

湖南省岳阳市 2021 年农林水利专项债券 项目预期收益与融资平衡方案

湖南省岳阳市 2021 年农林水利专项债券共涉及项目 1 个，本次拟发行政府专项债券资金总额为 2,000.00 万元，为云溪区项目。各县市区具体项目及本次发行金额及期限如下：

单位：万元、年

区域	项目名称	本次发行金额	发行期限
云溪区	文苑农贸市场新建项目	2,000.00	15
合计	-	2,000.00	-

岳阳市云溪区 2021 年农林水利专项债券

文苑农贸市场新建项目

预期收益与融资平衡方案

一、项目概况

(一) 区域介绍

云溪区，隶属于湖南省岳阳市，位于湖南省东北部，长江中游南岸，东北与临湘市接壤，西北与湖北省监利县隔江相望，南部与岳阳县和岳阳楼区毗邻。1984 年 4 月建区。1996 年 6 月由北区更名为云溪区。面积 388.2 平方公里，现辖 3 镇 1 街道。境内驻有长岭炼油化工总厂、岳阳石油化工总厂、华能岳阳电厂等三家中央大型企业。107 国道和京广铁路穿境而过，23.4 公里的长江水道伴区而行。主要旅游景点有陆城古镇和坪田“乐善好施”牌坊。

云溪区素有“鱼米之乡”美誉。盛产粮、棉、油、茶、菜、竹、木、果等农副产品，生猪、鲜鱼、禽蛋的油产量连年递增，名贵水产和湘莲在国内外久负盛名。云溪区有丰富的自然资源可供开发利用，据初步勘探，有大理石 2 亿立方米，白云石 3.5 亿立方米，以及大量的石灰石、石英石、石棉等。

云溪区 2018-2020 年财政经济数据

单位：亿元

项目	2018 年	2019 年	2020 年
地区生产总值（GDP）	307.59	326.88	327.64
城镇居民人均可支配收入（元）	37,634	40,678	42,507
农村居民人均可支配收入（元）	20,048	21,651	18,186

一般公共预算收入	3.52	3.63	3.83
政府性基金收入	3.04	3.84	4.76
其中：国有土地出让收入	1.48	1.13	2.1
政府性基金支出	3.23	3.87	4.74
其中：国有土地出让支出	0.08	0.4	1.6

（二）项目基本信息

项目基本情况表

项目名称	项目概况	建设内容	实施机构	批复文件
文苑农贸市场新建项目	项目总投资 7,215.00 万元，建设地点为岳阳市云溪区文苑南路（北纬 29°28'27"，东经 113°16'11"）；建设期为 22 个月，2020 年 3 月至 2021 年 12 月为项目建设期。	1.土建工程：项目规划用地面积约 5211 平方米，其中，新建市场规划用地面积 5091 平方米，垃圾中转站和公厕占地面积为 120 平方米。总建筑面积 5201.9 平方米，其中，商业综合楼建筑面积 5111.9 平方米，垃圾中转站和公厕建筑面积 90 平方米。 2.配套设施建设：配套道路工程、挡土墙和护栏等附属工程，配套建设雨污管道、路灯、绿化、给水、弱电等设施。	岳阳市云溪区住房和城乡建设局	《岳阳市云溪区发展和改革局关于文苑农贸市场新建项目可行性研究报告的批复》（岳云发改审〔2019〕89 号）

本期债券募集资金不用于货币化安置。其中，征地拆迁工作由云溪街道办事处实施。

文苑农贸市场新建项目已经通过湖南人和人律师事务所合法性审查。

二、经济社会效益分析

（一）经济效益分析

云溪地处长江与洞庭湖交汇的三江口南岸，为“长三角”、“珠三角”经济圈西进北上之枢纽，是长株潭城市群和武汉城

市圈“两型社会”试验区之中心。随着岳阳市云溪区工商业蓬勃发展的良好形势，城镇化人口的增加，对农副产品的需求也在增加。云溪区农产品资源比较丰富，为了让辖区乡镇的农产品能够走出去，新建的文苑农贸市场将为之提供一个良好的交易平台，同时，将吸引更多的客商来此投资兴业，不断繁荣云溪区商贸流通领域。因此项目的提出，从国家政策、地方战略及商业发展屏方向等宏观方面看是十分可行的，也是十分必要的。

