

龙马潭区双加松滩湖片区乡村振兴示范项目

项目情况

一、项目基本情况

(一) 市县及行业专项规划概况

《泸州市国民经济和社会发展的第十四个五年规划和二〇三五年远景目标纲要》提出要全面推进乡村振兴：

(1) 全面推进“五大振兴”。推动产业振兴，拓展延伸农业产业链，构建集生产、加工、仓储、物流、销售为一体的全产业链发展格局，促进农村一二三产业融合发展。推动人才振兴，建立人才流向乡村机制及农业农村优先发展机制，推进城乡要素自由流动、平等交换和公共资源合理配置。推动文化振兴，广泛开展文明村镇创建，加强农村思想道德建设和公共文化建设，培育文明乡风、良好家风、淳朴民风。推动生态振兴，构建生活环境优美、生态系统健康、人与自然和谐共生的乡村发展新格局。推动组织振兴，建立健全党委领导、政府负责、社会协同、公众参与、法治保障的现代乡村社会治理体制。

(2) 建设生态宜居乡村。持续实施“乡村建设行动”，全面推进农村水、电、路、气、通讯、安防等基础设施提档升级。加强农村人居环境整治，深入推进农村生活垃圾治理，加快实施农村厕所改造，加大农村污水处理设施建设，强化农业生产废弃物资源化利用。实施村容村貌提升“六化”工程，高质量建设一批美丽乡村。培育发展农村经济，加强历史文化名镇、名村、传统村落保护和利用，深入挖掘古镇古村落文化价值，大力发展乡村旅游、森林康养、运动健康、电子商务、文化创意等新兴业态。

到 2025 年，实现幸福美丽新村建设全覆盖。

《四川省乡村振兴战略规划（2018-2022 年）》对全省实施乡村振兴战略作出整体部署，明确坚持把实施乡村振兴战略作为新时代“三农”工作的总抓手，统筹推动乡村产业振兴、人才振兴、文化振兴、生态振兴、组织振兴，建立健全城乡融合发展体制机制，加快推进农业农村现代化，擦亮四川农业大省金字招牌，推动由农业大省向农业强省跨越。

四川省人民政府办公厅《关于加快推进现代农业产业融合示范园区建设的意见》提出，要以提高农业质量效益和竞争力为中心任务，以培育壮大新型经营主体、推进农村一二三产业融合为重点，立足优势特色产业，建设规模化种养基地，发展产业化龙头企业，形成现代农业产业集群，构建集生产、加工、收储、物流、销售于一体的农业全产业链，为“四区四基地”建设提供新支撑新引领，为农业农村经济持续健康发展注入新动能新活力。

（二）项目情况

1. 参与主体

实施机构：泸州市龙马潭区农业农村局

项目业主：泸州市龙驰投资有限公司

2. 项目概况

本项目为有一定收益的公益性项目，符合财预[2017]89 号文关于“积极探索在有一定收益的公益性事业领域分类发行专项债券”的要求。

本项目位于泸州市龙马潭区双加镇。双加—松滩湖片区规划面积约 14.6 平方公里，本项目拟对片区农业产业设施进行改造提升，促进农旅融合发展，主要建设内容包括：建设“十里渔湾”

及乡韵育苗孵化基地 3500 亩、翠冠梨和黄金梨示范性种植基地 800 亩，新建装配式水果保鲜库 1000 立方米（建筑面积 500 平方米），片区闲置院落改造利用 3000 m²，打造柑橘博览园露营基地 6500 m²，新建黄桃采摘园 150 亩，新建停车位 150 个，配套完成片区河道整治 1km 和产业道路改造 10km。

二、经济社会效益分析

1. 经济效益

（1）项目的实施可以改善农业生产条件，提高农业质量效益和竞争力，持续强化农业基础地位，激发农民群众加大农业投入的热情，推动乡村产业振兴。有利于增强农业综合生产能力，促进农村经济结构优化发展和地区特色农业提质增效，为四川省建设现代农业大省贡献泸州力量。

