

# 尚志市人民医院医疗项目情况

尚志市卫生健康局

二零二二年七月



尚志市财政局

二零二二年七月



## 一、区域情况

尚志市是黑龙江省辖县级市，隶属哈尔滨市管辖，地处黑龙江省中南部，东界海林市，西邻阿城区，南与五常市接壤，北与延寿县、方正县、宾县相连接。截至 2021 年末，尚志市辖 10 个镇、5 个乡、2 个民族乡、163 个行政村。总面积 8910 平方公里，总人口 62 万。尚志市先后被评为“品牌中国”总评榜百强城市之一、全国最具区域带动力的百强中小城市之一；黑龙江经济最具活力市（县）、黑龙江和谐可持续发展典型市（县）、黑龙江县域经济社会发展十强县。、拥有“中国雪都”“中国黑木耳之乡”“中国红树莓之乡”、“中国优秀旅游城市”等美誉。

### 尚志市本级财政、经济情况

2018-2020年尚志市经济基本状况			
年份/项目	2018年	2019年	2020年
地区生产总值（亿元）	160.1	176.1	178.5
人均可支配收入（万元）	2.8	2.8	2.6
2018-2020年尚志市财政收支情况			
年份/项目	2018年	2019年	2020年
一般公共预算收入（亿元）	3.6	3.06	2.48
一般公共预算支出（亿元）	33.95	40.42	45.04
政府性基金收入（亿元）	0.78	1.52	1.32
其中：国有土地出让收入（亿元）	0.56	1.27	1.15
政府性基金支出（亿元）	1.36	1.7	14.31
其中：国有土地出让支出（亿元）	0.93	0.54	7.55

注：2018 年-2020 年经济数据来源于统计年鉴，2018-2020 年财政收支状况数据为决算数。

## 二、发行计划



（一）2020 年 1 月 23 日，2020 年黑龙江省城乡发展专项债券（三期）--2020 年黑龙江省政府专项债券（三期）尚志市配水管网改扩建工程项目发行二十年期专项债券 5000.00 万元，票面利率 3.67%。

（二）2020 年 3 月 20 日，2020 年黑龙江省城乡发展专项债券（八期）--2020 年黑龙江省政府专项债券（八期）黑龙江省哈尔滨市尚志市二次供水改造工程（一期）项目发行十五年期专项债券 12363.00 万元，票面利率 3.27%。

（三）2020 年 8 月 26 日，2020 年黑龙江省城乡发展专项债券（二十期）--2020 年黑龙江省政府专项债券（二十九期）尚志市辖区内财政供样单位 10 蒸吨以下燃煤锅炉改造项目发行十五年专项债券 3000.00 万元，票面利率 3.72%。

根据财政部《关于加快地方政府专项债券发行使用有关工作的通知》（财预〔2020〕94 号）等文件规定，为提高债券资金使用效率，尽快形成实物工作量，将已发行但因准备不足短期内难以建设实施项目专项债，及时按程序调整用途。本次将上述项目已发行的专项债券 3466.00 万元（其中：尚志市配水管网改扩建工程项目 2664.00 万元，黑龙江省哈尔滨市尚志市二次供水改造工程（一期）项目 318.00 万元，尚志市辖区内财政供样单位 10 蒸吨以下燃煤锅炉改造项目 484.00 万元）用于本项目。。

### 三、项目情况

### （一）项目名称

尚志市人民医院医疗项目，包含 2 个子项目，具体明细如下：

- 1、尚志市人民医院放疗中心建设项目
- 2、尚志市人民医院儿科病房及综合业务楼改造项目

### （二）项目单位

项目实施机构：尚志市人民医院

项目主管部门：尚志市卫生健康局

### （三）项目背景

尚志市人民医院是一所集医疗、教学、科研、预防、急救、康复为一体的综合性二级甲等医院，随着肿瘤患者数量的增加，加之新型农村合作医疗和城镇职工医疗保险制度的全面推行，广大群众对健康和医疗的需求越来越大，特别是日益突出的恶性肿瘤、脑血管病的医疗和康复的需求迫切，儿科病房也经常出现无病床的情况，致使一部分儿童不能及时就医，因此提出了本项目。

