

码头文化产业园基础设施建设工程 实施方案

编制单位（部门）：河北涿州京南经济开发区管理委员会

咨询（编制）机构：河北荣晟项目管理有限公司



目录

一、基本信息	1
二、项目投资规模、计划及资金方案	10
三、项目运营与预期收益估算	17
四、项目融资与收益平衡财务评估	17
五、项目风险评估及控制措施	26
六、投资者保护措施（还款保障计划）	31
七、信息披露计划及主管部门责任	34
八、编制文件依据	37

一、基本信息

(一) 债券基本信息

项目名称	建设内容	总投资 (万元)	计划发行规模(万元)	本次 债券 发行 年限	还本付息方式
码头 文化 产业园 基础 设施 建设 工程	<p>该项目建设道路共计 4242.81 米:健康街(开元路-影视城路段)和开元路(育才街-幸福大街段), 配套沿线建设给水、污水、雨水、中水、通信、电力、燃气等市政管网及绿化、智慧路灯等工程,</p> <p>1)健康街(开元路-影视城路段)道路长度 1321.67 米, 城市主干路, 道路红线宽 40 米; 绿地宽度为道路西侧立新路以南为 30 米, 其它全部为 10 米</p> <p>2)开元路(育才街-幸福大街段)道路长度 2921.14 米, 城市主干路, 道路红线宽 40 米; 绿地宽度为道路南侧利康街以西为 30 米, 以东至安建街为 15 米, 安建街以东为 30 米, 道路北侧为 10 米。</p>	25149.75	<p>20,000.00 (其中 2022 年已发行 10,000.00 万元, 项目年限为 5 年, 利率 2.69%, 2022 年使用调整资金 5,000.00 万元 2022 年调走资金 5,000.00 万元, 2025 年拟申请 5,000.00 万元, 2026 年拟申请 5,000.00 万元)</p>	5	<p>利息按年支付, 本金分年偿还, 在本期债券存续期的最后 3 年还本日每年按照 30%、30%、40%的比例偿还。已兑付本金自兑付日起不另计利息。</p>

(二) 项目实施主体

码头文化产业园基础设施建设工程实施主体是河北涿州京南经济开发区管理委员会, 具体情况如下:

名称	河北涿州京南经济开发区管理委员会
统一社会信用代码	11130600583610942E

住所	河北省保定市涿州市自强路 18 号
负责人	韩震
赋码机关	中共保定市委机构编制委员会办公室

（三）项目列入规划情况

本项目已列入重大项目库。

（四）项目事前绩效评估情况

1.项目实施的必要性、公益性、收益性

项目建设是建设智慧城市的需要，改革开放 40 多年以来，中国城镇化建设取得了举世瞩目的成就，尤其是进入 21 世纪后，城镇化建设的步伐不断加快，每年有上千万的农村人口进入城市。随着城市人口不断膨胀，“城市病”成为困扰各个城市建设与管理的首要难题，资源短缺、环境污染、交通拥堵、安全隐患等问题日益突出。为了破解“城市病”困局，智慧城市应运而生。由于智慧城市综合采用了包括射频传感技术、物联网技术、云计算技术、下一代通信技术在内的新一代信息技术，因此能够有效地化解“城市病”问题。这些技术的应用能够使城市变得更易于被感知，城市资源更易于被充分整合，在此基础上实现对城市的精细化和智能化管理，从而减少资源消耗，降低环境污染，解决交通拥堵，消除安全隐患，最终实现城市的可持续发展。

当前，全球信息技术呈加速发展趋势，信息技术在国民经济中的地位日益突出，信息资源也日益成为重要的生产要素。智慧城市正是在充分整合、挖掘、利用信息技术与信息资源的基础上，汇聚人类的智慧，赋予物

以智能，从而实现对城市各领域的精确化管理，实现对城市资源的集约化利用。由于信息资源在当今社会发展中的重要作用，发达国家纷纷出台智慧城市建设规划，以促进信息技术的快速发展，从而达到抢占新一轮信息技术产业制高点的目的。为避免在新一轮信息技术产业竞争中陷于被动，中国政府审时度势，及时提出了发展智慧城市的战略布局，以期更好地把握新一轮信息技术变革所带来的巨大机遇，进而促进中国经济社会又好又快的发展。

建设智慧城市，也是转变城市发展方式、提升城市发展质量的客观要求。通过建设智慧城市，及时传递、整合、交流、使用城市经济、文化、公共资源、管理服务、市民生活、生态环境等各类信息，提高物与物、物与人、人与人的互联互通、全面感知和利用信息能力，从而能够极大提高政府管理和服务的水平，极大提升人民群众的物质和文化生活水平。建设智慧城市，会让城市发展更全面、更协调、更可持续，会让城市生活变得更健康、更和谐、更美好。

本项目为码头文化产业园基础设施建设工程，本项目建设内容包含智慧路灯等智能设施，项目的建设能够推动涿州市智慧城市建设的步伐。

2. 项目投资合规性与项目成熟度

该项目已完成可行性研究报告的编制，已取得河北涿州京南经济开发区经济发展局关于码头文化产业园基础设施建设工程项目可行性研究报告的审批意见（涿京南经发投[2021]7号）、河北涿州京南经济开发区经济发

展局关于码头文化产业园基础设施建设工程初步设计及概算变更的审批意见（涿京南经发投更〔2022〕1号），项目合法合规。

3.项目资金来源和到位可行性

码头文化产业园基础设施建设工程的预计投资金额为 25,149.75 万元，其中资本金 5,149.75 万元，占比 20.48%，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。拟使用债券资金 20,000.00 万元，其中 2022 年已发行 10,000.00 万元，项目年限为 5 年，利率 2.69%，2022 年使用调整资金 5,000.00 万元（从 2022 年河北省政府专项债券第四十三期-涿州创新科技园（东片区）基础设施建设工程中调整资金 5,000.00 万元，项目年限为 5 年，利率 2.69%），本年调走资金 5,000.00 万元，2025 年拟申请 5,000.00 万元，2026 年拟申请 5,000.00 万元。资本金由财政统筹解决。

