

东十街西棚户区改造项目

实 施 方 案



申报单位：沧州渤海新区黄骅市自然资源和规划建设局

编制单位：沧州渤海新区黄骅市自然资源和规划建设局

目录

一、项目基本情况	1
（一）项目概况	1
（二）项目列入规划情况	1
（三）事前绩效评估情况	2
（四）项目所在区域情况	6
（1）区域概况	6
（2）区域规划和土地利用概况	7
（3）拟申报项目列入规划情况	7
二、项目投资规模、计划及资金方案	7
（一）项目建设投资方案	7
（二）资金筹措方案	11
（三）项目资金管理方案	12
三、项目运营与预期收益估算	15
（一）项目运营方案	15
（二）项目运营收益估算	15
四、项目融资与收益平衡财务评估	21
（一）融资成本测算	21
（二）收益与融资平衡情况	23
五、项目风险评估及控制措施	27
（一）风险评估情况	27
（二）风险控制措施	28
（三）敏感性分析	29
（四）其他事项说明	29
六、投资者保护措施	29
（一）本期专项债券偿债保障措施	29
（二）本期专项债券的投资者保护措施	31
七、信息披露计划及主管部门责任	34
（一）信息披露计划	34
（二）主管部门责任	35
八、编制文件依据	38

（一）相关法律规定	38
（二）财政部相关规定	38
（三）河北省相关规定	39
（四）项目相关文件	39

一、项目基本情况

（一）项目概况

1.项目基本信息表

项目名称	东十街西棚户区改造项目
建设内容	项目回迁住宅楼区域占地面积 39143.68 m²（折合约 58.72 亩），总建筑面积为 100686.82 m²，其中地上建筑面积 72807.24 m²，包括回迁住宅楼建筑面积 71802.00 m²，公共服务用房建筑面积 1005.24 m²；地下建筑面积 27879.58 m²。绿地面积 13531.41 m²，道路面积 16572.03 m²。回迁套数 600 套，设置机动车停车位 600 个及其他公共配套基础设施。
总投资	41,693.99 万元
计划发行规模	33,300.00 万元（2024 年已发行 13,300.00 万元，本次拟申请 20,000.00 万元）
发行年限	10
还本付息方式	利息按每半年支付，存续期的后五年每年的还本日偿还债券本金的 20%，已兑付本金不再计息

2.项目实施单位

本项目的立项主体是沧州渤海新区黄骅市自然资源和规划建设局，沧州渤海新区黄骅市自然资源和规划建设局现持有沧州渤海新区党工委黄骅市委机构编制委员会办公室赋码的《统一社会信用代码证书》，其基本信息如下：

机构名称：沧州渤海新区黄骅市自然资源和规划建设局（沧州渤海新区黄骅市人民防空办公室）

机构性质：机关

统一社会信用代码：11130983MB1L22067D

机构地址：黄骅市新海西路

负责人：于连松

（二）项目列入规划情况

本项目列入本级政府、部门重点项目。

棚户区改造是中央政府为解决城镇危旧住房、改善困难家庭住房条件而推出的一项民心工程。为了加快旧城区改造进程，改善居民生活环境，同时，有效拉动投资、消费需求，带动相关产业发展，推动以人为核心的新型城镇化建设，发挥助推经济实现持续健康发展和民生不断改善的积极效应，故提出对东十街西棚户区进行改造。

（三）事前绩效评估情况

1、项目实施的必要性、公益性

①棚户区改造可以有效地解决低收入家庭的住房困难，体现了社会公平、公正。棚户区居民绝大多数都是低收入困难群体，经过棚户区改造，不仅可以改善居住环境和居住质量，而且还能拥有属于自己的房屋资产，特别是针对棚户区改造中部分低保户、特困户收入不高、经济条件较差的实际情况，采取切实有效的措施实施救助，确保这部分人群能够有房住，从而享受到改革开放和经济发展带来的成果，体现了社会的公平与公正。

②棚户区改造可以提升和完善城市功能，改善城区落后面貌。棚户区改造首先要解决的是脏乱差面貌和基础设施落后的现状，通过改造，统筹考虑了服务配套和基础条件的改善，改善了城市基础设施条件，完善了城市功能，提升城市品位，使原来落后的城市面貌变为靓丽的风景。

③推进棚户区改造，是落实房地产市场宏观调控政策的有效途径

棚户区改造建设的安置用房，多是小户型、低价位的普通住房，而且供应对象基本上是回迁的、最需要住房的低收入家庭。推进棚户区改造，直接增加住房有效供应，有利于改善住房供应结构、缓解住房供需矛盾，稳定住房价格。有的地方把棚户区改造与调整城市总体布局有机结合，不仅完善了城市功能，改善了居民的居住环境，而且改善了城市基础设施条件，拓展了城市的发展空间。有的地方通过棚户区改造，进一步盘活了存量土地，提高了土地使用价值，使稀缺的土地资源得以有效利用，为城市发展提供了更为广阔的空间。另外，棚户区改造有力地拉动了建筑业、建材业、交通运输业等相关产业的发展，为调整产业结构、解决社会就业与再就业也作出了积极的贡献。

④棚户区改造是社会经济发展的需要

近年来，黄骅市的城市基础设施建设取得较大的进步，但是一些低矮破旧的居民楼等的存在如果不迅速实施改造将错失与城市共同发展的绝好机遇，不利于推动城市价值充分兑现，不利于提升城市形象。住宅建设代表一个国家和地区社会经济发展水平，在社会发展中占有重要地位。住宅建设的好坏，不仅是居住本身的要求，而且还是影响社会经济是否能够可持续、快速和良性发展的重要因素。多年来我国住宅建设总量适中，居于世界前列，然而住宅总体建设水平仍然很低。改革开放以来，城市发生了翻天覆地的变化。城市建设综合开发事业超常发展，形成多层次开发，多元化投资的良好态势。近年来，经济发展步入快车道，综合实力跃上新台阶。黄骅市经济和社会发展

很快致力于改善民生，群众生活质量提高，随着城市居民收入的快速增长，人们对改善住房条件有了更加坚实的经济基础。因此，本项目的建成，将会提高人们对高端住房的需求。

综上所述，本项目实施具有必要性、公益性，符合专项债券资金支持领域。

2、项目建设投资合规性与项目成熟度

本项目的申报主体和实施主体具有独立法人资格，合法存续，且拥有相应民事权利能力和民事行为能力，具备建设项目的主体资格；

2022 年 10 月 27 日，沧州渤海新区黄骅市发展和改革委员会出具《关于东十街西棚户区改造项目项目建议书的批复》黄发改审批【2022】110 号，原则同意该项目建设。

