

2022 年日照市五莲县水库增容及供水保障项目

专项债券项目实施方案



五莲县水务集团有限公司

一、项目基本情况

（一）项目名称

日照市五莲县水库增容及供水保障项目

（二）项目单位

五莲县水务集团有限公司

（三）项目规划审批

绿之缘环境产业集团有限公司于 2021 年 1 月对该项目出具了《日照市五莲县水库增容及供水保障项目可行性研究报告》，2021 年 2 月 8 日该项目在山东省投资项目在线审批监管平台备案，备案文号：2102-371121-04-05-317903，总投资额 77,700.00 万元。

（四）项目建设规模和主要建设内容

项目建设内容包括对山阳河、洪凝河、付疃河河道部分河段进行供水保障综合整治；对山阳河、洪凝河沿线 32 个村庄进行污水治理；对大绿汪水库、石亩子水库、长城岭水库进行增效扩容建设；新建 2 座水库（宣王沟、潘家庄水库）；对墙夼水库上游进行综合治理；此外还将对全县 110 个村庄进行农村饮水安全巩固提升建设；对县级以上河道以及水库进行智慧水利建设，改造提升 18 条县级以上河道，对 179 座水库进行信息化系统建设。

（五）项目建设期限

本项目建设期为 2021 年 5 月至 2025 年 12 月。

二、财务评价假设

（一）一般假设

- 1、发行人遵照《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）和地方政府相关专项债券管理要求，进行本项目发行使用管理，无重大不合规事项；
- 2、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且债券存续期内延续执行；
- 3、国家现行的利率、汇率及通货膨胀水平等无重大变化；
- 4、对发行人有影响的法律法规无重大变化；
- 5、无其他人力不可抗拒及不可预见因素对发行人造成的重大不利影响。

（二）特殊假设

- 1、项目符合区域经济社会发展及行业及地区的规划，发行人编制的项目投资概率及工程进度计划客观反映了本项目建设的实际情况；工程项目验收后在实际运营中可达到预期的设计能力；
- 2、项目可用于偿还债券的息前净现金流量按计划全部用于偿还债券本息。

三、项目投资估算和资金筹措方案

（一）投资估算情况

参考可行性研究报告投资估算情况，本项目工程估算投资总额77,700.00万元，具体情况如下表：

金额单位：人民币万元

序号	费用名称	投资额
1	工程费用	63,524.60
2	工程建设其它费用	8,852.01
3	预备费	3,618.83
4	建设期利息	1,679.40
5	铺底流动资金	25.16
	合计	77,700.00

(二) 资金筹措方案

本项目预计总投资 77,700.00 万元，资金来源为：

- 1、项目资本金为 46,300.00 万元，占投资总额比例为 59.59%，由项目单位自筹解决。
- 2、拟发行专项债券 31,400.00 万元。

其中：本期拟发行 13,500.00 万元，剩余额度 17,900.00 万元于 2022 年发行完毕，假设专项债券利率为 4.50%，债券发行期限为 30 年，项目债券本金到期一次性偿还，债券存续期内每半年支付一次债券利息。

四、项目净现金流量及融资平衡情况

(一) 项目现金流入预测

1、根据项目单位提供资料及《日照市五莲县水库增容及供水保障项目可行性研究报告》进行测算本项目的净水供水收益及污水集中处理收益。根据预测可知项目年均可产出净水 1810 万 m³，其中居民用水量 1300 万 m³，价格为 1.95 元/ m³；非居民用水 510 万 m³，价格为 2.04 元/ m³。（价格依据为《五莲县水价改革方案》莲价发【2017】49 号文）。污水处理能力为 700 万 t，污水处理费 1.2 元/t。项目年均营业收入 4415.40 万元。

