

# 泸州市垃圾焚烧发电厂扩能工程 专项债券项目情况

## 一、项目基本情况

### (一) 市县及行业专项规划概况

《四川省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》提及优化完善县城教育卫生、养老托育、文化体育、广播电视、市政管网、农贸市场、快递配送、生活垃圾和污水收运处理、产业园区配套等设施，加强防洪、排涝、抗震、消防等设施建设。开展建设用地污染地块重点管控，定期更新公布建设用地土壤污染风险管控和修复名录。开展污染地块监督管理，优先推进高风险地块土壤污染治理。强化生活垃圾无害化处理，加快补齐医疗废物、危险废物处置设施短板。

加强建筑垃圾等固体废物分类处置和资源化利用，建设城市废弃物资源循环利用基地。推进产业园区绿色化、循环化改造，加强工业“三废”、余热余压和农业废弃物资源综合利用。

2019 年 7 月四川省发改委印发《四川省生活垃圾焚烧发电中长期专项规划》。《规划》提出通过加快处理设施建设、强化垃圾前端收集、加强监管能力建设，到 2030 年累计实施生活垃圾焚烧发电项目 80 个，日处理生活垃圾 7.105 万吨，约占生活垃圾无害化总处理能力的 80%。其中规划 2021-2030 年泸州建成：泸州市垃圾焚烧发电厂扩能工程项目，日处理生活垃圾 2000t，服务范围泸州市主城区、泸县、合江县。2022 年 5 月四川省发改委印发《四川省生活垃圾焚烧发电中长期专项规划（2022 年修订）》，规划中明确在 2025 年建成泸州市垃圾焚烧发电厂扩能工程项目 1500t/d，建设厂址纳溪区。

《泸州市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》指

出要实施能源清洁低碳安全高效利用，开展用能权、碳排放权市场化交易。规范住宅小区、办公场所自（专）用充电设施建设，加快城区独立充电站及高速公路服务区、加油（气）站等公用充电设施布局建设，形成方便快捷的充电服务网络。因地制宜开发利用可再生能源和清洁能源，积极推进太阳能、风能、生物质能等新能源开发利用。推广开展生活垃圾焚烧发电处理。研究发展氢能源产业，提升新能源消纳和存储能力。

《泸州市中心城区环境卫生设施专项规划（2017-2030）》规划近期 2020 年前完成现状泸州市垃圾焚烧发电厂二期 500t/d 的扩建工程，远期 2030 年前完成泸州市垃圾焚烧发电厂扩能工程的建设，处理规模 2000t/d。

由此可见，泸州市垃圾焚烧发电厂扩能工程的建设符合四川省、泸州市相关规划要求。

## **（二）项目情况**

### **1. 参与主体**

（1）项目业主：泸州市兴泸环保发展有限公司

（2）实施单位（主管部门）：泸州市城市管理行政执法局

### **2. 项目概况**

新增生活垃圾焚烧处理总规模 1500 吨/日，分两期建设。一期建设规模 1000 吨/日，配置 2× 500 吨/日焚烧线，2× 18 兆瓦凝汽式汽轮发电机组，厂外及厂内土建等公辅工程按 1500 吨/日规模建设，总建筑面积 51204.14 平方米。配套建设应急填埋场 1 座，配建调节池 4500 立方米，总库容 80 万立方米，设计填埋年限 25 年。二期建设规模 500 吨/日，新安装 1 条 500 吨/日焚烧线，1 条烟气净化系统，配套热工控制系统以及与一期连接的管阀等附属设施。

该项目符合控制性详细规划，且已取得核准批复、用地手续、环评手续、资本金来源落实情况说明等合法合规性文件。



## 二、经济社会效益分析

泸州市垃圾焚烧发电厂扩能工程以建成后运营收入为资金来源。建成后运营收入主要包括项目建成后的垃圾处理收入与售电收入，共 401,538.66 万元。

随着我国经济的快速发展、城市化的稳步推进以及人民生活水平的逐步提高，将对我国垃圾焚烧发电产业的发展产生长期的利好。生活垃圾清运量的增加将为垃圾焚烧发电行业创造广阔的市场空间。生活垃圾热值的逐步提高将有效提升垃圾焚烧发电投资企业的经营效益。城市生活垃圾的成分、热值与居民的生活水平密切相关，社会经济越发达、居民生活水平越高的地区，生活垃圾的有机物成分含量和热值也越高。随着我国城市居民生活水平的提高和城市垃圾热值的提高，吨垃圾发电量将逐步提高，将有效提高垃圾焚烧发电企业的经济效益。

