

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 8 个项目，本次拟使用政府专项债券资金总额为 22,100.00 万元，其中：其中桂阳县 3,000.00，嘉禾县 1,300.00 万元，资兴市 1,800.00 万元，临武县 3,100.00 万元，汝城县 2,900.00 万元，永兴县 10,000.00 万元。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
桂阳县	桂阳县收购存量商品房用作保障性租赁住房项目	3,000.00	30
嘉禾县	嘉禾县污水处理厂提质扩容及污水管网建设项目	1,300.00	20
资兴市	资兴市职业技术学校综合技能教学实训中心建设项目	1,800.00	20
临武县	临武产业开发区东部片区污水处理厂及配套管网建设项目	2,000.00	20
临武县	临武县农村饮水安全巩固提升工程	1,100.00	30
汝城县	汝城县小黄姜标准化种植基地建设项目	1,500.00	30
汝城县	汝城经济开发区企业服务中心及配套基础设施建设项目	1,400.00	20
永兴县	永兴经济开发区湘阴渡化工片区公共管廊建设项目	10,000.00	20
	合计	22,100.00	

郴州市桂阳县 2025 年专项债券
桂阳县收购存量商品房用作保障性住房项目
预期收益与融资平衡方案

桂阳县收购存量商品房用作保障性住房项目拟发行专项债券 3,000.00 万元，具体信息如下：

单位：万元

项目名称	债券名称	本次发行金额	本次发行期限	主管部门
桂阳县收购存量商品房用作保障性住房项目	2025 年湖南省政府专项债券（三十期）	3,000.00	30 年	桂阳县住房和城乡建设局

一、项目概况

（一）区域介绍

桂阳县位于郴州市西部，现辖 22 个乡镇(街道)、398 个行政村(社区)，总面积 2958 平方公里、总人口 90.1 万，是郴州市面积最大、人口最多的县。2023 年跻身乡村振兴全国百强县、中国县域发展潜力百强县、中部县域经济百强县桂阳县是历史悠久的千年古郡。自汉初设郡以来已有 2200 多年历史，历为郡、国、监、军、路、府、州、直隶州、县的重要地方治所，历来被称为“楚南名区，汉初古郡”桂阳县是人才荟萃的人文福地。桂阳籍名人中，有造纸术发明者蔡伦，有新中国成立以来 100 位感动中国人物之一、共产主义战士欧阳海，有奥运冠军易思玲、史逸婷、侯志慧被誉为“冠军摇篮”“英雄故乡”。桂阳是革命老区，红色资源丰富，境内有苏维埃旧址、欧阳海故居、夜宿梨山等红色文化基地，欧阳海故居获评“湖南省爱国主义教育基地”桂阳县是资源富庶的八宝之地。素有“有色金属之乡”美誉。境内已探明的矿藏达 11 类 103 种，其中铅、锌、铜锡和微晶石墨储量位居全国前列，潜在经济价值在 2000 亿元以上。矿产采冶起始于汉代，盛极于唐宋，至今仍为县内重要支柱产业。

桂阳县是区位独特的交通枢纽。历为中原通往岭南的交通要道和兵家必争之地，被称作“三湘之屏藩，两广之管钥”如今，郴州北湖机场毗邻县城，京深高铁、厦蓉高速、许广高速和正在建设的桂新高速贯穿全境，北上长沙、南下广州

均在 1 小时车程左右，全面步入与长株潭、珠三角城市群“同城时代”。

桂阳县县域经济综合实力连续多年稳居全省十强，全面小康实现程度排全市第一、全省第七，先后荣获“中国最具投资潜力特色魅力示范县”、全国休闲农业与乡村旅游示范县、全国首批自然资源节约集约示范县、全国新时代文明实践中心建设试点县、国家园林县城、国家卫生县城、省级历史文化名城，是全国文明城市提名城市。

近年来，桂阳县始终以居民需求为导向，深入基层，致力于解决百姓的住房问题，积极推进全县安置房建设，确保群众能够住上安全、舒适的住房。目前，桂阳县共有保障性住房项目 140 个，包括公租房和保租房，共计 14873 套。其中，公租房项目 135 个，保租房项目 5 个。14261 套公租房已全部建成并投入使用。

为满足新市民、新青年等住房困难群体的住房需要和基本生活需求，丰富社区服务供给、提升居民生活品质、立足桂阳县城市综合发展建设，特实施桂阳县收购存量商品房用作保障性租赁住房项目，规模新增保障性住房配租及租赁住房 142 套。

2022-2024 年，桂阳县全县分别实现一般公共预算收入 438.97 亿元、464.89 亿元、496.99 亿元，政府性基金收入分别为 8.86 亿元、12.43 亿元和 14.95 亿元，其中国有土地出

让收入分别为 7.73 亿元、12.29 亿元和 14.01 亿元。

桂阳县 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)	438.97	464.89	496.99
城镇居民人均可支配收入 (元)	44,903.00	46,654.00	48,567.00
一般公共预算收入	21.75	23.05	23.59
政府性基金收入	12.43	10.31	9.58
其中：国有土地出让收入	12.29	9.18	9.45
政府性基金支出	14.08	13.12	14.00

注：数据来源为桂阳县财政局

(二) 项目基本信息

项目基本情况表

项目	拟收购楼盘名称	交标付准 (精装/ 毛坯)	收购计划概况	收购房源概况	拟收购用途	实施机构	项目批复
桂阳县收购存量商品房用作保障性住房项目	东城御府	简装	31套住宅	东城御府项目位于【桂阳县正和镇珍珠大道特殊学校旁】，是由【桂阳县富鑫房地产开发有限公司】公司开发建设，项目占地面积【89801】m²，总建筑面积为【337590.61】m²，共【7】栋。本次收购5、6、7#栋住宅31套，面积2635m²。	保租房	桂阳县蓉城控股集团有限公司	商品房预售许可证（2023）第03号、商品房预售许可证（2022）第03号、商品房预售许可证（2022）第04号
	锦绣庄园	简装	87套住宅	锦绣庄园项目位于【湖南省郴州市桂阳县迎宾路83号】，是由【桂阳新东方房地产开发有限公司】公司开发建设，项目占地面积【147765.7】	保租房	桂阳县蓉城控股集团有限公司	商品房预售许可证预许字（2023）第03号、商品房预售许可证预许字（2023）第07号、

				m²，总建筑面积为【337590.61】m²，共【8】栋。本次收购6、7、8#栋住宅87套，面积10440m²。			商品房预售许可证预许字（2020）第29号、
	宝园瑞府	简装	24套住宅	宝园瑞府项目位于【郴州市桂阳县南苑东路桂阳县宝山医院旁】，是由【桂阳宝园房地产开发有限公司】公司开发建设，项目占地面积【14883.5】m²，总建筑面积为【71534】m²，共【4】栋。本次收购3、4#栋住宅24套，面积2040m²。	保租房	桂阳县蓉城控股集团有限公司	商品房预售许可证预许字（2024）第13号、商品房预售许可证预许字（2024）第05号、

东城御府交付标准为简装，收购户型为小三房，共收购31套住宅，套均面积为85 m²，意向收购价格3339元/m²，预计2025年10月竣工，后续由桂阳县蓉城控股集团有限公司负责运营管理。

锦绣庄园交付标准交付标准为简装，收购户型为三房一厅，共收购87套住宅，套均面积为120 m²，意向收购价格3387元/m²，预计2025年10月竣工，后续由桂阳县蓉城控股集团有限公司负责运营管理。

宝园瑞府交付标准为简装，收购户型为小三房，共收购24套住宅，套均面积为85 m²，意向收购价格3387元/m²，预计2025年10月竣工，后续由桂阳县蓉城控股集团有限公司负责运营管理。

桂阳县收购存量商品房用作保障性住房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

1、稳定房地产市场：能有效消化房地产市场的存量房源，缓解商品房库存压力，稳定房价，避免因库存过高导致房价大幅波动，有利于房地产市场的平稳健康发展。同时，这也有助于稳定房地产开发企业的预期，减少市场恐慌情绪，促进房地产行业与相关产业链的稳定运行。

2、带动相关产业发展：收购存量商品房后，可能会涉及到房屋的装修、改造以及家具、家电等配套设施的购置，这将带动装修、建材、家居等多个相关产业的发展，创造更多的就业机会和经济增长点，促进产业间的协同发展，拉动内需，对经济增长产生积极的拉动作用。

3、节约开发成本：相比新建保障性住房，收购存量商品房可以省去土地购置、前期规划设计以及部分基础设施建设等费用，在一定程度上降低了保障性住房的建设成本。而且存量房通常已经具备一定的基础设施和装修条件，只需进行适当的改造和维护，就能满足保障性住房的使用要求，节省了大量的时间和资金。

（二）社会效益分析

1、解决住房困难问题：为中低收入群体、新就业无房职工、外来务工人员等提供了稳定、安全的居住场所，有效改善了他们的居住条件，满足了他们的基本住房需求，提升了居民的生活质量和幸福感，促进了社会的和谐稳定。

2、助力人口稳定与人才吸引：为稳定就业人口提供了住房保障，有利于吸引和留住人才，特别是对于一些新兴产

业和创新型企业，能够为其员工解决住房问题，将有助于吸引更多的优秀人才前来就业和创业，为城市的经济发展和社会进步提供人才支撑，促进城市的创新发展和产业升级。

3、推动社会公平与和谐：保障性住房的供给有助于缩小不同收入群体之间的住房差距，体现了社会的公平与正义。让更多的人能够享受到城市发展的成果，减少因住房问题引发的社会矛盾，营造和谐的社会氛围，增强社会凝聚力。

（三）项目投资合规性与项目成熟度

本项目资金投向领域为土地储备，符合地方政府专项债资金投向领域类型，具备合规性。

本项目为存量土地收储，相关前期工作已稳步推进中，具有较高的成熟度。

（四）债券资金需求合理性分析

本项目拟发行专项债 3,000.00 万元，全部用于桂阳县收购存量商品房用作保障性住房项目，项目属于保障性租赁住房类领域，债券投资方向正确。通过测算，项目能够满足还本付息的要求。同时本项目资金来源渠道、筹措程序合规，财权与事权匹配，投入渠道及方式合理，筹资还款风险可控，满足筹资合规性要求，本项目债券资金需求合理。

（五）项目事前绩效评价结果。

桂阳县收购存量商品房用作保障性住房项目实施政策依据充分，债券需求合理；项目涉及领域方向合规，立项批文手续完备；桂阳县收购存量商品房用作保障性住房项目已

经通过律师事务所合法性审查。同时，桂阳县收购存量商品房用作保障性住房项目融资平衡情况已经通过会计事务所审计通过。项目存在影响项目施工进度或政策运营的风险、项目收益的风险、影响融资平衡结果的风险等因素，通过实施单位采取合理可控的风险控制措施能够有效地规避、减轻相关风险的发生，经评估项目风险是可控的。

（六）项目存续期。

桂阳县收购存量商品房用作保障性住房项目存续期为30年，存续期间不小于债券发行期间。

（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，并已报同级财政部门审定。情况如下：

项目绩效目标表

项目名称	桂阳县收购存量商品房用作保障性住房项目		
项目绩效目标	1、东城御府项目位占地面积 89801 m²，总建设面积为 337590.61 m²，共 7 栋。本次收购 5、6、7#栋住宅 31 套，面积 2635 m²； 2、锦绣庄园项目占地面积 147765.7 m²，总建设面积为 337590.61 m²，共 8 栋，本次收购 6、7、8#栋住宅 87 套，面积 10440 m²； 3、宝园瑞府项目占地面积 14883.5 m²，总建设面积为 71534 m²，共 4 栋。本次收购 3、4#栋住宅 24 套，面积 2040 m²。		
主管部门	桂阳县住房和城乡建设局		
项目资金（万元）	一、资本金 106.81 万元 二、计划申请发行政府专项债券金额 5,000.00 万元		
项目实施进度计划	项目实施内容	开始时间	完成时间
	商品房收购	2025 年 9 月	2026 年 9 月
项目绩效目标	通过项目建设解决当地居民的生活居住水平，还能够为当地居民带来大量的就业机会，提高当地居民收入水平，促进桂阳县经济的持续和谐发展，促进桂阳县全面建设小康社会。		

	一级指标	二级指标	三级指标	指标值及单位	绩效标准
项目绩效指标		数量指标	面积	15,115.00	计划标准
			新增保障性住房	142 套	计划标准
项目绩效指标	产出指标	质量指标	合格率	100%	计划标准
		时效指标	完工时间	12 个月	计划标准
		成本指标	预算成本控制情况	≦5,106.81 万元	计划标准
	效益指标	经济效益指标	存续期内整体收入	≧11,013.39 万元	计划标准
		社会效益指标	提高居民生活水平	构建和谐社会	计划标准
			创造就业机会	提高居民收入	计划标准
		生态效益指标	改善桂阳县环境	改善基础设施	计划标准
		可持续影响指标	促进社会和谐发展	促进社会和谐稳定	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	≥90%	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：

总投资估算详细情况如下：

序号	名称	合计	单位	数量	单价(元)	备注
1	东城御府项目					
	东城御府房源收购费	879.83	m²	2635	3339	31 套
	开发建设成本(含土地)	837.93	m²	2635	3180	
	利润 5%	41.9	m²	2635	159	
	合计投资	879.83				申请地方专项债 879 万元
2	锦绣庄园					
	锦绣庄园房源收购费	3536.03	m²	10440	3387	87 套

	开发建设成本(含土地)	3367.94	m²	10440	3226	
	利润 5%	168.09	m²	10440	161	
	合计投资	3536.03				申请地方专项债 3536 万元
3	宝园瑞府					
	宝园瑞府房源收购费	690.95	m²	2040	3387	24 套
	开发建设成本(含土地)	658.1	m²	2040	3226	
	利润 5%	32.85	m²	2040	161	
	合计投资	690.95				申请地方专项债 585 万元
	总投资	5106.81				

桂阳县收购存量商品房用作保障性住房项目总投资金额为 5,106.81 万元，2025 年投入金额 3015.86 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
东城御府	879.83		879.83	
锦绣庄园	3536.03		2136.03	1400.00
宝园瑞府	690.95		/	690.95

（二）项目资金筹措方案

桂阳县收购存量商品房用作保障性住房项目的资金来源主要为政府专项债券资金。项目总投资 5,106.81 万元，其中：用于项目支出的自有资金 106.81 万元，占投资总额的 2.09%；拟申请发行政府专项债券资金 5,000.00 万元，约占总投资 97.91%；桂阳县收购存量商品房用作保障性住房项目本次申请发行专项债券 3,000.00 万元，未来拟继续申请发行 2000.00 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	
桂阳县收购存量商品房用作保障性住房项目	5,106.81	106.81	0.00	3000.00	0.00	2000.00	0.00	0.00	30 年

四、项目收入和成本预测

（一）项目预期收入预测

本项目预期收入主要来源于保障性住房的租金收入。

1.租金单价确定

参考拟收购小区住房近三年租金情况：

案例 1、东城御府项目位于桂阳县正和镇珍珠大道特殊学校旁，项目占地面积 89801 m²，总建筑面积为 337590.61 m²，共 7 栋。在 2022-2024 年期间，其平均租金维持在 26 元/平方米/月。小区周边配套设施完善，临近公交站点、学

校和超市，生活便利，小区深受安置户好评，其租金定价对本项目具有重要参考价值。

案例 2、锦绣庄园项目位于湖南省郴州市桂阳县迎宾路 83 号，项目占地面积 147765.7 m²，总建筑面积为 337590.61 m²，共 8 栋。小区已全面竣工且基础设施达到现代化生活小区标准，足居民日常出行和生活需求。2022-2024 年平均租金为 25 元/平方米/月。

案例 3、宝园瑞府项目位于郴州市桂阳县南苑东路桂阳县宝山医院旁，项目占地面积 14883.5 m²，总建筑面积为 71534 m²，共 4 栋。2022-2024 年平均租金为 25 元/平方米/月。小区房屋户型多样，涵盖一居室和两居室，周边配备社区服务中心和休闲广场，为居民提供了良好的生活环境。

综合考虑本项目房屋品质、配套设施及地段等因素，结合桂阳县居民人均可支配收入水平，确定本项目保障性住房平均租金单价为 22.00 元/平方米/月。此单价符合桂阳县保障性住房租金定价政策要求，且有效避免了商业化运营倾向。

2.可出租面积及使用情况预测

本项目共收购存量商品房，新增保障性住房 142 套可用于出租的房屋面积为 15,115.00 平方米，预计出租率第一年为 70%、第二年为 80%，第三年及以后年度将达到 90% 。

桂阳县收购存量商品房用作保障性住房项目收入预测表

单位：万元

序号	收入类型	合计	2025 年	2026 年	2027 年	2028 年	2029 年	2030 年	2031 年	2032 年	2033 年	2034 年
1	保障性住房租金收入	10,654.26		279.33	319.23	359.13	359.13	359.13	359.13	359.13	359.13	359.13
	可出租面积			15,115.00	15,115.00	15,115.00	15,115.00	15,115.00	15,115.00	15,115.00	15,115.00	15,115.00
	出租率			70.00%	80.00%	90.00%	90.00%	90.00%	90.00%	90.00%	90.00%	90.00%

(续上表)

序号	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
1	保障性住房租金收入	359.13	359.13	359.13	359.13	359.13	359.13	359.13	359.13	359.13	359.13	359.13
	可出租面积	15,115.00	15,115.00	15,115.00	15,115.00	15,115.00	15,115.00	15,115.00	15,115.00	15,115.00	15,115.00	15,115.00
	出租率	90.00%	90.00%	90.00%	90.00%	90.00%	90.00%	90.00%	90.00%	90.00%	90.00%	90.00%

(续上表)

[illegible]

（二）项目预期成本预测

本项目成本主要为运营管理成本，各项成本预测均以市场实际情况和政策文件为依据，确保预测科学合理。

1、人员费用：项目投入运营后，需配备物业管理人員、维修人員、保洁人員等。参考桂阳县当地同类型保障性住房小区的人员配置及工资水平，每人按 6.00 万元/年计算。

本项目定员 3 人，人员按年均工资 6.00 万元计。

2、设备维护费用：小区内电梯、水电设备、消防设施等需要定期维护保养，预计每年设备维护费用约 5.00 万元。

3、公共能耗费用：包括小区公共区域的水电费用等，预计每年公共能耗费用约 4.33 万元。运营管理成本每年合计约 33.33 万元，项目运营期按 30 年计算，运营管理总成本约为 1,033.33 万元。

桂阳县收购存量商品房用作保障性住房项目成本预测表

单位：万元

[illegible]

(续上表)

[illegible]

(续上表)

[illegible]

[illegible]

五、项目融资平衡情况

(一) 项目净收益

桂阳县收购存量商品房用作保障性住房项目预期总收入 11,013.39 万元，预期运营成本 1,033.33 万元，项目净收益 9,980.06 万元。

(二) 项目融资还本付息情况

桂阳县收购存量商品房用作保障性住房项目，已发行政府专项债券 0.00 万元；本次拟发行专项债券 3000.00 万元，未来拟发行专项债券 2000.00 万元，根据 2025 年 8 月相同待偿期国债收益率算术平均值上浮 20%进行预测，预测利率为 2.44%，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。

桂阳县收购存量商品房用作保障性住房项目还本付息情况如下表所示：

项目专项债券还本付息情况表

单位：万元

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
桂阳县收购存量商品房用作保障性住房项目	2025 年 9 月		3,000.00		3,000.00		
	2026 年	3,000.00	2,000.00		5,000.00	122.00	122.00
	2027 年	5,000.00			5,000.00	122.00	122.00
	2028 年	5,000.00			5,000.00	122.00	122.00
	2029 年	5,000.00			5,000.00	122.00	122.00
	2030 年	5,000.00			5,000.00	122.00	122.00
	2031 年	5,000.00			5,000.00	122.00	122.00

	2032 年	5,000.00			5,000.00	122.00	122.00
	2033 年	5,000.00			5,000.00	122.00	122.00
	2034 年	5,000.00			5,000.00	122.00	122.00
	2035 年	5,000.00			5,000.00	122.00	122.00
	2036 年	5,000.00			5,000.00	122.00	122.00
	2037 年	5,000.00			5,000.00	122.00	122.00
	2038 年	5,000.00			5,000.00	122.00	122.00
	2039 年	5,000.00			5,000.00	122.00	122.00
	2040 年	5,000.00			5,000.00	122.00	122.00
	2041 年	5,000.00			5,000.00	122.00	122.00
	2042 年	5,000.00			5,000.00	122.00	122.00
	2043 年	5,000.00			5,000.00	122.00	122.00
	2044 年	5,000.00			5,000.00	122.00	122.00
	2045 年	5,000.00			5,000.00	122.00	122.00
	2046 年	5,000.00			5,000.00	122.00	122.00
	2047 年	5,000.00			5,000.00	122.00	122.00
	2048 年	5,000.00			5,000.00	122.00	122.00
	2049 年	5,000.00			5,000.00	122.00	122.00
	2050 年	5,000.00			5,000.00	122.00	122.00
	2051 年	5,000.00			5,000.00	122.00	122.00
	2052 年	5,000.00			5,000.00	122.00	122.00
	2053 年	5,000.00			5,000.00	122.00	122.00
	2054 年	5,000.00			5,000.00	122.00	122.00
	2055 年	5,000.00		3,000.00	2,000.00	122.00	3,122.00
	2056 年	2,000.00		2,000.00	0.00	24.40	2,024.40
	合计		5,000.00	5,000.00		3,684.40	8,684.40

（三）项目融资平衡情况

桂阳县收购存量商品房用作保障性住房项目偿债资金来源为保障性住房出租收入，考虑运营成本后，预计用于融

资平衡的相关收益为 9,980.06 万元，相关收益对融资本息的覆盖倍数为 1.15。

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
桂阳县收购存量商品房用作保障性住房项目	9,980.06	5000.00	8,684.40	1.15

项目融资平衡情况已经通过湖南途顺律师事务所审计通过。

(四) 压力测试

虑到收入、成本因素变动对项目总债务融资本息覆盖倍数的影响，分析结果见下表：

单因素敏感性分析	-10%	0%	10%
收入变动敏感性分析			
项目总债务融资本息覆盖倍数	1.02	1.15	1.28
成本变动敏感性分析			
项目总债务融资本息覆盖倍数	1.16	1.15	1.14

基于上表，项目净收益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 1.02，当整个项目成本上升 10%情况下，债券本息资金覆盖倍数为 1.14，都能通过压力测试。

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大于 0.00，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	合计	2025 年	2026 年	2027 年	2028 年	2029 年	2030 年	2031 年	2032 年	2033 年	2034 年
一	现金流入	16,120.14	3,015.86	2,370.28	319.23	359.13	359.13	359.13	359.13	359.13	359.13	359.13
1	资本金流入	106.81	15.86	90.95								
2	融资资金流入	5,000.00	3,000.00	2,000.00								
3	运营现金流入	11,013.33		279.33	319.23	359.13	359.13	359.13	359.13	359.13	359.13	359.13
二	现金流出	15,137.10	3,049.19	2,525.61	155.33	155.33	155.33	155.33	155.33	155.33	155.33	155.33
1	建设期资金流出	5,386.14	3,015.86	2,370.28								
2	运营期资金流出	1,066.56	33.33	33.33	33.33	33.33	33.33	33.33	33.33	33.33	33.33	33.33
3	融资还本付息	8,684.40		122.00	122.00	122.00	122.00	122.00	122.00	122.00	122.00	122.00
三	现金净流量	983.04	-33.33	-155.33	163.90	203.80	203.80	203.80	203.80	203.80	203.80	203.80
四	累计现金净流量		-33.33	-188.66	-24.76	179.04	382.84	586.64	790.44	994.24	1,198.04	1,401.84

(续表)

项目	2035 年	2036 年	2037 年	2038 年	2039 年	2040 年	2041 年	2042 年	2043 年	2044 年	2045 年
现金流入	359.13	359.13	359.13	359.13	359.13	359.13	359.13	359.13	359.13	359.13	359.13
资本金流入											
融资资金流入											
运营现金流入	359.13	359.13	359.13	359.13	359.13	359.13	359.13	359.13	359.13	359.13	359.13
现金流出	155.33	155.33	155.33	155.33	155.33	155.33	155.33	155.33	155.33	155.33	155.33
建设期资金流出											
运营期资金流出	33.33	33.33	33.33	33.33	33.33	33.33	33.33	33.33	33.33	33.33	33.33
融资还本付息	122.00	122.00	122.00	122.00	122.00	122.00	122.00	122.00	122.00	122.00	122.00
现金净流量	203.80	203.80	203.80	203.80	203.80	203.80	203.80	203.80	203.80	203.80	203.80
累计现金净流量	1,605.64	1,809.44	2,013.24	2,217.04	2,420.84	2,624.64	2,828.44	3,032.24	3,236.04	3,439.84	3,643.64

(续表)

项目	2046 年	2047 年	2048 年	2049 年	2050 年	2051 年	2052 年	2053 年	2054 年	2055 年	2056
现金流入	359.13	359.13	359.13	359.13	359.13	359.13	359.13	359.13	359.13	359.13	359.13
资本金流入											
融资资金流入											
运营现金流入	359.13	359.13	359.13	359.13	359.13	359.13	359.13	359.13	359.13	359.13	359.13
现金流出	155.33	155.33	155.33	155.33	155.33	155.33	155.33	155.33	155.33	3,155.33	2,057.73
建设期资金流出											
运营期资金流出	33.33	33.33	33.33	33.33	33.33	33.33	33.33	33.33	33.33	33.33	33.33
融资还本付息	122.00	122.00	122.00	122.00	122.00	122.00	122.00	122.00	122.00	3,122.00	2,024.40
现金净流量	203.80	203.80	203.80	203.80	203.80	203.80	203.80	203.80	203.80	-2,796.20	-1,698.60
累计现金净流量	3,847.44	4,051.24	4,255.04	4,458.84	4,662.64	4,866.44	5,070.24	5,274.04	5,477.84	2,681.64	983.04

六、潜在风险评估

项目存在影响项目进度的收购环节、改造环节、市场与运营和政策与财务等因素，通过实施单位采取合理可控的风险控制措施能够有效地规避、减轻相关风险的发生，经评估项目风险可控。

一、收购环节风险

（一）产权纠纷风险

收购存量商品房时，部分房屋可能存在产权不清晰的情况，如存在抵押、查封、产权共有人意见不一等问题。例如，原房主因债务纠纷导致房屋被抵押，若未在收购前全面核查清楚，后续将面临法律纠纷，影响项目进度，甚至可能造成经济损失。

（二）收购价格风险

尽管参考了市场价格确定收购单价，但存量房市场价格波动较为频繁。若在收购过程中，市场房价短期内大幅上涨，会增加收购成本；反之，若市场遇冷房价下跌，已收购房屋可能出现资产贬值风险，影响项目整体收益和融资平衡。

二、改造环节风险

（一）改造标准风险

为满足保障性住房使用要求，需对收购房屋进行改造。若国家或地方对保障性住房的改造标准突然提高，如增加节能环保指标、提升消防设施标准等，项目需重新调整改造方案，导致成本大幅增加和工期延长。

（二）改造质量风险

部分存量商品房可能存在隐蔽性质量问题，如房屋结构老化、管线布局不合理等，在改造过程中若未能及时发现和处理，不仅会影响房屋使用安全，还可能因后期维修产生额外费用，增加运营成本。

三、市场与运营风险

（一）需求不足风险

项目的成功依赖于充足的住房需求。若桂阳县产业发展动力不足，人口流入减少，或周边区域大量新建保障性住房，将导致本项目面临客源竞争加剧、入住率不达预期的风险，直接影响租金收入和项目收益。

（二）运营管理风险

相较于新建保障性住房小区统一规划管理，收购的存量商品房可能较为分散，给物业管理带来挑战。如难以实现集中化的安保、保洁服务，导致管理效率低下、成本上升；同时，分散的房源可能导致租户流动性增加，影响社区稳定性和房屋出租率。

四、政策与财务风险

（一）政策变动风险

若国家或地方对保障性住房的补贴政策、税收优惠政策进行调整，将直接影响项目的资金回笼和收益。例如，减少或取消购房补贴，会增加项目前期资金压力；税收优惠政策取消，将增加运营成本，影响项目盈利能力。

（二）融资风险

项目资金主要依靠专项债券融资，若债券市场环境变化，导致债券发行利率上升、融资成本增加，或债券发行规模受限，无法满足项目资金需求，将使项目面临资金链断裂风险，影响项目的顺利推进和后续运营。

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。

3、根据《中共中央办公厅国务院办公厅印发关于做好地方政府专项债券发行及项目配套融资工作的通知》（厅字〔2019〕33号）规定，对于组合使用专项债券和市场化融资的项目，其项目收入实行分账管理。其中项目对应的政府性基金收入和用于偿还专项债券的专项收入及时足额缴入国库，纳入政府性基金预算管理，确保专项债券还本付息资金安全；企业项目法人单位依法对市场化融资承担全部偿还责任，在银行开立监管账户，将市场化融资资金以及项目对应可用于偿还市场化融资的专项收入，及时足额归集至监管账户，保障市场化融资到期偿付。

八、主管部门责任

本项目主管部门是桂阳县住房和城乡建设局。

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，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《桂阳县收购存量商品房用作保障性住房项目项目预期收益与融资平衡方案》之盖章页)



桂阳县财政局



桂阳县住房和城乡建设局

2025 年 9 月 11 日

郴州市嘉禾县 2025 年专项债券
嘉禾县污水处理厂提质扩容及污水管网建
设项目
预期收益与融资平衡方案

湖南省郴州市嘉禾县污水处理厂提质扩容及污水管网
建设项目本次拟发行专项债券 1,300.00 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
嘉禾县污水处 理厂提质扩容 及污水管网建 设项目	2025 年湖南省 政府专项债券 (二十九期)	1,300.00	20 年	嘉禾县住房和 城乡建设局

一、项目概况

（一）区域介绍

嘉禾县隶属于郴州市，位于湖南省郴州市西南部，南岭北麓，舂陵水（钟水河）中上游。地处东经 112°14′~112°35′，北纬 25°26 分~25°47′。东部与郴州市桂阳县为邻，南部与郴州市临武县、永州市蓝山县接壤，西部与永州市宁远县相接，北部与永州市新田县交界。县城距郴州市 78 公里，距广东韶关市 310 公里，距广西桂林市 278 公里。

嘉禾县先后被评为“江南铸都”、“中国铸造产业集群试点县”、“湖南省特色产业集群和特色产业聚集区”、“湖南省承接产业转移特色示范园区”、“湖南省铸造产业基地”。2010 年以来，嘉禾作为装备制造业承接转移发展的前沿阵地，先后承接产业转移项目 142 个，总投资 427 亿元，为推动嘉禾传统铸造向机械制造向智能装备发展注入了澎湃活力。

嘉禾县坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入实施“创新引领、开放崛起”“产业主导、全面发展”战略，紧紧围绕“兴产业铸都，建田园嘉禾”目标，以“4+X”和政府工作“三个五”为抓手，全力打好“三大攻坚战”，扎实做好“六稳”工作，全县经济快速发展，各项交通基础设施全面进步。

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	44,039.00

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

嘉禾县 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）	169.13	156.92	173.05
居民人均可支配收入（元）	28,694.00	30,139.00	31,790.00
一般公共预算收入	13.02	14.76	14.82
政府性基金收入	10.21	10.77	10.02
其中：国有土地出让收入	10.07	10.36	9.30
政府性基金支出	14.69	19.31	18.35
其中：国有土地出让支出	9.42	10.06	7.68

注：数据来源于财政局

（二）项目基本情况

项目基本情况表

项目名称	项目概况	建设内容	实施机构	批复文件
嘉禾县污水处理厂提质扩容及污水管网建设项目	项目总投资 14,664.29 万元，项目建设地点位于嘉禾县城内，项目建设工期 24 个月，即从 2025 年 3 月-2027 年 2 月（其中土建开工时间为：2025 年 5 月）。	(一)污水处理厂提质改造工程，其中：将嘉禾县第二污水处理厂现状 DEST 池改造为 1.0x10 ⁴ m ³ /d 的 AAO 生化池；新建 1 座内径 24m 周进周出二沉池、1 座 1.0x10 ⁴ m ³ /d 滤布滤池；新建除臭生物滤池，处理能力为 10000m ³ /h；新增购置自控仪表系统设备及更换老旧工艺设备等， (二)污水处理厂扩容及管网	嘉禾县住房和城乡建设局	1.《关于嘉禾县污水处理厂提质扩容及污水管网建设项目可行性研究的批复》（嘉发改投资〔2023〕113 号）； 2.《嘉禾县住房和城乡建设局关于对嘉禾县污水处理厂提质扩容及污水管网建设项目初步设计的批复》（嘉建初审字〔2023〕28 号）； 3.《关于对嘉禾县污水处理厂提质扩容及污水管网建设项目初步设计概算的批复》（嘉

		工程，其中:1、嘉禾县第二污水处理厂现状建设规模: $1.0 \times 10^4 \text{m}^3/\text{d}$ ，根据远期规划，本项目扩容 $2.0 \times 10^4 \text{m}^3/\text{d}$ 后总规模达到 $3.0 \times 10^4 \text{m}^3/\text{d}$; 2、配套建设城区纳污管网 25km。		发改〔2023〕21号); 4.建筑工程施工许可证,编号: 43104202508220102。
--	--	---	--	---

嘉禾县污水处理厂提质扩容及污水管网建设项目已经通过湖南金州律师事务所合法性审查。

二、经济社会效益分析

(一) 经济效益分析

1.随着城市化的快速发展,城市环保产业的需求也越来越大,生活污水处理行业作为其中的一个重要组成部分,其建设不仅满足了城市居民的日常生活需求,同时带动了城市环保产业的发展,通过产业链的延伸,促进相关企业的发展,推动了城市经济的发展。

2.由于生活污水处理厂能够将生活污水进行收集、处理,将水中的有害物质去除,并将可用的水资源进行回收,所以自来水公司可以将这些处理后的水资源在二次利用中使用,从而减少了污水处理厂运营公司的运营成本。此外,本项目建设完成后总收入预期 18,609.50 万元,上缴税收预期 614.80 万元。

(二) 社会效益分析

1、本项目的建设,将更好改善区域内环境质量,提高周边人民生活质量;同时,开展综合治理工程,能够彻底解决当前

城区污水四处排放的环路内局面，改善城区内与居民息息相关的水体环境。

2、污水处理厂的提质扩容、建设有助于完善城市基础设施工程，促进污水治理能力，将明显改善城市生态环境，有利于城市整体形象的提高，改善投资环境，对实现社会、经济环境和谐健康发展有着极为重要的作用。

3、生活污水处理厂的建设需要大量的人力物力进行投入，不仅有助于提高当地就业率，同时为城市居民提供更多的就业机会，减少了当地的失业人口，缓解了就业压力。

（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《关于嘉禾县污水处理厂提质扩容及污水管网建设项目可行性研究的批复》（嘉发改投资〔2023〕113号）；已完成初步设计的批复，批复文件为《嘉禾县住房和城乡建设局关于对嘉禾县污水处理厂提质扩容及污水管网建设项目初步设计的批复》（嘉建初审字〔2023〕28号）；已完成初步设计概算的批复，批复文件为《关于对嘉禾县污水处理厂提质扩容及污水管网建设项目初步设计概算的批复》（嘉发改〔2023〕21号）；取得建筑工程施工许可证，编号：43104202508220102。项目前期准备中，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 14,664.29 万元，项目融资资金 5,600.00 万元，占总投资

的 38.19%，其中申请政府专项债券金额 5,600.00 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 3,600.00 万元，申请政府专项债券 1,300.00 万元（其中本次申请债券资金 1,300.00 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、嘉禾县财政局的指导下，嘉禾县住房和城乡建设局对嘉禾县污水处理厂提质扩容及污水管网建设项目，从项目实施政策依据及申报债券需求合理性、项目建设涉及领域方向合规性和前期手续完备性、资金平衡方案科学性及其合理性等方面开展事前绩效评估，评估结论为，项目融资规模与项目收益平衡较好，相关审批手续完备、前期工作充分、具备开工条件且能够形成实物工作量和拉动有效投资。因此，事前评估审核建议通过，可以申请发行政府专项债。

（六）项目存续期

参考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，保守估计本项目预计存续期 26 年，大于项目发债期限 20 年。

参照项目	成立期	截至目前存续时长
长沙市湘湖污水处理厂	1994 年	31 年
西郊污水处理厂	1985 年	40 年

（七）项目绩效目标

嘉禾县污水处理厂提质扩容及污水管网建设项目绩效目标
如下表:

项目名称	嘉禾县污水处理厂提质扩容及污水管网建设项目				
主管部门 及其编码	嘉禾县住房和城乡建设局				
项目资金 (万元)	资金总额：14,664.29				
	一、政府专项债券资金：5,600.00				
	二、其他资金：9,064.29				
项目实施 进度计划	项目实施内容	开始时间		完成时间	
	1.完成项目前期准备工作	2025 年 3 月		2026 年 4 月	
	2.完成项目污水处理厂的 提质扩容工程、污水管网 改造扩容工程建设	2025 年 5 月		2026 年 12 月	
	3.竣工验收并投入使用	2027 年 1 月		2027 年 2 月	
项目绩效 目标	通过项目建设对嘉禾县第一、第二污水处理厂进行提质改造，完善嘉禾县污水处理的基础设施、减少水资源的污染、增加社会就业，改善嘉禾县地方经济发展的环境条件。				
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	嘉禾县第二污水处理厂总规模	3.0×10 ⁴ m ³ /d	计划标准
			新建内径 24m 周进 周出二沉池	1 座	计划标准
			新建滤布滤池	1 座	计划标准
			配套污水管网	25km	计划标准
		质量指标	提质改造污水处理厂验收合格率	100%	计划标准
			新建内径 24m 周进 周出二沉池验收合	100%	计划标准

			格率		
			新建滤布滤池验收合格率	100%	计划标准
			配套污水管网验收合格率	100%	计划标准
		时效指标	提质改造污水处理厂竣工及时率	100%	计划标准
			新建内径 24m 周进周出二沉池竣工及时率	100%	计划标准
			新建滤布滤池竣工及时率	100%	计划标准
			配套污水管网竣工及时率	100%	计划标准
			成本指标	预算成本控制情况	≤14,664.29 万元
			经济效益指标	存续期内的整体收入	≥18,609.50 万元
	效益指标	社会效益指标	改善嘉禾县生活污水处理设施	有效改善	计划标准
		可持续影响指标	持续保障水资源环境	持续保障	计划标准
		社会公众或服务对象满意度指标	社会公众满意度	≥95%	计划标准

三、项目投资估算及资金筹措方案

（一）投资估算依据：

1、工程费用：

（1）本工程以 2020 年《湖南省建设工程计价办法》及《湖南省建设工程消耗量标准》（湘建价（2020）56 号）规定，并参照郴州市目前的市场价格及类似工程估算指标进行估算；

(2) 建筑、安装和室外工程依据 2020 年《湖南省建设工程消耗量标准》中的《湖南省房屋建筑与装饰工程消耗量标准》《湖南省市政工程消耗量标准》，并参考类似工程指标，对人工、材料价格等进行调整后编制。建筑安装工程材料价格参照郴州建设主管部门发布的郴州建设造价信息计取；

(3) 按照湘建建〔2016〕72 号文、湘建价〔2016〕7160 号“湖南省住房和城乡建设厅关于印发《关于增值税条件下计费程序和计费标准的规定》《关于增值税条件下材料价格发布与使用的规定》的通知”执行；

(4) 依据《郴州建设工程服务中心（市建设工程造价站）关于印发 2022 年 1-12 月建安工程经济技术指标的通知》；

(5) 湖南省人力资源和社会保障厅印发《关于湖南省 2022 年调整最低工资标准的通知》（湘人社规〔2022〕6 号）；

(6) 《关于进一步放开建设项目专业服务价格的通知》（发改价格〔2015〕299 号）；

2、工程建设其他费计算依据如下：

(1) 建设单位管理费：参考财建〔2016〕504 号；

(2) 建设工程监理费：参考发改价格〔2007〕670 号；

(3) 可行性研究编制费用：参考计价格〔1999〕1283 号；

(4) 环境影响评价咨询服务费：计价格〔2002〕125 号；

(5) 工程勘察费：按工程设计费 25%估算；

(6) 工程设计费：参考国家计委、建设部计价格〔2002〕10 号；

(7) 工程保险费：以工程费用为基数，费率为 0.3%；

(8) 劳动安全卫生评价费：以工程费用为基数，费率为 0.1%；

(9) 造价咨询费：参考湘建价协〔2016〕25 号文并按比例下浮；

(10) 工程质量检测费：参考湘建价〔2020〕56 号，建安费*0.8%；

(11) 场地准备及临时设施费：以工程费用为基数，费率为 0.5%；

(12) 预备费：只计算基本预备费，以工程费用、设备费和工程建设其他费用为基数按 10% 计算。

总投资概算总投资汇总表情况如下：

嘉禾县污水处理厂提质扩容及污水管网建设项目概算总投资汇总表

单位：万元

序号	工程或费用名称	单位	数量	金额（万元）	备注
一	第一部分工程费用			12,632.96	
(一)	第二污水处理厂提质改造			4,908.84	
1	新建部分	m3/d	10000	1,020.00	
1.1	二沉池	m3/d	10000	600.00	
1.2	滤布滤池	m3/d	10000	250.00	
1.3	除臭生物滤池	m3/d	10000	170.00	
2	改造部分			3,888.84	
2.1	工艺改造			2,715.66	
2.1.1	拆除原 DEST 池	m ³	10000	130.00	
2.1.2	A/A/O 生化池	m3/d	10000	2,300.00	
2.1.3	加药间改造	m3/d	10000	155.00	
2.1.4	生产和施工同时进行对原有设备保护等费用	项	1	130.66	
2.2	设备购置及更换			833.77	
2.2.6	鼓风机	台	1	102.66	
2.2.7	自动控制及监控设备	项	1	180.45	
2.2.8	仪表系统	项	1	398.00	
2.2.9	电气设备更新	项	1	152.66	