2、运营期各年收入估算情况

出于谨慎性考虑，对项目计算期内整体运营收入下调 3.00%进行项目净现金流入测算。项目现金流入具体如下：

金额单位：人民币万元

年份	净水收入	污水处理收入	合计
2022	-	-	-
2023	-	-	-
2024	-	-	-

2025	-	-	-
2026	3,468.14	814.80	4,282.94
2027	3,468.14	814.80	4,282.94
2028	3,468.14	814.80	4,282.94
2029	3,468.14	814.80	4,282.94
2030	3,468.14	814.80	4,282.94
2031	3,468.14	814.80	4,282.94
2032	3,468.14	814.80	4,282.94
2033	3,468.14	814.80	4,282.94
2034	3,468.14	814.80	4,282.94
2035	3,468.14	814.80	4,282.94
2036	3,468.14	814.80	4,282.94
2037	3,468.14	814.80	4,282.94
2038	3,468.14	814.80	4,282.94
2039	3,468.14	814.80	4,282.94
2040	3,468.14	814.80	4,282.94
2041	3,468.14	814.80	4,282.94
2042	3,468.14	814.80	4,282.94
2043	3,468.14	814.80	4,282.94
2044	3,468.14	814.80	4,282.94
2045	3,468.14	814.80	4,282.94
2046	3,468.14	814.80	4,282.94
2047	3,468.14	814.80	4,282.94
2048	3,468.14	814.80	4,282.94
2049	3,468.14	814.80	4,282.94
2050	3,468.14	814.80	4,282.94
2051	3,468.14	814.80	4,282.94
2052	-	-	-
合计	90,171.59	21,184.80	111,356.39

（二）项目运营成本预测

1、该项目成本主要为水电费、工资及福利费和其他费用等。参照《日照市五莲县水库增容及供水保障项目可行性研究报告》，具体如下：

（1）运维人员工资福利费

本项目运维人员 12 人，其中普通运维员 10 人，管理人员 2 人，工资按 50000、100000 元/人，年计算，福利费按工资的 14%计提，工资福利费为 79.80 万元/年。

（2）水电费用

本项目水利设施年用电量 63.71 万 kWh，年用水量 288m3。年均水电费用为 51.05 万元。

(3) 其他费用。

其他销售费包含人员的业绩提成及业务开展费用，按照销售收入的 5%计提。年均费用支出为 220.77 万元。

2、本项目运营成本现金流出测算如下：

由于未来年度不可预知性以及出于谨慎性考虑，对项目计算期内整体运营成本（不包括折旧、摊销）上浮 3.00%进行项目净现金流出测算。项目现金流出测算如下：

金额单位：人民币万元

年份	外购原材料	外购动力及 燃料	工资及福利	修理费	其他费用	合计
2022	-	-	-	-	-	-
2023	-	-	-	-	-	-
2024	-	-	-	-	-	-
2025	-	-	-	-	-	-
2026	-	52.58	82.19	-	227.39	362.17
2027	-	52.58	82.19	-	227.39	362.17
2028	-	52.58	82.19	-	227.39	362.17
2029	-	52.58	82.19	-	227.39	362.17
2030	-	52.58	82.19	-	227.39	362.17
2031	-	52.58	82.19	-	227.39	362.17
2032	-	52.58	82.19	-	227.39	362.17
2033	-	52.58	82.19	-	227.39	362.17
2034	-	52.58	82.19	-	227.39	362.17
2035	-	52.58	82.19	-	227.39	362.17
2036	-	52.58	82.19	-	227.39	362.17
2037	-	52.58	82.19	-	227.39	362.17
2038	-	52.58	82.19	-	227.39	362.17
2039	-	52.58	82.19	-	227.39	362.17
2040	-	52.58	82.19	-	227.39	362.17