4.项目收益预测合理性

依据可行性研究报告，该项目收入稳定，收入来源于智慧路灯杆集成 5G 微基站站点出租收入、智慧路灯杆广告收入、公交站广告位出租收入、土地出让收入，具有一定的科学性和合理性。项目收益预测和计算合理。

5.债券资金需求合理性

该项目债券资金申请 20,000.00 万元，占总投资的 79.52%，资金需求合理。

6.项目偿债计划可行性和偿债风险点。

项目本息覆盖倍数为 2.54，偿债计划可行。

7.绩效目标合理性

本项目从项目的产出数量、质量、时效、成本、经济效益、社会效益、可持续影响、服务对象满意度方面明确绩效目标，指标与相关规划、计划相符，绩效目标与现实需求相匹配，绩效目标合理。

8.其他需要纳入事前绩效评估的事项

无。

（二）绩效目标

1.设定情况

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、生态效益、可持续影响、服务对象满意度等绩效指标。该项目绩效情况如下：

河北省政府专项债券项目绩效目标表

填报单位：（盖章）

单位：万元

项目名称	码头文化产业园基础设施建设工程	地债系统编码		发改委审批监管平台代码	2104-130696-04-01-274131
项目主管部门	河北涿州京南经济开发区管理委员会			统一社会信用代码	11130600583610942E
项目实施主体	河北涿州京南经济开发区管理委员会			统一社会信用代码	11130600583610942E
项目负责人	陈昊			联系电话	13833482258

项目资金 (万元)	投资总额: 25149.75				
	一、政府专项债券资金: 20,000.00 万元其中 2022 年已发行 10,000.00 万元, 项目年限为 5 年, 利率 2.69%, 2022 年使用调整资金 5,000.00 万元 (从 2022 年河北省政府专项债券第四十三期-涿州创新科技园(东片区)基础设施建设工程中调整资金 5,000.00 万元, 项目年限为 5 年, 利率 2.69%), 本年调走资金 5,000.00 万元, 2025 年拟申请 5,000.00 万元, 2026 年拟申请 5,000.00 万元。				
	二、其他资金: 5,149.75				
债券资金用途	用于码头文化产业园基础设施建设工程, 主要建设道路共计 4242.81 米, 配套建设给水、污水、雨水、中水、通信、电力、燃气等市政管网工程等。				
绩效目标	1、为涿州市经济建设提供更加完善的基础设施, 提高经济增长内生动力和招商能力; 2、改善区域居住环境、生态环境, 引导区域居民主动调整工作岗位、生活节奏, 融入城镇生活; 3、完善区域路网布局, 改善区域道路通行能力, 有效增加该区域的路网密度, 使路网布局更加合理, 服务功能更加完善。				
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值及单位	指标值确定依据
	产出指标	数量指标	指标 1: 建设内容	用于码头文化产业园基础设施建设工程, 主要建设道路共计 4242.81 米, 配套建设给水、污水、雨水、中水、通信、电力、燃气等市政管网工程等。	初步设计批复
		质量指标	指标 1: 质量达标率 (%)	100.00%	验收
		时效指标	指标 1: 按时完工率	100%按时完工	可行性研究报告
		成本指标	指标 1: 工程单位建设成本	不超出财政概算	初步设计批复
	效益指标	经济效益指标	指标 1: 项目运营收入	能够实现偿债来源与融资自求平衡。	可行性研究报告
		社会效益指标	指标 1: 对城镇化建设影响	完善区域路网布局, 改善区域道路通行能力, 有效增加该区域的路网密度, 促进产业聚集和发展。	可行性研究报告
		可持续影响指标	指标 1: 项目可持续性	该项目实施后服务期足够长, 能够持续为城市发展提供服务。	可行性研究报告

		还本付息指标	指标 1: 还本付息方式	其中 2022 年已发行 10,000.00 万元,项目年限为 5 年,利率 2.69%,2022 年使用调整资金 5,000.00 万元(从 2022 年河北省政府专项债券第四十三期-涿州创新科技园(东片区)基础设施建设工程中调整资金 5,000.00 万元,项目年限为 5 年,利率 2.69%),本年调走资金 5,000.00 万元,2025 年拟申请 5,000.00 万元,2026 年拟申请 5,000.00 万元。计划发行期限为 5 年,利率 4%,存续期内利息按年支付,在本期债券存续期的最后 3 年还本日每年按照 30%、30%、40%的比例偿还。已兑付本金自兑付日起不另计利息。	债券发行信息
			指标 1: 还本付息时间	按时还本付息	
	满意度指标	社会公众或服务对象满意度指标	指标 1: 公众的满意度	≥ 90%	问卷调查

10.审核情况

根据财政部关于印发《地方政府专项债券项目资金绩效管理办法》的通知(财预〔2021〕61号)的相关要求,项目单位针对本项目制定了《河北省政府专项债券项目绩效目标表》,当地财政局出具了《专项债券项目审核情况表》,审核意见为同意实施本项目。本项目前期手续合规,债券资金需求合理,偿债计划可行。

(五)项目所在区域情况

涿州地处京雄之间,总面积 751 平方公里,总人口 70 万,辖 1 乡 10

镇 3 个城区办事处和 3 个省级开发区。2019 年，实现地区生产总值 336.7 亿元，一般公共预算收入 31.2 亿元，固定资产投资 174 亿元，综合经济实力不断增强。今年及未来几年，涿州将立足高质量发展方向，抢抓重大机遇、服务国家战略，大力实施“协同发展、创新驱动、产业振兴、环境支撑”四大战略，着力打造总部经济、高端制造与科技研发、医养健康、现代农业、文化旅游五个产业集群，加快建设“京畿文化生态名城、协同发展功能新区”。与其他地区相比，具有以下突出优势：

一、交通区位优势。涿州与北京零距离，市区距天安门和雄安新区均为 60 公里，距北京新机场 25 公里，距天津港 150 公里。境内京广铁路、京广高铁、京港澳高速、107 国道、京白公路纵贯南北，京昆高速、廊涿高速、张涿高速横跨东西，京雄高速及支线工程正在建设，廊涿城际铁路已列入协同发展规划。

