

2026 年临沂市费县蒙山流域引调水工程 实施方案

项目单位：费县水利局

主管部门：费县水利局

财政部门：费县财政局

2026 年 9 月



一、项目基本情况

（一）项目名称

费县蒙山流域引调水工程。

（二）项目单位

单位名称：费县水利局

统一社会信用代码：11371325004470624R

负责人：陈明海。

（三）项目审批情况

1、立项手续：2025 年 3 月 5 日，项目单位取得费县行政审批服务局《关于费县沂蒙山天蒙旅游区引调水工程项目建议书和可行性研究报告的批复》（费审批投资〔2025〕14 号），项目代码 2502-371325-04-01-286577。

2025 年 4 月 10 日，项目单位取得费县行政审批服务局《关于同意变更费县沂蒙山天蒙旅游区引调水工程可行性研究报告的批复的说明》，将项目名称变更为：费县蒙山流域引调水工程。

2、环评手续：2025 年 4 月 10 日，项目单位取得建设项目环评登记表，备案号 202537132500000043。

3、土地手续：2025 年 4 月 9 日，取得费县自然资源和规划局《关于费县蒙山流域引调水工程占地情况的说明》（费自然资规证〔2025〕14 号）。

4、规划手续：2025 年 4 月 10 日，项目单位取得费县

水利局《关于费县蒙山流域引调水工程项目施工许可的说明》
(费水便函〔2025〕1号)。

(四) 项目规模与主要建设内容

(1) 依托白埠河上游河道内拦蓄工程，通过管道引水至东蒙镇工业园区，提供工业用水，年均供水量 360 万方，同时引水至北刘庄、新安庄等村庄农田，灌溉农业面积 0.9 万亩，年供水效益 654.98 万元，主要内容包括白埠河上游新建提水泵站 2 座，铺设供水主支管道长度 8.7km，新建引调水所需其他配套工程。

(2) 依托薛庄河上游河道内拦蓄工程，通过管道引水至薛庄镇工业园区，为当地提供工业用水，年供水量 490 万方，同时引水至谭家庄、马头崖等村庄，灌溉农业面积 1.1 万亩，年供水效益 864.53 万元，主要内容包括天蒙东支薛庄河上游新建提水泵站 2 座，铺设供水主支管道长度 12.5km，新建引调水所需其他配套工程。

(五) 项目建设计划及现状

本项目预期工期为 2025 年 6 月至 2027 年 8 月，已累计投资 4,400 万元。

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十四个五年规划和 2035 年远景目标纲要》；

2、《山东省国民经济和社会发展的第十四个五年规划和 2035 年远景目标纲要》；

3、《临沂市人民政府关于印发临沂市国民经济和社会发展的第十四个五年规划和 2035 年远景目标纲要的通知（临政发〔2021〕3 号）》；

4、《产业结构调整指导目录（2024 年本）》；

5、《中华人民共和国统计法》（国家主席令第 15 号，2009 年修正，自 2010 年 1 月 1 日起施行）；

6、中国国际工程咨询公司《投资项目可行性研究指南》；

7、原国家计委发布的《建设项目经济评价方法与参数》（第三版）及现行财税制度；

8、《建设项目投资估算编制规程》（CECA/GC1-2007）；

9、同类工程及相关工程的投资估算有关数据；

10、工程所在地的人工、材料、机械预算价格等；

11、现行工程投资估算的有关规定；

12、项目《可行性研究报告》；

13、国家、省、市的其他有关政策、规定；

14、项目单位提供的相关资料。

（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 11,000.00 万元，项目资金筹措包括项目单位自筹、发行专项债券。其中：项目单位自有资金 2,200.00 万元，已通过发行债券融资 2,200 万元，本期拟发行专项债券 3,600.00 万元，后续拟发行专项债券 3,000.00 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	11,000.00	100.00%	
一、资本金	5,800.00	52.73%	
（一）自有资金	2,200.00	20.00%	
（二）专项债券	3,600.00	32.73%	
1、已发行专项债券			
2、本期拟发行专项债券	3,600.00	32.73%	
3、后续拟发行专项债券			
二、债务资金（不含用作资本金部分）	5,200.00	47.27%	
（一）已发行专项债券	2,200.00	20.00%	
（二）本期拟发行专项债券			
（三）后续拟发行专项债券	3,000.00	27.27%	
（四）银行融资			

