑面积约5万平方米,主要建设健康应急保障、健康监测、救治等应急服务场所、设备用房、地上停车场、配套附属设施等。建设地上主体五层、局部一至两层的综合建筑物1栋,地上主体局部两层建筑物1栋,地上一层建筑物3栋,配套建设地上停车场,配备移动检测设施。项目建成达产运营期年综合能源消费量129.36吨标准煤(当量值),建设地点山海天旅游度假区北海路以西、桃花岛一路以北、桃花岛二路以南。

#### (五)项目建设期限

本项目计划于2022年2月至2023年9月。

### 二、项目投资估算及资金筹措方案

#### (一)编制依据

(1)建设部颁发《市政工程投资估算指标》第四册(HGZ



47-104-2007);

(2) 2000 年出版的《给水排水设计手册》(第十册技术经济);

(3) 山东省建设工程概算定额及费用编制规定(2018 年);

(4) 山东省市政工程消耗量定额(2016 年);

(5) 山东省建筑工程消耗量定额(2016 年);

(6) 山东省安装工程消耗量定额(2016 年);

(7) 日照材价(2021 年 7 月);

(8) 类似工程技术经济指标。

## (二) 资金筹措方案

### 1、资金筹措原则

(1) 通过自筹投入一定资本金, 保证项目顺利开工及后续融资的可能。

(2) 发行政府专项债券向社会筹资。

### 2、资金来源

本项目估算总投资 47,500.00 万元, 其中, 项目单位自有资金 9,500.00 万元, 已发行专项债券 21,000.00 万元, 本期拟发行专项债券 17,000.00 万元。

表 1 项目资金来源情况

资金来源	金额(万元)	占比	备注
------	--------	----	----

估算总投资	47,500.00	100%	
一、资本金	9,500.00	20.00%	
(一) 自有资金	9,500.00	20.00%	
(二) 专项债券			
1、已发行专项债券			
2、本期拟发行专项债券			
3、后续拟发行专项债券			
二、债务资金（不含用作资本金部分）	38,000.00	80.00%	
(一) 已发行专项债券	21,000.00	44.21%	
(二) 本期拟发行专项债券	17,000.00	35.79%	
(三) 后续拟发行专项债券			
(四) 银行融资			

### 三、项目预期现金流入、成本及融资平衡情况

#### (一) 项目资金测算平衡表

表 2 项目资金测算平衡表 (单位: 万元)

项目/年度	公式	合计	2022 年	2023 年	2024 年	2025 年	2026 年	2027 年
一、经营活动产生的现金	—							
经营活动收入	A	146,790.92	-	929.38	3,717.53	3,791.88	3,867.71	3,945.07
经营活动支出	B	1,558.71	-	9.87	39.47	40.26	41.07	41.89
支付的各项税费	C	36,255.65	-	186.99	747.97	762.93	786.79	817.60
经营活动现金流量	D=A-B-C	108,976.56	-	732.52	2,930.08	2,988.68	3,039.85	3,085.58
二、投资活动产生的现金	—							
建设成本支出	E	44,446.00	22,223.00	22,223.00			-	-
流动资金支出	F	1,290.00	-	1,290.00		-	-	-
投资活动现金流量	G=-E-F	-45,736.00	-22,223.00	-23,513.00	-	-	-	-
三、融资活动产生的现金	—	-						
资本金 (自有资金)	H	9,500.00	9,500.00		-	-	-	-
专项债券	I	38,000.00	21,000.00	17,000.00	-	-	-	-
银行借款	J	-	-	-	-	-	-	-
偿还债券本金	K	38,000.00	-	-	-	-	-	-
偿还银行借款本金	L	-	-	-	-	-	-	-
支付债券利息	M	44,685.00	362.25	1,107.00	1,489.50	1,489.50	1,489.50	1,489.50
支付银行借款利息	N	-	-	-	-	-	-	-
融资活动现金流量	O=H+I+J-K-L-M-N	-35,185.00	30,137.75	15,893.00	-1,489.50	-1,489.50	-1,489.50	-1,489.50
四、期初现金	P		-	7,914.75	1,027.27	2,467.85	3,967.04	5,517.39
期内现金变动	Q=D+G+O	28,055.56	7,914.75	-6,887.48	1,440.58	1,499.18	1,550.35	1,596.08
五、期末现金	R=P+Q	28,055.56	7,914.75	1,027.27	2,467.85	3,967.04	5,517.39	7,113.47



