

2020 年广东省交通基础设施专项债券（五期）

凤江广场及地下停车场市政项目情况

实施单位盖章：



主管部门盖章：



财政局盖章：



日期：二〇二〇年五月

2020 年广东省交通基础设施专项债券（五期）

凤江广场及地下停车场市政项目情况

本次饶平县城城市管理和综合执法局参与发行的政府专项债券发行总额为 8000 万元，用于凤江广场及地下停车场市政项目。按照财政部要求，此次潮州市专项债券纳入 2020 年政府性基金预算管理。

一、项目基本情况

（一）项目所处区域情况

潮州市位于广东省最东端，东邻福建，西连揭阳，南接汕头，北通梅州，濒临南海，是广东的“东大门”。潮州市着力优化政治生态、经济生态、自然生态，建设良好的从政环境、营商环境、生活环境，奋力打造广东沿海经济带东部“桥头堡”、粤港澳大湾区重要拓展区、北部生态发展区联动区、潮文化精品城市。

2017-2019 年，潮州市饶平县分别实现一般公共预算收入 7.68 亿元、8.15 亿元和 8.30 亿元，政府性基金收入分别为 5.35 亿元、5.99 亿元和 5.48 亿元。

表 1 潮州市饶平县 2017--2019 年财政经济数据

饶平项目	2017 年	2018 年	2019
地区生产总值	263.2	266.13	269.41
一般公共预算收入	7.68	8.15	8.30
政府性基金收入	5.35	5.99	5.48

其中：国土出让收入	5.16	5.81	5.29
政府性基金支出	3.04	4.82	11.22
其中：国土出让支出	2.61	4.01	10.82

(二) 项目情况

表 2 凤江广场及地下停车场市政项目概况

项目名称	项目概况		项目总投资 (万元)	计划发行本期 专项债券规模 (万元)	项目实施 方
	四至范围	项目类型			
凤江广场 及地下停 车场市政 项目	本项目建设地块位于 饶平县城侨中路西 侧，华侨中学南侧。	城市停车场	15011.38	8000	饶平县城 市管理和 综合执法 局

潮州市饶平县城凤江广场及地下停车场市政项目由广场及市政道路组成。广场总用地面积 21815.41 m²，规划用地面积 17263.05 m²，内容为中心广场、地下停车库、绿化、景观步道、人行天桥及配套用房；市政道路建设由城市次干道侨中路及凤江广场配套的支路组成，其中侨中路长度约 966m，道路标准宽度为 28m，起点接黄冈大道，终点接规划城北二桥。广场路全长约 409m，道路标准宽度为 9m，设计内容包括道路、桥涵、交通、管线、照明、绿化等内容。

(三) 项目主体资格

名称	饶平县城管理和综合执法局
统一社会信用代码	11445122MB2D10458M
住所	广东省潮州市饶平县黄冈镇沿河北路 36 号

法定代表人	陈继雄
颁发日期	2019 年 3 月 8 日至长期
机构性质	机关
经营范围	为城市美化提供管理保障。履行城区城市管理(不含建设和规划)、市容和环境卫生、市政工程公共基础设施、园林绿化等行政管理和综合协调职能

(四) 项目建设情况

根据项目情况，整个建设期计划为 12 个月，2020 年 10 月动工。

二、经济社会效益分析

(1) 完善基础设施，改善投资环境

项目建成后，完善了当地的基础设施，能将新的饶平县面貌更好的向外界展示当地文化形象，提高投资者对当地的印象，对饶平县带来更多的投资机遇，改善其投资环境。

(2) 改善当地居住环境

项目建成后，能改变现有的道路交通情况，解决脏、乱、差等现象，为人民的居住带来更好的环境，项目的建设是饶平县基础建设工作的需要，也是改善人居环境的需要。

(3) 提高人民的生活水平

项目的建设为人民提供了一个交往、娱乐、休闲和集会的场所，丰富了人民业余的生活，提高人民的生活水平。

(4) 给饶平县未来的发展提供了条件

本项目考虑了当前需要，又预测了发展的需要，同时满足了未来发展的规划要求。建成后将为饶平县的可持续发展提供基础条件。

三、项目投资估算及资金筹措方案

（一）投资估算

1.估算总额

根据潮州市金德会计师事务所的审查意见，初步核定项目概算总投资为 15,020.18 万元，静态总投资为 15,011.38 万元。主要包括有建筑工程费用 13,133.36 万元，工程建设其他费用 1,163.19 万元，预备费 714.83 万元，以及建设期贷款、债券利息等相关费用 8.8 万元。

表 3 项目总投资估算表

序号	明细	金额（万元）
1	静态投资总额	15,011.38
1.1	建筑工程费用	13,133.36
1.2	工程建设其他费用	1,163.19
1.3	工程预备费	714.83
2	建设期债券利息费用	0
3	债券发行和登记费用	8.8
4	债券还本付息服务费	0
5	合计	15,020.18

