

**2020 年广东省农林水利专项债券（三期）
浈江区镇级自来水建设项目情况**

实施单位盖章：浈江区水利工程建设管理中心



主管部门盖章：浈江区农业农村局



财政局盖章：浈江区财政局



日期：二〇二〇年四月

2020 年广东省农林水利专项债券（三期）

浈江区镇级自来水建设项目情况

本次浈江区参与发行的政府专项债券发行总额为 3500 万元，涉及浈江区镇级自来水建设项目。按照财政部要求，本次债券纳入 2020 年政府性基金预算管理。

一、基本情况

本次浈江区镇级自来水建设项目参与发行的 2020 年广东省农林水利专项债券（三期）发行总额为 3500 万元，为 10 年期债券，每半年支付一次利息，到期偿还本金并支付最后一次利息。

2020 年广东省农林水利专项债券（三期）

浈江区镇级自来水建设项目额度安排表

单位：人

人民币万元

序号	项目单位	项目名称	本期发行额度
1	韶关市浈江区水利工程 建设管理中心	浈江区镇级自来水建设项目	3,500

二、项目情况

韶关市浈江区位于韶关市区东北部，武江、北江以东，东、南接曲江区，西临武江区、乐昌市，北连仁化县，是韶关市辖三区之一，为韶关市的政治、经济、文化和信息中心。1975 年 11 月设区，1984 年 6 月经广东省人民政府同意升格为县级区。2004 年 5 月，韶关市实行部分行政区划调整，将原北江区的行政区域和原曲江县的犁市镇、花坪镇划归浈江区管辖。2017-2019 年韶关市浈江区分别实现一般公共预算收入 2.72 亿元、4.09 亿元和 4.33 亿元，政府性基金收入分别为 0.03 亿元、0.03 亿元和 0.03 亿元，财政收入保

持较高水平并稳步增长。

韶 关
市本级 2017-2019 年财政
经济数据

项目	2017 年	2018 年	2019 年
地区生产总值（亿元）	229.37	246.85	185.3
一般预算收入（亿元）	2.73	4.09	4.33
政府性基金收入（亿元）	0.03	0.03	0.03
政府性基金支出（亿元）	0.51	0.15	0.64

2、项目情况

项目：浈江区镇级自来水建设项目

① 本项目组织实施机构

本项目所涉及的项目组织实施机构主体为韶关市浈江区水利工程建设管理中心，项目主管部门是韶关市浈江区农业农村局。实施机构基本信息如下：

单位名称	韶关市浈江区水利工程建设管理中心
统一社会信用代码	12440204598907140Q
单位性质	事业单位
法定代表人	何艺雄
主要职能	中小型水库安全加固工程、饮水工程、机电排灌工程、灌区和灌渠改造工程、陂头工程、水土保持及小流域综合治理工程、节水灌溉工程、小水电技改工程等所有政府投资公益性水利工程项目的技施设计组织、工程招投标组织和工程建设全过程的管理工作

② 本项目情况

项目名称	浈江区镇级自来水建设项目
项目总投资	6168 万元
建设范围	浈江区镇级自来水建设项目主要为改造供水

	<p>管网 I 程, 建筑物主要是配水管道以及水池加固。本次工程主要涉及犁市镇镇区供水片区以及花坪镇 5 个行政村及花坪社区。其中犁市镇受益人口共计 12000 人, 供水户数 2400 户, 花坪镇 5 个行政村及花坪社区受益人口共计 10000 人, 供水户数 2060 户, 总供水设计供水人口为 22000 人, 规划设计供水而人数 23426 人。</p> <p>涪江区镇级自来水建设项目供水总规模为 3877.47 m³/d, 犁市镇设计供水总规模约为 2192.67 m³/d, 花坪镇设计供水总规模约为 1684.8 m³/d。</p>
项目对应的本期发债金额	3500 万元
项目情况	该项目已纳入发展改革委系统管理, 监管平台代码为 2020-440204-78-01-008042, 该项目计划于 2020 年 6 月开工, 2021 年 6 月竣工。

