

2019 年陕西省公立医院建设专项债券 项目汇总实施方案

编制单位：陕西省财政厅

编制日期：二零一九年六月



目 录

前 言	1
一、项目基本情况	2
（一）区域情况介绍	2
（二）项目情况	6
（三）经济社会效益分析	8
（四）项目立项、批复情况	8
（五）项目绩效分析	
二、项目投资估算及资金筹措方案	12
（一）项目概算	12
（二）资金筹措方案	17
三、项目预期收益、成本及融资平衡情况	18
（一）业务活动预期收入	18
（二）预期支出情况	20
（三）融资活动费用及利息支出	22
（四）资金测算平衡表	23
（五）其他需要说明的事项	26
四、项目风险评估及控制措施	26
（一）影响项目收益和融资平衡结果的风险因素	26
（二）主要风险控制措施	27
五、债券发行方案	27
（一）发行依据	27
（二）发行计划	28
（三）发行场所	28
（四）品种和数量	29
（五）时间安排	29
（六）上市安排	29
（七）兑付安排	29
（八）发行费	29
（九）招投标	29
（十）分销	29

(十一) 发行款缴纳.....	29
六、信息披露计划.....	30
(一) 每期债券发行日五个工作日之前披露.....	30
(二) 每期债券发行结束当日披露.....	30
(三) 每期债券每个付息日五个工作日之前披露.....	30
(四) 每期债券兑付日五个工作之前披露.....	30
(五) 每期债券存续期内定期披露内容.....	30
(六) 每期债券存续期内随时披露内容.....	30

前 言

《“健康中国 2030”规划纲要》提出“到 2020 年，建立覆盖城乡居民的中国特色基本医疗卫生制度，健康素养水平持续提高，健康服务体系完善高效，人人享有基本医疗卫生服务和基本体育健康服务，基本形成内涵丰富、结构合理的健康产业体系”。同时，《“十三五”深化医疗卫生体制改革规划》（国发【2016】78 号）中提出“在‘十三五’期间，要在分级诊疗、现代医院管理、全民医保、药品供应保障、综合监管等五项制度建设上取得新突破，同时统筹推进相关领域改革。健全完善医疗卫生服务体系，提升基层医疗卫生服务能力，完善公立医院管理制度等成为加快发展现代医疗的重点任务”。

陕西省健康卫生事业发展中将健康陕西建设上升为全省战略，健康扶贫攻坚战取得重要进展，综合医改迈出坚实步伐，公共卫生和重大疾病防控成效显著，医疗服务能力和质量安全稳步提升，计划生育工作加快转型，中医药事业振兴发展取得新成果，依法行政和行风建设得到进一步加强，各项工作统筹推进，陕西卫生计生事业迈入了新时代。

《陕西省“十三五”深化医药卫生体制改革实施方案》指出，到 2020 年，基本建成覆盖城乡居民的基本医疗卫生制度，实现人人享有基本医疗卫生服务。建立起比较完善的公共卫生服务体系和医疗服务体系、比较健全的医疗保障体系、比较规范的药品供应保障体系和综合监管体系、比较科学的医疗卫生机构管理体制和运行机制，群众看病难看病贵问题基本解决，主要健康指标达到全国较高水平。

新预算法实施以来，陕西省政府坚决贯彻党中央要求，严格落实预算法和《国务院关于加强地方政府性债务管理的意见》（国发〔2014〕43 号）等文件精神，在风险可控的前提下依法依规适度举债，保障重点领域合理融资需求，确保政府融资在本级财政可承受能力范围内量力而行。本次发行的陕西省公立医院建设专项债券（以下简称“专项债券”），是按照预算法、国发〔2014〕43 号文件和《财政部关于试点发展项目收益与融资自求平衡的地方政府专项债券品种的通知》（财预〔2017〕89 号）要求，在遵循市场规则的基础上，积极探索从我国实际出发的地方政府“公益性事业领域项目专项债券”融资方式。本次专项债券还本付息来源于项目自身收入，债务风险锁定在项目内，并按照市场规则向投资者进行详细的项目信息披露，保障投资者权益，更好地发挥专项债券对地方稳增长、促改革、调结构、惠民生、防风险的支持作用。

一、项目基本情况

（一）区域情况介绍

1.陕西省概况

陕西省简称“陕”或“秦”，地处中国内陆腹地，黄河中游，位于东经105° 29′ —111° 15′，北纬31° 42′ —39° 35′ 之间。东邻山西、河南，西连宁夏、甘肃，南抵四川、重庆、湖北，北接内蒙，居于连接中国东、中部地区和西北、西南的重要位置。陕西是中华民族及华夏文化的重要发祥地之一，有秦、汉、唐等10多个政权或朝代在陕西建都，时间长达1000余年，黄帝陵、兵马俑、延安宝塔、秦岭、华山等，是中华文明、中国革命、中华地理的精神标识和自然标识。经统计，2017年底，陕西省常住人口3835.44万人，土地面积20.56万平方千米。

陕西省目前设西安、宝鸡、咸阳、铜川、渭南、延安、榆林、汉中、安康、商洛10个省辖市和杨凌农业高新技术产业示范区、西咸新区；80个县、3个县级市和24个市辖区，县级行政单位共107个。

2.陕西省经济发展及财政收支基本情况

陕西省结合区域经济发展和本省实际情况，根据《中华人民共和国经济和社会发展第十三个五年规划纲要》等要求，制定了《陕西省国民经济和社会发展的第十三个五年规划纲要》。“十三五”时期（2016-2020 年），是全面建成小康社会、如期实现第一个百年目标的决战期，是加快推进富裕陕西、和谐陕西、美丽陕西迈向更高水平的关键期。指导思想：高举中国特色社会主义伟大旗帜，全面贯彻党的十八大和十八届三中、四中、五中全会精神，以马克思列宁主义、毛泽东思想、邓小平理论、“三个代表”重要思想、科学发展观为指导，以习近平新时代中国特色社会主义思想作为行动指南，坚持以“四个全面”战略布局为统领，坚持以创新、协调、绿色、开放、共享的发展理念为引领，坚持以追赶超越、转型发展为主线，大力实施创新驱动、绿色惠民、协同共享、开放融合战略，着力加强供给侧结构性改革，加快形成适应新常态的体制机制和发展方式，统筹推进经济、政治、文化、社会、生态文明和党的建设，确保全面建成小康社会，开创富裕陕西、和谐陕西、美丽陕西建设新局面。

“十三五”时期，综合考虑未来发展趋势和条件，陕西省发展的总体目标是：到 2020 年，同步够格全面建成小康社会，“三个陕西”建设迈上更高水平。经济保持中高速增长，富裕陕西建设提高到新阶段；人民生活水平和质量进一步提高，和谐陕西建设迈上新的境界；治理体系和治理能力进一步现代化，民主法制更加健全，法治陕西扎实推进；国民素质和社会文明程度明显提高，陕西特色文化影响力进一步扩大；生态环境质量显著提升，美丽陕西建设展现新的景象。到 2030 年，陕西基本迈入高收入省份行列，工业化、城镇化发展进入后期阶段，产

业发展深度融入全球分工体系，劳动生产率大幅提高，消费成为经济增长主动力，社会保障体系更加完善，良好生态环境成为展示形象发力点，各项体制机制充满活力，经济发达、文化繁荣、人民富裕、社会和谐、生态美好的局面基本形成。

表 1-1 陕西省基本经济情况表

项目	2016 年	2017 年	2018 年
地区生产总值（亿元）	19,165.39	21,898.81	24,438.32
地区生产总值增速（%）	7.60	8.00	8.30
第一产业（亿元）	1,693.84	1,739.45	1,830.19
第二产业（亿元）	9,390.88	10,895.38	12,157.48
第三产业（亿元）	8,080.67	9,263.98	10,450.69
产业结构	—	—	—
第一产业（%）	8.80	7.90	7.50
第二产业（%）	49.00	49.80	49.70
第三产业（%）	42.20	42.30	42.80
固定资产投资（亿元）	20,825.25	23,819.38	26,297.00
进出口总额（亿元）	1,974.80	2,714.93	3,513.78
出口额（亿元）	1,044.61	1,659.80	2,078.68
进口额（亿元）	930.19	1,055.13	1,435.10
社会消费品零售总额（亿元）	7,302.57	8,236.37	8,938.27
城镇（常住）居民人均可支配收入（元）	28,440.00	30,810.00	33,319.00
农村（常住）居民人均纯收入（元）	9,396.00	10,265.00	11,213.00
居民消费价格指数（上年=100）	101.30	101.60	102.10
工业生产者出厂价格指数（上年=100）	97.60	110.80	105.40
工业生产者购进价格指数（上年=100）	95.90	106.40	104.20
金融机构各项存款余额（本外币）（亿元）	35,707.36	38,153.27	40,567.42
金融机构各项贷款余额（本外币）（亿元）	24,224.37	26,924.48	30,513.81

