

2020 年广东省生态环保专项债券（六期）

揭西县城污水处理厂及配套管网三期工程项目情况



实施单位盖章：揭西县住房和城乡建设局



主管部门盖章：揭西县住房和城乡建设局



财政局盖章：揭西县财政局

日期：二〇二〇年五月

2020 年广东省生态环保专项债券（六期） 揭西县城污水处理厂及配套管网三期工程项目情况

本次揭西县城污水处理厂及配套管网三期工程参与发行的政府专项债券发行总额为 2,000.00 万元，涉及广东省揭西县城污水处理厂及配套管网三期工程 1 个建设项目，期限三十年，假设融资利率为 4.00%，债券利息按每半年支付一次，债券到期后一次性偿还本金。按照预算法要求，揭西县按预算管理级次将此次专项债券纳入政府性基金预算管理。

一、项目基本情况

揭西县城污水处理厂及配套管网三期工程 1 个建设项目，投资估算总额为 2,849.42 万元。项目资金筹措方式为财政资金、广东省政府专项债券，本项目拟发行政府债券 2,000.00 万元。本期申请政府专项债券融资 2,000.00 万元，专项债融资利息每半年付息一次，债券到期一次还本，期限为三十年。

目前，上述项目均已经通过广东冠律师事务所合法性审核。

二、募投项目情况

（一）项目实施单位基本情况

揭西县住房和城乡建设局，是县政府工作部门，取得代码为 11445222007029455J 的统一社会信用代码证书。根据《中共揭西县委办公室、揭西县人民政府办公室关于印发〈揭西县住房和城乡建设局职能配置、内设机构和人员编制规定〉的通知》（揭西办发[2019]26 号）文件设立。主要职责是：

- 1、贯彻执行国家、省、市有关建设行政管理的方针、政策和法律法规。拟订全县城镇建设管理、建筑业、房地产业、住房保障、勘测设计咨询业等地方规范性文件和实施办法，并指导实施。

- 2、拟订本县住房城乡建设事业中长期规划，制定年度计划并组织实施。

- 3、负责国家强制性建设技术标准、规范和规程的贯彻实施。组织制定建设工程定额、造价计价依据，监督各类工程建设标准定额、

技术标准的实施。负责县重点工程项目的初步设计审查和工程质量安全监督管理。负责县委县政府下达的县级重点工程项目建设管理工作。

4、负责建筑业行业管理，指导建筑活动，规范建筑市场。监督建筑市场准入及房屋和市政工程招标投标、监理、质量和施工安全。负责建筑节能及绿色建筑管理工作。负责施工图设计审查的监督管理工作。拟订勘察设计、施工、建设工程监理的管理规定并组织实施。负责本行业社会组织、中介机构的相关工作。

5、负责人防工程建设质量监督管理工作，会同有关部门研究制定结建式人防工程的日常维护管理标准并指导实施日常维护管理工作。负责人防工程设计资质认定和监理资质认定工作。

6、指导工业与民用建筑的抗震设防工作和城镇地下空间的开发利用。

7、管理全县建筑渣废土的收集处理工作。管理乡镇（街道）生活垃圾收运处理工作。负责生活垃圾收运处理的督查考核工作。负责生活垃圾收运处理的日常巡查工作。

8、承担全县城乡污水处理设施规划、城乡污水集中处理设施及配套管网组织建设、运营及管理。负责监督县城污水处理厂的运营管理，定期检查巡查。

9、负责督促乡镇（街道）对违法建设行为进行动态巡查，发现问题及时将线索移交县城市管理和综合执法局。

10、负责燃气行业管理，会同有关部门对燃气库（站）进行安全监督管理。

11、负责房产行业管理。指导房产开发经营、房屋商品化、城镇住宅建设、物业管理工作。负责住房制度改革和住宅专项维修资金的管理工作。

12、负责住房保障建设管理工作，拟订全县住房保障计划并组织实施。负责全县保障性住房、直管公有房产（含其他在管房产）的相关工作。

13、组织科技项目攻关和科技成果转化、推广及技术引进，指导建材新产品的开发利用和推广。组织实施散装水泥的推广工作。制定行业科技发展、人才培养规划。组织行业职工队伍培训和继续教育。

负责行业对外技术合作,指导企业开拓国内外建筑市场和房产市场及劳务合作。

14、完成县委、县政府以及市住房城乡建设局交办的其他任务。

15、职能转变

(1)深入推进简政放权。深入开展工程建设项目审批制度改革。深化“放管服”改革和优化营商环境,以推进政府治理体系和治理能力现代化为目标,对工程建设项目审批制度进行全流程、全覆盖改革,推动流程优化和标准化,努力构造科学、便捷、高效的工程建设项目审批和管理体系。

