

泉州市丰泽区北峰街道社区卫生服务  
中心建设项目  
**事前绩效评估报告**

编号：泉招咨绩【2021】13-7号

委托单位：泉州市丰泽区财政局

实施单位：丰泽区北峰街道社区卫生服务中心

编制单位：泉州市招标咨询中心有限公司

2022年1月

# 泉州市丰泽区北峰街道社区卫生服务中心建设 项目

## 事前绩效评估报告

编制单位：泉州市招标咨询中心有限公司

法定代表人：林超群（经济师、管理专家）

主评人：赖桥泉（会计师、绩效评价师）

主要编制人员：范富琳（项目经理）

陈燕敏（注册会计师）

林丽敏（会计师）

复核人：李美美（高级会计师、财务专家）



## 目 录

一、项目基本情况 .....	2
(一) 项目建设背景 .....	2
(二) 项目主要内容 .....	3
(三) 项目预算构成 .....	4
1. 总投资构成 .....	4
2. 收益构成 .....	4
二、绩效评估工作开展情况 .....	5
(一) 评估目的 .....	5
(二) 评估指标 .....	5
(三) 评估依据 .....	6
(四) 评估原则 .....	6
(五) 评估方法和等级设定 .....	7
(六) 组织实施 .....	7
三、事前绩效评估指标体系及得分情况 .....	8
四、评估内容 .....	10
(一) 项目实施的必要性、公益性、收益性 .....	10
1. 项目实施的必要性 .....	11
2. 项目实施的公益性 .....	13
3. 项目实施的收益性 .....	14
(二) 项目建设投资合规性与项目成熟度 .....	15
1. 建设投资合规性 .....	15
2. 项目成熟度 .....	16
(三) 项目资金来源和资金到位可行性 .....	17
1. 资金来源可行性 .....	17
2. 资金到位可行性 .....	17
(四) 项目收入、成本、收益预测合理性 .....	18
1. 收入实现可能性 .....	18
2. 成本控制措施有效性 .....	19



(五) 债券需求合理性 .....	20
1. 资金需求合理性 .....	20
2. 资金使用计划合理性 .....	20
(六) 偿债计划可行性和风险点 .....	21
1. 项目偿债计划可行性 .....	21
2. 项目偿债风险点 .....	22
(七) 绩效目标合理性 .....	23
1. 目标明确性 .....	23
2. 目标合理性 .....	24
(八) 其他需要纳入事前绩效评估的事项 .....	24
1. 严格执行债券资金管理制度 .....	24
2. 强化对应资产管理 .....	25
3. 严格项目偿债责任 .....	25
五、总体结论 .....	25
(一) 存在的主要问题 .....	26
(二) 建议 .....	26
附件 1 泉州市丰泽区北峰街道社区卫生服务中心建设项目运营收支预测表 .....	29
附件 2 泉州市丰泽区北峰街道社区卫生服务中心建设项目现金流分析测算表 .....	31
附件 3 专项债券项目资金绩效目标表 .....	35



## 前 言

为深入推进丰泽区专项债财政预算绩效管理,提高政府专项债券资金配置效率和使用效益,根据《中华人民共和国预算法》,按照《中共福建省委福建省人民政府关于印发〈全面实施预算绩效管理的实施意见〉的通知》(闽委发〔2019〕5号)财政部关于印发《地方政府专项债券项目资金绩效管理办法》的通知(财预〔2021〕61号)福建省财政厅关于印发《政府专项债券项目资金绩效管理办法》的通知(闽财债管〔2021〕50号)等文件规定,我单位接受丰泽区财政局的委托,抽调专业人员组成专项债券资金项目事前绩效评估工作小组,对泉州市丰泽区北峰街道社区卫生服务中心建设项目实施事前绩效评估工作。本次事前绩效评估的对象是泉州市丰泽区北峰街道社区卫生服务中心建设项目。绩效评估工作小组在收集、整理、汇总、分析相关资料的基础上,通过查阅资料、实地调研、座谈会等方式进行了解核实,并对相关评估指标进行汇总分析,对照评估指标和标准进行评议打分,形成《泉州市丰泽区北峰街道社区卫生服务中心建设项目事前绩效评估报告》。



## 报告正文

### 一、项目基本情况

#### （一）项目建设背景

改革开放以来，我国卫生事业已经得到了很大的发展，并取得举世瞩目的成就，但我们在肯定成果的同时依旧会发现很多不足的地方，例如当前卫生事业的发展与经济建设以及社会进步的要求还不相适应的问题，地区间卫生发展不平衡、农村卫生和预防保健等工作薄弱、医疗保障制度不健全、卫生投入不足、资源配置不够合理、医药费用过快上涨、卫生服务质量和服务态度同人民群众的要求存在差距等，这些问题的存在说明我国的卫生工作尚未得到全社会的充分重视。各级党委和政府对于卫生工作的领导需要进一步加强，卫生改革也亟待深化。

2015年，福建省人民政府下发了《福建省人民政府办公厅关于印发福建省2015年深化医药卫生体制改革工作要点的通知》，指出未来将积极推进我省医改综合试点第一阶段改革；2016年下发了《国务院办公厅关于印发深化医药卫生体制改革2016年重点工作任务的通知》（国办发〔2016〕26号），通知明确提出要“落实政府责任，贯彻执行《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），所有省、市、县分别制定并实施医疗卫生资源配置标准（医疗卫生服务体系规划）、区域卫生规划、县域医疗卫生服务体系规划，全面落实政府对公立医院的投入责任”。

北峰街道社区卫生服务中心前身是1958年成立的北峰卫生院，2003年转型建设为社区卫生服务中心，是隶属丰泽区卫生局管理的正股级全民



事业单位，辖区服务面积 19.35 平方公里，主要承担北峰街道 11 个社区、7.3 万服务人口的社区卫生服务。分别获得“全国示范社区卫生服务中心”“全国优秀社区卫生服务中心”，福建省首批“社区医院”殊荣，并先后荣获区文明单位、市“工人先锋号”、市敬老文明号、福建省中医类别全科医生规范化培养基地、福建省群众满意的医疗机构、“国家示范社区卫生服务中心”等荣誉称号。“建一流服务中心，创一流卫生服务”是中心奋斗目标，中心将推行人性化服务，竭诚服务社区，力求以先进的设施、舒适的环境、全面的服务打造崭新的品牌，成为老百姓身边值得信赖的社区卫生服务中心。

按照国家卫生工作规定的推进方向，要求推行“分级诊疗”模式，首诊在社区，缓解“看病难、看病贵”等问题，根据目前“医改”推行模式，社区居民应当先在社区卫生服务中心接受基本卫生服务，但目前北峰中心的就医环境、服务场所严重不足，无法配合政府推行的“分级诊疗”模式，产生了根本性的阻力。现有的工作用房已经无法满足巩固提升“全国百强社区卫生服务中心”的发展需要及居民需求，为彻底改善基层医疗环境，全面提升医疗设施设备，进一步完善基层管理和功能，在此背景下提出本项目的建设。

