

2022 年山东省潍坊市高密市

专项债券项目实施方案



高密华荣实业发展有限公司

2021 年 10 月

目 录

一、项目基本情况	1
二、项目投资估算及资金筹措方案	3
三、项目预期收益、成本及融资平衡情况	5
四、专项债券使用与项目收入缴库安排	16
五、项目风险分析	17
六、事前项目绩效评估报告	19

一、项目基本情况

(一) 项目名称

高密市城区雨污分流暨内涝整治工程项目

(二) 项目单位

高密华荣实业发展有限公司

(三) 项目单位简介

高密华荣实业发展有限公司于 2017 年 9 月成立, 注册开办资金 200000 万元。公司业务范围:从事政府授权范围内的国有资产投资、管理和运营, 国有股权投资与管理, 政府管理项目的投融资业务(未经金融监管部门批准, 不得从事吸收存款、融资担保、代客理财等金融业务) 企业管理咨询服务; 公共基础设施开发建设; 土地整理服务; 土地储备管理服务; 建筑工程、市政公用工程、公路工程、桥梁工程、水利水电工程、园林绿化工程、建筑安装机电安装工程、建筑装修装饰工程、城市及道路照明工程的施工。(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动)。

(四) 项目规划审批

项目于 2021 年 9 月 8 日取得高密市自然资源与规划局出具的项规划选址意见: 高自然资函字【2021】68 号

(五) 批复文件

项目于 2021 年 9 月 13 日取得高密市行政审批服务局出具《高密市城区雨污分流暨内涝整治工程项目可行性研究报告的批复》(高审批投资【2021】62 号);

项目已填报建设项目环境影响登记表，备案号：
202137078500000295；

项目已填报不单独进行节能审查的固定资产投资项目能耗说明和节能承诺。

（六）项目规模与主要建设内容

该工程拟对小康河流域、醴泉工业园、开发区、高新区凤凰大街、人民大街、古城路等 10 条道路、新建 CSO 调蓄池一座及区域内源头小区、企业进行雨污分流改造和开发区配套管网，新建雨污主管道约 50 公里。项目建成后将显著改善高密市排水现状，实现排水系统绿色低碳升级，优化水资源条件，改善人居环境，社会及环境效益显著。

（七）项目建设期限

本项目建设期 2 年，预计工期为 2022 年 1 月至 2023 年 12 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) 国家发改委、建设部发布的《建设项目经济评价方法与参数》(第三版)

(2) 国家发改委投资司、建设部标准定额研究所编《建设项目经济评价方法与参数实用手册》

(3) 中国国际工程咨询公司编《投资项目经济咨询评估指南》

(4) 建筑工程按当地询价估列

(5) 固定资产投资方向调节税按国家税务总局国税发 [1999] 158 号文件有关规定暂缓征收。

2、其他说明

(1) 建筑工程根据山东省建筑工程估算指标以及同类相似工程的指标估算，价格水平为 2020 年高密市市场价格水平。

(2) 安装工程费根据设备类型并参照同类相似工程的指标分别计算；

3、估算总额

本项目总投资估算为 87802.0 万元,其中建设投资 84839.2 万元,铺底流动资金 6.8 万元,建设期利息 2956.0 万元。建设投资中,土建工程费 21905.3 万元,设备材料购置费 38577.1 万元,安装工程费 15482.4 万元,其他费用 3324.3 万元,预备费 5550.2 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。

(3) 采用银行贷款等其他融资方式。

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	87802.0	100.00%	
一、资本金	27802.0	31.66%	
自有资金	27802.0		
二、债务资金	60000.0	68.34%	
专项债券	60000.0		2022 年 43900 万元，2023 年 16100 万元
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

本项目收入主要为管网箱涵租赁收入，管网周边分布众多有排污需求的企业，项目主干雨污水管网总长度 50036.5m，出租给相关排污及污水处理企业租金为 140 元/m·a；箱涵总长度 19800m，出租给相关排污及污水处理企业租金为 170 元/m·a；支管网总长度 1566684m，出租给相关排污及污水处理企业租金为 50 元/m·a。综上，则本项目正常年营业收入为 8870.5 万元。运营期年收入预测如下：

表 2：运营收入估算表

序号	名称	长度 (m)	租赁单价 (元/m)	租赁收入 (万元)
1	主干管网	50036.5	140	700.5
2	箱涵	19800	170	336.6
3	支管网	1566684	50	7833.4
	合计			8870.5

表 3: 营业收入估算表 (单位: 万元)

序号	项目	合计	建设期		经营期															
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16		
1	经营收入	124187.4			8870.5	8870.5	8870.5	8870.5	8870.5	8870.5	8870.5	8870.5	8870.5	8870.5	8870.5	8870.5	8870.5	8870.5		
1.1	租赁收入	124187.4			8870.5	8870.5	8870.5	8870.5	8870.5	8870.5	8870.5	8870.5	8870.5	8870.5	8870.5	8870.5	8870.5	8870.5		
2	营业税金及附件	1219.8			87.1	87.1	87.1	87.1	87.1	87.1	87.1	87.1	87.1	87.1	87.1	87.1	87.1	87.1		
2.1	营业税	0.0																		
2.2	消费税	0.0																		
2.3	城市维护建设费	554.4			39.6	39.6	39.6	39.6	39.6	39.6	39.6	39.6	39.6	39.6	39.6	39.6	39.6	39.6		
2.4	教育费附加	332.7			23.8	23.8	23.8	23.8	23.8	23.8	23.8	23.8	23.8	23.8	23.8	23.8	23.8	23.8		
2.5	地方教育费附加	221.8			15.8	15.8	15.8	15.8	15.8	15.8	15.8	15.8	15.8	15.8	15.8	15.8	15.8	15.8		
2.6	水利建设基金	110.9			7.9	7.9	7.9	7.9	7.9	7.9	7.9	7.9	7.9	7.9	7.9	7.9	7.9	7.9		
3	增值税	11088.7			792.1	792.1	792.1	792.1	792.1	792.1	792.1	792.1	792.1	792.1	792.1	792.1	792.1	792.1		
3.1	销项税	11176.9			798.3	798.3	798.3	798.3	798.3	798.3	798.3	798.3	798.3	798.3	798.3	798.3	798.3	798.3		
3.2	进项税	88.2			6.3	6.3	6.3	6.3	6.3	6.3	6.3	6.3	6.3	6.3	6.3	6.3	6.3	6.3		

