

2025 年广东省政府专项债券（三十二期）

广东省揭阳市揭西县灰寨镇排水防涝设施建设

工程项目募投报告

实施单位盖章：揭西县灰寨镇人民政府

主管部门盖章：揭西县灰寨镇人民政府

市县、区）财政局盖章：揭西县财政局

二〇二五年八月

目录

一、项目基本情况.....	4
（一）项目所处区域财政经济情况.....	4
（二）本地社会发展规划和行业相关规划.....	4
（三）项目情况.....	5
（四）项目立项情况或实施依据.....	6
（五）责任主体.....	6
二、项目实施重要性和经济社会效益分析.....	6
（一）重要性分析.....	6
（二）经济效益分析.....	7
（三）社会效益分析.....	7
三、项目投资估算、资金筹措方案及使用计划.....	8
（一）投资估算.....	8
（二）筹措方案.....	9
（三）项目实施安排.....	11
（四）债券资金用途.....	11
四、项目收益与融资平衡情况.....	11
（一）项目预期成本收益.....	11
1. 项目收入测算.....	11
2. 项目成本及相关税费.....	13
3. 应付本息情况.....	13
（二）融资收益平衡情况.....	14
（三）总体评价.....	14
五、专项债券管理.....	15
（一）债券资金概况.....	15
（二）债券资金管理.....	15
（三）职责分工.....	15
六、项目风险控制.....	17
（一）潜在风险及控制措施.....	17
（二）还款保障措施.....	18

一、项目基本情况

(一) 项目所处区域财政经济情况

根据揭西县 2022-2024 年国民经济和社会发展情况统计以及财政经济收入状况，2022 年实现地区生产总值 2,611,100.00 万元，一般预算收入 37,871.00 万元，政府性基金收入 20,395.00 万元；2023 年实现地区生产总值 2,617,014.00 万元，一般预算收入 46,382.00 万元，政府性基金收入 34,939.00 万元；2024 年实现地区生产总值 2,653,306.00 万元，一般预算收入 53,198.00 万元，政府性基金收入 22,133.00 万元。具体情况见下表：

表近三年揭西县财政经济情况

项目	2022 年	2023 年	2024 年
地区生产总值（万元）	2,611,100.00	2,617,014.00	2,653,306.00
一般预算收入（万元）	37,871.00	46,382.00	53,198.00
政府性基金收入（万元）	20,395.00	34,939.00	22,133.00
其中：国有土地出让收入（万元）	17,826.00	28,566.00	19,808.00
政府性基金支出（万元）	80,551.00	38,357.00	91,249.00
其中：国有土地出让支出（万元）	13,372.00	10,477.00	9,967.00

（二）本地社会发展规划和行业相关规划

“十三五”期间，在国家的高度重视下，防洪排涝和水污染防治工作取得显著成效。2021年是“十四五”开局之年，李克强总理在政府工作报告中提出，要继续加强污染防治和生态建设，未来五年基本消除城市黑臭水体，同时启动农村人居环境整治提升五年行动。为了巩固碧水保卫战成果，进一步增强城市防洪排涝能力、提升雨水资源化利用水平、推进排水管网建设与运维管理、削减溢流污染和面源污染，实现从污染治理为主向水生态、水环境、水资源等系统治理转变，同时在县级城市黑臭水体治理和农村水环境连片整治等新增重点关注领域实现突破，更需要对水环境实施分流域、分区域、分阶段科学治理，系统推进水污染防治、水生态保护和水资源管理，避免少走弯路。

（三）项目情况

1. 项目概况

项目名称：广东省揭阳市揭西县灰寨镇排水防涝设施建设工程项目，项目实施单位：揭西县灰寨镇人民政府。项目主管单位：揭西县灰寨镇人民政府，项目建设地区：广东省揭西县灰寨镇。

2. 建设期限

项目建设期：预计2025年9月开工，至2028年5月31日竣工。

3. 建设内容及工程规模

全面完善排水防涝基础设施，消除内涝积水点，提高全镇排水防涝水平。1. 建设排沟渠工程：服务服务范围近 667 公顷，排洪沟渠共 94.93km，清淤修复约 6270 米，主要建设截污管、清淤工程及配套工程。2. 建设雨污分流管网，包括管槽开挖、垫层浇筑、管网敷设、检查井砌筑、回填及路面修复工程。

