

# 2025 年广东省政府专项债券（七期）

## 新兴县全域集中供水

### 募投报告

实施单位盖章：



主管部门盖章：



市（县、区）财政局盖章：



2025 年 1 月

## 目录

<b>一、项目基本情况</b>	<b>1</b>
(一) 项目所处区域财政经济情况	1
(二) 本地社会发展规划和行业相关规划	1
(三) 项目情况	2
(四) 项目立项文件或实施依据	8
(五) 责任主体	10
<b>二、项目实施重要性和经济社会效益分析</b>	<b>12</b>
(一) 重要性分析	13
(二) 经济效益分析	13
(三) 社会效益分析	13
<b>三、项目投资估算、资金筹措方案及使用计划</b>	<b>14</b>
(一) 投资估算	14
(二) 筹措方案	16
(三) 项目实施安排	19
(四) 债券资金用途	19
<b>四、项目收益与融资平衡情况</b>	<b>20</b>
(一) 项目预期成本收益	20
1. 项目收入测算	20
2. 项目成本及相关税费	21
3. 项目损益情况	24
(二) 融资收益平衡情况	25
(三) 总体评价	27
<b>五、专项债券管理</b>	<b>30</b>
(一) 债券资金概况	30
(二) 债券资金管理	32
(三) 职责分工	33
<b>六、项目风险控制</b>	<b>34</b>
(一) 潜在风险及控制措施	35
(二) 还款保障措施	40
<b>七、其他需要说明事项</b>	<b>41</b>

## 一、项目基本情况

### （一）项目所处区域财政经济情况

新兴县位于广东省中部偏西、云浮市东南部，毗邻珠江三角洲，东与佛山高明区、鹤山市交界，东南与江门开平市接壤，南邻江门恩平市，西南连阳江阳春市，西北为云安区、云城区，东北接肇庆高要市，处于广佛肇经济圈、珠中江经济圈的交汇地带，距海洋最近点 100 公里，距广州市 140 公里，总面积 1523 平方公里。现辖 12 个镇，199 个村（社区）委员会。

2021-2023 年，新兴县分别实现一般公共预算收入 18.62 亿元、14.29 亿元和 14.75 亿元，政府性基金收入分别为 11.40 亿元、4.8 亿元和 5.23 亿元。

近三年新兴县财政经济情况

项目	2021 年	2022 年	2023 年
地区生产总值（亿元）	308.91	311.7	317.59
一般公共预算收入（亿元）	18.62	14.29	14.75
政府性基金收入（亿元）	11.40	4.80	5.23
其中：国有土地出让收入（亿元）	10.43	4.11	4.50
政府性基金支出（亿元）	25.09	36.13	26.42
其中：国有土地出让支出（亿元）	7.96	8.22	6.46

### （二）本地社会发展规划和行业相关规划

目前新兴县农村供水发展总体水平与国民经济和社会发展规划水平不相适应，在一定程度上制约着经济的发展。随着招商引资

工作的深入推进和外向型经济的快速发展，对水量、水质及供水保障提出了更高的要求，亟待全面推进农村供水体系建设，以满足社会经济发展的需求。

根据广东省统筹城乡发展的总体布局，要实现以工业化为动力，以城镇化为载体，把城市和农村作为一个有机整体统筹发展，壮大县域经济，从根本上解决农业增效、农民增收、农村繁荣的问题，努力缩小城乡居民在收入水平、生活水平和公共服务方面的差距。

建设完善的农村供水工程基础设施，不仅是当前加快中心镇、村建设，全面提高城镇化水平和质量的重要保障，也是解放农村生产力、壮大县域经济、促进村镇经济增长的基本前提。建设农村供水网络可从基础设施上保障村容环境及农民卫生条件，避免水质污染，减少水源性疾病的发生，提高农民的身体健康水平，是加快社会主义新农村建设的基本前提。

### （三）项目情况

#### 1、新兴县全域自然村集中供水项目——太平镇 2023 年度农村饮水安全巩固提升工程

项目主要建设规模及内容：建设共成水厂出水干管二环路、小南路十字路口预留的分水口沿小南路至太平镇各村委的干管，本工程共计敷设管道 14.11km。主要敷设共成水厂预留分水口至马山社区居委会之间干管（PE 管，外径 630mm）2.25km，马山社

区居委会至太平镇镇府之间干管（PE 管，外径 400mm）1.01km，太平镇镇府至社圩村委会之间干管（PE 管，外径 315mm）2.57km，社圩村委会至河村村委会之间干管（PE 管，外径 160mm）2.67km。太平镇镇府至中黄村村委会之间干管（PE 管，外径 160mm）3.38km。社圩村内部自然村焦山村干管（PE 管，外径 90mm）1.24km。河村内部自然村西山、邓村、南塘的干管（PE 管，外径 110mm）0.99km。

## 2、新兴县天堂、河头镇水厂供水范围供水管网改造工程

新建给水管 208729 米，安装入户水表 5000 个以及阀门等配套设施，供水规模 5760 立方米/日；建设宿舍综合楼 1699 平方米、物资仓库 200 平方米、食堂 160 平方米、混凝土挡墙护坡 76 米、围墙 350 米以及完善排水等工程。

## 3、新兴县全域自然村集中供水项目——新兴县农村集中供水全覆盖攻坚行动项目

本工程主要建设内容包括新建太平镇松根水厂供水区、新建太平镇禰村供水区，在现有小型集中供水水厂或本次新建水厂中增设一体化净水设备进行过滤、消毒，对缺水严重的供水区增加补充水源，对现状供水系统中破损严重的管网及蓄水池进行重建。新增 128 套一体化净水设备，新建取水陂头 4 座，新（重）建清水池 10 座，新建管网 32.59km。

## 4、新兴县六祖镇官洞、许村片区饮水安全项目工程

开挖沟槽，铺设安装 DN200 供水管 830 米（其中铺设 DN219

×6 焊接钢管 210 米，PE100 管 620 米），并进行建筑物土料回填。

5、新兴县农村饮水安全巩固提升工程——新兴县全域自然村集中供水项目（新兴县北峰水厂 2022 年度扩网工程）项目

天堂镇新建 DN110 管道 0.93 千米、DN90 管道 1.98 千米、DN75 管道 0.54 千米、DN50 管道 0.81 千米。河头镇新建 DN110 管道 1.02 千米、DN90 管道 2.60 千米、DN75 管道 0.69 千米、DN50 管道 0.45 千米。

6、新兴县全域自然村集中供水项目——水台镇 2023 年度农村饮水安全巩固提升工程

新建管道总长 12.275km。其中，新建 DN315 干管 7.78km、DN160 干管 0.745km，新建 DN200 支管 0.02km、新建 DN160 支管 1.80km、新建 DN110 支管 0.07km、新建 DN90 支管 1.068km，新建 DN75 支管 0.07km；新建 DN50 巷管 0.722km。

7、新兴县共成水厂取水口改建工程

取水头部工程 1 宗、新建取水钢管 285m、镇支墩架管工程及其他配套设备等。

8、新兴县农村饮水安全巩固提升工程（二）——新兴县全域自然村集中供水项目（2022 年车岗镇、六祖镇扩网及管网改造工程）

主要进行供水管网铺设，其中车岗镇新建 DN110 干管 4.09 千米，DN200 干管 7.20 千米；六祖镇新建 DN110 干管 0.54 千米、DN160 干管 0.79 千米、DN200 干管 0.40 千米，DN400 干管 0.64 千米；更换破损 DN160 干管 0.26 千米；新建 DN160 支管 0.95 千米，新建 DN110 支管 0.19 千米。

