

2025 年广东省政府专项债券（四期）
广东省韶关市新丰县医疗救治应急体系和公共
卫生设施建设项目募投报告

实施单位盖章：新丰县卫生健康局



主管部门盖章：新丰县卫生健康局



市（县、区）财政局盖章：新丰县财政局



2025 年 01 月

目 录

一、项目基本情况	错误！未定义书签。
（一）项目所处区域财政经济情况	错误！未定义书签。
（二）本地社会发展规划和行业相关规划	错误！未定义书签。
（三）项目情况	2
（四）项目立项情况或实施依据	错误！未定义书签。
（五）责任主体	3
二、项目实施重要性和经济社会效益分析	错误！未定义书签。
（一）重要性分析	错误！未定义书签。
（二）经济效益分析	4
（三）社会效益分析	错误！未定义书签。
三、项目投资估算、资金筹措方案及使用计划 ..	错误！未定义书签。
（一）投资估算	错误！未定义书签。
（二）筹措方案	6
（三）项目实施安排	9
（四）债券资金用途	10
四、项目收益与融资平衡情况	10
（一）项目预期成本收益	11
1. 项目收入测算	11
2. 项目成本及相关税费	12
3. 项目损益情况	14
（二）融资收益平衡情况	14
（三）总体评价	21
五、专项债券管理	21
（一）债券资金概况	21
（二）债券资金管理	21
（三）职责分工	22
六、项目风险控制	23
（一）潜在风险及控制措施	23
（二）还款保障措施	23
七、其他需要说明事项	24

2025 年广东省政府专项债券（四期）
广东省韶关市新丰县医疗救治应急体系和公共卫生设施建设
项目募投报告

一、项目基本情况

（一）项目所处区域财政经济情况

本项目位于新丰县，广东省韶关市辖县，地处广东省中部偏北、韶关市南端，五市交汇处（广州、韶关、清远、惠州、河源），历史悠久，区位优势，生态优美，资源丰富，是韶关地区融入珠三角，服务大湾区的战略前沿。2021-2023 年韶关市新丰县分别实现一般公共预算收入 4.81 亿元、4.89 亿元和 5.01 亿元，政府性基金收入分别为 4.24 亿元、1.44 亿元和 1.96 亿元。

新丰县 2021-2023 年财政经济数据

项目	2021 年	2022 年	2023 年
地区生产总值（亿元）	80.52	82.97	85.14
一般预算收入（亿元）	4.81	4.89	5.01
政府性基金收入（亿元）	4.24	1.44	1.96
其中：国有土地出让收入（亿元）	3.66	1.10	1.62
政府性基金支出（亿元）	9.49	11.19	8.78

（二）本地社会发展规划和行业相关规划

项目的建设能改善县城原有医疗卫生设施规划布局不合理的状况，提升新丰县医疗卫生水平，有力保障了全县人民的健康

需求。

本项目的建设是新丰县经济和社会发展的需要，是新丰县城扩容提质的需要，是满足新丰县人民群众对医疗卫生服务和保健服务需求不断增长的需要。

新丰县现有各类医疗卫生机构 181 个，其中二级医院 2 个、疾病预防控制中心 1 个、妇幼保健院 1 个、卫生监督所 1 个、计划生育服务站门诊部 1 个，急救中心 1 个、中心卫生院 3 个、乡镇卫生院 6 个、社区服务中心 1 个、个体私人诊所 10 间、口腔诊所 10 间，农村卫生站 144 间。

（三）项目情况

广东省韶关市新丰县医疗救治应急体系和公共卫生设施建设项目建设情况如下：

项目概况			项目总 投资（万 元）	计划发行 债券规模 （万元）	计划 2025 年专项债券 总规模（万 元）	本期专项 债券发行 金额（万 元）
项目范 围	项目内容	项目 类型				
新丰县	新丰县医疗卫生机构信息系统平台建设。妇幼保健院儿童保健康复综合大楼、发热门诊、孕产妇与新生儿救治中心建设及设备采购等。县医院医疗应急救援能力提升及设备采购。中医院中医药健康教育中心建设、采购职业体检专用车、设备设施等。疾控中心改扩建业务用房及实验室、购标本车辆等。120 应急指挥调度信息系统改造升级、采购救护车、车载设备及 AED，新建急救体验屋等。公共卫生补短板项目建设及设备采购；购家医签约服务车 7 台；隔离观察场所建设等项目。	具有一定收益的公益性事业领域	48150	37000	1500	1200

