

道孚县玉科片区生活垃圾处理设施建设 项目情况说明

道孚县发展和改革局

道孚县财政局

道孚县住房和城乡建设局

道孚县玉科片区生活垃圾处理设施建设 项目情况

一、项目基本情况

（一）市县及行业专项规划概况

《“十四五”城镇生活垃圾分类和处理设施发展规划》指出：“十四五”时期是我国全面建成小康社会、实现第一个百年奋斗目标之后，乘势而上开启全面建设社会主义现代化国家新征程、向第二个百年奋斗目标进军的第一个五年。推动实施生态环境高水平保护，全面提高资源利用效率，对我国生活垃圾分类和处理工作提出了新的更高要求。生活垃圾分类和处理设施建设进入关键时期。

到 2025 年底，直辖市、省会城市和计划单列市等 46 个重点城市生活垃圾分类和处理能力进一步提升；地级城市因地制宜基本建成生活垃圾分类和处理系统；京津冀及周边、长三角、粤港澳大湾区、长江经济带、黄河流域、生态文明试验区具备条件的县城基本建成生活垃圾分类和处理系统；鼓励其他地区积极提升垃圾分类和处理设施覆盖水平。支持建制镇加快补齐生活垃圾收集、转运、无害化处理设施短板。

（二）项目情况

1. 参与主体

项目名称：道孚县玉科片区生活垃圾处理设施建设项目

实施机构：道孚县住房和城乡建设局

2. 项目概况

建设内容及规模：在玉科片区新建垃圾处理设施一座日处理规模为 9.5 吨，配套收转运设施设备，建设配套道路 248m。主要建设内容包括生活垃圾处理站相关构筑物工程、设施设备购置及安装工程、室外总图工程、配套道路建设工程等。

二、经济社会效益分析

（一）经济效益分析

生活垃圾是资源没有被完全利用的产物，对城市垃圾进行分类处理，可以及时回收垃圾中的有价值资源，让其变废为宝。例如，各类纸张、金属、塑料和称胶等都可以进行回收再利用，从而提高资源利用率。采用相应的处理手段不仅可以避免资源浪费，还可以降低垃圾处理成本。具有非常高的经济效益。

（二）社会效益分析

1. 垃圾填埋和堆放是目前中国主要的垃圾处理方式，而这种方式实质是将垃圾搬了个家。填埋就目前来说是最便宜的处理方式，但从长远看是最昂贵的。因为一个国家的土地资源的重要性是不言而喻的、中国的人均土地特别是人均耕地非常微弱也是众所周知的。垃圾处理设施的建设将大幅度节省土地资源的浪费，减少对土地造成的污染。

2. 解决社会就业难题。项目实施能够有效地提供就业机会。项目施工过程中将使用大量的水泥、石材等原料，可以加强

项目所在地及其周边地区相应企业的生产，为这些行业提供大量就业机会，增加工人的收入。项目建成后将创造可观数量的就业岗位，同时区域人居环境和投资环境的进一步提升也将吸引更多社会投资，从而创造更多的就业机会，缓解社会就业难题。

3. 由于建立稳定的堆肥市场较困难，城市生活垃圾处理主要采取填埋和焚烧两种方式，垃圾处理设施建设基础薄弱，历史欠帐多。要满足城市未来生活垃圾处理的需要，各城市还需要筹措巨额资金，抓紧兴建大型垃圾处理设施项目。通过大型垃圾处理设施建设，使城市生活垃圾处理事业走上健康发展的轨道。

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 1500.00 万元，其中静态投资（建设投资）1462.80 万元，占比 97.52%；建设期利息 36.00 万元，占比 2.40%；发行费用 1.20 万元，占比 0.08%。

（二）资金筹措方案

1. 资金筹集情况

本项目总投资为 1500.00 万元，资本金来源：项目资本金 300.00 万元，占筹措资金总额的 20.00%，由财政预算资金落实解决。

融资来源：本项目计划发行专项债券 1200.00 万元，占筹措资金总额的 80.00%。债券期限为 30 年，债券利率按 3.0%，每半年支付利息，到期偿还本金测算。债券拟于 2024 年发行 1200.00 万元。除专项债券外，本项目没有其他融资。

2. 资金使用计划

本项目总投资 1500.00 万元，2024 年计划投资 1500.00 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

本期债券对应项目收入来源生活垃圾处理收入。收入单价均按市场调节价或根据同类型业务市场单价估算。经测算，运营期内可实现项目总收入 6612.51 万元。

2. 项目成本

项目总成本费用主要包括工资及福利费、外购燃料及动力费、维修维护费用、外购材料费、其他费用、折旧费用、利息费用等。根据本项目可行性研究报告，结合项目所在地市场情况进行测算，项目总成本费用 5170.18 万元，经营成本 2853.30 万元。

（二）资金测算平衡情况

计算期内累计资金流入 8112.51 万元，累计资金流出 7224.50 万元，累计现金结余 888.01 万元。本项目 1200.00 万元专项债券到期时，在偿还当年到期的债券本息后，将仍有 888.01 万元的累计现金结余，项目总收益为 3447.27 万元，项目收益对债券本息的覆盖倍数为 1.51 倍，期间将不存在任何资金缺口。

附表 3-1:

项目资金测算平衡表

(金额单位: 万元)

