

2025 年汉中市汉台区分布停车位提升 改造项目专项债券实施方案

主管部门：汉中市汉台区城市管理局

财政部门：汉中市汉台区财政局

实施单位：汉中市汉台区城市管理局

编制时间：二〇二五年十月

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..... 3

 （三） 经济社会环境效益分析..... 7

 （四） 项目立项、批复情况..... 7

 （五） 项目实施绩效目标..... 8

 （六） 项目运营主体基本情况..... 9

二、 项目投资估算及资金筹措方案.....10

 （一） 项目概算..... 10

 （二） 资金筹措方案..... 14

三、 项目预期收益、成本、融资平衡情况..... 15

 （一） 与项目相关的收支情况..... 15

 （二） 资金测算平衡表..... 25

 （三） 其他需要说明的事项..... 28

四、 项目风险评估及控制措施.....28

 （一） 影响项目收益和融资平衡结果的风险因素.....28

 （二） 主要风险控制措施..... 30

五、 债券发行方案..... 31

 （一） 发行依据..... 31

 （二） 发行计划..... 32

 （三） 发行场所..... 32

 （四） 品种和数量..... 33

 （五） 时间安排..... 33

 （六） 上市安排..... 33

 （七） 兑付安排..... 33

 （八） 发行费用..... 33

 （九） 招投标..... 33

 （十） 分销..... 34

 （十一） 发行款缴纳..... 34

六、 信息披露计划..... 34

 （一） 每期债券发行日五个工作日之前披露..... 34

 （二） 每期债券发行结束当日披露..... 35

 （三） 每期债券付息、兑付日五个工作日之前披露..... 35

 （四） 每期债券存续期内定期披露内容..... 35

 （五） 每期债券存续期内随时披露内容..... 35

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

汉中市位于陕西省西南部，地处秦巴山区西段，北靠秦岭，南倚米仓山，中为汉江上游谷地平坝；北与宝鸡市的凤县、太白县及西安市的周至县毗连，东与安康的宁陕县、石泉县、汉阴县和紫阳县接壤，南与四川省广元市的青川县、旺苍县、朝天区以及巴中市南江县、通江县和达州市的万源市相连，西与甘肃省陇南市的徽县、成县、康县、两当县相邻。

全市下辖 2 个区（汉台区、南郑区）、9 个县（城固县、洋县、西乡县、勉县、宁强县、略阳县、镇巴县、留坝县、佛坪县）和 1 个国家级经济技术开发区（汉中经济技术开发区），总面积 2.71 万平方公里，2023 年末全市常住人口 316.57 万人。

汉中历史文化悠久，生态环境优美，素有“汉家发祥地、中华聚宝盆”之美誉。汉高祖刘邦在这里开启了汉室基业，张骞在这里凿空西域、开辟了古丝绸之路。巍巍秦岭绵延数百公里，三千里汉江发源于此，担负着“一泓清水永续北上”的政治责任，是国家南水北调中线工程重要水源涵养地，森林覆盖率 63.79%，空气优良天数常年保持在 330 天以上，“秦岭四宝”在这里栖息，天汉湿地公园被习近平总书记称赞为市民“幸福园”。

2.项目建设必要性

（1）项目的建设对现有停车位的升级改造，杜绝安全隐患

对汉台区停车场地面状况进行全面调研后，发现主要存在以下几类病害。混凝土基层开裂、起砂现象较为普遍，占比达 60%。长期的车辆荷载频繁碾压，使得混凝土基层承受着巨大的压力，再加上汉台区冬季气温较低，冻融循环作用频繁，导致混凝土内部结构受损，从而出现开裂和起砂问题。这些病害不仅影响地面的平整度，还会降低地面的承载能力，增加车辆行驶的安全隐患。沥青面层剥落、积水问题也不容忽视，占比为 35%。停车场的排水系统存在一定缺陷，排水不畅导致雨水长时间积聚在沥青面层，加速了材料的老化。沥青与骨料之间的粘结力逐渐下降，进而出现剥落现象。积水还会影响车辆的行驶稳定性，在冬季低温时，积水结冰还可能导致车辆打滑，引发交通事故。

