

2025 年福建省政府专项债券——

龙岩中心城市新城区供水工程——

北翼水厂及配套管网工程

项目实施方案

项目业主：龙岩水发自来水有限责任公司（公章）



项目主管部门：龙岩市住房和城乡建设局（公章）



财政部门（公章）：福建省龙岩市财政局



2025 年 9 月

一、项目基本情况

（一）项目总体情况介绍

项目名称：龙岩中心城市新城区供水工程—北翼水厂及配套管网工程

项目单位：龙岩水发自来水有限责任公司

项目区划：龙岩市新罗区西陂街道园田塘村

项目建设内容及规模：本项目围墙内用地面积 83,890.99 m²（合 125.84 亩），考虑边坡用地后，实际征地红线内用地面积 110,198.00 m²（合 165.30 亩），厂区内按照生产流程和水力流线，进行合理分区。分为生产管理区（厂前区）、水处理区、污泥处理区和深度处理区等四个区域。生产管理区（厂前区）包括综合楼、值班宿舍及食堂、传达室及大门等。

1. 新建日处理规模为 15 万吨的净水厂一座，包含常规净水处理、深度处理、污水污泥处理、辅助配套等系统工程。

2. 配套管网工程，总长约 4070 米，管径为 DN500~DN1000

3. 绿化、消防、给排水、供配电、围墙、厂区道路、挡墙护坡、安防系统等附属配套设施。

项目总投：本项目估算静态总投资 33,625.00 万元。

建设进度：2022 年主体土建工程正式开工，2023 年启动设备采购安装，计划于 2025 年完工。

（二）经济社会效益分析

1、经济社会效益分析

随着社会经济的发展、人口的增加，龙岩市主城区的规模在不断的扩大，城市供水的范围也逐渐扩大，目前主城区多数水厂已经满负荷甚至超负荷运转。在此背景下，急需加快北翼水厂工程建设，加大供水能力，缓解目前供水紧张局面，加快推动地下水水源水厂的关停转为备用进度，逐步降低地下水开采用量，逐步恢复和涵养地下水水源，满足龙岩城市建设和社会经济发展对供水水量增长的需要，落实城市总体规划、给水专项规划等上位规划的实施，保障龙岩市供水的可靠性和安全性。由于本工程为公用基础设施项目，对国民经济的贡献主要表现为外部效果，所产生的效益除部分经济效益可以定量计算外，大部分则表现为难以直接用货币量化的社会效益。主要表现在以下几个方面：

(1) 满足区域居民生产用水及生活用水的需要，缓解了用水紧张状况。

(2) 改善了区域的投资环境，促进了区域的经济发展。

(3) 饮用水水质的改善，有利于提高人民生活水平和健康水平，也提高了政府在人民群众中的威信。

(4) 为居民提供洁净水质，可减少发病率，从而也降低了国家医疗保健费用。

(三) 债券资金用途

专项债券资金专款专用，全部用于本项目建设。对应形成的基础设施资产和专项收入，严格按照发行约定用途使用。

二、项目投资估算及融资方案

（一）项目总投情况

本项目估算静态投资总额 33,625.00 万元，动态投资总额 35,999.05 万元，其中，建安工程费 27,098.00 万元，工程建设费其他费 3,572.00 万元，基本预备费 2,955.00 万元，建设期利息 2,345.45 万元，专项债发行费 28.60 万元。本项目分年投资计划如下：

项目分年投资计划表

单位：万元

序号	项目	合计	已投资项目额	建设期
			2024 及往期	2025
				第 1 年
1	建安工程费	27,098.00	21,759.00	5,339.00
2	工程建设费其他费	3,572.00	2,960.00	612.00
3	基本预备费	2,955.00	2,372.00	583.00
4	建设期利息费（专项债）	2,345.45	1,726.35	619.10
5	建设期利息费（银行贷款）			
6	专项债发行费	28.60	23.10	5.50
7	合计	35,999.05	28,840.45	7,158.60

