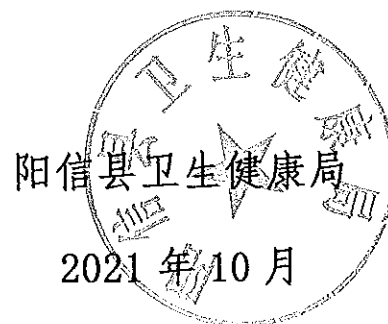


2022 年山东省滨州市阳信县传染病综合
防治与疾病预防控制体系提升工程项目
专项债项目实施方案



阳信县卫生健康局

2021 年 10 月

一、项目基本情况

（一）项目名称

阳信县传染病综合防治与疾病预防控制体系提升工程项目

（二）项目单位

阳信县卫生健康局

项目规划审批

2020年2月山东展鸿绿色低碳科技有限公司对该项目出具了《阳信县传染病综合防治与疾病预防控制体系提升工程项目可行性研究报告》。滨州市阳信县发展和改革局于2020年3月6日下发阳发改科社【2020】31号《关于阳信县传染病综合防治与疾病预防控制体系提升工程项目的批复》，同意项目建设。

（三）项目规模与主要建设内容

（一）建设内容

本项目主要建设内容包括：阳信县中医院、人民医院、妇幼保健院和疾病预防控制体系提升工程（阳信县疾控中心实验室、数字化预防接种门诊、智慧预防接种门诊），建筑面积6200平方米。

（二）建设规模

本项目主要阳信县中医院、人民医院、妇幼保健院和疾病预防控制体系提升工程（阳信县疾控中心实验室、数字化预防接种门诊、智慧预防接种门诊），建筑面积6200平方米。

（四）项目建设期限

本项目建设期30个月，预计工期为2020年7月至2023年1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

- （1）国家发改委《产业结构调整指导目录（2019 年本）》；
- （2）《建设项目可行性研究与经济评价方法参数》；
- （3）《中华人民共和国国民经济和社会发展第十三个五年规划纲要》；
- （4）《国务院办公厅关于印发全国医疗卫生服务体系规划纲要（2015-2020 年）的通知（国办发[2015]14 号）；
- （5）《“健康中国 2030”规划纲要》（中发[2016]23 号）；
- （6）《全民健康保障工程建设规划》（发改社会[2016]2439 号）；
- （7）《国务院关于促进健康服务业发展的若干意见》（国发[2013]40 号）；
- （8）《山东省国民经济和社会发展第十三个五年规划纲要》；
- （9）山东省《“十三五”卫生与健康规划》；
- （10）《山东省人民政府办公厅关于印发山东省医疗卫生服务业转型升级实施方案的通知》（鲁政办字[2015]167 号）；
- （11）《山东省人民政府办公厅关于印发山东省医疗卫生服务体系规划（2016-2020 年）的通知》（鲁政办发[2016]33 号）；
- （12）《滨州市城市总体规划（2018-2035 年）》；
- （13）《“健康滨州 2030”规划纲要》；
- （14）建设单位提供的拟建项目基础资料。

（2）项目《可行性研究报告》。

2. 估算总额

经估算，本项目报批总投资 8860 万元，其中固定资产投资 8832.44 万元，铺底流动资金 27.56 万元。固定资产投资中：工程费用 7896.6 万元，工程建设其他费用 435.89 万元，基本预备费 499.95 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）发行政府专项债券向社会筹资。

（3）采用银行贷款等其他融资方式。

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：

资金结构	金额（万元）	占比	备注
估算总投资	8,860.00		
一、资本金	1,860.00	20.99%	
自有资金	1,860.00		
二、债务资金	7,000.00	79.01%	
专项债券	7,000.00		
银行借款			

三、项目预期收益、成本及融资平衡情况

该项目的经济评价主要依据国家计委及建设部发布的《建设项目经济评价方法与参数》（第三版）规定的原则和要求及现行财税制度，建设单位提供的有关资料等。

（一）项目现金流入预测

1、参考项目《阳信县传染病综合防治与疾病预防控制体系提升工程项目可行性研究报告》，本项目建设完成后，项目运营收入包括发热门诊收入、感染疾病科病房收入。

收入一览表

序号	名称	收入标准	年收入（万元）
1	发热门诊收入	5 万人次，按 226.3 元/人计	1,131.50
2	感染性疾病科病房收入	180 个病床，年利用率按 50%，收入按 300 元/每日每床计	985.50
3	合计		2,117.00

