

# 2025 年-2027 年临汾市第二人民医院异地新建

## (一期)门诊病房改造项目

### 专项债券项目情况及资金平衡方案

#### 一、项目募投计划

临汾市第二人民医院异地新建(一期)门诊病房改造项目计划募投专项债券总规模为 36,000.00 万元,其中本批次计划募投专项债券资金 16,000.00 万元,期限为 20 年期,每半年支付一次利息,到期后一次性偿还本金和最后一次利息。

年度	批次	募集总额	期限	还本付息方式
2025 年	本批次	16,000.00	20 年	每半年支付一次利息,到期后一次性偿还本金和最后一次利息
2026 年	以后批次	16,000.00		
2027 年	以后批次	4,000.00		
合计		36,000.00		

#### 二、项目事前绩效评估情况

根据《地方政府专项债券项目资金绩效管理办法》(财预〔2021〕61 号)和《政府专项债券项目资金绩效管理办法》(晋财债〔2021〕38 号)的要求,临汾市第二人民医院已针对临汾市第二人民医院异地新建(一期)门诊病房改造项目申请专项债券资金支持的必要性和可行性完成了事前绩效评估,并结合项目实际的产出数量、质量、时效、成本,围绕经济效益、社会效益、可持续影响、服务对象满意度等绩

效指标设置了细化的总体绩效目标和年度绩效目标，能够有效反映项目的预期产出、融资成本、偿债风险等。

### 三、项目情况

#### （一）项目背景

医疗卫生事业关系到人民群众的身体健康和生老病死，与人民群众切身利益密切相关，是社会高度关注的热点，也是实现经济与社会协调发展，构建社会主义和谐社会的重要内容之一。因此，深入贯彻落实二十大精神，大力发展我国医疗卫生事业，保障公共卫生安全适应广大人民群众日益增长的医疗卫生需求，提高全民健康水平，是摆在各级政府、各有关部门面前的重大历史任务。

本项目的建设也是临汾市第二人民医院积极适应临汾市靓城提质“三大行动”。自临汾市列为省域副中心城市后，为进一步改善城市面貌，塑造城市形象，提升城市品质，推进城市高质量发展，市委、市政府提出了靓城提质“三大行动”。

临汾市委、市政府及上级领导急我院之所急，多次来我院进行现场调查研究，支持我院进行异地选址，新建一所三级甲等综合医院我院职工也投入更大的工作热情全力支持，同时本项目的建设也可全面提高我院技术水平和综合竞争力，满足周边人民群众日益增长的医疗卫生服务需求，为临汾卫生健康事业做出新的更大的贡献。

本项目的建设有利于改善山西省的医疗条件，完善省医



疗卫生服务体系，提升省医疗卫生机构医疗水平，是实现合理配置医疗资源切实改善山西省医疗条件的需要。

## （二）项目主体

项目主管部门：临汾市卫生健康委员会

项目实施主体：临汾市第二人民医院

## （三）项目批复手续

2024 年 12 月 3 日，取得了《建设项目用地预审与选址意见书》（用字第 141000202400037 号）；

2024 年 12 月 31 日，取得了《尧都高新技术产业开发区管理委员会行政审批局关于临汾市第二人民医院异地新建（一期）门诊病房改造项目可行性研究报告的批复》（尧高审字〔2024〕27 号）；

2025 年 1 月 24 日，取得了《不动产权证》（晋〔2025〕临汾市不动产权第 0003640 号）；

2025 年 2 月 19 日，取得了《建设用地规划许可证》（地字第 1410002025YG0003561 号）；

2025 年 4 月 18 日，取得了《尧都高新技术产业开发区管理委员会行政审批局关于临汾市第二人民医院异地新建（一期）门诊病房改造项目初步设计的批复》（尧高审字〔2025〕04 号）；

2025 年 7 月 8 日，取得了《临汾市行政审批服务管理局关于临汾市第二人民医院异地新建（一期）门诊病房改造项目环境影响报告书的批复》（临行审函〔2025〕183 号）；

