

黄骅市供水公司石港路供水管网 工程实施方案

申报单位（部门）：黄骅市水务局

编制单位（部门）：黄骅市水务局



| | | | | | | | | | | | |
|---------------------------|--------------|---|-------------|-----------------------|-----------------------------|---------------|-----------------|------------|-----------------|---------------|----------|
| | | | | | | | | | | | |
| 债券存续期内项目 总收益 | | | | 0.4999 亿 | | | | | | | |
| 债券存续期内项目分年收益 | | | | | | | | | | | |
| 2020 年 | | 2021 年 | | 20 22 年 | | 20 23 年 | 0.1 172 亿 | 202 4 年 | 0.1 088 亿 | 20 25 年 | 0.1002 亿 |
| 2026 年 | 0.091 4 亿 | 2027 年 | 0.0823 亿 | 20 28 年 | | 20 29 年 | | 203 0 年 | | 20 31 年 | |
| 2032 年 | | 2033 年 | | 20 34 年 | | 20 35 年 | | 203 6 年 | | 20 37 年 | |
| 2038 年 | | 2039 年 | | 20 40 年 | | 20 41 年 | | 204 2 年 | | 20 43 年 | |
| 2044 年 | | 2045 年 | | 20 46 年 | | 20 47 年 | | 204 8 年 | | 20 49 年 | |
| 2050 年 | | 2051 年 | | 20 52 年 | | 20 53 年 | | 205 4 年 | | 20 55 年 | |
| | | | | 债券存续期内项目总收益/项目 总投资 | | | | | | 1.79 | |
| 债券存续期内项目 总债务融资本息 | | | 0.2328 亿 | | 债券存续期内项目总收益/项目 总债务融资本息 | | | | | 2.15 | |
| 债券存续期内项目 总债务融资本金 | | | 0.2000 亿 | | 债券存续期内项目总收益/项目 总债务融资本金 | | | | | 2.50 | |
| 债券存续期内项目 总地方债券融资本 息 | | | 0.2328 亿 | | 债券存续期内项目总收益/项目 总地方债券融资本息 | | | | | 2.15 | |
| 债券存续期内项目 总地方债券融资本 金 | | | 0.2000 亿 | | 债券存续期内项目总收益/项目 总地方债券融资本金 | | | | | 2.50 | |
| 项目收益预 测依据 | | 根据黄发改物价【2017】48 号文件并通过审慎性考虑，本项目售水收入采取居民用水价格 4.8/m³，本项目设计日供水能力达 5 万吨的水厂一座，所以本项目售水收入为 8640 万元/年。项目的付现成本主要为药剂费、动力费、水资源费、工资福利费、设备维护修理费。具体如下： （1）药剂费：主要为高锰酸钾、次氯酸钠等，预计 280.00 万元/年。 （2）动力费：动力费为电费，按照电价为 0.75 元/度，预计每年动力费为 1600 万元。 （3）水资源费：取水单价按照 2 元/吨计算，预计每年水资源费为 3600 万元。 | | | | | | | | | |

| | |
|--|---|
| | <p>(4) 工资福利费：项目建成后，预计招聘员工 50 名，平均每人每年工资福利费为 5 万元，预计每年工资福利费支出为 250 万元。</p> <p>(5) 设备维护修理费：项目建成投入运营后，预计每年设备维护修理费为 1220 万元。</p> <p>根据国家年度统计公报，2018 年、2019 年、2020 年居民消费价格上涨幅度分别为 2.10%、2.90%、2.50%，三年平均涨幅为 2.50%。基于谨慎性原则，所有费用按照 2.50% 的增长率进行预测。</p> |
|--|---|

(三) 项目立项审批情况



项目基本信息【2101-130983-04-01-498200】

| | | | |
|------------|--|-------|------------------|
| 核准目录 | 政府投资的市本级其他城建项目 | | |
| 项目名称 | 黄骅市供水公司石港路供水管网工程 | | |
| 项目类别 | 审批 | 建设性质 | 新建 |
| 国标行业 | 自来水生产和供应 | 所属行业 | 城建 |
| 产业结构调整指导目录 | 城镇供排水管网工程、管网排查、检测及修复与改造工程、非开挖施工与修复技术，供水管网听漏检漏设备、相关技术开发和设备生产 | | |
| 项目属性 | 其他项目 | 总建筑面积 | 0 m ² |
| 建设地点 | 沧州市-黄骅市 | 详细地址 | 沧州市黄骅市石港路 |
| 建设规模及内容 | 石港路（黄骅市第二水厂至昌骅大街段）供水管网工程：全长 6900m，全线采用 DN500 管。石港路给水设置在路南，单侧布置，距道路中心 33 米。定向钻施工。 | | |
| 拟开工日期 | 2021-01-29 | 拟建成日期 | 2022-12-30 |

项目资金情况

| | | | |
|------------|---|------------|---------|
| 总投资（万元） | 2788.19 | 项目资本金（万元） | 2788.19 |
| 固定资产投资（万元） | 2788.19 | 铺底流动资金（万元） | 0 |
| 资金来源 | <input type="checkbox"/> 企业自有资金 <input type="checkbox"/> 政府补助 <input type="checkbox"/> 银行贷款 | | |
| 政府补助金额（万元） | 2788.19 | | |
| 资金说明 | 黄骅市本级财政拨款 | | |

项目（法人）单位信息

| | | | |
|----------|----------|----------|--------------------|
| 项目（法人）单位 | 黄骅市供水公司 | 项目单位性质 | 其他 |
| 项目法人证照类型 | 统一社会信用代码 | 项目法人证照号码 | 911309831097457867 |
| 法定代表人 | 李树连 | | |

| | | | |
|-----------|----------------------|-----------|-------------|
| 法定代表人联系电话 | 5222068 | 法定代表人联系手机 | 18832712511 |
| 项目负责人 | 刘新 | | |
| 负责人联系电话 | 18832712511 | 负责人联系手机 | 18832712511 |
| 负责人邮箱 | gsgsgjk2016@163.com | 传真 | |
| 通讯地址 | 河北省沧州市黄骅市新海西路 2799 号 | | |

二、项目基本背景情况

（一）区域概况

黄骅市位于河北省东部沿海，为黑龙港流域下游的滨海地区，南与盐山、海兴、黄骅接壤，北倚天津，东临渤海，西靠沧州市。全境座落于北纬 $38^{\circ} 09' 7'' \sim 38^{\circ} 38' 34''$ ，东经 $117^{\circ} 04' 32'' \sim 117^{\circ} 49' 42''$ 之间，南北最长 55km，东西最宽 46km，总面积 1803.45km² 黄骅市是环渤海经济链中的重要成员，区位优势明显，交通四通八达，境内有 205、307 国道，朔黄铁路、石黄高速、津汕高速、沿海高速、黄骅港等黄骅市是一个新兴的沿海城市，辖 10 个乡镇，共有行政村 327 个，总人口 45.8 万人，其中农业人口 34.7 万人。

全市现状工业、企业 3176 个，形成了机械制造、化工、纺织、电子、盐业、塑料等 12 大行业，2019 年国民生产总值达到(GDP)247.13 亿元。工业以盐化工为主，渔业以养殖和捕捞为主，据国民经济统计国内生产总值：第一产业 10.7 亿元，第二产业 51.8 亿元，第三产业 48.3 亿元。1989 年成为全国百强市之一，1993 年被河北省人民政府命名为改革实验市，并批准为河北省经济特区，1994 年被国务院确定为全国综合改革试验市。全市面积 1804.3 平方公里，耕地面积

74.53 万亩，灌溉面积 21 万亩，2017 年农业总产值 60.59 亿元，黄骅市农业以种植小麦、玉米、大豆、棉花、杂粮、苜蓿为主，本市农业以旱作为主，近年来随着种植结构调整和小型农田水利工程的发展，水浇地面积逐年扩大，目前水浇地面积达 16 万亩。本市农业种植模式以一年二熟为主，前茬小麦，后茬玉米。近几年来自然灾害以干旱为主，春秋两季干旱是影响农作物产量的主要因素。