（二）项目融资方案

本项目为专项债续发项目，拟申请专项债券共计 26,000.00 万元，占项目总投资的 72.22%；其中，2020 年 6

月通过发行 10 年期专项债券融资 5,000.00 万元；2022 年 2 月通过发行 10 年期专项债券融资 12,000.00 万元；2023 年 6 月通过发行 15 年期专项债券融资 4,000.00 万元（原发行金额 8,000.00 万元，2023 年调出 4,000.00 万元）；2025 年 7 月通过发行 15 年期专项债券融资 1,228 万元；本次拟通过专项债券用途调整调入专项债券资金 1,227.00 万元，由“2023 年福建省高质量发展专项债券（三期）—2023 年福建省政府专项债券（四期）”中“龙岩市第一医院分院综合院区一期项目”调出至“龙岩中心城市新城区供水工程—北翼水厂及配套管网工程”的专项债券资金 1,227.00 万元；本项目计划于本年后续通过发行 15 年期专项债券融资 2,545 万元。其余资金通过业主单位自筹方式解决，按项目建设进度到位。具体资金筹措情况如下：

资金筹措表

单位：万元

序号	项目	合计	已投资项目额	建设期
			2024 及往期	2025
				第 1 年
1	财政安排资金	1,100.00	1,100.00	
1.1	上级财政补助	1,100.00	1,100.00	
1.2	本级财政预算资金			
2	自筹资金	8,899.05	6,740.45	2,158.60
3	地方政府专项债券	26,000.00	21,000.00	5,000.00
3.1	其中：用作资本金部分			

4	市场化融资			
4.1	其中：用作资本金部分（政策性金融工具）			
5	合计	35,999.05	28,840.45	7,158.60

三、项目预期收益、成本及资金平衡情况

（一）项目预期收益情况

根据项目可行性研究报告及市场调研情况，本项目运营期内营业收入主要包含：水费收入、项目补贴收入等。各项收入具体测算过程如下：

1、水费收入：项目建成后运营产生的居民用水水费收入及对应专项收入。项目建成后第一年负荷 70%，第二年负荷 80%，第三年负荷 90%，第四年起 100% 负荷运转。取水价为 1.28 元/m³，则项目建成后的正常经营期：

第一年水费收入：15 万 m³/天 * 0.7 * 365 天 * 1.28 元/m³ = 4905.60 万元；

第二年水费收入：15 万 m³/天 * 0.8 * 365 天 * 1.28 元/m³ = 5606.40 万元；

第三年水费收入：15 万 m³/天 * 0.9 * 365 天 * 1.28 元/m³ = 6307.20 万元；

第四年起水费收入：15 万 m³/天 * 1 * 365 天 * 1.28 元/m³ = 7008.00 万元。

债券存续期内，本项目预计将实现收入共计 100,915.20

万元，具体测算过程详见《龙岩中心城市新城区供水工程—北翼水厂及配套管网工程运营收入预测表》。

龙岩中心城市新城区供水工程—北翼水厂及配套管网工程运营收入预测表

单位：万元

序号	项目	合计	2024 及往期	建设期	运营期											
				2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034			
				第 1 年	第 2 年	第 3 年	第 4 年	第 5 年	第 6 年	第 7 年	第 8 年	第 9 年	第 10 年			
1	运营收入	100,915.20			4,905.60	5,606.40	6,307.20	7,008.00	7,008.00	7,008.00	7,008.00	7,008.00	7,008.00	7,008.00		
1.1	水费收入	100,915.20			4,905.60	5,606.40	6,307.20	7,008.00	7,008.00	7,008.00	7,008.00	7,008.00	7,008.00	7,008.00		
2	项目补贴收入															
	合计	100,915.20			4,905.60	5,606.40	6,307.20	7,008.00	7,008.00	7,008.00	7,008.00	7,008.00	7,008.00	7,008.00		