## （二）项目主要内容

项目规划用地面积 2901.35 m<sup>2</sup>，总建筑面积约 10300.00 m<sup>2</sup>，其中地上建筑面积 7253.38 m<sup>2</sup>，地下建筑 3046.63 m<sup>2</sup>，主要建设内容包括健康管理中心、儿童健康和预防接种区、门诊区、住院病房区、中医科、康复中心、行政办公和后勤区等，并配套相应的道路、停车场、绿化、给排



水、暖通、电气设备、污水处理、智能化建设等基础配套设施，并购置相关的医疗、办公设备。项目投入使用后保留原场地床位 20 张，新增床位 80 张。

### （三）项目预算构成

#### 1. 总投资构成

根据项目可行性研究报告及其批复，本项目建设总投资约为 10,325.30 万元，其中工程费用 8,304.68 万元，建设其他费用 660.94 万元，基本预备费 891.68 万元，建设期利息 462.50 万元，发行费用 5.50 万元。本项目分年投资计划如下：

项目分年投资计划表

单位：万元

项目建设资金使用情况	合计	2022 年	2023 年	2024 年
一、静态投资部分	9,857.30	6,670.42	1,908.83	1,278.05
1、建安工程费	8,304.68	5,630.13	1,608.61	1,065.94
2、工程建设其他费用	660.94	448.08	128.02	84.84
3、基本预备费	891.68	592.21	172.20	127.27
二、建设期利息	462.50	92.50	185.00	185.00
三、发行费用	5.50	5.50	-	-
支出合计	10,325.30	6,768.42	2,093.83	1,463.05

#### 2. 收益构成





本项目收入由住院收入、门诊收入构成。本项目预期收益能够合理保障偿还融资本金和利息，实现项目收益和融资的自求平衡。

## 二、绩效评估工作开展情况

### （一）评估目的

根据《地方政府专项债券项目资金绩效管理办法》（财预〔2021〕61号）要求，对专项债券项目事前绩效评估重点论证内容进行了明确的要求，本项目的绩效评估主要判断项目申请专项债券资金支持的必要性和可行性，重点论证项目实施的必要性、公益性、收益性；项目建设投资合规性与项目成熟度；项目资金来源和到位可行性；项目收入、成本、收益预测合理性；债券资金需求合理性；项目偿债计划可行性和偿债风险点、绩效目标合理性、事前绩效评估论证结果。

### （二）评估指标

卫生服务中心建设项目专项债券资金事前绩效评估指标直接影响绩效评估结果的有效性，设计和选择评估指标时，评估工作小组遵循“相关性、经济性、可比性、重要性”的原则，通过对卫生服务中心建设项目专项债券资金相关文件的学习理解、对项目特点的深入研究以及对项目资料的整理分析的基础上，设计形成专项债券事前绩效评估体系。绩效评估总分100分，共设置一级指标7个，分值分别为17分、14分、16分、13分、16分、12分和12分，设置二级指标15个，重点论证立项必要性、投入经济性、绩效目标合理性、实施方案可行性、筹资合规性等方面，全面评估该项目的预期绩效情况。



### （三）评估依据

1. 可行性研究报告；
2. 项目单位提供的相关资料；
3. 《中共中央国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》（中发〔2018〕34号）；
4. 《中共福建省委福建省人民政府关于印发〈全面实施预算绩效管理的实施意见〉的通知》（闽委发〔2019〕5号）；
5. 财政部关于印发《地方政府专项债券项目资金绩效管理办法》的通知（财预〔2021〕61号）；
6. 福建省财政厅关于印发《政府专项债券项目资金绩效管理办法》的通知（闽财债管〔2021〕50号）；
7. 《泉州市财政局关于2019年地方政府债券还本付息事项的通知》（泉财债〔2018〕955号）。

### （四）评估原则

一是科学规范原则。严格执行有关的程序，按照科学可行的要求，采用定量与定性分析相结合、理论与实践相结合的方法设计合理的评估指标体系。二是公正公开原则。符合真实、客观、公正的要求，依法公开并接受监督。三是利害关系回避原则。绩效评价工作由泉州市招标咨询中心有限公司进行实施。四是绩效相关原则。本次事前绩效评估针对丰泽区北峰街道社区卫生服务中心建设项目专项债券资金预算金额及其预期绩效进行，评价结果清晰地反映两者之间的紧密对应关系。



### (五) 评估方法和等级设定

本次绩效评估通过实施单位的数据填报,辅以评价工作小组实地调查、查阅问卷、听取汇报、查看项目管理及财务管理资料等方式收集信息,对拟使用专项债资金项目的必要性、实施方案的可行性、绩效目标的合理性、资金使用的成本效益、筹资的合规性等方面进行评判、论证和审查。以定量考核与以定性分析相结合,汇总形成评估综合得分。评估结论分为建议实施、建议调整后实施、建议不予实施三个等级,根据各项指标得分合计分数,确定综合评估结论。具体如下:

事前绩效评估结论等级表

评估结论	建议实施	建议调整后实施	建议不予实施
参考分值 S	$S \geq 90$	$90 > S \geq 75$	$S < 75$

### (六) 组织实施

按照评价工作流程,分为准备阶段、实施阶段和评价报告撰写阶段等三个步骤实施评价工作。

1. 准备阶段(2022年1月5日至1月10日):成立项目绩效评价工作组,编制绩效评价工作方案。工作组联络丰泽区财政局下发绩效评价通知,并罗列绩效评价项目资料清单,前往项目公司了解项目情况,收集绩效评价所需的基础资料。

2. 实施阶段(2022年1月10日至1月20日):工作组梳理前期资料,设计基本绩效评价指标。工作组开展实地调研座谈,与各负责人进行交流,深入现场进行进一步调研,修订评价指标,查阅相关档案、资料,进一步采集数据资料。



3. 撰写报告阶段（2022年1月20日至1月30日）：根据评价需要补充新的数据资料。根据修订后的指标体系以及初步评价过程中出现的新问题，进一步搜集绩效评价所需的数据和资料。全面分析并撰写报告初稿。最后根据各相关单位和部门的反馈意见，修改并完成报告终稿。

### 三、事前绩效评估指标体系及得分情况

评估工作小组按照相关性、经济性、可行性、重要性、可比性、系统性及合理性原则，设置专项债项目事前绩效评估指标体系，其中共包含7个一级指标，15个二级指标以及39个三级指标，各项指标内容及得分情况详见下表：

专项债券项目事前绩效评估指标体系

一级指标	二级指标	评估要点	分值(分)		得分
项目实施的必要性、公益性、收益性	必要性	①项目是否属于经济社会效益明显、群众期盼、早晚要干的实体政府投资项目；	3	17	3
		②项目是否纳入国家重大区域发展战略以及省、市级重点项目。	2		0
	公益性	项目是否具有公益性。	4		4
	效益性	①项目是否具有明确的收入来源；	2		2
		②收入来源是否合规；	2		2
		③项目收益能否可靠实现。	4		4
项目建设投资合规性与项目成熟度	投资合规性和可行性	①项目立项过程是否合规；	2	14	2
		②项目立项依据是否充分；	3		3
		③项目是否符合国家确定的专项债资金投向领域。	2		2