(2)强化事中事后监管。强化依据标准监管和风险管理,积极推行“双随机、一公开”和“互联网+监管”,加快推进监管信息共享和信用联合奖惩,加快健全以“双随机、一公开”为基本手段、以重点监管为补充、以信用监管为基础的新型监管机制,着力提升监管公平性、规范性和有效性。

(二)揭西县城污水处理厂及配套管网三期工程项目概况

1.立项情况

揭西县人民政府《揭西县人民政府关于启动县城污水处理厂及配套管网三期工程的批复》(揭西府函【2019】76号),同意项目审批、建设。

2.建设期限

项目建设期:2019年12月至2020年6月。

3.建设规模及技术标准

项目主要建设内容为污水处理厂的配套管网工程,管道自河婆街道欣堂村阳光路与思乡路交叉处起,沿思乡路、531乡道穿过238省道,顺着沿江南路埋地敷设,在县城污水处理厂对面跨河,过河方式采用顶管出河堤结合河槽部分明挖方式施工,最终接入县城污水处理厂(厂内不新增处理规模),总管网长约4.15公里。

项目建成后,主要收集处理县城城南片区欣堂村、新楼村、南新村、南和村、宫墩村5个行政村、新村社区和河婆中学等,服务面积约127.09公顷,服务人口约2.5万人,日均污水处理约0.5万吨。扩大县城污水收集范围,填补污水处理厂空余处理规模,让污水处理

厂发挥更大效益；有效改善县城宜居环境，对改善榕江南河水质有重要作用。

三、项目投资估算及资金筹措方案

（一）投资估算

本项目总投资为 2,849.42 万元，其中核定建筑安装费 2623.06 万元，核定勘察费 71.88 万元，核定设计费（含预算编制费）70.03 万元，核定监理费 34.53 万元。计划通过本次发行政府专项债券融资 2,000.00 万元，其余部分通过财政资金解决。

（二）资金筹措方案

资金筹措方式：项目资金筹措方式为财政资金、广东省政府专项债券，本项目拟发行政府债券 2,000.00 万元。本期申请政府专项债券融资 2,000.00 万元，专项债融资利息每半年付息一次，债券到期一次还本，期限为三十年。

揭西县城污水处理厂及配套管网三期工程投资资金来源

（单位：万元）

号	区域	项目	项目总需求	其他资金	本期专项债融资	预计本期专项债融资到期本息
01	揭西县	揭西县城污水处理厂及配套管网三期工程	2,849.42	849.42	2,000.00	4,400.00

四、项目预期收益、成本及融资平衡情况

（一）项目专项收入及结余预测的依据

项目建成后，污水最终引入县城污水处理厂处理。根据县城污水处理厂及配套管网二期工程，项目污水处理收费 1.59 元/吨。项目从 2020 年开始运营。预测污水处理费单价每五年增长 5.00%，项目设计日均污水处理约 0.5 万吨，预测项目运营成本占收入 30%，收益率 70%，测算情况如下：

序 号	项 目	2020-2024	2025-2029	2030-2034	2035-2039	2040-2044	2045-2049
1	污水日处理量（吨）	5,000.00	5,000.00	5,000.00	5,000.00	5,000.00	5,000.00
2	污水处理单价（元/吨）	1.59	1.67	1.75	1.84	1.93	2.03
3	年污水处理费收入总额（万元）	290.18	304.68	319.92	335.91	352.71	370.35
4	年运营成本（万元）	87.05	91.41	95.98	100.77	105.81	111.10
5	年收益（万元）	203.12	213.28	223.94	235.14	246.90	259.24

按污水处理费每五年增长 5.00% 计算，2020-2024 年每年产生的收益均为 203.12 万元，2025-2029 年每年产生的收益均为 213.28 万元，2030-2034 年每年产生的收益均为 223.94 万元，2035-2039 年每年产生的收益均为 235.14 万元，2040-2044 年每年产生的收益均为 246.90 万元，2045-2049 年每年产生的收益均为 259.24 万元。

（二）项目专项收入预测

项目专项收入预测表

单位：万元

年度 \ 项目	项目专项收入	收益
2020	290.18	203.12
2021	290.18	203.12
2022	290.18	203.12
2023	290.18	203.12
2024	290.18	203.12
2025	304.68	213.28