2023 年 6 月 6 日，沧州渤海新区黄骅市发展和改革委员会出具《关于东十街西棚户区改造项目可行性研究报告的批复》黄发改审批【2023】39 号，原则同意该项目的建设，并对项目主要项目建设内容及规模、项目总投资和资金来源等事项作出批复。

综上所述，认为该项目符合国家相关政策，为政府投资的公益性资本性支出项目，不涉及中央明令禁止的项目支出。项目已取得相关立项批复文件，立项合法合规；项目成熟度较高。

3、项目资金来源和到位可行性

东十街西棚户区改造项目，投资估算为 41,693.99 万元，拟申请地方政府专项债券 33,300.00 万元，其中 2024 年已发行 13,300.00 万

元，本次拟申请 20,000.00 万元，占总投资的 79.87%；其余 8,393.99 万元由财政统筹，占总投资的 20.13%。本次申请资金不用作资本金。

目前，项目已取得财政部门的资金证明，财政部门将根据项目建设进度的资金需求逐步到位。因此，项目的资金来源、资金安排明确，具有可行性。

4、项目收入、成本、收益预测合理性

根据《项目收益与融资自求平衡专项评价报告》，项目获得的运营收入主要为土地出让收入、地下建筑出售收入、停车位收入。运营成本主要为土地出让成本。项目的收入项较合理、收入内容与项目建设内容相匹配、收入的收费单价较合理且符合实际；本项目成本的测算较合理。项目收益测算综合评估，收益较合理。

5、绩效目标合理性

本项目绩效目标设置相对细化、量化，能够反映专项债券项目的产出数量、质量、时效、成本，包含了经济效益、社会效益、生态效益、可持续影响、服务对象满意度等，能有效反映项目的预期产出、融资成本等，因此，本项目绩效目标的设置符合资金绩效管理办法的要求，具有合理性。因此，建议本项目尽快实施。

6、其他需要纳入事前绩效评估的事项

本项目事前绩效评估主要针对新增债券项目的实施必要性、公益性；项目投资合规性与项目成熟度；项目资金来源和到位可行性；项目收入、成本、收益预测合理性；绩效目标合理性；项目预期绩效

的可持续性进行了五方面进行综合评估、分析与论证，并提出相关建议。初步判断本项目基本符合新增债券项目要求，对该项目的建设资金需求“予以支持”。

（四）项目所在区域情况

（1）区域概况

沧州渤海新区黄骅市位于河北省东南部，东临渤海，北依京津，南望齐鲁，地处环京津、环渤海“双环”位置。陆域面积 2212 平方公里，海域面积 889 平方公里，海岸线 116 公里，辖 5 个功能园区（临港经济技术开发区、中捷产业园区、南大港产业园区、港城产业园区、黄骅经济开发区）、11 个乡镇、3 个街道办事处、331 个行政村，常住人口 63.8 万，是省市重点打造的沿海经济增长带龙头和改革开放高地。随着行政管理体制改革深入推进，渤海新区黄骅市实现“区政合一”，得天独厚的区位、港口、交通、资源、政策优势加速释放，这里正在成为汇聚增长新功能的“发展热土”，吸引国内外投资者的“黄金宝地”。

黄骅市全区域 2023 年一般公共预算收入完成 72.06 亿元，为调整预算的 99.8%，同比增长 4.5%，其中：税收收入完成 41.67 亿元；非税收入完成 30.39 亿元。全区域一般公共预算支出完成 90.38 亿元，为调整预算（含结转下年）的 89.3%，同比增长 6.5%。

根据 2023 年财政决算结果，黄骅市全区域财政收入总计 137.35 亿元，其中：一般公共预算收入 72.06 亿元，上级补助收入 40.91 亿

元，债券转贷收入 9.17 亿元，调入资金 8.24 亿元，上年结余 4.12 亿元，动用预算稳定调节基金 2.85 亿元。财政支出总计 137.35 亿元，其中：一般公共预算支出 90.38 亿元，上解上级支出 19.80 亿元，调出资金 8.07 亿元，债务还本支出 6.87 亿元，补充预算稳定调节基金 1.45 亿元，结转下年支出 10.78 亿元。当年一般公共预算决算收支平衡。

(2) 区域规划和土地利用概况

本项目建设适应渤海新区黄骅市建设的需要，对拆迁户提供了档次较高的住房，改善了居住环境、提高了居住水平。本项目位于黄骅市渤海路南、华兴大街东、新华路北、民族街西。本项目位于黄骅市渤海路南、华兴大街东、新华路北、民族街西。征收范围总占地约 181.60 亩。

(3) 拟申报项目列入规划情况

本项目已纳入河北省棚改计划逐级向沧州市人民政府和河北省住房和城乡建设厅提交申请，取得了河北省住房和城乡建设厅出具的确认函，确认本项目纳入 2023 年河北省棚户区改造计划。

棚改项目具体情况

项目名称	所出地区	纳入计划情况（套）
东十街西棚户区改造项目	黄骅	600

二、项目投资规模、计划及资金方案

(一) 项目建设投资方案

1. 投资方案的编制依据及原则

项目总投资估算依据国家现行政策法规及行业相关规定，并依据建设单位及各专业提供的基础资料进行编制。

- (1) 《河北省建筑工程造价管理办法》（2014）；
- (2) 《建设项目投资估算编审规程》（CECA/GC1-2015）；
- (3) 《建设项目经济评价方法与参数》（2006 年）；
- (4) 本项目有关专业提供设计图纸及有关设计资料说明；
- (5) 当地建材市场信息价；
- (6) 相关类似工程的指标；
- (7) 国家、部门和地区的其它有关规定。