2041	-	52.58	82.19	-	227.39	362.17
2042	-	52.58	82.19	-	227.39	362.17
2043	-	52.58	82.19	-	227.39	362.17
2044	-	52.58	82.19	-	227.39	362.17
2045	-	52.58	82.19	-	227.39	362.17
2046	-	52.58	82.19	-	227.39	362.17
2047	-	52.58	82.19	-	227.39	362.17
2048	-	52.58	82.19	-	227.39	362.17
2049	-	52.58	82.19	-	227.39	362.17
2050	-	52.58	82.19	-	227.39	362.17
2051	-	52.58	82.19	-	227.39	362.17
2052	-	-	-	-	-	-
合计	-	1,367.12	2,137.04	-	5,912.22	9,416.38

（三）税费现金流出分析

根据《中华人民共和国增值税暂行条例》、财政部 税务总局 海关总署《关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部 税务总局 海关总署公告 2019 年第 39 号）规定，本项目净水收入增值税税率为 9%，污水处理收入增值税税率为 6%，城市建设维护税为 5%，教育费附加为 3%，地方教育费附加为 2%，所得税税率为 25%。

金额单位：人民币万元

年份	增值税	城建税及附加	所得税	合计
2022	-	-	-	-
2023	-	-	-	-
2024	-	-	-	-
2025	-	-	-	-
2026	300.27	30.03	-	330.30
2027	300.27	30.03	-	330.30
2028	300.27	30.03	-	330.30
2029	300.27	30.03	-	330.30
2030	300.27	30.03	-	330.30
2031	300.27	30.03	-	330.30
2032	300.27	30.03	-	330.30

2033	300.27	30.03	-	330.30
2034	300.27	30.03	-	330.30
2035	300.27	30.03	-	330.30
2036	300.27	30.03	-	330.30
2037	300.27	30.03	-	330.30
2038	300.27	30.03	-	330.30
2039	300.27	30.03	-	330.30
2040	300.27	30.03	-	330.30
2041	300.27	30.03	-	330.30
2042	300.27	30.03	-	330.30
2043	300.27	30.03	-	330.30
2044	300.27	30.03	-	330.30
2045	300.27	30.03	-	330.30
2046	300.27	30.03	-	330.30
2047	300.27	30.03	-	330.30
2048	300.27	30.03	-	330.30
2049	300.27	30.03	-	330.30
2050	300.27	30.03	-	330.30
2051	300.27	30.03	-	330.30
2052	-	-	-	-
合计	7,807.05	780.71	-	8,587.76

（四）应付本息情况

专项债券应还本付息情况如下：

金额单位：人民币万元

年度	债券期初余额	本期新增	本期减少	债券期末余额	付息合计	还本付息合计
2022	-	31,400.00		31,400.00	706.50	706.50
2023	31,400.00			31,400.00	1,413.00	1,413.00
2024	31,400.00			31,400.00	1,413.00	1,413.00
2025	31,400.00			31,400.00	1,413.00	1,413.00
2026	31,400.00			31,400.00	1,413.00	1,413.00
2027	31,400.00			31,400.00	1,413.00	1,413.00
2028	31,400.00			31,400.00	1,413.00	1,413.00
2029	31,400.00			31,400.00	1,413.00	1,413.00
2030	31,400.00			31,400.00	1,413.00	1,413.00
2031	31,400.00			31,400.00	1,413.00	1,413.00
2032	31,400.00			31,400.00	1,413.00	1,413.00
2033	31,400.00			31,400.00	1,413.00	1,413.00
2034	31,400.00			31,400.00	1,413.00	1,413.00
2035	31,400.00			31,400.00	1,413.00	1,413.00
2036	31,400.00			31,400.00	1,413.00	1,413.00