3.项目总投资、资本金到位情况

项目总投资 11,000 万元，资本金到位 2,200 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 项目资金平衡测算表（单位：万元）

项目/年度	公式	合计	2025 年	2026 年	2027 年	2028 年	2029 年	2030 年
一、经营活动产生的现金	—							
经营活动收入	A	47,397.82	-	-	167.82	1,512.00	1,512.00	1,512.00
经营活动支出	B	3,145.19	-	-	30.78	103.81	103.81	103.81
支付的各项税费	C	9,759.70	-	-	-	172.83	203.90	203.90
经营活动现金净流量	D=A-B-C	34,492.93	-	-	137.04	1,235.36	1,204.29	1,204.29
二、投资活动产生的现金	—							
建设成本支出	E	10,788.60	4,315.44	3,236.58	3,236.58			
流动资金支出	F	-						
投资活动现金净流量	G=E-F	-10,788.60	-4,315.44	-3,236.58	-3,236.58	-	-	-
三、融资活动产生的现金	—							
资本金（自有资金）	H	2,200.00	2,200.00					
专项债券	I	8,800.00	2,200.00	3,600.00	3,000.00			
银行借款	J	-						
偿还债券本金	K	8,800.00						
偿还银行借款本金	L	-						
支付债券利息	M	7,491.00	-	51.70	159.70	249.70	249.70	249.70
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	-5,291.00	4,400.00	3,548.30	2,840.30	-249.70	-249.70	-249.70
四、期初现金	P			84.56	396.28	137.04	1,122.69	2,077.28
期内现金变动	Q=D+G+O	18,413.33	84.56	311.72	-259.24	985.66	954.59	954.59
五、期末现金	R=P+Q	18,413.33	84.56	396.28	137.04	1,122.69	2,077.28	3,031.87

(续表)表 2 项目资金测算平衡表 (单位: 万元)

项目/年度	公式	2031 年	2032 年	2033 年	2034 年	2035 年	2036 年
一、经营活动产生的现金	—						
经营活动收入	A	1,512.00	1,512.00	1,512.00	1,512.00	1,512.00	1,512.00
经营活动支出	B	103.81	103.81	103.81	103.81	103.81	103.81
支付的各项税费	C	203.90	203.90	203.90	203.90	287.11	335.74
经营活动现金净流量	D=A-B-C	1,204.29	1,204.29	1,204.29	1,204.29	1,121.08	1,072.45
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	249.70	249.70	249.70	249.70	249.70	249.70
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	-249.70	-249.70	-249.70	-249.70	-249.70	-249.70
四、期初现金	P	3,031.87	3,986.45	4,941.04	5,895.63	6,850.21	7,721.59
期内现金变动	Q=D+G+O	954.59	954.59	954.59	954.59	871.38	822.75
五、期末现金	R=P+Q	3,986.45	4,941.04	5,895.63	6,850.21	7,721.59	8,544.35

(续表)表 2 项目资金测算平衡表 (单位: 万元)

项目/年度	公式	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	A	1,512.00	1,512.00	1,512.00	1,512.00	1,512.00	1,512.00
经营活动支出	B	103.81	103.81	103.81	103.81	103.81	103.81
支付的各项税费	C	335.74	335.74	335.74	335.74	335.74	335.74
经营活动现金净流量	D=A-B-C	1,072.45	1,072.45	1,072.45	1,072.45	1,072.45	1,072.45
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	249.70	249.70	249.70	249.70	249.70	249.70
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	-249.70	-249.70	-249.70	-249.70	-249.70	-249.70
四、期初现金	P	8,544.35	9,367.10	10,189.85	11,012.60	11,835.35	12,658.10
期内现金变动	Q=D+G+O	822.75	822.75	822.75	822.75	822.75	822.75
五、期末现金	R=P+Q	9,367.10	10,189.85	11,012.60	11,835.35	12,658.10	13,480.85

(续表)表 2 项目资金测算平衡表 (单位: 万元)

