

湖南省郴州市 2023 农林水利专项债券项目 预期收益与融资平衡方案

郴州市 2023 年农林水利共涉及 1 个项目，本次拟使用政府专项债券资金总额为 25,600.00 万元，其中郴州市宜章县 25,600.00 万元。各县市区具体项目及本次发行金额及期限情况如下表所示：

单位：万元、年

区域	项目名称	本次发行金额	发行期限
宜章县	宜章县南部乡镇水利设施建设项目	25,600.00	20
合计	-	25,600.00	

郴州市宜章县农林水利专项债券 宜章县南部乡镇水利设施建设项目预期收 益与融资平衡方案

湖南省郴州市宜章县南部乡镇水利设施建设项目拟发行农林水利专项债券 25,600.00 万元，具体信息如下：

单位：万元

项目名称	债券名称	本次发行金额	发行期限	实施机构
宜章县南部乡镇水利设施建设项目	2023 年湖南省 农林水利专项债券（四期）-2023 年湖南省政府专项债券（十六期）	25,600.00	20 年	宜章县水利局

一、项目概况

(一) 区域介绍

宜章县位于湖南省郴州市南端，距郴州市人民政府驻地 50 公里。东靠汝城县，西接临武县，北与北湖区、苏仙区接壤，南与广东省乐昌市、乳源瑶族自治县、阳山县交界，东北与资兴市相连，西南与广东省连州市毗邻。

宜章县内山地面积共 185.38 万亩，占全县总面积的 57.68%；丘陵面积共 80.52 万亩，占全县总面积的 25.04%；岗地面积共 17.37 万亩，占全县总面积的 5.41%；平原面积共 32.95 万亩，占全县总面积的 10.26%；水域面积共 5.18 万亩，占全县总面积的 1.61%。

宜章县属亚热带湿润季风性气候区。气候介于岭南、岭北之间，冬季虽受北方冷空气影响，气温较岭南低，但因县北部有骑田岭等大山作为屏障，削弱了北方冷空气的强度。以骑田岭为界，往往南晴北雨，南热北寒，岭北大雪，岭南微雪，冬季气温明显高于湘中湘北。

宜章境内水面由河流、池塘、水库等构成，共 5.18 万亩。河流所占面积最大，共有 3.71 万亩。可供养殖的水面有 1.7 万亩，其中池塘占 0.9 万亩，水库占 0.56 万亩，其他占 0.24 万亩。全县地下水多年平均补给量为 8.43 亿立方米，多年平均枯季径流量为 3.33 亿立方米。全县每年可供开采利用的地下水总量大于 4259 万立方米，占枯季径流量的 12.8%。县境内多年地表水资源总量达到 33.62 亿立方米，其中多年平均降水量为 31.87 亿

立方米，其中河川径流总量占 18.33 亿立方米。

宜章县内矿产资源丰富，截至 2010 年，县内已发现的矿产 36 种，即煤、铁、锰、钛、钨、锡、锑、铅、锌、铜、钼等。宜章县是全国 100 个重点产煤县之一和湖南省 10 个煤炭基地县之一，已探明的煤炭储量为 1.81 亿吨。

《宜章县城总体规划（2013-2030 年）》促进发展模式转型和生态环境提升，争当国家罗霄山集中连片扶贫开发攻坚排头兵，发挥在湖南省的新型工业化、新型城镇化、农业现代化和信息化综合发展示范作用，建设“功能衔接湘粤、发展实力突出、人民安居乐业的南岭特色新宜章”。

宜章县 2020-2022 年财政经济数据

单位：亿元

项目	2020 年	2021 年	2022 年
地区生产总值	220.23	242.18	262.09
居民人均可支配收入（元）	33,983.00	36,668.00	38,868.00
一般公共预算收入	13.45	14.68	14.46
政府性基金收入	8.22	15.61	7.12
其中：国有土地出让收入	7.84	15.34	6.88
政府性基金支出	13.18	22.30	14.88
其中：国有土地出让支出	7.10	15.23	6.49

注：数据来源于财政局

（二）项目基本情况

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
------	------	------	------	------

<p>宜章县南部乡镇水利设施建设项目</p>	<p>项目总投资为 144260.01 万元，项目建设地点位于宜章县天塘、一六、笆篱、关溪、岩泉、栗源、黄沙、迎春、长村、浆水、梅田 11 个乡镇，建设期为 44 个月（2022 年 3 月至 2025 年 10 月）。</p>	<p>后岭河坝灌区首引水高程 315m(引水洞出口水位)，设计流量左总干 5.3m³/s，右总干 7.4m³/s，灌区骨干工程包括左、右两条干渠和支渠 16 条，总长 166.886km，其中灌溉流量大于 1m³/s 的支渠共 5 条，分别为浆梅麻支渠、岩栗支渠、仙姑支渠、腊园支渠及包公庙支渠，总长 61.945km；灌溉流量小于 1m³/s 的小支渠共 11 条，总长 104.941km，左干渠上布置 2 条小支渠，分别为周家山支渠、迎春提灌支渠，其总长度为 19.654km，右干渠上布置支渠 9 条，分别为水尾支渠、石龟支渠、马鞍山支渠、满塘支渠、才口支渠、对江水支渠、邝里洞支渠、岩泉支渠、白毛洲支渠，其总长度 85.287km。雄关渠工程位于宜章县关溪乡，南起自吊蓝坑佳盛电站压力前池，于东源村猪子峡处经渠道入关溪水水库，全长 15.6km。</p>	<p>宜章县水利局</p>	<p>1.已于 2022 年 2 月 14 日取得《宜章县南部乡镇水利设施建设项目可行性研究报告的批复》（宜发改批〔2022〕16 号）； 2.项目于 2021 年 12 月 23 日取得《关于宜章县南部乡镇水利设施建设项目初步选址意见》（宜自然资选〔2021〕26 号）； 3.于 2021 年 12 月 23 日取得《关于宜章县南部乡镇水利设施建设项目用地预审意见》（宜自然资预审字〔2021〕26 号）； 4.于 2021 年 12 月 29 日取得《郴州市生态环境局宜章分局关于宜章县南部乡镇水利设施建设项目意见》（宜生环环〔2021〕12 号）； 5.宜章县水利局《关于宜章县南部乡镇水利设施建设项目初步设计的批复》（宜水许〔2022〕10 号）； 6.宜章县水利局建设工程规划同意书（宜水许〔2021〕56 号）； 7.建设用地规划许可证（宜地字第 43102202200049 号）； 8.2022 年 6 月 13 日取得《关于宜章县南部乡镇雄关渠道灌区收费的承诺书》； 9.2022 年 6 月 13 日取得《关于宜章县南部乡镇后岭河坝灌区收费的承诺书》。</p>
------------------------	--	--	---------------	---

