

山东省菏泽市
巨野化工产业园公共管廊项目
实施方案

巨野县住房和城乡建设局

2022年5月



一、项目基本情况

（一）项目名称

巨野化工产业园公共管廊项目。

（二）项目单位

巨野县住房和城乡建设局位于巨野县人民路西段 319 号，贯彻执行国家、省市有关建设和防空工作的方针政策、法律法规和规章；研究拟定县城市规划、村镇规划、工程建设、城市建设、村镇建设、建筑业、住宅房地产业、勘察设计咨询业、市政公用事业、城市管理、人民防空等工作规范性文件以及建设行业发展战略、中长期规划，并负责指导组织实施，进行行业管理。

（三）项目规划审批

巨野化工产业园公共管廊项目已于巨野县发展和改革局“巨发改审批〔2019〕88 号”批准立项，项目编号 2019-371724-48-01-057981，该项目已于 2019 年 9 月 12 日获取巨野县自然资源和规划局“巨自然资规函〔2019〕37 号”《关于巨野化工产业园公共管廊不需要办理用地预审手续的证明》，“该项目不占用耕地及建设用地，符合国家土地政策，不需要办理用地预审手续”的证明。

（四）项目规模与主要建设内容

（1）巨野化工产业园公共管廊项目位于巨野化工产业园内，本项目建设公共管廊总长度 12.70 千米，包括：沿园区主干道管廊和各支线管廊。本项目作为巨野化工产业园的配套设施，是区内管道输送网络的大动脉，公共管廊的合理规划，可衔接区内所有相关地块，使上下游装置的物料管道及公用工程管道均能利用

公共管廊相互贯通。

(2) 本项目所建设公共管廊内拟进出管线包括：一企一管污水管和再生水管道，给水、蒸汽、电信等管线，附属设施（巡检通道、电缆桥架、防护栏、支路管架管墩等）。

(五) 项目建设期限

项目建设于 2020 年 5 月开工建设，2025 年 12 月全面完成竣工验收并投入使用。

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) 国家发改委、建设部《建设项目经济评价方法与参数》；
- (2) 《市政公用工程设计文件编制深度规定》（建设部 2004.3）；
- (3) 《山东省城镇控制性详细规划管理办法》（2010.11）；
- (4) 《山东省建设用地集约利用控制标准》（2005.03）；
- (5) 《山东省建筑工程综合定额》；
- (6) 《菏泽市国民经济和社会发展第十三个五年规划纲要》；
- (7) 《巨野县国民经济和社会发展第十三个五年规划》；
- (8) 《巨野县城市总体规划（2017-2030 年）》；
- (9) 项目《可行性研究报告》；
- (10) 建设单位提供的有关资料。

2、项目投资总额

巨野化工产业园公共管廊项目总投资额 28,617.41 万元，其中：建设工程费用 23,413.30 万元，其他费用 2,316.32 万元，基

本预备费用 1,170.66 万元，建设期利息 1,701.80 万元，铺底流动资金 15.33 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）财政资金支持。

（3）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，本项目建设单位根据国家有关规定，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	28,617.41	100%	
一、项目资本金	17,817.41	62.26%	
自有资金	17,817.41	62.26%	
二、债务资金	10,800.00	37.74%	
专项债券	10,800.00	37.74%	
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

项目运营净收益为本项目光缆敷设租赁费收入、给水管道敷设租赁费收入、污水管道敷设租赁费收入、供热管道敷设租赁费收入。债券存续期间，项目运营时间保守估计为 20 年，测算基础数据来自《巨野化工产业园公共管廊项目可行性研究报告》，

运营期 1-5 年收益按照正常年收入的 80% 计算，由于对未来年度不可预知性以及出于谨慎性考虑，未来预测收入根据可行性研究报告调减 50%。具体如下：

1. 光缆敷设租赁费收入：光缆敷设租赁费价格每年 76 万元/公里，长度 12.7 公里，年收入 965.20 万元，调减 50% 后收入 482.60 万元，运营期 1-5 年收益按照正常年收入的 80% 计算。

2. 给水管道敷设租赁费收入：给水管道敷设租赁费价格每年 101 万元/公里，长度 12.7 公里，年收入 1,282.700 万元，调减 50% 后收入 641.35 万元，运营期 1-5 年收益按照正常年收入的 80% 计算。

3. 污水管道敷设租赁费收入：污水管道敷设租赁费价格每年 150 万元/公里，长度 12.7 公里，年收入 1,905.00 万元，调减 50% 后收入 952.50 万元，运营期 1-5 年收益按照正常年收入的 80% 计算。

4. 供热管道敷设租赁费收入：供热管道敷设租赁费价格每年 85 万元/公里，长度 12.7 公里，年收入 1,079.50 万元，调减 50% 后收入 539.75 万元，运营期 1-5 年收益按照正常年收入的 80% 计算。