(二) 运营成本预测

本项目总成本费用包括辅助材料费、动力费、人员费用、修理费、其他费用、折旧摊销费、利息支出等。年度运营支出预测如下:

表 4: 运营支出估算表 (单位: 万元)

序号	项目	合计	建设期		经营期															
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16		
1	外购原材料费	0.0			0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	
2	外购燃料及动力费	242.3			24.2	24.2	24.2	24.2	24.2	24.2	24.2	24.2	24.2	24.2	24.2	24.2	24.2	24.2	24.2	
3	工资及福利费	500.0			50.0	50.0	50.0	50.0	50.0	50.0	50.0	50.0	50.0	50.0	50.0	50.0	50.0	50.0	50.0	
4	技术研发成本																			
5	修理费	279.3			27.9	27.9	27.9	27.9	27.9	27.9	27.9	27.9	27.9	27.9	27.9	22.3	22.3	22.3	22.3	
6	其他费用	443.5			44.4	44.4	44.4	44.4	44.4	44.4	44.4	44.4	44.4	44.4	44.4	44.4	44.4	44.4	44.4	
7	经营成本 (1+2+3+4+5)	1465.1			146.5	146.5	146.5	146.5	146.5	146.5	146.5	146.5	146.5	146.5	140.9	140.9	140.9	140.9		
8	折旧费	5586.5			558.6	558.6	558.6	558.6	558.6	558.6	558.6	558.6	558.6	558.6	4464.3	4464.3	4464.3	4464.3		
9	摊销费	20.1			4.0	4.0	4.0	4.0	4.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	
10	利息支出	24000.0			2400.0	2400.0	2400.0	2400.0	2400.0	2400.0	2400.0	2400.0	2400.0	2400.0	2400.0	2400.0	2400.0	2400.0	2400.0	
10.1	长期借款利息支出	24000.0			2400.0	2400.0	2400.0	2400.0	2400.0	2400.0	2400.0	2400.0	2400.0	2400.0	2400.0	2400.0	2400.0	2400.0	2400.0	
10.2	流动资金借款利息支出	0.0																		
11	总成本费用合计 (6+7+8+9)	81347.8			8136.8	8136.8	8136.8	8136.8	8136.8	8132.8	8132.8	8132.8	8132.8	8132.8	7005.2	7005.2	7005.2	7005.2		
11.1	其中：可变成本	242.3			24.2	24.2	24.2	24.2	24.2	24.2	24.2	24.2	24.2	24.2	24.2	24.2	24.2	24.2	24.2	
11.2	固定成本	81105.5			8112.6	8112.6	8112.6	8112.6	8112.6	8108.5	8108.5	8108.5	8108.5	8108.5	6980.9	6980.9	6980.9	6980.9		

成本预测方法说明:

1、燃动力

本项目建成后,年耗电 30.48 万 kWh,按 0.8 元/kWh 计算,年燃动力费 24.2 万元。

2、职工工资及福利

本项目新增劳动人员 10 人,年需人工工资及福利 50.0 万元。

3、折旧

本项目按分类折旧,其中建构筑物折旧年限 20 年,残值率为 5%;设备材料折旧年限 15 年,残值率为 5%;其他费用折旧年限 10 年,残值率为 5%。

4、摊销

无形资产和其他资产按照平均年限法计算摊销费,不计残值,本项目形成其他资产 20.1 万元,按 5 年摊销。

5、维修费

项目维修费按年折旧费用 0.5%计取。

6、其他费用

年需管理费等其他费用按经营收入的 0.5%计取。

7、成本计算

本项目平均年总成本费用 7812.0 万元。

8、利润

本项目年均利润总额 971.4 万元,年均上缴所得税 242.8 万元,净利润 728.6 万元。

9、相关税费

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 5：项目税费表

税目	税率	税列
增值税	13%	外购原材料材料费、动力费、修理费
	9%	工程材料费、租赁收入
	6%	其他服务材料费
城建税	5%	
教育费附加	3%	
地方教育附加	2%	
水利基金	0.5%	
企业所得税	25%	

10、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 60000.00 万元，其中 2022 年发行 43900 万元，2023 年发行 16100 万元，假设年利率 4.00%，期限 15 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 6：专项债券还本付息测算表（金额单位：万元）

