

# 青县经济开发区基础设施提升项目

## 实 施 方 案

申报单位：青县经济开发区管理委员会

编制单位：青县经济开发区管理委员会



# 目 录

一、项目基本情况 .....	1
二、项目投资规模、计划及资金方案.....	9
三、项目运营与预期收益估算 .....	20
四、项目融资与收益平衡财务评估 .....	28
五、项目风险评估及控制措施 .....	36
六、投资者保护措施（还款保障计划） .....	40
七、信息披露计划及主管部门责任 .....	42

一、项目基本情况

(一) 项目概况

1.项目基本信息表

项目名称	青县经济开发区基础设施提升项目
建设内容	项目新建给水管线 1938.05 米，采用管径为 DN200-300 的 PE 管，单侧布置；新建雨水管线 2452 米，采用管径为 d800-1500 的 I 级钢筋混凝土管，单侧布置；新建污水管线 1972 米，采用管径为 DN500-600 的高密度聚乙烯管；敷设通信管线 476 米；敷设电力管线 476 米；同时恢复沥青混凝土路面 17343.9 平方米及其他配套工程。
总投资	5000.1 万元
计划发行规模	2900 万元（其中 2024 年拟使用专项债券调整批次额度 1700 万元，2025 年拟申请专项债券 1200 万元）
本次发行规模	1200 万元
发行年限	20 年
还本付息方式	利息按半年付息，本金分年偿还，在本债券存续期的后十年的每年还本日分别偿还本金 10%，已兑付本金从兑付日起不再计利息。

2.项目单位

本项目的实施主体是青县经济开发区管理委员会，根据其持有的《统一社会信用代码》，其基本情况如下：

名称：青县经济开发区管理委员会

统一社会信用代码：11130922MB1M49594W

负责人：李维忠

机构性质：机关

机构地址：河北省沧州市青县新华东路 39 号 213 室

青县经济开发区管理委员会系经批准设立的机关法人，具有相应民事权利能力和民事行为能力并依法有效存续，本期专项债券涉及项目属于青县经济开发区管理委员会职权范围。

## **（二）项目列入规划情况**

本项目列入本级政府、部门重点项目。

本项目以提升市政基础设施，提高区域承载能力，恢复城市通行能力，提升人居环境为目标，通过建设市政基础设施，提高设施的质量、可靠性和效能，确保其能够满足青县快速发展的需求，提供高品质的公共服务。由此提出建设青县经济开发区基础设施提升项目。

## **（三）事前绩效评估情况**

1.项目实施的必要性、公益性；

（1）是新型城镇化发展的基本要求

城镇化是经济发展的必然结果，是产业结构升级、农村人口向城市转移、生产方式由乡村型向城镇型转化的综合过程。城镇化是现代化的重要标志，从某种意义上讲，城市建设就是经济建设，城市投入就是产业投入。城镇化和工业化是现代化的两个车轮，缺少工业化，城镇化就没有发展动力；缺少

城镇化，工业化就失去发展载体。推进新型城镇化可以做大做强中心城市和县城，更好地发挥带动作用，培育和壮大优势产业和特色产业。特别是发展小城镇的农村社区加速各类生产要素向城镇聚集、促进土地节约集约利用，为工业化提供更多发展空间。因此，加快推进新型城镇化，充分发挥新型城镇化的引领作用，能够为工业化提供强有力的载体和支撑，为新型工业化注入新的动力和活力，推进工业化由低级阶段向高级阶段演进，实现工业经济的快速提升。

《国家新型城镇化规划（2021—2035 年）》的总体目标是推动高质量城镇化，建设人与自然和谐共生的现代化城市，实现城市化和农村现代化相互促进、协调发展的目标。到 2035 年，预计全国城镇人口将达到 7.5 亿左右，城镇化率达到 65%左右。提出建设现代化城市体系，推动大中小城市协调发展，优化城市空间布局，提高城市群的综合竞争力。推动城市发展方式转变，注重绿色低碳发展，提高资源利用效率，推动循环经济和生态文明建设。同时，要求加强城市基础设施建设，包括交通、供水、供电、通信等领域，提高城市的服务水平和居民的生活质量。

新型城镇化是抓住城市经济发展机遇，打造活力城市的重要抓手。坚持人民至上原则，以国土空间规划为引领，加快以人的城镇化为核心的新型城镇化建设，规范推进土地征收成片开发，继续实施县城扩容提质，促进城区与乡镇协调发展，建设宜居宜业的生态文化智慧城市，打造新型城镇化发展高地。利用好城市经济发展机遇，在城市经济加快建设实现城乡联动发展，

