

# 2025 年晋城市阳城县第二人民医院医疗救治服务能力整体提升专项债券项目情况及资金平衡方案

## 一、项目募投计划

阳城县第二人民医院医疗救治服务能力整体提升项目计划募投专项债券总需求规模为 10,300.00 万元（含已发行地方政府专项债券 1,000.00 万元），其中：本次计划募投专项债券规模为 500.00 万元，期限 20 年，每半年付息一次，到期后一次性偿还本金和最后一次利息。

专项债券募投计划明细表

金额单位：万元

年度	批次	募集总额	期限	还本付息方式
2025 年	5 月批次	1,000.00	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
2025 年	本批次	500.00	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
2025 年	以后批次	8,800.00	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
合计		10,300.00		

## 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，阳城县第二人民医院已针对阳城县第二人民医院医疗救治服务能力整体提升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，项目事前绩效评估综合评分基本符合专项债券项目的入库条件。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

山西省积极推进全省公共卫生服务工作，全方位全周期保障人民健康。为更好贯彻落实习近平总书记关于构建强大公共卫生体系和全面推进健康中国建设重要讲话重要指示精神，落实山西省委、省政府关于建设“防、控、治、研、学、产”六位一体的公共卫生体系的决策部署，提升公共卫生体系现代化、均等化、社会化、信息化水平和突发公共卫生事件监测预警、应急处置能力，持续提高公共卫生服务质量和治理效能，山西省人民政府印发《关于印发山西省“十四五”公共卫生体系规划的通知》（晋政发〔2021〕40号），《规划》提出“到2025年，基本建成体系完整、分工明确、反应灵敏、运转高效的“防、控、治、研、学、产”六位一体的公共卫生体系，建立能有效应对重大疫情和突发公共卫生事件、基本满足国家公共安全形势需要的疾病预防控制体

系和应急救治体系，为全省全方位推动高质量发展奠定坚实的公共卫生基础”的建设目标。其中“全面提升县域综合服务能力，实施县级医院提标扩能工程，加强专科建设，全面改善基础设施条件和诊疗环境”是《规划》补齐服务短板的重要内容。

阳城县隶属晋城市，在全市大力提升公共卫生服务体系的大背景下，阳城县加快推进医疗卫生服务工作提质升级的步伐。尤其是进入新发展阶段，阳城县城乡居民多层次、多样化、高品质的健康需求快速增长，特别是新冠肺炎疫情后，社会公众的健康意识大幅提升，健康越来越成为群众关心的重大民生福祉问题；新一轮科技革命和产业变革也为阳城县医疗卫生服务体系建设带来新动力。按照“建高地、兜网底、提能力”总体思路，以扩大县域优质医疗服务供给、满足县域人民群众健康需求为出发点，全面实施县级三类医疗机构能力提升行动，全面补齐县级医疗机构医疗服务能力、科学管理能力、辐射带动能力、信息化支撑能力“四个能力”短板，全面发挥县级医疗机构在县域医疗卫生服务三级网中的中心和龙头作用。

## （二）项目主体

项目主管部门：阳城县卫生健康和体育局

项目实施主体：阳城县第二人民医院

## （三）项目批复手续

2023年11月4日，取得了《阳城县行政审批服务管理

局关于阳城县第二人民医院医疗救治服务能力整体提升项目可行性研究报告的批复》（阳审管审字〔2023〕63号）（项目编码：2311-140522-89-05-754115）；

2024年6月24日，取得了《阳城县行政审批服务管理局关于阳城县第二人民医院医疗救治服务能力整体提升项目初步设计的批复》（阳审管审字〔2024〕34号）。

#### （四）项目建设必要性

1. 项目建设是改善医院基础设施条件、提高医疗服务水平、加快优质医疗资源建设的需要

本项目是提升公共卫生和医疗救治服务能力、满足人民群众医疗需求、造福人民群众的民生工程。项目建设结合二院实际需求，科学布局，统筹推进医院基础设施建设，加快优质医疗卫生服务扩容延伸和均衡布局，着力补齐医院短板弱项，持续提升医疗救治服务质量和水平。

