

2020 年广东省新基建专项债券（一期）  
河源市源城区人民公园智能停车场  
项目情况

实施单位盖章：



主管部门盖章：



财政局盖章：



日期：二〇二〇年四月三十日

本次河源市源城区人民公园智能停车场项目涉及参与发行的地方政府新增债券申请总额为 3,500.00 万元，为解决河源市源城区停车位难的问题，拟在河源市源城区人民公园建设智能停车场，项目将严格按国家有关标准进行建设。按照财政部要求，此次专项债券预计纳入 2020 年政府性基金预算管理。

## 一、项目基本情况

### （一）相关规划

1、随着河源市城市经济的快速增长，汽车进家庭的步伐加快，城市机动车发展迅猛，市区机动车保有量年增长率高达 10%以上，私家车数量日益增长。相比之下，城市停车设施建设明显滞后，使停车供求矛盾日益尖锐，停车难的问题日益凸显。尤其在河源市老城区一带，由于大部份都是老建筑老规划，很多公用建筑配建泊位严重不足，停车位更是一位难求。而人民公园是河源市人民群众闲余时间休闲的主要场所，同时又是处于河源市老城区中心一带，导致泊车一位难求，已然跟不上社会发展和人民群众的使用要求。因此，项目的建设可以改善河源市城市配套的基础设施改造，是改善城市环境、提高城市品位、造福人民的一项重大举措，对于拓展城市发展空间，提高城市综合竞争力，推进城市经济社会发展都具有十分重要的意义。

2、根据 2020 年 4 月 4 日河源市源城区发展和改革局颁发的《广东省企业投资项目备案证》（项目代码为 2020-441602-54-03-023423），本项目的建设单位为广东省

河源运通实业发展有限公司，建设地点位于河源市源城区上城街道人民公园，主要建设规模及内容：总共建设规模约 25,600.00 平方米，停车位约 860 个，在人民公园下方建设地下智能停车场。项目工程期自 2020 年 9 月至 2021 年 9 月，项目总投资为 13,000.00 万元。

## （二）募投项目情况

### 1. 项目所处区域情况

表 1: 河源市源城区 2017—2019 年财政经济数据

项目	源城区		
	2017 年	2018 年	2019 年
地区生产总值（亿元）	175.44	189.20	266.19
一般预算收入（亿元）	10.53	11.40	11.44
政府性基金收入（亿元）	5.49	6.84	6.58
其中：国有土地出让收入（亿元）	5.41	6.77	6.42
政府性基金支出（亿元）	9.01	6.16	6.45
其中：国有土地出让支出（亿元）	8.28	5.42	4.22

### 2. 项目情况

项目位于河源市源城区人民公园，占地面积 12,800.00 m<sup>2</sup>，拟建地下停车场 2 层，总共建设规模约 25,600.00 m<sup>2</sup>，设置停车位约 860 个。

表 2: 人民公园智能停车场项目概况

项目概况			项目总投资 (万元)	计划发行债券规模(万元)	本次计划发行专项债券规模(万元)	计划后续债券规模(万元)
项目服务范围	项目简介	项目类型				
河源市源城区人民公园智能停车场项目位于河源市源城区人民公园下方	本次河源市源城区人民公园智能停车场项目占地面积 12,800.00 m <sup>2</sup> ，拟建地下停车场 2 层，总共建设规模约 25,600.00 m <sup>2</sup> ，设置停车位约 860 个。	具有一定收益的公益性事业领域	13,000.00	7,000.00	3,500.00	3,500.00

### （1）项目主体资格

表 3：项目主体情况

名称	广东省河源运通实业发展有限公司
统一社会信用代码	914416021970246893
住所	河源市新市区火车站建设大道南
法定代表人	刘杲
注册资本	21000 万元
成立日期	1993 年 05 月 13 日
经营范围	城市基础设施及社会事业投资与管理；土地整理；土地经营管理及土地收购；房屋租赁业务；建筑材料批发与零售；对非金融市场的实业投资；房地产开发；工业与民用建筑施工；公用市政施工；园林绿化；物业管理；城乡基础设施建设；消防工程；节能环保工程；市场管理服务；交通基础设施的投资、建设、经营和管理；广告经营管理。

本项目主体广东省河源运通实业发展有限公司已经通过广东东江勤诚律师事务所合法性审核。

## （2）项目建设情况

根据可行性研究报告，本项目建设周期为 12 个月（2020 年 9 月 1 日至 2021 年 8 月 31 日），计划于 2020 年 9 月开始实施工程建设，于 2021 年 8 月底全部工程完工。目前，本项目尚未开始动工。

