

2020 年广东省农林水利专项债券（三期）
广东省梅州市蕉岭县村村通自来水工
程（蕉岭农村饮水安全巩固提升工程）
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 5 月

蕉岭县位于广东省东北部、闽粤赣三省边陲，韩江上游，与福建省武平、上杭两县毗邻。蕉岭古称镇平，明崇祯六年（1633 年）置县，1914 年易名为蕉岭县。2013 年 7 月被中央党史研究室确认为“原中央苏区县”，2014 年 5 月被国际自然医学会授予“世界长寿乡”。全县国土面积 961.64 平方公里，约占全国陆地总面积的万分之一，其中山地 76778.51 公顷，耕地 8893.93 公顷。总人口 23.74 万人，辖 8 个镇、97 个村和 10 个居委会。2017-2019 年，蕉岭县分别实现一般公共预算收入 8.8 亿元、8.35 亿元和 6.02 亿元，政府性基金收入分别为 6.48 亿元、2.43 亿元和 0.65 亿元。

项目	2017 年	2018 年	2019 年
地区生产总值（亿元）	80.63	82.95	90.20
一般公共预算收入（亿元）	8.8	8.35	6.02
政府性基金收入（亿元）	6.48	2.43	0.65
其中：国有土地出让收入（亿元）	5.63	1.79	0.35
政府性基金支出（亿元）	3.6	2.73	1.85
其中：国有土地出让支出（亿元）	3.19	1.9	0.23

一、项目相关情况

本项目名称为广东省梅州市蕉岭县村村通自来水工程（蕉岭农村饮水安全巩固提升工程）。

（一）项目主体资格

该项目实施单位为蕉岭县水务局。

统一社会信用代码	12441400724355886C
名称	蕉岭县水务局
类型	行政单位
住所	梅州市蕉岭县蕉城镇新东南路 65 号
法定代表人	古育辉
设立日期	2017 年 12 月 11 日

（二）项目基本情况

序号	项目名称	项目总投资 (万元)	计划发行本 期专项债券 规模(万元)
1	广东省梅州市蕉岭县村村通自来水工程（蕉岭农村饮水安全巩固提升工程）	10031.00	4000.00
合计		10031.00	4000.00

本项目建设范围覆盖蕉岭县蕉城镇、三圳镇、长潭镇、新铺镇、蓝坊镇、南礫镇、文福镇、广福镇，共 46 宗。主要实施全县农村输水工程、净水工程、供水、输水、配水管网等；项目建成后，涉及农村供水 3 万户，受益人数 191.039 万人，达到全县农村自来水普及率达到 85% 以上的目标。目前已完成通水供水工程 71 宗，涉及到 97 个行政村，受益人口 16 万余人。项目拟在蕉城、长潭、广福、文福、三圳镇、新铺镇镇级自来水厂扩建改造，主要建设内容有拟新建 2000m³/d 净水厂（网格反应斜管沉淀池、重力式无阀滤池、清水池）；改造铺设配水管道 $\phi 110\text{mm} \sim \phi 355\text{mm}$ 敷设总长约 250km，监控监测系统一批、远传水表 2.8 万套等，受益人口 14 万人；拟在蕉城、长潭、广福、文福、新铺、三圳、南礫、蓝坊镇扩建、完善小型集中式供水工程净水厂 60 座设施、设备；改造铺设输、配水管道 $\phi 32\text{mm} \sim \phi 110\text{mm}$ 敷设总长约 200km；监控监测系统一批、远传水表 1 万套等，受益人口 5.5 万人。

（三）项目资金筹措方案

本项目总投资金额 10031 万元，本次计划通过发行政府专项债券融资 4000 万元。本项目未进行其他市场化融资，其余部分通过县级财政资金、单位自筹资金等方式解决。

（四）融资成本

该项目本次计划通过发行政府专项债券融资 4000 万元，期限 10 年，假设融资利率 3.25%。上述债券每半年支付利息，到期偿还本金。债券存续期间应还本付息情况如下：