实现城乡融合发展路径创新，推动形成工农互促、城乡互补、协调发展、共同繁荣的新型工农城乡关系，推进城镇化高质量发展。

青县经济开发区基础设施提升项目将改善区域生态环境，实现产业聚集效应，是国家“新型城镇化”建设策略的体现。本项目为青县必不可少的基础设施建设项目。

## （2）是京津冀协同发展区域定位的重要支撑

根据《京津冀协同发展规划纲要》，河北省的定位为“全国现代商贸物流重要基地、产业转型升级试验区、新型城镇化与城乡统筹示范区、京津冀生态环境支撑区”。

沧州市抢抓重大机遇，系统谋划推进，在打造中国式现代化建设的先行区、示范区中展现新担当新作为。在深化产业协作上实现新突破，全面梳理整合资源要素，明确承接重点，完善平台功能，积极引进重大项目和央企二、三级子公司，推动传统产业转型升级、主导产业做大做强和战略性新兴产业加快崛起。在强化协同创新上实现新突破，用好京津雄创新资源，注重创新主体培育、科技成果转化、人才培养使用，深入落实研发费用加计扣除等普惠政策，深化与高校和科研院所对接合作，形成“京津研发、沧州转化”创新协作模式。在重大基础设施对接上实现新突破，抓好黄骅港规划建设，抓牢重大项目，完善港口功能，打造多功能、综合性、现代化大港；推动交通设施互联互通，兼顾当前和长远，优化路网布局，全面融入“京津冀一小时交通圈”；加快新型基础设施建设，全面提升产业信息化、智能化、网络化

水平。在推进公共服务共建共享上实现新突破，坚持解放思想、更新理念，积极引进高水平教育资源，深化与京津医疗、养老合作，扎实推进文旅融合发展，持续巩固生态环境治理成效，不断增强协同发展支撑保障能力。

深入推动京津冀协同发展，产业合作是关键。本项目的建设有助于青县落实京津冀协同发展战略，全力推动交通、生态、产业等领域对接合作，是京津冀一体化发展的重要支撑，并在加快建设京津冀一体化发展先行区进程中彰显出青县的价值。

### （3）是提升青县市政基础设施服务能力的需要

市政基础设施是支撑经济发展的重要基础，通过建设市政基础设施，可以提供更好的交通、能源、通信等支持，促进区域发展和吸引更多投资，推动经济的增长和产业的升级。市政基础设施的改善直接影响居民的生活质量和舒适度。提升供水供电设施、改善交通设施、修复周边生态等，可以确保居民享受到稳定可靠的基础服务，提高生活便利性和幸福感。具备高质量的市政基础设施是城市竞争力的重要因素之一。通过建设市政基础设施，可以提高城市的服务水平、效率和吸引力，增强城市的竞争力，吸引更多的人才和企业来投资和发展。同时，进行市政基础设施建设，特别是防洪、排涝、防灾等设施的建设，可以提高城市的抗灾能力，减少灾害对城市 and 居民的影响，保障群众安全。通过绿色、低碳、环保的设施建设，提高资源利用效率，减少环境污染，推动城市的生态文明建设，实现经济、社会 and 环境的协调发展。

完善的路网，是青县开发建设的基础，为青县经济跨越式发展提供强劲动力，为青县发展以及通畅、便捷、和谐的交通环境作支撑，是经济和社会快速发展助推器。在提高生产效率、加快发展速度的同时，其工作生活条件必须与之相匹配。本项目的建设将完善地下市政管线，改善市政条件，实现雨污分流，改善生态环境，提高城市绿化覆盖，有效改善区域生活条件，为生产发展提供有力支持，是区域生产生活的必要基础设施。

青县经济开发区基础设施提升项目的实施能够改善青县周边的基础设施条件，能够更好、更快的带动地方产业的迅速发展，扩大消费、带动交通、住宿、餐饮、文化等行业的发展，对经济、物流、信息等现代服务业发展具有积极的促进作用。

综上所述，在十四五规划、国家及河北省新型城镇化建设、京津冀协同发展策略的大环境下，以及青县发展规划的指引下，提出本项目建设。青县实施市政基础设施建设项目，对于提高城市综合承载能力和服务能力等均具有积极的促进作用。

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.项目建设的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；本项目已取得青县发展和改革局出具《关于青县经济开发区基础设施提升项目可行性研



究报告的批复》（青发改审字【2024】10号），青县发展和改革局出具《关于青县经济开发区基础设施提升项目初步设计的批复》（青发改审字【2024】32号）。

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；

青县经济开发区基础设施提升项目，投资估算为 5000.1 万元，拟申请专项债券 2900 万元，其中 2024 年拟使用专项债券调整批次额度 1700 万元，2025 年拟申请专项债券 1200 万元，占总投资的 58%，其余由财政统筹。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《专项财务评估咨询报告》，项目获得的运营收入主要为供水收入。运营成本主要为水资源费、工资福利费、管道及设备维护费、药剂费和其他费用。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。

#### 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；项目建设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

青县，隶属河北省沧州市，位于华北平原东部，河北省东南部，沧州市北部。中心位置约在东经 116°80'，北纬 38°58'。总面积 968 平方千米。青县气候属温带半湿润大陆性季风气候。截至 2021 年 10 月，青县辖青县 8 个镇、2 个乡，另辖 1 个乡级单位，县人民政府驻清州镇。截至 2021 年 12 月，青县总人口 42 万人。2020 年，青县实现地区生产总值 201 亿元。2021 年，青县实现地区生产总值 221.1 亿元，同比增长 6.1%。一般公共预算收入达到 11.55 亿元，同比增长 10.2%固定资产投资、规上工业增加值、社会消费品零售总额分别增长 6%、7%和 6.2%城乡居民人均可支配收入分别突破 4 万元和 2 万元。

