

2020 年广东省生态环保专项债券（五期）  
潮州市韩江新城污水处理（中期）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 年广东省生态环保专项债券（五期） 潮州市韩江新城污水处理（中期）项目情况

本次湘桥区官塘镇人民政府参与发行的政府专项债券发行总额为 13000 万元，用于潮州市韩江新城污水处理（中期）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，潮州市分别实现一般公共预算收入 18.27 亿元、19.38 亿元和 19.26 亿元，政府性基金收入分别为 10.04 亿元、11.91 亿元和 23.40 亿元。

表 1 潮州市 2017--2019 年财政经济数据

市直项目	2017 年	2018 年	2019 年
地区生产总值	1074.07	1067.28	1068.33
一般公共预算收入	18.27	19.38	19.26
政府性基金收入	10.04	11.91	23.40
其中：国土出让收入	5.57	8.14	19.52
政府性基金支出	20.41	5.47	6.52
其中：国土出让支出	19.77	1.94	0.15

## (二) 项目情况

表 2: 潮州市韩江新城污水处理（中期）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			
潮州市韩江新城污水处理（中期）项目	官塘镇镇域范围，其中北溪以南片区包括12 个行政村（奕湖村、奕庵村、奕东村、尧里村、苏三村、苏二村、宫头村、顶乡村、元房村、巷头村、巷下村、石湖村），约13.60 平方公里 北溪以北片区包括3 个行政村（秋溪村、象山村、巷头村）及中山（潮州）产业转移工业园（官塘片区）约13.59 平方公里。	040406 污水处理 （城镇）	21,997.68	13000	潮州市湘桥区官塘镇人民政府

## (三) 项目主体资格

名称	潮州市湘桥区官塘镇人民政府
统一社会信用代码	11445102007338557J
住所	广东省潮州市湘桥区官塘镇人民政府



法定代表人	翁泓
颁发日期	2018 年 3 月 22 日
组织类型	机关
登记机关	中共潮州市湘桥区委组织部

#### (四) 项目建设情况

本工程主要包括新建潮州市韩江新城污水处理(中期)工程污水处理厂一座、官塘镇污水管网收集系统和生态湿地 7 座。污水厂土建规模为 0.5 万 m<sup>3</sup>/d, 部分设备规模为 0.4 万 m<sup>3</sup>/d; 厂外配套管网约 16.9 公里。

### 二、经济社会效益分析

- (一) 积极响应省委省政府环保政策;
  - (二) 全面改善水环境质量, 创造良好的环境效益和经济效益的需要;
  - (三) 是配合韩江新城污水处理厂工程建设, 保障污水处理厂的良好运行的需要;
  - (四) 是改善综合环境, 促进社会发展, 走可持续发展道路的需要。
- 综上所述, 开展韩江新城污水处理十分必要, 对改善水污染现状, 保障居民身体健康和生活质量, 促进城市经济可持续发展具有显著作用。

### 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 22,434.50 万元, 静态总投资为 21,997.68 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 22,434.50 万元, 静态总投资为 21,997.68 万元。主要包括有建筑安装工程费用 17,805.59 万元, 其他费用 3,167.15 万元, 工程预备费 1,024.94 万元, 以及建设期债券利息等相关费用 436.82 万元。

表 2 项目总投资估算表

序号	明细	金额（万元）
1	静态投资额	21,997.68
1.1	工程费	17,805.59
1.2	工程建设其他费	3,167.15
1.3	工程预备费	1,024.94
2	建设期债券利息费用	422.50
3	债券发行费用	14.30
4	债券还本付息服务费	0.02
5	合计	22,434.50

## （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	13,000.00	10 年期
合计		13,000.00	

表 5 项目投资资金来源

单位：人民币万元

序号	项目	2020 年	2021 年	合计
1	资本金		9,434.5	9,434.50

			0	
2	专项债券发行	13,000.0 0		13,000.0 0
3	合计	13,000.0 0	9,434.5 0	22,434.5 0

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 43,197.58 万元，可用于资金平衡的项目收益为 43,197.58 万元。

表 6 项目收益测算表

单位：人民币万元

序号	项目	合计
1	资本金流入	9,434.50
2	债券资金流入	13,000.00
3	项目总收益	43,197.58
3.1	土储地块出让所得净收益	41,192.16
3.2	运营期经营净结余	2,005.42
4	现金流入总额	65,632.08
5	工程投资	21,997.68
6	债券还本付息	17,225.00
7	还本付息服务费	0.85
8	债券发行费用	14.30



9	现金流出总额	39,237.83
10	期末项目累计现金结存额	26,394.25

## (二) 项目融资成本

项目静态总投资 21,997.68 万元，本次拟申报专项债券金额 13,000.00 万元。按照资金募集计划，本期债券 13,000.00 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 17,225.00 万元。（债券利率按照 3.25% 测算）。本项目以项目经营净结余和土储地块出让所得净收益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
潮州市韩江新城污水处理（中期）项目	第一年	0	13000	0	13000	422.50	422.50
	第二年	13000	0	0	13000	422.50	422.50
	第三年	13000	0	0	13000	422.50	422.50
	第四年	13000	0	0	13000	422.50	422.50
	第五年	13000	0	0	13000	422.50	422.50
	第六年	13000	0	0	13000	422.50	422.50
	第七年	13000	0	0	13000	422.50	422.50
	第八年	13000	0	0	13000	422.50	422.50
	第九年	13000	0	0	13000	422.50	422.50
	第十年	13000	0	1300 0	0	422.50	13,422.50

	合计		1300 0		4,225.00	17,225.00
--	----	--	-----------	--	----------	-----------

### (三) 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 43,197.58 万元，债券本息资金覆盖率可达到 2.51 倍，为本项目总收益除以债券还本付息总额，即项目总收益 43,197.58 万元/债券本息 17,225.00 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	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
潮州市韩江新城污水处理（中期）项目	21,997.68	43,197.58	13,000.0 0	10	0	17,225.0 0	2.51

### (四) 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 2.51 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**

本项目主管部门为湘桥区官塘镇人民政府。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。