

2025 年内蒙古自治区政府专项债券（调整债券）

# 内蒙古自治区乌兰察布市察哈尔高新区巴 音片区基础设施建设四期新建项目

## 收益自求平衡方案



项目财政部门：乌兰察布市财政局

申报主体：乌兰察布察哈尔高新技术开发区管理委员会



内蒙古研帮咨询服务有限公司

Nei Mongol YanBang ZiXunFuWu Co., Ltd.

2025/04/24



## 方案简介

致投资者和评委：

内蒙古自治区乌兰察布市察哈尔高新区巴音片区基础设施建设四期新建项目（以下简称“本项目”）是乌兰察布市察哈尔高新技术开发区的重点项目，为筹措项目建设资金，本项目拟申报 2025 年内蒙古自治区政府调整债券专项债券，特编制本收益自求平衡方案。

本方案[第一章](#)论述了项目申报专项债券的政策依据，并讨论了项目对实现“[二十大](#)”、“[五大任务](#)”以及“[六个工程](#)”、“[六个行动](#)”的意义。

[第二章](#)介绍了项目情况，包括[项目所在区域情况](#)、[项目介绍](#)等内容。

[第三章](#)论述了项目符合债券发行的各类条件，包括[项目成熟度](#)、[项目建设与运营内容](#)、[项目已获取的前期手续](#)及[项目进展](#)等。

[第四章](#)介绍了项目投融资结构，重点论述了[资金流入](#)、[流出情况](#)、[资金来源（融资情况）](#)等。

[第五章](#)介绍了项目[收入](#)、[成本](#)分析及收入成本测算依据，并进一步测算了项目[税金表](#)、[利润表](#)、[融资本息](#)、[现金流量表](#)等。

[第六章](#)、[第七章](#)重点分析了[项目收益与融资平衡情况](#)，并对项目进行了[敏感性分析](#)。

[第八章](#)分析了项目潜在的[风险点和风险防范措施](#)。

[第九章](#)进一步分析了基于项目各类风险研究结果的[项目还款保障措施](#)。

[第十章](#)介绍了[项目绩效管理](#)及[绩效目标设定](#)等情况。

为方便评委快速了解本项目关键内容，以下附项目助评说明供评委参考。（[下划线部分已设置连接，可直接点击跳转至相应内容](#)）



## 项目助评说明

根据 2025 年颁布的《内蒙古自治区新增专项债券发行项目竞争性评审办法》的内容，本项目在编制收益自求平衡方案的同时进行了详细自查，现将自查结果汇报如下：

### （一）前置条件

#### 1. 风险控制要求的符合性

本项目为产业园区基础设施类项目，符合专项债券申报领域。项目为在建项目，于 2022 年 6 月 2 日完成立项，目前总投资完成率为 78.9%，符合续建条件。相关说明详见[项目介绍](#)及[项目成熟性](#)分析。

#### 2. 项目前期工作完备的符合性

按照国家有关政府投资项目审批的规定，本项目已完成《可行性研究报告批复》、《可行性研究报告变更的批复》等前期手续。同时，项目提供了除债券资金外的其他资金来源说明或承诺。相关说明详见[项目成熟性](#)分析及[附件](#)。

#### 3. 项目资本金落实到位的符合性

本项目为产业园区基础设施类项目，按照国发[1996]35 号文的要求，项目资本金比例至少为 20%。本项目实际的资本金比例为 81.89%，即 9043.93 万元（其中包含建设期利息 93.0 万元和债券发行费 20.0 万元）。项目资本金筹措方式为财政资金。相关说明详见[项目总投资来源](#)，资本金到位的承诺函详见附件。

### （二）评分要点

#### 1. 项目重要程度（20 分）

项目已由乌兰察布市察哈尔高新技术开发区发改部门完成立项审批，审批文件如下图所示：



内蒙古察哈尔工业园区管理委员会经济发展局文件

园区经发〔2022〕33号

关于内蒙古自治区乌兰察布市察哈尔高新区  
巴音片区基础设施建设四期新建项目建  
议书的批复

察哈尔工业园区综合保障服务中心：

《关于内蒙古自治区乌兰察布市察哈尔高新区巴音片区基础设施建设四期新建项目建议书批复的申请》已收悉，经研究，现就有关内容批复如下：

一、项目名称：内蒙古自治区乌兰察布市察哈尔高新区巴音片区基础设施建设四期新建项目

在线平台项目代码：2206-150982-89-01-844188

二、建设规模及内容：内蒙古自治区乌兰察布市察哈尔高新区巴音片区基础设施建设四期新建项目包括巴音纬十路、巴音纬十四路、巴音纬十五路及巴音纬十六路。其中，巴音纬十路道路全长 3540 米，道路红线宽度为 24 米；巴音



纬十四路道路全长 1000m，道路红线宽度为 15m；巴音纬十五路道路全长 870m，道路红线宽度为 24m；巴音纬十六路道路全长 870m，道路红线宽度为 24m；同时配套建设雨水、污水、给水、中水管线等市政设施。

三、项目资金及来源：本项目总投资为 11314.93 万元，资金来源为申请专项债券、上级资金及地方政府投资。

四、建设地点：察哈尔高新技术开发区巴音片区

五、建设时间：2022 年 5 月-2023 年 12 月。

接文后，严格按照基本建设程序办理相关手续，委托有资质单位编制可行性研究报告，报我局审批。此批复不作为项目开工建设依据。此文件自批复之日起两年内有效。

特此批复

内蒙古察哈尔工业园区管理委员会经济发展局

2022 年 6 月 2 日

## 2. 项目收益真实性（45 分）

### （1）收入测算（35 分）

#### ① 定性分析

本项目为产业园区基础设施类项目，项目对应资产包括巴音纬十路道路、巴音纬十四路道路、巴音纬十五路道路、巴音纬十六路道路及配套建设雨水污水、给水、中水管线及照明工程等市政设施，基于这些资产，本项目的收入包括水费收入、污水处理收入等，且项目不含补贴收入。项目收入分析详见第五章——资金的稳定性（收入成本测算分析）的[收入分析](#)部分。

## ② 量化分析

项目方案详细分析了收入类型、收费群体、收费单价、数量等内容，园区内企业年给水量为 264.40 万吨，年企业污水处理量为 218.34 万吨，符合项目自身生产能力，并提供了《内蒙古自治区乌兰察布市察哈尔高新区巴音片区基础设施建设四期新建项目可行性研究报告》、内发改价字[2009]1271 号文件、发改价格〔2015〕119 号文件作为收入证明材料。项目收入分析详见第五章——资金的稳定性（收入成本测算分析）的[收入分析](#)部分。

## ③ 要件

本项目提供了《内蒙古自治区乌兰察布市察哈尔高新区巴音片区基础设施建设四期新建项目可行性研究报告》、内发改价字[2009]1271 号文件、发改价格〔2015〕119 号文件作为收入证明材料。收入测算过程内容完整、思路清晰，每项收入都进行了收入测算说明。项目收入分析详见第五章——资金的稳定性（收入成本测算分析）的[收入分析](#)部分。

## （2）成本测算（10 分）

### ① 运营成本项目

本项目运营成本包含人员工资及福利费、其他费用、维修维护费、水资源税、燃料动力费等，运营成本测算符合行业特点，涵盖了项目运营期





的主要成本项，无漏项。项目成本分析详见第五章——资金的稳定性（收入成本测算分析）的[成本分析](#)部分。

## ② 运营成本明细

项目运营成本测算完整详细，科学合理，对人员工资及福利费、其他费用、维修维护费、水资源税、燃料动力费分别进行了讨论分析，文字表述内容与表格测算部分相吻合，财务逻辑完善。项目成本分析详见第五章——资金的稳定性（收入成本测算分析）的[成本分析](#)部分。

## 3. 项目收支整体平衡性（35 分）

### （1） 资金筹措方案合理性（10 分）

本项目资金筹措方案部分按照分年度、分类型的思路，考虑了财政资金和债券资金在 2022 年至 2026 年间的项目投入。每年预期投入资金与预期融资资金相等，既不存在资金不足的问题，也不存在资金闲置的问题，实现了各项资金的高效利用。资金筹措方案详见第四章——[总投资概算及资金流入流出情况](#)。

### （2） 融资需求与项目收益平衡情况（15 分）

本方案从项目资金流入流出、收入成本分析等部分开始测算，详细计算了项目[税金表](#)、[利润表](#)、[融资本息](#)、[现金流量表](#)、[资金平衡表](#)、[覆盖率测算表](#)等，最终测算出的项目覆盖率为 1.87，高于 1.2。各表内容完整、思路情形，含明细和总量部分，测算过程科学严谨。关于覆盖率的过程测算，详见第四章至第六章，关于覆盖率的测算结果，详见[覆盖率测算结论](#)部分。

### （3） 还款保障情况（10 分）

#### ① 还款保障措施

本方案详细说明了项目还款保障措施，相关内容详见第九章——[还款](#)



[保障措施](#)部分。

## ② 风险识别及防范措施

本方案对项目的风险识别及方法措施进行了说明。其中，针对收入降低、成本增加和债券利率超过预期的风险还进行了敏感性分析。关于敏感性分析的部分项目第七章——[项目财务风险的敏感性分析](#)；关于风险识别与防范措施的部分详见第八章——[风险的识别与防范措施](#)。





## 目 录

项目助评说明.....	2
一、 专项债券调整依据 .....	11
(一) 项目立项的政策相关性 .....	13
(二) 专项债支持领域符合性论证 .....	15
(三) 项目公益性与收益性论证 .....	17
(四) 项目的必要性与社会经济效益分析 .....	19
1. 项目必要性 .....	19
2. 社会经济效益分析 .....	28
3. 项目迫切性 .....	29
二、 募投项目基本情况 .....	34
(一) 区域概况 .....	34
1. 乌兰察布市察哈尔高新技术开发区区域总体概况 .....	34
2. 乌兰察布市察哈尔高新技术开发区经济及财政收支情况 .....	38
(二) 各参与单位基本情况简介 .....	39
1. 发行主体概况 .....	39
(三) 项目介绍 .....	40
(四) 编制依据 .....	41
三、 项目发行优势条件 .....	42
(一) 项目成熟性 .....	42
1. 本项目已完成的前期批复文件如下表所示: .....	42
2. 项目进展情况 .....	42
(二) 项目建设与项目运营内容 .....	43
(三) 资金充足性 .....	45
四、 总投资概算及资金流入流出情况 .....	46
(一) 项目总投资概算 .....	46
(二) 项目总投资来源 .....	48
(三) 分年度资金筹措计划及资金流入流出明细 .....	49
1. 建设资金流出表 .....	50
2. 融资资金流入表 .....	51
(四) 总投资流入流出 .....	51
(五) 关于资金安排合理性结论 .....	53
(六) 流入流出管理方案及主管部门职责 .....	53
1. 资金流入管理 .....	53



2. 资金流出管理 .....	54
3. 资金管理遵循的原则 .....	55
4. 各部门在资金管理方面的职责 .....	56
五、 资金的稳定性（收入成本测算分析） .....	58
（一） 收入分析 .....	58
1. 收入测算依据 .....	58
2. 项目运营期收入测算 .....	58
（二） 成本分析 .....	61
1. 成本测算依据 .....	61
2. 项目运营期成本测算 .....	61
（三） 项目利润 .....	65
（四） 项目相关税金预测 .....	67
（五） 项目融资本息测算 .....	70
（六） 现金流量模拟测算 .....	72
六、 资金平衡测算 .....	76
（一） 资金平衡表 .....	76
（二） 覆盖率测算表 .....	77
（三） 覆盖率测算结论 .....	79
七、 项目财务风险的敏感性分析 .....	80
八、 风险的识别与防范措施 .....	81
（一） 潜在风险评估及控制措施 .....	81
1. 影响项目正常建设、运营的风险 .....	81
2. 影响项目收益的风险及控制措施 .....	87
3. 影响融资平衡结果的风险及控制措施 .....	91
（二） 项目风险总体评价 .....	92
九、 还款保障措施 .....	94
（一） 常规还款措施保障 .....	94
1. 明确还款责任及保障 .....	94
2. 建立地方政府债务应急处置机制 .....	94
3. 加强债券监督管理 .....	95
4. 完善信息披露计划 .....	95
（二） 其他保障措施的探索意见 .....	96
1. 明确偿债责任，落实项目收益 .....	96
2. 建立科学资金监管体系 .....	96
3. 探索建立偿债保障基金制度 .....	97
十、 项目绩效管理 .....	100



（一） 绩效指标的设定.....	100
1. 总体目标的设定.....	100
2. 项目绩效指标的设定.....	101
（二） 绩效评估分数.....	103
（三） 绩效运行监控情况.....	105
（四） 绩效评价管理情况.....	106
（五） 绩效结果的运用.....	107
十一、 总体评价.....	108
十二、 附件.....	109
（一） 附件 关于内蒙古自治区乌兰察布市察哈尔高新区巴音片区基础设施建设四期新建项目 可行性研究报告变更的批复.....	109
（二） 附件 可行性研究报告批复.....	111



## 一、专项债券调整依据

本期申请调整的专项债券，同样是以内蒙古自治区乌兰察布市察哈尔高新区巴音片区基础设施建设四期新建项目收益偿还的地方政府专项债券，在风险可控的前提下，为贯彻落实中央和自治区决策部署，进一步规范和加强我市政府专项债券管理，提高专项债券资金使用绩效，防范化解政府债务风险，根据内蒙古自治区财政厅关于转发《地方政府专项债券用途调整操作指引》的通知（内财债〔2021〕1156号）要求，拟调整乌兰察布察哈尔高新技术开发区污水处理厂提标改造项目结余资金 2000 万元，用于内蒙古自治区乌兰察布市察哈尔高新区巴音片区基础设施建设四期新建项目建设投入。调整债券信息如下：

**表 1 拟调整专项债券概况表**

项目内容	项目信息
项目名称	内蒙古自治区乌兰察布市察哈尔高新区巴音片区基础设施建设四期新建项目
性质	本期调整债券
调整年度	2023 年
调整规模	2023 年内蒙古自治区五大任务建设项目专项债券（六期）-2023 年内蒙古自治区政府专项债券（十期）-乌兰察布察哈尔高新技术开发区污水处理厂提标改造项目调整贰仟万元（RMB2000.00 万元）调整使用
调整原因	根据项目实施进展情况，资金需求减少 2000 万元
债券品种	固定利率付息债券
预测利率	3.10%
付息方式	半年付息到期还本
调整期限	19 年（共 20 年，已发行 1 年）
募集资金用途	用于内蒙古自治区乌兰察布市察哈尔高新区巴音片区基础设施建设四期新建项目建设
调整金额	贰仟万元整 ¥2000.0 万元
预计发行费用	贰拾万元整 ¥20.0 万元（发行费用是指在债券首次发行时产生的咨



询服务费等费用，这些费用不计入项目总投资资金。因此本项目本期发行债券为调整债券，不涉及发行费用，本文段后所描述的因本期调整债券产生的发行费用均不属于项目总投资资金。）

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）、《地方政府专项债务预算管理办法》（财预〔2016〕155号）、《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）、《关于做好地方政府专项债券发行及项目配套融资工作的通知》（厅字〔2019〕33号）、《关于加快地方政府专项债券发行使用有关工作的通知》（财预〔2020〕94号）、《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）、《地方政府债券发行管理办法》（财库〔2020〕43号）、《地方政府债券信息公开平台管理办法》（财预〔2021〕5号）、《国务院办公厅关于优化完善地方政府专项债券管理机制的意见》（国办发〔2024〕52号）以及内蒙古自治区人民政府关于《内蒙古自治区政府债券资金管理办法》（内政发〔2020〕23号）、内蒙古自治区财政厅关于转发《地方政府专项债券用途调整操作指引》、《内蒙古自治区发展改革委财政厅关于做好地方政府专项债券项目推动工作的通知》（内发改投字〔2020〕1037号）文件，结合“中国共产党第二十次代表大会”内容精神及内蒙古自治区关于抓好“五大任务”做“模范自治区”的任务精神、“六个工程”、“六个行动”的要求，现拟申请发行内蒙古自治区乌兰察布市察哈尔高新区巴音片区基础设施建设四期新建项目专项债券。

项目实施过程中，将按照市场规则向投资者进行详细的项目信息披露，全面详细公开专项债券项目信息，保障投资者权益，更好地发挥专项债券对地方稳增长、促改革、调结构、惠民生、防风险的作用。



## （一）项目立项的政策相关性

中国共产党第二十次全国代表大会提出贯彻新发展理念，着力推进高质量发展，推动构建新发展格局，实施供给侧结构性改革，制定一系列具有全局性意义的区域重大战略，我们要坚持以推动高质量发展为主题，把实施扩大内需战略同深化供给侧结构性改革有机结合起来，增强国内大循环内生动力和可靠性，着力提高全要素生产率，着力提升产业链供应链韧性和安全水平，着力推进城乡融合和区域协调发展，推动经济实现质的有效提升和量的合理增长。

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）、《地方政府专项债务预算管理办法》（财预〔2016〕155号）、《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）、《关于做好地方政府专项债券发行及项目配套融资工作的通知》（厅字〔2019〕33号）、《关于加快地方政府专项债券发行使用有关工作的通知》（财预〔2020〕94号）、《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）、《地方政府债券发行管理办法》（财库〔2020〕43号）、《地方政府债券信息公开平台管理办法》（财预〔2021〕5号）、《国务院办公厅关于优化完善地方政府专项债券管理机制的意见》（国办发〔2024〕52号）以及内蒙古自治区人民政府关于《内蒙古自治区政府债券资金管理办法》（内政发〔2020〕23号）、《内蒙古自治区发展改革委财政厅关于做好地方政府专项债券项目推动工作的通知》（内发改投字〔2020〕1037号）文件，结合“中国共产党第二十次代表大会”内容精神及内蒙古自治区关于抓好“五大任务”做“模范自治区”的任务精神、“六个工程”、“六个行动”的要求，现拟申请发行内蒙古自治区乌兰察布市察哈尔高新区巴音片区基



基础设施建设四期新建项目专项债券。

内蒙古自治区乌兰察布市察哈尔高新区巴音片区基础设施建设四期新建项目是乌兰察布市的重点建设项目，符合国家及地方的多项政策导向和发展规划，具体如下：

《“十四五”规划和 2035 年远景目标纲要》提出要围绕强化数字转型、智能升级、融合创新支撑，布局建设信息基础设施、融合基础设施、创新基础设施等新型基础设施。内蒙古自治区也在相关规划中明确提出要加大对基础设施建设的投入，提升基础设施的承载能力和服务水平。察哈尔高新区巴音片区基础设施建设四期新建项目包括道路工程、给排水工程、路灯照明工程等，这些基础设施建设能够为区域内的数字经济发展提供基础支撑，推动产业的数字化转型。该项目也是乌兰察布市察哈尔高新区的重要基础设施建设项目，符合自治区的基础设施建设规划要求，能够有效改善当地的基础设施条件。

国家一直强调区域协调发展，基础设施建设是缩小区域差距、促进区域协同发展的关键举措。提出要推动区域协调发展，优化区域经济布局。察哈尔高新区巴音片区基础设施建设四期新建项目通过完善基础设施，能够提升区域的承载能力，吸引更多企业入驻，促进产业集聚发展，推动乌兰察布市乃至内蒙古自治区的区域协调发展。

国家鼓励各地通过改善基础设施条件，推动产业升级和创新发展。《“十四五”规划和 2035 年远景目标纲要》强调要支持高新技术产业开发区培育新兴产业，提升产业创新能力。该项目所在的察哈尔高新区是产业集聚的重要区域，基础设施的完善将为高新技术产业、先进制造业等提供更好的发展条件，促进产业结构优化升级，符合国家推动产业升级的政策导向。察哈尔高新区作为乌兰察布市的重要产业园区，基础设施建设四期新建项



目能够为高新技术企业提供更好的发展条件，促进高新技术产业的发展。

([点击返回助评表](#))

## (二) 专项债支持领域符合性论证

根据《内蒙古自治区财政厅关于报送 2025 年新增专项债券项目安排的通知》第一条债券资金支持范围可知，2024 年地方政府专项债券支持的领域及本项目的领域情况如下表所示：

**表 2.1 投向领域表**

编号	资金投向领域	细分领域	本项目划分
1	交通基础设施	铁路（含城际铁路和铁路专用线）、收费公路、民用机场（不含通用机场）、水运、城市轨道交通和市域（郊）铁路、城市停车场、综合交通枢纽（含综合交通枢纽一体化综合利用）	
2	能源	天然气管网和储气设施、城乡电网（农村电网改造升级、城市配电网、边远地区离网型新能源微电网）、煤炭储备设施、新能源项目（大型风电光伏基地、新能源汽车充电桩、村镇可再生能源供热）	
3	农林水利	农业、水利、林草业	
4	生态环保	城镇污水垃圾收集处理	
5	社会事业	卫生健康（含应急医疗救治设施、公共卫生设施）、教育（学前教育、职业教育、普通高校学生宿舍）、养老育托、文化旅游、其他社会事业	
6	城乡冷链等物流基础设施	城乡冷链物流设施、国家物流枢纽等物流基础设施、粮食仓储物流设施、应急物资仓储物流设施（应急物资中转站、城郊大仓基地）、农产品批发市场	
7	市政和产业园	市政基础设施：供排水、供热（含长距离供热管道）、供气、地下管线管廊；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	区基础设施)	
8	新型基础设施	市政、公共服务等民生领域信息化、云计算、数据中心、人工智能基础设施、轨道交通、机场、高速公路等传统基础设施智能化改造、第五代移动通信(5G)融合应用设施、国家级省级公共技术服务和数字化转型平台	
9	国家重大战略项目	京津冀协同发展、长江经济带发展、“一带一路”建设、粤港澳大湾区建设、长三角一体化发展、推进海南全面深化改革开放、黄河流域生态保护和高质量发展、成渝地区双城经济圈建设	
10	保障性安居工程	城镇老旧小区改造、保障性租赁住房、公共租赁住房、棚户区改造(主要支持在建收尾项目,适度支持新开工项目)、城中村改造、保障性住房	
11	特殊重大项目	-	

从上表可以看出,本项目属于产业园区基础设施领域,符合专项债发债的领域要求。

**表 2.2 地方政府专项债券禁止类项目清单**

编号	资金投向领域	细分领域	本项目划分
1	完全无收益的项目		
2	楼堂馆所	党政机关办公用房、技术用房;党校(行政学院);培训中心;行政会议中心;干部职工疗养院;其他各类楼堂馆所。	
3	形象工程和政绩工程	巨型雕塑;过度化的景观提升和街区亮化工程;文化庆典和主题论坛场地设施;其他各类形象工程和政绩工程。	
4	房地产等项目	除保障性住房、土地储备以外的房地产开发;主题公园、仿古城(镇、村、街)等商业设施。	
5	一般竞争性产业项目	一般竞争性产业是指市场能够有效配置资源、供需平衡、竞争充分,且不存在足以影响价格的企业或消费者的产业领域。	

