

湖南省怀化市 2023 交通基础设施建设专项债券项目预期收益与融资平衡方案

怀化市 2023 交通基础设施建设共涉及 2 个项目，本次拟使用政府专项债券资金总额为 29,100.00 万元，其中沅陵县 19,100.00 万元，通道县 10,000.00 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
沅陵县	怀化市沅陵内陆港口码头工程	19,100.00	15
新晃县	新晃县城区智慧停车场（二期）建设项目	10,000.00	15
合计	-	29,100.00	-

怀化市沅陵县交通基础设施建设专项债券
怀化市沅陵内陆港口码头工程项目
预期收益与融资平衡方案

怀化市沅陵内陆港口码头工程拟发行交通基础设施建设专项债券 19,100.00 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	本次发行期限	实施机构
怀化市沅陵内陆港口码头工程	2023 年湖南省交通基础设施建设专项债券（三期）-2023 年湖南省政府专项债券（十四期）	19,100.00	15 年	沅陵县交通运输局

一、项目概况

（一）区域介绍

沅陵县，隶属于湖南省怀化市，位于湖南省西北部，沅水中游，与桃源、安化为邻，素称“湘西门户”。全县总面积为 5852 平方公里，是湖南省面积最大的县。沅陵是全国文明县城、全国绿化模范县、国家绿色能源示范县、中国民族文化生态旅游明县、中国最具特色魅力旅游百强县、全国农村金融改革试验区、全国农村产业融合发展试点示范县、全省新型城镇化试点县、全省全域旅游示范县。2018 年 9 月 25 日，获得商务部“2018 年电子商务进农村综合示范县”荣誉称号。2018 年重新确认国家卫生县城（乡镇）。2020 年 2 月 29 日，湖南省人民政府同意沅陵县退出贫困县。

2022 年全县实现地区生产总值 201.37 亿元，同比增长 4.8%。分产业看，第一产业增加值 32.65 亿元，同比增长 3.6%；第二产业增加值 87.31 亿元，同比增长 4.6%；第三产业增加值 81.41 亿元，同比增长 5.5%。三次产业结构比从去年同期的 15.7：45.5：38.8 调整为 16.2：43.4：40.4。全县全体居民人均可支配收入达到 19666 元，同比增长 6.7%。其中，城镇居民人均可支配收入达到 29668 元，同比增长 5.6%；农村居民人均可支配收入达到 14108 元，同比增长 8%。城乡居民人均可支配收入比为 2.1，比上年缩小 0.05。居民人均消费支出 15311 元，同比增长 5.6%。

沅陵县 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（GDP）	177.26	195.77	201.37
居民人均可支配收入（元）	17,268.00	18,432.00	19,666.00
一般公共预算收入	9.12	10.29	12.80
政府性基金收入	6.25	9.27	7.30
其中：国有土地出让收入	6.06	8.59	7.00
政府性基金支出	13.84	16.64	17.50
其中：国有土地出让支出	5.65	8.02	6.00

注：上表数据来源于怀化市沅陵县区县国民经济和社会发展统计公报和财政预决算报告

（二）项目基本信息

怀化市沅陵内陆港口码头工程项目位于怀化港沅陵港区，项目建设内容包括 6 个 500 吨泊位，包括 2 个 500 吨散货泊位（#1~#2 泊位）和 4 个 500 吨多用途泊位（#3~#6 泊位），水工结构按靠泊 1000 吨船舶设计，岸线总长 398m，后方陆域用地约 217 亩，码头年吞吐量为 610 万 t/a，其中集装箱 60 万 t/a（折合 6 万 TEU/a），件杂货 250 万 t/a，散货 300 万 t/a。并建设相应的堆场、道路等生产、辅助生产建筑，配备相应的装卸、运输机械设备和供水、供电等设施。项目总投资额 49,164.34 万元，建设周期为 2 年。具体情况如下表所示：

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
怀化市沅陵内陆港口码头	总投资为 49,164.34	建设 6 个 500 吨泊位，包括 2 个 500 吨散货泊位（#1~#2 泊位）和 4 个 500 吨多用途泊位（#3~#6 泊位）	沅陵县交通运输局	1、沅陵县发展和改革局《关于<怀化市沅陵内陆港口码头

头工程	万元，地点为怀化港沅陵港区，建设期为2年，开工时间为2022年6月。	个500吨多用途泊位（#3~#6泊位），水工结构按靠泊1000吨船舶设计，岸线总长398m，后方陆域用地约217亩，码头年吞吐量为610万t/a，其中集装箱60万t/a（折合6万TEU/a），件杂货250万t/a，散货300万t/a。并建设相应的堆场、道路等生产、辅助生产建筑，配备相应的装卸、运输机械设备和供水、供电等设施。	工程可行性研究报告>的批复》（沅发改行审字[2021]67号）； 2、沅陵县交通运输局《关于对怀化市沅陵内陆港口码头工程初步设计的批复》（沅交复[2022]10号）； 3、怀化市生态环境局沅陵分局《关于<沅陵港总体规划（2018-2035）环境影响报告书>的审查意见》（沅环函[2021]59号）； 4、沅陵县自然资源局《关于怀化市沅陵内陆港口码头工程项目用地选址的审查意见》； 5、沅陵县自然资源局《建设用地规划许可证》（地字第YD20220616号）； 6、沅陵县自然资源局《建设工程规划许可证》（建字第GC20220611号）； 7、沅陵县住房和城乡建设局《建筑工程施工许可证》（编号431222202206020101）。
-----	------------------------------------	---	---

怀化市沅陵县地区内陆港口码头工程已经通过湖南启元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、本工程的建设是立足国内国际双循环新发展格局，

按照怀化市建设西部陆海新通道战略门户城市和国家物流枢纽城市的重要支撑的定位，服务怀化市社会经济发展的需求。

《怀化市国民经济和社会发展第十四个五年规划和二〇三五年远景目标纲要》(简称《纲要》)，明确提出建设对接西部陆海新通道战略门户城市，立足国内国际双循环新发展格局，按照“通道+枢纽+平台+产业”模式，畅通“六向扩展”国内国际大通道，建设五省通衢相匹配的全国性综合交通枢纽，建设连接成渝双城经济圈、北部湾经济区、粤港澳大湾区、长三角地区和东盟国家的重要物流枢纽，打造多元化国际开放平台，构建现代化产业支撑体系，加强与通道沿线地区及东盟国家的经贸合作，推动通道经济与枢纽经济融合发展。

西部陆海新通道位于我国西部地区腹地，北接丝绸之路经济带，南连 21 世纪海上丝绸之路，协同衔接长江经济带，在区域协调发展格局中具有重要战略地位。近年来，重庆、广西等西部省（区、市）积极参与共建“一带一路”，加强与新加坡等东南亚地区国家经贸合作，中新互联互通项目持续推进，通道建设取得积极成效。基本形成重庆、成都分别经贵阳、怀化、百色至北部湾港（钦州港、北海港、防城港港）的三条铁路运输线路，实现集装箱班列每日开行，并与中欧班列保持有效衔接；初步形成至中南半岛的跨境公路班车和国际铁路联运等物流组织模式；北部湾港口设施条件持续改

善，航线网络不断拓展，为促进西部地区经济发展、外贸增长和产业转型升级作出了重要贡献。

水运严重滞后是怀化市建设对接西部陆海新通道战略门户城市和国家物流枢纽城市的主要短板，本工程的建设将改善沅水中上游地区水运条件，充分发挥水运成本低、占地少、运量大、能耗省的规模运输优势，吸引批量大、时间性要求不高的货物走水运，提高内河水运在湖南省综合运输体系中的地位。怀化市可结合本工程，形成公、铁、水等多种运输方式各展其长、优势互补、协调发展的综合运输体系，优化和完善腹地的综合运输结构。同时，现代化港口的建设也将进一步促进资源开发以及物资、资金和人员的交流，推动沅陵县相关产业的发展，改善人民群众的生产生活条件。

2、本工程的建设是缓解怀化港沅陵港区港口设施落后，以服务怀化市运输需求为主，以服务怀化工业园区工业企业为重点，以服务铜仁、常德等周边地区为拓展，进一步发挥港口对经济的拉动作业。

近年来，沅陵县坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，认真贯彻怀化市以融入西部陆海新通道建设和加快承接产业转移为主攻方向，发展“六向拓展”的主通道经济，加快物流枢纽城市建设，建设国家骨干冷链物流基地，加强与市外沟通衔接，推动产业链供应链参与国内产业分工合作，主动服务国省开放战略，更加有效地利用两个市场、两种资源。经济社会发展呈现出总体平稳、稳中有进、逆势

而上的良好态势。

2021 年 5 月，沅陵县人民政府出台《沅陵县国民经济和社会发展的第十四个五年规划和二〇三五年远景目标纲要》。重点规划建设“一基地两中心六码头”：建设 1 个水上应急救援基地；建设沙金滩、雄公冲 2 个砂石集散中心；建设兰溪口、洞庭溪 2 个 1000 吨级码头，水上船舶污染物收集点建设及相关设备配套，建设碣滩茶场、陈家滩、明月山、龙兴讲寺 4 个旅游码头；建设沅陵至五强溪电站航道建设工程（整治航道 110 公里）、沅陵至凤滩电站航道整治工程。

随着沅陵经济的快速发展，沅陵现有的码头无法满足社会发挥的需求。2019 年和 2020 年先后颁布了《国务院关于推进国家级经济技术开发区创新提升打造改革开放新高地的意见》（国发〔2019〕11 号）、《湖南省人民政府关于推进全省产业园区高质量发展的实施意见》（湘政发〔2020〕13 号），强调把支持沅陵工业园率先发展、优化发展作为重中之重。到 2025 年，入园企业达到 66 家，其中工业规模企业 40 家以上；工业产值超 300 亿元，就业超 3 万人。

从入园企业来看，主要包括电子信息、新材料、农副产品加工等企业，入园企业多为生产加工企业，且原材料和产品多为散杂货等适合水运货物。据调查，近年来怀化港沅陵港区产业园区招商取得良好的成果，沅陵在谈的 5 个工业项目初步货运量将达到仅 600 万吨。而沅陵港区现有港口设施远远落后于经济社会发展，不能满足未来产业园企业的发展

需求。

沅陵内陆港口工程主要满足港口腹地工业园区的水运需求，是抢抓沅陵工业园区招商项目原料及产品运输市场先机的需要。本项目是怀化港重点规划建设的综合性、现代化核心港区，具备水铁公多式联运的优势。项目建成后，将改变港区码头装卸功能单一局面，完善沅陵港功能，发挥港口的集约效应。港区、交通等基础设施建设的加强，为后方物流企业、工业园区乃至沅陵县社会货物提供了装卸保障，并将带动更多产业的快速扩张。港区建成投产后，将为沅陵县发展生产性服务业和临港工业创造得天独厚的条件，沅陵经济发展将如虎添翼。而水运与陆运的对接，也将有力地带动沅陵现代物流业、信息产业和重化工产业的发展，园区将于港口形成良好的互动效应，具备发挥成为以港口为依托的工业园区的基础和条件，进一步发挥港口对经济的拉动作业。