注：来源于《陕西省国民经济和社会发展统计公报》及陕西省统计局官网公开数据。

表1-2 陕西省财政收支状况表

(单位: 亿元)

项目	2016年		2017年		2018年	
	省本级	全省	省本级	全省	省本级	全省
(一) 近三年一般公共预算收支						
一般公共预算收入	449.56	1,833.99	541.66	2,006.39	621.60	2,243.10
一般公共预算支出	798.59	4,389.37	882.89	4,833.08	888.30	5,301.90
地方政府一般债券收入	362.22	1,183.35	210.62	783.41	175.50	681.25
地方政府一般债券还本支出	45.11	94.00	49.60	97.50	58.50	206.30
转移性收入	2,119.48	2,119.48	2,249.71	2,249.71	--	--
转移性支出	2,027.36	2,027.36	1,667.95	1,667.95	--	--
(二) 近三年政府性基金预算收支						
政府性基金收入	209.08	750.60	235.42	1,018.41	249.90	1,464.70
政府性基金支出	191.15	767.31	238.68	950.08	379.00	1,558.20
地方政府专项债券收入	5.00	847.68	10.00	517.00	93.00	622.29
地方政府专项债券还本支出					1.00	145.10
(三) 近三年国有资本经营预算收支						
国有资本经营收入	6.33	8.29	6.47	9.04	6.40	28.40
国有资本经营支出	36.48	46.55	34.58	39.69	20.30	34.00
(四) 近三年国有土地使用权出让收支						
国有土地使用权出让收入		421.17		641.59	24.00	1,065.60
国有土地使用权出让支出	0.80	437.84		568.05	18.60	964.90
(五) 近三年车辆通行费收支						
车辆通行费收入	168.80	168.80	201.64	201.64	192.50	192.50
车辆通行费支出	157.97	157.97	204.17	204.17	306.60	306.60

3. 陕西省地方政府性债务情况

(1) 全省政府性债务情况

2018年, 陕西省政府地方政府债务限额为6,464.80亿元, 其中: 一般债务限额3,812.29亿元, 专项债务限额2,652.51亿元。截至2018年底, 全省政府性债务余额7,706.37亿元, 其中: 政府负有偿还责任的债务5,887.2亿元(一般债务3,428.47亿元, 专项债务2,458.73亿元),

政府或有债务1,819.17亿元。

从政府层级分析,截至2018年12月底政府债务余额5,887.00亿元。其中,省本级债务余额1,032.00亿元,市县级4,855.00亿元,分别占比17.5%、82.5%。

从债务资金来源分析,发行债券、银行贷款、回购(BT)及应付未付款是政府负有偿还责任的主要来源,分别为5,685.57亿元、52.68亿元、25.38亿元。

从债务资金投向分析,用于市政建设、交通运输、土地收储、保障性住房、教科文卫、农林水利等基础性、公益性项目的支出4,611.45亿元,占74.3%。

从未来偿债年度分析,2018年至2021年到期需偿还的分别占11.74%、11.32%、15.77%、13.41%,2023年及以后到期需偿还的占46.69%。

陕西省政府性债务主要用于基础设施建设和公益性项目,其中用于土地收储的债务形成大量土地储备资产;用于城市轨道交通、水热电气等市政建设和高速公路、铁路、机场等交通运输设施建设的债务,不仅形成了相应资产,而且大多有较好的经营性收入;用于公租房、廉租房、经济适用房等保障性住房的债务,也有相应的资产、租金和售房收入。这些债务项目不仅较好地保障了我省经济社会发展的资金需要,推动了民生改善和社会事业发展,而且形成了大量优质资产,相当一部分债务项目还有经营收入作为偿债来源。

(2)陕西省省本级政府性债务情况

截至2018年底,陕西省省本级负有偿还责任的债务1,031.95亿元,占全省的17.5%;或有债务1,631.58亿元,占全省的89.7%。从资金使用方向上看,负有偿还责任的债务1,031.95亿元,主要用于交通建设、保障性住房建设、陕南陕北移民搬迁等;或有债务1631.58亿元,主要来源是交通运输项目贷款、高校贷款等。

(3)陕西省加强债务管理、防范债务风险的政策措施

陕西省政府性债务规模与其经济发展水平相适应,债务风险稳定、可控。陕西省委、省政府一直高度重视政府性债务管理工作,积极采取有效措施,不断完善相关制度,着力控制债务规模,有效防范和化解财政金融风险。

一是建立健全政府性债务管理制度。大力推进健全债务管理规则制定。2015年4月,陕西省人民政府出台了《陕西省政府性债务管理办法》(陕政发〔2015〕18号),明确了各级政府性债务统一归口财政部门管理,并对全省政府性债务管理做了全新的规定:一是实行限额控制、统一举借。各级政府举债,需在中央批准的限额内由省级政府统一发行政府债券,全省举债额度由省政府报省人大或其常委会批准,省财政在全省举债额度内根据各级举债计划、债务风险及财力状况等因素,确定各级政府和省级部门的举债额度,报省政府批准后下达,除此之外各级政府不得以其他任何方式举债。二是纳入预算管理。各级政府要将一般债务收支纳入公共预算管理,将专项债务收支纳入政府性基金预算管理,强化监管,并实行债务公开。三是强化监

督机制。建立债务风险预警机制和常态化债务审计机制，将政府性债务管理纳入省委、省政府年度目标责任考核范围，强化责任追究，逐步形成“借、用、还”相统一的政府性债务管理机制。

二是积极做好政府债券自主发行工作。2015年起，按照中央有关政策要求，我厅有关部门组织开展信用评级、组建承销团、制定债券发行计划等工作，与债权人、债务人、各级财政部门进行了三方数据核对，制定了债券发行兑付办法及招标发行规则等一系列工作，顺利完成了全年各批次政府债券发行工作。同时对债券资金使用、拨付、会计核算等后续工作提出明确要求。

（二）项目情况

1.项目/工程基本情况

2019年陕西省公立医院建设专项债券项目本次拟发行项目共30个，项目概算总投资51.97亿元，拟发行项目专项债券资金33.33亿元，其中2019年发行金额21.42亿元，2020年发行金额10.11亿元，2021年发行金额1.80亿元。本次拟发行公立医院建设专项债券项目情况见下表：

表 1-3 专项债券拟发行项目情况表

（单位：万元）

地区	项目单位	项目名称	项目总投资	发行专项债券		
				2019年发行金额	2020年发行金额	2021年发行金额
	合计		519,749.85	214,200.00	101,100.00	18,000.00
安康	安康市妇幼保健院	安康市妇幼保健院母婴康复及医养结合中心建设项目	5,919.28	3,000.00	1,700.00	
安康	汉阴县卫生健康局	汉阴县妇幼保健院产科儿科住院楼及地下停车场建设项目	5,790.00	4,500.00		
安康	旬阳县妇幼保健院项目	旬阳县妇幼保健院综合楼项目	6,300.00	1,200.00		
安康	安康市中心医院	安康市中心医院综合能力提升工程项目	24,266.84	5,000.00	8,000.00	6,000.00
安康	安康市中医医院	安康市中医医院中医传承创新工程建设项目	26,418.00	8,000.00	7,000.00	
宝鸡	宝鸡市陈仓医院	宝鸡市陈仓医院门诊综合楼及附属配套工程建设项目	10,410.00	4,000.00		
宝鸡	凤县医院	宝鸡市凤县医院医技综合楼建设项目	6,330.00	3,000.00	2,000.00	
宝鸡	凤翔县医院	凤翔县医院3号住院楼项目	18,000.00	4,000.00	6,000.00	
宝鸡	扶风县人民医院	扶风县人民医院综合楼建设项目	8,329.43	3,000.00		