2025 年 8 月 21 日，取得《建设工程规划许可证》（建字第 1410002025GG049513 号）。

#### （四）项目建设必要性及效益分析

##### 1. 本项目的建设是医疗外部环境发展的迫切需要

新医院的建设给人才培养和医疗资源的培育可提供空间，为医学教学、医学研究的良好进行可提供优良的条件；同时空间的拓展，可以使医疗服务的品质大大提高，改善患者的就医环境和医疗康复环境，从而提升全市医疗救治能力和水平，全力满足广大人民群众医疗需求。

##### 2. 本项目的建设是临汾市第二人民医院自身生存与发展的需要

目前，医疗市场的竞争日趋激烈，国内医院的转轨进程正在加快，外资、民营及私人医疗机构正在对传统医疗模式形成新的挑战。分级诊疗制度的持续进行和城市公立医院改革的深入推进，又使得老百姓的医疗需求向多层次多元化发展，对医院的要求标准不断提高。临汾市第二人民医院作为临汾市城市公立二级综合性医院在夹缝中求生存，病源逐步减少，面临的形势非常严峻。

建成新医院后，将彻底解决医院发展空间问题，并将促进医院在最短时期内实现高质量跨越发展，也可以平衡全市医疗资源分布，同时对于留住人才、培养人才、医学教学、医学研究创造条件，从而为临汾市第二人民医院未来发展壮大奠定更好的基础。



3. 项目建设是平衡和完善临汾市南城区卫生服务基础设施的需要

项目的建设可完善临汾市医疗设施布局，将大大改善本地区医疗服务水平和就医环境，可接待大量门诊，提高临汾市的医疗卫生事业对疾病的治疗与预防能力，提高人民健康水平，促进本地区经济发展、社会稳定。

随着山西省城市建设的发展，人口的大量进出，疾病、外伤事故必将增多，高层次、高水平的医疗服务需求矛盾将十分突出。所以现有医院扩大建设的加强，既是保障广大人民群众健康的需要，更是山西省经济建设和对外开放环境的需要。

本项目实施完成后，不仅能够加强临汾市医疗公共卫生事件的处理能力，更将以一座现代化、规范化、舒适化崭新医院的风貌，使医院的规模和档次上一个新台阶，对医院吸引人才、留住人才，进一步加强和完善人才队伍建设，进而促进医院诊疗范围、诊疗技术、服务能力、服务质量等不断提升有着非常重要的推动作用，不仅方便群众寻医问药、减轻患者的经济负担，同时又能和山西省政府加强山西省医疗卫生机构的诊疗能力建设，在方便群众就诊的基础上，努力减轻病人经济负担。

### **（五）项目建设规模和主要建设内容**

本次项目主要将临汾安全生产职业学院九层综合楼改造为门诊病房，床位数：500 床，并配建相应的一期配套工

程，同步完善一期室外工程。

建筑面积：60874 m<sup>2</sup> (地上：51610 m<sup>2</sup>，地下：9264 m<sup>2</sup>)；其中：改造门诊病房建筑面积 58611.58 m<sup>2</sup> (地上：49747.58 m<sup>2</sup>，地下：8864 m<sup>2</sup>)；新建配套设备用房建筑面积 2162.10 m<sup>2</sup> (地上：1762.10 m<sup>2</sup>，地下：400 m<sup>2</sup>)；新建制氧站建筑面积 100.32 m<sup>2</sup>。主要改造内容包括：

(1) 门诊病房改造：加固、减震、二次结构、室内外装修、给排水、医用气体、医疗纯水、消防水、采暖与空调、净化空调、消防排烟、电气、弱电、消防报警、电梯工程等。

(2) 新建配套设备用房：污水处理站、污水处理-体化设备、制冷机房、锅炉房、换热站、柴油发电机房、垃圾房。

(3) 新建制氧站。

(4) 室外配套工程。

## (六) 项目建设进度及计划

项目已完成立项审批、初设批复、环评、不动产权证、用地规划许可证、工程规划许可证、招标程序等，现正办理施工许可证，项目预计于 2025 年 9 月开工建设，2027 年年底全部完工。

