

2022 年渭南市人民医院（市妇幼保健 院）建设项目专项债券实施方案

主管单位：渭南市卫生健康委员会



财政部门：渭南市财政局



实施单位：渭南市妇幼保健院

编制日期：二零二二年二月



目 录

前 言.....	1
一、项目基本情况.....	2
（一）项目概况.....	2
（二）项目实施方案.....	4
（三）效益分析.....	5
（四）项目立项、批复情况.....	6
（五）项目实施绩效目标及指标.....	7
二、项目投资估算及资金筹措方案.....	8
（一）项目概算.....	8
（二）资金筹措方案.....	10
三、项目预期收益、成本及融资平衡情况.....	11
（一）项目预期收入测算.....	11
（二）项目预期支出测算.....	14
（三）资金测算平衡.....	17
（四）其他需要说明的事项.....	21
四、项目风险评估及控制措施.....	21
（一）可能出现的风险.....	21
（二）风险控制措施.....	22
五、债券发行方案.....	23
（一）发行依据.....	23
（二）发行计划.....	24
（三）发行场所.....	24
（四）品种和数量.....	24
（五）时间安排.....	24
（六）上市安排.....	24
（七）兑付安排.....	25
（八）发行费.....	25
（九）招投标.....	25
（十）分销.....	25

（十一）发行款缴纳..... 27

六、信息披露计划..... 27

（一）每期债券发行日五个工作日之前披露..... 28

（二）每期债券发行结束当日披露..... 28

（三）每期债券每个付息日五个工作日之前披露..... 28

（四）每期债券兑付日五个工作日之前披露..... 28

（五）每期债券存续期内定期披露内容..... 28

（六）每期债券存续期内随时披露内容..... 28

前 言

党中央提出了全面落实科学发展观和构建社会主义和谐社会的指导思想，要求把保护人民健康和生命安全放在第一位。坚持以人为本，努力实现卫生事业与经济社会的协调发展，加强公共卫生体系建设，大力推进新型农村合作医疗，加强艾滋病等重大疾病防治工作，努力解决群众看病难、看病贵问题，并制定了一系列方针、政策和措施。

渭南市妇幼保健院（第二名称渭南市人民医院）为一所三级甲等妇幼院，西安医学院、渭南职业技术学院教学医院，陕西省首批儿童早期发展示范基地，全市危重孕产妇、危重新生儿急救中心，新生儿疾病筛查及产前筛查中心、渭南市妇幼保健医联体牵头单位，渭南市医学会儿科、新生儿科、儿保科、超声科学术委员会主委单位。近年来，医院坚持“大专科、强综合、突特色、树品牌”的发展思路，突出妇产、儿、保健特色专科建设，积极引进和培养专业技术人才，提升核心竞争力，强化质量管理，规范医疗行为，推进人文化、精细化、一科一特色服务。年门诊服务 38 万余人次，住院 1.9 万余人次，接产新生儿近 7000 名，重点科室床位使用率超过 100%。渭南市妇幼保健院是渭南市妇幼保健卫生服务体系的龙头单位，在引领全市妇幼保健事业发展方面发挥着不可替代的重要作用。近年来，在市委市政府的坚强领导下和相关部门的大力支持下，进一步加快发展步伐，推进精细化管理，社会效益和经济效益大幅提升，转型升级发展迈出了新步伐。

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。本次发行的陕西省 2022 年渭南市人民医院（市妇幼保健院）建设项目专项债券（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“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）项目概况

1. 项目名称

渭南市人民医院（市妇幼保健院）建设项目（以下简称“本项目”）。

2. 项目规模、建设内容

按照装配式建筑的建造要求，该建设项目采用装配式建造方式，设计床位 1000 张，总建筑面积 102000 平方米，地上总建筑面积 85000 平方米，地下建筑面积 17000 平方米。设计停车位 1020 个，其中地上 306 个，地下 240 个，远期地下停车 474 个。主要建设门急诊综合楼、医技楼、妇女保健综合楼、孕产妇保健住院楼、儿童保健住院楼、医疗垃圾站、污水处理站等工程。并建设道路、停车场、绿化、围墙、给排水、供配电照明等配套工程。

项目建设分三期实施。

一期建设门急诊综合楼、医技楼、医疗垃圾站、污水处理站及 1#景观连廊，总建筑面积 45910 平方米，配置医疗设备 69 台/套，其中：门急诊综合楼 1 栋，钢筋混凝土框架结构，地上 3 层，地下 1 层，地上建筑面积 18400 平米，地下建筑面积 7140 平米；医技楼 1 栋，钢筋混凝土框架结构，地上 4 层，地下层，地上建筑面积 13620 平米，地下建筑面积 3720 平米；医垃圾站为单层建筑，钢筋混凝土框架结构，建筑面积 130 平米；污水处理站建筑 1 栋，钢筋混凝土框架结构，地上 1 层，地下层，地上建筑面积 30 平米，地下建筑 800 平米；1#景观连廊筑面积 2070 平米，钢筋混凝土框架结构。

二期建设孕产妇保健住院楼、妇女保健综合楼及 2#景观连廊，建筑面积 37005 平方米，配置医疗设备 885 台/套。其中：孕产妇保健住院楼 1 栋，钢筋混凝土框架-剪力墙结构，地上 9 层，地下 1 层，地上建筑面积 16120 平米，地下建筑面积 1780 平米；妇女保健综合楼 1 栋，钢筋混凝土框架-剪力墙结构，地上 9 层，地下 1 层，地上建筑面积 16170 平米，地下建筑面积 1780 平米；2#景观连廊建筑面积 1155 平米，钢筋混凝土框架结构。

三期建设儿童保健住院楼及 3#景观连廊，建筑面积 19085 平方米，配置医疗设备 703 台/套。其中：儿童保健住院楼 1 栋，钢筋混凝土框架-剪力墙结构，地上 9 层，地下 1 层，地上建筑面积 16150 平米，地下建筑面积 1780 平米；3#景观连廊建筑面积 1155 平米，钢筋混凝土框架结构。

