

2025 年吴起县城区新建停车场及配套设施项目专项债券实施方案

主管部门：吴起县城市管理执法局

财政部门：吴起县财政局

实施单位：吴起县城市管理执法局

编制时间：二〇二五年五月



目 录

一、 项目基本情况..... 1

 （一） 项目总体情况介绍..... 1

 （二） 项目实施的具体方案..... 2

 （三） 经济社会环境效益分析..... 5

 （四） 项目立项、批复情况..... 6

 （五） 项目实施绩效目标..... 6

 （六） 项目运营主体基本情况..... 7

二、 项目投资估算及资金筹措方案..... 8

 （一） 项目概算..... 8

 （二） 资金筹措方案..... 13

三、 项目预期收益、成本、融资平衡情况..... 14

 （一） 与项目相关的收支情况..... 14

 （二） 资金测算平衡表..... 24

 （三） 其他需要说明的事项..... 27

四、 项目风险评估及控制措施..... 27

 （一） 影响项目收益和融资平衡结果的风险因素..... 27

 （二） 主要风险控制措施..... 29

五、 债券发行方案..... 30

 （一） 发行依据..... 30

 （二） 发行计划..... 31

 （三） 发行场所..... 32

 （四） 品种和数量..... 32

 （五） 时间安排..... 32

 （六） 上市安排..... 32

 （七） 兑付安排..... 32

 （八） 发行费用..... 32

 （九） 招投标..... 32

 （十） 分销..... 33

 （十一） 发行款缴纳..... 33

六、 信息披露计划..... 33

 （一） 每期债券发行日五个工作日之前披露..... 33

 （二） 每期债券发行结束当日披露..... 34

 （三） 每期债券付息、兑付日五个工作日之前披露..... 34

 （四） 每期债券存续期内定期披露内容..... 34

 （五） 每期债券存续期内随时披露内容..... 34

前 言

2017 年，财政部印发了《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)围绕健全规范的地方政府举债融资机制，依法完善专项债券管理，着力发展实现项目收益与融资自求平衡的专项债券品种。同时，在 2019 年 6 月份，中共中央办公厅、国务院办公厅印发《关于做好地方政府专项债券发行及项目配套融资工作的通知》指出，把开大“前门”和严堵“后门”协调起来，在严格控制地方政府隐性债务、坚决遏制隐性债务增量、坚决不走无序举债搞建设之路的同时，鼓励依法依规通过市场化融资解决项目资金来源。

新预算法实施以来，陕西省政府坚决贯彻党中央要求，严格落实《中华人民共和国预算法》和《国务院关于加强地方政府性债务管理的意见》（国发〔2014〕43 号）等文件精神，在风险可控的前提下依法依规适度举债，保障重点领域合理融资需求，确保政府融资在本级财政可承受能力范围内量力而行。为了加强政府债务管理，2016 年陕西省发布了《陕西省人民政府关于印发陕西省政府性债务风险应急处置预案的通知》（陕财办〔2016〕172 号）文件，建立陕西省政府债务应急处置机制，提前防范财政金融风险。本次发行交通基础设施领域专项债券（以下简称“专项债券”），是在遵循市场规则的基础上，积极探索交通基础设施领域资金筹措的又一重大举措。本次专项债券还本付息的资金来源于项目自身收入，债务风险锁定在项目内，并按照市场规则向投资者进行详细的项目信息披露，保障投资者权益，更好地发挥专项债券对地方稳增长、促改革、调结构、惠民生、防风险的支持作用。

一、项目基本情况

（一）项目总体情况介绍

1.项目区位概况

吴起县位于陕西省延安市的西北部，西北邻定边县，东南接志丹县，东北边靖边县，西南毗邻甘肃华池县。介于北纬 36°33'33"—37°24'27"，东经 107°38'57"—108°32'49"之间，南北长 93.4 千米，东西宽 79.89 千米，总面积 3791.5 平方千米。

2024 年，吴起县坚持“项目支撑、城乡统筹、能源强基、生态优先、产业富民、实干兴县”战略，积极应对经济下行压力和各种困难，大力创新，主动作为，推动经济发展稳中有进、持续向好。

全县完成地区生产总值 217.25 亿元；按不变价计算，增长 5.9%。分产业看：第一产业增加值 9.80 亿元，增长 5.0%；第二产业增加值 149.65 亿元，增长 6.4%；第三产业增加值 57.80 亿元，增长 5.1%。三次产业占 GDP 比重为 4.5:68.9: 26.6。

2.项目建设必要性

（1）项目建设是完善公共服务设施，解决“停车难”问题的需要

吴起县的汽车停车位基础设施在当地及周边均处于起步阶段，由于涉及城镇规划等方面，吴起县城区停车位数量较少、停车场数量不多。本项目建成运营后，可解决以往吴起县停车紧、停车难，为了停车满城找停车位的局面，缓解吴起县城区停车位不足的问题；并大大方便当地群众及游客就近停车，提升城市形象。

（2）项目建设是缓解周边交通压力的需要

近年来，随着社会经济的快速发展，吴起县私家车辆越来越多，停车问题已尤为突出。再加上旅游旺季车辆的增多，城区交通压力越来越大，停车难的问题也日益突出。

本项目的建设，可有效缓解周围市政道路划分的路内停车场的停车压力，提高周围市政道路的通行能力；对吴起县城镇交通的缓堵保畅工作，完善城镇交通基础设施建设具有积极作用项目建成运营后，能够促进城镇公共服务设施建设的推进，提高城镇的公共服务水平和质量及对外旅游观光形象，对外的知名度和影响力，可增加城镇游客数量，增加收入，促进当地经济的发展，是国家新型城镇化建设的需要。

综上，项目的建设符合国家地方发展规划，项目的建设是十分必要和可行的。

3.项目所在位置（卫星图）

项目选址位于吴起县。项目区位图如下图 1-1 所示。



图 1-1 项目所在区位图

（二）项目实施的具体方案

1.项目名称

吴起县城区新建停车场及配套设施项目

2.项目建设规模及内容

根据《吴起县行政审批服务局关于吴起县城区新建停车场及配套设施项目初步设计的批复》（吴行审投资发(2025)266 号），本项目建设内容为：

在小沟门、陈蒿湾、刘渠子等等十处新建 10 处停车场，1500 个停车位、150 个充电桩及配套设施等。

3.项目主管部门

本项目主管部门是吴起县城市管理执法局。

部门职责：

（一）贯彻执行国家和省、市有关城市管理执法方面的法律、法规和政策,草拟相关地方性法规、制度和规定并监督执行。编制城市管理发展战略、中长期规划、年度发展计划并组织实施。

