

丰南经济开发区岔河园区基础设施工程 实施方案

编制单位（部门）：河北丰南经济开发区管理委员会

咨询（编制）机构：南京市致润财税服务有限公司



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	1
（四）项目所在区域情况	13
二、项目投资规模、计划及资金方案	16
（一）项目建设投资方案	16
（二）资金筹措方案	19
（三）项目资金管理方案	20
三、项目运营与预期收益估算	22
（一）项目运营方案	22
（二）项目运营收益估算	23
四、项目融资与收益平衡财务评估	29
（一）融资成本测算	30
（二）收益与融资平衡情况	30
（三）项目募投平衡情况	36
五、项目风险评估及控制措施	37
（一）风险评估情况	37
（二）风险控制措施	38
（三）敏感性分析	40
（四）其他事项说明	40
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	41
（一）信息披露计划	41
（二）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	建设内容	总投资	计划发行规模	发行年限	还本付息方式
丰南经济开发区岔河园区基础设施工程	建设岔河园区 10 条道路的给水、雨水、污水、中水等地下管网，其中给水管网 13043 米，雨水管网 12029 米，污水管网 12145 米，中水管网 11257 米，通信管道 11249.64 米，同时，对管网所在道路 13542.25 米及道路两侧基础配套设施建设。	66,303.07 万元	950.00 万元	20 年期	每半年付息，后十年还本，每年偿还本金 95.00 万元，已兑付本金自兑付日起不另计利息

2.项目实施单位

实施单位名称：河北丰南经济开发区管理委员会

统一社会信用代码：111302827857323310

住所：河北省唐山市丰南区丰南经济开发区临港园长兴路 18 号

法人代表：边江

颁发日期：2022 年 09 月 13 日

单位类型：机关

（二）项目列入规划情况

丰南经济开发区岔河园区基础设施工程在丰南区发改委的重大项目库名录中。

（三）事前绩效评估情况

本项参照“丰南经济开发区岔河园区基础设施工程”事前绩效评估报

告,涉及的评估结果、评估方式方法、评估内容、评估结论等情况具体如下:

1.评估结果:

(1) 项目实施的必要性、公益性;

1) 项目实施的必要性: 满分 4 分

基础设施建设是支撑一国经济运行的基础部门,它决定着工业,农业,商业等直接生产活动的发展水平。一国的基础设施建设越发达,该国的国民经济运行就越顺畅,越有效,人民的生活也就越便利,生活质量相对来说也就越高。在社会经济活动中,基础设施建设与其他产业相比,具有不同的特征。从整个生产过程来看,基础设施建设为整个生产过程提供共同生产条件。本项目建设,将对丰南经济开发区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;提升防洪除涝能力;另外,本项目的建设将改善区域居住环境、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。

①项目建设是开发区提升发展、基础设施先行的需要随着河北丰南经济开发区城市化水平的不断提高,入驻企业对园区的经营环境的开发建设提出了更高的要求。良好的经营环境离不开道路等基础设施的建设,城市基础设施的建设将直接服务于经济建设。随着经济持续发展,环境在经济发展中的地位越来越突出和重要,经济竞争一定程度即是发展环境的竞争,良好的城市氛围,便捷快速的交通设施将为其提供最基本的经济建设平台。不断加快基础设施建设,改善投资环境,改善经营环境,营造良好的、更富吸引

力、更具竞争力的发展环境，是加快经济社会发展的重要工作。本项目建设，将对河北丰南经济开发区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；另外，本项目的建设将改善区域居住环境、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。

②项目建设是社会经济活动正常运行的基础若把国民经济视作人体看待，基础设施犹如人体的生理系统，交通则是人体的脉络系统，邮电是人的神经系统，给排水是消化和泌尿系统，电力是血液循环系统，要维持人体正常运转，这些系统缺一不可，任何一方面失灵，都将导致人体失衡。基础设施伴随城市而生，并与城市相辅相成、相互促进。它是城市存在和发展的物质基础，是城市生活及各种活动的基本条件，是城市现代化的主要标志，也是城市竞争力的重要因素。

③项目建设是国民经济发展的重点城市的经济起飞离不开基础设施建设的助推，基础设施是生产力要素的一种体现，它反映了一个现代化社会物质生活的丰富程度。沿海地区经济快速发展和某些区域开发的成功，一条共同的经验就是通过率先启动大规模的基础设施建设，为经济高速增长奠定坚实的基础。便捷的交通、充足的能源、优美的环境等基础设施，能够增强城市的集聚与辐射效应，保障城市投资环境及城市运行效率。

④项目提升改造是拉动经济增长的有效途径基础设施是一个产业关联度大，劳动密集型的产业。从城市发展角度来看，基础设施对促进一个城市的社会经济发展、建设起一个可持续发展的城市具有重要意义。综上，项目

实施意义重大，其实施是必要的。项目实施的必要性得 4 分；

2) 项目实施的公益性：满分 4 分

丰南经济开发区岔河园区基础设施工程符合项目公益性的条件，具体阐述如下：

①法律对公益性的第一点基本要求，即非营利性。公益项目的非营利要求与项目收益并不矛盾，区分营利性和非营利性，关键不在于是否从事经营活动获得收入，而主要看其是否将其经营所得进行利润分配。专项债券公益项目的收益应全部归属政府财政收入，用于偿还债券本息及项目建设运营公共用途，不存在利润分配的可能性。

该项目建成后存在运营收益，主要包括供水收入、污水处理收入、中水收入、路灯广告位收入、土地出让金收入，主要运营收益将全部归属于政府财政收入，用于偿还债券本息及项目建设运营公共用途，不会进行利润分配。基于此，判断其满足公益性论证的第一点基本要求。

②法律对公益性的第二点基本要求，即注重社会整体目标和长远利益。专项债的公益性应体现在地方重大区域发展内容。地方政府作为责任主体发行专项债的公益性项目一定是在当地经济社会建设中有重大影响力的建设项目，项目的投资规模大，项目建设完成投入运营后，将产生巨大的经济效益与社会效益，往往能带来当地公共产品与服务的较大提升，影响当地与该领域相关的产业和部门，甚至影响区域经济的发展与产业结构的调整，乃至影响当地整个社会经济的发展与人民生活质量的提高。

项目的建设，可促进城市结构的优化和园区功能的实现，充分挖掘城市资源的一种战略措施，有利于城市的开发经营和城市总体规划的全面实施；促进河北丰南区的经济的发展，实现基础配套设施与经济相互促进；改善河北丰南区的企业配套设施质量，对改善园区基础配套设施，优化投资环境。基于此，判断该项目符合公益性论证的第二点基本要求。

③法律对公益性的第三点基本要求，即追求公共福利和公共价值。为公众平等地提供公共福利，满足公众的基本需求。专项债券公益项目应为社会公共利益服务，不以营利为目的的投资项目。项目符合国家产业政策。项目本身不存在施工难度和环境问题，具有较强的可行性。项目建成后，对改善岔河园区基础配套设施，优化投资环境，均具有十分重要作用。基于此，判断该项目符合公益性论证的第三点基本要求。

项目实施的公益性得 4 分；

(2) 项目投资合规性与项目成熟度；

1) 建设投资合规性：满分 4 分

项目 2023 年 11 月 24 日取得了河北丰南经济开发区行政审批局《关于河北丰南经济开发区管理委员会<丰南经济开发区岔河园区基础设施工程可行性研究报告>的批复》丰经开审投审字〔2023〕28 号，项目 2023 年 11 月 27 日取得了河北丰南经济开发区行政审批局《关于河北丰南经济开发区管理委员会<丰南经济开发区岔河园区基础设施工程初步设计概算书>的批复》丰经开审投审字〔2023〕32 号，立项过程合规，立项依据充分，符合国家确

定的专项债券资金投向领域。建设投资合规性得 4 分；

2) 项目成熟度：满分 4 分

①项目 2023 年 11 月 24 日取得了河北丰南经济开发区行政审批局《关于河北丰南经济开发区管理委员会<丰南经济开发区岔河园区基础设施工程可行性研究报告>的批复》丰经开审投审字〔2023〕28 号，项目 2023 年 11 月 27 日取得了河北丰南经济开发区行政审批局《关于河北丰南经济开发区管理委员会<丰南经济开发区岔河园区基础设施工程初步设计概算书>的批复》丰经开审投审字〔2023〕32 号，项目属于新建项目，项目建成后形成的实物资产，建设岔河园区 10 条道路的给水、雨水、污水、中水等地下管网，其中给水管网 13043 米，雨水管网 12029 米，污水管网 12145 米，中水管网 11257 米，通信管道 11249.64 米，同时，对管网所在道路 13542.25 米及道路两侧基础配套设施建设。

②实施计划与管理

该项目计划建设期自 2023 年 11 月至 2026 年 12 月。施工开始日期为 2024 年 3 月。

根据可研报告，该项目确定了建设管理方案、项目管理、资金管理、能源管理、风险管控方案、风险应急预案等方案。建议加强设备购置与建设同步计划，以控制资金投入风险；加快落实各项审批批复等，提高项目成熟度。项目成熟度得满分 4 分。

