**2022年儋州市基础设施专项债券（一期）（二期）（三期）**

**资金调整项目收益与融资自求平衡方案**

1. **前言**

经海南省人大会议审议批准，海南省政府于2022年2月23日发行了2022年海南省基础设施专项债券（一期）-2022年海南省政府专项债券（一期），发行规模100,000万元（债券代码：2205250），其中包含2022年儋州市基础设施专项债券（一期）新建儋州市生活垃圾填埋场工程项目的10,000万元。

经海南省人大会议审议批准，海南省政府于2022年6月1日发行了2022年海南省基础设施专项债券（三期）-2022年海南省政府专项债券（八期），发行规模137,100万元（债券代码：2205871），其中包含2022年儋州市基础设施专项债券（二期）儋州市体育场馆周边路网项目的1,470.00万元。

经海南省人大会议审议批准，海南省政府于2022年6月12日发行了2022年海南省基础设施专项债券（四期）-2022年海南省政府专项债券（十三期），发行规模137,700万元（债券代码：2271290），其中包含2022年儋州市基础设施专项债券（三期）雅星镇生态养殖产业基地配套基础设施建设项目的2,000万元，上海师范大学附属儋州实验学校周边路网工程项目的2,500万元，海南省儋州市中和镇历史文化名镇街道立面改造及配套工程项目的2,200万元。

根据《财政部关于支持做好地方政府专项债券发行使用管理工作的通知》（财预[2018]161 号）精神，为提高专项债券资金使用效益，避免专项债券资金闲置浪费，经批准，拟对上述项目的资金用途进行适当调整。

1. **债券发行及调整情况**

1、2022年儋州市基础设施专项债券（一期）

2022年儋州市基础设施专项债券（一期）新建儋州市生活垃圾填埋场工程项目调整前发行总额为10,000.00万元，品种为记账式固定利率附息债券，全部为新增债券，期限为10年期。本次债券每半年付息，最后一次利息随本金一起支付，发行后可按规定在全国银行间债券市场和证券交易所债券市场上市流通。

**2022年儋州市基础设施专项债券（一期）新建儋州市生活垃圾填埋场工程项目概况**

|  |  |
| --- | --- |
| 债券名称 | 2022年儋州市基础设施专项债券（一期） |
| 项目名称 | 新建儋州市生活垃圾填埋场工程项目 |
| 发行规模 | 10,000.00万元 |
| 债券期限 | 10年期 |
| 债券利率 | 3.05% |
| 付息方式 | 每半年付息，最后一次利息随本金一起支付 |
| 上市流通安排 | 于上市日（即招标日后第3个工作日）起，按规定在全国银行间债券市场和证券交易所债券市场上市流通 |

本次调整前的债券发行总额为10,000.00万元，发行期限10年期，票面利率为3.05%，本方案拟对专项债券资金用途进行适当调整。

2、2022年儋州市基础设施专项债券（二期）

（1）儋州市体育场馆周边路网项目

2022年儋州市基础设施专项债券（二期）儋州市体育场馆周边路网项目调整前发行总额为1,470.00万元，品种为记账式固定利率附息债券，全部为新增债券，期限为10年期。本次债券每半年付息，最后一次利息随本金一起支付，发行后可按规定在全国银行间债券市场和证券交易所债券市场上市流通。

**2022年儋州市基础设施专项债券（二期）儋州市体育场馆周边路网项目概况**

|  |  |
| --- | --- |
| 债券名称 | 2022年儋州市基础设施专项债券（二期） |
| 项目名称 | 儋州市体育场馆周边路网项目 |
| 发行规模 | 1,470.00万元 |
| 债券期限 | 10年期 |
| 债券利率 | 2.88% |
| 付息方式 | 每半年付息，最后一次利息随本金一起支付 |
| 上市流通安排 | 于上市日（即招标日后第3个工作日）起，按规定在全国银行间债券市场和证券交易所债券市场上市流通 |

本次调整前的债券发行总额为1,470.00万元，发行期限10年期，票面利率为2.8%，本方案拟对专项债券资金用途进行适当调整。

3、2022年儋州市基础设施专项债券（三期）

（1）雅星镇生态养殖产业基地配套基础设施建设项目

2022年儋州市基础设施专项债券（三期）雅星镇生态养殖产业基地配套基础设施建设项目调整前发行总额为2,000.00万元，品种为记账式固定利率附息债券，全部为新增债券，期限为10年期。本次债券每半年付息，最后一次利息随本金一起支付，发行后可按规定在全国银行间债券市场和证券交易所债券市场上市流通。

**2021年儋州市基础设施专项债券（一期）雅星镇生态养殖产业基地配套基础设施建设项目概况**

|  |  |
| --- | --- |
| 债券名称 | 2022年儋州市基础设施专项债券（三期） |
| 项目名称 | 雅星镇生态养殖产业基地配套基础设施建设项目 |
| 发行规模 | 2,000.00万元 |
| 债券期限 | 10年期 |
| 债券利率 | 2.93% |
| 付息方式 | 每半年付息，最后一次利息随本金一起支付 |
| 上市流通安排 | 于上市日（即招标日后第3个工作日）起，按规定在全国银行间债券市场和证券交易所债券市场上市流通 |

本次调整前的债券发行总额为2,000.00万元，发行期限10年期，票面利率为2.93%，本方案拟对专项债券资金用途进行适当调整。

（2）上海师范大学附属儋州实验学校周边路网工程

2022年儋州市基础设施专项债券（三期）上海师范大学附属儋州实验学校周边路网工程项目调整前发行总额为2,500.00万元，品种为记账式固定利率附息债券，全部为新增债券，期限为10年期。本次债券每半年付息，最后一次利息随本金一起支付，发行后可按规定在全国银行间债券市场和证券交易所债券市场上市流通。

**2021年儋州市基础设施专项债券（一期）上海师范大学附属儋州实验学校周边路网工程概况**

|  |  |
| --- | --- |
| 债券名称 | 2022年儋州市基础设施专项债券（三期） |
| 项目名称 | 上海师范大学附属儋州实验学校周边路网工程 |
| 发行规模 | 2,500.00万元 |
| 债券期限 | 10年期 |
| 债券利率 | 2.93% |
| 付息方式 | 每半年付息，最后一次利息随本金一起支付 |
| 上市流通安排 | 于上市日（即招标日后第3个工作日）起，按规定在全国银行间债券市场和证券交易所债券市场上市流通 |

本次调整前的债券发行总额为2,500.00万元，发行期限10年期，票面利率为2.93%，本方案拟对专项债券资金用途进行适当调整。

（3）海南省儋州市中和镇历史文化名镇街道立面改造及配套工程

2022年儋州市基础设施专项债券（三期）上海师范大学附属儋州实验学校周边路网工程项目调整前发行总额为2,200.00万元，品种为记账式固定利率附息债券，全部为新增债券，期限为10年期。本次债券每半年付息，最后一次利息随本金一起支付，发行后可按规定在全国银行间债券市场和证券交易所债券市场上市流通。

**2021年儋州市基础设施专项债券（一期）海南省儋州市中和镇历史文化名镇街道立面改造及配套工程概况**

|  |  |
| --- | --- |
| 债券名称 | 2022年儋州市基础设施专项债券（三期） |
| 项目名称 | 海南省儋州市中和镇历史文化名镇街道立面改造及配套工程 |
| 发行规模 | 2,200.00万元 |
| 债券期限 | 10年期 |
| 债券利率 | 2.93% |
| 付息方式 | 每半年付息，最后一次利息随本金一起支付 |
| 上市流通安排 | 于上市日（即招标日后第3个工作日）起，按规定在全国银行间债券市场和证券交易所债券市场上市流通 |

本次调整前的债券发行总额为2,200.00万元，发行期限10年期，票面利率为2.93%，本方案拟对专项债券资金用途进行适当调整。

2022年儋州市基础设施专项债券（一期）（二期）（三期）项目调整明细表如下：

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 序号 | 项目名称 | 总投资金额（万元） | 原发行额（万元） | 调整情况 | 调整后发行额度（万元） |
| 1 | 雅星镇生态养殖产业基地配套基础设施建设项目 | 17,226.46 | 2,000.00 | -1,417.00 | 583.00 |
| 2 | 新建儋州市生活垃圾填埋场工程 | 30,598.89 | 10,000.00 | -563.00 | 9,437.00 |
| 3 | 上海师范大学附属儋州实验学校周边路网工程 | 12,579.65 | 2,500.00 | -510.00 | 1,990.00 |
| 4 | 海南省儋州市中和镇历史文化名镇街道立面改造及配套工程 | 17,303.98 | 2,200.00 | -192.00 | 2,008.00 |
| 5 | 儋州市体育场馆周边路网项目 | 70,705.05 | 1,470.00 | -99.00 | 1,371.00 |
| 6 | 洋浦疏港大道一期工程扩建及西延线工程 | 22,955.66 | 0.00 | 1,781.00 | 1,781.00 |
| 7 | 儋州市市级粮食储备库建设项目 | 12,696.67 | 0.00 | 1,000.00 | 1,000.00 |
| 合计 | | 184,066.36 | 18,170.00 | 0.00 | 18,170.00 |

1. **基本假设**

本资金平衡方案基于以下重要假设：

1、预测期内国家政策、法律以及当前社会政治、经济环境不发生重大变化；

2、预测期内项目所涉及的行业及市场状况不发生重大变化；

3、预测期内各项目的土地置换计划、土地收储及出让计划等能够按计划执行；

4、预测期内土地出让收入由财政优先安排用于本次债券的还本付息。

5、无其他人力不可抗拒因素和不可预见因素所造成的重大不利影响。

1. **区域情况**
2. **儋州概况**

儋州市是海南省下辖的地级市，位于海南岛西北部，西和北濒临北部湾，东邻临高和澄迈，南至东南靠琼中和白沙，西南与昌江接壤。是海南西部地区的经济、交通、通信和文化中心，被确定为海南西部中心城市。

1. **儋州市经济发展情况及财政情况**

儋州市2019—2021年财政经济数据

单位：亿元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2019年 | 2020年 | 2021年 |
| 地区生产总值 | 357.64 | 359.41 | 395.33 |
| 一般公共预算收入 | 20.60 | 22.03 | 18.35 |
| 政府性基金收入 | 5.70 | 19.31 | 9.14 |
| 一般公共预算支出 | 101.30 | 89.52 | 70.17 |
| 政府性基金支出 | 32.90 | 46.10 | 23.26 |
| 地方债务限额 | 119.50 | 143.03 | 217.70 |
| 其中：一般债务限额 | 60.07 | 64.21 | 103.25 |
| 专项债务限额 | 59.43 | 78.82 | 114.45 |
| 地方债务余额 | 119.13 | 142.58 | 217.70 |
| 其中：一般债务余额 | 59.71 | 64.17 | 103.25 |
| 专项债务余额 | 59.42 | 78.41 | 114.45 |

1. **项目概况**

1、2022年儋州市基础设施专项债券（一期）之新建儋州市生活垃圾填埋场工程项目情况。

项目实施单位：儋州市环境卫生管理局，负责项目的招标、工程项目监督、资金管理以及未来债券的还本付息事项。

项目主管部门：儋州市城市管理局，负责监督资金的使用。

项目建设地址：儋州林场东方红队附近

项目建设规模及内容：该项目总占地面积约18.48万㎡，其中生活垃圾填埋场占地面积约13.33万㎡(含填埋库区面积11.60万㎡，管理区及渗滤液处理站面积1.09万㎡,绿化及其他用地面积0.64万㎡)，场外占地面积约5.15万㎡（含场外道路占地面积 3.93万㎡，渗滤液输送管道占地面积1.22万㎡)。渗滤液处理站采用“预处理+生化处理+膜深度处理”组合式工艺，处理规模为150吨/日。

（1）新建生活垃圾填埋区建设内容包括：土石方工程、垃圾坝工程、渗滤液防渗导渗系统、导气系统、截洪沟工程、封场工程等。

（2）管理区及附属工程建设内容包括：管理区工程、进场道路工程、环场道路工程、照明路灯、环境监测井、环场防飞散网等。

（3）渗滤液处理站建设内容包括：生产构筑物及其设备、配套的辅助建〔构）筑物，以及配套供电、给排水等设施。

项目批复情况如下：

| **批复单位** | **项目批复文件** | **批复文件名称** | **批复日期** |
| --- | --- | --- | --- |
| 儋州市发展和改革委员会 | 关于新建儋州市生活垃圾填埋场工程项目建议书的批复 | 儋发改建议[2020]4号 | 2020年3月6日 |
| 儋州市发展和改革委员会 | 关于新建儋州市生活垃圾填埋场工程可行性研究报告的批复 | 儋发改可研[2020]42号 | 2020年8月27日 |
| 儋州市发展和改革委员会 | 关于新建儋州市生活垃圾填埋场工程初步设计及概算的批复 | 儋发改概算[2021]4号 | 2021年1月18日 |

2、2022年儋州市基础设施专项债券（二期）之儋州市体育场馆周边路网项目

项目实施单位：儋州市项目管理中心，负责项目的招标、工程项目监督、资金管理以及未来债券的还本付息事项。

项目主管部门：儋州市发展和改革委员会，负责监督资金的使用。

项目建设地址：儋州市那大镇。

项目建设规模及内容：项目主要建设内容包括道路工程、交通工程、景观绿化工程、给排水工程、照明工程、立面改造工程、临时停车场工程等。具体规模如下：

1.道路工程、交通工程：中兴大街北侧（K0+494.897~K1+167.25段）新建6m宽非机动车道及7m宽人行道，长约673m；中兴大街北侧（K0+520~K1+080段）拓宽车行道1m（保证车行道宽12m），长约560m；中兴大街北侧（K1+080~K1+320段）路口拓宽，拓宽面积约3610m²。路面结构：非机动车道：4cm细粒式SBS改性沥青混凝土(AC-13C)+6cm中粒式沥青混凝土(AC-20C)+20cm5.5%水泥稳定碎石+15cm级配碎石=45cm；人行道：6cmC30面包砖+3cm水泥砂浆+15cm4.5%水泥稳定碎石=24cm；车行道拓宽：5cm细粒式SBS改性沥青混凝土(AC-13C)+7cm中粒式沥青混凝土(AC-20C)+50cm C20水泥砼基层=62cm；路口拓宽：5cm细粒式SBS改性沥青混凝土(AC-13C)+7cm中粒式沥青混凝土(AC-20C)+22cm 水泥砼路面+20cm5.5%水泥稳定碎石+18cm级配碎石=72cm。设置非机动车道及人行道交通标线（震荡型）1104m²、交通标志牌11个，设置公交车站2座。2.景观绿化工程：中兴大街（迎宾大道至体育东路路段）两侧机非隔离带、中央绿化带及节点进行景观绿化，绿化面积约16450m²，小品30组，基础设施35个，种植凤凰木行道树278棵；其他道路共7个景观节点绿化，绿化面积约5500m²，小品30组，基础设施35个，种植风铃木291棵。3.给排水工程：绿化浇灌工程：沿中兴大街（迎宾大道至体育东路路段）两侧机非隔离带及中央带敷设PE100拖拉管DN60管80m，PVC-U给水管DN50管2398m、DN32管1768m。雨水工程：拆除现状盖板边沟673m，沿中兴大街（迎宾大道至体育东路路段）北侧敷设I级钢筋混凝土管DN300管880m，敷设II级钢筋混凝土管DN1000管297m、DN800管583m、DN600管770m；配套相应的雨水口、雨水检查井等附属设施。4.照明工程：拆除现状路灯84杆；道路标准路段沿道路两侧对称布置高12/9m双臂路灯（LED灯210W+120W）82杆，间隔35m；小交叉路口处增设高12m二火灯（LED灯2×200W）8杆；大交叉路口处增设高15m三火路灯（LED灯2×305W）4杆。配套电缆2850m、路灯导线1200m、电缆过路井等附属设施。5.立面改造及临时停车场工程：万盛大厦立面改造外立面积5400m²，挡土墙长55m，高5.2m，灌注桩总长560m；建设临时停车场面积24660m²，设有894个停车位，配套路灯照明、车禁系统、监控系统、绿化工程等。