(二)负责城市市政公用事业管理工作,研究拟订行业管理办法,承建、运行、维护行业服务规范并组织实施。

(三)负责城市排水、天然气、液化气、市容市貌、内涝防治、生活垃圾处理、市政设施、地下综合管廊(廊)、数字化城市管理、人造景观、城市停车场、城市公共空间、临时便民市场、公共照明、集中供热、海绵城市、城市综合管网、污水处理、城市管理应急响应等行业管理工作及相关工程建设项目的申报、组织实施工作。

(四)负责城市环境卫生、公厕、建筑垃圾处理、公共供水、污水处理、燃气等行业的监督管理工作。

(五)负责对城市管理工作的业务指导,依法行使城市管理执法职责,负责全县城市管理执法队伍建设。

(六)指导城市市政公用设施建设的安全运行工作;负责县城区城市管理应急工作。

(七)负责在县城区内道路、桥梁、灯杆等城市市政设施上设置小型户外广告权的招标、拍卖、出让工作。

(八)负责城市道路占用挖掘等费用的收缴和管理。负责城区内临时占用、挖掘城市道路,依附城市道路建设各类管线、杆线设置、迁移、拆卸、改动,城市道路照明设施或在设施上拉线接电悬挂物品的管理工作。

(九)组织协调开展城市管理方面的专项执法行动和应急保障、抢险救援等工作。负责对跨区域或重大复杂城市管理违法违规案件的协调、督办和查处。

(十)承担由住建、自然资源、生态环境、市场监管、水务、交警等部门划入的有关城市管理执法督察职责。

(十一)负责县城内集中供热、污水处理厂及垃圾填埋场的运行和管理。

(十二)负责县城区内社会生活噪声污染、建筑施工噪声污染、建筑施工扬尘污染、餐饮服务业油烟污染、露天烧烤污染、城市焚烧沥青塑料垃圾等烟尘和恶臭污染、露天焚烧秸秆落叶等烟尘污染、燃放烟花爆竹污染、燃烧非清洁型煤污染等的行政处罚。

(十三)负责户外公共场所食品销售和餐饮摊点等无照经营、随意摆放、占道经营、无证经营、违规设置户外广告以及违法回收贩卖药品等的行政处罚。

(十四)负责向城区内河道倾倒废弃物和垃圾及违规取土、城市河道违法建筑拆除等的行政处罚。

(十五)负责城区内公共照明和亮化美化管理工作。

(十六)负责城市管理委员会的日常工作;负责相关行政复议、应诉的组织工作;负责提议召开县城市管理委员会工作会议;负责协调城管委相关成员单位处理城市管理工作的矛盾和问题;组织协调城市管理联合执法工作。

(十七)负责本系统本单位安全监管工作。

(十八)完成县委、县政府交办的其他任务。

4.项目实施单位

本项目实施单位为吴起县城市管理执法局。

5.项目建设期

本项目建设期为 2025 年 6 月—2025 年 12 月，共 7 个月。

6.项目总投资

项目总投资额 2,381.00 万元，其中，建筑工程费 2,076.49 万元，占总投资的 87.21%；工程建设其他费用 202.40 万元，占总投资的 8.50%；基本预备费 102.11 万元，占总投资的 4.29%。

7.项目进展情况

截止目前，项目已获得可研批复、初步设计批复、稳评、用地预审、地规、工规、用地情况说明等手续。

8.项目建设方案

项目设计原则使停车位最大化，设计停车场防火类型为 I 类。项目停车场汽车停车方式设计为垂直式，采用后退式停车方式，停车场小型车位长度为 5.5m，宽度为 3.5m；大型车位长度为 11m，宽度为 4.5m，项目停车场内道路采用沥青混凝土路面结构，停车场通车道宽度为 6m，停车场内道路设计时速 20kmh。

平面竖向设计根据实测现状资料，考虑衔接相交道路，结合周边建筑物室外地坪标高，考虑区域排水的顺畅性及土方等因素，进行竖向高程设计，设计最小纵坡 0.3%，最大纵坡 1.43%，通道横坡 1.0%。

本次工程设计参照邻近区域地质资料进行路基设计。依照规程、规范，参照已建道

路路基设计与施工的经验，本着因地制宜、就地取材的原则，并采用经济合理的排水防护工程及病害防治措施，防止各种不利因素对路基的危害，施工时应充分重视路基施工质量，确保路基具有足够的强度和稳定性。

9.项目实施进度

根据本项目建设规模及内容，拟定建设期从2025年6月至2025年12月。其中，2025年6月前为项目前期准备阶段；

2025年6月至2025年11月为项目施工及设备安装阶段；

2025年12月为竣工验收交付阶段。

（三）经济社会环境效益分析

1.社会效益分析

社会效益多元且深远。从城市交通层面来看，停车场有效缓解了停车难问题，改善了交通秩序，提升了道路通行效率，让城市交通运行更加顺畅有序，增强了居民出行的便利性与舒适度。在社会就业方面，项目建设与运营全过程创造了丰富的就业岗位，涵盖高技能的工程师、设计师，以及基础岗位的施工工人、收费员、管理员等，极大地缓解了社会就业压力，提高了居民收入水平。同时，良好的停车环境作为城市基础设施完善的重要标志，提升了城市整体形象，增强了城市对人才、投资的吸引力，促进了城市的可持续发展与社会和谐稳定。

2.经济效益分析

合理规划和建设地面停车场有助于缓解城市交通拥堵状况，减少因交通拥堵导致的时间成本和经济损失。当车辆有合适的停放场所时，就不会随意乱停乱放，从而保障道路的畅通，提高交通运输效率，降低因交通堵塞造成的燃油消耗、车辆损以及人们的时间浪费等间接成本，从社会层面上带来经济效益。虽然这部分效益并非直接归停车场所有者所有，但会对整个城市的经济发展产生积极影响。

3.环境效益分析

为了控制项目建设过程和建成后产生的污染，项目本身可采取必要的污染防治措施，结合本报告提出的环保措施建议，在落实各项减缓措施的前提下，可把污染物的排

放降低到最低水平。同时，建议项目建成后，应进行环境保护专项验收，保证处理设施与主体工程同时投入使用。综上所述，从环保角度出发，该项目建设是可行的。

（四）项目立项、批复情况

本项目已完成可研批复、初步设计批复、稳评、用地预审、地规、工规、用地情况说明等手续。本项目的立项及批复情况详见表 1-1。

表 1-1 立项及批复情况表

序号	文件名称	文件批号
1	《吴起县行政审批服务局关于吴起县城区新建停车场及配套设施项目可行性研究报告的批复》	吴行审投资发(2025)490号
2	《吴起县行政审批服务局关于吴起县城区新建停车场及配套设施项目初步设计的批复》	吴行审投资发(2025)266号
3	《吴起县社会稳定风险评估备案表》	/
4	《建设项目用地预审与选址意见书》	/
5	《建设用地规划许可证》	用字第 6106262025XS0003587号
6	《建设工程规划许可证》	建字第 6106262025GG000628号
7	《用地情况说明》	/

