

# 2020 年广东省民生服务专项债券(四期) 梅州市人民医院新住院大楼建设工程 项目情况

实施单位盖章:



主管部门盖章:



财政局盖章:



日期: 2020 年 5 月

本次梅州市参与发行的政府专项债券项目为梅州市人民医院新住院大楼建设工程，计划发行本期 2020 年广东省民生服务专项债券（四期）5000 万元，期限 10 年，年利率 3.25%。利息每半年支付，到期还本并支付最后一次利息。按照财政部要求，此次梅州市专项债券纳入 2020 年政府性基金预算管理。

## 一、区域情况

梅州市位于广东省东北部，下辖梅江区、梅县区、平远县、蕉岭县、大埔县、丰顺县、五华县、兴宁市。土地面积 15864.50 平方千米。2018 年末户籍人口 550.11 万人；常住人口 437.43 万人，其中城镇人口 216.48 万人。梅州是中国历史文化名城，全球最具代表性的客家人聚居地，誉为“世界客都”，是叶剑英元帅的故乡、著名革命老区、海峡两岸交流基地，是中国著名的文化之乡、华侨之乡、足球之乡、山歌之乡、金柚之乡、客家菜之乡、单丛茶之乡、油茶之乡、中华诗词之市。2016-2019 年，梅州市分别实现一般公共预算收入 105.46 亿元、108.55 亿元、97.09 亿元和 91.58 亿元，政府性基金收入分别为 50.29 亿元、101.95 亿元、61.26 亿元和 79.33 亿元。

项目	2016 年	2017 年	2018 年	2019
地区生产总值（亿元）	1045.56	1125.82	1110.21	1187.06
一般公共预算收入（亿元）	105.46	108.55	97.09	91.58
政府性基金收入（亿元）	50.29	101.95	61.26	79.33
其中：国有土地出让收入（亿元）	45.75	93.43	50.71	71.64
政府性基金支出（亿元）	87.93	87.75	60.30	111.92
其中：国有土地出让支出（亿元）	77.03	80.90	48.22	94.07

## 二、项目情况

### （一）项目主体资格

该项目实施单位为梅州市人民医院。

统一社会信用代码	12441400456755647T
名称	梅州市人民医院（梅州市医学科学院）
类型	国家三级甲等公立医院
住所	梅州市梅江区黄塘路 63 号
法定代表人	钟志雄
设立日期	1951 年 10 月 1 日

### （二）项目基本情况

项目名称	项目总投资 (万元)	计划发行专项 债券规模 (万元)	本次发行专项 债券规模 (万元)
梅州市人民医院新住院大楼建设工程	71203.55	10000	5000

梅州市人民医院新住院大楼建设工程项目经梅市发改审函[2015]7号、[2016]281号、[2017]186号文批复立项。用地面积 34461 平方米，总建筑面积 102525 平方米（包括地下室建筑）。建设内容包括住院部、医技科室、保障系统及人防地下车库等，总建筑面积为 102525 平方米，分为地上 20 层和地下 3 层。建成后可提供床位数 1489 个，将整合、完善医院内的医疗功能，为广大患者提供更优质的医疗服务和更优美的就医环境，促进梅州市卫生健康事业发展。项目于 2019 年开工建设，目前已完成主体结构封顶，正进行地上室内砌体工程施工，机电管道安装施工，预计大楼 2021 年完工投入使用。

### （三）项目资金筹措方案

本项目总投资 71203.55 万元，计划使用专项债券 10000 万元，2020 年提前批已发行专项债券 5000 万元，后续计划发行 5000 万元，未进行其他市场化融资，其余部分通过单位自筹资金解决。

## 三、项目预期收益、成本及融资平衡情况

### （一）融资成本



梅州市人民医院新住院大楼建设工程，计划总投资金额 71203.55 万元，2020 年 1 月已发行债券 5000 万元（期限 10 年，利率 3.34%），本次计划通过发行政府专项债券融资 5000 万元，期限 10 年，假设融资利率 3.25%。上述债券每半年支付利息，到期偿还本金。应还本付息情况如下：