（二）拟申报项目列入规划情况

本项目已列入中长期规划，列入重大项目库，列入当地或部门事业发展计划，为当地重点支持项目，项目重大项目库编号为项目基本信息【2101-130983-04-01-498200】。

三、项目基本情况

（一）项目概况

- 1、项目名称：黄骅市供水公司石港路供水管网工程。
- 2、项目建设期限：项目建设进度自 2021 年 1 月至 2022 年 12 月。
- 3、建设地点：黄骅市石港路，第二水厂至昌骅大街。
- 4、建设规模：本工程 6900m，全线采用 DN500 管。石港路给水设置在路南，单侧布置，距道路中心 33 米。定向钻施工。

（二）项目的公益性和建设必要性

1、项目的公益性

根据《财政部发展改革委人民银行银监会关于贯彻国务院关于加强地方政府融资平台公司管理有关问题的通知相关事项的通知》（财预[2010]412 号）规定，“公益性项目”是指为社会公共利益服务、

不以盈利为目的，且不能或不宜通过市场化方式运作的政府投资项目，如市政道路、公共交通等基础设施项目，以及公共卫生、基础科研、义务教育、保障性安居工程等基本建设项目。

按照《财政部发展改革委人民银行银监会关于贯彻国务院关于加强地方政府融资平台公司管理有关问题的通知相关事项的通知》（财预[2010]412号）对公益性项目的定义，黄骅市供水公司石港路供水管网工程具有公益性的特征。

2、建设的必要性

黄骅市境内河道纵横交错，水系水网比较发达，工程基础条件良好，但部分河道仍存在短板制约了外调水的充分发挥效益，如部分河道淤积严重、已建配套建筑物老化失修、配套工程不完善、蓄水工程不足，引水口门单一等一系列问题。能否将宝贵的外调水资源充分利用好，提高市域内地表水引、蓄、用能力，已然成为当今水利工作的重点，同时也是有效缓解当地水资源严重不足的现状，改善当地生态环境的主要途径。因此，尽快实施黄骅市河渠连通项目是紧迫和必要的，本项目主要由泵站和水闸工程组成。通过本项目的顺利实施，进一步完善农村水网水系建设，实现水系连通、改善灌溉条件，从而达到农作物增产，农民增收，改善农村水生态环境的效果，对巩固全县的脱贫攻坚成果具有重要意义。

（三）项目经济社会效益

1. 经济社会效益分析

通过河渠连通工程的实施，黄骅市将形成调度灵活的地表水供水

网络系统，南水北调、引黄工程输水渠道常年流水，水域面积将显著增加；河渠沿线、洼淀周边将形成美丽的风景线，人居环境得到明显改善；水环境与水生态状况以及城乡人居环境将得到明显改善，将呈现人水和谐、人与环境友好相处的局面。

通过项目的实施，将相应减少地下水开采量，地下水涵养能力将得到明显提升，地下水位下降趋势得到明显遏制，地下水超采带来的环境问题将得到明显缓解，水生态环境状况将明显改善。

河渠连通建设的水利项目是基础设施建设项目，通过对水资源调配和水环境治理，可以显著改善沧州市的投资环境，促进当地经济的可持续发展，带动周边地区的土地功能优化，促进土地价值的提高。同时对于改善当地的投资环境，吸引外资，开发当地资源，发展工业经济，增加农业的产量，提高农副产品和工业产品质量等起到积极、有效的作用。而且，通过实施河渠连通工程保障了当地的排涝安全，其价值是不可估量的。河渠连通工程实施后，通过引用外调水可使30万亩左右的农田得到灌溉，保障农业生产，增加农民收入。

通过本项目的实施，终结了过去依靠资源消耗换去发展的方式，适度发展环境友好型旅游项目，让当地村民参与发展，可以促进当地经济社会的发展，增加就业机会，增加农民收入，能为地区带来更多的直接经济效益。本项目可通过售水获得收入

四、项目实施主体

（一）申报主体

本项目申报为黄骅市水务局，黄骅市水务局现持有黄骅市机构编

制委员会办公室赋码的《统一社会信用代码证书》，该证书载明如下信息：

机构名称：黄骅市水务局

统一社会信用代码：11130983000998878Q

机构性质：机关

机构地址：河北省沧州市黄骅市文化路

负责人：何寿彪

（二）实施主体

本项目实施机构为黄骅市供水公司，黄骅市供水公司现持有黄骅市市场监督管理局核发的《企业法人营业执照》，该证书载明如下信息：

企业名称：黄骅市供水公司

统一社会信用代码：911309831097457867

住所：河北省沧州市黄骅市新海西路 2799 号（中王曼）

法定代表人：李树连

注册资金：¥225 万元

企业类型：全民所有制

成立日期：1992 年 5 月 11 日

经营范围：供水服务；管道安装、维修；自来水零部件零售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

五、项目投资规模、计划及资金方案

（一）项目建设投资方案

1. 投资方案的编制依据及原则

- 1) 《河北省建筑工程概算定额》（2018）及现行估算指标。
- 2) 《河北省安装工程概算定额》（2018）及现行估算指标。
- 3) 《河北省建筑安装工程概算费用定额》（2018）
- 4) 《河北省建设项目概算其他费用定额》（2018）
- 5)、建筑工程依据方案设计的结构形式，参照类似工程造价水平估算。
- 6) 公用工程设备原价按制造厂的现行出厂价格或询价计算。

2. 项目总投资

本项目总投资为 2788.19 万元，其中工程费用为 2293.98 万元，工程建设其他费用 240.74 万元，基本预备费 253.47 万元。

项目投资估算表

单位：万元

| 名称 | 工程建设费用 | | | 合计 |
|--------------------------|---------|----------|--------|---------|
| | 工程费用 | 工程建设其他费用 | 基本预备费 | |
| 黄骅市供水公司 石港路供水管网 工程 | 2293.98 | 240.74 | 253.47 | 2788.19 |

（二）资金筹措方案

1. 项目资金来源

本项目总投资为 2788.19 万元，2022 年拟申请政府专项债券 2000 万元，资本金金额为 560 万元，占总投资的 20.08%，由市财政拨款获得，其余由市财政统筹。

项目资金筹措表

单位：万元

| 项目 | 金额 | 备注 |
|--------|---------|----|
| 政府专项债券 | 2000 | |
| 资本金 | 560 | |
| 市财政统筹 | 228.19 | |
| 合计 | 2788.19 | |

2. 项目前期工作以及实施计划

(1) 已完成前期工作

2021年1月14日，黄骅市发展和改革局对黄骅市供水公司报送的《黄骅市供水公司关于石港路供水管网工程项目可行性研究报告批复的申请》（供水〔2020〕第64号）及可研文本等有关材料作出《关于黄骅市供水公司石港路供水管网工程可行性研究报告（代项目建议书）的批复》（黄发改审批〔2021〕7号），原则同意该项目的实施，并对项目建设地点、项目建设内容及规模、项目总投资和资金来源、建设期限等内容作出批复。

(2) 项目实施计划

按照国家和省、市有关政策和规划要求，结合项目的建设条件和资金筹措情况，本项目自前期准备工作开始到竣工交付使用，自2021年1月年至2022年12月。

| 项 目 \ 时 间 | 2021年 | | 2022年 | | |
|-----------|-------|------|-----------------|-----|--|
| | 1-5月 | 6-8月 | 2021年9-2022年11月 | 12月 | |
| 1.项目前期 | | | | | |
| 2.勘察设计等 | | | | | |

| | | | | | |
|----------|--|--|--|--|--|
| 3.主体施工 | | | | | |
| 4.工程竣工验收 | | | | | |

3. 资金使用计划

本项目总投资合计 2788.19 万元 2022 年拟申请专项债券 2000 万元，计划于 2022 年全部使用完毕。项目资金使用计划参见下表。

项目资金使用计划表

单位：万元

| 项目 | 2021 年 | 2022 年 | 合计 |
|---------|--------|---------|---------|
| 工程费用 | 419.75 | 1874.23 | 2293.98 |
| 工程建设其他费 | 119.4 | 121.34 | 240.74 |
| 预备费 | 116.94 | 136.53 | 253.47 |
| 合计 | 656.09 | 2132.1 | 2788.19 |