本项目的建设，可缓解现状生活垃圾焚烧发电设施的处理压力，能有效处理服务区域范围内各乡镇的生活垃圾，有助于城市基础设施向农村的延伸。由此可见，该项目是加快城乡一体化进程的重要举措，可以优化整合城乡各种资源，做到设施高效利用，加快城市基础设施向农村延伸，强化城乡空间联系，加快形成城乡配套、相互融合的基础设施；城乡居民享受同等公共服务，加快泸州市十四五期间的城镇建设步伐。

## 三、项目投资估算及资金筹措方案

### （一）投资估算

项目总投资估算金额为 126,928.18 万元，其中工程费用 98,182.00 万元，工程建设其他费用 14,463.00 万元，预备费用 3,795.48 万元，专项债券建设期利息 2,836.80 万元，专项债券发行费用 51.00 万元，市场化融资建设期利息 7,599.90 万元。

### （二）资金筹措方案

#### 1. 资金筹集情况

本项目总投资为 126,928.18 万元，项目资金来源：资本金、市场化融资、专项债券融资。其中：资本金 42,000.00 万元（其中专项债作资本金的金额为 29,071.82 万元），占总投资的 33.09%；项目专项债券 51,000.00 万元，占总投资的 40.18%；项目市场化融资 63,000.00 万元，占总投资的 49.63%，债券期限及市场化融资期限均为 20 年。

2. 资金使用计划

根据项目建设进度及建设内容和业主的资金安排，项目建设资金逐步投入，建设计划、资金使用与投资计划相匹配。本项目建设工期为 2022 年 12 月-2025 年 12 月。按照建设进度，建设期第 1 年计划投资 2,309.00 万元；建设期第 2 年计划投资 34,432.00 万元；建设期第 3 年计划投资 48,767.00 万元；建设期第 4 年计划投资 41,420.18 万元。

项目资金使用计划表（金额单位：人民币万元）

行次	项目	合计	第1年	第2年	第3年	第4年
1	投资进度	100.00%	1.82%	27.13%	38.42%	32.63%
2	一、投资	-	-	-	-	-
3	（一）建设投资	116,440.48	2,309.00	32,886.30	45,083.80	36,161.38
4	1、工程费用	98,182.00	1,946.94	27,729.56	38,014.42	30,491.09
5	（1）建筑安装工程	58,196.00	1,154.02	16,436.30	22,532.51	18,073.16
6	（2）设备购置	39,986.00	792.92	11,293.25	15,481.91	12,417.92
7	2、工程建设其他费用	14,463.00	286.80	4,084.79	5,599.83	4,491.58
8	3、预备费用	3,795.48	75.26	1,071.96	1,469.55	1,178.71
9	4、土地费用	12,255.00	243.02	3,461.18	4,744.93	3,805.87
10	5 征地费用	-	-	-	-	-
11	（二）流动资金	-	-	-	-	-
12	（三）建设期利息	10,436.70	-	1,541.80	3,663.20	5,231.70
13	（四）融资费用	51.00	-	3.90	20.00	27.10
14	小计（3+11+12+13）	126,928.18	2,309.00	34,432.00	48,767.00	41,420.18
15	筹资	-	-	-	-	-
16	（一）项目资本金（含专项债作资本金）	42,000.00	2,309.00	8,432.00	19,259.00	12,000.00
17	（二）发行债券	51,000.00	-	3,900.00	20,000.00	27,100.00
18	（三）市场化融资	63,000.00	-	26,000.00	26,000.00	11,000.00
19	小计	126,928.18	2,309.00	34,432.00	48,767.00	41,420.18

四、项目预期收益、成本及融资平衡情况

（一）预期收益

## 1. 项目收入

泸州市垃圾焚烧发电厂扩能工程以建成后运营收入为资金来源。建成后运营收入主要包括项目建成后的垃圾处理收入与售电收入，共 401,538.66 万元。

## 2. 项目成本

本项目建成后运营期间的成本费用，共计 206,515.17 万元，主要包括经营成本（人员工资及福利费、外购燃料及动力费、外购原辅材料、维护维修费、管理费用、其他制造费）、折旧费、摊销费、利息支出等。

