



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 3,200.00 万元，其中郴州市本级 2,800.00 万元，宜章县 400.00 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
郴州市 本级	郴州职业技术学院产教融合改扩建项目	2,800.00	15 年
宜章县	湖南省郴州市宜章县城乡供水一体化(一期)工程	400.00	20 年
合计	-	3,200.00	

郴州市 2025 年专项债券 郴州职业技术学院产教融合改扩建项目 预期收益与融资平衡方案

湖南省郴州市郴州职业技术学院产教融合改扩建项目
拟发行专项债券 2,800.00 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
郴州职业技术学院产教融合改扩建项目	2025 年湖南省政府专项债券（十七期）	2,800.00	15 年	郴州市教育局

一、项目概况

（一）区域介绍

郴州地处湘粤赣三省交界处，处于“珠三角”、“长株潭”、成渝和海西经济区的交汇腹地，是华南经济圈与内陆经济带的重要通道和节点，在珠三角、长株潭、成渝、海西四大经济区的辐射半径上，郴州是地理上的中心。在区域经济发展的格局中，具有承南接北、呼东应西、双向开放、梯度推进的一个特殊的战略位置，是古时的“兵家必争之地”。从区域经济点轴理论分析，郴州位于京港澳高速与厦蓉高速的交汇处，是湘粤赣交汇的经济中心地带，点轴优势非常突出；从梯度发展的理论分析，郴州处于沿海资金技术优势和中西部资源优势两个反向梯度的交汇处。南北：珠三角经济圈与长株潭经济圈交汇的重要节点。东西：成渝经济区、海西经济区辐射圈层上的重要交汇节点。

郴州拥有郴州站及郴州西站（京广高铁站点），郴州境内有京广铁路贯穿全境，郴州站平均每日接发 190 多趟旅客列车。郴州西站，是应京广高铁而新建的现代化大型火车站，主要接发武广沿线高铁列车，客流量居沿线地级市之首。

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	3,327.80
居民人均可支配收入 （元）	31,627.00	33,323.00	35,039.00
一般公共预算收入	257.10	285.00	193.67

项目	2022年	2023年	2024年
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：数据来源于郴州市财政局

（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
郴州职业技术学院产教融合改扩建项目	项目总投资：10,800.00万元； 建设地点：郴州市新城区王仙岭段上白水村（郴州大道909号，郴州职业技术学院院内）； 建设期限：建设期2年，2024年11月—2026年10月。	郴州职业技术学院产教融合改扩建项目，规划总建筑面积 24989.88 平方米，主要建设内容和规模为： （1）新建 13 层学生宿舍楼两栋（8#学生公寓），建筑面积 21695.62 平方米；（2）拆除实训东楼中间楼 660.2 平方米，重建一栋 5 层产教融合实训基地 3294.26 平方米，配套购置学生宿舍楼床铺桌椅。	郴州市教育局	1、郴州市发展和改革委员会《关于郴州职业技术学院产教融合改扩建项目可行性研究报告的批复》（郴发改批〔2023〕45号）； 2、郴州市发展和改革委员会《关于调整郴州职业技术学院产教融合改扩建项目概算总投资的批复》（郴发改批〔2025〕4号）； 3、郴州市住房和城乡建设局《关于郴州职业技术学院产教融合改扩建项目初步设计的批复》（2024年6月5号）； 4、郴州市自然资源和规划局《项目选址初步规划意见》（2023年9月7日）； 5、郴州市财政局《关于郴州职业技术学院产教融合改扩建项目资金来源审核意见》（郴财教函〔2024〕18号）； 6、《建设用地规划许可证》（郴规〔用地2008〕077号）； 7、《建设工程规划许可证》（建字第4310002024SJ012号）。

郴州职业技术学院产教融合改扩建项目已经通过湖南途顺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

本项目的建成对服务地方经济有积极的促进作用，党的

十九大明确指出，要完善职业教育和培训体系，深化产教融合、校企合作。技术工人队伍出现的断层危机，将严重制约和影响当地企业的发展后劲和活力。从这个意义上讲，高职院校所培养和输送高素质的劳动技能型人才，是地方经济建设和社会发展最为直接、最为强大的人才资源，同时可带动相关的一、二、三产业发展，提供大量就业岗位，直接或间接促进经济社会发展，由此可见高职院校服务地方经济建设的意义和作用是不言而喻的。

郴州职业技术学院产教融合改扩建项目既符合“谁投资、谁受益”的成本效益原则，也能为职业技术教育节约投入成本。根据自身现状和地方经济发展趋势设置课程，并就地解决学生的实训、实习的问题，不但可实现学校同企业的无缝对接，还可为学校、学生节省诸如联系实习单位的费用、因实习等产生的差旅费。

（二）社会效益分析

1、优化了郴州市的教育资源

本项目作为学校基础性建设投资项目，完善了郴州市乃至湘南地区教育基础设施建设，改善了郴州职业技术学院学生的就读条件；通过项目建设全面提高了郴州市的办学能力和水平，能有效增加郴州市的人气聚集能力，促进郴州市的发展。

2、为和谐社会的建设输送素质优良的人才

进入 21 世纪以来，国际经济、科技和综合国力的竞争

日趋激烈，而竞争的焦点是人才。国家兴盛，以人才为本；人才培养，以教育为本。在经济全球化影响下，世界各国尤其是发达国家，都把发展教育和开发人力资源作为占据国际竞争有利位置的战略性举措，面对新世纪的挑战，新型工业化、信息化和城镇化的进程日益加快，国家对推进社会主义现代化建设和中华民族伟大复兴进程做出了全面战略部署，对国民素质和创新能力提出了新的更高要求。

适应时势发展，满足社会需求，郴州职业技术学院建设对满足郴州市现代教育发展，抢占教育战略布局有利位置，服务地方经济具有十分重要的意义；为满足广大居民子女求学需要，为国家社会主义建设输送素质优良的后备人才，也为学校自身的发展创造了条件。

（三）项目投资合规性与项目成熟度

郴州职业技术学院产教融合改扩建项目属于社会事业类，投向合规。截至目前，本项目已取得立项批复，批复文件为《关于郴州职业技术学院产教融合改扩建项目可行性研究报告的批复》（郴发改批〔2023〕45号）；取得《关于调整郴州职业技术学院产教融合改扩建项目主要建设内容及规模、总投资估算的批复》（郴发改批〔2024〕41号）；取得《关于郴州职业技术学院产教融合改扩建项目初步设计的批复》（2024年6月5号）；取得《关于郴州职业技术学院产教融合改扩建项目建筑设计方案的批复》（郴资规审〔2024〕15号）；取得《项目选址初步规划意见》（2023

