

南充市高坪区城区污水管网改造工程情况说明

一、项目基本情况

（一）市县及行业专项规划概况

《南充市国民经济和社会发展的第十四个五年规划和 2035 年远景目标纲要》提出：建立健全城乡基础设施统一规划、建设、管护机制，深化城乡公交、集中供水、垃圾处置、污水处理、通信网络“五个一体化”改革，推动市政公用设施向乡村延伸。争取国省转移支付，统筹安排市县财力投入，健全多元投入机制。深入推进嘉陵江、流江河、西充河流域及升钟湖等水环境整治工程，推进小流域污染综合治理。实施城镇生活污水处理提质增效和管网排查整治攻坚行动，完善城镇生活污水处理体系，开展黑臭水体整治，推进工业集中发展区污水集中处理设施及管网建设。

《四川省城镇生活污水和城乡生活垃圾处理设施建设三年推进总体方案（2021—2023 年）》提出：全面提高城镇生活污水收集、处理能力。加大生活污水收集管网配套建设和改造力度，促进生活污水资源化利用，推进污泥无害化资源化处理处置。到 2023 年底，县级及以上城市设施能力基本满足生活污水处理需求，所有建制镇具备污水处理能力；城市市政雨污管网混错接改造更新及建制镇污水支线管网建设取得显著成效，生活污水收集效能明显提升，力争地级以上城市生活污水处理厂进水生化需氧量（BOD）浓度平均达 105 毫克每升、县级城市平均达 90 毫克每

升；城市污泥无害化处置率和资源化利用率进一步提高，力争地级以上城市污泥无害化处置率达 92%、县级城市达 85%；缺水地区和水环境敏感区域污水资源化利用水平明显提升。南充市高坪区人民政府办公室 关于印发《高坪区城镇雨污管网分流改造实施方案》的通知：坚持问题导向和目标导向，加快补齐城市生活污水治理设施短板，集中利用 2 年时间（2021 年 9 月底至 2023 年 9 月底），对城镇雨污管网实施分流改造，阻止生活污水直排河道，提高城市生活污水收集率，有效解决城市内涝、雨污混流、污水溢流等顽疾，从源头上改善城镇水环境质量。

（二）项目情况

1. 参与主体

实施机构：南充市高坪区城乡建设局

项目业主：南充高坪水务开发建设有限公司

2. 项目概况

对清溪街道、白塔街道、青莲街道、都京街道生活污水管网进行新建及改造，污水干管管径 D400-D1200，总长 60km，收集支管 D150-D300，总长 110km。

二、经济社会效益分析

（一）经济效益

增加高坪区地方财政收入、提升政府公共支出能力；推动地方经济可持续发展；促进当地经济发展、增加就业。

（二）社会效益

本项目实施符合城市总体规划，可以进一步提升高坪区的基

基础设施功能，提高人们生产生活环境质量和生活健康水平，促进和谐社会的建设；切实体现党和政府对民生问题的关注，体现党和政府对民众的关心，对城市基础设施建设的重视。本项目实施将极大地提高项目区排水能力，提高当地公共设施对生产生活的建设水平，有利于完善城市基础配套设施建设，提高城市污水管网排污能力，改善现有排水状况，有利于促进当地经济的发展，促进当地良性建设和发展。

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 38000 万元，其中：第一部分工程费用 31182.22 万元，第二部分工程建设其他费用 2657.78 万元，第三部分预备费 1692 万元，第四部分建设期利息 2440 万元，第五部分债券发行费 28 万元。

（二）资金筹措方案

1. 资金筹集情况

本项目总投资 38000 万元。资金来源于业主自筹资金（作为项目资本金）和申请发行地方政府专项债券。项目资本金为 10000 万元，占总投资的 26.32%；拟申请发行地方政府专项债券 28000 万元（其中 2022 年发行 11000 万元，20 年期；2023 年发行 11000 万元，20 年期；2024 年发行 6000 万元，20 年期），占总投资的 73.68%。

2. 资金使用计划

业主自筹资本金及申请专项债券资金合计 38000 万元，主要用于管网、提升泵站、检查井、顶管等项目建设。

四、项目预期收益、成本及融资平衡情况

（一）预期收益

1. 项目收入

根据南充市高坪区城乡供排水一体化建设项目特许经营公开招标中标结果，项目单位南充高坪水务开发建设有限公司拥有高坪区行政辖区范围内生活污水处理厂（站）特许经营权。

因此，本项目收入主要来源于污水处理费收入。

1) 污水日处理规模

根据南充水务投资（集团）有限责任公司污水厂《关于南充市高坪区主城区供水情况的说明》：当前南充市高坪区主城区供水量约为 12 万吨/日。本项目建成后，主要对高坪城区污水集中收集处理，污水日处理规模为 10.2 万 m^3/d 。