（三）项目资金管理方案

黄骅市人民政府、黄骅市财政局、项目建设单位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，组织开发新增债券资金绩效评价工作，确保债券资金合规使用，提高债券资金使用效率，保障投资者合法权益。

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，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。

为切实规范项目资金管理，保障资金安全、高效运行，发挥资金使用效益，特制定以下管理方案：

- 1、项目资金实行“专人管理、专户储存、专账核算、专项使用”。
- 2、项目资金实行市财政监管制，资金拨付资料报市财政审批。
审批通过后资金拨付一律转账结算，杜绝现金支付。
- 3、资金的拨付本着专款专用的原则，严格执行项目资金批准使用计划和项目批复内容，不准擅自调项、扩项、缩项，更不准拆借、挪用、挤占和随意扣压；资金拨付动向中，按不同专项资金的要求执行，不准任意改变；
- 4、严格专项资金初审、审核、审核制度，不准缺项和越程序办理手续，各类专项资金审批程序，以该专项资金审批表所列内容和文件要求为准。
- 5、项目资金报账拨付要附真实、有效、合法的凭证。
- 6、加强审计监督，实行单项工程决算审计，整体项目验收审计，年度资金收支审计。
- 7、对项目资金定期或不定期进行督查，确保项目资金专款专用。
- 8、对工程项目资金所发生的隐蔽工程，负责资金结算的工作人员，必须至现场签证认可，否则不予结算。

项目资金管理计划表

单位：万元

| 项目 | 2021 年 | 2022 年 | 合计 |
|--------|--------|--------|---------|
| 一、资金流入 | | | |
| 政府专项债券 | | 2000 | 2000 |
| 资本金 | 560 | | 560 |
| 市财政统筹 | 96.09 | 132.1 | 228.19 |
| 合计 | 656.09 | 2132.1 | 2788.19 |
| 二、资金流出 | | | |

| | | | |
|---------|--------|---------|---------|
| 工程费用 | 419.75 | 1874.23 | 2293.98 |
| 工程建设其他费 | 119.4 | 121.34 | 240.74 |
| 预备费 | 116.94 | 136.53 | 253.47 |
| 合计 | 656.09 | 2132.1 | 2788.19 |

五、项目运营与预期收益估算

（一）项目运营方案

1. 整体运营方案

根据《黄骅市城乡总体规划》（2016-2030年），黄骅市给水工程规划为到2030年，黄骅市城乡最高日总用水量为152.6万立方米。全市水资源实行统一调配和管理，通过区域协作，以市域城乡联合供水为主，统一规划，合理有效地利用水资源。加大水环境治理力度，采取积极有效的措施保护水源保护区，供水水源和自来水厂，保障水质达到现行国家标准。充分利用引江水、引黄水及非常规水资源，加强再生水工程和海水淡化工程建设，减少深层地下水开采量。引江供水工程以南水北调中线供水为主，东线供水作为补充，建设骅南淀水库为南水北调调蓄水库。近期启动建设小开河引黄工程，远期扩建杨埕水库供水工程。供水设施及运营状况：黄骅市供水公司现有以沧州市大浪淀水库为水源地、设计日供水能力达5万吨的水厂一座。本项目可通过售水获得收入。

2. 具体运营内容

本项目可通过售水获得收入。

（1）售水收入

根据黄发改物价【2017】48号文件并通过审慎性考虑，本项目

售水收入采取居民用水价格 4.8/m³, 本项目设计日供水能力达 5 万吨的水厂一座, 所以本项目售水收入为 8640 万元/年。

项目收入明细如下:

(二) 项目运营收益估算

1. 项目运营收入

本项目可通过售水获得收入, 项目售水收入为 8640 万元/年。

项目收入表

单位: 万元

| 年份 | 售水收入 | 合计 |
|--------|-----------|-----------|
| 2023 年 | 8,640.00 | 8,640.00 |
| 2024 年 | 8,640.00 | 8,640.00 |
| 2025 年 | 8,640.00 | 8,640.00 |
| 2026 年 | 8,640.00 | 8,640.00 |
| 2027 年 | 8,640.00 | 8,640.00 |
| 合计 | 43,200.00 | 43,200.00 |

2、项目运营成本

项目的付现成本主要为药剂费、动力费、水资源费、工资福利费、设备维护修理费。具体如下:

(1) 药剂费: 主要为高锰酸钾、次氯酸钠等, 预计 280.00 万元/年。

(2) 动力费: 动力费为电费, 按照电价为 0.75 元/度, 预计每年动力费为 1600 万元。

(3) 水资源费: 取水单价按照 2 元/吨计算, 预计每年水资源费为 3600 万元。

（4）工资福利费：项目建成后，预计招聘员工 50 名，平均每人每年工资福利费为 5 万元，预计每年工资福利费支出为 250 万元。

（5）设备维护修理费：项目建成投入运营后，预计每年设备维护修理费为 1220 万元。

根据国家年度统计公报，2018 年、2019 年、2020 年居民消费价格上涨幅度分别为 2.10%、2.90%、2.50%，三年平均涨幅为 2.50%。基于谨慎性原则，所有费用按照 2.50%的增长率进行预测。

项目运营成本表

单位：万元

| 年度 | 工资及福利费 | 维修费用 | 其他费用 | 合计 |
|--------|----------|----------|-----------|----------|
| 2023 年 | 280.00 | 1,600.00 | 3,600.00 | 250.00 |
| 2024 年 | 287.00 | 1,640.00 | 3,600.00 | 256.25 |
| 2025 年 | 294.18 | 1,681.00 | 3,600.00 | 262.66 |
| 2026 年 | 301.53 | 1,723.03 | 3,600.00 | 269.23 |
| 2027 年 | 309.07 | 1,766.11 | 3,600.00 | 275.96 |
| 合计 | 1,471.78 | 8,410.14 | 18,000.00 | 1,314.10 |

3、项目税费

本项目税费主要有增值税、附加税，考虑建设期进项税抵扣及折旧、摊销、债券利息的所得税抵扣因素，本项目按照 6%的综合税负进行测算。

4、项目运营收益

本项目收益为经营收入扣除经营付现成本及税费后的息前收益，具体如下：

项目运营收益表

单位：万元

| 项目 | 项目收入 | 项目成本 | 项目税费 | 项目收益 |
|--------|-----------|-----------|----------|----------|
| 2023 年 | 8,640.00 | 6,950.00 | 518.40 | 1,171.60 |
| 2024 年 | 8,640.00 | 7,033.75 | 518.40 | 1,087.85 |
| 2025 年 | 8,640.00 | 7,119.60 | 518.40 | 1,002.00 |
| 2026 年 | 8,640.00 | 7,207.59 | 518.40 | 914.01 |
| 2027 年 | 8,640.00 | 7,297.79 | 518.40 | 823.81 |
| 合计 | 43,200.00 | 35,608.73 | 2,592.00 | 4,999.27 |

5、项目损益

项目损益情况表如下：

项目损益表

单位：万元

| 项目/ 年份 | 2022 年 | 2023 年 | 2024 年 | 2025 年 | 2026 年 | 2027 年 | 合计 |
|---------------------------|-----------|----------|----------|----------|----------|----------|-----------|
| 一、经 营收入 /成本/ 税金 | | | | | | | |
| 1. 项目 收入 | | 8,640.00 | 8,640.00 | 8,640.00 | 8,640.00 | 8,640.00 | 43,200.00 |
| 2. 项目 成本 | | 6,950.00 | 7,033.75 | 7,119.60 | 7,207.59 | 7,297.79 | 35,608.73 |
| 3. 税金 | | 518.40 | 518.40 | 518.40 | 518.40 | 518.40 | 2,592.00 |
| 4. 税息 折旧及 摊销前 利润 | | 1,171.60 | 1,087.85 | 1,002.00 | 914.01 | 823.81 | 4,999.27 |
| 二、折 旧与摊 销 | | | | | | | |
| 1. 总折 旧和摊 销 | | 139.41 | 139.41 | 139.41 | 139.41 | 139.41 | 697.05 |

| 项目/ 年份 | 2022 年 | 2023 年 | 2024 年 | 2025 年 | 2026 年 | 2027 年 | 合计 |
|-----------------|-----------|-----------|---------|---------|---------|---------|-----------|
| 2. 息税 前利润 | | 1,032. 19 | 948. 44 | 862. 59 | 774. 60 | 684. 40 | 4,302. 22 |
| 三、利 息支出 | | | | | | | |
| 1. 利息 费用 | 40. 00 | 80. 00 | 80. 00 | 80. 00 | 56. 00 | 32. 00 | 368. 00 |
| 2. 税前 利润 | -40. 00 | 952. 19 | 868. 44 | 782. 59 | 718. 60 | 652. 40 | 3,934. 22 |
| 四、企 业所得 税 | | | | | | | |
| 企业所 得税 | | | | | | | |
| 五、净 利润 | -40. 00 | 952. 19 | 868. 44 | 782. 59 | 718. 60 | 652. 40 | 3,934. 22 |