3、本工程的建设是湖南省依托水运加速融入长江经济带，对接粤港澳大湾区，发挥沅陵地理自然禀赋，复兴沅陵水运，适应经济新常态的需要。

国务院在《关于加快长江等内河水运发展的意见》（国发〔2011〕2号）中提出，要加快长江等内河水运发展，调整优化沿江沿河地区产业布局，促进区域经济协调发展；在《关于依托黄金水道推动长江经济带发展的指导意见》（国发〔2014〕39号）中提出要发挥长江黄金水道的独特作用，构建现代化综合交通运输体系，推动沿江产业结构优化升级。

湖南位于长江中游，东临江西，西接渝贵，南毗两广，北连湖北，有京广铁路、京珠高速、沪昆高速、长江水路等交通要道与外界相连相通，既是沿海通达内地的关口，也是内陆进入沿海的前沿。长江经济带发展为我省发展提供了难得的战略机遇。而湖南融入长江经济带，突破口在水运。湖南水运应成为湖南经济融入长江经济带的先遣部队。

依托水运加速湖南融入长江经济带，关键在于激发湖南水运的内生力，重点在于推动环湖沿江区域经济的统筹发展，尤其是环洞庭湖经济圈和湘江、沅水经济带的“一圈两带”区域发展。近年来湘江水运建设快速发展，下一步理应将最具潜力的沅水作为重点，不可错失“十四五”沅江水运发展的良好机遇。

沅陵曾是古辰州府首府所在地，水运文化发达，是名副其实的“湘西大码头”，在水运发展史上留下了领先千年的繁荣经济与灿烂文化。沅陵县境内水资源丰富，有沅水、酉水两大水系，有 911 条溪河，水域面积达 240 平方公里。但随着公路、铁路、航空等现代交通的快速发展，让沅陵“湘西门户”区位优势不断收缩甚至消失，重塑“大湘西”水运强县是沅陵人的梦想。

沅江是国家内河水运建设重点“两横一纵两网十八线”高等级航道之一，沅陵水运发展迎来了黄金机遇期。沅陵港区的建设，将进一步深化湘西北与外界市场对接，进一步放大交通区位优势，能主动融入长江经济带、主动对接粤港澳大

湾区，将区位优势转化为开放优势，打造内陆开放新高地，将成为辐射带动湘西地区高质量发展的核心增长极，也有力于日益凸现大西南航运枢纽地位。进一步改善营商创业环境，降低企业成本，加快产业转型升级，进一步拓宽湘西北通向全国乃至世界的物流贸易通道。

本工程位于沅水中游，是发挥沅水高等级航道效益的重要工程。随着沅水高等级航道的全线贯通，沅陵港区上可接收来自黔东南州顺清水江而下的货物，下可将沅陵县的丰富资源运往环洞庭湖区域乃至长江沿线，从而实现“以港兴城，城兴促港”的可持续发展。沅陵内陆港口建成后，将进一步放大怀化交通区位优势，完善交通运输体系，千吨级货轮将由沅陵通江达海，大幅降低大宗货物运输成本，为招商引资带来新的机遇，吸引更多的资源向怀化及大湘西地区汇聚，进而带动产业链快速扩张。

4、本工程的建设是适应企业发展、提升企业市场竞争力的迫切需要。

本项目腹地内河水路运输与公路运输、铁路运输相比具有较大的优势，大宗货物的散装运输、件杂货运输等，仍将主要选择水运。虽然船舶航行的速度低，货运时间也比较长，但通常一些体积大、价值低、货运量多的商品和有某些对装卸有特殊要求的设备物资等，均是采用水路运输作为主要的运输方式。水路运输对超大型货物的适应性是其他方式很难代替的，以三峡枢纽开通以来的区域各港口货物吞吐量的统

计分析看，在货运总量中比重较大的货种有煤炭、矿石、集装箱、石化产品和化肥农药等，合计约占总货运量的 70%，作为水运的传统货种，并没有因为三峡腹地陆路交通迅猛发展而没落，反而在未来仍将是进出三峡枢纽的主要货种。此外，内河水路运输成本和运价低，耗能低，通过能力大。针对距离较长运输，水路运输方式除了适货能力强，运输经济利润更高，能有效降低企业原料和产品输入输出的成本，提升企业市场竞争力。

目前，沅陵内河货运的运价较铁路、公路货运低，且铁路、公路货物运输不能取代大宗散货和重大件货物的水路运输，如能充分发挥内河航运的作用，对降低企业的运输成本将起巨大促进作用，提高企业的综合竞争力。近年来，随着沅陵县社会经济的发展，先后引入了一批企业入城运营。水运是大宗货物运输最经济环保的运输方式，利用良好的建港条件建设港口，使企业货物采用水运的方式完成，能有效降低企业货物的运输成本，节省企业运营成本，实现利益最大化，利于企业经济的持续发展。拟建的码头建成后，具备较强的公用功能，不仅能为沅陵县工业园区的饲料原料（以玉米为主）、矿建材料等企业生产所需原料和所产产品提供便利、高效率的运输服务，充分发挥水运的优势，还将对降低上述企业运输成本起到巨大的促进作用，提高企业的综合竞争能力。因此本项目的建设是能够满足企业生存与发展的迫切需要。

（二）社会效益分析

1、本项目的建设符合“十九大报告”新发展理念的要求，能促进湖南省交通运输绿色、循环、低碳发展。

党的十九大报告中明确提出要建设“交通强国”，在明确下一阶段发展目标、发展重点时，习总书记要求加强铁路、公路、水运、航空、管道、物流等基础设施网络建设，并明确提出了建设交通强国的战略部署。具体到怀化市来说，“交通强国”就是要求怀化执行适合自身特点的“交通强市”的发展路径，以“补短板”为基础，加快构建互联互通“无缝”衔接的综合交通体系。虽然近几年怀化市铁路、城轨、公路、港口航道等建设成就有目共睹，但仍然存在交通发展不平衡、交通运输结构矛盾突出的问题。当前，内河航运特别是沅水沿岸港口建设方面是怀化市的“短板”，全市沅水沿岸现有港口码头规模小、设施落后，且仍然存在部分个体临时码头，正规建设的港口码头基础设施建设滞后，设备差，功能单一，使用率低。

为了充分利用沅水的优良天然资源，配合国家发展水运经济、践行绿色发展理念，沅陵内陆港口的建设是符合内河航运绿色、循环、低碳发展的需要。低碳经济作为一种以低能耗、低污染、低排放为基础的经济模式，在全球能源危机和共同应对气候变化的背景下应运而生，而发展低碳经济是改变我国粗放式经济模式的必然要求，也是培育未来经济增长点的主动选择。据了解，每升燃料，大型柴油卡车可完成

货运量 25 吨公里，火车可完成 86 吨公里，内河船运可完成 218 吨公里。水运的耗能是公路运输的八分之一左右，是铁路的二分之一左右。如果船舶吨位大，单位运量排放的废油、污水、废气等污染物远少于公路和铁路运输，且易于防治。为整治每千吨公里货运量所造成污染所需的费用，水运与铁路、公路之比是 1：3.3：14.6。而水运的低能耗，也意味着其低碳排放量，本项目的建设为腹地货物运输提供水路运输服务，减缓了后方大宗散货及件杂货选择公路运输带来的污染。因此，项目建设是符合国家低碳经济发展政策、符合“建设美丽中国”新发展理念的要求。

（三）项目投资合规性与项目成熟度

1.项目建设的合规性

（1）选址及规划用地许可。沅陵县自然资源局《关于怀化市沅陵内陆港口码头工程项目用地选址的审查意见》同意项目选址沅陵镇苦藤铺社区兰溪与沅水交汇处下游沅水南岸；取得沅陵县自然资源局《建设用地规划许可证》（地字第 YD20220616 号）、《建设工程规划许可证》（建字第 GC20220611 号）。

（2）可研批复。项目可行性研究报告经由沅陵县发展和改革委员会批复《关于<怀化市沅陵内陆港口码头工程可行性研究报告>的批复》，批复文号为沅发改行审字（2021）67 号，批复总投资为 49,164.34 万元。投资项目在线审批监管平台项目代码（简称项目代码）为：

2110-431222-04-01-166499;

（3）环评批复。环境影响评审经由怀化市生态环境局沅陵分局《关于<沅陵港总体规划（2018-2035）环境影响报告书>的审查意见》（沅环函[2021]59 号），同意选址怀化港沅陵港区，即沅陵镇苦藤铺社区兰溪与沅水交汇处下游沅水南岸；

（4）初步设计批复。初步设计经由沅陵县交通运输局《关于对怀化市沅陵内陆港口码头工程初步设计的批复》（沅交复[2022]10 号）；

（5）施工许可。沅陵县住房和城乡建设局《建筑工程施工许可证》（编号 431222202206020101）。

2.项目成熟度

本次债券对应的投资项目已完成目前已完成工程可行性研究报告批复、总平面布置图，初步设计，取得当前阶段所需的相关批复文件，符合产业政策及地区发展规划。

（四）债券资金需求合理性分析

项目存续期间有稳定的现金流入，可覆盖债券存续期间各年的项目投资及债券本息偿还的需求，在未考虑回收固定资产余值的情况下，在项目涉及专项债券本金全部偿还后仍有期末结余。综上，基于以上投资计划及资金筹措安排，未发现相关项目建设期内所需建设资金存在缺口情况。

（五）项目事前绩效评价结果

本项目有充分的政策、法律依据，坚持严格的审查审批

和报批程序，并经过严谨科学的可行性研究论证，立项合法，程序完备，建设规模、设计方案合理可行。

本项目建设内容符合专项债资金投向领域，债券存续期内项目预期运营收益能够合理保障偿还融资本金和利息，实现项目收益和融资自求平衡。

(六) 项目存续期

经参考同类型可比项目存续期，项目预期存续期限为 22 年。其经营存续年限大于专项债券发行期。

(七) 项目绩效目标

项目名称	怀化市沅陵内陆港口码头工程				
主管部门及编码	沅陵县交通运输局				
项目实施单位	沅陵县交通运输局	项目负责人	姚林群	联系电话	18975089097
项目资金	资金总额：49,164.34 万元				
	一、专项债券金：39,300.00 万元（其中：以前年度已发行专项债券资金 20,200.00 万元；本次拟发行专项债券资金 19,100.00 万元）				
	二、其他资金：9864.34 万元				
项目实施进度计划	项目实施内容	开始时间		完成时间	
	本工程拟建设 6 个 500 吨泊位，包括 2 个 500 吨散货泊位（#1~#2 泊位）和 4 个 500 吨多用途泊位（#3~#6 泊位），水工结构按靠泊 1000 吨船舶设计，岸线总长 398m，后方陆域用地约 217 亩，码头年吞吐量为 610 万 t/a，其中集装箱 60 万 t/a（折合 6 万 TEU/a），件杂货 250 万 t/a，散货 300 万 t/a。并建设相应的堆场、道路等生产、辅助生产建筑，配备相应的装卸、运输机械设备和供水、供电等设	2022.06		2024.06	