项目/年度	公式	2043 年	2044 年	2045 年	2046 年	2047 年	2048 年	2049 年
一、经营活动产生的现金	—							
经营活动收入	A	1,512.00	1,512.00	1,512.00	1,512.00	1,512.00	1,512.00	1,512.00
经营活动支出	B	103.81	103.81	103.81	103.81	103.81	103.81	103.81
支付的各项税费	C	335.74	335.74	335.74	335.74	335.74	335.74	335.74
经营活动现金净流量	D=A-B-C	1,072.45	1,072.45	1,072.45	1,072.45	1,072.45	1,072.45	1,072.45
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	249.70	249.70	249.70	249.70	249.70	249.70	249.70
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	-249.70	-249.70	-249.70	-249.70	-249.70	-249.70	-249.70
四、期初现金	P	13,480.85	14,303.60	15,126.35	15,949.11	16,771.86	17,594.61	18,417.36
期内现金变动	Q=D+G+O	822.75	822.75	822.75	822.75	822.75	822.75	822.75
五、期末现金	R=P+Q	14,303.60	15,126.35	15,949.11	16,771.86	17,594.61	18,417.36	19,240.11

(续表)表 2 项目资金测算平衡表 (单位: 万元)

项目/年度	公式	2050 年	2051 年	2052 年	2053 年	2054 年	2055 年	2056 年	2057 年
一、经营活动产生的现金	—								
经营活动收入	A	1,512.00	1,512.00	1,512.00	1,512.00	1,512.00	1,512.00	1,512.00	3,382.00
经营活动支出	B	103.81	103.81	103.81	103.81	103.81	103.81	103.81	103.81
支付的各项税费	C	335.74	335.74	335.74	335.74	335.74	335.74	348.66	1,013.00
经营活动现金净流量	D=A-B-C	1,072.45	1,072.45	1,072.45	1,072.45	1,072.45	1,072.45	1,059.53	2,265.19
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				-	-	2,200.00	3,600.00	3,000.00
偿还银行借款本金	L								
支付债券利息	M	249.70	249.70	249.70	249.70	249.70	249.70	198.00	90.00
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	-249.70	-249.70	-249.70	-249.70	-249.70	-2,449.70	-3,798.00	-3,090.00
四、期初现金	P	19,240.11	20,062.86	20,885.61	21,708.36	22,531.11	23,353.86	21,976.62	19,238.15
期内现金变动	Q=D+G+O	822.75	822.75	822.75	822.75	822.75	-1,377.25	-2,738.47	-824.81
五、期末现金	R=P+Q	20,062.86	20,885.61	21,708.36	22,531.11	23,353.86	21,976.62	19,238.15	18,413.33

（二）专项债券应付本息情况

本项目 2025 年 11 月发行专项债券 2,200 万元，期限 30 年，利率 2.35%，本项目本次拟发行专项债券 3,600 万元，债券期限 30 年，利率 3%，后续拟发行专项债券 3,000.00 万元，假设期限为 30 年，年利率按 3% 测算，在债券存续期每半年支付债券利息，到期一次性偿还本金。专项债券还本付息情况如下：

表 3-1 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
2025 年		2,200.00		2,200.00	2.35%		
2026 年	2,200.00			2,200.00	2.35%	51.70	51.70
2027 年	2,200.00			2,200.00	2.35%	51.70	51.70
2028 年	2,200.00			2,200.00	2.35%	51.70	51.70
2029 年	2,200.00			2,200.00	2.35%	51.70	51.70
2030 年	2,200.00			2,200.00	2.35%	51.70	51.70
2031 年	2,200.00			2,200.00	2.35%	51.70	51.70
2032 年	2,200.00			2,200.00	2.35%	51.70	51.70
2033 年	2,200.00			2,200.00	2.35%	51.70	51.70
2034 年	2,200.00			2,200.00	2.35%	51.70	51.70
2035 年	2,200.00			2,200.00	2.35%	51.70	51.70
2036 年	2,200.00			2,200.00	2.35%	51.70	51.70
2037 年	2,200.00			2,200.00	2.35%	51.70	51.70
2038 年	2,200.00			2,200.00	2.35%	51.70	51.70
2039 年	2,200.00			2,200.00	2.35%	51.70	51.70
2040 年	2,200.00			2,200.00	2.35%	51.70	51.70
2041 年	2,200.00			2,200.00	2.35%	51.70	51.70
2042 年	2,200.00			2,200.00	2.35%	51.70	51.70