另外,《国务院办公厅关于优化完善地方政府专项债券管理机制的意



见》（国办发〔2024〕52号）提出：“扩大专项债券投向领域和用作项目资本金范围，实行专项债券投向领域‘负面清单’管理”。从上表可以看出，本项目不属于《地方政府专项债券禁止类项目清单》中的禁止类项目类型，符合实行专项债券投向领域“负面清单”管理的要求。

[\(点击返回助评表\)](#)

### （三）项目公益性与收益性论证

根据关于印发《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）第二条的要求：“本办法所称地方政府专项债券（以下简称专项债券）指省级政府为有一定收益的公益性项目发行的、以公益性项目对应的政府性基金收入或专项收入作为还本付息资金来源的政府债券，包括新增专项债券和再融资专项债券等。”因此，公益性与收益性的结合是项目发行专项债券的基本条件。

本项目为产业园区基础设施类项目，本项目的主要收益包括水费收入、污水处理收入，因此项目具有一定的收益性。

#### （1）推动区域经济发展与产业升级

本项目可充分发挥乌兰察布市察哈尔高新区的区位优势和产业基础，将区域优势转化为经济优势和产业优势，符合我国未来社会经济发展及工业转型升级战略需求。通过完善基础设施建设，吸引高新技术企业、先进制造业等相关企业入驻，打造现代化产业集群，形成具有核心竞争力、可复制和推广的先进技术和先进模式。项目立足乌兰察布市，辐射内蒙古自治区乃至全国，引领相关产业的高质量发展。

#### （2）促进就业与居民收入增长

项目的实施将对项目建设地的建筑材料、生活物资、施工劳动力需求

产生积极影响，增加周边居民的就业机会，从而提高附近居民的收入水平。项目建设和运营期间，将为当地居民提供大量就业岗位，包括建筑施工、生产管理、后勤服务等，直接提升居民收入来源。此外，项目的实施对区域经济发展和社会进步具有重要意义，能够带动相关产业的发展，进一步促进居民收入的多元化和增长。

### （3）提升区域基础设施与公共服务水平

为了满足项目区建设和生产的需要，项目建设期间必然会改善当地的交通、通讯、供电、给排水等基础设施条件。基础设施的改善将促进当地教育、商业、餐饮、娱乐等各种社会服务职能的发展，加快城镇化建设。项目的实施将推动相关产业的高质量发展，为社会提供高质量的产品和服务，满足市场对高性能、环保型产品的需求。同时，项目将促进农民增收致富，带动就业，有效拉动产业需求，催生新的经济增长点，推动经济转型和民生改善。项目还将为农村剩余劳动力提供广阔的就业机会，推动农村产业结构调整，使项目区域的产业向高附加值、绿色环保方向发展。

### （4）推动区域公共服务均等化

项目的建设将促进区域基础设施的均衡发展，缩小城乡之间、区域之间的基础设施差距，推动公共服务均等化。通过改善交通、供水等基础设施，项目将为居民提供更加便捷、高效的生活条件，提升居民的生活质量。同时，项目还将吸引更多的社会资源向该区域集聚，推动教育、医疗、文化等公共服务的均衡发展，促进区域社会的全面进步。

### （5）提升区域生态环境质量

在项目建设过程中，将严格遵循环保标准，采用绿色施工技术，减少施工对环境的破坏。项目运营后，将通过引入环保型企业、推广绿色生产技术等措施，降低能源消耗，减少污染物排放，提升区域生态环境质量。



同时，项目还将通过完善环保设施，加强环境监测和管理，确保区域生态环境的可持续发展。

综上所述，内蒙古自治区乌兰察布市察哈尔高新区巴音片区基础设施建设四期新建项目不仅具有显著的经济效益，还具有重要的社会效益和环境效益，符合专项债公益性与收益性相结合的特点。项目的实施将推动区域经济的高质量发展，促进产业结构优化升级，提升居民生活质量，为实现区域经济社会可持续发展提供有力支撑。

([点击返回助评表](#))

#### (四) 项目的必要性与社会经济效益分析

##### 1. 项目必要性

###### (1) 紧跟“二十大”高质量发展的经济要求

党的二十大报告明确指出：“高质量发展是全面建设社会主义现代化国家的首要任务。”高质量发展不只是一个经济要求，而是对经济社会发展方方面面的总要求；不是只对经济发达地区的要求，而是所有地区发展都必须贯彻的要求；不是一时一事的要求，而是必须长期坚持的要求。

推动产业升级：内蒙古自治区二十大任务中强调推动经济高质量发展，加快产业升级和结构优化。察哈尔高新区巴音片区基础设施建设四期新建项目通过完善道路、给排水、路灯照明等基础设施，为高新技术产业和先进制造业的发展提供了良好的基础条件，有助于吸引更多优质企业入驻，推动区域产业升级。

促进区域经济协同发展：该项目的实施能够提升乌兰察布市察哈尔高新区的整体发展环境，促进区域内资源的优化配置和要素的高效流动，进而推动乌兰察布市与周边地区的协同发展，助力自治区区域经济协调发展。



落实自治区基础设施建设规划：内蒙古自治区二十大任务中明确提出要加大基础设施建设力度，提升基础设施的承载能力和服务水平。该项目作为乌兰察布市察哈尔高新区的重要基础设施建设项目，包括道路工程、给排水工程、路灯照明工程等多项内容，是落实自治区基础设施建设规划的具体行动，有助于完善区域基础设施网络。

提升基础设施互联互通水平：项目中的道路工程建设将进一步优化区域交通网络，改善交通条件，提升区域内外的互联互通水平，为人员流动和物资运输提供更加便捷的条件，促进区域经济的活跃和发展。

贯彻绿色发展理念：在项目实施过程中，注重生态环境保护，采取有效的环保措施，减少对环境的影响。这符合内蒙古自治区二十大任务中关于加强生态环境保护、推进绿色发展的要求，体现了项目建设与生态环境保护的协调发展。

助力生态经济协同发展：完善的基础设施能够为生态经济的发展提供支撑，促进生态农业、生态旅游等绿色产业的兴起，推动区域经济与生态环境的良性互动。

提升居民生活质量：基础设施的完善将直接改善居民的生活环境，提升居民的生活质量。

创造就业机会：项目建设过程中将带动建筑、建材等相关产业的发展，创造大量就业岗位，有助于缓解当地就业压力，促进居民收入增长，提升居民的获得感和幸福感。

## （2）自治区“五大任务”中的重点工作

每一个地区都要因地制宜，找到适合自身的高质量发展之路。把内蒙古建设成为我国北方重要生态安全屏障、祖国北疆安全稳定屏障，建设国

家重要能源和战略资源基地、农畜产品生产基地，打造我国向北开放重要桥头堡，是习近平总书记交给内蒙古的五大任务。见行见效完成好五大任务，既是内蒙古在新时代新征程上的重大责任和光荣使命，也是内蒙古推动高质量发展的努力方向和着力重点。

内蒙古自治区乌兰察布市察哈尔高新区巴音片区基础设施建设四期新建项目是乌兰察布市落实自治区“五大任务”的重要举措之一，特别是在推动区域经济高质量发展、促进城乡融合发展等方面具有重要意义。以下是该项目与自治区“五大任务”的关联性分析：

#### （一）助力“建设国家重要能源和战略资源基地”

项目定位与能源产业协同发展：察哈尔高新区巴音片区基础设施建设四期新建项目通过完善交通、给排水等基础设施，为能源产业及相关战略资源产业提供坚实的基础保障。项目建成后，将吸引更多能源企业入驻，推动能源产业的规模化和集约化发展，助力国家重要能源和战略资源基地的建设。

提升能源产业的综合竞争力：项目通过优化基础设施布局，提高能源产业的生产效率和资源利用效率，降低企业的运营成本。同时，项目还将引入先进的能源管理技术和环保设备，确保能源产业的绿色化和低碳化发展，为国家能源安全和战略资源供应提供重要支撑。

#### （二）推动“建设我国北方重要生态安全屏障”

绿色发展理念贯穿项目建设：在项目建设过程中，将严格遵循环保标准，采用绿色施工技术，减少施工对环境的破坏。项目运营后，将通过引入环保型企业、推广绿色生产技术等措施，降低能源消耗，减少污染物排放，提升区域生态环境质量。

促进区域生态环境可持续发展：项目通过完善环保设施，加强环境监

测和管理，确保区域生态环境的可持续发展。同时，项目还将推动生态修复和环境治理工程，保护和改善生态环境，为建设我国北方重要生态安全屏障贡献力量。

### （三）促进“建设国家重要农畜产品生产基地”

完善基础设施助力农畜产品产业发展：项目通过改善交通、物流等基础设施条件，促进农畜产品生产基地与市场的连接，降低运输成本，提高市场竞争力。同时，项目还将推动农畜产品加工产业的发展，延长产业链，提升附加值，为建设国家重要农畜产品生产基地提供有力支持。

推动城乡融合发展：项目的实施将带动周边农村牧区的基础设施建设和公共服务水平提升，促进城乡融合发展。通过改善农村牧区的交通、供水、供电等基础设施，项目将为农村牧区居民提供更好的生活条件，推动乡村振兴战略的实施。

### （四）推动“建设国家向北开放重要桥头堡”

提升区域开放水平：项目通过完善交通、物流等基础设施，提升区域的交通通达性和物流效率，为乌兰察布市建设国家向北开放重要桥头堡提供基础支撑。项目建成后，将吸引更多国内外企业入驻，推动区域经济的开放发展。

促进区域经济合作：项目将推动乌兰察布市与周边地区的经济合作，促进区域经济一体化发展。通过加强与周边地区的交通互联互通和产业协同发展，项目将为乌兰察布市建设国家向北开放重要桥头堡创造良好的外部环境。

### （五）助力“建设国家重要制造业基地”

推动制造业高质量发展：项目通过建设标准化厂房和完善的基础设施，吸引高新技术企业、先进制造业企业入驻，推动制造业的规模化、标准化

和绿色化发展。项目建成后，将提升区域制造业的整体竞争力，为建设国家重要制造业基地提供有力支撑。

促进产业技术创新和升级：项目将通过引入先进的生产技术和管理办法，推动制造业的技术创新和产业升级。项目建成后，将为入驻企业提供良好的发展环境，促进企业之间的技术交流与合作，推动制造业向高端化、智能化、绿色化方向发展。

#### （六）推动区域经济协调发展

促进产业集聚发展：项目通过完善基础设施，吸引相关产业入驻，形成产业集群，推动区域经济的协调发展。项目建成后，将带动上下游相关产业的发展，促进区域经济的繁荣，提升区域经济的整体水平。

提升公共服务水平：项目通过改善交通、供水、供电等基础设施，提升公共服务水平，为居民提供更好的生活条件。项目建成后，将促进教育、医疗、文化等公共服务的均衡发展，推动区域社会的全面进步。

#### （七）促进居民收入增长与社会和谐稳定

创造大量就业机会：项目的实施将为当地居民提供大量就业岗位，包括建筑施工、生产管理、后勤服务等，直接提升居民收入来源。项目建成后，将吸引更多企业入驻，创造更多长期稳定的就业岗位，涵盖生产、管理、技术、物流等多个领域，有效缓解当地就业压力，提升居民就业质量。

推动社会和谐稳定：项目的实施将促进区域经济的发展，提高居民收入水平，推动城乡融合发展，缩小城乡差距，促进社会和谐稳定。通过改善居民的生活条件，提升公共服务水平，项目将为乌兰察布市的社会稳定和长治久安提供有力保障。

#### （八）推动区域经济转型升级

提升产业综合效益：项目通过建设标准化厂房和完善的基础设施，吸

引产业链上下游企业入驻，形成完整的产业集群，推动产业的一二三产融合发展，提升区域经济的综合效益。项目建成后，将带动相关服务业的发展，推动经济转型升级。

推动经济高质量发展：项目的实施将提升区域产业的综合竞争力，推动区域经济的高质量发展。通过引入高新技术企业，推动产业技术创新和升级，项目将为乌兰察布市的经济发展注入新的动力，提升区域经济的整体水平。

### （3）“六个工程”“六个行动”关联性

内蒙古自治区党委十一届九次全会明确提出要继续推进“五大任务”接续实施“六个工程”、组织开展“六个行动”。“六个工程”即政策落地工程、防沙治沙和风电光伏一体化工程、温暖工程、诚信建设工程、科技“突围”工程、自贸区创建工程，对内蒙古实施好全区经济发展和民生改善工作具有支撑性、牵引性、撬动性作用，以实打实的“硬招”推动各项工作落地见效，助力自治区高质量完成“五大任务”，高水平推进经济社会发展。“六个行动”是2025年完成好“五大任务”的重要抓手，不论是重大项目谋划行动、助企行动、就业促进行动，还是节水行动、区域合作深化行动、北疆文化建设提升行动，既是发展工程，也是民心工程。

内蒙古自治区乌兰察布市察哈尔高新区巴音片区基础设施建设四期新建项目与“六个工程”的关联性如下：一是政策落地工程方面，项目作为乌兰察布市察哈尔高新区的重要基础设施建设项目，是落实国家和自治区支持政策的具体行动。通过完善基础设施，能够将政策红利转化为实际生产力，推动区域经济发展。项目实施过程中，可以充分利用国家对欠发达地区、资源型地区、边疆地区、民族地区的支持政策，争取更多资源和资



金支持。

二是防沙治沙和风电光伏一体化工程方面，项目所在的乌兰察布市是内蒙古重要的新能源基地，基础设施建设能够为风电光伏一体化项目提供配套支持，推动新能源产业的发展。通过完善交通、水电等基础设施，能够更好地服务风电光伏一体化工程建设，提升区域生态治理和新能源开发的协同效应。

三是温暖工程方面，项目中的给排水、道路等基础设施建设，能够改善居民的生活条件，提升居民的生活质量，是落实“温暖工程”的具体举措。项目实施后，将进一步完善区域基础设施网络，为居民提供更加便捷、舒适的生活环境。

四是诚信建设工程方面，项目实施过程中，注重规范建设流程，加强项目管理，确保工程质量和进度，是落实诚信建设工程的具体体现。通过建立健全项目监管机制，提升项目建设的透明度和公信力，为区域经济发展营造良好的营商环境。

五是科技“突围”工程方面，项目所在的察哈尔高新区是高新技术产业的重要集聚区，基础设施建设能够为科技产业发展提供支撑，推动科技“突围”工程的实施。通过完善基础设施，能够吸引更多高科技企业和创新人才入驻，提升区域科技创新能力。

六是自贸区创建工程方面，项目实施能够提升区域基础设施水平，为乌兰察布市建设向北开放重要桥头堡提供基础支撑。通过完善交通、物流等基础设施，能够更好地服务自贸区创建，促进区域开放型经济发展

与“六个行动”的关联性如下：一是重大项目谋划行动方面，察哈尔高新区巴音片区基础设施建设四期新建项目是乌兰察布市重大项目谋划行动的重要成果。当地政府高度重视，提前谋划，精心组织，确保项目顺利



推进。项目实施将为区域经济发展注入强大动力，成为推动地区经济腾飞的关键引擎。二是就业促进行动方面，项目实施期间，将创造大量就业岗位，涵盖工程建设、施工管理、后勤保障等多个领域。项目建成后，完善的基础设施将吸引更多企业入驻，进一步带动就业增长，有效缓解当地就业压力，为居民提供稳定收入来源，助力就业促进行动落地见效。三是区域合作深化行动方面，项目地处交通枢纽要处，其建设将加强乌兰察布市与周边地区的交通联系，促进区域间要素流动与资源共享。项目建设可能吸引上下游企业集聚，推动区域间产业协同合作，深化区域合作交流，实现区域经济一体化发展。

#### （4）其他必要性分析

##### 1、项目建设是落实政府工作任务的需要

要继续统筹推进城乡一体化，统筹生产、生活、生态三大布局，实现生产空间集约高效、生活空间宜居适度、生态空间山清水秀；以“现代化区域性中心城市”建设为目标，统筹协调规划城乡发展，提升城市品位，提高土地集约节约利用水平，提高城乡综合承载能力；以“五城联创”为抓手，进一步完善城市公共服务功能，提高城市品质，打造宜居宜业宜游中心城区。提升城市综合承载力和吸纳力。继续完善城市道路、供水、供热、供气、排污、燃气、绿化、停车场、无障碍通道等基础设施和公共服务体系建设。

##### 2、项目的建设是城市发展的需要

便利的交通将加速周边闲置土地的开发利用，增强对外联系，带动三产的快速发展，会大幅提高项目区居民的收入和生活水准。随着社会经济的发展，人民物质水平的提高，将促进社会医疗卫生、娱乐休闲，教育等



事业的快速发展，这些发展都将显著提高城市居民的生活质量。该项目的实施丰富了该片区的道路网络，把该片区的各个居民区有机的连成了一个整体，有利于城市的人居协调和经济发展。良好的居住环境离不开道路等基础设施的建设。城市基础设施的建设直接服务于经济建设。随着乌兰察布市经济持续发展，城市环境特别是道路交通在经济发展中的地位越来越突出和重要，经济竞争一定程度上即是发展环境的竞争，良好的城市氛围，便捷快速的城市交通将为乌兰察布市提供最基本最重要的经济建设平台。不断加快基础设施建设，改善投资环境，改善人居环境，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。项目建成后，对于改善区域投资环境，发展区域社会经济均有十分重要的现实意义，改善了城市的投资环境和人居环境，推进城市的建设，更好地形成城市框架。

### 3、项目的建设是完善城市市政交通的需要

随着改革开放的进一步深入，乌兰察布市各方面发展较快，城市面积不断扩大，城市人口增加，随之带来的交通负荷越来越重，而人们对城市环境的要求也越来越高。一个城市交通道路网的建设，不仅可以有效地解决城市交通存在的诸多问题和矛盾，而且可以促进城市结构的优化和城市功能的实现。良好的城市道路网系统是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。本工程的建设将完善城市与周边道路的连接，极大地配合城市的开发建设，并与其他道路构成路网，有利于车流的合理运行和分流，疏解过境交通给城市的交通压力，完善片区内外交通，达到平稳、舒适、顺畅的统一，从根本上解决行车难的问题，减少交通事故的发生，创造一个便捷的城市交通环境。

### 4、项目建设有利于改善居民生活环境，满足城市建设需要



本项目的建设可以有效改善察哈尔高新区巴音片区的基础设施，进一步改善生态环境、人居环境，增强其为察哈尔高新区巴音片区社会发展服务的能力，提升城市化水平。该项目的建设是道路两侧已入驻企业对基础设施的需要，是完善片区路网功能的需要，是提高国土使用效益的需要，是自身建设发展的需要，是经济发展对道路交通的要求，对于提高主城区国土使用效益有重要意义。无疑对整个城市建设有着推动作用，将为城市经济产业的发展、社会经济结构的改变、的外延拓展提供有力的保障，尤其是对沿线的土地开发创造了良好的契机。有利于沿线两侧的开发，完善城市市政公用设施，提高该区域地块价值。

## 2. 社会经济效益分析

### 1 对当地居民收入和生活水平的影响

项目区居民收入水平较低，项目的实施可促进当地经济发展，增加地方财政收入，安排社会富余劳动力就业，带动相关行业如运输业、社会服务业等行业的发展，可有效增加当地居民收入，提高该地区人民的生活水平和国民经济总体水平。

### 2 该项目的实施对地区居民就业的影响

项目建成后，为社会提供了新的就业机会，同时项目的实施也将带动相关产业发展，可直接增加当地就业人数，对发展当地的经济具有重要意义。

### 3. 对区域经济的影响

(1) 直接影响。项目的建成可提高企业的经济收入，可直接促进区域经济的发展。

(2) 间接影响。本项目的实施将成为本地区的重要产业，当地居民可从



中获取相当的收入。在项目带动下，本地区的运输业和服务业将会产生很大效应。

#### 4、促进相关行业的发展

通过本项目的实施，提高了园区制造相关产业的发展，制造，销售，从而带动和促进相关行业的快速发展。

综上所述，本项目的开发，经济效益和社会效益明显，在技术经济上具有良好的投资效果。

### 3. 项目迫切性

乌兰察布市作为内蒙古自治区中部的重要城市，近年来在经济、社会、城市建设等方面取得了显著成就，察哈尔高新区作为乌兰察布市的重要经济发展区域，已具备一定的产业基础，但在基础设施建设方面仍面临诸多挑战。当前，察哈尔高新区巴音片区的基础设施建设存在道路网络不够完善、给排水系统有待优化、公共服务设施配套不足等问题，这些问题在一定程度上制约了区域产业的进一步集聚和发展，也影响了当地居民的生活质量。

《中华人民共和国国民经济和社会发展第十四个五年规划和 2035 年远景目标纲要》提出，要推进区域协调发展和新型城镇化，加强城市基础设施建设，提升城市功能品质。《中共中央国务院关于完整准确全面贯彻新发展理念做好碳达峰碳中和工作的意见》强调，要加快推动产业结构升级，提升基础设施绿色化水平，促进经济社会发展全面绿色转型。

《内蒙古自治区国民经济和社会发展第十四个五年规划和 2035 年远景目标纲要》提出，要优化城市功能布局，加强城市基础设施建设，提升城市综合承载能力，推动区域协调发展。《内蒙古自治区人民政府关于促

进高新技术产业开发区高质量发展的实施意见》（内政发〔2021〕12号）提出，要提升高新区基础设施建设水平，优化产业布局，推动产业集聚发展。

《乌兰察布市国民经济和社会发展第十四个五年规划和2035年远景目标纲要》提出，要加快城市基础设施建设，提升城市功能品质，推动区域经济高质量发展。《察哈尔高新技术开发区发展规划》明确，要完善基础设施建设，提升高新区的产业承载能力，推动高新技术产业发展。

本项目积极响应国家和地方相关政策要求，依据《中华人民共和国国民经济和社会发展第十四个五年规划和2035年远景目标纲要》中提出的推进区域协调发展和新型城镇化的总体要求，以及《内蒙古自治区国民经济和社会发展第十四个五年规划和2035年远景目标纲要》中明确的提升城市综合承载能力的规划目标，遵循《乌兰察布市国民经济和社会发展第十四个五年规划和2035年远景目标纲要》中提出的加快城市基础设施建设的具体要求。

项目的实施旨在通过建设察哈尔高新区巴音片区基础设施，完善道路网络，优化给排水系统，配套公共服务设施，提升区域的基础设施水平和承载能力。项目建设不仅能够有效改善察哈尔高新区的基础设施条件，还能带动相关产业的发展，包括建筑、市政工程、交通运输等领域，为当地创造大量的就业机会和经济收入。

项目通过完善基础设施，将优化区域资源配置，提升区域的综合服务能力，促进区域经济的协调发展，推动区域经济一体化发展。

本项目的主管部门为乌兰察布察哈尔高新技术开发区管理委员会，作为本项目的主管部门，在项目推进过程中，该委员会将切实履行以下责任：

党政综合管理：负责高新区党工委、管委会日常事务，承担文件起草、





政策研究、文书档案、机要保密、信访、政务信息等工作，同时负责内外联络、重大活动组织接待以及机关行政事务、内部综合协调等工作，还负责党的基层组织建设、宣传、统一战线、民族宗教、党风廉政建设等相关工作。

