

2025 年商洛市妇幼保健院医疗服务能力提升项目专项债券

实施方案

主管部门：商洛市卫生健康委员会

财政部门：商洛市财政局

实施单位：商洛市妇幼保健院

编制日期：二〇二五年八月



目 录

前 言 - 1 -

一、项目基本情况 - 3 -

 （一）项目总体情况介绍 - 3 -

 （二）项目实施的具体方案 - 4 -

 （三）经济社会环境效益分析 - 17 -

 （四）项目立项、批复情况 - 19 -

 （五）项目实施绩效目标 - 19 -

二、项目投资估算及资金筹措方案 - 21 -

 （一）项目估算 - 21 -

 （二）资金筹措方案 - 25 -

 （三）已开工项目建设资金使用情况 - 25 -

三、项目预期收益、成本、融资平衡情况 - 25 -

 （一）与项目相关的收支情况 - 25 -

 （二）资金测算平衡 - 34 -

 （三）其他需要说明的事项 1

四、项目风险评估及控制措施 1

 （一）影响项目收益和融资平衡结果的风险因素 1

 （二）主要风险控制措施 2

五、债券发行方案 3

 （一）发行依据 3

 （二）发行计划 4

 （三）发行场所 5

 （四）品种和数量 5

 （五）时间安排 5

 （六）上市安排 5

 （七）兑付安排 5

 （八）发行费用 5

 （九）招投标 5

（十）分销	6
（十一）发行款缴纳	6
六、信息披露计划	6
（一）每期债券发行日五个工作日之前披露	6
（二）每期债券发行结束当日披露	6
（三）每期债券付息、兑付日五个工作日之前披露	6
（四）每期债券存续期内定期披露内容	6
（五）每期债券存续期内随时披露内容	7

前 言

医疗卫生事业关系到人民群众的身体健康和生老病死，与人民群众切身利益密切相关，是社会高度关注的热点，也是实现经济与社会协调发展，构建社会主义和谐社会的重要内容之一。深化医药卫生体制改革，加快医药卫生事业发展，适应人民群众日益增长的医药卫生需求，不断提高人民群众健康素质，是贯彻落实科学发展、促进经济社会全面协调可持续发展的必然要求。

《“健康中国 2030”规划纲要》指出，推进健康中国建设，要坚持预防为主，推行健康文明的生活方式，营造绿色安全的健康环境，减少疾病发生。要调整优化健康服务体系，强化早诊断、早治疗、早康复，坚持保基本、强基层、建机制，更好满足人民群众健康需求。要坚持共建共享、全民健康，坚持政府主导，动员全社会参与，突出解决好妇女儿童、老年人、残疾人、流动人口、低收入人群等重点人群的健康问题。要强化组织实施，加大政府投入，深化体制机制改革，加快健康人力资源建设，推动健康科技创新，建设健康信息化服务体系，加强健康法治建设，扩大健康国际交流合作。

随着生活水平的提高，人们对医疗服务的服务要求越来越高，近年来商洛市妇幼保健院的住院患者数量逐年上升。然而，当前住院床位供给与实际需求之间存在明显的不匹配，导致部分患者面临无法及时获得床位的困境，这不仅加重了患者的身心负担，也对医院的管理造成了不小的压力。同时，医院内部分医疗设备存在老化问题，效率低下且存在安全隐患，对医疗服务的质量和效率产生了不良影响，也给患者的诊断和治疗带来了一定的风险。

商洛市妇幼保健院住院二部位于商洛市北新街 60 号，设计单位为原商洛地区建筑勘察设计院，该建筑整体呈矩形，为地上建筑五层，砖混结构。依据设计图纸，原建筑设计于 1995 年 04 月，原设计该建筑共分二段、设置于有道抗震缝，结构安全等级为二级，抗震设防分类为乙类、抗震设计等级为 7 度，结构设计使用年限 50 年，建设于 1996 年。地基基础设计等级为丙级，该建筑西段总长为 35.44m，宽为 16.44m，建筑高度为 18.00m，室内外高差为 0.10m；东段总长为 50.34m，宽为 16.44m，建筑高度为 18.00m，室内外高差为 0.45m。该建筑原计划为商洛卫校，后该建筑改变为妇幼保健院的住院楼；由于该楼建设年代久远，目前存在一些安全隐患和设施老化问题。该楼目前处于闲置状态，为综合利用该建筑，同时有效解决商洛市妇幼保健院床位数量不足，医疗设备老化、医院信息系统落后等问题，商洛市妇幼保健院拟对该楼进行改造升级，同时对全院的医疗设备及信息化

设备进行更新和升级。

依据陕西省建筑设备安装质量检测中心有限公司对商洛市妇幼保健院住院二部的鉴定报告，该建筑结构的整体抗震性能不符合《既有建筑鉴定与加固通用规范》（GB55021-2021）中 A 类建筑后续使用年限 30 年以内（含 30 年）的要求，综合抗震能力不符合抗震鉴定要求，同时考虑到改造后的住院楼将配备相关医疗设备并增加电梯、床位数量等，其荷载增加，因此拟对住院楼进行建筑结构加固，并对住院楼进行装饰装修、给排水、消防、暖通、强弱电、氧气管线等改造工程，同时为满足日益增长的医疗服务需求，方便群众就医，提高医院诊断效率及准确性需对医院的信息化设备及医疗设备进行升级，从而提升医院的运营效率和服务质量。因此，商洛市妇幼保健院提出商洛市妇幼保健院医疗服务能力提升项目。

一、项目基本情况

（一）项目总体情况介绍

1.项目基本情况

（1）项目名称：商洛市妇幼保健院医疗服务能力提升项目

（2）项目主管单位：商洛市卫生健康委员会

（3）项目实施单位：商洛市妇幼保健院

本项目的建设单位为商洛市妇幼保健院。商洛市妇幼保健院始建于 1964 年，是一所集医疗、保健、预防、康复、科研、教学为一体的三级乙等妇幼保健院。医院开放床位 200 张，设置妇女保健、儿童保健、孕产期保健、生殖健康四大保健部；开设妇科、产科、儿科、新生儿科、内科、皮肤科等 23 个一级临床 科室；超声、影像、检验、遗传实验室等 10 个医技科室；孕产期保健、产后康复、儿童生长发育、皮肤美容、体检、MICU、NICU 等 60 多个二级专业组；为全市产前筛查中心、新生儿疾病筛查中心、危重新 生儿救治与转诊中心，儿童早期发展示范基地和残疾儿定点康复机构；承担着全市六县一区的妇幼保健业务技术指导、重大和基本公共卫生妇幼项目监督指导培训、孕产妇保健分娩与新生儿高危重症抢救 治疗等工作，以及妇女儿童医疗、保健、康复等服务。

（4）项目概述：

1. 住院二部改建工程：改造内容主要是对住院二部 5705.35 平方米进行建筑结构加固、装饰装修、给排水、消防、暖通、强弱电、氧气管线工程等，同时配套建设室外管网及其他基础设施。

2. 医疗设备购置安装工程：主要包括购置胃肠一体机、彩色多普勒超声诊断仪、TKR300B 高频喷射呼吸机等医疗设备 128 台（套）；

3. 医院信息化改造工程：主要对商洛市妇幼保健院内的基础业务系统、电子病历系统、医技管理系统、临床质控管理系统、智慧服务系统等进行系统升级改造，同时配套相关的软硬件设施。

（5）项目建设期及资金来源

本项目于 2025 年 10 月正式开工，到 2026 年 12 月底完成项目竣工验收。总投资 6265.33 万元，资金筹措渠道来源于财政配套、专项债券，其中专项债券 3100 万元，占比 49.48%；财政配套 3165.33 万元，占比 50.52%。

2.项目所在地

本项目建设地点位于商洛市商州区北新街西段 60 号商洛市妇幼保健院。



图 1-1 项目区域位置图

3.土地权属

本年项目土地为商洛市妇幼保健院所有，土地用途为医疗卫生用地，符合本项目建设要求。在项目实施过程中，将严格按照国家相关法律法规和土地利用规划进行，确保土地使用的合法性和合规性。本项目主要是在商洛市妇幼保健院内进行建设改造，项目不涉及新增用地。

（二）项目实施的具体方案

1.项目名称

商洛市妇幼保健院医疗服务能力提升项目。

2.项目建设内容

商洛市妇幼保健院医疗服务能力提升项目主要包括住院二部改建工程、医疗设备购置安装工程和医院信息化改造工程，具体建设内容和规模如下：

1. 住院二部改建工程：改造内容主要是对住院二部 5705.35 平方米进行建筑结构加固、装饰装修、给排水、消防、暖通、强弱电、氧气管线工程等，同时配套建设室外管网及其他基础设施。

