

2025 年安康市
旬阳市人民医院综合能力提升建设项目
专项债券实施方案

主管部门：旬阳市卫生健康局

财政部门：旬阳市财政局

实施单位：旬阳市人民医院

编制日期：二〇二五年八月

目 录

前 言	1
一、项目基本情况	1
（一）项目总体情况介绍.....	1
（二）项目实施的具体方案.....	2
（三）效益分析.....	4
（四）项目立项及批复情况.....	4
（五）项目实施绩效目标.....	5
（六）项目运营主体基本情况.....	6
二、项目投资估算及资金筹措方案	7
（一）项目投资估算.....	7
（二）资金筹措方案.....	10
三、项目预期收益、成本、融资平衡及财务风险情况	11
（一）与项目相关的收支情况.....	11
（二）资金测算平衡表.....	21
（三）其他需要说明的事项.....	25
四、项目风险评估及控制措施	25
（一）影响项目收益和融资平衡结果的风险因素.....	25
（二）主要风险控制措施.....	26
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.....	28
（五）时间安排.....	29
（六）上市安排.....	29
（七）兑付安排.....	29
（八）发行费用.....	29
（九）招投标.....	29

（十）分销.....29

（十一）发行款缴纳.....30

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日之前披露.....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.....31

前 言

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。

坚持以推进供给侧结构性改革为主线，围绕健全规范地方政府举债融资机制，依法完善专项债券管理，指导地方按照本地区政府性基金收入项目分类发行专项债券，着力发展实现项目收益与融资自求平衡的专项债券品种，加快建立专项债券与项目资产、收益相对应的制度，打造立足我国国情、从我国实际出发的地方政府“社会事业领域项目收益债”，防范化解地方政府专项债务风险，深化财政与金融互动，引导社会资本加大投入，保障重点领域合理融资需求，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。

为完善地方政府专项债券管理，建立专项债券与项目资产、收益对应的制度，促进地方各项建设事业持续健康发展，财政部印发了《财政部关于做好地方政府债券发行工作的意见》（财库〔2019〕23 号），要求合理把握地方债券发行节奏，加快发行进度，提高债券发行定价及期限的合理性，完善地方债券信息披露，科学推进政府专项债券的发行及管理，有效防范专项债务风险。

《国务院办公厅关于优化完善地方政府专项债券管理机制的意见》（国办发〔2024〕52 号），聚焦专项债全周期管理，强化项目筛选、穿透式资金监管及风险预警机制；建立偿债准备金、责任终身追究制，提升信息披露透明度，旨在防控债务风险、提高资金效能，保障重点领域合理融资需求。

本次发行的陕西省专项债券，是按照预算法、国发〔2014〕43 号文件、财预〔2017〕89 号和国办发〔2024〕52 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）项目总体情况介绍

1.项目区位概况

旬阳地处陕西省东南部，秦巴山区东段，汉江横贯其中。县城位于汉江、旬河交汇处，曲水环流，状若太极，被誉为“中华天然太极城”。全县总面积 3541 平方公里，辖 21 个镇 309 个村（居、社区），户籍人口 44.7 万人，是革命老区县，全国文明村镇建设示范县，全国文化文物工作先进县，全国法制宣传教育工作先进县，全省计划生育优质服务先进县，村务公开民主管理先进县、生态示范区和全省教育强县、双拥模范县、治安模范县、卫生县城、园林县城、县城建设先进县、保障性住房先进县，也是省委、省政府确定的扩权试点县。经国务院批准，民政部于 2021 年 1 月 20 日批复同意陕西省撤销旬阳县、设立县级旬阳市，以原旬阳县的行政区域为旬阳市的行政区域，旬阳市人民政府驻地仍为城关镇瑞莲路 5 号。旬阳市由陕西省直辖，安康市代管。

2024 年，根据县（市、区）生产总值统一核算结果，全年生产总值比上年增长 5.8%。其中，第一产业增加值增长 2.3%，占生产总值的比重为 15.3%；第二产业增加值增长 6.8%，占生产总值的比重为 34.7%；第三产业增加值增长 6.3%，占生产总值的比重为 50.0%。全年民营经济增加值占生产总值 55.3%。全年固定资产投资同比增长 9.0%。在固定资产投资中，第一产业投资比上年下降 24.7%。第二产业投资增长 17.7%，其中工业投资增长 17.7%，工业投资中制造业投资增长 39.1%，工业技改投资下降 18.7%。第三产业投资增长 12.5%，其中教育投资增长 24.0%，文化、体育和娱乐业投资下降 1.2%。

2.项目实施必要性

旬阳市人民医院综合能力提升建设项目的首要目标是优化医疗环境，为患者和医护人员打造一个更为舒适、安全且温馨的诊疗与工作空间。这一目标的实现具有深远的意义。

首先，对患者而言，一个环境优美的医院能够显著缓解他们的紧张情绪。医院往往与患者的疾病和痛苦紧密相连，因此，一个温馨、宜人的环境有助于减轻患者的心理压力，使他们能够在更为放松的状态下接受治疗。这种环境不仅有助

于提高患者的治疗效果，还能增强他们对医院的信任感和满意度。对于医护人员而言，一个舒适的工作环境能够提升他们的工作满意度和效率。医护人员是医院运转的核心力量，他们的工作状态直接影响到医疗服务的质量。一个设施完善、布局合理的医院能够减轻医护人员的工作负担，提高工作效率，使他们能够更好地为患者提供医疗服务。优化医疗环境还能够提升旬阳市人民医院的整体形象。一个现代化、专业化的医院不仅能够吸引更多的患者前来就诊，还能够提升医院在社会上的声誉和影响力。这对于医院的长期发展具有重要意义。旬阳市人民医院在综合能力提升建设项目中，不仅要注重环境的优化，还要关注医疗技术的提升、服务质量的改善以及管理水平的提高。这些方面的综合提升将有助于医院在激烈的医疗市场竞争中脱颖而出，为更多的患者提供优质的医疗服务。