标线模糊、防滑失效情况也较为突出，占比 45%。随着停车场使用年限的增加，标线在车辆的反复碾压和自然环境的侵蚀下逐渐模糊，无法清晰地指示停车位置和行驶方向，影响停车秩序。地面防滑性能的下降，使得车辆在刹车时容易出现滑动，尤其是在潮湿或雨雪天气，安全风险显著增加。通过地面改造技术合理规划与生态化的绿化方案，解决汉台区停车场的诸多难题，实现从基础设施到城市绿色公共空间的转型。地面改造采用了先进的材料和施工工艺，有效解决了地面病害问题，提升了停车场的承载能力和耐久性，同时优化了排水系统，减少了地面积水，提高了停车场的使用安全性和舒适性。绿化方案则根据停车场的空间布局和功能需求，合理规划了绿化区域，选择了适宜的植物品种，打造了美观、舒适的绿色停车空间，实现了生态效益和景观效果的双赢。

（2）是盘活存量资产，推动绿色低碳发展的迫切需要

提高存量资源利用效率：本项目核心在于对“分布停车位”的提升改造。它通过技术和管理手段，将现有分散的、低效的停车资源整合成一个高效的网络，实现存量资源的价值最大化，是集约节约型城市发展道路的典范。促进绿色出行：项目改造中同步考虑与公共交通、慢行系统的接驳，鼓励市民换乘绿色出行方式。同时，为新能源车辆配套建设充电桩，支持交通运输领域的能源结构转型。降低社会总成本：混乱的停车秩序导致的交通拥堵、时间浪费、事故风险和环境污染，构成了巨大的社会成本。本项目的实施，将通过系统优化，有效降低这部分隐性社会成本，产生显著的社会效益和环境效益。

（3）优化汉中市环境质量，长效保护美丽的需要

环境和能源是近一个世纪人类最关心的两个问题，高速发展的汽车保有量，给人类带来经济的繁荣和精神文明的同时也给城市带来了大气污染和汽车能源的紧张。推广应用新能源汽车，将会使汉台区环境质量得到进一步提高，使汉台区天更蓝，山更青，水更秀，是优化汉台区环境质量，将更容易彰显长汉中市汉台区的示范窗口、带动效应。

3.项目所在位置（卫星图）

项目选址位于汉中市汉台区。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

汉中市汉台区分布停车位提升改造项目

2.项目建设规模及内容

根据《汉中市汉台区发展和改革局关于汉中市汉台区分布停车位提升改造项目初步设计及概算的批复》（汉区发改投资〔2025〕111 号），本项目建设内容为：

本项目改造停车位 9655 个，在合规的机动车辅道路段合理规划并施划机动车停车泊位，安装双枪直流快速充电桩 750 台，覆盖 1500 个现有车位，配套建设相关设施。

3.项目主管部门

本项目主管部门是汉中市汉台区城市管理局。

部门职责：

1、贯彻落实中省市有关城市管理方面的法律法规和政策规定，研究拟订全区城市管理方面的实施办法和规范性文件并负责组织实施及监督检查。

2、负责编制全区城市管理和综合执法中长期规划及年度工作计划并组织实施；组织开展城市管理综合整治和各项专项整治活动；对全区城市管理方面的重大事项提出处理意见建议，协调解决城市管理重大问题，监督指导考核全区城市管理和综合执法工作。

3、根据市、区城市管理权限划分，负责中心城区城市规划区范围内门头招牌、临时占道促销、人行道停车场、占道经营等方面的监督管理。

4、负责临时占用城市道路设置商业摊点、非机动车保管站和堆放物料、施工作业审批。

5、按照管理权限履行城市管理领域相关行政执法职能；负责全区性重大执法活动、专项执法行动的组织实施和协调指导。

6、负责城区生活垃圾的收集运输处理工作；指导、监督和考核镇（街道）生活垃圾（餐厨垃圾）管理工作；负责城区道路的机械化清扫、道路冲洗和洒水降尘；负责垃圾转运站、公厕、垃圾场等环卫设施的建设、管理和维护工作。

7、负责全区生活垃圾处理费征收的组织、协调和指导以及市容环卫专项资金的使用、管理和监督。

8、负责城市广场的管理和公共服务。

9、负责城市管理的业务培训和宣传教育，协调动员社会力量参与城市管理相关活动。

10、承担本行业领域的安全生产监督管理工作；负责受理城市管理和综合执法方面违法违规行为的举报、投诉等。

11、配合区行政审批服务局做好相对集中行政许可权改革工作，履行行业监管职责。

12、完成区委、区政府交办的其他工作。

4.项目实施单位

本项目实施单位为汉中市汉台区城市管理局。

5.项目建设期

本项目建设期为 2025 年 12 月—2026 年 12 月，共 13 个月。

6.项目总投资

项目总投资额 20,118.56 万元，其中，工程费用 18,605.38 万元；工程建设其他费用 927.20 万元；预备费 585.98 万元。

7.项目进展情况

截止目前，项目已获得项目建议书批复、可研批复、初步设计批复、项目规划选址

与用地预审的复函、环评、稳评、能评、招标公告等手续。

8.项目建设方案

停车位的布局将充分考虑不同类型车辆的使用需求，在各停车场合理分布不同规格的车位。对于小型汽车车位，会预留足够的空间方便车辆进出和乘客上下车。同时，会设置一定数量的无障碍停车位，以满足特殊人群的停车需求，这些车位将靠近停车场出入口和建筑物入口，方便残障人士出行。