龙岩中心城市新城区供水工程—北翼水厂及配套管网工程运营收入预测表（续表）

单位：万元

序号	项目	合计	运营期							
			2035	2036	2037	2038	2039	2040		
1	运营收入	100,915.20	7,008.00	7,008.00	7,008.00	7,008.00	7,008.00	7,008.00	7,008.00	7,008.00
1.1	水费收入	100,915.20	7,008.00	7,008.00	7,008.00	7,008.00	7,008.00	7,008.00	7,008.00	7,008.00
2	项目补贴收入									
	合计	100,915.20	7,008.00	7,008.00	7,008.00	7,008.00	7,008.00	7,008.00	7,008.00	7,008.00

（二）项目运营期间支出情况

根据项目可行性研究报告及市场调研情况，本项目运营期间预期支出主要由电费、药剂费、污泥外运费、工资及福利费、修理费、管理费及其他以及税费构成。各项支出具体测算过程如下：

1、电费：电度电价为 0.5802 元/kwh，基本电价为 24.00 元/KVA. 月，则年总电费为 380.71 万元。

2、药剂费：年耗 PAC 为 547.50 吨，单价为 1,500.00 元/吨；年耗 PAM 为 17.52 吨，单价为 25,000.00 元/吨，食盐 1,051.20 吨，单价为 1500 元/吨。则正常年总药剂费为 283.61 万元。

3、淤泥外运费：根据项目可研报告，年污泥外运费为 35.04 万元。

4、工资及福利费：人员编制 50 人，按人均年工资福利 55,000.00 元考虑，则年总工资福利费为 275.00 万元

5、修理费：根据项目可研，取综合修理费率为 2%，即年修理费 662.00 万元。

6、管理费及其它：按生产因素之 8%计取，即年管理费用 271.00 万元。

7、本项目税费主要由增值税（综合税负率 3%）、城市维护建设税（增值税的 7%），教育费附加（增值税的 5%）以及

企业所得税（税率 25%）构成。

综上所述，本项目在债券存续期内产生运营成本 40,852.10 万元，具体测算过程详见《龙岩中心城市新城区供水工程—北翼水厂及配套管网工程运营支出预测表》。

龙岩中心城市新城区供水工程—北翼水厂及配套管网工程运营支出预测表

单位：万元

序号	项目	合计	2024 及往 期	建设期	运营期									
				2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	
				第 1 年	第 2 年	第 3 年	第 4 年	第 5 年	第 6 年	第 7 年	第 8 年	第 9 年	第 10 年	
1	运营成本	28,610.40			1,907.36	1,907.36	1,907.36	1,907.36	1,907.36	1,907.36	1,907.36	1,907.36	1,907.36	1,907.36
1.1	电费	5,710.65			380.71	380.71	380.71	380.71	380.71	380.71	380.71	380.71	380.71	380.71
1.2	药剂费	4,254.15			283.61	283.61	283.61	283.61	283.61	283.61	283.61	283.61	283.61	283.61
1.3	污泥外运费	525.60			35.04	35.04	35.04	35.04	35.04	35.04	35.04	35.04	35.04	35.04
1.4	工资及福利费	4,125.00			275.00	275.00	275.00	275.00	275.00	275.00	275.00	275.00	275.00	275.00
1.5	修理费	9,930.00			662.00	662.00	662.00	662.00	662.00	662.00	662.00	662.00	662.00	662.00
1.6	管理费及其他	4,065.00			271.00	271.00	271.00	271.00	271.00	271.00	271.00	271.00	271.00	271.00
2	税费	12,241.70			233.76	426.11	618.46	810.80	829.24	847.68	892.08	936.48	936.48	936.48
	项目运营成本合计	40,852.10			2,141.12	2,333.47	2,525.82	2,718.16	2,736.60	2,755.04	2,799.44	2,843.84	2,843.84	2,843.84