序号	项目	合计	建设期		经营期													
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
1	借款	0.0400																
1.1	年初借款本息累计			43900.0	60000.0	60000.0	60000.0	60000.0	60000.0	60000.0	60000.0	60000.0	60000.0	60000.0	60000.0	60000.0	60000.0	60000.0
	本金				60000.0	60000.0	60000.0	60000.0	60000.0	60000.0	60000.0	60000.0	60000.0	60000.0	60000.0	60000.0	60000.0	60000.0
	建设期利息	2956.0	878.0	2078.0														
1.2	本年借款	60000.0	43900.0	16100.0														
1.3	本年应计利息	36556.0	878.0	2078.0	2400.0	2400.0	2400.0	2400.0	2400.0	2400.0	2400.0	2400.0	2400.0	2400.0	2400.0	2400.0	2400.0	2400.0
	计入建设期利息	2956.0	878.0	2078.0														
	计入生产期利息	33600.0			2400.0	2400.0	2400.0	2400.0	2400.0	2400.0	2400.0	2400.0	2400.0	2400.0	2400.0	2400.0	2400.0	2400.0
1.4	本年还本付息	93600.0	878.0	2078.0	2400.0	2400.0	2400.0	2400.0	2400.0	2400.0	2400.0	2400.0	2400.0	2400.0	2400.0	2400.0	2400.0	62400.0
	还本	0.0																60000.0
	付息	36556.0	878.0	2078.0	2400.0	2400.0	2400.0	2400.0	2400.0	2400.0	2400.0	2400.0	2400.0	2400.0	2400.0	2400.0	2400.0	2400.0
1.5	年末借款本息累计		43900.0	60000.0	60000.0	60000.0	60000.0	60000.0	60000.0	60000.0	60000.0	60000.0	60000.0	60000.0	60000.0	60000.0	60000.0	0.0
2	可还款资金来源	117539.1			8475.2	8475.2	8475.2	8475.2	8475.2	8474.2	8474.2	8474.2	8474.2	8474.2	8197.9	8197.9	8197.9	8197.9
2.1	折旧	73719.6			5586.3	5586.3	5586.3	5586.3	5586.3	5586.3	5586.3	5586.3	5586.3	5586.3	4464.3	4464.3	4464.3	4464.3
2.2	摊销	20.1			4.0	4.0	4.0	4.0	4.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
2.3	息税前利润	47199.2			3046.6	3046.6	3046.6	3046.6	3046.6	3050.6	3050.6	3050.6	3050.6	3050.6	4178.2	4178.2	4178.2	4178.2
2.4	所得税	3399.8			161.7	161.7	161.7	161.7	161.7	162.7	162.7	162.7	162.7	162.7	444.6	444.6	444.6	444.6
计算指标	利息备付率				0.4	0.5	0.7	0.9	1.1	1.3	1.5	1.6	1.8	2.3	2.8	3.3	3.8	0.0
	偿债备付率				3.6	3.6	3.6	3.6	3.6	3.6	3.6	3.6	3.6	3.6	3.6	3.6	3.6	0.0

(三) 项目运营损益表

项目运营损益表见表 7。

(四) 项目资金测算平衡表

项目资金测算平衡表见表 8。

表 7: 项目运营损益表 (单位: 万元)

序号	项目	合计	建设期	经营期															
				1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
1	营业收入	88705.3				8870.5	8870.5	8870.5	8870.5	8870.5	8870.5	8870.5	8870.5	8870.5	8870.5	8870.5	8870.5	8870.5	8870.5
2	营业税金及附加	871.3				87.1	87.1	87.1	87.1	87.1	87.1	87.1	87.1	87.1	87.1	87.1	87.1	87.1	87.1
3	总成本费用	81347.8				8136.8	8136.8	8136.8	8136.8	8136.8	8132.8	8132.8	8132.8	8132.8	8132.8	7005.2	7005.2	7005.2	7005.2
4	补贴收入	0.0																	
5	利润总额	6486.3				646.6	646.6	646.6	646.6	646.6	650.6	650.6	650.6	650.6	650.6	1778.2	1778.2	1778.2	1778.2
6	弥补以前年度亏损	0.0																	
7	应纳税所得额	6486.3				646.6	646.6	646.6	646.6	646.6	650.6	650.6	650.6	650.6	650.6	1778.2	1778.2	1778.2	1778.2
8	所得税	1621.6				161.7	161.7	161.7	161.7	161.7	162.7	162.7	162.7	162.7	162.7	444.6	444.6	444.6	444.6
9	净利润	4864.7				485.0	485.0	485.0	485.0	485.0	488.0	488.0	488.0	488.0	488.0	1333.7	1333.7	1333.7	1333.7
10	期初未分配利润	19668.2				0.0	436.5	872.9	1309.4	1745.9	2182.3	2621.5	3060.7	3499.9	3939.1	4378.2	5578.5	6778.9	7979.2
11	累计可供分配的利润	24532.9				485.0	921.4	1357.9	1794.4	2230.8	2670.3	3109.5	3548.7	3987.9	4427.0	5711.9	6912.2	8112.5	9312.8
12	提取法定盈余公积	486.5				48.5	48.5	48.5	48.5	48.5	48.8	48.8	48.8	48.8	48.8	133.4	133.4	133.4	133.4
13	可供投资者分配的利润	24046.4				436.5	872.9	1309.4	1745.9	2182.3	2621.5	3060.7	3499.9	3939.1	4378.2	5578.5	6778.9	7979.2	9179.5
14	应付优先股股利																		
15	提取任意盈余公积																		
16	应付普通股股利																		
17	各投资方利润分配																		
18	累计未分配利润	24046.4				436.5	872.9	1309.4	1745.9	2182.3	2621.5	3060.7	3499.9	3939.1	4378.2	5578.5	6778.9	7979.2	9179.5
19	息税前利润	30486.3				3046.6	3046.6	3046.6	3046.6	3046.6	3050.6	3050.6	3050.6	3050.6	3050.6	4178.2	4178.2	4178.2	4178.2
20	息税前利润摊销前利润	86368.9				8636.9	8636.9	8636.9	8636.9	8636.9	8636.9	8636.9	8636.9	8636.9	8636.9	8642.5	8642.5	8642.5	8642.5

12

表 8: 项目资金测算平衡表 (单位: 万元)

序号	项目	合计	建设期		经营期															
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16		
1	经营活动净现金流量	109341			8475	8475	8475	8475	8475	8474	8474	8474	8474	8474	8198	8198	8198	8198		
1.1	现金流入	125695			9669	9669	9669	9669	9669	9669	9669	9669	9669	9669	9669	9669	9669	9669		
1.1.1	营业收入	115317			8871	8871	8871	8871	8871	8871	8871	8871	8871	8871	8871	8871	8871	8871		
1.1.2	增值税销项税额	10379			798	798	798	798	798	798	798	798	798	798	798	798	798	798		
1.1.3	补贴收入	0																		
1.1.4	其他流入	0																		
1.2	现金流出	16354			1194	1194	1194	1194	1194	1195	1195	1195	1195	1195	1471	1471	1471	1471		
1.2.1	经营成本	1888			147	147	147	147	147	147	147	147	147	147	141	141	141	141		
1.2.2	增值税进项税额	82			6	6	6	6	6	6	6	6	6	6	6	6	6	6		
1.2.3	营业税金及附加	1133			87	87	87	87	87	87	87	87	87	87	87	87	87	87		
1.2.4	增值税	10297			792	792	792	792	792	792	792	792	792	792	792	792	792	792		
1.2.5	所得税	2955			162	162	162	162	162	163	163	163	163	163	445	445	445	445		
1.2.6	其他流出	0																		
2	投资活动净现金流量 (2.1-2.2)	-87818	-51782	-36014	-23	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
2.1	现金流入	0																		
2.2	现金流出	87818	51782	36014	23	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
2.2.1	建设投资	87795	51782	36014																
2.2.2	维持运营投资	0																		
2.2.3	流动资金	23			23	0														
2.2.4	其他流出	0																		