3.项目所在位置

项目建设地址位于旬阳市城关镇健康路 27 号（医院院内）、城关镇党家坝社区一组（曾家梁）。

（二）项目实施的具体方案

1.项目名称

旬阳市人民医院综合能力提升建设项目。

2.项目性质

新建。

3.项目建设规模及内容

根据《旬阳市人民医院综合能力提升建设项目初步设计的批复》，本项目建设规模及内容为：住院楼、综合楼病区装修改造提升，消毒供应室装修改造、设备购置，智慧医院建设、传染病区突发公共卫生事件应急处置能力提升及相关配套设施设备、污水处理系统建设。

4.项目主管部门

本项目主管部门是旬阳市卫生健康局，其部门职责如下：

（1）贯彻国家有关卫生健康工作的法律法规和政策规定，拟订全市卫生健康规划和政策措施；统筹规划全市卫生健康资源配置；编制并组织实施市域卫生健康规划；负责卫生健康信息化建设，依法组织实施统计调查；组织实施推进卫生健康基本公共服务均等化、普惠化、便捷化和公共资源向基层延伸等政策措施。

(2) 贯彻落实国家深化医药卫生体制改革方针政策；研究提出全市深化医药卫生体制改革措施的建议；组织深化公立医院综合改革，健全现代医院管理制度，组织实施推动卫生健康公共服务提供主体多元化、方式多样化的政策措施，提出全市医疗服务和药品价格政策的建议。

(3) 拟订并组织落实全市疾病预防控制规划、国家免疫规划以及严重危害人民健康公共卫生问题的干预措施；负责卫生应急工作，拟订全市卫生应急预案和制度措施，指导、实施全市突发公共卫生事件的预防控制和各类突发公共事件的医疗卫生救援；依法发布法定报告传染病疫情信息、突发公共卫生事件应急处置信息。

(4) 贯彻落实应对人口老龄化政策措施；负责推进全市老年健康服务体系建设和医养结合工作，推动老龄事业和老龄产业发展；促进医疗与旅游、体育、食品和互联网等行业深度融合。

(5) 贯彻执行国家药物政策、药品法典和国家基本药物制度，落实药品管理各项政策措施等职责。

5.项目实施单位

本项目实施单位是旬阳市人民医院，是旬阳市唯一一家集医疗、教学、预防保健于一体的综合医院，是全市 120 调度指挥中心、胸痛中心、卒中中心、创伤中心、高危孕产妇救治中心、新生儿急救中心、心衰中心。医院担负着全县及周边地区近 60 万人的医疗、保健、急救任务。医院设施、人员配备基本完善。占地面积达 2.4 万平方米，建筑面积 6.2 万平方米，开放床位 800 张。

6.项目建设期

本项目建设期为 2025 年 8 月至 2026 年 12 月，共计 17 个月。

7.项目总投资

根据初设批复，项目概算总投资 10,020.00 万元，其中：工程费用 8,556.84 万元，工程建设其它费用 720.94 万元，预备费 742.22 万元。

8.项目进展情况

截止目前，本项目已完成项目建议书、可行性研究报告、初步设计及概算、稳评备案、节能说明、用地预审意见、土地证等建设项目基本审批工作。

9.项目建设方案

本项目严格按照《医疗建筑电气设计规范》（JB312-2013）和《综合医院建设标准》（建标 110-2021）等规定，对住院楼、综合楼病区、消毒供应室等进行提升改造，对智慧医院建设、传染病区突发公共卫生事件应急处置能力提升建设。

（三）效益分析

1.社会效益

本项目建成后，充分利用本院的技术优势和地理条件，发挥医疗资源和社会效益最大化，使医院整体服务水平和医护质量进一步提高，医疗业务新项目的不断开展、高科技人才和新技术的引进和发展，给医院的发展创造了极好的前提条件，设备、人员、技术、管理等发展中遇到的问题也将迎刃而解。

旬阳市人民医院综合能力提升建设项目的建设优化了旬阳市卫生资源配置，完善了城市基础设施建设，将更好地为广大人民群众的生命安全和身体健康保驾护航，增强人民群众的生活幸福获得感。

2.经济效益

公立医院是中国医疗服务体系的主体，是体现公益性、解决基本医疗、缓解人民群众看病就医困难的主体，要加强其公益性，就要扭转过于强调医院创收的倾向，让其成为群众医治大病、重病和难病的基本医疗服务平台。

3.生态效益

项目在施工与运营期间，虽然对周围环境有一定的影响，但在采取必要的环境保护措施的前提下，各种环境影响都处于可接受的范围内，项目建设不会使周围的环境质量造成明显的降低。工程建设的不利影响可采取防治和改善措施予以控制。在认真执行国家和地方法律、法规、切实落实项目所提出的各种保护措施和对策的前提下，该项目建设从环境保护角度分析是可行的。

（四）项目立项及批复情况

表 1-1 项目批复情况表

序号	批复文件	批文号
1	旬阳市行政审批服务局《关于旬阳市人民医院综合能力提升建设项目项目建议书的批复》	旬行审准字（2024）123 号

序号	批复文件	批文号
2	旬阳市行政审批服务局《关于旬阳市人民医院综合能力提升建设项目可行性研究报告的批复》	旬行审准字（2024）159 号
3	旬阳市行政审批服务局《关于旬阳市人民医院综合能力提升建设项目初步设计的批复》	旬行审准字（2025）282 号
4	旬阳市人民医院关于旬阳市人民医院综合能力提升建设项目环境影响评价手续的情况说明	
5	重大决策社会稳定风险评估简易程序备案报告表	
6	不单独进行节能审查的固定资产投资项​​目能耗说明和节能承诺	
7	旬阳市自然资源局《关于旬阳市人民医院综合能力建设项目用地合规性预审查意见的复函》	旬自然资函（2025）84 号
8	中华人民共和国国有土地使用证	旬国用（2022）第 095 号
9	中华人民共和国不动产权证书	陕（2022）旬阳市不动产权第 0014474 号

