

枣庄市滕州市城区污水管网改造提升 工程专项债券项目实施方案

项目单位：滕州市水务服务中心

主管单位：滕州市城乡水务局

财政部门：滕州市财政局

2023 年 1 月

一、项目基本情况

（一）项目名称

滕州市城区污水管网改造提升工程

（二）立项单位

项目立项主体名称：滕州市水务服务中心

滕州市水务服务中心系隶属滕州市城乡水务局的副科级事业单位，编制为33人，其中具有高级职称的3人，中级职称15人。单位主要职责为：贯彻执行涉水事务工作有关法律法规和方针政策，承担全市水资源、水土保持、城乡供排水、污水处理、城市防汛、水规费征收等服务工作。承担全市水资源统一规划和配置、调度的辅助工作；承担水资源论证、节水评价、水资源有偿使用、水资源承载能力分析、水资源统计、水资源动态监测等技术支撑工作；负责取水许可事中事后监管辅助工作。承担全市水资源水量保护和合理利用的辅助工作；承担水资源保护规划编制、地下水超采区综合治理的技术支撑工作；参与饮用水水源地保护、地下水开发利用和管理保护工作。承担全市节约用水规划编制的辅助及实施的技术支撑工作；承担节水型社会和节水型城市建设的辅助工作；开展计划用水政策贯彻、节水技术推广、再生水等非常规水资源和雨洪资源开发利用工作。承担全市水土保持规划编制的辅助及实施的技术支撑工作；承担水土流失综合防治、监测预报的辅助工作；承担荒山、荒丘、荒滩、荒沟治理开发等水土保持项目建设管理服务工作；承担生产建设项目水土保持监管服务工作。承担全市供水管理、供水专项规划和年度计划编制的辅助工作；承担供水工程建设管理服务工作；承担供水安全运行和供水质量、二次供水监管等技术支撑工作。承担城市排水、污水处理专项规划和年度计划编制的辅助及实施的技术支撑工作；承担城市污水处理设施和配套管网建设管理服务工作；承担城市排水设施监测的技术支撑工作；承担城市雨污分流改造工程建设管理服务工作；承担城市防汛的技术支撑工作；承担排水许可事中事后监管服务工作。承担水资源、水土保持、城乡供排水、污水处理等违法案件查处的辅助工作；承担水资源税、水土保持补偿费征收数据调查、核定、上报事务工作；承担污水处理费征收辅助工作。

滕州市水务服务中心系滕州市城乡水务局属副科级事业单位，成立于2021年1月，项目资金及经费都由市财政拨付，属于独立核算事业单位，资金由财政执行零余额账户管理。

（三）项目规划审批

2022年1月，济南市市政工程设计研究院（集团）有限责任公司出具《滕州市城区污水管网改造提升工程可行性研究报告》，该项目已完成可研、和主管部门的立项手续，以及山东省建设项目库备案等手续，环保备案，项目程序合规。

立项：文件号：滕行审投字（2022）5号，项目代码：2201-370481-04-01-974263

环评：建设项目环境影响登记表，备案号：202237048100000015

项目规划意见：2022年1月27日，滕州市自然资源局

项目土地证明：2022年1月28日，滕州市自然资源局

项目节能承诺：2022年1月21日，滕州市水务服务中心

（四）项目规模与主要建设内容

本工程等别为Ⅲ等，工程规模应为中型。项目建设内容包括：

1. 清淤检测管道

拟清淤检测城区污水管网管道 74,250 米。

2. 新（改）建管网 93,200 米

拟实施龙泉路、塔寺路、善国路、新兴路、通盛路至北辛路、北辛路、学院路、荆河路、永昌路、青啤大道、龙泉南路、奚仲路及周边共 12 项道路污水管网改造提升工程和第二、第三污水处理厂共 2 项污水干管改造提升工程。

（五）项目建设期限

本项目预计工期为 2022 年 3 月至 2023 年 12 月，工程的建设期为 2 年（共计 22 个月）

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）本工程投资估算主要采用建设部颁发的《全国市政工程投资估算指标》以及滕州市类似工程实际情况进行调整。