2.3	总图改造			339.41	
2.3.1	总图道路及广场	项	1	74.00	
2.3.2	绿化改造	项	1	63.00	
2.3.3	建筑外墙维修	项	1	103.00	
2.3.4	池体构筑物维护	项	1	99.41	
(二)	第二污水处理厂扩容工程			5,724.12	
1	污水处理厂建构筑物工程			5,014.12	
1.1	粗格栅间	m ³	187.935	198.00	
1.2	污水提升泵房	m ³	904.875	160.00	
1.3	细格栅间	m ³	20.16	55.00	
1.4	巴氏计量槽	m ³	8.568	6.00	
1.5	旋流沉砂池	m ³	12.62	87.66	
1.6	DEST 生化池	m ³	5670	1,000.33	
1.7	二沉池	m ³	2667.74	777.66	
1.8	接触消毒池	m ³	1296	122.33	
1.9	出水计量渠	m ³	18	13.21	
1.10	回流、剩余污泥泵站	m ³	869.4	123.66	
1.11	混凝沉淀池	项	1	89.66	
1.12	滤布滤池	项	1	102.00	
1.13	贮泥池	项	1	45.12	
1.14	鼓风机房	m ²	472.32	82.61	

1.15	变配电室	项	1	133.55	
1.16	污泥浓缩脱水间、加药间、污泥堆棚	m²	2610.3	162.00	
1.17	污泥集中干化车间	m²		1,500.63	
1.18	综合楼	m²	475.96	230.77	
1.19	机修间、仓库	m²	186.54	36.22	
1.20	环保监控室	m²	22	64.77	
1.21	门卫室	m²	36	22.94	
2	污水处理厂室外配套工程			710.00	
2.1	室外给排水管网	项	1	120.00	
2.2	道路及广场	项	1	180.00	
2.3	围墙	项	1	70.00	
2.4	土方平整	项	1	160.00	
2.5	土石方	项	1	80.00	
2.6	绿化	项	1	100.00	
(三)	管网改扩建部分	项	1	2,000.00	
1	县污水管网改扩建	km	25.00	2,000.00	
二	第二部份其他工程费用			1,525.22	
1	建设单位管理费	万元		436.15	按实际支付金额计取
2	工程监理费	万元		210.42	按实际支付金额计取
3	项目前期咨询服务费	万元		20.14	按实际支付金额计取
4	勘察费	万元		76.84	按实际支付金额计取

5	设计费	万元		460.21	按实际支付金额计取
6	环境影响咨询服务费	万元		15.44	按实际支付金额计取
8	造价咨询	万元		54.26	按实际支付金额计取
9	工程保险费	万元		66.87	按实际支付金额计取
10	质量检测费	万元		88.45	按实际支付金额计取
12	场地准备及单位临时设施费	万元		55.63	按实际支付金额计取
13	联合试运转费	万元		20.18	按实际支付金额计取
14	劳动安全卫生评审费	万元		20.63	按实际支付金额计取
三	第三部分预备费	万元		506.11	
四	第四部分总投资	万元		14,664.29	

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。

嘉禾县污水处理厂提质扩容及污水管网建设项目总投资14,664.29 万元，2025 年投入金额 3,600.00 万元，分年投资计划具体如下表所示：

项目投资分年计划表

单位：万元

项目名称	总投资	2025 年	2026 年及以后
嘉禾县污水处理厂提质扩容及污水管网建设项目	14,664.29	3,600.00	11,064.29

2025 年度，嘉禾县污水处理厂提质扩容及污水管网建设项目分月投资计划具体如下表所示：

项目投资分月计划表

单位：万元

项目名称	投资总额	前期投入	1 月	2 月	3 月	4 月	5 月	6 月
嘉禾县污水处理厂提质扩容及污水管网建设项目	投资金额	/	/	/	200.00	200.00	200.00	200.00
	其中：专项债券金额	/	/	/	/	/	/	/
		7 月	8 月	9 月	10 月	11 月	12 月	2025 年合计
	投资金额	300.00	300.00	800.00	800.00	300.00	300.00	3,600.00

	其中：专项债券金额	/	/	650.00	650.00	/	/	1,300.00
--	-----------	---	---	--------	--------	---	---	----------

（二）项目资金筹措方案

嘉禾县污水处理厂提质扩容及污水管网建设项目的资金来源主要为资本金和政府专项债券资金。项目总投资 14,664.29 万元，其中：用于项目支出的资本金 9,064.29 万元，占投资总额的 61.81%；拟申请发行政府专项债券资金 5,600.00 万元。其中，本次申请发行专项债券 1,300.00 万元，未来申请发行专项债券 4,300.00 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：用作资本金额	未来拟发行专项债券金额	其中：用作资本金额	其他融资	
嘉禾县污水处理厂提质扩容及污水管网建设项目	14,664.29	9,064.29	0.00	1,300.00	0.00	4,300.00	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

嘉禾县污水处理厂提质扩容及污水管网建设项目收益主要来源于污水处理收入。

1、污水处理收入

本项目主要对嘉禾县第二污水处理厂进行提质改造，项目建成后，污水处理总规模达 $3.0\times10^4\text{m}^3/\text{d}$ 。

(1) 污水处理单价

根据《嘉禾县发展和改革局关于调整嘉禾县城乡一体化供水价格及有关事项的通知》（嘉发改发〔2024〕15号），本项目居民用水污水处理费为 1.00 元/ m^3 ，非居民用水污水（含特种用水）处理费为 1.20 元/ m^3 ，运营期内收入暂不考虑增长。

嘉禾县城乡供水价格及终端水价执行标准

水价类别	行 业	阶 梯	水量基数	供水价格	终端水价		
					污水处理费	水资源费	终端价格
居民生活用水	居民生活用水、部队生活用水、机关企事业单位的集体宿舍生活用水、学校教学和学生生活用水、医疗机构和幼儿园生活用水、托育机构用水、养老院和福利院以及残疾人托养机构等社会福利场所生活用水、宗教场所生活用水、社区组织工作用房和居民公益性服务设施用水等。其他有政策规定的从其政策规定。	第一阶梯	22 立方米/户/月(含)以下	2.25	1.00	0.12	3.37
		第二阶梯	22 立方米/户/月(不含) — 32 立方米/户/月(含)	3.375	1.00	0.12	4.495
		第三阶梯	33 立方米/户/月(不含)以上	6.75	1.00	0.12	7.87
非居民用水	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、游泳池用水等。	超定额定累进加价		3.375	1.2	0.12	4.695
特种用水	洗车、洗浴、以自来水为原料的纯净水生产用水等。			9.00	1.2	0.12	10.32

(2) 污水处理量

1) 项目供水范围

根据嘉禾县住房和城乡建设局提供的《嘉禾县第二污水处理厂纳污范围人口数统计表》，本项目污水处理厂服务范围内供水当量人口共计 76110 人。

嘉禾县第二污水处理厂纳污范围人口数统计表

村、小区名称	人口数（人）
皇廷天悦小区	630
皇廷凤凰城小区	2814
皇廷君御小区	1562
财政局小区	580
嘉州阳光小区	3086
金色年华小区	4850
金桂园小区	857
中悦玲珑小区	787
1号公馆小区	2523
碧桂园小区	7540
美兰湖小区	1165
金霖御景小区	3438
中港瓏熙府	2411
中港世纪嘉城	5757
嘉瑞景城小区	2610
金鑫嘉园小区	1750
玉泉新城小区	353
神龙滨谷湾小区	3780
皇廷花园小区	1019
鑫源小区	997
福祥家园小区	773
神龙中伟步行街	846
联海国际商贸城	2626
嘉滨湖商业街	118
荞麦塘村	1612
坦塘村	2352
钟水村	1739
滨江村	2406
湘溪村	2342
马托村	1916
工业园区125个厂	10873
合计	76110

2) 用水量

考虑到郴州市暂未公布 2024 年水资源公报，本项目参考郴州市水利局发布最新文件《2023 年郴州市水资源公报》数据，嘉禾县人均综合年用水量于 2023 年已达 $435.6\text{m}^3/\text{年}$ ，即年均用水量为 $3315.35\text{万 m}^3/\text{年}$ （=污水处理范围内服务人口 76110 人 \times 人均年用水量 $435.6\text{m}^3/\text{年}$ ）。

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。

3) 污水排放量

根据住房和城乡建设部办公厅关于国家标准《城市排水工程规划规范（局部修订征求意见稿）》公开征求意见的通知，城市污水排放系数为 0.70-0.85，基于谨慎性原则，本项目污水排放系数取 0.70，即本项目污水处理范围内年污水排放量预期 2320.75 万 m³（=年均用水量 3315.35 万 m³ × 城市综合污水排放系数 0.7）

住房和城乡建设部办公厅关于国家标准《城市排水工程规划规范（局部修订征求意见稿）》公开征求意见的通知

选择字体：[大·中·小] 发布时间：2024-04-29 17:04:23 分享： 

根据《住房和城乡建设部标准定额司关于开展《城市排水工程规划规范》等3项工程建设国家标准修订工作的通知》（建司标函〔2022〕164号），中国城市规划设计研究院等单位修订了国家标准《城市排水工程规划规范》（见附件），现向社会公开征求意见。有关单位和个人可通过以下途径和方式提出反馈意见：

- 1.电子邮箱：liugq@mwqc.gov.cn,
 - 2.通信地址：北京市海淀区车公庄西路10号；邮政编码：100037。
- 意见反馈截止时间为2024年5月31日。
- 附件：城市排水工程规划规范（局部修订征求意见稿）

住房和城乡建设部办公厅
2024年4月28日

 附件下载 [城市排水工程规划规范（局部修订征求意见稿）](#)

关闭窗口

打印本页

4.2.2 城市污水量可根据城市用水量和城市污水排放系数计算确定。

4.2.3 城市污水综合排放系数可取0.70-0.85，各类污水排放系数应根据城市历年供水量和污水量等资料计算确定。当资料缺乏时，城市分类污水排放系数根据城市居住和公共设施水平以及工业类型等，可按表4.2.3的规定取值。

表4.2.3 城市分类污水排放系数

城市污水分类	污水排放系数
城市综合生活污水	0.80~0.90
城市工业废水	0.60~0.80

注：城市工业废水不含石油和天然气开采业、煤炭开采和洗选业、其他采矿业、化工业以及电力、热力生产和供应业废水，上述工业废水排放系数应按厂、矿区的气候、水文地质条件和废水利用、排放方式等因素确定。

污水排放系数简介

目录

- 污水排放系数简介
- 污水排放系数造价信息
- 污水排放系数简介常见问题
- 污水排放系数简介文献
- 污水排放量简介
- 河况系数简介
- 展开

污水排放系数简介

在一定的计量时间内（年）污水排放量与用水量之比。计算城市污水量时可以用城市综合用水量乘以污水排放系数。一般用 α 表示。2100433B

根据项目设计建设规模，本项目污水处理量为 3 万 m^3/d 。考虑设备维修期，按照一年工作 350 天计，则年可处理污水量为 1050 万 m^3 < 项目污水处理范围内年污水预期排放量 2320.75 万 m^3 。

基于谨慎性原则，本项目污水处理量以年可处理规模 1050 万吨为基数进行测算。

4) 各类污水量占比

参考《2023 年郴州市水资源公报》，嘉禾县 2023 年居民生活用水量为 0.137 亿 m^3 ，非居民生活用水量为 0.155 亿 m^3 。

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

根据《城市分类污水排放系数》，居民生活用水污水排放系数取 0.8（城市综合生活污水的污水排放系数），非居民生活用水（含特种用水）污水排放系数取 0.6（城市工业废水的污水排放系数），计算可得：

①居民生活用水污水量=0.137 亿 m³ × 0.8=0.1096 亿 m³

②非居民生活用水污水量=0.155 亿 m³ × 0.6=0.093 亿 m³

③居民生活用水污水量：非居民生活用水污水量=0.541：0.459。

基于谨慎性原则，本项目运营期内所收集处理的居民生活污水量与非居民污水量占比按 **0.8：0.2** 计取，本项目污水处理量以日处理规模 3 万 m³/d 为基数，每年按 350 天计，则年处理居民生活污水量 840 万吨，年处理非居民污水量 210 万吨。

（3）污水处理率

根据《郴州市 2024 年国民经济和社会发展统计公报》，郴州市城市生活污水处理率为 99.30%。据“郴州发布”微信公众号在 2024 年 5 月的报道中提到“全市污水集中处理率提升至 97.4%”，根据媒体报道，嘉禾县污水处理率达到了 96%以上。考虑到本项目的定位、特色及区位因素，污水处理负荷率运营期第 1 年按 80%，第 2 年按 85%，第 3 年至运营期最后一年按 90% 计算。

十二、资源、环境和应急管理旅游

全市已发现各类矿产 116 种，已探明储量的矿产 61 种。实施地质勘查项目（含续作项目）58 个。

全市建有自然保护区 4 个，其中国家级 2 个，保护区总面积 4.06 万公顷（整合优化后数据）。全年完成造林面积 0.69 万公顷。年达到或优于 III 类标准的水质断面比例为 100%。设市城市生活污水处理率 99.3%，设市城市生活垃圾无害化处理率 100%。

来源：http://tjj.czs.gov.cn/tjgk/content_3914901.html

实施污水处理厂提质增效、“碧水郴州”行动、燕泉河水质再提升工程、郴江河沿岸生活污水直排问题整改等项目，不断加大市政管网维护力度，城镇污水得到有效治理，已实现全市建制镇和东江湖流域乡镇污水处理设施全覆盖。

全市污水集中处理率提升至 97.4%，黑臭水体基本消除。全市 136 个乡镇中，99 个建制镇 37 个建制乡已建成乡镇污水处理厂，9 个乡镇接入城区污水处理系统。通过城镇污水处理提质增效创新集成技术研发与产业化示范项目，我市开展了 HPB 技术集成及工程示范研究，形成了城镇污水处理厂提质增效成套 HPB 技术方案，在郴州永兴县柏林工业园污水处理厂推广应用，并建立示范工程。

来源：https://mp.weixin.qq.com/s?__biz=MzE5MTQ5NDk5Nw==&mid=2247764039&idx=1&sn=2d4fbfa71a69272309bd262395bb321b&source=41&poc_token=HIpEsWijOOZhU9V0qt_u5WpB_mMrGdb1imp2H243

在四条黑臭水体整治完成的基础上，嘉禾县继续加大投资，对城区 9 条道路、16 个老旧住宅片区（68 个小区）进行全面改造，目前已全部完成。改造后，县城生活污水集中处理率达到 96% 以上，有效改善了居民的生活环境和营商环境。

来源: <https://new.qq.com/rain/a/20231030A07Z8W00>

污水处理收入=（居民污水处理单价 1.00 元/m³ × 居民污水处理量 840 万 m³+非居民污水处理单价 1.20 元/m³ × 居民污水处理量 210 万 m³） × 负荷率

嘉禾县污水处理厂提质扩容及污水管网建设项目收入预测表

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	污水处理收入	18,609.50	728.00	928.20	982.80	982.80	982.80	982.80	982.80	982.80	982.80
	合计	18,609.50	728.00	928.20	982.80	982.80	982.80	982.80	982.80	982.80	982.80

续上表：

收入类型	2036 年	2037 年	2038 年	2039 年	2040 年	2041 年	2042 年	2043 年	2044 年	2045 年	2046 年
污水处理收入	982.80	982.80	982.80	982.80	982.80	982.80	982.80	982.80	982.80	982.80	245.70
合计	982.80	982.80	982.80	982.80	982.80	982.80	982.80	982.80	982.80	982.80	245.70

（二）项目预期成本预测

本项目总成本费用包括：外购燃料及动力费、工资及福利费用、污泥处置费用、药剂费、修理费用、管理及其他费用、税金及附加。

1、外购燃料及动力费

（1）水费

用水单价按照嘉禾县自来水公司提供的嘉禾县到户终端供水价格表，以非居民生活用水单价 4.695 元/吨计算，初步估算本项目年运营用水量为 5.48 万吨。费用每三年上浮 4%。

嘉禾县城乡供水价格及终端水价执行标准

水价类别	行 业	阶梯	水量基数	供水价格	终端水价		
					污水处理费	水资源费	终端价格
居民生活用水	居民生活用水、部队生活用水、机关企事业单位的集体宿舍生活用水、学校教学和学生生活用水、医疗机构和幼儿园生活用水、托育机构用水、养老院和福利院以及残疾人托养机构等社会福利场所生活用水、宗教场所生活用水、社区组织工作用房和居民公益性服务设施用水等。其他有政策规定的从其政策规定。	第一阶梯	22 立方米/户/月(含)以下	2.25	1.00	0.12	3.37
		第二阶梯	22 立方米/户/月(不含)— 32 立方米/户/月(含)	3.375	1.00	0.12	4.495
		第三阶梯	33 立方米/户/月(不含)以上	6.75	1.00	0.12	7.87
非居民用水	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、游泳池用水等。	超定额累进加价		3.375	1.2	0.12	4.695
特种用水	洗车、洗浴、以自来水为原料的纯净水生产用水等。			9.00	1.2	0.12	10.32

（2）电费

本项目用电单价根据湖南省电网销售电价表规定的一般工商业及其他用电按 0.6803 元/kwh 计算，年用电量约 85.92 万 kwh，费用按每三年上涨 4%考虑。

湖南省电网销售电价表

用电分类	电度电价（元/千瓦时）					容（需）量电价	
	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：已摘帽贫困县农业排灌用电	0.4117	0.4017	0.3917				

2、工资及福利费用

本项目定员共 15 人，根据《湖南省 2024 年统计年鉴》，嘉禾县从业人员平均工资为 60,006.00 元，考虑到本项目的定位、特色及区位因素，基于谨慎性原则，本项目员工的工资及福利费用按人均 6.5 万元/年计算，费用每三年上浮 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	
永兴县 Yongxing County	167489	154404	13085	64941	66551	50520	111.4
嘉禾县 Jiahe County	79929	79696		60006	60003		97.5
临武县 Linwu County	59765	54715	5051	60217	61086	52175	127.7

3、污泥处置费用

参考环联网发布的《污水处理厂环保督察监察要点指南》，一般情况下，污水处理厂污泥产量为每处理 10,000 吨废水产生 1 吨~1.2 吨干污泥，考虑到本项目的定位、特色及区位因素，基于谨慎性原则，本项目污泥产量按每处理 1 万吨废水产生 1.5

吨污泥计算，以项目运营期内年处理规模 1050 万吨所产生污泥量为基数；参考郴州市污水处理厂的污泥处理费用，基于谨慎性原则，本项目污泥处理费按 200.00 元/吨计算，价格每 3 年上涨 4%。

1. 污泥量

一般情况下，污水处理厂污泥产量为每处理10000吨废水产生1吨~1.2吨干污泥，每处理1吨COD产生0.2吨~1吨干污泥(一般取0.4吨)。

2. 污泥性状

运行正常的污水处理厂脱水污泥呈黄褐色，有泥土气味，不沾手，结成块状；运行不正常的腐败污泥或无机化污泥，颜色发黑，沾手，呈松散状。

来源：<http://www.envirunion.cn/newsinfo-24919.html>

序号	名称	污泥处理费（元/t）	来源
1	郴州市第一污水处理厂	189.00	https://huanbao.bjx.com.cn/news/20191121/1022583.shtml
2	郴州市第二污水处理厂	189.00	
3	郴州市第三污水处理厂	189.00	
4	郴州市第四污水处理厂	189.00	

据了解，长期以来，郴州市城区各污水处理厂的污泥主要由各污水处理厂自行运输至倒窝里垃圾填埋场进行无害化填埋处理。倒窝里垃圾填埋场总共256万立方米库容，目前已使用96%。为减轻倒窝里垃圾填埋场库容压力，进一步规范各污水处理厂污泥处置，实现污泥的资源化利用，今年6月市政府通过公开招投标的方式购买服务，由湖南大自然环保股份有限公司获得市城区污泥无害化处理项目经营权。

污泥处理费189元/吨，污泥处理能力不低于80吨/日，项目合作期限3年，污泥来源包括第一、第二、第三、第四污水处理厂。

4、药剂费

根据项目可研数据，本项目主要涉及的药剂 PAC、PAM 阳离子、PAM 阴离子、次氯酸钠。各种药剂消耗量及单价如下表所示。基于谨慎性原则，本项目药剂费按照单价 0.0258 元/m³，

以项目运营期内实际年污水处理量为基数进行测算，考虑通货膨胀及物价上涨因素，费用每三年上涨 4%。

药剂消耗一览表

序号	名称	数量 (t)	单价	合计 (万元)	每立方米所需药剂费用
1	PAC (固体)	168.75	730.00	12.32	0.0113
2	PAM 阳离子 (固体)	7.32	1,800.00	1.32	0.0012
3	PAM 阴离子 (固体)	10.95	900.00	0.99	0.0009
4	次氯酸钠 (液体)	645	210.00	13.55	0.0124
合计				28.17	0.0258

药剂名称	价格 (来源: 1688 网站)
PAC 药剂价格	

	<div data-bbox="534 208 962 907"> <p>18年水处理药剂生产经验</p> <h2>聚合氯化铝</h2> <p>工业级·饮水级</p> <div> <p>含量充足</p> <p>性能稳定</p> <p>支持定制</p> </div>  <p>Standard code: 4301-201 Net Weight: 25kg Grade: First grade product MADE IN CHINA</p> <p>¥0.70/千克 成交2000+元</p> <p>絮凝剂 聚合氯化铝PAC 水处理药剂 含量20%-30% 可定制包装 宏源环保</p> <p> 安心购 热推商品</p> <p> 实力工厂 巩义市宏源环保科...</p> </div>
PAM 阳离子药剂价格	<div data-bbox="529 967 957 1666"> <p>江苏嘉仁化工</p> <p>JReal</p> <h2>聚丙烯酰胺</h2> <div> <p>>> 优势供应</p> <p>>> 更多优惠</p> <p>>> 详询客服</p> </div>  <p>贴心服务 量大从优 查看详情</p> <p>¥17.50/千克 江苏南通</p> <p>聚丙烯酰胺 PAM 阴离子阳离子500g/袋 CAS9003-05-8</p> <p>国产品牌</p> <p> 4年 江苏嘉仁化工有限公司</p> </div>

<p>次氯酸钠</p>	
	

5、修理费用

参照《建设项目经济评价方法与参数》，此项费用主要为工程各类建筑物和设备的日常性养护、维护及修理，本项目修理费用按照工程费用的 0.5% 计取。

6、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、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收入的 2% 计算。

7、税金及附加

（1）增值税：

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），从事污水处理的经营活动企业增值税税率为 9%，可享受 70% 增值税的返还，即征即退。

（2）城市维护建设税：按增值税的 5% 计征。

（3）教育费附加：按增值税的 3% 计征。

（4）地方教育费附加：按增值税的 2% 计征。

嘉禾县污水处理厂提质扩容及污水管网建设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	外购燃料及动力费	1,794.23	70.15	84.18	84.18	87.55	87.55	87.55	91.05	91.05	91.05
2	人工工资及福利费	2,078.20	81.25	97.50	97.50	101.40	101.40	101.40	105.46	105.46	105.46
3	污泥处置费	600.08	21.00	26.78	28.35	29.48	29.48	29.48	30.66	30.66	30.66
4	药剂费	516.02	18.06	23.03	24.38	25.36	25.36	25.36	26.37	26.37	26.37
5	修理费用	1,205.31	52.64	63.16	63.16	63.16	63.16	63.16	63.16	63.16	63.16
6	管理及其他费用	372.25	14.56	18.56	19.66	19.66	19.66	19.66	19.66	19.66	19.66
7	税金及附加	614.80	24.05	30.65	32.47	32.47	32.47	32.47	32.47	32.47	32.47
	合计	7,180.89	281.71	343.86	349.70	359.08	359.08	359.08	368.83	368.83	368.83

续上表：

成本类型	2036 年	2037 年	2038 年	2039 年	2040 年	2041 年	2042 年	2043 年	2044 年	2045 年	2046 年
外购燃料及动力费	94.69	94.69	94.69	98.48	98.48	98.48	102.42	102.42	102.42	106.52	26.63
人工工资及福利费	109.68	109.68	109.68	114.07	114.07	114.07	118.63	118.63	118.63	123.38	30.85
污泥处置费	31.89	31.89	31.89	33.17	33.17	33.17	34.50	34.50	34.50	35.88	8.97
药剂费	27.42	27.42	27.42	28.52	28.52	28.52	29.66	29.66	29.66	30.85	7.71
修理费用	63.16	63.16	63.16	63.16	63.16	63.16	63.16	63.16	63.16	63.16	15.79
管理及其他费用	19.66	19.66	19.66	19.66	19.66	19.66	19.66	19.66	19.66	19.66	4.91
税金及附加	32.47	32.47	32.47	32.47	32.47	32.47	32.47	32.47	32.47	32.47	8.11
合计	378.97	378.97	378.97	389.53	389.53	389.53	400.50	400.50	400.50	411.92	102.97

五、项目融资平衡情况

（一）项目净收益

嘉禾县污水处理厂提质扩容及污水管网建设项目预期总收入 18,609.50 万元，预期运营成本 7,180.89 万元，项目净收益 11,428.61 万元。

（二）项目融资还本付息情况

嘉禾县污水处理厂提质扩容及污水管网建设项目拟发行专项债券 5,600.00 万元，其中，本次拟发行专项债券 1,300.00 万元，未来拟发行专项债券 4,300.00 万元。根据 2025 年 8 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 2.46%，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。

嘉禾县污水处理厂提质扩容及污水管网建设项目还本付息情况如下表所示：

嘉禾县污水处理厂提质扩容及污水管网建设项目还本付息情况表

单位：万元

项目	年份	期初本金余额	本期新增本金	本期偿还本金	期末本金余额	当年偿还利息	当年还本付息合计
嘉禾县污水处理厂	2025 年 9 月	-	1,300.00	-	1,300.00		
	2026 年 3 月	1,300.00	4,300.00		5,600.00	15.99	15.99
	2026 年 9 月	5,600.00			5,600.00	68.88	68.88
	2027 年	5,600.00			5,600.00	137.76	137.76

提质扩容及污水管网建设项目还本付息情况表	2028 年	5,600.00			5,600.00	137.76	137.76
	2029 年	5,600.00			5,600.00	137.76	137.76
	2030 年	5,600.00			5,600.00	137.76	137.76
	2031 年	5,600.00			5,600.00	137.76	137.76
	2032 年	5,600.00			5,600.00	137.76	137.76
	2033 年	5,600.00			5,600.00	137.76	137.76
	2034 年	5,600.00			5,600.00	137.76	137.76
	2035 年	5,600.00			5,600.00	137.76	137.76
	2036 年	5,600.00			5,600.00	137.76	137.76
	2037 年	5,600.00			5,600.00	137.76	137.76
	2038 年	5,600.00			5,600.00	137.76	137.76
	2039 年	5,600.00			5,600.00	137.76	137.76
	2040 年	5,600.00			5,600.00	137.76	137.76
	2041 年	5,600.00			5,600.00	137.76	137.76
	2042 年	5,600.00			5,600.00	137.76	137.76
	2043 年	5,600.00			5,600.00	137.76	137.76
	2044 年	5,600.00			5,600.00	137.76	137.76
	2045 年 3 月	5,600.00			5,600.00	68.88	68.88
	2045 年 9 月	5,600.00		1,300.00	4,300.00	68.88	1,368.88
	2046 年 3 月	4,300.00		4,300.00	-	52.89	4,352.89
	合计		5,600.00	5,600.00	-	2,755.20	8,355.20

(三) 项目融资平衡情况

本项目偿债资金来源主要为污水处理收入，考虑运营成本后，预计用于融资平衡的相关收益为 11,428.61 万元，相关收益对债券本息的覆盖倍数为 1.37 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
------	---------------	----------	----------	-----------------

嘉禾县污水处理厂提质扩容及污水管网建设项目	11,428.61	5,600.00	8,355.20	1.37
-----------------------	-----------	----------	----------	------

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	1.15	1.37	1.59
成本变动敏感性分析			
项目总债务融资本息覆盖倍数	1.45	1.37	1.28

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 1.15，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 1.28，仍然能通过压力测试。

总体看，项目收益与融资能实现自求平衡，不能还本付息的风险较小。

（五）现金流模拟分析

按照国家相关政策规定，项目建设期内所有融资拟只付息不还本，项目计算期内按计划还本付息，根据上述项目总投资、运营收入、成本情况、偿债资金来源，对项目申请新增债券资

金情况分析，本项目现金流预测见下表：

项目现金流量表

单位：万元

阶段 序号	项目	合计	建设期			运营期							
			2025 年	2026 年	2027 年 1月-2月	2027 年 3 月-12 月	2028 年	2029 年	2030 年	2031 年	2032 年	2033 年	2034 年
一	现金流入	33,273.79	3,600.00	9,300.00	1,764.29	728.00	928.20	982.80	982.80	982.80	982.80	982.80	982.80
1	资本金流入	9,064.29	2,300.00	5,000.00	1,764.29								
2	融资资金流入	5,600.00	1,300.00	4,300.00									
3	运营期现金流入	18,609.50				728.00	928.20	982.80	982.80	982.80	982.80	982.80	982.80
二	现金流出	30,115.51	3,600.00	9,300.00	1,764.29	419.47	481.62	487.46	496.84	496.84	496.84	506.59	506.59
1	建设期资金流出	14,579.42	3,600.00	9,215.13	1,764.29								
2	运营期资金流出	7,180.89				281.71	343.86	349.70	359.08	359.08	359.08	368.83	368.83
3	融资还本付息	8,355.20		84.87		137.76	137.76	137.76	137.76	137.76	137.76	137.76	137.76
4	债券发行费用	0.00											
三	现金净流量	3,158.28				308.53	446.58	495.34	485.96	485.96	485.96	476.21	476.21
四	期末累计现金结 存	88,408.38				308.53	755.11	1,250.4 5	1,736.4 1	2,222.3 7	2,708.3 3	3,184.5 4	3,660.7 5
五	项目净收益	11,428.61											

续上表:

阶段 序号	项目	运营期											
		2035 年	2036 年	2037 年	2038 年	2039 年	2040 年	2041 年	2042 年	2043 年	2044 年	2045 年	2046 年
一	现金流入	982.80	982.80	982.80	982.80	982.80	982.80	982.80	982.80	982.80	982.80	982.80	245.70
1	资本金流入												
2	融资资金流入												
3	运营期现金流入	982.80	982.80	982.80	982.80	982.80	982.80	982.80	982.80	982.80	982.80	982.80	245.70
二	现金流出	506.59	516.73	516.73	516.73	527.29	527.29	527.29	538.26	538.26	538.26	1,849.68	4,455.86
1	建设期资金流出												
2	运营期资金流出	368.83	378.97	378.97	378.97	389.53	389.53	389.53	400.50	400.50	400.50	411.92	102.97
3	融资还本付息	137.76	137.76	137.76	137.76	137.76	137.76	137.76	137.76	137.76	137.76	1,437.76	4,352.89
4	债券发行费用												
三	现金净流量	476.21	466.07	466.07	466.07	455.51	455.51	455.51	444.54	444.54	444.54	-866.88	-4,210.16
四	期末累计现金结存	4,136.96	4,603.03	5,069.10	5,535.17	5,990.68	6,446.19	6,901.70	7,346.24	7,790.78	8,235.32	7,368.44	3,158.28
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

本项目主管单位是嘉禾县住房和城乡建设局。

主管部门负责按照郴州市（嘉禾县）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《郴州市嘉禾县 2025 年专项债券嘉禾县污水处理厂提质扩容及污水管网建设项目预期收益与融资平衡方案》之盖章页)



2025 年 9 月 10 日

郴州市资兴市 2025 年专项债券
资兴市职业技术学校综合技能教学实训中
心建设项目
预期收益与融资平衡方案

湖南省郴州市资兴市职业技术学校综合技能教学实训
中心建设项目拟发行专项债券 1,800.00 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	发行期限	实施机构
资兴市职业技术学校综合技能教学实训中心建设项目	2025 年湖南省政府专项债券 (二十九期)	1,800.00	20 年	资兴市教育局

一、项目概况

（一）区域介绍

资兴市位于湖南省东南部，国土总面积 2747 平方公里，总人口 38.25 万，现辖 11 个乡镇、2 个街道和 1 个省级经济开发区，是一座新兴工业城市、生态旅游城市和开放魅力城市。资兴是湖南省首批旅游强县市、“中国生态旅游示范区”、“全国全域旅游先锋县”、全国重点生态功能区、湖南省重要能源基地和水源保护地，是首批国家新型城镇化综合试点县市、“中国美丽乡村建设示范县”。根据省委办公厅、省政府办公厅经济发展情况统计，评定的“湖南省年度经济十强县”。资兴市榜上有名，已连续第 6 年跻身全省县域经济“十强”。

近年来资兴一直把大数据产业作为“首位产业”来抓。资兴东江湖面积 160 平方公里、蓄水量 81 亿立方米，冷水从湖底流出，年径流量达 15 亿立方米，水温常年保持在 5 至 13 摄氏度。采用自然水冷技术给数据机房降温，PUE 值始终保持在 1.05 至 1.18 之间，能源的消耗和运行成本降低了 40% 左右。利用丰富的冷水资源发展大数据产业成为资兴市的独特优势。依托东江湖这一巨大天然冷源宝库，充裕富足的电力、独特的区位和优良的生态，资兴规划了占地 4500 亩，容纳 20 万个机架，PUE < 1.2 的数据中心，致力打造全国最绿色节能、全自然冷却数据中心示范基地和华南绿色数据谷。

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	44,039.00
一般公共预算收入	257.1	285	193.67
政府性基金收入	157.46	120.4	135.96
其中：国有土地出让收入	147.34	105.2	121.48
政府性基金支出	207.46	205.2	239.74

注：数据来源为财政局

资兴市 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）	386.73	398.19	422.81
居民人均可支配收入（元）	38,500.00	40,537.00	42,387.00
一般公共预算收入	27.29	23.59	23.97
政府性基金收入	16.64	11.45	1.60
其中：国有土地出让收入	16.31	11.11	0.94
政府性基金支出	20.79	11.97	5.28
其中：国有土地出让支出（亿元）	14.43	8.36	0.50

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
资兴市职业技术学校综合技能教学实训中心建设项目	项目总投资 7,999.00 万元，项目建设地点位于资兴市职业技术学校内南部南侧及西北侧。项目建设工期从	该项目选址在资兴市职业技术学校院内，总建筑面积 15069.94m ² ，其中实训楼 8 845.44m ² ，学生宿舍 6224.5 m ² ，并配套建设供排水设施、供电设施、消防、垃圾收储、停车场等基础配套设施。	资兴市教育局	1.《资兴市发展和改革局 关于资兴市职业技术学校改扩建项目可行性研究报告的批复》（资发改批〔2021〕43 号）； 2.《资兴市发展和改革局 关于资兴市职业技术学校改扩建项目变更的批复》（资发改批〔2023〕10 号）； 3.《资兴市住房和城乡建设局 关于资兴市职业技术学校改扩建项目初步

	2025 年 3 月 至 2027 年 5 月。			设计审查的批复》（资建函〔2023〕7 号）； 4.《资兴市住房和城乡建设局关于资兴市职业技术学校综合技能教学实训中心建设项目概算总投资的批复》（资建函〔2023〕8 号）； 5.建设用地规划许可证（地字第 B431081202300002 号）； 6.建设工程规划许可证（建字第 B431081202300005 号）； 7.建筑工程施工许可证（编号：B431081202302270301）。
--	--------------------------------	--	--	--

资兴市职业技术学校综合技能教学实训中心建设项目已经通过湖南金州律师事务所合法性审查。

二、经济社会效益分析

（一）经济效益分析

该项目的建设对于加强资兴市人才池优化，推动经济发展有很大影响。该工程有利于资兴市职业技术学校办学水平的提升、办学条件的改善、学校建设的标准化和教育资源的逐渐优化，为资兴市职业技术学校教育创造一个更为和谐的发展环境。

本项目的建成能为在校学生提供了更好的生活学习环境，能够改善学校办学条件，一定程度上提高学校所在区域的办学水平，对有效推进湖南省教育教学事业持续、稳定、均衡发展有一定的作用。学校合理规划、科学布局、精心设计，努力完善学校相关基础设施，使学校的建设规模再上新台阶，对推动资兴市的人才优化与城市化进程提供有力基础支撑。此外，本项目建设完成后存续期内的整体收入预期 19,777.93 万元，整体

上缴税收预期 645.22 万元，可为当地政府提供可观的税收收入。

（二）社会效益分析

1.本项目的建设有利于资兴市职业技术学校办学水平的提升、办学条件的改善、学校建设的标准化和教育资源的逐渐优化，为资兴市职业技术学校教育创造一个更为和谐的发展环境。

2.项目建成后不仅可以大大增强资兴市职业技术学校的办学实力，扩大办学规模，增加办学特色，加快学校的发展。而且，随着学校办学实力的增强，必将为资兴市的发展提供更多优秀的高素质人才，为经济和社会发展提供强有力的人才保证和智力支持。项目的建设利国利民，对于资兴市教育的发展起到积极的推动作用。

（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《资兴市发展和改革局 关于资兴市职业技术学校改扩建项目可行性研究报告的批复》（资发改批〔2021〕43号）；已取得项目变更的批复，批复文件为《资兴市发展和改革局 关于资兴市职业技术学校改扩建项目变更的批复》（资发改批〔2023〕10号）；已完成初步设计审查的批复，批复文件为《资兴市住房和城乡建设局 关于资兴市职业技术学校改扩建项目初步设计审查的批复》（资建函〔2023〕7号）；已完成概算总投资的批复，批复文件为《资兴市住房和城乡建设局关于资兴市职业技术学校综合技能教学实训中心建设项目概算总投资的批复》（资建函〔2023〕8号）；取得建设用地规划许可证，编号：地

字第 B431081202300002 号)；取得建设工程规划许可证，编号：建字第 B431081202300005 号)；取得建筑工程施工许可证，编号：B431081202302270301。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 7,999.00 万元，项目融资资金 4,800.00 万元，占总投资的 60.01%，其中申请政府专项债券金额 4,800.00 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 6,300.00 万元，申请政府专项债券 4,800.00 万元（其中本次申请债券资金 1,800.00 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、资兴市财政局的指导下，资兴市教育局对资兴市职业技术学校综合技能教学实训中心建设项目，从项目实施政策依据及申报债券需求合理性、项目建设涉及领域方向合规性和前期手续完备性、资金平衡方案科学性及其合理性等方面开展事前绩效评估，评估结论为，项目融资规模与项目收益平衡较好，相关审批手续完备、前期工作充分、具备开工条件且能够形成实物工作量和拉动有效投资。因此，事前评估审核建议通过，可以申请发行政府专项债。

(六) 项目存续期

参考仍处于经营状态的其他市县同等类型项目存续时长，结合项目自身实际情况，保守估计本项目预计存续期 33 年，大

于债券存续期 20 年。

地区	参照项目	成立期	截至目前存续时长
桂阳县	桂阳县职业技术教育学校	1984 年	41 年
正定县	正定县职业技术教育中心	1990 年	35 年

（七）项目绩效目标

资兴市职业技术学校综合技能教学实训中心建设项目绩效目标如下表：

项目名称	资兴市职业技术学校综合技能教学实训中心建设项目				
主管部门及其编码	资兴市教育局				
项目资金 （万元）	资金总额： 7,999.00				
	一、政府专项债券资金： 4,800.00				
	二、其他资金： 3,199.00				
项目实施 进度计划	项目实施内容	开始时间		完成时间	
	1.项目前期准备、项目工程实施阶段	2025 年 3 月		2027 年 4 月	
	2.竣工验收。	2027 年 5 月		2027 年 5 月	
项目绩效目标	通过项目建设改善资兴市职业技术学校的办学条件，使该县职业教育在规模上、质量上升级提档，满足人们对教育资源的需求，为部分学子提供走向社会的平台，进一步增长资兴市就业率。				
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	实训楼	8845.44 m²	计划标准
			学生宿舍楼	6224.50 m²	计划标准
		质量指标	实训楼验收合格率	100%	计划标准
			学生宿舍楼验收合格率	100%	计划标准

		时效指标	实训楼竣工及时率	100%	计划标准
			学生宿舍楼竣工及时率	100%	计划标准
		成本指标	预算成本控制情况	≤7,999.00 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	≥ 19,777.93 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
		可持续影响指标	促进资兴市当地教育水平快速提升,有利于资兴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	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

资兴市职业技术学校综合技能教学实训中心建设项目投资估算依据如下:

(1) 国家发改委、建设部 2006 年 7 月颁发的《建设项目经济评价方法与参数》(第三版);

(2) 湖南省建筑工程概算定额;

(3) 《郴州建设工程造价信息》(2023 年 1 期);

(4) 郴州市现行的价格信息资料;

(5) 拟建项目周边类似工程估价指标;

(6) 现行其它相关文件、定额规范及业主提供的相关资料

等。

2、概算汇总表详细情况如下：

资兴市职业技术学校综合技能教学实训中心建设项目概算汇总表

单位：万元

序号	工程或费用名称	概算价值(万元)				技术经济指标				比例	备注
		建筑工程费	设备购置费	安装工程费	其他费用	合计(万元)	单位	单位数量	单位价格(元)		
一	工程费用	5762.10	976.10			6738.20	m2	15092.07	4465	84.24%	
1	资兴市职业技术学校综合技能教学实训中心建设项目	5762.10				5762.10	m2	15092.07	3818		
1.1	土石方工程	75.03				75.03	m2	15092.07	50		
1.2	基坑支护与边坡工程	660.75				660.75	m2	15092.07	438		
1.3	学员宿舍建筑工程	1422.99				1422.99	m2	6159.22	2310		
1.4	学员宿舍安装工程	297.62				297.62	m2	6159.22	483		
1.5	实训楼建筑工程	2151.65				2151.65	m2	8932.85	2409		
1.6	实训楼安装工程	469.74				469.74	m2	8932.85	526		
1.7	室外附属工程	324.10				324.10	m2	15092.07	215		
1.8	室外管网工程	360.21				360.21	m2	15092.07	239		

1.9	设备购置费		940.10			940.10	m2	15092.07	623		
2.0	电梯		36.00			36.00	台	3.00	120000		
二	工程建设其他费用				492.88	492.88				6.16%	
1	项目建设单位管理费				90.43	90.43					财建 2016[504]号
2	可行性研究报告编制费				6.16	6.16					《湖南省房屋建设项目设计概算工程建设其他费用标准》
3	设计费				128.13	128.13					工程勘察设计标准 2002[10]号
4	勘察费				32.03	32.03					工程勘察设计标准 2002[10]号
5	监理费				77.84	77.84					《湖南省房屋建设项目设计概算工程建设其他费用标准》
6	水土保持方案编制				18.82	18.82					《湖南省房屋建设项目设计概算工程建设其他费用标准》
7	环境影响报告书				3.99	3.99					《湖南省房屋建设项目设计概算工程建设其他费用标准》
8	工程检测费				33.69	33.69					暂按工程费用的 0.5%

