

庆云县城乡供水一体化提升工程项目
实施方案



庆云县城乡供水一体化提升工程项目 实施方案

庆云县水利局

2022 年 5 月

一、项目基本情况

（一）项目名称

庆云县城乡供水一体化提升工程项目

（二）项目单位

庆云县水利局

（三）项目规划审批

2021 年 11 月，山东龙跃兴设计集团有限公司出具了《庆云县城乡供水一体化提升工程项目可行性研究报告》；

2022 年 1 月 21 日，德州市庆云县行政审批服务局出具《关于庆云县城乡供水一体化提升工程项目可行性研究报告的批复》（庆审批建投〔2022〕2 号）。

（四）项目规模与主要建设内容

本项目改造双龙湖水厂、严务水厂,改造供水主管网 1 处 ,对 100 个农村村内管网进行升级改造,铺设供水主管网 6.5km,村内管网约 2580km,增设用水信息化智能化管理设施,实施双龙湖水库、严务水库规范化建设,建设视频控制及信息化智能化管理平台、增设水质检测、实施保护区整治、增加泵站信息化等。

（五）项目建设期限

本项目建设期 25 个月，预计工期为 2021 年 6 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日。

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）《全国市政工程投资估算指标》HGZ47—2007
- （2）《市政工程可行性研究投资估算编制办法》建标[2007]164号
- （3）《建设工程监理收费标准》发改价格[2007]670 号
- （4）《建设项目前期工作咨询收费暂行规定》计价格[1999]1283号
- （5）《工程勘察设计收费标准》2002 年修订本
- （6）《建设工程环境影响咨询收费标准》计价格[2002]125 号
- （7）《招标代理服务收费标准》计价格[2002]1980 号
- （8）《建设项目经济评价方法与参数》发改投资[2006]1325 号
- （9）《建设工程工程量清单计价规范》GB50500—2013
- （10）《给水排水工程概预算和经济评价手册》
- （11）《国家发展改革委关于降低部分建设项目收费标准规范收费行为等有关问题的通知》发改价（2011）534 号
- （12）《国家发展改革委关于进一步放开建设项目专业服务价格的通知》发改价格〔2015〕299 号
- （13）建设单位提供的有关资料
- （14）类似工程造价指标

2. 估算总额

本项目总投资为 7800.00 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	7800	100%	
一、资本金	3900	50.0%	
自有资金	3900		
二、债务资金	3900	50.0%	
专项债券	3900		

三、项目预期收益、成本及融资平衡情况

（一）运营收入预测

1、财务收入估算

本项目的收入为供水水费收入。

运营期各年收入预测如下：

运营收入估算表（单位：万元）

出于谨慎性考虑，对项目计算期内整体运营收入下浮 10.00%进行项目净现金流入测算，项目现金流入具体如下：

年份	供水收入	合计
2022	-	-
2023	540.00	540.00
2024	1,080.00	1,080.00
2025	1,080.00	1,080.00
2026	1,080.00	1,080.00
2027	1,080.00	1,080.00
2028	1,080.00	1,080.00
2029	1,080.00	1,080.00
2030	1,080.00	1,080.00
2031	1,080.00	1,080.00
2032	1,080.00	1,080.00
2033	1,080.00	1,080.00
2034	1,080.00	1,080.00
2035	1,080.00	1,080.00
2036	1,080.00	1,080.00
2037	1,080.00	1,080.00
2038	1,080.00	1,080.00
2039	1,080.00	1,080.00
2040	1,080.00	1,080.00
2041	1,080.00	1,080.00
2042	540.00	540.00
合计	20,520.00	20,520.00

根据工程可行性研究报告数据，收入预测方法说明如下

项目建成后，预计工程范围内年供水能力为 5504587.15m³/年，供水水价按照成本加微利的原则、综合考虑水的预测价格和用户的承受能力确定，根据庆云县对供水价格的调整文件，供水水价为 2.18 元/m³，年供水收入为 1200 万元。

（二）运营成本预测

项目成本主要为外购燃料及动力费用、工资及福利费、工程维护费、折旧费等。参照《德州市庆云县城乡供水一体化提升工程项目可行性研究报告》，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上浮 5.00%进行项目净现金流出测算，本项目运营成本现金流出测算如下年度运营支出预测如下：

