



广元市朝天区乡场镇、二级场镇及金堆新区污水处理设施建设项目情况

一、项目基本情况

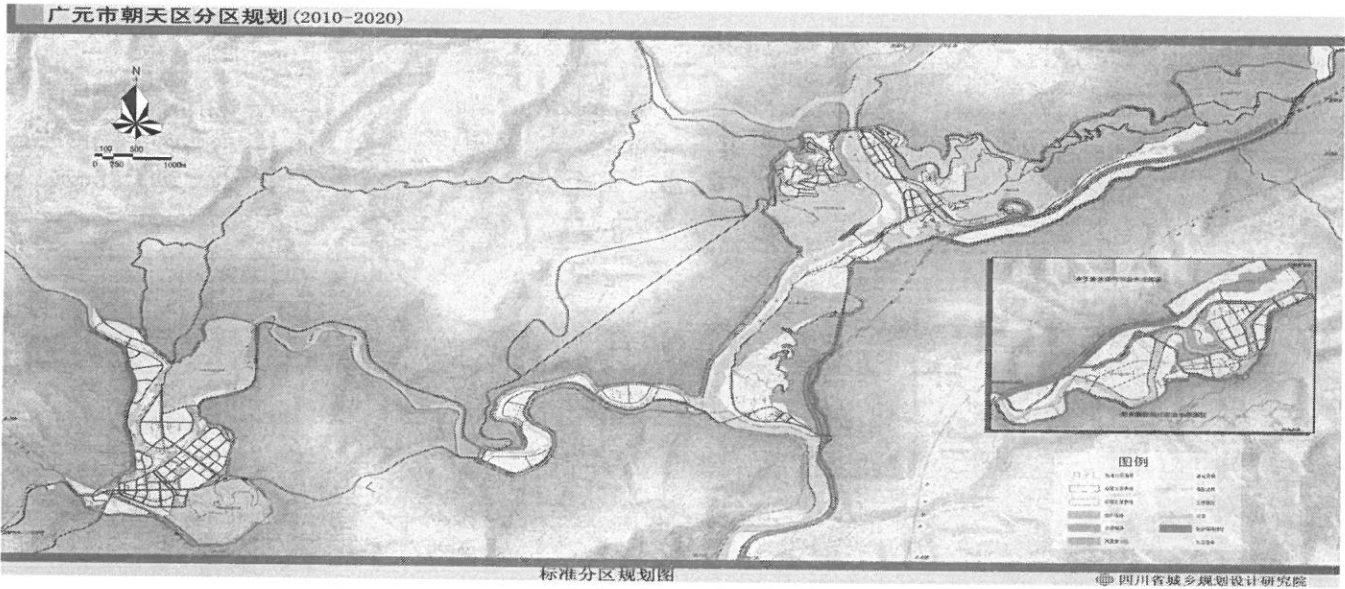
(一) 市县及行业专项规划概况

《广元市朝天区国民经济和社会发展的第十四个五年规划和二〇三五年远景目标纲要》提出“做好乡镇行政区划和村级建制调整改革“后半篇”文章”：坚持统筹规划、科学设计、有机整合、高效配置，围绕优化资源配置、提升发展质量、增强服务能力、提高治理效能，巩固深化“两项改革”成果，实现最大效能。稳妥有序推动乡镇（街道）扩权赋能。统筹规划建设农村“五网”基础设施及场镇市政设施，建立健全乡镇供排水和污水处理设施运行维护长效机制。完善便民服务设施，创新服务方式，优化服务供给，增强教育、卫生、文化、养老等公共服务保障和服务能力，保障撤并乡镇、村公共服务质量不降低。

朝天地处川陕甘渝四省市几何中心，是连接成渝、关天两大国家经济区的重要节点，充分发挥区域比较优势，主动融入新发展格局，全面对接区域重大战略，畅通要素流动，激发内需潜力，提升县域经济发展动能。根据《广元市朝天区国民经济和社会发展的第十四个五年规划和二〇三五年远景目标纲要》，十四五时期不断优化国土空间规划，深化拓展“一心三副、六区协同”（“一心”是指坚持把朝天主城区作为县域经济发展主战场，强化核心引领辐射带动作用；“三副”是指：三个经济副中心，中子镇副中心、羊木镇副中心、曾家镇副中心，分别发展工业、生态文化旅游康养；“六区”是指：河谷走廊经济区、曾家山国家级旅游度假区、水磨沟生态旅游休闲区、北部生态涵养区、西部生态农业发展示范区、南部乡村旅游示范区）发展布局，持续推进以人为核心的新型城镇化，全面实施乡村振兴战略，建立健全城乡融