(3) 项目资金来源和到位可行性；

1) 资金来源可行性：满分 10 分

项目资金来源于政府财政资金及政府专项债券，财政资金支持方式为资金直接拨付，方式科学合理，《丰南经济开发区岔河园区基础设施工程实施方案》中对资金筹措方案和程序进行了详细论证，项目资金管理方案对权责对等及财政事权与支出责任匹配情况进行了论述，资金来源可行性得分 10 分；

2) 资金到位可行性：满分 10 分

该项目资金全部来源于本级财政安排，无其他资金配套方式，在本级财政的承受能力范围之内，各级财政部门和其他部门没有类似项目资金重复投入，财政资金支持方式为资金直接拨付，方式科学合理，政府财政资金正在办理相关手续，2025 年 1 月前到位，为保证项目尽快建成投入使用，合理安排工期。项目可行性研究报告得到批复并立项，完成资金筹措等前期工作。在施工图设计阶段，设备及工程招标、场地准备可同步交叉或交叉进行，满足资金拨付相关条件。资金到位可行性得 10 分。

4.项目收入、成本、收益预测合理性；

(1) 项目运营收入

根据该项目可研报告测算，运营收入为供水收入、污水处理收入、中水收入、路灯广告位收入。年收入总计 5,169.31 万元。

(2) 项目运营成本

项目运营成本主要包括动力费用、工资及福利费、维护及保养费用等，

预计年成本为 412.55 万元。

(3) 项目运营收益

根据实施方案，根据实施方案，该项目运营收益为 84,244.85 万元。土地出让金收益 55,390.74 万元。

综上财务预测及经济分析的结果表明，从财务角度分析，该项目收入、收益测算基本能对债券债务的解决形成一定支撑。

财务分析合理性得 6 分。

(5) 绩效目标合理性；

1) 绩效目标明确性，满分 10 分

本项目绩效目标设定明确，与部门长期规划目标、年度工作目标一致，项目受益群体明确，绩效目标和指标设置与项目高度相关，绩效目标明确性。绩效目标明确性得 10 分；

2) 绩效目标合理性，满分 10 分

项目整体规划和相关说明不够充分，导致项目实施可行性、年度绩效目标、项目实施计划不够准确完善。绩效指标应进一步细化、量化，指标值合理、可考核；绩效目标合理性得 5 分；

(6) 其他需要纳入事前绩效评估的事项。

1) 项目实施的收益性：满分 4 分

根据《建设项目经济评价方法与参数》（第三版）有关规定及现行财税制度；《丰南经济开发区岔河园区基础设施工程可行性研究报告》项目预期

收入涉及的收费依据及收费内容明确，项目从 2027 年 1 月开始投入使用。运营专项收入为供水收入、污水处理收入、中水收入、路灯广告位收入。运营期专项年收入总计 5,169.31 万元。项目收入来源明确、合规、可实现。项目实施的收益性得 4 分；

2) 偿债计划可行性，满分 10 分

《丰南经济开发区岔河园区基础设施工程实施方案》对专项债券申报额度、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及年度资金需求与项目建设和工期和年度建设任务匹配情况进行了科学论证，测算依据充分，偿债计划可行性得分 10 分；

3) 偿债风险可控性，满分 10 分

项目单位对债券风险进行了全面评估且采取了相应的措施，有效应对风险因素对投资项目的冲击。对项目社会稳定风险因素做进一步研究，相关部门密切配合，妥善处理项目建设过程中有可能产生的风险因素。偿债风险可控性得 8 分。

4) 债券资金需求合理性，满分 8 分

《丰南经济开发区岔河园区基础设施工程实施方案》对专项债券申报额度、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及年度资金需求与项目建设和工期和年度建设任务匹配情况进行了科学论证，测算依据充分，债券资金需求合理性得 8 分；

5) 资金使用计划合理性，满分 6 分

《丰南经济开发区岔河园区基础设施工程实施方案》，项目建设期为2023年11月至2026年12月，专项债券资金使用计划与项目进度匹配，使用计划合理，资金使用计划合理性得6分。

2.事前绩效评估工作开展情况

（1）评估准则

1）客观公正原则，事前绩效评估应以相关法律、法规、规章以及财政部、河北省、唐山市、丰南区有关文件等为依据，按照“公开、公平、公正”的原则进行；

2）科学规范原则，事前绩效评估工作应通过规范的程序，采用定性与定量相结合的评估方法，科学、合理地进行；

3）依据充分原则，在评估过程中，应收集足够的相关文件及资料，为评估结论提供充分的依据支持；

4）成本效益原则，事前绩效评估的工作重点是评估项目立项的合理性和预算的准确性，在开展事前绩效评估工作过程中，要注意控制成本、节约经费，提高评估工作的效率和效益。

（2）评估方法

为确保项目事前绩效评估工作的客观公正，本次评估工作遵守严格、规范的工作程序。该项目专项债券项目事前绩效评估工作具体实施程序主要包括准备、实施、总结三个阶段。

第一阶段：事前绩效评估准备阶段

组建评估工作组。南京市致润财税服务有限公司接受委托，组建评估工作组，开展事前绩效评估各项工作。明确评估内容、方法、工作时间等具体安排。

第二阶段：事前绩效评估实施阶段

评估工作组对项目相关资料进行查阅、分析、完成评估工作。对评估资料提交不够充分的，要求项目单位补充。评估工作组依据项目事前绩效评估体系，突出专项债项目事前绩效评估的重点，结合项目资料审核，讨论形成项目事前绩效评估结论。

第三阶段：事前绩效评估总结阶段

撰写评估报告。评估工作组根据专项债券项目事前绩效评估内容和重点，汇总评估工作组评估意见与结论，撰写专项债券项目事前绩效评估报告，并整理资料归档。

（3）评估标准

从该项目合规性、筹资可行性、需求合理性、风险可控性和绩效目标合理性进行评估。

政府专项债券项目事前绩效评估指标系

一级指标	二级指标	评估要点	分值
项目合规性 (20)	项目实施的必要性	1.项目是否属于经济社会效益明显、群众期盼、早晚要干的实体政府投资项目； 2.项目是否纳入国家和地方“十四五”规划； 3.项目是否纳入国家重大区域发展战略以及省、市级重点项目。	4
	项目实施的公益性	1.项目是否具有公益性。	4

	项目实施的收益性	1.项目是否具有明确的收入来源； 2.收入来源是否合规； 3.项目收入能否可靠实现。	4
	建设投资合规性	1.项目立项过程是否合规； 2.项目立项依据是否充分； 3.项目是否符合国家确定的专项债券资金投向领域。	4
	项目成熟度	1.项目前置审批手续是否完备齐全； 2.项目是否属于在建项目； 3.如是新开工项目是否已取得立项批复，是否具备在要求时限内的开工条件且能够形成实物工作量和拉动有效投资。	4
筹资可行性 (20)	资金来源可行性	1.资金来源渠道是否符合相关规定； 2.资金筹措程序是否科学规范，是否经过相关论证，论证资料是否齐全； 3.资金筹措是否体现权责对等，财政事权与支出责任是否匹配。	10
	资金到位可行性	1.其他非专项债券资金是否已办理完成相关手续； 2.是否有明确的到位时间； 3.项目是否已具备资金拨付相关条件。	10
需求合理性 (20)	项目收入、成本、收益预测合理性	1.项目收入预测是否合理； 2.项目成本预测是否合理； 3.项目收益预测是否合理。	6
	债券资金需求合理性	1.专项债券申报额度是否经过科学论证； 2.申报额度与项目收益能否实现平衡； 3.申报额度测算依据是否充分； 4.分年度资金需求（如有）是否与项目建设和年度建设任务匹配。	8
	资金使用计划合理性	1.专项债券资金是否有明确的使用计划； 2.使用计划与项目进度是否匹配。	6
风险可控性 (20)	偿债计划可行性	1.项目是否有明确的偿债计划； 2.偿债计划是否具备可行性。	10
	偿债风险可控性	1.对偿债风险认识是否全面； 2.是否针对预期风险设定应对措施； 3.应对措施是否可行，有效。	10
绩效目标合理性 (20)	目标明确性	1.绩效目标设定是否明确； 2.与部门长期规划目标、年度工作目标是否一致； 3.项目受益群体定位是否准确； 4.绩效目标和指标设置是否与项目高度相	10

		关。	
	目标合理性	1.绩效目标与项目预计解决的问题是否匹配； 2.绩效目标与现实需求是否匹配； 3.绩效目标是否具有一定的前瞻性和挑战性； 4.绩效指标是否细化、量化，指标值是否合理、可考核。	10
合计			100

3.绩效评估结论

该项目综合评估得分为 **93** 分，其中：“项目合规性” **20** 分、“筹资可行性” **20** 分、“需求合理性” **20** 分、“风险可控性” **18** 分、“绩效目标合理性” **15** 分。评级“优”，评估意见为“予以支持”，具备政府专项债资金支持的基本条件。该项目具备必要性和可行性，具有公益性和收益性特征；前期筹备工作规范，项目实施具备一定的成熟度；项目财政资金支持方式可行，资金来源和到位基本可行；项目投入资源及成本与预期产出及效果基本匹配，收益预测合理；债券资金需求合理，偿债计划可行。