二、历史文化优势。涿州具有 2300 多年建制史，自古为京畿辅郡，被誉为“天下第一州”。历史上曾出过“两大皇帝”（汉昭烈帝刘备、宋太祖赵匡胤）、“四大世界级宗师”（东汉著名政治家卢植、北魏地理学家酈道元、六祖禅师惠能、易学大师邵雍）、“两大杰出诗人”（卢照邻、贾岛），三国文化、卢氏文化、酈学文化、禅宗文化、易学文化源远流长。

三、生态承载优势。涿州是国家级生态示范区、全国绿化模范市（县）。境内地势平坦，土地资源充足，适于大规模集中连片开发建设。全市共有 7 条河流，其中 3 条常年有水，南水北调工程在此建有两个地表水厂，水资

源可承载人口 150 万以上。

四、基础设施优势。现有昆仑和滨海两家燃气公司，供气能力可达 3.8 亿立方米。华北电网、北京电网双向供电，10 千伏以上供电线路总长 1800 千米。农村冬季取暖全部采用燃气或电力，城区集中供热率 100%。城市污水处理率、垃圾处理率分别达到 98%和 100%。

五、公共资源优势。拥有中、省直单位 34 家，国家级科研院所 5 个，博士后工作站 3 个，国家、省工程技术研究中心 9 个，高等院校 4 所，国家级重点职业教育学校 2 所。京广高铁、北京 838 路公交车直达涿州，年输送进京旅客 2000 万人次。现有市医院、中医院、保定市第二中心医院 3 家综合性医院，建成了市界一流的质子肿瘤国际诊疗中心，投资 62 亿元的解放军总医院保障基地即将投入使用。拥有旅行社 17 家，城市综合体两个，星级宾馆 20 余家，家乐福、菜百黄金等商贸服务设施齐全。

六、产业基础优势。拥有京南经济开发区、高新技术产业开发区、松林店经济开发区三个省级园区，正在申报国家农业高新技术产业示范区。一产方面，与中国农大建立战略合作关系，蔬菜、苗木、花卉等农业标准园规模达到 10 万亩。二产方面，形成了汽车零部件、数据处理、航天信息、冶金新材料为主体的发展格局，中国船舶、中国钢研、中石油东方公司、凌云工业集团等一批央企成为产业龙头。三产方面，总部经济、商贸物流、金融服务业地位突出，三次产业比例达到 6.7:19.4:73.9。

2021 年以来，涿州市在抓好疫情防控的基础上，加大“六稳”力度、

落实“六保”任务，全力推动经济社会高质量发展，各项经济指标企稳回升。2020年上半年，实现地区生产总值158.8亿元，固定资产投资完成81.3亿元，同比增长2.5%。一般公共预算收入完成17.4亿元，同比增长9.5%。规模以上工业总产值完成77.1亿元，同比增长0.4%。规模以上工业增加值完成16.7亿元，同比增长1.4%。服务业增加值完成115.5亿元，同比增长1.4%。实际利用外资完成16726万美元，同比增长85.0%。城镇居民人均可支配收入完成17547元，同比增长1%。农村居民人均可支配收入完成11060元，同比增长3.2%。

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

编制依据：

①码头文化产业园基础设施建设工程可行性研究报告；

②《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）；

③《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）

编制原则

本项目建设工期和进度安排是在建设资金按工程进度计划到位的前提下进行编制：

- ①综合性原则，全面系统地综合考察影响投资的各种因素；
- ②可操作性原则，拟定具有可操作性的实施方案；
- ③相关性和准确性原则，实现投资决策结论的客观性和公正性；
- ④实事求是原则，实事求是地设计和评价所有投资方案；
- ⑤科学性原则，选择系统合理的决策评价指标，使用科学的决策方法，并协调处理好投资决策与筹资行为、投资管理之间的关系。

2. 项目总投资

项目投资评估明细表

单位：万元

名称	金额	比例
工程费用	22,294.91	88.65%
工程建设其他费	1,733.97	6.89%
预备费	720.87	2.87%
建设期利息	400.00	1.59%
合计	25,149.75	100.00%

（二）资金筹措方案

1. 项目资金来源

码头文化产业园基础设施建设工程的预计投资金额为 25,149.75 万元，其中资本金 5,149.75 万元，占比 20.48%，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。拟使用债券资金 20,000.00 万元，其中 2022 年已发行 10,000.00 万元，项目年限为 5 年，利率 2.69%，2022 年使用调整资金 5,000.00 万元（从 2022 年河北省政府专项债券第四十三期-涿州创新科技园（东片区）基础设施建设工程

中调整资金 5,000.00 万元，项目年限为 5 年，利率 2.69%)，本年调走资金 5,000.00 万元，2025 年拟申请 5,000.00 万元，2026 年拟申请 5,000.00 万元。资本金由财政统筹解决。

项目资金筹措计划表

单位：万元

项目	金额	比例
资本金	5,149.75	20.48%
专项债券	20,000.00	79.52%
合计	25,149.75	100.00%

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	25,149.75	100.00%	
一、资本金	5,149.75	20.48%	
(一)自有资金	5,149.75	20.48%	
(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)	20,000.00	79.52%	
(一)已发行专项债券	10,000.00	39.76%	
(二)本期拟发行专项债券	5,000.00	19.88%	

(三)后续拟发行专项债券	5,000.00	19.88%	
(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

该项目已取得河北涿州京南经济开发区经济发展局关于码头文化产业园基础设施建设工程项目可行性研究报告的审批意见（涿京南经发投〔2021〕7号）、河北涿州京南经济开发区经济发展局关于码头文化产业园基础设施建设工程初步设计及概算变更的审批意见（涿京南经发投更〔2022〕1号）

②项目实施计划

项目计划 2026 年 12 月完工。

3. 资金使用计划

项目资金使用计划表

单位：万元

项目	2022 年	2023 年	2024 年	2025 年	2026 年	合计
政府专项债券	10,000.00	-	-	5,000.00	5,000.00	20,000.00
资本金	-	-	-	3,000.00	2,149.75	5,149.75
合计	10,000.00	-	-	8,000.00	7,149.75	25,149.75

（三）项目资金管理方案

当地财政局和各相关部门已建立起完善的政府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，必要时引入第三方审计机构对资金进行监管，确保债券资金合规使用，编制应急预案，保障投资者合法权益。

本项目严格执行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，并按照中发[2018]34号的要求进行绩效评价，加强资金的使用与管理。