	项目成熟度	①项目前置审批手续能否完备齐全；	3		1
		②项目是否属于在建项目；	2		2
		③是否具备在要求时限内的开工条件且能够形成实物工作量和拉动有效投资。	2		2
项目资金来源和到位可行性	资金来源可行性	①资金来源渠道是否符合相关规定；	3	16	3
		②资金支持方式是否科学合理；	3		3
		③财政部门和其他部门是否有资金重复投入。	3		0
	资金到位可行性	①其他非专项债券资金是否已办理完成相关手续；	2		0
		②是否有明确的到位时间；	2		0
		③项目是否已具备资金拨付相关条件。	3		3
项目收入、成本、收益预测合理性	收入实现可能性	①项目收益测算是否充分	3	13	3
		②项目收益是否容易受到政策、市场环境等影响	3		3
	成本控制措施有效性	①成本测算是否充分	2		2
		②成本控制措施是否科学有效	2		1
		③项目收益预测是否合理。	3		3
债务资金需求合理性	债务资金需求合理性	①专项债券申报额度是否经过科学论证；	3	16	3
		②申报额度与项目收益能否实现平衡；	4		4
		③申报额度测算依据是否充分；	2		2



		④分年度资金需求是否与项目建设和年度建设任务匹配。	2		1
	资金使用计划合理性	①专项债券资金是否有明确的使用计划；	3		3
		②使用计划与项目进度是否匹配。	2		2
偿债计划可行性和风险点	偿债计划可行性	①偿债计划是否完整、可行	3	12	3
		②偿债计划是否经过前期论证	3		3
	风险控制有效性	①各实施单位对项目存在的风险是否清楚了解	3		3
		②是否制定有效的过程控制措施	3		3
绩效目标合理性	目标明确性	①绩效目标设定是否明确；	2	12	2
		②与部门长期规划、年度工作目标是否一致；	2		2
		③是否与政策、项目内容高度相关。	2		2
	目标合理性	①是否与申报预算的资金量相匹配	2		2
		②绩效指标是否细化、量化	2		2
		③指标值是否合理、可考核	2		2
合计			100		87

#### 四、评估内容

##### (一) 项目实施的必要性、公益性、收益性

项目实施的必要性、公益性、收益性方面，指标总分 17 分，评估得分 15 分。具体如下：



## 1. 项目实施的必要性

### (1) 项目的建设是医疗卫生发展的需要。

医疗卫生事业关系到人民群众的身体健康,与人民群众切身利益密切相关,是社会高度关注的热点,也是贯彻落实科学发展观,实现经济与社会协调发展,构建社会主义和谐社会的重要内容之一。项目的建成有利于医疗卫生条件改善,促基层医疗卫生事业发展,综合医技楼医疗基础设施的改善,将增强其医疗卫生服务范围,有利于基层医疗机构自身发展,能直接提高人民健康水平,造福辖区内居民。

### (2) 项目的建设是满足辖区内居民对区基层医疗服务需要。

改革开放以来,城市卫生资源有了较大增长,医疗服务供给能力也不断增强,但和迅速增长的医疗市场需求相比,卫生资源的配置相对滞后,欠账较多。医疗需求源自两方面,一方面是人口增长迅猛,另一方面是人们对自身健康更加关注,健康意识加强,导致人均医疗需求量增加。目前,丰泽区北峰街道社区卫生服务中心硬件设施水平落后于城市发展水平,故本项目的建设是满足北峰街道辖区内居民对区基层医疗服务需要。

### (3) 项目的建设是区域社会经济和北峰街道建设发展的需求。

基层医疗卫生的服务水平与广大居民的健康需求相比还存在较大差距。为进一步提升,基层医疗卫生服务水平,促进城乡医疗卫生事业统筹发展,促进我区经济社会全面、协调、可持续发展。项目建设的宗旨是通过完善基层医疗卫生的基础设施,创造良好的就医环境,进一步提升基层医疗卫生服务的水平,为群众提供有效、经济、方便、综合的基层医疗



卫生服务，保障人民群众健康都具有重要作用。

(4) 项目的建设是构建区域和谐社会的必然举措。

在当前全面建成小康社会，努力构建社会主义和谐社会的新形势下，加快基层医疗卫生服务的发展对于促进社会和谐，保证社会稳定具有重要的现实意义。随着广大居民病患者对健康需求的多元化，民办医疗机构的服务达不到病患者的要求，进一步加大基层医疗卫生投入力度，加强和完善基层医疗卫生服务基础设施建设，推动基层医疗卫生服务与经济社会协调发展，与全社会共同实现小康目标，是一项十分重要和紧迫的任务，也是构建区域和谐社会，推进城镇化进程必然举措。

(5) 项目的建设是改善基层医疗卫生基础设施条件，不断发展壮大的客观需要。

目前丰泽区北峰街道社区卫生服务中心医疗用房相对陈旧、业务用房面积不足，医疗设备配置滞后。随着医改政策的推进，双向转诊制度落实，提升丰泽区北峰街道社区卫生服务中心公共卫生服务能力已是当前卫生计生工作的重点之一。项目的建设是改善基层医疗卫生基础设施条件，不断发展壮大的客观需要。

综上所述，实施泉州市丰泽区北峰街道社区卫生服务中心建设项目能够顺应医疗卫生发展的需要，全面提升其医疗卫生服务效能，更好地为社区居民服务，能够推动医疗卫生事业与经济社会协调发展，从而有效地促进医疗卫生事业的健康发展。该项目具有迫切的现实需求与确定的服务对象或受益对象，有明显的经济、社会、生态效益和可持续影响，因此，该





项目的建设是完全必要的，该项目属于经济社会效益明显、群众期盼、早晚要干的实体政府投资项目，得3分；但是由于该项目没有纳入国家重大区域发展战略以及省、市级重点项目，扣2分，因此，根据评分规则，总分5分，得3分。

## 2. 项目实施的公益性

### (1) 建立健全了丰泽区基层社区医疗体系

本项目的建设促进丰泽区医疗卫生资源进一步优化配置，提高社区医疗服务可及性、能力和资源利用效率，使丰泽区基层医疗体系得到完善，使得广大群众享受到更加全面、便捷、舒适的医疗环境。

### (2) 改善丰泽区北峰街道社区卫生服务中心就医环境

本项目的建设有利于提高街道社区卫生服务中心整体形象，也增加街道社区卫生服务中心功能，更好地为辖区居民提供就医良好环境，促进街道社区卫生服务中心做好政府提出“两个”确保目标的落实，一是确保基本医疗服务，二是确保基本公共卫生服务。

(3) 提高丰泽区北峰街道社区卫生服务中心医疗服务工作能力，提升辖区居民健康服务水平

本项目建设符合丰泽区卫生事业发展规划，利于医疗卫生条件改善，促进丰泽区医疗卫生事业发展，通过医技医疗基础设施的改善，将增强丰泽区北峰街道社区卫生服务中心医疗卫生服务范围，有利于丰泽区北峰街道社区卫生服务中心医疗机构自身发展。项目符合基层医疗机构发展与改革的政策，充分利用了资源，同时项目有明显的社会效益。根据评分标准，



总分 4 分，得 4 分。

### 3. 项目实施的收益性

#### (1) 直接收益

本项目收入由住院收入、门诊收入构成。

项目规划用地面积 2901.35 m<sup>2</sup>，总建筑面积约 10300.00 m<sup>2</sup>，其中地上建筑面积 7253.38 m<sup>2</sup>，地下建筑 3046.63 m<sup>2</sup>，项目投入使用后可以新增床位 80 张。

