



附件1

# 达州市通川区 2021-2023 年高标准农田建设项目情况

## 一、项目基本情况

### （一）市县及行业专项规划概况

#### 1. 达州市概况

达州是国家规划定位的成渝经济圈、川东北城市群重要节点城市；是四川对外开放的“东大门”和四川重点建设的百万人口区域中心城市；是中国公路运输主枢纽和四川省区域性次级枢纽城市；是商贸服务型国家物流枢纽承载城市；是四川省通江达海的东通道；是建设四川东出北上综合交通枢纽和川渝陕结合部区域中心城市。

#### 2. 通川区规划概况

根据《达州市城市总体规划（20016 年-2020 年）》，将我区建成全国法治示范区、全国休闲农业与乡村旅游示范区，四川省脱贫攻坚先行区，川渝鄂陕结合部现代服务业发展高地，秦巴山区特色农产品加工集聚区，川东文化教育中心。





## （二）项目情况

### 1. 参与主体

实施机构：达州市通川区农业农村局

项目业主：达州市通川区农业农村局

### 2. 项目概况

本项目拟建成 12 万亩高标准农田，工程主要建设内容如下：

1、土地平整：实施土地平整 5 万亩，其中田土型调整 3.8 万亩，坡改梯 1.2 万亩，土壤改良 12 万亩；

2、水源工程：新建、整治水源工程 292 口（处、个），其中整治山坪塘 76 口，新建蓄水池 90 口，建拦河堰 6 处，新建围水田 120 处；

3、灌溉与排水及节水灌溉：新建田间灌溉渠 68.5Km，引水渠 15Km，排水渠 40Km，排洪渠 18.5Km，推广节水灌溉工程 1.5 万亩；

4、田间道路：新建 3m 和 4m 宽田间机耕路 62.5Km，宽 1.0m-2.5m 田间生产路 85Km；

5、农田防护：新建岸坡整治、沟道治理为主的农田防护工程 12.5Km，其中岸坡整治 3.5Km，沟道治理 9Km；

6、耕地质量监测：开展 49 个耕地质量调查点位取土分析化验、国家、省监测点 4 个及省、县监测点开展年度监测，完成 3 年耕地质量数据库更新评价与成果编制。

## 二、经济社会效益分析

### （一）经济效益

本项目能通过提高农田综合生产能力，完善农田配套设施，改善农田间生产条件，提高农田利用率，提升农田土地资源价值，还能促进一二三产业融合，改善投资环境，推动地方经济发展，农产品优质率显著提高，建成区年新增主要农产品生产能力增产率 8% 以上，预计年新增粮食生产能力 888.00 吨，新增油料（油菜）生产能力 1014.86 吨，运营期内新增粮食产能交易年均收入 324.27 万元，年均新增油料作物收入 582.37 万元。有助于提高农民群众的年均收入，有利于贫困群众改善生活条件，早日实现脱贫。

### （二）社会效益

本项目的实施能够显著提高乡镇农业生产抗风险能力，降低年际间波动，增加旱涝保收、高产稳产农田比例大幅，显著改善乡镇农业生产条件，提高土、肥、水资源利用率和粮食综合生产能力，对保障当地粮食安全和重要农产品供给，促进经济社会协调、可持续发展意义重大。同时还能当地良种和农业新技术、新装备的推广创造条件，促进资源节约和环境友好型农业建设，有助于帮助农民增产创收，助力脱贫攻坚，帮助贫困家庭早日脱贫。

#### 1、改善农田排灌条件，促进农业结构调整

通过项目实施，项目区改善灌溉达标面积 120000 亩，改善排水达标面积 120000 亩，灌溉水利用率提高到 80%，田间渠系配套率达到 80%以上，灌溉水利用系数达到 0.80，灌溉保证率达到 80%，项目区农田排灌条件得到明显改善，增强农业抵御自然灾害的能力，耕地综合生产能力明显提高；有利于促进项目区农业结构调整，增强农产品供给能力，为社会提供更多的优质农产品，并促进优质、高效、无公害、品牌农业发展。