项目总投资：项目总投资 14571.00 万元，其中：工程费 12034.47 万元，工程建设其他费用 1464.45 万元，预备费 1079.91 万元。

4. 计划通过发行政府专项债券融资 14571.00 万元，其中：2025 年拟发行广东省政府专项债券 7000.00 万元，其余部分通过财政资金解决。

5. 项目建设意义

广东省揭阳市揭西县灰寨镇排水防涝设施建设工程项目建设是完善揭西县基础配套设施，对城市的综合服务和管理功能产生联动作用，有效促进城市化的发展，加快城市化进程。是属于有公益性的项目。

四）项目立项情况或实施依据

项目于 2023 年 10 月 13 日取得《揭西县发展和改革局关于广东省揭阳市揭西县灰寨镇排水防涝设施建设工程项目可行性研究报告的批复》，揭西发改投审[2023]34 号，同意项目开工、建设。

（五）责任主体

1、项目实施单位、资产归属管理部门以及项目主管单位

名称：揭西县灰寨镇人民政府

统一社会信用代码：114452220070300503

负责人：温惠祥

地址：广东省揭阳市揭西县灰寨镇灰寨圩

该项目总投资 14571.00 万元，项目资产权属性质为政府资产，具体归属责任主体为行政单位。该项目资金投入后，对应资产形成的国有资产所产生的收益按规定上缴财政。同时在发债年限内不会使用该项目资产进行抵押、质押等其他违规行为。

二、项目实施重要性和经济社会效益分析

（一）重要性分析：

1. 项目建设是减少渠箱雨季溢流污染，促使污水系统提质增效，保护练江流域水环境的需要；

2. 项目建设是落实党中央、国务院《关于加快推进生态文明建设的意见》的需要；

2012 年 11 月，党的十八大从新的历史起点出发，做出“大力推进生态文明建设”的战略决策，并提出全面落实“经济建设、政治建设、文化建设、社会建设、生态文明建设”五位一体总体布局，五位一体总布局是一个有机整体，其中经济建设是根本，

政治建设是保证，文化建设是灵魂，社会建设是条件，生态文明建设是基础。

3. 项目建设是落实国家《水污染防治行动计划》的需要；

国务院《关于印发水污染防治行动计划的通知》要求大力推进生态文明建设，以改善水环境质量为核心，贯彻“安全、清洁、健康”方针，强化源头控制，水陆统筹、河海兼顾，对江河湖海实施分流域、分区域、分阶段科学治理，系统推进水污染防治、水生态保护和水资源管理；并明确提出，2020年地级及以上城市“建成区黑臭水体均控制在10%以内，集中式饮用水水源水质达到或优于Ⅲ类比例总体高于93%，污泥无害化处置处置率达到90%以上”，“缺水城市再生水利用率达到20%以上”、“公共供水管网漏损率控制在10%以内”。

4. 项目建设是改善水环境质量，解决人民群众对美好生活环境诉求，促进产业转型升级的需要

随着经济社会快速发展，人民生活水平日益提高，对自身健康和环境质量越来越关注。群众环境意识日益提高与环境质量短期内无法根本改善的矛盾将日益尖锐。以人为本，就是把人民群众的利益作为一切工作的出发点和落脚点，不断满足城乡居民的多方面需求和促进人的全面发展；就是要在经济发展的基础上，不断提高人民群众物质文化生活水平和健康水平。建设本项目，治理和改善与人民生活密切相关的水环境，提高人

民生活质量的要求，既体现了以人为本的基本原则，也是全面建设小康社会的题中应有之义。

5. 项目建设是保护河道水质、缓解水污染状况的需要；

随着经济的发展、人口的递增和人民生活水平的提高，揭西县河涌污染状况日益严重，导致周边水系水质恶化较快。据市环境监测站的监测断面，周边水系水质从上游至下游逐渐变差，沿线河涌沿岸日益增多，而未经处理的生活污水和工业污水通过各条河涌或直接排入，对其水质造成了很大的污染。本项目的实施，进一步提高旱季污水收集率，有效削减雨季溢流污染，将有效保护提高水环境质量。

