

2019年前郭尔罗斯蒙古族自治县
查干湖生态保护项目收益与融资
自求平衡方案



一、基本情况

前郭尔罗斯蒙古族自治县（简称前郭县）是吉林省唯一的蒙古族自治县，幅员面积 6980 平方公里，辖 22 个乡镇，18 个国有农林牧渔场，233 个村，总人口 60 万，有蒙古、汉、满、锡伯等 25 个民族。其中，蒙古族人口占 11%。县内有前郭灌区、查干湖旅游经济开发区、吉林前郭经济开发区、4 个市级工业园区、2 个县级工业园区和 2 个市级牧业园区。中石油东北油气分公司、中石化东北油气分公司、中化集团长山化工有限公司、中国大唐集团长山热电厂、中石油管道长春输油气分公司等 5 户中直企业坐落境内。

《前郭尔罗斯蒙古族自治县城市总体规划（2011 年—2030 年）》中心城区规划形成“一核、两带、四区、多点”的“T”字型产业空间布局结构。“一核”即以前郭县中心城区为主的经济增长核心；“两带”为沿 302 国道、琿乌高速、长白铁路产业聚合带及沿 203 国道、大广高速产业发展带；四区为临空产业区、查乌天然气化工产业区、查干湖旅游经济开发区、王府现代农业示范区四个较大的产业集聚区；多点指分布于县域主要乡镇的多个产业园，包括长山循环经济产业园、查干淖尔工业园、红旗工业园以及八郎棚菜产业园、红光水稻产业园等。

《查干湖旅游经济开发区总体规划（2016-2030）》提到充分挖掘利用良好的自然资源和人文资源，利用松原作为区

域重要交通枢纽和物流中心的地位与优势，主动融入东北西部黄金旅游热线，采用差异化竞争和借势发展的路线，提供渔猎文化、湖泊湿地文化、蒙古族文化，农耕文化相叠合的文化观光体验、渔业休闲、湖泊度假产品，最终将查干湖打造成以渔猎文化为统领，以民族文化、宗教文化为特色，湿地生态观光、农耕体验、医疗养生、休闲度假、商务会展等全面发展的旅游目的地。

2016-2018年，前郭县分别实现一般公共预算收入11.74亿元、10.75亿元和9.17亿元，政府性基金收入分别为3.51亿元、1.92亿元和1.76亿元。

前郭县 2016-2018 年财政经济数据

项目	2016 年	2017 年	2018 年
地区生产总值（亿元）	350.43	349	290
一般公共预算收入（亿元）	11.74	10.75	9.17
一般公共预算支出（亿元）	41.75	51.47	53.84
政府性基金收入（亿元）	3.51	1.92	1.76
其中：国有土地使用权出让收入（亿元）	3.28	1.80	1.64
政府性基金支出（亿元）	6.00	5.91	1.98
其中：国有土地使用权出让收入及对应专项债务收入安排的支出（亿元）	3.46	5.45	1.63

截止 2018 年末，前郭县地方政府专项债务限额 3.35 亿元，专项债务余额 3.33 亿元，其中：3 年期占比 1%，5 年期占比 99%，7 年期占比 0%，10 年期占比 0%。

二、债券情况

前郭县本次拟发行地方政府专项债券 10 亿元，品种为记账式固定利率付息债券，全部为新增债券，期限为 10 年，每半年付息，到期一次性还本，利率暂按 4.2% 测算。本次专项债券采取分期发行，其中，2019 年计划发行 4 亿元，2020 年计划发行 5 亿元，2021 年计划发行 1 亿元。

本次专项债券共涉及查干湖封闭及智慧管理系统工程建设项目、查干湖停车场及配套基础设施工程建设项目、查干湖转运中心及附属配套基础设施工程建设项目、查干湖湿地植被修复建设项目、查干湖环湖种植结构调整建设项目、查干湖周边村屯污水处理工程、查干湖周边村屯安全饮水工程项目、松端线新庙至腰初字井段改建工程、查干湖环湖道路边坡防护建设项目、查干湖国家级自然保护区（前郭县）生态移民工程等 10 个项目。

三、项目概况

（一）前郭县生态环保事业发展概况

“十二五”期间，环境保护工作在县委、县政府的领导下，坚持以科学发展观为统领，以改善环境质量为核心，以污染物减排为手段，以环境保护目标责任制为抓手，扎实推进生态建设工程、深入实施环境污染整治行动，持续加大环保执法监管力度、创新工作机制，深入实践生态文明发展理念，在保持经济健康平稳发展的同时，全地区环境保护与生

态建设各项工作取得了积极进展。

1、生态建设取得明显成效

(1) 查干湖保护工程进展顺利

查干湖是国家级自然保护区，2012年被国家列入湖泊生态环境保护试点，截至2015年底，查干湖累计获取中央资金11500万元，实际完成投资7500万元，地方配套资金实际投入26255.58万元，累计完成总投资33755.58万元，共建设生态环境保护项目16个，除湖泊生态安全调查和环境监测能力建设2个非工程项目外，工程类项目已完工11个，在建项目3个。已建成的生态水岸修复工程、围塘固化工程、旅游集中区水岸综合整治工程、水禽救助繁育中心养殖污染治理工程、人工湿地群建设、旅游集中区污水治理工程等项目投入使用后，达到了预定污染消减目标，湖泊水质恶化趋势渐缓。每年可削减入湖污染物总量COD191.71吨，氨氮13.12吨，总氮40.47吨，总磷3.29吨，水质得到改善。

(2) 农村生态环境保护工作逐步深入

积极开展生态创建工作。目前，全县共创建国家级生态乡镇1个，省级生态乡镇2个，市级生态村30个。二是重点实施农村环境连片整治项目。2011年以来，全县27个村已完成了农村环境连片整治项目，项目总投资1952万元，各村均实现配套垃圾收集车、垃圾运输车、垃圾斗、小型垃圾箱、铲车等。