2. 医疗设备购置安装工程：主要包括购置胃肠一体机、彩色多普勒超声诊断仪、TKR300B 高频喷射呼吸机等医疗设备 128 台（套）；

3. 医院信息化改造工程：主要对商洛市妇幼保健院内的基础业务系统、电子病历系统、医技管理系统、临床质控管理系统、智慧服务系统等进行系统升级改造，同时配套相关的软硬件设施。

3. 建设模式

项目采用传统建设模式即设计—招标—建造模式（Design-Bid-Build, DBB），建设单位在项目评估立项后委托设计单位进行设计，完成设计工作后进行施工招标，最后在监理单位的监督管理下由施工承包商具体完成项目的建设。

4 主要技术经济指标

表 1-1 主要技术指标表

一、住院楼改造部分				
序号	名称	单位	数量	备注
1	土建工程	m ²	5705.35	
1.1	拆除工程	m ²	5705.35	
1.2	结构加固工程	m ²	5705.35	
1.3	土建装饰工程	m ²	5705.35	
2	给排水工程	m ²	5705.35	
3	消防工程	m ²	5705.35	
4	医疗气体工程	m ²	5705.35	
5	暖通工程	m ²	5705.35	
6	强电工程	m ²	5705.35	
7	住院楼智能化工程	项	1	
8	抗震支吊架工程	项	1	
9	住院楼标志标识工程	项	1	
10	电梯	部	1	
11	室外管网及配套设施工程	项	1	
二、设备工程				
1	TKR300B 高频喷射呼吸机	台	2	

2	背心式排痰机	台	1	
3	空气消毒机	台	1	
4	电动吸引器	台	5	
5	急救柜	台	35	
6	智能注射泵	台	5	
7	治疗车	台	1	
8	护理车	台	1	
9	儿童血压计	台	2	
10	单道微量注射泵	台	1	
11	体重秤	台	1	
12	脑电图机	台	1	
13	肌电图机	台	1	
14	胃肠一体机（儿科）	台	1	
15	电子鼻炎喉镜	台	1	
16	电子支气管镜	台	9	
17	无创心输出量测量仪	台	3	
18	红细胞寿命测定呼气试验仪	台	1	
19	C13 呼气试验分析仪	台	1	
20	心电图机	台	1	
21	可视喉镜	台	1	
22	血气分析仪	台	3	
23	有创呼吸机	台	1	
24	光谱治疗仪	台	2	
25	眼科治疗仪	台	40	
26	光治疗仪	台	1	
27	听性脑干反应监测仪	台	1	
28	彩色多普勒超声诊断仪	台	1	
29	经颅磁电刺激仪	台	1	
30	生物反馈治疗仪	台	1	
31	S-S 语言测评工具箱	台	1	

32	儿童保健管理软件（江川）	台	1	
33	优膳有方儿童营养软件	台	1	
34	智学城堡思维开发	台	6	
35	欧堡眼底照相机	台	1	
36	裂隙灯照相系统	台	1	
37	角膜地形图	台	1	
38	角膜内皮细胞计数仪	台	1	
39	瞳距仪	套	1	
40	儿童人体成分分析仪	台	1	
41	骨密度检测仪	台	1	
42	婴儿电子秤（平躺式）	台	1	
43	3 岁以上电子秤	台	1	
44	便携式生化分析仪	台	1	
45	儿童脑功能检测仪	台	1	
46	注意力评估与训练系统（广州三康）	台	1	
47	输液泵	台	1	
48	心电监护仪	台	1	
49	AED（自动体外除颤仪）	套	1	
50	胃肠一体机（内科）	台	2	
三、医院信息化				
（一）	现有系统升级改造			
1	基础业务系统			
1.1	门诊挂号收费管理系统	套	1	
1.2	收费票据管理系统	套	1	
1.3	门诊药房管理系统	套	1	
1.4	中药房管理系统	套	1	
1.5	住院药房管理系统	套	1	
1.6	药库管理系统	套	1	
1.7	住院信息管理系统	套	1	
1.8	财务查询系统	套	1	

1.9	院长查询系统	套	1	
1.10	基础服务系统	套	1	
2	电子病历系统			
2.1	门诊医生工作站（含门诊医生电子病历）	套	1	
2.2	门诊护士工作站	套	1	
2.3	住院医生工作站（含住院医生电子病历）	套	1	
2.4	住院护士工作站（含住院护理电子病历）	套	1	
2.5	住院病案管理系统	套	1	
3	医技管理系统			
3.1	手术计费管理系统	套	1	
3.2	医技科室报告管理系统	套	1	
4	临床质控管理系统			
4.1	住院医生电子病历质量监控系统	套	1	
4.2	抗菌药物应用监控系统	套	1	
4.3	处方及医嘱点评系统	套	1	
4.4	临床路径管理系统	套	1	
5	智慧服务系统			
5.1	一码（卡）通管理	套	1	
5.2	一码（卡）通个人帐户管理系统	套	1	
5.3	门诊医生排队叫号系统	套	1	
5.4	预约挂号系统	套	1	
5.5	微信公众平台	套	1	
6	运营管理系统			
6.1	总务物资管理系统	套	1	
6.2	设备管理系统	套	1	
7	接口系统			
7.1	省医保信息平台接口系统	套	1	
7.2	医院绩效考核住院病案首页数据上传接口系统	套	1	
7.3	住院病案首页（卫统计4）数据上报接口系统	套	1	
7.4	全民健康保接口	套	1	

7.5	医保移动支付接口(方式二)	套	1	
7.6	食源性疾病病例监测系统接口	套	1	
7.7	医保药品耗材追溯信息采集接口	套	1	
7.8	DRG 与省医保平台接口	套	1	
7.9	LIS 系统接口	套	1	
7.10	PACS 系统接口	套	1	
7.11	手术麻醉管理系统接口	套	1	
7.12	体检信息管理系统接口	套	1	
7.13	心电管理系统接口	套	1	
7.14	输血管理系统接口	套	1	
7.15	合理用药监测系统接口	套	1	
7.16	药师审方干预系统接口	套	1	
7.17	医疗不良事件报告系统接口	套	1	
7.18	危急值管理系统接口	套	1	
7.19	医院感染监控管理系统接口	套	1	
7.20	电子发票系统接口	套	1	
7.21	科室物资管理系统接口	套	1	
7.22	婴儿防盗管理系统接口	套	1	
7.23	智慧妇幼系统接口	套	1	
7.24	自助机系统接口	套	1	
7.25	区域卫生信息平台接口	套	1	
7.26	窗口扫码支付接口	套	1	
7.27	个人扫码支付接口	套	1	
7.28	国家传染病智能监测预警平台接口及病历模板 结构化改造	套	1	
8	补充建设			
8.1	门急诊诊疗信息页	套	1	
8.2	质控指标6.0 数据抓取系统	套	1	
8.3	临床决策支持系统(CDSS)	套	1	
8.4	财务核算系统	套	1	

8.5	全成本管理系统	套	1	
8.6	全院信息系统统一时钟（北斗时钟）	套	1	
9	内网超融合数据中心			
9.1	超融合服务器	台	6	
9.2	超融合软件	套	6	
9.3	存储业务交换机	台	4	
9.4	管理交换机	台	2	
9.5	万兆多模光模块	个	68	
9.6	机柜及构配件	项	1	
10	软件配套硬件			
10.1	诊室门头屏	台	20	
10.2	候诊区大屏	台	2	
10.3	功放	台	3	
10.4	喇叭	个	7	
10.5	24 口接入交换机	台	2	
10.6	NTP 网络子钟（单面）	个	12	
10.7	NTP 网络子钟（双面）	个	35	
10.8	网络信息点	个	58	
10.9	电源插座点	个	58	
10.10	音响设备点	个	10	
10.11	设备安装、线缆敷设施工构配件及辅材	项	1	
(二)	医院综合服务能力提升补充建设			
1	系统工程			
1.1	急诊医生工作站（含急诊医生电子病历）	套	1	
1.2	急诊护士工作站（含急诊护理电子病历）	套	1	
1.3	移动住院医生工作站	套	1	
1.4	移动住院护士工作站	套	1	
1.5	移动护理文书系统	套	1	
1.6	预住院管理系统	套	1	
1.7	支付交易对账管理平台	套	1	