表 3：运营支出估算表（单位：万元）

年份	燃料动力费	工资福利费	工程维护费	合计
2022	-	-	-	-
2023	73.50	11.97	36.75	122.22
2024	147.00	23.94	73.50	244.44
2025	147.00	23.94	73.50	244.44
2026	147.00	23.94	73.50	244.44
2027	147.00	23.94	73.50	244.44
2028	147.00	23.94	73.50	244.44
2029	147.00	24.42	73.50	244.92
2030	147.00	24.42	73.50	244.92
2031	147.00	24.42	73.50	244.92
2032	147.00	24.42	73.50	244.92
2033	147.00	24.42	73.50	244.92
2034	147.00	24.91	73.50	245.41
2035	147.00	24.91	73.50	245.41
2036	147.00	24.91	73.50	245.41
2037	147.00	24.91	73.50	245.41
2038	147.00	24.91	73.50	245.41
2039	147.00	25.41	73.50	245.91
2040	147.00	25.41	73.50	245.91
2041	147.00	25.41	73.50	245.91
2042	73.50	12.70	36.75	122.95
合计	2,793.00	467.22	1,396.50	4,656.72

根据工程项目可行性研究报告数据，成本预测方法说明如下：

1、燃料动力费

燃料动力费按耗电量公式计算，为 140 万元/年。

2、工资福利费

公司管理人员工资按每人每年 40000 元计算，福利费按直接工

资的 14%计列，计算得年直接工资及福利费为 22.8 万元，按照每 5 年增长 2%计算。

3、工程维护费

工程维护费按固定资产投资的 0.1%计算，为 70 万元/年。

4、折旧费

本工程按照工程投资全部形成固定资产考虑，折旧费采用年限平均法，按照下式计算：

$$\text{折旧费} = (\text{固定资产原值} - \text{固定资产净值}) / \text{工程经济寿命}$$

按照工程设计标准，工程经济寿命按 20 年考虑，工程固定资产原值 5316.15 万元，计算本工程年折旧费为 257.83 元。

5、利息支出

根据本项目资金筹措计划，拟发行地方政府专项债券 3900 万元，假设年利率 4.20%，期限 20 年，每一年还本付息一次。本项目还本付息预测如下：

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	-	3,900.00		3,900.00	46.20	46.20
2023	3,900.00	-		3,900.00	163.80	163.80
2024	3,900.00	-		3,900.00	163.80	163.80
2025	3,900.00			3,900.00	163.80	163.80
2026	3,900.00			3,900.00	163.80	163.80
2027	3,900.00			3,900.00	163.80	163.80
2028	3,900.00			3,900.00	163.80	163.80
2029	3,900.00			3,900.00	163.80	163.80
2030	3,900.00		-	3,900.00	163.80	163.80
2031	3,900.00			3,900.00	163.80	163.80
2032	3,900.00			3,900.00	163.80	163.80
2033	3,900.00			3,900.00	163.80	163.80
2034	3,900.00			3,900.00	163.80	163.80

2035	3,900.00			3,900.00	163.80	163.80
2036	3,900.00			3,900.00	163.80	163.80
2037	3,900.00			3,900.00	163.80	163.80
2038	3,900.00			3,900.00	163.80	163.80
2039	3,900.00			3,900.00	163.80	163.80
2040	3,900.00			3,900.00	163.80	163.80
2041	3,900.00			3,900.00	163.80	163.80
2042	3,900.00		3,900.00	-	117.60	4,017.60
合计		3,900.00	3,900.00		3,276.00	7,176.00

（四）项目运营损益表

项目运营损益表

年份	2022 年	2023 年	2024 年	2025 年	2026 年	2027 年
营业收入	-	495.41	990.83	990.83	990.83	990.83
增值税	-	31.90	63.81	63.81	63.81	63.81
税金及附加	-	3.19	6.38	6.38	6.38	6.38
营业成本	46.20	402.25	640.70	640.70	640.70	640.70
利润总额	-46.20	89.97	343.74	343.74	343.74	343.74
企业所得税	-	22.49	85.94	85.94	85.94	85.94
净利润	-46.20	67.48	257.81	257.81	257.81	257.81