		施。			
项目绩效目标		通过本项目实施，建设沅江流域最大内河港口，形成公路、航空、水运等综合交通体系；为怀化市建设成为西部陆海新通道战略门户城市提供核心支撑、成为战略门户城市的次中心，主要经济指标增速明显高于全省全市平均水平，到 2025 年县域经济综合实力挺进全省三十强目标			
年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标及单位	绩效标准
	产出指标	数量指标	总用地面积	144,900 m2	144,900 m2
			建筑面积	8,735.12m2	8,735.12m2
			陆域用地	约 217 亩	约 217 亩
			500 吨散货泊位	2 个	2 个
			500 吨多用途泊位	4 个	4 个
			水工结构	泊 1000 吨船舶	泊 1000 吨船舶
			岸线总长	398m	398m
			码头年吞吐量	610 万 t/a	610 万 t/a
			其中：集装箱	60 万 t/a	60 万 t/a
			件杂货	250 万 t/a	250 万 t/a
			散货	300 万 t/a	300 万 t/a
		质量指标	码头建设标准	1.《港口与航道水文规范》（JTS 145-2015） 2.《河港总体设计规范》（JTS 166-2020）； 3.《港口工程荷载规范》（JTS 144-1-2010）等	1.《港口与航道水文规范》（JTS 145-2015） 2.《河港总体设计规范》（JTS 166-2020）； 3.《港口工程荷载规范》（JTS 144-1-2010）等
		时效指标	项目建设工期	2022.06-2024.06	2022.06-2024.06
		成本指标	项目总投资	49,164.34	不超过预算投资
	效益指标	经济效益指标	债券存续期内累计经营收入	不低于 141,229.20	债券存续期内累计经营收入
		社会效益指标	缓解怀化港沅陵港区港口设施落	>=95%	>=95%
			适应经济新常态的需要	长期有效	长期有效

			服务怀化市社会经济发展的需求	长期有效	长期有效
			带动就业发展	长期有效	长期有效
		生态效益指标	复兴沅陵水运	长期有效	长期有效
		可持续影响指标	优化沅陵水运条件，实现良性循环	长期有效	长期有效
			县域经济指标增速	长期有效	长期有效
		社会公众或服务对象满意指标	社会公众满意度	≥95%	≥95%
			政府满意度	≥95%	≥95%

三、项目投资估算及资金筹措方案

(一) 项目投资估算

1、估算依据

(1) 《水运建设工程概算预算编制规定》(JTS/T116—2019)；

(2) 《内河航运水工建筑工程定额》(JTS/T275-1—2019)；

(3) 《内河航运工程船舶机械艘（台）班费用定额》(JTS/T275-2—2019)；

(4) 《内河航运设备安装工程定额》(JTS/T275-3—2019)；

(5) 《内河航运工程参考定额》(JTS/T275-4—2019)；

(6) 《水运工程混凝土和砂浆材料用量定额》(JTS/T277—2019)；

(7) 《水运工程定额材料基价单价》(2019年版)；

(8) 《关于深化增值税改革有关政策的公告》(财政部税务总局海关总署公告 2019 年第 39 号)。具体如下：

项目投资估算表

单位：万元

		估算价值(万元)					技术经济指标		
序号	工程项目或费用名称	建筑工程费	安装工程费	设备购置费	其他费用	合计	单位	数量	单位价值
									(元)
一	工程费用	27046.41	1275.8	8417.55	0	36739.75			
1	水工建筑物工程	17925.28				17925.28			
(1)	码头	11431.86				11431.86	2	9950	11489
(2)	引桥	2714.87				2714.87	2	3273	8295
(3)	护岸	2687.7				2687.7			
(4)	转运楼平台	1090.85				1090.85	2	789	13826
2	装卸工艺		596.89	4844.49		5441.38			
3	陆域形成及地基处理	220.81				220.81			
4	道路、堆场工程	3489.64				3489.64			

5	生产与辅助建筑物工程	5194.68				5194.68			
6	供电、照明工程		386	1544		1930			
7	控制工程		131.67	658.33		790			
8	信息与通信工程		48.33	241.67		290			
9	给排水、消防、环保工程		112.91	1129.06		1241.97			
10	导助航设施工程	16				16			
11	临时工程	200				200			
二	其他费用					7666.44			
1	建设用地用海费				3472	3472			
(1)	建设用地征用费				3472		亩	217	160000
2	建设管理费				922.96	922.96			
(1)	项目单位开办费				130				
(2)	项目单位经费				792.96				
3	前期工作费				120	120			
4	勘察设计费				1190.63	1190.63			
(1)	勘察费				190				
(2)	设计费				950.56				
(3)	设计文件第三方				50.06				

	技术咨询费								
5	监理费				508.74	508.74			
6	招标费				86.85	86.85			
7	生产准备费				152.72	152.72			
(1)	联合试运转费				58.92				
(2)	人员培训及提前 进厂费				20				
(3)	办公和生活家居 购置费				73.8		人	123	6000
8	竣工验收前相关 费				30	30			
(1)	竣工前测量费				30				
9	其他相关费				1182.53	1182.53			
(1)	检验检测费				293.92				
(2)	施工期港航监督 费				135				
(3)	涉水工程施工通 航安全保障方案 评估				20				
(4)	环境影响评价报				40				

	告								
(5)	防洪评价报告				45				
(6)	水土保持报告				28				
(7)	安全三同时				16				
(8)	节能评估				18.00				
(9)	社会稳定风险评估				25.00				
(10)	通航安全保障方案				25.00				
(11)	职业病三同时				20.00				
(12)	工程保险费				141.61				
(13)	信息化建设管理费 (BIM 等建设)				375.00				
三	预留费用				3108.43	3108.43			
1	基本预备费				3108.43	3108.43			
四	建设期贷款利息				1649.72	1649.72			
五	合计					49164.34			

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。

怀化市沅陵内陆港口码头工程总投资 49,164.34 万元，2023 年投入金额 23,914.04 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	以前年度	2023 年
怀化市沅陵内陆港口码头工程	49,164.34	25,250.30	23,914.04

2023 年，怀化市沅陵内陆港口码头工程月度投资计划如下表所示：

项目投资分月计划表

单位：万元

项目名称	月份	1 月	2 月	3 月	4 月	5 月	6 月	7 月	8 月	9-12 月	合计
怀化市沅陵内陆港口码头工程项目	投资资金	577.17	546.87	6,835.00	6,835.00	6,400.00	680.00	680.00	680.00	680.00	23,914.04
	其中：专项债券资金	-	-	6,300.00	6,300.00	6,400.00	-	-	-	-	19,100.00

(二) 资金筹措方案

怀化市沅陵内陆港口码头工程项目总投资 49,164.34 万元，资金来源主要为资本金 9,864.34 万元、政府专项债券资金 39,300.00 万元。怀化市沅陵内陆港口码头工程项目已于 2022 年 6 月发行债券名称专项债券 20,200.00 万元，发行利率 3.18%，本次申请发行专项债券 19,100.00 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	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	
怀化市沅陵内陆港口码头工程	49,164.34	9,864.34	20,200.00	19,100.00	无	无	无	无	15 年

四、项目收入和成本预测

（一）收入预测依据

本项目位于沅陵镇苦藤铺村兰溪与沅水交汇处下游，沅水南岸，建设规模为 2 个 500 吨散货泊位和 4 个 500 吨多用途泊位，水工结构按靠泊 1000 吨船舶设计，岸线总长 398m。本项目达产年吞吐量为散货 300 万吨，件杂货 250 万吨，集装箱 6 万 TEU。本项目营业收入主要为港口装卸收入和其他收入。 本项目收入水平参考交通运输部内外贸货物收费规则和周边码头实际装卸收费标准，并结合本码头的功能和服务水平计算：

项目收入预测评价

科目	单位	数量	费率（元/吨）	合计（万元）	备注
一、散货				2400	
装卸堆存收入	万吨	300	8	2400	
二、件杂货				4500	
装卸堆存收入	万吨	250	18	4500	
三、集装箱				1872.00	
装/卸箱作业包干	万 TEU	6.00	280 元/TEU	1680.00	
堆存收入	万 TEU	6.00	8 元/（TEU*天）	192.00	平均堆存期取 8 天
四、其他收入	项	1	15%	1315.80	货物港务费、解系 缆费等
收入合计				10087.80	

怀化市沅陵内陆港口码头工程吞吐量为 528 万 t/a，综合计算吞吐量单价为 19.10，根据中国港口协会 2021 年数据，其他内陆港口年收入及吞吐量参考如下：

序号	港口名称	年收入(万元)	吞吐量（万吨）	单价
1	烟台港海阳港区	14,394.00	250.5	57.46
2	惠州港荃湾港区	6,825.00	195	35.00
3	广西贺州市马江港口	31,700.00	870	36.44

索引号：	000019713004/2022-00023	机构分类：	综合规划司
文号：	无	主题分类：	统计数据
公开日期：	2022年01月19日	行业分类：	港口管理
主题词：	2021年12月全国港口货物、集装箱吞吐量	公文类型：	其他

2021年12月全国港口货物、集装箱吞吐量

字号：【大】 【中】 【小】 【打印】

港口货物、集装箱吞吐量

计量单位：万吨、万TEU

港口	货物吞吐量			外贸货物吞吐量			集装箱吞吐量		
	自年初	同比增	速(%)	自年初	同比增	速(%)	自年初	同比增	速(%)
	累计			累计			累计		
全国总计	1,554,534	133,775	6.8	469,736	37,335	4.5	28,272	2,307	7.0
1. 沿海合计	997,259	83,382	5.2	418,806	33,281	4.6	24,933	2,019	6.4
辽宁合计	78,768	7,062	-3.9	27,254	2,252	-11.7	1,135	102	-13.4
丹 东	4,161	373	-5.8	1,924	162	-6.7	20	2	-3.9
大 连	31,553	2,655	-5.5	13,861	1,135	-15.2	367	32	-28.1
营 口	22,997	2,021	-3.5	8,041	637	-11.2	521	43	-7.8
盘 锦	5,592	574	-2.7	1,264	110	6.5	43	4	9.0
锦 州	10,384	1,069	-2.4	2,068	199	3.2	183	21	11.5
葫芦岛	4,081	369	2.7	96	9	-53.5	...		-96.0
河北合计	123,427	10,924	2.5	32,404	2,508	-12.1	481	52	7.6
秦皇岛	20,053	1,834	0.0	525	49	-5.8	64	6	3.1
黄 骅	31,134	2,886	3.4	6,317	537	-5.8	87	9	19.2
唐 山	72,240	6,204	2.8	25,563	1,921	-13.6	329	37	5.7
天 津	52,954	3,557	5.3	29,422	2,317	3.4	2,027	106	10.4
山东合计	178,158	14,380	5.5	99,506	7,658	6.7	3,447	266	8.0
滨 州	4,007	512	9.3	22	5	-			
东 营	5,880	546	-2.4	567	30	-12.6			

https://xxgk.mot.gov.cn/2020/jigou/zhghs/202201/t20220119_3637308.html

经过对预测数据的分析和测算，上述预测数据系存在合理依据的预测数据。

(二) 项目收入预测

考虑到本项目建设工期 2 年，本着谨慎的原则假定项目完全竣工后才产生收入。根据上述收入预测依据，预计债券存续期内总收入为 141,229.20 万元。具体如下表所示：

