

# 泰安市岱岳区城乡供水一体化项目 实施方案

项目单位：岱岳区水利建设发展服务中心

主管部门：泰安市岱岳区水利局

财政部门：泰安市岱岳区财政局

编制时间：2025年1月

## 一、项目基本情况

### （一）项目名称

项目名称：泰安市岱岳区城乡供水一体化项目

### （二）项目单位

项目单位：泰安市岱岳区水利建设发展服务中心

统一社会信用代码：12370911MB25234467

法定代表人：姚海燕

住所：山东省泰安市岱岳区吉祥路 6 号

业务范围：指导全区水利工程建设、管理、保护和综合利用工作。负责水利基本建设项目的监督检查，承担水利建设市场的监督管理工作，指导水利建设市场信用体系建设。组织指导水利工程安全鉴定、除险加固建设和验收、编制水库运行调度规程。指导全区农村水利工作。组织编制农村水利发展规划并监督实施；开展大中型灌排工程建设与改造；实施农村饮水安全工程建设管理工作；指导农村水利改革创新、基层水利服务体系建设和农村水利技术推广工作。

### （三）项目规划审批

2023 年 11 月，山东农业大学勘察设计院编制了《泰安市岱岳区城乡供水一体化项目可行性研究报告》。

2023 年 12 月 15 日，泰安市岱岳区行政审批服务局出具了《泰安市岱岳区城乡供水一体化项目可行性研究报告的批复》（泰岱审批建字[2023]92 号）。

#### （四）项目规模与主要建设内容

项目主要建设内容是管网延伸改造工程 9 处，新建配水干管总长度 221km，村内管网工程 234 处；水厂新建及改扩建工程 2 处；净化消毒设施设备配备工程 22 处；千吨万人工程水质化验室提升优化工程 2 处；水质巡检工程 1 处；水厂级自动化监测系统工程 2 处；区级智慧水务平台建设 1 处。

#### （五）项目建设期限

本项目预计工期为 2024 年 6 月至 2025 年 12 月。

### 二、项目投资估算及资金筹措方案

#### （一）编制依据

- 1、《投资项目可行性研究指南》；
- 2、国家发改委、建设部《建设项目经济评价方法与参数》（第三版）；
- 3、国家发展和改革委员会关于项目可行性研究报告内容和深度的规定要求，发改投资[2006]1325 号《建设项目经济评价方法与参数》第三版；
- 4、国家发改委《产业结构调整指导目录（2019 年本）》；
- 5、国家和山东省的经济和社会发展规划；
- 6、《山东省农村供水条例（草案征求意见稿）》；
- 7、《泰安市国民经济和社会发展第十四个五年规划纲要（2021-2025 年）》；
- 8、《泰安市城市总体规划》；

- 9、《泰安市城市给水工程专项规划》(2008-2020)；
- 10、《泰安市农村供水管理体制改革的实施意见》；
- 11、《关于做好农村供水保障工作的指导意见》（水农〔2021〕244号）；
- 12、《关于加强农村饮水安全工程长效管理机制建设的实施意见》（鲁水规字〔2019〕8号）；
- 13、《关于进一步提升全市农村饮水安全水平的实施意见》（室字〔2020〕8号）；
- 14、《泰安市“十四五”生态环境保护规划》；
- 15、《泰安市城市供水专项规划（2021-2025年）》；
- 16、《生活饮用水卫生标准》（GB 5749—2006）；
- 17、《饮用净水水质标准》（CJ 94—2005）；
- 18、《“十四五”农村供水保障规划》；
- 19、现行有关技术经济规范、标准和定额资料；
- 20、《泰安市岱岳区城乡供水一体化项目可行性研究报告》。

## **（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**

本项目总投资 91518.4 万元，其中，项目单位自有资金 71518.4 万元，

本期拟发行专项债券 20000 万元。

表 1：项目资金来源情况表

| 资金来源              | 金额（万元）  | 占比     | 备注 |
|-------------------|---------|--------|----|
| 估算总投资             | 91518.4 | 100%   |    |
| 一、资本金             | 71518.4 | 78.15% |    |
| （一）自有资金           | 71518.4 |        |    |
| （二）专项债券           | 0       |        |    |
| 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） | 20000   | 21.85% |    |
| （一）已发行专项债券        | 0       |        |    |
| （二）本期拟发行专项债券      | 20000   |        |    |
| （三）后续拟发行专项债券      | 0       |        |    |
| （四）银行融资           | 0       |        |    |