（四）项目立项情况或实施依据

新丰县中医院升级建设项目于 2017 年 7 月 5 日，新丰县发展和改革局出具《关于新丰县中医院升级建设项目可行性研究报告的批复》（新发改字〔2017〕19 号），同意立项实施项目。

新丰发改投审〔2022〕128 号，同意立项。

（五）责任主体

本项目所涉及的项目组织实施机构主体及主管部门均为新丰县卫生健康局，基本信息如下：

单位名称	新丰县卫生健康局
统一社会信用代码	11440233MB2D067820
单位性质	行政单位
法定代表人	周美秀
主要职能	统筹协调全县卫生健康事业发展；负责全县卫生健康系统安全生产相关工作。

广东省韶关市新丰县医疗救治应急体系和公共卫生设施建设项目已经通过广东泛邦律师事务所合法性审核。

二、项目实施重要性和经济社会效益分析

（一）重要性分析

项目的建设是响应医疗体制改革的体系，有利于加强卫生工作、提高地区实施开展基本公共卫生服务水平，有利于进一步优化新丰县医疗卫生资源配置，补齐短板，为城市建设提供更加坚实的安全保障，更好地提供医疗保健服务，加快卫生事业发展，提高医疗服务的水平质量，对于保障和改善民生，促进社会和谐，建设幸福新丰具有十分重要的意义。因此，项目的建设是非常有必要的。

（二）经济效益分析

项目的实施对新丰县居民的生产生活具有重要影响，是提高疾病防控能力和医疗救治服务水平的重要途径，是构建和谐社会的重要内容，能够增强对区域居民突发疾病的救治力度，减少社会对居民疾病救治的成本投入，减少居民开支。项目的实施会造成就业机会的增加，项目以后的运营也会招聘一部分的人员。另外，项目也将带动项目周边地区的规划发展，在一定程度上会扩大相关的产业的就业人数。

（三）社会效益分析

项目属于公益性的医疗卫生建设工程，为非营利性的社会公益项目，项目运营后无直接的经济效益，但对当地经济发展及社会的稳定将带来不可估量的间接经济效益。项目的建设将优化新丰县医疗卫生资源配置，补齐短板，进一步提高增强基层公共卫生保障水平和居民救治反应能力，从而提高全社会的整体健康水平，完善新丰县基层公共医疗体系建设，保障人民群众身体健康，为当地的经济和社会发展保驾护航。

三、项目投资估算、资金筹措方案及使用计划

（一）投资估算

项目估算总投资 48,150 万元，新丰县医疗卫生机构信息系统平台建设。妇幼保健院儿童保健康复综合大楼、发热门诊、孕产妇与新生儿救治中心建设及设备采购等。县医院医疗应急救援能力提升及设备采购。中医院中医药健康教育中心建设、采购职

业体检专用车、设备设施等。疾控中心改扩建业务用房及实验室、购标本车辆等。120 应急指挥调度信息系统改造升级、采购救护车、车载设备及 AED，新建急救体验屋等。新建回龙卫生院公卫综合大楼、遥田卫生院、丰城社区卫生服务中心规范化建设及设备采购；购家医签约服务车 7 台；隔离观察场所建设等项目。

项目投资估算编制依据及原则：本工程依据《广东省建设工程计价依据（2018）》、《2018 年广东省安装工程计价办法》、《广东省安装工程综合定额（2018）》、《广东省建筑工程计价办法（2018）》、《广东省建筑及装饰工程综合定额（2018）》、《广东省市政工程综合定额（2018）》、《广东省市政工程综合定额（2018）》、《广东省园林绿化工程综合定额（2018）》以及新丰县同期同类工程造价水平进行估算；

