

2022 年山东省东营市利津县
利津县公共卫生服务建设项目

专项债券项目实施方案



利津县财金投资集团有限公司

2021 年 10 月

一、项目基本情况

（一）项目名称

利津县公共卫生服务建设项目

（二）项目单位

利津县财金投资集团有限公司

（三）项目规划审批

2020年3月5日，东营市利津县行政审批服务局出具的立项批复：2020-370522-84-01-008115。

（四）项目规模与主要建设内容

利津县公共卫生服务建设项目主要包括疾控中心综合楼项目和基层医疗机构改造提升项目，其中疾控中心综合楼项目建设用地面积8700平方米（约合13亩），总建筑面积11967平方米。地上12层，建筑面积10601平方米，地上主要建设疾控中心业务用房、应急储备中心、应急指挥中心、医养战略研究院等。地下1层，建筑面积1366平方米，主要建设地下停车场（平战结合，战时可做突发公共卫生事件应急队伍备勤设施和场所，平时作停车场）、设备用房及其他附属用房等。同时配套建设室外道路、绿化、管网等设施。基层医疗机构改造提升项目主要是基础设施维修改造、医疗设备购置和医院信息化建设，拟选择北宋镇卫生院、盐窝中心卫生院、陈庄中心卫生院、汀罗镇卫生院、明集中心卫生院、利津街道卫生院、虎滩中心卫生院、刁口乡卫生院八处作为发热哨点诊室，各40平方米。

（五）项目建设期限

本项目建设期25个月（2020年9月-2022年9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

项目投资估算根据建筑设计方案以及山东省建筑工程预算相关定额及取费标准进行估算。

（1）国家计委、建设部颁布的《建设项目经济评价方法与参数》第三版；

（2）建筑工程，以国家建材局《建材工业土建工程概算定额》为计算依据，并根据山东省东营市的人工、材料及机械价格水平进行调整，施工取费执行东营市的有关取费标准；

（3）设备购置，按现在的设备出厂价或报价资料进行估算，并计算设备运杂费（主要为食堂所用设备）；

（4）安装工程，根据行业标准及类似工程概算指标，并根据当地人工、材料及机械价格水平进行调整计算；

（5）其它费用，按东营市的相关取费标准估算；

（6）项目承办单位提供的有关资料；

（7）同类工程投资情况；

（8）新的有关财务制度和会计制度。

2. 估算总额

项目总投资额为 15700.14 万元，其中建设工程费用 13590.11 万元，工程建设其他费用 1169.28 万元，基本预备费用 940.75 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

根据《国务院关于加强固定资产投资项目资本金管理的通知》（国发〔2019〕26号文件）规定，最低资本金比例为20%。综合考虑本项目给投资方带来的效益，本次资本金比例为36.31%，即项目资本金5,700.14万元，专项债券融资10,000.00万元，其中专项债券前期已发行7,800.00万元，本期发行2,200.00万元。具体情况如下：

金额单位：人民币万元

资本金		专项债券					其他融资	
金额	占比（%）	金额	占比（%）	其中			金额	占比（%）
				前期发行	本期发行	后期发行		
5,700.14	36.31	10,000.00	63.69	7,800.00	2,200.00	0.00	0.00	0.00

三、项目预期收益、成本及融资平衡情况

（一）运营收入预测

本项目现金流入主要为检测和健康检查收入、疫苗储存运输收入、医疗服务收入。

1、检测、健康检查收入

项目建成后可开展食品、水质、化妆品、公共场所、职业卫生等健康危害因素检测，每年可检测3000份。根据《山东省卫生监督和卫生防疫机构监测、检验收费标准》（鲁价费发【2001】215号），单项检测费收入视检测项目而定，同时结合类似项目检测市场价格，确定每份检测综合收入为2000元，年收入为600万元。

项目建成后可开展职业病健康检查，年检测人数为 10000 人，根据东营市类似机构健康检查收费标准，确定每人收费 500 元，年收入 500 万元。

2、疫苗储存运输收入

项目建成后可为疫苗生产企业存储非免疫规划疫苗储疫苗，根据《关于非免疫规划疫苗储存运输费收费标准的通知》（鲁发改成本〔2020〕909 号）相关收费标准，费用为 10 元/剂次，年储存 80000 剂次，年收入 80 万元。

