

巨野县县域小型引调水工程项目实施方案

项目单位：巨野县水务局

主管部门：巨野县水务局

财政部门：巨野县财政局

2026 年 9 月

一、项目基本情况

（一）项目名称

巨野县县域小型引调水工程。

（二）立项单位

本项目立项单位：巨野县水务局，统一社会信用代码：113717240044916951，住所地：巨野县文昌路南段；法定代表人：陈修国；职能范围：负责贯彻执行水务工作法律法规，保障水资源的合理开发利用：实施全县水资源的统一监督管理，负责生活、生产经营、生态环境用水的统筹和保障；组织实施全县水务改革发展相关工作，参与水务改革发展成效考核；指导全县水资源保护工作；负责全县节约用水工作：指导全县水务设施、水域及其岸线的管理、保护与综合利用：指导全县水务工程建设与管理工作：负责全县水土保持和水生态建设工作；指导全县农村水利工作：负责全县水利水电工程移民工作；组织监督检查全县涉水事件，调处全县的水事纠纷，受县政府委托调处县区间水事纠纷，负责水行政执法监督工作，指导水政监察工作；负责全县水务科技和外事工作：负责落实全县综合防灾减灾规划相关要求，组织编制洪水干旱灾害防治规划和防护标准并指导实施：负责全县调水供水管理工作；负责城区排水和污水处理管理工作：完成县委、县政府交办的其他任务。

（三）项目规划审批

2026 年 7 月 8 日，巨野县发展和改革局核发《巨野县发展和改革局关于巨野县县域小型引调水工程可行性研究报告的批复》，载明同意巨野县水务局建设巨野县县域小型引调水工程。

2024 年 7 月 11 日，巨野县自然资源和规划局核发《关于巨野县县域小型引调水工程项目审查意见》，载明项目不影响巨野县国土空间规划的实施。

2025 年 10 月 13 日，巨野县水务局将巨野县县域小型引调水工程建设项目环境影响登记表进行备案，备案号：202537172400000076。

（四）项目规模与主要内容

项目建设地点位于菏泽市巨野县，主要为铺设管道，不新增建设用地。规模及内容:项目为全县 17 个镇街 875 个村庄供水，覆盖农村人口近 84.69 万，主要铺设 66.89 千米主管线和新建独山加压泵站一座，并配套沿线水池、闸阀池等建筑物。

（五）项目建设计划及现状

本项目预计工期为 2026 年 5 月至 2027 年 12 月，项目总体建设进度已达约 32%。

二、项目投资估算及资金筹措方案

（一）编制依据

1.山东省水利厅鲁水建函字〔2022〕69 号文颁发的《山东

省水利水电工程设计概（估）算编制办法》及其配套定额《山东省水利水电建筑工程预算定额》（上、下册）、《山东省水利水电设备安装工程预算定额》《山东省水利水电工程施工机械台班费定额》；

2.山东省水利厅鲁水建字〔2016〕5号文“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”；

3.山东省水利厅鲁水建函字〔2019〕33号文“山东省水利厅关于调整山东省水利水电工程计价依据增值税计算标准的通知”；

4.山东省水利厅鲁水建函字〔2021〕27号文“山东省水利厅关于调整山东省水利水电工程安全文明生产措施费计算方法的通知”；

5.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》；

6.国家及上级主管部门颁发的有关文件、条例、法规等；

7.本工程设计说明书及图纸；

8.定额不足部分参照相关专业定额；

9.《项目初步设计报告》。

（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 12,493.10 万元，其中，项目单位自有资金 9,493.10 万元，本期拟发行专项债券 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	12,493.10	100.00%	
一、资本金	9,493.10	75.99%	
（一）自有资金	9,493.10		
（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）	3,000.00	24.01%	
（一）已发行专项债券	-		
（二）本期拟发行专项债券	3,000.00		
（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