（二）资金筹措方案

1. 资金筹措原则

本次拟通过财政资金、发行专项债券收入筹措项目建设期动态总投资为 15,020.18 万元，所筹措资金用于工程费用、债券发行费、发行登记服务费、专项债券本息及还本付息服务费。

表 4 专项债券发行计划

单位：人民币万元

序号	发行年份	发行金额	发行年限
1	2020 年	8,000.00	10 年
2	合计	8,000.00	

2. 资金来源

凤江广场及地下停车场市政项目动态总投资为 15,020.18 万元，资金来源如下：

表 5 项目投资资金来源

单位：万元

序号	年度	2020 年	合计
1	资本金	7,020.18	7,020.18
2	债券发行	8,000.00	8,000.00
3	运营期经营净结余		-
4	资金筹措合计	15,020.18	15,020.18

四、项目预期收益、成本及融资平衡情况

（一）项目预期运营情况

1. 凤江广场及地下停车场市政项目收益预测

根据潮州金德会计师事务所预测数据,项目总收益为 18,953.39 万元,可用于资金平衡的项目收益为 18,953.39 万元。

表 6 项目收益测算表

单位:人民币万元

序号	年度	合计
1	资本金流入	7,020.18
2	债券资金流入	8,000.00
3	项目总收益	18,953.39
3.1	运营期净收益	18,953.39
4	现金流入总额	33,973.57
5	建设期资金流出	15,011.38
6	债券发行费用及登记服务费	8.80
7	债券还本付息	10,600.00
8	还本付息服务费	0.50
9	现金流出总额	25,620.68
10	期末累计现金结存额	8,352.89

(二) 项目融资成本

项目静态总投资 15,011.38 万元。按照资金募集计划，本期债券 8000 万元，期限为 10 年，每半年付息一次，预计债券存续期本息累计 10,600.00 万元。（债券利率按照 3.25%测算）。本项目以停车费收入、广告费收入作为专项债券还本付息资金来源，另外对于财政项目补助收入等专用款项，不纳入专项债券还本付息资金来源。

表 7 项目融资还本付息情况表

单位：万元

项目名称	年度	期初本金 余额	当年新增 本金	当年偿还 本金	期末本金 余额	当年偿还 利息	当年还本付息合 计
凤江广场 及地下停 车场市政 项目	第一年	0	8000	0	8000	260.00	260.00
	第二年	8000	0	0	8000	260.00	260.00
	第三年	8000	0	0	8000	260.00	260.00
	第四年	8000	0	0	8000	260.00	260.00
	第五年	8000	0	0	8000	260.00	260.00
	第六年	8000	0	0	8000	260.00	260.00
	第七年	8000	0	0	8000	260.00	260.00
	第八年	8000	0	0	8000	260.00	260.00
	第九年	8000	0	0	8000	260.00	260.00
	第十年	8000	0	8000	0	260.00	8,260.00
	合计			8000		2,600.00	10,600.00

（三）工程项目资金测算平衡表

根据项目收益与融资平衡分析结果，专项债券存续期内还本付息资金充足，本项目债券本息资金覆盖率可达到 1.79 倍。为债券项目总收益除以债券还本付息总额，即：项目总收益 18,953.39 万元/债券本息 10,600.00 元。

表 8 项目收益与融资平衡情况

单位：万元、倍

项目名称	项目总投资 (万元)	项目总收益	本期计划 发行额 (万元)	本期计划发 行期限(年)	其他融资金 额(万元)	专项债本息 合计 (万元)	资金覆盖倍 数
凤江广场及 地下停车场 市政项目	15,011.38	18,953.39	8000	10	0	10,600.00	1.79

（四）总体评价

经测算，在项目单位对项目收益预测及其所依据的各项假设前提下，预期融资项目收益和项目收入对应的政府性基金收入能够合理保障偿还融资本金和利息，本项目债券本息资金覆盖率可达到 1.79 倍，可实现项目收益和融资自求平衡。

五、项目风险控制

（一）潜在风险

项目可能存在潜在的工程实施风险、组织及管理风险、财务及融资风险、收益实现规模与预期存在差异的风险、收益专项用于偿债的

操作风险、利率波动风险。

（二）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。如偿还出现困难，将通过调减投资计划、处置可变现财产、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。

六、主管部门责任

本项目主管部门为饶平县城市管理和综合执法局。项目主管部门和单位在依法合规、确保工程质量安全的前提下，加快专项债券对应项目资金支出进度，尽早安排使用、形成实物工作量，推动在建项目早见成效。项目主管部门和单位要将专项债券项目对应的政府性基金收入、专项收入及时足额缴入国库，保障专项债券本息偿付。项目主管部门和单位未按既定方案落实专项债券还本付息资金的，财政部门可以采取扣减相关预算资金等措施偿债。