

2022 年天津市政府专项债券（五十九期）

宁河区七里海片区城镇供水保障工程

（调整项目）实施方案

实施主体：天津市宁河区水务局

主管部门：天津市宁河区水务局

财政部门：天津市宁河区财政局

2026 年 5 月

2022年天津市政府专项债券（五十九期）-

宁河区七里海片区城镇供水保障工程

（调整项目）实施方案

一、已发行地方政府债券结余资金调整基本信息

2022年天津市政府专项债券（五十九期），发行时间为2022年8月16日，起息日为2022年8月17日，到期日为2052年8月17日，发行期限为30年，发行利率为3.33%，其中2100.00万元用于京津冀生态环保之宁河区合流制改造一期工程。为提高地方政府专项债资金使用效益，拟将用于京津冀生态环保之宁河区合流制改造一期工程的专项债券资金1000.00万元调整至宁河区七里海片区城镇供水保障工程。专项债券资金调整前，债券利息及各类费用由京津冀生态环保之宁河区合流制改造一期工程承担，专项债券资金调整后，债券利息及各类费用由本项目承担。预计到债券存续期结束，宁河区七里海片区城镇供水保障工程的预测净收益为17293.30万元，足够偿还1000.00万元及其产生的利息。

二、区域情况

（一）区域介绍

宁河区位于天津市东北部，地处环渤海经济区核心区域，区域总面积1291平方公里，其中行政管辖面积1031平方

公里，辖 15 个街镇，有耕地 60 万亩、人口 42 万。宁河区域特征独特，各方面优势明显：

一是区位优势。地处京津唐城市群几何中心，与唐山市的丰南、丰润、玉田，天津市的滨海新区、东丽、北辰、武清、宝坻 8 个区县接壤，境内四处“飞地”面积 260 平方公里，分别为北京市清河农场、唐山市芦台经济开发区和汉沽管理区、天津市食品集团潘庄农场。

二是交通优势。京哈铁路、205 国道和 9 条高速公路穿境而过，高速路网密度全市第一，全区 500 余公里乡村公路全部为 6 米宽“四好农村路”，宁河市域郊铁路年内开工，“大动脉”与“毛细血管”无缝对接，拉近了宁河与周边城市的时空距离，半小时可达天津机场，与北京、雄安新区等形成“一小时经济圈”。

三是资源优势。以全市 1/30 的人口拥有全市 1/10 的耕地，境内有 5 条一级河道、12 条二级河道，常年地上蓄水 1.2 亿立方米。面积 233.49 平方公里的七里海湿地，是天津古海岸与湿地国家级自然保护区的重要组成部分，也是世界上最著名的三处具有古海岸性质的湿地之一，素有“京津绿肺”之称。

四是人文优势。拥有世界三大贝壳堤之一的七里海贝壳堤、中国第一所地方小学芦台一小、天津道教三大阁之一的天尊阁“三大物质文化遗产”，以及东丰台木版年画、中国

甌乡陶艺、七里海“河蟹面”“三大非物质文化遗产”，涌现了以汉语拼音创始人王照、天津早期党团组织重要负责人于方舟和“氢弹之父”、共和国勋章获得者于敏为代表的一大批历史文化名人。

（二）2023-2025 年区域经济情况

2023-2025 年，宁河区地方生产总值分别为 317.93 亿元、301.24 亿元和 313.89 亿元，实现一般公共预算收入 22.87 亿元、32.96 亿元和 32.35 亿元，实现政府性基金收入分别 4.37 亿元、10.79 亿元和 3.94 亿元。

2023-2025 年宁河区经济基本情况表

项目（亿元）	2023 年	2024 年	2025 年
地方生产总值	317.93	301.24	313.89
一般公共预算收入	22.87	32.96	32.35
一般公共预算支出	73.04	81.90	72.96
政府性基金收入	4.37	10.79	3.94
其中：国有土地出让收入	2.91	/	3.58
政府性基金支出	31.83	42.78	45.60
其中：国有土地出让支出	0	/	4.03
专项债务限额	239.8	282.23	333.52
专项债务余额	239.8	282.09	332.85

三、债券情况

本项目拟使用专项债资金 5000.00 万元，其中，2026

年第一批已申请专项债券资金 4000.00 万元，并且拟于 2026 年 6 月起使用从 2022 年天津市政府专项债券（五十九期）调剂的已发行专项债券资金 1000.00 万元，债券期限 30 年，债券发行利率 3.33%，每半年支付利息，从债券存续期第 6 年（2028 年）至最后一年（2052 年），每年偿还本金的 4%。

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）、《关于进一步做好地方政府债券发行工作的通知》（财库〔2020〕36号）以及《地方政府债券发行管理办法》（财库〔2020〕43号）等规定，本期债券募集资金由财政部门纳入政府性基金预算管理，并专项用于本项目建设，严禁用于其他项目，任何单位和个人不得截留、挤占和挪用，不得用于经常性支出，本项目专项债券资金不用于投向禁止类项目清单中涉及的建设内容，且不存在重复申报情况，未将已申报过专项债券资金的其他项目纳入本项目再次申报，同时项目主管部门明确债务管理机制，压实债务筹措、支出与偿还的主体责任。

四、项目概况

（一）项目背景

《国务院关于实行最严格水资源管理制度的意见》、《关于全面深化农村改革加快推进农业现代化的若干意见》均提出了要求限制地下水开采，提高农村饮水安全工程建设标准，

加强水源地水质监测与保护，有条件的地方推进城镇供水管网向农村延伸。按照建设社会主义新农村的要求，以美丽天津建设为契机，大力发展新农村居民饮用水安全工程，在具备条件的地区将城镇供水管网向农村延伸，以实现城镇供水一体化。

为全面提升天津的村镇供水水平，市水务部门立足第一轮农村饮水提质增效工程建设成果，按照“规模化发展、标准化建设、专业化管理、企业化运营”的要求，计划利用5年时间，投资26.77亿元，新扩建水厂3座、供水能力27.5万吨/日，新建泵站19座，改扩建加压泵站1座，新建村以上输配水管网1294公里，改造143个村的村内管网，蓟州山区建设10个村除氟工程，提升北辰区、宁河区、宝坻区、武清区、宁河区、静海区2061个村、202.2万人饮水质量。

2018年12月天津市宁河区人民政府办公室关于成立宁河区农村饮水提质增效工作领导小组并制定了宁河区2018~2022年农村饮水提质增效工程时间节点计划。工作领导小组定期、不定期召开会议全面推动农村饮水提质增效工程项目，保证宁河农村饮水提质增效项目保质保量地按照市委市政府的要求完成。