3、医疗服务收入

综合项目服务区域医疗需求、医疗机构往年收入情况以及类似地区同类医疗机构收入情况和就诊人员医疗消费调查，项目建成后基层医疗机构年度门诊量增加 10 万人次，确定门诊收入约为 150 元/人；住院人次增加 1000 人次，住院费用约为 500 元/人。该项合计业务收入 1550 万元。

项目试运营期直接年经营收入 2730 万元，经营期第一年到第六年收入在上年基础之上按 5%递增，以后年度收入保持稳定不变。

以上参考《利津县公共卫生服务建设项目可行性研究报告》的数据，出于谨慎性考虑，对项目计算期内整体运营收入下浮 15%进行项目现金流入测算。本项目现金流入如下：

金额单位：人民币万元

年份	检测、健康检查收入	疫苗储存运输收入	医疗服务收入	合计
2021 年	0.00	0.00	0.00	0.00
2022 年	935.00	68.00	1,317.50	2,320.50
2023 年	981.75	71.40	1,383.38	2,436.53
2024 年	1,030.84	74.97	1,452.55	2,558.36
2025 年	1,082.38	78.72	1,525.17	2,686.27
2026 年	1,136.50	82.65	1,601.43	2,820.58
2027 年	1,193.32	86.79	1,681.50	2,961.61

2028 年	1,252.99	91.13	1,765.57	3,109.69
2029 年	1,252.99	91.13	1,765.57	3,109.69
2030 年	1,252.99	91.13	1,765.57	3,109.69
2031 年	1,252.99	91.13	1,765.57	3,109.69
2032 年	1,252.99	91.13	1,765.57	3,109.69
2033 年	1,252.99	91.13	1,765.57	3,109.69
2034 年	1,252.99	91.13	1,765.57	3,109.69
2035 年	1,252.99	91.13	1,765.57	3,109.69
2036 年	1,252.99	91.13	1,765.57	3,109.69
2037 年	1,252.99	91.13	1,765.57	3,109.69
2038 年	1,252.99	91.13	1,765.57	3,109.69
2039 年	1,252.99	91.13	1,765.57	3,109.69
2040 年	1,252.99	91.13	1,765.57	3,109.69
2041 年	1,252.99	91.13	1,765.57	3,109.69
合计	23,901.65	1,738.35	33,679.51	59,319.51

（二）运营成本预测

项目运营成本主要包括医疗卫生材料费、外购燃料动力费、人员费用、运营维护费、其他运营费、医疗药品费。

1. 医疗卫生材料费

医疗卫生材料费：按年收入额的 11% 测算。

2. 外购燃料动力费

外购燃料动力费：按年收入额的 3% 测算。

3. 人员费用

人员工资：建设期第二年下半年试运营期间，人均工资 4 万元，项目建成后人均年工资费用第一年至第二年 9 万元，第三年及以后各年 9.5 万元；试运营期职工人数为 40 人，人员总工资为 160 万元；第一年、第二年职工人数为 45 人，人员总工资 405 万元；第三年、第四按 45 人测算，人员总工资 427.5 万元；第五年按 50 人测算，人员总工资 475 万元，以后年度职工人数与第五年相同。

4. 运营维护费

运营维护费：按年折旧额的 30%测算。

5. 其他营业费用

办公及其他费用：按年收入额的 2.5%测算。

6. 医疗药品费

医疗药品费：按年收入额的 12.5%测算。

以上参考《利津县公共卫生服务建设项目可行性研究报告》的数据。根据国家年度统计公报，2018 年、2019 年、2020 年居民消费价格上涨幅度分别为 2.1%、2.9%、2.5%，三年平均涨幅为 2.5%。基于谨慎性原则，项目 2029 年之前的运营期内以上各项费用均上浮 3%进行预测，2029 年项目进入稳定期后各项费用按上年上浮 3%进行预测，本项目运营成本现金流出如下：