项目 年度	项目专项收入	收益
2026	304.68	213.28
2027	304.68	213.28
2028	304.68	213.28
2029	304.68	213.28
2030	319.92	223.94
2031	319.92	223.94
2032	319.92	223.94
2033	319.92	223.94
2034	319.92	223.94
2035	335.91	235.14
2036	335.91	235.14
2037	335.91	235.14
2038	335.91	235.14
2039	335.91	235.14
2040	352.71	246.90
2041	352.71	246.90
2042	352.71	246.90
2043	352.71	246.90
2044	352.71	246.90
2045	370.35	259.24

项目 年度	项目专项收入	收益
2046	370.35	259.24
2047	370.35	259.24
2048	370.35	259.24
2049	370.35	259.24
合 计	9,868.73	6,908.11

(三) 项目专项债融资成本

揭西县城污水处理厂及配套管网三期工程项目本次计划总融资金额 2,000.00 万元，均为本期专项债融资。假设融资利率 4.00%，每半年末支付一次利息，第三十年期满偿还本金，应还本付息情况如下：

单位：万元

年 度	期初本金 金额	本期 新增	本期偿还 本金	期末本金 金额	融资 利率	应付 利息	应付本息 合计
第一年		2,000.00		2,000.00	4.00%	80.00	80.00
第二年	2,000.00			2,000.00	4.00%	80.00	80.00
第三年	2,000.00			2,000.00	4.00%	80.00	80.00
第四年	2,000.00			2,000.00	4.00%	80.00	80.00
第五年	2,000.00			2,000.00	4.00%	80.00	80.00
第六年	2,000.00			2,000.00	4.00%	80.00	80.00
第七年	2,000.00			2,000.00	4.00%	80.00	80.00
第八年	2,000.00			2,000.00	4.00%	80.00	80.00
第九年	2,000.00			2,000.00	4.00%	80.00	80.00

第十年	2,000.00			2,000.00	4.00%	80.00	80.00
第十一年	2,000.00			2,000.00	4.00%	80.00	80.00
第十二年	2,000.00			2,000.00	4.00%	80.00	80.00
第十三年	2,000.00			2,000.00	4.00%	80.00	80.00
第十四年	2,000.00			2,000.00	4.00%	80.00	80.00
第十五年	2,000.00			2,000.00	4.00%	80.00	80.00
第十六年	2,000.00			2,000.00	4.00%	80.00	80.00
第十七年	2,000.00			2,000.00	4.00%	80.00	80.00
第十八年	2,000.00			2,000.00	4.00%	80.00	80.00
第十九年	2,000.00			2,000.00	4.00%	80.00	80.00
第二十年	2,000.00			2,000.00	4.00%	80.00	80.00
第二十一年	2,000.00			2,000.00	4.00%	80.00	80.00
第二十二年	2,000.00			2,000.00	4.00%	80.00	80.00
第二十三年	2,000.00			2,000.00	4.00%	80.00	80.00
第二十四年	2,000.00			2,000.00	4.00%	80.00	80.00
第二十五年	2,000.00			2,000.00	4.00%	80.00	80.00
第二十六年	2,000.00			2,000.00	4.00%	80.00	80.00
第二十七年	2,000.00			2,000.00	4.00%	80.00	80.00
第二十八年	2,000.00			2,000.00	4.00%	80.00	80.00
第二十九年	2,000.00			2,000.00	4.00%	80.00	80.00
第三十年	2,000.00		2,000.00		4.00%	80.00	2,080.00
合 计		2,000.00	2,000.00			2,400.00	4,400.00

(四) 项目专项收益预测

项目专项收益预表

单位：万元

项 目	揭西县城污水处理厂及配 套管网三期工程	合 计
项目专项收益	6,908.11	6,908.11
已用于平衡其他专项债的融 资本息合计		
本期专项债融资	2,000.00	2,000.00
本期专项债本息合计	4,400.00	4,400.00
融资本息合计	4,400.00	4,400.00
用于资金平衡项目专项收益	6,908.11	6,908.11
本息覆盖倍数		1.57

根据上述测算,用于资金平衡的项目专项收益为 6,908.11 万元,本息覆盖倍数为 1.57。

五、总体评价

综上所述,2020 年广东省生态环保专项债券(六期)揭西县城污水处理厂及配套管网三期工程项目预计项目收益(按项目污水处理收费计算)对融资成本覆盖倍数为 1.57,项目收益完全可以覆盖融资成本。

目前,揭阳市专项债券项目融资平衡情况已经过立信会计师事务所(特殊普通合伙)的专项评价,不能偿还债券本息的风险较低。

六、主管部门责任

本项目主管部门是揭西县住房和城乡建设局。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规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、项目风险控制

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。

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，及时逐级向省财政缴纳本级应当承担的还本付息资金。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。