

附件 1

南部县老城区停车场建设项目 项目情况说明

一、项目基本情况

（一）市县及行业专项规划概况

《南充市国民经济和社会发展第十四个五年规划纲要》指出：市政基础设施建设项目，规划建设城市轨道交通项目，大力推进城市停车场及附属设施建设。

《南部县国民经济和社会发展第十四个五年规划纲要》指出：以“创新、绿色、智慧、人文”为方向，加快建设和谐宜居城市，提升城市建设品质。优先发展公共交通，加快城市公共停车场和宜居交通体系建设，提高城市路网密度，健全快捷、方便、畅通、安全的城市交通体系。

（二）项目情况

1. 参与主体

实施机构：南部县住房和城乡建设局。

项目业主：南部县城乡建设发展有限公司。

2. 项目概况

建设老城区伏家垭、文庙街、嘉陵大道、大垭、蜀北大道、振兴街、西街、桂博园 8 个停车场，其中停车位共计 6000 个，配备充电桩共计 1000 个，配套建设道路管网等基础设施。

二、经济社会效益分析

本项目的建设将有助于改善南部县老城区交通和停车的环境，缓解区域内的停车位不足的问题，尤其是集旅游、休闲、生态居住、商业商务区一位难求的现象，从而大大提高了南部县城的环境档次，改善了城区的停车和交通的状况，缓解南部县老城区停车位不足的问题，大大提城市的服务水平和服务质量，对于提升南部县的知名度和美誉度以及提高区域竞争力和影响力影响深远。本项目属于城市基础配套设施建设项目，有利于优化就业环境，对社会收入分配有良性影响。项目建成后，将会强势推进南部县城市化的快速发展，将会对南部县经济和区域经济产生深远的积极的良好影响。同时，南部县整体形象的提升也为南部县带来更多的招商引资的机遇。

随着南部县快速的建设和发展，大力实施城市提质工程，建设宜居宜业宜游城市。城市基础配套设施的建设也要同步推进，杜绝配套设施不完善而给城市发展带来的制约问题，保证建成后有足够的承载能力。本项目是南部县基础设施建设的组成部分，建成后将对南部县城市提质起到积极的作用。

综上所述，本项目具有良好的经济、社会效益。

三、项目投资估算及资金筹措方案

（一）投资估算

本项目估算总投资为 50000.00 万元。其中：工程费用 44570.00 万元；工程建设其它费用 1501.43 万元；预备费 2303.57 万元，（债券）建设期利息 1600.00 万元（年利率 4%）；债券发行费用 25.00 万元（发行费用按发行面值的 0.1%计），债券

发行期 15 年（含建设期 2 年），期末一次性偿还债券本金。

（二）资金筹措方案

1. 资金筹集情况

本项目总投资为 50000.00 万元，自有资金 25000.00 万元，占总投资的 50.00%（其中：25000 万元用作项目资本金，占总投资的 50.00%）。

项目拟 2022 年发行专项债券 15000.00 万元，2023 年发行专项债券 10000.00 万元，债券期限为 15 年。

项目资本金共计 25000.00 万元，占总投资的 50.00%

2. 资金使用计划

项目总投资 50000.00 万元。结合项目的进展情况和工作计划，本项目 2022 年计划投资 30000.00 万元，2023 年计划投资 20000.00 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

经测算，本项目在债券存续期内的总收入合计 57370.04 万元。

2. 项目成本

经测算，本项目在债券存续期内的总成本合计 28612.09 万元。

（二）资金测算平衡情况

本项目水费收入为还本付息来源，项目全部专项债到期时，

在偿还当年到期的债券本息后，将仍有 15438.57 万元的累计现金结余，根据资金平衡测算，本项目债券本息资金覆盖率可达到 1.23 倍。详见下表：

项目资金测算平衡表

单位 (万元)

序号	项目	合计	第1年	第2年	第3年	第4年	第5年	第6年	第7年	第8年
1	资金流入	111807.86	30000.00	20000.00	3228.06	3348.51	3468.96	3935.10	3935.10	3935.10
1.1	项目资本金	25000.00	15000.00	10000.00	0.00					
1.2	债务资金	25000.00	15000.00	10000.00	0.00					
1.3	营业收入流入	57370.01			2995.30	3105.80	3216.31	3650.44	3650.44	3650.44
1.4	增值税进项税额	4437.81			232.76	242.71	252.65	281.67	281.67	281.67
2	资金流出	98788.30	30000.00	20000.00	1120.60	1149.05	1477.51	1597.50	1597.50	1597.50
2.1	建设期支出	50000.00	30000.00	20000.00	0.00					
2.2	经营成本	3057.61			185.09	186.19	187.30	202.58	202.58	202.58
2.3	应交增值税	131.36			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.4	增值税进项税额	0.00			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.5	营业税金及附加	13.14			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.6	所得税费用	7186.20			235.51	262.86	290.21	394.92	394.92	394.92
2.7	本息支出	38400.00			1000.00	1000.00	1000.00	1000.00	1000.00	1000.00
3	现金流量净额	13019.55	0.00	0.00	1807.46	1899.46	1991.45	2337.60	2337.60	2337.60
4	累计净现金流	13019.55	0.00	0.00	1807.46	3706.92	5698.38	8035.97	10373.57	12711.17
序号	项目	第9年	第10年	第11年	第12年	第13年	第14年	第15年	第16年	第17年