金额单位：人民币万元

年份	医疗卫生材料	动力费	人员费用	运营维护费	其他营业费用	药品费	合计
2021 年							
2022 年	262.91	71.70	164.80	153.63	59.75	298.76	1,011.55
2023 年	276.06	75.29	417.15	153.63	62.74	313.70	1,298.57
2024 年	289.86	79.05	417.15	153.63	65.88	329.39	1,334.96
2025 年	304.35	83.01	440.33	153.63	69.17	345.86	1,396.35
2026 年	319.57	87.16	440.33	153.63	72.63	363.15	1,436.47
2027 年	335.55	91.51	489.25	153.63	76.26	381.31	1,527.51
2028 年	352.33	96.09	489.25	153.63	80.07	400.37	1,571.74
2029 年	362.90	98.97	503.93	158.24	82.47	412.38	1,618.89
2030 年	373.79	101.94	519.05	162.99	84.94	424.75	1,667.46
2031 年	385.00	105.00	534.62	167.88	87.49	437.49	1,717.48
2032 年	396.55	108.15	550.66	172.92	90.11	450.61	1,769.00
2033 年	408.45	111.39	567.18	178.11	92.81	464.13	1,822.07
2034 年	420.70	114.73	584.20	183.45	95.59	478.05	1,876.72
2035 年	433.32	118.17	601.73	188.95	98.46	492.39	1,933.02
2036 年	446.32	121.72	619.78	194.62	101.41	507.16	1,991.01
2037 年	459.71	125.37	638.37	200.46	104.45	522.37	2,050.73
2038 年	473.50	129.13	657.52	206.47	107.58	538.04	2,112.24

2039 年	487.71	133.00	677.25	212.66	110.81	554.18	2,175.61
2040 年	502.34	136.99	697.57	219.04	114.13	570.81	2,240.88
2041 年	517.41	141.10	718.50	225.61	117.55	587.93	2,308.10
合计	7,808.33	2,129.47	10,728.61	3,546.81	1,774.30	8,872.83	34,860.35

7. 相关税费

本项目均为免税收入，不缴纳增值税等税费。

8. 利息支出

本期专项债券年利率为 4.2%，发行期限为 20 年，还本付息方式为每半年支付一次利息，最后一期利息随本金一起支付。2020 年 9 月份已发行专项债券 7,800.00 万元，期限为 20 年，债券年利率为 3.9%，还本付息方式为每半年支付一次利息，最后一期利息随本金一起支付。还本付息计划如下表：

金额单位：人民币万元

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	0.00	7,800.00	0.00	7,800.00	0.00	0.00
2021 年	7,800.00	0.00	0.00	7,800.00	304.20	304.20
2022 年	7,800.00	2,200.00	0.00	10,000.00	350.40	350.40
2023 年	10,000.00	0.00	0.00	10,000.00	396.60	396.60
2024 年	10,000.00	0.00	0.00	10,000.00	396.60	396.60
2025 年	10,000.00	0.00	0.00	10,000.00	396.60	396.60
2026 年	10,000.00	0.00	0.00	10,000.00	396.60	396.60
2027 年	10,000.00	0.00	0.00	10,000.00	396.60	396.60
2028 年	10,000.00	0.00	0.00	10,000.00	396.60	396.60
2029 年	10,000.00	0.00	0.00	10,000.00	396.60	396.60
2030 年	10,000.00	0.00	0.00	10,000.00	396.60	396.60
2031 年	10,000.00	0.00	0.00	10,000.00	396.60	396.60
2032 年	10,000.00	0.00	0.00	10,000.00	396.60	396.60
2033 年	10,000.00	0.00	0.00	10,000.00	396.60	396.60
2034 年	10,000.00	0.00	0.00	10,000.00	396.60	396.60
2035 年	10,000.00	0.00	0.00	10,000.00	396.60	396.60
2036 年	10,000.00	0.00	0.00	10,000.00	396.60	396.60
2037 年	10,000.00	0.00	0.00	10,000.00	396.60	396.60
2038 年	10,000.00	0.00	0.00	10,000.00	396.60	396.60
2039 年	10,000.00	0.00	0.00	10,000.00	396.60	396.60

2040 年	10,000.00	0.00	7,800.00	2,200.00	396.60	8,196.60
2041 年	2,200.00	0.00		2,200.00	92.40	92.40
2042 年	2,200.00	0.00	2,200.00	0.00	46.20	2,246.20
合计	-	2,200.00	10,000.00	-	7,932.00	17,932.00

