

2022 年山东省聊城市金堤河水源保障提升工程 项目实施方案

财政部门：聊城市财政局



主管部门：聊城市水利局



实施单位：聊城市金彭陶水利管理服务中心



2022 年 5 月

一、项目基本情况

(一) 项目名称

聊城市金堤河水源保障综合提升工程

(二) 项目单位

聊城市金彭陶水利管理服务中心

(三) 项目立项主体名称

聊城市金彭陶水利管理服务中心,统一社会信用代码为 12371500MB235497X1,组织类型:事业单位,法定代表人:许以强。业务范围:承担金堤河聊城段防洪排涝及配套设​​施养护管理,防汛岁修和续建工程。承担冀、鲁、豫边界聊城市防洪工程的管理和配套设施建设,承担协调金堤河水资源、引金灌区水量的优化配置和用水管理,协助制定彭楼灌区发展规划、续建配套与现代化改造、运行管理及维护等;完成水利局交办的其他任务。开办资金 5 万元。住所:聊城市东昌府区东昌东路 48 号。

(四) 项目规划审批

项目已完成初步设计报告,取得发改委批复。

(五) 项目已取得的批复文件

2022 年 4 月,聊城市水利勘测设计院出具《聊城市金堤河水源保障综合提升工程可行性研究报告》;2022 年 4 月 29 日,聊城市发展和改革委员会出具《关于聊城市金彭陶水利管理服务中心聊城市金堤河水源保障综合提升工程初步设计及概算的批复》(聊发改重点函(2022)48 号)。

（六）项目规模与主要建设内容

项目主要建设内容，金堤河干流关门口至道口橡胶坝段清淤 33.15km，北小堤加固 9.4km，新建道口、明堤 2 座橡胶坝，改（新）建及维修桥梁 35 座，改建排水涵闸 9 座，改建灌溉泵站 17 座，维修泵站 1 座，南北小堤顶道路硬化 20.6km。

（七）项目建设期限

本项目建设周期 2 年，预计工期为 2022 年 9 月至 2024 年 9 月。

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)《建设项目经济评价方法与参数》（第三版）；
- (2)《山东省建筑工程概算定额》；
- (3)《山东省安装工程概算定额》；
- (4)《聊城市价目表》；
- (5)设备价格按厂方报价或询价估算；
- (6)委托方提供的有关资料；
- (7)现行投资估算的有关规定。

2. 估算总额

总投资 30663.53 万元，其中工程投资 26238.15 万元，移民迁占补偿投资 2943.94 万元，水土保持投资 938.53 万元，环保投资 542.91 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	30663.53	100%	
一、资本金	6563.53	21.41%	
自有资金	6563.53		
专项债券用作资本金			
二、债务资金	24100.00	78.59%	
专项债券	24100.00		
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

项目实施后，收益来源主要为灌溉收入、工业供水收入，未来预期收入明细如下：

表 2：运营收入估算表（单位：万元）

序号	名称	合计	2024 年	2025 年	2026 年	2027 年	2028 年	2029 年
	运营收入	137655.32	4575.80	4575.80	4575.80	4575.80	4575.80	4575.80
1	农田灌溉收入	93282.40	3100.80	3100.80	3100.80	3100.80	3100.80	3100.80
	单价（元/亩）		16.00	16.00	16.00	16.00	16.00	16.00
	面积（万亩）		193.80	193.80	193.80	193.80	193.80	193.80
2	工业供水收入	44372.92	1475.00	1475.00	1475.00	1475.00	1475.00	1475.00
	单价（元/立方米）		0.59	0.59	0.59	0.59	0.59	0.59
	数量（万立方米）		2500.00	2500.00	2500.00	2500.00	2500.00	2500.00
序号	名称	2030 年	2031 年	2032 年	2033 年	2034 年	2035 年	2036 年
	运营收入	4575.80	4575.80	4575.80	4575.80	4575.80	4575.80	4575.80
1	农田灌溉收入	3100.80	3100.80	3100.80	3100.80	3100.80	3100.80	3100.80

