

2020 年广东省民生服务专项债券（五期）
潮州市饶平县人民医院异地搬迁新建
项目情况

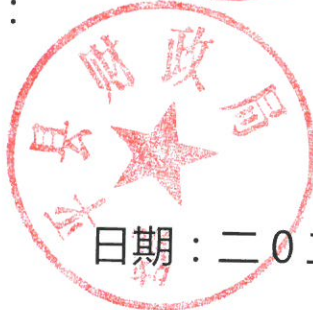
实施单位盖章：



主管部门盖章：



财政局盖章：



日期：二〇二〇年五月

2020 年广东省民生服务专项债券（五期） 潮州市饶平县人民医院异地搬迁新建项目情况

本次饶平县卫生健康局参与发行的政府专项债券发行总额为 30,000.00 万元，用于潮州市饶平县人民医院异地搬迁新建项目。按照财政部要求，此次潮州市专项债券纳入 2020 年政府性基金预算管理。

一、项目基本情况

（一）项目所处区域情况

潮州市位于广东省最东端，东邻福建，西连揭阳，南接汕头，北通梅州，濒临南海，是广东的“东大门”。潮州市着力优化政治生态、经济生态、自然生态，建设良好的从政环境、营商环境、生活环境，奋力打造广东沿海经济带东部“桥头堡”、粤港澳大湾区重要拓展区、北部生态发展区联动区、潮文化精品城市。2017-2019 年，潮州市饶平县分别实现一般公共预算收入 7.68 亿元、8.15 亿元和 8.30 亿元，政府性基金收入分别为 5.35 亿元、5.99 亿元和 5.48 亿元。

表 1 潮州市饶平县 2017--2019 年财政经济数据

饶平项目	2017 年	2018 年	2019 年
地区生产总值	263.2	266.13	269.41
一般预算收入	7.68	8.15	8.30
政府性基金收入	5.35	5.99	5.48
其中：国土出让收入	5.16	5.81	5.29
政府性基金支出	3.04	4.82	11.22
其中：国土出让支出	2.61	4.01	10.82

（二）项目情况

表 2 潮州市饶平县人民医院异地搬迁新建项目概况

项目名称	项目概况			项目总 投资（万 元）	计划发行本期专 项债券规模（万 元）	项目实施 方
	四至范围	项目面积	项目类 型			
潮州市饶平县人 民医院异地搬迁 新建项目	饶平县城城东 片区，环城北路 霞东地段	67284.93 m ²	公立医 院	65,558. 11	30,000.00	饶平县人 民医院

拟建设项目位于饶平县城城东片区，环城北路霞东地段，紧邻 324 国道与黄冈大道，交通便利。总规划建设用地面积 67284.93 m²

(100.928) 亩，共设病床 800 张，停车泊位数 1193 个。本项目按一星级的绿色医院建筑标准进行设计、施工、运营，并获取相应等级绿色建筑认证，拟建设为一所功能布局合理、绿色、生态、节能、符合现代医疗流程的现代化综合三级甲等医院。

主要功能用房包括急诊、门诊、住院、医技科室、保障系统、行政管理和院内生活等七项用房。同时还建设教学科研楼、连廊、人防地下室及地下车库，以及道路、停车、绿化、堆晒、医疗废物与日常垃圾存放、处置等用地。

(三) 项目主体资格

名称	饶平县人民医院
统一社会信用代码	12445122457290984Q
住所	饶平县黄冈镇菜场街 161 号
法定代表人	吴立初
注册资本	人民币 4785 万元
颁发日期及有效期	2016-8-22 至 2022-8-21
公司类型	财政补助二类事业单位
经营范围	基层转诊及医药适宜技术推广、基层医药人员的培训和业务指导等工作。

(四) 项目建设情况

项目 2018 年 12 月 9 日正式开工建设，建设工期为 2018 年 12 月至 2020 年 12 月。目前进度情况：2019 年 11 月份完成桩基础工程，目前传染楼主体砼结构工程封顶完成。行政楼基础工程完成。住院楼地下室顶板结构完成，部分二层梁板模完成。急诊楼地下室顶板结构完成，二层

梁板模及钢筋完成。门诊医技楼、后勤楼地下室顶板模安装中。设备房桩基础完成。

二、经济社会效益分析

项目的建设，符合我国卫生发展相关政策，是提高人民群众健康水平和饶平医疗卫生事业发展的需要，有利于深化县域医疗卫生体制改革，有效地解决饶平县及周边乡镇居民看病难、看病贵、因病返贫的问题，有利于建立健全县域基本医疗保险制度，加强和改善了医院的服务功能，意义重大。

三、项目投资估算及资金筹措方案

（一）投资估算

本项目建设期3年，静态投资额65,558.11万元，其余资金为发行专项债对应的建设期利息、债券发行费用及债券还本付息服务费。根据潮州金德会计师事务所的审查意见，初步核定项目概算动态总投资为66,821.92万元。

表3 项目总投资估算表

单位：万元

序号	费用名称	合计
1	静态总投资	65,558.11
2	建设期利息	1,226.90
3	债券发行费用	36.85
4	债券还本付息服务费	0.06
合计	项目总投资	66,821.92