（三）项目净现金流量

经营期现金流入 59,319.51 万元，扣除相关运营成本现金流出 34,860.35 万元，项目净现金流量为 24,459.16 万元。具体如下：

金额单位：人民币万元

年份	现金流入	运营成本现金流出	净现金流量
2021 年	-	-	-
2022 年	2,320.50	1,011.55	1,308.95
2023 年	2,436.53	1,298.57	1,137.96
2024 年	2,558.36	1,334.96	1,223.40
2025 年	2,686.27	1,396.35	1,289.93
2026 年	2,820.58	1,436.47	1,384.12
2027 年	2,961.61	1,527.51	1,434.10
2028 年	3,109.69	1,571.74	1,537.95
2029 年	3,109.69	1,618.89	1,490.80
2030 年	3,109.69	1,667.46	1,442.23
2031 年	3,109.69	1,717.48	1,392.21
2032 年	3,109.69	1,769.00	1,340.69
2033 年	3,109.69	1,822.07	1,287.62
2034 年	3,109.69	1,876.72	1,232.97
2035 年	3,109.69	1,933.02	1,176.67
2036 年	3,109.69	1,991.01	1,118.68
2037 年	3,109.69	2,050.73	1,058.96
2038 年	3,109.69	2,112.24	997.45
2039 年	3,109.69	2,175.61	934.08
2040 年	3,109.69	2,240.88	868.81
2041 年	3,109.69	2,308.10	801.59
合计	59,319.51	34,860.35	24,459.16

（四）项目资金测算平衡表

根据本报告中的现金流分析测算表，本项目的现金流期末累计结余均大于 0，不存在资金缺口。测算结果显示，本项目可用于偿还融资本息的项目净现金流 24,459.16 万元，对应本项目融资到期本

息总计 17,932.00 万元，项目收益对融资本息的覆盖倍数为 1.36，项目偿债能力较强。现金流分析测算表如下：

金额单位：人民币万元

现金流模拟测算表	2020 年	2021 年	2022 年	2023 年	2024 年	2025 年
现金流入						
资本金流入	5,700.14		-	-	-	-
债券资金流入	7,800.00		2,200.00	-	-	-
其他融资资金流入			-		-	-
运营期现金流入		-	2,320.50	2,436.53	2,558.36	2,686.27
现金流入总额	13,500.14	0.00	4,520.50	2,436.53	2,558.36	2,686.27
现金流出		-	-	-	-	-
建设期资金流出	7,850.07	5,345.87	2,200.00	-	-	-
运营期现金流出		-	1,011.55	1,298.57	1,334.96	1,396.35
债券还本付息		304.20	350.40	396.60	396.60	396.60
其他融资还本付息		-	-	-	-	-
现金流出总额	7,850.07	5,650.07	3,561.95	1,695.17	1,731.56	1,792.95
现金净流量		-	-	-	-	-
当年项目现金净流入	5,650.07	-5,650.07	958.55	741.36	826.80	893.33
期末项目累计现金结存额	5,650.07	0.00	958.55	1,699.91	2,526.71	3,420.04

(续表)

现金流模拟测算表	2026 年	2027 年	2028 年	2029 年	2030 年	2031 年
现金流入	-	-	-	-	-	
资本金流入	-	-	-	-	-	-
债券资金流入	-	-	-	-	-	-
其他融资资金流入	-	-	-	-	-	-
运营期现金流入	2,820.58	2,961.61	3,109.69	3,109.69	3,109.69	3,109.69
现金流入总额	2,820.58	2,961.61	3,109.69	3,109.69	3,109.69	3,109.69
现金流出	-	-	-	-	-	-
建设期资金流出	-	-	-	-	-	-
运营期现金流出	1,436.47	1,527.51	1,571.74	1,618.89	1,667.46	1,717.48
债券还本付息	396.60	396.60	396.60	396.60	396.60	396.60
其他融资还本付息	-	-	-	-	-	0
现金流出总额	1,833.07	1,924.11	1,968.34	2,015.49	2,064.06	2,114.08
现金净流量	-	-	-	-	-	-
当年项目现金净流入	987.52	1,037.50	1,141.35	1,094.20	1,045.63	995.61
期末项目累计现金结存额	4,407.55	5,445.05	6,586.40	7,680.60	8,726.23	9,721.84

(续表)

现金流模拟测算表	2032 年	2033 年	2034 年	2035 年	2036 年	2037 年
----------	--------	--------	--------	--------	--------	--------

