

2022年山东省临沂市
兰陵县吴坦河引调水工程项目
实施方案

财政部门:兰陵县财政局

主管部门:兰陵县水利局

实施单位:兰陵县水利局

编制日期:2022年6月



一、项目基本情况

(一) 项目名称

兰陵县吴坦河引调水工程

(二) 项目单位

项目单位名称：兰陵县水利局；

法定代表人：汤兴华；

统一社会信用代码：11371324004457737E；

注册地址：县城文化路 44 号。

(三) 项目规划审批

1、2022 年 2 月 15 日，取得兰陵县行政审批服务局出具《关于兰陵县吴坦河引调水工程可行性研究报告的批复》（兰陵审服投资许字〔2022〕1004 号）；

2、2022 年 6 月 2 日，取得兰陵县行政审批服务局出具《关于兰陵县吴坦河引调水工程环境影响评价分类管理有关问题的说明》；

3、2022 年 6 月 2 日，取得兰陵县水利局出具《关于兰陵县吴坦河引调水工程符合水利规划的说明》；

4、2022 年 6 月 2 日，取得兰陵县自然资源和规划局出具《关于查询兰陵县吴坦河引调水工程建设项目用地情况复函》；

(四) 项目规模与主要建设内容

项目主要建设内容包括：筑堤工程，疏浚工程，护险工程，防汛道路工程、交通桥工程、涵洞工程与坡道工程等；向阳拦河闸（吴坦河中涨桩号 47+220）除险加固工程主要建设内容为拆除现状拦河闸，新建拦河闸主体工程、上下游连接段工程、引水闸及管理单位建设等；北外环橡胶坝水源工程包括橡胶坝、泵站、充排水管路系

统及管理单位建设；芙蓉桥橡胶坝水源工程包括橡胶坝、泵站、充排水管路系统及管理单位建设；陶沟河横沟崖拦河闸除险加固工程主要建设内容为拆除现状拦河闸，新建拦河闸主体工程、上下游连接段工程、引水闸及管理单位建设等；孟渊拦河闸除险加固工程主要建设内容为拆除现状拦河闸，新建拦河闸主体工程、上下游连接段工程、引水闸及管理单位建设等。

（五）项目建设期限

本项目建设期12个月，预计工期为2022年6月至2023年5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）水利部《水利建设项目经济评价规范》（SL72-2013）；
- （2）国家计委、建设部《建设项目经济评价方法与参数》（第三版）；
- （3）水利部“水财[1995]281号文”《关于试行财务基准收益率及年运行费率的通知》；
- （4）《山东省临沂市兰陵县国民经济和社会发展第十三个五年规划》（2016-2020）；
- （5）《产业结构调整指导目录（2019版）》；
- （6）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；
- （7）《建设项目投资估算编制规程》（CECA/GC1-2007）；
- （8）同类工程及相关工程的投资估算有关数据；
- （9）工程所在地的人工、材料、机械预算价格等；

(10) 现行工程投资估算的有关规定；

(11) 项目《可行性研究报告》。

2. 估算总额

该项目总投资项目总投资 16,467.76 万元，其中建筑工程费用 15,587.23 万元，专项部分投资 716.53 万元，建设期利息 164.00 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	16,467.76	100.00%	
一、资本金	8,267.76	50.21%	
自有资金	8,267.76	50.21%	
二、债务资金	8,200.00	49.79%	
专项债券	8,200.00	49.79%	

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来源于主要通过供水收入实现。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	1、居民供水收入			2、工业供水收入			合计收入
	供水量 (万 m ³)	单价 (元 /m ³)	收入小 计	供水量 (万 m ³)	单价 (元 /m ³)	收入小计	
2023 年	233.33	0.80	186.67	186.67	1.20	448.00	634.67
2024 年	450.00	0.80	360.00	360.00	1.20	864.00	1,224.00
2025 年	475.00	0.80	380.00	380.00	1.20	912.00	1,292.00
2026 年	475.00	0.80	380.00	380.00	1.20	912.00	1,292.00
2027 年	475.00	0.80	380.00	380.00	1.20	912.00	1,292.00
2028 年	475.00	0.80	380.00	380.00	1.20	912.00	1,292.00
2029 年	475.00	0.80	380.00	380.00	1.20	912.00	1,292.00
2030 年	475.00	0.80	380.00	380.00	1.20	912.00	1,292.00
2031 年	475.00	0.80	380.00	380.00	1.20	912.00	1,292.00
2032 年	475.00	0.80	380.00	380.00	1.20	912.00	1,292.00
2033 年	475.00	0.80	380.00	380.00	1.20	912.00	1,292.00
2034 年	475.00	0.80	380.00	380.00	1.20	912.00	1,292.00
2035 年	475.00	0.80	380.00	380.00	1.20	912.00	1,292.00
2036 年	475.00	0.80	380.00	380.00	1.20	912.00	1,292.00
2037 年	475.00	0.80	380.00	380.00	1.20	912.00	1,292.00
2038 年	475.00	0.80	380.00	380.00	1.20	912.00	1,292.00
2039 年	475.00	0.80	380.00	380.00	1.20	912.00	1,292.00
2040 年	475.00	0.80	380.00	380.00	1.20	912.00	1,292.00
2041 年	475.00	0.80	380.00	380.00	1.20	912.00	1,292.00
2042 年	237.50	0.80	190.00	190.00	1.20	456.00	646.00
合计	8,995.83	0.80	7,196.67	7,196.67	1.20	17,272.00	24,468.67