9、新兴县农村饮水安全巩固提升工程——新兴县全域自然村集中供水项目（2022 年度小型集中式供水工程）

新增 4 套一体化净水设备，新建取水陂头 1 座，新增不锈钢沉淀池 1 座，新建清水池 2 座，新建供水管网 6.85km，以及 5 条自然村的入户管建设。

10、新兴县农村饮水安全巩固提升工程——新兴县全域自然村集中供水项目（新城镇枫洗村委会自来水扩网工程）

新建干、支管 3.31km（其中，DN160 管道 0.96km、DN110 管道 0.90km、DN90 管道 0.25km、DN75 管道 0.20km、DN63 管道 1.00km），以及铺设上枫洗村、下枫洗村、上排村、瓦窑村、冲口村、上冲村共计 6 个自然村的巷管及入户管，并在每户设置智能远程水表。

11、太平镇禰村及湓塘村、天堂镇岗背及白花岗村、水台石龙岗旧村、车岗樸村村尾、稔村北降茶元村集中供水管网建设工程

新建水陂 1 个，沉砂过滤池 1 个，设备间 1 个，300 吨/日一体化净水设施 1 套，新建水厂围蔽，供水管道安装 3659 米，机钻水井 391 米等。

## 12、新兴县共成水库灌区节水改造工程

本次设计灌溉面积 5.5 万亩。主要建设内容包括：对灌区东西干渠进行明渠防渗衬砌 26.243 km；重建渡槽 2 座，长度 539m，加固渡槽 4 座，长度 1103m；加固反虹吸 214m；改造分水闸 38 座、行人桥 95 座及机耕桥 38 座，重建管养站 8 座 400 平方米。

## 13、新兴县白土水闸重建工程

在原闸址处重建拦河闸总净宽为 18m，设为 3 孔，单孔净宽 6m，对重建范围内堤防及上下游连接段堤防（上游 55m，下游 50m）进行达标恢复。工程规模为中型水闸，工程等别为 III 等工程，永久性主要建筑物为 3 级，次要建筑物为 4 级，临时性建筑物为 5 级。设计洪水标准为 20 年一遇，校核洪水标准为 50 年一遇。水闸 20 年一遇洪峰流量  $218.6\text{m}^3/\text{s}$ ，相应闸前水位为 38.12m；50 年一遇洪峰流量为  $260.91\text{m}^3/\text{s}$ ，相应闸前水位为 38.22m。

## 14、新兴县东利水闸重建工程

在原闸址处重建拦河闸（7 孔，单孔净宽 6m）、重建发电引水渠拦污栅、重建灌溉涵闸一座，整治灌溉渠道长 50m，对水闸上游左右岸护岸长 65m、下游左右岸护岸长 100m。工程规模为中型水闸，工程等别为 III 等工程，永久性主要建筑物为 3 级，次要

建筑物为 4 级，临时性建筑物为 5 级。设计洪水标准为 20 年一遇，校核洪水标准为 50 年一遇。水闸 20 年一遇洪峰流量  $690.50\text{m}^3/\text{s}$ ，相应闸前水位为  $29.30\text{m}$ ；50 年一遇洪峰流量为  $841.10\text{m}^3/\text{s}$ ，相应闸前水位为  $29.97\text{m}$ 。

15、新兴县城乡供水一体化（农村供水“三同五化”）改造提升项目（一期）

1）新兴县城乡供水一体化（农村供水“三同五化”）改造提升项目（一期）——新城镇自来水扩网工程：新建供水管道总长约  $13.9\text{km}$  及新建巷管  $6.3\text{km}$ 。

2）新兴县城乡供水一体化（农村供水“三同五化”）改造提升项目（一期）——稔村镇自来水扩网工程：新建供水干管  $13.80\text{km}$ ；新建供水支管  $16.06\text{km}$ 。

3）新兴县城乡供水一体化（农村供水“三同五化”）改造提升项目（一期）——东成镇自来水扩网工程：新建管道总长为  $20.93\text{km}$ 。

4）新兴县城乡供水一体化（农村供水“三同五化”）改造提升项目（一期）——大江镇自来水扩网工程：新建一座  $1700\text{m}^3/\text{d}$  自来水厂及大江镇供水片区的配水管网新建管道总长为  $40.6\text{km}$ 。

5）新兴县城乡供水一体化（农村供水“三同五化”）改造提升项目（一期）——白水坑水厂：新建约  $5\text{万 m}^3$  山塘一座，新

建水厂（8000m<sup>3</sup>/d）一座，新建集成河抽水泵站一座，新建配水管道 7km。

6）新兴县城乡供水一体化（农村供水“三同五化”）改造提升项目（一期）——里洞镇自来水扩网工程：新建 2 座引水陂头、新增 1000m<sup>3</sup>/d 的水厂净水设备及加压泵站 1 座；新建输水管道 2.02km；新建配水干管 4.30km；新建支管 1.89km。

7）新兴县城乡供水一体化（农村供水“三同五化”）改造提升项目（一期）——智慧化平台建设（一期）：对北峰山水厂集中供水片区进行智慧化升级改造，建立城乡供水智慧化软件平台，安装主干管网在线监测设备。

#### 16、新兴县东堤北路（都吉村段）新建工程

建设沥青混凝土路面道路总长 859 米（含桥梁 1 座，桥梁全长 419 米，桥梁宽 21 米，桥梁设计荷载为城-B 线。），其中：路基红线宽度 24 米路段长 120 米，路基红线宽度 21 米路段长 739 米。完善交通、平交路口、给排水、电力通信、照明及绿化等配套设施。

工程道路等级为城市支路，防洪标准为 100 年一遇，双向四车道，设计时速为 40 公里/小时。

本项目属于有一定收益的公益性项目。

#### （四）项目立项文件或实施依据

2022 年 10 月 9 日，取得新兴县发展和改革局《关于新兴县全域自然村集中供水项目——太平镇 2023 年度农村饮水安全巩固提升工程可行性研究报告的批复》新兴发改投审〔2022〕224 号。

2020 年 11 月 16 日取得新兴县发展和改革局《关于新兴县天堂、河头镇水厂供水范围供水管网改造工程可行性研究报告的批复》（新发改资〔2020〕90 号）。

2021 年 10 月 8 日取得新兴县发展和改革局《关于新兴县天堂、河头镇水厂供水范围供水管网改造工程（天堂镇水厂供水片区）初步设计概算的批复》（新兴发改投审〔2021〕142 号）。

2021 年 10 月 8 日取得新兴县发展和改革局《关于新兴县天堂、河头镇水厂供水范围供水管网改造工程（河头镇水厂供水片区）初步设计概算的批复》（新兴发改投审〔2021〕143 号）。

2021 年 10 月 29 日取得新兴县发展和改革局《关于新兴县天堂、河头镇水厂供水范围供水管网改造工程（北峰山水厂生活配套项目）初步设计概算的批复》（新兴发改投审〔2021〕163 号）。

2021 年 8 月 31 日取得新兴县发展和改革局《关于新兴县全域自然村集中供水项目——新兴县农村集中供水全覆盖攻坚行动项目初步设计概算的批复》（新发改农〔2021〕10 号）。

2019 年 4 月 10 日取得云浮市发展和改革局《关于新兴县六祖镇官洞、许村片区饮水安全项目工程概算的批复》（新发改农〔2019〕6 号）。

2022 年 11 月 15 日取得云浮市发展和改革局《关于新兴县农村饮水安全巩固提升工程——新兴县全域自然村集中供水项目（新兴县北峰水厂 2022 年度扩网工程）项目初步设计概算的批复》（新兴发改投审〔2022〕258 号）。

