

2023 年至 2025 年临汾市洪洞县中医医院设备购置 专项债券项目情况及资金平衡方案

一、项目募投计划

洪洞县中医医院设备购置项目计划募投专项债券规模为 34,000.00 万元(含已发行和调整使用债券资金 21,042.00 万元)，本批次计划募投专项债券规模为 1,900.00 万元，期限 10 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。

金额单位：万元

年度	批次	募投规模	期限	还本付息方式
2023 年	9 月批次	8,000.00	20 年	每半年付息一次，到期一次还本
2024 年	8 月批次	5,000.00	20 年	
2025 年	2 月批次	7,000.00	20 年	
	调整批次	1,042.00	20 年	
	8 月批次	4,000.00	10 年	
	本批次	1,900.00	10 年	
	以后批次	4,800.00	10 年	
	以后批次	2,258.00	20 年	
合 计		34,000.00		

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，洪洞县康宁医疗卫生投资管理有限公司已针对洪洞县中医医院设备购置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，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

洪洞县中医医院现在的建筑规模、配套服务设施及250床位远远不能满足患者需求。且洪洞县2020年常住人口为63.7万，现有医疗规模无法满足当地群众就医的需求，经常出现就诊难、停车难、住院难等实际问题，特别是一些中医特色疗法由于现有场地有限无法顺利开展，成为制约医院中医药特色优势发挥、实现可持续发展的瓶颈。现状门诊、住院楼大多陆续建于八十、九十年代，空间布局、消防安全、服务设施均已十分落后且地势低凹，存在安全隐患。

党的二十大报告指出：推进健康中国建设。人民健康是民族昌盛和国家强盛的重要标志。把保障人民健康放在优先

发展的战略位置，完善人民健康促进政策。优化人口发展战略，建立生育支持政策体系，降低生育、养育、教育成本。实施积极应对人口老龄化国家战略，发展养老事业和养老产业，优化孤寡老人服务，推动实现全体老年人享有基本养老服务。深化医药卫生体制改革，促进医保、医疗、医药协同发展和治理。促进优质医疗资源扩容和区域均衡布局，坚持预防为主，加强重大慢性病健康管理，提高基层防病治病和健康管理能力。深化以公益性为导向的公立医院改革，规范民营医院发展。发展壮大医疗卫生队伍，把工作重点放在农村和社区。重视心理健康和精神卫生。促进中医药传承创新发展。创新医防协同、医防融合机制，健全公共卫生体系，提高重大疫情早发现能力，加强重大疫情防控救治体系和应急能力建设，有效遏制重大传染性疾病的传播。深入开展健康中国行动和爱国卫生运动，倡导文明健康生活方式。

在此背景下，提出了洪洞县中医医院建设项目，本项目为中医医院的附属项目，为中医医院购置医疗设备与智能化系统，为中医医院提供医疗保障。

（二）项目主体

项目主管单位：洪洞县卫生健康局

项目实施主体：洪洞县康宁医疗卫生投资管理有限公司

项目运营主体：洪洞县中医医院

（三）项目批复手续

2022年11月11日，取得《洪洞县行政审批服务管理局关于洪洞县中医医院设备购置项目可行性研究报告（代项目建议书）的批复》（洪行审发〔2022〕149号）（项目编码：2211-141024-89-03-282688）；

2023年10月12日，取得了《关于同意洪洞县中医医院设备购置项目可行性研究报告调整建设方案的函》（洪行审函〔2023〕45号）；

2023年10月17日，取得了《洪洞县行政审批管理局关于洪洞县中医医院设备购置项目初步设计的批复》（洪行审发〔2023〕171号）。

（四）项目建设效益分析

1. 项目建设是医院自身发展的需要

随着市场经济的发展，医疗体制改革正在逐步进行，洪洞县中医医院要在今后医疗服务事业中继续发挥重要作用，必须提升自身服务水平和诊疗环境。本项目建成后将大大增强医院的综合实力、提高医院的竞争力，医院的规模和档次将上一个新台阶，对医院吸引人才、留住人才及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，医院的各项工作将进入完善的良性循环。