收入预测方法说明：

年营运收入=数量×单价。

供水收入：根据与兰陵县自来水公司签订的供水合同并参照山东省物价局文件（鲁价格一发[2015]115号），其签订供水合同中居

民供水费按0.8元/m³;工业供水1.2元/m³,供水价格符合市场价格,经计算本工程建设完成后,居民供水量每年500.00万m³,工业供水量每年800.00万m³。

基于谨慎考虑,本项目运营第一年按满负荷运营的80%测算,第二年按满负荷运营的90%测算,第三年及以后按满负荷运营的95%测算。

(二) 运营成本预测

本项目总成本费用包括人员经费、工程维修费、燃料及动力费、其他费用、各项税费、利息支出等。年度运营支出预测如下:

表3:运营支出估算表(单位:万元)

年度	人员经费	工程维修费	燃料及动力费	其他费用	各项税费	利息支出	合计
2023年	26.60	96.06	19.21	12.69	20.33	328.00	502.89
2024年	45.60	164.68	32.94	24.48	39.21	328.00	634.91
2025年	45.60	164.68	32.94	25.84	41.39	328.00	638.45
2026年	45.60	164.68	32.94	25.84	41.39	328.00	638.45
2027年	45.60	164.68	32.94	25.84	41.39	328.00	638.45
2028年	47.88	164.68	32.94	25.84	41.39	328.00	640.73
2029年	47.88	164.68	32.94	25.84	41.39	328.00	640.73
2030年	47.88	164.68	32.94	25.84	41.39	328.00	640.73
2031年	47.88	164.68	32.94	25.84	41.39	328.00	640.73
2032年	47.88	164.68	32.94	25.84	41.39	328.00	640.73
2033年	50.27	164.68	32.94	25.84	41.39	328.00	643.12
2034年	50.27	164.68	32.94	25.84	41.39	328.00	643.12
2035年	50.27	164.68	32.94	25.84	41.39	328.00	643.12
2036年	50.27	164.68	32.94	25.84	41.39	328.00	643.12
2037年	50.27	164.68	32.94	25.84	41.39	328.00	643.12
2038年	52.78	164.68	32.94	25.84	41.39	328.00	645.63
2039年	52.78	164.68	32.94	25.84	41.39	328.00	645.63

2040年	52.78	164.68	32.94	25.84	41.39	328.00	645.63
2041年	52.78	164.68	32.94	25.84	41.39	328.00	645.63
2042年	26.39	82.34	16.47	12.92	20.70	164.00	322.82
合计	937.26	3,142.64	628.60	489.37	783.88	6,396.00	12,377.75

成本预测方法说明：

1. 人员经费

本项目定员 8 人，人均工资按 5 万元/年进行计算。根据国家有关规定，职工福利费按工资总额的 14% 计提。考虑物价及通货膨胀，人员经费按照每五年上涨 5% 计算。

2. 工程维修费

本项目年修理费按固定资产的 1% 计取。

3. 燃料及动力费

本项目燃料及动力费主要能耗为电力，项目运营后预计每年工程维修费的 20% 计算。

4. 其他费用

本项目其他费用主要为管理费用，管理费用包括办公费、劳保费、工会经费、保险费等费用。本项目其他费用按收入的 2% 测算。

5. 各项税费

税目	税率	类别
增值税	3%	简易计税
城市维护建设税	5%	
教育费附加	3%	
地方教育附加	2%	

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 8,200.00 万元，利率 4.00%，期限 20 年，每半年付息一次，到期一次偿还本金。

