

2022年山东省济宁经济技术开发区农村饮水安全提升改造项目实施方案



一、项目基本情况

（一）项目名称

济宁经济技术开发区农村饮水安全提升改造项目

（二）项目单位

济宁经开水务有限责任公司

（三）项目规划审批

立项批复文件《关于济宁经济技术开发区农村饮水安全提升改造项目可行性研究报告的批复》（济开审服字〔2021〕24号）。

（四）项目规模与主要建设内容

该项目为济宁经济技术开发区农村饮水安全提升改造项目，项目建设主要涉及济宁市经济开发区当地农村饮水安全工程。具体建设内容如下：

主要建设内容为部分村庄、**327**国道两侧、学校、卫生院、大王社区、高庙社区、嘉城路沿线厂房的供水工程。其中：未完成村庄**17**个，管网共**903000**米，总水表井**17**座，村内水表井约**500**座；**327**国道两侧管网共计约**16800**米；学校管网共**53000**米，表井约**40**座；卫生院管网共**20600**米，表井约**10**座；大王社区管网共**61400**米，表井约**40**座；高庙社区管网共**71400**米，表井约**100**座；嘉城路沿线厂房管网共计约**17800**米。

（五）项目建设期限

该项目建设期预计为**12**个月，**2021**年**11**月底前进行项目前期准备工作，**2021**年**12**月开工，**2022**年**11**月底竣工验收。

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)《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)《产业结构调整指导目录(2019 年)》;

(3)《山东省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》;

(4)《济宁市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》;

(5)《建设项目经济评价方法与参数(第三版)》;

(6)《中国制造 2025》;

(7)项目承担单位提供的基础数据

2. 估算总额

项目总投资为 **21,000.00** 万元,其中建设投资 **20,978.25** 万元(包括:建筑工程费 **8,381.61** 万元,设备购置费 **8,822.77** 万元,安装工程费 **441.14** 万元,工程其他费用(包含建设期利息)**1,450.16** 万元,预备费 **1,882.57** 万元),铺底流动资金 **21.75** 万元。

(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

考虑资金成本，结合项目实际情况，为减轻财务负担，提高资金流动性，本项目业主单位根据国家有关规定，初步确定项目资金来源如下：

表 1：资金结构表

资金结构	金额（万元）	占比	备注
估算总投资	21,000.00	100%	
一、资本金	9,000.00	42.86%	
自有资金	9,000.00		
二、债务资金	12,000.00	57.14%	
专项债券	12,000.00		
银行借款			

三、项目预期收益、成本及融资平衡情况

（一）运营收入预测

本项目预期收入主要为管网租赁收入。运营期各年收入预测如下：

表 2：运营收入估算表（单位：万元）

年度	租赁收入	合计
2022 年	190.67	190.67
2023 年	2,288.00	2,288.00
2024 年	2,288.00	2,288.00
2025 年	2,288.00	2,288.00
2026 年	2,288.00	2,288.00
2027 年	2,288.00	2,288.00
2028 年	2,516.80	2,516.80
2029 年	2,516.80	2,516.80
2030 年	2,516.80	2,516.80
2031 年	2,516.80	2,516.80
2032 年	2,516.80	2,516.80

年度	租赁收入	合计
2033 年	2,768.48	2,768.48
2034 年	2,768.48	2,768.48
2035 年	2,768.48	2,768.48
2036 年	2,768.48	2,768.48
2037 年	2,768.48	2,768.48
2038 年	3,045.33	3,045.33
2039 年	3,045.33	3,045.33
2040 年	3,045.33	3,045.33
2041 年	3,045.33	3,045.33
2042 年	3,045.33	3,045.33
合计	53,283.72	53,283.72

收入预测方法说明:

项目投产达到运营能力后,年租赁管网 **1144000.00** 米,租赁价格为 **20.00** 元/米/年,每 **5** 年增长 **10%**,运营期内租赁收入为 **53,283.72** 万元。

(二) 运营成本预测

本项目运营成本和费用包括外购燃料动力费、工资福利费、修理费及其他费用。具体明细如下:

表 3: 运营支出估算表 (单位: 万元)

年度	外购燃料动力	工资及福利费	修理费	其他费用	合计
2022 年	0.24	6.18	0.74	1.70	8.86
2023 年	2.86	74.10	8.82	20.44	106.22
2024 年	2.86	74.10	8.82	20.44	106.22
2025 年	2.86	74.10	8.82	20.44	106.22
2026 年	2.86	74.10	8.82	20.44	106.22
2027 年	2.86	74.10	8.82	20.44	106.22
2028 年	2.86	77.81	9.26	21.58	111.51
2029 年	2.86	77.81	9.26	21.58	111.51
2030 年	2.86	77.81	9.26	21.58	111.51
2031 年	2.86	77.81	9.26	21.58	111.51
2032 年	2.86	77.81	9.26	21.58	111.51

年度	外购燃料动力	工资及福利费	修理费	其他费用	合计
2033年	2.86	81.70	9.73	22.84	117.13
2034年	2.86	81.70	9.73	22.84	117.13
2035年	2.86	81.70	9.73	22.84	117.13
2036年	2.86	81.70	9.73	22.84	117.13
2037年	2.86	81.70	9.73	22.84	117.13
2038年	2.86	85.78	10.21	24.23	123.08
2039年	2.86	85.78	10.21	24.23	123.08
2040年	2.86	85.78	10.21	24.23	123.08
2041年	2.86	85.78	10.21	24.23	123.08
2042年	2.86	85.78	10.21	24.23	123.08
合计	57.44	1,603.13	190.84	447.15	2,298.56

在进行项目总成本分析时，遵照国家财政部规定的《成本开支范围》、《财务通则》、《会计准则》和《企业会计制度》有关规定，根据项目投产后，生产经营的实际需要及目前市场价格而逐项估算。

1、燃料、动力成本

项目达产年燃料、动力成本约合 **2.86** 万元/年，

其中：项目达产年用电量约 **3.67** 万度，单价为 **0.73** 元/度，项目年电费约 **2.68** 万元。

项目达产年用水量 **0.06** 万 m³，用水单价为 **3.00** 元/立方米，项目年水费为 **0.18** 万元。

2、人员工资

项目达产年劳动定员为 **15** 人，管理人员为 **5** 人，人均年工资按 **5** 万元计算，每 **5** 年递增 **5%**，服务保障人员 **10** 人，人均年工资按 **4** 万元计算，每 **5** 年递增 **5%**，福利费按照工资的 **14%** 计算。

3、折旧费和摊销费

折旧按平均年限法计算。设备折旧期按 **19** 年，残值率均按 **5%** 计取，年折旧费为 **441.14** 万元。

4、修理费用

修理费用按年折旧费的 2%计取，每 5 年递增 5%。

5、其他费用

其他营业费用按年营业收入的 0.5%计取；项目管理费用按员工定额计算，按每人 6000 元计取，每年 9.00 万元。

6. 税金及附加：税费主要涉及的税费主要有增值税、企业所得税、城市维护建设税和教育费附加、地方教育费附加。增值税按 6% 计算，企业所得税税率为 25%，城市维护建设税税率为 5%，教育费附加税率为 3%，地方教育费附加税率为 2%。

(三) 利息支出

根据本项目资金筹措计划，建设期拟发行地方政府专项债券 12,000.00 万元，假设年利率 4.20%，期限 20 年，每半年付息一次，到期一次偿还本金。本项目还本付息预测如下：

表 4：专项债券还本付息测算表（金额单位：万元）

年度	期初本金余额	本期新增本金	本期偿还本金	期末本金余额	利率	当年偿还利息	当年还本付息合计
2022 年		12,000.0		12,000.0	4.20%	44.10	44.10
2023 年	12,000.0			12,000.0	4.20%	504.00	504.00
2024 年	12,000.0			12,000.0	4.20%	504.00	504.00
2025 年	12,000.0			12,000.0	4.20%	504.00	504.00
2026 年	12,000.0			12,000.0	4.20%	504.00	504.00
2027 年	12,000.0			12,000.0	4.20%	504.00	504.00
2028 年	12,000.0			12,000.0	4.20%	504.00	504.00
2029 年	12,000.0			12,000.0	4.20%	504.00	504.00
2030 年	12,000.0			12,000.0	4.20%	504.00	504.00
2031 年	12,000.0			12,000.0	4.20%	504.00	504.00
2032 年	12,000.0			12,000.0	4.20%	504.00	504.00