龙岩中心城市新城区供水工程—北翼水厂及配套管网工程运营支出预测表（续表）

单位：万元

序号	项目	合计	运营期						
			2035	2036	2037	2038	2039	2040	
			第 11 年	第 12 年	第 13 年	第 14 年	第 15 年	第 16 年	
1	运营成本	28,610.40	1,907.36	1,907.36	1,907.36	1,907.36	1,907.36	1,907.36	
1.1	电费	5,710.65	380.71	380.71	380.71	380.71	380.71	380.71	
1.2	药剂费	4,254.15	283.61	283.61	283.61	283.61	283.61	283.61	
1.3	污泥外运费	525.60	35.04	35.04	35.04	35.04	35.04	35.04	
1.4	工资及福利费	4,125.00	275.00	275.00	275.00	275.00	275.00	275.00	
1.5	修理费	9,930.00	662.00	662.00	662.00	662.00	662.00	662.00	
1.6	管理费及其他	4,065.00	271.00	271.00	271.00	271.00	271.00	271.00	
2	税费	12,241.70	936.48	936.48	936.48	951.03	975.09	975.09	
	项目运营成本合计	40,852.10	2,843.84	2,843.84	2,843.84	2,858.39	2,882.45	2,882.45	

（三）应付债务本息情况

本项目为专项债续发项目，拟通过发行专项债券筹集资金共计 26,000.00 万元，其中，2020 年 6 月通过发行 10 年期专项债券融资 5,000.00 万元，债券发行利率 2.95%；2022 年 2 月通过发行 10 年期专项债券融资 12,000.00 万元，债券发行利率 2.96%；2023 年 6 月通过发行 15 年期专项债券融资 4,000.00 万元（原发行金额 8,000.00 万元，2023 年调出 4,000.00 万元），债券发行利率 2.91%；2025 年 7 月通过发行 15 年期专项债券融资 1,228 万元，债券发行利率 1.94%。

本次拟通过专项债券用途调整调入专项债券资金 1,227.00 万元，由“2023 年福建省高质量发展专项债券(三期)—2023 年福建省政府专项债券(四期)”中“龙岩市第一医院分院综合院区一期项目”调出至“龙岩中心城市新城区供水工程—北翼水厂及配套管网工程”的专项债券资金 1,227.00 万元，剩余期限 13 年，利率 3.10%。

本项目计划于本年后续通过发行 15 年期专项债券募集 2,545 万元。从客观、谨慎角度出发，参考近期国债收益率平均值并适当上浮，本年后续计划发行的 15 年期专项债券利率按 2.45%进行测算；专项债券发行费率为 0.11%。本项目全生命周期内还本付息情况如下：

应付债务本息表

单位：人民币万元

年份	期初本金余额	本年募集资金	本年偿还本金	期末本金余额	本年应付利息	本年还本付息合计
往期		21,000.00		21,000.00	1,726.35	1,726.35
2025	21,000.00	5,000.00		26,000.00	619.10	619.10
2026	26,000.00			26,000.00	743.31	743.31
2027	26,000.00			26,000.00	743.31	743.31
2028	26,000.00			26,000.00	743.31	743.31
2029	26,000.00			26,000.00	743.31	743.31
2030	26,000.00		5,000.00	21,000.00	669.56	5,669.56
2031	21,000.00			21,000.00	595.81	595.81
2032	21,000.00		12,000.00	9,000.00	418.21	12,418.21
2033	9,000.00			9,000.00	240.61	240.61
2034	9,000.00			9,000.00	240.61	240.61
2035	9,000.00			9,000.00	240.61	240.61
2036	9,000.00			9,000.00	240.61	240.61
2037	9,000.00			9,000.00	240.61	240.61
2038	9,000.00		5,227.00	3,773.00	182.41	5,409.41
2039	3,773.00			3,773.00	86.18	86.18
2040	3,773.00		3,773.00		86.18	3,859.18
合计	-	26,000.00	26,000.00	-	8,560.12	34,560.12

