

仪陇县城市生活污水处理厂（三期）建设项目情况

一、项目基本情况

（一）市县及行业专项规划概况

《仪陇县国民经济和社会发展的第十三个五年规划纲要（2016—2020年）》提出“加强水环境保护。加强嘉陵江干流仪陇段、仪陇河、新寺河、消水河等重点流域和生态敏感区域水污染综合防治，强化柏杨湖、仙女湖、思德水库、油房沟水库等重点湖、库水污染综合治理。加强集中式饮用水源地和良好水体保护，调整划分集中式饮用水源保护区，全面推进涵养区、源头区等水源地环境整治，防治地下水污染，进一步提高饮用水安全保障水平，2020年实现集中式饮用水源水质达标率90%。强化化工、印染、食品加工、制革、电子等工业污染源治理，严格污染物达标排放，确保实现化学需氧量、氨氮排放削减总量达到国省控制目标。大力推进城镇污水处理设施和配套管网建设，实现城镇处理设施全覆盖和稳定运行。整治城镇黑臭水体，完善流域断面水质监测，确保嘉陵江仪陇段出境断面和其他生态补偿断面出境水质控制在三类水质标准。建立水污染事故风险防范和应急机制，全面提高流域水污染防治水平。”

（二）项目情况

1. 参与主体

实施机构：仪陇县住房和城乡建设局

项目业主：仪陇县城乡供排水和燃气服务中心

2. 项目概况

项目所属领域：污水处理。

项目区位：仪陇县新政镇。

项目建设内容和规模：仪陇县城市生活污水处理厂（三期）建设项目包括以下内容：扩建日处理规模20000m³/D的污水处理厂，包含附属设施。

二、经济社会效益分析

经济效益分析：本项目的建设可减少各工业企业分散进行污水处理所增加的投资和运行管理费，减轻企业负担，有利于减少水厂水源受污染而增加净化处理成本，有利于减少水污染造成的粮食作物、畜产品、水产品的产量下降造成的经济损失，有利于减少水污染相关的疾病发病率，降低医疗费用，提高人民身体健康水平。

社会效益分析：水体质量的好坏直接影响下游的工农业生产和人民的身体健康，如不及时治理生产、生活废水，水体环境将迅速恶化。所以建设仪陇县生活污水处理

厂工程，以满足片区内污水处理的需要，对改善仪陇县及下游整体水环境非常必，有利于促进仪陇县经济的可持续发展。

三、项目投资估算及资金筹措方案

（一）投资估算

本项目动态总投资估算 10000.00 万元，包括静态总投资估算、建设期发债利息、债券发行费用。(1)项目静态总投资估算为9667.9万元。(2)建设期债券利息合计326.80万元，利率按4%计算。(3)债券发行费用5.30万元，按债券发行面值的0.1%计算。

（二）资金筹措方案

1. 资金来源

资本金来源：本项目资本金 4700.00 万元，占项目动态总投资 47%。资本金已纳入财政资金支出计划。

融资来源：本项目拟融资 5300.00 万元，占估算总投资 53%。融资全部来源于项目收益与融资自求平衡专项债。

2. 资金使用计划

本项目计划 2021 年投入资金 5300 万元，其中：项目资本金 2000 万元，专项债券资金 3300 万元；2022 年投入资金 4700 万元，其中：项目资本金 2700 万元，专项债券资金 2000 万元。

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

本项目收入来源为污水处理费和财政的补贴收入，债券存续期内收入合计 11811.40 万元。

2. 项目成本

项目营业成本主要包括工资与福利、燃料动力费、药剂和污泥处置费、折旧摊销、管理费用，以及财务费用等。债券存续期内测算项目总成本为 9619 万元。

3. 项目损益

根据测算本项目在债券偿还期预计运营总收入为 11811.40 万元，预计总成本 9619 万元，可用于还本付息的息前净现金流量为 8379.60 万元。

（二）资金测算平衡情况

设定：专项债券发行期限为 10 年，票面利率为 3.80%。经测算：债券本息合计 7314.00 万元，可用于偿债的净现金流为 8379.60 万元，收益对债券本息覆盖倍数为 1.15 倍，项目预期收益与融资可达平衡，偿债能力较强。

