

2025 年渭南市临渭区城镇供热一期（双创基地、桥
南镇）项目
专项债券实施方案

主管部门：渭南市临渭区发展和改革局

财政部门：渭南市临渭区财政局

实施单位：渭南市临渭区城镇新能源开发有限公司

编制日期：二〇二五年七月

目 录

前 言	- 4 -
一、项目基本情况	- 6 -
(一) 区域情况介绍	- 6 -
(二) 项目实施具体方案	- 8 -
(三) 社会经济效益分析	- 16 -
(四) 项目立项及批复情况	- 17 -
(五) 项目实施绩效目标	- 17 -
二、项目投资概算及资金筹措方案	- 19 -
(一) 项目概算	- 19 -
(二) 资金筹措方案	- 23 -
三、项目预期收益、成本、融资平衡情况	- 23 -
(一) 与项目相关的收支情况	- 24 -
(二) 资金平衡测算	- 33 -
(三) 其他需要说明的事项	- 37 -
四、项目风险评估及控制措施	- 37 -
(一) 影响项目收益和融资平衡结果的风险因素	- 37 -
(二) 主要风险控制措施	- 40 -
五、债券发行方案	- 42 -
(一) 发行依据	- 42 -
(二) 发行计划	- 44 -
(三) 发行场所	- 44 -

（四）品种和数量	- 44 -
（五）时间安排	- 45 -
（六）上市安排	- 45 -
（七）兑付安排	- 45 -
（八）发行费用	- 45 -
（九）招投标	- 45 -
（十）分销	- 46 -
（十一）发行款缴纳	- 46 -
六、信息披露计划	- 47 -
（一）每期债券发行日五个工作日之前披露	- 47 -
（二）每期债券发行结束当日披露	- 47 -
（三）每期债券每个付息、兑付日五个工作日之前披露	- 47 -
（四）每期债券存续期内定期披露内容	- 48 -
（五）每期债券存续期内随时披露内容	- 48 -

前 言

2017 年，财政部印发了《关于试点发展项目收益与融资自求平衡的地方政府专项债券品种的通知》（财预〔2017〕89 号），围绕健全规范的地方政府举债融资机制，依法完善专项债券管理，着力发展实现项目收益与融资自求平衡的专项债券品种。对完善地方政府专项债券管理，坚决遏制地方政府隐性债务增量，有序推进试点发行地方政府专项债券工作，探索建立专项债券与项目资产、收益相对应的制度提供了政策性依据文件，进一步发挥政府规范适度举债改善基础设施建设的积极作用。根据省财政厅统一部署，组织各市、县（区）部门、财政局开展 2025 年陕西省地方政府专项债券需求项目的上报工作。

陕西省财政厅严格按照上报需求、项目评审、信用评级、项目绩效、偿债分析、风险预警、债务公开、监督使用、责任追究等程序，对全省申请专项债券的项目进行严格筛选管理。同时，专项债券资金纳入政府性基金预算管理，并由本级主管部门专项用于具体项目，明确专项债券资金不得用于除本项目以外的项目，不得用于经常性支出，禁止任何单位和个人截留、挤占和挪用专项债券资金，违反以上规定，严肃问责。

新《中华人民共和国预算法》实施以来，陕西省严格落实《中华人民共和国预算法》和《国务院关于加强地方政府

性债务管理的意见》（国发〔2014〕43号）等文件精神，在风险可控的前提下依法依规适度举债，保障基础设施和民生工程合理融资需求，确保政府融资在本级财政可承受能力范围内量力而行。本次发行的陕西省专项债券，是按照《中华人民共和国预算法》《国务院关于加强地方政府性债务管理的意见》（国发〔2014〕43号）、《财政部关于试点发展项目收益与融资自求平衡的地方政府专项债券品种的通知》（财预〔2017〕89号），在遵循市场规则的基础上，积极探索地方政府资金筹措的又一重大举措。本次专项债券还本付息来源于项目自身收入，债务风险锁定在项目之内，并按照市场规则向投资者进行详细的项目信息披露，保障投资者权益，更好地发挥专项债券对地方稳增长、促改革、调结构、惠民生、防风险的支持作用。

一、项目基本情况

（一）区域情况介绍

1. 渭南市临渭区概况

渭南市临渭区因区政府驻地濒临渭河得名。又因唐代大诗人白居易和军事家张仁愿、北宋名相寇准出生或居住在此，故有“三贤故里”之称。临渭区辖 6 个街道，14 个镇，下辖 63 个社区居民委员会（涵盖 4 个移民搬迁社区居民委员会），281 个村民委员会、2148 个村民小组。全区户籍人口（含高新区）总户数 323773 户，总人口 952113 人。人民政府驻渭南市临渭区东风大街 83 号，距省会西安 62 千米。辖区东西最大距离 32 千米，南北最大距离 60 千米，总面积 1263.77 平方千米（含高新区）。其中，陆地 1222.07 平方千米，占 96.7%；水域 41.7 平方千米，占 3.3%。本项目所属范围为临渭区向阳街道办事处管辖范围老城片区，老城片区西接渭南主城区、东接渭东新区、南至连霍高速、北至渭河南堤，规划建设用地 8.41 平方公里。老城区规划定位为以居住、文化旅游等功能为主的综合型城市组团，延续渭南老城传统格局，保护历史文化遗产，彰显特色风貌，串联生态绿色景观资源和历史文化资源，在老城街、朝阳大街、城南街打造小型文化创意街区；重点推进城市修补和旧城更新，优化老城服务功能。

近年来，在渭南市委、市政府的正确领导下，渭南城建

部门按照“北跨、东扩、西融、南拓”的城市建设思路扩容提质，以创建国家卫生城市、省级园林城市、省级环保模范城以及打造关中地区最适宜人居的绿色生态园林城市、森林城市为目标，突出拉大框架、健全功能，植绿建绿、改善环境，强化基础、完善路网，扩大房源、保障供给等重点，在以往工作的良好基础上，大思路谋划、大项目推进、大规模投入、大手笔建设，使渭南中心城市的基础条件、服务功能、形象品位发生了明显变化。随着推动西安都市圈发展建设，西渭东区、渭临经济协作区逐步推进，渭南城市人口、城市经济进入快速增长阶段，城市产业进入高级提升阶段，为以都市区人口为服务对象的都市农业、乡村休闲旅游产业提供巨大的发展空间，也为都市区周边乡镇地区发展注入新的动力。

随着渭南市社会与经济的不断发展，城市建设速度的加快，主城区不断扩大，临渭区创新创业基地由市级创新创业示范基地一跃而成渭南南塬新区。随着南塬新区和相连镇区配套基础项目的建设，南塬区域居住及生活条件不断改善与提升，随之而来城镇居民对城市的基础设施提出了更高的要求，对完善城镇集中供热的需求日益迫切。同时随着国家节能减排和对环境保护的各项政策的实施，发展城市供热的重要性也日益突出，实现城市供热不仅是一项温暖工程，也是一项节能减排和环境保护工程，更是一项民心工程。实现城市供热不仅能给城市提供稳定、可靠的高质量热源，改善生

活环境和提高人民的生活质量，而且能明显发挥规模效益作用，在节约能源，有效减少城市污染，节省城市建设用地等诸多方面有着十分重要的意义。

2. 渭南市临渭区城镇新能源开发有限公司概况

渭南市临渭区城镇新能源开发有限公司是由渭南市临渭区基础设施建设投资开发有限责任公司出资设立的有限责任公司，成立于 2022 年 2 月 15 日。公司注册资本 10000 万元人民币，法定代表人孟家祥。

（二）项目实施具体方案

1. 项目名称

渭南市临渭区城镇供热一期（双创基地、桥南镇）项目

2. 项目建设内容及规模

项目智慧能源站占地面积约 18 亩，总建筑面积约 14000 平方米，铺设供热管网 45.02 千米主要建设内容包括热水能源供应中心、蒸汽能源供应中心、智慧能源管理系统、主供回水管网工程，太阳能热利用系统装置和配套新能源供热设施。同时购置循环主机、太阳能异聚态聚热板及水泵等配套供暖设施设备；双创基地采用低碳能源转换装置实现集中供热，规划设计供热面积 353.39 万平方米，桥南镇供热采用分布式新能源供热方式，规划设计供热面积 35.08 万平方米。

3. 建设地点

本项目位于渭南市临渭区创新创业基地、阎村镇及桥南镇。

4. 项目建设工期及具体建设进度安排

本项目建设周期初步确定为 36 个月，即 2024 年 10 月—2027 年 9 月。

5. 项目总投资

本项目概算总投资为 50,990.00 万元，其中工程费用 39,973.67 万元，工程建设其他费用 3,812.32 万元，预备费 3,827.94 万元，建设期利息 3,178.34 万元，流动资金 197.73 万元。

6. 项目建设必要性

项目建设是改善人居环境的需要

渭南市社会经济的发展，提高了人民群众对于更高生活质量的追求，项目所在地涵盖了村镇及城乡交接处，区域内居民对于人居环境的要求不断与城市相看齐。近年来，由于移民社区搬迁安置，大量村民入住安置社区，然而社区的基础设施配套仍需改善，对于冬季取暖，项目所在地长期以来采用传统或自主供热方式，分散供热或化石能源供热不仅消耗资源更是损害当地环境，区域内群众对于集中供暖的需求不断提高。本项目在双创基地、桥南镇实施集中供热项目，

项目实施后能够改善区域内各个村镇的供暖问题，提供清洁能源进行统一供暖，对于改善当地人居环境，降低污染具有明显作用。

项目建设是满足城镇集中供热的需要

随着我国经济社会的快速发展，城镇建设发生了巨大的变化，集中供热问题变得越来越突出，城镇供热需求急剧增加。目前渭南市临渭区供热还未全面积覆盖，居民冬季采暖成为大问题，居民自行选用取暖方式不仅提高了居民的生活成本，也提高了使用风险。因此寻求解决城镇的供热采暖问题、满足采暖需求成了城镇快速发展过程中亟待解决的重要问题。

本项目建设实施临渭区区域集中供热是满足日益发展的热负荷需求，也是有效控制和减少区域大气污染、水污染、噪声污染，改善环境质量，提高人民生活质量的有效方式，项目建设势在必行。

项目建设是完善城乡基础设施的需要

近年来，临渭区区委、区政府围绕中心城镇南优战略布局，按照“优化生态环境、构筑产业高地、推动城镇南扩、产城深度融合”的思路，抢抓发展机遇，统筹城乡发展，着力打造的南塬新区。随着中心城镇南扩步伐加快，双创基地将紧紧围绕建设南塬新区的战略布局，努力打造产城融合的南塬生态平台、人才创智平台以及科技创新平台。2020年，

双创基地“四纵三横”路网结构基本形成，东部生态公园、南塬绿化工程、创新湖景区等生态景观初具规模，超市、饭店、学校、医院、公交等城镇配套设施的进一步完善，并伴随着双创家园的入住、高档住宅的开发、解放路的打通，双创基地与城区联系将更加紧密，真正实现双创基地与城区布局上融为一体，因此对完善基础设施配套条件提出了更高的要求。

目前南塬新区范围招商引资涉农企业推进较快，入驻企业逐年增加，区内企业经济加速发展形成现状范围的供热管线、供水、服务等设施严重滞后，不利于县域经济的持续发展，更无法满足居民的采暖需求。

该项目建设将解决南塬区域采暖供热问题，提高区域群众居民居住生活品质，为经济发展创造了良好条件，使区域范围的服务功能与服务水平不断健全和提高，项目建设能够推动区域经济的持续健康发展。

项目建设是全面促进乡村振兴战略的需要

“十四五”规划提出，坚持农业农村优先发展，全面推进乡村振兴。把乡村建设摆在社会主义现代化建设的重要位置，优化生产生活生态空间，持续改善村容村貌和人居环境，建设美丽宜居乡村。提升乡村基础设施和公共服务水平。推进城乡融合发展，强化县城综合服务能力和乡镇服务农民功能。健全城乡基础设施统一规划、统一建设、统一管护机制，推动市政公用设施向郊区乡村和规模较大中心镇延伸，完善乡

村基础设施，提升农房建设质量。推进城乡基本公共服务标准统一、制度并轨。完善新型城镇化战略，提升城镇化发展质量。加快县城补短板强弱项，推进公共服务、环境卫生、市政公用、产业配套等设施提级扩能，增强综合承载能力和治理能力。

项目正是完善临渭区城镇供热基础设施建设，改善当地人居环境，提升当地基础设施和公共服务水平的民生工程，能够大力促进乡村振兴，同时项目建设区供热面积主要为扶贫搬迁社区，项目的建设也正是维护扶贫搬迁成果的后续帮扶工作。

项目建设是巩固扶贫搬迁成果，提升安置区人居环境的需要

陕西省十四五提出，巩固脱贫攻坚成果，全面推进乡村振兴，增强脱贫地区整体发展能力。以大中型集中安置区为重点，扎实做好易地搬迁后续帮扶工作，加强配套基础设施、产业园区配套设施和公共服务设施建设，搞好社会管理，切实提升社区治理能力。围绕搬迁群众较多安置点，积极发展配套产业和社区工厂，力争每户搬迁户都有一个产业扶持项目。

项目桥南镇、双创区内均有易地搬迁安置区，桥南镇建设供热工程，不仅解决易地搬迁安置区无供热设施的问题，加大供热基础设施建设力度，同时解决无供热设施问题也提

升了群众的幸福感、归属感，确保群众住得安心。

临渭区围绕易地搬迁后续扶持工作，以改善民生、凝聚民心作为巩固拓展脱贫攻坚成果各项工作的出发点和落脚点，实施基础设施配套建设，不仅有利于巩固扶贫搬迁成果，也有助于提升安置区人居环境，提供更加完善的基础服务。

项目建设是促进城镇现代化发展，改善人居环境的需要

集中供热是现代化基础设施之一，供热普及率、热化率是现代化城镇的重要标志，它标志着居民的生活质量、大气环境质量、地面交通运输、垃圾处理的文明程度。建设现代化的城乡，必须要创造良好的硬件环境，其包括基础设施和大气环境质量等。

项目建设临渭区城镇供热工程是改善城镇环境、改善城镇大气质量、提高城镇现代化水平，改善人居环境，美化市容市貌的重要措施，具有良好的社会效益、环境效益和经济效益，是国家产业政策重点支持发展的行业。

项目建设是加快城镇能源绿色转型发展，助力实现区域碳达峰、碳中和目标的需要

“十四五”期间，将降低碳排放强度，支持有条件的地方率先达到碳排放峰值。目前南塬区域内并无集中供热设施，南塬新区提供集中供暖低碳能源转换器采用高效、节能型超低氮常压低碳能源转换器，是“节能减排”政策的具体实现，大型低碳能源转换器的综合热效率可达 85%以上，极大的减

少了能源的浪费，减少了污染物的排放，集中供热可提高热效率，有效节约资源、保护生态环境，也符合政策要求。太阳能绿色供热能源革命是乡村振兴中大力实施乡村清洁能源建设工程、加强乡村电气化提升工程的重要举措，也是“碳达峰、碳中和”目标实现的有力武器。太阳能异聚态热利用系统的实施使用对于电力的消纳以及电力惠民、惠农赋能转化工程具有实践意义，把电能用好，走好电力提升的最后一公里，是整体提升桥南镇乡村地区基础设施建设的一项重要工作。项目的建设不但解决了城镇供暖难题，也顺应了政策发展需求，项目的建设是可行的。

项目建设是加快地方特色经济的发展，促进区域经济发展的重要途径，符合渭南市的总体规划

十五规划中提出全面推进乡村振兴，加快农业农村现代化。要加强政策引导和精准扶持，因地制宜发展绿色优质安全农业、休闲农业和乡村旅游、品牌农业等优势产业，推动都市型现代农业高质量发展。深入实施乡村振兴，补齐农村公共基础设施短板，深化美丽乡村建设；加快发展现代服务业，推动生活性服务业向高品质和多样化升级，加快发展健康、养老、育幼、文化、旅游、体育、家政、物业等服务业，加强公益性、基础性服务业供给。