4、项目投资估算及资金筹措方案

项目总投资 6168 万元, 项目资本金占项目总投资的 20%, 剩余部分通过财政预算安排、政府债券资金及建设单位自筹资金解决。项目本期发债金额为 3500 万元。本项目暂不涉及市场化融资。

3、项目预期收益、成本及融资平衡情况

(1) 项目收益预测

项目收入均来源于项目自身经营性收入, 主要通过自来水收费实现。查阅项目可行性研究报告, 项目完工后, 供水总规模为 3877.47m³/d, 预计水费收费单价定为 4.85 元/m³, 项目正常运营第一年收益 = 3877.47 × 4.85 × 365 ÷ 10000 = 686 万元, 此后年收益参照当地 GDP 增长速度 5.4% 递增。经营成本包含工资及福利费、维护修理费、药剂费、提水电费等其它费用, 约占经营收入的 20%, 销售税费为经

营业收入的 5.6%（含增值税、城建税、教育附加费）。经测算，预计本项目在债券存续期间现金流入总额为 7688 万元，现金流出总额为 1967 万元，累计盈余资金（可用于平衡资金）为 5721 万元。

目 收
益 测
算 表

年份	第 1 年	第 2 年	第 3 年	第 4 年	第 5 年	第 6 年	第 7 年	第 8 年	第 9 年	第 10 年	小计
项目收益	0	511	538	567	597	630	664	699	738	777	5721

(2) 融资成本

滨江区镇级自来水建设项目计划总融资金额 3500 万元(均为本次融资)，期限为 10 年，发行利率按 3.25% 进行测算，每半年支付一次利息，第 10 年年末偿还本金，应还本付息情况如下：

项目还本付息计算表

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	还本付息 合计
----	------------	------------	------------	------	------	------------

已融资						
第 1 年	3,500		3,500	3.25%	114	114
第 2 年	3,500		3,500	3.25%	114	114
第 3 年	3,500		3,500	3.25%	114	114
第 4 年	3,500		3,500	3.25%	114	114
第 5 年	3,500		3,500	3.25%	114	114
第 6 年	3,500		3,500	3.25%	114	114
第 7 年	3,500		3,500	3.25%	114	114
第 8 年	3,500		3,500	3.25%	114	114
第 9 年	3,500		3,500	3.25%	114	114
第 10 年	3,500	3,500		3.25%	114	3,614
合计		3,500			1,138	4,638

(3) 预期经营收入偿还融资本金和利息情况

本次融资项目收益通过项目自身预期经营收入实现，在未来 10 年，可用于资金平衡收益总额为 5721 万元，本息覆盖倍数为 1.23。

项 目 收益覆盖债券还本付息情 况表

年度	借贷本息支付	项目经营收益
----	--------	--------

	本金	利息	本息合计	
已融资				
第 1 年		114	114	
第 2 年		114	114	511
第 3 年		114	114	538
第 4 年		114	114	567
第 5 年		114	114	597
第 6 年		114	114	630
第 7 年		114	114	664
第 8 年		114	114	699
第 9 年		114	114	738
第 10 年	3,500	114	3,614	777
合计	3,500	1,138	4,638	5,721
本息覆盖倍数	1.23			

(4) 总体评价

综上所述,预计浈江区镇级自来水建设项目收益对融资成本覆盖倍数为 1.23,项目收益可以覆盖融资成本。2020 年广东省农林水利专项债券(三期)浈江区镇级自来水建设项目融资平衡情况已经通过韶关中一会计师事务所有限公司审核并出具《专项评价报告》(韶中一其字[2020]060 号),不能偿还的风险较低。

三、主管部门责任

本项目主管部门为韶关市浈江区农业农村局,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。

四、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。

五、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。