目前《宁河区大北、七里海等六片区农村饮水提质增效工程宁河区农村饮水提质增效工程》《宁河区潮白新河以西区域农村饮水提质增效工程》《宁河区岳龙、丰台等五片区农村饮水提质增效工程》已全部完成，但是由于宁河区造甲城镇、潘庄镇、北淮淀镇、七里海镇部分村位于生态保护区

范围内，远期规划全村完成生态移民，并未纳入上述三个工程改造范围之内。目前由于近期暂无法实现搬迁，村内尚未完成水源转换及村内供水管网改造，居民生活用水仍沿用村内自建机井供水，同时村内供水系统存在管网老旧失修、跑冒滴漏严重、工程管理水平低下等问题，造成在水量、水源、水质保障等方面存在一些问题。为改善宁河区农村人居环境，保障农村饮用水安全，实现农村供水与城市供水同标准、同保障、同服务，宁河区七里海片区城镇供水保障工程迫在眉睫。

（二）项目内容

根据《关于宁河区七里海片区城镇供水保障工程初步设计的批复》（宁审批政投[2024]76号变更-1），本工程位于大王台片区、西塘坨片区、东塘坨片区、乐善片区、齐家埠片区，包括片区外铺设供水管网约16.349千米，片区内更新改造供水管网约171.603千米，涉及约10321户，同时还包括阀门井、排气井、管道入户、水表井、道路修复等，工程投入使用后农村居民饮水水源由深层地下水水源转换为地表水水源，将关停机井18眼，转换深层地下水约76.42万立方米。项目建设期计划为2025年11月至2026年6月。

项目已取得相关部门批复同意，批复情况如下：

批复文件名称	文号	发文机关	印发时间
关于宁河区七里海片区城镇供水保障工程项目建议书的批复	宁审批政投 [2024]18 号变更-1	天津市宁河区行政审批局	2024/7/29
关于宁河区七里海片区城镇供水保障工程项目可行性研	宁审批政投	天津市宁河区行政审批局	2024/7/29

批复文件名称	文号	发文机关	印发时间
究报告的批复	[2024]37号变更-1		
关于宁河区七里海片区城镇供水保障工程初步设计的批复	宁审批政投[2024]76号变更-1	天津市宁河区行政审批局	2025/6/25

五、项目投融资计划

按照《关于宁河区七里海片区城镇供水保障工程初步设计的批复》（宁审批政投[2024]76号变更-1），本项目总投资 25884.64 万元。其中：工程费用 20839.58 万元，工程建设其他费用 3683.89 万元，工程预备费 1169.17 万元，建设期利息 192.00 万元。因结合项目资金筹措计划调整（如计划申请债券时间由 2025 年调整为 2026 年）和拟于 2026 年 6 月起使用从 2022 年天津市政府专项债券（五十九期）调剂的已发行专项债券资金 1000.00 万元等情况，项目建设期利息调整后为 0.00 万元，本项目调整后总投资合计 25692.64 万元。详见下表：

总投资估算表

序号	项目	投资额（万元）
一	工程费用	20839.58
二	工程建设其他费用	3683.89
三	预备费	1169.17
四	建设期利息	192.00
五	计划总投资	25884.64
六	调整后建设期利息	0.00
七 (七=五-四+六)	调整后总投资	25692.64

(一) 项目资金来源

本项目调整后总投资为 25692.64 万元，其中资本金 20692.64 万元，计划使用政府专项债券资金 5000.00 万元，其中，2026 年第一批已申请专项债券资金 4000.00 万元，并且拟于 2026 年 6 月起使用从 2022 年天津市政府专项债券（五十九期）调剂的已发行专项债券资金 1000.00 万元。

项目资金来源具体情况如下：

项目资金来源表

单位：人民币万元

序号	项目名称	调整后总投资（万元）	自筹资金（万元）	计划使用债券规模（万元）	已使用专项债券规模	拟调剂债券规模
1	宁河区七里海片区城镇供水保障工程	25692.64	20692.64	5000.00	4000.00	1000.00

(二) 项目分年投资计划

本项目调整后总投资金额为 25692.64 万元，2026 年自筹资金 20692.64 万元，拟使用专项债资金 5000.00 万元，包括：2026 年第一批已申请专项债券资金 4000.00 万元，期限为 30 年，债券发行利率 2.53%；同时，拟从 2022 年天津市政府专项债券（五十九期）调剂已发行专项债券资金 1000.00 万元，债券期限 30 年，债券发行利率 3.33%。具体明细如下：

项目分年投资计划表

单位：人民币万元

项目名称	2026 年	合计
自有资金	20692.64	20692.64
专项债券	5000.00	5000.00
合计	25692.64	25692.64

六、项目预期收益与融资平衡情况

（一）项目预期收入

根据《宁河区七里海片区城镇供水保障工程项目初步设计说明》，宁河区东塘坨、乐善等 5 个村居民生活最高日需水量 3437.51 立方米/天。

根据《关于宁河区农村自来水销售价格的通知》(宁发改规字[2022]1 号)文件，居民生活用水采用阶梯水价，第一级户年用水量不超过 180 立方米，水价为每立方米 4.9 元。本项目居民用水价格按 4.9 元/立方米计算。预计每年售水收入 614.80 万元，债券存续期内售水收入合计 18136.60 万元。

（二）项目成本

结合天津市宁河区水务局项目的实际情况，本项目成本只考虑运管人工成本，暂按 4 人计算，2026 年月工资按 5000 元计算；根据《天津统计年鉴》中 2020 年至 2024 年居民消费价格指数的数据显示，相比上一年的增长率分别为 2%、1.3%、1.9%、0.4%和 0.2%，其平均增长率为

1.16%。综合考虑行业平均工资的增长、实际支出费用的增长以及收入增长对成本的影响等因素，在债券存续期间，员工年度工资及福利费用按照每年 1.16% 的增长率进行估算。

