

德州市乐陵市水库供水提升工程 项目实施方案



（一）项目名称

乐陵市水库供水提升工程

（二）项目建设单位

乐陵市水利局

2019年，乐陵市水利局在职干部职工总计268人，设有31个股站室、矿泉水厂，下设16个乡镇（街道）水利站。

乐陵市水利局为工程项目法人，承担工程的建设管理，协调工程建设的施工环境，对工程的质量、安全、进度、筹资和资金使用负总责。其主要任务为：负责组织编制单项工程设计；负责落实工程建设计划和筹措工程建设资金；对工程质量、安全、进度和资金等进行管理；给工程运行期的经营管理创造良好条件。

本工程建设将严格按照项目法人责任制、招投标制、建设监理制和工程建设合同制进行工程的建设监理。乐陵市水利局作为该工程建设的主管部门对工程进行监管。乐陵市水利局为该工程的项目法人，负责工程建设的资金筹措、组织实施和建成后的运用管理，该工程面向社会进行公开招标，择优选择质量高、信誉好的施工队伍，并将委托具有资质的建设监理单位对该工程进行施工监理。

（三）项目规划审批

项目已取得的批复文件：

济南市水利建筑勘测设计研究院有限公司于2022年2月对该项目出具了《乐陵市水库供水提升工程项目可行性研究报告》；

乐陵市行政审批服务局于2022年2月14日对该项目出具了《关于乐陵市水库供水提升工程可行性研究报告的批复》（乐审批建发〔2022〕42号）。

（四）项目规模与主要建设内容

本项目新建碧霞湖水库提水泵站1座，流量10m³/s，年调水量3000万立方米，铺设供水管道7.6km，配套泵站管理用房等附属设施；铺设丁坞水库至龙泉水厂原

水管道7km设计管径DN800;铺设丁坞水库至城区主管网12.8km,设计管径 DN500,项目建成后实现年供水规模3000万立方米。

(五) 项目建设期限

本项目建设期限自2022年7月至2023年6月。

二、项目投资估算及资金筹措方案

(一) 投资估算

1. 编制依据及原则

1) 山东省水利厅鲁水定字(2015)3号文颁发的《山东省水利水电工程设计概(估)算费用构成及计算标准》和《山东省水利水电工程设计概(估)算编制办法》;

2) 山东省水利厅关于发布山东省水利水电工程营业税改征增值税计价依据调整办法的通知(山东省水利厅鲁水建字[2016]5号文);

3) 水利部水国科〔2005〕515号文“关于批准发布《水利水电工程设计工程量计算规定》SL328-2005的通知”;

4) 国家计委、建设部计价格〔2002〕10号文发布的“关于印发《工程勘察设计收费管理规定》的通知”与国家发展和改革委员会建设部文件发改价格[2006]1352号文“国家发展改革委、建设部关于印发《水利、水电、电力建设项目前期工作工程勘察收费暂行规定》的通知”、计价格〔1999〕1283号文“国家计委关于印发建设项目前期工作咨询收费暂行规定的通知”;

5) 国家发展改革委、建设部发改价格〔2007〕670号文发布的“关于印发《建设工程监理与相关服务收费管理规定》的通知”;

6) 山东省水利厅文件鲁水建字[2009]38号文“关于贯彻水利部《水利工程质量检测管理规定》有关工作的通知”;

7) 山东省人民政府鲁政字[2010]307号文“关于调整地方教育费附加征收范围和标准有关问题的通知”;

7) 国家及上级主管部门颁发的有关文件、条例、法规等；

8) 本工程设计说明书及图纸。

2. 估算总额

本工程静态总投资4.4亿元。

(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，为减轻财务负担，提高资金流动性，本项目业主单位根据国家有关规定，初步确定项目资金来源

如下：

表 1： 资金结构表

资金结构	金额（万元）	占比	备注
估算总投资	44,000.00	100%	
一、资本金	22,000.00	50.00%	
自有资金	22,000.00	50.00%	
二、债务资金	22,000.00	50.00%	

