附件1

广元市旺苍县城乡供水一体化建设项目

一、项目基本情况

（一）市县及行业专项规划概况

《四川省“十四五”水安全保障规划》指出，坚持节水优先方针，落实水资源刚性约束制度，以水定城、以水定地、以水定人、以水定产，加快实施国家节水行动，以刚性约束倒逼节水、以严格制度规范用水、以有效政策激励节水、以先进技术支撑节水，加快形成节约集约利用水资源格局，加强水资源管理调度，提高水资源利用效率和效益。

实施国家节水行动。按照“三条红线”和“双控行动”要求，推动用水方式由粗放向节约集约转变，坚决抑制不合理用水需求。全面落实国家节水行动方案和四川省节水行动实施方案，强化农业节水增效、工业节水减排、城镇节水降损，加大非常规水源利用，加强节水型灌区、企业（园区）、公共机构、学校和居民小区建设，完成29个县域节水型社会达标建设，完善水效“领跑者”制度，健全节水激励机制。支持节水产品设备制造，加强成果转化应用。落实节水评价制度，完善节水标准体系。完善国家、省、市三级重点用水单位监控名录，强化节水全过程监督，严格控制高耗水项目建设。加强节水宣传，增强全民节水爱水意识。

《广元市国民经济和社会发展第十四个五年规划和二〇三五年远景目标纲要》提出：十四五时期，提升城乡供水安全保障能力。实行最严格水资源管理和取水许可制度，积极推进中心城区和县域城镇供水保障建设标准化、管理现代化，确保生产生活和产业发展供水安全。按照中心城区100万人口、年供水7000万吨，县域城区5—20万人口、年供水300—1000万吨规模，推进渔洞河、雷家河等应急供水工程建设，提升城市供水保障。通过大管网、大延伸，推进乡镇、农村聚居区供水工程建设，加强农村供水保障。

《“十四五”水安全保障规划》指出，要健全节水机制，从以下三个方面入手：

完善节水监管机制。健全节水协调机制，发挥好节水工作部际协调机制作用，统筹协调全国节水重大事项和重大问题。强化地方政府主体责任，逐级建立节水目标责任制，推动将节水主要指标纳入经济社会发展综合评价体系，严重缺水地区应将节水作为约束性指标纳入政绩考核范围。

完善节水产品价值实现机制。积极推行节水认证和水效标识建设，扩大产品覆盖类型，强化市场监督管理，加大专项检查抽查力度，根据国家和地方抽查检查结果，对于违法行为严重的水效产品生产商、销售商（进口商）和检测检验机构，采取相应惩戒措施，逐步淘汰水效等级较低产品。完善政府绿色采购政策，加大对节水产品采购力度。积极开展水效领跑者引领行动，定期

组织开展节水产品水效“领跑者”企业评选，向社会发布产品水效“领跑者”企业、产品及其水效，并对“领跑者”给予政策扶持。推广合同节水管理模式，拓展合同节水管理服务范围和深度。

（二）项目情况

1. 参与主体

主管部门：旺苍县水利局

项目单位：旺苍县水务建设发展有限公司

2. 项目概况

项目所属领域：农林水利领域。属于有一定收益的公益性项目，符合《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）要求。

项目建设地址：广元市旺苍县。

建设内容：新建10000m³/d一体化供水厂1座、取水坝1座、供水管网在线监测系统1套，配套建设管网69km，及调压泵房、高位水池、阀门井、道路等工程，并购置相关设施设备。

二、经济社会效益分析

项目建成后可为区域提供安全、卫生的生活饮用水，可以避免因污染水源致病而引起的医疗费用开支，同时项目的实施也保障了区域经济发展和城乡建设的用水需求，促进了区域经济和社会的可持续发展。

促进消费，拉动区域经济增长。在当前拉动内需的大政策环境下，项目的建设能带动建材、商业、娱乐等相关行业的发展，能强力拉动当地投资，推动民生及社会事业发展，增加当地群众的就业机会和收入，促进消费，拉动地方国民经济的增长。

社会效益：项目实施后，区域供水能力得到提升、供水设施得到完善，有助于减少饮用水卫生安全问题带来的危害风险，保证城乡饮用水卫生安全质量，保护人民群众身体健康和生命安全，为构建和谐、健康、美好的城市人居环境，实现全面建设小康社会的战略目标提供有力保障。