2、环境污染综合防治不断深化

(1) 污水管网和垃圾处理设施建设有效推进

污水管网项目顺利实施。投资 4014 万元，改造哈达大街雨水污水管网 3650 延长米，主街路雨污分流率达到 77%，城区内涝有效缓解。投资 2700 万元，建成城镇生活垃圾转运系统，日转运能力达到 300 吨，城区生活垃圾处理能力进一步提高。

(2) 大力开展污染减排行动

认真落实污染减排各项要求，工程减排、结构减排和管理减排全面推进。重点减排项目大唐长山热电厂 1 号机组脱硝项目已通过省厅验收，现平稳运行；吉林不二蛋白有限公司脱硫项目已建设完工；中化吉林长山化工有限公司四台 75 吨锅炉脱硫工程稳定运行，已安装在线监测系统。

(二) 前郭县生态环保事业发展规划

根据《前郭县环境保护“十三五”规划》的要求，以环境质量改善为核心，加大节能减排和水源保护、综合污染防治以及环境监管能力，使环境污染得到控制。到 2020 年，污染减排目标全面完成，环境空气质量不断改善，地表水水质和集中式饮用水水源地水质稳定达到功能要求，土地“三化”及环境污染得到有效控制，生态修复成效显著，生态环境质量明显改善，农村生态环境进一步改善，环境风险得到有效管控，实现与全面建成小康社会相适应的环境质量目标。

1、生态保护目标

生态修复成果显著，有序开展“三化”草原治理、湿地保护、“三江治理”等工程，生态环境承载力明显增强，农村环境保护能力全面提升，人居环境得到改善，重点生态功能区县域生态环境状况指数（EI）持续提升，森林覆盖率达到12.3%。

2、污染防治目标

2020年，城镇污水集中处理率达到85%；城镇生活垃圾无害化处理率达到85%。重点工业源废水和废气达标率达到100%，规模化养殖场、养殖小区配套建设废弃物处理设施比例达到75%以上，工业危险废物集中处置率达到100%，重点污染源全部实现在线监控，重点工业污染源全部达标排放。

（三）查干湖生态保护项目

1、项目建设背景

十九大报告指出：必须树立和践行绿水青山就是金山银山的理念，坚持节约资源和保护环境的基本国策，像对待生命一样对待生态环境，统筹山水林田湖草系统治理，实行最严格的环保制度，形成绿色发展方式和生活方式，坚定走生产发展，生活富裕，生态良好的文明发展道路，建设美丽中国，为人民制造良好的生产生活环境，为全球生态安全作出贡献。建设生态文明，是关系人民福祉、关乎民族未来的长远大计。面对资源约束趋紧、环境污染严重、生态系统退

化的严峻形势，必须树立尊重自然、顺应自然、保护自然的生态文明理念。建设生态文明，实质上就是要建设以资源环境承载力为基础、以自然规律为准则、以可持续发展为目标的资源节约型、环境友好型社会。这是破解日趋严重环境资源约束的有效途径，是加快转变经济发展方式的客观需求，也是保障和改善民生的内在需求。对受到污染和破坏的环境做好综合的治理，以创造出适合于人类生活、工作的环境，协调人与自然的关系，让人们做到与自然和谐相处的概念。

2018年9月，习近平总书记来查干湖视察时指出：“绿水青山、冰天雪地都是金山银山。保护生态和发展生态旅游相得益彰，这条路要扎实走下去”。习近平总书记视察查干湖的重要指示，为坚持绿色发展、深入推进查干湖治理保护、促进经济发展与生态保护相协调进一步指明了方向，提供了根本遵循。省委、省政府高位统筹、立即行动，以查干湖治理保护为主题编制了一系列规划、方案，包括《查干湖旅游经济开发区总体规划（2016-2030）》等。

在省委、省政府和市委、市政府的支持鼓励下，前郭县和查干湖旅游经济开发区启动实施了查干湖生态保护项目，以进一步推动查干湖周边生态修复，改善区域环境，完善配套设施，提高景区旅游体验。该项目计划通过3年左右时间，在查干湖沿湖区周边开展查干湖景区封闭及智慧管理系统工程建设、景区停车场及配套基础设施工程建设、转运

中心及附属配套基础设施工程建设、湿地植被修复建设、环湖种植结构调整建设、周边村屯污水处理工程、安全饮水工程、松端线新庙至腰初字井段改建工程、环湖道路边坡防护建设等项目。该项目对于查干湖进一步发挥湿地的各项生态功能功能，对保障建设生态文明，促进经济社会可持续发展意义重大。

2、项目实施机构

由前郭县文化广播电视和旅游局委托建设单位从事与本项目相关的具体建设。

3、项目基本情况

(1) 查干湖封闭及智慧管理系统工程建设项目

项目建设地点位于查干湖旅游经济开发区的查干湖高速口、查干湖渔场东侧、后宝勒太村南侧、新庙泡东侧，包括景区游客闸口、慢行系统及道路附属设施完善、游览设施、智慧管理系统、亮化系统、电动车观光等 6 大系统及附属设施建设。

项目设置景区大门 3 座，限流闸口 3 个。改造青山大街慢行系统 7800.00m，安代路、安达路完善道路交通标识系统，设置电瓶车乘降点 18 处，景观座椅 100 个，成品垃圾箱 80 个，观景平台 15 处，风雨亭 22 个，移动卫生间 25 套，智慧管理系指挥系统 1 套，监控系统 1 套，道路路灯 930 盏，道路灯带 27852.14m，购置观光电瓶车 200 辆，自行车 500 辆，

以及其他辅助设施。

本项目建设期为 3 年，即 2019 年 5 月至 2022 年 5 月。

项目总投资 9375.00 万元，其中：建设投资 8289.07 万元，流动资金 361.43 万元，建设期利息 724.50 万元。建设投资包括：建筑工程费 3637.08 万元，设备购置费 1730.00 万元，安装工程费 1455.33 万元，工程建设其他费用 785.01 万元，基本预备费 681.65 万元。