### （四）项目建设内容及规模

1、尚志市人民医院放疗中心建设项目建设内容：拟在市人民医院东浦分院院内新建尚志市人民医院放疗中心，总建筑面积 607.60 平方米，为地上 1 层建筑，包括：总机房、附属房、候诊大厅、阅片室等功能用房。购置设备 117 台套，其中：医用直线加速器 1 套，后装机 1 套，剂量验证系统 1



套，剂量仪 1 套，电离室 1 套，晨检仪 1 套，固体水套，电子密度模体 1 套，等中心检测仪 1 台，自动控温熔铅炉 1 台，铅模操作柜 1 台，辅助工具 1 套，高精度头枕 1 套，美式全身集成定位架 2 套，全碳乳腺托架 1 套，俯卧盆腔固定架 1 套，电子防潮箱 1 台，恒温水箱 1 台，温湿度计 1 台，压力表 1 台，辐射监测仪 1 台，个人剂量仪 3 台，辐射巡测仪 1 台，数字水平尺 1 台，低熔点合金铅 25 公斤，高密度泡沫 50 块，S 型头肩膜 5 张，美式两边条体膜 5 张，S 型头膜 5 张。同时配套建设场区硬化、管线、电力电缆等附属工程。

2、尚志市人民医院儿科病房及综合业务楼改造项目建设内容：拟对尚志市人民医院儿科病房及综合业务楼进行改造，主要改造内容为：1、行政楼改儿科病房工程：改造面积 2469 m<sup>2</sup>。改造后，儿科病房设置床位 55 张。改造内容包括土建及装饰装修工程，给排水、电气、采暖系统改造工程，消防系统改造工程、通风空调工程、中心供氧、中心负压、中心呼叫系统。2、老干部改综合楼工程，拟改造面积 1191.10 m<sup>2</sup>。改造内容包括土建及装饰装修工程、给排水、电气、采暖系统改造工程、消防系统改造工程、通风工程。

#### （五）项目审批情况

1、2019 年 8 月，黑龙江融建投资咨询有限公司《尚志市人民医院儿科病房及综合业务楼改造项目可行性研究报告》。

2、2019 年 8 月，取得了尚志市发展和改革局《尚志市人民医院儿科病房及综合业务楼改造项目可行性研究报告的批复》（尚发改发〔2019〕53 号）。

3、2020 年 8 月，黑龙江融建投资咨询有限公司《尚志市人民医院放疗中心建设项目可行性研究报告》。

4、2021 年 2 月，取得了尚志市发展和改革局《关于尚志市人民医院放疗中心建设项目可行性研究报告的批复》（尚发改发〔2021〕11 号）。

#### （六）项目建设期

本项目建设工期为 13 个月。预计于 2022 年 8 月开工，预计 2023 年 8 月竣工。

### 四、项目投资估算及资金筹措方案

#### （一）投资估算

根据《尚志市人民医院放疗中心建设项目》的可行性研究报告及其批复文件，项目投资建设 3330.00 万元（其中，工程费用 3106.25 万元，工程建设其他费用 198.51 万元，预备费用 25.24 万元），拟通过发行调整用途专项债券融资 2664.00 万元；

根据《尚志市人民医院儿科病房及综合业务楼改造项目》的可行性研究报告及其批复文件，项目投资建设 944.68 万元（其中，工程费用 771.31 万元，工程建设其他费用 103.39



万元，预备费用 69.98 万元），拟通过发行调整用途专项债券融资 802.00 万元；

综合测算得出，项目总投资共计 4291.38 万元。

项目总投资估算表

单位：万元

项目名称	建设投资			铺底流动资金	总投资估算
	工程费用	工程建设其他费用	预备费		
尚志市人民医院放疗中心建设项目	3106.25	198.51	25.24		3330.00
尚志市人民医院儿科病房及综合业务楼改造项目	771.31	103.39	69.98	16.70	961.38
合计	3877.56	301.90	95.22	16.70	4291.38

## （二）资金筹措方案

### 1、项目资金来源

本项目总投资为 4291.38 万元，项目单位自筹资金 825.38 万元，通过发行地方政府调整用途专项债券融资 3466.00 万元。

项目投资资金来源

单位：万元

项目名称	资本金	专项债券			合计
		合计	债券资金作为非资本金	债券资金作为资本金	
尚志市人民医院放疗中心建设项目	666.00	2664.00	2664.00		3330.00
尚志市人民医院儿科病房及综合业务楼改造项目	159.38	802.00	769.10	32.90	961.38

