

湖南省郴州市 2025 专项债券项目预期收益 与融资平衡方案

郴州市 2025 年共涉及 2 个项目，本次拟使用政府专项债券资金总额为 13,200.00 万元，其中临武县 5,900 万元，宜章县 7,300.00 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
临武县	郴州市莽山水库临武段引供水工程	5,900.00	20 年
宜章县	湖南省郴州市宜章县城乡供水一体化(一期)工程	7,300.00	20 年
合计	-	13,200.00	

郴州市临武县 2025 年专项债券 郴州市莽山水库临武段引供水工程 预期收益与融资平衡方案

湖南省郴州市莽山水库临武段引供水工程拟发行专项债券
5,900.00 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
郴州市莽山水库临武段引供水工程	2025 年湖南省政府专项债券（十三期）	5,900.00	20 年	临武县水利局

一、项目概况

（一）区域介绍

临武地处南岭山地，湘江、珠江两江之源，县域总面积 1383 平方公里。临武是千年古县：古属楚地，战国时设临武邑，汉高祖五年（公元前 202 年）置县，迄今已有 2200 多年历史。史志载：“楚南郡邑之最古者莫如临武。”

经济发展，交通先行，临武县举全县之力突破对外交通瓶颈，在十二五期间，相继打通 6 条对外通道，完成总投资 46.9 亿元，超过之前 10 年的总和，衡武高速正式通车，实现了县域高速“零”的突破；临宜、临桂、临嘉、临连等新(改)建公路竣工通车；瑶安旅游专线进展迅速。以高速为依托，干线为骨架，通乡通村公路为脉络，连接东西，横贯南北，“对外大畅通，对内大循环”交通格局基本形成。

临武这个偏居一隅的省级边界小县，正阔步前行，加快融入郴州“一小时经济圈”，以及长株潭、珠三角“三小时经济圈”，将“交通落后县”标签远远抛在身后，迎来“交通发达、区位优势凸显”的腾飞时代。

郴州市 2022-2024 年财政经济数据

单位：亿元

项目	2022 年	2023 年	2024 年
地区生产总值（GDP）	2,980.50	3,110.58	3327.80
居民人均可支配收入（元）	31,627.00	33,323.00	44039.00
一般公共预算收入	257.10	285.00	193.67
政府性基金收入	157.46	120.40	135.96

其中：国有土地出让收入	147.34	105.20	121.48
政府性基金支出	207.46	205.20	239.74

注：数据来源为财政局

临武县 2022-2024 年财政经济数据

单位：亿元

项目	2022 年	2023 年	2024 年
地区生产总值（GDP）	176.10	174.90	167.9
居民人均可支配收入（元）	35,931.00	37,225.00	38,714.00
一般公共预算收入	13.10	14.00	14.3
政府性基金收入	12.21	12.30	10.7
其中：国有土地出让收入	12.12	12.22	10.61
政府性基金支出	15.47	12.39	13.75
其中：国有土地出让支出	11.11	8.14	5.35

注：数据来源为临武县财政局

（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
郴州市莽山水库临武段引供水工程	项目总投资为70,782.73万元，项目建设地点在临武县、宜章县，建设期为2023年3月至2027年2月。	一期工程包括:扩建县第二水厂供水规模5万 m ³ /d;新建莽山水库至县水厂输水主管 39.98km(含宜章县代建共管部分 6.9km);新建至南强镇广宜水厂输水支管 0.4km、配水管网 5.9km、加压泵站 1 座;新建县第二水厂至南强镇配水管网 47km、加压泵站 1 座;新建无压隧洞 2.92km;新建智慧水务平台。 二期工程包括:改扩建汾市水厂(扩	临武县水利局	1.《关于<郴州市莽山水库临武段引供水工程初步设计报告>的批复》（郴水许〔2023〕3号）； 2.建设用地规划许可证(地字第 4310252022YDD04号)； 3.建设工程规划许可证(建字第 4310252022GCD03号)；

		建后供水规模 1500m ³ /d)、金江水厂(扩建后供水规模 2100m ³ /d);新建水东水厂(供水规模 900m ³ /d);新建县城至水东镇水厂、汾市镇水厂金江镇水厂的输水支管 37.07km、加压泵站 3 座;新建和改造武水镇、舜峰镇双溪片区、长河片区、汾市镇、水东镇及金江镇等 6 个片区的配水管网 292.2km、加压泵站 4 座。	<p>4.《郴州市发展和改革委员会关于郴州市莽山水库临武段引供水工程可行性研究报告的批复》(郴发改批〔2022〕3 号)。</p> <p>5.《关于郴州市莽山水库临武段引供水工程的情况说明》;</p> <p>6.建筑工程施工许可证(编号 431025202209300199)。</p>
--	--	-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

郴州市莽山水库临武段引供水工程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

莽山水库城乡供水一体化工程是全市南部地区重大水资源配置工程,具有充分利用莽山水库优质宝贵的水资源的重大意义,推进莽山水库向临武县县城及沿线乡镇供水是一项重大民生工程,受益人口多,涉及范围广,也是全市统筹城乡融合发展、建设可持续发展议程创新示范区的重大示范项目,功在当代利在千秋。在巩固人畜饮水解困成果基础上,加快农村饮水安全工程建设,有条件的地方,可发展集中式供水,提倡饮用水和其他生活用水分质供水。本次设计供水区域包括临武县城、南强镇、武水镇、舜峰镇原双溪乡片区、汾市镇、水东镇及金江镇,这正是国家关于社会主义新农村建设的需要。城乡供水一体化项目是临武县重要基础设施之一,是决定全县发展的主要因素。此外,本项目建设完成后存续期内的整体收入预期

83,992.01 万元，整体缴税收预期 7,628.51 万元，可为当地政府提供可观的税收收入。因此，本项目的建设将对临武县的经济起到催化剂的作用，更有利于当地招商引资、增加就业、促进地方经济的发展。

（二）社会效益分析

项目的建设有利于推进农村安全饮水全覆盖，全面提高农村供水保障水平，为决战决胜脱贫攻坚和全面建成小康社会提供坚实的水利支撑和保障。

随着生活物质水平的提高，人们自身也越来越意识到不良水质危害的严重性，越来越重视饮用水的安全保障问题，人民群众不仅要喝上自来水，还要喝上优质自来水，对饮用优质水充满期待，项目建设有助于解决目前乡镇普遍存在供水水量不足、水源污染严重等问题，能提供新的水源以满足日益增长的安全用水需求。

（三）项目投资合规性与项目成熟度

截至目前，完成可行性研究报告的批复，批复文件为《郴州市发展和改革委员会关于郴州市莽山水库临武段引供水工程可行性研究报告的批复》（郴发改批〔2022〕3号）；完成初步设计的批复，批复文件为《关于<郴州市莽山水库临武段引供水工程初步设计报告>的批复》（郴水许〔2023〕3号）；取得建设用地规划许可证（地字第 4310252022YDD04 号）；取得建设工程规划许可证（建字第 4310252022GCD03 号）；取得《关于郴州市莽山水库临武段引供水工程的情况说明》；取得建筑工

程施工许可证（编号 431025202209300199）。项目前期准备成熟，按计划开工。

（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 70,782.73 万元，项目融资资金 23,200.00 万元，占总投资的 32.78%，其中申请政府专项债券金额 23,200.00 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。2025 年计划投资 24,800.00 万元，申请政府专项债券 9,000.00 万元（其中本次申请债券资金 5,900.00 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、临武县财政局的指导下，临武县水利局对郴州市莽山水库临武段引供水工程，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

本项目设计年限根据《建筑结构可靠度设计统一标准》GB50068 确定，普通房屋和构筑物，设计使用年限为 50 年，参考仍处于经营状态的同等类型项目存续时长，结合项目自身实

际情况，保守估计本项目存续期 25 年，大于本次项目专项债发行期限 20 年。

参照项目	成立期	截至目前存续时长
东江水库	1958 年	65 年
双牌水库	1963 年	60 年

(七) 项目绩效目标

郴州市莽山水库临武段引供水工程绩效目标如下表：

项目名称	郴州市莽山水库临武段引供水工程				
主管部门 及其编码	临武县水利局				
项目资金 (万元)	资金总额： 70,782.73				
	一、政府专项债券资金： 23,200.00				
	二、其他资金： 47,582.73				
项目实施 进度计划	项目实施内容		开始时间	完成时间	
	1.完成项目施工工作		2023 年 3 月	2026 年 12 月	
	2.整体竣工验收工作		2027 年 1 月	2027 年 2 月	
项目绩效 目标	通过新建水厂、改扩建乡镇水厂，减少居民饮水劳动力支出、保证居民用水安全、降低疾病发生率，增加社会就业，改善人民生活质量，有效地推动经开区和整个临武县地方经济的发展。				
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	第一期扩建第二水厂规模	5 万 m³/d	计划标准
			第二期汾市水厂扩建后总规模	1500m³/d	计划标准

			第二期水东水厂扩 建后总规模	900m ³ /d	计划标准
			第二期金江水厂扩 建后总规模	2100m ³ /d	计划标准
		质量指标	第一期新建第二水 厂验收合格率	100%	计划标准
			第二期扩建汾市水 厂验收合格率	100%	计划标准
			第二期扩建水东水 厂验收合格率	100%	计划标准
			第二期扩建金江水 厂验收合格率	100%	计划标准
		时效指标	第一期新建第二水 厂竣工及时率	100%	计划标准
			第二期扩建汾市水 厂竣工及时率	100%	计划标准
			第二期扩建水东水 厂竣工及时率	100%	计划标准
			第二期扩建金江水 厂竣工及时率	100%	计划标准
		成本指标	预算成本控制情况	≤70,782.73 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	≥ 83,992.01 万 元	计划标准
		社会效益 指标	保证居民用水安 全，提高人民生活 质量	有效保证	计划标准
			增加就业岗位	≥40 个	计划标准
		可持续影 响指标	为建成小康社会提 供坚实的水利支撑 和保障	有效支撑	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) 投资估算依据:

1、项目投资估算依据

郴州市莽山水库临武段引供水工程项目投资估算依据如下:

(1) 项目前期工作咨询费,按国家计委“计价格[1999]1283号文《建设项目前期工作咨询收费暂行规定的通知》;

(2) 建设单位管理费,财政部财建〔2016〕504号文件附件2规定;

(3) 工程建设监理费按湘监协(2016)2号;

(4) 工程设计费按中设协字[2016]89号;

(5) 工程勘察费按中设协字[2016]89号;

(6) 施工图预算编制费按湘建价协(2016)25号、《市政工程投资估算编制办法》

(7) 《湖南省建筑工程消耗量标准》(2020版);

(8) 《湖南省安装工程消耗量标准》(2020版);

(9) 《湖南省市政工程消耗量标准》(2020版);

(10) 当地同类工程造价指标进行估算。

(11) 设备费用按有关厂家报价及本地市场价格估算。

(12) 工程建设其他费按建设项目投资估算办法及本项目实际情况估算,本项目预备费按工程费用加上工程建设其他费用的适当比例估算。

(13) 建设单位提供的有关资料。

(14) 预备费按 8%进行估算。

2、项目概算表详细情况如下：

郴州市莽山水库临武段引供水工程初步设计报告概算审批表

单位：万元

概算价值（万元）						主要经济技术指标（元）		
序号	工程或费用名称	建安工程费	设备购置费	独立费用	合计	单位	数量	单位价值
I	工程部分投资				58869.1			
	第一部分建筑工程	45453.85			45453.85			
一	第一期	32268.10			32268.10			
1	共管段	2800.00			2800.00	m	6910	4052.10
2	输水管网工程	20596.88			20596.88			
2.1	主管段	11141.86			11141.86	m	32560	3421.95
2.2	广宜片区	256.83			256.83	m	6330	405.73
2.3	南强镇配水管网	2925.33			2925.33	m	47433	616.73
2.4	隧洞段	6272.87			6272.87	m	2916	21511.90
3	第二水厂部分	8871.22			8871.22	m ³ /d	50000	1774.24
二	第二期	13185.75			13185.75			
1	县城配水管网部分	3918.38			3918.38	m	81031	483.57

2	原长河片区配水管网	2454.28			2454.28	m	83422	294.20
3	舜峰镇片区配水管网	852.35			852.35	m	31120	273.89
4	汾市、水东、金江镇输水管道	3031.68			3031.68	m	38880	779.75
5	汾市镇配水管网	775			775	m	30108	257.41
6	水东镇配水管网	553.75			553.75	m	19961	277.42
7	金江镇配水管网	935.29			935.29	m	36839	253.89
8	汾市镇水厂改扩建	172			172	m ³ /d	1500	1146.67
9	水东镇水厂新建	301.04			301.04	m ³ /d	900	3344.89
10	金江镇水厂改扩建	192			192	m ³ /d	2100	914.29
	第二部分机电设备及安装工程							
	第三部分金属结构设备及安装工程	218.35	2183.49		2401.83			
一	第一期	133.69	1336.91		1470.6			
1	主管段	38.24	382.42		420.66	m	32560	129.20
2	广宜片区段	0.87	8.67	0	9.55	m	6330	15.09
3	南强镇配水管网	11.53	115.35	0	126.89	m	47433	26.75
4	智慧水务	83.05	830.47		913.51			
二	第二期	84.66	846.58		931.23			
1	县城配水管网	20.69	206.9		227.59	m	81031	28.09

2	原长河片区配水管网	5.22	52.23		57.45	m	83422	6.89
3	舜峰镇配水管网	1.56	15.6		17.16	m	31120	5.51
4	汾市、水东、金江供水主管	8.28	82.85		91.13	m	38880	23.44
5	汾市镇配水管网	1.14	11.36		12.5	m	30108	4.15
6	水东镇一体化水厂	45	450		495	m ³ /d	900	5500.00
7	水东镇配水管网	1.03	10.29		11.32	m	19961	5.67
8	金江镇配水管网	1.74	17.35		19.09	m	36839	5.18
	第四部分施工临时工程	2696.34			2696.34			
一	第一期	1921.21			1921.21			
1	导流工程	65.78			65.78	m ³	19981	32.92
2	施工交通工程	471.6			471.6	km	25.20	187142.86
3	施工供电工程	185			185	台	9.00	205555.56
4	施工房屋建筑工程	175.6			175.6	m ²	4390	400.00
5	隧洞抽排水	23.53			23.53	台时	1440.00	163.40
6	其他施工临时工程	999.7			999.7	%	3.00	3332333.33
二	第二期	775.13			775.13			
1	导流工程	40.04			40.04	m ³	5795	69.09
2	施工交通工程	90			90	km	5	180000.00