现金流入	-	-	-	-	-	-
资本金流入	-	-	-	-	-	-
债券资金流入	-	-	-	-	-	-
其他融资资金流入	-	-	-	-	-	-
运营期现金流入	3,109.69	3,109.69	3,109.69	3,109.69	3,109.69	3,109.69
现金流入总额	3,109.69	3,109.69	3,109.69	3,109.69	3,109.69	3,109.69
现金流出	-	-	-	-	-	-
建设期资金流出	-	-	-	-	-	-
运营期现金流出	1,769.00	1,822.07	1,876.72	1,933.02	1,991.01	2,050.73
债券还本付息	396.60	396.60	396.60	396.60	396.60	396.60
其他融资还本付息	0	-	-	-	-	-
现金流出总额	2,165.60	2,218.67	2,273.32	2,329.62	2,387.61	2,447.33
现金净流量	-	-	-	-	-	-
当年项目现金净流入	944.09	891.02	836.37	780.07	722.08	662.36
期末项目累计现金结存 额	10,665.93	11,556.95	12,393.32	13,173.39	13,895.47	14,557.83

(续表)

现金流模拟测算表	2038年	2039年	2040年	2041年	2042年	合计
现金流入	-	-	-	-	-	
资本金流入	-	-	-	-	-	5,700.14
债券资金流入	-	-	-	-	-	10,000.00
其他融资资金流入	-	-	-	-	-	0.00
运营期现金流入	3,109.69	3,109.69	3,109.69	3,109.69	-	59,319.51
现金流入总额	3,109.69	3,109.69	3,109.69	3,109.69	-	75,019.65
现金流出	-	-	-	-	-	
建设期资金流出	-	-	-	-	-	15,395.94
运营期现金流出	2,112.24	2,175.61	2,240.88	2,308.10	-	34,860.35
债券还本付息	396.60	396.60	8,196.60	92.40	2,246.20	17,932.00
其他融资还本付息	-	-	-	-	-	0.00
现金流出总额	2,508.84	2,572.21	10,437.48	2,400.50	2,246.20	68,188.29
现金净流量	-	-	-	-	-	
当年项目现金净流入	600.85	537.48	-7,327.79	709.19	-2,246.20	6,831.36
期末项目累计现金结 存额	15,158.68	15,696.16	8,368.37	9,077.56	6,831.36	

(五) 其他需要说明的事项

1. 本项目 2022 年申请专项债金额 2200.00 万元，贷款年限 20 年。

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

本项目收入主要检测和健康检查收入、疫苗储存运输收入、医疗服务收入，项目建设资金包含项目资本金及专项债券资金。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经营活动净现金流量为 24,459.16 万元，专项债券本息合计为 17,932.00 万元，项目收益对融资本息的覆盖倍数为 1.36。

金额单位：人民币万元

融资类型	拟融资额度	净现金流入测算	债券/其他融资本息测算	本息覆盖倍数
专项债券	2,200.00	24,459.16	17,932.00	1.36

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）与项目建设相关的风险

自然环境与施工条件的风险：项目工程贯穿春夏秋冬四季，雨

天是工期滞后的主要因素，对雨天带来的工期滞后，应合理的调整施工作业时间、夜间加班来保证工程的质量和工期节点。夜班作业是施工期间的工作制度，不是突击行为，项目部管理人员坚持现场带班，坚守施工现场。各项工序严格做好夜间施工记录。夜间作业人比较疲惫，容易出现不安全因素。

施工方风险：施工现场的情况千变万化，若承包单位的施工方案不恰当、计划不周详、管理不完善、解决问题不及时等，都会影响工程项目的施工进度。因此，在工程投标阶段对组织机构及管理模式进行详细的规划，结合目前流行的、先进的管理模式及组织机构，组织精干、高效、富有创造力及充满活力的专业化管理团队。项目任职的主要管理人员和施工人员均具有丰富的工程施工经验，并均具有类似工程的管理和施工经验。

设计与供应商风险：由于原设计有问题需要修改，或由于业主提出了新的要求等原因造成设计图纸质量问题；施工过程需要的材料、构配件、机具和设备等不能按期运抵施工现场或运抵后发现不符合有关标准的要求，都会影响施工进度。