（五）项目实施绩效目标

本项目按照《陕西省政府专项债券项目资金绩效管理实施办法》、《陕西省政府专项债券项目事前绩效评估操作指南》要求，成立专项评估小组，运用科学合理的评估方法，对本项目立项必要性、投入产出经济性、绩效目标合理性、实施方案可行性、筹集资金合规性、偿债能力安全性等方面进行论证评估，并根据《政府专项债券项目事前绩效评估指标体系》，对项目进行了打分，最终给出“予以支持”的结论。

本项目的绩效指标详见表 1-2。

表 1-2 项目绩效指标表

旬阳市人民医院综合能力提升建设项目			
项目名称	旬阳市人民医院综合能力提升建设项目		
主管部门	旬阳市卫生健康局	实施期限	2025 年 8 月至 2026 年 12 月
资金金额（万元）	实施期资金总额	10,020.00	
	其中：资本金	5,020.00	
	债券资金	5,000.00	
	其他融资		
总体目标	实施期总目标		

旬阳市人民医院综合能力提升建设项目					
	住院楼、综合楼病区改造、供应消毒室旧楼改造、智慧医院建设、传染病区突发公共卫生事件应急处置能力及相关配套设施设备、污水处理系统。				
	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	住院楼、综合楼病区提升改造面积	5,055.60 m ²	
			消毒供应室提升改造面积	720.00 m ²	
		质量指标	债券资金使用合规率	100.00%	
			资本金使用合规率	100.00%	
			工程验收合格率	100.00%	
		时效指标	项目资金筹措完成率	100.00%	
			债券发行后年度使用率	100.00%	
			是否按规定及时规范披露信息	100.00%	
			是否及时足额还本付息	100.00%	
			2025 年底项目完成进度	60.00%	
		成本指标	专项债券资金	5,000.00 万元	
			初设批复投资偏离度 (±%)	≤10%	
			配套资金	5,020.00 万元	
	效益指标	社会效益	服务人口 (人)	≥30 万人	
			改善诊疗环境与条件	≥95.00%	
		经济效益	床位使用率	70%	
			新增固定资产投资总额	10,020.00 万元	
			债券存续期内项目收入	638,823.36 万元	
		可持续影响指标	项目持续发挥作用的年限	≥50 年	
			改造后室内环境质量达标率	≥95.00%	
	满意度指标	服务对象满意度指标	就医群众满意度	≥95.00%	
			周边群众满意度	≥95.00%	

(六) 项目运营主体基本情况

本项目建设完成后，由旬阳市人民医院负责本项目的运营管理工作。

二、项目投资估算及资金筹措方案

（一）项目投资估算

1.编制依据及原则

1.1 编制依据

- 1) 依据国家有关部门关于建设项目在可行性研究阶段投资估算的编制要求；
- 2) 依据国家发展改革委、国家建设部颁布的《建设项目经济评价方法与参数（第三版）》规定的有关投资估算编制方法及行业相关规定的要求进行，依据国家产业发展政策和有关部门的行业发展规划以及项目承办单位的实际情况，按照项目的建设要求等有关政策、法规的规定；
- 3) 依据项目管理部门颁发的建设工程造价费用构成、计算方法及其他有关计算工程造价文件；
- 4) 依据行业主管部门制定的投资估算办法、估算指标和建设单位可行性研究报告；
- 5) 依据拟建项目各单项工程的建设内容及工程量；
- 6) 依据《陕西省建筑工程消耗量定额及统一基价表》、《陕西省装饰装修工程消耗量定额及统一基价表》、《陕西省建筑安装工程费用定额》、旬阳市近期建设工程概算定额、材料价格及调查、管理费用、税金等有关规定，并参照项目建设地近期类似工程的单位面积综合造价估算。并参照现有同类型工程建筑实际造价情况估算；
- 7) 依据供应商报价及近期市场价估算，设备安装费用已包含在设备购置价中；
- 8) 《关于陕西省工程造价咨询服务收费管理有关问题的通知》（陕价行发[2012]72号）；
- 9) 《陕西省建设工程概算定额》（2011年）；
- 10) 《陕西省工程建设其他费用定额》（2012年）。

1.2 估算原则

- 1) 满足项目建设需要。筹措资金的基本要求是满足项目建设的需要，筹资的期限尽量与建设周期相吻合，筹资时间配比要及时，资金投放与运用同项目建

设的具体需要紧密衔接；

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) 讲求经济效益。资金筹措要满足项目建设的需要，并选择低成本、高效益的筹资渠道与筹资方式，最大限度地降低资金的使用成本和筹资过程中的费用。

2.项目总投资、分年度支出计划

根据初设批复，项目概算总投资为 10,020.00 万元，其中：工程费用 8,556.84 万元，占总投资的 85.40%；工程建设其它费 720.94 万元，占总投资的 7.20%；预备费 742.22 万元，占总投资的 7.41%。项目的投资估算详见表 2-1、2-2、项目分年度与分月度投资计划详见表 2-3、2-4。

表 2-1 项目总投资估算占比表

单位：万元

序号	项目名称	概算	占比
一	工程费用	8,556.84	85.40%
二	工程建设其它费	720.94	7.20%
三	预备费	742.22	7.41%
四	总投资	10,020.00	100.00%