1.主管部门职责

主管部门及职责项目单位主要职责为负责按照项目的建设要求并根据建设任务、成本等因素，做好专项债券项目的规划期限、投资计划、收益和融资平衡方案、预期收入等测算，做好本项目专项债券年度项目库与政府债务管理体系的衔接，配合做好专项债券发行各项准备工作，加强对项目实施情况的监控，并统筹协调相关部门保障项目建设进度，如期实现专项收入。本项目收入专款专用，用于本项目债券本息的偿付。

2.资金流入流出管理

本项目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。本项目资本金主要来源于财政自筹资金。对于已到位的项目资本金，应严格按资金需求进度进行支付。本项目专项债券资金由当地财政统一管理，专账核算，专款专用，不得挪用。本项目收入专款专用，用于本项目债券本息的偿付。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。项目专项收入必须全部进入偿债资金账户，偿债资金账户专门用于项目专项收入的接收、存储和划转，以及项目运营支出费用的接收、存储及划转，不得用作其他用途。项目运营单位应提前将全部项目

收益从偿债资金账户向财政有关专户划转，由财政部门专门用于债券本金和利息偿付。

本项目资金流出主要包括项目投资支出、流动资金支出等投资支出、项目运营成本和项目债券本息偿付等。

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、变更、索赔凭证、工程进度等要件，并抄送财政局、项目主管部门，经项目单位、项目主管部门、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，由当地财政局组织准备需要到期支付的债券本息，由当地财政局向省财政缴纳本期应当承担的还本付息资金。项目运营成本支出严格按照计划支出，预算外支出要上报审批。

项目资金管理计划表

单位：万元

项目	2022 年	2023 年	2024 年	2025 年	2026 年	合计
一、资本金流入						
政府专项债券	10,000.00	-	-	5,000.00	5,000.00	20,000.00
资本金	-	-	-	3,000.00	2,149.75	5,149.75
合计	10,000.00	-	-	8,000.00	7,149.75	25,149.75
二、资金流出						
工程费用	8,864.86	-	-	7,091.89	6,338.16	22,294.91
工程建设其他费	689.46	-	-	551.57	492.95	1,733.97
预备费	286.63	-	-	229.30	204.93	720.87
建设期利息	159.05	-	-	127.24	113.71	400.00
合计	10,000.00	-	-	8,000.00	7,149.75	25,149.75

注：上表为初步计划，最终实施计划视资金到位情况确定

3.项目绩效管理

（1）科学规范。专项债券项目资金绩效实行全生命周期管理。坚持“举债必问效、无效必问责”，遵循项目支出绩效管理的基本要求，注重融资收益平衡与偿债风险。建立规范的工作流程和指标体系推动绩效管理工作有序开展。

（2）协同配合。各级财政部门牵头组织专项债券项目资金绩效管理工作，督促指导项目主管部门和项目单位具体实施各项管理工作。上级财政部门加强工作指导和检查。

（3）公开透明。绩效信息是专项债券项目信息的重要组成部分，应当依法依规公开，自觉接受社会监督，通过公开推动提高专项债券资金使用绩效。

（4）强化运用。突出绩效管理结果的激励约束作用，将专项债券项目资金绩效管理结果作为专项债券额度分配的重要测算因素，并与有关管理措施和政策试点等挂钩。

（5）绩效目标应当重点反映专项债券项目的产出数量、质量、时效、成本，还包括经济效益、社会效益、生态效益、可持续影响、服务对象满意度等绩效指标。

（6）项目单位在申请专项债券项目资金需求时，要同步设定绩效目标，经项目主管部门审核后，报同级财政部门审定。绩效目标要尽可能细化量化，能有效反映项目的预期产出、融资成本、偿债风险等。

（7）本级财政部门要将绩效目标设置作为安排专项债券资金的前置条

件，加强绩效目标审核，将审核后的绩效目标与专项债券资金同步批复下达。

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

（1）严格按照招标投标程序及要求组织项目招投标，选择有实力的施工企业负责施工。

（2）落实建设资金来源，并制定资金使用计划，做到专款专用。

（3）建立质量保证体系，并严格遵照执行。

（4）实施过程中，加强调度指挥，协调各方关系。

（5）成立运营小组，对项目运营情况进行监控，并做好运营成果考核。

2. 具体运营内容

本项目为码头文化产业园基础设施建设工程，收入来源主要为：智慧路灯杆集成 5G 微基站站位出租收入、智慧路灯杆广告收入、公交站广告位出租收入，以及土地出让收入等。

（二）项目运营收益估算。

1. 运营收入

根据《码头文化产业园基础设施建设工程可行性研究报告》，本项目为码头文化产业园基础设施建设工程，收入来源主要为：智慧路灯杆集成 5G 微基站站位出租收入、智慧路灯杆广告收入、公交站广告位出租收入，

以及土地出让收入等。

（1）智慧路灯杆集成 5G 微基站站位出租收入

本项目建设智慧路灯工程，智慧路灯杆可作为 5G 微基站站位，本项目以出租 5G 微基站站位方式取得收入。5G 基站的覆盖范围与信号频率有关，信号频率越高，基站的覆盖半径越小。5G 采用的是超高频信号，比现有的 4G 信号频率约高出 2 到 3 倍，因此信号覆盖范围会受限，其基站的覆盖半径约为 100 米到 300 米。因此，根据本项目实际情况，可设置 5G 微基站 23.00 个。参考已建同类项目收费标准，本项目 5G 微基站站位租金暂按 14000.00 元/个·年计列，年均收入 32.20 万元。

（2）智慧路灯杆广告收入

本项目智慧路灯集成广告屏。本项目道路合计 4599.00 米，智慧路灯杆按照 264 基估列，每基路灯 2 个广告位，参照目前保定市市场价格并考虑园区发展趋势，每基路灯广告位租金暂按 6000.00 元/个·年估列。

（3）公交站广告位出租收入

本项目预计设置公交站广告位 16 处，参照目前保定市市场价格并考虑园区发展趋势，广告位租金暂按 60000.00 元/处·年估列。

（4）土地出让收入

根据项目单位提供土地出让计划，本项目可使用土地出让收入于 2022 年出让土地 92 亩涿州国际健康产业园，开元路以南，希望路以北，永康大街以西，万福街以东地块，土地性质二类居住用地，土地出让收入 46000