2037	31,400.00			31,400.00	1,413.00	1,413.00
2038	31,400.00			31,400.00	1,413.00	1,413.00
2039	31,400.00			31,400.00	1,413.00	1,413.00
2040	31,400.00			31,400.00	1,413.00	1,413.00
2041	31,400.00			31,400.00	1,413.00	1,413.00
2042	31,400.00			31,400.00	1,413.00	1,413.00
2043	31,400.00			31,400.00	1,413.00	1,413.00
2044	31,400.00			31,400.00	1,413.00	1,413.00
2045	31,400.00			31,400.00	1,413.00	1,413.00
2046	31,400.00			31,400.00	1,413.00	1,413.00
2047	31,400.00			31,400.00	1,413.00	1,413.00
2048	31,400.00			31,400.00	1,413.00	1,413.00
2049	31,400.00			31,400.00	1,413.00	1,413.00
2050	31,400.00			31,400.00	1,413.00	1,413.00
2051	31,400.00			31,400.00	1,413.00	1,413.00
2052	31,400.00		31,400.00	-	706.50	32,106.50
合计		31,400.00	31,400.00		42,390.00	73,790.00

（五）项目净现金流量

根据项目经营活动、投资活动、筹资活动资金流动进行预算项目

2021 年至 2052 年现金流量情况如下表：

金额单位：人民币万元

年份	2021 年	2022 年	2023 年	2024 年	2025 年	2026 年
一、经营活动产生的现金流						
1. 经营活动产生的现金流	-	-	-	-	-	4,282.94
2. 经营活动支付的现金流	-	-	-	-	-	362.17
3. 经营活动支付的各项税金	-	-	-	-	-	330.30
4. 经营活动产生的现金流小计	-	-	-	-	-	3,590.47
二、投资活动产生的现金流量	-	-	-	-	-	-
1. 支付项目建设资金	3,176.23	31,762.30	12,704.92	12,704.92	11,221.07	4,426.01
2. 支付的铺底资金	-	-	-	-	-	25.16
3. 投资活动产生的现金流小计	-3,176.23	-31,762.30	-12,704.92	-12,704.92	-11,221.07	-4,451.17
三、筹资活动产生的现金流	-	-	-	-	-	-

1. 项目资本金	6,000.00	-	16,100.00	16,000.00	8,200.00	-
2. 债券及银行借款 筹资款	-	31,400.00	-	-	-	-
3. 偿还债券及银行 借款本金	-	-	-	-	-	-
4. 支付融资利息	-	706.50	1,413.00	1,413.00	1,413.00	1,413.00
5. 筹资活动产生的 现金流合计	6,000.00	30,693.50	14,687.00	14,587.00	6,787.00	-1,413.00
四、现金流总计	-	-	-	-	-	-
1. 期初现金	-	2,823.77	1,754.97	3,737.05	5,619.13	1,185.07
2. 期内现金变动	2,823.77	-1,068.80	1,982.08	1,882.08	-4,434.07	-2,273.69
3. 期末现金	2,823.77	1,754.97	3,737.05	5,619.13	1,185.07	-1,088.63

(续表)

年份	2027 年	2028 年	2029 年	2030 年	2031 年	2032 年
一、经营活动产生的 现金流						
1. 经营活动产生的 现金流	4,282.94	4,282.94	4,282.94	4,282.94	4,282.94	4,282.94
2. 经营活动支付的 现金流	362.17	362.17	362.17	362.17	362.17	362.17
3. 经营活动支付的 各项税金	330.30	330.30	330.30	330.30	330.30	330.30
4. 经营活动产生的 现金流小计	3,590.47	3,590.47	3,590.47	3,590.47	3,590.47	3,590.47
二、投资活动产生的 现金流量	-	-	-	-	-	-
1. 支付项目建设资 金	-	-	-	-	-	-
2. 支付的铺底资金	-	-	-	-	-	-
3. 投资活动产生的 现金流小计	-	-	-	-	-	-
三、筹资活动产生 的现金流	-	-	-	-	-	-
1. 项目资本金	-	-	-	-	-	-
2. 债券及银行借款 筹资款	-	-	-	-	-	-
3. 偿还债券及银行 借款本金	-	-	-	-	-	-
4. 支付融资利息	1,413.00	1,413.00	1,413.00	1,413.00	1,413.00	1,413.00
5. 筹资活动产生的 现金流合计	-1,413.00	-1,413.00	-1,413.00	-1,413.00	-1,413.00	-1,413.00
四、现金流总计	-	-	-	-	-	-
1. 期初现金	-1,088.63	1,088.84	3,266.31	5,443.78	7,621.25	9,798.73
2. 期内现金变动	2,177.47	2,177.47	2,177.47	2,177.47	2,177.47	2,177.47
3. 期末现金	1,088.84	3,266.31	5,443.78	7,621.25	9,798.73	11,976.20