	单价（元/亩）	16.00	16.00	16.00	16.00	16.00	16.00	16.00
	面积（万亩）	193.80	193.80	193.80	193.80	193.80	193.80	193.80
2	工业供水收入	1475.00	1475.00	1475.00	1475.00	1475.00	1475.00	1475.00
	单价（元/立方米）	0.59	0.59	0.59	0.59	0.59	0.59	0.59
	数量（万立方米）	2500.00	2500.00	2500.00	2500.00	2500.00	2500.00	2500.00
序号	名称	2037 年	2038 年	2039 年	2040 年	2041 年	2042 年	2043 年
	运营收入	4575.80	4575.80	4575.80	4575.80	4575.80	4575.80	4575.80
1	农田灌溉收入	3100.80	3100.80	3100.80	3100.80	3100.80	3100.80	3100.80
	单价（元/亩）	16.00	16.00	16.00	16.00	16.00	16.00	16.00
	面积（万亩）	193.80	193.80	193.80	193.80	193.80	193.80	193.80
2	工业供水收入	1475.00	1475.00	1475.00	1475.00	1475.00	1475.00	1475.00
	单价（元/立方米）	0.59	0.59	0.59	0.59	0.59	0.59	0.59
	数量（万立方米）	2500.00	2500.00	2500.00	2500.00	2500.00	2500.00	2500.00
序号	名称	2044 年	2045 年	2046 年	2047 年	2048 年	2049 年	2050 年
	运营收入	4575.80	4575.80	4575.80	4575.80	4575.80	4575.80	4575.80
1	农田灌溉收入	3100.80	3100.80	3100.80	3100.80	3100.80	3100.80	3100.80
	单价（元/亩）	16.00	16.00	16.00	16.00	16.00	16.00	16.00
	面积（万亩）	193.80	193.80	193.80	193.80	193.80	193.80	193.80
2	工业供水收入	1475.00	1475.00	1475.00	1475.00	1475.00	1475.00	1475.00
	单价（元/立方米）	0.59	0.59	0.59	0.59	0.59	0.59	0.59
	数量（万立方米）	2500.00	2500.00	2500.00	2500.00	2500.00	2500.00	2500.00
序号	名称	2051 年	2052 年	2053 年	2054 年			
	运营收入	4575.80	4575.80	4575.80	381.32			
1	农田灌溉收入	3100.80	3100.80	3100.80	258.40			
	单价（元/亩）	16.00	16.00	16.00	16.00			
	面积（万亩）	193.80	193.80	193.80	16.15			
2	工业供水收入	1475.00	1475.00	1475.00	122.92			
	单价（元/立方米）	0.59	0.59	0.59	0.59			
	数量（万立方米）	2500.00	2500.00	2500.00	208.33			

收入预测方法说明：

年营运收入=数量×单价。

1. 数量

项目建成后，年灌溉农田面积按农田面积 204 万亩 95%覆盖率测算；工业供水数量单位万立方米。

2. 单价

省物价局、省水利厅、省减负办《关于公布我省引黄灌区农业用水终端水价最高限价的通知》（鲁价格发〔2007〕289 号）中聊城市引黄灌区农业用水终端水价最高限价 16 元/亩次。