表 2-2 项目总投资概算明细表

单位：万元

序号	工程（费用）名称	投资金额 （万元）	概算价值（万元）			
			建筑工程费	设备购置费	安装工程费	其他费用
一	工程费用	8,556.84	2,620.54	5,554.89	381.41	-
(一)	传染病区	3,265.01	1,198.30	1,900.81	165.90	
1	污水处理系统	325.00	162.50	143.00	19.50	
2	安防工程	170.01		159.81	10.20	
3	暖通工程	700.00		658.00	42.00	
4	设备工程	750.00		705.00	45.00	
4.1	备用电源	120.00		112.80	7.20	
4.2	高低压配电设备	280.00		263.20	16.80	
4.3	信息化机房配套设备	200.00		188.00	12.00	
4.4	医用氧气	150.00		141.00	9.00	
5	CT 机房装修	50.00	47.00		3.00	

序号	工程（费用）名称	投资金额 （万元）	概算价值（万元）			
			建筑工程费	设备购置费	安装工程费	其他费用
6	手术室、胃肠镜室及其他装修	420.00	394.80		25.20	
7	检验科装修	100.00	94.00		6.00	
8	电梯	250.00		235.00	15.00	
9	室外工程	500.00	500.00			
(二)	住院楼、综合楼病区	1,506.40	1,188.07	227.95	90.38	
1	改造提升工程	1,263.90	1,188.07		75.83	
2	污水处理系统	242.50		227.95	14.55	
(三)	公用工程及其他	3,785.43	234.17	3,426.13	125.13	
1	信息智能化工程	1,500.00		1,410.00	90.00	
2	消毒供应室	585.43	234.17	316.13	35.13	
3	消毒供应设备	1,100.00		1,100.00		
4	其他设备	600.00		600.00		
二	工程建设其它费用	720.94	-	-	-	720.94
1	建设单位管理费	98.57				98.57
2	场地准备及临时设施费	85.57				85.57
3	项目前期费用	24.70				24.70
4	环境影响评价费	7.15				7.15
5	劳动安全卫生评价费	4.28				4.28
6	工程设计费	264.95				264.95
7	工程监理费	191.45				191.45
8	施工图设计审查费	18.60				18.60
9	工程保险费	25.67				25.67
三	预备费	742.22				742.22
四	总投资	10,020.00	2,620.54	5,554.89	381.41	1,463.16

表 2.3 项目分年度投资计划

单位：万元

序号	项目	小计	2025 年	2026 年
	总投资	10,020.00	5,800.00	4,220.00
一	工程费用	8,556.84	5,134.10	3,422.74
二	工程建设其它费用	720.94	331.63	389.31
三	预备费	742.22	334.27	407.95

表 2-4 项目 2025 年分月度投资计划表

单位：万元

序号	项目	小计	8 月	9 月	10 月	11 月	12 月
	支出总额	5,800.00	1,160.00	1,160.00	1,160.00	580.00	1,740.00
一	工程费用	5,134.10	1,026.82	1,026.82	1,026.82	513.41	1,540.23
二	工程建设其它费用	331.63	66.33	66.33	66.33	33.16	99.48
三	预备费	334.27	66.85	66.85	66.85	33.43	100.29

（二）资金筹措方案

1. 资金筹措原则

1) 满足项目建设需要。筹措资金的基本要求是满足项目建设的需要，筹资的期限尽量保持与建设周期相吻合，筹资时间配比要及时，资金的投放与运用同项目建设的具体需要紧密衔接。

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。资金筹措要满足项目建设的需要，并选择低成本、高效益的筹资渠道与筹资方式，最大限度地降低资金的使用成本和筹资过程中的费用。

2. 项目投资额、自有资本金及资本金到位情况

项目总投资 10,020.00 万元，资金构成为：

(1) 申请发行地方政府专项债券 5,000.00 万元，占项目总投资的 49.90%，其中 2025 年发行 5,000.00 万元。

(2) 项目资本金为 5,020.00 万元，来源为财政配套资金 5,020.00 万元，根据项目实施进度逐步到位，占项目总投资的 50.10%。

表 2-5 资金筹措计划表

单位：万元

序号	资金来源	合计	占比	2025 年	2026 年
1	专项债券	5,000.00	49.90%	5,000.00	
2	财政配套	5,020.00	50.10%	800.00	4,220.00
	合计	10,020.00	100.00%	5,800.00	4,220.00

3.专项债券拟发行计划

本项目拟通过发行专项债券方式从社会筹资 5,000.00 万元,发行计划为 2025 年发行 20 年期专项债券 5,000.00 万元。本项目债券发行计划详见表 2-6。

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	5,000.00	20 年期
合计	5,000.00	

三、项目预期收益、成本、融资平衡及财务风险情况

(一) 与项目相关的收支情况

1.项目预期收入预测

项目运营预期收入包括:门急诊收入、住院收入、财政基本补助收入。债券存续期内,项目运营预期收入合计 638,823.36 万元。

本项目根据旬阳市人民医院 2020-2024 年的医疗活动收入费用明细测算各项收入,其中门急诊收入、住院收入及相应的就诊人数,并在此基础上计算门急诊、住院费用,财政基本补助收入根据年度收入情况预测。

表 3-1 2020-2024 年医疗收入主要指标预测

年度	财政拨款收入 (万元)	门急诊收入			住院收入		
		年门急诊收入 (万元)	人数 (人)	平均费用 (元/人)	年住院收入 (万元)	人数 (人)	平均费用 (元/人)
2020 年	3,208.22	8,847.60	286,216.00	309.12	15,751.49	27,411.00	5,746.41
2021 年	3,527.92	9,720.61	335,889.00	289.40	15,344.27	27,581.00	5,563.35
2022 年	4,116.62	9,561.62	380,428.00	251.34	15,807.26	27,560.00	5,735.58
2023 年	4,278.86	10,181.28	323,206.00	315.01	18,973.17	35,987.00	5,272.23
2024 年	4,392.19	10,039.91	308,096.00	325.87	17,320.41	35,222.00	4,917.50
平均值	3,904.76	9,670.20	326,767.00	298.15	16,639.32	30,752.20	5,447.01