合计	825.38	3466.00	3433.10	32.90	4291.38
----	--------	---------	---------	-------	---------

## 2、资金使用计划

本项目所筹调整用途专项债券资金 3466.00 万元，投入到本项目房产建设、购置设备等工程建设中。

## 五、项目预期收益及融资平衡情况

### （一）项目预期收益

#### 1、项目收入

本项目主要收入为门诊收入及住院收入，拟采用门诊收入及住院收入形成的项目收益作为债券还本付息的资金来源。

#### 经营收入

本项目收入来源主要为门诊收入及住院收入。

本次发行专项债券项目，以门诊收入及住院收入还本付息，具体情况如下：

依据尚志市人民医院《2019 至 2021 年度决算报表》，尚志市人民医院 2019 年扣除非经常性收益后收入为 16143.98 万元，2020 年扣除非经常性收益后收入为 14823.93 万元，2021 年扣除非经常性收益后收入为 18084.69 万元。以尚志市人民医院 2019 年至 2021 年收入的平均数 16350.87 万元为测算基数。本次不考虑未来增长因素。

尚志市人民医院 2019 年至 2021 年收入明细表

单位：万元



年度	门诊收入			住院收入			合计
	门诊 人数（人）	平均 诊疗费 （元）	门诊 收入 （万元）	住院 人数 （人）	平均 住院费 （元）	住院 收入 （万元）	
2019 年	190076	244.98	4656.39	18731	6132.93	11487.59	16143.98
2020 年	186764	282.95	5284.49	11060	8625.17	9539.44	14823.93
2021 年	289436	214.10	6196.84	12160	9776.19	11887.85	18084.69
平均值	222092	247.34	5379.24	13984	8178.10	10971.63	16350.87

综上，本项目在债券存续期内（2022 年至 2040 年）预期实现的可支配收入 286140.22 万元，其中，门诊收入 94136.70 万元，住院收入 192003.52 万元。2022 年按 5 个月计算，2040 年按 1 个月计算。

#### 项目预期收益汇总表

单位：万元

年度	门诊收入	住院收入	医疗收入合计
2022 年	2241.35	4571.51	6812.86
2023 年	5379.24	10971.63	16350.87
2024 年	5379.24	10971.63	16350.87
2025 年	5379.24	10971.63	16350.87
2026 年	5379.24	10971.63	16350.87
2027 年	5379.24	10971.63	16350.87
2028 年	5379.24	10971.63	16350.87
2029 年	5379.24	10971.63	16350.87
2030 年	5379.24	10971.63	16350.87
2031 年	5379.24	10971.63	16350.87
2032 年	5379.24	10971.63	16350.87
2033 年	5379.24	10971.63	16350.87
2034 年	5379.24	10971.63	16350.87

年度	门诊收入	住院收入	医疗收入合计
2035 年	5379.24	10971.63	16350.87
2036 年	5379.24	10971.63	16350.87
2037 年	5379.24	10971.63	16350.87
2038 年	5379.24	10971.63	16350.87
2039 年	5379.24	10971.63	16350.87
2040 年	448.27	914.30	1362.57
合计	94136.70	192003.52	286140.22

## 2.运营成本

本项目经营成本主要为人员经费、卫生材料费、药品费和其他管理费用。

依据尚志市人民医院《2019 至 2021 年度决算报表》，尚志市人民医院 2019 年扣除非经常性成本后经营成本 15112.67 万元，2020 年扣除非经常性成本后经营成本 14420.26 万元，2021 年扣除非经常性成本后经营成本 16939.35 万元。以尚志市人民医院 2019 年至 2021 年平均经营成本 15490.76 万元为测算基数。

尚志市人民医院2019年至2021年经营成本明细表

单位：万元

年度	人员经费	卫生材料费	药品费	其他管理费用	合计
2019 年	4150.07	3172.19	6336.07	1454.34	15112.67
2020 年	3919.15	3466.24	5424.42	1610.45	14420.26
2021 年	4721.14	4060.97	6986.53	1170.71	16939.35
平均值	4263.45	3566.47	6249.01	1411.83	15490.76