2. 项目总投资

本项目总投资 41,693.99 万元，其中工程费用 29,314.84 万元，工程建设其他费用 9,290.71 万元，预备费 3,088.44 万元。

保障性安居工程领域项目投资估算表（二）

(一) 主要建设内容	建设内容	新建			迁建			扩建			改造提升		
		建设数量	建设数量单位	投资金额(万元)	建设数量	建设数量单位	投资金额	建设数量	建设数量单位	投资金额	建设数量	建设数量单位	投资金额
1	地上建筑			17689.14									
2	地下建筑（含边坡支护、降水的费用）			8423.87									
(二) 配套建设设施	建设内容	建设数量	建设数量单位	投资金额(万元)	建设数量	建设数量单位	投资金额	建设数量	建设数量单位	投资金额	建设数量	建设数量单位	投资金额
1	配套室外工程			3201.83									
(三) 概算内前期费用				金额（万元）									
1	项目建设管理费			98.85									
2	建设项目的其他前期费用			44.95									

	工作咨询费												
3	工程勘察费			6.58									
4	工程设计费			362.09									
5	工程监理费			253.96									
6	水土保持咨询服务费			12.75									
7	招投标代理服务费			36.17									
8	施工图审查费			20.14									
9	研究试验费			146.57									
项目收益点	收益点名称	此列填收入标准， 或提供可供参考 的收入依据。		此列填债券存续期该项收入合计		——	——		——				
1	土地出让收入	土地市场交易网		6.1931 亿元									
2	停车位收入	市场行情		0.7800 亿元									
3	地下建筑出收入	市场行情		0.836387 亿元									
融资收益保障倍数测算过程及结果	本项目可用于偿还融资本息的项目收益为 57,698.51 万元，对应本项目融资到期本息总计 42,094.00 万元，项目收益对融资本息的覆盖倍数为 1.37。												

投资估算表

单位：万元

序号	名称	估算价值				占比	备注
		工程费	工程建设其他费	预备费	合计		
一	项目建设投资						
1	东十街西棚户区改造项目	29,314.84	9,290.71	3,088.44	41,693.99	100.00%	
二	总投资合计	29,314.84	9,290.71	3,088.44	41,693.99	100.00%	
三	占比	70.31%	22.28%	7.41%	100.00%	100.00%	

(二) 资金筹措方案

1. 项目资金来源

本项目预计投资金额为 41,693.99 万元，其中资本金 8,393.99 万元，占比 20.13%，满足《国务院关于调整和完善固定资产投资项目资本金制度的通知》（国发〔2019〕26 号）的要求。2024 年已发行 13,300.00 万元，本次拟申请债券资金 20,000.00 万元，占比 79.87%，资本金由当地财政统筹解决。

项目资金来源情况

资金来源	金额(万元)	占比	备注
估算总投资	41,693.99	100.00%	
一、资本金	8,393.99	20.13%	
(一)自有资金	8,393.99	20.13%	
(二)专项债券			
1、已发行专项债券			
2、本期拟发行专项债券			
3、后续拟发行专项债券			
二、债务资金(不含用作资本金部分)	33,300.00	79.87%	
(一)已发行专项债券	13,300.00	31.89%	
(二)本期拟发行专项债券	20,000.00	47.98%	
(三)后续拟发行专项债券			
(四)银行融资			

2. 项目前期工作及实施计划

(1) 已完成前期工作

2022 年 10 月 27 日，沧州渤海新区黄骅市发展和改革委员会和科技创新局出具《关于东十街西棚户区改造项目项目建议书的批复》黄发改审批【2022】110 号，原则同意该项目建设。

2023 年 6 月 6 日，沧州渤海新区黄骅市发展和改革委员会和科技创新局出具《关于东十街西棚户区改造项目可行性研究报告的批复》黄发改审批【2023】39 号，原则同意该项目的建设，并对项目主要项目建设内容及规模、项目总投资和资金来源等事项作出批复。

本期债券募集资金拟投资的项目已取得有关部门的审批手续，项目符合产业政策及地区发展规划，符合国家的产业政策。

(2) 项目实施计划

本项目经批准建设后，要严格按照国家的有关法规政策实施管理，严格执行工程建设“六制”，严格履行建设程序，健全项目法人责任制，成立项目班子，项目法人对工程负责。按规定办理招投标，质量监督，工程监理手续。

本项目建设期为 2023 年 9 月至 2026 年 3 月。

(三) 项目资金管理方案

沧州渤海新区黄骅市自然资源和规划局和各相关部门建立完善的项目资金使用管理制度，明确各部门职责，加强债券资金使用监管，确保债券资金合规使用，保障资金使用安全。

根据《预算法》以及《国务院关于加强地方性债务管理的意见》（国发【2014】43号）等法规文件，结合实际，成立了领导小组来强化债务管理，防控政府债务风险，健全债务风险化解和应急处置机制，并严格按照制定的债务管理制度，控制和化解地方政府性债务风险，规范债务资金的借、管、用、还，并采取有效措施控制新债，偿还旧债，确保做好债券的还本付息工作。

为切实规范项目资金管，保障资金安全、高效运行，发挥资金使用效益，特制定以下管理方案：

- 1.项目资金实行“专人管理、专户储存、专账核算、专项使用”。
- 2.项目资金实行财政监管制，资金拨付资料报财政审批。审批通过后资金拨付一律转账结算，杜绝现金支付。
- 3.资金的拨付本着专款专用的原则，严格执行项目资金批准使用计划和项目批复内容，不准擅自调项、扩项、缩项，更不准拆借、挪用、挤占和随意扣压；资金拨付动向中，按不同专项资金的要求发执行，不准任意改变；
- 4.严格专项资金初审、审核、审核制度，不准缺项和越程序办理手续，各类专项资金审批程序，以该专项资金审批表所列内容和文件要求为准。
- 5.项目资金报账拨付要附真实、有效、合法的凭证。
- 6.加强审计监督，实行单项工程决算审计，整体项目验收审计，年度资金收支审计。

7.对项目资金定期或不定期进行督查，确保项目资金专款专用。

8.对工程项目资金所发生的隐蔽工程，负责资金结算的工作人员，必须至现场签证认可，否则不予结算。

资金流入管理：项目资金流入主要包括债券资金和项目收入流入。本项目专项债券资金由财政统一管理，专账核算，专款专用，不得挪用。或者在商业银行开立独立于日常经营账户的债券资金管理专用账户(以下简称债券资金专户),用于专项债券募集资金的接收、存储及划转。本项目收入专款专用，用于本项目债券本息的偿付。

