

2020 年广东省农林水利专项债券（三期）  
英德市美丽宜居村及农村污水管网和处理设施  
建设项目情况

实施单位盖章：英德市农业农村局



主管部门盖章：英德市农业农村局



财政局盖章：英德市财政局



二〇二〇年五月

**2020 年广东省农林水利专项债券（三期）**  
**英德市美丽宜居村及农村污水管网和处理设施**  
**建设项目情况**

清远市英德市美丽宜居村及农村污水管网和处理设施建设项目拟参与发行的政府专项债券总需求规模为 73,200 万元，本次发行金额为 6,100 万元。按照财政部要求，此次清远市英德市专项债券纳入 2020 年政府性基金预算管理。

一、项目基本情况

（一）区域情况

1. 英德市区域概况

英德市隶属广东省清远市，位于广东省北部。东邻翁源县、新丰县；南连佛冈县、清新区；西与阳山县接壤；北与乳源县、曲江区相连。东起青塘镇，西至黄花镇，跨度约 119 公里。北自沙口镇、南至黎溪镇，跨度约 78 公里。全市土地面积 5671 平方公里（850.65 万亩），辖 24 个乡镇，1 个街道，人口 119.4 万。英德市设 299 个村（居）委，其中涉及农村的非省定贫困村共 211 个村（居）委（村委会 184 个，居委会 20 个，涉华侨居委会 7 个），自然村 3786 个，其中常住人口 30 人以上村庄 3113 个。

2. 社会经济状况

根据 2019 年英德市国民经济和社会发展统计公报，2019 年英德市实现地区生产总值 326.8 亿元，增长 6.0%，规模以上工业总产值 330.4 亿元，增长 12.5%，全社会固定资产投资 151.3 亿元，增长 22.5%，社会消费品零售总额 160 亿元，增长 10.0%，城乡居民人均可支配收入 22037.5 元，增长 8.8%。城镇居民人均可支配收入 29189.5 元，增长 7.3%；农村居民人均可支配收入 16879.8 元，同比增长 9.1%。

## （二）项目概况

### 项目概况

项目名称	项目概况		项目总投资 (万元)	计划发行 债券规模 (万元)	计划发行 本期专项 债券规模 (万元)	项目实 施方
	范围	项目 类型				
英德市美丽宜居村及农村污水管网和处理设施建设项目	主要涉及到英德市 24 个乡镇中 1332 个常住人口 30 人以上的村庄	农村人居环境整治	91,908	73,200	6,100	英德市农业农村局
合计			91,908	73,200	6,100	

### （1）项目主体资格

名称	英德市农业农村局
统一社会信用代码	11441881007312592C
住所	广东省清远市英德市金子山大道农林水综合大楼
法定代表人	郭孔随
成立日期	1952 年
经营范围	组织改善农村人居环境，统筹指导村庄整治、村容村貌提升，统筹推进生态宜居美丽乡村建设。协调推动农村社会事业发展、公共服务体系建设和基础设施建设。推动农村精神文明和农耕文化建设工作落实。研究拟定社会主义新农村和美丽乡村发展规划并牵头组织实施。提出社会主义新农村和美丽乡村建设的意见建议。综合协调有关部门加快推进社会主义新农村和美丽乡村建设的各项工作。承担贫困村创建新农村示范村指导工作。组织协调有关试点和示范工作。

### （2）项目建设情况

本次英德市美丽宜居村及农村污水管网和处理设施建设项目主要涉及到 24 个乡镇中 1,332 个常住人口 30 人以上的村庄，项目建设旨在加强村基础设施建设和公共服务配套，主要建设内容包括村庄规划编制、农村环境清



洁整治、农村生活垃圾处理、雨污分流及生活污水处理、村内道路（巷道）硬化、农村厕所改造、村庄集中供水、居民风貌管控以及市级明确的项目等。

本项目实施规划总体可以归纳三个阶段，第一阶段为项目的审批，主要是自然村的申请和确定，出于尊重村民创建意愿，同时为保持村民创建的积极性，年度创建计划，集合村庄大小及创建情况，统筹安排创建数量。本项目现已确定 1,332 个常住人口 30 人以上的村庄创建生态宜居美丽乡村，尚未开工；第二阶段为项目的实施，生态宜居美丽乡村的建设分三清三拆、雨污分流（含供水管网）、街巷硬底化、人畜分离环境清洁保洁、亮化绿化美化和公共设施等五个阶段推进，每一阶段完成后，经镇（街）批准进入下一阶段建设，这阶段为重中之重；第三阶段为项目的验收。