## 四、投资概算及资金来源

### (一) 项目投资概算

根据《尧都高新技术产业开发区管理委员会行政审批局关于临汾市第二人民医院异地新建(一期)门诊病房改造项目初步设计的批复》(尧高审字〔2025〕04号)，项目批复



总投资金额为 45,034.48 万元，增加建设期利息费用 1,262.40 万元，确定修正后的项目总投资概算金额为 46,296.88 万元。

## (二) 项目资金来源及到位情况

为保障本项目的顺利实施，结合临汾市第二人民医院异地新建(一期)门诊病房改造项目的实际情况，降低资金成本，提高资金流动性，保障项目现金流最大化，临汾市第二人民医院异地新建(一期)门诊病房改造项目总投资金额为 46,296.88 万元，资金来源为：

1. 自有资金投入 10,296.88 万元，资金来源为申请财政资金和上级资金；

2. 剩余资金需求 36,000.00 万元拟通过申请发行地方政府专项债券来解决，其中本批次申请发行专项债券 16,000.00 万元。

## (三) 资金使用计划

### 分年度资金使用计划

金额单位：万元

年份	2025 年	2026 年	2027 年	合计
分年度投资金额	16,797.35	16,420.80	13,078.73	46,296.88
其中：工程费用	16,797.35	16,000.00	12,237.13	45,034.48
建设期利息	-	420.80	841.60	1,262.40
占总投资比例	36.28%	35.47%	28.25%	100.00%
债券资金合计	16,000.00	16,000.00	4,000.00	36,000.00
其中：本批次债券资金	16,000.00			16,000.00

## 分年度资金使用计划

金额单位：万元

年份	2025 年	2026 年	2027 年	合计
2026 年以后批次		16,000.00		16,000.00
2027 年以后批次			4,000.00	4,000.00

### 五、项目预期收益、成本及融资平衡情况

#### (一) 项目预期收入

临汾市第二人民医院异地新建(一期)门诊病房改造项目实施完成后,项目预期收入主要来源于临汾市第二人民医院整体的经营收入,主要包括申请财政拨款收入、事业收入和其他收入。参照历史财务数据,申请财政拨款收入按照 2.18%的增长率进行测算,事业收入按照 4.0%的增长率进行测算,其他收入由于数据未呈现线性规律,暂按照平均数进行测算,预计债券存续期内可实现运营收入 684,403.50 万元。

#### (二) 项目预期运营成本

正常运行成本主要包括:工资福利支出、商品和服务支出、对个人和家庭补助、资本性支出、债务本息支出等,预计债券存续期内运营成本 590,107.83 万元。具体为:

##### 1. 工资福利支出

工资福利支出包括:基本工资、津贴补贴、伙食补助费、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、职工基本医疗保险缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、其他工资福利支出。其中:机关事业单位基本养老保险缴费、



职业年金缴费、职工基本医疗保险缴费、其他社会保障缴费按照单位缴纳比例进行测算(养老保险 16%、医疗保险 7%、职业年金 8%、失业保险 0.7%、工伤保险 0.46%)、住房公积金按照 10%进行测算,其他数据参照以前年度财务数据,作相应的线性测算,预计债券存续期内工资福利支出为 265,160.46 万元。

## 2. 商品和服务支出

商品和服务支出包括:办公费、印刷费、咨询费、手续费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅费、维修(护)费、租赁费、会议费、培训费、公务接待费、专用材料费、劳务费、福利费、委托业务费、工会经费、公务用车运行维护费、其他交通费用、税金及附加费用、其他商品和服务支出。参照以前年度财务数据,作相应的线性测算。预计债券存续期内商品和服务支出共计 286,416.67 万元。

