

2020 年广东省生态环保专项债券（六期）
仙洲岛排污系统一期工程项目情况

实施单位盖章：



主管部门盖章：



财政局盖章：



日期：二〇二〇年五月

2020 年广东省生态环保专项债券（六期）

仙洲岛排污系统一期工程项目情况

本次潮州市湘桥区城西街道办事处参与发行的政府专项债券发行总额为 2000 万元，用于仙洲岛排污系统一期工程项目。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

饶平项目	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 仙洲岛排污系统一期工程项目概况

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			
仙洲岛 排污系	本项目建设地点位于 潮州市湘桥区城西街道下	城镇污水垃圾处 理	6019.88	2000.00	潮州市 湘桥区

统一期 工程项 目	洲村仙洲岛排污口人工湿地系统范围内				城西街道办事处
-----------------	-------------------	--	--	--	---------

本项目主要建设内容：建设污水处理厂，规模为0.25万m³/d；铺设厂外污水管网，总长约0.18km，管道管径为d300—d800；新建一体化污水提升泵站1座；土建规模按远期（8700m³/d）设计，设备按近期安装（7500m³/d）；铺设厂外中水管网，中水回用管总长约3.94km，管道管径为DN250，为压力管。

（三）项目主体资格

名称	潮州市湘桥区城西街道办事处
统一社会信用代码	11445102007337220H
住所	广东省潮州市湘桥区城新西路新南路1号
法定代表人	林小俊
颁发日期	2018年1月17日至长期
开办资金	/
经营范围	/

（四）项目建设情况

项目实施分三个阶段：前期工作及施工准备阶段、施工建设阶段、竣工验收及运行维护阶段。第一阶段内容包括：①可行性研究及审批；②资金筹措；③初步设计及审批；④施工图设计；⑤工程招投标；⑥开工准备（包括征地、拆迁等）。第二阶段内容包括：①施工围壁及交通疏导；②基础开挖机管道敷设；③路面恢复及相关检测；第三阶段内容包括：①竣工验收；②运行维护；③工程总结、生产准备。

二、经济社会效益分析

仙洲岛污水处理厂及其配套管网的建设是韩江流域综合整治的重要组成部分及解决韩江流域污染治理的主要措施之一，可以大幅度削减排入河流的污染负荷，同时水厂出水的中水可以有效作为城区内部河流的补充水源，起到稀释现有污染状况，逐步改善并建立河流水体生态系统，同时处理产生的中水可以作为景观绿化、消防、道路浇撒等回用，对于节能型社会具有一定的现实意义。

广东宜居城市建设标准中要求污水处理率达到 80%，本项目的建设可以改变污水不达标排放的现状，符合人民迫切需要改善现有水污染的需求，提高人民的居住环境，同时也是岛内经济、社会可持续发展的迫切需求。因此，本项目在保护韩江流域水体水质、改善岛内排水系统、构建宜居生态环境等方面具有重要意义。

三、项目投资估算及资金筹措方案

(一) 投资估算

1. 估算总额

本项目建设期 2 年，静态投资额 6019.88 万元，其余资金为发行专项债对应的建设期利息、债券发行费用及债券还本付息服务费。根据潮州金德会计师事务所的审查意见，初步核定项目概算动态总投资为 6022.08 万元。

表 3 项目总投资估算表

序号	费用名称	合计
1	静态总投资	6,019.88
2	建设期利息	—
3	债券发行费用	2.20
4	债券还本付息服务费	—
合计	项目总投资	6,022.08

(二) 资金筹措方案

1. 资金筹措原则

本次拟通过财政资金、发行专项债券收入筹措项目建设期动态总投资为 6022.08 万元，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。

2. 资金来源

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 债券发行计划表

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	2,000.00	30 年期

表 5 仙洲岛排污系统一期工程项目投资资金来源

单位：万元

序号	项目	2019 年	2020 年	合计
1	资本金	1,300.00	2,722.08	4,022.08
2	专项债券发行		2,000.00	2,000.00
3	资金筹措合计	1,300.00	4,722.08	6,022.08