2. 保障人民群众身体健康的需要

洪洞县人口约63.7万人，是山西人口第一大县。洪洞

县人民医院设置床位 500 张，其余医疗机构设置床位约 200 余张，本次洪洞县中医院设置床位 500 张，购置各种医疗仪器以及智能化系统，且中医院辐射范围包括周边古县、蒲县、汾西县。且洪洞县作为旅游大县，旅游人数、流动人口的增加可能带来急诊患者的增加，设有完善的医院是必要的。

3. 促进当地经济发展的需要

该项目建成后，使医疗卫生设备的区域布局更加合理，能够进一步提高洪洞县中医医院的医疗水平，有利于更好地为广大患者服务。同时，医疗水平的提高，缩短了患者确诊的时间，减少患者家庭的负担，使其尽快康复返回到社会中。项目的建设对保护人民群众的身体健康具有重要的意义，是构建社会主义和谐社会的重要组成部分，也为洪洞县中医医院医疗事业能够快速发展，起到积极的推动作用，项目建设具有显著的社会效益。

综上所述，项目对促进当地医疗卫生产业具有重大的意义，将为广大人民群众提供丰富、优质的医疗卫生服务，该项目也是改善民生、建设和谐平安社会一个最实际的举措，因此，本项目建设是十分必要的。

（五）项目建设规模和主要建设内容

建设规模及主要建设内容：医疗设备购置，主要分布在影像科、超声科、病理科、口腔科等 42 个科室；智能化系统主要包括智能化系统内容、信息化应用系统、智能化集成

系统、信息设施系统、公共安全系统；影像科设备购置及配套工程，主要包括门诊楼、医技楼、1#、2#教学培训楼放射科深化工程；医技楼一层 MRI、CT、数字肠胃、DR、钼靶室；医技楼三层 ERCP 诊疗间、导管室；1#、2#教学培训楼 X 光、CT 室的装修工程、多联机空调及室外通风工程、电气工程；医疗净水工程，主要包括净水系统的成套供货（设备及安装材料）和设计，以及系统调试和技术服务；用于综合用水和血透用水，综合用水采用过滤、RO 装置，血透用水采用过滤、RO 装置，EDI 的处理工艺；医疗科室专用深化工程，主要包括医技楼一层中心供应室，二层检验科，三层病理科，介入手术室，四层 ICU（重症监护室）、洁净手术部；住院楼一层静脉配置中心；科技研发中心一层 PCR 实验室；门诊楼二层人流手术室的装修、给排水、通风、空调、电气工程。

为安全防范系统、智能卡管理系统、停车场管理系统、信息设施系统、机房工程、对讲系统、住院部+行政、门诊楼。

（六）项目建设进度及计划

项目于 2023 年 12 月开工，截至目前门诊楼：CB 室、CT 室、DR 室装饰装修已完成。医技楼：影像科：装饰装修已完成。供应中心：装饰装修已完成，设备安装基本完成。检验科、病理科：装饰装修已完成。介入手术室：装饰装修已完成。墙面配套设备安装调试完成。手术室与 ICU：装饰装修

基本完成，个别部位瑕疵处理。住院楼：静配中心：装饰装修已完成。科研楼：PCR实验室：装饰装修已完成。全院：生活水系统：设备已全部入场安装就位。弱电智能化系统：已基本完成。正在进行的直线加速器场地防辐射装修、教培楼DR防辐射装修基本完成，高压氧舱安装施工正在安装。医疗设备采购共计：3131台，截至目前已采购：2930台。2025年12月全部完工。

四、投资概算及资金来源

（一）项目投资概算

根据《洪洞县行政审批管理局关于洪洞县中医医院设备购置项目初步设计的批复》（洪行审发〔2023〕171号），项目总投资概算金额为42,007.48万元，对其进行修正后（增加建设期债券利息支出702.94万元），确定总投资金额为42,710.42万元。

（二）项目资金来源及到位情况

为保障本项目的顺利实施，结合洪洞县中医医院设备购置项目的实际情况，降低资金成本，提高资金流动性，保障项目现金流最大化，洪洞县中医医院设备购置项目总投资金额为42,710.42万元，资金来源为：

1. 通过申请财政资金8,710.42万元，在项目建设期内逐步到位；

2. 剩余资金需求34,000.00万元拟通过申请发行和调整

使用地方政府专项债券来解决。其中：2023年9月已申请债券资金筹集8,000.00万元；2024年8月批次已申请地方政府专项债券资金5,000.00万元；2025年2月批次已申请地方政府专项债券资金7,000.00万元；2025年调整使用地方政府专项债券资金1,042.00万元；2025年8月批次已申请发行地方政府专项债券资金4,000.00万元；本批次申请发行地方政府专项债券资金1,900.00万元；以后批次申请发行地方政府专项债券资金7,058.00万元。

