

2020 年广东省市政和产业园区基础设施专项债券(五期)

潮州市饶平县第二水厂扩建工程项目情况

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 年广东省市政和产业园区基础设施专项债券（五期）

潮州市饶平县第二水厂扩建工程项目情况

本次饶平县水务局参与发行的政府专项债券发行总额为 6000 万元，用于潮州市饶平县第二水厂扩建工程项目。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

1、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 年
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

2、项目情况

表 2：潮州市饶平县第二水厂扩建工程项目概况

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			
潮州市饶平县第二水厂 扩建工程项目	原饶平县第二水 厂现状厂址内	供水	14,972.10	6000.00	饶平县水务工程 建设管理中心

韩江是广东省境内除西江、北江和东江以外最大的河流，水资源丰富，是粤东地区最重要的水源地。韩江流域干流长 470km，流域集水面积 30112km²，下游潮安水文站控制集水面积 29077km²，多年平均径流量为 245 亿 m³。引韩济饶供水工程是解决饶平县城发展过程中缺水问题，为提供城乡生活和工业用水而新建的引水工程。拟从韩江流域引水，其供水范围为饶平县沿海地区，具体包括黄冈、钱东、所城、大埕、柘林、汫州、海山等镇。供水规模为 40 万 m³/d，设计取水流量为 5.0m³/s。

饶平县第二水厂扩建包含两部分内容：饶平县第二水厂扩建 11 万 m³/d 规模，使净水总规模达到 20 万 m³/d，同时配套全厂泥处理设施；建设第二水厂出厂干管，并与饶平县第一水厂 DN800 出厂干管连通。

厂内工程扩建仍在饶平县第二水厂现状厂址内，扩建新建构（建）筑物主要包括预氧化池、折板絮凝平流沉淀池、V 型滤池、清水池、大唐泵房、排水池、排泥池、浓缩池、脱水车间、泥库等。

第二水厂出厂干管从送水泵房出管，沿 S222（迎宾大道）西侧绿化带内敷设至迎宾大道与滨江路交叉口，沿滨江路向西敷设，穿越黄冈河至华侨中学空地，而后穿过华侨中学运动场、香蕉园、沿着虎头山山脚的农机厂敷设至第一水厂大门处与第一水厂 DN800 出厂管连通。其中穿黄冈河段采用顶管施工，其余段采用明挖法施工。顶管段管径为 DN1400，长度约 300m；明敷段管径为 DN1200，长度约 2200m。出厂管长度共计约 2.5km。

3、项目主体资格

名称	饶平县水务工程建设管理中心
统一社会信用代码	12445122MB2C44753M
住所	饶平县黄冈镇河南大道农委大院东侧水电培训楼
法定代表人	麦振森
注册资本	人民币 3 万元
颁发日期及有效期	2017-02-17 至 2022-02-16
经费来源	财政补助一类
经营范围	强化中小型公益性水务工程建设项目法人管理,提高项目管理工作水平等

4、项目建设情况及资金到位情况

目前该项目尚未开工,无项目建设及资金到位情况。

预计 2020 年和 2021 年对项目进行建设,建设内容包括饶平县第二水厂扩建 11 万 m³/d 规模,和建设第二水厂出厂干管。

二、经济社会效益分析(或项目绩效目标)

根据《引韩济饶供水工程可行性研究报告》对近年来饶平县各供水区域的人口预测,饶平县第二水厂供水区域包括黄冈、所城、大埕和柘林,以 2010 年人口为基数总人口数为 23 万(城镇人口数为 10 万,农村人口数为 13 万),随着城镇化率的逐年增长,到 2020 年总人口数达 26 万(城镇人口数为 17 万,农村人口数为 9 万),到 2030 年总人口数达 28 万(城镇人口数为 23 万,农村人口数为 5 万)。

根据《引韩济饶供水工程可行性研究报告》分析，在不考虑韩江取水的情况下，按生活供水保证率 $P=97\%$ 和工业供水保证率 $P=95\%$ 考虑时，近期 2020 年缺水年数为 11 年，供水年保证率为 75%；远期 2030 年缺水年数为 17 年，供水年保证率仅为 62.5%，其缺水情况严重。