地区	项目单位	项目名称	项目总投资	发行专项债券		
				2019 年发行 金额	2020 年发行 金额	2021 年发 行金额
宝鸡	宝鸡市康复医院	宝鸡市精神卫生中心整体搬迁项目一期工程配套项目	9,946.00	8,300.00		
宝鸡	陇县妇幼保健院	陇县妇女儿童医院建设项目	3,182.00	3,000.00		
宝鸡	岐山县医院	岐山县医院医技综合楼项目	6,502.00	1,500.00		
宝鸡	千阳县人民医院	宝鸡市千阳县人民医院住院楼建设项目	7,000.00	3,000.00	2,000.00	
汉中	陕西省汉中市勉县医院	勉县医院扩建精神病医院项目	9,188.00	7,100.00		
汉中	汉中市镇巴县妇幼保健院	汉中市镇巴县妇幼保健院医疗设备购置项目	3,172.10	2,000.00		
汉中	镇巴县人民医院	镇巴县人民医院医技综合楼项目	6,950.00	1,900.00		
汉中	陕西省汉中市镇巴县中医院	汉中市镇巴县中医院医疗设备购置项目	4,500.00	4,500.00		
商洛	商南县妇幼保健院	商南县妇幼保健院整体迁建项目	23,300.00	2,000.00	7,000.00	7,000.00
铜川	铜川市妇幼保健院（印台区人民医院）	铜川市妇幼保健院（印台区人民医院）迁建项目	32,494.57	5,000.00	5,000.00	5,000.00
铜川	铜川市人民医院	铜川市人民医院二期及附属项目	48,986.90	15,000.00		
渭南	渭南高新区白杨卫生院	渭南高新区白杨医院建设项目	12,260.00	4,000.00	5,800.00	
渭南	澄城县医院	澄城县医院搬迁重建项目	65,728.68	24,700.00	13,300.00	
渭南	陕西省渭南市合阳县医院项目	合阳县第二人民医院建设项目	21,000.00	10,000.00	10,000.00	
西安	西安市中心医院	西安市中心医院糖坊街院区装修改造及设备购置项目	23,193.77	10,000.00	10,000.00	
咸阳	泾阳县医院	泾阳县医院外科综合楼建设及医疗设备购置项目	10,000.00	3,000.00	2,000.00	
延安	延安市人民医院	延安市人民医院改扩建工程（一期）建设项目	39,000.00	12,000.00	21,300.00	
延安	延安市中医医院	延安市中医医院新区医院医疗设备购置项目	19,893.24	18,000.00		
榆林	榆林府谷县中医医院	府谷县中医医院迁建工程（府谷县第二医院）项目	27,748.00	22,000.00		
榆林	佳县卫生健康局	佳县人民医院医疗综合楼建设项目	15,441.04	8,000.00		

地区	项目单位	项目名称	项目总投资	发行专项债券		
				2019 年发行 金额	2020 年发行 金额	2021 年发 行金额
榆林	绥德县卫生和计划生育局	绥德县中医医院建设项目	18,500.00	13,500.00		

（三）经济社会效益分析

1.有利于完善公共卫生医疗服务体系

十九大以来，国家加大对公共医疗事业投入力度，加快了公共卫生基础设施建设，不断提高疾病预防和医疗救治能力。加快建设疾病预防控制体系、医疗救治体系、突发公共卫生事件应急体系和卫生监督执法体系，提高公共卫生服务资源向农村转移，提高卫生资源的配置使用效率，突出抓好慢性病、多发病等疾病预防。实现以上要求，就必须完善公共卫生医疗服务体系，建设各级公共卫生医疗机构，并逐步使之医疗现代化、先进化。

本次发行公立医院建设专项债券项目不仅可以改善各地市医药事业的应用及深入推广问题，满足更多居民对医疗服务的需求；还可提升各地慢性病、多发病等疾病治疗水平和预防控制服务水平，保障妇幼健康医疗，完善公共卫生医疗服务体系。

2.有利于保障人民身体健康，促进当地卫生事业发展

教育、卫生、文化等社会事业是提高人力资源素质的基础性领域，也是产生新增人力资本的主要部门，要加强这些领域建设，切实提高国民文化、健康和精神素质。健康是人最宝贵的财富之一，无论是自身的发展、自我价值的实现，还是社会发展的参与和社会发展成果的享有，都必须以身体健康为前提。而发展卫生事业正是人民健康的保障，只有卫生事业发展了，人们的身体健康才会有保障，才会投身经济建设之中。

本次发行公立医院建设专项债券项目通过建设实施，有助于加各地市慢性病、多发病等疾病治疗和预防控制工作的展开，提高各地市公共医疗服务水平，进一步保障人民群众身体健康与生命安全，促进当地卫生事业发展。

（四）项目立项、批复情况

2019 年陕西省公立医院建设专项债券项目均已取得相关批复文件，各项目主要建设内容及立项批复文件情况如下：

表 1-4 项目基本情况及立项批复文件简表

序号	项目名称	建设状态	主要建设内容	立项批复文件
1	安康市妇幼保健院母婴康复及医养结合中心建设项目	新建	项目总用地面积 15 亩，先期建设母婴康复及医养结合中心项目一栋，地下 2 层、地上 6 层，建筑面积 7,974.87 m ² （其中地上建筑面积 4,620.31 m ² ，地下停车库建筑面积 3,354.56 m ² ），设置床位 40 张，地下停车位 110 辆。	安发改社会[2017]623 号；规意字[2018]1 号；安高新国土资发[2018]11 号；安土批发[2018]83 号；安发改社会[2019]132 号；安卫计函[2019]56 号
2	汉阴县妇幼保健院产科儿科住院楼及地下停车场建设项目	在建	项目建设产科儿科住院楼及地下停车场，项目 2017 年 11 月 25 日动工，计划 2020 年 2 月竣工并投入使用。	汉国土资源预审函[2017]第 14 号；地字第[2017-16]号；汉环复[2017]17 号；汉发改字[2017]111 号；汉发改字[2017]107 号；汉卫计发[2016]114 号
3	旬阳县妇幼保健院综合楼项目	在建	综合楼项目于 2015 年 10 月 1 日开工，2016 年 8 月 10 日综合楼主体顺利封顶，受建设用地拆迁影响而停工；2017 年 10 月复工，启动二次结构及装修装饰施工。目前已完成二次结构施工，装修装饰工程施工形象进度完成了 80%。综合楼工程计划 2019 年 6 月竣工，2019 年 8 月投入使用。	旬国用[2014]第 073 号；建字第[2014-104]号；旬环批复[2012]15 号；旬发改社会[2012]43 号；旬发改社会[2014]74 号；旬发改社会函字[2013]1 号；旬发改社会[2014]94 号；施工许可证编号：6109281509300113
4	安康市中心医院综合能力提升工程项目	在建	江南总院现有门急诊、内外科大楼、科技大楼内部装修、消防综合改造及外立面综合改造；利用棚户区改造政策拆除家属楼，在家属区原址上重新规划建设门急诊综合楼。	安发改社会[2016]491 号；规意字[2016]85 号；安国土资规发[2016]28 号；安环函[2018]49 号；安国土资函[2018]537 号；安住建函[2019]164 号；发改社会（2019）91 号；安环函[2019]78 号
5	安康市中医医院中医传承创新工程建设项目	在建	新建中医药传承创新工程项目—中医药特色门诊综合楼（地上 17 层、地下 2 层）、5 层门诊楼，主要功能除一般的门诊、医技外，还包括中医医疗技术中心、名老中医诊室、中医药预防保健、治未病中心、中医康复中心、中医养生、中医经典病房、专科病房及科研办公等中医药特色用房。	安发改（2016）963 号；安环字（2017）22 号；安发改环资（2017）58 号；安发改社会（2017）59 号；安建规函（2017）102 号；安财建（2018）29 号；安发改社会（2018）229 号；安发改社会（2018）651 号
6	宝鸡市陈仓医院门诊综合楼及附属配套工程建设项目	在建	项目建设总投资为 10,410.00 万元。其中：建筑安装工程费用 9,080.00 万元，工程建设其它费用 681.82 万元，预备费 648.18 万元，计划建设工期 36 个月。	宝陈发改农字片[2015]434 号；宝陈住建规函[2016]3 号；宝市环函[2016]474 号；宝陈发改农字[2016]525 号
7	宝鸡市凤县医院医技综合楼建设项目	新建	项目占地总面积 1,657.00 平方米，设计建设地下 2 层、地上 12 层、总建筑面积为 17,840.00 平方米的框架结构卫生业务用房。设置老年病康复中心、影像中心、体检中心、功能检查中心、血透中心、病理检查中心、信息中心及污水处理系统。	凤发改发[2018]237 号；凤国土资函[2018]70 号；凤环批复[2018]8 号；
8	凤翔县医院 3 号住院楼项目	在建	项目规划新建一栋 26 层（其中地下 2 层，地上 24 层）框架结构的住院楼，规划用地面积 3,000.00 平方米、规划总建筑面积 45,000.00 平方米。项目建成后，预计可新增设置床位 550 张、新增出院患者 18,000 人/年、新增检查项目 26 个、新增病患检查人次 54,000 次/年。	凤发改发[2018]110 号；凤发改发[2018]146 号；凤住建函[2018]89 号；凤环函[2016]139 号；凤维稳办函[2018]9 号；凤发改发[2019]45 号
9	扶风县人民医院综合楼建设项目	在建	项目为新建医疗综合楼一栋，包括急救中心、放疗、血液透析、住院病区、供应室、洗衣房、地下车库等，总建筑面积 23,052.00 平方米（地上 8 层，地下 1 层）。项目建成后，预计可新增设置床位 400 张、新增出院患者 15,000 人/年、新增门急诊人次 100,000 人/	扶发改发[2016]295 号；扶国用[2015]字第 1900 号；扶建字第[2018]21 号；宝市环函[2018]113 号；扶发改发[2018]7 号