## 3. 对个人和家庭补助

对个人和家庭补助支出包括:离休费、退休费、抚恤金、生活补助、救济费、奖励金、其他对个人和家庭的补助。参照以前年度财务数据,作相应的线性测算。预计债券存续期内对个人和家庭的补助共计 4,788.73 万元。

## 4. 资本性支出

资本性支出包括:办公设备购置、专用设备购置、大型修缮、信息网络及软件购置更新、公务用车购置、其他交通工具购置、无形资产购置、其他资本性支出。参照以前年度

财务数据，作相应的线性测算，预计债券存续期内资本性支出共计 29,192.97 万元。

#### 5. 债务本息支出

主要包括专项债券利息本金支出，医院于 2022 年 3 月已通过申请发行地方政府专项债券筹资 4,000.00 万元，专项债券期限为 10 年，年利率 3.05%，该债券用于医院医疗服务能力提升项目的工程支出。本项目债券存续期内债务本息支出共计 4,549.00 万元。

### （三）项目预期收益

综上，临汾市第二人民医院异地新建（一期）门诊病房改造项目建成后，临汾市第二人民医院债券存续期内经营净收益预计可达 94,295.67 万元。详见表 5-1。



表 5-1：临汾市第二人民医院异地新建（一期）门诊病房改造项目收入支出决算明细表

金额单位：万元

指标名称	2028 年	2029 年	2030 年	2031 年	2032 年	2033 年	2034 年	2035 年	2036 年	2037 年	2038 年
财政拨款收入	1,136.70	1,161.51	1,186.85	1,212.75	1,239.21	1,266.26	1,293.89	1,322.12	1,350.97	1,380.45	1,410.58
事业收入	22,496.39	23,338.61	24,212.36	25,118.82	26,059.22	27,034.83	28,046.96	29,096.99	30,186.32	31,316.44	32,488.87
其他收入	195.45	195.45	195.45	195.45	195.45	195.45	195.45	195.45	195.45	195.45	195.45
收入合计	23,828.54	24,695.57	25,594.67	26,527.03	27,493.89	28,496.54	29,536.30	30,614.56	31,732.75	32,892.35	34,094.90
工资福利支出	9,501.64	9,789.13	10,091.00	10,407.96	10,740.77	11,090.22	11,457.15	11,842.42	12,246.95	12,671.71	13,117.71
商品和服务支出	10,985.24	11,271.64	11,567.25	11,872.40	12,187.41	12,512.64	12,848.45	13,195.23	13,553.36	13,923.26	14,305.36
对个人和家庭补助	239.44	239.44	239.44	239.44	239.44	239.44	239.44	239.44	239.44	239.44	239.44
资本性支出	1,459.65	1,459.65	1,459.65	1,459.65	1,459.65	1,459.65	1,459.65	1,459.65	1,459.65	1,459.65	1,459.65
债务本息支出	122.00	122.00	122.00	122.00	4,061.00						
成本合计	22,307.96	22,881.86	23,479.34	24,101.44	28,688.27	25,301.95	26,004.69	26,736.73	27,499.39	28,294.05	29,122.15
净收益	1,520.58	1,813.71	2,115.33	2,425.59	-1,194.37	3,194.59	3,531.62	3,877.83	4,233.36	4,598.29	4,972.75