(续表)

年份	2033 年	2034 年	2035 年	2036 年	2037 年	2038 年
一、经营活动产生的现金流			-	-	-	-
1. 经营活动产生的现金流	4,282.94	4,282.94	4,282.94	4,282.94	4,282.94	4,282.94
2. 经营活动支付的现金流	362.17	362.17	362.17	362.17	362.17	362.17
3. 经营活动支付的各项税金	330.30	330.30	330.30	330.30	330.30	330.30
4. 经营活动产生的现金流小计	3,590.47	3,590.47	3,590.47	3,590.47	3,590.47	3,590.47
二、投资活动产生的现金流量	-	-	-	-	-	-
1. 支付项目建设资金	-	-	-	-	-	-
2. 支付的铺底资金	-	-	-	-	-	-
3. 投资活动产生的现金流小计	-	-	-	-	-	-
三、筹资活动产生的现金流	-	-	-	-	-	-
1. 项目资本金	-	-	-	-	-	-
2. 债券及银行借款筹资款	-	-	-	-	-	-
3. 偿还债券及银行借款本金	-	-	-	-	-	-
4. 支付融资利息	1,413.00	1,413.00	1,413.00	1,413.00	1,413.00	1,413.00
5. 筹资活动产生的现金流合计	-1,413.00	-1,413.00	-1,413.00	-1,413.00	-1,413.00	-1,413.00
四、现金流总计	-	-	-	-	-	-
1. 期初现金	11,976.20	14,153.67	16,331.14	18,508.61	20,686.08	22,863.55
2. 期内现金变动	2,177.47	2,177.47	2,177.47	2,177.47	2,177.47	2,177.47
3. 期末现金	14,153.67	16,331.14	18,508.61	20,686.08	22,863.55	25,041.02

续表

年份	2039 年	2040 年	2041 年	2042 年	2043 年	2044 年
一、经营活动产生的现金流	-	-	-	-	-	-
1. 经营活动产生的现金流	4,282.94	4,282.94	4,282.94	4,282.94	4,282.94	4,282.94
2. 经营活动支付的现金流	362.17	362.17	362.17	362.17	362.17	362.17
3. 经营活动支付的各项税金	330.30	330.30	330.30	330.30	330.30	330.30
4. 经营活动产生的现金流小计	3,590.47	3,590.47	3,590.47	3,590.47	3,590.47	3,590.47

二、投资活动产生的现金流量	-	-	-	-	-	-
1. 支付项目建设资金	-	-	-	-	-	-
2. 支付的铺底资金	-	-	-	-	-	-
3. 投资活动产生的现金流小计	-	-	-	-	-	-
三、筹资活动产生的现金流	-	-	-	-	-	-
1. 项目资本金	-	-	-	-	-	-
2. 债券及银行借款筹资款	-	-	-	-	-	-
3. 偿还债券及银行借款本金	-	-	-	-	-	-
4. 支付融资利息	1,413.00	1,413.00	1,413.00	1,413.00	1,413.00	1,413.00
5. 筹资活动产生的现金流合计	-1,413.00	-1,413.00	-1,413.00	-1,413.00	-1,413.00	-1,413.00
四、现金流总计	-	-	-	-	-	-
1. 期初现金	25,041.02	27,218.49	29,395.96	31,573.44	33,750.91	35,928.38
2. 期内现金变动	2,177.47	2,177.47	2,177.47	2,177.47	2,177.47	2,177.47
3. 期末现金	27,218.49	29,395.96	31,573.44	33,750.91	35,928.38	38,105.85

