

# 2025 年安康市恒口示范区中心医院医疗救治综合 服务能力提升和信息化建设项目 专项债券实施方案

主管部门：安康市恒口示范区（试验区）卫生健康和医疗保障局

财政部门：安康市恒口示范区（试验区）财政局

实施单位：安康市恒口示范区中心医院（汉滨区第二医院）

编制日期：二零二五年八月

# 目 录

前 言 .....	- 1 -
一、项目基本情况 .....	- 1 -
（一）项目总体情况介绍 .....	- 1 -
（二）项目建设背景及必要性 .....	- 3 -
（三）项目建设方案 .....	- 6 -
（四）项目立项、批复情况 .....	- 7 -
（五）项目实施绩效目标 .....	- 8 -
二、项目投资估算及资金筹措方案 .....	- 10 -
（一）投资估算 .....	- 10 -
（二）资金筹措方案 .....	- 16 -
三、项目预期收益、成本及融资平衡情况 .....	- 18 -
（一）项目预期收入预测 .....	- 18 -
（二）项目预期支出预测 .....	- 22 -
（三）融资活动费用及利息支出 .....	- 25 -
（四）资金测算平衡表 .....	- 27 -
（五）其他需要说明的事项 .....	- 29 -
（六）小结 .....	- 29 -
四、项目风险评估及控制措施 .....	- 31 -
（一）影响项目收益和融资平衡结果的风险因素 .....	- 31 -
（二）主要风险控制措施 .....	- 33 -
五、债券发行方案 .....	- 36 -
（一）发行依据 .....	- 36 -
（二）发行计划 .....	- 38 -
（三）发行场所 .....	- 38 -

（四）品种和数量 .....	- 38 -
（五）时间安排 .....	- 38 -
（六）上市安排 .....	- 38 -
（七）兑付安排 .....	- 39 -
（八）发行费 .....	- 39 -
（九）招投标 .....	- 39 -
（十）分销 .....	- 39 -
（十一）发行款缴纳 .....	- 40 -
<b>六、信息披露计划 .....</b>	<b>- 41 -</b>
（一）每期债券发行日五个工作日之前披露 .....	- 41 -
（二）每期债券发行结束当日披露 .....	- 41 -
（三）每期债券付息、兑付日五个工作之前披露 .....	- 41 -
（四）每期债券存续期内定期披露内容 .....	- 41 -
（五）每期债券存续期内随时披露内容 .....	- 42 -

## 前 言

《中医药发展战略规划纲要（2016—2030 年）》指出：到 2030 年，中医药治理体系和治理能力现代化水平显著提升，中医药服务领域实现全覆盖，中医药健康服务能力显著增强，在治未病中的主导作用、在重大疾病治疗中的协同作用、在疾病康复中的核心作用得到充分发挥；中医药科技水平显著提高，基本形成一支由百名国医大师、万名中医名师、百万中医师、千万职业技能人员组成的中医药人才队伍；公民中医健康文化素养大幅度提升；中医药工业智能化水平迈上新台阶，对经济社会发展的贡献率进一步增强，我国在世界传统医药发展中的引领地位更加巩固，实现中医药继承创新发展、统筹协调发展、生态绿色发展、包容开放发展和人民共享发展，为健康中国建设奠定坚实基础。

《陕西省国民经济和社会发展的第十四个五年规划和 2035 年远景目标纲要》指出：要推进“健康陕西”建设，深入实施健康陕西行动，推动将健康融入所有政策，推动医疗资源下沉，织牢公共卫生防护网，构建高质量医疗服务体系，全方位全周期维护和保障人民群众健康。

2017 年，财政部印发了《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），围绕健全规范的地方政府举债融资机制，依法完善专项债券管理，着力发展实现项目收益与融资自求平衡的专项债券品种。对完善地方政府专项债券管理，坚决遏制地方政府隐性债务增量，有序推进试点发行地方政府专项债券工作，探索建立专项债券与项目资产、收益相对应的制度提供了政策性依据文件，进一步发挥政府规范适度举债改善基础设施建设的积极作用。根据省财政厅统一部署，组织各市、县（区）部门、财政局开展 2025 年专项债券项目资金需求的上报工作。

陕西省财政厅严格按照上报需求、项目评审、信用评级、项目绩效、偿债

分析、风险预警、债务公开、监督使用、责任追究等程序，对全省申请专项债券的项目进行严格筛选管理。同时，专项债券资金纳入政府性基金预算管理，并由本级主管部门专项用于具体项目，明确专项债券资金不得用于除本项目以外的项目，不得用于经常性支出，禁止任何单位和个人截留、挤占和挪用专项债券资金，违反以上规定，严肃问责。

新《中华人民共和国预算法》实施以来，陕西省严格落实《中华人民共和国预算法》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，保障基础设施和民生工程合理融资需求，确保政府融资在本级财政可承受能力范围内量力而行。本次发行陕西省专项债券（以下简称“专项债券”），是按照《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）《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），在遵循市场规则的基础上，积极探索地方政府资金筹措的又一重大举措。本次专项债券还本付息主要来源于住院收入及门诊收入，债务风险锁定在项目之内，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）项目总体情况介绍

