

2025 年黑龙江省城乡发展专项债券（九期）—
—2025 年黑龙江省政府专项债券（十四期）
黑龙江省哈尔滨新区医疗卫生建设项目情况

哈尔滨市松北区卫生健康局



哈尔滨市松北区财政和金融
服务局



一、区域情况

哈尔滨市是黑龙江省省会、副省级市，国务院批复确定的中国东北地区重要的中心城市、国家重要的制造业基地。截至2020年，全市下辖9个区、7个县、代管2个县级市，总面积53,100平方千米，建成区面积493.77平方千米，户籍人口948.50万人，城镇人口528.40万人，城镇化率55.7%。哈尔滨地处中国东北地区、东北亚中心地带，是中国东北北部政治、经济、文化中心，被誉为欧亚大陆桥的明珠，是第一条欧亚大陆桥和空中走廊的重要枢纽，哈大齐工业走廊的起点，国家战略定位的沿边开发开放中心城市、东北亚区域中心城市及“对俄合作中心城市”。哈尔滨市是全国文明城市，中国百强城市排行榜排第23位，当选中国十佳冰雪旅游城市；2018年10月获全球首批“国际湿地城市”称号。

哈尔滨市本级经济、财政数据

2019—2021年哈尔滨市经济基本状况			
年份/项目	2019年	2020年	2021年
地区生产总值（亿元）	5249.4	5138.8	5351.7
人均可支配收入（万元）	4.0	4.0	4.3
2019—2021年哈尔滨市本级财政收支情况			
年份/项目	2019年	2020年	2021年
一般公共预算收入（亿元）	221.1	181.3	198.0
一般公共预算支出（亿元）	443.9	359.5	334.7
政府性基金收入（亿元）	225.9	296.1	246.6
其中：国有土地出让收入（亿元）	199.5	275.9	222.6
政府性基金支出（亿元）	163.3	258.1	225.7

其中：国有土地出让支出（亿元）	94.7	109.1	116.2
-----------------	------	-------	-------

注：2019—2021 年经济数据来源于统计年鉴，2019—2021 年财政收支状况数据为决算数。

二、发行计划

2025年黑龙江省城乡发展专项债券（九期）-2025年黑龙江省政府专项债券（十四期）黑龙江省哈尔滨新区医疗卫生建设项目，2025年拟发行专项债券融资15,500.00万元，债券期限为20年。

三、项目情况

（一）项目名称

黑龙江省哈尔滨新区医疗卫生建设项目

（二）项目单位

项目实施机构：哈尔滨市松北区卫生健康局

项目主管部门：哈尔滨市松北区卫生健康局

（三）项目背景

医疗卫生事业是造福人民的事业，关系人民群众的切身利益，关系千家万户的幸福安康，也关系经济社会协调发展，关系国家和民族的未来。本项目所在地位于哈尔滨市松北区，松北区是哈尔滨国家新区所在地，也是中国（黑龙江）自由贸易试验区哈尔滨片区所在地，现有7个街道、2个镇，常住人口77.90万人。近几年，松北区经济发展迅速，人口快速增长，医疗体系建设亟待加强。根据哈尔滨新区发展规划，近期到2025年，松北区人口将达到100.00万以上，远期至2035

年将达到150.00万以上。松北区现有的卫生服务建设已经无法跟上人口增长的步伐，不能满足群众看病就医的需求。预计到2025年，松北区每年就诊缺口在50.00万人次以上。本项目建成后能够满足松北区辖区人口就医需求，提高当地医疗卫生水平，为居民提供良好的医疗条件，解决哈尔滨新区医疗卫生问题。

（四）项目建设内容及规模

项目总占地面积 205400 平方米，总建筑面积 281829.9 平方米。新增设备 2171 台（套），床位 2230 张。日接诊能力 7000 人次。

本项目共包括五个子项目，明细如下：

1.哈尔滨新区中医第一医院项目

项目占地面积 35000 平方米，建筑面积 70223.50 平方米。购置设备 420 台（套），新增床位 200 张。

2.哈尔滨新区国际心血管医院项目

项目占地面积 70000 平方米，建筑面积 56303.20 平方米。购置设备 510 台（套），新增床位 400 张。

3.哈尔滨新区利民中心医院（含妇幼保健中心）项目

项目占地面积 88400 平方米，建筑面积 84303.20 平方米。购置设备 650 台（套），新增床位 600 张。

4.哈尔滨新区农村区域医疗中心（对青卫生院改扩建）项目

项目拟以青山中心卫生院为依托，卫生服务功能辐射对青山镇和乐业镇的农村地区。在现有医院基础上，进一步改扩建，增加床位 30 张，购置医用设备 40 台（套），此外，配备医疗云网络服务器等设备 1 套，用于远程医疗。

