

2026 年内蒙古自治区政府专项债券（2026 年第一批）

## 绥满高速公路铁力至科右中旗联络线新 发至科右中旗段



### 收益自求平衡方案

项目地区：内蒙古自治区

项目财政部门：内蒙古自治区财政厅

申报主体：内蒙古自治区交通运输厅

编制单位：内蒙古研帮咨询服务有限公司

编制时间：2026 年 1 月

# 目 录

|                         |    |
|-------------------------|----|
| 一、 专项债券发行依据 .....       | 4  |
| (一) 项目公益性与收益性论证 .....   | 5  |
| (二) 专项债支持领域符合性论证 .....  | 6  |
| 二、 募投项目基本情况 .....       | 8  |
| (一) 区域概况 .....          | 8  |
| 1. 区域总体概况 .....         | 8  |
| 2. 内蒙古自治区经济特色 .....     | 8  |
| 3. 内蒙古自治区财政收支情况 .....   | 14 |
| (二) 地方政府债务情况 .....      | 17 |
| (三) 项目介绍 .....          | 18 |
| 1. 项目概况 .....           | 18 |
| 2. 立项批复 .....           | 23 |
| 3. 项目申报主体及资金使用单位 .....  | 23 |
| 4. 投资构成及资金来源 .....      | 23 |
| 5. 分年度投资计划 .....        | 23 |
| 6. 项目进展情况 .....         | 24 |
| 7. 项目前期批复文件 .....       | 24 |
| 三、 经济社会效益分析 .....       | 26 |
| 四、 项目投资估算及资金筹措方案 .....  | 29 |
| (一) 投资估算 .....          | 29 |
| 1. 编制依据 .....           | 29 |
| 2. 项目总投资及构成 .....       | 30 |
| 3. 投资估算表 .....          | 30 |
| (二) 资金筹措方案 .....        | 30 |
| 五、 预期收益、成本及融资平衡情况 ..... | 32 |
| (一) 收入成本测算依据 .....      | 32 |
| (二) 项目运营期收入测算 .....     | 32 |
| 1. 通行费收入 .....          | 32 |
| (三) 项目运营期成本测算 .....     | 33 |

|                            |           |
|----------------------------|-----------|
| (四) 项目利润及税金测算 .....        | 34        |
| (五) 项目融资本息测算 .....         | 36        |
| (六) 现金流分析测算 .....          | 38        |
| <b>六、 本息覆盖率测算 .....</b>    | <b>40</b> |
| <b>七、 专项债发行方案 .....</b>    | <b>41</b> |
| (一) 发行依据 .....             | 41        |
| 1. 发行主体资格 .....            | 41        |
| 2. 地方政府债务限额管理 .....        | 41        |
| 3. 地方政府债务预算管理 .....        | 42        |
| 4. 建立地方政府债务应急处置机制 .....    | 42        |
| 5. 投资者保障措施 .....           | 43        |
| (二) 发行计划 .....             | 44        |
| (三) 发行场所 .....             | 45        |
| (四) 信息披露计划 .....           | 45        |
| (五) 资金管理方案及主管部门职责 .....    | 45        |
| 1. 主管部门及职责 .....           | 45        |
| 2. 资金流入管理 .....            | 46        |
| 3. 资金流出管理 .....            | 46        |
| 4. 资金预算绩效评价 .....          | 47        |
| <b>八、 还本付息表 .....</b>      | <b>48</b> |
| <b>九、 专项债券项目绩效管理 .....</b> | <b>50</b> |
| (一) 遵循原则 .....             | 50        |
| (二) 绩效评估情况 .....           | 51        |
| 1. 项目实施的必要性、公益性和收益性 .....  | 51        |
| 2. 项目投资合规性与项目成熟度 .....     | 53        |
| 3. 项目资金来源和到位可行性 .....      | 53        |
| 4. 项目收入、成本、收益预测合理性 .....   | 54        |
| 5. 债券资金需求合理性 .....         | 54        |
| 6. 项目偿债计划可行性和偿债风险点 .....   | 55        |
| 7. 绩效目标的合理性 .....          | 55        |
| (三) 绩效目标的设定 .....          | 56        |

|                           |           |
|---------------------------|-----------|
| 1. 总体目标的设定 .....          | 56        |
| 2. 项目绩效指标的设定 .....        | 56        |
| (四) 绩效运行监控情况 .....        | 59        |
| (五) 绩效评价管理情况 .....        | 59        |
| (六) 绩效结果运用 .....          | 61        |
| <b>十、 压力测试与风险评估 .....</b> | <b>62</b> |
| (一) 收入变动压力测试 .....        | 62        |
| (二) 成本变动压力测试 .....        | 62        |
| (三) 债券利率变动压力测试 .....      | 62        |
| (四) 风险评估 .....            | 63        |
| 1. 项目施工风险 .....           | 63        |
| 2. 财务风险 .....             | 63        |
| 3. 管理风险及控制措施 .....        | 64        |
| 4. 经营风险 .....             | 64        |
| 5. 区域经济发展因素 .....         | 65        |
| 6. 内蒙古自治区财政收支情况 .....     | 65        |
| 7. 债券利率变动因素 .....         | 68        |
| <b>十一、 总体评价 .....</b>     | <b>70</b> |
| <b>十二、 附件 .....</b>       | <b>71</b> |
| (一) 可研批复 .....            | 71        |
| (二) 施工图设计批复 .....         | 75        |
| (三) 初步设计批复 .....          | 84        |

## 一、专项债券发行依据

本期申请发行的专项债券,是以绥满高速公路铁力至科右中旗联络线新发至科右中旗段收益偿还的地方政府专项债券,在风险可控的前提下,按照依法依规适度举债,保障重点领域合理融资需求的原则,拟发行 32400 万元专项债券,用于项目建设投入。

**表 8 拟发行专项债券概况表**

|        |                              |
|--------|------------------------------|
| 项目名称   | 绥满高速公路铁力至科右中旗联络线新发至科右中旗段     |
| 发行性质   | 本期发行                         |
| 发行年度   | 2026 年                       |
| 发行规模   | 32400 万元                     |
| 债券品种   | 固定利率付息债券                     |
| 预测利率   | 2.71%                        |
| 付息方式   | 半年付息到期还本                     |
| 发行期限   | 20 年                         |
| 募集资金用途 | 用于绥满高速公路铁力至科右中旗联络线新发至科右中旗段建设 |
| 合计发行金额 | 叁亿贰仟肆佰万元整 ¥32400.0 万元        |
| 预计发行费用 | 叁佰贰拾肆万元整 ¥324.0 万元           |

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)及中共中央办公厅国务院办公厅印发《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》、《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)、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）、《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号等文件,现拟申请发行绥满高速公路铁力至科右中旗联络线新发至科右中旗段专项债券。

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。

本项目为交通基础设施类项目,本项目的收入主要包括通行费收入,因此项目具有一定的收益性。

同时,该项目的建设将极大地改善科右中旗高力板至吉林省通榆县的交通条件,破解通往吉林省的交通瓶颈,提高道路通行能力和运输效率;对于促进沿线地区的经济社会发展具有重要意义。它将加速人流、物流、信息流的流动,为沿线地区的经济发展提供有力支撑,带动沿线地区的产业升级和城市化进程;该项目的建设将加强科右中

旗与吉林省通榆县等周边地区的联系，促进区域间的经济交流与合作，推动区域一体化的进程。综上所述，绥满高速公路铁力至科右中旗联络线新发至科右中旗段高速公路项目的建设对于改善交通条件、促进经济社会发展以及加强区域联系都具有重要的意义因此本项目的具有一定的公益性。

综上，本项目的实施符合专项债公益性与收益性相结合的特点。

### （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 2023 年第一批新增专项债券项目安排的通知》第一条：

“一、债券资金支持范围

新增专项债券资金投向领域

**表 9 专项债券资金投向领域表**

| 1   |
|---|
| 类别细分  |
| 铁路、收费公路、机场（不含通用机场）、水运、城市轨道交通、城市停车场、综合交通枢纽                             |
| 天然气管网和储气设施、城乡电网（农村电网改造升级和城市配电网、边远地区离网型新能源微电网）、煤炭储备设施                  |
| 农业、水利、林草业   |
| 城镇污水垃圾处理  |
| 卫生健康（含应急医疗救治设施、公共卫生设施）、教育（学前教育和职业教育）、养老育托、文化旅游、其他社会事业                 |
| 城乡冷链等物流基础设施（含国家物流枢纽、农产品批发市场）、粮食仓储物流设施、应急物资仓储物流设施（含应急物资中转站、生活物资城郊大仓基地） |
| 供水、供热、供气、地下管廊；产业园区基础设施  |
| 黄河流域生态保护和高质量发展  |
| 城镇老旧小区改造、保障性租赁住房、棚户区改造（主要支持在建收尾棚户区改造项目，适度支持新开工项目”）、公租房                |

大型风电基地、大型光伏基地、抽水储能电站等绿色低碳能源基地（含深远海风电及其送出工程）、村镇可再生能源供热、公共领域充换电基础设施

云计算、数据中心、人工智能基础设施（主要支持国家算力枢纽节点和国家数据中心集群）、轨道交通、机场、高速公路等传统基础设施智能化改造、市政、公共服务等民生领域信息化、国家级省级公共技术服务和数字化转型平台

本项目属于交通基础设施类项目，在上述专项债资金投向领域范围内，因此项目申报符合要求。



## 二、募投项目基本情况

### (一) 区域概况

#### 1. 区域总体概况

内蒙古自治区简称内蒙古，首府呼和浩特市。辖9个地级市、3个盟(合计12个地级行政区划单位)，23个市辖区、11个县级市、17个县、49个旗、3个自治旗(合计103个县级行政区划单位)。位于中华人民共和国的北部边疆，由东北向西南斜伸，呈狭长形。东起东经126°04'，西至东经97°12'，横跨经度28°52'，东西直线距离2400多公里；南起北纬37°24'，北至北纬53°23'，纵占纬度15°59'，直线距离1700 km；全区总面积118.3万平方公里，占中国土地面积的12.3%，是中国第三大省区。东、南、西依次与黑龙江、吉林、辽宁、河北、山西、陕西、宁夏和甘肃8省区毗邻，跨越三北（东北、华北、西北），靠近京津；北部同蒙古国和俄罗斯联邦接壤，国境线长4200 km。

#### 2. 内蒙古自治区经济特色

2024年预计地区生产总值增长6%左右、突破2.6万亿元，总量在全国排名有望上升至第20位，时隔5年重回全国中游；工业增加值跨过万亿元大关，全国排名有望上升3位、居第14位，乳业、稀土新材料、现代煤化工入选国家级先进制造业集群，数量居西部省份第2位。粮食总产量达到820.1亿斤、实现“二十一连丰”，增量居全国第3位。新能源装机在全国率先破亿、达到1.35亿千瓦，超过火电装机，提前一年实现自治区第十一次党代会确定目标。单位GDP

能耗下降 3%，提前一年达到“十四五”规划控制目标。引进到位资金超 5300 亿元，提前一年实现三年引资 1 万亿元目标。算力总规模达到 9.4 万 P，其中智算 8.7 万 P、居全国第 1 位。

一年来，全区牢记习近平总书记殷殷嘱托，推动全方位建设模范自治区和“五大任务”取得新成效。紧紧围绕铸牢中华民族共同体意识工作主线，深入落实自治区党委全方位建设模范自治区的决定及 28 条措施，常态化开展“感党恩、听党话、跟党走”群众教育，动态清理不符合主线要求的规范性文件，中小学三科统编教材实现全覆盖。“五大任务”是习近平总书记赋予内蒙古的战略定位，是我们必须履行好的重要职责使命。自治区党委明确年度任务清单后，我们跟踪调度、紧抓落实，通过一年努力取得显著成效。生态安全屏障方面，按照习近平总书记动员令要求，持续打好“三北”工程攻坚战，治沙、造林、种草分别完成年度目标任务的 113%、220%和 148%；紧盯中央生态环保督察反馈意见抓好整改落实，开展生态环境问题隐患排查起底，实施黄河及“一湖两海”综合治理项目 47 个、乌海及周边地区等大气治理项目 63 个，黄河干流水质连续 5 年保持Ⅱ类以上，全区地表水国考断面水质优良比例 81.4%、空气质量优良天数比例 90.6%，均完成国家下达考核目标。安全稳定屏障方面，牢记“学费不能白交”，狠抓安全生产、开展治本攻坚，生产安全事故起数、死亡人数“双下降”。我们统筹推进防风险、强监管、促发展，加强财政全区统筹，推动资金下沉，拿出 120.6 亿元支持基层化债，兜牢基层“三保”底线，地方政府融资平台压降 66.5%，8 个旗县隐性债务清零，1 个盟市本级和 10 个旗县有望退出高风险等级，有望实现全区债务风险降级；稳步推进地方金融机构改革化险，高风险机构压降 80%；完

成保交楼、保交房任务。加强社会矛盾纠纷源头治理，全面推行信访代办制，全区信访总量下降 46.5%。严厉打击电信诈骗、校园欺凌等违法犯罪活动，深化命案积案攻坚，全社会安全感持续提升。加强党政军警民“五位一体”合力强边固防工作。能源和战略资源基地方面，预计产煤 12.9 亿吨，完成保供任务 8.3 亿吨、占全国 34.5%，发电超 8000 亿度，外送电量 3150 亿度、占全国 16%，均居全国第 1 位；生产绿电超 2000 亿度，发行全国首张绿电国际碳足迹证书，在全国率先开展跨省特高压绿电交易，绿电交易规模居全国第 1 位，远景、明阳、隆基、龙马等一批企业总部注册落地；稀土永磁材料产量增长 30%以上，稀土产业产值超过千亿元；找矿突破行动新发现 20 处大中型战略性矿产地，8 种矿产完成“十四五”增储任务。农畜产品生产基地方面，建设高标准农田 940 万亩、“吨粮田”855 万亩，新增设施农业 26 万亩、舍饲棚圈 300 万平方米，78 万农牧户发展庭院经济，粮食亩均产量提高 24.2 斤，玉米、马铃薯平均单产再创新高，牛羊肉、牛奶产量稳居全国第 1 位，乳肉薯绒等 7 条重点产业链产值突破 7000 亿元，全国人民餐桌上有了越来越多来自大草原的绿色食品。向北开放桥头堡方面，新缔结 3 对国际友城，中蒙二连浩特—扎门乌德经济合作区、通辽保税物流中心获批，甘其毛都口岸高速公路全线贯通，满洲里铁路口岸互贸区封关运营，预计全区陆路口岸货运量超 1.2 亿吨，进出口总额超 2000 亿元，“新三样”产品出口增长 50% 以上。

#### （1）一般公共预算收支情况

2024 年，全区一般公共预算收入 3150.3 亿元，为预算的 101.6%，同比增长 2.2%，剔除一次性因素可比增长 7.2%，其中：税收收入

2212.1 亿元，占比 70.2%；非税收入 938.2 亿元，占比 29.8%。加上中央补助、一般债务收入、调入预算稳定调节基金、调入资金、上年结转等收入 6116.6 亿元，收入总量 9266.9 亿元。全区一般公共预算支出 6928 亿元，完成调整预算的 84.1%，增长 1.3%。加上上解中央、一般债务还本、补充预算稳定调节基金等支出 1030.5 亿元，支出总量为 7958.5 亿元。收支总量相抵，年终结转 1308.4 亿元，主要是部分项目支出年终未执行完毕，按规定结转下年继续使用。

自治区本级一般公共预算收入 948.1 亿元，为预算的 97.7%，下降 1.9%。加上中央补助等收入 4722.2 亿元，收入总量为 5670.3 亿元。自治区本级一般公共预算支出 1094.3 亿元，完成调整预算的 88.5%，增长 1.2%。加上补助盟市等支出 4433.9 亿元，支出总量为 5528.2 亿元。收支总量相抵，年终结转 142.1 亿元（扣除近期财政部下达我区拟分配到各盟市的一般性转移支付 39.2 亿元后，预计结转 102.9 亿元），按规定结转下年继续使用。

