

乡村振兴项目情况

（一）市县及行业专项规划概况

(二) 项目情况

实施机构：内江市东兴区椑木镇人民政府

2. 项目概况

- 1 -

大米 100 吨生产线 1 条。项目建设期 4 年。

二、经济社会效益分析

经济效益分析：项目实施过程中，有效促进农村产业布局与结构合理化，有利于促进村民快速增收和持续增收，并带动项目区产业结构的调整，进而带动地方经济的发展。

社会效益分析：项目实施后，有利于带动项目区沿线其它服务行业的迅速发展，给当地农民带来更好的经济效益。项目实施后，推动城镇化建设，实现区域协调发展。项目实施后，带动当地居民增收，提高生活质量；改善农民就业条件，增加农民就业机会。项目实施后，能保证内江市粮油供应。项目实施后，促进农村精神文明发展。

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 22099.57 万元，其中，工程费用 16445.52 万元，占 74.42%；工程建设其他费用 4406.45 万元，占 19.94%；预备费 1042.60 万元，占 4.72%；建设期利息 200.00 万元，占 1.37%，发行费用 5.00 万元，占 0.90%。

（二）资金筹措方案

1. 资金筹集情况

本项目总投资为 117234.12 万元，其中资本金 57234.12 万元，占总投资的 48.82%。资本金来源于项目单位自有资金。资金分四年投入，2019 年、2020 年、2021、2022 年分别投入 20805.96 万元、45778.33 万元、33473.00 万元、17176.83 万元。

本项目计划发行专项债券融资 60000.00 万元，占总投资的 51.18%。其中 2020 年计划发行 10 年期专项债券 30000.00 万元、2021 年拟发行 20000.00 万元，2022 年拟发行 10000.00 万元。

2. 资金使用计划

2019 年、2020 年、2021、2022 年资金需求分别为 20805.96 万元、45778.33 万元、33473.00 万元、17176.83 万元。

四、项目预期收益、成本及融资平衡情

（一）预期收益

1. 项目收入

本项目收入包括土地出让对应的政府性基金收入和专项收入。

（1）政府性基金收入：根据近期土地市场情况及项目出让区周边土地价格，结合 2018 年内江市、东兴区 GDP 增长率的 7.8%、7.9%，按土地价格年增长率为 5%测算，经营期土地出让收入共计 140055.68 万元。

（2）专项收入：乡村民宿出租收入 1797.25 万元；厂房出租收入 467.63 万元；2946.07 万元；农特产品批发市场出租收入 7,793.80 万元；农特产品冷链物流出租收入 7627.53 万元；停车位出租收入 623.52 万元；农特产品批发市场出售收入 26889.58 万元；菜油销售收入 69034.68 万元；菜油副产品销售收入 10620.72 万元；优质大米销售收入 149016.00 万元；粮食代储费收入 4682.27 万元；粮食中转费收入 2438.69 万元；交易市场出租收入 286.12 万元。

本项目预计营业收入合计 286662.55 万元。

2. 项目成本

本项目外购原材料及辅料 160069.98 万元；外购燃料及动力费；915.00 万元；工资及福利费 7,135.53 万元；修理费 11157.40 万元；其他费用（包含其他管理费用、其他营业费用、其他制造费用）5895.81 万元。本项目运营期财务费用 18400.00 万元；折旧及摊销 25398.80 万元。项目专项成本费用共计 228972.52 万元。