根据 2020-2024 年旬阳市人民医院门急诊收入、住院收入情况可知,近 5 年的门急诊就诊平均人数为 326,767 人,平均住院收入为 9,670.20 万元,人均门急诊费用为 298.15 元;住院平均人数为 30,752 人,平均住院费用为 5,447.01 元/人。年均财政拨款收入 3,904.76 万元。

（1）门急诊收入包括：挂号收入、诊察收入、检查收入、化验收入、治疗收入、手术收入、卫生材料收入、药品收入、其他门急诊收入。

依据旬阳市人民医院 2020-2024 年的医疗活动收入费用明细，结合医院实际经营状况，考虑到数据样本因疫情的影响，为合理估算出医院未来年度收入，按照保守估算原则。参照 2020-2024 年门急诊的平均就诊人数及费用情况，本项目按照 32.68 万人次，平均费用 298.00 元计算门急诊收入。保守估计，就诊人次及门急诊费暂不考虑增长率。债券存续期内门急诊收入 204,511.44 万元。

（2）住院收入包括：床位收入、诊察收入、检查收入、化验收入、治疗收入、手术收入、护理收入、卫生材料收入、药品收入、其他住院收入。参照 2020-2024 年门急诊的平均住院人数及费用情况，本项目按照 3.08 万人次，平均费用 5,447.00 元计算住院收入。保守估计，住院人次及住院费用暂不考虑增长率。债券存续期内住院收入 352,311.96 万元。

（3）财政基本补助收入。参照 2020-2024 年门急诊的平均住院人数及费用情况，财政拨款收入按照年均 3,904.76 万元预测，暂不考虑增长率。债券存续期内财政基本补助收入 81,999.96 万元。

债券存续期内，项目收入预测如表 3-2 所示。

表 3-2 项目预期收入表（2025 年-2045 年）

单位：万元

序号	项目	合计	2025 年	2026 年	2027 年	2028 年	2029 年	2030 年	2031 年	2032 年	2033 年	2034 年	2035 年
	收入合计	638,823.36	30,420.16	30,420.16	30,420.16	30,420.16	30,420.16	30,420.16	30,420.16	30,420.16	30,420.16	30,420.16	30,420.16
1	门急诊收入	204,511.44	9,738.64	9,738.64	9,738.64	9,738.64	9,738.64	9,738.64	9,738.64	9,738.64	9,738.64	9,738.64	9,738.64
1.1	就诊人次（万人）		32.68	32.68	32.68	32.68	32.68	32.68	32.68	32.68	32.68	32.68	32.68
1.2	人均门急诊费（元/人）		298.00	298.00	298.00	298.00	298.00	298.00	298.00	298.00	298.00	298.00	298.00
2	住院收入	352,311.96	16,776.76	16,776.76	16,776.76	16,776.76	16,776.76	16,776.76	16,776.76	16,776.76	16,776.76	16,776.76	16,776.76
2.1	住院人次（万人）		3.08	3.08	3.08	3.08	3.08	3.08	3.08	3.08	3.08	3.08	3.08
2.2	人均门急诊费（元/人）		5,447.00	5,447.00	5,447.00	5,447.00	5,447.00	5,447.00	5,447.00	5,447.00	5,447.00	5,447.00	5,447.00
3	财政基本补助收入	81,999.96	3,904.76	3,904.76	3,904.76	3,904.76	3,904.76	3,904.76	3,904.76	3,904.76	3,904.76	3,904.76	3,904.76

续上表

序号	项目	2036 年	2037 年	2038 年	2039 年	2040 年	2041 年	2042 年	2043 年	2044 年	2045 年
	收入合计	30,420.16	30,420.16	30,420.16	30,420.16	30,420.16	30,420.16	30,420.16	30,420.16	30,420.16	30,420.16
1	门急诊收入	9,738.64	9,738.64	9,738.64	9,738.64	9,738.64	9,738.64	9,738.64	9,738.64	9,738.64	9,738.64
1.1	就诊人次（万人）	32.68	32.68	32.68	32.68	32.68	32.68	32.68	32.68	32.68	32.68
1.2	人均门急诊费（元/人）	298.00	298.00	298.00	298.00	298.00	298.00	298.00	298.00	298.00	298.00
2	住院收入	16,776.76	16,776.76	16,776.76	16,776.76	16,776.76	16,776.76	16,776.76	16,776.76	16,776.76	16,776.76
2.1	住院人次（万人）	3.08	3.08	3.08	3.08	3.08	3.08	3.08	3.08	3.08	3.08
2.2	人均门急诊费（元/人）	5,447.00	5,447.00	5,447.00	5,447.00	5,447.00	5,447.00	5,447.00	5,447.00	5,447.00	5,447.00
3	财政基本补助收入	3,904.76	3,904.76	3,904.76	3,904.76	3,904.76	3,904.76	3,904.76	3,904.76	3,904.76	3,904.76

2.项目运营成本

医院总支出包括人员经费支出（含对个人和家庭补助）、商品和服务支出、单位管理费用支出和其他费用支出。根据旬阳市人民医院 2020-2024 年的医疗活动收入费用明细，本项目各年的人员经费支出（含对个人和家庭补助）、商品和服务支出、单位管理费用如下表所示。