### 1、项目名称

恒口示范区中心医院医疗救治综合服务能力提升和信息化建设项目（以下简称“本项目”）。

### 2、项目实施单位

安康市恒口示范区中心医院（汉滨区第二医院）

安康市恒口示范区中心医院（汉滨区第二医院）位于安康市恒口示范区中心街道（恒口镇中心街 63 号），始建于 1951 年，历经 60 余年发展，现已成为汉滨区西部最大的集医疗、教学、科研、预防、急救、康复为一体的国家级二级甲等综合医院。医院总建筑面积 48481 平方米，其中医疗用房建筑面积 30649.2 平方米，总资产 1.65 亿元，50 万元以上设备 10 余台。现有职工 480 余人，其中卫生技术人员 453 人，核定编制床位 400 张，实际开放床位 398 张，年接诊门诊患者 15 万余人次、住院患者 2 万余人次，服务人口 30 余万人。

拥有 3 所区镇一体化管理医院（恒口镇分院、梅子铺分院、大河镇分院），设有 32 个临床医技科室，拥有 1.5T 超导核磁共振、美国 GE64 排螺旋全身 CT、DR、飞利浦数字减影血管造影机（DSA）、GE 四维彩超、高档呼吸机、除颤仪、德国全自动生化分析仪、德国进口数字化腹腔镜等一批高新医疗设备。随着新门诊综合楼的投入使用，为了方便病人就医投入了中央空调、电梯、中央供氧、污水处理、

专电、安防、自备电源等设备，并设置了一个能容纳 300 余人的多功能会议室，为业务发展提供了有力的保障。

近年来，医院坚持创新理念，大胆改革，先后与解放军总医院（301 医院）、西安交大一附院、西京医院、省肿瘤医院、市中心医院、市中医院、江苏省常州市武进人民医院建立友好协作关系，依托上级医院雄厚的技术、人才、信息和管理优势，切实增强医院综合实力。信息化建设得到大力提升，HIS、PACS、LIS、区域信息平台等系统已全面上线，做到了互联互通。检验科被评为市级重点专科。2015 年新开设了重症医学科、血液透析室，填补了汉滨区该项业务空白。

医院屡获殊荣，在全区卫计系统综合目标考核中多次名列前茅，先后荣获省级文明单位、“全国院务公开示范点”、“二级甲等医院”、省、市、区“创佳评差”最佳单位、区级文明单位等荣誉称号 70 余项。

### 3、项目性质

改建项目

### 4、项目建设规模及内容

本项目改建总建筑面积 20514 平方米，购置安装医疗、信息化设备 215（台/套）。主要建设内容为：改造提升外科大楼、门诊综合楼、服务用房；医疗信息化建设及设施设备购置安装等。

### 5、项目建设地点

项目建设地点为安康市恒口示范区中心医院（汉滨区第二医院）原址，即恒口示范区中心大街 63 号。

## 6、项目建设期限及进度安排

项目建设工期为 12 个月，即 2025 年 1 月-2025 年 12 月。

## 7、项目运营主体及情况说明

恒口示范区中心医院医疗救治综合服务能力提升和信息化建设项目属于改建项目，由安康市恒口示范区中心医院（汉滨区第二医院）负责实施恒口示范区中心医院医疗救治综合服务能力提升和信息化建设项目，专项债券资金的本金及利息由医院自身运营的收益进行偿还。

### （二）项目建设背景及必要性

#### 1、项目建设背景

安康市恒口示范区中心医院（汉滨区第二医院）位于恒口示范区中心大街 63 号，始建于 1951 年，历经多年发展，现已成为恒口示范区最大的集医疗、教学、科研、预防、急救、康复为一体的国家级二级甲等综合医院。医院总建筑面积 48481m<sup>2</sup>，其中医疗用房建筑面积 30649.2m<sup>2</sup>，总资产 1.65 亿元，50 万元以上设备 10 余台。现有职工 480 余人，其中卫生技术人员 453 人，核定编制床位 400 张，实际开放床位 398 张，年接诊门诊患者 15 万余人次、住院患者 2 万余人次，服务人口 30 余万人。

伴随着人民生活水平不断提高、人口老龄化加速、人民群众健康需求和品质要求持续快速增长，以及在物联网、人工智能、大数据等新技术应用助推下，对于医疗设施条件、医疗救治水平、医疗服务能力、医疗信息化水平等方面提出了更高要求。目前，安康市恒口示范



区中心医院（汉滨区第二医院）现状门诊综合楼、外科楼、服务用房等基础设施年久失修，医院科室现有医疗设备老旧、信息化程度不足，已不能满足新形势下对于医院医疗救治综合能力的要求。

为满足示范区内群众的医疗与预防保健等服务需求，解决该区域卫生医疗硬件设施陈旧及床位设置不足等问题，进而提高医疗卫生保健服务水平、增强医疗卫生保健服务能力，满足区域群众对优质医疗保健资源的迫切需求，特决定实施恒口示范区中心医院医疗救治综合服务能力提升和信息化建设项目。

## 2、项目建设的必要性

### （1）项目建设是构建社会主义和谐社会的需要

构建社会主义和谐社会是党和政府作出的一项重大策略部署，必须把构建社会主义和谐社会作为卫生改革发展的重要内容、重要目标和重要任务，努力解决看病难、看病贵等人民群众最关心、最直接、最现实的健康利益问题。坚持卫生事业为公众服务，坚持公益性，不断提高医疗卫生服务公平性、可及性，高度关注弱势群体，体现公平和正，实现社会和谐。

随着恒口示范区改革发展的不断深入，现有医疗资源已远远不能满足群众的就医需求。恒口示范区中心医院医疗救治综合服务能力提升和信息化建设项目的实施，进一步解决恒口示范区看病难、医疗卫生服务可及性低的问题，促进当地医疗事业蓬勃发展，实现社会和谐。

