

2020 年广东省民生服务专项债券（四期）

湛江市坡头区妇幼保健院升级建设（异地搬迁新建）项目

项目情况

实施单位盖章：湛江市坡头区妇幼保健计划生育服务中心  
（湛江市坡头区妇幼保健院）



主管部门盖章：湛江市坡头区卫生健康局



财政局盖章：湛江市坡头区财政局



日期：二〇二〇年五月



# 湛江市坡头区妇幼保健院升级建设（异地搬迁新建）项目

## 项目情况

### 一、项目基本情况

发行人拟发行债券募集资金用于湛江市坡头区妇幼保健院升级建设（异地搬迁新建）项目，合计发行债券 5,000.00 万元，假定票面利率 3.25%，期限十年，从 2020 年起计算利息，在债券存续期每半年支付债券利息，自发行之日起十年债券存续期应付本付息合计 6,625.00 万元。按照财政部要求，此次专项债券纳入 2020 年政府性基金预算管理。

#### （一）湛江市总体情况介绍

湛江市政府 2020 年总体规划：坚持稳中求进工作总基调，坚持新发展理念，坚持推动高质量发展，坚持以供给侧结构性改革为主线，全面深化市场化改革、扩大高水平开放，聚力推进“一通道、一港区、一示范”建设，大力推进“四大抓手”、做好“四篇文章”、实施“五大产业发展计划”，进一步稳就业、稳金融、稳外贸、稳外资、稳投资、稳预期，加快建设省域副中心城市，全力打造现代化沿海经济带重要发展极，为全面建成小康社会打下决定性基础。

2020 年我市经济社会发展的预期目标：地区生产总值增长 5%左右；规模以上工业增加值增长 6%左右；固定资产投资增长 6%左右；社会消费品零售总额增长 7.5%；外贸进出口总额增长 3%；实际利用外资增长 8%；一般公共预算收入增长 5%；港口货物吞吐量增长 8.4%；居民人均可支配收入增长 7%；居民消费价格指数涨幅控制在 3%左右；城镇登记失业率控制在 3.5%以内。

#### （二）募投项目情况

##### 1. 项目所处区域情况

项目位于湛江市坡头区。2017-2019 年，湛江市坡头区分别实现一般公共预算收入 4.73 亿元、4.87 亿元、5.39 亿元，湛江市坡头区政府性基金收入分别为 6.95 亿元、8.23 亿元、14.80 亿元，财政收入



保持稳定。

表 1：湛江市坡头区 2017-2019 年财政经济情况

单位：亿元

项目	2017 年	2018 年	2019 年
地区生产总值	260.91	279.92	317.68
一般预算收入	4.73	4.87	5.39
政府性基金收入	6.95	8.23	14.80
其中：国有土地出让收入	6.81	6.86	14.14
政府性基金支出	7.32	4.99	14.77

## 2.项目情况

### (1) 项目概况

表 2：项目发债情况

单位：万元

项目概况		项目总 投资	计划发行债 券规模	计划本批发行专 项债总规模
所处地 市区域	项目名称			
湛江市 坡头区	湛江市坡头区妇幼保健院升级建设（异地搬迁新建）项目	13000	5000	5000

### (2) 项目建设内容

本项目包含门急诊 3 层、医技楼 5 层、住院楼 5 层。地上面积 15000 平方米，地下室 6500 平方米，总计 21500 平方米。满足二级甲等医院建筑的建设要求，满足 100 张床位建设需求，基本解决坡头区妇幼保健急需的服务需求。

### (3) 项目立项文件或实施依据

1) 2019 年 2 月 14 日取得湛江市自然资源局建设项目选址意见书（选字第 440804201900001 号）；

2) 2019 年 2 月 20 日取得湛江市自然资源局关于湛江市坡头区妇幼保健院升级建设（异地搬迁新建）项目规划选址意见的复函（湛



自然资（规划）函[2019]585号）；

3) 2019年2月20日取得湛江市自然资源局关于下达湛江市坡头区妇幼保健院升级建设（异地搬迁新建）项目17332.84平方米用地规划条件的批复（湛自然资（规划）函[2019]586号）；

4) 2019年9月20日取得湛江市土地储备管理中心坡头区土地储备分中心《关于同意划拨湛江市坡头区妇幼保健院项目建设用地的函》；

5) 2019年9月20日取得湛江市坡头区发展和改革局《关于重新审批湛江市坡头区妇幼保健院升级建设（异地搬迁新建）项目建议书的批复》（湛坡发改[2019]36号）；