湖南省郴州市宜章县南部乡镇水利设施建设项目已经通过湖南金州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

1、本项目建设使宜章县南部乡镇灌溉条件得到根本性改善，提高灌区防灾抗灾能力，部分原有旱地、荒地可开发成水田等，对灌区农作物的种植结构调整产生积极的影响，对促进农业增效、农田增产、农民增收具有十分重要的意义。

2、项目的建设对解决下岗再就业起着重要作用。项目投资大、周期长、需大量的钢材、水泥、木材、沥青、砂卵石等材料的劳动力，对当地的相关行业具有巨大的带动作用。同时对解决下岗职工再就业和农村剩余劳动力增加农民收入都具有重要的作用。

3、有利于当地经济规模的进一步扩大，区域经济结构得到进一步优化，对区域经济和社会发展将起到极大的推动作用。

（二）社会效益分析

1、本项目建设促进了当地生态环境的改善。通过硬化渠系工程，渠道断面规整，渠内水流顺畅，渠内的杂物、垃圾淤积和死水面积将显著减少，对渠道环境起到美化作用，对提高灌区水源的水质、保障灌区人民的身体健康起到积极的作用。通过减少渠道水量的渗漏损失，可防止耕地沼泽化，对改善灌区的生态环境、保持土壤和水环境平衡具有明显的作用。

2、本项目建设完成后能通过稳定的饮用水及生活用水供应

来提高城镇居民生活水平，保障人民群众饮水安全。

（三）项目投资合规性与项目成熟度

宜章县南部乡镇水利设施建设项目属于农林水利类，投向合规。截至目前，本项目已完成可行性研究报告的批复，批复文件《宜章县南部乡镇水利设施建设项目可行性研究报告的批复》（宜发改批〔2022〕16号）；取得《关于宜章县南部乡镇水利设施建设项目初步选址意见》（宜自然资选〔2021〕26号）；取得《关于宜章县南部乡镇水利设施建设项目用地预审意见》（宜自然资预审字〔2021〕26号）；取得《郴州市生态环境局宜章分局关于宜章县南部乡镇水利设施建设项目意见》（宜生环项〔2021〕12号）；取得《关于宜章县南部乡镇水利设施建设项目初步设计的批复》（宜水许〔2022〕10号）；取得宜章县水利局建设工程规划同意书（宜水许〔2021〕56号）；取得建设用地规划许可证（宜地字第43102202200049号）；取得《关于宜章县南部乡镇雄关渠道灌区收费的承诺书》；取得《关于宜章县南部乡镇后岭河坝灌区收费的承诺书》。项目前期准备成熟，目前已开工。

（四）债券资金需求合理性分析

已对本项目的投资及使用计划进行资金需求分析，本项目总投资144,260.01万元，项目融资资金45,000.00万元，占总投资的31.19%，其中申请政府专项债券金额45,000.00万元，符合相关规定要求。各年度资金需求合理且与项目建设期及各年度建设任务相匹配。2023年计划投资50,600.00万元，申请政府

专项债券 25,600.00 万元（其中本次申请债券资金 25,600.00 万元），没有超出当年建设资金需求，专项债券资金需求合理。

（五）项目事前绩效评价结果

在郴州市财政局、宜章县财政局的指导下，宜章县水利局会对宜章县南部乡镇水利设施建设项目，从项目实施政策依据及申报债券需求合理性、项目建设涉及领域方向合规性和前期手续完备性、资金平衡方案科学性及其合理性等方面开展事前绩效评估，评估结论为，项目融资规模与项目收益平衡较好，相关审批手续完备、前期工作充分、具备开工条件且能够形成实物工作量和拉动有效投资。因此，事前评估审核建议通过，可以申请发行政府专项债。

（六）项目存续期

参考其他类似项目存续情况，结合项目自身实际情况，保守估计本项目预计存续期 30 年。

名称	存续时间
引丹灌区	49 年
潞史杭灌区	51 年

（七）项目绩效目标

宜章县南部乡镇水利设施建设项目绩效目标如下表：

项目名称	宜章县南部乡镇水利设施建设项目				
主管部门及其编码	宜章县水利局				
项目实施单位	宜章县水利局	项目负责 人		联系电话	
项目资金 (万元)	资金总额：144,260.01				
	一、政府专项债券资金：45,000.00				

	二、其他资金：99,260.01				
项目实施进度计划	项目实施内容	开始时间		完成时间	
	1.整修前期施工道路、临时工棚搭设，临时进场公路修建等工程	2022 年 3 月		2022 年 6 月	
	2.主体工程施工期	2022 年 7 月		2025 年 4 月	
	3.收尾工程及竣工验收	2025 年 5 月		2025 年 10 月	
	项目绩效目标	通过项目建设宜章县南部乡镇灌溉条件得到根本性改善，提高灌区防灾抗灾能力。			
项目绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值及单位	绩效标准
	产出指标	数量指标	引水洞出口水位高度	315m	计划标准
			增设渠道数量	16 条	计划标准
			灌溉流量大于 1m³/s 的支渠	5 条	计划标准
		质量指标	灌区引水洞出口水位验收合格率	100%	计划标准
			渠道数量达标率	100%	计划标准
			支渠验收合格率	100%	计划标准
		时效指标	支渠建设竣工及时	及时	计划标准
			灌区引水洞竣工及时	及时	计划标准
		成本指标	预算成本控制情况	≤144,260.01 万元	计划标准
	效益指标	经济效益指标	存续期内的整体收入	≥157,444.64 万元	计划标准
		社会效益指标	提高灌区水源的水质	有效提高	计划标准