桥南镇地处秦岭北麓，附近的天留山森林公园是经陕西省渭南市林业部门批准的一座森林公园，距渭南市区仅有 20

公里，堪称渭南城的后花园。近年来，桥南镇依托绿水青山优势资源，以美丽乡村建设为契机，以“三变”改革为抓手，壮大农村集体经济，建立了以天刘村为中心的渭南航天生态园，推动乡村旅游发展。投资 2.67 亿余元打造集航天测控装备博物馆、天留山森林公园、天刘村特色民俗村、薰衣草庄园、辰曲天留郡、采摘体验园为一体的渭南航天生态园，效益比较客观。但是在一年中随着季节的变化，客流量基本集中在 4-11 月份，而每年的 11 月份至次年的 3 月份这段时间则处于旅游淡季，收益惨淡。究其原因，皆因冬季供暖公共配套设施不到位，民宿餐饮产业客源流失严重。2021 年，渭南市、临渭区政府决定将桥南镇作为深化改革创新，加强谋划布局，完善政策制度体系，推进重点工程建设，培育壮大特色产业，把生态涵养区建设成为生态文明建设的引领区、宜居宜业宜游的绿色发展示范区。坚持“全市一盘棋”上下联动、协同配合、形成合力，深化结对双向协作，帮助生态涵养区解决困难和问题，实现区域协调发展。因此，改变供暖方式，实施区域供热工程既能满足供热区域内居民和公共配套办公采暖的迫切需求，同时也能极大的提高桥南镇乡村旅游业的发展，为推动市域经济社会和资源环境协调发展做出重要贡献。

综上所述，本项目建设正是为了解决渭南塬新区和桥南镇供热问题，从而提高城镇集中供热普及率。本项目实施后

社会效益、环境效益和经济效益是显著的，因此本项目必将对渭南市临渭区的经济建设和发展起到积极的推动作用。本项目的建设符合国家能源产业政策，在全面实施可持续发展战略的大形势下，本项目的迅速实施显得尤为迫切和必要。

（三）社会经济效益分析

本项目建设能够改善临渭区双创基地、桥南镇的供热基础设施不足的问题，满足当地群众供热需求，促进区域供热基础设施的完善，提高城镇化进程。同时项目桥南镇内包含扶贫搬迁住宅区，项目的建设也利于强化桥南镇扶贫搬迁后续扶持力度，促进区域乡村振兴发展。

项目建设临渭区城镇供热管网，有利于完善城镇供热条件，提升改善人居环境，推动城镇经济社会持续稳定健康发展，进一步改善城镇投资环境，实现社会、经济、环境效益协调发展。

项目建设有利于推动低碳清洁能源的综合利用，完善城镇能源供应基础设施建设，改善城镇居民居住环境和区域投资环境，对提高居民生活水平和生活质量，建设“低碳智慧型 and 能源节约型现代化城镇”具有积极作用，同时将进一步加快城镇能源绿色转型发展，促进乡村振兴，助力实现区域碳达峰、碳中和目标。

项目建成后可增加就业机会。项目施工期间需要各类施工工种和大量施工工人，项目可直接为当地劳动力提供大量

就业岗位，增加农民收入，缩小城乡差距，加快脱贫和新农村建设步伐。同时能够带动相关产业发展，能够增加当地第三产业的服务量和服务范围，可带动周边建材、餐饮、住宿、汽修等服务行业共同发展，并间接解决当地富余劳动力的就业问题。

（四）项目立项及批复情况

本项目已完成项目可行性研究报告批复等前期手续。项目前期手续情况详见表 1-1。

表 1-1 项目前期手续情况一览表

序号	文件名称	文件批号
1	渭南市临渭区行政审批服务局《关于渭南市临渭区城镇供热一期（双创基地、桥南镇）项目建议书的批复》	渭临政审服发〔2023〕73号
2	渭南市临渭区行政审批服务局《关于渭南市临渭区城镇供热一期（双创基地、桥南镇）项目可行性研究报告的批复》	渭临政审服发〔2023〕76号
3	渭南市临渭区行政审批服务局《关于渭南市临渭区城镇供热一期（双创基地、桥南镇）项目初步设计的批复》	渭临政审服发〔2023〕85号
4	重大决策事项（工程项目）风险评估登记备案回执单	LW20230201613
5	建设用地规划许可证	渭临地字第6105022024YG0012449号
6	工程规划许可证	渭临建字第_6105022024GG0005411号
7	不动产权证	陕（2024）临渭区不动产权第0083378号
8	渭南市生态环境局临渭分局关于渭南市临渭区城镇供热一期（双创基地、桥南镇）项目环境影响报告表的批复	渭环临函〔2023〕197号
9	施工许可证（核心区）	编号610502202411050101
10	施工许可证（镇区）	编号610502202411050201
11	施工许可证（发展区）	编号610502202411050301

（五）项目实施绩效目标

根据《财政部关于印发地方政府专项债券项目资金绩效管理办法的通知》（财预〔2021〕61号）和《陕西省财政厅关于印发政府专项债券项目事前绩效评估操作指南的通知》（陕财办政债函〔2021〕42号）等文件的要求，拟申请政府

专项债券支持的项目都要开展事前绩效评估。

本项目按照以上相关要求组织人员开展了事前绩效评估，评估过程中遵循了客观公正、科学规范、依据充分、及时高效的原则，采用了资料审核、实地核查、专家咨询、问卷调查、走访座谈等评估方式和比较法、因素分析法、成本效益分析法、公众评判法等评估方法，按照评估准备、资料收集、正式评估和形成评估结论的程序进行了评估，并编制完成了《渭南市临渭区城镇供热一期（双创基地、桥南镇）项目专项债券资金事前绩效评估报告》。

随后，渭南市临渭区财政局组织相关部门和专家对评估材料进行了审核，最终给出的结论是：本项目立项依据充分，具备实施的必要性、公益性和收益性要求；本项目建设投资合规，资本金来源和到位有保证，债券资金需求合理，项目成熟度较高；本项目建成后能够获得持续稳定的收益，具有良好的经济效益、社会效益和生态效益，可以满足项目还本付息及日常运营支出，并做出了应对偿债风险的各类措施；本项目绩效目标和指标设置合理。

同时，审核组根据《陕西省政府专项债券项目资金绩效管理实施办法》的要求对评价指标进行了打分，并出具了《政府专项债券项目事前绩效评估财政审核意见表》，本项目最终财政审核打分为 98 分，审核结果等级为优，绩效评估结果为予以支持。

表 1-2 项目绩效指标表

项目名称	渭南市临渭区城镇供热一期（双创基地、桥南镇）项目						
主管部门	渭南市临渭区发展和改革局		实施期限		2024 年 10 月—2027 年 9 月		
资金金额 （万元）	实施期资金总额		50,990.00 万元				
	其中：建设单位自筹金		15,344.00 万元				
	债券资金		20,000.00 万元				
	其他融资		15,646.00 万元				
总体目标	实施期总目标						
	项目智慧能源站占地面积约 18 亩，总建筑面积约 14000 平方米，铺设供热管网 45.02 千米。主要建设内容包括热水能源供应中心、蒸汽能源供应中心、智慧能源管理系统、主供回水管网工程，太阳能热利用系统装置和配套新能源供热设施。同时购置循环主机、太阳能异聚态聚热板及水泵等配套供暖设施设备；双创基地采用低碳能源转换装置实现集中供热，规划设计供热面积 353.39 万平方米，桥南镇供热采用分布式新能源供热方式，规划设计供热面积 35.08 万平方米。						
	一级指标	二级指标	指标内容		指标值	备注	
	产出指标	数量指标	总建筑面积（平方米）		14000		
			铺设供热管网（千米）		45.02		
			总供热面积（万平方米）		388.47		
		质量指标	项目建成合格率		100%		
			工程验收合格率		100%		
			债券资金使用合规率		100%		
		时效指标	债券发行后年度使用率		100%		
			按规定及时、规范披露信息		100%		
			及时足额还本付息		100%		
			计划完工时间		2027 年 9 月		
		成本指标	初步设计批复投资偏离（±%）		≤10%		
		效益指标	社会效益	惠及人口（人）		≥300000	
				促进就业（人）		≥21	
			经济效益	债券存续期内经营收入（万元）		≥145,368.23	
	收益覆盖融资本息倍数			1.37			
	满意度指标	服务对象满意度指标	公众满意度		≥95%		

二、项目投资概算及资金筹措方案

（一）项目概算

1. 编制依据

（1）《中华人民共和国预算法》（2018 年修正版）；

(2) 《国务院关于加强地方政府性债务管理的意见》
(国发〔2014〕43号)；

(3) 《财政部关于试点发展项目收益与融资自求平衡的地方政府专项债券品种的通知》(财预〔2017〕89号)；

(4) 《中共中央办公厅国务院办公厅关于做好地方政府专项债券发行及项目配套融资工作的通知》；

(5) 《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》；

(6) 《陕西省国民经济和社会发展第十四个五年规划和二〇三五年远景目标纲要》；

(7) 《渭南市国民经济和社会发展第十四个五年规划和二〇三五年远景目标纲要》；

(8) 《临渭区国民经济和社会发展第十四个五年规划和二〇三五年远景纲要》；

(9) 《渭南市临渭区城镇供热一期(双创基地、桥南镇)项目可行性研究报告》及其批复；

(10) 《建设项目经济评价方法与参数》(第三版)；

(11) 项目单位提供的相关资料。

2. 项目概算总投资、分年度支出计划

本项目概算总投资为50,990.00万元，其中工程费用39,973.67万元，工程建设其他费用3,812.32万元，预备费3,827.94万元，建设期利息3,178.34万元，流动资金197.73

万元。

本项目概算总投资详见表 2-1。

表 2-1 项目总投资概算表

单位：万元

序号	项目名称	投资概算
(一)	工程费用	39,973.67
(一)	双创基地核心区	21,349.69
1	智慧能源站	12,453.74
2	综合水泵房	117.29
3	门卫（消控室）	28.66
4	供热管网	8,750.00
(二)	阎村镇、桥南镇片区	12,011.20
1	供热管网（除桥南镇）	1,959.29
2	太阳能热利用系统（除桥南镇）	406.01
3	桥南镇太阳能热利用系统	9,645.90
(三)	双创基地发展区	6,612.78
1	供热管网	6,612.78
(二)	工程建设其他费	3,812.32
1	供热站土地费	450
2	建设单位管理费	649.68
3	项目前期费	530.57
4	工程勘察设计费	1377.2
5	工程监理费	709.71
6	招标代理服务费	45.6
7	技术经济评估审查费	49.56
(三)	预备费	3,827.94
1	基本预备费	3,827.94
(四)	建设期利息	3,178.34
1	专项债发行费	20.00
2	建设期利息	3,158.34
(五)	流动资金	197.73
(六)	项目总投资	50,990.00

本项目分年度投资计划详见表 2-2。

表 2-2 项目年度投资计划表

单位：万元

序号	项目	合计	2024 年	2025 年	2026 年	2027 年
1	工程费用	39,973.67	7,994.73	23,984.20	3,997.37	3,997.37
2	工程建设其他费	3,812.32	762.46	2,287.39	381.23	381.24
3	预备费	3,827.94	765.59	2,296.76	382.79	382.80
4	建设期利息	3,178.34		688.78	1,216.78	1,272.78
5	流动资金	197.73				197.73
6	合计	50,990.00	9,522.78	29,257.13	5,978.17	6,231.92

本项目 2025 年投资计划表详见表 2-3。

表 2-3 2025 年项目建设支出计划表

单位：万元

序号	项目	小计	1 月	2 月	3 月	4 月	5 月	6 月	7 月	8 月	9 月	10 月	11 月	12 月
1	工程费用	23,984.20				2,998.03	2,998.03	2,998.03	2,998.02	2,398.42	2,398.42	2,398.42	2,398.42	2,398.41
2	工程建设其他费	2,287.39				285.92	285.92	285.92	285.92	228.74	228.74	228.74	228.74	228.75
3	预备费	2,296.76				287.10	287.10	287.10	287.10	229.68	229.68	229.68	229.68	229.64
4	建设期利息	688.78	56.06	56.06	56.06	56.06	56.06	56.06	56.07	56.07	56.07	72.07	56.07	56.07
5	流动资金	-								-				
6	合计	29,257.13	56.06	56.06	56.06	3,627.11	3,627.11	3,627.11	3,627.11	2,912.91	2,912.91	2,928.91	2,912.91	2,912.87

（二）资金筹措方案

1. 资金筹措原则

（1）满足项目建设需要。筹措资金的基本要求是满足项目建设的需要，筹资的期限尽量保持与建设周期相吻合，筹资时间配比要及时，资金的投放与运用同项目建设的具体需要紧密衔接。

（2）遵守规章制度。在筹措资金的过程中，要全面遵守国家的有关方针、政策和制度规定，认真执行各项资金筹集、使用、归还的工作程序，严格履行各类合同条款，并在资金筹措的过程中，不断改进和完善各项规章制度。

（3）讲求经济效益。资金筹措要满足项目建设的需要，并选择低成本、高效益的筹资渠道与筹资方式，最大限度地降低资金的使用成本和筹资过程中的费用。

2. 资金筹措方案

本项目概算总投资为 50,990.00 万元，资金筹措方案如下：

（1）项目资本金 15,344.00 万元（其中地方财政配套资金 4,350.00 万元，项目单位自筹资金 10,994.00 万元），占总投资的 30.09%；

（2）申请发行专项债券 20,000.00 万元，占总投资的

39.22%;

(3)申请银行贷款 15,646.00 万元,占总投资的 30.69%。

资本金比例符合《国务院关于调整和完善固定资产投资项目资本金制度的通知》(国发〔2015〕51号)中的最低资本金比例 20.00%的要求。

截止目前,本项目已到位资金 19,996.00 万元(其中:地方财政配套资金 4,350.00 万元,银行贷款 15,646.00 万元),项目单位自筹资金将随着项目的进程逐步到位。

表 2-4 资金筹措计划表

单位:万元

序号	项目	合计	比例	2024 年	2025 年	2026 年	2027 年
1	资本金	15,344.00	30.09%	2,500.00	4,633.91	1,978.17	6,231.92
2	发行地方政府专项债券	20,000.00	39.22%		16,000.00	4,000.00	
3	银行贷款	15,646.00	30.69%	8,956.00	6,690.00		
4	合计	50,990.00	100.00%	11,456.00	27,323.91	5,978.17	6,231.92

3. 专项债券的拟发行计划

本项目申请发债的总金额为 20,000.00 万元,其中,2025 年发行专项债 16,000.00 万元,2026 年发行专项债 4,000.00 万元。发行期限 20 年期。债券发行计划如下表所示:

表 2-5 债券发行计划表

单位:万元

序号	发行年份	发行金额	发行期限
1	2025 年	16,000.00	20 年期
2	2026 年	4,000.00	20 年期
3	合计	20,000.00	20 年期

三、项目预期收益、成本、融资平衡情况

(一)与项目相关的收支情况

1. 业务活动预期收入

项目的收益来源主要为居民供热收入和非居民供热收入，按照审慎客观的原则，对该项目运营期内的收入进行预测，本项目 2027 年 10 月投入运营，因此运营期首年收入计算 2 个月，成本计算 3 个月。

（1）居民供热收入

本项目建成后供热面积 388.47 万平方米（其中双创基地核心区供热面积 353.39 万平方米，桥南镇供热面积 35.08 万平方米），根据项目供热范围，居民供热面积 270.90 万平方米，按照《渭南市物价局关于调整渭南城区集中供热价格的批复》（渭价发[2011]139 号），居民供热按建筑面积收费，价格 5.60 元/月·m²；供暖期：11 月 15 日起至次年 3 月 15 日止。供热负荷初始年按照 50%考虑，以后每年增加 10%，至运营期第 4 年增长至 80%保持不变。经测算，债券存续期内居民供热收入合计 91,932.66 万元。

（2）非居民供热收入

本项目建成后供热面积 388.47 万平方米（其中双创基地核心区供热面积 353.39 万平方米，桥南镇供热面积 35.08 万平方米），根据项目供热范围，非居民供热面积 117.57 万平方米，按照《渭南市物价局关于调整渭南城区集中供热价格的批复》（渭价发[2011]139 号），非居民供热按建筑面积收费，价格 7.50 元/月·m²；供暖期：11 月 15 日起至

