

# 2025 年宝鸡市中心医院 肿瘤防治能力提升项目专项债券实施方案

主管部门：宝鸡市卫生健康委员会

财政部门：宝鸡市财政局

实施单位：宝鸡市中心医院

编制日期：二零二五年七月

# 目录

前言.....	1
一、项目基本情况.....	2
（一）基本概况.....	2
（二）预计开工和竣工时间.....	4
（三）效益分析.....	4
（四）项目立项及批复情况.....	5
（五）绩效目标及指标.....	5
二、项目投资估算及资金筹措方案.....	7
（一）项目概算.....	7
（二）资金筹措方案.....	8
三、项目预期收益、成本、融资平衡及财务风险情况.....	9
（一）业务活动预期总收入.....	10
（二）肿瘤防治能力提升项目实施方案业务活动预期总收入.....	11
（三）业务活动预期总支出.....	13
（四）肿瘤防治能力提升项目实施方案业务活动预期总支出.....	15
（五）融资活动的预期资金收支情况.....	16
（六）资金测算平衡表.....	20
（七）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.....	26
五、专项债发行方案.....	27
（一）发行依据.....	27
（二）发行计划.....	28
（三）发行场所.....	29
（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.....	30
（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基本信息、信用评级报告和跟踪评级安排。.....	31
（二） 每期债券发行结束当日披露发行结果公告。.....	31
（三）每期债券每个付息日五个工作日之前披露付息公告。.....	31
（四）每期债券兑付日五个工作日之前披露还本付息公告。.....	31
（五）每期债券存续期内定期披露内容.....	31
（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。

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 2025 年宝鸡市中心医院肿瘤防治能力提升项目专项债券(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专项债券。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。

宝鸡市中心医院肿瘤防治能力提升项目的建设将进一步深化国家医改政策，切实解决基层老百姓看病难、看病远的问题，提高肿瘤病人就诊率，提升患者就医体验。将促进宝鸡市中心医院医疗资源的优化配置，使城市综合医疗资源布局更趋合理，服务功能更加完善，加强医院恶性肿瘤的规范化治疗，提升恶性肿瘤的医疗服务水平及诊疗能力。

## 一、项目基本情况

### （一）基本概况

#### 1.项目所在区域概况

宝鸡古称陈仓，典故“明修栈道，暗度陈仓”发源地，嘉陵江源，是关天经济区副中心城市、陕西省第二大城市。宝鸡是全国文明城市、中国优秀旅游城市、国家森林城市、国家园林城市、国家环保模范城市、中国十大生态宜居城市之一，中华环境奖、中国人居环境奖获得城市，也是我国西部工业重镇、高端装备制造业基地、新材料研发生产基地、中国钛谷。

宝鸡市中心医院建于 1951 年，是宝鸡地区规模最大、实力最强，集医疗、教学、科研、预防、康复、保健等功能为一体的综合性三级甲等医院。医院现址占地 170 亩，编制床位 1600 张，设临床、医技及药学科室 54 个，年接诊患者 126.7 万余人次，出院患者 6.9 万余人次，完成手术 8.7 万余例。现有职工 2400 余人，其中有中高级职称专业技术人员 1355 人，博、硕士研究生 415 人；国家级学会委员 31 人，省级学会副主委 10 人、常委 35 人；宝鸡市“三五人才工程”1 人；国、省、市级劳模 12 人。拥有国家重点专科 2 个、国家级基地 13 个、陕西省临床重点专科 8 个、陕西省临床医学研究分中心 6 个、宝鸡市优势学科 2 个、宝鸡市重点专科 16 个、宝鸡市医学中心 19 个。



图 1-1 地理位置图

## 2.项目实施的具体方案

### (1) 项目名称

宝鸡市中心医院肿瘤防治能力提升项目（以下简称“本项目”）

### (2) 项目主管部门

宝鸡市卫生健康委员会

### (3) 项目实施单位

宝鸡市中心医院是宝鸡地区规模最大、实力最强，集医疗、教学、科研、预防、康复、保健等功能为一体的综合性三级甲等医院。

### (4) 项目运营单位

宝鸡市中心医院

### (5) 项目建设性质

改建

### (6) 项目建设地点

宝鸡市渭滨区姜谭路 8 号，宝鸡市中心医院院内

### (7) 项目建设规模及内容

该项目改造总建筑面积约 5,825.00 平方米，配套购置学科必须的相关医疗设备。其中：传染科地下室改造回旋加速房、PET/CT 机房 1069 平方米，设置

病人专用地下通道，室外布置排风管出屋面，总高度约 24 米，配建衰变池 400 立方米；传染科改造核素病房、实验室及肿瘤早筛中心 4276 平方米，设置病床 8 张；静配中心改造升级 480 平方米。

**表 1-1 项目技术指标表**

序号	项目	数量	单位
1	总建筑面积	5,825	m <sup>2</sup>
2	回旋加速房、PET/CT 机房	1,069	m <sup>2</sup>
3	衰变池	400	m <sup>3</sup>
4	核素病房、实验室及肿瘤早筛中心	4,276	m <sup>2</sup>
5	病床	8	张
6	静配中心	480	m <sup>2</sup>
7	医疗设备	39	台

**（8）项目总投资情况**

工程估算总投资 29,449.70 万元。建筑工程安装费用 2,480.42 万元，医疗设备费用 25,730.00 万元，工程建设及其他费用 273.18 万元，预备费 202.13 万元，建设期利息 763.97 万元。

**（二）预计开工和竣工时间**

按照统一规划、逐步建设的原则，结合本项目工程量实际情况，拟定本项目建设期如下：

- （1）2022 年 11 月至 2025 年 4 月，完成项目建议书、可研、稳评、规划、土地、环评、初设、施工图设计及工程招标等前期审批手续工作；
- （2）2025 年 5 月至 2026 年 12 月，完成项目全部工程建设。

**（三）效益分析**

**1.社会效益**

宝鸡市中心医院肿瘤防治能力提升项目的建设将进一步深化国家医改政策，切实解决基层老百姓看病难、看病远的问题，提高肿瘤病人就诊率，提升患者就医体验。将促进宝鸡市中心医院医疗资源的优化配置，使城市综合医疗资源布局更趋合理，服务功能更加完善，加强医院恶性肿瘤的规范化治疗，提升恶性肿瘤的医疗服务水平及诊疗能力。