项目预期收入测算表

单位：万元

收入类别	2024 年	2025 年	2026 年	2027 年	2028 年	2029 年	2030 年	2031 年
港口装卸收入	8,772.00	8,772.00	8,772.00	8,772.00	8,772.00	8,772.00	8,772.00	8,772.00
货物港务费收入	1,315.80	1,315.80	1,315.80	1,315.80	1,315.80	1,315.80	1,315.80	1,315.80
合计	10,087.80	10,087.80	10,087.80	10,087.80	10,087.80	10,087.80	10,087.80	10,087.80

(接上表)

收入类别	2032 年	2033 年	2034 年	2035 年	2036 年	2037 年	合计
港口装卸收入	8,772.00	8,772.00	8,772.00	8,772.00	8,772.00	8,772.00	122,808.00
货物港务费收入	1,315.80	1,315.80	1,315.80	1,315.80	1,315.80	1,315.80	18,421.20
合计	10,087.80	10,087.80	10,087.80	10,087.80	10,087.80	10,087.80	141,229.20

(三) 项目预期成本预测

项目运营期间营业成本主要为职工薪酬、修理费、大修理费、管理费用、材料燃动费。

1、工资及福利费：项目预计需要工作人员 123 人，人员工资参照《怀化市人力资源和社会保障局、怀化市统计局关于发布 2019 年全市在岗职工平均工资的通知》（怀人社发[2020]20 号文），2019 年怀化市在岗职工年平均工资 71893 元，根据谨慎原则，本项目人均工资福利按 6 万元/年计算。

2、修理费：修理费用为码头、生产与辅助建筑物、机械设备等修理费用，参考同类型项目，每年为 712.72 万元。

3、管理费用：管理费用按年营业收入的 1.5% 计算，每年为 151.32 万元。

4、材料燃动费：本工程电能年消耗量为 969.47 万 kW·h；其中用于与装卸作业有关的电动设备耗电 899.81 万 kW·h，占电能总耗的 92.81%；港区照明耗电 12.06 万 kW·h，占电

能总耗的 1.24%；给排水及环保系统设施耗电 23.04 万 kW·h，占电能总耗的 2.38%；通风空调系统耗电 34.56 万 kW·h，占电能总耗的 3.56%。本工程年耗柴油量为 8.91 万 kg，全部为装卸作业消耗。电费按湖南省电网销售价工商业用电取 0.7 元/kW·h，柴油按湖南省 2022 年 3 月信息价取 8110 元/t。合计 750.89 万元/年。

5、相关税费预测评价

(1) 增值税的预测评价应纳税增值税=增值税销项税额-增值税进项税额

其中：根据财政部、国家税务总局、海关总署联合发布《关于深化增值税改革有关政策的公告》，文件规定中计算增值税的收入金额均为不含增值税金额，在计算增值税销项税额时的计算公式为：

增值税销项税额=本项目测算收入 x 增值税税率，

其中：进项税额取得主要以接受建筑企业的建筑安装服务，根据规定其增值税率为 9%，根据项目概预算的投资金额预测可取得的进项税额，项目概预算的投资金额为含税金额，在计算运营成本时已换算为不含税成本，在预测进项税额时的计算公式为：增值税项项税额=项目概预算投资金额/(1+增值税税率)x 增值税税率

(2) 本项目城市维护建设税和教育费附加的预测，此次项目均位于沅陵县内，城市维护建设税按 5%进行预测，教育费附加按 3%预测，地方教育附加按 2%预测。

（3）房产税的预测根据《中华人民共和国房产税暂行条例》和《湖南省房产税施行细则》的规定，本项目房产的出租均缴纳房产税，按 12%税率计算出租房产应缴纳的房产税金。

综上，预计债券存续期内总成本为 44,240.98 万元，具体如下表所示：

运营成本及税费测算表

单位：万元

项目	2024 年	2025 年	2026 年	2027 年	2028 年	2029 年	2030 年	2031 年
职工薪酬	738.00	738.00	738.00	738.00	738.00	738.00	738.00	738.00
修理费	712.72	712.72	712.72	712.72	712.72	712.72	712.72	712.72
管理费用	151.32	151.32	151.32	151.32	151.32	151.32	151.32	151.32
材料燃动费	600.71	675.80	750.89	750.89	750.89	750.89	750.89	750.89
税金及附加	-	-	-	539.57	998.70	998.70	998.70	998.70
合计	2,202.75	2,277.84	2,352.93	2,892.50	3,351.63	3,351.63	3,351.63	3,351.63

（接上表）

项目	2032 年	2033 年	2034 年	2035 年	2036 年	2037 年	合计
职工薪酬	738.00	738.00	738.00	738.00	738.00	738.00	10,332.00
修理费	712.72	712.72	712.72	712.72	712.72	712.72	9,978.08
管理费用	151.32	151.32	151.32	151.32	151.32	151.32	2,118.44
材料燃动费	750.89	750.89	750.89	750.89	750.89	750.89	10,287.19
税金及附加	998.70	998.70	998.70	998.70	998.70	998.70	11,525.27
合计	3,351.63	3,351.63	3,351.63	3,351.63	3,351.63	3,351.63	44,240.98

五、项目融资平衡情况

（一）项目净收益

怀化市沅陵内陆港口码头工程预期总收入 141,229.20 万元，预期运营成本 44,240.98 万元，项目净收益 96,988.22 万元。

(二) 项目融资还本付息情况

怀化市沅陵内陆港口码头工程，已发行政府专项债券 20,200.00 万元，发行利率为 3.18%；本次拟发行专项债券 19,100.00 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%进行预测，预测利率为 3.66%，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。

怀化市沅陵内陆港口码头工程还本付息情况如下表所示：

项目专项债券还本付息情况表

单位：万元

年度	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
2022 年	-	20,200.00	-	20,200.00	321.18	321.18
2023 年 3 月	20,200.00	19,100.00		39,300.00	321.18	321.18
2023 年 9 月	39,300.00			39,300.00	670.71	670.71
2024 年	39,300.00			39,300.00	1,341.42	1,341.42
2025 年	39,300.00			39,300.00	1,341.42	1,341.42
2026 年	39,300.00			39,300.00	1,341.42	1,341.42
2027 年	39,300.00			39,300.00	1,341.42	1,341.42
2028 年	39,300.00			39,300.00	1,341.42	1,341.42
2029 年	39,300.00			39,300.00	1,341.42	1,341.42
2030 年	39,300.00			39,300.00	1,341.42	1,341.42
2031 年	39,300.00			39,300.00	1,341.42	1,341.42

2032 年	39,300.00			39,300.00	1,341.42	1,341.42
2033 年	39,300.00			39,300.00	1,341.42	1,341.42
2034 年	39,300.00			39,300.00	1,341.42	1,341.42
2035 年	39,300.00			39,300.00	1,341.42	1,341.42
2036 年	39,300.00			39,300.00	1,341.42	1,341.42
2037 年	39,300.00		20,200.00	19,100.00	1,341.42	21,541.42
2038 年	19,100.00		19,100.00		349.53	19,464.27
合计		39,300.00	39,300.00		20,121.30	59,421.30

（三）项目融资平衡情况

怀化市沅陵内陆港口码头工程偿债资金来源为港口装卸收入、货物港务费收入，考虑运营成本后，预计用于融资平衡的相关收益为 96,988.22 万元，相关收益对融资本息的覆盖倍数为 1.63。

项目收益覆盖情况表

单位：万元

项目名称	预计用于融资平衡的相关收益	项目预计融资本金	项目预计融资本息	预计用于融资平衡的相关收益对融资本息的覆盖倍数
怀化市沅陵内陆港口码头工程	96,988.22	39,300.00	59,421.30	1.63

怀化市沅陵内陆港口码头工程项目融资平衡情况已经通过中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)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	1.39	1.63	1.87
成本变动敏感性分析			
项目总债务融资本息 覆盖倍数	1.71	1.63	1.56

基于上表，收入和成本变动是影响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 1.39，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 1.56，仍然能通过压力测试。

（五）现金流预测

现金流预测表

单位：万元

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
现金流入	190,393.54	25,250.30	23,914.04	10,087.80	10,087.80	10,087.80	10,087.80	10,087.80	10,087.80
资本金	9,864.34	5,050.30	4,814.04		-				
债券资金流入	39,300.00	20,200.00	19,100.00						
运营收入	141,229.20	-	-	10,087.80	10,087.80	10,087.80	10,087.80	10,087.80	10,087.80
现金流出	152,826.62	25,571.48	24,905.93	3,544.17	3,619.26	4,233.92	4,693.05	4,693.05	4,693.05
建设投资	49,164.34	25,250.30	23,914.04	-	-				
运营成本	32,715.71	-	-	2,202.75	2,277.84	2,352.93	2,352.93	2,352.93	2,352.93
税金及附加	11,525.27	-	-	-	-	539.57	998.70	998.70	998.70
利息	20,121.30	321.18	991.89	1,341.42	1,341.42	1,341.42	1,341.42	1,341.42	1,341.42
本金	39,300.00	-	-	-	-	-	-	-	-
净现金流量	37,566.92	-321.18	-991.89	6,543.63	6,468.54	5,853.88	5,394.75	5,394.75	5,394.75
累计净现金流量	37,566.92	-321.18	-1,313.07	5,230.56	11,699.10	17,552.99	22,947.74	28,342.49	33,737.25

(接上表)

[illegible]