项目建设始终把人民群众对生命安全和身体健康的切实需求放在第一位，通过改善医院基础设施条件、提高医疗服务水平、加快优质医疗资源建设对持续推进阳城县医疗卫生领域项目建设具有极大的促进作用。

2. 项目建设是促进医院可持续发展的需要

项目建设立足于健全阳城县公共卫生服务体系和医院可持续发展需求，对于医院本身而言，建成后可以提升医院整体的医疗救治服务水平，进一步扩大医院影响力，优化医疗诊断、治疗标准和科研能力水平，增加业务量；项目建设

将促进医院新的特色医疗业务的发展，使医院的技术优势、市场优势和人才资源得到更好的发挥，增强医院的综合实力，促进医院的可持续性发展，更加充分地满足阳城及周边地区人民群众日益增长的医疗就诊需求。

3. 项目建设是促进医疗卫生服务体系发展、促进经济社会稳定发展的需要

医疗卫生事业关系亿万人民的健康，是重大民生问题。加快医疗卫生事业发展，适应人民群众日益增长的医疗卫生需求，不断提高人民群众健康素质，是贯彻落实习近平新时代中国特色社会主义思想、促进经济社会全面协调可持续发展的必然要求，是维护社会公平正义、提高人民生活质量的重要举措，是全面建设社会主义现代化国家的一项重大任务。

#### （五）项目建设规模和内容

阳城县第二人民医院医疗救治服务能力整体提升项目，建设规模及主要内容：该项目不新增用地，对阳城县第二人民医院现有综合住院楼、医技楼、附属楼、科研楼等楼体室内外进行提升改造。主要建设内容包括对屋面防水和内墙墙面改造、建筑屋顶增设光伏发电、视频安防监控、消防应急照明及灭火系统更换等，并配套建设相应设施设备；同时购安麻醉机、关节镜、核磁、64排CT、DR等医疗设备共123台（套）等。

#### （六）项目建设计划及进度



阳城县第二人民医院医疗救治服务能力整体提升项目立项批复、初步设计批复等手续已办理。目前已完成招标手续，正在办理施工许可证。计划于 2025 年 7 月开工建设，2026 年底完工并全面投入使用。

#### 四、项目总投资概算及资金来源

##### （一）项目投资概算

根据《阳城县行政审批服务管理局关于阳城县第二人民医院医疗救治服务能力整体提升项目初步设计的批复》（阳审管审字〔2024〕34 号），阳城县第二人民医院医疗救治服务能力整体提升项目总投资概算金额为 12,997.64 万元，在增加建设期专项债券利息支出 253.92 万元修正后的项目总投资概算金额为 13,251.56 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，确定阳城县第二人民医院医疗救治服务能力整体提升项目所需项目资金为 13,251.56 万元，资金来源为：

1. 自有资金投入 2,951.56 万元，具体资金来源为申请县级财政资金和争取上级补助资金；

2. 通过申请发行地方政府专项债券筹集资金 10,300.00 万元，其中：2025 年 5 月批次计划已发行 1,000.00 万元；2025 年本批次计划发行 500.00 万元；2025 年以后批次计划发行 8,800.00 万元。

### （三）资金使用计划

#### 分年度资金使用计划

金额单位：万元

项目	2025 年	2026 年	合计
分年投资金额	10,310.55	2,941.01	13,251.56
其中：工程成本	10,300.00	2,697.64	12,997.64
建设期债券利息支出	10.55	243.37	253.92
占总投资比例	77.81%	22.19%	100.00%
债券资金合计	10,300.00		10,300.00
其中：已发行债券资金	1,000.00		1,000.00
本次发行债券资金	500.00		500.00
以后批次债券资金	8,800.00		8,800.00