六、项目融资与收益平衡财务评估

（一）融资成本测算

本项目发行规模 2000 万元，假设融资利率 4%，期限 5 年，利息按每年付息，存续期的后 3 年每年的还本日偿还债券本金 600 万元、600 万元、800 万元。已兑付本金不再计息。具体情况如下：

还本付息表

单位：万元

| 年度 | 期初本 金余额 | 本期新 增本金 | 本期偿还 本金 | 期末本金 余额 | 利率 | 当年偿 还利息 | 当年还 本付息 合计 |
|--------|------------|------------|------------|------------|--------|------------|------------------|
| 2022 年 | | 2000. 00 | | 2,000. 00 | 4. 00% | | |
| 2023 年 | 2000 | | | 2,000. 00 | 4. 00% | 80. 00 | 80. 00 |
| 2024 年 | 2000 | | | 2,000. 00 | 4. 00% | 80. 00 | 80. 00 |
| 2025 年 | 2000 | | 600. 00 | 1,400. 00 | 4. 00% | 80. 00 | 680. 00 |
| 2026 年 | 1400 | | 600. 00 | 800. 00 | 4. 00% | 56. 00 | 656. 00 |
| 2027 年 | 800 | | 800. 00 | 0. 00 | 4. 00% | 32. 00 | 832. 00 |
| 合计 | | | 2,000. 00 | | | 328. 00 | 2,328. 00 |

（二）项目收益测算

（1）项目收益

根据项目收益测算表，本项目可用于偿还融资本息的项目收益为 4,999.27 万元，对应本项目融资到期本息总计 2,328.00 万元，项目收益对融资本息的覆盖倍数为 2.15，项目偿债能力较强。

（2）收益与融资平衡情况

中德利勤（北京）会计师事务所有限公司对本项目进行了评估，认为本项目能够合理保证偿还本期债券本金和利息，可以实现项目收益与融资自求平衡。根据项目收益测算表，本项目可用于偿还融资本息的项目收益为 4,999.27 万元，对应本项目融资到期本息总计 2,328.00 万元，项目收益对融资本息的覆盖倍数为 2.15，项目偿债能力较强。

项目平衡情况

单位：万元

| 项目名称 | 项目资金总需求 | 项目预期收入 | 本期计划发行额 | 融资本息和 | 项目预期收入对本期融资本息和覆盖倍数 |
|----------------------|---------|---------|---------|-------|--------------------|
| 黄骅市供水公司 石港路供水管网工程 | 2788.19 | 4999.27 | 2000 | 2328 | 2.15 |

七、项目风险评估及控制措施

（一）风险评估及控制措施

（1）利率变动的风险及其控制措施

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：为控制项目融资平衡风险，要求项目单位合理安排债券发行金额和债券期限，按照项目的资金获取能力做好债券的期限配比、还款计划和资金准备。进一步加强项目资金的绩效管理，充分盘活存量资金，提高资金使用效益，用资金使用效率的收益对冲利率波动损失。

（2）运营可支配收益无法按照预期实现的风险及其控制措施

运营可支配收益无法按照预期实现的风险是指因国家及地方现行的法律法规、政策及宏观经济形势的变化，或市场或经济因素等原因，市场持续低迷，相关预期收入未能如期全部实现，进而影响本次债券的偿债资金来源，导致本次债券偿债资金平衡具有不确定性。根据项目存在的潜在风险因素，采用简单估计法对各风险因素的影响程度作以简单分析可以看出，严重自然灾害会造成灾难性后果，但发生的可能性较小。

风险控制措施：加强市场调研，积极培育开发需求市场，建立广泛的市场信息网络，加大宣传促销力度，深入挖掘市场潜力，充分利用政策保护，化解市场风险。制定风险规避和预防措施，对经营过程中有可能出现的风险因素，逐一进行分析，科学地制定预防措施和补救措施、处理方案等。经测算本期专项债券募集资金投资项目通过运营收益足够覆盖本次债券融资成本及利息支出，实现偿债来源与融资

自求平衡。黄骅市财政局按照财政专项资金管理要求，保证上述项目运营的可支配收益将优先用于专项债券本息偿付。

（3）地方政府债务风险及其控制措施

地方政府债务风险是指地方政府承担债务但无能力按期还本付息的可能性以及相应产生的后果，如果地方政府过度举债而无法及时偿还，有可能导致政府财政不能正常运转，以及无力进行公用事业投入等风险。

风险控制措施：2015 年起，财政部实施政府债务限额管理，制定了《关于对地方政府债务实行限额管理的实施意见》，河北省及时将河北省政府债务限额向省人大常委会提起审议，研究限额分配方案下达市、市，要求市市政府举债不得突破批准的限额，确需举债的，依照批准的限额提出本地区当年政府债务举借和使用计划，列入预算调整方案，报本级人大常委会批准，报省政府备案，并由省政府代为举借。黄骅市建立跨年度预算平衡机制，加强一般公共预算、政府性基金预算，国有资本经营预算体系的统筹力度，强化对项目资本的管理，加快专项资金清理，归并和整合力度，建立债务项目全生命周期偿债计划，分层次编制政府债务偿还规划和年度计划，建立健全政府债务滚动偿还方案，做好分年度的债务还本付息预算安排工作，加大预算统筹力度，多渠道多角度全方位筹集资金偿还到期债务。黄骅市人民政府高度重视政府债务风险防范，积极配合省政府督导，并加强自我防控，牢牢守住不发生区域性、系统性风险底线。

（二）敏感性分析

依据当前的市场状况及数据，对未来收益及现金流进行预测，存在较大的不确定性。基于谨慎性原则，考虑到项目收入直接影响可用于平衡的项目收益，下面仅对债券存续期内项目收入向下波动、债券利率提高进行敏感性分析。

本息覆盖倍数及敏感性分析表

单位：万元

| 项目 | 不变化 | 收入下降 10% | 成本上升 10% | 利率上升 10% |
|--------|----------|----------|----------|----------|
| 债券本金 | 2,000.00 | 2,000.00 | 2,000.00 | 2,000.00 |
| 债券本息合计 | 2,328.00 | 2,328.00 | 2,328.00 | 2,344.40 |
| 收益合计 | 4,999.27 | 2,839.27 | 3,218.83 | 4,999.27 |
| 覆盖倍数 | 2.15 | 1.22 | 1.38 | 2.13 |

依据分析，该项目财务指标良好，能够产生持续稳定的现金流入，且现金流入能够覆盖专项债还本付息的规模，从财务角度上分析具有可行性。

八、投资者保护措施（还款保障计划）

河北省委、省政府高度重视政府性债务管理工作，积极采取有效措施，不断完善政府性债务管理制度，着力控制债务规模，防范和化解政府性债务风险。

一是加强政府债务政策制度建设。全省印发了《河北省政府性债务风险》（冀政办字[2017]27 号），明确了全省政府性债务风险事件处置的组织体系、预警预防、处置措施等；印发《河北省省级政府性债务风险防控工作方案》（冀政债办[2017]8 号），加强省本级政府债务风险防控；印发《非政府债券形式存量政府债务分类处置方案》