（2）项目的建设将极大地完善区域的基础设施水平，为周边的发展带来良好的机遇，周围区域将随着项目的建成进入快速的发展阶段。因此，项目建设将较大地改善区域投资环境、吸引投资，加快区域的发展步伐，进一步促进地方经济的发展。

（3）项目致力于把农作物种养、加工融为一体，推进农业与旅游、康养等产业深度融合，促进三次产业在更高水平上协同发展，加快农业产业化进程，充分挖掘农业产业各环节中蕴藏的巨大增收潜力、增加农业生产经营收入。

（4）带动当地经济的发展。在当前拉动内需的大政策环境下，项目的建设能带动建材、商业、娱乐等相关行业的发展，能强力拉动当地投资，推动民生及社会事业发展，增加当地群众的就业机会和收入，促进消费，拉动地方国民经济的增长。

2. 社会效益

(1) 项目是对国家乡村振兴战略的具体落实。党中央提出走中国特色社会主义乡村振兴道路，让农业成为有奔头的产业，让农民成为有吸引力的职业，让农村成为安居乐业的美丽家园。本项目的实施将进一步改善项目地的农业基础设施和产业环境，推进农村一二三产业交叉融合，加快发展根植于农业农村、彰显地域特色和乡村价值的产业体系，推动泸州市乡村产业全面振兴。

(2) 本项目的实施，是贯彻四川省加快农业产业建设、打造优势特色农业产业带和现代农业示范区发展规划的重要举措，也是落实泸州市推进农业全产业链发展的具体实践，对于泸州市农业产业化和现代化有重要意义。

(3) 建设美丽乡村，保障和改善农村民生。本项目围绕农民群众最关心最直接最现实的利益问题，加强农村基础设施建设，补齐了农村民生短板，建设了生活环境整洁优美、生态系统稳定健康、人与自然和谐共生的生态宜居美丽乡村，提高了农村美好生活保障水平，让农民群众有更多实实在在的获得感、幸福感、安全感。

(4) 随着项目的建设，龙马潭区乡村基础设施和公共服务体系将进一步完善，有利于促进龙马潭区农村一二三产业全面整合，并推动龙马潭区城乡一体化发展水平提升。

三、项目投资估算及资金筹措方案

(一) 投资估算

本项目总投资为 70000.00 万元，其中，工程费用 49668.35 万元，占 70.95%；工程建设其他费 14379.75 万元，占 20.54%；预备费 2717.90 万元，占 3.88%；建设期利息 3192.00 万元，占

4.56%；债券发行费用 42.00 万元，占 0.06%。

（二）资金筹措方案

1. 资金筹集情况

本项目总投资为 70000.00 万元，其中资本金 28000.00 万元，占总投资的 40.00%。资本金来源于财政预算资金，项目资本金按照项目实际进度分年度到位。

本项目计划发行专项债券融资 42000.00 万元，占总投资的 60.00%，除专项债券外，本项目没有其他融资。本项目计划 2022 年发行专项债券 20000.00 万元，债券期限为 20 年；计划 2023 年发行专项债券 15000.00 万元，债券期限为 20 年；计划 2024 年发行专项债券 7000.00 万元，债券期限为 20 年。

2. 资金使用计划

本项目 2022 年计划投资 28000.00 万元，2023 年计划投资 29000.00 万元，2024 年计划投资 13000.00 万元。

四、项目预期收益、成本及融资平衡情况

（一）预期收益

1. 项目收入

本项目收入来源于租金收入、停车费收入、示范种植收入、“十里渔湾”及乡韵育苗孵化基地收入。

预计总收入 230649.35 万元，全部为专项收入。

2. 项目成本

经估算，项目经营期内，总成本费用为 224464.73 万元。其中总经营成本为 122376.73 万元，折旧摊销费合计为 70000.00 万元，财务费用即利息支出合计为 32088.00 万元。