①《市政工程可行性研究投资估算编制办法》（2006年）

②《山东省市政工程消耗量定额》（2006年）

③《山东省市政工程费用定额》（2002年）

- ④《山东省建筑工程预算定额》（2003年）
- ⑤《山东省建设工程费用项目组成及计算规程》（2011年）
- ⑥《山东省建筑工程消耗定额》（2011年）
- ⑦《全国统一安装工程山东省单位估价表》（2002年）
- ⑧《山东省安装工程费用定额》（2003年）
- ⑨《山东省市政工程工程量清单计价办法》（2004年）

（2）工程建设其他费用

主要采用建设部《市政工程可行性研究投资估算编制办法》中其它费用定额，并结合当地具体情况而定。

①建设前期工作咨询费（可研报告）：按计价格【1999】1283号“国家计委关于印发建设前期工作咨询收费暂行规定的通知”计算；

②环境影响评价费：按国家计委、国家环保总局计价格[2002]125号文件“关于规范环境影响咨询收费有关问题的通知”计取。

③工程勘察测绘费：按第一部分工程费用之和1.1%计算。

④工程设计费：按《关于市政工程设计服务成本要素信息统计分析情况的通报》（中设协字〔2019〕7号）文件规定计算。

⑤建设单位管理费：依据财政部《关于〈基本建设财务管理规定〉的通知》（财建[2016] 504号）规定计算。

⑥招标代理服务费：执行国家计委《招标代理服务收费管理暂行办法》（计价格【2002】1980号）、山东省物价局《关于建设工程交易中心服务费收费标准的通知》（鲁价费发〔2001〕243号）的规定。

⑦造价咨询和跟踪审计费：按第一部分工程费用 $\times 0.5\%$ 计算。

⑧建设工程监理费：根据国家发展改革委、建设部《关于印发《建设工程监理与相关服务收费管理规定》的通知》（发改价格【2007】670号）规定计算。

⑨工程保险费：按全国市政工程投资估算编制办法（建标2007-164号文），取值为0.5%；

⑩工程质量检测费：按第一部分工程费用 $\times 0.5\%$ 计算；

⑪场地准备及临时设施费：按第一部分工程费用 $\times 1\%$ 计算。

（3）基本预备费

基本预备费按工程费用和其他费用之和的10%计取。

2. 估算总额

项目总投资为95,800.00万元,其中工程费用80,000.00万元,工程建设其他费7,025.00万元,工程预备费8,709.00万元,其他资金66.00万元。

(二) 资金筹措方案

1. 资金筹措原则

(1) 通过自筹投入一定资本金,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

本项目估算总投资95800.00万元,其中:项目单位自有资金47900.00万元,已发行专项债券20000.00万元,本期拟发行专项债券20000.00万元,后续拟发行专项债券7900.00万元。

表 1: 项目资金来源情况

资金来源	金额(万元)	占比	备注
估算总投资	95800.00		
一、资本金	47900.00	50%	
(一) 自有资金	47900.00		
(二) 专项债券			
1、已发行专项债券			
2、本期拟发行专项债券			
3、后续拟发行专项债券			
二、债务资金(不含用作资本金部分)	47900.00	50%	
(一) 已发行专项债券	20000.00		
(二) 本期拟发行专项债券	20000.00		
(三) 后续拟发行专项债券	7900.00		
(四) 银行融资			

三、项目预期现金流入、成本及融资平衡情况

(一) 项目资金测算平衡表

表 2 项目资金测算平衡表 (单位: 万元)