次年 3 月 15 日止。供热负荷初始年按照 50%考虑，以后每年增加 10%，至运营期第 4 年增长至 80%保持不变。经测算，债券存续期内非居民供热收入合计 53,435.57 万元。

综合以上两项收入，债券存续期内运营收入合计 145,368.23 万元。

表 3-1 项目收入测算表

单位：万元

序号	项目	合计	2024 年	2025 年	2026 年	2027 年	2028 年	2029 年	2030 年	2031 年	2032 年	2033 年	2034 年
1	居民供热收入	91,932.66			-	1,517.04	3,640.90	4,247.71	4,854.53	4,854.53	4,854.53	4,854.53	4,854.53
1.1	居民供热面积（万平方米）					270.90	270.90	270.90	270.90	270.90	270.90	270.90	270.90
1.2	收费标准（元/平方米·月）					5.60	5.60	5.60	5.60	5.60	5.60	5.60	5.60
1.3	负荷					50.00%	60.00%	70.00%	80.00%	80.00%	80.00%	80.00%	80.00%
1.4	运营月份					2	4	4	4	4	4	4	4
2	非居民供热收入	53,435.57			-	881.78	2,116.26	2,468.97	2,821.68	2,821.68	2,821.68	2,821.68	2,821.68
2.1	非居民供热面积（万平方米）					117.57	117.57	117.57	117.57	117.57	117.57	117.57	117.57
2.2	收费标准（元/平方米·月）					7.50	7.50	7.50	7.50	7.50	7.50	7.50	7.50
2.3	负荷					50.00%	60.00%	70.00%	80.00%	80.00%	80.00%	80.00%	80.00%
2.4	运营月份					2	4	4	4	4	4	4	4
3	合计	145,368.23			-	2,398.82	5,757.16	6,716.68	7,676.21	7,676.21	7,676.21	7,676.21	7,676.21

(续上表)

序号	项目	2035 年	2036 年	2037 年	2038 年	2039 年	2040 年	2041 年	2042 年	2043 年	2044 年	2045 年	2046 年
1	居民供热收入	4,854.53	4,854.53	4,854.53	4,854.53	4,854.53	4,854.53	4,854.53	4,854.53	4,854.53	4,854.53	4,854.53	4,854.53
1.1	居民供热面积（万平方米）	270.90	270.90	270.90	270.90	270.90	270.90	270.90	270.90	270.90	270.90	270.90	270.90
1.2	收费标准（元/平方米·月）	5.60	5.60	5.60	5.60	5.60	5.60	5.60	5.60	5.60	5.60	5.60	5.60
1.3	负荷	80.00%	80.00%	80.00%	80.00%	80.00%	80.00%	80.00%	80.00%	80.00%	80.00%	80.00%	80.00%
1.4	运营月份	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4
2	非居民供热收入	2,821.68	2,821.68	2,821.68	2,821.68	2,821.68	2,821.68	2,821.68	2,821.68	2,821.68	2,821.68	2,821.68	2,821.68
2.1	非居民供热面积（万平方米）	117.57	117.57	117.57	117.57	117.57	117.57	117.57	117.57	117.57	117.57	117.57	117.57
2.2	收费标准（元/平方米·月）	7.50	7.50	7.50	7.50	7.50	7.50	7.50	7.50	7.50	7.50	7.50	7.50
2.3	负荷	80.00%	80.00%	80.00%	80.00%	80.00%	80.00%	80.00%	80.00%	80.00%	80.00%	80.00%	80.00%
2.4	运营月份	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4
3	合计	7,676.21	7,676.21	7,676.21	7,676.21	7,676.21	7,676.21	7,676.21	7,676.21	7,676.21	7,676.21	7,676.21	7,676.21

2.项目运营支出预测

本项目运营支出主要包括经营支出和相关税费支出，其中经营支出包括职工薪资及福利支出、燃料动力费、其他管理费及修理维护费用等。经测算，债券存续期内经营支出和相关税费支出合计 69,487.36 万元。

(1) 经营支出

1) 人员薪资福利费

本项目定员 21 人，人均薪资福利费按 3600 元/人·月计算。根据当地国民经济和社会发展情况，人员工资及工资性福利费按照每三年上涨 5%考虑。经测算，债券存续期内人员薪资福利费合计 2,026.31 万元。

2) 燃料动力费

本项目燃料动力费主要是指用电用水以及天然气费用等。本项目动力费暂按运营期各年经营收入的 30%进行测算。经测算，债券存续期内燃料动力费合计 43,610.42 万元。

3) 其他管理费

根据《建设项目经济评价方法与参数》（第三版）相关规定，此项费用可按照人员定额或取工资及福利费总额的倍数。参考行业通常做法，按照人员薪资福利费的 20%进行计算。经测算，债券存续期内其他管理费合计 405.22 万元。

4) 修理维护费

修理维护成本指为保持固定资产的正常运转和使用，充分发挥使用效能，对其进行必要修理所发生的费用，按修理范围的时间间隔的长短可以分为大修理和中小修理。在参考相关规定及修理费计提标准基础上，本项目计划按照固定资产投资 1.5% 进行每年预先计提。经测算，债券存续期内修理维护费合计 14,723.36 万元。

经测算，债券存续期内经营支出合计 60,765.31 万元。

（2）相关税费

本项目计算增值税时考虑建设期进项税额抵扣因素，经测算，债券存续期内相关税费合计 8,722.05 万元。

1) 销项税

供热收入，适用销项税税率均为 9%。

2) 进项税

工程费用适用税率为 9%、工程建设其他费用适用税率为 6%；

运营期燃料动力费支出适用税率为 13%，修理维护费支出适用税率均为 9%。

3) 税金及附加

城市维护建设税适用税率为 7%，教育费附加按 3% 计，地方教育费附加按 2% 计。

表 3-2 项目运营支出明细表

单位：万元

序号	项目	合计	2024 年	2025 年	2026 年	2027 年	2028 年	2029 年	2030 年	2031 年	2032 年	2033 年	2034 年
1	经营支出	60,765.31	-	-	-	938.08	2,600.86	2,888.71	3,182.02	3,182.02	3,182.02	3,187.73	3,187.73
1.1	人员薪资福利费	2,026.31			-	22.68	90.72	90.72	95.26	95.26	95.26	100.02	100.02
1.1.1	员工数量（人）					21	21	21	21	21	21	21	21
1.1.2	人员工资（元/人·月）					3600	3600	3600	3780	3780	3780	3969	3969
1.2	燃料动力费	43,610.42			-	719.65	1,727.15	2,015.00	2,302.86	2,302.86	2,302.86	2,302.86	2,302.86
1.3	其他管理费	405.22			-	4.54	18.14	18.14	19.05	19.05	19.05	20.00	20.00
1.4	修理维护费	14,723.36				191.21	764.85	764.85	764.85	764.85	764.85	764.85	764.85
2	相关税费支出	8,722.05	-	-	-	143.93	345.43	403.00	460.57	460.57	460.57	460.57	460.57
3	项目运营支出合计	69,487.36	-	-	-	1,082.01	2,946.29	3,291.71	3,642.59	3,642.59	3,642.59	3,648.30	3,648.30

（续上表）

序号	项目	2035 年	2036 年	2037 年	2038 年	2039 年	2040 年	2041 年	2042 年	2043 年	2044 年	2045 年	2046 年
1	经营支出	3,187.73	3,193.73	3,193.73	3,193.73	3,200.03	3,200.03	3,200.03	3,206.65	3,206.65	3,206.65	3,213.59	3,213.59
1.1	人员薪资福利费	100.02	105.02	105.02	105.02	110.27	110.27	110.27	115.78	115.78	115.78	121.57	121.57
1.1.1	员工数量（人）	21	21	21	21	21	21	21	21	21	21	21	21
1.1.2	人员工资（元/人·月）	3969	4167	4167	4167	4376	4376	4376	4595	4595	4595	4824	4824
1.2	燃料动力费	2,302.86	2,302.86	2,302.86	2,302.86	2,302.86	2,302.86	2,302.86	2,302.86	2,302.86	2,302.86	2,302.86	2,302.86
1.3	其他管理费	20.00	21.00	21.00	21.00	22.05	22.05	22.05	23.16	23.16	23.16	24.31	24.31
1.4	修理维护费	764.85	764.85	764.85	764.85	764.85	764.85	764.85	764.85	764.85	764.85	764.85	764.85
2	相关税费支出	460.57	460.57	460.57	460.57	460.57	460.57	460.57	460.57	460.57	460.57	460.57	460.57
3	项目运营支出合计	3,648.30	3,654.30	3,654.30	3,654.30	3,660.60	3,660.60	3,660.60	3,667.22	3,667.22	3,667.22	3,674.16	3,674.16

3. 债券发行费用

3 年期的债券发行费用为债券发行金额的 0.5‰，其他期限为债券发行金额的 1‰ 预计。由于本项目发行期限为 20 年期，按债券发行金额的 1‰ 计，预计债券发行费用为 20.00 万元，其中，2025 年发行费用为 16.00 万元，2026 年发行费用为 4.00 万元。

4. 债券利息

按照本项目专项债券发行计划，以年利率 3% 预计每年利息支出，10 年期以下按照每年支付利息，10 年及以上期限按照每半年支付利息。

其他融资利率根据已经签署的贷款合同，利率为当期 5 年期 LPR（3.6%）上浮 70 个基点，即 4.3% 计算。

本项目利息支出如下表所示：

表 3-3 2025—2046 年利息支出预测表

单位：万元

年份	债务利息支出（利率 3%）	其他融资利息支出（利率 4.3%）	合计
2025 年		672.78	672.78
2026 年	540.00	672.78	1212.78
2027 年	600.00	672.78	1272.78
2028 年	600.00	672.78	1272.78
2029 年	600.00	639.92	1239.92
2030 年	600.00	605.65	1205.65
2031 年	600.00	569.91	1169.91
2032 年	600.00	532.63	1132.63
2033 年	600.00	493.74	1093.74
2034 年	600.00	453.19	1053.19

2035 年	600.00	410.89	1010.89
2036 年	600.00	366.77	966.77
2037 年	600.00	320.75	920.75
2038 年	600.00	272.76	872.76
2039 年	600.00	222.70	822.70
2040 年	600.00	170.49	770.49
2041 年	600.00	116.04	716.04
2042 年	600.00	59.24	659.24
2043 年	600.00	0.00	600.00
2044 年	600.00	0.00	600.00
2045 年	600.00	0.00	600.00
2046 年	60.00		60.00
合计	12,000.00	7,925.79	19,925.79

（二）资金平衡测算

按照项目预期收入和预期支出测算，本项目在存续期间能够产生持续稳定的净现金流。按照预计条件的资金测算平衡结果，项目存续期内可达到的本息覆盖倍数=（项目债券存续期内项目运营收入-运营成本）/项目总债务融资本息=1.37 倍，还本付息资金有充分保障。详见表 3-4 项目资金平衡测算表。

表 3-4 项目资金平衡表

单位：万元

序号	年份	合计	2024 年	2025 年	2026 年	2027 年	2028 年	2029 年	2030 年	2031 年	2032 年	2033 年	2034 年
一	项目现金流入	196,358.23	11,456.00	27,323.91	5,978.17	8,630.74	5,757.16	6,716.68	7,676.21	7,676.21	7,676.21	7,676.21	7,676.21
1	业务活动现金流入	145,368.23	-	-	-	2,398.82	5,757.16	6,716.68	7,676.21	7,676.21	7,676.21	7,676.21	7,676.21
1.1	项目运营收入	145,368.23	-	-	-	2,398.82	5,757.16	6,716.68	7,676.21	7,676.21	7,676.21	7,676.21	7,676.21
2	融资活动现金流入	35,646.00	8,956.00	22,690.00	4,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-
2.1	债券融资款	20,000.00		16,000.00	4,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-
2.2	其他融资	15,646.00	8,956.00	6,690.00				-	-	-	-	-	-
3	资本金投入	15,344.00	2,500.00	4,633.91	1,978.17	6,231.92							
二	项目现金流出	172,693.08	9,522.78	29,257.13	5,978.17	7,116.20	4,983.19	5,328.61	5,679.49	5,679.49	5,679.49	5,685.20	5,685.20
1	项目建设现金流出	47,613.93	9,522.78	28,568.35	4,761.39	4,761.41	-		-	-	-	-	-
1.1	工程费用	39,973.67	7,994.73	23,984.20	3,997.37	3,997.37	-		-	-	-	-	-
1.2	工程建设其他费用	3,812.32	762.46	2,287.39	381.23	381.24	-	-	-		-	-	-
1.3	预备费	3,827.94	765.59	2,296.76	382.79	382.80	-	-	-	-	-	-	-
1.4	流动资金	197.73	-	-	-	197.73							
2	业务活动现金支出	69,487.36	-	-	-	1,082.01	2,946.29	3,291.71	3,642.59	3,642.59	3,642.59	3,648.30	3,648.30
3	融资活动现金流出	55,591.79	-	688.78	1,216.78	1,272.78	2,036.90	2,036.90	2,036.90	2,036.90	2,036.90	2,036.90	2,036.90
3.1	债券发行费用	20.00		16.00	4.00								-
3.2	偿还债券本金	20,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.3	支付债券利息	12,000.00		-	540.00	600.00	600.00	600.00	600.00	600.00	600.00	600.00	600.00
3.4	偿还其他融资本金	15,646.00	-	-	-		764.12	796.98	831.25	866.99	904.27	943.15	983.71
3.4	偿还其他融资本金	15,646.00	-	-	-		764.12	796.98	831.25	866.99	904.27	943.15	983.71

序号	年份	合计	2024 年	2025 年	2026 年	2027 年	2028 年	2029 年	2030 年	2031 年	2032 年	2033 年	2034 年
3.5	支付其他融资利息	7,925.79	-	672.78	672.78	672.78	672.78	639.92	605.65	569.91	532.63	493.74	453.19
三	当期现金结余	23,665.15	1,933.22	-1,933.22	0.00	1,514.54	773.97	1,388.07	1,996.72	1,996.72	1,996.72	1,991.01	1,991.01
四	期初现金		-	1,933.22	0.00	0.00	1,514.54	2,288.51	3,676.59	5,673.31	7,670.03	9,666.76	11,657.77
五	期末现金		1,933.22	0.00	0.00	1,514.54	2,288.51	3,676.59	5,673.31	7,670.03	9,666.76	11,657.77	13,648.78

(续上表)

序号	年份	2035 年	2036 年	2037 年	2038 年	2039 年	2040 年	2041 年	2042 年	2043 年	2044 年	2045 年	2046 年
一	项目现金流入	7,676.21	7,676.21	7,676.21	7,676.21	7,676.21	7,676.21	7,676.21	7,676.21	7,676.21	7,676.21	7,676.21	7,676.21
1	业务活动现金流入	7,676.21	7,676.21	7,676.21	7,676.21	7,676.21	7,676.21	7,676.21	7,676.21	7,676.21	7,676.21	7,676.21	7,676.21
1.1	项目运营收入	7,676.21	7,676.21	7,676.21	7,676.21	7,676.21	7,676.21	7,676.21	7,676.21	7,676.21	7,676.21	7,676.21	7,676.21
2	融资活动现金流入	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.1	债券融资款	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.2	其他融资	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3	资本金投入												
二	项目现金流出	5,685.20	5,691.20	5,691.20	5,691.20	5,697.50	5,697.50	5,697.50	5,704.12	4,267.22	4,267.22	20,274.16	7,734.16
1	项目建设现金流出	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.1	工程费用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.2	工程建设其他费用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.3	预备费	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.4	流动资金												
2	业务活动现金支出	3,648.30	3,654.30	3,654.30	3,654.30	3,660.60	3,660.60	3,660.60	3,667.22	3,667.22	3,667.22	3,674.16	3,674.16
3	融资活动现金流出	2,036.90	2,036.90	2,036.90	2,036.90	2,036.90	2,036.90	2,036.90	2,036.90	600.00	600.00	16,600.00	4,060.00
3.1	债券发行费用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