（二）社会效益分析

农贸市场是一个与千家万户的生活息息相关，不可或缺的购物场所，同时是农副产品流通的重要载体，它是与我国现阶段经济发展水平、群众消费习惯、不同层次消费阶层等客观实际相适应的一种流通业态。农贸市场是一个地区的窗口形象，它与其他商品市场一样作为生产者与经营商乃至最终消费者之间的纽带，作为城市居民的“菜篮子”商品供应的主要场所和农产品流通的主要渠道，与人民群众生活质量密切相关，同时也是进一步改善民生，解决当地老百姓买菜难的一项民心工程、惠民工程、德政工程、意义深远、责任重大。文苑农贸市场的建设是区委、区政府贯彻落实党的“十九大”精神，加快解决附近人民群众生活设施困难的实际举措，这一工程的建成，将使云溪区居民买菜难问题得到有效缓解。所以对该项目进行建设十分必要。

三、项目投资估算及资金筹措方案

（一）项目投资估算

1、项目估算依据

文苑农贸市场新建项目投资估算依据：

（1）《建设项目经济评价方法与参数》（第三版）；

（2）土建：2006 年《岳阳市中心城区投资项目基本建设收费明细表》；

《湖南省建筑工程概算定额》；

《湖南省房屋修缮工程预算定额》；

（3）安装：2001 年《全国统一安装工程预算定额》；

《安装工程预算工程量计算规则》；

《湖南省安装工程消耗量标准》；

《湖南省建筑装饰工程预算定额》；

（4）市场价格调整：《2019 年第三期湖南省建设工程材料市场价格信息》。

（5）其它费用包括前期工作费、勘察设计监理费、建设单位管理费等。根据有关规定结合本工程实际估算；

（6）基本预备费用按照工程造价的 5% 计取

2、项目投资估算具体情况

项目总投资金额 7,215.00 万元。投资明细如下表所示：

项目投资估算表

单位：万元

序号	工程或费用名称	估算价值（万元）				占投资比
		建筑工程	设备购置	其它费	合计	

		费	及安装费	用		例
一	工程直接费用	5124.75	266.5		5391.25	74.72 %
1	市场主体工程	3374.75	60.5		3465.25	
1.1	多层商业建筑	2205.32	55.5		2230.82	
1.2	市场钢结构顶棚	370.00			370.00	
1.3	排水及其他管线设施	156.55	35		191.55	
1.4	土石方工程	526.53			526.53	
1.5	市场摊位及地坪	116.35			116.35	
2	垃圾中转站和公厕	625	176.00		801.00	
2.1	建筑工程	609.35			609.35	
2.2	装饰工程	15.65			15.65	
2.3	安装工程		176.00		176.00	
3	道路工程	673.85			673.85	
3.1	拆除及土石方工程	132.25			132.25	
3.2	路基、路面工程	428.17			428.17	
3.3	附属工程	113.43			113.43	
4	挡土墙和护栏	325.63			325.63	
5	绿化	125.52			125.52	
二	工程建设其他费用			852.50	852.50	11.82 %
1	征地拆迁费			672.00	672.00	
2	工程建设监理费			28.55	28.55	
3	工程设计费			52.32	52.32	
4	工程勘察费			36.53	36.53	
5	前期工作咨询费			12.05	12.05	
6	工程结算审查费			8.22	8.22	
7	环境影响评价费			10.65	10.65	
8	施工图审查费			4.38	4.38	
9	招标代理费			27.8	27.8	
三	预备费				360.75	5 %
四	建设期利息				310.5	4.3 %
	建设投资（一+二+三+四）				6915	
五	铺底流动资金				610.50	8.46 %
	总投资				7215.00	100 %

分年投资计划具体如下表所示：

项目投资分年计划表

单位：万元

项目名称	总投资	2020 年	2021 年
文苑农贸市场新建项目	7,215.00	3,607.50	3,607.50

其中，2021 年月度投资计划如下表所示：

2021 年度项目投资分月计划表

单位：万元

项目名称	月度	1-8 月	9 月	10 月	11 月	12 月	合计
文苑农贸市场新建项目	投资金额	670.50	750.00	750.00	750.00	750.00	3,670.50
	其中：专项债券金额	-	750.00	750.00	750.00	750.00	3,000.00

（二）资金筹措方案

文苑农贸市场新建项目的资金来源主要为财政资金、发行政府专项债券。项目总投资 7,215.00 万元，其中，用于项目支出的资本金 4,215.00 万元，占总投资 58.42%。资本金将根据项目进度逐步到位，拟申请发行政府专项债券 3,000.00 万元，本期拟申请发行专项债券 2,000.00 万元，未来拟发行 1,000.00 万元。