(续上表)

项目/年度	2028 年	2029 年	2030 年	2031 年	2032 年	2033 年	2034 年	2035 年	2036 年
一、经营活动产生的现金									
经营活动收入	4,023.97	4,104.45	4,186.54	4,270.27	4,355.67	4,442.79	4,531.64	4,622.28	4,714.72
经营活动支出	42.73	43.58	44.45	45.34	46.25	47.18	48.12	49.08	50.06
支付的各项税费	849.02	881.07	913.76	947.11	981.12	1,015.81	1,051.20	1,087.29	1,124.11
经营活动现金净流量	3,132.22	3,179.80	3,228.32	3,277.82	3,328.30	3,379.80	3,432.33	3,485.90	3,540.55
二、投资活动产生的现金									
建设成本支出	-	-	-	-	-	-	-	-	-
流动资金支出	-	-	-	-	-	-	-	-	-
投资活动现金净流量	-	-	-	-	-	-	-	-	-
三、融资活动产生的现金									
资本金（自有资金）	-	-	-	-	-	-	-	-	-
专项债券	-	-	-	-	-	-	-	-	-
银行借款	-	-	-	-	-	-	-	-	-
偿还债券本金	-	-	-	-	-	-	-	-	-
偿还银行借款本金	-	-	-	-	-	-	-	-	-
支付债券利息	1,489.50	1,489.50	1,489.50	1,489.50	1,489.50	1,489.50	1,489.50	1,489.50	1,489.50
支付银行借款利息	-	-	-	-	-	-	-	-	-
融资活动现金净流量	-1,489.50	-1,489.50	-1,489.50	-1,489.50	-1,489.50	-1,489.50	-1,489.50	-1,489.50	-1,489.50
四、期初现金	7,113.47	8,756.19	10,446.49	12,185.31	13,973.62	15,812.43	17,702.73	19,645.55	21,641.95
期内现金变动	1,642.72	1,690.30	1,738.82	1,788.32	1,838.80	1,890.30	1,942.83	1,996.40	2,051.05
五、期末现金	8,756.19	10,446.49	12,185.31	13,973.62	15,812.43	17,702.73	19,645.55	21,641.95	23,693.00

(续上表)

项目/年度	2037年	2038年	2039年	2040年	2041年	2042年	2043年	2044年	2045年
一、经营活动产生的现金									
经营活动收入	4,809.01	4,905.20	5,003.30	5,103.37	5,205.43	5,309.54	5,415.73	5,524.05	5,634.53
经营活动支出	51.06	52.09	53.13	54.19	55.27	56.38	57.51	58.66	59.83
支付的各项税费	1,161.66	1,199.96	1,239.03	1,278.88	1,319.53	1,360.99	1,403.28	1,446.42	1,490.42
经营活动现金净流量	3,596.29	3,653.15	3,711.14	3,770.29	3,830.63	3,892.17	3,954.94	4,018.97	4,084.28
二、投资活动产生的现金									
建设成本支出	-	-	-	-	-	-	-	-	-
流动资金支出	-	-	-	-	-	-	-	-	-
投资活动现金净流量	-	-	-	-	-	-	-	-	-
三、融资活动产生的现金									
资本金(自有资金)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
专项债券	-	-	-	-	-	-	-	-	-
银行借款	-	-	-	-	-	-	-	-	-
偿还债券本金	-	-	-	-	-	-	-	-	-
偿还银行借款本金	-	-	-	-	-	-	-	-	-
支付债券利息	1,489.50	1,489.50	1,489.50	1,489.50	1,489.50	1,489.50	1,489.50	1,489.50	1,489.50
支付银行借款利息	-	-	-	-	-	-	-	-	-
融资活动现金净流量	-1,489.50	-1,489.50	-1,489.50	-1,489.50	-1,489.50	-1,489.50	-1,489.50	-1,489.50	-1,489.50
四、期初现金	23,693.00	25,799.79	27,963.44	30,185.08	32,465.87	34,806.99	37,209.66	39,675.11	42,204.58
期内现金变动	2,106.79	2,163.65	2,221.64	2,280.79	2,341.13	2,402.67	2,465.44	2,529.47	2,594.78
五、期末现金	25,799.79	27,963.44	30,185.08	32,465.87	34,806.99	37,209.66	39,675.11	42,204.58	44,799.36