## （3）项目资金到位及使用情况

项目总投资为 13,000.00 万元，计划使用地方政府专项债券 7,000.00 万元（占项目总投资的 53.85%），剩余 6,000.00 万元（占项目总投资的 46.15%）作为项目资本金，由地方财政部门根据项目建设进度计划，统筹安排到位。资金全部用于人民公园智能停车场项目建设。

## 二、经济社会效益分析

(一) 人民公园智能停车场项目的实施，可以有效的解决城市停车难这一问题，是完善河源市的基础设施和基本社会服务建设。对于提高人民生活环境及经济水平，具有重大意义。项目符合国家的有关政策，社会效益显著。

(二) 本项目符合河源市总体规划，符合河源市的实际情况，本项目的建设有利于节约土地资源，实现土地资源优化整合，改善居民生活环境，带动经济社会可持续发展，促进社会主义和谐社会建设。

(三) 本次建设项目为地下车库建设工程，它的建成是对源城区基础设施建设的补充，从而扩大了服务容量，促进城乡发展进程。

### **三、项目投资估算及资金筹措方案**

#### **(一) 投资估算**

河源市源城区人民公园智能停车场项目计划总投资 13,000.00 万元，计划使用地方政府专项债券 7,000.00 万元 (占项目总投资的 53.85%)，剩余 6,000.00 万元 (占项目总投资的 46.15%) 作为项目资本金，由地方财政部门根据项目建设进度计划，统筹安排到位。本次计划通过发行专项债券融资 3,500.00 万元，计划后续债券融资 3,500.00 万元，债券期限 10 年，假设融资利率 3.25%。

#### **(二) 资金筹措方案**

项目总投资 13,000.00 万元，目前已通过政府债券融资 0 元。本次计划通过发行专项债券融资 3,500.00 万元，计划后续债券融资 3,500.00 万元，其余 6,000.00 万元建设资金

由财政投入。项目资金筹措方式为财政专项资金、地方政府债券资金。

#### 四、项目预期收益、成本及融资平衡情况

##### （一）预期收益

本项目未来产生的经营收入主要包括：广告收入、洗车场租赁收入、舞台出租收入、停车收入。

##### 1. 广告收入

项目建成后在地下停车场一、二层的墙面设置大型广告排位 10 个，停车场 2 个出入口设置 2 个广告牌位，停车场外设置 2 个大型广告牌位，每个 1200 元/月/面。按河源市近三年 GDP 平均增速 5.63% 逐年增长进行测算（河源市 2017-2019 年 GDP 增速分别为 5.10%、6.30% 和 5.50%）。即预期 2022 年广告收入 20.16 万元，后续年广告收入按 5.63% 逐年增长，2022 年至 2029 年广告收入共计 196.90 万元。详细广告收入如下：

表 4：广告收入预测表

年度	广告出租数量（面）	单价（元/月/面）	广告租金收入（万元）
2022 年	14	1,200.00	20.16
2023 年	14	1,267.56	21.30
2024 年	14	1,338.92	22.49
2025 年	14	1,414.31	23.76
2026 年	14	1,493.93	25.10
2027 年	14	1,578.04	26.51
2028 年	14	1,666.88	28.00
2029 年	14	1,760.73	29.58
合计			196.90

## 2. 洗车场租赁收入

项目建成后在停车场停车内设一个洗车场，对外进行租赁，租金为 2.00 万元/月，按河源市近三年 GDP 平均增速 5.63%逐年增长进行测算（河源市 2017-2019 年 GDP 增速分别为 5.10%、6.30%和 5.50%）。即预期 2022 年洗车场收入 24.00 万元，后续年洗车场收入按 5.63%逐年增长，2022 年至 2029 年洗车场收入 234.41 万元。详细洗车场收入如下：

表 5：洗车场租赁收入预测表

年度	洗车场出租数量	单价（元）	洗车场租金收入（万元）
2022 年	1 个	2.00	24.00
2023 年	1 个	2.11	25.35
2024 年	1 个	2.23	26.78
2025 年	1 个	2.36	28.29
2026 年	1 个	2.49	29.88
2027 年	1 个	2.63	31.56
2028 年	1 个	2.78	33.34
2029 年	1 个	2.93	35.21
合计			234.41