专项债券	22,000.00	50.00%	
------	-----------	--------	--

三、项目预期收益、成本及融资平衡情况

（一）运营收入预测

本项目预期收入主要来源于来自供水收入。运营期各年收入预测如下：

表 2: 运营收入估算表(单位: 万元)

由于未来年度不可预知性以及出于谨慎性考虑, 对项目计算期内整体运营收入下浮5.00%进行项目净现金流入测算, 项目运营收入具体如下:

金额单位: 人民币万元

年份	供水收入	合计
2022	-	-
2023	2,707.50	2,707.50
2024	5,415.00	5,415.00
2025	5,415.00	5,415.00
2026	5,415.00	5,415.00
2027	5,415.00	5,415.00
2028	5,415.00	5,415.00
2029	5,415.00	5,415.00
2030	5,415.00	5,415.00
2031	5,415.00	5,415.00
2032	5,415.00	5,415.00
2033	5,415.00	5,415.00
2034	5,415.00	5,415.00
2035	5,415.00	5,415.00
2036	5,415.00	5,415.00
2037	5,415.00	5,415.00
2038	5,415.00	5,415.00
2039	5,415.00	5,415.00
2040	5,415.00	5,415.00
2041	5,415.00	5,415.00
2042	2,707.50	2,707.50
合计	102,885.00	102,885.00

参考《乐陵市发展和改革局关于农村生活用水到户价格的通知》以及《乐陵市水库供水提升工程项目可行性研究报告》进行测算:

项本工程建成后, 能够为全市百姓人畜饮水提供水源保障, 按年供水量3000万m³, 人饮供水服务费不含税(不含水源费)单价2.9元/m³计算, 去掉排污费等, 实际水价为1.9元/m³计算, 则年收入为5700万元。

(二) 运营成本预测

本项目总成本费用包括外购原材料费、外购燃料及动力、职工薪酬、修理费、其他费用、折旧费等。年度运营支出预测如下:

表 3：运营支出估算表

单位： 万元

由于未来年度不可预知性以及出于谨慎性考虑，对项目计算期内整体运营成本上浮5.00%进行项目净现金流出测算，本项目运营成本现金流出测算如下：

金额单位：人民币万元

年份	燃料动力费	维修费	工资福利费	其他费用	合计
2022	-	-	-	-	-
2023	97.69	181.76	11.81	23.63	314.88
2024	195.38	363.51	23.63	47.25	629.77
2025	195.38	363.51	23.63	47.25	629.77
2026	195.38	363.51	23.63	47.25	629.77
2027	195.38	363.51	23.63	47.25	629.77
2028	195.38	363.51	23.63	47.25	629.77
2029	195.38	363.51	24.10	47.25	630.24
2030	195.38	363.51	24.10	47.25	630.24
2031	195.38	363.51	24.10	47.25	630.24
2032	195.38	363.51	24.10	47.25	630.24
2033	195.38	363.51	24.10	47.25	630.24
2034	195.38	363.51	24.58	47.25	630.72
2035	195.38	363.51	24.58	47.25	630.72
2036	195.38	363.51	24.58	47.25	630.72
2037	195.38	363.51	24.58	47.25	630.72
2038	195.38	363.51	24.58	47.25	630.72
2039	195.38	363.51	25.07	47.25	631.22
2040	195.38	363.51	25.07	47.25	631.22
2041	195.38	363.51	25.07	47.25	631.22
2042	97.69	181.76	12.54	23.63	315.61
合计	3,712.30	6,906.69	461.07	897.75	11,977.81

成本预测方法说明：

（1）燃料动力费

燃料动力费主要指工程沿线各级提水泵站的耗电费用，经计算，本工程燃料动力费为186.08万元。

（2）工资及福利费

工资及福利费包括职工工资、工资性津贴、福利费、房屋统筹、养老金统筹及工程日常观测科研等费用。根据管理机构设置及有关规定，拟订本工程直接管理新增定员为5人，工资及福利费每年共22.50万元，以后每五年按照2%的比例增长。