表 2：债券存续期项目收入预测汇总表（含税）金额单位：人民币万元

序号	项目名称	运营期									
		2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035
1	光缆敷设租赁费	386.08	386.08	386.08	386.08	386.08	482.60	482.60	482.60	482.60	482.60
2	给水管道敷设租赁费	513.08	513.08	513.08	513.08	513.08	641.35	641.35	641.35	641.35	641.35
3	污水管道敷设租赁费	762.00	762.00	762.00	762.00	762.00	952.50	952.50	952.50	952.50	952.50
4	供热管道敷设租赁费	431.80	431.80	431.80	431.80	431.80	539.75	539.75	539.75	539.75	539.75
	合计	2,092.96	2,092.96	2,092.96	2,092.96	2,092.96	2,616.20	2,616.20	2,616.20	2,616.20	2,616.20
序号	项目名称	运营期									合计
		2036	2037	2038	2039	2040	2041	2042	2043		
1	光缆敷设租赁费	482.60	482.60	482.60	482.60	482.60	482.60	482.60	241.30	-	7,962.90
2	给水管道敷设租赁费	641.35	641.35	641.35	641.35	641.35	641.35	641.35	320.68		10,582.28
3	污水管道敷设租赁费	952.50	952.50	952.50	952.50	952.50	952.50	952.50	476.25		15,716.25
4	供热管道敷设租赁费	539.75	539.75	539.75	539.75	539.75	539.75	539.75	269.88		8,905.88
	合计	2,616.20	2,616.20	2,616.20	2,616.20	2,616.20	2,616.20	2,616.20	1,308.11	-	43,167.31

（二）运营成本预测

1.运营成本

相关运营成本主要包括燃料动力费、工资及福利费、修理费及其他费用。债券存续期间，项目运营时间保守估计为 20 年，测算基础数据来自《巨野化工产业园公共管廊项目可行性研究报告》，由于对未来年度不可预知性以及出于谨慎性考虑，未来预测运营成本根据可行性研究报告调增 50%。

具体如下：

（1）燃料动力费：年用水量 132.00 吨，每吨 3.4 元；年用电量 8.18 万 kWh，每 kWh 电价 0.73 元；年成本 6.02 万元，调增 50%后成本 9.03 万元。

（2）工资及福利费：该项目劳动定员为 8 人，职工福利费用按工资的 14%计取，合计 29.00 万元，每 5 年增长 5%，每年调增成本 50%。

（3）维修费用按固定资产原值的 0.5%计取，为 70.24 万元，调增 50%后成本 105.36 万元。

（4）其他费用：包括营业费及管理费用等，暂估每年 190.73 万元，调增 50%后成本 286.10 万元。

预测见下表：

表 3：债券存续期项目运营成本预测汇总表（含税）金额单位：人民币万元

序号	项目名称	运营期									
		2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035
1	燃料动力费	9.03	9.03	9.03	9.03	9.03	9.03	9.03	9.03	9.03	9.03
2	工资及福利费	43.50	43.50	43.50	43.50	43.50	45.68	45.68	45.68	45.68	45.68
3	修理费	105.36	105.36	105.36	105.36	105.36	105.36	105.36	105.36	105.36	105.36
4	其他费用	286.10	286.10	286.10	286.10	286.10	286.10	286.10	286.10	286.10	286.10
	合计	443.99	443.99	443.99	443.99	443.99	446.17	446.17	446.17	446.17	446.17

序号	项目名称	运营期									合计
		2036	2037	2038	2039	2040	2041	2042	2043		
1	燃料动力费	9.03	9.03	9.03	9.03	9.03	9.03	9.03	4.52	-	158.03
2	工资及福利费	47.96	47.96	47.96	47.96	47.96	50.36	50.36	25.19	-	811.61
3	修理费	105.36	105.36	105.36	105.36	105.36	105.36	105.36	52.68	-	1,843.80
4	其他费用	286.10	286.10	286.10	286.10	286.10	286.10	286.10	143.05	-	5,006.75
	合计	448.45	448.45	448.45	448.45	448.45	450.85	450.85	225.44	-	7,820.19

2.利息支出

本次拟发行本项目地方政府专项债券以满足项目投资需求，拟发行政府专项债券 10,800.00 万元，其中：2020 年 5 月已发行 15 年期债券 4,000.00 万元，年利率 3.44%；本次申请发行专项债券 1,600.00 万元，2022 年拟申请发行专项债券 4,000.00 万元，2023 年拟申请发行专项债券 2,800.00 万元。假设债券发行期限为 20 年，年利率为 4.50%。按照债券发行要求，专项债券每半年偿还一次债券利息，到期一次性偿还本金。专项债券发行计划详见下表：

