

章丘区东巨野河综合治理工程项目
专项债券项目实施方案

财政部门：济南市章丘区财政局

管理部门：济南章丘控股集团有限公司

实施单位：济南章丘城市更新建设发展有限公司

编制时间：2022 年 6 月



目录

一、项目基本情况	1
(一) 项目名称	1
(二) 项目单位	1
(四) 项目规模与主要建设内容	1
(五) 项目建设期限	2
二、项目投资估算及资金筹措方案	2
(一) 投资估算	2
(二) 资金筹措方案	3
三、项目预期收益、成本及融资平衡情况	4
(一) 项目收入预测	4
(二) 项目成本预测	5
(三) 项目运营损益表	8
(四) 项目资金测算平衡表	8
(五) 总体评价	13
四、专项债券使用与项目收入缴库安排	13
五、项目风险与效益分析	13
(一) 项目风险分析	13
1. 与项目建设相关的风险	13
2. 与项目收益相关的风险	14
(二) 项目效益分析	15
六、事前项目绩效评估报告	15
(一) 项目概况	15
(二) 评估内容	15
(三) 评估结论	17

一、项目基本情况

（一）项目名称

章丘区东巨野河综合治理工程项目

（二）项目单位

本项目的项目单位为济南章丘城市更新建设发展有限公司，统一社会信用代码：91370181MA3NMLJG2J，类型：有限责任公司（非自然人投资或控股的法人独资），注册资本：2000 万元人民币；股东为济南章丘控股集团有限公司，住所：山东省济南市章丘区双山街道民泰路 49 号二楼 203-2。经营范围：房地产开发与经营；土地开发及土地熟化、土地整治及复垦；建筑安装工程、市政公用工程、建筑装饰装修工程的施工；物业管理；工程项目管理咨询；园林绿化服务；国内广告业务；建材及机械设备的销售；房屋租赁以及其他按法律、法规、国务院决定等规定未禁止和无需经营许可的项目。（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）。登记状态：在营（开业）企业。

（三）项目规划审批

1. 2021 年 7 月 8 日，济南市章丘区自然资源局出具《关于济南市章丘区东巨野河综合治理工程的规划意见》，对项目提出规划意见；同日，济南市章丘区自然资源局出具《关于东巨野河综合治理工程的审查意见》，该工程涉及章丘区范围内面积为 432.18 亩，经核实，章丘区治理范围内不涉及耕地和永久基本农田。

2. 2021 年 7 月 21 日，济南市章丘区行政审批服务局作出《关于章丘区东巨野河综合治理工程项目可行性研究报告的批复》（章行审

投资[2021]26号），同意建设章丘区东巨野河综合治理工程项目。

3. 2021年12月9日，济南市生态环境局章丘分局作出《关于济南章丘城市更新建设发展有限公司济南市章丘区东巨野河综合治理工程项目环境影响报告表的批复》（章环报告表[2021]121号），原则同意环境影响报告表的总体评价结论和拟采取的环境保护措施。

4. 2021年12月30日，济南市章丘区行政审批服务局作出《关于章丘区东巨野河综合治理工程项目初步设计和概算的批复》（章行审投资初设[2021]9号），对该项目初步设计和概算进行批复。

5. 2022年1月4日，章丘区东巨野河综合治理工程（上游段）EPC项目取得《济南市水务工程建设项目开工备案表（代施工许可）》。

（四）项目规模与主要建设内容

项目位于章丘区，上游段南起经十东路南（山东财经大学圣井校区），北至世纪大道，长2.8公里；下游段南起胶济铁路，北至龙山街道孙家村，长3.2公里。本期共治理河段长6.0公里，防洪标准为50年一遇，工程规模为中型。主要建设内容包括河道清淤、疏挖6.0公里；河道护岸6.3公里；改建生产桥1座，新建拦水坝6座；建设防汛路4.72公里；同步实施防渗、补水、景观等工程。