长期以来，饶平县供水需求缺口较大，现第二水厂 9 万 m^3/d 生产能力长期处于满负荷状态；“引韩”工程已经完成前期工作，正在进行施工前期准备，因此为保证“引韩”效益的发挥，配套水厂扩建工程显得尤其必要；根据饶平县总体规划，第二水厂黄冈河两岸土地划为城镇建设用地（包括第一水厂区域），因此，第一水厂的取水安全受到威胁，必须扩建第二水厂保证整个黄冈片区供水安全。

三、项目投资估算及资金筹措方案

1、投资估算

项目估算动态总投资 15504.52 万元，静态总投资为 14972.10 万元。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 15504.52 万元，静态总投资为 14972.10 万元。主要包括工程部分费用 13925 万元，专项费用 679 万元，铺底流动资金 368.10 万元，债券相关费用 532.42 万元。

表 3 项目总投资估算表

序号	明细	金额（万元）
1	静态投资额	14972.10
1.1	工程部分费用	13925.00
1.2	专项部分费用	679.00
1.3	铺底流动资金	368.10
2	建设期债券利息费用	523.60
3	债券发行费用	8.80

4	债券还本付息服务费	0.02
5	合计	15504.52

2、资金筹措方案

本次拟通过财政资金、发行专项债券、项目主体公司经营现金净流入筹措项目建设期所需资金，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	2000	10 年
2	2020 年	6000	10 年

以下为项目资金筹措情况：

表 5 项目投资资金来源

单位：万元

资金筹措	2020 年	2021 年	2022 年	合计
资本金		5,000.00	1,387.93	6,387.93
本年前期债券发行	2,000.00			2,000.00
本期专项债券发行	6,000.00	—		6,000.00
项目主体公司经营现金净流入	354.19	371.90	390.50	1,116.59
合计	8,354.19	5,371.90	1,778.43	15,504.52

四、项目预期收益、成本及融资平衡情况

1、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 16197.74 万元，可用于资金平衡的项目收益为 16197.74 万元。

表 6 项目收益测算表

序号	项目	单位	合计
1	资本金流入	万元	6387.93
2	债券资金流入	万元	8000.00
3	项目总收益	万元	16197.74
3.1	运营期净收益	万元	11165.74
3.2	项目主体公司经营现金净流入	万元	5032.00
4	现金流入总额	万元	30585.67
5	工程投资	万元	14,972.10
7	债券还本付息	万元	10,618.00
8	还本付息服务费	万元	0.50
9	债券发行费用	万元	8.80
10	现金流出总额	万元	25599.40
11	期末累计现金结存额	万元	4986.27

2.项目融资成本

项目静态总投资 14972.10 万元，2020 年已通过专项债券筹集资金 2000 万元，发行利率 3.34%，期限 10 年。本次拟申报专项债券金额 6000 万元。按照资金募集计划，本期债券 6000 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 10618 万元。（债券利率按照 3.25% 测算）。项目融资还本付息资金通过新增供水净收入安排。

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
------	----	------------	------------	------------	------------	------------	------------------

潮州市饶平县第二水厂扩建工程项目	第一年	0	8000	0	8000	261.80	261.80
	第二年	8000	0	0	8000	261.80	261.80
	第三年	8000	0	0	8000	261.80	261.80
	第四年	8000	0	0	8000	261.80	261.80
	第五年	8000	0	0	8000	261.80	261.80
	第六年	8000	0	0	8000	261.80	261.80
	第七年	8000	0	0	8000	261.80	261.80
	第八年	8000	0	0	8000	261.80	261.80
	第九年	8000	0	0	8000	261.80	261.80
	第十年	8000	0	8000	0	261.80	8261.80
	合计	-	8000	8000	-	2618.00	10618.00

3、项目资金测算平衡表

根据项目收益与融资平衡分析结果，项目可用于资金平衡的项目收益为 16197.74 万元，债券本息资金覆盖率可达到 1.53 倍。为本项目总收益除以债券还本付息总额，即项目总收益 16197.74 万元/债券本息 10618.00 万元。

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	项目总收益	已发行债券额	本期计划发行额	本期计划发行期限	其他融资金额	专项债本息合计	资金覆盖倍数
潮州市饶平县第二水厂扩建工程项目	14972.10	16197.74	2000.00	6000.00	10	0	10618.00	1.53

4、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 1.53 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水务局。项目主管部门和单位在依法依规、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。