项目批复情况如下：

| **子项目名称** | **批复单位** | **项目批复文件** | **批复文件名称** | **批复日期** |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 体育北路项目 | 儋州市发展和改革委员会 | 关于儋州市体育北路项目建议书的批复 | 儋发改建议[2019]21号 | 2019年12月26日 |
| 体育北路项目 | 儋州市发展和改革委员会 | 关于儋州市体育北路项目可行性研究报告的批复 | 儋发改可研[2020]5号 | 2020年1月23日 |
| 体育北路项目 | 儋州市发展和改革委员会 | 关于儋州市体育北路项目初步设计和概算的批复 | 儋发改概算[2020]47号 | 2020年6月16日 |
| 体育东路项目 | 儋州市发展和改革委员会 | 关于儋州市体育东路项目建议书的批复 | 儋发改建议[2019]22号 | 2019年12月26日 |
| 体育东路项目 | 儋州市发展和改革委员会 | 关于儋州市体育东路项目可行性研究报告的批复 | 儋发改可研[2020]6号 | 2020年1月23日 |
| 体育东路项目 | 儋州市发展和改革委员会 | 关于儋州市体育东路项目初步设计和概算的批复 | 儋发改概算[2020]58号 | 2020年7月6日 |
| 体育西路项目 | 儋州市发展和改革委员会 | 关于儋州市体育西路项目建议书的批复 | 儋发改建议[2019]23号 | 2019年12月26日 |
| 体育西路项目 | 儋州市发展和改革委员会 | 关于儋州市体育西路项目可行性研究报告的批复 | 儋发改可研[2020]7号 | 2020年1月23日 |
| 体育西路项目 | 儋州市发展和改革委员会 | 关于儋州市体育西路项目初步设计和概算的批复 | 儋发改概算[2020]48号 | 2020年6月16日 |
| 体育中心西侧支线路网（一期）建设：支线一路、支线二路、支线三路 | 儋州市发展和改革委员会 | 关于体育中心西侧支线路网（一期）建设：支线一路、支线二路、支线三路可行性研究报告的批复 | 儋发改可研[2021]8号 | 2021年7月27日 |
| 体育中心西侧支线路网（一期）建设：支线一路、支线二路、支线三路 | 儋州市发展和改革委员会 | 关于儋州市体育中心西侧支线路网（一期）建设：支线一路、支线二路、支线三路初步设计和概算的批复 | 儋发改概算[2021]72号 | 2021年9月13日 |
| 体育场馆外电引入工程 | 儋州市发展和改革委员会 | 关于体育场馆外电引入工程初步设计和概算的批复 | 儋发改概算[2021]85号 | 2021年11月10日 |
| 迎宾大道提升工程 | 儋州市发展和改革委员会 | 关于迎宾大道提升工程可行性研究报告的批复 | 儋发改可研[2022]11号 | 2022年4月14日 |
| 迎宾大道提升工程 | 儋州市发展和改革委员会 | 关于迎宾大道提升工程初步设计和概算的批复 | 儋发改概算[2022]10号 | 2022年4月19日 |

3、2022年儋州市基础设施专项债券（三期）之雅星镇生态养殖产业基地配套基础设施建设项目

项目实施单位：儋州市项目管理中心，负责项目的招标、工程项目监督、资金管理以及未来债券的还本付息事项。

项目主管部门：儋州市发展和改革委员会，负责监督资金的使用。

项目建设地址：儋州市雅星镇。

建设规模及内容：

(一)儋州市雅星镇春江水厂配套电力工程（罗牛山儋州大讲20万头生态养殖基地)

1、电缆线路:路径长8370米。新建线路:路径长8370米，其中YJV22-8.7/15kV-3× 240mm2电缆8370米。

2、新建检查井24座，新建中间头井20座，新建转角井5座;

3、新建单根电缆穿保护管直埋敷设8270米，(顶1孔管)120米。电缆保护管顶管采用MPP-d 160管，直埋敷设采用MPP-160。新制作3× 240mm2电缆中间接头20套，3×240mm2电缆终端头⒉套;其中有6894米开挖在桉树林上。

4、新建二进三出环网柜1台，新建环网柜基础一座，接地网1组。

(二)儋州市雅星镇春江水厂配套电力工程（罗牛山儋州乐贺40万头生态养殖基地)

1、电缆线路:路径长4955米。新建线路:路径长4955米，其中ZRC-YJV22-8.7/15kV-3 × 500mm2电缆400米，YJV22-8.7/15kV-3 x500mm2电缆4555米。

2、新建检查井15座，新建中间头井12座，新建转角井6座;

3、新建单根电缆穿保护管直埋敷设4785米，(顶3孔管)）60米，沿原有电缆沟敷设110米。破（恢复）水泥路面19米。电缆保护管顶管采用MPP-p200 管,穿管敷设采用MPP-d 200。新制作3x500mm2电缆中间接头12套，3×5 00mm2电缆终端头⒉套;其中有3855米开挖在桉树林上，跨越高铁1次。

4、新建二进四出环网柜（带双计量)1台，新建环网柜基础一座，接地网1组，变电站10kV出线间隔1面。

(三）儋州市雅星镇春江水厂配套电力工程（罗牛山儋州乐满20万头生态养殖基地项目)

1、电缆线路:路径长600米。新建线路:路径长600米，其中YJV22-8.7/15kV-3× 240mm2电缆600米。

2、新建检查井3座，新建中间头井1座;

3、新建单根电缆穿保护管直埋敷设600米。电缆保护管采用MPP-$ 160管。新制作3×240mm2电缆中间接头1套，3 × 240mm2电缆终端头⒉套;其中有280米开挖在桉树林上。

4、新建二进三出环网柜1台，新建环网柜基础一座，接地网1组。

5、新装隔离开关、避雷器、真空断路器各1组。

（四）儋州市儋州市雅星镇春江水厂

1.取水工程:新建1座取水泵房﹐取水规模按1.76万m3/d建设(不含泵房土建及引水管)。

2.输水管道工程:新建2根 D480×9焊接钢管，单根管道长度为8000m。

3.净水厂工程:新建1座净水厂，净水规模按1.6 万m3/d建设。

4.配水管道工程:主要采用球墨铸铁管，局部过河段采用给水聚乙烯管，配水管道管径DN150-DN600,管道长度41.98km。

（五）儋州市雅星镇春江水厂配套道路工程

路线全长约14.205km，共5条道路，建设内容包括路基、路面、桥涵、路线交叉、交通工程及沿线设施等工程。其中:拓宽道路A线全长6846.894m，路面宽度为6.0m;新建道路B线全长2261.102m、道路C线全长513.419m、道路D线全长955.222m、道路E线全长3628.951m，路面宽度均为4.5m。

项目批复情况如下：

| **批复单位** | **项目批复文件** | **批复文件名称** | **批复日期** |
| --- | --- | --- | --- |
| 儋州市发展和改革委员会 | 儋州市发展和改革委员会关于儋州市雅星镇春江水厂供水工程可行性研究报告的批复 | 儋发改可研[2020]15号 | 2020年3月20日 |
| 儋州市发展和改革委员会 | 关于儋州市雅星镇春江水厂供水工程初步设计及概算的批复 | 儋发改概算[2020]51号 | 2020年6月16日 |
| 儋州市发展和改革委员会 | 儋州市发展和改革委员会关于儋州市雅星镇春江水厂配套电力工程初步设计和概算的批复 | 儋发改概算[2020]26号 | 2020年5月7日 |
| 儋州市发展和改革委员会 | 儋州市发展和改革委员会关于儋州市雅星镇春江水厂配套道路工程初步设计和概算的批复 | 儋发改概算[2020]27号 | 2020年5月7日 |

4、2022年儋州市基础设施专项债券（三期）上海师范大学附属儋州实验学校周边路网工程项目

项目实施单位：儋州市项目管理中心，负责项目的招标、工程项目监督、资金管理以及未来债券的还本付息事项。

项目主管部门：儋州市发展和改革委员会，负责监督资金的使用。

项目建设地址：儋州市那大镇。

建设规模及内容：本项目拟建两条市政道路，分别为规划一路和规划三路，总长1086.592m，其中:规划一路西起王桐路，东至规划四路，全长550.824m;规划三路北起伏坡东路，南至规划二路，全长535.768m。道路等级为城市支路，红线宽度为20m，设计车速为30km/h，路面结构为沥青砼路面，设计使用年限为10年。主要建设内容包括道路工程、交通工程、给排水工程、电气工程及绿化工程等。

项目进展情况：取得上海师范大学附属儋州实验学校周边路网工程（规划一路、规划三路）初步设计及概算批复。

项目批复情况如下：

| **批复单位** | **项目批复文件** | **批复文件名称** | **批复日期** |
| --- | --- | --- | --- |
| 儋州市发展和改革委员会 | 关于上海师范大学附属儋州实验学校周边路网工程项目建议书的批复 | 儋发改建议[2021]11号 | 2021年11月10日 |
| 儋州市发展和改革委员会 | 关于上海师范大学附属儋州实验学校周边路网工程可行性研究报告的批复 | 儋发改可研[2021]32号 | 2021年12月13日 |
| 儋州市发展和改革委员会 | 关于上海师范大学附属儋州实验学校周边路网工程（规划一路、规划三路)初步设计及概算的批复 | 儋发改概算[2022]8号 | 2022年2月28日 |

5、2022年儋州市基础设施专项债券（三期）海南省儋州市中和镇历史文化名镇街道立面改造及配套工程

项目实施单位：儋州市住房和城乡建设局，负责项目的招标、工程项目监督、资金管理以及未来债券的还本付息事项。

项目主管部门：儋州市住房和城乡建设局，负责监督资金的使用。

项目建设地址：儋州市中和镇。

建设规模及内容：房屋立面改造总面积为42247.8平方米，绿化及环境整治改造面积为36227.86平方米，街道改造长度为4608米，配套建设两个停车场，面积分别为8518.86平方米及13056.63平方米。建设内容主要包括中和镇区内的建筑立面改造、镇区内市政基础设施的改造、恍榔庵以及孔庙的建筑工程、在镇区南北两侧各新建两个生态停车场、对镇区街道环境进行整治吧及绿化建设等。

项目批复情况如下：

| **批复单位** | **项目批复文件** | **批复文件名称** | **批复日期** |
| --- | --- | --- | --- |
| 儋州市发展和改革委员会 | 儋州市发展和改革委员会关于儋州市中和镇历史文化名镇街道立面改造及配套工程项目初步设计和概算的批复 | 儋发改概算[2016]14号 | 2016年1月18日 |
| 儋州市发展和改革委员会 | 儋州市发展和改革委员会关于中和镇历史文化名镇街道立面改造及配套工程项目可行性研究报告的批复 | 儋发改可研[2015]28号 | 2015年7月8日 |

1. 2022年儋州市基础设施专项债券（一期）（二期）（三期）调整债之洋浦疏港大道一期工程扩建及西延线工程

项目名称：洋浦疏港大道一期工程扩建及西延线工程

项目实施单位：洋浦经济开发区开发建设有限公司，负责项目的招标、工程项目监督、资金管理以及未来债券的还本付息事项。

项目主管部门：儋州市城市管理局，负责监督资金的使用。

项目建设地址：洋浦经济开发区。

项目建设规模及内容：建全长3.2公里，其中：扩建道路长1.6公里，新建道路长1.6公里，配套建设给排水管线及电缆沟等，含道路建设需征收土地费用。

项目进展情况：工程于2023年2月开始动工，拟于2024年2月竣工。

项目已取得批复情况如下：

| **批复单位** | **项目批复文件** | **批复文件名称** | **批复日期** |
| --- | --- | --- | --- |
| 洋浦经济开发区行政审批服务局 | 关于批复洋浦疏港大道一期工程扩建及西延线工程可行性研究报告的 | 浦审批[2022]67号 | 2022年5月13日 |
| 儋州市行政审批服务局 | 关于洋浦疏港大道一期工程扩建及西延线工程初步设计及概算的批复 | 儋初概审批[2022]86号 | 2022年12月26日 |

7、2022年儋州市基础设施专项债券（一期）（二期）（三期）调整债项目之儋州市市级粮食储备库建设项目

项目名称：儋州市市级粮食储备库建设项目程

项目实施单位：儋州市粮油总公司，负责项目的招标、工程项目监督、资金管理以及未来债券的还本付息事项。

项目主管部门：儋州市发展和改革委员会，负责监督资金的使用。

项目建设地址：儋州市王五镇工业园区。

项目建设规模及内容：建全长3.2公里，其中：扩建道路长1.6公里，新建道路长1.6公里，配套建设给排水管线及电缆沟等，含道路建设需征收土地费用。

项目进展情况：工程于2023年2月开始动工，拟于2024年2月竣工。

项目已取得批复情况如下：

| **批复单位** | **项目批复文件** | **批复文件名称** | **批复日期** |
| --- | --- | --- | --- |
| 儋州市发展改革委员会 | 关于儋州市市级粮食储备库建设项目可行性研究报告的批复 | 儋发改可研[2022] 27号 | 2022年7月11日 |

1. **项目收益资金**

债券存续期内，还本付息资金来源包括项目运营收益和土地出让收益。

**（一）、项目运营收益**

**2022年儋州市基础设施专项债券（一期）之新建儋州市生活垃圾填埋场工程。**

新建儋州市生活垃圾填埋场工程项目运营期间收益主要为垃圾填埋收益：

（1）垃圾填埋量

根据中国城市建设研究院有限公司出具的《新建儋州市生活垃圾填埋场工程可行性研究报告》及相关批复，新建儋州市生活垃圾填埋场工程项目设计处理规模为150吨/日。基于谨慎性原则，假设项目建成后3年内运行负荷率为80%，第4年开始至运营期结束，运行负荷率为90%。项目从2023年开始运营，则2023年度垃圾填埋量为4.38万吨。

（2）垃圾填埋收入

根据《海南省人民政府关于加强生活垃圾处理设施运营管理的通知》（琼府【2009】67号），儋州市生活垃圾处理费标准为140元/吨，则2023年度垃圾填埋收入为613.20万元。

（3）垃圾填埋成本

参考周边及行业同类项目，垃圾转运项目直接运营成本主要包括人工费、辅助材料费、燃料费、水电费、维修费等，折算为按吨垃圾的单位成本约为80元/吨，则2023年度垃圾填埋成本为350.40万元。

（4）税金

增值税为3%，城建税为7%，教育费及附加为5%。

综上，新建儋州市生活垃圾填埋场工程分年度资金明细如下表：

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 序号 | 年度 | 收入 | 成本 | 税金 |
| 1 | 2023年度 | 613.20 | 350.40 | 20.00 |
| 2 | 2024年度 | 613.20 | 350.40 | 20.00 |
| 3 | 2025年度 | 613.20 | 350.40 | 20.00 |
| 4 | 2026年度 | 689.85 | 394.20 | 22.50 |
| 5 | 2027年度 | 689.85 | 394.20 | 22.50 |
| 6 | 2028年度 | 689.85 | 394.20 | 22.50 |
| 7 | 2029年度 | 689.85 | 394.20 | 22.50 |
| 8 | 2030年度 | 689.85 | 394.20 | 22.50 |
| 9 | 2031年度 | 689.85 | 394.20 | 22.50 |
| 10 | 2032年度 | 689.85 | 394.20 | 22.50 |
| 11 | 2033年度 | 689.85 | 394.20 | 22.50 |
| 12 | 2034年度 | 689.85 | 394.20 | 22.50 |
| 13 | 2035年度 | 689.85 | 394.20 | 22.50 |
| 14 | 2036年度 | 689.85 | 394.20 | 22.50 |
| 合计 | | 9,427.95 | 5,387.40 | 307.55 |

**2022年儋州市基础设施专项债券（一期）（二期）（三期）调整债之儋州市市级粮食储备库建设项目：**

（1）项目运营期资金流入

儋州市市级粮食储备库建设项目运营期资金流入包括粮食储备代管收入、成品粮低温仓出租收入、储备粮动态轮换补贴收入及其他收入等。

①粮食储备代管收入

依据项目可行性研究报告，项目完工后，新建3栋平房仓，建筑面积为6237m2，预计可储备战备粮食3.08万吨，根据《儋州市市级储备粮管理暂行办法》等相关文件规定，粮食代储每年获得相应的粮食储备代管费，预计每年每吨的代管收费为180元；每年粮食储备数量按照设计储备容量的90%计算，且参考物价上涨水平，代管费用每3年上涨5%、则债券存续期内，预计可实现粮食储备代管收入5,375.17万元。