## 2. 经济效益

本项目的实施，让宝鸡市及周边县区肿瘤患者早发现、早治疗，防止因病致穷，因病返贫，能够保障宝鸡市的经济发展。对当地人民身体健康有重要的积极意义，极大促进了区域社会公共卫生事业的发展，对改善民生事业有积极作用。可实现收益 470,041.03 万元，实现现金流 227,354.81 万元。

## 3、生态效益

本项目建成后将节能减排与绿色医疗环境建设能源结构起到优化，污染有效控制。设备升级降低传统能源消耗，改造中优先使用环保建材，规范设置固废暂存点，分类处理医疗垃圾，实现资源优化。

## （四）项目立项及批复情况

表 1-2 项目批复情况一览表

序号	批复文件	批文号
1	《关于宝鸡市中心医院肿瘤防治能力提升项目项目建议书的批复》	宝审服投发（2022）265 号
2	《关于宝鸡市中心医院肿瘤防治能力提升项目可行性研究报告的批复》	宝审服投发（2022）267 号
3	《关于宝鸡市中心医院肿瘤防治能力提升项目初步设计的批复》	宝审投发（2023）204 号
4	《陕西省生态环境厅关于宝鸡市中心医院肿瘤防治能力提升核医学科建设项目环境影响报告表的批复》	陕环批复（2024）3 号
5	《社会稳定风险评估备案登记表》	2022 年 11 月 9 日
6	《中华人民共和国国有土地使用证》	宝市国用（98）字第 206 号
7	《中华人民共和国建筑工程施工许可证》	610302202508210301

## （五）绩效目标及指标

### 1. 项目总目标

项目 2022 年 11 月开始筹备，总建筑面积 5,825 平方米，到 2026 年 12 月建成投入运行。达成提升医院在肿瘤预防、筛查、诊断、治疗、康复等方面的能力，服务人群预计达 203 万人，达到肿瘤防治工作的科学化、规范化、智能化发展。能有效减少肿瘤患者外出就医，降低就医成本，提高患者生活质量。

### 2. 事前绩效评估开展情况及项目绩效目标、指标表

该项目已完成事前绩效评估，评估认为，本项目属于国家政策和地方政府支持发展的项目，手续基本齐全，公益性强，绩效目标比较清晰，实施条件成熟，项目社会效益显著，经济效益较优，整体评价结论为优秀，建议予以支持。评估报告已通过财政部门审核。

表 1-3 项目绩效目标及指标表

单位：万元

项目名称	宝鸡市中心医院肿瘤防治能力提升项目				
主管部门	宝鸡市卫生健康委员会				
实施期限	2022 年 11 月-2026 年 12 月				
资金金额	实施期资金总额		29,449.70		
	其中	自有资金	5,949.70		
		债券资金	23,500.00		
总体目标	实施期总目标				
	该项目改造总建筑面积约 5825 平方米，配套购置学科必须的相关医疗设备。其中：传染科地下室改造回旋加速房、PET/CT 机房 1069 平方米，设置病人专用地下通道，室外布置排风管出屋面，总高度约 24 米，配建衰变池 400 立方米；传染科改造核素病房、实验室及肿瘤早筛中心 4276 平方米，设置病床 8 张；静配中心改造升级 480 平方米。达成提升医院在肿瘤预防、筛查、诊断、治疗、康复等方面的能力，达到肿瘤防治工作的科学化、规范化、智能化发展。能有效减少肿瘤患者外出就医，降低就医成本，提高患者生活质量。				
	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	总建筑面积	5,825 m²	
			回旋加速房、PET/CT 机房	1,069 m²	
			核素病房、实验室及肿瘤早筛中心	4,276 m²	
			病床	8 张	
			衰变池	400 m²	
		质量指标	工程验收合格率	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%	
			债券发行足额还本付息率	100%	
			工程计划完工日期	2026 年 12 月	
		成本指标	初设批复投资偏离度（±%）	≤10%	
	效益指标	社会效益	服务人数（万人）	≧203	
		经济效益	债券存续期内项目收益（万元）	470,041.03	

			债券存续期末现金余额（万元）	227,354.81	
	满意度指标	满意度指标	周边群众满意度	≥95%	

## 二、项目投资估算及资金筹措方案

### （一）项目概算

#### 1. 估算依据及原则

（1）《中华人民共和国国民经济和社会发展“十四五”规划和二〇三五年远景目标纲要》；

（2）国家卫健委、国家中医药管理局联合印发《关于加强肿瘤规范化诊疗管理工作的通知》；

（3）《陕西省国民经济和社会发展第十四个五年规划和二〇三五年远景目标纲要》；

（4）《宝鸡市国民经济和社会发展第十四个五年规划和二〇三五年远景目标纲要》；

（5）《综合医院建设标准》（建标 110-2021）；

（6）国家卫健委《国家癌症医学中心设置标准》（2021 年）；

（7）《陕西省建设用地定额标准》（2015 年版）；

（8）其他与项目有关的规章、法规等；

（9）建设单位提供的有关资料；

（10）项目调研过程中收集到的其他有关材料。

#### 2. 项目概算总额和分项目安排表

（1）工程估算总投资 29,449.70 万元。建筑工程安装费用 2,480.42 万元，医疗设备费用 25,730.00 万元，工程建设及其他费用 273.18 万元，预备费 202.13 万元，建设期利息 763.97 万元。

**表 2-1 固定资产投资估算**

单位：万元

序号	项目名称	投资估算
一	建筑工程安装费用	2,480.42
二	医疗设备费用	25,730.00
三	工程建设及其他费用	273.18
四	预备费	202.13

五	建设期利息费用	763.97
六	建设投资合计	29,449.70

表 2-2 分年度支出计划表

单位：万元

序号	科目	合计	2024 年	2025 年	2026 年
一	建筑工程安装费用	2,480.42	0.00	2,099.12	381.30
二	医疗设备费	25,730.00	0.00	5,615.27	20,114.73
三	工程建设其他费用	273.18	54.64	120.04	98.50
四	预备费	202.13	0.00	60.64	141.49
五	建设期利息费用	763.97	0.00	0.00	763.97
六	建设投资合计	29,449.70	54.64	7,895.06	21,500.00