## （2）政府性基金预算收支情况

2024 年，全区政府性基金预算收入 520.7 亿元，为预算的 76.8%，主要是房地产市场低迷，国有土地使用权出让收入不及预期。加上中央补助、专项债务、上年结转等收入 1402.7 亿元，收入总量为 1923.4 亿元。全区政府性基金预算支出 860.4 亿元，完成调整预算的 78.2%，下降 10.4%，主要是收入未达预期，相应支出减少。加上专项债务还本、调出资金等支出 822.6 亿元，支出总量为 1683 亿元。收支总量相抵，年终结转 240.4 亿元，主要是部分超长期特别国债项目需按进度拨付，按规定结转下年继续使用。自治区本级政府性基金预算收入 49.9 亿元，为预算的 106%，下降 6.7%，主要是用于偿还到期专项债

务项目专项收入减少。加上中央补助等收入 1201.7 亿元，收入总量为 1251.6 亿元。自治区本级政府性基金预算支出 164.5 亿元，完成调整预算的 92%，增长 4.6%。加上补助盟市等支出 1072.7 亿元，支出总量为 1237.2 亿元。收支总量相抵，年终结转 14.4 亿元，按规定结转下年继续使用。

### （3）国有资本经营预算收支情况

2024 年，全区国有资本经营预算收入 49.2 亿元，为预算的 75.7%，下降 56.3%，主要是产权转让收入等一次性收入减少。加上中央补助和上年结转收入 16.7 亿元，收入总量为 65.9 亿元。全区国有资本经营预算支出 11.3 亿元，完成预算的 56%，下降 58.4%，主要是收入减少相应支出减少。加上调出资金 40 亿元，支出总量为 51.3 亿元。收支总量相抵，年终结转 14.6 亿元，按规定结转下年继续使用。

自治区本级国有资本经营预算收入 8.8 亿元，为预算的 139.8%，增长 71.4%，主要是部分企业利润好于预期。加上中央补助和上年结转收入 4.3 亿元，收入总量为 13.1 亿元。自治区本级国有资本经营预算支出 3 亿元，完成预算的 57.7%，主要是按照新规定注册资本金项目需要开展竞争性评审并经自治区政府批准后拨付，影响了支出进度。加上补助盟市 0.9 亿元，调出资金 2.7 亿元，支出总量为 6.6 亿元。收支总量相抵，年终结转 6.5 亿元，按规定结转下年继续使用。

### （4）社会保险基金预算收支情况

2024 年，全区社会保险基金预算收入 2293.3 亿元，为预算的 101.7%，下降 2.2%。其中：保险费收入 1431.4 亿元，增长 3.7%；财政补贴收入 707.7 亿元，增长 8.8%。社会保险基金预算支出 2274.3 亿元，完成预算的 99.1%，增长 5.9%，其中：待遇支出 2225.2 亿元，

增长 6.2%。当年收支结余 19 亿元，年末滚存结余 1615.7 亿元。

自治区本级社会保险基金预算收入 1192 亿元，为预算的 99.5%，下降 10%，其中：保险费收入 801.3 亿元，增长 5.6%；财政补贴收入 265 亿元，减少 6.2%；全国统筹调剂金收入 99.3 亿元，减少 59.9%。社会保险基金预算支出 1240.9 亿元，完成预算的 96.8%，增长 5.8%，其中：待遇支出 1213.3 亿元，增长 6.4%。当年收支缺口 48.9 亿元，年末滚存结余为 602.7 亿元。

2024 年，财政部核定我区新增地方政府债务限额 2227 亿元，其中：用于支持项目建设和存量政府投资项目收尾的新增债务限额 510 亿元，包括一般债务 265 亿元（含外债转贷额度 19.9 亿元），专项债务 245 亿元；用于置换存量隐性债务的新增专项债务限额 1717 亿元，总额一次下达，分三年安排实施，2024 年-2026 年分别为 572 亿元、572 亿元、573 亿元。我区地方政府债务总限额 13602.1 亿元，其中：一般债务 8208.5 亿元；专项债务 5393.6 亿元。自治区本级政府债务总限额 1605.2 亿元，其中：一般债务 1011.6 亿元；专项债务 593.6 亿元。年底全区政府债务余额 12099.6 亿元，其中：一般债务 7923.6 亿元，占 65.5%；专项债务 4176 亿元，占 34.5%。自治区本级政府债务余额 1348.1 亿元，其中：一般债务 831.3 亿元，占 61.7%；专项债务 516.8 亿元，占 38.3%。全区和自治区本级债务余额均控制在债务限额内。

全年发行地方政府债券 1862.6 亿元。其中：新增一般债券 245.1 亿元，新增专项债券 245 亿元，再融资债券 1372.5 亿元。新增债券中，一般债券重点支持温暖工程、城市基础设施、农林水、科教文卫等无收益公益性项目建设；专项债券优先支持在建项目续建，重点支

持高速铁路、政府收费公路、温暖工程、产业园区基础设施等重点项目和符合条件的政府投资项目收尾。再融资债券用于偿还到期政府债券本金以及存量债务，支持清偿政府拖欠企业账款。按时足额偿还到期地方政府债券本息 1201.6 亿元。其中：本金 837.6 亿元，利息 364 亿元。使用再融资债券偿还到期本金 737.5 亿元，安排预算资金偿还本金 100.1 亿元。

### 3. 内蒙古自治区财政收支情况

#### （1）一般公共预算收支情况

2024 年，全区一般公共预算收入 3150.3 亿元，为预算的 101.6%，同比增长 2.2%，剔除一次性因素可比增长 7.2%，其中：税收收入 2212.1 亿元，占比 70.2%；非税收入 938.2 亿元，占比 29.8%。加上中央补助、一般债务收入、调入预算稳定调节基金、调入资金、上年结转等收入 6116.6 亿元，收入总量 9266.9 亿元。全区一般公共预算支出 6928 亿元，完成调整预算的 84.1%，增长 1.3%。加上上解中央、一般债务还本、补充预算稳定调节基金等支出 1030.5 亿元，支出总量为 7958.5 亿元。收支总量相抵，年终结转 1308.4 亿元，主要是部分项目支出年终未执行完毕，按规定结转下年继续使用。

自治区本级一般公共预算收入 948.1 亿元，为预算的 97.7%，下降 1.9%。加上中央补助等收入 4722.2 亿元，收入总量为 5670.3 亿元。自治区本级一般公共预算支出 1094.3 亿元，完成调整预算的 88.5%，增长 1.2%。加上补助盟市等支出 4433.9 亿元，支出总量为 5528.2 亿元。收支总量相抵，年终结转 142.1 亿元（扣除近期财政部下达我区拟分配到各盟市的一般性转移支付 39.2 亿元后，预计结

转 102.9 亿元), 按规定结转下年继续使用。

## (2) 政府性基金预算收支情况

2024 年, 全区政府性基金预算收入 520.7 亿元, 为预算的 76.8%, 主要是房地产市场低迷, 国有土地使用权出让收入不及预期。加上中央补助、专项债务、上年结转等收入 1402.7 亿元, 收入总量为 1923.4 亿元。全区政府性基金预算支出 860.4 亿元, 完成调整预算的 78.2%, 下降 10.4%, 主要是收入未达预期, 相应支出减少。加上专项债务还本、调出资金等支出 822.6 亿元, 支出总量为 1683 亿元。收支总量相抵, 年终结转 240.4 亿元, 主要是部分超长期特别国债项目需按进度拨付, 按规定结转下年继续使用。自治区本级政府性基金预算收入 49.9 亿元, 为预算的 106%, 下降 6.7%, 主要是用于偿还到期专项债务项目专项收入减少。加上中央补助等收入 1201.7 亿元, 收入总量为 1251.6 亿元。自治区本级政府性基金预算支出 164.5 亿元, 完成调整预算的 92%, 增长 4.6%。加上补助盟市等支出 1072.7 亿元, 支出总量为 1237.2 亿元。收支总量相抵, 年终结转 14.4 亿元, 按规定结转下年继续使用。

## (3) 国有资本经营预算收支情况

2024 年, 全区国有资本经营预算收入 49.2 亿元, 为预算的 75.7%, 下降 56.3%, 主要是产权转让收入等一次性收入减少。加上中央补助和上年结转收入 16.7 亿元, 收入总量为 65.9 亿元。全区国有资本经营预算支出 11.3 亿元, 完成预算的 56%, 下降 58.4%, 主要是收入减少相应支出减少。加上调出资金 40 亿元, 支出总量为 51.3 亿元。收支总量相抵, 年终结转 14.6 亿元, 按规定结转下年继续使用。

自治区本级国有资本经营预算收入 8.8 亿元, 为预算的 139.8%,



增长 71.4%，主要是部分企业利润好于预期。加上中央补助和上年结转收入 4.3 亿元，收入总量为 13.1 亿元。自治区本级国有资本经营预算支出 3 亿元，完成预算的 57.7%，主要是按照新规定注册资本金项目需要开展竞争性评审并经自治区政府批准后拨付，影响了支出进度。加上补助盟市 0.9 亿元，调出资金 2.7 亿元，支出总量为 6.6 亿元。收支总量相抵，年终结转 6.5 亿元，按规定结转下年继续使用。

#### （4）社会保险基金预算收支情况

2024 年，全区社会保险基金预算收入 2293.3 亿元，为预算的 101.7%，下降 2.2%。其中：保险费收入 1431.4 亿元，增长 3.7%；财政补贴收入 707.7 亿元，增长 8.8%。社会保险基金预算支出 2274.3 亿元，完成预算的 99.1%，增长 5.9%，其中：待遇支出 2225.2 亿元，增长 6.2%。当年收支结余 19 亿元，年末滚存结余 1615.7 亿元。

自治区本级社会保险基金预算收入 1192 亿元，为预算的 99.5%，下降 10%，其中：保险费收入 801.3 亿元，增长 5.6%；财政补贴收入 265 亿元，减少 6.2%；全国统筹调剂金收入 99.3 亿元，减少 59.9%。社会保险基金预算支出 1240.9 亿元，完成预算的 96.8%，增长 5.8%，其中：待遇支出 1213.3 亿元，增长 6.4%。当年收支缺口 48.9 亿元，年末滚存结余为 602.7 亿元。

2024 年，财政部核定我区新增地方政府债务限额 2227 亿元，其中：用于支持项目建设和存量政府投资项目收尾的新增债务限额 510 亿元，包括一般债务 265 亿元（含外债转贷额度 19.9 亿元），专项债务 245 亿元；用于置换存量隐性债务的新增专项债务限额 1717 亿元，总额一次下达，分三年安排实施，2024 年-2026 年分别为 572 亿元、572 亿元、573 亿元。我区地方政府债务总限额 13602.1 亿元，其中：

一般债务 8208.5 亿元；专项债务 5393.6 亿元。自治区本级政府债务总限额 1605.2 亿元，其中：一般债务 1011.6 亿元；专项债务 593.6 亿元。年底全区政府债务余额 12099.6 亿元，其中：一般债务 7923.6 亿元，占 65.5%；专项债务 4176 亿元，占 34.5%。自治区本级政府债务余额 1348.1 亿元，其中：一般债务 831.3 亿元，占 61.7%；专项债务 516.8 亿元，占 38.3%。全区和自治区本级债务余额均控制在债务限额内。

全年发行地方政府债券 1862.6 亿元。其中：新增一般债券 245.1 亿元，新增专项债券 245 亿元，再融资债券 1372.5 亿元。新增债券中，一般债券重点支持温暖工程、城市基础设施、农林水、科教文卫等无收益公益性项目建设；专项债券优先支持在建项目续建，重点支持高速铁路、政府收费公路、温暖工程、产业园区基础设施等重点项目和符合条件的政府投资项目收尾。再融资债券用于偿还到期政府债券本金以及存量债务，支持清偿政府拖欠企业账款。按时足额偿还到期地方政府债券本息 1201.6 亿元。其中：本金 837.6 亿元，利息 364 亿元。使用再融资债券偿还到期本金 737.5 亿元，安排预算资金偿还本金 100.1 亿元。

## **（二）地方政府债务情况**

2024 年，财政部核定我区新增地方政府债务限额 2227 亿元，其中：用于支持项目建设和存量政府投资项目收尾的新增债务限额 510 亿元，包括一般债务 265 亿元（含外债转贷额度 19.9 亿元），专项债务 245 亿元；用于置换存量隐性债务的新增专项债务限额 1717 亿元，总额一次下达，分三年安排实施，2024 年-2026 年分别为 572 亿元、

572 亿元、573 亿元。我区地方政府债务总限额 13602.1 亿元，其中：一般债务 8208.5 亿元；专项债务 5393.6 亿元。自治区本级政府债务总限额 1605.2 亿元，其中：一般债务 1011.6 亿元；专项债务 593.6 亿元。年底全区政府债务余额 12099.6 亿元，其中：一般债务 7923.6 亿元，占 65.5%；专项债务 4176 亿元，占 34.5%。自治区本级政府债务余额 1348.1 亿元，其中：一般债务 831.3 亿元，占 61.7%；专项债务 516.8 亿元，占 38.3%。全区和自治区本级债务余额均控制在债务限额内。

全年发行地方政府债券 1862.6 亿元。其中：新增一般债券 245.1 亿元，新增专项债券 245 亿元，再融资债券 1372.5 亿元。新增债券中，一般债券重点支持温暖工程、城市基础设施、农林水、科教文卫等无收益公益性项目建设；专项债券优先支持在建项目续建，重点支持高速铁路、政府收费公路、温暖工程、产业园区基础设施等重点项目和符合条件的政府投资项目收尾。再融资债券用于偿还到期政府债券本金以及存量债务，支持清偿政府拖欠企业账款。按时足额偿还到期地方政府债券本息 1201.6 亿元。其中：本金 837.6 亿元，利息 364 亿元。使用再融资债券偿还到期本金 737.5 亿元，安排预算资金偿还本金 100.1 亿元。

### **（三）项目介绍**

#### **1. 项目概况**

##### **1. 项目名称**

绥满高速公路铁力至科右中旗联络线新发至科右中旗段

##### **2. 建设单位**

内蒙古自治区交通运输厅

### 3. 项目建设地点

科右中旗巴彦呼舒镇、高力板镇

### 4. 项目性质

续建

### 5. 运营模式

#### 5.1. 项目建设内容

本项目起点与吉林省“绥满高速公路铁力至科右中旗联络线松原至通榆段”终点连接，路线在科尔沁国家级自然保护区南通过，接点位于蒙吉两省区交界处科右中旗新发联办渔场喇嘛仓水库南侧。路线终点与拟建二广高速公路集宁至阿荣旗联络线草高土（通兴界）至乌兰浩特段高速公路（以下简称二广高速联络线）连接。二广高速联络线是利用既有省际通道（S306+G111，一级公路）线位改建的高速公路，项目方案路线全长 55.971km。

#### 5.2. 项目的建设管理

项目建设单位为内蒙古自治区交通运输厅，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，本项目将通过政府公开招标的方式委托第三方负责项目的建设实施，委托专业公司负责项目全过程管理，对工程计量与工程款审核、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，该单位需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。积极向市财政局等上级部门申报符合支持条件的交通基础设施发展基金、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。

## 2. 项目建成后运营管理

(1) 运营模式：项目建成后在科右中旗巴彦呼舒镇、高力板镇提供公路运输服务；

(2) 运营期限：20 年；

(3) 收益来源：收取通行费；

(4) 债券本息偿还来源：通过建设收费高速公路，改善科右中旗巴彦呼舒镇、高力板镇通行条件，然后通过收取通行费来偿还债券本息；

(5) 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护收费高速公路及其配套基础设施，确保通行质量能够达到使用者的满意度，延长管网使用时间、加强项目运营时间、从而使项目运营周期尽量延长，进而保障、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，按照现代企业财务管理制度，做好财务预算、资金申领使用和财务报账等审批管理，并定期向内蒙古自治区交通运输厅报告生产经营情况、项目运营收入情况，向内蒙古自治区财政厅报告月度报表、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。