			提供就业岗位	≥20 个	计划标准
		可持续影响指标	保障人民群众饮水安全	持续保障	计划标准
		社会公众或服务对象满意度指标	社会公众满意度	≥95%	计划标准

三、项目投资估算及资金筹措方案

(一) 项目投资估算

1、项目投资估算依据

宜章县南部乡镇水利设施建设项目投资估算依据如下:

(1) 本估算编制依据《湖南省水利水电工程设计概(估)算编制规定》(湘水建管〔2015〕130号)及关于印发《湖南省水利水电工程营业税改征增值税计价依据调整办法的通知(试行)》(湘水建管〔2016〕62号)。

(2) 编制定额:《湖南省水利水电工程建筑工程概算定额》、《湖南省水利水电工程设备安装工程概算定额》、《湖南省水利水电工程机械台时费定额》(2015版)。

(3) 费率执行《湖南省水利水电工程设计概(估)算编制规定》(湘水建管〔2015〕130号)及关于印发《湖南省水利水电工程营业税改征增值税计价依据调整办法的通知(试行)》(湘水建管〔2016〕62号),按其他水利工程取费如下:

其他直接费:按直接费的百分比计算。其中,建筑工程为4.7%,安装工程为5.4%。

间接费:按直接工程费的百分比计算。其中,土方工程为4%,石方工程为6%,砌石工程为7%,模板工程为6%,混凝土工程为7%,钢筋制安工程为4%,钻孔灌浆工程为8.25%,其他工程为7.25%,安装工程按人工费的70%计算。

企业利润:按直接工程费与间接费之和的7%计算。

税金：按直接工程费、间接费、企业利润三项之和的 11% 计算。

勘测设计费按《工程勘察设计收费管理规定》（计价格〔2002〕10 号文）计算；

工程监理费按《建设工程监理与相关服务收费管理规定》（发改价格〔2007〕670 号文计算）。

（4）工程设计报告与图纸。

总投资估算详细情况如下：

宜章县南部乡镇水利设施建设项目投资估算表

单位：万元

序号	工程和费用名称	估算价值			
		建筑工程	设备及安装工程费	其他费用	合计
I	工程部分	90,735.75	4,455.09	13,445.31	108,636.15
	第一部分建筑工程	85,266.96			85,266.96
一	渠道工程	22,757.19			22,757.19
(一)	灌区骨干渠工程	15,929.66			15,929.66
1	左干渠	5,356.79			5,356.79
2	右干渠	5,215.52			5,215.52
3	浆梅麻支渠	1,967.32			1,967.32
4	岩栗支渠	1,640.89			1,640.89
5	仙姑支渠	684.32			684.32
6	腊园支渠	731.7			731.7
7	包公庙支渠	333.12			333.12
(二)	灌区小支渠工程	4,410.31			4,410.31

1	渠道及衬砌工程（包含迎春提灌支渠、周家山支渠、白毛洲支渠、岩泉支渠、邝里洞支渠、对江水支渠、才口支渠、满塘支渠、马鞍山支渠、石龟支渠、水尾支渠 11 条支渠）	4,410.31			4,410.31
(三)	雄关渠恢复工程	2,417.22			2,417.22
1	雄关电站前池——765 乡道 (K0+000~K2+938)	261.92			261.92
2	桥头背——石壁下 (K10+085~K11+090)	235.16			235.16
3	石壁下——老寮场 (K11+090~K13+262)	35.64			35.64
4	老寮场——关溪水库 (K13+262~K15+585)	216.74			216.74
二	建筑物工程	33,004.26			33,004.26
(一)	隧洞工程	14,301.01			14,301.01
1	左干渠	5,775.68			5,775.68
2	右干渠	5,807.24			5,807.24
3	小支渠（包含迎春提灌支渠、白毛洲支渠）	383.2			383.2
(二)	渡槽工程	10,285.24			10,285.24
1	左干渠	7,590.92			7,590.92
2	右干渠	1,959.6			1,959.6
(三)	倒虹吸工程	5,515.79			5,515.79

1	左干渠	1,459.45			1,459.45
2	右干渠	912.48			912.48
3	浆梅麻支渠	96.05			96.05
4	岩栗支渠	2,456.49			2,456.49
5	仙姑支渠	83.39			83.39
6	腊园支渠	37.57			37.57
7	包公庙支渠	102.43			102.43
8	小支渠（13处，为迎春支渠、周家山支渠、 岩泉支渠、白毛洲及石龟支渠上）	367.93			367.93
（四）	跌水工程	332.58			332.58
1	浆梅麻支渠	51.77			51.77
2	岩栗支渠	49.6			49.6
3	仙姑支渠	16.92			16.92
4	腊园支渠	117.57			117.57
5	包公庙支渠	96.72			96.72
（五）	其他建筑物工程	2,569.64			2,569.64
1	左干渠	465.11			465.11
2	右干渠	720.82			720.82
3	浆梅麻支渠	242.33			242.33
4	岩栗支渠	221.42			221.42
5	仙姑支渠	110.5			110.5

6	腊园支渠	40.5			40.5
7	包公庙支渠	46.79			46.79
8	小支渠（包含迎春提灌支渠、周家山支渠、白毛洲支渠、岩泉支渠、邝里洞支渠、对江水支渠、才口支渠、满塘支渠、马鞍山支渠、石龟支渠、水尾支渠 11 条支渠）	722.17			722.17
(1)	陡坡	191.29			191.29
(2)	暗涵	19.8			19.8
(3)	节制闸	217.2			217.2
(4)	分水闸	147.78			147.78
(5)	人行桥	113.02			113.02
(6)	提灌站	33.08			33.08
三	排水沟工程	1,262.61			1,262.61
1	桂花河整治	174.45			174.45
2	岭水河整治	110.09			110.09
3	小河整治	298.98			298.98
4	杨柳坪整治	421.12			421.12
5	畔田河整治	257.97			257.97
四	高效节水工程	12,527.65			12,527.65
1	低压管道灌溉	4,518.44			4,518.44
2	喷(滴)灌	8,009.21			8,009.21