5.新区中心医院基础设施配套项目

项目占地面积 12000 平方米，建筑面积 71000 平方米。新增床位 1000 张，购置设备 550 台（套）。建设内容包括二期在建工程、院区电力系统改造工程、院区内停车场和道路建设、院区内绿化建设、路灯亮化、信息化网络基础建设、互联网诊疗服务项目（智慧城市智慧医疗）、信息化医学教育网络工程、配置医疗设备。

（五）项目审批情况

1.2020 年 3 月 6 日，取得了哈尔滨新区管理委员会行政审批局审批出具的《关于黑龙江省哈尔滨新区医疗卫生建设项目可行性研究报告的批复》（哈新审投〔2020〕23 号）。

2.2020 年 3 月 6 日，取得了哈尔滨市松北区自然资源局出具的《关于黑龙江省哈尔滨新区医疗卫生建设项目规划选址和土地预审的意见》（哈松自便字〔2020〕19 号）。

3.2022 年 1 月，取得了哈尔滨新区管理委员会自然资源局出具的《建设用地规划许可证》（地字第 230109202200003 号）。

4.2022 年 4 月，取得了哈尔滨新区管理委员会自然资源和规划局出具的《建设工程规划许可证》（建字第 230109202200036 号）。

5.2022 年 5 月，取得了哈尔滨新区管理委员会行政审批局出具的《建筑工程施工许可证》（编号：230109202205230201）。

（六）项目建设期

本项目建设期为 65 个月，已于 2020 年 12 月开工，预计 2026 年 5 月竣工。

四、项目投资估算及资金筹措方案

（一）投资估算

本项目可行性研究报告中建设投资为 411,373.35 万元，根据债券发行额度及暂估利率计算建设期利息 13,469.94 万元，债券发行费 85.12 万元，调整后总投资 424,928.41 万元。

项目投资估算明细表（单位：万元）

序号	项目名称	投资金额
一、哈尔滨新区中医第一医院		
1	建设投资	106,482.73
1.1	工程费用	79,945.28
1.2	工程建设其他费用	16,857.21
1.3	基本预备费	9,680.24
2	债券发行费	
3	建设期利息	
4	调整后总投资	106,482.73

序号	项目名称	投资金额
二、新区国际心血管医院		
1	建设投资	95,760.42
1.1	工程费用	65,497.08
1.2	工程建设其他费用	21,557.85
1.3	基本预备费	8,705.49
2	债券发行费	
3	建设期利息	
4	调整后总投资	95,760.42
三、哈尔滨新区利民中心医院（含妇幼保健中心）		
1	建设投资	129,254.40
1.1	工程费用	92,597.08
1.2	工程建设其他费用	29,341.03
1.3	基本预备费	7,316.29
2	债券发行费	85.12
3	建设期利息	13,469.94
4	调整后总投资	142,809.46
四、哈尔滨新区农村区域医疗中心（对青卫生院改扩建）		
1	建设投资	73,913.47
1.1	工程费用	61,376.84
1.2	工程建设其他费用	5,817.22
1.3	基本预备费	6,719.41
2	债券发行费	
3	建设期利息	
4	调整后总投资	73,913.47
五、新区中心医院基础设施配套项目		
1	建设投资	5,962.33
1.1	工程费用	5,000.00
1.2	工程建设其他费用	473.89

序号	项目名称	投资金额
1.3	基本预备费	488.44
2	债券发行费	
3	建设期利息	
4	调整后总投资	5,962.33
六、黑龙江省哈尔滨新区医疗卫生建设项目汇总		
1	建设投资	411,373.35
1.1	工程费用	304,416.28
1.2	工程建设其他费用	74,047.20
1.3	基本预备费	32,909.87
2	债券发行费	85.12
3	建设期利息	13,469.94
4	调整后总投资	424,928.41