现金流出	4,693.05	4,693.05	4,693.05	4,693.05	4,693.05	4,693.05	4,693.05	24,571.87	19,449.53
建设投资									
运营成本	2,352.93	2,352.93	2,352.93	2,352.93	2,352.93	2,352.93	2,352.93	2,352.93	-
税金及附加	998.70	998.70	998.70	998.70	998.70	998.70	998.70	998.70	-
利息	1,341.42	1,341.42	1,341.42	1,341.42	1,341.42	1,341.42	1,341.42	1,020.24	349.53
本金	-	-	-	-	-	-	-	20,200.00	19,100.00
净现金流量	5,394.75	5,394.75	5,394.75	5,394.75	5,394.75	5,394.75	5,394.75	-14,484.07	-19,449.53
累计净现金流量	39,132.00	44,526.75	49,921.50	55,316.26	60,711.01	66,105.76	71,500.52	57,016.45	37,566.92

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。

1、社会稳定风险

风险描述：该类风险具体表现为房屋征收、拆迁、补偿及相关利益群体生活就业等方面问题。若项目前期文明征收工作不到位，未妥善安置当地居民、单位，为其解决生产经营重新选址问题，或者未按照国家、地方现有标准，综合周边征收、拆迁项目将相关补偿落实到位，项目当地原居民、单位将对项目开展产生负面情绪，甚至抵制房屋征收的有序进行。在建设实施过程中，若未做好依法、文明征收工作，还会导致其产生抵触情绪，影响本项目的进一步推进。

应对措施：对涉及的房屋征收补偿进行全面的社会稳定风险评估，在征收过程中，使用科学有效的方法，注重对被征收人切身利益的保护。项目建设期需建立相关文明施工评价标准，并严格执行，同时积极与周边居民沟通，确保项目对民众生活的影响降至最低。加强征收政策的宣传，做好征收前、征收中及征收后的全过程协调工作。通过电视、广播、报纸多种新闻媒体，宣传项目的正面影响，避免因征收工作

影响区域稳定与和谐。秉承“公平、公正、公开”的原则，严格落实国家及地方有关房屋征收补偿法律、法规、政策、文件的相关标准，公开建设用地征收补偿标准及安置方式等详细信息，切实维护被征收户的知情权、参与权、受益权等合法权益。并及时解答群众的疑问，使群众真正了解政策，了解自身合法权益，减少他们的后顾之忧与阻力。对相关补偿宜优先拨款并公示，并逐户建卡、及时足额发放，协调协助施工单位负责人和工程所在地的村组负责人建立联系机制，减少工程施工中和劳务用工中形成的安全稳定隐患。

2、工程建设风险

风险描述：项目建设周期较长，在工程建设进程中，土地储备“三通一平”、“五通一平”等基础设施建设施工出现差错或执行方案不到位等原因会导致建造成本攀升、工期滞后等不良结果，使项目运营期限延长而发生不必要的损失。情况严重时，可能使工程无法竣工或项目停工待建。此外，突发事件、工程建设期间的质量问题也会构成一定风险。

应对措施：施工前期，选择社会信誉好、技术力量强、管理能力高的设计、施工、监理单位，明确各方责任，建立全面完善的项目质量管理体系，对项目设计、人员安排、施工工序、原料供应进行精细化过程管理。按监理规划、监理实施细则的要求对施工过程进行定期的监督与检查，并及时纠正违规操作，消除质量隐患。对于工程进度与质量进行全面的检查评定验收，保证项目有序推进，全面落实项目建设

的事前、事中、事后管理。

3、项目收益与预期存在差异风险

风险描述：本项目在建设过程中可能因资金到位、投资建设进度等问题使项目施工面临一定的竣工延期风险，项目现金流存在一定不确定性。

应对措施：在工程实施中确保工程质量加强对工程建设项目的监理，避免施工过程中的工程延期和施工缺陷等风险，确保项目能够如期按质竣工和及时投放市场。加强运营管理，确保如期实现收入。

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

本项目主管部门是指沅陵县交通运输局。

主管部门负责按照交通基础设施建设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《怀化市沅陵内陆港口码头工程项目预期
收益与融资平衡方案》盖章页)



2023年3月14日

怀化市新晃侗族自治县交通基础设施建设专项债券

新晃县城区智慧停车场（二期）建设项目

预期收益与融资平衡方案

怀化市新晃县城区智慧停车场（二期）建设项目拟发行交通基础设施建设专项债券 10,000.00 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	本次发行期限	实施机构
新晃县城区智慧停车场（二期）建设项目	2023 年湖南省交通基础设施建设专项债券（三期）-2023 年湖南省政府专项债券（十四期）	10,000.00	15 年	新晃侗族自治县城市管理和综合执法局

一、项目概况

（一）区域介绍

新晃侗族自治县隶属湖南省怀化市，位于湖南省最西部，南、西、北三面楔入贵州，是湖南通往大西南的交通要道，素有“湘黔通衢”、“滇黔咽喉”之称。湘黔铁路、320 国道、242 国道贯穿县境，沪昆高速公路、沪昆高铁过境新晃。全县总面积 1508 平方公里，辖 9 镇 2 乡，总人口 25.6 万，其中少数民族人口占 86.7%，侗族占 80.13%。

2022 年，全县生产总值（GDP）为 907205 万元，增长 3.7%，其中，第一产业增加值 129103 万元，增长 3.7%；第二产业增加值 279633 万元，增长 3.5%；第三产业增加值 498469 万元，增长 3.8%。三次产业结构由上年的 15:30.8:54.2 调整为 14.3:30.8:54.9。

2022 年，全县完成一般公共预算收入 63473 万元，比上年增长 12.06%，其中，地方收入完成 58931 万元，增长 28.12%；上划中央收入完成 5337 万元，下降 28.71%。在地方一般公共预算收入中，税收收入完成 43359 万元，增长 25.04%；非税收入完成 15572 万元，增长 37.53%。全年财政总支出 395208 万元，增长 10.39%。全县一般公共预算支出 268360 万元，增长 9.37%，其中，一般公共服务支出 20961 万元，教育支出 45792 万元，社会保障和就业支出 46146 万元，卫生健康支出 29555 万元，节能环保支出 6604 万元。

新晃地区 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（GDP）	71.67	81.15	90.72
居民人均可支配收入（元）	14,979	16,493	17,562
一般公共预算收入	5.65	5.69	5.89
政府性基金收入	10.70	7.14	5.57
其中：国有土地出让收入	10.60	7.08	5.11
政府性基金支出	13.22	10.13	8.58
其中：国有土地出让支出	9.37	5.32	3.89

注：上表数据来源于新晃侗族自治县国民经济和社会发展统计公报和财政决算报告

（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
新晃县城区智慧停车场（二期）建设项目	本项目位于新晃侗族自治县，项目估算总投资为17,159.64万元，预计建设期为2年。于2023年1月开工。	项目包含路内临时停车泊位建设、公共停车场新建工程、公共停车场提质改造、智慧停车服务平台建设4个子项目。具体情况如下： （1）路内临时停车位建设。该子项在城区34条道路的两侧建设停车泊位，建成后可形成1568个停车位，包括新建停车位895个，改造停车位673个。 （2）公共停车场新建工程。该子项目共新建燕来寺停车场、高铁站停车场、城西停车场等14个地面停车场，5个地面地下停车场。建成后可形成3588个停车位，其中2798个地面停车位，790个地下停车位，并配备1079个智能充电桩。 （3）公共停车场提质改造。该子项目共改造环城路地下停车场、老晃城停车场等51个停车场，包括49地面停车场、1个地下停车场，改造后可形成2684停车位，包括2552个地面停车位，132个地下停车位。	新晃侗族自治县城市管理和综合执法局	1、新晃侗族自治县发展和改革局《关于<新晃县城区智慧停车场（二期）建设项目可行性研究报告>的批复》（晃发改审[2022]015号）； 2、新晃侗族自治县发展和改革局《关于<新晃县城区智慧停车场（二期）建设项目初步设计概算>的批复》（晃发改审[2022]29号）； 3、新晃侗族自治县住房和城乡建设局《关于新晃县城区智慧停车场（二期）建设项目初步设计的批复》（晃建初设审[2022]8号）； 4、怀化市生态环境局新晃分局《关于新晃县城区智慧停车场（二期）建设项目不需办理环评手续的说明》； 5、新晃侗族自治县自然资源局《建设用地规划许可证》（地字第431227202208248号）； 6、新晃侗族自治县自然资源局《建设工程规划许可证》（建字第431227202200093号）； 7、新晃侗族自治县住房和城乡建设局《建筑工程施工许可证》（编号431227202210082256）。

		(4) 智慧停车服务平台建设。该子项主要建设一体化停车管理平台、通讯链路费用和监控指挥中心和机房设备设施等。		
--	--	--	--	--

新晃县城区智慧停车场（二期）建设项目已经通过湖南启元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、项目的实施可以完善新晃侗族自治县的基础设施建设

随着新晃侗族自治县的快速发展，城市基础配套设施的建设也要同步推进，杜绝配套设施不完善而给城市发展带来的制约问题，保证新晃县持续健康的发展，本项目是新晃侗族自治县基础设施建设的组成部分，建成后将对完善新晃侗族自治县的基础设施建设起到积极的作用。

2、项目的实施可以为社会提供更多就业机会

本项目建成后将为社会就业提供更多的机会，发挥更大的经济和社会效益。同时也可以帮助无业的贫困人员，给予他们通过自己劳动改善生活现状的机会，促进社会的和谐发展。

（二）社会效益分析

1、本项目的建设将有助于改善新晃侗族自治县地区交通和停车的环境

本项目建成后将缓解区域内的停车位不足的问题，尤其

是中心商业商务区一位难求的现象，从而大大提高了新晃侗族自治县的环境档次，改善了新城的停车和交通的状况，缓解停车位不足的问题，大大提高了区域的服务水平和服务质量，对于提升新晃侗族自治县的知名度和美誉度以及提高区域竞争力和影响力影响深远。

（三）项目投资合规性与项目成熟度

项目投资符合专项债券交通基础设施领域要求。项目已取得《新晃县城区智慧停车场（二期）建设项目可行性研究报告的批复》（晃发改审[2022]015号）、《关于《新晃县城区智慧停车场（二期）建设项目工程初步设计概算》的批复》（晃发改审[2022]29号）、《新晃县城区智慧停车场（二期）建设项目初步设计的批复》（晃建初设审[2022]8号），《建设用地许可证》（地字第431227202208248号）、《建设工程规划许可证》（建字第431227202200093号）、《建筑工程施工许可证》（编号431227202210082256）。

（四）债券资金需求合理性分析

本项目拟发行专项债 10,000.00 万元，全部用于新晃县城区智慧停车场（二期）建设项目，项目属于专项债的交通建设领域，债券投资方向正确。通过测算，项目能够满足还本付息的要求。同时本项目资金来源渠道、筹措程序合规，财权与事权匹配，投入渠道及方式合理，筹资还款风险可控，满足筹资合规性要求，本项目债券资金需求合理。