2043 年	2,200.00			2,200.00	2.35%	51.70	51.70
2044 年	2,200.00			2,200.00	2.35%	51.70	51.70
2045 年	2,200.00			2,200.00	2.35%	51.70	51.70
2046 年	2,200.00			2,200.00	2.35%	51.70	51.70
2047 年	2,200.00			2,200.00	2.35%	51.70	51.70
2048 年	2,200.00			2,200.00	2.35%	51.70	51.70
2049 年	2,200.00			2,200.00	2.35%	51.70	51.70
2050 年	2,200.00			2,200.00	2.35%	51.70	51.70
2051 年	2,200.00			2,200.00	2.35%	51.70	51.70
2052 年	2,200.00			2,200.00	2.35%	51.70	51.70
2053 年	2,200.00			2,200.00	2.35%	51.70	51.70
2054 年	2,200.00			2,200.00	2.35%	51.70	51.70
2055 年	2,200.00		2,200.00		2.35%	51.70	2,251.70
合计		2,200.00	2,200.00			1,551.00	3,751.00

表 3-2 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
2026 年		3,600.00		3,600.00	3.00%		
2027 年	3,600.00			3,600.00	3.00%	108.00	108.00
2028 年	3,600.00			3,600.00	3.00%	108.00	108.00
2029 年	3,600.00			3,600.00	3.00%	108.00	108.00
2030 年	3,600.00			3,600.00	3.00%	108.00	108.00
2031 年	3,600.00			3,600.00	3.00%	108.00	108.00
2032 年	3,600.00			3,600.00	3.00%	108.00	108.00
2033 年	3,600.00			3,600.00	3.00%	108.00	108.00
2034 年	3,600.00			3,600.00	3.00%	108.00	108.00
2035 年	3,600.00			3,600.00	3.00%	108.00	108.00
2036 年	3,600.00			3,600.00	3.00%	108.00	108.00
2037 年	3,600.00			3,600.00	3.00%	108.00	108.00
2038 年	3,600.00			3,600.00	3.00%	108.00	108.00
2039 年	3,600.00			3,600.00	3.00%	108.00	108.00
2040 年	3,600.00			3,600.00	3.00%	108.00	108.00
2041 年	3,600.00			3,600.00	3.00%	108.00	108.00

2042 年	3,600.00			3,600.00	3.00%	108.00	108.00
2043 年	3,600.00			3,600.00	3.00%	108.00	108.00
2044 年	3,600.00			3,600.00	3.00%	108.00	108.00
2045 年	3,600.00			3,600.00	3.00%	108.00	108.00
2046 年	3,600.00			3,600.00	3.00%	108.00	108.00
2047 年	3,600.00			3,600.00	3.00%	108.00	108.00
2048 年	3,600.00			3,600.00	3.00%	108.00	108.00
2049 年	3,600.00			3,600.00	3.00%	108.00	108.00
2050 年	3,600.00			3,600.00	3.00%	108.00	108.00
2051 年	3,600.00			3,600.00	3.00%	108.00	108.00
2052 年	3,600.00			3,600.00	3.00%	108.00	108.00
2053 年	3,600.00			3,600.00	3.00%	108.00	108.00
2054 年	3,600.00			3,600.00	3.00%	108.00	108.00
2055 年	3,600.00			3,600.00	3.00%	108.00	108.00
2056 年	3,600.00		3,600.00		3.00%	108.00	3,708.00
合计		3,600.00	3,600.00			3,240.00	6,840.00

表 3-2 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
2027 年		3,000.00		3,000.00	3.00%		
2028 年	3,000.00			3,000.00	3.00%	90.00	90.00
2029 年	3,000.00			3,000.00	3.00%	90.00	90.00
2030 年	3,000.00			3,000.00	3.00%	90.00	90.00
2031 年	3,000.00			3,000.00	3.00%	90.00	90.00
2032 年	3,000.00			3,000.00	3.00%	90.00	90.00
2033 年	3,000.00			3,000.00	3.00%	90.00	90.00
2034 年	3,000.00			3,000.00	3.00%	90.00	90.00
2035 年	3,000.00			3,000.00	3.00%	90.00	90.00
2036 年	3,000.00			3,000.00	3.00%	90.00	90.00
2037 年	3,000.00			3,000.00	3.00%	90.00	90.00
2038 年	3,000.00			3,000.00	3.00%	90.00	90.00
2039 年	3,000.00			3,000.00	3.00%	90.00	90.00
2040 年	3,000.00			3,000.00	3.00%	90.00	90.00