债券存续期内，本项目预计将实现收入共计 53,716.37 万元，具体测算过程详见附件 1《泉州市丰泽区北峰街道社区卫生服务中心建设项目运营收支预测表》。

#### (2) 社会经济效益

医疗卫生事业关系到人民群众的身体健康和生老病死，与人民群众切身利益密切相关，是基层医疗高度关注的热点，也是贯彻落实科学发展观、实现经济和基层医疗体系协调发展、构建社会主义和谐社会的重要内容之一，随着基项目建设的完成，丰泽区北峰街道社区卫生服务中心得以焕然一新，先进的医疗技术设备的提升，将大大地提高丰泽区北峰街道社区卫生服务中心的医疗水平，为辖区的人民群众提供价廉质优的医疗服务，改善当地群众的生活质量。

基层医疗卫生服务覆盖范围广，能使更多群众获得基本的医疗服务，也有益于满足群众日益增长的多样化卫生服务要求。基层医疗卫生服务强调预防为主，防治结合，有利于将预防保健落实到社区、家庭和个人，提



高人民群众整体健康水平，将广大居民的大多数健康问题解决在基层，真正做到居民“小病在社区、大病到医院”。大力构建城乡统筹、覆盖全街道、布局合理、六位一体且适应居民健康需求和承受能力的基层卫生服务体系，建立规范化的“双向转诊”机制，切实提高基层医疗卫生服务能力，实现“小病不出乡镇，大病及时转诊”目标，是提高公共卫生保障能力，解决群众看病难问题的有效途径。

综上所述，该项目具有明确的收入来源，并且收入来源合规，项目收益可靠实现。根据评分标准，总分 8 分，得 8 分。

## （二）项目投资合规性与项目成熟度

项目投资合规性与项目成熟度方面，指标总分 14 分，评估得分 12 分。具体如下：

### 1. 建设投资合规性

项目目前正筹备前期手续，已完成可行性研究报告批复。

2021 年 10 月 26 日获得可行性研究报告的批复（泉丰发改审〔2021〕58 号）。

本项目总投资估算为 10325.30 万元，资金来源为多渠道统筹，包括申请政府专项债券和建设单位自筹。本项目申请专项债券共计 5,000.00 万元，其中本次拟申请 5,000.00 万元，期限 20 年。具体资金筹措情况如下：

### 资金筹措表

单位：万元



序号	项目	2022 年	2023 年	2024 年	合计
1	上级财政补助				-
2	本级财政预算资金				-
3	专项债券	5000.00			5000.00
4	自筹资金	1,768.42	2,093.83	1,463.05	5,325.30
5	市场化融资				-
合计		6,768.42	2,093.83	1,463.05	10,325.30

综上，该项目立项过程合规、立项依据充分、符合国家确定的专项债资金投向领域，项目资金来源渠道符合相关规定，资金筹措程序科学规范。根据评分标准，总分 7 分，得 7 分。

## 2. 项目成熟度

2021 年 10 月 25 日收到关于《泉州市自然资源和规划局关于下达北峰街道社区卫生服务中心用地规划条件的函》（泉资规函〔2021〕446 号）；

2021 年 10 月 26 日获得可行性研究报告的批复（泉丰发改审〔2021〕58 号）；

该项目已于 2021 年底提起项目建设用地申请，预计 2022 年初获得泉州市人民政府关于提供泉州市丰泽区北峰街道社区卫生服务中心项目建设用地的批复、项目建设用地许可证、国有建设用地划拨决定书获得土地使用权、环评报告。

综上，该项目前置审批手续不够完备，扣 2 分；项目属于在建项目，



具备在要求时限内的开工条件且能够形成实物工作量和拉动有效投资，在后续债券资金可全额匹配的状况下，项目能在债券资金使用年度形成实物工作量，有关的设施保障能够得到有效保障。总分 7 分，得 5 分。

### （三）项目资金来源和资金到位可行性

项目资金来源和资金到位可行性方面，指标总分 16 分，评估得分 9 分。具体如下：

#### 1. 资金来源可行性

北峰街道社区卫生服务中心建设项目资金来源渠道符合相关规定，得 3 分；资金筹措程序符合科学规范，资金申请额度经过专家相关论证；得 3 分；根据该项目可研报告以及相关的实施方案可知，该项目的资金来源为多渠道统筹，其中包括申请上级资金补助、申请政府专项债券、区财政统筹及建设单位自筹，但据实际情况了解，该项目资金来源目前只有专项债资金支持，没有其他财政补贴以及自筹，资金来源渠道单一，扣 3 分。根据评分标准，总分 9 分，得 6 分。

#### 2. 资金到位可行性

项目资金筹措必须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性，同时发行专项债券从社会筹资的原则，本项目总投资估算为 10325.30 万元，预计包括申请上级资金补助、申请政府专项债券、区财政统筹及建设单位自筹。目前除了申请的专项债融资 5,000.00 万元，其余资金筹措的情况未知，没有详细的计划方案，未办理完成相关手续，扣 2 分；落实情况未知，没有明确的到位时间，扣 2 分；项目已完成部分前置手续，开始进入招投标阶段，已具备资金拨付的相关条件，得 3 分。根



据评分标准，总分 7 分，得 3 分。

#### （四）项目收入、成本、收益预测合理性

项目收入、成本、收益预测合理性方面，指标总分 13 分，评估得分 12 分。具体如下：

##### 1. 收入实现可能性

本项目运营期内收入主要由门诊收入和住院收入构成。

##### （1）住院收入

考虑目前丰泽区域及街道社区卫生服务中心的病床使用数量，以及项目的建设标准，医院扩建升级后病人入住率随之增加，故取年周转次数 25 次，住院费用 3200.00 元/床·次，收费金额按照每 5 年 20%递增。

##### （2）门诊收入

医院设计日均门诊量为新增医疗床位 80 床 $\times$ 3=240 人次（门诊量按 1:3 的比例计算），按全年无休门诊考虑，平均每一门诊人次收费参照丰泽区域及街道社区卫生服务中心医院平均水平 150 元，收费金额按照每 5 年 20%递增。

债券存续期内，本项目预计将实现收入共计 53,716.37 万元，具体测算过程详见附件 1《泉州市丰泽区北峰街道社区卫生服务中心建设项目运营收支预测表》。项目收益测算充分，并且不容易受到政策、市场环境等影响，根据评分标准，总分 6 分，得 6 分。



## 2. 成本控制措施有效性

本项目运营期间预期支出主要由工资及福利费、卫生材料和药品费用、维修费和其他费用构成。各项支出具体测算过程如下：

### (1) 卫生材料、药品及相关耗材费用：

卫生材料、药品及相关耗材费用按照年收入的 35%计取。

### (2) 工资及福利费用

项目定员共 110 人，其中医护人员 100 人，办公及后勤员工 10 人，医护人员平均工资按照 5 万元/年计取，办公及后勤员工平均工资按照 3.6 万元/年计取，福利费用按照工资的 14%计算。