序号	项目名称	建设状态	主要建设内容	立项批复文件
			年、新增病患检查人次 110,000 次/年。	
10	宝鸡市精神卫生中心整体搬迁项目一期工程配套项目	在建	项目总规划建筑面积 64,986.00 平方米；设计密度为 21.48%、绿地率 44.52%、容积率 1.49。其中一期工程总建筑面积 27,348.00 平方米，合并建设单体有门诊综合楼、住院楼综合楼和后勤综合楼。	宝发改社会发[2019]138 号；宝卫医函[2019]82 号
11	陇县妇女儿童医院建设项目	在建	项目总占地 26.16 亩，规划建筑面积 22,225.45 平方米。其中：新建框架结构地下一层地上六层门诊综合楼一栋，建筑面积 9,674.67 平方米；新建框架结构三层医技楼一栋，建筑面积 1,385.70 平方米；新建框架结构六层住院楼一栋，建筑面积 8,776.08 平方米；新建框架结构五层婴幼儿活动中心及附属设施楼一栋，建筑面积 2,389.00 平方米。本方案实施内容全部为医用设备采购。	陇卫函[2019]28 号
12	岐山县医院医技综合楼项目	在建	项目规划新建一栋 10 层（其中地下 1 层，地上 9 层）框架结构的医技综合楼，总建筑面积 17,500.00 平方米。项目建成后，预计可新增门急诊 20,000 人次/年，新增出院患者 1,000 人/年、新增检查项目 20 个、新增病患检查人次 40,000 次/年。	岐建函[2016]149 号；岐国土资函[2017]53 号；宝环岐函[2017]168 号；岐维稳办函[2017]50 号；岐发改发[2017]241 号；岐发改发[2017]251 号；岐发改发[2018]23 号；岐财办函[2018]12 号
13	宝鸡市千阳县人民医院住院楼建设项目	在建	项目建设地点位于千阳县文化路西段，项目总建筑面积 19,289.75 平方米，新建四层框架结构门诊综合楼、12 层框架结构住院大楼，门诊和住院楼之间连廊，一层砖混结构门卫房、一层砖混结构传染病放、一层砖混结构食堂。	千国土资划字[2017]02 号；千政土批[2017]11 号；宝市环函[2017]522 号；千发改发[2019]28 号；千发改发[2019]37 号；千发改发[2019]78 号
14	勉县医院扩建精神病医院项目	新建	项目在原勉县医院基础上，在西侧相邻地块建立一所精神病专科医院，总占地 60 亩，土地为政府划拨。建筑面积 3 万平方米，其中住院楼 2.1 万平方米，其他用房 0.9 万平方米，设置床位 600 张。	勉发改发〔2018〕134 号；勉发改发〔2019〕195 号
15	汉中市镇巴县妇幼保健院医疗设备购置项目	在建	2017 年 10 月 18 日镇巴县政府常务会议研究决定将海壕街中医院业务楼整体调拨给妇幼保健院，中医院业务楼经过必要的功能改造和装饰装修改造，满足现行规范要求和妇幼保健院使用功能要求后作为妇幼保健院综合楼使用，根据保健院现有业务需要和二等乙级妇幼保健相关标准，项目购置相关医疗设备满足妇幼保健院医疗服务需要。	镇卫计函[2019]19 号
16	镇巴县人民医院医技综合楼项目	在建	镇巴县人民医院拟新建医技综合楼一栋，占地 1,100.00 平方米，总建筑面积 13,600.00 平方米，结构形式采用框架结构，共 13 层（地下 1 层，地上 12 层）；同时配套建设污水处理系统一套。	汉发改社会[2017]587 号；汉市规审字[2017]86 号；镇国土资发[2017]121 号；汉卫计函[2017]251 号；汉环批字[2018]44 号；汉发改投资[2018]164 号；
17	汉中市镇巴县中医院医疗设备购置项目	在建	医院设备购置项目为：64 排 CT、1.5T 核磁、数字减影血管造影机（DSA）、高端全身彩超、海扶刀、2000 速全自动生化发光分析仪各 1 台，共计 6 台。	镇卫健函[2019]1 号；镇卫健函[2019]1 号；镇卫健函[2019]1 号；镇卫健函[2019]1 号
18	商南县妇幼保健院整体迁建项目	在建	项目占地 35 亩，总建筑面积 32,000.00 平方米，新建住院病床 200 张。主要建设内容包括保健门诊楼、医技楼和住院楼及配套绿化、道路广场、水电气、给排水、环保设施及其他附属工程	商南发改发〔2018〕103 号；商南发改发〔2018〕180 号；商国土发〔2018〕87 号；选字第 611023201800003 号

序号	项目名称	建设状态	主要建设内容	立项批复文件
19	铜川市妇幼保健院（印台区人民医院）迁建项目	在建	项目选址在铜川市印台区频阳路以东、上河路以西、雷家沟河以南、唐华小区公租房以北，周边环境良好，基础设施完善，项目选址适中。本项目规划设置病床 370 张。项目建设工期为 3 年，2019 年初开工，2021 年底竣工。	铜发改社会[2017]381 号；铜发改社会[2019]11 号；铜发改社会[2017]440 号；铜发改社会[2017]396 号；铜发改函[2017]116 号；铜环批复[2019]68 号
20	铜川市人民医院二期及附属项目	在建	项目总建筑面积为 79,633.00 平方米，设置床位 1000 张，总投资估算 50,041.00 万元，项目于 2013 年开工，2015—2017 年因投资不到位停工，2017 年 9 月复工，全部工程计划 2019 年底竣工投入使用。	铜发改社会[2013]3 号；铜发改社会[2013]587 号；铜发改社会[2014]395 号；铜发改社会[2017]421 号
21	渭南高新区白杨医院建设项目	新建	该项目总用地 50 亩，总建筑面积 27600 平方。设计住院病床规模为 300 张，最终形成门诊 900 人次/日的能力。主要建设内容包括建设门诊综合楼、医技楼、住院部、行政管理中心、附属用房等，同时完成室外道路、广场、围墙、景观绿化、给排水管网、供电网等基础设施配套工程	渭高发改发（2018）33 号；渭高选字第 2019-1 号；渭高发改发（2019）15 号
22	澄城县医院搬迁重建项目	在建	项目建设地点位于澄城县城新区，北临东九路，南临公园东路，西临汇邦城、东临晖福街，本项目总用地面积 130 亩，约 86,667 m ² 。项目全部建设工期初步安排为 3 年 2 个月，从 2016 年 10 月初至 2019 年 12 月底。项目于 2016 年 10 月 15 日正式开工，开始主体建筑基坑开挖。截至目前已完成地下室、门诊楼、住院楼、医技楼混凝土浇筑工程，主体建筑封顶，并完成了门诊楼、医技楼部分墙体砌筑。	澄政经发（2016）140 号；澄政经发（2017）136 号；选字第 0092871 号；澄政经发（2016）128 号；澄国土资预审字（2016）58 号；澄环批复（2016）32 号
23	合阳县第二人民医院建设项目	在建	项目占地 388 亩（含 188 亩配套道路用地），总建筑面积 100000 m ² ，主要包括门急诊楼、住院楼、传染病房楼、综合保障中心、动力中心、中医康复综合楼、疾控中心楼、职工宿舍、配套设施及绿化景观等。项目从 2017 年开始建设，到目前为止已经完成了项目的基础设施建设，医院主体大楼已经建设完成，土建部分投资。内装修以及设备购置预计于 2019 年起，2020 年底完工，2021 年初搬迁完成并投入使用。	合政函[2016]95 号；合政函[2016]96 号；合经发[2017]87 号；合发改发[2018]444 号
24	西安市中心医院糖坊街院区装修改造及设备购置项目	在建	项目计划工期两年（2019 年 3 月至 2020 年 12 月），具体进度安排是：2019 年 2 月 28 日前完成项目的设计及部分分项的招标；2019 年 3 月份项目开工建设，全年计划完成糖坊街院区原有建筑的装修改造，新建污水处理站，新建直燃机房，新建氧气站，新建门头工程等工程。2020 年计划完成糖坊街院区道路及景观绿化，院区消防、治安与主院区并网等工程。设备购置贯穿整个项目，2020 年 12 月 31 日前全面完工。	陕西省企业投资项目备案确认书（莲湖区行政审批服务局）：2019-610104-84-03-001621
25	泾阳县医院外科综合楼建设及医疗设备购置项目	新建	项目拟建外科综合楼一栋，占地 1,630 m ² ，总建筑面积 20,297 m ² ，项目地上 17 层，地下 1 层。	泾行审项字[2019]12 号；泾发改[2016]55 号；泾发改函[2016]47 号；泾环函[2016]90 号
26	延安市人民医院改扩建	新建	项目包括门急诊综合楼建设项目和医疗设备购置项目，计划 2019 年开工建设，建设周期	延市城改办函（2019）60 号；延市自然便字（2019）31 号；延行审投资发