参照山东省物价局、山东省水利厅联合批复的“鲁价格发〔2014〕140 号”文件规定供水单价为 0.59 元/m³。

（二）运营成本预测

本项目总成本费用包括支出包括工资和福利费、综合维护费、动力费、外购原水费。年度运营支出预测如下：

表 3：运营支出估算表（单位：万元）

序号	名称	合计	2024 年	2025 年	2026 年	2027 年	2028 年	2029 年
1	外购原水费	7861.33	67.00	268.00	268.00	268.00	268.00	268.00
2	工资和福利费	3571.36	67.00	90.00	91.80	93.64	95.51	97.42
3	综合维护费	8633.50	67.00	294.55	294.55	294.55	294.55	294.55
4	动力费	794.08	67.00	25.00	25.00	25.00	25.00	25.00
总付现成本		20860.27	268.00	677.55	679.35	681.19	683.06	684.97
序号	名称	2030 年	2031 年	2032 年	2033 年	2034 年	2035 年	2036 年
1	外购原水费	268.00	268.00	268.00	268.00	268.00	268.00	268.00
2	工资和福利费	99.37	101.35	103.38	105.45	107.56	109.71	111.90
3	综合维护费	294.55	294.55	294.55	294.55	294.55	294.55	294.55
4	动力费	25.00	25.00	25.00	25.00	25.00	25.00	25.00
总付现成本		686.92	688.90	690.93	693.00	695.11	697.26	699.45
序号	名称	2037 年	2038 年	2039 年	2040 年	2041 年	2042 年	2043 年
1	外购原水费	268.00	268.00	268.00	268.00	268.00	268.00	268.00
2	工资和福利费	114.14	116.42	118.75	121.13	123.55	126.02	128.54

3	综合维护费	294.55	294.55	294.55	294.55	294.55	294.55	294.55
4	动力费	25.00	25.00	25.00	25.00	25.00	25.00	25.00
总付现成本		701.69	703.97	706.30	708.68	711.10	713.57	716.09
序号	名称	2044 年	2045 年	2046 年	2047 年	2048 年	2049 年	2050 年
1	外购原水费	268.00	268.00	268.00	268.00	268.00	268.00	268.00
2	工资和福利费	131.11	133.74	136.41	139.14	141.92	144.76	147.65
3	综合维护费	294.55	294.55	294.55	294.55	294.55	294.55	294.55
4	动力费	25.00	25.00	25.00	25.00	25.00	25.00	25.00
总付现成本		718.66	721.29	723.96	726.69	729.47	732.31	735.20
序号	名称	2051 年	2052 年	2053 年	2054 年			
1	外购原水费	268.00	268.00	268.00	22.33			
2	工资和福利费	150.61	153.62	156.69	13.06			
3	综合维护费	294.55	294.55	294.55	24.55			
4	动力费	25.00	25.00	25.00	2.08			
总付现成本		738.16	741.17	744.24	62.02			

成本预测方法说明：

a、外购原水费

依据《关于调整黄河下游引黄渠首工程和岳城水库供水价格的通知》（发改价格〔2013〕540号）规定“黄河下游引黄渠首工程供水价格类型分为农业用水价格和非农业用水价格。本项目农业用水按每立方米 0.012 元，根据近三年的数据预测年用水量估算每年原水费 268.00 万元/年。

b、工资和福利费

项目运营后，定员 8 人，职工福利费按 14%计提，运营期年工资支出需 90 万元/年，考虑居民消费价格指数，按年 2%增长率计算工资增长。

c、综合维护费

综合维护费按工程投资总额 1%计算，年需 294.55 万元/年。

d、动力费

动力费主要为水泵运转所需动力费，按运转功率计算，预测年需25.00万元/年。

结合本项目涉及的行业性质，测算中适用的主要税种税率如下：

表 4：项目税费表

税目	税率	类别
增值税	3%	免税收入
城建税	7%	免税收入
教育费附加	3%	免税收入
地方教育附加	2%	免税收入
水利基金	0.5%	免税收入
企业所得税	25%	

⑥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24100万元，其中：2022年6月发行一期，发行规模7100万元，假设年利率4.5%，期限30年；2023年1月发行一期，发行规模9000万元，假设利率4.5%，期限30年；2024年1月发行一期，发行规模8000万元，假设利率4.5%，期限30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 5：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	本期偿还金额	期末本金余额	融资利率	应付利息
2022 年		7100.00		7100.00	4.50%	159.75
2023 年	7100.00	9000.00		16100.00	4.50%	522.00
2024 年	16100.00	8000.00		24100.00	4.50%	904.50
2025 年	24100.00			24100.00	4.50%	1084.50
2026 年	24100.00			24100.00	4.50%	1084.50