（三）分年度资金使用计划

金额单位：万元

年份	以前年度	2025年	合计
分年度投资金额	13,250.40	29,460.02	42,710.42
其中：工程费用	13,000.00	29,007.48	42,007.48
建设期专项债券利息	250.40	452.54	702.94
占总投资比例	31.02%	68.98%	100.00%
债券资金合计	13,000.00	21,000.00	34,000.00
2023年9月批次	8,000.00		8,000.00
2024年8月批次	5,000.00		5,000.00
2025年2月批次		7,000.00	7,000.00
本次调整使用专项债券		1,042.00	1,042.00
2025年8月批次		4,000.00	4,000.00
本批次		1,900.00	1,900.00
以后批次		7,058.00	7,058.00

五、项目预期收益、成本及融资平衡情况

（一）项目预期收入

洪洞县中医医院设备购置项目的主要收入来源为医院

整体的门诊收入、住院收入、财政拨款收入、其他收入，债券存续期内可实现经营收入 538,176.73 万元。

（二）项目预期运营成本

项目运营成本主要包括人员工资、商品和服务支出、其他支出、债务本息支出等。债券存续期内预计运营成本为 472,565.28 万元。

（三）项目预期收益

经测算，洪洞县中医医院设备购置项目完工后，债券存续期内预计可实现净收入 65,611.45 万元。

表 5-1: 洪洞县中医医院收入支出测算表

金额单位: 万元

项目	2026 年	2027 年	2028 年	2029 年	2030 年	2031 年	2032 年	2033 年	2034 年	2035 年
运营收入合计	21,026.43	21,428.76	21,839.14	22,257.72	22,684.67	23,120.17	23,564.38	24,017.46	24,479.61	24,951.01
门诊收入	8,204.96	8,369.06	8,536.44	8,707.17	8,881.31	9,058.94	9,240.12	9,424.92	9,613.42	9,805.69
住院收入	10,045.83	10,246.75	10,451.69	10,660.72	10,873.94	11,091.41	11,313.24	11,539.50	11,770.29	12,005.70
财政拨款收入	2,765.58	2,802.89	2,840.95	2,879.77	2,919.36	2,959.76	3,000.96	3,042.98	3,085.84	3,129.56
其他收入	10.06	10.06	10.06	10.06	10.06	10.06	10.06	10.06	10.06	10.06
运营支出合计	18,471.17	18,807.57	19,150.70	19,500.69	19,857.69	20,221.83	20,445.25	20,679.60	21,066.02	21,460.17
人员工资	4,528.62	4,619.19	4,711.57	4,805.80	4,901.92	4,999.96	5,099.96	5,201.96	5,306.00	5,412.12
商品和服务支出	12,291.58	12,537.41	12,788.16	13,043.92	13,304.80	13,570.90	13,842.32	14,119.17	14,401.55	14,689.58
其他支出	39.67	39.67	39.67	39.67	39.67	39.67	39.67	39.67	39.67	39.67
债务本息支出	1,611.30	1,611.30	1,611.30	1,611.30	1,611.30	1,611.30	1,463.30	1,318.80	1,318.80	1,318.80
项目净收益	2,555.26	2,621.19	2,688.44	2,757.03	2,826.98	2,898.34	-6,880.87	3,337.86	3,413.59	3,490.84