建设周期：项目建设严格按照国家基本建设程序进行，计划建设期为 66 个月，即 2021 年 6 月—2026 年 12 月。

7. 建设规模：本项目起点与吉林省“绥满高速公路铁力至科右中旗联络线松原至通榆段”终点连接，路线在科尔沁国家级自然保护区南通过，接点位于蒙吉两省区交界处科右中旗新发联办渔场喇嘛仓水库南侧。路线终点与拟建二广高速公路集宁至阿荣旗联络线草高土（通兴界）至乌兰浩特段高速公路（以下简称二广高速联络线）连接。二广高速联络线是利用既有省际通道（S306+G111，一级公路）线位改建的高速公路，项目方案路线全长 55.971km。

路线主要控点为：科右中旗巴彦呼舒镇、高力板镇。

#### 8. 投资规模：

项目总投资金额 270724 万元，其中：工程费用 223454.89 万元、工程建设其他费用 14077.15 万元、研究试验费 200 万元、基本预备费 22492.68 万元、建设期利息 10499.28 万元。

#### 9. 建设目标：

绥满高速公路铁力至科右中旗联络线新发至科右中旗段高速公路项目的建设目标主要包括以下几点：

完善区域交通网络：通过建设该段高速公路，进一步完善绥满高速公路铁力至科右中旗联络线的交通网络，提高区域内的交通连接性和可达性。

促进区域经济发展：高速公路的建设将有效缩短沿线地区与周边城市的时空距离，促进沿线地区的经济发展，提高人民生活水平。

提升交通运输效率：该项目的建设将有效缓解区域内交通压力，提高交通运输效率，缩短货物和旅客的运输时间。

加强区域合作与交流：高速公路的建设将加强沿线地区与周边地区的合作与交流，推动区域一体化发展。

注重环保与可持续发展：在项目建设过程中，将严格遵守环境保护法规，确保项目对环境的影响得到有效控制和管理，实现环保与可持续发展的目标。

总之，绥满高速公路铁力至科右中旗联络线新发至科右中旗段高速公路项目的建设目标是为了完善区域交通网络，促进区域经济发展，提升交通运输效率，加强区域合作与交流，同时注重环保与可持续发展。

## **2. 立项批复**

本项目立项主体为内蒙古自治区交通运输厅，目前已取得《内蒙古自治区发展和改革委员会关于绥满高速公路铁力至科右中旗联络线新发（蒙吉界）至科右中旗段工程可行性研究报告的批复》等立项批复手续。

## **3. 项目申报主体及资金使用单位**

本项目申报主体为内蒙古自治区交通运输厅，项目建设单位为内蒙古自治区交通运输厅。本项目拟申请的专项债资金由内蒙古自治区财政厅转贷内蒙古自治区交通运输厅后，并最终由内蒙古自治区交通运输厅用于项目建设。

内蒙古自治区交通运输厅以项目自身收益作为专项债还本付息的资金来源，如偿债出现困难，将通过调减投资计划、调整预算支出结构等方式筹集资金偿还债务。未按时足额向自治区财政缴纳专项债券还本付息资金的，自治区财政采取适当方式扣回。

## **4. 投资构成及资金来源**

本项目投资构成及资金来源详见第四节——项目投资估算及资金筹措方案。

## **5. 分年度投资计划**

本项目计划于 2021 年投资 20000.00 万元，投资比例为 7.39%；于 2022 年投资 25000.00 万元，投资比例为 9.23%；于 2023 年投资



46700.00 万元，投资比例为 17.25%；于 2024 年投资 44400.00 万元，投资比例为 16.40%；于 2025 年投资 64000.00 万元，投资比例为 23.64%；于 2026 年投资 70624.00 万元，投资比例为 26.09%。

**表 10 投资计划表**

| 年份   | 投资比例   | 投资金额  |
|------|--------|-------|
| 2021 | 7.39%  | 20000 |
| 2022 | 9.23%  | 25000 |
| 2023 | 17.25% | 46700 |
| 2024 | 16.40% | 44400 |
| 2025 | 23.64% | 64000 |
| 2026 | 26.09% | 70624 |

### 6. 项目进展情况

当前绥满高速公路铁力至科右中旗联络线新发至科右中旗段已于 2021 年 12 月份开工建设，目前已完成总工程进度的 31%，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。

### 7. 项目前期批复文件

本项目已完成的前期批复文件如下表所示：

**表 11 项目前期批复文件表**

| 文件类型       | 批准文号              | 文件名称                                  | 发文机关           | 批复日期            |
|------------|-------------------|---------------------------------------|----------------|-----------------|
| 可行性研究报告的批复 | 内发改基础字（2020）586 号 | 《内蒙古自治区发展和改革委员会关于绥满高速公路铁力至科右中旗联络线新发（蒙 | 内蒙古自治区发展和改革委员会 | 2020 年 6 月 12 日 |

|         |                     |  |              |                |
|---------|---------------------|--|--------------|----------------|
|         |                     | 吉界)至科右中旗段工程可行性研究报告的批复》                             |              |                |
| 初步设计的批复 | 公交路函<br>(2021) 79 号 | 《交通部关于绥满高速公路铁力至科右中旗联络线新发(蒙吉界)至科右中旗段初步设计的批复》        | 中华人民共和国交通运输部 | 2021 年 2 月 5 日 |
| 施工图设计批复 | 内交发(2021)<br>357 号  | 《内蒙古自治区交通运输厅关于 G1015 新发(蒙吉界)至科右中旗段公路工程两阶段施工图设计的批复》 | 内蒙古自治区交通运输厅  | 2021 年 6 月 2 日 |

### 三、经济社会效益分析

#### 一、项目建设背景

铁力至科右中旗段高速公路（G1015）是规划中 18 条东西向横线之一的绥芬河至满洲里高速公路的联络线，起自黑龙江中部的铁力市，经吉林省榆树市、松原市、通榆县，止于内蒙古东部的科右中旗，将绥满高速公路，吉黑高速公路、京哈高速公路、大广高速公路、珲乌高速公路、嫩双高速公路及二广高速集宁至阿荣旗联络线连接起来，使其快速接入四通八达的主骨架高速公路网，有效带动了沿线产业带的分布和发展。

本项目是铁力至科右中旗高速公路内蒙古段，也是《内蒙古自治区国省干线公路网规划》中“10 横 11 纵 14 联 6 环线”高速网主骨架中的一条联络线，是连接黑龙江省、吉林省和内蒙古自治区的重要运输通道，在区域路网中具有重要的地位及作用。

根据国家发改委和交通运输部关于国高网打通“断头路”的精神，与本项目对接的铁力至科右中旗高速公路吉林段（松原至通榆段）已开工在建。

#### 二、项目建设的必要性

##### 1、缓解交通压力

随着沿线地区经济社会的快速发展，现有的道路交通已无法满足日益增长的交通需求。项目的实施将有效缓解交通压力，提升道路通行能力，满足日益增长的交通需求。一是通过樱桃新品种苗木繁育圃，带动名优品种普及推广。

##### 2、促进区域经济发展

高速公路的建设将加速沿线地区的经济交流和合作，促进沿线地

区的产业升级和城市化进程。同时，高速公路的建设也将为沿线地区创造更多的就业机会，提高居民的生活水平。

### 3、优化交通网络布局

该项目是绥满高速公路网的重要组成部分，项目的实施将进一步完善区域交通网络布局，提高区域交通的整体效率和连通性。

### 4、提升应急救援能力

高速公路的建设将提升沿线地区的应急救援能力，为应对自然灾害、事故灾难等突发事件提供更加快速、高效的救援通道。

### 5、促进旅游资源的开发

项目实施后将进一步提升沿线地区的通达性，促进当地旅游资源的开发利用，吸引更多游客前来旅游观光，从而带动旅游业和相关产业的发展。

综上所述，绥满高速公路铁力至科右中旗联络线新发至科右中旗段高速公路项目实施的必要性十分明显，它将为沿线地区的经济社会发展、交通出行、应急救援以及旅游资源开发等方面带来积极的影响

## 三、社会效益分析

1. 促进区域经济发展：该项目将极大地改善沿线地区的交通状况，缩短地区间的时空距离，从而促进沿线地区的经济发展。它将为当地企业带来更广阔的市场和发展机会，加速区域产业结构的优化和升级。

2. 优化交通运输结构：高速公路的建设将优化当地的交通运输结构，提高运输效率，降低物流成本。这将有助于缓解交通拥堵，提高运输服务质量，为沿线地区的经济社会发展提供坚实的交通支撑。

3. 增加就业机会：项目的建设和运营将创造大量的就业机会，包括建筑、运营、维护等多个领域。这将为沿线地区的居民提供更多的

工作机会，提高当地居民的生活水平。

4. 提升社会福祉：高速公路的建设将改善沿线地区居民的出行条件，缩短通勤时间，提高生活质量。同时，它将为应急救援提供快速通道，提高灾害应对能力，保障人民生命财产安全。

5. 推动可持续发展：该项目将促进沿线地区的可持续发展。通过优化交通结构，减少运输过程中的能耗和排放，有助于降低环境污染，实现绿色交通。此外，项目的建设还将促进沿线地区的生态保护和资源合理利用，推动经济社会与生态环境的协调发展。

6. 加强民族团结：该项目穿越多个民族地区，将加强沿线地区各民族之间的交流与融合，促进民族团结和社会稳定。

综上所述，绥满高速公路铁力至科右中旗联络线新发至科右中旗段高速公路项目将产生显著的社会效益，促进区域经济发展、优化交通运输结构、增加就业机会、提升社会福祉、推动可持续发展以及加强民族团结。这些社会效益的实现将为沿线地区的社会进步和繁荣作出积极贡献。

## 四、项目投资估算及资金筹措方案

### （一）投资估算

#### 1. 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》
- 《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）
- 关于印发《地方政府债券发行管理办法》的通知（财库〔2020〕43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》

## 2. 项目总投资及构成

根据项目可行性研究报告,绥满高速公路铁力至科右中旗联络线新发至科右中旗段建设投资总额为 270724.00 万元。其中,建安工程费为 223454.89 万元、工程建设其他费用为 14077.15 万元、研究试验费为 200 万元、预备费为 22492.68 万元、建设期利息为 10499.28 万元。

考虑到本次专项债发行对项目融资计划的调整,经测算,项目实际建设期利息为 2935.02 万元。项目实际总投资为 263159.74 万元。另外,由于项目后期仍有可能通过专项债进行融资,所以项目建设期利息仍存在动态调整的可能性。且由于建设期利息主要影响所得税的测算,所以除测算所得税时进行调整外,本方案其余部分暂按项目前期资料中的 270724.00 万元编制。

## 3. 投资估算表

表 12 投资估算表

| 编号 | 项目       | 投资额       |
|----|----------|-----------|
| 1  | 建安工程费    | 223454.89 |
| 2  | 工程建设其他费用 | 14077.15  |
| 3  | 研究试验费    | 200       |
| 4  | 预备费      | 22492.68  |
| 5  | 建设期利息    | 2935.02   |
| 总计 |          | 263159.74 |

### (二) 资金筹措方案

根据项目可行性研究报告,绥满高速公路铁力至科右中旗联络线新发至科右中旗段建设投资总额为 270724 万元。本项目计划通过专

项债筹集资金 155000 万元（其中，本期计划通过专项债融资 32400 万元，往期已通过专项债融资 105000 万元，未来还将通过专项债券融资 17600 万元）、通过资本金筹集资金 115724 万元。

本项目融资结构表如下：

**表 13 融资结构表**

| 编号 | 类型  | 融资比率    | 融资金额   |
|----|-----|---------|--------|
| 1  | 专项债 | 57.25%  | 155000 |
| 2  | 资本金 | 42.75%  | 115724 |
| 总计 |     | 100.00% | 270724 |



## 五、预期收益、成本及融资平衡情况

### （一）收入成本测算依据

该项目的收入成本测算依据主要来源于项目的可行性研究报告的内容与项目主管部门的调研，其次我单位也尽可能的收集了所有可及的与收入成本相关的数据，包括发改、物价部门批准或批复的收费标准文件、当地及周边城市同类项目的收入、成本数据调研等。关于本项目收入、成本数据的调研内容，可详见附件——收入成本调研。

### （二）项目运营期收入测算

本项目的收入主要包括通行费收入。

#### 1. 通行费收入

根据可行性研究报告中对该项目交通量、车型比例的预测，按照收费公路通行费收费标准，年营业收入为 13570 万元。

表 14 收入预测表

| 年份   | 通行费收入    | 年收入合计    |
|------|----------|----------|
| 2026 | 0.00     | 0.00     |
| 2027 | 13570.00 | 13570.00 |
| 2028 | 14895.00 | 14895.00 |
| 2029 | 16298.00 | 16298.00 |
| 2030 | 17903.00 | 17903.00 |
| 2031 | 19666.00 | 19666.00 |
| 2032 | 21127.00 | 21127.00 |
| 2033 | 22696.00 | 22696.00 |
| 2034 | 24382.00 | 24382.00 |
| 2035 | 26213.00 | 26213.00 |
| 2036 | 28182.00 | 28182.00 |

|      |           |           |
|------|-----------|-----------|
| 2037 | 29814.00  | 29814.00  |
| 2038 | 31540.00  | 31540.00  |
| 2039 | 33366.00  | 33366.00  |
| 2040 | 35327.00  | 35327.00  |
| 2041 | 37402.00  | 37402.00  |
| 2042 | 39387.00  | 39387.00  |
| 2043 | 41478.00  | 41478.00  |
| 2044 | 43680.00  | 43680.00  |
| 2045 | 45998.91  | 45998.91  |
| 2046 | 12110.23  | 12110.23  |
| 总计   | 555035.14 | 555035.14 |

由于测算专项债还本付息期间的收入，因此 2046 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。

### （三）项目运营期成本测算

本项目的成本主要包括运营管理费、日常养护费、大修费。

**表 15 成本预测表**

| 年份   | 运营管理费   | 日常养护费  | 大修费     | 年成本合计   |
|------|---------|--------|---------|---------|
| 2026 | 0.00    | 0.00   | 0.00    | 0.00    |
| 2027 | 802.00  | 334.00 | 0.00    | 1136.00 |
| 2028 | 826.00  | 344.00 | 0.00    | 1170.00 |
| 2029 | 851.00  | 355.00 | 0.00    | 1206.00 |
| 2030 | 876.00  | 365.00 | 0.00    | 1241.00 |
| 2031 | 903.00  | 376.00 | 0.00    | 1279.00 |
| 2032 | 930.00  | 387.00 | 0.00    | 1317.00 |
| 2033 | 958.00  | 0.00   | 3990.00 | 4948.00 |
| 2034 | 986.00  | 411.00 | 0.00    | 1397.00 |
| 2035 | 1016.00 | 423.00 | 0.00    | 1439.00 |
| 2036 | 1046.00 | 436.00 | 0.00    | 1482.00 |
| 2037 | 1078.00 | 449.00 | 0.00    | 1527.00 |
| 2038 | 1110.00 | 463.00 | 0.00    | 1573.00 |

|      |          |         |         |          |
|------|----------|---------|---------|----------|
| 2039 | 1143.00  | 476.00  | 0.00    | 1619.00  |
| 2040 | 1178.00  | 491.00  | 0.00    | 1669.00  |
| 2041 | 1213.00  | 505.00  | 0.00    | 1718.00  |
| 2042 | 1249.00  | 0.00    | 5206.00 | 6455.00  |
| 2043 | 1287.00  | 536.00  | 0.00    | 1823.00  |
| 2044 | 1326.00  | 554.00  | 0.00    | 1880.00  |
| 2045 | 1366.00  | 570.00  | 0.00    | 1936.00  |
| 2046 | 351.50   | 146.50  | 0.00    | 498.00   |
| 总计   | 20495.50 | 7621.50 | 9196.00 | 37313.00 |