9	招标代理服务费				13.48	13.48					《湖南省房屋建设项目设计概算工程建设其他费用标准》
10	场地准备及临时设施费				33.69	33.69					暂按工程费用的 0.5%
11	工程保险				20.21	20.21					暂按工程费用的 0.3%
12	劳动安全卫生评价费				6.74	6.74					暂按工程费用的 0.1%
13	工程量清单编制				10.23	10.23					湘建价协 2016 25 号
14	工程结算审核				15.83	15.83					湘建价协 2016 25 号
15	建设工程交易服务费				1.60	1.60					湘发改价费[2019]366 号
16	人防易地建设费				67.61	67.61					
三	预备费					578.49				7.23%	
1	基本预备费					289.24					
2	价差预备费					289.24					
四	土地费					36.00				0.45%	
五	建设期贷款利息					153.60				1.92%	
六	建设投资					7999					(一+二+三+四+五)
七	总投资					7999					(一+二+三+四+五)

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。

资兴市职业技术学校综合技能教学实训中心建设项目总投资 7,999.00 万元，2025 年投入金额 6,300.00 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	2025 年	2026 年及以后
资兴市职业技术学校综合技能教学实训中心建设项目	7,999.00	6,300.00	1,699.00

2025 年度，资兴市职业技术学校综合技能教学实训中心建设项目分月投资计划具体如下表所示：

项目投资分月计划表

单位：万元

项目名称	投资总额	前期投入	1 月	2 月	3 月	4 月	5 月	6 月
资兴市职业技术学校综合技能教学实训中心建设项目	投资金额	/	/	/	100.00	3,200.00	100.00	100.00
	其中：专项债券金额	/	/	/	/	3,000.00	/	/
		7 月	8 月	9 月	10 月	11 月	12 月	2025 年合计
	投资金额	200.00	100.00	800.00	800.00	800.00	100.00	6,300.00
	其中：专项债券金额	/	/	600.00	600.00	600.00	/	4,800.00

(二) 项目资金筹措方案

资兴市职业技术学校综合技能教学实训中心建设项目的资金来源主要为资本金和政府专项债券资金。项目总投资 7,999.00 万元，其中：用于项目支出的资本金 3,199.00 万元，占投资总额的 39.99%；拟申请发行政府专项债券资金 4,800.00 万元。资兴市职业技术学校综合技能教学实训中心建设项目已于 2025 年 4 月发行 2025 年湖南省政府专项债券(三期)专项债券 3,000.00 万元，发行利率 2.10%，本次申请发行专项债券 1,800.00 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	
资兴市职业技术学校综合技能教学实训中心建设项目	7,999.00	3,199.00	3,000.00	1,800.00	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

根据湖南国调信息网公布的郴州市 CPI 指数（如下表所示），2019-2023 年郴州市年平均 CPI 指数为 101.50，每三年增

长率为 $(1+1.50\%)^3-1=4.57\%$ 。根据郴州市统计局，2019-2023 年郴州市 GDP 年均增长率为 6.18%。

CPI 指数：

年份	2019 年	2020 年	2021 年	2022 年	2023 年	年均
全年数据	103.2	102.3	100.0	101.8	100.2	101.50

GDP 增长率：

年份	2019 年	2020 年	2021 年	2022 年	2023 年	年均
增长率	7.8%	3.6%	8.8%	5.7%	5.0%	6.18%

数据来源：<http://www.hnndc.gov.cn/dcsj/sjfb/czs/zxfb/>

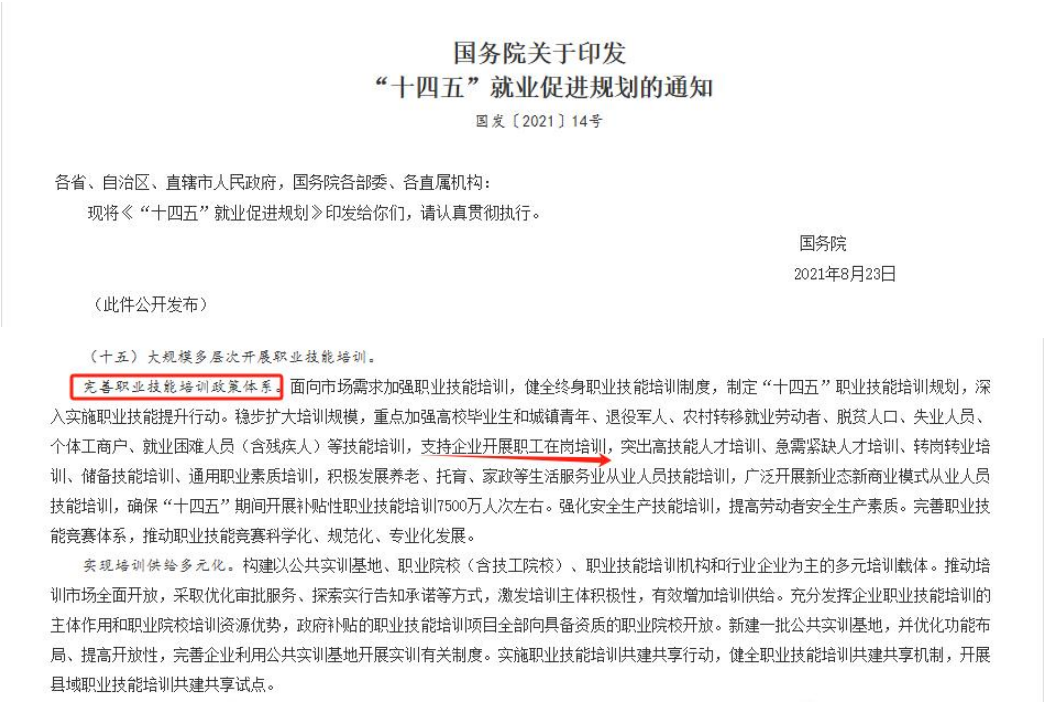
资兴市职业技术学校是资兴市政府举办的唯一一所公办中等职业学校，近几年来，被评定为“国家级重点中等职业学校”、“国家级科技特派员创业培训基地”、“全国职工教育培训优秀示范点”等，中职办学及社会培训经验多次被省、市主流媒体推荐。经过多年的发展，资兴市职业技术学校办学规模逐步扩大，学校现有实训楼及宿舍不能满足学校的发展要求。为了更好的开展培训，故启动资兴市职业技术学校综合技能教学实训中心建设项目的建设。本项目营业收入主要是各类社会培训收入。

1、培训收入

（1）政策背景支持

《国务院关于印发“十四五”就业促进规划的通知》（国发〔2021〕14号），通知指出把技术技能人才培养培训放在更加突出的位置，着力改善劳动力要素质量，重点加强高校毕业生和城镇青年、退役军人、农村转移就业劳动者、脱贫人口、

失业人员、个体工商户、就业困难人员（含残疾人）等技能培训，支持企业开展企业职工在岗培训等。



来源链接：https://www.gov.cn/zhengce/content/2021-08/27/content_5633714.htm

（2）培训人次

参考资兴市职业技术学校 2022 年~2024 年社会培训人数统计表，资兴市职业技术学校 2022 年~2024 年面向社会培训人员中，企业职工培训人员分别为 3924 人、3886 人、4040 人，就业技能培训人员分别为 4918 人、5042 人、4890 人。

由于职业技术培训需求日益增多，学校现有实训基地规模已无法满足，本项目建设完成后，可容纳更多的人员参加社会培训。基于谨慎性原则，本项目运营期技能人员培训人数以低于历年数据保守估计，其中企业职工培训按 3800 人计取，就业技能培训人数按 4800 人计取；基于谨慎性原则，运营期第一年按 75%的负荷率计算，第二年按 80%的负荷率计算，第三年开

始达到 85%。

资兴市职业技术学校面向社会培训收入统计表

序号	年度	培训类别	培训人数 (人数)	收费标准 (元/期)	合计金额 (元)
1	2022年	企业职工	3924	1500	5886000
		就业技能	4918	1200	5901600
2	2023年	企业职工	3886	1500	5829000
		就业技能	5042	1200	6050400
3	2024年	企业职工	4040	1500	6060000
		就业技能	4890	1200	5868000
		合计	26700		35595000

(3) 培训单价

结合资兴市职业技术学校、以及郴州市其他县培训学校收费价格，本项目培训单价按资兴市职业技术学校历史收费标准，企业职工培训收费为 **1,500.00** 元/人次，就业技能培训收费为 **1,200.00** 元/人次。考虑通货膨胀因素，价格每三年增长 4%。

培训收费参考案例

序号	名称	类型	价格
1	资兴市职业技术学校	就业技能培训	1,200.00 元/人次

资兴市职业技术学校面向社会培训收入统计表

序号	年度	培训类别	培训人数 (人数)	收费标准 (元/期)	合计金额 (元)
1	2022年	企业职工	3924	1500	5886000
		就业技能	4918	1200	5901600
2	2023年	企业职工	3886	1500	5829000
		就业技能	5042	1200	6050400
3	2024年	企业职工	4040	1500	6060000
		就业技能	4890	1200	5868000
		合计	26700		35595000

2

资兴市职业技术学校

企业员工技能培训

1,500.00 元/人次

资兴市职业技术学校面向社会培训收入统计表

序号	年度	培训类别	培训人数 (人数)	收费标准 (元/期)	合计金额 (元)
1	2022年	企业职工	3924	1500	5886000
		就业技能	4918	1200	5901600
2	2023年	企业职工	3886	1500	5829000
		就业技能	5042	1200	6050400
3	2024年	企业职工	4040	1500	6060000
		就业技能	4890	1200	5868000
		合计	26700		35595000

3	宜章亿翔职业培训学校	就业技能培训	3,280.00 元/人次
---	------------	--------	---------------

国际信息化认证课程体系简介			
学期	第一阶段	第二阶段	第三阶段
主要课程	电脑基础知识、五笔打字 文档处理Word 电子表格Excel 演示文稿PowerPoint 数据库Access 邮件和信息管理Foxmail 动画制作Flash 图像制作Fierwords 版面制作Dreamweaver 职业导向训练 项目实战	电脑基础知识、五笔打字 美术、设计基础知识 图像处理PhotoShop 绘图软件CorelDRAW 画图软件FreeHand 印刷排版PageMaker 施工图制作AutoCAD 效果图制作3DsMax 效果图渲染Lightscape 职业导向训练 项目实战	电脑基础知识、五笔打字 电脑配件性能指标 计算机组装与维护 计算机病毒查杀使用 局域网基础知识 局域网设备的连接和测试 各种局域网组建和管理实务 网络安全基础 黑客分析与防范技术 职业导向训练 项目实战
认证	职业资格证书 现代信息网络办公师证书 网页设计制作师证书	职业资格证书 平面设计师证书 室内装潢装饰设计师证书	职业资格证书 网络工程与管理师证书 网络安全管理维护师证书
预期就业岗位	文员、外企职员、行政资料处理、印刷、仓库管理、数据统计、名片制作、商务办公、档案人事管理、专业文印社、企业网站网页维护	广告设计师、商标设计师、电脑美工、电脑绘画、广告创意、装饰公司、房地产开发公司、家具厂、设计工作室	家用电脑维修行业、电脑公司工程师、IT产业、电信移动通信行业、企事业单位网管、网吧管理维护工程人员。
费用	第一阶段：3280元；第二阶段：3280元；第三阶段：3280元；住校费：400元/阶段		

资兴市职业技术学校综合技能教学实训中心建设项目收入预测表

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	企业职工技能培训收入	9,837.24	249.38	456.00	484.50	503.88	503.88	503.88	524.04	524.04	524.04
2	就业技能培训收入	9,940.69	252.00	460.80	489.60	509.18	509.18	509.18	529.55	529.55	529.55
	合计	19,777.93	501.38	916.80	974.10	1,013.06	1,013.06	1,013.06	1,053.59	1,053.59	1,053.59

续表：

收入类型	2036 年	2037 年	2038 年	2039 年	2040 年	2041 年	2042 年	2043 年	2044 年	2045 年
企业职工技能培训收入	545.00	545.00	545.00	566.80	566.80	566.80	589.47	589.47	589.47	459.79
就业技能培训收入	550.73	550.73	550.73	572.76	572.76	572.76	595.67	595.67	595.67	464.62
合计	1,095.73	1,095.73	1,095.73	1,139.56	1,139.56	1,139.56	1,185.14	1,185.14	1,185.14	924.41

（二）项目预期成本预测

本项目总成本费用包括：燃料及动力费、工资及福利费、修理费用、管理费及其他费用、税金及附加。

1、燃料及动力费

本项目消耗的主要能源是水和电，运营期的自来水的年使用量约为 5.28 万吨，单价根据《资兴市发展和改革局关于调整我市城区供水价格的通知》（资发改发〔2018〕7 号），确定非居民生活用水自来水价格为 4.47 元/m³。本项目运营期的电的年使用量约为 137.98 万度，单价取 0.6803 元/度。单价每三年上涨 4%。

资兴市城区（唐鲤东）水价分类与标准

阶梯级数	阶梯水价 (元/吨)	代收污水 处理费 (元/吨)	代收垃圾 处理费 (元/吨)	代收水 资源费 (元/吨)	终端价格 (元/吨)	收费依据
第一级 (m ³)	1.97	0.95	0.30	0.12	3.34	资发改发[2018]7号 资价发[2015]15号 资发改发[2016]65号 资政办发[2012]2号 资发改发[2016]016号
第二级 (m ³)	2.95	0.95	0.30	0.12	4.32	
第三级 (m ³)	3.94	0.95	0.30	0.12	5.31	
非居民用水 (m ³)	2.95	1.40		0.12	4.47	
特种行业用水 (m ³)	7.88	1.40		0.12	9.40	
	市白	市污				

来源：http://www.zixing.gov.cn/zwgk/zjzg/bumen/bm35/sub6/content_2631786.html

湖南省电网销售电价表

用电分类	电度电价（元/千瓦时）					容（需）量电价	
	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：已摘帽贫困县农业排灌用电	0.4117	0.4017	0.3917				

2、工资及福利费

根据《教师法》和中共中央、国务院《关于全面深化新时代教师队伍建设改革的意见》等政策文件的规定，公立学校的教职工工资列入财政预算，由本级财政预算统筹解决。因此本项目的人员工资及福利主要是指因本项目建设而需要外聘的行政管理人员、外聘讲师、后勤人员的工资。本项目外聘劳动定员 38 人，其中行政管理人员 4 名、后勤人员 4 名、讲师 30 名。根据《2024 年湖南统计年鉴》，资兴市从业人员平均工资为 65,052.00 元，结合项目实际岗位情况，本项目工资及福利费按人均 7.00 万元/年计取，考虑通货膨胀及物价上涨因素，每 3 年工资上涨 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	

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
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
桂东县	Guidong County	17198	17114		44301	44315		107.9
安仁县	Anren County	64086	58784	5301	49202	48164	64651	101.1
资兴市	Zixing City	180727	159329	21398	65052	65293	63309	116.7

3、修理费用

根据《建设项目经济评价方法与参数》第三版，固定资产修理费系指项目全部固定资产的修理费，可直接按固定资产原值（扣除所含的建设期利息）的一定百分数估算。百分数的选取应考虑行业和项目特点。结合项目实际情况，本项目修理费用按折旧费用的 10% 计算。

4、管理费及其他费用

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，结合项目实际情况，本项目管理费用及其他费用按运营收入的 5% 计取。

5、税金及附加

（1）根据《财政部 国家税务总局关于进一步明确全面推开营改增试点有关再保险、不动产租赁和非学历教育等政策的通知》（财税 68 号）规定，一般纳税人提供非学历教育服务，可以选择适用简易计税方法按照 3% 征收率计算应纳税额。

（2）城市维护建设税：取增值税的 7%。

（3）教育费附加：取增值税的 3%。

(4) 地方教育费附加：取增值税的 2%。

资兴市职业技术学校综合技能教学实训中心建设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	燃料及动力费	2,400.14	68.52	117.47	117.47	122.17	122.17	122.17	127.06	127.06	127.06
2	工资及福利费	5,434.81	155.17	266.00	266.00	276.64	276.64	276.64	287.71	287.71	287.71
3	修理费用	348.33	11.08	19.00	19.00	19.00	19.00	19.00	19.00	19.00	19.00
4	管理及其他费用	988.92	25.07	45.84	48.71	50.65	50.65	50.65	52.68	52.68	52.68
5	税金及附加	645.22	16.35	29.91	31.78	33.06	33.06	33.06	34.37	34.37	34.37
	合计	9,817.42	276.19	478.22	482.96	501.52	501.52	501.52	520.82	520.82	520.82

续表：

成本类型	2036 年	2037 年	2038 年	2039 年	2040 年	2041 年	2042 年	2043 年	2044 年	2045 年
燃料及动力费	132.14	132.14	132.14	137.43	137.43	137.43	142.93	142.93	142.93	111.49
工资及福利费	299.22	299.22	299.22	311.19	311.19	311.19	323.64	323.64	323.64	252.44
修理费用	19.00	19.00	19.00	19.00	19.00	19.00	19.00	19.00	19.00	14.25
管理及其他费用	54.79	54.79	54.79	56.98	56.98	56.98	59.26	59.26	59.26	46.22
税金及附加	35.74	35.74	35.74	37.17	37.17	37.17	38.67	38.67	38.67	30.15
合计	540.89	540.89	540.89	561.77	561.77	561.77	583.50	583.50	583.50	454.55

五、项目融资平衡情况

（一）项目净收益

资兴市职业技术学校综合技能教学实训中心建设项目预期总收入 19,777.93 万元，预期运营成本 9,817.42 万元，项目净收益 9,960.51 万元。

（二）项目融资还本付息情况

资兴市职业技术学校综合技能教学实训中心建设项目，已发行政府专项债券 3,000.00 万元，发行利率为 2.10%；本次拟发行专项债券 1,800.00 万元，根据 2025 年 8 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 2.46%，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。

资兴市职业技术学校综合技能教学实训中心建设项目还本付息情况如下表所示：

资兴市职业技术学校综合技能教学实训中心建设项目还本付息情况表

单位：万元

项目	年份	期初本金余额	本期新增本金	本期偿还本金	期末本金余额	当年偿还利息	当年还本付息合计
资兴市 职业技 术学校 综合技	2025 年 4 月	-	3,000.00		3,000.00		-
	2025 年 9 月	3,000.00	1,800.00		4,800.00		-
	2025 年 10 月	4,800.00			4,800.00	31.50	31.50
	2026 年 3 月	4,800.00			4,800.00	22.14	22.14

能教学 实训中 心建设 项目还 本付息 情况表	2026 年 4 月	4,800.00			4,800.00	31.50	31.50
	2026 年 9 月	4,800.00			4,800.00	22.14	22.14
	2026 年 10 月	4,800.00			4,800.00	31.50	31.50
	2027 年	4,800.00			4,800.00	107.28	107.28
	2028 年	4,800.00			4,800.00	107.28	107.28
	2029 年	4,800.00			4,800.00	107.28	107.28
	2030 年	4,800.00			4,800.00	107.28	107.28
	2031 年	4,800.00			4,800.00	107.28	107.28
	2032 年	4,800.00			4,800.00	107.28	107.28
	2033 年	4,800.00			4,800.00	107.28	107.28
	2034 年	4,800.00			4,800.00	107.28	107.28
	2035 年	4,800.00			4,800.00	107.28	107.28
	2036 年	4,800.00			4,800.00	107.28	107.28
	2037 年	4,800.00			4,800.00	107.28	107.28
	2038 年	4,800.00			4,800.00	107.28	107.28
	2039 年	4,800.00			4,800.00	107.28	107.28
	2040 年	4,800.00			4,800.00	107.28	107.28
	2041 年	4,800.00			4,800.00	107.28	107.28
	2042 年	4,800.00			4,800.00	107.28	107.28
	2043 年	4,800.00			4,800.00	107.28	107.28
	2044 年	4,800.00			4,800.00	107.28	107.28
	2045 年 3 月	4,800.00			4,800.00	22.14	22.14
	2045 年 4 月	4,800.00		3,000.00	1,800.00	31.50	3,031.50
	2045 年 9 月	1,800.00		1,800.00	-	22.14	1,822.14
	合计	-	4,800.00	4,800.00		2,145.60	6,945.60

(三) 项目融资平衡情况

本项目偿债资金来源主要为培训收入，考虑运营成本后，预计用于融资平衡的相关收益为 9,960.51 万元，相关收益对债券本息的覆盖倍数为 1.43 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
资兴市职业技术学校综合技能教学实训中心建设项目	9,960.51	4,800.00	6,945.60	1.43

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	1.15	1.43	1.72
成本变动敏感性分析			
项目总债务融资本息覆盖倍数	1.58	1.43	1.29

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 1.15，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 1.29，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			2025 年	2026 年	2027 年 1 月 -5 月	2027 年 6 月 -12 月	2028 年	2029 年	2030 年	2031 年
一	现金流入	27,776.93	6,300.00	1,000.00	699.00	501.38	916.80	974.10	1,013.06	1,013.06
1	资本金流入	3,199.00	1,500.00	1,000.00	699.00					
2	融资资金流入	4,800.00	4,800.00							
3	运营期现金流入	19,777.93				501.38	916.80	974.10	1,013.06	1,013.06
二	现金流出	24,569.60	6,300.00	1,000.00	699.00	329.83	585.50	590.24	608.80	608.80
1	建设期资金流出	7,806.58	6,268.50	892.72	645.36					
2	运营期资金流出	9,817.42				276.19	478.22	482.96	501.52	501.52
3	融资还本付息	6,945.60	31.50	107.28	53.64	53.64	107.28	107.28	107.28	107.28
4	债券发行费用	-								
三	现金净流量	3,207.33				171.55	331.30	383.86	404.26	404.26
四	期末累计现金结存	69,854.43				171.55	502.85	886.71	1,290.97	1,695.23
五	项目净收益	9,960.51								

续表：

阶段	项目	运营期								
序号		2032 年	2033 年	2034 年	2035 年	2036 年	2037 年	2038 年	2039 年	2040 年
一	现金流入	1,013.06	1,053.59	1,053.59	1,053.59	1,095.73	1,095.73	1,095.73	1,139.56	1,139.56
1	资本金流入									
2	融资资金流入									
3	运营期现金流入	1,013.06	1,053.59	1,053.59	1,053.59	1,095.73	1,095.73	1,095.73	1,139.56	1,139.56
二	现金流出	608.80	628.10	628.10	628.10	648.17	648.17	648.17	669.05	669.05
1	建设期资金流出									
2	运营期资金流出	501.52	520.82	520.82	520.82	540.89	540.89	540.89	561.77	561.77
3	融资还本付息	107.28	107.28	107.28	107.28	107.28	107.28	107.28	107.28	107.28
4	债券发行费用									
三	现金净流量	404.26	425.49	425.49	425.49	447.56	447.56	447.56	470.51	470.51
四	期末累计现金结存	2,099.49	2,524.98	2,950.47	3,375.96	3,823.52	4,271.08	4,718.64	5,189.15	5,659.66
五	项目净收益									

续表：

阶段	项目	运营期				
序号		2041 年	2042 年	2043 年	2044 年	2045 年
一	现金流入	1,139.56	1,185.14	1,185.14	1,185.14	924.41
1	资本金流入					
2	融资资金流入					
3	运营期现金流入	1,139.56	1,185.14	1,185.14	1,185.14	924.41
二	现金流出	669.05	690.78	690.78	690.78	5,330.33
1	建设期资金流出					
2	运营期资金流出	561.77	583.50	583.50	583.50	454.55
3	融资还本付息	107.28	107.28	107.28	107.28	4,875.78
4	债券发行费用					
三	现金净流量	470.51	494.36	494.36	494.36	-4,405.92
四	期末累计现金结存	6,130.17	6,624.53	7,118.89	7,613.25	3,207.33
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

本项目主管单位是资兴市教育局。

主管部门负责按照郴州市（资兴市）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《郴州市资兴市 2025 年专项债券资兴市职业技术学校综合技能教学实训中心建设项目预期收益与融资平衡方案》之盖章页）



2025 年 9 月 10 日

郴州市临武县 2025 年专项债券
临武产业开发区东部片区污水处理厂及配套
管网建设项目
预期收益与融资平衡方案

湖南省郴州市临武产业开发区东部片区污水处理厂及配套
管网建设项目拟发行专项债券 2,000.00 万元，具体信息如下：

单位：万元

项目名称	债券名称	本次发行金额	发行期限	实施机构
临武产业开 发区东部片 区污水处 理厂及配 套管网建 设项 目	2025 年湖南省政 府专项债券(二十 九期)	2,000.00	20 年	临武高新技术产 业开发区管理委 员会

一、项目概况

(一) 区域介绍

临武县位于湖南省西南部湘江上游，地处东经 110°59' ~ 110°34'，北纬 26°7' ~ 26°52' 之间。东界郴州市，南邻广西全州县，西接新宁县，北至邵阳县。是湖南通往广西、海南的重要门户；县城平均海拔 276 米。地形西北高，东南低，以东山、西山、桃竹山为骨架，如箕状向东南倾斜。地貌类型主要有山地、丘陵、平原三类，各占 59.43%、29.27%、9.51%，气候温和，雨量充沛，光热充足。

临武县地处湖南南部，辖 1 个省级经济开发区、15 个乡镇、2 个国营林场，面积 2219 平方公里，人口 38.5 万人。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 20 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。

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	38714
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
临武产业开发区东部片区污水处理厂及配	项目总投资 54,204.68 万元，项目建设地点位于临武县武水镇李家村、山青村，一期工程建	项目用地面积 41645.82 平方米，合 62.47 亩，其中一期用地 32343.52 平方米，合 48.52 亩，二期用地 9302.30 平方米，合 13.95 亩；设计建设总规模为 4.0x10 ⁴ m ³ /d，其中：一期设计建设规模为 1.5x10 ⁴ m ³ /d。结	临武高新技术产业开发区管理委员会	1.《关于临武产业开发区东部片区污水处理厂及配套管网建设项目可行性研究报告的批复》（临发改审〔2023〕7 号）； 2.《临武县住房和城乡建设局关于临武产业开发区东部片区污水处理厂及配套管网建设项目初步设计的批复》（临建管批〔2023〕02 号）； 3.建设用地规划许可证，编号：43102

套管网建设项目	设期为 25 个月，为 2023 年 12 月-2025 年 12 月；二期工程建设期为 54 个月，为 2025 年 6 月-2029 年 11 月。	构形式:钢框架—中心支撑结构;基础形式:旋挖桩基础，耐火等级二级。	52023YD10; 4.建设工程规划许可证，编号：建字第 4310252023GCD22 号； 5.建筑工程施工许可证，编号：431025202309290102； 6.《政府常务会议决议书》； 7.《资金来源审核意见》； 8.《关于临武产业开发区东部片区污水处理厂及配套管网建设项目的审查意见》； 9.《关于临武产业开发区东部片区污水处理厂及配套管网建设项目概算的批复》（临发改概审〔2024〕2 号）
---------	--	-----------------------------------	---

临武产业开发区东部片区污水处理厂及配套管网建设项目已经通过湖南金州律师事务所合法性审查。

二、经济社会效益分析

（一）经济效益分析

项目的建设是临武承接产业转移，深度对接和融入粤港澳大湾区，推进临武产业升级的需要。临武县位居湖南省南部，紧邻广东省连州市，古为中原南下越地的必经之路，今是湖南省改革开放的南大门，位于长株潭和珠江三角洲“三小时经济圈”，区位优势日益彰显。临武充分发挥湖南“南大门”的区位优势，主动融入“一带一路”“一带一部”“粤港澳大湾区”“湘南湘西承接产业转移示范区”区域发展大格局。

本项目建设，围绕锂矿资源开采与提纯，建设锂电产业园污水处理厂，为临武大力发展新能源产业链、招引新能源龙头企业、降低新能源产业链成本、提升新能源产业竞争优势，加

速临武锂电新能源产业实现突破，不断扩大临武县承接沿海产业转移和深度融入粤港澳大湾区水平。此外，本项目建设完成后存续期内的整体收入预期 70,036.43 万元，上缴税收预期 2,313.04 万元。

（二）社会效益分析

项目的建设是临武县实现经济发展与生态环境保护协同共进的需要。随着全球能源转型升级、碳排放要求不断提高，新能源汽车产业高景气度持续。电池作为电动汽车最重要的部分之一，电动汽车发展如火如荼，也在不断推动动力锂电池需求量快速增长，进一步刺激市场对锂电相关产业链的需求。根据基准矿业提供给《财富》的数据，2021 年的全球供需缺口高达 6.3 万吨。该数据显示，到 2030 年，全球的锂需求预计将增长到四倍以上，其中越来越多的需求来自电动汽车。然而锂矿开采也存在一定的环境副作用，如尾矿多、生产用水大、选矿废水重金属污染、生产活动产生的各种废弃物等等。本项目建设完善了临武锂电产业发展所需的环境保护设施，是实现临武经济社会高质量发展与生态环境保护协同共进的工作基础。

（三）项目投资合规性与项目成熟度

临武产业开发区东部片区污水处理厂及配套管网建设项目属于生态环保类，投向合规。截至目前，本项目已完成可行性研究报告的批复，批复文件为《关于临武产业开发区东部片区污水处理厂及配套管网建设项目可行性研究报告的批复》（临发改审〔2023〕7 号）；已完成初步设计的批复，批复文件为《临

武县住房和城乡建设局关于临武产业开发区东部片区污水处理厂及配套管网建设项目初步设计的批复》（临建管批〔2023〕2号）；已完成概算的批复，批复文件为《关于临武产业开发区东部片区污水处理厂及配套管网建设项目概算的批复》（临发改概审〔2024〕2号）；取得建设用地规划许可证，编号：4310252023YD10；取得建设工程规划许可证，编号：建字第4310252023GCD22号；取得建筑工程施工许可证，编号：431025202309290102；取得《政府常务会议决议书》；取得《资金来源审核意见》；取得《关于临武产业开发区东部片区污水处理厂及配套管网建设项目的审查意见》。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54,204.68万元，项目融资资金27,105.00万元，占总投资的50.00%，其中申请政府专项债券金额27,105.00万元，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8,562.95万元，申请政府专项债券2,000.00万元（其中本次申请债券资金2,000.00万元），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、临武县财政局的指导下，临武高新技术产业开发区管理委员会对临武产业开发区东部片区污水处理厂

及配套管网建设项目，从项目实施政策依据及申报债券需求合理性、项目建设涉及领域方向合规性和前期手续完备性、资金平衡方案科学性及其合理性等方面开展事前绩效评估，评估结论为，项目融资规模与项目收益平衡较好，相关审批手续完备、前期工作充分、具备开工条件且能够形成实物工作量和拉动有效投资。因此，事前评估审核建议通过，可以申请发行政府专项债。

（六）项目存续期

参考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，保守估计本项目预计存续期 29 年，大于项目发债期限 20 年。

参照项目	成立期	截至目前存续时长
长沙市湘湖污水处理厂	1994 年	31 年
西郊污水处理厂	1985 年	40 年

（七）项目绩效目标

临武产业开发区东部片区污水处理厂及配套管网建设项目绩效目标如下表：

项目名称	临武产业开发区东部片区污水处理厂及配套管网建设项目
主管部门及其编码	临武高新技术产业开发区管理委员会
项目资金（万元）	资金总额：54,204.68
	一、政府专项债券资金：27,105.00
	二、其他资金：27,099.68

项目实施进度计划	一期项目实施进度计划	项目实施内容	开始时间	完成时间
		1.完成可行性研究报告编制及报批手续	2023 年 12 月	2023 年 12 月
		2.完成项目初步设计、概算	2024 年 1 月	2024 年 1 月
		3.完成施工图设计、招投标等手续	2024 年 2 月	2024 年 2 月
		4.完成污水处理厂建设及污水管网工程建设	2024 年 3 月	2025 年 11 月
		5.竣工验收并投入使用	2025 年 12 月	2025 年 12 月
	二期项目实施进度计划	1.完成项目初步设计、概算	2025 年 6 月	2025 年 8 月
		2.完成施工图设计、招投标等手续	2025 年 9 月	2025 年 11 月
		3.完成污水处理厂建设	2025 年 12 月	2029 年 5 月
		4.完成项目污水管网工程建设	2029 年 6 月	2029 年 10 月
		5.竣工验收并投入使用	2029 年 11 月	2029 年 11 月
项目绩效目标	通过项目建设改善居民生活环境和企业投资环境,完善城镇配套功能,提升城市品位,解决环保问题,实现节能减排,推进生态建设。			

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	污水处理厂一期设计规模	1.5x10 ⁴ m ³ /d	计划标准
			污水处理厂二期设计建设规模	2.5x10 ⁴ m ³ /d	计划标准
		质量指标	污水处理厂验收合格率	100%	计划标准
		时效指标	污水处理厂竣工及时率	100%	计划标准
		成本指标	预算成本控制情况	≤54,204.68 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	≥70,036.43 万元	计划标准
		社会效益指标	完善城镇配套功能，提升城市品位	有效完善	计划标准
		可持续影响指标	推进生态建设	有效推进	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、工程费用：

1) 本工程以 2020 年《湖南省建设工程计价办法》及《湖南省建设工程消耗量标准》（湘建价（2020）56 号）规定，并参照郴州市目前的市场价格及类似工程估算指标进行估算。

2) 建筑、安装和室外工程依据 2020 年《湖南省建设工程消耗量标准》中的《湖南省房屋建筑与装饰工程消耗量标准》

《湖南省市政工程消耗量标准》，并参考类似工程指标，对人工、材料价格等进行调整后编制。建筑安装工程材料价格参照郴州建设主管部门发布的郴州建设造价信息计取。

3) 按照湘建建〔2016〕72号文、湘建价〔2016〕7160号“湖南省住房和城乡建设厅关于印发《关于增值税条件下计费程序和计费标准的规定》《关于增值税条件下材料价格发布与使用的规定》的通知”执行。

4) 依据《郴州建设工程服务中心（市建设工程造价站）关于印发2022年1-12月建安工程经济技术指标的通知》。

5) 湖南省人力资源和社会保障厅印发《关于湖南省2022年调整最低工资标准的通知》（湘人社规〔2022〕6号）；

6) 《关于进一步放开建设项目专业服务价格的通知》（发改价格〔2015〕299号）。

2、工程建设其他费计算依据如下：

(1) 建设单位管理费：参考财建〔2016〕504号；

(2) 建设工程监理费：参考发改价格〔2007〕670号；

(3) 可行性研究编制费用：参考计价格〔1999〕1283号；

(4) 环境影响评价咨询服务费：计价格〔2002〕125号；

(5) 工程勘察费：按工程设计费25%估算；

(6) 工程设计费：参考国家计委、建设部计价格〔2002〕10号；

(7) 工程保险费：以工程费用为基数，费率为0.3%；

(8) 劳动安全卫生评价费：以工程费用为基数，费率为

0.1%;

(9) 造价咨询费：参考湘建价协〔2016〕25号文并按比例下浮；

(10) 工程质量检测费：参考湘建价〔2020〕56号；

(11) 场地准备及临时设施费：以工程费用为基数，费率为0.5%。

(12) 预备费：只计算基本预备费，以工程费用、设备费和工程建设其他费用为基数按10%计算。

2、总概算详细情况如下：

项目概算汇总表

单位：万元

序号	工程项目或费用名称	概算价值(万元)					技术经济指标			占投资额(%)	备注
		建筑工程费	安装工程费	设备及工器具购置费	其它费用	合计	单位	数量	单位价值		
一	工程费用	21150.96	11774.53	8440.27		41365.76	m³/d	40000.00	27577.17	76.31	
	厂区部分	21150.96	4796.23	8134.95		34082.14					
1	细格栅及旋流沉砂池	267.21	53.65	132.07		452.93	m³/d	40000.00	301.95		
2	锂矿企业进水池	193.66	14.96	19.81		228.43	m³/d	10000.00	228.43		
3	均质池及除臭设施	914.89	82.71	854.65		1852.25	m³/d	40000.00	1234.83		
4	组合池	5940.32	533.83	1186.94		7661.09	m³/d	40000.00	5107.39		包括水解酸化池、A/O池、二沉池分2格
5	炭加载澄清池	1304.77	275.20	1070.73		2650.70	m³/d	40000.00	1767.13		
6	反硝化滤池	1129.28	163.25	622.37		1914.90	m³/d	40000.00	1276.60		
7	紫外消毒计量池	166.16	20.78	54.77		241.71	m³/d	40000.00	161.14		
8	事故调节池	744.15	38.99	70.53		853.67	m³/d	40000.00	569.11		
9	多效澄清池(除重)	629.24	240.83	1006.32		1876.39	n³/d	40000.00	1250.93		
10	污泥脱水机房及	891.86	142.64	499.37		1533.87	m³/d	40000.00	1022.58		

	配电间										
11	污泥调理池	306.07	12.53	26.46		345.06	m³/d	40000.00	230.04		
12	污泥浓缩池	266.64	28.34	61.06		356.04	座	2.00	1780200.00		
13	污泥泵站	150.69	26.13	76.54		253.36	m³/d	40000.00	168.91		
14	鼓风机房及变配电间	293.48	62.27	186.34		542.09	m³/d	40000.00	361.39		
15	综合加药间	714.33	182.42	344.92		1241.67	m³/d	40000.00	827.78		
16	进水在线检测间	35.75				35.75	m²	40.88	8745.11		
17	出水在线检测间	22.98				22.98	m²	21.60	10638.89		
18	传达大门	55.82	2.00			57.82	m²	32.82	17617.31		
19	综合楼	860.71	233.21			1093.92	m²	1432.17	7638.20		
20	污水泵站	99.79	20.56	21.37		141.72	座	1.00	1417200.00		
21	总图工艺		1187.89	124		1189.13	m³/d	40000.00	792.75		
22	电气工程		608.41	423.92		1032.33	m³/d	40000.00	688.22		
23	监控及自控工程		137.06	25638		393.44	m³/d	40000.00	262.29		
24	仪表工程		158.63	756.01		914.64	m³/d	40000.00	609.76		
25	总图土石方					0.00	m³	80040.22	0.00		
26	总图基坑支护	4998.42				4998.42	m	509.84	98038.99		
27	总图道路	425.83				425.83	m²	5192.00	820.17		
28	总图绿化	503.67				503.67	m²	13746.90	366.39		
29	总图围墙	235.24				235.24	m	889.00	2646.12		
30	电源外线		569.94			569.94	km	4.00	700000.00		

31	交通设备			61.06		61.06	项	1.00	300000.00		
32	通讯设备			61.06		61.06	项	1.00	300000.00		
33	化验设备			61.06		61.06	项	1.00	300000.00		
34	机修设备			61.06		61.06	项	1.00	300000.00		
35	备品备件购置费			87.56		87.56	项	1.00	875600.00		设备费 ×1.0%
36	工器具及生产家具购置费			131.35		131.35	项	1.00	1313500.00		设备费 ×1.5%
	管网部分		6978.30	305.32		7283.62					
1	临武污水管网工程(含一体化污水处理泵站)		6900.09	305.32		7205.41	m	21676.00	3324.14		
2	尾水管线工程		78.21			78.21	m	160.00	4888.30		
二	工程建设其他费用				5993.84	5993.84	m³/d	40000.00	3995.89	11.06	
1	建设用地费				1874.10	1874.10	亩	62.47	300000.00		
2	建设单位管理费				458.91	458.91					参：财建 [2016]504 号文 按市场行情，考虑 下浮 20%
3	工程建设监理费				738.93	738.93					参：湘监协 [2016]02 号 文 按市场行情，考虑 下浮 20%

4	项目前期工作咨询费				54.56	54.56					参：发改价格 [2015]299 号文
5	环境影响咨询费				4.23	4.23					参：发改价格 [2015]299 号文
6	工程设计费				1085.49	1085.49					参：计价格 [2002]10号 文
7	工程勘察测量费				330.93	330.93					—*0.8%
8	全过程造价咨询费				246.45	246.45					参：湘建价 协 [2016]25号 文
9	工程保险费				165.46	165.46					—*0.4%
10	劳动安全卫生评审费				41.37	41.37					—*0.1%
11	检验试验费				206.83	206.83					—*0.5%
12	建设工程交易服务费				2.00	2.00					参：湘发改 价费 〔2019〕 366号文
13	招标代理服务费				44.95	44.95					参：湘招协 [2015]6 号文，考虑 下浮 20%
14	场地准备费及临				206.83	206.83					—*0.5%

	时设施费										
15	水土保持方案编制费				12.00	12.00					参：湘价服[2013]134号文，考虑下浮20%
16	社会稳定风险评估咨询费				10.00	10.00					暂估
17	报建费				10.00	10.00					暂估
18	防洪评价				10.00	10.00					暂估
19	生产人员培训费				3.24	3.24					定员*60%*2000元/人*6月
20	办公及生活家具购置费				3.00	3.00					定员*2000元/人
21	联合试运转费				84.40	84.40					设备费×1%
22	深基坑检测费				20.00	20.00					暂估
23	基坑支护专项评估费				20.00	20.00					暂估
24	总图土石方				360.17	360.17	m ³	80040.22	45.00		
三	一、二合计	21150.96	11774.53	8440.27	5993.84	47359.60					
四	预备费用				4735.96	4735.96	m ³ /d	40000.00	315731	8.74	
1	基本预备费				2367.98	2367.98					(一+二)×5%
2	涨价预备费				2367.98	2367.98					(一+二)×5%
五	三、四合计	21150.96	11774.53	8440.27	10729.80	52095.56					

六	建设期贷款利息				2067.16	2067.16				3.81	建设期按 两年考 虑,贷款额 度 80%,贷款 利率 4.9%,两年 均衡投 入
1	第一年(50%)				510.54	510.54					
2	第二年(50%)				1556.63	1556.63					
七	铺底流动资金				41.96	41.96				0.08	
八	工程概算总值	21150.96	11774.53	8440.27	12838.92	54204.68	m³/d	40000.00	36136.45	100.00	