## 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。

（1）本项目的投资估算是依据和参照国家发改委、建设部《建设项目方法与参数》（2006 年版）和《政府投资项目可行性研究报告编写通用大纲（2023 年版）》中关于对项目的投资估算的有关规定、方法计算和编写的其他内容。

（2）估算中材料费按同类工程造价，结合目前沧州市市场材料价格及沧州市的具体情况进行估算。

（3）其他费用参照国家有关规定中的标准计取。

（4）建设部颁布的《市政工程投资估算编制办法》

（5）建设部颁布的《市政工程投资估算指标》

（6）《河北省建设项目概算其他费用费用定额》（2018）

（7）冀交办字[1999]123 号《关于转发省计委关于加强对基本建设大中型项目概算中“价差预备费”管理有关问题的通知》。

#### 2. 项目总投资。

投资估算表（一）

单位：万元

序号	费用名称	金额	所占比例
1	工程费用	4,037.46	80.75%

2	工程建设其他费用	509.63	10.19%
3	基本预备费	453.01	9.06%
	合 计	5,000.10	100.00%

## 市政基础设施领域项目投资估算表（一）

专项债券项目（具体项目名称）基本情况表			青县经济开发区基础设施提升项目				
所属区划名称		青县	立项单位		青县经济开发区管理委员会		
项目申请专项债券支持领域	供排水	项目总投资。计量单位使用亿元，小数点后保留两位。	0.50	申请使用专项债资金	0.29	是否续发行项目	是
项目全部建设内容	项目新建给水管线 1938.05 米，采用管径为 DN200-300 的 PE 管，单侧布置；新建雨水管线 2452 米，采用管径为 d800-1500 的 I 级钢筋混凝土管，单侧布置；新建污水管线 1972 米，采用管径为 DN500-600 的高密度聚乙烯管；敷设通信管线 476 米；敷设电力管线 476 米；同时恢复沥青混凝土路面 17343.9 平方米及其他配套工程。						
	建设内容	新建	迁建	扩建	改造提升		

(一)		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 (万 元)
主要建 设内容													
1	给水工程	1	项	251.08									
2	污水工程	1	项	423.99									
3	雨水工程	1	项	582.81									
(二)		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 (万 元)
配套建 设设施	建设内容												
1	其他配套设 施	1	项	2779.58									

(三) 前期费用	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(万元)
1	项目建设管理费	1	项	65.56									
2	前期工作咨询费	1	项	21.56									
3	招标代理费	1	项	17.18									
4	工程勘察费	1	项	34.43									
5	工程设计费	1	项	134.98									
6	施工图审查费	1	项	11.01									

7	工程建设监 理费	1	项	100.25									
8	工程造价咨 询费	1	项	60.06									
9	临时设施费	1	项	32.30									
10	研究试验费	1	项	32.30									
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 期内，年平均收 入金额。计量单 位使用亿元。		此列填债券存 续期该项收入 合计	
1	供水收入	本项目铺设给水管网 1938.05 米，给水管网连接的水厂，预计供水规模 0.5 万 m <sup>3</sup> /天，根据青发改字【2017】16 号、青政复【2017】6 号、青发改字【2016】7 号文件要求，本项目水价按照 4.35 元/m <sup>3</sup> 计算，则供水收入为 793.88 万元/年。								0.08		1.51	



融资收益保障倍数测算过程及结果	青县经济开发区基础设施提升项目用于资金平衡的相关收益为 0.80 亿元，融资本息为 0.44 元，覆盖倍数为 1.82
-----------------	---

## （二）资金筹措方案

### 1. 项目资金来源。

青县经济开发区基础设施提升项目投资估算为 5000.1 万元，拟申请专项债券 2900 万元，其中 2024 年拟使用专项债券调整批次额度 1700 万元，2025 年拟申请专项债券 1200 万元，其余由财政统筹。其中本次申请的专项债券不用做项目资本金。

本项目的资本金安排符合《国务院关于调整固定资产投资项目资本金比例的通知》（国发〔2009〕27 号）第一条、《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）第二条关于项目资本金最低比例的要求。

### 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	5,000.10	100.00%	
一、资本金	2,100.10	42.00%	
（一）自有资金	2,100.10	42.00%	
（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)	2,900.00	58.00%	
(一)已发行专项债券	1,700.00	34.00%	
(二)本期拟发行专项债券	1,200.00	24.00%	
(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。

2024年2月14日，青县发展和改革局出具《关于青县经济开发区基础设施提升项目可行性研究报告的批复》（青发改审字【2024】10号），原则同意本项目的可行性研究报告，并对本项目的**主要建设规模及内容、总投资及资金来源、建设期限**等进行批复。

2024年4月26日，青县发展和改革局出具《关于青县经济开发区基础设施提升项目初步设计的批复》（青发改审字【2024】32号），原则同意本项目的初步设计，并对本项目的**项目地点、主要建设规模及内容、总投资及资金来源、建设期限**等进行批复。