## 2、提升农田生产能力，促进农业可持续发展

通过项目实施田、渠、路等综合治理，可在一定程度上缓解农业发展和耕地、水资源紧张的矛盾，新增耕地面积 12000 亩，整体耕地地力平均增加 0.5 个等级，提蓄水容量增加 292 处，道路通达率达 90%，机械化作业水平的提高，农业综合机械化率 60%，农田生产条件明显改善，中低产田土生产能力明显提高，农田生产能力得到明显提升，形成高标准、高质量、稳产、高产的标准良田，可促进农业可持续发展。

## 3、带动相关产业发展，增加项目区地方财力

通过项目实施，提升了项目区耕地综合生产能力，机械化作业水平可得到较大提升，农民劳动强度得以减轻，粮食等农作物生产劳动强度进一步下降，可让部分农村富余劳动力参与其它建设，逐步高效农业、第二产业、第三产业方面转移，带动相关产业发展；从而，可促进项目区土地流转，巩固完善农村承包经营机制，促进项目区农业产业化、规模化程度提高，新型农业经营主体发展壮大。本项目年均土地流转 90285.71 亩，引进新型农



业经营主体,可促进项目区产业发展,增加项目区就业岗,进一步增加农户收入,从而提高项目区农村经济发展水平,增加项目区地方财力。

#### 4、提高农民科技水平,形成和谐的干群关系

通过对项目区农田土壤改良,新技术推广以及加大对农民相关技术的培训,提高农民农业科学技术水平,农业科技进步贡献率提升 20%,从而增加项目区农户收入。

### 三、项目投资估算及资金筹措方案

#### (一) 投资估算

本项目总投资估算为 42000.00 万元,其中工程建设费用 36501.65 万元,占总投资的 86.91%;工程建设其他费用 3500.53 万元,占总投资的 8.33%;预备费 1997.82 万元,占总投资的 4.76%。

#### (二) 资金筹措方案

##### 1. 资金筹集情况

项目总投资 42000 万元,其中资本金 28000 万元,占总投资的 66.67%。计划 2021 年发行债券 5000 万元,期限 5 年;2022 年发行债券 5000 万元,期限 5 年;2023 年发行债券 4000 万元,期限 5 年。财政预算资金 18000 万元,业主自筹资金 10000 万元。

## 2. 资金使用计划

序号	项目	合计	2021 年	2022 年	2023 年
一	总投资	42000.00	14000.00	14000.00	14000.00
1	工程费用	37001.65	11833.53	12584.06	12584.06
2	工程建设其他费用	3000.53	1500.53	750.00	750.00
3	预备费	1997.82	665.94	665.94	665.94
二	资金来源	42000.00	14000.00	14000.00	14000.00
1	项目资本金	28000.00	9000.00	9000.00	10000.00
1.1	中央、省级资金	18000.00	6000.00	6000.00	6000.00
1.2	业主自筹	10000.00	3000.00	3000.00	4000.00
2	专项债	14000.00	5000.00	5000.00	4000.00

## 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

根据项目经营市场情况，以谨慎态度预计，本项目收入主要包括新增耕地指标出让收入、提升产能收益。



本项目参照四川省财政厅 2020 年 4 月下发的《四川省专项债券收入预测参考标准手册》（修订版），原则上平原地区通过高标准农田建设新增耕地率小于 1%，丘陵区在 3.5%-5.5%，山区可达到 7%以上。本项目所在的达州市通川区，境内处于川东平行岭谷，地势为背斜紧凑，行成低山，向斜宽敞，多形成丘陵谷地。地貌属侵蚀剥蚀低山、丘陵，兼有河谷、平坝。西部铁山为长条带状，东部雷音铺山呈长垣状；凤凰山南系台坪状，均为低山。因此，本项目大部分属于丘陵，以谨慎保守的原则，按 5% 计算，预计本项目 12 万亩高标准农田建成后，将新增耕地指标约 6000 亩，在项目运营期 4 年内均等出让。本项目出让价格按 3 万元/亩测算。

根据取得的历史数据及相关信息披露，以往的高标准农田每亩增加了 50-70 公斤，地力提升 0.5 个百分点，国家规定的指标调剂调出产能价明确：根据农用地分等定级成果对应的标准粮食产能确定，每亩增长百公斤为 0.8 万元，则建成的高标准农田每亩价格对应增加 0.4-0.56 万元。根据巴中市通川区新增耕地出让价格以及地力等级，

