

2020 年广东省市政和产业园区基础设施专项债券（五期）

太平镇饮水工程（包括引供水）

项目情况

实施单位盖章：湛江市麻章区中小型公益性水利工程项目建设管理中心



主管部门盖章：湛江市麻章区农业农村和水务局



财政局盖章：湛江市麻章区财政局



日期：二〇二〇年五月

太平镇饮水工程（包括引供水）

项目情况

一、项目基本情况

本次太平镇饮水工程（包括引供水）涉及参与发行的地方政府新增债券申请总额为 3,000.00 万元。按照财政部要求，此次专项债券纳入 2020 年政府性基金预算管理。

（一）湛江市总体情况介绍

湛江市政府 2020 年总体规划：坚持稳中求进工作总基调，坚持新发展理念，坚持推动高质量发展，坚持以供给侧结构性改革为主线，全面深化市场化改革、扩大高水平开放，聚力推进“一通道、一港区、一示范”建设，大力推进“四大抓手”、做好“四篇文章”、实施“五大产业发展计划”，进一步稳就业、稳金融、稳外贸、稳外资、稳投资、稳预期，加快建设省域副中心城市，全力打造现代化沿海经济带重要发展极，为全面建成小康社会打下决定性基础。

2020 年我市经济社会发展的预期目标：地区生产总值增长 5%左右；规模以上工业增加值增长 6%左右；固定资产投资增长 6%左右；社会消费品零售总额增长 7.5%；外贸进出口总额增长 3%；实际利用外资增长 8%；一般公共预算收入增长 5%；港口货物吞吐量增长 8.4%；居民人均可支配收入增长 7%；居民消费价格指数涨幅控制在 3%左右；城镇登记失业率控制在 3.5%以内。

（二）募投项目情况

1.项目所处区域情况

项目位于湛江市麻章区。2017-2019 年，湛江市麻章区分别实现一般公共预算收入 15.25 亿元、19.19 亿元、19.95 亿元，湛江市麻章区政府性基金收入分别为 1.19 亿元、5.65 亿元、1.14 亿元，财政收入保持稳定。

表 1：湛江市麻章区 2017-2019 年财政经济情况

单位：亿元

项目	2017 年	2018 年	2019 年
地区生产总值	150	167	179.5
一般预算收入	15.25	19.19	19.95
政府性基金收入	1.19	5.65	1.14
其中：国有土地出让收入	0.80	5.24	0
政府性基金支出	0.94	3.84	6.83

2.项目情况

(1) 项目概况

表 2：项目发债情况

单位：万元

项目概况		项目 总投资	计划发行债券 规模	计划本批发行专项债 总规模
所处地市 区域	项目名称			
湛江市麻 章区	太平镇饮水工程（包 括引供水）	38000	23000	3000

(2) 项目建设内容

本项目位于太平镇镇区及森工产业园，服务面积约为 31.47km²。新建给水厂 1 座，设计规模 8.5 万 m³/d，其中，生活用水 3 万 m³/d，工业用水 5.5 万 m³/d。配套供水管网及引水管的敷设；管渠整治及水库扩建。

(3) 项目立项文件或实施依据

1) 2019 年 12 月 27 日，湛江市雷州青年运河管理局就取水水源作出关于对《太平镇给水工程专项规划》《湛江市太平镇总体规划(2014-2030 年)暨太平森工产业园(首期)给水工程及给水厂用地控制性详细规划调整》的可行性复函。