### （二）资金测算平衡情况

泸州市垃圾焚烧发电厂扩能工程以建成后运营收入为资金来源，待本项目全部 51,000.00 万元专项债及 63,000.00 万元市场化融资到期时，在偿还到期的债券本息及市场化融资本息后，将仍有 135,500.90 万元的累计现金结余。预期实现的运营净收入能够合理保障偿还融资本金和利息，对本期债券本息的覆盖率为 1.64 倍，能够实现项目收益和融资自求平衡。

项目预测息前净现金流表及资金测算平衡情况如下所示：



项目投资现金流量表资金测算平衡表（金额单位：人民币万元）

项目	合计	第1年	第2年	第3年	第4年	第5年	第6年	第7年	第8年	第9年	第10年	第11年
经营活动产生的现金净流量	319,815.11	-	-	-	-	17,053.34	18,029.84	19,006.35	18,977.24	18,948.13	17,402.12	16,646.44
其中：用于偿还专项债券的现金净流量	143,075.18	-	-	-	-	7,629.12	8,065.98	8,502.84	8,489.82	8,476.80	7,785.16	7,447.09
用于偿还专项债券的现金净流量占比	-	-	-	-	-	44.74%	44.74%	44.74%	44.74%	44.74%	44.74%	44.74%
用于偿还市场化融资的现金净流量	176,739.93	-	-	-	-	9,424.21	9,963.86	10,503.51	10,487.42	10,471.34	9,616.96	9,199.35
用于偿还市场化融资的现金净流量占比	-	-	-	-	-	55.26%	55.26%	55.26%	55.26%	55.26%	55.26%	55.26%
一、项目自身运营收入	401,538.66	-	-	-	-	18,951.68	20,136.16	21,320.64	21,320.64	21,320.64	21,320.64	21,320.64
（一）经营收入（不含税）	361,418.10	-	-	-	-	17,058.08	18,124.21	19,190.34	19,190.34	19,190.34	19,190.34	19,190.34
1、垃圾处理收入	98,054.15	-	-	-	-	4,627.92	4,917.17	5,206.42	5,206.42	5,206.42	5,206.42	5,206.42
2、售电收入	263,363.95	-	-	-	-	12,430.16	13,207.04	13,983.93	13,983.93	13,983.93	13,983.93	13,983.93
（二）收到的税费	40,120.56	-	-	-	-	1,893.60	2,011.95	2,130.30	2,130.30	2,130.30	2,130.30	2,130.30
1、增值税	40,120.56	-	-	-	-	1,893.60	2,011.95	2,130.30	2,130.30	2,130.30	2,130.30	2,130.30
三、项目运营成本（不含财务费用）	81,723.55	-	-	-	-	1,898.34	2,106.32	2,314.29	2,341.40	2,372.50	3,918.51	4,674.20
（一）经营成本（不含税）	25,463.31	-	-	-	-	1,308.74	1,352.75	1,396.75	1,396.75	1,396.75	1,410.96	1,410.96
1、工资福利费	5,322.57	-	-	-	-	261.00	261.00	261.00	261.00	261.00	274.05	274.05
2、外购燃料及动力（经营收入*1%）	3,553.44	-	-	-	-	167.71	178.20	188.68	188.68	188.68	188.68	188.68
3、外购原辅材料（经营收入*2%）	7,576.20	-	-	-	-	357.58	379.93	402.28	402.28	402.28	402.28	402.28
4、管理费（工资福利*10%）	471.02	-	-	-	-	23.10	23.10	23.10	23.10	23.10	24.25	24.25
5、维护维修费（折旧摊销*5%）	4,751.97	-	-	-	-	320.56	320.56	320.56	320.56	320.56	320.56	320.56
6、其他制造费（经营收入*1%）	3,788.10	-	-	-	-	178.79	189.96	201.14	201.14	201.14	201.14	201.14
（二）支付的各项税费	56,260.24	-	-	-	-	589.60	753.57	917.54	946.64	975.75	2,507.56	3,263.24
1、增值税	29,681.73	-	-	-	-	98.66	102.03	105.41	105.41	105.41	1,470.97	2,130.30
2、税金及附加	3,343.07	-	-	-	-	-	-	-	-	-	163.85	242.97
3、企业所得税	23,235.44	-	-	-	-	490.94	651.53	812.13	841.24	870.34	872.74	889.98
投资活动产生的现金净流量	-116,440.48	-2,309.00	-32,886.30	-45,083.80	-36,161.38	-	-	-	-	-	-	-
一、投资活动产生的现金流入	116,440.48	2,309.00	32,886.30	45,083.80	36,161.38	-	-	-	-	-	-	-
（一）建设投资	116,440.48	2,309.00	32,886.30	45,083.80	36,161.38	-	-	-	-	-	-	-
（二）流动资金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
融资活动产生的现金净流量	-67,873.73	2,309.00	32,886.30	45,083.80	36,161.38	-6,131.70	-6,083.19	-8,734.68	-8,540.64	-8,346.60	-8,152.56	-7,958.52
一、融资活动产生的现金流入	126,928.18	2,309.00	34,432.00	48,767.00	41,420.18	-	-	-	-	-	-	-
（一）项目资本金流入	42,000.00	2,309.00	8,432.00	19,259.00	12,000.00	-	-	-	-	-	-	-
（二）发行债券融资流入	51,000.00	-	3,900.00	20,000.00	27,100.00	-	-	-	-	-	-	-
（三）市场化融资流入	63,000.00	-	26,000.00	26,000.00	11,000.00	-	-	-	-	-	-	-
二、融资活动产生的现金流出	194,801.91	-	1,545.70	3,683.20	5,258.80	6,131.70	6,083.19	8,734.68	8,540.64	8,346.60	8,152.56	7,958.52
（一）偿还专项债券本金	51,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（二）支付专项债券利息	36,720.00	-	140.40	860.40	1,836.00	1,836.00	1,836.00	1,836.00	1,836.00	1,836.00	1,836.00	1,836.00
（三）支付专项债券发行费	51.00	-	3.90	20.00	27.10	-	-	-	-	-	-	-
（四）偿还市场化融资本金	63,000.00	-	-	-	-	900.00	900.00	3,600.00	3,600.00	3,600.00	3,600.00	3,600.00
（五）支付市场化融资利息	44,030.91	-	1,401.40	2,802.80	3,395.70	3,395.70	3,347.19	3,298.68	3,104.64	2,910.60	2,716.56	2,522.52
四、期末现金增加	135,500.90	-	-	-	-	10,921.64	11,946.65	10,271.67	10,436.60	10,601.53	9,249.56	8,687.92
五、累计盈余资金	-	-	-	-	-	10,921.64	22,868.29	33,139.95	43,576.55	54,178.09	63,427.65	72,115.57