项目建设分三期实施，2021 年已发行的项目，只建设一期工程，本次项目二、三期工程一起建设。

3. 项目实施单位

渭南市妇幼保健院

渭南妇幼保健院是隶属于渭南市卫生健康委员会的全民事业单位。渭南妇幼保健院现址位于渭南市临渭区东风大街中段，1992 年迁址建院，是一所集医疗、保健、科研、教学为一体的三级甲等妇幼保健院，承担着全市 370 万妇女儿童的医疗保健任务。

4. 项目建设可行性

渭南市委市政府坚定不移遵照党中央部署，顺应渭南市社会经济发展需求，切实为百姓办实事办好事，将加快推动公共卫生领域项目建设、补齐公共卫生服务短板，作为全面建成小康社会和“十四五”规划开局之年的重要举措，启动渭南市人民医院（市妇幼保健院）建设项目。同时将本项目建设与渭南市医疗卫生领域“十四五”规划编制结合起来，统筹规划一体推进，不断满足人民群众对医疗卫生服务的新需求，增强人民群众的幸福感和获得感。

因此，项目建设是可行的。

5. 项目建设的必要性

（1）项目建设是落实党中央“以人民健康为中心的奋斗目标”的需要

“人民对美好生活的向往，就是我们的奋斗目标”，以习近平同志为核心的党中央，把人民身体健康作为全面建成小康社会的重要内涵。从维护全民健康和实现国家长远发展出发，正在铺设一条以人民为中心的健康之路。

作为全面建成小康社会和“十四五”规划开局之年的重要举措，渭南市委市政府启动渭南市人民医院（市妇幼保健院）建设项目，同时将本项目建设与渭南市医疗卫生领域“十四五”规划编制结合起来，统筹规划一体推进，不断满足人民群众对医疗卫生服务的新需求，增强人民群众的幸福感和获得感。充分体现了渭南市委市政府贯彻执行党中央决定的坚强意志，一心一意为人民谋福祉的坚定信念。

（2）项目建设是发展妇女儿童保健事业、提高人民生活水平的需要

随着社会的发展进步，妇女、儿童的身心健康更为人们所关注，加之妇幼身体个体差异及特殊性，渭南市妇幼保健院现有设施已不能满足日益增长的业务需求，亟需建立一座集医疗、保健、康复、健康管理为一体的妇女儿童专科医疗机构，来承担我市的妇女、儿童健康的各项医疗服务和保障工作。

（3）项目建设是完善城乡公共服务功能和服务体系建设的需要

随着渭南中心城市建设速度加快和招商引资的不断深入推进，城区规模日益扩大，人口数量迅速增加，而妇女儿童医疗保健服务设施建设的缺位和功能不完善，严重影响着城市品

质的提高和人们的生活质量。因此，建立一所集医疗、保健、康复、健康管理为一体的妇女儿童专科医疗机构，提升全市妇女儿童医疗救治能力和预防保健水平，提高和完善城市服务功能已势在必行。

（4）项目建设是改善医院就医条件，满足人民群众日益增长的医疗卫生服务的需要

随着经济社会的持续快速发展，人民生活水平的进一步提高，同时随着人们对医疗卫生的重视，以及随着国家医疗卫生体制改革的深入，职工医保、居民医保、农村合作医疗全面推开，预计今后一段时期人民群众的医疗卫生服务需求必将进一步扩大，特别是随着渭南中心城市的建设步伐快速推进，汇聚人口急剧增加，就医需求也将同步扩大。

但作为区域重要的医疗资源，由于医院占地面积狭小，建设用地枯竭，业务发展空间严重不足，医院建筑规模至今达不到国家妇幼专科医院建设标准要求，既不能满足当地群众就医需求，也阻碍了医院的可持续发展。随着医院业务量的快速发展，医院的业务用房已远不能满足现在及将来发展的需要，严重影响该院的发展和业务的开展，与现代医院发展的要求及渭南市的政治、经济、文化的发展水平不相吻合。

因此，项目的建设是十分必要的。

（二）项目实施方案

1. 项目建设计划

项目建设的工期约 30 个月，2021 年 7 月-2023 年 12 月。（2021 年已发行项目只实施一期工程，工期为 2021 年 7 月-2022 年 12 月，本项目主要建设完成二期、三期工程，工期在之前项目的基础上延长一年。）

2. 项目状态

在建项目。

3. 项目区域位置

该项目位于渭南市经开区沙王渭河大桥以北。锦华大道与建业路十字东北角，东临中央储备粮库，南临锦华大道，西临建业路，北临凤鸣路。

图 1-1 项目区域位置图



图 1-2 项目效果图



（三）效益分析

1. 社会效益分析

本项目的建设将为人们提供一个优质的医疗卫生服务资源，改善和提高医疗卫生环境和条件，使群众享受到优质、高效的医疗卫生服务。项目的建设对进一步优化全市医疗资源配置，全面提升全市的医疗卫生服务水平、加快构建全面小康社会具有重要的现实意义。

本项目是满足渭南市人民群众不断增长的对医疗卫生服务需求的需要；是渭南市妇幼保健院改善科研、医疗条件，培养专业人才，实现可持续发展的需要。项目的建成将极大地推动渭南市妇幼保健医疗卫生事业的发展，实现医疗卫生事业与经济社会的协调发展，对构建和谐、幸福渭南具有重大意义。

2. 经济收益分析

项目通过医疗收入、财政基本补助收入获取项目整体收益，发债 15 年间可收入 438,469.09 万元。而项目运营费用需要 309,242.89 万元，收益足以支撑 57,000.00 万元专项债券还本付息。具有较高的偿债覆盖率，经济收益良好。