表 3-3 2020-2024 年医疗支出主要指标预测

年度	人员经费支出（含对个人和家庭补助）	商品和服务支出	单位管理费用
2020 年	7,776.21	14,704.20	1,857.39
2021 年	9,292.81	14,602.65	1,496.01
2022 年	9,971.71	16,037.95	1,979.99
2023 年	10,586.43	17,298.22	2,998.75
2024 年	11,320.37	15,631.51	2,179.89
平均值	9,789.51	15,654.91	2,102.41

项目正常运营支出主要有人员经费支出（含对个人和家庭补助）、商品和服务支出、单位管理费用支出。基于审慎客观的评估原则，支出预测如下：

（1）人员经费支出

参照 2020-2024 年医疗支出情况，人员经费支出按照年均 9,789.51 万元预测，预测每 5 年增长 1%，则债券存续期内，人员经费支出共计 208,933.70 万元。

（2）商品和服务支出

参照 2020-2024 年医疗支出情况，商品和服务支出按照年均 15,654.91 万元预测，预测每 5 年增长 1%，则债券存续期内，商品和服务支出共计 334,116.61 万元。

（3）单位管理费用支出

参照 2020-2024 年医疗支出情况，单位管理费用支出按照年均 2,102.41 万元预测，预测每 5 年增长 1%，则债券存续期内，单位管理费用支出共计 44,870.82 万元。

（4）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）、财税[2018]13 号《财政部 国家税务总局关于非营利组织免税资格认定管理有关问题的通知》；规定：对非营利性医疗机构按照国家法规的价格

取得的医疗服务收入，免征各项税收。根据《财政部、国家税务总局关于非营利组织企业所得税免税收入问题的通知》（财税[2009]122 号）规定：“非营利组织的下列收入为免税收入，该项目为公立医院，免征税费。该项目为公立医院，门急诊收入和住院收入不计算税费。

表 3-4 项目运营支出表（2025 年-2045 年）

单位：万元

序号	项目	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	项目运营费用	587,921.13	27,546.83	27,546.83	27,546.83	27,546.83	27,546.83	27,822.30	27,822.30	27,822.30	27,822.30	27,822.30	28,100.51
1	人员经费支出 （含对个人和家庭补助）	208,933.70	9,789.51	9,789.51	9,789.51	9,789.51	9,789.51	9,887.41	9,887.41	9,887.41	9,887.41	9,887.41	9,986.28
2	商品和服务支出	334,116.61	15,654.91	15,654.91	15,654.91	15,654.91	15,654.91	15,811.46	15,811.46	15,811.46	15,811.46	15,811.46	15,969.57
3	单位管理费用	44,870.82	2,102.41	2,102.41	2,102.41	2,102.41	2,102.41	2,123.43	2,123.43	2,123.43	2,123.43	2,123.43	2,144.66

续上表

序号	项目	2036 年	2037 年	2038 年	2039 年	2040 年	2041 年	2042 年	2043 年	2044 年	2045 年
一	项目运营费用	28,100.51	28,100.51	28,100.51	28,100.51	28,381.52	28,381.52	28,381.52	28,381.52	28,381.52	28,665.33
1	人员经费支出 （含对个人和家庭补助）	9,986.28	9,986.28	9,986.28	9,986.28	10,086.14	10,086.14	10,086.14	10,086.14	10,086.14	10,187.00
2	商品和服务支出	15,969.57	15,969.57	15,969.57	15,969.57	16,129.27	16,129.27	16,129.27	16,129.27	16,129.27	16,290.56
3	单位管理费用	2,144.66	2,144.66	2,144.66	2,144.66	2,166.11	2,166.11	2,166.11	2,166.11	2,166.11	2,187.77

3.发行费用

本项目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 2025 年债券发行费用为 5.00 万元。

4.债券利息

（1）项目实施单位存量债务

本单位通过《旬阳县医院门诊楼建设工程》，于 2020 年发行政府专项债 5,000.00 万元，期限 10 年，实际发行利率为 3.10%，剩余待还本金 5,000.00 万元，剩余待还利息 775.00 万元；

本单位通过《旬阳市人民医院停车场及卒中中心建设项目》，于 2023 年发行专项债券 5,000.00 万元，期限 20 年，实际发行利率为 3.07%，剩余待还本金 5,000.00 万元，剩余待还利息 2,763.00 万元；

本单位通过《旬阳市人民医院提标扩能（呼吸中心）建设项目》，于 2023 年发行专项债券 5,000.00 万元，期限 10 年，实际发行利率为 2.96%，剩余待还本金 5,000.00 万元，剩余待还利息 1,184.00 万元；

本单位通过《旬阳市人民医院提标扩能（呼吸中心）建设项目》，于 2024 年发行专项债券 2,000.00 万元，期限 20 年，实际发行利率为 2.28%，剩余待还本金 2,000.00 万元，剩余待还利息 912.00 万元；

旬阳市人民医院累计存量债务为 17,000.00 万元，累计待还利息为 5,634.00 万元。本项目已发行专项债券还本付息预测如下表所示：

表 3-5 项目实施单位存量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
2025 年		273.85
2026 年		502.10
2027 年		502.10
2028 年		502.10
2029 年		502.10
2030 年	5,000.00	424.60
2031 年		347.10
2032 年		347.10

年份	还本金额	债券利息支出
2033 年	5,000.00	273.10
2034 年		199.10
2035 年		199.10
2036 年		199.10
2037 年		199.10
2038 年		199.10
2039 年		199.10
2040 年		199.10
2041 年		199.10
2042 年		199.10
2043 年	5,000.00	122.35
2044 年	2,000.00	45.60
合计	17,000.00	5,634.00

（2）本项目债券利息

按照本项目专项债券发行计划,2025 年申请 20 年期专项债券 5,000.00 万元,以年利率 3.00%预计每年利息支出,按照每半年支付一次利息,到期一次性还本。