序号	项目名称	建设状态	主要建设内容	立项批复文件
	工程(一期)建设项目		3 年, 投资总额合计 39,000.00 万元, 其中: 门急诊综合楼建设项目 28,500.00 万元、医疗设备购置项目 10,500.00 万元。门急诊综合楼建设项目占地面积 1.6102 公顷, 建筑面积约 57,560 平方米, 其中: 地上建筑面积共计约为 50135 m ² , 地下建筑面积约为 7425 m ² 。	(2019) 96 号; 延发改(2019) 36 号
27	延安市中医医院新区医院医疗设备购置项目	在建	延安市中医医院新区医院已于 2018 年 10 月 1 日全面投入使用。目前医院设备陈旧落后, 限制了医疗业务的拓展。决定从 2019 年起, 分五年购置设备共计 3,093 台件/套, 总投资 39,088.57 万元。	无
28	府谷县中医医院迁建工程(府谷县第二医院)项目	在建	项目规划床位 550 张, 占地面积 120 亩, 建筑面积 106826 平方米, 包括综合医疗区、感染病区、传统国医馆、行政办公区、后勤服务区、护士学校、单身公寓等。项目前期投资 2.73 亿元(为民营企业捐资 2.73 亿元), 已经完成基础土建工作, 未做内装修以及设备购置, 本次项目进行内装修以及设备购置。	府环函[2016]69 号; 府国建[2011]11 号; 府发改发[2019]109 号; 选字第 610822201000059 号
29	佳县人民医院医疗综合楼建设项目	新建	项目总用地面积 10,008 平方米, 设计床位数 300 床, 总建筑面积 28,670.55 平方米, 总投资 15,441.04 万元。	佳国土资发[2019]13 号; 选字第 610828201800020 号; 佳环发[2018]69 号; 佳政发改发[2018]106 号
30	绥德县中医医院建设项目	新建	项目计划 2019 年开工, 2021 年竣工。主要建设内容包括: 5 层医技、办公楼 1 栋, 建筑面积 4,354.45 m ² ; 3 层门诊、急诊楼 1 栋, 建筑面积 5,932.66 m ² ; 10 层住院楼 1 栋, 建筑面积 12,212.12 m ² ; 锅炉房、水处理房、门房等附属设施占地面积 369.05 m ² 。设计床位 300 张, 容积率 1.88, 建筑密度 31.84%, 绿地率 35.63%, 机动车停车位 103 个。	绥政发改发(2017) 61 号; 绥政土批(2018) 9 号; 绥政发改发(2018) 520 号; 绥政建字第 610826201800026 号

二、项目投资估算及资金筹措方案

(一) 项目概算

1. 编制依据及原则

1.1 估算编制依据

- (1) 国家有关部门关于可行性研究报告阶段投资估算的编制要求;
- (2) 《建筑项目经济评价方法与参数》(第三版);
- (3) 陕西省各地市近期类似工程的预、决算资料, 并结合各项目实际情况;
- (4) 陕西省发展和改革委员会关于印发《陕西省建设工程其他费用定额》的通知(陕发改投资【2012】241 号文);
- (5) 设备购置费按现行市场价格或采购合同计算;
- (6) 其他相关法规、制度。

1.2 估算原则

本次陕西省 2019 年公立医院建设项目专项债券投资估算按照以下原则进行编制：

（1）不粗估冒算，不留资金缺口，坚持规划和标准，执行相关标准，并结合市场价格信息和项目实际，合理确定项目工程量和单位造价，做到工程量准确、清单报价合理。

（2）合理利用资源，追求效益最佳的原则。项目投资估算要从项目设计方案开始把关，有效利用资源，择优选择建设方案，利用有限的经费，有限的资源，尽可能满足项目建设需要。

（3）尽量做到快，准的原则。从实际出发，深入开展调查研究，掌握第一手资料，通过艰苦细致的工作，积累的资料，加强研究，参照同类建设项目概算，进行综合分析，做到真实科学合理。

2.项目概算总额和项目分项目安排表

2019 年陕西省公立医院建设专项债券项目投资总概算为 519,749.85 万元，主要为工程建设费用、医疗设备采购费用、建设期利息、工程预备费以及其他建设费用等。其中预计建设期利息 6,893.07 万元，补充流动资金 386.36 万元，不含建设期利息及流动资金项目静态投资额 512,470.42 万元，各项目投资估算具体情况、分年度投资计划、2019 年项目建设支出计划如下：

表 2-1 项目固定资产投资估算表

(单位: 万元)

序号	项目名称	工程建设费用	工程建设其他费用	预备费	建设期利息	其他费用(流动资金等)	医疗设备购置费用	合计
1	安康市妇幼保健院母婴康复及医养结合中心建设项目	4,377.80	874.56	320.42	346.50			5,919.28
2	汉阴县妇幼保健院产儿科住院楼及地下停车场建设项目	5,199.00	352.30	238.70	-			5,790.00
3	旬阳县妇幼保健院综合楼项目	6,100.00	200.00	-	-			6,300.00
4	安康市中心医院综合能力提升工程项目	21,046.39	679.40	1,303.55	1,237.50			24,266.84
5	安康市中医医院中医传承创新工程建设项目	23,281.00	1,879.00	1,258.00				26,418.00
6	宝鸡市陈仓医院门诊综合楼及附属配套工程建设项目	9,080.00	681.82	648.18				10,410.00
7	宝鸡市凤县医院医技综合楼建设项目	5,011.26	743.01	575.73				6,330.00
8	凤翔县医院 3 号住院楼项目	15,305.00	1,361.67	1,333.33				18,000.00
9	扶风县人民医院综合楼建设项目	6,673.51	898.70	757.22				8,329.43
10	宝鸡市精神卫生中心整体搬迁项目一期工程配套项目	6,648.05	967.41	384.54			1,946.00	9,946.00
11	陇县妇女儿童医院建设项目						3,182.00	3,182.00
12	岐山县医院医技综合楼项目	5,867.00	325.00	310.00				6,502.00
13	宝鸡市千阳县人民医院住院楼建设项目	5,861.02	708.13	430.85				7,000.00
14	勉县医院扩建精神病医院项目	8,078.00	210.00	900.00			-	9,188.00
15	汉中市镇巴县妇幼保健院医疗设备购置项目						3,172.10	3,172.10

序号	项目名称	工程建设费用	工程建设其他费用	预备费	建设期利息	其他费用（流动资金等）	医疗设备购置费用	合计
16	镇巴县人民医院医技综合楼项目	6,172.00	561.00	217.00				6,950.00
17	汉中市镇巴县中医院医疗设备购置项目						4,500.00	4,500.00
18	商南县妇幼保健院整体迁建项目	16,163.80	2,231.02	619.35	2,035.83		2,250.00	23,300.00
19	铜川市妇幼保健院（印台区人民医院）迁建项目	24,149.02	6,790.27	1,555.28				32,494.57
20	铜川市人民医院二期及附属项目	42,025.66	4,242.47	2,718.77				48,986.90
21	渭南高新区白杨医院建设项目	9,873.90	1,265.07	334.17	400.50	386.36		12,260.00
22	澄城县医院搬迁重建项目	57,340.26	2,523.07	2,992.61	2,872.74			65,728.68
23	合阳县第二人民医院建设项目	13,470.00					7,530.00	21,000.00
24	西安市中心医院糖坊街院区装修改造及设备购置项目	10,903.09	439.60				11,851.08	23,193.77
25	泾阳县医院外科综合楼建设及医疗设备购置项目	8,087.62	650.24	262.14			1,000.00	10,000.00
26	延安市人民医院改扩建工程（一期）建设项目	23,472.30	2,434.00	2,593.70			10,500.00	39,000.00
27	延安市中医医院新区医院医疗设备购置项目						19,893.24	19,893.24
28	府谷县中医医院迁建工程（府谷县第二医院）项目	15,048.00	-				12,700.00	27,748.00
29	佳县人民医院医疗综合楼建设项目	13,907.88	1,111.17	421.99				15,441.04
30	绥德县中医医院建设项目	16,590.99	1,149.25	759.76				18,500.00
	合计	379,732.55	33,278.16	20,935.29	6,893.07	386.36	78,524.42	519,749.85

表 2-2 分年度支出计划表

单位：万元

序号	项目	小计	2015 年	2016 年	2017 年	2018 年	2019 年	2020 年	2021 年	2022 年	2023 年
1	工程建设费用	379,732.55	988.35	856.00		49,165.10	202,210.39	99,880.80	25,643.23	553.21	435.47
2	工程建设其他费用	33,278.16	57.65	221.91	3,554.21	4,140.05	19,406.05	4,441.97	1,456.32		
3	预备费	20,935.29				363.8	11,066.79	6,873.42	2,631.28		
4	医疗设备购置费用	78,524.42					54,299.55	23,084.06	1,140.81		
	固定资产投资合计	512,470.42	1,046.00	1,077.91	3,554.21	53,668.95	286,982.78	134,280.25	30,871.64	553.21	435.47

