

2020年广东省民生服务专项债券(五期) 广东韶州人民医院建设项目情况

实施单位盖章:



主管部门盖章:

同意



财政局盖章:



日期: 二〇二〇年四月

2020 年广东省民生服务专项债券（五期）

广东韶州人民医院建设项目情况

本次韶关市参与发行的政府专项债券发行总额为 3000 万元，涉及广东韶州人民医院建设项目。按照财政部要求，本次债券纳入 2020 年政府性基金预算管理。

一、基本情况

本次广东韶州人民医院建设项目参与发行的 2020 年广东省民生服务专项债券（五期）发行总额为 3000 万元，为 20 年期债券，每半年支付一次利息，到期偿还本金并支付最后一次利息。

2020 年广东省民生服务专项债券（五期）

广东韶州人民医院建设项目额度安排表

单位：人民币万元

序号	项目单位	项目名称	本期发行额度
1	韶关市铁路医院	广东韶州人民医院建设项目	3,000

二、项目情况

1、区域情况

韶关市本级隶属广东省韶关市，位于广东省北部。西北面、北面和东北面与湖南郴州市、江西赣州市交界，东面与河源市接壤，西连清远市，南邻广州市、惠州市，被称为广东的北大门。从古至今是中国北方及长江流域与华南沿海之间最重要的陆路通道，战略地位历来重要。2017-2019 年韶关市本级分别实现一般公共预算收入 39 亿元、38.08 亿元和 39.41 亿元，政府性基金收入分别为 18.61 亿元、22.64 亿元和 33.62 亿元，财政收入保持较高水平并稳步增长。

韶关市本级 2017-2019 年财政经济数据

项目	2017 年	2018 年	2019 年
一般预算收入（亿元）	39	38.08	39.41
政府性基金收入（亿元）	18.61	22.64	33.62
其中：国有土地出让收入（亿元）	13.41	17.63	15.46
政府性基金支出（亿元）	12.97	23.4	26.6
其中：国有土地出让支出（亿元）	11.36	21.73	21.62

2、项目情况

项目：广东韶州人民医院建设项目

① 本项目组织实施机构

本项目所涉及的项目组织实施机构主体为韶关市铁路医院，项目主管部门是韶关市卫生健康局。

单位名称	韶关市铁路医院
统一社会信用代码	1244020045590863X5
单位性质	事业单位
法定代表人	钟义春
主要职能	中、西医 、保健、计生服务、医疗美容

② 本项目情况

项目名称	广东韶州人民医院建设项目
项目总投资	76000 万元
建设范围	按三级甲等综合性医院建设，配置 800 个床位，总占地面积 100323 平方米，总建筑面积 118450 平方米，其中地上建筑面积 88450 平方米、地下建筑面积 30000 平方米，主要建设门急诊楼、医技楼、住院楼、综合楼、院内生活楼及附属工程。
项目对应的本期发债金额	3000 万元
项目情况	该项目于 2019 年立项，立项批复文件：韶发改社会[2019]11 号，该项目于 2019 年 12 月开工，计划于 2022 年 9 月竣工。

3、项目投资估算及资金筹措方案

项目总投资 76000 万元，项目资本金占项目总投资的 20%，剩余部分通过财政预算安排、政府债券资金及建设单位自筹资金解决。本项目暂不涉及市场化融资。目前已投入资金 5300 万元，项目本期发债金额为 3000 万元。

4、项目预期收益、成本及融资平衡情况

(1) 项目收益预测

本次广东韶州人民医院建设项目现金流入通过项目经营收入实现。项目收入主要由门诊收入、住院收入、其他收入组成。根据历年应诊资料，预测项目建成投入使用后，年均门诊量预测为 16 万人次，年均住院预测为 1.2 万人次，门诊收入包括医疗收入和药品收入，以 150 元/人次计，其中药品收入占 30%，医疗收入占 70%；住院收入包括医疗收入和药品收入，以 4000 元/人次计，其中药品收入占 25%，医疗收入占 75%；其他收入，主要为停车管理费，共约 800 个车位（地下停车位 650 个、地上停车位 150 个），按 20 元/辆·天（封顶）进行测算。同时考虑车库不可能每时每车位均有停车，考虑按时间折减系数为 0.7，车位折减系数为 0.7 计算。

项目建成投入使用后第一年收入预测见下：

序号	项 目	金额
1	总收入（万元）	7486
1.1	门诊收入（万元）	2400
	门诊人次（万人）	16
	人均费用（元）	150
1.2	住院收入（万元）	4800
	住院人次（万人）	1.2
	人均费用（元）	4000
1.3	其他收入（万元）	286