（二）筹措方案

项目总投资 48150 万元。

（1）市场化融资资金筹措：本项目暂无市场化融资；

（2）地方政府债券资金筹措：计划发行债券融资 37,000 万元，以前年度已安排专项债券资金 35,500 万元，明细如下：

序号	发行时间	发行期数	融资额度 (万元)	融资期限	发行利率
1	2022年3月	2022年广东省政府专项债券（十五期）	2000	20	3.32%
2	2022年5月	2022年广东省政府专项债券（二十三期）	15000	20	3.28%
3	2022年5月	2022年广东省政府专项债券（二十四期）	6000	30	3.40%
4	2023年8月	2023年广东省政府专项债券（三十六期）	1000	20	3.06%
5	2023年8月	2023年广东省政府专项债券（五十五期）	1000	30	2.99%
6	2023年1月	2023年广东省政府专项债券（五期）	4000	20	3.19%
7	2023年8月	2023年广东省政府专项债券（五十四期）	2500	20	3.00%
8	2024年3月	2024年广东省政府专项债券（十三期）	1000	7	2.39%
9	2024年9月	2024年广东省政府专项债券（六十八期）	2000	7	1.97%
10	2024年5月	2024年广东省政府专项债券（二十二期）	1000	7	2.34%
合计			35500		

2025 年计划安排专项债券资金 1,500 万元，其中本期拟发行专项债券资金 1200 万元（用于项目资金本金 0 万元），以后年度计划安排专项债券资金 0 万元。

（3）非融资资金筹措：本项目通过非融资资金安排 11,150 万元，其中单位自有资金 0 万元，财政性资金 11,150 万元，其他资金 0 万元。

			项目资金筹措情况（单位：万元）										
年度	项目投资	已到位 金额	市场化 融资资金	已到位 金额	非融资资金						地方政府专项债券融资		
					单位自 有资金	其中： 已到位 金额	财政性 资金	其中： 已到位 金额	其他	其中： 已到位 金额	本次发 行金额	以前发 行金额	计划以 后发行 金额
合计	48150	0	0	0	0	0	11150	0	0	0	1500	35500	0
2022年	23000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	23000	0
2023年	8500	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	8500	0
2024年	4000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4000	0
2025年	12650	0	0	0	0	0	11150	0	0	0	1500	0	0

（三）项目实施安排

中医药健康教育中心属新丰县中医院异地搬迁升级建设项目二期工程，已有可行性研究报告并立项，2018年6月1日完成用地审批，2018年6月4日已完成环评报告审批。

回龙卫生院公卫综合大楼规范化建设2017年已获得建设用地批准书、新丰县国土资源局文件《关于回龙镇卫生院住院楼建设项目的用地核查意见》（新国土资（规保）〔2017〕40号）、已完成了新丰县环境保护局《新丰县环境保护局关于回龙镇卫生院项目立项环保意见的函》（新环函〔2017〕31号）、新丰县人民政府《新丰县人民政府关于同意划拨新丰县回龙镇卫生院项目国有土地使用权的批复》。

目前已完成前期工作：（1）妇幼保健院儿童保健康复综合大楼正在做建设方案以及可行性研究报告；（2）县医院医疗应急救援能力提升及设备采购项目院内已讨论研究购置计划；（3）中医药健康教育中心属新丰县中医院异地搬迁升级建设项目二期工程，已有可行性研究报告并立项，2018年6月1日完成用地审批，2018年6月4日已完成环评报告审批；（4）回龙卫生院公卫综合大楼规范化建设正在办理立项流程；（5）遥田规范化建设项目可研已通过专家评审。

专项债券用于新丰县医疗卫生机构信息系统平台建设。妇幼

保健院儿童保健康复综合大楼、发热门诊、孕产妇与新生儿救治中心建设及设备采购等。县医院医疗应急救援能力提升及设备采购。中医院中医药健康教育中心建设、采购职业体检专用车、设备设施等。疾控中心改扩建业务用房及实验室、购标本车辆等。120 应急指挥调度信息系统改造升级、采购救护车、车载设备及 AED，新建急救体验屋等。新建回龙卫生院公卫综合大楼、遥田卫生院、丰城社区卫生服务中心规范化建设及设备采购；购家医签约服务车 7 台；隔离观察场所建设等项目。

（四）债券资金用途

此次申请专项债券资金主要用于广东省韶关市新丰县医疗救治应急体系和公共卫生设施建设项目，涉及资金合计 1,500 万元，具体如下：

债券资金用途表（单位：万元）

序号	具体建设内容	金额
1	广东省韶关市新丰县医疗救治应急体系和公共卫生设施建设项目	1,500
合计		1,500

四、项目收益与融资平衡情况

项目资金计划由申请政府债券资金、财政拨款解决，其中项目资本金由财政拨款解决，剩余资金通过申请政府专项债券和财

政资金统筹解决。

（一）项目预期成本收益

根据项目目前建设情况及未来预测的经营情况，结合债券发行期限，本次测算周期取 15 年，第 1 年为建设期，第 2 年至第 15 年为运营期。

此次预测按韶关市近三年全市生产总值(GDP)平均增速进行测算。经查询韶关市政府公开信息，韶关市 2021-2023 年全市生产总值(GDP)增速分别为 8.6%、0.2%和 4.60%，平均增速为 4.47%。假设项目预期相关收益能全额用来偿还融资本金和利息。