资金流出管理：本项目资金流出主要包括项目建设投资支出、流动资金支出等投资支出、债券本息偿付和项目运营成本。关于建设投资等投资支出，负责实施的施工单位按照进度提出申请，并报送监理单位、项目单位，施工单位需如实填写专项债券资金支付审批表、已完工程量、综合单价、变更、索赔凭证、工程进度等要件，并抄送财政局、项目单位，经项目单位、财政局同意后，必要时引入第三方审计单位协助工程量及工程费用的支付，方可从专用账户中拨付资金。关于债券本息偿付，由财政组织准备需要到期支付的债券本息。由当地财政向省财政缴纳本期应当承担的

还本付息资金。项目运营成本严格按计划支出，预算外支出要上报审批。

三、项目运营与预期收益估算

(一) 项目运营方案

1、整体运营方案

本项目由沧州渤海新区黄骅市自然资源和规划建设局实施建设，项目回迁住宅楼区域占地面积 39143.68 m²（折合约 58.72 亩），总建筑面积为 100686.82 m²，其中地上建筑面积 72807.24 m²，包括回迁住宅楼建筑面积 71802.00 m²，公共服务用房建筑面积 1005.24 m²；地下建筑面积 27879.58 m²。绿地面积 13531.41 m²，道路面积 16572.03 m²。回迁套数 600 套，设置机动车停车位 600 个及其他公共配套设施。东十街西棚户区改造项目的建设符合国家产业政策，项目的建设符合渤海新区黄骅市的城市发展定位，该项目的实施将为渤海新区黄骅市城区的综合经济发展跃上一个更高台阶。实现人民生活达到较高水平的小康，使人民生活更加殷实，率先实现全面建设小康社会的目标。本次融资项目的还款收入来源主要为土地出让收入、停车位收入、地下建筑出售收入。

2、具体运营内容

本次融资项目的还款收入来源主要为土地出让收入、停车位出售收入、地下建筑出售收入。

(二) 项目运营收益估算

1. 项目运营收入

①土地出让价格

经查询土地交易中心出让信息，选取近期项目周边同类土地出让情况，本次评价参考下述土地出让情况并考虑该项目具体位置进行预测。

年份	项目名称	土地用途	成交价 (万元)	电子监管号	面积 (m ²)
2023	黄骅市晟邳房地产开发有限公司	城镇住宅-普通商品住房用地	33,000.00	1309832023B000174	69,161.98
2023	黄骅市安鑫房地产开发有限公司	城镇住宅-普通商品住房用地	21,370.00	1309832023B00492	47,384.23
2022	黄骅市正康房地产开发有限公司	城镇住宅-普通商品住房用地	18,600.00	1309832022B00100	29,184.05
2021	河北碧桂园凤凰置业有限公司	城镇住宅-普通商品住房用地	46,000.00	1309832021B00321	74,059.00
2021	沧州九德房地产开发有限公司	城镇住宅-普通商品住房用地	43,550.00	1309832021B00337	74,078.00

该项目商住地参考上述土地出让情况和地块区域的基准地价预测拟出让土地价格进行预测。

具体计算如下表：

序号	出让日期	占地面积 (m ²)	容积率	建筑面积 (m ²)	出让价款 (万元)	楼面价格 (元/m ²)	权重	计算权重 (万元/m ²)
1	2023/10/7	69,161.98	2.00	138,323.00	33,000.00	2,386.00	0.2	477.00
2	2023/6/29	47,384.23	1.60	75,814.00	21,370.00	2,819.00	0.2	564.00
3	2022/8/3	29,184.05	1.60	46,694.00	18,600.00	3,983.00	0.2	797.00
4	2022/6/30	74,059.00	1.94	143,877.00	46,000.00	3,197.00	0.2	639.00
5	2021/8/4	74,078.00	1.88	138,916.00	43,550.00	3,135.00	0.2	627.00
综合楼面地价								3,104.00

根据上述分析，基于谨慎性原则，土地价格按照 3,104.00 元/m² 进行预测，根据黄骅市 2021 年、2022 年和 2023 年 GDP 增速分别为 8.10%、5.8%、6.50%、，三年平均增速为 6.8%，基于谨慎性原则，该项目按照每年 6.5%的增速进行土地价格增长。具体增长情况如下：

单位：人民币元/m²

2024 年	2025 年	2026 年	2027 年	2028 年	2029 年	2030 年	2031 年	2032 年	2033 年	2034 年	2035 年
3,104.0 0	3,306.0 0	3,521.0 0	3,750.0 0	3,994.0 0	4,254.0 0	4,531.0 0	4,826.0 0	5,140.0 0	5,474.0 0	5,830.0 0	6,209.0 0

②土地出让面积

征收范围总占地约 181.60 亩，项目实施后除用于市政道路、苗木种植外，可腾出约 135 亩建设用地，其中安置房建设用地面积 58.72 亩，则可腾退出土地 76.28 亩。该项目另由沧州渤海新区黄骅市自然资源和规划建设局提供东至学府家园、西至华东大街、南至广信随园、北至新海路的 18 亩住宅用地。则本项目可出让土地面积共计 94.28 亩。

③土地出让收入

该项目可出让住宅用地面积 94.28 亩，假设该项目可出让土地于 2033 年开始挂牌交易，且土地全部于一年内出让完毕。

单位：人民币万元

年份	土地出让价格	土地出让（m ² ）	土地出让收入
2033 年	5,474.00	62,853.65	61,931.00

（2）该项目建成后可规划地下 600 个停车位，按照 13 万元/个出售，一次性卖出。

(3) 该项目建成后地下建筑面积 27,879.58 平方米。按 3,000.00 元/平方米一次性卖出。

运营收入预测表

单位：人民币万元

项目	土地出让收入	停车位出售收入	地下建筑出售收入	合计
2033 年	61,931.00	7,800.00	8,363.87	78,094.87
合计	61,931.00	7,800.00	8,363.87	78,094.87

