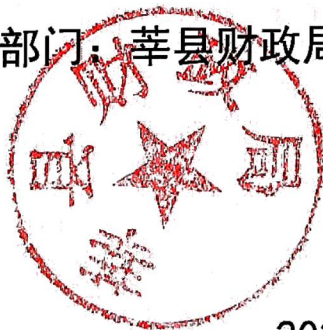


莘县城区燃气老旧管网治理更新改造项目 实施方案



项目单位：莘县综合行政执法局

财政部门：莘县财政局



2026 年 05 月

一、项目基本情况

(一) 项目名称

莘县城区燃气老旧管网治理更新改造项目

(二) 立项单位

项目立项单位为莘县综合行政执法局(莘县城市管理局),统一社会信用代码为 11371522MB2846245E,法定代表人: 闫洪涛,注册地址: 莘县振兴街 16 号,经营范围: 承担贯彻执行国家、省、市有关城市管理的方针政策、法律法规和城市管理相对集中行政处罚权有关规定的责任;承担拟订城市管理规范性文件并组织实施的责任。承担参与制定城市发展总体规划,并根据城市发展总体规划,制定城市管理中长期规划、年度计划,并组织实施的责任。县城市管理局是城市管理工作的行政主管部门,具体负责已建成市政公用设施运行管理、市容环境卫生管理、园林绿化管理等方面的全部工作;城市供节水、城市集中供热,全县燃气方面的行业管理工作。承担城市管理部门行政许可和特许经营的实施与监管的责任:承担会同有关部门制定市政公用产品价格、服务收费标准、服务质量规范,并负责监督实施的责任:承担编制城市维护资金和城管执法经费计划的责任。承担县城区防汛工作的责任。承担牵头负责制定城市规划区防汛规划,负责县城区防汛设施维修计划和应急预案编修,并组织实施的责任。承担县城区城市空间、道路、停

车站点、停车场、广场、绿地、桥涵设施、地下管网、过街通道、综合管廊等城市公共资源经营的监管责任；承担县城区城市户外广告、霓虹灯设置、城市亮化美化及各种市政公用设施的冠名和有偿使用的责任。承担县城区城市管理领域应急管理责任，负责天然气门站及城镇供气管网的安全监管。承担行使市容环境卫生、市政、城市绿化、城市供水排水、燃气、集中供热、污水处理、垃圾处理等管理方面法律、法规、规章规定的行政处罚权的责任。行使城市管理领域相对集中行政处罚权。承办县委、县政府交办的其他事项。

（三）项目规划审批

2025 年取得莘县发展和改革局对该项目批复程序（莘发改审〔2025〕12 号）；

2025 年 03 月 25 日，取得沐臻工程咨询河北有限公司出具的《莘县城区燃气老旧管网治理更新改造项目可行性研究报告》。

（四）项目规模与主要建设内容

项目更新改造市政老旧管网及小区庭院低压管道，更换用户燃气报警器等设施，改造配套调压站等。主要改造 dn60 燃气低压管线 1100 米、dn90 燃气低压管线 14800 米、dn100 燃气低压管线 18800 米、改造 dn160 燃气中压管线 16920 米、dn200 燃气低压管线 63330 米、dn250 燃气低压管线 630 米、

dn300 燃气低压管线 2200 米、改造 dn350 燃气高压管线 4100 米、庭院管道 35000 米，改造入户软管、加装安全报警装置共计 48000 户、监测设备 385 套。

（五）项目建设期限

本项目预计工期为 2026 年 05 月至 2028 年 11 月，项目现状正在筹备中。

二、项目投资估算及资金筹措方案

（一）编制依据

- 1、《中华人民共和国国民经济和社会发展第十五个五年规划纲要》；
- 2、《山东省新型城镇化规划(2014-2020 年)》；
- 3、《聊城市新型城镇化规划(2016-2020 年)》；
- 4、《聊城市城市总体规划》(2013-2030)；
- 5、《莘县城区燃气老旧管网治理更新改造项目可行性研究报告》。

（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 15319 万元，其中，项目单位自有资金 7719 万元，本期拟发行专项债券 7600 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 | 15319 | | |
| 一、资本金 | 7719 | 50.39% | |
| （一）自有资金 | 7719 | | |
| （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） | 7600 | 49.61% | |
| （一）已发行专项债券 | | | |
| （二）本期拟发行专项债券 | 7600 | | |
| （三）后续拟发行专项债券 | | | |
| （四）银行融资 | | | |