为提高停车场的使用效率，还会在各停车场内设置明显的车位引导标识，引导车主快速找到空闲车位。并且，考虑设置智能停车系统，实时显示各区域的车位使用情况，进一步优化停车体验。此外，会在停车位周边合理规划行人通道，确保行人与车辆的通行安全，避免人车混流带来的安全隐患。

1、竖向设计

停车场出入口的竖向主要以现状竖向为参考，进行设计。停车场内的竖向采用尊重、利用和修复的手法，在尊重现状地形的同时，避免大挖大填。根据现场测量地形，项目所有停车场改造区域场坪高差较小，宜设置单面坡排水。

停车场的最小坡度为 0.2%，与通道平行方向最大坡度为 0.3%，与通道垂直方向为 1.0%。

连接停车场与城市道路间通路的纵坡度以 0.5%~2.0%为宜，困难时最大坡度不应大于 7.0%。

2、面层设计

（1）设计因素

①承重与耐久性：必须能承受车辆(尤其是重载车辆)的反复碾压、静态荷载以及温度应力。

②排水性能：快速排除地表水，防止积水、打滑、结冰，减少水损害(冻融破坏)。

③安全防滑：提供足够的摩擦系数，确保车辆和行人在干湿状态下都有良好的抓地力。

④生态可持续：优先选择透水材料，减少径流，补充地下水，缓解热岛效应。

⑤维护简便：易于清洁、修补，抗油污、抗化学品腐蚀能力较强。

⑥美观协调：色彩、纹理、图案与周边环境相融合，提升场地整体品质。

⑦经济性：在满足功能需求的前提下，考虑初始投资和全生命周期的维护成本。

⑧施工便捷性：施工工艺成熟，受天气影响相对较小，工期可控。

（2）主流面层材料类型及其特点

根据市场调研，主要有以下 7 类停车场主流面层可供设计选用。分别为透水混凝土、透水沥青、高强度植草砖/嵌草砖、联锁铺装砖/透水砖、普通沥青混凝土、普通水泥混凝土、碎石/砾石。根据现场实际情况及建设单位意见，本次停车场设计面层采用透水砖面层。

（3）结构层设计

面层：直接承受荷载和磨损，提供功能性和美观性(即上述材料层)。

基层：主要承重层，分散荷载至路基。透水铺装需用级配碎石(孔隙率高，兼具储水和排水功能)。普通铺装常用水泥稳定碎石或级配碎石。

垫层/找平层：用于整平路基或提供额外过滤(透水铺装中，常在基层下铺设一层级配砂砾或粗砂)。

路基(土基)：天然或压实土壤，必须具有足够的承载力和稳定性。透水铺装要求路基渗透性良好(砂性土优于粘性土)。

土工布(透水铺装必备)：铺设在路基与垫层人基层之间，防止土壤颗粒上渗堵塞透水结构层。

根据设计荷载(小汽车、大巴、货车)、路基承载力(CBR 值)和材料特性进行结构计算确定各层厚度。透水铺装基层厚度通常需要更大(如 250-400mm 级配碎石)以提供储水空间和足够承载力。

透水铺装：雨水垂直下渗。基层下应设置排水盲管(尤其在渗透性差的路基或地下水位高时)，将过量雨水排入雨水管网或调蓄设施。确保路基有一定坡度($\geq 1\%$)。

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 12 月至 2026 年 12 月。其中，2025 年 12 月前为项目前期准备阶段；

2025 年 12 月至 2026 年 11 月为项目施工及设备安装阶段；

2026 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

项目改造大量停车位，有效缓解了城市“停车难”问题，减少了车主寻找车位的时间和精力消耗。合理规划停车泊位，减少了车辆乱停乱放现象，改善了道路交通环境，提高了道路通行效率。