4.绩效目标表

河北省政府专项债券项目绩效目标表

填报单位：河北丰南经济开发区管理委员会（盖章）

单位：万元

项目名称	丰南经济开发区岔河园区基础设施工程	一体化平台编码	13020723U2H27LSB8EOLD	发改委审批监管平台代码	2311-130298-89-01-788758
项目主管部门	河北丰南经济开发区管理委员会			统一社会信用代码	111302827857323310
项目实施主体	河北丰南经济开发区管理委员会			统一社会信用代码	111302827857323310
项目负责人	王建文			联系电话	13930501390

项目资金 (万元)	投资总额：66,303.07				
	一、政府专项债券资金：52,800.00				
	二、其他资金：13,503.07				
债券资金用途	发行专项债券拟用于丰南经济开发区岔河园区基础设施工程				
绩效目标	目标 1 完成项目建设内容； 目标 2 促进化工产业园基础设施的进一步完善，城市形象得到提高，促进社会与经济的发展，改善人民的生活环境。				
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	投资规模	=66,303.07 万元	丰经开审投审字（2023）32 号
			专项债项目年收入	=5,169.31 万元	实施方案
			建设园区道路数量	=10 条	丰经开审投审字（2023）32 号
			建设给水管网长度	=13043 米	丰经开审投审字（2023）32 号
			建设雨水管网长度	=12029 米	丰经开审投审字（2023）32 号
			建设污水管网长度	=12145 米	丰经开审投审字（2023）32 号
			建设中水管网长度	=11257 米	丰经开审投审字（2023）32 号
			建设通讯管网	=11249.64 米	丰经开审投审字（2023）32 号
			道路长度	=13542.25 米	丰经开审投审字（2023）32 号
			竣工时间	2026 年 12 月	根据项目实际情况
		质量指标	工程验收合格率	=100%	根据项目实际情况
		时效指标	工程按期完成率	=100%	根据项目实际情况
			专项债项目资金投入及时率	=100%	根据项目实际情况
		成本指标	采购成本节约率	=100%	根据项目实际情况

	绩效指标	社会效益指标	完善的基础设施，增加就业机会	显著提高	根据项目实际情况
		经济效益指标	改善投资环境，改善经营环境	显著提高	根据项目实际情况
		可持续影响指标	长效管理机制健全性	健全	根据项目实际情况
		还本付息指标	现金流入能够覆盖专项债还本付息的规模	收益覆盖倍数在 1.3 倍以上	根据项目实际情况
			还本付息资金来源	供水收入、污水处理收入、中水收入、路灯广告位收入、土地出让金收入	根据项目实际情况
	还本付息资金金额		≤79,873.00 万元	根据项目实际情况	
	满意度指标	服务对象满意度指标	丰南经济开发区及周边的受益居民满意度	≥80%	电话回访、调查问卷

（四）项目所在区域情况

唐山市丰南区位于中国华北平原东部的渤海之滨，居环京津和环渤海双重经济圈腹地，西距首都北京 193 公里、天津港 68 公里，东距秦皇岛港 150 公里、京唐港 70 公里，南距曹妃甸港 50 公里，唐山港丰南港区坐落于本区，津山铁路、张唐铁路、津秦高速铁路，205 国道、长深、唐曹、唐港高速公路贯穿区内，主城区和开发区内分别设有高速公路出口。省道丰碱公路穿境而过，陡河、沙河、唐津运河等河流流经境内。

河北经济开发区南临 205 国道，北距唐山火车站 7 公里，东距曹妃甸新

区、京唐港 70 公里，西距天津新港 68 公里，唐津高速、唐山西环高速、唐曹高速在开发区设有出口，地理位置优越，交通便利。

河北丰南经济开发区近年发展较快，入驻企业对园区的经营环境的开发建设提出了更高的要求。良好的经营环境离不开电力、道路等基础设施的建设，城市基础设施的建设将直接服务于经济建设。随着经济持续发展，环境在经济发展中的地位越来越突出和重要，经济竞争一定程度即是发展环境的竞争，良好的城市氛围，便捷快速的交通设施将为其提供最基本的经济建设平台。不断加快基础设施建设，改善投资环境，改善经营环境，营造良好的、更富吸引力、更具竞争力的发展环境，是加快经济社会发展的重要工作。

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）《建设项目经济评价方法与参数》（第三版）；
- （2）《投资项目可行性研究指南（试用版）》（计办投资[2002]15号）；
- （3）《河北省建设项目概算其他费用定额》2018版；
- （4）HEBGYD-D01-2012《全国统一市政工程预算定额河北省消耗量定额》；
- （5）《市政工程投资估算编制办法》建标〔2007〕164号；
- （6）唐山市工程造价信息（2023年9月份）；
- （7）建设单位提供的有关资料及近期唐山市实施的类似工程的实际造

价；

(8) 工程其他费用按照国家现行有关文件和建设单位提供的当地行政策规定估列。

2. 项目总投资。

总投资估算为 66,303.07 万元，其中工程费用 42,210.76 万元，工程建设其他费用 19,351.98 万元，预备费 4,740.33 万元。

产业园区基础设施项目投资估算表（一）

专项债券项目（具体项目名称）基本情况表		丰南经济开发区岔河园区基础设施工程						产业园区名称:丰南经济开发区岔河园区	园区主导产业				
列入国家重大战略的相关文件名称和主要描述													
是否列入省十四五规划的相关文件名称和主要描述													
是否列入开发区十四五规划的相关文件名称和主要描述									企业入驻情况				
是否列入省行业主管部门重点工作的相关文件名称和主要描述													
列入本级政府或部门重点项目的决策过程和主要描述													
所属区划名称		丰南区	立项单位:河北丰南经济开发区管理委员会			是否属于开发区申报项目,填写开发区名称		岔河园区	项目是否建设在开发区内,填写开发区名称	岔河园区			
项目申请专项债券支持领域		产业园区基础设施	项目总投资。计量单位使用亿元,小数点后保留两位。		6.63	申请使用专项债资金		5.28	是否续发行项目	是			
项目全部建设内容		建设岔河园区10条道路的给水、雨水、污水、中水等地下管网,其中给水管网13043米,雨水管网12029米,污水管网12145米,中水管网11257米,通信管道11249.64米,同时,对管网所在道路13542.25米及道路两侧基础设施配套建设。											

（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	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
注释	①	②	③										
1	污水工程	12145	米	1,575.46									
2	雨水工程	12029	米	7,281.26									
3	给水工程	13043	米	1,943.03									
4	中水工程	11257	米	1,596.28									
.....													
（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	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	道路	10	条	24,639.19									
.....													
（三）前期费用													
1													
.....													
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	唐发改价格〔2018〕319号;依据唐发改价格〔2018〕320号		0.17	3.56								
2	污水处理收入	唐发改价格〔2018〕319号;依据唐发改价格〔2018〕320号		0.04	0.80								
3	中水收入	《建设项目经济评价方法与参数》(第三版)		0.08	1.64								
4	路灯广告位收入	《建设项目经济评价方法与参数》(第三版)		0.22	4.60								
5	土地出让金	《建设项目经济评价方法与参数》(第三版)		1.38	5.54								
.....													
融资收益保障倍数测算过程及结果		融资收益保障倍数为1.75,本息合计79,873.00万元,用于资金平衡的相关收益为139,635.59万元,融资收益保障倍数=用于偿债净现金流收益/本息											

情况说明:
①建设内容列。一个空只填一个建设内容,多项内容按资金需求大小多行填列。产业园区基础设施类项目主要建设内容,不同投资规模的主体建筑单行列示,包括但不限于标准化厂房、孵化器、停车场、充电桩、道路、水电气暖管网、污水厂、泵站等;配套建设内容包括但不限于匝道、修理房、门房、院墙、大门、道路、管路、线路、绿化带、充电桩、广告牌等。
②建设数量列。根据建设内容,列明所需数量。
③建设数量单位列。填写建设数量对应的计量单位,米、平方米、立方米、个、台、车位等公立单位。
④收益点列。列明项目建设运营中可产生的收益情况,例如:厂房出租收入、停车位收入、土地出让收入、充电服务费、管网使用费等。
⑤新建、迁建、扩建、改造提升说明。新建指全新的建设,即从无到有或拆除重建;迁建指将原有项目搬迁至新的地址建设,原址另作他用;扩建指为提高效率,在原有建设项目的基础上,增加独立功能的建设;改造提升指为提高效率,未改变施工对象空间、面积、长度等的,只有修缮、加固、装修内容的建设,对原有内容进行升级改造。

投资估算表（二）

单位：万元

支出名称	建设工程	预备费	其他费用	合计
工程费用	42,210.76			42,210.76
工程建设其他费用			19,351.98	19,351.98
预备费		4,740.33		4,740.33
合计	42,210.76	4,740.33	19,351.98	66,303.07