项目投资现金流量表续上表（金额单位：人民币万元）

项目	合计	第12年	第13年	第14年	第15年	第16年	第17年	第18年	第19年	第20年	第21年	第22年	第23年
经营活动产生的现金流量	319,815.11	16,617.33	16,588.23	16,559.12	16,137.57	16,108.46	16,079.35	16,050.25	16,021.14	15,978.74	15,949.63	15,899.47	15,762.36
其中：用于偿还专项债券的现金流量	143,075.18	7,434.07	7,421.05	7,408.03	7,219.44	7,206.42	7,193.40	7,180.37	7,167.35	7,148.38	7,135.36	7,112.92	7,051.58
用于偿还专项债券的现金流量占比	-	44.74%	44.74%	44.74%	44.74%	44.74%	44.74%	44.74%	44.74%	44.74%	44.74%	44.74%	44.74%
用于偿还市场化融资的现金流量	176,739.93	9,183.26	9,167.18	9,151.09	8,918.13	8,902.04	8,885.96	8,869.87	8,853.79	8,830.36	8,814.27	8,786.55	8,710.78
用于偿还市场化融资的现金流量占比	-	55.26%	55.26%	55.26%	55.26%	55.26%	55.26%	55.26%	55.26%	55.26%	55.26%	55.26%	55.26%
一、项目自身运营收入	401,538.66	21,320.64	21,320.64	21,320.64	21,320.64	21,320.64	21,320.64	21,320.64	21,320.64	21,320.64	21,320.64	21,320.64	21,320.64
（一）经营收入(不含税)	361,418.10	19,190.34	19,190.34	19,190.34	19,190.34	19,190.34	19,190.34	19,190.34	19,190.34	19,190.34	19,190.34	19,190.34	19,190.34
1、垃圾处理收入	98,054.15	5,206.42	5,206.42	5,206.42	5,206.42	5,206.42	5,206.42	5,206.42	5,206.42	5,206.42	5,206.42	5,206.42	5,206.42
2、售电收入	263,363.95	13,983.93	13,983.93	13,983.93	13,983.93	13,983.93	13,983.93	13,983.93	13,983.93	13,983.93	13,983.93	13,983.93	13,983.93
（二）收到的税费	40,120.56	2,130.30	2,130.30	2,130.30	2,130.30	2,130.30	2,130.30	2,130.30	2,130.30	2,130.30	2,130.30	2,130.30	2,130.30
1、增值税	40,120.56	2,130.30	2,130.30	2,130.30	2,130.30	2,130.30	2,130.30	2,130.30	2,130.30	2,130.30	2,130.30	2,130.30	2,130.30
二、项目运营成本（不含财务费用）	81,723.55	4,703.30	4,732.41	4,761.52	5,183.07	5,212.18	5,241.28	5,270.39	5,299.50	5,341.90	5,371.00	5,421.17	5,558.27
（一）经营成本（不含税）	25,463.31	1,410.96	1,410.96	1,410.96	1,277.13	1,277.13	1,277.13	1,277.13	1,277.13	1,292.79	1,292.79	1,292.79	1,292.79
1、工资福利费	5,322.57	274.05	274.05	274.05	287.75	287.75	287.75	287.75	287.75	302.14	302.14	302.14	302.14
2、外购燃料及动力（经营收入*1%）	3,553.44	188.68	188.68	188.68	188.68	188.68	188.68	188.68	188.68	188.68	188.68	188.68	188.68
3、外购原辅材料（经营收入*2%）	7,576.20	402.28	402.28	402.28	402.28	402.28	402.28	402.28	402.28	402.28	402.28	402.28	402.28
4、管理费（工资福利*10%）	471.02	24.25	24.25	24.25	25.46	25.46	25.46	25.46	25.46	26.74	26.74	26.74	26.74
5、维护维修费（折旧摊销*5%）	4,751.97	320.56	320.56	320.56	171.82	171.82	171.82	171.82	171.82	171.82	171.82	171.82	171.82