表 2-3 2025 年项目建设分月度投资计划表

单位：万元

序号	科目	合计	1-8 月	9 月	10 月	11 月	12 月
一	建筑工程安装费用	2,099.12	0.00	260.86	254.86	130.44	110.43
二	医疗设备费用	5,615.27	0.00	56.15	1,123.05	561.53	1,684.58
三	工程建设其他费用	120.04	0.00	12.00	13.55	18.01	18.20
四	预备费	60.64	0.00	6.06	12.13	12.13	12.13
五	建设投资合计	7,895.06	0.00	335.08	1403.59	722.10	1825.34

## （二）资金筹措方案

### 1. 资金筹措原则

#### （1）满足项目建设需要。

筹措的资金以满足项目建设需要为基本要求，筹措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。

#### （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，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，提高资金的使用效果。

#### 2. 项目投资额、自有资金到位情况

本项目概算总投资约为 29,449.70 万元，资金筹措方案如下：

(1) 项目自有资金 5949.7 万元，占总投资的 20.20%，全部为自筹资金。

(2) 2025 年发行 5,000.00 万元，2026 年发行 18,500.00 万元，债券资金占总投资的 79.80%。

表 2-4 项目资金筹措计划表

单位：万元					
序号	项目名称	投资估算	2024 年	2025 年	2026 年
1	自有资金	5,949.70	54.64	2,895.06	3,000.00
2	债券资金	23,500.00	0.00	5,000.00	18,500.00
3	总投	29,449.70	54.64	7,895.06	21,500.00

#### 3. 专项债券的拟发行计划

本项目申请发债的总金额为 23,500.00 万元，2025 年发行 5,000.00 万元，发行期限为 20 年期，2026 年发行 18,500.00 万元，发行期限为 20 年期。

表 2-5 债券发行计划表

单位：万元		
发行年份	发行金额	发行期限
2025	5,000.00	20 年期
2026	18,500.00	20 年期
合计	23,500.00	-

#### 4. 项目自有资金到位和使用情况

本项目自有资金 2024 年已到位 54.64 万元，已全部使用。计划 2025 年到位 2,895.06 万元，2026 年到位 3,000.00 万元。

### 三、项目预期收益、成本、融资平衡及财务风险情况

本次项目为宝鸡市中心医院肿瘤防治能力提升项目，测算以宝鸡市中心医院整体营业收入、支出为基础进行测算，以宝鸡市中心医院港务区分院建设项目测算数据为基础。2021 年-2025 年港务区分院债券发行情况下表所示：

表 3-1 债券发行情况表（已发行债券）

单位：万元

发行年份	发行金额	发行期限
2021	29,900.00	15 年期
2022	60,100.00	15 年期
2023	12,600.00	20 年期
2024	0.00	——
2025	35,000.00	20 年期
合计	137,600.00	

2025 年 2 月已披露的专项债券实施方案，本实施方案沿用原方案测算逻辑及取值标准，根据原方案的基础上将收入、支出测算延续到 2046 年。

### （一）业务活动预期总收入

该项目建成后，宝鸡市中心医院原有院区、港务区分院均正常运营，分院项目较原院址距离 26 公里，港务区分院的经营对原有院区产生的分流效应相对较低。宝鸡市中心医院两个院区在经营过程中产生的收入主要有医疗收入，医疗收入占比最大，具体可以分为门诊收入及住院收入。

#### （1）门诊收入

根据宝鸡市中心医院 2022 年至 2024 年的医院实际收入收据，宝鸡市中心医院近三年门诊收入分别为 26,772.63 万元、33,696.19 万元，36,003.68 万元，年均门诊收入为 32,157.50 万元；门诊收入增幅分别为 -12.66%、25.86%、6.85%，门诊收入年均增幅为 6.68%；门诊收入采用前三年收入平均增幅逐年递增方式计算。

#### （2）住院收入

根据宝鸡市中心医院老院区 2022 年至 2024 年的医院实际收入收据，宝鸡市中心医院老院区近三年住院收入分别为 77,673.72 万元、91,761.37 万元、95,543.34 万元，年均住院收入为 88,326.14 万元；住院收入增幅分别为

-7.12%、18.14%、4.12%，住院收入年均增幅为 5.04%。住院收入采用前三年收入平均增幅逐年递增方式计算。根据 2025 年 2 月已披露方案预测，原实施方案中业务预期总收入，详见下表：

表 3-2 2021-2045 年收入预测表

单位：万元

年份	合计	门诊收入	住院收入
2021 年	114,282.10	30,654.55	83,627.55
2022 年	104,446.35	26,772.63	77,673.72
2023 年	125,457.56	33,696.19	91,761.37
2024 年	131,547.02	36,003.68	95,543.34
2025 年	172,208.03	48,016.10	124,191.93
2026 年	180,674.55	50,977.48	129,697.07
2027 年	190,140.54	54,332.22	135,808.32
2028 年	197,814.40	57,825.60	139,988.80
2029 年	207,290.83	61,609.41	145,681.42
2030 年	217,192.78	65,603.30	151,589.48
2031 年	227,586.31	69,828.69	157,757.62
2032 年	238,426.35	74,364.39	164,061.96
2033 年	249,565.41	79,182.02	170,383.39
2034 年	261,531.91	84,319.48	177,212.43
2035 年	267,192.66	85,733.59	181,459.07
2036 年	272,302.45	87,083.49	185,218.96
2037 年	276,825.47	88,488.15	188,337.32
2038 年	280,537.87	89,870.54	190,667.33
2039 年	284,139.90	91,320.04	192,819.86
2040 年	288,408.76	92,973.19	195,435.57
2041 年	292,393.34	94,690.04	197,703.30
2042 年	296,914.56	96,497.58	200,416.98
2043 年	301,456.75	98,404.08	203,052.67
2044 年	306,193.00	100,435.17	205,757.83
2045 年	311,186.80	102,603.67	208,583.13
合计	5,795,715.70	1,801,285.28	3,994,430.42

## （二）肿瘤防治能力提升项目实施方案业务活动预期总收入

本次肿瘤防治能力提升项目实施方案中延续原实施方案数据新增 2046 年业务活动预期测算收入。2046 年门诊收入沿用原方案预测方法，以 2045 年老院区、港务区分院门诊收入为基础，采用原方案中 2043 年-2045 年老院区、港务区分院门诊收入的平均增幅，经计算增幅为 2.23%，预测出 2046 年门诊收入。2046 年住院收入沿用原方案预测方法，以 2045 年老院区、港务区分院住院收入为基础，采用原方案中老院区、港务区分院 2043 年-2045 年住院收入平均增幅，经计算增幅为 1.38%，预测出 2046 年住院收入。