（冀政债办[2017]4号），推动全省非政府债券形式存量政府债务化解；印发《省对市、市政府债务管理工作绩效评价办法（试行）》（冀财债[2018]72号），对市市落实风险管理、规范债务管理等工作开展绩效评价和考核，突出绩效导向，防控债务风险。

二是实行政府债务限额管理。2015年起，财政部实施政府债务限额管理，制定了《关于对地方政府债务实行限额管理的实施意见》，河北省及时将河北省政府债务限额向省人大常委会提起审议，研究限额分配方案下达市、市，要求市市政府举债不得突破批准的限额，确需举债的，依照批准的限额提出本地区当年政府债务举借和使用计划，列入预算调整方案，报本级人大常委会批准，报省政府备案，并由省政府代为举借。制定《新增政府债务限额分配管理办法》，科学分配新增政府债务限额。

三是落实政府债务预算管理。设立预算稳定调节基金，黄骅市建立跨年度预算平衡机制，分层次编制政府债务偿还规划和年度计划，建立健全政府债务滚动偿还方案，做好分年度的债务还本付息预算安排工作，加大预算统筹力度，多渠道多角度全方位筹集资金偿还到期债务。黄骅市人民政府高度重视政府债务风险防范，积极配合省政府督导，并加强自我防控，牢牢守住不发生区域性、系统性风险底线。

四是有效防范化解债务风险。根据财政部通报地方政府债务风险情况，对债务风险预警或提示地区实施通报。督促预警或提示地区制定《政府债务偿还和风险化解规划》，修订完善《政府性债务风险应急处置预案》，加强政府债务风险管控。督导省直部门切实履行债务

偿还主体责任，建立各负其责的管理机制。

九、信息披露计划及主管部门责任

（一）信息披露计划

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）的要求，明确了推进债券信息公开的工作：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。

《地方政府债务信息公开办法（试行）》（财预〔2018〕209号）规定，市级以上地方各级财政部门（以下简称“地方各级财政部门”）应当随同预决算公开地方政府债务限额、余额、使用安排及还本付息等信息。（一）随同预算公开上一年度本地区、本级及所属地区地方政府债务限额及余额（或余额预计执行数），以及本地区和本级上一年度地方政府债券（含再融资债券）发行及还本付息额（或预计执行数）、本年度地方政府债券还本付息预算数等。（二）随同调整预算公开当年本地区及本级地方政府债务限额、本级新增地方政府债券资金使用安排等。（三）随同决算公开上年末本地区、本级及所属地区地方政府债务限额、余额决算数，地方政府债券发行、还本付息决算数，以及债券资金使用安排等。

黄骅市财政局及项目主管部门将按照上述文件要求以及省财政厅的要求，定期上报专项债券跟踪评级等，切实做好信息披露工作。

（二）主管部门责任

1. 主管部门及职责

本项目的主管部门是黄骅市民政局。主管部门主要职责为负责按照项目的建设要求并根据建设任务、成本等因素，做好专项债项目的规划期限、投资计划、收益和融资平衡方案、预期收入等测算，做好本项目专项债券年度项目库与政府债务管理体系的衔接，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，如期实现专项收入。

2. 资金流入管理

项目资金流入主要包括债券资金和项目收入流入。本项目专项债券资金由黄骅市财政局统一管理，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。

3. 资金流出管理

本项目资金流出主要包括项目建设投资支出、流动资金支出等投资支出、债券本息偿付和项目运营成本。关于建设投资等投资支出，负责实施的施工单位按照进度提出申请，并报送监理单位、项目单位，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，并抄送市财政局、项目单位，经项目单位、市财政局同意后，必要时引入第三方审计单位协助工程

量及工程费用的支付，方可从专用账户中拨付资金。关于债券本息偿付，由市财政组织准备需要到期支付的债券本息。由市财政向省财政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。

4. 资金预算绩效评价

黄骅市财政局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号文的要求，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。

黄骅市人民政府高度重视政府性债务管理工作，积极采取有效措施完善相关制度，有效防范地方金融债务风险，将积极培植财源，加强税收征管，认真清缴欠税，堵塞税收漏洞，实现收入稳步增长，提高可偿债财力，缓解偿债压力。黄骅市人民政府将积极推进政府债务风险防控工作科学化、精细化，以切实防范和化解债务风险，并严格债务资金管理，合理控制债务规模，政府性债务风险总体可控。

十、编制文件依据

（一）相关法律规定

1. 中华人民共和国预算法（2014 修正）
2. 中华人民共和国证券法（2014 修正）
3. 国务院关于加强地方政府性债务管理的意见

（二）财政部相关规定

1. 财政部关于印发《地方政府专项债券发行管理暂行办法》的通

知

2. 关于对地方政府债务实行限额管理的实施意见
3. 关于印发《地方政府专项债务预算管理办法》的通知
4. 关于进一步规范地方政府举债融资行为的通知
5. 关于坚决制止地方以政府购买服务名义违法违规融资的通知
6. 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

7. 关于做好 2018 年地方政府债务管理工作的通知
8. 关于规范金融企业对地方政府和国有企业投融资行为有关问题的通知

9. 财政部关于做好 2018 年地方政府债券发行工作的意见
10. 财政部关于做好地方政府专项债券发行工作的意见

（三）河北省相关规定

1. 河北省人民政府关于深化政府性债务管理改革的意见
2. 河北省财政厅、河北省国土资源厅《关于明确国有土地收益基金提取比例等有关事宜的通知》
3. 河北省人民政府《关于加快保障性安居工程建设的实施意见》（冀政〔2011〕28 号）
4. 河北省国土资源厅、河北省财政厅关于印发《河北省铁路建设费征收使用管理办法》的通知
5. 河北省财政厅、河北省水利厅关于印发《土地出让收益计提农田水利建设资金管理办法》的通知

6. 河北省财政厅、河北省教育厅关于印发《土地出让收益计提教育资金管理办法》的通知

7. 河北省财政厅、河北省国土资源厅关于印发《用于农业土地开发的土地出让金使用管理办法》的通知

8. 河北省财政厅、物价局、国土资源厅《关于严格执行征地管理费征收和土地出让业务费使用规定的通知》

9. 财政部、国土资源部、中国人民银行《关于调整新增建设用地土地有偿使用费政策等问题的通知》

10. 《河北省政府性债务风险应急处置预案》

11. 《河北省省级政府性债务风险防控工作方案》

12. 《非政府债券形式存量政府债务分类处置方案》

黄骅市项目事前绩效 评估报告

项目名称：黄骅市供水公司石港路供水管网工程

项目单位（盖章）：黄骅市水务局

主管部门：黄骅市水务局

评估机构：沧州市鸿仁会计师事务所（普通合伙）

目录

| | |
|-----------------------------|----|
| 一、项目概述..... | 1 |
| 二、 评估内容和评估方式..... | 2 |
| 三、 项目决策情况..... | 3 |
| （一）项目立项..... | 3 |
| （二）项目预算..... | 5 |
| 四、项目管理情况..... | 6 |
| （一）项目实施管理..... | 6 |
| （二）项目风险管理..... | 7 |
| 五、项目绩效情况..... | 8 |
| （一）产出指标..... | 9 |
| （二）效益指标..... | 9 |
| 六、项目评估结论..... | 10 |
| 附件：1. 河北省政府专项债券项目绩效目标表..... | 11 |
| 2. 项目事前绩效评估指标及得分表..... | 11 |

黄骅市供水公司 石港路供水管网工程 事前绩效评估报告

一、项目概述

根据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）、河北省财政厅关于印发《河北省省级部门事前绩效评估规范》的通知（冀财绩[2019]2号）、沧州市财政局关于印发《沧州市市级部门事前绩效评估规范》的通知、河北省财政厅关于印发《河北省政府专项债券项目资金绩效管理办法》（绩财债[2021]41号），对黄骅市供水公司石港路供水管网工程进行了事前绩效评估，有关报告如下：

为进一步强化预算绩效管理，推进政府资金分配科学民主决策，提高财政管理科学化、精细化水平，切实加强“责任政府”建设，按照相关文件要求，将预算绩效管理引入事前环节，为预算决策提供科学参考依据。