经测算，在债券存续期内本项目经营成本合计 843.30 万元。

（三）项目经营净收益

截至债券存续期结束，项目净收益合计 17293.30 万元。

项目经营收入支出测算表

单位: 人民币万元

序号	项目	合计	2026年 (7-12月)	2027年	2028年	2029年	2030年	2031年	2032年	2033年	2034年	2035年	2036年	2037年	2038年	2039年	2040年	2041年	2042年	2043年	2044年	2045年	2046年	2047年	2048年	2049年	2050年	2051年	2052年	2053年	2054年	2055年
一	送管期经营收入	18136.60	614.8	614.8	614.8	614.8	614.8	614.8	614.8	614.8	614.8	614.8	614.8	614.8	614.8	614.8	614.8	614.8	614.8	614.8	614.8	614.8	614.8	614.8	614.8	614.8	614.8	614.8	614.8	614.8	614.8	614.8
	入		307.40																													
	居民用水收入	18136.60	614.8	614.8	614.8	614.8	614.8	614.8	614.8	614.8	614.8	614.8	614.8	614.8	614.8	614.8	614.8	614.8	614.8	614.8	614.8	614.8	614.8	614.8	614.8	614.8	614.8	614.8	614.8	614.8	614.8	614.8
	居民用水量 (吨/日)		3437.51	3437.51	3437.51	3437.51	3437.51	3437.51	3437.51	3437.51	3437.51	3437.51	3437.51	3437.51	3437.51	3437.51	3437.51	3437.51	3437.51	3437.51	3437.51	3437.51	3437.51	3437.51	3437.51	3437.51	3437.51	3437.51	3437.51	3437.51	3437.51	3437.51
	居民用水价格 (元/吨)		4.90	4.90	4.90	4.90	4.90	4.90	4.90	4.90	4.90	4.90	4.90	4.90	4.90	4.90	4.90	4.90	4.90	4.90	4.90	4.90	4.90	4.90	4.90	4.90	4.90	4.90	4.90	4.90	4.90	4.90
	天数(天)		365.00	365.00	365.00	365.00	365.00	365.00	365.00	365.00	365.00	365.00	365.00	365.00	365.00	365.00	365.00	365.00	365.00	365.00	365.00	365.00	365.00	365.00	365.00	365.00	365.00	365.00	365.00	365.00	365.00	365.00
二	送管期经营成本	843.30	24.28	24.56	24.84	25.13	25.42	25.72	26.02	26.32	26.63	26.93	27.25	27.56	27.88	28.21	28.53	28.86	29.20	29.54	29.88	30.23	30.58	30.93	31.29	31.65	32.02	32.39	32.77	33.15	33.53	33.91
	人工成本	843.30	24.28	24.56	24.84	25.13	25.42	25.72	26.02	26.32	26.63	26.93	27.25	27.56	27.88	28.21	28.53	28.86	29.20	29.54	29.88	30.23	30.58	30.93	31.29	31.65	32.02	32.39	32.77	33.15	33.53	33.91
	员工数(人)		4.00	4.00	4.00	4.00	4.00	4.00	4.00	4.00	4.00	4.00	4.00	4.00	4.00	4.00	4.00	4.00	4.00	4.00	4.00	4.00	4.00	4.00	4.00	4.00	4.00	4.00	4.00	4.00	4.00	4.00
	月工资(元/月)		5058.00	5116.00	5176.00	5236.00	5296.00	5358.00	5420.00	5483.00	5546.00	5611.00	5676.00	5742.00	5808.00	5876.00	5944.00	6013.00	6083.00	6153.00	6224.00	6297.00	6370.00	6444.00	6518.00	6594.00	6670.00	6748.00	6826.00	6905.00	6985.00	7065.00
	月数(月)		6.00	12.00	12.00	12.00	12.00	12.00	12.00	12.00	12.00	12.00	12.00	12.00	12.00	12.00	12.00	12.00	12.00	12.00	12.00	12.00	12.00	12.00	12.00	12.00	12.00	12.00	12.00	12.00	12.00	12.00
三	经营净收益	17293.30	590.5	590.2	589.9	589.6	589.3	589.0	588.7	588.4	588.1	587.8	587.5	587.2	586.9	586.5	586.2	585.9	585.6	585.2	584.9	584.5	584.2	583.8	583.5	583.1	582.7	582.4	582.0	581.6	581.2	580.8
		30	295.40	2	4	6	7	8	8	8	8	7	7	5	4	2	9	7	4	0	6	2	7	2	7	1	5	8	1	3	5	7

（四）融资还本付息情况

按照项目募集资金计划，本项目已于 2026 年第一批发行专项债券资金 4000.00 万元，债券期限为 30 年，债券利率 2.53%，每半年支付利息，从债券存续期第 6 年（2032 年）至最后一年（2056 年），每年偿还本金的 4%。

同时，本项目拟于 2026 年 6 月起使用从 2022 年天津市政府专项债券（五十九期）调剂已发行专项债券资金 1000.00 万元，债券期限 30 年，债券发行利率 3.33%，每半年支付利息，从债券存续期第 6 年（2028 年）至最后一年（2052 年），每年偿还本金的 4%。

综上，本项目在债券存续期内债券本息合计 7343.49 万元。债券还本付息情况如下：

专项债券还本付息表

单位：人民币万元

序号	项目	合计	2026年	2027年	2028年	2029年	2030年	2031年	2032年	2033年	2034年	2035年	2036年	2037年	2038年	2039年	2040年	2041年	2042年	2043年	2044年	2045年	2046年	2047年	2048年	2049年	2050年	2051年	2052年	2053年	2054年	2055年	2056年
1	债券利率		2.53%/33%																														
2	期初专项债券余额		0.00	5000	4960	4920	4880	4840	4800	4760	4720	4680	4640	4600	4560	4520	4480	4440	4400	4360	4320	4280	4240	4200	4160	4120	4080	4040	4000	3960	3920	3880	3840
3	本年专项债券发行(含调列)	5000	5000.00	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	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	本期还款	7343	57.72	134.5	174.5	173.1	171.8	170.5	329.1	323.7	318.4	313.0	307.6	302.2	296.8	291.5	286.1	280.7	275.3	269.9	264.6	259.2	253.8	248.4	243.0	237.7	232.3	226.9	221.5	176.1	172.1	168.1	162.0
	其中：还本	5000	0.00	0.00	40.00	40.00	40.00	40.00	200.0	200.0	200.0	200.0	200.0	200.0	200.0	200.0	200.0	200.0	200.0	200.0	200.0	200.0	200.0	200.0	200.0	200.0	200.0	200.0	200.0	200.0	200.0	200.0	200.0
	付息	2343	57.72	134.5	133.1	131.6	130.5	129.1	123.7	118.4	113.0	107.6	102.2	96.89	91.51	86.14	80.75	75.37	69.99	64.61	59.24	53.85	48.47	43.09	37.71	32.34	26.95	21.5	16.1	12.1	8.10	2.02	
5	期末专项债券余额		5000.00	4960	4920	4880	4840	4800	4760	4720	4680	4640	4600	4560	4520	4480	4440	4400	4360	4320	4280	4240	4200	4160	4120	4080	4040	4000	3960	3920	3880	3840	0.00

(五) 自求平衡情况

预计本债券募投项目相关收益在债券存续期内可以全部实现，债券存续期内净收益为 17293.30 万元，需由项目相关收益偿还的融资本息为 7343.49 万元，覆盖倍数为 2.35，项目收益可以覆盖融资本息，资金无法偿还风险较低。