表 3-3 2021 年-2046 年收入预测表

单位：万元

年份	合计	门诊收入	住院收入
2021 年	114282.10	30654.55	83627.55
2022 年	104446.35	26772.63	77673.72
2023 年	125457.56	33696.19	91761.37
2024 年	131547.02	36003.68	95543.34
2025 年	172208.02	48016.10	124191.93
2026 年	180674.55	50977.48	129697.07
2027 年	190140.54	54332.22	135808.32
2028 年	197814.41	57825.60	139988.80
2029 年	207290.83	61609.41	145681.42
2030 年	217192.79	65603.30	151589.48
2031 年	227586.31	69828.69	157757.62
2032 年	238426.36	74364.39	164061.96
2033 年	249565.41	79182.02	170383.39
2034 年	261531.91	84319.48	177212.43
2035 年	267192.66	85733.59	181459.07
2036 年	272302.46	87083.49	185218.96
2037 年	276825.48	88488.15	188337.32
2038 年	280537.87	89870.54	190667.33
2039 年	284139.90	91320.04	192819.86
2040 年	288408.76	92973.19	195435.57
2041 年	292393.33	94690.04	197703.30
2042 年	296914.56	96497.58	200416.98
2043 年	301456.75	98404.08	203052.67
2044 年	306192.99	100435.17	205757.83
2045 年	311186.80	102603.67	208583.13
2046 年	316365.67	104894.22	211471.45
合计	6112081.38	1906179.50	4205901.88

### （三）业务活动预期总支出

该项目建成后，宝鸡市中心医院原有院区、港务区分院均正常运营。宝鸡市中心医院两个院区在经营过程中产生的支出主要有人员经费支出、商服材料支出、其他支出、运维支出等，其中人员经费支出主要为人员工资及福利、奖金等，商服材料支出包括卫生材料费和药品费，其他支出主要为提取医疗风险基金、其他费用，运维支出主要为医疗设备、设施的维修维护费用。

#### （1）人员经费支出

根据宝鸡市中心医院实际支出收据，并根据近三年工资增幅、商服材料增幅以及设备维护、其他支出的平均数，宝鸡市中心医院近三年人员经费支出分别为 50,628.91 万元、55,859.39 万元、56,650.93 万元，年均人员经费支出为 54,379.74 万元；人员经费支出增幅分别为 10.33%、1.42%。经计算可知，老院区近七年人员工资平均增幅为 6.67%，根据以上平均增幅，预测老院区 2025 年至 2045 年人员工资。

#### （2）商服材料支出

根据宝鸡市中心医院实际支出收据，宝鸡市中心医院近七年商服材料支出分别为 56,558.8 万元、61,219.78 万元、61,762.86 万元，年均商服材料支出为 59,847.15 万元；商服材料支出增幅分别为 8.24%、0.89%，商服材料平均增幅为 5.22%，老院区商服材料支出采用 2022 年-2024 年三年收入平均增幅逐年递增方式计算，2030 年后老院区商服材料支出所下降并趋于稳定。

#### （3）维修维护支出

设备维护每五年维护一次，维修维护支出主要为医疗设备、设施的维修维护费用支出，港务区分院及老院区每年维修维护支出约为现有固定资产的 5.00%，其固定资产净值约为 68,815.07 万元，每五年对全院设备进行一次整体检修维护，每次花费约 3,440.00 万元，且全院设备整体检修费用每五年维修维护支出增幅为 10%。

#### （4）其他支出

其他支出方面，主要由提取医疗风险基金、其他费用两方面构成，根据宝鸡市中心医院实际支出收据，宝鸡市中心医院近三年其他支出分别为 2,243.5

万元、2,364.99 万元、2,531.46 万元,其他支出主要为各项风险金计提,采用以前年度平均值且不设增幅。

根据上对宝鸡市中心医院老院区及宝鸡市中心医院港务区分院相关支出的预测,原实施方案中业务预期总支出,详见下表:

**表 3-4 2021 年-2045 年原方案业务活动支出预测表**

单位: 万元

年份	合计	人员工资	商服材料	设备维护	其他支出
2021 年	110,019.90	48,929.01	58,388.44	0.00	2,702.45
2022 年	109,431.21	50,628.91	56,558.80	0.00	2,243.50
2023 年	119,444.16	55,859.39	61,219.78	0.00	2,364.99
2024 年	120,945.25	56,650.93	61,762.86	0.00	2,531.46
2025 年	156,655.18	71,817.11	77,922.54	3,784.83	3,130.70
2026 年	155,024.58	73,039.96	78,897.88	0.00	3,086.74
2027 年	157,979.47	74,648.84	80,302.15	0.00	3,028.47
2028 年	162,149.74	76,790.82	82,285.63	0.00	3,073.29
2029 年	167,698.11	79,608.58	84,992.82	0.00	3,096.71
2030 年	179,707.44	83,253.46	87,726.47	5,644.33	3,083.18
2031 年	181,679.84	87,136.15	91,439.16	0.00	3,104.53
2032 年	189,857.37	91,315.62	95,435.36	0.00	3,106.38
2033 年	198,690.40	95,825.14	99,742.51	0.00	3,122.75
2034 年	208,226.65	100,699.08	104,387.49	0.00	3,140.08
2035 年	223,868.52	105,552.24	108,963.72	6,208.76	3,143.81
2036 年	227,670.66	110,692.81	113,827.74	0.00	3,150.11
2037 年	238,252.38	116,132.27	118,960.63	0.00	3,159.47
2038 年	249,395.07	121,868.13	124,356.51	0.00	3,170.43
2039 年	261,067.43	127,887.19	129,999.92	0.00	3,180.32
2040 年	280,044.76	134,162.70	135,863.81	6,829.64	3,188.61
2041 年	285,994.70	140,771.07	142,025.79	0.00	3,197.85
2042 年	299,415.27	147,721.41	148,486.15	0.00	3,207.72
2043 年	313,490.06	155,022.02	155,250.34	0.00	3,217.70
2044 年	328,238.49	162,684.16	162,326.85	0.00	3,227.48
2045 年	351,206.45	170,725.95	169,730.67	7,512.60	3,237.24
合计	5,276,153.10	2,539,422.96	2,630,854.03	29,980.15	75,895.96