1.8	DRG 管理系统（含医保智能审核）	套	1	
1.9	全面预算管理系统	套	1	
1.10	资产管理系统	套	1	
1.11	全院统一消息平台系统	套	1	
1.12	高值耗材追溯系统	套	1	
1.13	综合信息管理平台（HOA）	套	1	
1.14	CA 认证服务系统	套	1	
1.15	陕西省工伤保险联网结算协议机构接口	套	1	
2	软件配套硬件			
2.1	移动查房终端Pad	台	18	
2.2	护理质量检查终端Pad	台	6	
2.3	移动护理终端PDA	台	24	
2.4	PDA 充电底座	个	24	
2.5	4G 流量卡	张	48	

5.项目建设的必要性

（1）项目建设是完善公共卫生医疗服务体系的基本保证

国家近几年不断加大投入力度，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，目的就是加快构建疾病预防控制体系、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。

（2）项目的建设是保障人民身体健康的需要。

促进当地卫生事业发展的需要医疗卫生事业关系到人民群众的身体健康和生老病死，与人民群众切身利益密切相关，是社会高度关注的热点，也是贯彻落实科学发展观，实现经济社会协调发展，构建社会主义和谐社会的重要内容之一。健康是人最宝贵的财富，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，才能投身经济建设之中。

（3）项目建设是城市发展的一个重要组成部分

医疗事业的发展是城市发展的一个重要组成部分，也是衡量一个城市现代化水平和居住区文化环境质量的重要标准。本项目的建设有利于城市品位的提高和医疗环境改善，能够满足人民群众不同层次的医疗保健服务需要。

（4）项目建设是满足医疗卫生事业发展的需要

商洛市妇幼保健院在全市医疗机构中起着极为重要的作用。随着经济社会的快速发展和广大人民群众物质、文化生活水平的不断提高，对公共安全提出了严峻挑战。面对经济社会快速发展的新形势，商洛市妇幼保健院积极适应，不断加强内部管理，提高医务人员的业务能力和服务水平。同时，医院还积极引进先进的医疗设备和技術，为广大患者提供更加精准、高效、便捷的医疗服务。

（5）项目建设是医院自身发展目标

医院自身发展需要建立完善的、适应社会经济发展的基本医疗服务体系，这是我国卫生体制改革的重要内容，而救治能力又是基本医疗服务体系建设的关键环节。医院加强自身建设，防治结合与进一步。

提高医疗卫生及配套设施、环境的现代化，是改善医疗体系落后现状的重大举措，将极大增强医院综合实力，大大提高医院综合竞争能力。特别是医院在不断完善医疗体系，适应市场经济、技术力量与医疗设备配套有较好基础的前提下，医院各项工作将会进入一个更加完善的良性循环。

（6）项目建设是人民群众的医疗保健服务需要

项目实施后将进一步扩大医院影响力，进一步提高医疗条件，提升对公共卫生突发事件的应急处置能力，使医院的技术优势、市场优势和人才资源得到更好的发挥，同时对全市经济的发展、人民生活水平的提高和全市卫生事业的可持续发展起到积极的推动作用。

综上所述，本项目符合国家产业政策，具有明显的社会效益。项目的实施可显著提升全市的医疗救治和应急救援水平，增强医疗卫生综合实力，实现跨越式发展，符合医院的长期发展战略和当地的发展规划，同时医院已为本项目的实施做了必要的技术准备。因此，本项目的建设是十分必要的。

6. 建设目标和任务

（1）建设目标：

1) 提升医疗服务质量：通过改造升级，提高医疗服务水平，满足患者对高质量医疗服务的需求。

2) 扩大服务规模：增加床位数量，扩大服务范围，以适应不断增长的患者需求。

3) 引进先进医疗设备：购置先进的医疗设备，提高诊断和治疗的准确性，缩短患者等待时间。

4) 完善基础设施：改善医院的基础设施，包括病房、手术室、检验科等，为患者提供更加舒适的就医环境。

5) 提高管理效率：优化医院管理流程，提高工作效率，降低运营成本。

(2) 任务：

商洛市妇幼保健院医疗服务能力提升项目的任务包括对现有建筑的结构加固、内部布局优化以及设施设备的全面升级。改造工程将遵循最新的医疗建筑标准，确保提供一个安全、高效、舒适的医疗环境。此外，项目还将着重于提升医院的信息化水平，引入先进的医疗管理系统，以提高工作效率和服务质量。通过这些改进，住院二部将能够更好地满足妇幼保健的特殊需求，为患者提供更加人性化的医疗服务。

7. 设计依据

- (1) 《综合医院建设标准》(建标 110-2021)；
- (2) 《建筑装饰装修工程质量验收标准》(GB50210-2018)；
- (3) 《建筑工程施工质量验收统一标准》(GB50300-2013)；
- (4) 《建筑施工安全检查标准》(JGJ 59-2011)；
- (5) 《建设工程施工现场供用电安全规范》(GB50194-2014)；
- (6) 《建筑内部装修设计防火规范》(GB50222-2017)；
- (7) 《施工现场临时用电安全技术规范》(JGJ 46-2005)；
- (8) 《民用建筑工程室内环境污染控制规范》(GB50325-2010)；
- (9) 《建筑工程项目管理规范》(GB/T50326-2017)；
- (10) 国家、陕西省及商洛市有关施工现场管理的基本标准和条例。

8. 重点医疗设备比选

(1) 比选原则

科学性原则：运用科学的方法和标准，对设备的各项指标进行客观、准确的评估。

全面性原则：综合考虑设备的技术参数、性能指标、价格、售后服务、耗材成本等多方面因素。

适用性原则：根据医院科室实际需求和业务特点，选择最适合的设备，确保设备能够充分发挥功能。

经济性原则：在保证设备质量和性能的前提下，追求成本效益最大化，降低设备全生命周期成本。

（2）比选设备范围

本次比选涵盖清单中的重点医疗设备，本次比选主要包括胃肠一体机、彩色多普勒超声诊断仪、TKR300B 高频喷射呼吸机等采购成本较大的设备。

（3）比选指标体系

1）技术参数与性能

设备功能：对比不同品牌设备的功能完整性和独特性，是否满足临床诊疗需求。例如高频喷射呼吸机，需比较其通气模式、呼吸频率调节范围、潮气量控制精度等功能；电子支气管镜需关注其视野角度、图像清晰度、操作通道直径等。

性能指标：分析设备的稳定性、可靠性、准确性等性能指标。如彩色多普勒超声诊断仪的分辨率、成像速度、血流探测灵敏度；血气分析仪的检测精度、检测速度、样本量需求等。

技术先进性：考察设备是否采用了先进的技术和工艺，是否具备升级潜力，能否适应医学技术发展趋势。

2）价格与成本

采购价格：获取不同供应商的设备报价，包括设备本体价格、运输费用、安装调试费用等。

耗材成本：了解设备日常使用所需耗材的种类、价格、使用寿命和更换频率，计算长期耗材成本。例如电子支气管镜的活检钳、刷检器等耗材成本；血气分析仪的试剂成本等。

维护成本：咨询设备的维护保养要求、维护周期、维护费用，以及易损件价格，评估设备的维护成本。

3）售后服务

质保期限：比较不同供应商提供的设备质保期限和质保内容，包括质保期内免费维修、更换零部件等服务。

响应时间：了解供应商在设备出现故障时的响应时间和维修时效，确保设备故障能够及时得到解决，减少对临床工作的影响。

技术支持：考察供应商是否提供技术培训、设备升级、远程技术支持等服务，保障医院工作人员能够正确使用和维护设备。

（4）适用性

科室需求匹配度：根据不同科室的诊疗特点和工作流程，评估设备是否满足科室的个性化需求。

操作便捷性：考虑设备的操作界面是否友好、操作流程是否简单易懂，是否便于医护人员快速掌握和使用，提高工作效率。

9.建筑结构加固

（1）加固方法

①粘贴碳纤维加固

适用于混凝土结构的梁、板、柱等构件的抗弯、抗剪和抗压加固，可有效提高构件的承载能力和延性。常用于因荷载增加、材料老化、设计不足等原因导致的结构性能下降情况，尤其适用于对建筑外观要求较高，不允许大幅度增加构件截面尺寸的场景。

②钢筋网片砂浆抹面法

主要适用于砌体结构，如砖墙、石墙等。可增强砌体结构的整体性、抗裂性和承载力，解决因墙体裂缝较多、强度不足、抗震性能差等问题，适用于老旧砌体建筑的加固改造。

（2）材料要求

①粘贴碳纤维加固材料

碳纤维布：采用高强度 I 级碳纤维布，其抗拉强度标准值 $\geq 3400\text{MPa}$ ，弹性模量 $\geq 2.4 \times 10^5\text{MPa}$ ，单位面积质量不小于 300g/m^2 ，厚度约 0.167mm 。碳纤维布应质地均匀，无褶皱、破损、杂质等缺陷，且需具备产品质量合格证、检测报告及相关认证文件。