2024 年 1 月 16 日取得云浮市发展和改革局《关于新兴县全域自然村集中供水项目——水台镇 2023 年度农村饮水安全巩固提升工程初步设计概算的批复》（新兴发改投审〔2024〕9 号）。

2021 年 9 月 23 日取得云浮市发展和改革局《关于新兴县共成水厂取水口改建工程初步设计概算的批复》（新兴发改投审〔2021〕122 号）。

2022 年 11 月 4 日取得新兴县发展和改革局《关于新兴县农村饮水安全巩固提升工程（二）——新兴县全域自然村集中供水项目（2022 年车岗镇、六祖镇扩网及管网改造工程）项目初步设计概算的批复》（新兴发改投审〔2022〕255 号）。

2022 年 11 月 4 日取得新兴县发展和改革局《关于新兴县农村饮水安全巩固提升工程——新兴县全域自然村集中供水项目（2022 年度小型集中式供水工程）项目初步设计概算的批复》（新兴发改投审〔2022〕254 号）。

2022 年 12 月 8 日取得新兴县发展和改革局《关于新兴县农村饮水安全巩固提升工程——新兴县全域自然村集中供水项目（新城镇枫洗村委会自来水扩网工程）项目初步设计概算的批复》（新兴发改投审〔2022〕272 号）。

2021 年 10 月 12 日取得新兴县发展和改革局《关于太平镇禰村及湓塘村、天堂镇岗背及白花岗村、水台石龙岗旧村、车岗樸村村尾、稔村北降茶元村集中供水管网建设工程初步设计概算的批复》（新兴发改投审〔2021〕144 号）。

2012 年 6 月 27 日取得云浮市环境保护局出具《关于新兴县共成水库灌区节水改造工程环境影响报告表的批复》（云环建管〔2012〕37 号）；

2014 年 5 月 14 日取得广东省新兴县国土资源局出具《关于新兴县共成水库灌区节水改造工程用地情况的复函》；

2014 年 6 月 23 日取得云浮市发展和改革局出具《关于新兴县共成水库灌区节水改造工程可行性研究报告的批复》（云发改农〔2014〕14 号）；

2016 年 7 月 27 日取得云浮市水务局出具《关于新兴县共成水库灌区节水改造工程初步设计的批复》（云水〔2016〕64 号）。

2023 年 1 月 9 日取得云浮市发展和改革局出具《关于新兴县白土水闸重建工程初步设计的批复》（云发改投审〔2023〕1 号）。

2023 年 1 月 9 日取得云浮市发展和改革局出具《关于新兴县东利水闸重建工程初步设计的批复》（云发改投审〔2023〕2 号）。

2024 年 12 月 30 日新兴县发展和改革局出具《关于新兴县城乡供水一体化（农村供水“三同五化”）改造提升项目（一期）可行性研究报告的批复》（新兴发改投审〔2024〕194 号）。

2022 年 11 月 23 日新兴县发展和改革局出具《局关于新兴县东堤北路（都吉村段）新建工程可行性研究报告的批复》（新兴发改投审〔2022〕264 号）。

**（五）责任主体**

1. 本项目实施单位为新兴县水务局，机构详细信息如下表：

名称	新兴县水务局
统一社会信用代码	114453210071773512
机构地址	广东省云浮市新兴县新城镇沿江北路27号
负责人	李玉根
机构性质	机关
赋码机关	中共新兴县委机构编制委员会办公室
颁发日期	2023年3月3日

2. 本项目主管部门为：新兴县水务局

3. 本项目资产管理部门为：新兴县水利工程建设管理中心

新兴县全域集中供水项目建设完成形成资产后，新兴县水务局为资产的责任部门，严格按照国家、省和单位内控制度进行管理。

**二、项目实施重要性和经济社会效益分析**

### **（一）重要性分析**

实施农村通自来水工程是实现公共服务均等化的重要途径地，是保证社会公平、安定，促进社会经济发展的基本条件，是实现全面建设小康社会的历史要求。供水工程建设在一定程度上是衡量地区经济发展、社会进步的标准之一。

为深入贯彻落实科学发展观，以加快转型升级、建设幸福广东为主线，以改善农村生活饮用水条件、提高供水质量，使老百姓喝上干净自来水为目标，从群众需求迫切的地方抓起、从积极性高的地方抓起、从农村饮水安全工作基础好的地方抓起，通过完善和提升农村饮水安全工程设施的功能及水平，基本实现行政村通自来水，显著改善农村地区饮水供给和卫生条件，促进全省城乡经济一体化协调发展。

### **（二）经济效益分析**

在项目建设过程中，可以从当地村民中吸收一部分劳动力来参加项目建设实施，一方面降低施工成本加快改造进程，另一方面也能增加当地农民增加收入，起到以工代赈的作用，有效地增加就业、扩大了内需，促进社会和谐发展。

项目的建设会提高从事该项目建设的有关材料供应商、施工方、运输行业及建设用地周围商家等的收入，项目的运营带来人流，满足当地金融、商业、个体户等不同利益群体需要。

### **（三）社会效益分析**

通过升级改造现状配水管网，将北峰水厂（北峰水厂 2019 年建成后总规模 1.6 万 m<sup>3</sup>/d）自来水，配水至天堂镇、河头镇，从而解决上述地区居民用水量及水压的不足，保护和改善生态环境，促进当地经济可持续发展，让农村群众喝上干净自来水的目标。新建太平镇松根水厂供水区、新建太平镇禰村供水区，在现有小型集中供水水厂或本次新建水厂中增设一体化净水设备进行过滤、消毒，对缺水严重的供水区增加补充水源，对现状供水系统中破损严重的管网及蓄水池进行重建。

### 三、项目投资估算、资金筹措方案及使用计划

#### （一）投资估算

##### 1. 编制依据及原则

- （1）《建设项目投资估算编审规程》（CECA/GC1-2015）；
- （2）《建设工程量清单计价规范》（GB50500-2013）；
- （3）《建筑工程施工发包与承包计价管理办法》（建设部令第 16 号）；
- （4）《广东省建设工程造价管理规定》（粤府令第 205 号）；
- （5）《广东省建设工程计价依据》（粤建市[2010]15 号）；
- （6）《广东省建设工程计价通则》（2018 年）；
- （7）《广东省安装工程综合定额》（2018 年）；
- （8）《广东省园林绿化工程综合定额》（2018 年）；

(9) 《广东省住房和城乡建设厅关于印发<广东省建设工程计价依据(2018)>的通知》(粤建市〔2019〕6号);

(10) 《海绵城市建设工程投资估算指标》  
(ZYA1-02(01)-2018)

(11) 参考云浮市建筑工程预算定额、费用定额及近年来的同类工程预、决算资料。

## 2. 项目总投资

子项目投资估算汇总表

序号	子项目名称	投资估算金额(万元)
1	新兴县全域自然村集中供水项目——太平镇 2023 年度农村饮水安全巩固提升工程	3,205.57
2	新兴县天堂、河头镇水厂供水范围供水管网改造工程(天堂镇水厂供水片区)	3,961.48
3	新兴县天堂、河头镇水厂供水范围供水管网改造工程(河头镇水厂供水片区)	1,116.91
4	新兴县天堂、河头镇水厂供水范围供水管网改造工程(北峰山水厂生活配套项目)	1,126.99
5	新兴县全域自然村集中供水项目——新兴县农村集中供水全覆盖攻坚行动项目	7,510.97
6	新兴县六祖镇官洞、许村片区饮水安全项目工程	85.88
7	新兴县农村饮水安全巩固提升工程——新兴县全域自然村集中供水项目(新兴县北峰水厂 2022 年度扩网工程)项目	227.98
8	新兴县全域自然村集中供水项目——水台镇 2023 年度农村饮水安全巩固提升工程	948.52