## 3. 舞台出租收入

项目建设成后，人民公园里面设置一舞台，对外进行租赁，租金为 10.00 万元/场，一年 50 场，预计 2022 年收入为 500.00 万元，按河源市近三年 GDP 平均增速 5.63%逐年增长进行测算（河源市 2017-2019 年 GDP 增速分别为 5.10%、6.30%和 5.50%）。即预期 2022 年舞台出租收入 500.00 万元，后续年份舞台出租收入按 5.63%逐年增长，2022 年至 2029 年舞台出租收入 4,883.49 万元。详细舞台出租收入如下：

表 6：舞台出租收入预测表

单位：万元

年度	舞台出租数量	单价	舞台租金收入
----	--------	----	--------

2022 年	1 个	500.00	500.00
2023 年	1 个	528.15	528.15
2024 年	1 个	557.88	557.88
2025 年	1 个	589.29	589.29
2026 年	1 个	622.47	622.47
2027 年	1 个	657.52	657.52
2028 年	1 个	694.53	694.53
2029 年	1 个	733.64	733.64
合计			4,883.49

#### 4. 停车收入

项目建设成后共有 860 个停车位，停车费按 5 元/小时，按每天 8 小时计算停车收入，停车场负荷率按 80%计算，工作日为 365 天，按河源市近三年 GDP 平均增速 5.63%逐年增长进行测算（河源市 2017-2019 年 GDP 增速分别为 5.10%、6.30%和 5.50%）。即预期 2022 年停车收入 1,004.48 万元，后续年停车收入按 5.63%逐年增长，2022 年至 2029 年停车收入 9,810.73 万元。详细停车收入如下：

表 7：停车收入预测表

年度	停车位数量(个)	负荷率	单价(元/小时)	停车场租金收入(万元)
2022 年	860	80.00%	5.00	1004.48
2023 年	860	80.00%	5.28	1061.03
2024 年	860	80.00%	5.58	1120.77
2025 年	860	80.00%	5.89	1183.87
2026 年	860	80.00%	6.22	1250.52
2027 年	860	80.00%	6.58	1320.92
2028 年	860	80.00%	6.95	1395.29
2029 年	860	80.00%	7.34	1473.85
合计				9,810.73

#### 5. 预期收益合计

项目建设成后 2022 年至 2029 年项目收入共计 15,125.53 万元，各年收入明细如下：

表 8：项目收入预测表

单位：万元

年度	广告租金收入	洗车场租金收入	舞台租金收入	停车场租金收入	合计
2022 年	20.16	24.00	500.00	1,004.48	1,548.64
2023 年	21.30	25.35	528.15	1,061.03	1,635.83
2024 年	22.49	26.78	557.88	1,120.77	1,727.92
2025 年	23.76	28.29	589.29	1,183.87	1,825.21
2026 年	25.10	29.88	622.47	1,250.52	1,927.97
2027 年	26.51	31.56	657.52	1,320.92	2,036.51
2028 年	28.00	33.34	694.53	1,395.29	2,151.16
2029 年	29.58	35.21	733.64	1,473.85	2,272.28
合计	196.90	234.41	4,883.49	9,810.73	15,125.53

## （二）运营成本

项目营运期主要支出的成本有：水电、人员工资福利、以及相关的经营费用。

### 1. 主要原材料、动力价格

电费单价为 0.64 元/度，水费单价为 2.00 元/吨（含 0.80 元/吨排污费）。预计用水每年 0.10 万吨，用电每年 45 万度，每年水电费合计： $0.64 \text{ 元/度} \times 45 \text{ 万度} + 2.00 \text{ 元/吨} \times 0.10 \text{ 万吨} = 29.00 \text{ 万元}$ 。

### 2. 工资标准及工资总额

本项目建成后拟任职工作人员 20 人，人均年工资福利为 4 万元。

### 3. 修理费

每年修理费按目前国内同类公司现有情况测算按销售收入 8% 计算。

#### 4. 营业费用

每年营业费用按目前国内同类公司现有情况测算按销售收入 1.5% 计算。

#### 5. 管理费用

每年管理费用按目前国内同类公司现有情况测算按销售收入 2% 计算。

项目建设成后项目支出共计 2,752.79 万元，各年支出成本明细如下：

表 9：项目运营支出成本预测表

单位：万元

项 目	合计	年份									
		2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
管理费用	302.51			30.97	32.72	34.56	36.50	38.56	40.73	43.02	45.45
人员工资	781.36			80.00	84.50	89.26	94.29	99.60	105.20	111.13	117.38
营业费用	226.88			23.23	24.54	25.92	27.38	28.92	30.55	32.27	34.08
修理费用	1210.04			123.89	130.87	138.23	146.02	154.24	162.92	172.09	181.78
水电费	232.00			29.00	29.00	29.00	29.00	29.00	29.00	29.00	29.00
成本合计	2,752.79	0.00	0.00	287.09	301.62	316.97	333.19	350.31	368.40	387.51	407.69