合发展体制机制，推动形成工农互促、城乡互补、协调发展、共同繁荣的新型城乡关系。

本项目为广元市朝天区乡场镇、二级场镇及金堆新区污水处理设施建设项目，项目建设对实现乡村振兴，城乡融合发展具有重要意义。



朝天区规划图

广元市人民政府办公室《关于印发〈广元市农村生活污水治理五年实施方案〉的通知》（广府办发〔2018〕85号），提出污水处理实行因地制宜，分类治理的原则：根据区位和经济条件差异，采用不同的处理方式，做到农村生活污水“应集尽集、应治尽治”。对符合要求的农村区域，优先纳入城镇污水处理厂（站）处理；对集聚程度较高的农村区域，采用有动力或微动力处理技术进行集中处理；对居住较为分散的农村区域，就地就近采用无动力处理技术分散处理。

《广元市朝天区国民经济和社会发展第十四个五年规划和二〇三五年远景目标纲要》提出：全面落实河（湖）长制，加强自然保护地、饮用水源地等生态空间保护。大力实施农村生活污水治理“千村示范工程”，完善城镇、集中安置点、农户集中居住区等污水管网配套及微动力污水处理设施建设，加快园区污水

处理厂、城区污水处理厂、乡镇污水处理站管理，实现城镇污水处理设施配套管网全覆盖。持续整治嘉陵江及支流沿线环境污染问题，确保主要江河断面水质保持在Ⅱ类及以上。加强水产养殖监管，落实长江十年禁渔工作。实施饮用水环境安全保障行动，提升饮用水水源地水质监测和预警能力。深化嘉陵江流域联防联控，共享河流监测信息和跨界断面水质监测数据，推动落实嘉陵江跨省界流域多元化生态补偿机制。

（二）项目情况

1. 参与主体

实施机构：广元市朝天区住房和城乡建设局

项目业主：广元市朝天区城市建设开发有限责任公司

2. 项目概况

（1）项目名称：广元市朝天区乡场镇、二级场镇及金堆新区污水处理设施建设项目

（2）项目类型：新建

（3）项目所属领域：生态环保（城镇污水垃圾处理）

（4）公益性论证：党的十八大以来，党中央和国务院把环境保护工作提到了前所未有的高度，将生态文明建设纳入中国特色社会主义事业“五位一体”整体布局，绿色发展成为五大发展理念之一。

水质污染危害人的健康，人饮用了不达标的污水，会造成各种各样的疾病。其次，水质不达标对工农业生产也有很大的影响。工业用水水质不合格，会使生产停顿。农业使用污水，会使作物降产，品质降低。最后，污水会对生态环境造成过大的负面影响。含有大量氮、磷、钾的生活污水的排放，大量有机物在水中降解放出营养元素，促进水中藻类丛生，植物疯长，使水体通气不良，溶解氧下降，甚至出现无氧层。以致使水生植物大量死亡，水面

发黑，水体发臭形成“死湖”、“死河”、“死海”，进而变成沼泽。目前，朝天区部分乡镇污水管网建设也相对滞后，导致大部分片区的污水没有经过处理就地排放，对环境造成严重污染，影响人们的生活质量。

城镇污水处理设施是城镇建设和经济发展的重要基础设施，也是城镇环境保护的重要设施，是保障人体健康、防治水体污染的重要保障体系，是维护和促进国民经济发发展的重要手段，具有明显的社会效益、环境效益和经济效益。近年来，随着朝天区可持续发展规划建设，人民生活水平不断提高。部分乡镇污水管网、污水处理设施的建设已远远滞后于城镇建设，不能满足当前经济和社会发展需要。

本项目的实施将有助于完善朝天区污水处理设施，促进污水治理力度，明显改善场镇生态环境，提高人居环境质量，并有利于场镇整体形象的提高。对改善投资环境，实现社会、经济环境和谐健康发展均有着极为重要的作用。

除上述之外，本项目建成后，可通过污水处理收入实现政府专项债券还本付息，因此，本项目是具有一定收益的公益性项目，具备发债的前置条件。

(5) 项目建设内容：新建污水处理厂(站)10座，处理规模共计2.8万立方米/日，其中：新建1座金堆新区污水处理厂处理规模1万立方米/日；新建临溪乡、麻柳乡以及二级场镇污水处理站9座，处理规模共1.8万立方米/日；配套管网系统47公里。