（3）维修费

本维护费包括一般维修费和大修理费，根据《规范》的规定，按固定资产额乘以维护费率核算。取费标准参照《水利建设项目经济评价规定》的确定，即：工程维修费率按固定资产额的1%核算。

经计算，本工程维护费为346.20万元。

（4）其他费用

其他费用主要是指工程管理费，按工资及福利费的1.5—2倍计算，取2倍，工资及福利费为45万元。

（5）折旧

采用直线折旧法计算，以工程固定资产额与综合折旧费核算折旧费。折旧年限按照《规范》对水利工程固定资产分类折旧年限的规定，本工程折旧年限采用50年，固定资产残值按照3%计算，年折旧额为794.72万元。

（6）利息支出

根据本项目资金筹措计划，建设期拟发行地方政府专项债券 22000万元，假设年利率 4.20%，期限 20 年，每半年付息一次，到期一次 偿还本金。

表 5：专项债券还本付息测算表

单位： 万元

年度	债券期初余额	本期新增	本期减少	债券期末余额	付息合计	还本付息合计
2022	-	22,000.00		22,000.00	462.00	462.00
2023	22,000.00	-		22,000.00	924.00	924.00
2024	22,000.00	-		22,000.00	924.00	924.00
2025	22,000.00			22,000.00	924.00	924.00
2026	22,000.00			22,000.00	924.00	924.00

2027	22,000.00			22,000.00	924.00	924.00
2028	22,000.00			22,000.00	924.00	924.00
2029	22,000.00			22,000.00	924.00	924.00
2030	22,000.00		-	22,000.00	924.00	924.00
2031	22,000.00			22,000.00	924.00	924.00
2032	22,000.00			22,000.00	924.00	924.00
2033	22,000.00			22,000.00	924.00	924.00
2034	22,000.00			22,000.00	924.00	924.00
2035	22,000.00			22,000.00	924.00	924.00
2036	22,000.00			22,000.00	924.00	924.00
2037	22,000.00			22,000.00	924.00	924.00
2038	22,000.00			22,000.00	924.00	924.00
2039	22,000.00			22,000.00	924.00	924.00
2040	22,000.00			22,000.00	924.00	924.00
2041	22,000.00			22,000.00	924.00	924.00
2042	22,000.00		22,000.00	-	462.00	22,462.00
合计		22,000.00	22,000.00		18,480.00	40,480.00

(三) 项目运营损益表

表 6：项目运营损益表

年份	2022 年	2023 年	2024 年	2025 年	2026 年	2027 年
营业收入	-	2,483.94	4,967.89	4,967.89	4,967.89	4,967.89
增值税	-	188.69	377.38	377.38	377.38	377.38
税金及附加	-	22.64	45.29	45.29	45.29	45.29
营业成本	462.00	1,601.38	2,278.76	2,278.76	2,278.76	2,278.76
利润总额	-462.00	859.92	2,643.85	2,643.85	2,643.85	2,643.85
企业所得税	-	214.98	660.96	660.96	660.96	660.96
净利润	-462.00	644.94	1,982.89	1,982.89	1,982.89	1,982.89

续表

年份	2028 年	2029 年	2030 年	2031 年	2032 年	2033 年
营业收入	4,967.89	4,967.89	4,967.89	4,967.89	4,967.89	4,967.89
增值税	377.38	377.38	377.38	377.38	377.38	377.38
税金及附加	45.29	45.29	45.29	45.29	45.29	45.29
营业成本	2,278.76	2,279.23	2,279.23	2,279.23	2,279.23	2,279.23
利润总额	2,643.85	2,643.38	2,643.38	2,643.38	2,643.38	2,643.38
企业所得税	660.96	660.84	660.84	660.84	660.84	660.84
净利润	1,982.89	1,982.53	1,982.53	1,982.53	1,982.53	1,982.53