#### （三）项目收益及现金流入预测

项目运营期累计可实现广告收入、洗车场租赁收入、舞台出租收入、停车收入共计 15,125.53 万元，扣除支出成本 2,752.79 万元，可用于资金平衡的收益共计 12,372.74 万元。

#### （四）融资成本

项目总投资 13,000.00 万元，根据资金募集计划，本次计划债券融资 3,500.00 万元，计划后续债券融资 3,500.00 万元，债券发行期限为 10 年，假设债券发行年利率为 3.25%，

利息按半年支付，本金到期一次性支付。本项目专项债券应还本付息情况如下：

表 10：本次债券融资还本付息情况表

单位：万元

项目计算期	期初本金金额	本期偿还本金	期末本金余额	融资利率	应付利息	还本付息合计
第一年	3,500.00		3,500.00	3.25%	113.75	113.75
第二年	3,500.00		3,500.00	3.25%	113.75	113.75
第三年	3,500.00		3,500.00	3.25%	113.75	113.75
第四年	3,500.00		3,500.00	3.25%	113.75	113.75
第五年	3,500.00		3,500.00	3.25%	113.75	113.75
第六年	3,500.00		3,500.00	3.25%	113.75	113.75
第七年	3,500.00		3,500.00	3.25%	113.75	113.75
第八年	3,500.00		3,500.00	3.25%	113.75	113.75
第九年	3,500.00		3,500.00	3.25%	113.75	113.75
第十年	3,500.00	3,500.00	0.00	3.25%	113.75	3,613.75
合计	-	3,500.00	-	-	1,137.50	4,637.50

本期债券，还本付息总金额为 4,637.50 万元。

表 11：计划债券融资还本付息情况表

单位：万元

项目计算期	期初本金金额	本期偿还本金	期末本金余额	融资利率	应付利息	还本付息合计
第一年	7,000.00		7,000.00	3.25%	227.50	227.50
第二年	7,000.00		7,000.00	3.25%	227.50	227.50
第三年	7,000.00		7,000.00	3.25%	227.50	227.50
第四年	7,000.00		7,000.00	3.25%	227.50	227.50
第五年	7,000.00		7,000.00	3.25%	227.50	227.50
第六年	7,000.00		7,000.00	3.25%	227.50	227.50
第七年	7,000.00		7,000.00	3.25%	227.50	227.50
第八年	7,000.00		7,000.00	3.25%	227.50	227.50
第九年	7,000.00		7,000.00	3.25%	227.50	227.50
第十年	7,000.00	7,000.00	0.00	3.25%	227.50	7,227.50
合计	-	7,000.00	-	-	2,275.00	9,275.00

考虑到项目融资计划的不确定性，按照项目整体计划融资总额测算还本付息成本，计划债券还本付息总金额为 9,275.00 万元。

## （五）融资收益平衡情况

### 1、本次债券融资还本付息保障倍数

本次融资项目收益为人民公园智能停车场建成后正常运营产生的现金净流入，项目实现正常运营前，项目融资还本付息资金通过地方财政部门统筹安排。通过对本项目运营期收入的估算，预期本项目运营收益偿还融资本金和利息情况为：2022 年及期后经营规模按预期年平均增长率计算经营收入的情况下，根据前述对项目未来数据的合理预测，在债券存续期间内可用于还本付息金额的现金净流量 12,372.74 万元，能够覆盖债券本息金额 4,637.50 万元，债券本息偿付保障倍数 2.67 倍，同时，项目存续期间不存在任何资金缺口，完全可实现正常本息偿付的自求平衡。

表 12：本次债券融资还本付息保障倍数

单位：万元

序号	年度	借贷本息支付			项目收益
		本金	利息	本息合计	项目相关收益
1	第一年		113.75	113.75	12,372.74
2	第二年		113.75	113.75	
3	第三年		113.75	113.75	
4	第四年		113.75	113.75	
5	第五年		113.75	113.75	
6	第六年		113.75	113.75	
7	第七年		113.75	113.75	
8	第八年		113.75	113.75	
9	第九年		113.75	113.75	
10	第十年	3,500.00	113.75	3,613.75	
合计		3,500.00	1,137.50	4,637.50	
本息覆盖倍数		2.67			