续上表)

项目/年度	2046 年	2047 年	2048 年	2049 年	2050 年	2051 年	2052 年	2053 年
一、经营活动产生的现金								
经营活动收入	5,747.22	5,862.16	5,979.41	6,098.99	6,220.97	6,345.39	6,472.30	1,650.44
经营活动支出	61.03	62.25	63.49	64.76	66.06	67.38	68.73	17.53
支付的各项税费	1,535.30	1,581.07	1,627.76	1,675.39	1,723.97	1,773.52	1,914.62	371.09
经营活动现金净流量	4,150.90	4,218.84	4,288.15	4,358.84	4,430.95	4,504.50	4,488.96	1,261.82
二、投资活动产生的现金								
建设成本支出	-	-	-	-	-	-	-	-
流动资金支出	-	-	-	-	-	-	-	-
投资活动现金净流量	-	-	-	-	-	-	-	-
三、融资活动产生的现金								
资本金（自有资金）	-	-	-	-	-	-	-	-
专项债券	-	-	-	-	-	-	-	-
银行借款	-	-	-	-	-	-	-	-
偿还债券本金	-	-	-	-	-	-	21,000.00	17,000.00
偿还银行借款本金	-	-	-	-	-	-	-	-
支付债券利息	1,489.50	1,489.50	1,489.50	1,489.50	1,489.50	1,489.50	1,127.25	382.50
支付银行借款利息	-	-	-	-	-	-	-	-
融资活动现金净流量	-1,489.50	-1,489.50	-1,489.50	-1,489.50	-1,489.50	-1,489.50	-22,127.25	-17,382.50
四、期初现金	44,799.36	47,460.75	50,190.09	52,988.74	55,858.09	58,799.54	61,814.53	44,176.24
期内现金变动	2,661.40	2,729.34	2,798.65	2,869.34	2,941.45	3,015.00	-17,638.29	-16,120.68
五、期末现金	47,460.75	50,190.09	52,988.74	55,858.09	58,799.54	61,814.53	44,176.24	28,055.56

## (二) 应付本息情况

### 1、专项债券

本项目拟发行专项债券 38,000.00 万元,其中 2022 年 5 月已发行专项债券金额 21,000.00 万元,实际利率 3.45%,发行年限 30 年,本期发行专项债券 17,000.00 万元,债券发行期限为 30 年,假设债券发行利率为 4.5%,项目债券本金到期一次性偿还,债券存续期内每半年支付一次债券利息。专项债券还本付息情况如下:

表 3 本项目专项债券还本付息情况(单位:万元)

债券存续期	期初本金余额	本期增加金额	本期偿还金额	期末本金余额	融资利率	应付利息	还本付息合计
2022	-	21,000.00	-	21,000.00	3.45%	362.25	362.25
2023	21,000.00	17,000.00	-	38,000.00	3.45%-4.5%	1,107.00	1,107.00
2024	38,000.00	-	-	38,000.00	3.45%-4.5%	1,489.50	1,489.50
2025	38,000.00	-	-	38,000.00	3.45%-4.5%	1,489.50	1,489.50
2026	38,000.00	-	-	38,000.00	3.45%-4.5%	1,489.50	1,489.50
2027	38,000.00	-	-	38,000.00	3.45%-4.5%	1,489.50	1,489.50
2028	38,000.00	-	-	38,000.00	3.45%-4.5%	1,489.50	1,489.50
2029	38,000.00	-	-	38,000.00	3.45%-4.5%	1,489.50	1,489.50
2030	38,000.00	-	-	38,000.00	3.45%-4.5%	1,489.50	1,489.50
2031	38,000.00	-	-	38,000.00	3.45%-4.5%	1,489.50	1,489.50