3. 环境效益分析

本项目建设符合渭南城市发展总体规划，该项目建成后排放的污染物，认真落实环保治理措施，均可达标排放。由于排放量较小，对周围的水体、大气、声环境无明显不利影响。

（四）项目立项、批复情况

该项目以获取的批复如下表所示，项目其他工作正在按照项目管理程序进行。（本项目目前已开始建设二期、三期工程，与 2021 年实施方案相比，多了建设用地的批复、国有建设用地划拨决定书、建设用地规划许可证、建设项目节能报告的审查意见等）

表 1-1 项目批复情况一览表

序号	批复文件	文号	备注
1	渭南市行政审批服务局《关于渭南市人民医院（市妇幼保健院）建设项目建设书的批复》	渭行审发[2020]100 号	
2	渭南市行政审批服务局《关于渭南市人民医院（市妇幼保健院）建设项目建设可行性研究报告的批复》	渭行审投资发[2021]15 号	
3	建设项目建设用地预审与选址意见书	用字第 610500202105001 号	
4	渭南市生态环境局《关于渭南市人民医院（市妇幼保健院）建设项目建设环境影响报告书批复的函》	渭环函[2021]216 号	
5	渭南市人民医院（市妇幼保健院）建设项目建设风险评估登记备案回执单	备案编号： WJGC003Z003WGC011Z21011	
6	渭南市行政审批服务局《关于渭南市人民医院（市妇幼保健院）建设项目建设初步设计的批复》	渭行审投资发[2021]55 号	
7	建设用地规划许可证	地字第 610500202105005 号	

8	建设工程规划许可证	建字第 610500202105007 号	
9	渭南市人民政府《关于渭南市人民医院（市妇幼保健院）建设用地的批复》	渭政土批[2021]8 号	
10	国有建设用地划拨决定书	编号：渭城划[2021]0184 号	
11	渭南市人民政府《关于渭南市人民医院（市妇幼保健院）建设用地的批复》	渭政土批[2021]8 号	
12	陕西省人民政府《关于渭南市 2021 年度第二十三批统一征收集体建设用地的批复》	陕政土批[2021]575 号	
13	渭南市行政审批服务局《关于渭南市人民医院（市妇幼保健院）建设项目节能报告的审查意见》	渭行审投资发[2021]99 号	

（五）项目实施绩效目标及指标

渭南市妇幼保健院按照相关工作程序，根据《财政部关于印发地方政府专项债券项目资金绩效管理办法》的通知（财预〔2021〕61 号）、《陕西省政府专项债券项目事前绩效评估操作指南》、《陕西省政府专项债券项目资金绩效管理实施办法》的规定，事前绩效评估流程可分为评估准备、资料收集、正式评估、形成评估结论四个阶段。遵循客观公正、科学规范、依据充分、及时高效的原则，采用资料审核、实地核查、专家咨询、问卷调查、走访座谈等评估方式，比较法、因素分析法、成本效益分析法、公众评判法等评估方法，对渭南市人民医院（市妇幼保健院）建设项目进行了事前绩效评估，并出具了评估报告。

评估报告显示，渭南市人民医院（市妇幼保健院）建设项目已取得可行性研究报告的批复，并已办理用地预审与选址意见书、土地划拨、环评、稳评、初设批复、用地规划和工程规划等前期手续，项目成熟度较高。项目资金来源包括财政拨款和专项债发行，项目单位实缴资本金充足，资金到位可行性较高。项目通过医疗、财政补助获得收入，经估算，项目债券存续期能够产生持续稳定的净现金流，且能够还本付息，偿债计划具有可行性。具备实施的必要性、公益性和收益性，且风险不高。

综上，渭南市人民医院（市妇幼保健院）建设项目应该予以支持。

表 1-2 绩效指标表

项目名称	渭南市人民医院（市妇幼保健院）建设项目		
主管部门	渭南市卫生健康委员会	实施期限	2021 年 7 月-2023 年 12 月
资金金额 (万元)	实施期资金总额	117,000.00 万元	
	其中：资本金	60,000.00 万元	
	债券资金	57,000.00 万元	

	其他融资				
总体目标	实施期总目标				
	<p>设计床位 1000 张，总建筑面积 102000 平方米，地上总建筑面积 85000 平方米，地下建筑面积 17000 平方米。设计停车位 1020 个，其中地上 306 个，地下 240 个，远期地下停车 474 个。主要建设门急诊综合楼、医技楼、妇女保健综合楼、孕产妇保健住院楼、儿童保健住院楼、医疗垃圾站、污水处理站等工程。并建设道路、停车场、绿化、围墙、给排水、供配电照明等配套工程。</p> <p>为全市妇幼健康保驾护航。项目的建设将为人们提供一个优质的医疗卫生服务资源，改善和提高医疗卫生环境和条件，使群众享受到优质、高效的医疗卫生服务,进一步优化全市医疗资源配置，全面提升全市的医疗卫生服务水平。</p>				
	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（㎡）	102000	
			地上建筑面积（㎡）	85000	
			地下建筑面积（㎡）	17000	
			床位数（张）	1000	
			停车位（个）	1020	
			地上停车位（个）	306	
			地下停车位（个）	240	
			远期停车位（个）	474	
		质量指标	债券资金使用合规率	100%	
			项目建成合格率（%）	100%	
		时效指标	债券发行后年度使用率	100%	
			预计完工时间	2023 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	惠及人数（万人/年）	73	
			新增就业岗位（个）	2000	
			门诊量（人次/日）	2000	
		经济效益	债券存续期内项目支出（万元）	309,242.89	
			债券存续期内项目收入（万元）	438,469.09	
	满意度指标	服务对象满意度指标	就诊人员满意度	98%	