万元；2024 年出让土地 69.14 亩创新科技园东片区，希望路以南，立新路以北，永康大街以西，万福街以东地块，土地性质二类居住用地，土地出让收入收入 34570 万元。

项目收入表

单位：万元

项目	2022	2023	2024	2025	2026
智慧路灯杆集成 5G 微基站站位出租收入					
智慧路灯杆广告收入					
公交站广告位出租收入					
土地出让收入	46,000.00		34,570.00		-
合计	46,000.00	-	34,570.00	-	-

续发

项目	2027	2028	2029	2030	2031	总计
智慧路灯杆集成 5G 微基站站位出租收入	32.20	32.20	32.20	32.20	32.20	161.00
智慧路灯杆广告收入	316.80	316.80	316.80	316.80	316.80	1,584.00
公交站广告位出租收入	96.00	96.00	96.00	96.00	96.00	480.00
土地出让收入	-	-		-		80,570.00
合计	445.00	445.00	445.00	445.00	445.00	82,795.00

2. 项目运营成本

根据《码头文化产业园基础设施建设工程可行性研究报告》，根据《建设项目经济方法与参数》（第三版）及参考同类工程项目，总成本费用包括运营成本、土地计提成本等。本项目运营期间运营成本年均 347.66 万元。

根据财政部、河北省及市有关部门颁布的相关文件确定扣减政策性基金项目计算如下：

2022 年出让土地 92 亩土地政策性基金提留计算表

单位：万元

序号	基金名称	提留基金金额
1	国有土地收益基金	2,300.00
2	铁路建设费	1,380.00
3	土地出让业务费	920.00
4	农业土地开发资金	37.72
5	新增建设用地使用费	171.73
6	农田水利建设资金	3,889.05
7	教育基金	3,889.05
	合计	12,587.56

2024 年出让土地 69.14 亩土地政策性基金提留计算表

单位：万元

序号	基金名称	提留基金金额
1	国有土地收益基金	2,300.00
2	铁路建设费	1,380.00
3	土地出让业务费	920.00
4	农业土地开发资金	28.35
5	新增建设用地使用费	129.06
6	农田水利建设资金	2,981.26
7	教育基金	2,981.26
	合计	10,719.93

具体依据：

（1）农业土地开发资金：根据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）规定：农业土地开发资金=土地出让面积*土地出让平均纯收益征收标准（涿州市为 41 元/平方米）*土地出让金用于农业土地开发的比例（15%）

(2) 国有土地收益基金：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项的通知》（冀财综[2007]47号）规定：在招拍挂和协议出让的土地使用权所取得的总成交价款中，按5%的比例计提。

(3) 农田水利建设资金：根据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号规定：从2011年7月1日起，各市、县（区）财政部门统一按照本办法规定从土地出让收益中按10%比例计提农田水利建设资金。

(4) 教育基金：根据河北省财政厅、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）规定：从2011年1月1日起，各市、县（区）财政部门统一按季度从土地出让收益中按10%比例计提教育资金。

(5) 铁路建设基金：根据《河北省铁路建设费征收使用管理办法》的通知（冀国土资发[2011]11号）规定，按照土地出让金总额3%提取。

(6) 土地出让业务费：根据财政部关于印发《国有土地使用权出让金财政财务管理和会计核算暂行办法的通知》（财综字【1996】1号）规定：财政部门可以为土地出让金征收管理部门核拨并提取一定比例的土地出让业务费。具体比例应以不超过缴入金库的土地出让金总额的2%计提，主要用于土地业务管理工作方面的支出。

注：土地出让净收益=土地出让收入-预计开发成本

(7) 新增建设用地有偿使用费：财政部、国土资源部、中国人民银行《关于调整新增建设用地土地有偿使用费政策等问题的通知》(财综〔2006〕48号)规定了新增建设用地土地有偿使用费征收等别和征收标准。

项目运营成本表

单位：万元

项目	2022	2023	2024	2025	2026
运营成本					
基金计提	12,587.56		10,719.93		-
合计	12,587.56	-	10,719.93	-	-

续发

项目	2027	2028	2029	2030	2031	总计
运营成本	347.66	347.66	347.66	347.66	347.66	1,738.30
基金计提	-	-	-	-	-	23,307.49
合计	347.66	347.66	347.66	347.66	347.66	25,045.79

3. 项目运营收益

项目运营收益表

单位：万元

项目	2022	2023	2024	2025	2026
运营收入	46,000.00	-	34,570.00	-	-
运营成本	12,587.56	-	10,719.93	-	-
运营收益合计	33,412.44	-	23,850.07	-	-

续发

项目	2027	2028	2029	2030	2031	总计
运营收入	445.00	445.00	445.00	445.00	445.00	82,795.00
运营成本	347.66	347.66	347.66	347.66	347.66	25,045.79
运营收益合计	97.34	97.34	97.34	97.34	97.34	57,749.21

4. 说明项目运营相关税费税率，相关税费预估明细表如下

运营项目税费预估表

单位：万元

项目	税率	2027	2028	2029	2030	2031	合计
增值税		12.96	12.96	12.96	12.96	12.96	64.80
城市维护建设	7%	0.91	0.91	0.91	0.91	0.91	4.55
教育附加	3%	0.39	0.39	0.39	0.39	0.39	1.95
地方教育附加	2%	0.26	0.26	0.26	0.26	0.26	1.30
企业所得税		-	-	-	-	-	-
税费合计		14.52	14.52	14.52	14.52	14.52	72.60

码头文化产业园基础设施建设工程税率测算具体如下：收入增值税按照 3% 计算税率，城市维护建设税按 7%（市级），教育税附加按照 3% 计算税率，地方教育费附加按照 2% 计算税率，企业所得税按照 25% 计算税率。