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。

临武产业开发区东部片区污水处理厂及配套管网建设项目总投资 54,204.68 万元，2025 年投入金额 8,562.95 万元，分年投资计划具体如下表所示：

项目一期投资分年计划表

单位：万元

项目名称	总投资	前期投入	2025 年
临武产业开发区东部片区污水处理厂及配套管网建设项目	18,000.00	17,000.00	1,000.00

项目二期投资分年计划表

单位：万元

项目名称	总投资	2025 年 6 月-12 月	2026 年及以后
临武产业开发区东部片区污水处理厂及配套管网建设项目	36,204.68	7,562.95	28,641.73

2025 年度，临武产业开发区东部片区污水处理厂及配套管网建设项目分月投资计划具体如下表所示：

项目投资分月计划表

单位：万元

项目名称	投资总额	前期投入	1 月	2 月	3 月	4 月	5 月	6 月
临武产业开发区东部片区污水处理厂及配套管网	投资金额	17,000.00	400.00	400.00	400.00	400.00	400.00	400.00
	其中：专项债	15,600.00	/	/	/	/	/	/

网建设项目	券金额							
		7月	8月	9月	10月	11月	12月	2025 年合计
	投资金额	600.00	562.95	1,000.00	1,000.00	2,000.00	1,000.00	8,562.95
	其中： 专项债券金额	/	/	500.00	500.00	1,000.00	/	2,000.00

(二) 项目资金筹措方案

临武产业开发区东部片区污水处理厂及配套管网建设项目的资金来源主要为资本金和政府专项债券资金。项目总投资54,204.68万元，其中：用于项目支出的资本金27,099.68万元，占投资总额的50.00%；拟申请发行政府专项债券资金27,105.00万元。临武产业开发区东部片区污水处理厂及配套管网建设项目已于2024年8月发行2024年湖南省政府专项债券（二十三期）15,600.00万元，发行利率2.39%；本次申请发行专项债券2,000.00万元，未来拟申请发行专项债券9,505.00万元。

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	

临武产业开发区东部片区污水处理厂及配套管网建设项目	54,204.68	27,099.68	15,600.00	2,000.00	0.00	9,505.00	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

临武产业开发区东部片区污水处理厂及配套管网建设项目收益主要为污水处理收入。

1、污水处理收入

本项目新建临武产业开发区东部片区污水处理厂，设计总规模 $4.0 \times 10^4 \text{m}^3/\text{d}$ ，其中一期设计处理规模 $1.5 \times 10^4 \text{m}^3/\text{d}$ ，完工时间为 2025 年，二期设计处理规模 $2.5 \times 10^4 \text{m}^3/\text{d}$ ，完工时间为 2030 年。

（1）污水处理量

本项目新建临武产业开发区东部片区污水处理厂，拟对园区的工业污水进行处理，污水处理范围为李家组团区以及双塘组团区。纳污范围入驻企业主要是锂电上下游企业，目前该区域落户企业包括上海安能、大中矿业、鞍重、科力远等。

①用水量

根据项目可行性研究报告，参考湖南省及其他省市地方标

准-用水定额文件，目前园区落户企业的用水量如下表所示：

序号	公司名称	主营业务	用水定额	日均产量	日均用水 (吨)
1	湖南安能赣锋新材料有限公司	碳酸锂	27.8m³/t	410.96	11424.69
		新能源电池	16m³/Mwh	205.48	3287.68
	安能建材	建材板	3.8m³/m²	2000.00	7600.00
2	湖南大中赫锂矿有限责 任公司	碳酸锂	27.8m³/t	109.59	3046.60
		新能源电池	16m³/Mwh	54.79	876.64
3	好领科技	碳酸锂	27.8m³/t	219.18	6093.20
		新能源电池	16m³/Mwh	109.59	1753.44
4	科力远	碳酸锂	27.8m³/t	164.38	4569.76
		新能源电池	16m³/Mwh	82.19	1315.04
		新型建材（微晶） 项目	3.8m³/m²	500.00	1900.00
合计					41867.06

②污水处理量

按照《城市排水工程规划规范》（GB50318-2017），城市工业废水排放系数为 0.60-0.80，基于谨慎性原则，本项目工业废水排放系数取 0.60，即园区工业日污水排放量可达到 25120.24m³/d（=41867.06m³/d × 0.6）。

城市分类污水排放系数

城市污水分类	污水排放系数
城市污水	0.70-0.85
城市综合生活污水	0.80-0.90
城市工业废水	0.60-0.80

根据项目设计建设规模，项目一期完工后项目日处理规模 15000m³/d < 园区目前日污水排放量达到 25120.24m³/d < 二期完工后项目设计日处理总规模 40000m³/d。

依照谨慎性原则，本项目 2026 年-2029 年项目污水处理量

以一期完工后日处理规模 15000m³/d 为基数，2030 年-2045 年项目污水处理量以目前园区日污水排放量 25120.24m³/d 为基数。考虑污水处理设备维修期，每年按 350 天计算，项目运营第 1 年污水处理负荷按 70%，第 2 年按 80%，第 3 年至运营期最后一年按 90%计取。

(2) 污水处理单价

本项目污水处理厂纳污范围内的入驻企业主要为锂电上下游企业，污水处理厂进水主要为涉重金属的工业区企业废水，成分比较复杂，废水中的重金属不能通过常用方法分解破坏，项目污水处理单价远超出普通污水处理收费价格。因临武县暂未有涉重金属污水的处理服务费，本次参照同类型涉重工业污水处理单价，重金属工业废水价格在 12.00 元/吨-61.98 元/吨之间，结合项目区域位置，综合考虑本项目定位、特色及区位优势，基于谨慎性原则，本项目污水处理单价按参考数据最低价格的 40%计算，即按 4.80 元/吨收取污水处理费用，收入暂不考虑增长。

涉重金属污水处理服务费信息表

序号	名称	收费标准 (元/吨)	截图																
1	2023-2026 年 郴州高新区含 重金属工业废 水处理厂委托 运营服务项目	12.00	<div>2023-2026年郴州高新区含重金属工业废水处理厂委托运营服务项目招标公告</div> <div>发布时间: 2023-07-17 运营期限: 郴州经开区运营服务中心 标段: 运营量: 450</div> <div>郴州产业园区运营管理有限公司(采购人名称)的2023-2026年郴州高新区含重金属工业废水处理厂委托运营服务项目(项目名称)进行公开招标采购, 欢迎符合资格条件的企业参加。</div> <div>一、采购项目名称、编号</div> <div>1、采购项目名称: 2023-2026年郴州高新区含重金属工业废水处理厂委托运营服务项目</div> <div>2、采购代理机构编号: 8800202023-C2-004</div> <div>二、采购人的采购需求</div> <table><tr><th>采购项目名称</th><th>采购品目名称</th><th>服务内容</th><th>服务期</th><th>单价预算</th><th>最高限价</th><th>代理服务收费基准价(元)</th><th>备注</th></tr><tr><td>2023-2026年郴州高新区含重金属工业废水处理厂委托运营服务项目</td><td>污水处理服务</td><td>重金属工业废水处理厂委托运营项目(具体运营范围详见招标文件第五项)</td><td>36个月</td><td>12元/m³</td><td>12元/m³</td><td>85500</td><td>日处理水量按1500m³/d, 平均每月运行30天, 预计年污水处理水量54万m³, 预计年总金额为594万元, 三年总计1782万元。</td></tr></table>	采购项目名称	采购品目名称	服务内容	服务期	单价预算	最高限价	代理服务收费基准价(元)	备注	2023-2026年郴州高新区含重金属工业废水处理厂委托运营服务项目	污水处理服务	重金属工业废水处理厂委托运营项目(具体运营范围详见招标文件第五项)	36个月	12元/m ³	12元/m ³	85500	日处理水量按1500m ³ /d, 平均每月运行30天, 预计年污水处理水量54万m ³ , 预计年总金额为594万元, 三年总计1782万元。
采购项目名称	采购品目名称	服务内容	服务期	单价预算	最高限价	代理服务收费基准价(元)	备注												
2023-2026年郴州高新区含重金属工业废水处理厂委托运营服务项目	污水处理服务	重金属工业废水处理厂委托运营项目(具体运营范围详见招标文件第五项)	36个月	12元/m ³	12元/m ³	85500	日处理水量按1500m ³ /d, 平均每月运行30天, 预计年污水处理水量54万m ³ , 预计年总金额为594万元, 三年总计1782万元。												

来源: http://czggzy.czs.gov.cn/18360/18370/18371/61537/content_3610657.html

2	类底经济技术 开发区涉重金 属工业废水预 外理	61.98	<p>娄底经济技术开发区涉重金属工业废水预处理特许经营项目成交公告</p> <p>发布时间: 2022-11-30 14:35 信息来源: 湖南 原文链接地址</p> <p>娄底经济技术开发区涉重金属工业废水预处理特许经营项目成交公告</p> <p>一、项目编号:</p> <p>1、政府采购编号: 娄经财计【2022】00270</p> <p>2、委托代理编号: TRZB-娄2C22017</p> <p>二、项目名称: 娄底经济技术开发区涉重金属工业废水预处理特许经营项目</p> <p>三、中标(成交)信息</p> <p>1、供应商名称: 湖南省娄底经济技术开发区投资建设集团有限公司</p> <p>2、供应商地址: 娄底市娄星区新星北路创业大厦九楼</p> <p>3、中标(成交)金额: 涉重污水处理服务费单价61.98元/吨</p>
来源: http://www.ggzy.gov.cn/information/html/a/430000/0202/202211/30/0043901a752a14134349b6b1cbbf6394828e.shtml			

临武产业开发区东部片区污水处理厂及配套管网建设项目收入预测表

单位：万元

序号	收入类型	合计	2026年	2027年	2028年	2029年	2030年	2031年	2032年	2033年	2034年	2035年
1	污水处理收入	70,036.43	1,764.00	2,016.00	2,268.00	2,268.00	3,798.18	3,798.18	3,798.18	3,798.18	3,798.18	3,798.18
	合计	70,036.43	1,764.00	2,016.00	2,268.00	2,268.00	3,798.18	3,798.18	3,798.18	3,798.18	3,798.18	3,798.18

续上表：

收入类型	2036 年	2037 年	2038 年	2039 年	2040 年	2041 年	2042 年	2043 年	2044 年	2045 年	2046 年
污水处理收入	3,798.18	3,798.18	3,798.18	3,798.18	3,798.18	3,798.18	3,798.18	3,798.18	3,798.18	3,798.18	949.55
合计	3,798.18	3,798.18	3,798.18	3,798.18	3,798.18	3,798.18	3,798.18	3,798.18	3,798.18	3,798.18	949.55

（二）项目预期成本预测

本项目总成本费用包括：燃料及动力费、工资及福利费、污泥处理费、药剂费、修理费、管理费用和税金及附加。

1、燃料及动力费

本项目燃料动力费主要为电力消耗，项目一期年耗电量 99.74 万 kWh，二期新增年耗电量 166.23 万 kWh（即二期完工后年耗电量 265.97 万 kWh）。根据《湖南省电网销售电价表》，本项目用电单价按照一般工商业及其他用电 1-10 千伏价格 0.6803 元/千瓦时计取，价格每五年上涨 5%。

湖南省电网销售电价表

用电分类	电度电价（元/千瓦时）					容（需）量电价	
	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：已摘帽 贫困县农业排灌 用电	0.4117	0.4017	0.3917				

注：1、上表所列价格，除已摘帽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基金 0.62 分钱。

2、工资及福利费

本项目一期按定员 25 人计算，二期按新增 20 人计算（即二期完工后本项目工作定员共为 45 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，考虑到本项目的定位、特色及区位因素，基于谨慎性原则，本项目员工的工资及福利费用按人均 6.50 万元/年计算，费用每五年上涨 5%。

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
桂东县 Guidong County	17198	17114		44301	44315		107.9

3、污泥处理费

参考环联网发布的《污水处理厂环保督察监察要点指南》(<http://www.envirunion.cn/newsinfo-24919.html>)，一般情况下，污水处理厂污泥产量为每处理 10000 吨废水产生 1 吨~1.2 吨干污泥，考虑到本项目的定位、特色及区位因素，基于谨慎性原则，本项目万吨水产泥量按 3 吨考虑；参考目前污水处理厂的污泥处理费用，基于谨慎性原则，本项目污泥处理费按 195.00 元/吨计算。以项目运营期内实际年污水处理量为基数，价格每五年上涨 5%。

序号	名称	污泥处理费（元/t）	来源
1	郴州市第一污水处理厂	189.00	https://huanbao.bjx.com.cn/news/20191121/1022583.shtml
2	郴州市第二污水处理厂	189.00	
3	郴州市第三污水处理厂	189.00	
4	郴州市第四污水处理厂	189.00	

1. 污泥量

一般情况下，污水处理厂污泥产量为每处理10000吨废水产生1吨~1.2吨干污泥，每处理1吨COD产生0.2吨~1吨干污泥(一般取0.4吨)。

近日，记者从郴州市环境卫生服务中心获悉，随着市城区污泥无害化处理项目的投入运营，市城区污水处理厂的污泥收运和处置逐步开始实行社会化运行，该项目平均每月可处理污泥2000余吨，既减轻了垃圾填埋场的库容压力，又实现了污泥资源化利用。

据了解，长期以来，郴州市城区各污水处理厂的污泥主要由各污水处理厂自行运输至倒窝里垃圾填埋场进行无害化填埋处理。倒窝里垃圾填埋场总共256万立方米库容，目前已使用96%。为减轻倒窝里垃圾填埋场库容压力，进一步规范各污水处理厂污泥处置，实现污泥的资源化利用，今年6月市政府通过公开招投标的方式购买服务，由湖南大自然环保股份有限公司获得市城区污泥无害化处理项目经营权。

污泥处理费189元/吨，污泥处理能力不低于80吨/日，项目合作期限3年，污泥来源包括第一、第二、第三、第四污水处理厂。

4、药剂费

本项目主要涉及的药剂包括 PAC(固体)、PAM 阴离子(固体)、液态工业乙酸钠和液碱。各种药剂消耗量及单价如下表所示。以项目运营期内实际年污水处理量为基数，价格每五年上涨 5%。

药剂消耗一览表

序号	名称	一期			二期		
		消耗量 (t/年)	单价 (元/t)	总价 (万元)	消耗量 (t/年)	单价 (元/t)	总价 (万元)
1	PAC (固体)	273.75	900	24.64	456.25	900	41.06
2	PAM 阴离子 (固体)	8.81	5000	4.41	14.68	5000	7.34
3	液态工业乙酸钠	1095	500	54.75	1825	500	91.25
4	液碱	54.75	650	3.56	91.25	650	5.93
5	合计			87.36			145.58

<p>液态工业乙酸钠</p>	<div data-bbox="539 203 831 562">  <p>乙酸钠 碳源</p> <ul style="list-style-type: none"> 凝固点低 氧化活性 适用性强 通用性广 <p>源头工厂 规格齐全 质量保障</p> </div> <div data-bbox="847 203 1246 226"> <p>工业级复合碳源 液体乙酸钠醋酸钠 厂家专业供应 承鹏</p> </div> <div data-bbox="847 237 1246 259"> <p>家装建材，一站式购齐，点击查看更多优质好物！></p> </div> <div data-bbox="847 282 1246 562"> <p>价格 ¥400.00</p> <p>起订量 1吨起批</p> <p>货源所属商家已经过真实性核验 成交100+元</p> <p>店铺主理 店铺主理品 热销潜力款</p> <p>安心购 品质保障·资金安全·售后无忧</p> <p>服务 72小时发货 破损包退 少货必赔</p> <p>资金安全 1V1专属客服</p> <p>物流 需下单后与卖家协商</p> <p>定制 定制 400元 9996吨可售 1 +</p> </div>
	<div data-bbox="544 633 767 931">  </div> <div data-bbox="823 633 1230 678"> <p>工业级醋酸钠 乙酸钠溶液 复合碳源生产厂家 COD20万至100万液体</p> </div> <div data-bbox="823 689 1230 712"> <p>家装建材，一站式购齐，点击查看更多优质好物！></p> </div> <div data-bbox="839 734 1230 936"> <p>价格 ¥480.00 ¥470.00 ¥460.00</p> <p>起订量 1吨起批 50吨起批 100吨起批</p> <p>货源所属商家已经过真实性核验 已3人想买</p> <p>安心购 品质保障·资金安全·售后无忧</p> <p>服务 48小时发货 破损包退 少货必赔</p> <p>资金安全 1V1专属客服</p> <p>物流 需下单后与卖家协商</p> </div>
<p>液碱</p>	<div data-bbox="536 987 762 1263">  </div> <div data-bbox="775 987 975 1010"> <p>腾达销售 工业液碱 用于管道清洗污水处理</p> </div> <div data-bbox="783 1021 1102 1245"> <p>价格 ¥600.00</p> <p>起订量 1吨起批</p> <p>货源所属商家已经过真实性核验 已1人想买</p> <p>发货地 河北 沧州</p> <p>数量 0.00 起订量 1吨起批 立即购买</p> <p>立即购买 咨询客服 在线咨询 QQ联系</p> <p>问商家 管道清洗污水处理的用量？ 产品的处理污水量是多少？ 产品的防腐有没有保障？</p> </div> <div data-bbox="528 1330 767 1621">  </div> <div data-bbox="783 1330 1023 1352"> <p>腾达出售 工业级液碱 工业用 运输方便 使用简便</p> </div> <div data-bbox="791 1364 1102 1621"> <p>价格 ¥600.00</p> <p>起订量 10吨起批</p> <p>货源所属商家已经过真实性核验</p> <p>店铺主理 店铺主理品 热销潜力款</p> <p>发货地 河北 沧州</p> <p>数量 10 +</p> <p>立即购买 咨询客服 在线咨询 QQ联系</p> <p>问商家 还有别的浓度的工业级液碱吗？ 工业级液碱的浓度有什么特点？ 还有没有其他规格的产品吗？</p> </div>

5、修理费

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，本项目维修维护费按照工程费用的 0.1%估算。

6、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，本项目的管理及其他费用按运营收入的 1%计取。

7、税金及附加

（1）增值税：

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），从事污水处理的经营活动企业增值税税率为 9%，可享受 70%增值税的返还，即征即退。

（2）城市维护建设税：按增值税的 5%计征。

（3）教育费附加：按增值税的 3%计征。

（4）地方教育费附加：按增值税的 2%计征。

临武产业开发区东部片区污水处理厂及配套管网建设项目经营成本测算表

单位：万元

序号	成本类型	合计	2026 年	2027 年	2028 年	2029 年	2030 年	2031 年	2032 年	2033 年	2034 年	2035 年
1	燃料及动力费	3,502.02	67.85	67.85	67.85	67.85	180.94	189.99	189.99	189.99	189.99	189.99
2	工资及福利费	5,872.54	162.50	162.50	162.50	162.50	292.50	307.13	307.13	307.13	307.13	307.13
3	污泥处理费	927.75	21.50	24.57	27.64	27.64	46.29	48.60	48.60	48.60	48.60	48.60
4	药剂费	2,627.56	61.15	69.89	78.62	78.62	131.02	137.57	137.57	137.57	137.57	137.57
5	修理费	731.07	17.83	17.83	17.83	17.83	40.60	40.60	40.60	40.60	40.60	40.60
6	管理费用	700.34	17.64	20.16	22.68	22.68	37.98	37.98	37.98	37.98	37.98	37.98
7	税金及附加	2,313.04	58.26	66.58	74.90	74.90	125.44	125.44	125.44	125.44	125.44	125.44
	合计	16,674.32	406.73	429.38	452.02	452.02	854.77	887.31	887.31	887.31	887.31	887.31

续上表：

成本类型	2036 年	2037 年	2038 年	2039 年	2040 年	2041 年	2042 年	2043 年	2044 年	2045 年	2046 年
燃料及动力费	199.49	199.49	199.49	199.49	199.49	209.46	209.46	209.46	209.46	209.46	54.98
工资及福利费	322.49	322.49	322.49	322.49	322.49	338.61	338.61	338.61	338.61	338.61	88.89
污泥处理费	51.03	51.03	51.03	51.03	51.03	53.58	53.58	53.58	53.58	53.58	14.06
药剂费	144.45	144.45	144.45	144.45	144.45	151.67	151.67	151.67	151.67	151.67	39.81
修理费	40.60	40.60	40.60	40.60	40.60	40.60	40.60	40.60	40.60	40.60	10.15
管理费用	37.98	37.98	37.98	37.98	37.98	37.98	37.98	37.98	37.98	37.98	9.50
税金及附加	125.44	125.44	125.44	125.44	125.44	125.44	125.44	125.44	125.44	125.44	31.36
合计	921.48	921.48	921.48	921.48	921.48	957.34	957.34	957.34	957.34	957.34	248.75

五、项目融资平衡情况

（一）项目净收益

临武产业开发区东部片区污水处理厂及配套管网建设项目预期总收入 70,036.43 万元，预期运营成本 16,674.32 万元，项目净收益 53,362.11 万元。

（二）项目融资还本付息情况

临武产业开发区东部片区污水处理厂及配套管网建设项目拟申请政府专项债券 27,105.00 万元，已发行政府专项债券 15600.00 万元，发行利率为 2.39%；本次拟发行专项债券 2,000.00 万元，未来拟发行专项债券 9,505.00 万元。根据 2025 年 8 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 2.46%，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。

临武产业开发区东部片区污水处理厂及配套管网建设项目还本付息情况如下表所示：

临武产业开发区东部片区污水处理厂及配套管网建设项目还本付息情况表

单位：万元

项目	年份	期初本金余额	本期新增本金	本期偿还本金	期末本金余额	当年偿还利息	当年还本付息合计
临武产业开发区东	2024 年 9 月	-	15,600.00	-	15,600.00		
	2025 年 3 月	15,600.00			15,600.00	186.42	186.42
	2025 年 9 月	15,600.00	2,000.00	-	17,600.00	186.42	186.42
	2026 年 3 月	17,600.00	9,505.00		27,105.00	211.02	211.02

部片 区污 水处 理厂 及配 套管 网建 设项 目还 本付 息情 况表	2026年9月	27,105.00			27,105.00	327.93	327.93
	2027年	27,105.00			27,105.00	655.86	655.86
	2028年	27,105.00			27,105.00	655.86	655.86
	2029年	27,105.00			27,105.00	655.86	655.86
	2030年	27,105.00			27,105.00	655.86	655.86
	2031年	27,105.00			27,105.00	655.86	655.86
	2032年	27,105.00			27,105.00	655.86	655.86
	2033年	27,105.00			27,105.00	655.86	655.86
	2034年	27,105.00			27,105.00	655.86	655.86
	2035年	27,105.00			27,105.00	655.86	655.86
	2036年	27,105.00			27,105.00	655.86	655.86
	2037年	27,105.00			27,105.00	655.86	655.86
	2038年	27,105.00			27,105.00	655.86	655.86
	2039年	27,105.00			27,105.00	655.86	655.86
	2040年	27,105.00			27,105.00	655.86	655.86
	2041年	27,105.00			27,105.00	655.86	655.86
	2042年	27,105.00			27,105.00	655.86	655.86
	2043年	27,105.00			27,105.00	655.86	655.86
	2044年3月	27,105.00			27,105.00	327.93	327.93
	2044年9月	27,105.00		15,600.00	11,505.00	327.93	15,927.93
	2045年3月	11,505.00			11,505.00	141.51	141.51
	2045年9月	11,505.00	-	2,000.00	9,505.00	141.51	2,141.51
	2046年3月	9,505.00		9,505.00	-	116.91	9,621.91
	合计		27,105.00	27,105.00		13,117.26	40,222.26

（三）项目融资平衡情况

临武产业开发区东部片区污水处理厂及配套管网建设项目偿债资金来源主要为污水处理收入，考虑运营成本后，预计用于融资平衡的相关收益为 53,362.11 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
临武产业开发区东部片区污水处理厂及配套管网建设项目	53,362.11	27,105.00	40,222.26	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	1.15	1.33	1.50
成本变动敏感性分析			
项目总债务融资本息覆盖倍数	1.37	1.33	1.29

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 1.15，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 1.29，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：

年份	2020	2021	2022	建设期利息支出
建设期利息支出（万元）				
年份	2023	2024	2025	运营期利息支出（万元）
运营期利息支出（万元）				
年份	2026	2027	2028	运营期利息支出（万元）

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	2028 年	2029 年
一	现金流入	124,241.11	200.00	16,800.00	8,562.95	16,269.00	7,616.00	6,768.00	6,304.73
1	资本金流入	27,099.68	200.00	1,200.00	6,562.95	5,000.00	5,600.00	4,500.00	4,036.73
2	融资资金流入	27,105.00	-	15,600.00	2,000.00	9,505.00			
3	运营期现金流入	70,036.43				1,764.00	2,016.00	2,268.00	2,268.00
二	现金流出	108,221.88	200.00	16,800.00	8,562.95	14,911.73	6,029.38	4,952.02	4,488.75
1	建设期资金流出	51,325.30	200.00	16,800.00	8,190.11	13,966.05	4,944.14	3,844.14	3,380.87
2	运营期资金流出	16,674.32				406.73	429.38	452.02	452.02
3	融资还本付息	40,222.26			372.84	538.95	655.86	655.86	655.86
4	债券发行费用								
三	现金净流量	16,019.23				1,357.27	1,586.62	1,815.98	1,815.98
四	期末累计现金结存	408,826.89				1,357.27	2,943.89	4,759.87	6,575.85
五	项目净收益	53,362.11							

续上表:

阶段	项目	运营期							
序号		2030 年	2031 年	2032 年	2033 年	2034 年	2035 年	2036 年	2037 年
一	现金流入	3,798.18	3,798.18	3,798.18	3,798.18	3,798.18	3,798.18	3,798.18	3,798.18
1	资本金流入								
2	融资资金流入								
3	运营期现金流入	3,798.18	3,798.18	3,798.18	3,798.18	3,798.18	3,798.18	3,798.18	3,798.18
二	现金流出	1,510.63	1,543.17	1,543.17	1,543.17	1,543.17	1,543.17	1,577.34	1,577.34
1	建设期资金流出								
2	运营期资金流出	854.77	887.31	887.31	887.31	887.31	887.31	921.48	921.48
3	融资还本付息	655.86	655.86	655.86	655.86	655.86	655.86	655.86	655.86
4	债券发行费用								
三	现金净流量	2,287.55	2,255.01	2,255.01	2,255.01	2,255.01	2,255.01	2,220.84	2,220.84
四	期末累计现金结存	8,863.40	11,118.40	13,373.41	15,628.42	17,883.43	20,138.43	22,359.27	24,580.11
五	项目净收益								

续上表:

阶段	项目	运营期								
序号		2038 年	2039 年	2040 年	2041 年	2042 年	2043 年	2044 年	2045 年	2046 年
一	现金流入	3,798.18	3,798.18	3,798.18	3,798.18	3,798.18	3,798.18	3,798.18	3,798.18	949.55
1	资本金流入									
2	融资资金流入									
3	运营期现金流入	3,798.18	3,798.18	3,798.18	3,798.18	3,798.18	3,798.18	3,798.18	3,798.18	949.55
二	现金流出	1,577.34	1,577.34	1,577.34	1,613.20	1,613.20	1,613.20	17,213.20	3,240.36	9,870.66
1	建设期资金流出									
2	运营期资金流出	921.48	921.48	921.48	957.34	957.34	957.34	957.34	957.34	248.75
3	融资还本付息	655.86	655.86	655.86	655.86	655.86	655.86	16,255.86	2,283.02	9,621.91
4	债券发行费用									
三	现金净流量	2,220.84	2,220.84	2,220.84	2,184.98	2,184.98	2,184.98	-13,415.02	557.82	-8,921.11
四	期末累计现金结存	26,800.94	29,021.78	31,242.62	33,427.59	35,612.57	37,797.55	24,382.53	24,940.34	16,019.23
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

本项目主管单位是临武高新技术产业开发区管理委员会。

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 年专项债券临武产业开发区东部片区污水处理厂及配套管网建设项目预期收益与融资平衡方案》之盖章页)



2025 年 9 月 10 日

郴州市临武县 2025 年专项债券 临武县农村饮水安全巩固提升工程 预期收益与融资平衡方案

临武县农村饮水安全巩固提升工程拟发行专项债券
1,100.00 万元，具体信息如下：

单位：万元

项目名称	债券名称	本次发行金额	发行期限	实施机构
临武县农村饮水安全巩固提升工程	2025 年湖南省政府专项债券(三十期)	1,100.00	30 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	38714
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
临武县农村饮水安全巩固提升工程	项目总投资为 19,484.52 万元，项目建设地点在临武县境内，建设期为 2024 年 7 月~2026 年 9 月（土建开工时间为 2024 年 10 月）。	包括水源工程、水厂提质改造工程、输配水管网工程、计量装置等；规模化供水工程 15 处，均为城乡一体化工程，覆盖 22.84 万人，设计供水规模 3.7 万 m³/d。其中新建水厂 3 处，水厂改造 12 处；新增覆盖人口 10.36 万人，新增供水规模 2.02 万 m³/d，小型供水工程 596 处，覆盖人口 13.88 万人，设计供水规模 1.84 万 m³/d。其	临武县水利局	1、临武县发展和改革局《关于湖南省郴州市临武县农村饮水安全巩固提升工程可行性研究报告的批复》（临发改审〔2024〕62 号）； 2、临武县水利局《关于临武县农村饮水安全巩固提升工程初步设计的批复》（临水函〔2024〕14 号）； 3、临武县人民政府《政府常务会议决议书》； 4、临武县财政局《关于临武县农村饮水安全巩固提升工程资金来源的审核意见》；

		中新建工程 187 处，改造工程 409 处。新增覆盖人口 1.84 万人，新增供水规模 0.22 万 m ³ /d。其中千人以上工程 26 处，100 人以上 1000 人以下工程 270 处，供水小站 300 处。老旧供水工程和管网更新改造工程 5 处，均为改造工程，覆盖人口 0.73 万人，设计供水规模 0.06 万 m ³ /d。改造管网 48km。		<p>5、临武县水利局《关于临武县农村饮水安全巩固提升工程施工许可的情况说明》；</p> <p>6、临武县水利局《关于临武县农村饮水安全巩固提升工程建设工程规划许可的情况说明》；</p> <p>7、临武县自然资源局《关于临武县农村饮水安全巩固提升工程用地情况说明》；</p> <p>8、郴州市生态环境局临武分局《关于建设项目无须办理环评手续的说明》。</p>
--	--	--	--	---

临武县农村饮水安全巩固提升工程已经通过湖南金州律师事务所律师合法性审查。

二、经济社会效益分析

（一）经济效益分析

本项目的建设有助于改善当地农村供水条件、保障当地人民群众安全用水的需要；有助于完善当地供水设施、提升供水保障能力、满足当地人民群众日常生活用水的需要，同时使供水水质和水量进一步满足村镇的经济发展需要。

本项目的建设还有助于使得当地农村的公共基础设施得到进一步的完善，为当地发展乡村旅游营造更好的条件，从而推动全域旅游发展、推动当地特色农业产业发展，以便更好地适应当地社会经济发展建设的需要。

其次，本项目建设完成后存续期内总收入预期 48,297.39 万元，上缴税收预期 4,386.64 万元，可为当地政府提供可观的税收收入。

（二）社会效益分析

农村集中供水工程在管理运行中存在一些问题，如供水水源保护、水厂运行管理人员文化素质参差不齐、水质监测检验体系未建立、供水管理服务体系还不完善、供水安全重特重大事故应急保障体系不完善、管护主体不明确等，亟待抓紧完善。农安饮水事关民生大计，是“两不愁、三保障”的重要指标，是打赢脱贫攻坚战的基础。项目的建设可以使广大农村居民喝上更加安全、干净和放心的饮用水，是进一步改善农村生活条件，促进农村经济全面、协调和可持续发展的基础，也是推进城乡融合发展的必然要求。

随着社会经济发展水平的不断提高，农村百姓对供水保障的要求越来越高，迫切希望对农村供水进行提档升级。农村饮水安全巩固提升工程是村镇建设的重要基础设施之一，对推动村镇化的发展有着十分重要的意义。本项目可以大大改善农村地区的供水能力、提高居民的生活和健康水平，推进实现农村公共服务均等化，促进当地经济社会的发展和环境的改善，为建设社会主义新农村保驾护航，其社会效益显著。项目的建设有利于实现政府主导、市场运作，专业服务、统一管理、规模化、供水产业一体化的农村供水目标。

（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《关于湖南省郴州市临武县农村饮水安全巩固提升工程可行性研究报告的批复》（临发改审〔2024〕62号）；取得《关于临武县

农村饮水安全巩固提升工程初步设计的批复》（临水函〔2024〕14号）；取得《政府常务会议决议书》；取得《关于临武县农村饮水安全巩固提升工程资金来源的审核意见》；取得《关于临武县农村饮水安全巩固提升工程施工许可的情况说明》；取得《关于临武县农村饮水安全巩固提升工程建设工程规划许可的情况说明》；取得临武县自然资源局《关于临武县农村饮水安全巩固提升工程用地情况说明》；取得郴州市生态环境局临武分局《关于建设项目无须办理环评手续的说明》。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 19,484.52 万元，项目融资资金 9,800.00 万元，占总投资的 50.30%，其中申请政府专项债券金额 9,800.00 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 7,100.00 万元，申请政府专项债券 1,100.00 万元（其中本次申请债券资金 1,100.00 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，临武县水利局对临武县农村饮水安全巩固提升工程，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 33 年，大于本次项目专项债发行期限 30 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

临武县农村饮水安全巩固提升工程绩效目标如下表：

项目名称	临武县农村饮水安全巩固提升工程		
主管部门及其编码	临武县水利局		
项目资金（万元）	资金总额：19,484.52		
	一、政府专项债券资金：9,800.00		
	二、其他资金：9,684.52		
项目实施进度计划	项目实施内容	开始时间	完成时间
	1.完成项目前期准备工作	2024 年 7 月	2024 年 9 月
	2.完成主体工程及相关基础配套设施建设等工作	2024 年 10 月	2026 年 10 月
	3.竣工验收	2026 年 9 月	2026 年 9 月
项目绩效目标	通过新建水厂、改扩建乡镇水厂，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	新建水东镇烟竹塘水厂	3,000m³/d	计划标准
			新建水东镇大冲水厂	990m³/d	计划标准
			新建西瑶乡武源水厂	900m³/d	计划标准
			水厂改造	12 处	计划标准
			小型供水工程建设改造	0.22 万 m³/d	计划标准
		质量指标	新建水东镇烟竹塘水厂验收合格率	100%	计划标准
			新建水东镇大冲水厂验收合格率	100%	计划标准
			新建西瑶乡武源水厂验收合格率	100%	计划标准
			水厂改造 12 处验收合格率	100%	计划标准
			小型供水工程建设改造验收合格率	100%	计划标准
		时效指标	新建水东镇烟竹塘水厂竣工及时率	100%	计划标准
			新建水东镇大冲水厂竣工及时率	100%	计划标准
			新建西瑶乡武源水厂竣工及时率	100%	计划标准
			水厂改造 12 处竣工及时率	100%	计划标准
			小型供水工程建设改造竣工及时率	100%	计划标准
		成本指标	预算成本控制情况	≤19,484.52 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	≥48,297.39 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:

临武县农村饮水安全巩固提升工程项目投资估算依据如下:

(1) 《湖南省建设工程计价办法》《湖南省建设工程消耗量标准》湘建价[2020]56号;《湖南省市政工程消耗量标准》(2020);湘建价市[2020]46号,湘建价[2019]47号,《关于调整补充增值税条件下建设工程计价依据的通知》(湘建价[2016]160号);

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

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

(4) 中国勘察设计协会文件《设计收费参考标准》(中设协字[2016]89号);

(5) [2000]湘价房字第95号关于转发《国家计委关于印发建设项目前期工作咨询收费暂行规定的通知》的通知及国家计委计价格〔1999〕1283号关于发布《建设项目前期工作咨询收费暂行规定》的通知;

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

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

(8) 湘发改价费〔2019〕366号《湖南省发展和改革委员会关于我省公共资源交易服务收费的通知》;

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

(10) 建设单位管理费参照财建〔2016〕504号文;

(11) 工程质量检测费参照湘质安协字[2016]19号;

(12) 预备费按3%计取;

(13) 类似工程技术经济指标。

2、概算总投资详细情况如下:

临武县农村饮水安全巩固提升工程概算表

单位：万元

序号	工程或费用名称	建安工程费	设备购置费	其他	合计
I	工程部分投资				19311.91
	第一部分 建筑工程	2994.05	859.31		3853.36
一	规模化水厂	1664.65	184.96		1849.61
二	小型供水工程投资	1271.6	655.08		1926.68
三	老旧供水工程和管道更新改造	57.8	19.27		77.07
	第二部分 机电设备及安装工程	1219.27	349.92		1569.19
一	规模化水厂	677.89	75.32		753.21
二	小型供水工程投资	517.84	266.76		784.6
三	老旧供水工程和管道更新改造	23.54	7.84		31.38
	第三部分 金属结构设备及安装	8745.6	2510.01		11255.61
一	规模化水厂	4862.42	540.27		5402.69
二	小型供水工程投资	3714.35	1913.46		5627.81
三	老旧供水工程和管道更新改造	168.83	56.28		225.11
	第四部分 施工临时工程			655.18	655.18
一	导流工程				
二	施工交通工程			642.33	642.33
三	施工供电工程				

四	施工房屋建筑工程				
五	其他施工临时工程			12.85	12.85
	第五部分 独立费用			1324.62	1324.62
一	建设管理费			220.77	220.77
二	工程建设监理费			31.54	31.54
三	科研勘测设计费			599.23	599.23
四	其他			473.08	473.08
	一至五部分合计	12958.92	3719.24	1979.8	18657.96
	基本预备费			653.95	653.95
II	建设征地移民补偿投资			13	13
III	环境保护工程投资			72.25	72.25
IV	水土保持工程投资			87.36	87.36
V	工程静态投资总计(I ~IV合计)				19484.52

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。

临武县农村饮水安全巩固提升工程总投资 19,484.52 万元，2025 年投入金额 7,100.00 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	前期投入	2025 年	2026 年
临武县农村饮水安全巩固提升工程	19,484.52	6,900.00	7,100.00	5,484.52

2025 年度，临武县农村饮水安全巩固提升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
临武县农村饮水安全巩固提升工程	投资金额	6,900.00	500.00	500.00	500.00	500.00	500.00	500.00
	其中：专项债券金额	4,400.00	/	/	/	/	/	/
		7 月	8 月	9 月	10 月	11 月	12 月	2025 年合计
	投资金额	500.00	500.00	900.00	900.00	800.00	500.00	7,100.00
	其中：专项债券金额	/	/	400.00	400.00	300.00	/	1,100.00

（二）项目资金筹措方案

临武县农村饮水安全巩固提升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 19,484.52 万元，其中：用于项目支出的资本金 9,684.52 万元，占投资总额的 49.70%；拟

申请发行政府专项债券资金 9,800.00 万元，已于 2024 年 9 月发行 2024 年湖南省政府专项债券（三十一期）专项债券 4,400.00 万元，发行利率为 2.29%；本次申请发行专项债券 1,100.00 万元，未来拟申请发行专项债券 4,300.00 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	
临武县农村饮水安全巩固提升工程	19,484.52	9,684.52	4,400.00	1,100.00	0.00	4,300.00	0.00	0.00	30 年

四、项目收入和成本预测

（一）项目预期收入预测

临武县农村饮水安全巩固提升工程收益主要来源于供水收入。

1、供水收入

（1）供水规模及供水覆盖人口

根据临武县发展和改革局《关于湖南省郴州市临武县农村饮水安全巩固提升工程可行性研究报告的批复》（临发改审〔2024〕62 号）文件，本项目建设完成后新增供水规模为 2.24

万 m³/d，新增覆盖人口 12.20 万人。其中规模化供水工程新建水厂 3 处、水厂改造 12 处，共新增供水规模 2.02 万 m³/d，新增覆盖人口 10.36 万人；小型供水工程新建 187 处，改造工程 409 处，共新增供水规模 0.22 万 m³/d，新增覆盖人口 1.84 万人。具体信息如下表所示：

工程项目	性质	新增规模	新增覆盖人口
水东镇烟竹塘水厂	新建	0.3 万 m ³ /d	3000 人
水东镇大冲水厂	新建	0.099 万 m ³ /d	8300 人
西瑶乡武源水厂	新建	0.09 万 m ³ /d	8000 人
长河水厂、万水洞水厂、镇南水厂、李家冲水厂、十八斤水厂等 12 家水厂	改造	1.54 万 m ³ /d	84313 人
小型供水工程	新建、改造	0.22 万 m ³ /d	18400 人
合计		2.24 万 m ³ /d	122013 人

（2）用水需求

因郴州市 2024 年水资源公报未公开，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 397.5m³/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 300.00m³/年。即本项目供水范围内新增覆盖人口的年用水量需求为 3,660 万 m³/年（12.20 万人×300m³/年=3,660 万 m³/年），即 10.02 万 m³/d。

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

根据临武县水利局《关于湖南省郴州市临武县农村饮水安全巩固提升工程情况说明》，本项目新增供水区域现有规模为 3.47 万 m³/d，现有制水能力不足，无法满足该区域供水需求。本项目建设完成后新增供水规模 2.24 万 m³/d，能有效解决该区域供水需求。

综上，项目日新增需水量 10.02 万 m³/d>本项目建设完成后新增供水区域供水规模 5.71 万 m³/d（项目新增供水区域原供水规模 3.47 万 m³/d+项目新增日供水规模 2.24 万 m³/d），结合实际情况，本项目以项目新增供水规模 **2.24 万 m³/d** 的供水量计取供水收入。根据谨慎性原则，水厂负荷率取：运营期第一年 75%，运营期第二年 85%，运营期第三年及以后 95%。

临武县水利局

关于湖南省郴州市临武县农村饮水安全 巩固提升工程情况说明

经查询统计，湖南省郴州市临武县农村饮水安全巩固提升工程建设完成后新增供水区域覆盖人口为 12.20 万人，该区域现有集中供水的规模为 3.47 万 m^3/d ，现有制水能力不足，水厂入户率较低，无法满足该区域供水需求。本项目建设完成后可有效解决该区域供水需求，特此说明。