### （2）项目建设是完善公共卫生医疗服务体系的基本保证

国家加大投入力度，加快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，提高公共卫生服务水平和应急处置能力。统筹城乡卫生发展，鼓励、引导城市卫生资源向农村转移，提高卫生资源的配置使用效率。突出抓好禽流感、结核病、艾滋病等重点疾病预防，切实控制传染病、地方病的发生和流行。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。

项目建设将完善恒口示范区卫生医疗服务体系，解决广大人民群众看病难问题。同时，提升医疗配套服务能力，控制感染源，遇到重大公共卫生事件时可以快速转换。

### （3）项目建设是促进恒口示范区经济社会发展的需要

医疗卫生事业不仅是社会公共服务的最重要内容，还是城市社会福利和城市形象的重要标志。医疗事业的发展，是城市发展的一个重要组成部分。综合医院的建设有利于城市品位的提高和医疗环境改善，以满足人民群众不同层次的医疗保健服务需要。本项目的建设是一个德政工程、民心工程，在方便广大市民的同时，还可吸引外地患者前来就医，提高医院声望、创造良好的社会效益。有利于防治疾病、提高人民健康水平，从而提高整个人口素质，对于提高劳动生产率、促进生产力的发展、减轻社会负担，带动当地经济可持续发展都具有重要意义。

综上所述，按照中、省、市相关文件精神，制定有关规划和建设计划，积极落实新建项目的基本建设配套资金，推动恒口示范区中心

医院医疗救治综合服务能力提升和信息化建设项目实施。

### **（三）项目建设方案**

#### **1、设计原则**

（1）符合区域规划和城市总体规划要求，高效、合理地利用土地资源；

（2）必须符合国家现行的消防、交通、安全疏散、环境保护等规范、规定的要求；

（3）道路及通道合理布置，以有利于管理和车辆、人行及救援、消防的需要；

（4）坚持“以人为本”，满足人们心理和行为特征的需求，营造出优美的就医环境；

（5）建筑形式经济、实用、美观。根据国家现行规范、标准进行规划设计，充分体现经济、实用的中心思想，合理确定功能分区，布局合理，科学地组织人流和物流，避免或减少交叉感染；室内采光、色彩设计符合卫生要求；

（6）医院的建筑装饰和环境设计，应有利于患者生理、心理健康，体现清新、典雅、朴素的行业特点和当地的民俗特点；

（7）医院的建设应根据医院服务对象的特殊性，满足患者对无障碍设施的需求；

（8）医院主要建筑物的围护结构及屋面，应符合建筑节能和防渗漏的要求；外窗应选用气密性和防水性能良好的产品。

#### **2、建设方案**

(1) 基础设施改造提升方案

本次基础设施改造提升主要对外科楼、门诊综合楼、服务用房进行装修改造。

(2) 医疗设备方案

医疗设备配置方主要根据安康市恒口示范区中心医院（汉滨区第二人民医院）医疗设备数量不足，且普遍陈旧，不能满足科室临床和后期发展的需求等现实情况，新增购置所需的医疗设备。医疗设备所需的房间、防护工程、管线预留等工程在本次基础设施改造中，由建设单位按照相关标准规范要求建设完成，保证设备购置后可以正常投入使用。

(3) 信息化设备方案

主要包括医院信息化系统、医共体信息平台、基层医疗机构信息化系统及配套核心硬件。

(四) 项目立项、批复情况

表 1-1 项目立项及批复情况表

序号	文件名称	文件批号	时间
1	《安康市恒口示范区经济发展与招商局关于对恒口示范区中心医院医疗救治综合服务能力提升和信息化建设项目建议书的批复》	安恒经发〔2023〕41 号	2023 年 2 月 27 日
2	《安康市恒口示范区经济发展与招商局关于对恒口示范区中心医院医疗救治综合服务能力提升和信息化建设项目可行性研究报告的批复》	安恒经发〔2024〕134 号	2024 年 7 月 25 日
3	《安康市恒口示范区经济发展与招商局关于对恒口示范区中心医院医疗救治综合服务能力提升和信息化建设项目初步设计的批复》	安恒经发〔2024〕144 号	2024 年 8 月 15 日

序号	文件名称	文件批号	时间
4	《安康市恒口示范区生态环境局关于恒口示范区中心医院医疗救治综合服务能力提升和信息化建设项目的审查意见》	安恒环函〔2023〕27 号	2023 年 3 月 2 日
5	《安康市恒口示范区自然资源局关于恒口示范区中心医院医疗救治综合服务能力提升和信息化建设项目不出具用地预审与选址意见书的意见》	安恒自然函〔2023〕206 号	2023 年 6 月 12 日

### （五）项目实施绩效目标

按照《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）要求，项目已于 2025 年 2 月开展陕西省政府专项债券项目事前绩效评估。通过对项目立项必要性、投入经济性、绩效目标合理性、实施方案可行性和筹资合规性等方面进行事前绩效评估，得出评估结论：项目予以支持。

**表 1-2 项目绩效目标表**

项目名称	恒口示范区中心医院医疗救治综合服务能力提升和信息化建设项目				
主管部门	安康市恒口示范区卫生健康局		实施期限	2025 年 1 月-2025 年 12 月	
资金金额 (万元)	实施期资金总额	6000.17			
	期中：项目自有资金	3800.17			
	债券资金	2200.00			
	其他融资	0			
总体目标	实施期总目标				
	本项目改建总建筑面积 20514 平方米，购置安装医疗、信息化设备 215（台/套），大幅提升医院医疗救治综合服务能力。建成后年可接待门诊 14 万人次，年住院 1.4 万人次，切实解决区域人民群众看病就医的现实需求。				
	一级指标	二级指标	指标内容	指标值	备注
	产出指标	数量指标	改造总建筑面积	20514 平方米	
			购置安装医疗设备	215（台/套）	
		质量指标	项目竣工验收合格率	100%	
债券资金使用合规率			100%		

