

2020 年粤港澳大湾区农林水利专项债券（二期）

中山市南头（黄圃）镇取水口迁移工程

项目情况

实施单位盖章：



主管部门盖章：



财政局盖章：



日期：2020 年 4 月

2020年粤港澳大湾区农林水利专项债券（二期）

中山市南头（黄圃）镇取水口迁移工程项目

本次对中山市南头（黄圃）镇取水口迁移项目涉及参与发行的地方政府新增债券申请总额为 22,000 万元，期限 10 年，按照财政部要求，此次专项债券预计纳入政府性基金预算管理。

一、项目基本情况

（一）项目背景

党中央、国务院一直高度重视饮用水水源地环境保护工作，不仅将保障人民群众饮用水安全视为环保领域的重中之重，更是将这项工作提升到社会稳定和民生工程的高度。2018年3月，国务院批准印发《全国集中式饮用水水源地环境保护专项行动方案》（以下简称《方案》），对开展饮用水水源地环境问题清理整治工作作出全面部署。《方案》要求利用两年时间，全面完成县级以上城市地表水型集中式饮用水水源保护区的“划、立、治”三项重点任务，努力实现“保”的目标。“划”是指划定饮用水水源保护区，“立”是指设立保护区边界标志，“治”是指清理整治饮用水水源保护区内的违法问题，从而全面提升饮用水水源地的水质安全保障水平。

按照《广东省人民政府关于同意调整中山市饮用水源保护区划方案的批复》（粤府函[2010]303号）（以下简称《保护区划方案》），中山市

共划定设立9个河流型饮用水源保护区，其中针对原规划新建的南头水厂（穗西地块）取水口设置南头水厂饮用水源保护区；针对在东海水道取水的小榄永宁水厂、小榄水厂、东凤水厂取水口设置东海水道饮用水源保护区。

南头镇、黄圃镇位于中山市北部，两镇经济发达人口稠密，目前南头水厂取水口设在鸡鸦水道，黄圃水厂取水口设在桂洲水道。在水源保护区“划、立、治”的要求背景下，上述两个取水口存在以下问题：一、现状黄圃取水口设在桂洲水道，属中山-佛山（顺德）跨市管理，按照《保护区划方案》，桂洲水道不是水源保护区，水质存在较大安全隐患及不可控因素，近几年受上游和附近城镇工业及生活污水污染影响，水源水质变化波动大，饮用水水源地安全面临威胁。《中山市给水工程专项规划（修编）（2014-2020年）》明确将黄圃水厂取水口迁移至鸡鸦水道南头水厂取水口旁边，黄圃镇政府按此规划于2014年启动黄圃饮用水源地迁移工程，计划铺设一条长约9公里的DN1200原水管道以及在南头水厂新建取水泵房，其中原水管道工程于2019年7月开工。二、南头镇水厂现状取水口位置鸡鸦水道上游，处于二级保护区范围内，由于周边民居、厂房建筑密集未有清理，实际上一一直处于“裸保”状态；南头镇政府早期一直规划将南头水厂及取水口迁建到鸡鸦水道下游的穗西地块，2010年的《保护区划方案》已将穗西地块规划取水口周边区域划定为饮用水源一级保护区，后由于各种原因南头水厂及取水口迁建工程迟迟未能纳入专项规划；若保留现状取

水口并按规定划为饮用水源一级保护区，将导致大量现存民居、厂房等建筑物清拆赔偿，且存在极大拆迁困难及诸多社会不稳定因素。近年来，随着中山市水源布局、供水结构调整以及社会经济发展变化，原划定的地表水饮用水源保护区与当地的发展已不相适应。目前，中山市部分镇区存在取水口应调未调、水源水质不能稳定达到饮用水水源水质要求等问题，导致多个取水口不符合饮用水水源保护区要求，出现“裸保”问题。

根据国家关于饮用水水源地环境整治专项行动的部署及要求，中山市政府一直积极推动全市饮用水水源保护区的优化调整工作，针对问题取水口开展饮用水水源保护区补充划定工作，涉及水源保护区调整、给水规划修编、部分水厂取水口的迁移、关停工作，以及水质保障整治工程、河涌物理隔离工程、供水联网工程等一系列配套工程。此次，中山市南头（黄圃）镇取水口迁移项目便是调整中山市饮用水水源保护区工作的重要环节。