9	新兴县共成水厂取水口改建工程	769.38
10	新兴县农村饮水安全巩固提升工程（二）——新兴县全域自然村集中供水项目（2022年车岗镇、六祖镇扩网及管网改造工程）项目	851.27
11	新兴县农村饮水安全巩固提升工程——新兴县全域自然村集中供水项目（2022年度小型集中式供水工程）	279.75
12	新兴县农村饮水安全巩固提升工程——新兴县全域自然村集中供水项目（新城镇枫洗村委会自来水扩网工程）	682.72
13	太平镇禰村及湓塘村、天堂镇岗背及白花岗村、水台石龙岗旧村、车岗樸村村尾、稔村北降茶元村集中供水管网建设工程	137.93
14	新兴县共成水库灌区节水改造工程	7,155.48
15	新兴县白土水闸重建工程	1,502.3
16	新兴县东利水闸重建工程	3,869.41
17	新兴县城乡供水一体化（农村供水“三同五化”）改造提升项目（一期）	18,693.53
18	新兴县东堤北路（都吉村段）新建工程	8,349.39
项目总投资		60,475.46

## （二）筹措方案

### 1. 市场化融资资金筹措：

本项目无市场化融资资金。

### 2. 地方政府债券资金筹措：

#### 1) 存量债券资金列式

新兴县全域集中供水项目，以前年度已安排专项债券资金共计 11,352.00 万元，对应各批次存量债券资金信息概况如下：

序号	融资时间节点	债券名称	发行年限	票面利率	债券偿还方式	融资金额（万元）
1	2022年5月	2022年广东省政府专项债券（二十五期）	30年	3.4%	每半年支付利息，到期还本	4,500.00
2	2022年6月	2022年广东省政府专项债券（三十一期）	30年	3.37%	每半年支付利息，到期还本	3,352.00
3	2024年5月下旬	2024年广东省政府专项债券（三十八期）	30年	2.62%	每半年支付利息，到期还本	3,500.00
合计						11,352.00

## 2) 本年度及以后年度债券资金概况

2025 年计划安排专项债券资金 11,000.00 万元；

1 月拟发行 2025 年广东省政府专项债券（七期）1,500.00 万元（用于项目资本金 0.00 万元）；

2025 年度待后续发行专项债券资金 9,500.00 万元。

## 3. 非融资资金筹措：

本项目财政性资金 33,274.07 万元，待落实。

表项目资金筹措情况（单位：万元）

年度	项目投资		市场化 融资金 已到位 金额		非融资资金						地方政府专项债券融资		
					单位自有 资金	其中：已 到位金额	财政性资金	其中：已 到位金额	其他	其中：已 到位金额	本次发行金 额	以前发行金 额	计划以后发 行金额
合计	60,475.46	11,352.00					38,123.46				1,500.00	11,352.00	9,500.00
2022 年	7,852.00	7,852.00										7,852.00	
2024 年	3,500.00	3,500.00										3,500.00	
2025 年	11,000.00										1,500.00		9,500.00
以后年度	38,123.46						38,123.46						

（三）项目实施安排

新兴县农村饮水安全巩固提升工程——新兴县全域自然村集中供水项目（2022 年度小型集中式供水工程）、新兴县农村饮水安全巩固提升工程（二）——新兴县全域自然村集中供水项目（2022 年车岗镇、六祖镇扩网及管网改造工程）、新兴县农村饮水安全巩固提升工程——新兴县全域自然村集中供水项目（新城镇枫洗村委会自来水扩网工程）已完成立项批复，2021 年 12 月开工建设，主体工程已基本完成，计划 2025 年 6 月完成建设。新兴县全域自然村集中供水项目——太平镇 2023 年度农村饮水安全巩固提升工程、新兴县全域自然村集中供水项目——水台镇 2023 年度农村饮水安全巩固提升工程，已在 2024 年 10 月开工建设，计划 2025 年 6 月完工，同时运营供水。东利水闸重建工程、白土水闸重建工程 2024 年 5 月已开工建设，预计 2025 年 5 月完工。共成水库灌区节水改造项目 2024 年 1 月已开工，预计 2025 年 5 月完工。新兴县城乡供水一体化（农村供水“三同五化”）改造提升项目（一期）计划 2025 年 9 月动工，2026 年 12 月完工。新兴县东堤北路（都吉村段）新建工程已 2024 年 1 月动工，2026 年 1 月完工。

（四）债券资金用途

专项债券资金用途

用途	专项债券金额（万元）
施工款、监理费等资本性支出	1,500.00

合计	1,500.00
----	----------

#### 四、项目收益与融资平衡情况

##### (一) 项目预期成本收益

##### 1. 项目收入测算

本项目建成正式运营后主要收入为水费收入和粮食收入。

##### (1) 水费收入

新兴县全域自然村集中供水项目——新兴县农村集中供水全覆盖攻坚行动项目供水规模为 2.3 万 m<sup>3</sup>/d，北峰山水厂供水规模为 1.6 万 m<sup>3</sup>/d，天堂镇设计用水量为 5267m<sup>3</sup>/d，河头镇设计用水量为 493m<sup>3</sup>/d，太平镇设计用水量为 2 万 m<sup>3</sup>/d。

根据项目规划和单位自身发展的预计水量的增长，扣除 5% 的产销差，水价按照现行物价局批复的综合水价 2.1 元/立方米计算，单价每三年递增 5%。

##### (2) 粮食收入

新兴县共成水库灌区节水改造工程建设实施后，可以新增灌溉面积 0.5 万亩，年新增产粮食 1000 万斤，每斤 1.5 元。

#### 收入测算明细表

金额单位：人民币万元

年度	水费收入	粮食收入	合计
第一年	2,357.83	750.00	3,107.83
第二年	4,715.66	1,500.00	6,215.66
第三年	4,715.66	1,500.00	6,215.66
第四年	4,951.44	1,500.00	6,451.44

年度	水费收入	粮食收入	合计
第五年	4,951.44	1,500.00	6,451.44
第六年	4,951.44	1,500.00	6,451.44
第七年	5,199.02	1,500.00	6,699.02
第八年	5,199.02	1,500.00	6,699.02
第九年	5,199.02	1,500.00	6,699.02
第十年	5,458.97	1,500.00	6,958.97
第十一年	5,458.97	1,500.00	6,958.97
第十二年	5,458.97	1,500.00	6,958.97
第十三年	5,731.92	1,500.00	7,231.92
第十四年	5,731.92	1,500.00	7,231.92
第十五年	5,731.92	1,500.00	7,231.92
第十六年	6,018.51	1,500.00	7,518.51
第十七年	6,018.51	1,500.00	7,518.51
第十八年	6,018.51	1,500.00	7,518.51
第十九年	6,319.44	1,500.00	7,819.44
第二十年	6,319.44	1,500.00	7,819.44
第二十一年	6,319.44	1,500.00	7,819.44
第二十二年	6,635.41	1,500.00	8,135.41
第二十三年	6,635.41	1,500.00	8,135.41
第二十四年	6,635.41	1,500.00	8,135.41
第二十五年	6,967.18	1,500.00	8,467.18
第二十六年	6,967.18	1,500.00	8,467.18
第二十七年	6,967.18	1,500.00	8,467.18
第二十八年	7,315.54	1,500.00	8,815.54
第二十九年	7,315.54	1,500.00	8,815.54
第三十年	7,315.54	1,500.00	8,815.54
合计	175,581.41	44,250.00	219,831.41