（二）资金测算平衡情

本项目本项目全部 60000.00 万元专项债到期时，在偿还当年到期的债券本息后，将仍有 91105.79 万元的累计现金结余。期间将不存在任何资金缺口。

资金测算平衡表

金额单位：万元

序号	项目	2020 年	2021 年	2022 年	2023 年	2024 年	2025 年	2026 年	2027 年	2028 年	2029 年	2030 年	2031 年	2032 年	合计
一	资金来源	48835.12	43473.00	24926.00	27051.54	33146.84	38264.20	43931.55	44750.95	45609.56	46509.53	47452.53	43969.22	56032.31	543952.35
1	自有资金	18835.12	23473.00	14926.00											57234.12
2	营业收入				27051.54	33146.84	38264.20	43931.55	44750.95	45609.56	46509.53	47452.53	43969.22	56032.31	426718.23
3	财政补贴														-
4	专项债券	30000.00	20000.00	10000.00											60000.00
5	其他流入														-
二	资金运用	48835.12	43473.00	24926.00	17771.22	21716.00	25483.25	29674.44	29970.23	30279.73	30603.71	60042.74	48285.60	41785.52	452846.56
1	项目投资	48835.12	43473.00	24926.00	-										117234.12
1.1	建设投资	47605.12	41453.00	22516.00											111574.12
1.2	建设期利息	1200.00	2000.00	2400.00											5600.00
1.3	发行费用	30.00	20.00	10.00											60.00
2	销售税费				670.38	862.79	975.14	1099.74	1109.90	1120.28	1130.85	1141.62	1152.64	3650.53	12913.87
3	经营成本				14700.84	18520.01	21877.38	25612.12	25891.33	26183.96	26490.80	26812.44	25637.58	20899.35	232625.81
4	所得税				-	-66.80	230.73	562.58	569.00	575.49	582.06	888.68	1095.38	7235.64	11672.76
5	偿还债券本金											30000.00	20000.00	10000.00	60000.00
6	支付债券利息				2400.00	2400.00	2400.00	2400.00	2400.00	2400.00	2400.00	1200.00	400.00	-	18400.00
三	盈余资金	-	-	-	9280.32	11430.84	12780.95	14257.11	14780.72	15329.83	15905.82	-12590.21	-4316.38	14246.79	91105.79
四	累计盈余资金	-	-	-	9280.32	20711.16	33492.11	47749.22	62529.94	77859.77	93765.59	81175.38	76859.00	91105.79	

五、项目绩效目标

本项目总投资为 117234.12 万元，由内江市东兴区椑木镇乡村振兴项目、内江市东兴粮食产业物流园区建设项目两个项目组成。内江市东兴区椑木镇乡村振兴项目包括：农特产品冷链物流中心项目、乡村产业发展项目、产业配套基础设施建设项目、人居环境整治项目、挡土墙排危工程等五个子项，同时配套椑木新城商贸中心的土地征收；内江市东兴粮食产业物流园区建设项目：粮食储备仓库 4 万吨，食用油储备 5000 吨，日加工油菜籽 100 吨生产线 1 条，日产优质大米 100 吨生产线 1 条。本项目可实现收入 426718.23 万元。

六、潜在影响项目的风险评估

（1）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以及资金落实不到位等。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。

（2）影响项目收益的风险主要是市场环境的不确定性带来风险。本项目土地指标出让价格参考了国务院及四川省的相关指导价格文件，预测单价较为保守，未来成交价格有保证。

（3）影响融资平衡结果的风险主要是投资测算不准及利率波动风险。本项目实施方案经过大量分析论证工作后认为，投资

分析结果较为可靠。同时，项目前期应做好债券期限配比，发债后做好还款计划和准备，尽量减少利率波动损失。

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

1. 主管部门及职责

桫桢镇乡村振兴项目的实施机构为内江市东兴区桫桢镇人民政府，项目业主内江市东兴区桫桢镇人民政府、内江市东兴区地方粮食储备库，其主管部门是内江市东兴区农业农村局，内江市东兴区农业农村局将按照该项目已编制的实施方案，配合筹集财政资金和项目专项债券资金，按照相关管理要求并根据内江市东兴区现状，认真审核该项目资金需求，配合做好该项目专项债券发行各项准备工作，结合已建立的项目跟踪和资金审批机制，

监督内江市东兴区桫木镇人民政府规范使用该项目专项债券资金，全力推进项目的实施，并做好与对应的专项债券还本付息的衔接，确保专项债券到期后，项目收入或收益全部覆盖已发行债券本息。

2. 项目单位及职责

本项目业主是内江市东兴区桫木镇人民政府。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。做好数据填报、信息公开等相关工作。

九、补充说明

此项目债券资金总需求 60000.00 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，2018 年-2022 年已发行 27200.00 万元。本次拟继续发行 11000.00 万元，期限 10 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。