### 五、项目预期收益与融资平衡情况

#### （一）项目预期运营收入

阳城县第二人民医院医疗救治服务能力整体提升项目的收入主要为阳城县第二人民医院的经营收入，具体包括：财政拨款收入和医疗收入。项目的收入预测以阳城县第二人民医院以前年度的历史财务经营数据为基础，结合阳城县人民群众日益增长的卫生服务需求，合理预测经营收入。阳城县第二人民医院收入近年以来增长幅度较高，根据谨慎性原

则，各项收入每年涨幅 5%进行预测。预计债券存续期内产生的运营收入为 176,907.87 万元。详见表 5-1。其中：

#### 1. 财政拨款收入

参考阳城县第二人民医院以前年度的财政拨款收入进行测算，按年增长率 5.00%进行测算，债券存续期预计财政拨款收入为 40,338.97 万元。

#### 2. 医疗收入

阳城县第二人民医院医疗收入主要包括：挂号收入、诊察收入、检查收入、化验收入、治疗收入、卫生材料收入、药品收入、床位收入、手术收入、护理收入等。参考阳城县第二人民医院以前年度的历史财务经营数据为基础进行测算，每年涨幅 5%进行预测，债券存续期预计医疗收入可达到 136,568.90 万元。

### （二）项目预期运营成本

阳城县第二人民医院医疗救治服务能力整体提升项目经营成本主要包括：人员经费、对个人和家庭补助支出、卫生材料费、药品费、维修（护）费、其他支出等。根据谨慎性原则，各项支出每年涨幅 4%进行预测。预计债券存续期经营成本总计 149,734.36 万元。详见表 5-1。其中：

1. 人员经费包括：基本工资、津贴补贴、伙食补助费、绩效工资、机关事业单位养老保险费、其他社会保险、职业年金缴费、住房公积金、其他工资福利支出等，参考阳城县



第二人民医院以前年度数据进行测算，债券存续期预计可达到 34,893.42 万元。

2. 对个人和家庭的补助支出包括：退休费、其他对个人和家庭的补助支出，参考阳城县第二人民医院以前年度数据进行测算，债券存续期预计可达到 26,553.53 万元。

3. 卫生材料费包括：血费、氧气费、放射材料、化验材料、高值耗材、其他卫生材料，参考阳城县第二人民医院以前年度数据进行测算，债券存续期预计可达到 21,256.93 万元。

4. 药品费包括：中药、西药、中成药等，参考阳城县第二人民医院以前年度数据进行测算，债券存续期预计可达到 21,346.72 万元。

5. 维修（护）费：主要是医疗设备的日常维护、维修，参考阳城县第二人民医院以前年度数据进行测算，债券存续期预计可达到 23,560.04 万元。

6. 其他支出包括：办公费、印刷费、手续费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅费、培训费、公务接待费、专用燃料费、劳务费、工会经费、福利费、利息支出、公务用车运行维护费、其他等，参考阳城县第二人民医院以前年度数据进行测算，债券存续期预计可达到 22,123.72 万元。

### （三）项目预期净收益

经测算，阳城县第二人民医院医疗救治服务能力整体提

升项目完工投入使用后，预计债券存续期内可实现项目净收益 27,173.51 万元。详见表 5-1。

表 5-1：项目预期收支明细表

金额单位：万元

项目	2027 年	2028 年	2029 年	2030 年	2031 年	2032 年	2033 年	2034 年	2035 年	2036 年
财政拨款收入	1,320.90	1,386.95	1,456.29	1,529.11	1,605.56	1,685.84	1,770.13	1,858.64	1,951.57	2,049.15
医疗收入	4,471.95	4,695.55	4,930.32	5,176.84	5,435.68	5,707.47	5,992.84	6,292.48	6,607.11	6,937.46
收入合计	5,792.85	6,082.49	6,386.62	6,705.95	7,041.25	7,393.31	7,762.97	8,151.12	8,558.68	8,986.61
人员经费	1,261.00	1,311.44	1,363.90	1,418.45	1,475.19	1,534.20	1,595.57	1,659.39	1,725.77	1,794.80
对个人和家庭补助支出	959.61	997.99	1,037.91	1,079.43	1,122.61	1,167.51	1,214.21	1,262.78	1,313.29	1,365.82
卫生材料费	768.20	798.92	830.88	864.12	898.68	934.63	972.01	1,010.89	1,051.33	1,093.38
药品费	771.44	802.30	834.39	867.77	902.48	938.58	976.12	1,015.16	1,055.77	1,098.00
维修（护）费	851.43	885.48	920.90	957.74	996.05	1,035.89	1,077.33	1,120.42	1,165.24	1,211.85
其他支出	799.52	831.50	864.76	899.35	935.33	972.74	1,011.65	1,052.11	1,094.20	1,137.97
支出合计	5,411.19	5,627.64	5,852.75	6,086.86	6,330.33	6,583.54	6,846.89	7,120.76	7,405.59	7,701.81
净收益	381.66	454.85	533.87	619.09	710.92	809.76	916.09	1,030.36	1,153.09	1,284.80