6、其他制造费（经营收入*1%）	3,788.10	201.14	201.14	201.14	201.14	201.14	201.14	201.14	201.14	201.14	201.14	201.14	201.14
（二）支付的各项税费	56,260.24	3,292.35	3,321.45	3,350.56	3,905.94	3,935.05	3,964.16	3,993.26	4,022.37	4,049.11	4,078.21	4,128.38	4,265.49
1、增值税	29,681.73	2,130.30	2,130.30	2,130.30	2,130.30	2,130.30	2,130.30	2,130.30	2,130.30	2,130.30	2,130.30	2,130.30	2,130.30
2、税金及附加	3,343.07	242.97	242.97	242.97	245.27	245.27	245.27	245.27	245.27	245.25	245.25	245.25	245.25
3、企业所得税	23,235.44	919.08	948.19	977.30	1,530.38	1,559.49	1,588.59	1,617.70	1,646.80	1,673.56	1,702.67	1,752.84	1,889.94
投资活动产生的现金流量	-116,440.48	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
一、投资活动产生的现金流入	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、投资活动产生的现金流出	116,440.48	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（一）建设投资	116,440.48	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（二）流动资金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
融资活动产生的现金流量	-67,873.73	-7,764.48	-7,570.44	-7,376.40	-7,182.36	-6,988.32	-6,794.28	-6,600.24	-6,406.20	-6,212.16	-9,918.12	-25,683.68	-31,869.64
一、融资活动产生的现金流入	126,928.18	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（一）项目资本金流入	42,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（二）发行债券融资流入	51,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）市场化融资流入	63,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、融资活动产生的现金流出	194,801.91	7,764.48	7,570.44	7,376.40	7,182.36	6,988.32	6,794.28	6,600.24	6,406.20	6,212.16	9,918.12	25,683.68	31,869.64
（一）偿还专项债券本金	51,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3,900.00	20,000.00	27,100.00
（二）支付专项债券利息	36,720.00	1,836.00	1,836.00	1,836.00	1,836.00	1,836.00	1,836.00	1,836.00	1,836.00	1,836.00	1,836.00	1,695.60	975.60
（三）支付专项债券发行费	51.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）偿还市场化融资本金	63,000.00	3,600.00	3,600.00	3,600.00	3,600.00	3,600.00	3,600.00	3,600.00	3,600.00	3,600.00	3,600.00	3,600.00	3,600.00
（五）支付市场化融资利息	44,030.91	2,328.48	2,134.44	1,940.40	1,746.36	1,552.32	1,358.28	1,164.24	970.20	776.16	582.12	388.08	194.04
四、期末现金增加	135,500.90	8,852.85	9,017.79	9,182.72	8,955.21	9,120.14	9,285.07	9,450.01	9,614.94	9,766.58	6,031.51	-9,784.21	-16,107.28
五、累计盈余资金	-	80,968.42	89,986.20	99,168.92	108,124.13	117,244.27	126,529.34	135,979.35	145,594.29	155,360.87	161,392.39	151,608.18	135,500.90