续表

年份	2034 年	2035 年	2036 年	2037 年	2038 年	2039 年
营业收入	4,967.89	4,967.89	4,967.89	4,967.89	4,967.89	4,967.89
增值税	377.38	377.38	377.38	377.38	377.38	377.38
税金及附加	45.29	45.29	45.29	45.29	45.29	45.29
营业成本	2,279.71	2,279.71	2,279.71	2,279.71	2,279.71	2,280.20
利润总额	2,642.89	2,642.89	2,642.89	2,642.89	2,642.89	2,642.40
企业所得税	660.72	660.72	660.72	660.72	660.72	660.60
净利润	1,982.17	1,982.17	1,982.17	1,982.17	1,982.17	1,981.80

续表

年份	2040 年	2041 年	2042 年	合计
营业收入	4,967.89	4,967.89	2,483.94	94,389.91
增值税	377.38	377.38	188.69	7,170.16
税金及附加	45.29	45.29	22.64	860.42
营业成本	2,280.20	2,280.20	1,140.10	44,232.55
利润总额	2,642.40	2,642.40	1,321.20	49,296.94
企业所得税	660.60	660.60	330.30	12,439.73
净利润	1,981.80	1,981.80	990.90	36,857.20

(四) 项目资金测算平衡表

表7：项目资金测算平衡表

年份	2022	2023	2024	2025	2026
一、经营活动产生的现金流					
1.经营活动产生的现金流	-	2,707.50	5,415.00	5,415.00	5,415.00
2.经营活动支付的现金流	-	314.88	629.77	629.77	629.77
3.经营活动支付的各项税金	-	426.31	1,083.62	1,083.62	1,083.62
4.经营活动产生的现金流小计	-	1,966.30	3,701.61	3,701.61	3,701.61
二、投资活动产生的现金流量	-	-	-	-	-
1.支付项目建设资金	24,214.00	19,346.00	-	-	-
2.支付的铺底资金	-	-	-	-	-
3.投资活动产生的现金流小计	-24,214.00	-19,346.00	-	-	-
三、筹资活动产生的现金流	-	-	-	-	-
1.项目资本金	5,000.00	17,000.00	-	-	-
2.债券及银行借款筹资款	22,000.00	-	-	-	-
3.偿还债券及银行借款本金	-	-	-	-	-
4.支付融资利息	462.00	924.00	924.00	924.00	924.00
5.筹资活动产生的现金流合计	26,538.00	16,076.00	-924.00	-924.00	-924.00

四、现金流总计	-	-	-	-	-
1.期初现金	-	2,324.00	1,020.30	3,797.91	6,575.52
2.期内现金变动	2,324.00	-1,303.70	2,777.61	2,777.61	2,777.61
3.期末现金	2,324.00	1,020.30	3,797.91	6,575.52	9,353.12

(续表)

年份	2027	2028	2029	2030	2031	2032
一、经营活动产生的现金流						
1.经营活动产生的现金流	5,415.00	5,415.00	5,415.00	5,415.00	5,415.00	5,415.00
2.经营活动支付的现金流	629.77	629.77	630.24	630.24	630.24	630.24
3.经营活动支付的各项税金	1,083.62	1,083.62	1,083.51	1,083.51	1,083.51	1,083.51
4.经营活动产生的现金流小计	3,701.61	3,701.61	3,701.25	3,701.25	3,701.25	3,701.25
二、投资活动产生的现金流量	-	-	-	-	-	-
1.支付项目建设资金	-	-	-	-	-	-
2.支付的铺底资金	-	-	-	-	-	-
3.投资活动产生的现金流小计	-	-	-	-	-	-
三、筹资活动产生的现金流	-	-	-	-	-	-
1.项目资本金	-	-	-	-	-	-
2.债券及银行借款筹资款	-	-	-	-	-	-
3.偿还债券及银行借款本金	-	-	-	-	-	-
4.支付融资利息	924.00	924.00	924.00	924.00	924.00	924.00
5.筹资活动产生的现金流合计	-924.00	-924.00	-924.00	-924.00	-924.00	-924.00
四、现金流总计	-	-	-	-	-	-
1.期初现金	9,353.12	12,130.73	14,908.34	17,685.59	20,462.84	23,240.09
2.期内现金变动	2,777.61	2,777.61	2,777.25	2,777.25	2,777.25	2,777.25
3.期末现金	12,130.73	14,908.34	17,685.59	20,462.84	23,240.09	26,017.35