### 三、项目预期收益、成本及融资平衡情况

#### （一）项目资金测算平衡表



项目收益预测情况见下表：

表 2：项目融资平衡测算表

| 项目/年度       |  | 公式              | 合计       | 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      |  | A               | 74596.22 | 0      | 0        | 10215.32 | 10215.32 | 10215.32 | 10215.32 | 11244.98 | 11244.98 | 11244.98  |
| 经营活动支出      |  | B               | 38760.46 | 0      | 0        | 5309.32  | 5309.32  | 5309.32  | 5309.32  | 5841.06  | 5841.06  | 5841.06   |
| 支付的各项税费     |  | C               |          |        |          |          |          |          |          |          |          |           |
| 经营活动现金净流量   |  | D=A-B-C         | 35835.76 | 0      | 0        | 4906     | 4906     | 4906     | 4906     | 5403.92  | 5403.92  | 5403.92   |
| 二、投资活动产生的现金 |  | —               |          |        |          |          |          |          |          |          |          |           |
| 建设成本支出      |  | E               | 91518.4  | 500    | 91018.4  |          |          |          |          |          |          |           |
| 流动资金支出      |  | F               |          |        |          |          |          |          |          |          |          |           |
| 投资活动现金净流量   |  | G=-E-F          | -91518.4 | -500   | -91018.4 | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0         |
| 三、融资活动产生的现金 |  | —               |          |        |          |          |          |          |          |          |          |           |
| 资本金（自有资金）   |  | H               | 71518.4  | 500    | 71018.4  |          |          |          |          |          |          |           |
| 专项债券        |  | I               | 20000    |        | 20000    |          |          |          |          |          |          |           |
| 银行借款        |  | J               |          |        |          |          |          |          |          |          |          |           |
| 偿还债券本金      |  | K               | 20000    |        |          |          |          |          |          |          |          | 20000     |
| 偿还银行借款本金    |  | L               |          |        |          |          |          |          |          |          |          |           |
| 支付债券利息      |  | M               | 4900     | 0      | 0        | 700      | 700      | 700      | 700      | 700      | 700      | 700       |
| 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 | 66618.4  | 500    | 91018.4  | -700     | -700     | -700     | -700     | -700     | -700     | -20700    |
| 四、期初现金      |  | P               |          | 0      | 0        | 0        | 4206     | 8412     | 12618    | 16824    | 21527.92 | 26231.84  |
| 期内现金变动      |  | Q=D+G+O         | 10935.76 | 0      | 0        | 4206     | 4206     | 4206     | 4206     | 4703.92  | 4703.92  | -15296.08 |
| 五、期末现金      |  | R=P+Q           |          | 0      | 0        | 4206     | 8412     | 12618    | 16824    | 21527.92 | 26231.84 | 10935.76  |

## （二）应付本息情况

本项目本期拟发行地方政府专项债券 20000 万元，假设债券发行期限为 7 年，年利率为 3.5%，按照债券发行要求，专项债券每年付一次债券利息，到期一次性偿还本金。专项债券还本付息情况见下表：

表 3：专项债券还本付息测算表

金额单位：人民币万元

| 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 |
|--------|--------|--------|--------|--------|-------|------|--------|
| 2025 年 | 0      | 20000  |        | 20000  | 3.50% | 0    | 0      |
| 2026 年 | 20000  |        |        | 20000  | 3.50% | 700  | 700    |
| 2027 年 | 20000  |        |        | 20000  | 3.50% | 700  | 700    |
| 2028 年 | 20000  |        |        | 20000  | 3.50% | 700  | 700    |
| 2029 年 | 20000  |        |        | 20000  | 3.50% | 700  | 700    |
| 2030 年 | 20000  |        |        | 20000  | 3.50% | 700  | 700    |
| 2031 年 | 20000  |        |        | 20000  | 3.50% | 700  | 700    |
| 2032 年 | 20000  |        | 20000  | 0      | 3.50% | 700  | 20700  |
| 合计     |        | 20000  | 20000  |        |       | 4900 | 24900  |

## （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 35835.76 万元，融资本息合计 24900 万元，项目净现金流覆盖融资本息的覆盖倍数为 1.44。

## 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）与项目建设相关的风险

项目管理单位的组织管理水平、项目承建单位的施工技术与管理水平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，确保工程的质量和进度；签订规范的合同（包括在承包商不能履行合同义务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。

### （二）与项目收益相关的风险

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，项目管理部门的运用管理水平直接关系到项目投入运用后的正常安全运营及运营效益。

风险控制措施：加强运营管理、养护、大修等方面的工作管理，节约成本；设计、施工和管理中采用新设备、新技术，提高项目安全运营水平；建立健全安全应急机制，提高安全事件处置能力，降低突发事件对运营管理的影响。