13

3	筹资活动净现金流量 (3.1-3.2)	56602	51782	36014	-2393	-2400	-2400	-2400	-2400	-2400	-2400	-2400	-2400	-2400	-2400	-2400	-2400	-62400
3.1	现金流入	87802	51782	36014	7	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3.1.1	项目资本金投入	27802	7882	19914	7	0												
3.1.2	建设投资借款	60000	43900	16100														
3.1.3	流动资金借款	0																
3.1.4	债券	0																
3.1.5	短期借款	0																
3.1.6	其他流入	0																
3.2	现金流出	31200			2400	2400	2400	2400	2400	2400	2400	2400	2400	2400	2400	2400	2400	62400
3.2.1	各种利息支出	31200			2400	2400	2400	2400	2400	2400	2400	2400	2400	2400	2400	2400	2400	2400
3.2.2	偿还债务本金	0			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	60000
3.2.3	应付利润(股利分配)	0																
3.2.4	其他流出	0																
4	净现金流量(1+2+3)	78125			6059	6075	6075	6075	6075	6074	6074	6074	6074	6074	5798	5798	5798	-54202
5	累计盈余资金	550947	0	0	6059	12135	18210	24285	30360	36435	42509	48583	54657	60732	66529	72327	78125	23923

(五) 其他需要说明的事项

1、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。通过对经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 117539.1 万元，融资本息合计为 93600.0 万元，项目收益覆盖项目融资本息总额倍数达到 1.26 倍。

表 9：现金流覆盖倍数表-高密市城区雨污分流暨内涝整治工程项目
(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	60000.0	33600.0	93600.0	
银行借款				
融资合计	60000.0	33600.0	93600.0	117539.1
覆盖倍数	1.26			

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

投资项目的风险来源于法律、法规及政策变化,市场供需变化、资源开发与利用、技术的可靠性、工程方案、融资方案、组织管理、环境与社会、外部配套条件等一个方面或几个方面的共同影响。

项目风险贯穿于项目建设和运营的全过程。参考本类项目的实施和运营状况,其风险主要有以下几种:

1、工程风险

工程地质条件、水文地质条件与预测发生重大变化,导致工程量增加、投资增加、工期拖长等。

2、资金风险

项目资金来源的可靠性、充足性和及时性不能保证,导致项目工期拖延甚至被迫终止;由于工程量预计不足或设备、材料价格上升导致投资增加。

3、组织管理风险

由于项目组织结构不当、管理机制不完善等因素,导致项目不能按期建成;未能制定有效的企业竞争策略,而导致企业在市场竞争中失败。

4、社会风险

预测的社会条件、社会环境发生变化,给项目建设和运营带来损失。

(二) 与项目收益相关的风险

1、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，项目收益对租赁需求较为敏感，如果市场供需态势发生较大变化，租赁需求减少或单价降低，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

1、项目名称

高密市城区雨污分流暨内涝整治工程项目

2、项目单位

高密华荣实业发展有限公司

3、项目单位简介

高密华荣实业发展有限公司于 2017 年 9 月成立, 注册开办资金 200000 万元。公司业务范围: 从事政府授权范围内的国有资产投资、管理和运营, 国有股权投资与管理, 政府管理项目的投融资业务 (未经金融监管部门批准, 不得从事吸收存款、融资担保、代客理财等金融业务) 企业管理咨询服务; 公共基础设施开发建设; 土地整理服务; 土地储备管理服务; 建筑工程、市政公用工程、公路工程、桥梁工程、水利水电工程、园林绿化工程、建筑安装机电安装工程、建筑装修装饰工程、城市及道路照明工程的施工。(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动)。

4、项目规模与主要建设内容

该工程拟对小康河流域、醴泉工业园、开发区、高新区凤凰大街、人民大街、古城路等 10 条道路、新建 CSO 调蓄池一座及区域内源头小区、企业进行雨污分流改造和开发区配套管网, 新建雨污主管道约 50 公里。项目建成后将显著改善高密市排水现状, 实现排水系统绿色低碳升级, 优化水资源条件, 改善人居环境, 社会及环

境效益显著。

5、项目建设期限

本项目建设期计划为 2 年，工程于 2022 年 1 月开工建设，2023 年 12 月建成。

（二）评估内容

1、项目实施的必要性

（1）符合国家产业政策

实施城市雨污合流管网改造，补齐市政排水基础设施短板，对解决城市内涝、消除黑臭水体、提升水环境质量具有重要意义。近日，国家发改委与住建部办公厅、省住房城乡建设厅与省生态环境厅相继联合印发《关于编制城市内涝治理系统化实施方案》及《关于进一步加快全省城市雨污合流管网改造的通知》，《方案》要求到 2025 年，各城市因地制宜基本形成“源头减排、管网排放、蓄排并举、超标应急”的城市排水防涝工程体系，排水防涝能力显著提升，内涝治理工作取得明显成效。根据《通知》，我省在以往城市建设发展过程中，由于“重地上、轻地下”以及资金不到位等原因，建设了部分雨污合流管网，对水环境造成一定污染危害。《通知》要求到 2025 年，全省市、县（市、区）城市建成区全部完成现有雨污合流管网改造，其中南四湖流域市、县（市、区）2023 年年底完成改造。