2. 项目运营成本

根据河北省财政厅、河北省国土资源厅《关于明确国有土地收益基金提取比例等有关事宜》的通知（冀财综〔2007〕47 号）、河北省财政厅、河北省国土资源厅关于印发《用于农业土地开发的土地出让金使用管理办法》的通知（冀财建〔2004〕170 号）、河北省国土资源厅、河北省财政厅关于印发《河北省铁路建设费征收使用惯例办法》的通知（冀财综〔2011〕11 号）、河北省财政厅、河北省水利厅关于印发《土地出让收益计提农田水利建设资金管理办法》的通知（冀财综〔2011〕88 号）、河北省财政厅、河北省教育厅关于印发《土地出让收益计提教育资金管理办法》的通知（冀财综〔2011〕81 号）、河北省人民政府《关于加快保障性安居工程建设的实施意见》（冀政〔2011〕28 号）、河北省财政厅、物价局、国土资源厅《关于严格执行征地管理费征收和土地出让业务费使用规定的通知》（冀财综〔2002〕63 号）、财政部、国土资源部《关于调整部分地区新增建设用地土地有偿使用费征收等别的通知》（财综〔2009〕24 号）等相关文件的规定，土地出让收入共有八项扣除项目。该项目土地出让收益扣除上述八项政策提留后形成的基金性收入将按照相关文件规定要求，专项用于偿还本期融资本息。具体如下：

2033 年土地出让成本

单位：人民币万元

序号	项目	金额
1	国有土地收益基金	3,096.55
2	城镇廉租住房保障资金	3,096.55
3	铁路建设资金	1,857.93
4	农业土地开发基金	33.00
5	土地出让业务费	1,238.62
6	新增建设用地有偿使用费	150.85
7	农田水利建设资金	5,431.54
8	教育资金	5,431.54
土地成本合计		20,336.58

3. 相关税费预估明细表

根据《中华人民共和国增值税暂行条例》，土地出让收入为政府性基金收入，不缴纳税费。

4. 项目运营收益

根据测算，该项目预计用于项目资金平衡的项目运营收益合计为 57,698.51 万元。

项目运营收益表

单位：人民币万元

项目	项目收入	项目成本	项目收益
2033 年	78,094.87	20,336.58	57,758.29
合计	78,094.87	20,336.58	57,758.29

5. 根据项目收入、项目成本、折旧与摊销、利息支出、企业所得税等，计算项目损益。

项目运营损益表

单位：万元

年份/项目	2024-2032	2033	2034-2035	合计
一、经营收入/成本/税金				
1.项目收入		78,094.87		78,094.87
2.项目成本		20,336.58		20,336.58
3.税金				-
4.税息折旧及摊销前利润	-	57,698.51	-	57,758.29
二、折旧与摊销				-
1.总折旧和摊销				-
2.息税前利润	-	57,698.51	-	57,758.29
三、利息支出				-
1.利息费用	7,894.45	519.70	379.85	8,794.00
2.税前利润	-7,894.45	57,178.81	-379.85	48,964.29
四、企业所得税				-
企业所得税				-
五、净利润/净亏损	-7,894.45	57,238.59	-379.85	48,964.29

四、项目融资与收益平衡财务评估

（一）融资成本测算

东十街西棚户区改造项目计划使用债券资金总额33,300.00万元，其中：2024年已发行专项债券13,300.00万元，2025年本批次拟申请20,000.00万元。2024年已发行专项债券13,300.00万元利率按2.25%计算，2025年拟发行专项债券利率按4.00%计算，在存续期内按每半年支付利息，债券存续期后5年每年偿还债券本金的20%，已兑付本金不再计息，10年期本息和共计42,094.00万元。

1、该项目申请政府专项债总额自融资之日起每年应还本付息如下：

单位：人民币万元

年度	期初本金	本期新增	本期偿还	期末本金余额	当年偿还利息	当年还本付息
2024		13,300.00		13,300.00	-	-
2025	13,300.00	20,000.00		33,300.00	699.25	699.25
2026	33,300.00			33,300.00	1,099.25	1,099.25
2027	33,300.00			33,300.00	1,099.25	1,099.25
2028	33,300.00			33,300.00	1,099.25	1,099.25
2029	33,300.00			33,300.00	1,099.25	1,099.25
2030	33,300.00		2,660.00	30,640.00	1,099.25	3,759.25
2031	30,640.00		6,660.00	23,980.00	959.40	7,619.40
2032	23,980.00		6,660.00	17,320.00	739.55	7,399.55
2033	17,320.00		6,660.00	10,660.00	519.70	7,179.70
2034	10,660.00		6,660.00	4,000.00	299.85	6,959.85
2035	4,000.00		4,000.00		80.00	4,080.00
合计		33,300.00	33,300.00		8,794.00	42,094.00

2、2024年已发行专项债券13,300.00万元，债券票面利率2.25%，期限10年，在债券存续期每半年付息一次，存续期的后五年每年的还本日偿还债券本金20%，已兑付本金不再计息，债券存续期应还本付

息情况如下：

金额单位：人民币万元

年度	期初本金	本期新增	本期偿还	期末本金余额	利率	当年偿还利息	当年还本付息
2024		13,300.00		13,300.00	2.25%		
2025	13,300.00			13,300.00	2.25%	299.25	299.25
2026	13,300.00			13,300.00	2.25%	299.25	299.25
2027	13,300.00			13,300.00	2.25%	299.25	299.25
2028	13,300.00			13,300.00	2.25%	299.25	299.25
2029	13,300.00			13,300.00	2.25%	299.25	299.25
2030	13,300.00		2,660.00	10,640.00	2.25%	299.25	2,959.25
2031	10,640.00		2,660.00	7,980.00	2.25%	239.40	2,899.40
2032	7,980.00		2,660.00	5,320.00	2.25%	179.55	2,839.55
2033	5,320.00		2,660.00	2,660.00	2.25%	119.70	2,779.70
2034	2,660.00		2,660.00		2.25%	59.85	2,719.85
合计		13,300.00	13,300.00			2,394.00	15,694.00

3、2025年本批次申请20,000.00万元，假设债券票面利率4.00%，期限10年，在债券存续期每半年付息一次，存续期的后五年每年的还本日偿还债券本金20%，已兑付本金不再计息，债券存续期应还本付息情况如下：

金额单位：人民币万元

年度	期初本金	本期新增	本期偿还	期末本金余额	利率	当年偿还利息	当年还本付息
2025		20,000.00		20,000.00	4.00%	400.00	400.00
2026	20,000.00			20,000.00	4.00%	800.00	800.00
2027	20,000.00			20,000.00	4.00%	800.00	800.00
2028	20,000.00			20,000.00	4.00%	800.00	800.00
2029	20,000.00			20,000.00	4.00%	800.00	800.00
2030	20,000.00			20,000.00	4.00%	800.00	800.00