表 2-3 2019 年项目建设支出计划表

单位：万元

项目	小计	1 月	2 月	3 月	4 月	5 月	6 月	7 月	8 月	9 月	10 月	11 月	12 月
1. 工程建设费用	202,210.39	4,645.09	3,342.45	3,888.61	7,473.13	24,719.76	19,380.37	23,652.47	23,761.80	24,308.27	24,525.67	23,716.72	18,796.05
2. 工程建设其他费用	19,406.05	671.64	683.04	761.33	2,094.83	2,048.61	2,449.94	2,410.88	2,182.37	1,661.51	1,624.84	1,168.80	1,648.26
3. 预备费	11,066.79	137.06	161.47	178.83	338.94	451.50	486.74	680.95	557.35	790.39	866.16	2,323.89	4,093.51
4. 医疗设备购置费用	54,299.55					2,790.95	1,945.00	22,365.44	4,376.71	6,824.38	5,056.93	4,752.72	6,187.42
合计	286,982.78	5,453.79	4,186.96	4,828.77	9,906.90	30,010.82	24,262.05	49,109.74	30,878.23	33,584.55	32,073.60	31,962.13	30,725.24

（二）资金筹措方案

1. 资金筹措原则

按照党中央、国务院有关精神和要求，根据《中华人民共和国预算法》、《国务院关于加强地方政府性债务管理的意见》（国发[2014]43 号）以及《财政部关于试点发展项目收益与融资自求平衡的地方政府专项债券品种的通知》（财预[2017]89 号）等法规和文件精神以及《陕西省地方政府项目收益与融资自求平衡专项债券管理暂行办法》，发行地方政府项目收益债券筹集的资金只能用于项目资本支出，包括形成固定资产的建安支出和设备支出，不得置换项目资本金或偿还与项目有关的其他债务，但偿还已使用的超过项目融资安排约定规模的银行贷款除外，因此，本项目采用发行地方政府专项债券的方式融资遵循以下原则：

（1）满足项目建设需要。

筹措的资金以满足项目建设需要为基本要求，不留资金缺口，也不多占用资金。

（2）遵守规章制度。

筹措资金必须要全面遵守国家的有关方针、政策和制度规定，认真执行各项资金筹集、使用、归还的工作程序，严格履行各类合同条款，并在资金筹措的实践过程中，不断改进和完善各项规章制度。

（3）讲求经济效益。

资金筹措不仅要满足项目建设的需要，而且要讲求经济效益，应当综合考虑利息率、利润率、各类资金来源比例、财务风险等因素，提高资金的使用效益。

2. 项目投资额、自有资本金及资本金到位情况

陕西省 2019 年公立医院建设专项债券共 30 个项目，计划动态投资总额 519,749.85 万元，其中自筹项目资本金 186,449.85 万元，占比 35.87%，由财政预算投入资本金及项目建设单位自筹建设资金解决。计划发行专项债券筹资 333,300.00 万元，占比 64.13%，按照各项目专项债券发行计划方案，2019 年计划发行 214,200.00 万元，2020 年计划发行 101,100.00 万元，2021 年计划发行 18,000.00 万元，期限均为 10 年。项目资金全部用于公立医院项目的建安支出和设备支出等，各项目资本金按照工程进度逐年拨付到位。

3. 专项债券的拟发行计划

2019 年陕西省公立医院建设专项债券项目拟发行计划如下：

表2-4 债券发行计划汇总表

单位：万元

发行年份	发行金额	发行期限
2019 年	214,200.00	10 年期
2020 年	101,100.00	10 年期
2021 年	18,000.00	10 年期
合计	333,300.00	

三、项目预期收益、成本及融资平衡情况

（一）业务活动预期收入

2019 年陕西省公立医院建设专项债券项目收入来源主要为项目医疗门诊收入、住院收入以及财政基本补助收入和其他收入等。按照各项目单位实际运营情况，2019-2031 年项目债券存续期内预期业务收入总额 12,211,505.28 万元，项目业务活动预期收入情况如下：

表 3-1 项目预期业务收入预测表

(单位: 万元)

年份	合计	医疗收入					财政基本 补助收入	其他收入
		小计	门诊收入	其中: 新增门诊 收入	住院收入	其中: 新增住院收 入		
2019	670,353.70	613,622.79	187,219.45	329.35	426,403.34	5,218.04	51,258.26	5,472.65
2020	769,474.47	710,117.28	208,044.93	9,900.29	502,072.35	52,555.83	54,023.98	5,333.21
2021	846,687.15	784,922.30	228,258.82	16,528.47	556,663.48	72,200.82	56,283.88	5,480.97
2022	925,558.96	862,579.43	257,891.34	36,165.49	604,688.09	101,739.76	57,415.88	5,563.65
2023	986,275.54	922,642.17	277,464.48	41,076.90	645,177.69	119,334.48	57,976.20	5,657.17
2024	1,047,937.14	983,545.40	296,765.42	47,645.14	686,779.98	138,017.31	58,647.76	5,743.98
2025	1,101,147.99	1,036,193.68	314,829.65	53,429.68	721,364.03	152,992.63	59,171.76	5,782.55
2026	1,140,704.49	1,075,327.40	328,443.48	56,030.30	746,883.92	160,742.94	59,560.99	5,816.10
2027	1,179,733.69	1,113,770.99	341,186.01	58,455.33	772,584.98	168,671.86	60,123.61	5,839.09
2028	1,215,237.43	1,148,693.83	352,735.82	61,203.78	795,958.01	177,026.69	60,681.57	5,862.03
2029	1,247,103.63	1,175,948.48	361,594.95	64,198.07	814,353.53	158,908.10	65,268.11	5,887.04
2030	885,470.53	851,141.59	267,771.86	48,595.31	583,369.73	99,780.65	29,780.04	4,548.90
2031	195,820.56	189,546.85	67,173.04	13,426.00	122,373.81	6,515.00	4,704.37	1,569.34
总计	12,211,505.28	11,468,052.19	3,489,379.25	506,984.11	7,978,672.94	1,413,704.11	674,896.41	68,556.68

（二）预期支出情况

2019 年陕西省公立医院建设专项债券项目预期支出主要包括预期业务活动现金支出以及预期固定资产投资支出。业务活动现金支出包括人员经费支出、商品服务支出、其他支出，固定资产支出包括本次债券项目支出及债券存续期内需要进行的设备购置支出（自有资金固定资产支出）。2019-2031 年债券存续期内，预期项目总支出合计 11,989,619.74 万元，其中，预期业务活动现金支出 11,154,506.99 万元，预期固定资产投资支出 835,112.75 万元。

项目各年支出情况详见下表：

表 3-2 项目支出情况预测表

单位：万元

年份	合计	业务活动现金支出				固定资产投资支出		
		小计	人员经费支出（含对个人和家庭补助）	商品和服务支出	其他支出	小计	债券项目	自有资金
2019	929,893.38	621,847.60	244,257.17	372,141.46	5,448.97	308,045.78	286,982.78	21,063.00
2020	877,368.79	718,678.02	269,047.64	443,356.43	6,273.95	158,690.77	134,280.25	24,410.52
2021	822,972.95	766,194.95	292,648.85	467,327.15	6,218.95	56,778.00	30,871.64	25,906.36
2022	870,228.70	839,989.86	320,192.64	513,334.35	6,462.87	30,238.84	553.21	29,685.63
2023	931,910.19	899,648.93	343,401.39	549,582.40	6,665.14	32,261.26	435.47	31,825.79
2024	995,932.45	962,290.12	367,662.84	587,805.42	6,821.86	33,642.33		33,642.33
2025	1,044,551.16	1,008,974.44	385,281.29	616,726.94	6,966.21	35,576.72		35,576.72
2026	1,079,740.32	1,042,978.51	398,343.23	637,516.67	7,118.61	36,761.81		36,761.81
2027	1,113,483.95	1,076,320.84	410,484.10	658,576.16	7,260.58	37,163.11		37,163.11
2028	1,142,760.86	1,105,301.80	420,502.62	677,396.26	7,402.92	37,459.06		37,459.06
2029	1,167,018.61	1,128,618.14	428,782.67	692,315.36	7,520.11	38,400.47		38,400.47
2030	827,954.15	803,475.59	288,478.53	512,501.66	2,495.40	24,478.56		24,478.56
2031	185,804.23	180,188.19	57,787.12	121,547.69	853.38	5,616.04		5,616.04
总计	11,989,619.74	11,154,506.99	4,226,870.09	6,850,127.95	77,508.95	835,112.75	453,123.35	381,989.40