## 五、项目绩效目标

泸州市垃圾焚烧发电厂扩能工程以建成后运营收入为资金来源，待本项目全部 51,000.00 万元专项债及 63,000.00 万元市场化融资到期时，在偿还到期的债券本息及市场化融资本息后，将仍有 135,500.90 万元的累计现金结余。预期实现的运营净收入能够合理保障偿还融资本金和利息，对本期债券本息的覆盖率为 1.64 倍，能够实现项目收益和融资自求平衡。

综合来看，本项目的建设，对于改善生态环境、增强招商引资的竞争力具有重要意义。

## 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

对于不可抗力风险、施工方的风险、供应商的风险、资金落实风险、工程事故风险等影响施工进度或正常运营的风险，项目相关机构将采取对地块所处自然环境进行充分论证；选取有相应资质、业绩良好、经验丰富的施工单位；对供应商的资质、商业信誉和财务会计制度进行严格审查；做好现场的安全管理工作等措施予以控制。

### （二）影响项目收益的风险及控制措施

对于经营风险、市场风险、财务风险等影响项目收益的风险，项目相关机构将全面分析国家项目相关的政策、法律、制度的发展变化；设立项目资金管理专户等措施予以控制。

### （三）影响融资平衡结果的风险及控制措施

对于投资测算不准确风险、利率波动风险、存续债券置换不畅风险等影响项目收益的风险，项目相关机构将采取根据稳健性原则适当计入一定比例的不可预见费；定期对估算投资进行审核验证、调整；做好现金流监测，充分利用资金、做好还款计划和还款准备等措施予以控制。



## 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、主管部门及项目单位职责

### （一）主管部门及职责

本项目的主管部门是泸州市城市管理行政执法局，其职责为：

1. 认真履行项目建设、运营和维护责任，跟踪项目建设进度。
2. 监督指导建设运营主体规范使用本专项债券资金。
3. 配合做好债券对应项目形成资产的登记管理工作，确认资产权益归属，做好日常统计和动态监控。
4. 在门户网站等及时披露专项债券对应的项目概况、项目预期收益和融资平衡方案、专项债券规模和期限、发行计划安排、还本付息等信息。

### （二）项目单位职责

本项目的业主单位是泸州市兴泸环保发展有限公司，其职责为：

1. 提出专项债券项目需求申请，编制报送项目实施方案及相关资料，配合做好债券发行准备。
2. 规范使用债券资金，及时形成支出，提高资金使用效益。
3. 定期评估项目成本、预期收益和对应资产价值等，发现风险或异常情况及时向

主管部门报告。

4. 向上级部门总结汇报项目实施情况，贯彻落实上级指示要求；研究解决项目实施中的其他重大问题。

## 九、补充说明

（一）项目已发行专项债券 31900 万元。根据专项债券项目调整计划及额度安排，本次拟调整安排此项目 3500 万元，期限 20 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，债券跨年发行对项目整体融资平衡不构成实质影响。

（二）根据专项债券项目调整计划及额度安排，在债券期限与项目期限不完全匹配的情况下，将通过已形成的项目收益等方式及时偿还到期专项债券本息。