由于测算专项债还本付息期间的成本，因此 2046 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。

#### （四）项目利润及税金测算

结合上述项目收入、成本，并考虑相关税费，可以测算出本项目利润及税金表如下：

**表 16 利润表**

| 年份   | 运营收入     | 运营成本    | 折旧       | 财务费用    | 税前利润     |
|------|----------|---------|----------|---------|----------|
| 2026 | 0.00     | 0.00    | 0.00     | 0.00    | 0.00     |
| 2027 | 13570.00 | 1136.00 | 10868.13 | 0.00    | 1565.87  |
| 2028 | 14895.00 | 1170.00 | 11856.15 | 3994.50 | -2125.65 |
| 2029 | 16298.00 | 1206.00 | 11856.15 | 3994.50 | -758.65  |
| 2030 | 17903.00 | 1241.00 | 11856.15 | 3994.50 | 811.35   |
| 2031 | 19666.00 | 1279.00 | 11856.15 | 3994.50 | 2536.35  |
| 2032 | 21127.00 | 1317.00 | 11856.15 | 3610.75 | 4343.10  |
| 2033 | 22696.00 | 4948.00 | 11856.15 | 3536.00 | 2355.85  |
| 2034 | 24382.00 | 1397.00 | 11856.15 | 2869.50 | 8259.35  |
| 2035 | 26213.00 | 1439.00 | 11856.15 | 2490.00 | 10427.85 |
| 2036 | 28182.00 | 1482.00 | 11856.15 | 2490.00 | 12353.85 |
| 2037 | 29814.00 | 1527.00 | 11856.15 | 2490.00 | 13940.85 |
| 2038 | 31540.00 | 1573.00 | 11856.15 | 2490.00 | 15620.85 |
| 2039 | 33366.00 | 1619.00 | 11856.15 | 2490.00 | 17400.85 |

|      |           |          |           |          |           |
|------|-----------|----------|-----------|----------|-----------|
| 2040 | 35327.00  | 1669.00  | 11856.15  | 2490.00  | 19311.85  |
| 2041 | 37402.00  | 1718.00  | 11856.15  | 2490.00  | 21337.85  |
| 2042 | 39387.00  | 6455.00  | 11856.15  | 2490.00  | 18585.85  |
| 2043 | 41478.00  | 1823.00  | 11856.15  | 2490.00  | 25308.85  |
| 2044 | 43680.00  | 1880.00  | 11856.15  | 2490.00  | 27453.85  |
| 2045 | 45998.91  | 1936.00  | 11856.15  | 1922.50  | 30284.26  |
| 2046 | 12110.23  | 498.00   | 11856.15  | 109.75   | -353.67   |
| 总计   | 555035.14 | 37313.00 | 236134.90 | 52926.50 | 228660.73 |

其中，项目相关税金预测如下：

**表 17 税金表**

| 年份   | 销项税     | 进项税    | 应缴增<br>值税 | 尚未抵<br>扣进项<br>税 | 实缴增<br>值税 | 城建税    | 教育<br>税附<br>加 | 地方<br>教育<br>税附<br>加 | 所得税     | 年缴税<br>合计 |
|------|---------|--------|-----------|-----------------|-----------|--------|---------------|---------------------|---------|-----------|
| 2026 | 0.00    | 0.00   | 0.00      | 21120.93        | 0.00      | 0.00   | 0.00          | 0.00                | 0.00    | 0.00      |
| 2027 | 1120.46 | 93.80  | 1026.66   | 21120.93        | 0.00      | 0.00   | 0.00          | 0.00                | 391.47  | 391.47    |
| 2028 | 1229.86 | 96.61  | 1133.26   | 20094.27        | 0.00      | 0.00   | 0.00          | 0.00                | 0.00    | 0.00      |
| 2029 | 1345.71 | 99.58  | 1246.13   | 18961.01        | 0.00      | 0.00   | 0.00          | 0.00                | 0.00    | 0.00      |
| 2030 | 1478.23 | 102.47 | 1375.76   | 17714.89        | 0.00      | 0.00   | 0.00          | 0.00                | 0.00    | 0.00      |
| 2031 | 1623.80 | 105.61 | 1518.19   | 16339.12        | 0.00      | 0.00   | 0.00          | 0.00                | 115.85  | 115.85    |
| 2032 | 1744.43 | 108.74 | 1635.69   | 14820.93        | 0.00      | 0.00   | 0.00          | 0.00                | 1085.78 | 1085.78   |
| 2033 | 1873.98 | 408.55 | 1465.43   | 13185.24        | 0.00      | 0.00   | 0.00          | 0.00                | 588.96  | 588.96    |
| 2034 | 2013.19 | 115.35 | 1897.84   | 11719.81        | 0.00      | 0.00   | 0.00          | 0.00                | 2064.84 | 2064.84   |
| 2035 | 2164.38 | 118.82 | 2045.56   | 9821.97         | 0.00      | 0.00   | 0.00          | 0.00                | 2606.96 | 2606.96   |
| 2036 | 2326.95 | 122.37 | 2204.59   | 7776.41         | 0.00      | 0.00   | 0.00          | 0.00                | 3088.46 | 3088.46   |
| 2037 | 2461.71 | 126.08 | 2335.62   | 5571.82         | 0.00      | 0.00   | 0.00          | 0.00                | 3485.21 | 3485.21   |
| 2038 | 2604.22 | 129.88 | 2474.34   | 3236.20         | 0.00      | 0.00   | 0.00          | 0.00                | 3905.21 | 3905.21   |
| 2039 | 2754.99 | 133.68 | 2621.31   | 761.86          | 1859.45   | 130.16 | 55.78         | 37.19               | 4350.21 | 6432.80   |
| 2040 | 2916.91 | 137.81 | 2779.10   | 0.00            | 2779.10   | 194.54 | 83.37         | 55.58               | 4827.96 | 7940.56   |
| 2041 | 3088.24 | 141.85 | 2946.39   | 0.00            | 2946.39   | 206.25 | 88.39         | 58.93               | 5334.46 | 8634.42   |
| 2042 | 3252.14 | 532.98 | 2719.16   | 0.00            | 2719.16   | 190.34 | 81.57         | 54.38               | 4646.46 | 7691.92   |
| 2043 | 3424.79 | 150.52 | 3274.27   | 0.00            | 3274.27   | 229.20 | 98.23         | 65.49               | 6327.21 | 9994.39   |
| 2044 | 3606.61 | 155.23 | 3451.38   | 0.00            | 3451.38   | 241.60 | 103.54        | 69.03               | 6863.46 | 10729.00  |

|      |          |         |          |      |          |         |        |        |          |          |
|------|----------|---------|----------|------|----------|---------|--------|--------|----------|----------|
| 2045 | 3798.08  | 159.85  | 3638.22  | 0.00 | 3638.22  | 254.68  | 109.15 | 72.76  | 7571.07  | 11645.87 |
| 2046 | 999.93   | 41.12   | 958.81   | 0.00 | 958.81   | 67.12   | 28.76  | 19.18  | 0.00     | 1073.87  |
| 总计   | 45828.59 | 3080.89 | 42747.70 | -    | 21626.77 | 1513.87 | 648.80 | 432.54 | 57253.60 | 81475.58 |

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，根据国家及地方现行税收政策，项目没有税金。

**（五）项目融资本息测算**

本项目的融资渠道为专项债，其中，各期专项债的还本付息现金流如下表所示：

**表 18 项目融资本息测算表**

| 融资类型 | 专项债            |            |             |            |            |            |            |
|------|----------------|------------|-------------|------------|------------|------------|------------|
| 融资时间 | 2026 年 3 月     | 2026 年 6 月 | 2021 年 12 月 | 2022 年 5 月 | 2023 年 7 月 | 2024 年 4 月 | 2025 年 3 月 |
| 金额   | 32400          | 17600      | 10000       | 5000       | 10000      | 30000      | 50000      |
| 利率   | 2.71%          | 2.71%      | 3.09%       | 2.99%      | 2.87%      | 2.53%      | 2.27%      |
| 期限   | 20             | 20         | 10          | 10         | 10         | 10         | 20         |
| 年份   | 债券还本付息期间的债务现金流 |            |             |            |            |            |            |
| 2026 | 439.02         | 0          | 309.00      | 149.50     | 143.50     | 759.00     | 1135.00    |
| 2027 | 878.04         | 476.96     | 309.00      | 149.50     | 287.00     | 759.00     | 1135.00    |
| 2028 | 878.04         | 476.96     | 309.00      | 149.50     | 287.00     | 759.00     | 1135.00    |
| 2029 | 878.04         | 476.96     | 309.00      | 149.50     | 287.00     | 759.00     | 1135.00    |
| 2030 | 878.04         | 476.96     | 309.00      | 149.50     | 287.00     | 759.00     | 1135.00    |
| 2031 | 878.04         | 476.96     | 10309.00    | 149.50     | 287.00     | 759.00     | 1135.00    |
| 2032 | 878.04         | 476.96     | 0           | 5074.75    | 287.00     | 759.00     | 1135.00    |
| 2033 | 878.04         | 476.96     | 0           | 0          | 10287.00   | 759.00     | 1135.00    |
| 2034 | 878.04         | 476.96     | 0           | 0          | 0          | 30379.50   | 1135.00    |
| 2035 | 878.04         | 476.96     | 0           | 0          | 0          | 0          | 1135.00    |
| 2036 | 878.04         | 476.96     | 0           | 0          | 0          | 0          | 1135.00    |
| 2037 | 878.04         | 476.96     | 0           | 0          | 0          | 0          | 1135.00    |

|      |          |          |   |   |   |   |          |
|------|----------|----------|---|---|---|---|----------|
| 2038 | 878.04   | 476.96   | 0 | 0 | 0 | 0 | 1135.00  |
| 2039 | 878.04   | 476.96   | 0 | 0 | 0 | 0 | 1135.00  |
| 2040 | 878.04   | 476.96   | 0 | 0 | 0 | 0 | 1135.00  |
| 2041 | 878.04   | 476.96   | 0 | 0 | 0 | 0 | 1135.00  |
| 2042 | 878.04   | 476.96   | 0 | 0 | 0 | 0 | 1135.00  |
| 2043 | 878.04   | 476.96   | 0 | 0 | 0 | 0 | 1135.00  |
| 2044 | 878.04   | 476.96   | 0 | 0 | 0 | 0 | 1135.00  |
| 2045 | 878.04   | 476.96   | 0 | 0 | 0 | 0 | 50567.50 |
| 2046 | 32839.02 | 17600.00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0        |

## （六）现金流分析测算

表 19 现金流量表

| 阶段  | 年份   | 资金流入项目（万元） |          |      |          |          | 资金流出项目（万元） |         |         |          |          |          | 净现金流量     | 累计净现金流量   |
|-----|------|------------|----------|------|----------|----------|------------|---------|---------|----------|----------|----------|-----------|-----------|
|     |      | 资本金        | 专项债      | 银行贷款 | 运营收入     | 流入合计     | 建设支出       | 运营成本    | 税金      | 专项债还本付息  | 银行贷款还本付息 | 流出合计     |           |           |
| 建设期 | 2026 | 20624.00   | 50000.00 | 0.00 | 0.00     | 70624.00 | 70624.00   | 0.00    | 0.00    | 2935.02  | 0.00     | 73559.02 | -2935.02  | -2935.02  |
|     | 2027 | 0.00       | 0.00     | 0.00 | 13570.00 | 13570.00 | 0.00       | 1136.00 | 391.47  | 3994.50  | 0.00     | 5521.97  | 8048.03   | 5113.01   |
| 运营期 | 2028 | 0.00       | 0.00     | 0.00 | 14895.00 | 14895.00 | 0.00       | 1170.00 | 0.00    | 3994.50  | 0.00     | 5164.50  | 9730.50   | 14843.51  |
|     | 2029 | 0.00       | 0.00     | 0.00 | 16298.00 | 16298.00 | 0.00       | 1206.00 | 0.00    | 3994.50  | 0.00     | 5200.50  | 11097.50  | 25941.01  |
|     | 2030 | 0.00       | 0.00     | 0.00 | 17903.00 | 17903.00 | 0.00       | 1241.00 | 0.00    | 3994.50  | 0.00     | 5235.50  | 12667.50  | 38608.51  |
|     | 2031 | 0.00       | 0.00     | 0.00 | 19666.00 | 19666.00 | 0.00       | 1279.00 | 115.85  | 13994.50 | 0.00     | 15389.35 | 4276.65   | 42885.16  |
|     | 2032 | 0.00       | 0.00     | 0.00 | 21127.00 | 21127.00 | 0.00       | 1317.00 | 1085.78 | 8610.75  | 0.00     | 11013.53 | 10113.47  | 52998.63  |
|     | 2033 | 0.00       | 0.00     | 0.00 | 22696.00 | 22696.00 | 0.00       | 4948.00 | 588.96  | 13536.00 | 0.00     | 19072.96 | 3623.04   | 56621.67  |
|     | 2034 | 0.00       | 0.00     | 0.00 | 24382.00 | 24382.00 | 0.00       | 1397.00 | 2064.84 | 32869.50 | 0.00     | 36331.34 | -11949.34 | 44672.33  |
|     | 2035 | 0.00       | 0.00     | 0.00 | 26213.00 | 26213.00 | 0.00       | 1439.00 | 2606.96 | 2490.00  | 0.00     | 6535.96  | 19677.04  | 64349.37  |
|     | 2036 | 0.00       | 0.00     | 0.00 | 28182.00 | 28182.00 | 0.00       | 1482.00 | 3088.46 | 2490.00  | 0.00     | 7060.46  | 21121.54  | 85470.90  |
|     | 2037 | 0.00       | 0.00     | 0.00 | 29814.00 | 29814.00 | 0.00       | 1527.00 | 3485.21 | 2490.00  | 0.00     | 7502.21  | 22311.79  | 107782.69 |
|     | 2038 | 0.00       | 0.00     | 0.00 | 31540.00 | 31540.00 | 0.00       | 1573.00 | 3905.21 | 2490.00  | 0.00     | 7968.21  | 23571.79  | 131354.48 |

|      |          |          |      |           |           |          |          |          |           |      |           |           |           |
|------|----------|----------|------|-----------|-----------|----------|----------|----------|-----------|------|-----------|-----------|-----------|
| 2039 | 0.00     | 0.00     | 0.00 | 33366.00  | 33366.00  | 0.00     | 1619.00  | 6432.80  | 2490.00   | 0.00 | 10541.80  | 22824.20  | 154178.67 |
| 2040 | 0.00     | 0.00     | 0.00 | 35327.00  | 35327.00  | 0.00     | 1669.00  | 7940.56  | 2490.00   | 0.00 | 12099.56  | 23227.44  | 177406.12 |
| 2041 | 0.00     | 0.00     | 0.00 | 37402.00  | 37402.00  | 0.00     | 1718.00  | 8634.42  | 2490.00   | 0.00 | 12842.42  | 24559.58  | 201965.70 |
| 2042 | 0.00     | 0.00     | 0.00 | 39387.00  | 39387.00  | 0.00     | 6455.00  | 7691.92  | 2490.00   | 0.00 | 16636.92  | 22750.08  | 224715.78 |
| 2043 | 0.00     | 0.00     | 0.00 | 41478.00  | 41478.00  | 0.00     | 1823.00  | 9994.39  | 2490.00   | 0.00 | 14307.39  | 27170.61  | 251886.39 |
| 2044 | 0.00     | 0.00     | 0.00 | 43680.00  | 43680.00  | 0.00     | 1880.00  | 10729.00 | 2490.00   | 0.00 | 15099.00  | 28581.00  | 280467.39 |
| 2045 | 0.00     | 0.00     | 0.00 | 45998.91  | 45998.91  | 0.00     | 1936.00  | 11645.87 | 51922.50  | 0.00 | 65504.37  | -19505.47 | 260961.92 |
| 2046 | 0.00     | 0.00     | 0.00 | 12110.23  | 12110.23  | 0.00     | 498.00   | 1073.87  | 50439.02  | 0.00 | 52010.89  | -39900.65 | 221061.27 |
| 总计   | 20624.00 | 50000.00 | 0.00 | 555035.14 | 625659.14 | 70624.00 | 37313.00 | 81475.58 | 215185.29 | 0.00 | 404597.87 | 221061.27 | -         |



## 六、本息覆盖率测算

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：

本项目债券发行期内运营收入为 555035.14 万元，运营成本为 37313.00 万元，税金为 81475.58 万元，考虑税金后利润总额为 436246.56 万元。考虑项目其他融资成本后的债务本息和为 215185.29 万元，得出项目本息覆盖率为 2.03，高于专项债审核意见表中规定的 1.2，因此本项目偿债能力良好。