表 5-1: 临汾市第二人民医院异地新建(一期)门诊病房改造项目收入支出决算明细表

金额单位: 万元

指标名称	2039 年	2040 年	2041 年	2042 年	2043 年	2044 年	2045 年	2046 年	2047 年	合计
财政拨款收入	1,441.36	1,472.81	1,504.95	1,537.79	1,571.35	1,605.64	1,640.67	1,676.47	1,713.06	28,125.39
事业收入	33,705.19	34,967.04	36,276.14	37,634.25	39,043.20	40,504.91	42,021.33	43,594.53	45,226.62	652,369.01
其他收入	195.45	195.45	195.45	195.45	195.45	195.45	195.45	195.45	195.45	3,909.10
收入合计	<b>35,342.00</b>	<b>36,635.31</b>	<b>37,976.55</b>	<b>39,367.49</b>	<b>40,810.00</b>	<b>42,306.00</b>	<b>43,857.46</b>	<b>45,466.46</b>	<b>47,135.14</b>	<b>684,403.50</b>
工资福利支出	13,586.01	14,077.72	14,594.02	15,136.13	15,705.35	16,303.03	16,930.59	17,589.53	18,281.42	265,160.46
商品和服务支出	14,700.10	15,107.96	15,529.43	15,965.02	16,415.26	16,880.71	17,361.97	17,859.63	18,374.36	286,416.67
对个人和家庭补助	239.44	239.44	239.44	239.44	239.44	239.44	239.44	239.44	239.44	4,788.73
资本性支出	1,459.65	1,459.65	1,459.65	1,459.65	1,459.65	1,459.65	1,459.65	1,459.65	1,459.65	29,192.97
债务本息支出										4,549.00
成本合计	29,985.19	30,884.77	31,822.53	32,800.23	33,819.69	34,882.83	35,991.64	37,148.25	38,354.86	590,107.83
净收益	5,356.81	5,750.54	6,154.01	6,567.26	6,990.31	7,423.17	7,865.82	8,318.21	8,780.27	94,295.67



#### （四）项目融资成本

临汾市第二人民医院异地新建（一期）门诊病房改造项目计划募投专项债券总规模为 36,000.00 万元，其中本批次计划募投专项债券资金 16,000.00 万元，期限为 20 年期，每半年支付一次利息，到期后一次性偿还本金和最后一次利息，融资成本主要是通过申请发行地方政府专项债券所需支付的利息，具体为：

根据谨慎性原则，债券利息支出参考当前 20 年期国债收益率（基准日：2025 年 8 月 18 日）上浮 50BP 来测算，约为 2.63%，债券存续期内共计需要支付债券利息费用 18,936.00 万元。详见表 5-2。

表 5-2：临汾市第二人民医院异地新建（一期）门诊病房改造项目融资利息支出测算明细表

金额单位：万元

年度	利率	期限	金额	2025 年	2026 年	2027 年	2028 年	2029 年	2030 年	2031 年	2032 年	2033 年	2034 年	2035 年	2036 年
2025 年	2.63%	20 年期	16,000.00		420.80	420.80	420.80	420.80	420.80	420.80	420.80	420.80	420.80	420.80	420.80
2026 年	2.63%	20 年期	16,000.00			420.80	420.80	420.80	420.80	420.80	420.80	420.80	420.80	420.80	420.80
2027 年	2.63%	20 年期	4,000.00				105.20	105.20	105.20	105.20	105.20	105.20	105.20	105.20	105.20
合计			36,000.00	-	420.80	841.60	946.80	946.80	946.80	946.80	946.80	946.80	946.80	946.80	946.80
年度	利率	期限	金额	2037 年	2038 年	2039 年	2040 年	2041 年	2042 年	2043 年	2044 年	2045 年	2046 年	2047 年	合计
2025 年	2.63%	20 年期	16,000.00	420.80	420.80	420.80	420.80	420.80	420.80	420.80	420.80	420.80			8,416.00
2026 年	2.63%	20 年期	16,000.00	420.80	420.80	420.80	420.80	420.80	420.80	420.80	420.80	420.80	420.80	-	8,416.00
2027 年	2.63%	20 年期	4,000.00	105.20	105.20	105.20	105.20	105.20	105.20	105.20	105.20	105.20	105.20	105.20	2,104.00
合计			36,000.00	946.80	946.80	946.80	946.80	946.80	946.80	946.80	946.80	946.80	526.00	105.20	18,936.00



### （五）项目预期收益与融资平衡情况

在本债券存续期内，项目对应的经营净收入可有效覆盖债券对应临汾市第二人民医院异地新建（一期）门诊病房改造项目的债券本息支出。临汾市第二人民医院异地新建（一期）门诊病房改造项目本息覆盖率可达到 1.72 倍，期末项目现金净结余为 40,622.07 万元。项目对应的收入能够实现稳定的现金流收入，能够覆盖专项债券还本付息的规模，由此可知，本项目能够实现项目收益与融资自求平衡，详见表 5-3。