二、项目投资估算及资金筹措方案

（一）项目概算

1. 编制依据及原则

1.1 投资估算编制依据

（1）《陕西省建设工程概算定额》、《陕西省建设工程概算费用定额》（陕发改投资[2011]1317 号）；

（2）《陕西省建设工程其他费用定额》（陕发改投资[2012]241 号）；

（3）本项目规划设计方案；

（4）国内同级别、同类型已建成项目的相关数据。

1.2 投资估算编制原则

（1）实事求是的原则。本方案编制从实际出发，深入开展调查研究，从掌握第一手资料出发，按照客观数据进行编制。

（2）合理利用资源，效益最大化原则。本方案编制按照市场经济法则合理编制，利用有限经费、有限的资源，尽可能满足需要。

（3）项目内容完整、数据准确原则。通过艰苦细致的工作，加强研究，积累的资料，做到内容完整，不遗漏重要项目，同时尽量做到数据准确、完整，项目的投资估算与实际偏差最小化。

（4）符合安全、环保、节约原则。方案编制重点考虑工程安全、环保措施，从投资估算角度出发，充分考虑项目实施对环境保护、工程施工安全需要，项目投资充分考虑安全、环保、资源节约原则。

2. 项目概算

本项目总投 117,000.00 万元，工程费用 106,449.41 万元、其他费用 4,450.94 万元、基本预备费 6,099.65 万元。（2021 年项目只实施一期工程，本次项目实施二期、三期工程，总投资包含一期项目的总投资）

表 2-1 项目投资估算明细表

序号	建设内容	投资估算（万元）
一	工程费用	106,449.41
1	一期工程	32,976.30
2	二期工程	25,257.20
3	三期工程	12,874.60

4	室外工程	5,341.31
5	医疗设备购置费	30,000.00
二	工程建设其他费用	4,450.94
1	建设单位管理费	884.50
2	工程监理费	785.62
3	工程设计费	711.36
4	工程勘察费	229.35
5	项目前期咨询费	97.35
6	城市基础设施配套费	612.00
7	工程造价咨询费	194.15
8	招标代理服务收费	114.87
9	环境影响评价费	56.98
10	节能评估费	12.48
11	技术经济评估审查费	61.16
12	场地准备及临时设施费	500.00
13	工程保险费	191.12
三	预备费	6,099.65
	项目总投资	117,000.00

因为上级要推进项目建设，2022 年本项目的二期、三期工程也开始施工，与 2021 年项目的一期工程同时建设，因此 2022 年投资比 2021 年项目原计划投资增加了 2 亿元；2021 年年度投资与之前项目一致；2023 年为本次项目建设的二、三期工程。

表 2-2 分年度投资计划表

单位：万元

序号	建设内容	小计	2021 年	2022 年	2023 年
1	工程建设费用	106,449.41	20,829.69	43,676.42	41,943.30
2	工程建设其他费用	4,450.94	1,161.15	1,818.86	1,470.93
3	基本预备费	6,099.65	1,484.84	2,014.06	2,600.75
	支出合计	117,000.00	23,475.68	47,509.34	46,014.98

表 2-3 2022 年 3 月-2023 年 2 月月度支出计划表

单位：万元

序号	支出内容	小计	3 月	4 月	5 月	6 月	7 月	8 月
1	工程建设费用	42,746.33	3,700.39	3,702.38	3,755.16	3,666.03	3,322.88	3,332.85
2	工程建设其他费用	1,735.21	166.96	163.16	169.17	163.78	132.01	130.21
3	基本预备费	1,944.15	167.46	167.36	166.82	167.36	158.46	157.38
	支出合计	46,425.69	4,034.81	4,032.90	4,091.15	3,997.17	3,613.35	3,620.44

序号	支出内容	9月	10月	11月	12月	1月	2月
1	工程建设费用	3,732.44	3,732.75	3,632.85	3,632.85	3,510.61	3,025.14
2	工程建设其他费用	140.25	145.26	142.34	140.85	140.61	100.61
3	基本预备费	168.38	159.38	160.38	160.58	170.31	140.28
	支出合计	4,041.07	4,037.39	3,935.57	3,934.28	3,821.53	3,266.03

（二）资金筹措方案

1. 资金筹措原则

（1）满足项目建设需要。筹措的资金需满足项目建设需要。

（2）遵守规章制度。筹措资金必须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。资金筹措不仅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. 资金筹措计划

项目总投资为 117,000.00 万元，资金来源主要为：

（1）项目财政拨款 60,000.00 万元，随着项目建设进度逐步到位。

（2）2021 年已发行 15 年期专项债券 17,000.00 万元，2022 年计划发行 15 年期专项债券 20,000.00 万元，2023 年计划发行 15 年期专项债券 20,000.00 万元。

2021 年实施方案中计划：2021 年投入 23,500.00 万元，2022 年投入 27,485.02 万元。本次项目计划：2021 年投入 23,500.00 万元，已全部到位，因为二期、三期工程的实施，2022 年投入 47,485.02 万元，2023 年投入 46,014.98 万元。

表 2-4 资金筹措计划表

单位：万元

到位日期	小计	单位自筹	财政资金	专项债券	其他融资	备注
2021 年	23,500.00		6,500.00	17,000.00		
2022 年	47,485.02		27,485.02	20,000.00		
2023 年	46,014.98		26,014.98	20,000.00		
总计	117,000.00		60,000.00	57,000.00		

3. 专项债券的拟发行计划

本项目拟通过发行专项债券方式从社会筹资 57,000.00 万元。2021 年已发行 15 年期专

项债券 17,000.00 万元，2022 年计划发行 15 年期专项债券 20,000.00 万元，2023 年计划发行 15 年期专项债券 20,000.00 万元。

表2-5 债券发行计划表

发行年份	发行金额（万元）	发行期限
2021 年	17,000.00	15 年期
2022 年	20,000.00	15 年期
2023 年	20,000.00	15 年期
总计	57,000.00	