项目/年度	公式	合计	2022 年	2023 年	2024 年	2025 年	2026 年
一、经营活动产生的现金	—						
经营活动现金流入	A	141,217.27	-	-	9,683.47	9,683.47	9,683.47
经营活动支出	B	8,388.04	-	-	575.18	575.18	575.18
支付的各项税费	C	3,357.23	-	-	230.21	230.21	230.21
经营活动现金净流量	D=A-B-C	129,472.00	-	-	8,878.08	8,878.08	8,878.08
二、投资活动产生的现金	—	-					
建设成本支出	E	95,800.00	47,900.00	27,900.00	20,000.00		
流动资金支出	F	-					
投资活动现金净流量	G=-E-F	-95,800.00	-47,900.00	-27,900.00	-20,000.00	-	-
三、融资活动产生的现金	—	-					
资本金 (自有资金)	H	47,900.00	47,900.00				
专项债券	I	47,900.00	20,000.00	27,900.00			
银行借款	J						
偿还债券本金	K						
偿还银行借款本金	L						
支付债券利息	M	27,267.00	323.00	1,066.00	1,817.80	1,817.80	1,817.80
支付银行借款利息	N						
融资活动现金净流量	O=H+I+J-K-L-M-N	20,633.00	67,577.00	26,834.00	-1,817.80	-1,817.80	-1,817.80
四、期初现金	P			19,677.00	18,611.00	5,671.28	12,731.56
期内现金变动	Q=D+G+O	54,305.00	19,677.00	-1,066.00	-12,939.72	7,060.28	7,060.28
五、期末现金	R=P+Q		19,677.00	18,611.00	5,671.28	12,731.56	19,791.84

续表

项目/年度	公式	2027 年	2028 年	2029 年	2030 年	2031 年	2032 年
一、经营活动产生的现金	—						
经营活动现金流入	A	9,683.47	9,683.47	9,683.47	9,683.47	9,683.47	9,683.47
经营活动支出	B	575.18	575.18	575.18	575.18	575.18	575.18
支付的各项税费	C	230.21	230.21	230.21	230.21	230.21	230.21
经营活动现金净流量	D=A-B-C	8,878.08	8,878.08	8,878.08	8,878.08	8,878.08	8,878.08
二、投资活动产生的现金	—						
建设成本支出	E						
流动资金支出	F						
投资活动现金净流量	G=-E-F	-	-	-	-	-	-
三、融资活动产生的现金	—						
资本金（自有资金）	H						
专项债券	I						
银行借款	J						
偿还债券本金	K						
偿还银行借款本金	L						
支付债券利息	M	1,817.80	1,817.80	1,817.80	1,817.80	1,817.80	1,817.80
支付银行借款利息	N						
融资活动现金净流量	O=H+I+J-K-L-M-N	-1,817.80	-1,817.80	-1,817.80	-1,817.80	-1,817.80	-1,817.80
四、期初现金	P	19,791.84	26,852.12	33,912.40	40,972.68	48,032.96	55,093.24
期内现金变动	Q=D+G+O	7,060.28	7,060.28	7,060.28	7,060.28	7,060.28	7,060.28
五、期末现金	R=P+Q	26,852.12	33,912.40	40,972.68	48,032.96	55,093.24	62,153.52

续表

项目/年度	公式	2033 年	2034 年	2035 年	2036 年	2037 年	2038 年
一、经营活动产生的现金	—						
经营活动现金流入	A	9,683.47	9,683.47	9,683.47	9,683.47	9,683.47	5,648.69
经营活动支出	B	575.18	575.18	575.18	575.18	575.18	335.52
支付的各项税费	C	230.21	230.21	230.21	230.21	230.21	134.29
经营活动现金净流量	D=A-B-C	8,878.08	8,878.08	8,878.08	8,878.08	8,878.08	5,178.88
二、投资活动产生的现金	—						
建设成本支出	E						
流动资金支出	F						
投资活动现金净流量	G=-E-F	-	-	-	-	-	
三、融资活动产生的现金	—						
资本金（自有资金）	H						
专项债券	I						
银行借款	J						
偿还债券本金	K					20,000.00	27,900.00
偿还银行借款本金	L						
支付债券利息	M	1,817.80	1,817.80	1,817.80	1,817.80	1,494.80	751.80
支付银行借款利息	N						
融资活动现金净流量	O=H+I+J-K-L-M-N	-1,817.80	-1,817.80	-1,817.80	-1,817.80	-21,494.80	-28,651.80
四、期初现金	P	62,153.52	69,213.80	76,274.08	83,334.36	90,394.64	77,777.92
期内现金变动	Q=D+G+O	7,060.28	7,060.28	7,060.28	7,060.28	-12,616.72	-23,472.92
五、期末现金	R=P+Q	69,213.80	76,274.08	83,334.36	90,394.64	77,777.92	54,305.00