(二) 资金筹措及使用方案

资金筹措方式为：项目资本金326,028.41万元，其中包含建设期利息和发行费；拟发行债券总额度为98,900.00万元。其中自筹资本金326,028.41万元，占总投资比例76.73%；通过申请发行地方政府专项债券筹措98,900.00万元，占总投资比例23.27%。

序号	资本金	专项债券	资金筹措总额
1	326,028.41	98,900.00	424,928.41

根据项目具体情况及基础设施建设项目的实施特点，本项目建设期各年度资金使用情况及计划见下表：

项目资金投资计划表（单位：万元）

序号	项目名称	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026.5	合计
一、哈尔滨新区中医第一医院									
1	资本金							106,482.73	106,482.73
1.1	建设期利息								
1.2	债券发行费								
1.3	建设投资							106,482.73	106,482.73
2	申请债券金额								
3	合计							106,482.73	106,482.73
二、新区国际心血管医院									
1	资本金							95,760.42	95,760.42
1.1	建设期利息								
1.2	债券发行费								
1.3	建设投资							95,760.42	95,760.42
2	申请债券金额								
3	合计							95,760.42	95,760.42
三、哈尔滨新区利民中心医院(含妇幼保健中心)									
1	资本金	10,930.17	6,943.66	6,827.68	2,073.57	2,560.16	9,779.23	4,794.99	43,909.46
1.1	建设期利息		1,307.98	1,486.60	2,048.21	2,560.16	2,766.83	3,300.16	13,469.94
1.2	债券发行费	30	5.36	2.4	25.36		12.4	9.6	85.12
1.3	建设投资	10,900.17	5,630.32	5,338.68			7,000.00	1,485.23	30,354.40
2	申请债券金额	30,000.00	6,700.00	3,000.00	31,700.00		15,500.00	12,000.00	98,900.00
3	合计	40,930.17	13,643.66	9,827.68	33,773.57	2,560.16	25,279.23	16,794.99	142,809.46
四、哈尔滨新区农村区域医疗中心(对青卫生院改扩建)									
1	资本金							73,913.47	73,913.47
1.1	建设期利息								
1.2	债券发行费								
1.3	建设投资							73,913.47	73,913.47
2	申请债券金额								
3	合计							73,913.47	73,913.47
五、新区中心医院基础设施配套项目									

序号	项目名称	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026.5	合计
1	资本金							5,962.33	5,962.33
1.1	建设期利息								
1.2	债券发行费								
1.3	建设投资							5,962.33	5,962.33
2	申请债券金额								
3	合计							5,962.33	5,962.33

六、黑龙江省哈尔滨新区医疗卫生建设项目汇总

1	资本金	10,930.17	6,943.66	6,827.68	2,073.57	2,560.16	9,779.23	286,913.94	326,028.41
1.1	建设期利息		1,307.98	1,486.60	2,048.21	2,560.16	2,766.83	3,300.16	13,469.94
1.2	债券发行费	30	5.36	2.4	25.36		12.4	9.6	85.12
1.3	建设投资	10,900.17	5,630.32	5,338.68	0		7,000.00	283,604.18	312,473.35
2	申请债券金额	30,000.00	6,700.00	3,000.00	31,700.00		15,500.00	12,000.00	98,900.00
3	合计	40,930.17	13,643.66	9,827.68	33,773.57	2,560.16	25,279.23	298,913.94	424,928.41

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

本项目收入来源包括门诊收入、住院收入。

依据《黑龙江省哈尔滨新区医疗卫生建设项目可行性研究报告》、新版诊疗项目及服务设施数据库中的收费价格，本项目新增床位 600 张，预计门诊量 2300 人/天，预计接诊住院率 10%。医院医疗收入按照门诊人均 120 元/人次，住院 2900 元/人次净收益估算。项目达产后每年实现收入 34,419.50 万元，其中，门诊收入 10,074.00 万元，住院收入 24,345.50 万元。

根据医院医疗业务逐年增长，基础设施、原材料、设备、人才资源的使用逐年接近满负荷，估算负荷率为2026年60%，2027年75%，2028年90%，2029年运营成熟、维持稳定，达到满负荷100%。2033年开始及以后年度，收益价格水平均按照当前价格水平上涨20%估算收入。

综上所述，本项目在债券存续期（2020年—2046年）内预期实现的可支配收入750,368.68万元，其中，门诊收入219,620.10万元，住院收入530,748.58万元。2046年按2个月计算。