续表

年份	2028 年	2029 年	2030 年	2031 年	2032 年	2033 年
营业收入	990.83	990.83	990.83	990.83	990.83	990.83
增值税	63.81	63.81	63.81	63.81	63.81	63.81
税金及附加	6.38	6.38	6.38	6.38	6.38	6.38
营业成本	640.70	641.18	641.18	641.18	641.18	641.18
利润总额	343.74	343.26	343.26	343.26	343.26	343.26
企业所得税	85.94	85.82	85.82	85.82	85.82	85.82
净利润	257.81	257.45	257.45	257.45	257.45	257.45

续表

年份	2034 年	2035 年	2036 年	2037 年	2038 年	2039 年
营业收入	990.83	990.83	990.83	990.83	990.83	990.83
增值税	63.81	63.81	63.81	63.81	63.81	63.81
税金及附加	6.38	6.38	6.38	6.38	6.38	6.38
营业成本	641.67	641.67	641.67	641.67	641.67	642.17
利润总额	342.78	342.78	342.78	342.78	342.78	342.28
企业所得税	85.69	85.69	85.69	85.69	85.69	85.57

净利润	257.08	257.08	257.08	257.08	257.08	256.71
-----	--------	--------	--------	--------	--------	--------

续表

年份	2040 年	2041 年	2042 年	合计
营业收入	990.83	990.83	495.41	18,825.69
增值税	63.81	63.81	31.90	1,212.33
税金及附加	6.38	6.38	3.19	121.23
营业成本	642.17	642.17	356.78	12,349.51
利润总额	342.28	342.28	135.44	6,354.94
企业所得税	85.57	85.57	33.86	1,600.29
净利润	256.71	256.71	101.58	4,754.66

(五) 项目资金测算平衡表

项目资金测算平衡表见如下：

年份	2021	2022	2023	2024	2025	2026
一、经营活动产生的现金流						
1.经营活动产生的现金流	-	-	540.00	1,080.00	1,080.00	1,080.00
2.经营活动支付的现金流	-	-	122.22	244.44	244.44	244.44
3.经营活动支付的各项税金	-	-	57.59	156.12	156.12	156.12
4.经营活动产生的现金流小计	-	-	360.19	679.44	679.44	679.44
二、投资活动产生的现金流量	-	-	-	-	-	-
1.支付项目建设资金	1,376.89	5,100.90	970.23	-	-	-
2.支付的铺底资金	-	-	-	-	-	-
3.投资活动产生的现金流小计	-1,376.89	-5,100.90	-970.23	-	-	-
三、筹资活动产生的现金流	-	-	-	-	-	-
1.项目资本金	1,500.00	1,500.00	900.00	-	-	-
2.债券及银行借款筹资款	-	3,900.00	-	-	-	-
3.偿还债券及银行借款本金	-	-	-	-	-	-
4.支付融资利息	-	46.20	163.80	163.80	163.80	163.80
5.筹资活动产生的现	1,500.00	5,353.80	736.20	-163.80	-163.80	-163.80

金流合计						
四、现金流总计	-	-	-	-	-	-
1.期初现金	-	123.11	376.01	502.17	1,017.81	1,533.45
2.期内现金变动	123.11	252.90	126.17	515.64	515.64	515.64
3.期末现金	123.11	376.01	502.17	1,017.81	1,533.45	2,049.08

(续表)

年份	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流	1,080.00	1,080.00	1,080.00	1,080.00	1,080.00	1,080.00
2.经营活动支付的现金流	244.44	244.44	244.92	244.92	244.92	244.92
3.经营活动支付的各项税金	156.12	156.12	156.00	156.00	156.00	156.00
4.经营活动产生的现金流小计	679.44	679.44	679.08	679.08	679.08	679.08
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	163.80	163.80	163.80	163.80	163.80	163.80
5.筹资活动产生的现金流合计	-163.80	-163.80	-163.80	-163.80	-163.80	-163.80
四、现金流总计	-	-	-	-	-	-
1.期初现金	2,049.08	2,564.72	3,080.36	3,595.63	4,110.91	4,626.19
2.期内现金变动	515.64	515.64	515.28	515.28	515.28	515.28
3.期末现金	2,564.72	3,080.36	3,595.63	4,110.91	4,626.19	5,141.47

(续表)