（二）应付本息情况

1、专项债券

本项目2022年5月已发行专项债券20000万元，期限15年，利率4.2%；本期拟发行专项债券27900万元，假设债券期限为15年，利率为4.2%；在债券存续期每年/半年支付债券利息（10年期及以上债券为每半年付息，10年期以下债券为每年付息），到期一次性偿还本金。本期专项债券还本付息情况如下。

表3 本项目专项债券还本付息情况（单位：万元）

债券存续期	期初本金余额	本期增加金额	本期偿还金额	期末本金余额	融资利率	应付利息	还本付息合计
2022 年		20,000.00			4.2%	420.00	420.00
2023 年	20,000.00	20,000.00		40,000.00	4.2%	1260.00	1260.00
2024 年	40,000.00	7900.00		47,900.00	4.2%	1845.90	1845.90
2025 年	47,900.00			47,900.00	4.2%	2011.80	2011.80
2026 年	47,900.00			47,900.00	4.2%	2011.80	2011.80
2027 年	47,900.00			47,900.00	4.2%	2011.80	2011.80
2028 年	47,900.00			47,900.00	4.2%	2011.80	2011.80
2029 年	47,900.00			47,900.00	4.2%	2011.80	2011.80
2030 年	47,900.00			47,900.00	4.2%	2011.80	2011.80
2031 年	47,900.00			47,900.00	4.2%	2011.80	2011.80
2032 年	47,900.00			47,900.00	4.2%	2011.80	2011.80
2033 年	47,900.00			47,900.00	4.2%	2011.80	2011.80
2034 年	47,900.00			47,900.00	4.2%	2011.80	2011.80
2035 年	47,900.00			47,900.00	4.2%	2011.80	2011.80
2036 年	47,900.00			47,900.00	4.2%	2011.80	2011.80
2037 年	40,000.0		20,000.00	20,000.00	4.2%	1591.80	21591.80
2038 年	7,900.00		20,000.00	7,900.00	4.2%	751.80	20751.80
2039 年	7,900.00		7,900.00		4.2%	165.90	79165.90
合计			47,900.00			27267.00	75167.00

（三）本息覆盖倍数

本项目可用于资金平衡的息前净现金流为 129,472.00万元，融资本息合计75167.00万元，项目净现金流覆盖融资本息的覆盖倍数为1.72倍。

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）保证严格按照政府债券管理相关规定履行相应义务，确保政府专项债券资金专款专用。

专项债券收支纳入政府性基金预算管理，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。

（一）与项目建设相关的风险

1. 影响社会稳定的风险因素

（1）项目的合法性、合理性及可行性

项目的建设实施是否符合现行政策、法律、法规及相关规划；是否与当地的风俗民情相悖；是否经过严谨科学的可行性论证；是否具有详细、可行的建设实施方案；是否经过严格的报批和审查（批）程序。

（2）建设期的环境影响

项目建设必然对其周围环境产生不良影响。项目施工能否严重影响周围群众的日常生产、生活，能否对周围生态环境造成巨大破坏，能否对水环境造成污染等都是影响社会稳定的因素。

（3）运营期的环境影响

项目运营期对环境的影响主要为汽车尾气、粉尘、噪声等。汽车噪声是项目运营期永久存在且对周围群众影响最大的因素，若处理不当或未处理可能引起周围群众不满而影响社会稳定。