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	本期偿还本金	期末本金余额	融资利率	应付利息	应付本息合计
2022 年		8,200.00		8,200.00	4.00%	164.00	164.00
2023 年	8,200.00			8,200.00	4.00%	328.00	328.00
2024 年	8,200.00			8,200.00	4.00%	328.00	328.00
2025 年	8,200.00			8,200.00	4.00%	328.00	328.00
2026 年	8,200.00			8,200.00	4.00%	328.00	328.00
2027 年	8,200.00			8,200.00	4.00%	328.00	328.00
2028 年	8,200.00			8,200.00	4.00%	328.00	328.00
2029 年	8,200.00			8,200.00	4.00%	328.00	328.00
2030 年	8,200.00			8,200.00	4.00%	328.00	328.00
2031 年	8,200.00			8,200.00	4.00%	328.00	328.00
2032 年	8,200.00			8,200.00	4.00%	328.00	328.00
2033 年	8,200.00			8,200.00	4.00%	328.00	328.00
2034 年	8,200.00			8,200.00	4.00%	328.00	328.00
2035 年	8,200.00			8,200.00	4.00%	328.00	328.00
2036 年	8,200.00			8,200.00	4.00%	328.00	328.00
2037 年	8,200.00			8,200.00	4.00%	328.00	328.00
2038 年	8,200.00			8,200.00	4.00%	328.00	328.00
2039 年	8,200.00			8,200.00	4.00%	328.00	328.00
2040 年	8,200.00			8,200.00	4.00%	328.00	328.00
2041 年	8,200.00			8,200.00	4.00%	328.00	328.00
2042 年	8,200.00		8,200.00		4.00%	164.00	8,364.00
合计		8,200.00	8,200.00			6,560.00	14,760.00

（三）项目运营损益表

项目运营损益表见表 6。

（四）项目资金测算平衡表

项目资金测算平衡表见表 7。

表 6：项目运营损益表（单位：万元）

年度	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	616.18	1,188.35	1,254.37	1,254.37	1,254.37	1,254.37	1,254.37	1,254.37	1,254.37	1,254.37
营业成本	154.56	267.70	269.06	269.06	269.06	271.34	271.34	271.34	271.34	271.34
税金及附加	1.84	3.56	3.76	3.76	3.76	3.76	3.76	3.76	3.76	3.76
息税折旧及摊销前利润	459.78	917.09	981.55	981.55	981.55	979.27	979.27	979.27	979.27	979.27
二、折旧和摊销										
总折旧和摊销	686.16	823.39	823.39	823.39	823.39	823.39	823.39	823.39	823.39	823.39
息税前利润	-226.38	93.70	158.16	158.16	158.16	155.88	155.88	155.88	155.88	155.88
三、财务费用										
利息支出	328.00	328.00	328.00	328.00	328.00	328.00	328.00	328.00	328.00	328.00
总财务费用	328.00	328.00	328.00	328.00	328.00	328.00	328.00	328.00	328.00	328.00
税前利润	-554.38	-234.30	-169.84	-169.84	-169.84	-172.12	-172.12	-172.12	-172.12	-172.12
四、所得税										
所得税费用										
五、净利润	-554.38	-234.30	-169.84	-169.84	-169.84	-172.12	-172.12	-172.12	-172.12	-172.12

(续) 表 6: 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	1,254.37	1,254.37	1,254.37	1,254.37	1,254.37	1,254.37	1,254.37	1,254.37	1,254.37	627.18
营业成本	273.73	273.73	273.73	273.73	273.73	276.24	276.24	276.24	276.24	138.12
税金及附加	3.76	3.76	3.76	3.76	3.76	3.76	3.76	3.76	3.76	1.88
息税折旧及摊销前利润	976.88	976.88	976.88	976.88	976.88	974.37	974.37	974.37	974.37	487.18
二、折旧和摊销										
总折旧和摊销	823.39	823.39	823.39	823.39	823.39	823.39	823.39	823.39	823.39	411.69
息税前利润	153.49	153.49	153.49	153.49	153.49	150.98	150.98	150.98	150.98	75.49
三、财务费用										
利息支出	328.00	328.00	328.00	328.00	328.00	328.00	328.00	328.00	328.00	164.00
总财务费用	328.00	328.00	328.00	328.00	328.00	328.00	328.00	328.00	328.00	164.00
税前利润	-174.51	-174.51	-174.51	-174.51	-174.51	-177.02	-177.02	-177.02	-177.02	-88.51
四、所得税										
所得税费用										
五、净利润	-174.51	-174.51	-174.51	-174.51	-174.51	-177.02	-177.02	-177.02	-177.02	-88.51