（一）项目规划

（1）2019年2月中山市人民政府《关于调整中山市供水和饮用水水源保护区规划工作会议》提出启动取水口位置调整专项规划修编。

（2）2019年《加快推进饮用水水源保护区优化调整工作会议纪要》（市长办公会议纪要[2019]52号）文件提出按照全市远期保留3个取水口和近远期分步实施方案推进修改《中山市给水工程专项规划（修编）（2014-2020年）》（调整版），其中将南头水厂、黄圃水厂的现状取水口整合迁移至东凤水厂现状取水口附近，并作为近期方案的实施内容之一。

(3) 2019 年《加快推进饮用水水源保护区优化调整工作会议纪要》(市长办公会议纪要 [2019]61 号), 要求加快开展近期古镇水厂、南头水厂、黄圃水厂、南部三镇和坦洲水厂取水口迁移的可研、立项、资金申请、征地拆迁及工程施工等工作及一系列配套工程的建设工作, 同意中汇集团作为牵头单位按规定提前成立项目公司, 开展取水口迁移工程的可研、立项、资金申请、环评等工作。

(4) 2019 年中山市水务局《中山市给水工程专项规划(修编)(2014-2020 年)》(调整版)(关于取水口调整的补充规划)明确提出南头水厂、黄圃水厂的取水口规划迁移至东海水道, 原取水口待取水口迁移工程投入使用并稳定运营后取消。

(5) 2019 年 8 月 21 日中山市生态环境局综合科出具《中山市饮用水水源保护区优化调整方案》规定南头水厂和黄圃水厂取水口整合迁移至东风水厂现状取水口附近。

(6) 2019 年 10 月 31 日中山市发展和改革局出具《中山市发展和改革局关于中山市南头(黄圃)镇取水口迁移工程项目可行性研究报告的批复》(中发改审批【2019】79 号)批复中山市南头(黄圃)镇取水口迁移工程。

(二) 项目所处区域情况

项目位于中山市, 中山市 2017-2019 年财政经济数据如下。

表 1：中山市 2017—2019 年财政经济数据

单位：亿元

项目	2017 年	2018 年	2019 年
地区生产总值（GDP）	3,450.31	3,632.70	3101.10
一般预算收入	312.73	315.22	283.38
政府性基金收入	293.53	195.04	101.78
其中：国有土地出让收入	279.34	179.84	89.89
政府性基金支出	258.75	157.21	92.63
其中：国有土地出让支出	247.89	147.34	82.02

(三) 项目情况

表 2：项目概况

项目概况			项目总投资 (万元)	计划发行 债券规模 (万元)	计划 2020 年专项债券 规模(万元)
项目服务范围	项目简介	项目类型			
中山市南头 (黄圃)镇取 水口迁移工 程项目	将南头水厂、黄圃水厂取水口迁移至东海水道现状东风取水口上游侧约 20m 处，新建南头（黄圃）取水泵站取水口。主要建设内容包括新建取水口设施、取水泵站一座，设计流量 2.80 立方米/秒；新建加压泵站一座，设计流量 1.27 立方米/秒，新建管径 DN1800 原水管道（东风新取水口至南头水厂段），长度 6.29 公里；新建管径 DN1200 原水管道（加压泵站前至南头水厂段），长度 0.3 公里。	具有一定 收益的公 益性项目	47590	22000	22000

1. 项目主体资格

表 3: 项目主体情况

机构名称	中山市水务工程建设管理中心
统一社会信用代码	12442000MB2D076621
住所	中山市石岐区民生路 38 号民生办公区 9 楼
法定代表人	李伟军
注册资本	230 万元
公司类型	事业单位
经营范围	负责除中心组团外的市未达标水体综合整治流域治理工程，及中心城区防治内涝工程等的组织实施和建设管理。

2. 项目建设情况

中山市南头（黄圃）镇取水口迁移工程项目是将南头水厂、黄圃水厂取水口迁移至东海水道现状东风水厂取水口上游侧约20m处，新建南头（黄圃）取水泵站取水口。主要建设内容包括新建取水口设施、取水泵站一座，设计流量2.80立方米/秒；新建加压泵站一座，设计流量1.27立方米/秒，新建管径DN1800原水管道（东风新取水口至南头水厂段），长度6.29公里；新建管径DN1200原水管道（加压泵站前至南头水厂段），长度0.3公里。项目未经批准不得擅自建设、搭建、装修办公用房；不得建设具有住宿、会议、餐饮等接待功能的设施或场所。