2) 污水处理收费标准

根据《南充市发展和改革委员会关于调整南充市市辖三区污水处理收费标准的通知》（南发改价格〔2017〕40 号）文件规定：居民污水处理收费标准由 0.72 元/立方米调整为 0.95 元/立方米。本项目建成后是对高坪城区居民生活污水污水进行集中收集处理，因此根据（南发改价格〔2017〕40 号）文件规定，本项

目居民生活污水处理收费标准为 0.95 元/m³。综上，本项目污水处理量为 10.2 万 m³/d，污水处理收费 0.95 元/m³，运营期生产负荷按 2025 年-2043 年 100%估算。债券存续期内，本项目可取得足球场收入 67200.15 万元。

2. 项目成本

债券期内项目成本如下：燃料及动力费 158.65 万元，维修费 1546.60 万元，其他管理费用 1344.06 万元，经营成本 3049.31 万元；折旧费 32490 万元；利息支出 19960 万元。债券期内合计项目成本 55499.31 万元。

（二）资金测算平衡情况

本项目专项债券存续期内，营业收入 67200.15 万元，可用于偿还债券本息的资金累计 60862.76 万元。需要偿还的债券本息合计 50400 万元（本 28000 万元，利息 22400 万元）。项目的债券本息资金覆盖率为 1.21。计算期内本项目净现金流量 12902.76 万元。从项目资金投入可取得的收益水平看，计算期内各年经营活动现金流入均大于现金流出；从经营活动、投资活动、筹资活动全部净现金流量看，运营期各年现金流入均大于现金流出，累计盈余资金逐年增加，项目具备财务生存能力。

南充市高坪区城区污水管网改造工程资金测算平衡表

单位：万元

序号	项目	项目年份																					
		2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	2036	2037	2038	2039	2040	2041	2042	2043
1	经营活动净现金流量				3227.29	3229.85	3232.42	3234.98	3237.55	3198.50	3203.63	3208.76	3213.89	3219.02	3195.37	3203.06	3210.76	3218.45	3226.15	3217.88	3228.14	3128.40	3028.66
1.1	现金流入				3749.06	3749.06	3749.06	3749.06	3749.06	3749.06	3749.06	3749.06	3749.06	3749.06	3749.06	3749.06	3749.06	3749.06	3749.06	3749.06	3749.06	3749.06	3749.06
	营业收入				3536.85	3536.85	3536.85	3536.85	3536.85	3536.85	3536.85	3536.85	3536.85	3536.85	3536.85	3536.85	3536.85	3536.85	3536.85	3536.85	3536.85	3536.85	3536.85
	增值税销项税				212.21	212.21	212.21	212.21	212.21	212.21	212.21	212.21	212.21	212.21	212.21	212.21	212.21	212.21	212.21	212.21	212.21	212.21	212.21
	补贴收入				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	其他流入																						
1.2	现金流出				521.77	519.21	516.64	514.08	511.51	550.56	545.43	540.30	535.17	530.04	553.69	546.00	538.30	530.61	522.91	531.18	520.92	620.66	720.40
	经营成本				151.67	148.25	144.83	141.41	137.99	190.05	183.21	176.37	169.53	162.69	194.23	183.97	173.71	163.45	153.19	164.21	150.53	136.85	123.17
	增值税进项税				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	税金及附加				25.46	25.46	25.46	25.46	25.46	25.46	25.46	25.46	25.46	25.46	25.46	25.46	25.46	25.46	25.46	25.46	25.46	25.46	25.46
	增值税				212.21	212.21	212.21	212.21	212.21	212.21	212.21	212.21	212.21	212.21	212.21	212.21	212.21	212.21	212.21	212.21	212.21	212.21	212.21
	所得税				132.43	133.29	134.14	135.00	135.85	122.84	124.55	126.26	127.97	129.68	121.79	124.36	126.92	129.49	132.05	129.30	132.72	246.14	359.56
	其他流出																						
2	投资活动净现金流量	-15000.00	-15000.00	-8000.00																			
2.1	现金流入																						
2.2	现金流出	15000.00	15000.00	8000.00																			
	建设投资（含建设期利息）	15000.00	15000.00	8000.00																			
	维持运营投资																						
	流动资金																						
	其他流出																						
3	筹资活动净现	15000.00	15000.00	8000.00	-1120.00	-1120.00	-1120.00	-1120.00	-1120.00	-1120.00	-1120.00	-1120.00	-1120.00	-1120.00	-1120.00	-1120.00	-1120.00	-1120.00	-1120.00	-1120.00	-12120.00	-11680.00	-6240.00