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：

单位：万元

年限	门诊病房收入	合计
2023 年	1,882.37	1,882.37
2024 年	2,053.49	2,053.49
2025 年	2,053.49	2,053.49
2026 年	2,053.49	2,053.49
2027 年	2,053.49	2,053.49
2028 年	2,053.49	2,053.49
2029 年	2,053.49	2,053.49
2030 年	2,053.49	2,053.49
2031 年	2,053.49	2,053.49
2032 年	171.12	171.12
合计	18,481.41	18,481.41

（二）项目运营成本预测

1、参考《阳信县传染病综合防治与疾病预防控制体系提升工程项目可行性研究报告》，本项目运营本主要包括外购原材料、外购动力及燃料、工资及福利、折旧摊销费、财务费用等。成本估算说明如下：

(1) 药品及卫生材料费用

药品及卫生材料费用经营期平均 200 万元。

(2) 燃料动力费

燃动力费包括水、电，根据耗能量计算，经营期年用水 1.26 万 t、年用电 285.12 万 kWh，燃料动力费均采用以现行市场价格为基础的预测价格，经营期平均年燃动力费为 217.62 万元。

(3) 固定资产折旧

在建设投资中，固定资产原值 8832.44 万元，固定资产按直线法计提折旧，年提取折旧额 588.85 万元。（其中：房屋、建构筑物折旧年限 30 年、净残值率为零，年提取折旧额 114.9 万元；机器设备折旧年限 10 年，净残值率 4%，年提取折旧额 427.16 万元；其他固定资产折旧年限 20 年，净残值率为零，年提取折旧额 46.79 万元）。

修理费计算

根据规定，修理费按固定资产原值的 0.5%计取，每年为 44.16 万元。

工资及福利计算

根据劳动定员情况，项目劳动定员 50 人，估算年工资和福利费总额 228.00 万元。

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。

2、本项目运营成本现金流出测算如下：

单位：万元

年限	原材料	燃料动力	工资福利费	修理费	合计
2023 年	188.83	205.47	215.27	41.69	651.27
2024 年	206.00	224.15	234.84	45.48	710.47
2025 年	206.00	224.15	234.84	45.48	710.47
2026 年	206.00	224.15	234.84	45.48	710.47
2027 年	206.00	224.15	234.84	45.48	710.47
2028 年	206.00	224.15	234.84	45.48	710.47
2029 年	206.00	224.15	234.84	45.48	710.47
2030 年	206.00	224.15	234.84	45.48	710.47
2031 年	206.00	224.15	234.84	45.48	710.47
2032 年	17.17	18.68	19.57	3.79	59.21
合计	1,854.00	2,017.34	2,113.56	409.36	6,394.26

相关税费

根据营改增通知及有关规定的税收优惠政策，医疗机构提供的医疗服务免征增值税及其他相关税费。同时，根据《中华人民共和国企业所得税法》，符合条件的非营利机构取得的收入免征企业所得税。

利息支出

拟发行专项债券 7,000.00 万元，占比 76.75%，其中 2020 年 7 月 31 日已发行 3,000 万元，债券发行利率 3.21%，债券发行期限 10 年，2021 年 6 月 15 日已发行 2,000 万元，债券发行利率 3.37%，债券发行期限 10 年，本次拟发行 2,000.00 万元，债券发行期限 10 年，假设债券利率 4.00%，利息按半年支付，最后一次利息随本金一起支付。应还本付息情况如下：