（五）项目事前绩效评价结果

本项目有充分的政策、法律依据，坚持严格的审查审批和报批程序，并经过严谨科学的可行性研究论证，立项合法，程序完备，建设规模、设计方案合理可行。

本项目建设内容符合专项债资金投向领域，债券存续期内项目预期运营收益能够合理保障偿还融资本金和利息，实现项目收益和融资自求平衡。

(六) 项目存续期

本项目建设内容主要完善城区停车基础设施，经参考同类型可比项目存续期，本项目存续期预计在 30 年以上，不短于债券存续期。

(七) 项目绩效目标

本项目的绩效目标如下：

项目名称		新晃县城区智慧停车场（二期）建设项目			
主管部门及编码		新晃侗族自治县城市管理和综合执法局			
项目资金		资金总额：17159.64 万元			
		一、专项债券金：10000 万元			
		二、其他资金：7159.64 万元			
项目实施进度计划		项目实施内容		开始时间	完成时间
		项目包含路内临时停车泊位建设、公共停车场新建工程、公共停车场提质改造、智慧停车服务平台建设 4 个子项目，共涉及 1568 个路内临时停车位，6272 个公共停车位，1079 个充电桩等		2023.01	2024.12
项目绩效目标		临时停车泊位建设、公共停车场新建工程、公共停车场提质改造、智慧停车服务平台建设 4 个子项目，共涉及 1568 个路内临时停车位，6272 个公共停车位，1079 个充电桩等			
年度 绩效指 标	一级指标	二级指标	三级指标	指标及单位	绩效标准
	产出指标	数量指标	路内停车位改造	34 条	停车位 1568 个
			公共停车场提质改造	51 个	停车位 2684 个
			社会停车场新建	14 个	停车位 3588 个
			充电桩新建	14 个	充电桩 1079 个
			智慧停车系统	1 套	1 套
	质量指标	提标改造标准	《城市停车规划规范》 GB/T51149-201	《城市停车规划规范》 GB/T51149-201	

				6	6
		时效指标	项目建设工期	2023.01-2025.01	2023.01-2025.01
		成本指标	项目总投资	17159.64	17159.64
	效益指标	经济效益指标	15年内产生的收入	40,970.45	40,970.45
		社会效益指标	弥补停车位缺口，缓解停车难	≥95%	≥95%
			适应城市居民出行要求	长期有效	长期有效
			解决城市发展与土地紧缺矛盾	长期有效	长期有效
			带动就业发展	长期有效	长期有效
		生态效益指标	改善停车环境	长期有效	长期有效
		可待续影响指标	优化交通设施，实现良性循环	长期有效	长期有效
			节约居民出行时间	长期有效	长期有效
	满意度指标	社会公众或服务对象满意度指标	社会公众满意度	≥98%	≥98%
			居民满意度	≥98%	≥98%

三、项目投资估算及资金筹措计划

（一）投资估算依据：

1、估算的依据

- （1）《投资项目可行性研究指南》；
- （2）《建设项目投资估算编制规程》（CECA/GC1-2015）；
- （3）《国家发展改革委关于进一步放开建设项目专业服务价格的通知》（发改价格〔2015〕299号）；
- （4）《国家发展改革委关于降低部分建设项目收费标准规范收费行为等有关问题的通知》（发改价格[2011]534号）；
- （5）《建设项目投资估算编制规程》（CECA GC1-2015）；
- （6）《建设项目经济评价方法与参数》（第三版）；
- （7）中国勘察设计协会文件《设计收费参考标准》（中设协字[2016]89号）；

（8）《湖南省建设工程计价办法》《湖南省建设工程消耗量标准》湘建价[2020]56号；《关于调整补充增值税条件下建设工程计价依据的通知》（湘建价[2016]160号）；

（9）湘建价[2016]72号文《关于增值税条件下计费程序和计费标准的规定》《关于增值税条件下材料价格与使用的规定》；

（10）湘建价[2019]130号《关于发布2019年湖南省建设工程人工工资单价的通知》；

（11）[2000]湘价房字第95号关于转发《国家计委关于印发建设项目前期工作咨询收费暂行规定的通知》的通知及国家计委计价格〔1999〕1283号关于发布《建设项目前期工作咨询收费暂行规定》的通知；

（12）湘招协[2015]6号湖南省招标投标协会发布《招标代理服务收费标准》的通知；

（13）计价格[2002]125号国家计委、国家环境保护总局关于规范环境影响咨询收费有关问题的通知；

（14）湘价服[2014]33号湖南省物价局关于印发《湖南省公共资源交易服务收费管理办法（试行）》的通知；

（15）《湖南省建设工程造价管理协会关于规范工程造价咨询服务收费的意见》（湘建价协〔2016〕25号）；

（16）建设单位管理费参照财建〔2016〕504号文；

（17）工程质量检测费参照建标[2007]164号；

（18）关于印发《基本建设项目建设成本管理规定》的

通知财建[2016]504 号；

（19）《怀化市工程造价管理信息》（2019）。

具体如下表所示：

项目投资估算细表

单位：万元

序号	工程或费用名称	估算造价（万元）				单位	工程量	单位造价(元)
		建筑工程费	设备购置费及安装	其他费用	合计			
一	工程费用	9892.28	5502.78	0.00	15395.06			
	（一）新建、改建停车场	9892.28	5290.86	0.00	15183.14			
1	临时停车泊位	9.41	195.94	0.00	205.35			
	停车位划线	6.27			6.27	个	1568.00	40.00
	车位编码喷涂	3.14			3.14	个	1568.00	20.00
	车位检测器		172.48		172.48	个	1568.00	1100.00
	停车收费指示标牌安装		13.60		13.60	根	34.00	4000.00
	PDA 手持巡检设备		9.86		9.86	个	34.00	2900.00
2	停车场新建工程	8961.27	4280.09	0.00	13241.36			
2.1	地面停车场	2318.63	3451.25	0.00	5769.88			
(1)	土建工程	2047.78	0.00	0.00	2047.78			
	路面处理	244.83			244.83	m²	69950.00	35.00
	道路硬化	1468.95			1468.95	m²	58758.00	250.00
	安装路牙石	41.98			41.98	m	3498.00	120.00
	停车场出入岗亭	57.00			57.00	个	19.00	30000.00
	停车位与道路划线	235.03			235.03	m²	58758.00	40.00

序号	工程或费用名称	估算造价（万元）				单位	工程量	单位造价(元)
		建筑工程费	设备购置费及安装	其他费用	合计			
(2)	设备及安装工程	0.00	3254.04	0.00	3254.04			
	供配电及亮化工程		349.75		349.75	m²	69950.00	50.00
	给排水工程		209.85		209.85	m²	69950.00	30.00
	消防工程		209.85		209.85	m²	69950.00	30.00
	智能充电桩		2373.80		2373.80	个	1079.00	22000.00
	标识标牌		15.20		15.20	根	38.00	4000.00
	车挡设施		19.59		19.59	个	2798.00	70.00
	广告牌		76.00		76.00	个	76.00	10000.00
(3)	绿化工程	270.85	0.00	0.00	270.85			
	绿化	223.84			223.84	m²	11192.00	200.00
	苗木移栽	5.04			5.04	株	280.00	180.00
	种植土回填	25.18			25.18	m³	5596.00	45.00
	土方外运	16.79			16.79	m³	5596.00	30.00
2.2	地下停车场	6642.64	631.63	0.00	7274.27			
(1)	土建及装饰工程	6359.50	0.00	0.00	6359.50			
	主体工程	5806.50			5806.50	m²	27650.00	2100.00
	装饰工程	553.00			553.00	m²	27650.00	200.00
(2)	设备及安装工程	0.00	491.38	0.00	491.38			

序号	工程或费用名称	估算造价（万元）				单位	工程量	单位造价(元)
		建筑工程费	设备购置费及安装	其他费用	合计			
	强弱电工程		304.15		304.15	m²	27650.00	110.00
	给排水工程		82.95		82.95	m²	27650.00	30.00
	消防工程		82.95		82.95	m²	27650.00	30.00
	停车标线及安全设施		15.80		15.80	个	790.00	200.00
	车挡设施		5.53		5.53	个	790.00	70.00
(3)	室外工程	283.14	140.25	0.00	423.39			
	土石方	283.14			283.14	m³	88480.00	32.00
	供配电及亮化工程		138.25		138.25	m²	27650.00	50.00
	标识标牌		2.00		2.00	根	5.00	4000.00
2.3	智能平台工程	0.00	197.21	0.00	197.21			
	车辆识别道闸		95.00		95.00	套	19.00	50000.00
	场内监控系统		19.00		19.00	套	19.00	10000.00
	防水机箱		1.90		1.90	个	38.00	500.00
	设备线缆		69.95		69.95	m	69950.00	10.00
	安全岛		4.94		4.94	个	19.00	2600.00
	边缘计算盒子		5.80		5.80	台	19.00	3050.00
	插座		0.37		0.37	个	57.00	65.00
	交换机		0.26		0.26	台	19.00	135.00

序号	工程或费用名称	估算造价（万元）				单位	工程量	单位造价(元)
		建筑工程费	设备购置费及安装	其他费用	合计			
3	停车场改造工程	921.60	814.83	0.00	1736.43			
3.1	提质改造	921.60	600.91	0.00	1522.51			
	原停车场路面修复	604.80			604.80	m²	15120.00	400.00
	墙面渗漏修复	158.40			158.40	m²	3960.00	400.00
	天棚渗漏修复	158.40			158.40	m²	3960.00	400.00
	停车位与道路划线		60.48		60.48	m²	15120.00	40.00
	标识标牌		40.80		40.80	根	102.00	4000.00
	车挡设施		3.53		3.53	个	504.00	70.00
	广告牌		204.00		204.00	个	204.00	10000.00
	停车场出入岗亭		153.00		153.00	个	51.00	30000.00
	消防改造		45.36		45.36	m²	15120.00	30.00
	绿化改造		48.38		48.38	m²	2419.20	200.00
	供配电及亮化工程改造		45.36		45.36	m²	15120.00	30.00
3.2	智能化改造	0.00	213.92	0.00	213.92			
	场内监控系统		51.00		51.00	m²	51.00	10000.00
	防水机箱		5.10		5.10	m²	102.00	500.00
	设备线缆		15.12		15.12	m²	15120.00	10.00
	车辆识别道闸		112.20		112.20	个	51.00	22000.00