3. 项目总投资、资本金到位情况

项目总投资 15319 万元，资本金根据工程进度逐年到位：2026 年到位 719 万元，2027 年到位 7000 万元。

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 | 2026 年 | 2027 年 | 2028 年 | 2029 年 | 2030 年 | 2031 年 |
|-------------|-----------------|-----------|----------|----------|---------|---------|---------|---------|
| 一、经营活动产生的现金 | — | | | | | | | |
| 经营活动收入 | A | 68457.48 | | | 203.74 | 2444.91 | 2444.91 | 2444.91 |
| 经营活动支出 | B | 31876.33 | | | 94.83 | 1137.96 | 1137.96 | 1137.96 |
| 支付的各项税费 | C | | | | | | | |
| 经营活动现金净流量 | D=A-B-C | 36581.15 | | | 108.91 | 1306.95 | 1306.95 | 1306.95 |
| 二、投资活动产生的现金 | — | | | | | | | |
| 建设成本支出 | E | 13096.00 | 8148.00 | 6658.00 | -342.00 | -342.00 | -342.00 | -342.00 |
| 流动资金支出 | F | | | | | | | |
| 投资活动现金净流量 | G=-E-F | -13096.00 | -8148.00 | -6658.00 | 342.00 | 342.00 | 342.00 | 342.00 |
| 三、融资活动产生的现金 | — | | | | | | | |
| 资本金 (自有资金) | H | 7719.00 | 719.00 | 7000.00 | | | | |
| 专项债券 | I | 7600.00 | 7600.00 | | | | | |
| 银行借款 | J | | | | | | | |
| 偿还债券本金 | K | 7600.00 | | | | | | |
| 偿还银行借款本金 | L | | | | | | | |
| 支付债券利息 | M | 10260.00 | 171.00 | 342.00 | 342.00 | 342.00 | 342.00 | 342.00 |
| 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 | -2541.00 | 8148.00 | 6658.00 | -342.00 | -342.00 | -342.00 | -342.00 |
| 四、期初现金 | P | | | | | 108.91 | 1415.86 | 2722.80 |
| 期内现金变动 | Q=D+G+O | 20944.15 | | | 108.91 | 1306.95 | 1306.95 | 1306.95 |
| 五、期末现金 | R=P+Q | 20944.15 | | | 108.91 | 1415.86 | 2722.80 | 4029.75 |
| 项目/年度 | 2032 年 | 2033 年 | 2034 年 | 2035 年 | 2036 年 | 2037 年 | 2038 年 | 2039 年 |
| 一、经营活动产生的现金 | | | | | | | | |

| | | | | | | | | |
|-------------|---------|---------|---------|---------|---------|----------|----------|----------|
| 经营活动收入 | 2444.91 | 2444.91 | 2444.91 | 2444.91 | 2444.91 | 2444.91 | 2444.91 | 2444.91 |
| 经营活动支出 | 1137.96 | 1137.96 | 1137.96 | 1137.96 | 1137.96 | 1137.96 | 1137.96 | 1137.96 |
| 支付的各项税费 | | | | | | | | |
| 经营活动现金净流量 | 1306.95 | 1306.95 | 1306.95 | 1306.95 | 1306.95 | 1306.95 | 1306.95 | 1306.95 |
| 二、投资活动产生的现金 | | | | | | | | |
| 建设成本支出 | -342.00 | | | | | | | |
| 流动资金支出 | | | | | | | | |
| 投资活动现金净流量 | 342.00 | | | | | | | |
| 三、融资活动产生的现金 | | | | | | | | |
| 资本金（自有资金） | | | | | | | | |
| 专项债券 | | | | | | | | |
| 银行借款 | | | | | | | | |
| 偿还债券本金 | | | | | | | | |
| 偿还银行借款本金 | | | | | | | | |
| 支付债券利息 | 342.00 | 342.00 | 342.00 | 342.00 | 342.00 | 342.00 | 342.00 | 342.00 |
| 支付银行借款利息 | | | | | | | | |
| 融资活动现金净流量 | -342.00 | -342.00 | -342.00 | -342.00 | -342.00 | -342.00 | -342.00 | -342.00 |
| 四、期初现金 | 4029.75 | 5336.70 | 6301.64 | 7266.59 | 8231.53 | 9196.48 | 10161.43 | 11126.37 |
| 期内现金变动 | 1306.95 | 964.95 | 964.95 | 964.95 | 964.95 | 964.95 | 964.95 | 964.95 |
| 五、期末现金 | 5336.70 | 6301.64 | 7266.59 | 8231.53 | 9196.48 | 10161.43 | 11126.37 | 12091.32 |
| 项目/年度 | 2040 年 | 2041 年 | 2042 年 | 2043 年 | 2044 年 | 2045 年 | 2046 年 | 2047 年 |
| 一、经营活动产生的现金 | | | | | | | | |
| 经营活动收入 | 2444.91 | 2444.91 | 2444.91 | 2444.91 | 2444.91 | 2444.91 | 2444.91 | 2444.91 |
| 经营活动支出 | 1137.96 | 1137.96 | 1137.96 | 1137.96 | 1137.96 | 1137.96 | 1137.96 | 1137.96 |
| 支付的各项税费 | | | | | | | | |
| 经营活动现金净流量 | 1306.95 | 1306.95 | 1306.95 | 1306.95 | 1306.95 | 1306.95 | 1306.95 | 1306.95 |