本项目专项债券和已发行专项债券还本付息预测如下表所示:

表 3-6 本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
2026 年		150.00
2027 年		150.00
2028 年		150.00
2029 年		150.00
2030 年		150.00
2031 年		150.00
2032 年		150.00
2033 年		150.00
2034 年		150.00
2035 年		150.00
2036 年		150.00

年份	还本金额	债券利息支出
2037 年		150.00
2038 年		150.00
2039 年		150.00
2040 年		150.00
2041 年		150.00
2042 年		150.00
2043 年		150.00
2044 年		150.00
2045 年	5,000.00	150.00
合计	5,000.00	3,000.00

(二) 资金测算平衡表

表 3-7 资金测算平衡表

单位：万元

序号	年份	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	项目现金流入	648,843.36	36,220.16	34,640.16	30,420.16	30,420.16	30,420.16	30,420.16	30,420.16	30,420.16	30,420.16	30,420.16	30,420.16
1	业务活动现金流入	638,823.36	30,420.16	30,420.16	30,420.16	30,420.16	30,420.16	30,420.16	30,420.16	30,420.16	30,420.16	30,420.16	30,420.16
1.1	门急诊收入	204,511.44	9,738.64	9,738.64	9,738.64	9,738.64	9,738.64	9,738.64	9,738.64	9,738.64	9,738.64	9,738.64	9,738.64
1.2	住院收入	352,311.96	16,776.76	16,776.76	16,776.76	16,776.76	16,776.76	16,776.76	16,776.76	16,776.76	16,776.76	16,776.76	16,776.76
1.3	财政基本补助收入	81,999.96	3,904.76	3,904.76	3,904.76	3,904.76	3,904.76	3,904.76	3,904.76	3,904.76	3,904.76	3,904.76	3,904.76
2	融资活动现金流入	5,000.00	5,000.00	-									
2.1	债券融资款	5,000.00	5,000.00	-									
2.2	其他融资款	-											
3	资本金投入	5,020.00	800.00	4,220.00	-								
4	其他流入	-											
二	项目现金流出	628,580.13	33,625.68	32,418.93	28,198.93	28,198.93	28,198.93	33,396.90	28,319.40	28,319.40	33,245.40	28,171.40	28,449.61
1	项目建设现金流出	10,020.00	5,800.00	4,220.00	-	-	-	-	-	-	-		
1.1	工程费用	8,556.84	5,134.10	3,422.74	-								
1.2	工程建设其它费用	720.94	331.63	389.31	-								
1.3	预备费	742.22	334.27	407.95	-								

序号	年份	合计	2025 年	2026 年	2027 年	2028 年	2029 年	2030 年	2031 年	2032 年	2033 年	2034 年	2035 年
2	项目运营支出	587,921.13	27,546.83	27,546.83	27,546.83	27,546.83	27,546.83	27,822.30	27,822.30	27,822.30	27,822.30	27,822.30	28,100.51
2.1	运营费用	587,921.13	27,546.83	27,546.83	27,546.83	27,546.83	27,546.83	27,822.30	27,822.30	27,822.30	27,822.30	27,822.30	28,100.51
2.2	税金及附加	-				-	-	-	-	-	-	-	-
3	融资活动现金流出	30,639.00	278.85	652.10	652.10	652.10	652.10	5,574.60	497.10	497.10	5,423.10	349.10	349.10
3.1	债券发行费用	5.00	5.00	-									
3.2	偿还债券本金	22,000.00	-	-	-	-	-	5,000.00	-	-	5,000.00	-	-
3.3	支付债券利息	8,634.00	273.85	652.10	652.10	652.10	652.10	574.60	497.10	497.10	423.10	349.10	349.10
3.4	偿还其他融资本金	-											
3.5	支付其他融资利息	-											
三	当期现金结余	—	2,594.48	2,221.23	2,221.23	2,221.23	2,221.23	-2,976.74	2,100.76	2,100.76	-2,825.24	2,248.76	1,970.55
四	期初现金	—		2,594.48	4,815.71	7,036.94	9,258.17	11,479.40	8,502.66	10,603.42	12,704.18	9,878.94	12,127.70
五	期末现金	20,263.23	2,594.48	4,815.71	7,036.94	9,258.17	11,479.40	8,502.66	10,603.42	12,704.18	9,878.94	12,127.70	14,098.25

续上表

序号	年份	2036 年	2037 年	2038 年	2039 年	2040 年	2041 年	2042 年	2043 年	2044 年	2045 年
一	项目现金流入	30,420.16	30,420.16	30,420.16	30,420.16	30,420.16	30,420.16	30,420.16	30,420.16	30,420.16	30,420.16
1	业务活动现金流入	30,420.16	30,420.16	30,420.16	30,420.16	30,420.16	30,420.16	30,420.16	30,420.16	30,420.16	30,420.16
1.1	门急诊收入	9,738.64	9,738.64	9,738.64	9,738.64	9,738.64	9,738.64	9,738.64	9,738.64	9,738.64	9,738.64
1.2	住院收入	16,776.76	16,776.76	16,776.76	16,776.76	16,776.76	16,776.76	16,776.76	16,776.76	16,776.76	16,776.76
1.3	财政基本补助收入	3,904.76	3,904.76	3,904.76	3,904.76	3,904.76	3,904.76	3,904.76	3,904.76	3,904.76	3,904.76
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										
4	其他流入										
二	项目现金流出	28,449.61	28,449.61	28,449.61	28,449.61	28,730.62	28,730.62	28,730.62	33,653.87	30,577.12	33,815.33
1	项目建设现金流出										
1.1	工程费用										
1.2	工程建设其它费用										
1.3	预备费										
2	项目运营支出	28,100.51	28,100.51	28,100.51	28,100.51	28,381.52	28,381.52	28,381.52	28,381.52	28,381.52	28,665.33
2.1	运营费用	28,100.51	28,100.51	28,100.51	28,100.51	28,381.52	28,381.52	28,381.52	28,381.52	28,381.52	28,665.33
2.2	税金及附加	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