五	田间工程	12,719.13			12,719.13
1	迎春支渠片	1,234.01			1,234.01
2	周家山支渠片	1,667.65			1,667.65
3	白毛洲支渠片	802.24			802.24
4	岩泉支渠片	1,742.94			1,742.94
5	邝里洞支渠片	537.22			537.22
6	对江水支渠片	1,006.38			1,006.38
7	才口支渠片	2,190.95			2,190.95
8	满塘支渠片	677.86			677.86
9	马鞍山支渠片	1,121.23			1,121.23
10	石龟支渠片	1,569.41			1,569.41
11	水尾支渠片	169.24			169.24
六	房屋建筑工程	694.99			694.99
七	其他工程	2,301.13			2,301.13
	第二部分机电设备及安装工程	665.34	4,054.38		4,719.72
一	干渠工程	414.39	1,911.83		2,326.22
二	支渠工程	250.95	108.48		359.43
三	小支渠工程		95.2		95.2
四	高效节水工程		1,938.87		1,938.87
	第三部分金结设备及安装工程	66.54	400.71		467.25
一	干渠工程	47.53	283.48		331.01

1	左千渠工程	20.54	119.99		140.53
2	右千渠工程	26.99	163.49		190.48
二	支渠工程	19.01	115.3		134.31
1	浆梅麻支渠	4.1	20.9		25
2	岩栗支渠	8.14	47.69		55.83
3	仙姑支渠	3.03	17.32		20.35
4	腊园支渠	1.74	11.66		13.4
5	包公庙支渠	2	17.73		19.73
三	小支渠工程		1.93		1.93
	第四部分施工临时工程	4,736.91			4,736.91
一	导流工程	19.71			19.71
二	施工交通工程	1,448.23			1,448.23
三	施工供电工程	237			237.00
四	房屋建筑工程	1,373.65			1,373.65
五	其他施工临时工程	1,658.32			1,658.32
	第五部分独立费用			13,445.31	13,445.31
一	建设管理费			3,600.24	3,600.24
二	工程建设监理费			1,487.33	1,487.33
三	生产准备费			746.68	746.68
四	科研勘察设计费			6,345.74	6,345.74
五	其他			1,265.32	1,265.32

	一至五项合计	90,735.75	4,455.09	13,445.31	108,636.15
	基本预备费				5,431.81
II	移民征地补偿费				19,519.54
一	农村移民安置补偿费				18,183.75
二	专业项目恢复改建补偿费				13.2
三	其它费用				1,322.59
III	环境保护工程				1,110.42
IV	水土保持工程				2,759.53
V	建设投资				137,457.45
VII	发行费用				75.00
VIII	建设期融资利息				6667.05
IX	铺底流动资金				60.51
X	总投资				144,260.01

本次拟发行专项债券资金不用于项目征地拆迁、货币化安置及土地储备，也不用于无收益部分。

宜章县南部乡镇水利设施建设项目总投资 144,260.01 万元，2023 年投入金额 50,600.00 万元，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	前期投入	2023 年	2024 年	2025 年
宜章县南部乡镇水利设施建设项目	144,260.01	44,461.12	50,600.00	25,000.00	24,198.89

2023 年度，宜章县南部乡镇水利设施建设项目分月投资计划具体如下表所示：

项目投资分月计划表

单位：万元

项目名称	月份	前期投入	1 月	2 月	3 月	4 月	5 月	6 月
宜章县南部乡镇水利设施建设项目	投资金额	44,461.12	1,000.00	1,000.00	10,000.00	10,000.00	12,000.00	5,000.00
	其中：专项债券金额	/	/	/	8,000.00	8,000.00	9,600.00	
		7 月	8 月	9 月	10 月	11 月	12 月	2023 年合计
	投资金额	1,000.00	2,000.00	2,000.00	1,300.00	3,500.00	1,800.00	50,600.00
	其中：专项债券金额	/	/	/	/	/	/	25,600.00

（二）项目资金筹措方案

宜章县南部乡镇水利设施建设项目的资金来源主要为资本金和政府专项债券资金。项目总投资 144,260.01 万元，其中：用于项目支出的资本金 99,260.01 万元，占投资总额的 68.81%；拟申请发行政府专项债券资金 45,000.00 万元。宜章县南部乡镇水利设施建设项目已于 2022 年 6 月 24 日发行 2022 年湖南省农林水利专项债券(四期)-2022 年湖南省政府专项债券(八十四期)专项债券 10,000.00 万元，发行利率为 3.28%；已于 2022 年 6 月 29 日发行 2022 年湖南省农林水利专项债券(六期)-2022 年湖南省政府专项债券(一百一十四期)专项债券 9,400.00 万元，发行利率为 3.27%；本次申请发行专项债券 25,600.00 万元。

项目资金筹措表

单位：万元

项目名称	总投资	资金来源							本次拟发行专项债券期限
		资本金/自有资金	已发行专项债券金额	本次拟发行专项债券金额	其中：用作资本金金额	未来拟发行专项债券金额	其中：用作资本金金额	其他融资	
宜章县南部乡镇水利设施建设项目	144,260.01	99,260.01	19,400.00	25,600.00	0	0	0	0	20 年

四、项目收入和成本预测

（一）项目预期收入预测

宜章县南部乡镇水利设施建设项目收益主要来源于灌溉用水收入。

本项目建成后，将向后岭河坝灌区、雄关渠道灌区的农作物用地进行灌溉。项目灌溉用水定额依据《湖南省地方标准用水定额》（DB43/T388-2020）文件，宜章县灌溉分区为Ⅱ区。

农田净灌溉用水定额表

单位：m³/亩

产品名称		灌溉分区（Ⅱ区）
晚稻	净灌溉用水	255
	泡田用水	55
烤烟		70
茶叶		84
柑橘		74
红薯		48
玉米		56
大豆		35
花生		54
蔬菜		152

项目灌溉用水量情况表

用地类型	面积（万亩）	用水定额（m ³ /亩）	灌溉用水量（万m ³ ）
油茶	8.37	84	703.08
茶叶	5.4	84	453.6
园地	21.98	74	1626.52
水田	17.95	310	5564.5
烤烟	4.03	70	282.1
其他	9.47	69.83	661.32
合计	67.2		9291.12