项目资金筹措表

单位：万元

项目名称	资金来源			本次申请 发行政府 专项债券 金额	本次申请 发行政府 专项债券 名称	本次申请 发行政府 专项债券 期限
	资本金	计划申请 发行政府 专项债券 金额	其他 融资			
文苑农贸市场新建项目	4,215.00	3,000.00	-	2,000.00	2021 年湖南省农林水利专项债券（三期）-2021 年湖南省政府专项债券（三十四期）	15

四、项目收入和成本预测

（一）收入预测依据

- 1、国家发改委、建设部 2006 年 7 月颁发的《建设项目经济评价方法与参数》（第三版）；
- 2、国家现行的财税政策、会计制度与相关法规；
- 3、建设方案；

（二）项目收入预测

文苑农贸市场新建项目收入包括商业门面出租收入、停农贸摊位出租收入。债券存续期间累计收入合计约为 9,222.45 万元。

1、商业门面出租收入：根据本项目商铺出租市场调研，周边商铺出租价格，在 50~62.5 元/m²•月之间，具体见下表：

商铺出租价格依据

位置	租金	数据来源
汨罗区（大众南路农贸市场）	50 元/m ² •月	58 同城 (https://yy.58.com/shangpu/45187558359432x.shtml?prd=FMWwT%2B23cYBnWGcGpJ%2Fraw%3D%3D&houseId=1861965785390084&gpos=1&pctest=2&PGTID=0d306b31-0000-0724-c6e2-affaa90ccfd&ClickID=1)
云溪区（云溪城区）	62.5 元/m ² •月	58 同城 (https://yy.58.com/shangpu/40200448094993x.shtml?prd=FMWwT%2B23cYBnWGcGpJ%2Fraw%3D%3D&houseId=1223615671803904&gpos=1&pctest=2&PGTID=0d306b31-0000-0c35-a233-c83bbe9ab840&ClickID=1)
湘阴区（旺兴农贸市场）	60 元/m ² •月	安居客 (https://yy.sydc.anjuke.com/sp-zu/0/?legoHuiDu=0&houseid=1849312449389579&pt=0&pctest=3&zhidingLegoHuiDu=0&uniqid=111862d2674f4603846524ed85164d00&gpos=3&)

项目可出租商业门面（农贸市场），共计 5,111.90 m²，

出租均价 60.00 元/m²•月，全年预计收入 368.06 万元，第一年门面出租率 85%，第二年门面出租率 90%，第三年及以后门面出租率 95%，考虑到物价上涨等因素，出租单价每隔 3 年上调 5%。

（2）农贸摊位出租收入：根据本项目周边农贸摊位出租市场调研，周边摊位出租价格在 600~1000 元/月之间，具体见下表：

摊位出租价格依据		
名称	价格	数据来源
岳阳县（大圆岭农贸市场）	1000 元/月	安居客 (https://yy.sydc.anjuke.com/sp-zu/0/?legoHuiDu=0&houseid=1653660946981903&pt=0&pctest=3&zhidingLegoHuiDu=0&unqid=dc83fc45b8a74bd786edabffaa561da1&gpos=5&)
云溪区（安居大道）	600 元/月	安居客 (https://yy.sydc.anjuke.com/sp-zu/0/?legoHuiDu=0&houseid=1833333763596293&pt=0&pctest=3&zhidingLegoHuiDu=0&unqid=f0bb7e5756fd4c0988ea56523611321b&gpos=1&)
岳阳楼（东风湖）	600 元/月	安居客 (https://yy.sydc.anjuke.com/sp-zu/0/?legoHuiDu=0&houseid=1910033378025473&pt=0&pctest=3&zhidingLegoHuiDu=0&unqid=ce5c3847ad154f60953c20334287035c&gpos=3&)

可出租摊位，共计 310 个，按出租均价 600 元/个•月，全年预计收入 223.20 万元，第一年摊位出租率 85%，第二年摊位出租率 90%，第三年及以后摊位出租率 95%，考虑到物价上涨等因素，出租单价每隔 3 年上调 5%。