项目收益与融资平衡测算表

项目名称	项目调整后总投资 (万元)	项目收益资金流入 (万元)	拟计划申请发行专项债 规模(万元)	其中：本期 拟调剂额 (万元)	需偿还的融 资本息 (万元)	资金覆盖倍 数
宁河区七里海片区 城镇供水保障工程	25692.6 4	17293.30	5000.00	1000.00	7343.49	2.35

各年项目收益与融资平衡测算表

单位：人民币万元

年度	合计	2026年	2027年	2028年	2029年	2030年	2031年	2032年	2033年	2034年	2035年	2036年	2037年	2038年	2039年	2040年
一 现金流入																
1 资本金流入	20692.64	20692.64														
2 债券资金流入	5000.00	5000.00														
3 其他融资资金流入																
4 运营期现金流入	18136.60	307.40	614.80	614.80	614.80	614.80	614.80	614.80	614.80	614.80	614.80	614.80	614.80	614.80	614.80	614.80
5 现金流入总额(1+2+3+4)	43829.24	26000.04	614.80	614.80	614.80	614.80	614.80	614.80	614.80	614.80	614.80	614.80	614.80	614.80	614.80	614.80
二 现金流出																
1 建设期现金流出	25692.64	25692.64														
2 运营期经营成本	843.30	12.00	24.28	24.56	24.84	25.13	25.42	25.72	26.02	26.32	26.63	26.93	27.25	27.56	27.88	28.21
3 债券发行费用																
4 债券还本付息	7343.49	57.72	134.50	174.50	173.17	171.84	170.50	329.17	323.79	318.41	313.04	307.65	302.27	296.89	291.51	286.14
5 其他融资成本还本付息																
6 现金流出总额(1+2+3+4+5)	33879.43	25762.36	158.78	199.06	198.01	196.97	195.92	354.89	349.81	344.73	339.67	334.58	329.52	324.45	319.39	314.35
三 现金净流量																
当年现金净流入	9949.81	237.68	456.02	415.74	416.79	417.83	418.88	259.91	264.99	270.07	275.13	280.22	285.28	290.35	295.41	300.45
期末项目累计现金结存额		237.68	693.70	1109.44	1526.23	1944.06	2362.94	2622.84	2887.84	3157.91	3433.04	3713.26	3998.54	4288.89	4584.30	4884.75

各年项目收益与融资平衡测算表（续表）

单位：人民币万元

年度	2041年	2042年	2043年	2044年	2045年	2046年	2047年	2048年	2049年	2050年	2051年	2052年	2053年	2054年	2055年	2056年
一 现金流入																
1 资本金流入																
2 债券资金流入																
3 其他融资资金流入																
4 运营期现金流入	614.80	614.80	614.80	614.80	614.80	614.80	614.80	614.80	614.80	614.80	614.80	614.80	614.80	614.80	614.80	0.00
5 现金流入总额 (1+2+3+4)	614.80	614.80	614.80	614.80	614.80	614.80	614.80	614.80	614.80	614.80	614.80	614.80	614.80	614.80	614.80	0.00
二 现金流出																
1 建设期现金流出																
2 运营期经营成本	28.53	28.86	29.20	29.54	29.88	30.23	30.58	30.93	31.29	31.65	32.02	32.39	32.77	33.15	33.53	0.00
3 债券发行费用																
4 债券还本付息	280.75	275.37	269.99	264.61	259.24	253.85	248.47	243.09	237.71	232.34	226.95	221.57	176.19	172.14	168.10	162.02
5 其他融资成本还本付息																
6 现金流出总额 (1+2+3+4+5)	309.28	304.23	299.19	294.15	289.12	284.08	279.05	274.02	269.00	263.99	258.97	253.96	208.96	205.29	201.63	162.02
三 现金净流量																
当年现金净流入	305.52	310.57	315.61	320.65	325.68	330.72	335.75	340.78	345.80	350.81	355.83	360.84	405.84	409.51	413.17	-162.02
期末项目累计现金结存额	5190.27	5500.84	5816.45	6137.10	6462.78	6793.50	7129.25	7470.03	7815.83	8166.64	8522.47	8883.31	9289.15	9698.66	10111.83	9949.81

（六）压力测试

根据本项目收益与融资自求平衡的压力测试结果，当经营净收益作为影响债券还本付息的因素在 $\pm 10\%$ 范围内变动的情况下，专项债券本息覆盖倍数仍然 >1 倍，还本付息资金具有一定的稳定性与风险抵抗能力。压力测试结果见下表：

压力测试表

单位：人民币万元

序号	净收益变动情况敏感性分析	变动比例				
		-10%	-5%	0%	5%	10%
1	项目净收益	15563.97	16428.64	17293.30	18157.97	19022.63
2	融资还本付息合计	7343.49	7343.49	7343.49	7343.49	7343.49
3	融资本息覆盖倍数	2.12	2.24	2.35	2.47	2.59

七、项目潜在风险评估

（一）工程风险及控制措施

工程风险主要指由于工程的不可预见性，在具体的施工过程中，会不可避免地遇到一些施工现场与原有设计相互冲突的地方，从而造成设计变更、投资增加、工期延长等所造成的损失。

风险控制措施：

设计变更：建立严格的设计变更管理制度，在项目前期进行充分的地质勘察和设计论证，尽量减少施工过程中的设

计变更。若确实需要变更，需组织专家进行评估，明确变更的必要性和可行性，严格按照规定的程序进行审批，对变更造成的费用增加和工期延长进行详细核算，并明确责任主体。

施工材料价格：可在项目开始建设的初期，根据施工材料配置的情况，向有关厂商洽谈商定购买合同，并确定购买价格，将价格上涨的风险转移给厂商。

工期延长：在与施工单位签订施工合同中，加入关于工期的保证条款，如不能按照合同规定的时限完成时的赔偿条款等，将工期延长的风险转移给施工承包商。

（二）项目建设风险及控制措施

项目施工过程中，临近施工区域的居民或单位、企业可能由于工程建设受到影响，如施工噪音影响、环境影响、出行不便、人身安全等。

风险控制措施：

合理组织工期、恰当规划施工活动；设置警告讯号，道路封闭时按需进行交通管理，以保证工程正常进行和减少交通障碍；在所有车辆和设备装设低噪声和消除污染的设施，以限制噪音和空气污染。

八、经济社会效益

本项目的实施完成了宁河区造甲城镇(大王台村)、潘庄

镇(西塘坨村、东塘坨村)、北淮淀镇(乐善村)和七里海镇(齐家埠村)等 5 个村庄的水源切改,从地下水向地表水转换,杜绝了地下水的开采,防止地下水水位下降、河湖水面萎缩、地面沉降、海水入侵等诸多问题,符合区域发展建设的需要。

给水基础设施水平作为人居环境可持续发展的重要指标和人民生活提高、经济发展、社会进步的基础,是全社会普遍关注的热点问题。项目的建设对完善宁河区整体功能,改善区域内居民的居住环境,使居民切实感受到和谐的绿色生态家园有重要的意义。