(续表)

年份	2033	2034	2035	2036	2037	2038
一、经营活动产生的现金流						
1.经营活动产生的现金流	5,415.00	5,415.00	5,415.00	5,415.00	5,415.00	5,415.00
2.经营活动支付的现金流	630.24	630.72	630.72	630.72	630.72	630.72
3.经营活动支付的各项税金	1,083.51	1,083.39	1,083.39	1,083.39	1,083.39	1,083.39
4.经营活动产生的现金流小计	3,701.25	3,700.89	3,700.89	3,700.89	3,700.89	3,700.89
二、投资活动产生的现金流量	-	-	-	-	-	-
1.支付项目建设资金	-	-	-	-	-	-
2.支付的铺底资金	-	-	-	-	-	-
3.投资活动产生的现金流小计	-	-	-	-	-	-

三、筹资活动产生的现金流	-	-	-	-	-	-
1.项目资本金	-	-	-	-	-	-
2.债券及银行借款筹资款	-	-	-	-	-	-
3.偿还债券及银行借款本金	-	-	-	-	-	-
4.支付融资利息	924.00	924.00	924.00	924.00	924.00	924.00
5.筹资活动产生的现金流合计	-924.00	-924.00	-924.00	-924.00	-924.00	-924.00
四、现金流总计	-	-	-	-	-	-
1.期初现金	26,017.35	28,794.60	31,571.49	34,348.38	37,125.27	39,902.16
2.期内现金变动	2,777.25	2,776.89	2,776.89	2,776.89	2,776.89	2,776.89
3.期末现金	28,794.60	31,571.49	34,348.38	37,125.27	39,902.16	42,679.05

(续表)

年份	2039	2040	2041	2042	合计
一、经营活动产生的现金流					-
1.经营活动产生的现金流	5,415.00	5,415.00	5,415.00	2,707.50	102,885.00
2.经营活动支付的现金流	631.22	631.22	631.22	315.61	11,977.81
3.经营活动支付的各项税金	1,083.26	1,083.26	1,083.26	541.63	20,470.31
4.经营活动产生的现金流小计	3,700.52	3,700.52	3,700.52	1,850.26	70,436.88
二、投资活动产生的现金流量	-	-	-	-	-
1.支付项目建设资金	-	-	-	-	43,560.00
2.支付的铺底资金	-	-	-	-	-
3.投资活动产生的现金流小计	-	-	-	-	-43,560.00
三、筹资活动产生的现金流	-	-	-	-	-
1.项目资本金	-	-	-	-	22,000.00
2.债券及银行借款筹资款	-	-	-	-	22,000.00
3.偿还债券及银行借款本金	-	-	-	22,000.00	22,000.00
4.支付融资利息	924.00	924.00	924.00	462.00	18,480.00
5.筹资活动产生的现金流合计	-924.00	-924.00	-924.00	-22,462.00	3,520.00
四、现金流总计	-	-	-	-	-
1.期初现金	42,679.05	45,455.58	48,232.10	51,008.62	-
2.期内现金变动	2,776.52	2,776.52	2,776.52	-20,611.74	30,396.88
3.期末现金	45,455.58	48,232.10	51,008.62	30,396.88	30,396.88

（五）其他需要说明的事项

- 1. 假设本次专项债券于2022年6月发行成功，期限20年，每半年付息一次，到期一次偿还本金，故测算项目收益与融资自求平衡时，2042年仅计算5个月。
- 2. 各项表格数据计算时若存在尾差系保留小数位数所致，数据无实质性差异。

（六）小结

本项目收入主要是供水收入等，项目建设资金包含项目资本金及融资资金。通过对管输费收入以及相关营运成本、税费的估算，测算得出本项目可用于资金平衡的项目的息前净现金流量为70,436.88万元，融资本息合计为40,480.00万元，项目收益覆盖项目融资本息总额倍数达到 1.74倍。