②成品粮低温仓库出租收入

依据项目可行性研究报告，项目完工后，新建2栋成品粮低温仓，建筑面积为4074m2，可选择对外出租，通过公开信息查询，儋州标准仓库出租价格约为25元/m2/月，考虑本次建设成品粮低温仓的特殊性，暂按30元/m2/月计算，且参考物价上涨水平，出租价格每3年上涨5%、则债券存续期内，预计可实现成品粮低温仓库出租收入 1,579.97 万元。

③储备粮动态轮换补贴收入

轮换补贴收入包括市储备粮轮换过程中出入库费用，市储备粮的调拨、移库过程中所发生的运杂费用、市储备粮在轮换过程中的定额损耗等，预计上述补贴标准为40.00元/吨；依据《儋州市市级储备粮管理暂行办法》中有关储备粮轮换管理的规定，“原则上市内储备的稻谷、小麦每2年轮换100%，每年轮换数量不超过承储企业承储该品种计划总量的60%”， 预计每年粮食轮换数量占储备数量的50%。则债券存续期内，预计可实现储备粮动态轮换补贴收入1,579.97万元。

④其他收入

其他收入包括粮食质检收入等，按粮食储备代管收入、成品粮低温仓库出租收入的5%计算。则债券存续期内，预计可实现其他收入347.76万元。

债券存续期内儋州市市级粮食储备库建设项目分年度资金流入明细如下：

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 序号 | 年度 | 粮食储备代管收入 | 成品粮低温仓出租收入 | 储备粮动态轮换费用补贴 | 其他收入 | 合计 |
| 1 | 2024年 | 498.96 | 146.66 | 55.44 | 32.28 | 733.35 |
| 2 | 2025年 | 498.96 | 146.66 | 55.44 | 32.28 | 733.35 |
| 3 | 2026年 | 523.91 | 154.00 | 58.21 | 33.90 | 770.01 |
| 4 | 2027年 | 523.91 | 154.00 | 58.21 | 33.90 | 770.01 |
| 5 | 2028年 | 523.91 | 154.00 | 58.21 | 33.90 | 770.01 |
| 6 | 2029年 | 550.10 | 161.70 | 61.12 | 35.59 | 808.51 |
| 7 | 2030年 | 550.10 | 161.70 | 61.12 | 35.59 | 808.51 |
| 8 | 2031年 | 550.10 | 161.70 | 61.12 | 35.59 | 808.51 |
| 9 | 2032年 | 577.61 | 169.78 | 64.18 | 37.37 | 848.94 |
| 10 | 2033年 | 577.61 | 169.78 | 64.18 | 37.37 | 848.94 |
| 合计 | | 5,375.17 | 1,579.97 | 597.24 | 347.76 | 7,900.14 |

1. 项目运营期内资金流出

儋州市市级粮食储备库建设项目运营期资金流出包括人员工资及福利支出、保管耗用材料、其他费用、相关税费等。

①人员工资及福利支出

项目建成后，预计安排粮库管理人员7人，工资及福利支出暂按10.00万元/人/年计算，则债券存续期内，预计人员工资及福利支出700.00万元。

②保管耗用材料

参考类似项目，预计每年每万吨所需耗费的材料约为3万元。则债券存续期间，预计保管耗用材料支出约为83.16万元。

③其他费用

其他费用包括水电费、临时用工人员、修理费等，按照粮食储备代管收入、成品粮低温仓出租收入、其他收入合计的10%计算。则债券存续期内，预计其他费用资金流出为730.29万元。

债券存续期内儋州市市级粮食储备库建设项目分年度资金流出明细如下：

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 序号 | 年度 | 人工费用 | 保管耗用材料 | 其他费用 | 合计 |
| 1 | 2024年 | 70.00 | 8.32 | 67.79 | 146.11 |
| 2 | 2025年 | 70.00 | 8.32 | 67.79 | 146.11 |
| 3 | 2026年 | 70.00 | 8.32 | 71.18 | 149.50 |
| 4 | 2027年 | 70.00 | 8.32 | 71.18 | 149.50 |
| 5 | 2028年 | 70.00 | 8.32 | 71.18 | 149.50 |
| 6 | 2029年 | 70.00 | 8.32 | 74.74 | 153.06 |
| 7 | 2030年 | 70.00 | 8.32 | 74.74 | 153.06 |
| 8 | 2031年 | 70.00 | 8.32 | 74.74 | 153.06 |
| 9 | 2032年 | 70.00 | 8.32 | 78.48 | 156.79 |
| 10 | 2033年 | 70.00 | 8.32 | 78.48 | 156.79 |
| 合计 | | 700.00 | 83.16 | 730.29 | 1,513.45 |

**（二）、土地出让收益**

1、土地出让价格的确定

参照海南省自然资源和规划局公示的城镇住宅用地相关土地成交金额、工业用地和商业服务用地成交金额：海南省自然资源和规划局公示的儋自然资公告【2020】2号公示的工业用地成交价格约为26.33万元/亩、【2021】E-02-09号公示的城镇住宅用地成交价格约为448万元/亩、【2020】13号公示的商务金融用地成交价格约为400.33万元/亩等土地成交价格，并按GDP增速（约5%）逐年增长。

2、出让土地地块的名称及预计出让时点

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目名称 | 出让地块名称 | 预计未来出让面积（m2） | 出让收入（万元) | 预计土地出让时间 |
| 新建儋州市生活垃圾填埋场工程 | 木棠工业园区住宅用地-1 | 31,333.33 | 20,744.00 | 2023年 |
| 木棠工业园区住宅用地-1 | 36,666.67 | 37,658.32 | 2032年 |
| 儋州市体育场馆周边路网项目 | 体育广场西侧 | 13,333.33 | 8,827.23 | 2023年 |
| 先锋西路与松涛路交汇处 | 36,666.67 | 40,135.76 | 2031年 |
| 雅星镇生态养殖产业基地配套基础设施建设项目 | 博亚兹（西部医院东侧） | 31,333.33 | 30,648.33 | 2031年 |
| FIT | 26,666.67 | 17,654.46 | 2023年 |
| 双胞胎 | 32,000.00 | 32,865.44 | 2032年 |
| 上海师范大学附属儋州实验学校周边路网工程 | 博亚兹地块 | 3,333.33 | 2,593.07 | 2024年 |
| 博亚兹地块 | 5,333.33 | 6,129.83 | 2032年 |
| 海南省儋州市中和镇历史文化名镇街道立面改造及配套工程 | 兴源电子厂 | 38,640.00 | 1,682.50 | 2023年 |
| 那大镇ND-4号地块 | 6,666.67 | 7,297.41 | 2031年 |
| 洋浦疏港大道一期工程扩建及西延线工程 | 海化新材料20-45万吨/年PO/SM项目 | 82,049.66 | 675.50 | 2032年 |
| 白马井储备地 | 3,333.33 | 2,317.15 | 2024年 |

3、上缴或扣除的土地出让收入

①国有土地收益基金，以国有土地出让总价款为计算基数，扣除比例为3%。

②农业土地开发资金，以出让土地面积为基数，按41元/㎡的20%计算。

③被征地农民保障金，以土地出让收入扣除国有土地收益基金、农业土地开发资金后的余额为基数，计提比例为5%。

④上缴土地出让金，以土地出让收入扣除国有土地收益基金、农业土地开发资金后的余额为基数，上缴比例为10%。

⑤土地出让业务费，以土地出让收入扣除国有土地收益基金、农业土地开发资金、 被征地农民保障金、上缴土地出让金、土地成本后的余额为基数，计提比例为3%。

⑥农田水利建设资金、教育资金、廉租住房保障金、征收补偿安置统筹基金，以土地出让收入扣除国有土地收益基金、农业土地开发资金、被征地农民保障金、上缴土地出让金、土地成本、土地出让业务费后的余额为基数，计提比例均为10%。

**（三）、债券发行费用**

包括发行费及登记手续费，其中发行费为发行金额的0.10%，登记手续费为发行金额的0.01%。

1. **项目建设资金支出**

项目建设资金支出总额为184,066.36万元，具体明细如下：

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 序号 | 项目名称 | 项目建设单位 | 总投资金额（万元） |
| 1 | 雅星镇生态养殖产业基地配套基础设施建设项目 | 儋州市项目管理中心 | 17,226.46 |
| 2 | 新建儋州市生活垃圾填埋场工程 | 儋州市环境卫生管理局 | 30,598.89 |
| 3 | 上海师范大学附属儋州实验学校周边路网工程 | 儋州市项目管理中心 | 12,579.65 |
| 4 | 海南省儋州市中和镇历史文化名镇街道立面改造及配套工程 | 儋州市住房和城乡建设局 | 17,303.98 |
| 5 | 儋州市体育场馆周边路网项目 | 儋州市项目管理中心 | 70,705.05 |
| 6 | 洋浦疏港大道一期工程扩建及西延线工程 | 洋浦经济开发区开发建设有限公司 | 22,955.66 |
| 7 | 儋州市市级粮食储备库建设项目 | 儋州市粮油总公司 | 12,696.67 |
| 合计 | | | 184,066.36 |

1. **项目资金筹措与财务费用**

1、2022年儋州市基础设施专项债券（一期）之新建儋州市生活垃圾填埋场工程项目

项目投资资金拟通过发行项目收益与融资自求平衡专项债券（以下简称“专项债券”)和政府财政资金统筹筹集。根据前述估算，投资总额为 30,598.89万元，累次发行专项债券融资15,437.00万元，其中2021年11月债券融资发行金额为6,00.00万元，该专项债券年限为15年期，发行利率为3.51%；2022年2月专项债债券融资经调整后发行金额为9,437.00万元，该专项债年限为10年，发行利率3.05%；发行费用为债券发行金额的0.11%；其余15,161.89万元通过政府财政资金统筹安排，已拨付5,600.93元；差额预计于建设期内拨付到位。专项债券还本付息明细表如下（单位：万元）：

2021年专项债券还本付息明细表如下（单位：万元）：

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **年度** | **期初借款余额** | **当期新增借款** | **当期还本** | **当期付息** | **当期还本付息合计** | **期末借款余额** |
| 2021年 |  | 6,000.00 |  |  | - | 6,000.00 |
| 2022年 | 6,000.00 |  |  | 210.60 | 210.60 | 6,000.00 |
| 2023年 | 6,000.00 |  |  | 210.60 | 210.60 | 6,000.00 |
| 2024年 | 6,000.00 |  |  | 210.60 | 210.60 | 6,000.00 |
| 2025年 | 6,000.00 |  |  | 210.60 | 210.60 | 6,000.00 |
| 2026年 | 6,000.00 |  |  | 210.60 | 210.60 | 6,000.00 |
| 2027年 | 6,000.00 |  |  | 210.60 | 210.60 | 6,000.00 |
| 2028年 | 6,000.00 |  |  | 210.60 | 210.60 | 6,000.00 |
| 2029年 | 6,000.00 |  |  | 210.60 | 210.60 | 6,000.00 |
| 2030年 | 6,000.00 |  |  | 210.60 | 210.60 | 6,000.00 |
| 2031年 | 6,000.00 |  |  | 210.60 | 210.60 | 6,000.00 |
| 2032年 | 6,000.00 |  |  | 210.60 | 210.60 | 6,000.00 |
| 2033年 | 6,000.00 |  |  | 210.60 | 210.60 | 6,000.00 |
| 2034年 | 6,000.00 |  |  | 210.60 | 210.60 | 6,000.00 |
| 2035年 | 6,000.00 |  |  | 210.60 | 210.60 | 6,000.00 |
| 2036年 | 6,000.00 |  | 6,000.00 | 210.60 | 6,210.60 | - |
| **合 计** |  | **6,000.00** | **6,000.00** | **3,159.00** | **9,159.00** |  |

2022年专项债券经调整后还本付息明细表如下（单位：万元）：

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **年度** | **期初借款余额** | **当期新增借款** | **当期还本** | **当期付息** | **当期还本付息合计** | **期末借款余额** |
| 2022年 | - | 9,437.00 |  | 143.91 | 143.91 | 9,437.00 |
| 2023年 | 9,437.00 |  |  | 287.83 | 287.83 | 9,437.00 |
| 2024年 | 9,437.00 |  |  | 287.83 | 287.83 | 9,437.00 |
| 2025年 | 9,437.00 |  |  | 287.83 | 287.83 | 9,437.00 |
| 2026年 | 9,437.00 |  |  | 287.83 | 287.83 | 9,437.00 |
| 2027年 | 9,437.00 |  |  | 287.83 | 287.83 | 9,437.00 |
| 2028年 | 9,437.00 |  |  | 287.83 | 287.83 | 9,437.00 |
| 2029年 | 9,437.00 |  |  | 287.83 | 287.83 | 9,437.00 |
| 2030年 | 9,437.00 |  |  | 287.83 | 287.83 | 9,437.00 |
| 2031年 | 9,437.00 |  |  | 287.83 | 287.83 | 9,437.00 |
| 2032年 | 9,437.00 |  | 9,437.00 | 143.91 | 9,580.91 | - |
| **合 计** |  | **9,437.00** | **9,437.00** | **2,878.29** | **12,315.29** |  |

2、2022年儋州市基础设施专项债券（二期）之儋州市体育场馆周边路网项目

项目投资资金拟通过发行项目收益与融资自求平衡专项债券（以下简称“专项债券”)和政府财政资金统筹筹集。根据前述估算，投资总额为70,705.05万元，累次发行专项债券融资11,552.00 万元，其中2021年8月债券融资金额为2,000.00万元，债券发行年限15年，发行利率3.50%；2021年11月债券融资经调整后的金额为8,181.00万元，债券发行年限10年，发行利率3.15%；2022年6月债券融资经调整后为金额为1,371.00万元，债券发行期限10年，发行利率2.88%；发行费用为债券发行金额的0.11%；由财政统筹安排资金59,153.05万元，将在项目建设期内分批拨入。

2021年专项债券经调整后还本付息明细表如下（单位：万元）：

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **年度** | **期初借款余额** | **当期新增借款** | **当期还本** | **当期付息** | **当期还本付息合计** | **期末借款余额** |
| 2021年 |  | 10,181.00 |  |  | - | 10,181.00 |
| 2022年 | 10,181.00 |  |  | 327.70 | 327.70 | 10,181.00 |
| 2023年 | 10,181.00 |  |  | 327.70 | 327.70 | 10,181.00 |
| 2024年 | 10,181.00 |  |  | 327.70 | 327.70 | 10,181.00 |
| 2025年 | 10,181.00 |  |  | 327.70 | 327.70 | 10,181.00 |
| 2026年 | 10,181.00 |  |  | 327.70 | 327.70 | 10,181.00 |
| 2027年 | 10,181.00 |  |  | 327.70 | 327.70 | 10,181.00 |
| 2028年 | 10,181.00 |  |  | 327.70 | 327.70 | 10,181.00 |
| 2029年 | 10,181.00 |  |  | 327.70 | 327.70 | 10,181.00 |
| 2030年 | 10,181.00 |  |  | 327.70 | 327.70 | 10,181.00 |
| 2031年 | 10,181.00 |  | 8,181.00 | 327.70 | 8,508.70 | 2,000.00 |
| 2032年 | 2,000.00 |  |  | 70.00 | 70.00 | 2,000.00 |
| 2033年 | 2,000.00 |  |  | 70.00 | 70.00 | 2,000.00 |
| 2034年 | 2,000.00 |  |  | 70.00 | 70.00 | 2,000.00 |
| 2035年 | 2,000.00 |  |  | 70.00 | 70.00 | 2,000.00 |
| 2036年 | 2,000.00 |  | 2,000.00 | 70.00 | 2,070.00 | - |
| **合 计** |  | **10,181.00** | **10,181.00** | **3,627.02** | **13,808.02** |  |