黄骅市境内河道纵横交错，水系水网比较发达，工程基础条件良好，但部分河道仍存在短板，制约了外调水充分发挥效益，如部分河道淤积严重、已建配套建筑物老化失修、配套工程不完善、蓄水工程不足，引水口门单一等一系列问题。进一步完善农村水网水系建设，实现水系连通、改善灌溉条件，从而达到农作物增产，农民增收，改善农村水生态环境是非常有必要的。因此，石港路供水管网工程的建设势在必行。

本项目对石港路（黄骅市第二水厂至昌骅大街段）供水管网进行铺设，全长 6900m, 全线采用 DN500 管。定向钻施工。包括 15 座消防井。此外本项目不涉土地拆迁及进度问题。

本项目总投资为 2788.19 万元，其中工程费用为 2293.98 万元，工程建设其他费用 240.74 万元，基本预备费 253.47 万元。资金全部由黄骅市本级财政安排解决。项目资本金占总投资数比例为 100%。项目建设周期为 2021 年 1 月-2022 年 12 月。

项目事前绩效评估得分 97 分。

二、评估内容和评估方式

财政事前绩效评估是政府绩效管理的重要组成部分；是提高政府效能、坚持厉行节约的重要举措。本次绩效评估的内容是对黄骅市常郭镇农村管网改造项目 2021 年度项目决策、项目管理、项目效益等相关情况进行综合的评估。通过本次事前绩效评估，以促进黄骅市水务局发现问题、改进工作、总结经验，进一步加强项目管理，提高资金使用效益，形成“花钱必问效、无效必问责”的管理理念，充分发挥好财政资金的引导作用。

根据财政部和省有关财政事前绩效评估规定的相关内容，本着科学规范、公开公正、绩效相关的原则，采用全面评估和重点评估相结合、现场评估和非现场评估相结合。运用成本效益分析法、比较法、专家评议法、公众评判法等分析方法，结合黄骅市常郭镇农村管网改造项目的特点，对项目立项、项目产出、效益、

满意度等方面进行综合评估。

三、项目决策情况

（一）项目立项

1、立项必要性方面。本项目符合国家、省、市的相关规划、政策法规与工作任务，与“三定”方案中的部门职责的关联程度较高；2021年1月14日黄骅市发展和改革局下达《关于黄骅市供水公司石港路供水管网工程可行性研究报告（代项目建议书）的批复》（黄发改审批[2021]7号），同意项目的实施，并对项目建设地点、项目建设内容及规模、项目总投资和资金来源、建设期限等内容作出批复。

本期专项债券募集资金拟投资的项目已取得有关部门的审批手续，符合国家产业政策及地区发展规划，项目合法合规。

黄骅市境内河道纵横交错，水系水网比较发达，工程基础条件良好，但部分河道仍存在短板制约了外调水的充分发挥效益，如部分河道淤积严重、已建配套建筑物老化失修、配套工程不完善、蓄水工程不足，引水口门单一等一系列问题。能否将宝贵的外调水资源充分利用好，提高市域内地表水引、蓄、用能力，已然成为当今水利工作的重点，同时也是有效缓解当地水资源严重不足的现状，改善当地生态环境的主要途径。因此，尽快实施黄骅市河渠连通项目是紧迫和必要的，本项目主要由泵站和水闸工程组成。通过本项目的顺利实施，进一步完善农村水网水系建设，

实现水系连通、改善灌溉条件，从而达到农作物增产，农民增收，改善农村水生态环境的效果，对巩固全县的脱贫攻坚成果具有重要意义。

2、项目公益性方面。本项目的实施能够进一步完善农村水网水系建设，实现水系连通、改善灌溉条件，从而达到农作物增产，农民增收，改善农村水生态环境，巩固全县的脱贫攻坚。按照《财政部发展改革委人民银行银监会关于贯彻国务院关于加强地方政府融资平台公司管理有关问题的通知相关事项的通知》（财预[2010]412号）对公益性项目的定义，本项目具有公益性的特征。

3、项目实施的收益性。项目建成投入运营后，运营收入来自于售水收入，日供水能力为1.25万吨/d，根据黄骅市发展改革局《关于调整黄骅市南水北调终端水价的批复》（黄发改物价[2017]48号）：售水收入采取居民用水价格4.8/m³，本项目设计日供水能力达5万吨的水厂一座，所以本项目售水收入为8640万元/年。

| 项目利润表 | | | | | |
|------------------|----------|----------|---------|---------|---------|
| 单位：万元 | | | | | |
| 项目名称 | 项目收入 | 项目成本 | 税金 | 利息支出 | 项目利润 |
| 黄骅市供水公司石港路供水管网工程 | 43200.00 | 35608.73 | 2592.00 | 4302.22 | 4999.27 |

4、实施可行性方面：

(1) 本项目经黄骅市发展和改革局组织专家评估，项目建议书及可行性研究报告均收到相关批复。

(2) 黄骅市供水公司根据项目实际情况，制定项目资金管理办法、项目运营方案等，保障项目的顺利进行。

(3) 本项目建设期限为 2021 年 1 月—2022 年 12 月，预计能够在规定的时间内完成。预计总成本为 2788.19 万元，工程建设完成后将形成更加完善的给水系统，能够实现目标乡镇的农村生活用水水源置换全覆盖，为实现全面建成小康社会添砖加瓦。

(二) 项目预算

1、筹资合理性方面。本项目总投资为 2788.19 万元，其中工程费用为 2293.98 万元，工程建设其他费用 240.74 万元，基本预备费 253.47 万元。资金全部由黄骅市本级财政安排解决。项目资本金占总投资数比例为 100%。项目符合财政事权与支出责任相适应的原则，各渠道资金到位时间、条件能够明确落实。资金阶段性使用计划明确，本项目用于偿还融资本息的项目收益为 4,999.27 万元，对应本项目融资到期本息总计 2,368.00 万元，项目收益对融资本息的覆盖倍数为 2.11，项目偿债能力较强。

2、预算科学性方面：

| 项目资金使用计划表 | | | |
|-----------|--------|--------|----|
| 单位：万元 | | | |
| 项目 | 2021 年 | 2022 年 | 合计 |

| | | | |
|---------|--------|---------|---------|
| 一、资本金流入 | | | |
| 政府专项债券 | | 2000 | 2000 |
| 资本金 | 560 | | 560 |
| 市财政统筹 | 96.09 | 132.1 | 228.19 |
| 合计 | 656.09 | 2132.1 | 2788.19 |
| 二、资金流出 | | | |
| 工程费用 | 419.75 | 1874.23 | 2293.98 |
| 工程建设其他费 | 119.4 | 121.34 | 240.74 |
| 预备费 | 116.94 | 136.53 | 253.47 |
| 合计 | 656.09 | 2132.1 | 2788.19 |

预算编制依据：

- (1) 《河北省建筑工程概算定额》（2018）及现行估算指标。
- (2) 《河北省安装工程概算定额》（2018）及现行估算指标。
- (3) 《河北省建筑安装工程概算费用定额》（2018）
- (4) 《河北省建设项目概算其他费用定额》（2018）
- (5) 建筑工程依据方案设计的结构形式，参照类似工程造价水平估算。

- (6) 公用工程设备原价按制造厂的现行出厂价格或询价计算。

四、项目管理情况

（一）项目实施管理

- 1、制度健全性方面。本项目已建立相应的项目管理制度，如

单位的财务制度、项目资金管理方案、项目运营方案等，能够有效保障项目的顺利进行，并达到期初设定的各项指标值。

2、计划科学性方面。本项目建设期限为 2021 年 1 月—2022 年 12 月，2021 年 1 月-5 月，完成项目前期准备工作；2021 年 6 月—8 月，完成项目勘察设计；2021 年 9 月-2022 年 11 月，项目主体施工；2022 年 12 月，项目工程竣工验收。

黄骅市水务局对债券存续期内项目收入向下波动、债券利率提高进行敏感性分析。依据分析，该项目财务指标良好，能够产生持续稳定的现金流入，且现金流入能够覆盖专项债还本付息的规模。

黄骅市水务局高度重视发债项目的过程化管理，将定期对项目的建设运营进度进行监督，确保落实项目债券资金年度内支出，形成实物工作量。同时黄骅市人民政府将积极推进政府债务风险防控工作科学化、精细化，以切实防范和化解债务风险，并严格债务资金管理，合理控制债务规模，政府性债务风险总体可控。