**表 20 本息覆盖率测算表**

| 指标 | 项目预测<br>收入 | 项目预测<br>成本 | 项目预测<br>税金 | 可偿债利<br>润 | 债务本息<br>和 | 本息覆盖<br>率 |
|----|------------|------------|------------|-----------|-----------|-----------|
| 值  | 555035.14  | 37313.00   | 81475.58   | 436246.56 | 215185.29 | 2.03      |

本息覆盖率公式：本息覆盖率=可偿债利润/债务本息和=（项目预测收入-项目预测成本-项目预测税金）/债务本息和。

说明：上述预测收入、成本、税金及本息和均为专项债还本付息期间的总值，债务本息包括各期专项债的本息。

## 七、专项债发行方案

### （一）发行依据

#### 1. 发行主体资格

《中华人民共和国预算法》第三十五条规定,经国务院批准的省、自治区、直辖市的预算中必需的建设投资的部分资金,可以在国务院确定的限额内,通过发行地方政府债券举借债务的方式筹措。

本项目为审批类项目,项目审批文件详见附件一内蒙古自治区发展和改革委员会关于绥满高速公路铁力至科右中旗联络线新发(蒙古界)至科右中旗段工程可行性研究报告的批复。内蒙古自治区人民政府已同意本项目通过发行专项债筹集建设资金。

#### 2. 地方政府债务限额管理

《中华人民共和国预算法》第三十五条规定,举借债务的规模,由国务院报全国人民代表大会或者全国人民代表大会常务委员会批准。

《地方政府专项债务预算管理办法》(财预[2016]155号)第十条规定,财政部在全国人民代表大会或其常委会批准的专项债务限额内,根据债务风险、财力状况等因素并统筹考虑国家调控政策、各地区公益性项目建设需求等,提出分地区专项债务限额及当年新增专项债务限额方案,报国务院批准后下达省级财政部门。

本次发行绥满高速公路铁力至科右中旗联络线新发至科右中旗段专项债金额已纳入财政部核定的2026年内蒙古自治区地方政府债务限额,在内蒙古自治区地方政府债务限额内发行。

### 3. 地方政府债务预算管理

《中华人民共和国预算法》第三十五条规定,省、自治区、直辖市依照国务院下达的限额举借的债务,列入本级预算调整方案,报本级人民代表大会常务委员会批准。

《地方政府专项债务预算管理办法》(财预[2016]155号)第三条规定,专项债务收入、安排的支出、还本付息、发行费用纳入政府性基金预算管理。

按照上述规定,内蒙古自治区2026年度发债事项已纳入自治区本级预算调整方案。

### 4. 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)建立内蒙古自治区自治区政府债务应急处置机制,提前防范财政金融风险。

## **5. 投资者保障措施**

### **(1) 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。未按时足额向自治区财政缴纳专项债券还本付息资金的，自治区财政采取适当方式扣回。

### **(2) 建立完善的债务资金使用管理机制**

内蒙古自治区财政厅、内蒙古自治区交通运输厅将建立完善的专项债资金使用管理制度，明确各部门职责，加强债券资金使用监管，确保债券资金合规使用，保障投资者合法权益。

### **(3) 偿债资金保障**

根据关于印发《地方政府专项债务预算管理办法》的通知（财预〔2016〕155号）第十六条规定：“专项债务利息和发行费用应当根据专项债务规模、利率、费率等情况合理预计，并列入政府性基金预算支出统筹安排。”

因此，当项目未产生收益或产生的收益不足时，专项债券利息应当由本级财政部门通过政府性基金预算支出统筹安排。

根据《预算法》第五条：“预算包括一般公共预算、政府性基金预算、国有资本经营预算、社会保险基金预算。一般公共预算、政府性基金预算、国有资本经营预算、社会保险基金预算应当保持完整、独立。政府性基金预算、国有资本经营预算、社会保险基金预算应当与一般公共预算相衔接。”

如政府性基金收入不足时，可以调剂一部分一般公共预算收入用于偿还专项债券利息。

且根据关于印发《地方政府专项债务预算管理办法》的通知（财预〔2016〕155号）第四条：“专项债务收入通过发行专项债券方式筹措。省、自治区、直辖市政府为专项债券的发行主体，具体发行工作由省级财政部门负责。设区的市、自治州，县、自治县、不设区的市、市辖区政府（以下简称市县级政府）确需发行专项债券的，应当纳入本省、自治区、直辖市政府性基金预算管理，由省、自治区、直辖市政府统一发行并转贷给市县级政府。经省政府批准，计划单列市政府可以自办发行专项债券。”

因此，专项债券是由省级政府作为举债主体进行举借，并转贷至市县级政府的债务，当市县一级政府偿还专项债券利息发生困难时，自治区政府将履行偿还责任，并在后续年度要求市县一级政府从相应的财政收入中扣缴拖欠的专项债券利息进行回补。

## **（二）发行计划**

本项目预计发行债券金额 32400 万元，利率按照 2025 年已发行批次已发行的同期债券票面利率上浮 30 个 BP 计算。2025 年内蒙古自治区专项债券（十六期）发行利率为 2.41%。本项目申请 20

年的专项债，因此专项债券利率按照上述同期债券票面利率上浮 30 个 BP，即 2.71% 计算，每半年付息一次，第一次付息的时间是 2026 年 9 月，20 年的本息合计 49960.80 万元。

### **（三）发行场所**

通过全国银行间债券市场、证券交易所债券市场发行。将来条件具备时也可在银行柜台债券市场发行。

### **（四）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。

### **（五）资金管理方案及主管部门职责**

#### **1. 主管部门及职责**

内蒙古自治区人民政府、内蒙古自治区财政厅、内蒙古自治区交通运输厅、项目主管单位将建立起完善的专项债券资金使用管理制度，明确各部门职责，加强债券资金使用监管，组织开展新增债券资金绩效评价工作，确保债券资金合规使用，提高债券资金使用效率，保障投资者合法权益。

项目将严格执行专项债券资金专款专用的原则，明确主管部门及

职责，建立并执行严格的流入管理和流出管理制度，并按照财政部关于印发《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）等文件的要求进行绩效评价，加强资金的使用与管理。

## **2. 资金流入管理**

项目资金流入主要包括政府配套资本金、债券资金。本项目资本金来源于中央财政资金、财政预算内资金。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。投资主体也可以在商业银行开立独立于日常经营账户的债券资金管理专用账户（以下简称债券资金专户），用于专项债券募集资金的接收、存储及划转。

本项目收入专款专用，用于本项目债券本息的偿付。

## **3. 资金流出管理**

本项目资金流出主要包括项目建设投资支出、债券本息偿付和项目运营成本。

关于建设投资等投资支出，负责实施的施工单位按照进度提出申请，并报送监理单位、项目单位，施工单位需如实填写专项债券资金支付审批表、已完工程量、综合单价、变更、索赔凭证、工程进度等要件，并抄送项目单位，经项目单位同意后，方可从专用账户中拨付资金。

关于债券本息偿付，项目收入实现后，由项目单位准备需要到期支付的债券本息，并将项目收益转至财政局，由财政局缴纳本期应当承担的还本付息资金。

项目运营成本严格按计划支出，预算外支出要上报审批。

#### **4. 资金预算绩效评价**

内蒙古自治区财政厅将按照中共中央国务院印发《关于全面实施预算绩效管理的意见》要求，将专项债券资金的使用纳入到项目主管单位的绩效评价范围之内，绩效评价结果将决定债券资金的拨付额度、拨付进程及同类项目政府专项债券的再次申报批复。



## 八、还本付息表

本项目预计发行债券金额 32400 万元，申请期限是 20 年，债券利率按照 2.71% 计算，每半年付息一次，第一次付息的时间是 2026 年 9 月，20 年的本息合计 49960.80 万元。项目还本付息表如下：

**表 21 还本付息计划表**

| 日期     | 2026 上半年 | 2026 下半年 | 2027 上半年 | 2027 下半年 |
|--------|----------|----------|----------|----------|
| 当年借款   | 50000    | 0        | 0        | 0        |
| 当期应计利息 | 1319.75  | 1997.25  | 1997.25  | 1997.25  |
| 当期偿还本金 | 0.00     | 0.00     | 0.00     | 0.00     |
| 当期还本付息 | 1319.75  | 1997.25  | 1997.25  | 1997.25  |
| 日期     | 2028 上半年 | 2028 下半年 | 2029 上半年 | 2029 下半年 |
| 当年借款   | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 当期应计利息 | 1997.25  | 1997.25  | 1997.25  | 1997.25  |
| 当期偿还本金 | 0.00     | 0.00     | 0.00     | 0.00     |
| 当期还本付息 | 1997.25  | 1997.25  | 1997.25  | 1997.25  |
| 日期     | 2030 上半年 | 2030 下半年 | 2031 上半年 | 2031 下半年 |
| 当年借款   | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 当期应计利息 | 1997.25  | 1997.25  | 1997.25  | 1997.25  |
| 当期偿还本金 | 0.00     | 0.00     | 0.00     | 10000.00 |
| 当期还本付息 | 1997.25  | 1997.25  | 1997.25  | 11997.25 |
| 日期     | 2032 上半年 | 2032 下半年 | 2033 上半年 | 2033 下半年 |
| 当年借款   | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 当期应计利息 | 1842.75  | 1768.00  | 1768.00  | 1768.00  |
| 当期偿还本金 | 5000.00  | 0.00     | 0.00     | 10000.00 |
| 当期还本付息 | 6842.75  | 1768.00  | 1768.00  | 11768.00 |
| 日期     | 2034 上半年 | 2034 下半年 | 2035 上半年 | 2035 下半年 |
| 当年借款   | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 当期应计利息 | 1624.50  | 1245.00  | 1245.00  | 1245.00  |
| 当期偿还本金 | 30000.00 | 0.00     | 0.00     | 0.00     |
| 当期还本付息 | 31624.50 | 1245.00  | 1245.00  | 1245.00  |
| 日期     | 2036 上半年 | 2036 下半年 | 2037 上半年 | 2037 下半年 |

|        |          |           |          |          |
|--------|----------|-----------|----------|----------|
| 当年借款   | 0        | 0         | 0        | 0        |
| 当期应计利息 | 1245.00  | 1245.00   | 1245.00  | 1245.00  |
| 当期偿还本金 | 0.00     | 0.00      | 0.00     | 0.00     |
| 当期还本付息 | 1245.00  | 1245.00   | 1245.00  | 1245.00  |
| 日期     | 2038 上半年 | 2038 下半年  | 2039 上半年 | 2039 下半年 |
| 当年借款   | 0        | 0         | 0        | 0        |
| 当期应计利息 | 1245.00  | 1245.00   | 1245.00  | 1245.00  |
| 当期偿还本金 | 0.00     | 0.00      | 0.00     | 0.00     |
| 当期还本付息 | 1245.00  | 1245.00   | 1245.00  | 1245.00  |
| 日期     | 2040 上半年 | 2040 下半年  | 2041 上半年 | 2041 下半年 |
| 当年借款   | 0        | 0         | 0        | 0        |
| 当期应计利息 | 1245.00  | 1245.00   | 1245.00  | 1245.00  |
| 当期偿还本金 | 0.00     | 0.00      | 0.00     | 0.00     |
| 当期还本付息 | 1245.00  | 1245.00   | 1245.00  | 1245.00  |
| 日期     | 2042 上半年 | 2042 下半年  | 2043 上半年 | 2043 下半年 |
| 当年借款   | 0        | 0         | 0        | 0        |
| 当期应计利息 | 1245.00  | 1245.00   | 1245.00  | 1245.00  |
| 当期偿还本金 | 0.00     | 0.00      | 0.00     | 0.00     |
| 当期还本付息 | 1245.00  | 1245.00   | 1245.00  | 1245.00  |
| 日期     | 2044 上半年 | 2044 下半年  | 2045 上半年 | 2045 下半年 |
| 当年借款   | 0        | 0         | 0        | 0        |
| 当期应计利息 | 1245.00  | 1245.00   | 1245.00  | 677.50   |
| 当期偿还本金 | 0.00     | 0.00      | 50000.00 | 0.00     |
| 当期还本付息 | 1245.00  | 1245.00   | 51245.00 | 677.50   |
| 日期     | 2046 上半年 | 合计        |          |          |
| 当年借款   | 0        | 50000.0   |          |          |
| 当期应计利息 | 677.50   | 60805.75  |          |          |
| 当期偿还本金 | 50000.00 | 155000.00 |          |          |
| 当期还本付息 | 50677.50 | 215805.75 |          |          |

## 九、专项债券项目绩效管理

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）遵循原则

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。

## （二）绩效评估情况

### 1. 项目实施的必要性、公益性和收益性

#### （1）必要性

##### （1）缓解交通压力

随着沿线地区经济社会的快速发展，现有的道路交通已无法满足日益增长的交通需求。项目的实施将有效缓解交通压力，提升道路通行能力，满足日益增长的交通需求。

##### （2）促进区域经济发展

高速公路的建设将加速沿线地区的经济交流和合作，促进沿线地区的产业升级和城市化进程。同时，高速公路的建设也将为沿线地区创造更多的就业机会，提高居民的生活水平。

##### （3）优化交通网络布局

该项目是绥满高速公路网的重要组成部分，项目的实施将进一步完善区域交通网络布局，提高区域交通的整体效率和连通性。

##### （4）提升应急救援能力

高速公路的建设将提升沿线地区的应急救援能力，为应对自然灾害、事故灾难等突发事件提供更加快速、高效的救援通道。

##### （5）促进旅游资源的开发

项目实施后将进一步提升沿线地区的通达性，促进当地旅游资源的开发利用，吸引更多游客前来旅游观光，从而带动旅游业和相关产业的发展。综上所述，绥满高速公路铁力至科右中旗联络线新发至科右中旗段高速公路项目实施的必要性十分明显，它将为沿线地区的经济社会发展、交通出行、应急救援以及旅游资源开发等方面带来积极

的影响

## （2）公益性

（1）提升公共服务水平。该项目作为重要的交通基础设施，将为沿线地区提供更为便捷、高效的交通服务，改善居民出行条件，提升公共服务水平。

（2）促进区域均衡发展。通过优化交通网络布局，该项目将加强区域间的经济联系与合作，推动资源、人才等要素的合理流动，有助于缩小地区间的发展差距，促进区域均衡发展。

（3）增强防灾减灾能力。高速公路的建设将提升沿线地区的应急救援能力，为应对自然灾害、事故灾难等突发事件提供更加快速、高效的救援通道，有助于保障人民群众的生命财产安全。

（4）促进旅游业发展。项目实施后将进一步提升沿线地区的通达性，有助于当地旅游资源的开发利用，吸引更多游客前来旅游观光，从而带动旅游业和相关产业的发展，为当地居民提供更多的就业机会和经济收入。

（5）改善投资环境。高速公路的建设将改善沿线地区的投资环境，吸引更多的投资和企业入驻，推动沿线地区的产业升级和经济发展。

综上所述，绥满高速公路铁力至科右中旗联络线新发至科右中旗段高速公路项目具有明显的公益性，它将为沿线地区的社会经济发展、居民生活改善、应急救援能力提升、旅游业发展以及投资环境改善等方面带来积极的影响。这些公益性的体现使得该项目的建设具有广泛的社会效益和长远的发展意义。

### **(3) 收益性**

项目建成后，收益主要为收费公路建设完成后，通过对项目交通量、车型比例的预测，并按照收费公路通行费收费标准，测算项目通行费收入，经估算，正常年营业收入为 10968 万元，因此本项目具备较好的收益性，符合专项债券发行的基本要求。

### **2. 项目投资合规性与项目成熟度**

项目前期已取得《内蒙古自治区发展和改革委员会关于绥满高速公路铁力至科右中旗联络线新发（蒙吉界）至科右中旗段工程可行性研究报告的批复》等前期资料并按照国家建设程序实施项目，因此本项目的建设投资符合合规性要求，并且已达到项目建设所需的成熟度。项目实施符合合规性要求，且成熟度较高，具备尽快形成实物资产的基本条件。