## 2. 项目成本及相关税费

本项目成本主要包括管网维护支出、购水成本、管理成本、共成水库灌区运行管理费用。

### （1）管网维护支出

根据《广东省物价局关于城市供水定价成本监审的管理办法》结合本单位的实际情况,第六年起按总投资额的 1%进行预测。

### （2）购水成本

根据现行的 BOT 项目趸售价格 1.55 元,每立方米优惠 0.55 元进行测算。

### （3）管理成本

根据水量的增长投入的人力资源结合本单位的实际情况,按 155.53 万元进行预测,前四年按一定比例增长,第五年往后按 301.55 万元估算。

### （4）共成水库灌区运行管理费用

①水库部分: 水库的主要效益为灌溉,准备引入年供水 730 万  $m^3$ , 现有渠首电站多年平均年发电量 300 万 kw.h, 灌区分摊的年运行费按水量计算占  $4772 \div (4772+730) \times 70\%=60\%$ 。

水库管理人员 10 人, 每人年费用 2 万元, 小计为 20 万元;

灌区年运行费分摊值  $=20 \times 60\%=12$  万元

②灌区部分: 灌区管理人员 20 人, 每人年费用 2 万元, 小计为 40 万元;

灌区年平均大修理费率 2%, 按原有灌区约值 3000 万元, 灌区改造工程按 7155 万元计算为:  $7155 \times 2\%=143.1$  万元。

成本测算明细表

金额单位:人民币万元

年度	管网维护支出	购水成本	管理成本	共成水库灌区运行管理费用	合计
第一年		1,740.30	155.53	97.55	1,993.38
第二年		3,480.61	183.53	195.10	3,859.24
第三年		3,480.61	216.56	195.10	3,892.27
第四年		3,480.61	255.55	195.10	3,931.26
第五年	604.75	3,480.61	301.55	195.10	4,582.01
第六年	604.75	3,480.61	301.55	195.10	4,582.01
第七年	604.75	3,480.61	301.55	195.10	4,582.01
第八年	604.75	3,480.61	301.55	195.10	4,582.01
第九年	604.75	3,480.61	301.55	195.10	4,582.01
第十年	604.75	3,480.61	301.55	195.10	4,582.01
第十一年	604.75	3,480.61	301.55	195.10	4,582.01
第十二年	604.75	3,480.61	301.55	195.10	4,582.01
第十三年	604.75	3,480.61	301.55	195.10	4,582.01
第十四年	604.75	3,480.61	301.55	195.10	4,582.01
第十五年	604.75	3,480.61	301.55	195.10	4,582.01
第十六年	604.75	3,480.61	301.55	195.10	4,582.01
第十七年	604.75	3,480.61	301.55	195.10	4,582.01
第十八年	604.75	3,480.61	301.55	195.10	4,582.01
第十九年	604.75	3,480.61	301.55	195.10	4,582.01
第二十年	604.75	3,480.61	301.55	195.10	4,582.01
第二十一年	604.75	3,480.61	301.55	195.10	4,582.01
第二十二年	604.75	3,480.61	301.55	195.10	4,582.01
第二十三年	604.75	3,480.61	301.55	195.10	4,582.01
第二十四年	604.75	3,480.61	301.55	195.10	4,582.01
第二十五年	604.75	3,480.61	301.55	195.10	4,582.01
第二十六年	604.75	3,480.61	301.55	195.10	4,582.01
第二十七年	604.75	3,480.61	301.55	195.10	4,582.01
第二十八年	604.75	3,480.61	301.55	195.10	4,582.01
第二十九年	604.75	3,480.61	301.55	195.10	4,582.01
第三十年	604.75	3,480.61	301.55	195.10	4,582.01
合计	15,723.62	102,677.91	8,651.47	5,755.45	132,808.45

### 3. 项目损益情况

根据上述测算，新兴县全域集中供水项目在债券存续期内的项目营运收益为 87,022.96 万元。

金额单位：人民币万元

年度	项目运营收入	项目运营成本支出	项目净收益
第一年	3,107.83	1,993.38	1,114.45
第二年	6,215.66	3,859.24	2,356.42
第三年	6,215.66	3,892.27	2,323.39
第四年	6,451.44	3,931.26	2,520.19
第五年	6,451.44	4,582.01	1,869.43
第六年	6,451.44	4,582.01	1,869.43
第七年	6,699.02	4,582.01	2,117.00
第八年	6,699.02	4,582.01	2,117.00
第九年	6,699.02	4,582.01	2,117.00
第十年	6,958.97	4,582.01	2,376.96
第十一年	6,958.97	4,582.01	2,376.96
第十二年	6,958.97	4,582.01	2,376.96
第十三年	7,231.92	4,582.01	2,649.90
第十四年	7,231.92	4,582.01	2,649.90
第十五年	7,231.92	4,582.01	2,649.90
第十六年	7,518.51	4,582.01	2,936.50
第十七年	7,518.51	4,582.01	2,936.50
第十八年	7,518.51	4,582.01	2,936.50
第十九年	7,819.44	4,582.01	3,237.43
第二十年	7,819.44	4,582.01	3,237.43
第二十一年	7,819.44	4,582.01	3,237.43
第二十二年	8,135.41	4,582.01	3,553.40
第二十三年	8,135.41	4,582.01	3,553.40
第二十四年	8,135.41	4,582.01	3,553.40
第二十五年	8,467.18	4,582.01	3,885.17
第二十六年	8,467.18	4,582.01	3,885.17

年度	项目运营收入	项目运营成本支出	项目净收益
第二十七年	8,467.18	4,582.01	3,885.17
第二十八年	8,815.54	4,582.01	4,233.53
第二十九年	8,815.54	4,582.01	4,233.53
第三十年	8,815.54	4,582.01	4,233.53
合计	219,831.41	132,808.45	87,022.96

### （二）融资收益平衡情况

#### 1. 项目现金流测算表

根据融资项目覆盖专项债券存续期内运营收入与成本费用测算数据以及项目债券融资成本，融资项目运营期内的现金流量情况如下表所示，表明融资项目的收入与支出能够实现总体平衡。

融资项目运营期内项目现金流测算表

金额单位：人民币万元

年度	项目现金流入	项目现金流出		净现金流量	累计现金流量
	运营收入	年度付本息	年度运营成本支出		
第一年	3,107.83	462.00	1,993.38	652.45	652.45
第二年	6,215.66	462.00	3,859.24	1,894.42	2,546.87
第三年	6,215.66	462.00	3,892.27	1,861.39	4,408.27
第四年	6,451.44	462.00	3,931.26	2,058.19	6,466.45
第五年	6,451.44	462.00	4,582.01	1,407.43	7,873.89
第六年	6,451.44	462.00	4,582.01	1,407.43	9,281.32
第七年	6,699.02	462.00	4,582.01	1,655.00	10,936.32
第八年	6,699.02	462.00	4,582.01	1,655.00	12,591.33
第九年	6,699.02	462.00	4,582.01	1,655.00	14,246.33
第十年	6,958.97	462.00	4,582.01	1,914.96	16,161.29
第十一年	6,958.97	462.00	4,582.01	1,914.96	18,076.24
第十二年	6,958.97	462.00	4,582.01	1,914.96	19,991.20