序号	项目	2024 年	2025 年	2026 年	2027 年	2028 年	2029 年	2030 年	2031 年	2032 年	2033 年	2034 年	2035 年	2036 年	2037 年	2038 年	2039 年
一	资金来源	1500.00	163.11	183.50	193.69	193.69	203.38	203.38	203.38	203.38	203.38	213.55	213.55	213.55	213.55	213.55	224.22
1	自有资金	300.00															
2	营业收入		163.11	183.50	193.69	193.69	203.38	203.38	203.38	203.38	203.38	213.55	213.55	213.55	213.55	213.55	224.22
3	财政补贴																
4	专项债流入	1200.00															
5	其他流入																
二	资金运用	1500.00	126.65	130.50	132.67	133.26	135.39	136.01	136.59	137.21	137.83	140.07	135.56	136.17	160.31	150.82	155.25
1	项目投资	1500.00															
1.1	建设投资	1462.80															
1.2	建设期利息	36.00															
1.3	发行费用	1.20															
2	经营成本		83.60	86.42	88.10	88.69	90.34	90.96	91.54	92.16	92.78	94.52	89.25	89.86	90.52	91.16	92.98
3	所得税		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	23.48	13.35	15.43
4	偿还本金																
5	支付利息		36.00	36.00	36.00	36.00	36.00	36.00	36.00	36.00	36.00	36.00	36.00	36.00	36.00	36.00	36.00
三	盈余资金	0.00	36.46	53.00	61.02	60.43	67.99	67.37	66.79	66.17	65.55	73.48	77.99	77.38	53.24	62.73	68.97
四	累计盈余资金	0.00	36.46	89.46	150.48	210.91	278.90	346.27	413.06	479.23	544.78	618.26	696.25	773.63	826.87	889.60	958.57

续表 3-1:

项目资金测算平衡表

(金额单位: 万元)

序号	项目	2040 年	2041 年	2042 年	2043 年	2044 年	2045 年	2046 年	2047 年	2048 年	2049 年	2050 年	2051 年	2052 年	2053 年	2054 年	合计
一	资金来源	224.22	224.22	224.22	224.22	235.43	235.43	235.43	235.43	235.43	247.21	247.21	247.21	247.21	247.21	259.57	8112.51
1	自有资金																300.00
2	营业收入	224.22	224.22	224.22	224.22	235.43	235.43	235.43	235.43	235.43	247.21	247.21	247.21	247.21	247.21	259.57	6612.51
3	财政补贴																0.00
4	专项债流入																1200.00
5	其他流入																0.00
二	资金运用	155.74	156.24	156.74	157.25	161.91	162.44	162.96	163.49	164.03	168.92	169.46	170.02	170.58	171.14	1349.29	7224.50
1	项目投资																1500.00
1.1	建设投资																1462.80
1.2	建设期利息																36.00
1.3	发行费用																1.20
2	经营成本	93.64	94.31	94.97	95.65	97.57	98.28	98.97	99.68	100.39	102.42	103.14	103.88	104.63	105.38	107.51	2853.30
3	所得税	15.26	15.09	14.93	14.76	16.94	16.76	16.59	16.41	16.24	18.53	18.35	18.17	17.98	17.79	29.20	315.26
4	偿还本金															1200.00	1200.00
5	支付利息	36.00	36.00	36.00	36.00	36.00	36.00	36.00	36.00	36.00	36.00	36.00	36.00	36.00	36.00	0.00	1044.00
三	盈余资金	68.48	67.98	67.48	66.97	73.52	72.99	72.47	71.94	71.40	78.29	77.75	77.19	76.63	76.07	-1089.72	888.01
四	累计盈余资金	1027.05	1095.03	1162.51	1229.48	1303.00	1375.99	1448.46	1520.40	1591.80	1670.09	1747.84	1825.03	1901.66	1977.73	888.01	

五、项目绩效目标

(1) 数量指标: 在玉科片区新建垃圾处理设施一座日处理规模为 9.5 吨, 配套收转运设施设备, 建设配套道路 248m。

(2) 时效指标: 预计项目在 2025 年初完工, 具体完工时间按工程进度确定。

(3) 成本指标: 项目总投资 1500.00 万元。

(4) 经济效益指标: 运营总收入为 6612.51 万元。

(5) 社会效益指标: 项目建设对保护生态环境有至关重要的作用; 也是完善城镇基础设施、提高垃圾收集率、改善人民生活质量的迫切需求; 合理完善的垃圾收运系统将为社会、经济和文化的可持续发展创造必要的基础条件。

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工期延长、工程事故发生等。针对以上风险, 一是全面统筹安排, 确保本项目前期运作顺利进行; 二是选择优质施工队伍、做好事前预防工作及质量安全检查。

(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。本项目预测价格参考了周边类似项目市场价格, 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

本项目主管单位是道孚县住房和城乡建设局。主管部门将会配合做好本地区项目收益专项债券发行准备工作，及时准确提供相关资料，配合做好信息披露、信用评级、资产评估等工作。项目运行过程中，主管部门将主动披露项目施工期间的施工进度、项目收益专项债券资金使用情况、项目运营期间的收支情况等信息。在债券资金管理方面，行业主管部门将会履行项目建设运营管理责任，加强成本控制，确保项目形成的专项收入应收尽收，并按照规定及时足额上交。年终时，行业主管

部门配合财政部门编制项目收益债券收支决算，在政府性基金预算报告中全面、准确反映项目收益专项债券收入、支出、还本付息、发行费用、取得的收入等情况。债券对应资产管理方面，主管部门将会协同财政部门将各类项目收益专项债券对应项目形成的资产纳入国有资产管理，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。

2. 项目业主及职责

本项目业主是道孚县住房和城乡建设局。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

根据原发行计划及额度安排，此项目计划于 2024 年发行 1200.00 万元，因地方政府债务限额管理要求和项目实施进展情况等原因未发行。调整后本次拟发行 1200.00 万元，期限 30 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，债券跨年发行对项目整体融资平衡不构成实质影响。