（4）恶性交通事故及污染物泄露事故

项目运营过程中若发生恶性交通事故、污染物泄露事故将造成周围群众的恐慌，对社会稳定产生负面作用。

2. 社会稳定风险防范和化解措施

（1）项目的合法性、合理性及可行性

本项目是市政基础设施建设项目，符合《滕州市城市总体规划（2018-2035 年）》、《滕州市城市排水专项规划 2015-2035》，因此，本项目符合国家产业政策和有关法律、法规要求。项目的建设可实现城区市政排水管网的雨污分流，为下一步片区老旧小区及片区开发建设改造创造条件，促进滕州市经济发展。因此，本项目的合法性、合理性及可行性不存在影响社会稳定的风险因素。

（2）建设期的环境影响

本项目在设计、施工阶段严格按照排水管线建新废旧建设，保证污水畅通，减少污染。同时在工程施工过程中，严格按照环保等相关部门提出的要求执行，可有效防范或降低本项目建设期由于环境影响造成的风险，属低风险。

（3）运营期的环境影响

项目属排水管线建设类项目，项目实施后能够较少道路积水和污水冒溢，无影响社会稳定的因素。

（4）恶性交通事故及污染物泄露事故

设计阶段考虑采取对沿线施工围挡进行强化加固设计，设置防侧翻设施，设置警示标志；设集水池，将部分事故污水进行收集；设置必要的监控、通讯设施，随时可了解事故的发生和其造成的危害。项目建成运营期间，将对运输危险品、有毒有害物质的车辆严格控制，在暴雨及雾天禁止运输危险品车辆上路。按照我国现行危险品运输相关法规及管理模式加强危险品的运输管理，成立危险品事故应急小组，编制详尽事故预防和应急预案，并配置必要的应急设备和人员，一旦发生恶性交通事故，可迅速处理将影响减至最小。

通过设置必要的安全、监控、通信设施，运营单位强化管理、监控和服务可将该项风险纳入可控范围，属低风险。

（5）其他防范措施

①项目的立项和相关批复文件等尽快办理并对群众予以公示。

②协调沿线居住区、村庄召开居民代表会；介绍项目开工建设及以后运行生产对沿线居民的影响；解答居民对项目的疑问及听取村民的建议，做到人人知情、事事无疑。

③项目开工前进行民意调查，确保知道居民关心的是哪一事项，对哪一事项有疑虑。针对居民疑虑事项进行解答，并对有关事项向居委会承诺。

④建设期间严格要求和监督施工单位文明施工，减少扰民，施工建设过程中所产生的垃圾，废弃土石方，粉尘等有可能污染周围环境的，采取相对应措施及时处理，不随意倾倒。

⑤项目组紧密联系和依靠当地政府和村委会，采取以预防为主治安防范措施，建设期间，如有个别居民有异议，以疏导，说服，化解等为主，将问题消除在萌芽状态。

3. 社会稳定风险应急处理预案

为有效预防并及时、妥善处置可能发生的影响社会稳定的风险因素，确保项目全过程无群

体性、突发性事件，制定本应急预案。

(1) 适用范围

适用项目全过程突发性群体事件及突发性重点问题。

(2) 基本原则

①宜散不宜聚、宜解不宜结、宜快不宜慢、宜缓不宜激。讲究策略，注意方式，正确做好现场处理工作。

②事前预防与事后应急相结合。

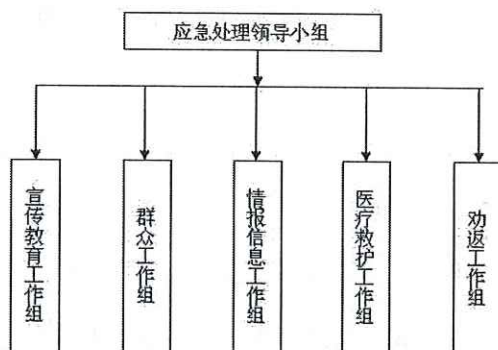
③依规管理、分级控制。对重大突发事件进行预警、控制、管理和处置，最大限度地控制事态发展。