给水工程是市政基础设施的重要组成部分,本次工程的建设,能够更加完善项目区域内的给水设施,为片区内相关的生产、办公、生活、商务、休闲等设施提供良好的基础条件。

九、项目单位和主管部门情况

(一)项目单位情况

本项目的项目单位是天津市宁河区水务局,基本情况如下:

机构名称:天津市宁河区水务局

机构地址:天津市宁河区芦台镇津榆支路 107 号

类 型:机关

统一社会信用代码:11120221000193033W

法定代表人:刘卫

机构职责:贯彻执行国家和市有关水务工作的法律、法

规、规章，组织拟订地方性水行政管理措施，并组织实施。组织编制水务发展规划及有关水务方面的专业规划、拟定水务发展年度计划，并监督实施；参与有关国民经济发展规划、城市规划及重大建设项目的论证工作。负责保障水资源的合理开发利用，负责生活、生产经营和生态环境用水的统筹和保障；组织实施最严格的水资源管理制度，实施水资源的统一监督管理，拟订本区水中长期供求规划、水量分配方案并监督实施；负责本区的水资源调度。参与实施取水许可和水资源论证工作，参与开展水资源有偿使用工作。按规定落实水利工程建设有关制度并组织实施；负责提出水务固定资产投资规模、方向、具体安排建议并组织指导实施，提出水务资金安排建设并负责项目实施的监督管理。负责水资源保护工作；组织编制水资源保护规划；负责地下水开发利用和地下水资源管理保护；组织指导地下水超采区综合治理。其他相关事项等。

项目单位责任：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建设进度，尽早安排债券资金使用，提高资金使用效益，尽快形成实物工作量，确保项目如期进入运营期。项目单位需着力提升项目运营效益，严格把控运营成本，监督管理项目收益及时且足额实现，以按期偿还专项债券的本息。

（二）主管部门情况

本项目单位是天津市宁河区水务局，基本情况如下：

机构名称：天津市宁河区水务局

机构地址：天津市宁河区芦台镇津榆支路 107 号

类 型：机关

统一社会信用代码：11120221000193033W

法定代表人：刘卫

机构职责：贯彻执行国家和市有关水务工作的法律、法规、规章，组织拟订地方性水行政管理措施，并组织实施。组织编制水务发展规划及有关水务方面的专业规划、拟定水务发展年度计划，并监督实施；参与有关国民经济发展规划、城市规划及重大建设项目的论证工作。负责保障水资源的合理开发利用，负责生活、生产经营和生态环境用水的统筹和保障；组织实施最严格的水资源管理制度，实施水资源的统一监督管理，拟订本区水中长期供求规划、水量分配方案并监督实施；负责本区的水资源调度。参与实施取水许可和水资源论证工作，参与开展水资源有偿使用工作。按规定落实水利工程建设有关制度并组织实施；负责提出水务固定资产投资规模、方向、具体安排建议并组织指导实施，提出水务资金安排建设并负责项目实施的监督管理。负责水资源保护工作；组织编制水资源保护规划；负责地下水开发利用和地下水资源管理保护；组织指导地下水超采区综合治理。其他相关事项等。

主管部门责任：负责督促项目单位加快项目建设进度，提高专项债券资金使用效益，组织做好项目专项债券资金的绩效评价、跟踪检查、信息公开等。加强对专项债券项目和资金使用的监管，确保债券资金依法合规使用，及时反馈项

目进度和资金使用情况，主动接受监管、审计等部门的监督检查。加强对项目运营的监管，督促指导项目单位深挖项目潜力，更好地提高运营效益，确保项目收益“颗粒归仓”，及时足额偿还专项债券本息。

项目主管部门、项目单位要合理预计、科学安排专项债券还本付息支出，列入项目主管部门、项目单位部门政府性基金预算。项目主管部门和项目单位应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。项目主管部门和项目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。

十、偿债保障及投资者保护

（一）本期专项债券偿债保护措施

1.本期专项债券募集资金投资项目自身经营收益可与专项债券本息实现自求平衡。

经测算，本项目实施完成后，预计实现的项目自身经营收益足够覆盖专项债券本息，实现项目收益与融资自求平衡。本期债券募集资金投资项目对应专项收入，将结合项目对应的专项债券余额统筹安排资金，专门用于偿还融资本息。

2.必要时可发行再融资债券用于偿还债券本金。

因项目取得的政府性基金或专项收入暂时难以实现，不能偿还到期债券本金时，可申请再融资债券进行周转偿还，

项目收入实现后予以归还。

（二）投资者保护

1.制度层面建立地方政府性债务风险防控措施及债务风险应急处置预案。根据《中华人民共和国预算法》、《国务院关于加强地方政府性债务管理的意见》（国发〔2014〕43号）和《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），天津市政府先后制定《关于深化政府性债务管理改革的实施意见》（津政办发〔2016〕4号），规范政府债务举债融资机制；《天津市加强政府性债务风险防控工作方案的通知》（津政办发〔2017〕64号）和《天津市政府性债务风险应急处置预案的通知》（津政办函〔2017〕20号），全面防控政府性债务风险并完善应急处置机制。

2.建立完善的债券资金使用管理机制。宁河区将建立起完善的专项债券资金使用管理制度，明确各部门职责，加强债券资金使用监管，确保债券资金合规使用，保障投资者合法权益。

附件一：事前绩效评估报告

地方政府专项债券项目

事前绩效评估

评估报告

项目名称：宁河区七里海片区城镇供水保障工程

项目单位：天津市宁河区水务局

主管部门：天津市宁河区水务局

一、评估对象

项目名称：宁河区七里海片区城镇供水保障工程（以下简称本项目）

项目单位：天津市宁河区水务局

主管部门：天津市宁河区水务局

项目支出属性：新增专项债券项目

项目绩效目标：实现项目预期效果，且按时完成专项债资金使用，并能够按期足额偿还本息。

项目资金总额：调整后总投资为 25692.64 万元

其中，已申请专项债资金：4000.00 万元

本次调剂专项债资金：1000.00 万元。

项目概况：宁河区七里海片区城镇供水保障工程，拟于 2025 年 11 月开工，2026 年 6 月竣工。本项目主要建设内容包括片区外铺设供水管网约 16.349 千米，片区内更新改造供水管网约 171.603 千米，涉及约 10321 户，同时还包括阀门井、排气井、管道入户、水表井、道路修复等。