第十三年	7,231.92	462.00	4,582.01	2,187.90	22,179.10
第十四年	7,231.92	462.00	4,582.01	2,187.90	24,367.01
第十五年	7,231.92	462.00	4,582.01	2,187.90	26,554.91
第十六年	7,518.51	462.00	4,582.01	2,474.50	29,029.41
第十七年	7,518.51	462.00	4,582.01	2,474.50	31,503.91
第十八年	7,518.51	462.00	4,582.01	2,474.50	33,978.41
第十九年	7,819.44	462.00	4,582.01	2,775.43	36,753.84
第二十年	7,819.44	462.00	4,582.01	2,775.43	39,529.26
第二十一年	7,819.44	462.00	4,582.01	2,775.43	42,304.69
第二十二年	8,135.41	462.00	4,582.01	3,091.40	45,396.08
第二十三年	8,135.41	462.00	4,582.01	3,091.40	48,487.48
第二十四年	8,135.41	462.00	4,582.01	3,091.40	51,578.88
第二十五年	8,467.18	462.00	4,582.01	3,423.17	55,002.05
第二十六年	8,467.18	462.00	4,582.01	3,423.17	58,425.21
第二十七年	8,467.18	462.00	4,582.01	3,423.17	61,848.38
第二十八年	8,815.54	462.00	4,582.01	3,771.53	65,619.91
第二十九年	8,815.54	462.00	4,582.01	3,771.53	69,391.44
第三十年	8,815.54	33,543.87	4,582.01	-29,310.35	40,081.09
合计	219,831.41	46,941.87	132,808.45	40,081.09	40,081.09

## 2. 预期债券存续期内项目收益偿还融资本息情况

本融资项目收益为项目自身营运产生的现金流入，项目营运前需支付的融资利息由项目建设资金支付，预期自融资开始日至融资结束日内，项目产生的政府性基金收入或专项收入用于偿还融资本息的情况如下：

预期项目收益实现情况下的本息覆盖倍数表

金额单位：人民币万元

年度	项目融资本息偿付金额			债券存续期间各年度运营收益	备注
	本金	利息	本息合计		
已融资	11,352.00	10,729.87	22,081.87		已融资本金处为该项目在本次债券存续期

					内偿还本金汇 总金额
第一年		462.00	462.00	1,114.45	
第二年		462.00	462.00	2,356.42	
第三年		462.00	462.00	2,323.39	
第四年		462.00	462.00	2,520.19	
第五年		462.00	462.00	1,869.43	
第六年		462.00	462.00	1,869.43	
第七年		462.00	462.00	2,117.00	
第八年		462.00	462.00	2,117.00	
第九年		462.00	462.00	2,117.00	
第十年		462.00	462.00	2,376.96	
第十一年		462.00	462.00	2,376.96	
第十二年		462.00	462.00	2,376.96	
第十三年		462.00	462.00	2,649.90	
第十四年		462.00	462.00	2,649.90	
第十五年		462.00	462.00	2,649.90	
第十六年		462.00	462.00	2,936.50	
第十七年		462.00	462.00	2,936.50	
第十八年		462.00	462.00	2,936.50	
第十九年		462.00	462.00	3,237.43	
第二十年		462.00	462.00	3,237.43	
第二十一年		462.00	462.00	3,237.43	
第二十二年		462.00	462.00	3,553.40	
第二十三年		462.00	462.00	3,553.40	
第二十四年		462.00	462.00	3,553.40	
第二十五年		462.00	462.00	3,885.17	
第二十六年		462.00	462.00	3,885.17	
第二十七年		462.00	462.00	3,885.17	
第二十八年		462.00	462.00	4,233.53	
第二十九年		462.00	462.00	4,233.53	
第三十年	11,000.00	462.00	11,462.00	4,233.53	
合计	22,352.00	24,589.87	46,941.87	87,022.96	
本息覆盖倍数	1.85				

### (三) 总体评价

依据当前的市场状况及数据，对未来的收益及现金流进行预测，存在较大的不确定性。在诸多不确定性因素中，预期项目收益的变动对本项目的影响最为重要。本着保守性原则，下面对预期项目收益情况向下波动进行敏感性分析。

预期项目收益实现 90%情况下的本息覆盖倍数表

金额单位:人民币万元

年度	项目融资本息偿付金额			债券存续期间各年度运营收益	备注
	本金	利息	本息合计		
已融资	11,352.00	10,729.87	22,081.87		已融资本金处为该项目在本次债券存续期内偿还本金汇总金额
第一年		462.00	462.00	1,003.00	
第二年		462.00	462.00	2,120.78	
第三年		462.00	462.00	2,091.05	
第四年		462.00	462.00	2,268.17	
第五年		462.00	462.00	1,682.49	
第六年		462.00	462.00	1,682.49	
第七年		462.00	462.00	1,905.30	
第八年		462.00	462.00	1,905.30	
第九年		462.00	462.00	1,905.30	
第十年		462.00	462.00	2,139.26	
第十一年		462.00	462.00	2,139.26	
第十二年		462.00	462.00	2,139.26	
第十三年		462.00	462.00	2,384.91	
第十四年		462.00	462.00	2,384.91	
第十五年		462.00	462.00	2,384.91	
第十六年		462.00	462.00	2,642.85	
第十七年		462.00	462.00	2,642.85	
第十八年		462.00	462.00	2,642.85	
第十九年		462.00	462.00	2,913.68	
第二十年		462.00	462.00	2,913.68	
第二十一年		462.00	462.00	2,913.68	
第二十二年		462.00	462.00	3,198.06	

第二十二年		462.00	462.00	3,198.06	
第二十四年		462.00	462.00	3,198.06	
第二十五年		462.00	462.00	3,496.65	
第二十六年		462.00	462.00	3,496.65	
第二十七年		462.00	462.00	3,496.65	
第二十八年		462.00	462.00	3,810.17	
第二十九年		462.00	462.00	3,810.17	
第三十年	11,000.00	462.00	11,462.00	3,810.17	
合计	22,352.00	24,589.87	46,941.87	78,320.67	
本息覆盖倍数	1.67				

# 预期项目收益实现 80%情况下的本息覆盖倍数表

金额单位:人民币万元

年度	项目融资本息偿付金额			债券存续期间各年度运营收益	备注
	本金	利息	本息合计		
已融资	11,352.00	10,729.87	22,081.87		已融资本金处为该项目在本次债券存续期内偿还本金汇总金额
第一年		462.00	462.00	891.56	
第二年		462.00	462.00	1,885.14	
第三年		462.00	462.00	1,858.72	
第四年		462.00	462.00	2,016.15	
第五年		462.00	462.00	1,495.55	
第六年		462.00	462.00	1,495.55	
第七年		462.00	462.00	1,693.60	
第八年		462.00	462.00	1,693.60	
第九年		462.00	462.00	1,693.60	
第十年		462.00	462.00	1,901.56	
第十一年		462.00	462.00	1,901.56	
第十二年		462.00	462.00	1,901.56	
第十三年		462.00	462.00	2,119.92	
第十四年		462.00	462.00	2,119.92	
第十五年		462.00	462.00	2,119.92	
第十六年		462.00	462.00	2,349.20	
第十七年		462.00	462.00	2,349.20	
第十八年		462.00	462.00	2,349.20	
第十九年		462.00	462.00	2,589.94	

第二十年		462.00	462.00	2,589.94	
第二十一年		462.00	462.00	2,589.94	
第二十二年		462.00	462.00	2,842.72	
第二十三年		462.00	462.00	2,842.72	
第二十四年		462.00	462.00	2,842.72	
第二十五年		462.00	462.00	3,108.13	
第二十六年		462.00	462.00	3,108.13	
第二十七年		462.00	462.00	3,108.13	
第二十八年		462.00	462.00	3,386.82	
第二十九年		462.00	462.00	3,386.82	
第三十年	11,000.00	462.00	11,462.00	3,386.82	
合计	22,352.00	24,589.87	46,941.87	69,618.37	
本息覆盖倍数	1.48				