1、项目收入测算

项目收入均来源于项目自身经营性收入，主要通过医疗收入实现。

（1）住院收入

对照拟建项目的功能定位和建设规模进行推算，项目实施后，设置 600 张床位，住院收入按 400 元/天·床位计算，同时考虑病床位使用率（取 90%），住院收入= $(600 \times 400 \times 365 \times 90\%) / 10000 = 7,884$ 万元。

（2）门诊收入

对照拟建项目的功能定位和建设规模进行推算，项目实施后，年均门诊量预测为 12 万人次，门诊收入按 150 元/人计，门诊收入= $12 \times 150 = 1,800$ 万元。

(3) 停车位收入

医疗机构设置车位 400 个，按 30 元/辆/天（封顶）进行测算。同时考虑车库不可能每时每车位均有停车，考虑时间折减系数为 0.8，车位折减系数为 0.8 计算。则项目运营期第一年停车位收入=400×30×0.8×0.8×365/10000=280.32 万元。

综上，预计第一年产生的各项收入合计 9,964.32 万元，假设此后收入按当地近三年 GDP 平均增长速度 4.47%递增，本项目在计算运营期内可实现收入总额约为 188,255.49 万元。项目收入表见下表：

项目收入总表

单位：万元

序号	项目内容	第 1 年	第 2 年	第 3 年	第 4 年	第 5 年	第 6 年	第 7 年	第 8 年
1	住院收入		7884	8236.41	8604.58	8989.2	9391.02	9810.8	10249.34
2	停车位收入		280.32	292.85	305.94	319.62	333.91	348.84	364.43
3	门诊收入		1800	1880.46	1964.52	2052.33	2144.07	2239.91	2340.03
合计			9964.32	10409.72	10875.04	11361.15	11869	12399.55	12953.8
序号	项目内容	第 9 年	第 10 年	第 11 年	第 12 年	第 13 年	第 14 年	第 15 年	合计
1	住院收入	10707.49	11186.11	11686.13	12208.5	12754.22	13324.33	13919.93	148952.06
2	停车位收入	380.72	397.74	415.52	434.09	453.49	473.76	494.94	5296.17
3	门诊收入	2444.63	2553.9	2668.06	2787.32	2911.91	3042.07	3178.05	34007.26
合计		13532.84	14137.75	14769.71	15429.91	16119.62	16840.16	17592.92	188255.49

2. 项目成本及相关税费

项目成本支出内容主要包括：经营成本和税费。

工资福利、药品支出、材料费、管理费、其他费等根据韶关

市医疗系统现状，工资福利按年经营收入的 10%考虑、药品支出按年经营收入的 15%考虑、材料费按年经营收入的 5%考虑、管理费（含广告及停车管理成本）按年经营收入的 2%考虑、其他费按年经营收入的 1%考虑，即第一年成本支出=9964.32 ×（10%+15%+5%+2%+1%）= 3288.23 万元。

运营期第 1 年成本预计合计 3,288.23 万元。假设此后成本按当地近三年 GDP 平均增长速度 4.47%递增，本项目在计算运营期内成本总支出为 71,882.42 万元，项目成本表见下表：

项目成本总表

单位：万元

序号	项目内容	第 1 年	第 2 年	第 3 年	第 4 年	第 5 年	第 6 年	第 7 年	第 8 年
1	工资福利		996.43	1040.97	1087.5	1136.11	1186.89	1239.94	1295.37
2	药品支出		1494.65	1561.46	1631.26	1704.18	1780.36	1859.94	1943.08
3	材料费		498.22	520.49	543.76	568.07	593.46	619.99	647.7
4	管理费		199.29	208.2	217.51	227.23	237.39	248	259.09
5	其他费		99.64	104.09	108.74	113.6	118.68	123.98	129.52
合计			3288.23	3435.21	3588.77	3749.19	3916.78	4091.85	4274.76
序号	项目内容	第 9 年	第 10 年	第 11 年	第 12 年	第 13 年	第 14 年	第 15 年	合计
1	工资福利	676.65	706.9	738.5	771.51	806	842.03	879.67	13404.47
2	药品支出	270.67	282.77	295.41	308.61	322.4	336.81	351.87	14143.47
3	材料费	135.31	141.36	147.68	154.28	161.18	168.38	175.91	5075.79
4	管理费	4465.84	4665.46	4874.01	5091.88	5319.49	5557.27	5805.68	37376.34
5	其他费	135.31	141.36	147.68	154.28	161.18	168.38	175.91	1882.35
合计		5683.78	5937.85	6203.28	6480.56	6770.25	7072.87	7389.04	71882.42