《关于加强城市地下市政基础设施建设的指导意见》（住房和城乡建设部）中提出：加强城市地下市政基础设施体系化建设，加快

完善管理制度规范，补齐规划建设和安全管理短板，推动城市治理体系和治理能力现代化，提高城市安全水平和综合承载能力。

《关于推进污水资源化利用的指导意见》(发改环资〔2021〕13号)中提出：到2025年，全国污水收集效能显著提升，县城及城市污水处理能力基本满足当地经济社会发展需要，水环境敏感地区污水处理基本实现提标升级；全国地级及以上缺水城市再生水利用率达到25%以上，京津冀地区达到35%以上；工业用水重复利用、畜禽粪污和渔业养殖尾水资源化利用水平显著提升；污水资源化利用政策体系和市场机制基本建立。到2035年，形成系统、安全、环保、经济的污水资源化利用格局。

加快推动城镇生活污水资源化利用。系统分析日益增长的生产、生活和生态用水需求，以现有污水处理厂为基础，合理布局再生水利用基础设施。丰水地区结合流域水生态环境质量改善需求，科学合理确定污水处理厂排放限值，以稳定达标排放为主，实施差别化分区提标改造和精准治污。缺水地区特别是水质型缺水地区，在确保污水稳定达标排放前提下，优先将达标排放水转化为可利用的水资源，就近回补自然水体，推进区域污水资源化循环利用。资源型缺水地区实施以需定供、分质用水，合理安排污水处理厂网布局和建设，在推广再生水用于工业生产和市政杂用的同时，严格执行国家规定水质标准，通过逐段补水的方式将再生水作为河湖湿地生态补水。具备条件的缺水地区可以采用分散式、小型化的处理回用设施，对市政管网未覆盖的住宅小区、学校、企事业单位的生活污水

进行达标处理后实现就近回用。火电、石化、钢铁、有色、造纸、印染等高耗水行业项目具备使用再生水条件但未有效利用的，要严格控制新增取水许可。

山东省人民政府关于印发山东省落实《水污染防治行动计划》实施方案的通知中提出：加强城镇生活污染防治。整治城市黑臭水体。各设市城市限期完成建成区黑臭水体排查，公布黑臭水体名称、责任人及达标期限。以解决城市建成区污水直排环境和垃圾沿河堆放问题为重点，采取控源截污、内源治理、生态修复等技术，制定实施方案和整治计划。济南、青岛城市建成区 2017 年年底前基本完成黑臭水体治理任务，其他市城市建成区 2020 年年底前黑臭水体控制在 10%以内。

加强配套管网建设和改造。各级政府制定管网建设和改造计划，加强城中村、老旧城区和城乡结合部污水截流、收集，加快实施排水系统雨污分流改造。新建污水处理设施的配套管网应同步设计、同步建设、同步投运。城镇新区建设均应实行雨污分流，有条件的地区要推进初期雨水收集、处理和资源化利用。对影响城镇污水处理厂正常运行的工业废水，不得接入城市污水管网。2020 年年底前，全省新增污水管网 6000 公里，地级及以上城市建成区基本实现污水全收集、全处理，济南、青岛两市于 2017 年年底前率先完成，逐步实现城镇生活污水处理设施全覆盖和稳定运行。

山东省住房和城乡建设厅（城建处）2020 年 12 月 08 日印发《加快全省雨污合流管网改造通知》中提出：到 2025 年，全省城市和县

城全部完成现有雨污合流制管网改造。

本项目属于国家发改委《产业结构调整指导目录（2019 年本）》鼓励类第二十二项“城市基础设施”中第 9 条“城镇供排水管网工程、管网排查、检测及修复与改造工程、非开挖施工与修复技术，供水管网听漏检漏设备、相关技术开发和设备生产”，符合国家的产业政策。

《关于加快建立健全绿色低碳循环发展经济体系的指导意见》（国发〔2021〕4 号）中提出：建立健全绿色低碳循环发展经济体系，促进经济社会发展全面绿色转型，是解决我国资源环境生态问题的基础之策。推进城镇环境基础设施建设升级。推进城镇污水管网全覆盖。推动城镇生活污水收集处理设施“厂网一体化”，加快建设污泥无害化资源化处置设施，因地制宜布局污水资源化利用设施，基本消除城市黑臭水体。加快城镇生活垃圾处理设施建设，推进生活垃圾焚烧发电，减少生活垃圾填埋处理。加强危险废物集中处置能力建设，提升信息化、智能化监管水平，严格执行经营许可管理制度。提升医疗废物应急处理能力。做好餐厨垃圾资源化利用和无害化处理。在沿海缺水城市推动大型海水淡化设施建设。

（2）项目的建设符合国家及地方的相关发展规划

《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》中指出：加强城市基础设施建设。构建布局合理、设施配套、功能完备、安全高效的现代城市基础设施体系。加快城市供水设施改造与建设，加强市政管网等地下基础设施改造

与建设。加强城市防洪防涝与调蓄、公园绿地等生态设施建设，支持海绵城市发展，完善城市公共服务设施。提高城市建筑和基础设施抗灾能力。

改善农村人居环境开展农村人居环境整治提升行动，稳步解决“垃圾围村”和乡村黑臭水体等突出环境问题。推进农村生活垃圾就地分类和资源化利用，以乡镇政府驻地和中心村为重点梯次推进农村生活污水治理。支持因地制宜推进农村厕所革命。推进农村水系综合整治。深入开展村庄清洁和绿化行动，实现村庄公共空间及庭院房屋、村庄周边干净整洁。

全面提升环境基础设施水平构建集污水、垃圾、固废、危废、医废处理处置设施和监测监管能力于一体的环境基础设施体系，形成由城市向建制镇和乡村延伸覆盖的环境基础设施网络。推进城镇污水管网全覆盖，开展污水处理差别化精准提标，推广污泥集中焚烧无害化处理，城市污泥无害化处置率达到 90%，地级及以上缺水城市污水资源化利用率超过 25%。建设分类投放、分类收集、分类运输、分类处理的生活垃圾处理系统。以主要产业基地为重点布局危险废弃物集中利用处置设施。加快建设地级及以上城市医疗废弃物集中处理设施，健全县域医疗废弃物收集转运处置体系。

《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》中指出：提升农村人居环境质量。实施新一轮农村人居环境整治提升行动，因地制宜、扎实有序推进农村清洁取暖、厕所革命、垃圾处理、污水治理、绿化美化五大攻坚行动，建立健全农