2022年专项债券经调整后还本付息明细表如下（单位：万元）：

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **年度** | **期初借款余额** | **当期新增借款** | **当期还本** | **当期付息** | **当期还本付息合计** | **期末借款余额** |
| 2022年 | - | 1,371.00 |  | 19.74 | 19.74 | 1,371.00 |
| 2023年 | 1,371.00 |  |  | 39.48 | 39.48 | 1,371.00 |
| 2024年 | 1,371.00 |  |  | 39.48 | 39.48 | 1,371.00 |
| 2025年 | 1,371.00 |  |  | 39.48 | 39.48 | 1,371.00 |
| 2026年 | 1,371.00 |  |  | 39.48 | 39.48 | 1,371.00 |
| 2027年 | 1,371.00 |  |  | 39.48 | 39.48 | 1,371.00 |
| 2028年 | 1,371.00 |  |  | 39.48 | 39.48 | 1,371.00 |
| 2029年 | 1,371.00 |  |  | 39.48 | 39.48 | 1,371.00 |
| 2030年 | 1,371.00 |  |  | 39.48 | 39.48 | 1,371.00 |
| 2031年 | 1,371.00 |  |  | 39.48 | 39.48 | 1,371.00 |
| 2032年 | 1,371.00 |  | 1,371.00 | 19.74 | 1,390.74 | - |
| **合 计** |  | **1,371.00** | **1,371.00** | **394.85** | **1,765.85** |  |

3、2022年儋州市基础设施专项债券（三期）之雅星镇生态养殖产业基地配套基础设施建设项目

项目投资资金拟通过发行项目收益与融资自求平衡专项债券（以下简称“专项债券”)和政府财政资金统筹筹集。根据前述估算，项目投资总额为17,226.46万元，2020年5月已发行债券融资14,077.00万元，债券期限15年，年利率为3.44%；2022年债券融资经调整后金额为583.00万元，债券期限10年，年利率2.93%；发行费用为债券发行金额的0.11%；通过政府财政统筹安排资金 2,566.46万元，资金拟于项目建设期间拨付到位。

2020年已发行专项债券还本付息明细表如下（单位：万元）：

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **年度** | **期初借款余额** | **当期新增借款** | **当期还本** | **当期付息** | **当期还本付息合计** | **期末借款余额** |
| 2020年 |  | 14,077.00 | - | 242.13 | 242.13 | 14,077.00 |
| 2021年 | 14,077.00 | - | - | 484.25 | 484.25 | 14,077.00 |
| 2022年 | 14,077.00 | - | - | 484.25 | 484.25 | 14,077.00 |
| 2023年 | 14,077.00 | - | - | 484.25 | 484.25 | 14,077.00 |
| 2024年 | 14,077.00 | - | - | 484.25 | 484.25 | 14,077.00 |
| 2025年 | 14,077.00 |  |  | 484.25 | 484.25 | 14,077.00 |
| 2026年 | 14,077.00 |  |  | 484.25 | 484.25 | 14,077.00 |
| 2027年 | 14,077.00 |  |  | 484.25 | 484.25 | 14,077.00 |
| 2028年 | 14,077.00 |  |  | 484.25 | 484.25 | 14,077.00 |
| 2029年 | 14,077.00 |  |  | 484.25 | 484.25 | 14,077.00 |
| 2030年 | 14,077.00 |  |  | 484.25 | 484.25 | 14,077.00 |
| 2031年 | 14,077.00 |  |  | 484.25 | 484.25 | 14,077.00 |
| 2032年 | 14,077.00 |  |  | 484.25 | 484.25 | 14,077.00 |
| 2033年 | 14,077.00 |  |  | 484.25 | 484.25 | 14,077.00 |
| 2034年 | 14,077.00 |  |  | 484.25 | 484.25 | 14,077.00 |
| 2035年 | 14,077.00 |  | 14,077.00 | 242.13 | 14,319.13 | - |
| **合 计** |  | **14,077.00** | **14,077.00** | **7,263.75** | **21,340.75** |  |

2022年专项债券经调整后还本付息明细表如下（单位：万元）：

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **年度** | **期初借款余额** | **当期新增借款** | **当期还本** | **当期付息** | **当期还本付息合计** | **期末借款余额** |
| 2022年 | - | 583.00 |  | 8.54 | 8.54 | 583.00 |
| 2023年 | 583.00 |  |  | 17.08 | 17.08 | 583.00 |
| 2024年 | 583.00 |  |  | 17.08 | 17.08 | 583.00 |
| 2025年 | 583.00 |  |  | 17.08 | 17.08 | 583.00 |
| 2026年 | 583.00 |  |  | 17.08 | 17.08 | 583.00 |
| 2027年 | 583.00 |  |  | 17.08 | 17.08 | 583.00 |
| 2028年 | 583.00 |  |  | 17.08 | 17.08 | 583.00 |
| 2029年 | 583.00 |  |  | 17.08 | 17.08 | 583.00 |
| 2030年 | 583.00 |  |  | 17.08 | 17.08 | 583.00 |
| 2031年 | 583.00 |  |  | 17.08 | 17.08 | 583.00 |
| 2032年 | 583.00 |  | 583.00 | 8.54 | 591.54 | - |
| **合 计** |  | **583.00** | **583.00** | **170.82** | **753.82** |  |

4、2022年儋州市基础设施专项债券（三期）上海师范大学附属儋州实验学校周边路网工程项目

项目投资资金拟通过发行项目收益与融资自求平衡专项债券（以下简称“专项债券”)和政府财政资金统筹筹集。根据前述估算，项目投资总额为 12,579.65 万元，2022年债券融资经调整后发行金额为1,990.00万元，债券期限10年，年利率2.93%；发行费用为债券发行金额的0.11%；通过政府财政统筹安排资金10,589.65万元，资金拟于项目建设期间拨付到位。

2022年专项债券经调整后还本付息明细表如下（单位：万元）：

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **年度** | **期初借款余额** | **当期新增借款** | **当期还本** | **当期付息** | **当期还本付息合计** | **期末借款余额** |
| 2022年 | - | 1,990.00 |  | 29.15 | 29.15 | 1,990.00 |
| 2023年 | 1,990.00 |  |  | 58.31 | 58.31 | 1,990.00 |
| 2024年 | 1,990.00 |  |  | 58.31 | 58.31 | 1,990.00 |
| 2025年 | 1,990.00 |  |  | 58.31 | 58.31 | 1,990.00 |
| 2026年 | 1,990.00 |  |  | 58.31 | 58.31 | 1,990.00 |
| 2027年 | 1,990.00 |  |  | 58.31 | 58.31 | 1,990.00 |
| 2028年 | 1,990.00 |  |  | 58.31 | 58.31 | 1,990.00 |
| 2029年 | 1,990.00 |  |  | 58.31 | 58.31 | 1,990.00 |
| 2030年 | 1,990.00 |  |  | 58.31 | 58.31 | 1,990.00 |
| 2031年 | 1,990.00 |  |  | 58.31 | 58.31 | 1,990.00 |
| 2032年 | 1,990.00 |  | 1,990.00 | 29.15 | 2,019.15 | - |
| **合 计** |  | **1,990.00** | **1,990.00** | **583.07** | **2,573.07** |  |

5、2022年儋州市基础设施专项债券（三期）海南省儋州市中和镇历史文化名镇街道立面改造及配套工程

项目投资资金拟通过发行项目收益与融资自求平衡专项债券（以下简称“专项债券”)和政府财政资金统筹筹集。根据前述估算，项目投资总额为17,303.98万元，2022年债券融资经调整后发行金额为2,008.00万元，债券期限10年，年利率2.93%；发行费用为债券发行金额的0.11%；通过政府财政统筹安排资金15,095.98万元，资金拟于项目建设期间拨付到位。

2022年专项债券经调整后还本付息明细表如下（单位：万元）：

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **年度** | **期初借款余额** | **当期新增借款** | **当期还本** | **当期付息** | **当期还本付息合计** | **期末借款余额** |
| 2022年 | - | 2,208.00 |  | 32.35 | 32.35 | 2,208.00 |
| 2023年 | 2,208.00 |  |  | 64.69 | 64.69 | 2,208.00 |
| 2024年 | 2,208.00 |  |  | 64.69 | 64.69 | 2,208.00 |
| 2025年 | 2,208.00 |  |  | 64.69 | 64.69 | 2,208.00 |
| 2026年 | 2,208.00 |  |  | 64.69 | 64.69 | 2,208.00 |
| 2027年 | 2,208.00 |  |  | 64.69 | 64.69 | 2,208.00 |
| 2028年 | 2,208.00 |  |  | 64.69 | 64.69 | 2,208.00 |
| 2029年 | 2,208.00 |  |  | 64.69 | 64.69 | 2,208.00 |
| 2030年 | 2,208.00 |  |  | 64.69 | 64.69 | 2,208.00 |
| 2031年 | 2,208.00 |  |  | 64.69 | 64.69 | 2,208.00 |
| 2032年 | 2,208.00 |  | 2,208.00 | 32.35 | 2,240.35 | - |
| **合 计** |  | **2,208.00** | **2,208.00** | **646.94** | **2,854.94** |  |

6、2022年儋州市基础设施专项债券（一期）（二期）（三期）调整债之洋浦疏港大道一期工程扩建及西延线工程

项目投资资金拟通过发行项目收益与融资自求平衡专项债券（以下简称“专项债券”)和政府财政资金统筹筹集。根据前述估算，项目投资总额约为22,955.66万元，2022年调整债资金2,000.00万元，其中，1,781.00万元发行利率2.93%、 219.00万元发行利率2.96%，债券发行期限10年；由财政统筹安排资金20,955.66万元，将在项目建设期内分批拨入。

新增2022年调整债资金还本付息明细表如下（单位：万元）：

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **年度** | **期初借款余额** | **当期新增借款** | **当期还本** | **当期付息** | **当期还本付息合计** | **期末借款余额** |
| 2022年 | - | 2,000.00 |  | 29.55 | 29.55 | 2,000.00 |
| 2023年 | 2,000.00 |  |  | 59.10 | 59.10 | 2,000.00 |
| 2024年 | 2,000.00 |  |  | 59.10 | 59.10 | 2,000.00 |
| 2025年 | 2,000.00 |  |  | 59.10 | 59.10 | 2,000.00 |
| 2026年 | 2,000.00 |  |  | 59.10 | 59.10 | 2,000.00 |
| 2027年 | 2,000.00 |  |  | 59.10 | 59.10 | 2,000.00 |
| 2028年 | 2,000.00 |  |  | 59.10 | 59.10 | 2,000.00 |
| 2029年 | 2,000.00 |  |  | 59.10 | 59.10 | 2,000.00 |
| 2030年 | 2,000.00 |  |  | 59.10 | 59.10 | 2,000.00 |
| 2031年 | 2,000.00 |  |  | 59.10 | 59.10 | 2,000.00 |
| 2032年 | 2,000.00 |  | 2,000.00 | 29.55 | 2,029.55 | - |
| **合 计** |  | **2,000.00** | **2,000.00** | **591.03** | **2,591.03** |  |

7、2022年儋州市基础设施专项债券（一期）（二期）（三期）调整债之儋州市市级粮食储备库建设项目

项目投资资金拟通过发行项目收益与融资自求平衡专项债券（以下简称“专项债券”)和政府财政资金统筹筹集。根据前述估算，投资总额为12,696.67万元，拟安排专项债资金3,000.00万元，其中，新增2022年调整债资金1,000.00万元（其中：702.00万元发行利率为2.93%，99.00万元发行利率为2.88%，199.00万元发行利率为3.05%），发行期限为10年；新增2023年调整债资金2,000.00万元，该专项债年限为10年，发行利3.06%；其余 9,696.67万元通过政府财政资金统筹安排，预计于建设期内拨付到位。专项债券还本付息明细表如下（单位：万元）：

2022年调整债专项债券还本付息明细表如下（单位：万元）：

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **年度** | **期初借款余额** | **当期新增借款** | **当期还本** | **当期付息** | **当期还本付息合计** | **期末借款余额** |
| 2022年 | - | 1,000.00 |  | 14.74 | 14.74 | 1,000.00 |
| 2023年 | 1,000.00 |  |  | 29.49 | 29.49 | 1,000.00 |
| 2024年 | 1,000.00 |  |  | 29.49 | 29.49 | 1,000.00 |
| 2025年 | 1,000.00 |  |  | 29.49 | 29.49 | 1,000.00 |
| 2026年 | 1,000.00 |  |  | 29.49 | 29.49 | 1,000.00 |
| 2027年 | 1,000.00 |  |  | 29.49 | 29.49 | 1,000.00 |
| 2028年 | 1,000.00 |  |  | 29.49 | 29.49 | 1,000.00 |
| 2029年 | 1,000.00 |  |  | 29.49 | 29.49 | 1,000.00 |
| 2030年 | 1,000.00 |  |  | 29.49 | 29.49 | 1,000.00 |
| 2031年 | 1,000.00 |  |  | 29.49 | 29.49 | 1,000.00 |
| 2032年 | 1,000.00 |  | 1,000.00 | 14.74 | 1,014.74 | - |
| **合 计** |  | **1,000.00** | **1,000.00** | **294.89** | **1,294.89** |  |

2023年调整债专项债还本付息明细表如下（单位：万元）：

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **年度** | **期初借款余额** | **当期新增借款** | **当期还本** | **当期付息** | **当期还本付息合计** | **期末借款余额** |
| 2023年 |  | 2,000.00 |  | 30.60 | 30.60 | 2,000.00 |
| 2024年 | 2,000.00 |  |  | 61.20 | 61.20 | 2,000.00 |
| 2025年 | 2,000.00 |  |  | 61.20 | 61.20 | 2,000.00 |
| 2026年 | 2,000.00 |  |  | 61.20 | 61.20 | 2,000.00 |
| 2027年 | 2,000.00 |  |  | 61.20 | 61.20 | 2,000.00 |
| 2028年 | 2,000.00 |  |  | 61.20 | 61.20 | 2,000.00 |
| 2029年 | 2,000.00 |  |  | 61.20 | 61.20 | 2,000.00 |
| 2030年 | 2,000.00 |  |  | 61.20 | 61.20 | 2,000.00 |
| 2031年 | 2,000.00 |  |  | 61.20 | 61.20 | 2,000.00 |
| 2032年 | 2,000.00 |  |  | 61.20 | 61.20 | 2,000.00 |
| 2033年 | 2,000.00 |  | 2,000.00 | 30.60 | 2,030.60 | - |
| **合 计** |  | **2,000.00** | **2,000.00** | **612.00** | **2,612.00** |  |

1. **项目期间资金平衡情况**

1、2022年儋州市基础设施专项债券（一期）之新建儋州市生活垃圾填埋场工程项目

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **序号** | **年度** | **2020年** | **2021年** | **2022年** | **2023年** | **2024年** | **2025年** | **2026年** | **2027年** | **2028年** |
| **一** | **资金流入** | **480.70** | **11,120.23** | **18,997.96** | **21,357.20** | **613.20** | **613.20** | **689.85** | **689.85** | **689.85** |
| 1.1 | 政府资本金 | 480.70 | 5,120.23 | 9,560.96 |  |  |  |  |  |  |
| 1.2 | 土地拍卖收入 | - | - | - | 20,744.00 | - | - | - | - | - |
| 1.3 | 政府补贴 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.4 | 运营期基础设施资金流入 |  |  |  | 613.20 | 613.20 | 613.20 | 689.85 | 689.85 | 689.85 |
| 1.5 | 2021年债券融资 |  | 6,000.00 |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.6 | 2022年债券融资 |  |  | 9,437.00 |  |  |  |  |  |  |
| **二** | **资金流出** | **480.00** | **11,006.60** | **18,483.78** | **11,011.04** | **868.83** | **868.83** | **915.13** | **915.13** | **915.13** |
| 2.1 | 项目支出 | 480.00 | 11,000.00 | 18,118.89 | 1,000.00 |  |  |  |  |  |
| 2.2 | 上缴或扣除的土地收益 | - | - | - | 9,142.21 | - | - | - | - | - |
| 2.3 | 运营期基础设施资金流出 |  |  |  | 370.40 | 370.40 | 370.40 | 416.70 | 416.70 | 416.70 |
| 2.4 | 债券发行成本 | - | 6.60 | 10.38 | - | - | - | - | - | - |
| 2.5 | 2021年债券还本 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.6 | 2021年债券利息 |  |  | 210.60 | 210.60 | 210.60 | 210.60 | 210.60 | 210.60 | 210.60 |
| 2.7 | 2022年债券还本 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.8 | 2022年债券利息 |  |  | 143.91 | 287.83 | 287.83 | 287.83 | 287.83 | 287.83 | 287.83 |
| **三** | **当年项目现金净流入** | **0.70** | **113.63** | **514.18** | **10,346.16** | **-255.63** | **-255.63** | **-225.28** | **-225.28** | **-225.28** |
| **四** | **期末项目累计现金结存额** | **0.70** | **114.33** | **628.51** | **10,974.67** | **10,719.03** | **10,463.40** | **10,238.12** | **10,012.84** | **9,787.56** |
| **五** | **本息覆盖倍数** |  | | | | | | | | |