②配套树脂类粘结材料

A 底层树脂：用于增强混凝土表面与后续材料的粘结力，应具有良好的渗透性，能充分浸润混凝土表面。其正拉粘结强度 $\geq 2.5\text{MPa}$ ，且为混凝土内聚破坏。

B 找平材料：用于修补混凝土表面的凹凸不平，需具有良好的和易性、填充性和固化后的强度。其抗压强度 $\geq 40\text{MPa}$ ，与混凝土的正拉粘结强度 $\geq 2.5\text{MPa}$ 。

C 浸渍树脂：用于将碳纤维布粘结到混凝土表面，并使碳纤维布与混凝土形成整体共同受力。浸渍树脂应具有高粘结强度、良好的流动性和浸润性，其抗拉强度 $\geq 35\text{MPa}$ ，伸长率 $\geq 1.5\%$ 。

（2）钢筋网片砂浆抹面法材料

①钢筋网：选用 HPB300 级钢筋，钢筋直径为 4-8mm，网格尺寸根据设计要求确定，一般为 150mm \times 150mm-300mm \times 300mm。钢筋表面应无锈蚀、油污、损伤等，进场时需提
供质量合格证和力学性能检测报告，其抗拉强度标准值 $\geq 300\text{MPa}$ ，伸长率 $\geq 25\%$ 。

②砂浆：采用 M10-M15 水泥砂浆，水泥选用强度等级不低于 32.5 的普通硅酸盐水泥，且需符合《通用硅酸盐水泥》（GB175）的相关规定；砂采用中砂，含泥量不超过 5%，颗粒级配符合要求；按设计要求掺入适量的防水剂、微膨胀剂等外加剂，以提高砂浆的防水性能、抗裂性能和密实度。砂浆的配合比应通过试验确定，确保其强度、和易性等指标满足设计要求。

10. 医疗信息化改造方案

（1）基础业务系统升级改造

功能优化：对医院的挂号、收费、药房、住院等基础业务功能进行优化，简化操作流程，提高工作效率。优化挂号系统，实现线上线下一体化挂号，减少患者排队等待时间；优化收费系统，支持多种支付方式，方便患者缴费。

数据整合：实现基础业务系统与其他信息化系统的数据共享和交互，打破信息孤岛，提高数据的准确性和及时性。将挂号信息自动同步到电子病历系统，减少重复录入工作。

（2）电子病历系统升级改造

模板优化：根据妇幼保健的专科特点，优化电子病历模板，使其更加符合临床诊疗需求。增加妇幼专科的病历记录内容，如孕期保健记录、新生儿护理记录等，提高病历书写的规范性和完整性。

智能化功能：引入人工智能技术，实现电子病历的智能辅助书写、自动纠错、用药提醒等功能，提高病历书写的效率和质量，减少医疗差错。

移动化应用：开发电子病历移动应用，方便医生在病房、门诊等场所随时随地查看和书写病历，提高工作的便捷性。

（3）医技管理系统升级改造

流程优化：优化医技检查的预约、登记、检查、报告等流程，实现医技检查的全流程

信息化管理。如患者可以通过线上平台预约医技检查，检查结果自动推送至医生工作站和患者手机端。

设备管理：建立医技设备管理模块，实现设备的采购、使用、维护、维修等全生命周期管理，提高设备的使用效率和管理水平。

质量控制：增加医技检查质量控制功能，对检查过程和结果进行实时监控和分析，确保检查结果的准确性和可靠性。

（4）临床质控管理系统升级改造

质控指标体系完善：根据国家和行业标准，结合医院实际情况，完善临床质控指标体系，涵盖医疗质量、医疗安全、合理用药等多个方面。

实时监控与预警：实现对临床诊疗过程的实时监控，对不符合质控指标的情况及时发出预警，提醒医生进行整改，降低医疗风险。

数据分析与评估：定期对临床质控数据进行分析和评估，为医院的质量管理决策提供数据支持，促进医疗质量的持续改进。

（5）智慧服务系统升级改造

患者服务平台：升级患者服务平台，提供在线预约挂号、缴费、查询报告、咨询问诊等功能，实现患者就医全流程的线上服务，提高患者就医的便捷性和满意度。

智能导诊：引入智能导诊系统，通过自然语言处理和机器学习技术，为患者提供个性化的导诊服务，帮助患者快速找到合适的科室和医生。

健康管理：建立患者健康管理模块，对患者的健康数据进行跟踪和分析，提供健康指导和干预建议，实现从疾病治疗到健康管理的转变。

（6）软硬件配套建设

硬件设备：根据系统升级改造的需求，采购服务器、存储设备、网络设备、终端设备等硬件设施。配置高性能的服务器，满足系统运行和数据存储的需求；升级网络设备，提高网络带宽和稳定性。

软件系统：采购操作系统、数据库管理系统、中间件等基础软件，以及与信息化系统配套的安全软件，如防火墙、入侵检测系统、数据加密软件等，确保系统的安全稳定运行。

（三）经济社会环境效益分析

1.社会效益分析

（1）项目对社会经济的影响。

就业问题是关系到社会经济持续发展、改革大局、稳定深化的大问题。多年来，中央政府非常重视就业问题，明令要求“全党动员”采取有效措施扩大就业。各级地方政府也因地制宜出台了一些政策措施，积极探索解决就业问题的途径，做了大量的工作。随着我国城乡经济体制的改革、城乡一体化进程的加快及产业化和规模化经营的纵深发展，项目所在地及周边城市的再就业人员呈上升趋势。如何合理安排再就业人群，保障社会稳定成为政府工作的重点。项目将带动周边区域相关产业发展，提供更多的就业与创业机会。不但为政府减轻了负担，而且创造了良好的经济效益和社会效益，确保社会的安全和稳定。

表8-1 项目社会影响分析表

序号	社会因素	影响范围、程度	可能出现后果	措施建议
1	对群众收入影响	正面影响，可提高群众长远收入水平，但程度较小	提高生活水平，增加居民收入	有关部门注意引导
2	对群众生活水平与生活质量的影响	建成后正面影响，程度小，但建设期内有一定负面影响	建设期对施工现场周围群众生活产生负面影响，可能出现噪音及其他污染	加强施工期管理，文明施工
3	对不同利益群体的影响	建设期内将提高从事项目建设的有关材料设备供应商、设备供货商、运输行业等的收入	会不同程度的影响建设工期和施工环境	有关部门应做好宣传，合理引导
		建成后可提高区域整体城市形象，但影响较小	促进经济的健康发展	有关部门加大宣传力度
4	对弱势群体利益的影响	对于周边群众有正面影响，程度小	增加周边群众创业机会，提供部分就业岗位	有关部门注意扶持

综上所述，项目建成投入使用后，所取得的社会效益是比较明显的，将在社会各方面得到体现。

（2）项目与所在地区互适性分析。

项目的建设期间，材料设备承销商、施工方将从中受益，他们对项目持支持态度，且项目建设能加快商州区招商引资步伐，增加当地群众就业与创业机会，项目周边群众也会持积极态度并会积极参与项目的建设。项目资金的来源渠道明确，不增加相关利益群体的负担。

项目社会效益明显，交通、电力、通讯、供水、环保等部门将大力配合和支持项目建

设。

项目区域目前基础配套设施齐全。项目区域内拥有充裕的人力资源，能够满足项目建设所需建设人员和所需增加的项目管理人员，能够保证实现项目的既定目标。

表1-2 社会对项目适应性和可接受程度分析表

序号	社会因素	相关者	相关者的兴趣	对项目态度、要求	影响程度	措施建议
1	不同利益群体	群众	建设效果、投入使用时间、施工期、何时投入使用	文明施工、运行效果、适用	大	调查意见
		材料供应商、设备供货方	价格、建设要求	价格有竞争力，技术要求较低	大	尽可能通过公开招标解决
2	当地组织机构	商州区人民政府	建设投资、效果、时间	支持项目建设，关注项目建设运营的社会、经济、适用程度	大	重视
3	当地技术条件	设备供货方	设备要求，性能	支持项目建设	大	加强项目管理

2.经济收益分析

本项目的顺利实施有利于推动能够更好地满足商洛市妇幼保健的特殊需求，为患者提供更加人性化的医疗服务。本项目通过门诊收入、住院收入、财政拨款或补贴收入、其他收入获得收益。项目总经营收入 207,659.67 万元，项目运营总成本费用为 218,335.02 万元，项目总收益 7,068.73 万元，融资本息覆盖倍数为 1.43 倍，在 20 年内可还完全部专项债券本息，具有较高的偿债覆盖率，经济收益良好。综上，本项目盈利能力稳定，可以确保后期收益，保证债券的还本付息。