### 2、计划债券融资还本付息保障倍数

本次融资项目收益为人民公园智能停车场建成后正常运营产生的现金净流入，项目实现正常运营前，项目融资还

本付息资金通过地方财政部门统筹安排。通过对本项目运营期收入的估算，预期本项目运营收益偿还融资本金和利息情况为：2022 年及期后经营规模按预期年平均增长率计算经营收入的情况下，根据前述对项目未来数据的合理预测，在债券存续期间内可用于还本付息金额的现金净流量 12,372.74 万元，能够覆盖债券本息金额 9,275.00 万元，债券本息偿付保障倍数 1.33 倍，同时，项目存续期间不存在任何资金缺口，完全可实现正常本息偿付的自求平衡。

表 13：计划债券融资还本付息保障倍数

单位：万元

序号	年度	借贷本息支付			项目收益
		本金	利息	本息合计	项目相关收益
1	第一年		227.50	227.50	12,372.74
2	第二年		227.50	227.50	
3	第三年		227.50	227.50	
4	第四年		227.50	227.50	
5	第五年		227.50	227.50	
6	第六年		227.50	227.50	
7	第七年		227.50	227.50	
8	第八年		227.50	227.50	
9	第九年		227.50	227.50	
10	第十年	7,000.00	227.50	7,227.50	
合计		7,000.00	2,275.00	9,275.00	
本息覆盖倍数		1.33			

## （六）总体评价

综上所述，预计本项目收益对本次发行债券融资成本覆盖倍数为 2.67，预计本项目收益对计划发行债券融资成本覆盖倍数为 1.33，项目收益可以覆盖融资成本。本项目融资收益平衡情况已经广东翔龙会计师事务所（普通合伙）审计通过，不能偿还的风险较低。

## （七）风险分析

## 1、本次发行债券风险分析

依据当前的市场状况及数据，对未来的收益进行预测，存在较大的不确定性。在诸多不确定性因素中，未来广告收入、洗车场租赁收入、舞台出租收入、停车收入的变动对本项目的影响最为重要。本着谨慎性原则，对广告收入、洗车场租赁收入、舞台出租收入、停车收入的向下波动进行敏感性分析。

经测算：当广告收入、洗车场租赁收入、舞台出租收入、停车收入预测下降 10.00% 计算收益的情况下，本息覆盖倍数按 2.38 倍；当广告收入、洗车场租赁收入、舞台出租收入、停车收入下降 20.00% 计算收益的情况下，本息覆盖倍数按 2.10 倍，同时，项目存续期间不存在任何资金缺口，完全可实现正常本息偿付的自求平衡。因此，本项目具有较强的抗风险能力。广告收入、洗车场租赁收入、舞台出租收入、停车收入预测收入下降时本息覆盖倍数详见下表：

表 14：项目收益下降 10% 计算收益下的本次发行债券本息覆盖倍数表

单位：万元

序号	年度	借贷本息支付			项目收益
		本金	利息	本息合计	项目相关收益
1	第一年		113.75	113.75	11,057.32
2	第二年		113.75	113.75	
3	第三年		113.75	113.75	
4	第四年		113.75	113.75	
5	第五年		113.75	113.75	
6	第六年		113.75	113.75	
7	第七年		113.75	113.75	
8	第八年		113.75	113.75	
9	第九年		113.75	113.75	
10	第十年	3,500.00	113.75	3,613.75	
合计		3,500.00	1,137.50	4,637.50	
本息覆盖倍数		2.38			

表 15：项目收益下降 20%计算收益下的本次发行债券本息覆盖倍数表

单位：万元

序号	年度	借贷本息支付			项目收益
		本金	利息	本息合计	项目相关收益
1	第一年		113.75	113.75	9,741.91
2	第二年		113.75	113.75	
3	第三年		113.75	113.75	
4	第四年		113.75	113.75	
5	第五年		113.75	113.75	
6	第六年		113.75	113.75	
7	第七年		113.75	113.75	
8	第八年		113.75	113.75	
9	第九年		113.75	113.75	
10	第十年	3,500.00	113.75	3,613.75	
合计		3,500.00	1,137.50	4,637.50	
本息覆盖倍数		2.10			