项目资金来源拟申请发行政府专项债 7500.00 万元，申请上级资金及地方政府自筹解决 1875.00 万元。

（2）查干湖停车场及配套基础设施工程建设项目

项目共新建游客服务中心及停车场四处，其中：契丹文化园停车场位于契丹岛百花园；最后的渔猎部落停车场位于十三敖包北侧；游船码头停车场位于查干湖大路北侧，游船码头西侧；查干湖景区南大门停车场位于查干湖高娃广场东侧后宝勒太屯。

项目总占地面积 51467.48 m²，其中建筑占地面积 1500.00 m²，绿化面积 9837.70 m²，硬化面积 40129.78 m²。项目综合服务中心建筑总面积 3000.00 m²（含医疗服务、卫生间、备品间、超市等），成品垃圾箱 36 个，标识牌 22 个，草坪灯 370 盏，充电桩 40 个，监控系统 30 套，打井 4 眼，消防水池 4 座，路灯 64 盏，景观座椅 36 个，路障 90 个，智慧管理系统 1 套，以及给排水管线乔木、灌木的栽植等。

项目建设期为3年，即2019年5月至2022年5月。

项目总投资6625.00万元，其中：建设投资6113.02万元，建设期利息511.98万元。建设投资包括：建筑工程费4368.93万元；设备购置费500.00万元；安装工程费153.95万元；工程建设其他费531.11万元；基本预备费559.03万元。

项目资金来源拟申请发行政府专项债5300.00万元，申请上级资金及地方政府自筹解决1325.00万元。

(3) 查干湖转运中心及附属配套基础设施工程建设项目

项目建设地点位于长山镇老新庙砖厂。项目总占地面积100000.00 m²，其中：建筑物占地面积9702.00 m²，道路及硬化面积21253.78 m²，绿化面积10000.00 m²，停车场面积59044.22 m²，设置停车位1370个。项目新建1栋转运中心，建筑面积38808.00 m²，以及相应附属设施。

项目建设期为3年，即2019年5月至2022年5月。

项目总投资19786.04万元，其中：建设投资18256.97万元，建设期利息1529.07万元。建设投资包括建筑工程费15415.82万元，设备购置费172.30万元，安装工程费320.81万元，工程建设其他费1003.01万元，基本预备费1345.03万元。

项目资金来源拟申请发行政府专项债15828.83万元，申请上级资金及地方政府自筹3957.21万元。

(4) 查干湖湿地植被修复建设项目

项目建设区位于前郭县境内查干湖环湖沿线区域，包括查干湖镇妙音村、查干湖渔场以及蒙古艾里乡云字井村。具体建设内容如下。

收字井湿地修复：对查干湖国家级自然保护区缓冲区内的收字井村进行湿地修复，退化草原修复湿地 215hm²。

苏家泡、六家泡湿地恢复：对查干湖国家级自然保护区缓冲区内的苏家泡和六家泡进行湿地修复，恢复苏家泡和六家泡 1971.2hm² 的湿地面积。

玉龙湿地：对查干湖旅游经济开发区安代路右侧 587.8hm² 土地进行湿地恢复，种植莲花，建设万亩荷花园。

渔园湿地植被修复：对 224 区块 800hm² 水田进行退耕还湿，种植多类型的湿地植物，如荷花、水莲等。

项目建设期 2019-2021 年，共 3 年时间。

项目总投资 16550.86 万元。其中，工程费用 15038.80 万元，占总投资的 90.9%；其他费用 1030.00 万元，占总投资的 6.2%；预备费 482.06 万元，占总投资的 2.9%。

项目拟申请发行地方政府专项债 13240 万元，申请环保专项资金 3000 万元，地方政府自筹 310.86 万元。

(5) 查干湖环湖种植结构调整建设项目

项目建设区位于前郭县境内查干湖环湖沿线区域，包括长山镇庙东村、查干湖镇妙音村和西索恩图村、八朗镇青山

头村、查干湖渔场以及渔场七家子村。

项目计划通过 3 年时间，在查干湖沿湖区周边可视范围内的 1144.2hm² 土地上实施还林、还草、还湿，重点进行中草药材、梅花、林果和水生植物种植，减少玉米种植面积，在优化区域农业种植结构、培育和发展区域中药材及林果产业的同时，可大幅消减查干湖周边农田化肥农药使用量，将有效促进查干湖区域生态环境持续改善。

项目建设期为 2019-2021 年，共 3 年时间。

项目总投资 22251.44 万元。其中：工程费用 19133.81 万元，工程其他费用 1437.63 万元，预备费 1680.00 万元。在工程费用中，查干湖大路绿化项目投资 1268.88 万元，生态种植项目投资 3647.52 万元，梅园建设项目投资 1904.76 万元，查干湖绿化美化项目投资 2123.77 万元，中草药种植项目投资 6890.02 万元，玫瑰园项目投资 384.88 万元，湿地花海项目投资 2272.90 万元，八郎镇青山头村绿化 641.08 万元。

项目拟申请发行地方政府专项债 17801.15 万元，地方配套资金 4450.29 万元。

(6) 查干湖周边村屯污水处理工程

项目建设地点位于前郭县查干湖镇、八郎镇、长山镇及查干湖渔场所属的 29 个自然村屯。

项目主要对前郭县查干湖镇、八郎镇、长山镇及查干湖

渔场地处查干湖沿岸 16 个行政村所属的 29 个自然村屯进行生活污水处理工程建设。

项目的建设期时间为 24 个月,拟定于 2019 年 5 月至 2021 年 4 月。

项目总投资 8238.19 万元,全部为建设投资。其中:工程费 7152.94 万元;工程建设其他费 475.01 万元;基本预备费 610.24 万元。

项目资金来源拟申请地方政府专项债 6590 万元,申请环保专项资金 1000 万元,地方政府自筹解决 648.19 万元。

(7) 查干湖周边村屯安全饮水工程项目

项目建设地点位于前郭县查干湖镇、八郎镇及长山镇。

项目主要对前郭县查干湖镇、八郎镇及长山镇地处查干湖沿岸 13 个行政村所属的 23 个自然村屯进行安全饮水工程工程建设。查干湖镇收字井屯及秋字井屯由于地处查干湖保护区缓冲区范围内,建议根据《吉林省保护区生态移民规划》做好移民工作。查干湖渔场小七家子屯地处查干湖保护区实验区,不包含在本工程范围内。