3. 项目损益情况

根据上述预测计算，项目建成后第一年预计项目经营收入9,964.32万元，预计成本及相关税费为3,288.23万元，收支结余6,676.09万元。经测算，预计本项目在计算运营期内累计盈余资金为116,373.07万元。具体如下：

项目收支结余估算表

单位：万元

序号	项目内容	第1年	第2年	第3年	第4年	第5年	第6年	第7年	第8年
1	项目收入		9964.32	10409.72	10875.04	11361.15	11869	12399.55	12953.8
2	项目成本		3288.23	3435.21	3588.77	3749.19	3916.78	4091.85	4274.76
3	经营结余		6676.09	6974.51	7286.27	7611.96	7952.22	8307.7	8679.04
序号	项目内容	第9年	第10年	第11年	第12年	第13年	第14年	第15年	合计
1	项目收入	13532.84	14137.75	14769.71	15429.91	16119.62	16840.16	17592.92	188255.49
2	项目成本	5683.78	5937.85	6203.28	6480.56	6770.25	7072.87	7389.04	71882.42
3	经营结余	7849.06	8199.9	8566.43	8949.35	9349.37	9767.29	10203.88	116373.07

(二) 融资收益平衡情况

1. 项目融资情况

项目总投资48,150万元，本项目在全生命周期计划发行总债券规模37,000万元，其中：

以前年度已安排专项债券资金35,500万元。明细如下：

序号	发行时间	发行期数	融资额度 (万元)	融资期限	发行利率
1	2022年3月	2022年广东省政府专项债券（十五期）	2000	20	3.32%
2	2022年5月	2022年广东省政府专项债券（二十三期）	15000	20	3.28%
3	2022年5月	2022年广东省政府专项债券（二十四期）	6000	30	3.40%
4	2023年8月	2023年广东省政府专项债券（三十六期）	1000	20	3.06%
5	2023年8月	2023年广东省政府专项债券（五十五期）	1000	30	2.99%
6	2023年1月	2023年广东省政府专项债券（五期）	4000	20	3.19%
7	2023年8月	2023年广东省政府专项债券（五十四期）	2500	20	3.00%
8	2024年3月	2024年广东省政府专项债券（十三期）	1000	7	2.39%
9	2024年9月	2024年广东省政府专项债券（六十八期）	2000	7	1.97%
10	2024年5月	2024年广东省政府专项债券（二十二期）	1000	7	2.34%
合计			35500		