续表

年份	2045 年	2046 年	2047 年	2048 年	2049 年	2050 年
一、经营活动产生的现金流	-	-	-	-	-	-
1. 经营活动产生的现金流	4,282.94	4,282.94	4,282.94	4,282.94	4,282.94	4,282.94
2. 经营活动支付的现金流	362.17	362.17	362.17	362.17	362.17	362.17
3. 经营活动支付的各项税金	330.30	330.30	330.30	330.30	330.30	330.30
4. 经营活动产生的现金流小计	3,590.47	3,590.47	3,590.47	3,590.47	3,590.47	3,590.47
二、投资活动产生的现金流量	-	-	-	-	-	-
1. 支付项目建设资金	-	-	-	-	-	-
2. 支付的铺底资金	-	-	-	-	-	-
3. 投资活动产生的现金流小计	-	-	-	-	-	-
三、筹资活动产生的现金流	-	-	-	-	-	-
1. 项目资本金	-	-	-	-	-	-
2. 债券及银行借款筹资款	-	-	-	-	-	-
3. 偿还债券及银行借款本金	-	-	-	-	-	-

4. 支付融资利息	1,413.00	1,413.00	1,413.00	1,413.00	1,413.00	1,413.00
5. 筹资活动产生的现金流合计	-1,413.00	-1,413.00	-1,413.00	-1,413.00	-1,413.00	-1,413.00
四、现金流总计	-	-	-	-	-	-
1. 期初现金	38,105.85	40,283.32	42,460.79	44,638.26	46,815.73	48,993.20
2. 期内现金变动	2,177.47	2,177.47	2,177.47	2,177.47	2,177.47	2,177.47
3. 期末现金	40,283.32	42,460.79	44,638.26	46,815.73	48,993.20	51,170.67

续表

年份	2051 年	2052 年	合计
一、经营活动产生的现金流	-	-	-
1. 经营活动产生的现金流	4,282.94	-	111,356.39
2. 经营活动支付的现金流	362.17	-	9,416.38
3. 经营活动支付的各项税金	330.30	-	8,587.76
4. 经营活动产生的现金流小计	3,590.47	-	93,352.25
二、投资活动产生的现金流量	-	-	-
1. 支付项目建设资金	-	-	75,995.44
2. 支付的铺底资金	-	-	25.16
3. 投资活动产生的现金流小计	-	-	-76,020.60
三、筹资活动产生的现金流	-	-	-
1. 项目资本金	-	-	46,300.00
2. 债券及银行借款筹资款	-	-	31,400.00
3. 偿还债券及银行借款本金	-	31,400.00	31,400.00
4. 支付融资利息	1,413.00	706.50	42,390.00
5. 筹资活动产生的现金流合计	-1,413.00	-32,106.50	3,910.00
四、现金流总计	-	-	-
1. 期初现金	51,170.67	53,348.15	-
2. 期内现金变动	2,177.47	-32,106.50	21,241.65
3. 期末现金	53,348.15	21,241.65	21,241.65

（六）本息覆盖倍数

项目名称	融资方式	拟发行额度 (期限：30 年)	净现金流入 测算	债券本息测 算	本息覆盖倍 数
日照市五莲县水库增容及供水保障项目	专项债券	31,400.00	93,352.25	73,790.00	1.27

五、风险评估

根据工程特性、建设征地区实物指标、区域社会经济构成和总体发展水平等综合分析，本工程建设的社会稳定风险影响因素相对较少，且在不同的建设阶段，表现为不同的影响因素。经分析，社会稳定风险影响主要因素有群众支持问题、受损补偿问题、工程建设与当地基础设施建设协调问题、利益诉求问题和社会治安问题以及其他不可预见性问题等。