## 2、计划债券融资风险分析

依据当前的市场状况及数据，对未来的收益进行预测，存在较大的不确定性。在诸多不确定性因素中，未来广告收入、洗车场租赁收入、舞台出租收入、停车收入的变动对本项目的影响最为重要。本着谨慎性原则，对广告收入、洗车场租赁收入、舞台出租收入、停车收入的向下波动进行敏感性分析。

经测算：当广告收入、洗车场租赁收入、舞台出租收入、停车收入预测下降 10.00%计算收益的情况下，本息覆盖倍数按 1.19 倍；当广告收入、洗车场租赁收入、舞台出租收入、停车收入下降 20.00%计算收益的情况下，本息覆盖倍数按 1.05 倍，同时，项目存续期间不存在任何资金缺口，完全可实现正常本息偿付的自求平衡。因此，本项目具有较强的抗

风险能力。广告收入、洗车场租赁收入、舞台出租收入、停车收入预测收入下降时本息覆盖倍数详见下表：

表 16：项目收益下降 10%计算收益下的计划发行债券本息覆盖倍数表

单位：万元

序号	年度	借贷本息支付			项目收益
		本金	利息	本息合计	项目相关收益
1	第一年		227.50	227.50	11,057.32
2	第二年		227.50	227.50	
3	第三年		227.50	227.50	
4	第四年		227.50	227.50	
5	第五年		227.50	227.50	
6	第六年		227.50	227.50	
7	第七年		227.50	227.50	
8	第八年		227.50	227.50	
9	第九年		227.50	227.50	
10	第十年	7,000.00	227.50	7,227.50	
合计		7,000.00	2,275.00	9,275.00	
本息覆盖倍数		1.19			

表 17：项目收益下降 20%计算收益下的计划发行债券本息覆盖倍数表

单位：万元

序号	年度	借贷本息支付			项目收益
		本金	利息	本息合计	项目相关收益
1	第一年		227.50	227.50	9,741.91
2	第二年		227.50	227.50	
3	第三年		227.50	227.50	
4	第四年		227.50	227.50	
5	第五年		227.50	227.50	
6	第六年		227.50	227.50	
7	第七年		227.50	227.50	
8	第八年		227.50	227.50	
9	第九年		227.50	227.50	
10	第十年	7,000.00	227.50	7,227.50	
合计		7,000.00	2,275.00	9,275.00	
本息覆盖倍数		1.05			

## 五、项目风险控制

### （一）潜在风险

项目可能存在潜在的工程实施风险、组织及管理风险、财务及融资风险、收益实现规模与预期存在差异的风险、收益专项用于偿债的操作风险、利率波动风险。

## **（二）还款保障情况**

按照《国务院办公厅关于印发地方政府性债务风险应急处置预案的通知》（国办函〔2016〕88号）规定，本级政府对地方政府债券依法承担全部偿还责任。本级财政将按照《财政部关于印发〈地方政府专项债务预算管理办法〉的通知》（财预〔2016〕155号）规定，及时按照转贷协议约定逐级向省财政缴纳本级应当承担的还本付息资金，由省财政按照合同约定及时偿还专项债券到期本息。如偿债出现困难，将通过调减投资计划、处置可变现资产、调整预算支出结构等方式筹集资金偿还债务。未按时足额向省财政缴纳专项债券还本付息资金的，省财政采取适当方式扣回。

## **六、主管部门责任**

本项目主管单位是河源市源城区国有资产事务中心，主要负责以下内容：

（一）督促项目单位履行项目建设、运营和维护责任，确保项目如期建设、如期投入运营，早日实现持续稳定的收益。

（二）监督指导建设运营主体规范使用本专项债券资金，对发现的违法违规资金使用进行严肃处理和责任追究。

（三）配合做好债券对应项目形成资产的登记管理工作，做好日常统计和动态监控；确保项目资产独立性和确认

资产权益归属，严禁专项债券对应资产和权益用于为融资平台公司等企业融资提供担保和抵押，不对项目资产进行转移和划拨注入企业。

（四）在依法依规、确保工程质量安全的前提下，加快专项债券项目资金支出进度，尽早安排使用、形成实物工作量，推动在建项目早见成效。

（五）要将专项债券项目对应的政府性基金收入、专项收入及时足额缴入国库，保障专项债券本息偿还。未按既定方案落实专项债券还本付息资金的，财政部门可以采取扣减相关预算资金等措施偿债。