综上，预计债券存续期内（2022 年-2040 年）本项目经营成本费用合计 271088.30 万元，其中，人员经费 74610.38



万元，卫生材料费 62413.23 万元、药品费 109357.67 万元、其他管理费用 24707.02 万元。2022 年按 5 个月计算，2040 年按 1 个月计算。

项目运营期支出汇总表

单位：万元

年度	人员经费	卫生材料费	药品费	其他费用	成本合计
2022 年	1776.44	1486.03	2603.75	588.26	6454.48
2023 年	4263.45	3566.47	6249.01	1411.83	15490.76
2024 年	4263.45	3566.47	6249.01	1411.83	15490.76
2025 年	4263.45	3566.47	6249.01	1411.83	15490.76
2026 年	4263.45	3566.47	6249.01	1411.83	15490.76
2027 年	4263.45	3566.47	6249.01	1411.83	15490.76
2028 年	4263.45	3566.47	6249.01	1411.83	15490.76
2029 年	4263.45	3566.47	6249.01	1411.83	15490.76
2030 年	4263.45	3566.47	6249.01	1411.83	15490.76
2031 年	4263.45	3566.47	6249.01	1411.83	15490.76
2032 年	4263.45	3566.47	6249.01	1411.83	15490.76
2033 年	4263.45	3566.47	6249.01	1411.83	15490.76
2034 年	4263.45	3566.47	6249.01	1411.83	15490.76
2035 年	4263.45	3566.47	6249.01	1411.83	15490.76
2036 年	4263.45	3566.47	6249.01	1411.83	15490.76
2037 年	4263.45	3566.47	6249.01	1411.83	15490.76
2038 年	4263.45	3566.47	6249.01	1411.83	15490.76
2039 年	4263.45	3566.47	6249.01	1411.83	15490.76
2040 年	355.29	297.21	520.75	117.65	1290.90

合计	74610.38	62413.23	109357.67	24707.02	271088.30
----	----------	----------	-----------	----------	-----------

## (二) 项目融资还本付息情况

### 1、本项目还本付息

本项目调整用途专项债券金额3466.00万元，尚志市配水管网改扩建工程项目原债券发行期限为二十年，票面利率为3.67%；黑龙江省哈尔滨市尚志市二次供水改造工程（一期）项目原债券发行期限为十五年，票面利率为3.27%；尚志市辖区内财政供样单位10蒸吨以下燃煤锅炉改造项目原债券发行期限为十五年，票面利率为3.72%；

在债券存续期每半年支付一次债券利息，到期一次还本。

自发行之日起，项目债券存续期融资还本付息情况如下表：

#### 项目融资还本付息情况

单位：万元

项目	年度	期初债券余额	本期新增债券	本期偿还本金	期末债券余额	当年偿还利息	当年还本付息合计
尚志市人民医院放疗中心建设项目	2022 年		2664.00		2664.00	48.88	48.88
	2023 年	2664.00			2664.00	97.77	97.77
	2024 年	2664.00			2664.00	97.77	97.77
	2025 年	2664.00			2664.00	97.77	97.77
	2026 年	2664.00			2664.00	97.77	97.77
	2027 年	2664.00			2664.00	97.77	97.77
	2028 年	2664.00			2664.00	97.77	97.77
	2029 年	2664.00			2664.00	97.77	97.77
	2030 年	2664.00			2664.00	97.77	97.77
	2031 年	2664.00			2664.00	97.77	97.77