序号	年份	合计	2024 年	2025 年	2026 年	2027 年	2028 年	2029 年	2030 年	2031 年	2032 年	2033 年	2034 年
3.2	偿还债券本金	-	-	-	-	-	-	-	-	-		16,000.00	4,000.00
3.3	支付债券利息	600.00	600.00	600.00	600.00	600.00	600.00	600.00	600.00	600.00	600.00	600.00	60.00
3.4	偿还其他融资本金	1,026.01	1,070.13	1,116.14	1,164.14	1,214.19	1,266.41	1,320.86	1,377.66	-	-	-	-
3.5	支付其他融资利息	410.89	366.77	320.75	272.76	222.70	170.49	116.04	59.24	-	-	-	-
三	当期现金结余	1,991.01	1,985.01	1,985.01	1,985.01	1,978.71	1,978.71	1,978.71	1,972.09	3,408.99	3,408.99	-12,597.95	-57.95
四	期初现金	13,648.78	15,639.80	17,624.81	19,609.82	21,594.83	23,573.55	25,552.26	27,530.97	29,503.07	32,912.06	36,321.05	23,723.10
五	期末现金	15,639.80	17,624.81	19,609.82	21,594.83	23,573.55	25,552.26	27,530.97	29,503.07	32,912.06	36,321.05	23,723.10	23,665.15

（三）其他需要说明的事项

在债券本息到期前，提前将偿还债券本息所需资金及时、足额归集，并按照省财政厅规定的时间和方式，将归集的还款资金缴入同级国库用于债券还本付息，确保还款资金的及时足额支付。

债券存续期间，政府可根据项目实施情况调整项目资本金比例，以确保专项债券按时还本付息。

在本项目存续期内，如出现收入较大增长，可能发生提前偿还本金的情况。本项目如提前偿还本金，按照专项债券管理有关规定和办法执行。

四、项目风险评估及控制措施

（一）影响项目收益和融资平衡结果的风险因素

1. 工期变化产生的风险

拖延项目工期的因素非常多，如勘测资料的详细程度、设计方案的稳定、项目业主的组织管理水平、资金到位情况、承建商的施工技术及管理水平的等等，所以在工程建设中，要实现项目预定的工期目标有一定的难度。针对该项目，由于项目建设期每年的利息额较大，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。

2. 项目投资的变化产生的风险

本项目总投资的核算是根据政府主管部门批复的初步设计批复文件作为依据，后期有可能因工程变更导致总投资调整，影响项目资本金投入和发债计划安排。

3. 工程事故产生的风险

工程事故是在施工阶段一些难以预测的地质情况或施工不当、管理不善引起的，个别建设项目在施工中发生的事故都造成了较大的影响和损失，所以应当在工程事故防范上引起足够的重视。如果发生工程事故将会引起工程延期、人员伤亡、投资增加等，使项目净收益减少。

4. 收入变动风险

收入变动风险是指项目单位完成年度预测收入的不确定性带来的风险。本项目收入变动风险主要是政策文件及市场变动等因素影响营业收入，导致偿债能力减弱。

5. 支出变动风险

支出变动风险是指项目年度实际支出的不确定性带来的风险。本项目支出变动风险主要是项目出现支出规模扩张过快，项目年度资金结余较预测大幅减少，影响还本付息。

6. 自然风险

自然风险是指由于自然因素的不确定性对公共配套设施造成的影响，以及对其他建筑物产生的直接破坏，从而对

经营者造成经济上的损失。自然风险因素主要包括：火灾风险、洪水风险等。

7. 政策风险

政策风险是指由于政策的潜在变化给经营者带来各种不同形式的经济损失。政府的政策对商业活动的影响是全局性的，因而，由于政策的变化而带来的风险将对市场产生重大的影响。所以，应该密切关注政策的变化趋势，以便及时处理由此而引发的风险。政策风险因素又可分为以下几类：政治环境风险、经济体制改革风险、金融政策改革风险、环保政策变化风险、建筑安全条例变化风险、审批手续过程风险、法律风险。

8. 经营风险

经营风险主要是指一系列与经济环境和经济发展有关的不确定的因素。包括：财务风险、管理风险、工程招投标风险、国民经济状况变化风险。

9. 社会风险

社会风险因素主要是指由于人文社会环境因素的变化对建筑的影响，从而给经营者带来损失的可能性。社会风险因素主要包括城市规划风险、区域发展风险、公众干预风险、治安风险。

10. 利率波动风险

在本政府专项债券存续期内，国际、国内宏观经济环境的变化，国家经济政策变动等因素会引起债务资本市场利率的波动，市场利率波动将会对本项目的财务成本产生影响，进而影响项目投资收益。

（二）主要风险控制措施

1. 由政府职能部门做好项目规划，减少工程的重复建设，严格控制工程投资。

2. 深化各阶段设计方案，强化地质勘探工作，减少工程设计方案的变更，避免因设计方案的变更而拖延工期或造成报废工程。

3. 选择有较高施工技术与管理水平、经济实力雄厚并拥有先进施工设备的施工队伍，确保工程的质量与进度；通过选择资信好、技术可靠的设计、施工承包商，签订规范的合同（包括在承包商不能履行合同时确定损失额的条款），切实做好合同管理的工作，可以达到抵御风险的目的。

4. 项目建设周期越长，项目建成以后的经济形势就越难预测。所以，针对本项目管理应采取提高工作速度、利用法律手段等方式来保证工作的顺利进行，保证资金的充分供应，尽可能避免不必要风险因素的影响。

5. 通过市场调查，获得尽可能多的信息。获得有关投资环境的市场信息越多，做出的预测就越精确，从而能进行正

确的科学决策，包括投资项目选择、时机选择、融资选择等。尽量将不确定性降到最低限度，较好地控制投资过程中的风险。

6. 提高项目建设和运营过程中的管控，加强灾害防范意识，尽可能降低自然灾害造成的损失。

7. 加强对经费的管理，坚决压缩不合理支出，减少资金的浪费，保证还本付息资金。在项目存续期间，将项目的还本付息资金纳入项目综合预算管理，列为优先支付专项预算项目，以确保按时支付本息。

8. 按照国家相关政策文件，确保工作人员的工资待遇，提高项目的运营服务水平，确保尽早收益。

9. 良好的项目管理是项目成功实施的重要保证。从项目实施角度来看，项目全过程的投资、进度和质量管理工作重点。工程设计方案应贯彻“以人为本”的理念，吸取国内外成功经营理念和优秀的管理模式，提高服务水平，为将来提供优质的运营服务创造良好的硬件。聘请有经验的专家进行指导是非常必要的，可以有效地减少经营费用、提高收益水平，进而降低并控制风险。

10. 为控制项目融资平衡风险，可动态调整债券发行期限和还款方式及时间，做好期限配比、还款计划和准备，加快资金周转，适当增大流动比率，充分盘活资金，用资金使用效率收益对利率波动损失。

五、债券发行方案

（一）发行依据

1. 发行主体资格

《中华人民共和国预算法》第三十五条规定，经国务院批准的省、自治区、直辖市的预算中必需的建设投资的部分资金，可以在国务院确定的限额内，通过发行地方政府债券举借债务的方式筹措。

《地方政府专项债务预算管理办法》（财预〔2016〕155号）第四条规定，省、自治区、直辖市政府为专项债券的发行主体，具体发行工作由省财政部门负责。省政府依法承担专项债券的发行、管理及还本付息责任。

2. 地方政府债务限额管理

《中华人民共和国预算法》第三十五条规定，举借债务的规模，由国务院报全国人民代表大会或者全国人民代表大会常务委员会批准。

《地方政府专项债务预算管理办法》（财预〔2016〕155号）第十条规定，财政部在全国人民代表大会或其常务委员会批准的专项债务限额内，根据债务风险、财力状况等因素并统筹考虑国家调控政策、各地区公益性项目建设需求等，提出分地区专项债务限额及当年新增专项债务限额方案，报国务院批准后下达省级财政部门。

《财政部关于试点发展项目收益与融资自求平衡的地方政府专项债券品种的通知》（财预〔2017〕89号）规定，各地试点分类发行专项债券的规模，应当在国务院批准的专项债务限额内统筹安排，包括当年新增专项债务限额、上年末专项债务余额低于限额的部分。

3. 地方政府债务预算管理

《中华人民共和国预算法》第三十五条规定，省、自治区、直辖市依照国务院下达的限额举借的债务，列入本级预算调整方案，报本级人民代表大会常务委员会批准。

《地方政府专项债务预算管理办法》（财预〔2016〕155号）规定，专项债务收入、安排的支出、还本付息、发行费用纳入政府性基金预算管理。新增政府债券收支安排和预算调整方案，按照省政府批准的省级预算调整方案执行。

4. 建立地方政府债务应急处置机制

《中华人民共和国预算法》第三十五条第五款规定，国务院建立地方政府债务风险评估和预警机制、应急处置机制以及责任追究制度。《国务院关于加强地方政府性债务管理的意见》（国发〔2014〕43号）第四（二）点“建立债务风险应急处置机制”规定，各级政府要制定应急处置预案，建立责任追究机制。

按照国务院办公厅10月27日印发的《国务院办公厅关

于印发地方政府性债务风险应急处置预案的通知》（国办函〔2016〕88号）第7.1条规定，县级以上地方各级人民政府要结合实际制定当地债务风险应急处置预案。

为了加强政府债务管理，2016年陕西省发布了《陕西省人民政府关于印发陕西省政府性债务风险应急处置预案的通知》（陕财办〔2016〕172号）文件，建立陕西省政府债务应急处置机制，提前防范财政金融风险。

（二）发行计划

渭南市临渭区城镇供热一期（双创基地、桥南镇）项目计划发行专项债券20,000.00万元。2025年申请20年期专项债券16,000.00万元，2026年申请20年期专项债券4,000.00万元，融资成本按3%估算。债券发行计划如下表所示：

表 5-1 债券发行计划表

单位：万元

序号	发行年份	发行金额	发行期限
1	2025 年	16,000.00	20 年期
2	2026 年	4,000.00	20 年期
3	合计	20,000.00	

（三）发行场所

通过全国银行间债券市场、证券交易所债券市场发行。将来条件具备时也可在银行柜台债券市场发行。

（四）品种和数量

渭南市临渭区城镇供热一期（双创基地、桥南镇）项目专项债券计划 2025 年发行 20 年期记账式固定利率附息债，债券发行额 16,000.00 万元；2026 年发行 20 年期记账式固定利率附息债，债券发行额 4,000.00 万元。发行面值为 100 元。

（五）时间安排

按照省财政厅确定的时间发行。

（六）上市安排

本期债券按照有关规定进行上市交易。

（七）兑付安排

利息按半年支付，本金到期一次性偿还。

（八）发行费用

2025 年、2026 年债券发行手续费均为承销面值的 1.00%，以及发行涉及的登记服务费、评级机构、律师事务所等费用，发行费用共计 20.00 万元元，其中 2025 年发行费用为 16.00 万元、2026 年发行费用为 4.00 万元。

（九）招投标

1. 招标方式

采用单一价格荷兰式招标方式，标的为利率，全场最高

中标利率为各期债券的票面利率。

2. 标位限定

每一承销团成员最高、最低标位差为 50 个标位，无需连续投标。以后年度视情况进行调整。

3. 时间安排

按照规定时间，在竞争性招标结束后 15 分钟内为填制债权托管申请书时间。

4. 参与机构

陕西省政府债券公开发行承销团成员（以下简称“承销机构”）有资格参与本次投标。

5. 招标系统

陕西省财政厅借用相关债券发行系统招标发行。

（十）分销

本债券采取场内挂牌和场外签订分销合同的方式分销，可于招投标结束后（一般为招投标后一日）进行分销，承销机构根据市场情况自定分销价格，承销机构间不得分销。

（十一）发行款缴纳

承销机构于发行日第二日前，按照承销额度及缴款通知书上确定金额将发行款通过大额实时支付系统缴入陕西省

国库。缴款日期以陕西省国库收到款项为准。承销机构未按时缴付发行款的，按规定将违约金通过大额实时支付系统缴入陕西省国库。

六、信息披露计划

按照《财政部关于试点发展项目收益与融资自求平衡的地方政府专项债券品种的通知》（财预〔2017〕89号）规定，分类发行专项债券的地方政府应当及时披露专项债券及其项目信息。财政部门应当在门户网站等及时披露专项债券对应的项目概况、项目预期收益和融资平衡方案、专项债券规模和期限、发行计划安排、还本付息等信息。行业主管部门和项目单位应当及时披露项目进度、专项债券资金使用情况等信息。按此规定，本次专项债券信息披露文件通过陕西省财政厅官方网站（<http://czt.shaanxi.gov.cn/>）及中国债券信息网 - 中央结算公司官方网站（<http://www.chinabond.com.cn/>）详细披露，披露时间及文件内容具体如下：

（一）每期债券发行日五个工作日之前披露

基本信息、信用评级报告和跟踪评级安排。

（二）每期债券发行结束当日披露

发行结果公告。

（三）每期债券每个付息、兑付日五个工作日之前披露

还付本息公告。

（四）每期债券存续期内定期披露内容

1. 陕西省最近年度及最新季度经济、财政及债务情况说明。
2. 项目施工/运营最新情况说明。
3. “陕西省项目专项债券”跟踪评级报告。

（五）每期债券存续期内随时披露内容

可能影响到“渭南市临渭区城镇供热一期（双创基地、桥南镇）项目专项债券”按期足额兑付的重大事项随时披露。

陕西省政府专项债券项目资金事前绩效

评估报告

项目名称：渭南市临渭区城镇供热一期（双创基地、桥南镇）项目

项目单位：渭南市临渭区城镇新能源开发有限公司

主管部门：渭南市临渭区发展和改革委员会

评估日期：二〇二五年七月

目 录

一、评估对象	52 -
(一) 项目名称	52 -
(二) 项目主管部门	52 -
(三) 项目建设运营单位	52 -
(四) 项目建设地点	52 -
(五) 项目性质	52 -
(六) 建设规模及建设内容	52 -
(七) 项目建设工期	52 -
(八) 项目投资概况	53 -
(九) 债券基本信息	53 -
二、评估方式和方法	53 -
(一) 评估依据	53 -
(二) 评估程序	55 -
(三) 评估思路及方法	59 -
(四) 评估方式	60 -
三、评估内容	61 -
(一) 项目实施的必要性、公益性和收益性	61 -
(二) 项目投资合规性和成熟度	68 -
(三) 项目资金来源和到位可行性	69 -
(四) 项目收入、成本、收益预测合理性	70 -
(五) 债券资金需求合理性	70 -

(六) 项目偿债计划可行性和偿债风险点	- 72 -
(七) 绩效目标合理性	- 76 -
四、总体结论	- 77 -
五、相关建议	- 77 -
六、其他需要说明的问题	- 78 -
七、附件	- 78 -
1. 项目立项材料	- 79 -
2. 项目专项债申请材料预期绩效报告	错误！未定义书签。
3. 项目绩效目标申报表	错误！未定义书签。
4. 事前绩效评估指标体系	- 112 -
5. 事前绩效评估财政审核意见表	错误！未定义书签。
6. 事前绩效评估自评表	- 114 -

一、评估对象

（一）项目名称

渭南市临渭区城镇供热一期（双创基地、桥南镇）项目

（二）项目主管部门

本项目主管部门为渭南市临渭区发展和改革局。

（三）项目建设运营单位

本项目建设运营单位为渭南市临渭区城镇新能源开发有限公司。

（四）项目建设地点

本项目位于渭南市临渭区创新创业基地、阎村镇及桥南镇。

（五）项目性质

本项目为新建项目。

（六）建设规模及建设内容

项目智慧能源站占地面积约18亩，总建筑面积约14000平方米，铺设供热管网45.02千米主要建设内容包括热水能源供应中心、蒸汽能源供应中心、智慧能源管理系统、主供回水管网工程，太阳能热利用系统装置和配套新能源供热设施。同时购置循环主机、太阳能异聚态聚热板及水泵等配套供暖设施设备；双创基地采用低碳能源转换装置实现集中供热，规划设计供热面积353.39万平方米，桥南镇供热采用分布式新能源供热方式，规划设计供热面积35.08万平方米。