表 4：专项债券发行计划表

金额单位：人民币万元

年度	期初本金金额	本期新增 债券	本期偿还 金额	期末本金金额	已发行债券 利息	计划融资 利率	计划发行应 付利息	应付利息合计
2020	-	4,000.00	-	4,000.00	68.80	4.50%	-	68.80
2021	4,000.00	-	-	4,000.00	137.60	4.50%	-	137.60
2022	4,000.00	4,000.00	-	8,000.00	137.60	4.50%	90.00	227.60
2023	8,000.00	2,800.00	-	10,800.00	137.60	4.50%	243.00	380.60
2024	10,800.00	-	-	10,800.00	137.60	4.50%	306.00	443.60
2025	10,800.00	-	-	10,800.00	137.60	4.50%	306.00	443.60
2026	10,800.00	-	-	10,800.00	137.60	4.50%	306.00	443.60
2027	10,800.00	-	-	10,800.00	137.60	4.50%	306.00	443.60
2028	10,800.00	-	-	10,800.00	137.60	4.50%	306.00	443.60
2029	10,800.00	-	-	10,800.00	137.60	4.50%	306.00	443.60
2030	10,800.00	-	-	10,800.00	137.60	4.50%	306.00	443.60
2031	10,800.00	-	-	10,800.00	137.60	4.50%	306.00	443.60
2032	10,800.00	-	-	10,800.00	137.60	4.50%	306.00	443.60
2033	10,800.00	-	-	10,800.00	137.60	4.50%	306.00	443.60
2034	10,800.00	-	-	10,800.00	137.60	4.50%	306.00	443.60
2035	10,800.00	-	4,000.00	6,800.00	68.80	4.50%	306.00	374.80
2036	6,800.00	-	-	6,800.00	-	4.50%	306.00	306.00
2037	6,800.00	-	-	6,800.00	-	4.50%	306.00	306.00
2038	6,800.00	-	-	6,800.00	-	4.50%	306.00	306.00
2039	6,800.00	-	-	6,800.00	-	4.50%	306.00	306.00
2040	6,800.00	-	-	6,800.00	-	4.50%	306.00	306.00
2041	6,800.00	-	-	6,800.00	-	4.50%	306.00	306.00
2042	6,800.00	-	4,000.00	2,800.00	-	4.50%	216.00	216.00
2043	2,800.00	-	2,800.00	-	-	-	63.00	63.00
合计		10,800.00	10,800.00		2,064.00		6,120.00	8,184.00

（三）项目运营损益表

项目运营损益表详见表 5

（四）项目资金测算平衡表

项目资金测算平衡表详见表 6

财务费用	306.00	306.00	306.00	306.00	306.00	306.00	216.00	63.00	-	6,482.20
税前利润	1,186.82	1,186.82	1,186.82	1,186.82	1,186.82	1,184.42	1,274.42	682.21	-	17,291.35
四、企业所得税										-
企业所得税	296.71	296.71	296.71	296.71	296.71	296.11	318.61	170.55	-	4,322.92
五、净利润	890.11	890.11	890.11	890.11	890.11	888.31	955.81	511.66	-	

表 6：项目资金平衡测算表

序号	项目	建设期						运营期						
		2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032
一	经营活动产生的现金流													
1	经营活动产生的现金净流量（1.1-1.2）	-	-	-	-	-	-15.33	1,322.08	1,322.08	1,322.08	1,322.08	1,322.08	1,677.22	1,677.22
1.1	经营活动产生的现金流入	-	-	-	-	-	-	2,092.96	2,092.96	2,092.96	2,092.96	2,092.96	2,616.20	2,616.20
1.1.1	总收入	-	-	-	-	-	-	2,092.96	2,092.96	2,092.96	2,092.96	2,092.96	2,616.20	2,616.20
1.1.1.1	光缆敷设租赁费	-	-	-	-	-	-	386.08	386.08	386.08	386.08	386.08	482.60	482.60
1.1.1.2	给水管道敷设租赁费	-	-	-	-	-	-	513.08	513.08	513.08	513.08	513.08	641.35	641.35
1.1.1.3	污水管道敷设租赁费	-	-	-	-	-	-	762.00	762.00	762.00	762.00	762.00	952.50	952.50
1.1.1.4	供热管道敷设租赁费	-	-	-	-	-	-	431.80	431.80	431.80	431.80	431.80	539.75	539.75
1.2	经营活动产生的现金流出	-	-	-	-	-	15.33	770.88	770.88	770.88	770.88	770.88	938.98	938.98
1.2.1	运营成本	-	-	-	-	-	-	443.99	443.99	443.99	443.99	443.99	446.17	446.17
1.2.2	相关税费	-	-	-	-	-	-	326.89	326.89	326.89	326.89	326.89	492.81	492.81
1.2.3	营运资金	-	-	-	-	-	15.33	-	-	-	-	-	-	-
二	投资活动产生的现金流量													
2	投资活动产生的现金流量（2.1-2.2）	-11,217.44	-	-4,653.74	-2,528.62	-4,223.25	-4,277.23	-	-	-	-	-	-	-
2.1	投资活动产生的净现金流入	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.2	投资活动产生的金现金流	11,217.44	-	4,653.74	2,528.62	4,223.25	4,277.23	-	-	-	-	-	-	-
2.2.1	建设投资	11,217.44	-	4,653.74	2,528.62	4,223.25	4,277.23	-	-	-	-	-	-	-