**经济发展与投资促进：**拟定高新区产业发展规划并组织实施，统筹协调经济发展，监测、分析和统计经济运行情况，协助企业争取扶持奖励资金，负责入区企业项目审查、报批及跟踪协调和综合服务工作，承担招商工作以及营商环境建设工作。

**科技创新与人才管理：**编制科技发展中长期规划和年度计划并组织实施，推进科技创新体系和科技服务体系建设，协助企业申报各类科技奖励、资金和项目，负责政产学研用协同创新和科技成果转化工作，开展高新技术企业认定等工作，贯彻落实人才工作方针政策，推进企业高层次科研人才引进、培育和服务等工作。

**建设管理：**贯彻执行建设行政管理的方针政策和法律法规，监督实施工程建设标准和行业标准，编制统筹开发区市政工程、公共服务设施、园林绿化等建设规划并指导实施，负责消防验收、设计备案和检查工作，以及建设工程的建设监督和建筑市场工程招投标的监督管理工作。

**应急管理：**应对辖区内安全生产类、自然灾害类等突发事件，开展综合防灾减灾救灾工作，制定安全生产事故应急预案，组织协调应急救援、事故调查处理、安全生产检查以及专项督查、专项整治等工作，组织指导安全生产宣传教育培训工作，对生产经营单位安全生产状况进行监督检查。

**财政金融审计：**负责高新区年度财政预算、决算、财政收支及政府采购工作，管理预算外资金和国有资产，对预算执行、国资经营进行审计，统筹规划、运行及管理金融、产业基金相关工作，统筹融资、防范化解金



融风险并开展企业融资服务等工作。

其他职责：设有发展中心、企业服务中心、人才服务中心等事业机构，分别承担为管委会运行提供支持保障、优化营商环境建设、推动人才科技园建设等相关工作。此外，还有派驻机构负责园区生态环境保护、社会治安管理工作。

内蒙古自治区乌兰察布市察哈尔高新区巴音片区基础设施建设四期新建项目的实施是乌兰察布市及察哈尔高新区发展的迫切需要。当前，察哈尔高新区作为内蒙古自治区重要的经济发展区域，已具备一定的产业基础，但仍面临诸多挑战。当前，该区域基础设施建设仍存在短板，道路网络不够完善，给排水系统有待优化，公共服务设施配套不足，这些问题在一定程度上制约了区域产业的进一步集聚和发展，也影响了当地居民的生活质量。

本项目通过建设巴音片区基础设施，完善道路网络，优化给排水系统，配套公共服务设施，能够显著提升察哈尔高新区的基础设施水平和承载能力。项目的实施将推动区域交通的便捷化、公共服务的均等化，促进产业的集聚和发展，提升区域的综合竞争力。

随着乌兰察布市经济的快速发展，城市化进程不断加快，城市空间不断拓展，对基础设施的需求日益增加。本项目的实施将完善城市的市政基础设施，拓展城市空间，提高道路服务水平，缓解城市的交通压力，对落实城市总体规划，促进区域经济发展有着重要的意义。同时，可以提高周边土地利用价值，促进经济发展和城市人民收入的增加，使人民生活水平不断提高。

项目的建设和运营将为当地创造大量的就业机会，涵盖工程建设、市政管理、公共服务等多个领域，显著改善当地就业环境，提升居民收入水



平，促进社会和谐稳定。同时，项目通过完善基础设施，将带动相关产业的发展，包括建筑、建材、市政工程、交通运输等领域，为当地创造更多的经济收入，推动乌兰察布市和察哈尔高新区的整体经济发展。此外，项目的实施还将提升区域经济的综合效益，增强区域经济的整体竞争力，为区域经济的长远发展奠定坚实基础。

综上所述，内蒙古自治区乌兰察布市察哈尔高新区巴音片区基础设施建设四期新建项目的建设具有十分重要的意义，是乌兰察布市及察哈尔高新区发展的迫切需要。

([点击返回助评表](#))

## 二、募投项目基本情况

### （一）区域概况

#### 1. 乌兰察布市察哈尔高新技术开发区区域总体概况

察哈尔高新技术开发区位于乌兰察布市中心城区，地处“京津冀”和“呼包银榆”两大经济圈结合部，是经内蒙古自治区人民政府审核公告的自治区级开发区，先后被批准为绿色园区、信用园区、两化融合试点园区。总体规划面积 79 平方公里，临近高铁站和机场，区位独特，交通便捷，是自治区东进西出、北开南联的交汇点。

按照“生态优先、绿色发展”的发展理念和“产业集聚、产城融合”的发展模式，开发区规划建设三大区块，其中益武堂区块 13.24 平方公里，重点发展装备制造、信息技术产业；巴音区块 30.12 平方公里，重点发展现代化工、农畜产品加工及上下游产业；产城融合发展区 35.94 平方公里，主要依托高等院校、研发中心、科技孵化园等平台，实现“产学研”一体化格局，深化创新驱动，促进高新技术成果转化。

“十四五”期间，开发区将不断优化营商环境，持续加大招商引资力度，逐步完善产业生态，推动产业结构提质升级，大力培育绿色产业和高新技术产业集群，力争在“十四五”末全力打造成为国家级高新技术开发区，成为全市经济发展的引擎。

“北京向西一步就是乌兰察布”。乌兰察布位于京津冀、环渤海、“乌大张”长城金三角合作区结合处，是连接华北、东北、西北的交通枢纽，东邻京津冀、环渤海经济圈，西接呼包银榆经济圈，南连中原城市群，北通俄蒙欧，是自治区东进西出的“桥头堡”、北开南联的“交汇点”，是我国通往蒙古、俄罗斯和东欧国家的重要通道，同时也是国家“一带一路”

倡议规划和中蒙俄经济走廊的重要节点城市。乌兰察布市中心城区距北京 320 公里，距呼和浩特 140 公里，距山西大同 100 公里，距二连口岸 340 公里。乌兰察布是内蒙古地区距离京津冀等目标市场最近的地区，已经成为企业融入俄蒙欧市场的重要基地和平台。

察哈尔高新技术开发区位于中心城区，距高铁站 3 公里，距机场 20 公里，是全市的产城融合示范区，周边学校、幼儿园、公园、医院等配套服务设施齐全，能够为入园企业及员工提供良好的居住环境和便利的学习、生活、娱乐、交通、医疗条件。

乌兰察布突出交通先导地位，统筹推动公路、铁路、机场建设，加快形成覆盖城乡、功能配套、支撑有力的基础设施网络，构建起多元的立体交通网络。公路方面，京藏（G6）、京新（G7）、二广（G55）3 条高速公路和 110、208 两条国道在市内交汇，省际大通道横穿乌兰察布。铁路方面，境内京包、京呼、集二、集张、集通、丰准、集大等多条铁路干线纵横交错，织就了四通八达的铁路网。航空方面，乌兰察布集宁机场已累计开通航线 14 条，通航北京、深圳、杭州、天津等 10 多个城市。

电力工业是乌兰察布市的支柱产业。乌兰察布市是内蒙古西部电网“西电东送”的唯一通道，截至目前，全市电力装机近 1335 万千瓦，其中火电装机 756 万千瓦、风电装机 485 万千瓦、光伏装机 89 万千瓦，绿色清洁能源在地区能源的占比达 43%。察右中旗辉腾锡勒风电基地被称为亚洲最大风电场，全市 7 米/秒以上风电场面积可达 1.8 万平方公里，装机容量超 5000 万千瓦。

项目区周边范围有 220KV 变电站 4 座（集宁变、平地泉变、玉岭变、集宁西变），110KV 变电站 7 座，主变电容量 63.2 万千伏安。“十三五”期间规划新建 220KV 变电站 2 座（圣家营变、白家湾变），110KV 变电站

13 座，主变电容量 163.8 万千伏安。

全年地区生产总值增长 8%，固定资产投资增长 16.5%。一般公共预算收入较年初预算增长 6.2%。规模以上工业总产值增长 9.5%，增加值增长 12.3%。社会消费品零售总额增长 6.5%。城乡居民人均可支配收入分别增长 7.2%和 8.3%。

作为乌兰察布市数字经济的核心区域，察哈尔高新技术开发区吸引了众多知名电子信息企业入驻。全年新增电子信息类规模以上企业 4 家，电子信息产业产值同比增长 25%。华为、苹果等企业数据中心持续扩容，带动了上下游相关产业如数据清洗、标注、运维等的蓬勃发展。

电子信息制造业也取得突破，新增电子元器件生产企业 2 家，芯片封装测试项目开工建设。初步形成了从基础材料到终端产品的电子信息产业链条。

抢抓新能源汽车产业发展机遇，积极引进新能源汽车整车制造及零部件配套企业。全年新增新能源汽车零部件生产企业 3 家，新能源汽车整车组装项目试生产成功。新能源汽车零部件产值同比增长 30%，涵盖电池、电机、电控等核心零部件的生产制造。与周边地区的新能源汽车产业集群形成协同效应，为乌兰察布市打造新能源汽车产业高地奠定基础。

依托当地资源优势和产业基础，重点发展高端装备制造产业。新增高端装备制造类规模以上企业 2 家，产值同比增长 18%。大型风电设备制造企业产能持续释放，产品远销国内外。同时，矿山机械、工程机械等装备制造企业通过技术改造和产品升级，提升了市场竞争力，为当地资源开发和基础设施建设提供有力支撑。

积极培育科技服务业态，新增科技服务企业 5 家，科技服务业营业收入同比增长 22%。建设了一批科技企业孵化器和众创空间，为高新技术企



业提供创新创业平台。全年新增高新技术企业 6 家,科技型中小企业 10 家。知识产权服务、技术交易、科技金融等科技服务领域不断完善,推动了高新技术产业的创新发展。

作为乌兰察布市重要的物流枢纽,察哈尔高新技术开发区不断完善物流基础设施。开通了多条物流专线,与京津冀、长三角等地区实现高效物流对接。智慧物流平台建设取得进展,物流信息化水平显著提升,降低了企业物流成本,提高了物流效率。

电子商务产业蓬勃发展,新增电商企业 8 家,全年电子商务网络销售额同比增长 10%。通过电商平台,将当地特色农产品、手工艺品等推向全国市场。同时,结合当地丰富的旅游资源,如草原、火山地质公园等,发展文旅电商,推出线上旅游产品和线路。新增旅游相关企业 3 家,全年旅游收入同比增长 20%和 25%。旅游与电商的融合为当地第三产业注入了新的活力。

乌兰察布市是重要的农畜产品生产基地,察哈尔高新技术开发区积极推动农畜产品加工业向高端化、精细化发展。新增农畜产品加工企业 2 家。马铃薯加工企业通过技术升级,开发出多种马铃薯深加工产品,如马铃薯淀粉、薯片、薯条等,产品附加值大幅提高。乳制品加工企业扩大生产规模,新增生产线 2 条,生产的高端乳制品畅销国内外市场。

乌兰察布市矿产资源丰富,察哈尔高新技术开发区加快矿产资源精深加工产业发展。新增矿产精深加工企业 1 家,矿产精深加工产品产值同比增长 15%。对当地的铁矿石、石墨等矿产资源进行深度开发,生产高纯石墨、球团矿等精深加工产品,延长了矿产资源产业链,提高了资源利用效率和产品附加值。



## 2. 乌兰察布市察哈尔高新技术开发区经济及财政收支情况

### (1) 2024 年一般公共预算执行情况

高新区一般公共预算收入完成 14751 万元(其中:税收收入 14109 万元, 非税收入 642 万元), 较上年同期增加 1825 万元, 增长 14.12%。加上上级补助收入 7263 万元、一般债券转贷收入 5132 万元、上年结余结转收入 23912 万元、动用预算稳定调节基金 2826 万元、调入资金 1692 万元, 各项收入总计 55576 万元, 完成年度调整预算 54255 万元的 102.43%。

高新区一般公共预算支出完成 34262 万元, 较上年同期减少 3020 万元, 下降 8.1%。加上消化以前年度因缴纳耕地占用税和耕地开垦费等形成的财政暂付款 1914 万元、上解专项支出 8 万元、安排预算稳定调节基金 1720 万元、债务还本支出 132 万元, 各项支出总计 38036 万元, 完成年度调整预算 54255 万元的 70.1%。

收支相抵, 年终滚存结余 17540 万元, 按既定用途全部结转下年使用。主要是一般债券资金 8693 万元上级专项资金 8165 万元, 结转原因为部分工程项目建设周期长未达到支付进度或正在进行竣工结算审计, 资金暂时无法支付。

### (2) 2024 年政府性基金预算执行情况。

高新区政府性基金预算收入完成 28331 万元(其中:城市基础设施配套费收入 3145 万元, 土地出让金收入 25186 万元), 较上年同期增加 22687 万元, 增长 401.97%。加上上年结余结转 8072 万元, 各项收入总计 36403 万元, 完成年度调整预算 35346 万元的 102.99%。

高新区政府性基金支出完成 13322 万元, 较上年同期减少 9422 万元, 下降 41.43%。加上调出一般公共预算资金 1692 万元、消化以前年度因征地拆迁和土地报批等形成的财政暂付款 15101 万元, 各项支出总计 30115



万元,完成年度调整预算 35346 万元的 85.2%.收支相抵,年终滚存结余 6288 万元,按既定用途全部结转下年使用。主要是专项债券资金 4188 万元、本级重点项目资金 1166 万元,结转原因为部分工程项目建设周期长未达到支付进度,后续将按照施工进度进行支付。

## (二) 各参与单位基本情况简介

### 1. 发行主体概况

表 3 申报主体表

发行主体情况			
申报主体	乌兰察布察哈尔高新技术开发区管理委员会	项目单位性质	行政单位
项目法人证照类型	统一社会信用代码	项目法人证照号码	11152600MB1N360143
法定代表人	王兵		
通讯地址	乌兰察布市集宁区藏红南路与育才北街交叉路		
申报主体介绍	乌兰察布察哈尔高新技术开发区管理委员会负责高新区党工委、管委会日常事务,检查、督办和协调党工委、管委会布置的工作;负责起草党工委、管委会的工作计划、重要性文稿;负责政策研究、文书档案、文印、机要保密、信访、政务信息等工作;负责高新区内外联络、重大活动的组织接待以及机关的行政事务、内部综合协调、采购及后勤服务工作;负责推行电子政务及办公现代化建设;负责高新区法治建设和依法行政的有关工作,承担机关公文的规范化、合法性审核工作;负责党的基层组织建设、宣传工作、统一战线、民族宗教、党风廉政建设、意识形态、网站及微信公众号管理运行、维稳综治、精神文明、工青妇等工作;负责高新区人事、机构编制、干部管理、教育培训、劳动工资及社会保障等工作;负责“两代表一委员”联络工作,统筹协调党代表提案、人大代表建议、政协委员提案办理工作;承担高新区企业综合党委日常工作;负责驻开发区企业党的建设指导、管理、服务工作;承办开发区党工委、管委会交办的其他工作。		

([点击返回助评表](#))

### (三) 项目介绍

1. 项目名称：内蒙古自治区乌兰察布市察哈尔高新区巴音片区基础设施建设四期新建项目

2. 项目建设性质：新建项目。

3. 建设单位：乌兰察布察哈尔高新技术开发区发展中心

4. 建设地点：内蒙古乌兰察布察哈尔高新技术开发区巴音片区。

5. 建设内容与规模：

主要建设察哈尔高新区巴音片区四期新建道路及配套管网工程。其中，察哈尔高新区巴音产业园巴音纬十路道路全长 3540m，道路红线宽度为 21m；巴音纬十四路道路全长 907.93m，道路红线宽度为 21m；巴音纬十五路道路全长 870m，道路红线宽度为 21m；巴音纬十六路道路全长 870m，道路红线宽度为 21m；同时配套建设雨水污水、给水、中水管线及照明工程等市政设施。

6. 项目建设期及进度：本项目于 2022 年 12 月开工，计划 2026 年 12 月全部建成投入使用。

7. 投资估算：根据《内蒙古自治区乌兰察布市察哈尔高新区巴音片区基础设施建设四期新建项目可行性研究报告》，项目估算总投资 11314.93 万元，其中工程费用 9083.68 万元，工程建设其他费用 853.53 万元，预备费用 993.72 万元，建设期利息 384 万元。本次拟从乌兰察布察哈尔高新技术开发区污水处理厂提标改造项目调整 2000.00 万元至本项目，其余 9314.93 万元为财政资金，资金来源合理。

考虑债券申报对建设期利息及发行费的影响，本项目实际总投资与可研批复中的总投资略有不同，经调整的实际总投资详见本方案第四章——总投资概算及资金流入流出情况。



([点击返回助评表](#))

#### (四) 编制依据

- 《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)
- 《地方政府专项债务预算管理办法》(财预〔2016〕155号)
- 《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)
- 《关于做好地方政府专项债券发行及项目配套融资工作的通知》(厅字〔2019〕33号)
- 《地方政府债券发行管理办法》(财库〔2020〕43号)
- 《关于加快地方政府专项债券发行使用有关工作的通知》(财预〔2020〕94号)
- 《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)
- 《地方政府债券信息公开平台管理办法》的通知(财预〔2021〕5号)
- 《国务院办公厅关于优化完善地方政府专项债券管理机制的意见》(国办发〔2024〕52号)
- 内蒙古自治区人民政府关于《内蒙古自治区政府债券资金管理办法》(内政发〔2020〕23号)
- 《内蒙古自治区发展改革委财政厅关于做好地方政府专项债券项目推动工作的通知》内发改投字〔2020〕1037号
- 《项目可行性研究报告》
- 《内蒙古自治区财政厅关于报送2025年专项债券项目需求的通知》



—《2025 年新增专项债券发行项目竞争性评审方案》

([点击返回助评表](#))

### 三、项目发行优势条件

根据相关政策的要求，拟发行专项或调整债券的项目应当同时满足公益性、收益性与必要性。同时，项目应比较成熟，债券资金落实到位后能尽快支出并形成实物资产，拉动地区经济；项目应具备一定的经营属性，能够实现收益自求平衡，项目的资金落实应有保障。本方案的第一章已经论述了项目的公益性、收益性和必要性，接下来针对项目发债优势进一步论述如下：

#### （一）项目成熟性

1. 本项目已完成的前期批复文件如下表所示：

表 5 项目前期批复表

编号	文件类型	批准文号	文件名称	发文机关	批复日期
1	可研批复	园区经发〔2022〕33号	关于内蒙古自治区乌兰察布市察哈尔高新区巴音片区基础设施建设四期新建项目建议书的批复	内蒙古察哈尔工业园区管理委员会经济发展局	2022/06/2
2	可研变更批复	察开经发〔2023〕19号	关于内蒙古自治区乌兰察布市察哈尔高新区巴音片区基础设施建设四期新建项目可行性研究报告变更的批复	察哈尔高新技术开发区管委会经济发展和投资促进局	2023/03/22

#### 2. 项目进展情况

当前项目处于施工阶段，项目于 2022 年 12 月开工，预期于 2026 年 12 月全部竣工并投入使用。后续资金到位后建设单位将按照建设程序依法





依规实施本项目，并尽快进行项目资金支出，形成实物资产。

([点击返回助评表](#))

## (二) 项目建设与项目运营内容

1. 建设内容：主要建设察哈尔高新区巴音片区四期新建道路及配套管网工程。其中，察哈尔高新区巴音产业园巴音纬十路道路全长 3540m，道路红线宽度为 21m；巴音纬十四路道路全长 907.93m，道路红线宽度为 21m；巴音纬十五路道路全长 870m，道路红线宽度为 21m；巴音纬十六路道路全长 870m，道路红线宽度为 21m；同时配套建设雨水污水、给水、中水管线及照明工程等市政设施。

2. 建设运营管理办法：项目建设单位为乌兰察布察哈尔高新技术开发区发展中心，负责全面统筹施工建设、资金筹措、款项支付等各项工作，督促检查相关配套政策执行情况，保证项目的顺利实施。该项目建设阶段从以下三方面进行管理：

首先：在施工建设方面，本项目将委托项目全过程管理单位对工程量与工程款审核、合同价款调整、工程变更、索赔、签证、工程实施阶段造价控制、工程验收阶段结算审计等，具体管理内容包括合同管理、设计管理、质量管理、造价管理、安全文明施工管理、信息和知识管理、风险管理、沟通管理、收尾管理。委托施工单位完成合同约定的建设内容，包括人员、设备、物资的组织到位，合理安排工序制定施工进度安排，加强施工现场管理，落实安全生产和文明施工责任，确保工程质量等。建设单位定期检查项目全过程管理单位、施工建设单位工作情况，协调解决施工过程中遇到的问题。

其次：在资金筹措方面，密切联系上级部门和发改、财政部门，及时



将项目及资金需求列入国家重大项目库和财政地方债系统，组织专业机构完成申请债券资金申报所需材料，及时将项目支持性文件、项目进度情况、“一案三书”等上报财政部门，做好债券资金申请各项工作。根据施工进度、自筹资金规模等，按年度编制预算并报财政部门，最大限度落实除债券资金以外的财政资金。积极向内蒙古能源集团等上级部门申报符合支持条件的能源基金、补助资金等，进一步优化项目资金来源。

最后：在款项支付方面，按照施工进度计划做好各年度投资计划，根据资金需求分批次合理申报专项债券资金，确保资金到位后及时支付。严格按照施工实际完成的工程量并经过项目全过程管理单位审核确定的数额，按照合同约定支付比例和有关审批程序支付工程进度款。项目竣工验收合格根据经审计确定的金额扣除质量保证金后支付工程款项。

### 3. 项目建成后的运营管理方案

运营模式：项目建成后通过收取水费收入、污水处理收入以及土地出让收入来运营项目

运营期限：长期

债券本息偿还来源：项目建成投产后，通过供水、污水处理、出让土地来收取费用，从而偿还债券本息。

运营管理办法：

(1) 生产管理项目建设投产后，运营方应根据产品市场实际需求组织生产，建立健全安全生产和质量管理规章制度，加强技术和管理创新，不断降低成本及提高收益；

(2) 项目运营过程积极维修维护废弃物处理设施设备，加强项目运营时间，使项目运营周期尽量延长、处理更多废弃物，从而增加项目运营收入，保障项目收益足额及时还本付息；

(3) 财务管理经营过程中加强财务管理，按照财务管理制度，做好财务预算、资金申领使用和财务报账等审批管理，并及时向鄂尔多斯市佳奇城市建设投资开发有限责任公司报告生产经营情况、项目运营收入情况，向东胜区财政局报告月度报表、季度报表与年度报表，充分体现项目运营和收入情况，发现问题及时纠正解决，从而确保专项债券不发生任何风险。

([点击返回助评表](#))

### (三) 资金充足性

经测算，本项目建设期内，资金流入与资金流出恰好实现平衡，项目融资资金满足建设需要且不存在债券资金闲置的情况；项目运营期内，专项债券还本付息资金充足，债券存续期内债券本息资金保障倍数可达到1.87。

对此，我们从概算、资金筹措、资金流入流出计划、资金保障倍数等方面进行了详细测算与论述，相关内容详见本方案第四章至第七章。

([点击返回助评表](#))