二、经济社会效益分析

1. 经济效益分析

广元市朝天区乡场镇、二级场镇及金堆新区污水处理设施建设项目重点解决朝天区城镇污水处理基础设施，有助于改善投资

及人居环境，缩短城乡间居住条件、公共基础设施、环境卫生等基础公共服务的差距，是实现城乡和谐发展的重要保证。

(1) 本项目建设后，在预测期内可实现经营性现金净流量 32,886.23 万元，政府专项债券到期本息合计 26,400.00 万元，本项目收益覆盖倍数为 1.25 倍。

(2) 项目建设重点解决朝天区金堆新区及临溪乡、麻柳乡和 7 个二级场镇污水处理基础设施，有效改善了广大农村地区生活品质，提高了人民生活水准，利于区域经济发展，进一步统筹城乡经济发展不平衡的现象。

(3) 项目建设将为区域企业的发展壮大提供必备的基础条件，有利于增强朝天整体优势，形成良好的投资环境，方便未来招商引资工作，提升招商引资层次和水平，提高资本使用效率、优化资源配置，对实现广元市、朝天区、乡镇的跨越式发展，保障朝天区地区和企业的可持续发展，具有重要的意义。

(4) 本项目建设朝天区积极践行“创新、协调、绿色、开放、共享”新发展理念的重要举措，推进本项目的建设改善朝天区水环境的同时能更好的促进地方经济绿色、低碳发展。

2. 社会效益

近年来，朝天区正围绕“广元城市北部新城、蜀道康养旅游城市、生态山水园林城市”定位，坚持“一心两翼三大走廊”的城市发展空间布局，加快建设生态康养之城、开放畅达之城、活力智慧之城、美丽幸福之城。本项目建设不但提升人居环境，而且把生态文明建设放在突出地位，融入经济、政治、文化、社会建设各方面和全过程，有助于实现社会的可持续发展。是“创新、协调、绿色、开放、共享”新发展理念在朝天区落地生根的重要体现。

(1) 项目建设可改善乡镇环境，提高卫生水平，保护自然风景，促进乡村旅游的发展，从而有助于实现我国全面建成小康社会的宏伟目标，利于加快社会主义新农村建设的步伐。

(2) 项目建设有助于提升民众身体健康，增强生活品质。本项目坚持坚持经济建设与环境保护并举、经济建设与生态建设一起推进，建成后环境效益良好，从根本上提升朝天区城镇污水处理设施处理水平，有助于维护人们身心健康，提升生活品质，是落实科学发展观的重要举措。

3. 生态环境效益

项目建设有助于促进朝天区及各个乡镇场镇基础设施建设，有助于为人民群众提供高质量、高起点的生产、生活环境；项目建设将经济建设与生态建设一起推进，环境效益良好。

(1) 项目建设坚持贯彻落实朝天区环保意识，使乡镇总体面貌发生重大变化，污水处理设施布局日趋合理。朝天区城镇污水处理设施进一步完善，使得配套设施品位得到提高，将有助于促进朝天区及乡镇的基础设施建设，有助于为人民群众提供高质量、高起点的生产、生活环境。

(2) 项目建设树立“尊重自然、顺应自然、保护自然”的生态文明理念，把生态文明建设放在突出地位，融入经济、文化建设、社会建设各方面和全过程，努力建设朝天区城镇污水处理设施，有助于实现社会的可持续发展。

三、项目投资估算及资金筹措方案

(一) 投资估算

本项目总投资估算为 30000.00 万元。其中工程费用 24691.20 万元，工程建设其他费用 2253.24 万元，预备费 2155.56 万元，建设期发债利息 888.00 万元，债券发行费用 12.00 万元。

(二) 资金筹措方案

本项目总投资估算 30000.00 万元，无其他融资来源，项目资本金 18000.00 万元，发行四川省项目收益与融资自求平衡专项债券资金 12000.00 万元。

1. 资金筹集情况

(1) 资本金来源

本项目资本金 18000.00 万元，占总投资的 60.00%，资本金为地方财政资金。该笔资金已经到位。

(2) 融资来源

本项目无其他融资来源，拟发行四川省项目收益与融资自求平衡专项债券资金 12000.00 万元，占总投资的 40.00%。其中 2022 年发行 30 年期债券 2400.00 万元，2023 年发行 30 年期债券 3600.00 万元，2024 年发行 30 年期债券 3600.00 万元，2025 年发行 30 年期债券 2400.00 万元。