年9月7日)；取得《关于郴州职业技术学院产教融合改扩建项目资金来源审核意见》(郴财教函〔2024〕18号)；取得《建设用地规划许可证》(郴规〔用地2008〕077号)；取得《建设工程规划许可证》(建字第4310002024SJ012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10,800.00万元，项目融资资金7,000.00万元，占总投资的64.81%，其中申请政府专项债券金额7,000.00万元，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6,100.00万元，申请政府专项债券7,000.00万元(其中本次申请债券资金7,000.00万元)，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

在郴州市财政局的指导下，郴州市教育局对郴州职业技术学院产教融合改扩建项目，从项目实施政策依据及申报债券需求合理性、项目建设涉及领域方向合规性和前期手续完备性、资金平衡方案科学性及其合理性等方面开展事前绩效评估，评估结论为，项目融资规模与项目收益平衡较好，相关审批手续完备、前期工作充分、具备开工条件且能够形成实物工作量和拉动有效投资。因此，事前评估审核建议通过，可以申请发行政府专项债。

（六）项目存续期

本项目预计存续期 50 年，大于债券存续期 15 年。

（七）项目绩效目标

本项目在申请专项债券资金需求时，已设定绩效目标，并经项目主管部门审核后，已报同级财政部门审定。项目绩效目标如下表：

项目名称	郴州职业技术学院产教融合改扩建项目				
主管部门及其编码	郴州市教育局				
项目资金（万元）	资金总额：10,800.00				
	一、政府专项债券资金：7,000.00				
	二、其他资金：3,800.00				
项目实施进度计划	项目实施内容			开始时间	完成时间
	1、2024 年 11 月~2025 年 2 月，完成项目立项、设计及招标工作； 2、2025 年 3 月~2026 年 6 月，完成主体工程建设； 3、2026 年 6 月~2026 年 9 月，完成附属配套设施建设； 4、2026 年 10 月，项目整体验收并交付使用。			2024.11	2026.10
项目绩效目标	项目通过新建学生宿舍楼、产教融合实训基地，促进郴州职业技术学院职业教育基础设施建设，提高教育教学质量，增加郴州市高素质技术技能人才的市场供给，进一步优化郴州市人才专业结构。				
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	13F 学生宿舍楼	21695.62m ²	计划标准
			5F 产教融合实训基地	3294.26m ²	计划标准
		质量指标	质量合格率	100%	计划标准
		时效指标	完工时间	24 个月	计划标准
		成本指标	预算成本控制情况	≤10,800.00 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	≥26,620.91 万元	计划标准
		社会效益指标	提升学生和社会人才的就业技能	有效提升	计划标准

			提供就业岗位	≥50 个	计划标准
		生态效益指标	改善生活环境	改善项目周边区域居民生活环境	计划标准
		可持续影响指标	促进郴州市当地教育水平快速提升，有利于郴州市教育事业可持续发展	有效提升	计划标准
		社会公众或服务对象满意度指标	公众社会满意度	≥95%	计划标准

三、项目投资估算及资金筹措计划

（一）投资估算依据：

本投资估算编制主要基础资料及依据如下：

1、法律法规依据

（1）湖南省住房和城乡建设厅关于印发 2020《湖南省建设工程计价办法》及《湖南省建设工程消耗量标准》的通知（湘建价〔2020〕56 号）；

（2）2019 年湖南省建设工程人工工资单价的通知（湘建价〔2019〕130 号）；

（3）专门机构发布的建设工程造价费用构成、估算指标、计算方法及其他有关计算工程造价的文件；

（4）专门机构发布的工程建设其他费用计算办法和费用标准，以及政府部门发布的物价指数。

2、取价依据

（1）代建费：参照财建〔2016〕504 号；

（2）工程监理费：参照湘监协〔2016〕2 号，结合市场行情下浮 35%；

- (3) 全过程造价咨询服务费：参照湘建价协〔2016〕25号；
- (4) 前期工作咨询服务费：参照计价格〔1999〕1283号；
- (5) 设计费：按设计合同价计；
- (6) 勘察费：按详勘合同价计；
- (7) 环境影响咨询服务费：参照计价格〔2002〕125号；
- (8) 材料检验试验费：根据工程费用的0.3%估算；
- (9) 建设工程交易服务费：参照湘发改价费〔2019〕366号；
- (10) 招标代理服务费：参照湘招协〔2015〕6号；
- (11) 水土保持费：参照市场价格，根据工程费用的0.12%估算；
- (12) 质量检测费：根据工程费用的0.8%估算。

3、总投资估算详细情况如下：

郴州职业技术学院产教融合改扩建项目总投资为10,800.00万元，其中：工程费用9,138.13万元，工程建设其他费用939.17万元，预备费483.42万元，建设期利息239.28万元。

项目投资估算表

单位：万元

序号	工程项目名称	估算价值(万元)					单位	数量	单位价值 (元)	备注
		建筑工程费	安装工程费	设备购置费	其它 费用	总值				
一	工程费用	7337.32	292.55	1508.26	0.00	9138.13				
1	学生宿舍楼 (8#学生公寓)	6428.58	198.81	1189.25	0.00	7816.64				
1.1	桩基工程	182.12				182.12	m²	1821.16	1000.00	产教融合实训基地已做独立柱基础，此工程只计算学生宿舍楼（8#学生公寓）桩基础工程
1.2	边坡支护工程	19.82				19.82	m³	330.31	600.00	边坡支护工程长 70.13 米、宽 47.1 米、厚度 0.1 米
1.3	土建	3254.34				3254.34	m²	21695.62	1500.00	
1.4	装饰	1410.22				1410.22	m²	21695.62	650.00	
1.5	强电		38.09	114.27		152.36	m²	19044.42	80.00	
1.6	给排水		62.37	187.12		249.49	m²	21695.62	115.00	
1.7	弱电		40.68	122.04		162.72	m²	21695.62	75.00	
1.8	消防		43.39	130.17		173.56	m²	21695.62	80.00	
1.9	学生宿舍楼床铺桌椅 及设备			592.80		592.80	项	1.00	5927998.67	包含安装调试费
1.10	暖通工程		14.28	42.85		57.13	m²	19044.42	30.00	
1.11	装配式建筑工程费	1562.08				1562.08	m²	21695.62	720.00	装配率 15%