3	施工供电工程	100			100	台	8	125000.00
4	施工房屋建筑工程	136			136	m ²	3400	400.00
5	其他施工临时工程	409.09			409.09	%	3.00	1363633.33
	第五部分独立费用			5513.77	5513.77			
一	第一期			3788.54	3788.54			
二	第二期			1725.23	1725.23			
	一至五部分合计	48368.55	2183.49	5513.77	56065.81			
一	第一期	34323.01	1336.91	3788.54	39448.46			
二	第二期	14045.54	846.58	1725.23	16617.35			
	基本预备费				2803.29			
一	第一期				1972.42			
二	第二期				830.87			
	静态投资				58869.1			
一	第一期				41420.88			
二	第二期				17448.22			
II	建设征地移民补偿投资				4492.77			
一	第一期				3192.88			
二	第二期				1299.89			

III	环境保护工程投资				220			
一	第一期				156.2			
二	第二期				63.8			
IV	水土保持工程投资				1305.22			
一	第一期				904.22			
二	第二期				401			
V	工程静态投资总计(I~IV 合计)				64887.09			
一	第一期				45674.18			
二	第二期				19212.91			
VI	价差预备费				3786.49			
一	第一期				1882.58			
二	第二期				1903.91			
VII	建设期融资利息				2109.14			
一	第一期				2109.14			
1	银行贷款				1388.81			
2	地方专项债				720.33			
VIII	总投资				70782.73			
一	第一期				49665.91			

二	第二期				21116.82			
---	-----	--	--	--	----------	--	--	--

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

郴州市莽山水库临武段引供水工程总投资 70,782.73 万元，2025 年投入金额 24,800.00 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	2025 年	2026 年及以后
郴州市莽山水库临武段引供水工程	70,782.73	29,200.00	24,800.00	16,782.73

2025 年度，郴州市莽山水库临武段引供水工程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
郴州市莽山水库临武段引供水工程	投资金额	29,200.00	500.00	500.00	500.00	400.00	1,800.00	1,800.00
	其中：专项债券金额	14,200.00	/	/	/	/	1,500.00	1,600.00
		7 月	8 月	9 月	10 月	11 月	12 月	2025 年合计
	投资金	7,300.00	6,000.00	4,500.00	500.00	500.00	500.00	24,800.00

	额							
	其中： 专项债券金额	2,000.00	2,000.00	1,900.00	/	/	/	9,000.00

（备注：2025 年 4 月已发行专项债券 3,100.00 万元，安排于 5 月~6 月使用完毕，2025 年 7 月拟发行专项债券 5,900.00 万元，安排于 7 月~9 月使用完毕）

（二）项目资金筹措方案

郴州市莽山水库临武段引供水工程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 70,782.73 万元，其中：用于项目支出的资本金 47,582.73 万元，占投资总额的 67.22%；拟申请发行政府专项债券资金 23,200.00 万元，项目已于 2024 年 5 月发行 2024 年湖南省政府专项债券(八期)14,200.00 万元，发行利率 2.65%；已于 2025 年 4 月发行 2025 年湖南省政府专项债券（八期）3,100.00 万元，发行利率 2.13%；本次拟申请发行政府专项债券 5,900.00 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
		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	其中：用作资本金金额	其他融资	

						券 金 额			期 限
郴州市 莽山水 库临武 段引供 水工程	70,782.73	47,582.73	17,300.00	5,900.00	0.00	0.00	0.00	0.00	20 年

四、项目收入和成本预测

(一) 项目预期收入预测

郴州市莽山水库临武段引供水工程收益主要来源于售水收入。

1、售水收入

(1) 供水规模

本项目建设完成后近期供水规模为 5.45 万 m^3/d ，其中临武第二水厂日供水规模 5 万 m^3/d 、汾市水厂日供水规模 1500 m^3/d 、水东水厂日供水规模 900 m^3/d 、金江水厂日供水规模 2100 m^3/d 。

(2) 供水范围

本项目建设完成后供水范围包括临武县城及 6 个乡镇，乡镇分别为南强镇、武水镇、汾市镇、水东镇、金江镇及舜峰镇的原双溪乡片区（环城路以外部分）。参考《临武县城总体规划（2021-2035）》及《郴州市水利局关于《郴州市莽山水库临武段引供水工程初步设计报告》的批复》（郴水许〔2023〕3 号），本项目设计县城供水服务人口为 9.03 万人，乡镇供水服务人口为 12.30 万人。即本项目服务人口合计按 21.33 万人计算（县城

9.03 万人+乡镇 12.30 万人)。

2.基本同意本工程设计供水范围。具体为临武县城中心城区和武水镇、南强镇、舜峰镇双溪片区、汾市镇、水东镇及金江镇共6个乡镇，设计供水总人口21.33万人，其中县城9.03万人，乡镇12.3万人。

(3) 供水量

由于郴州市暂未公开 2024 年水资源公报，本项目参考《郴州市 2023 年水资源公报》数据，临武县人均年用水量于 2023 年已达 $397.50\text{m}^3/\text{年}$ ，考虑临武县人民节水习惯，基于谨慎性原则，本项目人均年用水量取 $300.00\text{m}^3/\text{年}$ 。

即本项目供水范围内年用水量需求为 $6399\text{万 m}^3/\text{年}$ ($21.33\text{万人} \times 300\text{m}^3/\text{年}=6399\text{万 m}^3/\text{年}$)，即 $17.53\text{万 m}^3/\text{d}$ 。由于当地实际需水量 $17.53\text{万 m}^3/\text{d}>>$ 项目供水规模 $5.45\text{万 m}^3/\text{d}$ ，结合实际情况，本项目以 $5.45\text{万 m}^3/\text{d}$ 的供水量计取售水收入。根据谨慎性原则，水厂负荷率取：运营期第一年为 75%，运营期第二年为 80%，运营期第三年及以后为 85%。

表 8 2023 年各行政分区主要用水指标

行政分区	人均用水量			万元国内生产总值用水量		万元工业增加值用水量	
	综合用水量	生活用水量 (含公共用水)	城乡居民生活	按当年价计	按 2020 年可比价计	按当年价计	按 2020 年可比价计
		$\text{m}^3/\text{人}$	$\text{L}/\text{人} \cdot \text{日}$	$\text{m}^3/\text{万元}$		$\text{m}^3/\text{万元}$	
北湖区	223.4	246.5	149.4	36.45	38.27	7.01	7.36
苏仙区	363.4	253.6	163.7	49.89	54.88	16.03	17.63
桂阳县	434.9	135.1	108.4	54.62	56.26	8.44	8.69
宜章县	417.4	143.2	124.0	68.73	72.17	4.87	5.11
永兴县	570.1	142.8	121.7	56.69	59.52	4.37	4.59
嘉禾县	435.6	158.9	117.6	84.71	80.47	17.05	16.2
临武县	397.5	193.6	128.7	68.64	69.33	4.93	4.98
汝城县	427.5	209.4	126.4	92.09	93.93	9.54	9.73
桂东县	322.5	237.3	98.5	82.09	80.45	3.08	3.02
安仁县	677.7	224.8	122.7	122.91	126.6	3.57	3.68
资兴市	667.2	161.7	133.4	94.61	96.5	101.71	103.74
全市	438.0	190.0	130.3	64.78	67.38	25.66	25.97

注：与用水指标计算有关的社会经济指标均来自统计部门。

(4) 供水综合单价

本项目供水基本水价取值参考临武县供水价格，居民生活用水价格按第一阶梯价格 1.96 元/m³收取，非居民生活用水价格为 2.95 元/m³，特种用水供水单价为 7.90 元/m³。

临武县城区居民生活用水价格表

用水性质		基本水价	垃圾处理费	水资源费	污水处理费	最终价格
居民生活用水	第一阶梯(用水量15m ³ 及以下)	1.96	0.3	0.12	0.85	3.23
	第二阶梯(用水量15m ³ -25m ³ 含本数)	2.94	0.3	0.12	0.85	4.21
	第三阶梯(用水量25m ³ 以上)	3.92	0.3	0.12	0.85	5.19
非居民生活用水		2.95	0	0.12	0.85	3.92
特种用水		7.90	0	0.12	0.85	8.87

收费依据:

临武县发改局、财政局、水利局、住建局、城管局联合下发的临发改[2020]3号《关于我县城区供水价格有关问题的通知》文件，本通知自2020年2月1日起执行。

截图来源: <https://mp.weixin.qq.com/s/fzFFVNmhmKf3ZWKnixbTQ>

根据《2023 年郴州市水资源公报》，临武县居民生活用水 0.183 亿 m³，非居民生活用水（含特种用水）0.128 亿 m³。依照谨慎性原则（居民生活用水供水单价较低，非居民生活用水供水单价较高），本项目居民生活用水供水量、非居民生活用水供水量和含特种用水供水量占比按项目总供水量的 0.6:0.3:0.1 计算。

居民用水：指城镇居民住宅家庭的日常生活用水。

非居民用水：指工业、经营服务用水和行政事业单位用水、市政用水（环卫、绿化）、生态用水、消防用水等。

特种用水：主要包括洗车业、洗浴业、纯净水业、高尔夫球场、滑雪场用水。

表 6 2023 年各分区供水量和用水量

		单位：亿 m ³									
分区名称		供水量				用水量					
		地表水	地下水	其他	供水总量	农业	工业	居民生活	城镇公共	生态环境	用水总量
行政分区	北湖区	1.649	0.046	0.000	1.695	0.608	0.061	0.464	0.294	0.268	1.695
	苏仙区	1.754	0.007	0.065	1.826	0.780	0.306	0.319	0.184	0.237	1.826
	桂阳县	2.454	0.059	0.027	2.540	2.069	0.138	0.245	0.059	0.029	2.540
	宜章县	1.831	0.066	0.000	1.897	1.573	0.041	0.218	0.062	0.003	1.897
	永兴县	2.197	0.054	0.005	2.256	1.908	0.061	0.186	0.093	0.009	2.256
	嘉禾县	1.302	0.028	0.000	1.330	1.037	0.078	0.137	0.057	0.020	1.330
	临武县	1.428	0.014	0.000	1.441	1.130	0.032	0.183	0.054	0.042	1.441
	汝城县	1.227	0.016	0.000	1.243	1.037	0.018	0.145	0.010	0.033	1.243
	桂东县	0.425	0.010	0.000	0.435	0.334	0.003	0.050	0.009	0.040	0.435
	安仁县	1.706	0.014	0.000	1.721	1.526	0.011	0.119	0.025	0.040	1.721
	资兴市	3.736	0.001	0.029	3.765	1.376	1.861	0.294	0.203	0.032	3.765

综上，本项目供水综合单价按照 2.85 元/m³（居民生活用水价格 1.96 元/m³ × 0.6+非居民生活用水价格为 2.95 元/m³ × 0.3+特种用水价格 7.90 元/m³ × 0.1=2.85 元/m³）计算，收入运营期暂不考虑上涨。根据《关于发布行业标准<城镇供水厂运行、维护及安全技术规程>的公告》（住房和城乡建设部公告[第 444 号]）相关维护条款，结合项目实际情况，本项目供水一年按 350 天计取，即运营期第一年售水收入为：5.45 万 m³/d × 2.85 元/m³ × 350 天 × 10 ÷ 12 × 负荷率 75%（运营期第一年 10 个月）。

郴州市莽山水库临武段引供水工程项目收入预测表

单位：万元

序号	收入类型	合计	2027 年	2028 年	2029 年	2030 年	2031 年	2032 年	2033 年	2034 年	2035 年
1	售水收入	83,992.01	3,397.73	4,349.10	4,620.92	4,620.92	4,620.92	4,620.92	4,620.92	4,620.92	4,620.92
	合计	83,992.01	3,397.73	4,349.10	4,620.92	4,620.92	4,620.92	4,620.92	4,620.92	4,620.92	4,620.92

续上表：

2036 年	2037 年	2038 年	2039 年	2040 年	2041 年	2042 年	2043 年	2044 年	2045 年
4,620.92	4,620.92	4,620.92	4,620.92	4,620.92	4,620.92	4,620.92	4,620.92	4,620.92	2,310.46
4,620.92	4,620.92	4,620.92	4,620.92	4,620.92	4,620.92	4,620.92	4,620.92	4,620.92	2,310.46

(二) 项目预期成本预测

本项目总成本费用包括：职工工资及福利费用、药剂费、燃料动力费、原水费用、水质检测费、维修检修费，管理及其他费用、税金及附加。

1、职工工资及福利费用

项目建成后计划安排运营人员等共计 40 人。参考《2024 年湖南统计年鉴》中临武县在岗职工年平均工资 60,217.00 元，根据谨慎性原则，本项目人均工资及福利按 6.50 万元/年计算，费用每三年按 4% 增长。

市县名称 Cities and Counties	在岗职工工资总额			在岗职工年平均工资			在岗职工 年平均工资 发展速度 (上年=1) The Growth Rate of Average Annual Wages (preceding year=1)
	(万元) Total Wages of Staff and Workers on the Job (10 000 yuan)	内资单位 Domestic Invested Units	港澳台、外商 投资单位 Units with Funds from Hongkong, Taiwan and Foreign	(元) Average Annual Wages of Staff and Workers on the Job (yuan)	内资单位 Domestic Invested Units	港澳台、外商 投资单位 Units with Funds from Hongkong, Taiwan and Foreign	
嘉禾县 Jiahe County	79929	79696		60006	60003		97.5
临武县 Linwu County	59765	54715	5051	60217	61086	52175	127.7
汝城县 Rucheng County	34144	33471	673	53643	54336	32829	100.7