项目的建设期时间为 24 个月,拟定于 2019 年 5 月至 2021 年 4 月。

项目总投资 6200 万元,全部为建设投资。其中:工程费 5374.83 万元;工程建设其他费 436.99 万元;基本预备费 388.18 万元。

项目资金拟申请发行政府专项债券及地方政府自筹解决。其中，发行政府专项债券资金占总投资的 80%，即为 4960 万元；地方政府自筹资金占总投资的 20%，即为 1240 万元。

（8）松端线新庙至腰初字井段改建工程

本项目是各地游客由琿乌高速、高速铁路去往查干湖旅游的主要通道，同时经由与本项目交叉的 G302，向西北可至孝庄祖陵旅游景区，向东南可至天天乐工农业旅游区。本项目也是查干湖旅游景区改造为封闭旅游景区以后，绕行查干湖旅游景区的唯一通道，是查干湖旅游景区周边群众生产生活的必要通行道路，项目已列入前郭县公路建设“十三五”规划。

建设期具体安排为 2019 年至 2020 年，建设期两年。

项目总投资 7504.35 万元，每公里造价为 302.54 万元。在总投资规模中，建安费为 6092.76 万元，平均每公里 239.63 万元。

本项目资金来源有两个渠道，拟申请发行政府专项债 5920.02 万元，申请上级资金及地方政府自筹解决 1584.33 万元。

（9）查干湖环湖道路边坡防护建设项目

项目位于吉林省西北部的前郭尔罗斯蒙古族自治县查干湖周边，共计 7 处，从浑乌高速查干湖景区收费站路口起 1 处，经查干湖大路 4 处，再转北环湖路 1 处至终点北湖渔场 1

处。7处防护及景观工程面积分别为2.32hm²、1.45hm²、1.68hm²、0.7hm²、1.17hm²、2.1hm²、0.78hm²，共计10.2hm²；坡面以外绿化面积共计1.3hm²；路边公园面积0.76hm²。

项目建设期为2019-2020年，共2年时间。

项目总投资1980.06万元。其中，工程费用1784.4万元，占总投资的90.12%；其他费用137.99万元，占总投资的6.97%；预备费57.67万元，占总投资的2.91%。

项目资金来源拟申请地方政府专项债1584万元，申请上级资金及地方政府自筹解决396.06万元。

(10) 查干湖国家级自然保护区（前郭县）生态移民工程

项目建设区为前郭县位于吉林查干湖国家级自然保护区核心区的村屯及部分缓冲区土地，包括查干湖镇云字井村收字井屯，八郎镇三不管村、羊营子村和莫日格其村，长山镇骆驼岗子村和庙东村，查干湖渔场和新庙泡渔场。具体建设内容如下。

查干湖镇生态修复：对查干湖国家级自然保护区缓冲区内的收字井屯进行村屯搬迁，湿地和草原生态修复。征用的经营性草原210hm²，以自然恢复生态环境为主；对征用水田进行基本农田置换后退耕还湿，恢复湿地面积147hm²，以自然恢复生态环境为主；村屯搬迁后进行土地整理，种植羊草，面积约15.2hm²。

八郎镇生态修复：对缓冲区内的莫日格其村征用经营草原等土地 44hm²，以自然恢复生态环境为主；对查干湖国家级自然保护区核心区内的三不管村旱田 20hm²、羊营子村旱田 22.5hm² 进行征收，实施退耕还湿，种植芦苇、蔗草等，恢复湿地植被。

长山镇生态修复：查干湖国家级自然保护区勘界立标后，长山镇骆驼岗子村和庙东村农田将不再划入保护区缓冲区，因此，生态移民近期实施方案暂不对其进行征收和退耕。

国有查干湖渔场和新庙泡渔场，规范其经营活动，退出其在保护区缓冲区内生产，恢复湿地水域 3322.72hm²。

项目建设期为 2019-2023 年，共 4 年时间。

项目总投资 26595.7 万元。其中，工程费用 24318.2 万元，占总投资的 91.4%；其他费用 1011.00 万元，占总投资的 3.8%；预备费 1266.5 万元，占总投资的 4.8%。

项目资金来源拟发行地方政府专项债 21276 万元，申请上级资金及地方政府自筹解决 5319.7 万元。

3、查干湖生态保护项目社会效益分析

(1) 增加就业机会，保障社会发展

项目建设为区域内提供了一定数量的就业机会，对缓解项目区的社会就业具有积极的作用，可为查干湖周边村屯的剩余劳动力提供就业机会。

(2) 西部生态建设示范作用显著

项目完成后，可为湿地保护、生态建设提供样板。使查干湖湿地生态修复、生态旅游的思想和技术在吉林省西部生态经济区的建设中得到推广应用，推进西部地区生态建设和湿地保护的步伐，社会效益显著。

（3）改善查干湖整体景观、提高居民生存环境质量

项目建设完成后，能有效改善和美化查干湖周边的生态环境，周边居民的生活环境得到改善。同时，项目建设使查干湖的生态旅游景观得到修复，树立查干湖旅游新形象。

（4）提高当地居民环境保护意识

项目实施过程中也是一次深刻、生动的环境保护宣传过程，通过具体的行动，使人们能够深刻认识生态环境保护的重要性，保护环境、节约资源将成为居民的自觉行为。人们可以进一步了解保护湿地及其野生动植物、保护自然生态环境的重要性，了解人类的生存与自然环境之间的关系，提高人们爱护环境、保护自然的自觉意识。

（5）科研教学，普及科学知识

查干湖各类湿地与珍稀野生动植物资源为一体，在东北湿地类型中具有典型性与代表性。它在研究湿地形成、演替、变迁及其生态功能等方面具有极为重要的科学价值，是一座天然实验室，也是环境保护宣传教育的生动真实大课堂。把查干湖建成典型的湿地生态系统的自然保留地，使之成为科普基地。通过加强环境、生态的监测，搞好湿地资源的保护，