表 5-2: 临汾市第二人民医院异地新建(一期)门诊病房改造项目收益、成本及融资平衡测算表

金额单位: 万元

序号	项目	2025 年	2026 年	2027 年	2028 年	2029 年	2030 年	2031 年	2032 年	2033 年	2034 年	2035 年	2036 年
1	项目资金流入(1=2+3+4)	16,797.35	16,420.80	13,078.73	1,520.58	1,813.71	2,115.33	2,425.59	-1,194.37	3,194.59	3,531.62	3,877.83	4,233.36
2	自有资金投入	797.35	420.80	9,078.73									
3	通过地方政府专项债券筹资	16,000.00	16,000.00	4,000.00									
3.1	其中: 本批次债券资金	16,000.00											
4	项目净收益				1,520.58	1,813.71	2,115.33	2,425.59	-1,194.37	3,194.59	3,531.62	3,877.83	4,233.36
5	开发建设支出	16,797.35	16,000.00	12,237.13									
6	融资产出资金流出(6=7+8)	-	420.80	841.60	946.80	946.80	946.80	946.80	946.80	946.80	946.80	946.80	946.80
7	债券利息支出	-	420.80	841.60	946.80	946.80	946.80	946.80	946.80	946.80	946.80	946.80	946.80
7.1	其中: 本批次债券利息支出	-	420.80	420.80	420.80	420.80	420.80	420.80	420.80	420.80	420.80	420.80	420.80
8	债券本金支出												
8.1	其中: 本批次债券本金支出												
9	本年项目结余(9=1-5-6)	-	-	-	573.78	866.91	1,168.53	1,478.79	-2,141.17	2,247.79	2,584.82	2,931.03	3,286.56
10	期末累计结余	-	-	-	573.78	1,440.69	2,609.22	4,088.01	1,946.83	4,194.62	6,779.44	9,710.48	12,997.03
11	本息覆盖率(11=4/6)												

备注: 期末累计结余=当年结余+上一年期末累计结余。



表 5-2: 临汾市第二人民医院异地新建(一期)门诊病房改造项目收益、成本及融资平衡测算表

金额单位: 万元

序号	项目	2037年	2038年	2039年	2040年	2041年	2042年	2043年	2044年	2045年	2046年	2047年	合计
1	项目资金流入(1=2+3+4)	4,598.29	4,972.75	5,356.81	5,750.54	6,154.01	6,567.26	6,990.31	7,423.17	7,865.82	8,318.21	8,780.27	140,592.55
2	自有资金投入												10,296.88
3	通过地方政府专项债券筹资												36,000.00
3.1	其中: 本批次债券资金												16,000.00
4	项目净收益	4,598.29	4,972.75	5,356.81	5,750.54	6,154.01	6,567.26	6,990.31	7,423.17	7,865.82	8,318.21	8,780.27	94,295.67
5	开发建设支出												45,034.48
6	融资支出资金流出(6=7+8)	946.80	946.80	946.80	946.80	946.80	946.80	946.80	946.80	16,946.80	16,526.00	4,105.20	54,936.00
7	债券利息支出	946.80	946.80	946.80	946.80	946.80	946.80	946.80	946.80	946.80	526.00	105.20	18,936.00
7.1	其中: 本批次债券利息支出	420.80	420.80	420.80	420.80	420.80	420.80	420.80	420.80	420.80	-	-	8,416.00
8	债券本金支出									16,000.00	16,000.00	4,000.00	36,000.00
8.1	其中: 本批次债券本金支出									16,000.00			16,000.00
9	本年项目结余(9=1-5-6)	3,651.49	4,025.95	4,410.01	4,803.74	5,207.21	5,620.46	6,043.51	6,476.37	-9,080.98	-8,207.79	4,675.07	40,622.07
10	期末累计结余	16,648.53	20,674.48	25,084.48	29,888.22	35,095.43	40,715.90	46,759.41	53,235.78	44,154.79	35,947.00	40,622.07	
11	本息覆盖率(11=4/6)												1.72
备注: 期末累计结余=当年结余+上一年期末累计结余。													