2、药剂费

参照同类型项目相关数据，本项目药剂费按照单价 0.03 元/m³、年供水规模 1907.5 万 m³进行计算，费用每三年上涨 4%。

同类型项目药剂费取值信息

项目名称	单价 (元/m ³)	来源
资兴市自来水厂	0.008	http://www.zixing.gov.cn/zwgk/zwtd/tzgg/content_2628003.htm ml

项目名称	行次及关系	上报数	核增(减)数	核定数
年供水总量(m³)	E1	16901271		
年售水总量(m³)	E2	9344713		
核定产销差率(%)	E3	44.71		26
年免费水量	E4	664242		
核定管网漏损率(%)	E5=(E1×E3-E4)÷E1	40.78		22.07
核定年供水总量(m³)	E6=E1×(1-E5÷100)			13171160.49
一、制水成本(元)	E7=E8+E10+...+E16	9865020.12		9865020.12
1、原水费	E8	673432.64		
其中:水资源费	E9	241288.64		
2、制水环节职工薪酬	E10	2314301.67		
3、原材料费	E11	138100		
4、动力费	E12	4700997.49		
5、外购成品水费	E13			
6、修理费	E14			
7、制水环节固定资产折旧	E15	2038188.32		
8、其他制水费用	E16			

桂阳县自来水公司	0.014	http://www.hngy.gov.cn/zwgk/zwtd/tzgg/content_3322483.html
----------	-------	-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

项目名称	行次及关系	2018 年上报数	2018 年核定数	2019 年上报数	2019 年核定数	2020 年上报数	2020 年核定数	三年平均数
年供水总量(m³)	E1	23127000	23127000	24680000	24680000	28092700	28092700	23299900
年售水总量(m³)	E2	15309500	15309500	16137000	16137000	17170000	17170000	16205600
核定年供水总量(m³)	E3=E1×(1-E6÷100)	17561601.27	17561601.27	18715125.87	18715125.87	21204862.46	21204862.46	19164538.25
设计的综合生产能力(m³/日)	E4	9.5	9.5	9.5	9.5	9.5	9.5	9.5
实际的综合生产能力(m³/日)	E5	6.3	6.3	6.7	6.7	7.7	7.7	6.9
核定管网漏损率(%)	E6		24.06		24.17		24.52	24.25
一、制水成本(元)	E7=(E8+E10+...+E16)	20360306.04	19859427.09	19347350.09	18849434.58	22135370.06	21729326.64	20143729.43
1、原水费	E8	3438000	3438000	62055900	62055900	4738700	4738700	3467533.33
其中:水资源费	E9	60000	60000	69000	69000	0	0	43000
2、制水环节职工薪酬	E10	5700801.54	5700801.535	5278587.17	5278587.172	5864182.06	5864182.063	5614523.59
3、原材料	E11	223900	223900	325030	325030	543750	543750	364233.33
4、动力费	E12	5108908.56	5108908.56	3656650.65	3656650.65	7096005.07	7096005.07	3287188.09
5、外购成品水费	E13	0	0	0	0	0	0	0
6、修理费	E14	0	0	0	0	0	0	0
7、制水环节固定资产折旧	E15	3888695.94	3888695.99	3881362.27	3881362.27	3872732.93	3872732.93	3412251.08
8、其他制水费用	E16	0	0	0	0	0	0	0

3、燃料动力费

参考周边同类型项目燃料动力费单位成本,依照谨慎性原则,本项目燃料动力费按照单价 0.13 元/m³、年供水规模 1907.5 万 m³ 进行计算,费用每三年上涨 4%。

项目名称	单价(元/m³)	来源
宜章县自来水有限责任公司	0.02	http://www.app.czs.gov.cn/yizhang/2/22/47/content_3720748.html

城市供水定价成本核定表

项目名称	单位	2020年	2021年	2022年	三年平均值	定价成本核定数	备注
一、年取水量	m³	11889119.63	11648116.8	11821466.73	11786234.39	11786234.39	
1、自用水率	m³	7.80%	4.61%	2.83%	5.08%	5.08%	
2、管网漏损率	m³	10.00%	10.00%	10.00%	10.00%	10.00%	
二、核定供水量	m³	9865591.47	10000024.75	10337775.9	10068597.77	10068597.77	最后一年核定
三、供水成本	元	13621340.21	16804707.01	21802137.11	17409394.78	21639912.02	
1、固定资产折旧费	元	656791.9	930724.44	2117911.15	1235142.5	2117911.15	最后一年核定
2、无形资产摊销	元	0	0	149143.7	49714.57	149143.7	最后一年核定
3、运行维护费	元	12964548.31	15873982.57	19535082.26	16124537.71	19372857.16	
(1) 原水费	元	6657906.99	6522945.37	6620021.37	6600291.24	6620021.37	最后一年核定
(2) 外购成品水费	元	0	0	0	0	0	最后一年核定
(3) 动力费	元	207913.38	235391.4	273516.24	238940.34	238940.34	三年平均数核定
(4) 原材料费	元	1104568	904335	1066928	1025277	1025277	三年平均数核定
(5) 修理费	元	604401.56	558502.36	832602.29	665168.74	665168.74	三年平均数核定
(6) 人工费	元	3519547.41	6777010.67	9989829.8	6762129.29	9989829.8	最后一年核定
1) 工资总额	元	0	0	6952950	2317650	6952950	最后一年核定

嘉禾县自来水

厂

0.07

<http://www.hnjh.gov.cn/xxgkpt/565/567/3915/con>

tent_3705816.html

嘉禾县自来水有限责任公司成本核定表

项目名称	单位	2020年	2021年	2022年	三年平均数	定价成本核定数
一、年取水量	m³	20458788.00	19551410.00	20100875.00	20037024.33	20037024.33
其中：城区年取水量	m³	11248000.00	10685255.00	10257200.00	10763485.00	10763485.00
乡镇年取水量	m³	9210788.00	8866155.00	9743675.00	9273539.33	9273539.33
1、自用水率（城区）	%	7.59%	7.72%	7.26%	7.53%	7.53%
2、自用水率（乡镇）	%	7.59%	7.72%	7.26%	7.53%	7.53%
3、管网漏损率（城区）	%	10.00%	10.00%	10.00%	10.00%	10.00%
4、管网漏损率（乡镇）	%	18.70%	18.58%	18.83%	18.83%	18.83%
二、核定供水量	m³	16274699.21	15504215.41	15978729.98	15918877.46	15918877.46
1、核定城区供水量	m³	9354761.05	8874007.54	8614328.07	8958065.71	8958065.71
2、核定乡镇供水量	m³	6919938.16	6630207.87	7334401.91	6950811.75	6950811.75
三、供水成本	元	35258718.85	43099601.39	36435749.34	38264756.53	34919124.82
(一) 固定资产折旧费	元	5998159.00	6162678.46	6298791.70	6149873.39	6288791.70
1.供水固定资产（元）	元	1758936.79	1732105.00	1759918.70	1756986.80	1779918.70
2.共用固定资产（元）		206496.91	211993.18	176999.01	208238.37	176309.01

3.固定资产	元	4002808.39	4002808.39	4002808.39	4002808.39	4002808.39
(二)无形资产摊销	元	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(三)运行维护费	元	29260588.85	30097122.93	30146837.64	32114883.14	28630333.12
1.取水费	元	3973415.00	3154358.57	3159610.00	3142461.19	3199510.00
2.外购成品水费		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.动力费	元	1055480.02	1137857.18	1230562.93	1141633.38	1141633.38
4.原材料费	元	1314000.00	1616800.00	1605830.00	1512210.00	1512210.00
(1)药剂材料消耗	元	1314000.00	1616800.00	1605830.00	1512210.00	1512210.00
(2)净化材料消耗	元	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(3)机物料消耗	元	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5.修理费	元	3516548.31	6407352.55	6432689.16	5452196.67	5452196.67
6.人工费	元	18185475.10	21977044.95	15692513.62	18618344.56	15077323.22
(1)工资总额	元	11613705.55	13049732.04	7642507.07	10768648.22	7642507.07
(2)职工福利费	元	955798.09	1089387.98	1089387.98	1048191.55	1089387.98
(3)社会保险费	元	979171.07	2125755.13	1762115.93	1622347.71	1762115.93
(4)住房公积金	元	1578794.40	1656453.04	922987.51	1385411.65	922987.51
(5)工会经费	元	241946.65	230946.34	135641.14	237144.77	135641.14
(6)职工教育经费	元	11869.26	13128.05	17523.83	14273.66	17523.83

4、原水费用

参考周边类似项目原水费单位成本，依照谨慎性原则，本项目原水费按照单价 0.20 元/m³、年供水规模 1907.5 万 m³进行计算，费用每三年上涨 4%。

同类型项目原水费取值信息

项目名称	单价(元/m ³)	来源
嘉禾县自来水厂	0.16	http://www.hnjh.gov.cn/xxgkpt/565/567/3915/content_3705816.html

嘉禾县自来水有限责任公司成本核定表

项目名称	单位	2020年	2021年	2022年	三年平均数	定价成本核定数
一、年取水总量	m ³	20458788.00	19551410.00	20100875.00	20037024.33	20037024.33
其中：城区年取水总量	m ³	11248000.00	10685250.00	10357200.00	10763483.00	10763483.00
乡镇年取水总量	m ³	9210788.00	8866150.00	9743675.00	9273539.33	9273539.33
1、自来水率（城区）	%	7.59%	7.72%	7.26%	7.53%	7.53%
2、自来水率（乡镇）	%	7.59%	7.72%	7.26%	7.53%	7.53%
3、管网漏损率（城区）	%	10.00%	10.00%	10.00%	10.00%	10.00%
4、管网漏损率（乡镇）	%	18.73%	18.96%	18.63%	18.83%	18.83%
二、核定供水量	m ³	16274699.21	15504215.41	15976729.98	15918877.46	15918877.46
1、核定城区供水量	m ³	9354761.05	8874007.54	8611328.07	8958065.71	8958065.71
2、核定乡镇供水量	m ³	6919938.16	6630207.87	7365401.91	6900811.75	6900811.75
三、供水成本	元	35258718.85	13099891.39	36135749.54	38264786.53	34919124.82
（一）固定资产折旧费	元	6998150.00	6162578.46	6588791.70	6149873.39	6288751.70
1.供水固定资产（元）	元	1758938.70	1732105.00	1779418.70	1756986.80	1779918.70
2.共用固定资产（元）		206106.91	241993.48	176209.01	208026.37	176209.01

3.在建工程	元	4052804.39	478580.24	1202701.89	4171396.21	1332153.90
（二）无形资产摊销	元	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（三）运行维护费	元	29260558.85	3695711.93	30146957.84	32114883.44	28630331.12
1.原水费	元	3973415.00	3154338.57	3159510.00	3142461.19	3199610.00
2.外购成品水费		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.动力费	元	1056480.02	1137857.18	1230562.93	1141633.38	1141633.38
4.原材料费	元	1314000.00	1616800.00	1605830.00	1512210.00	1512210.00
(1)药剂材料消耗	元	1314000.00	1616800.00	1605830.00	1512210.00	1512210.00
(2)净化材料消耗	元	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(3)机物料消耗	元	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5.修理费	元	3516548.31	6407352.55	6432689.16	5452196.67	5452196.67
6.人工费	元	18185475.10	21977044.95	15692513.62	18618344.56	15077323.22
(1)工资总额	元	11513705.55	13049732.04	7642507.07	10768648.22	7642507.07
(2)职工福利费	元	955756.69	1089387.98	1059387.98	1048191.55	1089387.98
(3)社会保险费	元	979171.07	2125756.13	1762115.93	1622347.71	1762115.93
(4)住房公积金	元	1574794.40	1656453.04	922987.51	1385411.05	922987.51
(5)工会经费	元	244546.53	330546.34	135641.14	237144.77	135641.14
7.职工教育经费	元	11959.25	13128.05	17523.83	14738.69	17523.83

安化县城乡供水
有限公司

0.11

http://www.anhua.gov.cn/16/17/22/content_1974910.html

安化县城乡供水有限公司乡镇集中式供水水价定价成本核定表

项目	行次及关系	2020 审核数	2021 审核数	2022 审核数
年取水量(m ³)	1	1302880.50	1302265.00	1301573.40
自用水率	2	8.00 %	8.00%	8.00%
核定供水量	3=1*(100%-2)*(100%-3)	1078785.30	1078275.42	1077702.78
年售水总量(m ³)	4	766254.91	832822.38	881906.54
管网漏损率(%)	5	10.00%	10.00%	10.00%
一、原水费(元)	6=7+8	141600.00	140000.00	146540.80
1、原水费	7	136000.00	136000.00	136000.00
2、水资源费	8	5600.00	4000.00	4000.00
二、外购成品水费(元)	9	0.00	0.00	0.00
其中：外购成品水量(m ³)	10	0.00	0.00	0.00
三、动力费(元)	11	82258.98	102343.93	116660.85
其中：消耗动力电量(千瓦时)	12			
单位制水耗电量(千瓦时/m ³)	13	0.00	0.00	0.00

5、水质检测费

参考周边类似自来水公司水质检测费单位成本（其他输配成本中包含水质检测费），依照谨慎性原则，本项目水质检测费按照单价 0.016 元/m³、年供水规模 1907.5 万 m³进行测算，费用每三年按 4%增长。

同类型项目水质检测费取值信息

项目名称	单价（元/m ³ ）	来源
嘉禾县自来水厂	0.003	http://www.hnjh.gov.cn/xxgkpt/565/567/3915/content_3705816.html