年份	2033	2034	2035	2036	2037	2038
一、经营活动产生的现金流						

1.经营活动产生的现金流	1,080.00	1,080.00	1,080.00	1,080.00	1,080.00	1,080.00
2.经营活动支付的现金流	244.92	245.41	245.41	245.41	245.41	245.41
3.经营活动支付的各项税金	156.00	155.88	155.88	155.88	155.88	155.88
4.经营活动产生的现金流小计	679.08	678.71	678.71	678.71	678.71	678.71
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	163.80	163.80	163.80	163.80	163.80	163.80
5.筹资活动产生的现金流合计	-163.80	-163.80	-163.80	-163.80	-163.80	-163.80
四、现金流总计	-	-	-	-	-	-
1.期初现金	5,141.47	5,656.74	6,171.66	6,686.57	7,201.48	7,716.39
2.期内现金变动	515.28	514.91	514.91	514.91	514.91	514.91
3.期末现金	5,656.74	6,171.66	6,686.57	7,201.48	7,716.39	8,231.30

续表

年份	2039	2040	2041	2042	合计
一、经营活动产生的现金流					-
1.经营活动产生的现金流	1,080.00	1,080.00	1,080.00	540.00	20,520.00
2.经营活动支付的现金流	245.91	245.91	245.91	122.95	4,656.72
3.经营活动支付的各项税金	155.76	155.76	155.76	68.95	2,933.85
4.经营活动产生的现金流小计	678.34	678.34	678.34	348.09	12,929.43
二、投资活动产生的现金流量	-	-	-	-	-

1.支付项目建设资金	-	-	-	-	7,448.02
2.支付的铺底资金	-	-	-	-	-
3.投资活动产生的现金流小计	-	-	-	-	-7,448.02
三、筹资活动产生的现金流	-	-	-	-	-
1.项目资本金	-	-	-	-	3,900.00
2.债券及银行借款筹资款	-	-	-	-	3,900.00
3.偿还债券及银行借款本金	-	-	-	3,900.00	3,900.00
4.支付融资利息	163.80	163.80	163.80	117.60	3,276.00
5.筹资活动产生的现金流合计	-163.80	-163.80	-163.80	-4,017.60	624.00
四、现金流总计	-	-	-	-	-
1.期初现金	8,231.30	8,745.84	9,260.38	9,774.91	-
2.期内现金变动	514.54	514.54	514.54	-3,669.51	6,105.41
3.期末现金	8,745.84	9,260.38	9,774.91	6,105.41	6,105.41

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

根据对征地项目实施过程中易发生的社会风险的经验判断，并结

合区内同类工程项目的具体情形，项目可能会诱发的异议、损失或不适应等诸多社会风险进行分析：

1、项目合法及合理性遭质疑的风险

风险内容：该项目的建设是否与现行政策、法律、法规相抵触，是否有充分的政策、法律依据，该项目是否坚持严格的审查审批和报批程序，是否经过严谨科学的可行性研究论证，建设方案是否具体、详实，配套措施是否完善。

风险评价：项目合法性、合理性遭质疑的风险很小。

(1) 本项目合法，手续完备，程序完备

庆云县城乡供水一体化提升工程项目实施严格按照土地管理法律法规和《国务院关于深化改革严格土地管理的决定》（国发[2004]28号）、《关于完善农用地转用和土地征改审查报批工作的意见》（国土资源部第42号令）。程序合法、手续齐全，施工前严格按国家有关规定及程序办理，按部就班依法进行中。

(2) 本项目符合区域经济发展需要及当地利益

项目能够切实解决农村居民饮水安全问题，促进全县经济的发展。对于庆云县的经济发展和保障居民生活具有重要的意义；且该项目本身是一个社会公益性的项目，实施后有利于维护流域社会安定，具有良好的社会效益。