2041 年	3,000.00			3,000.00	3.00%	90.00	90.00
2042 年	3,000.00			3,000.00	3.00%	90.00	90.00
2043 年	3,000.00			3,000.00	3.00%	90.00	90.00
2044 年	3,000.00			3,000.00	3.00%	90.00	90.00
2045 年	3,000.00			3,000.00	3.00%	90.00	90.00
2046 年	3,000.00			3,000.00	3.00%	90.00	90.00
2047 年	3,000.00			3,000.00	3.00%	90.00	90.00
2048 年	3,000.00			3,000.00	3.00%	90.00	90.00
2049 年	3,000.00			3,000.00	3.00%	90.00	90.00
2050 年	3,000.00			3,000.00	3.00%	90.00	90.00
2051 年	3,000.00			3,000.00	3.00%	90.00	90.00
2052 年	3,000.00			3,000.00	3.00%	90.00	90.00
2053 年	3,000.00			3,000.00	3.00%	90.00	90.00
2054 年	3,000.00			3,000.00	3.00%	90.00	90.00
2055 年	3,000.00			3,000.00	3.00%	90.00	90.00
2056 年	3,000.00			3,000.00	3.00%	90.00	90.00
2057 年	3,000.00		3,000.00		3.00%	90.00	3,090.00
合计		3,000.00	3,000.00			2,700.00	5,700.00

（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 34,492.93 万元，融资本息合计 16,291 万元，项目净现金流覆盖融资本息的覆盖倍数为 2.12。

四、专项债券使用与项目收入缴库安排

费县水利局保证严格按照政府债券管理规定履行相应义务，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、工期风险：工期延误造成机械、人力资源投入增加，债券利息增加导致成本增加。

2、质量风险：质量问题造成的返工、工期延误影响成本。

3、安全风险：发生安全事故造成成本增加，且安全事故会造成工期延误，从而导致成本增加。

4、环境破坏、环境保护风险。

5、财政和经济风险：通货膨胀、汇率的变动、税费的变化、材料价格变化。

6、材料风险：供暖、新工艺的引进，消耗定额变化，材料价格变化等。

7、资金风险：资金筹措方式不合理、资金不到位、资金短缺。

8、自然灾害风险：洪水、地震、火灾、台风、塌方、雷电等自然灾害或恶劣天气。

9、人员及工资风险：技术人员、管理人员、一般工人的素质及工资的变化。

10、设备风险：施工设备选型不当，出现故障，安装失误。

（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,如果项目建成后相关数量和质量距离预期差距过大,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,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及运营效益。

六、项目事前绩效评估

(一) 项目概况

费县蒙山流域引调水工程,由费县水利局负责实施,费县蒙山流域引调水工程本次拟发行专项债券3,600万元用于项目建设。

(二) 项目绩效目标

项目收益主要来源于供水水费收入、灌溉水费收入等,通过对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34,492.93万元,融资本息合计为16,291万元,项目收益覆盖项目融资本息总额倍数达到2.12倍。

2026年项目绩效目标为投入资金3,236.58万元。项目的实施,有利于优化蒙山流域水资源配置,缓解当地水资源供需矛盾,提升区域供水保障能力和农业灌溉条件,减少因缺水导致的农业生产损失,减轻农民用水成本负担,有利于促进当地农业增效、农民增收。同时,自国家大力推进重大水利工程建设和水安全保障工作以来,越来越多的群众享受

到水利基础设施带来的便利和实惠,蒙山流域引调水工程的建成投用能使国家的水利惠民政策真正惠及广大农民群众,助力实现乡村振兴和区域经济社会可持续发展。

（三）事前绩效评估内容

（1）项目建设是改善生态环境的需要

河道水环境的改善、水生态的恢复是建立和谐社会,提高环境质量,改善人民生活的重要途径,也是人与环境和谐共处的方向和目标,是造福人民的善举;发展循环经济和建设节约型社会,环境工作是重中之重,水环境的净化工作刻不容缓。

本项目建成后,将有效改善项目区防洪蓄水能力,同时改善水体流通性,提高河道自净能力,改善河流水质,同时发挥其水源涵养、调洪蓄洪、气候调节、生物多样性维持、景观多样性营建等多重作用。