#### （4）项目资金到位及使用情况

该项目总投资 91,908 万元。截至目前，其他资金投入 18,708 万元，已全部到位。计划发行债券规模 73,200 万元，计划发行本期专项债券规模 6,100 万元。

## 二、经济与社会效益分析

### （一）经济效益分析

近年来，英德市以开展生态宜居美丽乡村建设活动为契机，充分发挥自然生态资源丰富、乡村田园风光优美等优势，大力培育和发展具有英德特色的“美丽乡村经济”，初步实现了“美丽”向“生产力”的转化，推动了“建设农村”向“经营农村”的转变。通过美丽乡村建设带动美丽乡村经济发展，利用自身优势培育壮大“美丽乡村经济”，加快乡村振兴。英德三大主导产业为茶叶、清远鸡、柑橘，同时开发的生态旅游项目，给人带来美的享受，吸引了远近的游客前来观赏和消费，更能为村民带来一笔旅游收入。因此，本项目的实施可以产生良好的经济效益。

### （二）社会效益分析



2019 年 12 月，农业农村部发布《关于全国乡村治理示范村镇候选名单的公示通知》，英德市有 2 个村入选“全国乡村治理示范村”候选名单。随着人民生活水平日益提高，全面提升乡镇基础设施和公共服务配套已成为乡镇发展和改善人居环境的必然选择。本项目的建设对改善区域环境，提升乡镇品位，保护区域资源，加大招商引资的力度也有重要意义。全面推进农村“污水革命”“垃圾革命”“厕所革命”，大力改善农民生产和生活条件，建设望得见山，看得见水，记得住乡愁的美丽家园，极大地助力乡村振兴。因此，本项目具有明显的社会效益。

### 三、项目投资估算及资金筹措方案

#### （一）投资估算

##### 1. 编制依据

- （1）国家发展改革委、建设部联合发布的《建设项目经济评价方法与参数》（第三版、2006 年）；
- （2）《投资项目经济咨询评估指南》中国国际工程咨询公司（1998 年）；
- （3）《广东省房屋建筑与装饰工程综合定额》（2018 年）；
- （4）《广东省安装工程综合定额》（2018 年）；
- （5）《广东省建设工程计价办法》（2010 年）；
- （6）《广东省建设工程概算编制办法》（2014 年）；
- （7）广东省及清远市有关建设工程定额及近期工程造价信息。
- （8）实施单位提供的有关投资费用资料；

##### 2. 估算总额

英德市美丽宜居村及农村污水管网和处理设施建设项目初步核定项目概算总投资为 115,698.02 万元，静态总投资为 91,908 万元。主要包括有工程投资 91,908 万元、债务利息 23,790.02 万元（发债期限 10 年，融资年利

率 3.25%)、债券发行费用 0 万元。债券利息支付时间为每半年一次；项目融资还本付息资金通过英德市农业农村局收入安排，详见下表：

项目投资安排表（单位：万元）

支出类别	2020 年 (第一年 下半年)	2021 年 (第二年)	2022 年(第三年)	2023 年(第四年)	2024 年(第五年)	2025 年(第六年)	2026 年(第七年)	2027 年(第八年)	2028 年(第九年)	2029 年(第十年)	2030 年 (第十一年)	2031 年 (第十二 年上半年)	合计
工程投资支出	45,954	45,954	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	91,908
债务利息	99.13	1,288.63	2,379	2,379	2,379	2,379	2,379	2,379	2,379	2,379	2,279.88	1,090.38	23,790.02
债券发行费用	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
投资合计	46,053.13	47,242.63	2,379	2,379	2,379	2,379	2,379	2,379	2,379	2,379	2,279.88	1,090.38	115,698.02

(二) 资金筹措方案

1. 资金筹措原则

本项目由英德市农业农村局牵头，坚持“政府引导、村民主体”的原则，聚焦农村发展短板，不断夯实农村基础条件。通过实施“以奖代补”激励机制，激发农民内生动力，大力开展农村人居环境综合整治，统筹推进美丽乡村建设。资金筹措考虑遵循以下原则：

