

达州高新区梨树坪片区生态环境综合治理工程情况

一、项目基本情况

(一) 市县及行业专项规划概况

1. 项目符合国家和省市发展规划

《中华人民共和国“十四五”规划和 2035 年远景目标纲要》指出要持续改善环境质量，构建集污水、垃圾、固废、危废、医废处理处置设施和监测监管能力于一体的环境基础设施体系，形成由城市向建制镇和乡村延伸覆盖的环境基础设施网络。推进城镇污水管网全覆盖，开展污水处理差别化精准提标，推广污泥集中焚烧无害化处理，城市污泥无害化处置率达到 90%，地级及以上缺水城市污水资源化利用率超过 5%。建设分类投放、分类收集、分类运输、分类处理的生活垃圾处理系统。以主要产业基地为重点布局危险废弃物集中利用处置设施。加快建设地级及以上城市医疗废弃物集中处理设施，健全县域医疗废弃物收集转运处置体系。

1) 完善水污染防治流域协同机制，加强重点流域、重点湖泊、城市水体和近岸海域综合治理，推进美丽河湖保护与建设，化学需氧量和氨氮排放总量分别下降 8%，基本消除劣 V 类国控断面和城市黑臭水体。

2) 全面推行循环经济理念，构建多层次资源高效循环利用体系。深入推进园区循环化改造，补齐和延伸产业链，推进能源资源梯级利用、废物循环利用和污染物集中处置。

《四川省“十四五”规划和 2035 年远景目标纲要》指出：

推进新型城镇化和乡村振兴，促进城乡融合发展，全面提升城市

品质，实施城市更新行动，加强城市规划设计，强化城中村和城乡结合部的规划建设管理。建设韧性城市，提升城市建筑灾害防御能力，完善应急基础设施。建设绿色城市，打造生态休闲公园和绿色健身廊道，构建城市生态绿地系统，优化城市路网结构，提升绿色出行便利程度。建设智慧城市，推进社区治理、交通管理等领域智慧创新应用。建设人文城市，传承历史文脉，保护城市传统风貌，加强历史文化街区保护利用，建设文化休闲街区。改造老旧街区、老旧小区、老旧泵站，改善提升人居环境质量。推动智能建造、绿色建材与建筑工业化协同发展。

围绕优化资源配置、提升发展质量、增强服务能力、提高治理效能，巩固深化“两项改革”成果。统筹农村“五网”基础设施建设，推进撤并建制村与新村委会直连畅通、全省城镇以上智慧广电网络全覆盖，建立健全乡镇污水处理设施运行维护长效机制。完善便民服务设施，增强教育、卫生、文化、养老等公共服务保障和服务能力。盘活用好撤并乡镇学校、卫生院、敬老院等闲置资产，因地制宜加强乡镇干部周转房保障。创新社区治理，实施综合服务设施“补短板”工程。构建“源头严防、过程严管、末端严治”大气污染闭环治理体系。加强细颗粒物和臭氧协同控制、多污染物协同减排，推进“散乱污”企业整治，严控工业源、移动源、面源排放。推进重点行业挥发性有机物综合治理，加快非道路移动机械污染防治和道路堆场扬尘治理。整治秸秆露天焚烧。完善大气组分自动监测体系，严格落实重污染天气应急预案，强化区域大气污染联防联控，基本消除重污染天气。实施城乡宁静工程，治理噪声污染。

强化河（湖）长制，划定河湖管理范围，加强涉水空间管控，建立水环境管理控制单元体系，推进湖库水环境综合整治和流域岸线保护。巩固提升岷江、沱江等重点流域水质。加强赤水河等省际跨界河流、川西北黄河流域综合治理。推进集中发展区污水集中处理设施及管网建设，实施城镇生活污水处理提质增效和管网排查整治攻坚行动，开展县级以上城市建成区黑臭水体整治，消除地级及以上城市黑臭水体。加强畜禽养殖污染防治，完善农村污水和垃圾收集处理体系。加强优良水体和饮用水水源地保护和管理，建立地下水环境监测体系。深入推进长江经济带生态环境突出问题整改。