6. 项目的建设符合《揭西县城市总体规划 2015-2035）》及《揭西县中心城区排水专项规划》，项目社会效益良好。

本项目建设对区域自然及交通等外部配套条件较好，有利于项目的实施，可完善区域排水、供水管网系统。

总之，该项目的实施是城市排水、供水规划的要求，是经济社会发展的需要，也是促进城市化进程的必然要求。本项目建设的实施，能改善揭西县城区的排水状况，消除内涝，满足城市发展要求，提高城市形象，为创建卫生城市、园林城市、教育城市、旅游城市、文明城市提供基础条件，有利于排水结构的优化升级，适应新形势的发展需要。根据揭西县城市总体规划，本项目建设

内容合理、规模适当、建设任务紧迫。该项目建设是必要的、可行的。

（二）经济效益分析：

本项目并无显著的直接经济效益，但根据国家建设部关于《征收排水设施有偿使用费的暂行规定》中有关条例，参照有关城市的经验，结合本项目的实际情况，通过收取排污费，使本项目具有一定的经济效益。工程的间接经济效益，主要是通过减少污水污染对社会造成的经济损失而表现出来。

（1）可减少各工业企业分散进行污水处理所增加的投资和运行管理费，减轻负担。

（2）废物回收利用方面

污水中含有 BOD₅、N、P、K 等营养成分，这些物质经过污水处理后转化到泥饼中，泥饼可用作园林肥料。

（3）农、牧、渔业方面

水污染可能造成粮食作物、畜产品、水产品产量下降，造成经济损失。

（4）人体健康方面

水污染会造成人类的发病率上升，医疗保健费用增加，劳动生产率下降。根据有关资料显示，我国排水系统及污水处理设施建设，每投入 1 元可以减少因水污染造成的健康损失、地

价损失、农业损失、工业损失共计 3.72 元。

(5) 改善了揭西县部分水体水质，保护了水源，下游给水厂的投资和运行费将降低。

(6) 土地增值作用。本次工程完工后，服务范围内的污水收集率将大大提高，有效减少了排入附近水体的污染物，水环境和生态环境将得到改善，服务区域内相关的土地价值将随之而升高。

(三) 社会效益分析:

城市污水处理工程是一项保护环境、建设生态文明卫生城市，为子孙后代造福的公用事业工程，其社会效益明显。

(1) 本项目实施后，可提高揭西县污水收集率，减少进入水体的污染源，改善边水体水质，营造良好宜居生态环境，增强揭西县居住吸引力。

(2) 该项目的建设，可改善服务区投资、旅游环境，使工业企业不会再因水污染而制约其发展，并可吸引更多的外商投资，促进经济、贸易和旅游等全面发展。

三、项目投资估算、资金筹措方案及使用计划

(一) 投资估算

1. 编制依据及原则

(1) 方案设计及有关图纸和技术资料;

- (2) 《投资项目可行性研究报告指南》试用版)
- (3) 《建设项目经济评价方法与参数》第三版)
- (4) 《广东省建设工程计价依据》2018 年;
- (5) 《广东省市政工程综合定额》2018 年;
- (6) 《广东省园林绿化工程综合定额》2018 年;
- (7) 《广东省安装工程综合定额》2018 年;
- (8) 《市政工程投资估算编制办法》2007);
- (9) 项目建设管理费按财建[2016]504 号文计算;
- (10) 项目建议书编制费、可行性研究报告编制费按计价格[1999]1283 号国家计委关于发布《建设项目前期工作咨询收费暂行规定》的通知计算;
- (11) 工程勘察费按计价格[2002]10 号国家计委、建设部关于发布《工程勘察设计收费管理规定》的通知计算;
- (12) 工程设计费按计价格[2002]10 号国家计委、建设部关于发布《工程勘察设计收费管理规定》的通知;
- (13) 环境评价费按计价格[2002]125 号国家计委、国家环境保护总局发布的《关于规范环境影响咨询收费有关问题》的通知计算;
- (14) 工程监理费按发改价格[2007]670 号《关于印发建设工程监理及相关服务收费管理规定的通知》计算;

(15) 检验试验费按建筑安装工程费用的 2% 计算;