		时效指标	债券发行后年度使用率	100%	
			是否按规定及时、规范披露信息	是	
			是否及时足额还本付息	是	
		成本指标	初设批复投资偏离度（±%）	≤10%	
	效益指标	社会效益指标	年接待住院人次	≥1.37 万人次	
			年接待门诊人次	≥11.87 万人次	
		经济效益指标	期末现金结余	≥1532.65 万元	
			债券存续期内年均收入	≥13228.53 万元	
		生态效益指标	对生态环境是否有积极影响	是	
		可持续影响指标	项目持续发挥作用期限	≥25 年	
	满意度指标	服务对象满意度指标	就诊群众满意度	98%	

## 二、项目投资估算及资金筹措方案

### （一）投资估算

#### 1、估算依据

《陕西省建设工程工程量清单计价定额》；  
《全国统一安装工程预算定额陕西省估价表》；  
《建设项目经济评价方法与参数》（国家发改委、建设部）；  
有关建（构）筑物的相关造价估算指标；  
建设工程费用的相关配套文件；  
国家颁发的有关建设方面的税费、规费文件；  
主要材料设备现行市场价格；  
业主提供的资料及其他相关资料。

#### 2、估算原则

（1）坚持规划和标准，执行陕西省建设工程费用和其他费用定额，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，做到量、清报价合理。

（2）合理利用资源，追求效益最佳的原则。市场经济环境中，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。一般投资估算误差都比较大，应从实际出发，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。

（4）坚持信息化管理的原则。在编制投资估算时，在资料收集、信息储存、处理、使用以及编制方法选择和编制过程中充分应用信息化管理。

### **3、项目总投资**

项目总投资为 6000.17 万元，其中：建安工程费用 5052.04 万元，工程建设其他费用 595.12 万元，预备费 282.51 万元，建设期利息及发行费 70.50 万元。具体如下表：



表 2-1 项目总投资估算表

序号	工程或费用名称	估算金额（万元）			
		建筑工程	设备购置	其他费用	合计
一	工程费用	1587.04	3465.00	0.00	5052.04
(一)	基础设施改造	1587.04	0.00	0.00	1587.04
1	外科楼	545.21			633.13
2	门诊综合楼	1015.72			1179.58
3	服务用房	26.11			29.81
(二)	设备购置		3465.00		3425.00
1	医疗设备		1165.00		1165.00
2	信息化设备		2260.00		2260.00
3	加装电梯		40.00		40.00
二	工程建设其他费用	取费依据		595.12	595.12
1	项目建设管理费	财建〔2016〕504 号		131.16	131.16
2	工程设计费	发改价格〔2015〕299 号		166.82	166.82

3	工程监理费	发改价格〔2007〕670 号	126.85	126.85
4	项目前期咨询费	发改价格〔2015〕299 号	10.00	10.00
5	招标代理费	发改投资规〔2019〕515 号	15.16	15.16
6	造价咨询费	陕价行发〔2014〕88 号	60.62	60.62
7	医疗工艺设计费		75.07	75.07
8	安全评估费	市场价、参考同类项目	7.43	7.43
三	预备费	5%	282.51	282.51
1	基本预备费		282.51	282.51
四	建设期利息及发行费		70.50	70.50
五	总投资	1587.043465.00	948.13	6000.17

表 2-2 项目分年度投资估算表

序号	费用名称	使用额度（万元）	小计
		2025 年	
1	建安工程费用	5,052.04	<b>5,052.04</b>
2	工程建设其他费用	595.12	<b>595.12</b>
3	预备费	282.51	<b>282.51</b>
4	建设期利息及发行费	70.50	<b>70.50</b>
5	合计	<b>6,000.17</b>	<b>6,000.17</b>

表 2-3 2025 年项目投资计划表

序号	项目	合计	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	建安工程费用	5,052.04	252.60	252.60	252.60	252.60	252.60	505.20	505.20	505.20	505.20	505.20	505.20	757.81
2	工程建设其他费用	595.12	29.76	29.76	29.76	29.76	29.76	59.51	59.51	59.51	59.51	59.51	59.51	89.27
3	预备费	282.51	14.13	14.13	14.13	14.13	14.13	28.25	28.25	28.25	28.25	28.25	28.25	42.38
4	建设期利息	67.50	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	67.5
5	债券发行费	2.20												2.2
6	合计	6000.17	296.49	296.49	296.49	296.49	296.49	595.96	592.96	592.96	592.96	592.96	592.96	956.96

## （二）资金筹措方案

### 1、资金筹措原则

（1）满足项目建设的需要。建设单位筹措资金的基本要求是满足项目建设的需要。筹措不足，会影响建设单位项目的正常进行；筹措过多，会影响资金的利用效果。

（2）遵守规章制度。在筹措资金的过程中，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）提升项目经营主体的服务意识和服务能力，积极申请财政补助和上级部门的支持，节约运营成本，保障运营后有稳定的资金流。

（4）发行专项债券从社会筹资。

### 2、项目投资额、自有资金情况到位情况

本项目总投资 6000.17 万元，属新建项目，其中：自有资金 3800.17 万元，来源于医院自筹 2300.17 万元及区级财政配套资金 1500.00 万元，占总投资的 63.33%；申请 2025 年专项债券资金 2200 万元，占总投资的 36.67%，债券票面利率 3.00%，期限 20 年。