（一）风险分析

1、群众支持问题

本工程是河道综合治理工程，是沿河乡镇村庄防洪安全、改善人居环境、经济可持续发展的需要，得到当地政府和人民的支持。但如果工程在实施过程中与当地群众没有充分沟通和交流时，容易发生不必要的误会和误解，从而使群众支持工程建设变为阻碍工程建设的情况。

2、受损补偿问题

根据工程建设征地区实物指标调查结果，受损补偿居民个人部分主要是耕地、林木补偿。居民个人受损补偿是迁占工作的重点和难点，也是核心问题，将直接影响到移民的满意程度和工作的正常顺利开展，所涉及的风险因素主要有：补偿项目、补偿标准和补偿标准的理解、补偿时期、补偿政策和补偿程序等。

3、工程建设与当地基础设施建设协调问题

本工程场内施工道路、施工总布局等均有可能与当地已有的基础设施相贯通，在建设过程中，如沟通不畅或协调不合理，将有可能影响当地居民与工程建设之间的相互利用和关系。

4、利益诉求问题

工程建设过程中，当建设单位对居民的特殊需求考虑不周、补偿过

程出现新的问题，居民关心的环境问题、生态问题和能否安排劳动就业等得不到解决时，而居民又无正常的沟通、反映和诉求渠道，有可能发生小矛盾累积从而引发大的矛盾。

5、社会治安问题

与工程有关的社会治安问题表现在三个方面：当地居民与建设单位或施工单位人员发生矛盾引发的社会治安问题、施工单位内部人员产生矛盾引发的社会治安问题、其他社会治安问题波及工程建设等。无论那种形式的社会治安问题的出现，都会在一定程度上影响或阻碍工程的建设。

6、其他不可预见性问题

诸如少数居民受利益所趋，在无法满足其额外要求时，采取纠缠、取闹和纠集其他不明真相或有同样想法的人员阻碍施工和影响社会稳定。

（二）防范化解措施

对可能出现的问题应加强防范，积极进行有效化解，根据有关规定和要求，为维护河道沿线社会稳定，应成立维护社会稳定和平安建设工作协调领导工作组，以采取有效措施，制定化解社会稳定风险措施，维护社会稳定。