《达州市“十四五”规划和 2035 年远景目标纲要》指出：落实最严格水资源管理制度，严格取水许可。加强农业节水增效、工业节水减排、城镇节水降损，推进县域节水型社会达标建设。完善水资源监测体系，强化水资源统一调度。统筹水处理及循环利用设施建设，推动企业间用水系统集成优化。推广海绵城市建设模式，加快城镇供水管网以及污水再生利用设施改造。深入推进农业水价综合改革，配套建设计量设施，健全节水激励机制。完善城市污水分流建设，有序推进城市截污干管、污水处理厂扩容升级等基础设施建设，基本消除城市黑臭水体。完善教文卫等公共服务设施，健全停车场、邮政快递综合服务站、智能快件（信包）箱、社区菜市场等便民设施，扩大普惠性养老、幼儿园和托育服务供给，构建“15 分钟服务圈”。推进基础设施亲民化、适老化改造和无障碍环境建设。持续抓好海绵城市建设，积极推动海绵城市示范试点创建；规范地下管线建设管理，加强桥梁、隧道、地下综合管廊、地下管线等重要基础设施建设管理，积极探索开展缆线管廊建设；推动韧性城市建设，加强防灾减灾体系建设，抓

好城市道路塌陷、地下管线占压、渣土受纳场、燃气等隐患排查治理，增强城市韧性。加大供排水、电力、燃气等生命线工程供给保护力度，加快城市水务、照明、停车、环卫、充电等设施功能完善、信息化建设、智能化改造。提升城市基础设施和公用市政设施监测预警和应急处置水平。补齐户外环境设施短板。

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。

2.项目符合行业专项规划

《四川省打好长江保护修复攻坚战实施方案》指出：深

化黑臭水体治理。全面开展黑臭水体排查，统筹好上下游、左右岸、干支流、城市和乡村，系统、科学推进城市黑臭水体治理。充分发挥河湖长制作用，巩固提升地级及以上城市黑臭水体治理成效，建立防止返黑返臭的长效机制。建立县级城市建成区黑臭水体清单，科学确定治理目标和实施方案。到 2025 年年底县级城市建成区黑臭水体基本消除。

推进污水收集管网排查整治。推进城镇污水管网全覆盖，加快老旧污水管网改造和破损修复。因地制宜实施溢流口改造、截流井改造、增设调蓄设施、雨污分流等措施，降低合流制管网溢流污染。坚持集中与分布相结合，合理规划城镇污水处理设施布局，有力有序推进建制镇污水处理设施建设，加快补齐污水处理设施缺口。到 2025 年年底，地级及以上城市基本解决市政污水管网混错接问题，基本消除生活污水直排，城市生活污水集中收集率比 2020 年提高 5 个百分点以上。

加强垃圾收集分类处置。推进垃圾分类投放、收集、运输和处理系统建设，加强垃圾无害化资源化处理，推进污泥资源化利用，推动实现垃圾渗滤液全收集全处理。完善生活垃圾分类收运体系，加快建立生活垃圾分类收运网络。到 2023 年，成都、德阳、广元的城市生活垃圾回收利用率力争达 40%以上，其他城市生活垃圾回收利用率力争达 30%以上。到 2025 年，地级及以上城市因地制宜基本建立生活垃圾分类投放、分类收集、分类运输：分类处理系统。

综上，本项目是持续推进生态环境突出问题整改，持续改善环境质量的具体实施。因此，本项目的实施符合国家、省、市“十四五”规划远景目标。

3.达州市基本情况及项目背景

(1) 达州市基本情况

达州市，四川省辖地级市，处于四川省东北部，大巴山南麓，北高南低，由东北向西南倾斜，山、丘间分布宽缓谷地及缓丘平坝，地貌复杂多样，石灰岩广布，喀斯特地貌发育，属亚热带季风气候，气候温和，四季分明，总面积 1.66 万平方千米。截至 2025 年 1 月，达州市辖 2 个区、4 个县，代管 1 个县级市，截至 2024 年末，达州市常住人口 532.4 万人。