项目建成后，每亩将增加 70 公斤，每百公斤粮食产能指标的平均出让价格为 0.8 万元/亩，即每亩可增加提升产能收益 0.56 万元（ $0.8 \times 0.7 = 0.56$ ）。

## 2. 项目成本

由于项目单独有工作经费，并且在管理过程中全部由国家机

关人员担任管理，所以在运营期中将不发生人员成本。

#### （1）折旧和摊销

折旧费按直线折旧法以工程分类计算，折旧年限 20 年，折旧率按 5% 计算。

#### （2）基础设施维修及固定资产维护费

为保证项目的正常运行，项目在经营期按照折旧的 10% 计提维修维护费。

#### （3）财务成本

本项目按计划发行三期地方政府专项债券，利率 4%，财务成本为每年支付的债券利息。

### （二）资金测算平衡情况

本项目收入主要为政府项目专项经营收入，发行期收入合计约 21360.00 万元，扣除相应成本后收入合计约为 20562.00 万元。此次债券 2021 年发行 5000 万元 5 年期专项债券，2022 年发行 5000 万元 5 年期专项债券，2023 年发行 4000 万元 5 年期专项债券，假设债券利率按 4.0% 计，债券发行利息共计 2800 万元，债券本息共计 16800 万元。综合考虑项目收入和政府性基金政策，预计项目收入对融资成本覆盖倍数为 1.27，预计项目收益对融资成本覆盖倍数为 1.22。



达州市通川区 2021-2023 年高标准农田建设项目资金测算平衡表

序号	项目年份	2021 年	2022 年	2023 年	2024 年	2025 年	2026 年	2027 年	合计
1	经营活动净现金流量	0	0	0	5140.5	5140.5	5140.5	5140.5	20562
1.1	现金流入	0	0	0	5340	5340	5340	5340	21360
1.1.2	经营收入	0	0	0	5340	5340	5340	5340	21360
1.2	现金流出	0	0	0	199.5	199.5	199.5	199.5	798
1.2.1	经营成本	0	0	0	199.5	199.5	199.5	199.5	798
1.2.2	税收	0	0	0	0	0	0	0	0
2	投资活动净现金流量	-14000	-14000	-14000	0	0	0	0	-42000
2.1	现金流入	0	0	0	0	0	0	0	0
2.2	现金流出	14000	14000	14000	0	0	0	0	42000
2.2.1	工程费用	11833.53	12584.06	12584.06	0	0	0	0	37001.65
2.2.2	工程建设其他费用	1500.53	750	750	0	0	0	0	3000.53
2.2.3	预备费	665.94	665.94	665.94	0	0	0	0	1997.82

3	筹资活动净现金流量	13800	13600	13440	-560	-5560	-5360	-4160	25200
3.1	现金流入	14000	14000	14000	0	0	0	0	42000
3.1.1	项目资本金投入	9000	9000	10000	0	0	0	0	28000
3.1.1.1	中央、省级资金	6000	6000	6000	0	0	0	0	18000
3.1.1.2	业主自筹	3000	3000	4000	0	0	0	0	10000
3.1.2	债券	5000	5000	4000	0	0	0	0	14000
3.2	现金流出	200	400	560	560	5560	5360	4160	16800
3.2.1	债券利息支付	200	400	560	560	560	360	160	2800
3.2.2	偿还债券本金	0	0	0	0	5000	5000	4000	14000
4	净现金流量	-200	-400	-560	4580.5	-419.5	-219.5	980.5	/
5	累计净现金流量	-200	-600	-1160	3420.5	3001	2781.5	3762	



