

13421078811

21

2020 年广东省民生服务专项债券（四期）
潮州市饶平县第三人民医院建设项目情况

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）

潮州市饶平县第三人民医院建设项目情况

本次潮州市饶平县卫生健康局参与发行的政府专项债券发行总额为 7000 万元，用于潮州市饶平县第三人民医院建设项目。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：潮州市饶平县第三人民医院建设项目概况

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			
潮州市饶平县第三人民医院建设项目	原饶平县慢性病防治站	公立医院	15,000.00	7000	饶平县慢性病防治站

饶平县慢性病防治站创办于 1976 年，承担着县内结核病、精神病、皮肤性病的防治控制工作。目前，县慢病站拥有一支具有专业特长的医生队伍，配套了满足临床需要和专业特色检查的医疗仪器设备。业务科室有：结核科、精神科、皮肤性病科、放射科、检验科、B 超室、心电图室等。主要配备的医学仪器有：数字 X 线射线摄影系统(DR)、彩色 B 超、心电图、生化仪等。

参照《中央预算内专项资金项目精神卫生专业机构建设指导意见》的要求，以及人民群众精神卫生服务需求增长速度的需要，以“二级精神病专科医院”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/急诊综合楼、医技楼、行政/生活楼、住院楼、连廊、门卫、污水处理及其他、地下室，配套建设围墙、绿化、电气、通风空调、给排水、污水处理等工程。

2.设备配置

项目拟配置医疗设备、电梯及空调。

(三) 项目主体资格

名称	饶平县慢性病防治站
统一社会信用代码	12445122457291055W
住所	饶平县黄冈镇北门池东 4 号
法定代表人	张春祥
注册资本	人民币 418 万元
颁发日期及有效期	2016-12-08 至 2021-12-07
经费来源	财政补助一类
经营范围	负责全县麻风病、结核病、精神病、皮肤病、性病等慢性传染病及慢性非传染病的监测及防治工作

(四) 项目建设情况及资金到位情况

项目建设期 3 年，目前该项目已投入资本金 600 万元，主要是土地费用及前期费用。

二、经济社会效益分析

项目的建设，有利于提高饶平县精神病专科医院医疗服务能力，改善就医条件，有效地解决了饶平县县域内严重精神障碍患者看病住院难的问题，有利于建立健全县域基本医疗保险制度，推动健康中国战略的实施，贯彻落实了十九大精神，同时，有利于健全精神卫生服务体系和网络，推动饶平县精神卫生事业的发展，意义重大。

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 15,632.49 万元，静态总投资为 15000 万元。主要包括有建筑安装工程费用 9,859.00 万元，土地费用 600.00 万元，

医疗设备购置费用 2,500.00 万元, 工程建设其他费用 846.00 万元, 工程预备费 1,195.00 万元, 以及建设期债券利息等相关费用 632.49 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	15,000.00
1.1	建筑安装工程费用	9,859.00
1.2	土地费用	600.00
1.3	设备费用	2,500.00
1.4	其他费用	846.00
1.5	工程预备费	1,195.00
2	建设期债券利息费用	622.00
3	债券发行费用	9.50
4	债券登记费用	0.95
5	债券还本付息服务费	0.04
6	合计	15,632.49

(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

单位: 人民币万元

序号	发行年份	发行金额	发行年限
1	2020 年	2500.00	10 年

2	2020 年	7000.00	10 年
---	--------	---------	------

表 5 项目投资资金来源

单位：万元

序 号	年度	筹备期 (2020 年前)	2020 年	2021 年	2022 年	合计
1	资本金	16.61		2,082.16	2,524.04	4,622.81
2	债券发行		9,500.00			9,500.00
3	运营期现金净 结余				1,509.680	1,509.68
4	资金筹措合计	16.61	9,500.00	2,082.16	4,033.72	15,632.49

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 19,209.02 万元，可用于资金平衡的项目收益为 19,209.02 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	4,622.81

2	债券资金流入	万元	9,500.00
3	项目总收益	万元	19,209.02
3.1	运营期净收益	万元	19,209.02
4	现金流入总额	万元	33,331.83
5	医疗设备购置	万元	15,000.00
6	发行费及发行登记费	万元	10.45
7	还本付息	万元	12,610.00
8	还本付息服务费	万元	0.67
9	现金流出总额	万元	27,621.12
10	期末累计现金结存额	万元	5710.71

(二) 项目融资成本

项目静态总投资 15000 万元，2020 年已通过专项债筹集资金 2500 万元，发行利率 3.34%。本次拟申报专项债券金额 7000 万元。按照资金募集计划，本期债券 7000 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 12610 万元。（债券利率按照 3.25%测算）。项目以门诊收入、住院收入、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	当年新	当年偿	期末本	当年偿	当年还本付息
------	----	-----	-----	-----	-----	-----	--------

		金余额	增本金	还本金	金余额	还利息	合计
饶平县第三 人民医院建 设项目	第一年	0	9500	0	9500	311	311
	第二年	9500	0	0	9500	311	311
	第三年	9500	0	0	9500	311	311
	第四年	9500	0	0	9500	311	311
	第五年	9500	0	0	9500	311	311
	第六年	9500	0	0	9500	311	311
	第七年	9500	0	0	9500	311	311
	第八年	9500	0	0	9500	311	311
	第九年	9500	0	0	9500	311	311
	第十年	9500	0	9500	0	311	9811
	合计			9500		3110	12610

(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 19,209.02 万元,债券本息资金覆盖率可达到 1.52 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 19,209.02 万元/债券本息 12,610.00 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
------	-------	-------	--------	---------	----------	--------	---------	--------

饶平县第三人民医院建设项目	15000	19209.02	2500	7000	10	0	12610	1.52
---------------	-------	----------	------	------	----	---	-------	------

（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 1.52 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。