1、油茶用地灌溉用水

油茶用地灌溉面积 8.37 万亩，按茶叶用水定额 84m³/亩计

算，灌溉用水量 703.08 万 m^3 。

定价依据：根据宜章县发展和改革局关于宜章县油茶及茶叶种植集中供水用水定价的批复》（宜发改发〔2021〕79 号），本项目油茶用地灌溉用水水价暂按 2.00 元/ m^3 计算。

宜章县发展和改革局文件

宜发改〔2021〕79 号

关于宜章县油茶及茶叶种植集中供水用水 定价的批复

县林业局：

你局提交的《关于宜章县油茶及茶叶种植集中供水用水定价的报告》收悉。根据有关政策和价格调研情况，同意宜章县油茶及茶叶种植集中供水的用水价格为 2.00 元/ m^3 。



2、茶叶用地灌溉用水

茶叶用地灌溉面积 5.40 万亩，按茶叶用水定额 $84\text{m}^3/\text{亩}$ 计算，灌溉用水量 453.6 万 m^3 （其中后岭河坝灌区 342.00 万 m^3 ，雄关渠道灌区 22.40 万 m^3 ）

定价依据：《宜章县发展和改革局关于宜章县油茶及茶叶种植集中供水用水定价的批复》（宜发改发〔2021〕79 号），

本项目茶叶用地灌溉用水水价暂按 2.00 元/m³ 计算。

宜章县发展和改革局文件

宜发改〔2021〕79 号

关于宜章县油茶及茶叶种植集中供水用水 定价的批复

县林业局：

你局提交的《关于宜章县油茶及茶叶种植集中供水用水定价的报告》收悉。根据有关政策和价格调研情况，同意宜章县油茶及茶叶种植集中供水的用水价格为 2.00 元/m³。

宜章县发展和改革局

2021 年 9 月 17 日

3、园地（脐橙等）用地灌溉用水

园地（脐橙等）用地灌溉面积 21.98 万亩，按柑橘用水定额 74m³/亩计算，灌溉用水量 1626.52 万 m³。

定价依据：根据《宜章县发展和改革局关于宜章县脐橙特色产业园区等山地经果集中供水定价的批复》（宜发改发〔2019〕85 号），本项目园地（脐橙等）用地灌溉用水水价暂按 2.00 元/m³ 计算。

宜章县发展和改革局文件

宜发改发〔2019〕85号

宜章县发展和改革局 关于宜章县脐橙特色产业园区等山地经果 集中供水定价的批复

县农业农村局：

你局提交的《宜章县脐橙特色产业园区等山地经果林集中供水定价的报告》收悉。根据有关政策和价格调研情况，同意宜章县脐橙特色产业园区等山地经果林集中供水价格为2.00元/m³。

宜章县发展和改革局

2019年8月5日

4、水田用地灌溉用水

水田用地灌溉面积 17.95 万亩，按晚稻的用水定额 310m³/亩计算，灌溉用水量 5564.5 万 m³。

定价依据：根据《关于南部乡镇水利设施建设项目农业灌溉用水定价的批复》（宜发改发〔2021〕95号），本项目水田用地灌溉用水水价暂按 0.41 元/m³ 计算。

宜章县发展和改革局文件

宜发改发〔2021〕95号

关于南部乡镇水利设施建设项目农业灌溉用水定价的批复

县水利局：

你局提交的《宜章县南部乡镇水利设施建设项目灌溉用水定价的报告》收悉。根据有关政策和价格调研情况，同意南部乡镇水利设施建设项目农业灌溉用水价格为0.41元/m³。

宜章县发展和改革局

2021年8月18日

5、烤烟用地灌溉用水

烤烟用地灌溉面积4.03万亩，按烤烟用水定额70m³/亩计算，灌溉用水量282.1万m³。

定价依据：根据《宜章县发展和改革局关于宜章县烤烟种植供水定价的批复》（宜发改发〔2020〕52号），本项目烤烟用地灌溉用水水价暂按1.60元/m³计算。

宜章县发展和改革局文件

宜发改发〔2020〕52 号

宜章县发展和改革局 关于宜章县烤烟种植供水定价的批复

县农业产业发展服务中心：

你中心提交的《宜章县烤烟种植供水定价的报告》收悉。
根据有关政策和价格调研情况，同意宜章县南部乡镇烤烟种植
集中供水价格为 1.60 元/m³。

宜章县发展和改革局

2020 年 6 月 12 日

6、其它旱作物（红薯、玉米、大豆、花生、油菜、瓜果、蔬菜）灌溉用水

其它旱作物（红薯、玉米、大豆、花生、油菜、瓜果、蔬菜）用地灌溉面积 9.47 万亩，按红薯、玉米、大豆、花生、油菜、柑橘、蔬菜等品种平均用水定额 69.83m³/亩计算，灌溉用水量 661.32 万 m³。

定价依据：根据《关于宜章县黄沙镇、笆篱镇、岩泉镇、关溪乡等 5 个乡镇蔬菜等种植业产业园区供水价格的批复》（宜发改发〔2019〕93 号），本项目旱作物灌溉用水水价暂按 1.12 元/m³ 计算。

宜章县发展和改革局文件

宜发改发〔2019〕93号

关于宜章县黄沙镇、笆篱镇、岩泉镇、关溪乡等5个乡镇蔬菜等种植产业园区供水价格的批复

县农业农村局：

你局提交的《宜章县黄沙镇、笆篱镇、岩泉镇、关溪乡等5个乡镇蔬菜等种植产业园区供水价格的报告》收悉。根据有关政策和价格调研情况，同意宜章县黄沙镇、笆篱镇、岩泉镇、关溪乡等5个乡镇蔬菜等种植产业园区供水价格为1.12元/m³。