工程事故风险：工程事故是在工程施工中指能够对人造成伤亡或对物造成突发性损害的因素。常见工程危险因素有高处坠落、物体打击、起重伤害、坍塌、机械伤害、触电、车辆伤害、中毒和窒息、火灾等。

（二）与项目收益相关的风险

1. 经营风险：市场把控不合理，随着市场竞争的加剧以及周边环境的变化。无视回报一味的投入、扩张将可能成为企业发展的绊脚石。成本控制不当，成本是企业产品定价的依据。也是企业资源

消耗的载体，成本管控的好坏，直接影响企业的经营效益。

2. 运营成本增加风险

项目建成后的运营管理，特别是日常检查、养护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、抢险救灾及运营效益。

六、事前项目绩效评估报告

（一）项目概况

概述项目主管部门、实施单位、申请专项债券资金规模及年限等情况

利津县公共卫生服务建设项目，实施单位为利津县财金投资集团有限公司，本次拟申请专项债券 2200 万元用于利津县公共卫生服务建设项目建设，年限为 20 年。

（二）评估内容

1、项目实施的必要性

（1）加强应急处置能力，应对突发公共卫生事件的需要

突发公共事件是指突然发生，造成或者可能造成社会公众健康严重损害的重大传染病疫情、群体性不明原因疾病、重大食物和职业中毒以及其他严重影响公众健康的事件。主要包括传染病疫情、群体性不明原因疾病、食品安全、职业危害、动物疫情以及其他严重影响公众健康和生命安全的事件。

伴随世界人口的日益膨胀，人们追求更短期更快捷的经济效益，改变了种植粮食和养殖动物的地点和方式，集中饲养大量牲畜，使

病菌更容易通过不同的途径在它们之间散播。又因为人类与动物的接触越来越多，经常有新病毒从动物传到人类。从 2003 年 SARS 冠状病毒传播动物果子狸，到 2020 年初爆发的新型冠状病毒，都是从动物传播到人类。

新型冠状病毒肺炎（COVID-19）经呼吸道飞沫和密切接触传播是主要的传播途径，在相对封闭的环境中长时间暴露于高浓度气溶胶情况下中存在经气溶胶传播的可能。新型冠状病毒肺炎非常“狡猾”，其传染性强、潜伏期长、前期症状不明显、不易确诊、无症状感染者也可能成为传染源，防控难度大。

县疾控中心的建设能迅速集中患者开展救治，指挥调度全系统快速进入应急状态，进一步提升利津县疾病预防控制中心基础设施建设，提升重大传染病和突发公共卫生事件应对能力，满足人民群众对公共卫生服务的需求，有力促进全市公共卫生和计生事业的发展。

（2）提高依法防控依法治理能力，健全公共卫生应急管理体系的需要

中共中央总书记、国家主席、中央军委主席习近平在《全面提高依法防控依法治理能力，健全国家公共卫生应急管理体系》中提到：要坚持依法防控，要始终把人民群众生命安全和身体健康放在第一位，从立法、执法、司法、守法等环节发力，切实推进依法防控、科学防控、联防联控。加大对危害疫情防控行为执法司法力度，严格执行传染病防护法及其实施办法、野生动物保护法、突发公共

卫生事件应急条例等法律法规，依法实施疫情防控及应急处理措施。

《中央全面依法治国委员会第三次会议》上的讲话也提到：疫情发生后，要研究和加强疫情防控工作，既要立足当前，科学精准打赢疫情防控阻击战，更要放眼长远，总结经验、吸取教训，针对这次疫情暴露出来的短板和不足，抓紧补短板、堵漏洞、强弱项，完善重大疫情防控体制机制，健全国家公共卫生应急管理体系。

山东省委省政府印发《关于贯彻落实习近平总书记重要讲话精神统筹推进新冠肺炎疫情防控和经济社会发展工作的若干意见》提到：加快科技研发攻关。集中力量和资金加快实施重大科研攻关计划，强化防控诊疗技术研发和成果应用。加强新型冠状病毒的病毒分离及测序研究，加快疫苗、快速检测试剂、抗病毒药物、应急防控技术和装备研发，科学制定综合治疗方案和危重症患者临床救治方案。加强流行病学分析调查，尽快查明传染来源、传播途径。加强病例分析研究，及时总结推广有效诊疗方案。