二、评估方式和方法

（一）评估程序

本项目事前绩效评估工作包括以下三个阶段：

1、评估准备阶段

(1) 确定评估对象。明确本次事前绩效评估对象为宁河区七里海片区域城镇供水保障工程。

(2) 明确评估组织。结合评估对象及评估工作需求，公司组织专业人员成立评估组，负责组织落实具体评估工作，确保绩效评估工作顺利实施。

(3) 编制工作方案。依据事前绩效评估流程要求，评估组拟定事前评估工作方案，明确评估对象、内容、方法、时间安排和工作要求等事项。

2、评估实施阶段

(1) 资料收集与分析。评估组全面收集与被评估项目有关的数据和资料，对数据和资料进行整理、分析，并通过咨询专业人士、集中座谈等方式，多渠道获取相关信息。

(2) 现场评估。评估组到现场采取询查等方式，对项目有关情况进行调查、核实。

(3) 综合评估。评估组选择合适的评估方法，对照评估方案中内容，对项目实施的必要性、公益性、收益性；项目投资合规性与项目成熟度；项目资金来源和到位可行性；项目收入、成本、收益预测合理性；债券资金需求合理性；项目偿债计划可行性和偿债风险点及绩效目标合理性等情况进行审核与分析，提出综合评估意见。

3、评估报告阶段

(1) 形成初步评估意见。评估组通过对收集的资料和现场调研获得的信息进行综合分析，形成初步调研意见，并在汇总分析、论证后，形成最终评估结论。

(2) 撰写报告。评估组根据评估意见，按照规定的文本格式和要求撰写事前绩效评估报告，整理事前绩效评估资料。

(二) 评估方法

评估方法一般包括成本效益分析法、对比分析法、因素分析法、文献分析法、公众评判法等。根据本项目的具体情况，选择成本效益分析法、对比分析法、因素分析法、文献分析法。

1、成本效益分析法。将资金与产出、效益进行关联性分析的方法，资金投入能否达到预期效益是评估的重点。

2、对比分析法。将绩效目标与预期实施效果进行比较，对项目进行评估。

3、因素分析法。全面梳理影响绩效目标实现和实施效果的主客观因素，综合分析各种因素对绩效目标实现的影响程度，对项目进行评估。

4、文献分析法。对收集到的相关资料进行分析研究，

深入了解评估对象的性质和状况，并从中引出相关观点或评估结论。

（三）评估方式

评估组在绩效评估工作开展过程中根据绩效评估对象，结合实际评估需求，选取适合且可行的绩效评估方式开展绩效评估工作，事前绩效评估的方式包括资料审核、实地核查、专家咨询、问卷调查、走访座谈等。

三、评估内容与结论

（一）项目实施的必要性、公益性、收益性

1、项目实施的必要性

从2006年至今，我市先后实施了天津市农村饮水安全及管网入户工程和天津市农村饮水提质增效2014-2017年工程，显著改善了农村饮水条件，一定程度上提高了农村居民饮水安全水平，缩小了城乡供水差距。但在工程建设和后期运管中仍存在一定的問題及困难，保障农村饮水安全是一项长期任务，目前我市的村镇供水水平，与城乡发展一体化和全面建成小康社会的要求还存在一定差距。

近年来，我国及天津市深入推进乡村振兴战略，加快提升农业农村现代化水平，推动城乡融合发展—加大农村基础设施建设力度、继续实施农村饮水提质增效工程。从确保饮

水安全，保护地下水环境及适应区域发展的角度分析，项目实施可杜绝地下水超采、减缓地面沉降；可杜绝地下水超采、减缓地面沉降；也是为了适应宁河区建设与发展的需要，能够更加完善宁河区给水设施，为区内相关的生产、办公、生活、商务、休闲等设施提供良好的基础条件，有利于整个宁河区的开发建设。故本工程的建设势在必行。

2、项目实施的公益性

坚持以人为本，按照科学的发展和全面建设小康社会要求，统筹规划，整体推进，改变供水设施基础弱和设施使用率不高的情况，实现城乡供水一体化，实现农村供水与城市供水同标准、同保障、同服务。

本工程的实施完成了宁河地区水源切改，从地下水向地表水转换，杜绝了地下水的开采，防止地下水水位下降、河湖水面萎缩、地面沉降、海水入侵等诸多问题，符合京津冀协同发展战略实施的需要。

3、项目实施的收益性

通过本项目的实施，将全面完善项目区域内村镇饮用水安全保障体系，进一步强化供水水质的全过程管理与监督，切实保障饮用水水质稳定达到国家及地方相关卫生标准要求。在本项目建成投用后，将严格依照《关于宁河区农村自

来水销售价格的通知》（宁发改规字〔2022〕1号）相关规定执行水费收取标准，将有效推动项目达成长期稳定的良性运营，形成可持续收益，进而提升农村供水服务的质量与效率，促进资源合理利用及项目的健康发展。因此，本项目具备一定的收益性，能够满足按期足额偿还本息的需求。

（二）项目投资合规性与项目成熟度

1、项目投资合规性

本目前前期准备工作充分，根据本项目建设内容及投资规模，结合天津市宁河区行政审批局相关规定，于2024年7月29日作出《关于宁河区七里海片区城镇供水保障工程项目建议书的批复》（宁审批政投[2024]18号变更-1），同意项目建议书；于2024年7月29日作出《关于宁河区七里海片区城镇供水保障工程项目可行性研究报告的批复》（宁审批政投[2024]37号变更-1），同意可行性研究报告；于2025年6月25日作出《关于宁河区七里海片区城镇供水保障工程初步设计的批复》（宁审批政投[2024]76号变更-1），同意初步设计。接下来项目相关其他手续将合法合规逐步办理。

本项目测算使用的计划总投资来源于项目初步设计批复，本项目的建设投资具有合规性。

2、项目成熟度

本项目前期准备工作充分，已取得有关部门批复同意，包括《关于宁河区七里海片区城镇供水保障工程项目建议书的批复》（宁审批政投[2024]18号变更-1）、《关于宁河区七里海片区城镇供水保障工程项目可行性研究报告的批复》（宁审批政投[2024]37号变更-1）和《关于宁河区七里海片区城镇供水保障工程初步设计的批复》（宁审批政投[2024]76号变更-1），本项目成熟度较高。

同时，本项目计划自2025年11月启动建设，2026年6月竣工。

（三）项目资金来源和到位可行性

1、项目资金来源

本项目调整后总投资为25692.64万元，其中资本金20692.64万元，计划使用政府专项债券资金5000.00万元，其中拟于2026年从2022年天津市政府专项债券（五十九期）调剂已发行专项债券资金1000.00万元。

2、项目资金到位可行性

本项目根据客观需求，安排资金计划为：2026年自筹资金20692.64万元，拟使用专项债资金5000.00万元，经过深入研讨和充分论证后确定筹资途径，资金来源客观可