（三）融资活动费用及利息支出

1. 发行费用

本方案计划发行债券期限均为 10 年，全部按照债券发行金额的 1% 预计债券发行费用，预计发行费用为 333.30 万元，其中 2019 年度 214.20 万元，2020 年度 101.10 万元，2021 年度 18.00 万元。

2. 债券利息

按照专项债券发行计划，以年利率 4.5% 预计每年利息支出。债券利息支出预计情况如下表所示：

表 3-3 2019-2031 年债券利息支出预测表

（单位：万元）

年份	债券利息支出（万元）
2019 年	1,732.50
2020 年	10,377.00
2021 年	14,346.00
2022 年	14,998.50
2023 年	14,998.50
2024 年	14,998.50
2025 年	14,998.50
2026 年	14,998.50
2027 年	14,998.50
2028 年	14,998.50
2029 年	13,266.00
2030 年	4,621.50
2031 年	652.50
合计	149,985.00

(四) 资金测算平衡表

表3-4 资金测算平衡表

(单位: 万元)

序号	项目名称	合计	2015 年	2016 年	2017 年	2018 年	2019 年	2020 年	2021 年	2022 年
一	现金流入	13,153,449.84	3,064.58	21,944.34	24,553.52	481,207.71	938,520.85	889,774.90	869,393.99	925,558.96
1	业务活动现金流入	12,708,469.10	2,538.58	21,944.34	23,553.52	448,927.40	670,353.70	769,474.47	846,687.14	925,558.96
1.1	医疗事业收入	11,916,099.16	1,566.08	15,906.79	18,296.09	412,278.03	613,622.79	710,117.28	784,922.29	862,579.43
1.2	财政基本补助收入	718,426.30	925.04	5,940.57	5,044.72	31,619.56	51,258.26	54,023.98	56,283.88	57,415.88
1.3	其他收入	73,943.64	47.46	96.98	212.71	5,029.81	5,472.65	5,333.21	5,480.97	5,563.65
2	融资活动现金流入	342,300.00				9,000.00	214,200.00	101,100.00	18,000.00	
2.1	债券融资款	333,300.00					214,200.00	101,100.00	18,000.00	
2.2	其他融资款	9,000.00				9,000.00				
3	资本金投入	102,680.74	526.00		1,000.00	23,280.31	53,967.15	19,200.43	4,706.85	
二	现金流出	13,026,021.70	3,093.67	16,424.16	22,129.46	475,952.32	943,200.24	892,741.83	840,952.02	886,924.43
1	业务活动现金流出	11,609,042.54	2,047.67	14,419.59	17,852.80	420,215.49	621,847.60	715,317.78	764,773.54	838,419.97
2	固定资产投资现金流出	896,838.64	1,046.00	2,004.57	4,276.66	54,404.66	308,045.78	158,690.77	56,778.00	30,238.84
2.1	债券项目投资活动流出	493,080.42	1,046.00	1,077.91	3,554.21	34,278.95	286,982.78	134,280.25	30,871.64	553.21
2.2	自有资金固定资产投资现金流出	403,758.22	-	926.66	722.45	20,125.71	21,063.00	24,410.52	25,906.36	29,685.63
3	融资活动现金流出	520,140.52	-	-	-	1,332.17	13,306.86	18,733.28	19,400.48	18,265.62
3.1	债券发行费用	333.3					214.2	101.1	18	

序号	项目名称	合计	2015 年	2016 年	2017 年	2018 年	2019 年	2020 年	2021 年	2022 年
3.2	偿还债券本金	333,300.00								
3.3	支付债券利息	149,985.00					1,732.50	10,377.00	14,346.00	14,998.50
3.4	偿还其他融资本金	31,580.00				616.10	9,938.29	7,181.29	4,275.29	2,814.29
3.5	支付其他融资利息	4,942.22				716.07	1,421.87	1,073.89	761.19	452.83
三	当期现金结余	-	-29.09	5,520.18	2,424.06	5,255.39	-4,679.39	-2,966.93	28,441.97	38,634.53
四	期初现金	-	931.22	4,995.06	10,555.24	53,003.92	68,506.64	63,827.25	60,860.32	89,302.29
五	期末现金	-	902.13	10,515.24	12,979.30	58,259.31	63,827.25	60,860.32	89,302.29	127,936.82

续上表

序号	项目名称	2023 年	2024 年	2025 年	2026 年	2027 年	2028 年	2029 年	2030 年	2031 年
一	现金流入	986,275.53	1,047,937.14	1,101,147.99	1,140,704.49	1,179,733.69	1,215,237.43	1,247,103.63	885,470.53	195,820.56
1	业务活动现金流入	986,275.53	1,047,937.14	1,101,147.99	1,140,704.49	1,179,733.69	1,215,237.43	1,247,103.63	885,470.53	195,820.56
1.1	医疗事业收入	922,642.16	983,545.40	1,036,193.68	1,075,327.40	1,113,770.99	1,148,693.83	1,175,948.48	851,141.59	189,546.85
1.2	财政基本补助收入	57,976.20	58,647.76	59,171.76	59,560.99	60,123.61	60,681.57	65,268.11	29,780.04	4,704.37
1.3	其他收入	5,657.17	5,743.98	5,782.55	5,816.10	5,839.09	5,862.03	5,887.04	4,548.90	1,569.34
2	融资活动现金流入									
2.1	债券融资款									
2.2	其他融资款									
3	资本金投入									

序号	项目名称	2023 年	2024 年	2025 年	2026 年	2027 年	2028 年	2029 年	2030 年	2031 年
二	现金流出	948,688.03	1,013,209.60	1,060,947.60	1,094,514.80	1,128,251.65	1,157,521.61	1,394,239.77	942,779.82	204,450.69
1	业务活动现金流出	898,619.31	961,905.85	1,008,573.12	1,042,754.49	1,076,090.03	1,105,064.05	1,128,373.30	812,579.76	180,188.19
2	固定资产投资现金流出	32,261.27	33,642.34	35,576.73	36,761.81	37,163.12	37,459.06	38,400.47	24,478.56	5,610.00
2.1	债券项目投资活动流出	435.47								
2.2	自有资金固定资产投资现金流出	31,825.80	33,642.34	35,576.73	36,761.81	37,163.12	37,459.06	38,400.47	24,478.56	5,610.00
3	融资活动现金流出	17,807.45	17,661.41	16,797.75	14,998.50	14,998.50	14,998.50	227,466.00	105,721.50	18,652.50
3.1	债券发行费用									
3.2	偿还债券本金							214,200.00	101,100.00	18,000.00
3.3	支付债券利息	14,998.50	14,998.50	14,998.50	14,998.50	14,998.50	14,998.50	13,266.00	4621.5	652.5
3.4	偿还其他融资本金	2,514.29	2,514.29	1726.16						
3.5	支付其他融资利息	294.66	148.62	73.09						
三	当期现金结余	37,587.50	34,727.54	40,200.39	46,189.69	51,482.04	57,715.82	-147,136.14	-57,309.29	-8,630.13
四	期初现金	127,936.82	165,524.32	200,251.86	240,452.25	286,641.94	338,123.98	395,839.80	248,703.66	191,394.37
五	期末现金	165,524.32	200,251.86	240,452.25	286,641.94	338,123.98	395,839.80	248,703.66	191,394.37	182,764.24

注：1.部分项目自 2015 年开始建设，2015 年至 2019 年期初现金中含各项目实施单位投入项目自筹建设资金 55,336.10 万元；

2.资本金投入金额系各项目政府财政预算投入项目资本金，不包含各项目实施单位自筹项目建设资金；

3.按照项目存续期内预期收入和预期支出测算，2019 年陕西省公立医院建设专项债券项目在存续期间能够产生持续稳定的净现金流。按照预计条件的资金测算平衡结果，项目存续期内可达到的偿债资金覆盖倍数为 1.35 倍，还本付息资金有充分保障。

（五）其他需要说明的事项

在债券本息到期前，提前将偿还债券本息所需资金及时、足额归集，并按照省财政厅规定的时间和方式，将归集的还款资金缴入同级国库用于债券还本付息，确保还款资金的及时、足额支付。

在本项目存续期内，如出现收入较大增长，可能发生提前偿还本金的情况。本项目如提前偿还本金，按照专项债券管理有关规定和办法执行。

四、项目风险评估及控制措施

（一）影响项目收益和融资平衡结果的风险因素

1.工期变化产生的风险

拖延项目工期的因素非常多，如勘测资料的详细程度、设计方案的稳定、项目业主的组织管理水平、资金到位情况、承建商的施工技术及管理水平的等，从国内已建工程的实际情况来看，要实现项目预定的工期目标有一定的难度。项目建设期每年的利息额较大，如果工期拖延，工程投资将增加，并且工期拖延将影响项目的现金流入，使项目净收益减少。