根据测算，债券存续期内累计收入合计为 9,222.45 万元。具体情况如下表所示：

项目收入测算表

单位：万元

收入类别	2022 年	2023 年	2024 年	2025 年	2026 年	2027 年	2028 年	2029 年
商业门面出租收入	312.85	331.25	349.65	367.14	367.14	367.14	385.49	385.49
农贸摊位出租收入	189.72	200.88	212.04	222.64	222.64	222.64	233.77	233.77
合计	502.57	532.13	561.69	589.78	589.78	589.78	619.27	619.27

单位：万元

收入类别	2030 年	2031 年	2032 年	2033 年	2034 年	2035 年	2036 年	合计
商业门面出租收入	385.49	404.77	404.77	404.77	425.01	425.01	425.01	5740.97
农贸摊位出租收入	233.77	245.46	245.46	245.46	257.74	257.74	257.74	3481.48
合计	619.27	650.23	650.23	650.23	682.74	682.74	682.74	9,222.45

（三）项目预期成本预测

本项目的成本包括工资及福利费、水电费用、管理费用、税金及附加等。债券存续期内总支出为 2239.70 万元。具体如下：

1、工资及福利费

根据拟建项目的规模，经测算，项目建成后的经营管理人员定员约 8 人，人均 4.8 万元/年测算，每年的工资、福利费用总计 38.40 万元。考虑通货膨胀的影响，每隔三年上涨 5%。

2、管理费

按商铺出租收入和公租房出租收入的 1%估算，全年预计支出 5.00 万元。

3、水电费

按商铺出租收入的 3%,估算,全年预计支出 15.00 万元。

4、可变成本

参照类似行业，估算年可变成本 5.00 万元。

5、税金及附加

税金及附加：根据《中华人民共和国增值税暂行条例》、《中华人民共和国增值税暂行条例实施细则》和《企业所得税实施条例》的规定，增值税征收率销项税抵进项税额，税率按照 9%核算，城市维护建设税 7%，教育费附加 3%，地方教育费附加 2%。故本项目计算期内增值税以及附加税合计为 1,303.15 万元。

本项目成本在债券存续期内合计为 2,239.70 万元。具体分析如下:

项目运营成本及税费测算表

单位：万元

成本类别	2022 年	2023 年	2024 年	2025 年	2026 年	2027 年	2028 年	2029 年
工资及福利费	38.40	38.40	38.40	40.32	40.32	40.32	42.34	42.34
水电费	15.00	15.00	15.00	15.00	15.00	15.00	15.00	15.00
管理费	5.00	5.00	5.00	5.00	5.00	5.00	5.00	5.00
税金及附加	60.31	63.87	67.40	70.77	70.77	70.77	74.31	74.31
小计	118.71	122.27	125.80	131.09	131.09	131.09	136.65	136.65

单位：万元

[illegible]

税金及附加	74.31	78.03	78.03	96.04	141.41	141.41	141.41	1,303.15
小计	136.65	142.48	142.48	160.49	208.08	208.08	208.09	2,239.70

五、项目融资平衡情况

（一）项目净收益

债券存续期内，文苑农贸市场新建项目预计总收入 9,222.45 万元，预计总成本 2,239.70 万元，项目净收益即可用于融资平衡的资金为 6,982.75 万元。

（二）项目融资还本付息情况

文苑农贸市场新建项目拟发行专项债券融资 3,000.00 万元，本次拟申请发行 2,000.00 万元，未来拟申请发行 1,000.00 万元。建设期债券利息由自有资金统筹安排，本金在债券到期时一次性偿还。根据 2021 年 8 月相同待偿期国债收益率算术平均值上浮 20% 进行预测，预期债券年利率为 3.88%，债券偿付方式均为每半年付息一次，到期本息付清，债券存续期内本息共计 4,746.00 万元。

综合考虑本次债券，文苑农贸市场新建项目还本付息情况如下表所示：

项目还本付息情况表

单位：万元

项目	年份	期初本金	本期发行	本期还本	期末本金	支付利息	还本付息合计
文苑农贸市场新建项目	2021.9	-	2,000.00	-	2,000.00	-	-
	2021.10	2,000.00	1,000.00	-	3,000.00	-	-
	2022.3	3,000.00	-	-	3,000.00	38.80	38.80
	2022.4	3,000.00	-	-	3,000.00	19.40	19.40