项目建成投入使用后第一年支出预测见下表：

序号	项 目	金额（万元）
----	-----	--------

2	总支出	6904
2.1	人员支出	3520
2.2	药品支出	1536
2.3	材料费	792
2.4	管理费	264
2.5	其他费	792

项目建成后第一年预计收入 7486 万元，预计成本为 6904 万元，收支结余 582 万元。

经测算，预计本项目在债券存续期间现金流入总额为 200322 万元，现金流出总额为 150393 万元，累计盈余资金（可用于平衡资金）为 49929 万元。

项目收益测算表

单位：人民币万元

项目内容	第 1 年	第 2 年	第 3 年	第 4 年	第 5 年	第 6 年	第 7 年	第 8 年	第 9 年	第 10 年	小计
净现金流入	0	0	0	582	803	1037	1283	1542	1816	2103	9166
项目内容	第 11 年	第 12 年	第 13 年	第 14 年	第 15 年	第 16 年	第 17 年	第 18 年	第 19 年	第 20 年	小计
净现金流入	2405	2728	3065	3420	3796	4190	4607	5046	5509	5997	40763
合计											49929

（2）融资成本

广东韶州人民医院建设项目在 2020 年广东省民生服务专项债券（一期）中已融资 5000 万元，期限为 10 年，融资年利率为 3.34%。本次 2020 年广东省民生服务专项债券（五期）中，广东韶州人民医院建设项目共融资 3000 万，期限为 20 年，假设融资年利率为 3.70%，每半年支付一次利息，到期偿还本金并支付最后一次利息。应还本付息情况如下：

项目还本付息计算表

单位：人民币万元

年度	期初本金 余额	期末偿还 本金	期末本金 余额	融资 利率	应付利息	还本付息合 计
已融资	5,000	5,000		3.34%	1,670	6,670
第1年	3,000		3,000	3.70%	111	111
第2年	3,000		3,000	3.70%	111	111
第3年	3,000		3,000	3.70%	111	111
第4年	3,000		3,000	3.70%	111	111
第5年	3,000		3,000	3.70%	111	111
第6年	3,000		3,000	3.70%	111	111
第7年	3,000		3,000	3.70%	111	111
第8年	3,000		3,000	3.70%	111	111
第9年	3,000		3,000	3.70%	111	111
第10年	3,000		3,000	3.70%	111	111
第11年	3,000		3,000	3.70%	111	111
第12年	3,000		3,000	3.70%	111	111
第13年	3,000		3,000	3.70%	111	111
第14年	3,000		3,000	3.70%	111	111
第15年	3,000		3,000	3.70%	111	111
第16年	3,000		3,000	3.70%	111	111
第17年	3,000		3,000	3.70%	111	111
第18年	3,000		3,000	3.70%	111	111
第19年	3,000		3,000	3.70%	111	111
第20年	3,000	3,000	-	3.70%	111	3,111
合计		8,000			3,890	11,890

(3) 预期经营收入偿还融资本金和利息情况

本次融资项目收益通过项目经营收入实现，在未来20年，可用于资金平衡收益总额为49929万元，本息覆盖倍数为4.20。

项目收益覆盖债券还本付息情况表

单位：人民币万元

年度	借贷本息支付			项目经营收益
	本金	利息	本息合计	
已融资	5,000	1,670	6,670	
第1年		111	111	
第2年		111	111	
第3年		111	111	
第4年		111	111	582
第5年		111	111	803
第6年		111	111	1037
第7年		111	111	1283
第8年		111	111	1542
第9年		111	111	1816
第10年		111	111	2103
第11年		111	111	2405
第12年		111	111	2728
第13年		111	111	3065
第14年		111	111	3420
第15年		111	111	3796
第16年		111	111	4190
第17年		111	111	4607
第18年		111	111	5046
第19年		111	111	5509
第20年	3000	111	3111	5997
小计	8000	3890	11890	49929
本息覆盖倍数	4.20			

(4) 总体评价

综上所述,预计广东韶州人民医院建设项目收益对融资成本覆盖倍数为4.20,项目收益可以覆盖融资成本。2020年广东省民生服务专项债券(五期)广东韶州人民医院建设项目融资平衡情况已经通过韶关中一会计师事务所有限公司审核并出具《专项评价报告》,不能偿还的风险较低。

三、主管部门责任

本项目主管部门为韶关市卫生健康局。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。

四、项目风险控制

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。

五、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。