（二）资金测算平衡情况

计算期内累计资金流入 300746.77 万元，累计资金流出 266981.43 万元，累计现金结余 33765.34 万元。本项目全部 42000.00 万元专项债到期时，在偿还当年到期的债券本息后，将仍有 33765.34 万元的累计现金结余。期间将不存在任何资金缺口。经测算，本项目经营活动产生的净现金流对债券本息的覆盖倍数为 1.40 倍。

资金测算平衡表(单位:万元)

序号	项目	合计	2022年	2023年	2024年	2025年	2026年	2027年	2028年	2029年
1	经营活动净现金流量 (1.1-1.2)	107853.34				4607.08	4549.51	4966.37	4940.58	4910.27
1.1	现金流入	230746.77				9598.37	9643.31	10175.19	10256.74	10335.49
1.1.1	专项收入	230649.35				9595.63	9640.15	10171.29	10252.68	10331.43
1.1.2	补贴收入	0.00								
1.1.3	增值税销项税额	97.42				2.74	3.16	3.90	4.06	4.06
1.1.4	土地出让收入	0.00								
1.2	现金流出	122893.43				4991.29	5093.80	5208.82	5316.16	5425.22
1.2.1	经营成本	122376.73				4986.17	5087.90	5201.52	5308.38	5417.44
1.2.2	增值税进项税额	0.00				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.2.3	税金及附加	88.89				2.38	2.74	3.40	3.72	3.72
1.2.4	增值税	97.42				2.74	3.16	3.90	4.06	4.06
1.2.5	所得税	330.39				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.2.6	土地出让计提的各项基金	0.00								
2	投资活动净现金流量 (2.1-2.2)	-66766.00	-27560.00	-27830.00	-11376.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.1	现金流入	0.00								
2.2	现金流出	66766.00	27560.00	27830.00	11376.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.2.1	建设投资	66766.00	27560.00	27830.00	11376.00					

序号	项目	合计	2022 年	2023 年	2024 年	2025 年	2026 年	2027 年	2028 年	2029 年
2.2.2	维持运营投资	0.00								
2.2.3	流动资金	0.00	0.00	0.00	0.00					
2.2.4	其他流出	0.00								
3	筹资活动净现金流量 (3.1-3.2)	-7322.00	27560.00	27830.00	11376.00	-1764.00	-1764.00	-1764.00	-1764.00	-1764.00
3.1	现金流入	70000.00	28000.00	29000.00	13000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.1.1	项目资本金投入	28000.00	8000.00	14000.00	6000.00					
3.1.2	建设投资借款	0.00								
3.1.3	流动资金借款	0.00								
3.1.4	债券	42000.00	20000.00	15000.00	7000.00					
3.1.5	短期借款	0.00								
3.1.6	市场化融资	0.00								
3.2	现金流出	77322.00	440.00	1170.00	1624.00	1764.00	1764.00	1764.00	1764.00	1764.00
3.2.1	债券利息支付	35280.00	420.00	1155.00	1617.00	1764.00	1764.00	1764.00	1764.00	1764.00
3.2.2	债券发行费用	42.00	20.00	15.00	7.00					
3.2.3	偿还债券本金	42000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.2.4	市场化融资还本	0.00								
3.2.5	市场化融资付息	0.00								
4	净现金流量 (1+2+3)	33765.34	0.00	0.00	0.00	2843.08	2785.51	3202.37	3176.58	3146.27

序号	项目	合计	2022年	2023年	2024年	2025年	2026年	2027年	2028年	2029年
5	累计盈余资金		0.00	0.00	0.00	2843.08	5628.59	8830.96	12007.54	15153.81

资金测算平衡表 (续表)