嘉禾县自来水有限责任公司成本核定表

项目名称	单位	2020年	2021年	2022年	三年平均数	定价成本核定数
一、年取水量	m ³	20458788.00	12551410.00	20100875.00	20037024.33	20037024.33
其中：城区年取水量	m ³	11248000.00	10685255.00	10257200.00	10733485.00	10733485.00
乡镇年取水量	m ³	9210788.00	8866155.00	9743675.00	9273539.33	9273539.33
1. 自来水率（城区）	%	7.59%	7.72%	7.26%	7.53%	7.53%
2. 自来水率（乡镇）	%	7.59%	7.72%	7.26%	7.53%	7.53%
3. 管网漏损率（城区）	%	10.00%	10.00%	10.00%	10.00%	10.00%
4. 管网漏损率（乡镇）	%	18.70%	18.95%	18.83%	18.83%	18.83%
二、核定供水量	m ³	16271699.21	15504215.41	15978729.98	15918877.46	15918877.46
1. 核定城区供水量	m ³	9354761.05	8874007.54	8611328.07	8950055.71	8950055.71
2. 核定乡镇供水量	m ³	6919938.16	6630207.87	7334401.91	6950811.75	6950811.75
三、供水成本	元	35258719.85	43099821.39	36435749.34	38264796.53	34919124.82
（一）固定资产折旧费	元	5958159.00	6162678.46	6258791.70	6149875.39	6288791.70
1. 供水固定资产（元）	元	1758936.70	1733105.00	1729914.70	1756956.80	1779918.70
2. 共用固定资产（元）		206468.91	211993.18	176305.04	208236.37	176305.04

（二）工资福利费	元	31.00	178.85.50	158134.50	107197.21	105437.25
（三）业务运行费支出	元	2611514.50	2535307.10	3650645.00	298172.25	3088173.20
（四）折旧费	元	118774.85	553825.46	313315.36	118716.56	313315.36
7. 其他运营费用	元	2114650.43	2613109.68	1985751.92	2248037.31	2247359.85
（五）生产经营类费用	元	760590.72	1063780.22	873941.67	899437.54	899437.54
①水质检测与监测费	元	38700.00	44393.00	51207.00	44800.00	44800.00
②生产车辆办公费	元	107953.24	114104.71	55824.61	92627.52	92627.52
③生产车辆开支	元	0.00	110232.61	93384.75	67872.45	67872.45
④其他	元	613937.48	795049.90	673425.31	694137.56	694137.55
（六）管理类费用	元	381703.39	508188.93	375674.24	421655.52	421855.52
①办公费	元	267166.45	378969.51	250029.56	312055.18	312055.18
②会议费	元	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
③水电费	元	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
④租赁费	元	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
⑤物业管理费	元	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
⑥差旅费	元	114539.94	129219.41	85644.68	107800.34	109800.34
⑦市内交通费	元	93389.22	57270.09	96213.41	93990.91	93313.41
⑧车船使用费	元	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

桂阳县自来水公司

0.004

http://www.hngy.gov.cn/zwgk/zwdt/tzgg/content_3322483.html

城市供水定价成本核定表

项目名称	行次及关系	2018年上报数	2018年核定数	2019年上报数	2019年核定数	2020年上报数	2020年核定数	三年平均数
年供水总量 (m ³)	E1	23127000	23127000	24680000	24680000	28092700	28092700	25299900
年售水总量 (m ³)	E2	15309800	15309800	16137000	16137000	17170000	17170000	16205600
核定年供水总量 (m ³)	E3=E1×(1-E6÷100)	17561601.27	17561601.27	18715125.87	18715125.87	21204862.46	21204862.46	19164538.25
设计的综合生产能力 (m ³ /日)	E4	9.5	9.5	9.5	9.5	9.5	9.5	
实际的综合生产能力 (m ³ /日)	E5	6.3	6.3	6.7	6.7	7.7	7.7	
核定管网漏损率 (%)	E6		24.06		24.17		24.52	24.25
一、制水成本 (元)	E7=(E8+E10+...+E16)	20360306.04	19858427.09	19347550.09	18849434.58	22135370.06	21729326.64	20145729.43
1、原水费	E8	5438000	5438000	62055900	6205900	4758700	4758700	5467533.33
其中：水资源费	E9	60000	60000	69000	69000	0	0	43000
2、制水环节职工薪酬	E10	5700801.54	5700801.535	5278587.17	5278587.172	5864182.06	5864182.063	5614523.59
3、原材料	E11	223900	223900	325050	325050	543750	543750	364233.33
4、动力费	E12	5108908.56	5108908.56	3656650.65	3656650.65	7096005.07	7096005.07	5287188.09
5、外购成品水费	E13	0	0	0	0	0	0	
6、修理费	E14	0	0	0	0	0	0	
7、制水环节固定资产折	E15	3888695.94	3386816.99	3881362.27	3383246.76	3872732.93	3466689.5	3412251.08
8、其他制水费用	E16	0	0	0	0	0	0	
二、输配成本 (元)	E17=E18+...+E24)	3147787.6	3218500.66	2781110.77	3232722.23	3090511.55	3560060.85	3337094.58
1、输配环节职工薪酬	E18	0	0	0	0	0	0	
2、输配环节固定资产的	E19	1270666.25	1341379.31	890881.75	1342493.21	1114984.51	1584533.81	1422802.11
3、动力费	E20	0	0	0	0	0	0	
4、修理费	E21	1442524.72	1442524.72	1428352.41	1428352.41	1611107.71	1611107.7	1493994.94
5、机物料消耗	E22	2800	2800	4006.2	4006.2	16093	16093	7633.07
6、管网检测费	E23	61665.59	61665.59	94617.26	94617.26	123639.57	123639.57	93307.47
7、其他输配费用	E24	370131.04	370131.04	363253.15	363253.15	224686.77	224686.77	319356.99
三、期间费用 (元)	E25=E26+E27+E28	12715953.78	12422663.48	12821713.73	12487698.98	12212473.13	11882861.56	12264408.01

6、维修检修费

根据《建设项目经济评价方法与参数》(第三版)的文件要求,固定资产修理费系指项目全部固定资产的修理费,结合项目实际情况,本项目年维修检修费按总投资的 0.3%预估。

7、管理及其他费用

根据《市政公用设施建设项目经济评价方法与参数》的文件要求,管理费用是指企业为管理和组织生产经营活动所发生的各项费用,包括培训费、工会经费、业务招待等相关费用,结合项目实际情况,本项目的管理及其他费用按运营收入的 3%计取。

8、税金及附加

根据《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)相关规定,本项目供水

收入增值税税率为 9%;

城市维护建设税按照增值税的 5%计;

教育费附加按照增值税的 3%;

地方教育费附加为 2%。

郴州市莽山水库临武段引供水工程项目经营成本测算表

单位：万元

序号	成本类型	合计	2027 年	2028 年	2029 年	2030 年	2031 年	2032 年	2033 年	2034 年	2035 年
1	职工工资及福利费用	5,294.97	216.67	260.00	260.00	270.40	270.40	270.40	281.22	281.22	281.22
2	药剂费	1,165.56	47.69	57.23	57.23	59.52	59.52	59.52	61.90	61.90	61.90
3	燃料动力费	4,600.86	206.65	247.98	247.98	257.90	247.98	247.98	257.90	247.98	247.98
4	原水费用	7,078.10	317.92	381.50	381.50	396.76	381.50	381.50	396.76	381.50	381.50
5	水质检测费	566.24	25.43	30.52	30.52	31.74	30.52	30.52	31.74	30.52	30.52
6	维修检修费	3,893.08	176.96	212.35	212.35	212.35	212.35	212.35	212.35	212.35	212.35
7	管理及其他费用	2,519.79	101.93	130.47	138.63	138.63	138.63	138.63	138.63	138.63	138.63
8	税金及附加	7,628.51	308.61	395.01	419.69	419.69	419.69	419.69	419.69	419.69	419.69
	合计	32,747.11	1,401.86	1,715.06	1,747.90	1,786.99	1,760.59	1,760.59	1,800.19	1,773.79	1,773.79

续上表:

2036 年	2037 年	2038 年	2039 年	2040 年	2041 年	2042 年	2043 年	2044 年	2045 年
292.47	292.47	292.47	304.17	304.17	304.17	316.34	316.34	316.34	164.50
64.38	64.38	64.38	66.96	66.96	66.96	69.64	69.64	69.64	36.21
257.90	247.98	247.98	257.90	247.98	247.98	257.90	247.98	247.98	128.95
396.76	381.50	381.50	396.76	381.50	381.50	396.76	381.50	381.50	198.38
31.74	30.52	30.52	31.74	30.52	30.52	31.74	30.52	30.52	15.87
212.35	212.35	212.35	212.35	212.35	212.35	212.35	212.35	212.35	106.17
138.63	138.63	138.63	138.63	138.63	138.63	138.63	138.63	138.63	69.31
419.69	419.69	419.69	419.69	419.69	419.69	419.69	419.69	419.69	209.85
1,813.92	1,787.52	1,787.52	1,828.20	1,801.80	1,801.80	1,843.05	1,816.65	1,816.65	929.24

五、项目融资平衡情况

(一) 项目净收益

郴州市莽山水库临武段引供水工程预期总收入 83,992.01 万元，预期运营成本 32,747.11 万元，项目净收益 51,244.90 万元。

(二) 项目融资还本付息情况

郴州市莽山水库临武段引供水工程拟发行专项债券 23,200.00 万元，已于 2024 年 5 月发行 2024 年湖南省政府专项债券（八期）14,200.00 万元，发行利率 2.65%；已于 2025 年 4 月发行 2025 年湖南省政府专项债券（八期）3,100.00 万元，发行利率 2.13%；本次拟发行专项债券 5,900.00 万元。根据 2025 年 5 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 2.36%，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。

郴州市莽山水库临武段引供水工程还本付息情况如下表所示：

郴州市莽山水库临武段引供水工程还本付息情况表

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
郴州市 莽山水 库临武 段引供 水工程	2024 年 5 月		14,200.00		14,200.00		-
	2024 年 11 月	14,200.00			14,200.00	188.15	188.15
	2025 年 4 月	14,200.00	3,100.00		17,300.00		
	2025 年 5 月	17,300.00			17,300.00	188.15	188.15
	2025 年 7 月	17,300.00	5,900.00		23,200.00		-
	2025 年 10 月	23,200.00			23,200.00	33.02	33.02
	2025 年 11 月	23,200.00			23,200.00	188.15	188.15

还本付息情况表	2026年1月	23,200.00			23,200.00	69.62	69.62
	2026年4月	23,200.00			23,200.00	33.02	33.02
	2026年5月	23,200.00			23,200.00	188.15	188.15
	2026年7月	23,200.00			23,200.00	69.62	69.62
	2026年10月	23,200.00			23,200.00	33.02	33.02
	2026年11月	23,200.00			23,200.00	188.15	188.15
	2027年	23,200.00			23,200.00	581.57	581.57
	2028年	23,200.00			23,200.00	581.57	581.57
	2029年	23,200.00			23,200.00	581.57	581.57
	2030年	23,200.00			23,200.00	581.57	581.57
	2031年	23,200.00			23,200.00	581.57	581.57
	2032年	23,200.00			23,200.00	581.57	581.57
	2033年	23,200.00			23,200.00	581.57	581.57
	2034年	23,200.00			23,200.00	581.57	581.57
	2035年	23,200.00			23,200.00	581.57	581.57
	2036年	23,200.00			23,200.00	581.57	581.57
	2037年	23,200.00			23,200.00	581.57	581.57
	2038年	23,200.00			23,200.00	581.57	581.57
	2039年	23,200.00			23,200.00	581.57	581.57
	2040年	23,200.00			23,200.00	581.57	581.57
	2041年	23,200.00			23,200.00	581.57	581.57
	2042年	23,200.00			23,200.00	581.57	581.57
	2043年	23,200.00			23,200.00	581.57	581.57
	2044年1月	23,200.00			23,200.00	69.62	69.62
	2044年4月	23,200.00			23,200.00	33.02	33.02
	2044年5月	23,200.00		14,200.00	9,000.00	188.15	14,388.15
	2044年7月	9,000.00			9,000.00	69.62	69.62
	2044年10月	9,000.00			9,000.00	33.02	33.02
	2045年1月	9,000.00			9,000.00	69.62	69.62
	2045年4月	23,200.00		3,100.00	20,100.00	33.02	3,133.02
	2045年7月	20,100.00		5,900.00	14,200.00	69.62	5,969.62
	合计	-	23,200.00	23,200.00	-	11,631.40	34,831.40

(三) 项目融资平衡情况

本项目偿债资金来源主要为售水收入，考虑运营成本后，预计用于融资平衡的相关收益为 51,244.90 万元，相关收益对债券本息的覆盖倍数为 1.47 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
郴州市莽山水库临武段引供水工程	51,244.90	23,200.00	34,831.40	1.47

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	1.23	1.47	1.71
成本变动敏感性分析			
项目总债务融资本息覆盖倍数	1.57	1.47	1.38

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 1.23，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 1.38，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	项目	合计	建设期					运营期	
序号			2023 年	2024 年	2025 年	2026 年	2027 年 1-2 月	2027 年 3-12 月	2028 年
一	现金流入	154,774.74	5,000.00	24,200.00	24,800.00	15,000.00	1,782.73	3,397.73	4,349.10
1	资本金流入	47,582.73	5,000.00	10,000.00	15,800.00	15,000.00	1,782.73		
2	融资资金流入	23,200.00		14,200.00	9,000.00				
3	运营期现金流入	83,992.01						3,397.73	4,349.10
二	现金流出	137,112.59	5,000.00	24,200.00	24,800.00	15,000.00	1,782.73	1,913.81	2,296.63
1	建设期资金流出	69,534.08	5,000.00	24,011.85	24,390.69	14,418.43	1,713.11		
2	运营期资金流出	32,747.11						1,401.86	1,715.06
3	融资还本付息	34,831.40		188.15	409.32	581.57	69.62	511.95	581.57
4	债券发行费用	-							
三	现金净流量	17,662.16						1,483.92	2,052.47
四	期末累计现金结存	372,142.83						1,483.92	3,536.39
五	项目净收益	51,244.90							