2022.9	3,000.00	-	-	3,000.00	38.80	38.80
2022.10	3,000.00	-	-	3,000.00	19.40	19.40
2023	3,000.00	-	-	3,000.00	116.40	116.40
2024	3,000.00	-	-	3,000.00	116.40	116.40
2025	3,000.00	-	-	3,000.00	116.40	116.40
2026	3,000.00	-	-	3,000.00	116.40	116.40
2027	3,000.00	-	-	3,000.00	116.40	116.40
2028	3,000.00	-	-	3,000.00	116.40	116.40
2029	3,000.00	-	-	3,000.00	116.40	116.40
2030	3,000.00	-	-	3,000.00	116.40	116.40
2031	3,000.00	-	-	3,000.00	116.40	116.40
2032	3,000.00	-	-	3,000.00	116.40	116.40
2033	3,000.00	-	-	3,000.00	116.40	116.40
2034	3,000.00	-	-	3,000.00	116.40	116.40
2035	3,000.00	-	-	3,000.00	116.40	116.40
2036.3	3,000.00	-	-	3,000.00	38.80	38.80
2036.4	3,000.00	-	-	3,000.00	19.40	19.40
2036.9	3,000.00	-	2,000.00	1,000.00	38.80	2,038.80
2036.10	1,000.00	-	1,000.00	-	19.40	1,019.40
合计	-	3,000.00	3,000.00	-	1,746.00	4,746.00

（二）项目融资平衡情况

文苑农贸市场新建项目偿债资金来源包括商业门面出租收入、停农贸摊位出租收入。预计用于融资平衡的相关收益为 6,982.75 万元,相关收益对融资本息的覆盖倍数为 1.45。

项目收益覆盖情况表

单位：万元

项目名称	预计用于资金平衡 的相关收益	项目本次预 计融资本金	项目总预计 融资本息	预计用于融资平衡的 相关收益对融资本息 的覆盖倍数
文苑农贸市场新建项目	6,982.75	3,000.00	4,746.00	1.47

同时，文苑农贸市场新建项目融资平衡情况已经通过湖南和瑞会计师事务所（普通合伙）审计通过。

（四）压力测试

考虑到收入、成本因素变动对项目总债务融资本息覆盖倍数的影响，分析结果见下表：

单因素敏感性分析	-10%	0%	10%
收入变动敏感性分析			
项目总债务融资本息覆盖倍数	1.28	1.47	1.67
成本变动敏感性分析			
项目总债务融资本息覆盖倍数	1.52	1.47	1.42

基于上表，收入和成本变动是影响本项目资金平衡的敏感因素，当整个项目的收入下降 10%的情况下，债券本息资金的覆盖倍数为 1.28，能通过压力测试。当整个项目的成本上升 10%情况下，债券本息资金的覆盖倍数为 1.42，仍然能通过压力测试。

总体看，项目收益与融资能实现自求平衡，不能还本付息的风险较小。

（五）现金流模拟分析

按照国家相关政策规定，项目建设期内只付息不还本，项目计算期内按年还本付息，根据上述项目总投资、运营收入、成本情况、偿债资金来源，对项目申请新增债券资金情况分析，本项目现金流预测见下表。

项目现金流预测表

单位：万元

序号	项目	合计	建设期		运营期		
			2020 年	2021 年	2022 年	2023 年	2024 年

一	现金流入	16,437.45	3,607.50	3,607.50	502.57	532.13	561.69
1	资本金流入	4,215.00	3,607.50	607.50			
2	融资资金流入	3,000.00		3000.00			
3	运营期现金流入	9,222.45			502.57	532.13	561.69
二	现金流出	14,200.70	3,432.48	3,782.52	235.11	238.66	242.20
1	建设期资金流出	7,215.00	3432.48	3782.52			
2	运营期资金流出	2,239.70			118.71	122.26	125.80
3	融资还本付息	4,746.00			116.40	116.40	116.40
三	现金净流量	2,236.75	175.02	-175.02	267.46	293.48	319.49
四	期末累计现金结存	2,236.75	175.02	0.00	267.46	560.94	880.43

续上表：

序号	项目	运营期					
		2025 年	2026 年	2027 年	2028 年	2029 年	2030 年
一	现金流入	589.78	589.78	589.78	619.27	619.27	619.27
1	资本金流入						
2	融资资金流入						
3	运营期现金流入	589.78	589.78	589.78	619.27	619.27	619.27
二	现金流出	247.49	247.49	247.49	253.05	253.05	253.05
1	建设期资金流出						
2	运营期资金流出	131.09	131.09	131.09	136.65	136.65	136.65
3	融资还本付息	116.40	116.40	116.40	116.40	116.40	116.40
三	现金净流量	342.29	342.29	342.29	366.22	366.22	366.22
四	期末累计现金结存	1,222.71	1,565.00	1,907.28	2,273.50	2,639.72	3,005.94