将产生巨大的效益。

四、项目投资估算及资金筹措方案

(一) 项目投资估算

根据项目《可行性研究报告》及《实施方案》，本项目总投资为 125,106.64 万元。

项目投资估算情况如下。

序号	名称	估算金额(万元)
1	查干湖封闭及智慧管理系统工程建设项目	9,375.00
2	查干湖停车场及配套基础设施工程建设项目	6,625.00
3	查干湖转运中心及附属配套基础设施工程建设项目	19,786.04
4	查干湖湿地植被修复建设项目	16,550.86
5	查干湖环湖种植结构调整建设项目	22,251.44
6	查干湖周边村屯污水处理工程	8,238.19
7	查干湖周边村屯安全饮水工程项目	6,200.00
8	松端线新店至腰初字井段改建工程	7504.35
9	查干湖环湖道路边坡防护建设项目	1,980.06
10	查干湖国家级自然保护区(前郭县)生态移民工程	26,595.70
	总投资	125,106.64

(二) 资金筹措方案

1. 资金筹措方式或原则

项目资金来源拟申请发行政府专项债、申请上级资金及地方政府自筹解决。

2. 资金来源

(1) 项目资金来源。本项目总投资为 125,106.64 万元，其中预算资金安排 25,106.64 万元(含环保专项资金 4000 万元)，占 20.07%，发行地方政府专项债券资金 100000 万元，

占 79.93%。地方政府专项债券采取分期发行，其中，2019 年计划发行 4 亿元，2020 年计划发行 5 亿元，2021 年计划发行 1 亿元；期限均为 10 年期，利率按 4.2% 计算，每半年付息，到期后一次性还本。

（2）资金使用计划

根据项目需要和实施进度进行安排。

（3）项目资金保障措施。

根据《关于印发地方政府专项债券发行管理暂行办法的通知》（财库【2015】83 号）和新预算法等文件，专项债券资金实行“收支两条线”管理，地方政府对发债募集资金及项目产生的收益纳入本级财政政府性基金预算管理，收到上级财政安排的转移支付纳入相关科目进行核算。地方政府对项目经营状况进行持续监控，严格监督债券资金支付用于对应项目建设，保证资金的专款专用。

五、项目预期收益、成本及融资平衡情况

（一）项目收益

1、收入来源

本项目收入由项目运营产生的专项收入构成。根据测算，债券存续期内预期可实现专项收入 206,054.15 万元，扣除增值税、营业税金及附加后为 193,810.57 万元，主要包括：门票收入、电瓶车乘坐收入、自行车租赁收入、摊位租赁收入等。

(1) 门票收入

由于景区封闭，保守估计游客数量较封闭前会有一定幅度的下降。项目计算期第三年达到设计能力的 80%，预计接待游客 160 万人次；第四年及之后年度达到 100%，预计年接待游客数量 200 万人次。

票价参考 4A 级景区收费标准，均按照 90 元/张套票进行计算。

项目计算期第三年门票收入为 14,400 万元，第四年及之后年度为 18,000 万元/年。

(2) 电瓶车乘坐收入

景区考虑方便游客游览同时，按照节能环保相关要求，设置观光电瓶车，按节假日平均每天 5 万人，每天 40%乘坐电瓶车估算。项目计算期第三年达到设计能力的 80%，预计接待游客 58.4 万人次；第四年及之后年度达到 100%，预计年接待游客数量 73 万人次。

电瓶车乘坐每人每次 15 元，项目计算期第三年收入为 876 万元，第四年及之后年度为 1,095 万元/年。

(3) 自行车租赁收入

为满足骑行需要，景区拟购置 500 辆自行车供游客骑乘，每次 80 元（10 元/小时）；项目计算期第三年达到设计能力的 80%，预计骑乘 14.6 万次；第四年及之后年度达到 100%，预计骑乘 18.25 万次/年。

项目计算期第三年收入为 1,168 万元,第四年及之后年度为 1,460 万元/年。

(4) 摊位租赁收入

查干湖停车场及配套基础设施工程建设项目,每个综合服务中心设超市等摊位租赁 3 处,共计 12 处,年租金 2 万元/年,年收入为 24 万元。

查干湖转运中心及附属配套基础设施工程建设项目,设超市等摊位租赁 3 处,年租金 2 万元/年,年收入为 6 万元;设自助餐厅 1 处,年租金 10 万元/年,年收入为 10 万元。

综上,摊位租赁年收入合计 40 万元。

(5) 自助服务寄存柜收入

查干湖停车场及配套基础设施工程建设项目,综合服务中内设置综合自助服务寄存柜 7 台,每台 50 个柜子,共计 350 个柜子。按照每次 2 元进行收费,年寄存游客量按照 30 万人次估计,年收入为 60 万元。

查干湖转运中心及附属配套基础设施工程建设项目,设置综合自助服务寄存柜 3 台,每台 50 个柜子,共计 150 个柜子。按照每小时 1 元进行收费,年收入为 32.85 万元。

综上,自助服务寄存柜年收入合计 92.85 万元。

(6) 广告牌招商费收入

查干湖停车场及配套基础设施工程建设项目,四个停车场共设置 4 处大型广告招商牌,按照每年每个广告 5 万元收

取费用，年收入为 20 万元。

查干湖转运中心及附属配套基础设施工程建设项目，停车场共设置 5 处大型广告招商牌，按照每年每处广告 5 万元收取费用，年收入为 25 万元。

综上，广告牌招商费年收入合计 45 万元。

(7) 停车费收入

查干湖停车场及配套基础设施工程建设项目，拟对规划第一停车场（查干湖北大门停车场）和查干湖景区南大门停车场进行收费，按照每次每个车位 10 元收取停车费，年停车游客量按照 15 万人次估计，年收入为 150 万元。