年度	债券期初余额	本期新增	本期减少	债券期末余额	付息合计	还本付息合计
2020 年	-	3,000.00		3,000.00		-
2021 年	3,000.00	2,000.00		5,000.00	130.00	130.00
2022 年	5,000.00	2,000.00		7,000.00	203.70	203.70
2023 年	7,000.00			7,000.00	243.70	243.70
2024 年	7,000.00			7,000.00	243.70	243.70
2025 年	7,000.00			7,000.00	243.70	243.70
2026 年	7,000.00			7,000.00	243.70	243.70
2027 年	7,000.00			7,000.00	243.70	243.70
2028 年	7,000.00			7,000.00	243.70	243.70

2029 年	7,000.00			7,000.00	243.70	243.70
2030 年	7,000.00		3,000.00	4,000.00	243.70	3,243.70
2031 年	4,000.00		2,000.00	2,000.00	113.70	2,113.70
2032 年	2,000.00		2,000.00	-	40.00	2,040.00
合计		7,000.00	7,000.00		2,437.00	9,437.00

(三) 项目运营损益表

项目运营损益表

年份	2021 年	2022 年	2023 年	2024 年	2025 年	2026 年
营业收入	-	-	1,882.37	2,053.49	2,053.49	2,053.49
增值税	-	-	-	-	-	-
营业税金及附加	-	-	-	-	-	-
营业成本	130.00	203.70	1,434.75	1,543.02	1,543.02	1,543.02
利润总额	-130.00	-203.70	447.62	510.47	510.47	510.47
企业所得税						
净利润	-130.00	-203.70	447.62	510.47	510.47	510.47

续上表:

年份	2027 年	2028 年	2029 年	2030 年	2031 年	2032 年
营业收入	2,053.49	2,053.49	2,053.49	2,053.49	2,053.49	171.12
增值税	-	-	-	-	-	-
营业税金及附加	-	-	-	-	-	-
营业成本	1,543.02	1,543.02	1,543.02	1,543.02	1,413.02	148.28
利润总额	510.47	510.47	510.47	510.47	640.47	22.85
企业所得税						
净利润	510.47	510.47	510.47	510.47	640.47	22.85

(五) 项目净现金流量

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 2020 年至 2032 年现金流量情况如下表:

单位: 万元

年份	2020 年	2021 年	2022 年	2023 年	2024 年
一、经营活动产生的现金流					
1.经营活动产生的现金流	-	-	-	1,882.37	2,053.49
2.经营活动支付的现金流	-	-	-	651.27	710.47
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	-	-	-	1,231.10	1,343.02
二、投资活动产生的现金流量	-	-	-	-	-
1.支付项目建设资金	2,220.00	2,780.00	3,000.00	832.44	-

2.支付的铺底资金	-	27.56	-	-	-
3.投资活动产生的现金流小计	-2,220.00	-2,807.56	-3,000.00	-832.44	-
三、筹资活动产生的现金流	-	-	-	-	-
1.项目资本金	1,860.00	-	-	-	-
2.债券筹资款	3,000.00	2,000.00	2,000.00	-	-
3.偿还债券本金	-	-	-	-	-
4.偿还借款本金	-	-	-	-	-
5.支付债券利息	-	130.00	203.70	243.70	243.70
6.筹资活动产生的现金流合计	4,860.00	1,870.00	1,796.30	-243.70	-243.70
四、现金流总计	-	-	-	-	-
1.期初现金	-	2,640.00	1,702.44	498.74	653.70
2.期内现金变动	2,640.00	-937.56	-1,203.70	154.96	1,099.32
3.期末现金	2,640.00	1,702.44	498.74	653.70	1,753.02

续上表：

年份	2025 年	2026 年	2027 年	2028 年	2029 年
一、经营活动产生的现金流					
1.经营活动产生的现金流	2,053.49	2,053.49	2,053.49	2,053.49	2,053.49
2.经营活动支付的现金流	710.47	710.47	710.47	710.47	710.47
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	1,343.02	1,343.02	1,343.02	1,343.02	1,343.02
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.债券筹资款	-	-	-	-	-
3.偿还债券本金	-	-	-	-	3,000.00
4.偿还借款本金	-	-	-	-	-
5.支付债券利息	243.70	243.70	243.70	243.70	243.70
6.筹资活动产生的现金流合计	-243.70	-243.70	-243.70	-243.70	-3,243.70
四、现金流总计	-	-	-	-	-
1.期初现金	2,852.33	3,951.65	5,050.96	6,150.28	7,249.60
2.期内现金变动	1,099.32	1,099.32	1,099.32	1,099.32	-1,900.68
3.期末现金	3,951.65	5,050.96	6,150.28	7,249.60	5,348.91