续上表：

阶段	项目	运营期							
序号		2029 年	2030 年	2031 年	2032 年	2033 年	2034 年	2035 年	2036 年
一	现金流入	4,620.92	4,620.92	4,620.92	4,620.92	4,620.92	4,620.92	4,620.92	4,620.92
1	资本金流入								
2	融资资金流入								
3	运营期现金流入	4,620.92	4,620.92	4,620.92	4,620.92	4,620.92	4,620.92	4,620.92	4,620.92
二	现金流出	2,329.47	2,368.56	2,342.16	2,342.16	2,381.76	2,355.36	2,355.36	2,395.49
1	建设期资金流出								
2	运营期资金流出	1,747.90	1,786.99	1,760.59	1,760.59	1,800.19	1,773.79	1,773.79	1,813.92
3	融资还本付息	581.57	581.57	581.57	581.57	581.57	581.57	581.57	581.57
4	债券发行费用								
三	现金净流量	2,291.45	2,252.36	2,278.76	2,278.76	2,239.16	2,265.56	2,265.56	2,225.43
四	期末累计现金结存	5,827.84	8,080.20	10,358.96	12,637.72	14,876.88	17,142.44	19,408.00	21,633.43
五	项目净收益								

续上表：

阶段	项目	运营期								
序号		2037 年	2038 年	2039 年	2040 年	2041 年	2042 年	2043 年	2044 年	2045 年
一	现金流入	4,620.92	4,620.92	4,620.92	4,620.92	4,620.92	4,620.92	4,620.92	4,620.92	2,310.46
1	资本金流入									
2	融资资金流入									
3	运营期现金流入	4,620.92	4,620.92	4,620.92	4,620.92	4,620.92	4,620.92	4,620.92	4,620.92	2,310.46
二	现金流出	2,369.09	2,369.09	2,409.77	2,383.37	2,383.37	2,424.62	2,398.22	16,410.07	10,101.50
1	建设期资金流出									
2	运营期资金流出	1,787.52	1,787.52	1,828.20	1,801.80	1,801.80	1,843.05	1,816.65	1,816.65	929.24
3	融资还本付息	581.57	581.57	581.57	581.57	581.57	581.57	581.57	14,593.42	9,172.26
4	债券发行费用									
三	现金净流量	2,251.83	2,251.83	2,211.15	2,237.55	2,237.55	2,196.30	2,222.70	-11,789.15	-7,791.04
四	期末累计现金结存	23,885.26	26,137.09	28,348.24	30,585.79	32,823.34	35,019.64	37,242.34	25,453.19	17,662.16
五	项目净收益									

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，得到了当地政府和居民的支持与拥护，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

本项目主管单位是临武县水利局。

主管部门负责按照郴州市（临武县）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《郴州市临武县 2025 年专项债券郴州市莽山水库临武段引供水工程预期收益与融资平衡方案》之盖章页)



2025 年 6 月 12 日

郴州市宜章县 2025 年专项债券
湖南省郴州市宜章县城乡供水一体化(一期)工
程
预期收益与融资平衡方案

湖南省郴州市湖南省郴州市宜章县城乡供水一体化(一期)
工程拟发行专项债券 7,300.00 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
湖南省郴州市宜章 县城乡供水一体化 (一期)工程	2025 年湖南 省政府专项 债券（十三 期）	7,300.00	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 4,259 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”。

郴州市 2022-2024 年财政经济数据

单位：亿元

项目	2022 年	2023 年	2024 年
地区生产总值（GDP）	2,980.50	3,110.58	3327.80
居民人均可支配收入（元）	31,627.00	33,323.00	44039.00
一般公共预算收入	257.10	285.00	193.67
政府性基金收入	157.46	120.40	135.96
其中：国有土地出让收入	147.34	105.20	121.48
政府性基金支出	207.46	205.20	239.74

注：数据来源为财政局

宜章县 2022-2024 年财政经济数据

单位：亿元

项目	2022 年	2023 年	2024 年
----	--------	--------	--------

地区生产总值	262.09	276.29	298.48
居民人均可支配收入（元）	24,460.00	25,746.00	27,118.00
一般公共预算收入	14.46	16.08	15.98
政府性基金收入	7.12	8.77	7.72
其中：国有土地出让收入	6.88	8.01	7.48
政府性基金支出	14.88	17.97	17.93
其中：国有土地出让支出	6.49	6.90	8.30

注：数据来源为财政局

（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
湖南省郴州市宜章县城乡供水一体化(一期)工程	项目总投资为 87,104.03 万元,项目建设地点位于宜章县城及相关乡镇,建设期为 68 个月(2020 年 5 月-2026 年 12 月)。	本次设计输水管全长 91.54km (包含 0.84km 隧洞), 供水主管采用管径 DN1000~DN1400 的球墨铸铁管单管布置, 乡镇支管管径在 DN200~DN600 之间, 采用球墨铸铁管。本次新建及改造水厂共计 8 座, 新建水厂 4 座, 分别为宜章县中心水厂(5 万 m ³ /d); 南部乡镇集中水厂(规模 1.4 万 m ³ /d)、长村浆水水厂(规模 3 100m ³ /d)、梅田水厂(规模 3200 m ³ /d), 提质改造水厂 4 座, 分别为一六水厂(规模 2800m ³ /d)、岩泉水厂(规模 2300m ³ /d)、栗源水厂(规模 2650m ³ /d)及梅田老水厂(规模 2200m ³ /d)。本次设计新建及改造配水管(DN100 及以上)合计 312.176km, 其中:新增配水管 161.164km;对现有配水管进行改造 151.012km。本次设计新建及改造配水管(DN100 以下)管合计 476.324km, 其中:新增配水管 216.969km;对现有配水管进行改造 259.355km。新建	宜章县水利局	1.关于《宜章县城乡供水一体化(一期)工程第一阶段初步设计报告》的批复(郴水许〔2021〕7号); 2.《宜章县发展和改革局关于<宜章县城乡供水一体化(一期)工程可行性研究报告>的批复》(宜发改批〔2019〕107号); 3.《宜章县发展和改革局关于调整宜章县城乡供水一体化(一期)工程相关事项的通知》(宜发改批〔2021〕5号); 4.《关于宜章县城乡供水一体化(一期)工程用地预审意见》(宜自然资预审字〔2019〕46号); 5.《县规划委员会 2019 年第五次主任会议关于宜章县城乡供水一体化(一期)工程选址项目规划审议内容》(宜规委〔2020〕1号); 6.《关于湖南省宜章县莽山水库工程环境影响报告书

		及采购“智慧水务”设施设备。	<p>的批复》（环审〔2014〕296号）；</p> <p>7.郴州市人民政府办公室《关于<莽山水库城乡供水一体化工程总体规划>的批复》（郴政办函〔2020〕78号）；</p> <p>8.建设用地规划许可证（宜自规〔地〕字第〔2020〕50号）；</p> <p>9.建设工程规划许可证（宜自规〔建〕字第431022202000051号）；</p> <p>10.《湖南省水利工程开工备案表》（可代替建筑工程施工许可）；</p> <p>11.《关于宜章县城乡供水一体化建设项目初步选址意见》（宜自然资选〔2019〕46号）；</p> <p>12.《建设项目用地预审与选址意见书》（宜用字第431022202100009号）</p> <p>13.关于调整《宜章县城乡供水一体化(一期)工程初步设计》的批复（郴水许〔2025〕9号）；</p> <p>14.《宜章发展和改革局关于调整宜章县城乡供水一体化(一期)工程概算总投资的批复》（宜发改批〔2025〕49号）；</p> <p>15.《宜章县发展和改革局关于再次调整宜章县城乡供水一体化(一期)工程相关事项的批复》（宜发改批〔2025〕18号）。</p>
--	--	----------------	---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

湖南省郴州市宜章县城乡供水一体化(一期)工程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、本项目的建设将为宜章县经济建设和社会发展提供足够的水资源，对于提高城区居民生活水平，兴建工商企业，优化

产业结构，搞好城市建设具有重要意义。

2、本项目的建设将实现城乡一体化供水，实现各种资源的有效配置和整合，使给水厂可以做到规模大、数量少、管理集中、基建投资省、占地面积小、经常性运行费用低，容易形成规模效益，有利于企业做大做强。此外，本项目建设完成后存续期内的整体收入预期 109,384.57 万元，上缴税收预期 9,934.87 万元。

（二）社会效益分析

1、本项目的建设将扎实推进农村安全饮水全覆盖，全面提高农村供水保障水平，为决战决胜脱贫攻坚和全面建成小康社会提供坚实的水利支撑和保障。

2、本项目的建设将有效保障项目所在地居民日常生产、生活用水供应，显著改善当地群众的生活质量，并为所在地人员创造就业机会，增加所在地就业率，促进社会和谐发展。

（三）项目投资合规性与项目成熟度

截至目前，本项目已完成可行性研究报告的批复，批复文件为《宜章县发展和改革局关于宜章县城乡供水一体化(一期)工程可行性研究报告的批复》（宜发改批〔2019〕107号）；完成项目初步设计批复，批复文件为《关于<宜章县城乡供水一体化（一期）工程第一阶段初步设计报告>的批复》（郴水许〔2021〕7号）；取得《宜章县发展和改革局关于调整宜章县城乡供水一体化(一期)工程相关事项的通知》（宜发改批〔2021〕5号）；取得《关于宜章县城乡供水一体化(一期)工程用地预审意

见》（宜自然资预审字〔2019〕46号）；取得《县规划委员会2019年第五次主任会议关于宜章县城乡供水一体化(一期)工程选址项目规划审议内容》（宜规委〔2020〕1号）；取得《关于湖南省宜章县莽山水库工程环境影响报告书的批复》（环审〔2014〕296号）；取得郴州市人民政府办公室《关于<莽山水库城乡供水一体化工程总体规划>的批复》（郴政办函〔2020〕78号）；取得建设用地规划许可证（宜自规〔地〕字第〔2020〕50号）；取得建设工程规划许可证（宜自规〔建〕字第431022202000051号）；取得《湖南省水利工程开工备案表》（可代替建筑工程施工许可）；取得《关于宜章县城乡供水一体化建设项目初步选址意见》（宜自然资选〔2019〕46号）；取得《建设项目用地预审与选址意见书》（宜用字第431022202100009号）；取得关于调整《宜章县城乡供水一体化(一期)工程初步设计》的批复（郴水许〔2025〕9号）；取得《宜章发展和改革局关于调整宜章县城乡供水一体化(一期)工程概算总投资的批复》（宜发改批〔2025〕49号）；取得《宜章县发展和改革局关于再次调整宜章县城乡供水一体化(一期)工程相关事项的批复》（宜发改批〔2025〕18号）。项目前期准备成熟，按计划开工。

（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87,104.03万元，项目融资资金33,000.00万元，占总投资的37.89%，其中申请政府专项债券金额33,000.00万元，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。2025 年计划投资 25,500.00 万元，申请政府专项债券 19,500.00 万元（其中本次申请债券资金 7,300.00 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，宜章县水利局对湖南省郴州市宜章县城乡供水一体化(一期)工程，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

参考仍处于经营状态的同等类型项目存续时长，结合项目自身实际情况，本项目预计存续期 33 年，大于专项债发行期限 20 年。

参照项目	成立期	截至目前存续时长
株洲第一自来水厂	1954 年	69 年
郴州市北湖区华塘自来水厂	1990 年	33 年

（七）项目绩效目标

项目名称	湖南省郴州市宜章县城乡供水一体化(一期)工程
主管部门及其编码	宜章县水利局

项目资金（万元）	资金总额：87,104.03				
	一、政府专项债券资金：33,000.00				
	二、其他资金：54,104.03				
项目实施进度计划	项目实施内容		开始时间	完成时间	
	1.前期准备、完成主体工程及配套工程等工作		2020 年 5 月	2026 年 11 月	
	2.竣工验收		2026 年 12 月	2026 年 12 月	
项目绩效目标	通过项目的建设为宜章县经济建设和社会发展提供足够的水资源，提高城区居民生活水平，兴建工商企业，优化产业结构。				
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	输水管	91.54km	计划标准
			配水管	312.176km	计划标准
			改造水厂	4 座	计划标准
			新建水厂	4 座	计划标准
		质量指标	输水管验收合格率	100%	计划标准
			配水管验收合格率	100%	计划标准
			改造水厂验收合格率	100%	计划标准
			新建水厂验收合格率	100%	计划标准
		时效指标	输水管竣工及时率	100%	计划标准
			配水管竣工及时率	100%	计划标准
			改造水厂竣工及时率	100%	计划标准
			新建水厂竣工及时率	100%	计划标准
		成本指标	预算成本控制情况	≤87,104.03 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	≥109,384.57 万元	计划标准
		社会效益指标	有效提高厂区基础设施质量	有效提高	计划标准
			提供就业岗位	≥60 个	计划标准
		生态效益指标	有效改善当地水资源环境	有效改善	计划标准
		可持续影响指标	促进宜章县城市化的快速发展	促进宜章县城市化的快	计划标准

				速发展	
		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

湖南省郴州市宜章县城乡供水一体化(一期)工程投资估算依据如下:

（1）“湘水建管[2015]130号”文颁布的《湖南省水利工程设计概（估）算编制规定》；

（2）“湘水建管[2016]62号”文颁布的《湖南省水利水电工程营业税改征增值税计价依据调整暂行办法》（试行）；

（3）“湘水安监〔2017〕11号《关于规范全省水利工程建设安全生产费用提取和使用管理的通知》；

（4）湘水发〔2019〕6号《湖南省水利厅关于印发湖南省水利水电工程调整计价依据增值税计算标准的通知》；

（5）《湖南省人民政府关于调整湖南省征地补偿标准的通知》（湘政发〔2018〕5号）。

（6）《湖南省人民政府办公厅关于印发〈湖南省耕地开垦费征收使用管理办法〉的通知》（湘政办发〔2019〕38号）；

（7）湖南省财政厅湖南省林业局关于印发《湖南省森林植被恢复费征收使用管理实施办法》的通知（湘财综〔2018〕44号）。

2.项目总概算具体情况

湖南省郴州市宜章县城乡供水一体化(一期)工程总概算表

单位: 万元

序号	工 程 名 称	概 算 价 值 (万元)				技术经济指标			备 注
		工程费用	设备购置费	其他费用	合 计	单位	数量	指标(元/单位)	
一	第一部份工程费用	67256.26	6615.39		73871.65				
	管网工程	31042.44	2709.49		33751.93				
	管网工程-施工临时工程	2162.58			2162.58				
	管网工程-独立费用	2466.20			2466.20				
	水厂配套附属建设	17613.51			17613.51				
	水厂设备费用		3905.90		3905.90				
	基础设施建设	11441.10			11441.10				
	机械土石方(强夯地基)工程	2530.43			2530.43				
二	第二分部工程其他费用			5313.83	5313.83				1~10 项
1	前期咨询费			209.30	209.30				湘价房【2000】95号文
2	建设单位管理费			1477.43	1477.43				财建价[2016]504号
3	工程建设监理费			1108.07	1108.07				发改价格[2007]670号
4	工程设计费			1994.53	1994.53				计价格[2002]10号
5	工程概算编制			96.03	96.03				湘建价协[2016]25