（七）项目建设工期

本项目建设工期初步确定为36个月，即2024年10月—2027年9月。

（八）项目投资概况

本项目概算总投资为50,990.00万元，其中工程费用39,973.67万元，工程建设其他费用3,812.32万元，预备费3,827.94万元，建设期利息3,178.34万元，流动资金197.73万元。

（九）债券基本信息

本项目申请发债的总金额为20,000.00万元，2025年发行专项债16,000.00万元，2026年发行专项债4,000.00万元，发行期限均为20年期。从谨慎性原则考虑，假设申请使用资金的年利率为3%，在债券存续期每半年支付一次利息，在债券存续满后偿还本金20,000.00万元。

本批次债券基本信息如下表所示：

本期债券基本信息表

项目名称	渭南市临渭区城镇供热一期（双创基地、桥南镇）项目
发行规模	20,000.00 万元
募集资金用途	拟用于渭南市临渭区城镇供热一期（双创基地、桥南镇）项目的建设
债券期限	20 年期
债券利率	固定利率
还本付息方式	债券存续期内利息按每半年支付一次，在债券存续满后年偿还本金 20,000.00 万元。

二、评估方式和方法

（一）评估依据

1. 《中华人民共和国预算法》（中华人民共和国主席令〔2014〕12号）；

2. 《中共中央、国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》（2018 年 9 月 1 日）；
3. 《国务院关于加强地方政府性债务管理的意见》（国发〔2014〕43 号）；
4. 《关于印发〈地方政府专项债券发行管理暂行办法〉的通知》（财库〔2015〕83 号）；
5. 《关于印发〈地方政府专项债务预算管理办法〉的通知》（财预〔2016〕155 号）；
6. 《关于进一步规范地方政府举债融资行为的通知》（财预〔2017〕50 号）；
7. 《关于试点发展项目收益与融资自求平衡的地方政府专项债券品种的通知》（财预〔2017〕89 号）；
8. 《关于做好地方政府专项债券发行工作的意见》（财库〔2018〕72 号）；
9. 《国务院办公厅关于保持基础设施领域补短板力度的指导意见》（国办发〔2018〕101 号）；
10. 《中共中央办公厅、国务院办公厅关于做好地方政府专项债券发行及项目配套融资工作的通知》（厅字〔2019〕33 号）；
11. 《关于贯彻落实〈中共中央国务院关于全面实施预算绩效管理的意见〉的通知》（财预〔2018〕167 号）；
12. 《财政部关于印发〈项目支出绩效评价管理办法〉的通知》（财预〔2020〕10 号）；

13. 《关于推进政府购买服务第三方绩效评价工作的指导意见》（财综〔2018〕42号）；

14. 《财政部关于印发〈地方政府专项债券项目资金绩效管理办法〉的通知》（财预〔2021〕61号）；

15. 《关于规范绩效评价结果等级划分标准的通知》（财预便〔2017〕44号）；

16. 中共陕西省委、陕西省人民政府《关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（陕发〔2019〕3号）；

17. 《陕西省财政厅关于印发政府专项债券项目事前绩效评估操作指南的通知》。

（二）评估程序

1. 前期准备阶段

（1）确定绩效评估对象

申请专项债券资金前，项目单位或项目主管部门要开展事前绩效评估，并将评估情况纳入专项债券项目实施方案，以此判断项目申请专项债券资金支持的必要性和可行性。

（2）确定评估工作人员及组织管理

由财政部门、项目主管部门或项目单位及财政部门聘请的专家、中介机构等第三方组成绩效评估组织机构，负责绩效评估工作的组织领导。财政部门应当对第三方组织参与绩效评估的工作进行规范，并指导其开展工作。

（3）制订评估工作方案

地方政府专项债券资金事前绩效评估组织机构根据评估对象的特点，拟定具体工作方案。工作方案的基本内容包括：评估对象、评估目的、评估依据、评估指标、评估标准、评估工作的时间安排、拟采用的评估方法，需要项目单位准备的资料及相关工作要求。

（4）收集事前绩效评估相关资料

评估组或评估人员根据需要，采取要求项目单位提供资料、现场勘查、问卷调查与询问等多种方式收集基础资料。基础资料包括项目基本概况；项目决策情况（项目立项批复情况；项目前期工作情况；项目符合专项债券支持领域和方向情况；项目绩效目标设定情况；项目申请专项债券额度情况）；项目管理情况（专项债券收支、还本付息及专项收入纳入预算管理情况；资金拨付和项目建设进度匹配情况；项目竣工资产备案和产权登记情况；本息偿还计划执行情况；项目收入、成本及预期收益情况；项目年度收支平衡或项目全生命周期预期收益与专项债券规模匹配情况；专项债券期限与项目期限匹配情况；项目信息公开情况；外部监督发现问题整改情况；信息系统管理使用情况；其他财务、采购和管理情况）；项目产出情况（项目形成资产情况；项目建设质量达标情况；项目建设进度情况；项目建设成本情况；项目建成后提供公共产品和服务情况；项目运营成本）；项目效益情况（项目综合效益实现情况；项目带动社会有效投资情况；项目支持国家重大区域发展战略情况；项目直接服务对象满意程度

等）。

2. 绩效评估实施阶段

（1）对资料进行现场审查核实

对于收集的基础资料和相关数据，评估组或评估人员应当深入实地核实有关数据的全面性、真实性，进而整理出可供债券资金事前绩效评估所用的相关资料和基础数据。

（2）综合分析并形成评价结论

评估资料整理出后，评估组或评估人员按照工作方案的要求进行评估工作，并做出评估初步结论，该结论经项目单位审核后作为提交事前绩效评估报告的依据。如果在评估工作中遇到疑难问题，可以聘请有关专家予以论证。

3. 报告撰写提交阶段

（1）整理、分析、汇总相关信息，撰写报告初稿

评估报告是评估工作的成果，也是对专项债券项目资金事前绩效情况的结论性报告。评估组或评估人员应当按照《地方政府专项债券项目资金绩效管理办法》之要求撰写并提交事前绩效评估报告。

（2）收集项目单位反馈意见

评价报告初稿形成之后，要与项目单位及相关人员进行必要的沟通，并对对方反馈的意见和建议进行分析判断，并对评估结果的合理性进行验证。

（3）与项目单位交换意见后提交评估报告

1. 建立事前绩效评估档案

事前绩效评估工作完成后，评估组或评估人员应当在出具评估报告后 60 日内整理工作底稿并建立档案，建立地方政府专项债券项目资金事前绩效评估工作档案。

工作档案一般包括以下内容：评估工作方案、评估指标及评估标准、项目基础信息表、调查问卷、参数收集记录、实地勘察记录、重大问题请示记录、评分记录、评估报告、反馈意见、评估结果告知书等。

归档要求：工作底稿的管理应当执行保密制度。除下列情形外，工作底稿不得对外提供：①司法部门按法定程序进行查询的；②依法有权审核评估业务的政府部门按规定程序对工作底稿进行查阅的；③资产评估行业协会按规定程序对执业质量进行检查的；④其他依法可以查阅的情形。

2. 评估结果应用

债券资金绩效评估主体应及时整理、归纳、分析、反馈事前绩效评估结果，基于评估内容，给出：予以支持、部分支持或不予支持的评价结论。

针对予以支持的项目，优先支持其通过发行地方政府专项债券方式筹措资金；

针对部分支持的项目，督促项目单位整改完善，具备发行条件后予以支持；

针对不予支持的项目，要求项目单位通过其他依法依规方式

自筹项目资金。

（三）评估思路及方法

评估思路及方法主要有成本效益分析法、比较法、因素分析法、最低成本法、公众评判法等。

成本效益分析法。是指将投入与产出、效益进行关联性分析的方法。

比较法。是指将实施情况与绩效目标、历史情况、不同部门和地区同类支出情况进行比较的方法。

因素分析法。是指综合分析影响绩效目标实现、实施效果的内外部因素的方法。

最低成本法。是指在绩效目标确定的前提下，成本最小者为优的方法。

公众评判法。是指通过专家评估、公众问卷及抽样调查等方式进行评判的方法。

标杆管理法。是指以国内外同行业中较高的绩效水平为标杆进行评判的方法。

其他评估方法。

在具体的评估工作中，应坚持简便有效的原则选择评估思路及方法。可根据项目具体情况，采用一种或多种方法进行事前绩效评估。

本项目的事前绩效评估目标为“判断项目申请专项债券资金支持的必要性和可行性”，事前绩效评估工作方案与评估方法均

以实现这一目标为出发点。本项目绩效评估综合考虑影响绩效目标的各种因素，从项目实施必要性、项目实施公益性、项目实施收益性、绩效目标与建设投资的合规性角度对项目的决策行为予以评价；从项目成熟度、项目财务测算合理性及债券资金需求合理性角度对项目的内容予以评价；从项目偿债可行性、风险可控性及资金来源和到位可行性角度对项目管理予以评价，从而达到“判断项目申请专项债券资金支持的必要性和可行性”的目标。

基于上述评估目标，结合本项目具体情况，按照简便有效的原则，本项目事前绩效评估主要采用公众评判法，由评估专家按照上述评估指标，结合项目相关前期手续与实施方案，对项目的决策、内容与管理进行评价打分，最终得出项目的事前绩效评价结论。

（四）评估方式

主要包括项目清单梳理、基础资料收集、工作方案制定、资料审查核实、项目单位访谈、项目实地调研、综合绩效事前评估等评估方式。

为加强地方政府专项债券项目资金绩效管理，提高专项债券资金使用效益，推动提升债券资金配置效率。

根据《地方政府专项债券项目资金绩效管理办法》的通知（财预〔2021〕61号）的相关要求，组建事前绩效评估工作组，按照事前绩效评估准备阶段、实施阶段、报告撰写阶段的程序，通过入户调研、查阅资料、电话咨询等多种方式，独立、客观、公

正地开展评估工作，对项目实施的必要性、公益性、收益性；项目投资合规性与项目成熟度；项目资金来源和到位可行性；项目收入、成本、收益预测合理性；债券资金需求合理性；项目偿债计划可行性和偿债风险点；绩效目标合理性等方面进行了充分论证，形成了该项目的评估结论。

三、评估内容

（一）项目实施的必要性、公益性和收益性

1. 项目实施的必要性

（1）项目建设是改善人居环境的需要

渭南市社会经济的发展，提高了人民群众对于更高生活质量的追求，项目所在地涵盖了村镇及城乡交接处，区域内居民对于人居环境的要求不断与城市相看齐。近年来，由于移民社区搬迁安置，大量村民入住安置社区，然而社区的基础设施配套仍需改善，对于冬季取暖，项目所在地长期以来采用传统或自主供热方式，分散供热或化石能源供热不仅消耗资源更是损害当地环境，区域内群众对于集中供暖的需求不断提高。本项目在双创基地、桥南镇实施集中供热项目，项目实施后能够改善区域内各个村镇的供暖问题，提供清洁能源进行统一供暖，对于改善当地人居环境，降低污染具有明显作用。

（2）项目建设是满足城镇集中供热的需要

随着我国经济社会的快速发展，城镇建设发生了巨大的变化，集中供热问题变得越来越突出，城镇供热需求急剧增加。目前渭

南市临渭区供热还未全面覆盖，居民冬季采暖成为大问题，居民自行选用取暖方式不仅提高了居民的生活成本，也提高了使用风险。因此寻求解决城镇的供热采暖问题、满足采暖需求成了城镇快速发展过程中亟待解决的重要问题。

本项目建设实施临渭区区域集中供热是满足日益发展的热负荷需求，也是有效控制和减少区域大气污染、水污染、噪声污染，改善环境质量，提高人民生活质量的有效方式，项目建设势在必行。

（3）项目建设是完善城乡基础设施的需要

近年来，临渭区区委、区政府围绕中心城镇南优战略布局，按照“优化生态环境、构筑产业高地、推动城镇南扩、产城深度融合”的思路，抢抓发展机遇，统筹城乡发展，着力打造的南塬新区。随着中心城镇南扩步伐加快，双创基地将紧紧围绕建设南塬新区的战略布局，努力打造产城融合的南塬生态平台、人才创智平台以及科技创新平台。2020年，双创基地“四纵三横”路网结构基本形成，东部生态公园、南塬绿化工程、创新湖景区等生态景观初具规模，超市、饭店、学校、医院、公交等城镇配套设施的进一步完善，并伴随着双创家园的入住、高档住宅的开发、解放路的打通，双创基地与城区联系将更加紧密，真正实现双创基地与城区布局上融为一体，因此对完善基础设施配套条件提出了更高的要求。

目前南塬新区范围招商引资涉农企业推进较快，入驻企业逐

年增加，区内企业经济加速发展形成现状范围的供热管线、供水、服务等设施严重滞后，不利于县域经济的持续发展，更无法满足居民的采暖需求。

该项目建设将解决南塬区域采暖供热问题，提高区域群众居民居住生活品质，为经济发展创造了良好条件，使区域范围的服务功能与服务水平不断健全和提高，项目建设能够推动区域经济的持续健康发展。

（4）项目建设是全面促进乡村振兴战略的需要

“十四五”规划提出，坚持农业农村优先发展，全面推进乡村振兴。把乡村建设摆在社会主义现代化建设的重要位置，优化生产生活生态空间，持续改善村容村貌和人居环境，建设美丽宜居乡村。提升乡村基础设施和公共服务水平。推进城乡融合发展，强化县城综合服务能力和乡镇服务农民功能。健全城乡基础设施统一规划、统一建设、统一管护机制，推动市政公用设施向郊区乡村和规模较大中心镇延伸，完善乡村基础设施，提升农房建设质量。推进城乡基本公共服务标准统一、制度并轨。完善新型城镇化战略，提升城镇化发展质量。加快县城补短板强弱项，推进公共服务、环境卫生、市政公用、产业配套等设施提级扩能，增强综合承载能力和治理能力。

项目正是完善临渭区城镇供热基础设施建设，改善当地人居环境，提升当地基础设施和公共服务水平的民生工程，能够大力促进乡村振兴，同时项目建设区供热面积主要为扶贫搬迁社区，

项目的建设也正是维护扶贫搬迁成果的后续帮扶工作。

（5）项目建设是巩固扶贫搬迁成果，提升安置区人居环境的需要

陕西省十四五提出，巩固脱贫攻坚成果，全面推进乡村振兴，增强脱贫地区整体发展能力。以大中型集中安置区为重点，扎实做好易地搬迁后续帮扶工作，加强配套基础设施、产业园区配套设施和公共服务设施建设，搞好社会管理，切实提升社区治理能力。围绕搬迁群众较多安置点，积极发展配套产业和社区工厂，力争每户搬迁户都有一个产业扶持项目。

项目桥南镇、双创区内均有易地搬迁安置区，桥南镇建设供热工程，不仅解决易地搬迁安置区无供热设施的问题，加大供热基础设施建设力度，同时解决无供热设施问题也提升了群众的幸福感、归属感，确保群众住得安心。

临渭区围绕易地搬迁后续扶持工作，以改善民生、凝聚民心作为巩固拓展脱贫攻坚成果各项工作的出发点和落脚点，实施基础设施配套建设，不仅有利于巩固扶贫搬迁成果，也有助于提升安置区人居环境，提供更加完善的基础服务。

（6）项目建设是促进城镇现代化发展，改善人居环境的需要

集中供热是现代化基础设施之一，供热普及率、热化率是现代化城镇的重要标志，它标志着居民的生活质量、大气环境质量、地面交通运输、垃圾处理的文明程度。建设现代化的城乡，必须要创造良好的硬件环境，其包括基础设施和大气环境质量等。

项目建设临渭区城镇供热工程是改善城镇环境、改善城镇大气质量、提高城镇现代化水平，改善人居环境，美化市容市貌的重要措施，具有良好的社会效益、环境效益和经济效益，是国家产业政策重点支持发展的行业。