（二）项目风险管理

1、利率变动的风险及其控制措施

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：为控制项目融资平衡风险，要求项目单位合理安排债券发行金额和债券期限，按照项目的资金获取能力做好债券的期限配比、还款计划和资金准备。进一步加强项目资金的绩效管理，充分盘活存量资金，提高资金使用效益，用资金使用效率的收益对冲利率波动损失。

2、地方政府债务风险及其控制措施

地方政府债务风险是指地方政府承担债务但无能力按期还本付息的可能性以及相应产生的后果，如果地方政府过度举债而无法及时偿还，有可能导致政府财政不能正常运转，以及无力进行公用事业投入等风险。

3、其他不可抗拒的风险

由于严重自然灾害、环境灾害事故、重大社会经济政策变动等原因可能造成不可抗拒的意外风险。

风险控制措施：根据项目存在的潜在风险因素，采用简单估计法对各风险因素的影响程度作以简单分析可以看出，严重自然灾害、环境灾害事故等意外风险会造成灾难性后果，但发生的可能性较小，项目方需时刻跟进包括自然环境在内的重大环境及经济状况，及时调整，保证外围环境安全可控。

五、项目绩效情况

项目总绩效目标：提高黄骅市供水质量和水平，保障居民用

水，优化投资环境，促进黄骅市的建设。

（一）产出指标

1. 数量指标：石港路（黄骅市第二水厂至昌骅大街段）供水管网工程全长 6900m，全线采用 DN500 管，石港路给水设置在路南，单侧布置，距道路中心 33m，定向钻施工。消防井 15 座。项目建设数量指标值依据可行性研究报告制定。

2. 质量指标：建筑设施验收合格，配套设施建设验收合格。项目质量指标值依据《建筑工程施工质量验收统一标准》、《建筑装饰装修工程质量验收规范》、《建筑地面工程施工质量验收规范》制定。

3. 时效指标：2021 年 1 月按时完成可行性研究报告，2022 年 12 月工程按时开工并进行验收。项目时效指标依据《关于黄骅市供水公司石港路供水管网工程可行性研究报告（代项目建议书）的批复》（黄发改审批[2021]7 号）制定。

4. 成本指标：控制项目成本在 2788.19 万元内。项目成本指标依据《关于黄骅市供水公司石港路供水管网工程可行性研究报告（代项目建议书）的批复》（黄发改审批[2021]7 号）制定。

（二）效益指标

1. 经济效益：售水预期年收入约 8640 万元。本项目的实施能够改善村民居住环境和条件，从根本上解决项目区饮用水的质量，提高人们的健康水平，节省人口的医疗费用，减少病护期间的劳动力支出，增加其他就业创收机会和增收渠道，另一方面农民可利用优质水源，搞畜牧养殖等庭院经济，项目建成投入运营后，

运营收入来自于售水收入，项目的建设具有良好的经济效益。

2. 社会效益：项目实施后，可以显著改善沧州市的投资环境，吸引外资，开发当地资源，发展工业经济，增加农业产量，提高农副产品和工业产品。通过实施河渠连通工程保障了当地的排涝安全，通过引用外调水可使 30 万亩左右的农田得到灌溉，保障农业生产，增加农民收入。

3. 生态效益：改善生态环境，提升地下水涵养能力，促进黄骅市经济转型升级和绿色低碳发展，为经济可持续发展奠定基础。

4. 可持续性影响：有利于提高城市的品质内涵，进而提升黄骅市建设的质量和水平，促进黄骅市经济发展，促进社会的可持续发展。改善生活环境，提升城市环境质量，完善城市区域功能，促进城市建设可持续发展。

5. 还本付息指标：还本付息资金来源为项目运营收入，还本付息金额为 2368 万元。

6. 满意度指标：社会群众满意度指标设定为大于等于 95%，沧州市水务局将在项目建设完成并投入使用后将采取问卷调查方式收集群众意见，并根据调查结果计算满意度。

六、项目评估结论

本项目根据政策的相关规定，出具了可行性研究报告，分析了项目实施过程中可能遇到的风险，并提出了相应的解决方案。制定了完备的实施方案，保障项目的顺利进行。同时委托第三方机构进行事前绩效评估，以确保项目推进符合各项指标要求。

工程建成实施以后，可以从根本上解决部分河道淤积严重、已建配套建筑物老化失修、配套工程不完善、蓄水工程不足，引水口门单一等一系列问题，为农业经济的可持续发展提供可靠的保障，促进当地经济发展，加快实施可持续发展战略的步伐。为实现项目区水资源统一配置，统一管理打下良好的基础，同时对促进项目区生态环境的建设和实施也具有重要的社会意义。

项目事前绩效评估得分 98 分，项目综合评估等级为优。

附件：1. 河北省政府专项债券项目绩效目标表
2. 项目事前绩效评估指标及得分表

河北省政府专项债券项目绩效目标表

填报单位：（盖章）黄骅市水务局 单位：万元

| | | | | | |
|--------------|--|--------|-------------------|-------------|---|
| 项目名称 | 黄骅市供水公司石港路供水管网工程 | 地债系统编码 | P21130983-0008 | 发改委审批监管平台代码 | 2101-130983-04-01-498200 |
| 项目主管部门 | 黄骅市水务局 | | | 统一社会信用代码 | 11130983000998878Q |
| 项目实施主体 | 黄骅市水务局 | | | 统一社会信用代码 | 11130983000998878Q |
| 项目负责人 | 刘新 | | | 联系电话 | 18832712511 |
| 项目资金 (万元) | 投资总额： 2788.19 万元 | | | | |
| | 一、政府专项债券资金：2000 万元 | | | | |
| | 二、其他资金： 788 万元 | | | | |
| 债券资金用途 | 黄骅市供水公司石港路供水管网工程建设 | | | | |
| 绩效目标 | 目标 1：提高黄骅市供水质量和水平，保障居民用水 目标 2：优化投资环境，促进黄骅市的建设 | | | | |
| 绩效指标 | 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 指标值及单位 | 指标值确定依据 |
| | 产出指标 | 数量指标 | 指标 1：DN500 管 | 6900m | 可行性研究报告 |
| | | | 指标 2：消防井 | 15 座 | 可行性研究报告 |
| | | 质量指标 | 指标 1：建筑设施验收合格情况 | 合格 | 《建筑工程施工质量验收统一标准》、 《建筑装饰装修工程质量验收规范》、 《建筑地面工程施工质量验收规范》 |
| | | | 指标 2：配套设施建设验收合格情况 | 合格 | |
| | | 时效指标 | 指标 1：按时完成可行性研究报告 | 2021 年 1 月 | 《关于黄骅市供水公司石港路供水 管网工程可行性研究报告（代项目建 议书）的批复》（黄发改审批[2021]7 号） |
| | | | 指标 2：工程按时开工并进行验收 | 2021 年 12 月 | |

| | | | | | |
|--|-------|----------------|--|--------------|---|
| | | 成本指标 | 指标 1: 成本控制情况 | ≤2788.19 万元 | 《关于黄骅市供水公司石港路供水管网工程可行性研究报告（代项目建议书）的批复》（黄发改审批[2021]7号） |
| | 绩效指标 | 经济效益指标 | 指标 1: 售水收入 | 年收入约 8640 万元 | 中德利勤专审字【2021】第 144 号 |
| | | 社会效益指标 | 指标 1: 改善沧州市投资环境, 吸引外资, 开发当地资源, 发展工业经济, 增加农业产量 | 效果显著 | 可行性研究报告 |
| | | | 指标 2: 保障当地排涝安全, 保障农业生产, 增加农民收入 | 效果显著 | |
| | | 生态效益指标 | 指标 1: 改善生态环境, 提升地下水涵养能力, 促进黄骅市经济转型升级和绿色低碳发展 | 效果显著 | 可行性研究报告 |
| | | 可持续影响指标 | 指标 1: 有利于提高城市的品质内涵, 进而提升黄骅市建设的质量和水平, 促进黄骅市经济发展, 促进社会的可持续发展 | 效果显著 | 可行性研究报告 |
| | | | 指标 2: 改善了生活环境, 提升城市环境质量, 完善城市区域功能, 促进城市建设可持续发展 | 效果显著 | |
| | | 还本付息指标 | 指标 1: 还本付息资金来源 | 项目运营收入 | 中德利勤专审字【2021】第 144 号 |
| | | | 指标 2: 还本付息金额 | 2368 | |
| | 满意度指标 | 社会公众或服务对象满意度指标 | 指标 1: 社会群众满意度 | ≥95% | 问卷调查 |