6) 2019年9月30日取得湛江市坡头区财政局《对湛江市坡头区妇幼保健院升级建设（异地搬迁新建）项目配套资金的承诺书》；

7) 2019年10月12日取得坡头区发改局《关于湛江市坡头区妇幼保健院升级建设（异地搬迁新建）项目可行性研究报告的批复》（湛坡发改〔2019〕40号）；

8) 2019年12月6日取得湛江市自然资源局《关于湛江市坡头区妇幼保健计划生育服务中心（湛江市坡头区妇幼保健院、湛江市坡头区妇女儿童医院）17332.84平方米国有建设用地的批复》（湛自然资（利用）[2019]43号）；

9) 2019年12月9日取得湛江市生态环境局坡头分局《关于湛江市坡头区妇幼保健院升级建设（异地搬迁新建）项目环境影响报告表的批复》（湛环坡建〔2019〕39号）；

10) 《国有土地使用证》、《建设用地规划许可证》、《建设工程规划许可证》、《建筑工程施工许可证》四证都正在办理当中。。

本次湛江市坡头区妇幼保健院升级建设（异地搬迁新建）项目已通过广东鸿峰律师事务所合法性审核。

#### （4）项目主体资格

统一社会信用代码	12440804456251588L
名称	湛江市坡头区妇幼保健计划生育服务中心（湛江市坡头区妇幼保健院、湛江市坡头区妇女儿童医院）
宗旨和业务范围	承担区内妇幼保健工作，对区内乡镇卫生院妇产科业务指导工作



住所	湛江市坡头区沟尾工业区
法定代表人	陈剑飞
经费来源	财政核补
开办资金	¥10 万元
举办单位	湛江市坡头区卫生健康局
有效期	自 2016 年 4 月 20 日至 2021 年 04 月 19 日
登记管理机关	湛江市坡头区机构编制委员会

## 二、经济社会效益分析

项目建设适宜医疗卫生体制改革要求,符合湛江市坡头区社会经济发展规划。项目的实施可使坡头区妇幼保健院的建筑、环境以及设备设施达到坡头区应有的配置要求,按照政府部门的要求,达到二级甲等医院标准,全面提升坡头区妇幼保健院的服务能力和水平,更好地满足人民群众日益增长的医疗保健服务需求。对促进社会经济协调发展,更好的发挥卫生事业的“两个”服务作用,进一步保障人民群众的身体健康,具有良好的社会效益。

项目的建设在一定程度上提高当地居民的收入,当地一家医院的设立,将给周边地区经济发展创造很多商机,当地居民可以根据自身优势投入到餐饮、零售等领域,达到增收,具有一定的社会效益和经济效益。

项目的建设期间会在一定程度上增加当地居民的直接就业机会,如建筑安装业;项目建成之后,医院的运作使得与之相关的餐饮、清洁卫生等可以直接吸收当地剩余劳动力,部分就业岗位使得当地人力资源得到合理有效的配置。

本项目对卫生事业发展具有很好的影响,促进了当地卫生服务水平提高,人民健康生活有了可靠保障,从而促使当地社会和谐发展。

本项目建设符合当地建设规划要求,因此不会对当地基础设施以及社会服务容量造成压力。同时,项目的建设推进了城市基础设施建设,推动了城市化进程。



### 三、项目投资估算及资金筹措方案

湛江市坡头区妇幼保健院升级建设（异地搬迁新建）项目合计总投资 13000 万元，本次计划使用地方政府债券融资 5000 万元。

表 3：项目资金筹措情况

单位：万元

项目名称	项目 总投资	市场化融 资资金 (如银行 贷款等)	非融资资金			地方政府专项债券融资		
			单位自 有资金	财政性 资金	其他	本次专项 债券发行 金额	以前发行 专项债券 金额	以后计 划发行 专项债 券金额
湛江市坡头 区妇幼保健院 升级建设 (异地搬迁 新建)项目	13000	-	-	8000	-	5000	-	-
合计	13000	-	-	8000	-	5000	-	-

### 四、项目预期收益、成本及融资平衡情况

#### (一) 债券应付本息情况

发行人拟发行债券募集资金用于湛江市坡头区妇幼保健院升级建设（异地搬迁新建）项目，合计发行债券 5,000.00 万元，假定票面利率 3.25%，期限十年，从 2020 年起计算利息，在债券存续期每半年支付债券利息，自发行之日起十年债券存续期应付本付息合计 6,625.00 万元，详情如下表：

单位：万元

年度	期初本金余额	本期偿还本 金	期末本金余 额	融资利率	应付利息
第一年	-	-	5,000.00	3.25%	162.50
第二年	5,000.00	-	5,000.00	3.25%	162.50



年度	期初本金余额	本期偿还本金	期末本金余额	融资利率	应付利息
.....	5,000.00	—	5,000.00	3.25%	162.50
第十年	5,000.00	5,000.00	—	3.25%	162.50
合计	—	5,000.00	—	—	1,625.00
本息合计	6,625.00				