2.工程事故产生的风险

工程事故是由施工阶段中一些难以预测的地质情况或施工不当、管理不善引起的，国内多个城市的建设项目在施工中发生的事故都造成了较大的影响和损失，应当在工程事故防范上引起足够的重视。事故会引起工程延期、人员伤亡、投资增加等，使项目净收益减少。

3.收入变动风险

收入变动风险是指医院完成年度预测收入的不确定性带来的风险。本项目收入变动风险主要是医院就诊患者减少、收费政策变化等带来的医院医疗收入和其他收入减少，影响医院年度收入规模，偿债能力减弱。

4.支出变动风险

支出变动风险是指医院年度实际支出的不确定性带来的风险。本项目支出变动风险主要是医院出现支出规模扩张过快，医院年度资金结余较预测大幅减少等，影响还本付息。

5.自然风险

自然风险是指由于自然因素的不确定性对公共配套建筑的建设过程和经营造成的影响，以及对其他建筑物产生的直接破坏，从而对经营者造成经济上的损失。自然风险因素主要包括火灾风险、洪水风险等。

6.利率波动风险

在本专项债券存续期内，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影响，进而影响项目

综合投资收益的平衡。

（二）主要风险控制措施

1.深化各阶段设计方案，强化地质勘探工作，减少工程设计方案的变更，避免因设计方案的变更而拖延工期。

2.选择有较高施工技术与管理水平、经济实力雄厚并拥有先进施工设备的施工队伍，确保工程的质量与进度；通过选择资信好、技术可靠的设计、施工承包商，签订规范的合同（包括在承包商不能履行合同时确定损失额的条款），切实做好合同管理的工作，可以达到抵御风险的目的。

3.按照债券发行期限和额度，在医院年度预算中编列债券还本付息准备金专项预算，逐年提取还本付息资金，减少年度收入不确定性对债券还本付息造成的影响。

4.加强对经费的管理，坚决压缩不合理支出，减少资金的浪费，保证还本付息资金。在项目存续期内，将项目的还本付息资金纳入项目综合预算管理，列为优先支付专项预算项目，以确保按时支付本息。

5.为控制项目融资平衡风险，医院需合理安排债券发行金额和债券期限，按照医院资金获取能力做好债券的期限配比、还款计划和资金准备。

6.加强医院资金的绩效管理，充分盘活资金，提高资金使用效率，用资金使用效率提高带来的收益对冲利率波动可能造成的损失。

五、债券发行方案

（一）发行依据

1. 发行主体资格

《中华人民共和国预算法》第三十五条规定，经国务院批准的省、自治区、直辖市的预算中必需的建设投资的部分资金，可以在国务院确定的限额内，通过发行地方政府债券举借债务的方式筹措。

《地方政府专项债务预算管理办法》（财预[2016]155 号）第四条规定，省、自治区、直辖市政府为专项债券的发行主体，具体发行工作由省财政部门负责。省政府依法承担专项债券的发行、管理及还本付息责任。

2. 地方政府债务限额管理

《中华人民共和国预算法》第三十五条规定，举借债务的规模，由国务院报全国人民代表大会或者全国人民代表大会常务委员会批准。

《地方政府专项债务预算管理办法》（财预[2016]155 号）第十条规定，财政部在全国人民代表大会或其常务委员会批准的专项债务限额内，根据债务风险、财力状况等因素并统筹考虑

国家调控政策、各地区公益性项目建设需求等，提出分地区专项债务限额及当年新增专项债务限额方案，报国务院批准后下达省级财政部门。

《财政部关于试点发展项目收益与融资自求平衡的地方政府专项债券品种的通知》（财预〔2017〕89 号）规定，各地试点分类发行专项债券的规模，应当在国务院批准的专项债务限额内统筹安排，包括当年新增专项债务限额、上年末专项债务余额低于限额的部分。

3. 地方政府债务预算管理

《中华人民共和国预算法》第三十五条规定，省、自治区、直辖市依照国务院下达的限额举借的债务，列入本级预算调整方案，报本级人民代表大会常务委员会批准。

《地方政府专项债务预算管理办法》（财预〔2016〕155 号）第三条规定，专项债务收入、安排的支出、还本付息、发行费用纳入政府性基金预算管理。

新增政府债券收支安排和预算调整方案，按照省政府批准的省级预算调整方案执行。

4. 建立地方政府债务应急处置机制

《中华人民共和国预算法》第三十五条第五款规定，国务院建立地方政府债务风险评估和预警机制、应急处置机制以及责任追究制度。《国务院关于加强地方政府性债务管理的意见》（国发〔2014〕43 号）第四（二）点“建立债务风险应急处置机制”规定，各级政府要制定应急处置预案，建立责任追究机制。

按照国务院办公厅印发的《国务院办公厅关于印发地方政府性债务风险应急处置预案的通知》（国办函〔2016〕88 号）第 7.1 点规定，县级以上地方各级人民政府要结合实际制定当地债务风险应急处置预案。

为了加强政府债务管理，2016 年陕西省发布了《陕西省人民政府关于印发陕西省政府性债务风险应急处置预案的通知》（陕财办〔2016〕172 号）文件，建立陕西省政府债务应急处置机制，提前防范财政金融风险。

（二）发行计划

2019 年陕西省公立医院建设专项债券项目 2019 年拟发行专项债券 21.42 亿元，发行期限为 10 年，专项债券融资成本按 4.5%估算。债券发行计划见下表。

表 5-1 债券发行计划表

（单位：万元）

发行年份	发行额度	发行期限
2019 年	214,200.00	10 年期

（三）发行场所

通过全国银行间债券市场或证券交易所债券市场发行。

（四）品种和数量

2019 年陕西省公立医院建设专项债券项目 2019 年计划发行 10 年期记账式固定利率附息债，债券发行总额 214,200.00 万元，发行面值 100 元。

（五）时间安排

按照陕西省财政厅确定的时间发行。

（六）上市安排

本期债券按照有关规定进行上市交易。

（七）兑付安排

利息按每半年支付，本金到期一次性偿还。

（八）发行费

2019 年债券发行手续费用为承销面值的 1%，发行涉及的登记服务费、评级机构、律师事务所等费用，由各市、县财政部门通过政府性基金预算安排支付。

（九）招投标

1. 招标方式

采用单一价格荷兰式招标方式，标的为利率，全场最高中标利率为各期债券的票面利率。

2. 标位限定

每一承销团成员最高、最低标位差为 50 个标位，无需连续投标。以后年度视情况进行调整。

3. 参与机构

陕西省政府债券公开发行承销团成员（以下简称“承销机构”）有资格参与本次投标。

4. 招标系统

陕西陕西省财政厅借用相关债券发行系统招标发行。

（十）分销

本债券采取场内挂牌和场外签订分销合同的方式分销，可于招投标结束后（一般为招投标后一日）进行分销，承销机构根据市场情况自定分销价格，承销机构间不得分销。

（十一）发行款缴纳

承销机构于发行日第二日前，按照承销额度及缴款通知书上确定金额将发行款通过大额实

时支付系统缴入陕西省国库。缴款日期以陕西省国库收到款项为准。承销机构未按时缴付发行款的，按规定将违约金通过大额实时支付系统缴入陕西省国库。

六、信息披露计划

按照《财政部关于试点发展项目收益与融资自求平衡的地方政府专项债券品种的通知》（财预〔2017〕89号）规定，分类发行专项债券的地方政府应当及时披露专项债券及其项目信息。财政部门应当在门户网站等及时披露专项债券对应的项目概况、项目预期收益和融资平衡方案、专项债券规模和期限、发行计划安排、还本付息等信息。行业主管部门和项目单位应当及时披露项目进度、专项债券资金使用情况等信息。按此规定，本次专项债券信息披露文件通过陕西省财政厅官方网站（<http://czt.shaanxi.gov.cn/>）及中国债券信息网-中央结算公司官方网站（<http://www.chinabond.com.cn/>）详细披露，披露时间及文件内容具体如下：

（一）每期债券发行日五个工作日之前披露

基本信息、信用评级报告和跟踪评级安排。

（二）每期债券发行结束当日披露

发行结果公告。

（三）每期债券每个付息日五个工作日之前披露

付息公告。

（四）每期债券兑付日五个工作之前披露

还本付息公告。

（五）每期债券存续期内定期披露内容

1. 陕西省最新年度及最新季度经济、财政及债务情况说明。
2. 2019 年陕西省公立医院建设专项债券项目施工/运营最新情况说明。
3. “2019 年陕西省公立医院建设专项债券项目”跟踪评级报告。

（六）每期债券存续期内随时披露内容

可能影响到“2019 年陕西省公立医院建设专项债券项目”按期足额兑付的重大事项随时披露。