4. 项目建设资金的到位及使用、结余情况

项目当前已到位资金 23,500.00 万元，已完成一期部分主体工程建设，剩余资金逐步投入到工程建设中。

三、项目预期收益、成本及融资平衡情况

（一）项目预期收入测算

渭南市人民医院（市妇幼保健院）建设项目收入包括医疗收入和财政基本补助收入，其中医疗收入包括门诊和住院收入。由渭南市妇幼保健院 2019-2021 年三年年度财务报表可知：2019 年至 2021 年本医院的门诊收入分别为 10,498.64 万元、8,664.80 万元、9,828.26 万元；住院收入分别为 10,364.56 万元、7,903.20 万元、7,649.15 万元。

2021 年方案是以 2018-2020 年三年报表测算的，本次方案以 2019-2021 年三年报表测算，本次方案 2022 年与 2023 年的门诊和住院收入与之前项目方案增长率保持一致，2024 年整体工程建成，医院整体就医承载能力提升，住院床位增加，2024 年及之后年份增长率在之前项目方案的测算基础上有所增加。

2021 年方案收入测算：门诊：2021 年-2022 年增长率 6%，2023 年增长率 11%，2024-2025 年增长率 9%，之后年度趋于饱和不在增长；住院：2021-2022 年增长率 4%，2023 年增长率 5%，2024-2025 年增长率 4%，之后年度趋于饱和不在增长；财政基本补助收入：2018-2020 三年财政基本补助平均值 265.99 万元。

本次方案收入测算：门诊：2022 年增长率 6%，2023 年增长率 11%，2024 年增长率 13%，2025-2027 年增长率 10%，之后年度趋于饱和不在增长；住院：2022 年增长率 4%，2023 年增长率 5%，2024 年增长率 20%，2025-2027 年增长率 10%，之后年度趋于饱和不在增长；财政基本补助收入：2019-2021 三年财政基本补助平均值 270.05 万元。

门诊收入：结合医院实际经营状况，为合理估算出医院未来年度收入，确保项目偿债能力，按照保守估算原则，剔除 2020 年疫情影响，2022 年医院门诊收入增长按照 6%来进行估算，项目于 2023 年建成门急诊综合楼、医技楼投入使用，医院整体就医承载能力提升，2023 年医院门诊收入增长按照 11%来进行估算，项目于 2024 年完成三期建设，建成孕产妇保健住院楼、妇女保健综合楼、儿童保健住院楼，医院整体就医承载能力再次提升，2024 年医院门诊收入增长按照 13%来进行估算，2025 年-2027 年医院门诊收入增长按照 10%来进行估算，预计到 2027 年后医院收入趋于饱和值，往后年度不再增长。运营首年门诊收入为 11,563.94 万元，债券存续期内门诊收入总计 246,134.27 万元。

住院收入：结合医院实际经营状况，为合理估算出医院未来年度收入，确保项目偿债能力，按照保守估算原则，剔除 2020 年疫情影响，2022 年医院住院收入增长按照 4%来进行估算，项目于 2023 年建成门急诊综合楼、医技楼投入使用，2023 年医院住院收入增长按照 5%来进行估算，项目于 2024 年完成三期建设，建成孕产妇保健住院楼、妇女保健综合楼、儿童保健住院楼，床位增加较多，2024 年医院住院收入增长按照 20%来进行估算，2025 年-2027 年医院住院收入增长按照 10%来进行估算，预计到 2027 年后医院收入趋于饱和值，往后年度不再增长。运营首年住院收入为 8,352.88 万元，债券存续期内住院收入总计 188,284.07 万元。

财政基本补助收入：2019 年财政拨款为 269.33 万元，2020 年财政拨款为 270.09 万元，2021 年财政拨款为 270.74 万元，按 2019 至 2021 年度财政基本补助收入的平均值 270.05 万元作为以后年度的财政基本补助收入。债券存续期内财政基本补助总计 4,050.75 万元。

具体测算详情见下表：

表 3-1 项目预期收入表

单位：万元

序号	收入类型	合计	2023 年	2024 年	2025 年	2026 年	2027 年	2028 年	2029 年
一	运营收入	438,469.09	20,186.87	23,360.76	25,669.84	28,209.82	31,003.80	31,003.80	31,003.80
1	医疗收入	434,418.34	19,916.82	23,090.71	25,399.79	27,939.77	30,733.75	30,733.75	30,733.75
1.1	门诊收入	246,134.27	11,563.94	13,067.25	14,373.98	15,811.38	17,392.52	17,392.52	17,392.52
1.2	住院收入	188,284.07	8,352.88	10,023.46	11,025.81	12,128.39	13,341.23	13,341.23	13,341.23
2	财政基本补助收入	4,050.75	270.05	270.05	270.05	270.05	270.05	270.05	270.05

序号	收入类型	2030 年	2031 年	2032 年	2033 年	2034 年	2035 年	2036 年	2037 年
一	运营收入	31,003.80	31,003.80	31,003.80	31,003.80	31,003.80	31,003.80	31,003.80	31,003.80
1	医疗收入	30,733.75	30,733.75	30,733.75	30,733.75	30,733.75	30,733.75	30,733.75	30,733.75
1.1	门诊收入	17,392.52	17,392.52	17,392.52	17,392.52	17,392.52	17,392.52	17,392.52	17,392.52
1.2	住院收入	13,341.23	13,341.23	13,341.23	13,341.23	13,341.23	13,341.23	13,341.23	13,341.23
2	财政基本补助收入	270.05	270.05	270.05	270.05	270.05	270.05	270.05	270.05

（二）项目预期支出测算

1. 项目运营成本

（1）项目实施发生的各类支出预测

根据渭南市人民医院（市妇幼保健院）建设项目医疗服务内容，医院医疗成本包括人员经费、商品和服务支出，其中商品和服务支出包括卫生材料费、药品费。

2021年方案是以2018-2020年三年报表测算的，本次方案以2019-2021年三年报表测算，本次方案2022年与2023年人员经费支出和商品和服务支出与之前项目方案增长率保持一致，2024年整体工程建成，医院整体就医承载能力提升，住院床位增加，人员经费支出和商品和服务支出适当有所增加，2024年及之后年份增长率在之前项目方案的测算基础上有所增加。