（五）项目建设期限

项目2021年9月开工建设，预计2023年8月底完成。

二、项目投资估算及资金筹措方案

（一）投资估算

1. 编制依据

（1）项目前期费：执行国家计委计价格（1999）1283号《建设项

目前期工作咨询收费暂行规定》的文件。

(2) 建设单位管理费：执行财政部建材（2002）394 号《关于基本建设财务管理规定》的文件。

(3) 工程勘察费、工程设计费：执行原国家计委、建设部计价格（2002）10 号关于发布《工程勘察设计收费管理规定》的通知。

(4) 工程监理费：执行国家发改委、建设部发布的《关于印发建设工程监理与相关事务收费的管理规定》的通知。

(5) 招标代理费：执行国家发改委计价格（2002）1980 号关于印发《招标代理服务收费管理暂行办法》的通知。

(6) 造价咨询费：鲁价费发〔2007〕205 号。

(7) 《山东省建设工程概算定额》2017 版。

(8) 国家物价局、统计局公布的物价上涨指数（CPI 指数）。

2. 估算总额

该项目估算总投资 32,116.08 万元。其中建筑工程费用 26,488.79 万元，工程建设其他费用 189.72 万元，拆迁补偿费建设 5,169.77 万元，环境保护费 160.70 万元，建设期利息 107.10 万元。

（二）资金筹措方案

1. 资金筹措原则

(1) 项目投入一定资本金，保证项目顺利开工及后续融资的可能。

(2) 发行政府专项债券向社会筹资。

2. 资金来源

考虑资金成本，结合项目实际情况，为降低资金成本，减轻财务

负担，提高资金流动性，保障项目现金流最大化，根据国家相关规定，本项目法人单位初步确定项目资金来源如下：

（1）项目法人自筹 30,416.08 万元，占项目总投资的 94.71%，由项目单位自筹解决。

（2）发行政府专项债券 1,700.00 万元。

三、项目预期收益、成本及融资平衡情况

（一）项目收入预测

本项目建成后，东巨野河可以实现多蓄水功能，预计每年可实现多蓄水 650 万 m³，计划向周边企业提供。河道治理完成后，通过河道疏挖、护岸、新建及加固堤防等措施，河道蓄水更加安全。拟向周边企业提供用水 380 万 m³ 用于平衡本次债券本息。参照《济南市物价局关于章丘市兴泉供水有限公司供水价格的批复》（济价格字〔2006〕115 号）的规定，供水能力在 2.2 万 m³/d 以内的，供水价格为 1.93 元/m³。预计每三年增长 10%。

收益具体明细如下：

表 1：年度收入预测表（单位：万元）

年份	供水收入	合计
2023 年	244.47	244.47
2024 年	733.40	733.40
2025 年	733.40	733.40
2026 年	805.60	805.60
2027 年	805.60	805.60
2028 年	805.60	805.60
2029 年	885.40	885.40
2030 年	885.40	885.40
2031 年	885.40	885.40
2032 年	972.80	972.80

2033 年	972.80	972.80
2034 年	972.80	972.80
2035 年	1,071.60	1,071.60
2036 年	1,071.60	1,071.60
2037 年	1,071.60	1,071.60
2038 年	1,178.00	1,178.00
2039 年	1,178.00	1,178.00
2040 年	1,178.00	1,178.00
2041 年	1,295.80	1,295.80
2042 年	647.90	647.90
合计	18,395.17	18,395.17

(二) 项目成本预测

项目总成本费用主要为工资及福利费、修理费、其他费用、折旧费用以及利息支出，运营成本是指项目总成本扣除折旧费用、利息支出后的成本费用。运营支出预测情况见下表：

表 3：运营支出预测表

年度	燃料动力费	工资及福利费	修理费	其他费用	合计
2023 年	70.00	24.00	107.79	20.18	221.97
2024 年	210.00	72.00	323.36	60.54	665.9
2025 年	210.00	75.60	323.36	60.9	669.86
2026 年	210.00	79.38	323.36	61.27	674.01
2027 年	210.00	83.35	323.36	61.67	678.38
2028 年	210.00	87.52	323.36	62.09	682.97
2029 年	210.00	91.90	323.36	62.53	687.79
2030 年	210.00	96.50	323.36	62.99	692.85
2031 年	210.00	101.33	323.36	63.47	698.16
2032 年	210.00	106.40	323.36	63.98	703.74
2033 年	210.00	111.72	323.36	64.51	709.59
2034 年	210.00	117.31	323.36	65.07	715.74
2035 年	210.00	123.18	323.36	65.65	722.19
2036 年	210.00	129.34	323.36	66.27	728.97
2037 年	210.00	135.81	323.36	66.92	736.09
2038 年	210.00	142.60	323.36	67.6	743.56
2039 年	210.00	149.73	323.36	68.31	751.4
2040 年	210.00	157.22	323.36	69.06	759.64
2041 年	210.00	165.08	323.36	69.84	768.28
2042 年	105.00	86.67	161.68	35.34	388.69