表 5-1：项目预期收支明细表

金额单位：万元

项目	2037 年	2038 年	2039 年	2040 年	2041 年	2042 年	2043 年	2044 年	2045 年	合计
财政拨款收入	2,151.61	2,259.19	2,372.15	2,490.75	2,615.29	2,746.06	2,883.36	3,027.53	3,178.90	40,338.97
医疗收入	7,284.34	7,648.55	8,030.98	8,432.53	8,854.16	9,296.86	9,761.71	10,249.79	10,762.28	136,568.90
收入合计	9,435.94	9,907.74	10,403.13	10,923.28	11,469.45	12,042.92	12,645.07	13,277.32	13,941.18	176,907.87
人员经费	1,866.59	1,941.25	2,018.90	2,099.66	2,183.64	2,270.99	2,361.83	2,456.30	2,554.55	34,893.42
对个人和家庭补助支出	1,420.45	1,477.27	1,536.36	1,597.82	1,661.73	1,728.20	1,797.33	1,869.22	1,943.99	26,553.53
卫生材料费	1,137.12	1,182.60	1,229.91	1,279.10	1,330.27	1,383.48	1,438.82	1,496.37	1,556.22	21,256.93
药品费	1,141.92	1,187.60	1,235.10	1,284.51	1,335.89	1,389.32	1,444.89	1,502.69	1,562.80	21,346.72
维修（护）费	1,260.32	1,310.73	1,363.16	1,417.69	1,474.40	1,533.37	1,594.71	1,658.50	1,724.84	23,560.04
其他支出	1,183.49	1,230.83	1,280.06	1,331.26	1,384.51	1,439.89	1,497.49	1,557.39	1,619.68	22,123.72
支出合计	8,009.89	8,330.28	8,663.49	9,010.03	9,370.44	9,745.25	10,135.06	10,540.47	10,962.08	149,734.36
净收益	1,426.06	1,577.46	1,739.63	1,913.25	2,099.01	2,297.67	2,510.00	2,736.85	2,979.10	27,173.51

#### （四）项目融资成本

阳城县第二人民医院医疗救治服务能力整体提升项目计划募投专项债券总需求规模为 10,300.00 万元（含已发行地方政府专项债券 1,000.00 万元），其中：本次计划募投专项债券规模为 500.00 万元，期限 20 年，每半年付息一次，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每年所需支付的利息费用，具体为：

1. 2025 年 5 月，已申请发行地方政府专项债券资金 1,000.00 万元，期限为 20 年，利率 2.11%，2025 年至 2045 年共需支付债券利息费用 422.00 万元；

2. 根据谨慎性原则，本次及后续债券利息支出参考当前 20 年期国债收益率（基准日：2025 年 6 月 27 日）上浮 50BP 来测算，约为 2.39%，2025 年至 2045 年预计需要支付债券利息费用 4,445.40 万元。详见表 5-2。