序号	工程或费用名称	估算造价（万元）				单位	工程量	单位造价(元)
		建筑工程费	设备购置费及安装	其他费用	合计			
	安全岛		13.26		13.26	个	51.00	2600.00
	边缘计算盒子		15.56		15.56	台	51.00	3050.00
	插座		0.99		0.99	个	153.00	65.00
	交换机		0.69		0.69	台	51.00	135.00
（二）新晃县智慧停车服务平台		0.00	211.92	0.00	211.92			
1	一体化停车管理平台	0.00	110.00	0.00	110.00			
	应用管理平台		100.00		100.00	项	1.00	1000000.00
	云数据库		10.00		10.00	年	1.00	100000.00
2	通讯链路费用	0.00	31.82	0.00	31.82			
	视频传输专网		24.48		24.48	路/年	204.00	1200.00
	PDA 用 4G 网卡		2.45		2.45	张/年	68.00	360.00
	三级诱导屏 4G 网卡		4.90		4.90	张/年	68.00	720.00
3	监控指挥中心和机房设备设施	0.00	70.10	0.00	70.10			
	LCD 拼接大屏		10.20		10.20	块	12.00	8500.00
	解码拼控视频处理器		7.20		7.20	台	2.00	36000.00
	安装支架		0.60		0.60	项	2.00	3000.00
	智能配电柜		0.98		0.98	套	2.00	4900.00
	交换机		1.76		1.76	台	2.00	8800.00

序号	工程或费用名称	估算造价（万元）				单位	工程量	单位造价(元)
		建筑工程费	设备购置费及安装	其他费用	合计			
	视频监控综合管理平台		3.00		3.00	套	1.00	30000.00
	视频云存储服务器		6.00		6.00	台	2.00	30000.00
	视频云存储录像节点		25.80		25.80	台	2.00	129000.00
	视频云存储软件		6.20		6.20	套	2.00	31000.00
	服务器		3.58		3.58	台	1.00	35800.00
	网络机柜		1.06		1.06	个	4.00	2650.00
	服务器机柜		0.59		0.59	个	2.00	2950.00
	操作电脑		2.44		2.44	台	4.00	6100.00
	监控中心操作台		0.69		0.69	张	1.00	6860.00
二	工程建设其他费用	0.00	0.00	622.72	622.72			
1	项目建设管理费			80.24	80.24			
2	建设工程监理费			87.61	87.61			
3	建设项目前期工作咨询费			21.44	21.44			
4	工程勘察费			61.58	61.58			
5	设计费			156.15	156.15			
6	预算编制费			7.70	7.70			
7	工程量清单编制费			21.28	21.28			
8	工程量清单审查			8.91	8.91			

序号	工程或费用名称	估算造价（万元）				单位	工程量	单位造价(元)
		建筑工程费	设备购置费及安装	其他费用	合计			
9	结算审查费			22.28	22.28			
10	工程保险费			46.19	46.19			
11	水保方案编制费			12.56	12.56			
12	环境影响咨询服务费			2.45	2.45			
13	质量检验费			23.09	23.09			
14	招标代理费			23.06	23.06			
15	劳动安全卫生评审费			15.40	15.40			
16	场地准备及临时设施费			30.79	30.79			
17	公共资源交易服务收费			2.00	2.00			
三	预备费	0.00	0.00	1141.86	1,141.86			
四	总投资	9892.28	5502.78	1764.58	17,159.64			

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。

新晃县城区智慧停车场（二期）建设项目总投资 17,159.64 万元，2023 年投入金额 12,500.00 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	2023 年	2024 年及以后
新晃县城区智慧停车场（二期）建设项目	17,159.64	12,500.00	4,659.64

项目投资分月计划表

2023 年度，新晃县城区智慧停车场（二期）建设项目分月投资计划具体如下表所示：

单位：万元

项目名称	月度	1 月	2 月	3 月	4 月	5 月	6 月
新晃县城区智慧停车场（二期）建设项目	投资金额	100.00	212.5	3,000.00	3,000.00	4,000.00	312.50
	其中：专项债券金额	-	-	3,000.00	3,000.00	4,000.00	-

（接上表）

7 月	8 月	9 月	10 月	11 月	12 月	合计
312.50	312.50	312.50	312.50	312.50	312.50	12,500.00
-	-	-	-	-	-	10,000.00

（二）项目资金筹措方案

新晃县城区智慧停车场（二期）建设项目资金来源主要为资本金 7,159.64 万元、政府专项债券资金 10,000.00 万元。项目总投资 17,159.64 万元，其中：用于项目支出的资本金

7,159.64 万元，占投资总额的 41.72%；拟申请发行政府专项债券资金 10,000.00 万元；本次申请发行专项债券 10,000.00 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	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	
新晃县城区智慧停车场（二期）建设项目	17,159.64	7,159.64	无	10,000.00	无	无	无	无	15 年

四、项目收入和成本预测

（一）项目预期收入预测

新晃县城区智慧停车场（二期）建设项目收益主要来源于充电桩服务收入、停车场收入。

1、充电桩服务收入

根据《湖南省电动汽车充电基础设施建设与运营管理暂行办法》（湘政办发【2016】59 号）中规定：大型公共建筑物配建停车场、社会公共停车场按照不低于车位数量 20.00% 的比例配建充电设施或预留建设安装条件；对向电网企业直接报装接电的经营性集中式充换电设施用电，必须单独装表计量，执行大工业用电价格，2020 年前暂免收基本电费，其他充电设施按其所在场所执行分类目录电价；充电设施运营

企业可向用户收取充电服务费，充电服务费收取标准由湖南省发改委核定。

同时根据湖南省发展和改革委员会出具的湘发改价商【2018】407号文件《关于我省电动汽车用电价格政策有关问题的通知》，《湖南省电动汽车充电基础设施专项规划（2016-2020年）》提出：“允许充电服务企业向用户收取电费及服务费，其中电费按照国家规定的电价政策执行、充电服务费按《关于我省电动汽车用电价格政策有关问题的通知》(湘发改价商【2015】340号)执行，每千瓦时标准为0.80元，按用电度数收取。”电费按实际结算上缴国家电网，不计入本次项目的收入和成本。

二、对电动汽车充换电服务费实行政府指导价管理

(一)、2020 年前,对电动汽车充换电服务费实行政府指导价管理,根据成本监审情况,每千瓦时收费上限标准为 0.8 元,自发文之日起执行。各经营单位可按照不超过上限标准,制定具体收费标准。

(二)、当电动车发展达到一定规模并在交通运输市场具有一定竞争力后,结合充换电设施服务市场发展情况,我省逐步放开充电服务费,通过市场竞争形成。

三、加强价格政策执行情况监管

对不执行我省电动汽车充换电设施用电以及充换电服务费价格政策的行为,各级价格主管部门将依法予以查处。

特此通知。

湖南省发展和改革委员会

2018年5月25日

湖南省发展和改革委员会办公室

2018年5月25日印发

本项目建成后可供使用的充电桩有 1,079.00 个,每个充电桩每天可服务次数为 1 次,单次充电量约为 50.00KW·h,充电服务费为 0.80 元/KW·h。谨慎性估计,每年按 350.00 天运营,起始年份使用率为 60.00%,后面随着使用率的提升和物价的上涨等因素,逐年递增 3.00%。

2、停车场收入

根据《湖南省定价目录》(湘发改价调【2017】1237 号)、怀化市发展和改革委员会《关于印发<怀化市机动车停放服务收费管理实施细则(试行)>的通知》(怀发改价服【2017】33 号)、《湖南省机动车停放服务收费管理办法》(湘发改

价调【2019】217号）、怀化市发展和改革委员会《关于转发<湖南省机动车停放服务收费管理办法的通知>的通知》

（怀发改价服【2019】9号）的规定，结合项目实际情况，停车位收费采用分段计时收费的方式，考虑每个停车位的周转率，本项目停车位拟按照单价 10.00 元/个/天测算。本项目建成后可出租的车位共计 7,840.00 个，谨慎估计，起始周转率为 60.00%，后面随着使用率的提升和物价的上涨等因素，逐年递增 3.00%。

怀化市机动车停放服务政府定价 和政府指导价最高收费标准

（公布的收费标准以小汽车为准，其他车型比照所占小汽车车位计费，摩托车（电动车）按不超过小车标准的四分之一收取）

1、城市道路临时停车泊位最高收费标准

计费单位	咪表收费标准	人工值守收费标准
每车位	按每 10 分钟计时收费，每 10 分钟 1 元，不足 10 分钟，按 10 分钟计费。	按小时计时收费，每小时 5 元，不足 1 小时的按 1 小时计费。
备注：道路人工值守临时停车泊位在无人值守期间，道路自动计费停车泊位在规定的夜间或非车流高峰时段免收机动车停放服务费。		

2、城市繁华区域公共停车场最高收费标准

时间 \ 方式	每小时
白天	5 元
夜间	2 元
备注：不足 1 小时按 1 小时计算。	

考虑到本项目建设工期 2 年，本着谨慎的原则假定项目完全竣工后才产生收入。新晃县城区智慧停车场（二期）建设项目在债券存续期内取得运营收入 40,970.45 万元。

项目预期收入测算表

单位：万元

年份	2025 年	2026 年	2027 年	2028 年	2029 年	2030 年	2031 年
充电桩服务收入	906.36	933.55	961.56	990.41	1,020.12	1,050.72	1,082.24
停车场收入	1,716.96	1,768.47	1,821.52	1,876.17	1,932.46	1,990.43	2,050.14
合计	2,623.32	2,702.02	2,783.08	2,866.58	2,952.58	3,041.15	3,132.38

(续上表)

年份	2032 年	2033 年	2034 年	2035 年	2036 年	2037 年	合计
充电桩服务收入	1,114.71	1,148.15	1,182.59	1,218.07	1,254.61	1,292.25	14,155.34
停车场收入	2,111.64	2,174.99	2,240.24	2,307.45	2,376.67	2,447.97	26,815.11
合计	3,226.35	3,323.14	3,422.83	3,525.52	3,631.28	3,740.22	40,970.45

(二) 项目预期成本预测

本项目的主要成本包括职工薪酬、运维费用、管理费用、税金及附加等。根据可比案例，测算如下：

项目	职工薪酬	运维费用占经营性收入的比例	管理费用占经营性收入的比例
沅陵县城区智慧停车场建设项目	6.00 万元/年/人	12.00%	5.00%
芷江县城区停车场建设项目	6.50 万元/年/人	15.00%	5.00%
中方县荆坪智慧停车场项目	6.30 万元/年/人	13.00%	5.00%

1、职工薪酬：项目共需要相关工作人员 80.00 人，参考本地区同行业平均薪酬数据，人均工资福利暂按 7.50 万元/年/人计算，以后逐年递增 3%；

2、运维费用：拟按经营性收入的 15.00% 计算，以后逐年递增 3%；

3、管理费用：拟按经营性收入的 5.00% 计算，以后逐年递增 3%；

4、税金及附加：税率包括增值税、城建税、教育费附加等其他税种。其中，不动产租赁服务缴纳增值税增值税率按营业收入的 5.00% 计算，城建税按流转税的 7.00% 计算，教育费及附加按流转税的 5.00% 计算，包含印花税等其他小税种，本项目的综合税率拟按经营性收入的 8.00% 计算；