	金 流 量																						
3.1	现 金 流 入	15000.00	15000.00	8000.00																			
	项目资本金投入	4000.00	4000.00	2000.00																			
	建设投资借款 （含建设期利息）																						
	流动资金借款																						
	债券	11000.00	11000.00	6000.00																			
	短期借款																						
	其他流入																						
3.2	现 金 流 出				1120.00	1120.00	1120.00	1120.00	1120.00	1120.00	1120.00	1120.00	1120.00	1120.00	1120.00	1120.00	1120.00	1120.00	1120.00	1120.00	12120.00	11680.00	6240.00
	各种利息支出				1120.00	1120.00	1120.00	1120.00	1120.00	1120.00	1120.00	1120.00	1120.00	1120.00	1120.00	1120.00	1120.00	1120.00	1120.00	1120.00	1120.00	680.00	240.00
	偿还债务本金				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	11000.00	11000.00	6000.00
	应付利润 （股利分配）																						
	其他流出																						
4	净现金流量	0.00	0.00	0.00	2107.29	2109.85	2112.42	2114.98	2117.55	2078.50	2083.63	2088.76	2093.89	2099.02	2075.37	2083.06	2090.76	2098.45	2106.15	2097.88	-8891.86	-8551.60	-3211.34
5	累计盈余资金	0.00	0.00	0.00	2107.29	4217.14	6329.56	8444.54	10562.09	12640.59	14724.22	16812.98	18906.87	21005.89	23081.26	25164.32	27255.08	29353.53	31459.68	33557.56	24665.70	16114.10	12902.76

五、项目绩效目标

本项目债券存续期内项目总收入 67200.15 万元，可用于偿还债券本息的资金累计 60862.76 万元，需要偿还的债券本息合计 50400 万元（本金 28000 万元，利息 22400 万元）。项目的债券本息资金覆盖率为 1.21。因此在债券存续期内，项目收益能覆盖债券本金及利息，并具备一定的盈利能力，完全能覆盖融资本息。

本项目指标设置满足《财政部关于印发〈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 号以及《四川省财政厅关于做好地方政府专项债券项目绩效目标申报和事前绩效评估的通知》（川财债〔2021〕43 号）的要求。项目总体绩效目标设置明确，具体目标设置基本合理。

根据关于反馈 2022 年第二批专项债券项目评审结果的通知项目综合得 82 分，评分结果为“良”，对该项目建议支持。

六、潜在影响项目的风险评估

（一）影响项目施工进度或正常运营的风险主要有自然环境和施工条件、施工技术不当、管理方案不完善、设计质量、设计变更、选择供应商不当，供应商自担风险的能力较低等。针对以上风险，一是加强风险因素预判，二是加强过程管理，三是严格筛选项目参与主体，四是做好风险转移准备工作。

（二）影响项目收益的风险主要有经营风险、市场风险和财

务风险。本项目充分考虑现行收费标准及市场需求，对项目的收入做出了充分合理的预测，政府发行的专项债由于有政府做担保，往往被市场认为是金边债券，财务风险较低。

（三）影响融资平衡结果的风险主要有投资测算不准确风险、利率波动风险、存续债券置换不畅风险。本项目对测算中的基本假设进行了合理性评估，专业的会计师事务所对投资测算的部分进行了复核，投资测算不准确风险较低。

七、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。

八、主管部门职责

本项目的主管部门为南充市高坪区城乡建设局。南充市高坪区城乡建设局成立项目工作小组，推动指导项目建设进程，建立

项目进度月报制度，并对施工各个环节质量进行抽查，督促建设单位严把安全生产关，指导南充高坪水务开发建设有限公司按工程进度支付工程费用，确保项目资金专款专用。

南充高坪水务开发建设有限公司按照实际需求及项目建设规模、成本等因素，认真审核项目资金需求，做好专项债券发债各项准备工作。项目运行期间，南充高坪水务开发建设有限公司主动披露项目施工进度、专项债券资金使用情况、项目运营期间的收支情况等信息。在债券资金管理方面，南充高坪水务开发建设有限公司将会履行项目建设运行管理责任，加强成本控制，确保项目形成的专项收入应收尽收，并按规定及时足额上缴。年终时，南充高坪水务开发建设有限公司配合财政部门编制项目收益债券收支决算，在政府性基金预算报告中全面、准确反映项目收益专项债券收入、支出、还本付息、发行费用、取得的收入等情况。债券对应资产管理方面，南充高坪水务开发建设有限公司将会协同财政部门将收益专项债券对应项目形成的资产纳入国有资产管理，建立相应的资产登记和统计报告制度，加强资产日常统计和动态监控。

九、补充说明

九、补充说明

此项目债券资金总需求 28,000.00 万元，根据地方政府债务限额管理要求和项目实施进展情况，2022 年 6 月已发行 6000 万

元。本次拟继续发行 17000 万元，期限 20 年。该项目实施内容及收益来源未发生变动，在不超过项目债券总需求情况下，债券分批次跨年发行对项目整体融资平衡不构成实质影响。

南充市高坪区财政局

2023 年 1 月 9 日