（2）项目建设是可持续发展的需要

随着经济的发展,人民生活水平的不断提高,对生存环境和生活质量的要求越来越高,需要有一个与之相协调的自然环境。本项目的建设,为人们提供休闲娱乐的场所,促进该区域经济、社会和环境协调发展,实现当地的可持续发展。

（3）雨洪资源利用,合理配置资源的需要

通过新建水源工程等工程措施,充分利用雨洪资源,优化区域水资源配置,为当地工农业生产及森林防火提供水源。同时为城镇建设、旅游开发,产业发展,保护资源和优

化提升生态环境为打造良好的前提和基础,因此工程的实施是十分必要的。

2、项目实施的公益性

实施本工程,有助于盘活区域水资源存量,实现高效利用,同时缓解水资源时空分布不均,季节性缺水问题,有利于地区经济、社会 and 环境的协调发展,对促进当地生态文明建设具有重要的意义。

3、项目实施的收益性

通过对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还本付息金额为 34,492.93 万元,融资本息合计为 16,291 万元,项目收益覆盖项目融资本息总额倍数达到 2.12 倍。

4、项目建设的投资合规性

(1) 项目的建设符合《产业结构调整指导目录》的要求本项目属于《产业结构调整指导目录(2019 年本)》鼓励类第二条“水利”第 19 款“水生态系统及地下水保护与修复工程”的范畴,是国家鼓励建设的项目。

(2) 项目的建设符合《中华人民共和国国民经济和社会发展第十四个五年规划和 2035 年远景目标纲要》的要求《中华人民共和国国民经济和社会发展第十四个五年规划和 2035 年远景目标纲要》第十一篇“推动绿色发展促进人与自然和谐共生”第三十七章“提升生态系统质量和稳定性”第一节“完善生态安全屏障体系”指出:强化国土空间规划和用途管控,划定落实生态保护红线、永久基本农田、

城镇开发边界以及各类海域保护线。以国家重点生态功能区、生态保护红线、国家级自然保护区等为重点，实施重要生态系统保护和修复重大工程，加快推进青藏高原生态屏障区、黄河重点生态区、长江重点生态区和东北森林带、北方防沙带、南方丘陵山地带、海岸带等生态屏障建设。加强长江、黄河等大江大河和重要湖泊湿地生态保护治理，加强重要生态廊道建设和保护。

全面加强天然林和湿地保护，湿地保护率提高到 55%。科学推进水土流失和荒漠化、石漠化综合治理，开展大规模国土绿化行动，推行林长制。科学开展人工影响天气活动。推行草原森林河流湖泊休养生息，健全耕地休耕轮作制度，巩固退耕还林还草、退田还湖还湿、退围还滩还海成果。

5、项目成熟度

本项目取得当地政府大力支持，在土地、资金和政策上给予优惠政策；通过调查研究，项目建设也取得了当地企业和居民的广大支持和拥护。

6、项目资金来源和到位可行性

项目通过专项债券形式筹资 8,800 万元，剩余资金自筹解决。项目实施单位已会同财政等部门解决资金问题。

7、项目收入、成本、收益预测合理性

根据国家相关财务政策、同类项目收入成本收益数据及项目单位提供的资料进行预测，本项目收入、成本、收益预测数据较为合理。

8、债券资金需求合理性

项目建设单位根据国家政策要求及项目实际情况,确定申请专项债券资金占项目总投资的 80.00%, 本比例符合相关政策和实际情况要求, 较为合理。

9、项目偿债计划可行性和偿债风险点及应对措施

根据财务计划现金流量表,项目经营期内现金流量及累计盈余资金充裕,运营期净现金流量各年均为正值,项目资金覆盖倍数为 2.12 倍, 具备较强的偿债能力。

说明项目实现自身资金平衡的可能性较大,具有较强的生存能力。

10、绩效目标合理性

费县蒙山流域引调水工程设置年度和长期绩效目标,科学规划、设置合理,便于精准实施,可以有效利用项目资金。

(四) 评估结论

本项目可用于资金平衡的息前净现金流为 34,492.93 万元,融资本息合计 16,291 万元,项目净现金流覆盖融资本息的覆盖倍数为 2.12,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。