2025 年计划融资 1,500 万元，期限 15 年，发行利率按 3.00% 进行测算，以后年度计划融资 0 万元。

为方便计算，债券资金期限参考 2025 年融资期限 15 年及利率 3.00% 进行估算。

以上债券融资均为每年支付一次利息，债券到期日偿还本金。本项目应还本付息情况如下：

融资项目还本付息表

金额单位：人民币万元

年度		期初本金余额	到期偿还本金	期末本金余额	融资利率	应付利息	还本付息合计
2022 年融资		2000.00	2000.00		3.32%	1328.00	3328.00
		15000.00	15000.00		3.28%	9840.00	24840.00
		6000.00	6000.00		3.40%	4080.00	10080.00
2023 年融资		1000.00	1000.00		3.06%	612.00	1612.00
		1000.00	1000.00		2.99%	897.00	1897.00
		4000.00	4000.00		3.19%	2552.00	6552.00
		2500.00	2500.00		3.00%	1500.00	4000.00
2024 年融资		1000.00	1000.00		2.39%	167.30	1167.30
		2000.00	2000.00		1.97%	275.80	2275.80
		1000.00	1000.00		2.34%	163.80	1163.80
以前年度融资小计		35500.00	35500.00			21415.90	56915.90
2025 年融资	第 1 年	1500		1500	3.00%	45	45
	第 2 年	1500		1500	3.00%	45	45
	第 3 年	1500		1500	3.00%	45	45
	第 4 年	1500		1500	3.00%	45	45
	第 5 年	1500		1500	3.00%	45	45
	第 6 年	1500		1500	3.00%	45	45
	第 7 年	1500		1500	3.00%	45	45
	第 8 年	1500		1500	3.00%	45	45
	第 9 年	1500		1500	3.00%	45	45
	第 10 年	1500		1500	3.00%	45	45
	第 11 年	1500		1500	3.00%	45	45
	第 12 年	1500		1500	3.00%	45	45
	第 13 年	1500		1500	3.00%	45	45
	第 14 年	1500		1500	3.00%	45	45
	第 15 年	1500		1500	3.00%	45	45
2025 年融资小计		1500	1500		3.00%	675	2175
以后年度计划融资		0	0	—		0	0
合计		37000	37000	—		22090.90	59090.90

2. 项目本息覆盖情况

项目收益为项目专项收入，项目用于资金平衡收益对本息情况为：

按债券存续期间项目净经营收入 100%的情况下，本息覆盖倍数为 1.97；按债券存续期间项目净经营收入 90%的情况下，本息覆盖倍数为 1.77；按债券存续期间项目净经营收入 80%的情况下，本息覆盖倍数为 1.58。

各种情况下本息覆盖倍数计算如下：

项目覆盖债券还本付息情况 (项目净经营收入 100%的情况下)

金额单位：人民币万元

年度		借贷本息支付			项目经营收益
		本金	利息	本息合计	
以前年度融资		35500	21415.9	56915.9	0
2025 年融资	第 1 年		45	45	0
	第 2 年		45	45	6676.09
	第 3 年		45	45	6974.51
	第 4 年		45	45	7286.27
	第 5 年		45	45	7611.96
	第 6 年		45	45	7952.22
	第 7 年		45	45	8307.70
	第 8 年		45	45	8679.04
	第 9 年		45	45	7849.06
	第 10 年		45	45	8199.90
	第 11 年		45	45	8566.43
	第 12 年		45	45	8949.35
	第 13 年		45	45	9349.37
	第 14 年		45	45	9767.29
	第 15 年	1500	45	1545	10203.88
2025 年融资小计		1500	675	2175	
以后年度计划融资		0	0	0	
小计		37000	22090.9	59090.9	116373.07
本息覆盖倍数		1.97			

项目覆盖债券还本付息情况 (项目净经营收入 90%的情况下)

金额单位：人民币万元

年度		借贷本息支付			项目经营收益
		本金	利息	本息合计	
以前年度融资		35500	21415.9	56915.9	0
2025 年融资	第 1 年		45	45	0
	第 2 年		45	45	6008.481
	第 3 年		45	45	6277.059
	第 4 年		45	45	6557.64
	第 5 年		45	45	6850.76
	第 6 年		45	45	7157.00
	第 7 年		45	45	7476.93
	第 8 年		45	45	7811.14
	第 9 年		45	45	7064.15
	第 10 年		45	45	7379.91
	第 11 年		45	45	7709.79
	第 12 年		45	45	8054.42
	第 13 年		45	45	8414.43
	第 14 年		45	45	8790.56
	第 15 年	1500	45	1545	9183.49
2025 年融资小计		1500	675	2175	
以后年度计划融资		0	0	0	
小计		37000	22090.9	59090.9	104735.76
本息覆盖倍数		1.77			

项目覆盖债券还本付息情况
(项目净经营收入 80%的情况下)

金额单位：人民币万元

年度		借贷本息支付			项目经营收益
		本金	利息	本息合计	
以前年度融资		35500	21415.9	56915.9	0
2025 年融资	第 1 年		45	45	0
	第 2 年		45	45	5340.872
	第 3 年		45	45	5579.61
	第 4 年		45	45	5829.02
	第 5 年		45	45	6089.57
	第 6 年		45	45	6361.78
	第 7 年		45	45	6646.16
	第 8 年		45	45	6943.23
	第 9 年		45	45	6279.25
	第 10 年		45	45	6559.92
	第 11 年		45	45	6853.14
	第 12 年		45	45	7159.48
	第 13 年		45	45	7479.50
	第 14 年		45	45	7813.83
	第 15 年	1500	45	1545	8163.10
2025 年融资小计		1500	675	2175	
以后年度计划融资		0	0	0	
小计		37000	22090.9	59090.9	93098.46
本息覆盖倍数		1.58			