根据项目总体实施进度情况，建设工期共 12 个月。项目计划总投资金额 6000.17 万元，项目资金将按进度计划到位。

表 2-4 项目资金构成表

序号	项目资金构成	额度（万元）	占比
1	总投资	6000.17	100.00%

1.1	项目自有资金	3800.17	63.33%
1.2	发行专项债券	2200.00	36.67%

表 2-5 项目自有资金年度到位情况表

序号	费用名称	资金到位额度（万元）	小计
		2025 年	
1	建安工程费用	2052.04	2052.04
2	工程建设其他费用	595.12	595.12
3	预备费	282.51	282.51
4	建设期利息	70.50	70.50
5	合计	2350.17	3800.17

### 3、专项债券的拟发行计划

本项目计划发行 2025 年专项债券资金 2200.00 万元，债券票面利率 3.00%，债券发行期限均为 20 年，在债券存续期按期付息，到期一次还本。

表 2-6 债券发行计划表

发行年份	发行额度（万元）	发行期限
2025 年	2200.00	20 年期
合计	2200.00	-

## 三、项目预期收益、成本及融资平衡情况

### （一）项目预期收入预测

医疗收入是医院开展医疗业务活动及其辅助活动取得的收入。医疗收入根据医疗业务的不同主要划分为门诊收入和住院收入。

#### 1、门诊收入

目前恒口示范区公立二级及以上医院仅有一家，安康市恒口示范区中心医院（汉滨区第二医院），是恒口示范区唯一的综合医院，设置床位 400 张。恒口示范区中心医院，2023 年门诊病人人数为 111554 人，人均医疗费用为 243.11 元；2024 年门诊病人人数为 118709 人，2024 年门诊病人人均医疗费用为 213.78 元，基于谨慎原则，项目按照较近两年较低人均医疗费用计算。（详见恒口示范区中心医院医疗质量综合分析年报表）

综合考虑医院近几年接诊量及项目建设后的服务能力，项目建成后依托医院整体就诊情况，预测门诊就诊人数年均增长 1.2%。

因此，预测本项目建成后年均门诊收入 2849.00 万元。

#### 2、住院收入

安康市恒口示范区中心医院（汉滨区第二医院），设置床位 400 张，恒口示范区中心医院情况为 2023 年住院人次 14418 人次；2024 年住院人数 13661 人次，本次按照较低的人数进行计算；2023 年实现人均住院费 8517.73 元，2023 年实现人均住院收入 5907.71 元，2024 年实现人均住院收入 5078.17 元。（详见恒口示范区中心医院

医疗质量综合分析年报表)。本项目作为恒口示范区中心医院医疗救治综合服务能力提升和信息化建设,建成后将改善恒口中心医院医疗设施和医疗环境,扩充医疗资源,提高卫生健康供给质量和服务水平。

综合考虑医院近几年接诊量及项目建设后的服务能力,考虑到社会老龄化情况,项目建成后依托医院整体就诊情况,预测住院就诊人数年均增长 1.2%。

因此,预测项目建成后年均住院收入 7788.10 万元。

### 3、财政拨款收入

财政基本拨款收入和医疗收入均是医院收入的主要来源,结合近几年安康市恒口示范区中心医院(汉滨区第二医院)财政拨款收入情况分析,2023 年财政拨款 3073.78 万元,2024 年每年财政拨款 2591.43 万元,基于谨慎原则,本次此项收入按 2591.43 万元测算。(详见医院 2024 年财务报表)。

综上所述,债务期内项目年均收入为 13228.53 万元。



表 3-1 项目预测收入表

单位：万元

序号	项目名称	合计	2026 年	2027 年	2028 年	2029 年	2030 年	2031 年	2032 年	2033 年	2034 年	2035 年
1	门诊收入（万元）	56979.99	2537.76	2568.21	2599.03	2630.22	2661.78	2693.73	2726.05	2758.76	2791.87	2825.37
1.1	门诊人次（人次）		118709.00	120133.51	121575.11	123034.01	124510.42	126004.55	127516.60	129046.80	130595.36	132162.50
1.2	次均门诊费（元/次）		213.78	213.78	213.78	213.78	213.78	213.78	213.78	213.78	213.78	213.78
2	住院收入（万元）	155761.94	6937.29	7020.53	7104.78	7190.04	7276.32	7363.63	7452.00	7541.42	7631.92	7723.50
2.1	住院人次（人次）		13661.00	13824.93	13990.83	14158.72	14328.62	14500.56	14674.57	14850.66	15028.87	15209.22
2.2	人均住院费（元/次）		5078.17	5078.17	5078.17	5078.17	5078.17	5078.17	5078.17	5078.17	5078.17	5078.17
3	财政拨款收入（万元）	51828.60	2591.43	2591.43	2591.43	2591.43	2591.43	2591.43	2591.43	2591.43	2591.43	2591.43
合计		264570.53	12066.48	12180.17	12295.24	12411.69	12529.53	12648.79	12769.48	12891.61	13015.22	13140.30

(续上表)