## 五、项目绩效目标

### （一）产出指标

#### 1.数量指标

指标 1：实施土地平整 5 万亩

指标 2：新建、整治水源工程： 257 处

指标 3：田间灌溉渠： 15km

指标 4：引水渠： 15km

指标 5：排水渠： 40km

指标 6：节水灌溉工程： 1.5 万亩

指标 7：新建 3m 和 4m 宽田间机耕路： 62.5km

指标 8：田间生产路： 85km

指标 9：新建岸坡整治、沟道治理为主的农田防护工程：  
12.5km

#### 2.质量指标

指标 1：项目竣工验收达标率 $\geq 95\%$

指标 2：项目设计方案变更率 $\leq 5\%$

#### 3.时效指标

指标 1：已经取得项目开工许可证： 2021 年 3 月 1 日前

指标 2：工程已经按时开工： 2021 年 3 月 1 日前

指标 3：工程按时竣工验收： 2024 年 3 月 1 日前

#### **4.成本指标**

指标 1：项目建设总投资成本 $\leq 42000$  万元

指标 2：项目融资总成本 $\leq 2800$  万元

指标 3：项目运营成本 $\leq 798$  万元

#### **5.预算执行指标**

指标 1：债券资金实际支出 $\geq 14000$  万元

### **（二）效益指标**

#### **1.经济效益指标**

指标 1：项目总收入 $\geq 213600$  万元

#### **2. 社会效益指标**

指标 1：增加当地居民就业 $\geq 20$  人

指标 2：增加当地居民分配和收入 $\geq 100$  万元

#### **3. 生态效益指标**

指标 1：项目的实施对环境保护的程度 $\geq 95\%$

指标 2：建设项目绿化率 $\geq 18.75\%$

#### **4. 可持续影响指标**

指标 1：运营期限 $\geq 5$  年

指标 2：推动区域全面协调发展：达成预期目标



## 5. 融资与收益平衡指标

指标 1：项目收益覆盖倍数 1.22

指标 2：债券还本付息：按时足额

指标 3：还本付息资金来源：项目收入

### （三）满意度指标

#### 服务对象满意度指标

指标 1：区域辐射人群满意度 $\geq 90\%$ 。

## 六、潜在影响项目的风险评估

项目在建设过程中存在一定风险，但风险程度低，意味着项目实施过程中出现群体性事件的可能性不大，但不排除会发生个体矛盾冲突的可能，但各项风险都在可控制的范围内。

## 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

本项目主管部门为达州市通川区土壤肥料工作站,其职责主要在以下几方面:

项目发起阶段:主管部门应对项目进行评估筛选,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,将潜在的专项债券项目提报至财政部门。

项目准备阶段:配合协调相关部门做好项目的规划、投资计划、收益和融资平衡方案、预期收入等测算,做好项目的申报安排。

项目审核入库后:做好专项债券年度项目库与政府债务管理系统的衔接。

项目发行阶段: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,保障项目的还本付息。

后续管理阶段:做好债券资金的管理、项目对应资产的管理等工作。专项债券资金收入应全额纳入国库,支出应实行国库集中支付、债券项目的专项收入和支出做好专账核算,明确反映资金的收支状况。各类专项债券项目对应形成的资产应纳入国有资产管理,建立相应的资产登记和统计报告制度,加强资产日常统

计和动态监控。

本项目业主为达州市通川区土壤肥料工作站，在本项目中的主要职责为：根据国家和地方政府债务管理和专项债券管理有关规定，做好本专项债券发行和项目管理工作，依法依规履行以下主要职责：

（1）考虑项目投资建设和运营成本等因素，做好本项目融资与收益平衡评估；

（2）配合做好项目收益专项债券发行时的方案编制、专业报告出具、信息披露等各项准备工作，落实发行和管理项目收益专项债券的各项配套管理办法、标准和规定等文件；

（3）根据项目《实施方案》，认真履行项目建设、运营和维护责任，确保项目如期建设、如期投入运营，早日实现持续稳定的收益；

（4）监督指导建设运营主体规范使用本专项债券资金，对发现的违法违规资金使用进行严肃处理和责任追究；

（5）配合做好债券对应项目形成资产的登记管理工作，做好日常统计和动态监控；确保项目资产独立性和确认资产权益归属，严禁专项债券对应资产和权益用于为融资平台公司等企业融资提供担保和抵押，不对项目资产进行转移和划拨注入企业；

（6）合理控制本项目资产权益取得节奏，并根据国家和四川省有关法律法规和政策规定做好对应的专项债券还本付息工作，加强对项目实施情况的监控。

## 九、补充说明

此项目债券资金总需求 14000 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 5000 万元。本次拟继续发行 9000 万元，期限 5 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。