2031	20,000.00		4,000.00	16,000.00	4.00%	720.00	4,720.00
2032	16,000.00		4,000.00	12,000.00	4.00%	560.00	4,560.00
2033	12,000.00		4,000.00	8,000.00	4.00%	400.00	4,400.00
2034	8,000.00		4,000.00	4,000.00	4.00%	240.00	4,240.00
2035	4,000.00		4,000.00		4.00%	80.00	4,080.00
合计		20,000.00	20,000.00			6,400.00	26,400.00

（二）收益与融资平衡情况

1. 项目收益情况

经测算，本项目债券存续期内运营收入为 78,094.87 万元，运营成本 20,336.58 万元，共可实现净收益为 57,758.29 万元。

2. 收益与融资平衡情况。

本项目能够合理保证偿还本期债券本金和利息，可以实现项目收益与融资自求平衡。

东十街西棚户区改造项目能够合理保证偿还本期债券本金和利息，可以实现项目收益与融资自求平衡。通过对项目还本付息的测算：东十街西棚户区改造项目用于资金平衡的相关收益为 57,758.29 万元，融资本息为 42,094.00 万元（计划融资 33,300.00 万元，利息 8,794.00 万元），覆盖倍数为 1.37。

项目募投平衡情况

项目名称	东十街西棚户区改造项目
项目类型（一级）	棚户区改造
项目类型（二级）	棚户区改造
本只专项债券中用于该项目的金额(单位：亿元)	2.00000000
其中：用于符合条件的重大项目资本金的金额 (单位：亿元)	0.00000000
项目简要描述	项目回迁住宅楼区域占地面积 39143.68 m ² （折合约 58.72 亩），总建筑面积为 100686.82 m ² ，其中地上建筑面积 72807.24 m ² ，包括回迁住宅楼建筑面积 71802.00 m ² ，公共服务用房建筑面积 1005.24 m ² ；地下建筑面积 27879.58 m ² 。绿地面积 13531.41 m ² ，道路面积 16572.03 m ² 。回迁套数 600 套，设置机动车停车位 600 个及其他公共配套基础设施。
项目建设期	<u>2024 年至 2026 年</u>
项目运营期	<u>2027 年至 2035 年</u>
本项目本次拟发行债券期限（单位：年）	10
债券存续期内项目总投资(单位：亿元)	4.16939900
其中：不含专项债券的项目资本金(单位：亿元)	0.83939900
专项债券融资(单位：亿元)	3.33000000
其他债务融资(单位：亿元)	0
项目分年融资计划（单位：亿元）	

			2021 年及以前	2022 年	2023 年	2024 年	2025 年	2026 年	2027 年	2028 年	2029 年及以后
专项债券融资(单位：亿元)						1.33000000	2.00000000				
其他债务融资(单位：亿元)											
债券存续期内项目总收益(单位：亿元)			5.775829								
债券存续期内项目分年收益（单位：亿元）											
2019 年及以前		2020 年		2021 年		2022 年		2023 年		2024 年	
2025 年		2026 年		2027 年		2028 年		2029 年		2030 年	5.775829
2031 年		2032 年		2033 年		2034 年		2035 年		2036 年	
2037 年		2038 年		2039 年		2040 年		2041 年		2042 年	
2043 年		2044 年		2045 年		2046 年		2047 年		2048 年	
2049 年		2050 年		2051 年		2052 年		2053 年		2054 年及以后	
					债券存续期内项目总收益/项目总投资					1.39	
债券存续期内项目总债务融资本息（单位：亿元）			4.20940000		债券存续期内项目总收益/项目总债务融资本息					1.37	

债券存续期内项目总债务融资本金（单位：亿元）	3.33000000	债券存续期内项目总收益/项目总债务融资本金	1.73
债券存续期内项目总地方债券融资本息（单位：亿元）	4.20940000	债券存续期内项目总收益/项目总地方债券融资本息	1.37
债券存续期内项目总地方债券融资本金（单位：亿元）	3.33000000	债券存续期内项目总收益/项目总地方债券融资本金	1.73
项目收益预测依据	根据可行性研究报告收益分析，项目收益来源于收入来源为土地出让收入、停车位出售收入、地下建筑出售收入。		

五、项目风险评估及控制措施

（一）风险评估情况

1、政策风险:项目的建设需要政府的大力支持，国家土地政策、财税政策等政策法规影响到项目的建设。该项目用地范围已经划定，相关的手续可尽快办妥，政策风险对本项目而言属较小风险。

2、资金风险:建设项目资金供给的中断或延误给项目建设带来的风险。本项目的投资额大，项目资金的妥善解决和合理安排对于项目的顺利建设显得尤为重要。

3、工程风险:因设计方案、工程地质、水文地质、施工与工期等存在的各种不确定性给项目带来的风险。尽管项目建设所在地的地质水文稳定，项目工程方案变动的可能性较小，项目工程建设期较长，项目的某些费用支出较难准确把握，因此项目建设具有一般的工程风险。

4、投资估算风险:来自工程方案变动的工程量增加、工期延长，各种费用、费率等的提高。对于此项目而言，估算风险属一般风险。

5、市场风险：在地方政府专项债券存续期内，国际、国内宏观经济环境的变化，国家经济政策变动等因素会引起债务资本市场利率的波动，市场利率波动将会对本项目的财务成本产生一定影响，进而影响项目投资收益的平衡。

6、财务风险：在项目建设过程中，受市场因素影响，项目施工所需的原材料价格上涨，将导致项目施工成本增加，财务负担加重，

进而影响项目建设进度，以及项目建设期内专项债券的利息兑付，因此面临一定财务风险。

（二）风险控制措施

1、项目政策风险的防范一方面需要研究、关注相关的政策及其变动，以便根据变动了的政策做出有利于项目建设的措施和行动，另一方面则要尽快实施项目建设，减少因政策变动而给项目建设造成的不利后果。

2、项目资金风险的防范资金风险的防范关键在于项目资金的落实。对于本项目而言，应加强项目业主与县各责任单位、财政局、建设局等有关政府部门的沟通、合作，争取县有关主要领导及各政府部门领导的支持，尽快落实余下资金的来源。

3、工程风险的防范项目工程量的增多以及施工工期的延长是造成项目工程风险的主要原因。因此，工程风险的防范既需要探清项目场地的地质水文状况，也需要在设计阶段全面考虑工程风险因素，施工阶段精心组织施工、保证施工按时按质按量地完成，还需要在项目实施过程中采取针对性的措施，避免或降低工程风险的危害。