（二）资金筹措方案

本次拟通过财政资金、发行专项债券、住院/门诊收入筹措设备购置期所需资金，所筹措资金用于支付医疗设备购置款项、债券发行费、发行登记服务费、专项债券本息及还本付息服务费。

表4 专项债券发行计划

序号	发行年份	发行金额	发行年限
1	2020年（提前一批）	3,500.00	10年
2	2020年（提前二批）	30,000.00	20年
3	合计	33,500.00	

表 5 项目资金筹措情况表

单位：万元

序号	年度	2018 年	2019 年	2020 年	2021 年	合计
1	资本金	4,639.37	6,912.45	-	21,770.10	33,321.92
2	债券发行	-	-	33,500.00	-	33,500.00
3	资金筹措合计	4,639.37	6,912.45	33,500.00	21,770.10	66,821.92

项目资本金，由地方财政部门根据项目建设进度计划，逐步统筹安排到位。

四、项目预期收益、成本及融资平衡情况

（一）项目收益预测

根据潮州金德会计师事务所预测数据，项目总收益为 463,544.20 万元，可用于资金平衡的项目收益为 463,544.20 万元。

表 6 项目收益测算表

序号	项目	单位	合计
1	资本金流入	万元	33,321.92
2	债券资金流入	万元	33,500.00
3	项目总收益	万元	463,544.20
3.1	运营期净收益	万元	463,544.20
4	现金流入总额	万元	530,366.12
5	建设资金流出	万元	65,558.11
6	债券发行费用及登记服务费	万元	36.85
7	债券还本付息	万元	56,869.00
8	还本付息服务费	万元	2.88
9	现金流出总额	万元	122,466.84
10	期末累计现金结存额	万元	407,899.28

（二）项目融资成本

项目静态总投资 65,558.11 万元，其中 2020 年已通过专项债筹集资金 3500.00 万元，发行利率 3.34%，本次拟申报专项债券金额 30000

万元。按照资金募集计划，本期债券 30000 万元，期限为 20 年，每半年付息一次预计债券存续期本息累计 56869.00 万元。（债券利率按照 3.7%测算）。项目融资还本付息资金通过门诊收入、住院收入、停车费收入安排。

表 7 项目融资还本付息情况表

单位：万元							
项目名称	年度	期初本金 余额	当年新增 本金	当年偿还 本金	期末本金 余额	当年偿还 利息	当年还本付 息合计
潮州市饶平县人民医院异地搬迁新建项目	第一年	0.00	33500.00	0.00	33500.00	1226.90	1226.90
	第二年	33500.00			33500.00	1226.90	1226.90
	第三年	33500.00			33500.00	1226.90	1226.90
	第四年	33500.00			33500.00	1226.90	1226.90
	第五年	33500.00			33500.00	1226.90	1226.90
	第六年	33500.00			33500.00	1226.90	1226.90
	第七年	33500.00			33500.00	1226.90	1226.90
	第八年	33500.00			33500.00	1226.90	1226.90
	第九年	33500.00			33500.00	1226.90	1226.90
	第十年	33500.00		3500.00	30000.00	1226.90	4726.90
	第十一年	30000.00			30000.00	1110.00	1110.00
	第十二年	30000.00			30000.00	1110.00	1110.00
	第十三年	30000.00			30000.00	1110.00	1110.00
	第十四年	30000.00			30000.00	1110.00	1110.00
	第十五年	30000.00			30000.00	1110.00	1110.00
	第十六年	30000.00			30000.00	1110.00	1110.00
	第十七年	30000.00			30000.00	1110.00	1110.00
	第十八年	30000.00			30000.00	1110.00	1110.00
	第十九年	30000.00			30000.00	1110.00	1110.00
	第二十年	30000.00		30000.00	0.00	1110.00	31110.00
	合计			33500.00		23369.00	56869.00

（三）项目资金测算平衡表

根据项目收益与融资平衡分析结果，项目可用于资金平衡的项目收益为 463,544.20 万元，债券本息资金覆盖率可达到 8.15 倍，为债券项目总收益除以债券还本付息总额，即：项目总收益 463,544.20 万元/债券本息 56,869.00 万元。

表 8 项目收益与融资平衡情况

单位：万元、倍

项目名称	项目总投资	项目总收益	已发行债券额	本期计划发行额	本期计划发行期限	其他融资金额	专项债本息合计	资金覆盖倍数
潮州市饶平县人民医院异地搬迁新建项目	65,558.11	463,544.20	3500	30000	20	0	56869	8.15

（四）总体评价

经测算，在项目单位对项目收益预测及其所依据的各项假设前提下，预期融资项目收益和项目收入对应的政府性基金收入能够合理保障偿还融资本金和利息，本项目债券本息资金覆盖率可达到 8.15 倍，可实现项目收益和融资自求平衡。

五、项目风险控制

（一）潜在风险

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。

（二）还款保障情况

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，及时按照转贷协议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。如偿还出现困难，将通过调减投资计划、处置可变现财产、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。

六、主管部门责任

本项目主管部门为饶平县卫生健康局。项目主管部门和单位在依法合规、确保工程质量安全的前提下，加快专项债券对应项目资金支出进度，尽早安排使用、形成实物工作量，推动在建项目早见成效。项目主管部门和单位要将专项债券项目对应的政府性基金收入、专项

收入及时足额缴入国库，保障专项债券本息偿付。项目主管部门和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。