本项目估算总投资 12,493.10 万元，资本金到位 4033 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	2032 年	2033 年
一、经营活动产生的现金	—									
经营活动收入	A	29,690.69	-	-	2,199.31	2,199.31	2,199.31	2,199.31	2,199.31	2,199.31
经营活动支出	B	9,600.71	-	-	679.75	679.75	679.75	696.67	696.67	696.67
支付的各项税费	C	4,380.05	-	-	292.30	292.30	292.30	287.99	287.99	353.51
经营活动现金净流量	D=A-B-C	15,709.93	-	-	1,227.26	1,227.26	1,227.26	1,214.65	1,214.65	1,149.13
二、投资活动产生的现金	—	-								
建设成本支出	E	12,373.10	7,200.00	5,173.10	-	-	-	-	-	-
流动资金支出	F	120.00	-	120.00						
投资活动现金净流量	G=E-F	-12,493.10	-7,200.00	-5,293.10	-	-				
三、融资活动产生的现金	—	-								
资本金（自有资金）	H	9,493.10	4,200.00	5,293.10	-	-	-	-	-	-
专项债券	I	3,000.00	3,000.00	-	-	-	-	-	-	-
银行借款	J	-	-	-	-	-	-	-	-	-
偿还债券本金	K	3,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-
偿还银行借款本金	L	-	-	-	-	-	-	-	-	-
支付债券利息	M	1,680.00			120.00	120.00	120.00	120.00	120.00	120.00
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	7,813.10	7,200.00	5,293.10	-120.00	-120.00	-120.00	-120.00	-120.00	-120.00
四、期初现金	P		-	-	-	1,107.26	2,214.52	3,321.78	4,416.43	5,511.08
期内现金变动	Q=D+G+O	11,029.93	-	-	1,107.26	1,107.26	1,107.26	1,094.65	1,094.65	1,029.13
五、期末现金	R=P+Q	11,029.93	-	-	1,107.26	2,214.52	3,321.78	4,416.43	5,511.08	6,540.21
项目/年度	公式	2034 年	2035 年	2036 年	2037 年	2038 年	2039 年	2040 年	2041 年	
一、经营活动产生的现金	—									

（二）应付本息情况

1. 专项债券

本项目拟发行 3,000.00 万元，本次拟发行 3,000.00 万元，假设债券期限为 15 年，利率为 4.00%，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 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	-	3,000.00	-	3,000.00	4.00%	-	-
2027 年	3,000.00	-	-	3,000.00	4.00%	120.00	120.00
2028 年	3,000.00	-	-	3,000.00	4.00%	120.00	120.00
2029 年	3,000.00	-	-	3,000.00	4.00%	120.00	120.00
2030 年	3,000.00	-	-	3,000.00	4.00%	120.00	120.00
2031 年	3,000.00	-	-	3,000.00	4.00%	120.00	120.00
2032 年	3,000.00	-	-	3,000.00	4.00%	120.00	120.00
2033 年	3,000.00	-	-	3,000.00	4.00%	120.00	120.00
2034 年	3,000.00	-	-	3,000.00	4.00%	120.00	120.00
2035 年	3,000.00	-	-	3,000.00	4.00%	120.00	120.00
2036 年	3,000.00	-	-	3,000.00	4.00%	120.00	120.00
2037 年	3,000.00	-	-	3,000.00	4.00%	120.00	120.00
2038 年	3,000.00	-	-	3,000.00	4.00%	120.00	120.00
2039 年	3,000.00	-	-	3,000.00	4.00%	120.00	120.00
2040 年	3,000.00	-	-	3,000.00	4.00%	120.00	120.00
2041 年	3,000.00	-	1,500.00	-	4.00%	120.00	3,120.00
合计	-	3,000.00	1,500.00	-	-	1,800.00	4,800.00

（三）本息覆盖倍数

本项目可用于资金平衡的息前净现金流 15,709.93 万元，融资本息合计 4,800.00 万元，项目净现金流覆盖融资本息的覆

盖倍数为 3.27。

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.工程风险

项目建设需对工程地质条件、水文条件和工程设计方案进行详细勘测和分析论证，需重点对工程量增加、投资额增加、建设工期延长等可能问题进行分析论证，并要考虑到项目区总体布局和分期建设的规划，做好与后续项目的衔接工作。

2.资金风险

建设单位需要制定科学、合理的融资方案，确保资金准确到位，防止资金链中断、供应不足或因利率变化导致融资成本增加，给项目建设和以后的经营造成不必要的损失。

3.社会协作条件风险

经协调，本项目建设所需的供水、供电、通信等外部分协作条件，能够合格的满足项目需要，社会协作条件风险较低。

项目在环保方面已采取了严格有效的防范处理措施，运营中不会对周边居民的生活环境和农业生产造成不良影响。

（二）与项目收益相关的风险

1.运营成本增加风险

项目建成后的运营管理、基础设施日常维护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及运营效益。

2.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，如果市场供需态势发生较大变化，项目需求减少，将会对项目的收益带来一定风险。