综上所述，本项目已取得有关部门的审批手续，符合国家产业政策及地区发展规划；项目合法合规策。

### 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 2024 年 8 月-2026 年 5 月。

### **（三）项目资金管理方案**

政府高度重视债务管理工作，根据《预算法》以及《国务院关于加强地方政府性债务管理的意见》（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。

本项目由青县经济开发区管理委员会实施建设，项目新建给水管线 1938.05 米，采用管径为 DN200-300 的 PE 管，单侧布置；新建雨水管线 2452 米，采用管径为 d800-1500 的 I 级钢筋混凝土管，单侧布置；新建污水管线 1972 米，采用管径为 DN500-600 的高密度聚乙烯管；敷设通信管线 476 米；敷设电力管线 476 米；同时恢复沥青混凝土路面 17343.9 平方米及其他配套工程。

本项目的建设能够改善青县的市政基础设施状况、提升城市区域承载能力。通过建设市政基础设施，提高设施的质量和可靠性，确保设施能够长期稳定运行。为区域内群众提供更加便捷、高效的公共服务。从而促进经济的发展和产业的壮大。本次融资项目的还款收入来源主要为供水收入。

##### 2. 具体运营内容。

本次融资项目的还款收入来源主要为供水收入。

供水收入：本项目铺设给水管网 1938.05 米，给水管网连接的水厂，预计供水规模 0.5 万  $\text{m}^3/\text{天}$ ，根据青发改字【2017】16 号、青政复【2017】6 号、青发改字【2016】7 号文件要求，本项目水价按照 4.35 元/ $\text{m}^3$  计算，则供水收入为 793.88 万元/年。

#### (二) 项目运营收益估算

1. 收入情况。

(1) 专项收入。

青县经济开发区基础设施提升项目的专项收入为供水收入。具体如下：

项目运营收入表

单位：万元

项目	供水收入	合计
2027 年	793.88	793.88
2028 年	793.88	793.88
2029 年	793.88	793.88
2030 年	793.88	793.88
2031 年	793.88	793.88
2032 年	793.88	793.88
2033 年	793.88	793.88
2034 年	793.88	793.88
2035 年	793.88	793.88
2036 年	793.88	793.88
2037 年	793.88	793.88
2038 年	793.88	793.88
2039 年	793.88	793.88
2040 年	793.88	793.88
2041 年	793.88	793.88
2042 年	793.88	793.88
2043 年	793.88	793.88
2044 年	793.88	793.88
2045 年	793.88	793.88
合计	15,083.72	15,083.72

## 2. 项目运营成本。

项目建成投入运营后，运营成本主要来自于水资源费、工资福利费、管道及设备维护费、药剂费和其他费用，具体如下：

（1）水资源费：按照《河北省人民政府关于印发河北省水资源税改革试点实施办法的通知》（冀政发【2016】34号）、《河北省物价局关于将水资源税纳入城市供水价格的通知》（冀价经费【2016】163号文件，地表水公共供水企业水资源税为 0.2 元/m<sup>3</sup>，则每年水资源费为 36.5 万元。

（2）工资福利费：本项目劳动定员 15 人，人均工资及福利按照 5 万元/年，共计约 75 万元。

（3）管道及设备维护费：包括管道的检修和设备的维护等，每年约 100 万元。

（4）药剂费：主要包括高锰酸钾、次氯酸钠等药剂费，每年约 30 万元。

（5）其他费用：主要为运营过程中的电费、燃料动力费、日常管理费用等，每年其他费用为 20 万元。

本项目运营成本情况如下：

项目运营成本表

单位：万元

项目	水资源费	工资福利费	管道及设备维护费	药剂费	其他费用	合计
2027 年	36.50	75.00	100.00	30.00	20.00	261.50
2028 年	36.50	75.00	100.00	30.00	20.00	261.50



项目	水资源费	工资福利费	管道及设备维护费	药剂费	其他费用	合计
2029 年	36.50	75.00	100.00	30.00	20.00	261.50
2030 年	36.50	75.00	100.00	30.00	20.00	261.50
2031 年	36.50	75.00	100.00	30.00	20.00	261.50
2032 年	36.50	75.00	100.00	30.00	20.00	261.50
2033 年	36.50	75.00	100.00	30.00	20.00	261.50
2034 年	36.50	75.00	100.00	30.00	20.00	261.50
2035 年	36.50	75.00	100.00	30.00	20.00	261.50
2036 年	36.50	75.00	100.00	30.00	20.00	261.50
2037 年	36.50	75.00	100.00	30.00	20.00	261.50
2038 年	36.50	75.00	100.00	30.00	20.00	261.50
2039 年	36.50	75.00	100.00	30.00	20.00	261.50
2040 年	36.50	75.00	100.00	30.00	20.00	261.50
2041 年	36.50	75.00	100.00	30.00	20.00	261.50
2042 年	36.50	75.00	100.00	30.00	20.00	261.50
2043 年	36.50	75.00	100.00	30.00	20.00	261.50
2044 年	36.50	75.00	100.00	30.00	20.00	261.50
2045 年	36.50	75.00	100.00	30.00	20.00	261.50
合计	693.50	1,425.00	1,900.00	570.00	380.00	4,968.50