表 5-1: 洪洞县中医医院收入支出测算表

金额单位: 万元

项目	2036 年	2037 年	2038 年	2039 年	2040 年	2041 年	2042 年	2043 年	2044 年	2045 年	合计
运营收入合计	25,431.82	35,922.26	26,422.50	26,932.75	32,453.21	27,984.08	33,425.77	42,177.88	28,741.24	29,315.86	538,176.73
门诊收入	10,001.80	10,201.84	10,405.88	10,614.00	10,826.28	11,042.81	11,263.67	11,488.94	11,718.72	11,953.09	199,359.06
住院收入	12,245.81	12,490.73	12,740.54	12,995.35	13,255.26	13,520.37	13,790.98	14,066.60	14,347.93	14,634.89	244,087.54
财政拨款收入	3,174.15	13,219.63	3,266.02	3,313.34	8,361.61	3,410.84	8,361.06	16,612.28	2,664.53	2,717.82	94,528.93
其他收入	10.06	10.06	10.06	10.06	10.06	10.06	10.06	10.06	10.06	10.06	201.20
运营支出合计	21,858.70	27,188.03	22,525.56	22,952.20	28,387.38	23,631.26	29,001.52	38,155.43	24,384.17	24,830.84	472,565.28
人员工资	5,520.36	5,630.77	5,743.39	5,858.26	5,975.43	6,094.94	6,216.84	6,341.18	6,468.00	6,597.36	110,033.63
商品和服务支出	14,983.37	15,283.04	15,588.70	15,900.47	16,218.48	16,542.85	16,873.71	17,211.18	17,555.40	17,906.51	298,653.10
其他支出	39.67	39.67	39.67	39.67	39.67	39.67	39.67	39.67	39.67	39.67	793.40
债务本息支出	1,315.30	6,234.55	1,153.80	1,153.80	6,153.80	953.80	5,871.30	14,563.40	321.10	287.30	63,085.15
项目净收益	3,573.12	8,734.23	3,896.94	3,980.55	4,065.83	4,352.82	4,424.25	4,022.45	4,357.07	4,485.02	65,611.45

(四) 项目融资成本

洪洞县中医医院设备购置项目计划募投专项债券规模为 34,000.00 万元(含已发行和调整使用债券资金 21,042.00 万元)，其中：本次申请发行地方政府专项债券规模为 1,900.00 万元，期限 10 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和调整使用地方政府专项债券每年所需支付的利息，具体为：

1. 2023 年 9 月已申请发行专项债券资金 8,000.00 万元，债券期限 20 年期，发行利率为 3.13%，债券存续期内共计需要支付债券利息费用 5,008.00 万元。

2. 2024 年 8 月已申请发行专项债券资金 5,000.00 万元，债券期限 20 年期，发行利率为 2.40%，债券存续期内共计需要支付债券利息费用 2,400.00 万元。

3. 2025 年 2 月已申请发行专项债券资金 7,000.00 万元，债券期限 20 年期，发行利率为 1.97%，债券存续期内共计需要支付债券利息费用 2,758.00 万元。

4. 2025 年调整使用 2024 年发行的地方政府专项债券 1,042.00 万元。其中：

(1) 调整使用金额为 793.00 万元，期限为 20 年期，发行利率为 2.56%，到期日为 2044 年 6 月 3 日。调整后利息支出由洪洞县中医医院设备购置项目承担，利息支出起息日

为 2025 年 5 月 11 日，债券存续期内需支付利息费用 387.05 万元。

(2) 调整使用金额为 249.00 万元，期限为 20 年期，发行利率为 2.40%，到期日为 2044 年 8 月 22 日。调整后利息支出由洪洞县中医医院设备购置项目承担，利息支出起息日为 2025 年 5 月 11 日，债券存续期内需支付利息费用 115.25 万元。

5. 2025 年 8 月已申请发行专项债券资金 1,900.00 万元，债券期限 10 年期，发行利率为 1.94%，债券存续期内共计需要支付债券利息费用 776.00 万元。

6. 根据谨慎性原则，本次及后续计划募投专项债券利息支出分别参考当前 10 年和 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 2.29%和 2.63%，债券存续期内共计需要支付债券利息费用 2,722.01 万元。