(四) 项目资金平衡情况

本项目本息覆盖倍数为 1.81 倍。债券存续期内各年度现金流情况如下：

项目现金流分析测算表

单位：人民币万元

项目	公式	合计	2024 及往 期	建设期									
				2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034
一、建设资金来源	$A=H+I+J+K+L+M$	35,999.05	28,840.45	7,158.60									
（一）财政安排资金	H	1,100.00	1,100.00										
其中：上级财政补助	H1	1,100.00	1,100.00										
其中：本级财政预算资金	H2												
（二）单位自筹资金	I	8,899.05	6,740.45	2,158.60									
（三）地方政府专项债券	J	26,000.00	21,000.00	5,000.00									
其中：用于资本金	K												
（四）项目单位市场化融资	L												
其中：用于资本金（政策性开发性金融工具）	M												
二、项目建设支出	B	35,999.05	28,840.45	7,158.60									
（一）项目建设成本（不含财务费用）	N	33,625.00	27,091.00	6,534.00									
（二）财务费用——专项债券付息	O	2,345.45	1,726.35	619.10									
（三）财务费用——市场化融资付息	P												
（四）财务费用——专项债发行费	Q	28.60	23.10	5.50									
三、项目运营预期收入	$C=R+S+T$	100,915.20			4,905.60	5,606.40	6,307.20	7,008.00	7,008.00	7,008.00	7,008.00	7,008.00	7,008.00
（一）财政补贴收入	R												
（二）项目自身经营收入	S	100,915.20			4,905.60	5,606.40	6,307.20	7,008.00	7,008.00	7,008.00	7,008.00	7,008.00	7,008.00
（三）其他收入	T												
四、项目运营支出	D	47,066.77			2,884.44	3,076.78	3,269.13	3,461.47	3,406.16	3,350.85	3,217.65	3,084.45	3,084.45

(一) 项目运营成本 (不含财务费用)	U	40,852.10				2,141.12	2,333.47	2,525.82	2,718.16	2,736.60	2,755.04	2,799.44	2,843.84	2,843.84
(二) 财务费用-专项债务利息	V	6,214.67				743.31	743.31	743.31	743.31	669.56	595.81	418.21	240.61	240.61
(三) 财务费用-市场化融资付息支出	W													
(四) 其他运营支出	X													
五、专项债券还本	K=E	26,000.00								5,000.00		12,000.00		
六、市场化融资还本	L=F													
七、资金平衡情况	G	27,848.43				2,021.16	2,529.62	3,038.07	3,546.53	-1,398.16	3,657.15	-8,209.65	3,923.55	3,923.55
1. 项目期的期初资金	N						2,021.16	4,550.78	7,588.85	11,135.38	9,737.22	13,394.37	5,184.72	9,108.27
2. 项目期内现金变动	$O=A+C-B-D-K-L$					2,021.16	2,529.62	3,038.07	3,546.53	-1,398.16	3,657.15	-8,209.65	3,923.55	3,923.55
3. 项目期的期末资金	P=N+O					2,021.16	4,550.78	7,588.85	11,135.38	9,737.22	13,394.37	5,184.72	9,108.27	13,031.82
八、所有融资本息覆盖倍数	$Q=(A+C-B-D+O+P)/(O+P+V+W+E+F)$	1.81												
九、专项债资金本息覆盖倍数	$R=(A+C-B-D+O+V)/(O+V+E)$	1.81												

项目现金流分析测算(续表)