(7) 项目建设是加快城镇能源绿色转型发展，助力实现区域碳达峰、碳中和目标的需要

“十四五”期间，将降低碳排放强度，支持有条件的地方率先达到碳排放峰值。目前南塬区域内并无集中供热设施，南塬新区提供集中供暖低碳能源转换器采用高效、节能型超低氮常压低碳能源转换器，是“节能减排”政策的具体实现，大型低碳能源转换器的综合热效率可达 85%以上，极大的减少了能源的浪费，减少了污染物的排放，集中供热可提高热效率，有效节约资源、保护生态环境，也符合政策要求。太阳能绿色供热能源革命是乡村振兴中大力实施乡村清洁能源建设工程、加强乡村电气化提升工程的重要举措，也是“碳达峰、碳中和”目标实现的有力武器。太阳能异聚态热利用系统的实施使用对于电力的消纳以及电力惠民、惠农赋能转化工程具有实践意义，把电能用好，走好电力提升的最后一公里，是整体提升桥南镇乡村地区基础设施建设的一项重要工作。项目的建设不但解决了城镇供暖难题，也顺应了政策发展需求，项目的建设时可行的。

(8) 项目建设是加快地方特色经济的发展，促进区域经济发展的重要途径，符合渭南市的总体规划

十五规划中提出全面推进乡村振兴，加快农业农村现代化。要加强政策引导和精准扶持，因地制宜发展绿色优质安全农业、休闲农业和乡村旅游、品牌农业等优势产业，推动都市型现代农业高质量发展。深入实施乡村振兴，补齐农村公共基础设施短板，深化美丽乡村建设；加快发展现代服务业，推动生活性服务业向高品质和多样化升级，加快发展健康、养老、育幼、文化、旅游、体育、家政、物业等服务业，加强公益性、基础性服务业供给。

桥南镇地处秦岭北麓，附近的天留山森林公园是经陕西省渭南市政府林业部门批准的一座森林公园，距渭南市区仅有 20 公里，堪称渭南城的后花园。近年来，桥南镇依托绿水青山优势资源，以美丽乡村建设为契机，以“三变”改革为抓手，壮大农村集体经济，建立了以天刘村为中心的渭南航天生态园，推动乡村旅游发展。投资 2.67 亿余元打造集航天测控装备博物馆、天留山森林公园、天刘村特色民俗村、薰衣草庄园、辰曲天留郡、采摘体验园为一体的渭南航天生态园，效益比较客观。但是在一年中随着季节的变化，客流量基本集中在 4-11 月份，而每年的 11 月份至次年的 3 月份这段时间则处于旅游淡季，收益惨淡。究其原因，皆因冬季供暖公共配套设施不到位，民宿餐饮产业客源流失严重。2021 年，渭南市、临渭区政府决定将桥南镇作为深化改革创新，加强谋划布局，完善政策制度体系，推进重点工程建设，培育壮大特色产业，把生态涵养区建设成为生态文明建设的引领区、宜居宜业宜游的绿色发展示范区。坚持“全市一盘棋”上下联动、

协同配合、形成合力，深化结对双向协作，帮助生态涵养区解决困难和问题，实现区域协调发展。因此，改变供暖方式，实施区域供热工程既能满足供热区域内居民和公共配套办公采暖的迫切需求，同时也能极大的提高桥南镇乡村旅游业的发展，为推动市域经济社会和资源环境协调发展做出重要贡献。

综上所述，本项目建设正是为了解决渭南塬新区和桥南镇供热问题，从而提高城镇集中供热普及率。本项目实施后社会效益、环境效益和经济效益是显著的，因此本项目必将对渭南市临渭区的经济建设和发展起到积极的推动作用。本项目的建设符合国家能源产业政策，在全面实施可持续发展战略的大形势下，本项目的迅速实施显得尤为迫切和必要。

2. 项目实施的公益性

根据财政部关于印发《地方政府专项债券发行管理暂行办法》的通知（财库〔2015〕83号），地方政府专项债券是指省、自治区、直辖市政府（含经省级政府批准自办债券发行的计划单列市政府）为有一定收益的公益性项目发行的、约定一定期限内以公益性项目对应的政府性基金或专项收入还本付息的政府债券。

本项目属于供热基础设施建设项目，项目的实施不仅满足了居民的供热需求，还实现了能源的自给自足，减少了碳排放，大大提高主城区的服务水平和服务质量，提升主城区的知名度和美誉度，从而提高渭南市主城区的市场竞争力和影响力，符合公益性要求。

3. 项目实施的收益性

根据本项目收支测算数据，预期收入主要为居民供热收入和非居民供热收入。

经测算，在存续期内项目总收益为 75,880.87 万元，总债务融资本息为 55,571.79 万元，存续期内可达到的偿债资金覆盖倍数=项目总收益/项目总债务融资本息=1.37 倍，还本付息资金有充分保障，收益性符合相关要求。

（二）项目投资合规性和成熟度

1. 项目建设的合规性

本项目已取得项目可行性研究报告的批复，项目立项过程符合国家规定程序。

本项目为新建项目，未申请过政府债券资金，不存在资金重复支持的情况。

2. 项目成熟度

本项目已完成项目可行性研究报告批复等前期手续。

项目前期手续情况一览表

序号	文件名称	文件批号
1	渭南市临渭区行政审批服务局《关于渭南市临渭区城镇供热一期（双创基地、桥南镇）项目建议书批复》	渭临政审服发〔2023〕73号
2	渭南市临渭区行政审批服务局《关于渭南市临渭区城镇供热一期（双创基地、桥南镇）项目可行性研究报告的批复》	渭临政审服发〔2023〕76号
3	渭南市临渭区行政审批服务局《关于渭南市临渭	渭临政审服发〔2023〕85号

序号	文件名称	文件批号
	区城镇供热一期（双创基地、桥南镇）项目初步设计的批复》	
4	重大决策事项（工程项目）风险评估登记备案回执单	LW20230201613
5	建设用地规划许可证	渭临地字第6105022024YG0012449号
6	工程规划许可证	渭临建字第_6105022024GG0005411号
7	不动产权证	陕（2024）临渭区不动产权第0083378号
8	渭南市生态环境局临渭分局关于渭南市临渭区城镇供热一期（双创基地、桥南镇）项目环境影响报告表的批复	渭环临函（2023）197号
9	施工许可证（核心区）	编号610502202411050101
10	施工许可证（镇区）	编号610502202411050201
11	施工许可证（发展区）	编号610502202411050301

（三）项目资金来源和到位可行性

1. 资金来源合规性

根据《中华人民共和国预算法》《国务院关于加强地方政府性债务管理的意见》（国发〔2014〕43号）以及《财政部关于试点发展项目收益与融资自求平衡的地方政府专项债券品种的通知》（财预〔2017〕89号）等法规和文件精神以及《陕西省地方政府项目收益与融资自求平衡专项债券管理暂行办法》等文件要求，本项目属于市政基础设施领域项目，项目类别属于政府专项债券支持的领域之一，债券发行主体，申请资金规模都符合政策要求。项目资金来源为政府专项债券资金、建设单位自筹资金及申请银行贷款，资金来源都符合国家相关法规和政策要求，资金来源合规。

2. 资金到位可行性

根据项目实施单位出具的项目资金使用计划，在项目开工后资金可及时、足额到位。

（四）项目收入、成本、收益预测合理性

1. 项目收入预测合理性

本项目的预期收入主要为居民供热收入和非居民供热收入。经测算，项目债券存续期内的项目经营收入共计 145,368.23 万元。

项目各项收入预测依据充分，项目收入预测的合理性符合要求。

2. 项目成本预测合理性

本项目运营支出主要包括经营支出和相关税费支出，其中经营支出包括职工薪资及福利支出、燃料动力费、其他管理费及修理维护费用等。经测算，在债券存续期内，本项目运营支出共 69,487.36 万元。

各项成本从项目运营内容及实际运营工作出发测算，支出预测的合理性符合要求。

3. 项目收益预测合理性

按照本项目在计算期内预期收入和预期支出，项目在存续期间能够产生持续稳定的净现金流。按照预计条件的资金测算平衡结果，项目存续期项目总收益为 75,880.87 万元，项目总债务融资本息为 55,571.79 万元，项目收益能够完全覆盖融资款项的偿还，还本付息资金有充分保障。项目收益预测的合理性符合专项债券相关要求。

（五）债券资金需求合理性

1. 债券类型需求合理性

本次申请的专项债券资金需求与绩效目标匹配。项目建设资金、运营成本费用均细化编制，资金需求明确。本次申请的专项债券是以渭南市临渭区城镇供热一期（双创基地、桥南镇）项目对应的地方政府专项债券。在风险可控的前提下，按照依法依规适度举债的原则，根据项目的资金需求，经过对项目预期收益与融资自求平衡方案进行认真地测算和审核后，能够实现偿债来源与融资自求平衡，债券类型需求合理。

本项目申请发债的总金额为 20,000.00 万元，2025 年发行专项债 16,000.00 万元，2026 年发行专项债 4,000.00 万元，发行期限为 20 年期。

2. 债券资金规模需求合理性

渭南市临渭区城镇供热一期（双创基地、桥南镇）项目总投资 50,990.00 万元，本项目申请发债的总金额为 20,000.00 万元，其中，2025 年发行专项债 16,000.00 万元，2026 年发行专项债 4,000.00 万元，债券资金和银行贷款占总投资比例低于 80%。项目资本金比例设置符合《国务院关于加强固定资产投资项目资本金管理的通知》（国发〔2019〕26 号）关于项目资本金比例的要求。

按照本项目在计算期内的预期收入和支出，项目在计算期间能够产生持续稳定的净现金流。按照预计条件的资金测算平衡结果，项目存续期内可达到的偿债资金覆盖倍数为 1.37 倍，项目收益能够完全覆盖融资款项的偿还，还本付息资金有充分保障，

且符合专项债申请相关政策要求。

综上所述，本次债券资金的需求规模是合理的。

（六）项目偿债计划可行性和偿债风险点

1. 偿债计划的可行性

本项目收入来源主要为居民供热收入和非居民供热收入；运营支出主要包括经营支出和相关税费支出，其中经营支出包括职工薪资及福利支出、燃料动力费、其他管理费及修理维护费用等。项目财务测算合理，建设内容与绩效目标匹配。

项目存续期项目总收益为 75,880.87 万元，项目总债务融资本息为 55,571.79 万元，本息覆盖倍数 1.37 倍，项目收益能够完全覆盖融资款项的偿还。偿债计划总体可行。

2. 偿债风险点及可控性

（1）风险识别全面性

根据调研及项目实际，项目主管部门及实施单位总结该项目存在的风险包含以下几点：

1) 工期变化产生的风险

拖延项目工期的因素非常多，如勘测资料的详细程度、设计方案的稳定、项目业主的组织管理水平、资金到位情况、承建商的施工技术及管理水平的等等，所以在工程建设中，要实现项目预定的工期目标有一定的难度。针对该项目，由于项目建设期每年的利息额较大，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。

2) 项目投资的变化产生的风险

本项目总投资的核算是根据政府主管部门批复的项目初步设计批复文件作为依据，后期有可能因工程变更导致总投资调整，影响项目资本金投入和发债计划安排。

3) 工程事故产生的风险

工程事故是在施工阶段一些难以预测的地质情况或施工不当、管理不善引起的，个别建设项目在施工中发生的事故都造成了较大的影响和损失，所以应当在工程事故防范上引起足够的重视。如果发生工程事故将会引起工程延期、人员伤亡、投资增加等，使项目净收益减少。

4) 收入变动风险

收入变动风险是指承办单位完成年度预测收入的不确定性带来的风险。本项目收入变动风险主要是政策文件和市场变化等因素影响营业收入，导致偿债能力减弱。

5) 支出变动风险

支出变动风险是指项目年度实际支出的不确定性带来的风险。本项目支出变动风险主要是项目出现支出规模扩张过快，项目年度资金结余较预测大幅减少，影响还本付息。

6) 自然风险

自然风险是指由于自然因素的不确定性对公共配套设施造成的影响，以及对其他建筑物产生的直接破坏，从而对经营者造成经济上的损失。自然风险因素主要包括：火灾风险、洪水风险

等。

7) 政策风险

政策风险是指由于政策的潜在变化给经营者带来各种不同形式的经济损失。政府的政策对商业活动的影响是全局性的，因而，由于政策的变化而带来的风险将对市场产生重大的影响。所以，应该密切关注政策的变化趋势，以便及时处理由此而引发的风险。政策风险因素又可分为以下几类：政治环境风险、经济体制改革风险、金融政策改革风险、环保政策变化风险、建筑安全条例变化风险、审批手续过程风险、法律风险。

8) 经营风险

经营风险主要是指一系列与经济环境和经济发展有关的不确定的因素。包括：财务风险、管理风险、工程招投标风险、国民经济状况变化风险。

9) 社会风险

社会风险因素主要是指由于人文社会环境因素的变化对建筑的影响，从而给经营者带来损失的可能性。社会风险因素主要包括城市规划风险、区域发展风险、公众干预风险、治安风险。

10) 利率波动风险

在本政府专项债券存续期内，国际、国内宏观经济环境的变化，国家经济政策变动等因素会引起债务资本市场利率的波动，市场利率波动将会对本项目的财务成本产生影响，进而影响项目投资收益。

综上所述，对项目偿债风险点进行了较为全面系统地识别。

（2）风险应对可行性

根据调研，项目主管部门及实施单位对该项目存在的风险制定了以下几条风控措施：

1）由政府职能部门做好项目规划，减少工程的重复建设，严格控制工程投资。

2）深化各阶段设计方案，强化地质勘探工作，减少工程设计方案的变更，避免因设计方案的变更而拖延工期或造成报废工程。

3）选择有较高施工技术与管理水平、经济实力雄厚并拥有先进施工设备的施工队伍，确保工程的质量与进度；通过选择资信好、技术可靠的设计、施工承包商，签订规范的合同（包括在承包商不能履行合同时确定损失额的条款），切实做好合同管理的工作，可以达到抵御风险的目的。

4）项目建设周期越长，项目建成以后的经济形势就越难预测。所以，针对本项目管理应采取提高工作速度、利用法律手段等方式来保证工作的顺利进行，保证资金的充分供应，尽可能避免不必要风险因素的影响。

5）通过市场调查，获得尽可能多的信息。获得有关投资环境的市场信息越多，做出的预测就越精确，从而能进行正确的科学决策，包括投资项目选择、时机选择、融资选择等。尽量将不确定性降到最低限度，较好地控制投资过程中的风险。

6) 提高项目建设和运营过程中的管控, 加强灾害防范意识, 尽可能降低自然灾害造成的损失。

7) 加强对经费的管理, 坚决压缩不合理支出, 减少资金的浪费, 保证还本付息资金。在项目存续期间, 将项目的还本付息资金纳入项目综合预算管理, 列为优先支付专项预算项目, 以确保按时支付本息。

8) 按照国家相关政策文件, 确保工作人员的工资待遇, 提高项目的运营服务水平, 确保尽早收益。

9) 良好的项目管理是项目成功实施的重要保证。从项目实施角度来看, 项目全过程的投资、进度和质量管理工作是重点。工程设计方案应贯彻“以人为本”的理念, 吸取国内外成功经营理念和优秀的管理模式, 提高服务水平, 为将来提供优质的运营服务创造良好的硬件。聘请有经验的专家进行指导是非常必要的, 可以有效地减少经营费用、提高收益水平, 进而降低并控制风险。

10) 为控制项目融资平衡风险, 可动态调整债券发行期限和还款方式及时间, 做好期限配比、还款计划和准备, 加快资金周转, 适当增大流动比率, 充分盘活资金, 用资金使用效率收益对利率波动损失。

综上所述, 该项目对项目偿债风险点制定了切实可行的风险应对措施。

(七) 绩效目标合理性

1. 目标明确性

项目单位根据建设内容和预期目的设置了绩效目标，绩效指标，数量和时效指标均进行了量化，效益指标中满意度指标也进行了量化，绩效目标基本明确。

2. 目标合理性

绩效目标基本合理，绩效目标与工作任务总体相匹配，有预期达到的产出，但还存在项目时效指标不够细致，效果目标不够准确完善的情况。

评估认为，该项目绩效目标基本明确和合理，但个别指标还需要调整和优化。

四、总体结论

综上，可以得出本项目的事前绩效评估情况如下：

项目实施立项依据充分，具备实施的必要性和可行性；债券资金需求合理，符合专项债券相关政策规定；项目收入、成本收益预测合理，测算规范；项目投资明细编制与项目实施内容和目标对应。项目绩效目标表除部分指标不够完善外，总体设置合理。