巨野化工产业园公共管廊项目实施方案

三	融资活动产生的现金流量													
3	融资活动产生的净现金流量（3.1-3.2）	11,217.44	-	4,653.74	2,528.62	4,223.25	4,292.56	-443.60	-443.60	-443.60	-443.60	-443.60	-443.60	-443.60
3.1	融资活动产生的现金流入	11,286.24	137.60	4,881.34	2,909.22	4,666.85	4,736.16	-	-	-	-	-	-	-
3.1.1	项目资本金流入	7,286.24	137.60	881.34	109.22	4,666.85	4,736.16	-	-	-	-	-	-	-
3.1.2	其他融资本金流入	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.1.3	债券融资款流入	4,000.00	-	4,000.00	2,800.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.2	融资活动产生的现金流出	68.80	137.60	227.60	380.60	443.60	443.60	443.60	443.60	443.60	443.60	443.60	443.60	443.60
3.2.1	偿还债券本金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.2.2	偿还其他融资本金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.2.3	支付其他融资利息	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.2.4	支付债券利息	68.80	137.60	227.60	380.60	443.60	443.60	443.60	443.60	443.60	443.60	443.60	443.60	443.60
四	期末现金（1+2+3）	-	-	-	-	-	-	878.48	878.48	878.48	878.48	878.48	1,233.62	1,233.62
五	累计剩余现金	-	-	-	-	-	-	878.48	1,756.96	2,635.44	3,513.92	4,392.40	5,626.02	6,859.64
序号	项目	运营期												合计
		2033	2034	2035	2036	2037	2038	2039	2040	2041	2042	2043		
一	经活动产生的现金流													
1	经营活动产生的现金净流量（1.1-1.2）	1,677.22	1,677.22	1,660.02	1,641.11	1,641.11	1,641.11	1,641.11	1,641.11	1,639.31	1,616.81	797.17	-	27,222.81
1.1	经营活动产生的现金流入	2,616.20	2,616.20	2,616.20	2,616.20	2,616.20	2,616.20	2,616.20	2,616.20	2,616.20	2,616.20	1,308.11	-	43,167.31
1.1.1	总收入	2,616.20	2,616.20	2,616.20	2,616.20	2,616.20	2,616.20	2,616.20	2,616.20	2,616.20	2,616.20	1,308.11	-	43,167.31
1.1.1.1	光缆敷设租赁费	482.60	482.60	482.60	482.60	482.60	482.60	482.60	482.60	482.60	482.60	241.30	-	7,962.90
1.1.1.2	给水管道敷设租赁费	641.35	641.35	641.35	641.35	641.35	641.35	641.35	641.35	641.35	641.35	320.68	-	10,582.28
1.1.1.3	污水管道敷设租赁费	952.50	952.50	952.50	952.50	952.50	952.50	952.50	952.50	952.50	952.50	476.25	-	15,716.25
1.1.1.4	供热管道敷设租赁费	539.75	539.75	539.75	539.75	539.75	539.75	539.75	539.75	539.75	539.75	269.88	-	8,905.88
1.2	经营活动产生的现金流出	938.98	938.98	956.18	975.09	975.09	975.09	975.09	975.09	976.89	999.39	510.94	-	15,944.50
1.2.1	运营成本	446.17	446.17	446.17	448.45	448.45	448.45	448.45	448.45	450.85	450.85	225.44	-	7,820.19
1.2.2	相关税费	492.81	492.81	510.01	526.64	526.64	526.64	526.64	526.64	526.04	548.54	285.50	-	8,108.98

巨野化工产业园公共管廊项目实施方案

1.2.3	营运资金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	15.33
二	投资活动产生的现金流量							-	-	-	-	-	-	-
2	投资活动产生的现金流量（2.1-2.2）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-26,900.28
2.1	投资活动产生的净现金流入	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.2	投资活动产生的金现金流出			-			-	-	-	-	-	-	-	26,900.28
2.2.1	建设投资	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	26,900.28
三	融资活动产生的现金流量							-	-	-	-	-	-	-
3	融资活动产生的净现金流量（3.1-3.2）	-443.60	-443.60	-4,374.80	-306.00	-306.00	-306.00	-306.00	-306.00	-306.00	-4,216.00	-2,863.00	-	9,633.41
3.1	融资活动产生的现金流入	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	28,617.41
3.1.1	项目资本金流入	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	17,817.41
3.1.2	其他融资本金流入	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.1.3	债券融资款流入	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	10,800.00
3.2	融资活动产生的现金流出	443.60	443.60	4,374.80	306.00	306.00	306.00	306.00	306.00	306.00	4,216.00	2,863.00	-	18,984.00
3.2.1	偿还债券本金	-	-	4,000.00	-	-	-	-	-	-	4,000.00	2,800.00	-	10,800.00
3.2.2	偿还其他融资本金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.2.3	支付其他融资利息	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.2.4	支付债券利息	443.60	443.60	374.80	306.00	306.00	306.00	306.00	306.00	306.00	216.00	63.00	-	8,184.00
四	期末现金（1+2+3）	1,233.62	1,233.62	-2,714.78	1,335.11	1,335.11	1,335.11	1,335.11	1,335.11	1,333.31	-2,599.19	-2,065.83	-	9,955.94
五	累计剩余现金	8,093.26	9,326.88	6,612.10	7,947.21	9,282.32	10,617.43	11,952.54	13,287.65	14,620.96	12,021.77	9,955.94	-	
六	本息覆盖倍数	1.43												

（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

本项目收入主要是光缆敷设租赁费收入、给水管道敷设租赁费收入、污水管道敷设租赁费收入、供热管道敷设租赁费收入，项目建设资金包含项目资本金及融资资金。通过对营运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 27,222.81 万元，融资本息合计为 18,984.00 万元，项目收益覆盖项目融资本息总额倍数 1.43 倍。

现金流覆盖倍数表

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	10,800.00	8,184.00	18,984.00	27,222.81
银行借款				
融资合计	10,800.00	8,184.00	18,984.00	
覆盖倍数	1.43			

四、专项债券使用与项目收入缴库安排

项目单位巨野县住房和城乡建设局保证严格按照《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。

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

项目勘测资料的详细程度、设计方案的稳定、项目管理单位的组织管理水平、项目承建单位的施工技术及管理水平的等也会对项目建设期产生影响。如果工期拖延，工程投资将增加，并且工期拖延将影响项目的现金流入，使项目净收益减少。