年度	期初本金余额	本期新增本金	本期偿还本金	期末本金余额	利率	当年偿还利息	当年还本付息合计
2033年	12,000.0			12,000.0	4.20%	504.00	504.00
2034年	12,000.0			12,000.0	4.20%	504.00	504.00
2035年	12,000.0			12,000.0	4.20%	504.00	504.00
2036年	12,000.0			12,000.0	4.20%	504.00	504.00
2037年	12,000.0			12,000.0	4.20%	504.00	504.00
2038年	12,000.0			12,000.0	4.20%	504.00	504.00
2039年	12,000.0			12,000.0	4.20%	504.00	504.00
2040年	12,000.0			12,000.0	4.20%	504.00	504.00
2041年	12,000.0			12,000.0	4.20%	504.00	504.00
2042年	12,000.0		12,000.0		4.20%	459.90	12,459.90
合计		12,000.0	12,000.0			10,080.0	22,080.00

(四) 项目运营损益表

项目运营损益表见表 5。

(四) 项目资金测算平衡表

项目资金测算平衡表见表 6。

表 5：项目运营损益表（单位：万元）

年度	2022 年	2023 年	2024 年	2025 年	2026 年	2027 年	2028 年	2029 年	2030 年	2031 年	2032 年
一、收入/成本/税金											
营业收入	190.67	2,288.00	2,288.00	2,288.00	2,288.00	2,288.00	2,516.80	2,516.80	2,516.80	2,516.80	2,516.80
营业成本	8.86	106.22	106.22	106.22	106.22	106.22	111.51	111.51	111.51	111.51	111.51
税金及附加	11.84	142.01	142.01	142.01	142.01	142.01	156.26	156.26	156.26	156.26	156.26
息税折旧及摊销前利润	169.97	2,039.77	2,039.77	2,039.77	2,039.77	2,039.77	2,249.03	2,249.03	2,249.03	2,249.03	2,249.03
二、折旧和摊销											
总折旧和摊销	36.76	441.14	441.14	441.14	441.14	441.14	441.14	441.14	441.14	441.14	441.14
息税前利润	133.21	1,598.63	1,598.63	1,598.63	1,598.63	1,598.63	1,807.89	1,807.89	1,807.89	1,807.89	1,807.89
三、财务费用											
利息支出	44.10	504.00	504.00	504.00	504.00	504.00	504.00	504.00	504.00	504.00	504.00
总财务费用											
税前利润	89.11	1,094.63	1,094.63	1,094.63	1,094.63	1,094.63	1,303.89	1,303.89	1,303.89	1,303.89	1,303.89
四、所得税											
所得税费用	22.28	273.66	273.66	273.66	273.66	273.66	325.97	325.97	325.97	325.97	325.97
五、净利润	66.83	820.97	820.97	820.97	820.97	820.97	977.92	977.92	977.92	977.92	977.92

(续) 表 5: 项目运营损益表 (单位: 万元)