### (3) 修理费

按照固定资产中设备的原值的 1.5%计算。

### (4) 其他管理费用

其他管理费用主要为管理费用和提取医疗风险基金，分别按照收入的 1.5%和 1%计。

债券存续期内，本项目预计将产生支出共计 35,645.81 万元，具体测算过程详见附件 1《泉州市丰泽区北峰街道社区卫生服务中心建设项目运营收支预测表》。债券存续期内，本项目预计将产生支出共计 35645.81 万元，成本测算充分，得 2 分；尽管成本的测算均按照标准进行，但是成本控制措施没有进行编制和测算文件，扣 1 分。根据评分标准，总分 7 分，得 6 分。



## （五）债券需求合理性

债券需求合理性方面，指标总分 16 分，评估得分 15 分。具体如下：

### 1. 资金需求合理性

专项债券申报额度经过科学论证，本项目动态总投资 10,325.30 万元，项目营业收入主要由医院收取的门诊收入、住院收入和其他相关收入组成。存续期内收入合计为 53716.37 万元。项目投入产出比为  $10,325.30/53716.37=0.19$ ，投入产出比值越小，表明经济效果越好。因此，本项目投入产出比合理，债券资金需求合理，得 3 分；申报额度测算依据充分，得 2 分；项目本息覆盖倍数为 2.0758 倍，并且申报额度与项目收益能够实现平衡，债券存续期内各年度现金流情况明细如附件 2 所示，得 4 分；在绩效目标表中有设定 100%使用该专项债券资金，但是关于分年度资金需求与项目建设和年度建设任务是否匹配，没有编制相关佐证材料，扣 1 分。

### 2. 资金使用计划合理性

泉州市丰泽区北峰街道社区卫生服务中心建设项目投资大、项目内容多，项目实施单位通过分析项目区域的实施条件，找出影响、制约本工程项目周期、质量和造价的重要因素后，制定了初步项目资金实施计划，本项工程建设工期历时 36 个月。根据实际情况进行安排。最终实施计划将由项目法人单位根据工程进展要求在各商务谈判中确定。据有关部门和项目承办单位的要求，以及项目建设规模、功能需求、管理条件、资金到位情况等等，使用计划与项目进度进行匹配。按照评分标准，总分 5 分，得 5 分。





### (六) 偿债计划可行性和风险点

偿债计划可行性和风险点方面，指标总分 12 分，评估得分 12 分。具体如下：

#### 1. 项目偿债计划可行性

本项目计划于 2022 年通过发行 20 年期专项债券融资 5,000.00 万元、其中本次拟申请 5,000.00 万元。参考 2021 年 12 月 20 年期国债收益率平均上浮 50BP，本期及以后年度计划发行的 20 年期专项债券利率均按 3.70%进行测算，本项目全生命周期内还本付息情况如下：

应付债务本息表

单位：万元

年份	期初本金余额	当年新增本金	当年应付本金	期末本金余额	当年应付利息（包含发行费用）	当年还本付息合计
2022 年	-	5,000.00		5,000.00	98.00	98.00
2023 年	5,000.00			5,000.00	185.00	185.00
2024 年	5,000.00			5,000.00	185.00	185.00
2025 年	5,000.00			5,000.00	185.00	185.00
2026 年	5,000.00			5,000.00	185.00	185.00
2027 年	5,000.00			5,000.00	185.00	185.00
2028 年	5,000.00			5,000.00	185.00	185.00
2029 年	5,000.00			5,000.00	185.00	185.00
2030 年	5,000.00			5,000.00	185.00	185.00
2031 年	5,000.00			5,000.00	185.00	185.00
2032 年	5,000.00			5,000.00	185.00	185.00
2033 年	5,000.00			5,000.00	185.00	185.00
2034 年	5,000.00			5,000.00	185.00	185.00
2035 年	5,000.00			5,000.00	185.00	185.00
2036 年	5,000.00			5,000.00	185.00	185.00
2037 年	5,000.00			5,000.00	185.00	185.00
2038 年	5,000.00			5,000.00	185.00	185.00
2039 年	5,000.00			5,000.00	185.00	185.00
2040 年	5,000.00			5,000.00	185.00	185.00
2041 年	5,000.00			5,000.00	185.00	185.00



2042 年	5,000.00		5,000.00	-	92.50	5,092.50
合计		5,000.00	5,000.00	-	3,705.50	8,705.50

综上，项目建成后的专项收入、政府基金性收入和政府补贴收入作为债券还本付息的资金来源。因此，经过前期专业论证，该项目偿债保障性高，偿债计划可行。按照评分标准，总分6分，得6分。

## 2. 项目偿债风险点

### (1) 市场风险及控制措施

**市场风险：**在专项债券存续期内，国际、国内宏观经济环境的变化，国家经济政策变动等因素会引起债务资本市场利率的波动，市场利率波动将会对本项目的财务成本产生一定影响，进而影响项目投资收益的平衡。

**风险控制措施：**项目单位合理安排专项债券申请金额，做好债务的期限配比、还款计划和资金准备。密切关注宏观经济市场，充分与市场机构沟通，降低财务成本，保证项目收益与融资平衡。

### (2) 财务风险及控制措施

**财务风险：**由于项目建设周期较长，如果在项目建设过程中，受市场因素影响，项目施工所需的原材料价格上涨，将导致项目施工成本增加，财务负担加重，进而影响项目建设进度，以及项目建设期内专项债券的利息兑付，因此面临一定财务风险。

**风险控制措施：**项目可行性研究报告编制过程中，在测算项目总投资时提前考虑相关风险。同时，在项目建设过程中，加强项目施工预算管理、招标及合同管理，尽可能控制建设成本。

### (3) 管理风险及控制措施



管理风险：项目建设具有周期长、资金投入大等特点，在实施过程中设计方案的变化、项目管理单位的组织管理水平、项目施工单位的施工技术及管理水平、可能发生的突发性工程事故等因素，会对项目建设产生一定的不确定性。

风险控制措施：项目单位严格按照要求做好设计、勘察工作，选择具有较高技术与管理水平的承建商，督促施工队伍积极学习、引进先进、可靠的施工技术和装备，加强施工安全管理，保证项目工期和质量。

#### （4）经营风险及控制措施

经营风险：经营风险是指生产经营的不确定性带来的风险。若本项目投入运营后的实际经营情况未能达到预测值，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。

风险控制措施：项目单位密切关注经营情况，加强项目运营及资金管理，压缩不合理支出，提高资金使用效率，保证还本付息资金。

综上，该项目各实施单位对项目存在的风险了解全面并且针对性地制定了有效的过程控制措施，根据评分标准，总分6分，得6分。

#### （七）绩效目标合理性

绩效目标合理性方面，指标总分12分，评估得分12分。具体如下：

##### 1. 目标明确性

本次事前绩效评估根据财预〔2021〕61号文指标框架，按照福建省事前绩效评估管理办法相关原则，按照“注重规范、突出效果”的原则设



计本项目个性评价指标，确保绩效目标可评、可量、可用于指导项目实施阶段绩效评价。

该项目绩效目标设定明确，与部门长期规划、年度工作目标一致，并且绩效目标的编制内容符合《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号文）政策规定，与项目内容高度相关。根据评分标准，总分6分，得6分。