（五）项目实施绩效目标

本项目按照《陕西省政府专项债券项目资金绩效管理实施办法》、《陕西省政府专项债券项目事前绩效评估操作指南》要求，成立专项评估小组，运用科学合理的评估方法，对本项目立项必要性、投入产出经济性、绩效目标合理性、实施方案可行性、筹集资金合规性、偿债能力安全性等方面进行论证评估，并根据《政府专项债券项目事前绩效评估指标体系》，对项目进行了打分，得分为 91 分，最终给出“予以支持”的结论。

本项目的绩效指标详见表 1-2。

表 1-2 项目绩效指标表

项目名称						
吴起县城区新建停车场及配套设施项目						
主管部门	吴起县城市管理执法局		实施期限		2025 年 6 月至 2025 年 12 月	
资金金额（万元）	实施期资金总额		2,381.00 万元			
	其中：自有资金		1,181.00 万元			
	债券资金		1,200.00 万元			
	其他融资		/			
总体目标	实施期总目标					
	在小沟门、陈蒿湾、刘渠子等等十处新建 10 处停车场，1500 个停车位、150 个充电桩及配套设施等。因此，本项目的实施能有效地满足区域内的交通发展要求，对改善吴起县城区居住区居民生活条件有着非常重要的意义。					
	一级指标	二级指标	指标内容		指标值	备注
	成本指标	经济成本	初设批复投资偏离度（±%）		≤10%	
	产出指标	数量指标	停车场（处）		10	
			停车位（个）		1500	
			充电桩（个）		150	
		质量指标	项目建成合格率		100%	
			工程验收合格率		100%	
		时效指标	债券发行后年度使用率（%）		100%	
			竣工日期		2025 年 12 月	
	效益指标	社会效益	惠及人口（人）		≥45000	
			提供就业岗位（人）		≥20	
		经济效益	债券存续期内项目运营收益偏离值（±%）		≤10%	
			项目存续期总收益（万元）		2,332.85	

		可持续发展指	项目持续发挥作用期限	长期	
		标	对本行业未来可持续发展影响度	20 年	
	满意度指 标	服务对象满意 度指标	居民满意度	≥95%	

（六）项目运营主体基本情况

本项目建设完成后，由吴起县城市管理执法局负责本项目的运营管理工作。

二、项目投资估算及资金筹措方案

（一）项目概算

1.编制依据及原则

- （1）定额采用建设部建标〔1999〕221 号文颁发的《全国统一市政工程预算定额》；
- （2）《陕西省建筑工程综合概算定额》（1999）；
- （3）《全国统一市政工程预算定额陕西省价目表》费用定额（2001）；
- （4）《陕西省工程建设其它费用定额》（陕计设计〔1999〕091 号）；
- （5）《市政工程可行性研究投资估算编制办法》（建设部建标〔1996〕628 号文）；
- （6）国家发改委、建设部关于发布《项目勘察设计收费管理规定》的通知（计价格〔2002〕10 号）；
- （7）国家发改委关于印发《招标代理服务收费管理暂行办法》的通知（计价格〔2002〕1980 号）；
- （8）国家发改委制定的《建设项目前期工作咨询收费暂行规定》（计价格〔1999〕1283 号）；
- （9）国家发改委、建设部制定的《建设项目监理与相关服务收费标准》（发改价格〔2007〕670 号）；
- （10）陕西省发改委编制的《陕西省建设项目其他费用定额》（2012 年）；
- （11）吴起县平均物价水平、类似项目费用状况及相关估算指标。

2.项目总投资、分年度支出计划

项目总投资额 2,381.00 万元，其中，建筑工程费 2,076.49 万元，占总投资的 87.21%；工程建设其他费用 202.40 万元，占总投资的 8.50%；基本预备费 102.11 万元，占总投资的 4.29%。

项目的投资估算详见表 2-1、2-2，分年、分月度支出计划详见表 2-3、2-4。

表 2-1 项目总投资概算表

单位：万元

序号	项目名称	概算	占比
一	工程费用	2076.49	87.21%
二	工程建设其他费用	202.40	8.50%
三	基本预备费	102.11	4.29%
四	总投资	2381.00	100.00%

表 2-2 项目总投资概算明细表

序号	工程和费用名称	概算价值（万元）				技术经济指标				备注
		建筑工程费	设备购置费	安装工程费	其他费用	合计（万元）	单位	数量	单位造价(元)	
一	工程费用	2076.49				2076.49				
1	基础工程	1594.16								
1.1	混凝土路面	1195.62				1195.62	m²	39854	300	
1.2	路基处理	398.54				398.54	m²	39854	100	
2	排水工程	199.27								
2.1	雨水排水沟	199.27				199.27	m²	39854	50	
3	标识标线	119.56				119.56	m²	39854	30	
4	充电桩	57.00				57.00	个	150	3800	含安装
5	道闸系统	50.00				50.00	套	10	50000	
6	监控系统	50.00				50.00	套	10	50000	
7	消火栓	6.50				6.50	套	10	6500	
二	其他费用				202.40	202.40				
1	建设单位管理费				36.00	36.00				财建[2016]504 号
2	工程监理费				54.20	54.20				发改价格[2007]670 号、[2011]534 号、 [2015]299 号
3	工程勘察费				24.00	24.00				计价格【2002】10 号
4	工程设计费				38.80	38.80				计价格【2002】10 号
5	可研报告编制费				9.80	9.80				计价格[1999]1283 号
6	招标代理服务费				8.40	8.40				计价格[2002]1980 号、发改价格[2015]299 号
7	场地准备及临时				24.00	24.00				工程费 1%

	设施费									
8	工程保险费				7.20	7.20				工程费 0.3%
三	项目预备费				102.11	102.11				
四	总投资				2381.00	2381.00				

表 2-3 项目分年度投资计划表

单位：万元

序号	项目名称	小计	2025 年
一	工程费用	2076.49	2076.49
二	工程建设其他费用	202.40	202.40
三	基本预备费	102.11	102.11
四	总投资	2381.00	2381.00