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，编制项目损益表。

项目运营损益表

单位：万元

项目	2022	2023	2024	2025	2026
一、经营收入/成本/税金					
1.项目收入	46,000.00	-	34,570.00	-	-
2.项目成本	12,587.56	-	10,719.93	-	-
3.税金及附加	-	-	-	-	-
4.利息折旧及摊销前利润	33,412.44	-	23,850.07	-	-
二、折旧与摊销					
1.总折旧和摊销			1,676.65	1,676.65	1,676.65
2.息税前利润	33,412.44	-	22,173.42	-1,676.65	-1,676.65
三、利息支出					
1.利息费用	269.00	269.00	269.00	288.30	407.60
2.税前利润	33,143.44	-269.00	21,904.42	-1,964.95	-2,084.25
四、企业所得税					
五、净利润/净亏损	33,143.44	-269.00	21,904.42	-1,964.95	-2,084.25

续发

项目	2027	2028	2029	2030	2031	总计
一、经营收入/成本/税金						-
1.项目收入	432.04	432.04	432.04	432.04	432.04	82,730.20

2.项目成本	347.66	347.66	347.66	347.66	347.66	25,045.79
3.税金及附加	1.56	1.56	1.56	1.56	1.56	7.80
4.利息折旧及摊销前利润	82.82	82.82	82.82	82.82	82.82	57,676.61
二、折旧与摊销						-
1.总折旧和摊销	1,676.65	1,676.65	1,676.65	1,676.65	1,676.65	13,413.20
2.息税前利润	-1,593.83	-1,593.83	-1,593.83	-1,593.83	-1,593.83	44,263.41
三、利息支出						-
1.利息费用	400.00	370.00	280.00	150.00	40.00	2,742.90
2.税前利润	-1,993.83	-1,963.83	-1,873.83	-1,743.83	-1,633.83	41,520.51
四、企业所得税						-
五、净利润/净亏损	-1,993.83	-1,963.83	-1,873.83	-1,743.83	-1,633.83	41,520.51

四、项目融资与收益平衡财务评估

(一) 融资成本测算。

本项目拟使用债券资金 20,000.00 万元，其中 2022 年已发行 10,000.00 万元，项目年限为 5 年，利率 2.69%；

2022 年使用调整资金 5,000.00 万元(从 2022 年河北省政府专项债券第四十三期-涿州创新科技园(东片区)基础设施建设工程中调整资金 5,000.00 万元，项目年限为 5 年，利率 2.69%)

2023 年调走 5,000.00 万元，2025 年拟申请 5,000.00 万元，2026 年拟申请 5,000.00 万元，计划发行期限为 5 年，利率 4%，存续期内利息按年支付，在本期债券存续期的最后 3 年还本日每年按照 30%、30%、40%的比例偿还。已兑付本金自兑付日起不另计利息。存续期内本息支付情况如下：

还本付息表

单位：万元

年度	期初本金余额	本期新增本金	本期偿还本金	期末本金余额	利率	当年偿还利息	当年还本付息合计
2022	-	10,000.00	-	10,000.00	0.03	269.00	269.00

2023	10,000.00	-	-	10,000.00	0.03	269.00	269.00
2024	10,000.00	-	-	10,000.00	0.07	269.00	269.00
2025	10,000.00	5,000.00	3,000.00	12,000.00	0.11	288.30	3,288.30
2026	12,000.00	5,000.00	3,000.00	14,000.00	0.11	407.60	3,407.60
2027	14,000.00	-	4,000.00	10,000.00	0.08	400.00	4,400.00
2028	10,000.00	-	1,500.00	8,500.00	0.08	370.00	1,870.00
2029	8,500.00	-	3,000.00	5,500.00	0.08	280.00	3,280.00
2030	5,500.00	-	3,500.00	2,000.00	0.08	150.00	3,650.00
2031	2,000.00	-	2,000.00	-		40.00	2,040.00
合计		20,000.00	20,000.00			2,742.90	22,742.90

2025 年、2026 年拟申请 5,000.00 万元还本付息表

单位：万元

年度	期初本金余额	本期新增本金	本期偿还本金	期末本金余额	利率	当年偿还利息	当年还本付息合计
2025		5,000.00		5,000.00	4%	100.00	100.00
2026	5,000.00	5,000.00		10,000.00	4%	300.00	300.00
2027	10,000.00			10,000.00	4%	400.00	400.00
2028	10,000.00		1,500.00	8,500.00	4%	370.00	1,870.00
2029	8,500.00		3,000.00	5,500.00	4%	280.00	3,280.00
2030	5,500.00		3,500.00	2,000.00	4%	150.00	3,650.00
2031	2,000.00		2,000.00	-	4%	40.00	2,040.00
合计		10,000.00	10,000.00			1,640.00	11,640.00

（二）收益与融资平衡情况。

1. 项目收益情况。

根据上述项目收益情况，本期债券所涉及申报项目在债券存续期内均可产生相应收益。各项目具体情况如下：

码头文化产业园基础设施建设工程存续期内收入 82,795.00 万元，成本 25,045.79 万元，税费 72.60 万元，共可实现净收益为 57,676.61 万元。

2. 收益与融资平衡情况。

码头文化产业园基础设施建设工程，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：码头文化产业园基础设施建设工程用于资金平衡的相关收益为 57,676.61 万元,融资本息为 22,742.90 万元,覆盖倍数为 2.54。

募投项目平衡情况

单位：万元

项目名称	项目资金总需求	项目预期净收入	融资金额	预计融资成本	项目预期收入对融资成本覆盖倍数
码头文化产业园基础设施建设工程	25,149.75	57,676.61	20,000.00	22,742.90	2.54
合计	25,149.75	57,676.61	20,000.00	22,742.90	2.54

（三）项目募投平衡情况

项目名称	码头文化产业园基础设施建设工程
项目类型（一级）	市政和产业园区基础设施
项目类型（二级）	其他市政和产业园区基础设施
本只专项债券中用于该项目的金额（亿元）	0.50000000
其中：用于符合条件的重大项目资本金金额（亿元）	0.00000000
项目简要描述	该项目建设道路共计 4242.81 米:健康街(开元路-影视城路段)和开元路(育才街-幸福大街段)，配套沿线建设给水、污水、雨水、中水、通信、电力、燃气等市政管网及绿化、智慧路灯等工程， 1)健康街(开元路-影视城路段)道路长度 1321.67 米，城市主干路，道路红线宽 40 米;绿地宽度为道路西侧立新路以南为 30 米，其它全部为 10 米 2)开元路(育才街-幸福大街段)道路长度 2921.14 米，城市主干路，道路红线宽 40 米;绿地宽度为道路南侧利康街以西为 30 米，以东至安建街为 15 米，安建街以东为 30 米，道路北侧为 10 米。
项目建设期	2022 年至 2026 年
项目运营期	2027 年至 2031 年