(1) 该项目总投资 91,908 万元。其他资金投入 18,708 万元，已全部到位。计划发行债券规模 73,200 万元，计划发行本期专项债券规模 6,100 万元，后期计划发行专项债券规模 67,100 万元，保证项目顺利开工及后续融资的可能性；

(2) 项目未来主要以省农村人居环境整治类专项资金、广告牌收入、土特产店经营收入和旅游驿站出租收入实现收益；

(3) 发行本期专项债券 6,100 万元从社会筹资。



## 2. 资金来源

本项目总投资 91,908 万元。其他资金投入 18,708 万元，已全部到位。2020 年预计发行政府专项债券规模 6,100 万元，后期计划发行政府专项债券规模 67,100 万元，期限为 10 年，融资利率为 3.25%，每半年付一次利息，到期偿还本金。详见下表：

项目投资资金来源

单位：万元

项目名称	项目总投资	资金来源			预计项目融资 到期本息
		其他资金	本期债券	后期债券	
英德市美丽宜居村 及农村污水管网和 处理设施建设项目	91,908	18,708	6,100	67,100	96,990.02

## 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. 项目收益预测

项目收入主要有农村人居环境整治类专项资金、广告牌收入、土特产店经营收入和旅游驿站出租收入，运营费用主要包括建造费、工资及福利费、维护费、管理费和营销费。

农村人居环境整治类专项资金，工程验收及资金发放预计分三阶段完成，第一年完成度为 25%，第二年为 50%，第三年为 25%。根据《关于印发英德市全域推进农村人居环境整治建设生态宜居美丽乡村资金管理办法》和《英德市省定贫困村创建社会主义新农村示范村省级财政奖补资金管理办法（修订）的通知》（英府办〔2019〕23 号），非省定贫困村，创建美丽宜居村（示范村），按照村庄户籍人口 2,200 元/人进行奖补，本项目涉及 1,332 个常住人口 30 人以上的村庄，按照每个村庄 250 人，每个村民奖补 2200 元计算，每个村庄创建美丽宜居村，总奖补 55 万元。2020-2022 年，创建 1332 个美丽宜居村，奖补 73,260 万元；



广告牌收入，下辖 24 个乡镇中 1,332 个常住人口 30 人以上的村庄，预计可推行比例为 40%，根据周边同类乡镇广告牌收入市场调查，预计平均年收入约为 1.2 万元；

土特产店经营收入，预计可推行比例为 10%，根据周边同类土特产店经营收入市场调查，预计平均日营业额约为 0.35 万元，毛收益额为 25%；

旅游驿站出租收入，预计可推行比例为 8%，根据周边同类旅游驿站市场调查，预计平均月租金约为 0.5 万元。

建造费根据英德市相关建安造价文件及周边同类项目成本参考可得，工资及福利费用约 0.5 万/月、维护费约为当年平均收入的 2%；管理费、营销费均约为当年平均收入的 1%。

根据英德市德洲会计师事务所市场调查及相关预测数据，项目到期收益 131,354.4 万元，扣除运营费用 13,389.99 万元后，可用于资金平衡的项目收益为 117,964.41 万元，详见下表：

项目收益测算表

序号	项目	单位	合计
一	项目收益	万元	131,354.4
1	农村人居环境整治类专项资金	万元	73,260
2	广告牌收入	万元	6,713.28
3	土特产店经营收入	万元	44,667.84
4	旅游驿站出租收入	万元	6,713.28
二	扣减项目	万元	13,389.99
1	建造费	万元	3,010.32
2	工资及福利费	万元	8,391.6
3	维护费	万元	1,027.63
4	管理费	万元	513.77
5	营销费	万元	446.67
三	用于资金平衡相关收益	万元	117,964.41

## 2. 项目融资成本

英德市美丽宜居村及农村污水管网和处理设施建设项目总投资 91,908 万元，其他资金投入 18,708 万元，其他融资 0 万元。按照资金募集计划，本期债券 6,100 万元，后期债券 67,100 万元，期限为 10 年，预计债券存续期本息累计 96,990.02 万元（债券利率按照 3.25% 测算），债券利息支付时间为每半年一次；项目融资还本付息资金通过农村人居环境整治类专项资金、广告牌收入、土特产店经营收入和旅游驿站出租收入安排。