表 2-4 项目 2025 年分月度投资计划表

单位：万元

序号	项目名称	小计	6 月	7 月	8 月	9 月	10 月	11 月	12 月
一	工程费用	2076.49	296.64	296.64	296.64	296.64	296.64	296.64	296.64
二	工程建设其他费用	202.40	28.91	28.91	28.91	28.91	28.91	28.91	28.91
三	基本预备费	102.11	14.59	14.59	14.59	14.59	14.59	14.59	14.59
四	总投资	2381.00	340.14	340.14	340.14	340.14	340.14	340.14	340.14

（二）资金筹措方案

1.资金筹措原则

（1）筹措渠道多样化

项目的建安资金是项目主要支出，本项目建安费用占比较高，所以在资金筹措时应尽量确保资金渠道多样化，以不同的组合来降低潜在的风险，提高资金筹措的有效性和稳定性。

（2）筹措计划科学化

不同时期的项目资金来源可能存在差别，在筹措资金时，应当根据实际的项目性质和实施过程制定科学合理的计划，为项目实施提供坚实的资金保障。

（3）筹措过程规范化

筹措过程需遵循国家法律法规和相应的规章制度，有秩序地进行资金筹措，以减少法律纠纷，提高项目实施效率，促进社会和谐稳定发展。

2.项目投资额、自有资金到位情况

本项目总投资 2,381.00 万元。资金构成为：

（1）申请发行地方政府专项债券 1,200.00 万元，占总投资的 50.40%；

（2）项目自有资金为 1,181.00 万元，占总投资的 49.60%，来源为财政配套，将根据工程实施进度逐步到位。

本项目债券资金、自有资金筹措计划详见表 2-5。

表 2-5 资金筹措计划表

单位：万元

序号	资金来源	合计	2025 年
1	专项债券	1200.00	1200.00
2	自有资金	1181.00	1181.00
3	合计	2381.00	2381.00

3.专项债券拟发行计划

本项目拟通过发行专项债券方式从社会筹资 1,200.00 万元。发行计划为 2025 年发

行 20 年期专项债券 1,200.00 万元。本项目债券发行计划详见表 2-6。

表 2-6 债券发行计划表

发行年份	发行额度（万元）	发行期限
2025 年	1,200.00	20 年期
合计	1,200.00	/

4.其他配套融资计划

本项目无其他配套融资计划。

三、项目预期收益、成本、融资平衡情况

（一）与项目相关的收支情况

1.项目预期收入预测

本项目建成后，项目的收益来源主要为停车费收入和充电桩收入。

（1）停车费收入

在小沟门、陈蒿湾、刘渠子等等十处新建 10 处停车场，1500 个停车位、150 个充电桩及配套设施等。

①日间停车位收入

本项目建成后可提供车位 1500 个。根据《吴起县机动车停放服务收费管理暂行办法》，日间收费标准为 3 元/次•车位，计时方式按每 3 小时为一个计费时段，不足三小时按三小时计算，停车不足三十分钟免费停放，24 小时最高不超过 20 元。

本项目日间停车费按照 3 元/次•车位计算，保守估计，每天一个停车位周转 2 次，收费时段为早 8 点到晚 8 点。白天负荷率按照 29%计算，逐年递增 1%，直至达到 40%峰值。经测算，债券存续期内日间停车位收入合计 2,378.16 万元。

②夜间停车位收入

根据《吴起县机动车停放服务收费管理暂行办法》，夜间（20 时至次日 8 时）实行计次收费，夜间收费标准为 5 元/次•车。本项目夜间停车费按照 5 元/次•车计算，白天负荷率按照 29%计算，逐年递增 1%，直至达到 40%峰值。经测算，债券存续期内夜间停

车位收入合计 1,981.80 万元。

（2）充电桩收入

根据建设内容，本项目充电桩共 150 个，本项目充电桩的收入包括电费和充电服务费，基于电费为代收性质，故本次测算对充电桩使用所消耗的电费收入和成本均不计算，仅指充电服务费收入：根据《陕西省电动汽车充电基础设施建设运营管理办法》文件中收费标准，乘用车充换电服务费上限为 0.45 元/千瓦时，本项目充电服务费估计为 0.40 元/千瓦时计算。停车场每天全部充电桩使用率首年为 27%，以后每年使用率增加 1%，直至达到 38% 稳定状态为止。每个充电桩每天占用率 29%，以后每年使用率增加 1%，直至到 40% 的稳定状态为止。

计算公式：

充电桩收入=充电桩数量*每天全部充电桩使用率*单个充电桩每天使用率*每车每小时充电量*每天开放时间*年充电桩开放天数*单价。

经测算，债券存续期内充电桩收入合计 512.36 万元。

经测算，债券存续期内业务活动各项收入共计 4,872.32 万元，预测如表 3-2 所示。

表 3-2 项目预期收入表（2025 年-2045 年）

单位：万元

序号	项目	合计	2025 年	2026 年	2027 年	2028 年	2029 年	2030 年	2031 年	2032 年	2033 年	2034 年	2035 年
一	收入合计	4872.32	0.00	187.48	194.53	201.62	208.74	215.91	223.11	230.35	237.63	244.95	252.31
1	停车费收入	4359.96	0.00	172.26	178.20	184.14	190.08	196.02	201.96	207.90	213.84	219.78	225.72
	停车天数		0.00	360	360	360	360	360	360	360	360	360	360
1.1	日间停车位收入	2378.16	0.00	93.96	97.20	100.44	103.68	106.92	110.16	113.40	116.64	119.88	123.12
	车位数量		0.00	1500	1500	1500	1500	1500	1500	1500	1500	1500	1500
	单价（元/次）		0.00	3.00	3.00	3.00	3.00	3.00	3.00	3.00	3.00	3.00	3.00
	周转次数（次）		0.00	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2
	负荷率（%）		0.00	29.00%	30.00%	31.00%	32.00%	33.00%	34.00%	35.00%	36.00%	37.00%	38.00%
1.2	夜间停车收入	1981.80	0.00	78.30	81.00	83.70	86.40	89.10	91.80	94.50	97.20	99.90	102.60
	车位数量		0.00	1500	1500	1500	1500	1500	1500	1500	1500	1500	1500
	单价（元/次）		0.00	5.00	5.00	5.00	5.00	5.00	5.00	5.00	5.00	5.00	5.00
	负荷率（%）		0.00	29.00%	30.00%	31.00%	32.00%	33.00%	34.00%	35.00%	36.00%	37.00%	38.00%
2	充电桩收入	512.36	0.00	15.22	16.33	17.48	18.66	19.89	21.15	22.45	23.79	25.17	26.59
	充电桩个数（个）		0.00	150	150	150	150	150	150	150	150	150	150
	充电服务费（元/千瓦时）		0.00	0.40	0.40	0.40	0.40	0.40	0.40	0.40	0.40	0.40	0.40
	充电量（千瓦时）		0.00	15	15	15	15	15	15	15	15	15	15
	每天使用时间（h）		0.00	6	6	6	6	6	6	6	6	6	6
	每天全部充电桩使用率		0.00	27.00%	28.00%	29.00%	30.00%	31.00%	32.00%	33.00%	34.00%	35.00%	36.00%
	每个充电桩使用率		0.00	29.00%	30.00%	31.00%	32.00%	33.00%	34.00%	35.00%	36.00%	37.00%	38.00%
	充电天数（天）		0.00	360	360	360	360	360	360	360	360	360	360