（三）总体评价

综上所述，预计项目收益可以覆盖融资成本，项目收益对债务本息偿付保障倍数为 1.97 倍。同时，本地区经济及财政收支增长稳健，项目不能偿还对应融资本息的风险较低。

五、专项债券管理

（一）债券资金概况

本次广东省韶关市新丰县医疗救治应急体系和公共卫生设施建设项目专项债券项目 2025 年申请发行专项债券 1,500 万元，债券期限为 15 年，每年支付一次利息，到期偿还本金并支付最后一次利息。按照财政部要求，此次专项债券预计纳入 2025 年政府性基金预算管理。

（二）债券资金管理

本项目无银行融资，不涉及分账管理，资金使用严格按照相关要求管理，项目相关收入均为专项收入，并专门用于归还债券本金和利息，项目收益及还本付息资金纳入政府性基金预算管理。加强项目建设进度管理，充分落实建设所需资金，加强促进现金回流，确保债券发行资金的按时回笼，以增强项目的抗风险能力，定期对估算投资进行审核验证，如发现对估算投资产生影响的情况，应及时采取措施进行解决，确保债券存续期间不会出现收入与还本付息周期错配的情况。若项目主管部门和项目实施单位未按既定方案落实专项债券还本付息资金的，财政部门可以

采取扣减相关预算资金等措施偿债。

（三）职责分工

新丰县财政局负责按照专项债务管理规定，审核确定专项债券项目融资平衡方案及相关管理办法，组织做好信息披露等工作。负责组织项目专项债券发行材料申报工作。负责组织项目专项债券还本付息等存续期管理。

本项目主管部门是新丰县卫生健康局，主要负责以下内容：

组织制定专项债券项目融资平衡方案，督促指导项目单位做好项目专项债券发行准备工作和信息披露有关工作。负责对项目建设、资金使用和还本付息进行监督，指导项目单位加快项目建设、规范专项债券资金使用，加快专项债券资金支出使用进度。合理评估发行项目专项债券对应项目风险并组织风险应对工作。负责编制项目专项债券还本付息年度预算，督促项目单位及时上缴项目收益用于还本付息，确保债券还本付息不出任何风险。

项目实施单位为新丰县卫生健康局，主要负责以下内容：

按照债券发行组织统一安排，研究制定专项债券项目融资平衡方案，及时提供项目专项债券发行和信息披露有关项目信息工作。负责项目建设、运营管理，规范专项债券资金使用，加快专项债券资金支出使用进度。负责分析预测发行项目专项债券对应项目风险并提出应对措施。负责落实债券还本付息资金来源，按时足额缴交项目对应的政府性基金预算收入和专项收入。负责按

照专项债券项目穿透式管理要求，及时、规范填录专项债券资金支出使用和专项收入收缴等信息录入。

六、项目风险控制

（一）潜在风险及控制措施

项目可能存在潜在的工程实施风险、组织及管理风险、财务及融资风险、收益实现规模与预期存在差异的风险、收益专项用于偿债的操作风险、利率波动风险。

针对上述风险采取控制措施如下：

1. 落实施工规划明确施工责任，确保工程进度按计划如期实施，强化质量管理，严格按照规范和条例招投标、施工、监理和质量检查，杜绝质量问题影响工程进度；

2. 充分考虑项目建设的特点，对项目基础设施建设进行周密的安排，保证按期完工，充分落实建设所需资金，定期对估算投资进行审核验证，如发现对估算投资产生影响的情况，应及时采取措施进行解决；

3. 加强资金管理，对债券资金流向做全流程监督，确保债券资金用于项目建设，项目收益及时足额缴入国库并用于偿债本息。

（二）还款保障措施

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）规定，本级政府对地方政

府债券依法承担全部偿还责任。本级财政将按照《财政部关于印发〈地方政府专项债务预算管理办法〉的通知》（财预〔2016〕155号）规定，及时按照约定逐级向省财政缴纳本级应当承担的还本付息资金，由省财政按照合同约定及时偿还专项债券到期本息。如偿债出现困难，将通过调减投资计划、处置可变现资产、调整预算支出结构等方式筹集资金偿还债务。未按时足额向省财政缴纳专项债券还本付息资金的，省财政采取适当方式扣回。

七、其他需要说明事项

无