年度	2033 年	2034 年	2035 年	2036 年	2037 年	2038 年	2039 年	2040 年	2041 年	2042 年
一、收入/成本/税金										
营业收入	2,768.48	2,768.48	2,768.48	2,768.48	2,768.48	3,045.33	3,045.33	3,045.33	3,045.33	3,045.33
营业成本	117.13	117.13	117.13	117.13	117.13	123.08	123.08	123.08	123.08	123.08
税金及附加	171.93	171.93	171.93	171.93	171.93	189.17	189.17	189.17	189.17	189.17
息税折旧及摊销前利润	2,479.42	2,479.42	2,479.42	2,479.42	2,479.42	2,733.08	2,733.08	2,733.08	2,733.08	2,733.08
二、折旧和摊销										
总折旧和摊销	441.14	441.14	441.14	441.14	441.14	441.14	441.14	441.14	441.14	441.14
息税前利润	2,038.28	2,038.28	2,038.28	2,038.28	2,038.28	2,291.94	2,291.94	2,291.94	2,291.94	2,291.94
三、财务费用										
利息支出	504.00	504.00	504.00	504.00	504.00	504.00	504.00	504.00	504.00	459.90
总财务费用										
税前利润	1,534.28	1,534.28	1,534.28	1,534.28	1,534.28	1,787.94	1,787.94	1,787.94	1,787.94	1,832.04
四、所得税										
所得税费用	383.57	383.57	383.57	383.57	383.57	446.99	446.99	446.99	446.99	458.01
五、净利润	1,150.71	1,150.71	1,150.71	1,150.71	1,150.71	1,340.95	1,340.95	1,340.95	1,340.95	1,374.03

表 6：项目资金测算平衡表（单位：万元）

年度	合计	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		2022 年	2023 年	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	53,283.72	190.67	2,288.00	2,288.00	2,288.00	2,288.00	2,288.00	2,516.80	2,516.80	2,516.80	2,516.80	2,516.80
经营活动支出	2,298.56	8.86	106.22	106.22	106.22	106.22	106.22	111.51	111.51	111.51	111.51	111.51
支付的各项税费	10,492.94	34.12	415.67	415.67	415.67	415.67	415.67	482.23	482.23	482.23	482.23	482.23
经营活动产生的现金净额	40,492.22	147.69	1,766.11	1,766.11	1,766.11	1,766.11	1,766.11	1,923.06	1,923.06	1,923.06	1,923.06	1,923.06
二、投资活动产生的现金												
建设成本支出	21,000.00	21,000.00										
其中：建设期利息												
投资活动产生的现金净额	-21,000.00	-21,000.00										
三、融资活动产生的现金												
资本金	9,000.00	9,000.00										
专项债券	12,000.00	12,000.00										
银行借款												
偿还债券本金	12,000.00											
偿还银行借款本金												
支付债券利息	10,080.00	44.10	504.00	504.00	504.00	504.00	504.00	504.00	504.00	504.00	504.00	504.00
支付银行借款利息												
融资活动产生的现金净额	-1,080.00	20,955.90	-504.00	-504.00	-504.00	-504.00	-504.00	-504.00	-504.00	-504.00	-504.00	-504.00
四、期末现金	18,412.22	103.59	1,262.11	1,262.11	1,262.11	1,262.11	1,262.11	1,419.06	1,419.06	1,419.06	1,419.06	1,419.06
五、累计盈余		103.59	1,365.70	2,627.81	3,889.92	5152.03	6,414.14	7,833.20	9,252.26	10,671.32	12,090.38	13,509.44

(续) 表 6: 项目资金测算平衡表 (单位: 万元)

年度	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21
	2033 年	2034 年	2035 年	2036 年	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	2,768.48	2,768.48	2,768.48	2,768.48	2,768.48	3,045.33	3,045.33	3,045.33	3,045.33	3,045.33
经营活动支出	117.13	117.13	117.13	117.13	117.13	123.08	123.08	123.08	123.08	123.08
支付的各项税费	555.50	555.50	555.50	555.50	555.50	636.16	636.16	636.16	636.16	647.18
经营活动产生的现金净额	2,095.85	2,095.85	2,095.85	2,095.85	2,095.85	2,286.09	2,286.09	2,286.09	2,286.09	2,275.07
二、投资活动产生的现金										
建设成本支出										
其中: 建设期利息										
投资活动产生的现金净额										
三、融资活动产生的现金										
资本金										
专项债券										
银行借款										
偿还债券本金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	12,000.00
偿还银行借款本金										
支付债券利息	504.00	504.00	504.00	504.00	504.00	504.00	504.00	504.00	504.00	459.90
支付银行借款利息				0						
融资活动产生的现金净额	-504.00	-504.00	-504.00	-504.00	-504.00	-504.00	-504.00	-504.00	-504.00	-12,459.90
四、期末现金	1,591.85	1,591.85	1,591.85	1,591.85	1,591.85	1,782.09	1,782.09	1,782.09	1,782.09	-10,184.83
五、累计盈余	15,101.29	16,693.14	18,284.99	19,876.84	21,468.69	23,250.78	25,032.87	26,814.96	28,597.05	18,412.22