查干湖转运中心及附属配套基础设施工程建设项目，共设置停车位 1370 个，按照每次每个车位 10 元收取停车费，按年停车 60%计取，年收入为 150 万元。

综上，停车费收入合计 300 万元。

(8) 供水收入

查干湖周边村屯安全饮水工程项目，供水价格参考松原市政府第十四届 21 次常务会议对自来水价格的调整方案，拟定收费标准为 90 元/户·年，项目区域常住人口户数为 3495 户，年收费为 31.45 万元。

项目专项收入测算明细表

单位：万元

项目收入	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 10-12
门票收入	0.00	0.00	14,400.00	18,000.00	18,000.00	18,000.00	18,000.00	18,000.00	18,000.00	54,000.00

电瓶车乘坐收入	0.00	0.00	876.00	1,095.00	1,095.00	1,095.00	1,095.00	1,095.00	1,095.00	3,285.00
自行车租赁收入	0.00	0.00	1,168.00	1,460.00	1,460.00	1,460.00	1,460.00	1,460.00	1,460.00	4,380.00
摊位租赁收入	0.00	0.00		40.00	40.00	40.00	40.00	40.00	40.00	120.00
寄存柜收入	0.00	0.00		92.85	92.85	92.85	92.85	92.85	92.85	278.55
广告费收入	0.00	0.00		45.00	45.00	45.00	45.00	45.00	45.00	135.00
停车费收入	0.00	0.00		300.00	300.00	300.00	300.00	300.00	300.00	900.00
供水收入	0.00	0.00	31.45	31.45	31.45	31.45	31.45	31.45	31.45	94.35
合计	0.00	0.00	16,475.45	21,064.30	21,064.30	21,064.30	21,064.30	21,064.30	21,064.30	63,192.9

(二) 项目支出

1、项目成本

本项目总成本费用主要包括人员工资及福利费、外购原材料费及运营期的管理维护费用等，管理维护费用主要包括绿化维护费、道路及停车场维护费、水费。根据测算，债券存续期内预计支出 19,671.16 万元。特别说明，查干湖封闭及智慧管理系统工程建设项目，项目计算期第三年达到设计能力的 80%，第四年及之后年度达到 100%。

(1) 外购原材料费用（含外购燃料及动力费）

查干湖封闭及智慧管理系统工程建设项目，年耗电量 29.88 万 kWh，电费 5500 元/万 kWh；项目计算期第三年外购燃料及动力费（电费）为 13.15 万元，第四年及之后年度为 16.43 万元/年。

查干湖停车场及附属基础设施工程建设项目，年用电量估算 114.00 万 kWh，电费 5500 元/万 kWh，电费估算 62.70

万元/年；项目成本水价 4.1 元/吨，年用水量估算 42911.65 吨，水费估算 17.59 万元/年。

查干湖转运中心及附属配套基础设施工程建设项目，外购燃料及动力费 225.32 万元/年。

综上，项目计算期第三年外购原材料费用（含外购燃料及动力费）为 13.15 万元，第四年及之后年度为 322.04 万元/年。

（2）工资及福利费

查干湖封闭及智慧管理系统工程建设项目，员工总数 130 人，人员工资 3000 元/月，福利取工资的 14%，年工资福利费用 501.60 万元。

查干湖停车场及配套基础设施工程建设项目，需要发放工资及福利人数为 20 人，人员工资 3000 元/月，福利取工资的 14%，年工资福利费用 72 万元。

查干湖转运中心及附属配套基础设施工程建设项目，需要发放工资及福利人数为 50 人，年工资福利费用 200 万元。

综上，项目计算期第三年工资及福利费为 501.60 万元，第四年及之后年度为 773.60 万元/年。

（3）修理费

查干湖封闭及智慧管理系统工程建设项目，景区拟购置 500 辆自行车供游客骑乘，年自行车维护费 100 元/台，年电瓶车维护费 5000 元/辆，修理费估算 30.00 万元/年。

(4) 绿化维护费

查干湖停车场及配套基础设施工程建设项目，年维护绿化面积 9837.70 m²，年绿化维护费 5 元/m²，绿化维护费估算 4.92 万元/年。

(5) 道路及停车场维护费

查干湖停车场及配套基础设施工程建设项目，道路及停车场面积 40129.78 m²，年道路及硬化维护费 10 元/m²，道路及停车场维护费估算 40.13 万元/年。

查干湖周边村屯安全饮水工程项目，根据当地主要道路维护费用和同等地区的道路维护费用，综合考虑取年道路维护费 5 元/m²。项目因为新建管网系统恢复破坏道路总面积 240792m²，维护费用 120.40 万元/年。

综上，项目计算期第三年道路及停车场维护费为 120.40 万元，第四年及之后年度为 160.53 万元/年。

(6) 管网维护费

查干湖周边村屯安全饮水工程项目，根据当地主要管网维护费用和同等地区管网维护费用，综合考虑取年管网维护费 2.5 元/m。项目新建的配水管网（线路）总长 152098m，管网维护费 38.02 万元/年。

查干湖周边村屯污水处理工程，根据当地主要管网维护费用和同等地区管网维护费用，综合考虑取年管网维护费 2.5 元/m。项目污水处理工程新建的污水管网（线路）总长

161043m, 管网维护费 40.26 万元/年。

综上, 管网维护费估算 78.28 万元/年。

(7) 污水处理费

查干湖周边村屯污水处理工程

污水处理成本汇总表

序号	规模 (m ³ /d)	用电成本 (元/m ³)	铁盐成本 (元/m ³)	次氯酸钠 成本(元 /m ³)	每天运行 成本(元/ 天)	每年运行 成本(万元/ 年)
1	50	0.78	0.032	0.08	44.6	1.6279

综上, 污水处理费合计 1.6279 万元/年。

(8) 松端线养护及管理费用

①日常养护及管理费用

根据对吉林省公路养护情况的调查, 参照吉林省松原地区现有公路的实际养护费用, 拟定运营初年的日常养护费用及管理费用平均为 1.5 万元/公里。

②大修及管理费用

按照普通公路的一般维护期限, 拟在评价期的第 11 年安排 1 次大修, 大修及管理费用按 10 万元/公里计。

考虑本项目运营后, 随着交通量的逐年增长, 道路破损程度也将逐年加大, 因此, 公路每年所需养护管理费用亦将同时增加, 预计养护管理及大修费的年增长幅度为 2%。