（四）项目立项、批复情况

截止目前，本项目已取得项目建议书批复和项目可行性研究报告批复，其他前期手续正在积极办理中。

（五）项目实施绩效目标

本项目于 2025 年 3 月制定项目事前绩效评估工作方案；2025 年 3 月，财政局组织专家组进行现场调研、座谈并收集相关资料；3 月底编写撰写事前绩效评估报告，并报财政

局审核。

专家组一致认为本项目实施的必要性很强，本项目属于公共基础设施类公益性项目，符合公益性要求，经测算，项目存续期项目总收益为 7,068.73 万元，项目总债务融资本息为 4,960.00 万元，存续期内可达到的偿债资金覆盖倍数可达 1.43 倍，收益性符合要求。

基于专家组的评估，根据《陕西省发展和改革委员会 财政厅关于组织申报 2025 年地方政府专项债券项目的通知》文件精神，本项目为交通基础设施领域项目，属于专项债券支持的领域，不在专项债券资金投向领域禁止类项目清单之列，给出予以支持的评估结论。

本项目的绩效指标详见表 1-3。

表 1-3 项目绩效指标表

项目名称	商洛市妇幼保健院医疗服务能力提升项目				
主管部门	商洛市卫生健康委员会		实施期限	2025 年 10 月-2026 年 12 月	
资金金额（万元）	实施期资金总额	6265.33			
	其中：财政配套	3,165.33			
	专项债券	3100.00			
总体目标	实施期总目标				
	1. 住院二部改建工程：改造内容主要是对住院二部 5705.35 平方米进行建筑结构加固、装饰装修、给排水、消防、暖通、强弱电、氧气管线工程等，同时配套建设室外管网及其他基础设施。				
	2. 医疗设备购置安装工程：主要包括购置胃肠一体机、彩色多普勒超声诊断仪、TKR300B 高频喷射呼吸机等医疗设备 128 台（套）；				
	3. 医院信息化改造工程：主要对商洛市妇幼保健院内的基础业务系统、电子病历系统、医技管理系统、临床质控管理系统、智慧服务系统等进行系统升级改造，同时配套相关的软硬件设施。				
	一级指标	二级指标	指标内容	指标值	备注
	成本指标	经济指标	初设批复投资偏离度（±%）	≤10%	
		融资指标	融资年利率	≤5%	
		环境指标	是否发生环境污染	否	
	产出指标	数量指标	住院二部改造（平方米）	5705.35	
			医疗设备购置（台）	128	
			信息化系统改造（项）	1	
		质量指标	项目建成合格率（%）	100.00	
债券资金使用合规率（%）			100.00		
工程验收合格率（%）			100.00		
时效指标		债券发行后年度使用率（%）	100.00		
		规范披露信息及时率（%）	100.00		

			足额还本付息及时率（%）	100.00	
			项目竣工验收时间	2026 年 12 月	
	效益指标	社会效益	惠及人口（万人）	≥202.06	
			新增就业岗位（个）	≥20.00	
		经济效益	收入较测算的偏离度	≤10%	
			债券存续期内项目收益	7,068.73	
			项目运营总收入	207,659.67	
		生态效益	优化生态环境	是	
		可持续影响	项目持续发挥作用的期限（年）	20	
	满意度指标	服务对象满意度指标	附近居民满意度	≥90%	
			使用者满意度	≥90%	

二、项目投资估算及资金筹措方案

（一）项目估算

1.编制依据及原则

商洛市妇幼保健院医疗服务能力提升项目投资估算的主要依据包括：

- （1）《陕西省建筑工程概算定额》（2010）；
- （2）《陕西省建筑安装概算定额》（2015）；
- （3）《陕西省建筑装饰工程、安装工程、市政工程消耗量定额》（2004）；
- （4）《陕西省建筑装饰工程价目表》（2009）；
- （5）《陕西省安装工程价目表》（2009）；
- （6）《建设项目设计概算编审规程》（CECA/GC 2-2015）；
- （7）《关于调整房屋建筑和市政基础设施工程工程量清单计价 综合人工单价的通知》，陕建发〔2021〕1097 号；
- （8）陕西省住房和城乡建设厅《关于调整我省建设工程计价依据的通知》，陕建发〔2018〕232 号。
- （9）建设单位管理费：执行财建〔2016〕504 号文件；
- （10）工程建设监理费：发改价格〔2021〕670 号文件；

- (11) 招投标代理服务费：发改价格〔2011〕534 号文件；
- (12) 项目前期咨询费：发改价格〔2015〕299 号文件；
- (13) 工程勘察设计费：执行财建〔2016〕504 号文件；
- (14) 陕西省发改委编制的《陕西省建设工程其他费用定额》；
- (15) 基本预备费：费率按照 10%计取；
- (16) 项目承建单位提供的有关数据。

2.项目总投资

根据本项目初步设计批复，项目估算总投资 6265.33 万元，其中建设工程费 5494.94 万元、工程建设其他费 472.04 万元、预备费 298.35 万元。项目的建设投资估算、分年度项目投资及 2025-2026 年项目月度投资详见表 2-1、表 2-2、表 2-3、表 2-4、表 2-5。

表 2-1 总投资概算表

序号	项 目 名 称	投资概算(万元)	备注
一	建设工程费	5494.94	
	建设工程费	2384.94	
1	住院楼改造部分	2384.94	
1.1	结构加固	301.29	
1.2	土建装饰工程	1035.04	
1.3	电气工程	225.77	
1.4	给排水工程	98.99	
1.5	通风空调工程	301.79	
1.6	消防工程	95.95	
1.7	智能化工程	225.24	
1.8	医疗气体工程	29.17	
1.9	抗震支吊架工程	19.31	
1.10	室外工程	52.38	
2	医疗设备费	1780.00	
3	医院信息化	1330.00	
二	工程建设其他费用	472.04	
1	建设单位管理费	85.94	
2	工程设计费	178.04	

3	施工监理服务费	130.73	
4	项目前期费	30.00	
5	招标代理服务费	21.54	
6	造价咨询费	8.54	
7	环境影响报告表及评估费	10.00	
8	设计文件审查费	7.25	
三	预备费	298.35	
1	基本预备费	298.35	
四	总投资	6265.33	

表 2-2 分年度项目投资计划

序号	项目	小计	2025 年	2026 年
1	建安工程费	5,494.94	3,296.96	2,197.98
2	工程建设其他费	472.04	188.82	283.22
3	预备费	298.35	119.34	179.01
	支出合计	6,265.33	3,605.12	2,660.21

序号	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	建安工程费	3,296.96	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	659.39	1,318.79	1,318.79
2	工程建设其他费	188.82	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	37.76	75.53	75.53
3	预备费	119.34	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	23.87	47.74	47.74
	合计	3,605.12	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	721.02	1,442.05	1,442.05

序号	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	建安工程费	2,197.98	109.90	219.80	219.80	219.80	219.80	219.80	219.80	219.80	219.80	109.90	109.90	109.90
2	工程建设其他费	283.22	14.16	28.32	28.32	28.32	28.32	28.32	28.32	28.32	28.32	14.16	14.16	14.16
3	预备费	179.01	8.95	17.90	17.90	17.90	17.90	17.90	17.90	17.90	17.90	8.95	8.95	8.95
	合计	2,660.21	133.01	266.02	266.02	266.02	266.02	266.02	266.02	266.02	266.02	133.01	133.01	133.01

（二）资金筹措方案

1. 资金筹措

根据《国务院关于调整固定资产投资项目资本金比例的通知》（国发〔2009〕27号）以及《国务院关于调整和完善固定资产投资项目资本金制度的通知》（国发〔2015〕51号）要求，电力等其他项目固定资产投资的最低资本金比例不低于 20%。

本项目的资本金暂定为项目投资总额的 50.52%（即 3165.33 万元）。项目资本金之外需要投入的其他资金由申请地方政府专项债券取得，地方政府专项债券约占总投资额的 49.48%（即 3100 万元）。资金的到位次数及时间应满足本项目的工程建设以及法律规定为原则。

2. 项目投资额、自有资本金及资本金到位情况

本项目估算总投资 6265.33 万元，资金筹措渠道来源于财政配套、专项债券。其中财政配套 3165.33 万元，发行专项债券 3100 万元。

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 3100 万元。发行计划为 2025 年发行 20 年期专项债券 3100 万元。详见表 2-6。

表 2-6 项目投融资结构表

序号	事项		金额（万元）	占比（%）
一	资本金	财政配套	3165.33	50.52%
二	债务资金	专项债券	3100	49.48%
合计			6265.33	100.00%