## 四、总投资概算及资金流入流出情况

### （一）项目总投资概算

根据可行性研究报告的批复，本项目投资额为 11314.93 万元。其中，静态总投资为 10930.93 万元，建设期利息为 384.00 万元。但是，该建设期利息未考虑本次发债的实际影响。在结合本次发债实际情况后，重新测算得到项目建设期利息为 93.00 万元，债券发行费为 20.00 万元。（发行费用是指在债券首次发行时产生的咨询服务费等费用，这些费用不计入项目总投资资金。因此本项目本期发行债券为调整债券，不涉及发行费用，本文段后所描述的因本期调整债券产生的发行费用均不属于项目总投资资金）。将以上两部分费用加入原静态总投资中，得到项目实际动态总投资为 11043.93 万元。项目总投资明细详见下表：

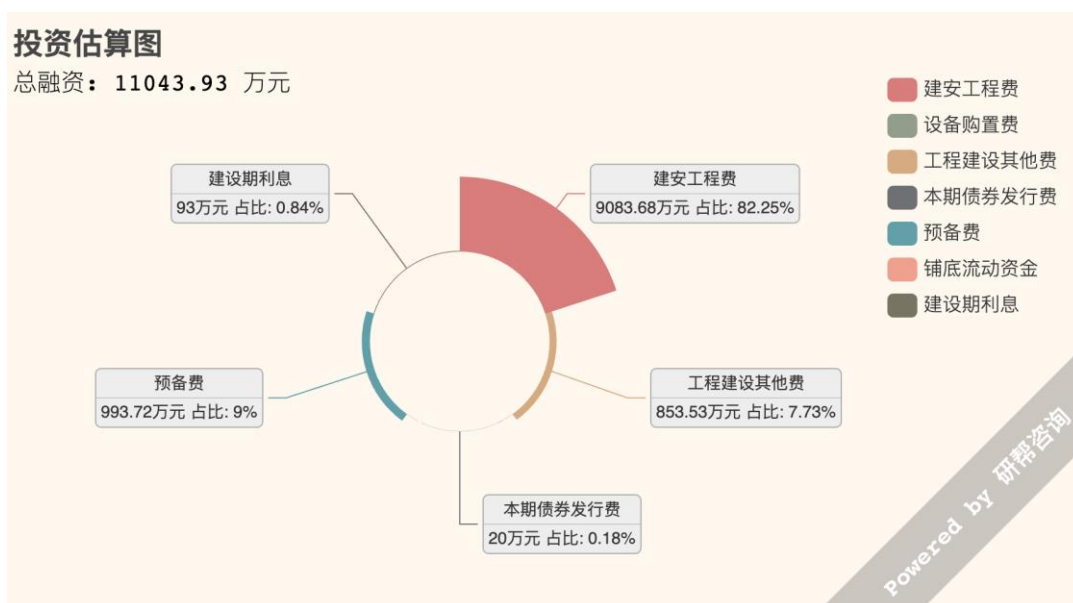
表 6 投资估算升级表

编号	投资内容	投资额(万元)	2022	2023	2024	2025	2025	2026
编号	投资内容	投资额(万元)	投资额	投资额	投资额	投资额	其中：专项债	投资额
1	建安工程费用	9083.68	2005.15	1635.24	1159.29	3118.74	2000	1165.26
1.1	纬十路道路及管网工程	5060.84	1117.14	911.05	645.88	1737.56	1313.22	649.21
1.2	纬十四路道路及管网工程	1407.22	310.63	253.33	179.59	483.15	247.38	180.52
1.3	纬十五路道路	1307.81	288.69	235.43	166.91	449.02	228.08	167.77



	及管网工程							
1.4	纬十六路道路及管网工程	1307.81	288.69	235.43	166.91	449.02	211.32	167.77
2	设备购置费	0	0	0	0	0	0	0
3	工程建设其他费用	853.53	190.27	164.71	174.52	211.66	0	112.37
4	债券发行费	20	0	0	0	20	0	0
5	预备费	993.72	304.74	200.39	166.41	169.74	0	152.44
6	铺底流动资金	0	0	0	0	0	0	0
静态总投资		10950.93	2479.11	1983.5	1487.59	3521.24	0	1479.51
7	建设期利息	93	0	0	0	31	0	62
动态总投资		11043.93	2500.16	2000.34	1500.22	3551.14	0	1492.07

图 1 投资估算图



注：从客观、谨慎的角度出发，本期调增债券 2000 万元按原项目 2023





年内蒙古自治区五大任务建设项目专项债券（六期）-2023 年内蒙古自治区政府专项债券（十期）-乌兰察布察哈尔高新技术开发区污水处理厂提标改造项目已发行实际债券票面利率，即发行利率不低 3.10%进行测算；建设期利息根据本次债券发行情况进行调整，由可行性研究报告中的 384 万元调整为 93.00 万元（建设期利息详细计算过程见第五章第五节——项目融资本息测算）。另外，参考《2024 年内蒙古自治区（本级）专项债券信用评级报告》等文件，本方案中债券发行费按 1%计算。

[\(点击返回助评表\)](#)

## （二）项目总投资来源

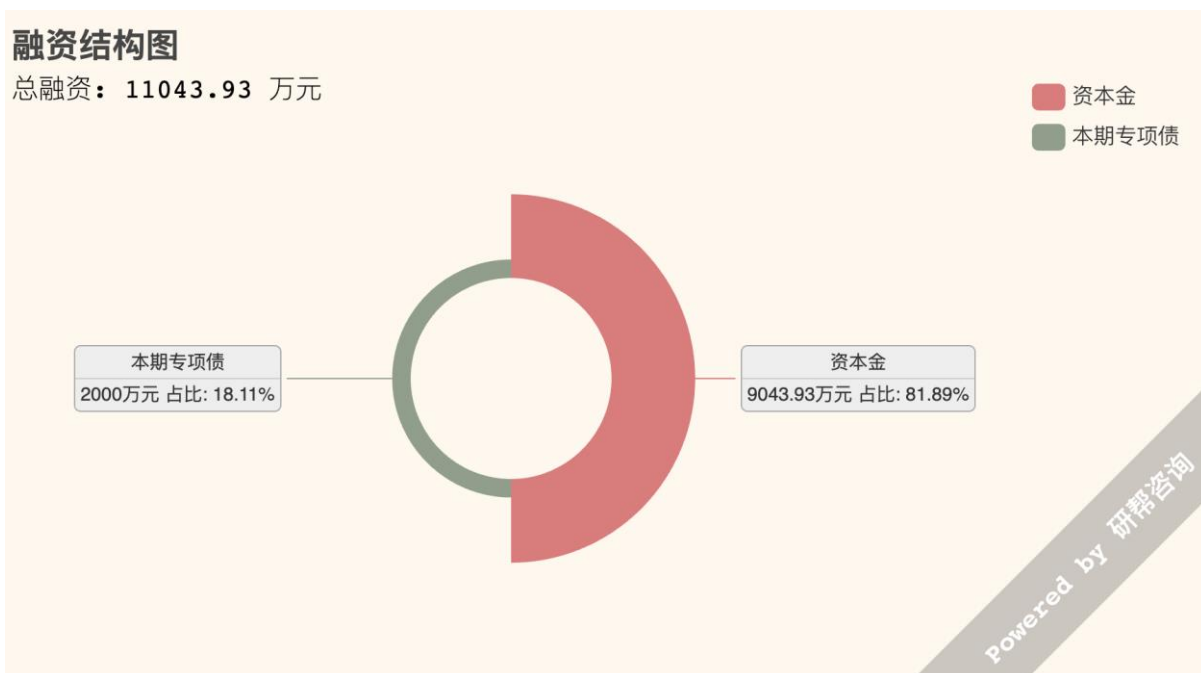
为筹措上述项目建设资金，本项目将主要通过以下途径融资：

**表 7 融资途径表**

类型	金额	比例	来源
资本金	9043.93	81.89%	财政资金
本期调整专项债	2000.00	18.11%	财政厅转贷
合计	<b>11043.93</b>	<b>100.0%</b>	-

根据以上融资结构数据，绘制出项目融资结构图如下所示：

图 2 融资结构图



从上表可以看出，本项目需要筹措的资金总额为 11043.93 万元。其中，通过资本金筹措 9043.93 万元（其中包含建设期利息 93.00 万元和债券发行费 20.00 万元），资本金比例为 81.89%，符合《国务院关于固定资产投资项目试行资本金制度的通知》（国发〔1996〕35 号）中关于固定资产投资项目资本金比例的要求。另外，本项目计划发行地方政府专项债券 20000 万元。本次计划拟从乌兰察布察哈尔高新技术开发区污水处理厂提标改造项目调整 2000.00 万元至本项目。

特别需要说明的是，本次申请债券资金作为项目建设资金的重要来源之一，在现阶段地方财力有限的情况下，是项目能够成功实施的关键保障。

[\(点击返回助评表\)](#)

### (三) 分年度资金筹措计划及资金流入流出明细

上述第（一）、第（二）部分论述了项目总投资需求和针对该需求的



资金筹措方案，下面论述资金筹措方案的合理性。

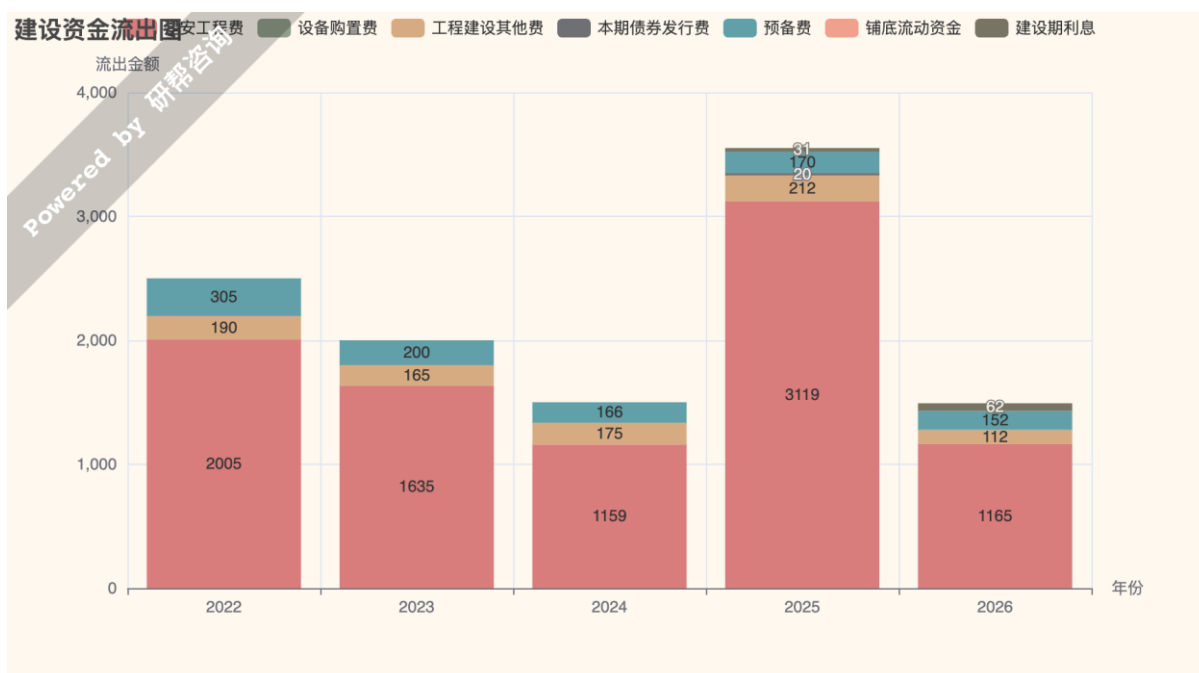
本项目建设期分年度投资计划及资金筹措计划如下：

### 1. 建设资金流出表

表 8 建设资金流出表

编号	项目	税率	2022	2023	2024	2025	2026	小计
1	投资计划	-	2500.16	2000.34	1500.22	3551.14	1492.07	11043.93
1.1	建安工程费	0.09	2005.15	1635.24	1159.29	3118.74	1165.26	9083.68
1.2	设备购置费	0.13	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0
1.3	工程建设其他费	0.06	190.27	164.71	174.52	211.66	112.37	853.53
1.4	本期债券发行费	0.00	0.00	0.00	0.00	20.00	0.00	20.00
1.5	预备费	0.09	304.74	200.39	166.41	169.74	152.44	993.72
1.6	铺底流动资金	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0
1.7	建设期利息	0.00	0.00	0.00	0.00	31.00	62.00	93.00

图 3 建设资金流出图



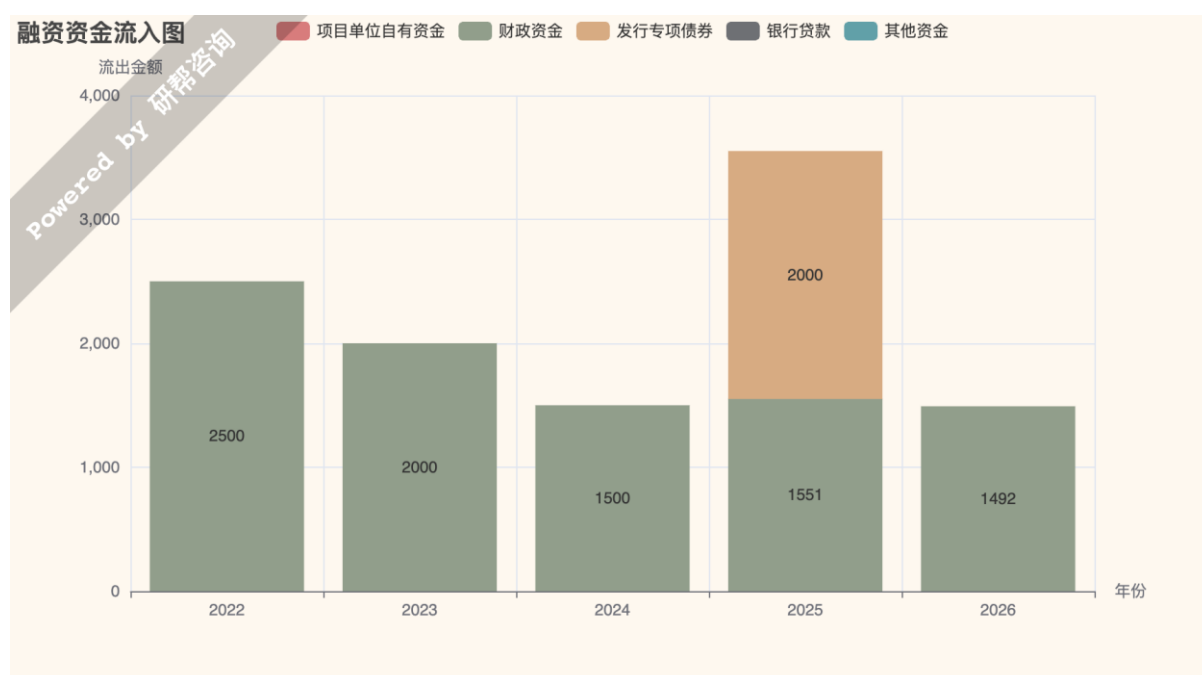


## 2. 融资资金流入表

表 9 融资资金流入表

编号	项目	2022	2023	2024	2025	2026	小计
2	资金筹措	2500.16	2000.34	1500.22	3551.14	1492.07	11043.93
2.1	项目单位自有资金	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0
2.2	财政资金	2500.16	2000.34	1500.22	1551.14	1492.07	9043.93
2.3	发行专项债券	0.00	0.00	0.00	2000.00	0.00	2000
2.4	银行贷款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0
2.5	其他资金	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0

图 4 融资资金流入图



([点击返回助评表](#))

### (四) 总投资流入流出

上述第（三）部分展示了项目建设期分年度投资、融资计划的数量、结构，现进行对比如下：



表 10 总投资流入流出表

编号	类型	项目	性质	税率	2022	2023	2024	2025	2026	小计
1	投资	投资计划	流出	-	2500.16	2000.34	1500.22	3551.14	1492.07	11043.93
1.1	投资	建安工程费	流出	0.09	2005.15	1635.24	1159.29	3118.74	1165.26	9083.68
1.2	投资	设备购置费	流出	0.13	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0
1.3	投资	工程建设其他费	流出	0.06	190.27	164.71	174.52	211.66	112.37	853.53
1.4	投资	本期债券发行费	流出	0.00	0.00	0.00	0.00	20.00	0.00	20.00
1.5	投资	预备费	流出	0.09	304.74	200.39	166.41	169.74	152.44	993.72
1.6	投资	铺底流动资金	流出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0
1.7	投资	建设期利息	流出	0.00	0.00	0.00	0.00	31.00	62.00	93.00
2	融资	资金筹措	流入	-	2500.16	2000.34	1500.22	3551.14	1492.07	11043.93
2.1	资本金	项目单位自有资金	流入	-	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0
2.2	资本	财政资金	流入	-	2500.16	2000.34	1500.22	1551.14	1492.07	9043.93





	金									
2.3	专项债	发行专项债券	流入	-	0.00	0.00	0.00	2000.00	0.00	2000
2.4	贷款	银行贷款	流入	-	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0
2.5	资本金	其他资金	流入	-	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0
3	-	资金结余	出入总计	-	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

从上表可以看出，在项目建设期内，每一年度的资金流入与资金流出恰好“持平”，既不存在资金缺口也不会造成债券资金滞留国库，因此项目投融资计划科学合理。

([点击返回助评表](#))

### (五) 关于资金安排合理性结论

综合上述（一）至（四）部分的分析，本项目投资计划及建设进度合理，资金筹措方案（债券资金能够顺利申请的前提下）能够满足总投资需求。同时，每一年度的投融资结构合理，年度融资金额与投资金额相等，既不存在缺口也不会造成资金闲置浪费，投融资方案动态最优。

([点击返回助评表](#))

### (六) 流入流出管理方案及主管部门职责

#### 1. 资金流入管理

项目资金流入主要包括融资资金流入、项目运营收入等。在建设期，项目资金流入主要指融资流入，包括资本金流入、债券资金流入、银行贷



款（如有）资金流入等。

本项目资本金来源于财政资金。对于已到位的项目资本金，严格按资金需求进度进行支付。

本项目专项债券资金由项目单位统一管理，专账核算，专款专用，不得挪用。本项目收入专款专用，优先用于本项目债券本息的偿付，资金使用单位应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。

项目专项收入中，用于债券还本付息的部分必须全部进入偿债资金账户，偿债资金账户专门用于债券还本付息，不得用作其他用途。在项目付息年份，项目运营单位除应及时向偿债资金账户划转付息资金外，还应储备还本资金，避免在债券还本年份出现还本资金不足的风险。项目运营单位应提前将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。

项目运营单位应通过优化服务质量、提升服务效率、创新服务手段等方式努力提升项目合法的政府性基金收入，为项目债券还本付息提供充足的资金保障。

[\(点击返回助评表\)](#)

## 2. 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、项目运营成本支出、税金支出等。在项目建设期，资金流出主要指建设支出，包括建安工程费支出、设备购置费支付、其他费支出、债券利息及发行费支出等。

项目建设单位应当加强项目管理，严格按照《政府投资条例》的相关内容履行相关报批报建手续，通过委托专业的工程咨询公司编制项目建议



书、可行性研究报告、初步设计、施工图设计等，合理确定项目投资估算、初设概算、施工图预算，并通过设定招标控制价，利用竞争性程序选择符合条件的施工单位进行施工。

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，并抄送项目单位，经项目单位同意后，方可从专用账户中拨付资金。

项目建设单位应根据相关政策法律的规定，严格、充分落实项目所有前期手续，科学合理地制定投融资计划，确保项目资本金、银行贷款及债券资金到位后快速拨付并形成固定资产，避免资金滞留国库。

在项目运营期，运营单位应加强成本控制，提升效率，确保项目能够在产生足够的还本付息资金的基础上，还能有一定的盈余用于改善服务质量和设施设备，为公众提供更加优质的服务。项目运营成本严格按计划支出，预算外支出要上报审批。

[\(点击返回助评表\)](#)

### 3. 资金管理遵循的原则

除应严格遵循上述资金流入流出管理方案以外，乌兰察布市财政局还应按照中共中央、国务院印发《关于全面实施预算绩效管理的意见》要求，将专项债券资金的使用纳入项目主管单位的绩效评价范围之内，绩效评价结果将决定行政区域内未来批次债券资金的拨付额度、拨付进程。资金使用应遵从以下原则：

(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。

[\(点击返回助评表\)](#)

#### 4. 各部门在资金管理方面的职责

在项目实施及资金流入流出管理的过程中，各部门的职责如下：

部门	职责
本级政府	负责各部门的协调和项目的审批，授权项目申报主体按照政策要求开展债券申报工作，授权行业主管部门对项目实施的全过程进行监督管理。
发改部门	负责项目立项审批，设计批复等工作，组织专家对项目投资估算、设计概算等涉及资金流出的事项进行严格评审把关，避免项目投资额虚高等风险。
财政	负责严格审核项目资金来源，如项目资金来源中包含财政预算内资金，财政部



部门	<p>门应确保该资金已列入预算（或列入预算调整）。同时，财政部门还应结合地区财政状况和债务风险等因素合理确定项目债券融资规模。</p> <p>财政部门中负责库款管理的部门应密切监视项目资金流入流出的账户动态，及时拨付项目债券资金，敦促资金使用单位按期缴纳还本付息资金，及时发现并纠正可能影响项目资金安全的问题。</p>
行业 主管 部门	<p>负责把控项目全流程的各个环节资金流入流出的合理性，确保项目合法合规地实施建设和运营，监督项目建设和运营单位在建设和运营过程中的各类行为，对潜在违规事项或影响项目资金安全的行为及时查处纠正。</p>
环保 部门	<p>负责项目环境影响评价的审批及项目生态环境影响监测，如项目建设和运营过程中涉及环境治理方面的资金流出，应敦促项目单位及时储备相应的资金。</p>
金融 部门	<p>如项目涉及在商业银行等金融机构开设账户，相关金融部门应加强项目账户内资本金（包含充当资本金的专项资金）及债券资金、银行贷款（如有）资金的监督，确保相关资金按照“专款、专户、专用”的原则进行管理。</p>

[\(点击返回助评表\)](#)



## 五、资金的稳定性（收入成本测算分析）

### （一）收入分析

#### 1. 收入测算依据

本项目的预测收益来源于项目可行性研究报告，价格规范参考内发改价字[2009]1271号文件、发改价格〔2015〕119号文件为依据。

#### 2. 项目运营期收入测算

##### （1）水费收入

根据《内蒙古自治区乌兰察布市察哈尔高新区巴音片区基础设施建设四期新建项目可行性研究报告》内容：园区内企业年给水量为 264.40 万吨，依据内发改价字[2009]1271号文件，水费单价 3.5 元/吨；年水费收入为  $264.4 \text{ 万吨} \times 3.5 \text{ 元/吨} = 925.4 \text{ 万元}$ 。项目于 2026 年 12 月投入使用，故 2026 年只测算 1 个月。出于审慎性原则，2026 年供水量按 60%测算，每五年上涨 10%，直至 100%。