序号	工程项目名称	估算价值(万元)					单位	数量	单位价值 (元)	备注
		建筑工程费	安装工程费	设备购置费	其它 费用	总值				
2	产教融合实训基地	540.28	32.12	96.36	0.00	668.76				
2.1	拆除实训东楼中间楼	13.20				13.20	m²	660.20	200.00	
2.2	土建	395.31				395.31	m²	3294.26	1200.00	
2.3	装饰	131.77				131.77	m²	3294.26	400.00	
2.4	强电		7.00	21.00		28.00	m²	3294.26	85.00	
2.5	给排水		9.47	28.41		37.88	m²	3294.26	115.00	
2.6	弱电		6.18	18.53		24.71	m²	3294.26	75.00	
2.7	消防		6.59	19.77		26.36	m²	3294.26	80.00	
2.8	暖通工程		2.88	8.65		11.53	m²	3294.26	35.00	
3	总图及室外附属工程	368.46	61.62	222.65	0.00	652.73				
3.1	场地平整	13.72				13.72	m²	3921.36	35.00	
3.2	220KV 高压线搬迁	170.00				170.00	项	1	1700000.00	与电力部门协议价，已完成高压线搬迁
3.3	道路	29.40				29.40	m²	840.00	350.00	
3.4	广场	16.80				16.80	m²	600.00	280.00	学生宿舍楼集散场地
3.5	室外电力工程		4.20	12.60		16.80	m	1200.00	140.00	
3.6	室外给排水工程		6.88	20.63		27.51	m	1375.00	200.00	
3.7	室外垃圾收集箱		0.14	0.42		0.56	个	7	800.00	

序号	工程项目名称	估算价值(万元)					单位	数量	单位价值 (元)	备注
		建筑工程费	安装工程费	设备购置费	其它 费用	总值				
3.8	室外消防水池	5.94				5.94	m³	180.00	330.00	
3.9	地埋式污水处理系统	12.60	8.40	21.00		42.00	套	1	420000.00	日均处理污水量 540.9 吨
3.10	场地内原有变压器搬迁 及变压器增容工程	120.00				120.00	项	1	1200000.00	
3.11	学生宿舍楼电梯		42.00	168.00		210.00	台	6	350000.00	
二	工程建设其他费用	0.00	0.00	0.00	939.17	939.17				
1	报建费				150.93	150.93	m²	24989.88		城市基础设施配套费
2	人防异地建设费				102.03	102.03	m²	24989.88		湘发改价费规〔2022〕843 号
3	代建费				200.28	200.28				财建[2016]504 号
4	工程监理费				101.44	101.44				湘监协[2016]2 号，结合市场行情 下浮 35%
5	全过程造价咨询服务费				50.27	50.27				湘建价协〔2016〕25 号
6	前期工作咨询服务费				13.54	13.54				计价格[1999]1283 号
7	勘察费				122.00	122.00				详勘合同价
8	设计费				62.95	62.95				设计合同价
9	环境影响咨询服务费				6.01	6.01				计价格[2002]125 号
10	材料检验试验费				27.41	27.41				根据工程费用的 0.3%估算
11	建设工程交易服务费				4.00	4.00				湘发改价费〔2019〕366 号
12	招标代理服务费				14.23	14.23				湘招协〔2015〕6 号

序号	工程项目名称	估算价值(万元)					单位	数量	单位价值 (元)	备注
		建筑工程费	安装工程费	设备购置费	其它 费用	总值				
13	水土保持费				10.97	10.97				市场价格 工程费的 0.12%
14	质量检测费				73.11	73.11				按建安工程费*0.8%
第一、二部分工程费用合计		7337.32	292.55	1508.26	939.17	10077.30				
三	预备费				483.42	483.42				
1	基本预备费				302.32	302.32				(一+二)×3%
2	涨价预备费				181.10	181.10				(一+二)×1.8%
四	建设期利息				239.28	239.28				
五	总计	7337.32	292.55	1508.26	1661.87	10800.00				一+二+三+四

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。

郴州职业技术学院产教融合改扩建项目总投资 10,800.00 万元，2025 年投入金额 6,100.00 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	2024 年	2025 年	2026 年及以后
郴州职业技术学院产教融合改扩建项目	10,800.00	500.00	6,100.00	4,200.00

2025 年度，郴州职业技术学院产教融合改扩建项目分月投资计划具体如下表所示：

项目投资分月计划表

单位：万元

项目 名称	月度	前期投入	1 月	2 月	3 月	4 月	5 月	6 月
郴州职业技术学院产教融合改扩建项目	投资金额	500	300	200	200	200	200	200
	其中：专项债金额							
	总投资金额	7 月	8 月	9 月	10 月	11 月	12 月	合计
	投资金额	400	2000	1000	1000	200	200	6100.00
	其中：专项债金额		1000	1000	800			2800

(二) 项目资金筹措方案

郴州职业技术学院产教融合改扩建项目的资金来源主要为资本金和政府专项债券资金。项目总投资 10,800.00 万元，其中：用于项目支出的资本金 3,800.00 万元，占投资总

额的 35.19%；拟申请发行政府专项债券资金 7,000.00 万元，本次申请发行专项债券 2,800.00 万元，未来计划发行专项债券 4,200.00 万元。

项目资金筹措表

单位：万元

项目名称	总投资	资金来源							本次拟发行专项债券期限
		资本金/自有资金	已发行专项债券金额	本次拟发行专项债券金额	其中：用作资本金金额	未来拟发行专项债券金额	其中：用作资本金金额	其他融资	
郴州职业技术学院产教融合改扩建项目	10,800.00	3,800.00	0.00	2,800.00	0.00	4,200.00	0.00	0.00	15 年

四、项目收入和成本预测

（一）项目预期收入预测

本项目收入来源为学费、住宿费、技能考证收费、社会培训费用、企业购买在岗教育培训收入。

根据郴州市统计局，2021-2023 年郴州市 GDP 年均增长率为 6.5%（2021 年 8.8%，2022 年 5.7%，2023 年 5.0%），基于谨慎性原则，收费每三年增长 5%。保守估计，项目运营期第一年负荷率为 80%，第二年负荷率为 85%，第三年及以后负荷率为 90%。2026 年收入按 2 个月计，2040 年收入按 6 个月计。