2027 年	24100.00			24100.00	4.50%	1084.50
2028 年	24100.00			24100.00	4.50%	1084.50
2029 年	24100.00			24100.00	4.50%	1084.50
2030 年	24100.00			24100.00	4.50%	1084.50
2031 年	24100.00			24100.00	4.50%	1084.50
2032 年	24100.00			24100.00	4.50%	1084.50
2033 年	24100.00			24100.00	4.50%	1084.50
2034 年	24100.00			24100.00	4.50%	1084.50
2035 年	24100.00			24100.00	4.50%	1084.50
2036 年	24100.00			24100.00	4.50%	1084.50
2037 年	24100.00			24100.00	4.50%	1084.50
2038 年	24100.00			24100.00	4.50%	1084.50
2039 年	24100.00			24100.00	4.50%	1084.50
2040 年	24100.00			24100.00	4.50%	1084.50
2041 年	24100.00			24100.00	4.50%	1084.50
2042 年	24100.00			24100.00	4.50%	1084.50
2043 年	24100.00			24100.00	4.50%	1084.50
2044 年	24100.00			24100.00	4.50%	1084.50
2045 年	24100.00			24100.00	4.50%	1084.50
2046 年	24100.00			24100.00	4.50%	1084.50
2047 年	24100.00			24100.00	4.50%	1084.50
2048 年	24100.00			24100.00	4.50%	1084.50
2049 年	24100.00			24100.00	4.50%	1084.50
2050 年	24100.00			24100.00	4.50%	1084.50
2051 年	24100.00			24100.00	4.50%	1084.50
2052 年	24100.00		7100.00	17000.00	4.50%	924.75
2053 年	17000.00		9000.00	8000.00	4.50%	562.50
2054 年	8000.00		8000.00		4.50%	180.00

合计	24100.00	24100.00			32535.00
----	----------	----------	--	--	----------

（三）项目运营损益表

表 6：项目运营损益表

年度	2024 年	2025 年	2026 年	2027 年	2028 年	2029 年	2030 年	2031 年
一、收入/ 成本/税金								
营业收入	4575.8	4575.8	4575.8	4575.8	4575.8	4575.8	4575.8	4575.8
外购原水费	67	268	268	268	268	268	268	268
工资和福利 费	67.00	90.00	91.80	93.64	95.51	97.42	99.37	101.35
综合维护费	67.00	294.55	294.55	294.55	294.55	294.55	294.55	294.55
动力费	67	25	25	25	25	25	25	25
二、财务费 用								
利息支出	904.5	1084.5	1084.5	1084.5	1084.5	1084.5	1084.5	1084.5
三、所得税								
所得税费 用								
四、净利润	3403.30	2813.75	2811.95	2810.11	2808.24	2806.33	2804.38	2802.40
年度	2032 年	2033 年	2034 年	2035 年	2036 年	2037 年	2038 年	2039 年
一、收入/ 成本/税金								
营业收入	4575.80	4575.80	4575.80	4575.80	4575.80	4575.80	4575.80	4575.80
外购原水费	268.00	268.00	268.00	268.00	268.00	268.00	268.00	268.00
工资和福利 费	103.38	105.45	107.56	109.71	111.90	114.14	116.42	118.75
综合维护费	294.55	294.55	294.55	294.55	294.55	294.55	294.55	294.55
动力费	25.00	25.00	25.00	25.00	25.00	25.00	25.00	25.00
二、财务费 用								
利息支出	1084.50	1084.50	1084.50	1084.50	1084.50	1084.50	1084.50	1084.50
三、所得税								
所得税费 用								
四、净利润	2800.37	2798.30	2796.19	2794.04	2791.85	2789.61	2787.33	2785.00
年度	2040 年	2041 年	2042 年	2043 年	2044 年	2045 年	2046 年	2047 年
一、收入/ 成本/税金								
营业收入	4575.80	4575.80	4575.80	4575.80	4575.80	4575.80	4575.80	4575.80

