

1598925.1705

2020 年广东省民生服务专项债券（四期）
潮州市饶平县妇幼保健院整体迁址新建
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（四期）

潮州市饶平县妇幼保健院整体迁址新建项目情况

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 5000 万元，用于饶平县妇幼保健院整体迁址新建项目。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
一般公共预算收入	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：潮州市饶平县妇幼保健院整体迁址新建项目概况

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	项目类型			
潮州市饶平县妇幼保健院 整体迁址新建项目	黄冈镇菜场街 89-91 号	公立医院	16,000. 00	5000	饶平县妇 幼保健院

饶平县妇幼保健院坐落于黄冈镇菜场街 89-91 号，复办于 1973 年，始终遵循“以保健为中心，保健与临床相结合”的妇幼卫生工作方针，以妇女、儿童健康的需求为导向，以“儿童优先，母亲安全”为服务宗旨，认真履行全县妇幼保健业务技术指导与培训、婚前保健、计划生育技术指导、健康教育、妇幼卫生信息统计、妇女儿童常见疾病诊疗等职能。妇幼保健院现有在职正式人员 90 人，离退休 76 人，卫生技术人员 67 人，其中：副高 1 人，主治（管）21 人，师级 26 人，士级 19 人。

参照《县级公立医院升级建设项目申报指南》的要求，以及人民群众医疗需求增长速度的需要，以“二级甲等妇幼保健院”的级别，260 张病床的规模，按照现有场地、资金条件，确定本项目建设内容为：

1.新建业务用房

项目拟新建门诊保健综合楼、住院楼、连廊、食堂、污水处理站、地下室，配套建设围墙、绿化、电气、通风空调、给排水等工程。

2.医疗设备配置

项目拟配置医疗设备、电梯及扶梯。

(三) 项目主体资格

名称	饶平县妇幼保健院
统一社会信用代码	12445122457291004L
住所	饶平县黄冈镇菜场街 89-91 号
法定代表人	郑亿彬
注册资本	人民币 418 万元
颁发日期及有效期	2016-05-25 至 2021-05-24
经费来源	财政补助二类
经营范围	为妇女儿童身体健康提供保健服务、承担妇幼保健、临床医疗、教学、科研等服务及计划生育技术业务指导。

(四) 项目建设情况

项目于 2018 年 9 月正式开工建设 建设期为 2018 年 9 月—2020 年 12 月，目前建设进展情况：

- 1.住院楼、门诊综合楼、医技楼主体结构已封顶；
- 2.住院楼各楼层水电工程正在预埋安装。
- 3.门诊楼各楼层水电工程正在预埋安装。
- 4.住院楼第八层墙体砌筑正在施工中。
- 5.门诊楼二~三层墙体砌筑正在施工中。
- 6.地下室墙体砌筑正在施工中。

(五) 项目资金到位及使用情况

截至目前，该项目资本金已到位 11203 万元，总共已投入使用资金 11203 万元。

二、经济社会效益分析

（一）项目的建设，有利于深化县域医疗卫生体制改革，有效地解决了饶平县县域内孕产妇住院分娩，儿科病、新生儿科病等就近就医问题。

（二）项目的建设，有利于建立健全县域基本医疗保险制度。

（三）项目的建设，加强和改善了医院的服务功能。

（四）项目的建设，有利于推动健康中国战略的实施，贯彻落实了十九大精神。

三、项目投资估算及资金筹措方案

（一）投资估算

项目估算动态总投资 16,271.51 万元，静态总投资为 16000 万元。根据潮州市金德会计师事务所的审查意见，初步核定项目概算总投资为 16,271.51 万元，静态总投资为 16000 万元。主要包括有建筑安装工程费用 12037 万元，医疗设备购置费用 2682 万元，工程建设其他费用 854 万元，工程预备费 427 万元，以及建设期债券利息等相关费用 271.51 万元。

表 3 项目总投资估算表

序号	明细	金额（万元）
1	静态投资额	16,000.00
1.1	建筑安装工程费用	12,037.00
1.2	设备费用	2,682.00
1.3	其他费用	854.00
1.4	工程预备费	427.00

2	建设期债券利息费用	262.70
3	债券发行费用	8.00
4	债券登记费用	0.80
5	债券还本付息服务费	0.01
6	合计	16,271.51

(二) 资金筹措方案

本次拟通过财政资金、发行专项债券、医院收入筹措设备购置期所需资金，所筹措资金用于支付工程费用、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

单位：人民币万元

序号	发行年份	发行金额	发行年限
1	2020 年	3000.00	10 年
2	2020 年	5000.00	10 年

表 5 项目投资资金来源

单位：人民币万元

序号	年度	2018 年	2019 年	2020 年	2021 年	合计
1	资本金	1238.85	3520.30		2324.43	7083.58
2	债券发行			8000.00		8000.00
3	运营期经营净结余			107.27	1080.66	1187.93
4	资金筹措合计	1238.85	3520.30	8107.27	3405.09	16271.51

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 30,678.13 万元，可用于资金平衡的项目收益为 30,678.13 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	7,083.58
2	债券资金流入	万元	8,000.00
3	项目总收益	万元	30,678.13
3.1	运营期净收益	万元	30,678.13
4	现金流入总额	万元	45,761.71
5	工程支出及设备购置	万元	16,000.00
6	债券发行费用及登记服务费	万元	8.80
7	债券还本付息	万元	10,627.00
8	还本付息服务费	万元	0.50
9	现金流出总额	万元	26,636.30
10	期末累计现金结存额	万元	19,125.41

（二）项目融资成本

项目静态总投资 16000 万元，2020 年已通过专项债筹集资金 3000.00 万元，发行利率 3.34%，期限 10 年。本次拟申报专项债券金额 5000 万元。按照资金募集计划，本期债券 5000 万元，期限为 10 年，每半年付息一次，预计债券存续期本息累计 16027.00 万元。（债

券利率按照 3.25%测算)。项目以门诊收入、住院收入和停车费收入作为专项债券还本付息资金来源。

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
潮州市饶平县妇幼保健院整体迁址新建项目	第一年	0	8000	0	8000	262.70	262.70
	第二年	8000	0	0	8000	262.70	262.70
	第三年	8000	0	0	8000	262.70	262.70
	第四年	8000	0	0	8000	262.70	262.70
	第五年	8000	0	0	8000	262.70	262.70
	第六年	8000	0	0	8000	262.70	262.70
	第七年	8000	0	0	8000	262.70	262.70
	第八年	8000	0	0	8000	262.70	262.70
	第九年	8000	0	0	8000	262.70	262.70
	第十年	8000	0	8000	0	262.70	8262.70
	合计			8000		2627.00	10627.00

(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 30,678.13 万元,债券本息资金覆盖率可达到 2.89 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 30,678.13 万元/债券本息 10,627.00 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
潮州市饶平县妇幼保健院整体迁址新建项目	16,000	30,678.13	3000	5000	10	0	10627	2.89

(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 2.89 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。