项目	年度	期初债券余额	本期新增 债券	本期偿还 本金	期末债券 余额	当年偿还 利息	当年还本 付息合计
	2032 年	2664.00			2664.00	97.77	97.77
	2033 年	2664.00			2664.00	97.77	97.77
	2034 年	2664.00			2664.00	97.77	97.77
	2035 年	2664.00			2664.00	97.77	97.77
	2036 年	2664.00			2664.00	97.77	97.77
	2037 年	2664.00			2664.00	97.77	97.77
	2038 年	2664.00			2664.00	97.77	97.77
	2039 年	2664.00			2664.00	97.77	97.77
	2040 年	2664.00		2664.00		48.88	2712.88
	合计		2664.00	2664.00		1759.85	4423.85
尚志市 人民医院 儿科病房及 综合业务楼改 造项目	2022 年		802.00		802.00	14.20	14.20
	2023 年	802.00			802.00	28.40	28.40
	2024 年	802.00			802.00	28.40	28.40
	2025 年	802.00			802.00	28.40	28.40
	2026 年	802.00			802.00	28.40	28.40
	2027 年	802.00			802.00	28.40	28.40
	2028 年	802.00			802.00	28.40	28.40
	2029 年	802.00			802.00	28.40	28.40
	2030 年	802.00			802.00	28.40	28.40
	2031 年	802.00			802.00	28.40	28.40
	2032 年	802.00			802.00	28.40	28.40
	2033 年	802.00			802.00	28.40	28.40
	2034 年	802.00			802.00	28.40	28.40
	2035 年	802.00		802.00		23.20	825.20
	合计		802.00	802.00		378.20	1180.20

## 2、原有已发行债券还本付息：

2021年7月已发行专项债券4000.00万元（为2021年黑龙江省棚改专项债券（二期）--2021年黑龙江省政府专项债券（二十八期）-黑龙江省鸡西市2021年棚户区改造项目调整用途专项债调整为尚志市人民医院医疗设备采购项目2700.00

万元以及尚志市人民医院医疗新建发热门诊所需设备采购项目1300.00万元），债券期限5年期，票面利率3.02%，本息合计共计4543.60万元。

2019年9月已发行专项债券1562.00万元（2019年黑龙江省公立医院专项债券（一期）--2019年黑龙江省政府专项债券（九期）-哈尔滨尚志市公立医院项目）票面利率3.33%，本息合计共计1848.06万元。

项目	年度	期初债券余额	本期新增债券	本期偿还本金	期末债券余额	当年偿还利息	当年还本付息合计
尚志市人民医院放疗中心建设项目	2022 年	4000.00			4000.00	60.40	60.40
	2023 年	4000.00			4000.00	120.80	120.80
	2024 年	4000.00			4000.00	120.80	120.80
	2025 年	4000.00			4000.00	120.80	120.80
	2026 年	4000.00		4000.00		120.80	4120.80
	合计			4000.00		543.60	4543.60
尚志市人民医院儿科病房及综合业务楼改造项目	2022 年	1562.00			1562.00	26.01	26.01
	2023 年	1562.00			1562.00	52.01	52.01
	2024 年	1562.00			1562.00	52.01	52.01
	2025 年	1562.00			1562.00	52.01	52.01
	2026 年	1562.00			1562.00	52.01	52.01
	2027 年	1562.00		1562.00		52.01	1614.01
	合计			1562.00		286.06	1848.06

### （三）项目融资平衡情况

根据上述项目预期收入与运营期成本费用测算结果，本项目在债券存续期内可用于偿还债券本息的各项收入合计286140.22万元，其中扣除运营成本费用271088.30万元，可



用于偿还全部融资本息的项目净收益为15051.92万元。本项目拟发行专项债券总规模为3466.00万元，需偿还的融资本息合计11995.71万元。

因此，本项目债券存续期内可用于偿还全部融资本息的项目净收益总额15051.92万元，对应偿还全部融资本息合计11995.71万元，本项目资金覆盖倍数为1.25倍。

项目收益与融资平衡测算表

单位：万元

项目名称	项目预期收入	预期成本费用	可用于偿还专项债券本息的项目净收益	计划发行总额	预计融资本息	项目净收益对融资成本覆盖倍数
尚志市人民医院医疗项目	286140.22	271088.30	15051.92	3466.00	11995.71	1.25

综上所述，本项目预计收益对全部融资成本覆盖倍数为1.25倍，项目收益可以覆盖融资成本。同时，尚志市人民医院医疗项目融资平衡情况已经通过中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）黑龙江分所审核通过，项目合法性已通过黑龙江龙电律师事务所审核通过。

#### （四）压力测试

考虑到项目净收益是本次所发行债券还本付息的基础，净收益的变动会直接影响到债券本息的偿还。针对项目净收益分别增减变动5%、10%时，预期经营性收入能够合理保障偿还融资本金和利息，实现项目收益和融资自求平衡。