2032	38,000.00	-	-	38,000.00	3.45%- 4.5%	1,489.50	1,489.50
2033	38,000.00	-	-	38,000.00	3.45%- 4.5%	1,489.50	1,489.50
2034	38,000.00	-	-	38,000.00	3.45%- 4.5%	1,489.50	1,489.50
2035	38,000.00	-	-	38,000.00	3.45%- 4.5%	1,489.50	1,489.50
2036	38,000.00	-	-	38,000.00	3.45%- 4.5%	1,489.50	1,489.50
2037	38,000.00	-	-	38,000.00	3.45%- 4.5%	1,489.50	1,489.50
2038	38,000.00	-	-	38,000.00	3.45%- 4.5%	1,489.50	1,489.50
2039	38,000.00	-	-	38,000.00	3.45%- 4.5%	1,489.50	1,489.50
2040	38,000.00	-	-	38,000.00	3.45%- 4.5%	1,489.50	1,489.50
2041	38,000.00	-	-	38,000.00	3.45%- 4.5%	1,489.50	1,489.50
2042	38,000.00	-		38,000.00	3.45%- 4.5%	1,489.50	1,489.50
2043	38,000.00	-		38,000.00	3.45%- 4.5%	1,489.50	1,489.50
2044	38,000.00	-	-	38,000.00	3.45%- 4.5%	1,489.50	1,489.50
2045	38,000.00	-	-	38,000.00	3.45%- 4.5%	1,489.50	1,489.50
2046	38,000.00	-	-	38,000.00	3.45%- 4.5%	1,489.50	1,489.50
2047	38,000.00	-	-	38,000.00	3.45%- 4.5%	1,489.50	1,489.50
2048	38,000.00	-	-	38,000.00	3.45%- 4.5%	1,489.50	1,489.50
2049	38,000.00	-	-	38,000.00	3.45%- 4.5%	1,489.50	1,489.50
2050	38,000.00	-	-	38,000.00	3.45%- 4.5%	1,489.50	1,489.50



2051	38,000.00	-	-	38,000.00	3.45%- 4.5%	1,489.50	1,489.50
2052	38,000.00	-	21,000.00	17,000.00	3.45%- 4.5%	1,127.25	22,127.25
2053	17,000.00	-	17,000.00	-	4.50%	382.50	17,382.50
合计		38,000.00	38,000.00			44,685.00	82,685.00

### （三）本息覆盖倍数

本项目可用于资金平衡的息前净现金流为 108,976.56 万元，融资本息合计 82,685.00 万元，项目净现金流覆盖融资本息的覆盖倍数为 1.32。

### 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）保证严格按照政府债券管理相关规定履行相应义务，确保政府专项债券资金专款专用。

专项债券收支纳入政府性基金预算管理，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

项目风险贯穿于项目建设和运营的全过程。参考本类项目的实施和运营状况，其风险主要有以下几种：

#### 1、工程风险

工程地质条件、水文地质条件与预测发生重大变化，导致工程量增加、投资增加、工期拖长等。

## 2、资金风险

项目资金来源的可靠性、充足性和及时性不能保证，导致项目工期拖延甚至被迫终止；由于工程量预计不足或设备、材料价格上升导致投资增加。

## 3、组织管理风险

由于项目组织结构不当、管理机制不完善等因素，导致项目不能按期建成；未能制定有效的企业竞争策略，而导致企业在市场竞争中失败。

## 4、社会风险

预测的社会条件、社会环境发生变化，给项目建设和运营带来损失。

### （二）与项目收益相关的风险

#### 1.政策风险

本建设项目需要地方政府的大力支持，国家土地政策、城市规划政策等对项目建设影响较大。由于得到政府的支持，以及项目用地已落实，相关的手续可尽快办妥，该风险发生的可能性低微，不会对项目产生影响。