续表：

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **序号** | **年度** | **2029年** | **2030年** | **2031年** | **2032年** | **2033年** | **2034年** | **2035年** | **2036年** | **合计** |
| **一** | **资金流入** | **689.85** | **689.85** | **689.85** | **38,348.17** | **689.85** | **689.85** | **689.85** | **689.85** | **98,429.16** |
| 1.1 | 政府资本金 |  |  |  |  |  |  |  |  | 15,161.89 |
| 1.2 | 土地拍卖收入 | - | - | - | 37,658.32 | - |  |  |  | 58,402.32 |
| 1.3 | 政府补贴 |  |  |  |  |  |  |  |  | - |
| 1.4 | 运营期基础设施资金流入 | 689.85 | 689.85 | 689.85 | 689.85 | 689.85 | 689.85 | 689.85 | 689.85 | 9,427.95 |
| 1.5 | 2021年债券融资 |  |  |  |  |  |  |  |  | 6,000.00 |
| 1.6 | 2022年债券融资 |  |  |  |  |  |  |  |  | 9,437.00 |
| **二** | **资金流出** | **915.13** | **915.13** | **915.13** | **26,804.83** | **627.30** | **627.30** | **627.30** | **6,627.30** | **83,523.93** |
| 2.1 | 项目支出 |  |  |  |  |  |  |  |  | 30,598.89 |
| 2.2 | 上缴或扣除的土地收益 | - | - | - | 16,596.61 | - | - | - |  | 25,738.82 |
| 2.3 | 运营期基础设施资金流出 | 416.70 | 416.70 | 416.70 | 416.70 | 416.70 | 416.70 | 416.70 | 416.70 | 5,694.95 |
| 2.4 | 债券发行成本 |  |  |  |  |  |  |  |  | 16.98 |
| 2.5 | 2021年债券还本 |  |  |  |  |  |  |  | 6,000.00 | 6,000.00 |
| 2.6 | 2021年债券利息 | 210.60 | 210.60 | 210.60 | 210.60 | 210.60 | 210.60 | 210.60 | 210.60 | 3,159.00 |
| 2.7 | 2022年债券还本 |  |  |  | 9,437.00 |  |  |  |  | 9,437.00 |
| 2.8 | 2022年债券利息 | 287.83 | 287.83 | 287.83 | 143.91 |  |  |  |  | 2,878.29 |
| **三** | **当年项目现金净流入** | **-225.28** | **-225.28** | **-225.28** | **11,543.34** | **62.55** | **62.55** | **62.55** | **-5,937.45** | **14,905.23** |
| **四** | **期末项目累计现金结存额** | **9,562.27** | **9,336.99** | **9,111.71** | **20,655.05** | **20,717.59** | **20,780.14** | **20,842.69** | **14,905.23** | **14,905.23** |
| **五** | **本息覆盖倍数** | **1.69** | | | | | | | | |

2、2022年儋州市基础设施专项债券（二期）之儋州市体育场馆周边路网项目

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **序号** | **年度** | **2020年** | **2021年** | **2022年** | **2023年** | **2024年** | **2025年** | **2026年** | **2027年** | **2028年** |
| **一** | **资金流入** | **7,833.77** | **10,186.15** | **49,727.48** | **11,784.88** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** |
| 1.1 | 政府资本金 | 7,833.77 | 5.15 | 48,356.48 | 2,957.65 |  |  |  |  |  |
| 1.2 | 土地拍卖收入 | - | - | - | 8,827.23 | - | - | - | - | - |
| 1.3 | 2021年债券融资 |  | 10,181.00 |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.4 | 2022年债券融资 |  |  | 1,371.00 |  |  |  |  |  |  |
| **二** | **资金流出** | **-** | **10,616.96** | **52,670.69** | **12,034.44** | **367.19** | **367.19** | **367.19** | **367.19** | **367.19** |
| 2.1 | 项目支出 |  | 10,605.76 | 52,321.74 | 7,777.56 |  |  |  |  |  |
| 2.2 | 上缴或扣除的土地收益 | - | - | - | 3,889.70 | - | - | - | - | - |
| 2.3 | 运营期基础设施资金流出 |  |  |  | - | - | - | - | - | - |
| 2.4 | 债券发行成本 | - | 11.20 | 1.51 | - | - | - | - | - | - |
| 2.5 | 2021年债券还本 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.6 | 2021年债券利息 |  |  | 327.70 | 327.70 | 327.70 | 327.70 | 327.70 | 327.70 | 327.70 |
| 2.7 | 2022年债券还本 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.8 | 2022年债券利息 |  |  | 19.74 | 39.48 | 39.48 | 39.48 | 39.48 | 39.48 | 39.48 |
| **三** | **当年项目现金净流入** | **7,833.77** | **-430.81** | **-2,943.21** | **-249.56** | **-367.19** | **-367.19** | **-367.19** | **-367.19** | **-367.19** |
| **四** | **期末项目累计现金结存额** | **7,833.77** | **7,402.96** | **4,459.75** | **4,210.19** | **3,843.01** | **3,475.82** | **3,108.63** | **2,741.45** | **2,374.26** |
| **五** | **本息覆盖倍数** |  | | | | | | | | |

续表：

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **序号** | **年度** | **2029年** | **2030年** | **2031年** | **2032年** | **2033年** | **2034年** | **2035年** | **2036年** | **合计** |
| **一** | **资金流入** | **-** | **-** | **40,135.76** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **119,668.04** |
| 1.1 | 政府资本金 |  |  |  |  |  |  |  |  | 59,153.05 |
| 1.2 | 土地拍卖收入 | - | - | 40,135.76 | - | - |  |  |  | 48,962.99 |
| 1.3 | 2021年债券融资 |  |  |  |  |  |  |  |  | 10,181.00 |
| 1.4 | 2022年债券融资 |  |  |  |  |  |  |  |  | 1,371.00 |
| **二** | **资金流出** | **367.19** | **367.19** | **26,233.93** | **1,460.74** | **70.00** | **70.00** | **70.00** | **2,070.00** | **107,867.06** |
| 2.1 | 项目支出 |  |  |  |  |  |  |  |  | 70,705.05 |
| 2.2 | 上缴或扣除的土地收益 | - | - | 17,685.74 | - | - | - | - |  | 21,575.44 |
| 2.3 | 运营期基础设施资金流出 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2.4 | 债券发行成本 |  |  |  |  |  |  |  |  | 12.71 |
| 2.5 | 2021年债券还本 |  |  | 8,181.00 |  |  |  |  | 2,000.00 | 10,181.00 |
| 2.6 | 2021年债券利息 | 327.70 | 327.70 | 327.70 | 70.00 | 70.00 | 70.00 | 70.00 | 70.00 | 3,627.02 |
| 2.7 | 2022年债券还本 |  |  |  | 1,371.00 |  |  |  |  | 1,371.00 |
| 2.8 | 2022年债券利息 | 39.48 | 39.48 | 39.48 | 19.74 |  |  |  |  | 394.85 |
| **三** | **当年项目现金净流入** | **-367.19** | **-367.19** | **13,901.83** | **-1,460.74** | **-70.00** | **-70.00** | **-70.00** | **-2,070.00** | **11,800.98** |
| **四** | **期末项目累计现金结存额** | **2,007.07** | **1,639.89** | **15,541.72** | **14,080.98** | **14,010.98** | **13,940.98** | **13,870.98** | **11,800.98** | **11,800.98** |
| **五** | **本息覆盖倍数** | **1.76** | | | | | | | | |

3、2022年儋州市基础设施专项债券（三期）之雅星镇生态养殖产业基地配套基础设施建设项目

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **序号** | **年度** | **2020年** | **2021年** | **2022年** | **2023年** | **2024年** | **2025年** | **2026年** | **2027年** |
| **一** | **资金流入** | **14,077.00** | **-** | **2,636.17** | **18,167.75** | **-** | **-** | **-** | **-** |
| 1.1 | 政府资本金 |  |  | 2,053.17 | 513.29 |  |  |  |  |
| 1.2 | 土地拍卖收入 | - | - | - | 17,654.46 | - | - | - | - |
| 1.3 | 政府补贴 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.4 | 运营期基础设施资金流入 |  |  |  |  | - | - | - | - |
| 1.5 | 2020年债券融资 | 14,077.00 |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.6 | 2022年债券融资 |  |  | 583.00 |  |  |  |  |  |
| **二** | **资金流出** | **9,757.61** | **4,284.25** | **2,528.06** | **11,141.79** | **985.58** | **985.58** | **985.58** | **985.58** |
| 2.1 | 项目支出 | 9,500.00 | 3,800.00 | 1,550.38 | 2,376.08 |  |  |  |  |
| 2.2 | 上缴或扣除的土地收益 | - | - | - | 7,780.13 | - | - | - | - |
| 2.3 | 运营期基础设施资金流出 |  |  |  |  | - | - | - | - |
| 2.4 | 债券发行成本 | 15.48 | - | 0.64 | - | - | - | - | - |
| 2.5 | 2020年债券还本 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.6 | 2020年债券利息 | 242.13 | 484.25 | 484.25 | 484.25 | 484.25 | 484.25 | 484.25 | 484.25 |
| 2.7 | 2022年债券还本 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.8 | 2022年债券利息 |  |  | 8.54 | 17.08 | 17.08 | 17.08 | 17.08 | 17.08 |
| **三** | **当年项目现金净流入** | **4,319.39** | **-4,284.25** | **108.10** | **7,025.96** | **-985.58** | **-985.58** | **-985.58** | **-985.58** |
| **四** | **期末项目累计现金结存额** | **4,319.39** | **35.14** | **143.24** | **7,169.20** | **6,183.62** | **5,198.04** | **4,212.46** | **3,226.87** |
| **五** | **本息覆盖倍数** |  | | | | | | | |

续表：

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **序号** | **年度** | **2028年** | **2029年** | **2030年** | **2031年** | **2032年** | **2033年** | **2034年** | **2035年** | **合计** |
| **一** | **资金流入** | **-** | **-** | **-** | **30,648.33** | **32,865.44** | **-** | **-** | **-** | **98,394.69** |
| 1.1 | 政府资本金 |  |  |  |  |  |  |  |  | 2,566.46 |
| 1.2 | 土地拍卖收入 | - | - | - | 30,648.33 | 32,865.44 | - |  |  | 81,168.23 |
| 1.3 | 政府补贴 |  |  |  |  |  |  |  |  | - |
| 1.4 | 运营期基础设施资金流入 | - | - | - | - | - | - |  |  | - |
| 1.5 | 2020年债券融资 |  |  |  |  |  |  |  |  | 14,077.00 |
| 1.6 | 2022年债券融资 |  |  |  |  |  |  |  |  | 583.00 |
| **二** | **资金流出** | **985.58** | **985.58** | **985.58** | **14,491.98** | **15,559.24** | **484.25** | **484.25** | **14,319.13** | **79,949.64** |
| 2.1 | 项目支出 |  |  |  |  |  |  |  |  | 17,226.46 |
| 2.2 | 上缴或扣除的土地收益 | - | - | - | 13,506.39 | 14,483.45 | - | - | - | 35,769.98 |
| 2.3 | 运营期基础设施资金流出 | - | - | - | - | - | - |  |  | - |
| 2.4 | 债券发行成本 | - |  |  |  |  |  |  |  | 16.13 |
| 2.5 | 2020年债券还本 |  |  |  |  |  |  |  | 14,077.00 | 14,077.00 |
| 2.6 | 2020年债券利息 | 484.25 | 484.25 | 484.25 | 484.25 | 484.25 | 484.25 | 484.25 | 242.13 | 7,263.75 |
| 2.7 | 2022年债券还本 |  |  |  |  | 583.00 |  |  |  | 583.00 |
| 2.8 | 2022年债券利息 | 17.08 | 17.08 | 17.08 | 17.08 | 8.54 |  |  |  | 170.82 |
| **三** | **当年项目现金净流入** | **-985.58** | **-985.58** | **-985.58** | **16,156.35** | **17,306.20** | **-484.25** | **-484.25** | **-14,319.13** | **18,445.06** |
| **四** | **期末项目累计现金结存额** | **2,241.29** | **1,255.71** | **270.13** | **16,426.48** | **33,732.68** | **33,248.43** | **32,764.18** | **18,445.06** | **18,445.06** |
| **五** | **本息覆盖倍数** | **1.68** | | | | | | | | |

4、2022年儋州市基础设施专项债券（三期）上海师范大学附属儋州实验学校周边路网工程项目

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **序号** | **年度** | **2022年** | **2023年** | **2024年** | **2025年** | **2026年** | **2027年** | **2028年** | **2029年** | **2030年** | **2031年** | **2032年** | **合计** |
| **一** | **资金流入** | **1,997.00** | **10,582.65** | **2,593.07** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **6,129.83** | **21,302.55** |
| 1.1 | 政府资本金 | 7.00 | 10,582.65 |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 10,589.65 |
| 1.2 | 土地拍卖收入 | - | - | 2,593.07 | - | - | - | - | - | - | - | 6,129.83 | 8,722.90 |
| 1.3 | 政府补贴 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | - |
| 1.4 | 运营期基础设施资金流入 |  | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1.5 | 2021年债券融资 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | - |
| 1.6 | 2022年债券融资 | 1,990.00 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 1,990.00 |
| **二** | **资金流出** | **1,918.29** | **9,493.04** | **2,458.87** | **58.31** | **58.31** | **58.31** | **58.31** | **58.31** | **58.31** | **58.31** | **4,720.17** | **18,998.53** |
| 2.1 | 项目支出 | 1,886.95 | 9,434.74 | 1,257.97 |  |  |  |  |  |  |  |  | 12,579.65 |
| 2.2 | 上缴或扣除的土地收益 | - | - | 1,142.60 | - | - | - | - | - | - | - | 2,701.02 | 3,843.62 |
| 2.3 | 运营期基础设施资金流出 |  | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2.4 | 债券发行成本 | 2.19 | - | - | - | - | - | - |  |  |  |  | 2.19 |
| 2.5 | 2021年债券还本 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | - |
| 2.6 | 2021年债券利息 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2.7 | 2022年债券还本 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 1,990.00 | 1,990.00 |
| 2.8 | 2022年债券利息 | 29.15 | 58.31 | 58.31 | 58.31 | 58.31 | 58.31 | 58.31 | 58.31 | 58.31 | 58.31 | 29.15 | 583.07 |
| **三** | **当年项目现金净流入** | **78.71** | **1,089.61** | **134.20** | **-58.31** | **-58.31** | **-58.31** | **-58.31** | **-58.31** | **-58.31** | **-58.31** | **1,409.66** | **2,304.02** |
| **四** | **期末项目累计现金结存额** | **78.71** | **1,168.32** | **1,302.51** | **1,244.21** | **1,185.90** | **1,127.59** | **1,069.29** | **1,010.98** | **952.67** | **894.37** | **2,304.02** | **2,304.02** |
| **五** | **本息覆盖倍数** | **1.90** | | | | | | | | | | | |