（二）与项目收益相关的风险

1、营运收入达不到预期风险

从财务分析中的敏感性分析计算表可知，项目收益对营运收入水平较为敏感，如果社会供需态势发生较大变化，同业竞争和市场之间的无序竞争，项目需求减少，营运收入降低，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，特别是人员薪酬、成本费用等方面的管理存在一定的风险，项目管理部门的运营管理成本水平直接关系到项目投入运营后的运营效益。

六、事前项目绩效评估报告

（一）项目概况

本项目实施单位巨野县住房和城乡建设局，项目总投资28,617.41 万元，建设资金来自于项目资本金、财政资金和自有资金。

本项目申请地方政府专项债券 10,800.00 万元，已发行 4000 万元，本次拟发行 1,600.00 万元，继续用于本项目建设，借款年

限 20 年。

（二）评估内容

项目评估工作组运用专家咨询、问卷调查、现场调研、座谈论证等方式，按照评估指标体系及评分标准，对项目进行事前绩效评估。

项目立项必要性方面，项目立项与政策、部门职能、和财政投入相关性强，但项目需求论证不充分；投入经济性方面，项目预算测算依据不充分；绩效目标合理性方面，项目绩效目标基本合理、明确，但个别指标尚需进一步量化、细化；项目可行性方面，项目《可行性研究报告》较为完整，论证流程合规，但缺少项目建设过程具体管控方案，项目制度建设存在较大的提升空间，项目是属于政府主导，经济社会效益明显，群众期盼，服务于社会公共利益的政府投资项目，非市场化运作的产业项目；筹资合规性方面，项目筹资方式合规，但项目单位需明确项目实施内容与其他相关部门无重复性，避免财政资金重复投入；偿债能力安全性方面，项目是属于公益性项目，项目自身收益性较高，项目收益扣除成本后覆盖本息倍数达到 1.4 倍以上，但缺少项目收入减少和成本增长分别朝不利方向变化方面的论述。最终，项目综合得分为 90.17 分，总体意见为：建议予以支持。

专家评分汇总表

一级指标	二级指标	三级指标	标准分值	得分
立项 必要性	政策相关性	政策相关性	5	5
	职能相关性	部门职能相关性	2.5	2.2
		部门规划及当年工作重点相关性	2.5	2.3
	需求相关性	项目需求紧迫性	2	1.91
		项目可替代性	1.5	0
		项目服务对象明确性	1.5	1.46

	财政投入相关性	项目公共性	2.5	2.38
		公共财政支持必要性	2.5	2.22
	合 计		20	17.47
投入 经济性	投入合理性	投入资源及成本与预期产出及效果相匹配性	2	1.46
		投入成本测算合理性	1	0.88
		成本测算依据充分性	1	0.89
		其他渠道对项目有充分性	1	0.84
	成本控制措施有效性	项目采取相关成本控制措施	2.5	2.24
		成本控制措施有效性	2.5	2.06
	合 计		10	8.37
绩效目标 合理性	目标明确性	绩效目标设定明确性	3	2.76
		绩效目标与单位长期规划目标.年度工作目标一致性	3	2.66
		项目受益群体定位准确性	2	1.94
		绩效目标和指标设置与项目相关性	2	1.9
	目标合理性	绩效目标与项目预计解决的问题匹配性	2	1.86
		绩效目标与现实需求匹配性	1	0.84
		绩效目标的前瞻性和挑战性	1	0.92
		绩效指标细化、量化，绩效指标值合理性	1	0.91
	合 计		15	13.79
项目 可行性	项目可行性	项目技术路线完整、先进、可行、合理性	2	1.66
		项目技术路线与项目内容及绩效目标匹配性	1	0.92
		项目组织安排合理性	1	0.94
		项目进度安排合理性	1	0.93
	项目公益性	项目公益性	3	3
		项目产业化程度	2	2
	项目实施条件完备性	项目立项文件的完备性	2	2
		项目整体规划完备性	1	1
		项目环评手续的完备性	1	1
		项目用地手续完备性	1	0.94
	项目配套设施保证性	项目配套设施保证性	5	4.32
	合 计		20	18.71
筹资 合规性	筹资合规性	资金来源渠道合规性	4	3.88
		资金筹措程序的规范性	4	3.72
		财权事权的匹配性	2	1.86
	财政投入能力	资金配套方式及承受能力合理性	2	1.78
		资金重复投入情况	2	1.82
		资金支持方式的合理性	1	0.86
	筹资风险可控性	筹资风险防控措施明确性	2	1.86
		筹资风险防控措施健全性	2	1.66
		筹资风险防控措施有效性	1	0.88

	合 计		20	18.32
偿债能力 安全性	项目收益性	项目收益性	5	4.45
	收益覆盖本息充足性	项目收益覆盖本息的充足性	10	9.06
	合 计		15	13.51
总 计			100	90.17

（一）立项必要性

该项指标分值为 20 分，评估得分为 17.47 分。

项目设立符合国家、省、市及县相关行业发展政策，与主管部门职能、规划及年度重点工作相关，项目有迫切的现实需求和明确的服务对象，项目属于公共财政支持范围，但项目具有一定的不可替代性，具体指标及得分情况见下表：