宜章县发展和改革局

2019年8月13日

宜章县南部乡镇水利设施建设项目项目收入预测表

单位：万元

序号	收入类型	合计	2025年 11月	2026年	2027年	2028年	2029年	2030年	2031年	2032年	2033年
1	油茶用地灌溉用水收入	24,490.62	234.36	1,406.16	1,406.16	1,406.16	1,406.16	1,406.16	1,406.16	1,406.16	1,406.16
	用水规模（万 m ³ ）		703.08	703.08	703.08	703.08	703.08	703.08	703.08	703.08	703.08
	单价（元/m ³ ）		2.00	2.00	2.00	2.00	2.00	2.00	2.00	2.00	2.00
2	茶叶用地灌溉用水收入	15,800.40	151.20	907.20	907.20	907.20	907.20	907.20	907.20	907.20	907.20
	用水规模（万 m ³ ）		453.60	453.60	453.60	453.60	453.60	453.60	453.60	453.60	453.60
	单价（元/m ³ ）		2.00	2.00	2.00	2.00	2.00	2.00	2.00	2.00	2.00
3	园地（脐橙等）用地灌溉用水收入	56,657.11	542.17	3,253.04	3,253.04	3,253.04	3,253.04	3,253.04	3,253.04	3,253.04	3,253.04
	用水规模（万 m ³ ）		1,626.52	1,626.52	1,626.52	1,626.52	1,626.52	1,626.52	1,626.52	1,626.52	1,626.52
	单价（元/m ³ ）		2.00	2.00	2.00	2.00	2.00	2.00	2.00	2.00	2.00
4	水田用地灌溉用水收入	39,735.17	380.24	2,281.45	2,281.45	2,281.45	2,281.45	2,281.45	2,281.45	2,281.45	2,281.45
	用水规模（万 m ³ ）		5,564.50	5,564.50	5,564.50	5,564.50	5,564.50	5,564.50	5,564.50	5,564.50	5,564.50
	单价（元/m ³ ）		0.41	0.41	0.41	0.41	0.41	0.41	0.41	0.41	0.41
5	烤烟用地灌溉用水收入	7,861.19	75.23	451.36	451.36	451.36	451.36	451.36	451.36	451.36	451.36
	用水规模（万 m ³ ）		282.10	282.10	282.10	282.10	282.10	282.10	282.10	282.10	282.10
	单价（元/m ³ ）		1.60	1.60	1.60	1.60	1.60	1.60	1.60	1.60	1.60

6	其它旱作物灌溉用水收入	12,900.15	123.45	740.68	740.68	740.68	740.68	740.68	740.68	740.68	740.68
	用水规模（万 m ³ ）		661.32	661.32	661.32	661.32	661.32	661.32	661.32	661.32	661.32
	单价（元/m ³ ）		1.12	1.12	1.12	1.12	1.12	1.12	1.12	1.12	1.12
7	合计	157,444.64	1,506.65	9,039.88	9,039.88	9,039.88	9,039.88	9,039.88	9,039.88	9,039.88	9,039.88

续上表：

收入类型	合计	2034 年	2035 年	2036 年	2037 年	2038 年	2039 年	2040 年	2041 年	2042 年	2043 年 3 月
油茶用地灌溉用水收入	24,490.62	1,406.16	1,406.16	1,406.16	1,406.16	1,406.16	1,406.16	1,406.16	1,406.16	1,406.16	351.54
用水规模（万 m ³ ）		703.08	703.08	703.08	703.08	703.08	703.08	703.08	703.08	703.08	703.08
单价（元/m ³ ）		2.00	2.00	2.00	2.00	2.00	2.00	2.00	2.00	2.00	2.00
茶叶用地灌溉用水收入	15,800.40	907.20	907.20	907.20	907.20	907.20	907.20	907.20	907.20	907.20	226.80
用水规模（万 m ³ ）		453.60	453.60	453.60	453.60	453.60	453.60	453.60	453.60	453.60	453.60
单价（元/m ³ ）		2.00	2.00	2.00	2.00	2.00	2.00	2.00	2.00	2.00	2.00
园地（脐橙等）用地灌溉用水收入	56,657.11	3,253.04	3,253.04	3,253.04	3,253.04	3,253.04	3,253.04	3,253.04	3,253.04	3,253.04	813.26
用水规模（万 m ³ ）		1,626.52	1,626.52	1,626.52	1,626.52	1,626.52	1,626.52	1,626.52	1,626.52	1,626.52	1,626.52
单价（元/m ³ ）		2.00	2.00	2.00	2.00	2.00	2.00	2.00	2.00	2.00	2.00

水田用地灌溉用水收入	39,735.17	2,281.45	2,281.45	2,281.45	2,281.45	2,281.45	2,281.45	2,281.45	2,281.45	2,281.45	570.36
用水规模（万 m ³ ）		5,564.50	5,564.50	5,564.50	5,564.50	5,564.50	5,564.50	5,564.50	5,564.50	5,564.50	5,564.50
单价（元/m ³ ）		0.41	0.41	0.41	0.41	0.41	0.41	0.41	0.41	0.41	0.41
烤烟用地灌溉用水收入	7,861.19	451.36	451.36	451.36	451.36	451.36	451.36	451.36	451.36	451.36	112.84
用水规模（万 m ³ ）		282.10	282.10	282.10	282.10	282.10	282.10	282.10	282.10	282.10	282.10
单价（元/m ³ ）		1.60	1.60	1.60	1.60	1.60	1.60	1.60	1.60	1.60	1.60
其它旱作物灌溉用水收入	12,900.15	740.68	740.68	740.68	740.68	740.68	740.68	740.68	740.68	740.68	185.17
用水规模（万 m ³ ）		661.32	661.32	661.32	661.32	661.32	661.32	661.32	661.32	661.32	661.32
单价（元/m ³ ）		1.12	1.12	1.12	1.12	1.12	1.12	1.12	1.12	1.12	1.12
合计	157,444.64	9,039.88	9,039.88	9,039.88	9,039.88	9,039.88	9,039.88	9,039.88	9,039.88	9,039.88	2,259.97

（二）项目预期成本预测

本项目总成本费用包括：工资福利费、外购燃料及动力费、维修费用、管理费用、其他费用。

1、工资及福利费用

2020 年湖南省非私营单位就业人员平均工资为 79,122 元，本项目人员项目运行及管理人员，共计 20 人，平均工资每人以 8.5 万元/年进行计算；基于谨慎性原则，工资每年上涨 2%。