### **3. 项目资金来源和到位可行性**

根据《内蒙古自治区发展和改革委员会关于绥满高速公路铁力至科右中旗联络线新发（蒙吉界）至科右中旗段工程可行性研究报告的批复》文件精神，绥满高速公路铁力至科右中旗联络线新发至科右中旗段总投资 270724 万元，资金来源为申请政府债券 155000 万元（其中 2021 年已申请债券 10000 万、2022 年已申请债券 5000 万、2023 年已申请债券 10000 万、2024 年已申请债券 30000 万、2025 年已申请债券 50000 万、2026 年拟申请 50000 万元），中央财政资金 76700 万元，财政预算内资金 39024 万元，资本金比例达 20%以上，资金筹措合理。

#### 4. 项目收入、成本、收益预测合理性

本项目是以项目收益偿还的地方政府专项债券项目，经过对项目单位提供的资料梳理，本项目的收入主要包括通行费收入，本项目成本、收入、收益是在项目单位以项目具体情况及可行性研究报告相关内容为依据的基础上，对发改、物价部门批准或批复的收费标准文件、当地及周边城市同类项目的收入、成本数据进行调研，综合以上进行预测，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，具备财务可行性及合理性。

#### 5. 债券资金需求合理性

截至目前，绥满高速公路铁力至科右中旗联络线新发至科右中旗段已于 2021 年 12 月份开工建设，目前已完成总工程进度的 31%，项目专项资金申报成功后，将用于工程的建设。本次申请专项债券资金到位后，将直接用于项目工程建设，不会造成资金滞留。本次专项债券资金到位后，项目建设单位将加快项目实施进度，尽快形成实物资产。

根据本项目 2026 年资金到位情况及工程进度需求，本项目拟发行 32400 万元专项债券，用于项目建设投入。本次发行的专项债金额已纳入财政部核定的 2026 年内蒙古自治区地方政府债务限额，在内蒙古自治区地方政府债务限额内发行。因此，本项目专项债券资金需求合理。

## 6. 项目偿债计划可行性和偿债风险点

本项目建设资金来源为财政预算资金、专项债券资金及财政其他资金，还款方式采用项目经营收益偿还，经过测算本项目债券发行期内运营收入为 555035.14 万元，运营成本为 37313.00 万元，税金为 81475.58 万元，考虑税金后利润总额为 436246.56 万元。考虑项目其他融资成本后的债务本息和为 215185.29 万元，项目本息覆盖率为 2.03，在项目运营期内，项目收益足以覆盖专项债券本金与利息金额，项目经营现金流与收益满足采用每年还息、到期还本的方式偿还债券资金，项目偿债具备可行性。

本项目偿债风险点主要是项目完工时间延期及收入不及预期。为确保项目如期完工，项目单位、主管部门、财政部门将对项目实施进度实时监控，财政部门将确保项目建设资金及时到位，以满足项目建设进度各阶段的资金需求，确保项目如期完工，如项目实施过程中发生不可抗力等因素造成项目无法如期完工，项目单位应及时向财政部门汇报，各部门按照要求及时对项目信息进行公示，并由财政部门牵头制定专项债券本息偿还应急方案；运营期内，项目单位应密切关注项目收支情况，加强项目运营及资金管理，提升项目经营收入，压缩不合理支出，提高资金使用效率，确保还本付息资金充裕，如项目实际收入与预期相差较大，项目单位应及时向财政部门报备并按照规定进行项目信息公示，财政部门应会同项目单位、主管部门商讨并制定专项债券本息偿还方案。

## 7. 绩效目标的合理性

本项目在实施过程中应加强支付管理工作，建立健全计量支付内



部管控制度，规范计量支付审核程序，严禁无合同、无进度、无计量拨付工程款和预借工程款。建设单位各种费用支出严格执行财经纪律，不得随意扩大开支范围、提高开支标准，严禁借用、挪用、转移建设资金。

项目资金按规定用途使用，资金拨付和支出与建设进度相匹配，以确保设定绩效目标的合理性。

### **（三）绩效目标的设定**

#### **1. 总体目标的设定**

本项目以完成十四五规划建设内容、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。

#### **2. 项目绩效指标的设定**

本项目起点与吉林省“绥满高速公路铁力至科右中旗联络线松原至通榆段”终点连接，路线在科尔沁国家级自然保护区南通过，接点位于蒙吉两省区交界处科右中旗新发联办渔场喇嘛仓水库南侧。路线终点与拟建二广高速公路集宁至阿荣旗联络线草高土（通兴界）至乌兰浩特段高速公路（以下简称二广高速联络线）连接。二广高速联络线是利用既有省际通道（S306+G111，一级公路）线位改建的高速公路，项目方案路线全长 55.971km。

路线主要控点为：科右中旗巴彦呼舒镇、高力板镇。

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 80%设定满意度指标。具体见下表：

**表 22 项目绩效目标设定表**

| 一级指标 | 二级指标 | 三级指标      | 绩效目标                                     |
|------|------|-----------|--|
| 产出   | 产出数量 | 产出任务完成率   | 依据项目建设计划，项目能够完成预期产出内容，项目产出任务完成率达到 100%；  |
|      | 产出质量 | 项目验收合格率   | 项目验收合格率达到 100%；                          |
|      | 产出时效 | 完成及时性     | 项目如期完成建设并投入使用；                           |
|      | 产出成本 | 成本管控      | 项目实际建设成本未超出概算金额，并在项目实施过程中增加成本管控及成本节约措施；  |
| 效益   | 经济效益 | 收益任务综合完成率 | 项目收益基本符合项目收入预期；                          |
|      |      | 利息偿付能力    | 确保项目收益满足当年度专项债还本付息要求，项目具备较好的偿付能力；        |
|      | 社会效益 | 就业率       | 项目实施能够对区域就业有一定的促进作用，能够提升区域就业率；           |
|      |      | 地区贡献程度    | 项目的实施能够提升区域的服务功能、带动了经济发展、增加了地方税收、推动了城市化进 |

|    |       |          |   |
|----|-------|----------|---|
|    |       |          | 程；  |
|    | 生态效益  | 绿色发展效果   | 项目实施贯彻绿色环保理念，采取资源节约、使用绿色能源等措施，杜绝环保事故的发生；                    |
|    | 可持续影响 | 拉动经济增长效果 | 项目实施对区域经济具有一定的带动效应；   |
|    |       | 风险控制     | 制定项目风险防控预案，明确项目资产归属，制定资产保障及收益不足偿债措施；                        |
|    | 满意度   | 受益群体满意度  | 项目利益相关者满意度≥80%；   |
| 决策 | 项目立项  | 立项依据充分性  | 项目立项依据充分；   |
|    |       | 立项程序规范性  | 项目前期手续资料规范，如过程中发现缺乏相应批复及材料，项目实施主体应及时完成；                     |
|    | 绩效目标  | 绩效指标明确性  | 制定当年度较明确、清晰、细化的绩效指标；  |
|    |       | 绩效目标合理性  | 项目所设定的绩效目标与项目实施内容相关，目标设置合理；                                 |
|    | 资金投入  | 资金预算     | 项目预算编制科学合理，符合项目建设进度需求，能够确保项目建设工作按时开展；                       |
|    |       | 偿债能力     | 项目能够如期完工，通过运营手段提升项目收入，提高项目偿债能力，项目实施主体的资信情况达到良好，确保不出现偿债风险事件； |
| 过程 | 资金管理  | 资金到位率    | 根据项目建设进度要求，项目资金到位及时，  |

|  |      |         |  |
|--|------|---------|--|
|  |      |         | 资金到位率≥90%;   |
|  |      | 资金支出属性  | 项目预算资金支出按照计划执行;  |
|  |      | 专项债使用管理 | 项目实施单位按照专项债券资金使用要求合法合规使用专项债券资金, 财政部门履行监管职责, 监督项目实施单位规范使用债券资金, 并建立绩效评价制度; |
|  | 组织实施 | 项目管理依据  | 项目实施单位建立健全的项目管理及经营管理制度;  |
|  |      | 项目管理效果  | 项目管理及项目运营管理制度落实情况良好、管理有序, 项目实施效果良好, 未出现因管理造成的恶劣影响事件;                     |

#### (四) 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及资金管理办法, 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。

#### (五) 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：

1、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。

2、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。

3、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。

4、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。

## （六）绩效结果运用

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开展的定期抽查。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。

## 十、压力测试与风险评估

### （一）收入变动压力测试

本项目收益与融资平衡的收入变动压力测试结果如下：

**表 23 收入变动压力测试表**

| 收入压力测试    |      |      |      |      |      |
|-----------|------|------|------|------|------|
| 压力变动系数    | -10% | -5%  | 0%   | 5%   | 10%  |
| 债券资金本息覆盖率 | 1.77 | 1.90 | 2.03 | 2.16 | 2.29 |

经测算，专项债券资金本息覆盖率能抵抗收入变动在±10%范围内变动所带来的影响，当收入变动达 10%情况下专项债券资金本息覆盖率最低 1.77 倍，最高 2.29 倍，具有较强的稳定性与风险抵抗能力。

### （二）成本变动压力测试

本项目收益与融资平衡的成本变动压力测试结果如下：

**表 24 成本变动压力测试表**

| 成本压力测试    |      |      |      |      |      |
|-----------|------|------|------|------|------|
| 压力变动系数    | -10% | -5%  | 0%   | 5%   | 10%  |
| 债券资金本息覆盖率 | 2.04 | 2.04 | 2.03 | 2.02 | 2.01 |

经测算，专项债券资金本息覆盖率能抵抗成本变动在±10%范围内变动所带来的影响，当成本变动达 10%情况下专项债券资金本息覆盖率最低 2.01 倍，最高 2.04 倍，具有较强的稳定性与风险抵抗能力。

### （三）债券利率变动压力测试

本项目收益与融资平衡的债券利率变动压力测试结果如下：

**表 25 债券利率变动压力测试表**

| 债券利率压力测试      |      |      |      |      |      |
|---------------|------|------|------|------|------|
| 压力变动系数        | -10% | -5%  | 0%   | 5%   | 10%  |
| 债券资金本息<br>覆盖率 | 2.08 | 2.05 | 2.03 | 2.00 | 1.98 |

经测算，专项债券资金本息覆盖率能抵抗债券利率变动在±10%范围内变动所带来的影响，当债券利率变动达 10%情况下专项债券资金本息覆盖率最低 1.98 倍，最高 2.08 倍，具有较强的稳定性与风险抵抗能力。

#### **（四）风险评估**

##### **1. 项目施工风险**

本项目建设期为 5 年零 8 个月，相对于宏观经济周期的时间较短，建设成本受市场因素影响较小，不易发生建设成本超支。实施单位将严格按照要求做好设计工作，依法选择具有较高技术和管理水平的承建商及设备供应商，保证项目工期及质量。

##### **2. 财务风险**

由于项目建设周期较长，如果在项目建设过程中，受市场因素影响，项目施工所需的原材料价格上涨，将导致项目施工成本增加，财务负担加重，进而影响项目建设进度，以及项目建设期内专项债券的利息兑付，因此面临一定财务风险。

风险控制措施：项目可行性研究报告编制过程中，在测算项目总投资时已考虑相关风险。同时，在项目建设过程中，加强项目施工预算管理、招标及合同管理，尽可能控制建设成本。如在项目建设过程中由于建设成本增加，导致财务风险出现，财政部门将通过统筹安排



财政资金，以调整增加对应项目资本金的方式，确保项目顺利建设以及项目建设期内所发专项债券利息的全额兑付。

### **3. 管理风险及控制措施**

项目建设具有周期长、资金投入大等特点，在实施过程中设计方案的变化、项目管理单位的组织管理水平、项目施工单位的施工技术及管理水平、可能发生的突发性工程事故等因素，会对项目建设产生一定的不确定性。

风险控制措施：要求各项目管理单位严格按照要求做好设计、勘察工作，选择具有较高技术与管理水平的承建商，督促施工队伍积极学习、引进先进、可靠的施工技术和装备，加强施工安全管理，保证项目工期和质量。

### **4. 经营风险**

经营风险是指生产经营的不确定性带来的风险。若项目投入运营后的实际收入未能达到预测值，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，实际支出增加也降低偿债能力。

风险控制措施：要求项目管理单位密切关注项目收入情况，加强项目运营及资金管理，压缩不合理支出，提高资金使用效率，保证还本付息资金。因项目取得的政府性基金或专项收入暂时难以实现，不能偿还到期债券本金时，可在专项债务限额内发行相关专项债券周转偿还，项目收入实现后予以归还。

## 5. 区域经济发展因素

内蒙古自治区总体发展势头良好，随着经济总量的增加和人均GDP的增长，影响本项目收入的主要因素会随之增加。因此，未来项目经营状况大概率上会优于目前预测的水平。所以，区域经济发展不会对本项目造成不利影响或增加本项目的风险。

## 6. 内蒙古自治区财政收支情况

### (1) 一般公共预算收支情况

2024年，全区一般公共预算收入3150.3亿元，为预算的101.6%，同比增长2.2%，剔除一次性因素可比增长7.2%，其中：税收收入2212.1亿元，占比70.2%；非税收入938.2亿元，占比29.8%。加上中央补助、一般债务收入、调入预算稳定调节基金、调入资金、上年结转等收入6116.6亿元，收入总量9266.9亿元。全区一般公共预算支出6928亿元，完成调整预算的84.1%，增长1.3%。加上上解中央、一般债务还本、补充预算稳定调节基金等支出1030.5亿元，支出总量为7958.5亿元。收支总量相抵，年终结转1308.4亿元，主要是部分项目支出年终未执行完毕，按规定结转下年继续使用。

自治区本级一般公共预算收入948.1亿元，为预算的97.7%，下降1.9%。加上中央补助等收入4722.2亿元，收入总量为5670.3亿元。自治区本级一般公共预算支出1094.3亿元，完成调整预算的88.5%，增长1.2%。加上补助盟市等支出4433.9亿元，支出总量为5528.2亿元。收支总量相抵，年终结转142.1亿元（扣除近期财政部下达我区拟分配到各盟市的一般性转移支付39.2亿元后，预计结转102.9亿元），按规定结转下年继续使用。

## （2）政府性基金预算收支情况

2024 年，全区政府性基金预算收入 520.7 亿元，为预算的 76.8%，主要是房地产市场低迷，国有土地使用权出让收入不及预期。加上中央补助、专项债务、上年结转等收入 1402.7 亿元，收入总量为 1923.4 亿元。全区政府性基金预算支出 860.4 亿元，完成调整预算的 78.2%，下降 10.4%，主要是收入未达预期，相应支出减少。加上专项债务还本、调出资金等支出 822.6 亿元，支出总量为 1683 亿元。收支总量相抵，年终结转 240.4 亿元，主要是部分超长期特别国债项目需按进度拨付，按规定结转下年继续使用。自治区本级政府性基金预算收入 49.9 亿元，为预算的 106%，下降 6.7%，主要是用于偿还到期专项债务项目专项收入减少。加上中央补助等收入 1201.7 亿元，收入总量为 1251.6 亿元。自治区本级政府性基金预算支出 164.5 亿元，完成调整预算的 92%，增长 4.6%。加上补助盟市等支出 1072.7 亿元，支出总量为 1237.2 亿元。收支总量相抵，年终结转 14.4 亿元，按规定结转下年继续使用。

## （3）国有资本经营预算收支情况

2024 年，全区国有资本经营预算收入 49.2 亿元，为预算的 75.7%，下降 56.3%，主要是产权转让收入等一次性收入减少。加上中央补助和上年结转收入 16.7 亿元，收入总量为 65.9 亿元。全区国有资本经营预算支出 11.3 亿元，完成预算的 56%，下降 58.4%，主要是收入减少相应支出减少。加上调出资金 40 亿元，支出总量为 51.3 亿元。收支总量相抵，年终结转 14.6 亿元，按规定结转下年继续使用。

自治区本级国有资本经营预算收入 8.8 亿元，为预算的 139.8%，增长 71.4%，主要是部分企业利润好于预期。加上中央补助和上年结

转收入 4.3 亿元，收入总量为 13.1 亿元。自治区本级国有资本经营预算支出 3 亿元，完成预算的 57.7%，主要是按照新规定注册资本金项目需要开展竞争性评审并经自治区政府批准后拨付，影响了支出进度。加上补助盟市 0.9 亿元，调出资金 2.7 亿元，支出总量为 6.6 亿元。收支总量相抵，年终结转 6.5 亿元，按规定结转下年继续使用。