(16) 招标代理服务费按国家计委计价格[2002]1980 号文国家计委关于印发《招标代理服务收费管理暂行办法》的通知计算按计价格[2002]1980 号文计算;

(17) 工程保险费根据建标[2011]1 号文按工程费用的 0.3% 计算。

(18) 基本预备费按(工程费+工程建设其他费-建设用地费)的 6% 计算;

(19) 根据国家计委 99 年 1340 号文规定, 本项目估算不计列涨价预备费。

2. 项目总投资

项目总投资 14571.00 万元, 其中: 工程费 12034.47 万元, 工程建设其他费用 1464.45 万元, 预备费 1079.91 万元。

表项目投资估算表单位: 万元)

序号	投资估算项目名称	总金额
1	建筑工程费用合计	12034.47
2	工程建设其他费用	1464.45
3	预备费	1079.91
项目总投资		14571.00

(二) 筹措方案

1. 市场化融资资金筹措: 无。

2. 地方政府债券资金筹措：项目专项债券资金需求为 14571.00 万元，其中：2025 年拟申请广东省政府专项债券 7000.00 万元，本次拟发行 2025 年广东省政府专项债券（三十二期）500 万元。

3. 非融资资金筹措：由单位自筹或者县财政资金配套：无。
详细见下表：

表项目资金筹措情况单位：万元)

年度	项目投资	市场化 融资金		非融资金							地方政府专项债券融资		
		已到位 金额	已到位 融资金	已到位 金额	单位自有 资金	其中：已 到位金额	财政性资 金	其中：已 到位金额	其他	其中：已 到位金额	本次发行 金额	以前发行 金额	计划以后 发行金额
合计	14571.00										500.00		14071.00
2025 年	7000.00										500.00		6500.00
2026 年	7571.00												7571.00

（三）项目实施安排

项目于 2023 年 10 月 13 日取得《揭西县发展和改革局关于广东省揭阳市揭西县灰寨镇排水防涝设施建设工程项目可行性研究报告的批复》，揭西发改投审[2023]34 号，同意项目开工、建设。

工程实施计划主要考虑以下因素：

（1）以项目工程为依托，统筹考虑工程施工方法、施工时序、施工设备对建设进度的影响。

（2）本项目涉及路道众多，项目点多面广、安排协调难度大，各村要进一步加强统筹协调和组织实施。项目动工前应提前做好各项准备工作，保证项目动工时能迅速进入实质操作阶段，缩短项目的总工期。

本项目总工期 1 年，建设进度计划设想如下：

2023 年 10 月-2024 年 6 月，完成项目立项、初步设计、施工图设计招标工作；

2024 年 5 月-2025 年 5 月，初步设计、施工图设计等制作；

2025 年 6 月-2026 年 5 月，办理公开招投标、土建施工、设备采购与安装；

2026 年 6 月，完工验收，进入正式运营。

（四）债券资金用途

本期申请的政府专项债券资金主要用于以下方面：

项目环评影响报告报表编制及评价；勘察及测绘；工程设计；施工图技术审查；工程建设监理；工程预算编制；工程招标代理服务；工程保险；水土保持评价；社会风险评价；城市基础设施配套；工程检验检测；勘察定界、规划放线定位测量、施工放线放样测量、竣工规划验收测量，建安费以及预付工程进度款。

四、项目收益与融资平衡情况

（一）项目预期成本收益

1. 项目收入测算

1. 项目专项收入及结余预测的依据

收入来源于污水处理费、停车场收入以及广告费收入。

根据项目可行性研究报告，项目完工后可带来的收入包括污水处理费、停车场收入以及广告费收入，预计可带来 2144.60 万元收入。

污水处理费：本项目污水处理设施和管网建设完成后，可覆盖人口 42246 人，每天新增处理污水量 50000.00 m³，居民污水处理费按 0.8 元/m³收费，每年预计收入为 1460.00 万元。