县疾控中心将提供集反应快速灵敏、统一分工协作、运转协调高效的卫生应急处理、疾病预防控制、医疗救援、卫生监督、卫生系统人力资源培训及管理于一体的综合性服务，完善利津县重大疫情防控体制机制，健全公共卫生应急管理体系。

（3）加强新型冠状病毒肺炎疫情防控工作的需要

山东省人民代表大会常务委员会《关于积极应对新型冠状病毒肺炎疫情防控工作的决定》提到：人民政府要调动高等学校、科研院所、企业等各方面的积极性，加大科研攻关力度，突出集中攻关、

协同发力、临床实践，提高疫情监测、预警、报告、实验室检测和流行病学处置水平，完善疾病预防控制措施和保健对策。疾病预防控制机构要加强疫情监测，密切跟踪研判疫情发展趋势，定期开展疫情动态分析和风险评估，为疫情防控提供技术支撑。

《关于全省医疗保障系统切实做好新型冠状病毒感染的肺炎防控工作的通知》（鲁医保明电[2020]1 号）提出：新型冠状病毒感染的肺炎疫情发生后，党中央、国务院高度重视，按照省委、省政府工作部署要求，省局及时成立了省医疗保障局新型冠状病毒感染的肺炎应急处置管理工作领导小组，研究提出防控措施。全省医疗保障系统要深入贯彻习近平总书记重要指示精神，始终把人民群众生命安全和身体健康放在第一位。要把新型冠状病毒感染的肺炎疫情作为当前重要的政治任务，压实工作责任，强化医疗保障措施落实，切实保障人民群众就医需求，充分发挥医保工作职能，全力做好疫情联防联控工作。

县疾控中心将配合相关部门制定应急防控工作方案和应急预案，加强与有关部门的沟通协调，畅通信息通道，确保联动防治工作及时高效，提高城市应急处置能力，在覆盖全县、辐射全市公共卫生服务体系等方面发挥重要作用。

（4）借助“互联网+”构建区域疾病预防控制信息共享平台的需要

《医疗大数据发展实施意见》中提出：推进公共卫生大数据应用，完善疾病敏感信息预警机制，提高突发公共卫生事件预警与应

急响应能力。加强公共卫生信息系统建设，完善传染病、慢性病、居民死亡原因、伤害、营养、免疫规划、妇幼卫生、精神卫生、健康危害因素、口岸输入性传染病、医学媒介生物监测功能。整合传染病、职业病多源监测数据，建立实验室病原检测结果快速识别网络体系。推进医疗机构、公共卫生机构和口岸检验检疫机构的信息共享和业务协同，全面提升公共卫生监测评估和决策管理能力。

突发公共卫生事件具有紧迫性、突发性的特征，需要公众迅速响应。这个时候，获取健康信息，并能够理解、利用这些信息的能力即健康信息素养，会使我们在面对任何突发公共卫生事件的时候，都可以迅速获得更多的疾病防治知识，从而增强自身防护。在疫情防控救治过程中充分利用“互联网+”等大数据、人工智能、云计算等数字技术的优势作用，在疫情监测分析、病毒溯源、防控救治、资源调配等方面更好发挥支撑作用。

借助“互联网+”构建区域疾病预防控制信息共享平台，建设覆盖城乡的市、区市两级疾病预防控制应用数据中心，与国家数据中心、政府部门、区域卫生信息平台 and 医疗卫生机构对接，实现互联互通、信息共享，实现各类信息的实时监督、动态管理和综合分析，形成与人口健康信息化发展总体规划相适应的疾病预防控制信息化体系。

因此，建设县疾控中心综合服务楼项目，是落实国家和省有关会议要求，是加强公共卫生应急管理体系建设，提高应对突发重大公共卫生事件的能力的要求。项目的建设能提高突发性公共卫生事

件的医疗保障水平，推动利津县共公共卫生事业向高水平发展。项目对于促进社会稳定与全面建设小康社会具有重要意义和作用。

2、项目实施的公益性

本项目建成后，将在很大程度上缓解因人口膨胀和经济迅速发展带来的对医疗保健工作的压力，为当地人口提供更加全面、更加安全的保健卫生服务，从而保障人口健康。这不仅是东营市卫生事业的民生、民心工程，还是促进利津县经济社会及公共卫生事业与时俱进，实现跨越式发展的现实选择。