单位：万元

序号	项目名称	合计	2036 年	2037 年	2038 年	2039 年	2040 年	2041 年	2042 年	2043 年	2044 年	2045 年
1	门诊收入（万元）	56979.99	2859.27	2893.59	2928.31	2963.45	2999.01	3035.00	3,071.42	3,108.27	3,145.57	3,183.32
1.1	门诊人次（人次）		133748.45	135353.43	136977.67	138621.40	140284.86	141968.28	143,671.90	145,395.96	147,140.71	148,906.40
1.2	次均门诊费（元/次）		213.78	213.78	213.78	213.78	213.78	213.78	213.78	213.78	213.78	213.78
2	住院收入（万元）	155761.94	7816.18	7909.98	8004.90	8100.96	8198.17	8296.55	8,396.10	8,496.85	8,598.82	8,702.00
2.1	住院人次（人次）		15391.73	15576.43	15763.35	15952.51	16143.94	16337.67	16,533.72	16,732.12	16,932.91	17,136.10
2.2	人均住院费（元/次）		5078.17	5078.17	5078.17	5078.17	5078.17	5078.17	5,078.17	5,078.17	5,078.17	5,078.17
3	财政拨款收入（万元）	51828.60	2591.43	2591.43	2591.43	2591.43	2591.43	2591.43	2,591.43	2,591.43	2,591.43	2,591.43
合计		264570.53	13266.88	13395.00	13524.64	13655.84	13788.61	13922.98	14058.95	14196.55	14335.82	14476.75

## （二）项目预期支出预测

医院医疗支出主要包括员工工资福利费、运营维护及管理费用、业务费用和其他费用等。

### 1、员工工资福利费

医院现有医护及后勤人员 478 人，项目建成后，医院将共设置医护及后勤人员 520 人，人均工资及福利 9.10 万元/人·年，年增长率为 1%。

### 2、业务费用

业务费用包括：药品成本、卫生材料消耗、其他材料消耗、低值易耗消耗等项目和金额，按照医院整体收入的 45% 计算。

### 3、运营维护及管理费用

运营维护费用包括：设备购置、办公经费、差旅费、水电消耗、房屋及设备折旧、职工培训费、设备维修护理、行政后勤办公及公用支出、日常运行管理费用等项目和金额，按照医院整体收入的 5% 计算。

### 4、其他费用

指项目运行维护过程中发生的项目区经营活动直接相关的支出。按 1~3 项的 10% 计算。

结合本工程实际情况，根据经济分析结果，债务期内年均支出为 13006.36 万元。

表 3-2 项目预测支出表

单位：万元

序号	名称	合计	2026 年	2027 年	2028 年	2029 年	2030 年	2031 年	2032 年	2033 年	2034 年	2035 年
1	业务费用（万元）	119,056.74	5,429.92	5,481.08	5,532.86	5,585.26	5,638.29	5,691.96	5,746.27	5,801.22	5,856.85	5,913.14
2	工资福利费（万元）	104,193.93	4732.00	4779.32	4827.11	4875.38	4924.14	4973.38	5023.11	5073.34	5124.08	5175.32
2.1	人员数（人）		520.00	520.00	520.00	520.00	520.00	520.00	520.00	520.00	520.00	520.00
2.2	年均工资（万元/人）		9.10	9.19	9.28	9.38	9.47	9.56	9.66	9.76	9.85	9.95
3	运营维护及管理费用（万元）	13228.53	603.32	609.01	614.76	620.58	626.48	632.44	638.47	644.58	650.76	657.02
4	其他费用（万元）	23647.92	1076.52	1086.94	1097.47	1108.12	1118.89	1129.78	1140.79	1151.91	1163.17	1174.55
5	合计	260127.11	11841.76	11956.35	12072.21	12189.35	12307.79	12427.55	12548.64	12671.06	12794.86	12920.02

续上表

单位：万元

序号	名称	合计	2036 年	2037 年	2038 年	2039 年	2040 年	2041 年	2042 年	2043 年	2044 年	2045 年
1	业务费用（万元）	119,056.74	5,970.10	6,027.75	6,086.09	6,145.13	6,204.87	6,265.34	6,326.53	6,388.45	6,451.12	6,514.54
2	工资福利费（万元）	104,193.93	5227.07	5279.34	5332.14	5385.46	5439.31	5493.71	5548.64	5604.13	5660.17	5716.77
2.1	人员数（人）		520.00	520.00	520.00	520.00	520.00	520.00	520.00	520.00	520.00	520.00
2.2	年均工资（万元/人）		10.05	10.15	10.25	10.36	10.46	10.56	10.67	10.78	10.88	10.99
3	运营维护及管理费用（万元）	13228.53	663.34	669.75	676.23	682.79	689.43	696.15	702.95	709.83	716.79	723.84
4	其他费用（万元）	23647.92	1186.05	1197.68	1209.45	1221.34	1233.36	1245.52	1257.81	1270.24	1282.81	1295.51
5	合计	260127.11	13046.56	13174.53	13303.90	13434.72	13566.98	13700.71	13835.93	13972.64	14110.89	14250.66

（三）融资活动费用及利息支出

1、发行费用

本项目共发行专项债券 2200 万元，债券发行费用按照债券发行计划中发行金额的 1‰预计，预计债券发行费用为 2.2 万元。

2、债券利息支出及还本付息计划

本项目专项债券发行期限均为 20 年，年利率为 3.00%，每年分上半年、下半年两次支付息，本金到期一次性偿还，预计债券利息支出合计为 1,320.00 万元，详见项目债券还本付息计划预测表及债券利息支出预测表。

表 3-3 项目债券利息支出预测表

单位：万元

年份	还本金额	债券利息支出	备注
2025 年	0.00	0.00	建设期
2026 年	0.00	66.00	
2027 年	0.00	66.00	
2028 年	0.00	66.00	
2029 年	0.00	66.00	
2030 年	0.00	66.00	
2031 年	0.00	66.00	
2032 年	0.00	66.00	
2033 年	0.00	66.00	
2034 年	0.00	66.00	
2035 年	0.00	66.00	
2036 年	0.00	66.00	
2037 年	0.00	66.00	