达州市古称“通州”，地处中国西南地区、四川盆地东部的丘陵与川东平行岭谷，有近 5000 年的考古史、2300 余年的建制史。历为该地区县、州、郡、府、道的所在地，境内罗家坝遗址、城坝遗址是长江上游古代巴人和巴文化中心遗址的发源地；是全国三大气田之一和国家“川气东送”的起点站；国家天然气综合开发利用示范区；国家重要能源资源战略基地（锂钾卤水储量达 20.9 亿立方米）；素有“巴人故

里、中国气都”之称。达州是奋力打造的成渝地区双城经济圈北翼振兴战略支点、川东北城市群核心城市；四川培育壮大的七大区域中心城市；中国公路运输主枢纽城市；商贸服务型国家物流枢纽承载城市、全国绿色货运配送示范工程创建城市；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。

随着城镇建设步伐的加快，国家惠民政策的执行力度加大，居民的生活水平逐步提高，居民对自身的生活条件的改变有了更高的渴望，目前高新区部分地区生活环境较差，对居民生产生活产生很大影响。因此，本项目的建设，完善基础设施建设，方便居民排放生活污水，合理回收垃圾，提高居民生活水平，保护环境，改善旅游环境，促进高新区经济发展。

本项目建设和实施是高新区贯彻执行美丽城市战略，完善城镇基础设施建设，提高居民生活水平，保护环境，改善旅游环境，促进经济增长的具体行动，本项目的建设十分必要和迫切。

（二）项目情况

1.参与主体

主管部门：达州高新区生态环境局。

项目业主：达州国鑫产业发展有限责任公司。

2.项目概况

（1）项目地点

本项目建设地址位于达州高新区梨树坪片区。

（2）项目所属领域

本项目属于生态环保领域，是有一定收益的公益性项目，符合《关于试点发展项目收益与融资自求平衡的地方政府专项债券品种的通

知》（财预〔2017〕89号）要求。

（3）建设内容：1、新建火峰山片区 DN300-DN600 污水管道 8.5 千米及相关配套设施；2、梨树坪湿地公园园区海绵城市化改造及配套生态提升面积 670 亩，新建生态沟渠 5 千米，道路改造 3 千米，透水道路改造 5000 平方米；3、湿地生态系统修复面积 490 亩，新建浅水池、沉沙池 4 处，新增水生植物 2000 平方米；4、新建集压缩规模（100T/D）生活垃圾中转站，生活垃圾分类分拣室、公共卫生间为一体的环卫基地 1 个，地埋式垃圾收集站 1 个等。

二、经济社会效益分析

（一）经济效益

1）本项目的建设实现了当地污水就近处理，改变了以往需要将污水外运处理的历史，极大地降低了当地企业的污水处理成本，实现企业的降本增效，助力企业高质量发展，进而推动当地经济发展。

2）项目实施后，补充完善了污水处理基础设施，增强当地产业承载能力，提供了更多的就业岗位，而且可以增加当地税收，实现当地居民和财政收入双增长。

3）促进消费，拉动区域经济增长。在当前拉动内需的大政策环境下，项目的建设能带动建材等相关行业的发展，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。

（二）社会效益分析

1）项目实施后，能够满足当地废水处理需求，同时为污水排放系统做好了超前的、合理的规划，为当地现在及未来的发展提供了有力保障，能够促进当地生态环境的高质量发展。

2) 项目实施后,不仅可以提高当地群众的收入,而且可以创造更多的工作岗位,在当前就业压力加大的背景之下,对于构建和谐社会,实现宜居宜业具有重要作用。

(三) 生态效益分析

1) 在本项目建设和运营过程中,将根据国家环境保护法的有关规定,认真落实各项污染治理措施。经采取有效措施处理,项目能达到当地环境质量要求和污染物排放标准,不会对场区环境质量产生不利影响。