1、群众支持问题风险化解措施

在群众总体支持项目建设的前提下，针对群众较为关心和关注的问题，如环境保护、生态破坏等采取相应的措施，作为重要关注点。

（1）针对工程施工造成的自然环境和生态环境不利影响，严格按照有关规定采取措施，使不利的负面影响最小化。

（2）工程施工用工和建筑材料，尽可能吸纳和采用当地居民和材料，为地方提供更多的就业机会，提高居民经济收入。

（3）合理进行施工布置和作业程度，减少不利环境影响，减轻噪声扰民和扬（粉）尘对居民的影响。

（4）基础设施建设过程中在满足工程要求的同时，尽可能方便当地居民，改善当地其他基础设施条件。

（5）针对当地特殊贫困人群实施帮扶措施，落实和解决群众较为关心的问题。

2、受损补偿问题风险化解措施

（1）广泛深入宣传国家有关迁占政策、法律法规和地方规定。

（2）统一政策、统一补偿支付时间、统一实物补偿标准、准确计算分户居民补偿额。

（3）实物补偿程序公开化和程序化。

（4）对居民存在的疑问及时耐心解释和引导工作。

（5）保持居民反映和申诉渠道的畅通。

3、与当地基础设施建设协调问题风险化解措施

（1）各项设施布置和建设前与当地政府和居民积极沟通和交流。

（2）工程基础设施建设时考虑为当地居民提供方便。

（3）工程涉及道路交通时，施工期间交通部门应做好宣传解释。

4、利益诉求问题风险化解措施

（1）当地政府和建设单位设立专门部门，听取居民正常诉求。

（2）主动了解群众思想动态和诉求需求。

（3）及时解决和处理相关利益方的诉求，对不能及时解决的应协调有关部门解决。

（4）保持利益相关方诉求渠道的畅通，并及时与当地政府部门密

切配合，解决有关问题。

5、社会治安问题风险化解措施

（1）与当地有关部门配合，加强居民和施工人员法制教育。

（2）施工单位加强对施工外来人员的教育管理工作，充分尊重当地群众的生活习惯、宗教信仰和风俗特点。

（3）当地公安部门按照有关规定加强对外来人口的管理和社会治安管理工作，打击违法犯罪活动，营造良好环境。

（4）施工单位及时兑现人员工资，若出现拖欠问题，业主在劳动部门的配合下，有权代扣施工单位的工程结算款用于发放施工人员尤其是民工工资。

（5）开展形式多样、内容丰富的“地企共建”活动，增进了解与友谊，共同构建和谐社会。

6、其他不可预见性问题风险化解措施针对其他不可预见性的问题，建设单位在日常工作中，除与当地居民多沟通交流外，还应注重与当地党委、政府沟通交流和互通情况，及时分析和预测可能出现的不确定问题，采取预防或防范措施，注重并及时发现和观察细微矛盾的出现，及时制定和采取相应措施加以解决，预防矛盾的积累和集中暴发。预防和解决社会稳定风险问题，建设单位所依靠的主要是当地政府，因此建设单位应与政府有关部门、当地群众及时交流信息，将有可能影响社会稳定和事关群众利益的问题尽可能圆满解决，前期各项工作积极稳妥地推进，尤其是认真做好个人实物的补偿和解决好工程建设与居民切身的利益问题，同时在地方政府的领导下，根据有关规定和要求，组建专门机构，并配备相应人员，处理相关事务，切实做好维护社会稳定，使工程建设真正起到带动地方经济，造福一方百姓的作用。

六、事前项目绩效评估报告

（一）项目概况

日照市五莲县水库增容及供水保障项目实施单位为五莲县水务集团有限公司。本期拟发行 13,500.00 万元用于日照市五莲县水库增容及供水保障项目建设，年限为 30 年。

（二）评估内容

1、本项目工程以水库扩容供水保障为主线，同时融合农村污水、水利智慧化建设需要进行总体布置。日照市五莲县水库增容及供水保障项目工程堤防及主要建筑物级别 4 级，次要建筑物级别 5 级。本项目在技术上是可行的。

2、经分析可知，本项目工程具有很好的社会效益、环境效益。因此，项目在社会经济、生态环境效益上是可行的。

3、该项目实施后，不仅有利于当地生态保护，更是实现“传承山城文化，建设生态五莲”的有效手段。项目将会改善项目区河道的水质，增加当地库容，美化当地的环境，对该地区社会稳定、经济发展和环境质量起到促进作用。项目的建设，能有效改善当地的居住环境，将会吸引外地商人来此投资，具有不可估量的隐性经济效益。

4. 项目投资合规性

该项目总投资估算为 77700 万元，具体情况如下表：

金额单位：人民币万元

序号	费用名称	投资额
1	工程费用	63,524.60
2	工程建设其它费用	8,851.93
3	预备费	3,618.84
4	建设期利息	1,679.40
5	铺底流动资金	24.92
	合计	77,700.00

5. 项目资金来源和到位可行性

项目资本金为 46,300.00 万元，占投资总额比例为 59.59%，由项目单位自筹解决。拟发行专项债券 31,400.00 万元，符合债券资金的支持方向。债券融资资金来源及使用符合政府专项债券相关规定。

（三）评估结论

本报告是根据对项目单位提供的材料进行全面分析与评估，结合现场考察情况，在专家评价意见的基础上综合形成的。报告重点针对项目现阶段实际情况进行评估，同时考虑到项目具有长期且不可分割性，后续可能需要财政追加支持。本报告的结论与意见是参考性的，仅供专项债券申报时使用，不做其他用途。

日照市五莲县水库增容及供水保障项目收益 93,352.25 万元，项目债券本息合计 73,790.00 万元，本息覆盖倍数为 1.27，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。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。