同时，本项目的实施将为本地劳动者提供更加多样化的择业选择和创业机会，是促进社会公平的重要举措。

三、项目投资估算及资金筹措方案

（一）投资估算

项目估算总投资12882.00万元，其中工程费用10211.63万元，工程建设其他费用1293.73万元，预备费914.04万元，建设期利息及发行费用462.60万元。

（二）资金筹措方案

1. 资金筹集情况

项目总投资为12882.00万元，其中业主自筹4622.00万元（占总投资36.05%），发行债券8200.00万元（占总投资63.95%）。

本项目计划发行专项债券融资8200.00万元，占总投资的63.95%。本项目计划2026年发行专项债券6000.00万元，债券期限为30年期；计划2027年发行专项债券2000.00万元，债券期限为30年期。

2.资金使用计划

本项目2026年计划投资8000.00万元，2027年计划投资4822.00万元。

本项目建设期利息和发行费用全部由资本金覆盖。

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

本项目收入来源于供水收入，项目运营期预计总收入26561.66万元，全部为专项收入。

2.项目成本

项目经营成本为9475.13万元，经营期折旧摊销费总计为12184.89万元，财务费用即债券经营期利息支出为7680.00万元，总成本费用为29340.02 万元。

（二）资金测算平衡情况

计算期内累计资金流入40977.33万元，累计资金流出39998.58万元，累计现金结余978.75万元。本项目全部8200.00万元专项债到期时，在偿还当年到期的债券本息后，将仍有

978.75万元的累计现金结余。期间将不存在任何资金缺口。经测算，本项目经营活动产生的净现金流对债券本息的覆盖倍数为1.03倍。

资金测算平衡表

序号	项目	合计	建设期		运营期									
			第一年	第二年	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	经营活动净现金流量	16890.75	0.00	0.00	334.63	399.44	465.00	497.99	493.88	527.69	523.40	519.04	514.58	510.03
1.1	现金流入	28155.33	0.00	0.00	595.50	680.57	765.65	808.18	808.18	848.76	848.76	848.76	848.76	848.76
1.1.1	专项收入	26561.66			561.79	642.05	722.31	762.43	762.43	800.72	800.72	800.72	800.72	800.72
1.1.2	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
1.1.3	增值税销项税额	1593.67			33.71	38.52	43.34	45.75	45.75	48.04	48.04	48.04	48.04	48.04
1.1.4	土地出让收入	0.00												
1.2	现金流出	11264.58	0.00	0.00	260.87	281.13	300.65	310.19	314.30	321.07	325.36	329.72	334.18	338.73
1.2.1	经营成本	9479.71			223.12	237.98	252.11	258.95	263.06	267.27	271.56	275.92	280.38	284.93
1.2.2	增值税进项税额	0.00			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.2.3	税金及附加	191.20			4.04	4.63	5.20	5.49	5.49	5.76	5.76	5.76	5.76	5.76
1.2.4	增值税	1593.67			33.71	38.52	43.34	45.75	45.75	48.04	48.04	48.04	48.04	48.04
1.2.5	所得税	0.00			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2	投资活动净现金流量	-12391.40	-5835.00	-6556.40										
2.1	现金流入	0.00												
2.2	现金流出	12391.40	5835.00	6556.40										

2.2.1	建设投资	12391.40	5835.00	6556.40										
2.2.2	维持运营投资	0.00												
2.2.3	流动资金	0.00	0.00	0.00										
2.2.4	其他流出	0.00												
3	筹资活动净现金流量	-3520.60	5835.00	6556.40	-262.40	-262.40	-262.40	-262.40	-262.40	-262.40	-262.40	-262.40	-262.40	-262.40
3.1	现金流入	12822.00	6000.00	6822.00										
3.1.1	项目资本金投入	4622.00	1000.00	3622.00										
3.1.2	建设投资借款	0.00												
3.1.3	流动资金借款	0.00												
3.1.4	债券	8200.00	5000.00	3200.00										
3.1.5	短期借款	0.00												
3.2	现金流出	16342.60	165.00	265.60	262.40	262.40	262.40	262.40	262.40	262.40	262.40	262.40	262.40	262.40
3.2.1	债券利息支付	8134.40	160.00	262.40	262.40	262.40	262.40	262.40	262.40	262.40	262.40	262.40	262.40	262.40
3.2.2	债券发行费用	8.20	5.00	3.20										
3.2.3	偿还债券本金	8200.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4	净现金流量（1+2+3）	978.75	0.00	0.00	72.23	137.04	202.60	235.59	231.48	265.29	261.00	256.64	252.18	247.63
5	累计盈余资金		0.00	0.00	72.23	209.27	411.87	647.46	878.94	1144.23	1405.23	1661.87	1914.05	2161.68