）资金筹措方案

1. 项目资金来源。

1) 资本金来源

资本金来源渠道为政府财政资金 13,503.07 万元，占项目投资总额 66,303.07 万元的 20.37%；

项目资本金比例符合《国务院关于加强固定资产项目资本金管理的通知》（国发〔2019〕26 号）有关规定要求，该项目中，专项债券不用做项目资本金。

2) 融资来源

资金缺口 52,800.00 万元，通过发行地方政府专项债券解决，占项目投资总额 66,303.07 万元的 79.63%，其中：2024 年已通过发行地方政府专项债券（年利率 2.48%）解决 11,000.00 万元，占项目投资总额 66,303.07 万元的 16.59%；2025 年已通过发行地方政府专项债券（年利率 2.11%）解决 10,000.00 万元，占项目投资总额 66,303.07 万元的 15.08%；本次通过调整地方政府专项债券（年利率 2.11%）解决 950.00 万元，占项目投资总额 66,303.07 万元的 1.43%；2026 年拟通过发行地方政府专项债券（年利率 4%）解决 30,850.00 万元，占项目投资总额 66,303.07 万元的 46.53%。

项目资金筹措计划表

单位：万元

资金来源	金额（万元）	占比	备注
估算总投资	66,303.07	100.00%	
一、资本金	13,503.07	20.37%	
（一）自有资金	13,503.07	20.37%	
（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）	52,800.00	79.63%	
（一）已发行专项债券	21,000.00	31.67%	
（二）本期拟发行专项债券	950.00	1.43%	
（三）后续拟发行专项债券	30,850.00	46.53%	
（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。

项目可行性研究论证已经完成。

已通过审批，2023 年 11 月 24 日取得了河北丰南经济开发区行政审批局《关于河北丰南经济开发区管理委员会<丰南经济开发区岔河园区基础设施工程可行性研究报告>的批复》丰经开审投审字〔2023〕28 号文件。

项目 2023 年 11 月 27 日取得了河北丰南经济开发区行政审批局《关于河北丰南经济开发区管理委员会<丰南经济开发区岔河园区基础设施工程初步设计概算书>的批复》丰经开审投审字〔2023〕32 号。

②项目实施计划。

该项目计划建设期自 2023 年 11 月至 2026 年 12 月。施工开始日期为 2024 年 3 月。

（三）项目资金管理方案

1.成立债券项目管理领导小组

丰南区政府成立了债券项目管理领导小组，负责督促指导债券资金项目规范管理。

2.建立了政府债券资金使用管理机制

丰南区已建立了政府债券资金使用管理机制，明确了各部门职责，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。

①政府加强对地方政府债券资金监管工作的领导，统筹协调地方政府债券管理工作中出现的重大问题。

②财政部门负责审核项目主管部门申报资料，向省级财政部门申报年度项目计划，管理、安排债券资金，组织实施省级财政部门批复的项目；认真履行财政监督检查职责，将财政监督工作贯穿到资金的分配、使用、管理和效益分析全过程，实行项目跟踪问效机制，建立事前审核、事中监控督查、事后检查评价制度，对债券资金安全性、合规性和绩效情况跟踪问效。

③项目主管部门负责本部门债券资金的使用和监管，严格按照预算、用款计划、项目进度、有关合同办理资金支付，不得无故滞留、拖延资金拨付，对资金支付的内容及相关支付凭证的合法性、真实性负责，并对项目开展绩效评价和信息公开等工作。

④项目单位负责项目实施，严格按照批准的建设内容组织实施，不得擅自扩大建设规模，提高建设标准以及突破概算投资，确需增加投资的，须先报市政府批准，经发改、财政部门调整概算后方可实施；项目单位应当按照相关法律法规和财务制度进行会计核算，按照基本建设财务管理规定加强建设资金的管理，不得人为滞留、克扣、挤占、挪用建设资金，确保资金专款专用；定

期向项目主管部门报告项目执行情况和绩效目标、绩效指标完成情况，接受项目主管部门监督；

⑤审计、监察部门负责对债券项目资金的审计监督。审计、监察部门要对债券资金的分配、使用、管理和效益情况进行重点审计监督，不定期组织相关部门开展专项督查，必要时引入第三方审计。

3.建立了责任追究制度

对相关部门及其工作人员在债券项目、资金管理中违反有关规定或者对问题整改落实不力的，按照《预算法》、《财政违法行为处罚处分条例》等国家有关规定追究相应责任。

政府债券项目单位及其相关人员应严格按照基本建设财务管理办法和本办法的规定，加强项目和资金的管理，对管理不善、控制不严或违反规定弄虚作假，骗取、截留、挪用债券资金的，应根据《财政违法行为处罚处分条例》的规定追究相应的责任。

项目资金使用计划表

单位：万元				
项目	2024 年	2025 年	2026 年	合计
一、资本金流入				
政府专项债券	11,000.00	10,950.00	30,850.00	52,800.00
资本金	5,000.00	5,000.00	3,503.07	13,503.07
合计	16,000.00	15,950.00	34,353.07	66,303.07
二、资金流出				
工程费用	7,000.00	9,950.00	25,260.76	42,210.76
工程建设其他费用	8,000.00	5,000.00	6,351.98	19,351.98
预备费	1,000.00	1,000.00	2,740.33	4,740.33
合计	16,000.00	15,950.00	34,353.07	66,303.07

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) 运营主体

河北丰南经济开发区管理委员会

(2) 运营方案

为保证项目尽快建成投入使用，应合理安排工期。项目可行性研究报告批复立项后，应尽快着手进行资金筹措等前期工作。在施工图设计阶段，设备及工程招标、场地准备可同步交叉或交叉进行。

(3) 人员配置

职工来源

该项目所需管理人员和辅助生产人员，面向社会招聘有经验的专业人员，管理人员兼任技术人员须大专以上学历且具有相关管理经验；工人须有高、初中学历、所有人员需持健康证并经岗前培训合格后方可上岗。

2. 具体运营内容。

该项目收益资金来源为：供水收入、污水处理收入、中水收入、路灯广告位收入、土地出让金。

估算依据：根据《建设项目经济评价方法与参数》（第三版）有关规定及现行财税制度；《丰南经济开发区岔河园区基础设施工程可行性研究报告》项目预期收入涉及的收费依据及收费内容明确。

(二) 项目运营收益估算

1. 收入情况

(1) 专项收入。

项目从 2027 年 1 月开始运营，根据《建设项目经济评价方法与参数》（第

三版)有关规定及现行财税制度,对项目建成后的经济效益进行分析和评价。

收入来源包括供水收入、污水处理收入、中水收入、路灯广告收入。

供水收入:年供水量 266.92 万立方米,依据唐发改价格(2018)319 号;依据唐发改价格(2018)320 号文件费用按照 6.50 元/m³,则年供水收入为 1,734.98 万元;污水处理收入:年污水量 178.17 万立方米,污水处理费依据唐发改价格(2018)319 号;依据唐发改价格(2018)320 号文件按照 2.20 元/m³,则年污水处理收入 391.97 万元;

中水收入:年中水量 266.92 万立方米,费用按 3.00 元/m³,则年中水收入为 800.76 万元;

路灯广告收入:路灯杆按照 934 基估列,参照目前市场价格并考虑园区发展趋势,每基路灯可安置 2 个广告位,每个广告位收入为 1000.00 元/月,则每基路灯广告位租金每年 24000.00 元/基,预计每年收入 2241.60 万元。

具体如下:

序号	项目名称	数量	收费标准(元/立方米、元/年/个)	年营收(元)	年营收(万元)
1	供水收入	266.92 万立方米	6.50	17,349,800.00	1,734.98
2	污水处理收入	178.17 万立方米	2.20	3,919,740.00	391.97
3	中水收入	266.92 万立方米	3.00	8,007,600.00	800.76
4	路灯广告收入	934 基	1,000.00	22,416,000.00	2,241.60
	年运营收益合计			51,693,140.00	5,169.31

运营收入明细表

单位:万元

项目	2025 年	2026 年	2027 年	2028 年	2029 年	2030 年
供水收入			1,734.98	1,734.98	1,734.98	1,734.98
污水处理收入			391.97	391.97	391.97	391.97
中水收入			800.76	800.76	800.76	800.76
路灯广告收入			2,241.60	2,241.60	2,241.60	2,241.60
总计	-		5,169.31	5,169.31	5,169.31	5,169.31
项目	2031 年	2032 年	2033 年	2034 年	2035 年	2036 年
供水收入	1,734.98	1,734.98	1,734.98	1,734.98	1,734.98	1,734.98

污水处理收入	391.97	391.97	391.97	391.97	391.97	391.97
中水收入	800.76	800.76	800.76	800.76	800.76	800.76
路灯广告收入	2,241.60	2,241.60	2,241.60	2,241.60	2,241.60	2,241.60
总计	5,169.31	5,169.31	5,169.31	5,169.31	5,169.31	5,169.31
项目	2037 年	2038 年	2039 年	2040 年	2041 年	2042 年
供水收入	1,734.98	1,734.98	1,734.98	1,734.98	1,734.98	1,734.98
污水处理收入	391.97	391.97	391.97	391.97	391.97	391.97
中水收入	800.76	800.76	800.76	800.76	800.76	800.76
路灯广告收入	2,241.60	2,241.60	2,241.60	2,241.60	2,241.60	2,241.60
总计	5,169.31	5,169.31	5,169.31	5,169.31	5,169.31	5,169.31
项目	2043 年	2044 年	2045 年	2046 年	合计	
供水收入	1,734.98	1,734.98	1,734.98	1,734.98	34,699.60	
污水处理收入	391.97	391.97	391.97	391.97	7,839.48	
中水收入	800.76	800.76	800.76	800.76	16,015.20	
路灯广告收入	2,241.60	2,241.60	2,241.60	2,241.60	44,832.00	
总计	5,169.31	5,169.31	5,169.31	5,169.31	103,386.28	