## 六、项目事前绩效评估

### （一）项目概况

泰安市岱岳区城乡供水一体化项目，项目主管部门为泰安市岱岳区水



利局，实施单位为泰安市岱岳水利建设发展服务中心，拟申请专项债券20000万元用于泰安市岱岳区城乡供水一体化项目建设。

## （二）评估内容

### 1. 项目实施的必要性、公益性、收益性

#### （1）项目实施的必要性

本项目符合政策要求，与国家及省市发展规划相关，政策相关性较强。

本项目主管部门为泰安市岱岳区水利局，该部门具有相关职能，规划及当年重点工作与项目相关，职能相关性较强。

本项目具有现实需求，项目需求相关性较强。加快推进城乡供水一体化建设，保障城乡居民饮用水安全，是最基本的民生保障，也是最紧迫的民生工程。

本项目具有公共性，属于公共财政支持范围，财政投入相关性较强。

评估认为，项目具有较强的政策相关性、职能相关性、需求相关性及财政投入相关性较大，项目实施具有必要性。

#### （2）项目实施的公益性

本项目专项债务收入用于公益性资本支出，项目实施为社会公共利益服务，注重社会、区域发展长期利益。评估认为，项目实施具有公益性。

#### （3）项目实施的收益性

本项目建成后，收入来源主要为供水收入等。评估认为，项目实施具有收益性。

### 2. 项目投资建设合规性与项目成熟度

2023 年 11 月，山东农业大学勘察设计院编制了《泰安市岱岳区城乡供水一体化项目可行性研究报告》。

2023 年 12 月 15 日，泰安市岱岳区行政审批服务局出具了《泰安市岱岳区城乡供水一体化项目可行性研究报告的批复》（泰岱审批建字[2023]92 号）。

评估认为，本项目可研报告已经落地，项目已经审批，项目建设投资较为合规；本项目已于 2024 年 6 月开工，项目成熟度尚可。

### 3. 项目资金来源和到位可行性

本项目总投资 91518.4 万元，项目建设所需资金拟发行地方政府专项债券进行融资 20000 万元，占比 21.85%，剩余 71518.4 万元由项目单位自筹解决。

评估认为，项目资金来源渠道、性质、额度明确，资金到位可能性较高。

### 4. 项目收入、成本、收益预测合理性

评估认为，本项目建成后，项目运营收入主要为供水收入、管线租赁收入，项目运营成本主要为原水费、人员工资及福利费、污水处理费、动力费及药剂费、维修费、管理及其他费用。通过对项目收入来源、运营成本 and 项目收益进行充分论证，预测结果较为合理。评估认为，项目收入、成本、收益预测较为合理。

### 5. 债券资金需求合理性

评估认为，本项目投向正确，项目债券资金需求符合实际，预算测算合理。本项目拟发行地方政府专项债券 20000 万元，项目债券资金需求符合实际，预算测算合理。评估认为，项目债券资金需求合理。

## 6. 项目偿债计划可行性和偿债风险点

### (1) 项目偿债计划可行性

本项目计划通过发行专项债券的方式,以相较其他融资方式更优惠的融资成本完成资金筹措,并以供水收入等所对应的充足、稳定的现金流入作为后续还本付息的资金来源。评估认为,项目具有偿债计划,偿债计划切实可行。

### (2) 项目偿债风险点

本项目对可能存在的风险进行了全面分析和评估,并对预期风险设定了可行、有效的应对措施。评估认为,本项目对偿债风险的认识较为全面,偿债风险比较可控。

## 7. 绩效目标合理性

### (1) 绩效目标明确性

项目单位岱岳区水利建设发展服务中心,会同主管部门泰安市岱岳区水利局按照要求设定了项目绩效目标,同时将绩效目标进行了细化、量化。评估认为,本项目绩效目标设定较为明确,绩效目标和指标设置与项目相关,绩效指标较为细化、量化,指标值设置合理。

### (2) 绩效目标合理性

本项目绩效目标与项目预计解决问题相匹配,与现实需求相匹配,具有一定的前瞻性和挑战性,绩效指标较为细化、量化,指标值设置合理。评估认为,绩效目标设置合理。

### (三) 评估结论

泰安市岱岳区城乡供水一体化项目项目收益 35835.76 万元,融资本

息合计 24900 万元，项目净现金流覆盖融资本息的覆盖倍数为 1.44 倍，符合专项债发行要求；项目可以以相较银行贷款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，收益预测较为合理，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。