(续上表)

序号	项目	合计	2036 年	2037 年	2038 年	2039 年	2040 年	2041 年	2042 年	2043 年	2044 年	2045 年
一	收入合计	4872.32	259.71	267.15	267.93	268.70	268.70	268.70	268.70	268.70	268.70	268.70
1	停车费收入	4359.96	231.66	237.60	237.60	237.60	237.60	237.60	237.60	237.60	237.60	237.60
	停车天数		360	360	360	360	360	360	360	360	360	360
1.1	日间停车位收入	2378.16	126.36	129.60	129.60	129.60	129.60	129.60	129.60	129.60	129.60	129.60
	车位数量		1500	1500	1500	1500	1500	1500	1500	1500	1500	1500
	单价（元/次）		3.00	3.00	3.00	3.00	3.00	3.00	3.00	3.00	3.00	3.00
	周转次数（次）		2	2	2	2	2	2	2	2	2	2
	负荷率（%）		39.00%	40.00%	40.00%	40.00%	40.00%	40.00%	40.00%	40.00%	40.00%	40.00%
1.2	夜间停车收入	1981.80	105.30	108.00	108.00	108.00	108.00	108.00	108.00	108.00	108.00	108.00
	车位数量		1500	1500	1500	1500	1500	1500	1500	1500	1500	1500
	单价（元/次）		5.00	5.00	5.00	5.00	5.00	5.00	5.00	5.00	5.00	5.00
	负荷率（%）		39.00%	40.00%	40.00%	40.00%	40.00%	40.00%	40.00%	40.00%	40.00%	40.00%
2	充电桩收入	512.36	28.05	29.55	30.33	31.10	31.10	31.10	31.10	31.10	31.10	31.10
	充电桩个数（个）		150	150	150	150	150	150	150	150	150	150
	充电服务费（元/千瓦时）		0.40	0.40	0.40	0.40	0.40	0.40	0.40	0.40	0.40	0.40
	充电量（千瓦时）		15	15	15	15	15	15	15	15	15	15
	每天使用时间（h）		6	6	6	6	6	6	6	6	6	6
	每天全部充电桩使用率		37.00%	38.00%	39.00%	40.00%	40.00%	40.00%	40.00%	40.00%	40.00%	40.00%
	每个充电桩使用率		39.00%	40.00%	40.00%	40.00%	40.00%	40.00%	40.00%	40.00%	40.00%	40.00%
	充电天数（天）		360	360	360	360	360	360	360	360	360	360

2.项目运营支出预测

本项目预期支出主要包括运营支出、经营税收支出两部分，其中运营支出包括工资福利费、外购燃料动力费、管理费、修理费等；经营税收支出包括增值税、城市维护建设税、教育费附加、地方教育费附加。本项目业务活动预期支出预测如下：

（1）运营支出

①工资及福利费

本项目定员 20 人，根据《陕西省人力资源和社会保障厅关于调整最低工资标准的通知》陕人社发〔2021〕5 号，吴起县执行二类区最低工资标准；全日制最低月工资标准为 2050 元，非全日制小时最低工资标准为 20 元。本项目按人均工资及福利费 3000 元/月/人计算，每五年涨幅 3%，经测算，本项目债券存续期内产生工资及福利费共计 1,506.11 万元。

②外购燃料动力费

本项目运营期年耗电量约 3.52 万度。根据陕西省阶梯电价分档标准及收费标准，本项目电价按 0.5963 元/度计算；项目运营期年耗水量 1.12 万吨，根据《吴起县物价局公告（自来水阶梯价格第 2 号）》文件，本项目水费按 6.83 元/m³计算，项目运营期动力费按每年 0.5%增长率保守计算。测算得出债券存续期内外购燃料动力费支出为 204.66 万元。

③管理费

本项目管理费按年收入的 2%计算，经测算，本项目债券存续期内产生管理费共计 82.56 万元。

④修理费

本项目修理费按固定资产原值的 0.3%计算，经测算，本项目债券存续期内产生修理费共计 137.17 万元。

（2）经营税收支出

根据《中华人民共和国增值税暂行条例》及国家税务总局关于充换电业务相关税率要求，各单位自 2022 年 5 月 1 日起，充换电业务中电费和充电服务费统一按照 13%的税率申报缴纳增值税，适用城建税率为 5%，教育费附加、地方教育费附加征收比例为

3%、2%。经测算，本项目债券存续期内产生经营税收支出共计 616.59 万元。

汇总以上各项成本，测算得出项目债券运营期内共计成本 2,539.47 万元。本项目的费用预测见下表 3-4 所示。

表 3-4 项目运营支出表（2025 年-2045 年）

单位：万元

序号	项目	合计	2025 年	2026 年	2027 年	2028 年	2029 年	2030 年	2031 年	2032 年	2033 年	2034 年	2035 年
一	运营支出合计	2539.47	0.00	115.46	112.71	113.72	118.60	119.66	122.88	123.96	125.03	126.12	127.21
1	外购燃力及动力费	204.66	0.00	9.76	9.80	9.85	9.90	9.95	10.00	10.05	10.10	10.15	10.20
2	人员工资及福利费用	1506.11	0.00	72.00	72.00	72.00	72.00	72.00	74.16	74.16	74.16	74.16	74.16
3	管理费用	82.56	0.00	3.75	3.79	3.82	3.86	3.90	3.94	3.98	4.02	4.06	4.10
4	维修费用	137.17	0.00	6.23	6.29	6.35	6.42	6.48	6.55	6.61	6.68	6.75	6.81
5	相关税费	616.59	0.00	23.73	24.62	25.51	26.42	27.32	28.23	29.15	30.07	31.00	31.93
5.1	增值税	560.53	0.00	21.57	22.38	23.20	24.01	24.84	25.67	26.50	27.34	28.18	29.03
5.2	城市建设维护	28.03	0.00	1.08	1.12	1.16	1.20	1.24	1.28	1.33	1.37	1.41	1.45
5.3	教育费附加	16.82	0.00	0.65	0.67	0.70	0.72	0.75	0.77	0.80	0.82	0.85	0.87
5.4	地方教育费附加	11.21	0.00	0.43	0.45	0.46	0.48	0.50	0.51	0.53	0.55	0.56	0.58