2. 资金使用计划

(1) 2022 年拟投入资金 5,886.40 万元（其中资本金 3,486.40 万元、专项债券资金 2,400.00 万元），占总投资的 19.62%，主要用于前期工作经费、工程进度等款项拨付；

(2) 2023 年拟投入资金 8,973.60 万元（其中资本金 5,373.60 万元、专项债券资金 3,600.00 万元），占总投资的 29.91%，主要用于工程进度款、设备购置；

(3) 2024 年拟投入资金 9,117.60 万元（其中资本金 5,517.60 万元、专项债券资金 3,600.00 万元），占总投资的 30.39%，主要用于工程进度款、设备购置；

(4) 2025 年拟投入资金 6,022.40 万元（其中资本金 3,622.40 万元、专项债券资金 2,400.00 万元），占总投资的

20.07%，主要用于工程进度款、设备购置、工程竣工验收及项目审计费用拨付。

四、项目预期收益、成本及融资平衡情况

（一）预期收益

1. 项目收益

项目建成后，项目的收入主要包括污水处理站运营收入、财政补贴收入。本项目债券存续期内预计可实现总收入 51,762.77 万元。

2. 项目成本

本次发行专项债券的项目经营成本包括：本项目成本费用主要包括经营成本（人员工资及福利费、燃料动力费、药品费、设备维修维护、污泥处理费、管理费用）、固定资产折旧费用、财务费用、所得税、税金及附加等。其中：经营成本 17,253.41 万元，固定资产折旧费用 17,750.00 万元、财务费用 13,512.00 万元，税金及附加 1,623.12 万元。

（二）资金测算平衡情况

综合上述估算，本项目在债券偿还期预计收入为 51,762.77 万元，项目总成本费用 50,138.53 万元，项目累计净利润为 1,624.24 万元，项目累计经营性现金净流量 32,886.23 万元，政府专项债券到期本息合计 26,400.00 万元，本项目收益覆盖倍数为 1.25 倍。

表 1 项目资金测算平衡表

单位: 万元

项目	项目	合计	2022 年 5-12 月	2023 年	2024 年	2025 年	2026 年	2027 年	2028 年	2029 年	2030 年	2031 年	2032 年	2033 年	2034 年	2035 年	2036 年	2037 年
一、现金流入																		
1	项目资本金	18,000.00	3,486.40	5,373.60	5,517.60	3,622.40												
1.1	财政性投入	18,000.00	3,486.40	5,373.60	5,517.60	3,622.40												
2	专项债券	12,000.00	2,400.00	3,600.00	3,600.00	2,400.00												
3	经营性现金净流量	32,886.23				439.84	888.15	1,022.30	1,137.33	1,137.33	1,137.33	1,137.33	1,137.33	1,137.33	1,137.33	1,137.33	1,137.33	1,137.33
4	现金流入小计	62,886.23	5,886.40	8,973.60	9,117.60	6,462.24	888.15	1,022.30	1,137.33	1,137.33	1,137.33	1,137.33	1,137.33	1,137.33	1,137.33	1,137.33	1,137.33	1,137.33
二、现金流出																		
1	项目建设投资	29,100.00	5,820.00	8,730.00	8,730.00	5,820.00												
2	发行费	12.00	2.40	3.60	3.60	2.40												
3	归还专项债券本金	12,000.00																
4	归还专项债券利息	14,400.00	64.00	240.00	384.00	480.00	480.00	480.00	480.00	480.00	480.00	480.00	480.00	480.00	480.00	480.00	480.00	480.00
5	现金流出小计	55,512.00	5,886.40	8,973.60	9,117.60	6,302.40	480.00	480.00	480.00	480.00	480.00	480.00	480.00	480.00	480.00	480.00	480.00	480.00
当年现金结余		7,374.23	- .00	- .00	- .00	159.84	408.15	542.30	657.33	657.33	657.33	657.33	657.33	657.33	657.33	657.33	657.33	657.33
期末累计现金结余		7,374.23	- .00	- .00	- .00	159.84	567.99	1,110.29	1,767.62	2,424.95	3,082.28	3,739.61	4,396.95	5,054.28	5,711.61	6,368.94	7,026.27	7,683.60