									号
6	工程概算审核费			59.10	59.10				湘建价协[2016]25号
7	工程结算审核费			295.49	295.49				湘建价协[2016]25号
8	工程质量检测费			73.87	73.87				湘质安协字〔2016〕19
三	第一、二部份费用			79185.48	79185.48				(一)+(二)项
四	预备费			7918.55	7918.55				
1	基本预备费			7918.55	7918.55				计取建安费 10%
五	建设项目投资	67256.26	6615.39	13232.38	87104.03				

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。

湖南省郴州市宜章县城乡供水一体化(一期)工程总投资 87,104.03 万元，2025 年投入金额 25,500.00 万元，分年投资计划具体如下表所示：

项目分年度投资估算表

单位：万元

项目名称	总投资	前期投入	2025 年	2026 年
湖南省郴州市宜章县城乡供水一体化(一期)工程	87,104.03	58,604.03	25,500.00	3,000.00

2025 年度，湖南省郴州市宜章县城乡供水一体化(一期)工程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	月度	前期投入	1 月	2 月	3 月	4 月	5 月	6 月
湖南省郴州市宜章县城乡供水一体化(一期)工程	投资金额	58,604.03	500.00	500.00	500.00	500.00	500.00	500.00
	其中:专项债券金额	13,500.00	/	/	/	/	/	/
	月度	7 月	8 月	9 月	10 月	11 月	12 月	2025 年合计
	投资金额	7,500.00	7,000.00	6,500.00	500.00	500.00	500.00	25,500.00
	其中:专项债券金额	7,300.00	6,500.00	5,700.00	/	/	/	19,500.00

(二) 项目资金筹措方案

湖南省郴州市宜章县城乡供水一体化(一期)工程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 87,104.03 万元，其中：用于项目的资本金为 54,104.03 万元，占投资总额的 62.11%；拟申请发行政府专项债券资金 33,000.00 万元。湖南省郴州市宜章县城乡供水一体化(一期)工程已于 2020 年 9 月发行 2020 年湖南省水务建设专项债券(十三期)-2020 年湖南省政府专项债券(六十七期)专项债券 6,000.00 万元，发行利率为 3.94%；已于 2021 年 11 月发行 2021 年湖南省水务建设专项债券(十四期)-2021 年湖南省政府专项债券(八十六期)专项债券 7,500.00 万元，发行利率为 3.54%，本次申请发行专项债券 7,300.00 万元，未来拟发行专项债券 12,200.00 万元。专项债券资金不用于任何土地相关费用，仅用于项目工程建设。

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	
湖南省郴州市宜章县城乡供水一体化(一	87,104.03	54,104.03	13,500.00	7,300.00	0.00	12,200.00	0.00	0.00	20 年

期)工 程									
----------	--	--	--	--	--	--	--	--	--

四、项目收入和成本预测

(一) 项目预期收入预测

湖南省郴州市宜章县城乡供水一体化(一期)工程营业收入来源主要为供水收入。

1、供水收入

湖南省郴州市宜章县城乡供水一体化(一期)工程主要建设内容为新建水厂 4 座，提质改造乡镇水厂 4 座，收益主要来源于供水收入。

(1) 供水规模

① 第一阶段建设供水规模

项目第一阶段拟新建县城中心水厂（规模 2.5 万 m^3/d ）、梅田水厂（规模 3200 m^3/d ），原乡镇水厂供水规模不变。工程第一阶段建设完成后，各水厂日供水总能力为 3.81 万 m^3/d ，其中新建水厂供水规模 2.82 m^3/d ，原乡镇水厂供水规模 0.99 m^3/d 。

② 第二阶段建设供水规模

项目第二阶段拟扩容县城中心水厂(扩容规模 2.5 万 m^3/d)，新建南部乡镇集中水厂（规模 1.4 万 m^3/d ）、新建长村浆水水厂（规模 3100 m^3/d ），改造一六水厂（规模 2800 m^3/d ）、改造岩泉水厂（规模 2300 m^3/d ）、改造栗源水厂（规模 2650 m^3/d ）、改造梅田老水厂（规模 2200 m^3/d ）。梅田水厂（规模 3200 m^3/d ）维持一期不变。

综上，项目第二阶段建设完成后，本项目最高日供水总规模可达 **8.025 万 m³/d**（年供水规模 2929.125 万 m³），其中县城中心水厂供水规模为 5.00 万 m³/d，乡镇水厂总供水规模为 3.025 万 m³/d。

（2）用水需求

因 **2024 年水资源公报暂未公布**，本项目参考最新公开的郴州市水资源公报--《郴州市 2023 年水资源公报》数据，宜章县人均年用水量于 2023 年已达 417.40m³/年。本次设计供水服务乡镇人口通过统计得到，宜章县乡镇近期供水服务人口为 264798 人。合计每年用水量约为 11,052.67 万 m³/年，即 30.28 万 m³/d。则当地实际需水量 30.28 万 m³/d>>项目设计供水规模 8.025 万 m³/d（项目设计年供水规模 2929.125 万 m³）。

本项目从水库引水的年最大引水量为 2607 万 m³/a，由于年最大引水量 2607 万 m³<年设计供水规模 2929.125 万 m³，则本项目建设完成后年供水量取 **2607 万 m³/年**。根据谨慎性原则，项目水厂负荷率取：运营期第一年为 80%，运营期第二年为 85%，运营期第三年及以后为 90%。

表 8 2023 年各行政分区主要用水指标

行政分区	人均用水量			万元国内生产总值用水量		万元工业增加值用水量	
	综合用水量	生活用水量（含公共用水）	城乡居民生活	按当年价计	按 2020 年可比价计	按当年价计	按 2020 年可比价计
	m ³ /人	L/人·日		m ³ /万元		m ³ /万元	
北湖区	225.4	246.5	149.4	36.45	38.27	7.01	7.36
苏仙区	363.4	253.6	163.7	49.89	54.88	16.03	17.63
桂阳县	434.9	135.1	108.4	54.62	56.26	8.44	8.69
宜章县	417.4	143.2	124.0	68.73	72.17	4.87	5.11
永兴县	570.1	142.8	121.7	56.69	59.52	4.37	4.59
嘉禾县	435.6	158.9	117.6	84.71	80.47	17.05	16.2
临武县	397.5	193.6	128.7	68.64	69.33	4.93	4.98
汝城县	427.5	209.4	126.4	92.09	93.93	9.54	9.73
桂东县	322.5	237.3	98.5	82.09	80.45	3.08	3.02
安仁县	677.7	224.8	122.7	122.91	126.6	3.57	3.68
资兴市	667.2	161.7	133.4	94.61	96.5	101.71	103.74
全市	438.0	190.0	130.3	64.78	67.38	25.66	25.97

注：与用水指标计算有关的社会经济指标均来自统计部门。

宜章县部分各乡镇设计人口计算表

编号	城镇名	需莽山水库供水 2024 年人口(人)	需莽山水库供水 2035 年人口(人)
1	天塘镇	30205	31955
2	一六镇（南部乡镇集中水厂）	24339	25621
3	黄沙镇	19264	20495
4	迎春镇	27516	29195
5	花溪里	33250	35000
6	一六镇（现有水厂）	18679	19888
7	岩泉镇	21216	23512
8	栗源镇	20289	22082
9	长村乡	18431	19842
10	浆水乡	11004	11868
11	梅田镇	40605	44048
宜章县合计		264798	283506

（3）供水价格

本项目供水价格与水资源费取值参考宜章县自来水公司办公室发布的《宜章县自来水公司水价及代征费用一览表》。居民生活用水价格按第一阶梯水价 1.80 元/吨计算，非居民生活用水价格按 2.70 元/吨计算，特种用水供水单价按 7.20 元/吨计算。

水价公示

2023-05-30 宜章县自来水有限责任公司

宜章县自来水公司水价及代征费用一览表

水价类别		自来水价格 (元/立方米)	污水处理费 (元/立方米)	垃圾处理费 (元/立方米)	水资费 (元/立方米)	合计价格 (元/立方米)	备注
居民生活用水	第一阶梯	1.80	0.85	0.25	0.10	3.00	其中自来水价格包含黄岑水库源水费0.56元/立方米在内
	第二阶梯	2.70	0.85	0.25	0.10	3.90	
	第三阶梯	3.60	0.85	0.25	0.10	4.80	
非居民用水	行政事用水	2.70	1.20	由环卫处按标准直接征收	0.10	4.00	
	工业用水						
	经营服务用水						
特种行业用水		7.20	1.20		0.10	8.50	

根据《2023 年郴州市水资源公报》，宜章县县城居民生活年用水为 0.218 亿 m^3 ，非居民生活年用水（含特种用水）0.106 亿 m^3 ，居民生活年用水与非居民生活年用水比例约为 0.67:0.33。依照谨慎性原则（居民生活用水供水单价较低，非居民生活用水供水单价较高），本项目居民生活用水供水量、非居民生活用水供水量、非居民特种用水供水量占比按项目总供水量的 0.7:0.2:0.1 计算。

表 6 2023 年各分区供水量和用水量

单位: 亿 m³

分区名称			供水量				用水量					
			地表水	地下水	其他	供水总量	农业	工业	居民生活	城镇公共	生态环境	用水总量
行政分区	北湖区		1.649	0.046	0.000	1.695	0.608	0.061	0.464	0.294	0.268	1.695
	苏仙区		1.754	0.007	0.065	1.826	0.780	0.306	0.319	0.184	0.237	1.826
	桂阳县		2.454	0.059	0.027	2.540	2.069	0.138	0.245	0.059	0.029	2.540
	宜章县		1.831	0.066	0.000	1.897	1.573	0.041	0.218	0.062	0.003	1.897
	永兴县		2.197	0.054	0.005	2.256	1.908	0.061	0.186	0.093	0.009	2.256
	嘉禾县		1.302	0.028	0.000	1.330	1.037	0.078	0.137	0.057	0.020	1.330
	临武县		1.428	0.014	0.000	1.441	1.130	0.032	0.183	0.054	0.042	1.441
	汝城县		1.227	0.016	0.000	1.243	1.037	0.018	0.145	0.010	0.033	1.243
	桂东县		0.425	0.010	0.000	0.435	0.334	0.003	0.050	0.009	0.040	0.435
	安仁县		1.706	0.014	0.000	1.721	1.526	0.011	0.119	0.025	0.040	1.721
	资兴市		3.736	0.001	0.029	3.765	1.376	1.861	0.294	0.203	0.032	3.765
水资源分区	长江区	湘江衡阳以上	14.225	0.209	0.125	14.56	8.649	2.530	1.793	0.925	0.663	14.56
		湘江衡阳以下	2.423	0.030	0.000	2.453	2.169	0.020	0.189	0.035	0.040	2.453
		赣江栋背以上	0.097	0.003	0.000	0.101	0.069	0.002	0.029	0.000	0.000	0.101
	珠江区	北江大坑口以上	2.966	0.071	0.000	3.037	2.492	0.059	0.348	0.090	0.048	3.037
全市			19.71	0.31	0.13	20.15	13.38	2.61	2.36	1.05	0.75	20.15

居民用水：指城镇居民住宅家庭的日常生活用水。

非居民用水：指工业、经营服务用水和行政事业单位用水、市政用水（环卫、绿化）、生态用水、消防用水等。

特种用水：主要包括洗车业、洗浴业、纯净水业、高尔夫球场、滑雪场用水。

综上，本项目供水综合单价按照 2.52 元/m³（居民生活用水价格 1.80 元/m³ × 0.7 + 非居民生活用水价格为 2.70 元/m³ × 0.2 + 特种用水价格为 7.2 元/m³ × 0.1 = 2.52 元/m³）计算。即运营期第一年售水收入为：2607 万 m³/年 × 2.52 元/m³ × 负荷率 80%。

湖南省郴州市宜章县城乡供水一体化(一期)工程收入预测表

单位：万元

序号	收入类型	合计	2027 年	2028 年	2029 年	2030 年	2031 年	2032 年	2033 年	2034 年
1	供水收入	109,384.57	5,255.71	5,584.19	5,912.68	5,912.68	5,912.68	5,912.68	5,912.68	5,912.68
	合计	109,384.57	5,255.71	5,584.19	5,912.68	5,912.68	5,912.68	5,912.68	5,912.68	5,912.68

续上表：

收入类型	2035 年	2036 年	2037 年	2038 年	2039 年	2040 年	2041 年	2042 年	2043 年	2044 年	2045 年
供水收入	5,912.68	5,912.68	5,912.68	5,912.68	5,912.68	5,912.68	5,912.68	5,912.68	5,912.68	5,912.68	3,941.79
合计	5,912.68	5,912.68	5,912.68	5,912.68	5,912.68	5,912.68	5,912.68	5,912.68	5,912.68	5,912.68	3,941.79

(二) 项目预期成本预测

本项目总成本费用包括：原水费用、工资及福利费、药剂费、燃料动力费、水质检测费、修理费用、管理费用、税费。

1、原水费用

项目建成投产后，各水厂年从莽山水库引水的需水总量为 2607 万 m^3/a 。参考相同类型项目原水价格，本项目原水费用单价按照 0.17 元/吨计算，费用每 3 年上涨 4%。