表 5-2：阳城县第二人民医院医疗救治服务能力整体提升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
2025 年 5 月批次	2.11%	20 年	1,000.00	10.55	21.10	21.10	21.10	21.10	21.10	21.10	21.10	21.10	21.10	21.10
2025 年本批次	2.39%	20 年	500.00		11.95	11.95	11.95	11.95	11.95	11.95	11.95	11.95	11.95	11.95
2025 年以后批次	2.39%	20 年	8,800.00		210.32	210.32	210.32	210.32	210.32	210.32	210.32	210.32	210.32	210.32
合计				10.55	243.37	243.37	243.37	243.37	243.37	243.37	243.37	243.37	243.37	243.37
年度	利率	期限	金额	2036 年	2037 年	2038 年	2039 年	2040 年	2041 年	2042 年	2043 年	2044 年	2045 年	合计
2025 年 5 月批次	2.11%	20 年	1,000.00	21.10	21.10	21.10	21.10	21.10	21.10	21.10	21.10	21.10	10.55	422.00
2025 年本批次	2.39%	20 年	500.00	11.95	11.95	11.95	11.95	11.95	11.95	11.95	11.95	11.95	11.95	239.00
2025 年以后批次	2.39%	20 年	8,800.00	210.32	210.32	210.32	210.32	210.32	210.32	210.32	210.32	210.32	210.32	4,206.40
合计				243.37	243.37	243.37	243.37	243.37	243.37	243.37	243.37	243.37	232.82	4,867.40

#### （五）项目收益与融资平衡情况

在本债券存续期内，项目对应的财政拨款收入和医疗收入能有效覆盖债券对应地方政府专项债券项目的债券本息支出。阳城县第二人民医院医疗救治服务能力整体提升项目本息覆盖率可达到 1.79 倍，期末项目现金净结余量为 12,260.03 万元。项目能够实现充足、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，该项目能够实现项目收益与融资自求平衡，详见表 5-3。

表 5-3：阳城县第二人民医院医疗救治服务能力整体提升项目收益、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
1	项目资金流入（1=2+3+4）	10,310.55	2,941.01	381.66	454.85	533.87	619.09	710.92	809.76	916.09	1,030.36	1,153.09
2	自有资金投入（不含专项债券）	10.55	2,941.01									
	其中：申请财政资金投入	10.55	2,941.01									
3	专项债券资金	10,300.00										
	其中：本批债券	500.00										
4	净收益			381.66	454.85	533.87	619.09	710.92	809.76	916.09	1,030.36	1,153.09
5	开发建设支出	10,300.00	2,697.64									
6	融资支出（6=7+8）	10.55	243.37	243.37	243.37	243.37	243.37	243.37	243.37	243.37	243.37	243.37
7	专项债券利息支出	10.55	243.37	243.37	243.37	243.37	243.37	243.37	243.37	243.37	243.37	243.37
	其中：本批债券利息		11.95	11.95	11.95	11.95	11.95	11.95	11.95	11.95	11.95	11.95
8	专项债券本金支出											
	其中：本批债券本金											
9	当年结余（9=1-5-6）			138.29	211.48	290.50	375.72	467.55	566.39	672.72	786.99	909.72
10	期末累计结余			138.29	349.77	640.27	1,015.99	1,483.54	2,049.93	2,722.65	3,509.64	4,419.36
11	净收益覆盖融资成本倍数（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 5-3：阳城县第二人民医院医疗救治服务能力整体提升项目收益、成本及融资平衡测算表