本项目本次拟发行债券期限（年）			5								
债券存续期内项目总投资（亿元）			2.51497500								
其中：不含专项债券的项目资本金（亿元）			0.51497500								
专项债券融资（亿元）			2.00000000								
其他债务融资（亿元）			0.00000000								
项目分年融资计划（亿元）											
			2022年及以前	2023年	2024年	2025年	2026年	2027年	2028年	2029年	2030年及以后
专项债券融资（亿元）			1.00000000			0.50000000	0.50000000				
其他债务融资（亿元）						0.00000000					
债券存续期内项目总收益（亿元）			5.7677								
债券存续期内项目分年收益（亿元）											
2020年及以前		2021年		2022年		2023年	3.34120000	2024年		2025年	2.38500000
2026年		2027年		2028年	0.00830000	2029年	0.00830000	2030年	0.00830000	2031年	0.00830000
2032年	0.00830000	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		2055年	

										及以后	
					债券存续期内项目总收益/项目总投资					2.29	
债券存续期内项目总债务融资本息（亿元）			2.27429000		债券存续期内项目总收益/项目总债务融资本息					2.54	
债券存续期内项目总债务融资本金（亿元）			2.00000000		债券存续期内项目总收益/项目总债务融资本金					2.88	
债券存续期内项目总地方债融资本息（亿元）			2.27429000		债券存续期内项目总收益/项目总地方债融资本息					2.54	
债券存续期内项目总地方债融资本金（亿元）			2.00000000		债券存续期内项目总收益/项目总地方债融资本金					2.88	
项目收益预测依据		根据可行性研究报告确定收益成本									

五、项目风险评估及控制措施

（一）风险评估情况。

1.财务风险

一是由于项目建设周期较长，如果在项目建设过程中受市场因素影响，如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利息兑付，面临一定的财务风险。二是政策、法律、市场等因素的变化可能对估算投资产生影响，最终可能影响到在本项目上的具体实施。影响项目资本金投入和发债计划安排。

2.管理风险

本项目存在因管理者管理不善而达不到预期的效果，不能保证项目实施符合建设要求，造成承办单位的管理风险。

3.经营风险

经营风险主要为生产经营的不确定性带来的风险。如果项目收益未能达到预期值，将影响项目整体收益，对债券还本付息产生影响。同时项目日常经营性支出涉及人力成本、维修费用等变动因素，实际支出增加也将降低偿债能力。

4.市场风险

在本项目专项债券存续期内，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影响，进而影响项目投资收益的平衡。

5.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，政策风险对本项目属较小风险。

（二）风险控制措施。

1. 财务风险的防范

一是项目可行性研究报告、初步设计成果编制中，在测算项目总投资时已考虑了相关风险因素。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，尽可能控制成本。二是项目建设中要定期对估算投资进行审核验证，如发现对投资估算产生重大影响的变化，应及时修正投资估算，并调整建设策略，并按照相应政府主管部门的批复结果及时调整项目资本金投入计划，保障项目顺利实施。

2.管理风险的防范

建设的过程中，建设单位应做好细致周密的部署，组织强有力的班子，保证高质量建设好本项目，同时要加强项目管理，同时将不定期的对项目进行绩效考核，进行项目监督，确保项目顺利进行。

3.经营风险的防范

项目管理单位要密切关注经营定价情况，加强项目运营及资金管理，压缩不合理支出，提高资金使用效率，保证还本付息资金。

4.市场风险的防范

为控制项目资金平衡风险，做好还款计划和准备，加快资金周转，适当增大流动比率，建立风险偿债资金制度，用资金使用效率的收益对冲由利率波动造成的损失。

5.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。

（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
-------	---------

	收益下浮-5%	基准 0%	利率上浮 5%
偿债资金合计	53,601.66	57,676.61	57,676.61
经营净收益	53,601.66	57,676.61	57,676.61
债券还本付息额	22,742.90	22,742.90	22,880.05
经营收入偿还的债券本息额	22,742.90	22,742.90	22,880.05
债券本息覆盖率	2.36	2.54	2.52

（四）其他事项说明

无。

六、投资者保护措施（还款保障计划）

（一）本项目通过收取专项收入，能够与本期专项债券募集资金本息实现自求平衡。

（二）实行政府债务限额管理

2015 年起，财政部实施政府债务限额管理，制定了《关于对地方政府债务实行限额管理的实施意见》，及时将财政部下达全省的政府债务限额向省人大常委会提请审议，严格履行预算调整程序，研究提出债务限额分配方案下达市、县，要求市、县政府举借债务不得突破批准的限额，确需举借债务的，依照经批准的限额提出本地区当年政府债务举借和使用计划，列入预算调整方案，报本级人大常委会批准，报省政府备案，并由省政府代为举借，2018 年制定《新增政府债务限额分配管理暂行办法》，科学分配新增政府债务限额，本项目募集资金在河北省政府批准的限额范围内发行。

（三）还款责任及保障按照《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。

（四）落实政府债务预算算理，设立预算稳定调节基金，建立跨年度的预算平衡机制，加强一般公共预算、政府性基金预算和国有资本经营预算体系的统筹力度，强化项目资金的管理，加快专项资金清理，归并和整合力度。建立债务项目全生命周期偿债计划，分层次编制政府债务偿还规划和年度计划，建立健全政府债务滚动偿还方案，做好分年度的债务还本付息预算安排工作，加大预算的统筹力度，多渠道多角度全方位筹集资金偿还到期债务。

（五）从制度层面建立地方政府性债务风险防控措施及债务风险应急处置预案河北省委、省政府高度重视政府性债务管理工作，积极采取有效措施、不断完善政府性债务管理制度，着力控制债务规模，防范和化解政府性债务风险。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《河北省政府性债务风险应急处置预案》（冀政办字[2017]27号），明确了全省政府性债务风险事件处置组织体系，预警预防、处置措施等；印发《河北省省级政府性债务风险防控工作方案》（冀政债办[2017]8号），加强省本级政府债务风险防控；印发《非政府债券形式存量政府债务分类处置方案》（冀政债办[2017]4号），推动全省非政府债券形式存量政府债务化解；印发《省对市、县政府债务管理工作绩效评价办法（试行）》（冀财债[2018]72号），对市、县落实风险管理、规范债务管理等工作开展绩效评价和考核，突出绩效导向，进一步防范政府债务风险。严格执行国务院、财政部及河北省债务风险防范措施举措，响应和落实债务风险应急预案。