#### 2.运营资金风险

项目拟由政府出资建设。项目投资较大，建设期较长，资

金是否及时到位，对项目顺利建设显得尤为重要。资金风险是本项目建设的主要风险。

## 六、项目事前绩效评估

### （一）项目概况

日照市公共健康应急保障中心项目主管部门为日照市卫生健康委员会，项目单位为日照市土地发展集团有限公司，本次拟申请专项债券 1.7 亿元用于项目建设。

### （二）评估内容

#### 1、项目实施的必要性

（1）项目建设符合《产业结构调整指导目录（2019 年本）》要求

为全面落实科学发展观，加强和改善宏观调控，引导社会投资，推进产业结构优化升级，促进一、二、三产业健康协调发展，国家发展和改革委员会发布了《产业结构调整指导目录（2019 年本）》。该目录由鼓励、限制和淘汰三类产业组成，本项目属于第一类“鼓励类”，第三十七项“卫生健康”，第 1 条“预防保健、卫生应急、卫生监督服务设施建设”、第 6 条“传染病、儿童、精神卫生专科医院和康复医院（中心）、护理院（中心、站）、安宁疗护中心、全科医疗设施建设与服务”，为国家鼓励发展的项目。因此，本项目的建设符合国家产业政策。

（2）项目建设是落实党和国家有关政策和完善公共健康



服务体系的需要

国家加大投入力度，加快公共健康基础设施建设，不断提高疾病预防和医疗救治能力。加快建设疾病预防控制体系、医疗救治体系、突发公共卫生事件应急体系和卫生监督执法体系，提高公共卫生服务水平和应急处置能力。统筹城乡卫生发展，鼓励、引导城市卫生资源向农村转移，提高卫生资源的配置使用效率。切实控制传染病、地方病的发生和流行。实现以上要求，就必须完善公共健康医疗服务体系，建设各级公共健康医疗机构，并逐步使之医疗现代化、先进化。

“公共健康事业是造福于人民的事业”，更好地利用医疗服务机构对广大的疾病患病人员进行有效的治疗，从根本上保障当地人民群众的健康，做到有病能得到及时的治疗，真正把党和国家的关怀传到民族地区千家万户。

(3) 项目建设是完善我国公共健康医疗服务体系的基本保证

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。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。而发展公共健康事业正是人民健康的保障。

国家加大投入力度，加快公共健康基础设施建设，不断提高疾病预防和医疗救治能力。加快建设疾病预防控制体系、医疗救治体系、突发公共卫生事件应急体系和卫生监督执法体系，提高公共健康和卫生服务水平，提升应急处置能力。统筹城乡卫生发展，鼓励、引导城市卫生资源向农村转移，提高卫生资源的配置使用效率，控制传染病、地方病的发生和流行。实现以上要求，就必须完善公共健康医疗服务体系，建设各级公共健康医疗机构，并逐步使之医疗现代化、先进化。

#### （4）项目建设是我市公共健康事业可持续发展的需要

随着我市社会经济的迅速发展，人们越来越讲究生活质量，健康意识不断提高，对疾病防治要求也越来越高，这就要求我市不断拓展公共健康服务范围，从而提高对疾病的防治能力，提高对疾病的诊疗技术服务水平。目前公共健康应急保障服务设施和服务能力还不能完全满足人民群众的医疗需要。

因此，通过本项目的实施，可大幅改善我市公共健康应急保障基础设施，促进疾病防治专业性及规范性，以适应和推动我市公共健康事业的发展。

综上所述，本项目的建设是非常有必要的。

#### 2、项目实施的公益性

本项目建成后可全面提升我市公共健康应急场所的保障和供应能力，推进公共健康服务均等化、普惠化、便捷化和公



共资源向基层延伸，不断提高疾病预防和医疗救治能力，在突发重大公共卫生事件时，迅速提供大规模集中收治能力，更好地对广大的疾病患病人员进行有效的治疗，提升日照市区的公共健康应急保障能力，保护当地居民的身体健康以及社会安全，是一项便民、利民、惠民的社会公共服务项目。

### 3、项目实施的收益性

本项目经营期营业现金流入来源主要包括租赁，经营期内总收益 133,817.93 万元，收益性良好。

### 4、项目建设投资合规性

该项目申报、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；资金来源渠道、筹措程序合规；投入渠道及方式合理；筹资风险可控，资金筹措体现权责对等，财权和事权匹配，已按规定开展财政承受能力评估和债务风险评估等。