近五年，根据下表可知，郴州职业技术学院录取人数总体上呈现增加趋势，录取率也较前几年有所增长。

郴州职业技术学院近五年报录比										
单招报 录比	2021年		2022年		2023年		2024年		2025年	
	报名人数	5811	报名人数	5375	报名人数（第一志愿）	3901	报名人数（第一志愿）	4550	报名人数（第一志愿）	3555
	录取数	1800	录取数	1852	录取数	2268	录取数	2300	录取数	1950
	录取率	30.98%	录取率	34.46%	录取率	58.14%	录取率	50.55%	录取率	54.85%

注：统招因报考人数无法获取，故无法统计报录比。

根据郴州职业技术学院近三年在校人数，和近三年的招生规划，2026 年计划招生人数为 4700 人，2027 年计划招生人数为 5300 人，2028 年计划招生人数为 5500 人。2027 在校在校学生人数规划为 13225 人，相较于 2024 年在校生人数 10264 人，预计增加人数为 2961。

根据《郴职院报〔2025〕4 号》关于将产教融合改扩建项目纳入今年地方政府专项债发行的请示可知，本校在校学生 11580 人，宿舍床位 7566 个，本项目主要建设内容是 2 栋学生宿舍楼。新建宿舍楼后，宿舍床位增加，为学校扩招提供了条件。学生人数增加和住宿床位急缺的矛盾愈发突出，不增加新宿舍，学校发展将难以为继。同时，我校实训室和实训设施陈旧老化，与现代装备制造、新能源、新文旅、人工智能等新兴产业发展的要求不匹配，因此，建设新的学生宿舍楼、建设新的产教融合实训基地、更新实习实训设备迫在眉睫、势在必行。

基于谨慎性的原则，合理预测本项目建成后新增学位 2286 人，本项目按 2286 人测算收入。



郴州职业技术学院近三年招生规划

	2026年			2027年			2028年		
计划数	三年制	3+2制	楚怡工匠	三年制	3+2制	楚怡工匠	三年制	3+2制	楚怡工匠
	4000	500	200	4600	500	200	4800	500	200



郴州职业技术学院近三年在校学生人数统计

	2022年	2023年	2024年	
在校人数	三年制	三年制	三年制	楚怡工匠
	8082	9148	10164	100



郴州职业技术学院近三年在校学生人数规划

	2025年		2026年			2027年		
在校人数	三年制	楚怡工匠	三年制	3+2制	楚怡工匠	三年制	3+2制	楚怡工匠
	10881	200	10974	500	400	11625	1000	600

1、学费

根据郴州职业技术学院《收费备案（申请）表》，收费项目包含高等职业技术教育学费、事业收费和代收费、成人教育学费、职业技能鉴定费、专业技术职务任职资格评审费。根据《湘发改价费【2021】646号》文件：高职专科学校学费标准表中明确工科类的收费标准为4,600元/生.年；经、法、教、管类的收费标准为3,500元/生.年；软件技术（510203）的收费标准为7800元/生.年。五年制大专学生学费前三年按中职学费标准收取，后两年按相对应专业学费标准收取。其中，经、法、教、管类的收费标准为2,000元/生.年；工科、

体育类的收费标准为 2,800 元/生.年。中职阶段，符合国家中等职业教育免学费政策的学生免收学费；不符合国家中等职业教育免学费政策的学生，按本标准执行。郴州职业技术学院申请并同意此收费标准。每个学生每年的收费标准按照 4,600 元/人计算，本项目按 2286 人测算学费收入。

2、住宿费

根据郴州职业技术学院《收费备案（申请）表》，按照《湘发改价费【2017】915 号》文件：大中专学校二类学生公寓（生均使用面积 $\geq 6\text{m}^2$ ，每间学生公寓不超过 6 人）。本项目学生宿舍生均使用面积为 9.45m^2 、每间宿舍居住 6 人，为二类学生公寓，住宿费按照 1,000 元/生.年（6 人间）收费。本项目按新增 2286 人测算住宿费收入，收费标准按照 1,000 元/人.年计算。

收费备案（申请）表

收 费 备 案(申 请) 表

申请单位：郴州职业技术学院（印章）

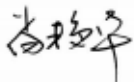






郴州市发展和改革委员会制

收 费 备 案 (申 请) 表

单 位 名 称	(盖 章)	组织机构代码	44739179-X	
单 位 性 质	事业	邮 政 编 码	423000	
负责人姓名	郭克勇	负责人电话	18673508000	
经办人姓名	肖艳华	经办人电话	13397550136	
单 位 地 址	郴州市王仙岭郴州大道 909 号			
收 费 项 目	计费单位	收 费 标 准	批准收费的机关及文号	备 注
1、高等职业技术教育学费				
(1) 五年制专科类	元/生.年		湘发改价费规(2021) 646 号	
①经、法、教、管类		2000	五年制大专学生学费前三年按中职学费标准收取,后两年按相对应专业学费标准收取。中职阶段,符合国家中等职业教育免学费政策的学生免收学费;不符合国家中等职业教育免学费政策的学生,按本标准执行。	
②工科、体育类		2800		
(2) 高职专科类	元/生.年		湘发改价费规(2021) 646 号	
①经、法、教、管类		3500		
②工科、体育类		4600		省精品专业学费上浮 10%收费,(机电一体化实收 5060 元)
③软件技术(510203)		7800		
2、事业收费和代收费				
(1) 军训服装费	元/人	100	湘发改价费规(2021) 646 号	为学生代购军训服装。
(2) 证卡补办费	元/证	学生证: 10 校徽: 4 毕业证: 50	湘发改价费规(2021) 646 号	

收 费 项 目	计费单位	收 费 标 准	批准收费的机关及文号	备 注
(3) 补考费	元/科	20	湘发改价费规(2021)646号	对补考一次仍不及格申请第二次及以上补考的。
(4) 特殊专业服装费	元/生	按实收取	湘发改价费规(2021)646号	学年结束时按实际费用据实结算,多退少补。
(5) 体检费	元/生	180	湘发改价费规(2021)646号	学年结束时按实际费用据实结算,多退少补。
(6) 教材费	元/生.年	按实收取	湘发改价费规(2021)646号	学业结束时按实际费用据实结算,多退少补。
(7) 水电费	-	按城市居民水电价格收取	湘发改价费规(2021)646号	每人每月免5度电、3吨水,超过部分收取。
(8) 城镇居民基本医疗保险费	元/生.年	按实收取	湘发改价费规(2021)646号	
(9) 学生公寓住宿费	元/生.年	1000(6人间公寓) 600(8人以上宿舍)	湘发改价费(2017)915号	
(10) 学生公寓空调维护费	元/生.年	80(6人间公寓) 50(8人以上宿舍)	湘发改价费(2017)915号	
(11) 大专单独招生考试费	元/生	80	湘发改价费(2018)531号	
(12) 普通话水平测试	元/人	30	湘发改价费(2018)531号	
(13) 英语应用能力考试	元/人	25	湘发改价费(2018)531号	
3、成人教育学费				
(1) 函授学杂费	元/生.科		湘价教(2014)92号	业余生
文科		2100		
理科		2200		
(2) 书籍课本费	元	按实际收取	湘价教(2014)92号	