合计	3,955.00	2,136.64	6,089.95	1,218.19	13,399.78
----	----------	----------	----------	----------	-----------

1. 工资及福利费

包括职工工资、工资性津贴、福利费、房屋统筹、养老金统筹等费用。本工程护堤人员为 10 人，管理人员 8 人，按定员每人每年 4 万元计算，共计工资福利费 72 万元。以后每年按照 5%的增长率增长。

2. 修理费

包括工程日常养护费、岁修和大修理费。根据《水利工程养护定额标准（试点）》和《水利工程供水定价成本监审办法》（试行），并结合本工程的实际情况，综合维护费按工程固定资产原值（扣除移民补偿费）的 1.2%计算。

3. 燃料动力费

根据运行情况，折合供水电费为 0.2 元/m³，预计每年发生燃料和动力费 210.00 万元。

4. 其他费用

包括防汛、办公、培训等费用，按上述费用合计的 10%计算。

5. 折旧费

折旧费采用平均年限法，残值率按 5%测算，设备折旧年限为 30 年。

6. 相关税费

结合本项目涉及的行业性质，测算中适用的主要税种税率如下：

表 4：税目税率表

税目	税率/税额标准
增值税	13%
城建税	7%
教育费附加	3%
地方教育附加	2%

水利基金	1%
企业所得税	25%

6. 利息支出

按照资金筹集计划发行地方政府专项债券 1,700.00 万元，债券期限 20 年，年利率按照 4.20% 计算，按照债券发行要求，每半年付息一次，到期一次性偿还本金。

表 5：本次拟发行债券还本付息情况（单位：万元）

年度	期初本金 余额	本期发行 金额	本期偿还 本金	期末本金 余额	融资利 率	应付利息	应付本息 合计
2022 年		1,700.00		1,700.00	4.20%	35.70	35.70
2023 年	1,700.00			1,700.00	4.20%	71.40	71.40
2024 年	1,700.00			1,700.00	4.20%	71.40	71.40
2025 年	1,700.00			1,700.00	4.20%	71.40	71.40
2026 年	1,700.00			1,700.00	4.20%	71.40	71.40
2027 年	1,700.00			1,700.00	4.20%	71.40	71.40
2028 年	1,700.00			1,700.00	4.20%	71.40	71.40
2029 年	1,700.00			1,700.00	4.20%	71.40	71.40
2030 年	1,700.00			1,700.00	4.20%	71.40	71.40
2031 年	1,700.00			1,700.00	4.20%	71.40	71.40
2032 年	1,700.00			1,700.00	4.20%	71.40	71.40
2033 年	1,700.00			1,700.00	4.20%	71.40	71.40
2034 年	1,700.00			1,700.00	4.20%	71.40	71.40
2035 年	1,700.00			1,700.00	4.20%	71.40	71.40
2036 年	1,700.00			1,700.00	4.20%	71.40	71.40
2037 年	1,700.00			1,700.00	4.20%	71.40	71.40
2038 年	1,700.00			1,700.00	4.20%	71.40	71.40
2039 年	1,700.00			1,700.00	4.20%	71.40	71.40
2040 年	1,700.00			1,700.00	4.20%	71.40	71.40
2041 年	1,700.00			1,700.00	4.20%	71.40	71.40
2042 年	1,700.00		1,700.00		4.20%	35.70	1,735.70
合计		1,700.00	1,700.00			1,428.00	3,128.00