2020年湖南平均工资出炉 你超过平均工资了吗

湖南省人民政府门户网站 www.hunan.gov.cn

发布时间：2021-06-04 07:49

【字体：大 中 小】

6月2日，省统计局发布2020年湖南省劳动工资年报数据。

在疫情冲击下，我省不论城镇非私营单位还是私营单位，就业人员平均工资都实现了较快增长，增速甚至超过2019年水平。

2020年，我省就业人员的年均工资为多少？什么行业薪酬水平最高？哪个市州涨工资涨得多？

非私营单位就业人员年平均工资79122元

年报数据显示，2020年湖南省城镇非私营单位就业人员年平均工资为79122元，比2019年增长6.5%。其中，在岗职工年平均工资82356元，同比增长6.2%。

2、外购燃料及动力费

1) 电费：本项目执行一般工商业电价，宜章县电价执行郴州市电价标准，不满 1 千伏的一般工商业电价为 0.7511 元/度，电力年消耗量按 380.24 万千瓦时计算。

2) 燃料费：本项目燃料费按营业收入的 3%估算。

3、管理费用

包括办公费、邮电通讯费等，达到设计营运能力年该项费用支出按营业收入的 8%估算。

4、其他费用：按营业收入的 3%提取。

5、维修费用：维修费用按建设投资的 0.5%计。

宜章县南部乡镇水利设施建设项目项目经营成本测算表

单位：万元

序号	成本类型	合计	2025 年 11 月	2026 年	2027 年	2028 年	2029 年	2030 年	2031 年	2032 年	2033 年
1	工资及福利费	3,559.17	28.33	173.40	176.87	180.41	184.02	187.70	191.45	195.28	199.19
2	外购燃料及动力费	9,697.43	92.80	556.79	556.79	556.79	556.79	556.79	556.79	556.79	556.79
3	管理费	12,595.56	120.53	723.19	723.19	723.19	723.19	723.19	723.19	723.19	723.19
4	其他费用	4,723.40	45.20	271.20	271.20	271.20	271.20	271.20	271.20	271.20	271.20
5	维修费用	12,562.65	120.22	721.30	721.30	721.30	721.30	721.30	721.30	721.30	721.30
6	合计	43,138.21	407.08	2,445.88	2,449.35	2,452.89	2,456.50	2,460.18	2,463.93	2,467.76	2,471.67

续上表：

成本类型	2034 年	2035 年	2036 年	2037 年	2038 年	2039 年	2040 年	2041 年	2042 年	2043 年 3 月
工资及福利费	203.17	207.23	211.37	215.60	219.91	224.31	228.80	233.38	238.05	60.70
外购燃料及动力费	556.79	556.79	556.79	556.79	556.79	556.79	556.79	556.79	556.79	139.20
管理费	723.19	723.19	723.19	723.19	723.19	723.19	723.19	723.19	723.19	180.80
其他费用	271.20	271.20	271.20	271.20	271.20	271.20	271.20	271.20	271.20	67.80
维修费用	721.30	721.30	721.30	721.30	721.30	721.30	721.30	721.30	721.30	180.33
合计	2,475.65	2,479.71	2,483.85	2,488.08	2,492.39	2,496.79	2,501.28	2,505.86	2,510.53	628.83

五、项目融资平衡情况

（一）项目净收益

宜章县南部乡镇水利设施建设项目预期总收入 157,444.64 万元，预期运营成本 43,138.21 万元，项目净收益 114,306.43 万元。

（二）项目融资还本付息情况

宜章县南部乡镇水利设施建设项目，2022 年 6 月 24 日已发行政府专项债券 10,000.00 万元，发行利率为 3.28%；2022 年 6 月 29 日已发行政府专项债券 9,400.00 万元，发行利率为 3.27%；本次拟发行专项债券 25,600.00 万元，根据 2023 年 2 月相同待偿期国债收益率算术平均值上浮 20%确定，预测利率为 3.75%，债券偿付方式为每半年付息一次，到期一次性还本，建设期债券利息由自有资金统筹安排。

宜章县南部乡镇水利设施建设项目还本付息情况如下表所示：

宜章县南部乡镇水利设施建设项目还本付息情况表

单位：万元

项目	年份	期初本金 余额	本期新增 本金	本期偿还 本金	期末本金 余额	当年偿 还利息	当年还本付息 合计
宜章 县南 部乡 镇水 利设 施建 设项	2022 年 6 月 24 日	-	10,000.00	-	10,000.00	-	-
	2022 年 6 月 29 日	10,000.00	9,400.00		19,400.00		
	2022 年 12 月	19,400.00		-	19,400.00	317.69	317.69
	2023 年 3 月	19,400.00	25,600.00	-	45,000.00		-
	2023 年 6	45,000.00			45,000.00	317.69	317.69

目还 本付 息情 况表	月					
	2023年9月	45,000.00			45,000.00	480.00
	2023年12月	45,000.00			45,000.00	317.69
	2024年	45,000.00		-	45,000.00	1,595.38
	2025年	45,000.00	-	-	45,000.00	1,595.38
	2026年	45,000.00	-	-	45,000.00	1,595.38
	2027年	45,000.00	-	-	45,000.00	1,595.38
	2028年	45,000.00	-	-	45,000.00	1,595.38
	2029年	45,000.00	-	-	45,000.00	1,595.38
	2030年	45,000.00	-	-	45,000.00	1,595.38
	2031年	45,000.00	-	-	45,000.00	1,595.38
	2032年	45,000.00	-		45,000.00	1,595.38
	2033年	45,000.00			45,000.00	1,595.38
	2034年	45,000.00			45,000.00	1,595.38
	2035年	45,000.00			45,000.00	1,595.38
	2036年	45,000.00			45,000.00	1,595.38
	2037年	45,000.00			45,000.00	1,595.38
	2038年	45,000.00			45,000.00	1,595.38
	2039年	45,000.00			45,000.00	1,595.38
	2040年	45,000.00			45,000.00	1,595.38
	2041年	45,000.00			45,000.00	1,595.38
	2042年6月	45,000.00		19,400.00	25,600.00	1,277.69
	2043年3月	25,600.00		25,600.00	-	480.00
	合计	-	45,000.00	45,000.00	-	31,907.60

(三) 项目融资平衡情况

本项目偿债资金来源主要为供水收入及灌溉用水收入，考虑运营成本后，预计用于融资平衡的相关收益为 114,306.43 万元，相关收益对债券本息的覆盖倍数为 1.49 倍。