## (二) 项目收益测算

### 1. 增长率

根据湛江市统计信息网 2017-2019 年年鉴数据显示：2017 年居民医疗保健支出同比增长 4.7%，2018 年同比增长 4.1%，2019 年同比增长 4.8%。现假定项目完成后每年居民医疗保健支出增长率为 4.5%。在测算时不考虑病人的增长数，增长率体现为人均费用的增长。

### 2. 门诊收费测算

(1) 年门诊病人数：根据医院提供有关资料 2017-2019 年门诊病人数分别为 3.58 万、5.26 万、7.44 万。考虑病床数从 20 张增加至 100 张，假定项目完成后每年门诊病人数为 37.50 万。

(2) 人均门诊费用：根据医院提供有关资料与参照广东省二级公立医院人均门诊费用，2017-2019 年平均每人门诊费用 210.60 元，基于谨慎性原则，按 50% 预计，假定项目完成后第一年人均门诊费用 105.30 元。

(3) 项目完成后第一年门诊收入： $37.50 \times 105.30 = 3,948.75$  万元。

### 3. 住院收入测算

(1) 病床数：100 张。

(2) 可接待住院病人数：根据湛江市坡头区妇幼保健院有关资料，2017 年出院 821 人、2018 年出院 730 人、2019 年出院 799 人，考虑病床数从 20 张增加至 100 张，假定项目完成后每年住院人数为 4000 人。

(3) 人均住院费用：根据提供有关资料与参照广东省二级公立医院人均住院费，2018 年-2019 年平均每人住院费用 6,294.70 元，基于谨慎性原则，按 90% 预计，假定项目完成后第一年人均住院费用 5,665.23 元。



(4) 项目完成后第一年住院收入： $4000 \times 5,665.23 \div 10,000.00 = 2,266.09$  万元。

#### 4、运营成本

根据提供有关资料与参考一般公立医院的运营成本占收入的比例为 60%-70%。假定运营成本占医疗收入的比例为 80%。

#### 5、测算结果

经测算，2022 年为项目完成后第一年，扣除 2 年建设期，在债券存续期内，医院运营结余合计 11,658.87 万元，具体测算情况如下表：

单位：万元

债券存续期	医疗总收入	门诊人次 (每年万人次)	每一门诊人次 费用 (元/人)	门诊收入 小计	住院病 人数 (每年万人)	每年住院 次费用 (元/人)	住院收入 小计	医院运行成本	医疗结余
建设期 2 年									
第 3 年	6,214.84	37.5	105.30	3,948.75	0.4	5,665.23	2,266.09	4,971.87	1,242.97
第 4 年	6,494.57	37.5	110.04	4,126.50	0.4	5,920.17	2,368.07	5,195.66	1,298.91
第 5 年	6,786.76	37.5	114.99	4,312.13	0.4	6,186.58	2,474.63	5,429.41	1,357.35
第 6 年	7,091.99	37.5	120.16	4,506.00	0.4	6,464.98	2,585.99	5,673.59	1,418.40
第 7 年	7,411.24	37.5	125.57	4,708.88	0.4	6,755.9	2,702.36	5,928.99	1,482.25
第 8 年	7,744.72	37.5	131.22	4,920.75	0.4	7,059.92	2,823.97	6,195.78	1,548.94
第 9 年	8,093.05	37.5	137.12	5,142.00	0.4	7,377.62	2,951.05	6,474.44	1,618.61
第 10 年	8,457.22	37.5	143.29	5,373.38	0.4	7,709.61	3,083.84	6,765.78	1,691.44
合计	58,294.39	300.00	987.69	37,038.39	3.20	53,140.01	21,256.00	46,635.52	11,658.87
医疗结余	11,658.87								



债券存续期	医疗总收入	门诊人次 (每年万人次)	每一门诊人次 费用 (元/人)	门诊收入 小计	住院病 人数 (每年万人)	每年住院 次费用 (元/人)	住院收入 小计	医院运 行成本	医疗结余
债券本息合计	6,625.00								
覆盖倍数	1.76								

### (三) 还本付息的测算

经过以上测算，在对项目收益预测及所依据的各项假设前提下，债券存续期医疗结余合计11,658.87万元。专项债券本息合计6,625.00万元。债券存续期内医疗结余对债券本息的覆盖倍数为1.76倍。项目预期收益能够合理保障偿还融资本金和利息，实现项目收益和融资的平衡。

### (四) 总体评价

综上所述，项目收益可以覆盖融资成本，项目融资平衡情况已经湛江润泰会计师事务所审计通过，不能偿还的风险较低。

## 五、项目风险控制

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)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。



## 六、主管部门责任

本项目主管部门是湛江市坡头区卫生健康局。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。