资金测算平衡表（续表）

序号	项目	合计	运营期									
			11	12	13	14	15	16	17	18	19	20
1	经营活动净现金流量	16890.75	587.76	583.02	578.19	573.26	568.23	606.45	601.23	595.89	590.46	584.92
1.1	现金流入	28155.33	939.70	939.70	939.70	939.70	939.70	985.98	985.98	985.98	985.98	985.98
1.1.1	专项收入	26561.66	886.51	886.51	886.51	886.51	886.51	930.17	930.17	930.17	930.17	930.17
1.1.2	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
1.1.3	增值税销项税额	1593.67	53.19	53.19	53.19	53.19	53.19	55.81	55.81	55.81	55.81	55.81
1.1.4	土地出让收入	0.00										
1.2	现金流出	11264.58	351.94	356.68	361.51	366.44	371.47	379.53	384.75	390.09	395.52	401.06
1.2.1	经营成本	9479.71	292.37	297.11	301.94	306.87	311.90	317.02	322.24	327.58	333.01	338.55
1.2.2	增值税进项税额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.2.3	税金及附加	191.20	6.38	6.38	6.38	6.38	6.38	6.70	6.70	6.70	6.70	6.70
1.2.4	增值税	1593.67	53.19	53.19	53.19	53.19	53.19	55.81	55.81	55.81	55.81	55.81
1.2.5	所得税	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2	投资活动净现金流量	-12391.40										
2.1	现金流入	0.00										
2.2	现金流出	12391.40										
2.2.1	建设投资	12391.40										
2.2.2	维持运营投资	0.00										

2.2.3	流动资金	0.00										
2.2.4	其他流出	0.00										
3	筹资活动净现金流量	-3520.60	-262.40	-262.40	-262.40	-262.40	-262.40	-262.40	-262.40	-262.40	-262.40	-262.40
3.1	现金流入	12822.00										
3.1.1	项目资本金投入	4622.00										
3.1.2	建设投资借款	0.00										
3.1.3	流动资金借款	0.00										
3.1.4	债券	8200.00										
3.1.5	短期借款	0.00										
3.2	现金流出	16342.60	262.40	262.40	262.40	262.40	262.40	262.40	262.40	262.40	262.40	262.40
3.2.1	债券利息支付	8134.40	262.40	262.40	262.40	262.40	262.40	262.40	262.40	262.40	262.40	262.40
3.2.2	债券发行费用	8.20										
3.2.3	偿还债券本金	8200.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4	净现金流量（1+2+3）	978.75	325.36	320.62	315.79	310.86	305.83	344.05	338.83	333.49	328.06	322.52
5	累计盈余资金		2487.04	2807.66	3123.45	3434.31	3740.14	4084.19	4423.02	4756.51	5084.57	5407.09

资金测算平衡表（续表）

序号	项目	合计	运营期									
			21	22	23	24	25	26	27	28	29	30

1	经营活动净现金流量	16890.75	625.95	620.18	614.29	608.30	602.18	645.95	639.57	633.08	626.46	619.70
1.1	现金流入	28155.33	1035.81	1035.81	1035.81	1035.81	1035.81	1089.20	1089.20	1089.20	1089.20	1089.20
1.1.1	专项收入	26561.66	977.18	977.18	977.18	977.18	977.18	1027.55	1027.55	1027.55	1027.55	1027.55
1.1.2	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
1.1.3	增值税销项税额	1593.67	58.63	58.63	58.63	58.63	58.63	61.65	61.65	61.65	61.65	61.65
1.1.4	土地出让收入	0.00										
1.2	现金流出	11264.58	409.86	415.63	421.52	427.51	433.63	443.25	449.63	456.12	462.74	469.50
1.2.1	经营成本	9479.71	344.20	349.97	355.86	361.85	367.97	374.20	380.58	387.07	393.69	400.45
1.2.2	增值税进项税额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.2.3	税金及附加	191.20	7.03	7.03	7.03	7.03	7.03	7.40	7.40	7.40	7.40	7.40
1.2.4	增值税	1593.67	58.63	58.63	58.63	58.63	58.63	61.65	61.65	61.65	61.65	61.65
1.2.5	所得税	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2	投资活动净现金流量	-12391.40										
2.1	现金流入	0.00										
2.2	现金流出	12391.40										
2.2.1	建设投资	12391.40										
2.2.2	维持运营投资	0.00										
2.2.3	流动资金	0.00										
2.2.4	其他流出	0.00										