(续)

项目	项目	2038年	2039年	2040年	2041年	2042年	2043年	2044年	2045年	2046年	2047年	2048年	2049年	2050年	2051年	2052年	2053年	2054年
一、现金流入																		
1	项目资本金																	
1.1	财政性投入																	
2	专项债券																	
3	经营性现金净流量	1,137.33	1,137.33	1,137.33	1,137.33	1,137.33	1,137.33	1,137.33	1,137.33	1,137.33	1,137.33	1,137.33	1,137.33	1,137.33	1,137.33	1,121.33	1,077.33	1,041.33
4	现金流入小计	1,137.33	1,137.33	1,137.33	1,137.33	1,137.33	1,137.33	1,137.33	1,137.33	1,137.33	1,137.33	1,137.33	1,137.33	1,137.33	1,137.33	1,121.33	1,077.33	1,041.33
二、现金流出																		
1	项目建设投资																	
2	发行费																	
3	归还专项债券本金															6,000.00	3,600.00	2,400.00
4	归还专项债券利息	480.00	480.00	480.00	480.00	480.00	480.00	480.00	480.00	480.00	480.00	480.00	480.00	480.00	480.00	416.00	210.00	96.00
5	现金流出小计	480.00	480.00	480.00	480.00	480.00	480.00	480.00	480.00	480.00	480.00	480.00	480.00	480.00	480.00	6,416.00	3,840.00	2,496.00
当年现金结余		657.33	657.33	657.33	657.33	657.33	657.33	657.33	657.33	657.33	657.33	657.33	657.33	657.33	657.33	-5,294.67	-2,762.67	-1,454.67
期末累计现金结余		8,340.93	8,998.27	9,655.60	10,312.93	10,970.26	11,627.59	12,284.92	12,942.25	13,599.58	14,256.92	14,914.25	15,571.58	16,228.91	16,886.24	11,591.57	8,828.90	7,374.23

五、项目绩效目标

（一）产出指标：

指标 1：新建 1 座金堆新区污水处理厂处理规模 1 万立方米/日；

指标 2：新建临溪乡、麻柳乡以及二级场镇污水处理站 9 座，处理规模共 1.8 万立方米/日；

指标 3：配套管网系统 47 公里。

（二）时效指标：

指标 1：2022 年 5 月 30 日取得项目开工许可证；

指标 2：2022 年 5 月 31 日按时开工；

指标 3：2025 年 5 月 31 日竣工验收。

（三）成本指标：

指标 1：项目建设总投资成本 $\leq$ 30000 万元；

指标 2：项目融资总成本 $\leq$ 12000 万元；

指标 3：项目运营成本 $\leq$ 17253.41 万元

（四）经济效益指标：

指标 1：项目总收入 $\geq$ 51762.77 万元

（五）社会效益指标：

指标 1：解决污水处理设施不足问题；

指标 2：改善投资及人居环境；

指标 3：缩短城乡间基础公共服务的差距，实现城乡和谐发展。

（六）可持续影响指标：

指标 1: 运营年限为 30 年;

指标 2: 推动区域生态环境全面协调发展;

(七) 群众满意度:

指标 1: 区域辐射人群满意度 $\geq 90\%$ 。

六、潜在影响项目的风险评估

(一) 影响项目施工进度或正常运营的风险及控制措施

1. 自然环境和施工条件

风险识别: 自然环境和施工条件风险主要是指恶劣的自然条件, 恶劣的气候和环境, 恶劣的现场条件以及不利的环境等。项目存在因自然环境和施工条件的因素而形成的风险, 如地震, 风暴, 异常恶劣的雨、雪、冰冻天气等; 未能预测到的特殊地质条件, 如泥石流、河塘、流沙、泉眼等; 恶劣的施工现场条件或考古文物保护等都会造成工期的拖延和财产的损失。

风险控制措施: 由自然环境和施工条件造成的风险最好的控制措施是通过购买保险等方式进行风险转移, 风险转移向保险公司投保, 将项目部分风险损失转移给保险公司承担, 本项目在建设期按照国家规定强制购买工程一切险, 本项保险费已按规定计入项目总投资其它建设费用类。

2. 来源于施工方的风险因素

风险识别: 施工方的风险因素主要由施工技术不当、管理方案不完善导致。管理者及工程人员的水平和工作态度的影响;