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	项目预计融资本金	项目预计融资本息	项目相关收益对融资成本覆盖倍数
------	---------------	----------	----------	-----------------

宜章县南部乡镇水利设施建设项目	114,306.43	45,000.00	76,907.60	1.49
-----------------	------------	-----------	-----------	------

项目融资平衡情况已经通过鹏盛会计师事务所（特殊普通合伙）湖南分所审计通过。

（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	1.49	1.69
成本变动敏感性分析			
项目总债务融资本息覆盖倍数	1.54	1.49	1.43

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%，债券本息资金的覆盖倍数为 1.43，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，项目建设期内所有融资拟只付息不还本，项目计算期内按计划还本付息，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：

项目现金流量表

单位：万元

阶段 序号	项目	合计	建设期				运营期						
			2022 年	2023 年	2024 年	2025 年	2026 年	2027 年	2028 年	2029 年	2030 年	2031 年	2032 年
一	现金流入	301,704.65	44,461.12	50,600.00	25,000.00	25,705.54	9,039.88	9,039.88	9,039.88	9,039.88	9,039.88	9,039.88	9,039.88
1	资本金流入	99,260.01	25,061.12	25,000.00	25,000.00	24,198.89							
2	融资资金流入	45,000.00	19,400.00	25,600.00	-	-	-	-	-	-	-		
3	运营期现金流入	157,444.64	-	-	-	1,506.65	9,039.88	9,039.88	9,039.88	9,039.88	9,039.88	9,039.88	9,039.88
二	现金流出	259,681.99	44,461.12	50,600.00	25,000.00	24,605.97	4,041.26	4,044.73	4,048.27	4,051.88	4,055.56	4,059.31	4,063.14
1	建设期资金流出	139,953.87	44,143.43	49,484.62	23,404.62	22,603.51							
2	运营期资金流出	43,138.21	-	-	-	407.08	2,445.88	2,449.35	2,452.89	2,456.50	2,460.18	2,463.93	2,467.76
3	融资还本付息	76,907.60	317.69	1,115.38	1,595.38	1,595.38	1,595.38	1,595.38	1,595.38	1,595.38	1,595.38	1,595.38	1,595.38
4	债券发行费用	-											

三	现金净流量	42,022.66	-	-	-	1,099.57	4,998.62	4,995.15	4,991.61	4,988.00	4,984.32	4,980.57	4,976.74
四	期末累计现金结存	804,467.00		-	-	1,099.57	6,098.19	11,093.35	16,084.96	21,072.96	26,057.29	31,037.86	36,014.60
五	项目净收益	114,306.43											

运营期										
2033 年	2034 年	2035 年	2036 年	2037 年	2038 年	2039 年	2040 年	2041 年	2042 年	2043 年
9,039.88	9,039.88	9,039.88	9,039.88	9,039.88	9,039.88	9,039.88	9,039.88	9,039.88	9,039.88	2,259.97
-			-							
9,039.88	9,039.88	9,039.88	9,039.88	9,039.88	9,039.88	9,039.88	9,039.88	9,039.88	9,039.88	2,259.97
4,067.05	4,071.03	4,075.09	4,079.23	4,083.46	4,087.77	4,092.17	4,096.66	4,101.24	23,188.22	26,708.83
2,471.67	2,475.65	2,479.71	2,483.85	2,488.08	2,492.39	2,496.79	2,501.28	2,505.86	2,510.53	628.83
1,595.38	1,595.38	1,595.38	1,595.38	1,595.38	1,595.38	1,595.38	1,595.38	1,595.38	20,677.69	26,080.00
4,972.83	4,968.85	4,964.79	4,960.65	4,956.42	4,952.11	4,947.71	4,943.22	4,938.64	-14,148.34	-24,448.86
40,987.44	45,956.29	50,921.08	55,881.74	60,838.16	65,790.27	70,737.99	75,681.21	80,619.85	66,471.52	42,022.66

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

1、偿债计划可行性

本项目社会效益显著，得到了当地政府与居民的支持与拥护，相关组织群体也从各方面合法合规地配合本项目的建设。项目完工后，预期收入能充分满足本项目的偿债计划要求。

2、偿债风险点分析

（1）与项目建设或运营有关的风险。

1）项目建设风险

如果发生供电、交通、给排水、通讯、消防、环保等市政基础配套设施不完善，可能导致项目不能按期完工。

2）项目运营风险

如果发生政策调整或者项目运营方经营不善，可能导致项目收益不能达到预期。

（2）影响融资平衡结果的风险。

1）利率波动风险

在债券存续期内，国际、国内宏观经济环境的变化和国家经济政策变动等因素，会引起资本市场利率的波动，进而对本项目的财务成本产生影响，可能会影响项目收益与融资平衡。

2）流动性风险

债券市场资金的供需状况和投资者的投资偏好变化，可能影响本次发行债券的流动性，可能存在转让时无法找到交易对手而流动性不足的风险。

3、项目风险管理措施。

1) 《中华人民共和国预算法》第三十五条第五款规定，国务院建立地方政府债务风险评估和预警机制、应急处置机制以及责任追究制度。《国务院关于加强地方政府性债务管理的意见》（国发〔2014〕43号）第四条第（二）点“建立债务风险应急处置机制”规定，各级政府要制定应急处置预案，建立责任追究机制。经湖南省人民政府批准，湖南省先后印发了《中共湖南省委湖南省人民政府关于严控政府性债务增长切实防范债务风险的若干意见》（湘发〔2018〕5号）、《湖南省政府性债务风险应急预案》（湘政办发〔2018〕25号），建立湖南省人民政府债务应急处置机制，提前防范财政金融风险。

2) 加强项目财务管理，保持合理的资产负债比例，并提高资金使用效率。

3) 在项目建设过程中，项目实施单位要对项目设计单位、监理单位、施工方、材料设备供应商等单位进行严格管控。

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

本项目主管单位是宜章县水利局。

主管部门负责按照郴州市（宜章县）专项债券项目工作要求并根据专项债券项目建设任务、成本等因素，建立本地区发行专项债券项目库，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《郴州市宜章县农林水利专项债券宜章县南部乡镇水利设施建设项目预期收益与融资平衡方案》之盖章页)



2023 年 3 月 14 日