4、投资估算风险的防范需要在估算时考虑人工、材料等费用、费率上涨的可能性，并预留预备费并尽早实施项目建设。

5、市场风险控制要求项目单位合理安排地方政府债券发行金额和债券期限，做好债券的期限配比、还款计划和资金准备。密切关注宏观经济市场，充分与市场机构沟通，选择合适的发行窗口，降

低财务成本，保证项目收益与融资平衡。

6、财务风险控制，要求项目可行性研究报告编制过程中，在测算项目总投资时已考虑相关风险。同时，在项目建设过程中，加强项目施工预算管理、招标及合同管理，尽可能控制建设成本。

（三）敏感性分析

在经营净收益下浮动 5%和利率上浮 5%的情况下,经营净收益可以覆盖债券本息和，因此具有一定的稳定性与风险抵抗能力。具体明细如下表：

项目债券本息偿还能力评估表

单位：万元

敏感性分析	敏感性变化比率		
	收入下降 5%	不变化	成本上升 5%
经营净收益	53,853.55	57,758.29	57,758.29
偿债资金合计	53,853.55	57,758.29	57,758.29
债券还本付息额	42,094.00	42,094.00	42,533.70
经营收入偿还的债券本息额	42,094.00	42,094.00	42,533.70
债券本息覆盖率	1.28	1.37	1.36

（四）其他事项说明

无。

六、投资者保护措施

（一）本期专项债券偿债保障措施

根据《中华人民共和国预算法》、《国务院关于加强地方政府性债务管理的意见》（国发〔2014〕43号）和《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），河北省政府先后制定《河北省人民政府关于深化政府性债务管理改革的意见》（冀政〔2014〕115号），规范政府债务举债融资机制；《河北省人民政府办公厅关于印发河北省政府性债务风险应急处置预案的通知》（冀政办字〔2017〕27号），全面防控政府性债务风险并完善应急处置机制。

黄骅市财政局建立完善的专项债券资金使用管理制度，明确各部门职责，加强债券资金使用监管，确保债券资金合规使用，保障资金使用安全。

1、项目资金管理方案

项目采用独立核算方式，建立管理制度、健全资金使用决策机制，施工及供应单位的确定严格按招标发规定程序执行，工程款按建立支付令、造价审批、完善的审批手续支付，严格遵守《中共中央办公厅国务院办公厅关于做好地方政府专项债券发行即项目配套融资工作的通知》（厅字〔2019〕33号）中专项债券资金使用管理的相关规定。

一是联动监管机制，建立健全党委和政府主导，财政、审计、发改、主管部门等联动的防控机制，形成纵向到底、横向到边的债务管控体系，积极开展全过程、全方位、多层次的监管，确保债务攻坚的各项决策部署不折不扣落地见效。二是动态监管机制。定期开展债券资金支出进度调度会和通报会，及时反映支出进度等情况，及时向政府部门报告绩效评价及偿债计划落实情况等。三是完善绩效监管机制。

建立健全“举债必问效、无效必问责”的绩效监管机制，引入第三方机构，对举债项目、规模、成本及资金使用绩效、项目建设质量等进行综合绩效评审论证，设置合理的绩效考核指标体系、合理分配风险等，保证后续监管的可操作性。

2、本期专项债券募集资金投资项目自身收益可与专项债券本息可实现自求平衡。经测算，本项目实施完成后，预计实现的项目平衡收益足够覆盖项目融资本息，实现项目收益与融资区内自求平衡。本期债券募集资金投资项目形成运营收入，将结合项目对应的专项债券余额统筹安排资金，专门用于偿还融资本息。黄骅市财政局按照财政专项资金管理要求，保证本期专项债券募集资金投资项目运营收入优先用于专项债券本息偿付。

3、必要时河北省人民政府可发行新一期地方政府专项债券用于偿还债券本金。若本期募投项目收益无法按照预期实现，不能偿还到期债券本金时，河北省政府将按照财预〔2017〕89号和财预〔2018〕28号文件规定，在专项债券债务限额内发行专项债券周转偿还，确保债券本金偿付。

（二）本期专项债券的投资者保护措施

1、根据《中华人民共和国预算法》、《国务院关于加强地方政府性债务管理的意见》（国发〔2014〕43号）和《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），河北省政府先后制定《河北省人民政府关于深化政府性债

务管理改革的意见》（冀政〔2014〕115号），规范政府债务举债融资机制；《河北省人民政府办公厅关于印发河北省政府性债务风险应急处置预案的通知》（冀政办字〔2017〕27号），全面防控政府性债务风险并完善应急处置机制。黄骅市财政局和相关机构将会严格执行国家有关规定，保护投资者的合法权益。

2、建立完善的债券资金使用管理机制

黄骅市财政局已建立起完善的专项债券资金使用管理制度，明确各部门职责，加强债券资金使用监管，确保债券资金合规使用，保障投资者合法权益。

3、健全的管理机制是偿付债券的制度和组织保障

通过建立完善的债券资金使用管理机制，建立政府债务风险防控措施及债务风险应急预案，保证债券资金按规定用途使用；加强资金使用监督管理，确保项目收益优先用于债券资金的还本付息。

4、完善的风险管理体系是偿付债券的根本保障

建立风险管理组织架构，准确把握宏观政策和经济形势变化的影响，加强主动风险管理，提高风险管理实力。

5、业务的健康平稳发展和盈利能力的增长是偿付债券的财务保障项目的偿债覆盖倍数大于 1.30 倍，项目收益完全可以覆盖融资本息。

6、财政部门及主管部门的有效监督及债务风险应急措施是偿付债券的有力保障

财政部门履行对项目形成的国有资产管理 and 监督职能，定期进行绩效目标评价，对债券资金使用、还本付息进行监督，承担本级财政应承担的责任，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地方政府专项债券还本付息资金的，省财政采取适当方式扣回。

项目实施单位已建立起完善的专项债券资金使用管理制度，明确各部门职责，加强债券资金使用监管，确保债券资金合规使用，保障投资者合法权益。

七、信息披露计划及主管部门责任

（一）信息披露计划

1、每期债券存续期内定期披露（每年 6 月 30 日前）

（1）河北省最近年度经济、财政及债务情况说明。

（2）东十街西棚户区改造项目最新情况说明。

（3）东十街西棚户区改造项目专项债券的跟踪评级报告。

（4）东十街西棚户区改造项目专项债券资金使用情况说明。

2、每期债券存续期内随时披露内容

可能影响到东十街西棚户区改造项目专项债券按期足额兑付的重大事项随时披露。

按照《财政部关于试点发展项目收益与融资自求平衡的地方政府专项债券品种的通知》（财预〔2017〕89 号）、《地方政府债务信息公开办法（试行）》（财预〔2018〕209 号）规定，地方政府专项债券发行所在地的分财政部门、行业主管部门和项目单位，应及时对外披露债券发行及存续期间信息。