(三) 项目运营损益表

项目运营损益表见表 6。

(四) 项目资金测算平衡表

项目资金测算平衡表见表 7。

表 6-1：项目运营损益表

年度	2023 年	2024 年	2025 年	2026 年	2027 年	2028 年	2029 年	2030 年	2031 年	2032 年
一、收入/成本/税金										
营业收入	216.35	649.03	649.03	712.92	712.92	712.92	783.54	783.54	783.54	860.88
营业成本	221.97	601.11	605.05	609.18	613.53	618.10	622.89	627.92	633.21	638.76
税金及附加	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
息税折旧及摊销前利润	-5.62	47.92	43.98	103.74	99.39	94.82	160.65	155.62	150.33	222.12
二、折旧和摊销										
总折旧和摊销	254.25	1,017.01	1,017.01	1,017.01	1,017.01	1,017.01	1,017.01	1,017.01	1,017.01	1,017.01
息税前利润	-259.87	-969.09	-973.03	-913.27	-917.62	-922.19	-856.36	-861.39	-866.68	-794.89
三、财务费用										
利息支出		71.40	71.40	71.40	71.40	71.40	71.40	71.40	71.40	71.40
总财务费用	-	71.40	71.40	71.40	71.40	71.40	71.40	71.40	71.40	71.40
税前利润	-259.87	-1,040.49	-1,044.43	-984.67	-989.02	-993.59	-927.76	-932.79	-938.08	-866.29
四、所得税	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
所得税费用										
五、净利润	-259.87	-1,040.49	-1,044.43	-984.67	-989.02	-993.59	-927.76	-932.79	-938.08	-866.29

表 6-2：项目运营损益表

年度	2033 年	2034 年	2035 年	2036 年	2037 年	2038 年	2039 年	2040 年	2041 年	2042 年
一、收入/成本/税金										
营业收入	860.88	860.88	948.32	948.32	948.32	1,042.48	1,042.48	1,042.48	1,146.73	573.36
营业成本	644.58	650.70	657.11	663.86	670.94	678.37	686.17	694.37	702.97	356.01
税金及附加	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
息税折旧及摊销前利润	216.30	210.18	291.21	284.46	277.38	364.11	356.31	348.11	443.76	217.35
二、折旧和摊销										
总折旧和摊销	1,017.01	1,017.01	1,017.01	1,017.01	1,017.01	1,017.01	1,017.01	1,017.01	1,017.01	508.51
息税前利润	-800.71	-806.83	-725.80	-732.55	-739.63	-652.90	-660.70	-668.90	-573.25	-291.16
三、财务费用										
利息支出	71.40	71.40	71.40	71.40	71.40	71.40	71.40	71.40	71.40	35.70
总财务费用	71.40	71.40	71.40	71.40	71.40	71.40	71.40	71.40	71.40	35.70
税前利润	-872.11	-878.23	-797.20	-803.95	-811.03	-724.30	-732.10	-740.30	-644.65	-326.86
四、所得税	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
所得税费用										
五、净利润	-872.11	-878.23	-797.20	-803.95	-811.03	-724.30	-732.10	-740.30	-644.65	-326.86

表 7-1：项目资金测算平衡表（单位：万元）

项目/年度	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	合计	2021 年	2022 年	2023 年	2024 年	2025 年	2026 年	2027 年	2028 年	2029 年	2030 年	2031 年	2032 年
一、经营活动产生的现金													
经营活动收入	18,395.17			244.47	733.40	733.40	805.60	805.60	805.60	885.40	885.40	885.40	972.80
经营活动支出	13,399.78			221.97	665.90	669.86	674.01	678.38	682.97	687.79	692.85	698.16	703.74
支付的各项税费	-			-			-	-	-	-	-	-	-
经营活动现金净流量	4,995.39	-	-	22.50	67.50	63.54	131.59	127.22	122.63	197.61	192.55	187.24	269.06
二、投资活动产生的现金													
建设投资支出	32,008.98	6,401.80	2,664.30	22,942.88									
投资活动现金净流量	-32,008.98	-6,401.80	-2,664.30	-22,942.88	-	-	-	-	-	-	-	-	-
三、融资活动产生的现金													
资本金流入	30,416.08	6,401.80	1,000.00	23,014.28									
债券融资款	1,700.00		1,700.00										
银行借款	-		-										
偿还债券本金	1,700.00						-	-					-
偿还银行借款本金	-												
支付债券利息	1,428.00		35.70	71.40	71.40	71.40	71.40	71.40	71.40	71.40	71.40	71.40	71.40
支付银行借款利息	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
融资活动现金净流量	28,988.08	6,401.80	2,664.30	22,942.88	-71.40	-71.40	-71.40	-71.40	-71.40	-71.40	-71.40	-71.40	-71.40
四、期初现金			-	-	22.50	18.60	10.74	70.93	126.75	177.98	304.19	425.34	541.18
当年现金变动	1,974.49	-	0.00	22.50	-3.90	-7.86	60.19	55.82	51.23	126.21	121.15	115.84	197.66
五、期末现金	1,974.49	-	-	22.50	18.60	10.74	70.93	126.75	177.98	304.19	425.34	541.18	738.84

表 7-2: 项目资金测算平衡表 (单位: 万元)