2) 2020 年 3 月 5 日取得湛江市水务局《关于湛江市太平镇总体

规划（2014-2030 年）暨太平森工产业园（首期）给水工程及给水厂用地控制性详细规划调整方案意见的复函》（湛水函〔2020〕11 号）；

3) 2020 年 3 月 18 日，麻章区委组织召开涉及本项目的麻章区公共服务领域补短板项目推进会，并印发《区委工作会议纪要》〔2020〕4 号）；

4)) 2020 年 4 月 7 日取得湛江市发展和改革局《关于太平镇饮水工程（包括引供水）项目建议书的批复》（湛发改农〔2020〕128 号）；

5) 本项目日前已开展可行性研究报告的编制，同步办理社会稳定分析和评估等其它相关程序和批复；

6)6、本项目处于立项阶段，用地、环评等相关批复正在办理中。

本次太平镇饮水工程（包括引供水）已通过广东鸿峰律师事务所合法性审核。

（4）项目主体资格

统一社会信用代码	12440811MB2C12487N
机构名称	湛江市麻章区中小型公益性水利工程项目 建设管理中心
机构性质	事业单位
主管部门	湛江市麻章区农业农村和水务局
经营范围	负责全区各类中小型公益性水利工程的建设和管理，全面履行工程建设项目法人职责。
机构地址	湛江市麻章区政通东路 1 号区政府办公大楼三楼
法定代表人	王冠
赋码机关	湛江市麻章区事业单位登记管理局

二、经济社会效益分析

本项目给水厂及配套给水管网建成后，可在未来较长的时间段内满足太平镇生活及工业用水的需求，显著改善镇区及周边居民的生活环境水平，同时对太平镇整体发展和建设也具有重要意义。

本项目的建设实施是湛江市及太平镇供水系统的一部分，也是加

快推进森工产业园基础设施建设的一部分,对加强太平镇及森工产业园经济发展与环境保护具有重要意义。

本项目建设运行后,可实现 8.5 万 m³/d 的近期供水能力,包括生活用水 3 万 m³/d 及工业用水 5.5 万 m³/d,将显著改善太平镇的供水系统,使安全供水体系得以加强。

综上所述,太平镇供水不足问题已成为制约经济和社会事业发展的重要因素之一,急需加快给水厂及配套管网建设,改善供水基础设施,提高镇区供水普及率。该项目的建设,对于迅速解决镇区用水供需矛盾,改善投资环境,推动经济的进一步发展,都具有重要的意义。

三、项目投资估算及资金筹措方案

太平镇饮水工程(包括引供水)合计总投资 38000 万元,本次计划使用地方政府债券融资 3000 万元。

表 3: 项目资金筹措情况

单位: 万元

项目名称	项目 总投资	市场化融 资资金 (如银行 贷款等)	自有资金			地方政府专项债		
			单位自 有资金	财政性资 金	其他	本次专项 债券发行 金额	以前发行 专项债券 金额	以后计 划发行 专项债 券金额
太平镇饮水 工程(包括引 供水)	38,000.00	—	—	15,000.00	—	3,000.00	—	20,000.00
合计	38,000.00	—	—	15,000.00	—	3,000.00	—	20,000.00

本项目 2020 年专项债资金使用计划: 8 月用 500 万, 9 月用 500 万, 10 月用 2000 万。

四、项目预期收益、成本及融资平衡情况

(一) 债券应付本息情况

发行人拟发行债券募集资金用于太平镇饮水工程（包括引供水）项目，合计发行债券 3,000.00 万元，假定票面利率 3.25%，期限十年，从 2020 年起计算利息，在债券存续期每半年支付一次债券利息，自发行之日起十年债券存续期应还本息合计 3,975.00 万元，详情如下：

金额单位：人民币万元

年度	期初本金余额	本期偿还本金	期末本金余额	融资利率	应付利息
第 1 年			3,000.00	3.25%	97.50
第 2 年	3,000.00		3,000.00	3.25%	97.50
.....	3,000.00		3,000.00	3.25%	97.50
第 10 年	3,000.00	3,000.00	—	3.25%	97.50
小计	—	3,000.00		—	975.00
本息合计	3,975.00				

（二）以后发行债券应付本息情况

发行人拟以后发行债券募集资金用于太平镇饮水工程（包括引供水）项目，合计发行债券 20,000.00 万元，假定票面利率 3.25%，期限十年，在债券存续期每半年支付一次债券利息，自发行之日起十年债券存续期应还本息合计为 26,500.00 万元，详情如下：

金额单位：人民币万元

年度	期初本金余额	本期偿还本金	期末本金余额	融资利率	应付利息
第 1 年			20,000.00	3.25%	650.00
第 2 年	20,000.00		20,000.00	3.25%	650.00
.....	20,000.00		20,000.00	3.25%	650.00
第 10 年	20,000.00	20,000.00	—	3.25%	650.00
小计	—	20,000.00		—	6,500.00
本息合计	26,500.00				