3	筹资活动净现金流量	-3520.60	-262.40	-262.40	-262.40	-262.40	-262.40	-262.40	-262.40	-262.40	-5262.40	-3302.40
3.1	现金流入	12822.00										
3.1.1	项目资本金投入	4622.00										
3.1.2	建设投资借款	0.00										
3.1.3	流动资金借款	0.00										
3.1.4	债券	8200.00										
3.1.5	短期借款	0.00										
3.2	现金流出	16342.60	262.40	262.40	262.40	262.40	262.40	262.40	262.40	262.40	5262.40	3302.40
3.2.1	债券利息支付	8134.40	262.40	262.40	262.40	262.40	262.40	262.40	262.40	262.40	262.40	102.40
3.2.2	债券发行费用	8.20										
3.2.3	偿还债券本金	8200.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5000.00	3200.00
4	净现金流量（1+2+3）	978.75	363.55	357.78	351.89	345.90	339.78	383.55	377.17	370.68	-4635.94	-2682.70
5	累计盈余资金		5770.64	6128.42	6480.31	6826.21	7165.99	7549.54	7926.71	8297.39	3661.45	978.75

五、项目绩效目标

（1）数量指标:

新建一体化供水厂：1座

供水规模：10000m³/d

配套建设管网：69km。

（2）质量指标:

竣工验收达标率：≧95%;

项目设计方案变更率：≤5%。

（3）成本指标:

项目建设投资总成本：12882.00万元;

（4）经济效益指标:

项目总收入：26561.66万元。

（5）社会效益指标:

促进现代服务业的发展：达到预期目标;

补足叙永县冷链物流基础设施短板：达到预期目标。

（6）满意度指标:

服务企业满意度：≧90%;

主管部门满意度：≧90%。

六、潜在影响项目的风险评估

建设期风险管理目标是项目建设按期完成和工程质量达标。建设期参与主体众多，需要将参与主体都作为风险管理的重点单元进行主体管理，对主体的资质、经验及管理都提出了相应的要求，从而减少主体带给项目的决策和管理风险。本项目工程量大、建设过程涉及的主体较多，应考虑施工建设实际，将风险管理细化到建设筹备、建设施工、竣工验收三个阶段，再引入工程监理、法律咨询、财务管理等外部资源，抓住法律管理这条主线，围绕资金拨付与建设施工两大行为进行建设风险管理，牢牢控制项目建设成本、进度、质量、安全、技术和环保等方面的风险，确保债券项目的按时完工、质量达标。

运营期风险管理目标是项目合规经营和项目收益按期实现。运营期是项目价值的关键环节，运营成功才能为整个债券项目提供偿本付息的经营收入，同时运营质量也是对项目规划、发行、建设期的实证。运营能力体现在运营主体自身的综合实力上，紧扣运营主体这一责任主体，对其运用法律管理方法从人力资源、主营业务、资产管理、财务管理等方面进行定期考核评价，确保项目运营资金流稳定和业务合同依法合规，在整个债券运营期间坚持持续动态的运营风险管理，才能保证项目运营期的风险管理目标实现。

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

1.主管部门及职责

本项目主管部门是旺苍县水利局。其职责为按照专项债券发行和管理的要求并根据具体项目的收入、成本等因素，建立本地区专项债券项目库，做好入库项目的规划期限、投资计划、收益和融资平衡方案、预期收入等测算，做好专项债券年度项目库与政府债务管理系统的衔接，配合做好专项债券发行各项准备工作，加强对项目实施情况的监控，并统筹协调相关部门保障项目建设进度，如期实现项目收入，确保专项债券到期后，项目收入和收益全部覆盖以发行债券本息。

2.项目单位及职责

本项目单位是旺苍县水务建设发展有限公司。其职责为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。

九、补充说明

根据发行计划及额度安排，此项目总申请发行8200.00万元，本次拟发行2500.00万元，期限30年。