#### （四）肿瘤防治能力提升项目实施方案业务活动预期总支出

本次肿瘤防治能力提升项目新增医疗设备 25,730.00 万元，设备维护 2026 年年底验收完成，沿用原方案从 2027 年开始每 5 年维修维护支出按新增固定资产净值的 5.00% 计提，且全院新上肿瘤防治能力提升项目设备检修费用每五年维修维护支出增幅为 10%。

表 3-5 2025 年-2046 年新增设备维护支出预测表

单位：万元

年份	2027 年	2032 年	2037 年	2042 年	合计
设备维护	1286.50	1415.15	1556.67	1712.33	5970.65
合计	1286.50	1415.15	1556.67	1712.33	5970.65

2046 年项目人员经费支出测算沿用原方案预测方法，以老院区、港务区分院 2045 年人员经费支出为基础，按照 2043 年-2045 年老院区、港务区分院三年人员经费支出平均增幅逐年递增方式计算，2046 年增幅为 4.95%，预测出 2046 年人员经费支出。

2046 年商服材料支出测算沿用原方案预测方法，以老院区、港务区分院 2045 年商服材料支出为基础，按照 2043 年—2045 年老院区、港务区分院三年收入平均增幅逐年递增方式计算，2046 年增幅为 4.95%，预测出 2046 年商服材料支出。

2046 年其他支出方面，测算沿用原方案预测方法，采用以前五个年度平均值且不设增幅，2046 年其他支出采用老院区、港务区分院 2041 年-2045 年其他支出平均值。新增支出详见下表：

表 3-6 2021 年-2046 年业务活动支出预测表

单位：万元

年份	合计	人员工资	商服材料	设备维护	其他支出
2021 年	110,019.90	48,929.01	58,388.44	0.00	2,702.45
2022 年	109,431.21	50,628.91	56,558.80	0.00	2,243.50
2023 年	119,444.16	55,859.39	61,219.78	0.00	2,364.99

2024 年	120,945.25	56,650.93	61,762.86	0.00	2,531.46
2025 年	156,655.18	71,817.11	77,922.54	3,784.83	3,130.70
2026 年	155,024.58	73,039.96	78,897.88	0.00	3,086.74
2027 年	157,979.47	74,648.84	80,302.15	1,286.50	3,028.47
2028 年	162,149.74	76,790.82	82,285.63	0.00	3,073.29
2029 年	167,698.11	79,608.58	84,992.82	0.00	3,096.71
2030 年	180,993.94	83,253.46	87,726.47	5,644.33	3,083.18
2031 年	181,679.84	87,136.15	91,439.16	0.00	3,104.53
2032 年	189,857.37	91,315.62	95,435.36	1,415.15	3,106.38
2033 年	198,690.40	95,825.14	99,742.51	0.00	3,122.75
2034 年	208,226.65	100,699.08	104,387.49	0.00	3,140.08
2035 年	225,155.02	105,552.24	108,963.72	6,208.76	3,143.81
2036 年	227,670.66	110,692.81	113,827.74	0.00	3,150.11
2037 年	238,252.38	116,132.27	118,960.63	1,556.67	3,159.47
2038 年	249,395.07	121,868.13	124,356.51	0.00	3,170.43
2039 年	261,067.43	127,887.19	129,999.92	0.00	3,180.32
2040 年	281,331.26	134,162.70	135,863.81	6,829.64	3,188.61
2041 年	285,994.70	140,771.07	142,025.79	0.00	3,197.85
2042 年	299,415.27	147,721.41	148,486.15	1,712.33	3,207.72
2043 年	313,490.06	155,022.02	155,250.34	0.00	3,217.70
2044 年	328,238.49	162,684.16	162,326.85	0.00	3,227.48
2045 年	351,206.45	170,725.95	169,730.67	7,512.60	3,237.24
2046 年	359,916.60	179,179.60	177,489.67	0.00	3,247.33
合计	5,642,040.35	2,718,602.56	2,808,343.70	35,950.80	79,143.29

## （五）融资活动的预期资金收支情况

### 1、本项目融资情况

#### 1.1 发行债券取得的资金

宝鸡市中心医院肿瘤防治能力提升项目计划发行专项债券金额 23,500.00 万元，2025 年发行 5,000.00 万元，2026 年发行 18,500.00 万元，发行期限为 20 年期。

#### 1.2 发行费用

20 年期的债券发行费用为债券发行金额的 1%，预计债券发行费用为 23.50 万元。

1.3 债券利息

按照本项目专项债券发行计划，以年利率 3.0% 预计每年利息支出，利息每半年支付一次，利息合计 14,100.00 万元。本项目债券利息支出如下表所示：

表 3-7 2025 年-2046 年债券利息支出预测表

单位：万元

年 份	利息支出
2026 年	427.50
2027 年	705.00
2028 年	705.00
2029 年	705.00
2030 年	705.00
2031 年	705.00
2032 年	705.00
2033 年	705.00
2034 年	705.00
2035 年	705.00
2036 年	705.00
2037 年	705.00
2038 年	705.00
2039 年	705.00
2040 年	705.00
2041 年	705.00
2042 年	705.00
2043 年	705.00
2044 年	705.00
2045 年	705.00
2046 年	277.50
合计	14,100.00

2、港务区分院建设项目融资情况

2.1 发行债券取得的资金

港务区分院建设项目共计划发行债券筹集资金共 137,600.00 万元，其中 2021 年已发行专项债券 29,900.00 万元，2022 年已发行专项债券 60,100.00 万元，发行期限 15 年。2023 年已发行专项债券 12,600.00 万元，发行期限 20 年。2025 年已发行 35,000.00 万元，发行期限 20 年。债券发行计划如下表：

表 3-8 宝鸡市中心医院港务区分院项目债券发行计划表

单位：万元

发行年份	发行金额	发行期限
2021 年	29,900.00	15 年期
2022 年	60,100.00	15 年期
2023 年	12,600.00	20 年期
2025 年	35,000.00	20 年期
合计	137,600.00	-

## 2.2 发行费用

3 年期的债券发行费用为债券发行金额的 0.5%，其他期限为债券发行金额的 1% 预计。由于本项目发行期限为 15 年期和 20 年期，故方案统一按债券发行金额的 1% 预计债券发行费用为 137.60 万元，其中 2021 年已支付发行费用 29.90 万元、2022 年已支付发行费用 60.10 万元。2023 年发行费用为 12.60 万元，2025 年发行费用为 35.00 万元。