(续上表)

序号	项目	合计	2036 年	2037 年	2038 年	2039 年	2040 年	2041 年	2042 年	2043 年	2044 年	2045 年
一	运营支出合计	2539.47	130.53	131.63	131.89	132.15	132.32	134.78	134.95	135.12	135.29	135.46
1	外购燃力及动力费	204.66	10.25	10.31	10.36	10.41	10.46	10.51	10.57	10.62	10.67	10.73
2	人员工资及福利费用	1506.11	76.38	76.38	76.38	76.38	76.38	78.68	78.68	78.68	78.68	78.68
3	管理费用	82.56	4.14	4.18	4.23	4.27	4.31	4.35	4.40	4.44	4.49	4.53
4	维修费用	137.17	6.88	6.95	7.02	7.09	7.16	7.23	7.30	7.38	7.45	7.53
5	相关税费	616.59	32.87	33.81	33.91	34.00	34.00	34.00	34.00	34.00	34.00	34.00
5.1	增值税	560.53	29.88	30.73	30.82	30.91	30.91	30.91	30.91	30.91	30.91	30.91
5.2	城市建设维护	28.03	1.49	1.54	1.54	1.55	1.55	1.55	1.55	1.55	1.55	1.55
5.3	教育费附加	16.82	0.90	0.92	0.92	0.93	0.93	0.93	0.93	0.93	0.93	0.93
5.4	地方教育费附加	11.21	0.60	0.61	0.62	0.62	0.62	0.62	0.62	0.62	0.62	0.62

3.发行费用

本项目债券发行费用按照债券发行计划中发行金额的 1‰预计，预计 2025 年债券发行费用为 1.20 万元。

4.债券利息

按照本项目专项债券发行计划，2025 年申请 20 年期专项债券 1,200.00 万元，以年利率 3%预计每年利息支出，利息按每半年支付一次。债券利息支出如表 3-5 所示。

表 3-5 债券利息支出预测表

单位：万元

年份	还本金额	债券利息支出
2026 年	0.00	36.00
2027 年	0.00	36.00
2028 年	0.00	36.00
2029 年	0.00	36.00
2030 年	0.00	36.00
2031 年	0.00	36.00
2032 年	0.00	36.00
2033 年	0.00	36.00
2034 年	0.00	36.00
2035 年	0.00	36.00
2036 年	0.00	36.00
2037 年	0.00	36.00
2038 年	0.00	36.00
2039 年	0.00	36.00
2040 年	0.00	36.00
2041 年	0.00	36.00
2042 年	0.00	36.00

2043 年	0.00	36.00
2044 年	0.00	36.00
2045 年	1200.00	36.00
合计	1200.00	720.00

本项目通过发行债券达到项目总投资的 50.40%，符合投资需求，2025 年的债券利率按照 3%计算，根据债券发行计划及利率计算每年财务费用。债券发行计划为 2025 年申请 20 年期专项债券 1,200.00 万元，总利息为 720.00 万元。

5.其他配套融资利息

本项目无其他配套融资利息。

（二）资金测算平衡表

序号	项目名称	合计	2025 年	2026 年	2027 年	2028 年	2029 年	2030 年	2031 年	2032 年	2033 年	2034 年	2035 年
一	现金流入	7253.32	2381.00	187.48	194.53	201.62	208.74	215.91	223.11	230.35	237.63	244.95	252.31
1	业务活动现金流入	4872.32	0.00	187.48	194.53	201.62	208.74	215.91	223.11	230.35	237.63	244.95	252.31
2	融资活动现金流入	1200.00	1200.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.1	债券融资款	1200.00	1200.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.2	其他融资款	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	资本金投入	1181.00	1181.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
二	现金流出	6840.47	2381.00	151.46	148.71	149.72	154.60	155.66	158.88	159.96	161.03	162.12	163.21
1	业务活动现金流出	2539.47	0.00	115.46	112.71	113.72	118.60	119.66	122.88	123.96	125.03	126.12	127.21
2	项目建设现金流出	2379.80	2379.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3	融资活动现金流出	1921.20	1.20	36.00	36.00	36.00	36.00	36.00	36.00	36.00	36.00	36.00	36.00
3.1	债券发行费用	1.20	1.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.2	偿还债券本金	1200.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.3	支付债券利息	720.00	0.00	36.00	36.00	36.00	36.00	36.00	36.00	36.00	36.00	36.00	36.00
3.4	偿还其他融资本金	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.5	支付其他融资利息	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
三	当期现金结余	412.85	0.00	36.02	45.82	51.90	54.14	60.25	64.23	70.39	76.60	82.83	89.10
四	期初现金	0.00	0.00	0.00	36.02	81.84	133.73	187.87	248.12	312.35	382.74	459.34	542.17
五	期末现金	0.00	0.00	36.02	81.84	133.73	187.87	248.12	312.35	382.74	459.34	542.17	631.28

(续上表)

序号	项目名称	合计	2036 年	2037 年	2038 年	2039 年	2040 年	2041 年	2042 年	2043 年	2044 年	2045 年
一	现金流入	7253.32	259.71	267.15	267.93	268.70	268.70	268.70	268.70	268.70	268.70	268.70
1	业务活动现金流入	4872.32	259.71	267.15	267.93	268.70	268.70	268.70	268.70	268.70	268.70	268.70
2	融资活动现金流入	1200.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.1	债券融资款	1200.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.2	其他融资款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3	资本金投入	1181.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
二	现金流出	6840.47	166.53	167.63	167.89	168.15	168.32	170.78	170.95	171.12	171.29	1371.46
1	业务活动现金流出	2539.47	130.53	131.63	131.89	132.15	132.32	134.78	134.95	135.12	135.29	135.46
2	项目建设现金流出	2379.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3	融资活动现金流出	1921.20	36.00	36.00	36.00	36.00	36.00	36.00	36.00	36.00	36.00	1236.00
3.1	债券发行费用	1.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.2	偿还债券本金	1200.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1200.00
3.3	支付债券利息	720.00	36.00	36.00	36.00	36.00	36.00	36.00	36.00	36.00	36.00	36.00
3.4	偿还其他融资本金	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.5	支付其他融资利息	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
三	当期现金结余	412.85	93.18	99.52	100.04	100.55	100.38	97.92	97.75	97.58	97.41	(1102.76)
四	期初现金	0.00	631.28	724.46	823.98	924.01	1024.56	1124.94	1222.86	1320.61	1418.20	1515.61
五	期末现金	0.00	724.46	823.98	924.01	1024.56	1124.94	1222.86	1320.61	1418.20	1515.61	412.85