（六）其他需要说明的事项

1. 假设本次专项债券于 2022 年 6 月发行成功，期限 20 年，每半年付息一次，到期一次偿还本金。

2. 各项表格数据计算时若存在尾差系保留小数位数所致，数据无实质性差异。

（七）小结

本项目收入主要为管网租赁收入，项目建设资金包含项目资本金及融资资金。通过对运营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 40,492.22 万元，融资本息合计为 22,080.00 万元，项目收益覆盖项目融资本息总额倍数达到 1.83 倍。

表 7：现金流覆盖倍数表（金额单位：万元）

融资方式	借贷本息支付			项目收益
	本金	利息	本息合计	
专项债券	12,000.00	10,080.00	22,080.00	
融资合计	12,000.00	10,080.00	22,080.00	40,492.22
覆盖倍数				1.83

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《财政部关于支持做好地方政府专项债券发行使用管理工作的通知》（财预〔2018〕161号）等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

1、市场风险

国家产业政策及地方政府的政策对各行各业具有较大影响。尤其是在我国经济进入第十四个五年计划发展阶段，国家经济高速发展，通货膨胀问题显现，国家财政、货币等调控政策频频出台，对部分行业投资和投机的强制性遏制等证明，政策性风险是投资开发项目最大的风险。

本项目的政策性风险主要是指因济宁市经济开发区经济条件发生改变或者政府政策作出调整，导致项目原定目标难以实现或者无法实现。

2、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。

3、资金风险

企业需要制定科学、合理的融资方案，确保资金准确到位，应防止资金链中断、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。

4、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。

本项目建设不存在因征地而引起的移民安置、受损补偿等问题。项目在环保方面已采取了严格有效的防范处理措施,运营中不会对周边农民或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

考虑到项目实施过程中一些不确定因素的变化,分别对产品价格、产品产量、经营成本作变动正负 5%,对税前财务内部收益率、财务净现值、投资回收期的影响进行敏感性分析。

各因素的变化均不同程度影响财务内部收益率及投资回收期,其中产品价格与经营成本的提高或降低最为敏感。

1. 价格达不到预期风险

从财务分析中的敏感性分析计算表可知,项目收益对价格较为敏感,如果市场供需态势发生较大变化,价格波动较大,将会对项目的收益带来一定风险。

2. 运营成本增加风险

经营成本的变化对工程效益最为敏感,其次是工程投资和经营收入。因此项目在建设和运营期间,要注重降低建设投资,减少运营费用,实现项目的预期效益。

六、事前项目绩效评估报告

(一) 项目概况

济宁经济技术开发区农村饮水安全提升改造项目,项目主管部

门为济宁经济技术开发区管委会发展软环境保障局农业服务中心，实施单位为济宁经开水务有限责任公司，本次拟申请专项债券2,100.00万元，用于济宁经济技术开发区农村饮水安全提升改造项目，建设年限为1年。

（二）评估内容

1、项目实施的必要性

（1）经济发展的需要，符合国家产业政策

为全面落实科学发展观，加强和改善宏观调控，引导社会投资，推进产业结构优化升级，促进一、二、三产业健康协调发展，逐步形成农业为基础、高新技术产业为先导、基础产业和制造业为支撑、服务业全面发展的产业格局，坚持节约发展、清洁发展、安全发展，实现可持续发展，国家发展和改革委员会发布了《产业结构调整指导目录(2019年本)》。该目录由鼓励、限制和淘汰三类产业组成，经分析，该项目的建设符合“鼓励类”第二十二项“城镇基础设施”中第20条“城市供水、排水、燃气塑料管道应用工程”的相关要求，因此项目的建设符合国家产业政策的要求。