风险控制措施: 在招标和工程实施中应确保相关人员的素质和水平, 特别是设计负责人和专业负责人、总监理工程师、施工项目经理、业主代表及各类管理人员。

3. 来源于设计单位的风险因素

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

风险控制措施：应拟订规划设计大纲，明确设计质量标准。在设计阶段，设计单位因充分了解项目情况，勘察仔细，因地制宜，评估到位，设计合理、规范满足国家规范、标准，审环节充分验证、符合仔细，保证设计质量。阶段设计完成后，应进行全面审核，内容包括计划投资、方案比选、文件规范、结构安全、工艺先进性、技术合理性、施工可行性。提交施工图后及时报送进行施工图审查、设计交底和图纸会审。

4. 来源于供应商的风险因素

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

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

5. 资金落实情况

风险识别：资金落实风险主要是因资金不能及时到位，导致项目建设停工或拖延；或是利率变化导致融资成本升高而形成的。

风险控制措施：加强对项目的资金管理，落实建设资金，保证工程按期完工。

6. 工程事故

风险识别：工程事故风险主要存在于施工过程中，施工中人的不安全行为、物的不安全状态、作业环境的不安全因素和管理缺陷是项目发生工程事故的主要原因，必须采取有对性的控制措施。

风险控制措施：工程事故问题是建设工程项目的核心问题，存在较大风险。在项目前期招标过程中，选定设计、监理、施工、设备材料供应商时，应把安全和防止质量事故作为重要因素考虑。在审查相关单位设计文件、监理实施细则、工组织设计、设备招标文件以及签合同时都应给予足够重视。项目建设期间，必须在安全危险源识别、评估基础上，编制施工组织设计和施工方案，制定安全技术措施和施工现场临时用电方案；对危险性较大分部分项工程，编制专项安全施工方案。应派驻经验丰富的甲方代表加强该方面工作，遇到质量、安全隐患及时提出整改要求。

（二）影响项目收益的风险及控制措施

1. 经营风险

风险识别：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项目运营收入未能达到预测值，将响项目整体收益，对债券还本付息产生影响。

风险控制措施：要求项目管理单位密切关注项目运营收入情况，保证还本付息资金。因项目取得的政府性基金预算入暂时难以实现，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。

2. 市场风险

风险识别：在专项债券存续期内，国际、国内宏观经济环境的变化，国家经济政策变动等因素会引起债务资本市场率的波

动，市场利率波动将会对本项目的财务成本产生一定影响，进而影响项目投资收益的平衡。

风险控制措施：要求项目单位合理安排债券发行金额和债券期限，做好债券的期限配比、还款计划和资金准备。密切关注宏观经济市场，充分与市场机构沟通，选择合适的发行窗口，降低财务成本，保证项目收益与融资平衡。

3. 财务风险

风险识别：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，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，列了预备费。同时，在项目建设过程中，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。

（三）影响融资平衡结果的风险及控制措施

1. 投资测算不准确风险

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

风险控制措施：对测算中的基本假设进行合理性评估，应当符合当地经济社会发展的现实情况；对投资测算的部分专业的会计师事务所进行复核，尽可能的减小人为误差到可控范围。

2. 利率波动风险

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

风险控制措施：可约定提前还债，降低利率波动带来融资成本变高的风险。

七、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。

八、主管部门职责

主管部门将会配合做好本地区项目收益专项债券发行准备工作，及时准确提供相关资料，配合做好信息披露、信用评级、资产评估等工作。项目运行过程中，主管部门将主动披露项目施工期间的施工进度、项目收益专项债券资金使用情况、项目运营期间的收支情况等信息。在债券资金管理方面，行业主管部门将会履行项目建设运营管理责任，加强成本控制，确保项目形成的收入应收尽收，并按照规定及时足额上交。年终时，行业主管部门配合财政部门编制项目收益债券收支决算，在政府性基金预算报告中全面、准确反映项目收益专项债券收入、支出、还本付息、发行费用、取得的收入等情况。债券对应资产管理方面，主管部

门将会协同财政部门将各类项目收益专项债券对应项目形成的。

九、补充说明

此项目债券资金总需求 12000.00 万元，根据地方政府债务限额管理要求和项目实施进展情况，本次拟发行 1000.00 万元，期限 30 年。该项目实施内容及收益来源未发生变动，在不超过项目债券总需求情况下，债券分批次跨年发行对项目整体融资平衡不构成实质影响。