说明：

1、本项目自有资金 1,181.00 万元，资金来源为财政配套。

2、按照本项目在计算期内预期收入和预期支出，项目在存续期间能够产生持续稳定的净现金流。在项目存续期内各年度收入预测金额大于年度净现金流。按照预计条件的资金测算平衡结果，项目存续期内项目总收益为 2,332.85 万元，项目总债务融资本息为 1,920.00 万元，存续期内可达到的偿债资金覆盖倍数 ≈ 1.22 倍，项目收益能够完全覆盖融资款项的偿还，还本付息资金有充分保障。

（三）其他需要说明的事项

在债券本息到期前，提前将偿还债券本息所需资金及时、足额归集，并按照省财政厅规定的时间和方式，将归集的还款资金缴入同级国库用于债券还本付息，确保还款资金及时、足额支付。

债券存续期间，政府可根据项目实施情况调整项目自有资金比例，以确保专项债券按时还本付息。

在本项目存续期内，如出现收入较大增长，可能发生提前偿还本金的情况。本项目若提前偿还本金，按照专项债券管理有关规定和办法执行。

四、项目风险评估及控制措施

（一）影响项目收益和融资平衡结果的风险因素

1.工期变化产生的风险

拖延项目工期的因素非常多，如勘测资料的详细程度、设计方案的优劣、项目业主的组织管理水平、资金到位情况、承建商的施工技术及管理水平的等，从国内已建工程的实际情况来看，要实现项目预定的工期目标有一定的难度。项目建设期每年的利息额较大，如果工期拖延，工程投资将增加，并且工期拖延将影响项目的现金流入，使项目净收益减少。

2.项目投资的变化产生的风险

本项目总投资的核算是根据政府主管部门批复的初步设计批复文件作为依据，后期有可能因工程变更导致总投资调整，影响项目自有资金投入和发债计划安排。

3.工程事故产生的风险

工程事故是在施工阶段一些难以预测的地质情况或施工不当、管理不善引起的，国内多个城市的城市建设项目在施工中发生的事故都造成了较大的影响和损失，应当在工程事故防范上引起足够的重视。事故会引起工程延期、人员伤亡、投资增加等，使项目净收益减少。

4.收入变动风险

收入变动风险是指项目单位进行年度预测收入时的不确定性带来的风险。本项目收入变动风险主要是收费政策调整以及项目自身服务水平等因素影响营业收入，导致偿债能力减弱。

5.支出变动风险

支出变动风险是指项目年度实际支出的不确定性带来的风险。本项目支出变动风险主要是项目出现支出规模扩张过快，项目年度资金结余较预测大幅减少，影响还本付息。

6.自然风险

自然风险是指由于自然因素的不确定性对公共配套设施造成的影响，以及对其他建筑物产生的直接破坏，从而对经营者造成经济上的损失。自然风险因素主要包括：火灾风险、洪水风险等。

7.政策风险

政策风险是指由于政策的潜在变化给经营者带来各种不同形式的经济损失。政府的政策对商业活动的影响是全局性的，因而，由于政策的变化而带来的风险将对市场产生重大的影响。所以，应该密切关注政策的变化趋势，以便及时处理由此而引发的风险。政策风险因素又可分为以下几类：政治环境风险、经济体制改革风险、金融政策改革风险、环保政策变化风险、建筑安全条例变化风险、审批手续过程风险、法律风险。

8.经营风险

经营风险主要是指一系列与经济环境和经济发展有关的不确定的因素。包括：财务风险、地价风险、管理风险、工程招投标风险、国民经济状况变化风险。

9.社会风险

社会风险因素主要是指由于人文社会环境因素的变化对建筑的影响，从而给经营者带来损失的可能性。社会风险因素主要包括城市规划风险、区域发展风险、公众干预风险、治安风险。

10.利率波动风险

在本政府专项债券存续期内，国际、国内宏观经济环境的变化，国家经济政策变动

等因素会引起债务资本市场利率的波动，市场利率波动将会对本项目的财务成本产生影响，进而影响项目投资收益。

（二）主要风险控制措施

1. 由政府职能部门做好项目规划，减少工程的重复建设，严格控制工程投资。
2. 深化各阶段设计方案，强化地质勘探工作，减少工程设计方案的变更，避免因设计方案的变更而拖延工期或造成报废工程。
3. 选择有较高施工技术与管理水平、经济实力雄厚并拥有先进施工设备的施工队伍，确保工程的质量与进度；通过选择资信好、技术可靠的设计、施工承包商，签订规范的合同（包括在承包商不能履行合同时确定损失额的条款），切实做好合同管理的工作，可以达到抵御风险的目的。
4. 项目建设周期越长，项目建成以后的经济形势就越难预测。所以，针对本项目管理应采取提高工作速度、利用法律手段等方式来保证工作的顺利进行，保证资金的充分供应，尽可能避免不必要风险因素的影响。
5. 通过市场调查，获得尽可能多的信息。获得有关投资环境的市场信息越多，做出的预测就越精确，从而能进行正确的科学决策，包括投资项目选择、时机选择、融资选择等。尽量将不确定性降到最低限度，较好地控制投资过程中的风险。
6. 提高项目建设和运营过程中的管控，加强灾害防范意识，尽可能降低自然灾害造成的损失。
7. 加强对经费的管理，坚决压缩不合理支出，减少资金的浪费，保证还本付息资金。在项目存续期间，将项目的还本付息资金纳入项目综合预算管理，列为优先支付专项预算项目，以确保按时支付本息。
8. 按照国家相关政策文件，确保人员的工资待遇，提高项目的运营服务水平，确保尽早收益。
9. 良好的项目管理是项目成功实施的重要保证。从项目实施角度来看，项目全过程的投资、进度和质量管理工作是重点。工程设计方案应贯彻“以人为本”的理念，吸取国内外成功经营理念和优秀的管理模式，提高服务水平，为将来提供优质的运营服务创造良好的硬件。聘请有经验的专家进行指导是非常必要的，可以有效地减少经营费用、提