同类型项目原水费取值信息

项目名称	单价 (元/ m^3)	来源				
嘉禾县自来水厂	0.16	http://www.hnjh.gov.cn/xxgkpt/565/567/3915/content_3705816.html				

项目名称	单位	2020年	2021年	2022年	三年平均数	定价成本核定数
一、年取水量	m^3	20458788.00	19551410.00	20100875.00	20037024.33	20037024.33
其中：城区年取水量	m^3	11248000.00	10685255.00	10357200.00	10763485.00	10763485.00
乡镇年取水量	m^3	9210788.00	8866155.00	9743675.00	9273539.33	9273539.33
1、自用水率（城区）	%	7.59%	7.72%	7.26%	7.53%	7.53%
2、自用水率（乡镇）	%	7.59%	7.72%	7.26%	7.53%	7.53%
3、管网漏损率（城区）	%	10.00%	10.00%	10.00%	10.00%	10.00%
4、管网漏损率（乡镇）	%	18.70%	18.96%	18.83%	18.83%	18.83%
二、核定供水量	m^3	16274699.21	15504215.41	15978729.98	15918877.46	15918877.46
1、核定城区供水量	m^3	9354761.05	8874007.54	8644328.07	8958065.71	8958065.71
2、核定乡镇供水量	m^3	6919938.16	6630207.87	7334401.91	6960811.75	6960811.75
三、供水成本	元	35258718.85	43099801.39	36435749.34	38264756.53	34919124.82
（一）固定资产折旧费	元	5998150.00	6162678.46	6288791.70	6149873.39	6288791.70
1.供水固定资产（元）	元	1758936.70	1732105.00	1779918.70	1756986.80	1779918.70
2.共用固定资产（元）		206406.91	241993.18	176309.01	208236.37	176309.01

3.在建工程	元	4032806.39	4188580.23	4332563.99	4184350.22	4332563.99
(二)无形资产摊销	元	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(三)运行维护费	元	29260568.85	36937122.93	30146957.64	32114883.14	28630333.12
1.原水费	元	3073415.00	3154358.57	3199610.00	3142461.19	3199610.00
2.外购成品水费		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.动力费	元	1056480.02	1137857.18	1230562.93	1141633.38	1141633.38
4.原材料费	元	1314000.00	1616800.00	1605830.00	1512210.00	1512210.00
(1)药剂材料消耗	元	1314000.00	1616800.00	1605830.00	1512210.00	1512210.00
(2)净化材料消耗	元	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(3)机物料消耗	元	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5.修理费	元	3516548.31	6407352.55	6432689.16	5452196.67	5452196.67
6.人工费	元	18185475.10	21977044.95	15692513.62	18618344.56	15077323.22
(1)工资总额	元	11613705.55	13049732.04	7642507.07	10768648.22	7642507.07
(2)职工福利费	元	965798.69	1089387.98	1089387.98	1048191.55	1089387.98
(3)社会保险费	元	979171.07	2125756.13	1762115.93	1622347.71	1762115.93
(4)住房公积金	元	1576794.40	1656453.04	922987.51	1385411.65	922987.51
(5)工会经费	元	244846.85	330946.34	135641.14	237144.77	135641.14
(6)职工教育经费	元	11869.20	13428.05	17523.83	14273.69	17523.83

安化县城乡供水有 限公司	0.11	http://www.anhua.gov.cn/16/17/22/content_1974910.html
-----------------	------	---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

安化县城乡供水有限公司乡镇集中式供水水价定价成本核定表				
项目	行次及关系	2020 审核数	2021 审核数	2022 审核数
年取水量(m3)	1	1302880.80	1302265.00	1301573.40
自用水率	2	8.00 %	8.00%	8.00%
核定供水量	3=1*(100%-2)*(100%-5)	1078785.30	1078275.42	1077702.78
年售水总量(m3)	4	766254.91	832822.38	881906.54
管网漏损率(%)	5	10.00%	10.00%	10.00%
一、原水费(元)	6=7+8	141600.00	140000.00	146540.80
1、原水费	7	136000.00	136000.00	136000.00
2、水资源费	8	5600.00	4000.00	4000.00
二、外购成品水费(元)	9	0.00	0.00	0.00
其中：外购成品水量(m3)	10	0.00	0.00	0.00
三、动力费(元)	11	82258.98	102343.93	116660.85
其中：消耗动力电量(千瓦时)	12			
单位制水耗电量(千瓦时/m3)	13	0.00	0.00	0.00

2、工资及福利费

本项目建成后劳动定员 60 人。参考《2024 年湖南统计年鉴》中宜章县在岗职工年平均工资为 55,021.00 元/人，按照谨慎性原

则，预计本项目人均工资及福利为 5.80 万元/人，费用每三年上涨 4%。

市县名称	Cities and Counties	在岗职工工资总额			在岗职工年平均工资			在岗职工年平均工资发展速度 (上年=1) The Growth Rate of Average Annual Wages (preceding year=1)
		(万元) Total Wages of Staff and Workers on the Job (10 000 yuan)	内资单位 Domestic Invested Units	港澳台、外商 投资单位 Units with Funds from Hongkong, Taiwan and Foreign	(元) Average Annual Wages of Staff and Workers on the Job (yuan)	内资单位 Domestic Invested Units	港澳台、外商 投资单位 Units with Funds from Hongkong, Taiwan and Foreign	
北湖区	Beihu District	427961	411236	16725	73360	72994	83667	103.9
苏仙区	Suxian District	264708	229913	34795	66373	65081	76388	105.4
桂阳县	Guiyang County	230524	222439	8085	66485	65838	91152	102.2
宜章县	Yizhang County	128634	118988	9646	55021	56350	42624	104.1
永兴县	Yongxing County	167489	154404	13085	64941	66551	50520	111.4
嘉禾县	Jiahe County	79929	79696		60006	60003		97.5

3、药剂费

参考桂阳县自来水厂和资兴市自来水厂的药剂费用情况，考虑项目实际供水规模及项目所在地区位因素，本项目以供水量为基数，按 0.02 元/m³计算。考虑到通货膨胀因素，单价每 3 年上涨 4%。

项目名称	单价（元/m ³ ）	来源				
资兴市自来水厂	0.008	http://www.zixing.gov.cn/zwgk/zwtd/tzgg/content_2628003.html				
		项目名称	行次及关系	上报数	核增(减)数	核定数
		年供水总量(m ³)	E1	16901271		
		年售水总量(m ³)	E2	9344713		
		核定产销差率(%)	E3	44.71		26
		年免费水量	E4	664242		
		核定管网漏损率(%)	E5=(E1×E3-E4)÷E1	40.78		22.07
		核定年供水总量(m ³)	E6=E1×(1-E5÷100)			13171160.49
		一、制水成本(元)	E7=E8+E10+...+E16	9865020.12		9865020.12
		1、原水费	E8	673432.64		
		其中：水资源费	E9	241288.64		
		2、制水环节职工薪酬	E10	2314301.67		
		3、原材料费	E11	138100		
		4、动力费	E12	4700997.49		
		5、外购成品水费	E13			
		6、修理费	E14			
		7、制水环节固定资产折旧	E15	2038188.32		
		8、其他制水费用	E16			

桂阳县自来水公司	0.014	http://www.hngy.gov.cn/zwgk/zwdt/tzgg/content_3322483.html						
城市供水定价成本核定表								
项目名称	行次及关系	2018年上报数	2018年核定数	2019年上报数	2019年核定数	2020年上报数	2020年核定数	三年平均数
年供水总量 (m³)	E1	23127000	23127000	24680000	24680000	28092700	28092700	25299900
年售水总量 (m³)	E2	15309800	15309800	16137000	16137000	17170000	17170000	16205600
核定年供水总量 (m³)	E3=E1x (1-E6÷100)	17561601.27	17561601.27	18715125.87	18715125.87	21204862.46	21204862.46	19164538.25
设计的综合生产能力 (m³/日)	E4	9.5	9.5	9.5	9.5	9.5	9.5	9.5
实际的综合生产能力 (m³/日)	E5	6.3	6.3	6.7	6.7	7.7	7.7	6.9
核定管网漏损率 (%)	E6		24.06		24.17		24.52	24.25
一、制水成本 (元)	E7=(E8+E10+...E16)	20360306.04	19858427.09	19347550.09	18849434.58	22135370.06	21729326.64	20145729.43
1、原水费	E8	5438000	5438000	62055900	6205900	4758700	4758700	5467533.33
其中：水资源费	E9	60000	60000	69000	69000	0	0	43000
2、制水环节职工薪酬	E10	5700801.54	5700801.535	5278587.17	5278587.172	5864182.06	5864182.063	5614523.59
3、原材料	E11	223900	223900	325050	325050	543750	543750	364233.33
4、动力费	E12	5108908.56	5108908.56	3656650.65	3656650.65	7096005.07	7096005.07	5287188.09
5、外购成品水费	E13	0	0	0	0	0	0	0
6、修理费	E14	0	0	0	0	0	0	0
7、制水环节固定资产折	E15	3888695.94	3386816.99	3881362.27	3383246.76	3872732.93	3466689.5	3412251.08
8、其他制水费用	E16	0	0	0	0	0	0	0

4、燃料动力费

本项目能耗主要为生产用水耗电，项目建成后年耗电量为491.7万 kW·h。根据《郴电国际宜章、临武分公司电网销售电价表》，本项目电价按 0.6803 元/kW·h 算，费用每三年上涨 4%。

附表 1:

郴电国际宜章、临武分公司电网销售电价表
(自 2020 年 12 月 1 日起执行)

用电分类	电度电价 (元/千瓦时)					基本电价	
	不满 1 千伏	1~10 千伏	35~110 千伏以下	110 千伏	220 千伏及以上	最大需量 (元/千瓦·月)	变压器容量 (元/千伏安·月)
一、居民生活用电	0.5880	0.5730	0.5630				
二、一般工商业及其他用电	0.7003	0.6803	0.6603	0.6403			
三、大工业用电		0.6437	0.6147	0.5867	0.5627	30	20
四、农业生产用电	0.5487	0.5287	0.5087	0.4887			
其中：贫困县农业排灌用电	0.4117	0.4017	0.3917				

注：1、上表所列价格，除贫困县农业排灌用电外，均含国家重大水利工程建设基金 0.105 分/度、农网改造还贷资金 2 分/度。
2、上表所列价格，除农业生产用电外，均含可再生能源电价附加，其中：居民生活用电 0.1 分/度，其他用电 1.9 分/度。
3、上表所列价格，除农业生产用电外，均含大中型水库移民后期扶持基金 0.62 分/度。

5、水质检测费

参考周边类似自来水公司水质检测费单位成本（其他输配成本中包含水质检测费），依照谨慎性原则，本项目水质检测

费按照单价 0.01 元/m³，年供水规模按 2,607.00 万 m³进行计算。

考虑到通货膨胀因素，费用每 3 年上涨 4%。

同类型项目水质检测费取值信息

项目名称	单价（元/m ³ ）	来源
嘉禾县自来水厂	0.003	http://www.hnjh.gov.cn/xxgkpt/565/567/3915/content_3705816.html

嘉禾县自来水有限责任公司成本核定表

项目名称	单位	2020年	2021年	2022年	三年平均数	定价成本核定数
一、年取水量	m ³	20458788.00	19551410.00	20100875.00	20037024.33	20037024.33
其中：城区年取水量	m ³	11248000.00	10685255.00	10357200.00	10753485.00	10763485.00
乡镇年取水量	m ³	9210788.00	8866155.00	9743675.00	9273539.33	9273539.33
1、自用水率（城区）	%	7.59%	7.72%	7.26%	7.53%	7.55%
2、自用水率（乡镇）	%	7.59%	7.72%	7.26%	7.53%	7.55%
3、管网漏损率（城区）	%	10.00%	10.00%	10.00%	10.00%	10.00%
4、管网漏损率（乡镇）	%	18.70%	18.98%	18.83%	18.83%	18.83%
二、核定供水量	m ³	16274699.21	15504215.41	15978729.98	15918877.46	15918877.46
1、核定城区供水量	m ³	9354761.05	8874007.54	8644328.07	8958065.71	8958065.71
2、核定乡镇供水量	m ³	6919938.16	6630207.87	7334401.91	6960811.75	6960811.75
三、供水成本	元	35258718.85	43099801.39	36435749.34	38264756.53	34919124.82
（一）固定资产折旧费	元	5998150.00	6162678.46	6288791.70	6149873.39	6288791.70
1.供水固定资产（元）	元	1758936.70	1732105.00	1779918.70	1756986.80	1779918.70
2.共用固定资产（元）		206406.91	241993.18	176309.01	208236.37	176309.01

①解除与职工劳动关系给予的补偿	元	0.00	158155.80	158155.80	105437.20	105437.20
②劳务派遣工支出	元	2614514.50	2966360.10	3650645.00	3088173.20	3088173.20
③职业年金	元	178774.85	553825.46	313549.36	348716.56	313549.36
7.其他运营费用	元	2114650.43	2643709.68	1985751.92	2248037.34	2247359.85
(1)生产经营类费用	元	760590.72	10633780.22	873941.67	899437.54	899437.54
①水质检测与监测费	元	38700.00	44393.00	51307.00	44800.00	44800.00
②生产车间办公费	元	107953.24	114104.71	55824.61	92627.52	92627.52
③生产车辆开支	元	0.00	110232.61	93384.75	67872.45	67872.45
④其他	元	613937.48	795049.90	673425.31	694137.56	694137.56
(2)管理类费用	元	381703.39	508188.93	375674.24	421855.52	421855.52
①办公费	元	267166.45	378969.51	290029.56	312055.18	312055.18
②会议费	元	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
③水电费	元	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
④租赁费	元	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
⑤物业管理费	元	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
⑥差旅费	元	114536.94	129219.41	85644.68	109800.34	109800.34
(3)价内税金	元	93389.22	95270.09	93313.41	93990.91	93313.41
①车船使用税	元	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

