

2020 年广东省市政和产业园区基础设施专项债券(五期)  
饶平县第二水厂取水口上移工程项目情况

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） 饶平县第二水厂取水口上移工程项目情况

本次潮州市饶平县水务局参与发行的政府专项债券发行总额为3000万元,用于饶平县第二水厂取水口上移工程项目。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

#### （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
-----------	------	------	-------

## (二) 项目情况

表 2 饶平县第二水厂取水口上移工程项目概况

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			
饶平县第二水厂取水 口上移工程项目	饶平县黄冈河高 堂水闸上游	水	24,307.0 0	3000.00	饶平县水务工程 建设管理中心

工程的任务为调整饶平县第二水厂取水口取水位置,通过在黄冈河高堂水闸上游约 1724m 处水域抽取地表水,经水泵加压和输水管线向饶平第二水厂输送原水,满足规划水平年饶平县城城区及沿海地区用水需要,保障供水安全。

主要建筑物:

(1) 取水结构:取水头部采用菱形桩架式取水头部,引水采用双管 DN1400 虹吸管进水方式。

(2) 泵站构、建筑物:细格栅与吸水井合建,细格栅内设置 2 台移动式格栅清污机;取水泵房设计为半地下式的矩形泵房;配置管理房、加药间、加碳间等,管理房面积按上级有关规定执行。

(3) 输水管工程:水管虹吸管和原水输水管选用内覆不锈钢复合管。

机电及金属结构:

取水泵房采用 2 大 2 小卧式单级双吸中开离心泵(其中 1 台大泵备用),大泵最大设计扬程 21m,单泵设计流量 4500 m<sup>3</sup>/h,配电点击功率 315KW,小泵最大设计扬程 21m,单泵设计流量 2250 m<sup>3</sup>/h,配套电机功率 160 KW。

## (三) 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

#### (四) 项目建设情况

本项目建设期 2 年,预计 2020 年和 2021 年完成取水结构、泵站构、建筑物和输水管工程的建设。

## 二、经济社会效益分析

根据《饶平县第二水厂扩建工程可行性研究报告》,饶平县第二水厂供水区域包括黄冈、所城、大埕和柘林,其服务范围以 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 8 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。

本次新建取水口在 2020 年前作为饶平第二水厂的主要水源，供水保证率可达 75%，基本满足饶平县第二水厂的供水需求。在 2020 年后（即在引韩济饶供水工程正常运行后），黄冈河水和韩江水均作为饶平县第二水厂的水源，互为备用，提高水厂供水保证率。

### 三、项目投资估算及资金筹措方案

#### （一）投资估算

项目估算动态总投资 24,669.62 万元，静态总投资为 24,307.00 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 24,669.62 万元，静态总投资为 24,307.00 万元。主要包括工程部分费用 21,041.00 万元，专项费用 3,175.00 万元，铺底流动资金 91.00 万元，债券相关费用 362.62 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	24,307.00
1.1	工程部分费用	21,041.00
1.2	专项部分费用	3,175.00
1.3	铺底流动资金	91.00
2	建设期债券利息费用	351.6
3	债券发行费用	11.00
5	债券还本付息服务费	0.02
6	合计	24,669.62

#### （二）资金筹措方案

本次拟通过财政资金、发行专项债券收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	发行时间	发行额度（万元）	发行期限
1	2020 年（提前一批）	7,000.00	15 年期
2	2020 年（提前二批）	3,000.00	10 年期
合计		10,000.00	

表 5 项目投资资金来源

单位：万元

序号	项目	2019 年	2020 年	2021 年	合计
1	资本金	2,000.00	2,000.00	10,669.62	14,669.62
2	本年前期债券发行	-	7,000.00	-	7,000.00
3	本期专项债券发行	-	3,000.00	-	3,000.00
4	合计	2,000.00	12,000.00	10,669.62	24,669.62

项目资本金，由地方财政部门根据项目建设进度计划，逐步统筹安排到位。

#### 四、项目预期收益、成本及融资平衡情况

##### （一）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 36,868.65 万元，可用于资金平衡的项目收益为 36,868.65 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	14,669.62
2	债券资金流入	万元	10,000.00
3	项目总收益	万元	36,868.65
3.1	运营期经营净结余	万元	36,868.65



4	现金流入总额	万元	61,538.27
5	工程投资	万元	24,307.00
6	债券还本付息	万元	14,786.50
7	还本付息服务费	万元	0.75
8	债券发行费用	万元	11.00
9	现金流出总额	万元	39,105.25
10	当年项目现金净流入	万元	22,433.02
11	期末项目累计现金结存额	万元	22,433.02

## (二) 项目融资成本

项目静态总投资 24,307.00 万元，2020 年已通过专项债筹集资金 7,000.00 万元，发行利率 3.63%。本次拟申报专项债券金额 3000.00 万元。按照资金募集计划，本期债券 3000.00 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 14786.50 万元。（债券利率按照 3.25% 测算）。本项目以新增供水净收入作为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
潮州市饶平县第二水厂取水口上移工程项目	第一年	0.00	10000.00	0.00	10000.00	351.60	351.60
	第二年	10000.00			10000.00	351.60	351.60
	第三年	10000.00			10000.00	351.60	351.60
	第四年	10000.00			10000.00	351.60	351.60
	第五年	10000.00			10000.00	351.60	351.60
	第六年	10000.00			10000.00	351.60	351.60
	第七年	10000.00			10000.00	351.60	351.60
	第八年	10000.00			10000.00	351.60	351.60



第九年	10000.00			10000.00	351.60	351.60
第十年	10000.00		3000.00	7000.00	351.60	3351.60
第十一年	7000.00			7000.00	254.10	254.10
第十二年	7000.00			7000.00	254.10	254.10
第十三年	7000.00			7000.00	254.10	254.10
第十四年	7000.00			7000.00	254.10	254.10
第十五年	7000.00		7000.00	0.00	254.10	7254.10
合计			10000.00		4786.50	14786.50

### 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，项目总收益为 36,868.65 万元，债券本息资金覆盖率可达到 2.49 倍，为本项目总收益除以债券还本付息总额，即项目总收益 36868.65 万元/债券本息 14786.50 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取水口上移工程项目	24307.00	36868.65	7000.00	3000.00	10	0	14786.50	2.49

### 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 2.49 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。