资金测算平衡表 单位 万元

项目		合计	建设期		运营期											
			第 1 年	第 2 年												
			2021	2022												
资金来源																
1	项目资本金	4700.00	2000.00	2700.00												
2	融资资金	5300.00	3300.00	2000.00												
3	息前净现金流量	8379.60				659.60	769.69	879.77	987.46	987.46	1025.76	1023.29	1023.29	1023.29	1023.29	
	资金来源小计	18379.60	5300.00	4700.00		659.60	769.69	879.77	987.46	987.46	1025.76	1023.29	1023.29	1023.29	1023.29	
资金占用																
1	项目建设投资	9667.90	5171.30	4496.60												
	(不含发行费及利息)	0.00														
2	发行费	5.30	3.30	2.00												
3	归还专项债券本金	5300.00												3300.00	2000.00	
4	归还专项债券利息	2014.00	125.40	201.40		201.40	201.40	201.40	201.40	201.40	201.40	201.40	201.40	201.40	201.40	76.00
7	资金占用小计	16987.20	5300.00	4700.00		201.40	201.40	201.40	201.40	201.40	201.40	201.40	201.40	3501.40	2076.00	
	当年资金结余	1392.40	0.00	0.00		458.20	568.29	678.37	786.06	786.06	824.36	821.89	-2478.11	-1052.71		
	期末累计资金结余		0.00	0.00		458.20	1026.49	1704.86	2490.92	3276.97	4101.33	4923.22	2445.11	1392.40		

五、项目绩效目标

（一）产出目标

数量目标：扩建日处理规模 20000m³/D 的污水处理厂。

质量目标：符合验收标准，达到行业基准水平。

时效目标：本项目建设期 24 个月，严格执行工程建设程序，合理有序地安排项目建设进度。

成本目标：本项目总投资 10000 万元。

（二）效益目标

经济效益目标：通过获取项目收入，实现收益和融资自求平衡，增加地方财政收入，提升财政支出能力。

社会效益目标：提升当地城市建设与公共服务水平，提高人民生活水平，促进地区均衡发展，推进当地新型城市化进程，提升地方就业率。

可持续影响目标：项目的建设有利于改善城市水环境、治理水污染，实现可持续发展。

（三）满意度目标

1. 服务对象满意度目标：通过问卷调查等手段，获取满意度达到“良好/满意/90 分”及以上。

六、潜在影响项目的风险评估

1. 经营风险

风险识别：经营风险是指生产经营的不确定性带来的风险。若项目投入运营后产生的收入未能达到预测值，将影响项目整体收益，对债券还本付息产生影响。

风险控制措施：要求项目管理单位密切关注行业的政策法规及定价情况，保证还本付息资金。

2. 市场风险

风险识别：在专项债券存续期内，国际、国内宏观经济环境的变化，国家经济政策变动等因素会引起债务资本市场利率的波动，市场利率波动将会对本项目的财务成本产生一定影响，进而影响项目投资收益的平衡。

风险控制措施：要求项目单位合理安排债券发行金额和债券期限，做好债券的期限配比、还款计划和资金准备。密切关注宏观经济市场，充分与市场机构沟通，选择合适的发行窗口，降低财务成本，保证项目收益与融资平衡。

3. 财务风险

风险识别：由于项目建设周期较长，如果在项目建设过程中，受市场因素影响，项目施工所需的原材料价格上涨，将导致项目施工成本增加，财务负担加重，进而影响项目建设进度，以及项目建设期内专项债券的利息兑付，因此面临一定财务风险。

风险控制措施：项目可行性研究报告编制过程中已考虑相关风险。同时，在项目建设过程中，加强项目施工预算管理、招标及合同管理，尽可能控制建设成本。

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、主管部门和项目单位职责

本项目的主管部门为仪陇县住房和城乡建设局，负责对本部门专项债券项目审核把关。指导本行业项目规划与储备、梳理项目需求和编制项目实施方案。指导本行业及时规范使用债券资金，对建设运营情况进行监督。

本项目的项目单位为仪陇县城乡供排水和燃气服务中心，项目单位负责提出专项债券项目需求申请，编制报送项目实施方案及相关资料，配合做好债券发行准备。规范使用债券资金，及时形成支出，提高资金使用效益。定期评估项目成本、预期收益和对应资产价值等，发现风险或异常情况及时向主管部门报告。编制专项债券收支、偿还计划并纳入单位年度预算管理，将债券项目收入及时足额缴入国库。做好数据填报、信息公开等相关工作。

九. 补充说明

根据原发行计划及额度安排，此项目计划于2021-2022年发行2000万元，因地方政府债务限额管理要求和项目实施进展情况等原因未发行。调整后本次拟发行3000万元，期限10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，债券跨年发行对项目整体融资平衡不构成实质影响。。