	息支出							
3.2.2	偿还债务本金							
4	净现金流量	2808.24	2806.33	2804.38	2802.40	2800.37	2798.30	2796.19
5	累计盈余资金	15551.86	18358.19	21162.57	23964.96	26765.33	29563.63	32359.83
序号	名称	2035 年	2036 年	2037 年	2038 年	2039 年	2040 年	2041 年
1	经营活动净现金流量 (1.1-1.2)	3878.54	3876.35	3874.11	3871.83	3869.50	3867.12	3864.70
1.1	现金流入	4575.80	4575.80	4575.80	4575.80	4575.80	4575.80	4575.80
1.2	现金流出	697.26	699.45	701.69	703.97	706.30	708.68	711.10
2	投资活动净现金流量 (2.1-2.2)							
2.1	现金流入							
2.2	现金流出							
2.2.1	建设投资							
3	筹资活动净现金流量 (3.1-3.2)	-1084.50	-1084.50	-1084.50	-1084.50	-1084.50	-1084.50	-1084.50
3.1	现金流入							
3.1.1	项目资本金投入							
3.1.2	专项债券投入							
3.2	现金流出	1084.50	1084.50	1084.50	1084.50	1084.50	1084.50	1084.50
3.2.1	各种利息支出	1084.50	1084.50	1084.50	1084.50	1084.50	1084.50	1084.50
3.2.2	偿还债务本金							
4	净现金流量	2794.04	2791.85	2789.61	2787.33	2785.00	2782.62	2780.20
5	累计盈余资金	35153.87	37945.71	40735.32	43522.65	46307.64	49090.26	51870.46
序号	名称	2042 年	2043 年	2044 年	2045 年	2046 年	2047 年	2048 年
1	经营活动净现金流量 (1.1-1.2)	3862.23	3859.71	3857.14	3854.51	3851.84	3849.11	3846.33
1.1	现金流入	4575.80	4575.80	4575.80	4575.80	4575.80	4575.80	4575.80
1.2	现金流出	713.57	716.09	718.66	721.29	723.96	726.69	729.47

2	投资活动净 现金流量 (2.1-2.2)							
2.1	现金流入							
2.2	现金流出							
2.2.1	建设投 资							
3	筹资活动净 现金流量 (3.1-3.2)	-1084.50	-1084.50	-1084.50	-1084.50	-1084.50	-1084.50	-1084.50
3.1	现金流入							
3.1.1	项目资 本金投入							
3.1.2	专项债 券投入							
3.2	现金流出	1084.50	1084.50	1084.50	1084.50	1084.50	1084.50	1084.50
3.2.1	各种利 息支出	1084.50	1084.50	1084.50	1084.50	1084.50	1084.50	1084.50
3.2.2	偿还债 务本金							
4	净现金 流量	2777.73	2775.21	2772.64	2770.01	2767.34	2764.61	2761.83
5	累计盈 余资金	54648.19	57423.40	60196.04	62966.05	65733.39	68498.00	71259.83
序号	名称	2049 年	2050 年	2051 年	2052 年	2053 年	2054 年	
1	经营活动净 现金流量 (1.1-1.2)	3843.49	3840.60	3837.64	3834.63	3831.56	319.30	
1.1	现金流入	4575.80	4575.80	4575.80	4575.80	4575.80	381.32	
1.2	现金流出	732.31	735.20	738.16	741.17	744.24	62.02	
2	投资活动净 现金流量 (2.1-2.2)							
2.1	现金流入							
2.2	现金流出							
2.2.1	建设投 资							
3	筹资活动净 现金流量 (3.1-3.2)	-1084.50	-1084.50	-1084.50	-8024.75	-9562.50	-8180.00	
3.1	现金流入							
3.1.1	项目资 本金投入							