项目/年度	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
	2033 年	2034 年	2035 年	2036 年	2037 年	2038 年	2039 年	2040 年	2041 年	2042 年
一、经营活动产生的现金										
经营活动收入	972.80	972.80	1,071.60	1,071.60	1,071.60	1,178.00	1,178.00	1,178.00	1,295.80	647.90
经营活动支出	709.59	715.74	722.19	728.97	736.09	743.56	751.40	759.64	768.28	388.69
支付的各项税费	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
经营活动现金净流量	263.21	257.06	349.41	342.63	335.51	434.44	426.60	418.36	527.52	259.21
二、投资活动产生的现金										
建设投资支出										
投资活动现金净流量	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
三、融资活动产生的现金										
资本金流入										
债券融资款										
银行借款										
偿还债券本金				-						1,700.00
偿还银行借款本金										
支付债券利息	71.40	71.40	71.40	71.40	71.40	71.40	71.40	71.40	71.40	35.70
支付银行借款利息	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
融资活动现金净流量	-71.40	-71.40	-71.40	-71.40	-71.40	-71.40	-71.40	-71.40	-71.40	-1,735.70
四、期初现金	738.84	930.65	1,116.31	1,394.32	1,665.55	1,929.66	2,292.70	2,647.90	2,994.86	3,450.98
当年现金变动	191.81	185.66	278.01	271.23	264.11	363.04	355.20	346.96	456.12	-1,476.49
五、期末现金	930.65	1,116.31	1,394.32	1,665.55	1,929.66	2,292.70	2,647.90	2,994.86	3,450.98	1,974.49

（五）总体评价

根据资金测算平衡分析，在满足假设条件的前提下，本项目可用于资金平衡的项目息前净现金流量为 4,995.39 万元，还本付息总额为 3,128.00 万元，项目收益覆盖项目融资本息总额倍数达到 1.60 倍，到期偿还专项债券后，仍有 1,974.49 万元现金结余，能够满足偿债资金充足性的要求。期间不存在资金缺口，资金稳定性可以得到保证。

四、专项债券使用与项目收入缴库安排

项目单位（包括项目单位的管理单位）保证严格按照《财政部关于支持做好地方政府专项债券发行使用管理工作的通知》（财预〔2018〕161 号）等政府债券管理规定履行相应义务，接受财政部门的监督和管理，并保证政府专项债券专款专用。

专项债券收支纳入政府预算管理，根据专项债券《信息披露文件》规定的还本付息安排，项目单位（包括项目单位的管理单位）应以本方案中的项目收入按照对应的缴库科目上缴财政，按时、足额支付政府专项债券本息。

五、项目风险与效益分析

（一）项目风险分析

1. 与项目建设相关的风险

（1）工期风险

项目实施过程中，一旦某个环节出现问题，如施工条件、环境条件等发生变化，将会直接或间接地对整个项目的进度产生影响，导致项目延期竣工。

风险控制措施：

严格按照基本建设程序和有关规定，做好项目立项、规划、设计、建设等工作。

（2）质量风险

项目实施过程中，应严格规范工程监理工作，确保施工质量合规达标，从而为安全生产打下基础。

风险控制措施：

认真贯彻落实项目法人责任制、招投标制和工程监理制，建设单位要切实履行项目法人的责任，通过招标投标选择设计、施工和监理单位，委托专业监理单位对工程建设实施有效的监控，把好项目质量、进度、投资控制关，确保建设目标的顺利实现。

2. 与项目收益相关的风险

（1）运营成本增加风险

项目建成后的运营管理，特别是日常检查、养护、大修和安全等方面的管理存在一定的风险，项目管理部门的运营管理水平直接关系到项目投入运营后的正常安全运营、抢险救灾及运营效益。

（1）利率风险

在本政府专项债券存续期内，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，可动态调整债券发行期限和还款方式及时间，做好期限配比、还款计划和准备，适当增大流动比率，

充分盘活资金，用资金使用效率收益对冲利率波动损失。

（二）项目效益分析

章丘区的规划与建设，各种功能区的建设和实现，均导致土地利用形式发生变化；城镇化过程造成一定范围的人口迁移和就业形式的改变，这一切都使当地的社会经济发生较大的变化。非农业化人口增加，从长期发展来说，社会环境会向更先进、更文明的方向发展，短期的不利影响很快会消失。市政道路建设的快速发展，是城镇化进程的必然过程，也是城市社会经济发展的必由之路。