（1）财政部门

地方各级财政部门应当组织开展本地区和本级地方政府专项债券存续期信息公开工作，应于债券存续期间的每年 6 月底前披露截至上年末本项目地方政府专项债券资金使用情况、对应项目建设进度、运营情况、地方政府专项债券项目收益及对应形成的资产等情况。

（2）行业主管部门及项目建设单位

作为行业主管部门在本地方政府专项债券发行及存续期间，应积极按地方财政要求，及时上报项目建设进度、运营情况、项目收益情况、专项债券资金使用情况，由当地所属财政部门汇总至河北省财政，通过地方政府门户网站或财政部地方政府债务平台或专栏予以公开。项目建设单位，应在积极做好项目管理的基础上，积极配合行业主管部门，积极提供有关地方政府债券使用及生产、运营情况的相关资料，由主管财政部门定期予以公开披露。

（3）资产管理部门责任

财政部门会同资产管理部门做好资产管理工作加强资产日常统计和动态监控，认真履行资产运营维护责任，做好资产的会计核算管理工作。在债券存续期间，将会定期对项目资产进行检查和盘点，确保发债项目不改变使用用途，不用于质押、抵押。

（二）主管部门责任

本项目严格执行地方政府专项债券资金专款专用的原则，将建立明确主管部门及职责，执行严格的流入管理和流出管理制度，并按照规定要求进行绩效评价，加强资金的使用与管理。

1、主管部门及职责

主管部门主要职责为负责按照本项目的建设要求并根据建设任务、成本等因素，做好入库地方政府专项债项目的规划期限、投资计划、收益和融资平衡方案、预期收入等测算，做好本项目地方政府专项债券年度项目库与政府债务管理系统的衔接，做好地方政府专项债

券发行各项准备工作，加强对项目实施情况的监控，定期对项目的建设运营进度进行监督，确保落实项目债券资金年度内支出，形成实物工作量，并对项目信息的真实性、准确性、完整性负责，确保资金用于对应项目，如期实现专项收入，实现项目收益与融资平衡。

2、资金流入管理

项目资金流入主要包括资本金、债券资金和项目收入流入。

本项目资本金来源于财政预算安排资金。每年及时按要求申报财政预算，使本项目资本金需求纳入财政预算安排。对于审批通过的项目资本金，严格按资金需求进度进行支付。

本项目地方政府专项债券资金由县财政统一管理，专账核算，专款专用，不得挪用。或者在商业银行开立独立于日常经营账户的地方政府专项债券资金管理专用账户(以下简称债券资金专户),用于地方政府专项债券募集资金的接收、存储及划转。

本项目收入专款专用，用于本项目地方政府专项债券本息的偿付。

3、资金流出管理

本项目资金流出主要包括项目建设投资支出、流动资金支出等投资支出、债券本息偿付和项目运营成本。

关于建设投资等投资支出，负责实施的施工单位按照进度提出申请，并报送监理单位、项目单位，施工单位需如实填写地方政府专项债券资金支付审批表、已完工程量、综合单价、变更、索赔凭证、工

程进度等要件，并抄送财政局，项目单位，经项目单位、财政局同意后，方可从专用账户中拨付资金。

关于地方政府债券本息偿付，由县财政组织准备需要到期支付的债券本息。由县财政向省财政缴纳本期应当承担的还本付息资金。

项目运营成本严格按计划支出，预算外支出要上报审批。

4、资金预算绩效评价

财政局将按照中共中央国务院印发《关于全面实施预算绩效管理的意见》中发〔2018〕34号文的要求，将地方政府专项债券资金的使用纳入到项目主管单位的绩效评价范围之内，绩效评价结果将决定地方政府债券资金的拨付额度及拨付进程及同类项目地方政府专项债的再次申报批复。

黄骅市人民政府高度重视政府性债务管理工作，将积极采取有效措施完善相关制度，可有效防范地方金融债务风险。定州市政府将严格债务资金管理，合理控制地方政府债务规模，做到政府性债务风险总体可控。项目主管单位将加强项目的运营管理，提高管理效率，降低运营维护成本，以提升可偿债能力，缓解偿债压力。

八、编制文件依据

（一）相关法律规定

- 1、中华人民共和国预算法（2018 修改）
- 2、中华人民共和国证券法（2019 修订）
- 3、国务院关于加强地方政府性债务管理的意见（国发〔2014〕43 号）

（二）财政部相关规定

- 1、关于对地方政府债务实行限额管理的实施意见（财预〔2015〕225 号）
- 2、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）
- 3、关于进一步规范地方政府举债融资行为的通知（财预〔2017〕50 号）
- 4、关于坚决制止地方以政府购买服务名义违法违规融资的通知（财预〔2017〕87 号）
- 5、关于试点发展项目收益与融资自求平衡的地方政府专项债券品种的通知（财预〔2017〕89 号）
- 6、关于规范金融企业对地方政府和国有企业投融资行为有关问题的通知（财金〔2018〕23 号）
- 7、财政部关于做好地方政府专项债券发行工作的意见（财库〔2018〕72 号）

8、财政部关于做好地方政府债券发行工作的意见（财库〔2019〕23号）

9、财政部关于进一步做好地方政府债券发行工作的意见（财库〔2020〕36号）

10、财政部关于印发《地方政府债券发行管理办法》的通知（财库〔2020〕43号）

（三）河北省相关规定

1、河北省人民政府关于深化政府性债务管理改革的意见（冀政〔2014〕115号）

2、《河北省政府性债务风险应急处置预案》（冀政办字〔2017〕27号）

3、《河北省政府性债务风险管控工作方案》

4、《地方政府性债务风险应急处置预案》

（四）项目相关文件

- 1、已取得的立项、可研、等项目审批、核准或备案文件等；
- 2、财政、主管部门、实施单位出具的资本金落实情况的说明文件。
- 3、本项目事前绩效评估。