### 3. 项目税费。

本项目增值税主要为 9%，城市维护建设税为 5%，教育费附加 3%，地方教育费附加 2%及企业所得税 25%。

#### 运营项目税费预估表

单位：万元

项目	增值税	城建税	附加费	企业所得税	合计
2027 年	65.55	3.28	3.28	27.94	100.05

项目	增值税	城建税	附加费	企业所得税	合计
2028 年	65.55	3.28	3.28	27.94	100.05
2029 年	65.55	3.28	3.28	27.94	100.05
2030 年	65.55	3.28	3.28	27.94	100.05
2031 年	65.55	3.28	3.28	27.94	100.05
2032 年	65.55	3.28	3.28	27.94	100.05
2033 年	65.55	3.28	3.28	27.94	100.05
2034 年	65.55	3.28	3.28	28.58	100.69
2035 年	65.55	3.28	3.28	29.86	101.97
2036 年	65.55	3.28	3.28	31.88	103.99
2037 年	65.55	3.28	3.28	34.66	106.77
2038 年	65.55	3.28	3.28	37.43	109.54
2039 年	65.55	3.28	3.28	40.21	112.32
2040 年	65.55	3.28	3.28	42.98	115.09
2041 年	65.55	3.28	3.28	45.76	117.87
2042 年	65.55	3.28	3.28	48.53	120.64
2043 年	65.55	3.28	3.28	51.31	123.42
2044 年	65.55	3.28	3.28	53.44	125.55
2045 年	65.55	3.28	3.28	54.94	127.05
合计	1,245.45	62.32	62.32	695.16	2,065.25

#### 4. 项目运营收益。

#### 项目运营收益表

单位：万元

项目	项目收入	项目成本	税费	项目收益
2027 年	793.88	261.50	100.05	432.33
2028 年	793.88	261.50	100.05	432.33

项目	项目收入	项目成本	税费	项目收益
2029 年	793.88	261.50	100.05	432.33
2030 年	793.88	261.50	100.05	432.33
2031 年	793.88	261.50	100.05	432.33
2032 年	793.88	261.50	100.05	432.33
2033 年	793.88	261.50	100.05	432.33
2034 年	793.88	261.50	100.69	431.69
2035 年	793.88	261.50	101.97	430.41
2036 年	793.88	261.50	103.99	428.39
2037 年	793.88	261.50	106.77	425.61
2038 年	793.88	261.50	109.54	422.84
2039 年	793.88	261.50	112.32	420.06
2040 年	793.88	261.50	115.09	417.29
2041 年	793.88	261.50	117.87	414.51
2042 年	793.88	261.50	120.64	411.74
2043 年	793.88	261.50	123.42	408.96
2044 年	793.88	261.50	125.55	406.83
2045 年	793.88	261.50	127.05	405.33
合计	15,083.72	4,968.50	2,065.25	8,049.97

## 5. 项目损益。

### 项目运营损益表

单位：万元

年份/项目	2027 年	2028 年	2029 年	2030 年	2031 年
一、经营收入/成本/税金					
1.项目收入	793.88	793.88	793.88	793.88	793.88
2.项目成本	261.50	261.50	261.50	261.50	261.50
3.税金	72.11	72.11	72.11	72.11	72.11

年份/项目	2027 年	2028 年	2029 年	2030 年	2031 年
4. 利息折旧及摊销前利润	460.27	460.27	460.27	460.27	460.27
二、折旧与摊销					
1. 总折旧和摊销	237.50	237.50	237.50	237.50	237.50
2. 息税前利润	222.77	222.77	222.77	222.77	222.77
三、利息支出					
1. 利息费用	111.00	111.00	111.00	111.00	111.00
2. 税前利润	111.77	111.77	111.77	111.77	111.77
四、企业所得税					
企业所得税	27.94	27.94	27.94	27.94	27.94
五、净利润/净亏损	83.83	83.83	83.83	83.83	83.83

(续表)

年份/项目	2032 年	2033 年	2034 年	2035 年	2036 年
一、经营收入/成本/税金					
1. 项目收入	793.88	793.88	793.88	793.88	793.88
2. 项目成本	261.50	261.50	261.50	261.50	261.50
3. 税金	72.11	72.11	72.11	72.11	72.11
4. 利息折旧及摊销前利润	460.27	460.27	460.27	460.27	460.27
二、折旧与摊销					
1. 总折旧和摊销	237.50	237.50	237.50	237.50	237.50
2. 息税前利润	222.77	222.77	222.77	222.77	222.77
三、利息支出					
1. 利息费用	111.00	111.00	108.45	103.35	95.25
2. 税前利润	111.77	111.77	114.32	119.42	127.52
四、企业所得税					
企业所得税	27.94	27.94	28.58	29.86	31.88

年份/项目	2032 年	2033 年	2034 年	2035 年	2036 年
五、净利润/净亏损	83.83	83.83	85.74	89.56	95.64

(续表)