收 费 项 目	计费单位	收 费 标 准	批准收费的 机关及文号	备 注
4、职业技能鉴定费	元/人		湘人社发(2017)105号	
(1) 初级工鉴定费	A类 260 B类 200 C类 150			
(2) 中级工鉴定费	A类 320 B类 260 C类 200			
(3) 高级工鉴定费	A类 380 B类 320			
5、专业技术职务任职资格评审费			湘发改价费[2018]224号	
(1) 高级职务任职资格	每人	400		
高级职务任职资格 面试	每人	200		
(2) 中级职务任职资格	每人	215		
(3) 初级职务任职资格	每人	110		
经办人意见: <div style="text-align: right;">  2022.5.5 </div>				
审核人意见: <div style="text-align: right;">  2022.5.5 </div>				

申请单位意见	<p>同意申报。</p> <p>单位负责人  公章</p> <p>2022年5月5日</p>
业务主管部门意见	<p>同意申报。</p> <p> 公章</p> <p>2022年05月17日</p>
价格主管部门意见	<p>经办人意见:</p> <p>张. 2022.5.19</p>
	<p>审核人意见:</p>
	<p>负责人意见:</p> <p>(同意) </p>

3、社会培训费用

由下表可知，郴州职业技术学院 2024 年已经完成各类社会培训 7055 人，社会培训收入为 320.35 万元。基于谨慎性原则，项目运营期第一年培训率为 80%，第二年为 85%，第三年及以后为 90%。2026 年收入按 2 个月计，2041 年收入按 6 个月计。

郴州职业技术学院 2024 年社会培训统计表					
序号	培训项目	培训方式	培训人数	收费标准(元/人)	小计金额(万元)
1	建筑施工企业特种作业延期复核人员培训	现场	536	260	13.94
2	建筑施工企业安全生产管人员培训	现场	999	350	34.97
3	建设领域施工现场专业人员职业培训(八大员)	现场	460	500	23.00
4	建设领域施工现场专业人员职业培训(八大员)继续教育	现场	3720	100	37.20
5	计算机专项培训	现场	220	202	4.44
6	消防支队职业技能等级认定(社会评价)	现场	66	3240	21.38
7	郴州市残疾人技能培训	现场	50	2280	11.40
8	郴州市高素质农民培训	现场	250	2320	58.00
9	郴州市个人创业培训	现场	634	1300	82.42
10	无人机操作培训	现场	120	2800	33.60
	合计		7055		320.35

参考湖南省内其他地区关于社会培训收费情况，价格在

800-18,800 元之间，本项目培训收费较为合理。

湖南省内地区社会技能培训收费参考案例


序号	名称	培训种类	收费价格区间	备注
1	湖南万通汽车职业培训学校	汽车工程师、汽车维修技师、汽车设计师、汽车改装师	12800-18800 元	
2	圣宠宠物美容学校	宠物美容师、宠物训导师	6000 元	
3	郴州市苏仙区湘南食为天餐饮管理服务中心	营养师、厨师、冷菜师、面点师等	880-3280 元	
4	郴州市北湖区心诚家政服务	育婴师、育儿嫂	5000-5500 元	

58同城·本地服务

衡阳教育 > 衡阳汽车制造/服务 > 汽车维修美容培训提供汽车制造培训服务

汽车维修美容培训提供

2022-06-18 更新 157次浏览



教育 进入相册

教育

教育


教育

担心服务没保障？注意这三步，

线上沟通

与商家的沟通确保都已录音

服务详情



汽车制造

核心课程：原子灰喷涂与打磨、中涂漆喷涂与研磨、金属漆喷...

汽车制造/服务定制

汽车制造

课程类型	课程详情	收费标准
课程类型：汽车工程师	课程周期：1个月以内 培训形式：网络班 脱产类型：脱产 是否支持试听：是	价格：18800 元/课时
课程类型：汽车维修技师	课程周期：1-3个月	价格：12800 元/整门课