单位：万元

年度	期初本金 额	本期偿还金 额	期末本金余 额	融资 率	应付利息	还本付息合 计
已融资						
第一年	4,000.00		4,000.00	3.25%	130.00	130.00
第二年	4,000.00		4,000.00	3.25%	130.00	130.00

第三年	4,000.00		4,000.00	3.25%	130.00	130.00
第四年	4,000.00		4,000.00	3.25%	130.00	130.00
第五年	4,000.00		4,000.00	3.25%	130.00	130.00
第六年	4,000.00		4,000.00	3.25%	130.00	130.00
第七年	4,000.00		4,000.00	3.25%	130.00	130.00
第八年	4,000.00		4,000.00	3.25%	130.00	130.00
第九年	4,000.00		4,000.00	3.25%	130.00	130.00
第十年	4,000.00		4,000.00	3.25%	130.00	130.00
第十年	4,000.00	4,000.00		3.25%	130.00	4,130.00
合 计		4,000.00		3.25%	1,300.00	5,300.00

期后期间暂无融资,无相关融资成本。

(五) 广东省梅州市蕉岭县村村通自来水工程(蕉岭农村饮水安全巩固提升工程)
产生的现金流入

1. 基本假设条件及依据

项目建成后,受益人数 191039 人,改善农村供水共 3 万户。农村供水工程供水收入主要为水费,参考地区其它工程,水价采用 1.5 元/m³,预计每户收费平均收取 35 元/月(测算依据:预计每人每日综合用水量约 0.195 立方米计算,每户 4 人,每户每月收取费用为(0.195*4*30)*1.5=35 元),每年收入 1260 万元,每年成本支出 600 万元,每年节余 660 万元。

2. 广东省梅州市蕉岭县村村通自来水工程(蕉岭农村饮水安全巩固提升工程)
项目的净现金流入

预测本项目债券存续期间广东省梅州市蕉岭县村村通自来水工程(蕉岭农村饮水安全巩固提升工程)项目收入、支出、结余如下:

预测债券存续期内现金流										
年度	第一年	第二年	第三年	第四年	第五年	第六年	第七年	第八年	第九年	第十年
水费收入	1260.00	1260.00	1260.00	1260.00	1260.00	1260.00	1260.00	1260.00	1260.00	1260.00
成本支出	600.00	600.00	600.00	600.00	600.00	600.00	600.00	600.00	600.00	600.00
结余	600.00	600.00	600.00	600.00	600.00	600.00	600.00	600.00	600.00	600.00

以上结余合计 6600.00 万元。

3. 经正德会计师事务所审核，基于各项基本假设条件及依据的前提下，认为梅州市蕉岭县水务局预测债券存续期间的水田出让收、支、结余合理。

（六）预期未来净现金流入偿还融资本金和利息情况

按本项目预计在债券存续期间（项目建成至债券到期日）以水田出让收入减除部分投资支出后结余（即净现金流入）全部用于债券还本付息的情况下。本息覆盖倍数为 1.25。期初年度结余不足付息部分由市本级财政纳入预算安排垫付。

单位：万元

年 度	借贷本息支付			项目收益	
	本 金	利 息	本息合计	净现金流入	小 计
第一年		130.00	130.00	660.00	660.00
第二年		130.00	130.00	660.00	660.00
第三年		130.00	130.00	660.00	660.00
第四年		130.00	130.00	660.00	660.00
第五年		130.00	130.00	660.00	660.00
第六年		130.00	130.00	660.00	660.00
第七年		130.00	130.00	660.00	660.00
第八年		130.00	130.00	660.00	660.00
第九年		130.00	130.00	660.00	660.00
第十年	4,000.00	130.00	4,300.00	660.00	660.00
合 计	4,000.00	1300.00	5,300.00	6600.00	6600.00
本息覆盖倍数	1.25				

按债券存续期间（项目建成后至债券到期）的净现金流入均用于偿还融资本金与利息，预计本项目收益对融资成本覆盖倍数为 1.25，项目收益可以覆盖融资成本。该项目融资平衡情况已经梅州正德会计师事务所审计通过，不能偿还的风险较低。

二、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。

三、主管部门责任

本次债券募投项目主管部门为蕉岭县水务局。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，加快对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。