立项必要性指标得分表

一级指标	二级指标	三级指标	标准分值	得分
立项 必要性	政策相关性	政策相关性	5	5
	职能相关性	部门职能相关性	2.5	2.2
		部门规划及当年工作重点相关性	2.5	2.3
	需求相关性	项目需求紧迫性	2	1.91
		项目可替代性	1.5	0
		项目服务对象明确性	1.5	1.46
	财政投入相关性	项目公共性	2.5	2.38
		公共财政支持必要性	2.5	2.22
	合 计		20	17.47

1、政策相关性

项目与国家、省、市、县相关行业宏观政策相关，该项指标 5 分，专家评分平均 5 分。

2、职能相关性

（1）部门职能相关性。项目单位职能于项目实施内容充分相关，该项指标 2.5 分，专家评分平均 2.2 分。

（2）部门规划及当年工作重点相关性。项目实施单位规划

将项目实施列为当年重点工作，项目与项目单位发展规划和年度工作重点充分相关，该项指标 2.5 分，专家评分平均 2.3 分。

3、需求相关性

（1）项目需求紧迫性。随着经济和社会的发展，群众对项目建设期盼性高，需求迫切，该项指标 2 分，专家评分平均 1.91 分。

（2）项目可替代性。项目建设能改善居民生活水平，有更大的生活空间，县域内有其他地下管道，项目具有不可替代性，该项指标 1.5 分，专家评分平均 0 分。

（3）项目服务对象明确性。项目实施后服务对象为县域内居民，服务和收益对象明确，该项指标 1.5 分，专家评分平均 1.46 分。

4、财政投入相关性

（1）项目公共性。项目建设能进一步改善居民生活条件，满足人民群众需求，具有较强公共性和公益性。该项指标 2.5 分，专家评分平均 2.38 分。

（2）公共财政支持必要性。项目属于服务于社会公共利益的政府投资项目，非市场化运作的产业项目。该项指标 2.5 分，专家评分平均 2.22 分。

（二）投入经济性

该项指标分值为 10 分，评估得分为 8.37 分。项目明确了任务来源和内容，进行了资金量规模测算，有一定的成本控制措施。但预算测算过程不够细化，项目投入及支出的合理性不足。具体指标及得分情况见下表：

投入经济性指标得分表

一级指标	二级指标	三级指标	标准分值	得分
投入 经济性	投入合理性	投入资源及成本与预期产出及效果相匹配性	2	1.46
		投入成本测算合理性	1	0.88
		成本测算依据充分性	1	0.89
		其他渠道对项目有充分性	1	0.84
	成本控制措施有效性	项目采取相关成本控制措施	2.5	2.24
		成本控制措施有效性	2.5	2.06
	合 计		10	8.37

1、投入合理性

（1）项目投入资源及成本与预期产出及效果相匹配性。项目投入资源及成本与预期产出及效果相匹配性较高，该项指标 2 分，专家评分平均 1.46 分。

（2）投入成本测算合理性。查看项目《可行性研究报告》及其他有关资料，项目投入成本测算基本合理，该项指标 1 分，专家评分平均 0.88 分。

（3）成本测算依据充分性。查看项目《可行性研究报告》及其他有关资料，依据国家、省、地等有关计费文件测算项目投入成本，但是不够充分，该项指标 1 分，专家评分平均 0.89 分。

（4）其他渠道对项目有充分性。查看项目《可行性研究报告》及其他有关资料，项目建设单位以自有资金对项目进行资本金投入，项目资本金满足国家规定，但项目资本金及其他资金投入测算不够明确。该项指标 1 分，专家评分平均 0.84 分。

2、成本控制措施有效性

（1）项目采取相关成本控制措施。查看项目《可行性研究报告》及其他有关资料，采取公开招标的方式进行项目建设作为成本控制措施。该项指标 2.5 分，专家评分平均 2.24 分。

(2) 成本控制措施有效性。查看项目《可行性研究报告》及其他有关资料,采取公开招标的方式进行项目建设作为成本控制措施,成本控制基本有效。该项指标 2.5 分,专家评分平均 2.06 分。

(三) 绩效目标合理性

该项指标分值为 15 分,评估得分为 13.79 分。项目绩效目标明确了受益群体,与部门年度重点工作任务较为匹配。但绩效目标设置不明确,未体现项目设施预期效果情况,目标与预期社会效益、现实需求匹配性较低。个别指标细化、量化程序不足。具体指标及得分情况见下表:

绩效目标合理性指标得分表

一级指标	二级指标	三级指标	标准分值	得分
绩效目标合理性	目标明确性	绩效目标设定明确性	3	2.76
		绩效目标与单位长期规划目标、年度工作目标一致性	3	2.66
		项目受益群体定位准确性	2	1.94
		绩效目标和指标设置与项目相关性	2	1.9
	目标合理性	绩效目标与项目预计解决的问题匹配性	2	1.86
		绩效目标与现实需求匹配性	1	0.84
		绩效目标的前瞻性和挑战性	1	0.92
		绩效指标细化、量化,绩效指标值合理性	1	0.91
	合 计		15	13.79

1、绩效目标明确性

(1) 绩效目标设定明确性。查看有关资料,项目绩效目标设定明确。该项指标 3 分,专家评分平均 2.76 分。

(2) 绩效目标与实施单位长期规划目标、年度工作目标一致性。查看有关资料,项目绩效目标实施单位长期规划目标、年度工作目标一致,该项指标 3 分,专家评分平均 2.66 分。