高收益水平，进而降低并控制风险。

10. 为控制项目融资平衡风险，可动态调整债券发行期限和还款方式及时间，做好期限配比、还款计划和准备，加快资金周转，适当增大流动比率，充分盘活资金，用资金使用效率收益对利率波动损失。

五、债券发行方案

（一）发行依据

1. 发行主体资格

《中华人民共和国预算法》第三十五条规定，经国务院批准的省、自治区、直辖市的预算中必需的建设投资的部分资金，可以在国务院确定的限额内，通过发行地方政府债券举借债务的方式筹措。

《地方政府专项债务预算管理办法》（财预〔2016〕155号）第四条规定，省、自治区、直辖市政府为专项债券的发行主体，具体发行工作由省财政部门负责。省政府依法承担专项债券的发行、管理及还本付息责任。

2. 地方政府债务限额管理

《中华人民共和国预算法》第三十五条规定，举借债务的规模，由国务院报全国人民代表大会或者全国人民代表大会常务委员会批准。

《地方政府专项债务预算管理办法》（财预〔2016〕155号）第十条规定，财政部在全国人民代表大会或其常务委员会批准的专项债务限额内，根据债务风险、财力状况等因素并统筹考虑国家调控政策、各地区公益性项目建设需求等，提出分地区专项债务限额及当年新增专项债务限额方案，报国务院批准后下达省级财政部门。

《财政部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）规定，各地试点分类发行专项债券的规模，应当在国务院批准的专项债务限额内统筹安排，包括当年新增专项债务限额、上年末专项债务余额低于限额的部分。

3. 地方政府债务预算管理

《中华人民共和国预算法》第三十五条规定，省、自治区、直辖市依照国务院下达的限额举借的债务，列入本级预算调整方案，报本级人民代表大会常务委员会批准。

《地方政府专项债务预算管理办法》（财预〔2016〕155 号）第三条规定，专项债务收入、安排的支出、还本付息、发行费用纳入政府性基金预算管理。新增政府债券收支安排和预算调整方案，按照省政府批准的省级预算调整方案执行。

4.建立地方政府债务应急处置机制

《中华人民共和国预算法》第三十五条第五款规定，国务院建立地方政府债务风险评估和预警机制、应急处置机制以及责任追究制度。《国务院关于加强地方政府性债务管理的意见》（国发〔2014〕43 号）第四（二）点“建立债务风险应急处置机制”规定，各级政府要制定应急处置预案，建立责任追究机制。

按照国务院办公厅印发的《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）第 7.1 点规定，县级以上地方各级人民政府要结合实际制定当地债务风险应急处置预案。

为了加强政府债务管理，2016 年陕西省发布了《关于印发陕西省政府性债务风险应急处置预案的通知》（陕财办〔2016〕172 号）文件，建立陕西省政府债务应急处置机制，提前防范财政金融风险。陕西省政府也结合本市实际，建立了政府债务应急处置机制，完善债务管理制度，切实防范化解财政金融风险。

（二）发行计划

吴起县城区新建停车场及配套设施项目计划发行专项债券 1,200.00 万元。2025 年申请 20 年期专项债券 1,200.00 万元，融资成本按 3%估算。债券发行计划见表 5-1。

表 5-1 债券发行计划表

单位：万元

发行年份	发行额度（万元）	发行期限
2025 年	1,200.00	20 年期
合计	1,200.00	/

（三）发行场所

通过全国银行间债券市场或证券交易所债券市场发行。

（四）品种和数量

吴起县城区新建停车场及配套设施项目专项债券计划 2025 年发 20 年期记账式固定利率付息债，债券发行额 1,200.00 万元，发行面值 100 元。

（五）时间安排

按照省财政厅确定的时间发行。

（六）上市安排

本期债券按照有关规定进行上市交易。

（七）兑付安排

利息按每半年（10 年期及以上按每半年，7 年及 7 年以下按年）支付，本金到期一次性偿还。

（八）发行费用

2025 年债券发行手续费为承销面值的 1‰，以及发行涉及的登记服务费、评级机构、律师事务所等费用，发行费用为 1.20 万元。

（九）招投标

1. 招标方式

采用单一价格荷兰式招标方式，标的为利率，全场中标利率为各期债券的票面利率。

2. 标位限定

每一承销团成员最高、最低标位差为 50 个标位，无需连续投标。以后年度视情况进行调整。

3. 时间安排

按照规定时间，在竞争性招标结束后 15 分钟内为填制债权托管申请书时间。

4.参与机构

陕西省政府债券公开发行承销团成员（以下简称“承销机构”）有资格参与本次投标。

5.招标系统

陕西省财政厅借用相关债券发行系统招标发行。

（十）分销

本债券采取场内挂牌和场外签订分销合同的方式分销，可于招投标后一日进行分销。承销机构间不得分销。承销机构根据市场情况自定分销价格。

（十一）发行款缴纳

承销机构于发行日第二日前，按照承销额度及缴款通知书上确定金额将发行款通过大额实时支付系统缴入陕西省国库。缴款日期以陕西省国库收到款项为准。承销机构未按时缴付发行款的，按规定将违约金通过大额实时支付系统缴入陕西省国库。

六、信息披露计划

按照《财政部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）规定，分类发行专项债券的地方政府应当及时披露专项债券及其项目信息。财政部门应当在门户网站等及时披露专项债券对应的项目概况、项目预期收益和融资平衡方案、专项债券规模和期限、发行计划安排、还本付息等信息。行业主管部门和项目单位应当及时披露项目进度、专项债券资金使用情况等信息。按此规定，本次专项债券信息披露文件通过陕西省财政厅官方网站（<http://czt.shaanxi.gov.cn/>）及中国债券信息网-中央结算公司官方网站（<http://www.chinabond.com.cn/>）详细披露，披露时间及文件内容具体如下：

（一）每期债券发行日五个工作日之前披露

基本信息、信用评级报告和跟踪评级安排。

（二）每期债券发行结束当日披露

发行结果公告。

（三）每期债券付息、兑付日五个工作日之前披露

还本付息公告。

（四）每期债券存续期内定期披露内容

- 1.陕西省最近年度及最新季度经济、财政及债务情况说明。
- 2.建设项目施工/项目单位运营最新情况说明。
- 3.“陕西省 2025 年交通基础设施领域专项债券”跟踪评级报告。

（五）每期债券存续期内随时披露内容

可能影响到“2025 年吴起县城区新建停车场及配套设施项目专项债券”按期足额兑付的重大事项随时披露。