行。

（四）项目收入、成本、收益预测合理性

本项目收入、成本预测的依据主要包括《天津统计年鉴》、《宁河区国民经济和社会发展统计公报》、《关于宁河区农村自来水销售价格的通知》（宁发改规字[2022]1号）文件及同类项目经验等。

1、项目收入

本项目预期收益来源于项目经营收入，收入主要包括自来水收入，贴合项目实际情况，收费标准合理。因此，本项目收入预测具有合理性。

2、项目成本

本项目预期成本主要是指项目经营成本，项目经营成本预测是基于项目经营收入情况、市场价格水平及合作方协议拟定，因此本项目成本预测具有合理性。

3、项目收益预测的合理性

项目收益按照项目收入扣除项目成本计算确定，较为合理的收入预测、成本预测奠定了项目收益预测的合理性。

（五）债券资金需求合理性

本项目计划使用政府专项债券资金 5000.00 万元，其中拟于 2026 年 6 月起从 2022 年天津市政府专项债券（五

十九期)调剂已发行专项债券资金 1000.00 万元,用于宁河区七里海片区城镇供水保障工程,符合项目建设所需资金的使用需求,同时,项目申请获得的专项债券资金不用于项目资本金,且专项债券资金占总投资比例不超过 80%,符合地方政府专项债券资金相关政策、法律法规和管理文件的要求。因此,本项目的债券资金需求具有合理性、合规性。

(六)项目偿债计划可行性和偿债风险点

1、项目偿债计划可行性

本项目债券存续期内债券本息和为 7343.49 万元。预计本期债券项目经营收益在债券存续期内可以全部实现,债券存续期内净收益合计为 17293.30 万元,偿债覆盖倍数为 2.35,即项目收益可以覆盖融资本息,资金无法偿还风险较低。因此,项目偿债计划具有可行性。

2、项目偿债风险

本项目用于偿还债券本息的预期收益主要来源于自来水收入,该收入严格依照《关于宁河区农村自来水销售价格的通知》(宁发改规字〔2022〕1号)文件核定,受当地社会宏观形势、城市发展水平、经济发展程度等因素影响较小。因此,在债券存续期内,项目预期收益具备可靠的实现基础,能够确保按期足额偿还债券本息,不存在偿债风险。

（七）绩效目标合理性

项目根据《关于印发〈地方政府专项债项目资金绩效管理办法〉的通知》（财预〔2021〕61号）的要求，结合实际建设内容，设置了符合客观实际的绩效目标。绩效目标与项目实际总体相符合，与工作目标相匹配，考虑项目的经济效益、社会效益、生态效益、可持续影响、服务对象满意度等，从成本、产出、效益、偿债、满意度方面进行设定，重点反映项目的产出数量、质量、时效、成本，尽量进行定量表述，不能以量化形式进行表述的，采用定性的分级分档形式进行表述，绩效指标清晰、细化、可考核。

整个绩效评估报告指标设置情况如下：

1、成本指标

成本指标包括三类指标，分别是经济成本、社会成本、环境成本，具体内容如下：

经济成本：包括项目总投资、融资成本、还本付息率，反映了项目实施所产生的直接经济成本。

社会成本：包括公共服务成本降低率，可以提升政府公共服务提供和治理能力，塑造良好乡镇形象；也可以提升区域竞争力与吸引力，促进城市可持续发展，带动和培育战略性新兴产业的快速发展，反映了项目实施对社会发展、公共

福利等方面可能造成的影响。

环境成本：包括工程环保要求达标率，反映了项目实施对自然生态环境可能造成的影响。

2、产出指标

产出指标包括三类指标，分别是数量指标、质量指标、时效指标，具体内容如下：

数量指标：包括建设工程数量，反映了项目预期提供产品或服务数量，亦符合项目实际情况。

质量指标：包括竣工验收合格率、项目设计功能实现率，反映了预期提供公共产品或服务达到的标准和水平。

时效指标：包括项目按时开工率、工程按时完工率，反映了建设项目预期提供产品和服务及时程度和效率情况。

3、效益指标

效益指标包括四类指标，分别是经济效益指标、社会效益指标、生态效益指标和可持续影响指标，具体内容如下：

经济效益指标：包括项目综合收益完成度、概算执行率、项目可持续收益年限，反映相关产出对经济效益带来的影响和效果。

社会效益指标：包括设施正常运转率、区域生产及生活条件改善满意度，依据项目绩效评价报告得出结果，以反映

对社会发展带来的影响和效果。

生态效益指标：包括区域环境改善满意度，以反映项目对自然生态环境带来改善情况。

可持续影响指标：包括项目持续发挥作用的期限、项目收益平衡完成度，以反映项目相关产出带来影响的可持续性。

4、偿债指标

偿债指标主要包括预期收益开始时间和预期收益持续实现，反映了项目收益如期实现偿还债券本息的能力。

5、满意度指标

满意度指标包括受益者满意度，依据项目绩效评价报告得出结果，以反映项目实施完成后，服务对象或项目受益人及其他相关群体的认可程度。

（八）其他需要纳入事前绩效评估的事项

本项目实施，无其他需要纳入事前绩效评估的事项。

（九）评估结论

宁河区七里海片区城镇供水保障工程是一项关系乡村产业现代化的基础工程，存在实施的必要性，且具备公益性和收益性。同时，项目投资合规，前期准备工作充分，项目资金来源和到位可行，绩效目标设定合理，因此，目前项目实施具有一定的成熟度。整体上来看，项目申请专项债

券资金支持的需求具有必要性和可行性，建议予以资金支持。

四、相关建议

1、项目建设单位应抓紧项目的前期准备工作，积极筹措资金，抓好工程设计、招标、项目进度安排、竣工验收等一系列工作。

2、严格对工程各阶段的工程造价进行严格控制，防止“三超”现象的发生。

3、严格执行设计标准，按照工程质量保证标准在工程各个阶段进行工程质量管理。

4、及时对工程进度进行偏差分析以调整后续工作。

5、项目建设符合国家、地方的经济社会发展规划和城市规划的要求，并且项目建设符合天津市区域总体规划，项目建设单位应积极争取有关部门的支持，以使项目尽快实施，以便于缩短建设期。