## 压力测试表

单位：万元

序号	资金覆盖率-压力测试	-10%	-5%	0	5%	10%
1	经营净现金流入	13546.73	14299.32	15051.92	15804.52	16557.11
2	债券融资本息	11995.71	11995.71	11995.71	11995.71	11995.71
2.1	本期债券还本付息额	5604.05	5604.05	5604.05	5604.05	5604.05
2.2	原有已发行债券还本付息额	6391.66	6391.66	6391.66	6391.66	6391.66
3	综合平均偿债覆盖率	1.13	1.19	1.25	1.32	1.38

## 六、事前绩效评估

本项目已通过项目单位自评及财政部门组织的事前绩效评估，具备申请专项债券资金支持的必要性和可行性，具体情况如下：

序号	事前绩效评估内容	事前绩效评估情况
1	项目实施的必要性、公益性、收益性	项目实施是必要的，具有较好的公益性和一定收益性
2	项目投资合规性与项目成熟度	项目投资符合相关规定、项目较为成熟
3	项目资金来源和到位可行性	项目资金来源明确，具有可行性
4	项目收入、成本、收益预测合理性	项目收入、成本、收益依据充分，预测合理
5	债券资金需求合理性	项目债券资金需求合理
6	项目偿债计划可行性和偿债风险点	项目偿债计划可行、风险可控
7	绩效目标合理性	项目绩效目标设定合理

## 七、经济社会效益分析

本项目建设完成后，基本解决群众就医紧张、住院困难的状况，从而改善尚志市的就医环境，缓解病房不足和条件差与住院需求的矛盾，将更好的满足尚志市广大患者的住院需求，促进尚志市医院各学科的全面深入发展，整体提升该医院的诊疗水平，增强该医院的市场竞争能力，对改善患者



就医环境，保持患者良好身心状态，有着积极的作用。社会效益将会十分明显。

## 八、项目风险控制

### （一）影响项目实施工程进度或正常运营的风险及控制措施

对于不可抗力风险、施工方的风险、设计单位的风险、供应商的风险、资金落实风险、工程事故风险等影响施工进度或正常运营的风险，项目相关机构将通过选取具有相应资质、业绩良好、经验丰富的施工单位等措施防范。通过严格控制设计流程、严格审查供应商资质及商业信誉、严格落实现场安全管理等措施控制相应风险。

### （二）影响项目收益的风险及控制措施

对于经营风险、市场风险、财务风险等影响项目收益的风险，项目相关机构将采取合理设计业主单位的管理模式、选择适当的管理者；全面分析国家关于行业的政策、法律、制度的发展变化；形成业主单位财务报表定期报告制度；设立项目资金管理专户等措施予以控制。

### （三）影响项目融资平衡结果的风险及控制措施

对于投资测算不准确风险、利率波动等影响项目收益的风险，项目相关机构将采取根据稳健性原则适当计入一定比例的不可预见费；定期对估算投资进行审核验证、调整；

做好现金流检测，充分利用资金、做好还款计划和还款准备措施予以控制。因项目取得的专项收入未能按计划实现，不能偿还到期债券本金时，可在专项债券限额内及满足覆盖倍数的情况下续发本项目专项债券用于周转偿还，在项目收入最终实现后予以归还。

## **九、主管部门责任**

尚志市人民医院医疗项目的主管部门是尚志市卫生健康局。主管部门将会配合做好本地区项目收益专项债券发行准备工作，认真审核该项目资金需求，及时准确提供相关资料，配合做好信息披露、信用评级等工作，加快专项债券对应项目资金支出进度，尽早安排使用，形成实务工作量。项目运行过程中，主管部门将主动披露项目施工期间的施工进度、项目收益专项债券资金使用情况、项目运营期间的收支情况等信息。在债券资金管理方面，行业主管部门将会履行项目建设运营管理责任，加强成本控制，确保将项目专项债券对应用于偿还债券本息的专项收入及时足额缴入国库，纳入政府性基金预算管理，确保专项债券还本付息资金安全。债券对应资产管理方面，主管部门将协同财政部门将各类项目收益专项债券对应项目形成的资产纳入国有资产管理，建立相应的资产登记和统计报告制度，加强资产日常统计和动态监控，按照债券发行约定的项目用途使用，不得用于抵押、质押。