2、项目可能对周边环境的影响较小

项目在建设期间可能对环境产生的影响包括施工噪声、粉尘、废弃土石方、生态破坏的影响等，项目运行期对环境无影响。

风险评价：项目造成环境破坏的风险较小。

本工程水土流失治理主要以施工场地占压产生的水土流失为主，涉及面较窄，多余土方专门设置弃土区。故本工程产生的水土流失对

项目区及周边地区影响不大。

施工期间的噪声、粉尘、废弃土石方会对周边环境产生一定的影响。项目在施工期间严格按照设计方案进行施工，严格依照环境保护及水土保持投资预算投入保护措施建设，做好各项防治，废弃土石方集中堆入，采取相应的工程开挖防尘措施、燃油机械设备排气净化措施、车辆运行扬尘防护措施。对施工道路进行洒水处理，在白天进行施工作业，基本上对周边环境影响不大，不会产生噪声扰民现象。

3、群众抵制征地的风险

项目区周边居民以打工为主，项目驻地大批施工队伍进驻，施工车辆进出等将打破当地居民的生存现状，使得村民与外界的联系更加密切，并在一定程度上受到外界的干扰，从而造成居民内心的不安与担忧。

4、群众对生活环境变化的不适风险较小

项目在施工期间聚集形成一个相对稳定的施工群体，且施工是在项目区内进行，不会破坏周边的生态环境，同时交通流和人流打破农村以往的宁静，让村民感到不适应也是暂时的，施工完成后将大大改善沿线群众的出行环境。

（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

庆云县城乡供水一体化提升工程项目，项目主管部门为庆云县水利局，实施单位为庆云县农村饮水安全工程建设管理处，本次拟申请专项债券 2200 万元用于本工程的建设，年限为 20 年。

（二）评估内容

本项目已通过项目单位自评及财政部门组织的事前绩效评估，申请债券资金支持必要可行，具体情况如下：

1、项目实施的必要性

（1）是保障饮水安全，全面建设小康社会的重要内容

党的十九大以来，习近平总书记站在党和国家事业发展全局的战略高度，对水的问题多次发表重要论述，明确要求不能把饮水不安全带入小康社会；李克强总理强调，要让所有农村居民都能喝上干净的水。这为解决农村饮水安全问题指明了方向，提供了遵循。

（2）饮水安全是人类生存最基本要求

饮水安全是人类生存最基本要求，饮水不安全，人民的生命健康就得不到保证。农村饮水安全是缺水地区及饮水不安全地区群众所面临的最紧迫、最实际、最直接的生活问题。随着新农村建设步伐加快和社会的进步，农民生活水平进一步提高，群众用水要求也越来越高，部分社区群众饮水矛盾日益突出，有的供水现状已不能满

足群众用水需求,影响和制约着群众的生活水平和经济水平的提高,庆云水库(严务水库)除险加固工程、严务水厂更新改造工程、城乡供水管网改造提升工程的实施是紧迫的、必要的,同时也是落实中央饮水安全两年攻坚战和省委省政府加快重点水利工程建设需要。

(3)符合国家产业政策和庆云县发展规划要求,是庆云县经济发展的需要。

本项目的建设属基础设施建设,符合国家发改委《产业结构调整指导目录(2019年本)》中“鼓励类”的水利第四条“农村饮水安全工程”中的产业发展要求,符合符合《庆云县水利发展“十四五”规划》中第三章十四五期间的重点工作任务的要求。

(4)符合庆云县可持续发展战略的要求

我国是一个水资源极为短缺的国家,人均水资源占有量为2200m³,仅为世界平均水平的四分之一,被列为全世界13个人均贫水的国家之一。随着庆云县建设进程的加快,水不仅是当前经济和社会发展中迫切需要解决的问题,更关系着国计民生的长远发展。本项目的建设是完善庆云县基础设施的重要组成部分,有利于水资源合理开发和利用,对维持经济可持续发展意义重大。

(5)对节约水资源有重大效果

村庄供水管道多为村内从自筹资金于2005年左右铺设,部分村庄村内管网已超年限使用多年,管道老化严重,管网“跑、冒、滴、漏”现象严重,甚至有村庄水源漏损率高达40%,本项目建设,可

以有效的节约水资源，减少水资源浪费。

（6）对庆云县的发展有着重要意义

庆云县是德州市的重要县，近年来全县社会、经济等方面都得到较快发展，国民收入快速增长，工农业总产值不断提高，人均收入逐年增加，城乡居民生活不断改善。随着城镇及农村经济发展，对基础设施建设要求越来越高，本项目建设，能进一步促进工业经济的全面发展，可提高供水水质，对促进全县经济、社会的发展，提高人们生活水平，都具有重要意义。