年份/项目	2037 年	2038 年	2039 年	2040 年	2041 年
一、经营收入/成本/税金					
1.项目收入	793.88	793.88	793.88	793.88	793.88
2.项目成本	261.50	261.50	261.50	261.50	261.50
3.税金	72.11	72.11	72.11	72.11	72.11
4.税息折旧及摊销前利润	460.27	460.27	460.27	460.27	460.27
二、折旧与摊销					
1.总折旧和摊销	237.50	237.50	237.50	237.50	237.50
2.息税前利润	222.77	222.77	222.77	222.77	222.77
三、利息支出					
1.利息费用	84.15	73.05	61.95	50.85	39.75
2.税前利润	138.62	149.72	160.82	171.92	183.02
四、企业所得税					
企业所得税	34.66	37.43	40.21	42.98	45.76
五、净利润/净亏损	103.96	112.29	120.61	128.94	137.26

(续表)

年份/项目	2042 年	2043 年	2044 年	2045 年	合计
一、经营收入/成本/税金					
1.项目收入	793.88	793.88	793.88	793.88	15,083.72
2.项目成本	261.50	261.50	261.50	261.50	4,968.50
3.税金	72.11	72.11	72.11	72.11	1,370.09
4.税息折旧及摊销前利润	460.27	460.27	460.27	460.27	8,745.13
二、折旧与摊销					

年份/项目	2042 年	2043 年	2044 年	2045 年	合计
1.总折旧和摊销	237.50	237.50	237.50	237.50	4,512.50
2.息税前利润	222.77	222.77	222.77	222.77	4,232.63
三、利息支出					
1.利息费用	28.65	17.55	9.00	3.00	1,452.00
2.税前利润	194.12	205.22	213.77	219.77	2,780.63
四、企业所得税					
企业所得税	48.53	51.31	53.44	54.94	695.16
五、净利润/净亏损	145.59	153.91	160.33	164.83	2,085.47

#### 四、项目融资与收益平衡财务评估

##### (一) 融资成本测算

本项目拟申债专项债券金额 2900 万元，其中：2024 年拟使用专项债券调整批次额度 1700 万元，2025 年拟申请专项债券 1200 万元，具体情况如下：

本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：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	当年偿还利息	当年还本付息合计
2023 年	-	1,700.00	-	1,700.00	25.50	25.50
2024 年	1,700.00	-	-	1,700.00	51.00	51.00
2025 年	1,700.00	1,200.00	-	2,900.00	75.00	75.00
2026 年	2,900.00		-	2,900.00	99.00	99.00
2027 年	2,900.00		-	2,900.00	99.00	99.00
2028 年	2,900.00		-	2,900.00	99.00	99.00
2029 年	2,900.00		-	2,900.00	99.00	99.00
2030 年	2,900.00		-	2,900.00	99.00	99.00
2031 年	2,900.00		-	2,900.00	99.00	99.00
2032 年	2,900.00		-	2,900.00	99.00	99.00

2033 年	2,900.00		-	2,900.00	99.00	99.00
2034 年	2,900.00		170.00	2,730.00	96.45	266.45
2035 年	2,730.00		170.00	2,560.00	91.35	261.35
2036 年	2,560.00		290.00	2,270.00	83.85	373.85
2037 年	2,270.00		290.00	1,980.00	73.95	363.95
2038 年	1,980.00		290.00	1,690.00	64.05	354.05
2039 年	1,690.00		290.00	1,400.00	54.15	344.15
2040 年	1,400.00		290.00	1,110.00	44.25	334.25
2041 年	1,110.00		290.00	820.00	34.35	324.35
2042 年	820.00		290.00	530.00	24.45	314.45
2043 年	530.00		290.00	240.00	14.55	304.55
2044 年	240.00		120.00	120.00	7.20	127.20
2045 年	120.00		120.00	-	2.40	122.40
合计		2,900.00	2,900.00		1,534.50	4,434.50

1、本项目 2024 年拟使用 2023 年青县 2023 年老旧小区配套改造工程专项债券金额 1700 万元，期限 20 年，在存续期内按每半年支付利息，存续期的后十年每年的还本日分别偿还债券本金 10%，已兑付本金不再计息，情况如下：

### 债券还本付息表

单位：万元

年度	期初本金	本期发行	本期偿还	期末本金	利率	本期偿还利息	应付本息合计
2023 年		1,700.00		1,700.00	3%	25.50	25.50
2024 年	1,700.00			1,700.00	3%	51.00	51.00
2025 年	1,700.00			1,700.00	3%	51.00	51.00
2026 年	1,700.00			1,700.00	3%	51.00	51.00
2027 年	1,700.00			1,700.00	3%	51.00	51.00
2028 年	1,700.00			1,700.00	3%	51.00	51.00
2029 年	1,700.00			1,700.00	3%	51.00	51.00
2030 年	1,700.00			1,700.00	3%	51.00	51.00
2031 年	1,700.00			1,700.00	3%	51.00	51.00
2032 年	1,700.00			1,700.00	3%	51.00	51.00
2033 年	1,700.00			1,700.00	3%	51.00	51.00
2034 年	1,700.00		170.00	1,530.00	3%	48.45	218.45