2) 项目选址符合城市总体规划,项目建设不存在环境制约因素,实施后能满足区域环境质量与环境功能要求,与周围环境相容。

三、投资估算及资金筹措方案

(一) 投资估算

本项目总投资为 9270.00万元,其中,工程费用7960.00万元,占85.87%;工程建设其他费用720.00万元,占7.77%;预备费434.00万元,占4.68%;建设期债券利息150.00元,占1.62%;发行费用6.00万元,占0.06%。

(二) 资金筹措方案

1.资金筹集情况

本项目总投资为9270.00万元,其中资本金3270.00.00万元,占总投资的35.28%,发行专项债券融资6000.00万元,占总投资的64.72%。项目业主单位承诺在项目建设过程中,按照项目实施进度保证自筹部分项目建设资本金及时足额到位。

2.资金使用计划

资金使用计划表 (单位: 万元)

序号	项 目	合计 (万元)	建设期
----	-----	---------	-----

			2025年	2026年
一	总投资	9270.00	4850.00	4420.00
1	项目投资投资	9114.00	4809.50	4304.50
2	建设期债券利息	150.00	37.50	112.50
3	债券发行费用	6.00	3.00	3.00
二	资金筹措	9270.00	4850.00	4420.00
1	发行债券	6000.00	3000.00	3000.00
3	资本金	3270.00	1850.00	1420.00
3.1	用于项目投资投资	3114.00	1809.50	1304.50
3.2	用于建设期债券利息	150.00	37.50	112.50
3.3	用于债券发行费用	6.00	3.00	3.00

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：本项目建成运营后，营业收入主要包括场地租赁收入、停车收入、充电桩收入、广告位出租收入。运营期内场地租赁收入2571.00万元，停车收入5007.42万元，充电桩收入11212.26万元，广告为出租收入4440.73万元。上述收入共计23231.41万元，保证了项目的还本付息需求。

2.项目成本：项目运营期成本费用主要包括经营成本(外购燃料及动力费、工资及福利费、维修费、其他管理费、其他销售费)、财务费用、折旧摊销费用等，运营期内总成本合计为24443.31万元。

根据目前运营情况，费用估计如下：

(1) 经营成本

1) 外购燃料动力费

根据可行性研究估算，运营期预计每年用电量 58.70 万度、用水量 8.81 万吨。基于谨慎性原则，本项目按电 0.65 元/度、水 3.5 元/吨计算。运营期涨幅按每年增长 3%计算（高于收入涨幅）。

2) 工资福利费

根据可行性研究报告，本项目运营需定员 10 人。根据达州市统计局关于发布 2023 年全市城镇单位就业人员平均工资的公告，2023 年达州市城镇全部单位就业人员平均工资为 80524 元。基于保守原则，本项目运营期首年人均工资福利费按 85000 元/年计算进行，工资福利费涨幅按每年增长 3% 计算（高于收入涨幅）。

3) 维修费

本项目维修费按固定资产折旧的18%进行测算，运营期按每年涨幅 3% 测算（高于收入涨幅）。

4) 其他管理费

其他管理费用主要用于行政办公、员工培训、差旅费用等，拟按工资福利费用的30%进行测算。

5) 其他销售费用

其他销售费用主要用于对外宣传、推广等费用，按营业收入的1%进行测算。

(2) 财务费用

本项目债券融资本金6000.00万元，其中2025年发行债券3000.00万元，债券年利率按2.5%测算，债券期限为30年。利息按半年支付，本金到期一次性偿还。2026年发行债券3000.00万元，债券年利率按2.5%测算，债券期限为30年。利息按半年支付，本金到期一次性偿还。

本项目应付债券利息共4500.00万元，其中计入建设期利息150.00万元，计入经营期财务费用的债券利息共4350.00万元。债券利率以最终发行利率为准。

(3) 折旧摊销

本项目固定资产原值9270.00万元，折旧年限按30年计，残值率按5%计，年折旧费用293.55万元。

（二）资金测算平衡情况

本项目在债券存续期间，收入合计约23231.41万元，扣除相应成本后收益合计约为11784.14万元。此次专项债券利率按2.5%计息，债券本息共计10500万元。综合考虑预计项目收益对融资成本覆盖倍数为1.12倍，满足融资收益覆盖倍数>1的要求，能够实现项目收益和融资的自求平衡。