表 8：现金流覆盖倍数表

单位： 万元

融资方式	借贷本息支付			项目收益
	本金	利息	本息合计	
专项债券	22,000.00	18,480.00	40,480.00	
银行借款				
融资合计	22,000.00	18,480.00	40,480.00	70,436.88
覆盖倍数				1.74

四、专项债券使用与项目收入缴库安排

项目单位保证严格按照《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、项目风险分析

（一）风险分析

1. 建设期间对周边居民住户的噪声和交通影响

(1)本项目建设整体环境影响很小。本项目属水利基础设施项目，没有工业“三废”排放和噪声污染源，建设地点以非基本农田为主，无重大水系、河流、湖泊、道路、桥梁，对整体环境影响很小。

(2)本项目建设期间对群众生活环境影响很小。本项目建设期间将加强环境管理，防止施工期污水、泥浆、扬尘等污染。将合理安排施工作业时间，按规定禁止夜间(晚10点到早6点)施工，并选择低噪声的施工设备和施工方式，防止噪声扰民。施工期间产生的固体废物将及时清运并按规定作无害化处理。

(3)本项目建成后对群众生活环境影响很小。项目完成后，将有利于周边农田灌溉，提高灌溉保证率，提升灌溉效益；同时提高人饮供水保证率。

本因素导致社会稳定影响程度较小、风险概率较低、总体分析风险程度较小。

2. 项目建设中发生安全事故

在项目实施过程中，因管理、安全意识和自然天气等原因可能会发生如工伤、意外伤害、重要设施损毁等工程安全事故。这些事故的发生会涉及施工人员生命财产安全，如果不能妥善解决会影响社会稳定。主要表现为要求损害赔偿。

本项目建设单位严格按照施工程序规范操作、科学管理，建立了一整套安全生产管理体系，为施工人员全部交纳工伤保险，能对安全事故影响因素严格防范、及时化解。

本因素导致社会稳定虽影响程度严重，但风险概率较低、总体分析风险程度较小。

3. 项目建设中出现工程质量和延误工期问题引必的风险

工程建设施工阶段，主要因建设各方责任缺失或管理不当而出现质量和延误工期问题。

本项目建设单位在以往项目建设中管理措施得当，施工过程监督到位，合理把握工程进度，至今尚未发现工程质量和工期延误等问题。

本因素导致社会稳定风险概率较低、影响程度一般，总体分析风险程度较小。

4. 农民工利益得不到保障

农民工是水利工程建设中必不可少的一部分，大多数负担着一家老小的生计，背井离乡来到施工工地，就是多赚钱。在项目实施中因为建设方资金周转原因可能会出现拖欠农民工工资现象，导致农民工干了活，不能领到工资，无疑是断了农民工一家老小的生路，生存可能都会成问题。如果拖欠的范围较广，数额较大，会导致农民工群体性事性。主要表现为罢工、上访、哄抢建筑材料。

本项目建设单位按照上级文件要求，在项目开始之前按规定向建设部门预存了农民工工资保证金，以备项目资金周转不开时，由该市水利主管部门用以支付农民工工资。

本因素导致社会稳定影响程度较重，风险概率较低，总体分析风险程度较小。

5. 因占地补偿款不能兑付引发的风险

本项目土地补偿工作精心布置，组织严密，在征收补偿过程中尽量做到不引发、少引发居民的不满情绪，以情感人，以理服人，征得居民的同意。

本因素发生的风险概率较大、影响程度较重，总体分析风险程度中等。

六、事前项目绩效评估报告

（一）项目概况

乐陵市水库供水提升工程，实施单位为乐陵市水利局，本次拟申请专项债券0.35亿元用于乐陵市水库供水提升工程项目建设，年限为20年。

（二）评估内容

1、项目实施的必要性

为保障和改善民生、确保供水安全，乐陵市河库连通工程的建设变得尤为重要。供水安全是重大的民生问题，关系经济社会发展全局，关系人民群众切身利益。乐陵市水资源不仅缺乏，而且时空和地域分布不均，随着工业化、城镇化进程的加快，以及区域带动战略的强力推进，对供水保障能力提出了更高的要求。经过“十三五”时期的发展，乐陵市治水理念逐步升华，引黄供水体系不断完善，抵御水旱灾害能力显著增强，农村水利建设加速推进，但因部分地区大量超采地下水、挤占了生态用水和农业用水，造成了不缺水的“错觉”，此现状是以牺牲巨大的生态环境为代价换来的，是不可持续、不可逆转的。