2021年方案支出测算：人员经费支出：2021年-2022年增长率3%，2023年增长率8%，2024-2025年增长率5%，之后年度趋于饱和不在增长；商品和服务支出：2021-2022年增长率2%，2023年增长率5%，2024-2025年增长率2%，之后年度趋于饱和不在增长。

本次方案支出测算：人员经费支出：2022年增长率3%，2023年增长率8%，2024年增长率5%，2025-2027年增长率3%，之后年度趋于饱和不在增长；商品和服务支出：2022年增长率2%，2023年增长率5%，2024年增长率5%，2025-2027年增长率3%，之后年度趋于饱和不在增长。

人员经费支出：根据渭南市妇幼保健院2019年-2021年三年年度财务报表，人员经费支出2019年为9,046.53万元，2020年为8,412.47万元，2021年7,925.15万元。2019年人员经费增幅较大，造成原因为员工的医保、养老等五险一金缴纳开始大幅增加，剔除该因素后。结合医院实际经营状况，为合理估算出医院未来年度支出，确保项目偿债能力，按照保守估算原则，2022年医院人员经费支出按照3%来进行估算，项目于2023年建成门急诊综合楼、医技楼投入使用，2023年人员经费支出增长按照8%来进行估算，项目于2024年完成三期建设，建成孕产妇保健住院楼、妇女保健综合楼、儿童保健住院楼，2024年医院人员经费支出增长按照5%来进行估算，2025年-2027年医院人员经费支出按照3%来进行估算，预计到2027年后医院运营稳定，往后年度支出相应不再增加。运营首年人员经费支出为8,815.93万元，债券存续期内人员经费支出总计148,693.32万元。

商品和服务支出：根据渭南市妇幼保健院2019年-2021年三年年度财务报表，商品和服务支出2019年-2021年的支出分别为10,622.54万元，8,126.96万元，8,887.84万元，

结合医院实际经营状况，为合理估算出医院未来年度支出，确保项目偿债能力，按照保守估算原则，2022 年医院商品和服务支出增长按照 2%来进行估算，项目于 2023 年建成门急诊综合楼、医技楼投入使用，2023 年商品和服务支出增长按照 5%来进行估算，项目于 2024 年完成三期建设，建成孕产妇保健住院楼、妇女保健综合楼、儿童保健住院楼，2024 年医院商品和服务支出增长按照 5%来进行估算，2025 年-2027 年医院商品和服务支出增长按照 3%来进行估算，预计到 2027 年后医院运营稳定，因此商品和服务支出往后年度不再增长。运营首年商品和服务支出为 9,518.88 万元，债券存续期内商品和服务支出总计 160,549.57 万元。

（2）税金及附加

根据《财政部、国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财税〔2016〕36 号）的相关规定，本项目免征增值税。

表 3-2 项目预期成本表

单位：万元

序号	项目	合计	2023 年	2024 年	2025 年	2026 年	2027 年	2028 年	2029 年	2030 年
一	运营支出	309,242.89	18,334.81	19,251.55	19,829.09	20,423.96	21,036.68	21,036.68	21,036.68	21,036.68
1	人员经费支出	148,693.32	8,815.93	9,256.73	9,534.43	9,820.46	10,115.07	10,115.07	10,115.07	10,115.07
2	商品和服务支出	160,549.57	9,518.88	9,994.82	10,294.66	10,603.50	10,921.61	10,921.61	10,921.61	10,921.61

序号	项目	2031 年	2032 年	2033 年	2034 年	2035 年	2036 年	2037 年
一	运营支出	21,036.68	21,036.68	21,036.68	21,036.68	21,036.68	21,036.68	21,036.68
1	人员经费支出	10,115.07	10,115.07	10,115.07	10,115.07	10,115.07	10,115.07	10,115.07
2	商品和服务支出	10,921.61	10,921.61	10,921.61	10,921.61	10,921.61	10,921.61	10,921.61

2. 发行费

项目债券发行费用 3 年期为债券发行金额的 0.5%，其他期限为债券发行金额的 1% 预计，为充分测算相关费用，本方案统一按债券发行金额的 1% 预计债券发行费用，2022 年发行费用为 20.00 万元、2023 年发行费用为 20.00 万元。

3. 债券利息及本金支出

2021 年已发行债券利率为 3.61%，按照本项目专项债券发行计划，以年利率 4.5% 预计每年利息支出，10 年期以下按年支付利息，10 年期及以上按每半年支付利息。本项目债券利息支出如下表所示：

表 3-3 债券利息及本金支出预测表

年 份	2021 年债券利息支出（万元）	2021 年债券本金偿还（万元）	2022 年债券利息支出（万元）	2023 年债券利息支出（万元）	债券利息总计（万元）
2022 年	613.70		450.00		1,063.70
2023 年	613.70		900.00	900.00	2,413.70
2024 年	613.70		900.00	900.00	2,413.70
2025 年	613.70		900.00	900.00	2,413.70
2026 年	613.70		900.00	900.00	2,413.70
2027 年	613.70		900.00	900.00	2,413.70
2028 年	613.70		900.00	900.00	2,413.70
2029 年	613.70		900.00	900.00	2,413.70
2030 年	613.70		900.00	900.00	2,413.70
2031 年	613.70		900.00	900.00	2,413.70
2032 年	613.70	3,400.00	900.00	900.00	2,413.70
2033 年	490.96	3,400.00	900.00	900.00	2,290.96
2034 年	368.22	3,400.00	900.00	900.00	2,168.22
2035 年	245.48	3,400.00	900.00	900.00	2,045.48
2036 年	122.74	3,400.00	900.00	900.00	1,922.74
2037 年			450.00	900.00	1,350.00
小计	7,978.10	17,000.00	13,500.00	13,500.00	34,978.10