3.1.2	专项债券投入							
3.2	现金流出	1084.50	1084.50	1084.50	8024.75	9562.50	8180.00	
3.2.1	各种利息支出	1084.50	1084.50	1084.50	924.75	562.50	180.00	
3.2.2	偿还债务本金				7100.00	9000.00	8000.00	
4	净现金流量	2758.99	2756.10	2753.14	-4190.12	-5730.94	-7860.70	
5	累计盈余资金	74018.82	76774.92	79528.06	75337.94	69607.00	61746.30	

（五）其他需要说明的事项

1. 项目收入和支出预测数据均以收付实现制为基础。
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。

（六）小结

本项目收入主要是农田灌溉收入及工业供水收入，项目建设资金包含项目资本金及融资资金。通过对收入以及相关营运成本估算，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 116795.05 万元，融资本息合计为 56635.00 万元，项目收益覆盖项目融资本息总额倍数达到 2.06 倍。

表 8：现金流覆盖倍数表-聊城市金堤河水源保障综合提升工程

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	24100	32535	56635	
银行借款				
融资合计	24100	32535	56635	116795.0487
覆盖倍数	2.06			

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

安全事故风险：河道淤积、堤防或穿堤建筑物的损坏，易引起防洪能力降低，若引起溃坝事故，则给人民生命财产安全带来极大损失。

（二）与项目收益相关的风险

1、国家及地方现行的法律法规、监管、财政、经济状况或国家宏观调控政策无重大变化；

2、国家现行的利率、汇率及通货膨胀水平等无重大变化；

3、对发行人有影响的法律法规无重大变化；

4、该项目需农田灌溉收入定价依赖政府政策指引，加强对政府政策的理解进一步提高项目市场抗风险能力。

5、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、事前项目绩效评估报告

（一）项目概况

聊城市金堤河水源保障综合提升工程，项目实施单位为聊城市金彭陶水利管理服务中心，项目主要建设内容：金堤河干流关门口至道口橡胶坝段清淤 33.15km，北小堤加固 9.4km，新建道口、明堤 2 座橡胶坝，改（新）建及维修桥梁 35 座，改建排水涵闸 9 座，改建灌溉泵站 17 座，维修泵站 1 座，南北小堤顶道路硬化 20.6km，新建管理所 1 座。

本次拟申请专项债券 0.71 亿元，2023 年拟续发 0.9 亿元，2024 年拟续发 0.8 亿元，总计发行专项债券 2.41 亿元，用于水利工程项目建设，年限为 30 年。

（二）评估内容

1、项目实施的必要性

近几年的治理工程，主要侧重于桥梁、河道和护坡的治理，主要作用为提高金堤河的行洪排涝能力，金堤河的汛期的雨洪水较丰富，未得到合理利用。金堤河两岸耕地引黄水条件较差，现状主要灌溉水源为地下水，为充分利用金堤河雨洪水资源，本工程通过建设蓄水、提水工程调蓄金堤河水源，合理用于金堤河两岸农业灌溉，为解决耕地水源安全问题，改善区域内人民群众生产、生活条件，促进当地经济又好又快发展，建设聊城市金堤河水源保障综合提升工程是十分必要的。

2、项目实施的公益性

本工程在加固金堤河干流堤防同时，加大了面上治理力度，使干流、支沟

排水通畅，进一步减少洪灾影响。工程实施后，金堤河干流堤防的设防标准可确保 20 年一遇，通过建筑物的配套建设，向聊城市彭楼灌区、陶城铺灌区两大灌区补水，对于乡村振兴和粮食安全有重要意义。

3、项目实施的收益性

项目实施后，收益来源主要为灌溉水费收入。省物价局、省水利厅、省减负办《关于公布我省引黄灌区农业用水终端水价最高限价的通知》(鲁价格发(2007) 289 号)中聊城市引黄灌区农业用水终端水价最高限价 16 元/亩次。