拨打电话

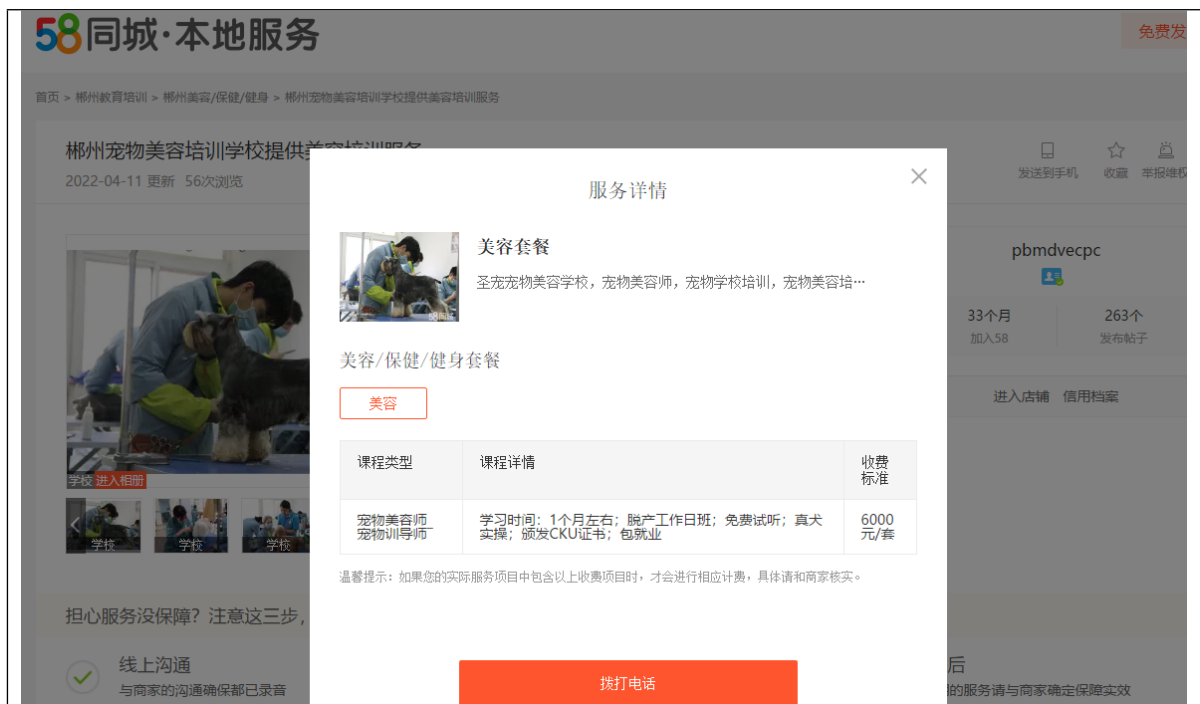
湖南万通汽车职业培训学校

47个月 加入58 1660个 发布帖子

进入店铺 信用档案

后 的服务请与商家确定保障实效

湖南万通汽车职业培训学校网上招生图



圣宠宠物美容学校网上招生图



郴州市苏仙区湘南食为天餐饮管理服务中心招生图



郴州市北湖区心诚家政服务招生图

综上所述，预计债券存续期内总收入为 26,620.91 万元。

郴州职业技术学院产教融合改扩建项目收入预测表

单位：万元

序号	名称	合计	2025 年	2026 年	2027 年	2028 年	2029 年	2030 年	2031 年	2032 年
1	学费	14,829.65		140.21	893.83	946.40	993.72	993.72	993.72	1,043.41
2	住宿费	3,223.86		30.48	194.31	205.74	216.03	216.03	216.03	226.83
3	社会培训收入	4,413.35		63.32	264.69	280.26	294.27	294.27	294.27	308.99
合计		22,466.86		234.01	1,352.83	1,432.40	1,504.02	1,504.02	1,504.02	1,579.23

(续)

序号	名称	2033 年	2034 年	2035 年	2036 年	2037 年	2038 年	2039 年	2040 年
1	学费	1,043.41	1,043.41	1,095.58	1,095.58	1,095.58	1,150.36	1,150.36	1,150.36
2	住宿费	226.83	226.83	238.17	238.17	238.17	250.08	250.08	250.08
3	社会培训收入	308.99	308.99	324.44	324.44	324.44	340.66	340.66	340.66
合计		1,579.23	1,579.23	1,658.19	1,658.19	1,658.19	1,741.10	1,741.10	1,741.10

（二）项目预期成本预测

项目的成本主要包括运营期间燃料动力费、工资及福利费、管理费用、修理费、税金及附加。

1、燃料动力费

本项目燃料动力费为用电和用水费，项目预计年耗水量为 21.84 万吨，水费标准 3.10 元/吨；年耗电量 135.64 万度，电费标准 0.588 元/度，项目年燃料动力费为 147.46 万元。考虑通货膨胀和物价上涨因素，燃料动力费每三年上调 5%。

2、工资及福利费

郴州职业技术学院属于事业单位，工资由人社部门审核发放。项目运营期拟定员为 50 人（管理人员 2 人、后勤人员 8 人、讲师 40 人）。

附件：

郴州市城区到户终端供水价格表

单位：元/吨

水价类型	自来水价格	污水处理费	水资源费	垃圾处理费	合计	备注
一、居民生活用水	1.99	1.0	0.12	0.30	3.41	
二、非居民生活用水	2.99	1.0	0.12		4.11	工业用水价格按3.52元/吨(含污水处理费1.0元、水资源费0.12元)
三、特种行业用水	7.96	1.0	0.12		9.08	

附件2：

湖南省电网销售电价表

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	0.8280	0.8080	0.7880	0.7680			
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0.28分钱、农网改造还贷资金2分钱。
- 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分钱，其他用电1.9分钱。
- 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资金0.62分钱和地方水库移民后期扶持资金0.05分钱。

根据《郴州市 2023 年国民经济和社会发展统计公报》，2023 年人均地区生产总值 67,347 元，考虑到本项目的定位、特色及区位因素，项目员工的工资及福利费按人均 8.5 万元/年计算。考虑通货膨胀和物价上涨因素，工资及福利费每三年上调 5%。

3、管理费用

管理费用主要系日常经营中产生的其他管理费用。按照国家计委《建设项目经济评价方法与参数》（第三版，国家发改委，建设部，中国计划出版社），项目完成投入使用后，预计每年管理费用为收入的 5%计取。

4、修理费

项目建成后为保证建筑物的完好和设备正常运转，每年需进行维修维护。按照国家计委《建设项目经济评价方法与参数》（第三版，国家发改委，建设部，中国计划出版社）规定，修理费按照年折旧费的 10%预估。

5、税金及附加

根据现行法律，建筑工程、装饰工程、设备购置、其他费用及预备费进项税按 9%考虑，安装工程及工程建设其他费用进项税按 6%考虑。运营期燃料动力费进项税按 13%考虑，修理费进项税按 9%考虑，管理费用进项税按 6%考虑。

根据《中华人民共和国增值税暂行条例》相关规定及财税〔2016〕36 号文、〔2018〕32 号文，按提供的产品类型，学费、住宿费、技能考证收费、社会培训费用、企业购买在

岗教育培训收入对应的增值税率分别为 0%、0%、6%、6% 与 6%（从事学历教育的学校提供的教育服务，即本项目的学费、住宿费，免征增值税）。

城市维护建设税、教育费附加、地方教育费附加分别按照增值税的 7%、3%、2%计算。

2026 年计算 11 月—12 月，2 个月的成本；

2040 年计算 1 月—6 月，6 个月的成本。

经测算，债券存续期内项目总成本为 10,382.28 万元。

郴州职业技术学院产教融合改扩建项目成本预测表

单位：万元

序号	名称	合计	2025 年	2026 年	2027 年	2028 年	2029 年	2030 年	2031 年	2032 年
1	燃料动力费	2,244.19		36.87	147.46	147.46	154.83	154.83	154.83	162.57
2	工资及福利	6,434.13		72.25	425.00	425.00	446.25	446.25	446.25	468.56
3	管理费用	1,331.04		13.35	83.45	88.36	92.77	92.77	92.77	97.41
4	修理费	372.92		4.64	27.28	27.28	27.28	27.28	27.28	27.28
合计		10,382.28		127.11	683.19	688.10	721.13	721.13	721.13	755.82

(续)