(3) 项目受益群体定位准确性。查看有关资料,项目受益

群体为周边居民，定位准确。该项指标 2 分，专家评分平均 1.94 分。

（4）绩效目标和指标设置与项目相关性。查看有关资料，绩效目标和指标设置与项目高度相关，该项指标 2 分，专家评分平均 1.9 分。

2、绩效目标合理性

（1）绩效目标与项目预计解决的问题匹配性。项目主要是提高农村生活水平，居住生活环境。与绩效目标匹配性较高。该项指标 2 分，专家评分平均 1.86 分。

（2）绩效目标与现实需求匹配性。项目未对服务对象的需求进行充分调研，未论证是否增加县域内其他同类单位供给来满足现实需求，绩效目标与现实需求匹配性不高，该项指标 1 分，专家评分平均 0.84 分。

（3）绩效目标的前瞻性和挑战性。查看有关资料，绩效目标具有一定的前瞻性和挑战性。该项指标 1 分，专家评分平均 0.92 分。

（4）绩效指标细化、量化，绩效指标值合理性。查看有关资料，项目根据绩效目标，进一步细化了对应的产出指标和效果指标，从数量、质量、时效、成本、社会效益、可持续影响及服务对象满意度方面描述项目产出及效果，指标细化程度较好。但仍存在部分指标描述不具体、指标值可考量性不足的情况。该项指标 1 分，专家评分平均 0.91 分。

（四）项目可行性

该项指标分值为 20 分，评估得分为 18.71 分。项目确定了

具体项目实施单位，负责项目建设工作，项目实施单位组织机构设置较为健全。项目《可行性研究报告》较为完整，论证流程合规，但缺少项目建设过程具体管控方案，项目制度建设存在较大的提升空间。具体指标及指标得分情况如下表：

项目可行性指标得分表

一级指标	二级指标	三级指标	标准分值	得分
项目可行性	项目可行性	项目技术路线完整、先进、可行、合理性	2	1.66
		项目技术路线与项目内容及绩效目标匹配性	1	0.92
		项目组织安排合理性	1	0.94
		项目进度安排合理性	1	0.93
	项目公益性	项目公益性	3	3
		项目产业化程度	2	2
	项目实施条件完备性	项目立项文件的完备性	2	2
		项目整体规划完备性	1	1
		项目环评手续的完备性	1	1
		项目用地手续完备性	1	0.94
	项目配套设施保证性	项目配套设施保证性	5	4.32
	合 计		20	18.71

1、项目可行性

（1）项目技术路线完整、先进、可行、合理性。查看项目《可行性研究报告》及其他有关资料，项目技术路线完整、先进、可行、合理，单部分项目不够细化，该项指标 2 分，专家评分平均 1.66 分。

（2）项目技术路线与项目内容及绩效目标匹配性。查看项目《可行性研究报告》及其他有关资料，项目技术路线与项目内容及绩效目标相匹配，该项指标 1 分，专家评分平均 0.92 分。

（3）项目组织安排合理性。查看项目《可行性研究报告》及其他有关资料，项目组织安排基本合理，细化程度不够。该项指标 1 分，专家评分平均 0.94 分。

(4) 项目进度安排合理性。查看项目《可行性研究报告》及其他有关资料，项目进度安排基本合理，细化程度不够。该项指标 1 分，专家评分平均 0.93 分。

2、项目收益性

(1) 项目公益性。经现场调研，通过查看项目《可行性研究报告》及其他有关资料，项目是属于政府主导，经济社会效益明显，群众期盼，服务于社会公共利益的政府投资项目。该项指标 3 分，专家评分平均 3 分。

(2) 项目产业化程度。经现场调研，通过查看项目《可行性研究报告》及其他有关资料，项目为社会公益性项目，非市场化运作的产业项目。该项指标 2 分，专家评分平均 2 分。

3、项目实施条件完备性。

(1) 项目立项已批准。巨野化工产业园公共管廊项目项目已于 2019 年 9 月 12 日获取巨野县发展和改革局“巨发改投资〔2019〕88 号”文批准立项，项目编号 2019-371724-48-01-057981，该项指标 2 分，专家评分平均 2 分。

(2) 项目选址符合规划。巨野化工产业园公共管廊项目已于 2019 年 9 月 12 日获取巨野县自然资源和规划局“巨自然资规函〔2019〕38 号”《关于巨野化工产业园公共管廊项目符合规划的证明》，“该项目符合巨野县城乡规划”，该项指标 1 分，专家评分平均 1 分。

(3) 建设项目环评已备案。该项目环境影响登记表已完成备案，备案号 201937172400001768。该项指标 1 分，专家评分平均 1 分。

(4) 巨野化工产业园公共管廊项目已于 2019 年 9 月 12 日获取巨野县自然资源和规划局“巨自然资规函〔2019〕37 号”《关于巨野化工产业园公共管廊项目不需要办理用地预审手续的证明》,“该项目不占用耕地及建设用地,符合国家土地政策,不需要办理用地预审手续”的证明。该项指标 1 分,专家评分平均 0.94 分。