1	资金流入	4159.78	4159.78	4159.78	4159.78	5050.05	5050.05	5713.77	5713.77	0.00
1.1	项目资本金	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.2	债务资金	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.3	营业收入流入	4139.22	4139.22	4139.22	4139.22	4689.27	4689.27	5307.93	5307.93	0.00
1.4	增值税进项税额	320.56	320.56	320.56	320.56	360.78	360.78	405.84	405.84	0.00
2	资金流出	1732.39	1732.39	1732.39	1883.96	1883.96	1883.96	17051.19	11745.40	0.00
2.1	建设投资支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.2	经营成本	219.51	219.51	219.51	238.25	238.25	238.25	259.00	259.00	0.00
2.3	应交增值税	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	131.36	0.00
2.4	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
2.5	营业税金及附加	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	13.14	0.00
2.6	所得税费用	512.88	512.88	512.88	615.71	615.71	615.71	795.19	941.90	0.00
2.7	本息支出	1000.00	1000.00	1000.00	1000.00	1000.00	1000.00	16000.00	10400.00	0.00
3	现金流净额	2727.39	2727.39	2727.39	3166.09	3166.09	3166.09	-11340.43	-6031.63	0.00
4	累计净现金流	15438.57	18165.96	20893.35	24059.44	27225.53	30391.61	19051.19	13019.55	

五、项目绩效目标

建设老城区伏家垭、文庙街、嘉陵大道、大垭、蜀北大道、振兴街、西街、桂博园 8 个停车场，其中停车位共计 6000 个，配备充电桩共计 1000 个，配套建设道路管网等基础设施

六、潜在影响项目的风险评估

经测算，当项目净现金流比预期下降 5% 时，可用于资金平衡的项目净收益为 44757.44 万元，收益覆盖本息倍数为 1.17。经测算，当债券利息本比预期上升 5% 时，可用于资金平衡的项目净收益为 49468.75 万元，收益覆盖本息倍数为 1.29。

根据本项目收益与融资自求平衡的敏感性（压力测试）分析结果，当项目净现金流、债券利息等影响债券还本付息的因素在 $\pm 5\%$ 范围内变动的情况下，专项债券本息资金覆盖率仍然 > 1 ，还本付息资金具有较好的稳定性与风险抵抗能力。总体而言，本项目预计营运收入对其拟使用的资金保障程度较高；若相关收入暂时难以按原计划全额实现，导致不能偿还到期债券本金时，可在专项债务限额内以及满足覆盖倍数的情况下周转发行专项债券用于周转偿还，进而在项目收入最终实现后予以归还，或者通过追加资本金等方式来满足还本付息要求。

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、主管部门职责

（1）财政部门是政府性债务的归口管理部门，承担本级债务管理领导小组（债务应急领导小组）办公室职能，负责债务风险日常监控和定期报告，组织提出债务风险应急措施方案。

（2）债务单位行业主管部门是政府性债务风险应急处置的责任主体，负责定期梳理本行业政府性债务风险情况，督促举借债务或使用债务资金的有关单位制定本单位债务风险应急预案；当出现债务风险事件时，落实债务还款资金安排，及时向债务应急领导小组报告。

（3）发展改革部门负责评估本地区投资计划和项目，根据应急需要调整投资计划，牵头做好企业债券风险的应急处置工作。

（4）审计部门负责对政府性债务风险事件开展审计，明确有关单位和人员的责任。

(5) 地方金融监管部门负责按照职能分工协调所监管的地方金融机构配合开展政府性债务风险处置工作。

(6) 人民银行分支机构负责开展金融风险监测与评估，牵头做好区域性系统性金融风险防范和化解工作，维护金融稳定。

(7) 当地银监部门负责指导银行业金融机构等做好风险防控，协调银行业金融机构配合开展风险处置工作，牵头做好银行贷款、信托、非法集资等风险处置工作。

(8) 其他部门（单位）负责本部门（单位）债务风险管理和防范工作，落实政府性债务偿还化解责任。

九、补充说明

根据发行计划及额度安排，此项目 2022 年已发行 7000.00 万元，2023 年拟申请发行 18000 万元，本次拟发行 12000.00 万元，期限 15 年。

南部县财政局

南部县住房和城乡建设局

南部县城乡建设发展有限公司

2023 年 1 月 10 日