#### （4）社会保险基金预算收支情况

2024 年，全区社会保险基金预算收入 2293.3 亿元，为预算的 101.7%，下降 2.2%。其中：保险费收入 1431.4 亿元，增长 3.7%；财政补贴收入 707.7 亿元，增长 8.8%。社会保险基金预算支出 2274.3 亿元，完成预算的 99.1%，增长 5.9%，其中：待遇支出 2225.2 亿元，增长 6.2%。当年收支结余 19 亿元，年末滚存结余 1615.7 亿元。

自治区本级社会保险基金预算收入 1192 亿元，为预算的 99.5%，下降 10%，其中：保险费收入 801.3 亿元，增长 5.6%；财政补贴收入 265 亿元，减少 6.2%；全国统筹调剂金收入 99.3 亿元，减少 59.9%。社会保险基金预算支出 1240.9 亿元，完成预算的 96.8%，增长 5.8%，其中：待遇支出 1213.3 亿元，增长 6.4%。当年收支缺口 48.9 亿元，年末滚存结余为 602.7 亿元。

2024 年，财政部核定我区新增地方政府债务限额 2227 亿元，其中：用于支持项目建设和存量政府投资项目收尾的新增债务限额 510 亿元，包括一般债务 265 亿元（含外债转贷额度 19.9 亿元），专项债务 245 亿元；用于置换存量隐性债务的新增专项债务限额 1717 亿元，总额一次下达，分三年安排实施，2024 年-2026 年分别为 572 亿元、572 亿元、573 亿元。我区地方政府债务总限额 13602.1 亿元，其中：一般债务 8208.5 亿元；专项债务 5393.6 亿元。自治区本级政府债务

总限额 1605.2 亿元，其中：一般债务 1011.6 亿元；专项债务 593.6 亿元。年底全区政府债务余额 12099.6 亿元，其中：一般债务 7923.6 亿元，占 65.5%；专项债务 4176 亿元，占 34.5%。自治区本级政府债务余额 1348.1 亿元，其中：一般债务 831.3 亿元，占 61.7%；专项债务 516.8 亿元，占 38.3%。全区和自治区本级债务余额均控制在债务限额内。

全年发行地方政府债券 1862.6 亿元。其中：新增一般债券 245.1 亿元，新增专项债券 245 亿元，再融资债券 1372.5 亿元。新增债券中，一般债券重点支持温暖工程、城市基础设施、农林水、科教文卫等无收益公益性项目建设；专项债券优先支持在建项目续建，重点支持高速铁路、政府收费公路、温暖工程、产业园区基础设施等重点项目和符合条件的政府投资项目收尾。再融资债券用于偿还到期政府债券本金以及存量债务，支持清偿政府拖欠企业账款。按时足额偿还到期地方政府债券本息 1201.6 亿元。其中：本金 837.6 亿元，利息 364 亿元。使用再融资债券偿还到期本金 737.5 亿元，安排预算资金偿还本金 100.1 亿元。

总体看来，内蒙古自治区财政收支情况良好，即使本项目还本付息资金周转出现困难，财政部门也可按照债券还本付息的进度支付款项，因此债券发行风险较小。

## 7. 债券利率变动因素

本期专项债券采用固定利率，发行期限 20 年期，利率按照 2.71% 计算，对比 2025 年同期债券票面利率已上浮 30 个 BP，预留较大利率波动弹性，在本期债券正式发行前如遇债券利率短期波动将不会对本

期债券造成较大影响。

## 十一、总体评价

综上,绥满高速公路铁力至科右中旗联络线新发至科右中旗段债券项目总体符合发债要求,本项目的收入主要包括通行费收入,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的稳定性与风险抵抗能力。

## 十二、附件

### （一）可研批复



## 内蒙古自治区发展和改革委员会文件

内发改基础字〔2020〕586号

### 内蒙古自治区发展和改革委员会关于 G1015 绥满高速公路铁力至科右中旗联络线新发（蒙吉界）至科右中旗段工程可行性研究报告的批复

内蒙古自治区交通运输厅：

你厅《关于报送 G1015 绥满高速公路铁力至科右中旗联络线新发（蒙吉界）至科右中旗段工程可行性研究报告的函》（内交函〔2020〕195 号）收悉。自治区人民政府领导批示同意该项目采用发行地方债券方式建设。

新发至科右中旗段是 G1015 绥满高速公路铁力至科右中旗联络线中的一段，是国家和自治区高速公路网的重要组成部分，

—1—



是连接我区与黑龙江省、吉林省的重要运输通道。现路面破损严重，通行能力差。项目的建设对完善国家和自治区高速公路网布局，打通蒙吉省际高速公路断头路，促进沿线资源、旅游开发和经济社会协调发展具有重要意义。为此，同意建设该项目（项目代码 2017-152222-48-01-006360）。现批复如下：

### 一、路线走向及主要控制点

路线总体呈东西走向，起点位于兴安盟科右中旗新发联办渔场喇嘛仓水库南（蒙吉界），顺接在建的G1015绥满高速公路铁力至科右中旗联络线松原至通榆（吉蒙界）段。经高力板镇、义和塔拉林场，终点位于科右中旗巴彦呼舒镇东南，接拟建的G5511二广高速公路集宁至阿荣旗联络线草高吐（通兴界）至乌兰浩特段。

### 二、建设规模及技术标准

项目路线全长约55.97公里，采用双向四车道高速公路标准建设，设计行车速度为120公里/小时，路基宽27米。全线在高力板、科右中旗（枢纽）设互通式立交2处。全线设分离式立交7座，设大中桥3座，设高力板服务区1处，同址建设高力板养护工区1处，设高力板匝道收费站1处。

全线采用沥青混凝土路面，新建桥涵汽车荷载等级采用公路-I级；其他技术指标应符合交通运输部颁布的《公路工程技术标准》（JTGB01-2014）。

### 三、投资估算及资金来源

—2—

项目估算总投资约 27.1 亿元。项目资本金占总投资的 35%，约 9.48 亿元，其中：交通运输部安排中央车购税 7.67 亿元，不足部分通过申请自治区财政资金等方式解决；其余 65%通过发行收费公路专项债券解决。

#### 四、项目建设单位及建设工期

内蒙古自治区交通运输厅；3 年。

#### 五、具体要求

（一）项目建设单位要严格执行国家有关招标投标的规定，项目的勘察、设计、建筑安装工程、监理、主要设备和重要材料采购等全部实行公开招标，招标组织形式采用委托招标。

（二）项目建设单位要严格执行《政府投资条例》规定的“政府投资项目所需资金应当按照国家有关规定确保落实到位，不得由施工单位垫资”。根据中央和自治区有关文件精神，自筹建设资金应列入财政预算，不得新增地方政府债务。要合理掌握建设工期，确保工程质量，严格控制项目总投资。

（三）本项目为收费还债公路，项目的建设和经营管理应严格执行《公路法》《收费公路管理条例》及相关规定。

（四）请项目建设单位通过投资项目在线审批监管平台如实报送项目开工、建设进度、竣工投用等基本信息，其中项目开工前应按季度报送项目进展情况；项目开工后至竣工投用止，应逐月报送进展情况。

（五）请你厅督促项目建设单位按照建设环境友好型、资

源节约型公路的要求，通过加大新技术、新工艺、新材料、新理念推广应用，优化设计，把保护生态和环境、节约和集约用地、节能减排等工作落实到位。深化施工组织和交通保障方案，尽量减少施工对交通的干扰和影响，并采取必要措施确保交通通行和行车安全。

此复

内蒙古自治区发展和改革委员会

2020年6月12日

抄送：国家发展和改革委员会、交通运输部；自治区财政厅、  
自然资源厅；兴安盟发展和改革委员会、交通运输局

内蒙古自治区发展和改革委员会办公室

2020年6月12日印发

—4—



## (二) 施工图设计批复



ᠠᠨᠤᠯᠤᠭ ᠠᠨᠤᠨᠤᠯᠤᠰ ᠤᠨᠤᠨᠤᠯᠤᠰ ᠤᠨᠤᠨᠤᠯᠤᠰ ᠤᠨᠤᠨᠤᠯᠤᠰ ᠤᠨᠤᠨᠤᠯᠤᠰ ᠤᠨᠤᠨᠤᠯᠤᠰ ᠤᠨᠤᠨᠤᠯᠤᠰ ᠤᠨᠤᠨᠤᠯᠤᠰ ᠤᠨᠤᠨᠤᠯᠤᠰ ᠤᠨᠤᠨᠤᠯᠤᠰ

# 内蒙古自治区交通运输厅文件

内交发〔2021〕357号

---

## 内蒙古自治区交通运输厅关于 G1015 新发（蒙吉界）至科右中旗段 公路工程两阶段施工图设计的批复

内蒙古公路交通投资发展有限公司：

《内蒙古公路交通投资发展有限公司关于审查 G1015 绥满高速公路铁力至科右中旗联络线新发（蒙吉界）至科右中旗段工程两阶段施工图设计文件（送审稿）的请示》（内公交投发〔2021〕166 号）及内蒙古交通设计研究院有限责任公司编制的两阶段施工图设计文件收悉，华设设计集团股份有限公司对该项目施工图设计进行了咨询审查。依据《交通运输部关于铁力至科右中旗国

- 1 -

家高速公路内蒙古新发(蒙吉界)至科右中旗段初步设计的批复》(交公路函〔2021〕79号)精神、咨询审查意见及公路工程技术标准、规范等,现批复如下:

### 一、建设规模及技术标准

(一)项目起于兴安盟科右中旗新发联办渔场喇嘛仓水库南(蒙吉界),接已建的G1015铁科高速松原至通榆(吉蒙界)段,终点止于科右中旗巴彦呼舒镇东南,接在建的G5511集阿高速草高吐(通兴界)至乌兰浩特段,全长55.746公里。全线设置高力板、科右中旗2处互通式立交,全线设置服务区1处、养护工区1处、收费站1处。

(二)全线采用四车道高速公路标准建设,设计速度120公里/小时,采用整体式路基断面,路基宽度27米。桥涵设计汽车荷载等级采用公路—I级,其它技术指标执行交通运输部颁发的《公路工程技术标准》(JTGB01-2014)中的规定。

### 二、关于设计

#### (一)路线

路线走向、起终点及主要控制点符合初步设计批复精神,同意路线设计方案。

#### (二)路基路面

1.同意路基采用的横断面形式、组成设计参数及一般路基设计原则。

2.同意湿软地基、季节性冻土、盐渍土路段浅层软弱土采用换填砂砾,深层软弱土采用碎石挤密桩加固地基处理方案;同意风吹雪路段采用敞开式断面并设置防雪网方案;同意风积沙路段

路基采用沙障固沙防护并在路床上部 20 厘米设置砂砾封层方案。

3. 同意主线路面结构采用：4 厘米 AC-13 型橡胶粉改性沥青混凝土上面层、6 厘米 AC-20 型橡胶粉改性沥青混凝土中面层、8 厘米 AC-25 型粗粒式沥青混凝土下面层、20 厘米水泥稳定级配碎石基层、36 厘米水泥稳定级配碎石底基层。

### （三）防护与排水

1. 同意防护工程采用植物防护与工程防护相结合，以植物防护为主的设计方案。

2. 同意路面排水采用集中排与散排相结合的方式，施工期间应加强临时排水，防止路基边坡冲刷破坏。

### （四）桥涵及交叉工程

1. 同意全线桥梁的桥型结构及孔跨形式布置。

2. 同意全线 13 米中桥上采用预应力混凝土空心板梁，25 米中桥上采用预应力混凝土组合箱梁，下部采用柱式墩、柱式台，钻孔灌注桩基础。

3. 同意高力板互通采用双喇叭互通方案，科右中旗互通采用 T 形枢纽设计方案。

### （五）交通工程及沿线设施

1. 同意安全、管理、养护、服务设施及收费、监控、通信系统的设计方案。

2. 同意标志、标线、护栏、防眩、防撞等交通安全设施设计。交安设施应充分考虑交通安全要求，实施过程中加强交安设施技术交底工作，严格执行现行标准、规范，重点加强长直线、互通区、服务区等路段的安全设施管理，提高行车安全性。

3. 全线设养护工区 1 处、服务区 1 处、匝道收费站 1 处。

核定全线管理、养护及服务设施新增建筑面积 8996 平方米，新增占地面积 145 亩。

#### （六）绿化及环境保护工程

按照与周边环境相协调、统一的原则，进一步加强全线绿化、景观工程的实施管理，按照宜林则林、宜草则草、保证成活率和便于养护的原则，合理选用和搭配植物种类。

#### （七）交通组织方案

原则同意施工期间部分需中断交通路段通过营运便道保通的交通组织方案，施工前应取得交警部门对交通组织方案的书面意见，并按照相关意见优化细化组织方案。实施过程中应做好施工组织安排和沿线群众出行的交通保障安排，加强出行引导和通行信息预报，配合地方政府和相关部门做好交通疏导、分流工作，并加强临时交通安全设施设置，确保施工及通行安全。

### 三、关于预算

本次设计预算依据交通运输部颁布的《公路工程基本建设项目概算预算编制办法》（JTG 3830—2018）、《公路工程预算定额》（JTG/T 3832—2018）、《公路工程机械台班费用定额》（JTG/T 3833—2018），《内蒙古自治区交通运输厅关于执行交通运输部 2018 年第 86 号公告的通知的补充规定》（内交发〔2019〕338 号）和内蒙古自治区有关规定进行编制。同时设计单位根据审查意见，对设计预算进行了调整。

（一）核定建筑安装工程费 1998421986 元。

（二）核定土地使用费 113674251 元。



(三) 核定拆迁补偿费 187249885 元。

(四) 核定建设单位(业主)管理费、建设项目信息化费、工程监理费、设计文件审查费、竣交工验收试验检测费共计 60831599 元。

(五) 核定研究试验费 3000000 元。

(六) 核定建设项目前期工作费 38694403 元。

(七) 核定专项评价(估)费 10375432 元。

(八) 核定联合试运转费 684604 元。

(九) 核定生产准备费(含养护设备购置费) 7633358 元。

(十) 核定工程保通管理费 100000 元。

(十一) 核定工程保险费 7805797 元。

(十二) 核定预备费 72854139 元。

(十三) 核定建设期贷款利息 99648404 元。

全线核准预算 2600973858 元(详见附件)。

#### 四、其他

(一) 认真贯彻落实环评、水保、土地预审等相关支撑性文件的有关要求,并在开工建设前按照规定办理相关审批手续。

(二) 认真贯彻落实交通运输部关于“平安百年品质工程”的有关要求,坚持因地制宜,实施求是的基本原则,细化“平安百年品质工程”实施方案,做好总结创新,提升工程品质。

(三) 认真贯彻执行公路建设的相关法律、法规及规定要求,严格履行基本建设程序,加强公路建设管理队伍建设,推行项目管理专业化和信息化,不断提升公路建设管理水平。

(四) 加强项目建设管理,特别是加强项目建设过程中的管

理与控制，合理安排工期及各工序的互相衔接，加强施工工艺控制，将施工标准化和绿色公路实施要求落实到工程建设各环节，深化现代工程管理，提升信息化管理水平，严格环境保护，有效控制施工期扬尘、噪声等环境污染。加强安全管理，保证安全生产投入，确保工程质量安全。