## 2. 目标合理性

根据财政部印发的《地方政府专项债券项目资金绩效管理办法》，本项目绩效目标重点反映了专项债券项目的产出数量、质量、时效、成本，还包括经济效益、社会效益、生态效益、可持续影响、服务对象满意度等绩效指标，详见附件3。

通过项目的建设，项目建成后，将明显提高基层医疗服务工作能力，提升辖区居民健康服务水平。本项目建设符合丰泽区卫生事业发展规划，利于医疗卫生条件改善，促进基层医疗卫生事业发展，综合医技楼医疗基础设施的改善，将增强其医疗卫生服务范围，有利于基层医疗机构自身发展。项目符合基层医疗机构发展与改革的政策，充分利用了资源，同时项目有明显的社会效益。

因此，本项目的绩效目标合理，指标细化、量化、合理可考核且与申报预算的资金量相匹配。根据评分标准，总分6分，得6分。

## （八）其他需要纳入事前绩效评估的事项

### 1. 严格执行债券资金管理制度



项目主管部门、项目单位如实、准确制定项目收益和融资平衡方案，合理评估专项债券对应项目风险，切实履行项目管理责任。收到债券资金后，严格按照财政部和行业主管部门有关要求使用专项债券资金，确保专项债券专款专用。

## 2. 强化对应资产管理

项目主管部门、项目单位加强专项债券项目对应资产管理，严禁将专项债券对应的资产用于为融资平台等企业融资提供任何形式的担保。

## 3. 严格项目偿债责任

项目单位将专项债券对应的项目取得的政府性基金或专项收入，按照该项目对应的专项债券余额统筹安排资金，专门用于偿还到期债券本金。项目主管部门负责审核、申报专项债券项目资金需求，组织做好专项债券项目的发行准备工作，督促项目单位规范使用专项债券资金，做好与对应的专项债券还本付息的衔接，加强对项目实施地监控，并统筹协调相关部门保障项目建设进度、如期实现专项收入、确保还本付息资金及时足额上缴财政部门等后续工作。

## 五、总体结论

评估小组通过对前述 7 个一级指标、15 个二级指标以及 39 个三级指标评分的分析评估，全面评估该项目的预期绩效情况，评估总分 87 分。

本项目属于医疗项目，项目的建设符合国民经济和社会发展规划，是发展消费经济基础和促进地区经济发展的需要；本项目符合政府专项债券支持领域，项目成熟度较高，运营收入和项目成本支出预测基本合理；项



目债券需求合理，偿债计划可行，偿债风险基本可控，但在资金来源与到位可行性方面较弱。本项目通过文献调查、社会调查、成本效益分析、对比分析等方法评估，综合考虑项目绩效目标和项目实际情况，预期绩效可实现性强，债券资金偿还风险可控，满足《地方政府专项债券项目资金绩效管理办法》（财预〔2021〕61号）要求综合绩效评估结论为“建议调整后实施”。

### （一）存在的主要问题

（1）该项目资金来源目前只有专项债资金支持，没有其他财政补贴以及自筹，资金来源渠道单一，除专项债以外的资金来源是否可行以及到位情况无法保证，另外，项目申请的部分相关流程手续以及资格审批不够及时和完整，准备工作不够充分。

（2）项目成本控制方面。虽然有对项目的相关成本支出进行测算，但没有制定详细的实施计划，未形成科学有效的成本控制方法。

（3）关于专项债券资金的管理与如何使用问题。分年度资金需求分配计划没有提前编制入案，专项债的具体使用途径没有明确，这将导致债券资金无法与项目建设和年度建设任务进行匹配，使得资金到位与拨付情况不能与项目建设进度、投资进度等实物工作量建立协调对应的关系。

### （二）建议

（1）详细制定其他资金筹措方案以及资金到位可行性、前置手续准备须及时

详细制定出专项债券以外的资金筹措方案，并体现出权责对等，财权和事权相匹配的原则，提前进行编制资金筹措计划以及预计相关筹措资金



到位时间，确保该项目资金支持合理可行，避免项目跟着资金走；另外项目前期立项的各项手续须完结（包括规划、选址、土地、可研、环评、稳评等），呈报的资料，填报的信息，前期项目的批复完备齐全且及时。

## （2）按阶段针对项目可预测的成本支出做出管控措施

在项目的前期，代建单位对项目成本进行预测，项目成本管控以成本预测工作为基础，运用有效的成本预测方法，制定出了合理的项目预算成本，为做出正确的投资决策提供了保障，在此基础上，代建单位可以按阶段针对项目可预测的成本支出做出管控措施：

①项目的施工阶段，由于涉及众多的采购和施工等建设活动，加大了成本管控的复杂性和难度，因此需要管理方在进行成本控制的过程中遵循统一的标准和流程，尤其是要加强对材料采购的成本管理，选择合适的材料供应商，确定合理的材料价格和进行适当的材料处理等，这些都可以有效地控制材料的成本，当然，代建单位在进行成本管控的过程中，也不能忽视对项目的质量、工期、和安全文明成本方面的管理，在对项目的成本进行合理的管控过程中，需要平衡这三个方面的成本，分别找出质量成本，工期成本和安全文明施工成本的平衡点，然后尽量将这三个方面的成本降到最小，以实现成本管控效益的最大化。

②代建单位的工作在项目施工结束和交付第三方使用的阶段进入全面的收尾处理，不仅需要进行工作上的收尾，更需要对项目的财务和合同管理上进行收尾，收尾工作中需要对项目已经发生的成本进行汇总和归集，然后将项目的实际，预算和计划的成本进行相对比较，分析出成本的偏差原因，然后评价项目成本管控的迹象，形成成本管控手册存档。



### (3) 建立专项债券专户制度，强化资产管理

通过专户管理，确保债券募集资金安全，并实现债券资金与专项项目的一一对应、始终对应。建立专项债券支持项目资产登记和统计报告等相关制度强化项目资产管理。加强资产的日常管理和动态监控，严禁将专项债券对应的项目形成资产用于为融资平台公司等提供任何形式的隐性担保。债券资金使用要严格按照债券发行合同与公开披露信息执行。如果确有合理理由需要调整专项债券资金使用用途或出现重大变故导致原有项目无法实施，应按照相关规定处理并及时披露，切实保护债券投资者的合法权益。



## 附件 1

泉州市丰泽区北峰街道社区卫生服务中心建设项目运营收支预测表

单位：万元

序号	项目名称	合计	2025 年	2026 年	2027 年	2028 年	2029 年	2030 年	2031 年	2032 年	2033 年
<b>1</b>	<b>项目收入合计</b>	<b>53,716.37</b>	2,051.20	2,182.60	2,314.00	2,314.00	2,314.00	2,776.80	2,776.80	2,776.80	2,776.80
1.1	门诊收入	<b>30,332.37</b>	1,051.20	1,182.60	1,314.00	1,314.00	1,314.00	1,576.80	1,576.80	1,576.80	1,576.80
1.2	住院收入	<b>23,384.00</b>	1,000.00	1,000.00	1,000.00	1,000.00	1,000.00	1,200.00	1,200.00	1,200.00	1,200.00
<b>2</b>	<b>项目支出合计</b>	<b>35,645.81</b>	1,385.63	1,503.41	1,621.18	1,621.18	1,621.18	1,877.83	1,877.83	1,877.83	1,877.83
2.1	工资及福利费	<b>12,381.57</b>	497.04	554.04	611.04	611.04	611.04	672.14	672.14	672.14	672.14
2.2	卫生材料、药品 费用	<b>21,454.82</b>	809.90	867.39	924.88	924.88	924.88	1,109.85	1,109.85	1,109.85	1,109.85
2.3	维修费	<b>583.38</b>	32.41	32.41	32.41	32.41	32.41	32.41	32.41	32.41	32.41
2.4	其他费用	<b>1,226.04</b>	46.28	49.57	52.85	52.85	52.85	63.43	63.43	63.43	63.43
<b>3</b>	<b>结余情况</b>	<b>18,070.56</b>	665.57	679.19	692.82	692.82	692.82	898.97	898.97	898.97	898.97