## 2.3 债券还本付息

按照港务区分院建设项目 2021 年至 2023 年度专项债券发行情况，其中 2021 年已发行专项债券 29,900.00 万元，发行利率 3.52%；2022 年已发行专项债券 60,100.00 万元，发行利率 3.22%。2023 年发行 12,600.00 万元，发行利率 3.18%。2025 年发行 35,000.00 万元，发行利率 2.18%。按照专项债券发行计划，10 年期以下按照每年支付利息，10 年及以上期限按照每半年支付利息，到期一次还本。

宝鸡市中心医院港务区分院债券利息支出如下表所示：

表 3-9 宝鸡市中心医院港务区分院债券本金及利息支出预测表

单位：万元

年份	偿还 2021 年发行债券 本息		偿还 2022 年发行债券 本息		偿还 2023 年发行债券 本息		偿还 2025 年发行债券 本息		本息合计
	本金	利息 (3.52%)	本金	利息 (3.22%)	本金	利息 (3.18%)	本金	利息 (2.18%)	
2021 年	0	526.24	0	0	0	0	0	0	526.24
2022 年	0	1,052.48	0	967.61	0	0			
2023 年	0	1,052.48	0	1,935.22	0	200.34	0	0	3188.04
2024 年	0	1,052.48	0	1,935.22	0	400.68	0	0	3,388.38
2025 年	0	1,052.48	0	1,935.22	0	400.68	0	381.50	3769.88
2026 年	0	1,052.48	0	1,935.22	0	400.68	0	763.00	4151.38
2027 年	0	1,052.48	0	1,935.22	0	400.68	0	763.00	4151.38
2028 年	0	1,052.48	0	1,935.22	0	400.68	0	763.00	4151.38
2029 年	0	1,052.48	0	1,935.22	0	400.68	0	763.00	4151.38
2030 年	0	1,052.48	0	1,935.22	0	400.68	0	763.00	4151.38
2031 年	0	1,052.48	0	1,935.22	0	400.68	0	763.00	4151.38
2032 年	0	1,052.48	0	1,935.22	0	400.68	0	763.00	4151.38
2033 年	0	1,052.48	0	1,935.22	0	400.68	0	763.00	4151.38
2034 年	0	1,052.48	0	1,935.22	0	400.68	0	763.00	4151.38
2035 年	0	1,052.48	0	1,935.22	0	400.68	0	763.00	4151.38
2036 年	29,900.00	526.24	0	1,935.22	0	400.68	0	763.00	33525.14
2037 年	0	0	60,100.00	967.61	0	400.68	0	763.00	62231.29
2038 年	0	0	0	0	0	400.68	0	763.00	1163.68
2039 年	0	0	0	0	0	400.68	0	763.00	1163.68
2040 年	0	0	0	0	0	400.68	0	763.00	1163.68
2041 年	0	0	0	0	0	400.68	0	763.00	1163.68
2042 年	0	0	0	0	0	400.68	0	763.00	1163.68
2043 年	0	0	0	0	12,600.00	200.34	0	763.00	13563.34
2044 年	0	0	0	0	0	0		763.00	763.00
2045 年	0	0	0	0	0	0	35,000.00	381.50	35381.50

(六) 资金测算平衡表

表 3-10 资金测算平衡表（2021 年至 2029 年）

单位：万元

序号	年份	合计	2021 年	2022 年	2023 年	2024 年	2025 年	2026 年	2027 年	2028 年	2029 年
一	现金流入	6,313,548.86	146,872.39	172,425.80	147,972.91	143,543.55	217,093.89	202,174.55	190,140.54	197,814.41	207,290.83
1	业务活动现金流入	6,112,081.38	114,282.10	104,446.35	125,457.56	131,547.02	172,208.02	180,674.55	190,140.54	197,814.41	207,290.83
1.1	门诊收入	1,906,179.50	30,654.55	26,772.63	33,696.19	36,003.68	48,016.10	50,977.48	54,332.22	57,825.60	61,609.41
1.2	住院收入	4,205,901.88	83,627.55	77,673.72	91,761.37	95,543.34	124,191.93	129,697.07	135,808.32	139,988.80	145,681.42
2	融资活动现金流入	161,100.00	29,900.00	60,100.00	12,600.00	0.00	40,000.00	18,500.00	0.00	0.00	0.00
2.1	港务区分院建设项目	137,600.00	29,900.00	60,100.00	12,600.00	0.00	35,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.2	肿瘤防治能力提升项目	23,500.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5,000.00	18,500.00	0.00	0.00	0.00
3	自有资金	40,367.48	2,690.29	7,879.45	9,915.35	11,996.52	4,885.87	3,000.00	0.00	0.00	0.00
3.1	港务区分院建设项目	34,417.78	2,690.29	7,879.45	9,915.35	11,941.88	1,990.81	0.00	0.00	0.00	0.00
3.2	肿瘤防治能力提升项目	5,949.70	0.00	0.00	0.00	54.64	2,895.06	3,000.00	0.00	0.00	0.00
二	现金流出	6,086,194.05	143,166.33	175,990.85	145,160.15	139,830.15	205,350.93	180,357.98	164,122.35	167,006.12	172,554.49
1	业务活动现金流出	5,642,040.35	110,019.90	109,431.21	119,444.16	120,945.25	156,655.18	155,024.58	159,265.97	162,149.74	167,698.11
1.1	人员经费	2,718,602.56	48,929.01	50,628.91	55,859.39	56,650.93	71,817.11	73,039.96	74,648.84	76,790.82	79,608.58
1.2	商服材料	2,808,343.70	58,388.44	56,558.80	61,219.78	61,762.86	77,922.54	78,897.88	80,302.15	82,285.63	84,992.82
1.3	设备维护	35,950.80	0.00	0.00	0.00	0.00	3,784.83	0.00	1,286.50	0.00	0.00
1.4	其他支出	79,143.29	2,702.45	2,243.50	2,364.99	2,531.46	3,130.70	3,086.74	3,028.47	3,073.29	3,096.71
2	固定资产投资现金流出	200,703.51	32,590.29	64,479.45	22,515.35	15,496.52	44,885.87	20,736.03	0.00	0.00	0.00