1. 居民生活用水实行阶梯式水价。已经实行抄表收费到户的居民用户，基础水量定为每月 7 吨/户，居民生活用水量每户每月在 7 吨及以下的，价格由 2.00 元/吨调整为 2.55 元/吨；用水量每月超过基础水量部分，价格为 3.80 元/吨；尚未实行抄表收费到户的居民用户，暂按 2.55 元/吨执行。

2. 行政事业用水 3.7 元/吨

3. 工业、经营服务用水 3.5 元/吨

4. 基建用水 5.20 元/吨

5. 特殊行业用水 14.00 元/吨。

## 二、执行时间

本价格从 2009 年 7 月 10 日起执行。

## 三、其他事项

1. 本价格按抄表量据实收取。

2. 本价格加污水处理费为最终到户价格。

3. 本价格成本构成中含水资源费。污水处理费仍按现行规定收取。

4. 城市供水企业要抓紧转换经营机制及管理体制，构筑真正意义的公司制法人主体。健全内部成本约束机制，努力提高供水管网的覆盖率和服务质量，加快“一户一表”的改造步伐。

5. 请你们在区政府的统一领导下，与民政等部门密切配合，对少数城市特困户制定切实可行的优惠减免政策，做好价格调整的宣传解释与组织实施工作，发现问题及时向我委反馈。

## (2) 污水处理收入

根据《内蒙古自治区乌兰察布市察哈尔高新区巴音片区基础设施建设四期新建项目可行性研究报告》内容：园区年企业污水处理量为 218.34 万吨，依据发改价格〔2015〕119 号文件，污水处理费单价为 1.20 元/吨。年污水处理收入为 218.34 万吨 $\times$ 1.20 元/吨=262.00 万元。项目于 2026 年 12 月投入使用，故 2026 年只测算 1 个月。出于审慎性原则，2026 年供水量按 60%测算，每五年上涨 10%，直至 100%。



## 国家发展改革委 财政部 住房城乡建设部关于制定和调整污水处理收费标准等有关问题的通知

来源：国家发展改革委价格司 发布时间：2015-04-01 15:53 作者：国家发展改革委 财政部 住房城乡建设部 字体大小：[ 大 中 小 ] 全文共计1893字，预计阅读时间7分钟

设部

发改价格〔2015〕119号

各省、自治区、直辖市发展改革委、物价局、财政厅（局）、住房城乡建设厅（建委、市政管委、水务厅、水务局）：

为深入贯彻党的十八届三中全会精神，落实国务院《城镇排水与污水处理条例》等规定，促进水污染防治，改善水环境质量，现就合理制定和调整污水处理收费标准，加大污水处理收费力度有关问题通知如下：

一、合理制定和调整收费标准。污水处理收费标准应按照“污染付费、公平负担、补偿成本、合理盈利”的原则，综合考虑本地区水污染防治形势和经济社会承受能力等因素制定和调整。收费标准要补偿污水处理和污泥处置设施的运营成本并合理盈利。2016年底前，设市城市污水处理收费标准原则上每吨应调整至居民不低于0.95元，非居民不低于1.4元；县城、重点建制镇原则上每吨应调整至居民不低于0.85元，非居民不低于1.2元。已经达到最低收费标准但尚未补偿成本并合理盈利的，应当结合污染防治形势等进一步提高污水处理收费标准。未征收污水处理费的市、县和重点建制镇，最迟应于2015年底前开征，并在3年内建成污水处理厂投入运行。

其中，收入预测表详细情况如下：

表 11 收入预测表

编号	项目	2025	2026	2027	2028	2029
1	水费收入	0.00	46.27	555.24	555.24	555.24
2	污水处理收入	0.00	13.10	157.20	157.20	157.20
-	小计	0.00	59.37	712.44	712.44	712.44

——续表——

编号	项目	2030	2031	2032	2033	2034	2035
1	水费收入	555.24	647.78	647.78	647.78	647.78	647.78
2	污水处理收入	157.20	183.41	183.41	183.41	183.41	183.41
-	小计	712.44	831.19	831.19	831.19	831.19	831.19

——续表——

编号	项目	2036	2037	2038	2039	2040	2041
1	水费收入	740.32	740.32	740.32	740.32	740.32	832.86
2	污水处理收入	209.61	209.61	209.61	209.61	209.61	235.81
-	小计	949.93	949.93	949.93	949.93	949.93	1068.67

——续表——

编号	项目	2042	2043	2044	合计
1	水费收入	832.86	832.86	344.55	12050.86
2	污水处理收入	235.81	235.81	97.55	3411.95
-	小计	1068.67	1068.67	442.11	15462.82

由于测算专项债还本付息期间的收入，因此 2044 年的收入按照当年预测总收入乘以发债月份与全年月份的比计算所得。



## （二）成本分析

### 1. 成本测算依据

按照项目运营模式，根据项目可行性研究报告内容：由于本项目建成后对园区内企业提供供水、污水处理服务。工资及福利费参考当地薪酬水平计取；其他费用包括管理费、进出水水质及检测费用、污泥进行无害化处理，其他费用按营业收入总额的 10%计取；维护维修费按建安工程费用的 10%计取；燃料动力费包括供水、污水处理等成本费用，燃料动力费按水费收入、污水处理收入总额的 8%计取；根据《内蒙古自治区水资源税适用税额表（修订）》本项目属于直接取用地表水中的其他行业类别，需要收取水资源税。

本次申请调整专项债券金额 2000 万元，年限 19 年，利率 3.10%（专项债券利率为原项目 2023 年内蒙古自治区五大任务建设项目专项债券（六期）-2023 年内蒙古自治区政府专项债券（十期）-乌兰察布察哈尔高新技术开发区污水处理厂提标改造项目已发行实际债券票面利率）。

### 2. 项目运营期成本测算

#### （1）人员工资及福利费

按照项目运营模式，根据《内蒙古自治区乌兰察布市察哈尔高新区巴音片区基础设施建设四期新建项目可行性研究报告》内容：项目定员工作人员 20 人，人均年工资 4.8 万元。员工福利费按每年每人 14%测算，则年人工工资福利费为  $(20 \times 4.8 \text{ 万元}) \times 114\% = 109.44 \text{ 万元}$ 。

#### （2）其他费用

根据《内蒙古自治区乌兰察布市察哈尔高新区巴音片区基础设施建设



四期新建项目可行性研究报告》内容：本项目其他费用包括管理费、进出水水质及检测费用、污泥进行无害化处理，其他费用按营业收入总额的 10% 计取。

### **(3) 维修维护费**

根据《内蒙古自治区乌兰察布市察哈尔高新区巴音片区基础设施建设四期新建项目可行性研究报告》内容：本项目维护维修费按建安工程费用的 10% 计取。工程费用为 9083.68 万元，则维护维修费为  $9083.68 \text{ 万元} \times 1\% = 90.84 \text{ 万元}$ 。

### **(4) 水资源税**

根据《内蒙古自治区水资源税适用税额表（修订）》本项目属于直接取用地表水中的其他行业类别，水资源税收费标准为 0.7 元/立方米。园区内企业年给水量为 264.40 万吨，年水资源税为  $264.4 \text{ 万吨} \times 0.7 \text{ 元/立方米} = 185.08 \text{ 万元}$ 。项目于 2026 年 12 月投入使用，故 2026 年只测算 1 个月。出于审慎性原则，2026 年供水量按 60% 测算，每五年上涨 10%，直至 100%。

### **(5) 燃料动力费**

根据《内蒙古自治区乌兰察布市察哈尔高新区巴音片区基础设施建设四期新建项目可行性研究报告》内容：本项目燃料动力费包括供水、污水处理等成本费用，燃料动力费按水费收入、污水处理收入总额的 8% 计取。

### **(6) 专项债付息**

依据《内蒙古自治区乌兰察布市察哈尔高新区巴音片区基础设施建设四期新建项目可行性研究报告》、项目可研批复及业主单位要求，本次申



请调整专项债券金额 2000 万元，年限 19 年，利率 3.10%（专项债券利率为原项目 2023 年内蒙古自治区五大任务建设项目专项债券（六期）-2023 年内蒙古自治区政府专项债券（十期）-乌兰察布察哈尔高新技术开发区污水处理厂提标改造项目已发行实际债券票面利率）。因此，每年付息金额为  $2000 \text{ 万元} \times 3.10\% = 62.00 \text{ 万元}$ 。

其中，成本预测表详细情况如下：

**表 12 成本预测表**

编号	项目	2025	2026	2027	2028	2029
1	人员工资及福利费	0.00	9.12	109.44	109.44	109.44
2	其他费用	0.00	5.94	71.24	71.24	71.24
3	维修维护费	0.00	7.57	90.84	90.84	90.84
4	水资源税	0.00	9.25	111.05	111.05	111.05
5	燃料动力费	0.00	4.75	57.00	57.00	57.00
-	小计	<b>0.00</b>	<b>36.63</b>	<b>439.56</b>	<b>439.56</b>	<b>439.56</b>
6	专项债付息	31.00	62.00	62.00	62.00	62.00
7	小计（含付息）	<b>31.00</b>	<b>98.63</b>	<b>501.56</b>	<b>501.56</b>	<b>501.56</b>

——续表——

编号	项目	2030	2031	2032	2033	2034	2035
1	人员工资及福利费	109.44	109.44	109.44	109.44	109.44	109.44
2	其他费用	71.24	83.12	83.12	83.12	83.12	83.12
3	维修维护费	90.84	90.84	90.84	90.84	90.84	90.84
4	水资源税	111.05	129.56	129.56	129.56	129.56	129.56
5	燃料动力费	57.00	66.49	66.49	66.49	66.49	66.49
-	小计	<b>439.56</b>	<b>479.45</b>	<b>479.45</b>	<b>479.45</b>	<b>479.45</b>	<b>479.45</b>
6	专项债付息	62.00	62.00	62.00	62.00	62.00	62.00
7	小计（含付息）	<b>501.56</b>	<b>541.45</b>	<b>541.45</b>	<b>541.45</b>	<b>541.45</b>	<b>541.45</b>

——续表——

编号	项目	2036	2037	2038	2039	2040	2041
1	人员工资及福利费	109.44	109.44	109.44	109.44	109.44	109.44
2	其他费用	94.99	94.99	94.99	94.99	94.99	106.87
3	维修维护费	90.84	90.84	90.84	90.84	90.84	90.84



4	水资源税	148.06	148.06	148.06	148.06	148.06	166.57
5	燃料动力费	75.99	75.99	75.99	75.99	75.99	85.49
-	小计	<b>519.33</b>	<b>519.33</b>	<b>519.33</b>	<b>519.33</b>	<b>519.33</b>	<b>559.21</b>
6	专项债付息	62.00	62.00	62.00	62.00	62.00	62.00
7	小计（含付息）	<b>581.33</b>	<b>581.33</b>	<b>581.33</b>	<b>581.33</b>	<b>581.33</b>	<b>621.21</b>

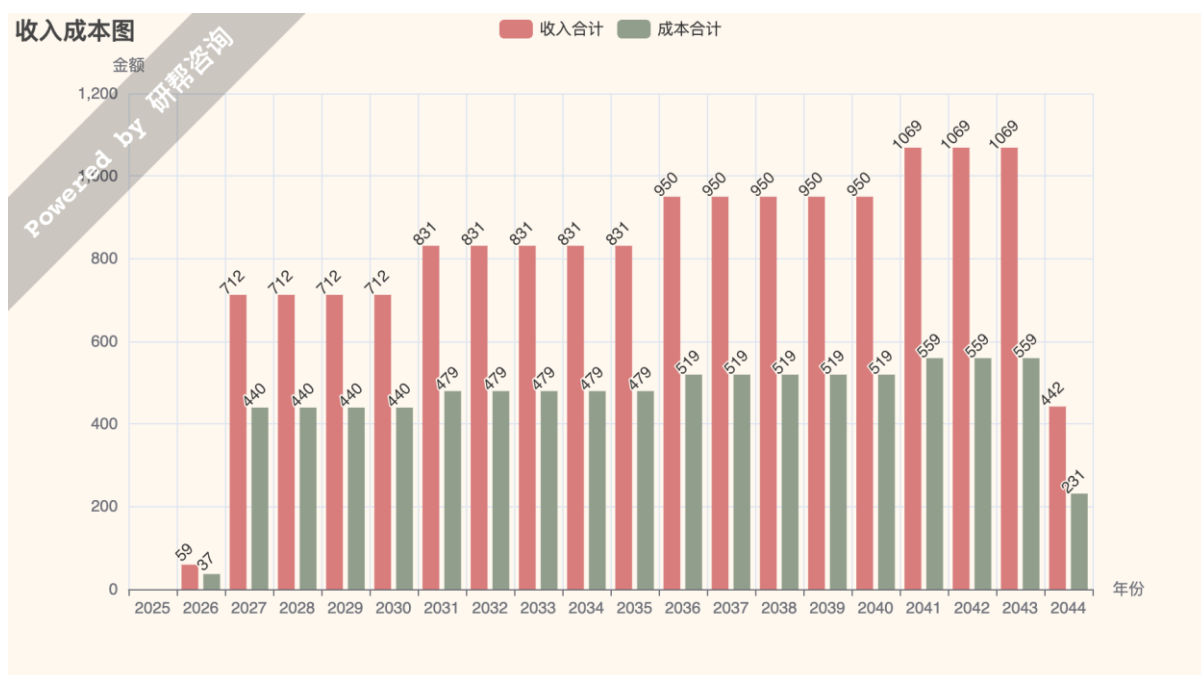
——续表——

编号	项目	2042	2043	2044	合计
1	人员工资及福利费	109.44	109.44	45.28	1914.88
2	其他费用	106.87	106.87	44.21	1546.28
3	维修维护费	90.84	90.84	37.58	1589.37
4	水资源税	166.57	166.57	68.91	2410.17
5	燃料动力费	85.49	85.49	35.37	1237.03
-	小计	<b>559.21</b>	<b>559.21</b>	<b>231.34</b>	<b>8697.73</b>
6	专项债付息	62.00	62.00	31.00	1178.00
7	小计（含付息）	<b>621.21</b>	<b>621.21</b>	<b>262.34</b>	<b>9875.73</b>

由于测算专项债还本付息期间的成本，因此 2044 年的成本按照当年预测总成本乘以发债月份与全年月份的比计算所得。

综上，得出项目收入成本情况如下图所示：

图 5 收入成本图







([点击返回助评表](#))

### (三) 项目利润

根据测算，本项目利润表如下：

**表 13 利润表**

项目	2025	2026	2027	2028	2029
运营收入	0.00	54.47	653.62	653.62	653.62
运营成本	0.00	35.12	421.48	421.48	421.48
财务费用	0.00	0.00	62.00	62.00	62.00
税金及附加	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
房产税	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
水利建设基金	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
折旧	0.00	0.00	482.77	482.77	482.77
税前利润	0.00	19.35	-312.62	-312.62	-312.62
抵亏损额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
应纳税所得额	0.00	19.35	0.00	0.00	0.00
所得税	0.00	4.84	0.00	0.00	0.00
税后利润	0.00	14.51	-312.62	-312.62	-312.62

——续表——

项目	2030	2031	2032	2033	2034	2035
运营收入	653.62	762.56	762.56	762.56	762.56	762.56
运营成本	421.48	459.59	459.59	459.59	459.59	459.59
财务费用	62.00	62.00	62.00	62.00	62.00	62.00
税金及附加	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
房产税	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
水利建设基金	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
折旧	482.77	482.77	482.77	482.77	482.77	482.77
税前利润	-312.62	-241.80	-241.80	-241.80	-241.80	-241.80
抵亏损额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
应纳税所得额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
所得税	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
税后利润	-312.62	-241.80	-241.80	-241.80	-241.80	-241.80



——续表——

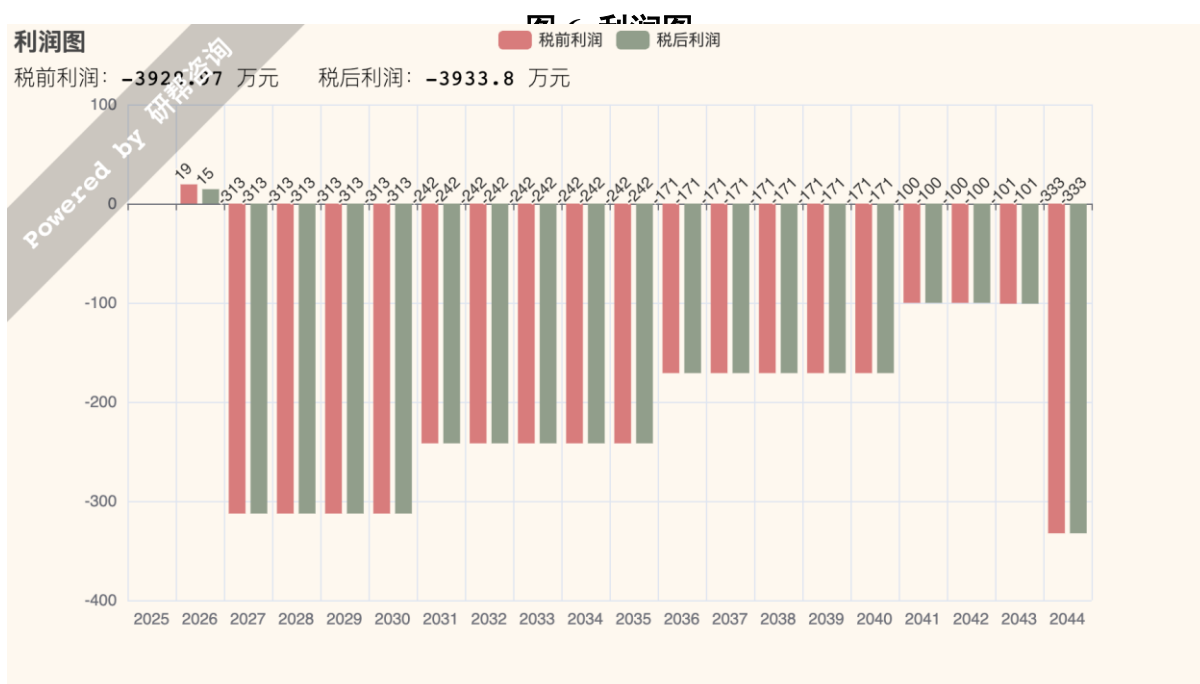
项目	2036	2037	2038	2039	2040	2041
运营收入	871.49	871.49	871.49	871.49	871.49	980.43
运营成本	497.71	497.71	497.71	497.71	497.71	535.83
财务费用	62.00	62.00	62.00	62.00	62.00	62.00
税金及附加	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
房产税	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
水利建设基金	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
折旧	482.77	482.77	482.77	482.77	482.77	482.77
税前利润	-170.99	-170.99	-170.99	-170.99	-170.99	-100.17
抵亏损额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
应纳税所得额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
所得税	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
税后利润	-170.99	-170.99	-170.99	-170.99	-170.99	-100.17

——续表——

项目	2042	2043	2044	合计
运营收入	980.43	980.43	405.60	14186.07
运营成本	535.83	535.83	221.67	8336.68
财务费用	62.00	62.00	31.00	1085.00
税金及附加	0.00	0.85	2.68	3.53
房产税	0.00	0.00	0.00	0.00
水利建设基金	0.00	0.00	0.00	0.00
折旧	482.77	482.77	482.77	8689.83
税前利润	-100.17	-101.01	-332.52	-3928.97
抵亏损额	0.00	0.00	0.00	0.00
应纳税所得额	0.00	0.00	0.00	19.35
所得税	0.00	0.00	0.00	4.84
税后利润	-100.17	-101.01	-332.52	-3933.80

注：考虑到建设期利息为资本化利息，不属于财务费用，因此，上述测算的财务费用不包括建设期利息。

本项目利润预测趋势如下图所示：



([点击返回助评表](#))

#### (四) 项目相关税金预测

根据本项目收入、成本及工程进项税等数据，测算出增值税测算表如下：

**表 14 增值税表**

项目	2024	2025	2026	2027	2028	2029
销项税	0.00	0.00	4.90	58.83	58.83	58.83
进项税	0.00	0.00	1.51	18.09	18.09	18.09
应缴增值税	0.00	0.00	3.39	40.74	40.74	40.74
尚未抵扣进项税	880.39	880.39	880.39	877.00	836.26	795.52
本期剩余进项税	880.39	880.39	877.00	836.26	795.52	754.79
实缴增值税	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
城建税	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
教育税附加	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
地方教育税附加	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

——续表——



项目	2030	2031	2032	2033	2034	2035
销项税	58.83	68.63	68.63	68.63	68.63	68.63
进项税	18.09	19.85	19.85	19.85	19.85	19.85
应缴增值税	40.74	48.78	48.78	48.78	48.78	48.78
尚未抵扣进项税	754.79	714.05	665.27	616.50	567.72	518.94
本期剩余进项税	714.05	665.27	616.50	567.72	518.94	470.17
实缴增值税	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
城建税	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
教育税附加	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
地方教育税附加	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

——续表——

项目	2036	2037	2038	2039	2040	2041
销项税	78.43	78.43	78.43	78.43	78.43	88.24
进项税	21.62	21.62	21.62	21.62	21.62	23.38
应缴增值税	56.82	56.82	56.82	56.82	56.82	64.86
尚未抵扣进项税	470.17	413.35	356.54	299.72	242.91	186.09
本期剩余进项税	413.35	356.54	299.72	242.91	186.09	121.23
实缴增值税	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
城建税	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
教育税附加	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
地方教育税附加	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

——续表——

项目	2042	2043	2044	合计
销项税	88.24	88.24	36.50	1276.75
进项税	23.38	23.38	9.67	361.05
应缴增值税	64.86	64.86	26.83	915.70
尚未抵扣进项税	121.23	56.38	0.00	11133.62
本期剩余进项税	56.38	0.00	0.00	10253.22
实缴增值税	0.00	8.48	26.83	35.31
城建税	0.00	0.42	1.34	1.77
教育税附加	0.00	0.25	0.80	1.06
地方教育税附加	0.00	0.17	0.54	0.71

结合项目利润表，测算出项目税金表如下：



表 15 税金表

项目	2025	2026	2027	2028	2029
实缴增值税	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
城建税	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
教育税附加	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
地方教育税附加	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
所得税	0.00	4.84	0.00	0.00	0.00
年缴税合计	<b>0.00</b>	<b>4.84</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>

——续表——

项目	2030	2031	2032	2033	2034	2035
实缴增值税	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
城建税	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
教育税附加	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
地方教育税附加	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
所得税	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
年缴税合计	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>