安装大量双枪直流快速充电桩，满足了新能源汽车的充电需求，为新能源车主提供了便利，促进了新能源汽车的普及和推广。

停车场的建设和运营需要管理人员、保洁人员、保安等，为当地居民提供了一定数量的就业岗位，促进了社会就业。

2.经济效益分析

项目改造后增加的大量停车位，通过合理的收费标准，能够带来可观的停车收费收入。充电桩的安装和使用，为车主提供了充电服务，产生了充电费用收益，带来了一定的经济收益。

良好的停车环境能够吸引更多的消费者前往停车场周边的商业区、餐饮区等，促进周边商业的繁荣，带动相关产业的发展，增加周边商家的营业收入。

通过智能化管理系统，如停车信息管理服务系统，可实现对停车场的高效管理，降低人力、物力等运营成本。预计通过智能化管理，运营成本可降低 10%。

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

本项目已完成项目建议书批复、可研批复、初步设计批复、项目规划选址与用地预审的复函、环评、稳评、能评、招标公告等手续。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	《汉中市汉台区发展和改革局关于汉中市汉台区分布停车位提升改造项目建议书的批复》	汉区发改投资(2025)39 号
2	《汉中市汉台区发展和改革局关于汉中市汉台区分布停车位提升改造项目可行性研究报告的批复》	汉区发改投资(2025)45 号
3	《汉中市汉台区发展和改革局关于汉中市汉台区分布停车位提升改造项目初步设计及概算的批复》	汉区发改投资(2025)111 号
4	《汉中市自然资源局汉台分局关于汉台区分布停车位提升改造项目规划选址与用地预审的复函》	/
5	《汉中市生态环境局汉台分局关于汉中市汉台区分布停车位提升改造项目环境影响评价情况的复函》	/
6	《重大决策社会稳定风险评估备案报告表》	/
7	《不单独进行节能审查的固定资产投资项项目能耗说明和节能承诺》	/
8	《招标公告》	/

(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 96 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 项目绩效目标表

项目名称		汉中市汉台区分布停车位提升改造项目				
主管部门	汉中市汉台区城市管理局		实施期限		2025 年 12 月至 2026 年 12 月	
资金金额 (万元)	实施期资金总额		20,118.56 万元			
	其中：自有资金		10,118.56 万元			
	债券资金		10,000.00 万元			
	其他融资		/			
总体目标	实施期总目标					
	本项目改造停车位 9655 个，在合规的机动车辅道路段合理规划并施划机动车停车泊位，安装双枪直流快速充电桩 750 台，覆盖 1500 个现有车位，配套建设相关设施。					
	本项目 2025 年度投资 10,118.56 万元，资金将按照项目进度投入					
	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	项目概算总投资（万元）		20,118.56	
			项目运营支出（万元）		47,016.91	
		融资成本	专项债券融资（万元）		10,000.00	
			环境成本	破坏周边环境程度		0%
	产出指标	产出数量	停车位（个）		9655	
			充电桩（台）		750	
		产出质量	项目建成合格率		100%	
			债券资金使用合规率		100%	
		产出时效	债券发行后本年度使用率		100%	
			完工时间		2026 年 12 月	
	效益指标	经济效益	债券存续期项目收益（万元）		19,434.89	
			带动就业（人）		≥8	
		社会效益	惠及人口（万人）		≥30	
			对周边地区生态破坏度		0%	
		生态效益	工业废料科学处理程度		100%	
			可持续影响	可持续带来社会效益程度		≥20 年
可持续带来经济效益程度		≥20 年				
满意度指标		服务对象满意度指标	车主满意度		≥95%	

（六）项目运营主体基本情况

本项目建设完成后，由汉中市汉台区城市管理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）汉中市平均物价水平、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 20,118.56 万元，其中，工程费用 18,605.38 万元，占总投资的 92.48%；工程建设其他费用 927.20 万元，占总投资的 4.61%；预备费 585.98 万元，占总投资的 2.91%。

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	18,605.38	92.48%
二	工程建设其他费用	927.20	4.61%
三	预备费	585.98	2.91%
四	总投资	20,118.56	100.00%

表 2-2 项目总投资概算明细表

序号	费用名称	核定投资	备注
	合计	20118.56	
一	建安工程费	18605.38	
二	工程建设其他费	927.20	
1	可行性研究报告编制及评审	29.19	
2	初步设计评审费	8.86	
3	工程设计费	300.00	
4	工程勘察费	102.89	
5	建设工程监理费	251.87	
6	施工图审查费	20.14	
7	工程招投标代理费	34.85	
8	工程造价咨询费	46.91	
9	招标交易费	2.25	
10	工程保险费	55.82	
11	场地准备及临时设施费	74.42	
三	预备费	585.98	
1	基本预备费	585.98	