（2）项目建设符合《山东省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》

提升乡村基础设施和公共服务水平。在推进城乡基本公共服务均等化上持续发力，加强普惠性、兜底性、基础性民生建设。坚持先建机制、后建工程，统一规划、建设、管护城乡基础设施。深入实施“四好农村路”工程，加强农村资源路、产业路、旅游路和村内主干道建设。加快农村物流网络节点建设，构建城乡互动、县乡村互联、畅通

高效的物流网络体系。推进新基建向乡村布局，加快农村电网、广播电视基础设施改造升级，加快应急广播覆盖。实施农村供水保障工程，继续推进城乡供水一体化建设，开展村塘、沟渠等“毛细血管”改造提升工程。推动城镇集中供气、供热等基础设施向农村延伸。开展农村危房改造排查巩固，对动态新增危房及时鉴定、及时改造。合理布局乡村小规模学校，建设健康乡村，实施养老服务进村工程，完善乡村公共文化服务体系，鼓励社会力量兴办农村公益事业。加强农村精神文明建设，实施生活习俗文明健康行动，建设农村公益性殡葬设施，形成文明乡风、良好家风、淳朴民风。

（3）项目建设符合《山东省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》

《纲要》提出，建立可靠的供水保障体系。补齐水利基础设施短板，优化骨干水网布局，构建布局合理、蓄泄兼筹、丰枯调剂、生态良好的供水保障体系。以县域河流水系为脉络，增强水资源联调联配能力。加快重大水源工程建设，实施塌陷地中水水库建设工程，规划建设梁山西北水库、金乡羊山水库等平原水库，推进尼山水库、华村、尹城水库增容、河道拦蓄工程，拦蓄雨洪资源。积极争取引黄指标，实施引黄入济工程，在原引黄西线工程项目基础上，结合任城区、嘉祥县、金乡县饮水安全和农业灌溉，引黄河水到济宁。加快重大引调水工程建设，论证实施南水北调东线二期及配套工程、引黄西线、引湖济西、湖水东调等跨流域调水工程。开展抗旱水源、城市应急备用水源地、地表水厂建设，加大中水回用工程建设，提高供水保障能力。

提高城乡供水工程规模化水厂覆盖率、水质达标率，加快城市老旧供水管网改造进度，逐步开展老旧二次供水设施改造，保障供水安全。加大城市污水处理厂与配套管网建设，实现城市污水全收集、全处理。加大地下水超采区综合整治力度，开展自备井专项整治，缩减地下水漏斗。

(4) 项目的建设能扩大供水范围，提高供水普及率，满足城市发展需要

近年来，随着济宁市经济实力的增长及对外开放的不断深入，特别是进入二十一世纪后，济宁市迎来了大规模开发建设阶段，济宁经济开发区发展迅速，城市建设不断更新，基础设施应与城市建设的速度相适应，因此着眼于提升城市功能，建立多元化筹资机制，应继续建设和完善城区基础设施。

本项目的建设，将进一步完善农村供水管网系统，扩大供水范围，改善水质，提高供水普及率，满足农村发展需要，同时可以充分发挥现有水厂设施的作用，进而对提高居民的生活水平，改善济宁市经济开发区的投资环境，对促进济宁经济开发区的经济发展有着积极意义。

2、项目实施的公益性

(1) 项目的建设可提高供水安全及供水可靠性

供水水量不足或水质不好等问题，均会给人民的生产生活及社会安定带来严重影响，因此保证供水根本任务的完成显得尤为重要。城市供水系统是城市建设的基础设施，而供水管网又是城市供水的重要组成部分。供水管网的配套完善，对城市居民生活水平的提高和城

市经济建设都有促进作用。因此，抓住当前供水能力有富余的有利时机完善给水管网及其附属设施，节能降耗，提高管理水平和出厂水质及供水安全可靠，使济宁市供水水平跃上一个新台阶。