——续表——

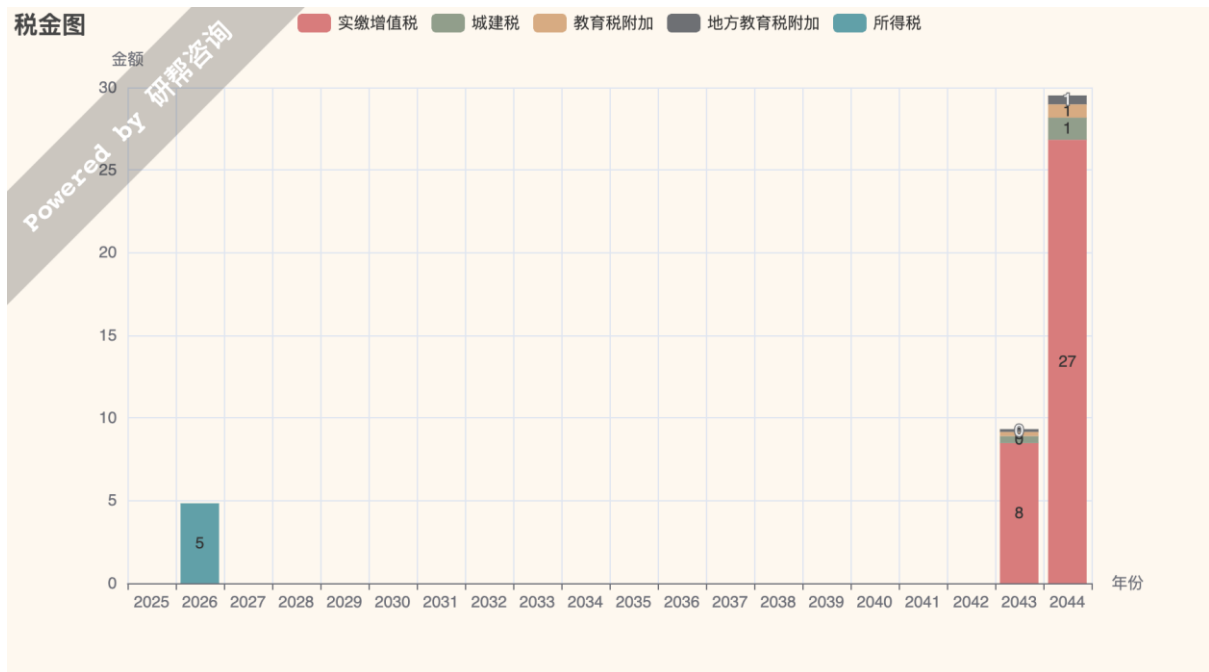
项目	2036	2037	2038	2039	2040	2041
实缴增值税	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
城建税	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
教育税附加	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
地方教育税附加	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
所得税	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
年缴税合计	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>

——续表——

项目	2042	2043	2044	合计
实缴增值税	0.00	8.48	26.83	35.31
城建税	0.00	0.42	1.34	1.77
教育税附加	0.00	0.25	0.80	1.06
地方教育税附加	0.00	0.17	0.54	0.71
所得税	0.00	0.00	0.00	4.84
年缴税合计	<b>0.00</b>	<b>9.32</b>	<b>29.51</b>	<b>43.67</b>

本项目税金预测趋势如下图所示：

图 7 税金图



本项目涉及到增值税、城市维护建设税、教育税附加、地方教育税附加和企业所得税，根据国家相关税法规定，根据财政部、国家税务总局有关规定，本项目的所得税税率为 25%、水费及污水处理收入增值税税率 9%、其他费用增值税税率 9%、维护维修费增值税税率 9%、燃料动力费增值税税率 9%；城市维护建设税税率为 5%、教育税附加税率为 3%，地方教育税附加税率为 2%；除此之外，本项目还可能产生印花税等，但由于金额较小，方案中暂不考虑。

([点击返回助评表](#))

### (五) 项目融资本息测算

本项目拟申请调整专项债 2000 万元，项目专项债还本付息情况具体测算结果如下：





表 16 2025 年 5 月调整专项债本息测算表

编号	项目	2025	2026	2027	2028	2029
1	期初余额	0.00	2000.00	2000.00	2000.00	2000.00
2	本期借款	2000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3	本期还本付息	31.00	62.00	62.00	62.00	62.00
3.1	本期付息	31.00	62.00	62.00	62.00	62.00
3.1.1	建设期利息	31.00	62.00	0.00	0.00	0.00
3.1.2	财务费用	0.00	0.00	62.00	62.00	62.00
3.2	本期还本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4	期末余额	2000.00	2000.00	2000.00	2000.00	2000.00

——续表——

编号	项目	2030	2031	2032	2033	2034
1	期初余额	2000.00	2000.00	2000.00	2000.00	2000.00
2	本期借款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3	本期还本付息	62.00	62.00	62.00	62.00	62.00
3.1	本期付息	62.00	62.00	62.00	62.00	62.00
3.1.1	建设期利息	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.1.2	财务费用	62.00	62.00	62.00	62.00	62.00
3.2	本期还本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4	期末余额	2000.00	2000.00	2000.00	2000.00	2000.00

——续表——

编号	项目	2035	2036	2037	2038	2039
1	期初余额	2000.00	2000.00	2000.00	2000.00	2000.00
2	本期借款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3	本期还本付息	62.00	62.00	62.00	62.00	62.00
3.1	本期付息	62.00	62.00	62.00	62.00	62.00
3.1.1	建设期利息	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.1.2	财务费用	62.00	62.00	62.00	62.00	62.00
3.2	本期还本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4	期末余额	2000.00	2000.00	2000.00	2000.00	2000.00

——续表——

编号	项目	2040	2041	2042	2043	2044
1	期初余额	2000.00	2000.00	2000.00	2000.00	2000.00
2	本期借款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00



3	本期还本付息	62.00	62.00	62.00	62.00	2031.00
3.1	本期付息	62.00	62.00	62.00	62.00	31.00
3.1.1	建设期利息	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.1.2	财务费用	62.00	62.00	62.00	62.00	31.00
3.2	本期还本	0.00	0.00	0.00	0.00	2000.00
4	期末余额	2000.00	2000.00	2000.00	2000.00	0.00

——续表——

编号	项目	合计
2	本期借款	2000.00
3	本期还本付息	3178.00
3.1	本期付息	1178.00
3.1.1	建设期利息	93.00
3.1.2	财务费用	1085.00
3.2	本期还本	2000.00

([点击返回助评表](#))

## (六) 现金流量模拟测算

表 17 现金流量表

项目	2024	2025	2026	2027	2028	2029
阶段	建设期	建设期	建设期	运营期	运营期	运营期
资本金	1500.22	1551.14	1492.07	0.00	0.00	0.00
专项债	0.00	2000	0.00	0.00	0.00	0.00
银行贷款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
运营收入	0.00	0.00	59.37	712.44	712.44	712.44
流入合计	1500.22	3551.14	1551.44	712.44	712.44	712.44
建设支出	1500.22	3500.14	1430.07	0.00	0.00	0.00
运营成本	0.00	0.00	36.63	439.56	439.56	439.56
税金	0.00	0.00	4.84	0.00	0.00	0.00
专项债还本付息	0.00	31.00	62.00	62.00	62.00	62.00
银行贷款还本付息	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
发行费	0.00	20.00	0.00	0.00	0.00	0.00
流出合计	1500.22	3551.14	1533.54	501.56	501.56	501.56
净现金流量	0.00	0.00	17.90	210.88	210.88	210.88



累计净现金流量	0.00	0.00	17.90	228.78	439.66	650.54
---------	------	------	-------	--------	--------	--------

——续表——

项目	2030	2031	2032	2033	2034	2035
阶段	运营期	运营期	运营期	运营期	运营期	运营期
资本金	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
专项债	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
银行贷款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
运营收入	712.44	831.19	831.19	831.19	831.19	831.19
流入合计	712.44	831.19	831.19	831.19	831.19	831.19
建设支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
运营成本	439.56	479.45	479.45	479.45	479.45	479.45
税金	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
专项债还本付息	62.00	62.00	62.00	62.00	62.00	62.00
银行贷款还本付息	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
发行费	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
流出合计	501.56	541.45	541.45	541.45	541.45	541.45
净现金流量	210.88	289.74	289.74	289.74	289.74	289.74
累计净现金流量	861.42	1151.16	1440.90	1730.64	2020.38	2310.12

——续表——

项目	2036	2037	2038	2039	2040	2041
阶段	运营期	运营期	运营期	运营期	运营期	运营期
资本金	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
专项债	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
银行贷款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
运营收入	949.93	949.93	949.93	949.93	949.93	1068.67
流入合计	949.93	949.93	949.93	949.93	949.93	1068.67
建设支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
运营成本	519.33	519.33	519.33	519.33	519.33	559.21
税金	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
专项债还本付息	62.00	62.00	62.00	62.00	62.00	62.00
银行贷款还本付息	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
发行费	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
流出合计	581.33	581.33	581.33	581.33	581.33	621.21
净现金流量	368.60	368.60	368.60	368.60	368.60	447.46
累计净现金流量	2678.72	3047.32	3415.92	3784.52	4153.11	4600.57

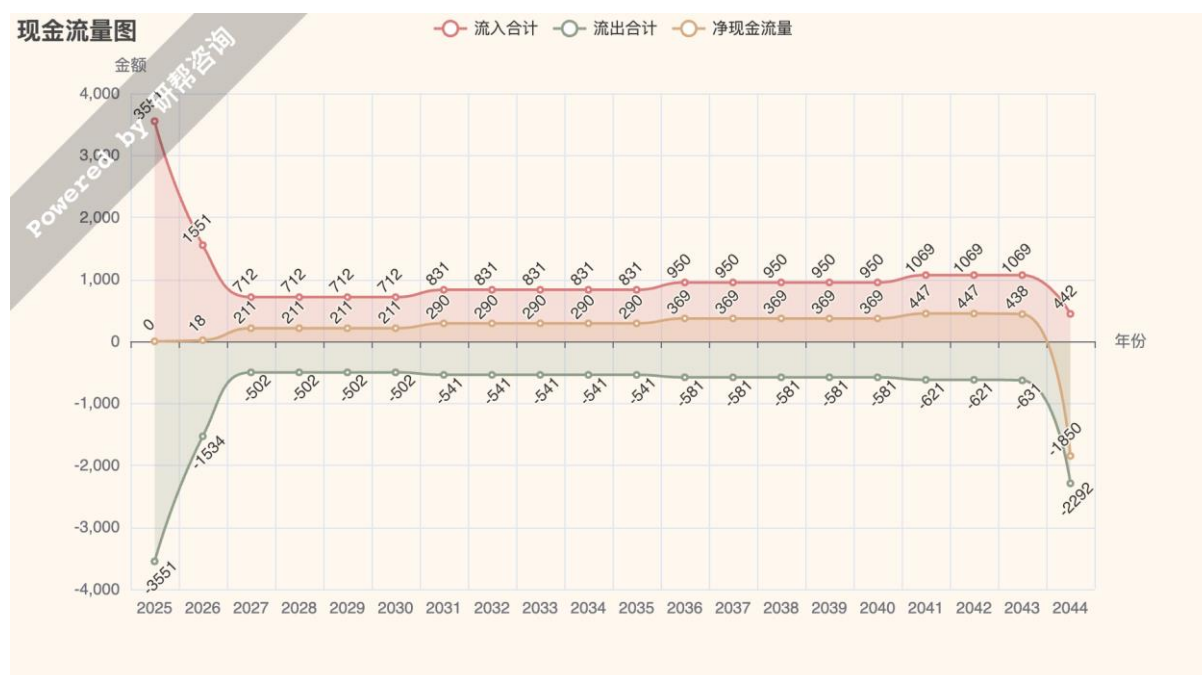


——续表——

项目	2042	2043	2044	合计
阶段	运营期	运营期	运营期	-
资本金	0.00	0.00	0.00	4543.43
专项债	0.00	0.00	0.00	2000
银行贷款	0.00	0.00	0.00	0.00
运营收入	1068.67	1068.67	442.11	15462.82
<b>流入合计</b>	<b>1068.67</b>	<b>1068.67</b>	<b>442.11</b>	<b>22006.25</b>
建设支出	0.00	0.00	0.00	6430.43
运营成本	559.21	559.21	231.34	8697.73
税金	0.00	9.32	29.51	43.67
专项债还本付息	62.00	62.00	2031.00	3178.00
银行贷款还本付息	0.00	0.00	0.00	0.00
发行费	0.00	0.00	0.00	20.00
<b>流出合计</b>	<b>621.21</b>	<b>630.53</b>	<b>2291.86</b>	<b>18369.83</b>
<b>净现金流量</b>	<b>447.46</b>	<b>438.13</b>	<b>-1849.75</b>	<b>3636.41</b>
<b>累计净现金流量</b>	<b>5048.03</b>	<b>5486.17</b>	<b>3636.41</b>	<b>46702.29</b>

本项目现金流量预测趋势如下图所示：

图 8 现金流量图





根据本项目的现金流分析测算（见现金流量表），本项目的现金流期末累计结余均大于 0，不存在资金缺口。资金流入流出计划金额合理可行。

（[点击返回助评表](#)）



## 六、资金平衡测算

根据上述项目成本收益分析结果，在考虑了融资成本、税费后计算出现金流量表，从而得到项目的本息覆盖率如下：

### （一）资金平衡表

通过上述分析测算，得到本项目资金平衡表如下：

表 18 平衡表

项目	2024	2025	2026	2027	2028	2029
阶段	建设期	建设期	建设期	运营期	运营期	运营期
现金流入	1500.22	3551.14	1551.44	712.44	712.44	712.44
现金流出	1500.22	3551.14	1533.54	501.56	501.56	501.56
净现金流	0.00	0.00	17.90	210.88	210.88	210.88

——续表——

项目	2030	2031	2032	2033	2034	2035
阶段	运营期	运营期	运营期	运营期	运营期	运营期
现金流入	712.44	831.19	831.19	831.19	831.19	831.19
现金流出	501.56	541.45	541.45	541.45	541.45	541.45
净现金流	210.88	289.74	289.74	289.74	289.74	289.74

——续表——

项目	2036	2037	2038	2039	2040	2041
阶段	运营期	运营期	运营期	运营期	运营期	运营期
现金流入	949.93	949.93	949.93	949.93	949.93	1068.67
现金流出	581.33	581.33	581.33	581.33	581.33	621.21
净现金流	368.60	368.60	368.60	368.60	368.60	447.46

——续表——

项目	2042	2043	2044	合计
阶段	运营期	运营期	运营期	-
现金流入	1068.67	1068.67	442.11	22006.25
现金流出	621.21	630.53	2291.86	18369.83
净现金流	447.46	438.13	-1849.75	3636.41

从上表可以看出，本项目的净现金流整体上是平衡的，可以保障项目





的还本付息。在还本日前，项目单位应将每年项目产生的剩余现金流按照政策规定缴纳至政府性基金账户或专项收入账户，以保证在还本日有充足的资金用于还本。

([点击返回助评表](#))

## (二) 覆盖率测算表

经进一步测算，本项目自本期债券发行之日起至所有债券还本付息之日止的期限内，共计可产生净利润-3933.80 万元，应偿还利息为 1178.00 万元，需缴纳的所得税为 4.84 万元，折旧摊销为 8689.83，据此测算出的项目可偿债利润（EBITDA）为 5938.86 万元。考虑项目其他融资成本后的债务本息和为 3178.00 万元，据此计算出项目每年的覆盖率（偿债备付率）及累计覆盖率如下表所示：

**表 19 覆盖率测算表**

项目	2025	2026	2027	2028	2029
项目利润	0.00	14.51	-312.62	-312.62	-312.62
应偿还利息	31.00	62.00	62.00	62.00	62.00
所得税	0.00	4.84	0.00	0.00	0.00
折旧	0.00	0.00	482.77	482.77	482.77
息税前利润+折旧	31.00	81.35	232.14	232.14	232.14
债务本息和	31.00	62.00	62.00	62.00	62.00
累计本息覆盖率	<b>1.00</b>	<b>1.21</b>	<b>2.19</b>	<b>2.64</b>	<b>2.88</b>

——续表——

项目	2030	2031	2032	2033	2034	2035
项目利润	-312.62	-241.80	-241.80	-241.80	-241.80	-241.80
应偿还利息	62.00	62.00	62.00	62.00	62.00	62.00
所得税	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
折旧	482.77	482.77	482.77	482.77	482.77	482.77
息税前利润+折旧	232.14	302.96	302.96	302.96	302.96	302.96



债务本息和	62.00	62.00	62.00	62.00	62.00	62.00
累计本息覆盖率	<b>3.04</b>	<b>3.32</b>	<b>3.53</b>	<b>3.69</b>	<b>3.82</b>	<b>3.92</b>

——续表——

项目	2036	2037	2038	2039	2040	2041
项目利润	-170.99	-170.99	-170.99	-170.99	-170.99	-100.17
应偿还利息	62.00	62.00	62.00	62.00	62.00	62.00
所得税	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
折旧	482.77	482.77	482.77	482.77	482.77	482.77
息税前利润+折旧	373.78	373.78	373.78	373.78	373.78	444.60
债务本息和	62.00	62.00	62.00	62.00	62.00	62.00
累计本息覆盖率	<b>4.10</b>	<b>4.26</b>	<b>4.39</b>	<b>4.50</b>	<b>4.60</b>	<b>4.76</b>

——续表——

项目	2042	2043	2044	合计
项目利润	-100.17	-101.01	-332.52	-3933.80
应偿还利息	62.00	62.00	31.00	1178.00
所得税	0.00	0.00	0.00	4.84
折旧	482.77	482.77	482.77	8689.83
息税前利润+折旧	444.60	443.76	181.25	5938.86
债务本息和	62.00	62.00	2031.00	3178.00
累计本息覆盖率	<b>4.89</b>	<b>5.02</b>	<b>1.87</b>	-

表 20 覆盖率测算总表

指标	累计项目净利润	应偿还利息合计	还本当年所得税	累计折旧摊销	债务本息和	本息覆盖率
值	<b>-3933.80</b>	<b>1178.00</b>	<b>0.00</b>	<b>8689.83</b>	<b>3178.00</b>	<b>1.87</b>

本息覆盖率公式：本息覆盖率=EBITDA/债务本息和=(累计项目净利润+应偿还利息合计+累计折旧摊销+还本当年所得税)/债务本息和。

说明：累计可偿债金额包括累计的年度净利润、应支付的各类融资利息、折旧摊销，以及还本年的所得税。考虑到还本年以前的所得税已实际缴纳，因此在计算累计覆盖率时，可偿债金额不包含还本年以前已实际缴纳的所得税（即所得税未累计）。

注：在测算累计覆盖率时，每年的累计可偿债金额包括本年及以前年度净利润、应支付的各类融资利息、折旧摊销，以及当年的所得税。考虑到以前年度的所得税已实际缴纳，因此在计算当年的累计覆盖率时，可偿



债金额不包含以前年度已实际缴纳的所得税（即所得税未累计），但当年的所得税扣除发生在付息之后，因此当年的所得税可以计入当年累计可偿债资金。

[\(点击返回助评表\)](#)

### **(三) 覆盖率测算结论**

测算结果显示，债券存续期内，每年的债券本息资金保障倍数（即每年的累计覆盖率）均大于或等于 1。其中，建设期覆盖倍数等于 1，表明项目在建设期实现了资金流入流出的平衡；运营期覆盖率均大于 1.2，表明运营期内项目可偿债资金大于债务本息，债券违约的风险较小。

最终，在项目债券还本后测算的累计覆盖率为 1.87，该覆盖率即本项目债券全生命周期内的覆盖率。

计算结果表明，项目债券存续期间内，项目可偿债利润不论从整体上看或是分年度看均能覆盖项目还本付息资金，总体覆盖率为 1.87，项目债券违约的风险小。

结合以上测算，可预测出本项目在专项债券存续期内的资金可以满足专项债还本付息的要求。

[\(点击返回助评表\)](#)

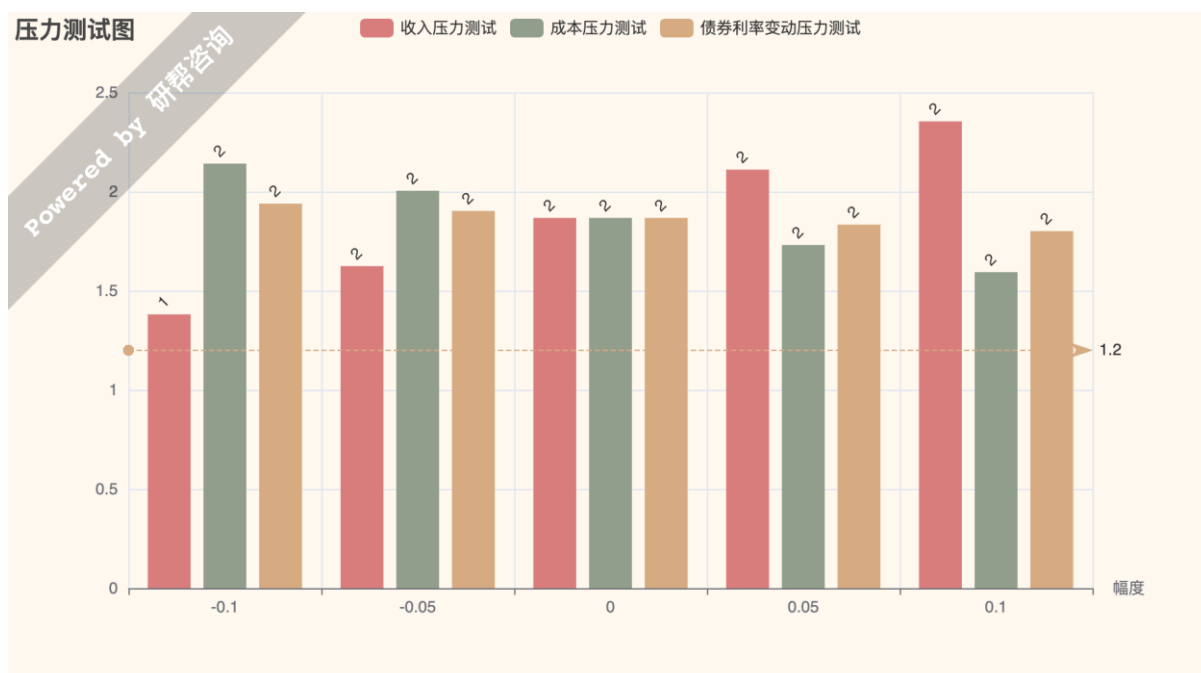
## 七、项目财务风险的敏感性分析

本项目压力测试结果如下：

表 21 压力测试表

测试幅度	-0.10	-0.05	0	0.05	0.10
收入压力测试	1.38	1.62	1.87	2.11	2.35
——续表——					
测试幅度	-0.10	-0.05	0	0.05	0.10
成本压力测试	2.14	2.00	1.87	1.73	1.59
——续表——					
测试幅度	-0.10	-0.05	0	0.05	0.10
债券利率变动压力测试	1.94	1.90	1.87	1.83	1.80

图 9 压力测试图



根据以上测算，当收入、成本、专项债券利率等影响债券还本付息的因素在±0.10 范围内变动的情况下，专项债本息保障倍数仍然>1.2，还本付息资金具有一定的稳定性与风险抵抗能力。

([点击返回助评表](#))

## 八、风险的识别与防范措施

### （一）潜在风险评估及控制措施

结合以往工程项目建设及类似项目建设的实际经验，本项目的风险主要因素及风险程度分析如下：

#### 1. 影响项目正常建设、运营的风险

影响项目正常建设、运营的风险是指大部分项目在建设及运营过程中可能面对的共性风险，包括政策风险、自然环境和施工条件的风险、来自政府方、供应商、设计单位的风险以及资金落实的风险等。