5、2022年儋州市基础设施专项债券（三期）海南省儋州市中和镇历史文化名镇街道立面改造及配套工程

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **序号** | **年度** | **2022年** | **2023年** | **2024年** | **2025年** | **2026年** | **2027年** | **2028年** | **2029年** | **2030年** | **2031年** | **2032年** | **合计** |
| **一** | **资金流入** | **13,546.61** | **5,439.87** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **7,297.41** | **-** | **26,283.89** |
| 1.1 | 政府资本金 | 11,338.61 | 3,757.37 |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 15,095.98 |
| 1.2 | 土地拍卖收入 | - | 1,682.50 | - | - | - | - | - | - | - | 7,297.41 | - | 8,979.91 |
| 1.3 | 政府补贴 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | - |
| 1.4 | 运营期基础设施资金流入 |  | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1.4 | 2021年债券融资 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | - |
| 1.5 | 2022年债券融资 | 2,208.00 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 2,208.00 |
| **二** | **资金流出** | **13,531.88** | **4,616.17** | **64.69** | **64.69** | **64.69** | **64.69** | **64.69** | **64.69** | **64.69** | **3,294.19** | **2,240.35** | **24,135.44** |
| 2.1 | 项目支出 | 13,497.10 | 3,806.88 |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 17,303.98 |
| 2.2 | 上缴或扣除的土地收益 | - | 744.60 | - | - | - | - | - | - | - | 3,229.49 | - | 3,974.09 |
| 2.3 | 运营期基础设施资金流出 |  | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2.4 | 债券发行成本 | 2.43 | - | - | - | - | - | - |  |  |  |  | 2.43 |
| 2.5 | 2021年债券还本 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | - |
| 2.6 | 2021年债券利息 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2.7 | 2022年债券还本 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 2,208.00 | 2,208.00 |
| 2.8 | 2022年债券利息 | 32.35 | 64.69 | 64.69 | 64.69 | 64.69 | 64.69 | 64.69 | 64.69 | 64.69 | 64.69 | 32.35 | 646.94 |
| **三** | **当年项目现金净流入** | **14.73** | **823.70** | **-64.69** | **-64.69** | **-64.69** | **-64.69** | **-64.69** | **-64.69** | **-64.69** | **4,003.22** | **-2,240.35** | **2,148.45** |
| **四** | **期末项目累计现金结存额** | **14.73** | **838.43** | **773.74** | **709.04** | **644.35** | **579.66** | **514.96** | **450.27** | **385.57** | **4,388.79** | **2,148.45** | **2,148.45** |
| **五** | **本息覆盖倍数** | **1.75** | | | | | | | | | | | |

6、2022年儋州市基础设施专项债券（一期）（二期）（三期）调整债之洋浦疏港大道一期工程扩建及西延线工程

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **序号** | **年度** | **2022年** | **2023年** | **2024年** | **2025年** | **2026年** | **2027年** | **2028年** | **2029年** | **2030年** | **2031年** | **2032年** | **合计** |
| **一** | **资金流入** | **2,000.00** | **16,764.53** | **6,508.28** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **5,542.41** | **30,815.22** |
| 1.1 | 政府资本金 |  | 16,764.53 | 4,191.13 |  |  |  |  |  |  |  |  | 20,955.66 |
| 1.2 | 土地拍卖收入 | - | - | 2,317.15 | - | - | - | - | - | - | - | 5,542.41 | 7,859.56 |
| 1.3 | 运营期基础设施资金流入 |  |  | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1.4 | 2022年债券融资 | 2,000.00 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 2,000.00 |
| **二** | **资金流出** | **31.75** | **18,423.63** | **5,682.08** | **59.10** | **59.10** | **59.10** | **59.10** | **59.10** | **59.10** | **59.10** | **4,497.63** | **29,048.81** |
| 2.1 | 项目支出 |  | 18,364.53 | 4,591.13 | - |  |  |  |  |  |  |  | 22,955.66 |
| 2.2 | 上缴或扣除的土地收益 |  |  | 1,031.84 | - | - | - | - | - | - | - | 2,468.08 | 3,499.92 |
| 2.3 | 运营期基础设施资金流出 |  |  | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2.4 | 债券发行成本 | 2.20 | - | - | - | - | - | - |  |  |  |  | 2.20 |
| 2.5 | 2022年债券还本 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 2,000.00 | 2,000.00 |
| 2.6 | 2022年债券利息 | 29.55 | 59.10 | 59.10 | 59.10 | 59.10 | 59.10 | 59.10 | 59.10 | 59.10 | 59.10 | 29.55 | 591.03 |
| **三** | **当年项目现金净流入** | **1,968.25** | **-1,659.10** | **826.20** | **-59.10** | **-59.10** | **-59.10** | **-59.10** | **-59.10** | **-59.10** | **-59.10** | **1,044.78** | **1,766.42** |
| **四** | **期末项目累计现金结存额** | **1,968.25** | **309.15** | **1,135.35** | **1,076.25** | **1,017.14** | **958.04** | **898.94** | **839.84** | **780.73** | **721.63** | **1,766.42** | **1,766.42** |
| **五** | **本息覆盖倍数** | **1.68** | | | | | | | | | | | |

7、2022年儋州市基础设施专项债券（一期）（二期）（三期）调整债之儋州市市级粮食储备库建设项目

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **序号** | **年度** | **2022年** | **2023年** | **2024年** | **2025年** | **2026年** | **2027年** | **2028年** | **2029年** | **2030年** | **2031年** | **2032年** | **2033年** | **合计** |
| **一** | **资金流入** | **1,000.00** | **9,757.34** | **2,672.68** | **733.35** | **770.01** | **770.01** | **770.01** | **808.51** | **808.51** | **808.51** | **848.94** | **848.94** | **20,596.81** |
| 1.1 | 政府资本金 |  | 7,757.34 | 1,939.33 |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 9,696.67 |
| 1.2 | 土地拍卖收入 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1.3 | 运营期基础设施资金流入 |  |  | 733.35 | 733.35 | 770.01 | 770.01 | 770.01 | 808.51 | 808.51 | 808.51 | 848.94 | 848.94 | 7,900.14 |
| 1.4 | 2022年债券融资 | 1,000.00 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 1,000.00 |
| 1.5 | 2023年调整债债券融资 |  | 2,000.00 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 2,000.00 |
| **二** | **资金流出** | **15.84** | **10,219.63** | **2,776.13** | **236.80** | **240.19** | **240.19** | **240.19** | **243.74** | **243.74** | **243.74** | **1,232.74** | **2,187.39** | **18,120.31** |
| 2.1 | 项目支出 |  | 10,157.34 | 2,539.33 | - |  |  |  |  |  |  |  |  | 12,696.67 |
| 2.2 | 上缴或扣除的土地收益 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | - | - |
| 2.3 | 运营期基础设施资金流出 |  |  | 146.11 | 146.11 | 149.50 | 149.50 | 149.50 | 153.06 | 153.06 | 153.06 | 156.79 | 156.79 | 1,513.45 |
| 2.4 | 债券发行成本 | 1.10 | 2.20 | - | - | - | - | - |  |  |  |  |  | 3.30 |
| 2.5 | 2022年债券还本 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 1,000.00 |  | 1,000.00 |
| 2.6 | 2022年债券利息 | 14.74 | 29.49 | 29.49 | 29.49 | 29.49 | 29.49 | 29.49 | 29.49 | 29.49 | 29.49 | 14.74 |  | 294.89 |
| 2.7 | 2023年调整债债券还本 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 2,000.00 | 2,000.00 |
| 2.8 | 2023年调整债债券利息 |  | 30.60 | 61.20 | 61.20 | 61.20 | 61.20 | 61.20 | 61.20 | 61.20 | 61.20 | 61.20 | 30.60 | 612.00 |
| **三** | **当年项目现金净流入** | **984.16** | **-462.29** | **-103.45** | **496.55** | **529.83** | **529.83** | **529.83** | **564.77** | **564.77** | **564.77** | **-383.80** | **-1,338.45** | **2,476.50** |
| **四** | **期末项目累计现金结存额** | **984.16** | **521.87** | **418.42** | **914.96** | **1,444.79** | **1,974.62** | **2,504.45** | **3,069.21** | **3,633.98** | **4,198.75** | **3,814.95** | **2,476.50** | **2,476.50** |
| **五** | **本息覆盖倍数** | **1.63** | | | | | | | | | | | | |

1、2022年儋州市基础设施专项债券（一期）之新建儋州市生活垃圾填埋场工程项目

综上，在该项目专项债券存续期间项目资金平衡状况较好。该项目专项债券到期还本付息后，期末资金余额为14,905.23万元。在专项债券存续期间，项目收益资金净额为36,396.50万元，扣除发行费用16.98万元，可用于偿还专项债券本息的资金余额为36,379.52万元；专项债券还本付息累计资金流出21,474.29万元，发债本息覆盖倍数可达1.69倍。

对专项债券整体存续期资金平衡进行压力测试

根据本项目收益与融资平衡的压力测试结果，当项目的未来收入下降10%的情况下，项目的债券本息覆盖率仍然＞1；当项目的未来成本和利率分别上升10%的情况下，项目的债券本息覆盖率仍然＞1。因此，本项目中的项目收益对债券还本付息保障性较高，项目可通过压力测试，还本付息资金具有一定的稳定性及风险抵抗能力。项目的压力测试情况详见下表：

**项目压力测试表**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 资金覆盖率 - 压力测试 | -10% | -5% | 0% | 5% | 10% |
| 未来成本变动敏感性分析 |  |  |  |  |  |
| 债券本息资金覆盖率 | 1.84 | 1.77 | 1.69 | 1.62 | 1.55 |
| 未来收入变动敏感性分析 |  |  |  |  |  |
| 债券本息资金覆盖率 | 1.38 | 1.54 | 1.69 | 1.85 | 2.01 |
| 利率变动敏感性分析 |  |  |  |  |  |
| 债券本息资金覆盖率 | 1.74 | 1.72 | 1.69 | 1.67 | 1.65 |

2、2022年儋州市基础设施专项债券（二期）之儋州市体育场馆周边路网项目

综上，在该项目专项债券存续期间项目资金平衡状况较好。该项目专项债券到期还本付息后，期末资金余额为11,800.98万元。在专项债券存续期间，项目收益资金净额为27,387.55万元，扣除发行费用12.71万元，可用于偿还专项债券本息的资金余额为27,374.84万元；专项债券还本付息累计资金流出15,573.86万元，发债本息覆盖倍数可达1.76倍。

对专项债券整体存续期资金平衡进行压力测试

根据本项目收益与融资平衡的压力测试结果，当项目的未来收入下降10%的情况下，项目的债券本息覆盖率仍然＞1；当项目的未来成本和利率分别上升10%的情况下，项目的债券本息覆盖率仍然＞1。因此，本项目中的项目收益对债券还本付息保障性较高，项目可通过压力测试，还本付息资金具有一定的稳定性及风险抵抗能力。项目的压力测试情况详见下表：

**项目压力测试表**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 资金覆盖率 - 压力测试 | -10% | -5% | 0% | 5% | 10% |
| 未来成本变动敏感性分析 |  |  |  |  |  |
| 债券本息资金覆盖率 | 1.90 | 1.83 | 1.76 | 1.69 | 1.62 |
| 未来收入变动敏感性分析 |  |  |  |  |  |
| 债券本息资金覆盖率 | 1.44 | 1.60 | 1.76 | 1.91 | 2.07 |
| 利率变动敏感性分析 |  |  |  |  |  |
| 债券本息资金覆盖率 | 1.80 | 1.78 | 1.76 | 1.74 | 1.71 |

3、2022年儋州市基础设施专项债券（三期）之雅星镇生态养殖产业基地配套基础设施建设项目

综上，在该项目专项债券存续期间项目资金平衡状况较好。该项目专项债券到期还本付息后，期末资金余额为18,445.06万元。在专项债券存续期间，项目收益资金净额为45,398.25万元，扣除发行费用16.13万元，可用于偿还专项债券本息的资金余额为45,382.12万元；专项债券还本付息累计资金流出26,937.07万元，发债本息覆盖倍数可达1.68倍。

对专项债券整体存续期资金平衡进行压力测试

根据本项目收益与融资平衡的压力测试结果，当项目的未来收入下降10%的情况下，项目的债券本息覆盖率仍然＞1；当项目的未来成本和利率分别上升10%的情况下，项目的债券本息覆盖率仍然＞1。因此，本项目中的项目收益对债券还本付息保障性较高，项目可通过压力测试，还本付息资金具有一定的稳定性及风险抵抗能力。项目的压力测试情况详见下表：

**项目压力测试表**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 资金覆盖率 - 压力测试 | -10% | -5% | 0% | 5% | 10% |
| 未来成本变动敏感性分析 |  |  |  |  |  |
| 债券本息资金覆盖率 | 1.82 | 1.75 | 1.68 | 1.62 | 1.55 |
| 未来收入变动敏感性分析 |  |  |  |  |  |
| 债券本息资金覆盖率 | 1.38 | 1.53 | 1.68 | 1.84 | 1.99 |
| 利率变动敏感性分析 |  |  |  |  |  |
| 债券本息资金覆盖率 | 1.77 | 1.72 | 1.68 | 1.65 | 1.61 |

4、2022年儋州市基础设施专项债券（三期）上海师范大学附属儋州实验学校周边路网工程项目

综上，在该项目专项债券存续期间项目资金平衡状况较好。该项目专项债券到期还本付息后，期末资金余额为2,304.02万元。在专项债券存续期间，项目收益资金净额为4,879.28万元，扣除发行费用2.19万元，可用于偿还专项债券本息的资金余额为4,877.09万元；专项债券还本付息累计资金流出2,573.07万元，发债本息覆盖倍数可达1.90倍。

对专项债券整体存续期资金平衡进行压力测试

根据本项目收益与融资平衡的压力测试结果，当项目的未来收入下降10%的情况下，项目的债券本息覆盖率仍然＞1；当项目的未来成本和利率分别上升10%的情况下，项目的债券本息覆盖率仍然＞1。因此，本项目中的项目收益对债券还本付息保障性较高，项目可通过压力测试，还本付息资金具有一定的稳定性及风险抵抗能力。项目的压力测试情况详见下表：

**项目压力测试表**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 资金覆盖率 - 压力测试 | -10% | -5% | 0% | 5% | 10% |
| 未来成本变动敏感性分析 |  |  |  |  |  |
| 债券本息资金覆盖率 | 2.04 | 1.97 | 1.90 | 1.82 | 1.75 |
| 未来收入变动敏感性分析 |  |  |  |  |  |
| 债券本息资金覆盖率 | 1.56 | 1.73 | 1.90 | 2.06 | 2.23 |
| 利率变动敏感性分析 |  |  |  |  |  |
| 债券本息资金覆盖率 | 1.94 | 1.92 | 1.90 | 1.87 | 1.85 |

5、2022年儋州市基础设施专项债券（三期）海南省儋州市中和镇历史文化名镇街道立面改造及配套工程

综上，在该项目专项债券存续期间项目资金平衡状况较好。该项目专项债券到期还本付息后，期末资金余额为2,148.45万元。在专项债券存续期间，项目收益资金净额为5,005.82万元，扣除发行费用2.43万元，可用于偿还专项债券本息的资金余额为5,003.39万元；专项债券还本付息累计资金流出2,854.94万元，发债本息覆盖倍数可达1.75倍。

对专项债券整体存续期资金平衡进行压力测试

根据本项目收益与融资平衡的压力测试结果，当项目的未来收入下降10%的情况下，项目的债券本息覆盖率仍然＞1；当项目的未来成本和利率分别上升10%的情况下，项目的债券本息覆盖率仍然＞1。因此，本项目中的项目收益对债券还本付息保障性较高，项目可通过压力测试，还本付息资金具有一定的稳定性及风险抵抗能力。项目的压力测试情况详见下表：

**项目压力测试表**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 资金覆盖率 - 压力测试 | -10% | -5% | 0% | 5% | 10% |
| 未来成本变动敏感性分析 |  |  |  |  |  |
| 债券本息资金覆盖率 | 1.89 | 1.82 | 1.75 | 1.68 | 1.61 |
| 未来收入变动敏感性分析 |  |  |  |  |  |
| 债券本息资金覆盖率 | 1.44 | 1.60 | 1.75 | 1.91 | 2.07 |
| 利率变动敏感性分析 |  |  |  |  |  |
| 债券本息资金覆盖率 | 1.79 | 1.77 | 1.75 | 1.73 | 1.71 |

6、2022年儋州市基础设施专项债券（一期）（二期）（三期）调整债之洋浦疏港大道一期工程扩建及西延线工程

综上，该项目专项债券到期还本付息后，期末资金余额为1,766.42万元。在专项债券存续期间，项目收益资金净额为4,359.64万元，扣除发行费用2.20万元，可用于偿还专项债券本息的资金余额为4,357.44万元；专项债券还本付息累计资金流出2,591.03万元，发债本息覆盖倍数可达1.68倍。