单位: 万元

松端线	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 10-1 年
运营管理费	0.00	0.00	67.00	69.00	71.00	74.00	76.00	78.00	80.00	256.00
大修费	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1120.00

日常养护费	0.00	0.00	59.00	61.00	63.00	64.00	66.00	68.00	70.00	225.00
合计	0.00	0.00	126.00	130.00	134.00	138.00	142.00	146.00	150.00	1601.00

(9) 其他费用

查干湖封闭及智慧管理系统工程建设项目,其他费用(包括其他制造费用、其他管理费用、其他营业费用)共计 395.71 万元/年。

查干湖转运中心及附属配套基础设施工程建设项目,其他费用(包括修理费、管理费、卫生维护费)共计 7 万元/年。

综上,项目计算期第三年其他费用为 395.71 万元,第四年及之后年度为 402.71 万元/年。

项目总成本测算明细表

单位: 万元

项目	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 10-12 年
外购原材料费	0.00	0.00	13.15	322.04	322.04	322.04	322.04	322.04	322.04	966.12
工资及福利费	0.00	0.00	501.60	773.60	773.60	773.60	773.60	773.60	773.60	2,320.80
修理费	0.00	0.00	30.00	30.00	30.00	30.00	30.00	30.00	30.00	90.00
绿化维护费	0.00	0.00	0.00	4.92	4.92	4.92	4.92	4.92	4.92	14.76
道路及停车场维护费	0.00	0.00	120.40	160.53	160.53	160.53	160.53	160.53	160.53	481.59
管网维护费	0.00	0.00	78.28	78.28	78.28	78.28	78.28	78.28	78.28	234.84
污水处理费	0.00	0.00	1.63	1.63	1.63	1.63	1.63	1.63	1.63	4.88
松端线养护及管理费	0.00	0.00	126.00	130.00	134.00	138.00	142.00	146.00	150.00	1,601.00
其他费用	0.00	0.00	395.71	402.71	402.71	402.71	402.71	402.71	402.71	1,208.13
合计	0.00	0.00	1,266.77	1,903.71	1,907.71	1,911.71	1,915.71	1,919.71	1,923.71	6,922.12

(三) 项目融资平衡情况

本项目债券存续期内的还本付息情况如下:

单位：万元

年度	期初本金	本期新增本金	本期偿还本金	利率	当年偿还利息	小计
2019		40,000.00		4.20%		-
2020	40,000.00	50,000.00		4.20%	1,680.00	1,680.00
2021	90,000.00	10,000.00		4.20%	3,780.00	3,780.00
2022	100,000.00			4.20%	4,200.00	4,200.00
2023	100,000.00			4.20%	4,200.00	4,200.00
2024	100,000.00			4.20%	4,200.00	4,200.00
2025	100,000.00			4.20%	4,200.00	4,200.00
2026	100,000.00			4.20%	4,200.00	4,200.00
2027	100,000.00			4.20%	4,200.00	4,200.00
2028	100,000.00		40,000.00	4.20%	4,200.00	4,200.00
2029	60,000.00		50,000.00	4.20%	4,200.00	4,200.00
2030	10,000.00		10,000.00	4.20%	2,940.00	2,940.00
合计		100,000.00	100,000.00		42,000.00	42,000.00

债券存续期内的还本付息总额共计 142,000.00 万元。

本项目共涉及 10 个子项目。各子项目作为一个整体，均为《查干湖旅游经济开发区总体规划（2016-2030）》中提及的建设内容。在本项目建设过程中，各子项目由前郭县文化广播电视和旅游局负责整体推进。按照地方政府专项债发行要求，为满足项目收益与融资自求平衡，将 10 个子项目打包在一起，汇总测算收益及覆盖倍数。

在债券存续期内，项目累计资金流入 333,855.23 万元，累计资金流出 296,255.82 万元，累计现金结余 37,599.41 万元。截至专项债 100,000 万元到期时，在偿还当年到期的债券本息后，仍将有 37,599.41 万元的累计资金结余，募集资金的覆盖倍数为 1.23 倍。

现金流量表及资金平衡测算

	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	合计
现金流入													-
资本金流入	8,936.44	12,850.54	6,014.10	-	-	-	-	-	-	-	-	-	27,801.08
债券资金流入	40,000.00	50,000.00	10,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	100,000.00
项目收入-现金流入	-	-	16,475.45	21,064.30	21,064.30	21,064.30	21,064.30	21,064.30	21,064.30	21,064.30	21,064.30	21,064.30	206,054.15
现金流入总额	48,936.44	62,850.54	32,489.55	21,064.30	21,064.30	21,064.30	21,064.30	21,064.30	21,064.30	21,064.30	21,064.30	21,064.30	333,855.23
现金流出													-
建设期资金流出	48,936.44	61,170.54	11,872.67	-	-	-	-	-	-	-	-	-	121,979.65
流动资金流出			361.43										361.43
运营成本流出	-	-	1,266.77	1,903.71	1,907.71	1,911.71	1,915.71	1,919.71	1,923.71	1,929.71	3,053.71	1,938.71	19,671.16
债券还本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	40,000.00	50,000.00	10,000.00	100,000.00
债券付息		1,680.00	3,780.00	4,200.00	4,200.00	4,200.00	4,200.00	4,200.00	4,200.00	4,200.00	4,200.00	2,940.00	42,000.00
营业税金及附加	-	-	74.54	92.49	92.49	92.49	92.49	92.49	92.49	92.49	92.49	92.49	906.95
增值税	-	-	931.73	1,156.10	1,156.10	1,156.10	1,156.10	1,156.10	1,156.10	1,156.10	1,156.10	1,156.10	11,336.63
现金流出总额	48,936.44	62,850.54	18,287.14	7,352.30	7,356.30	7,360.30	7,364.30	7,368.30	7,372.30	47,378.30	58,502.30	16,127.30	296,255.82
现金净流量(1-2)	-	-	14,202.41	13,712.00	13,708.00	13,704.00	13,700.00	13,696.00	13,692.00	-26,314.00	-37,438.00	4,937.00	37,599.41
期初现金				14,202.41	27,914.41	41,622.41	55,326.41	69,026.41	82,722.41	96,414.41	70,100.41	32,662.41	
期末现金			14,202.41	27,914.41	41,622.41	55,326.41	69,026.41	82,722.41	96,414.41	70,100.41	32,662.41	37,599.41	