##### （1）政策风险

###### i 风险识别

政策风险指的是在项目全生命周期内，由于政策调整、政策法规变化、政治因素等因素导致的预期收益发生变化或无法得到预期收益的风险。也就是说，政策风险是指政府的政策调整可能对项目产生的不利影响。

政策风险的表现形式很多，例如，政府出台新的法规、政策、税收政策等，都可能会对项目的收益和资产造成不利影响。

政策风险通常被视为一种不可控风险，因为政府政策的制定和调整受到众多因素的影响，例如政治环境、经济环境、社会环境等，很难预测和控制政策风险的发生。

###### ii 风险控制措施

应加强政策研究和监测，确保项目的建设、资金筹措等各个环节符合现行的所有有效政策要求。在此基础上，合理预算政策走向，判断项目所属行业的发展趋势，及早开展布局，努力将项目打造成环境友好型、资源

节约型、为民服务型的优质项目，使其能够经得住政策变化的考验。

### iii 本项目政策风险评价

项目建设前期，已充分研究和监测相关政策要求，并与相关部门做好充足前期沟通，故本项目的政策风险较低。

## (2) 自然环境和施工条件

### i 风险识别

自然环境和施工环境的风险指在建筑工程施工中可能会遇到的自然灾害、气象条件、土壤条件、地形地貌、生态环境、社会环境等不确定因素，以及施工现场的安全、卫生、环保等问题从而造成的风险。

自然环境的风险具体包括地震、洪水、风暴、泥石流、滑坡、山体崩塌等自然灾害的可能性，以及在不同气象条件下施工可能出现的困难和风险。施工环境的风险包括现场安全、环保、卫生等问题，例如，建筑材料质量问题、安全生产隐患、废弃物处理问题等。

自然环境和施工条件风险都可能会对项目建设的进度、质量、成本和安全等方面产生影响，从而增加工程风险和投资风险。

### ii 风险控制措施

为了降低自然环境和施工环境的风险，需要对这些风险进行充分的评估和管控，并采取相应的防范措施，以保障工程的顺利进行和安全施工。具体措施如下：

首先，完善风险评估体系。在施工前进行详细的风险评估，分析自然环境和施工环境可能存在的风险，对各种风险进行定性和定量分析，并制定相应的应对措施。

其次，优化施工方案。在设计施工方案时，充分考虑自然环境和施工



环境的影响，选择适当的施工技术和材料，减少对环境的影响，确保施工安全和质量。

再次，建立应急预案。制定应急预案，针对各种可能发生的灾害和事故，制定应对措施和应急预案，并进行演练和模拟，提高应对能力和效率。

最后，加强监测和预警。加强对自然环境和施工环境的监测和预警，掌握环境变化和风险动态，及时调整施工方案和加强安全管理。加强安全管理。加强现场安全管理，建立安全生产责任制和安全生产管理制度，加强培训和教育，提高工人安全意识和安全技能，确保现场施工安全。

### **iii 本项目自然环境和施工条件风险评价**

本项目属于产业园区基础设施类项目范畴。项目所在地呈现出地势开阔且平坦的显著特征，为项目的顺利开展提供了有利的自然地理条件。与此同时，在项目前期阶段，组织专业团队对项目地形地貌、气候条件、水文地质等多方面因素的综合考量与研究分析开展了全面、深入、细致的调查工作，基本上可以避免自然风险对项目的影响。

## **(3) 来源于政府方的风险**

### **i 风险识别**

来源于政府方的风险主要是政府方作为项目管理的甲方，立项手续不完备、土地指标不明确、招标程序不合规、设计变更频繁、资金来源不落实、监管不到位、验收不及时等。

### **ii 风险控制措施**

政府方应加强项目统筹管理能力，发改部门、财政部门、项目主管部门、环保部门等应建立协同机制，分别从项目立项角度、资金管理角度、行业规范角度、环境生态角度提前对项目的潜在风险进行论证，避免部门

之间推诿扯皮、相关负责人“不作为”等情形导致的项目建设进度拖延。

### **iii 本项目来源于政府方的风险评价**

本项目为产业园区基础设施类项目，目前正在施工阶段，各级政府和人民群众对本项目的实施都寄予厚望，并给于大力支持，故来源于政府方的风险较小。

## **(4) 来源于施工方的风险**

### **i 风险识别**

施工方的风险因素主要由施工技术不当、管理方案不完善导致。管理者及工程人员的水平和工作态度的影响；施工管理不善、发包方、承包方、监理方未形成高效的合作机制；建筑原材料、成品、半成品质量的影响；施工所采用的技术方案、工艺流程、管理组织措施的影响。

### **ii 风险控制措施**

在招标和工程实施中应确保相关人员的素质和水平，特别是设计负责人和专业负责人、总监理工程师、施工项目经理、业主代表及各类管理人员，正式施工之前各方主体做好充分的交底。

对建筑原材料（如水泥、砂石、钢材，机械设备、电线电缆、管材以及其它成品、半成品等），必须严格从招标、签订合同、出厂合格证、进场检测、现场保管、安装调试、工程验收等各个环节把好关，杜绝不合格产品和材料用于工程建设，另要求设计方、施工单位做好项目交底。

### **iii 本项目来源于施工方的风险评价**

项目建设过程中，将建立施工质量管理体系，严格执行建设程序，对施工全过程进行质量监督和检查，严格按照有关质量标准进行检查验收，并建立完善的工程建筑档案资料，保证项目按质按量按时建成，因此本项

目施工方风险较低。

## **(5) 来源于设计单位的风险**

### **i 风险识别**

设计风险主要体现在设计质量、设计变更两个方面。设计质量风险，因设计单位水平不足，导致项目设计不合理，技术方案表达不充分，质量达不到国家相关规范标准要求，或评审、验证不够充分，导致设计缺陷；设计变更会影响施工安排，会导致施工进度延误，造成承包人工期拖延和经济损失。

### **ii 风险控制措施**

应拟订规划设计大纲，明确设计质量标准。在设计阶段，设计单位应充分了解项目情况，勘察仔细，因地制宜，评估到位，设计合理、规范满足国家规范、标准，评审环节充分验证、复核仔细，保证设计质量。阶段设计完成后，应进行全面审核，内容包括计划投资、方案比选、文件规范、结构安全、工艺先进性、技术合理性、施工可行性。提交施工图后及时报送进行施工图审查、设计交底和图纸会审。施工中派驻设计代表，明确责任到位，参加放线、验槽、隐蔽工程验收、单项和总体工程验收等，负责现场解决设计技术问题。对设计变更，尽量提前实现，尽可能把设计变更控制在设计阶段初期，特别是对影响工程造价的重大设计变更，更要用先算账后变更的办法解决，使工程造价得到解决有效控制，同时保证施工进度。

### **iii 本项目来源于设计单位的风险评价**

本项目属于产业园区基础设施类项目，项目在设计阶段，设计单位将充分了解项目情况，勘察仔细，因地制宜，评估到位，设计合理、规范满

足国家规范、标准，评审环节充分验证、复核仔细，保证设计质量。因此本项目设计风险较低。

## **(6) 来源于供应商的风险**

### **i 风险识别**

来源于供应商的风险因素包括选择供应商不当，供应商自担风险的能力较低，劳动力市场、材料市场、设备市场等，这些市场价格的变化，特别是价格的上涨。造成供应商违约，不能按质按量按期完成分包工程，从而影响整个工程的进度或发生经济损失。

### **ii 风险控制措施**

项目在选择供应商时，应选择信誉好、实力强、自担风险能力较强的供应商，或设置合理的调价机制，对价格上涨风险情况进行一定的调价约定，降低供应商违约风险。同时可以通过收取履约保证金的方式，降低违约风险。

### **iii 本项目来源于供应商的风险评价**

本项目对施工单位的选择运用市场竞争机制，选择信誉好、水平高、设备先进、技术过硬的队伍进场施工，因此本项目供应商风险较低。

## **(7) 资金落实的风险**

### **i 风险识别**

资金落实风险主要是因融资、拨款等环节的各种客、主观原因，资金不能及时到位，导致项目建设停工或拖延；或是利率变化导致融资成本升高而形成的。

### **ii 风险控制措施**

针对资金落实的风险，主要的防控措施如下：

首先，建立完善的风险评估和控制体系。对项目实施过程中可能出现的资金落实风险进行评估和分析，制定相应的控制措施和应对策略，确保资金安全和有效使用。

其次，加强合同管理和约束。在签订合同时，明确各方的权利和义务，对资金的用途、使用标准、监管等方面进行约束，确保专款专用。

再次，建立严格的财务管理制度。制定严格的财务管理制度，加强财务监管，确保资金的流向和使用符合相关政策法律要求。

最后，针对资金落实制定备用方案，如专项债资金未落实，在政策允许的范围内，可以考虑扩充资本金或改变项目运作模式，如采用特许经营模式等，确保项目在各种融资条件下都能推进。

### **iii 本项目资金落实的风险评价**

本项目资金来源为财政资金、地方政府专项债券。其中政府专项债资金占比较大，可能涉及专项债资金申请、发行环节的风险。导致项目建设停工或拖延。

## **2. 影响项目收益的风险及控制措施**

影响项目收益的风险主要指项目运营过程中，由于市场价格变动风险、实际需求不足风险、经营管理风险等因素导致收入不如预期的风险。具体表现为：

### **(1) 市场价格变动风险**

#### **i 风险识别**

市场价格变动风险是指项目在运营过程中，由于市场供需关系、宏观经济政策、行业竞争等因素的影响，导致厂房租金价格出现不利变化，从而影响项目收益的可能性。常见的市场价格变动风险包括：

市场供需变化：当市场上的厂房供给增加或需求减少时，租金价格可能下降。

宏观经济政策调整：货币政策、产业政策等变化可能影响企业的经营成本和租赁需求，进而影响租金价格。

行业竞争加剧：周边同类厂房租赁项目的增加可能导致市场竞争加剧，租金价格面临下行压力。

### **ii 风险控制措施**

为了降低市场价格变动风险，项目单位可以采取以下措施：

首先，加强市场调研与分析，定期收集和分析当地厂房租赁市场的供需数据、租金水平和竞争对手情况，及时调整租金定价策略。

其次，优化项目定位与服务，提供差异化、个性化的租赁服务，如灵活的租赁期限、定制化的厂房改造等，以提升项目的竞争力。

再次，建立动态价格调整机制，根据市场供需关系和宏观经济政策的变化，适时调整租金价格，确保租金水平与市场保持一致。

最后，加强与政府和行业协会的沟通，及时了解政策动态，争取政策支持和优惠措施，降低政策调整对租金价格的不利影响。

### **iii 本项目市场价格变动风险评价**

本项目在前期规划阶段已对市场供需关系和政策环境进行了较为充分的调研和分析，项目定位明确，服务特色突出。通过建立动态价格调整机制和加强市场监测，能够及时应对市场供需变化和政策调整带来的风险。此外，项目所在的区域经济发展态势良好，产业聚集效应明显。因此，本项目市场价格变动风险处于可控范围内。

## **(2) 实际需求不足风险**



## **i 风险识别**

实际需求不足风险是指项目在运营过程中，由于市场需求低于预期，导致厂房空置率上升、租金收入减少等不利影响的风险。常见的实际需求不足风险包括：市场调研不充分，导致厂房规模或位置与市场需求不匹配；市场竞争激烈，周边同类厂房过多，导致本项目吸引力不足；宏观经济环境或政策调整导致企业租赁需求下降等。

### **ii 风险控制措施**

为了降低实际需求不足风险，项目单位可以采取以下措施：

首先，加强市场调研与分析，深入了解当地及周边地区的产业发展趋势、企业租赁需求特点及竞争对手情况，合理规划厂房规模、布局和租金定价。

其次，优化项目定位与服务，提供灵活的租赁方式（如短期租赁、分租等），完善配套设施（如物流、仓储、生活服务等），提升项目的吸引力和竞争力。

再次，加强营销与推广，通过线上线下多渠道宣传项目优势，与产业园区、行业协会等建立合作关系，拓展客户资源。

最后，建立动态调整机制，根据市场反馈及时调整租金价格、租赁政策或厂房功能布局，以适应市场变化。

### **iii 本项目实际需求不足风险评价**

本项目在前期规划阶段已进行了较为充分的市场调研，结合当地产业发展需求和政策导向，合理规划了供水及污水处理规模。项目所在区域经济发展态势良好，产业聚集效应明显，对供水、污水处理需求较大。同时，项目通过优化服务、加强营销等措施，进一步提升了市场竞争力。因此，本项目实际需求不足风险处于可控范围内，但仍需持续关注市场动态，及

时调整策略。

### **(3) 经营管理风险**

#### **i 风险识别**

经营管理风险是指项目在运营过程中，由于管理不善、决策失误、合同管理不当等原因导致的潜在风险。常见的经营管理风险包括：

合同管理风险：租赁合同条款不完善、合同执行不严格，可能导致租金拖欠、租赁纠纷等问题。

租赁企业管理风险：租赁企业经营不善或违规操作可能影响厂房设施安全和正常运营。

运营管理风险：包括租金定价不合理、租赁周期安排不当、设施维护不及时等，可能导致租赁收益下降。

法律合规风险：因租赁合同不符合法律法规要求，或租赁企业经营活动违反环保、安全生产等规定，可能引发法律纠纷。

#### **ii 风险控制措施**

为了降低经营管理风险，项目单位可以采取以下措施：

首先，完善合同管理，确保租赁合同条款清晰、合法、可执行，明确租金支付方式、违约责任、设施维护责任等内容。同时，建立合同执行监督机制，定期检查合同履行情况。

其次，加强租赁企业管理，在租赁企业入驻前进行严格的资质审核，确保其具备合法经营能力和良好的信用记录。在租赁期间，加强对租赁企业经营活动的监督，确保其遵守园区管理规定和法律法规。

再次，优化运营管理，合理制定租金定价策略，根据市场情况和成本因素动态调整租金水平。同时，建立完善的设施维护计划，确保厂房及相

关设施处于良好状态。

最后，强化法律合规意识，定期对管理人员和租赁企业进行法律法规培训，确保租赁活动合法合规。在合同中明确租赁企业的安全生产、环保责任，避免因租赁企业违规行为给项目带来法律风险。

### **iii 本项目经营管理风险评价**

本项目为产业园区基础设施类项目，本项目以水费、污水处理为收益点，涉及的市场较为稳定，短期不存在较大的市场影响变动，故本项目市场风险较低。

## **3. 影响融资平衡结果的风险及控制措施**

### **(1) 投资测算不准确风险**

#### **i 风险识别**

投资测算不准确风险是指在项目收益测算时，基于项目各项收入实现的假设，测算结果可能与实际结果存在一定的差距；此外，测算可能含有不可避免的人为误差。因此，投资测算不准确会影响到项目整体的收入、成本，对债券还本付息造成影响。

#### **ii 风险控制措施**

在测算过程中，对测算中的基本假设进行合理性评估，应当符合当地经济社会发展的现实情况，并进行压力测试。对投资测算的部分由专业的会计师事务所进行复核，尽可能的减小人为误差到可控范围。

### **iii 本项目投资测算不准确的风险评价**

本项目已对投资测算部分由专业的会计师事务所进行复核，并进行±10%的压力测试，尽可能减小人为误差。故本项目投资测算不准确风险较低。

### **(2) 利率波动风险**

## **i 风险识别**

利率波动风险是指因利率变动，导致付息资产（如贷款或债券）而承担价值波动的风险。由于在本项目中，融资收益平衡专项债券属于固定利率债券。若未来市场利率下降，政府的融资成本相较于当时的市场利率水平则偏高，对其产生不利影响。

## **ii 风险控制措施**

如发生市场利率下降导致项目融资成本实际偏高的情形，项目单位可提前还债，降低利率波动带来融资成本变高的风险。

## **iii 本项目利率波动的风险评价**

本项目测算的发行利率为 2023 年内蒙古自治区五大任务建设项目专项债券（六期）-2023 年内蒙古自治区政府专项债券（十期）-乌兰察布察哈尔高新技术开发区污水处理厂提标改造项目已发行实际债券票面利率即发行利率不低于 3.10%进行测算。从近三年的同期债券利率走势来看，项目实际发行利率严重偏离预测利率的可能性较小，且该利率水平较低，未来市场平均利率低于本项目债券利率的可能性小，出现风险情况时也可采取有效措施降低损失。因此，本项目利率波动的风险较小。

[\(点击返回助评表\)](#)

## **(二) 项目风险总体评价**

综合上述分析，本项目主要风险点包括影响项目正常建设、运营的风险、影响项目收益的风险、影响融资平衡测算结果的风险。其中，影响项目建设、运营的风险普遍存在于各类固定资产投资项目中，本项目该类风险总体可控。影响项目收益和影响融资平衡测算结果的风险是专项债项目特有的风险，因为专项债项目是收益自求平衡的项目，项目实际收益小于



预期或融资平衡测算不准确都有可能导致项目还本付息资金不足，从而造成债券违约，经评估，本项目收益真实合理、测算过程严谨、科学，因此这两类风险总体可控。

因此，总体看来，本项目风险可控。

([点击返回助评表](#))

## 九、还款保障措施

### （一）常规还款措施保障

#### 1. 明确还款责任及保障

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自治区财政缴纳本级应当承担的还本付息资金，由自治区财政按照合同约定及时代为偿还专项债券到期本息。如偿债出现困难，将通过调入预算资金、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。各盟市财政部门未按时足额向自治区财政缴纳专项债券还本付息资金的，自治区财政厅采取适当方式扣回，并对相关单位进行通报，情节严重者将进行追责。

#### 2. 建立地方政府债务应急处置机制

《中华人民共和国预算法》第三十五条第五款规定，国务院建立地方政府债务风险评估和预警机制、应急处置机制以及责任追究制度。《国务院关于加强地方政府性债务管理的意见》（国发〔2014〕43号）第四（二）点“建立债务风险应急处置机制”规定，各级政府要制定应急处置预案，建立责任追究机制。按照国务院办公厅10月27日印发的《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）第7.1条规定，县级以上地方各级人民政府要结合实际制定当地债务风险应急处置预案。经内蒙古自治区政府批准，内蒙古自治区人民政府办



公厅印发《内蒙古自治区地方政府债务限额管理办法》的通知（内政办发〔2016〕173 号）建立内蒙古自治区政府债务应急处置机制，提前防范财政金融风险。

### 3. 加强债券监督管理

各债券项目主管部门要对项目实行跟踪管理，定期或不定期对资金使用和项目进展情况进行监督检查，督促建设单位加强资金和项目管理。督考部门应加大债券项目督查力度，不定期组织相关部门开展专项督查。发改部门应加强债券项目立项监督，督促部门履行基本建设程序。财政部门要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。审计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。对债券项目监督中发现的问题，有关部门应按规定监督主管部门进行整改，并及时报告债券项目管理领导小组。领导小组办公室应下达债券项目整改“督办单”，督促相关部门进行有效整改。整改责任部门应及时组织整改，并将整改落实情况形成整改“报告单”，及时报告债券项目管理领导小组及有关部门。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。

### 4. 完善信息披露计划

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）、《地方政府债务信息公开办法（试行）》（财预〔2018〕209 号）、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）、财政部关于印发《地方政府债券信息公开平台管理办法》的通知（财预〔2021〕5号）、关于印发《地方政府债券发行管理办法》的通知（财库〔2020〕43号）等文件规定做好信息披露工作。

[\(点击返回助评表\)](#)

## （二）其他保障措施探索意见

### 1. 明确偿债责任，落实项目收益

落实债券资金偿还责任，谁申报谁偿还、谁使用谁偿还。重点关注部分已进入还款期却尚未实现收入或收入不足以支付到期本息的专项债券项目。一是多维度分析项目建设、运营收益等方面存在的问题，并积极与地方财政部门、发改部门、项目主管部门沟通，共同研究解决问题的对策；二是持续督导项目主管部门落实偿债资金来源，按时偿还债券本息，并要求严格按照专项债券资金管理的相关规定，确保偿债资金来源合规；三是要求主管部门加强项目运营管理，推动项目尽快实现预期收入，防范到期偿债风险。

项目单位申报债券时应明确自身是偿债责任主体，签订还款承诺函。

### 2. 建立科学资金监管体系

项目进入运营期之后，对于收入的归集和管理会影响到债券的偿还。应当建立投资项目运营情况监控机制，动态监测项目实际运营情况与发行专项债券时预测运营情况的差距，及早发现由于经营情况造成的偿债风险，并制定有针对性的偿债保障预案。明确并落实项目运营期偿债资金来源，建立收入账户专户管理，做到收入账户唯一性、对外支出规范性引入银行



机构进行基本资金支出的用途监管、收入汇缴。当建设单位负责多个发行专项债券筹资建设的项目运作、独立监管，避免不同项目之间的资金混同风险和资金挪用风险。

### 3. 探索建立偿债保障基金制度

以项目所在本级财政（市级财政统筹）为主体，建立“偿债保障基金”制度，以丰补歉，保障本级项目的债券本息偿付。与美国和日本“偿债基金”不同，可以将偿债保障基金设计为主要以救助和周转为目的，不提供偿还和担保。基金收入来源包括：一般预算收入、政府性基金收入、政府发债收入、新增税收收入（项目带来的税收部分）、发债项目一定比例的专项收入、清偿专项债券后仍在运营的项目收入、其他收入等。在项目收益由于周期性问题无法满足专项债券利息偿付时，由基金垫付周转，在项目收益好转后，偿还基金垫付资金本息，偿还垫付本息的资金主要以项目后续运营收入、政府其他收入等为主。

本项目还本付息计划表如下：

**表 22 还本付息计划表**

日期	2024 上半年	2024 下半年	2025 上半年	2025 下半年
当年借款	0.00	0.00	2000.00	0.00
当期应计利息	0.00	0.00	0.00	31.00
当期偿还本金	0.00	0.00	0.00	0.00
当期还本付息	0.00	0.00	0.00	31.00
——续表——				
日期	2026 上半年	2026 下半年	2027 上半年	2027 下半年
当年借款	0.00	0.00	0.00	0.00
当期应计利息	31.00	31.00	31.00	31.00
当期偿还本金	0.00	0.00	0.00	0.00
当期还本付息	31.00	31.00	31.00	31.00



——续表——

日期	2028 上半年	2028 下半年	2029 上半年	2029 下半年
当年借款	0.00	0.00	0.00	0.00
当期应计利息	31.00	31.00	31.00	31.00
当期偿还本金	0.00	0.00	0.00	0.00
当期还本付息	31.00	31.00	31.00	31.00

——续表——

日期	2030 上半年	2030 下半年	2031 上半年	2031 下半年
当年借款	0.00	0.00	0.00	0.00
当期应计利息	31.00	31.00	31.00	31.00
当期偿还本金	0.00	0.00	0.00	0.00
当期还本付息	31.00	31.00	31.00	31.00

——续表——

日期	2032 上半年	2032 下半年	2033 上半年	2033 下半年
当年借款	0.00	0.00	0.00	0.00
当期应计利息	31.00	31.00	31.00	31.00
当期偿还本金	0.00	0.00	0.00	0.00
当期还本付息	31.00	31.00	31.00	31.00