表 7：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
		2022-2023	2024 年	2025 年	2026 年	2027 年	2028 年	2029 年	2030 年	2031 年
一、经营活动产生的现金										
经营活动收入	24,468.67	634.67	1,224.00	1,292.00	1,292.00	1,292.00	1,292.00	1,292.00	1,292.00	1,292.00
经营活动支出	5,197.87	154.56	267.70	269.06	269.06	269.06	271.34	271.34	271.34	271.34
支付的各项税费	783.88	20.33	39.21	41.39	41.39	41.39	41.39	41.39	41.39	41.39
经营活动产生的现金净	18,486.92	459.78	917.09	981.55	981.55	981.55	979.27	979.27	979.27	979.27
二、投资活动产生的现金										
建设成本支出	16,303.76	16,303.76								
流动资金支出										
投资活动产生的现金净	-16,303.76	-16,303.76								
三、融资活动产生的现金										
资本金 1	8,267.76	8,267.76								
专项债券	8,200.00	8,200.00								
银行借款										
偿还债券本金	8,200.00									
偿还银行借款本金										
支付债券利息	6,560.00	492.00	328.00	328.00	328.00	328.00	328.00	328.00	328.00	328.00
支付银行借款利息										
融资活动产生的现金净	1,707.76	15,975.76	-328.00	-328.00	-328.00	-328.00	-328.00	-328.00	-328.00	-328.00
四、期初现金			131.78	720.87	1,374.42	2,027.97	2,681.52	3,332.79	3,984.06	4,635.32
期内现金变动	3,890.92	131.78	589.09	653.55	653.55	653.55	651.27	651.27	651.27	651.27
五、期末现金	3,890.92	131.78	720.87	1,374.42	2,027.97	2,681.52	3,332.79	3,984.06	4,635.32	5,286.59

(续) 表 7: 项目资金测算平衡表 (单位: 万元)

年度	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21
	2032 年	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	1,292.00	1,292.00	1,292.00	1,292.00	1,292.00	1,292.00	1,292.00	1,292.00	1,292.00	1,292.00	646.00
经营活动支出	271.34	273.73	273.73	273.73	273.73	273.73	276.24	276.24	276.24	276.24	138.12
支付的各项税费	41.39	41.39	41.39	41.39	41.39	41.39	41.39	41.39	41.39	41.39	20.70
经营活动产生的现金净额	979.27	976.88	976.88	976.88	976.88	976.88	974.37	974.37	974.37	974.37	487.18
二、投资活动产生的现金											
建设成本支出											
流动资金支出											
投资活动产生的现金净额											
三、融资活动产生的现金											
资本金 1											
专项债券											
银行借款											
偿还债券本金											8,200.00
偿还银行借款本金											
支付债券利息	328.00	328.00	328.00	328.00	328.00	328.00	328.00	328.00	328.00	328.00	164.00
支付银行借款利息											
融资活动产生的现金净	-328.00	-328.00	-328.00	-328.00	-328.00	-328.00	-328.00	-328.00	-328.00	-328.00	-8,364.00
四、期初现金	5,286.59	5,937.86	6,586.74	7,235.62	7,884.50	8,533.38	9,182.26	9,828.63	10,474.99	11,121.36	11,767.73
期内现金变动	651.27	648.88	648.88	648.88	648.88	648.88	646.37	646.37	646.37	646.37	-7,876.82
五、期末现金	5,937.86	6,586.74	7,235.62	7,884.50	8,533.38	9,182.26	9,828.63	10,474.99	11,121.36	11,767.73	3,890.92

（五）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。

（六）小结

项目收入主要是供水收入，建设资金包含项目资本金及债券融资。通过对收入以及相关营运成本、各项税费的估算，测算得出本项目可用于资金平衡的项目收益为 18,486.92 万元，融资本息合计为 14,760.00 万元，项目收益覆盖项目融资本息总额倍数达到 1.25 倍。

表 8：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	8,200.00	6,560.00	14,760.00	
银行借款				
融资合计	8,200.00	6,560.00	14,760.00	18,486.92
覆盖倍数				1.25

四、专项债券使用与项目收入缴库安排

1. 兰陵县水利局保证严格按照《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。

2. 专项债券申请成功后，由兰陵县财政局对其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。

3. 项目资金管理方案

本项目实施单位成立项目管理小组负责本项目的管理，专人负责资金使用，合理安排资金，重大事项必须通过管理小组会议决定；制定专项债券资金使用办法，专款专用；引入第三方审计监督资金使用。详述如下：