泉州市丰泽区北峰街道社区卫生服务中心建设项目运营收支预测表（续）

单位：万元

序号	项目名称	合计	2034 年	2035 年	2036 年	2037 年	2038 年	2039 年	2040 年	2041 年	2042 年
<b>1</b>	<b>项目收入合计</b>	<b>53,716.37</b>	2,776.80	3,332.16	3,332.16	3,332.16	3,332.16	3,332.16	3,998.59	3,998.59	3,998.59
1.1	门诊收入	<b>30,332.37</b>	1,576.80	1,892.16	1,892.16	1,892.16	1,892.16	1,892.16	2,270.59	2,270.59	2,270.59
1.2	住院收入	<b>23,384.00</b>	1,200.00	1,440.00	1,440.00	1,440.00	1,440.00	1,440.00	1,728.00	1,728.00	1,728.00
<b>2</b>	<b>项目支出合计</b>	<b>35,645.81</b>	1,877.83	2,179.69	2,179.69	2,179.69	2,179.69	2,179.69	2,535.21	2,535.21	2,535.21
2.1	工资及福利费	<b>12,381.57</b>	672.14	739.36	739.36	739.36	739.36	739.36	813.29	813.29	813.29
2.2	卫生材料、药品 费用	<b>21,454.82</b>	1,109.85	1,331.82	1,331.82	1,331.82	1,331.82	1,331.82	1,598.18	1,598.18	1,598.18
2.3	维修费	<b>583.38</b>	32.41	32.41	32.41	32.41	32.41	32.41	32.41	32.41	32.41
2.4	其他费用	<b>1,226.04</b>	63.43	76.10	76.10	76.10	76.10	76.10	91.33	91.33	91.33
<b>3</b>	<b>结余情况</b>	<b>18,070.56</b>	898.97	1,152.47	1,152.47	1,152.47	1,152.47	1,152.47	1,463.38	1,463.38	1,463.38

## 附件 2

泉州市丰泽区北峰街道社区卫生服务中心建设项目现金流分析测算表

单位：万元

年份	合计	2022 年	2023 年	2024 年	2025 年	2026 年	2027 年	2028 年	2029 年	2030 年	2031 年	2032 年
<b>一、年初资金余额</b>		-	-	-	-	480.57	974.76	1,482.58	1,990.40	2,498.22	3,212.19	3,926.16
<b>二、本年现金流入</b>												
1、资本金流入	5,325.30	1,768.42	2,093.83	1,463.05								
2、债券资金流入	5,000.00	5,000.00	-									
3、项目经营净资金流入	18,070.56		-	-	665.57	679.19	692.82	692.82	692.82	898.97	898.97	898.97
其中：土地使用权出让金流入	-											
4、其他自筹渠道资金流入	-											
<b>合计</b>	28,395.86	6,768.42	2,093.83	1,463.05	665.57	679.19	692.82	692.82	692.82	898.97	898.97	898.97
<b>三、专项投资现金流出</b>												
1、征地拆迁安置费用	-											
2、基础设施建设费用	9,857.30	6,670.42	1,908.83	1,278.05								
3、其他费用	-											
4、其他融资渠道还本付息	-											
<b>合计</b>	9,857.30	6,670.42	1,908.83	1,278.05	-	-	-	-	-	-	-	-

四、其他渠道融资现 金流出													
1、市场化融资利息	-												
2、市场化融资本金 归还	-												
合计	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
五、专项债券现金流 出													
1、本次债券利息	3,700.00	92.50	185.00	185.00	185.00	185.00	185.00	185.00	185.00	185.00	185.00	185.00	185.00
2、本次债券本金归 还	5,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3、本次债券发行费	5.50	5.50	-										
合计	8,705.50	98.00	185.00	185.00	185.00	185.00	185.00	185.00	185.00	185.00	185.00	185.00	185.00
六、年度项目现金收 支净额	9,833.06	-	-	-	480.57	494.19	507.82	507.82	507.82	713.97	713.97	713.97	713.97
七、本年资金结余	——	-	-	-	480.57	974.76	1,482.58	1,990.40	2,498.22	3,212.19	3,926.16	4,640.13	
八、资金保障倍数 (未考虑其他融资)	2.0758												
九、资金保障倍数 (考虑其他融资)	2.0758												

泉州市丰泽区北峰街道社区卫生服务中心建设项目现金流分析测算表（续）

单位：万元

年份	合计	2033 年	2034 年	2035 年	2036 年	2037 年	2038 年	2039 年	2040 年	2041 年	2042 年
一、年初资金余额			713.97	1,427.94	2,395.41	3,362.88	4,330.35	5,297.82	6,265.29	7,543.67	8,822.05
二、本年现金流入											
1、资本金流入	5,325.30										
2、债券资金流入	5,000.00										
3、项目经营净资 金流入	18,070.56	898.97	898.97	1,152.47	1,152.47	1,152.47	1,152.47	1,152.47	1,463.38	1,463.38	1,463.38
其中：土地使用 权出让金流入	-										
4、其他自筹渠 道资金流入	-										
合计	28,395.86	898.97	898.97	1,152.47	1,152.47	1,152.47	1,152.47	1,152.47	1,463.38	1,463.38	1,463.38
三、专项投资现金 流出											
1、征地拆迁安置 费用	-										
2、基础设施建 设费用	9,857.30										
3、其他费用	-										
4、其他融资渠 道还本付息	-										
合计	9,857.30	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、其他渠道融资 现金流出											

1、市场化融资利息	-										
2、市场化融资本金归还	-										
合计	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>五、专项债券现金流出</b>											
1、本次债券利息	3,700.00	185.00	185.00	185.00	185.00	185.00	185.00	185.00	185.00	185.00	92.50
2、本次债券本金归还	5,000.00	-		-	-	-			-	-	5,000.00
3、本次债券发行费	5.50										
合计	8,705.50	185.00	185.00	185.00	185.00	185.00	185.00	185.00	185.00	185.00	5,092.50
<b>六、年度项目现金收支净额</b>	9,833.06	713.97	713.97	967.47	967.47	967.47	967.47	967.47	1,278.38	1,278.38	-3,629.12
<b>七、本年资金结余</b>	—	713.97	1,427.94	2,395.41	3,362.88	4,330.35	5,297.82	6,265.29	7,543.67	8,822.05	5,192.93
<b>八、资金保障倍数（未考虑其他融资）</b>	2.0758										
<b>九、资金保障倍数（考虑其他融资）</b>	2.0758										