（三）已开工项目建设资金使用情况

本项目为改建项目，截至目前，本项目尚未投入建设资金。

三、项目预期收益、成本、融资平衡情况

（一）与项目相关的收支情况

1. 项目预期收入预测

本项目营业收入的测算主要来源于项目医院门诊收入、住院收入、财政拨款或补贴收

入、其他收入等。结合商洛市医疗行业以及妇幼领域的现状，考虑到本项目建成后将进一步改善商洛市妇幼保健院的诊疗服务能力，并引入医疗机构良性竞争机制，全面承担各市及周边医疗、急救、疗养、科研、教学、人才培养和对农村医疗指导中心的作用。

以商洛市妇幼保健院近 3 年财务数据报表作为预测依据，本项目建成后，项目的收益来源主要为商洛市妇幼保健院门诊收入、住院收入、财政拨款或补贴收入和其他收入。基于审慎客观的评估原则，收入预测依据如下：

项目债券存续期内业务活动预期收入 207,659.67 万元。

（1）门诊收入

门诊收入包括挂号收入、诊察收入、检查收入、化验收入、手术收入、治疗收入等。根据本医院 2022 年-2024 年财务报表，2022 年门诊收入为 2790.04 万元，接诊人数为 127122 人次，人均费用为 219.48 元；2023 年门诊收入为 3467.84 万元，接诊人数为 103659 人次，人均费用为 334.54 元；2024 年门诊收入为 2789.37 万元，接诊人数为 94588 人次，人均费用为 294.9 元。接诊人数平均数为 108456 人次，每人次平均费用为 282.97 元，且每人次平均费用呈上升趋势。2026 年 12 月本项目建设完成，随着医院环境、硬件设施的配备以及医疗服务水平的提升，就医人员增长，我院门急诊收入也将较大幅度增长。本项收入以近 3 年接诊人数平均数为基数进行预测，基于审慎的评估原则，考虑到医院的承载能力，门诊收入接诊人数按照每年增长 1%预测，人均费用 2027 年按照 300 元/人·次计算，后续每年增长 10 元/人·次，增长至 390 元每人次时每年维持不变，经过测算，项目债券存续期内门诊收入预期收入为 80,416.18 万元。

（2）住院收入

住院收入包括床位费、治疗收入、检查收入、化验收入、护理收入、手术收入等。根据本医院 2022 年-2024 年财务报表，2022 年住院收入为 1489.15 万元，床位数为 200 床，床位使用率为 30.57%；2023 年住院收入为 3467.84 万元，床位数为 200 床，床位使用率为 50.48%；2024 年住院收入为 2789.37 万元，床位数为 200 床，床位使用率为 41.90%。经计算床位日均收入平均数为 675.5 元，2026 年 12 月本项目建设完成，随着医院环境、硬件设施的改善以及医疗服务水平的提升，就医人员增长，住院收入也将出现增长。基于审慎的评估原则，考虑到医院的承载能力。床位日均收入按照 700 元/日计算，不考虑增长率。住院二部改造完成后将新增约 120 个床位，床位利用率 2027 年按照 60%考虑，2027 年-2035 年床位利用率增长按每年 2%预测；增长至 75%时趋于稳定，床位利用率按每年 75%预测。

经测算，债券存续期内住院收入共计 111,275.36 万元。

（3）财政拨款或补贴收入

根据现行的财政政策，商洛市妇幼保健院的财政拨款收入包括财政拨款收入、财政项目拨款收入。财政拨款收入包括人员经费补助、药品零差价补助、公立医院改革补助等。依据商洛市妇幼保健院的实际情况，将财政拨款收入纳入预测收入。商洛市妇幼保健院 2022 年-2024 年的财政拨款收入分别为 672.15 万元、602.73 万元、594.6 万元，平均数为 623.16 万元，总体呈上升趋势。项目建成后，随着医院环境、硬件设施的改善以及医疗服务水平的提升，医院规模扩大，编制人员增多，医院财政拨款收入款收入也将继续增加。结合医院实际经营状况，为合理估算出医院未来年度收入。基于审慎的评估原则，本院 2027 年-2045 年财政拨款收入均按 600 万元预测。

经测算，债券存续期内财政拨款收入共计 11,400.00 万元。

（4）其他收入

其他收入包括利息收入、租金收入、其他收入等。根据本医院 2022 年-2024 年财务报表，其他收入分别为 93.88 万元、9041.5 万元、301.82 万元，平均数为 3145.73 万元，因 2023 年其他收入变化巨大，不具备参考价值，但其他收入呈上升趋势。基于审慎的评估原则，并考虑到医院的承载能力，本项目其他收入 2027 年按照 200 万元每年计算，2027 年-2045 年增长率按 2%预测。

经测算，债券存续期内其他收入共计 4568.11 万元。

表 3-1 项目预期收入表（2027 年-2044 年）

单位：万元

序号	项目	合计	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）	80,416.18	3,253.68	3,395.77	3,540.35	3,687.49	3,837.21	3,989.58	4,144.61	4,302.32	4,462.80
	接诊人次		108456	109541	110636	111742	112859	113988	115128	116279	117442
	人均费用		300.00	310.00	320.00	330.00	340.00	350.00	360.00	370.00	380.00
2	住院收入（万元）	111,275.36	4905.60	5069.12	5232.64	5396.16	5559.68	5723.20	5886.72	6050.24	6132.00
	床位数		320.00	320.00	320.00	320.00	320.00	320.00	320.00	320.00	320.00
	利用率		60.00%	62.00%	64.00%	66.00%	68.00%	70.00%	72.00%	74.00%	75.00%
	单价（元/天）		700.00	700.00	700.00	700.00	700.00	700.00	700.00	700.00	700.00
3	财政拨款或补贴收入（万元）	11,400.00	600	600	600	600	600	600	600	600	600
4	其他收入（万元）	4568.11	200.00	204.00	208.08	212.24	216.49	220.82	225.23	229.74	234.33
5	项目预期收入（万元）	207,659.67	8,959.28	9,268.89	9,581.07	9,895.89	10,213.37	10,533.60	10,856.56	11,182.30	11,429.13

(续表)

序号	项目	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）	80,416.18	4,580.24	4,580.24	4,580.24	4,580.24	4,580.24	4,580.24	4,580.24	4,580.24	4,580.24	4,580.24
	接诊人次		117442	117442	117442	117442	117442	117442	117442	117442	117442	117442
	人均费用		390.00	390.00	390.00	390.00	390.00	390.00	390.00	390.00	390.00	390.00
2	住院收入（万元）	111,275.36	6132.00	6132.00	6132.00	6132.00	6132.00	6132.00	6132.00	6132.00	6132.00	6132.00
	床位数		320.00	320.00	320.00	320.00	320.00	320.00	320.00	320.00	320.00	320.00
	利用率		75.00%	75.00%	75.00%	75.00%	75.00%	75.00%	75.00%	75.00%	75.00%	75.00%
	单价（元/天）		700.00	700.00	700.00	700.00	700.00	700.00	700.00	700.00	700.00	700.00
3	财政拨款或补贴收入（万元）	11,400.00	600	600	600	600	600	600	600	600	600	600
4	其他收入（万元）	4568.11	239.02	243.80	248.67	253.65	258.72	263.90	269.17	274.56	280.05	285.65
5	项目预期收入（万元）	207,659.67	11,551.26	11,556.04	11,560.91	11,565.89	11,570.96	11,576.13	11,581.41	11,586.80	11,592.29	11,597.89

2.项目经营支出预测

经营成本主要是职工薪酬及福利、水费、电费、医疗耗材、其他费用以及存量债务，其他费用包括管理费用、劳务费用、银行利息费用等。本项目经营支出共计 218,335.02 万元。

（1）职工薪酬及福利

本项目职工薪酬及福利支出包括医务人员工资、津贴、绩效、保险、住房公积金、企业年金、奖励金等。根据本医院 2022 年-2024 年财务报表，职工薪酬及福利费用支出分别为 3529.92 万元、5842.3 万元、4345.99 万元，平均数为 4572.74 万元，由于目前商洛市妇幼保健院配备有足够医务人员。经综合考虑，2027 年-2045 年增长率按 2%测算。

经测算，债券存续期内职工薪酬及福利支出共计 99,242.23 万元。

（2）水费

根据本医院 2022 年-2024 年财务报表及医院数据统计，2022 年水费支出为 41.05 万元，用水量为 83771.71 吨，平均单价为 4.9 元/吨；2023 年水费支出为 38.57 万元，用水量为 78713.8 吨，平均单价为 4.9 元/吨；2024 年水费支出为 32.52 万元，用水量为 61362.2 吨，平均单价为 5.3 元/吨。由于水量总体呈下降趋势，基于审慎的评估原则，2027 年水量取近 3 年平均数 74616 吨，单价按照仅年平均水价 5 元/吨，后续年份不考虑增长率。