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	2026 年
一	工程费用	18,605.38	9,357.51	9,247.87
二	工程建设其他费用	927.20	466.33	460.87
三	预备费	585.98	294.72	291.26
四	总投资	20,118.56	10,118.56	10,000.00

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	12 月
一	工程费用	9,357.51	9,357.51
二	工程建设其他费用	466.33	466.33
三	预备费	294.72	294.72
四	总投资	10,118.56	10,118.56

(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 20,118.56 万元。资金构成为：

(1) 申请发行地方政府专项债券 10,000.00 万元，占总投资的 49.71%；

(2) 项目自有资金为 10,118.56 万元，占总投资的 50.29%，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	2026 年
1	专项债券	10,000.00	5,000.00	5,000.00
2	自有资金	10,118.56	5,118.56	5,000.00
3	合计	20,118.56	10,118.56	10,000.00

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 10,000.00 万元。发行计划为 2025 年发

行 20 年期专项债券 5,000.00 万元，2026 年发行 20 年期专项债券 5,000.00 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	5,000.00	20 年期
2026 年	5,000.00	20 年期
合计	10,000.00	/

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场收入和充电桩收入。综合考察项目市场调研，按照审慎客观的原则，对该项目运营期内的收入进行预测，具体内容如下：

本项目改造停车位 9655 个，在合规的机动车辅道路段合理规划并施划机动车停车泊位，安装双枪直流快速充电桩 750 台，覆盖 1500 个现有车位，配套建设相关设施。

（1）停车位收入

根据《汉中市发展和改革委员会关于汉中市中心城区城市道路停车服务收费标准的批复》（汉发改价格〔2021〕762 号）文件，将收费调整范围类区划分为一类区域、二类区域，以及三类区域。一类区域 2 小时内收费 4 元，每天最高收费不超过 18 元；二类区域 2 小时内收费 3 元，每天最高收费不超过 14 元；三类区域 2 小时内收费 3 元，每天最高收费不超过 10 元。三大区域超过 2 小时以后，每增加 1 小时加收 2 元（不足 1 小时按 1 小时计算）。收费时间为每天 8:00-21:30，其余时间免费开放；同时，收费时间段内，进入停车场不超过 30 分钟（含 30 分钟）的车辆免收停车服务费。

本项目考虑到城市规划等因素影响，停车位数量按每年减少 1%计算。本项目保守

估计，每天一个停车位周转 3 次，每次收费 3 元，负荷率按照 60% 计算，每年按 360 天运营期计算。经测算，债券存续期内停车位收入合计 28,867.80 万元。

（2）充电桩收入

根据《汉中市电动汽车充电基础设施规划建设暂行办法》和《关于居民电动汽车充电桩分时电价政策有关事项的通知》，本项目充电桩的费用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，本项目的充电桩服务费收入仅指充电服务费收入。经调研，汉中市目前充电桩费用为 1 元/千瓦时(包括电费和服务费)左右，一般工业用电 0.5764 元，扣除电费每度 0.5764 元外实际充电服务费为 0.4236 元，同时，参考汉中市长乐坊停车场公共充电站服务费收费 0.42 元/千瓦时。本项目充电服务费保守估计暂按照 0.40 元/千瓦时计算。

根据陕西省发展和改革委员会关于印发《陕西省电动汽车充电基础设施建设运营管理办法》的通知，大型公共建筑物配建停车场、社会公共停车场建设充电基础设施或预留建设安装条件(包括电力管线和配电容量预留)的车位比例不低于 10%，根据目前发展情况，普通电动汽车平均充两个小时约使用 80 千瓦可以充满，续航 200km，本项目充电设施按照日均充电 3 次计算，每次 2 小时，共 6 小时/天，本项目机动车充电收费标准参考周边同类型项目平均水平，每度电按照 0.4 元收取服务费。考虑到城区内使用电动车的人数，基于谨慎性原则，第一年按 55% 的使用率，后续使用率每年增长 5%，增长至 75% 后不再增长，则本项目运营期内新能源汽车充电服务费收入合计 37,584.00 万元。