2.1	港务区分院建设项目	172,017.78	32,590.29	64,479.45	22,515.35	15,441.88	36,990.81	0.00	0.00	0.00	0.00
2.2	肿瘤防治能力提升项目	28,685.73	0.00	0.00	0.00	54.64	7,895.06	20,736.03	0.00	0.00	0.00
3	融资活动现金流出	243,450.20	556.14	2,080.19	3,200.64	3,388.38	3,809.88	4,597.38	4,856.38	4,856.38	4,856.38
3.1	债券发行费用	161.10	29.90	60.10	12.60	0.00	40.00	18.50	0.00	0.00	0.00
3.2	肿瘤防治能力提升项目偿还债券本金	23,500.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.3	支付肿瘤防治能力提升项目债券利息	14,100.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	427.50	705.00	705.00	705.00
3.4	偿还其他融资本金	137,600.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.4.1	港务区分院建设项目	137,600.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.5	偿还其他融资利息	68,089.10	526.24	2,020.09	3,188.04	3,388.38	3,769.88	4,151.38	4,151.38	4,151.38	4,151.38
3.5.1	港务区分院建设项目	68,089.10	526.24	2,020.09	3,188.04	3,388.38	3,769.88	4,151.38	4,151.38	4,151.38	4,151.38
三	当期现金结余	-	3,706.06	-3,565.05	2,812.76	3,713.39	11,742.96	21,816.56	26,018.19	30,808.28	34,736.34
四	期初现金	-	0.00	3,706.06	141.01	2,953.77	6,667.16	18,410.13	40,226.69	66,244.88	97,053.16
五	期末现金	227,354.81	3,706.06	141.01	2,953.77	6,667.16	18,410.13	40,226.69	66,244.88	97,053.16	131,789.50

表 3-11 资金测算平衡表（2030 年至 2038 年）

单位：万元

序号	年份	合计	2030 年	2031 年	2032 年	2033 年	2034 年	2035 年	2036 年	2037 年	2038 年
一	现金流入	6,313,548.86	217,192.79	227,586.31	238,426.36	249,565.41	261,531.91	267,192.66	272,302.46	276,825.48	280,537.87
1	业务活动现金流入	6,112,081.38	217,192.79	227,586.31	238,426.36	249,565.41	261,531.91	267,192.66	272,302.46	276,825.48	280,537.87
1.1	门诊收入	1,906,179.50	65,603.30	69,828.69	74,364.39	79,182.02	84,319.48	85,733.59	87,083.49	88,488.15	89,870.54
1.2	住院收入	4,205,901.88	151,589.48	157,757.62	164,061.96	170,383.39	177,212.43	181,459.07	185,218.96	188,337.32	190,667.33
2	融资活动现金流入	161,100.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.1	港务区分院建设项目	137,600.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.2	肿瘤防治能力提升项目	23,500.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3	自有资金	40,367.48	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.1	港务区分院建设项目	34,417.78	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.2	肿瘤防治能力提升项目	5,949.70	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
二	现金流出	6,086,194.05	184,563.82	186,536.22	196,128.90	203,546.78	213,083.03	228,724.90	261,900.80	302,745.33	251,263.75
1	业务活动现金流出	5,642,040.35	179,707.44	181,679.84	191,272.52	198,690.40	208,226.65	223,868.52	227,670.66	239,809.04	249,395.07
1.1	人员经费	2,718,602.56	83,253.46	87,136.15	91,315.62	95,825.14	100,699.08	105,552.24	110,692.81	116,132.27	121,868.13
1.2	商服材料	2,808,343.70	87,726.47	91,439.16	95,435.36	99,742.51	104,387.49	108,963.72	113,827.74	118,960.63	124,356.51
1.3	设备维护	35,950.80	5,644.33	0.00	1,415.15	0.00	0.00	6,208.76	0.00	1,556.67	0.00
1.4	其他支出	79,143.29	3,083.18	3,104.53	3,106.38	3,122.75	3,140.08	3,143.81	3,150.11	3,159.47	3,170.43
2	固定资产投资现金流出	200,703.51	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.1	港务区分院建设项目	172,017.78	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

2.2	肿瘤防治能力提升项目	28,685.73	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	243,450.20	4,856.38	4,856.38	4,856.38	4,856.38	4,856.38	4,856.38	34,230.14	62,936.29	1,868.68
3.1	债券发行费用	161.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.2	肿瘤防治能力提升项目偿还债券本金	23,500.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.3	支付肿瘤防治能力提升项目债券利息	14,100.00	705.00	705.00	705.00	705.00	705.00	705.00	705.00	705.00	705.00
3.4	偿还其他融资本金	137,600.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	29,900.00	60,100.00	0.00
3.4.1	港务区分院建设项目	137,600.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	29,900.00	60,100.00	0.00
3.5	偿还其他融资利息	68,089.10	4,151.38	4,151.38	4,151.38	4,151.38	4,151.38	4,151.38	3,625.14	2,131.29	1,163.68
3.5.1	港务区分院建设项目	68,089.10	4,151.38	4,151.38	4,151.38	4,151.38	4,151.38	4,151.38	3,625.14	2,131.29	1,163.68
三	当期现金结余	-	32,628.97	41,050.09	42,297.46	46,018.63	48,448.88	38,467.76	10,401.65	-25,919.86	29,274.12
四	期初现金	-	131,789.50	164,418.47	205,468.56	247,766.02	293,784.65	342,233.53	380,701.29	391,102.94	365,183.08
五	期末现金	227,354.81	164,418.47	205,468.56	247,766.02	293,784.65	342,233.53	380,701.29	391,102.94	365,183.08	394,457.20

表 3-12 资金测算平衡表（2039 年至 2046 年）

单位：万元

序号	年份	合计	2039 年	2040 年	2041 年	2042 年	2043 年	2044 年	2045 年	2046 年
一	现金流入	6,313,548.86	284,139.90	288,408.76	292,393.33	296,914.56	301,456.75	306,192.99	311,186.80	316,365.67
1	业务活动现金流入	6,112,081.38	284,139.90	288,408.76	292,393.33	296,914.56	301,456.75	306,192.99	311,186.80	316,365.67
1.1	门诊收入	1,906,179.50	91,320.04	92,973.19	94,690.04	96,497.58	98,404.08	100,435.17	102,603.67	104,894.22
1.2	住院收入	4,205,901.88	192,819.86	195,435.57	197,703.30	200,416.98	203,052.67	205,757.83	208,583.13	211,471.45
2	融资活动现金流入	161,100.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.1	港务区分院建设项目	137,600.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.2	肿瘤防治能力提升项目	23,500.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3	自有资金	40,367.48	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.1	港务区分院建设项目	34,417.78	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.2	肿瘤防治能力提升项目	5,949.70	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
二	现金流出	6,086,194.05	262,936.11	281,913.44	287,863.38	302,996.28	327,758.40	329,706.49	392,292.95	378,694.10
1	业务活动现金流出	5,642,040.35	261,067.43	280,044.76	285,994.70	301,127.60	313,490.06	328,238.49	351,206.45	359,916.60
1.1	人员经费	2,718,602.56	127,887.19	134,162.70	140,771.07	147,721.41	155,022.02	162,684.16	170,725.95	179,179.60
1.2	商服材料	2,808,343.70	129,999.92	135,863.81	142,025.79	148,486.15	155,250.34	162,326.85	169,730.67	177,489.67