综上，预计债券存续期内总成本为 20,842.88 万元。明细如下：

项目成本测算表

单位：万元

年份	2025 年	2026 年	2027 年	2028 年	2029 年	2030 年	2031 年
运维费用	393.50	405.31	417.47	429.99	442.89	456.18	469.87
管理费用	131.17	135.11	139.16	143.33	147.63	152.06	156.62
职工薪酬	600.00	618.00	636.54	655.64	675.31	695.57	716.44
税金及附加	209.87	216.17	222.66	229.34	236.22	243.31	250.61
合计	1,334.54	1,374.59	1,415.83	1,458.30	1,502.05	1,547.12	1,593.54

(续上表)

2032 年	2033 年	2034 年	2035 年	2036 年	2037 年	合计
483.97	498.49	513.44	528.84	544.71	561.05	6,145.71
161.32	166.16	171.14	176.27	181.56	187.01	2,048.54
737.93	760.07	782.87	806.36	830.55	855.47	9,370.75
258.13	265.87	273.85	282.07	290.53	299.25	3,277.88
1,641.35	1,690.59	1,741.30	1,793.54	1,847.35	1,902.78	20,842.88

五、项目融资平衡情况

（一）项目净收益

新晃县城区智慧停车场（二期）建设项目预期总收入 40,970.45 万元，预期总成本 20,842.88 万元，项目净收益即可用于融资平衡的资金为 20,127.57 万元。

（二）项目融资还本付息情况

新晃县城区智慧停车场（二期）建设项目本次拟发行专项债券 10,000.00 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% 进行预测，预测利率为 3.66%，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。

新晃县城区智慧停车场（二期）建设项目还本付息情况如下表所示：

项目专项债券还本付息情况表

单位：万元

年度	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
2023 年 3 月		10,000.00		10,000.00		
2023 年 9 月	10,000.00			10,000.00	183.00	183.00
2024 年	10,000.00			10,000.00	366.00	366.00
2025 年	10,000.00			10,000.00	366.00	366.00
2026 年	10,000.00			10,000.00	366.00	366.00
2027 年	10,000.00			10,000.00	366.00	366.00
2028 年	10,000.00			10,000.00	366.00	366.00
2029 年	10,000.00			10,000.00	366.00	366.00
2030 年	10,000.00			10,000.00	366.00	366.00

2031 年	10,000.00			10,000.00	366.00	366.00
2032 年	10,000.00			10,000.00	366.00	366.00
2033 年	10,000.00			10,000.00	366.00	366.00
2034 年	10,000.00			10,000.00	366.00	366.00
2035 年	10,000.00			10,000.00	366.00	366.00
2036 年	10,000.00			10,000.00	366.00	366.00
2037 年	10,000.00			10,000.00	366.00	366.00
2038 年	10,000.00		10,000.00		183.00	10,183.00
合计		10,000.00	10,000.00		5,490.00	15,490.00

（三）项目融资平衡情况

新晃县城区智慧停车场（二期）建设项目偿债资金来源为充电桩服务收入、停车场收入，考虑运营成本后，预计用于融资平衡的相关收益为 20,127.57 万元，相关收益对融资本息的覆盖倍数为 1.30。

项目收益覆盖情况表

单位：万元

项目名称	预计用于融资平衡的相关收益	项目预计融资本金	项目预计融资本息	预计用于融资平衡的相关收益对融资本息的覆盖倍数
新晃县城区智慧停车场（二期）建设项目	20,127.57	10,000.00	15,490.00	1.30

同时，新晃县城区智慧停车场（二期）建设项目融资平衡情况已经通过中审华会计师事务所（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	-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	1.03	1.30	1.56
成本变动敏感性分析			
项目总债务融资本息覆盖倍数	1.43	1.30	1.16

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 1.03，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 1.16，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，项目计算期内按年付息，到期一次性还本。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。

现金流预测表

单位：万元

年份	以前年度	2023 年	2024 年	2025 年	2026 年	2027 年	2028 年	2029 年	2030 年
现金流入									
资本金流入	-	2,500.00	4,659.64	-	-	-			
其他融资流入	-	-	-	-	-	-			
债券资金流入	-	10,000.00	-	-	-	-			
充电桩服务收入				906.36	933.55	961.56	990.41	1,020.12	1,050.72
停车场收入				1,716.96	1,768.47	1,821.52	1,876.17	1,932.46	1,990.43
现金流入总额	-	12,500.00	4,659.64	2,623.32	2,702.02	2,783.08	2,866.58	2,952.58	3,041.15
现金流出									
建设资金流出	-	12,500.00	4,659.64		-	-			
职工薪酬			-	600.00	618.00	636.54	655.64	675.31	695.57
运维费用			-	393.50	405.31	417.47	429.99	442.89	456.18
管理费用			-	131.17	135.11	139.16	143.33	147.63	152.06
税金及附加			-	209.87	216.17	222.66	229.34	236.22	243.31
债券还本付息		183.00	366.00	366.00	366.00	366.00	366.00	366.00	366.00
其他融资还本付息									
现金流出总额	-	12,683.00	5,025.64	1,700.54	1,740.59	1,781.83	1,824.30	1,868.05	1,913.12

当年项目现金净流入	-	-183.00	-366.00	922.78	961.43	1,001.25	1,042.28	1,084.53	1,128.03
期末项目累计现金结存额	-	-183.00	-549.00	373.78	1,335.21	2,336.46	3,378.74	4,463.27	5,591.30

(续上表)

年份	2031 年	2032 年	2033 年	2034 年	2035 年	2036 年	2037 年	2038 年
现金流入								
资本金流入								
其他融资流入								
债券资金流入								
充电桩服务收入	1,082.24	1,114.71	1,148.15	1,182.59	1,218.07	1,254.61	1,292.25	
停车场收入	2,050.14	2,111.64	2,174.99	2,240.24	2,307.45	2,376.67	2,447.97	
现金流入总额	3,132.38	3,226.35	3,323.14	3,422.83	3,525.52	3,631.28	3,740.22	-
现金流出								
建设资金流出								
职工薪酬	716.44	737.93	760.07	782.87	806.36	830.55	855.47	
运维费用	469.87	483.97	498.49	513.44	528.84	544.71	561.05	
管理费用	156.62	161.32	166.16	171.14	176.27	181.56	187.01	
税金及附加	250.61	258.13	265.87	273.85	282.07	290.53	299.25	
债券还本付息	366.00	366.00	366.00	366.00	366.00	366.00	366.00	10,183.00
其他融资还本付息	-							
现金流出总额	1,959.54	2,007.35	2,056.59	2,107.30	2,159.54	2,213.35	2,268.78	10,183.00

当年项目现金净流入	1,172.84	1,219.00	1,266.55	1,315.53	1,365.98	1,417.93	1,471.44	-10,183.00
期末项目累计现金结存额	6,764.14	7,983.14	9,249.69	10,565.22	11,931.20	13,349.13	14,820.57	4,637.57

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。

1、社会稳定风险

风险描述：该类风险具体表现为项目实施产生的环境污染、噪音等对相关利益群体生活就业等方面造成影响。若项目建设期间管理不到位，未妥善采取相应防范措施，项目当地原居民、单位将对项目开展产生负面情绪，甚至抵制项目的有序进行。

应对措施：对项目进行全面的社会稳定风险评估，在评价过程中，使用科学有效的方法，注重对相关群体切身利益的保护。项目建设期需建立相关文明施工评价标准，并严格执行，同时积极与周边居民沟通，确保项目对民众生活的影响降至最低。加强政策的宣传，做好开工前、开工中及开工后的全过程协调工作。通过电视、广播、报纸多种新闻媒体，宣传项目的正面影响，避免因项目工作影响区域稳定与和谐。秉承“公平、公正、公开”的原则，严格落实国家及地方有关法律、法规、政策、文件的相关标准，依法公开项目信息，切实维护相关群体的知情权、参与权、受益权等合法权益。并及时解答群众的疑问，使群众真正了解政策，了解自

身合法权益，减少他们的后顾之忧与阻力。协调协助施工单位负责人和工程所在地的村组负责人建立联系机制,减少工程施工中和劳务用工中形成的安全稳定隐患。

2、工程建设风险

风险描述：该类风险具体表现为工程自然条件风险、资金风险、外部条件风险、政策和管理风险及技术质量风险等方面问题。其中，工程自然条件风险是指工程的地质、水文及其它自然条件在工程实施中发生重大变化，导致工程量增加、投资增大、工期延长而对项目实施带来的风险；资金风险是指若项目资金供应不能按计划到位或者资金来源中断，将导致项目工期延迟甚至被迫停工或中断；外部条件风险是指交通运输、供水、供电、排污、电信等外部条件发生重大变化，致使项目建设受到重大影响带来的风险；政策和管理风险是指由于政策发生变化或管理理念和水平不能适应市场经济发展的需要而带来的风险；技术质量风险是指项目建设相关单位因自身技术及管理水平带来的风险。

应对措施：对于工程自然条件风险，项目建设开始前，应按基建项目程序进行规范的地质勘察、灾害评估、水土条件评价等，根据评价结论采取必要的防范措施，降低风险至最低；对于资金风险，项目单位应采取一切措施，确保项目资本金及债务资金足额、准时到位，并建立严格的财务监管制度，实行专款专用；对于外部条件风险，地方政府应做好各配套项目的协调工作，制定应对外部条件发生意外事故的预案，规避因外部条件发生意外带来的风险；对于政策和管

理风险，湖南各级政府已把各地市基础设施建设工作放在重要和突出的位置，深度学习和把控项目各环节和要点，加大相应的政策、财政等方面支持力度，促进项目顺利实施；对于技术质量风险，施工前期，通过招投标选择社会信誉好、技术力量强、管理能力高的设计、施工、监理单位，明确各方责任，建立全面完善的项目质量管理体系，对项目设计、人员安排、施工工序、原料供应进行精细化过程管理。按监理规划、监理实施细则的要求对施工过程进行定期的监督与检查，并及时纠正违规操作，消除质量隐患。对于工程进度与质量进行全面的检查评定验收，保证项目有序推进，全面落实项目建设的事前、事中、事后管理。

3、项目收益与预期存在差异风险

风险描述：该类风险具体表现为市场供求风险、价格浮动风险等方面问题。市场供求风险是指由于市场实际的供应量与需求量不平衡或与预测数量不匹配导致的差异风险；价格浮动风险是指由于市场实际价格与预期价格差异产生的风险。

应对措施：项目前期策划应对市场情况进行充分调研，分析判断市场需求、价格等变化趋势，合理确定项目建设规模、供给量及价格；项目运行期间则应定期核查实际情况与预期目标的匹配程度，及时做好防范、应急及调整措施。

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

本项目主管部门是新晃侗族自治县城市管理和综合执法局。

主管部门负责按照交通基础设施建设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《新晃县城区智慧停车场(二期)建设项目预期收益与融资平衡方案》之盖章页)

新晃侗族自治县财政局



新晃侗族自治县城市管理和综合执法局



2023年3月14日