（三）资金测算平衡

表 3-4 资金测算平衡表

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	项目现金流入	555,469.09	23,500.00	47,485.02	66,201.85	23,360.76	25,669.84	28,209.82	31,003.80	31,003.80	31,003.80
1	业务活动现金流入	438,469.09			20,186.87	23,360.76	25,669.84	28,209.82	31,003.80	31,003.80	31,003.80
1.1	医疗收入	434,418.34			19,916.82	23,090.71	25,399.79	27,939.77	30,733.75	30,733.75	30,733.75
1.1.1	门诊收入	246,134.27			11,563.94	13,067.25	14,373.98	15,811.38	17,392.52	17,392.52	17,392.52
1.1.2	住院收入	188,284.07			8,352.88	10,023.46	11,025.81	12,128.39	13,341.23	13,341.23	13,341.23
1.2	财政基本补助收入	4,050.75			270.05	270.05	270.05	270.05	270.05	270.05	270.05
2	融资活动现金流入	57,000.00	17,000.00	20,000.00	20,000.00						
2.1	债券融资款	57,000.00	17,000.00	20,000.00	20,000.00						
2.2	其他融资款										
3	自有资金	60,000.00	6,500.00	27,485.02	26,014.98						
3.1	单位自筹										
3.2	财政资金	60,000.00	6,500.00	27,485.02	26,014.98						
二	项目现金流出	514,743.59	23,475.68	47,509.34	64,349.79	21,665.25	22,242.79	22,837.66	23,450.38	23,450.38	23,450.38
1	业务活动现金流出	422,708.49	23,458.68	46,425.64	61,916.09	19,251.55	19,829.09	20,423.96	21,036.68	21,036.68	21,036.68
1.1	工程项目支出	113,465.60	23,458.68	46,425.64	43,581.28						
1.1.1	工程费用	106,449.41	20,829.69	43,676.42	41,943.30						

1.1.2	工程建设其他费用	4,450.94	1,161.15	1,818.86	1,470.93						
1.1.3	基本预备费	2,565.25	1,467.84	930.36	167.05						
1.2	运营支出	309,242.89			18,334.81	19,251.55	19,829.09	20,423.96	21,036.68	21,036.68	21,036.68
1.2.1	人员经费支出	148,693.32			8,815.93	9,256.73	9,534.43	9,820.46	10,115.07	10,115.07	10,115.07
1.2.2	商品和服务支出	160,549.57			9,518.88	9,994.82	10,294.66	10,603.50	10,921.61	10,921.61	10,921.61
1.3	经营相关税收										
2	融资活动现金流出	92,035.10	17.00	1,083.70	2,433.70	2,413.70	2,413.70	2,413.70	2,413.70	2,413.70	2,413.70
2.1	债券发行费用	57.00	17.00	20.00	20.00						
2.2	偿还债券本金	57,000.00									
2.3	支付债券利息	34,978.10		1,063.70	2,413.70	2,413.70	2,413.70	2,413.70	2,413.70	2,413.70	2,413.70
2.4	偿还其他融资本金										
2.5	支付其他融资利息										
三	现金结余										
1	期初现金			24.32	0.00	1,852.06	3,547.57	6,974.62	12,346.78	19,900.20	27,453.62
2	期内变动		24.32	-24.32	1,852.06	1,695.51	3,427.05	5,372.16	7,553.42	7,553.42	7,553.42
3	期末现金		24.32	0.00	1,852.06	3,547.57	6,974.62	12,346.78	19,900.20	27,453.62	35,007.04

序号	年份	2030 年	2031 年	2032 年	2033 年	2034 年	2035 年	2036 年	2037 年
一	项目现金流入	31,003.80	31,003.80	31,003.80	31,003.80	31,003.80	31,003.80	31,003.80	31,003.80
1	业务活动现金流入	31,003.80	31,003.80	31,003.80	31,003.80	31,003.80	31,003.80	31,003.80	31,003.80
1.1	医疗收入	30,733.75	30,733.75	30,733.75	30,733.75	30,733.75	30,733.75	30,733.75	30,733.75
1.1.1	门诊收入	17,392.52	17,392.52	17,392.52	17,392.52	17,392.52	17,392.52	17,392.52	17,392.52
1.1.2	住院收入	13,341.23	13,341.23	13,341.23	13,341.23	13,341.23	13,341.23	13,341.23	13,341.23
1.2	财政基本补助收入	270.05	270.05	270.05	270.05	270.05	270.05	270.05	270.05
2	融资活动现金流入								
2.1	债券融资款								
2.2	其他融资款								
3	自有资金								
3.1	单位自筹								
3.2	财政资金								
二	项目现金流出	23,450.38	23,450.38	26,850.38	26,727.64	26,604.90	26,482.16	26,359.42	62,386.68
1	业务活动现金流出	21,036.68	21,036.68	21,036.68	21,036.68	21,036.68	21,036.68	21,036.68	21,036.68
1.1	工程项目支出								
1.1.1	工程费用								
1.1.2	工程建设其他费用								
1.1.3	基本预备费								
1.2	运营支出	21,036.68	21,036.68	21,036.68	21,036.68	21,036.68	21,036.68	21,036.68	21,036.68

1.2.1	人员经费支出	10,115.07	10,115.07	10,115.07	10,115.07	10,115.07	10,115.07	10,115.07	10,115.07
1.2.2	商品和服务支出	10,921.61	10,921.61	10,921.61	10,921.61	10,921.61	10,921.61	10,921.61	10,921.61
1.3	经营相关税收								
2	融资活动现金流出	2,413.70	2,413.70	5,813.70	5,690.96	5,568.22	5,445.48	5,322.74	41,350.00
2.1	债券发行费用								
2.2	偿还债券本金			3,400.00	3,400.00	3,400.00	3,400.00	3,400.00	40,000.00
2.3	支付债券利息	2,413.70	2,413.70	2,413.70	2,290.96	2,168.22	2,045.48	1,922.74	1,350.00
2.4	偿还其他融资本金								
2.5	支付其他融资利息								
三	现金结余								
1	期初现金	35,007.04	42,560.46	50,113.88	54,267.30	58,543.46	62,942.36	67,464.00	72,108.38
2	期内变动	7,553.42	7,553.42	4,153.42	4,276.16	4,398.90	4,521.64	4,644.38	-31,382.88
3	期末现金	42,560.46	50,113.88	54,267.30	58,543.46	62,942.36	67,464.00	72,108.38	40,725.50