经营收入计算表 （单位：万元）

年度	天数	门诊收入			住院收入			收入合计
		单价 (元/人)	门诊量 (人/天)	门诊收入	接诊 住院率	单价 (元/人)	住院收入	
2020								
2021								
2022								
2023								
2024								
2025								
2026	215	120	2,300.00	3,560.40	10%	2,900.00	8,604.30	12,164.70
2027	365	120	2,300.00	7,555.50	10%	2,900.00	18,259.13	25,814.63
2028	365	120	2,300.00	9,066.60	10%	2,900.00	21,910.95	30,977.55
2029	365	120	2,300.00	10,074.00	10%	2,900.00	24,345.50	34,419.50
2030	365	120	2,300.00	10,074.00	10%	2,900.00	24,345.50	34,419.50
2031	365	120	2,300.00	10,074.00	10%	2,900.00	24,345.50	34,419.50
2032	365	120	2,300.00	10,074.00	10%	2,900.00	24,345.50	34,419.50

年度	天数	门诊收入			住院收入			收入合计
		单价 (元/人)	门诊量 (人/天)	门诊收入	接诊 住院率	单价 (元/人)	住院收入	
2033	365	120	2,300.00	12,088.80	10%	2,900.00	29,214.60	41,303.40
2034	365	120	2,300.00	12,088.80	10%	2,900.00	29,214.60	41,303.40
2035	365	120	2,300.00	12,088.80	10%	2,900.00	29,214.60	41,303.40
2036	365	120	2,300.00	12,088.80	10%	2,900.00	29,214.60	41,303.40
2037	365	120	2,300.00	12,088.80	10%	2,900.00	29,214.60	41,303.40
2038	365	120	2,300.00	12,088.80	10%	2,900.00	29,214.60	41,303.40
2039	365	120	2,300.00	12,088.80	10%	2,900.00	29,214.60	41,303.40
2040	365	120	2,300.00	12,088.80	10%	2,900.00	29,214.60	41,303.40
2041	365	120	2,300.00	12,088.80	10%	2,900.00	29,214.60	41,303.40
2042	365	120	2,300.00	12,088.80	10%	2,900.00	29,214.60	41,303.40
2043	365	120	2,300.00	12,088.80	10%	2,900.00	29,214.60	41,303.40
2044	365	120	2,300.00	12,088.80	10%	2,900.00	29,214.60	41,303.40
2045	365	120	2,300.00	12,088.80	10%	2,900.00	29,214.60	41,303.40
2046.2	60			1,987.20	10%	2,900.00	4,802.40	6,789.60
合计				219,620.10			530,748.58	750,368.68

2. 运营成本

(1) 依据可行性研究报告本项目原材料消耗主要是药品及卫生器材成本。按照医院药品及一般性常用卫生用品估算，门诊直接平均约为 15 元/人次，住院直接平均约为 400 元/人次。全部投入运营后，原材料费用按照生产负荷增长情况逐步增加，到运营成熟、维持稳定。达产率在 100% 情况下年均原材料费用为 3,948.12 万元。

(2) 燃料及动力费

依据可行性研究报告本项目全部投入运营后，年消耗水 41,818 吨，单价 3.00 元/吨，每年水费为 12.55 万元；年用电 715.89 万度，单价 0.80 元/度，每年电费为 572.71 万元；年供热量 38,488.3 m³，单价 55.00 元/m³，每年供热费为 211.69 万元。燃料动力费用按照生产负荷增长情况逐步增加，到运营成熟、维持稳定。达产率在 100% 情况下年均燃料动力费用为 796.95 万元。

（3）人员工资及福利

依据可行性研究报告本项目全部投入运营后，按照松北区卫生健康部门相关规划，医院共配备卫生技术人员 436 人，护士 207 人，后勤及管理人员 212 人。按照人均工资福利水平估算，税前工资及福利（五险一金）预计为卫生技术人员平均 9.00 万元/年，护士平均 5.00 万元/年，后勤及管理人员平均 6.00 万元/年。达产率在 100% 情况下年均人员工资及福利费用为 6,231.00 万元。

（4）修理费

依据可行性研究报告本项目资产采用直线法进行折旧和摊销，折旧期为 30 年，年折旧和摊销费用为 3,883.20 万元，修理费用按固定资产折旧的 8% 计取，达产率在 100% 情况下年均修理费用共 310.66 万元。