表 5-2: 专项债券利息支出测算表

金额单位: 万元															
批次	金额	利率	期限	2024 年	2025 年	2026 年	2027 年	2028 年	2029 年	2030 年	2031 年	2032 年	2033 年	2034 年	2035 年
2023 年 9 月批次	8,000.00	3.13%	20 年期	250.40	250.40	250.40	250.40	250.40	250.40	250.40	250.40	250.40	250.40	250.40	250.40
2024 年 8 月批次	5,000.00	2.40%	20 年期		120.00	120.00	120.00	120.00	120.00	120.00	120.00	120.00	120.00	120.00	120.00
2025 年 2 月批次	7,000.00	1.97%	20 年期		68.95	137.90	137.90	137.90	137.90	137.90	137.90	137.90	137.90	137.90	137.90
调整使用债券	249.00	2.40%	20 年期		1.70	5.98	5.98	5.98	5.98	5.98	5.98	5.98	5.98	5.98	5.98
调整使用债券	791.00	2.56%	20 年期		11.46	20.25	20.25	20.25	20.25	20.25	20.25	20.25	20.25	20.25	20.25
调整使用债券	2.00	2.56%	20 年期		0.03	0.05	0.05	0.05	0.05	0.05	0.05	0.05	0.05	0.05	0.05
2025 年 8 月批次	4,000.00	1.94%	10 年期			77.60	77.60	77.60	77.60	77.60	77.60	77.60	77.60	77.60	77.60
本批次	1,900.00	2.29%	10 年期			43.51	43.51	43.51	43.51	43.51	43.51	43.51	43.51	43.51	43.51
以后批次	4,800.00	2.29%	10 年期			109.92	109.92	109.92	109.92	109.92	109.92	109.92	109.92	109.92	109.92
以后批次	2,258.00	2.63%	20 年期			59.39	59.39	59.39	59.39	59.39	59.39	59.39	59.39	59.39	59.39
合计				250.40	452.54	824.99	824.99	824.99	824.99	824.99	824.99	824.99	824.99	824.99	824.99
批次	金额	利率	期限	2036 年	2037 年	2038 年	2039 年	2040 年	2041 年	2042 年	2043 年	2044 年	2045 年	合计	
2023 年 9 月批次	8,000.00	3.13%	20 年期	250.40	250.40	250.40	250.40	250.40	250.40	250.40	250.40			5,008.00	
2024 年 8 月批次	5,000.00	2.40%	20 年期	120.00	120.00	120.00	120.00	120.00	120.00	120.00	120.00	120.00		2,400.00	
2025 年 2 月批次	7,000.00	1.97%	20 年期	137.90	137.90	137.90	137.90	137.90	137.90	137.90	137.90	137.90	68.95	2,758.00	
调整使用债券	249.00	2.40%	20 年期	5.98	5.98	5.98	5.98	5.98	5.98	5.98	5.98	5.98		115.25	
调整使用债券	791.00	2.56%	20 年期	20.25	20.25	20.25	20.25	20.25	20.25	20.25	20.25	10.12		386.07	
调整使用债券	2.00	2.56%	20 年期	0.05	0.05	0.05	0.05	0.05	0.05	0.05	0.05	0.03		0.98	
2025 年 8 月批次	4,000.00	1.94%	10 年期											776.00	
本批次	1,900.00	2.29%	10 年期											435.10	
以后批次	4,800.00	2.29%	10 年期											1,099.20	
以后批次	2,258.00	2.63%	20 年期	59.39	59.39	59.39	59.39	59.39	59.39	59.39	59.39	59.39	59.39	1,187.71	
合计				593.96	593.96	593.96	593.96	593.96	593.96	593.96	593.96	333.41	128.34	-	14,166.30

（五）项目预期收益与融资平衡情况

在本债券存续期内，项目对应的医院经营收入可有效覆盖债券对应洪洞县中医医院设备购置项目的债券本息支出。洪洞县中医医院设备购置项目本息覆盖率可达到 1.36 倍，期末项目现金净结余为 18,148.08 万元。项目对应的经营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 5-3: 洪洞县中医医院设备购置项目收益、成本及融资平衡测算表

金额单位: 万元

序号	项目	以前年度	2025 年	2026 年	2027 年	2028 年	2029 年	2030 年	2031 年	2032 年	2033 年	2034 年
1	项目资金流入 (1=2+3+4)	13,250.40	29,460.02	2,555.26	2,621.19	2,688.44	2,757.03	2,826.98	2,898.34	-6,880.87	3,341.36	3,417.09
2	自有资金投入	250.40	8,460.02									
3	地方政府专项债券	13,000.00	21,000.00									
3.1	其中: 调整使用债券		1,900.00									
4	净收益			2,555.26	2,621.19	2,688.44	2,757.03	2,826.98	2,898.34	-6,880.87	3,341.36	3,417.09
5	开发建设支出	13,000.00	29,007.48									
6	融资支出 (6=7+8)	250.40	452.54	824.99	824.99	824.99	824.99	824.99	824.99	824.99	824.99	824.99
7	专项债券利息支出	250.40	452.54	824.99	824.99	824.99	824.99	824.99	824.99	824.99	824.99	824.99
7.1	其中: 调整债券利息			43.51	43.51	43.51	43.51	43.51	43.51	43.51	43.51	43.51
8	专项债券本金支出											
8.1	其中: 调整债券本金											
9	本年结余 (9=1-5-6)			1,730.27	1,796.20	1,863.45	1,932.04	2,001.99	2,073.35	-7,705.86	2,516.37	2,592.10
10	期末累计结余			1,730.27	3,526.47	5,389.92	7,321.96	9,323.95	11,397.30	3,691.43	6,207.80	8,799.90
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: 洪洞县中医医院设备购置项目收益、成本及融资平衡测算表