金额单位：万元

序号	项目	2036 年	2037 年	2038 年	2039 年	2040 年	2041 年	2042 年	2043 年	2044 年	2045 年	合计
1	项目资金流入（1=2+3+4）	1,284.80	1,426.06	1,577.46	1,739.63	1,913.25	2,099.01	2,297.67	2,510.00	2,736.85	2,979.10	40,425.07
2	自有资金投入（不含专项债券）											2,951.56
	其中：申请财政资金投入											2,951.56
3	专项债券资金											10,300.00
	其中：本批债券											500.00
4	净收益	1,284.80	1,426.06	1,577.46	1,739.63	1,913.25	2,099.01	2,297.67	2,510.00	2,736.85	2,979.10	27,173.51
5	开发建设支出											12,997.64
6	融资支出（6=7+8）	243.37	243.37	243.37	243.37	243.37	243.37	243.37	243.37	243.37	10,532.82	15,167.40
7	专项债券利息支出	243.37	243.37	243.37	243.37	243.37	243.37	243.37	243.37	243.37	232.82	4,867.40
	其中：本批债券利息	11.95	11.95	11.95	11.95	11.95	11.95	11.95	11.95	11.95	11.95	239.00
8	专项债券本金支出										10,300.00	10,300.00
	其中：本批债券本金										500.00	500.00
9	当年结余（9=1-5-6）	1,041.43	1,182.69	1,334.09	1,496.26	1,669.88	1,855.64	2,054.30	2,266.63	2,493.48	-7,553.72	12,260.03
10	期末累计结余	5,460.78	6,643.47	7,977.56	9,473.82	11,143.70	12,999.34	15,053.64	17,320.27	19,813.75	12,260.03	
11	净收益覆盖融资成本倍数（11=4÷6）											1.79
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，阳城县第二人民医院医疗救治服务能力整体提升项目实施完成后，预计实现的项目收益可与融资本息实现自求平衡。项目单位保证本期专项债券募集资金投资的阳城县第二人民医院医疗救治服务能力整体提升项目形成的财政拨款收入和医疗收入优先用于专项债券的本息偿付。若项目收益不足时，项目单位将通过积极申请财政补助资金来弥补缺口。

## 七、项目评估及债券发行人信用评级情况

（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）该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）该项目委托北京盈科（晋城）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

#### 1. 工期拖延风险

拖延项目工期的因素非常多，如勘测资料的详细程度、设计方案的稳定、政府相关配套工程的实施、项目实施方的组织管理水平、资金到位情况、承建商的施工技术及管理水



平、建设内容变更等等，项目建设期每年的利息额较大，如果工期拖延，工程投资将增加，项目资金可能无法及时落实，使项目净收益减少。

风险控制措施：项目管理单位严格按照要求做好设计工作，督促施工队伍加强施工安全管理，保证项目工期和质量；同时在成本方面加强施工预算管理，保证项目工期和质量，减少工期延期风险。

## 2. 支出进度风险

项目建设过程中，影响项目进度的因素有很多，例如：设计变更、未达到合同约定工程量等等，若债券资金及时拨付后，不能按照原资金使用计划按期支付，就会造成债券资金的闲置浪费。

风险控制措施：根据项目施工进度制定适合的资金使用计划，按照支出进度申请发行地方政府专项债券，若出现建设项目债券资金结余时，项目单位要按照规定履行相关程序后及时调整资金用途，提高资金使用效率。

## （二）影响项目收益的风险及控制措施

一旦医院的运营效果达不到预期情况，则会影响医院的收入状况，进而影响投资回收困难和债券资金本息支付困难，针对以上风险，一是要做好市场推广，让更多的人了解医院；二是在项目运营中加强管理，不断提高服务及运营水平，努力降低成本，做好成本管理；三是引进专业的医疗团

队，提高医院的医疗水平，打造属于医院的品牌；随着经济的发展，医院在运营过程中的成本也会逐年增加。由于存在不可控的因素，如果在成本增加的过程中，增幅程度远远高于测算时增幅，会导致收益的减少，进而导致债券资金本息支付困难，针对以上风险，要做好成本管理的工作，随时关注成本的变化，及时作出相应的调整。

### （三）其他可预期风险及防控措施

项目建设资金除自有资金外，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，尤其是在偿还本金的年份，因此在资金回笼方面要做到快速高效，提前从每年的经营收入中提取一定比例的偿债准备金，保证后期各项费用支出的资金充足性。针对该项风险，项目方将遵循满足需求、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。

## 九、管理部门职责

阳城县卫生健康和体育局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阳城县第二人民医院，在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。

阳城县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阳城县第二人民医院医疗救治服务能力整体提升项目，在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，保证债券按时还本付息。同时，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，阳城县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。

阳城县卫生健康和体育局  
  
2025年6月30日

阳城县第二人民医院  
  
2025年6月30日