| | | | | | | | | |
|-------------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|
| 二、投资活动产生的现金 | | | | | | | | |
| 建设成本支出 | | | | | | | | |
| 流动资金支出 | | | | | | | | |
| 投资活动现金净流量 | | | | | | | | |
| 三、融资活动产生的现金 | | | | | | | | |
| 资本金（自有资金） | | | | | | | | |
| 专项债券 | | | | | | | | |
| 银行借款 | | | | | | | | |
| 偿还债券本金 | | | | | | | | |
| 偿还银行借款本金 | | | | | | | | |
| 支付债券利息 | 342.00 | 342.00 | 342.00 | 342.00 | 342.00 | 342.00 | 342.00 | 342.00 |
| 支付银行借款利息 | | | | | | | | |
| 融资活动现金净流量 | -342.00 | -342.00 | -342.00 | -342.00 | -342.00 | -342.00 | -342.00 | -342.00 |
| 四、期初现金 | 12091.32 | 13056.26 | 14021.21 | 14986.16 | 15951.10 | 16916.05 | 17880.99 | 18845.94 |
| 期内现金变动 | 964.95 | 964.95 | 964.95 | 964.95 | 964.95 | 964.95 | 964.95 | 964.95 |
| 五、期末现金 | 13056.26 | 14021.21 | 14986.16 | 15951.10 | 16916.05 | 17880.99 | 18845.94 | 19810.89 |
| 项目/年度 | 2048 年 | 2049 年 | 2050 年 | 2051 年 | 2052 年 | 2053 年 | 2054 年 | 2055 年 |
| 一、经营活动产生的现金 | | | | | | | | |
| 经营活动收入 | 2444.91 | 2444.91 | 2444.91 | 2444.91 | 2444.91 | 2444.91 | 2444.91 | 2444.91 |
| 经营活动支出 | 1137.96 | 1137.96 | 1137.96 | 1137.96 | 1137.96 | 1137.96 | 1137.96 | 1137.96 |
| 支付的各项税费 | | | | | | | | |
| 经营活动现金净流量 | 1306.95 | 1306.95 | 1306.95 | 1306.95 | 1306.95 | 1306.95 | 1306.95 | 1306.95 |
| 二、投资活动产生的现金 | | | | | | | | |
| 建设成本支出 | | | | | | | | |
| 流动资金支出 | | | | | | | | |
| 投资活动现金净流量 | | | | | | | | |