序号	名称	2033 年	2034 年	2035 年	2036 年	2037 年	2038 年	2039 年	2040 年
1	燃料动力费	162.57	162.57	170.7	170.7	170.7	179.24	179.24	89.62
2	工资及福利	468.56	468.56	491.99	491.99	491.99	516.59	516.59	258.3
3	管理费用	97.41	97.41	102.28	102.28	102.28	107.4	107.4	53.7
4	修理费	27.28	27.28	27.28	27.28	27.28	27.28	27.28	13.64
合计		755.82	755.82	792.25	792.25	792.25	830.51	830.51	415.26

五、项目融资平衡情况

（一）项目净收益

郴州职业技术学院产教融合改扩建项目预期总收入 22,466.86 万元，预期总成本 10,382.28 万元，项目净收益 12,084.58 万元。

（二）项目融资还本付息情况

郴州职业技术学院产教融合改扩建项目本次拟发行专项债券 2,800.00 万元，未来拟发行专项债券 4,200.00 万元。根据 2025 年 6 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 2.17%，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。

郴州职业技术学院产教融合改扩建项目还本付息情况如下表所示：

项目还本付息情况表

单位：万元

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
2025 年 7 月	-	2,800.00		2,800.00		
2026 年	2,800.00	4,200.00		7,000.00	60.76	60.76
2027 年	7,000.00			7,000.00	151.90	151.90
2028 年	7,000.00			7,000.00	151.90	151.90
2029 年	7,000.00			7,000.00	151.90	151.90
2030 年	7,000.00			7,000.00	151.90	151.90
2031 年	7,000.00			7,000.00	151.90	151.90
2032 年	7,000.00			7,000.00	151.90	151.90

2033 年	7,000.00			7,000.00	151.90	151.90
2034 年	7,000.00			7,000.00	151.90	151.90
2035 年	7,000.00			7,000.00	151.90	151.90
2036 年	7,000.00			7,000.00	151.90	151.90
2037 年	7,000.00			7,000.00	151.90	151.90
2038 年	7,000.00			7,000.00	151.90	151.90
2039 年	7,000.00			7,000.00	151.90	151.90
2040 年	7,000.00		2,800.00	4,200.00	151.90	2,951.90
2041 年 1 月	4,200.00			4,200.00	45.57	45.57
2041 年 7 月	4,200.00		4,200.00	-	45.57	4,245.57
合计	-		7,000.00	-	2,278.50	9,278.50

（三）项目融资平衡情况

郴州职业技术学院产教融合改扩建项目偿债资金来源为学费、住宿费、社会培训费用，考虑成本后，预计用于融资平衡的相关收益为 12,084.58 万元，相关收益对债券本息的覆盖倍数为 1.30 倍。

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	项目总预计融资本息	预计用于融资平衡的相关收益对融资本息的覆盖倍数
郴州职业技术学院产教融合改扩建项目	12,084.58	7,000.00	9,278.50	1.30

项目融资平衡情况已经通过湖南新财苑会计师事务所有限公司审计通过。

（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	1.06	1.30	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	1.30	1.19

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 1.06，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 1.19，仍然能通过压力测试。

总体看，项目收益与融资能实现自求平衡，不能还本付息的风险较小。

（五）现金流模拟分析

按照国家相关政策规定，项目建设期内只付息不还本，项目计算期内按年还本付息，根据上述项目总投资、运营收入、成本情况、偿债资金来源，对项目申请债券资金情况进行分析，根据项目现金流预测表，本项目期末现金结存额均大于 0，项目存在资金缺口的风险较小。本项目现金流预测见下表。

项目现金流预测表

单位：万元

序号	项目名称	合计	2024 年	2025 年	2026 年	2027 年	2028 年	2029 年	2030 年	2031 年	2032 年
一	现金流入	33,266.86	500.00	6,100.00	4,434.01	1,352.83	1,432.40	1,504.02	1,504.02	1,504.02	1,579.23
1	资本金流入	3,800.00	500.00	2,100.00	1,200.00						
2	融资资金流入	7,000.00		4,000.00	3,000.00						
3	运营期现金流入	22,466.86			234.01	1,352.83	1,432.40	1,504.02	1,504.02	1,504.02	1,579.23
二	现金流出	30,415.21	500.00	6,100.00	4,387.87	835.09	840.00	873.03	873.03	873.03	907.72
1	建设期资金流出	10,800.00	500.00	6,100.00	4,200.00						
2	运营期资金流出	10,382.28			127.11	683.19	688.10	721.13	721.13	721.13	755.82
3	融资还本付息	9,232.93			60.76	151.90	151.90	151.90	151.90	151.90	151.90
4	债券发行费用	-									
三	现金净流量	2,851.65	-	-	46.14	517.74	592.40	630.99	630.99	630.99	671.51
四	期末累计现金结存	2,851.65		-	46.14	563.88	1,156.28	1,787.27	2,418.26	3,049.25	3,720.76

(续)

序号	项目名称	2033 年	2034 年	2035 年	2036 年	2037 年	2038 年	2039 年	2040 年	2041 年
一	现金流入	1,579.23	1,579.23	1,658.19	1,658.19	1,658.19	1,741.10	1,741.10	1,741.10	
1	资本金流入									
2	融资资金流入									
3	运营期现金流入	1,579.23	1,579.23	1,658.19	1,658.19	1,658.19	1,741.10	1,741.10	1,741.10	
二	现金流出	907.72	907.72	944.15	944.15	944.15	982.41	982.41	3,367.16	4,245.57
1	建设期资金流出									
2	运营期资金流出	755.82	755.82	792.25	792.25	792.25	830.51	830.51	415.26	
3	融资还本付息	151.90	151.90	151.90	151.90	151.90	151.90	151.90	2,951.90	4,245.57
4	债券发行费用									
三	现金净流量	671.51	671.51	714.04	714.04	714.04	758.69	758.69	-1,626.06	-4,245.57
四	期末累计现金结存	4,392.27	5,063.78	5,777.82	6,491.86	7,205.90	7,964.59	8,723.28	7,097.22	2,851.65

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

郴州职业技术学院产教融合改扩建项目的主管部门是郴州市教育局。

主管部门负责按照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，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《郴州职业技术学院产教融合改扩建项目预期收益与融资平衡方案》之盖章页)



2025年7月15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 400.00 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（十八 期）	400.00	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3100m ³ /d)、梅田水厂(规模3200m 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	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的批复》(环审〔2014〕296号); 7.郴州市人民政府办公室《关于<莽山水库城乡供水

		(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。新建及采购“智慧水务”设施设备。		<p>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400.00万元)，

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速发展	计划标准
		社会公众或服务对象满意度指标	社会公众满意度	≥95%	计划标准