单位：人民币万元

项目	公式	合计	运营期						
			2035	2036	2037	2038	2039	2040	
一、建设资金来源	$A=H+I+J+K+L+M$	35,999.05							
(一) 财政安排资金	H	1,100.00							
其中：上级财政补助	H1	1,100.00							
其中：本级财政预算资金	H2								
(二) 单位自筹资金	I	8,899.05							
(三) 地方政府专项债券	J	26,000.00							
其中：用于资本金	K								
(四) 项目单位市场化融资	L								
其中：用于资本金（政策性开发性金融工具）	M								
二、项目建设支出	B	35,999.05							
(一) 项目建设成本（不含财务费用）	N	33,625.00							
(二) 财务费用——专项债券付息	O	2,345.45							
(三) 财务费用——市场化融资付息	P								
(四) 财务费用——专项债发行费	Q	28.60							
三、项目运营预期收入	$C=R+S+T$	100,915.20	7,008.00	7,008.00	7,008.00	7,008.00	7,008.00	7,008.00	7,008.00
(一) 财政补贴收入	R								
(二) 项目自身经营收入	S	100,915.20	7,008.00	7,008.00	7,008.00	7,008.00	7,008.00	7,008.00	7,008.00
(三) 其他收入	T								
四、项目运营支出	D	47,066.77	3,084.45	3,084.45	3,084.45	3,040.80	2,968.62	2,968.62	
(一) 项目运营成本（不含财务费用）	U	40,852.10	2,843.84	2,843.84	2,843.84	2,858.39	2,882.45	2,882.45	

(二) 财务费用-专项债券利息	V	6,214.67	240.61	240.61	240.61	182.41	86.18	86.18
(三) 财务费用-市场化融资付息支出	W							
(四) 其他运营支出	X							
五、专项债券还本	K=E	26,000.00				5,227.00		3,773.00
六、市场化融资还本	L=F							
七、资金平衡情况	G	27,848.43	3,923.55	3,923.55	3,923.55	-1,259.80	4,039.38	266.38
1. 项目期的期初资金	N		13,031.82	16,955.37	20,878.92	24,802.47	23,542.67	27,582.05
2. 项目期内现金变动	0=A+C-B-D-K-L		3,923.55	3,923.55	3,923.55	-1,259.80	4,039.38	266.38
3. 项目期的期末资金	P=N+0		16,955.37	20,878.92	24,802.47	23,542.67	27,582.05	27,848.43
八、所有融资本息覆盖倍数	$Q = (A+C-B-D+O+P) / (O+P+V+W+E+F)$	1.81						
九、专项债券本息覆盖倍数	$R = (A+C-B-D+O+V) / (O+V+E)$	1.81						

四、专项债券投资者保护措施

（一）严格执行债券资金管理制度

项目主管部门、项目单位如实、准确制定项目收益和融资平衡方案，合理评估专项债券对应项目风险，切实履行项目管理责任。收到债券资金后，严格按照财政部和行业主管部门有关要求使用专项债券资金，确保专项债券专款专用。

（二）强化对应资产管理

项目主管部门、项目单位加强专项债券项目对应资产管理，严禁将专项债券对应的资产用于为融资平台等企业融资提供任何形式的担保。

（三）严格项目偿债责任

项目单位将专项债券对应的项目取得的政府性基金或专项收入，按照该项目对应的专项债券余额统筹安排资金，专门用于偿还到期债券本金。项目主管部门负责审核、申报专项债券项目资金需求，组织做好专项债券项目的发行准备工作，督促项目单位规范使用专项债券资金，做好与对应的专项债券还本付息的衔接，加强对项目实施的监控，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、确保还本付息资金及时足额上缴财政部门等后续工作。

五、项目风险评估及控制措施

（一）市场风险及控制措施

市场风险：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：项目单位合理安排专项债券申请金额，做好债务的期限配比、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，降低财务成本，保证项目收益与融资平衡。

（二）财务风险及控制措施

财务风险：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，在测算项目总投资时提前考虑相关风险。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。

（三）管理风险及控制措施

管理风险：项目建设具有周期长、资金投入大等特点，在

实施过程中设计方案的变化、项目管理单位的组织管理水平、项目施工单位的施工技术与管理水平、可能发生的突发性工程事故等因素，会对项目建设产生一定的不确定性。

风险控制措施：项目单位严格按照要求做好设计、勘察工作，选择具有较高技术与管理水平的承建商，督促施工队伍积极学习、引进先进、可靠的施工技术和装备，加强施工安全管理，保证项目工期和质量。