2035 年	1,530.00		170.00	1,360.00	3%	43.35	213.35
2036 年	1,360.00		170.00	1,190.00	3%	38.25	208.25
2037 年	1,190.00		170.00	1,020.00	3%	33.15	203.15
2038 年	1,020.00		170.00	850.00	3%	28.05	198.05
2039 年	850.00		170.00	680.00	3%	22.95	192.95
2040 年	680.00		170.00	510.00	3%	17.85	187.85
2041 年	510.00		170.00	340.00	3%	12.75	182.75
2042 年	340.00		170.00	170.00	3%	7.65	177.65
2043 年	170.00		170.00	-	3%	2.55	172.55
合计		1,700.00	1,700.00			790.50	2,490.50

2、本项目 2025 年拟申请专项债券 1200 万元，期限 20 年，在存续期内按每半年支付利息，存续期的后十年每年的还本日分别偿还债券本金 10%，已兑付本金不再计息，情况如下：

### 债券还本付息表

单位：万元

年度	期初本金	本期发行	本期偿还	期末本金	利率	本期偿还利息	应付本息合计
2025 年		1,200.00		1,200.00	4.00%	24.00	24.00
2026 年	1,200.00			1,200.00	4.00%	48.00	48.00
2027 年	1,200.00			1,200.00	4.00%	48.00	48.00
2028 年	1,200.00			1,200.00	4.00%	48.00	48.00
2029 年	1,200.00			1,200.00	4.00%	48.00	48.00
2030 年	1,200.00			1,200.00	4.00%	48.00	48.00
2031 年	1,200.00			1,200.00	4.00%	48.00	48.00
2032 年	1,200.00			1,200.00	4.00%	48.00	48.00
2033 年	1,200.00			1,200.00	4.00%	48.00	48.00
2034 年	1,200.00			1,200.00	4.00%	48.00	48.00
2035 年	1,200.00			1,200.00	4.00%	48.00	48.00
2036 年	1,200.00		120.00	1,080.00	4.00%	45.60	165.60
2037 年	1,080.00		120.00	960.00	4.00%	40.80	160.80
2038 年	960.00		120.00	840.00	4.00%	36.00	156.00
2039 年	840.00		120.00	720.00	4.00%	31.20	151.20
2040 年	720.00		120.00	600.00	4.00%	26.40	146.40
2041 年	600.00		120.00	480.00	4.00%	21.60	141.60
2042 年	480.00		120.00	360.00	4.00%	16.80	136.80



2043 年	360.00		120.00	240.00	4.00%	12.00	132.00
2044 年	240.00		120.00	120.00	4.00%	7.20	127.20
2045 年	120.00		120.00	-	4.00%	2.40	122.40
合计		1,200.00	1,200.00			744.00	1,944.00

## （二）收益与融资平衡情况

### 1. 项目收益情况。

青县经济开发区基础设施提升项目：本项目债券存续期内运营收入为 15083.72 万元，运营成本 4968.50 万元，税费 2065.25 万元，共可实现净收益为 8049.97 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。

通过对项目还本付息的测算：青县经济开发区基础设施提升项目用于资金平衡的相关收益为 8049.97 万元，融资本息为 4434.50 万元（计划融资 2900.00 万元，利息 1534.50 万元），覆盖倍数为 1.82 倍。

## （三）项目募投平衡情况

项目名称	青县经济开发区基础设施提升项目
项目类型 (一级)	市政和产业园区基础设施
项目类型 (二级)	产业园区基础设施（主要支持国家级、省级产业园区基础设施）

本只专项债券中用于该项目的金额（亿元）	0.12000000
其中：用于符合条件的重大项目资本金额（亿元）	0.00000000
项目简要描述	<p>项目新建给水管线 1938.05 米，采用管径为 DN200-300 的 PE 管，单侧布置；新建雨水管线 2452 米，采用管径为 d800-1500 的 I 级钢筋混凝土管，单侧布置；新建污水管线 1972 米，采用管径为 DN500-600 的高密度聚乙烯管；敷设通信管线 476 米；敷设电力管线 476 米；同时恢复沥青混凝土路面 17343.9 平方米及其他配套工程。</p>
项目建设期	<u>2024</u> 年至 <u>2026</u> 年
项目运营期	<u>2027</u> 年至 <u>2045</u> 年
本项目本次拟发行债券期限（年）	20
债券存续期内项目总投资（亿元）	0.50001000

其中：不含  专项债券的  项目资本金  (亿元)	0.21001000								
专项债券融  资(亿元)	0.29000000								
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	203 0年 及 以 后
专项债券融  资(亿元)		0.1700 0000		0.1200 0000					
其他债务融  资(亿元)									

债券存续期											
内项目总收			0.804997								
益（亿元）											
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		2024年		2025年	
2026年		2027年	0.04323300	2028年	0.04323300	2029年	0.04323300	2030年	0.04323300	2031年	0.04323300
2032年	0.04323300	2033年	0.04323300	2034年	0.04316900	2035年	0.04304100	2036年	0.04283900	2037年	0.04256100
2038年	0.04228400	2039年	0.04200600	2040年	0.04172900	2041年	0.04145100	2042年	0.04117400	2043年	0.04089600