综上所述，预计新兴县全域集中供水项目预期项目收益对融资成本覆盖倍数均大于或等于 1.48，项目收益可以覆盖融资成本，不能偿还的风险较低。

### 五、专项债券管理

#### （一）债券资金概况

##### 1. 存量债券资金列式

新兴县全域集中供水项目，以前年度已安排专项债券资金共计 11,352.00 万元，对应各批次存量债券资金信息概况如下：

序号	融资时间节点	债券名称	发行年限	票面利率	债券偿还方式	融资金额（万元）
1	2022年5月	2022年广东省政府专项债券（二十五期）	30年	3.4%	每半年支付利息，到期还本	4,500.00
2	2022年6月	2022年广东省政府专项债券（三十一期）	30年	3.37%	每半年支付利息，到期还本	3,352.00
3	2024年5月下旬	2024年广东省政府专项债券（三十八期）	30年	2.62%	每半年支付利息，到期还本	3,500.00
合计						11,352.00

## 2. 本年度及以后年度债券资金概况

2025 年计划安排专项债券资金 11,000.00 万元；

1 月拟发行 2025 年广东省政府专项债券（七期）1,500.00 万元（用于项目资本金 0.00 万元）；

2025 年度待后续发行专项债券资金 9,500.00 万元。

## 3. 还本付息测算

本债券存续期计划发行期限为三十年，假设融资利率 4.20%，每半年支付利息，到期一次性偿还本金。按照预算法要求，项目所在地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。

项目还本付息测算汇总表

金额单位：人民币万元

年度	期初本金金额	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	4,500.00	4,500.00		3.40%	4,590.00	9,090.00
已融资	3,352.00	3,352.00		3.37%	3,388.87	6,740.87
已融资	3,500.00	3,500.00		2.62%	2,751.00	6,251.00
第一年	11,000.00		11,000.00	4.20%	462.00	462.00
第二年	11,000.00		11,000.00	4.20%	462.00	462.00
第三年	11,000.00		11,000.00	4.20%	462.00	462.00
第四年	11,000.00		11,000.00	4.20%	462.00	462.00
第五年	11,000.00		11,000.00	4.20%	462.00	462.00
第六年	11,000.00		11,000.00	4.20%	462.00	462.00
第七年	11,000.00		11,000.00	4.20%	462.00	462.00
第八年	11,000.00		11,000.00	4.20%	462.00	462.00
第九年	11,000.00		11,000.00	4.20%	462.00	462.00
第十年	11,000.00		11,000.00	4.20%	462.00	462.00
第十一年	11,000.00		11,000.00	4.20%	462.00	462.00
第十二年	11,000.00		11,000.00	4.20%	462.00	462.00
第十三年	11,000.00		11,000.00	4.20%	462.00	462.00

年度	期初本金金额	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
第十四年	11,000.00		11,000.00	4.20%	462.00	462.00
第十五年	11,000.00		11,000.00	4.20%	462.00	462.00
第十六年	11,000.00		11,000.00	4.20%	462.00	462.00
第十七年	11,000.00		11,000.00	4.20%	462.00	462.00
第十八年	11,000.00		11,000.00	4.20%	462.00	462.00
第十九年	11,000.00		11,000.00	4.20%	462.00	462.00
第二十年	11,000.00		11,000.00	4.20%	462.00	462.00
第二十一年	11,000.00		11,000.00	4.20%	462.00	462.00
第二十二年	11,000.00		11,000.00	4.20%	462.00	462.00
第二十三年	11,000.00		11,000.00	4.20%	462.00	462.00
第二十四年	11,000.00		11,000.00	4.20%	462.00	462.00
第二十五年	11,000.00		11,000.00	4.20%	462.00	462.00
第二十六年	11,000.00		11,000.00	4.20%	462.00	462.00
第二十七年	11,000.00		11,000.00	4.20%	462.00	462.00
第二十八年	11,000.00		11,000.00	4.20%	462.00	462.00
第二十九年	11,000.00		11,000.00	4.20%	462.00	462.00
第三十年	11,000.00	11,000.00		4.20%	462.00	11,462.00
合计		22,352.00			24,589.87	46,941.87

## （二）债券资金管理

本项目严格执行专项债券资金专款专用的原则，将建立明确主管部门及职责，其中组合使用专项债券和市场化融资的，应实行分账管理。执行严格的流入管理和流出管理制度，并按照中发〔2018〕34号文的要求进行绩效评价，加强资金的使用与管理。

1. 资金流入管理：项目资金流入主要包括资本金、债券资金和项目收入流入。本项目资本金来源于项目建设单位自有资金及财政资金。本项目专项债券资金由市级财政统一管理，专账核算，专款专用，不得挪用。或者在商业银行开立独立于日常经营账户

的债券资金管理专用账户(以下简称债券资金专户),用于专项债券募集资金的接收、存储及划转。本项目收入专款专用,用于本项目债券本息的偿付。

2. 资金流出管理: 本项目资金流出主要包括项目投资支出、债券本息偿付和项目运营成本。关于建设投资等支出,负责实施的施工单位按照进度提出申请,施工单位需如实填写专项债券资金支付审批表、已完工程量、综合单价、变更、索赔凭证、工程进度等要件,并报送监理单位、项目建设单位及审计单位,经监理单位、项目建设单位及审计单位审核后,按债券资金管理办法相关规定拨付资金。关于债券本息偿付,项目收入实现后,由项目单位准备需要到期支付的债券本息,并将项目收益转至财政部门,由财政部门向省财政厅缴纳本期应当承担的还本付息资金。项目运营成本严格按计划支出,预算外支出要上报审批。

3. 资金预算绩效评价: 财政部门将按照中共中央国务院印发《关于全面实施预算绩效管理的意见》(中发〔2018〕34号)的要求,将专项债券资金的使用纳入到项目主管单位的绩效评价范围之内,绩效评价结果将决定债券资金的拨付额度及拨付进程及同类项目专项债的再次申报批复。

### **(三) 职责分工**

新兴县财政局负责按照专项债务管理规定,组织做好信息披露等工作。负责组织项目专项债券发行工作。负责组织项目专项

债券还本付息。财政部门应组织建立相应的资产登记和统计报告制度，会同主管部门、项目单位加强专项债券项目对应资产管理。

新兴县水务局负责组织制定专项债券项目融资平衡方案，督促指导项目单位做好项目专项债券发行准备工作和信息披露有关工作。负责对项目建设、资金使用和还本付息进行监督，指导项目单位加快项目建设、规范专项债券资金使用，加快专项债券资金支出进度。合理评估发行项目专项债券对应项目风险并组织风险应对工作。负责编制项目专项债券还本付息年度预算，组织督促项目单位及时缴交还本付息资金，确保债券还本付息不出任何风险。项目主管部门、项目单位应当认真履行项目建设、运营、维护责任，保障项目如期实施，确保项目收益与融资平衡。及时组织项目单位将项目形成的资产进行资产登记管理。

新兴县水务局负责按照债券发行组织等统一安排，研究制定专项债券项目融资平衡方案，及时提供项目专项债券发行和信息披露有关项目信息。负责项目建设、运营管理，规范专项债券资金使用，加快专项债券资金支出进度。负责分析预测发行项目专项债券对应项目风险并提出应对措施。负责落实债券还本付息资金来源，按时足额缴交项目对应的政府性基金预算收入和专项收入。及时将项目形成的资产按照约定的产权归属进行资产登记管理。