因此，本项目的建设是完善医疗基础设施，保障人民群众健康，提供高质量、高层次医疗服务水平的需要。

3、项目实施的收益性

本项目收入主要检测和健康检查收入、疫苗储存运输收入、医疗服务收入，项目建设资金包含项目资本金及专项债券资金。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经营活动净现金流量为 24,459.16 万元，融资本息合计为 17,932.00 万元，项目收益对融资本息的覆盖倍数为 1.36。

综上所述，该项目评估政策和项目预算编制符合预算管理、地方政府债务管理等相关规定，采用最优方案，有较好的投入产出比，费用测算合理。

4、项目投资建设合规性

筹资合规性：（1）该项目资金来源渠道为建设单位自有资金和专项债券，符合相关规定；（2）资金筹措程序科学规范，论证资料

齐全；（3）资金筹措体现了权责对等，财权和事权匹配。

财政投入能力：（1）各级财政资金配套方式和承受能力科学合理；（2）各级财政部门和其他部门无类似项目资金重复投入；（3）财政资金支持方式科学合理。

筹资风险可控性：（1）对筹资风险认识全面；（2）有针对预期风险设定应对的措施；（3）应对措施可行、有效。

财政投入可行性：（1）财政支持方式合理；（2）符合预算法、政府债务管理等相关规定；（3）筹资规模合理。

资金分配合理性：（1）资金分配依据合理，具有或符合相关政策、测算标准或定额标准；（2）资金分配结果与政策目标、政策内容相匹配。

5、项目成熟度

项目立项已完成，项目批复：2020-370522-84-01-008115。

6、项目资金来源和到位可行性

项目资金筹措遵循投入一定资本金，保证项目顺利开工及后续融资的可能，发行专项债券从社会筹资的原则。

7、项目收入、成本、收益预测合理性

根据建设单位收入来源情况汇报拟通过在建设期公司可获得的营业收入等，收入的测算根据类似项目、利津县当地的实际收费价格进行测算，成本预测按照近期运营数据及日常管理人员等进行测算，预测基本合理。

8、债券资金需求合理性

本项目总投资为 15700.14 万元，项目资本金 5,700.14 万元，专

项债券融资 10,000.00 万元,其中专项债券前期已发行 7,800.00 万元,本期发行 2,200.00 万元。根据《国务院关于加强固定资产投资项目资本金管理的通知》(国发〔2019〕26 号文件)规定,最低资本金比例为 20%。综合考虑本项目给投资方带来的效益,本次资本金比例为 36.31%,符合国务院对资本金的规定,且融资中的专项债券专项用于利津县基础设施项目,符合专项债券的支持方向,因此,本项目债券资金需求合理。

9、项目偿债计划可行性和偿债风险点及应对措施

项目偿债计划可行性强。根据本项目资金测算平衡情况,(1)期末累计现金结存额大于零;(2)专项债券资金当年可使用完毕;(3)现金流与专项债券期限相匹配。

项目偿债风险可能存在以下三点:(1)投资风险:因投资测算不准确,估算投资不能完成项目建设的风险,影响项目投入使用时间,不能实现预期收益。(2)经营风险:若项目投入运营后的收益未能达到预测值,将影响项目整体收益,对债券还本付息产生影响。同时,项目日常经营性支出涉及人力成本、维修费用等变动因素,实际支出增加也降低偿债能力。(3)资金风险:本项目资金为上级资金和地方资金配套,通过综合分析,本项目资金有保证,风险较小。

综上所述,本项目偿债计划可行。

10、绩效目标合理性

本项目处于项目建设前期,绩效目标以项目建设进展及项目建成投产后预期还款收益测算作为绩效目标确定,目标即考虑了项目

建设的进度及必要条件，也考虑了项目建成投产后还款资金来源需满足专项债券资金还款来源，同时，也根据项目具有公益性的特点确定了项目的社会满意度，绩效目标合理。

11、其他需要纳入事前绩效评估的事项

无。

（三）评估结论

利津县公共卫生服务建设项目经营活动净现金流量为 24,459.16 万元，项目融资本息合计 17,932.00 万元，本息覆盖倍数为 1.36，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。项目建设符合本地区的经济发展水平，能在较短时间内为本地区社会和人文环境所接受。该项目在绩效目标细化、项目退出清理调整机制、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。