1.3	设备维护	35,950.80	0.00	6,829.64	0.00	1,712.33	0.00	0.00	7,512.60	0.00
1.4	其他支出	79,143.29	3,180.32	3,188.61	3,197.85	3,207.72	3,217.70	3,227.48	3,237.24	3,247.33
2	固定资产投资现金流出	200,703.51	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.1	港务区分院建设项目	172,017.78	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.2	肿瘤防治能力提升项目	28,685.73	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	243,450.20	1,868.68	1,868.68	1,868.68	1,868.68	14,268.34	1,468.00	41,086.50	18,777.50
3.1	债券发行费用	161.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.2	肿瘤防治能力提升项目偿还债券本金	23,500.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5,000.00	18,500.00
3.3	支付肿瘤防治能力提升项目债券利息	14,100.00	705.00	705.00	705.00	705.00	705.00	705.00	705.00	277.50
3.4	偿还其他融资本金	137,600.00	0.00	0.00	0.00	0.00	12,600.00	0.00	35,000.00	0.00
3.4.1	港务区分院建设项目	137,600.00	0.00	0.00	0.00	0.00	12,600.00	0.00	35,000.00	0.00
3.5	偿还其他融资利息	68,089.10	1,163.68	1,163.68	1,163.68	1,163.68	963.34	763.00	381.50	0.00
3.5.1	港务区分院建设项目	68,089.10	1,163.68	1,163.68	1,163.68	1,163.68	963.34	763.00	381.50	0.00
三	当期现金结余	-	21,203.78	6,495.32	4,529.95	-6,081.72	-26,301.65	-23,513.50	-81,106.15	-62,328.43
四	期初现金	-	394,457.20	415,660.99	422,156.31	426,686.26	420,604.53	394,302.88	370,789.39	289,683.24
五	期末现金	227,354.81	415,660.99	422,156.31	426,686.26	420,604.53	394,302.88	370,789.39	289,683.24	227,354.81

**说明：**按照宝鸡市中心医院肿瘤防治能力提升项目在存续期内预期收入和预期支出测算，宝鸡市中心医院肿瘤防治能力提升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率为 1.93 倍，还本付息资金有充分保障。

#### **（七）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**

1. 工程建设风险：本项目项目建设周期较长，在工程建设进程中，场地的“七通一平”等基础设施建设施工出现差错或执行方案不到位等原因会导致建造成本攀升、工期滞后等不良结果，使项目运营期限延长而发生不必要的损失。情况严重时，可能使工程无法竣工或项目停工待建。此外，突发事件、工程建设期间的质量问题也会构成一定风险。

2. 建设成本超支风险：项目前期规划进程中，相关方案未进行科学合理设计，或未符合相关规范、标准，可能会影响项目的建设规模，进而影响项目收益的计算指标，甚至导致运营收入无法覆盖建设及运营成本的风险。由于成本投入控制意识层面淡薄，对成本控制未有足够的重视而造成资金浪费。同时，市场利率波动将会对本项目财务成本产生影响，进而影响项目投资收益的平衡。

3. 收益不及预期的风险：受居民人数、政策及经济因素波动，可能造成项目收入浮动，导致项目实际运营收益不及预期收益，从而不能实现项目的自求平衡。

#### **（二）主要风险控制措施**

1. 施工前期，通过招投标选择社会信誉好、技术力量强、管理能力高的设计、施工、监理单位，明确各方责任，建立全面完善的项目质量管理体系，对项目设计、人员安排、施工工序、原料供应进行精细化过程管理。按监理规划、监理实施细则的要求对施工过程进行定期的监督与检查，并及时纠正违规

操作，消除质量隐患。对于工程进度与质量进行全面的检查评定验收，保证项目有序推进，全面落实项目建设的事前、事中、事后管理。

2. 根据规划部门对于项目的功能定位和用地强度以及国家相关规范、标准来确定合理的建设规模，确保项目运营收入覆盖建设及运营成本。加强与政府各职能部门的衔接，依法合理控制项目投资。加强项目跟踪审计，保证资金合理使用。加快工程进度，缩短项目周期，减少项目财务成本。

3. 密切关注政策变化及医疗发展情况，及时对相关数据进行分析。为控制项目融资平衡风险，要做好专项债资金期限配比、还款计划和准备，加快资金周转，若项目运营期前几年收入暂时难以实现、不能偿还到期债券本金时，可考虑在专项债务限额内以及满足覆盖倍数的情况下发行后续专项债券周转偿还，项目收入实现后予以归还，或者由政府财政资金追加资本金来满足债券存续期间的还本付息责任。

## **五、专项债发行方案**

### **（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

宝鸡市中心医院肿瘤防治能力提升项目计划发行专项债券金额23,500.00万元。2025年发行5,000.00万元，发行期限为20年期，2026年发行18,500.00万元，发行期限为20年期债券发行计划如下表所示：

表 5-1 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
2026 年	18,500.00	20
合计	23,500.00	-

### （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。条件具备时也可在银行柜台债券市场发行。

### （四）品种和数量

宝鸡市中心医院肿瘤防治能力提升项目专项债券计划发行 23,500.00 万元，20 年期记账式固定利率附息债，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

债券发行手续费为承销面值的 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. 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，宝鸡市城停车场项目专项债券全套信息披露文件通过陕西省财政厅官方网站（<http://www.szfb.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。**

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。**

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。**

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。**

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. 宝鸡市中心医院肿瘤防治能力提升项目施工/运营最新情况说明。
3. “宝鸡市中心医院肿瘤防治能力提升项目专项债券”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“宝鸡市中心医院肿瘤防治能力提升项目专项债券”按期足额兑付的重大事项随时披露。