(3) 供水综合单价

考虑到本项目主要为农村安全饮水供水，供水价格按居民用水价格计算，参考临武县供水价格，居民生活用水价格第一阶梯价格为 1.96 元/ m^3 ，第二阶梯价格为 2.94 元/ m^3 ，第三阶梯价格为 3.92 元/ m^3 。

用水性质		裸水价	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 含本数)	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

根据《临武县价格成本调查队关于临武县城区居民生活用水实行阶梯水价的调查报告》，临武县居民生活用水第一阶梯、第二阶梯、第三阶梯用水量占比如下图所示，基于谨慎性原则，本项目居民生活用水第一阶梯、第二阶梯、第三阶梯用水量占比按 0.8:0.15:0.05 计算。

抄表到户居民家庭用户	11146 户		12119 户		14142 户	
	户数	所占比例	户数	所占比例	户数	所占比例
年用水量 180 吨（15 吨/月，含 15 吨）以下	8555	76.75%	9480	78.22%	11089	78.41%
年用水量 180 吨（15 吨/月）以上至年用水量 300 吨（25 吨/月，含 25 吨）	1697	15.23%	1739	14.35%	2077	14.69%
年用水量超过 300 吨（25 吨/月）至年用水量 500 吨	894	8.02%	900	7.43%	976	6.9%

数据来源：<http://www.lwx.gov.cn/uploadfiles/201807/20180724102344647.pdf>

综上，本项目供水综合单价按照 2.21 元/m³（居民生活用水价格第一阶梯 1.96 元/m³×0.8+居民生活用水价格第二阶梯 2.94 元/m³×0.15+居民生活用水价格第三阶梯 3.92 元/m³×0.05=2.21 元/m³）计算。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，结合项目的实际情况，本项目供水每年按 350 天计取，即运营期第一年供水收入为：2.24 万 m³/d×2.21 元/m³×350 天×3÷12×负荷率 75%（运营期第一年 3 个月）

临武县农村饮水安全巩固提升工程项目收入预测表

单位：万元

序号	收入类型	合计	2026 年	2027 年	2028 年	2029 年	2030 年	2031 年	2032 年	2033 年	2034 年
1	供水收入	48,297.39	324.87	1,472.74	1,646.01	1,646.01	1,646.01	1,646.01	1,646.01	1,646.01	1,646.01
	合计	48,297.39	324.87	1,472.74	1,646.01	1,646.01	1,646.01	1,646.01	1,646.01	1,646.01	1,646.01

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	1,646.01	1,646.01	1,646.01	1,646.01	1,646.01	1,646.01	1,646.01	1,646.01	1,646.01	1,646.01	1,646.01
合计	1,646.01	1,646.01	1,646.01	1,646.01	1,646.01	1,646.01	1,646.01	1,646.01	1,646.01	1,646.01	1,646.01

续上表：

收入类型	2046 年	2047 年	2048 年	2049 年	2050 年	2051 年	2052 年	2053 年	2054 年	2055 年	2056 年
供水收入	1,646.01	1,646.01	1,646.01	1,646.01	1,646.01	1,646.01	1,646.01	1,646.01	1,646.01	1,646.01	411.50
合计	1,646.01	1,646.01	1,646.01	1,646.01	1,646.01	1,646.01	1,646.01	1,646.01	1,646.01	1,646.01	411.50

(二) 项目预期成本预测

本项目总成本费用包括：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、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。考虑到本项目的定位、特色及区位因素，本项目年均职工薪酬按照 6.50 万/人计算，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	
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
桂东县 Guidong County	17198	17114		44301	44315		107.9

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 0.019 元/m³、年供水规模 784.00 万 m³进行计算，费用每三年按 4%增长。

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(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	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	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	6205900	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	3888695.94	3881362.27	3881362.27	3872732.93	3872732.93	3881362.27
8、其他制水费用	E16	0	0	0	0	0	0	0

3、燃料动力费

(1) 水费

用水单价按照临武县供水价格，以非居民生活用水单价 3.92 元/吨计算，根据可研数据，本项目年运营用水量为 0.33 万吨。费用每三年按 4% 增长。

用水性质		裸水价	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 含本数)	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

(2) 电费

项目用电单价根据湖南省电网销售电价表规定的一般工商业及其他用电按 0.6803 元/kwh 计算。根据可研数据，本项目年用电量约 125.92 万 kwh，费用每三年按 4%增长。

湖南省电网销售电价表

用电分类	电度电价 (元/千瓦时)					容(需)量电价	
	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	变压器容量
						(元/千瓦月)	(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：已摘帽贫困县农业排灌用电	0.4117	0.4017	0.3917				

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 0.17 元/m³、年供水规模 784.00 万 m³进行计算，费用每三年按 4%增长。

项目名称	单价 (元/m³)	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	2596785.55	2526714.33	2532075.82	2538191.56	2483702.45
其中：城区年取水量	m³	1268706.60	896575.30	1037259.60	1064180.30	1078336.50
多镇年取水量	m³	921088.90	839615.02	824563.60	861754.50	927359.53
1、自用水量（城区）	%	7.35%	7.72%	7.25%	7.44%	7.33%
2、自用水量（多镇）	%	7.89%	7.25%	7.25%	7.50%	7.35%
3、管网漏失率（城区）	%	10.00%	10.00%	10.00%	10.00%	10.00%
4、管网漏失率（多镇）	%	8.12%	16.32%	10.80%	11.81%	10.25%
二、核定供水量	m³	6274966.7	5403476.41	5767072.08	5481838.09	5481838.09
1、核定城区供水量	m³	926701.42	897427.14	864178.02	892768.86	892768.86
2、核定多镇供水量	m³	924985.47	952227.47	724111.9	867108.28	927359.53
三、供水成本	元	3528473.83	2739481.38	2618525.53	2945493.58	2945493.58
1、固定资产折旧费	元	3239150.50	263036.48	275000.70	2369181.88	2369181.88
2、无形资产摊销费	元	12598.20	11185.00	8190.76	7294.65	7294.65
3、折旧费（折旧费）	元	3251748.70	274154.48	275819.46	2376476.53	2376476.53

4、电费	元	107258.70	10811.30	11111.11	12479.37	12479.37
5、材料费	元	11111.11	11111.11	11111.11	11111.11	11111.11
6、工资及福利费	元	300111.11	300111.11	300111.11	300111.11	300111.11
7、折旧费	元	901111.11	901111.11	901111.11	901111.11	901111.11
8、外购成品水费	元	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9、动力费	元	100000.00	113707.78	122092.82	113933.87	113933.87
10、材料费	元	124500.00	201600.00	162800.00	162733.33	162733.33
11、折旧费	元	111111.11	161800.00	163800.00	145570.37	145570.37
12、折旧费	元	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
13、折旧费	元	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
14、折旧费	元	301111.11	500111.11	643000.00	448074.41	448074.41
15、折旧费	元	151111.11	213111.11	213111.11	158074.41	158074.41
16、折旧费	元	111111.11	111111.11	111111.11	111111.11	111111.11
17、折旧费	元	111111.11	111111.11	111111.11	111111.11	111111.11
18、折旧费	元	111111.11	111111.11	111111.11	111111.11	111111.11
19、折旧费	元	111111.11	111111.11	111111.11	111111.11	111111.11
20、折旧费	元	111111.11	111111.11	111111.11	111111.11	111111.11
21、折旧费	元	111111.11	111111.11	111111.11	111111.11	111111.11
22、折旧费	元	111111.11	111111.11	111111.11	111111.11	111111.11
23、折旧费	元	111111.11	111111.11	111111.11	111111.11	111111.11
24、折旧费	元	111111.11	111111.11	111111.11	111111.11	111111.11
25、折旧费	元	111111.11	111111.11	111111.11	111111.11	111111.11
26、折旧费	元	111111.11	111111.11	111111.11	111111.11	111111.11
27、折旧费	元	111111.11	111111.11	111111.11	111111.11	111111.11
28、折旧费	元	111111.11	111111.11	111111.11	111111.11	111111.11
29、折旧费	元	111111.11	111111.11	111111.11	111111.11	111111.11
30、折旧费	元	111111.11	111111.11	111111.11	111111.11	111111.11

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

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 784.00 万 m³进行测算，费用每三年按 4%增长。

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

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、年取水费	m ³	50,410,700.00	50,410,700.00	50,410,700.00	50,410,700.00	50,410,700.00
其中：城区年取水费	m ³	1,139,000.00	1,139,000.00	1,139,000.00	1,139,000.00	1,139,000.00
乡镇年取水费	m ³	49,271,700.00	49,271,700.00	49,271,700.00	49,271,700.00	49,271,700.00
1、自来水费（城区）	m ³	7,500.00	7,500.00	7,500.00	7,500.00	7,500.00
2、自来水费（乡镇）	m ³	7,500.00	7,500.00	7,500.00	7,500.00	7,500.00
3、污水处理费（城区）	m ³	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%
4、污水处理费（乡镇）	m ³	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%
5、供水费	m ³	142,166,900.00	142,166,900.00	142,166,900.00	142,166,900.00	142,166,900.00
6、供水费（城区）	m ³	142,166,900.00	142,166,900.00	142,166,900.00	142,166,900.00	142,166,900.00
7、供水费（乡镇）	m ³	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%
8、供水费（其他）	m ³	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%
9、供水费（其他）	m ³	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%
10、供水费（其他）	m ³	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%
11、供水费（其他）	m ³	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%
12、供水费（其他）	m ³	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%
13、供水费（其他）	m ³	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%
14、供水费（其他）	m ³	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%
15、供水费（其他）	m ³	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%
16、供水费（其他）	m ³	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%
17、供水费（其他）	m ³	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%
18、供水费（其他）	m ³	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%
19、供水费（其他）	m ³	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%
20、供水费（其他）	m ³	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%
21、供水费（其他）	m ³	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%
22、供水费（其他）	m ³	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%
23、供水费（其他）	m ³	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%
24、供水费（其他）	m ³	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%
25、供水费（其他）	m ³	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%
26、供水费（其他）	m ³	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%
27、供水费（其他）	m ³	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%
28、供水费（其他）	m ³	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%
29、供水费（其他）	m ³	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%
30、供水费（其他）	m ³	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%
31、供水费（其他）	m ³	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%
32、供水费（其他）	m ³	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%
33、供水费（其他）	m ³	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%
34、供水费（其他）	m ³	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%
35、供水费（其他）	m ³	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%
36、供水费（其他）	m ³	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%
37、供水费（其他）	m ³	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%
38、供水费（其他）	m ³	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%
39、供水费（其他）	m ³	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%
40、供水费（其他）	m ³	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%
41、供水费（其他）	m ³	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%
42、供水费（其他）	m ³	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%
43、供水费（其他）	m ³	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%
44、供水费（其他）	m ³	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%
45、供水费（其他）	m ³	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%
46、供水费（其他）	m ³	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%
47、供水费（其他）	m ³	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%
48、供水费（其他）	m ³	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%
49、供水费（其他）	m ³	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%
50、供水费（其他）	m ³	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%
51、供水费（其他）	m ³	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%
52、供水费（其他）	m ³	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%
53、供水费（其他）	m ³	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%
54、供水费（其他）	m ³	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%
55、供水费（其他）	m ³	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%
56、供水费（其他）	m ³	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%
57、供水费（其他）	m ³	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%
58、供水费（其他）	m ³	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%
59、供水费（其他）	m ³	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%
60、供水费（其他）	m ³	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%
61、供水费（其他）	m ³	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%
62、供水费（其他）	m ³	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%
63、供水费（其他）	m ³	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%
64、供水费（其他）	m ³	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%
65、供水费（其他）	m ³	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%
66、供水费（其他）	m ³	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%
67、供水费（其他）	m ³	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%
68、供水费（其他）	m ³	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%
69、供水费（其他）	m ³	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%
70、供水费（其他）	m ³	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%
71、供水费（其他）	m ³	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%
72、供水费（其他）	m ³	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%
73、供水费（其他）	m ³	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%
74、供水费（其他）	m ³	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%
75、供水费（其他）	m ³	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%
76、供水费（其他）	m ³	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%
77、供水费（其他）	m ³	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%
78、供水费（其他）	m ³	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%
79、供水费（其他）	m ³	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%
80、供水费（其他）	m ³	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%
81、供水费（其他）	m ³	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%
82、供水费（其他）	m ³	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%
83、供水费（其他）	m ³	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%
84、供水费（其他）	m ³	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%
85、供水费（其他）	m ³	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%
86、供水费（其他）	m ³	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%
87、供水费（其他）	m ³	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%
88、供水费（其他）	m ³	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%
89、供水费（其他）	m ³	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%
90、供水费（其他）	m ³	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%
91、供水费（其他）	m ³	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%
92、供水费（其他）	m ³	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%
93、供水费（其他）	m ³	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%
94、供水费（其他）	m ³	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%
95、供水费（其他）	m ³	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%
96、供水费（其他）	m ³	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%
97、供水费（其他）	m ³	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%
98、供水费（其他）	m ³	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%
99、供水费（其他）	m ³	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%
100、供水费（其他）	m ³	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%

项目名称	单价（元/m ³ ）	来源
桂阳县自来水公司	0.004	http://www.hngy.gov.cn/zwgk/zwtd/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)	Z1	23127000	23127000	24680000	24680000	28092700	28092700	25299900
年售水总量 (m³)	Z2	15309800	15309800	16137000	16137000	17170000	17170000	16205600
核定年供水总量 (m³)	Z3=Z1×(1-Z6÷100)	17561601.27	17561601.27	18715125.87	18715125.87	21204862.46	21204862.46	19164536.25
设计的综合生产能力 (m³/日)	Z4	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)	Z5	6.3	6.3	6.7	6.7	7.7	7.7	7.7
核定管网漏损率 (%)	Z6		24.06		24.17		24.52	24.25
一、制水成本 (元)	Z7=(Z8+Z10+...+Z16)	20360306.04	19856427.09	19347550.09	18849434.58	22135370.06	21729326.64	20145729.43
1、原水费	Z8	5438000	5438000	6205900	6205900	4758700	4758700	5467533.33
其中：水资源费	Z9	60000	60000	69000	69000	0	0	43000
2、制水环节职工薪酬	Z10	5700801.54	5700801.535	5278587.17	5278587.172	5864182.06	5864182.063	5614523.59
3、原材料	Z11	223900	223900	325050	325050	543750	543750	364233.33
4、动力费	Z12	5108908.56	5108908.56	3656650.65	3656650.65	7096005.07	7096005.07	5287186.09
5、外购成品水费	Z13	0	0	0	0	0	0	0
6、修理费	Z14	0	0	0	0	0	0	0
7、制水环节固定资产折	Z15	3888695.94	336816.99	3881362.27	3363246.76	3872732.93	3466689.5	3412251.08
8、其他制水费用	Z16	0	0	0	0	0	0	0
二、输配成本 (元)	Z17=Z18+...+Z24	3147787.6	3218500.66	2781110.77	3232722.23	3090511.55	3560060.85	3337094.58
1、输配环节职工薪酬	Z18	0	0	0	0	0	0	0
2、输配环节固定资产的	Z19	1270666.25	1341379.31	890881.75	1342493.21	1114984.51	1584533.61	1422802.11
3、动力费	Z20	0	0	0	0	0	0	0
4、修理费	Z21	1442524.72	1442524.72	1428352.41	1428352.41	1611107.71	1611107.7	1493994.94
5、机物料消耗	Z22	2800	2800	4006.2	4006.2	16093	16093	7633.07
6、管网检测费	Z23	61665.59	61665.59	94617.26	94617.26	123639.57	123639.57	93307.47
7、其他输配费用	Z24	370131.04	370131.04	363253.15	363253.15	224686.77	224686.77	319356.99
三、期间费用 (元)	Z25=Z26+Z27+Z28	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，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，本项目维修检修费按概算总投资的 0.20%计取。

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，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 2.00%计取。

8、税金及附加

(1) 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%；

(2) 城市维护建设税：取增值税的 5%；

(3) 教育费附加：取增值税的 3%；

(4) 地方教育费附加：取增值税的 2%。

临武县农村饮水安全巩固提升工程项目经营成本测算表

单位：万元

序号	成本类型	合计	2026 年	2027 年	2028 年	2029 年	2030 年	2031 年	2032 年	2033 年	2034 年
1	工资及福利费用	9,266.17	65.00	260.00	260.00	270.40	270.40	270.40	281.22	281.22	281.22
2	药剂费	531.06	3.72	14.90	14.90	15.50	15.50	15.50	16.12	16.12	16.12
3	燃料动力费	3,099.11	21.74	86.96	86.96	90.44	90.44	90.44	94.06	94.06	94.06
4	原水费用	4,750.06	33.32	133.28	133.28	138.61	138.61	138.61	144.15	144.15	144.15
5	水质检测费	279.41	1.96	7.84	7.84	8.15	8.15	8.15	8.48	8.48	8.48
6	维修检修费	1,149.61	9.74	38.97	38.97	38.97	38.97	38.97	38.97	38.97	38.97
7	管理及其他费用	965.94	6.50	29.45	32.92	32.92	32.92	32.92	32.92	32.92	32.92
8	税金及附加	4,386.64	29.50	133.76	149.50	149.50	149.50	149.50	149.50	149.50	149.50
	合计	24,428.00	171.48	705.16	724.37	744.49	744.49	744.49	765.42	765.42	765.42

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
工资及福利费用	292.47	292.47	292.47	304.17	304.17	304.17	316.34	316.34	316.34	328.99	328.99
药剂费	16.76	16.76	16.76	17.43	17.43	17.43	18.13	18.13	18.13	18.86	18.86
燃料动力费	97.82	97.82	97.82	101.73	101.73	101.73	105.80	105.80	105.80	110.03	110.03

原水费用	149.92	149.92	149.92	155.92	155.92	155.92	162.16	162.16	162.16	168.65	168.65
水质检测费	8.82	8.82	8.82	9.17	9.17	9.17	9.54	9.54	9.54	9.92	9.92
维修检修费	38.97	38.97	38.97	38.97	38.97	38.97	38.97	38.97	38.97	38.97	38.97
管理及其他费用	32.92	32.92	32.92	32.92	32.92	32.92	32.92	32.92	32.92	32.92	32.92
税金及附加	149.50	149.50	149.50	149.50	149.50	149.50	149.50	149.50	149.50	149.50	149.50
合计	787.18	787.18	787.18	809.81	809.81	809.81	833.36	833.36	833.36	857.84	857.84

续上表：

成本类型	2046 年	2047 年	2048 年	2049 年	2050 年	2051 年	2052 年	2053 年	2054 年	2055 年	2056 年
工资及福利费用	328.99	342.15	342.15	342.15	355.84	355.84	355.84	370.07	370.07	370.07	96.22
药剂费	18.86	19.61	19.61	19.61	20.39	20.39	20.39	21.21	21.21	21.21	5.51
燃料动力费	110.03	114.43	114.43	114.43	119.01	119.01	119.01	123.77	123.77	123.77	32.18
原水费用	168.65	175.40	175.40	175.40	182.42	182.42	182.42	189.72	189.72	189.72	49.33
水质检测费	9.92	10.32	10.32	10.32	10.73	10.73	10.73	11.16	11.16	11.16	2.90
维修检修费	38.97	38.97	38.97	38.97	38.97	38.97	38.97	38.97	38.97	38.97	9.74
管理及其他费用	32.92	32.92	32.92	32.92	32.92	32.92	32.92	32.92	32.92	32.92	8.23
税金及附加	149.50	149.50	149.50	149.50	149.50	149.50	149.50	149.50	149.50	149.50	37.38
合计	857.84	883.30	883.30	883.30	909.78	909.78	909.78	937.32	937.32	937.32	241.49

五、项目融资平衡情况

（一）项目净收益

临武县农村饮水安全巩固提升工程预期总收入48,297.39万元，预期运营成本24,428.00万元，项目净收益23,869.39万元。

（二）项目融资还本付息情况

临武县农村饮水安全巩固提升工程拟申请发行政府专项债券资金9,800.00万元，已于2024年9月发行2024年湖南省政府专项债券（三十一期）专项债券4,400.00万元，发行利率为2.29%；本次申请发行专项债券1,100.00万元，未来拟申请发行专项债券4,300.00万元。根据2025年8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2.44%，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。

临武县农村饮水安全巩固提升工程还本付息情况如下表所示：

临武县农村饮水安全巩固提升工程
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
临武县农村饮水安全巩固	2024年9月		4,400.00		4,400.00		
	2025年3月	4,400.00			4,400.00	50.38	50.38
	2025年9月	4,400.00	1,100.00		5,500.00	50.38	50.38
	2026年3月	5,500.00	4,300.00		9,800.00	63.80	63.80
	2026年9月	9,800.00			9,800.00	116.26	116.26

固 提 升 工 程 还 本 付 息 情 况 表	2027 年	9,800.00			9,800.00	232.52	232.52
	2028 年	9,800.00			9,800.00	232.52	232.52
	2029 年	9,800.00			9,800.00	232.52	232.52
	2030 年	9,800.00			9,800.00	232.52	232.52
	2031 年	9,800.00			9,800.00	232.52	232.52
	2032 年	9,800.00			9,800.00	232.52	232.52
	2033 年	9,800.00			9,800.00	232.52	232.52
	2034 年	9,800.00			9,800.00	232.52	232.52
	2035 年	9,800.00			9,800.00	232.52	232.52
	2036 年	9,800.00			9,800.00	232.52	232.52
	2037 年	9,800.00			9,800.00	232.52	232.52
	2038 年	9,800.00			9,800.00	232.52	232.52
	2039 年	9,800.00			9,800.00	232.52	232.52
	2040 年	9,800.00			9,800.00	232.52	232.52
	2041 年	9,800.00			9,800.00	232.52	232.52
	2042 年	9,800.00			9,800.00	232.52	232.52
	2043 年	9,800.00			9,800.00	232.52	232.52
	2044 年	9,800.00			9,800.00	232.52	232.52
	2045 年	9,800.00			9,800.00	232.52	232.52
	2046 年	9,800.00			9,800.00	232.52	232.52
	2047 年	9,800.00			9,800.00	232.52	232.52
	2048 年	9,800.00			9,800.00	232.52	232.52
	2049 年	9,800.00			9,800.00	232.52	232.52
	2050 年	9,800.00			9,800.00	232.52	232.52
	2051 年	9,800.00			9,800.00	232.52	232.52
	2052 年	9,800.00			9,800.00	232.52	232.52
	2053 年	9,800.00			9,800.00	232.52	232.52
	2054 年 3 月	9,800.00			9,800.00	116.26	116.26
	2054 年 9 月	9,800.00		4,400.00	5,400.00	116.26	4,516.26
	2055 年 3 月	5,400.00			5,400.00	65.88	65.88
	2055 年 9 月	5,400.00		1,100.00	4,300.00	65.88	1,165.88
	2056 年 3 月	4,300.00		4,300.00		52.46	4,352.46
	合计		9,800.00	9,800.00		6,975.60	16,775.60

（三）项目融资平衡情况

本项目偿债资金来源主要为供水收入，考虑运营成本后，预计用于融资平衡的相关收益为 23,869.39 万元，相关收益对债券本息的覆盖倍数为 1.42 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
临武县农村饮水安全巩固提升工程	23,869.39	9,800.00	16,775.60	1.42

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	1.42	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	1.42	1.28

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 1.28，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			2024 年	2025 年	2026 年 1-9 月	2026 年 10-12 月	2027 年	2028 年	2029 年	2030 年	2031 年
一	现金流入	67,781.91	6,900.00	7,100.00	5,484.52	324.87	1,472.74	1,646.01	1,646.01	1,646.01	1,646.01
1	资本金流入	9,684.52	2,500.00	6,000.00	1,184.52						
2	融资资金流入	9,800.00	4,400.00	1,100.00	4,300.00						
3	运营期现金流入	48,297.39				324.87	1,472.74	1,646.01	1,646.01	1,646.01	1,646.01
二	现金流出	60,407.30	6,900.00	7,100.00	5,484.52	171.48	937.68	956.89	977.01	977.01	977.01
1	建设期资金流出	19,203.70	6,900.00	6,999.24	5,304.46						
2	运营期资金流出	24,428.00				171.48	705.16	724.37	744.49	744.49	744.49
3	融资还本付息	16,775.60		100.76	180.06		232.52	232.52	232.52	232.52	232.52
4	债券发行费用	-									
三	现金净流量	7,374.61				153.39	535.06	689.12	669.00	669.00	669.00
四	期末累计现金结存	268,093.42				153.39	688.45	1,377.57	2,046.57	2,715.57	3,384.57
五	项目净收益	23,869.39									

续上表：

阶段	项目	运营期							
序号		2032 年	2033 年	2034 年	2035 年	2036 年	2037 年	2038 年	2039 年
一	现金流入	1,646.01	1,646.01	1,646.01	1,646.01	1,646.01	1,646.01	1,646.01	1,646.01
1	资本金流入								
2	融资资金流入								
3	运营期现金流入	1,646.01	1,646.01	1,646.01	1,646.01	1,646.01	1,646.01	1,646.01	1,646.01
二	现金流出	997.94	997.94	997.94	1,019.70	1,019.70	1,019.70	1,042.33	1,042.33
1	建设期资金流出								
2	运营期资金流出	765.42	765.42	765.42	787.18	787.18	787.18	809.81	809.81
3	融资还本付息	232.52	232.52	232.52	232.52	232.52	232.52	232.52	232.52
4	债券发行费用								
三	现金净流量	648.07	648.07	648.07	626.31	626.31	626.31	603.68	603.68
四	期末累计现金结存	4,032.64	4,680.71	5,328.78	5,955.09	6,581.40	7,207.71	7,811.39	8,415.07
五	项目净收益								

续上表：

阶段	项目	运营期							
序号		2040 年	2041 年	2042 年	2043 年	2044 年	2045 年	2046 年	2047 年
一	现金流入	1,646.01	1,646.01	1,646.01	1,646.01	1,646.01	1,646.01	1,646.01	1,646.01
1	资本金流入								
2	融资资金流入								
3	运营期现金流入	1,646.01	1,646.01	1,646.01	1,646.01	1,646.01	1,646.01	1,646.01	1,646.01
二	现金流出	1,042.33	1,065.88	1,065.88	1,065.88	1,090.36	1,090.36	1,090.36	1,115.82
1	建设期资金流出								
2	运营期资金流出	809.81	833.36	833.36	833.36	857.84	857.84	857.84	883.30
3	融资还本付息	232.52	232.52	232.52	232.52	232.52	232.52	232.52	232.52
4	债券发行费用								
三	现金净流量	603.68	580.13	580.13	580.13	555.65	555.65	555.65	530.19
四	期末累计现金结存	9,018.75	9,598.88	10,179.01	10,759.14	11,314.79	11,870.44	12,426.09	12,956.28
五	项目净收益								

续上表：

阶段 序号	项目	运营期								
		2048 年	2049 年	2050 年	2051 年	2052 年	2053 年	2054 年	2055 年	2056 年
一	现金流入	1,646.01	1,646.01	1,646.01	1,646.01	1,646.01	1,646.01	1,646.01	1,646.01	411.50
1	资本金流入									
2	融资资金流入									
3	运营期现金流入	1,646.01	1,646.01	1,646.01	1,646.01	1,646.01	1,646.01	1,646.01	1,646.01	411.50
二	现金流出	1,115.82	1,115.82	1,142.30	1,142.30	1,142.30	1,169.84	5,569.84	2,169.08	4,593.95
1	建设期资金流出									
2	运营期资金流出	883.30	883.30	909.78	909.78	909.78	937.32	937.32	937.32	241.49
3	融资还本付息	232.52	232.52	232.52	232.52	232.52	232.52	4,632.52	1,231.76	4,352.46
4	债券发行费用									
三	现金净流量	530.19	530.19	503.71	503.71	503.71	476.17	-3,923.83	-523.07	-4,182.45
四	期末累计现金结存	13,486.47	14,016.66	14,520.37	15,024.08	15,527.79	16,003.96	12,080.13	11,557.06	7,374.61
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 年专项债券临武县农村饮水安全巩固提升工程预期收益与融资平衡方案》之盖章页)



2025 年 9 月 10 日

郴州市汝城县 2025 年专项债券 汝城县小黄姜标准化种植基地建设项目 预期收益与融资平衡方案

湖南省郴州市汝城县小黄姜标准化种植基地建设项目拟发行专项债券 1,500.00 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
汝城县小黄姜标准化种植基地建设 项目	2025 年湖南省 政府专项债券 (三十期)	1,500.00	30 年	汝城县农业农村局

一、项目概况

(一) 区域介绍

汝城县位于湖南省东南部，地处湘、粤、赣三省交界处，素有“鸡鸣三省，水注三江”之称，是湖南通粤达海的“南大门”。全县土地面积 2400 平方公里，辖 14 个乡镇，人口 40 万，其中少数民族乡镇 3 个，少数民族人口 6.2 万，占郴州市少数民族人口的 75%。

汝城是和谐的魅力新城。近年来，汝城县坚持以科学发展观为指导，紧紧围绕“建设湘粤赣边际中心县城，打造开放汝城、活力汝城、生态汝城、文明汝城、和谐汝城”的发展目标，以大开放承载大投入，以大投入推动大开发，以大开发促进大发展，经济社会发展势头强劲，主要经济指标大幅攀升，产业培育步伐加快，项目投资效益明显，城乡面貌显著改善，社会大局和谐稳定，一个宜居、宜商、宜业、宜游的新汝城正在湘粤赣边际奋力崛起。

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

汝城县 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）	108.18	109.56	120.78
居民人均可支配收入（元）	18,996.00	20,246.00	21,333.00
一般公共预算收入	9.02	5.77	5.87
政府性基金收入	11.55	10.64	13.70
其中：国有土地出让收入	9.12	10.36	13.54
政府性基金支出	11.26	18.65	23.88
其中：国有土地出让支出	8.41	10.92	15.78

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
汝城县小黄姜标准化种植基地建设项目	项目总投资为 17,097.99 万元，项目建设地点位于汝城县马桥镇、大坪镇、热水镇，建设期为 24 个月，2025 年 5 月-2027 年 4 月（土建开工时间 2025 年 8 月）。	项目建设小黄姜标准化种植基地 4900 亩，含脱毒繁育基地 400 亩，种植基地 4500 亩;对 4900 亩土地进行平整、改良，并种植脱毒育苗原种 400 亩;建设排灌工程与水肥设施;建设温室大棚 10 万 m²，生产道路 5000m，机耕道 670 00m 等;建设基地田间智慧系统。	汝城县农业农村局	1.《汝城县发展和改革局 关于汝城县小黄姜标准化种植基地建设项目可行性研究报告的批复》（汝发改〔2025〕29 号）； 2、《汝城县农业农村局 关于汝城县小黄姜标准化种植基地建设项目初步设计的批复》（汝农函〔2025〕1 号）； 3、汝城县发展和改革局《关于汝城县小黄姜标准化种植基地建设项目初步设计概算的批复》（汝发改审〔2025〕12 号） 4、取得汝城县自然资源局《关于对汝城县小黄姜标准化种植基地建设项目不涉及新增用地的情况说明》（汝自然资函〔2025〕65 号）（无需办理建设用地规划许可证及建设工程规划证）； 5、工程开工令。

汝城县小黄姜标准化种植基地建设项目已经通过湖南金州律师事务所合法性审查。

二、经济社会效益分析

（一）经济效益分析

1、是推动马桥生姜特色小镇的建设，打造汝城小黄姜区域公用品牌的需要

马桥生姜特色小镇作为汝城县农业发展的重要载体，其建设不仅关乎当地农业结构的优化升级，更承载着推动农业现代化、品牌化发展的重任。通过建设脱毒繁育基地，可以为马桥生姜特色小镇提供高品质、无病毒的小黄姜种苗，为特色小镇的生姜产业注入新的活力。这不仅有助于提升小镇生姜产业的知名度和竞争力，还能吸引更多的游客和投资者，推动当地经济的发展。同时，依托脱毒繁育基地，可以进一步打造汝城小黄姜区域公用品牌，提升品牌影响力，为汝城县的农业发展赢得更广阔的市场空间。因此，建设脱毒繁育基地是推动马桥生姜特色小镇建设、打造汝城小黄姜区域公用品牌的必然选择，对于促进汝城县农业的可持续发展具有重要意义。

2、是提升农业综合效益，增进农民收入的关键路径

脱毒小黄姜的种植不仅能够大幅提高产量，还能有效降低生产成本，提升产品的市场竞争力。通过建设脱毒繁育基地，可以带动周边农户参与小黄姜的种植与加工，形成产业链条，增加就业机会提高农民收入。同时，脱毒小黄姜的高品质也将吸引更多的消费者和采购商，进一步拓宽销售渠道，提升产品

附加值，为汝城县的农业经济注入新的活力。因此，该项目的建设对于提升农业综合效益增进农民收入具有重要意义，是实现农业增效、农民增收的有效途径。此外，本项目建设完成后存续期内的整体收入预期 32,971.85 万元。

（二）社会效益分析

1、是确保县域小黄姜品质，提升农业综合生产能力的当务之急

汝城县 2024 年小黄姜种植面积已达 5 万余亩，总产量 15.4 万吨并持续快速发展中，对高品质种源的需求日益旺盛。脱毒姜种每亩播种仅需 50 公斤，为普通姜种十分之一，亩产量高达 5700 多公斤，相比传统品种增长 30%，化肥药剂需求量却下降 40%，且脱毒姜具有更强的抗逆性，能够有效抵御病虫害，减少农药使用，保护生态环境。因此，建设脱毒繁育基地，不仅能够满足汝城县小黄姜种植户对高品质种源的需求，还能大幅提升小黄姜的产量和品质，增强市场竞争力，为汝城县小黄姜产业的持续健康发展奠定坚实基础，是提升汝城小黄姜产业品牌竞争力的关键之举。

2、是转变农业发展方式，促进农业可持续发展的必要条件

当前，随着农业现代化的不断推进，传统的农业发展方式已经难以满足现代社会的需求。建设脱毒繁育基地，通过推广先进的种植技术和科学的繁育方法，能够推动汝城县小黄姜产业向现代化、规模化、标准化方向发展。这不仅有助于提高小黄姜的产量和品质，还能减少化肥和农药的使用，降低对环境

的污染，实现农业的绿色发展。同时，该项目的实施还能够带动相关产业的发展，配合正在规划中的小黄姜产业园与已建成的小黄姜脱毒育苗中心及小黄姜集散中心，已初步形成农产品生产加工、冷链物流运输一条龙的产业链条，有效地提高了小黄姜产品的整体效益。因此，建设脱毒繁育基地是转变农业发展方式、促进农业可持续发展的必要条件，对于推动汝城县农业产业的转型升级具有重要意义。

（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《汝城县发展和改革局 关于汝城县小黄姜标准化种植基地建设项目可行性研究报告的批复》（汝发改〔2025〕29号）；取得《汝城县农业农村局 关于汝城县小黄姜标准化种植基地建设项目初步设计的批复》（汝农函〔2025〕1号）；取得《关于汝城县小黄姜标准化种植基地建设项目初步设计概算的批复》（汝发改审〔2025〕12号）；取得汝城县自然资源局《关于对汝城县小黄姜标准化种植基地建设项目不涉及新增用地的情况说明》（汝自然资函〔2025〕65号）（无需办理建设用地规划许可证及建设工程规划证）；取得工程开工令。项目前期准备中，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 17,097.99 万元，项目融资资金 10,000.00 万元，占总投资的 58.49%，其中申请政府专项债券金额 10,000.00 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 4,500.00 万元，申请政府专项债券 1,500.00 万元(其中本次申请债券资金 1,500.00 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、汝城县财政局的指导下，汝城县农业农村局对汝城县小黄姜标准化种植基地建设项目，从项目实施政策依据及申报债券需求合理性、项目建设涉及领域方向合规性和前期手续完备性、资金平衡方案科学性及其合理性等方面开展事前绩效评估，评估结论为，项目融资规模与项目收益平衡较好，相关审批手续完备、前期工作充分、具备开工条件且能够形成实物工作量和拉动有效投资。因此，事前评估审核建议通过，可以申请发行政府专项债。

(六) 项目存续期

《“十四五”全国种植业发展规划》(农农发(2021)11 号)提出：“蔬菜是关系民生的重要“菜篮子”产品。2020 年播种面积 3.2 亿亩，产量 7.5 亿吨。“十四五”期间，着力优化区域布局和种植结构，推广优良品种，推进标准化生产，提高质量安全水平和经济效益。到 2025 年，全国蔬菜播种面积稳定在 3 亿亩以上，产量 7 亿吨以上。……扩大华南与长江流域冬春蔬菜生产充分挖掘冬闲田潜力，大力发展稻菜轮作模式，改善田间排灌设施，推广优良品种及优质高效配套技术，增加冬春蔬菜供应。”

《“十四五”湖南省种植业发展规划》(湘农发(2022)49号)提出：“通过不断优化区域布局，使我省蔬菜生产进一步向优势产区集中，形成八大蔬菜基地。一是市州(县市区)区域中心城市专业蔬菜基地。以四季菜园为主，重点保障城镇蔬菜供应。二是环洞庭湖区的春夏瓜果类、秋冬叶菜类蔬菜基地。我省重要的秋冬叶类蔬菜基地和南瓜、冬瓜等瓜类蔬菜基地，产品主要作为区域大中城市蔬菜供应的补充，或北上南下供应外省市场。三是粤港澳大湾区叶类、瓜果类、根茎类蔬菜供应基地。以永州市、州市、衡阳市等湘南地区为重点，生产粤港澳大湾区市场畅销的优质“湘江源”蔬菜。四是高山蔬菜基地。以武陵山脉片区、罗霄山脉片区和雪峰山脉片区为主，主要分布在城步苗族自治县、石门县桑植县、慈利县、麻阳苗族自治县、洪江市、龙山县、花垣县、古丈县、新化县等大湘西地区和桂东县、汝城县、炎陵县、资兴市、新田县等湘东南地区，生产高山越夏渡淡蔬菜，有辣椒、萝卜、甜玉米、生姜、茄子、番茄等蔬菜品类，供应省内外市场。”

《汝城县国民经济和社会发展第一四个五年规划和二〇三五年远景目标纲要》提出：根据土壤、气候、温光等现实条件，发挥汝城小黄姜在全国、全省的市场影响力，将汝城打造成为南方小黄姜生产规模最大、品质最优的核心生产县。以马桥为核心，建设标准化生产基地，引进和创新生产技术，进一步提升生姜的产量和质量。在继续保持鲜销市场引领作用下，加大生姜储藏、加工设施投入，不断延长产业链和供应链，建成特

色显明的汝城小黄姜优势特色产业集群区。加大对生姜种植农户的业务培训、技术指导，形成以点带面、整体推动的基本格局。到 2025 年，汝城小黄姜常年种植面积达到 5 万亩，总产 15 万吨，全产业链产值达到 15 亿元以上。……以汝城县现代农业产业园为平台，重点培育“汝城朝天椒”“汝城小黄姜”区域公用品牌，适度发展特色时令蔬菜，全县蔬菜种植面积达到 20 万亩以上。推进泉水辣椒特色小镇建设，培育马桥创建生姜特色小镇。

结合多项政策及地方政府支持，保守估计本项目预计存续期 36 年，大于债券存续期 30 年。

（七）项目绩效目标

汝城县小黄姜标准化种植基地建设项目绩效目标如下表：

项目名称	汝城县小黄姜标准化种植基地建设项目				
主管部门及其编码	汝城县农业农村局				
项目资金 （万元）	资金总额：17,097.99				
	一、政府专项债券资金：10,000.00				
	二、其他资金：7,097.99				
项目实施 进度计划	项目实施内容		开始时间	完成时间	
	1、完成前期准备		2025 年 5 月	2025 年 7 月	
	2、完成项目建设		2025 年 8 月	2027 年 3 月	
	2、完成竣工验收		2027 年 4 月	2027 年 4 月	
项目绩效 目标	通过本项目建设，实现农业增效和农民增收，进一步巩固汝城县生姜产业的发展基础，并全面推进乡村振兴战略。				
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	数量指标	小黄姜标准化种植基地	4500 亩	计划标准

	标		脱毒繁育基地	400 亩	计划标准
		质量指标	小黄姜标准化种植基地验收合格率	100%	计划标准
			脱毒繁育基地验收合格率	100%	计划标准
		时效指标	小黄姜标准化种植基地竣工及时率	100%	计划标准
			脱毒繁育基地竣工及时率	100%	计划标准
	效益指标	成本指标	预算成本控制情况	≤17,097.99 万元	计划标准
		经济效益指标	存续期内的整体收入	≥32,971.85 万元	计划标准
		社会效益指标	带动乡村休闲旅游等多个相关行业的发展辐射周边地区	有效带动	计划标准
		可持续影响指标	推动农业的可持续发展	有效推动	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:

汝城县小黄姜标准化种植基地建设项目投资估算依据如下:

(1) 工程费用

1) 本工程以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)规定,并参照汝城县目前的市场价格及类似工程估算指标进行估算。

2) 建筑安装工程材料价格参照 2024 年第 4 期《郴州建设

造价》计取。

3)《关于机械费调整及有关问题的通知》(湘建价市(2020)46号)。

4)按照湘建价(2016)160号文《关于调整补充增值税条件下建设工程计价依据》的通知及《关于增值税条件下材料价格发布与使用的规定》的通知执行。

5)《湖南省住房和城乡建设厅关于取消劳保基金与增加社会保险费有关事项的通知》(湘建价(2016)134号)。

6)《关于调整建设工程销项税额税率和材料综合税率计费标准的通知湘建价》(湘建价(2018)101号)、《《关于调整建设工程销项税额税率和材料价格综合税率计费标准》(湘建价(2019)47号)。

7)湖南省住房和城乡建设厅关于印发《湖南省政府投资建设工程项目估算指标》的通知(湘建价(2017)54号)。

(2)工程建设其他费:均按国家、省市相关规定计算。

(3)预备费

基本预备费与涨价预备费以工程费用和工程建设其他费用之和减去土地流转费用为基数,按5%计算。

2、概算总投资详细情况如下:

汝城县小黄姜标准化种植基地建设项目概算总投资汇总表

单位：万元

序号	工程或费用名称	概算总价（万元）			技术经济指标（元）				占一至五部分
		建安工程费	设备购置费	独立费用	合计	单位	数量	指标（元/单位）	投资比例(%)
I	总投资				17097.99				
一	工程费				13278.69				
第一部分	土地平整	245			245				
（一）	小黄姜种植基地	225			225	亩	4500	500	4500 亩种植大棚
（二）	小黄姜脱毒育种基地	20			20	亩	400	500	
第二部分	土壤改良	147			147				
（一）	小黄姜种植基地	135			135	亩	4500	300	种植大棚
（二）	小黄姜脱毒育种基地	12			12	亩	400	300	
第三部分	灌溉排水	6885.85	494		7379.85				
（一）	小黄姜种植基地	6413.52	432		6845.52	亩	4500	15212.3	种植大棚
（二）	小黄姜脱毒育种基地	472.33	62		534.33	亩	400	13358.3	
第四部分	田间道路	2019.44			2019.44				
（一）	小黄姜种植基地	1897.58			1897.58	亩	4500	4216.84	种植大棚
（二）	小黄姜脱毒育种基地	121.86			121.86	亩	400	3046.5	
第六部分	农田输配电	223.5			223.5				
第七部分	科技推广措施	2643.9	620		3263.9				

二	建设工程其他费用			1678.5	1678.5				
三	预备费			1496.8	1496.8				
四	建设期利息			644	644				

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。

汝城县小黄姜标准化种植基地建设项目总投资 17,097.99 万元，2025 年投入金额 4,500.00 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	2025 年	2026 年及以后
汝城县小黄姜标准化种植基地 建设项目	17,097.99	4,500.00	12,597.99

2025 年度，汝城县小黄姜标准化种植基地建设项目分月投资计划具体如下表所示：

项目投资分月计划表

单位：万元

项目名称	月度	前期投入	1 月	2 月	3 月	4 月	5 月	6 月
汝城县小黄姜标准化种植基地建设项目	投资金额	/	/	/	/	/	200.00	200.00
	其中：专项债券金额	/	/	/	/	/	/	/
	月度	7 月	8 月	9 月	10 月	11 月	12 月	2025 年合计
	投资金额	200.00	500.00	1,000.00	1,000.00	1,000.00	400.00	4,500.00
	其中：专项债券金额	/	/	500.00	500.00	500.00	/	1,500.00

（二）项目资金筹措方案

汝城县小黄姜标准化种植基地建设项目的资金来源主要为资本金和政府专项债券资金。项目总投资 17,097.99 万元，其中：

用于项目的资本金为 7,097.99 万元，占投资总额的 41.51%；拟申请发行政府专项债券资金 10,000.00 万元，本次申请发行专项债券 1,500.00 万元，未来拟发行专项债券 8,500.00 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	
汝城县小黄姜标准化种植基地建设项目	17,097.99	7,097.99	0.00	1,500.00	0.00	8,500.00	0.00	0.00	30 年

四、项目收入和成本预测

（一）项目预期收入预测

根据湖南国调信息网公布的郴州市 CPI 指数（如下表所示），2019-2023 年郴州市年平均 CPI 指数为 101.50，每三年增长率为 $(1+1.50\%)^3-1=4.57\%$ 。根据郴州市统计局，2019-2023 年郴州市 GDP 年均增长率为 6.18%。

CPI 指数：

年份	2019 年	2020 年	2021 年	2022 年	2023 年	年均
全年数据	103.2	102.3	100.0	101.8	100.2	101.50

GDP 增长率:

年份	2019 年	2020 年	2021 年	2022 年	2023 年	年均
增长率	7.8%	3.6%	8.8%	5.7%	5.0%	6.18%

汝城县小黄姜标准化种植基地建设项目营业收入来源主要为小黄姜种植基地出租收入。

1、小黄姜种植基地出租收入

生姜喜温、喜湿、耐阴，在大棚进行生姜栽培，可提早播种，延迟收获，极大地提高生姜产量。本项目标准化小黄姜种植基地建设大棚、排灌工程与水肥设施等基础设施后租赁给农业企业、种植大户等，可出租小黄姜种植基地 4,500.00 亩。

汝城地处罗霄山脉南麓，传统种植历史逾百年，土壤和气候条件适合种植小黄姜，是小黄姜的重要产区，拥有国家地理标志产品认证。近年来，汝城县把发展生姜产业作为脱贫攻坚和乡村振兴的重要抓手，建起生姜产业协会，坚持“合作社+基地+农户”的发展模式，通过加强产业扶持、科技服务和培训指导等综合施策，不断推动产业扩面壮大，汝城县对小黄姜种植基地市场的需求逐步增加。结合部分意向租赁合同，本项目小黄姜种植基地意向租赁面积已超过本项目可出租小黄姜种植基地面积 4,500.00 亩，为本项目的顺利实施奠定了坚实基础。

序号	承租方	意向租赁面积	价格
1	汝城县汝丰生姜种植农民专业合作社	1,050.00 亩	2,950.00 元/亩/年
2	汝城县兴良种植专业合作社	1,000.00 亩	2,950.00 元/亩/年
3	汝城涛涛种植农民专业合作社	1,200.00 亩	2,950.00 元/亩/年
4	汝城县香岭生姜专业合作社	1,520.00 亩	2,950.00 元/亩/年

5
	部分合计	4770.00 亩	

合同①：汝城县汝丰生姜种植农民专业合作社（1,050.00 亩）

意向租赁协议

甲方（出租方）：汝城县农业农村局
地址：汝城县新建东路135号

乙方（承租方）：汝城县汝丰生姜种植农民专业合作社
地址：湖南省郴州市汝城县卢阳镇平乐村袁家

为发展现代农业，支持汝城县小黄姜标准化种植基地建设项目，甲方拟将建好的小黄姜标准化种植基地的经营权租赁给乙方。甲乙双方依据《中华人民共和国民法典》等有关法律法规，本着平等自愿、协商一致的原则，就乙方租赁小黄姜标准化种植基地从事农业种植经营活动事宜，经双方协商一致，达成以下意向协议。

一、租赁范围及面积

甲方将位于汝城县马桥镇、大坪镇、热水镇的小黄姜标准化种植基地的承包经营权租赁给乙方，意向租赁面积约为1050亩，由乙方负责生产经营、从事农业种植经营活动，具体面积及设施以双方现场移交为准。

二、租赁期限

租赁期限：双方约定租赁期限为20年，从2026年2月1日起，至2046年2月31日止，租赁期限以小黄姜标准化种植基地实际交付时间为准。

租赁期满，甲方有权收回出租小黄姜标准化种植基地，乙方应如期归还，乙方需继续承租，应于租赁期满前1年，向甲方提出书面要求，经甲方同意后双方重新签订租赁合同。

三、租金标准及租金缴纳时间、方式

甲方租赁小黄姜标准化种植基地后，乙方采取银行转账方式支付租金。在合同期限内按小黄姜标准化种植基地2950元/亩/年支付租金，以后按每三年递增5%计算。

租金缴纳时间、方式：在正式租赁合同签订后，乙方在双方约定移交小黄姜标准化种植基地后3个工作日内向甲方一次性交清第一年租金，租赁期内租金一年一结，以后乙方每年应在12月31日前支付下一年度的租金给甲方。

四、其他费用

1、水、电费：乙方在合同期内的水、电费自理。乙方拖欠水、电费而造成的停水、停电，损失由乙方自负；由此而给甲方造成损失的，甲方有权向乙方追偿。

2、因乙方手续不全，违规、违章建筑或造成环境污染等原因，致使甲方遭到政府及相关职能部门处罚而给甲方造成损失的，乙方必须承担相应的经济赔偿责任；情节严重的，甲方有权解除合同，并追究乙方的违约责任。

五、甲方权利和义务

1、甲方租赁给乙方使用的小黄姜标准化种植基地，其所有权归甲方所有，乙方在甲方缴纳租赁费用后，按照合同约定享有合同期限内所租赁的小黄姜标准化种植基地使用权；乙方不得进行转租、抵押、转卖等活动。

2、甲方为乙方提供专变专线用电；提供喷滴灌主管道到小黄姜标准化种植基地附近。小黄姜标准化种植基地内部改造及维修由乙方负责。

3、甲方对乙方所租小黄姜标准化种植基地的使用范围、使用方式等享有监督权，如发现乙方不按照合同规定的项目经营或随意将小黄姜标准化种植基地抛荒、转租、买卖以及挪作他用，甲方有权随时终止合同，并依据合同约定追究乙方违约责任。

4、乙方若逾期一个月未按合同约定按时、足额向甲方交纳租金等有关费用，甲方有权随时无条件解除合同，并按合同约定追究乙方违约责任。

6、合同期内，乙方转租所租小黄姜标准化种植基地的，必须事先征得甲方同意，否则，甲方有权解除合同，收回乙方承租小黄姜标准化种植基地，同时乙方承担违约责任。

7、合同生效后，乙方应当接受甲方生产经营监督检查，且经甲方书面通知后仍不改正的，甲方有权终止合同。

8、乙方在生产经营过程中，应增强安全防护意识，加强安全生产管理，如发生安全生产事故，造成经济损失及人员伤亡事故的，由乙方承担全部责任。

七、其他约定

本合同如有未尽事宜，应由甲、乙双方互相商议、补充或修改，其内容作为附件与本合同有同等效力。

本合同自双方签字之日起生效。

甲方（盖章）：
代表：（签字）
25年2月7日

乙方（盖章）：
代表：（签字）
25年2月7日

意向租赁协议

甲方（出租方）：汝城县农业农村局
地址：汝城县新建东路135号

乙方（承租方）：汝城县汝丰生姜种植农民专业合作社
地址：湖南省郴州市汝城县卢阳镇平乐村袁家

为发展现代农业，支持汝城县小黄姜标准化种植基地建设项目，甲方拟将建好的小黄姜标准化种植基地的经营权租赁给乙方。甲乙双方依据《中华人民共和国民法典》等有关法律法规，本着平等自愿、协商一致的原则，就乙方租赁小黄姜标准化种植基地从事农业种植经营活动事宜，经双方协商一致，达成以下意向协议。

一、租赁范围及面积

甲方将位于汝城县马桥镇、大坪镇、热水镇的小黄姜标准化种植基地的承包经营权租赁给乙方，意向租赁面积约为1050亩，由乙方负责生产经营、从事农业种植经营活动，具体面积及设施以双方现场移交为准。

二、租赁期限

租赁期限：双方约定租赁期限为20年，从2026年2月1日起，至2046年2月31日止，租赁期限以小黄姜标准化种植基地实际交付时间为准。

租赁期满，甲方有权收回出租小黄姜标准化种植基地，乙方应如期归还，乙方需继续承租，应于租赁期满前1年，向甲方提出书面要求，经甲方同意后双方重新签订租赁合同。

三、租金标准及租金缴纳时间、方式

甲方租赁小黄姜标准化种植基地后，乙方采取银行转账方式支付租金。在合同期限内按小黄姜标准化种植基地2950元/亩/年支付租金，以后按每三年递增5%计算。

租金缴纳时间、方式：在正式租赁合同签订后，乙方在双方约定移交小黄姜标准化种植基地后3个工作日内向甲方一次性交清第一年租金，租赁期内租金一年一结，以后乙方每年应在12月31日前支付下一年度的租金给甲方。

四、其他费用

1、水、电费：乙方在合同期内的水、电费自理。乙方拖欠水、电费而造成的停水、停电，损失由乙方自负；由此而给甲方造成损失的，甲方有权向乙方追偿。

2、因乙方手续不全，违规、违章建筑或造成环境污染等原因，致使甲方遭到政府及相关职能部门处罚而给甲方造成损失的，乙方必须承担相应的经济赔偿责任；情节严重的，甲方有权解除合同，并追究乙方的违约责任。

五、甲方权利和义务

1、甲方租赁给乙方使用的小黄姜标准化种植基地，其所有权归甲方所有，乙方在甲方缴纳租赁费用后，按照合同约定享有合同期限内所租赁的小黄姜标准化种植基地使用权；乙方不得进行转租、抵押、转卖等活动。

2、甲方为乙方提供专变专线用电；提供喷滴灌主管道到小黄姜标准化种植基地附近。小黄姜标准化种植基地内部改造及维修由乙方负责。

3、甲方对乙方所租小黄姜标准化种植基地的使用范围、使用方式等享有监督权，如发现乙方不按照合同规定的项目经营或随意将小黄姜标准化种植基地抛荒、转租、买卖以及挪作他用，甲方有权随时终止合同，并依据合同约定追究乙方违约责任。

4、乙方若逾期一个月未按合同约定按时、足额向甲方交纳租金等有关费用，甲方有权随时无条件解除合同，并按合同约定追究乙方违约责任。

6、合同期内，乙方转租所租小黄姜标准化种植基地的，必须事先征得甲方同意，否则，甲方有权解除合同，收回乙方承租小黄姜标准化种植基地，同时乙方承担违约责任。

7、合同生效后，乙方应当接受甲方生产经营监督检查，且经甲方书面通知后仍不改正的，甲方有权终止合同。

8、乙方在生产经营过程中，应增强安全防护意识，加强安全生产管理，如发生安全生产事故，造成经济损失及人员伤亡事故的，由乙方承担全部责任。

七、其他约定

本合同如有未尽事宜，应由甲、乙双方互相商议、补充或修改，其内容作为附件与本合同有同等效力。

本合同自双方签字之日起生效。

甲方（盖章）：
代表：（签字）
25年2月7日

乙方（盖章）：
代表：（签字）
25年2月7日

— 17 —

合同②：汝城县兴良种植专业合作社（1,000.00 亩）

意向租赁协议

甲方（出租方）：汝城县农业农村局
地址：汝城县新建东路135号

甲方（承租方）：汝城县兴良种植专业合作社
地址：湖南省郴州市汝城县齐阳镇新庄村新堂一组

为发展现代农业，支持汝城县小黄姜标准化种植基地建设项目，甲方拟将建好的小黄姜标准化种植基地的经营权租赁给乙方。甲乙双方依据《中华人民共和国民法典》等有关法律法规，本着平等自愿、协商一致的原则，就乙方租赁小黄姜标准化种植基地从事农业种植经营活动事宜，经双方协商一致，达成以下意向协议。

一、租赁范围及面积

甲方将位于汝城县马桥镇、大坪镇、热水镇的小黄姜标准化种植基地的承包经营权租赁给乙方，意向租赁面积约为1000亩，由乙方负责生产经营。乙方从事农业种植经营活动，具体面积及设施以双方现场移交为准。

二、租赁期限

租赁期限：双方约定租赁期限为20年，从2026年7月1日起，至2045年8月31日止，租赁时限以小黄姜标准化种植基地实际交付时间为准。

租赁期满，甲方有权收回出租小黄姜标准化种植基地，乙方应如期归还，乙方需继续承租，应于租赁期满前1年，向甲方提

出书面要求，经甲方同意后双方重新签订租赁合同。

三、租金标准及租金缴纳时间、方式

甲方租赁小黄姜标准化种植基地后，乙方采取银行转账方式支付租金。在合同期限内按小黄姜标准化种植基地2950元/亩/年支付租金，以后按每三年递增5%计算。

租金缴纳时间、方式：在正式租赁合同签订后，乙方在双方约定移交小黄姜标准化种植基地后3个工作日内向甲方一次性交清第一年租金，租赁期内租金一年一结，以后乙方每年应在12月31日前支付下一年度的租金给甲方。

四、其他费用

1、水、电费用：乙方在合同期内的水、电费自理。乙方拖欠水、电费而造成的停水、停电，损失由乙方自负；因此而给甲方造成损失的，甲方有权向乙方追偿。

2、因乙方手续不全，违规、违章建筑或造成环境污染等原因，致使甲方遭到政府及相关职能部门处罚而给甲方造成损失的，乙方必须承担相应的经济赔偿责任；情节严重的，甲方有权解除合同，并追究乙方的违约责任。

五、甲方权利和义务

1、甲方租赁给乙方使用的小黄姜标准化种植基地，其所有权归甲方所有，乙方在向甲方缴纳租赁费用后，按照合同约定享有合同期限内所租赁的小黄姜标准化种植基地使用权；乙方不得进行转租、抵押、转卖等活动。

2、甲方为乙方提供专变专线用电；提供喷滴灌主管道到小黄姜标准化种植基地附近。小黄姜标准化种植基地内部改造及维

本合同如有未尽事宜，应由甲、乙双方互相商议、补充或修改，其内容作为附件与本合同有同等效力。

本合同自双方签字之日起生效。

甲方（盖章）：
代表：（签字）
2025年元月16日

乙方（盖章）：
代表：（签字）
2025年元月16日

5

合同③：汝城涛涛种植农民专业合作社（1,000.00 亩）

意向租赁协议

甲方（出租方）：汝城县农业农村局
地址：汝城县新建东路 135 号

乙方（承租方）：汝城涛涛种植农民专业合作社
地址：汝城县泉溪镇城郭村

为发展现代农业，支持汝城县小黄姜标准化种植基地建设项目，甲方拟将建好的小黄姜标准化种植基地的经营权租赁给乙方。甲乙双方依据《中华人民共和国民法典》等有关法律法规，本着平等自愿、协商一致的原则，就乙方租赁小黄姜标准化种植基地从事农业种植经营活动事宜，经双方协商一致，达成以下意向协议。

一、租赁范围及面积

甲方将位于汝城县马桥镇、大坪镇、热水镇的小黄姜标准化种植基地的承包经营权租赁给乙方，意向租赁面积为 1200 亩，由乙方负责生产经营。乙方从事农业种植经营活动，具体面积及设施以双方现场移交为准。

二、租赁期限

租赁期限：双方约定租赁期限为 20 年，从 2026 年 2 月 1 日起，至 2045 年 8 月 31 日止，租赁时限以小黄姜标准化种植基地实际交付时间为准。

租赁期满，甲方有权收回出租小黄姜标准化种植基地，乙方应如期归还，乙方需继续承租，应于租赁期满前 1 年，向甲方提

出书面要求，经甲方同意后双方重新签订租赁合同。

三、租金标准及租金缴纳时间、方式

甲方租赁小黄姜标准化种植基地后，乙方采取银行转账方式支付租金。在合同期限内按小黄姜标准化种植基地 2950 元/亩/年支付租金，以后按每三年递增 5% 计算。

租金缴纳时间、方式：在正式租赁合同签订后，乙方在双方约定移交小黄姜标准化种植基地后 3 个工作日内向甲方一次性交清第一年租金，租赁期内租金一年一结，以后乙方每年应在 12 月 31 日前支付下一年度的租金给甲方。

四、其他费用

1、水、电费用：乙方在合同期内的水、电费自理。乙方拖欠水、电费而造成的停水、停电，损失由乙方自负；由此而给甲方造成损失的，甲方有权向乙方追偿。

2、因乙方手续不全，违规、违章建筑或造成环境污染等原因，致使甲方遭到政府及相关职能部门处罚而给甲方造成损失的，乙方必须承担相应的经济赔偿责任；情节严重的，甲方有权解除合同，并追究乙方的违约责任。


五、甲方权利和义务


1、甲方租赁给乙方使用的小黄姜标准化种植基地，其所有权归甲方所有，乙方在向甲方缴纳租赁费用后，按照合同约定享有合同期限内所租赁的小黄姜标准化种植基地使用权；乙方不得进行转租、抵押、转卖等活动。

2、甲方为乙方提供专变专线用电；提供喷灌滴灌主管道到小黄姜标准化种植基地附近。小黄姜标准化种植基地内部改造及维

本合同如有未尽事宜，应由甲、乙双方互相商议、补充或修改，其内容作为附件与本合同有同等效力。

本合同自双方签字之日起生效。

甲方（盖章）：
代表：（签字）
25 年 2 月 17 日

乙方（盖章）：
代表：（签字）
25 年 2 月 17 日

5

合同④：汝城县香岭生姜专业合作社（1,520.00 亩）

意向租赁协议	
<p>甲方（出租方）：<u>汝城县农业农村局</u></p> <p>地址：<u>汝城县新建东路135号</u></p>	<p>出书面要求，经甲方同意后双方重新签订租赁合同。</p>
<p>乙方（承租方）：<u>汝城县香岭生姜专业合作社</u></p> <p>地址：<u>汝城县文明瑶族乡永乐瑶族村瑶组</u></p> <p>为发展现代农业，支持汝城县小黄姜标准化种植基地建设项目，甲方拟将建好的小黄姜标准化种植基地的经营权租赁给乙方。甲乙双方依据《中华人民共和国民法典》等有关法律法规，本着平等自愿、协商一致的原则，就乙方租赁小黄姜标准化种植基地从事农业种植经营活动事宜，经双方协商一致，达成以下意向协议。</p>	<p>三、租金标准及租金缴纳时间、方式</p> <p>甲方租赁小黄姜标准化种植基地后，乙方采取银行转账方式支付租金。在合同期限内按小黄姜标准化种植基地<u>2950元/亩/年</u>支付租金，以后按每三年递增5%计算。</p>
<p>一、租赁范围及面积</p> <p>甲方将位于汝城县马桥镇、大坪镇、热水镇的小黄姜标准化种植基地的承包经营权租赁给乙方，意向租赁面积<u>为1520亩</u>由乙方负责生产经营。乙方从事农业种植经营活动，具体面积及设施以双方现场移交为准。</p>	<p>租金缴纳时间、方式：在正式租赁合同签订后，乙方在双方约定移交小黄姜标准化种植基地后3个工作日内向甲方一次性交清第一年租金，租赁期内租金一年一结，以后乙方每年应在12月31日前支付下一年度的租金给甲方。</p>
<p>二、租赁期限</p> <p>租赁期限：双方约定租赁期限为<u>20</u>年，从<u>2026年7月1</u>日起，至<u>2045年8月31</u>日止，租赁时限以小黄姜标准化种植基地实际交付时间为准。</p> <p>租赁期满，甲方有权收回出租小黄姜标准化种植基地，乙方应如期归还，乙方需继续承租，应于租赁期满前1年，向甲方提</p>	<p>四、其他费用</p> <p>1、水、电费用：乙方在合同期内的水、电费自理。乙方拖欠水、电费而造成的停水、停电，损失由乙方自负；由此而给甲方造成损失的，甲方有权向乙方追偿。</p> <p>2、因乙方手续不全，违规、违章建筑或造成环境污染等原因，致使甲方遭到政府及相关职能部门处罚而给甲方造成损失的，乙方必须承担相应的经济赔偿责任；情节严重的，甲方有权解除合同，并追究乙方的违约责任。</p>
	<p>五、甲方权利和义务</p> <p>1、甲方租赁给乙方使用的小黄姜标准化种植基地，其所有权归甲方所有，乙方在向甲方缴纳租赁费用后，按照合同约定享有合同期限内所租赁的小黄姜标准化种植基地使用权；乙方不得进行转租、抵押、转卖等活动。</p> <p>2、甲方为乙方提供专变专线用电；提供喷滴灌主管道到小黄姜标准化种植基地附近。小黄姜标准化种植基地内部改造及维</p>
<p>本合同如有未尽事宜，应由甲、乙双方互相商议、补充或修改，其内容作为附件与本合同有同等效力。</p> <p>本合同自双方签字之日起生效。</p>	
<p>甲方（盖章）：</p> <p>代表：（签字）</p> <p>25年1月17日</p>	
<p>乙方（盖章）：</p> <p>代表：（签字）</p> <p>25年1月17日</p>	

由于汝城县本地未公开类似种植基地出租信息，依据郴州市其他县以及周边县域同类型耕地租赁价格，价格区间在5,000.00 元/亩/年~5,180.00 元/亩/年，考虑到本项目建成后种植基础设施良好，结合本项目小黄姜种植基地意向出租价格为2,950.00 元/亩/年，基于谨慎性原则，本项目小黄姜种植基地出租价格按参考案例最低价的 50%进行取值，即 **2,500.00 元/亩/年**。考虑通货膨胀及物价上涨等因素，价格每三年上涨 4%，运营期第一年出租率按 75%，第二年出租率为 80%，第三年至运营期最后一年出租率为 85%计算。

序号	位置	种类	价格
1	郴州桂东县	耕地	5,180.00 元/亩/年
<div> <div>  <div> <h3>郴州桂东县 8.68亩 其它耕地 出租</h3> <p>土地编码:T716467 更新时间:2022-07-20 10:09:05 834 次查看</p> <p>价格 5180 元/亩/年 我要贷款 ></p> <p>成交后, 需支付交易服务费 查看详情 ></p> <p>土地地点 湖南/郴州/桂东县</p> <p>土地类型 耕地 水浇地</p> <p>流转类型 经营权出租</p> <p>经营权出租包含转包类型</p> <p>流转年限 10 年</p> <p>土地面积 8.68 亩</p> </div> </div> </div>			
2	益阳桃江县	耕地	5,100.00 元/亩/年
<div> <div>  <div> <p>土地编码:T714443 更新时间:2022-06-13 09:35:20 505 次查看</p> <p>价格 5100 元/亩/年 我要贷款 ></p> <p>成交后, 需支付交易服务费 查看详情 ></p> <p>土地地点 湖南/益阳/桃江县</p> <p>土地类型 耕地 水浇地</p> <p>流转类型 经营权出租</p> <p>经营权出租包含转包类型</p> <p>流转年限 20 年</p> <p>土地面积 780 亩</p> </div> </div> </div>			

3	益阳桃江县	耕地	5,000.00 元/亩/年
<div>  <div> <p>土地编码: T714445 更新时间: 2022-06-13 09:34:10 434 次查看</p> <p>价格 5000 元/亩/年 我要贷款 ></p> <p>成交后, 需支付交易服务费 查看详情 ></p> <p>土地地点: 湖南/益阳/桃江县</p> <p>土地类型: 耕地/水浇地</p> <p>流转类型: 经营权出租</p> <p>经营权出租包含转包类型</p> <p>流转年限: 20 年</p> <p>土地面积: 540 亩</p> </div> <div>   <p>扫码/2.5D 询价</p> </div> </div>			

汝城县小黄姜标准化种植基地建设项目收入预测表

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	小黄姜种植基地 出租收入	32,971.85	562.50	900.00	956.25	994.50	994.50	994.50	1,034.28	1,034.28	1,034.28
	合计	32,971.85	562.50	900.00	956.25	994.50	994.50	994.50	1,034.28	1,034.28	1,034.28

续上表：

收入类型	2036 年	2037 年	2038 年	2039 年	2040 年	2041 年	2042 年	2043 年	2044 年	2045 年
小黄姜种植基地出租 收入	1,075.65	1,075.65	1,075.65	1,118.68	1,118.68	1,118.68	1,163.43	1,163.43	1,163.43	1,209.97
合计	1,075.65	1,075.65	1,075.65	1,118.68	1,118.68	1,118.68	1,163.43	1,163.43	1,163.43	1,209.97

续上表：

收入类型	2046 年	2047 年	2048 年	2049 年	2050 年	2051 年	2052 年	2053 年	2054 年	2055 年	2056 年
小黄姜种植基地 出租收入	1,209.97	1,209.97	1,258.37	1,258.37	1,258.37	1,308.70	1,308.70	1,308.70	1,361.05	1,361.05	340.26
合计	1,209.97	1,209.97	1,258.37	1,258.37	1,258.37	1,308.70	1,308.70	1,308.70	1,361.05	1,361.05	340.26

(二) 项目预期成本预测

本项目总成本费用包括：工资及福利费、土地流转费、修理费用、管理及其他费用、燃料及动力费、税金及附加。

1、工资及福利费

根据设计，本项目设工作人员总数为 10 人，根据 2024 年湖南省统计年鉴，汝城县人均年工资为 54,336.00 元。依照谨慎性原则，本项目工资及福利费人均取值 6.50 万元/年。考虑到通货膨胀因素，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	
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
桂东县 Guidong County	17198	17114		44301	44315		107.9

2、土地流转费

本项目对建设范围内通过流转等方式取得使用权，建成小黄姜种植基地和脱毒繁育基地，流转土地面积 4,900.00 亩。本项目参考周边土地流转费大约为 100.00-150.00 元/亩/年，基于谨慎性原则，本项目土地流转费用按 200.00 元/亩/年计，费用按每三年上涨 4%考虑。

位置	项目名称	单价（元/亩/年）
郴州市-汝城县	其他耕地	120.00

郴州汝城县200亩荒地出租，租金120元/亩/年

个人地源



租金： 2.4万元/年

编号: S603833

流转方式: 出租

面积: 200亩

可流转年限: 20年

地区: 湖南 - 郴州 - 汝城县

郴州市-宜章县

荒山

100.00



郴州宜章县 400亩 荒山 出租

土地编码:T706715 更新时间:2022-03-28 09:49:05

价格

100 元/亩/年

土地地点 湖南/郴州/宜章县

土地类型 其它土地|荒山

流转类型 使用权出租

流转年限 20 年

土地面积 400 亩

金牌会员 一对一匹配地源 **立即充值**

安全交易 资金担保 **立即查看**

溯源存证 土流链溯源存证 **立即查看**

郴州市-安仁县

荒地

150.00



郴州安仁县 1800亩 荒地 出租

土地编码:T681333 更新时间:2022-01-05 14:11:01

价格

150 元/亩/年

土地地点 湖南/郴州/安仁县

土地类型 其它土地|荒地

流转类型 使用权出租

流转年限 20 年

土地面积 1800 亩

金牌会员 一对一匹配地源 **立即充值**

3、修理费用

根据《建设项目经济评价方法与参数》第三版，固定资产修理费系指项目全部固定资产的修理费，可直接按固定资产原值（扣除所含的建设期利息）的一定百分数估算。百分数的选取应考虑行业和项目特点。结合项目实际情况，本项目维修检修费按工程费用的 0.50% 计取。

4、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 2.5% 计取。

5、燃料及动力费

依据可研，本项目运营期年用电量为 49 万度，本项目用电单价根据湖南省电网销售电价表规定的一般工商业及其他用电按 0.6803 元/kwh 计算，价格每三年上涨 4%。

湖南省电网销售电价表

用电分类	电度电价（元/千瓦时）					容（需）量电价	
	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：已摘帽 贫困县农业排灌 用电	0.4117	0.4017	0.3917				

6、税金及附加

增值税：根据财税〔2017〕58号《财政部、税务总局关于建筑服务等营改增试点政策的通知》文件第四条的规定，纳税人采取转包、出租、互换、转让、入股等方式将承包地流转给农业生产者用于农业生产，免征增值税。

汝城县小黄姜标准化种植基地建设项目成本预测表

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	2035 年
1	工资及福利费	2,249.86	43.33	65.00	65.00	67.60	67.60	67.60	70.30	70.30	70.30
2	土地流转费	3,392.69	65.33	98.00	98.00	101.92	101.92	101.92	106.00	106.00	106.00
3	修理费用	1,919.78	44.26	66.39	66.39	66.39	66.39	66.39	66.39	66.39	66.39
4	管理及其他费用	824.34	14.06	22.50	23.91	24.86	24.86	24.86	25.86	25.86	25.86
5	燃料动力费	1,153.74	22.22	33.33	33.33	34.66	34.66	34.66	36.05	36.05	36.05
	合计	9,540.41	189.20	285.22	286.63	295.43	295.43	295.43	304.60	304.60	304.60

续上表：

成本类型	2036 年	2037 年	2038 年	2039 年	2040 年	2041 年	2042 年	2043 年	2044 年	2045 年
工资及福利费	73.11	73.11	73.11	76.03	76.03	76.03	79.07	79.07	79.07	82.23
土地流转费	110.24	110.24	110.24	114.65	114.65	114.65	119.24	119.24	119.24	124.01
修理费用	66.39	66.39	66.39	66.39	66.39	66.39	66.39	66.39	66.39	66.39
管理及其他费用	26.89	26.89	26.89	27.97	27.97	27.97	29.09	29.09	29.09	30.25
燃料动力费	37.49	37.49	37.49	38.99	38.99	38.99	40.55	40.55	40.55	42.17
合计	314.12	314.12	314.12	324.03	324.03	324.03	334.34	334.34	334.34	345.05

续上表：

成本类型	2046 年	2047 年	2048 年	2049 年	2050 年	2051 年	2052 年	2053 年	2054 年	2055 年	2056 年
工资及福利费	82.23	82.23	85.52	85.52	85.52	88.94	88.94	88.94	92.50	92.50	23.13
土地流转费	124.01	124.01	128.97	128.97	128.97	134.13	134.13	134.13	139.50	139.50	34.88
修理费用	66.39	66.39	66.39	66.39	66.39	66.39	66.39	66.39	66.39	66.39	16.60
管理及其他费用	30.25	30.25	31.46	31.46	31.46	32.72	32.72	32.72	34.03	34.03	8.51
燃料动力费	42.17	42.17	43.86	43.86	43.86	45.61	45.61	45.61	47.43	47.43	11.86
合计	345.05	345.05	356.20	356.20	356.20	367.79	367.79	367.79	379.85	379.85	94.98

五、项目融资平衡情况

（一）项目净收益

汝城县小黄姜标准化种植基地建设项目预期总收入 32,971.85 万元，预期运营成本 9,540.41 万元，项目净收益 23,431.44 万元。

（二）项目融资还本付息情况

汝城县小黄姜标准化种植基地建设项目拟申请发行政府专项债券资金 10,000.00 万元，本次拟申请发行专项债券 1,500.00 万元，未来拟申请发行专项债券 8,500.00 万元。根据 2025 年 8 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 2.44%，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。

汝城县小黄姜标准化种植基地建设项目还本付息情况如下表所示：

汝城县小黄姜标准化种植基地建设项目还本付息情况表

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
汝城县小黄姜标准化种植基地建	2025 年 9 月		1,500.00		1,500.00		
	2026 年 3 月	1,500.00	8,500.00		10,000.00	18.30	18.30
	2026 年 9 月	10,000.00			10,000.00	122.00	122.00
	2027 年	10,000.00			10,000.00	244.00	244.00
	2028 年	10,000.00			10,000.00	244.00	244.00
	2029 年	10,000.00			10,000.00	244.00	244.00
	2030 年	10,000.00			10,000.00	244.00	244.00

设 项 目	2031 年	10,000.00			10,000.00	244.00	244.00
	2032 年	10,000.00			10,000.00	244.00	244.00
	2033 年	10,000.00			10,000.00	244.00	244.00
	2034 年	10,000.00			10,000.00	244.00	244.00
	2035 年	10,000.00			10,000.00	244.00	244.00
	2036 年	10,000.00			10,000.00	244.00	244.00
	2037 年	10,000.00			10,000.00	244.00	244.00
	2038 年	10,000.00			10,000.00	244.00	244.00
	2039 年	10,000.00			10,000.00	244.00	244.00
	2040 年	10,000.00			10,000.00	244.00	244.00
	2041 年	10,000.00			10,000.00	244.00	244.00
	2042 年	10,000.00			10,000.00	244.00	244.00
	2043 年	10,000.00			10,000.00	244.00	244.00
	2044 年	10,000.00			10,000.00	244.00	244.00
	2045 年	10,000.00			10,000.00	244.00	244.00
	2046 年	10,000.00			10,000.00	244.00	244.00
	2047 年	10,000.00			10,000.00	244.00	244.00
	2048 年	10,000.00			10,000.00	244.00	244.00
	2049 年	10,000.00			10,000.00	244.00	244.00
	2050 年	10,000.00			10,000.00	244.00	244.00
	2051 年	10,000.00			10,000.00	244.00	244.00
	2052 年	10,000.00			10,000.00	244.00	244.00
	2053 年	10,000.00			10,000.00	244.00	244.00
	2054 年	10,000.00			10,000.00	244.00	244.00
	2055 年 3 月	10,000.00			10,000.00	122.00	122.00
	2055 年 9 月	10,000.00		1,500.00	8,500.00	122.00	1,622.00
	2056 年 3 月	8,500.00		8,500.00		103.70	8,603.70
	合计		10,000.00	10,000.00		7,320.00	17,320.00

（三）项目融资平衡情况

汝城县小黄姜标准化种植基地建设项目偿债资金来源主要为小黄姜种植基地出租收入，考虑运营成本后，预计用于融资平衡的相关收益为 23,431.44 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
汝城县小黄姜标准化种植基地建设项目	23,431.44	10,000.00	17,320.00	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	1.16	1.35	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	1.35	1.30

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 1.16，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 1.30，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			2025 年	2026 年	2027 年 1-4 月	2027 年 5-12 月	2028 年	2029 年	2030 年	2031 年
一	现金流入	50,069.84	4,500.00	11,000.00	1,597.99	562.50	900.00	956.25	994.50	994.50
1	资本金流入	7,097.99	3,000.00	2,500.00	1,597.99					
2	融资资金流入	10,000.00	1,500.00	8,500.00						
3	运营期现金流入	32,971.85				562.50	900.00	956.25	994.50	994.50
二	现金流出	43,696.10	4,500.00	11,000.00	1,597.99	311.20	529.22	530.63	539.43	539.43
1	建设期资金流出	16,835.69	4,500.00	10,859.70	1,475.99					
2	运营期资金流出	9,540.41				189.20	285.22	286.63	295.43	295.43
3	融资还本付息	17,320.00		140.30	122.00	122.00	244.00	244.00	244.00	244.00
4	债券发行费用	-								
三	现金净流量	6,373.74				251.30	370.78	425.62	455.07	455.07
四	期末累计现金结存	221,992.76				251.30	622.08	1,047.70	1,502.77	1,957.84
五	项目净收益	23,431.44								

续上表：

阶段	项目	运营期							
序号		2032 年	2033 年	2034 年	2035 年	2036 年	2037 年	2038 年	2039 年
一	现金流入	994.50	1,034.28	1,034.28	1,034.28	1,075.65	1,075.65	1,075.65	1,118.68
1	资本金流入								
2	融资资金流入								
3	运营期现金流入	994.50	1,034.28	1,034.28	1,034.28	1,075.65	1,075.65	1,075.65	1,118.68
二	现金流出	539.43	548.60	548.60	548.60	558.12	558.12	558.12	568.03
1	建设期资金流出								
2	运营期资金流出	295.43	304.60	304.60	304.60	314.12	314.12	314.12	324.03
3	融资还本付息	244.00	244.00	244.00	244.00	244.00	244.00	244.00	244.00
4	债券发行费用								
三	现金净流量	455.07	485.68	485.68	485.68	517.53	517.53	517.53	550.65
四	期末累计现金结存	2,412.91	2,898.59	3,384.27	3,869.95	4,387.48	4,905.01	5,422.54	5,973.19
五	项目净收益								

续上表：

阶段 序号	项目	运营期								
		2040 年	2041 年	2042 年	2043 年	2044 年	2045 年	2046 年	2047 年	2048 年
一	现金流入	1,118.68	1,118.68	1,163.43	1,163.43	1,163.43	1,209.97	1,209.97	1,209.97	1,258.37
1	资本金流入									
2	融资资金流入									
3	运营期现金流入	1,118.68	1,118.68	1,163.43	1,163.43	1,163.43	1,209.97	1,209.97	1,209.97	1,258.37
二	现金流出	568.03	568.03	578.34	578.34	578.34	589.05	589.05	589.05	600.20
1	建设期资金流出									
2	运营期资金流出	324.03	324.03	334.34	334.34	334.34	345.05	345.05	345.05	356.20
3	融资还本付息	244.00	244.00	244.00	244.00	244.00	244.00	244.00	244.00	244.00
4	债券发行费用									
三	现金净流量	550.65	550.65	585.09	585.09	585.09	620.92	620.92	620.92	658.17
四	期末累计现金结存	6,523.84	7,074.49	7,659.58	8,244.67	8,829.76	9,450.68	10,071.60	10,692.52	11,350.69
五	项目净收益									

续上表：

阶段 序号	项目	运营期							
		2049 年	2050 年	2051 年	2052 年	2053 年	2054 年	2055 年	2056 年
一	现金流入	1,258.37	1,258.37	1,308.70	1,308.70	1,308.70	1,361.05	1,361.05	340.26
1	资本金流入								
2	融资资金流入								
3	运营期现金流入	1,258.37	1,258.37	1,308.70	1,308.70	1,308.70	1,361.05	1,361.05	340.26
二	现金流出	600.20	600.20	611.79	611.79	611.79	623.85	2,123.85	8,698.68
1	建设期资金流出								
2	运营期资金流出	356.20	356.20	367.79	367.79	367.79	379.85	379.85	94.98
3	融资还本付息	244.00	244.00	244.00	244.00	244.00	244.00	1,744.00	8,603.70
4	债券发行费用								
三	现金净流量	658.17	658.17	696.91	696.91	696.91	737.20	-762.80	-8,358.42
四	期末累计现金结存	12,008.86	12,667.03	13,363.94	14,060.85	14,757.76	15,494.96	14,732.16	6,373.74
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

本项目主管单位是汝城县农业农村局。

主管部门负责按照郴州市（汝城县）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《郴州市汝城县 2025 年专项债券汝城县小黄姜标准化种植基地建设项目预期收益与融资平衡方案》之盖章页)



2025 年 9 月 10 日

郴州市汝城县 2025 年专项债券 汝城经济开发区企业服务中心及配套基础 设施建设项目预期收益与融资平衡方案

湖南省郴州市汝城经济开发区企业服务中心及配套基础设施建设项目拟发行专项债券 1,400.00 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
汝城经济开发区企业服务中心及配套基础设施建设项目	2025 年湖南省政府专项债券 (二十九期)	1,400.00	20 年	湖南汝城经济开发区管理委员会

一、项目概况

(一) 区域介绍

汝城县，隶属于湖南省郴州市，位于湖南省东南部，与广东、江西两省接壤，有"毗连三省，水注三江(湘江、珠江、赣江)"之美称，是湖南通粤达海的“南大门”。全县土地面积 2400.7 平方公里，辖 14 个乡镇 217 个村，人口 34.15 万，是国家扶贫开发工作重点县、罗霄山片区连片扶贫开发县。2019 年 3 月，湖南省人民政府批复同意汝城县脱贫摘帽；2020 年 9 月 16 日，习近平总书记考察湖南汝城并作出重要指示。

汝城是湘南起义的策源地、朱范谈判合作地、红军长征突破第二道封锁线所在地、“半条被子”故事发生地，湘南起义旧址群汝城会议旧址列入全国红色旅游经典景区、沙洲红色旅游景区正在创建全国红色旅游经典景区。

汝城位于北纬 25°的黄金气候生态带，平均海拔 600 多米，森林覆盖率 73.49%，全县 14 个乡镇中有 12 个被评为国家级生态乡镇，是国家重点生态功能区，被评为全国绿化模范县、国家园林县城、国家卫生县城、省级生态文明建设示范县。