经测算，债券存续期内业务活动各项收入共计 66,451.80 万元，预测如表 3-2 所示。

表 3-2 项目预期收入表（2025 年-2046 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
1	停车位收入	28867.80	0.00	0.00	1585.33	1569.48	1553.78	1538.25	1522.86	1507.63	1492.56	1477.63	1462.86
	单价(元)		0.00	0.00	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	0.00	3.00	3.00	3.00	3.00	3.00	3.00	3.00	3.00	3.00
	天数		0.00	0.00	360.00	360.00	360.00	360.00	360.00	360.00	360.00	360.00	360.00
	数量（个）		0.00	0.00	8155	8073	7993	7913	7834	7755	7678	7601	7525
	负荷率		0.00	0.00	60.00%	60.00%	60.00%	60.00%	60.00%	60.00%	60.00%	60.00%	60.00%
2	充电桩收入	37584.00	0.00	0.00	1425.60	1555.20	1684.80	1814.40	1944.00	1944.00	1944.00	1944.00	1944.00
	数量（个）		0.00	0.00	750	750	750	750	750	750	750	750	750
	单价（元/度）		0.00	0.00	0.40	0.40	0.40	0.40	0.40	0.40	0.40	0.40	0.40
	每次使用时间（h）		0.00	0.00	2.00	2.00	2.00	2.00	2.00	2.00	2.00	2.00	2.00
	日均充电次数		0.00	0.00	3.00	3.00	3.00	3.00	3.00	3.00	3.00	3.00	3.00
	耗电量（度）		0.00	0.00	40.00	40.00	40.00	40.00	40.00	40.00	40.00	40.00	40.00
	天数（天）		0.00	0.00	360.00	360.00	360.00	360.00	360.00	360.00	360.00	360.00	360.00
	负荷率		0.00	0.00	55.00%	60.00%	65.00%	70.00%	75.00%	75.00%	75.00%	75.00%	75.00%
3	合计	66451.80	0.00	0.00	3010.93	3124.68	3238.58	3352.65	3466.86	3451.63	3436.56	3421.63	3406.86

(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	2046 年
1	停车位收入	28867.80	1448.23	1433.75	1419.41	1405.21	1391.16	1377.25	1363.48	1349.84	1336.34	1322.98	1309.75
	单价(元)		3.00	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）		3.00	3.00	3.00	3.00	3.00	3.00	3.00	3.00	3.00	3.00	3.00
	天数		360.00	360.00	360.00	360.00	360.00	360.00	360.00	360.00	360.00	360.00	360.00
	数量（个）		7450	7375	7301	7228	7156	7085	7014	6944	6874	6805	6737
	负荷率		60.00%	60.00%	60.00%	60.00%	60.00%	60.00%	60.00%	60.00%	60.00%	60.00%	60.00%
2	充电桩收入	37584.00	1944.00	1944.00	1944.00	1944.00	1944.00	1944.00	1944.00	1944.00	1944.00	1944.00	1944.00
	数量（个）		750	750	750	750	750	750	750	750	750	750	750
	单价（元/度）		0.40	0.40	0.40	0.40	0.40	0.40	0.40	0.40	0.40	0.40	0.40
	每次使用时间（h）		2.00	2.00	2.00	2.00	2.00	2.00	2.00	2.00	2.00	2.00	2.00
	日均充电次数		3.00	3.00	3.00	3.00	3.00	3.00	3.00	3.00	3.00	3.00	3.00
	耗电量（度）		40.00	40.00	40.00	40.00	40.00	40.00	40.00	40.00	40.00	40.00	40.00
	天数（天）		360.00	360.00	360.00	360.00	360.00	360.00	360.00	360.00	360.00	360.00	360.00
	负荷率		75.00%	75.00%	75.00%	75.00%	75.00%	75.00%	75.00%	75.00%	75.00%	75.00%	75.00%
3	合计	66451.80	3392.23	3377.75	3363.41	3349.21	3335.16	3321.25	3307.48	3293.84	3280.34	3266.98	3253.75

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、修理费、资产折损费、动力费等；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、所得税。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 8 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(2023)16 号)，全日制最低月工资标准为 2160 元/月，非全日制小时最低工资标准为 19 元。本项目按人均工资及福利费 3500 元/月计算，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 702.85 万元。

②修理费

考虑到普通充电桩使用寿命以及参考充电桩国标 GB/T39752-2021《电动汽车供电设备安全要求及试验规范》，本项目未来预期的修理费支出主要是固定资产必要维修所发生的费用。本项目修理费按固定资产投资的 2%计算。经测算，本项目债券存续期内产生修理费共计 38,722.00 万元。