(2) 项目的建设可提高项目区人民供水水平

该项目的建成将极大改善项目区人民供水水平，一是水质更安全，水压更稳定。改造使用了更环保的供水管材，安装更先进的供水设备，居民供水水质更安全，供水水压更稳定。二是管理更专业，维修更及时。建设完成供水企业实行专业化管理，设施设备的管理更到位，供水设施发生故障时，维修也更及时。三是政策更优惠，缴费更便捷。四是服务更延伸，矛盾就化解。

3、项目实施的收益性

经估算，项目正常每年可创收 2,288.00 万元，项目建成后运营收入主要为管网租赁收入。计算期内总收入 53,283.72 万元。通过与运营成本对比分析，到期预计可达到的资金覆盖倍数为 1.83 倍，因此该项目实施的收益性可观。

4、项目建设投资合规性

项目的实施，符合国家及地方发展规划和企业发展要求，是加快企业发展，全面提高企业经济效益的必然要求。2021年11月4日，济宁经济开发区行政审批服务局对本项目进行了批复，批复文号：济开审服字[2021]24号，因此该项目建设投资合规。

5、项目成熟度

本项目的建设符合《济宁市城市总体规划（2012-2030）》要求，

通过实施济宁经济技术开发区农村饮水安全提升改造项目，项目的建成将加快济宁市经济开发区招商引资的步伐，对促进济宁市经济开发区经济的发展有着深远的意义。项目建设条件良好，管委会对此项目建设非常重视，不仅选派了比较得力的筹建班子，而且在资金上也给予了大力支持，本项目具有良好的环境效益和生态效益。因此，项目建设是可行的。

6、项目资金来源和到位可行性

本项目资本金 9,000.00 万元，占总投资 42.86%，为项目单位自有资金；发行专项债券筹资 12,000.00 万元，占总投资 57.14%。资金来源渠道及筹措程序合规。项目总投资为 21,000.00 万元，但未直接通过申请财政现有资金的渠道获取，而是主要通过发行专项债和银行贷款筹集，资金支持方式科学，到位可行性强。

7、项目收入、成本、收益预测合理性

项目收入是在结合济宁经济技术开发区及济宁经济技术开发区周边地区相同管网租赁收入等基础上，参照国家发改委、建设部颁发的《建设项目经济评价方法与参数》（第三版）规定的原则和要求进行预测，估算数据合理。。

8、债券资金需求合理性

项目总投资为 21,000.00 万元，发行专项债券筹资 12,000.00 万元，占总投资 57.14%，本项目资本金 9,000.00 万元，占总投资 42.86%，项目资本金不低于项目总投资的 20%，因此债券资金需求合理。

9、项目偿债计划可行性和偿债风险点及应对措施

本项目收入主要为管网租赁收入，结合项目所处区域及行业运营情况，合理考虑该项目的运营期收入，通过测算本期覆盖倍数及收益平衡抗压测试，项目偿债计划可行性。

本工程项目投资大、耗用资源较多，并且项目建成后经营收入受到宏观经济及市场的影响，若未能按计划实现收入将导致不能偿还到期债券本息。

若某一年度内，上述假设条件未能满足，导致相关收益不能按进度足额到位，出现债务还本付息资金短缺，济宁市财政局经济开发区分局拟通过提供财政补助的方式进行弥补，确保项目顺利实施。

10、绩效目标合理性

(1) 目标明确

项目绩效目标设定明确，与部门长期规划目标、年度工作目标一致，项目受益群体定位准确，绩效目标和指标设置与项目高度相关。

(2) 目标合理

项目绩效目标与项目预计解决的问题相匹配，绩效目标与现实需求匹配，绩效目标具有一定的前瞻性和挑战性。绩效指标已经细化、量化，指标值设置合理。

11、其他需要纳入事前绩效评估的事项

(三) 评估结论

济宁经济技术开发区农村饮水安全提升改造项目累计可用于还本付息的净现金流入为 40,492.22 万元，累计需支付融资债券及银行贷款本金和利息共 22,080.00 万元，本息覆盖倍数为 1.83 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。项目建成后能带动当地经济及相关产业的发展。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。