*注：此处收入为包含增值税的含税收入。

(2) 其他收入。

该项目计划 2026 年-2029 年四年期间出让地块 2920 亩，参考目前市场价格并考虑开发区趋势并分析未来土地市场行情，加上地理位置因素，预计出让价格 30.00 万元/亩，预计出让收入 87,600.00 万元，全部用于偿还债券，扣除八项土地出让计提费用后，用于资金平衡土地相关收益金额为 55,390.74 万元，土地出让收益如下表所示：

序号	项目	标准	总金额 (万元)	2026 年 出让 25%	2027 年 出让 25%	2028 年 出让 25%	2029 年 出让 25%
1	出让土地总成交价		87,600.00	21,900.00	21,900.00	21,900.00	21,900.00
2	上缴各项费用		32,209.26	8,052.31	8,052.31	8,052.31	8,052.31
	①国有土地收益基金	土地总价 5%	4,380.00	1,095.00	1,095.00	1,095.00	1,095.00
	②廉租住房保障资金	土地总价 10%	4,380.00	1,095.00	1,095.00	1,095.00	1,095.00
	③土地出让业务费	土地总价 2%	1,752.00	438.00	438.00	438.00	438.00
	④铁路建设费	土地总价 3%	2,628.00	657.00	657.00	657.00	657.00

	⑤用于农业开发的土地出让金	土地出让面积*土地出让平均收益征收标准（唐山丰南区为 47 元/平方米）*土地出让金用于农业土地开发的比例（15%）	1,372.41	343.10	343.10	343.10	343.10
	⑥农田水利建设资金	土地出让净收益 10%	5,539.07	1,384.77	1,384.77	1,384.77	1,384.77
	⑦教育资金（净收益*10%）	土地出让净收益 10%	5,539.07	1,384.77	1,384.77	1,384.77	1,384.77
	⑧新增建设用地上有有偿使用费	依据《财政部、国土资源部关于调整部分地区新增建设用地上有有偿使用费征收登记的通知》（财综[2009]24 号）	6,618.70	1,654.68	1,654.68	1,654.68	1,654.68
3	用于资金平衡土地相关收益		55,390.74	13,847.68	13,847.69	13,847.68	13,847.69

2. 项目运营成本。

项目运营成本主要包括动力费用、工资及福利费、维修及保养费用等成本，预计年成本为 412.55 万元。具体测算结果如下：

序号	费用名称	金额	说明
1	动力费用	141.82	路灯及其他用电年消耗总计为 272.73 万 kW.h，年动力费 141.82 万元
2	工资及福利费	71.82	运营期间员工人数 10 人，工资按照平均 3500 元/月，福利费按照年工资 14% 计算，年工资及福利费 71.82 万元。
3	维修及保养费用	198.91	维修及保养费按固定资产原值的 0.3% 计，年维修及保养费合计 198.91 万元
	合计	412.55	

项目运营成本表

单位：万元

项目	2025 年	2026 年	2027 年	2028 年	2029 年	2030 年
动力费			141.82	141.82	141.82	141.82
工资及福利费			71.82	71.82	71.82	71.82
维修及保养费			198.91	198.91	198.91	198.91
总计			412.55	412.55	412.55	412.55
项目	2031 年	2032 年	2033 年	2034 年	2035 年	2036 年

动力费	141.82	141.82	141.82	141.82	141.82	141.82
工资及福利费	71.82	71.82	71.82	71.82	71.82	71.82
维修及保养费	198.91	198.91	198.91	198.91	198.91	198.91
总计	412.55	412.55	412.55	412.55	412.55	412.55
项目	2037 年	2038 年	2039 年	2040 年	2041 年	2042 年
动力费	141.82	141.82	141.82	141.82	141.82	141.82
工资及福利费	71.82	71.82	71.82	71.82	71.82	71.82
维修及保养费	198.91	198.91	198.91	198.91	198.91	198.91
总计	412.55	412.55	412.55	412.55	412.55	412.55
项目	2043 年	2044 年	2045 年	2046 年	合计	
动力费	141.82	141.82	141.82	141.82	2,836.37	
工资及福利费	71.82	71.82	71.82	71.82	1,436.40	
维修及保养费	198.91	198.91	198.91	198.91	3,978.18	
总计	412.55	412.55	412.55	412.55	8,250.96	

3. 项目运营收益。

项目运营收益表

单位：万元

年份/项目	2026 年	2027 年	2028 年	2029 年	2030 年	2031 年
运营收入		4,905.21	4,905.21	4,905.21	4,905.21	4,905.21
运营成本		412.55	412.55	412.55	412.55	412.55
运营收益		4,492.67	4,492.67	4,492.67	4,492.67	4,492.67
年份/项目	2032 年	2033 年	2034 年	2035 年	2036 年	2037 年
运营收入	4,905.21	4,905.21	4,905.21	4,905.21	4,905.21	4,905.21
运营成本	412.55	412.55	412.55	412.55	412.55	412.55
运营收益	4,492.67	4,492.67	4,492.67	4,492.67	4,492.67	4,492.67
年份/项目	2038 年	2039 年	2040 年	2041 年	2042 年	2043 年
运营收入	4,905.21	4,905.21	4,905.21	4,905.21	4,905.21	4,905.21
运营成本	412.55	412.55	412.55	412.55	412.55	412.55
运营收益	4,492.67	4,492.67	4,492.67	4,492.67	4,492.67	4,492.67
年份/项目	2044 年	2045 年	2046 年	合计		
运营收入	4,905.21	4,905.21	4,905.21	98,104.28		
运营成本	412.55	412.55	412.55	8,250.96		
运营收益	4,492.67	4,492.67	4,492.67	89,853.32		

*注：此表中收入为不含增值税的收入

4. 说明项目运营相关税费税率，编制相关税费预估明细表。

运营项目各项税率：收入增值税税率分别为 6%/13%（污水处理行业增值税销项税率按照 13% 计算：2022 年 3 月 1 日起执行财政部税务总局 2021 年第 40 号公告《关于完善资源综合利用增值税政策的公告》污水处理实行即征即

退缴税后返还 70%，实际征收率为 30%；中水销售增值税销项税率按照 13% 计算，享受即征即退缴纳后返还 50%，实际征收率为 50%），城市维护建设税 7%、教育费附加 3%、地方教育费附加 2%。考虑该项目资产购置及材料购进等进项税对销项税的抵扣，债券存续期内增值税、城建税及附加费如下：

运营项目税费预估表

单位：万元

项目	2025 年	2026 年	2027 年	2028 年	2029 年	2030 年
一、应交增值税		-5,474.57	-5,319.00	-5,163.44	-5,007.88	-4,852.32
1.销项税额		-	186.47	186.47	186.47	186.47
2.进项税额		5,474.57	30.91	30.91	30.91	30.91
二、城建税及附加税（12%）	-	-	-	-	-	-
1.城建税（7%）	-	-	-	-	-	-
2.教育附加（3%）	-	-	-	-	-	-
3.地方教育附加（2%）	-	-	-	-	-	-
项目	2031 年	2032 年	2033 年	2034 年	2035 年	2036 年
一、应交增值税	-4,696.76	-4,541.19	-4,385.63	-4,230.07	-4,074.51	-3,918.95
1.销项税额	186.47	186.47	186.47	186.47	186.47	186.47
2.进项税额	30.91	30.91	30.91	30.91	30.91	30.91
二、城建税及附加税（12%）	-	-	-	-	-	-
1.城建税（7%）	-	-	-	-	-	-
2.教育附加（3%）	-	-	-	-	-	-
3.地方教育附加（2%）	-	-	-	-	-	-
项目	2037 年	2038 年	2039 年	2040 年	2041 年	2042 年
一、应交增值税	-3,763.38	-3,607.82	-3,452.26	-3,296.70	-3,141.14	-2,985.57
1.销项税额	186.47	186.47	186.47	186.47	186.47	186.47
2.进项税额	30.91	30.91	30.91	30.91	30.91	30.91
二、城建税及附加税（12%）						
1.城建税（7%）						
2.教育附加（3%）						
3.地方教育附加（2%）						
项目	2043 年	2044 年	2045 年	2046 年	合计	
一、应交增值税	-2,830.01	-2,674.45	-2,518.89	-2,363.33	-2,363.33	
1.销项税额	186.47	186.47	186.47	186.47	3,729.45	
2.进项税额	30.91	30.91	30.91	30.91	6,092.78	
二、城建税及附加税（12%）						
1.城建税（7%）						
2.教育附加（3%）						
3.地方教育附加（2%）						