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	本期新增本金	本期偿还本金	期末本金余额	利率	当年偿还利息	当年还本付息
英德市美丽宜居村及农村污水管网和处理设施建设项目	2020 年（第一年下半年）	0	6,100	0	6,100	3.25%	99.13	99.13
	2021 年（第二年）	6,100	67,100	0	73,200	3.25%	1,288.63	1,288.63
	2022 年（第三年）	73,200	0	0	73,200	3.25%	2,379	2,379
	2023 年（第四年）	73,200	0	0	73,200	3.25%	2,379	2,379
	2024 年（第五年）	73,200	0	0	73,200	3.25%	2,379	2,379
	2025 年（第六年）	73,200	0	0	73,200	3.25%	2,379	2,379
	2026 年（第七年）	73,200	0	0	73,200	3.25%	2,379	2,379
	2027 年（第八年）	73,200	0	0	73,200	3.25%	2,379	2,379
	2028 年（第九年）	73,200	0	0	73,200	3.25%	2,379	2,379
	2029 年（第十年）	73,200	0	0	73,200	3.25%	2,379	2,379
	2030 年（第十一年）	73,200	0	6,100	67,100	3.25%	2,279.88	8,379.88
	2031 年（第十二年上半年）	67,100	0	67,100	0	3.25%	1,090.38	68,190.38
	合计	—	—	73,200	—	—	23,790.02	96,990.02



### 3、项目资金测算平衡表

根据英德市德洲会计师事务所预测数据，本项目本期募集 10 年期债券 6,100 万元，后期债券 67,100 万元，债券存续期本息累计 96,990.02 万元，项目收益为 131,354.4 万元，资金本息覆盖倍数 1.22。

### 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	用于资金平衡的项目收益	本期计划发行额	后续计划发行额	本期计划发行期限	其他融资金额	预计融资成本	资金覆盖倍数
英德市美丽宜居村及农村污水管网和处理设施建设项目	91,908	117,964.41	6,100	67,100	10 年	0	23,790.02	1.22

### 4、其他需要说明的事项

暂无。

### 5、总体评价

根据测算结果，项目收益扣除相关成本后，可用于资金平衡的项目收益为 117,964.41 万元，覆盖倍数为 1.22 倍。

## 五、项目风险控制

### （一）影响项目施工进度或正常运营的风险及控制措施

#### 1. 自然环境变化等不可抗力风险

暴雨、洪水、泥石流地个自然灾害以及突发性公共卫生事件等不可抗力因素，可能会对业主单位的财产、人员造成损害，影响业主单位的经营和项目的正常实施进展。

控制措施：自然风险的发生具有随机性和不可预见性，属于不可抗力的范畴。为规避自然风险和控制损失，实施机构和业主方均对相关地块所处的自然环境进行充分的可行性论证，减少不良地质灾害和外界因素对项目的影



## 2. 来源于施工方的风险因素

施工方对于实施条件估计不足，或者受限于施工技术和项目管理能力，导致工程量增加、投资增加、工期拖长的风险。

控制措施：业主单位严格选取有相应资质、业绩良好、经验丰富的施工单位，指派资历丰富人员担任项目负责人和现场监督人员，在项目实施前和实施过程中对施工单位充分沟通，对施工进度计划进行编制、执行并及时调整，确保施工单位重视施工进度计划，保障项目的顺利进行。

### （二）影响项目收益的风险及控制措施

本项目收入来源主要是农村人居环境整治类专项资金、广告牌收入、土特产店经营收入和旅游驿站出租收入。运营管理和服务质量会直接影响未来收入水平，一方面要加强内部管理，健全内部管理制度，及时考核监督，确保制度落实到位，保障运营秩序高效、有序；另一方面，建立内部培训制度，定期对员工进行培训，制定与员工职务、职能相适应的审核、考核制度，加强员工服务意识，提高员工服务水平。

## 六、主管部门责任

本项目主管部门为英德市农业农村局。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。

## 七、潜在影响项目的风险评估

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。