（5）管理费用

依据可行性研究报告管理费用按原材料费用、燃料及动力费、人员工资及福利、修理费的 5%计取。达产率在 100% 情况下年均管理费用为 987.03 万元。

以上合计，本项目在债券存续期（2020 年—2046 年）内的运营成本费用合计 236,763.08 万元，其中直接材料 73,728.75 万元，燃料动力费 15,274.87 万元，工资福利费 123,062.25 万元，修理费 6,264.98 万元，管理费用 18,432.26 万元。

经营期成本费用计算表（单位：万元）

年度	直接材料	燃料动力费	工资福利费	修理费	管理费	预期成本合计
2020						
2021						
2022						
2023						
2024						
2025						
2026	1,275.69	278.9325	3,634.75	310.66	318.92	5,818.95
2027	2,237.27	597.7	6,231.00	310.66	559.32	9,935.94
2028	2,409.37	717.26	6,231.00	310.66	602.34	10,270.63
2029	3,097.76	796.95	6,231.00	310.66	774.44	11,210.80
2030	3,441.95	796.95	6,231.00	310.66	860.49	11,641.05
2031	3,441.95	796.95	6,231.00	310.66	860.49	11,641.05
2032	3,441.95	796.95	6,231.00	310.66	860.49	11,641.05
2033	4,130.34	796.95	6,231.00	310.66	1,032.59	12,501.54
2034	4,130.34	796.95	6,231.00	310.66	1,032.59	12,501.54
2035	4,130.34	796.95	6,231.00	310.66	1,032.59	12,501.54

年度	直接材料	燃料动力费	工资福利费	修理费	管理费	预期成本合计
2036	4,130.34	796.95	6,231.00	310.66	1,032.59	12,501.54
2037	4,130.34	796.95	6,231.00	310.66	1,032.59	12,501.54
2038	4,130.34	796.95	6,231.00	310.66	1,032.59	12,501.54
2039	4,130.34	796.95	6,231.00	310.66	1,032.59	12,501.54
2040	4,130.34	796.95	6,231.00	310.66	1,032.59	12,501.54
2041	4,130.34	796.95	6,231.00	310.66	1,032.59	12,501.54
2042	4,130.34	796.95	6,231.00	310.66	1,032.59	12,501.54
2043	4,130.34	796.95	6,231.00	310.66	1,032.59	12,501.54
2044	4,130.34	796.95	6,231.00	310.66	1,032.59	12,501.54
2045	4,130.34	796.95	6,231.00	310.66	1,032.59	12,501.54
2046.2	688.39	132.825	1,038.50	51.78	172.1	2,083.59
合计	73,728.75	15,274.87	123,062.25	6,264.98	18,432.26	236,763.08

3. 项目预期收益

依据可行性研究报告，本项目预期收益 513,605.59 万元。

(二) 还本付息支出

本项目申请专项债发行总额为 98,900.00 万元。其中：2020 年已发行 30,000.00 万元，按照实际利率 3.93% 计算、2021 年已发行 6,700.00 万元，按照实际利率 3.85% 计算、2022 年已发行 3,000.00 万元，按照实际利率 3.31% 计算、2023 年申请发债额度为 31,700.00 万元，按照实际利率 3.23% 计算，2025 年申请债券 15,500.00 万元，2026 年拟申请债券 12,000.00 万元，分别于 2025 年 10 月和 2026 年 3

月发行，目前 20 年期国债利率 3.80%，根据谨慎性原则，我们暂取债券票面利率 4.00% 计算，在债券存续期每半年支付一次债券利息，到期一次还本。

债券还本付息计算表（单位：万元）

序号	年份	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	债券利率	3.93%	3.85%	3.31%	3.23%		4%	4%
1	期初专项债券余额		30,000.00	36,700.00	39,700.00	71,400.00	71,400.00	86,900.00
2	本期专项债券发行	30,000.00	6,700.00	3,000.00	31,700.00		15,500.00	12,000.00
3	利息支出		1,307.98	1,486.60	2,048.21	2,560.16	2,766.83	3,540.16
4	本期还款		1,307.98	1,486.60	2,048.21	2,560.16	2,766.83	3,540.16
4.1	其中：还本							
4.2	付息		1,307.98	1,486.60	2,048.21	2,560.16	2,766.83	3,540.16
5	期末专项债券余额	30,000.00	36,700.00	39,700.00	71,400.00	71,400.00	86,900.00	98,900.00