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

年份/项目	2024 年	2025 年	2026 年	2027 年	2028 年	2029 年
一、税息折旧及摊销前利润						
1.项目收入（不含增值税）	-	-	-	4,905.21	4,905.21	4,905.21
2.项目成本	-		-	412.55	412.55	412.55
3.税金及附加	-	-	-	-	-	-
税息折旧及摊销前利润小计	-	-	-	4,492.67	4,492.67	4,492.67
二、息税前利润						
折旧和摊销	-			2,099.60	2,099.60	2,099.60
息税前利润小计	-	-	-	2,393.07	2,393.07	2,393.07
三、利润总额						
利息费用	136.40	388.32	1,120.85	1,737.85	1,737.85	1,737.85
利润总额小计	-136.40	-388.32	-1,120.85	655.22	655.22	655.22
四、企业所得税						
企业所得税（25%）	-	-	-	163.81	163.81	163.81
五、净利润/净亏损	-136.40	-388.32	-1,120.85	491.42	491.42	491.42
年份/项目	2030 年	2031 年	2032 年	2033 年	2034 年	2035 年
一、税息折旧及摊销前利润						
1.项目收入（不含增值税）	4,905.21	4,905.21	4,905.21	4,905.21	4,905.21	4,905.21
2.项目成本	412.55	412.55	412.55	412.55	412.55	412.55
3.税金及附加	-	-	-	-	-	-
税息折旧及摊销前利润小计	4,492.67	4,492.67	4,492.67	4,492.67	4,492.67	4,492.67
二、息税前利润						
折旧和摊销	2,099.60	2,099.60	2,099.60	2,099.60	2,099.60	2,099.60
息税前利润小计	2,393.07	2,393.07	2,393.07	2,393.07	2,393.07	2,393.07
三、利润总额						
利息费用	1,737.85	1,737.85	1,737.85	1,737.85	1,737.85	1,737.85
利润总额小计	655.22	655.22	655.22	655.22	655.22	655.22
四、企业所得税						
企业所得税（25%）	163.81	163.81	163.81	163.81	163.81	163.81
五、净利润/净亏损	491.42	491.42	491.42	491.42	491.42	491.42
年份/项目	2036 年	2037 年	2038 年	2039 年	2040 年	2041 年
一、税息折旧及摊销前利润						
1.项目收入（不含增值税）	4,905.21	4,905.21	4,905.21	4,905.21	4,905.21	4,905.21
2.项目成本	412.55	412.55	412.55	412.55	412.55	412.55
3.税金及附加	-	-	-	-	-	-
税息折旧及摊销前利润小计	4,492.67	4,492.67	4,492.67	4,492.67	4,492.67	4,492.67

二、息税前利润						
折旧和摊销	2,099.60	2,099.60	2,099.60	2,099.60	2,099.60	2,099.60
息税前利润小计	2,393.07	2,393.07	2,393.07	2,393.07	2,393.07	2,393.07
三、利润总额						
利息费用	1,699.01	1,586.93	1,413.14	1,239.36	1,065.57	891.79
利润总额小计	694.05	806.14	979.92	1,153.71	1,327.49	1,501.28
四、企业所得税						
企业所得税（25%）	173.51	201.53	244.98	288.43	331.87	375.32
五、净利润/净亏损	520.54	604.60	734.94	865.28	995.62	1,125.96
年份/项目	2042 年	2043 年	2044 年	2045 年	2046 年	合计
一、税息折旧及摊销前利润						
1.项目收入（不含增值税）	4,905.21	4,905.21	4,905.21	4,905.21	4,905.21	98,104.28
2.项目成本	412.55	412.55	412.55	412.55	412.55	8,250.96
3.税金及附加	-	-	-	-	-	-
税息折旧及摊销前利润小计	4,492.67	4,492.67	4,492.67	4,492.67	4,492.67	89,853.32
二、息税前利润						-
折旧和摊销	2,099.60	2,099.60	2,099.60	2,099.60	2,099.60	41,992.00
息税前利润小计	2,393.07	2,393.07	2,393.07	2,393.07	2,393.07	47,861.32
三、利润总额						-
利息费用	718.01	544.22	370.44	196.65	61.70	27,073.00
利润总额小计	1,675.06	1,848.84	2,022.63	2,196.41	2,331.37	20,788.32
四、企业所得税						-
企业所得税（25%）	418.77	462.21	505.66	549.10	582.84	5,608.47
五、净利润/净亏损	1,256.30	1,386.63	1,516.97	1,647.31	1,748.52	15,179.85

四、项目融资与收益平衡财务评估

（一）融资成本测算

1. 不含市场化融资的情况下：

（1）丰南经济开发区丰南经济开发区岔河园区基础设施工程 2024 年已使用政府专项债券 11,000.00 万元，实际融资利率 2.48%，期限 20 年，在存续期内按半年支付利息，自融资之日起 20 年应还本付息情况如下：

本项目申请政府专项债总额自融资之日起 20 年应还本付息如下：

单位：万元

项目计算期	年度	期初本金	本期发行	本期偿还	期末本金	融资利率	应付利息	还本付息合计
第 1 年	2024 年		11,000.00		11,000.00	2.48%	136.40	136.40
第 2 年	2025 年	11,000.00			11,000.00	2.48%	272.80	272.80

第 3 年	2026 年	11,000.00			11,000.00	2.48%	272.80	272.80
第 4 年	2027 年	11,000.00			11,000.00	2.48%	272.80	272.80
第 5 年	2028 年	11,000.00			11,000.00	2.48%	272.80	272.80
第 6 年	2029 年	11,000.00			11,000.00	2.48%	272.80	272.80
第 7 年	2030 年	11,000.00			11,000.00	2.48%	272.80	272.80
第 8 年	2031 年	11,000.00			11,000.00	2.48%	272.80	272.80
第 9 年	2032 年	11,000.00			11,000.00	2.48%	272.80	272.80
第 10 年	2033 年	11,000.00			11,000.00	2.48%	272.80	272.80
第 11 年	2034 年	11,000.00			11,000.00	2.48%	272.80	272.80
第 12 年	2035 年	11,000.00		1,100.00	9,900.00	2.48%	272.80	1,372.80
第 13 年	2036 年	9,900.00		1,100.00	8,800.00	2.48%	245.52	1,345.52
第 14 年	2037 年	8,800.00		1,100.00	7,700.00	2.48%	218.24	1,318.24
第 15 年	2038 年	7,700.00		1,100.00	6,600.00	2.48%	190.96	1,290.96
第 16 年	2039 年	6,600.00		1,100.00	5,500.00	2.48%	163.68	1,263.68
第 17 年	2040 年	5,500.00		1,100.00	4,400.00	2.48%	136.40	1,236.40
第 18 年	2041 年	4,400.00		1,100.00	3,300.00	2.48%	109.12	1,209.12
第 19 年	2042 年	3,300.00		1,100.00	2,200.00	2.48%	81.84	1,181.84
第 20 年	2043 年	2,200.00		1,100.00	1,100.00	2.48%	54.56	1,154.56
第 21 年	2044 年	1,100.00		1,100.00	0.00	2.48%	27.28	1,127.28
合计			11,000.00	11,000.00			4,364.80	15,364.80

(2) 丰南经济开发区丰南经济开发区岔河园区基础设施工程 2025 年已使用政府专项债券 10,000.00 万元，实际融资利率 2.11%，期限 20 年，在存续期内按半年支付利息，自融资之日起 20 年应还本付息情况如下：

本项目申请政府专项债总额自融资之日起 20 年应还本付息如下：

单位：万元

项目计算期	年度	期初本金	本期发行	本期偿还	期末本金	融资利率	应付利息	还本付息合计
第 1 年	2025 年	0.00	10,000.00		10,000.00	2.11%	105.50	105.50
第 2 年	2026 年	10,000.00			10,000.00	2.11%	211.00	211.00
第 3 年	2027 年	10,000.00			10,000.00	2.11%	211.00	211.00
第 4 年	2028 年	10,000.00			10,000.00	2.11%	211.00	211.00
第 5 年	2029 年	10,000.00			10,000.00	2.11%	211.00	211.00
第 6 年	2030 年	10,000.00			10,000.00	2.11%	211.00	211.00
第 7 年	2031 年	10,000.00			10,000.00	2.11%	211.00	211.00
第 8 年	2032 年	10,000.00			10,000.00	2.11%	211.00	211.00
第 9 年	2033 年	10,000.00			10,000.00	2.11%	211.00	211.00
第 10 年	2034 年	10,000.00			10,000.00	2.11%	211.00	211.00

第 11 年	2035 年	10,000.00			10,000.00	2.11%	211.00	211.00
第 12 年	2036 年	10,000.00		1,000.00	9,000.00	2.11%	200.45	1,200.45
第 13 年	2037 年	9,000.00		1,000.00	8,000.00	2.11%	179.35	1,179.35
第 14 年	2038 年	8,000.00		1,000.00	7,000.00	2.11%	158.25	1,158.25
第 15 年	2039 年	7,000.00		1,000.00	6,000.00	2.11%	137.15	1,137.15
第 16 年	2040 年	6,000.00		1,000.00	5,000.00	2.11%	116.05	1,116.05
第 17 年	2041 年	5,000.00		1,000.00	4,000.00	2.11%	94.95	1,094.95
第 18 年	2042 年	4,000.00		1,000.00	3,000.00	2.11%	73.85	1,073.85
第 19 年	2043 年	3,000.00		1,000.00	2,000.00	2.11%	52.75	1,052.75
第 20 年	2044 年	2,000.00		1,000.00	1,000.00	2.11%	31.65	1,031.65
第 21 年	2045 年	1,000.00		1,000.00	0.00	2.11%	10.55	1,010.55
合计			10,000.00	10,000.00			3,270.50	13,270.50