村人居环境管护长效机制，创建美丽宜居村庄。实施乡村清洁能源建设工程，推进燃气下乡，推广生物质能、地热能、太阳能等可再生能源取暖。建立与农村垃圾分类投放相适应、回收利用和无害化处理等相衔接的“垃圾不落地”分类收运处置体系。完善农作物秸秆、畜禽粪污资源化利用设施，实现无害化处理向资源化利用转变。整治公共空间，美化庭院环境，提升农村家庭卫生水平。

《潍坊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》指出：推进生态乡村建设。持续改善农村人居环境，实施农村清洁取暖、厕所革命、垃圾处理、生活污水治理工程、绿化美化工程，建立健全农村人居环境管护长效机制。推广地热能、太阳能、生物质能等可再生能源取暖，推动城镇污水管网向农村延伸。完善农作物秸秆、畜禽粪污资源化利用设施，抓好寒亭农丰宝等农牧废弃物资源化综合利用项目建设，实现无害化处理和资源化利用转变。深入开展“万村植万树”活动。整治公共空间，美化庭院环境。建立农业节水体系，完善农业节水工程措施，改善我市地下水漏斗区生态环境。推动农业绿色发展，重点整治农村面源污染，大力发展“生态+”产业。

《高密市城市排水（雨水）防涝综合规划（2016-2030）》中提出：规划建议对现状采用合流制的片区进行雨污分流改造，实现雨污分流。对于新建城区则采用雨、污分流排水体制。

（3）是高密市排水规划的要求

根据《城镇排水与污水处理条例》(国务院令第641号)，除干旱

地区外，新区建设应当实行雨水、污水分流；对实行雨水、污水合流的地区，应当按照城镇排水与污水处理规划要求，进行雨水、污水分流改造。雨水、污水分流改造可以结合旧城区改建和道路建设同时进行。

近年来，高密市经济取得了快速发展，人民生活水平不断提高，城市排水设施建设在城市发展中发挥了极大作用，先后建设了第一、第二、第三、第四污水厂，配建了小康河、小辛河、南洋河、西环路污水主管道，现正在筹谋启动第四污水厂、第五污水厂及配套管网建设（扩建）。随着城市人居环境及环境治理的要求不断提高，高密市排水基础设施建设还总体不足，还没有实现雨污分流，局部地区内涝问题严重，河道水环境水质情况还不理想，城市排水设施建设有欠账。原有城市排水设施已不适应城市发展及达不到国家政策、标准的要求，亟需进行提升改造。

本项目对高密市部分排水基础设施薄弱地区进行雨污分流管网改造，既符合国家排水和污水处理要求，又对实现高密市排水整体目标具有积极的促进意义。

（4）改善投资环境和促进经济发展的需要

近年来，随着工业化进程的加快，高密市人口规模的快速扩张，工业和生活污水已经成为环境主要污染物之一，这也导致了污水排放量越来越大，水污染情况也越来越严重，生态环境保护压力日益加大，完善污水管网建设势在必行。本项目建成后不仅可以使当地环境明显改善，而且还可以使工业发展条件改善，提高投资环境质

量，从而更好地促使当地经济向着良性循环发展，为当地的经济提供发展的有利条件。

(5) 项目的建设有利于进一步改善环境质量

长期以来，由于污水管网设施不完善，污水收集处理能力受到很大限制，大量生产和生活污水未经处理直接排入河流，导致河流水质下降，对生态环境产生不良影响。雨污分流制易于管理、卫生环保、降低污水处理厂运行的冲击负荷以及保证污水处理厂的出厂水质、节约能源、降低污水处理厂的设计规模和投资成本。提高了城区排水系统的排涝能力，大力缓解了雨季内涝问题，雨水经过沉淀自净之后可作为天然的景观用水或城市市政用水，从源头上截断河道污染，从而改善城市水环境和人居环境。

综上所述，本项目的建设符合国家产业政策，有利于促进当地经济的快速发展，具有明显的经济和社会效益，项目的建设是十分必要的。

2、项目实施的公益性

雨污分流管网暨内涝整治工程为高密市重要的城市基础设施建设项目，以合理配置城市污水收集管网，充分发挥排水系统的排污能力和排水能力，增强城市基础设施承载能力，进一步改善人民的生产生活条件，并更好地经济发展服务为主要目标。项目旨在完善高密市城区雨污水管网，消除以往污（废）水未经任何处理就直接排放的现象，从而保护当地环境，取得良好的社会效益和经济效益。项目建设属社会公益事业，在作项目投资评价时不宜以财务指标作

评价依据，而应综合分析项目实施后的社会效益，据此做出评价。

(1) 项目的实施对工业经济发展的影响

排水是城市建设中极为重要的基础设施，与社会生产、生活的各个方面息息相关。本项目对原有不完善的排水管网重新进行优化配置，新建污水管网，并通过优化设计，使污水管网运行更为合理、有效，节省远期运行费用。污水收集管网的建成，将大大改善市区的投资环境，对经济发展的促进作用是不可估量的。

(2) 项目的实施对居民生活的影响

本项目按高密市城市总体规划要求，对产生的生产生活污水进行收集，改变污水任意排放的现状，对保护水体环境具有重要意义。本项目的实施，将极大地改善人们的生活环境，有助于促进人与自然的和谐发展，建设一个生态可持续发展的社会。

(3) 项目的实施对城市化进程的影响

通过本项目的实施，有利于生态产业的快速发展，并加快吸引农村富余劳动力向城市转移。

(4) 项目的实施对社会秩序的影响

项目建成后将改善城市环境，有利于社会安定和提高人民群众的生活水平，有利于改善投资环境和生态区域建设，促进城市卫生状况的改善，对刺激经济增长有积极作用，其间接经济效益远远大于工程的直接经济效益。在努力发展经济的同时，要实现经济效益、社会效益和环境效益的和谐统一。因此，建议加快本项目的建设。