金额单位: 万元

序号	项目	2035年	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)	3,494.34	3,573.12	8,734.23	3,896.94	3,980.55	4,065.83	4,352.82	4,424.25	4,022.45	4,357.07	4,485.02	108,321.87
2	自有资金投入												8,710.42
3	地方政府专项债券												34,000.00
3.1	其中: 调整使用债券												1,900.00
4	净收益	3,494.34	3,573.12	8,734.23	3,896.94	3,980.55	4,065.83	4,352.82	4,424.25	4,022.45	4,357.07	4,485.02	65,611.45
5	开发建设支出												42,007.48
6	融资支出 (6=7+8)	11,524.99	593.96	593.96	593.96	593.96	593.96	593.96	593.96	593.96	6,375.41	9,386.34	48,166.30
7	专项债券利息支出	824.99	593.96	593.96	593.96	593.96	593.96	593.96	593.96	593.96	333.41	128.34	14,166.30
7.1	其中: 调整债券利息	43.51	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	435.10
8	专项债券本金支出	10,700.00								8,000.00	6,042.00	9,258.00	34,000.00
8.1	其中: 调整债券本金	1,900.00											1,900.00
9	本年结余 (9=1-5-6)	-8,030.65	2,979.16	8,140.27	3,302.98	3,386.59	3,471.87	3,753.86	3,830.29	-4,571.51	-2,013.34	-4,901.32	18,148.08
10	期末累计结余	769.25	3,748.41	11,888.67	15,191.65	18,578.24	22,050.11	25,808.96	29,639.25	25,067.74	23,049.40	18,148.08	
11	净收益覆盖融资成本倍数 (11=4/6)												1.36

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，洪洞县中医医院设备购置项目实施完成后，预计实现的项目收益可与融资本息实现自求平衡。洪洞县康宁医疗卫生投资管理有限公司保证项目对应专项债券募集资金投资的洪洞县中医医院设备购置项目完成后形成的医院经营收入，优先用于专项债券的本息偿付，若项目收益实现不足时，项目单位通过积极申请财政补助资金弥补缺口。

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）本项目委托山西华炬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）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。

风险防控措施：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。

（二）影响项目施工进度风险及防控措施

1. 来源于设备供应商的风险

由于供方的医疗设备到位不及时，质量存在问题以及需方对医疗设备使用不明确，可能给项目带来风险。

风险控制措施：详细分析可能导致医疗设备风险的各种因素，制定各种相应的预防措施，比如供方应及时供应设备并保证设备质量完好，需方应加强医疗器械的风险管理、加强对医务人员的风险管理培训、建立安全的医疗设备评估体系等。

2. 支出进度风险

设备采购过程中，影响采购进度的因素有很多，例如：设计变更、医疗设备配置到位不及时等，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：详细分析可能导致医疗设备配置到位不及时及信息化设置不完善的各种因素，制定各种相应的预防措施，认真编制设备采购方案，加强设备采购管理；同时，由于不可抗力因素设备损坏或信息化扩建等造成项目投资增加时，应当根据项目实际情况及时调整项目投资概算，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；根据设备采购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，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。

（三）其他可预期风险及防控措施

项目建设资金除投入自有资金外，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，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。

九、管理部门职责

洪洞县卫生健康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洪洞县中医医院，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，保证及时足额度将还本付息资金缴入国库。

洪洞县康宁医疗卫生投资管理有限公司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洪洞县中医医院设备购置项目，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，及时足额度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，洪洞县中医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，洪洞县中医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。

洪洞县卫生健康局



洪洞县康宁医疗卫生投资管理有限公司

2025年8月24日

洪洞县中医医院

2025年8月24日