续上表：

年份	2030 年	2031 年	2032 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	2,053.49	2,053.49	171.12	18,481.41
2.经营活动支付的现金流	710.47	710.47	59.21	6,394.26
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	1,343.02	1,343.02	111.92	12,087.15
二、投资活动产生的现金流量	-	-	-	-
1.支付项目建设资金	-	-	-	8,832.44
2.支付的铺底资金	-	-	-	27.56
3.投资活动产生的现金流小计	-	-	-	-8,860.00
三、筹资活动产生的现金流	-	-	-	-
1.项目资本金	-	-	-	1,860.00
2.债券筹资款	-	-	-	7,000.00
3.偿还债券本金	3,000.00	2,000.00	2,000.00	7,000.00
4.偿还借款本金	-	-	-	-
5.支付债券利息	243.70	113.70	40.00	2,437.00
6.筹资活动产生的现金流合计	-3,243.70	-2,113.70	-2,040.00	-577.00
四、现金流总计	-	-	-	-
1.期初现金	7,249.60	5,348.91	4,578.23	-
2.期内现金变动	-1,900.68	-770.68	-1,928.08	2,650.15
3.期末现金	5,348.91	4,578.23	2,650.15	2,650.15

（五）其他需要说明的事项

1. 假设本次专项债券于 2022 年 2 月发行成功，期限 20 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，2032 年仅计算 1 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。

（六）小结

本项目收入主要是发热门诊收入、感染疾病科病房收入。项目建设资金包含项目资本金及融资资金。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 12,087.15 万元，融资本息合计为 9437.00 万元，项目

收益覆盖项目融资本息总额倍数达到 1.28 倍。

表 8：现金流覆盖倍数表

项目名称	拟发行额度（期限：10 年）	净现金流入测算	债券本息测算	本息覆盖倍数
阳信县传染病综合防治与疾病预防控制体系提升工程项目	7,000.00	12,087.15	9,437.00	1.28

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）风险因素及识别

投资项目的风险来源于法律、法规及政策变化，市场供需变化、资源开发与利用、技术的可靠性、工程方案、融资方案、组织管理、环境与社会、外部配套条件等一个方面或几个方面的共同影响。

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）风险防范对策

从上述分析中可以看出资金风险是项目存在的风险。为了合理有效地做到事前控制，使各项风险发生的概率和后果降到最低点，建议做好以下防范对策：

1、建设单位应根据项目投资进度，保证各阶段的资金及时到位，以保证项目按计划完成，使预测的各项财务指标实现；

2、项目前期应认真做好招标工作，选择好设计单位和设备材料供货商，项目建设过程中，确保资金及时到位，合理安排资金的使用计划，做好投资控制。

六、事前项目绩效评估报告

（一）项目概况

阳信县传染病综合防治与疾病预防控制体系提升工程项目为阳信县卫生健康局承建项目，主管部门为阳信县人民政府，实施单位为阳信县卫生健康局，申请专项债券资金为 8860 万元，年限为两年。

（二）评估内容

1、项目实施的必要性

符合国家发改委《产业结构调整指导目录（2019 年本）》第一类“鼓励类”第三十七条“卫生健康”中第 3 款“互联网+医疗健康服务、医疗大数据应用”、第 6 款“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”的规定。