项目名称	项目总投资（万元）	项目状态	预计竣工日期	2020 年度专项债融资金额（万元）
中山市南头（黄圃）镇取水口迁移工程项目	47,590.00	预计开工时间 2020 年 9 月	2021 年 9 月	22,000.00

3. 项目资金到位及使用情况

项目总投资约 47,590.00 万元，具体情况如下表：

表4：项目资金使用计划

单位：万元

年度	项目资本金	债券资金	合计
2020	25,590.00	22,000.00	47,590.00

项目已经通过广东保信律师事务所合法性审核。

二、经济社会效益分析

（一）项目旨在全力保护中山市人民饮用水水质安全，全面升级区域内水源质量，保障居民日常生活的同时提升居民的生活质量，产生较高的社会效益。

（二）项目旨在优化中山市水源布局和供水格局，提高区域内人民的用水安全和生活质量，推进生态文明建设，打好污染防治攻坚战，推动经济高质量发展和生态环境高水平保护，以此进一步提升城市形象，吸引投资者目光，创造经济效益。

（三）项目积极响应国务院《全国集中式饮用水水源地环境保护专项行动方案》，坚决完成饮用水水源保护区的“划、立、治”三项重点任务，切实杜绝水源出现“裸保”状态。

三、项目投资估算及资金筹措方案

（一）投资估算

项目总投资约 47,590.00 万元，计划 2020 年政府专项债券融资 22,000.00 万元。

（二）资金筹措方案

项目总投资约 47,590.00 万元，其中：项目资本金 25,590.00 万元，计划发行债券融资 22,000.00 万元，占总投资的 46.23%，主要情况如下：

单位：万元

年度	项目资本金	债券资金	合计
2020	25,590.00	22,000.00	47,590.00

四、项目预期收益、成本及融资平衡情况

（一）项目收益预测

中山市南头（黄圃）镇取水口迁移工程项目产生的主要收益预测如下：

1. 地块出让收入；2. 水资源费收入。

1、地块出让收入

①出让地块基本信息

目前可出让地块属于土地储备状态，共可出让地块面积为17,015.89（m²），用地规划性质为商住用地。地块具体情况如下表：

表4： 地块具体情况表

位置	面积（平方米）	用途	容积率	计划出让时间
中山市黄圃镇新地村	17,015.89	住宅	2.5	2030 年
合计	17,015.89			

②出让地块收入成本预测及评价

中山市2017-2019年全市生产总值（GDP）同比增速按可比价格计算分

别为6.6%、5.9%和1.2%，中山市GDP增速呈现下降的趋势。此次预测按照近三年平均增速计算土地价格的增值，即增速4.57%。

参照 2017-2019 年中山公共资源交易中心土地出让信息，根据对项目周边地块成交案例的分析和测算，预计可出让地块收入分别为 33,386.38 万元（GDP 增速 4.57%的 100%）、31,955.67 万元（GDP 增速 4.57%的 90%）、30,580.37 万元（GDP 增速 4.57%的 80%）。

表6 项目土地出让收入表

单位：万元

序号	项目	接近三年平均 GDP 增速 4.57%的 100%	接近三年平均 GDP 增速 4.57%的 90%	接近三年平均 GDP 增速 4.57%的 80%
1	中山市黄圃镇新地村地块	33,386.38	31,955.67	30,580.37
	土地出让收入	33,386.38	31,955.67	30,580.37

该项目收入为出让地块所得，相对应的成本为在地块出让过程所计提四项政策性成本、其他政策性成本，所计提成本分别为 4,989.63 万元（GDP 增速 4.57%的 100%）、4,776.72 万元（GDP 增速 4.57%的 90%）、4,572.09 万元（GDP 增速 4.57%的 80%）具体计算过程如下：

情况一：土地价格增速为近三年中山市平均 GDP 增速 4.57%。

土地出让扣减情况

单位：万元

序号	项目	中山市黄圃镇新地村地块	合计
一	土地出让收入	33,386.38	33,386.38
二	相关成本	4,989.63	4,989.63
1	四项政策性成本	826.19	826.19
2	其他政策性成本	4,163.44	4,163.44
三	用于资金平衡土地的相关收益	28,396.75	28,396.75