经测算，债券存续期内水费支出共计 708.85 万元。

（3）电费

根据本医院 2022 年-2024 年财务报表及医院数据统计，2022 年电费支出为 86.15 万元，用电量为 1268706.85 度，平均单价为 0.679 元/度；2023 年电费支出为 119.04 万元，用电量为 1753154 度，平均单价为 0.679 元/度；2024 年电费支出为 88.06 万元，用电量为 1296893 度，平均单价为 0.679 元/度。由于电量总体不规律，但总体呈升高趋势，基于审慎的评估原则，2027 年电电量取近 3 年平均数 1439585 度，单价按照仅年平均水价 0.679 元/度，后续年份考虑 1%费用增长。

经测算，债券存续期内电费支出共计 2,034.22 万元。

（4）医疗耗材

本项目医疗耗材支出包括血费、放射材料、化验材料、西成药、中草药等。根据本医院 2022 年-2024 年财务报表，医疗耗材支出分别为 1509.72 万元、2112.38 万元、1624.54 万元，平均数为 1748.88 万元，2022 年-2024 年医疗耗材占收入的比例分别为 26.01%，

12.94%，23.13%，平均数为 20.69%。基于审慎的评估原则，2027 年-2030 年医疗耗材费用分别按收入 20%、21%、22%、23%测算，2031 年-2034 年医疗耗材费用按收入 24%测算，2035 年-2045 年医疗耗材费用按收入 27%测算。

经测算，债券存续期内医疗耗材支出共计 52,726.36 万元。

（5）其他费用

本项目其他费用支出包括管理费、办公费、差旅费、利息支出等。根据本医院 2022 年-2024 年财务报表，其他费用支出分别为 746.4 万元、3551.72 万元、1559.56 万元，平均数为 1952.56 万元，2022 年-2024 年医疗耗材占收入的比例分别为 12.86%，21.76%，22.21%，平均数为 18.94%。基于审慎的评估原则，2027 年-2034 年医疗耗材费用按收入 19%测算，2035 年-2045 年医疗耗材费用按收入 22%测算。

经测算，债券存续期内其他费用支出共计 43,270.40 万元。

（6）存量债务

经核实，该项目属于改建项目，项目以妇幼保健院收入和成本为测算基础进行计算，经核查，商洛市妇幼保健院债务属于长期循环动态类科目，故以 2024 年底数据为统计口径，商洛市妇幼保健院存在 6887.43 万元负债，其中医院搬迁花费欠款 1878.86 万元，银行长期借款 730 万元，其他业务活动负债 4278.57 万元，业务活动债务为医疗业务活动及医院管理费用。暂由妇幼保健院将 2608.86 万元固定存量债务纳入商洛市妇幼保健院医疗服务能力提升项目项目测算成本进行测算。

经测算，债券存续期内存量债务支出共计 2608.86 万元。

表 3-2 项目经营支出表（2027 年-2044 年）

单位：万元

序号	项目	合计	2027 年	2028 年	2029 年	2030 年	2031 年	2032 年	2033 年	2034 年	2035 年
1	总成本支出	200,590.94	8474.18	9275.49	9585.80	9014.10	9233.94	9466.72	9702.57	9941.54	10834.29
1.1	职工薪酬及福利	99,242.23	4345.00	4431.90	4520.54	4610.95	4703.17	4797.23	4893.18	4991.04	5090.86
1.2	水费	708.85	37.31	37.31	37.31	37.31	37.31	37.31	37.31	37.31	37.31
1.3	电费	2,034.22	97.75	98.73	99.71	100.71	101.72	102.73	103.76	104.80	105.85
1.4	医疗耗材	52,726.36	1791.86	1946.47	2107.84	2276.05	2451.21	2528.06	2605.57	2683.75	3085.87
1.5	其他费用	43,270.40	1702.26	1761.09	1820.40	1880.22	1940.54	2001.38	2062.75	2124.64	2514.41
1.6	存量债务	2,608.86	500.00	1000.00	1000.00	108.86	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	运营支出	197,982.08	7974.18	8,275.49	8,585.80	8,905.24	9,233.94	9,466.72	9,702.57	9,941.54	10,834.29

(续表)

序号	项目	合计	2036 年	2037 年	2038 年	2039 年	2040 年	2041 年	2042 年	2043 年	2044 年	2045 年
1	总成本支出	200,590.94	10997.01	11104.27	11213.67	11325.25	11439.05	11555.11	11673.48	11794.21	11917.34	12042.92
1.1	职工薪酬及福利	99,242.23	5192.68	5296.53	5402.46	5510.51	5620.72	5733.14	5847.80	5964.75	6084.05	6205.73
1.2	水费	708.85	37.31	37.31	37.31	37.31	37.31	37.31	37.31	37.31	37.31	37.31
1.3	电费	2,034.22	106.91	107.97	109.05	110.14	111.25	112.36	113.48	114.62	115.76	116.92
1.4	医疗耗材	52,726.36	3118.84	3120.13	3121.45	3122.79	3124.16	3125.56	3126.98	3128.44	3129.92	3131.43
1.5	其他费用	43,270.40	2541.28	2542.33	2543.40	2544.50	2545.61	2546.75	2547.91	2549.10	2550.30	2551.54
1.6	存量债务	2,608.86	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	运营支出	197,982.08	10,997.01	11,104.27	11,213.67	11,325.25	11,439.05	11,555.11	11,673.48	11,794.21	11,917.34	12,042.92

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 3.1 万元。

4.债券利息

债券发行计划为 2025 年发 20 年期专项债券 3100 万元，以年利率 3.0% 预计每年利息支出。债券利息支出如表 3-3 所示：

表 3-3 债券利息支出预测表

单位：万元

序号	年 份	债券利息支出（2025 年）	债券利息支出（2026 年）	合计
1	2026 年	93.00	0.00	93.00
2	2027 年	93.00	0.00	93.00
3	2028 年	93.00	0.00	93.00
4	2029 年	93.00	0.00	93.00
5	2030 年	93.00	0.00	93.00
6	2031 年	93.00	0.00	93.00
7	2032 年	93.00	0.00	93.00
8	2033 年	93.00	0.00	93.00
9	2034 年	93.00	0.00	93.00
10	2035 年	93.00	0.00	93.00
11	2036 年	93.00	0.00	93.00
12	2037 年	93.00	0.00	93.00
13	2038 年	93.00	0.00	93.00
14	2039 年	93.00	0.00	93.00
15	2040 年	93.00	0.00	93.00
16	2041 年	93.00	0.00	93.00
17	2042 年	93.00	0.00	93.00
18	2043 年	93.00	0.00	93.00
19	2044 年	93.00	0.00	93.00
20	2045 年	93.00	0.00	93.00
	合计	1,860.00	0.00	1860.00

（二）资金测算平衡

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，项目存续期项目总收益为 7,068.73 万元，项目总债务融资本息为 4,960.00 万元，存续期内可达到的偿债资金覆盖倍数为 1.43 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。详见表 3-4 项目融资平衡测算表。

表 3-4 项目融资平衡表

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	现金流入	213,925.00	3,608.22	2,657.11	8,959.28	9,268.89	9,581.07	9,895.89	10,213.37	10,533.60	10,856.56	11,182.30	11,429.13
1	业务活动现金流入	207,659.67	0.00	0.00	8,959.28	9,268.89	9,581.07	9,895.89	10,213.37	10,533.60	10,856.56	11,182.30	11,429.13
1.1	门诊收入（万元）	80,416.18	0.00	0.00	3,253.68	3,395.77	3,540.35	3,687.49	3,837.21	3,989.58	4,144.61	4,302.32	4,462.80
1.2	住院收入（万元）	111,275.36	0.00	0.00	4,905.60	5,069.12	5,232.64	5,396.16	5,559.68	5,723.20	5,886.72	6,050.24	6,132.00
1.3	财政拨款或补贴收入（万元）	11,400.00	0.00	0.00	600.00	600.00	600.00	600.00	600.00	600.00	600.00	600.00	600.00
1.4	其他收入（万元）	4,568.11	0.00	0.00	200.00	204.00	208.08	212.24	216.49	220.82	225.23	229.74	234.33
2	融资活动现金流入	3,100.00	3,100.00	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	3,100.00	3,100.00	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	3,165.33	508.22	2,657.11	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
二	现金流出	211,676.77	3,608.22	2,610.61	8,567.18	9,368.49	9,678.80	9,107.10	9,326.94	9,559.72	9,795.57	10,034.54	10,927.29
1	项目建设支出	6,122.73	3,605.12	2,517.61	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.1	建安工程费	5,494.94	3,296.96	2,197.98	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.2	设备及工器具购置费	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.3	工程建设其他费	329.44	188.82	140.62	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.4	预备费	298.35	119.34	179.01	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2	业务活动现金流出	200,590.94	0.00	0.00	8,474.18	9,275.49	9,585.80	9,014.10	9,233.94	9,466.72	9,702.57	9,941.54	10,834.29
2.1	运营支出	197,982.08	0.00	0.00	7,974.18	8,275.49	8,585.80	8,905.24	9,233.94	9,466.72	9,702.57	9,941.54	10,834.29

