

## 尚志市 120 急救中心新建项目情况

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

尚志市 120 急救中心新建项目，2022 年拟申请调整用途专项债 920.00 万元，原发行期限十五年。

### 三、项目情况

#### （一）项目名称

尚志市 120 急救中心新建项目

#### （二）项目单位

项目实施机构：尚志市卫生健康局

项目主管部门：尚志市卫生健康局

#### （三）项目背景

120 急救工作，在抢救急、危、重症病人生命、突发灾害事故的紧急救援、大型社会活动的保障工作及组织承担急救医学知识的宣传与普及中发挥着重要作用，对完善城市功能，树立政府形象，保障人民健康，促进社会和谐发展等都具有重要意义，被誉为“百姓生命工程”。但是随着社会的不断进步，人民群众对医疗保健需求的不断增加，以及应对交通事故等各种意外事故、灾害和日益增多的公共突发事件的需要，尚志市现有的急救体系已难以满足广大人民群众的治疗需求。本项目是在此背景下提出的。

#### （四）项目建设内容及规模

项目总用地面积 2500 平方米，规划总建筑面积 2100 平方米，其中：地下建筑面积 700 平方米（配套设备用房），地上建筑面积 1400 平方米。主要建设内容为 120 急救中心



（含车库和隔离用房、业务用房、后勤保障用房，指挥调度用房）。

#### （五）项目审批情况

1、2020年3月19日，取得了尚志市自然资源局《关于尚志市120急救中心新建项目用地情况的说明》

2、2020年3月24日，取得了尚志市人民政府《关于中央预算内投资新建市120急救中心项目立项请示的批复》（尚政综〔2020〕55号）

3、2020年6月23日，取得了尚志市发展和改革局《关于尚志市120急救中心新建项目可行性研究报告的批复》（尚发改发〔2020〕79号）

#### （六）项目建设期

项目建设期为12个月，预计2022年7月开工，2023年6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120急救中心新建项目可行性研究报告》及其批复文件，尚志市120急救中心新建项目投资总计1139.09万元，其中建筑安装费用820.22万元，工程建设及其他费用129.12万元，设备购置费105.37元，预备费用84.38万元。本项目拟发行债券920万元，经会计师事务所测算，本

项目预计建设期利息30.08万元（每半年付息一次，按债券利率3.27%估算），铺底流动资金6.31万元。经测算调整后，本项目总投资1175.48万元。

项目总投资估算表

单位：万元

项目名称	建设投资			建设期利息	总投资估算
	建筑安装费	工程建设其他费用	预备费		
尚志市 120 急救中心新建项目	925.59	129.12	84.38	30.08	1175.48

## （二）资金筹措方案

### 1、项目资金来源

尚志市120急救中心新建项目总投资为1175.48万元，项目单位自筹资金255.48万元作为项目资本金，占投资比例21.73%；拟申请调整用途专项债920万元，原发行期限十五年。

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
尚志市 120 急救中心新建项目	255.48	920	1175.48

### 2、资金使用计划

尚志市 120 急救中心新建项目所筹调整用途专项债券资金 920 万元，将根据项目施工进度合理安排，投入到本项目对应的建设工程中，完成项目建设。

## 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

本项目的收入来源主要为急救出诊收入。具体情况如下：依据可行性研究报告，根据尚志人口数据并结合当地医疗行业的市场情况及哈尔滨市院前急救价格收入表，同时考虑专项债券还本付息因素，预计本项目建成后年急救出诊次数约为 4,000 次，单次急救出诊综合费用 400 元。

综上，本项目在债券存续期内（2022 年-2035 年）预期实现的可支配收入 1880 万元。收入测算不考虑未来增长因素。本项目预计 2023 年 7 月投产，当年收入按 6 个月计算，2035 年 3 月债券到期，收入按 3 个月计算。

项目预期收益汇总表

单位：万元

年度	急救出诊次数	单次综合收入	收入合计
2022 年			
2023 年	4000	400	80
2024 年	4000	400	160
2025 年	4000	400	160
2026 年	4000	400	160
2027 年	4000	400	160
2028 年	4000	400	160



年度	急救出诊次数	单次综合收入	收入合计
2029 年	4000	400	160
2030 年	4000	400	160
2031 年	4000	400	160
2032 年	4000	400	160
2033 年	4000	400	160
2034 年	4000	400	160
2035 年	4000	400	40
合计			1880