土地出让净收入=33386.38万-4989.63万=28396.75万元,即用来偿还
专项债金额为28396.75万元。

四项政策性成本

单位: 万元

序号	项目	中山市黄圃镇新地村地块	合计
1	农业开发基金	25.52	25.52
2	教育基金	266.89	266.89
3	保障性住房资金	266.89	266.89
4	农田水利资金	266.89	266.89
	合计	826.19	826.19

计提成本说明: 1、农业土地开发资金=出让土地面积每亩*1万;

2、教育资金=(土地出让收益-农业土地开发资金)*8%*10%;

3、保障性住房资金=(土地出让收益-农业土地开发资金)*8%*10%;

4、农田水利建设资金=(土地出让收益-农业土地开发资金)*8%*10%;

其他政策性成本

单位: 万元

序号	项目	中山市黄圃镇新地村地块	合计
1	交通专项基金	2,668.87	2,668.87
2	财政分成	1,494.57	1,494.57
	合计	4,163.44	4,163.44

计提成本说明: 1、交通专项基金=(土地出让收益-农业土地开发资金)*8%

2、财政分成=(土地出让收益-四项政策成本-交通专项基金)*5%;

情况二：土地价格增速为近三年中山市平均 GDP 增速 4.57% 的 90%。

土地出让扣减情况

单位：万元

序号	项目	中山市黄圃镇新地村地块	合计
一	土地出让收入	31,955.67	31,955.67
二	相关成本	4,776.72	4,776.72
1	四项政策性成本	791.84	791.84
2	其他政策性成本	3,984.88	3,984.88
三	用于资金平衡土地的相关收益	27,178.95	27,178.95

土地出让净收入=31955.67万-4776.72万=27178.95万元，即用来偿还专项债金额为27178.95万元。

四项政策性成本

单位：万元

序号	项目	中山市黄圃镇新地村地块	合计
1	农业开发基金	25.52	25.52
2	教育基金	255.44	255.44
3	保障性住房资金	255.44	255.44
4	农田水利资金	255.44	255.44
	合计	791.84	791.84

计提成本说明：1、农业土地开发资金=出让土地面积每亩*1万；

2、教育资金=(土地出让收益-农业土地开发资金)*8%*10%；

3、保障性住房资金=(土地出让收益-农业土地开发资金)*8%*10%；

4、农田水利建设资金=(土地出让收益-农业土地开发资金)*8%*10%

其他政策性成本

单位：万元

序号	项目	中山市黄圃镇新地村地块	合计
1	交通专项基金	2,554.41	2,554.41
2	财政分成	1,430.47	1,430.47
	合计	3,984.88	3,984.88

计提成本说明：1、交通专项基金=（土地出让收益-农业土地开发资金）*8%

2、财政分成=（土地出让收益-四项政策成本-交通专项基金）*5%；

情况三：土地价格增速为近三年中山市平均 GDP 增速 4.57%的 80%。

土地出让扣减情况

单位：万元

序号	项目	中山市黄圃镇新地村地块	合计
一	土地出让收入	30,580.37	30,580.37
二	相关成本	4,572.09	4,572.09
1	四项政策性成本	758.84	758.84
2	其他政策性成本	3,813.25	3,813.25
三	用于资金平衡土地的相关收益	26,008.28	26,008.28

土地出让净收入=30580.37万-4572.09万=26008.28万元，即用来偿还专项债金额为26008.28万元。

四项政策性成本

单位：万元

序号	项目	中山市黄圃镇新地村地块	合计
1	农业开发基金	25.52	25.52
2	教育基金	244.44	244.44
3	保障性住房资金	244.44	244.44
4	农田水利资金	244.44	244.44
	合计	758.84	758.84

计提成本说明：1、农业土地开发资金=出让土地面积每亩*1万；

2、教育资金=（土地出让收益-农业土地开发资金）*8%*10%；

3、保障性住房资金=（土地出让收益-农业土地开发资金）*8%*10%；

4、农田水利建设资金=（土地出让收益-农业土地开发资金）*8%*10%；

其他政策性成本

单位：万元

序号	项目	中山市黄圃镇新地村地块	合计
1	交通专项基金	2,444.39	2,444.39
2	财政分成	1,368.86	1,368.86
	合计	3,813.25	3,813.25