目前，乐陵市农村供水已基本实现城乡一体化，但由于工程建设早、实施周期长、设计标准不高、水源保障单一、管网布局粗放、新技术应用缺失，在供水体系运行过程中凸显出偏远地区供水保障率不高、用水高峰期水厂压力增大、部分供水主管网供水效率不足、村内管网跑冒滴漏严重等供水问题。

2、项目实施的公益性

该项目的建设能为高碧霞湖水库水源保证率，提升城市供水安全性，解决供水量短缺，损漏严重，水质差的问题，是满足人民群众向往新生活的保障，有利于消除城市给水造成的不利影响，有助于进一步完善城市基础设施，提高城市环境质量，加快城市建设步伐，打造更宜居的城市，促进社会安定。

3、项目实施的收益性

本项目未来预期收入来自供水收入，项本工程建成后，能够为全市百姓人畜饮水提供水源保障。

4、项目建设投资合规性

乐陵市行政审批服务局于**2022年2月14日**对该项目出具了《关于乐陵市水库供水提升工程可行性研究报告的批复》（乐审批建发〔**2022**〕42号）

5、项目成熟度

济南市水利建筑勘测设计研究院有限公司于**2022年2月**对该项目出具了《乐陵市水库供水提升工程项目可行性研究报告》；

乐陵市行政审批服务局于**2022年2月14日**对该项目出具了《关于乐陵市水库供水提升工程可行性研究报告的批复》（乐审批建发〔**2022**〕42号）。

6、项目资金来源和到位可行性

本项目估算投资44,000.00万元，拟申请政府专项债券22000万元，剩余资金由区级财政统筹。资金筹措符合国家及山东省关于城市基础设施建设的相关政策，资金来源合理，符合政府和居民等各方意愿，实施无障碍。

充足的资金是乐陵市水库供水提升工程项目实施的保障。该项目建设中，严格按照资金使用计划按照项目进度分批拨款，并加强会计核算和监督，做到专款专用，形成有力的财务约束机制。

乐陵市水库供水提升工程属于公共财政支持的范围，需要公共支持和分担，财政投入能力较为充足。

7、项目收入、成本、收益预测合理

本项目未来预期收入来自供水收入。参考《乐陵市发展和改革局关于农村生活用水到户价格的通知》以及《乐陵市水库供水提升工程项目可行性研究报告》进行测算，相对较合理。

8、债券资金需求合理性

总投资44000万元, 拟发行专项债券22000万元, 资本金22000万元, 占比50%;

乐陵市水库供水提升工程项目具有公共性特征, 属于公共财政支持的范围。因此申请债券资金需求具有合理性。

9、项目偿债计划可行性和偿债风险点及应对措施

(1) 项目偿债计划可行性

为保证本期债券的本息按时足额支付, 项目单位制定了一系列行之有效的偿债计划:

①本期债券偿债计划

每半年付息一次, 到期一次偿还本金。

②付息安排

在本期债券每年付息日的前两周提前做好利息支付准备, 将应付利息纳入项目单位的流动性计划安排。

10、绩效目标合理性

项目在预算时, 设置和填写了《项目支出绩效目标申报表》(2022年度)。主要从产出质量指标、时效指标、成本指标和经济效益指标、社会效益指标、可持续影响指标进行了相关的设置。设置绩效目标与部门长期规划目标、年度工作目标基本一致; 受益群体定位较为准确; 绩效目标和指标设置与项目实施内容相关。

(三) 评估结论

乐陵市水库供水提升工程项目收益70, 436. 88万元, 项目债券本息40, 480. 00万元, 本息覆盖倍数为1. 74, 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。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，本项目事前绩效评估符合专项债券申报使用要求。