资金覆盖倍数 = (项目收入-运营成本-增值税-税金及附加) / 债券本息 = 1.23

（四）其他需要说明的事项

无。

六、项目风险控制

（一）政策风险及缓释措施

现阶段国家对于生态治理、环境保护出台了诸多政策，但是由于受地理条件、当地经济发展水平、当地政府财政实力等因素影响，项目建设和运营过程中仍存在较多问题，项目达到预期效果存在一定的不确定性。国家生态保护政策的不确定性及各地的区域性差异，势必会给项目实施造成一定的影响。

缓释措施：十九大报告指出“坚持节约资源和保护环境的基本国策”。吉林省委、省政府高位统筹，以查干湖治理保护为主题编制了一系列规划、方案，包括《查干湖旅游经济开发区总体规划（2016-2030）》等，对于查干湖进一步发挥湿地的各项生态功能、经济功能，促进经济社会可持续发展意义重大。总体来看，查干湖生态保护项目受到省、市两级党委、政府的高度重视，并陆续出台了相关文件，政策的稳定性、可操作性较好。

（二）技术风险及缓释措施

本项目实施涉及土建、水利、岩石等各种工程技术手段，任何一个环节的失误均有可能导致工程实施时的技术失误，造成安全隐患。

缓释措施：本项目工程建设的各技术环节均由具备相应资质的技术单位担任，并由政府方委托专业的工程监理单位进行工程监理，可有效保障工程建设管理活动的合理性、安全性。

（三）市场风险及缓释措施

主要是指由于市场需求变化给项目带来损失的可能性。本项目虽然经过了市场分析，但若项目运营的实际情况与预测值发生偏离，或者由于市场条件的变化等，都有可能对项目的效益产生不利影响，这种不利影响有可能导致项目的经济效益与生态效益之间难以平衡，给项目长期运营管理提出挑战。

缓释措施：项目相关收益均提供了政府部门、项目单位或可比项目的测算依据，且相应测算均考虑了经济效益与生态效益之间的平衡，是项目进行科学测算的依据；项目整体的资金覆盖倍数达到 1.23 倍，能够有效抵御市场波动带来的外部风险。

（四）项目建设进度延后风险及缓释措施

由于不可预见等原因造成项目建设完成时间延后，造成生态景观工程达不到预期状态，使该部分工程内的盈利设施部分的经营收入不能够及时实现，从而对项目效益产生不利影响。

缓释措施：前郭县文化广播电视和旅游局作为查干湖生

态保护项目的实施机构，负责对项目谋划、建设、资金使用等全过程进行监管。本项目所有建设单位接受前郭县文化广播电视和旅游局监督、管理。在项目建设过程中，政府各职能部门必须通力协作，及时解决项目建设过程中出现的问题，有效保障工程建设管理活动的有效进行。

（五）偿付风险及缓释措施

本期专项债券根据《地方政府专项债务预算管理办法》（财预【2016】155号）第三条规定，专项债务收入、安排的支出、还本付息、发行费用等均纳入政府性基金预算管理。本期专项债券偿付资金主要为门票收入、商铺租赁、停车费等专项收入，偿债来源较有保障，偿付风险较低。但项目未来现金流易受到项目实施进度、市场条件、国家政策等因素影响，存在一定的不确定性，有可能给本期债券偿付带来一定风险。

缓释措施：本期债券由吉林省人民政府承担最终偿还责任，依托省级人民政府信用，债券的偿付风险极低；且本期债券偿付资金来源主要为项目的专项收入，偿债来源较有保障，偿付风险极低。

七、项目实施机构及部门分工介绍

（一）项目实施机构（前郭县文化广播电视和旅游局）

责任范围：

1、贯彻执行国家和省、市有关文化艺术（文物）、广播

电视、体育、旅游管理的方针政策和法律法规。

2、拟定全县文化艺术、广播电视、体育、旅游事业和产业发展规划并组织实施；研究制定相关政策措施，促进文化艺术、广播电视、体育、旅游事业和产业发展；指导和推进文化艺术、广播电视、体育、旅游领域的体制机制改革。

3、负责统筹全县旅游资源普查、规划、整合、开发利用和保护工作；指导旅游景区、旅游目的地和旅游线路的规划建设；参与国家和地方支持全县旅游产业发展投资计划的组织和申报工作，负责推进项目实施及协调、服务工作；负责全县旅游整体形象宣传和推广及策划组织旅游节庆、会展活动，培育旅游品牌；负责规范全县旅游市场秩序，监督管理服务质量，规范旅游企业和从业人员的经营及服务行为，维护旅游消费者和经营者合法权益。

4、作为查干湖生态保护项目的实施机构，负责对项目谋划、建设、资金使用等全过程进行监管。本项目所有建设单位接受前郭县文化广播电视和旅游局监督、管理，将来此项目收益由实际运营单位上交文化广播电视和旅游局，再由文化广播电视和旅游局上缴县财政。本项目的建设资金到位后，由县财政局拨付给县文化广播电视和旅游局，再转给建设单位，最后拨付给中标的单位。

前郭县文化广播电视和旅游局代表前郭县人民政府签署与本项目有关的一切文件和处理与之有关的一切事务，有

权委托建设单位从事与本项目相关的具体建设。

5、完成县委、县政府及上级部门交办的其他工作任务。

（二）前郭县财政局

责任范围：

在本项目中，前郭县财政局负责审核查干湖生态保护项目资金收支预决算、监督管理资金支付和收缴及查干湖生态保护专项债券发行、还本付息等工作。