2038 年	0.00	66.00	
2039 年	0.00	66.00	
2040 年	0.00	66.00	
2041 年	0.00	66.00	
2042 年	0.00	66.00	
2043 年	0.00	66.00	
2044 年	0.00	66.00	
2045 年	2,200.00	66.00	偿还本金
合计	2,200.00	1,320.00	

（四）资金测算平衡表

表 3-5 资金测算平衡表

单位：万元

序号	类别	合计	2025 年	2026 年	2027 年	2028 年	2029 年	2030 年	2031 年	2032 年	2033 年	2034 年	2035 年
一	现金流入	270570.70	6000.17	12066.48	12180.17	12295.24	12411.69	12529.53	12648.79	12769.48	12891.61	13015.22	13140.30
1	业务活动现金流入	264570.53	0.00	12066.48	12180.17	12295.24	12411.69	12529.53	12648.79	12769.48	12891.61	13015.22	13140.30
2	融资活动现金流入	2200.00	2200.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.1	债券融资款	2200.00	2200.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.2	其他融资款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3	资本金投入	3800.17	3800.17	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
二	现金流出	269647.28	6000.17	11907.76	12022.35	12138.21	12255.35	12373.79	12493.55	12614.64	12737.06	12860.86	12986.02
1	业务活动现金流出	260127.11	0.00	11841.76	11956.35	12072.21	12189.35	12307.79	12427.55	12548.64	12671.06	12794.86	12920.02
2	项目建设现金流出	5997.97	5997.97	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3	融资活动现金流出	3522.20	2.20	66.00	66.00	66.00	66.00	66.00	66.00	66.00	66.00	66.00	66.00
3.1	债券发行费用	2.20	2.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.2	偿还债券本金	2200.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.3	支付债券利息	1320.00	0.00	66.00	66.00	66.00	66.00	66.00	66.00	66.00	66.00	66.00	66.00
3.4	偿还其他融资本金	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.5	支付其他融资利息	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
三	当期现金结余	923.42	0.00	158.72	157.82	157.03	156.34	155.74	155.24	154.84	154.55	154.36	154.28
四	期初现金	29632.70213	0.00	0.00	158.72	316.54	473.57	629.91	785.65	940.89	1095.73	1250.27	1404.64
五	期末现金	30556.12103	0.00	158.72	316.54	473.57	629.91	785.65	940.89	1095.73	1250.27	1404.64	1558.92



续上表

单位：万元

序号	类别	合计	2036 年	2037 年	2038 年	2039 年	2040 年	2041 年	2042 年	2043 年	2044 年	2045 年
一	现金流入	270570.70	13266.88	13395.00	13524.64	13655.84	13788.61	13922.98	14058.95	14196.55	14335.82	14476.75
1	业务活动现金流入	264570.53	13266.88	13395.00	13524.64	13655.84	13788.61	13922.98	14058.95	14196.55	14335.82	14476.75
2	融资活动现金流入	2200.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.1	债券融资款	2200.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.2	其他融资款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3	资本金投入	3800.17	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
二	现金流出	269647.28	13112.56	13240.53	13369.90	13500.72	13632.98	13766.71	13901.93	14038.64	14176.89	16516.66
1	业务活动现金流出	260127.11	13046.56	13174.53	13303.90	13434.72	13566.98	13700.71	13835.93	13972.64	14110.89	14250.66
2	项目建设现金流出	5997.97	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3	融资活动现金流出	3522.20	66.00	66.00	66.00	66.00	66.00	66.00	66.00	66.00	66.00	2266.00
3.1	债券发行费用	2.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.2	偿还债券本金	2200.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2200.00
3.3	支付债券利息	1320.00	66.00	66.00	66.00	66.00	66.00	66.00	66.00	66.00	66.00	66.00
3.4	偿还其他融资本金	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.5	支付其他融资利息	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
三	当期现金结余	923.42	154.32	154.47	154.74	155.12	155.63	156.27	157.02	157.91	158.93	(2039.91)
四	期初现金	29632.70213	1558.92	1713.24	1867.71	2022.45	2177.57	2333.21	2489.47	2646.49	2804.40	2963.33
五	期末现金	30556.12103	1713.24	1867.71	2022.45	2177.57	2333.21	2489.47	2646.49	2804.40	2963.33	923.42

按照预计条件的资金测算平衡结果，本项目存续期内项目总收益为 4,443.419 万元，项目总债务融资本息为 3,520.00 万元，存续期内可达到的偿债资金覆盖倍数 $\approx 1.26$  倍，项目收益能够完全覆盖融资款项的偿还，还本付息资金有充分保障

## **（五）其他需要说明的事项**

### **1、还本付息措施**

恒口示范区中心医院医疗救治综合服务能力提升和信息化建设项目按照还本付息计划，在债券本息到期前，提前将偿还债券本息所需资金及时、足额归集到单位基本户，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指定的银行账户用于债券还本付息，确保还款资金的及时、足额支付。

### **2、项目还本付息资金的其他保障措施**

项目存续期间，项目的还本付息资金将纳入恒口示范区中心医院医疗救治综合服务能力提升和信息化建设项目综合预算管理，列为优先支付专项预算项目，以确保专项债券按时还本付息。

## **（六）小结**

以恒口示范区中心医院医疗救治综合服务能力提升和信息化建设项目预期收入和支出为基础预测，本项目发行 20 年期专项债券，共发行金额 2200 万元。债券到期还本付息后，期末现金结余为 923.42 万元，项目建成后的项目存续期内将不存在资金缺口。