(5) 高密市由于配套管网设施不完善，目前有相当部分工业和

生活污水直接排入自然水体，从而污染水体，影响水质，进而影响下游的水环境。

随着工业经济的发展及人口的增加，可见今后污水排放量将会逐年增加，如果污水管网设施不增加，将会有更多的污水直接排入河道，河道污染日趋严重，将一方面直接影响投资环境和居民正常生活、工作环境，制约其社会经济的发展；另一方面影响河道水质和湿地保护区的建设。

同时，湿地被誉为“地球之肾”、“天然水库”、“文明的发源地”和“物种基因库”，是地球表层最独特的生态系统，具有调蓄洪水、调节气候、净化水体和保护生物多样性等多种生态功能。在对湿地和森林生态系统进行保育的基础上，对湿地系统进行修复，丰富湿地内的湿地景观类型，为各类湿地生物提供了多样化的栖息空间，将显著提升湿地的生态承载力以及综合生态效益。

项目建成后将显著改善高密市排水现状，实现排水系统绿色低碳升级，优化水资源条件，改善人居环境，社会及环境效益显著。

3、项目实施的收益性

项目建成后，年营业收入 8870.5 万元，年均利润总额 971.4 万元。财务分析表明，项目税后财务内部收益率 4.39%，投资回收期 13.08 年，财务评价指标较好，敏感性分析结果表明，本项目能够适应市场变化，具有较强的抗风险能力。

4、项目建设投资合规性

(1) 项目投资

本项目总投资估算为 87802.0 万元,其中建设投资 84839.2 万元,铺底流动资金 6.8 万元,建设期利息 2956.0 万元。建设投资中,土建工程费 21905.3 万元,设备材料购置费 38577.1 万元,安装工程费 15482.4 万元,其他费用 3324.3 万元,预备费 5550.2 万元。

表 10: 项目总投资估算表 单位: 万元

序号	工程或费用名称	建筑工程费	设备购置费	安装工程费	其他费用	合计
一	工程费用	21905.3	38577.1	15482.4		75964.8
1	小康河流域雨污分流工程	3025.2	4164.3	1895.9		9085.4
2	醴泉工业园雨污分流工程	1867.8	5429.1	1440.2		8737.1
3	开发区雨污分流工程	3334.0	1550.9	772.8		5657.6
4	高新区雨污分流工程	3732.6	10492.7	2486.0		16711.3
5	内涝点改造	530.9	565.4	507.5		1603.9
6	小区及企业改造	9414.8	16374.8	8379.9		34169.5
二	其他费用				3324.3	3324.3
1	建设单位管理费	财建【2002】394 号			379.8	379.8
2	勘察设计费	工程勘察设计收费标准 (2002 年修订本)			1010.3	1010.3
3	工程监理费	发改价格【2007】670 号			455.8	455.8
4	招投标费	计价格【2002】1980 号			76.0	76.0
5	工程保险费	第一部分费用×0.4%			151.9	151.9
6	工程咨询费	计价格【1999】1283 号			20.1	20.1
7	临时设施费	第一部分费用×1.0%			1139.5	1139.5
8	人员培训费	5000 元/人			10.0	10.0
9	竣工图编制费	勘察设计费×8%			80.8	80.8
三	预备费				5550.2	5550.2
1	基本预备费				5550.2	5550.2
2	涨价预备费					
四	建设投资合计	21905.3	38577.1	15482.4	8874.5	84839.2
五	建设期贷款利息				2956.0	2956.0
六	固定资产投资	21905.3	38577.1	15482.4	11830.5	87795.2
七	铺底流动资金				6.8	6.8
八	项目计划总投资	21905.3	38577.1	15482.4	11837.3	87802.0
九	投资比例 (%)	24.95	43.94	17.63	13.48	100.00

(2) 投资合理性

项目严格按照如下编制依据进行投资估算:

①国家发改委、建设部发布的《建设项目经济评价方法与参数》
(第三版)

②国家发改委投资司、建设部标准定额研究所编《建设项目经济评价方法与参数实用手册》

③中国国际工程咨询公司编《投资项目经济咨询评估指南》

④建筑工程按当地询价估列

⑤固定资产投资方向调节税按国家税务总局国税发[1999]158号文件有关规定暂缓征收

项目在按以上编制依据的前提下，结合潍坊当地造价标准进行估算，项目投入资源与成本与预期产出基本匹配，投资合规合理。

5、项目成熟度

项目目前已取得立项、环评、节能、规划等前期批复要件，建设条件完善成熟。

6、项目资金来源和到位可行性

项目总投资 87802.0 万元，其中申请专项债券 60000 万元，项目单位自筹 27802.0 万元，项目已取得自有资金证明文件，资金来源有保障。

7、项目收入、成本、收益预测合理性

(1) 收入合理性

本项目预期收入主要来源于供水收入。运营期年收入预测如下：

表 11：运营收入估算表

序号	名称	长度 (m)	租赁单价 (元/m)	租赁收入 (万元)
----	----	--------	------------	-----------

1	主干管网	50036.5	140	700.5
2	箱涵	19800	170	336.6
3	支管网	1566684	50	7833.4
	合计			8870.5

项目租赁单价由高密当地管网租赁价格确定，项目取值范围合理。

表 12：高密当地管网租赁单价调查表

序号	管道种类	管道位置	租赁单价 (元/m·a)
1	污水干管	夷安大道	152
2	污水干管	康城大街	136
3	污水干管	凤凰大街	142
4	箱涵	昌安大道	172
5	箱涵	泽安大道	168
6	支管网	永安路	52
7	支管网	城南街	47

8、债券资金需求合理性

项目总投资 87802.0 万元，其中申请债券 60000 万元，项目申请债券比例为 68.34%，符合债券发行要求。

表 13：项目资金结构表

资金结构	金额 (万元)	占比	备注
估算总投资	87802.0	100.00%	
一、资本金	27802.0	31.66%	
自有资金	27802.0		

二、债务资金	60000.0	68.34%	
专项债券	60000.0		2022 年发行 43900 万元， 2023 年发行 16100 万元
银行借款			

9、项目偿债计划可行性和偿债风险点及应对措施

(1) 项目偿债计划可行性

项目拟发行地方政府专项债券 60000.0 万元,根据本项目债券偿债计划,年利率 4.00%,期限 15 年,每年付息一次,到期一次偿还本金,经评估分析,项目偿债备付率为 1.26,偿债能力充足,偿债计划可行。