(3) 丰南经济开发区丰南经济开发区岔河园区基础设施工程本次调整政府专项债券 950.00 万元，实际融资利率 2.11%，期限 20 年，在存续期内按半年支付利息，自融资之日起 20 年应还本付息情况如下：

本项目申请政府专项债总额自融资之日起 20 年应还本付息如下：

单位：万元

项目计算期	年度	期初本金	本期发行	本期偿还	期末本金	融资利率	应付利息	还本付息合计
第 1 年	2025 年	0.00	950.00		950.00	2.11%	10.02	10.02
第 2 年	2026 年	950.00			950.00	2.11%	20.05	20.05
第 3 年	2027 年	950.00			950.00	2.11%	20.05	20.05
第 4 年	2028 年	950.00			950.00	2.11%	20.05	20.05
第 5 年	2029 年	950.00			950.00	2.11%	20.05	20.05
第 6 年	2030 年	950.00			950.00	2.11%	20.05	20.05
第 7 年	2031 年	950.00			950.00	2.11%	20.05	20.05
第 8 年	2032 年	950.00			950.00	2.11%	20.05	20.05
第 9 年	2033 年	950.00			950.00	2.11%	20.05	20.05
第 10 年	2034 年	950.00			950.00	2.11%	20.05	20.05
第 11 年	2035 年	950.00			950.00	2.11%	20.05	20.05
第 12 年	2036 年	950.00		95.00	855.00	2.11%	19.04	114.04
第 13 年	2037 年	855.00		95.00	760.00	2.11%	17.04	112.04
第 14 年	2038 年	760.00		95.00	665.00	2.11%	15.03	110.03
第 15 年	2039 年	665.00		95.00	570.00	2.11%	13.03	108.03
第 16 年	2040 年	570.00		95.00	475.00	2.11%	11.02	106.02
第 17 年	2041 年	475.00		95.00	380.00	2.11%	9.02	104.02
第 18 年	2042 年	380.00		95.00	285.00	2.11%	7.02	102.02

第 19 年	2043 年	285.00		95.00	190.00	2.11%	5.01	100.01
第 20 年	2044 年	190.00		95.00	95.00	2.11%	3.01	98.01
第 21 年	2045 年	95.00		95.00	0.00	2.11%	1.00	96.00
合计			950.00	950.00			310.70	1,260.70

(4) 丰南经济开发区丰南经济开发区岔河园区基础设施工程本期拟使用政府专项债券 30,850.00 万元，假设融资利率 4.00%，期限 20 年，在存续期内按半年支付利息，自融资之日起 20 年应还本付息情况如下：

本项目申请政府专项债总额自融资之日起 20 年应还本付息如下：

单位：万元

项目计算期	年度	期初本金	本期发行	本期偿还	期末本金	融资利率	应付利息	还本付息合计
第 1 年	2026 年	0.00	30,850.00		30,850.00	4.00%	617.00	617.00
第 2 年	2027 年	30,850.00			30,850.00	4.00%	1,234.00	1,234.00
第 3 年	2028 年	30,850.00			30,850.00	4.00%	1,234.00	1,234.00
第 4 年	2029 年	30,850.00			30,850.00	4.00%	1,234.00	1,234.00
第 5 年	2030 年	30,850.00			30,850.00	4.00%	1,234.00	1,234.00
第 6 年	2031 年	30,850.00			30,850.00	4.00%	1,234.00	1,234.00
第 7 年	2032 年	30,850.00			30,850.00	4.00%	1,234.00	1,234.00
第 8 年	2033 年	30,850.00			30,850.00	4.00%	1,234.00	1,234.00
第 9 年	2034 年	30,850.00			30,850.00	4.00%	1,234.00	1,234.00
第 10 年	2035 年	30,850.00			30,850.00	4.00%	1,234.00	1,234.00
第 11 年	2036 年	30,850.00			30,850.00	4.00%	1,234.00	1,234.00
第 12 年	2037 年	30,850.00		3,085.00	27,765.00	4.00%	1,172.30	4,257.30
第 13 年	2038 年	27,765.00		3,085.00	24,680.00	4.00%	1,048.90	4,133.90
第 14 年	2039 年	24,680.00		3,085.00	21,595.00	4.00%	925.50	4,010.50
第 15 年	2040 年	21,595.00		3,085.00	18,510.00	4.00%	802.10	3,887.10
第 16 年	2041 年	18,510.00		3,085.00	15,425.00	4.00%	678.70	3,763.70
第 17 年	2042 年	15,425.00		3,085.00	12,340.00	4.00%	555.30	3,640.30
第 18 年	2043 年	12,340.00		3,085.00	9,255.00	4.00%	431.90	3,516.90
第 19 年	2044 年	9,255.00		3,085.00	6,170.00	4.00%	308.50	3,393.50
第 20 年	2045 年	6,170.00		3,085.00	3,085.00	4.00%	185.10	3,270.10
第 21 年	2046 年	3,085.00		3,085.00	0.00	4.00%	61.70	3,146.70
合计			30,850.00	30,850.00			19,127.00	49,977.00

(5) 丰南经济开发区丰南经济开发区岔河园区基础设施工程 2024 年已使用政府专项债券 11,000.00 万元，实际融资利率 2.48%，期限 20 年；2025 年已

使用政府专项债券 10,000.00 万元，实际融资利率 2.11%，期限 20 年；本次调整政府专项债券 950.00 万元，实际融资利率 2.11%，期限 20 年，在存续期内按半年支付利息；2026 年拟使用政府专项债券 31,800.00 万元，假设融资利率 4.00%，期限 20 年，在存续期内按半年支付利息，自融资之日起 20 年应还本付息情况如下：

本项目申请政府专项债**总额**自融资之日起 20 年应还本付息如下：

单位：万元

项目计算期	年度	期初本金	本期发行	本期偿还	期末本金	融资利率	应付利息	还本付息合计
第 1 年	2024 年		11,000.00		11,000.00	2.48%	136.40	136.40
第 2 年	2025 年	11,000.00	10,950.00		21,950.00	2.48%、 2.11%	388.32	388.32
第 3 年	2026 年	21,950.00	30,850.00		52,800.00	2.48%、 2.11%、 4.00%	1,120.85	1,120.85
第 4 年	2027 年	52,800.00			52,800.00	2.48%、 2.11%、 4.00%	1,737.85	1,737.85
第 5 年	2028 年	52,800.00			52,800.00	2.48%、 2.11%、 4.00%	1,737.85	1,737.85
第 6 年	2029 年	52,800.00			52,800.00	2.48%、 2.11%、 4.00%	1,737.85	1,737.85
第 7 年	2030 年	52,800.00			52,800.00	2.48%、 2.11%、 4.00%	1,737.85	1,737.85
第 8 年	2031 年	52,800.00			52,800.00	2.48%、 2.11%、 4.00%	1,737.85	1,737.85
第 9 年	2032 年	52,800.00			52,800.00	2.48%、 2.11%、 4.00%	1,737.85	1,737.85
第 10 年	2033 年	52,800.00			52,800.00	2.48%、 2.11%、 4.00%	1,737.85	1,737.85
第 11 年	2034 年	52,800.00			52,800.00	2.48%、 2.11%、	1,737.85	1,737.85

						4.00%		
第 12 年	2035 年	52,800.00		1,100.00	51,700.00	2.48%、 2.11%、 4.00%	1,737.85	2,837.85
第 13 年	2036 年	51,700.00		2,195.00	49,505.00	2.48%、 2.11%、 4.00%	1,699.01	3,894.01
第 14 年	2037 年	49,505.00		5,280.00	44,225.00	2.48%、 2.11%、 4.00%	1,586.93	6,866.93
第 15 年	2038 年	44,225.00		5,280.00	38,945.00	2.48%、 2.11%、 4.00%	1,413.14	6,693.14
第 16 年	2039 年	38,945.00		5,280.00	33,665.00	2.48%、 2.11%、 4.00%	1,239.36	6,519.36
第 17 年	2040 年	33,665.00		5,280.00	28,385.00	2.48%、 2.11%、 4.00%	1,065.57	6,345.57
第 18 年	2041 年	28,385.00		5,280.00	23,105.00	2.48%、 2.11%、 4.00%	891.79	6,171.79
第 19 年	2042 年	23,105.00		5,280.00	17,825.00	2.48%、 2.11%、 4.00%	718.01	5,998.01
第 20 年	2043 年	17,825.00		5,280.00	12,545.00	2.48%、 2.11%、 4.00%	544.22	5,824.22
第 21 年	2044 年	12,545.00		5,280.00	7,265.00	2.48%、 2.11%、 4.00%	370.44	5,650.44
第 22 年	2045 年	7,265.00		4,180.00	3,085.00	2.11%、 4.00%	196.65	4,376.65
第 22 年	2046 年	3,085.00		3,085.00	0.00	4.00%	61.70	3,146.70
合计			52,800.00	52,800.00			27,073.00	79,873.00