对专项债券整体存续期资金平衡进行压力测试

根据本项目收益与融资平衡的压力测试结果，当项目的未来收入下降10%的情况下，项目的债券本息覆盖率仍然＞1；当项目的未来成本和利率分别上升10%的情况下，项目的债券本息覆盖率仍然＞1。因此，本项目中的项目收益对债券还本付息保障性较高，项目可通过压力测试，还本付息资金具有一定的稳定性及风险抵抗能力。项目的压力测试情况详见下表：

**项目压力测试表**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 资金覆盖率 - 压力测试 | -10% | -5% | 0% | 5% | 10% |
| 未来成本变动敏感性分析 |  |  |  |  |  |
| 债券本息资金覆盖率 | 1.81 | 1.75 | 1.68 | 1.62 | 1.55 |
| 未来收入变动敏感性分析 |  |  |  |  |  |
| 债券本息资金覆盖率 | 1.38 | 1.53 | 1.68 | 1.83 | 1.98 |
| 利率变动敏感性分析 |  |  |  |  |  |
| 债券本息资金覆盖率 | 1.72 | 1.70 | 1.68 | 1.66 | 1.64 |

1. 2022年儋州市基础设施专项债券（一期）（二期）（三期）调整债之儋州市市级粮食储备库建设项目

综上，在该项目专项债券存续期间项目资金平衡状况较好。该项目专项债券到期还本付息后，期末资金余额为2,476.50万元。在专项债券存续期间，项目收益资金净额为6,386.69万元，扣除发行费用3.30万元，可用于偿还专项债券本息的资金余额为6,383.39万元；专项债券还本付息累计资金流出3,906.89万元，发债本息覆盖倍数可达1.63倍。

对专项债券整体存续期资金平衡进行压力测试

根据本项目收益与融资平衡的压力测试结果，当项目的未来收入下降10%的情况下，项目的债券本息覆盖率仍然＞1；当项目的未来成本和利率分别上升10%的情况下，项目的债券本息覆盖率仍然＞1。因此，本项目中的项目收益对债券还本付息保障性较高，项目可通过压力测试，还本付息资金具有一定的稳定性及风险抵抗能力。项目的压力测试情况详见下表：

**项目压力测试表**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 资金覆盖率 - 压力测试 | -10% | -5% | 0% | 5% | 10% |
| 未来成本变动敏感性分析 |  |  |  |  |  |
| 债券本息资金覆盖率 | 1.67 | 1.65 | 1.63 | 1.61 | 1.60 |
| 未来收入变动敏感性分析 |  |  |  |  |  |
| 债券本息资金覆盖率 | 1.43 | 1.53 | 1.63 | 1.73 | 1.84 |
| 利率变动敏感性分析 |  |  |  |  |  |
| 债券本息资金覆盖率 | 1.67 | 1.65 | 1.63 | 1.62 | 1.60 |

1. **潜在风险评估**

项目面临的主要风险包括政策风险、项目实施与管理风险、财务风险与社会风险等因素。

1. 影响项目施工进度或正常运营的风险
2. 政策风险

包括政治变动、国家法规、产业政策、货币政策、财政政策等国家政策的变化对承办单位投资的相关产业产生影响，可能导致所投资项目的市场变动，从而影响项目建设。本项目为公益性民生项目，面临的政策性风险较小。

1. 项目实施与管理风险

项目建设期间严格执行文明施工标准，确保项目对民众生活的影响降至最低。密切关注土地市场动态和市场变化分析，掌握最佳时节出让土地，获得较好收益。及时跟踪土地市场需求，尽早转让土地，确保按时还本付息。若土地未能按照转让计划或土地转让暂时难以实现、不能偿还到期债券本金时，可考虑由政府财政资金追加资本金来满足债券存续期间的还本付息责任。

1. 财务风险

项目总投资规模较大，可能会造成由于资金落实不到位，使项目工期延长，无法按时完成项目建设的风险。项目资金来源拟通过财政拨款、申请融资筹集解决，在融资资金的支撑下，项目的实施将会顺利进行，因此，项目面临的财务风险较小。

1. 社会风险

项目带来的众多外来人员、大量施工机械、不可避免的施工噪声等，在项目实施期间可能会对附近居民正常生活造成困扰，引起居民的抵制情绪，干扰项目的庄常进度，处理不当可能导致项目工期无限期延长的风险。

1. 潜在风险评估

作为本次债券偿债来源的土地出让收益存在一定风险，其中影响因素有：

5.1城市规划用途调整的风险

土地的价值及未来预期取决于区位及其规划设计要求，一旦城市规划发生调整，规划设计要求发生变更，则可能对项目拟出让地块带来重大影响。

5.2土地市场波动风险

土地市场涉及因素较多，尤其是房地产调控措施会对土地市场产生重大的影响，土地市场价格受市场需求的影响，产生上涨或下降的波动。土地价格的波动会对项目地块的收益情况产生重大影响。

5.3土地出让收益降低的风险

本次评估计提的各项成本以现行国家土地出让计提政策为准，如果国家调整土地出让计提政策，有可能导致土地的出让成本增加，市政府的可支配收益降低。

1. 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

影响本项目融资平衡最大的风险在于对未来经营预测、项目进度以及项目整体现金流测算等重要环节出现判断偏差。经营预测偏大或偏小直接导致投资总额设计偏大或偏小；对项目进度错判将导致融资节奏错乱，导致资金不能及时足额注入到项目或者大额资金不能充分运用的后果；整体现金流测算出现偏差将导致项目可行性分析不能及时纠偏，项目资金投入和现金流入不能平衡的结果。

风险控制措施：本项目可行性研究报告为聘请专业咨询公司经过大量分析论证工作后得出，分析结果较为可靠。

此外，根据《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)规定，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。同时，为控制融资平衡风险，儋州市政府有权视项目平衡情况动态调整项目资本金比例。

2、利率波动风险

在本政府专项债券存续期内，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利率的波动，市场利率波动将会对本项目的财务成本产生影响，进而影响项目投资收益的平衡。

风险控制措施：为控制项目融资平衡风险，可动态调整债券发行期限和还款方式及时间，做好期限配比、还款计划和准备，加快资金周转，适当增大流动比率，充分盘活资金，用资金使用效率收益对冲利率波动损失。

3.存续债券置换不畅风险

根据《地方政府专项债务预算管理办法》（财预 (2016) 155号）第六条规定，专项债务本金通过对应的政府性基金收入、专项收入、发行专项债券等偿还。若本期政府专项债券到期时项目收入不足以偿还本期债券，发行人将发行新一期政府专项债券置换本期债券。因此存在由于新一期政府专项债券不能足额及时募集而造成本期政府专项债券不能按期足额兑付的风险。

风险控制措施：为防止发生存续债券不能顺畅置换的风险，发行人将会同主承销商及承销团成员提前准备发行资料，选取合适发行时间窗口，根据市场行情科学定价，力争在存续债券兑付日之前及时足额地募集到还款资金。

附件：

项目资金平衡测算表

儋州市财政局

年 月 日

1、2022年儋州市基础设施专项债券（一期）之新建儋州市生活垃圾填埋场工程项目

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **序号** | **年度** | **2020年** | **2021年** | **2022年** | **2023年** | **2024年** | **2025年** | **2026年** | **2027年** | **2028年** |
| **一** | **资金流入** | **480.70** | **11,120.23** | **18,997.96** | **21,357.20** | **613.20** | **613.20** | **689.85** | **689.85** | **689.85** |
| 1.1 | 政府资本金 | 480.70 | 5,120.23 | 9,560.96 |  |  |  |  |  |  |
| 1.2 | 土地拍卖收入 | - | - | - | 20,744.00 | - | - | - | - | - |
| 1.3 | 政府补贴 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.4 | 运营期基础设施资金流入 |  |  |  | 613.20 | 613.20 | 613.20 | 689.85 | 689.85 | 689.85 |
| 1.5 | 2021年债券融资 |  | 6,000.00 |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.6 | 2022年债券融资 |  |  | 9,437.00 |  |  |  |  |  |  |
| **二** | **资金流出** | **480.00** | **11,006.60** | **18,483.78** | **11,011.04** | **868.83** | **868.83** | **915.13** | **915.13** | **915.13** |
| 2.1 | 项目支出 | 480.00 | 11,000.00 | 18,118.89 | 1,000.00 |  |  |  |  |  |
| 2.2 | 上缴或扣除的土地收益 | - | - | - | 9,142.21 | - | - | - | - | - |
| 2.3 | 运营期基础设施资金流出 |  |  |  | 370.40 | 370.40 | 370.40 | 416.70 | 416.70 | 416.70 |
| 2.4 | 债券发行成本 | - | 6.60 | 10.38 | - | - | - | - | - | - |
| 2.5 | 2021年债券还本 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.6 | 2021年债券利息 |  |  | 210.60 | 210.60 | 210.60 | 210.60 | 210.60 | 210.60 | 210.60 |
| 2.7 | 2022年债券还本 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.8 | 2022年债券利息 |  |  | 143.91 | 287.83 | 287.83 | 287.83 | 287.83 | 287.83 | 287.83 |
| **三** | **当年项目现金净流入** | **0.70** | **113.63** | **514.18** | **10,346.16** | **-255.63** | **-255.63** | **-225.28** | **-225.28** | **-225.28** |
| **四** | **期末项目累计现金结存额** | **0.70** | **114.33** | **628.51** | **10,974.67** | **10,719.03** | **10,463.40** | **10,238.12** | **10,012.84** | **9,787.56** |
| **五** | **本息覆盖倍数** |  | | | | | | | | |

续表：

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **序号** | **年度** | **2029年** | **2030年** | **2031年** | **2032年** | **2033年** | **2034年** | **2035年** | **2036年** | **合计** |
| **一** | **资金流入** | **689.85** | **689.85** | **689.85** | **38,348.17** | **689.85** | **689.85** | **689.85** | **689.85** | **98,429.16** |
| 1.1 | 政府资本金 |  |  |  |  |  |  |  |  | 15,161.89 |
| 1.2 | 土地拍卖收入 | - | - | - | 37,658.32 | - |  |  |  | 58,402.32 |
| 1.3 | 政府补贴 |  |  |  |  |  |  |  |  | - |
| 1.4 | 运营期基础设施资金流入 | 689.85 | 689.85 | 689.85 | 689.85 | 689.85 | 689.85 | 689.85 | 689.85 | 9,427.95 |
| 1.5 | 2021年债券融资 |  |  |  |  |  |  |  |  | 6,000.00 |
| 1.6 | 2022年债券融资 |  |  |  |  |  |  |  |  | 9,437.00 |
| **二** | **资金流出** | **915.13** | **915.13** | **915.13** | **26,804.83** | **627.30** | **627.30** | **627.30** | **6,627.30** | **83,523.93** |
| 2.1 | 项目支出 |  |  |  |  |  |  |  |  | 30,598.89 |
| 2.2 | 上缴或扣除的土地收益 | - | - | - | 16,596.61 | - | - | - |  | 25,738.82 |
| 2.3 | 运营期基础设施资金流出 | 416.70 | 416.70 | 416.70 | 416.70 | 416.70 | 416.70 | 416.70 | 416.70 | 5,694.95 |
| 2.4 | 债券发行成本 |  |  |  |  |  |  |  |  | 16.98 |
| 2.5 | 2021年债券还本 |  |  |  |  |  |  |  | 6,000.00 | 6,000.00 |
| 2.6 | 2021年债券利息 | 210.60 | 210.60 | 210.60 | 210.60 | 210.60 | 210.60 | 210.60 | 210.60 | 3,159.00 |
| 2.7 | 2022年债券还本 |  |  |  | 9,437.00 |  |  |  |  | 9,437.00 |
| 2.8 | 2022年债券利息 | 287.83 | 287.83 | 287.83 | 143.91 |  |  |  |  | 2,878.29 |
| **三** | **当年项目现金净流入** | **-225.28** | **-225.28** | **-225.28** | **11,543.34** | **62.55** | **62.55** | **62.55** | **-5,937.45** | **14,905.23** |
| **四** | **期末项目累计现金结存额** | **9,562.27** | **9,336.99** | **9,111.71** | **20,655.05** | **20,717.59** | **20,780.14** | **20,842.69** | **14,905.23** | **14,905.23** |
| **五** | **本息覆盖倍数** | **1.69** | | | | | | | | |

2、2022年儋州市基础设施专项债券（二期）之儋州市体育场馆周边路网项目

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **序号** | **年度** | **2020年** | **2021年** | **2022年** | **2023年** | **2024年** | **2025年** | **2026年** | **2027年** | **2028年** |
| **一** | **资金流入** | **7,833.77** | **10,186.15** | **49,727.48** | **11,784.88** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** |
| 1.1 | 政府资本金 | 7,833.77 | 5.15 | 48,356.48 | 2,957.65 |  |  |  |  |  |
| 1.2 | 土地拍卖收入 | - | - | - | 8,827.23 | - | - | - | - | - |
| 1.3 | 2021年债券融资 |  | 10,181.00 |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.4 | 2022年债券融资 |  |  | 1,371.00 |  |  |  |  |  |  |
| **二** | **资金流出** | **-** | **10,616.96** | **52,670.69** | **12,034.44** | **367.19** | **367.19** | **367.19** | **367.19** | **367.19** |
| 2.1 | 项目支出 |  | 10,605.76 | 52,321.74 | 7,777.56 |  |  |  |  |  |
| 2.2 | 上缴或扣除的土地收益 | - | - | - | 3,889.70 | - | - | - | - | - |
| 2.3 | 运营期基础设施资金流出 |  |  |  | - | - | - | - | - | - |
| 2.4 | 债券发行成本 | - | 11.20 | 1.51 | - | - | - | - | - | - |
| 2.5 | 2021年债券还本 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.6 | 2021年债券利息 |  |  | 327.70 | 327.70 | 327.70 | 327.70 | 327.70 | 327.70 | 327.70 |
| 2.7 | 2022年债券还本 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.8 | 2022年债券利息 |  |  | 19.74 | 39.48 | 39.48 | 39.48 | 39.48 | 39.48 | 39.48 |
| **三** | **当年项目现金净流入** | **7,833.77** | **-430.81** | **-2,943.21** | **-249.56** | **-367.19** | **-367.19** | **-367.19** | **-367.19** | **-367.19** |
| **四** | **期末项目累计现金结存额** | **7,833.77** | **7,402.96** | **4,459.75** | **4,210.19** | **3,843.01** | **3,475.82** | **3,108.63** | **2,741.45** | **2,374.26** |
| **五** | **本息覆盖倍数** |  | | | | | | | | |

续表：

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **序号** | **年度** | **2029年** | **2030年** | **2031年** | **2032年** | **2033年** | **2034年** | **2035年** | **2036年** | **合计** |
| **一** | **资金流入** | **-** | **-** | **40,135.76** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **119,668.04** |
| 1.1 | 政府资本金 |  |  |  |  |  |  |  |  | 59,153.05 |
| 1.2 | 土地拍卖收入 | - | - | 40,135.76 | - | - |  |  |  | 48,962.99 |
| 1.3 | 2021年债券融资 |  |  |  |  |  |  |  |  | 10,181.00 |
| 1.4 | 2022年债券融资 |  |  |  |  |  |  |  |  | 1,371.00 |
| **二** | **资金流出** | **367.19** | **367.19** | **26,233.93** | **1,460.74** | **70.00** | **70.00** | **70.00** | **2,070.00** | **107,867.06** |
| 2.1 | 项目支出 |  |  |  |  |  |  |  |  | 70,705.05 |
| 2.2 | 上缴或扣除的土地收益 | - | - | 17,685.74 | - | - | - | - |  | 21,575.44 |
| 2.3 | 运营期基础设施资金流出 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2.4 | 债券发行成本 |  |  |  |  |  |  |  |  | 12.71 |
| 2.5 | 2021年债券还本 |  |  | 8,181.00 |  |  |  |  | 2,000.00 | 10,181.00 |
| 2.6 | 2021年债券利息 | 327.70 | 327.70 | 327.70 | 70.00 | 70.00 | 70.00 | 70.00 | 70.00 | 3,627.02 |
| 2.7 | 2022年债券还本 |  |  |  | 1,371.00 |  |  |  |  | 1,371.00 |
| 2.8 | 2022年债券利息 | 39.48 | 39.48 | 39.48 | 19.74 |  |  |  |  | 394.85 |
| **三** | **当年项目现金净流入** | **-367.19** | **-367.19** | **13,901.83** | **-1,460.74** | **-70.00** | **-70.00** | **-70.00** | **-2,070.00** | **11,800.98** |
| **四** | **期末项目累计现金结存额** | **2,007.07** | **1,639.89** | **15,541.72** | **14,080.98** | **14,010.98** | **13,940.98** | **13,870.98** | **11,800.98** | **11,800.98** |
| **五** | **本息覆盖倍数** | **1.76** | | | | | | | | |