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

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：数据来源为财政局

汝城县 2022-2024 年财政经济数据

项目	2022 年	2023 年	2024 年
地区生产总值（GDP）	108.18	109.56	120.78
居民人均可支配收入（元）	18,996.00	20,246.00	21,333.00
一般公共预算收入	9.02	5.77	5.87
政府性基金收入	11.55	10.64	13.70
其中：国有土地出让收入	9.12	10.36	13.54
政府性基金支出	11.26	18.65	23.88
其中：国有土地出让支出	8.41	10.92	15.78

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
汝城经济开发区企业服务中心及配套基础设施建设	项目总投资为12,045.12万元，项目建设地点位于经济开发区三星工业园内。建设期为24个月，工期为2025年5月-2027年4月(其中土建开工日期	主要建设规模为:总建筑面积32044.44 m²，其中企业孵化中心16830.25 m²、企业培训中心8155.60 m²、配套服务用房7058.59 m²，	湖 南 汝 城 经 济 开 发 区 管 理 委 员 会	1.《汝城县发展和改革局关于汝城经济开发区企业服务中心及配套基础设施建设项目可行性研究报告的批复》（汝发改〔2024〕79号）； 2.《汝城县住房和城乡建设局关于汝城经济开发区企业服务中心及配套基础设施建设项目初步设计的批复》（汝住建初设〔2024〕23号）； 3.《郴州市生态环境局关于汝城经济开发区企业服务中心及配套基础设施建设项目的批复》（汝环批〔2024〕11号）； 4.《汝城县发展和改革局关于汝城经济开发区

项目	为 2025 年 10 月)。	配套基础设施主要建设配套道路 1.20km。		企业服务中心及配套基础设施建设项目概算总投资的批复》(汝发改审〔2024〕25 号)； 5.《汝城县自然资源局关于汝城经济开发区企业服务中心及配套基础设施建设项目用地情况的复函》； 6.《湖南汝城经济开发区管理委员会关于汝城经济开发区企业服务中心及配套基础设施建设项目情况说明》； 7.《汝城县人民政府关于汝城经济开发区企业服务中心及配套基础设施建设项目建设资金落实情况和申报材料真实性的承诺函》；
----	-----------------	------------------------	--	--

汝城经济开发区企业服务中心及配套基础设施建设项目已经通过湖南金州律师事务所合法性审查。

二、经济社会效益分析

(一) 经济效益分析

1、本项目的建设，为企业提供丰富、便捷、智能的一站式企业服务。在企业发展、企业培育、企业创新、企业服务、运营管理等方面为其提供数字化、数智化的工具，为推动汝城产业及企业高质量发展提供重要支撑。

2、本项目的建设有助于了解企业运营情况，通过数据梳理和分析，建立企业画像，为培育提供数据依据。同时，通过建立培育机制，结合企业类别、成立时间、行业领域、经营情况等数据，运用定量分析和定性分析的方式，提供针对性培育方案，并建立多样化培育库，提供针对性培育服务。此外，本项目建设完成后存续期内的整体收入预期 16,059.44 万元，上缴税收预期 3,054.78 万元。

（二）社会效益分析

项目建成运营后，将大大改善汝城县的营商环境，对于推动企业高质量发展进程，促进经济健康发展产生不可低估的作用。与此同时，通过助力打造活跃且富有韧性的县域经济，有助于进一步增强县域就业吸引力，扩大县域就业容量。

项目建成后将紧密围绕企业及产业发展需求，基于数据积累和应用，创新企业服务机制，提升企业服务效能，将为企业提供丰富、便捷、智能的一站式企业服务。项目建设是助力汝城软环境建设的重要抓手，能够在企业发展、企业培育、企业创新、企业服务、运营管理等方面为其提供数字化、数智化的工具，不仅可以有效完善汝城服务体系、提升服务水平，更为推动汝城产业及企业高质量发展提供重要支撑。

（三）项目投资合规性与项目成熟度

汝城经济开发区企业服务中心及配套基础设施建设项目属于园区建设类，投向合规。截至目前，本项目已完成可行性研究报告的批复，批复文件为《汝城县发展和改革局关于汝城经济开发区企业服务中心及配套基础设施建设项目可行性研究报告的批复》（汝发改〔2024〕79号）；已完成初步设计的批复，批复文件为《汝城县住房和城乡建设局关于汝城经济开发区企业服务中心及配套基础设施建设项目初步设计的批复》（汝住建初设〔2024〕23号）；已完成概算总投资的批复，批复文件为《汝城县发展和改革局关于汝城经济开发区企业服务中心

及配套基础设施建设项目概算总投资的批复》(汝发改审〔2024〕25号)；取得《郴州市生态环境局关于汝城经济开发区企业服务中心及配套基础设施建设项目的批复》(汝环批〔2024〕11号)；取得《汝城县自然资源局关于汝城经济开发区企业服务中心及配套基础设施建设项目用地情况的复函》；取得《湖南汝城经济开发区管理委员会关于汝城经济开发区企业服务中心及配套基础设施建设项目的情况说明》；取得《汝城县人民政府关于汝城经济开发区企业服务中心及配套基础设施建设项目建设资金落实情况和申报材料真实性的承诺函》。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 12,045.12 万元，项目融资资金 4,500.00 万元，占总投资的 37.36%，其中申请政府专项债券金额 4,500.00 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 3,900.00 万元，申请政府专项债券 1,400.00 万元（其中本次申请债券资金 1,400.00 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、汝城县财政局的指导下，湖南汝城经济开发区管理委员会对汝城经济开发区企业服务中心及配套基础设施建设项目，从项目实施政策依据及申报债券需求合理性、项目建设涉及领域方向合规性和前期手续完备性、资金平衡方

案科学性、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，同时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，保守估计本项目预计存续期 23 年，大于专项债发债期限 20 年。

参照项目	成立期	截至目前存续时长
辽宁大连经济技术开发区（大连化工园）	1984 年	41 年
国家高新技术产业开发区	1988 年	37 年

（七）项目绩效目标

汝城经济开发区企业服务中心及配套基础设施建设项目绩效目标如下表：

项目名称	汝城经济开发区企业服务中心及配套基础设施建设项目		
主管部门及其编码	湖南汝城经济开发区管理委员会		
项目资金（万元）	资金总额：12,045.12		
	一、政府专项债券资金：4,500.00		
	二、其他资金：7,545.12		
项目实施进度计划	项目实施内容	开始时间	完成时间
	1.完成项目前期准备工作	2025 年 5 月	2025 年 9 月

	2.完成企业服务中心及配套基础设施建设	2025 年 10 月		2027 年 3 月	
	3.项目竣工验收，做好交付使用前准备工作	2027 年 4 月		2027 年 4 月	
项目绩效目标	通过项目建设提升企业服务效能，为企业提供丰富、便捷、智能的一站式企业服务，完善汝城服务体系、提升服务水平，为推动汝城产业及企业高质量发展提供重要支撑。				
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	企业孵化中心	16830.25 m²	计划标准
			企业培训中心	8155.60 m²	计划标准
			配套服务用房	7058.59 m²	计划标准
		质量指标	企业孵化中心验收合格率	100%	计划标准
			企业培训中心验收合格率	100%	计划标准
			配套服务用房验收合格率	100%	计划标准
		时效指标	企业孵化中心竣工及时率	100%	计划标准
			企业培训中心竣工及时率	100%	计划标准
			配套服务用房竣工及时率	100%	计划标准
		成本指标	预算成本控制情况	≤12,045.12 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	≥16,059.44 万元	计划标准
		社会效益指标	提供就业岗位	≥20 个	计划标准
		可持续影响指标	促进汝城社会和谐发展	有效促进	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

汝城经济开发区企业服务中心及配套基础设施建设项目估算依据如下：

(1) 《湖南省建设工程计价办法》《湖南省建设工程消耗量标准》湘建价[2020]56号；

(2) 财建[2016]504号文《财政部关于印发基本建设项目建设成本管理规定通知》；

(3) 湘建价协[2016]25号文《关于规范工程造价咨询服务收费的意见》；

(4) 保监[2005]22号文《关于开发建设项目水土保持咨询服务费用计列的指导意见》；

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

(6) 湘建价[2017]165号《湖南省住房和城乡建设厅关于发布2017年湖南省建设工程人工工资单价的通知》；

(7) 中设协字[2016]89号文《关于建筑设计服务成本要素信息统计分析情况的通报》；

(8) [2000]湘价房字第 95 号关于转发《国家计委关于印发建设项目前期工作咨询收费暂行规定的通知》的通知及国家计委计价格[1999]1283 号关于发布《建设项目前期工作咨询收费暂行规定》的通知;

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

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

(11) 湘价服[2019]366 号湖南省物价局关于印发《湖南省公共资源交易服务收费管理办法(试行)》的通知;

(12) 建设单位管理费参照财建[2016]504 号文;

(13) 预备费按工程费用和工程建设其他费用之和扣除土地费用后的 5%计取;

(14) 工程质量检测费参照湘质安协字[2016]19 号;

(15) 类似工程技术经济指标。

2.项目投资估算具体情况

项目主要技术经济指标表

序号	项目	单位	数量	备注
(一)	企业服务中心			
1	总用地面积	m ²	85478.00	折合约 128.22 亩
2	总建筑面积	m ²	32044.44	框架结构
2.1	企业孵化中心	m ²	16830.25	框架结构
2.2	企业培训中心	m ²	8155.60	框架结构
2.3	配套服务用房	m ²	7058.59	框架结构
3	建筑基底面积	m ²	5340.74	
4	建筑密度	%	6.25	

5	容积率		0.37	
6	绿地率	%	15	
7	停车位	个	210.00	
(二)	配套基础设施			
1	配套道路	m	1200.00	双向四车道，宽 26m

2、总投资估算详细情况如下：

汝城经济开发区企业服务中心及配套基础设施建设项目建设项目概算汇总表

单位：万元

序号	单项工程名称	单位	数量	批复金额(万元)	备注
1	工程费用			8577.72	
1.1	(一)企业服务中心			6081.78	
1.2	1.土建及装饰装修工程	项	1	4005.56	
1.3	企业解化中心	项	1	2103.79	
1.3.1	主体工程	m ²	16830.25	1683.03	
1.3.2	装饰装修工程	m ²	16830.25	420.76	
1.4	企业培训中心	项	1	1019.45	
1.4.3	主体工程	m ²	8155.60	815.56	
1.4.4	装饰装修工程	m ²	8155.60	203.89	
1.5	配套服务用房	项	1	882.32	
1.5.5	主体工程	m ²	7058.59	705.86	
1.5.6	装饰装修工程	m ²	7058.59	176.46	
1.6	2 设备及安装工程	项	1	1123.24	
1.6.7	给排水工程	m ²	32044.44	192.27	
1.6.8	强电工程	m ²	32044.44	224.31	
1.6.9	弱电工程	m ²	32044.44	160.22	
1.6.10	消防工程	m ²	32044.44	160.22	

1.6.11	电梯工程	m ²	4.00	100.00	
1.6.12	暖通工程	m ²	32044.44	160.22	
1.6.13	新能源汽车充电桩	m ²	63	126.00	
1.7	3.总图工程	项	1	952.98	
1.7.14	土方石工程	m ²	14907.78	90.03	
1.7.15	室外管网工程	m ²	14907.78	89.45	
1.7.16	地面硬化	m ²	29815.56	357.79	
1.7.17	生态停车场	m ²	6300.00	138.60	
1.7.18	绿化工程	m ²	12821.70	102.57	
1.7.19	照明工程	m ²	14907.78	74.54	
1.7.20	其他配套工程	项	1	100.00	
1.8	(二)配套基础设施	项	1	2495.94	
1.8.21	配套道路	m ²	31200.00	2495.94	
2	工程建设其他费用	项	1	3015.93	
3	预备费	项	1	451.47	
合 计				12045.12	

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。

汝城经济开发区企业服务中心及配套基础设施建设项目总投资 12,045.12 万元，2025 年投入金额 3,900.00 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	2025 年	2026 年及以后
汝城经济开发区企业服务中心及配套基础设施建设项目	12,045.12	3,900.00	8,145.12

2025 年度，汝城经济开发区企业服务中心及配套基础设施建设项目分月投资计划具体如下表所示：

项目投资分月计划表

单位：万元

项目名称	月份	前期投入	1 月	2 月	3 月	4 月	5 月	6 月
汝城经济开发区企业服务中心及配套基础设施建设项目	投资金额	/	/	/	/	/	320.00	320.00
	其中：专项债券金额	/	/	/	/	/	/	/
		7 月	8 月	9 月	10 月	11 月	12 月	2025 年合计
	投资金额	320.00	320.00	800.00	800.00	700.00	320.00	3,900.00
	其中：专项债券金额	/	/	500.00	500.00	400.00	/	1,400.00

(二) 项目资金筹措方案

汝城经济开发区企业服务中心及配套基础设施建设项目的资金来源主要为资本金和政府专项债券资金。项目总投资12,045.12万元，其中：用于项目支出的资本金7,545.12万元，占投资总额的62.64%；拟申请发行政府专项债券资金4,500.00万元，本次申请发行专项债券1,400.00万元，未来拟申请发行专项债券3,100.00万元。

项目资金筹措表

单位：万元

项目名称	总投资	资金来源							本次拟发行专项债券期限
		资本金/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：用作资本金额	未来拟发行专项债券金额	其中：用作资本金额	其他融资	
汝城经济开发区企业服务中心及配套基础设施建设项目	12,045.12	7,545.12	0.00	1,400.00	0.00	3,100.00	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

根据湖南国调信息网公布的郴州市CPI指数（如下表所

示），2019-2023 年郴州市年平均 CPI 指数为 101.50，每三年增长率为 $(1+1.50\%)^3-1=4.57\%$ 。根据郴州市统计局，2019-2023 年郴州市 GDP 年均增长率为 6.18%。基于谨慎性原则，本项目收入按每三年递增 4%进行调价。

CPI 指数：

年份	2019 年	2020 年	2021 年	2022 年	2023 年	年均
全年数据	103.2	102.3	100.0	101.8	100.2	101.50

GDP 增长率：

年份	2019 年	2020 年	2021 年	2022 年	2023 年	年均
增长率	7.8%	3.6%	8.8%	5.7%	5.0%	6.18%

汝城经济开发区企业服务中心及配套基础设施建设项目收益主要来源于配套办公用房出租收入、配套服务用房出租收入和停车位收入。

1、配套办公用房出租收入

本项目建成后，配套办公用房可出租 24,985.85 m²，其中企业孵化中心可供出租面积为 16,830.25 m²、企业培训中心可供出租面积为 8,155.60 m²。根据对汝城县本地及临近区县类似建筑市场调研，同类用房出租价格在 25.80 元/m²/月 ~ 32.10 元/m²/月，基于谨慎性原则，本项目配套办公用房出租价格定为 22.00 元/m²/月，且考虑每 3 年租金上涨 4%，保守估计本项目出租率第 1 年按 70%，第 2 年出租率按 75%，第 3 年及以后出租率开始按 80%计。

项目周边同类型建筑租赁市场价格

编	位置	出租价格	出租价格
---	----	------	------

号		(元/m ² /日)	(元/m ² /月)
1	郴州市-汝城县	0.93	27.90
<div><div><div>安居客 商铺写字楼 郴州</div><div>郴州房产网 > 郴州写字楼出租 > 汝城写字楼出租 > 卢阳大道写字楼出租 > 津江牌坊</div><div>在太阳城理学古镇津江桥旁大路边</div><div>商业综合体 新房 精装修 可注册 独栋 免费车位 更新于2025-04-09</div><div><div></div><div>1400元/月 0.93元/m²/天 生成房源报告</div><div>50m² 8~16个 精装修</div><div>建筑面积 推荐工位数 装修</div></div></div></div>			
2	郴州市-汝城县	1.07	32.10
<div><div><div>2图</div><div>整栋出租，交通便利。</div><div>汝城-卢阳大道 津江牌坊 空置中</div><div>写字楼配套</div><div>写字楼配套 临街</div><div>50 m² 1600元/月 1.07元/m²/天</div><div>建筑面积</div></div></div>			
3	郴州市-桂阳县	0.86	25.80
<div><div><div>安居客 商铺写字楼 郴州</div><div>郴州房产网 > 郴州写字楼出租 > 桂阳写字楼出租 > 百合酒店(芙蓉路店)</div><div>百合酒店高端公寓办公优选</div><div>商业综合体 新房 精装修 可注册 可分割 更新于2025-06-26</div><div><div><div></div><div>1360元/月 0.86元/m²/天 生成房源报告</div><div>53m² 7~15个 精装修</div><div>建筑面积 推荐工位数 装修</div></div><div>楼盘：百合酒店(芙蓉路店) 位置：桂阳--湖南省郴州市桂阳县芙蓉东路2号 地图</div><div><div>朱女士 个人房东 已实名认证</div><div>微信扫码进详情</div></div><div>58同城</div><div>电话联系TA</div></div></div></div>			

2、配套服务用房出租收入

本项目建成后，配套服务用房可供出租面积为 7,058.59 m²，根据对汝城县类似建筑市场调研，同类用房出租价格在 30.00

元/m²/月 ~ 60.00 元/m²/月，基于谨慎性原则，本项目配套服务用房出租出租价格定为 24.00 元/m²/月，且考虑每 3 年租金上涨 4%，保守估计本项目出租率第 1 年按 70%，第 2 年出租率按 75%，第 3 年及以后出租率开始按 80%计。

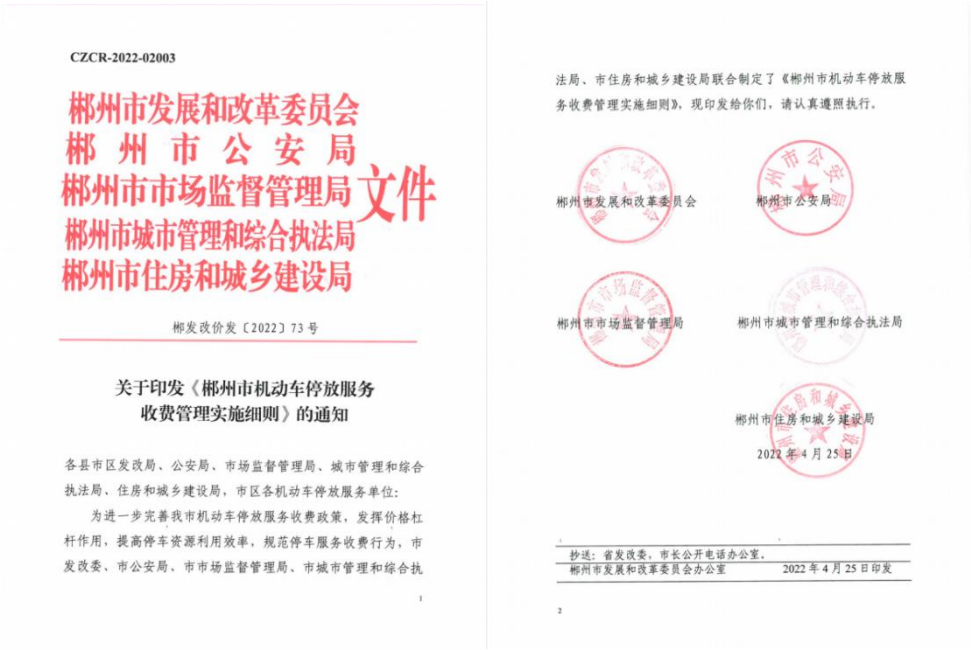
项目周边同类型建筑租赁市场价格

项目名称	位置	租金（元/m ² ·月）
临街门面	汝城县-卢阳大道	60.00
<div><div></div><div><p>房东直租，排气排烟方便，停车方便，人流量大</p><p>汝城-卢阳大道 湘湘餐饮店 经营中</p><p>临街门面 1层</p><p>20 m² 建筑面积</p><p>1200元/月 2元/m²/天</p><p>临街门面 临街 可餐饮 外摆区</p></div></div>		
临街门面	汝城县-卢阳大道	30.00
<div><div></div><div><p>郴州本地自动售货微超 无需人员看管 有意向开店咨询</p><p>汝城-卢阳大道 湖南省郴州市汝城县文化路14号 空置中</p><p>社区底商 1层</p><p>20 m² 建筑面积</p><p>600元/月 1元/m²/天</p><p>免租1个月 社区底商 临街 可明火 上水 下水 380V 外摆区</p></div></div>		
临街门面	汝城县-卢阳大道	55.50
<div><div><p>郴州房产网 > 郴州商铺出租 > 汝城商铺出租 > 卢阳大道商铺出租</p><p>老人民医院对面店铺招租</p><p>临街门面 新房 上水 下水 380V 外摆区 更新于2025-07-09</p><p>下载app举报 房屋编号: 4139419833933834</p></div><div></div><div><p>2500元/月 1.85元/m²/天</p><p>45m² 临街门面 6个月</p><p>建筑面积 物业类型 起租期</p><p>区域: 汝城卢阳大道 地址: 汝城县人民医院(老院区) 地图</p><p>游先生 个人房东 已实名认证</p><p>微信扫码进详情</p><p>电话联系TA</p></div></div>		

3、停车位收入

本项目建设完成后可提供 210 个停车位。根据《郴州市机

动车停放服务收费管理实施细则》的通知（郴发改价发〔2022〕73号）的规定，停车费收费标准如下：



2、国家机关、社会团体及其他公益、公用事业单位
（不含公立医院）机动车停放服务最高收费标准

单位：元/辆

时间\方式	每小时	每次
白天 (07:00-20:00)	5	10
夜间 (20:00-07:00)	1	5

备注：

1、计时收费以小时为计费单位，不足1小时按1小时收费，计次收费每次按12小时计算，一个停车场不能同时采取计时或计次两种计费方式；

2、60分钟以内（含60分钟）免费；

3、每车每天最高收费不得超过20元；

4、上述收费标准是指小型车辆停放服务收费，其他车辆停放按照实际占用车位数计收。

本项目停车位采取计时收费方式，对白天时段（7:00-20:00）和夜间时段（20:00-7:00）进行分段计时收费。根据园区实际情况，保守估计各时段停车数的比重以及对应周转次数，对各时段停车位收费进行综合测算。结合白天时段和夜晚时段的收费数据，加权平均得出每个车位的日均停车费为 24.25 元。基于谨

谨慎性原则，本项目停车位综合按 **17.00 元/个/天** 计取，运营期收入每三年上涨 4%，一年按 260 天。

白天时段		收费	比例	周转次数	日收费收入
1	0-1h	0	10%	3	0
2	1-2h	10	20%	3	6
3	2-3h	15	15%	2	4.5
4	3-4h	20	20%	1	4
5	4h 以上	20	35%	1	7
小计			100.00%		21.5
夜晚时段		收费	比例	周转次数	日收费收入
1	0-1h	0	50%	2	0
2	1-2h	2	10%	2	0.4
3	2-3h	3	10%	2	0.6
4	3-4h	4	10%	1	0.4
5	4-5h	5	6%	1	0.3
6	5-6h	6	5%	1	0.3
7	6-7h	7	3%	1	0.21
8	7-8h	8	2%	1	0.16
9	8-9h	9	2%	1	0.18
10	9-10h	10	1%	1	0.1
11	10h 以上	10	1%	1	0.1
小计			100.00%		2.75
加权平均收费（元/车位/日）					24.25

由于汝城县均未对区域停车位使用情况进行数据公布，无法查询到车位使用率公开数据，根据汝城县相关报道，区域停车位存在较大缺口，同时结合本项目实际情况，园区停车位通常供不应求。基于谨慎性原则，保守估计本项目停车位使用率第 1 年按 70%，第 2 年使用率按 75%，第 3 年及以后使用率开始按 80% 计。

脱贫攻坚做实功 改善民生办实事

汝城县：逐项落实整改到位

汝城县水利局腾出的办公楼改成思源学校分校，新增学位550个；县行政中心广场改成停车场，**解决群众停车难**；县城老城区自来水管网改造及第二自来水厂启动建设，市民将告别“停水烦”……9月的汝城，民生工程多点开花，呈现出一派昂扬向上的良好局面。

今年3月，中央、省委巡视组相继深入汝城进行巡视，发现当地党委领导、基层党建、政治生态、脱贫攻坚、形象工程、民生建设等方面存在问题，并予以反馈，要求对存在的问题进行整改。汝城县照单全收，立行立改、逐项落实。县里成立了巡视整改工作领导小组，相继召开专题会议、县委常委会议、全县巡视整改工作动员大会等会议，强有力统筹推进巡视整改工作。

汝城县将巡视整改与脱贫攻坚有机结合，用扎实的作风抓脱贫，深入开展扶贫领域“作风建设年”活动，努力打赢脱贫硬仗，确保今年整县脱贫摘帽。对脱贫攻坚工作全面“回头看”，先后开展了全县交叉大检查、动态调整大核查、脱贫攻坚专项督查，全面纠正“扶贫政策执行有偏差”问题。以“绣花功夫”“工匠精神”抓帮扶，一事一议、一户一策、一村一法，把帮扶政策措施落细落实到村到户到人，基本解决了贫困户“一超过两不愁三保障”的问题。特别是产业扶贫采取“企业+基地+贫困户”方式，发放产业奖补资金2200万元，引导贫困户发展种养业，惠及贫困人口1.08万户4.12万人，产业到户覆盖率达75%，形成了“一乡一业、一村一品、连乡成片”特色扶贫产业格局。

汝城县还突出民生，重点抓好城乡公交一体化、城乡供水一体化、城乡学校提质改造等民生实事，新增城乡就业4700多人，新增学校学位8000个以上。

（来源：http://www.hunan.gov.cn/hnyw/zwdt/201809/t20180918_5096474.html）

汝城县：拆除私设地锁 缓解停车难题

2022-11-23 11:59:14

来源：中社传媒

作者：朱思达 朱丽 陈敏

分享

近日，汝城县城管局接到居民反映，老检察院小区的部分业主对小区内的共享车位加装地锁，不让周边居民停车，希望予以整治。

11月18日，汝城县城管局出动40余人，该小区内的违规地锁依法予以清理整治。当日下午，该局人员在小区物业管理人员的配合下，依法对该小区50余个私设的地锁开展整治，将现场的膨胀螺丝、铁块等全部拆卸，消除了安全隐患，还周边居民停车位，释放公共空间，**缓解停车难问题**。

小区地锁乱设，严重影响出行，一些老人和小孩不小心容易被刮伤，偶尔还会出现车辆蹭地锁造成邻里纠纷。执法人员表示，私设地锁属于违法行为，小区车业主应该互谅互让，切勿侵占公众利益。如发现类似现象，执法部门将依法查处。

【编辑】邓宇

来源：中社传媒

（来源：https://www.hnmsw.com/show_article_193493.html）

即时新闻

- 1 常德市政协党组书记、副主席汤祚国接受纪律审查和监察调查
- 2 红眼病高发季 勤洗手不揉眼
- 3 首次超过美国，位列世界第一！
- 4 靖州：“周例会”促乡村振兴
- 5 我国城市绿色出行“智慧”模式加速升级
- 6 广州市人民政府办公厅关于优化我市房地产市场平稳健康发展政策的通知

汝城经济开发区企业服务中心及配套基础设施建设项目收入预测表

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	配套办公用房出租收入	11,083.62	307.83	494.72	527.70	548.81	548.81	548.81	570.88	570.88	570.88
2	配套服务用房出租收入	3,415.69	94.87	152.47	162.63	169.14	169.14	169.14	175.91	175.91	175.91
3	停车位收入	1,560.13	43.32	69.62	74.26	77.23	77.23	77.23	80.33	80.33	80.33
	合计	16,059.44	446.02	716.81	764.59	795.18	795.18	795.18	827.12	827.12	827.12

续上表：

收入类型	2036 年	2037 年	2038 年	2039 年	2040 年	2041 年	2042 年	2043 年	2044 年	2045 年	2046 年
配套办公用房出租收入	593.66	593.66	593.66	617.41	617.41	617.41	642.12	642.12	642.12	667.78	166.95
配套服务用房出租收入	182.96	182.96	182.96	190.28	190.28	190.28	197.87	197.87	197.87	205.79	51.45
停车位收入	83.56	83.56	83.56	86.92	86.92	86.92	90.42	90.42	90.42	94.04	23.51
合计	860.18	860.18	860.18	894.61	894.61	894.61	930.41	930.41	930.41	967.61	241.91

（二）项目预期成本预测

本项目总成本费用包括：外购燃料及动力费、工资及福利费、修理费用、管理费用和税金及附加。

1、外购燃料及动力费

本项目规划建筑均用于出租，因此所需计算水消耗量为道路及场地硬化、场地绿化用水；用电消耗量为公共区域用电等。根据项目可行性研究报告，项目年耗电量为 9.6 万 kWh，年耗水量为 8.73 万吨。

用水单价参考汝城县售水价格，非居民生活用水按 4.325 元/吨计算；用电单价按照湖南省电网销售电价表规定的一般工商业及其他用电，按 0.6803 元/度计算，费用每三年上涨 4%。

湖南省电网销售电价表

用电分类	电度电价（元/千瓦时）					容（需）量电价	
	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：已摘帽 贫困县农业排灌 用电	0.4117	0.4017	0.3917				

自来水价格拟调整方案								
单位：元/吨								
分类水价	调价 前 水价	调价后 水价			附加费	终端水价		
居民生活 用水	1.80	一 梯	二 梯	三 梯	污水处 理 0.85 水资源 0.125	一梯	二梯	三梯
		2.00	3.00	6.00		2.975	3.975	6.975
非居民生 活用水	2.70	3.00			污水处 理 1.2 水资源 0.125	4.325		
特种用水	7.20	8.00				9.325		

2、工资及福利费

根据本项目劳动定员为 20 人。根据 2024 年湖南省统计年鉴，汝城县人均年工资为 54,336.00 元。基于谨慎性原则，本项目员工的工资及福利费用按人均 5.80 万元/年计算，每三年上浮 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	
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
桂东县	Guidong County	17198	17114		44301	44315		107.9
安仁县	Anren County	64086	58784	5301	49202	48164	64651	101.1

3、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，本项目维

修维护费按总投资的 0.10%估算。

4、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，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 1.00%计取。

5、税金及附加

（1）增值税：

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），本项目的配套办公用房出租收入、配套服务用房出租收入和停车位收入按照增值税率 9%计征。

（2）城市维护建设税：按增值税的 5%计征。

（3）教育费附加：按增值税的 3%计征。

（4）地方教育费附加：按增值税的 2%计征。

（5）房产税：按配套办公用房出租收入和配套服务用房出租收入的 12%计征。

汝城经济开发区企业服务中心及配套基础设施建设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	外购燃料动力费	936.57	29.53	44.29	44.29	46.06	46.06	46.06	47.90	47.90	47.90
2	工资及福利费	2,453.17	77.33	116.00	116.00	120.64	120.64	120.64	125.47	125.47	125.47
3	修理费用	227.94	8.03	12.05	12.05	12.05	12.05	12.05	12.05	12.05	12.05
4	管理费用	160.59	4.46	7.17	7.65	7.95	7.95	7.95	8.27	8.27	8.27
5	税金及附加	3,054.78	84.84	136.36	145.45	151.26	151.26	151.26	157.33	157.33	157.33
	合计	6,833.05	204.19	315.87	325.44	337.96	337.96	337.96	351.02	351.02	351.02

续上表：

成本类型	2036 年	2037 年	2038 年	2039 年	2040 年	2041 年	2042 年	2043 年	2044 年	2045 年	2046 年
外购燃料动力费	49.82	49.82	49.82	51.81	51.81	51.81	53.88	53.88	53.88	56.04	14.01
工资及福利费	130.49	130.49	130.49	135.71	135.71	135.71	141.14	141.14	141.14	146.79	36.70
修理费用	12.05	12.05	12.05	12.05	12.05	12.05	12.05	12.05	12.05	12.05	3.01
管理费用	8.60	8.60	8.60	8.95	8.95	8.95	9.30	9.30	9.30	9.68	2.42
税金及附加	163.62	163.62	163.62	170.17	170.17	170.17	176.98	176.98	176.98	184.04	46.01
合计	364.58	364.58	364.58	378.69	378.69	378.69	393.35	393.35	393.35	408.60	102.15

五、项目融资平衡情况

（一）项目净收益

汝城经济开发区企业服务中心及配套基础设施建设项目在债券存续期内，项目预期总收入 16,059.44 万元，预期总成本 6,833.05 万元，项目净收益即可用于融资平衡的资金为 9,226.39 万元。

（二）项目融资还本付息情况

汝城经济开发区企业服务中心及配套基础设施建设项目拟申请政府专项债券 4,500.00 万元，本次拟发行专项债券 1,400.00 万元，未来拟发行专项债券 3,100.00 万元。根据 2025 年 8 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 2.46%，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。

汝城经济开发区企业服务中心及配套基础设施建设项目还本付息情况如下表所示：

汝城经济开发区企业服务中心及配套基础设施建设项目还本付息情况表

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
汝城经济开发区企业服务中心及配	2025 年 9 月	-	1,400.00	-	1,400.00		
	2026 年 3 月	1,400.00	3,100.00	-	4,500.00	17.22	17.22
	2026 年 9 月	4,500.00	-	-	4,500.00	55.35	55.35
	2027 年	4,500.00	-	-	4,500.00	110.70	110.70
	2028 年	4,500.00	-	-	4,500.00	110.70	110.70
	2029 年	4,500.00	-	-	4,500.00	110.70	110.70
	2030 年	4,500.00	-	-	4,500.00	110.70	110.70

套基础 设施建 设项目 还本付 息情况 表	2031 年	4,500.00	-	-	4,500.00	110.70	110.70
	2032 年	4,500.00	-	-	4,500.00	110.70	110.70
	2033 年	4,500.00			4,500.00	110.70	110.70
	2034 年	4,500.00			4,500.00	110.70	110.70
	2035 年	4,500.00			4,500.00	110.70	110.70
	2036 年	4,500.00			4,500.00	110.70	110.70
	2037 年	4,500.00			4,500.00	110.70	110.70
	2038 年	4,500.00			4,500.00	110.70	110.70
	2039 年	4,500.00			4,500.00	110.70	110.70
	2040 年	4,500.00			4,500.00	110.70	110.70
	2041 年	4,500.00			4,500.00	110.70	110.70
	2042 年	4,500.00			4,500.00	110.70	110.70
	2043 年	4,500.00			4,500.00	110.70	110.70
	2044 年	4,500.00			4,500.00	110.70	110.70
	2045 年 3 月	4,500.00			4,500.00	55.35	55.35
	2045 年 9 月	4,500.00		1,400.00	3,100.00	55.35	1,455.35
	2046 年 3 月	3,100.00		3,100.00	-	38.13	3,138.13
	合计		4,500.00	4,500.00	-	2,214.00	6,714.00

(三) 项目融资平衡情况

本项目偿债资金来源主要为配套办公用房出租收入、配套服务用房出租收入和停车位收入，考虑运营成本后，预计用于融资平衡的相关收益为 9,226.39 万元，相关收益对债券本息的覆盖倍数为 1.37 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
汝城经济开发区企业服务中心及配套设施建设项目	9,226.39	4,500.00	6,714.00	1.37

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	1.14	1.37	1.61
成本变动敏感性分析			
项目总债务融资本息覆盖倍数	1.48	1.37	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 1.14，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 序号	项目	合计	建设期			运营期							
			2025 年	2026 年	2027 年 1 月-4 月	2027 年 5 月-12 月	2028 年	2029 年	2030 年	2031 年	2032 年	2033 年	2034 年
一	现金流入	28,104.56	3,900.00	5,600.00	2,545.12	446.02	716.81	764.59	795.18	795.18	795.18	827.12	827.12
1	资本金流入	7,545.12	2,500.00	2,500.00	2,545.12								
2	融资资金流入	4,500.00	1,400.00	3,100.00									
3	运营期现金流入	16,059.44				446.02	716.81	764.59	795.18	795.18	795.18	827.12	827.12
二	现金流出	25,464.25	3,900.00	5,600.00	2,545.12	259.54	426.57	436.14	448.66	448.66	448.66	461.72	461.72
1	建设期资金流出	11,917.20	3,900.00	5,527.43	2,489.77								
2	运营期资金流出	6,833.05				204.19	315.87	325.44	337.96	337.96	337.96	351.02	351.02
3	融资还本付息	6,714.00		72.57	55.35	55.35	110.70	110.70	110.70	110.70	110.70	110.70	110.70
4	债券发行费用	0.00											
三	现金净流量	2,640.31				186.48	290.24	328.45	346.52	346.52	346.52	365.40	365.40
四	期末累计现金结存	66,311.01				186.48	476.72	805.17	1,151.69	1,498.21	1,844.73	2,210.13	2,575.53
五	项目净收益	9,226.39											

续上表：

阶段	项目	运营期											
		2035 年	2036 年	2037 年	2038 年	2039 年	2040 年	2041 年	2042 年	2043 年	2044 年	2045 年	2046 年
一	现金流入	827.12	860.18	860.18	860.18	894.61	894.61	894.61	930.41	930.41	930.41	967.61	241.91
1	资本金流入												
2	融资资金流入												
3	运营期现金流入	827.12	860.18	860.18	860.18	894.61	894.61	894.61	930.41	930.41	930.41	967.61	241.91
二	现金流出	461.72	475.28	475.28	475.28	489.39	489.39	489.39	504.05	504.05	504.05	1,919.30	3,240.28
1	建设期资金流出												
2	运营期资金流出	351.02	364.58	364.58	364.58	378.69	378.69	378.69	393.35	393.35	393.35	408.60	102.15
3	融资还本付息	110.70	110.70	110.70	110.70	110.70	110.70	110.70	110.70	110.70	110.70	1,510.70	3,138.13
4	债券发行费用												
三	现金净流量	365.40	384.90	384.90	384.90	405.22	405.22	405.22	426.36	426.36	426.36	-951.69	-2,998.37
四	期末累计现金结存	2,940.93	3,325.83	3,710.73	4,095.63	4,500.85	4,906.07	5,311.29	5,737.65	6,164.01	6,590.37	5,638.68	2,640.31
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

本项目主管单位是湖南汝城经济开发区管理委员会。

主管部门负责按照郴州市（汝城县）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《郴州市汝城县 2025 年专项债券汝城经济开发区企业服务中心及配套基础设施建设项目预期收益与融资平衡方案》之盖章页)



湖南汝城经济开发区管
理委员会



2025 年 9 月 10 日

郴州市永兴县 2025 年专项债券
永兴经济开发区湘阴渡化工片区公共管廊
建设项目
预期收益与融资平衡方案

湖南省郴州市永兴经济开发区湘阴渡化工片区公共管廊建设项目拟发行专项债券 10,000.00 万元，具体信息如下：

单位：万元

项目名称	债券名称	本次发行金额	发行期限	实施机构
永兴经济开发区湘阴渡化工片区公共管廊建设项目	2025 年湖南省政府专项债券 (二十九期)	10,000.00	20 年	永兴经济开发区管理委员会

一、项目概况

（一）区域介绍

永兴县地处湖南省东南部、郴州地区北陲。县境北接耒阳市，南连苏仙区，东北、东南、西南依次与安仁、资兴、桂阳三县毗邻。县境距首都北京铁路里程 1860 公里，距省会长沙 280 公里，距郴州市 40 公里，距南粤广州 445 公里。京广铁路、京珠高速公路、G107、S212 纵横境内，耒水上游的便江四季通航。

永兴县矿产资源较丰富，旅游业发达。通过地质队普查、勘探，共发现矿产 22 种，总资源储量为 33780.69 万吨，人均占有矿产资源 54485 吨，地均占有矿产资源 17.07 万吨/海平方公里。此外，县内旅游资源丰富，全县共有国家等级旅游区(点)5 家，其中，4A 级及以上旅游区(点)1 家。

永兴县历史悠久，文化遗产丰富，大力投入教育项目和科技项目，被列为湖南省标准化学校建设试点县。近年来，全县共取得国内领先水平科技成果 14 项，获市科技进步奖 19 项，获市首届专利奖 1 项，获专利授权 510 多件，成为首批湖南省科技成果转化示范县。

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	44,039.00
一般公共预算收入	257.1	285	193.67
政府性基金收入	157.46	120.4	135.96
其中：国有土地出让收入	147.34	105.2	121.48
政府性基金支出	207.46	205.2	239.74

注：数据来源为财政局

永兴县 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）	379.00	398.13	434.30
居民人均可支配收入（元）	42,251.00	34,492.00	36,424.00
一般公共预算收入	18.86	20.14	20.68
政府性基金收入	8.64	8.78	7.73
其中：国有土地出让收入	8.53	6.87	6.02
政府性基金支出	8.63	16.22	17.62
其中：国有土地出让支出	7.7	5.89	6.00

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
永兴经济开发区湘阴渡化工片区公共管廊建设项目	项目总投资 19,466.93 万元；本项目位于永兴经济开发区湘阴渡化工片区；项目建设期为 2025 年 8 月至 2027 年 2 月。	项目拟对永兴经济开发区湘阴渡化工片区进行管线梳理，统一维护管理。主要建设内容包括：1.建设公共管廊 4500m,其中主管廊(热岛路至承接大道与长塘路交叉口)长 2000m，宽 6m;支管廊(长塘路、雷塘路、龙王岭路、龙头路)长 2500m，宽 3m。2.化工片区范围内电力、供水、供气、通信及污水主管网 9300m、支管网 12800m 统一梳理纳入管廊维护管理。	永兴经济开发区管理委员会	1.《永兴县发展和改革局关于永兴经济开发区湘阴渡化工片区公共管廊建设项目可行性研究报告的批复》（永发改复〔2024〕Z62 号）； 2.《关于永兴经济开发区湘阴渡化工片区公共管廊建设项目初步设计及概算的批复》（永建初审〔2024〕34F 号）； 3.建设工程规划许可证，编号：永规公工字第 2025-T007 号； 4.建设用地规划许可证，编号：永规公地字第 2025-T007 号； 5.《建设项目环境影响登记表》。

永兴经济开发区湘阴渡化工片区公共管廊建设项目已经通过湖南金州律师事务所合法性审查。

二、经济社会效益分析

（一）经济效益分析

1、本项目建成后能够很好的服务于永兴县的开发建设，有效的改善永兴县的基础配套设施，将道路、给水、燃气、排水、供电、通讯等紧密结合在一起，明显提高居民用水、电、气等条件，将大大改善永兴县投资环境，加快永兴县的经济的发展。