综合评估，本项目得分 98 分，根据《地方政府专项债券项目资金绩效管理办法》（财预〔2021〕61 号），综合评分为 90 分（含）以上的为“优”，因此评估结论为：予以支持。

五、相关建议

项目全过程管理需进一步提高，建议项目单位实事求是，结合实际情况，建立或完善工程项目内控管理制度，如项目协调落实制度，项目跟踪督查制度，工作任务跟踪管理制度等，使之形

成较为系统的项目管理模式，提高项目管理水平。同时硬化制度执行，加强对合同、内控管理制度的执行力；强化项目现场管理，加强施工现场监督，重视发挥监理作用，督促施工管理人员、监理人员认真履行职责，既能及时知悉项目进展情况的同时，也能有效监督建设项目的各个环节，保证工作的顺利及时开展，促进建设项目良性运转，保障项目按时按质完成。

六、其他需要说明的问题

本报告重点针对本项目的专项债申报进行评估，本报告的结论与意见是参考性的，仅供申报专项债时使用，不作其他用途。

七、附件

1. 项目立项材料
2. 项目专项债申请材料预期绩效报告
3. 项目绩效目标申报表
4. 事前绩效评估指标体系
5. 事前绩效评估财政审核意见表
6. 事前绩效评估自评表

1. 项目立项材料

(1) 可行性研究报告的批复

渭南市临渭区行政审批服务局文件

渭临政行审发〔2023〕76号

渭南市临渭区行政审批服务局 关于渭南市临渭区城镇供热一期（双创基地、 桥南镇）项目可行性研究报告的批复

区城镇新能源开发有限公司：

你单位《关于报送〈渭南市临渭区城镇供热一期（双创基地、桥南镇）项目可行性研究报告〉的报告》（渭临城镇能源字〔2023〕2号）文件收悉。经研究，现就项目可行性研究报告有关内容批复如下：

一、项目名称：渭南市临渭区城镇供热一期（双创基地、桥南镇）项目。

二、项目建设单位：渭南市临渭区城镇新能源开发有限公司。

三、项目法人：孟家祥。

- 1 -

四、建设地址：项目位于临渭区双创基地（含阎村镇镇区）、桥南镇镇区。

五、主要建设内容及规模：项目智慧能源站占地面积约18亩，总建筑面积约14000平方米，铺设供热管网45.02千米，主要建设内容包括热水能源供应中心、蒸汽能源供应中心、智慧能源管理系统、主供回水管网工程，太阳能热利用系统装置和配套新能源供热设施。同时购置循环主机、太阳能异聚态聚热板及水泵等配套供暖设施设备；双创基地采用低碳能源转换装置实现集中供热，规划设计供热面积353.39万平方米，桥南镇供热采用分布式新能源供热方式，规划设计供热面积35.08万平方米。

六、总投资及资金来源：项目估算总投资为50990万元，资金来源为地方政府专项债券、银行贷款及自筹。

七、建设工期：36个月。

接此批复后，请抓紧编制初步设计报我局审批，并完善各项前期准备，争取早日建成投用。

项目代码：2303-610502-04-01-626657

附件：《渭南市临渭区城镇供热一期（双创基地、桥南镇）项目招标事项核准意见表》

渭南市临渭区行政审批服务局

2023年3月3日

渭南市临渭区行政审批服务局


2023年3月3日印发

附件

渭南市临渭区城镇供热一期（双创基地、桥南镇）项目招标事项核准意见表

	招标范围		招标组织形式		招标方式		不采用招标方式
	全部招标	部分招标	自行招标	委托招标	公开招标	邀请招标	
勘察设计	✓			✓	✓		
建安工程	✓			✓	✓		
监理	✓			✓	✓		
主要设备	✓			✓	✓		
重要材料	✓			✓	✓		
其他							

审批部门核准意见说明：核准



(2) 初步设计的批复

渭南市临渭区行政审批服务局文件

渭临政行审发〔2023〕85号

渭南市临渭区行政审批服务局 关于渭南市临渭区城镇供热一期（双创基地、 桥南镇）项目初步设计的批复

区城镇新能源开发有限公司：

你单位《关于报送〈渭南市临渭区城镇供热一期（双创基地、桥南镇）项目初步设计〉的报告》（渭临城镇能源字〔2023〕4号）收悉。经研究，现就初步设计有关内容批复如下：

一、项目建设规模及主要内容：项目智慧能源站占地面积约18亩，总建筑面积约14000平方米，铺设供热管网45.02千米，主要建设内容包括热水能源供应中心、蒸汽能源供应中心、智慧能源管理系统、主供回水管网工程，太阳能热利用系统装置和配

- 1 -

套新能源供热设施。同时购置循环主机、太阳能异聚态聚热板及水泵等配套供暖设施设备；双创基地采用低碳能源转换装置实现集中供热，规划设计供热面积 353.39 万平方米，桥南镇供热采用分布式新能源供热方式，规划设计供热面积 35.08 万平方米。

二、总平面、供热管线设计：原则同意项目总平面、供热管线设计方案，施工图设计阶段符合相关规范要求，确保施工安全。

三、建筑、结构设计：原则同意建筑、结构设计方案，施工图设计阶段符合相关规范要求，确保施工安全。

四、给排水、电气、暖通设计：原则同意给排水、电气、暖通等设计方案。施工图设计阶段符合相关规范要求，确保施工安全。

五、消防、绿色建筑、环境保护及节能设计：原则同意消防、绿色建筑、环境保护及节能等设计方案。施工图设计中应按照国家和我省的有关规定，进一步落实和完善具体措施。

六、工程概算：该工程概算总投资为 50990.00 万元，其中工程费用 39973.67 万元，工程建设其他费用 3812.32 万元，基本预备费 3466.88 万元，建设期利息 3539.40 万元，流动资金 197.73 万元，详见总概算表。

请据此批复进一步优化设计，严格按照基本建设程序及相关工程管理要求，做好工程建设的组织实施工作。

· 项目代码：2303-610502-04-01-626657

(此页无正文)

渭南市临渭区行政审批服务局

2023年3月6日



2023年3月6日

渭南市临渭区行政审批服务局

- 3 -

总 概 算 表

序号	工程或费用名称	概算金额 (万元)					技术经济指标 (元)				备注
		建筑工程费	安装工程	设备购置	其他费用	合计	单位	数量	指标	占比	
一	工程费	7691.96	8826.47	23455.24	0.00	39973.67				78.40%	
	双创基地核心区	5792.93	5274.43	10282.33	0.00	21349.69					
1	智慧能源站	3702.28	1645.46	7106.00	0.00	12453.74	m²	13712.16			
1.1	热水及蒸汽能源供应中心	2365.92	1051.52	6506.00	0.00		MW	184			4×46MW热水能源转换装置, 2×35t蒸汽能源转换装置
	土建工程	2365.92					m²	8762.68	2700		
	安装工程		1051.52				m²	8762.68	1200		
	热水锅炉设备购置			5346.00			套	4	13365000		
	蒸汽锅炉设备购置			1160.00			套	2	5800000		
1.2	智慧能源管理系统			500.00			套	1	5000000		
1.3	综合办公区	1336.36	593.94	0.00	0.00						
	土建工程	1336.36					m²	4949.48	2700		
	安装工程		593.94				m²	4949.48	1200		
1.4	配套设施			100.00			套	2	500000		
2	综合水泵房	64.8	52.488								
	土建工程	64.8					m²	240	2700		
	安装工程		52.488				m²	240	2187		
3	门卫 (消控室)	12.92	15.74								
	土建工程	12.92					m²	47.84	2700		
	安装工程		15.74				m²	47.84	3290		
4	供热管网	2012.93	3560.74	3176.33	0.00	8750.00	m	21581			DN800~DN100
4.1	热水管道	1579.14	1579.14	2631.90	0.00	5790.17	m	16449			热水管网
4.1.1	DN800~DN100	1579.14	1579.14	2631.90	0.00		m	16449	3520		
	土建工程	1579.14					m	16449	960		
	安装工程		1579.14				m	16449	960		
	设备购置			2631.90			m	16449	1600		
4.2	蒸汽管道	349.20	369.65	544.43	0.00	1263.28	m	5132			蒸汽管网
4.2.1	DN350	83.28	83.28	135.33	0.00		m	1041	2900		
	土建工程	83.28					m	1041	800		
	安装工程		83.28				m	1041	800		
	设备购置			135.33			m	1041	1300		
4.2.2	DN65~DN300	265.92	286.37	409.10	0.00		m	4091	2350		
	土建工程	265.92					m	4091	650		
	安装工程		286.37				m	4091	700		
	设备购置			409.10			m	4091	1000		
4.3	检查井工程	84.60					座	141	6000		

4.4	阀门工程		46.92				个	204	2300		
4.5	补偿器安装		97.50				个	125	7800		
4.6	保温工程		992.74				m	21581	460		
4.7	支架工程		474.79				m	21581	220		
二	阎村镇、桥南镇片区	464.52	902.58	10644.10	0.00	12011.20					
1	供热管网 (除桥南镇)	464.52	902.58	592.19	0.00	1959.29	m	6580			DN300~DN100
1.1	热水管道 (除桥南镇)	430.98	394.79	592.19	0.00	1417.97	m	6580			热水管网
1.1.1	DN300~100	430.98	394.79	592.19	0.00		m	6580	2155		
	土建工程	430.98					m	6580	655		
	安装工程		394.79				m	6580	600		
	设备购置			592.19			m	6580	900		
1.2	检查井工程	33.54					座	43	7800		
1.3	阀门工程		14.26				个	62	2300		
1.4	补偿器安装		29.64				个	38	7800		
1.5	保温工程		302.67				m	6580	460		
1.6	支架工程		161.21				m	6580	245		
2	太阳能热利用系统 (除桥南镇)	0.00	0.00	406.01	0.00	406.01					
2.1	太阳能热利用系统			406.01			m²	14764	275		1台太阳能热聚集循环主机, 配32块聚热板, 12套设备
3	桥南镇太阳能热利用系统	0.00	0.00	9645.90	0.00	9645.90					
3.1	太阳能热利用系统			9645.90			m²	350760	275		1台太阳能热聚集循环主机, 配32块聚热板, 152套设备
三	双创基地发展区	1434.50	2649.47	2528.81	0.00	6612.78					
1	供热管网	1434.50	2649.47	2528.81	0.00	6612.78	m	16859			DN600~DN100
1.1	热水管道	1348.70	1348.70	2528.81	0.00		m	16859			热水管网
1.1.1	DN600~100	1348.70	1348.70	2528.81	0.00		m	16859	3100		
	土建工程	1348.70					m	16859	800		
	安装工程		1348.70				m	16859	800		
	设备购置			2528.81			m	16859	1500		
1.2	检查井工程	85.80					座	110	7800		
1.3	阀门工程		36.57				个	159	2300		
1.4	补偿器安装		75.66				个	97	7800		
1.5	保温工程		775.50				m	16859	460		
1.6	支架工程		413.04				m	16859	245		
二	工程建设其他费				3812.32	3812.32				7.48%	

1	供热站土地费				450.00	450.00					供热站占地面积18亩
2	建设单位管理费				649.68	649.68					计价格〔1999〕1283号、直线内插法
3	项目前期费				530.57	530.57					计价格〔1999〕1283号、直线内插法
4	工程勘察设计费				1377.20	1377.20					财建〔2016〕504号、工程费为基数
5	工程监理费				709.71	709.71					发改价格〔2007〕670号、直线内插法
6	招标代理服务				45.60	45.60					计价格〔2002〕1980号、差额定率分档累进法
7	技术经济评估审查费				49.56	49.56					第一部分工程费用（不含设备费）的0.3%
三	预备费				3466.88	3466.88				6.80%	
1	基本预备费				3466.88	3466.88		8%			（一+二+土地费）为基数
四	建设投资					47252.87				92.67%	静态总投资
五	建设期利息					3539.40				6.94%	
六	流动资金					197.73				0.39%	
七	总投资					50990.00				100.00%	动态总投资

2. 项目专项债申请材料预期绩效报告

项目专项债申请材料预期绩效报告

项目名称：渭南市临渭区城镇供热一期（双创基地、桥南镇）项目

项目单位（盖章）：渭南市临渭区城镇新能源开发有限公司

项目负责人：孟家祥

填报时间：二〇二五年七月



项目专项债申请材料预期绩效报告

一、项目基本情况

1. 项目背景

渭南市临渭区因区政府驻地濒临渭河得名。又因唐代大诗人白居易和军事家张仁愿、北宋名相寇准出生或居住在此，故有“三贤故里”之称。临渭区辖 6 个街道，14 个镇，下辖 63 个社区居民委员会（涵盖 4 个移民搬迁社区居民委员会），281 个村民委员会、2148 个村民小组。全区户籍人口（含高新区）总户数 323773 户，总人口 952113 人。人民政府驻渭南市临渭区东风大街 83 号，距省会西安 62 千米。辖区东西最大距离 32 千米，南北最大距离 60 千米，总面积 1263.77 平方千米（含高新区）。其中，陆地 1222.07 平方千米，占 96.7%；水域 41.7 平方千米，占 3.3%。本项目所属范围为临渭区向阳街道办事处管辖范围老城片区，老城片区西接渭南主城区、东接渭东新区、南至连霍高速、北至渭河南堤，规划建设用地 8.41 平方公里。老城区规划定位为以居住、文化旅游等功能为主的综合型城市组团，延续渭南老城传统格局，保护历史文化遗产，彰显特色风貌，串联生态绿色景观资源和历史文化资源，在老城街、朝阳大街、城南街打造小型文化创意街区；重点推进城市修补和旧城更新，优化老城服务功能。

近年来，在渭南市委、市政府的正确领导下，渭南城建部门按照“北跨、东扩、西融、南拓”的城市建设思路扩容提质，以创

建国家卫生城市、省级园林城市、省级环保模范城以及打造关中地区最适宜人居的绿色生态园林城市、森林城市为目标，突出拉大框架、健全功能，植绿建绿、改善环境，强化基础、完善路网，扩大房源、保障供给等重点，在以往工作的良好基础上，大思路谋划、大项目推进、大规模投入、大手笔建设，使渭南中心城市的基础条件、服务功能、形象品位发生了明显变化。随着推动西安都市圈发展建设，西渭东区、渭临经济协作区逐步推进，渭南城市人口、城市经济进入快速增长阶段，城市产业进入高级提升阶段，为以都市区人口为服务对象的都市农业、乡村休闲旅游产业提供巨大的发展空间，也为都市区周边乡镇地区发展注入新的动力。

随着渭南市社会与经济的不断发展，城市建设速度的加快，主城区不断扩大，临渭区创新创业基地由市级创新创业示范基地一跃而成渭南南塬新区。随着南塬新区和相连镇区配套基础项目的建设，南塬区域居住及生活条件不断改善与提升，随之而来城镇居民对城市的基础设施提出了更高的要求，对完善城镇集中供热的需求日益迫切。同时随着国家节能减排和对环境保护的各项政策的实施，发展城市供热的重要性也日益突出，实现城市供热不仅是一项温暖工程，也是一项节能减排和环境保护工程，更是一项民心工程。实现城市供热不仅能给城市提供稳定、可靠的高质量热源，改善生活环境和提高人民的生活质量，而且能明显发挥规模效益作用，在节约能源，有效减少城市污染，节省城市建

设用地等诸多方面有着十分重要的意义。

2. 项目主要内容

项目智慧能源站占地面积约 18 亩，总建筑面积约 14000 平方米，铺设供热管网 45.02 千米主要建设内容包括热水能源供应中心、蒸汽能源供应中心、智慧能源管理系统、主供回水管网工程，太阳能热利用系统装置和配套新能源供热设施。同时购置循环主机、太阳能异聚态聚热板及水泵等配套供暖设施设备；双创基地采用低碳能源转换装置实现集中供热，规划设计供热面积 353.39 万平方米，桥南镇供热采用分布式新能源供热方式，规划设计供热面积 35.08 万平方米。