（三）项目收益测算

本项目预计工程建设期为 24 个月（2 年），具体经营情况如下：

1. 自来水收费价格测算

（1）根据单位提供的资料及查阅相关信息，居民用水水费单价 2.02 元/吨，建成后日供水量 3 万吨。正常供水后居民用水每年收费

测算为： $2.02 \times 3 \times 365 = 2,211.9$ （万元）。

注：运营首年居民供水量按设计容量6成计算，测算运营首年收入为1,327.14万元($2,211.9 \times 0.6$)，第二年达产后平均日供水3万吨。

(2) 根据单位提供的资料及查阅相关信息，工业用水水费单价2.25元/吨，日供水量5.5万吨。达产后工业用水每年收费测算为： $2.25 \times 5.5 \times 365 = 4,516.875$ （万元）。

注：运营首年工业供水量按6成计算，测算运营首年收入为2,710.125万元($4,516.875 \times 0.6$)，第二年达产后平均日供水5.5万吨。

2.运营成本

(1) 根据项目单位提供的相关资料，居民用水每吨水制水成本（不含折旧）：工资福利为0.10元/吨、电费为0.15元/吨、药剂费为0.06元/吨、维修维护为0.12元/吨、其它费用为0.05元/吨，合计居民用水单位成本为0.48元/吨。饮用水年运营成本为： $0.48 \times 3 \times 365 = 525.6$ （万元）。

(2) 根据项目单位提供的相关资料，工业用水每吨水制水成本（不含折旧）：工资福利为0.03元、电费为0.08元/吨、维修维护为0.05元/吨、其它费用为0.02元/吨，合计工业用水单位成本为0.18元/吨。工业用水年运营成本为： $0.18 \times 5.5 \times 365 = 361.35$ （万元）。

3.测算结果

经测算，在十年债券存续期间，减去建设期2年，累计结余合计44,397.87万元。具体测算情况如下表：

金额单位：人民币万元

债券存续期	居民用水年收入 (日供水量：3万吨； 单价：2.02元/吨)	运营成本 (单价：0.48 元/吨)	工业用水年收入 (日供水量：5.5万吨； 单价：2.25元/吨)	运营成本 (单价：0.18元 /吨)	结余
建设期两年					
第3年	1,327.140	315.360	2,710.125	216.810	3,505.095
第4年	2,211.900	525.600	4,516.875	361.350	5,841.825
第5年	2,211.900	525.600	4,516.875	361.350	5,841.825
第6年	2,211.900	525.600	4,516.875	361.350	5,841.825

债券存续期	居民用水年收入 (日供水量: 3 万吨; 单价: 2.02 元/吨)	运营成本 (单价: 0.48 元/吨)	工业用水年收入 (日供水量: 5.5 万吨; 单价: 2.25 元/吨)	运营成本 (单价: 0.18 元 /吨)	结余
第 7 年	2,211.900	525.600	4,516.875	361.350	5,841.825
第 8 年	2,211.900	525.600	4,516.875	361.350	5,841.825
第 9 年	2,211.900	525.600	4,516.875	361.350	5,841.825
第 10 年	2,211.900	525.600	4,516.875	361.350	5,841.825
合计	16,810.440	3,994.560	34,328.250	2,746.260	44,397.870
本期债券本息 合计	3,975.00				
以后债券本息 合计	26,500.00				
覆盖倍数	1.46				

(四) 还本付息的测算

经过以上测算,在对项目收益预测及所依据的各项假设前提下,债券存续期运营累计结余 44,397.87 万元,专项债券本息合计为 30,475.00 万元(本期专项债券本息为 3,975.00 万元、以后计划发行专项债券本息为 26,500.00 万元),债券存续期内运营结余对债券本息的覆盖倍数为 1.46 倍。项目预期收益能够合理保障偿还融资本金和利息,实现项目收益和融资的平衡。

(五) 总体评价

综上所述,项目收益可以覆盖融资成本,项目融资平衡情况已经湛江润泰会计师事务所审计通过,不能偿还的风险较低。

五、项目风险控制

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

本项目主管部门是湛江市麻章区农业农村和水务局。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。