续上表：

序号	项目	运营期					
		2031 年	2032 年	2033 年	2034 年	2035 年	2036 年
一	现金流入	650.23	650.23	650.23	682.74	682.74	682.74
1	资本金流入						

2	融资资金流入						
3	运营期现金流入	650.23	650.23	650.23	682.74	682.74	682.74
二	现金流出	258.88	258.88	276.89	324.48	324.48	3,324.48
1	建设期资金流出						
2	运营期资金流出	142.48	142.48	160.49	208.08	208.08	208.08
3	融资还本付息	116.40	116.40	116.40	116.40	116.40	3,116.40
三	现金净流量	391.35	391.35	373.34	358.26	358.26	-2641.74
四	期末累计现金结存	3,397.29	3,788.64	4,161.98	4,520.24	4,878.49	2,236.75

根据项目现金流预测表，本项目期末累计现金结存额大于 0，项目存在资金缺口的风险较小。

六、潜在风险评估

项目存在影响项目施工进度或政策运营的风险、项目收益的风险、影响融资平衡结果的风险等因素，通过实施单位采取合理可控的风险控制措施能够有效地规避、减轻相关风险的发生，经评估项目风险可控。

（一）项目潜在风险分析

1、工程风险

主要包括设计、工程地质、施工与工期等存在的各种不确定性将会给项目带来不同的风险。

2、投资估算风险

主要来自工程方案变更的工程量增加、工期延长，人工、材料、机械费的提高等。

3、社会影响风险

是指项目与所在地互适程度可能出现的问题，对社会各

利益集团、当地组织机构及文化环境带来的负面影响。

4、资金风险

本项目投资较大，因此资金方面的风险主要表现为资金不落实，造成项目不能顺利进行。

（二）风险应对措施

1、工程风险的应对措施

设计时基础资料要尽量详尽准确，施工前期准备工作要做细，工期安排要合理，要避免雨季开挖沟槽，不允许低于成本的投标单位中标。

2、投资估算风险应对措施

施工招标文件应写明非政策性材料上涨不能作为调整合同价的依据。

3、社会影响风险应对措施

要与当地公安、消防、防疫等部门加强联系，共同创造良好的施工环境。

4、资金风险应对措施

对项目进度根据资金情况适时进行调整。如在建设期间因施工进度的原因，造成在某一期间内需大量资金支持时，将采用短期融资的方式获得银行资金支持。

七、还款保障措施

1、根据《财政部关于印发<地方政府专项债务预算管理办法>的通知》（财预〔2016〕155号）规定，专项债务应当

有偿还计划和稳定的偿还资金来源。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。专项债务利息通过对应的政府性基金收入、专项收入偿还，不通过发行专项债券偿还。专项债务收支按照对应的政府性基金收入、专项收入实现项目收支平衡。

2、根据《国务院办公厅关于印发地方政府性债务风险应急处置预案的通知》（国办函〔2016〕88号）规定，对地方政府债券，地方政府依法承担全部偿还责任。市县财政将根据《财政部关于印发<地方政府专项债务预算管理办法>的通知》（财预〔2016〕155号）规定，及时按照转贷协议约定向省级财政部门缴纳本级应当承担的还本付息资金，由省级财政部门按照合同约定及时偿还专项债券到期本息。如偿债出现困难，将通过调减投资计划、调整预算支出等措施偿债。未及时足额向省级财政部门缴纳专项债券还本付息资金的，省级财政部门可以采取适当方式扣回。

八、主管部门责任

本级项目主管部门是指岳阳市云溪区住房和城乡建设局和本级政府确定的主管部门。

主管部门负责按照专项债券项目工作要求并根据农林水利专项债券项目建设任务、成本等因素，建立本地区发行农林水利专项债券项目库，做好项目的规划期限、投资计划、收益和融资平衡方案、预期收入等测算，做好农林水利专项债券年度项目库与政府债务管理系统的衔接，配合做好农林

水利专项债券发行各项准备工作，加强对项目实施情况的监控，并统筹协调相关部门保障项目建设进度，如期实现专项收入等后续工作。

（本页无正文，为《岳阳市云溪区 2021 年农林水利专项债券文苑农贸市场新建项目预期收益与融资平衡方案》之盖章页）



云溪区财政局



岳阳市云溪区住房和城乡建设局

2021 年 9 月 2 日