（二）收益与融资平衡情况

1. 项目收益情况。

丰南经济开发区岔河园区基础设施工程：项目债券存续期内运营收入为 98,104.28 万元，土地出让收益 55,390.74 万元，付现成本 13,859.43 万元，共可

实现净收益为 139,635.59 万元。用于资金平衡的相关收益为 139,635.59 万元，融资本息为 79,873.00 万元（计划融资 52,800.00 万元，利息 27,073.00 万元），覆盖倍数为 1.75。

2. 收益与融资平衡情况。

丰南经济开发区岔河园区基础设施工程，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：丰南经济开发区岔河园区基础设施工程用于资金平衡的相关收益为 139,635.59 万元，其中项目自身运营收益为 84,244.85 万元，土地出让收益 55,390.74 万元，融资本息为 79,873.00 万元（其中融资本金 52,800.00 万元，融资利息 27,073.00 万元），覆盖倍数为 1.75。

项目	融资金额	年利率	利息总额	本息合计	项目可用于支付本息的收益	项目收益对本息的覆盖率
丰南经济开发区岔河园区基础设施工程	52,800.00	2.48%、2.11%、4.00%	27,073.00	79,873.00	139,635.59	1.75

（三）项目募投平衡情况

单位：亿元

项目类型	市政和产业园区基础设施
本只专项债券用于该项目的金额	0.095
其中：用于符合条件的重大项目资本金的金额	0.00
项目简要描述	建设岔河园区 10 条道路的给水、雨水、污水、中水等地下管网，其中给水管网 13603 米，雨水管网 12114 米，污水管网 12382 米，中水管网 11444 米，通信管道 8619 米，同时，对管网所在道路 13604 米及道路两侧基础配套设施建设
项目建设期	2024 年至 2026 年
项目运营期	2027 年至 2046 年
债券存续期内项目总投资	6.630300
其中：不含专项债券的项目资本金	1.350300
专项债券融资	5.2800
其他债务融资	0.0000

项目分年融资计划												
			以前年度		2024 年		2025 年		2026 年			
专项债券融资					1.1000		1.0950		3.0850			
其他债务融资												
债券存续期内总收益			13.9708									
债券存续期内项目分年收益												
2027 年	1.8177	2028 年	1.8177	2029 年	1.8177	2030 年	1.8177	2031 年	0.4329	2032 年	0.4329	
2033 年	0.4329	2034 年	0.4329	2035 年	0.4329	2036 年	0.4319	2037 年	0.4291	2038 年	0.4218	
2039 年	0.4204	2040 年	0.4161	2041 年	0.4117	2042 年	0.4074	2043 年	0.4030	2044 年	0.3988	
2045 年	0.3944	2046 年	0.3910	2047 年		2048 年		2049 年		2050 年		
					债券存续期内项目总收益/项目总投资						2.11	
债券存续期内项目总债务融资本息			7.9873		债券存续期内项目总收益/项目总债务融资本息						1.75	
债券存续期内项目总债务融资本金			5.2800		债券存续期内项目总收益/项目总债务融资本金						2.64	
债券存续期内项目总地方债券融资本息			7.9873		债券存续期内项目总收益/项目总地方债券融资本息						1.75	
债券存续期内项目总地方债券融资本金			5.2800		债券存续期内项目总收益/项目总地方债券融资本金						2.64	
项目收益预测依据			项目从 2027 年 1 月开始运营，根据《建设项目经济评价方法与参数》（第三版）有关规定及现行财税制度，对项目建成后的经济效益进行分析和评价。收入来源包括供水收入、污水处理收入、中水收入、路灯广告收入。									

五、项目风险评估及控制措施

（一）风险评估情况

项目面临的主要风险包括财务风险、管理风险、经营风险、市场风险、政策风险和其他不可抗力风险等因素

1.财务风险

实施主体或参与主体在未来投资项目建设中仍需承担一定的投融资压力。可能对实施主体或参与主体现金流和债务偿付产生影响，从而使实施主体或参与主体面临一定财务压力。

2.管理风险

项目管理包括项目建设方案设计与论证、施工管理、工程进度安排、资金

筹措及使用等诸多环节，涉及到多部门、多单位的协调与配合，可能由于投资管理与控制不力，影响项目建设进度与运营收益。

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。如果项目投入运营后的实际数量、价格未能达到预期值，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金市场利率的波动，市场利率波动将会对该项目的财务成本产生一定影响，可能使本期债券投资者的实际投资收益具有一定的不确定性，进而影响项目投资收益的平衡。

5.政策风险等

地方政府风险是指地方政府承担债务但无能力按期还本付息可能性及相应产生的后果，如果地方政府过度举债而无法及时偿还，有可能导致政府财政不能正常运转，以及无力进行公用事业投入等风险。

6.其他不可抗力风险

由于严重自然灾害、环境灾害事故、重大社会经济政策变动等因素可能造成不可抗拒的意外风险。

（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

项目单位要合理安排债券债务申报金额和债券期限，按照项目资金获取能力做好债券的期限配比、还款计划和资金准备。进一步加强项目资金的绩效管理，切实提高资金使用效益，用资金使用效率的收益对冲利率波动损失。

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。

6.其他不可抗力风险的防范

根据项目存在的潜在风险因素，采用简单估计法对各风险因素的影响程

度做简单分析，严重自然灾害、环境灾害事故等意外风险会造成灾难性后果的可能性较小，项目实施单位应时刻跟进包括自然环境在内的重大环境及经济状况，及时调整，有效应对自然灾害等风险因素对投资项目的冲击。

（三）敏感性分析

通过当经营净收益作为影响债券还本付息的因素在一定范围内变动的情况下，专项债券本息覆盖倍数的变化情况，说明还本付息资金具有一定的稳定性与风险抵抗能力。可通过表格体现。

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				
	-10%	-5%	0%	5%	10%
经营净收益	75,820.36	80,032.61	84,244.85	88,457.09	92,669.33
土地可支配收益	49,851.67	52,621.21	55,390.74	58,160.28	60,929.82
偿债资金合计	125,672.03	132,653.81	139,635.59	146,617.37	153,599.15
债券还本付息额	79,873.00	79,873.00	79,873.00	79,873.00	79,873.00
资本金偿还建设期利息					
经营收入偿还的债券本息额	79,873.00	79,873.00	79,873.00	79,873.00	79,873.00
债券本息覆盖率	1.57	1.66	1.75	1.84	1.92

（四）其他事项说明

无。

六、投资者保护措施（还款保障计划）

（一）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，丰南经济开发区岔河园区基础设施工程实施完成后，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，将结合通过项目收益统筹安排资金，专

门用于偿还融资本息。河北丰南经济开发区管理委员会将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自身收益优先用于专项债券本息偿付。

（二）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。

河北丰南经济开发区管理委员会将按照财预[2017]89号文件规定，在项目自身收益无法按照预期实现时，在财政年度一般预算支出中偿还，确保债券本息偿付。

（三）健全政府债务风险防控和应急处置机制，建立健全债务风险事前干预和事后应急处置机制，明确政府债务风险指标、等级和风险化解措施，及时排查政府风险隐患，确保早发现、早干预、早处置，及时排查风险隐患，妥善处置风险事件。必要时启动财政重整计划，依法履行相关程序，切实保障“三保”支出的情况下，积极筹措资金优先偿还政府债务，保护投资者的合法权益。

七、信息披露计划及主管部门责任

（一）信息披露计划

1.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,在门户网站等及时披露丰南经济开发区最近年度经济财政及债务情况、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。

2.按照《地方政府债务信息公开办法(试行)》(财预[2018]209号)规定,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。

河北丰南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。

(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) 丰南经济开发区岔河园区基础设施工程施工/运营最新情况说明。
- 3) 丰南经济开发区岔河园区基础设施工程的跟踪评级报告。

2、每期债券存续期内随时披露内容

可能影响到丰南经济开发区岔河园区基础设施工程按期足额兑付的重大事项随时披露。

(二) 主管部门责任

主管部门要组织项目单位做好项目建设期限规划、投资计划、收益和融资测算等工作,确保项目收益与融资平衡;组织项目单位做好债券发行准备工作,项目单位要真实、准确、合规、完整编制资料;要组织做好债券项目建设,履行相关运营维护责任;要组织规范使用债券资金,加强监督管理,资金要用于所对应的项目,尽快形成实物工作量,确保债券资金按有关要求完全支出;要组织做好债券资金对应项目的资产登记、日常统计和动态监控等,确保项目资产独立性和确认资产权益归属,按要求做好会计核算管理,严禁改变使用用途,

不得用于质押、抵押；要组织做好债券相关信息公开及其他债券管理相关工作

1.项目主管部门责任

本次专项债券募投项目（丰南经济开发区岔河园区基础设施工程）的主管部门为河北丰南经济开发区管理委员会。河北丰南经济开发区管理委员会将会加强对专项债券项目的管理和监督，确保项目收益和融资自求平衡；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。

2.资产管理部门责任

丰南区财政局会同资产管理部门河北丰南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.实施单位责任

河北丰南经济开发区管理委员会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，并有序安排土地出让，实现可支配的土地出让收益，以提高可偿债财力，缓解偿债压力，河北丰南经济开发区管理委员会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，并严格债务资金管理，合理控制债务规模，政府性债务风险总体可控。