山东天迈环境工程有限公司 2023 年 3 月对该项目出具了《日照市公共健康应急保障中心项目可行性研究报告》；

日照市土地发展集团有限公司于 2022 年 2 月 14 日在山东省投资项目在线审批监管平台备案，项目代码：2202-371192-04-01-413114。

2023 年 4 月 4 日，日照山海天旅游度假区行政审批服务局出具了《关于市土地发展集团项目名称变更的说明》，项目



名称变更为“日照市公共健康应急保障中心项目”。

#### 5、项目成熟度

项目建设单位成立建设筹备小组，主要负责项目的实施。本项目现已办理完成部分手续，而且本项目建设内容为一般性基建施工，分标段施工，且施工过程风险性较低，具有良好的成熟度。

#### 6、项目资金来源和到位可行性

项目投入至少 20%的资本金，保证项目顺利开工及后续融资的可能。同时发行政府专项债券向社会筹资等其他融资方式保证项目投资合规。本项目总投资 47,500.00 万元，其中资本金 9,500.00 万元（占比 80.00%），专项债券 38,000.00 万元（占比 20.00%），资金到位可行。项目结合实际情况，本项目业主单位根据国家有关规定确定项目资金来源，合理合法。

#### 7、项目收入、成本、收益预测合理性

本项目收入、成本、收益各项指标均参考当地市场及已获批项目经验综合考量，具有合理本项目收入、成本、收益各项指标均参考当地市场及已获批项目经验综合考量，具有合理性。

#### 8、债券资金需求合理性

本项目所需资金除申请专项债券 38,000.00 万元，剩余部分由项目建设单位筹集。债券资金安排符合《日照市政策和项

目预算事前绩效评估管理暂行办法》规定，符合申请资金要求。

项目自身可以产生部分收益，但总体收益较少，如果采用银行贷款方式，资金成本较高，运行风险高，满足贷款偿还需要比较困难。经过测算，项目收益可以满足发行债券本息偿还覆盖需要。项目需求债券资金数额符合相关政策。

## 9、项目偿债计划可行性和偿债风险点

### （1）项目偿债计划可行性

项目本期计划发行专项债 17,000.00 万元，债券票面利率 4.50%。债券发行期限 30 年，项目债券本金到期一次性偿还，债券存续期内每半年支付一次债券利息。

项目当前处于建设阶段，在项目建成后，项目收入稳定，预测期内备偿资金 108,976.56 万元，借款本息合计 82,685.00 万元，资金覆盖率为 1.32 倍，对债券本息的偿还具有较高的保障度，偿债计划可行。

### （2）偿债风险点及应对措施

（2.1）健全的治理机制和组织管理体系是偿付本期债券的制度和组织保障。

严格遵守国家有关规定，形成了各有分工、相互配合、互相制约、互相监督的统一运作模式，保证了各项工作的安全、稳健、高效运行。

（2.2）完善的风险管理体系是偿付本期债券的根本保障



实行操作风险管理的原则，推行条线管理和报告制度，借助风险提示、风险报告和预案演练等工具，对风险实行专业化、条线化管理，并与本级负责制度相结合，由操作风险管理员定期巡视条线的合规管理情况。

#### 10、绩效目标合理性

本项目绩效目标拟设置建设规模、建设投资、工程质量、建设工期、运营收入、运营成本、利润、生态环境保护、拉动效益、社会就业、社会公众满意度、服务对象满意度等指标，指标设置符合财政部《地方政府专项债券项目资金绩效管理办法》（财预〔2021〕61号）文件的规定。本项目本息覆盖倍数达到 1.32，符合相关规定，绩效目标合理。

#### （三）评估结论

本项目可用于资金平衡的项目的息前净现金流量为 147,396.26 万元，融资本息合计为 108,976.56 万元，项目本息覆盖倍数为 1.32，符合专项债发行要求；项目可以通过自筹、发行专项债券方式完成资金筹措，为本项目提供足够的资金支持，保证本项目的顺利施工。总的来说，本项目绩效目标明确，可实施性较强，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。