4、项目配套设施保证性

经现场调研,通过查看项目《可行性研究报告》及其他有关资料,与项目有关的基础设施条件能够得以有效保障,该项指标 5 分,专家评分平均 4.32 分。

(五) 筹资合规性

指标分值为 20 分,评估得分为 18.32 分。项目资金来源为项目实施单位自有资金和专项债券资金,项目筹资程序规范,能够体现财权与事权相匹配,财政资金支持方式合理。但项目单位需明确项目实施内容与其他相关部门无重复性,避免财政资金重复投入;专项债券资金支持数额未定,存在一定的筹资风险。具体指标及指标得分情况建下表。

筹资合规性指标得分表

一级指标	二级指标	三级指标	标准分值	得分
筹资 合规性	筹资合规性	资金来源渠道合规性	4	3.88
		资金筹措程序的规范性	4	3.72
		财权事权的匹配性	2	1.86
	财政投入能力	资金配套方式及承受能力合理性	2	1.78
		资金重复投入情况	2	1.82
		资金支持方式的合理性	1	0.86
	筹资风险可控性	筹资风险防控措施明确性	2	1.86
		筹资风险防控措施健全性	2	1.66
		筹资风险防控措施有效性	1	0.88

	合 计		20	18.32
--	-----	--	----	-------

1、筹资合规性

(1) 资金来源渠道合规性。经现场调研，通过查看项目《可行性研究报告》及其他有关资料，项目资金来源渠道符合相关规定，该项指标 4 分，专家评分平均 3.88 分。

(2) 资金筹措程序的规范性。经现场调研，通过查看项目《可行性研究报告》及其他有关资料，项目资金筹措程序科学规范，经过相关论证，论证资料齐全。该项指标 4 分，专家评分平均 3.72 分。

(3) 财权事权的匹配性。经现场调研，通过查看项目《可行性研究报告》及其他有关资料，项目资金筹措能够体现财权与事权相匹配。该项指标 2 分，专家评分平均 1.86 分。

2、财政投入能力

(1) 资金配套方式及承受能力合理性。经现场调研，通过查看项目《可行性研究报告》及其他有关资料，项目投入资金由项目建设单位自筹，其中项目资本金及其他建设资金由项目建设单位自有资金投入，其他不足资金通过发行专项债券的形式筹资，有效减轻了财政压力，资金配套方式及承受能力较为合理。该项指标 2 分，专家评分平均 1.78 分。

(2) 资金重复投入情况。经现场调研，通过查看项目其他有关资料，项目单位未利用其他财政资金实施类似项目或开展相似工作内容，本项目与项目单位年度安排其他项目不存在重复性。该项指标 2 分，专家评分平均 1.82 分。

(3) 资金支持方式的合理性。项目作为重大投资项目，项目投入资金由项目建设单位自筹，其中项目资本金及其他建设资

金由项目建设单位自有资金投入，其他不足资金通过发行专项债券的形式筹资，支持方式符合规定。该项指标 1 分，专家评分平均 0.86 分。

3、筹资风险可控性。

(1) 筹资风险防控措施明确性。经现场调研，通过查看项目《可行性研究报告》及其他有关资料，专项债券资金支持数额未定，存在一定的筹资风险。该项指标 2 分，专家评分平均 1.86 分。

(2) 筹资风险防控措施健全性。项目资金来源渠道为单位自筹和发行专项债券。但资金落实前可能存在资金审减的风险，项目单位未对上述风险制定明确的应对措施，筹资风险防控措施缺失。该项指标 2 分，专家评分平均 1.66 分。

(3) 筹资风险防控措施有效性。项目单位尚未对筹资预期风险制定明确的应对措施，筹资风险防控措施缺失，筹资风险防控措施有效性不足。该项指标 1 分，专家评分平均 0.88 分。

(六) 偿债能力安全性

指标分值为 15 分，评估得分为 13.51 分。项目具有一定收益且能够实现收益与融资自求平衡，债券资金用于项目资本性支出，项目是属于政府主导，经济社会效益明显；项目自身收益性较高，项目收益扣除成本后覆盖本息倍数达到 1.4 倍以上，但缺少项目收入和成本分别朝不利方向变化方面的论证。具体指标及指标得分情况建下表。

偿债能力安全性指标得分表

一级指标	二级指标	三级指标	标准分值	得分
偿债能力	项目收益性	项目收益性	5	4.45

安全性	收益覆盖本息充足性	项目收益覆盖本息的充足性	10	9.06
	合 计		15	13.51

1、项目收益性

经现场调研，通过查看项目《可行性研究报告》及其他有关资料，项目是属于政府主导，经济社会效益明显，项目自身收益性较高。该项指标 5 分，专家评分平均 4.45 分。

2、项目收益覆盖本息的充足性。经现场调研，通过查看项目《可行性研究报告》及其他有关资料，项目收益扣除成本后覆盖本息倍数达到 1.4 倍以上，但缺少项目收入和成本分别朝不利方向变化方面的论证。指标 10 分，专家评分平均 9.06 分。

（四）评估结论

巨野化工产业园公共管廊项目属于政府主导，经济社会效益明显，群众期盼，服务于社会公共利益的政府投资项目。

项目建成后在专项债券存续期内预期收益 27,222.81 万元，融资本息合计为 18,984.00 万元，本息覆盖倍数为 1.43 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。

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、筹资及偿债风险应对措施等方面存在不足。总体来说，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。