根据项目资金平衡表测算分析，按照发行 2200 万元专项债券及

其预计条件，恒口示范区中心医院医疗救治综合服务能力提升和信息化建设项目在项目存续期内的业务活动可产生持续稳定的现金流，预计项目存续期内可达到的本息覆盖倍数为 1.26，具备良好的偿债能力，项目还本付息资金可以得到很好的保障。当项目预计条件发生不可预见的重大变化时，项目还本付息资金将作为年度专项预算资金得到优先保障。

## 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、施工方的施工技术及管理水平的等。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、项目投资的变化产生的风险

本项目总投资的核算是根据项目初步设计的批复得出，具体施工过程中可能会有小幅度的变动，影响资金项目自有资金投入和发债计划安排。

#### 3、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。

#### 4、收入变动风险

收入变动风险是指完成年度预测收入的不确定性带来的风险。本次项目收入变动风险主要是医院经营不佳、口碑下降等带来的营业收入和其他收入减少，影响年度收入规模，偿债能力减弱。

## 5、后期运行管理风险

随着老龄化的到来和居民对健康要求的提升，将影响人们对医疗服务质量的要求。本项目建成后，如果达到预计的医疗服务水平，将能承担本地较多的医疗市场需求；反之，如果达不到预计的服务水平，将影响运行期收入预测的水平，给项目的经济收益带来风险。

## 6、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。

## 7、经营风险

经营风险因国民经济状况变化风险主要是指一系列与经济环境和经济发展有关的不确定的因素。包括：财务风险、地价风险、管理风险、医患风险、工程招投标风险、国民经济状况变化风险。

## 8、社会风险

社会风险因素主要是指由于人文社会环境因素的变化对项目的影 响，从而给从经营者带来损失的可能性。社会风险因素主要包括城市规划风险、区域发展风险、公众干预风险、治安风险。

## 9、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。

## 10、项目管理风险

项目管理风险指从项目的投资决策开始到项目结束的全过程进行的计划、组织、指挥、协调、控制和评价、实现项目目标的整个过程中可能存在的风险。本项目主要体现在对项目的设计、施工、运营等的管理不到位而引发的工期拖延、投资增加、收益降低等风险。

### （二）主要风险控制措施

1、由政府职能部门做好项目规划用地的预留工作，减少工程实施难度，从而减少工程投资。

2、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或造成报废工程而增加投资。

3、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。

4、通过市场调查，获得尽可能多的信息。获得有关投资环境的市场信息越多，做出的预测就越精确，从而能进行正确的科学决策，包括投资规模的确定、区位的选择、时机的选择、融资的选择等。这样就能较为合理的预测项目的收入和支出，对其可能预见到的风险提前做好应对，这样就能把不确定性降低到最低限度，较好的控制投资过程中的风险。

5、建设单位将加强对经费的管理，坚决压缩不合理支出，减少资金的浪费，保证还本付息资金。在项目存续期间，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。

6、按照债券发行期限和额度，在项目年度预算中编列债券还本准备金专项预算，以确保按时支付本息，减少年度收入不确定性对债务还本造成的影响。如确实出现收入无法按时实现的情况，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，因项目取得的政府性基金或专项收入暂时难以实现，不能偿还到期债券本金时，可在专项债务限额内发行相关专项债券周转偿还，项目收入实现后予以归还。同时也可按此规定发行专项债券先行偿还。

7、良好的项目管理是重要的保证。从投资开发来看，项目全过程的投资、进度和质量是重点。工程设计方案应贯彻“以人为本”的理念，为后续的经营过程中提供优良的医疗服务创造良好的硬件，让患者体验舒适健康的就医环境。

8、为控制项目融资平衡风险，可动态调整债券发行期限和还款方式及时间，做好期限配比、还款计划和准备，加快资金周转，适当增大流动比率，充分盘活资金，用资金使用效率收益对冲利率波动损失。

9、深入了解当地相关发展规划，确保项目选址符合规划要求。积极筹措项目所需资金，确保资金及时到位。加强与当地政府各部门

联系，了解相关政策信息；积极宣传相关政策精神，做好安全防护工作，避免引发社会风险。

10、项目建成后，做好医院员工的培训工作，引进高端人才，提升医疗水平和服务质量，以更多的争取医疗服务市场。

11、加强医院资金的绩效管理，充分盘活资金，提高资金使用效益，用资金使用效率的收益对冲利率波动损失。



## 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委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

本项目申请 2025 年发行专项债券 2200 万元，发行期限为 20 年期，专项债券融资成本按 3.00% 估算。债券发行计划见下表。

表 5-1 债券发行计划表

发行年份	发行额度（万元）	发行期限
2025 年	2200	20 年期
合计	2200	-

## （三）发行场所

通过全国银行间债券市场、证券交易所债券市场发行。将来条件具备时也可在银行柜台债券市场发行。

## （四）品种和数量

本项目收益与融资自求平衡专项债券计划 2025 年发 20 年期记账式固定利率附息债，债券发行总额 2200 万元，发行面值 100 元。

## （五）时间安排

按照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

每年分上半年、下半年两次支付息，本金到期一次性偿还。

## （八）发行费

2024 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）每期债券付息、兑付日五个工作之前披露

还本付息公告。

### （四）每期债券存续期内定期披露内容

- 1、安康市最近年度及最新季度经济、财政及债务情况说明。
- 2、本项目施工/运营最新情况说明。

3、本项目专项债券跟踪评级报告。

## **（五）每期债券存续期内随时披露内容**

可能影响到“恒口示范区中心医院医疗救治综合服务能力提升和信息化建设项目收益与融资自求平衡专项债券”按期足额兑付的重大事项随时披露。