④快速反应、科学应对。建立预警和处置突发事件的快速反应机制，一旦出现突发事件，确保发现、报告、指挥、处置等环节的紧密衔接，及时应对。

(3) 工作机构及职责

①工作机构

根据项目特点，成立应急处理工作机构，具体如图。



②主要职责

- A. 针对项目突发事件的性质、规模、事态等采取相应的处置措施；
- B. 负责应急现场通信联络、对外联系、突发事件的统一协调；
- C. 组织力量确保重点要害部位的安全和正常的工作、生活秩序；
- D. 发生突发事件时，为领导提供信息、通信、预案、咨询等，保证正常运转；
- E. 组织收集有关资料，对外发布信息，处理应对突发事件及对外宣传和协调联络工作。

(4) 处置程序

①突发事件发生后，立即向领导小组组长汇报情况，启动应急预案。

②应急状态启动后，立即派人赶赴现场，到达现场后，从三个方面开展工作：

A. 控制事态：制定现场应急方案，并进行上报和组织实施，及时向工作领导小组组长和主要领导汇报现场工作进展情况。

B. 教育引导：了解事件发生的原因，并做好解释疏导工作。

C. 联络协调：通知事件相关单位负责人赴现场共同处理。

③突发事件消除后，工作组相关人员方可撤离现场。

④情报信息组对突发事件记录在案，同时对应急行动过程的活动进行综合评价，整理记录（包括谈话记录、摄像、照相及其它相关资料），及时写出工作总结，并进行归档保存。

（5）工作要求

①加强领导。突发事件发生后领导小组必须在第一时间作出反应，确保一切矛盾在可控状态。

②认真摸底，做好排查走访工作。要及时查找各种不稳定因素，制定措施，堵塞漏洞，高度警觉，早发现、早报告、早化解，把问题消灭在萌芽中。

③建立工作协调联动机制。应急处理领导小组负责统一组织、协调和领导应急处理工作，其他各小组要密切配合，各司其职，形成应急处理工作的合力。

④超前思维，做实做细群众的思想工作。要关心弱势群体的生活，在力所能及的范围内，帮助他们解决实际问题。

（6）保障措施

①资金保障。原则上准备备用资金，由领导小组掌握，随时准备应对各种突发性事件。

②能力保障。定时或不定时对应急人员进行必要的培训，使之熟悉掌握有关法律、法规和政策，不断提高应急人员的工作能力和水平。

③车辆保障。准备规格较高、车况较好、手续齐全的车辆作为应急车辆，以备急用。

4. 社会稳定风险分析结论及建议

综合上述分析，本项目的建设符合相关规划，合法、合理、可行，征地符合国家及省、市有关规定，采取了有效的拆迁安置和补偿方案，多数群众理解支持，通过有效措施可防范和化解矛盾，属低风险项目。建议项目实施过程中将风险防范和化解措施及应急预案切实落实到位，保证项目顺利实施。

（二）与项目收益相关的风险

1. 数量达不到预期风险

从财务分析中的敏感性分析计算表可知，项目收益对数量较为敏感，如果年降水量较大变化，用量项目需求减少，将会对项目的收益带来一定风险。

2. 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。

六、事前项目绩效评估报告

（一）项目概况

滕州市城区污水管网改造提升工程项目，项目主管部门为滕州市城乡水务局，实施单位为滕州市水务发展中心，本次拟申请专项债券20000.00万元用于滕州市城区污水管网改造提升工程项目建设，年限为15年。

（二）评估内容

1、项目实施的必要性：

（1）政策相关性

该项目于2022年2月7日报滕州市行政审批服务局审批，批复文号：滕行审投字（2022）5号，项目代码：2201-370481-04-01-974263，符合国家、山东省相关产业、行业政策，也符合国家、山东省及枣庄市的发展规划。

（2）职能相关性

该项目与滕州市城乡水务局职能、规划及年度工作重点相关，职能相关性强。

（3）需求相关性

该项目经过可行性研究论证，①是落实《关于进一步加快全省城市雨污合流管网改造的通知》的需要；②是保证滕州市河流国控断面出水水质达标的需要；③是提高污水处理厂能效、保证出水水质的需要；④是改善排水系统雨污合流、雨污混接的需要；⑤是提升排水管网覆盖率、提高排水系统输水能力的需要，该项目的实施具有现实需求迫切性。