2、本项目集中新建综合管线，可避免给水管道及消防管道、污水管道、电力电缆、通信电缆等工程在建设初期投入，从而把原来这些专业工程在同一工作面进行施工各自所需花费的时间，以及相互之间衔接、协调的时间，给了道路工程，使其尽早进行施工，从而加快了整个片区的建设步伐，促进区域经济快速发展。此外，本项目建设完成后存续期内的整体收入预期 25,956.13 万元，整体缴税收预期 2,274.93 万元，可为当地政府提供可观的税收收入。

（二）社会效益分析

1、项目为当地普通劳动者提供大量就业机会和提高其就业能力，能够扩大项目周边农民就业，促进农村劳动力的转移以及解决部分城镇下岗职工再就业问题，增加其收入，缩小当地居民间的贫富差距。

2、本项目的建设将促进永兴县地下综合管线的建成，保障了区域的安全，完善了区域的功能，美化了区域的景观，赋予

了区域现代化的信息网络，搭建起了区域环境的治理体系，为区域带来了经济效益和环境效益。

（三）项目投资合规性与项目成熟度

截至目前，项目已完成可行性研究报告的批复，批复文件为《永兴县发展和改革局关于永兴经济开发区湘阴渡化工片区公共管廊建设项目可行性研究报告的批复》（永发改复〔2024〕Z62号）；已完成初步设计及概算的批复，批复文件为《关于永兴经济开发区湘阴渡化工片区公共管廊建设项目初步设计及概算的批复》（永建初审〔2024〕34F号）；取得建设工程规划许可证，编号：永规公工字第 2025-T007 号；取得建设用地规划许可证，编号：永规公地字第 2025-T007 号；取得《建设项目环境影响登记表》。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 19,466.93 万元，项目融资资金 10,000.00 万元，占总投资的 51.37%，其中申请政府专项债券金额 10,000.00 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 12,600.00 万元，申请政府专项债券 10,000.00 万元（其中本次申请债券资金 10,000.00 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、永兴县财政局的指导下，永兴经济开发区管理委员会对永兴经济开发区湘阴渡化工片区公共管廊建设

项目，从项目实施政策依据及申报债券需求合理性、项目建设涉及领域方向合规性和前期手续完备性、资金平衡方案科学性 & 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

《国务院办公厅关于加强城市地下管线建设管理的指导意见》（国办发〔2014〕27号）提出统筹城市地下管线工程建设。按照先地下、后地上的原则，合理安排地下管线和道路的建设时序。各城市在制定道路年度建设计划时，应提前告知相关行业主管部门和管线单位。各行业主管部门应指导管线单位，根据城市道路年度建设计划和地下管线综合规划，制定各专业管线年度建设计划，并与城市道路年度建设计划同步实施。要统筹安排各专业管线工程建设，力争一次敷设到位，并适当预留管线位置。要建立施工掘路总量控制制度，严格控制道路挖掘，杜绝“马路拉链”现象。

湖南省住房和城乡建设厅《关于加强县以上城市地下市政基础设施建设和运行管理的实施意见》（湘建城〔2021〕165号）：为进一步加强全省城市(含县城，下同)地下市政基础设施建设,推进城市地下管线、地下通道、地下公共停车场、轨道交通、人防等市政基础设施规范管理和有序运行，切实保障人民群众生命财产安全，促进城市高质量发展，提出“2025 年底前，

基本实现综合管理信息平台覆盖全省所有市县，城市地下市政基础设施建设协调机制更加健全、效率明显提高，安全隐患及事故明显减少，城市安全韧性显著提升”。

基于多项政策与政府的支持，结合项目自身实际情况，保守估计本项目预计存续期 36 年，大于债券发行期限 20 年。

（七）项目绩效目标

永兴经济开发区湘阴渡化工片区公共管廊建设项目绩效目标如下表：

项目名称	永兴经济开发区湘阴渡化工片区公共管廊建设项目				
主管部门及其编码	永兴经济开发区管理委员会				
项目资金 (万元)	资金总额：19,466.93				
	一、政府专项债券资金：10,000.00				
	二、其他资金：9,466.93				
项目实施 进度计划	项目实施内容	开始时间		完成时间	
	1.完成土建工程施工工作	2025 年 8 月		2027 年 1 月	
	2.项目竣工验收	2027 年 2 月		2027 年 2 月	
项目绩效 目标	通过集中新建综合管廊，将道路、给水、燃气、排水、供电、通讯等紧密结合在一起改善永兴县的基础配套设施，完善区域功能，加快永兴县的经济发展。				
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	主管廊	长：2000m 宽：6m	计划标准
			支管廊	长：2500m 宽：3m	计划标准
		质量指标	主管廊验收合	100%	计划标准

			格率		
			支管廊验收合格 格率	100%	计划标准
			电力、供水、供 气、通信及污水 主管网验收合 格率	100%	计划标准
			支管网验收合 格率	100%	计划标准
		时效指标	主管廊竣工及 时率	100%	计划标准
			支管廊竣工及 时率	100%	计划标准
			电力、供水、供 气、通信及污水 主管网竣工及 时率	100%	计划标准
			支管网竣工及 时率	100%	计划标准
		成本指标	预算成本控制 情况	≤19,466.93 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	≥25,956.13 万元	计划标准
		社会效益指标	有效推动当地 殡葬改革	有效推动	计划标准
		可持续影响指 标	改善当地的投 资环境,为当地 经济发展提供 新的增长点	有效改善	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

永兴经济开发区湘阴渡化工片区公共管廊建设项目投资估算依据如下：

（1）工程费用

工程技术指标以业主提供的为准，估算单价参照永兴县现行造价指标，设备费用参照设备厂商提供的报价明细。

（2）工程建设其他费用

工程建设其他费用主要包括建设单位管理费、前期工作咨询费、工程勘察费、工程设计费、环境影响咨询服务费、工程监理费、造价咨询费、工程保险费、招标代理费、场地准备及临时设施费、建设工程交易服务费、工程质量检测费等。

1）建设管理费参照财建[2016]504号文件计取；

2）前期工作咨询费参照计价格[1999]1283号文件计取；

3）工程勘察费参照计价格[2002]10号文件计取；工程设计费参照计价格[2002]10号文件计取；

4）环境影响咨询服务费参照计价格[2002]125号文件计取；工程监理费参照湘监协[2016]2号文件计取；

5）造价咨询费参照湘建价协[2016]25号文件计取；工程保险费参照建标[2007]164号文件计取；

6）招标代理费参照湘建价协[2016]25号文件计取；

7）场地准备及临时设施费参照建标[2007]164号文件计取；

8) 建设工程交易服务费参照湘发改价费[2019]366号文件计取；工程质量检测费参照湘建价[2009]3号文件计取；

(3) 预备费

预备费主要为基本预备费，按照工程费用与工程建设其他费用之和的 5%计取。

2、项目投资概算表详细情况如下：

永兴经济开发区湘阴渡化工片区公共管廊建设项目投资概算表

单位：万元

序号	工程项目或费用名称	建筑工程费	设备购置费	安装工程费	其他费用	合计	总投资比例(%)	技术经济指标			备注
								单位	数量	指标(元)	
一	工程费用	16791.63				16791.63	86.26%				
1	土石方工程	401.63				401.63	2.06%	m³	63000.00		
	挖方外运	354.38				354.38	1.82%	m³	47250.00	75.00	
	场内平衡	47.25				47.25	0.24%	m³	15750.00	30.00	
2	公共管理建设	16390.00				16390.00	84.19%	m	4500.00		
2.1	主管廊建设	9170.00				9170.00	47.11%	m	2000.00		
	6m 跨距门型管架	8900.00				8900.00	45.72%	m	2000.00	44500.00	
	40m 桁架(6m 宽)	120.00				120.00	0.62%	个	3	400000.00	
	30m 桁架(6m 宽)	150.00				150.00	0.77%	个	5	300000.00	
2.2	支管廊建设	7220.00				7220.00	37.09%	m	2500.00		
	6m 跨距门型管架	7000.00				7000.00	35.96%	m	2500.00	28000.00	
	40m 桁架(3m 宽)	100.00				100.00	0.51%	个	5	200000.00	
	30m 桁架(3m 宽)	120.00				120.00	0.62%	个	8	150000.00	
二	工程建设其他费用				1367.35	1367.35	7.02%				
1	建设管理费				196.51	196.51					财建[2016]504 号
2	前期工作咨询费				27.70	27.70					计价[1999]1283 号
3	工程勘察费				125.21	125.21					计价格[2002]10 号

4	工程设计费				317.00	317.00					计价格[2002]10号
5	环境影响咨询服务费				10.22	10.22					计价格[2002]125号
6	工程监理费				317.38	317.38					湘监协[2016]2号
7	造价咨询费				145.01	145.01					湘建价协[2016]25号
8	工程保险费				62.60	62.60					建标[2007]164号
9	招标代理费				43.33	43.33					湘建价协[2016]25号
10	场地准备及临时设施费				78.26	78.26					建标[2007]164号
11	建设工程交易服务费				5.00	5.00					湘发改价费[2019]366号
12	工程质量检测费				39.13	39.13					湘建价[2009]3号
三	预备费				907.95	907.95	4.66%				
1	基本预备费				907.95	907.95	4.66%				(一+二)*5%
2	价差预备费										
四	建设期利息				400.00	400.00	2.05%				
五	概算总投资	16791.63			2675.30	19466.93	100.00%				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。

永兴经济开发区湘阴渡化工片区公共管廊建设项目总投资19,466.93万元，2025年投入金额12,600.00万元，分年投资计划具体如下表所示：

项目投资分年计划表

单位：万元

项目名称	总投资	2025 年	2026 年及以后
永兴经济开发区湘阴渡化工片区公共管廊建设项目	19,466.93	12,600.00	6,866.93

2025 年度，永兴经济开发区湘阴渡化工片区公共管廊建设项目分月投资计划具体如下表所示：

项目投资分月计划表

单位：万元

项目名称	月份	前期投入	1 月	2 月	3 月	4 月	5 月	6 月
永兴经济开发区湘阴渡化工片区公共管廊建设项目	投资金额	/	/	/	/	/	/	/
	其中：专项债券金额	/	/	/	/	/	/	/
		7 月	8 月	9 月	10 月	11 月	12 月	2025 年合计
	投资金额	/	200.00	11,500.00	300.00	300.00	300.00	12,600.00
	其中：专项债券金额	/	/	10,000.00	/	/	/	10,000.00

（二）项目资金筹措方案

永兴经济开发区湘阴渡化工片区公共管廊建设项目的资金

来源主要为资本金和政府专项债券资金。项目总投资 19,466.93 万元，其中：用于项目支出的资本金 9,466.93 万元，占投资总额的 48.63%；拟申请发行政府专项债券资金 10,000.00 万元。本次申请发行专项债券 10,000.00 万元。

项目资金筹措表

单位：万元

项目名称	总投资	资金来源							本次拟发行专项债券期限
		资本金/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	
永兴经济开发区湘阴渡化工片区公共管廊建设项目	19,466.93	9,466.93	0.00	10,000.00	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

根据国家发展和改革委员会、住房和城乡建设部《关于城市地下综合管廊实行有偿使用制度的指导意见》（发改价格[2015]2754 号）的规定，城市地下综合管廊各入廊管线单位应向管廊建设运营单位支付管廊有偿使用费用（包括管线入廊费、日常维护费）

二、关于费用构成

(一) 城市地下综合管廊有偿使用费包括入廊费和日常维护费。入廊费主要用于弥补管廊建设成本，由入廊管线单位向管廊建设运营单位一次性支付或分期支付。日常维护费主要用于弥补管廊日常维护、管理支出，由入廊管线单位按确定的计费周期向管廊运营单位逐期支付。

来源: https://www.gov.cn/zhengce/2016-05/22/content_5075612.htm

本项目通过新建公共管廊，对永兴经济开发区湘阴渡化工片区进行管线梳理，统一维护管理，收取管线入廊费收入和管网维护费收入。根据《关于永兴县经济开发区湘阴渡化工片区公共管廊建设项目相关情况的说明》，本项目运营过程中产生的管廊使用服务费等全部收入，均归属于项目建设单位。

关于永兴县经济开发区湘阴渡化工片区公共管廊建设项目相关情况的说明

为进一步明确永兴县经济开发区湘阴渡化工片区公共管廊建设项目（以下简称“本项目”）的历史缴费背景、建成后维护主体及收入使用等关键事项，确保项目规范运营及债务偿还工作有序推进，现将有关情况说明如下：

(二) 项目收入归属及用途清晰

本项目运营过程中产生的管廊使用服务费等全部收入，均归属于项目建设单位。为保障项目的可持续运营及债务偿还能力，项目单位将严格按照项目融资协议及相关规定，将上述收入优先用于本项目的还本付息工作。在确保足额偿还当期债务本息后，剩余资金将全部用于管廊管网的维护升级、运营管理及项目后续发展，切实保障项目的长期稳定运行。

特此说明。

永兴银都恒达实业有限公司

2025年9月3日

1、管线入廊费收入

(1) 管廊规模

项目建设完成后可纳入本项目管廊进行维护管理的电力、供水、供气、通信及污水主管网规模长度均为 9.3km、支管网规模长度均为 12.8km。

(2) 入廊需求

根据《片区范围内企业目前管线长度统计数据表》及相关入廊意向协议，湘阴渡化工片区范围内电力、供水、供气、通信及污水主管网、支管网预计纳入本项目进行管线梳理，统一维护管理的需求数据如下表所示：

片区范围内企业目前管线长度统计数据表



项目名称	类别	主管网长度 (km)	支管网长度 (km)
电力管线	1 根 10KV 及以下电缆	9.26	12.67
供水管网	DN300 给水管	9.26	12.48
供气管网	DN200 燃气管	9.17	12.58
电信管网	1 孔位 (6 根) 弱电电缆	9.22	12.43
移动管网	1 孔位 (6 根) 弱电电缆	9.19	12.32
联通管网	1 孔位 (6 根) 弱电电缆	9.23	12.56
有线管线	1 孔位 (6 根) 弱电电缆	9.27	12.72
污水管网	DN300 污水管	9.28	12.75

(3) 收费标准

根据《关于永兴县经济开发区湘阴渡化工片区公共管廊建设项目相关情况的说明》，项目建设前片区无管网，无历史缴费情况，管线入廊费项目收费参考永兴县发展和改革局《永兴县地下综合管线（廊）有偿使用收费标准的通知》（永发改字

〔2024〕49号），收费标准如下：

一、项目建设前片区无管网，无历史缴费情况

在本项目启动建设之前，湘阴渡化工片区尚未规划和建设任何公共管廊及配套管网设施。该片区内企业及相关单位的生产、运营所需的物料输送、能源供给等均通过临时、分散的简易方式实现，未形成统一、规范的公共管廊管网系统。由于缺乏管网设施这一基础前提，不存在基于公共管廊管网使用的缴费主体、缴费标准及缴费行为，因此本项目无任何历史缴费记录。

入廊费收费标准

单位：万元/公里·年

项目	管线类别	数值		备注
		主管网	支管网	
1	1回110KV（220KV）	47.12	37.84	高压电力 未含税
2	1根10KV及以下电缆	11.39	9.14	电力电缆 未含税
3	1孔位（6根）弱电电缆	6.57	4.89	弱电电缆 未含税
4	DN300给水管	11.53	8.61	给水管线 未含税
5	DN400给水管	17.74	13.25	
6	DN500给水管	21.6	16.14	
7	DN600给水管	28.15	21.37	
8	DN1000给水管	73.29	54.75	
9	DN300污水管	12.02	9.62	污水管线 未含税
10	DN400污水管	16.03	12.83	
11	DN500污水管	19.52	15.62	
12	DN600污水管	23.11	19.25	
13	DN1000污水管	66.23	52.98	
14	DN600雨水管	16.18	13.48	雨水管线 未含税
15	DN800雨水管	21.19	17.65	
16	DN1000雨水管	46.36	37.09	
17	DN1200雨水管	60.73	48.58	
18	DN1500雨水管	79.56	63.64	
19	DN2000雨水管	104.22	83.37	燃气管线 未含税
20	DN200燃气管	11.61	9.44	
21	DN300燃气管	21.16	17.21	
22	DN600燃气管	33.13	26.94	

参考上述收费标准，结合本项目湘阴渡化工片区范围内企业管线需求数据，各类管网入廊费年收入明细详见下表，基于谨慎性原则，本项目管线入廊费在运营期第1年负荷按65%，第2年按75%，第3年至运营期最后一年按85%计取，运营期

管线入廊费暂不考虑增长：

项目名称	类别	主管网长度 (km)	支管网长度 (km)	入廊费（万元）	
				（未含税）	（含税）
电力管线	1 根 10KV 及以下电缆	9.26	12.67	221.28	241.19
供水管网	DN300 给水管	9.26	12.48	214.22	233.50
供气管网	DN200 燃气管	9.17	12.58	225.22	245.49
电信管线	1 孔位（6 根）弱电电缆	9.22	12.43	121.36	132.28
移动管线	1 孔位（6 根）弱电电缆	9.19	12.32	120.62	131.48
联通管线	1 孔位（6 根）弱电电缆	9.23	12.56	122.06	133.04
有线管网	1 孔位（6 根）弱电电缆	9.27	12.72	123.10	134.18
污水管网	DN300 污水管	9.28	12.75	234.20	255.28
				1,382.06	1,506.45

参考入廊意向协议，本项目管线入廊费收入自 2027 年 7 月 1 日开始，运营期第一年管网入廊费=1,506.45 万元*负荷率 65%*6/12（第一年运营期 6 个月）=489.60 万元。

2、管网维护费收入

根据国家发展和改革委员会、住房和城乡建设部《关于城市地下综合管廊实行有偿使用制度的指导意见》（发改价格[2015]2754 号）的规定，入廊管线单位需要承担入廊费和日常维护费。本项目管网维护费参考永兴县发展和改革局《永兴县地下综合管线（廊）有偿使用收费标准的通知》（永发改字〔2024〕49 号）收费标准，对入廊的各类管线在运营周期内每年收取日常维护费，收费标准如下：

日常维护费收费标准

单位：万元/公里·年

项目	管线类别	数值		备注
		主管网	支管网	
1	1回 110KV (220KV)	4.37	3.51	高压电力 未含税
2	1根 10KV 及以下电缆	1.49	1.19	电力电缆 未含税
3	1孔位 (6根) 弱电电缆	0.86	0.64	弱电电缆 未含税
4	DN300 给水管	1.45	1.08	给水管线 未含税
5	DN400 给水管	2.31	1.72	
6	DN500 给水管	2.69	2.01	
7	DN600 给水管	3.15	2.35	
8	DN1000 给水管	6.87	5.13	
9	DN300 污水管	1.56	1.25	污水管线 未含税
10	DN400 污水管	2.08	1.67	
11	DN500 污水管	2.43	1.94	
12	DN600 污水管	2.82	2.24	
13	DN1000 污水管	6.19	4.96	
14	DN600 雨水管	1.97	1.57	雨水管线 未含税
15	DN800 雨水管	2.59	2.05	
16	DN1000 雨水管	4.33	3.47	
17	DN1200 雨水管	5.68	4.55	
18	DN1500 雨水管	7.44	5.96	
19	DN2000 雨水管	9.74	7.81	燃气管线 未含税
20	DN200 燃气管	1.56	1.09	
21	DN300 燃气管	2.09	1.67	
22	DN600 燃气管	3.72	2.98	

参照收费价格标准，结合本项目湘阴渡化工片区范围内企业管线需求数据以及相关入廊意向协议，各类管网维护费年收入明细详见下表，基于谨慎性原则，本项目运营期第1年负荷按65%，第2年按75%，第3年至运营期最后一年按85%计取，运营期管网维护费暂不考虑增长。

项目名称	类别	主管网长度 (km)	支管网长度 (km)	维护费（万元/年）	
				（未含税）	（含税）
电力管线	1根 10KV 及以下电缆	9.26	12.67	28.87	30.61
供水管网	DN300 给水管	9.26	12.48	26.91	28.52
供气管网	DN200 燃气管	9.17	12.58	28.02	29.70

电信管线	1 孔位 (6 根) 弱电电缆	9.22	12.43	15.88	16.84
移动管线	1 孔位 (6 根) 弱电电缆	9.19	12.32	15.79	16.74
联通管线	1 孔位 (6 根) 弱电电缆	9.23	12.56	15.98	16.93
有线管网	1 孔位 (6 根) 弱电电缆	9.27	12.72	16.11	17.08
污水管网	DN300 污水管	9.28	12.75	30.41	32.24
				177.97	188.65

参考入廊意向协议，本项目管网维护费收入自 2027 年 7 月 1 日开始，运营期第一年管网维护费=188.65 万元*负荷率 65%*6/12（第一年运营期 6 个月）=61.31 万元。

部分入廊意向协议如下：

公司	项目类别	主管网长度 (km)	支管网长度 (km)	入廊费 (万元/年)	维护费 (万元/年)
永兴县自来水有限责任公司	供水管网 (DN300 给水管)	9.26	12.48	214.22	26.91

永兴经济开发区湘阴渡化工片区公共管廊入廊意向协议（供水）

甲方：永兴银都恒达实业有限公司
乙方：永兴县自来水有限责任公司

甲、乙双方经过友好协商，在互惠互利、优势互补、共同发展、合乎法规的基础上，根据《中华人民共和国民法典》等相关法律法规，秉持公平、公正、诚信之原则，就永兴经济开发区湘阴渡化工片区公共管廊入廊相关事宜订立本协议，以兹甲、乙双方共同遵守。

一、定义

除本协议另有约定，否则下述词语应当具有如下含义：

1.1“综合管线”是指由甲方负责建设、运营和维护管理的永兴经济开发区湘阴渡化工片区公共管廊及其附属设施。

1.2“管线管位”是指永兴经济开发区湘阴渡化工片区公共管廊内用于敷设管线的空间位置。

1.3“使用期”是指本协议约定的，乙方对管线管位依法享有使用权的期限。本协议约定的使用期为 23 年，自 2027 年 7 月 1 日起，至经营权到期为止。本协议对使用期的续展或

工，并在完工后 60 日内补报资料。

2.4 乙方应当向甲方支付综合管线（给水管线）有偿使用费，自使用期起始之日起算，按照管线长度计算。

DN300 给水管主管网 9260m，DN300 给水管支管网 12480m。

2.5 乙方按照分年支付的方式向甲方支付综合管线（给水管线）有偿使用费：

乙方应在使用期起始之日起 30 日内支付第一年使用费，支付入廊费 214.22 万元及日常维护费 26.91 万元，乙方应在每个日历年度结束前 10 天内，提前预交下一日历年度给甲方的管道管位有偿使用费，并通知甲方。

2.6 甲、乙双方均有权向另一方申请调整有偿使用费价

永兴博华水务有限责任公司	污水管网 (DN300 污水管)	9.28	12.75	234.20	30.41
<p>永兴经济开发区湘阴渡化工片区公共管廊入廊意向协议（污水）</p> <p>甲方：永兴银都恒达实业有限公司 乙方：永兴博华水务有限责任公司</p> <p>甲、乙双方经过友好协商，在互惠互利、优势互补、共同发展、合乎法规的基础上，根据《中华人民共和国民法典》等相关法律法规，秉持公平、公正、诚信之原则，就永兴经济开发区湘阴渡化工片区公共管廊入廊相关事宜订立本协议，以兹甲、乙双方共同遵守。</p> <p>一、定义</p> <p>除本协议另有约定，否则下述词语应当具有如下含义：</p> <p>1.1“综合管线”是指由甲方负责建设、运营和维护管理的永兴经济开发区湘阴渡化工片区公共管廊及其附属设施。</p> <p>1.2“管线管位”是指永兴经济开发区湘阴渡化工片区公共管廊内用于敷设管线的空间位置。</p> <p>1.3“使用期”是指本协议约定的，乙方对管线管位依法享有使用期的期限。本协议约定的使用期为 23 年，自 2027 年 7 月 1 日起，至经营权到期为止。本协议对使用期的续展或</p> <p>工，并在完工后 60 日内补报资料。</p> <p>2.4 乙方应当向甲方支付综合管线（污水管线）有偿使用费，自使用期起始之日起算，按照管线长度计算。</p> <p>DN300 污水管主管网 9280m，DN300 污水管支管网 12750m。</p> <p>2.5 乙方按照分年支付的方式向甲方支付综合管线（污水管线）有偿使用费：</p> <p>乙方应在使用期起始之日起 30 日内支付第一年使用费，支付入廊费 234.20 万元及日常维护费 30.41 万元，乙方应在每个日历年度结束前 10 天内，提前预交下一日历年度给甲方</p>					
中国移动通信集团湖南有限公司郴州市永兴县分公司	1 孔位（6 根） 弱电电缆	9.19	12.32	120.62	15.79
<p>永兴经济开发区湘阴渡化工片区公共管廊入廊意向协议（移动）</p> <p>甲方：永兴银都恒达实业有限公司 乙方：中国移动通信集团湖南有限公司郴州市永兴县分公司</p> <p>甲、乙双方经过友好协商，在互惠互利、优势互补、共同发展、合乎法规的基础上，根据《中华人民共和国民法典》等相关法律法规，秉持公平、公正、诚信之原则，就永兴经济开发区湘阴渡化工片区公共管廊入廊相关事宜订立本协议，以兹甲、乙双方共同遵守。</p> <p>一、定义</p> <p>除本协议另有约定，否则下述词语应当具有如下含义：</p> <p>1.1“综合管线”是指由甲方负责建设、运营和维护管理的永兴经济开发区湘阴渡化工片区公共管廊及其附属设施。</p> <p>1.2“管线管位”是指永兴经济开发区湘阴渡化工片区公共管廊内用于敷设管线的空间位置。</p> <p>1.3“使用期”是指本协议约定的，乙方对管线管位依法享有使用期的期限。本协议约定的使用期为 23 年，自 2027 年 7 月 1 日起，至经营权到期为止。本协议对使用期的续展或</p> <p>工，并在完工后 60 日内补报资料。</p> <p>2.4 乙方应当向甲方支付综合管线（信息管线）有偿使用费，自使用期起始之日起算，按照管线长度计算，</p> <p>1 孔位弱电电缆主管网 9190m，支管网 12320m。</p> <p>2.5 乙方按照分年支付的方式向甲方支付综合管线（信息管线）有偿使用费：</p> <p>乙方应在使用期起始之日起 30 日内支付第一年使用费，支付入廊费 120.62 万元及日常维护费 15.79 万元，乙方应在每个日历年度结束前 10 天内，提前预交下一日历年度给甲方的管道管位有偿使用费，并通知甲方。</p>					

中国联合网络通信有限公司 永兴县分公司	1 孔位（6 根） 弱电电缆	9.23	12.56	122.06	15.98
<p>永兴经济开发区湘阴渡化工片区公共管廊 入廊意向协议（联通）</p> <p>甲方：永兴银都恒达实业有限公司 乙方：中国联合网络通信有限公司永兴县分公司</p> <p>甲、乙双方经过友好协商，在互惠互利、优势互补、共同发展、合乎法规的基础上，根据《中华人民共和国民法典》等相关法律法规，秉持公平、公正、诚信之原则，就永兴经济开发区湘阴渡化工片区公共管廊入廊相关事宜订立本协议，以兹甲、乙双方共同遵守。</p> <p>一、定义</p> <p>除本协议另有约定，否则下述词语应当具有如下含义：</p> <p>1.1“综合管线”是指由甲方负责建设、运营和维护管理的永兴经济开发区湘阴渡化工片区公共管廊及其附属设施。</p> <p>1.2“管线管位”是指永兴经济开发区湘阴渡化工片区公共管廊内用于敷设管线的空间位置。</p> <p>1.3“使用期”是指本协议约定的，乙方对管线管位依法享有使用权的期限。本协议约定的使用期为 23 年，自 2027 年 7 月 1 日起，至经营权到期为止。本协议对使用期的续展或提前终止另有约定的，从其约定。</p> <p>二、管线管位的交付使用与费用支付</p> <p>2.1 甲方应当在使用期起始之日的 30 日前，向乙方提供</p> <p>2.4 乙方应当向甲方支付综合管线（信息管线）有偿使用费，自使用期起始之日起算，按照管线长度计算。</p> <p>1 孔位弱电电缆主管网 9230m，支管网 12560m。</p> <p>2.5 乙方按照分年支付的方式向甲方支付综合管线（信息管线）有偿使用费：</p> <p>乙方应在使用期起始之日起 30 日内支付第一年使用费，支付入廊费 122.06 万元及日常维护费 15.98 万元，乙方应在每个日历年度结束前 10 天内，提前预交下一日历年给甲方的管道管位有偿使用费，并通知甲方。</p>					
中国电信股份有限公司永兴分公司	1 孔位（6 根） 弱电电缆	9.22	12.43	121.36	15.88
<p>永兴经济开发区湘阴渡化工片区公共管廊 入廊意向协议（电信）</p> <p>甲方：永兴银都恒达实业有限公司 乙方：中国电信股份有限公司永兴分公司</p> <p>甲、乙双方经过友好协商，在互惠互利、优势互补、共同发展、合乎法规的基础上，根据《中华人民共和国民法典》等相关法律法规，秉持公平、公正、诚信之原则，就永兴经济开发区湘阴渡化工片区公共管廊入廊相关事宜订立本协议，以兹甲、乙双方共同遵守。</p> <p>一、定义</p> <p>除本协议另有约定，否则下述词语应当具有如下含义：</p> <p>1.1“综合管线”是指由甲方负责建设、运营和维护管理的永兴经济开发区湘阴渡化工片区公共管廊及其附属设施。</p> <p>1.2“管线管位”是指永兴经济开发区湘阴渡化工片区公共管廊内用于敷设管线的空间位置。</p> <p>1.3“使用期”是指本协议约定的，乙方对管线管位依法享有使用权的期限。本协议约定的使用期为 23 年，自 2027 年 7 月 1 日起，至经营权到期为止。本协议对使用期的续展或提前终止另有约定的，从其约定。</p> <p>二、管线管位的交付使用与费用支付</p> <p>2.1 甲方应当在使用期起始之日的 30 日前，向乙方提供</p> <p>方案等相关资料书面报送甲方的，乙方可先进行管线安装施工，并在完工后 60 日内补报资料。</p> <p>2.4 乙方应当向甲方支付综合管线（信息管线）有偿使用费，自使用期起始之日起算，按照管线长度计算，</p> <p>1 孔位弱电电缆主管网 9220m，支管网 12430m。</p> <p>2.5 乙方按照分年支付的方式向甲方支付综合管线（信息管线）有偿使用费：</p> <p>乙方应在使用期起始之日起 30 日内支付第一年使用费，支付入廊费 121.36 万元及日常维护费 15.88 万元，乙方应在每个日历年度结束前 10 天内，提前预交下一日历年给甲方的管道管位有偿使用费，并通知甲方。</p>					
湖南有线永兴网络有限公司	1 孔位（6 根） 弱电电缆	9.27	12.72	123.10	16.11

永兴经济开发区湘阴渡化工片区公共管廊 入廊意向协议（有线）

甲方：永兴银都恒达实业有限公司

乙方：湖南有线永兴网络有限公司

甲、乙双方经过友好协商，在互惠互利、优势互补、共同发展、合法合规的基础上，根据《中华人民共和国民法典》等相关法律法规，秉持公平、公正、诚信之原则，就永兴经济开发区湘阴渡化工片区公共管廊入廊相关事宜订立本协议，以兹甲、乙双方共同遵守。

一、定义

除本协议另有约定，否则下述词语应当具有如下含义：

1.1“综合管线”是指由甲方负责建设、运营和维护管理的永兴经济开发区湘阴渡化工片区公共管廊及其附属设施。

1.2“管线管位”是指永兴经济开发区湘阴渡化工片区公共管廊内用于敷设管线的空间位置。

1.3“使用期”是指本协议约定的，乙方对管线管位依法享有使用权的期限。本协议约定的使用期为 23 年，自 2027 年 7 月 1 日起，至经营权到期为止。本协议对使用期的续展或提前终止另有约定的，从其约定。

二、管线管位的交付使用与费用支付

2.1 甲方应当在使用期起始之日的 30 日前，向乙方提供

2.4 乙方应当向甲方支付综合管线（信息管线）有偿使用费，自使用期起始之日起算，按照管线长度计算，

1 孔位弱电电缆主管网 9270m，支管网 12720m。

2.5 乙方按照分年支付的方式向甲方支付综合管线（信息管线）有偿使用费：

乙方应在使用期起始之日起 30 日内支付第一年使用费，支付入廊费 123.10 万元及日常维护费 16.11 万元，乙方应在每个日历年度结束前 10 天内，提前预交下一日历年给甲方的管道管位有偿使用费，并通知甲方。

永兴经济开发区湘阴渡化工片区公共管廊建设项目收入预测表

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	管线入廊费收入	23,067.47	489.60	1,129.83	1,280.48	1,280.48	1,280.48	1,280.48	1,280.48	1,280.48	1,280.48
2	管网维护费收入	2,888.66	61.31	141.49	160.35	160.35	160.35	160.35	160.35	160.35	160.35
	合计	25,956.13	550.91	1,271.32	1,440.83	1,440.83	1,440.83	1,440.83	1,440.83	1,440.83	1,440.83

续上表：

收入类型	2036 年	2037 年	2038 年	2039 年	2040 年	2041 年	2042 年	2043 年	2044 年	2045 年
管线入廊费收入	1,280.48	1,280.48	1,280.48	1,280.48	1,280.48	1,280.48	1,280.48	1,280.48	1,280.48	960.36
管网维护费收入	160.35	160.35	160.35	160.35	160.35	160.35	160.35	160.35	160.35	120.26
合计	1,440.83	1,440.83	1,440.83	1,440.83	1,440.83	1,440.83	1,440.83	1,440.83	1,440.83	1,080.62

（二）项目预期成本预测

本项目总成本费用包括：工资及福利费、维修费用、管理费用和税金及附加。

1、工资及福利费

本项目劳动定员 10 人，根据《2024 年湖南统计年鉴》，永兴县从业人员平均工资为 64,941.00 元。考虑到本项目的定位、特色及区位因素，本项目员工的工资及福利费按人均 7.00 万元/年计提，职工薪酬每三年上涨 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	
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
临武县 Linwu County	59765	54715	5051	60217	61086	52175	127.7

2、维修费用

根据《建设项目经济评价方法与参数》第三版，固定资产修理费系指项目全部固定资产的修理费，可直接按固定资产原值（扣除所含的建设期利息）的一定百分数估算。百分数的选取应考虑行业和项目特点。结合项目实际情况，本项目维修检修费按工程费用的 0.50% 计取。

3、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。

4、税金及附加

（1）增值税：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）及相关文件规定，管线入廊费收入税率按 9%计取、管网维护费收入税率按 6%计取；

（2）城市维护建设税：取增值税的 5%；

（3）教育费附加：取增值税的 3%；

（4）地方教育费附加：取增值税的 2%。

永兴经济开发区湘阴渡化工片区公共管廊建设项目项目成本预测表

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	2035 年
1	工资及福利费	1,424.36	35.00	70.00	70.00	72.80	72.80	72.80	75.71	75.71	75.71
2	维修费用	1,532.27	41.98	83.96	83.96	83.96	83.96	83.96	83.96	83.96	83.96
3	管理费用	519.18	11.02	25.43	28.82	28.82	28.82	28.82	28.82	28.82	28.82
4	税金及附加	2,274.93	48.30	111.44	126.28	126.28	126.28	126.28	126.28	126.28	126.28
	小计	5,750.74	136.30	290.83	309.06	311.86	311.86	311.86	314.77	314.77	314.77

续上表：

成本类型	2036 年	2037 年	2038 年	2039 年	2040 年	2041 年	2042 年	2043 年	2044 年	2045 年
工资及福利费	78.74	78.74	78.74	81.89	81.89	81.89	85.17	85.17	85.17	66.43
维修费用	83.96	83.96	83.96	83.96	83.96	83.96	83.96	83.96	83.96	62.97
管理费用	28.82	28.82	28.82	28.82	28.82	28.82	28.82	28.82	28.82	21.61
税金及附加	126.28	126.28	126.28	126.28	126.28	126.28	126.28	126.28	126.28	94.71
小计	317.80	317.80	317.80	320.95	320.95	320.95	324.23	324.23	324.23	245.72

五、项目融资平衡情况

（一）项目净收益

永兴经济开发区湘阴渡化工片区公共管廊建设项目预期总收入 25,956.13 万元，预期运营成本 5,750.74 万元，项目净收益 20,205.39 万元。

（二）项目融资还本付息情况

永兴经济开发区湘阴渡化工片区公共管廊建设项目本次拟发行专项债券 10,000.00 万元。根据 2025 年 8 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 2.46%，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。永兴经济开发区湘阴渡化工片区公共管廊建设项目还本付息情况如下表所示：

永兴经济开发区湘阴渡化工片区公共管廊建设项目还本付息情况表

单位：万元

项目	年份	期初本金余额	本期新增本金	本期偿还本金	期末本金余额	当年偿还利息	当年还本付息合计
永兴经济开发区湘阴渡化工片区公共管廊	2025 年 9 月	-	10,000.00		10,000.00	-	-
	2026 年 3 月	10,000.00			10,000.00	123.00	123.00
	2026 年 9 月	10,000.00			10,000.00	123.00	123.00
	2027 年	10,000.00			10,000.00	246.00	246.00
	2028 年	10,000.00			10,000.00	246.00	246.00
	2029 年	10,000.00			10,000.00	246.00	246.00
	2030 年	10,000.00			10,000.00	246.00	246.00
	2031 年	10,000.00			10,000.00	246.00	246.00

建设 项目 还本 付息 情况 表	2032 年	10,000.00			10,000.00	246.00	246.00
	2033 年	10,000.00			10,000.00	246.00	246.00
	2034 年	10,000.00			10,000.00	246.00	246.00
	2035 年	10,000.00			10,000.00	246.00	246.00
	2036 年	10,000.00			10,000.00	246.00	246.00
	2037 年	10,000.00			10,000.00	246.00	246.00
	2038 年	10,000.00			10,000.00	246.00	246.00
	2039 年	10,000.00			10,000.00	246.00	246.00
	2040 年	10,000.00			10,000.00	246.00	246.00
	2041 年	10,000.00			10,000.00	246.00	246.00
	2042 年	10,000.00			10,000.00	246.00	246.00
	2043 年	10,000.00			10,000.00	246.00	246.00
	2044 年	10,000.00			10,000.00	246.00	246.00
	2045 年 3 月	10,000.00			10,000.00	123.00	123.00
	2045 年 9 月	10,000.00		10,000.00	-	123.00	10,123.00
	合计	-	10,000.00	10,000.00		4,920.00	14,920.00

（三）项目融资平衡情况

永兴经济开发区湘阴渡化工片区公共管廊建设项目偿债资金来源主要为管线入廊费收入和管网维护费收入，考虑运营成本后，预计用于融资平衡的相关收益为 20,205.39 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
永兴经济开发区湘阴渡化工片区公共管廊建设项目	20,205.39	10,000.00	14,920.00	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	1.18	1.35	1.53
成本变动敏感性分析			
项目总债务融资本息覆盖倍数	1.39	1.35	1.32

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 1.18，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 1.32，仍然能通过压力测试。

总体看，项目收益与融资能实现自求平衡，不能还本付息的风险较小。

（五）现金流模拟分析

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

项目现金流量表

单位：万元

阶段 序号	项目	合计	建设期			运营期							
			2025 年	2026 年	2027 年 1-2 月	2027 年 3-12 月	2028 年	2029 年	2030 年	2031 年	2032 年	2033 年	2034 年
一	现金流入	45,423.06	12,600.00	6,000.00	866.93	550.91	1,271.32	1,440.83	1,440.83	1,440.83	1,440.83	1,440.83	1,440.83
1	资本金流入	9,466.93	2,600.00	6,000.00	866.93								
2	融资资金流入	10,000.00	10,000.00										
3	运营期现金流入	25,956.13				550.91	1,271.32	1,440.83	1,440.83	1,440.83	1,440.83	1,440.83	1,440.83
二	现金流出	39,891.67	12,600.00	6,000.00	866.93	382.30	536.83	555.06	557.86	557.86	557.86	560.77	560.77
1	建设期资金流出	19,220.93	12,600.00	5,754.00	866.93								
2	运营期资金流出	5,750.74				136.30	290.83	309.06	311.86	311.86	311.86	314.77	314.77
3	融资还本付息	14,920.00		246.00		246.00	246.00	246.00	246.00	246.00	246.00	246.00	246.00
4	债券发行费用	-											
三	现金净流量	5,531.39				168.61	734.49	885.77	882.97	882.97	882.97	880.06	880.06
四	期末累计现金结存	140,732.26				168.61	903.10	1,788.87	2,671.84	3,554.81	4,437.78	5,317.84	6,197.90
五	项目净收益	20,205.39											

续上表:

阶段	项目	运营期										
序号		2035 年	2036 年	2037 年	2038 年	2039 年	2040 年	2041 年	2042 年	2043 年	2044 年	2045 年
一	现金流入	1,440.83	1,440.83	1,440.83	1,440.83	1,440.83	1,440.83	1,440.83	1,440.83	1,440.83	1,440.83	1,080.62
1	资本金流入											
2	融资资金流入											
3	运营期现金流入	1,440.83	1,440.83	1,440.83	1,440.83	1,440.83	1,440.83	1,440.83	1,440.83	1,440.83	1,440.83	1,080.62
二	现金流出	560.77	563.80	563.80	563.80	566.95	566.95	566.95	570.23	570.23	570.23	10,491.72
1	建设期资金流出											
2	运营期资金流出	314.77	317.80	317.80	317.80	320.95	320.95	320.95	324.23	324.23	324.23	245.72
3	融资还本付息	246.00	246.00	246.00	246.00	246.00	246.00	246.00	246.00	246.00	246.00	10,246.00
4	债券发行费用											
三	现金净流量	880.06	877.03	877.03	877.03	873.88	873.88	873.88	870.60	870.60	870.60	-9,411.10
四	期末累计现金结存	7,077.96	7,954.99	8,832.02	9,709.05	10,582.93	11,456.81	12,330.69	13,201.29	14,071.89	14,942.49	5,531.39
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

本项目主管单位是永兴经济开发区管理委员会。

主管部门负责按照郴州市（永兴县）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《郴州市永兴县 2025 年专项债券永兴经济开发区湘阴渡化工片区公共管廊建设项目预期收益与融资平衡方案》之盖章页)



2025 年 9 月 10 日