依据《可行性研究报告》项目建成后预计覆盖灌溉面积 204 万亩，按 95% 比率的灌溉面积测算，按照历年灌溉情况预测灌区年灌溉水费收入 3100.80 万元。

参照山东省物价局、山东省水利厅联合批复的“鲁价格发〔2014〕140 号”文件规定供水单价为 0.59 元/m³，项目预计每年提供工业供水 2500.00 万 m³，预计年工业供水收入 1475.00 万元。

4、项目投资合规性

2022 年 4 月，聊城市水利勘测设计院出具《聊城市金堤河水源保障综合提升工程可行性研究报告》；2022 年 4 月 29 日，聊城市发展和改革委员会出具《关于聊城市金彭陶水利管理服务中心聊城市金堤河水源保障综合提升工程初步设计及概算的批复》（聊发改重点函〔2022〕48 号）。

5、项目成熟度

项目已取得聊城市水利勘测设计院出具《聊城市金堤河水源保障综合提升工程可行性研究报告》，聊城市发展和改革委员会出具《关于聊城市金彭陶水利管理服务中心聊城市金堤河水源保障综合提升工程初步设计及概算的批复》（聊发改重点函〔2022〕48 号），项目前期准备充分，成熟度高。

6、项目资金来源和到位可行性

项目总投资 30663.53 万元,自有资金 6563.53 万元,申请专项债券 24100.00 万元。自有资金已准备充分,待政府专项债券发行后,全部资金到位,满足项目建设需要。

7、项目收入、成本、收益预测合理性

预测数据按照谨慎性原则(少估收益多估成本原则)进行预测,项目建成后,产生年灌溉收入 3100.80 万,依据省物价局、省水利厅、省减负办《关于公布我省引黄灌区农业用水终端水价最高限价的通知》(鲁价格发〔2007〕289 号)中聊城市引黄灌区农业用水终端水价最高限价 16 元/亩次。参照山东省物价局、山东省水利厅联合批复的“鲁价格发〔2014〕140 号”文件规定供水单价为 0.59 元/m³,项目预计每年提供工业供水 2500.00 万 m³,预计年工业供水收入 1475.00 万元。项目成本包括包括工资和福利费、综合维护费、动力费、外购原水费。项目收益满足自身运营需要及政府专项债券还本付息需求。

8、债券资金需求合理性

项目总投资 30663.53 万元,自有资金 6563.53 万元,申请专项债券 24100.00 万元。项目资本金比例为 21.41%,所占比例满足《关于加强固定资产投资项目资本金管理的通知》(国发〔2019〕26 号)的要求。

9、项目偿债计划可行性和偿债风险点及应对措施

项目建成运营后,产生一定收益的公益性事业,以对应的专项收入偿还,项目偿债依据鉴于项目收益预测依赖一定的假设条件,依据当前的市场状况及数据,对未来收益和现金流进行预测,未来实现情况存在不确定性。偿债风险点主要是预计农田灌溉收入不足,运营成本过高导致项目亏损。针对农田灌溉收入不足的

应对措施，积极与政府主管部门协商，提高供水价格；针对运营成本过高的应对措施，细化项目管理，提高运营效率，节约运营成本，保证项目收益顺利实现。

10、绩效目标合理性

绩效目标设定符合项目本身相关规划，年度目标完成具体任务量，符合项目投资规模。

11、其他需要纳入事前绩效评估的事项

无。

（三）评估结论

聊城市金堤河水源保障综合提升工程项目收益 11.6795 亿元，项目债券本息合计 5.6635 亿元，本息覆盖倍数为 2.06 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，发挥农田灌排骨干工程、城市防洪、水土保持、水资源保护等社会效益。项目建成后能产生较为稳定的供水收入，用于保证债券偿付本息。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。