| | | | | | | | | |
|-------------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|
| 三、融资活动产生的现金 | | | | | | | | |
| 资本金（自有资金） | | | | | | | | |
| 专项债券 | | | | | | | | |
| 银行借款 | | | | | | | | |
| 偿还债券本金 | | | | | | | | |
| 偿还银行借款本金 | | | | | | | | |
| 支付债券利息 | 342.00 | 342.00 | 342.00 | 342.00 | 342.00 | 342.00 | 342.00 | 342.00 |
| 支付银行借款利息 | | | | | | | | |
| 融资活动现金净流量 | -342.00 | -342.00 | -342.00 | -342.00 | -342.00 | -342.00 | -342.00 | -342.00 |
| 四、期初现金 | 19810.89 | 20775.83 | 21740.78 | 22705.72 | 23670.67 | 24635.62 | 25600.56 | 26565.51 |
| 期内现金变动 | 964.95 | 964.95 | 964.95 | 964.95 | 964.95 | 964.95 | 964.95 | 964.95 |
| 五、期末现金 | 20775.83 | 21740.78 | 22705.72 | 23670.67 | 24635.62 | 25600.56 | 26565.51 | 27530.45 |
| 项目/年度 | 2056 年 | | | | | | | |
| 一、经营活动产生的现金 | | | | | | | | |
| 经营活动收入 | 2241.17 | | | | | | | |
| 经营活动支出 | 1056.47 | | | | | | | |
| 支付的各项税费 | | | | | | | | |
| 经营活动现金净流量 | 1184.70 | | | | | | | |
| 二、投资活动产生的现金 | | | | | | | | |
| 建设成本支出 | | | | | | | | |
| 流动资金支出 | | | | | | | | |
| 投资活动现金净流量 | | | | | | | | |
| 三、融资活动产生的现金 | | | | | | | | |
| 资本金（自有资金） | | | | | | | | |
| 专项债券 | | | | | | | | |
| 银行借款 | | | | | | | | |

| | | | | | | | | |
|-----------|----------|--|--|--|--|--|--|--|
| 偿还债券本金 | 7600.00 | | | | | | | |
| 偿还银行借款本金 | | | | | | | | |
| 支付债券利息 | 171.00 | | | | | | | |
| 支付银行借款利息 | | | | | | | | |
| 融资活动现金净流量 | -7771.00 | | | | | | | |
| 四、期初现金 | 27530.45 | | | | | | | |
| 期内现金变动 | -6586.30 | | | | | | | |
| 五、期末现金 | 20944.15 | | | | | | | |

(二) 应付本息情况

1、专项债券

本项目本期拟发行专项债券 7600 万元，假设利率 4.5%，期限 30 年，在债券存续期内，每半年支付一次债券利息，到期一次偿还本金。

表 3 本项目专项债券还本付息情况（单位：万元）

| 年度 | 期初本金余额 | 本期新增 | 本期偿还金额 | 期末本金余额 | 融资利率 | 应付利息 | 应付本息合计 |
|--------|---------|---------|--------|---------|------|--------|--------|
| 2026 年 | | 7600.00 | | 7600.00 | 4.5% | 171.00 | 171.00 |
| 2027 年 | 7600.00 | | | 7600.00 | 4.5% | 342.00 | 342.00 |
| 2028 年 | 7600.00 | | | 7600.00 | 4.5% | 342.00 | 342.00 |
| 2029 年 | 7600.00 | | | 7600.00 | 4.5% | 342.00 | 342.00 |
| 2030 年 | 7600.00 | | | 7600.00 | 4.5% | 342.00 | 342.00 |
| 2031 年 | 7600.00 | | | 7600.00 | 4.5% | 342.00 | 342.00 |
| 2032 年 | 7600.00 | | | 7600.00 | 4.5% | 342.00 | 342.00 |
| 2033 年 | 7600.00 | | | 7600.00 | 4.5% | 342.00 | 342.00 |
| 2034 年 | 7600.00 | | | 7600.00 | 4.5% | 342.00 | 342.00 |
| 2035 年 | 7600.00 | | | 7600.00 | 4.5% | 342.00 | 342.00 |
| 2036 年 | 7600.00 | | | 7600.00 | 4.5% | 342.00 | 342.00 |
| 2037 年 | 7600.00 | | | 7600.00 | 4.5% | 342.00 | 342.00 |
| 2038 年 | 7600.00 | | | 7600.00 | 4.5% | 342.00 | 342.00 |
| 2039 年 | 7600.00 | | | 7600.00 | 4.5% | 342.00 | 342.00 |
| 2040 年 | 7600.00 | | | 7600.00 | 4.5% | 342.00 | 342.00 |
| 2041 年 | 7600.00 | | | 7600.00 | 4.5% | 342.00 | 342.00 |
| 2042 年 | 7600.00 | | | 7600.00 | 4.5% | 342.00 | 342.00 |