计提成本说明：1、交通专项基金=（土地出让收益-农业土地开发资金）*8%

2、财政分成=（土地出让收益-四项政策成本-交通专项基金）*5%；

2、水资源收入

①供水量

2018年度南头镇2平均日供水量为6.2万m³/d，黄圃镇平均日供水量为8.5万m³/d。根据《中山市给水工程专项规划（2018-2035）》预测，南头水厂、黄圃水厂的2030年规划供水规模分别为12万m³/d和10万m³/d。按2018年至2030年逐年平均递增计算，具体供水量为：

	2022 年 供水量（万 m ³ ）	2023-2030 年 供水量增长率	2030 年 供水量（万 m ³ ）	2030-2041 年 供水量增长率
南头镇	2820	5.7%	4380	0%
黄圃镇	3275	1.4%	3650	0%
合计	6095		8030	

②水资源收入

根据《广东省发展和改革委员会、广东省财政厅、广东省水利厅关于调整水资源费征收标准的通知》（粤发改价格〔2015〕847号），广东省地表水水资源费征收标准为0.20元/m³。

水资源收入情况

单位：万元

	水资源费 标准	南头 供水量	黄圃 供水量	南头 水资源费	黄圃 水资源费	合计
第一年	0.2			-	-	-
第二年	0.2			-	-	-
第三年	0.2	2,820.00	3,275.00	564.00	655.00	1,219.00
第四年	0.2	2,980.00	3,320.00	596.00	664.00	1,260.00
第五年	0.2	3,148.00	3,365.00	629.60	673.00	1,302.60
第六年	0.2	3,326.00	3,411.00	665.20	682.20	1,347.40
第七年	0.2	3,515.00	3,458.00	703.00	691.60	1,394.60
第八年	0.2	3,713.00	3,505.00	742.60	701.00	1,443.60
第九年	0.2	3,924.00	3,552.00	784.80	710.40	1,495.20
第十年	0.2	4,145.00	3,601.00	829.00	720.20	1,549.20
合计		27,571.00	27,487.00	5,514.20	5,497.40	11,011.60

3、项目总收益

根据上述预测，该项目总净收益为：

项目总净收益

单位：万元

收入项 目名称	土地净收入			水资源净 收入
	中山市平均 GDP 增 速 4.57%计算	中山市平均 GDP 增速 4.57%的 90%计算	中山市平均 GDP 增速 4.57%的 80%计算	
	28396.75	27178.95	26008.82	11011.60

(二) 融资成本

项目总投资约 47,590.00 万元，其中：项目资本金 25,590.00 万元，计划发行债券融资 22,000.00 万元，占总投资的 46.23%。债券期限为 10

年，假设债券利率为 3.25%，每半年支付利息一次，第十年偿还本金。本项目专项债券应还本付息情况如下：

项目融资还本付息情况表

单位：万元

年度	期初本金金额	本期偿还本金	期末本金余额	融资利率	应付利息	还本付息合计
第一年	22,000.00		22,000.00	3.25%	715.00	715.00
第二年	22,000.00		22,000.00	3.25%	715.00	715.00
第三年	22,000.00		22,000.00	3.25%	715.00	715.00
第四年	22,000.00		22,000.00	3.25%	715.00	715.00
第五年	22,000.00		22,000.00	3.25%	715.00	715.00
第六年	22,000.00		22,000.00	3.25%	715.00	715.00
第七年	22,000.00		22,000.00	3.25%	715.00	715.00
第八年	22,000.00		22,000.00	3.25%	715.00	715.00
第九年	22,000.00		22,000.00	3.25%	715.00	715.00
第十年	22,000.00	22,000.00	-	3.25%	715.00	22,715.00
合计		22,000.00			7,150.00	29,150.00

(三) 项目资金测算平衡表

本次融资项目收益包含二个部分（①土地出让收入；②水资源收入）对应的政府性基金收入偿还融资本金和利息情况为：

按中山近三年平均 GDP 增速 4.57% 的 100% 比例计算土地价格的增速的情况下，能够用于覆盖债券本息金额为 39408.35 万元，本息覆盖倍数为 1.35。