（四）经营风险及控制措施

经营风险：经营风险是指生产经营的不确定性带来的风险。若本项目投入运营后的实际经营情况未能达到预测值，将影响项目整体收益，对债券还本付息产生影响。同时，项目日常经营性支出涉及人力成本、维修费用等变动因素，实际支出增加也降低偿债能力。

风险控制措施：项目单位密切关注经营情况，加强项目运营及资金管理，压缩不合理支出，提高资金使用效率，保证还本付息资金。

六、事前绩效评估情况

（一）项目概况

详见“一、项目基本情况”。

（二）评估过程

本项目的评估过程包括项目建设必要性论证，工程方案比

选，环境影响评价，工程进度计划，投资估算及资金筹措，经济评价，存在的问题与建议等内容进行论证分析。

（三）评估内容与结论

1、项目实施的必要性、公益性、收益性；

见前文一、（二）。

2、项目建设投资合规性与项目成熟度；项目立项、环评等前期工作开展情况

项目已完成立项工作，近期拟开工工程已完成必要的环评、社评工作。

3、项目资金来源和到位可行性；

详见“二、项目投资估算及融资方案”

结论：项目资金来源明确，融资计划清晰，资金到位具有可行性。

4、项目收入、成本、收益预测合理性；收益保障倍数测算依据及结果

详见“三、项目预期收益、成本及资金平衡情况”。

结论：项目收入、成本、收益预测合理。

5、债券资金需求合理性；年度申报专项债券规模是否匹配当年实际资金需求。

本项目当年度时间资金需求与申报专项债券规模匹配。

6、项目偿债计划可行性和偿债风险点；

本项目的预测收益能达到收益与融资自求平衡,偿债风险较低。

7、绩效目标合理性;

本项目主要对数量指标、质量指标、时效指标、成本指标、经济效益指标、社会效益指标、生态效益指标、可持续影响指标及服务对象满意度指标进行考核评价,是较为全面的评价绩效目标。

8、其他需要纳入事前绩效评估的事项;

无

9、总体结论。

本项目建设条件成熟、技术上可靠、经济上合理,投资风险较小,工程建设方案可靠、可行。项目不存在影响社会稳定和环境保护的问题,其他方面也不存在影响本项目决策的重大问题。

(四) 绩效目标表

专项债券项目资金绩效目标表
(2025 年度)

项目名称		龙岩中心城市新城区供水工程—北翼水厂及配套管网工程				
项目主管部门（单位）		龙岩市住房和城乡建设局	项目实施单位		龙岩水发自来水有限责任公司	
资金情况（万元）		总投资：	35,999.05 万元			
		其中：专项债券资金	26,000.00 万元			
		其他资金	9,999.05 万元			
		专项债券期限	13 年			
总体目标	本项目的建设有利于龙岩市新罗区西陂街道园田塘村优化产业创新生态，打造创新高地，促进产业转型升级，助力招商引资，优化产城融合布局，实现融合发展。					
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	当年度目标值	项目实施期目标值
	产出指标	数量指标	项目收入实现率	项目实际收入/项目预期收入	≥100%	≥100%
		质量指标	本息覆盖倍数	项目产生的收益与专项债券本息的比率		≥1.2
		时效指标	债券资金支出进度	项目单位实际使用债券资金/已发行债券资金	100%	
		成本指标	按时还本付息率	按时兑付的还本付息资金额/到期还本付息资金额	100%	100%
	效益指标	经济效益指标	带动经济发展程度	反映项目对当地商贸、服务业的促进情况	90%	90%
		社会效益指标	群众对项目的满意度	反映群众对项目的满意度	90%	90%
		生态效益指标	生态环境改善度	反映项目实施后生态环境是否得到改善的程度	90%	90%
		可持续影响指标	投诉处理率	反映项目实施过程中被社会公众投诉的情况	100%	100%
	满意度指标	服务对象满意度指标	受益群众满意度	反映设施投入当地受益居民满意度	90%	90%