（六）有效防范化解政府债务风险根据财政部通报的地方政府债务风险情况，对债务风险预警或提示地区实施通报。督促预警或提示地区制定《政府债务偿还和风险化解规划》，修订完善《政府性债务风险应急处置预案》，加强政府债务风险管控。督导省直部门切实履行债务偿还主体责任，建立各负其责的管理机制。开展政府性债务月报告、隐形债务统计监测和政府性债务投资项目资产清查登记，不断完善全口径债务风险监控机制，牢牢守住不发生区域性、系统性风险的底线。虽然当地政府债务率在可控范围之内，但当地人民政府高度重视政府债务风险防范，积极配合省

政府督导，并加强债务风险防控。

（七）当地财政局、项目建设单位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。

（八）若本项目预期现金净流量无法按照预期实现，不能偿还到期债券本金时，当地人民政府将按照财预[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

七、信息披露计划及主管部门责任

（一）信息披露计划

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）规定：省级财政部门负责按照专项债务管理规定，审核确定分类发行专项债券实施方案和管理办法，组织做好信息披露、信用评级、资产评估等工作。行业主管部门、项目单位负责配合做好专项债券发行准备工作，包括制定项目收益和融资平衡方案、提供必需的项目信息等，合理评估分类发行专项债券对应项目风险，切实履行项目管理责任。全套信息披露文件通过河北省财政厅官方网站及中国债券信息网—中央结算公司官方网站详细披露，披露时间及文件内容具体如下：

（1）【债券发行安排公开】省级财政部门应当在每月二十日前公开本地区下一月度新增地方政府债券和再融资债券发行安排，鼓励有条件的地

区同时公开多个月份地方政府债券发行安排。

(2) **【新增专项债券发行公开】**省级财政部门应当在新增专项债券发行前，提前 5 个以上工作日公开以下信息：①经济社会发展指标。包括本地区国内生产总值、居民人均可支配收入等；②地方政府性基金预算情况。包括本地区、本级或使用专项债券资金的市县级政府地方政府性基金收支、拟发行专项债券对应的地方政府性基金预算收支情况；③专项债务情况。包括本地区专项债务限额及余额、地区分布、期限结构等；④拟发行专项债券信息。包括规模、期限及偿还方式等基本信息；⑤拟发行专项债券对应项目信息。包括项目概况、分年度投资计划、项目资金来源、预期收益和融资平衡方案、潜在风险评估、主管部门责任等；⑥第三方评估信息。包括财务评估报告（重点是项目预期收益和融资平衡情况评估）、法律意见书、信用评级报告等；⑦其他按规定需要公开的信息。省级财政部门应当在新增专项债券发行后 2 个工作日内，公布发行债券编码、利率等信息。

(3) **【专项债券存续期公开】**地方各级财政部门应当组织开展本地区和本级专项债券存续期信息公开工作，督促和指导使用专项债券资金的部门不迟于每年 6 月底前公开以下信息：①截至上年末专项债券资金使用情况；②截至上年末专项债券对应项目建设进度、运营情况等；③截至上年末收益及对应形成的资产情况；④其他按规定需要公开的信息。

(4) **【专项债券重大事项公开】**专项债券存续期内，对应项目发生可能影响其收益与融资平衡能力的重大事项的，专项债券资金使用部门和财

政部门应当按照《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）等有关规定提出具体补救措施，经本级政府批准后向省级财政部门报告，并由省级财政部门公告或以适当方式告知专项债券持有人。

（5）【债券资金调整用途公开】地方政府债券存续期内确需调整债券资金用途的，按规定履行相关程序后，由省级财政部门予以公告或以适当方式告知债券持有人。

（6）【财政经济信息】地方各级财政部门在公开政府债务信息时，应当根据本级政府及其相关部门信息公开进展，一并提供本级政府工作报告、预决算报告、预算执行和其他财政收支的审计工作报告等信息或其网址备查。

（7）【职责分工】财政部负责指导、监督全国地方政府债务信息公开工作。地方各级财政部门负责组织实施本地区和本级政府债务信息公开工作，指导、监督和协调本级使用债券资金的部门和下级政府债务信息公开工作。

（二）主管部门责任

本项目的行业主管部门应明确项目主管部门对项目有管理和监督责任，并确保项目收益与融资平衡；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；并确保债券资金年度内支出，形成实物工作量。

八、编制文件依据

（一）相关法律法规

- 1.中华人民共和国预算法；
- 2.中华人民共和国证券法；
- 3.国务院关于加强地方政府性债务管理的意见 ；

（二）财政部相关规定

- 1.财政部关于印发《地方政府专项债券发行管理暂行办法》的通知；
- 2.关于对地方政府债务实行限额管理的实施意见；
- 3.关于印发《地方政府专项债务预算管理办法》的通知；
- 4.关于进一步规范地方政府举债融资行为的通知；
- 5.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；
- 6.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；
- 7.关于做好 2018 年地方政府债务管理工作的通知；
- 8.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；
- 9.财政部关于做好 2018 年地方政府债券发行工作的意见；
- 10.财政部关于做好地方政府专项债券发行工作的意见；

（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；

- 2.《河北省政府性债务风险应急处置预案》；
- 3.《河北省省级政府性债务风险防控工作方案》；
- 4.《非政府债券形式存量政府债务分类处置方案》；

（四）项目相关文件

- 1.河北涿州京南经济开发区经济发展局关于码头文化产业园基础设施建设工程项目可行性研究报告的审批意见（涿京南经发投[2021]7号）
- 2.河北涿州京南经济开发区经济发展局关于码头文化产业园基础设施建设工程初步设计及概算变更的审批意见（涿京南经发投更〔2022〕1号）

河北涿州京南经济开发区管理委员会

2024年11月20日