序号	年份	2036 年	2037 年	2038 年	2039 年	2040 年	2041 年	2042 年	2043 年	2044 年	2045 年
3	融资活动现金流出	349.10	349.10	349.10	349.10	349.10	349.10	349.10	5,272.35	2,195.60	5,150.00
3.1	债券发行费用										
3.2	偿还债券本金	-	-	-	-	-	-	-	5,000.00	2,000.00	5,000.00
3.3	支付债券利息	349.10	349.10	349.10	349.10	349.10	349.10	349.10	272.35	195.60	150.00
3.4	偿还其他融资本金										
3.5	支付其他融资利息										
三	当期现金结余	1,970.55	1,970.55	1,970.55	1,970.55	1,689.54	1,689.54	1,689.54	-3,233.71	-156.96	-3,395.17
四	期初现金	14,098.25	16,068.80	18,039.35	20,009.90	21,980.45	23,669.99	25,359.53	27,049.07	23,815.36	23,658.40

说明：

1、本项目资本金 5,020.00 万元，资金来源为市级财政配套资金。

2、按照本项目在计算期内预期收入和预期支出，项目在存续期间能够产生持续稳定的净现金流。在项目存续期内各年度收入预测金额大于年度净现金流。按照预计条件的资金测算平衡结果，项目存续期内项目总收益为 50,902.23 万元，项目实施单位存量债券融资本息及项目总债务融资本息为 30,634.00 万元，存续期内可达到的偿债资金覆盖倍数 ≈ 1.66 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。

（三）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。

债券存续期间，项目单位可根据项目实施情况调整项目自有资金比例，以确保专项债券按时还本付息。

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

本项目作为落实“健康中国”战略的重要民生工程，通过医疗基础设施升级与服务能力提升双轮驱动，将产生显著的社会效益与经济价值，该项目将满足当地提升医疗服务与保障能力需要，充分发挥投资效益，更能进一步提高当地的医疗服务水平，在良好的基础设施上一定程度保障当地人民疑难杂病的救治效果，提高当地人民的整体身体素质，同时更能起到稳定社会治安、稳定家庭和睦，对于解决诸多与人民健康有关的社会问题都能起到重要作用。项目风险伴随着项目的始终，随时可能对项目构成威胁。能否及时发现、规避风险，是保障项目实施成功的关键。先进、科学的风险管理思想，对影响项目建设的各类风险因素进行划分、识别，在项目实施中有效地管理风险、控制风险，是项目实施成功的必要条件。

1. 医疗技术风险

有可能导致患者生理功能或心理健康受损、致残、致死等不安全事件等危险因素发生，引起医患纠纷。

2. 经营风险

有策划风险、管理风险、合同纠纷风险等，有可能导致整个项目过程前功尽弃，造成投资的巨大损失。

3.管理风险

由于管理混乱，有可能造成项目社会效益低下，项目投资经济损失严重，激化产生各种不良纠纷。

4.组织风险

组织风险主要包括由于组织内部成员对目标未达成一致，管理高层对项目不重视，工程参与人员知识与技能欠缺、团队合作精神不足、人员激励机制不当等因素导致建设队伍不稳定，建设资金不足，与其它项目存在资源冲突等。

5.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.医疗技术风险防范对策。为了降低医疗技术风险，保障患者安全，根据《执业医师法》、卫生部《医疗技术临床应用管理办法》等法律、法规的规定，结合《新技术准入管理制度》、《医疗技术损害处置预案》等的规定，坚持“预防为主、防控结合”的处置原则，制定了相应的管理制度，将医疗技术风险预警和监控的重点放在医疗技术风险的识别上，并制定了相应的医疗技术风险的处置流程，以加强医疗技术风险的防范。

2.经营、管理风险防范对策。项目单位制定了符合医疗经济管理模式的规章制度，明确运行机制和各部门的工作职责，健全各种规章制度。项目单位拥有高素质的管理团队，拥有一支朝气蓬勃，技术过硬且创新敬业的新生代高素质人才队伍，将依靠良好的信誉、经营技术优势及管理降低项目的经营管理风险。

3.组织风险防范对策。旬阳市人民医院综合能力提升建设项目领导小组现有组织架构能够支撑本项目的管理。成立以领导小组为核心的决策机制，有效保障本项目高效管理。现有的业务、技术力量能够承担本项目建设任务，同时还将依靠由信息技术专家组成的专家组，提供技术与管理问题的咨询和指导。

4.纳入预算管理。按照债券发行期限和额度，在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兑付造成的影响。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。

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

旬阳市人民医院综合能力提升建设项目 2025 年拟申请发行地方政府专项债券 5,000.00 万元，发行期限为 20 年期。债券发行计划见表 5-1。

表 5-1 债券发行计划表

单位：万元

发行年份	发行金额	发行期限
2025 年	5,000.00	20 年
合计	5,000.00	

（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

旬阳市人民医院综合能力提升建设项目，2025 年计划发行 20 年期记账式固定利率附息债，债券发行总额 5,000.00 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

利息按半年支付，本金到期一次性偿还。

（八）发行费用

债券发行手续费为发行金额的 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进行分销，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日之前披露

还本付息公告。

（五）每期债券存续期内定期披露内容

1.最近年度及最新季度经济、财政及债务情况说明。

- 2.建设项目施工/运营最新情况说明。
- 3.“本项目专项债券”跟踪评级报告。

（六）每期债券存续期内随时披露内容

可能影响到“本项目专项债券”按期足额兑付的重大事项随时披露。