| | | | | | | | |
|--------|---------|---------|---------|---------|------|----------|----------|
| 2043 年 | 7600.00 | | | 7600.00 | 4.5% | 342.00 | 342.00 |
| 2044 年 | 7600.00 | | | 7600.00 | 4.5% | 342.00 | 342.00 |
| 2045 年 | 7600.00 | | | 7600.00 | 4.5% | 342.00 | 342.00 |
| 2046 年 | 7600.00 | | | 7600.00 | 4.5% | 342.00 | 342.00 |
| 2047 年 | 7600.00 | | | 7600.00 | 4.5% | 342.00 | 342.00 |
| 2048 年 | 7600.00 | | | 7600.00 | 4.5% | 342.00 | 342.00 |
| 2049 年 | 7600.00 | | | 7600.00 | 4.5% | 342.00 | 342.00 |
| 2050 年 | 7600.00 | | | 7600.00 | 4.5% | 342.00 | 342.00 |
| 2051 年 | 7600.00 | | | 7600.00 | 4.5% | 342.00 | 342.00 |
| 2052 年 | 7600.00 | | | 7600.00 | 4.5% | 342.00 | 342.00 |
| 2053 年 | 7600.00 | | | 7600.00 | 4.5% | 342.00 | 342.00 |
| 2054 年 | 7600.00 | | | 7600.00 | 4.5% | 342.00 | 342.00 |
| 2055 年 | 7600.00 | | | 7600.00 | 4.5% | 342.00 | 342.00 |
| 2056 年 | 7600.00 | | 7600.00 | | 4.5% | 171.00 | 7771.00 |
| 合计 | | 7600.00 | 7600.00 | | | 10260.00 | 17860.00 |

(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 36581.15 万元，融资本息合计 17860 万元，项目净现金流覆盖融资本息的覆盖倍数为 2.05 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。

五、项目风险分析

（一）与项目建设相关的风险

（1）自然环境和施工条件

风险识别：自然环境和施工条件风险主要是指恶劣的自然条件，恶劣的气候和环境，恶劣的现场条件以及不利的地理环境等。项目存在因自然环境和施工条件的因素而形成的风险，如地震，风暴，异常恶劣的雨、雪、洪水暴发等；未能预测到的特殊地质条件，如泥石流、河塘、流沙、泉眼等；恶劣的施工现场条件或考古文物保护等都会造成工期的拖延和财产的损失。

风险控制措施：由自然环境和施工条件造成的风险最好的控制措施是通过购买保险等方式进行风险转移，风险转移是向保险公司投保，将项目部分风险损失转移给保险公司承担，本项目在建设期按照国家规定强制购买工程一切险，本项目保险费已按规定计入项目总投资其它建设费用类，另针对地质条件政府及勘察设计单位应加强项目前期勘察论证。

（2）来源于政府方的风险

风险识别：来源于政府方的风险主要是政府方作为项目管理的甲方，立项手续不完备、土地指标不明确、招标程序不合规、设计变更频繁、资金来源不落实、监管不到位、验收不及时等。

风险控制措施：政府方，尤其是项目实施主体，应做好项目前期立项手续，本项目前期立项手续已完备，不存在立项手续不完备风险，下一步政府将合法合规选择施工实施主体，择优选择设计单位，并聘请工程监理公司，代表政府加强对项目实施过程的监督管理，合理统筹项目资金，及时根据已完工程量拨付资金，隐蔽工程、关键部位专人现场参与验收，当施工单位提交竣工验收申请报告时，及时组织专业的团队组织竣工验收，确保项目尽早投入使用，进入运营期。

（3）来源于施工方的风险因素

风险识别：施工方的风险因素主要由施工技术不当、管理方案不完善导致。管理者及工程人员的水平和工作态度的影响；施工管理不善、发包方、承包方、监理方不行形成高效的合作机制；建筑原材料、成品、半成品质量的影响；施工所采用的技术方案、工艺流程、管理组织措施的影响。