债券还本付息计算表（续）（单位：万元）

序号	年份	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033
1	期初专项债券余额	98,900.00	98,900.00	98,900.00	98,900.00	98,900.00	98,900.00	98,900.00
2	本期专项债券发行							
3	利息支出	3,660.16	3,660.16	3,660.16	3,660.16	3,660.16	3,660.16	3,660.16
4	本期还款	3,660.16	3,660.16	3,660.16	3,660.16	3,660.16	3,660.16	3,660.16
4.1	其中：还本							
4.2	付息	3,660.16	3,660.16	3,660.16	3,660.16	3,660.16	3,660.16	3,660.16
5	期末专项债券余额	98,900.00	98,900.00	98,900.00	98,900.00	98,900.00	98,900.00	98,900.00

债券还本付息计算表（续）（单位：万元）

方号	年份	2034	2035	2036	2037	2038	2039	2040
1	期初专项债券余额	98,900.00	98,900.00	98,900.00	98,900.00	98,900.00	98,900.00	98,900.00
2	本期专项债券发行							
3	利息支出	3,660.16	3,660.16	3,660.16	3,660.16	3,660.16	3,660.16	3,660.16

4	本期还款	3,660.16	3,660.16	3,660.16	3,660.16	3,660.16	3,660.16	33,660.16
4.1	其中：还本							30,000.00
4.2	付息	3,660.16	3,660.16	3,660.16	3,660.16	3,660.16	3,660.16	3,660.16
5	期末专项债券余额	98,900.00	98,900.00	98,900.00	98,900.00	98,900.00	98,900.00	68,900.00

债券还本付息计算表（续）（单位：万元）

方号	年份	2041	2042	2043	2044	2045	2046.2	合计
1	期初专项债券余额	68,900.00	62,200.00	59,200.00	27,500.00	27,500.00	12,000.00	
2	本期专项债券发行							
3	利息支出	1,872.19	1,693.56	1,131.96	1,100.00	945.00	80.00	71,774.88
4	本期还款	8,572.19	4,693.56	32,831.96	1,100.00	16,445.00	12,080.00	170,674.88
4.1	其中：还本	6,700.00	3,000.00	31,700.00		15,500.00	12,000.00	98,900.00
4.2	付息	1,872.19	1,693.56	1,131.96	1,100.00	945.00	80.00	71,774.88
5	期末专项债券余额	62,200.00	59,200.00	27,500.00	27,500.00	12,000.00		

累计支付利息 71,774.88 万元，其中建设期利息 10,169.78 万元。

（三）敏感性分析

考虑经营收益因素变动，对经营净收益发生 $\pm 10\%$ 幅度内的波动情况进行了分别测算。在经营净收益下降 10% 的情况下，本项目融资本息覆盖倍数 2.71，融资本息覆盖倍数仍然大于 1，项目抗收益波动风险能力较强。

项目收益压力测试表（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	564,966.15	539,285.87	513,605.59	487,925.31	462,245.03
2	债券还本付息额	170,674.88	170,674.88	170,674.88	170,674.88	170,674.88
3	综合平均偿债覆盖率	3.31	3.16	3.01	2.86	2.71

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	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	项目实施是必要的，具有较好的公益性和一定
2	项目建设投资合规性与项目成	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	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	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

本项目的建设是健全基层医疗卫生服务体系、提高基层医疗卫生服务水平的基础工程，是缓解看病难、看病贵的基础环节，是实现人人享有基本医疗卫生服务的基本途径，关系到医改全局和群众切身利益。本项目的经济社会效益主要体现在以下几个方面，一是本项目的建设有利于全面提升项目所在地患者诊治能力和疫情防控水平，从而从容应对疫情的发展，对新型病毒的诊治和防控做到未雨绸缪，增加医疗设备，为疫情的治疗提供必要的客观条件；二是供给基本卫生服务，满足人民群众日益增长的卫生服务需求，提高人民健康水平；三是深化卫生改革，建立与社会主义市场经济体制相适应的城市卫生服务体系；四是对城镇职工基本医疗保

险制度长久稳定运行起到重要支撑作用；五是加强社会主义精神文明建设，密切党群干群关系，维护社会稳定。

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。因项目取得的政府性基金收入或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哈尔滨市松北区卫生健康局。主管部门将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，形成实物工作量。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。