《中华人民共和国国民经济和社会发展第十三个五年规划纲要》提出“完善国家基本公共卫生服务项目和重大公共卫生服务项目，提高服务质量效率和均等化水平。提升基层公共卫生服务能力。加强妇幼健康、公共卫生、肿瘤、精神疾病防控、儿科等薄弱环节能力建设。实施慢性病综合防控战略，有效防控心脑血管疾病、糖尿病、恶性肿瘤、呼吸系统疾病等慢性病和精神疾病。加强重大传染病防控，降低全人群乙肝病毒感染率，艾滋病疫情控制在低流行水平，肺结核发病率降至 58/10 万，基本消除血吸虫病危害，消除疟疾、麻风病危害。做好重点地方病防控工作。加强口岸卫生检疫能力建设，严防外来重大传染病传入。开展职业病危害普查和防控。增加艾滋病防治等特殊药物免费供给。加强全民健康教育，提升健康素养。大力推进公共场所禁烟。深入开展爱国卫生运动和健康城市建设。加强国民营养计划和心理健康服务。”

2、项目实施的公益性

《山东省国民经济和社会发展第十三个五年规划纲要》提出：构建分级诊疗制度，健全基层医疗卫生服务网络，提升基层医疗卫生机构服务能力。促进优质医疗资源合理有序流动，加快规范医师

多点执业，推动医疗卫生工作重心下移。巩固完善基本药物制度，理顺药品和医疗服务价格，健全药品供应保障机制，提高药品质量，确保用药安全。健全公共卫生服务体系，深入开展爱国卫生运动，强化传染病、慢性病等重大疾病综合防治和突发事件卫生应急机制建设。建立个人全生命周期医疗健康大数据系统，推进电子处方、电子病历应用，加强互联网医疗顶层设计和规范监管，提高健康管理和服务水平。

《滨州市国民经济和社会发展第十三个五年规划纲要》提出：完善公共卫生服务体系。充分利用互联网、大数据等手段，积极应对新发传染病防控工作，提高重大疾病和突发公共卫生事件防控能力。稳步推进扩大免疫规划工作，提高常规免疫接种率和全程接种率。完善三级卫生监督执法网络，广泛开展爱国卫生运动，改善城乡环境卫生条件，提高居民健康水平。加强应急预案体系建设和组织建设，强化实验室能力建设，提升突发事件卫生应急处置能力。面向全市居民免费提供最基本的公共卫生服务，提升基本公共卫生服务水平和均等化程度。

近年来，高传染性病毒时而来袭，且均具有较强的传染性，给社会造成了不必要的恐慌，也造成了不必要人员伤亡，给国家经济造成了较大影响。而目前阳信县传染病综合防治资源无法满足疫情突发的实际需要。

本项目的实施，将极大地完善阳信县防控传染病疫情的医疗条件，提高诊疗服务水平，增强综合实力，有利于推动当地医疗卫生

事业的发展，具有较好的社会效益。

3、项目实施收益性

根据销售收入、年销售税金及附加和增值税估算表与总成本费用估算表得出：总成本费用估算经营期平均为 1278.64 万元，其中：可变成本 417.62 万元，固定成本 861.02 万元；年均营业收入为 2117 万元。

4、项目投资合规性

本项目主要建设内容包括：传染病综合防治工程（阳信县中医院、人民医院、妇幼保健院）和疾病预防控制体系提升工程（阳信县疾控中心实验室、数字化预防接种门诊、智慧预防接种门诊），建筑面积 6200 平方米。

项目建设地点位于滨州市阳信县。

本项目属于医疗卫生服务设施建设类项目，符合国家产业政策；项目建设地点临近县区主要道路，交通方便，便于利用城区基础设施，便于院内部分服务的社会化；项目用地为现有土地，环境安静，远离污染源；拟建场地地势平坦，宜规整，且该场地工程地质条件可以满足项目建设需要，有利于本项目建设。本项目选址合理。

5、项目成熟度

医疗卫生事业的发展是增强国民体质，保障人民身体健康的重要职责，也是维护社会稳定，推动经济发展的必要保证。该项目属于社会事业的公共卫生服务项目，项目的实施可以产生良好的社会效益。

本项目建设后，随着人才、设备等配套措施的逐步完善，将进一步改善卫生医疗环境，极大地改善阳信县在疫情防控中暴露出的短板、弱项，解决目前发热门诊和感染性疾病科病房缺乏等问题，提高诊疗及服务水平，增强综合实力，从而更好地防控阳信县在传染性疾病突发时的需求，整体提升医院的诊疗水平。