六、项目绩效情况

（一）项目概况

巨野县县域小型引调水工程主管部门和项目单位均为巨野县水务局，本次拟申请专项债券 3,000.00 万元用于项目建设。

（二）项目绩效目标

本项目总体绩效目标为：铺设 66.89km 主管线和新建独山加压泵站 1 座，并配套沿线水表池、闸阀池等建筑物。形成年

供水量 2618.23 万 m³能力,为全县 17 个乡镇 875 个村庄供水,覆盖农村人口 84.69 万。工程完成后,移交给巨野县昌源水务有限公司进行运行管理。工程运行期间,工程实施后,年供水 2618.23 万 m³,单价为 2.1 元/m³,年供水收入约为 5498.28 万元。项目收益覆盖融资本息,总体偿债准备金充足,偿债风险可控。

2026 年度绩效目标: 2026 年,本项目计划申请使用地方政府专项债券资金 3000 万元。年度主要建设内容与绩效目标如下:

建设内容:

2026 年计划完成管道铺设 39.57 公里,其中,主管道铺设 1.97 公里 DN1000 球墨铸铁管道,大义赵庄段铺设 11.74 公里 DN800 球墨铸铁管道,大义~独山段铺设 12.46 公里 DN500 球墨铸铁管道,龙垆段铺设 2.00 公里 DN600 球墨铸铁管道,大义线铺设 0.66 公里 DN500 球墨铸铁管道,独山~核桃园段铺设 6.03 公里 DN400 PE 管道,太平段铺设 4.71 公里 DN400 PE 管道,涉及永丰办、大义镇、独山镇、核桃园镇、田桥镇、太平镇等 6 个镇街。新建独山一体化加压泵站 1 座,并配套电气、监控等设施。

产出指标:

2026 年完成管道铺设 39.57 公里,新建独山一体化加压泵

站 1 座，并配套电气、监控等设施。

效益指标：

2026 年项目提升供水服务覆盖人口至 48.27 万人，预期产生经营收入 3222.17 万元等。

成本控制指标：将年度融资成本控制在 18% 以内。

（三）事前绩效评估内容

1、项目实施的必要性

本项目的建设实施具有多层面的重要性和紧迫性。从宏观战略看，项目积极响应国家关于保障农村饮水安全、实施乡村振兴、巩固拓展脱贫攻坚成果及推动城乡融合发展的一系列决策部署，是落实以人民为中心的发展思想、促进基本公共服务均等化的关键民生举措。从现实需求看，项目直面巨野县供水系统存在的突出短板，包括单一主干管道带来的全县停水系统性风险、老旧管材导致的漏损与水质安全隐患、部分区域因管径不足及网络结构薄弱造成的水量水压保障不足等具体问题。

2、项目实施的公益性

通过系统性新建与改造管网、升级管材、优化布局并配套加压设施，工程将全面增强供水系统的安全性、可靠性、韧性及运行效率，切实保障城乡居民饮用水安全，为区域经济社会可持续发展提供坚实基础。

3. 项目实施的收益性

本项目专项债券本息优先从自身项目现金流入中偿还,可以覆盖项目融资本息的合计,具有收益性。

4. 项目投资合规性

2026年7月8日,巨野县发展和改革局核发《巨野县发展和改革局关于巨野县县域小型引调水工程可行性研究报告的批复》,载明同意巨野县水务局建设巨野县县域小型引调水工程。

5. 项目成熟度

2026年7月8日,巨野县发展和改革局核发《巨野县发展和改革局关于巨野县县域小型引调水工程可行性研究报告的批复》,载明同意巨野县水务局建设巨野县县域小型引调水工程。

2024年7月11日,巨野县自然资源和规划局核发《关于巨野县县域小型引调水工程项目审查意见》,载明项目不影响巨野县国土空间规划的实施。

2025年10月13日,巨野县水务局将巨野县县域小型引调水工程建设项目环境影响登记表进行备案,备案号:202537172400000076。

6. 项目资金来源和到位可行性

本项目总投资12,493.10万元,其中,企业自筹9,493.10万元;剩余3,000.00万元通过发行专项债券融资解决。

7. 项目收入、成本、收益预测合理性

项目数据的预测参考可研报告数据，现金流入及成本预测具有合理性。

8. 债券资金需求合理性

按照“资金跟着项目走”原则，本次拟申请债券资金3,000.00万元，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

项目建成后，每年可产生稳定的现金流，能够满足偿债资金充足性的要求。

10. 绩效目标合理性

绩效目标合理性《山东省政府专项债项目资金绩效管理办法》（鲁财预〔2021〕53号），本项目设置立项、资金投入、按时完工、债券还本付息等多个指标。项目具有一定收益来源，能够覆盖融资本息，绩效目标合理。

（四）评估结论

本项目可用于资金平衡的息前净现金流15,709.93万元，融资本息合计4,800.00万元，项目净现金流覆盖融资本息的覆盖倍数为3.27，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。