水是生命之源，生活之基。随着社会的进步和新农村建设的快速发展、农民生活水平的进一步提高，对用水质量要求越来越高。因此，解决农村饮水安全问题迫在眉睫，十分必要。

项目能够切实解决农村居民饮水安全问题，促进全县经济的发展。对于庆云县的经济发展和保障居民生活具有重要的意义。因此，本项目的建设是十分必要的。

2、项目实施的公益性

供水厂是城市供水的基础设施，它把水送到千家万户，保障用户有可靠的优质用水，直接影响到人民生活水平与生活条件。随着我国经济的快速发展，人民生活水平的改善和公民自我保护意识的提高，对周围环境提出了更高的要求，本项目的建设就是适应了这种要求。

庆云县对农村供水饮水安全非常重视，饮水安全问题取得了一定的成绩。但农村供水设施工程规模小，建设标准低，供水保证率

不高。因此，对项目区农村自来水进行改造，提高建设质量和供水保证率，改善饮用水水质是非常必要的。

3、项目实施的收益性

本项目的收入为供水水费收入，项目建成后，预计工程范围内年供水能力为 **5504587.15m³/年**，供水水价按照成本加微利的原则、综合考虑水的预测价格和用户的承受能力确定。

4、项目建设投资合规性

2022 年 1 月 21 日，德州市庆云县行政审批服务局出具《关于庆云县城乡供水一体化提升工程项目可行性研究报告的批复》（庆审批建投〔**2022**〕**2 号**）

5、项目成熟度（可研，立项批复）

2021 年 11 月，山东龙跃兴设计集团有限公司出具了《庆云县城乡供水一体化提升工程项目可行性研究报告》；

2022 年 1 月 21 日，德州市庆云县行政审批服务局出具《关于庆云县城乡供水一体化提升工程项目可行性研究报告的批复》（庆审批建投〔**2022**〕**2 号**）

6、项目资金来源和到位可行性

本项目估算投资 **7800 万元**，拟申请政府专项债券 **3900 万元**，剩余资金由区级财政统筹。资金筹措符合国家及山东省关于城市基础设施建设的相关政策，资金来源合理，符合政府和居民等各方意愿，实施无障碍。

充足的资金是庆云县城乡供水一体化提升工程实施的保障。该项目建设中，严格按照资金使用计划按照项目进度分批拨款，并加强会计核算和监督，做到专款专用，形成有力的财务约束机制。

庆云县城乡供水一体化提升工程属于公共财政支持的范围，需要公共支持和分担，财政投入能力较为充足。

7、项目收入、成本、收益预测合理性

本项目未来预期收入来自供水收入。参考《根据庆云县对供水价格的调整文件进行测算，相对较合理

8、债券资金需求合理性

总投资 7800 万元，拟发行专项债券 3900 万元,资本金 3900 万元，占比 50%；

庆云县城乡供水一体化提升工程具有公共性特征，属于公共财政支持的范围。因此申请债券资金需求具有合理性。

9、项目偿债计划可行性和偿债风险点及应对措施

项目偿债计划可行性

为保证本期债券的本息按时足额支付，项目单位制定了一系列行之有效的偿债计划：

①本期债券偿债计划

每半年付息一次，到期一次偿还本金。

②付息安排

在本期债券每年付息日的前两周提前做好利息支付准备，将应付利息纳入项目单位的流动性计划安排。

10、绩效目标合理性

项目在预算时，设置和填写了《项目支出绩效目标申报表》（2022 年度）。主要从产出质量指标、时效指标、成本指标和经济效益指标、社会效益指标、可持续影响指标进行了相关的设置。设置绩效目标与部门长期规划目标、年度工作目标基本一致；受益群体定位较为准确；绩效目标和指标设置与项目实施内容相关。

（三）评估结论

庆云县城乡供水一体化提升工程项目收益 12,929.43 万元，项目债券本息合计 7,176.00 万元，本息覆盖倍数为 1.80，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。

庆云县城乡供水一体化提升工程项目建设是造福当地人民的公益型工程，有效地解决管道的老化情况及管网“跑、冒、滴、漏”现状，节约水资源，减少水资源浪费；水厂及水库的建设可以提高供水的质量和供水保证率。综述，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。