风险控制措施：在招标和工程实施中应确保相关人员的素质和水平，特别是设计负责人和专业负责人、总监理工程师、施工项目经理、业主代表及各类管理人员，正式施工之前各方

主体做好充分的交底。对建筑原材料（如水泥、砂石、钢材，机械设备、电线电缆、管材以及其它成品、半成品等），必须严格从招标、签定合同、出厂合格证、进场检测、现场保管、安装调试、工程验收等各个环节把好关，杜绝不合格产品和材料用于工程建设，另要求设计方、施工单位做好项目交底。

（4）资金落实情况

风险识别：资金落实风险主要是因融资、拨款等环节的各种客、主观原因，资金不能及时到位，导致项目建设停工或拖延；或是利率变化导致融资成本升高而形成的。

风险控制措施：准确把握国家宏观经济政策、国家及地方产业发展政策，充分利用有利条件，在其变化时及时调整策略。加强对项目的资金管理，落实建设资金，保证工程按期完工。

（5）工程事故

风险识别：工程事故风险主要存在于施工过程中，施工中人的不安全行为、物的不安全状态、作业环境的不安全因素和管理缺陷是项目发生工程事故的主要原因，必须采取有针对性的控制措施。

风险控制措施：工程事故问题是建设工程项目的核心问题，存在较大风险。在项目前期招标过程中，选定设计、监理、施工、设备材料供应商时，应把安全和防止质量事故作为重要因素考虑。在审查相关单位设计文件、监理实施细则、施工组

织设计、设备招标文件以及签订合同时都应给予足够重视。项目建设期间，必须在安全危险源识别、评估基础上，编制施工组织设计和施工方案，制定安全技术措施和施工现场临时用电方案；对危险性较大分部分项工程，编制专项安全施工方案。应派驻经验丰富的甲方代表加强该方面工作，遇到质量、安全隐患及时提出整改要求。

（二）与项目收益相关的风险

（1）经营风险

风险识别：经营风险是指生产经营的不确定性带来的风险。若项目投入运营后的收入未能达到预测值，将影响项目整体收益，对债券还本付息产生影响。

风险控制措施：要求项目管理单位密切关注项目收入情况，保证还本付息及发行费用资金。因项目取得的专项收入暂时难以实现，不能偿还到期债券本金时，可在专项债务限额内发行相关专项债券周转偿还，项目收入实现后予以归还。

（2）市场风险

风险识别：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：要求项目单位合理安排债券发行金额和债

券期限，做好债券的期限配比、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，选择合适的发行窗口，降低财务成本，保证项目收益与融资平衡。

（3）财务风险

风险识别：在项目实施过程中，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，进而影响项目实施进度，以及项目施工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：项目实施方案编制过程中，在测算项目总投资时已考虑相关风险。同时，在项目实施过程中，加强项目施工预算管理、招标及合同管理，尽可能控制施工成本。

六、项目绩效情况

（一）项目概况

本项目单位为莘县综合行政执法局（莘县城市管理局），本次拟申请专项债券 0.76 亿用于项目建设。

（二）项目绩效目标

项目总体绩效目标为完成燃气管网改造。2026 年项目绩效目标为完成投资 8319 万元，改造燃气管网 62.7 km。

（三）事前绩效评估内容

1、项目实施必要性

本项目对市政燃气管网及小区庭院管道等进行系统性更

新改造，具有显著的必要性。首先，原有燃气管道运行多年，存在材质老化、腐蚀泄漏等安全隐患，改造可有效降低燃气事故风险，保障公共安全。其次，通过更换大口径中高压管线及配套调压设施，能显著提升输配能力，满足日益增长的用气需求，增强供气稳定性。同时，为大量用户加装报警器、更换软管并增设监测设备，可构建从主干管网到用户终端的全方位安全防护体系，实现风险早发现、早处置。综上，该项目是消除安全隐患、提升供应可靠性、保障民生的关键举措，社会效益突出。

2、项目实施的公益性

本项目属于基础性民生公益工程，公益属性显著。通过改造老旧破损燃气管网，有效消除管道老化、燃气泄漏等安全隐患，防范燃气安全事故，切实保障城区居民生命财产安全。全面优化供气设施，稳定供气质量，改善群众日常用气条件，提升民生保障水平。完善城市市政基础配套，增强燃气系统运行韧性，助力城市安全稳定运行。项目以公共安全和民生服务为核心，社会效益突出，惠及广大城区居民，无经营性盈利目的，公益导向明确。