融资收益平衡表

单位：万元

年度	借贷本息支付			项目收益		
	本金	利息	本息合计	土地相关收益	水资源费收益	收益合计
第一年	-	715.00	715.00			-
第二年	-	715.00	715.00			-
第三年	-	715.00	715.00		1,219.00	1,219.00
第四年	-	715.00	715.00		1,260.00	1,260.00
第五年	-	715.00	715.00		1,302.60	1,302.60
第六年	-	715.00	715.00		1,347.40	1,347.40
第七年	-	715.00	715.00		1,394.60	1,394.60
第八年	-	715.00	715.00		1,443.60	1,443.60
第九年	-	715.00	715.00		1,495.20	1,495.20
第十年	22,000.00	715.00	22,715.00	28,396.75	1,549.20	29,945.95
合计	22,000.00	7,150.00	29,150.00	28,396.75	11,011.60	39,408.35
本息覆盖倍数	1.35					

接近三年平均GDP增速4.57%的90%比例计算土地价格的生长的情况下，能够用于覆盖债券本息的金额为38190.55万元，本息覆盖倍数为1.31。

融资收益平衡表

单位：万元

年度	借贷本息支付			项目收益		
	本金	利息	本息合计	土地相关收益	水资源费收益	收益合计
第一年	-	715.00	715.00		-	-
第二年	-	715.00	715.00		-	-
第三年	-	715.00	715.00		1,219.00	1,219.00
第四年	-	715.00	715.00		1,260.00	1,260.00
第五年	-	715.00	715.00		1,302.60	1,302.60
第六年	-	715.00	715.00		1,347.40	1,347.40

年度	借贷本息支付			项目收益		
	本金	利息	本息合计	土地相关收益	水资源费收益	收益合计
第七年	-	715.00	715.00		1,394.60	1,394.60
第八年	-	715.00	715.00		1,443.60	1,443.60
第九年	-	715.00	715.00		1,495.20	1,495.20
第十年	22,000.00	715.00	22,715.00	27,178.95	1,549.20	28,728.15
合计	22,000.00	7,150.00	29,150.00	27,178.95	11,011.60	38,190.55
本息覆盖倍数	1.31					

接近三年平均 GDP 增速 4.57% 的 80% 比例计算土地价格的生长的情况下，能够用于覆盖债券本息的金额为 37019.88 万元，本息覆盖倍数为 1.27。

融资收益平衡表

单位：万元

年度	借贷本息支付			项目收益		
	本金	利息	本息合计	土地相关收益	水资源费收益	收益合计
第一年	-	715.00	715.00		-	-
第二年	-	715.00	715.00		-	-
第三年	-	715.00	715.00		1,219.00	1,219.00
第四年	-	715.00	715.00		1,260.00	1,260.00
第五年	-	715.00	715.00		1,302.60	1,302.60
第六年	-	715.00	715.00		1,347.40	1,347.40
第七年	-	715.00	715.00		1,394.60	1,394.60
第八年	-	715.00	715.00		1,443.60	1,443.60
第九年	-	715.00	715.00		1,495.20	1,495.20
第十年	22,000.00	715.00	22,715.00	26,008.28	1,549.20	27,557.48
合计	22,000.00	7,150.00	29,150.00	26,008.28	11,011.60	37,019.88
本息覆盖倍数	1.27					

(四) 总体评价

综上所述，在土地挂牌出让价格分别以三年平均 GDP 增速（4.57%）的 100%，90%、80%比例增长时，预计本项目收益对融资成本覆盖倍数为分别为 1.35，1.31，1.27，项目收益可以覆盖融资成本。项目融资平衡情况已经由中山市成诺会计师事务所有限公司审计通过，不能偿还的风险较低。

五、项目风险控制

（一）潜在风险

项目可能存在潜在的组织及管理风险、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。如偿债出现困难，将通过调减投资计划、处置可变现资产、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

该项目主管部门是中山市水务局，主要负责以下内容：

（一）督促项目单位履行项目建设、运营和维护责任，确保项目如期建设、如期投入运营，早日实现持续稳定的收益。

（二）监督指导建设运营主体规范使用本专项债券资金，对发现的违法违规资金使用进行严肃处理和责任追究。

（三）配合做好债券对应项目形成资产的登记管理工作，做好日常统计和动态监控；确保项目资产独立性和确认资产权益归属，严禁专项债券对应资产和权益用于为融资平台公司等企业融资提供担保和抵押，不对项目资产进行转移和划拨注入企业。