（4）财政投入相关性

该项目属于专项债券项目投向领域中的“（四）生态环保：城镇污水垃圾处理”（枣庄市污染治理和节能减碳专项2022年中央预算内投资备选项目——污水垃圾处理等环境基础设施建设方向）领域，该项目具有较强公共性，符合专项债券支持领域和方向。

2、项目实施的公益性：该项目是为解决滕州市城区污水管网现状排水需求，流量较大时出现爆管溢流问题，因此亟需对现状污水管道进行提质改造，社会效益显著，受益群众广泛。本工程导流建筑物级别为5级，洪水标准采用5年一遇重现期洪水。水工建筑物服务年限50年，项目具有较强的公益性。

3、项目实施的收益性：从国民经济盈利能力分析来看，本项目具有很好的盈利能力和抗风险性。该项目在经济上是合理可行的，项目还款能力充足。

4、项目建设投资合规性：按照山东省水利厅关于印发《山东省水利工程建设管理办法》的通知（鲁水政字〔2016〕9号）中关于“项目开工前的条件”的相关要求，该项目目前已完成可研、环评和主管部门的立项手续，以及山东省建设项目库备案等手续，项目程序合规。

5、项目成熟度：按照山东省水利厅关于印发《山东省水利工程建设管理办法》的通知（鲁水政字〔2016〕9号）中关于“项目开工前的条件”的相关要求，该项目目前已完成可研、环评和主管部门的立项手续，以及山东省建设项目库备案等手续，项目程序合规。

6、项目资金来源和到位可行性：本项目资金来源包括发行地方政府专项债券47,900.00万元，财政拨付资金47,900.00万元，资金占比各占50.00%。《可行性研究报告》中对资金的来源可靠性进行了论证，评估认为该项目资金来源可靠性较强，财权和事权相匹配。

7、项目收入、成本、收益预测合理性：该项目《可行性研究报告》中对项目收入来源、投入成本进行合理的预测。评估认为项目有足够的偿债能力。

8、债券资金需求合理性：

（1）投入合理性

该项目《可行性研究报告》中，对项目投资成本进行了估算，估算成本与预期产出相匹配，测算依据充分。

（2）财政承受能力匹配性

该项目采取发放地方政府专项债券的方式筹资，筹资方式科学合理，资金来源可靠，整体资金投入可行。该项目筹资的合规性较好。

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

该项目未编制《项目收益与融资自求平衡专项评价报告》，项目偿债计划不明确。

（2）偿债风险可控性

该项目编制了《项目收益与融资自求平衡专项评价报告》，所提供的资料中对项目偿债风险分析以及应对措施都进行了相关描述。

10、绩效目标合理性：

（1）目标明确性

该项目绩效目标比较明确，与项目长期规划目标、年度工作目标一致。

（2）目标合理性

该项目所设定的绩效目标与项目主要工作内容高度相关，该项目工作内容及绩效目标基本明确，但项目绩效指标的设置不够细化、准确，未设置项目倍覆率、偿债年限等关键性指标，指标设置不合理，需进一步完善。

11、其他需要纳入事前绩效评估的事项：

（1）本次评估以项目单位提供的评估材料为基础。

（2）本报告仅为委托方提供参考依据，不做其他用途。

（3）建议将事前评估结果在一定范围内公布，为主管部门及预算单位改进管理工作，调整和优化本部门预算支出结构，合理配置资源提供借鉴。

（三）评估结论

本项目可用于资金平衡的息前净现金流为 129,472.00万元，融资本息合计75167.00万元，项目净现金流覆盖融资本息的覆盖倍数为1.72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。本工程实施后，城区排水管网得到进一步完善，覆盖范围更全，城市建成区排水管网覆盖率得到提高，城市生活污水收集率相应提高，有效改善生态环境，促进滕州市经济发展。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，本项目事前绩效评估符合专项债券申报使用要求。