资金测算平衡表（单位：万元）

序号	项目	合计	建设期		运营期							
			2025年	2026年	2027年	2028年	2029年	2030年	2031年	2032年	2033年	2034年
1	经营活动净现金流量（1.1-1.2）	11781.76			229.02	300.71	372.17	386.46	387.93	380.15	377.60	369.33
1.1	现金流入	25322.23			511.44	598.93	686.42	710.51	720.53	720.53	726.63	726.63
1.1.1	专项收入	23231.41			469.21	549.48	629.74	651.84	661.04	661.04	666.63	666.63
1.1.2	补贴收入	0.00			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.1.3	增值税销项税额	2090.82			42.23	49.45	56.68	58.67	59.49	59.49	60.00	60.00
1.1.4	土地出让收入	0.00										
1.2	现金流出	13540.47			282.42	298.22	314.25	324.05	332.60	340.38	349.03	357.30
1.2.1	经营成本	11286.81			237.02	244.80	252.78	260.41	268.11	275.96	284.10	292.43
1.2.2	增值税进项税额	753.47			15.84	16.31	16.80	17.31	17.83	18.36	18.91	19.48
1.2.3	税金及附加	160.46			3.17	3.97	4.79	4.97	5.00	4.93	4.93	4.87
1.2.4	增值税	1337.35			26.39	33.14	39.88	41.36	41.66	41.13	41.09	40.52
1.2.5	所得税	2.38			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）	-9114.00	-4809.50	-4304.50								
2.1	现金流入	0.00										
2.2	现金流出	9114.00	4809.50	4304.50								
2.2.1	建设投资	9114.00	4809.50	4304.50								
2.2.2	维持运营投资	0.00										
2.2.3	流动资金	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）	-1236.00	4809.50	4304.50	-150.00	-150.00	-150.00	-150.00	-150.00	-150.00	-150.00	-150.00
3.1	现金流入	9270.00	4850.00	4420.00								
3.1.1	项目资本金投入	3270.00	1850.00	1420.00								
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	6000.00	3000.00	3000.00								
3.1.5	短期借款	0.00										
3.1.6	市场化融资	0.00	0.00	0.00								
3.2	现金流出	10506.00	40.50	115.50	150.00	150.00	150.00	150.00	150.00	150.00	150.00	150.00

序号	项目	合计	建设期		运营期							
			2025年	2026年	2027年	2028年	2029年	2030年	2031年	2032年	2033年	2034年
3.2.1	债券利息支付	4500.00	37.50	112.50	150.00	150.00	150.00	150.00	150.00	150.00	150.00	150.00
3.2.2	债券发行费用	6.00	3.00	3.00								
3.2.3	偿还债券本金	6000.00	0.00	0.00	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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.2.5	市场化融资付息	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4	净现金流量（1+2+3）	1431.76	0.00	0.00	79.02	150.71	222.17	236.46	237.93	230.15	227.60	219.33
5	累计盈余资金		0.00	0.00	79.02	229.73	451.90	688.36	926.29	1156.44	1384.04	1603.37