五、其他需要说明的问题

无。

六、附件

附件提供事前评估绩效表、项目建议书批复、可行性研究报告批复和初步设计批复文件。

附件 1: 事前评估绩效表

地方政府专项债券项目事前绩效评估指标体系

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	标准值	分值	评估标准	得分
决策 (35)	项目实施的必要性 (10)	任务明确性	国家法律法规、国民经济和社会发展规划、地方经济社会发展战略是否有相关规定要求	明确	2	“明确”得 2 分; “一般”得 1 分; “不明确”得 0 分;	2
		需求客观性	项目设立是否具有现实需求	客观	3	“客观”得 3 分; “相对客观”得 2 分; “一般”得 1 分; “不客观”得 0 分;	3
		手段最优性	该项目是否为解决问题最优手段, 是否可以通过政府购买服务、市场化运作、或利用现有项目代替	最优	3	“最优”得 3 分; “相对较优”得 2 分; “一般”得 1 分; “...”得 0 分;	3
		效益明显性	项目是否有明显的经济、社会、生态效益等	明显	2	“明显”得 2 分; “一般”得 1 分; “不明显”得 0 分;	2
	项目实施的公益性 (5)	项目公益性	项目是否属于市场不能有效配置资源的社会公益事业、公共基础设施、农业农村、生态环境保护等公共领域	公益	5	“项目公益性明显”得 5 分; “项目公益性一般”得 3 分; “项目公益性弱”得 1 分; “项目不具备公益性”得 0 分;	5

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	标准值	分值	评估标准	得分
	项目实施的收益性(10)	项目收益性	项目的实施是否具有明确的收益渠道	有收益	5	“有明确的收益”得5分; “有收益可能性”得3分; “有明确的收益”得1分; “无收益”得0分;	5
		项目可靠性	项目收益是否能够可靠实现	可靠	5	“收益基本可实现”得5分; “收益部分可实现”得3分; “收益较低可能实现”得1分; “收益不可能实现”得0分;	5
	绩效目标(5)	绩效目标合理性	项目所设定的绩效目标是否依据充分,是否符合客观实际	合理	2	“绩效目标设定合理”得2分; “绩效目标设定相对合理”得1分; “绩效目标设定不合理”得0分;	2
		绩效指标明确性	依据绩效目标设置的绩效指标是否清晰、细化、可衡量	明确	3	“绩效指标明确”得3分; “绩效指标较明确”得2分; “绩效指标相对明确”得1分; “绩效目标设定不明确”得0分;	3
	建设投融资合规性	立项合规性	项目申请、设立过程是否符合相关要求	合规	3	“项目立项过程合规”得3分	3

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	标准值	分值	评估标准	得分
	(5)					分; “项目立项过程不合规” 得0分;	
		项目重复性	项目资金有无重复支持	不重复	2	“项目资金不重复”得2分; “项目资金重复”得0分	2
		实施可行性	项目是否经过严格的可行性论证, 实施条件是否成熟, 实施计划科学可行	可行	2	“项目可行”得2分; “项目可行性一般”得1分; “项目不可行”得0分	2
		组织有效性	项目管理组织架构、职责分工、运行机制、计划进度安排等是否清晰明确, 是否能够有效运转	有效	2	“项目组织管理有效”得2分; “项目组织管理一般”得1分; “项目组织管理无效”得0分	2
内容 (35)	项目成熟度 (10)	措施匹配性	项目措施是否与待解决问题相匹配, 能够切实发挥作用	匹配	2	“项目措施匹配”得2分; “项目措施部分匹配”得1分; “项目措施不匹配”得0分	2
		可借鉴性	项目单位或其他地区有无可借鉴的类似项目经验和做法	存在	2	“存在可借鉴的项目”得2分; “不存在可借鉴的项目” 得0分	2
		手续完备性	项目前期手续是否完备	齐备	2	“项目前期手续齐备”得2分	2

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	标准值	分值	评估标准	得分
财务测算合理性 (15)	收入预测合理性					分; “项目前期手续不齐全” 得 0 分	
						“收入预测合理”得 5 分; “收入预测相对合理”得 3 分;	
			评估项目收入预测是否合理	合理	5	分; “收入预测部分合理”得 1 分; “收入预测不合理”得 0 分;	5
	成本预测合理性					“成本预测合理”得 5 分; “成本预测相对合理”得 3 分;	
			评估项目成本预测是否依据相关标准制定, 是否科学合理	合理	5	分; “成本预测部分合理”得 1 分; “成本预测不合理”得 0 分;	5
	收益预测合理性		评估项目收益预测是否合规合理	合理	5	“收益预测合理”得 5 分; “收益预测相对合理”得 3 分; 分; “收益预测部分合理”得 1 分; 分; “收益预测不合理”得 0 分;	5
债券资金需求合理性 (10)		债务政策相符性	项目是否符合国家、地方债务相关政策文 件要求	符合	3	“符合政策要求”得 3 分; “不符合政策要求”得 0 分	3

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	标准值	分值	评估标准	得分
		债券申请充要性	项目中请专项债券资金的理由和依据是否充分必要	充要	3	“债券申请理由和依据充要”得3分； “债券申请有一定理由和依据”得1分； “债券申请理由和依据不充要”得0分；	3
		债务资金与项目收益匹配性	项目中请专项债券资金规模与项目收益大小是否匹配	匹配	4	“债务资金与项目收益匹配”得4分； “债务资金与项目收益较匹配”得2分； “债务资金与项目收益不匹配”得0分	4
管理 (30)	项目偿债计划可行性 (10)	计划明确性	项目是否有明确的偿债计划和应急安排	明确	5	“项目有明确的偿债计划和应急安排”得5分； “项目偿债计划和应急安排一般”得3分； “项目偿债计划和应急安排”得1分； “项目偿债计划和应急安排不明确”得0分；	5
		计划可行性	项目偿债计划是否切实可行	可行	5	“项目偿债计划可行”得5分； “项目偿债计划相对可行”得3分； “项目偿债计划可行性	5

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	标准值	分值	评估标准	得分
						低”得1分； “项目偿债计划不可行” 得0分；	
						“项目风险识别全面”得5分； “项目风险识别较全面” 得4分； “项目风险识别”得3分； “项目风险部分识别”得2分； “项目风险识别较”得1分； “项目风险识别缺乏”得0分；	5
	风险可控性（10）	风险识别全面性	项目是否对偿债风险点进行系统全面的识别	全面	5		
		风险应对可行性	针对上述风险点有无制定切实可行的风险应对措施	可行	5	“风险应对措施可行”得5分； “风险应对措施相对可行”得3分； “风险应对措施可行性低”得1分； “风险应对措施不可行”得0分；	5
	资金来源和到位可行性（10）	筹资合规性	项目资金来源是否合法合规、真实可靠，是否存在违规融资举债行为	合规	3	“资金来源合规”得3分； “资金来源不合规”得0分；	3
		到位可行性	各渠道资金能否及时、足额到位，有无补	可行	4	“资金到位可行”得4分；	4

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	标准值	分值	评估标准	得分
			救措施			“资金到位相对可行”得2分; “资金到位可行性较低”得1分; “资金到位不可行”得0分;	
		监管明确性	筹资监管机制是否明确	明确		“筹资监管机制明确”得3分; “筹资监管机制较明确”得2分; “筹资监管机制不太明确”得1分; “筹资监管机制不明确”得0分;	3
总分					100		100