## 六、偿债保障措施

经测算，临汾市第二人民医院异地新建(一期)门诊病房改造项目实施完成后，预计实现的项目收益可与融资本息实现自求平衡。项目单位保证项目对应专项债券募集资金投资的临汾市第二人民医院异地新建(一期)门诊病房改造项目实施完成后形成的收入，优先用于专项债券的本息偿付，若项目收益实现不足时，项目单位将通过积极申请财政补助资金来弥补缺口。

## 七、项目评估及债券信用评级情况

(一)项目对应的专项债券信用评级由山西省财政厅统一委托评定。

(二)本项目委托山西天正会计师事务所(有限公司)对项目的资金平衡情况进行专项评估，并出具专项评估报告。

(三)本项目委托山西隆诚(临汾)律师事务所对项目的合法合规性出具法律意见书。

## 八、可能存在的相关风险及防控措施

### (一)影响项目施工进度风险及防控措施

由于施工方的施工方案不合理、施工管理不到位，可能导致工期延长，可能给项目带来风险。

风险控制措施：详细分析可能导致项目施工工期延长的各种因素，制定各种相应的预防措施，认真编制施工方案，加强施工管理。

## **（二）其他可预期风险及防控措施**

项目建设资金除申请财政资金和上级资金外，需要部分发债完成，在发债成功后，以后每年度需要面临还本付息支出的压力，因此在资金回笼方面要做到快速高效，保证后期各项费用支出的资金充足性。

针对该项风险，项目方需遵循满足需求、安全可靠的原则，采取积极措施控制项目成本、质量、实施进度，合理安排和使用。

## **（三）债务限额不能满足项目需求风险及防控措施**

地方政府专项债券总规模实行的是限额管理，在项目申报过程中，由于总体的项目建设资金需求大，而地方政府专项债券额度有限，若安排的地方政府专项债券额度小于项目建设资金需求时，项目资金可能无法及时落实，影响项目顺利完工。

针对该项风险，应准确把握国家宏观经济政策、国家及地方产业发展政策，通过多种渠道筹措项目建设资金，确保项目建设顺利完成。

## **九、管理部门职责**

临汾市卫生健康委员会保证全力配合做好地方政府专项债券发行准备工作，认真审核该项目的资金需求和绩效目标，配合做好信息披露等工作，保证在资金下达后及时拨付到临汾市第二人民医院，项目建设过程中加强对本项目的监管，督促项目对应专项债券支出进度，尽早形成实物工作量，



推动项目早见成效。同时要加强项目收益资金催缴工作，保证及时足额将还本付息资金缴入国库。

临汾市第二人民医院保证及时准确提供相关资料，做好项目的投资计划和施工计划等工作，保证在资金下达后依法合规用于临汾市第二人民医院异地新建(一期)门诊病房改造项目，项目建设过程中加强对项目的施工管理，尽早形成实物工作量。在运营期间不断提高运营管理水平，加强项目的监管和项目收益资金调度，及时足额将还本付息资金缴入国库。同时，为提高专项债券资金使用效益，临汾市第二人民医院将同步设定专项债券项目绩效目标，建立专项债券资金绩效跟踪监测机制，对绩效目标实现程度进行动态监控，确保绩效目标如期实现，临汾市第二人民医院在债券存续期内会客观公正地自主开展绩效自评，并将评价结果报送主管部门和本级财政部门。

财政部门将项目纳入绩效考核，设置考核指标，组织进行自评和考核，加强基金预算管理，提早催调项目收入，保证债券按时还本付息。

临汾市第二人民医院

2025年8月23日

临汾市卫生健康委员会

2025年8月23日