序号	项目	合计	2030年	2031年	2032年	2033年	2034年	2035年	2036年	2037年
1	经营活动净现金流量 (1.1-1.2)	107853.34	5349.54	5237.38	5122.81	5542.00	5422.43	5300.28	5738.79	5611.30
1.1	现金流入	230746.77	10896.49	10896.49	10896.49	11444.45	11444.45	11444.45	12020.08	12020.08
1.1.1	专项收入	230649.35	10892.06	10892.06	10892.06	11439.62	11439.62	11439.62	12014.82	12014.82
1.1.2	补贴收入	0.00								
1.1.3	增值税销项税额	97.42	4.43	4.43	4.43	4.83	4.83	4.83	5.26	5.26
1.1.4	土地出让收入	0.00								
1.2	现金流出	122893.43	5546.95	5659.11	5773.68	5902.45	6022.02	6144.17	6281.29	6408.78
1.2.1	经营成本	122376.73	5538.46	5650.62	5765.19	5893.20	6012.77	6134.92	6271.20	6398.69
1.2.2	增值税进项税额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.2.3	税金及附加	88.89	4.06	4.06	4.06	4.42	4.42	4.42	4.83	4.83
1.2.4	增值税	97.42	4.43	4.43	4.43	4.83	4.83	4.83	5.26	5.26
1.2.5	所得税	330.39	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.2.6	土地出让计提的各项基金	0.00								
2	投资活动净现金流量 (2.1-2.2)	-66766.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

序号	项目	合计	2030年	2031年	2032年	2033年	2034年	2035年	2036年	2037年
2.1	现金流入	0.00								
2.2	现金流出	66766.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.2.1	建设投资	66766.00								
2.2.2	维持运营投资	0.00								
2.2.3	流动资金	0.00								
2.2.4	其他流出	0.00								
3	筹资活动净现金流量 (3.1-3.2)	-7322.00	-1764.00	-1764.00	-1764.00	-1764.00	-1764.00	-1764.00	-1764.00	-1764.00
3.1	现金流入	70000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.1.1	项目资本金投入	28000.00								
3.1.2	建设投资借款	0.00								
3.1.3	流动资金借款	0.00								
3.1.4	债券	42000.00								
3.1.5	短期借款	0.00								
3.1.6	市场化融资	0.00								
3.2	现金流出	77322.00	1764.00	1764.00	1764.00	1764.00	1764.00	1764.00	1764.00	1764.00
3.2.1	债券利息支付	35280.00	1764.00	1764.00	1764.00	1764.00	1764.00	1764.00	1764.00	1764.00
3.2.2	债券发行费用	42.00								
3.2.3	偿还债券本金	42000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

序号	项目	合计	2030年	2031年	2032年	2033年	2034年	2035年	2036年	2037年
3.2.4	市场化融资还本	0.00								
3.2.5	市场化融资付息	0.00								
4	净现金流量（1+2+3）	33765.34	3585.54	3473.38	3358.81	3778.00	3658.43	3536.28	3974.79	3847.30
5	累计盈余资金		18739.35	22212.73	25571.54	29349.54	33007.97	36544.25	40519.04	44366.34

资金测算平衡表（续表）

序号	项目	合计	2038年	2039年	2040年	2041年	2042年	2043年	2044年
1	经营活动净现金流量（1.1-1.2）	107853.34	5481.06	5939.74	5803.81	5664.93	6144.63	5999.67	5521.16
1.1	现金流入	230746.77	12020.08	12624.79	12624.79	12624.79	13260.08	13260.08	13260.08
1.1.1	专项收入	230649.35	12014.82	12619.06	12619.06	12619.06	13253.83	13253.83	13253.83
1.1.2	补贴收入	0.00							
1.1.3	增值税销项税额	97.42	5.26	5.73	5.73	5.73	6.25	6.25	6.25
1.1.4	土地出让收入	0.00							
1.2	现金流出	122893.43	6539.02	6685.05	6820.98	6959.86	7115.45	7260.41	7738.92
1.2.1	经营成本	122376.73	6528.93	6674.06	6809.99	6948.87	7103.46	7248.42	7396.54
1.2.2	增值税进项税额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.2.3	税金及附加	88.89	4.83	5.26	5.26	5.26	5.74	5.74	5.74