2.2	税费支出	2,608.86	0.00	0.00	500.00	1,000.00	1,000.00	108.86	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3	融资活动现金流出	4,963.10	3.10	93.00	93.00	93.00	93.00	93.00	93.00	93.00	93.00	93.00	93.00
3.1	债券发行费用	3.10	3.10	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	3,100.00	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	1,860.00	0.00	93.00	93.00	93.00	93.00	93.00	93.00	93.00	93.00	93.00	93.00
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	2,248.23	0.00	46.50	392.10	-99.60	-97.73	788.79	886.43	973.88	1,060.99	1,147.76	501.84
四	期初现金		0.00	0.00	46.50	438.60	339.00	241.27	1,030.06	1,916.49	2,890.37	3,951.36	5,099.12
五	期末现金		0.00	46.50	438.60	339.00	241.27	1,030.06	1,916.49	2,890.37	3,951.36	5,099.12	5,600.96

续表 3-5 项目融资平衡表

序号	年份	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	213,925.00	11,551.26	11,556.04	11,560.91	11,565.89	11,570.96	11,576.13	11,581.41	11,586.80	11,592.29	11,597.89
1	业务活动现金流入	207,659.67	11,551.26	11,556.04	11,560.91	11,565.89	11,570.96	11,576.13	11,581.41	11,586.80	11,592.29	11,597.89
1.1	门诊收入（万元）	80,416.18	4,580.24	4,580.24	4,580.24	4,580.24	4,580.24	4,580.24	4,580.24	4,580.24	4,580.24	4,580.24
1.2	住院收入（万元）	111,275.36	6,132.00	6,132.00	6,132.00	6,132.00	6,132.00	6,132.00	6,132.00	6,132.00	6,132.00	6,132.00
1.3	财政拨款或补贴收入（万元）	11,400.00	600.00	600.00	600.00	600.00	600.00	600.00	600.00	600.00	600.00	600.00
1.4	其他收入（万元）	4,568.11	239.02	243.80	248.67	253.65	258.72	263.90	269.17	274.56	280.05	285.65
2	融资活动现金流入	3,100.00	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	3,100.00	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	3,165.33	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	211,676.77	11,090.01	11,197.27	11,306.67	11,418.25	11,532.05	11,648.11	11,766.48	11,887.21	12,010.34	15,235.92
1	项目建设支出	6,122.73	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.1	建安工程费	5,494.94	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.2	设备及工器具购置费	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.3	工程建设其他费	329.44	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.4	预备费	298.35	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2	业务活动现金流出	200,590.94	10,997.01	11,104.27	11,213.67	11,325.25	11,439.05	11,555.11	11,673.48	11,794.21	11,917.34	12,042.92
2.1	运营支出	197,982.08	10,997.01	11,104.27	11,213.67	11,325.25	11,439.05	11,555.11	11,673.48	11,794.21	11,917.34	12,042.92
2.2	税费支出	2,608.86	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	4,963.10	93.00	93.00	93.00	93.00	93.00	93.00	93.00	93.00	93.00	3,193.00
3.1	债券发行费用	3.10	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	3,100.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,100.00
3.3	支付债券利息	1,860.00	93.00	93.00	93.00	93.00	93.00	93.00	93.00	93.00	93.00	93.00
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	2,248.23	461.25	358.77	254.24	147.64	38.91	-71.98	-185.07	-300.41	-418.05	-3,638.03
四	期初现金		5,600.96	6,062.21	6,420.98	6,675.22	6,822.86	6,861.77	6,789.79	6,604.72	6,304.31	5,886.26
五	期末现金		6,062.21	6,420.98	6,675.22	6,822.86	6,861.77	6,789.79	6,604.72	6,304.31	5,886.26	2,248.23

（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，确保还款资金及时、足额支付。

债券存续期间，政府可根据项目实施情况调整项目资本金比例，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。本项目若提前偿还本金，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、设计方案的优劣、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.项目投资的变化产生的风险。本项目总投资的核算是根据政府主管部门批复的估算总投资，后期实施过程中投资有可能因为变更较多发生大幅度的变动，影响项目资本金投入和发债计划安排。

3.工程事故产生的风险。工程事故是在施工阶段一些难以预测的地质情况或施工不当、管理不善引起的，国内多个城市的城市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。收入变动风险是指项目单位进行年度预测收入时的不确定性带来的风险。本项目收入变动风险主要是项目门诊收入、住院收入、财政拨款或补贴收入、其他收入等不足或者收费达不到预期时将导致偿债能力减弱。

5.支出变动风险。支出变动风险是指项目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项目出现支出规模扩张过快，项目年度资金结余较预测大幅减少，影响还本付息。

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设施造成的影响，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.政策风险。政策风险是指由于政策的潜在变化给经营者带来各种不同形式的经济损失。政府的政策对商业活动的影响是全局性的，因而，由于政策的变化而带来的风险将对市场产生重大的影响。所以，应该密切关注政策的变化趋势，以便及时处理由此而引发的风险。政策风险因素又可分为以下几类：政治环境风险、经济体制改革风险、金融政策改革风险、环保政策变化风险、建筑安全条例变化风险、审批手续过程风险、法律风险。

8.经营风险。经营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、工程招投标风险、国民经济状况变化风险。

9.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建筑的影响，从而给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。

10.利率波动风险。在本政府专项债券存续期内，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，进而影响项目投资收益。

（二）主要风险控制措施

1.由政府职能部门做好项目规划，减少工程的重复建设，严格控制工程投资。

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。

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，以达到抵御风险的目的。

4.项目建设周期越长，项目建成以后的经济形势难以预测。所以，针对本项目管理应采取提高工作速度、利用法律手段等方式来保证工作的顺利进行，保证资金的充分供应，尽可能避免不必要风险因素的影响。

5.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。

6.提高项目建设和运营过程中的管控，加强灾害防范意识，尽可能降低自然灾害造成的损失。

7.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。

8.聘请专业的运营人员，做好前期准备工作和后期运营管理，确保尽早收益。

9.良好的项目管理是项目成功实施的重要保证。从项目实施角度来看，项目全过程的投资、进度和质量管理工作是重点。工程设计方案应贯彻“以人为本”的理念，吸取国内外成功经营理念和优秀的管理模式，提高服务水平，为将来提供优质的运营服务创造良好的硬件。聘请有经验的专家进行指导是非常必要的，可以有效地减少经营费用、提高收益水平，进而降低并控制风险。

10.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，具体发行工作由省级财政部门负责。省级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《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年省政府《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）要求，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。商洛市也结合自身实际，积极响应国家及省政府的要求，建立了相应的债务应急处置机制和工作预案，提前防范化解财政金融风险。

（二）发行计划

商洛市妇幼保健院医疗服务能力提升项目 2025 年发行 20 年期专项债券 3100 万元。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	发行额度（万元）	发行期限（年）
2025 年	3100	20 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

商洛市妇幼保健院医疗服务能力提升项目计划 2025 年发行 20 年期专项债券，记账式固定利率付息债，债券发行总额 3100 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

利息按每半年（10 年期及以上按每半年，7 年及 7 年以下按年）支付，本金到期一次性偿还。

（八）发行费用

2025 年债券发行手续费为承销面值的 1‰，以及发行涉及的登记服务费、评级机构、律师事务所等费用，由商洛市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. 时间安排

按照规定时间，在竞争性招标结束后 15 分钟内为填制债权托管申请书时间。

4. 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。

5. 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，可于招投标后一日进行分销。承销机构间不得分销。承销机构根据市场情况自定分销价格。

（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、兑付日五个工作日之前披露

还本付息公告。

（四）每期债券存续期内定期披露内容

1. 陕西省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/项目单位运营最新情况说明。

3. 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

可能影响到专项债券按期足额兑付的重大事项随时披露。