单位：万元

年 度	期初本金金额	本期偿还本金	期末本金余额	融资利率	应付利息	还本付息合计
已融资	5,000.00	5,000.00		3.34%	1,670.00	6,670.00
第一年	5,000.00		5,000.00	3.25%	162.50	162.50
第二年	5,000.00		5,000.00	3.25%	162.50	162.50
第三年	5,000.00		5,000.00	3.25%	162.50	162.50
第四年	5,000.00		5,000.00	3.25%	162.50	162.50
第五年	5,000.00		5,000.00	3.25%	162.50	162.50
第六年	5,000.00		5,000.00	3.25%	162.50	162.50
第七年	5,000.00		5,000.00	3.25%	162.50	162.50
第八年	5,000.00		5,000.00	3.25%	162.50	162.50
第九年	5,000.00		5,000.00	3.25%	162.50	162.50
第十年	5,000.00	5,000.00		3.25%	162.50	5,162.50
合 计		10,000.00			3,295.00	13,295.00

期后期间暂无其他融资无相关融资成本。

## （二）净现金流入

### 1. 基本假设条件及依据

2019 年现有床位 3100 个，项目完成后预计收入：项目建成后，新增 1489 个床位（增幅 48%），预计收治病人逐年增加，相应增加医疗收入。项目完成后预计成本：项目建成后，新增 1489 个床位，预计收治病人逐年增加，相应增加医疗支出。

单位：万元

年 度	2017 年	2018 年	2019 年
医疗卫生收费收入	256,892	279,279	304,065
医疗卫生收费支出	236,201	250,463	264,339
结余	20,691	28,816	39,726

本次预测以上述 2017-2019 年梅州市人民医院医疗卫生收费收支结余为基础，结合可行性研究报告中收益预测、项目的建设周期、2017 年-2019 年 GDP 的增速、项目建成后医疗接纳能力提升、医院短期内可预期一次性支出增长、预测期间经济环境等的最佳估计假设为前提，确定梅州市人民医院医疗卫生收费收入预测增幅比例 2020 年-2029 年为 8%。

## 2. 净现金流入

根据梅州市人民医院 2017-2019 年医疗卫生收费收入、支出、结余，预测本项目 2020-2029 年梅州市人民医院医疗卫生收费收入、支出、结余如下：

预测债券存续期内现金流										
年度	第一年	第二年	第三年	第四年	第五年	第六年	第七年	第八年	第九年	第十年
医疗卫生收费收入	319680	345260	372880	402700	434920	469720	507300	547900	591800	639070
医疗卫生收费支出	318500	344000	371500	401200	433400	468000	505440	545900	589600	636800
结余	1180	1260	1380	1500	1520	1720	1860	2000	2200	2270

以上结余合计 16890 万元。

3. 经正德会计师事务所审核，梅州市人民医院的上述资料，基于各项基本假设条件及依据的前提下，认为梅州市人民医院预测 2020-2029 年的医疗卫生收费收、支、结余合理。

## （三）预期未来净现金流入偿还融资本金和利息情况

按本项目预计在 2020-2029 年（项目建成至债券到期日）以医疗服务收入用于债券还本付息的情况下。本息覆盖倍数为 1.27。期初年度结余不足付息部分由市本级财政纳入预算安排垫付。

单位：万元

年 度	借贷本息支付			项目收益	
	本 金	利 息	本息合计	净现金流入	累 计
已融资	5,000.00	1,670.00	6,670.00		
第一年		162.50	162.50	1180	1180
第二年		162.50	162.50	1260	1260



第三年		162.50	162.50	1380	1380
第四年		162.50	162.50	1500	1500
第五年		162.50	162.50	1520	1520
第六年		162.50	162.50	1720	1720
第七年		162.50	162.50	1860	1860
第八年		162.50	162.50	2000	2000
第九年		162.50	162.50	2200	2200
第十年	5,000.00	162.50	6,162.50	2270	2270
合 计	10,000.00	3,295.00	13,295.00	16890	16890
本息覆盖倍数	1.27				

按项目建成后至债券到期 10 年间的净现金流入均用于偿还融资本金与利息，预计本项目收益对融资成本覆盖倍数为 1.27，项目收益可以覆盖融资成本，不能偿还的风险较低。

#### 四、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。

#### 五、主管部门责任

本次债券募投项目主管部门是梅州市卫生健康局主要负责以下内容：

（一）认真抓好项目建设进度，确保项目如期建成并投入运营，早日实现持续稳定的收益。

（二）监督指导建设运营主体规范使用本专项债券资金，对发现的违法违规资金使用进行严肃处理和责任追究。

（三）督促运营单位合理有效运营，保障足额项目收益用于偿还债券本息。

（四）按照相关规定及时披露专项债券对应项目概况、预期收益和融资平衡方案、债券规模和期限、发行安排计划、还本付息情况等。