3、项目实施的收益性

项目建设完成后，收入来源主要为燃气管网租赁收入。项目建设资金来源于实施单位自筹资金和发行政府专项债券募

集资金。通过对项目收入估算，项目收益能够满足还本付息所需资金，具有一定收益性。

4、项目投资合规性

本项目总投资为 15319 万元。投入项目资本金 7719 万元；拟发行政府专项债券 7600.00 万元。项目概算精细化程度高、依据较为充分，与市场价格标准相吻合，符合国家相关规定，总体合理。项目投资概算编制明确了任务内容、概算金额主要因素，绩效目标具备一定的可行性，项目成本与预期产出、效果具有一定的匹配程度。且项目整体概算未超社会平均水平，成本控制较为有效。

5、项目成熟度

2025 年取得莘县发展和改革局对该项目批复程序（莘发改审〔2025〕12 号）；

2025 年 03 月 25 日，取得沐燊工程咨询河北有限公司出具的《莘县城区燃气老旧管网治理更新改造项目可行性研究报告》。

6、项目资金来源和到位可行性

莘县城区燃气老旧管网治理更新改造项目总投资为 15319 万元，投入项目资本金 7719 万元，发行专项债券 7600.00 万元，项目资金按工程进度投入，保证项目施工进度。

7、项目收入、成本、收益预测合理性

项目现金流入、成本和收益预测都参考可研报告进行披露，具备合理性。

8、债券资金需求合理性

按照“资金跟着项目走”原则，该项目本次拟申请债券资金 7600 万元，与投资支出进度相匹配，需求合理。

9、项目偿债计划可行性和偿债风险点

莘县综合行政执法局（莘县城市管理局）高度重视债务管理工作，深入领悟并贯彻《预算法》等法规文件精神，专门成立了领导小组来强化债务管理，防控政府债务风险，健全债务风险化解和应急处置机制，并严格按照制定的债务管理制度，控制和化解地方政府性债务风险，规范债务资金的借、管、用、还，并采取有效措施控制新债，偿还旧债，确保做好债券的还本付息工作。

为切实规范项目资金管理，保障资金安全、高效运行，发挥资金使用效益，特制定以下管理方案：

（1）项目资金实行“专人管理、专户储存、专账核算、专项使用”。

（2）项目资金实行市财政监管制，资金拨付资料报市财政审批。审批通过后资金拨付一律转账结算，杜绝现金支付。

（3）资金的拨付本着专款专用的原则，严格执行项目资金批准使用计划和项目批复内容，不准擅自调项、扩项、缩项，

更不准拆借、挪用、挤占和随意扣压；资金拨付动向中，按不同专项资金的要求发执行，不准任意改变；

（4）严格专项资金初审、审核、审核制度，不准缺项和越程序办理手续，各类专项资金审批程序，以该专项资金审批表所列内容和文件要求为准。

（5）项目资金报账拨付要附真实、有效、合法的凭证。

（6）积极引入第三方审计机构，加强审计监督，实行单项工程决算审计，整体项目验收审计，年度资金收支审计。

（7）对项目资金定期或不定期进行督查，确保项目资金专款专用。

（8）对工程项目资金所发生的隐蔽工程，负责资金结算的工作人员，必须至现场签证认可，否则不予结算。

10、绩效目标合理性

（1）目标的明确性

本项目绩效目标对项目预期工作任务做了概述，与项目实施内容具有较强的相关性，与拟解决的问题、现实需求也具有较高的匹配度。目标对项目预期绩效成果的描述较为具体，绩效目标设置较明确。

（2）目标的合理性

项目设立了绩效目标指标表，项目总体绩效目标明确，对绩效目标进行相应的优化、细化。项目产出数量对应的计划成

本已详细列明，但项目完成时间以及项目预计取得的社会效益、经济效益等其他绩效目标及目标值没有详细列明。

（四）评估结论

本项目可用于资金平衡的项目的息前净现金流量为 36581.15 万元，融资本息合计为 17860.00 万元，项目本息覆盖倍数为 2.05 倍，符合专项债发行要求；项目可以通过自筹、发行专项债券、等方式完成资金筹措，为本项目提供足够的资金支持，保证本项目的顺利施工。总的来说，本项目绩效目标明确，可实施性较强，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。