说明：按照项目预期收入和预期支出测算，本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，项目存续期内可达到的偿债资金覆盖倍数为 1.40 倍，还本付息资金有充分保障。（2021 年从预备费支出 17 万元，用于支付债券发行费用；2022 年从预备费支出 1,083.70 万元，用于支付建设期利息和发行费用；2023 年从预备费支出 2,433.70 万元，用于支付建设期利息和发行费用。）

（四）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，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）可能出现的风险

1. 工期变化产生的风险

拖延项目工期的因素非常多，如勘测资料的详细程度、设计方案的稳定、项目业主的组织管理水平、资金到位情况、承建商的施工技术及管理水平的等等，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工程可行性研究报告的报批稿得出，市政府主管部门批复后可能会有小幅度的变动，影响资金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

收入变动风险是指承办单位完成年度预测收入的不确定性带来的风险。本项目收入变动风险主要为医疗收入不稳定，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定性对公共配套建筑的生产过程和经营造成的影响，以及对其他建筑物产生的直接破坏，从而对经营者造成经济上的损失。自然风险因素主要包括：火灾风险、洪水风险。

（二）风险控制措施

1. 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。项目单位认真落实项目前期规划、国土等相关部门的批复意见；严格按照项目申报流程办理手续，手续不完备不予开工建设；严格按照法律法规要求进行工程招投标。设立相应的监管部门，加强监督检查，增强合规合法性管理。对项目前期进展情况实行公开透明化，接受公众监督。

2. 由政府职能部门做好项目规划用地的预留工作，减少拆迁和工程实施难度，从而减少工程投资。项目建设内容要符合国家的宏观政策要求，满足城镇总体规划的相关要求和功能定位。各主管部门巩固树立合规合法性风险意识，加强合规合法性自查，规避法律法规风险。

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，可以达到抵御风险的目的。

4. 按照债券发行期限和额度，在项目年度预算中编列债券还本准备金专项预算，逐年提取还本资金，减少年度收入不确定性对债务还本造成的影响。如确实出现收入无法按时实现的情况，按照《财政部关于试点发展项目收益与融资自求平衡的地方政府专项债券品种的通知》（财预〔2017〕89号）规定，因项目取得的政府性基金或专项收入暂时难以实现，不能偿还到期债券本金时，可在专项债务限额内发行相关专项债券周转偿还，项目收入实现后予以归还。可按此规定发行专项债券先行偿还。

5. 加强对经费的管理，坚决压缩不合理支出，减少资金的浪费，保证还本付息资金。在项目存续期间，将项目的还本付息资金纳入项目综合预算管理，列为优先支付专项预算项目，以确保按时支付本息。

6. 提高项目建设和运营过程中的管控，加强灾害防范意识，尽可能的避免可能出现的自然灾害现象。

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〕）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

渭南市人民医院（市妇幼保健院）建设项目 2021 年申请发行 15 年期专项债券 17,000.00 万元，2022 年申请发行 15 年期专项债券 20,000.00 万元，2023 年申请发行 15 年期专项债券 20,000.00 万元。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
2021 年	17,000.00	15 年期
2022 年	20,000.00	15 年期
2023 年	20,000.00	15 年期
总计	57,000.00	

（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

渭南市人民医院（市妇幼保健院）建设项目专项债券计划 2022 年发 15 年期记账式固定利率附息债，债券发行总额 20,000.00 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（10年期及以上按每半年，10年期以下按年）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. 参与机构

陕西省政府债券公开发行承销团成员（以下简称“承销机构”）有资格参与本次投标。

4. 招标系统

陕西省财政厅借用相关债券发行系统招标发行。

（十）分销

本债券采取场内挂牌和场外签订分销合同的方式分销，可于招投标结束后（一般为招投标后一日）进行分销，承销机构根据市场情况自定分销价格，承销机构间不得分销。

（十一）发行款缴纳

承销机构于发行日第二日前，按照承销额度及缴款通知书上确定金额将发行款通过大额实时支付系统缴入陕西省国库。缴款日期以陕西省国库收到款项为准。承销机构未按时缴付发行款的，按规定将违约金通过大额实时支付系统缴入陕西省国库。

六、信息披露计划

按照《财政部关于试点发展项目收益与融资自求平衡的地方政府专项债券品种的通知》（财预〔2017〕89号）规定，分类发行专项债券的地方政府应当及时披露专项债券及其项目信息。财政部门应当在门户网站等及时披露专项债券对应的项目概况、项目预期收益和融

资平衡方案、专项债券规模和期限、发行计划安排、还本付息等信息。行业主管部门和项目单位应当及时披露项目进度、专项债券资金使用情况等信息。按此规定，本次专项债券信息披露文件通过陕西省财政厅官方网站（<http://czt.shaanxi.gov.cn/>）及中国债券信息网—中央结算公司官方网站（<http://www.chinabond.com.cn/>）详细披露，披露时间及文件内容具体如下：

（一）每期债券发行日五个工作日之前披露

基本信息、信用评级报告和跟踪评级安排。

（二）每期债券发行结束当日披露

发行结果公告。

（三）每期债券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. 项目施工/运营最新情况说明。
3. “渭南市人民医院（市妇幼保健院）建设项目专项债券”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“渭南市人民医院（市妇幼保健院）建设项目专项债券”按期足额兑付的重大事项随时披露。