## **六、项目风险控制**

## （一）潜在风险及控制措施

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。本期专项债券发行的主要法律风险及风险控制措施如下：

### 1. 影响项目施工进度或正常运营的风险及控制措施。

#### （1）自然环境和施工条件带来的风险

风险因素：

1）突发事件影响，如恶劣天气、地震、临时停水、停电、交通中断等；

2）提供的场地条件不及时或不能正常满足工程需要；

3）外界配合条件有问题，如交通运输受阻，水、电供应条件不具备等；

4）监理到位工作不到位，影响工期；

5）施工出现质量问题，延误工期。

风险应对措施：

1）基础工程尽量避开雨季施工，否则应采取有效防护措施；

2）施工工棚搭建满足防震要求；

3）做好防止交通中断、停电、停水应急预案；

4）强化前期地质勘查工作，防止因地质勘测不到位造成的停工；

5) 项目建设前周密设计供排水、供配电方案，防止水电供应造成停工；

6) 搞好社会稳定风险评估和防范方案，密切与相关单位沟通，减少单位临时工程施工干扰，市民闹事，节假日交通管制，市容整顿的限制等造成的工期延误；

7) 与监理单位签订严格、职责明确的监理合同，加强对监理单位的监管，明确监理单位的责任；

8) 强化质量管理，严格按照规范和条例招投标、施工、监理和质量检查，杜绝质量问题影响施工进度。

## (2) 施工方风险

风险因素：

1) 施工计划不周详；

2) 施工技术力量达不到要求；

3) 施工组织能力差；

4) 对施工图纸的领会能力差；

5) 施工应急预案差；

6) 施工单位提交的材料、样品不及时，导致工期延误；

7) 施工过程中出现质量问题；

8) 施工人员不就位或施工过程中施工人员不足。

风险控制措施：

1) 通过招投标选择社会信誉好, 技术力量强、管理能力高的施工队伍;

2) 进行事前控制: 审核施工单位提交的施工进度计划; 审核施工单位提交的施工方案; 审核施工单位提交的施工总平面图; 制定材料、设备的采、供计划; 按期完成现场障碍物的拆除, 及时向施工单位提供现场; 落实施工临时供水、供电, 接通施工道路、电话线路, 及时为施工单位创造必要的施工条件。

3) 进行工程进度的检查: 审批施工计划及施工修改计划; 审核施工单位每旬、每月提交的工程进度报告; 按合同要求, 及时进行工程计量验收和质量验收; 做好有关进度、计量方面的签证; 进行工程进度的动态管理; 为工程进度款的支付签署进度、计量方面认证意见; 组织现场协调会。

4) 进行事后控制: 要求施工单位制定保证总工期不突破的对策措施, 主要有技术措施、组织措施、经济措施、合同措施; 要求施工方制定月、季工期进度拖延后的补救措施; 调整相应的施工计划、材料设备、资金供应计划等, 在新的条件上组织新的协调和平衡。

### (3) 资金落实情况

风险因素:

1) 资金不到位, 工程款不能按时拨付影响施工, 导致耽误工期;

2) 资金不到位, 影响材料供应商不能及时供货, 导致耽误工期;

3) 资金不到位, 导致监理、质检等与施工相关的部门无法工作, 导致耽误工期。

风险应对措施:

1) 资金不足额就位, 不得开工建设;

2) 严格财经制度, 防止建设资金被贪污、挪用。

(4) 工程事故

风险因素:

1) 人身安全对施工工期的影响;

2) 设备损毁对施工工期的影响;

3) 火灾、电击对设备、设施破坏对工期的影响;

4) 事故处理不当, 引起群体事件, 影响建设工期。

风险应对措施:

1) 编制和执行施工安全工作守则, 建立安全报告制度, 设立专职安全监理和安全员;

2) 加强对施工人员的安全教育, 增强施工人员的安全防范意识, 提高安全防范自救能力;

3) 配发和使用安全帽、安全带、安全网、安全标志等安全设备;

4) 施工场所按规定进行围挡封闭, 架设安全网。洞口及临边进行防护;

5) 对结构复杂、危险性大、特性较多的特殊工程(如起重吊装作业、脚手架工程、模板工程、基坑支护等)要采取专项安全措施;

6) 考虑不同季节对施工的不安全因素, 在雨季施工应做好防电、防雷、防坍塌和防强风的工作。冬季施工应做好防风、防火、防滑等工作。

## 2. 影响项目收益的风险及控制措施

### (1) 市场风险

风险因素: 市场利率波动将会对本项目财务成本产生影响, 进而影响项目投资收益的平衡。

风险应对措施:

为控制项目融资平衡风险, 可动态调整债券发行期限和还款方式及时间, 做好期限配比、还款计划和准备, 加快资金周转, 适当增大流动比率, 充分盘活资金, 用资金使用效率收益对冲利率波动损失。

### (2) 财务风险

风险因素:

1) 资金周转风险: 本项目基础设施投入资金较大, 建设资金部分采取申请债券融资解决, 如在实施过程中遭遇意外的困难而

使项目建设延期的局面，或遇市场发生重大变化，项目可能出现资金周转困难；

2) 投资估算风险：本项目总投资的不准确的调整都会导致项目财务风险，本项目的投资估算结果是建立在目前的政策、法规、市场因素的基础上编制的，由于本项目建设周期较短，未来国家及地方政策、法规、市场等因素的变化不确定性较小。

风险应对措施：

1) 充分考虑项目建设的特点，对项目基础设施建设进行周密的安排，保证按期完工，充分落实建设所需资金。

2) 加强促进现金回流。项目实施方和项目主管单位应实时监控项目的变现情况，确保债券发行资金的按时回笼，以增强项目的抗风险能力。

3) 委托中介机构对实施过程中，定期对估算投资进行审核验证，如发现对估算投资产生影响的情况，应及时采取措施进行解决。

## **（二）还款保障措施**

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。

## 七、其他需要说明事项

根据《地方政府专项债券项目资金绩效管理办法》的通知（财预〔2021〕61号）与广东省财政厅《关于进一步管好用好地方政府专项债券资金的通知》（粤财债〔2020〕24号）规定：申报地方政府专项债券的项目应通过事前绩效评估、绩效目标管理、绩效运行监控、绩效评价管理、评价结果应用等环节推动提升债券资金配置效率和使用效益的过程。本项目单位已开展本项目的事前绩效评估。

按照《财政部关于试点发展项目收益与融资自求平衡的地方政府专项债券品种的通知》（财预〔2017〕89号）规定，分类发行专项债券的地方政府应当及时披露专项债券及其项目信息。财政部门应当在门户网站等及时披露专项债券对应的项目概况、项目预期收益和融资平衡方案、专项债券规模和期限、发行计划安排、还本付息等信息。行业主管部门和项目单位应当及时披露项目进度、专项债券资金使用情况等信息。

根据《财政部关于做好地方政府专项债券发行工作的意见》（财库〔2018〕72号），省级财政部门应当及时在本单位门户网

站、中国债券信息网等网站披露地方债券发行相关信息，不再向财政部备案需公开的信息披露文件。省级财政部门对信息披露文件的合规性、完整性负责，要严格落实专项债券对应项目主管部门和市县区责任，督促其科学制定项目融资与收益自求平衡方案。信息披露情况作为财政部评价各地地方债券发行工作的重要参考。

根据《关于启用地方政府新增专项债券项目信息披露模板的通知》（财办库〔2019〕364号），为加强地方政府债券信息披露管理，提高信息披露质量，决定启用地方政府新增专项债券项目信息披露模板，2020年4月1日起，各地发行地方政府新增专项债券时，须增加披露地方政府新增专项债券项目信息披露模板。按此规定，该项目专项债券全套信息披露文件通过中国债券信息网-中央结算公司官方网（<http://www.chinabond.com.cn/>）详细披露，披露时间及文件内容根据省统一安排及要求。