序号	项目	合计	2038年	2039年	2040年	2041年	2042年	2043年	2044年
1.2.4	增值税	97.42	5.26	5.73	5.73	5.73	6.25	6.25	6.25
1.2.5	所得税	330.39	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	330.39
1.2.6	土地出让计提的各项基金	0.00							
2	投资活动净现金流量 (2.1-2.2)	-66766.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.1	现金流入	0.00							
2.2	现金流出	66766.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.2.1	建设投资	66766.00							
2.2.2	维持运营投资	0.00							
2.2.3	流动资金	0.00							
2.2.4	其他流出	0.00							
3	筹资活动净现金流量 (3.1-3.2)	-7322.00	-1764.00	-1764.00	-1764.00	-1764.00	-21344.00	-15609.00	-7147.00
3.1	现金流入	70000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.1.1	项目资本金投入	28000.00							
3.1.2	建设投资借款	0.00							
3.1.3	流动资金借款	0.00							
3.1.4	债券	42000.00							
3.1.5	短期借款	0.00							
3.1.6	市场化融资	0.00							

序号	项目	合计	2038 年	2039 年	2040 年	2041 年	2042 年	2043 年	2044 年
3.2	现金流出	77322.00	1764.00	1764.00	1764.00	1764.00	21344.00	15609.00	7147.00
3.2.1	债券利息支付	35280.00	1764.00	1764.00	1764.00	1764.00	1344.00	609.00	147.00
3.2.2	债券发行费用	42.00							
3.2.3	偿还债券本金	42000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	20000.00	15000.00	7000.00
3.2.4	市场化融资还本	0.00							
3.2.5	市场化融资付息	0.00							
4	净现金流量（1+2+3）	33765.34	3717.06	4175.74	4039.81	3900.93	-15199.37	-9609.33	-1625.84
5	累计盈余资金		48083.40	52259.14	56298.95	60199.88	45000.51	35391.18	33765.34

五、项目绩效目标

时效指标：不晚于 2024 年 9 月 31 日，竣工验收。

管理指标：项目质量达到可行性研究报告和初步设计要求。

经济效益：实现收入 230649.35 万元，债券按时还本付息。

社会效益：施工期间不发生重大安全事故。

六、潜在影响项目的风险评估

影响项目施工进度或正常运营的风险因素主要包括自然环境和施工条件、施工方的施工技术及管理方案、设计单位的设计质量和设计变更、供应商的交付质量和时间、资金落实不到位等。针对以上风险，一是加强风险因素预判，提前制定解决方案；二是加强过程管理，及时发现和解决问题；三是严格筛选项目参与主体；四是做好资金计划及使用分析。

七、还款保障情况

按照《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，本级政府对地方政府债券依法承担全部偿还责任。本级财政将按照《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逐级向省财政缴纳本级应当承担的还本付息资金，由省财政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、处置可变现资产、调整预算支出结构等方式筹集资金偿还债务。未按时足额向省财政缴纳专项债券还本付息资金的，省财政采取适当方式扣回。

八、主管部门和项目单位职责

本项目主管部门为泸州市龙马潭区农业农村局，职责为负责按照专项债券发行和管理的要求并根据具体项目的收入、成本等因素，建立本地区专项债券项目库，做好入库项目的规划期限、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，如期实现项目收入。

本项目业主单位为泸州市龙驰投资有限公司，其职责为提出专项债券项目需求申请，编制报送项目实施方案及相关资料，配合做好债券发行准备。规范使用债券资金，及时形成支出，提高资金使用效益。定期评估项目成本、预期收益和对应资产价值等，发现风险或异常情况及时向主管部门报告。编制专项债券收支、偿还计划并纳入单位年度预算管理，将债券项目收入及时足额缴入国库。

九、补充说明

此项目债券资金总需求 42000.00 万元，根据地方政府债务限额管理要求和项目实施进展情况，2022 年已发行 7200.00 万元。本次拟继续发行 3000.00 万元，期限 20 年。该项目实施内容及收益来源未发生变动，在不超过项目债券总需求情况下，债券分批次跨年发行对项目整体融资平衡不构成实质影响。