续表：

序号	项目	合计	运营期										
			2035年	2036年	2037年	2038年	2039年	2040年	2041年	2042年	2043年	2044年	2045年
1	经营活动净现金流量（1.1-1.2）	11781.76	370.54	367.76	358.74	349.43	356.87	347.02	336.86	476.18	476.75	465.67	461.96
1.1	现金流入	25322.23	737.44	744.09	744.09	744.09	763.01	763.01	763.01	929.75	942.37	942.37	950.97
1.1.1	专项收入	23231.41	676.55	682.65	682.65	682.65	700.01	700.01	700.01	852.98	864.56	864.56	872.45
1.1.2	补贴收入	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.1.3	增值税销项税额	2090.82	60.89	61.44	61.44	61.44	63.00	63.00	63.00	76.77	77.81	77.81	78.52
1.1.4	土地出让收入	0.00											
1.2	现金流出	13540.47	366.90	376.33	385.35	394.66	406.14	415.99	426.15	453.57	465.62	476.70	489.01
1.2.1	经营成本	11286.81	301.11	310.00	319.10	328.47	338.29	348.23	358.47	370.55	381.52	392.70	404.30
1.2.2	增值税进项税额	753.47	20.06	20.66	21.28	21.92	22.58	23.26	23.96	24.68	25.42	26.18	26.96
1.2.3	税金及附加	160.46	4.90	4.89	4.81	4.75	4.85	4.76	4.68	6.25	6.29	6.19	6.19
1.2.4	增值税	1337.35	40.83	40.78	40.16	39.52	40.42	39.74	39.04	52.09	52.39	51.63	51.56
1.2.5	所得税	2.38	0.00	0.00	0.00	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）	-9114.00											
2.1	现金流入	0.00											
2.2	现金流出	9114.00											
2.2.1	建设投资	9114.00											
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）	-1236.00	-150.00	-150.00	-150.00	-150.00	-150.00	-150.00	-150.00	-150.00	-150.00	-150.00	-150.00
3.1	现金流入	9270.00											
3.1.1	项目资本金投入	3270.00											
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	6000.00											
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	10506.00	150.00	150.00	150.00	150.00	150.00	150.00	150.00	150.00	150.00	150.00	150.00
3.2.1	债券利息支付	4500.00	150.00	150.00	150.00	150.00	150.00	150.00	150.00	150.00	150.00	150.00	150.00

序号	项目	合计	运营期										
			2035年	2036年	2037年	2038年	2039年	2040年	2041年	2042年	2043年	2044年	2045年
3.2.2	债券发行费用	6.00											
3.2.3	偿还债券本金	6000.00	0.00	0.00	0.00	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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.2.5	市场化融资付息	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4	净现金流量 (1+2+3)	1431.76	220.54	217.76	208.74	199.43	206.87	197.02	186.86	326.18	326.75	315.67	311.96
5	累计盈余资金		1823.91	2041.67	2250.41	2449.84	2656.71	2853.73	3040.59	3366.77	3693.52	4009.19	4321.15

续表：

序号	项目	合计	运营期										
			2046年	2047年	2048年	2049年	2050年	2051年	2052年	2053年	2054年	2055年	2056年
1	经营活动净现金流量 (1.1-1.2)	11781.76	450.20	448.63	445.58	433.40	420.15	428.92	414.86	400.39	395.48	394.42	378.58
1.1	现金流入	25322.23	950.97	964.61	973.99	973.99	973.99	998.94	998.94	998.94	1010.08	1025.98	1025.98
1.1.1	专项收入	23231.41	872.45	884.96	893.57	893.57	893.57	916.46	916.46	916.46	926.68	941.27	941.27
1.1.2	补贴收入	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.1.3	增值税销项税额	2090.82	78.52	79.65	80.42	80.42	80.42	82.48	82.48	82.48	83.40	84.71	84.71
1.1.4	土地出让收入	0.00											
1.2	现金流出	13540.47	500.77	515.98	528.41	540.59	553.84	570.02	584.08	598.55	614.60	631.56	647.40
1.2.1	经营成本	11286.81	416.16	428.51	441.19	454.17	467.53	481.50	495.68	510.27	525.41	541.04	557.00
1.2.2	增值税进项税额	753.47	27.77	28.60	29.46	30.35	31.26	32.19	33.16	34.15	35.18	36.23	37.32
1.2.3	税金及附加	160.46	6.09	6.12	6.12	6.00	5.89	6.04	5.92	5.80	5.79	5.81	5.69
1.2.4	增值税	1337.35	50.75	51.05	50.96	50.07	49.16	50.29	49.32	48.33	48.22	48.48	47.39
1.2.5	所得税	2.38	0.00	1.70	0.68	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)	-9114.00											
2.1	现金流入	0.00											
2.2	现金流出	9114.00											
2.2.1	建设投资	9114.00											
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)	-1236.00	-150.00	-150.00	-150.00	-150.00	-150.00	-150.00	-150.00	-150.00	-150.00	-3112.50	-3037.50
3.1	现金流入	9270.00											
3.1.1	项目资本金投入	3270.00											
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	6000.00											
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	10506.00	150.00	150.00	150.00	150.00	150.00	150.00	150.00	150.00	150.00	3112.50	3037.50
3.2.1	债券利息支付	4500.00	150.00	150.00	150.00	150.00	150.00	150.00	150.00	150.00	150.00	112.50	37.50
3.2.2	债券发行费用	6.00											
3.2.3	偿还债券本金	6000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3000.00	3000.00