③资产折损费

考虑到充电桩等资产的损耗，本项目资产折损费按运营期收入的 2%计算，经测算，本项目债券存续期内产生资产折损费共计 1,329.04 万元。

④动力费

动力费主要包括水费、电费，本项目运营期每年耗电量约 15 万度，根据汉中市用电收费标准，汉中市阶梯电价分别为，第一档电价为 0.4983 元/千瓦时；第二档电价在第一档电价的基础上每千瓦时提高 0.05 元；第三档电价在第一档电价基础上每千瓦时提高 0.3 元；本项目电价按 0.4983 元/度计算。项目运营期每年耗水量约 5000 吨，经营服务业用水 7.8 元/m³，本项目水费按 7.8 元/m³计算。经测算，本项目债券存续期内产生动力费用共计 227.49 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 9% 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 6,035.53 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 47,016.91 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-2046 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	47016.91	0.00	0.00	2278.66	2329.27	2341.89	2354.53	2367.19	2366.51	2364.84	2363.19	2361.55
1	职工薪酬福利费	702.85	0.00	0.00	33.60	33.60	33.60	33.60	33.60	34.61	34.61	34.61	34.61
2	修理费	38722.00	0.00	0.00	1900.00	1938.00	1938.00	1938.00	1938.00	1938.00	1938.00	1938.00	1938.00
3	资产折损费	1329.04	0.00	0.00	60.22	62.49	64.77	67.05	69.34	69.03	68.73	68.43	68.14
4	动力费	227.49	0.00	0.00	11.37	11.37	11.37	11.37	11.37	11.37	11.37	11.37	11.37
5	相关税费	6035.53	0.00	0.00	273.47	283.80	294.15	304.51	314.88	313.50	312.13	310.77	309.43
5.1	增值税（9%）	5486.85	0.00	0.00	248.61	258.00	267.41	276.82	286.25	285.00	283.75	282.52	281.30
5.2	城市建设维护（5%）	274.34	0.00	0.00	12.43	12.90	13.37	13.84	14.31	14.25	14.19	14.13	14.07
5.3	教育费附加（3%）	164.61	0.00	0.00	7.46	7.74	8.02	8.30	8.59	8.55	8.51	8.48	8.44
5.4	地方教育费附加（2%）	109.74	0.00	0.00	4.97	5.16	5.35	5.54	5.73	5.70	5.68	5.65	5.63

(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	2046 年
一	运营支出合计	47016.91	2359.93	2359.36	2357.77	2356.20	2354.64	2353.10	2352.64	2351.13	2349.64	2348.16	2346.69
1	职工薪酬福利费	702.85	34.61	35.65	35.65	35.65	35.65	35.65	36.72	36.72	36.72	36.72	36.72
2	修理费	38722.00	1938.00	1938.00	1938.00	1938.00	1938.00	1938.00	1938.00	1938.00	1938.00	1938.00	1938.00
3	资产折损费	1329.04	67.84	67.55	67.27	66.98	66.70	66.43	66.15	65.88	65.61	65.34	65.08
4	动力费	227.49	11.37	11.37	11.37	11.37	11.37	11.37	11.37	11.37	11.37	11.37	11.37
5	相关税费	6035.53	308.10	306.79	305.48	304.19	302.92	301.65	300.40	299.17	297.94	296.73	295.52
5.1	增值税（9%）	5486.85	280.09	278.90	277.71	276.54	275.38	274.23	273.09	271.97	270.85	269.75	268.66
5.2	城市建设维护（5%）	274.34	14.00	13.94	13.89	13.83	13.77	13.71	13.65	13.60	13.54	13.49	13.43
5.3	教育费附加（3%）	164.61	8.40	8.37	8.33	8.30	8.26	8.23	8.19	8.16	8.13	8.09	8.06
5.4	地方教育费附加（2%）	109.74	5.60	5.58	5.55	5.53	5.51	5.48	5.46	5.44	5.42	5.40	5.37

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 5.00 万元，2026 年债券发行费用为 5.00 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 5,000.00 万元，2026 年申请 20 年期专项债券 5,000.00 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	225.00
2027 年	0.00	300.00
2028 年	0.00	300.00
2029 年	0.00	300.00
2030 年	0.00	300.00
2031 年	0.00	300.00
2032 年	0.00	300.00
2033 年	0.00	300.00
2034 年	0.00	300.00
2035 年	0.00	300.00
2036 年	0.00	300.00
2037 年	0.00	300.00
2038 年	0.00	300.00
2039 年	0.00	300.00
2040 年	0.00	300.00
2041 年	0.00	300.00