（1）成立专项工作组，加强对该项目的领导和管理，重大事件必须通过工作组会议决定；

（2）制定专项债券资金使用办法，加强专项债券资金使用管理，专款专用。

（3）建立项目全周期偿债计划、分年度偿债计划。

（4）制定应急预案，完善月报制度，及时评价债务风险，落实责任主体。

（5）加强监督。由财政、审计部门定期或不定期对本项目进行评价和考核，必要时引进第三方机构，在项目实施过程中提供专业服务。

五、项目风险分析

（一）与项目建设相关的风险

在经济活动中，风险是不以人们的意志为转移的客观存在着。尽管本项目在决策分析过程中对基本方案的各个方面已尽可能地进行详尽研究，但由于预测结果的不确定性，项目建设和运营结果可能与设想发生偏离，致使实际效果低于预期，因而使项目面临潜在危险。但是项目建设期较短，可以降低和防范投资项目风险的程度。

风险是指发生某种不利事件的可能性，这种可能性越大，意味着会有更大的概率遭受损失。项目的社会风险主要有项目用地风险、项目施工风险、项目自然风险、项目社会风险、环境污染风险、区域发展风险等。

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:新材料、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。

通过分析本项目所面临的风险因素、风险概率和采取的风险防范的措施建议，可以得出本建设项目虽然存在一定风险，但该项目是可行的结论。

（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，如果市场供需态势发生较大变化，用量项目需求减少，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，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、抢险救灾及运营效益。

六、事前项目绩效评估报告

（一）项目概况

兰陵县吴坦河引调水工程，实施单位为兰陵县水利局，本次拟申请专项债券 8,200.00 万元用于兰陵县吴坦河引调水工程，年限为 20 年。拟建项目位于兰陵县吴坦河、陶沟河、花园沟上。对吴坦河上游河道进行疏挖整治，吴坦河向阳拦河闸除险加固工程，新建北外环橡胶坝水源工程，新建芙蓉桥橡胶坝水源工程，陶沟河横沟崖拦河闸除险加固工程，花园沟孟渊拦河闸除险加固工程。

（二）评估内容

1. 项目实施的必要性

兰陵县水资源时空分布不均，工程的实施能够有效的联通现有水系并提高当地雨洪资源利用量，增加回补地下水，缓解当地水资源紧缺的局面，给兰陵县农业生产和生态用水提供水源，建设该工程是必要的。

2. 项目实施的社会效益

干旱是兰陵县农业生产的主要灾害之一，干旱因素造成农作物减产约占五成以上。工程建成后，农田灌溉提供了可靠的水源。工程的建设对农业灌溉供水十分必要。

河道由于缺少拦蓄工程或拦蓄工程年久失修，河道水资源无法得到有效开发利用，地下水超采得不到有效回灌。水资源供需矛盾成为制约当地经济快速发展的瓶颈。工程的实施对有效利用地表径流是十分必要的。

工程的建设，能显著改善河道生态环境，提升沿河岸带乡镇区的综合功能和品位，获得良好的经济、生态、社会效益。

3. 项目实施的收益性

本项目实施后，项目的收益来源主要为供水收入，通过对收入、相关营运成本以及税费的估算，测算得出本项目可用于资金平衡的收益为 18,486.92 万元，融资本息合计为 14,760.00 万元，项目收益覆盖项目融资本息总额倍数达到 1.25 倍。

4. 项目建设投资可行性

项目符合财政部办公厅、国家发展改革委办公厅关于申报 2022 年新增专项债券项目资金需求的通知（财办预〔2021〕209 号）中支持的 10 个领域中“农林水利”的范围。

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。

2022 年 6 月 2 日，取得兰陵县行政审批服务局出具《关于兰陵

县吴坦河引调水工程环境影响评价分类管理有关问题的说明》；2022年6月2日，取得兰陵县水利局出具《关于兰陵县吴坦河引调水工程符合水利规划的说明》；2022年6月2日，取得兰陵县自然资源和规划局出具《关于查询兰陵县吴坦河引调水工程建设项目用地情况复函》。

6. 项目资金来源和到位可行性

项目拟通过专项债券形式筹资8,200.00万元，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49.79%，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，可用于资金平衡的项目收益为18,486.92万元，且各年均均为正值，项目资金覆盖倍数为1.25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

兰陵县吴坦河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。

11. 无其他需要纳入事前绩效评估的事项。

(三) 评估结论

兰陵县吴坦河引调水工程项目收益来源主要为供水收入，通过对收入、相关营运成本及各项税费的估算，测算得出本项目可用于资金平衡的项目收益为 18,486.92 万元，融资本息合计为 14,760.00 万元，项目收益覆盖项目融资本息总额倍数达到 1.25 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。本项目通过实施的项目建设，工程的建设能够有效的拦蓄雨洪资源以及联通现有的河道水系。能显著改善河道生态环境，提升沿河岸带乡镇区的综合功能和品位，获得良好的经济、生态、社会效益。

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。