序号	项目	合计	运营期										
			2046年	2047年	2048年	2049年	2050年	2051年	2052年	2053年	2054年	2055年	2056年
3.2.4	市场化融资还本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.2.5	市场化融资付息	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4	净现金流量 (1+2+3)	1431.76	300.20	298.63	295.58	283.40	270.15	278.92	264.86	250.39	245.48	-2718.08	-2658.92
5	累计盈余资金		4621.35	4919.98	5215.56	5498.96	5769.11	6048.03	6312.89	6563.28	6808.76	4090.68	1431.76

五、项目绩效目标

目标 1：新建火峰山片区 DN300-DN600 污水管道 8.5 千米及相关配套设施；梨树坪湿地公园园区海绵城市化改造及配套生态提升面积 670 亩，新建生态沟渠 5 千米，道路改造 3 千米，透水道路改造 5000 平方米；湿地生态系统修复面积 490 亩，新建浅水池、沉沙池 4 处，新增水生植物 2000 平方米；新建集压缩规模（100T/D）生活垃圾中转站，生活垃圾分类分拣室、公共卫生间为一体的环卫基地 1 个，地埋式垃圾收集站 1 个等。

目标2：在2026年底完成项目竣工验收。

目标3：债券存续期内实现年度收支平衡和总体收支平衡。

六、潜在影响项目的风险评估

项目可能存在施工、运营、投资测算不准确等影响项目收益或者融资平衡结果的风险等因素，通过实施机构采取合理可控的风险控制措施能够有效地规避、减轻相关风险的发生，经评估，项目风险可控。

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

本项目主管部门是达州高新区生态环境局，项目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。

本项目项目单位为达州国鑫产业发展有限责任公司，项目单位承担项目具体实施运营工作，保障项目资产在债券存续期内均能得到有效使用和管理，发挥项目应有的公益性和经济性，按预期实现项目收益，保障专项债的还本付息。运营期资金实行统一管理，由财务单独立账、核算，资金使用严格按计划进行，并接受上级有关部门的监督和检查。项目单位强化企业管理，创建现代化管理模式从细节上规范、约束企业，使企业的管理体制逐步走上科学化的轨道，创造较好的企业效益和社会效益。从管理、技术、安全、生产等四个方面细化业务流程和标准，量化考核指标。通过推行精、准的规范和加强细、严的控制，运用科学管理方法和科技手段，全面推进项目规范化管理升级。

项目单位不断挖掘项目自身的开发潜力有效规避市场风险。抓好经营工作，实现互利共赢和取得良好的经济效益。项目单位做好记账、核算等基础工作，正确、及时、全面真实地反映企业的经济活动，财产资金变化、成本费用开支和经营成果。通过建立和健全各种手续制度，如实反映资金活动的情况按期进行财产清查，做到账账相符、账实相符。通过会计信息，不断改善经营管理，促进企业合理使用资金，降低费用水平，提高经济效益。

九、补充说明

根据发行计划及额度安排，此项目债券资金总需求6000.00万元，根据地方政府债务限额管理要求和项目实施进展情况，本次拟发行3000.00万元，期限30年。