项目事前绩效评估指标及得分表

| 一级指标 | 权重(%) | 二级指标 | 分值 | 三级指标 | 指标解释 | 分值 | 得分 | 评分标准 |
|------|-------|------|----|-------|--|----|----|---|
| 项目决策 | 35 | 项目立项 | 20 | 立项必要性 | 考察项目立项依据、项目与部门职责的相关性，项目立项的必要性、不可替代性、唯一性。 | 10 | 10 | ①充分性：符合国家、省、市的相关规划、政策法规与工作任务等，与部门职责的关联程度，且列示依据支撑，2分； ②相关性：具有国家、省、市针对本项目的文件规定、会议纪要、转发或批复的文件等，且列示文件依据，2分。 ③列示项目解决当前现实问题必要性，2分； ④列示项目的不可替代性，如项目不开展，会产生哪些不利影响等，2分； ⑤列示项目的唯一性，无重复的同类项目，论证是否有必要开展政府购买服务，2分。 |
| | | | | 实施可行性 | 考察为实现项目目标的长短期可行性分析，即项目有前期准备情况。 | 10 | 10 | ①项目方案经过集体决议、可行性研究、专家论证或风险评估等，3分； ②围绕技术设施、组织管理、时间进度、经济成本等方面，判断当前技术设施条件下能否成功实施，组织管理方面是否具备支持实施的条件，项目能否在规定的时间内完成；判断项目成本的效益情况等，4分。 ③经常性或新增项目综合考虑长期管理机制或退出机制，若是一次性项目则重点考虑了项目完成后的保障运行、后续跟进情况，从而说明项目具有较长期内的可行性的，3分。 |
| | | 项目预算 | 15 | 筹资合理性 | 考察项目资金的筹资合理性，与绩效目标的关联度。 | 5 | 5 | ①项目资金来源渠道是否明确、合法合规，1分； ②各渠道资金到位时间、条件是否能够落实，1分。 ③是否符合财政事权与支出责任相适应的原则，1分； ④项目预算规模与年度部门总预算控制数相适应，1分； ⑤明确资金使用计划、跨年度预算安排计划等，1分。 |

| | | | | | | | | |
|------|----|--------|----|-----------|------------------------------|----|----|---|
| | | | | 预算科学性 | 考察项目预算编制精细化程度,预算编制的成本控制合理性等。 | 10 | 8 | <p>1. 填写《项目预算测算》的质量情况:</p> <p>①详细列示项目及各子项目的组成情况, 2 分;</p> <p>②细化预算架构, 并详细填写项目预算测算表, 2 分;</p> <p>2. 明确列示预算测算方法及标准, 3 分; (如国家规定标准或财政供给标准、政府采购标准、专家评审论证标准、行业指导标准或历史成本法、市场询价的标准等)</p> <p>3. 项目测算依据充分、准确、成本控制合理的, 3 分;</p> |
| 项目管理 | 25 | 项目实施管理 | 20 | 项目管理制度健全性 | 考察与项目直接相关的业务管理制度的健全性和可操作性 | 10 | 10 | <p>列示相关的项目管理制度, 比如财务制度、资产管理制度、内部控制制度、专项资金管理办法等, 并考察制度的健全性和可操作性:</p> <p>①项目管理制度的健全性, 2 分;</p> <p>②项目管理制度可操作性, 2 分。</p> <p>③内部控制制度(财务制度、预算管理制度)的健全性, 2 分;</p> <p>④专项资金管理办法的健全性, 2 分;</p> <p>⑤资产管理制度的健全性, 2 分。</p> |
| | | | | 项目计划科学性 | 考察项目计划的科学性、可操作性 | 10 | 10 | <p>列示项目完整的工作计划、活动内容、管理流程。</p> <p>①工作计划科学性、合理性, 2 分;</p> <p>②分阶段计划的明确性、可操作性, 2 分;</p> <p>③项目采购方式合理性, 2 分;</p> <p>④与现有资源的整合利用度及现有机构能力匹配度, 2 分;</p> <p>⑤项目推进计划采取的相关措施, 2 分。</p> |
| | | 项目风险管理 | 5 | 项目风险可控性 | 考察项目风险的识别和管理情况 | 5 | 5 | <p>①项目管理风险控制机制和风险防范措施的健全性, 2 分;</p> <p>②项目资金管理的风险控制机制, 2 分;</p> <p>③风险控制与防范措施具体责任部门落实情况, 1 分;</p> <p>注: 所谓风险是指项目在立项、执行及管理中每一个环节可能出现的风险。</p> |
| 项 | 40 | 项 | 20 | 产出数 | 预算年度内项目预期产出的 | 5 | 5 | ①至少编制量化明确的数量、质量、时效、成本的四类产出指标各一个, 每个 |

| | | | | | | | | |
|-------------|--|----------------------------|----|-------|---|----|---|--|
| 目 绩 效 | | 目 预 期 产 出 | | 量 | 产品或服务数量 | | | 得 3 分； ②指标值确定合理，列示指标值确立的行业标准、历史标准、文件标准或专家标准，每个得 2 分，如果各类产出指标中设定了多个具体指标，按照整体设定质量赋分。 |
| | | | | 产出质量 | 预算年度内项目预期产出的产品或服务质量 | 5 | 5 | |
| | | | | 产出时效 | 预算年度内项目预期产出的产品与服务时效性 | 5 | 5 | |
| | | | | 产出成本 | 项目预期产出的产品或服务成本 | 5 | 5 | |
| | | 项 目 预 期 效 益 | 10 | 经济效益 | 项目实施对经济发展所带来的直接或间接影响情况，用以反映项目产生的经济收益。如内部收益率、减少政府支出、营业收入等。 | 10 | 3 | ①至少要编制一个明确的效益指标（经济效益或社会效益或生态效益），得 5 分； ②指标合理性，列示指标值和标杆值确立的依据，如行业标准、历史标准、文件标准或专家标准，得 5 分，如果设定了多个效益指标，按照整体设定质量赋分。 |
| | | | | 社会效益 | 项目实施对社会发展所带来的直接或间接影响情况，如推动科学技术进步、产业结构优化、促进社会发展、提高健康水平、改善生活质量、增强公共安全等。 | | 4 | |
| | | | | 生态效益 | 项目实施对生态环境所带来的直接或间接影响情况，如对资源综合利用、节约资源、保护环境和生态建设等发挥作用。 | | 3 | |
| | | 项 目 预 期 | 10 | 可持续影响 | 项目后续运行及成效发挥的可持续影响情况，如制度保障、人力资源以及经费的合理增长情况。 | 5 | 5 | ①至少编制一个明确的影响力指标，得 3 分； ②指标合理性，列示指标值确立依据，如行业标准、历史标准、文件标准或专家标准，得 2 分，如果设定了多个影响力指标，按照整体设定质量赋分。 |

| | | | | | | | | |
|----|--|----|--|--------------|---|-----|----|--|
| | | 效果 | | 社会公众或服务对象满意度 | 社会公众或服务对象对项目实施效果的满意程度,反映满意度指标的编制情况,以及满意度群体是否涉及到了管理部门、实施部门与受益群体。 | 5 | 5 | ①至少编制一个明确的满意度指标,得3分; ②指标合理性,列示指标值确立依据,如行业标准、历史标准、文件标准或专家标准,得2分,如果设定了多个满意度指标,按照整体设定质量赋分。 |
| 合计 | | | | | | 100 | 98 | 各项指标打分标准:“优”得“100%”,“良”得90%，“中”得80%，“可”得70%，“差”得60%。 |