3、2022年儋州市基础设施专项债券（三期）之雅星镇生态养殖产业基地配套基础设施建设项目

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **序号** | **年度** | **2020年** | **2021年** | **2022年** | **2023年** | **2024年** | **2025年** | **2026年** | **2027年** |
| **一** | **资金流入** | **14,077.00** | **-** | **2,636.17** | **18,167.75** | **-** | **-** | **-** | **-** |
| 1.1 | 政府资本金 |  |  | 2,053.17 | 513.29 |  |  |  |  |
| 1.2 | 土地拍卖收入 | - | - | - | 17,654.46 | - | - | - | - |
| 1.3 | 政府补贴 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.4 | 运营期基础设施资金流入 |  |  |  |  | - | - | - | - |
| 1.5 | 2020年债券融资 | 14,077.00 |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.6 | 2022年债券融资 |  |  | 583.00 |  |  |  |  |  |
| **二** | **资金流出** | **9,757.61** | **4,284.25** | **2,528.06** | **11,141.79** | **985.58** | **985.58** | **985.58** | **985.58** |
| 2.1 | 项目支出 | 9,500.00 | 3,800.00 | 1,550.38 | 2,376.08 |  |  |  |  |
| 2.2 | 上缴或扣除的土地收益 | - | - | - | 7,780.13 | - | - | - | - |
| 2.3 | 运营期基础设施资金流出 |  |  |  |  | - | - | - | - |
| 2.4 | 债券发行成本 | 15.48 | - | 0.64 | - | - | - | - | - |
| 2.5 | 2020年债券还本 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.6 | 2020年债券利息 | 242.13 | 484.25 | 484.25 | 484.25 | 484.25 | 484.25 | 484.25 | 484.25 |
| 2.7 | 2022年债券还本 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.8 | 2022年债券利息 |  |  | 8.54 | 17.08 | 17.08 | 17.08 | 17.08 | 17.08 |
| **三** | **当年项目现金净流入** | **4,319.39** | **-4,284.25** | **108.10** | **7,025.96** | **-985.58** | **-985.58** | **-985.58** | **-985.58** |
| **四** | **期末项目累计现金结存额** | **4,319.39** | **35.14** | **143.24** | **7,169.20** | **6,183.62** | **5,198.04** | **4,212.46** | **3,226.87** |
| **五** | **本息覆盖倍数** |  | | | | | | | |

续表：

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **序号** | **年度** | **2028年** | **2029年** | **2030年** | **2031年** | **2032年** | **2033年** | **2034年** | **2035年** | **合计** |
| **一** | **资金流入** | **-** | **-** | **-** | **30,648.33** | **32,865.44** | **-** | **-** | **-** | **98,394.69** |
| 1.1 | 政府资本金 |  |  |  |  |  |  |  |  | 2,566.46 |
| 1.2 | 土地拍卖收入 | - | - | - | 30,648.33 | 32,865.44 | - |  |  | 81,168.23 |
| 1.3 | 政府补贴 |  |  |  |  |  |  |  |  | - |
| 1.4 | 运营期基础设施资金流入 | - | - | - | - | - | - |  |  | - |
| 1.5 | 2020年债券融资 |  |  |  |  |  |  |  |  | 14,077.00 |
| 1.6 | 2022年债券融资 |  |  |  |  |  |  |  |  | 583.00 |
| **二** | **资金流出** | **985.58** | **985.58** | **985.58** | **14,491.98** | **15,559.24** | **484.25** | **484.25** | **14,319.13** | **79,949.64** |
| 2.1 | 项目支出 |  |  |  |  |  |  |  |  | 17,226.46 |
| 2.2 | 上缴或扣除的土地收益 | - | - | - | 13,506.39 | 14,483.45 | - | - | - | 35,769.98 |
| 2.3 | 运营期基础设施资金流出 | - | - | - | - | - | - |  |  | - |
| 2.4 | 债券发行成本 | - |  |  |  |  |  |  |  | 16.13 |
| 2.5 | 2020年债券还本 |  |  |  |  |  |  |  | 14,077.00 | 14,077.00 |
| 2.6 | 2020年债券利息 | 484.25 | 484.25 | 484.25 | 484.25 | 484.25 | 484.25 | 484.25 | 242.13 | 7,263.75 |
| 2.7 | 2022年债券还本 |  |  |  |  | 583.00 |  |  |  | 583.00 |
| 2.8 | 2022年债券利息 | 17.08 | 17.08 | 17.08 | 17.08 | 8.54 |  |  |  | 170.82 |
| **三** | **当年项目现金净流入** | **-985.58** | **-985.58** | **-985.58** | **16,156.35** | **17,306.20** | **-484.25** | **-484.25** | **-14,319.13** | **18,445.06** |
| **四** | **期末项目累计现金结存额** | **2,241.29** | **1,255.71** | **270.13** | **16,426.48** | **33,732.68** | **33,248.43** | **32,764.18** | **18,445.06** | **18,445.06** |
| **五** | **本息覆盖倍数** | **1.68** | | | | | | | | |

4、2022年儋州市基础设施专项债券（三期）上海师范大学附属儋州实验学校周边路网工程项目

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **序号** | **年度** | **2022年** | **2023年** | **2024年** | **2025年** | **2026年** | **2027年** | **2028年** | **2029年** | **2030年** | **2031年** | **2032年** | **合计** |
| **一** | **资金流入** | **1,997.00** | **10,582.65** | **2,593.07** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **6,129.83** | **21,302.55** |
| 1.1 | 政府资本金 | 7.00 | 10,582.65 |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 10,589.65 |
| 1.2 | 土地拍卖收入 | - | - | 2,593.07 | - | - | - | - | - | - | - | 6,129.83 | 8,722.90 |
| 1.3 | 政府补贴 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | - |
| 1.4 | 运营期基础设施资金流入 |  | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1.5 | 2021年债券融资 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | - |
| 1.6 | 2022年债券融资 | 1,990.00 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 1,990.00 |
| **二** | **资金流出** | **1,918.29** | **9,493.04** | **2,458.87** | **58.31** | **58.31** | **58.31** | **58.31** | **58.31** | **58.31** | **58.31** | **4,720.17** | **18,998.53** |
| 2.1 | 项目支出 | 1,886.95 | 9,434.74 | 1,257.97 |  |  |  |  |  |  |  |  | 12,579.65 |
| 2.2 | 上缴或扣除的土地收益 | - | - | 1,142.60 | - | - | - | - | - | - | - | 2,701.02 | 3,843.62 |
| 2.3 | 运营期基础设施资金流出 |  | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2.4 | 债券发行成本 | 2.19 | - | - | - | - | - | - |  |  |  |  | 2.19 |
| 2.5 | 2021年债券还本 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | - |
| 2.6 | 2021年债券利息 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2.7 | 2022年债券还本 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 1,990.00 | 1,990.00 |
| 2.8 | 2022年债券利息 | 29.15 | 58.31 | 58.31 | 58.31 | 58.31 | 58.31 | 58.31 | 58.31 | 58.31 | 58.31 | 29.15 | 583.07 |
| **三** | **当年项目现金净流入** | **78.71** | **1,089.61** | **134.20** | **-58.31** | **-58.31** | **-58.31** | **-58.31** | **-58.31** | **-58.31** | **-58.31** | **1,409.66** | **2,304.02** |
| **四** | **期末项目累计现金结存额** | **78.71** | **1,168.32** | **1,302.51** | **1,244.21** | **1,185.90** | **1,127.59** | **1,069.29** | **1,010.98** | **952.67** | **894.37** | **2,304.02** | **2,304.02** |
| **五** | **本息覆盖倍数** | **1.90** | | | | | | | | | | | |

5、2022年儋州市基础设施专项债券（三期）海南省儋州市中和镇历史文化名镇街道立面改造及配套工程

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **序号** | **年度** | **2022年** | **2023年** | **2024年** | **2025年** | **2026年** | **2027年** | **2028年** | **2029年** | **2030年** | **2031年** | **2032年** | **合计** |
| **一** | **资金流入** | **13,546.61** | **5,439.87** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **7,297.41** | **-** | **26,283.89** |
| 1.1 | 政府资本金 | 11,338.61 | 3,757.37 |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 15,095.98 |
| 1.2 | 土地拍卖收入 | - | 1,682.50 | - | - | - | - | - | - | - | 7,297.41 | - | 8,979.91 |
| 1.3 | 政府补贴 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | - |
| 1.4 | 运营期基础设施资金流入 |  | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1.4 | 2021年债券融资 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | - |
| 1.5 | 2022年债券融资 | 2,208.00 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 2,208.00 |
| **二** | **资金流出** | **13,531.88** | **4,616.17** | **64.69** | **64.69** | **64.69** | **64.69** | **64.69** | **64.69** | **64.69** | **3,294.19** | **2,240.35** | **24,135.44** |
| 2.1 | 项目支出 | 13,497.10 | 3,806.88 |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 17,303.98 |
| 2.2 | 上缴或扣除的土地收益 | - | 744.60 | - | - | - | - | - | - | - | 3,229.49 | - | 3,974.09 |
| 2.3 | 运营期基础设施资金流出 |  | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2.4 | 债券发行成本 | 2.43 | - | - | - | - | - | - |  |  |  |  | 2.43 |
| 2.5 | 2021年债券还本 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | - |
| 2.6 | 2021年债券利息 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2.7 | 2022年债券还本 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 2,208.00 | 2,208.00 |
| 2.8 | 2022年债券利息 | 32.35 | 64.69 | 64.69 | 64.69 | 64.69 | 64.69 | 64.69 | 64.69 | 64.69 | 64.69 | 32.35 | 646.94 |
| **三** | **当年项目现金净流入** | **14.73** | **823.70** | **-64.69** | **-64.69** | **-64.69** | **-64.69** | **-64.69** | **-64.69** | **-64.69** | **4,003.22** | **-2,240.35** | **2,148.45** |
| **四** | **期末项目累计现金结存额** | **14.73** | **838.43** | **773.74** | **709.04** | **644.35** | **579.66** | **514.96** | **450.27** | **385.57** | **4,388.79** | **2,148.45** | **2,148.45** |
| **五** | **本息覆盖倍数** | **1.75** | | | | | | | | | | | |

6、2022年儋州市基础设施专项债券（一期）（二期）（三期）调整债之洋浦疏港大道一期工程扩建及西延线工程

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **序号** | **年度** | **2022年** | **2023年** | **2024年** | **2025年** | **2026年** | **2027年** | **2028年** | **2029年** | **2030年** | **2031年** | **2032年** | **合计** |
| **一** | **资金流入** | **2,000.00** | **16,764.53** | **6,508.28** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **5,542.41** | **30,815.22** |
| 1.1 | 政府资本金 |  | 16,764.53 | 4,191.13 |  |  |  |  |  |  |  |  | 20,955.66 |
| 1.2 | 土地拍卖收入 | - | - | 2,317.15 | - | - | - | - | - | - | - | 5,542.41 | 7,859.56 |
| 1.3 | 运营期基础设施资金流入 |  |  | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1.4 | 2022年债券融资 | 2,000.00 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 2,000.00 |
| **二** | **资金流出** | **31.75** | **18,423.63** | **5,682.08** | **59.10** | **59.10** | **59.10** | **59.10** | **59.10** | **59.10** | **59.10** | **4,497.63** | **29,048.81** |
| 2.1 | 项目支出 |  | 18,364.53 | 4,591.13 | - |  |  |  |  |  |  |  | 22,955.66 |
| 2.2 | 上缴或扣除的土地收益 |  |  | 1,031.84 | - | - | - | - | - | - | - | 2,468.08 | 3,499.92 |
| 2.3 | 运营期基础设施资金流出 |  |  | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2.4 | 债券发行成本 | 2.20 | - | - | - | - | - | - |  |  |  |  | 2.20 |
| 2.5 | 2022年债券还本 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 2,000.00 | 2,000.00 |
| 2.6 | 2022年债券利息 | 29.55 | 59.10 | 59.10 | 59.10 | 59.10 | 59.10 | 59.10 | 59.10 | 59.10 | 59.10 | 29.55 | 591.03 |
| **三** | **当年项目现金净流入** | **1,968.25** | **-1,659.10** | **826.20** | **-59.10** | **-59.10** | **-59.10** | **-59.10** | **-59.10** | **-59.10** | **-59.10** | **1,044.78** | **1,766.42** |
| **四** | **期末项目累计现金结存额** | **1,968.25** | **309.15** | **1,135.35** | **1,076.25** | **1,017.14** | **958.04** | **898.94** | **839.84** | **780.73** | **721.63** | **1,766.42** | **1,766.42** |
| **五** | **本息覆盖倍数** | **1.68** | | | | | | | | | | | |

7、2022年儋州市基础设施专项债券（一期）（二期）（三期）调整债之儋州市市级粮食储备库建设项目

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **序号** | **年度** | **2022年** | **2023年** | **2024年** | **2025年** | **2026年** | **2027年** | **2028年** | **2029年** | **2030年** | **2031年** | **2032年** | **2033年** | **合计** |
| **一** | **资金流入** | **1,000.00** | **9,757.34** | **2,672.68** | **733.35** | **770.01** | **770.01** | **770.01** | **808.51** | **808.51** | **808.51** | **848.94** | **848.94** | **20,596.81** |
| 1.1 | 政府资本金 |  | 7,757.34 | 1,939.33 |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 9,696.67 |
| 1.2 | 土地拍卖收入 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1.3 | 运营期基础设施资金流入 |  |  | 733.35 | 733.35 | 770.01 | 770.01 | 770.01 | 808.51 | 808.51 | 808.51 | 848.94 | 848.94 | 7,900.14 |
| 1.4 | 2022年债券融资 | 1,000.00 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 1,000.00 |
| 1.5 | 本次拟发行 |  | 2,000.00 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 2,000.00 |
| **二** | **资金流出** | **15.84** | **10,219.63** | **2,776.13** | **236.80** | **240.19** | **240.19** | **240.19** | **243.74** | **243.74** | **243.74** | **1,232.74** | **2,187.39** | **18,120.31** |
| 2.1 | 项目支出 |  | 10,157.34 | 2,539.33 | - |  |  |  |  |  |  |  |  | 12,696.67 |
| 2.2 | 上缴或扣除的土地收益 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | - | - |
| 2.3 | 运营期基础设施资金流出 |  |  | 146.11 | 146.11 | 149.50 | 149.50 | 149.50 | 153.06 | 153.06 | 153.06 | 156.79 | 156.79 | 1,513.45 |
| 2.4 | 债券发行成本 | 1.10 | 2.20 | - | - | - | - | - |  |  |  |  |  | 3.30 |
| 2.5 | 2022年债券还本 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 1,000.00 |  | 1,000.00 |
| 2.6 | 2022年债券利息 | 14.74 | 29.49 | 29.49 | 29.49 | 29.49 | 29.49 | 29.49 | 29.49 | 29.49 | 29.49 | 14.74 |  | 294.89 |
| 2.7 | 本次债券还本 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 2,000.00 | 2,000.00 |
| 2.8 | 本次债券利息 |  | 30.60 | 61.20 | 61.20 | 61.20 | 61.20 | 61.20 | 61.20 | 61.20 | 61.20 | 61.20 | 30.60 | 612.00 |
| **三** | **当年项目现金净流入** | **984.16** | **-462.29** | **-103.45** | **496.55** | **529.83** | **529.83** | **529.83** | **564.77** | **564.77** | **564.77** | **-383.80** | **-1,338.45** | **2,476.50** |
| **四** | **期末项目累计现金结存额** | **984.16** | **521.87** | **418.42** | **914.96** | **1,444.79** | **1,974.62** | **2,504.45** | **3,069.21** | **3,633.98** | **4,198.75** | **3,814.95** | **2,476.50** | **2,476.50** |
| **五** | **本息覆盖倍数** | **1.63** | | | | | | | | | | | | |

1