污水管网服务收入：本项目污水管网建设完成后，可增加 94.93km 污水管网，管网服务费按照 1850 元/月/km 计算，每年预计收入为 211.00 万元。

广告费收入：对镇区路段进行升级改造后可设置广告牌，形成广告费收入，广告牌约可设置 60 个，每个广告牌年租金 4 万

元，根据可行性研究报告可以预测运营期第一年的广告牌产生收入为 240 万元。

停车场收入：项目完成后，可设置停车位约 80 个以及新能源充电桩。每个按 80 元/天收入预测，年收入约为 233.60 万元。

2. 项目成本及相关税费

项目的成本及相关税费主要包括付现运营成本、融资成本等，具体如下：

项目成本费构成包括：公司管理人员工资福利费用，办公及财务费用，保管费用，维修费用，水电费用，固定资产折旧费用。

污水处理费成本按收入的 20% 计算，停车场成本、广告牌成本按广告费收入的 30% 计算。

3. 收入预测表如下：

年度项目	年运营收入 总额	年运营成本	年收益
第 1 年	-	-	-
第 2 年	2,144.60	536.15	1608.45
第 3 年	2,239.61	559.90	1679.70
第 4 年	2,338.82	584.71	1754.12
第 5 年	2,442.43	610.61	1831.82
第 6 年	2,550.63	637.66	1912.97
第 7 年	2,663.62	665.91	1997.72
第 8 年	2,781.62	695.41	2086.22
第 9 年	2,904.85	726.21	2178.64
第 10 年	3,033.53	758.38	2275.15
第 11 年	3,167.92	791.98	2375.94
第 12 年	3,308.26	827.06	2481.19
第 13 年	3,454.81	863.70	2591.11
第 14 年	3,607.86	901.96	2705.89

第 15 年	3,767.69	941.92	2825.77
合计	40,406.24	10,101.56	30,304.68

4. 应付本息情况

广东省揭阳市揭西县灰寨镇排水防涝设施建设工程项目计划总融资金额 14571.00 万元，假设融资利率 3.95%，每半年末支付一次利息，第十五年年末偿还本金，应还本付息情况如下：

单位：万元

年度	期初本金 金额	本期新增	本期偿还 本金	期末本金 金额	融资利率	应付利息	应付本息 合计
第 1 年	0.00	14571.00		14571.00	3.95%	575.55	575.55
第 2 年	14571.00			14571.00	3.95%	575.55	575.55
第 3 年	14571.00			14571.00	3.95%	575.55	575.55
第 4 年	14571.00			14571.00	3.95%	575.55	575.55
第 5 年	14571.00			14571.00	3.95%	575.55	575.55
第 6 年	14571.00			14571.00	3.95%	575.55	575.55
第 7 年	14571.00			14571.00	3.95%	575.55	575.55
第 8 年	14571.00			14571.00	3.95%	575.55	575.55
第 9 年	14571.00			14571.00	3.95%	575.55	575.55
第 10 年	14571.00			14571.00	3.95%	575.55	575.55
第 11 年	14571.00			14571.00	3.95%	575.55	575.55
第 12 年	14571.00			14571.00	3.95%	575.55	575.55
第 13 年	14571.00			14571.00	3.95%	575.55	575.55
第 14 年	14571.00			14571.00	3.95%	575.55	575.55
第 15 年	14571.00		14571.00	0.00	3.95%	575.55	15146.55
合计		14571.00	14571.00			8633.25	23204.25

(二) 融资收益平衡情况

项目专项收益预表:

项目	广东省揭阳市揭西县灰寨镇排水防涝设施建设 工程项目	合计
项目专项收益	30304.68	30304.68
已用于平衡其他专项债的融资本 息合计	0.00	0.00
本期专项债融资	14571.00	14571.00
本期专项债本息合计	23204.25	23204.25
融资本息合计	23204.25	23204.25
用于资金平衡项目专项收益	30304.68	30304.68
本息覆盖倍数	1.31	1.31

根据上述测算，用于资金平衡的项目专项收益为 30304.68 万元，本息覆盖倍数为 1.31。

（三）总体评价

依据当前的市场状况及数据，对未来的收益及现金流进行预测，存在较大的不确定性。在诸多不确定性的因素中，预期项目收益的变动对本项目的影响最为重要，本着保守性原则，下面对预期项目收益情况向下波动下浮 10%和 20%) 进行敏感性分析。

项目自身收益的 90%、80%作为项目收益情况下的本息覆盖倍数计算如下表:

项目自身收益的 90%、80%作为项目收益情况下的本息覆盖倍数计算

单位：万元

项目	预期项目收益变动		
	预期项目收益的100%	预期项目收益的90%	预期项目收益的80%
预期收益	30304.68	27274.21	24243.74
债券本息	23204.25		
本息覆盖倍数	1.31	1.18	1.04

综上所述，根据资金平衡测算分析，在满足假设条件的前提下，广东省专项债券广东省揭阳市揭西县灰寨镇排水防涝设施建设工程项目 2025 年拟发行广东省政府专项债券 7000.00 万元债券为基础；运营后，本项目预计可达到的债券本息资金覆盖率为 1.31 倍，项目收益完全可以覆盖融资成本。如项目假设条件发生变化，本项目发行的专项债券仍可以由政府调整项目资本金比例保障还本付息。目前，揭西县广东省揭阳市揭西县灰寨镇排水防涝设施建设工程项目专项债券融资平衡情况已经过普宁市普兴会计师事务所（普通合伙）的专项评价，不能偿还债券本息的风险较低。

五、专项债券管理

（一）债券资金概况

2025 年拟发行广东省政府专项债券广东省揭阳市揭西县灰寨镇排水防涝设施建设工程项目专项债券发行总额为 500.00 万元，利率为 3.95%，专项债融资利息每半年付息一次，债券到期一次还本，期限为十五年。

（二）债券资金管理

专项债券资金核算和账户按照国家相关规定管理，其中组合使用专项债券和市场化融资的，应实行分账管理。专项债券对应的项目取得的收入纳入政府性基金收入或专项收入，应按照项目对应的专项债券余额专门用于偿还到期债券本金和利息。项目主管部门、项目单位根据项目专项债券余额和期限合理预计还本付息资金并列入年度预算安排。项目单位按照还本付息计划和预算编制安排及时将还本付息资金缴交财政，纳入政府性基金预算管理。收入实现与还本付息周期错配时的流动性管理。

（三）职责分工

揭西县财政局负责按照专项债务管理规定，组织做好信息披露等工作。负责组织项目专项债券发行工作。负责组织项目专项债券还本付息等存续期管理。揭西县财政局应组织建立相应的资产登记和统计报告制度，会同揭西县灰寨镇人民政府加强专项债券项目对应资产管理。

揭西县灰寨镇人民政府负责组织制定专项债券项目融资平衡方案，督促指导项目单位做好项目专项债券发行准备工作和信息披露有关工作。负责对项目建设、资金使用和还本付息进行监督，指导项目单位加快项目建设、规范专项债券资金使用，加快专项债券资金支出进度。合理评估发行项目专项债券对应项目风险并组织风险应对工作。负责编制项目专项债券还本付息年度预算，组织督促项目单位及时缴交还本付息资金，确保债券还本付息不出任何风险。揭西县灰寨镇人民政府应当认真履行项目建设、运营、维护责任，保障项目如期实施，确保项目收益与融资平衡。及时组织揭西县灰寨镇人民政府将项目形成的资产进行资产登记管理。

揭西县灰寨镇人民政府负责按照债券发行组织等统一安排，研究制定专项债券项目融资平衡方案，及时提供项目专项债券发行和信息披露有关项目信息。负责项目建设、运营管理，规范专项债券资金使用，加快专项债券资金支出进度。负责分析预测发行项目专项债券对应项目风险并提出应对措施。负责落实债券还本付息资金来源，按时足额缴交项目对应的政府性基金预算收入和专项收入。及时将项目形成的资产按照约定的产权归属进行资产登记管理。

六、项目风险控制

（一）潜在风险及控制措施

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。

针对上述风险采取控制措施如下：

1. 落实施工规划明确施工责任，确保工程进度按计划如期实施，强化质量管理，严格按照规范和条例招投标、施工、监理和质量检查，杜绝质量问题影响工程进度；

2. 充分考虑项目建设的特点，对项目基础设施建设进行周密的安排，保证按期完工，全面落实建设所需资金，定期对估算投资进行审核验证，如发现对估算投资产生影响的情况，应及时采取措施进行解决；

3. 加强资金管理，对债券资金流向做全流程监督，确保债券资金用于项目建设，项目收益及时足额缴入国库并用于偿债本息。

（二）还款保障措施

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，及时逐级向省财政缴纳本级应当承担的还本付息资金。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。