本项目建设是一项造福全县人民群众的民生工程，符合国家有关社会发展政策。项目建设对于坚决遏制疫情蔓延势头，坚决打赢疫情防控阻击战具有重要的作用。

6、项目资金来源和到位可行性

本项目总投资 8860 万元，其中拟申请政府专项债券 7000 万元，其余资金由建设单位自筹。资金筹措符合国家及山东省关于城市基础设施建设的相关政策，资金来源合理，符合政府和居民等各方意愿，实施无障碍。

充足的资金是阳信县传染病综合防治与疾病预防控制体系提升工程项目实施的保障。该项目建设中，严格按照资金使用计划按照项目进度分批拨款，并加强会计核算和监督，做到专款专用，形成有力的财务约束机制。阳信县传染病综合防治与疾病预防控制体系提升工程项目属于公共财政支持的范围，需要公共支持和分担，财政投入能力较为充足。

7、项目收入、成本、收益预测合理性

根据需要对该项目的总收入和总成本费用进行了估算，总成本费用估算经营期平均为 1278.64 万元，其中：可变成本 417.62 万元，

固定成本 861.02 万元。项目建成后年营业收入 2117 万元。

项目建成后年营业收入 2117 万元，主要包括发热门诊收入和感染性疾病科病房收入。

(1) 药品及卫生材料费用

药品及卫生材料费用经营期平均 200 万元。

(2) 燃料动力费

燃动力费包括水、电，根据耗能量计算，经营期年用水 1.26 万 t、年用电 285.12 万 kWh，燃料动力费均采用以现行市场价格为基础的预测价格，经营期平均年燃动力费为 217.62 万元。

(3) 固定资产折旧

在建设投资中，固定资产原值 8832.44 万元，固定资产按直线法计提折旧，年提取折旧额 588.85 万元。（其中：房屋、构筑物折旧年限 30 年、净残值率为零，年提取折旧额 114.9 万元；机器设备折旧年限 10 年，净残值率 4%，年提取折旧额 427.16 万元；其他固定资产折旧年限 20 年，净残值率为零，年提取折旧额 46.79 万元）。

(4) 修理费计算

根据规定，修理费按固定资产原值的 0.5% 计取，每年为 44.16 万元。

(5) 工资及福利计算

根据劳动定员情况，项目劳动定员 50 人，估算年工资和福利费总额 228.00 万元。

经营期平均利润总额为 865.77 万元。

8、债券资金需求合理性

本项目主要建设内容包括：传染病综合防治工程（阳信县中医院、人民医院、妇幼保健院）和疾病预防控制体系提升工程（阳信县疾控中心实验室、数字化预防接种门诊、智慧预防接种门诊），建筑面积 6200 平方米。

9、项目偿债计划可行性和偿债风险点及应对措施

（1）项目偿债计划可行性

为保证本期债券的本息按时足额支付，项目单位制定了一系列行之有效的偿债计划：

①本期债券偿债计划

每半年付息一次，到期一次偿还本金。

②付息安排

在本期债券每年付息日的前两周提前做好利息支付准备，将应付利息纳入项目单位的流动性计划安排。

（2）偿债风险点及应对措施

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。

10、绩效目标合理性

阳信县传染病综合防治与疾病预防控制体系提升工程项目在预算时，设置和填写了《项目支出绩效目标申报表》。主要从产出质量指标、时效指标、成本指标和经济效益指标、社会效益指标、可持续影响指标进行了相关的设置。设置绩效目标与部门长期规划目标、年度工作目标基本一致；受益群体定位较为准确；绩效目标和指标设置与项目实施内容相关。

11、其他需要纳入事前绩效评估的事项

无

（三）评估结论

阳信县传染病综合防治与疾病预防控制体系提升工程项目收益12,087.15万元，融资本息合计为9437.00万元，项目收益覆盖项目融资本息总额倍数达到1.28倍，符合专项债发行要求；项目可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。通过本项目建设,将极大地改善阳信县在疫情防控中暴露出的短板、弱项,解决目前发热门诊和感染性疾病科病房缺乏等问题,提高诊疗及服务水平,增强综合实力,从而保障当地群众身体健康发展。

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。