三、项目投资估算及资金筹措方案

(一) 项目投资估算

1. 项目投资估算依据

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	7,900.00	6,600.00	6,500.00	500.00	500.00	500.00	25,500.00
	其中：专项债券金额	7,700.00	6,100.00	5,700.00	/	/	/	19,500.00

(备注：本项目已于 2025 年 6 月 30 日发行专项债券

7,300.00 万元，本次拟发行专项债券 400.00 万元，安排于 7 月使用完毕；2025 年 8 月拟发行专项债券 11,800.00 万元，安排于 8 月~9 月使用完毕。）

（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%，已于 2025 年 6 月 30 日发行 2025 年湖南省政府专项债券(十三期)专项债 7,300.00 万元，发行利率为 2.05%，本次申请发行专项债券 400.00 万元，未来拟发行专项债券 11,800.00 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
		资本金/自有资金	已发行专项债	本次拟发行专	其中：用作	未来拟发行专	其中：用作	其他融	

		金	金额	项债 券金 额	资本 本金 额	项债 券金 额	资本 本金 额	资	限
湖南省 郴州市 宜章县 城乡供 水一体 化(一 期)工 程	87,104.03	54,104.03	20,800.00	400.00	0.00	11,800.00	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

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 m^3/d** (年供水规模 2929.125 万 m^3),其中县城中心水厂供水规模为 5.00 万 m^3/d ,乡镇水厂总供水规模为 3.025 万 m^3/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 417.40 $\text{m}^3/\text{年}$ 。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 $\text{m}^3/\text{年}$,即 30.28 万 m^3/d 。则当地实际需水量 30.28 万 m^3/d >>项目设计供水规模 8.025 万 m^3/d (项目设计年供水规模 2929.125 万 m^3)。

本项目从水库引水的年最大引水量为 2607 万 m^3/a ,由于年最大引水量 2607 万 m^3 <年设计供水规模 2929.125 万 m^3 ,则本项目建设完成后年供水量取 **2607 万 $\text{m}^3/\text{年}$** 。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%，2025 年 6 月 30 日已发行 7,300.00 万元，期限 20 年，发行利率 2.05%，本次拟申请发行 400.00 万元，未来拟发行 11,800.00 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 6 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 2.30% 进行测算。

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7月	20,800.00	400.00		21,200.00		-
	2025年8月	21,200.00	11,800.00		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	74.83	74.83
	2026年1月	33,000.00			33,000.00	4.60	4.60
	2026年2月	33,000.00			33,000.00	135.70	135.70
	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	79.43	79.43
	2026年8月	33,000.00			33,000.00	135.70	135.70
	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	932.15	932.15
	2028年	33,000.00			33,000.00	932.15	932.15
	2029年	33,000.00			33,000.00	932.15	932.15
	2030年	33,000.00			33,000.00	932.15	932.15
	2031年	33,000.00			33,000.00	932.15	932.15
	2032年	33,000.00			33,000.00	932.15	932.15
	2033年	33,000.00			33,000.00	932.15	932.15
	2034年	33,000.00			33,000.00	932.15	932.15
	2035年	33,000.00			33,000.00	932.15	932.15
	2036年	33,000.00			33,000.00	932.15	932.15
	2037年	33,000.00			33,000.00	932.15	932.15

2038 年	33,000.00			33,000.00	932.15	932.15
2039 年	33,000.00			33,000.00	932.15	932.15
2040 年 1 月	33,000.00			33,000.00	79.43	79.43
2040 年 2 月	33,000.00			33,000.00	135.70	135.70
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	79.43	79.43
2040 年 8 月	33,000.00			33,000.00	135.70	135.70
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	79.43	79.43
2041 年 2 月	27,000.00			27,000.00	135.70	135.70
2041 年 5 月	27,000.00			27,000.00	132.75	132.75
2041 年 7 月	27,000.00			27,000.00	79.43	79.43
2041 年 8 月	27,000.00			27,000.00	135.70	135.70
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	430.25	430.25
2043 年	19,500.00			19,500.00	430.25	430.25
2044 年	19,500.00			19,500.00	430.25	430.25
2045 年 1 月	19,500.00			19,500.00	79.43	79.43
2045 年 2 月	19,500.00			19,500.00	135.70	135.70
2045 年 7 月	19,500.00		7,700.00	11,800.00	79.43	7,779.43
2045 年 8 月	11,800.00		11,800.00	-	135.70	11,935.70
合计	-	33,000.00	33,000.00	-	18,643.00	51,643.00

(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 1.35 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	51,643.00	1.35

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	1.13	1.35	1.56
成本变动敏感性分析			
项目总债务融资本息覆盖倍数	1.42	1.35	1.27

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 1.13，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 1.27，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	175,423.25	11,104.03	11,500.00	13,000.00	13,000.00	10,000.00	25,500.00	3,000.00	2,866.26
1	建设期资金流出	83,927.88	11,104.03	11,263.60	12,498.10	12,498.10	9,498.10	24,998.10	2,067.85	
2	运营期资金流出	39,852.37								1,934.11
3	融资还本付息	51,643.00		236.40	501.90	501.90	501.90	501.90	932.15	932.15
4	债券发行费用	-								
三	现金净流量	21,065.35								2,389.45
四	期末累计现金结存	444,525.13								2,389.45
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	2,902.65	2,939.06	2,987.22	2,987.22	2,987.22	3,037.31	3,037.31	3,037.31	3,089.40
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	932.15	932.15	932.15	932.15	932.15	932.15	932.15	932.15	932.15
4	债券发行费用									
三	现金净流量	2,681.54	2,973.62	2,925.46	2,925.46	2,925.46	2,875.37	2,875.37	2,875.37	2,823.28
四	期末累计现金结存	5,070.99	8,044.61	10,970.07	13,895.53	16,820.99	19,696.36	22,571.73	25,447.10	28,270.38
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	3,089.40	3,089.40	3,143.57	9,143.57	10,407.17	2,698.00	2,698.00	2,698.00	21,481.15
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	932.15	932.15	932.15	6,932.15	8,195.75	430.25	430.25	430.25	19,930.25
4	债券发行费用									
三	现金净流量	2,823.28	2,823.28	2,769.11	-3,230.89	-4,494.49	3,214.68	3,214.68	3,214.68	-17,539.36
四	期末累计现金结存	31,093.66	33,916.94	36,686.05	33,455.16	28,960.67	32,175.35	35,390.03	38,604.71	21,065.35
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 7 月 15 日