桂阳县自来水公司	0.008	https://mp.weixin.qq.com/s/Tj5OCOcTm7f-x GxTVwmhQQ		
6、管网检测费	B17	61665.59	94617.26	123639.57
7、其他输配费用	B18	370131.04	363253.15	224686.77
(三)、期间费用(元)	B19=B20+B21+B22	12715953.78	12821713.73	12212473.13
1、管理费用	B20	5917349.55	6132094.71	6716666.25
2、销售费用	B21	6152358.31	6344640.22	5144188.84
3、财务费用	B22	646245.92	344978.80	351618.04
二、水量及差率				
1、年供水总量(m³)	B23	23,127,000.00	24,680,000.00	28,092,700.00
2、年售水总量(m³)	B24	15,309,800.00	16,137,000.00	17,170,000.00
3、产销差率(%)	B25=(B23-B24)÷B23×100	33.80	34.62	38.88
4、管网漏损率(%)	B26	28.97	30.50	35.50
三、单位供水成本(元/m³)	B27=B1÷B23÷(1-B26÷100)	2.21	2.04	2.07

6、修理费用

参考《建设项目经济评价方法参数》，固定资产修理费系指项目全部固定资产的修理费，结合项目实际情况，本项目修理费用按照工程费用的 0.2%估算。

7、管理费用

根据《市政公用设施建设项目经济评价方法与参数》的文件要求，管理费用是指企业为管理和组织生产经营活动所发生的各项费用，结合项目实际情况，本项目的管理费用按运营收入的 2%计取。

8、税费

根据《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），按照规定本项目供水收入增值税税率为 9%；城建税按照增值税的 5%计，教育费附加按照增值税的 3%计，地方教育费附加按照增值税的 2%计。

湖南省郴州市宜章县城乡供水一体化(一期)工程成本预测表

单位：万元

序号	成本类型	合计	2027 年	2028 年	2029 年	2030 年	2031 年	2032 年	2033 年	2034 年
1	原水费用	9,192.89	443.19	443.19	443.19	460.92	460.92	460.92	479.36	479.36
2	工资及福利费	7,218.46	348.00	348.00	348.00	361.92	361.92	361.92	376.40	376.40
3	药剂费	1,081.66	52.14	52.14	52.14	54.23	54.23	54.23	56.40	56.40
4	燃料动力费	6,938.39	334.50	334.50	334.50	347.88	347.88	347.88	361.80	361.80
5	水质检测费	540.66	26.07	26.07	26.07	27.11	27.11	27.11	28.19	28.19
6	修理费用	2,757.81	147.74	147.74	147.74	147.74	147.74	147.74	147.74	147.74
7	管理费用	2,187.63	105.11	111.68	118.25	118.25	118.25	118.25	118.25	118.25
8	税费	9,934.87	477.36	507.18	537.02	537.02	537.02	537.02	537.02	537.02
	合计	39,852.37	1,934.11	1,970.50	2,006.91	2,055.07	2,055.07	2,055.07	2,105.16	2,105.16

续上表：

成本类型	2035 年	2036 年	2037 年	2038 年	2039 年	2040 年	2041 年	2042 年	2043 年	2044 年	2045 年
原水费用	479.36	498.53	498.53	498.53	518.47	518.47	518.47	539.21	539.21	539.21	373.85
工资及福利费	376.40	391.46	391.46	391.46	407.12	407.12	407.12	423.40	423.40	423.40	293.56
药剂费	56.40	58.66	58.66	58.66	61.01	61.01	61.01	63.45	63.45	63.45	43.99
燃料动力费	361.80	376.27	376.27	376.27	391.32	391.32	391.32	406.97	406.97	406.97	282.17
水质检测费	28.19	29.32	29.32	29.32	30.49	30.49	30.49	31.71	31.71	31.71	21.99
修理费用	147.74	147.74	147.74	147.74	147.74	147.74	147.74	147.74	147.74	147.74	98.49
管理费用	118.25	118.25	118.25	118.25	118.25	118.25	118.25	118.25	118.25	118.25	78.84
税费	537.02	537.02	537.02	537.02	537.02	537.02	537.02	537.02	537.02	537.02	358.01
合计	2,105.16	2,157.25	2,157.25	2,157.25	2,211.42	2,211.42	2,211.42	2,267.75	2,267.75	2,267.75	1,550.90

五、项目融资平衡情况

(一) 项目净收益

湖南省郴州市宜章县城乡供水一体化(一期)工程预期总收入 109,384.57 万元，预期运营成本 39,852.37 万元，项目净收益 69,532.20 万元。

(二) 项目融资还本付息情况

湖南省郴州市宜章县城乡供水一体化(一期)工程拟申请发行政府专项债券资金 33,000.00 万元，截至目前，2020 年 9 月已发行 6,000.00 万元，期限 20 年，发行利率 3.94%，2021 年 11 月已发行 7,500.00 万元，期限 20 年，发行利率 3.54%，本次拟申请发行 7,300.00 万元，未来拟发行 12,200.00 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。根据目前市场行情谨慎考虑，债券预测利率以 2025 年 5 月相同待偿期国债收益率算术平均值上浮 20% 确定。据此，本次 20 年期债券的预测利率按 2.36% 进行测算，项目债券本息共计 52,242.00 万元。

项目还本付息情况如下表所示：

湖南省郴州市宜章县城乡供水一体化(一期)工程还本付息情况
表

单位：万元

项目	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
湖南省郴州市宜章县城乡供	2020 年 9 月	-	6,000.00	-	6,000.00	-	-
	2021 年 3 月	6,000.00			6,000.00	118.20	118.20
	2021 年 9 月	6,000.00			6,000.00	118.20	118.20

水一体化 (一期)工 程	2021年11月	6,000.00	7,500.00		13,500.00		-
	2022年3月	13,500.00			13,500.00	118.20	118.20
	2022年5月	13,500.00			13,500.00	132.75	132.75
	2022年9月	13,500.00			13,500.00	118.20	118.20
	2022年11月	13,500.00			13,500.00	132.75	132.75
	2023年	13,500.00			13,500.00	501.90	501.90
	2024年	13,500.00			13,500.00	501.90	501.90
	2025年3月	13,500.00			13,500.00	118.20	118.20
	2025年5月	13,500.00			13,500.00	132.75	132.75
	2025年7月	13,500.00	7,300.00		20,800.00		-
	2025年8月	20,800.00	12,200.00		33,000.00		-
	2025年9月	33,000.00			33,000.00	118.20	118.20
	2025年11月	33,000.00			33,000.00	132.75	132.75
	2026年1月	33,000.00			33,000.00	86.14	86.14
	2026年2月	33,000.00			33,000.00	143.96	143.96
	2026年3月	33,000.00			33,000.00	118.20	118.20
	2026年5月	33,000.00			33,000.00	132.75	132.75
	2026年7月	33,000.00			33,000.00	86.14	86.14
	2026年8月	33,000.00			33,000.00	143.96	143.96
	2026年9月	33,000.00			33,000.00	118.20	118.20
	2026年11月	33,000.00			33,000.00	132.75	132.75
	2027年	33,000.00			33,000.00	962.10	962.10
	2028年	33,000.00			33,000.00	962.10	962.10
	2029年	33,000.00			33,000.00	962.10	962.10
	2030年	33,000.00			33,000.00	962.10	962.10
	2031年	33,000.00			33,000.00	962.10	962.10
	2032年	33,000.00			33,000.00	962.10	962.10
	2033年	33,000.00			33,000.00	962.10	962.10
	2034年	33,000.00			33,000.00	962.10	962.10
	2035年	33,000.00			33,000.00	962.10	962.10
	2036年	33,000.00			33,000.00	962.10	962.10
	2037年	33,000.00			33,000.00	962.10	962.10
	2038年	33,000.00			33,000.00	962.10	962.10

2039 年	33,000.00			33,000.00	962.10	962.10
2040 年 1 月	33,000.00			33,000.00	86.14	86.14
2040 年 2 月	33,000.00			33,000.00	143.96	143.96
2040 年 3 月	33,000.00			33,000.00	118.20	118.20
2040 年 5 月	33,000.00			33,000.00	132.75	132.75
2040 年 7 月	33,000.00			33,000.00	86.14	86.14
2040 年 8 月	33,000.00			33,000.00	143.96	143.96
2040 年 9 月	33,000.00		6,000.00	27,000.00	118.20	6,118.20
2040 年 11 月	27,000.00			27,000.00	132.75	132.75
2041 年 1 月	27,000.00			27,000.00	86.14	86.14
2041 年 2 月	27,000.00			27,000.00	143.96	143.96
2041 年 5 月	27,000.00			27,000.00	132.75	132.75
2041 年 7 月	27,000.00			27,000.00	86.14	86.14
2041 年 8 月	27,000.00			27,000.00	143.96	143.96
2041 年 11 月	27,000.00		7,500.00	19,500.00	132.75	7,632.75
2042 年	19,500.00			19,500.00	460.20	460.20
2043 年	19,500.00			19,500.00	460.20	460.20
2044 年	19,500.00			19,500.00	460.20	460.20
2045 年 1 月	19,500.00			19,500.00	86.14	86.14
2045 年 2 月	19,500.00			19,500.00	143.96	143.96
2045 年 7 月	19,500.00		7,300.00	12,200.00	86.14	7,386.14
2045 年 8 月	12,200.00		12,200.00		143.96	12,343.96
合计	-	33,000.00	33,000.00	-	19,242.00	52,242.00

(三) 项目融资平衡情况

湖南省郴州市宜章县城乡供水一体化(一期)工程偿债资金来源主要为供水收入，考虑运营成本后，预计用于融资平衡的相关收益为 69,532.20 万元，相关收益对债券本息的覆盖倍数为 1.33 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
湖南省郴州市宜章县城乡供水一体化(一期)工程	69,532.20	33,000.00	52,242.00	1.33

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	1.12	1.33	1.54
成本变动敏感性分析			
项目总债务融资本息覆盖倍数	1.41	1.33	1.25

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 1.12，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 1.25，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	项目	合计	建设期							运营期
序号			2020 年	2021 年	2022 年	2023 年	2024 年	2025 年	2026 年	2027 年
一	现金流入	196,488.60	11,104.03	11,500.00	13,000.00	13,000.00	10,000.00	25,500.00	3,000.00	5,255.71
1	资本金流入	54,104.03	5,104.03	4,000.00	13,000.00	13,000.00	10,000.00	6,000.00	3,000.00	
2	融资资金流入	33,000.00	6,000.00	7,500.00				19,500.00		
3	运营期现金流入	109,384.57								5,255.71
二	现金流出	175,992.30	11,104.03	11,500.00	13,000.00	13,000.00	10,000.00	25,500.00	3,000.00	2,896.21
1	建设期资金流出	83,897.93	11,104.03	11,263.60	12,498.10	12,498.10	9,498.10	24,998.10	2,037.90	
2	运营期资金流出	39,852.37								1,934.11
3	融资还本付息	52,242.00		236.40	501.90	501.90	501.90	501.90	962.10	962.10
4	债券发行费用	-								
三	现金净流量	20,496.30								2,359.50
四	期末累计现金结存	438,834.63								2,359.50
五	项目净收益	69,532.20								

续上表:

阶段 序号	项目	运营期								
		2028 年	2029 年	2030 年	2031 年	2032 年	2033 年	2034 年	2035 年	2036 年
一	现金流入	5,584.19	5,912.68	5,912.68	5,912.68	5,912.68	5,912.68	5,912.68	5,912.68	5,912.68
1	资本金流入									
2	融资资金流入									
3	运营期现金流入	5,584.19	5,912.68	5,912.68	5,912.68	5,912.68	5,912.68	5,912.68	5,912.68	5,912.68
二	现金流出	2,932.60	2,969.01	3,017.17	3,017.17	3,017.17	3,067.26	3,067.26	3,067.26	3,119.35
1	建设期资金流出									
2	运营期资金流出	1,970.50	2,006.91	2,055.07	2,055.07	2,055.07	2,105.16	2,105.16	2,105.16	2,157.25
3	融资还本付息	962.10	962.10	962.10	962.10	962.10	962.10	962.10	962.10	962.10
4	债券发行费用									
三	现金净流量	2,651.59	2,943.67	2,895.51	2,895.51	2,895.51	2,845.42	2,845.42	2,845.42	2,793.33
四	期末累计现金结存	5,011.09	7,954.76	10,850.27	13,745.78	16,641.29	19,486.71	22,332.13	25,177.55	27,970.88
五	项目净收益									

续上表:

阶段	项目	运营期								
序号		2037 年	2038 年	2039 年	2040 年	2041 年	2042 年	2043 年	2044 年	2045 年
一	现金流入	5,912.68	5,912.68	5,912.68	5,912.68	5,912.68	5,912.68	5,912.68	5,912.68	3,941.79
1	资本金流入									
2	融资资金流入									
3	运营期现金流入	5,912.68	5,912.68	5,912.68	5,912.68	5,912.68	5,912.68	5,912.68	5,912.68	3,941.79
二	现金流出	3,119.35	3,119.35	3,173.52	9,173.52	10,437.12	2,727.95	2,727.95	2,727.95	21,511.10
1	建设期资金流出									
2	运营期资金流出	2,157.25	2,157.25	2,211.42	2,211.42	2,211.42	2,267.75	2,267.75	2,267.75	1,550.90
3	融资还本付息	962.10	962.10	962.10	6,962.10	8,225.70	460.20	460.20	460.20	19,960.20
4	债券发行费用									
三	现金净流量	2,793.33	2,793.33	2,739.16	-3,260.84	-4,524.44	3,184.73	3,184.73	3,184.73	-17,569.31
四	期末累计现金结存	30,764.21	33,557.54	36,296.70	33,035.86	28,511.42	31,696.15	34,880.88	38,065.61	20,496.30
五	项目净收益									

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 2025 年专项债券湖南省郴州市宜章县城乡供水一体化(一期)工程预期收益与融资平衡方案》之盖章页)



2025 年 6 月 18 日