——续表——

日期	2034 上半年	2034 下半年	2035 上半年	2035 下半年
当年借款	0.00	0.00	0.00	0.00
当期应计利息	31.00	31.00	31.00	31.00
当期偿还本金	0.00	0.00	0.00	0.00
当期还本付息	31.00	31.00	31.00	31.00

——续表——

日期	2036 上半年	2036 下半年	2037 上半年	2037 下半年
当年借款	0.00	0.00	0.00	0.00
当期应计利息	31.00	31.00	31.00	31.00
当期偿还本金	0.00	0.00	0.00	0.00
当期还本付息	31.00	31.00	31.00	31.00

——续表——

日期	2038 上半年	2038 下半年	2039 上半年	2039 下半年
当年借款	0.00	0.00	0.00	0.00
当期应计利息	31.00	31.00	31.00	31.00
当期偿还本金	0.00	0.00	0.00	0.00



当期还本付息	31.00	31.00	31.00	31.00
--------	-------	-------	-------	-------

——续表——

日期	2040 上半年	2040 下半年	2041 上半年	2041 下半年
当年借款	0.00	0.00	0.00	0.00
当期应计利息	31.00	31.00	31.00	31.00
当期偿还本金	0.00	0.00	0.00	0.00
当期还本付息	31.00	31.00	31.00	31.00

——续表——

日期	2042 上半年	2042 下半年	2043 上半年	2043 下半年
当年借款	0.00	0.00	0.00	0.00
当期应计利息	31.00	31.00	31.00	31.00
当期偿还本金	0.00	0.00	0.00	0.00
当期还本付息	31.00	31.00	31.00	31.00

——续表——

日期	2044 上半年	2044 下半年	2045 上半年	2045 下半年
当年借款	0.00	0.00	0.00	0.00
当期应计利息	31.00	0.00	0.00	0.00
当期偿还本金	2000.00	0.00	0.00	0.00
当期还本付息	2031.00	0.00	0.00	0.00

——续表——

日期	合计
当年借款	2000.00
当期应计利息	1178.00
当期偿还本金	2000.00
当期还本付息	3178.00

申报单位应严格按照上述计划还本付息的时间筹措还本付息资金，财政部门和行业主管部门应当对项目公司的经营状况进行监管，及时发现可能影响还本付息计划的风险并采取相应的风险防范措施。

([点击返回助评表](#))

## 十、项目绩效管理

按照《中华人民共和国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）等文件要求，财政部门、项目主管部门和项目单位应当以专项债券支持项目为对象，通过事前绩效评估、绩效目标管理、绩效运行监控、绩效评价管理、评价结果应用等环节，推动提升债券资金配置效率和使用效益。

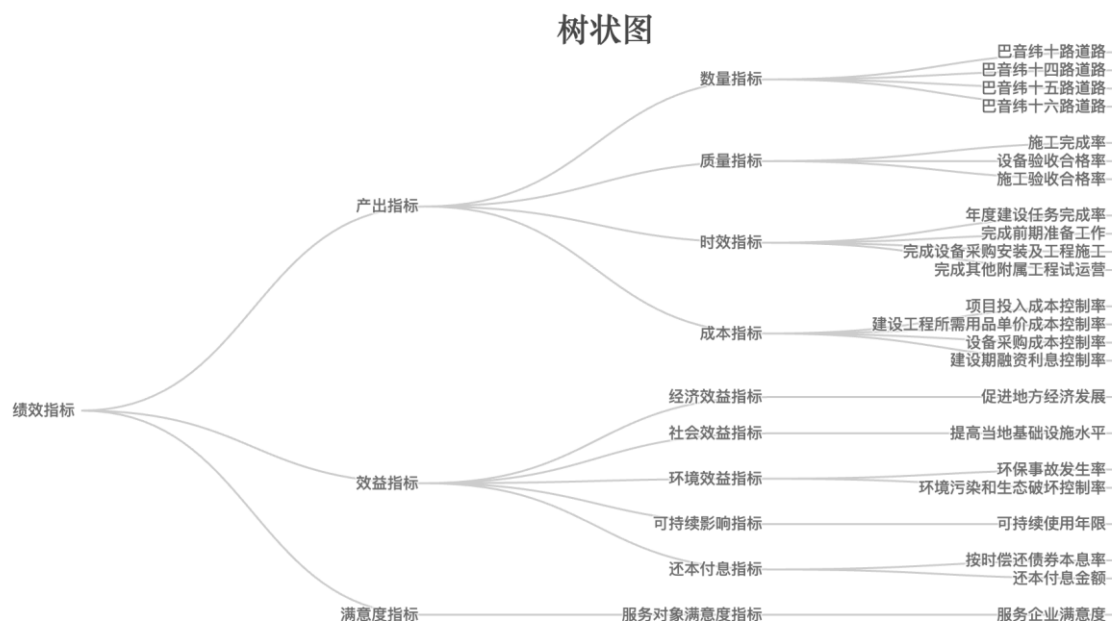
### （一）绩效指标的设定

#### 1. 总体目标的设定

本项目以完成二十大规划建设内容、实现项目预期产出为总体目标，以该项目的实施，带动区域高质量发展，发挥项目在经济、社会、生态以及可持续性发展等方面的重要作用。

结合项目领域特点，经专家组研究绘制出项目绩效评价体系思维导图如下：

图 10 绩效评价体系图







## 2. 项目绩效指标的设定

主要建设察哈尔高新区巴音片区四期新建道路及配套管网工程。其中，察哈尔高新区巴音产业园巴音纬十路道路全长 3540m，道路红线宽度为 21m；巴音纬十四路道路全长 907.93m，道路红线宽度为 21m；巴音纬十五路道路全长 870m，道路红线宽度为 21m；巴音纬十六路道路全长 870m，道路红线宽度为 21m；同时配套建设雨水污水、给水、中水管线及照明工程等市政设施。

以资金使用符合合规性和项目完工验收合格率达 100%设定质量指标，以按期完成投资设定时效指标，以该项目建设对当地经济发展起到明显促进作用设定经济效益指标，以提升基本公共服务水平和完善基础设施水平设定社会效益指标，以项目建设符合环评审批及国家环保要求设定生态绩效指标，以该项目未来在社会发展中可持续发挥积极作用设定可持续影响指标，以群众满意度达到不小于 90%设定满意度指标。具体见下表：

**表 23 绩效评价表**

项目名称	内蒙古自治区乌兰察布市察哈尔高新区巴音片区基础设施建设四期新建项目		
项目主管部门	乌兰察布察哈尔高新技术开发区管理委员会		
项目实施主体	乌兰察布察哈尔高新技术开发区发展中心		
项目总投资	11043.93 万元	政府专项债券资金	2000 万元（2025 年 6 月调整 2000 万元）
		其他资金	9043.93 万元
总体绩效目标	通过本项目的实施，将加快推进察哈尔高新区及乌兰察布市周边地区的基础设施完善和城市功能提升，推动区域产业结构优化升级，促进区域经济高质量发展。项目将有效拉动城乡就业，吸引大量专业技术人才和产业工人，促进当地劳动力就业结构优化。同时，项目建设将适应乌兰察布市城市发展战略需求，		



	带动周边产业协同发展，助力地区经济发展，推动城镇化建设进程，完善基础设施配套，提升城市功能和品质。				
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值	指标值确认依据
	产出指标	数量指标	巴音纬十路道路	≥3540米	可研报告
			巴音纬十四路道路	≥907.93米	可研报告
			巴音纬十五路道路	≥870米	可研报告
			巴音纬十六路道路	≥870米	可研报告
		质量指标	施工完成率	=100%	行业验收标准
			设备验收合格率	=100%	行业验收标准
			施工验收合格率	=100%	行业验收标准
		时效指标	年度建设任务完成率	≥90%	可研报告
			完成前期准备工作	≤2个月	可研报告
			完成设备采购安装及工程施工	≤45个月	可研报告
			完成其他附属工程试运营	≤1个月	可研报告
		成本指标	项目投入成本控制率	=100%	可研报告
			建设工程所需用品单价成本控制率	=100%	可研报告
			设备采购成本控制率	=100%	可研报告
			建设期融资利息控制率	=100%	可研报告
	效益指标	经济效益指标	促进地方经济发展	有效促进	可研报告
		社会效益指标	提高当地基础设施水平	有效提高	可研报告
		环境效益指标	环保事故发生率	=0%	可研报告
			环境污染和生态破坏控制率	=100%	可研报告
		可持续影响指标	可持续使用年限	≥20年	可研报告
		还本付息指	按时偿还债券本息率	=100%	实施方案



		标	还本付息金额	3178 万元	实施方案
	满意度指标	服务对象满意度指标	服务企业满意度	≥90%	调查报告

([点击返回助评表](#))

## (二) 绩效评估分数

根据本项目事前绩效评估报告，对项目实施的必要性、公益性、收益性；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；债券资金需求合理性；项目偿债计划可行性和偿债风险点；绩效目标合理性等评估重点，对项目是否由安排专项债券区财政专项资金予以支持，进行充分论证和评估，得出评估结论如下：

解释：由于事前绩效评估无法准确预测项目产出和效益等部分指标，此次评分产出和效益部分指标按项目单位确保项目建设的合规性意愿与预期收益达成为基础。

**表 24 绩效打分表**

一级指标	二级指标	评估要点	分值	得分
A 立项必要性 (20 分)	A1 政策相关性	评估项目是否符合国家、地区相关行业宏观政策。	5	5
	A2 职能相关	评估项目与主管部门职能、规划及当年重点工作是否相关。	5	5
	A3 需求相关	评估项目是否具有现实需求，需求是否迫切；是否有可替代性；是否有确定的服务对象或受益对象。	5	5
	A4 财政投入	评估项目是否具有公共性；是否属于公共财政支持范围。	5	5
B 投入经济性	B1 投入合理性	评估项目投入资源及成本是否与预期产出及效果相匹配；投入成本是否合理，成本	10	10



(20 分)		测算依据是否充分；其他渠道是否有充分投入。		
	B2 成本控制	评估项目是否采取相关成本控制措施，成本控制措施是否有效。	10	10
C 绩效目标合理性 (20 分)	C1 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关。	10	10
	C2 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	10
D 实施方案有效性 (20 分)	D1 实施内容明确性	考核项目内容是否明确、具体，与绩效目标是否匹配。	6	6
	D2 实施方案可行性	①项目技术路线是否完整、先进、可行、合理，与项目内容及绩效目标是否匹配； ②项目组织、进度安排是否合理； ③与项目有关的基础设施条件是否能够得以有效保障。	7	7
	D3 过程控制有效性	①项目申报、审批、调整及项目资金申请、审批、拨付等方面已履行或计划履行的程序是否规范； ②项目组织机构是否健全、职责分工是否明确、项目人员条件是否与项目有关并得以有效保障； ③业务管理制度、技术规程、标准是否健全、完善，以前年度业务制度执行是否出现过问题，相关业务方面问题是否得到有效解决并配有相应的保障措施； ④项目执行过程是否设立管控措施、机制等，相关措施、机制是否能够保证项目顺	7	7



		利实施。		
E 筹资合规性 (20 分)	E1 筹资合规性	①项目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，财权和事权是否匹配。	10	10
	E2 财政投入能力	①市、盟本级财政资金配套方式和承受能力是否科学合理； ②各级财政部门和其他部门是否有类似项目资金重复投入； ③财政资金支持方式是否科学合理。	5	5
	E3 筹资风险可控性	①项目对筹资风险认识是否全面； 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。	5	3
合计			100	98

本项目事前绩效评估分数为 98.00 分，事前绩效评估结论为“优”，事前绩效评估结论建议为“建议予以入库”，项目具备申请专项债券资金支持的必要性和可行性。

([点击返回助评表](#))

### (三) 绩效运行监控情况

本项目将设立以项目负责人为组长的对专项债券资金使用情况自评领导小组，依据项目建设单位、行业主管部门、财政部门制定的项目管理和资金管理办法，对专项债券资金使用执行进度进行动态监控，对专项债券资金绩效目标实现情况进行跟踪监控，通过“双监控”提高专项债券资金使用效益，确保本项目绩效目标如期保质保量完成。

([点击返回助评表](#))

#### （四）绩效评价管理情况

年度预算执行终了，项目实施主体将以项目负责人为组长成立自评领导小组，对年度专项债券资金预算执行情况及设定的绩效指标开展绩效自评，并形成《专项债券项目资金绩效自评报告》，并将自评报告报送至上级主管部门，同时配合并接受财政部门评价工作。

项目主管部门和财政部门绩效评价将主要反映项目决策、管理、产出和效益。绩效评价指标框架和绩效评价提纲由参考省级财政部门的相关要求并结合项目实际情况制定，参考《项目支出绩效评价管理办法》有关范例，并突出专项债券项目资金绩效评价特点。包括但不限于以下内容：

决策方面。项目立项批复情况；项目完成勘察、设计、用地、环评、开工许可等前期工作情况；项目符合专项债券支持领域和方向情况；项目绩效目标设定情况；项目申请专项债券额度与实际需要匹配情况等。

管理方面。专项债券收支、还本付息及专项收入纳入政府性基金预算管理情况；债券资金按规定用途使用情况；资金拨付和支出进度与项目建设进度匹配情况；项目竣工后资产备案和产权登记情况；专项债券本息偿还计划执行情况；项目收入、成本及预期收益的合理性；项目年度收支平衡或项目全生命周期预期收益与专项债券规模匹配情况；专项债券期限与项目期限匹配情况等；专项债券项目信息公开情况；外部监督发现问题整改情况；信息系统管理使用情况；其他财务、采购和管理情况。

产出方面。项目形成资产情况；项目建设质量达标情况；项目建设进度情况；项目建设成本情况；考虑闲置因素后债券资金实际成本情况；项目建成后提供公共产品和服务情况；项目运营成本情况等。

效益方面。项目综合效益实现情况；项目带动社会有效投资情况；项目支持国家重大区域发展战略情况；项目直接服务对象满意程度等。





[\(点击返回助评表\)](#)

## (五) 绩效结果的运用

绩效工作将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。绩效评价结果量化为百分制综合评分，并按照综合评分进行分级。综合评分为 90 分（含）以上的为“优”，80 分（含）至 90 分的为“良”，60 分（含）至 80 分的为“中”，60 分以下的为“差”。

项目主管部门和项目单位要根据绩效评价结果及时整改问题。本级财政部门也将依照省级财政部门反馈意见与项目单位及主管部门沟通，并就相关问题进行整改。项目主管部门和项目单位将根据评价结果和整改意见，提出明确整改措施，认真组织开展整改工作。

本级财政部门应积极配合上级财政部门针对绩效管理工作的定期抽查。财政部组织各地监管局定期抽查各地区绩效管理工作情况、省级财政部门重点绩效评价开展情况等，抽查情况书面报告财政部。按照评价与结果应用主体相统一的原则，财政部在分配新增地方政府专项债务限额时，将财政部绩效评价结果及各地监管局抽查结果等作为分配调整因素。省级财政部门在分配专项债务限额时，将抽查情况及开展的重点绩效评价结果等作为分配调整因素。地方财政部门将绩效评价结果作为项目建设期专项债券额度以及运营期财政补助资金分配的调整因素。

[\(点击返回助评表\)](#)

## 十一、总体评价

综上，内蒙古自治区乌兰察布市察哈尔高新区巴音片区基础设施建设四期新建项目符合《内蒙古自治区“十四五”发展规划纲要》《乌兰察布市城市总体规划（2010—2030年）》《乌兰察布市“十四五”发展规划纲要》等规划。本项目的收入主要包括水费收入、污水处理收入，因此项目具有一定的收益性。本项目属于内蒙古自治区的五大任务之一，实现资源优化配置推动产业结构优化升级，属于国家鼓励发展的基础设施建设产业，符合国家、自治区以及当地有关方针和政策，是自治区近期重点发展方向。同时，项目成熟度较足，对债券资金的需求较为迫切，目前项目正在施工建设中。债券资金下达可马上形成实物资产，项目收入来源较为稳定。根据资金平衡测算分析，在满足假设条件的前提下，本项目在债券存续期内各年度的现金流入较为稳定，债券发行全周期内可覆盖债券本金及利息的支出需求，专项债券本息覆盖率均大于1.2。

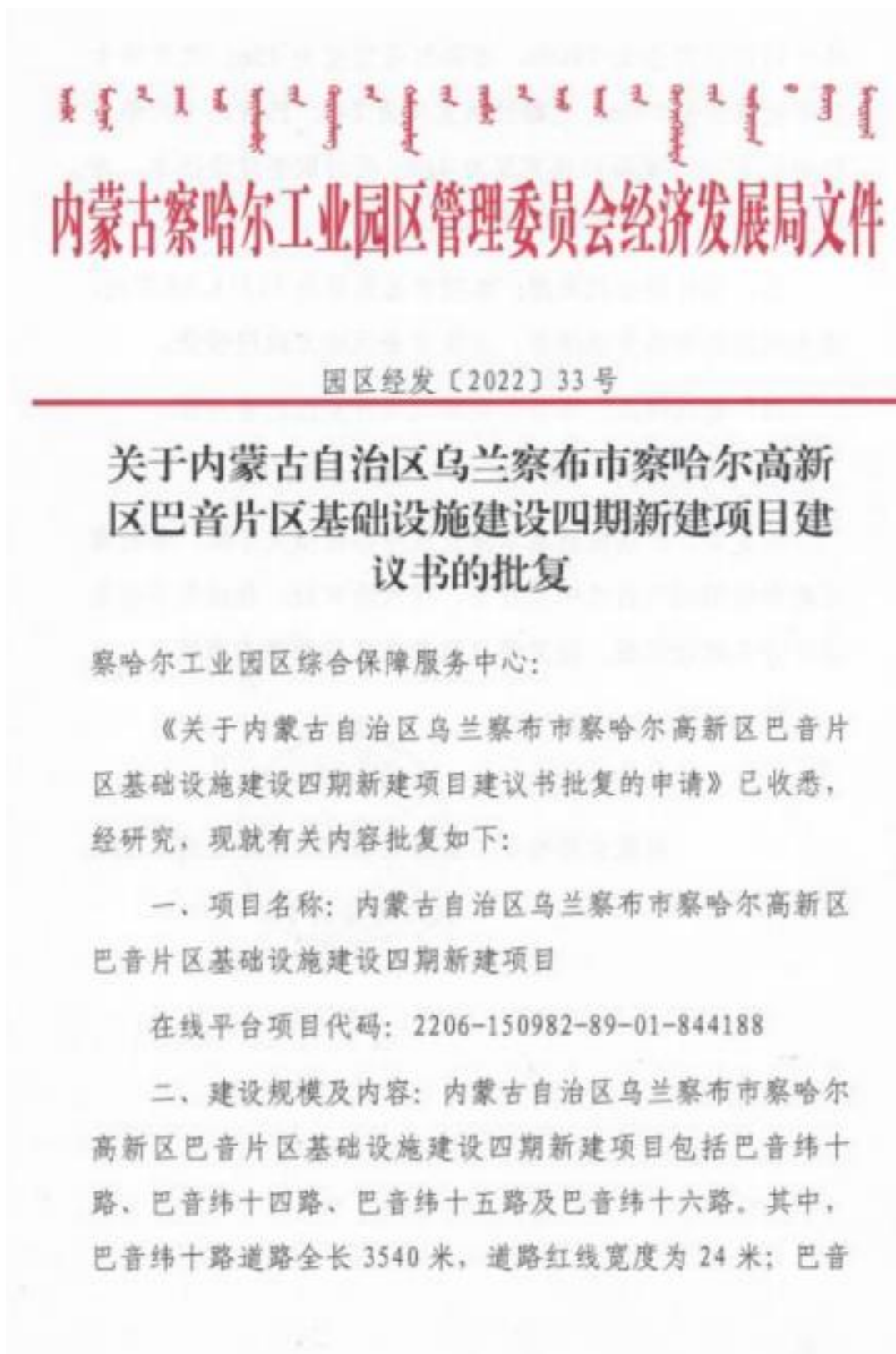
收入、成本、债券利率是影响本项目专项债券存续期整体本息覆盖率的主要因素，分别对收入、成本、债券利率进行了压力测算，专项债券还本付息保障能力较强。综上，本期专项债券还本付息资金具有较强的稳定性与风险抵抗能力。

因此，该项目总体符合发债要求。

[\(点击返回助评表\)](#)

## 十二、附件

### (一) 附件-可行性研究报告批复



纬十四路道路全长 1000m，道路红线宽度为 15m；巴音纬十五路道路全长 870m，道路红线宽度为 24m；巴音纬十六路道路全长 870m，道路红线宽度为 24m；同时配套建设雨水、污水、给水、中水管线等市政设施。

三、项目资金及来源：本项目总投资为 11314.93 万元，资金来源为申请专项债券、上级资金及地方政府投资。

四、建设地点：察哈尔高新技术开发区巴音片区

五、建设时间：2022 年 5 月-2023 年 12 月。

接文后，严格按照基本建设程序办理相关手续，委托有资质单位编制可行性研究报告，报我局审批。此批复不作为项目开工建设依据。此文件自批复之日起两年内有效。

特此批复

内蒙古察哈尔工业园区管理委员会经济发展局

2022 年 6 月 2 日

(二) 附件 关于内蒙古自治区乌兰察布市察哈尔高新区巴音片区基础设施建  
设四期新建项目可行性研究报告变更的批复

内蒙古乌兰察布察哈尔高新技术开发区管理委员会经济发展和投资促进局文件

[illegible]

察开经发〔2023〕19号

# 关于内蒙古自治区乌兰察布市察哈尔高新区巴音片区基础设施建设四期新建项目可行性研究报告变更的批复

内蒙古乌兰察布察哈尔高新技术开发区发展中心:

《关于内蒙古自治区乌兰察布市察哈尔高新区巴音片区基础设施建设四期新建项目项目可行性研究报告变更的申请》已收悉，经研究，现就有关内容批复如下：

一、项目名称：内蒙古自治区乌兰察布市察哈尔高新区巴音片区基础设施建设四期新建项目。

二、建设规模及内容：主要建设察哈尔高新区巴音片区四期新建道路及配套管网工程。其中，察哈尔高新区巴音产业园巴音纬十路道路全长 3540m，道路红线宽度为 21m；巴音纬十四路道路全长 907.93m，道路红线宽度为 21m；巴音纬十五路道路全长 870m，道路红线宽度为 21m；巴音纬十六路道





路全长 870m，道路红线宽度为 21m；同时配套建设雨水污水、给水、中水管线及照明工程等市政设施。

三、项目资金及来源：总投资约 11314.93 万元，资金来源为申请专项债券、上级资金及地方政府投资。

四、建设地点：内蒙古乌兰察布察哈尔高新技术开发区巴音片区。

五、建设时间：2022 年 5 月至 2023 年 12 月。

接文后，进一步落实建设条件，优化建设方案，委托相应资质的设计单位编制项目初步设计报我局审批。

特此批复

察哈尔高新技术开发区管委会经济发展和投资促进局

2023 年 3 月 22 日