六、事前项目绩效评估报告

（一）项目概况

章丘区东巨野河综合治理工程项目实施单位为济南章丘城市更新建设发展有限公司，本次拟申请专项债券 1,700.00 万元用于章丘区东巨野河综合治理工程项目建设，年限为 20 年。

（二）评估内容

1、项目实施的必要性

章丘区东巨野综合治理工程是贯彻落实黄河流域生态保护和高质量发展国家战略的重要举措。

2、项目实施的公益性

章丘区东巨野综合治理工程是一项重要的流域环境综合治理工程，改善环境、造福人民的公益项目，工程的实施将解决多年来双山河流域的环境污染、洪涝灾害、以及城市内涝等问题，对改善环境、促进社会经济和生态可持续发展有着极大的推动作用，该流域

的治理将对的城市环境产生不可低估的正面影响。本项目建成后，随着防洪排涝标准的提高，双山河流域可以基本免除洪涝灾害的影响。

3、项目实施的收益性

章丘区东巨野河综合治理工程项目本项目的收益主要为停车位收入、广告牌收益、供水收益、土地出让收益。收入能够合理保障偿还融资本金和利息，实现项目收益和融资自求平衡。

4、项目建设投资合规性

2021年7月21日，济南市章丘区行政审批服务局出具《关于章丘区东巨野河综合治理工程项目可行性研究报告的批复》（章行审投资（2021）26号）

5、项目成熟度

章丘区东巨野河综合治理工程项目手续完善成熟，由章丘区国土局及发改委审批通过，取得环评、规划等手续。

6、项目资金来源和到位可行性

章丘区东巨野河综合治理工程项目总投资额 32,116.08 万元，其中，项目资本金 30,416.08 万元，占总投资的比例为 94.71%，其余部分以发行政府专项债券方式筹集 1,700.00 万元。

7、项目收入、成本、收益预测合理性

章丘区东巨野河综合治理工程项目拟收入来源主要为供水收益，总成本费用包括维修费、折旧费、利息支出等。收入扣除掉成本后用于平衡债务融资本息。

8、债券资金需求合理性

章丘区东巨野河综合治理工程项目于 2021 年 9 月份开工，计划 2023 年 8 月完工。根据项目工程进度，2022 年债券资金需求与投资进度、支出进度相匹配。

9、项目偿债计划可行性和偿债风险点及应对措施

项目管理单位的组织管理水平、项目承建单位的施工技术及管理水平的等会对项目建设期产生影响。如果工期拖延，工程投资将增加，并且工期拖延将影响项目的现金流入，使项目净收益减少。

风险控制措施：选择有较高施工技术与管理水平，经济实力雄厚并拥有先进施工设备的施工队伍，确保工程的质量与进度；签订规范的合同（包括在承包商不能履行合同时确定损失额的条款），切实做好合同管理的工作，可以达到抵御风险的目的。

10、绩效目标合理性

项目位于章丘区，上游段南起经十东路南(山东财经大学圣井校区)，北至世纪大道，长 2.8 公里；下游段南起胶济铁路，北至龙山街道孙家村，长 3.2 公里。本期共治理河段长 6.0 公里，防洪标准为 50 年一遇，工程规模为中型。主要建设内容包括河道清淤、疏挖 6.0 公里；河道护岸 6.3 公里；改建生产桥 1 座，新建拦水坝 6 座；建设防汛路 4.72 公里；同步实施防渗、补水、景观等工程。

（三）评估结论

章丘区东巨野河综合治理工程项目在满足假设条件的前提下，本项目可用于资金平衡的项目息前净现金流量为 4,995.39 万元，还本付息总额为 3,128.00 万元，项目收益覆盖项目融资本息总额倍数达到 1.60 倍，符合专项债发行要求；项目可以以相较银行贷利率更

优惠的融资成本完成资金筹措,为本项目提供足够的资金支持,保证本项目的顺利施工。项目建设符合本地区的经济发展水平,能在较短时间内为本地区社会和人文环境所接受。但该项目在绩效目标细化、项目退出清理调整机制、项目全过程制度建设、筹资风险应对措施等方面存在不足。总的来说,本项目绩效目标指向明确,与相应的财政支出范围、方向、效果紧密相关,项目绩效可实现性较强,实施方案比较有效,资金投入风险基本可控,项目予以支持。