2044年	0.04068300	2045年	0.04053300	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					1.61	
债券存续期内项目总债务融资本息 (亿元)			0.44345000		债券存续期内项目总收益/项目总债务融资本息					1.82	
债券存续期内项目总债务融资本金 (亿元)			0.29000000		债券存续期内项目总收益/项目总债务融资本金					2.78	
债券存续期内项目总地方债融资本息 (亿元)			0.44345000		债券存续期内项目总收益/项目总地方债融资本息					1.82	

债券存续期 内项目总地 方债融资本 金（亿元）	0.29000000	债券存续期内项目总收益/项目总地方债融 资本金	2.78
项目 收益 预测 依据	本项目的还款收入来源主要为供水收入。		

## 五、项目风险评估及控制措施

### （一）风险评估情况

#### 1.财务风险

一是项目建设周期原因，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.资金风险

资金风险是指建设投资数额较大，建设资金按能否按时支付对项目进度影响巨大。如各筹措渠道能否按计划及时将建设资金拨付到项目专用账

户。如果出现特殊情况，中断或延误资金供应，将影响项目建设。

### 3.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。

### 4.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。如果项目投入运营后的收入未能达到预期值，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。

### 5.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。

### 6.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。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. 资金管理的防范

项目资金实行“专人管理、专户储存、专账核算、专项使用”。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。

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执行，不准任意改变。

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。

## 3. 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。

## 4. 经营风险的防范

项目管理单位要密切关注收入情况，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。

## 5. 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。

## 6.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。

综上所述，本项目建设和运营中，只要对风险因素给以足够的重视，采取相应的对策和切实可行的措施，是可以规避和化解风险的。

### （三）敏感性分析

依据当前的市场状况及数据，对未来的收益及现金流进行预测，存在较大的不确定性。基于谨慎性原则，考虑到项目收入直接影响可用于平衡的项目收益，下面仅对债券存续期内项目收入向下波动、债券利率提高进行敏感性分析。

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						
	-15%	-10%	-5%	0%	5%	10%	15%
经营净收益	6,901.85	7,265.10	7,647.47	8,049.97	8,452.47	8,875.09	9,318.84
偿债资金合计	6,901.85	7,265.10	7,647.47	8,049.97	8,452.47	8,875.09	9,318.84
债券还本额	2,900.00	2,900.00	2,900.00	2,900.00	2,900.00	2,900.00	2,900.00
偿还利息	1,534.50	1,534.50	1,534.50	1,534.50	1,534.50	1,534.50	1,534.50
经营收入偿还的 债券本息额	4,434.50	4,434.50	4,434.50	4,434.50	4,434.50	4,434.50	4,434.50
债券本息覆盖率	1.56	1.64	1.72	1.82	1.91	2.00	2.10

## 六、投资者保护措施（还款保障计划）

1.项目预期现金净流量平衡本项目还本付息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。

### 2.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。

3.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。

4.落实政府债务预算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。

5.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。

6.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。虽然人民政府债务率在可控范围之内，但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。

7.建立完善的债券资金使用管理机制衡财政局、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。

8.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，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）的要求，明确了推进债券信息公

开的工作：财政部门应当在门户网站等及时披露专项债券对应的项目概况、项目预期收益和融资平衡方案、专项债券规模和期限、发行计划安排、还本付息等信息。行业主管部门和项目单位应当及时披露项目进度、专项债券资金使用情况等信息。

《地方政府债务信息公开办法（试行）》（财预〔2018〕209号）规定，市县级以上地方各级财政部门（以下简称“地方各级财政部门”）应当随同预决算公开地方政府债务限额、余额、使用安排及还本付息等信息。

1.随同预算公开上一年度本地区、本级及所属地区地方政府债务限额及余额（或余额预计执行数），以及本地区和本级上一年度地方政府债券（含再融资债券）发行及还本付息额（或预计执行数）、本年度地方政府债券还本付息预算数等。2.随同调整预算公开当年本地区及本级地方政府债务限额、本级新增地方政府债券资金使用安排等。3.随同决算公开上年末本地区、本级及所属地区地方政府债务限额、余额决算数，地方政府债券发行、还本付息决算数，以及债券资金使用安排等。

青县经济开发区管理委员会将按照上述文件要求以及省财政厅的要求，定期上报专项债券跟踪评级等，切实做好信息披露工作。

## **（二）主管部门责任**

### **1.主管部门责任**

本项目由青县经济开发区管理委员会申报并负责实施，对项目的建设和整体运营发挥重要管理职能。青县财政局高度重视发债项目的过程化管

理，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。青县经济开发区管理委员会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，并实现项目收益与融资平衡。

## 2. 资产管理部门责任

青县财政局会同资产管理部门青县经济开发区管理委员会做好资产管理工作，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，确保发债项目不改变使用用途，不用于质押、抵押。

## 3. 本级政府责任

青县人民政府高度重视政府性债务管理工作，积极采取有效措施完善相关制度，有效防范地方金融债务风险，将积极培植财源，加强税收征管，认真清缴欠税，堵塞税收漏洞，实现收入稳步增长，提高可偿债财力，缓解偿债压力。青县人民政府将积极推进政府债务风险防控工作科学化、精细化，以切实防范和化解债务风险。