（五）建设年限自开工之日起三年。

附件：G1015 新发至科右中旗段公路核准预算表



---

抄送：兴安盟交通运输局、华设设计集团股份有限公司、内蒙古交通设计研究院有限责任公司。

---

内蒙古自治区交通运输厅办公室

2021年6月2日印发



**G1015新发至科右中旗段高速公路核准预算表**

| 项次    | 工 程 或 费 用 名 称          | 原报预算              | 核准预算              | 核增、减 (-)         | 备 注     |
|-------|------------------------|-------------------|-------------------|------------------|---------|
|       |                        | 元                 | 元                 | 元                |         |
|       | <b>第一部分 建筑安装工程费</b>    | <b>2071795560</b> | <b>1998421986</b> | <b>-73373574</b> |         |
| 101   | 临时工程                   | 39811350          | 37613671          | -2197679         |         |
| 102   | 路基工程                   | 366080293         | 335346328         | -30733965        |         |
| 103   | 路面工程                   | 527890487         | 529907150         | 2016663          |         |
| 104   | 桥梁涵洞工程                 | 31304155          | 30607234          | -696921          |         |
| 106   | 交叉工程                   | 561276998         | 539269720         | -22007278        |         |
| 107   | 交通工程                   | 417927206         | 411417775         | -6509431         |         |
| 108   | 绿化及环境保护工程              | 46991255          | 37059461          | -9931794         |         |
| 109   | 其他工程                   | 21494944          | 20774460          | -720484          |         |
| 110   | 专项费用                   | 59018872          | 56426187          | -2592685         |         |
|       | <b>第二部分 土地使用及拆迁补偿费</b> | <b>310352516</b>  | <b>300924136</b>  | <b>-9428380</b>  |         |
| 201   | 土地使用费                  | 113674251         | 113674251         | 0                |         |
| 202   | 拆迁补偿费                  | 196678265         | 187249885         | -9428380         |         |
|       | <b>第三部分 工程建设其他费</b>    | <b>137674793</b>  | <b>129125193</b>  | <b>-8549600</b>  |         |
| 301   | 建设项目管理费                | 62991555          | 60831599          | -2159956         |         |
| 30101 | 建设单位（业主）管理费            | 24985939          | 24322221          | -663718          |         |
| 30102 | 建设项目信息化费               | 3621481           | 3492916           | -128565          |         |
| 30103 | 工程监理费                  | 31766555          | 30448760          | -1317795         |         |
| 30104 | 设计文件审查费                | 1146699           | 1099291           | -47408           |         |
| 30105 | 竣（交）工验收试验检测费           | 1470881           | 1468411           | -2470            |         |
| 302   | 研究试验费                  | 3000000           | 3000000           | 0                |         |
| 303   | 建设项目前期工作费              | 41276224          | 38694403          | -2581821         |         |
| 304   | 专项评价（估）费               | 10375432          | 10375432          | 0                |         |
| 305   | 联合试运转费                 | 716745            | 684604            | -32141           |         |
| 306   | 生产准备费                  | 11136110          | 7633358           | -3502752         |         |
| 30601 | 工器具购置费                 | 10832000          | 5715000           | -5117000         | 养护设备购置费 |
| 30602 | 办公和生活用家具购置费            | 19110             | 1633358           | 1614248          |         |
| 30602 | 生产人员培训费                | 285000            | 285000            | 0                |         |
| 307   | 工程保通管理费                | 100000            | 100000            | 0                |         |
| 308   | 工程保险费                  | 8078727           | 7805797           | -272930          |         |
|       | <b>第四部分 预备费</b>        | <b>75617034</b>   | <b>72854139</b>   | <b>-2762895</b>  |         |
| 401   | 基本预备费                  | 75617034          | 72854139          | -2762895         |         |
|       | <b>第一至四部分合计</b>        | <b>2595439903</b> | <b>2501325454</b> | <b>-94114449</b> |         |

**G1015新发至科右中旗段高速公路核准预算表**

| 项次 | 工 程 或 费 用 名 称 | 原报预算       | 核准预算       | 核增、减 (-)  | 备 注 |
|----|---------------|------------|------------|-----------|-----|
|    |               | 元          | 元          | 元         |     |
|    | 建设期贷款利息       | 103427436  | 99648404   | -3779032  |     |
|    | 公路基本造价        | 2698867339 | 2600973858 | -97893481 |     |

### (三) 初步设计批复

# 中华人民共和国交通运输部

交公路函〔2021〕79号

## 交通运输部关于铁力至科右中旗 国家高速公路内蒙古新发(蒙吉界)至 科右中旗段初步设计的批复

内蒙古自治区交通运输厅：

《内蒙古自治区交通运输厅关于报送 G1015 绥满高速公路铁力至科右中旗联络线新发(蒙吉界)至科右中旗段工程两阶段初步设计文件的请示》(内交发〔2020〕799号)收悉。根据《交通运输部关于 G1015 铁科高速新发(蒙吉界)至科右中旗段工程资金安排的意见》(交规划函〔2020〕263号)和《内蒙古自治区发展和改革委员会关于 G1015 绥满高速公路铁力至科右中旗联络线新发(蒙吉界)至科右中旗段工程可行性研究报告的批复》(内发改基础字〔2020〕586号)确定的建设规模、技术标准和估算总投资,经审查,批复如下：

### 一、建设规模与技术标准

(一)铁力至科右中旗国家高速公路内蒙古新发(蒙吉界)至科右中旗段起于兴安盟科右中旗新发联办渔场喇嘛仓水库南(蒙吉界),接在建的 G1015 铁科高速松原至通榆(吉蒙界)段,止于科右

中旗巴彦呼舒镇东南,接在建的 G5511 集阿高速草高吐(通兴界)至乌兰浩特段,全长 55.755 公里。

全线设置高力板、科右中旗(枢纽)2 处互通式立交。

(二)全线采用双向四车道高速公路标准建设,设计速度 120 公里/小时,路基宽度 27 米。桥涵设计汽车荷载等级采用公路-I 级,其他技术指标按《公路工程技术标准》(JTG B01—2014)执行。

## 二、工程地质

初步设计勘察成果基本满足设计要求。施工图设计阶段应加强低洼易积水路段、风积沙、积雪、软弱土、盐渍土和季节性冻土勘察,为优化处治设计提供依据。部分天桥和互通立交区桥梁钻孔偏少,应补充。

## 三、路线

(一)路线起自兴安盟科右中旗新发联办渔场喇嘛仓水库南(蒙吉界),经高力板镇、义和塔拉林场,止于科右中旗巴彦呼舒镇东南。

(二)综合考虑沿线地形、地质、水文、既有公路等建设条件以及城镇规划、土地占用、环境保护、工程规模、投资等因素,同意初步设计推荐的路线方案。

(三)初步设计路线布设和平纵指标采用基本合理,施工图设计阶段应结合沿线建设条件,进一步优化 K21~K22、K47~K50 等段路线平纵面设计,合理控制路基填方高度,降低工程规模,节约用地,保护环境。



#### 四、路基路面

(一)初步设计路基横断面形式、设计参数和一般路基设计原则基本合理。应按绿色公路建设有关要求,进一步优化路基设计。

1. 本项目填方路基多采用风积沙填筑,应根据填料性质和工程特性,合理选择压实工艺和检测方法,确保路基稳固。

2. 原则同意低填浅挖、陡坡路堤、填挖交界、路桥过渡段路基设计方案。

3. 浅层软土和盐渍土采用换填砂砾、深层软土采用碎石挤密桩方案处治。应进一步细化处治段落,逐段优化处治方案,有效控制不均匀沉降,保证路基整体稳固。

4. 雪害路段采用控制填方路基最小高度、放缓边坡、开挖积雪平台、设置防雪网等方案处治。应进一步优化填方路基迎风面边坡设计,保障运营安全。

5. 采用放缓边坡、植草防护、设置格状沙障等措施处治风沙路基。应进一步优化风积沙路段边坡坡率,结合区域治沙规划,完善防沙治沙综合措施设计。

6. 采用控制路基最小高度、填筑透水性材料等措施处治季节性冻土路基。

7. 采用植物为主的路基防护方案。

(二)采用沥青混凝土路面结构,沥青面层厚 18 厘米,即 4 厘米 AC-13 型沥青混凝土上面层、6 厘米 AC-20 型沥青混凝土中

面层、8 厘米 AC-25 型沥青混凝土下面层。

(三)加强地表径流分析,结合区域气候条件,进一步优化综合排水系统设计。重点做好环境敏感区域路面、桥面水的集中收集和处理,达标排放。

## 五、桥梁

初步设计桥型选择和孔跨布置基本合理。应结合地形、地质、水文等建设条件和路线优化,进一步优化桥梁布置方案,现场落实墩台位置、基础形式和埋置深度,加强桥梁结构施工图设计审查,确保结构安全可靠和经济合理。

(一)主线桥梁采用装配式预应力混凝土箱梁和空心板为主的桥型方案。

(二)科右中旗枢纽互通 A、C 匝道桥采用钢箱组合梁方案。应结合养护、检修要求,细化钢箱梁构造设计和防腐措施;提高构件装配精度,加强钢混连接部构造设计,改善结构受力性能。钢结构桥梁现场拼接应尽量采用螺栓连接,减少现场焊接。

(三)互通式立交区弯、坡、斜桥结构受力复杂,应结合交通组成及代表车型,进一步加强结构分析和验算,优化结构设计,提高桥梁抗倾覆能力储备。不得采用独柱墩单支座结构形式。

## 六、路线交叉

高力板互通采用双喇叭方案。应结合地形条件,进一步优化交叉角度,改善平面线形,完善互通区排水设计。

科右中旗枢纽互通采用 T 形方案。



## 七、交通工程及沿线设施

原则同意安全、管理、养护、服务设施及监控、通信、收费系统设计方案。

(一)同意标志、标线、护栏、防眩、诱导、隔离、防撞等交通安全设施设计。下阶段应结合安全性评价,进一步加强桥梁、互通立交、服务设施出入口等重点路段的安全设施设计。交通安全设施应与主体工程同步设计、同步施工、同步建成。

(二)按照国家有关规定和取消高速公路省界收费站技术方案,完善收费系统设计,细化超限超载入口称重检测措施。

(三)建设完善的监控系统,对桥梁、互通立交、服务设施出入口等路段进行重点监控。监控系统设计应与运营管理模式紧密结合。

(四)通信系统采用干线传输系统与综合业务接入网系统相结合方案。

(五)全线管理、养护及服务设施总体布局基本合理。同意全线设置监控通信站1处、匝道收费站1处、养护工区1处、服务区1处。

核定全线管理、养护及服务设施建筑面积9,000平方米,占地面积145亩。房建设计应适当考虑与交警、路政联合办公需要。

## 八、设计概算

核定项目概算总金额2,707,244,982元(含建设期利息104,992,826元),其中:

(一)建筑安装工程费 2,028,308,939 元。

(二)建设前期工作费 40,771,517 元。

(三)研究试验费 2,000,000 元。

项目实际投资应控制在批准概算内,最终工程造价以竣工决算为准。

### 九、实施要求

(一)严格基本建设程序,加强与发改、财政等部门沟通协调,依法合规落实建设资金,保障项目顺利实施。进一步完善相关专题论证及报批手续,做好开工前各项准备,依法办理用地手续。

(二)本项目采用改进的传统模式进行管理,建设管理法人内蒙古公路交通投资发展有限公司。应在监理合同中进一步明确建设管理法人与监理单位的职责界面,建设管理法人对项目管理负总责。

(三)加强详测、详勘验收,确保设计与勘察紧密结合。施工图设计由你厅审查批复,审查意见和本批复执行情况报部。

(四)请你厅加强建设管理,督促有关单位进一步提升公路建设理念,将绿色公路和钢结构桥梁建设实施要求落实到工程建设的各个环节。深化现代工程管理,推行标准化设计、工厂化建造、装配化施工、信息化管理。严格保护环境,有效控制施工期扬尘、噪声、振动。加强安全管理,保证安全生产投入,确保工程质量、安全。

(五)项目总工期(自开工之日起)3 年。

附件：铁力至科右中旗国家高速公路内蒙古新发(蒙吉界)至  
科右中旗段初步设计概算汇总表



(此件依申请公开)

|    |        |    |     |    |
|----|--------|----|-----|----|
| 序号 | 名称     | 单位 | 数量  | 备注 |
| 1  | 路基工程   | 公里 | 1.0 |    |
| 2  | 路面工程   | 公里 | 1.0 |    |
| 3  | 桥梁工程   | 公里 | 0.5 |    |
| 4  | 隧道工程   | 公里 | 0.5 |    |
| 5  | 涵洞工程   | 公里 | 0.5 |    |
| 6  | 互通立交工程 | 公里 | 0.5 |    |
| 7  | 服务区工程  | 公里 | 0.5 |    |
| 8  | 收费站工程  | 公里 | 0.5 |    |
| 9  | 养护工程   | 公里 | 0.5 |    |
| 10 | 其他工程   | 公里 | 0.5 |    |
| 11 | 合计     | 公里 | 6.0 |    |

附件

# 铁力至科右中旗国家高速公路 内蒙古新发(蒙吉界)至科右中旗段 初步设计概算汇总表

| 编号    | 工程或费用名称         | 原报概算(元)       | 审批概算(元)       |
|-------|-----------------|---------------|---------------|
| 1     | 第一部分 建筑安装工程费    | 2,039,984,835 | 2,028,308,939 |
| 101   | 临时工程            | 63,248,987    | 64,382,323    |
| 102   | 路基工程            | 381,748,622   | 373,502,597   |
| 103   | 路面工程            | 489,035,609   | 485,044,503   |
| 104   | 桥梁涵洞工程          | 34,012,940    | 62,403,291    |
| 106   | 交叉工程            | 555,719,229   | 546,969,625   |
| 107   | 交通工程及沿线设施       | 401,498,449   | 388,028,453   |
| 108   | 绿化及环境保护工程       | 47,579,016    | 41,376,577    |
| 109   | 其他工程            | 8,484,601     | 8,321,480     |
| 110   | 专项费用            | 58,657,382    | 58,280,090    |
| 2     | 第二部分 土地征用及拆迁补偿费 | 299,425,308   | 315,042,783   |
| 3     | 第三部分 工程建设其他费    | 139,320,221   | 134,983,665   |
| 301   | 建设项目管理费         | 63,897,863    | 63,492,273    |
| 30101 | 建设单位(业主)管理费     | 25,275,540    | 25,147,075    |
| 30102 | 建设项目信息化费        | 3,677,578     | 3,652,694     |
| 30103 | 工程监理费           | 32,341,550    | 32,086,485    |
| 30104 | 设计文件审查费         | 1,167,385     | 1,158,209     |

| 编号    | 工 程 或 费 用 名 称 | 原报概算(元)       | 审批概算(元)       |
|-------|---------------|---------------|---------------|
| 30105 | 竣(交)工验收试验检测费  | 1,435,810     | 1,447,810     |
| 302   | 研究试验费         | 3,000,000     | 2,000,000     |
| 303   | 建设项目前期工作费     | 41,095,015    | 40,771,517    |
| 304   | 专项评价(估)费      | 9,237,800     | 10,375,432    |
| 305   | 联合试运转费        | 730,770       | 724,548       |
| 306   | 生产准备费         | 12,426,163    | 9,601,163     |
| 307   | 工程保通费         | 1,000,000     | 100,000       |
| 308   | 工程保险费         | 7,932,610     | 7,918,732     |
| 4     | 第四部分 预备费      | 123,936,518   | 123,916,769   |
| 401   | 基本预备费         | 123,936,518   | 123,916,769   |
| 5     | 第一至四部分合计      | 2,602,666,882 | 2,602,252,156 |
| 6     | 建设期利息         | 105,009,559   | 104,992,826   |
| 7     | 概算总金额         | 2,707,676,441 | 2,707,244,982 |

|         |          |          |          |
|---------|----------|----------|----------|
| 1. 项目概况 | 2. 项目背景  | 3. 项目意义  | 4. 项目目标  |
| 5. 项目内容 | 6. 项目组织  | 7. 项目进度  | 8. 项目预算  |
| 9. 项目风险 | 10. 项目总结 | 11. 项目附件 | 12. 项目备注 |

|         |          |          |          |
|---------|----------|----------|----------|
| 1. 项目概况 | 2. 项目背景  | 3. 项目意义  | 4. 项目目标  |
| 5. 项目内容 | 6. 项目组织  | 7. 项目进度  | 8. 项目预算  |
| 9. 项目风险 | 10. 项目总结 | 11. 项目附件 | 12. 项目备注 |

抄送：内蒙古自治区发展和改革委员会，吉林省交通运输厅，内蒙古公路交通投资发展有限公司，内蒙古交通设计研究院有限责任公司，北京中交京华公路工程技术有限公司，部办公厅、综合规划司、财务审计司。