(2) 偿债风险点

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,租赁需求减少,租赁单价降低,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。

(3) 应对措施

在防范偿债风险方面,积极实施品牌战略,大力开拓市场,构建具有企业自身特点的营销策略。不仅需要雄厚的资本实力来支撑,更需要用一流的管理、创新的经营、一流的人才、一流的服务

质量为项目注入丰富的内涵。

10、绩效目标合理性

(1) 目标明确性

评价要点：①绩效目标设定是否明确；②与部门长期规划目标、年度工作目标是否一致；③项目受益群体定位是否准确；④绩效目标和指标设置是否与项目高度相关。

本项目绩效目标申报表中经济效益指标均有设置，项目建设过程中所需的建材、设备将带动相关行业的发展，同时，项目的建设将明显改善当地投资环境，也能实现一定的税收，对区域经济起到一定的促进作用。

(2) 目标合理性

评价要点：①绩效目标与项目预计解决的问题是否匹配；②绩效目标与现实需求是否匹配；③绩效目标是否具有一定的前瞻性和挑战性；④绩效指标是否细化、量化，指标值是否合理。

通过查看预算项目申报表发现大部分绩效目标设置符合实际、合理可行，与上述要求相符。

11、评估的相关建议

(1) 建立科学合理的绩效目标。绩效目标设定应符合指向明确、细化量化、合理可行、相应匹配四个要素，确保绩效目标具有可操作性、实效性。如效益指标的经济效益未设置。

(2) 加强项目成本控制，如预算有增减，应严格按程序调整预算，提高预算管理水平和推进预算管理科学化，规范化，切实提高

资金使用效益。

(3) 项目实施过程中严格执行相关内部控制制度，做到流程的合法合规；对于不切合实际的相关制度，从实际出发加以完善。质量控制、跟踪管理制度不健全，应尽快完善，以便检查相关制度执行的有效性。

12、其他需要纳入事前绩效评估的事项

雨污分流管网暨内涝整治工程为高密市重要的城市基础设施建设项目，以合理配置城市污水收集管网，充分发挥排水系统的排污能力和排水能力，增强城市基础设施承载能力，进一步改善人民的生产生活条件，并更好地经济发展服务为主要目标。项目旨在完善高密市城区雨污水管网，消除以往污（废）水未经任何处理就直接排放的现象，从而保护当地环境，取得良好的社会效益和经济效益。

项目的建设是促进高密市发展，改善生态环境和投资软环境最有效的工程措施，进而提升居民整体生活环境，促进当地经济的发展，最终实现社会效益和环境效益的结合，构建人与自然的和谐空间，实现城市的可持续发展的目标。

(三) 评估结论

高密市城区雨污分流暨内涝整治工程项目收益 117539.1 万元，项目债券本息合计 93600.0 万元，本息覆盖倍数为 1.26，符合专项债发行要求。

当前，人居环境已成为推动社会可持续发展，提升城镇核心竞争力的重要因素。人居环境系统的完善不仅单纯追求经济上的发展，

更重要的是要将社会、环境资源等因素纳入其中。人居环境问题的研究对解决人类聚居与发展有着不可估量的意义。由于城乡发展的不可逆性，要解决人口、住房、交通、环境等人居环境问题需付出巨大代价和相当长的时间，为了避免这种发展的盲目性，有必要对人居环境进行可持续性评价。

该项目的实施可拉动当地的经济发展，增加就业机会，提高生活质量，改善当地生态环境，使该地区经济、社会和环境协调发展。该项目的建设具有巨大的社会效益。

1、项目的实施对工业经济发展的影响

排水是城市建设中极为重要的基础设施，与社会生产、生活的各个方面息息相关。该项目对原有不完善的排水管网重新进行优化配置，新建污水管网，并通过优化设计，使污水管网运行更为合理、有效，节省远期运行费用。污水收集管网的建成，将大大改善市区的投资环境，对经济发展的促进作用是不可估量的。

2、项目的实施对居民生活的影响

该项目按高密市城市总体规划要求，对产生的生产生活污水进行收集，改变污水任意排放的现状，对保护水体环境具有重要意义。该项目的实施，将极大地改善人们的生活环境，有助于促进人与自然的和谐发展，建设一个生态可持续发展的社会。

3、项目的实施对城市化进程的影响

通过该项目的实施，有利于生态产业的快速发展，并加快吸引农村富余劳动力向城市转移。

4、项目的实施对社会秩序的影响

项目建成后将改善城市环境，有利于社会安定和提高人民群众的生活水平，有利于改善投资环境和生态区域建设，促进城市卫生状况的改善，对刺激经济增长有积极作用，其间接经济效益远远大于工程的直接经济效益。在努力发展经济的同时，要实现经济效益、社会效益和环境效益的和谐统一。因此，建议加快该项目的建设。

5、环境效益显著

高密市由于配套管网设施不完善，目前有相当部分工业和生活污水直接排入自然水体，从而污染水体，影响水质，进而影响下游的水环境。

随着工业经济的发展及人口的增加，可见今后污水排放量将会逐年增加，如果污水管网设施不增加，将会有更多的污水直接排入河道，河道污染日趋严重，将一方面直接影响投资环境和居民正常生活、工作环境，制约其社会经济的发展；另一方面影响河道水质和湿地保护区的建设。

同时，湿地被誉为“地球之肾”、“天然水库”、“文明的发源地”和“物种基因库”，是地球表层最独特的生态系统，具有调蓄洪水、调节气候、净化水体和保护生物多样性等多种生态功能。在对湿地和森林生态系统进行保育的基础上，对湿地系统进行修复，丰富湿地内的湿地景观类型，为各类湿地生物提供了多样化的栖息空间，将显著提升湿地的生态承载力以及综合生态效益。

项目建成后将显著改善高密市排水现状，实现排水系统绿色低

碳升级，优化水资源条件，改善人居环境，社会及环境效益显著。但本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一定不足。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。