附件 3

专项债券项目资金绩效目标表

项目名称	泉州市丰泽区北峰街道社区卫生服务中心建设项目					
项目主管部门(单位)	泉州市丰泽区卫生健康局	项目实施单位	泉州市丰泽区北峰街道社区卫生服务中心			
资金情况(万元)	总投资:	10325.30				
	其中:专项债券资金	5000.00				
	其他资金	5325.30				
	专项债券年限	20 年				
总体目标	<p>目标 1: 按时保质保量完成本项目的建设竣工。</p> <p>目标 2: 通过获取项目自身产生的经营收入, 实现收益和融资自求平衡, 增加地方财政收入, 提升财政支出能力。</p> <p>目标 3: 通过项目的实施, 完善当地产业经济发展。</p>					
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	当年度目标值	项目实施期目标值
	产出指标	数量指标	项目收入实现率	项目实际收入/项目预期收入	≥100%	≥100%
		质量指标	本息覆盖倍数	项目产生的收益与专项债券本息的比率	2.076	≥1.2
		时效指标	债券资金支出进度	项目单位实际使用债券资金/已发行债券资金	100%	/
		成本指标	按时还本付息率	按时兑付的还本付息资金额/到期还本付息资金额	100%	100%
效益指标	经济效益指标	项目债券存续期收入	项目运营期间收入金额	53716.37 万元	≥20000 万元	

			项目可持续收益年限	项目实际可运营年限	25 年	≥20 年
		社会效益指标	带动就业岗位不低于	项目建成后带动区域内就业岗位	100 个	≥50 个
			满足区域内人民群众市政公共基础设施使用需求	项目建成后是否能满足区域内群众需求	满足	满足
		生态效益指标	建设期项目对生态环境的不利影响 (%)	项目建设期对生态环境造成的不利影响	0	0
			运营期项目对生态环境的不利影响 (%)	项目运营期对生态环境造成的不利影响	0	0
		可持续影响指标	项目持续发挥作用的期限		25 年	≥20 年
	满意度指标	服务对象满意度指标	群众满意度	建成后抽样调查群众对项目满意度	≥95%	≥90%



附件 4

## 绩效评价报告编制单位和主评人签章

项目名称：泉州市丰泽区北峰街道社区卫生服务中心建设  
项目事前绩效评估报告

编制单位：\_\_\_\_\_

主 评 人：\_\_\_\_\_

日 期：\_\_\_\_\_ 2022 年 1 月 \_\_\_\_\_

附件 5

## 泉州市招标咨询中心营业执照



# 营业执照

(副本)

扫描二维码登录  
“国家企业信用信息公示系统”了解更多登记、备案、许可、监管信息。



统一社会信用代码  
91350500MA33U0FL61

副本编号: 1-1

名称	泉州市招标咨询中心有限公司	注册资本	壹仟伍佰万圆整
类型	有限责任公司	成立日期	2020年05月07日
法定代表人	林超群	营业期限	2020年05月07日 至 2050年05月06日
经营范围	一般项目：招投标代理服务；政府采购代理服务；工程管理服务；房地产业评估；社会经济咨询服务；土地调查评估服务；艺术品、收藏品鉴定评估服务；数据处理服务；数据处理和存储支持服务（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动） 许可项目：建设工程设计；建设工程勘察；建设工程质量检测；建设工程监理；测绘服务；工程造价咨询业务（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，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）		
住所	福建省泉州市丰泽区海星街100号东海大厦B幢23层		



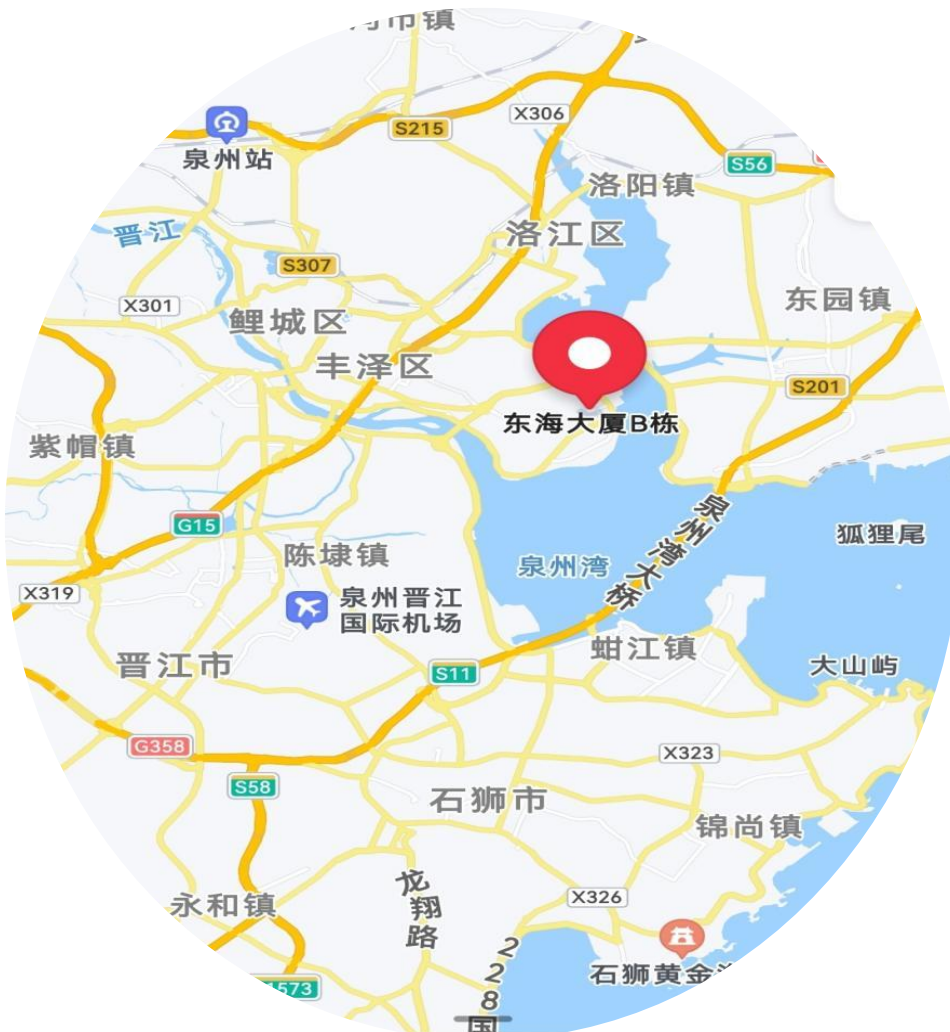
登记机关  
2020年12月3日

国家企业信用信息公示系统网址: <http://www.gsxt.gov.cn>

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过  
国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告

国家市场监督管理总局监制

## 泉州市招标咨询中心地址&联系方式



单位名称：泉州市招标咨询中心有限公司（地方财政绩效评价所）

地 址：泉州市丰泽区海星街 100 号（市行政服务中心）东海大厦 B 幢 23 层

总 机：0595-28161888

联 系 人：赖桥泉 13959913150 陈燕敏 18396531451

邮 箱：qzzbzxzx@163.com

网 址：www.fujianbid.com