## 2.运营成本

本项目成本主要包括税金及附加、经营成本。

### （1）税金及附加

根据财政部、国家税务总局关于医疗卫生机构有关税收政策的通知财税（2000）42号，对非营利性医疗机构按照国家规定的价格取得的医疗服务收入，免征各项税收。

### （2）经营成本

依据可行性研究报告，本项目达产年经营成本数据如下：

燃料动力费 1.5 万元/年；人员年工资 6 万元/年；修理费 1 万元/年。预计 2023 年 7 月投产，当年收入按投产年 6 个月收入计算，2035 年 3 月债券到期，收入按 3 个月计算。

### （3）项目运营成本费用汇总

综上，预计债券存续期内（2022 年-2035 年）本项目运营成本费用合计 99.88 万元，其中， 燃料动力费支出 17.63

万元，人员工资 70.5 万元，修理费 11.75 万元。本项目预计 2023 年 7 月投产，当年成本按 6 个月计算，2035 年 3 月债券到期，成本按 3 个月计算。

项目预期成本费用汇总表

单位：万元

年度	经营成本			成本合计
	燃料动力费	人工工资及福利费	修理费	
2022 年				
2023 年	0.75	3	0.5	4.25
2024 年	1.5	6	1	8.5
2025 年	1.5	6	1	8.5
2026 年	1.5	6	1	8.5
2027 年	1.5	6	1	8.5
2028 年	1.5	6	1	8.5
2029 年	1.5	6	1	8.5
2030 年	1.5	6	1	8.5
2031 年	1.5	6	1	8.5
2032 年	1.5	6	1	8.5
2033 年	1.5	6	1	8.5
2034 年	1.5	6	1	8.5
2035 年	0.38	1.5	0.25	2.13
合计	17.63	70.5	11.75	99.88

(二) 项目融资还本付息情况

本项目拟申请调整用途专项债 920 万元，原发行期限十五年，按照实际票面利率 3.27% 计算，预计偿还债券利息 391.04 万元，预计偿还专项债券本息合计 1311.04 万元，明细情况如下：

项目融资还本付息情况



单位：万元

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
2022 年		920		920	15.04	15.04
2023 年	920			920	30.08	30.08
2024 年	920			920	30.08	30.08
2025 年	920			920	30.08	30.08
2026 年	920			920	30.08	30.08
2027 年	920			920	30.08	30.08
2028 年	920			920	30.08	30.08
2029 年	920			920	30.08	30.08
2030 年	920			920	30.08	30.08
2031 年	920			920	30.08	30.08
2032 年	920			920	30.08	30.08
2033 年	920			920	30.08	30.08
2034 年	920			920	30.08	30.08
2035 年	920		920		15.04	935.04
合计		920	920		391.04	1311.04

### （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专项收合计为1880万元，扣除运营成本费用99.88万元，则可用于偿还专项债券本息的项目净收益为1780.12万元。本项目拟发行调整用途专项债券融资总规模为920.00万元，预计偿还债券利息391.04万元，到期共计偿还债券本息合计1311.04万元。

因此，本项目债券存续期内可用于偿还专项债券本息的项目净收益总额1780.12万元，对应偿还全部融资本息总额1311.04万元，本项目资金覆盖倍数为1.36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	项目运营成本	可用于偿还专项债券本息的项目净收益	本期计划发行额	预计债券融资本息	项目净收益对融资成本覆盖倍数
尚志市120急救中心新建项目	1880	99.88	1780.12	920	1311.04	1.36

综上所述，尚志市120急救中心新建项目预计收益对融资成本覆盖倍数为1.36倍，项目收益可以覆盖融资成本。同时，本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）黑龙江分所审计通过，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	经营净收益变动情况敏感性分析	敏感性变动比例				
		-10%	-5%	0%	5%	10%
1	经营净收益	1,602.11	1,691.11	1,780.12	1,869.13	1,958.13
2	需偿还的融资本息	1,311.04	1,311.04	1,311.04	1,311.04	1,311.04
3	债券本息覆盖率	1.22	1.29	1.36	1.43	1.49

## 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	项目建设投资合规性与项目成熟度	项目建设投资符合相关规定，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

通过尚志市 120 急救中心的建设，不仅是尚志市急救事业自身发展的需要，也是尚志市医疗事业发展的需要。它的建成，将会重塑尚志市急救中心新形象，较大改善周边环境，为尚志市增添亮点工程，对提升尚志市对外形象，改善投资环境，都具有十分重要的意义。

本项目的实施可产生显著的社会效益，对提高尚志市急救事业综合实力，增强医疗水平，保障人民健康，维护社会稳定和促进地方经济发展也将发挥重要作用。

## 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、利率波动风险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以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

本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。