四、项目预期收益、成本及融资平衡情况

（一）仙洲岛排污系统一期工程项目预期运营情况

1. 仙洲岛排污系统一期工程项目收益预测

根据潮州金德会计师事务所预测数据，项目总收益为 19,819.02 万元，可用于资金平衡的项目收益为 19,819.02 万元。

表 6 仙洲岛排污系统一期工程项目收益测算表

序号	项目	合计
1	资本金流入	4,022.08
2	债券资金流入	2,000.00
3	项目总收益	19,819.02
3.1	运营期经营净结余	6,049.08
3.2	广告费收入	13,769.94
4	现金流入总额	25,841.10
5	工程投资	6,019.88
6	债券还本付息	4,400.00
7	还本付息服务费	0.39
8	债券发行费用	2.2

9	现金流出总额	10,422.47
10	当年项目现金净流入	15,418.63
11	期末项目累计现金结存额	15,418.63

2. 仙洲岛排污系统一期工程项目融资成本

仙洲岛排污系统一期工程项目静态总投资 6019.88 万元。按照资金募集计划，本期债券 2000.00 万元，期限为 30 年，每半年付息一次，预计债券存续期本息累计 4400.00 万元。（债券利率按照 4.00% 测算）。本项目以规划最高排水费净收入和广告牌收入作为专项债券还本付息资金来源。

表 7 仙洲岛排污系统一期工程项目融资还本付息情况表

单位：万元

序号	年度	期初本金金额	本期新增本金	本期偿还本金	期末本金余额	应付利息	还本付息合计
1	第一年		2000		2000	80	80
2	第二年	2000			2000	80	80
3	第三年	2000			2000	80	80
4	第四年	2000			2000	80	80
5	第五年	2000			2000	80	80
6	第六年	2000			2000	80	80
7	第七年	2000			2000	80	80
8	第八年	2000			2000	80	80
9	第九年	2000			2000	80	80
10	第十年	2000			2000	80	80
11	第十一年	2000			2000	80	80
12	第十二年	2000			2000	80	80
13	第十三年	2000			2000	80	80
14	第十四年	2000			2000	80	80
15	第十五年	2000			2000	80	80
16	第十六年	2000			2000	80	80
17	第十七年	2000			2000	80	80
18	第十八年	2000			2000	80	80
19	第十九年	2000			2000	80	80
20	第二十年	2000			2000	80	80
21	第二十一年	2000			2000	80	80
22	第二十二年	2000			2000	80	80

23	第二十二年	2000			2000	80	80
24	第二十四年	2000			2000	80	80
25	第二十五年	2000			2000	80	80
26	第二十六年	2000			2000	80	80
27	第二十七年	2000			2000	80	80
28	第二十八年	2000			2000	80	80
29	第二十九年	2000			2000	80	80
30	第三十年	2000		2000	0	80	2080
11	合计		2000	2000	0	2400	4400

3.仙洲岛排污系统一期工程项目资金测算平衡表

根据项目收益与融资平衡分析结果，专项债券存续期内还本付息资金充足，本项目债券本息资金覆盖率可达到 4.50 倍，为本项目总收益除以债券还本付息总额，即项目总收益 19,819.02 万元/债券本息 4400 万元。

表 8 仙洲岛排污系统一期工程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 (万元)	项目总收益 (万元)	本期计划 发行额 (万元)	本期计划 发行期限 (年)	其他融资 金额(万 元)	专项债 本息合 计 (万元)	资金覆盖倍数
仙洲岛排污 系统一期工 程项目	6019.88	19,819.02	2000	30	0	4400.00	4.50

4.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 4.50 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

本项目主管部门为潮州市湘桥区城西街道办事处。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。