2042 年	0.00	300.00
2043 年	0.00	300.00
2044 年	0.00	300.00
2045 年	5,000.00	300.00
2046 年	5,000.00	75.00
合计	10,000.00	6,000.00

本项目通过发行债券达到项目总投资的 49.71%，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 5,000.00 万元，2026 年申请 20 年期专项债券 5,000.00 万元，总利息为 6,000.00 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	86570.36	10118.56	10000.00	3010.93	3124.68	3238.58	3352.65	3466.86	3451.63	3436.56	3421.63	3406.86
1	业务活动现金流入	66451.80	0.00	0.00	3010.93	3124.68	3238.58	3352.65	3466.86	3451.63	3436.56	3421.63	3406.86
2	融资活动现金流入	10000.00	5000.00	5000.00	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	10000.00	5000.00	5000.00	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	10118.56	5118.56	5000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
二	现金流出	82910.47	10118.56	10000.00	2578.66	2629.27	2641.89	2654.53	2667.19	2666.51	2664.84	2663.19	2661.55
1	业务活动现金流出	47016.91	0.00	0.00	2278.66	2329.27	2341.89	2354.53	2367.19	2366.51	2364.84	2363.19	2361.55
2	项目建设现金流出	19883.56	10113.56	9770.00	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	16010.00	5.00	230.00	300.00	300.00	300.00	300.00	300.00	300.00	300.00	300.00	300.00
3.1	债券发行费用	10.00	5.00	5.00	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	10000.00	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	6000.00	0.00	225.00	300.00	300.00	300.00	300.00	300.00	300.00	300.00	300.00	300.00
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	3659.89	0.00	0.00	432.27	495.41	596.69	698.11	799.67	785.12	771.72	758.45	745.31
四	期初现金	0.00	0.00	0.00	0.00	432.27	927.68	1524.37	2222.48	3022.15	3807.28	4578.99	5337.44
五	期末现金	0.00	0.00	0.00	432.27	927.68	1524.37	2222.48	3022.15	3807.28	4578.99	5337.44	6082.75

(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	2046 年
一	现金流入	86570.36	3392.23	3377.75	3363.41	3349.21	3335.16	3321.25	3307.48	3293.84	3280.34	3266.98	3253.75
1	业务活动现金流入	66451.80	3392.23	3377.75	3363.41	3349.21	3335.16	3321.25	3307.48	3293.84	3280.34	3266.98	3253.75
2	融资活动现金流入	10000.00	0.00	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	10000.00	0.00	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	10118.56	0.00	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	82910.47	2659.93	2659.36	2657.77	2656.20	2654.64	2653.10	2652.64	2651.13	2649.64	7648.16	7421.69
1	业务活动现金流出	47016.91	2359.93	2359.36	2357.77	2356.20	2354.64	2353.10	2352.64	2351.13	2349.64	2348.16	2346.69
2	项目建设现金流出	19883.56	0.00	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	16010.00	300.00	300.00	300.00	300.00	300.00	300.00	300.00	300.00	300.00	5300.00	5075.00
3.1	债券发行费用	10.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.2	偿还债券本金	10000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5000.00	5000.00
3.3	支付债券利息	6000.00	300.00	300.00	300.00	300.00	300.00	300.00	300.00	300.00	300.00	300.00	75.00
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	3659.89	732.30	718.38	705.64	693.01	680.52	668.15	654.83	642.71	630.71	(4381.17)	(4167.94)
四	期初现金	0.00	6082.75	6815.05	7533.43	8239.07	8932.08	9612.60	10280.75	10935.58	11578.29	12209.00	7827.83
五	期末现金	0.00	6815.05	7533.43	8239.07	8932.08	9612.60	10280.75	10935.58	11578.29	12209.00	7827.83	3659.89

说明：

1、本项目自有资金 10,118.56 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 19,434.89 万元，项目总债务融资本息为 16,000.00 万元，存续期内可达到的偿债资金覆盖倍数 ≈ 1.21 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

汉中市汉台区分布停车位提升改造项目计划发行专项债券 10,000.00 万元。2025 年申请 20 年期专项债券 5,000.00 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	5,000.00	20 年期
合计	5,000.00	/

（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

汉中市汉台区分布停车位提升改造项目专项债券计划 2025 年发 20 年期记账式固定利率付息债，债券发行额 5,000.00 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 5.00 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 年汉中市汉台区分布停车位提升改造项目专项债券”按期足额兑付的重大事项随时披露。