二、项目实施的相关性

1. 政策及规划相关性

《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》提出：坚持农业农村优先发展，全面推进乡村振兴。把乡村建设摆在社会主义现代化建设的重要位置，优化生产生活生态空间，持续改善村容村貌和人居环境，建设美丽宜居乡村。提升乡村基础设施和公共服务水平。推进城乡融合发展，强化县城综合服务能力和乡镇服务农民功能。健全城乡基础设施统一规划、统一建设、统一管护机制，推动市政公用设施向郊区乡村和规模较大中心镇延伸，完善乡村基础设施，提升农房建设质量。推进城乡基本公共服务标准统一、制度并轨。

完善新型城镇化战略，提升城镇化发展质量。加快县城补短

板强弱项，推进公共服务、环境卫生、市政公用、产业配套等设施提级扩能，增强综合承载能力和治理能力。健全县城建设投融资机制，更好发挥财政性资金作用，引导金融资本和社会资本加大投入力度。按照区位条件、资源禀赋和发展基础，因地制宜发展小城镇，促进特色小镇规范健康发展。按照资源环境承载能力合理确定城镇规模和空间结构，统筹安排城镇建设、产业发展、生态涵养、基础设施和公共服务。统筹地上地下空间利用。

本项目建设临渭区城镇供热管网，不仅能够完善临渭区城镇供热基础设施建设，改善当地人居环境，还提升了当地基础设施和公共服务水平，促进乡村振兴，项目建设符合国家十四五规划政策。

《陕西省国民经济和社会发展的第十四个五年规划和二〇三五年远景目标纲要》中提到巩固脱贫攻坚成果。全面推进乡村振兴，增强脱贫地区整体发展能力。以大中型集中安置区为重点，扎实做好易地搬迁后续帮扶工作，加强配套基础设施、产业园区配套设施和公共服务设施建设，搞好社会管理，切实提升社区治理能力。围绕搬迁群众较多安置点，积极发展配套产业和社区工厂，力争每户搬迁户都有一个产业扶持项目。

建设美丽宜居乡村。加强乡村基础设施建设。继续完善乡村水、电、路、气、通信、广播电视、物流、污水垃圾处理等基础设施，提升教育、文化、卫生、体育等公共服务设施水平，不断改善生产生活条件。健全分级分类、多元化投入保障机制，发挥

财政资金和政策性金融机构引领作用，有效增加对乡村基础设施建设的投入。健全农村基础设施建设运营管护机制，落实管护责任和经费来源。持续推进农村人居环境整治。按照宜气则气、宜电则电、尽可能利用清洁能源的原则，推进农村清洁取暖。

项目的建设有助于渭南市临渭区加强乡村基础设施建设，改善人居环境。同时项目桥南镇内包含扶贫搬迁住宅区，项目的建设也正是建设符合陕西省十四五规划纲要。

《渭南市国民经济和社会发展第十四个五年规划和二〇三五年远景目标纲要》提出：坚定实施扩大内需战略，积极融入新发展格局。提升传统基础设施现代化水平。优化能源供给保障。重点发展清洁电力产业，有序推进光伏、风电、地热能、生物质、氢能等新能源产业。

全面实施乡村振兴战略，促进农业强农村美农民富。建设美丽宜居乡村。加强农村基础设施建设。持续加大投入力度，统筹推进农村水、电、气、路、讯等设施建设，补齐基础设施短板，促进城乡基础设施互联互通，持续改善农村生产生活条件。加快乡村能源革命，实施新一轮农村电网升级改造，推动供气储气设施向农村延伸，稳妥推进散煤替代和清洁利用。

项目建设有利于提升供热基础设施现代化水平，发展清洁能源产业，补齐基础设施短板，推动能源低碳转型。

《渭南市临渭区国民经济和社会发展第十四个五年规划和二〇三五年远景目标纲要》提出：打造强大基础设施网络，提升

现代化服务水平。提高能源供给保障水平。加大能源基础设施建设力度，优化能源生产和能源消费结构，构建清洁低碳、安全高效的现代能源体系。加大风能、太阳能综合开发利用力度，加快城区天然气中压管线和农村天然气管网建设，持续推进农村地区以电能为主的冬季清洁取暖，稳步实施城区天然气分布式供热，积极推进创新创业基地地热开发与综合利用。

加快农业农村现代化建设，全面推进乡村振兴。巩固拓展脱贫攻坚成果。强化易地扶贫搬迁后续扶持力度，完善集中安置区公共服务和配套基础设施，因地制宜在搬迁地发展产业，确保搬迁群众稳得住、有就业、逐步能致富。

项目建设临渭区城镇供热管网，有利于提高能源供应保障，构建清洁低碳能源体系，提高临渭区城镇冬季供热覆盖率，强化桥南镇扶贫搬迁后续扶持力度，促进区域乡村振兴发展。

2. 现实需求

根据《渭南市临渭区城镇供热一期（双创基地、桥南镇）供热专项规划》中数据及项目实际情况，规划区域内有采暖需求的建筑面积为 388.47 万 m²，目前供热缺口较大。

3. 申请专项债相关性

2017 年，财政部印发了《关于试点发展项目收益与融资自求平衡的地方政府专项债券品种的通知》（财预〔2017〕89 号）围绕健全规范地方政府举债融资机制，依法完善专项债券管理，着力发展实现项目收益与融资自求平衡的专项债券品种。

新预算法实施以来，陕西省政府坚决贯彻党中央要求，严格落实预算法和《国务院关于加强地方政府性债务管理的意见》（国发〔2014〕43号）等文件精神，在风险可控的前提下依法依规适度举债，保障重点领域合理融资需求，确保政府融资在本级财政可承受能力范围内量力而行。本次发行渭南市临渭区城镇供热一期（双创基地、桥南镇）项目专项债券，是按照预算法、国发〔2014〕43号文件和《财政部关于试点发展项目收益与融资自求平衡的地方政府专项债券品种的通知》（财预〔2017〕89号）要求，在遵循市场规则的基础上，积极探索从我国实际出发的地方政府专项债券。本次专项债券还本付息来源于项目自身收入，债务风险锁定在项目内，并按照市场规则向投资者进行详细的项目信息披露，保障投资者权益，更好地发挥专项债券对地方稳增长、促改革、调结构、惠民生、防风险的支持作用。

三、项目绩效目标

1. 总体目标

项目智慧能源站占地面积约 18 亩，总建筑面积约 14000 平方米，铺设供热管网 45.02 千米主要建设内容包括热水能源供应中心、蒸汽能源供应中心、智慧能源管理系统、主供回水管网工程，太阳能热利用系统装置和配套新能源供热设施。同时购置循环主机、太阳能异聚态聚热板及水泵等配套供暖设施设备；双创基地采用低碳能源转换装置实现集中供热，规划设计供热面积 353.39 万平方米，桥南镇供热采用分布式新能源供热方式，规划

设计供热面积 35.08 万平方米。

2. 实施程序

项目严格按照策划决策阶段、勘察设计阶段、建设准备阶段、施工阶段、竣工验收阶段的工程建设程序实施。

策划决策阶段：完成项目立项审批手续。

勘察设计阶段：完成项目初步设计及施工图设计。

施工准备阶段：组织材料、设备订货；办理建设工程质量监督手续；委托工程监理；组织施工招投标，择优选定施工单位；办理施工许可证等；按规定做好施工准备。

施工阶段：开展基础工程、主体结构工程、建筑设备安装工程、装饰装修工程等施工。

竣工验收阶段：组织工程竣工验收，验收合格后，建设单位编制竣工决算，项目正式投入使用。

3. 产出指标

产出指标一览表

一级指标	二级指标	指标内容	指标值
产出指标	数量指标	总建筑面积（平方米）	14000
		铺设供热管网（千米）	45.02
		总供热面积（万平方米）	388.47
	质量指标	项目建成合格率	100%
		工程验收合格率	100%
		债券资金使用合规率	100%
	时效指标	债券发行后年度使用率	100%
		按规定及时、规范披露信息	100%
		及时足额还本付息	100%
		计划完工时间	2027 年 9 月
	成本指标	初步设计批复投资偏离（±%）	≤10%

四、项目实施方案的有效性

1. 项目决策程序

我单位将严格按照项目决策程序开展项目。

2. 人、财、物等基础条件保障情况

组织机构：成立项目实施小组，组长为项目单位主要负责人（项目总负责人），副组长为 2 名，成员为 3 人、财务室（负责资金的管理以及档案的收集）。

本项目概算总投资 50,990.00 万元，资金来源为建设单位自筹资金、申请地方政府专项债和银行贷款。其中，项目资本金 15,344.00 万元，占总投资的 30.09%；申请发行专项债券 20,000.00 万元，占总投资的 39.22%；申请银行贷款 15,646.00 万元，占总投资的 30.69%。

3. 制度建设

为规范本单位财务工作，加强会计核算与内部监督，提高财政资金使用效益，我单位根据《会计法》和渭南市临渭区财政局有关财务制度规定，以上级主管单位财务制度为指导，结合本单位业务工作特点，制订并完善了包括内部财务控制、财务公开、重点支出管理、会计报销、资产管理、现金及账户管理等财务管理制度。

在预算管理上：执行事前预算评审，事后进行结算评审，保证预算支出的有效性；在项目实施上，严格遵循招投标手续；在

项目验收上聘请监理；在日常管理上，制定《维修管理制度》《突发事件应急预案》，做到有规有矩、有章有程。如遇突发事件或不可抗力因素引起的突发情况，立即启动应急预案，上报上级单位，妥善处理。

4. 不确定因素和风险的控制措施

(1) 影响项目收益和融资平衡结果的风险因素

1) 工期变化产生的风险

拖延项目工期的因素非常多，如勘测资料的详细程度、设计方案的稳定、项目业主的组织管理水平、资金到位情况、承建商的施工技术及管理水平的等，从国内已建工程的实际情况来看，要实现项目预定的工期目标有一定的难度。项目建设期每年的利息额较大，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。

2) 工程事故产生的风险

工程事故是由施工阶段中一些难以预测的地质情况或施工不当、管理不善引起的，国内多个城市的建设项目在施工中发生的事故都造成了较大的影响和损失，应当在工程事故防范上引起足够的重视。事故会引起工程延期、人员伤亡、投资增加等，使项目净收益减少。

3) 收入变动风险

收入变动风险是指承办单位完成年度预测收入的不确定性带来的风险。本项目收入变动风险主要是收费政策调整、市场变

化等因素影响营业收入，导致偿债能力减弱。

4) 支出变动风险

支出变动风险是指项目运营年度实际支出的不确定性带来的风险。本项目支出变动风险主要是人员工资福利、修理运维费及其他管理费等，年度资金结余较预测大幅减少等，影响还本付息。

5) 自然风险

自然风险是指由于自然因素的不确定性对公共配套建筑的建设过程和经营造成的影响，以及对其他建筑物产生的直接破坏，从而对经营者造成经济上的损失。自然风险因素主要包括火灾风险、洪水风险等。

6) 利率波动风险

在本专项债券存续期内，国际、国内宏观经济环境的变化，国家经济政策变动等因素会引起债务资本市场利率的波动，市场利率波动将会对本项目的财务成本产生影响，进而影响项目综合投资收益的平衡。

(2) 主要风险控制措施

1) 深化各阶段设计方案，强化地质勘探工作，减少工程设计方案的变更，避免因设计方案的变更而拖延工期。

2) 选择有较高施工技术与管理水平，经济实力雄厚并拥有先进施工设备的施工队伍，确保工程的质量与进度；通过选择资信好、技术可靠的设计、施工承包商，签订规范的合同（包括在

承包商不能履行合同时确定损失额的条款), 切实做好合同管理的工作, 可以达到抵御风险的目的。

3) 按照债券发行期限和额度, 在项目年度预算中编列债券还本准备金专项预算, 逐年提取还本资金, 减少年度收入不确定性对债务还本造成的影响。如确实出现收入无法按时实现的情况, 按照《财政部关于试点发展项目收益与融资自求平衡的地方政府专项债券品种的通知》(财预〔2017〕89号)规定, 因项目取得的政府性基金或专项收入暂时难以实现, 不能偿还到期债券本金时, 可在专项债务限额内发行相关专项债券周转偿还, 项目收入实现后予以归还。可按此规定发行专项债券先行偿还。

4) 加强对经费的管理, 坚决压缩不合理支出, 减少资金的浪费, 保证还本付息资金。在项目存续期间, 将项目的还本付息资金纳入项目综合预算管理, 列为优先支付专项预算项目, 以确保按时支付本息。

5) 为控制项目融资平衡风险, 需合理安排债券发行金额和债券期限, 按照资金获取能力做好债券的期限配比、还款计划和资金准备。

6) 加强资金的绩效管理, 充分盘活资金, 提高资金使用效益, 用资金使用效率的收益对冲利率波动损失。

7) 为控制项目融资平衡风险, 可动态调整债券发行期限和还款方式及时间, 做好期限配比、还款计划和准备, 加快资金周转, 适当增大流动比率, 充分盘活资金, 用资金使用效率收益对

冲利率波动损失。

五、项目预期绩效的可持续性

根据《中华人民共和国预算法》《国务院关于加强地方政府性债务管理的意见》（国发〔2014〕43号）《财政部关于试点发展项目收益与融资自求平衡的地方政府专项债券品种的通知》（财预〔2017〕89号）要求，按照市场规则向投资者进行详细的项目信息披露，保障投资者权益，更好地发挥专项债券对地方稳增长、促改革、调结构、惠民生、防风险的支持作用。

六、项目投资

1. 项目投资构成

本项目概算总投资为 50,990.00 万元，其中工程费用 39,973.67 万元，工程建设其他费用 3,812.32 万元，预备费 3,827.94 万元，建设期利息 3,178.34 万元，流动资金 197.73 万元。

2. 投资测算依据和标准

《陕西省建设工程概算定额》；

《陕西省建设工程概算费用定额》（陕发改投资〔2011〕317号）；

《陕西省建设工程其他费用定额》（陕发改投资〔2012〕241号）；

《陕西省建设工程造价管理办法》（陕西省人民政府令第133号）；

《陕西省建设工程工程量清单计价规则》（2009年）；

相关配套文件以及近期工程经济信息对建筑材料预算价格等进行概算编制和造价调整等资料；

工程费用主要参照《陕西省建设工程概算定额》以及近期工程经济信息；

参照当地类似工程的概预算指标。

七、项目预期收益、成本分析

（一）业务活动预期收入

根据债券发行计划，本项目债券存续期为 2025 年—2046 年，故项目收支测算期间为 2025 年—2046 年。本项目建设期 3 年，计划于 2027 年 10 月投入运营。

本项目的预期收入主要为居民供热收入和非居民供热收入。项目债券存续期内的项目经营收入共计 145,368.23 万元。本项目业务活动收入预测如下：

（1）居民供热收入

本项目建成后供热面积 388.47 万平方米（其中双创基地核心区供热面积 353.39 万平方米，桥南镇供热面积 35.08 万平方米），根据项目供热范围，居民供热面积 270.90 万平方米，按照《渭南市物价局关于调整渭南城区集中供热价格的批复》（渭价发[2011]139 号），居民供热按建筑面积收费，价格 5.60 元/月·m²；供暖期：11 月 15 日起至次年 3 月 15 日止。供热负荷初始年按照 50%考虑，以后每年增加 10%，至运营期第 4 年增长至 80%保持不变。经测算，债券存续期内居民供热收入合计 91,932.66

万元。

（2）非居民供热收入

本项目建成后供热面积 388.47 万平方米（其中双创基地核心区供热面积 353.39 万平方米，桥南镇供热面积 35.08 万平方米），根据项目供热范围，非居民供热面积 117.57 万平方米，按照《渭南市物价局关于调整渭南城区集中供热价格的批复》（渭价发[2011]139 号），非居民供热按建筑面积收费，价格 7.50 元/月·m²；供暖期：11 月 15 日起至次年 3 月 15 日止。供热负荷初始年按照 50%考虑，以后每年增加 10%，至运营期第 4 年增长至 80%保持不变。经测算，债券存续期内非居民供热收入合计 53,435.57 万元。

项目收入测算表

单位：万元

		合计	2024 年	2025 年	2026 年	2027 年	2028 年	2029 年	2030 年	2031 年	2032 年	2033 年	2034 年
1	居民供热收入	91,932.66			-	1,517.04	3,640.90	4,247.71	4,854.53	4,854.53	4,854.53	4,854.53	4,854.53
1.1	居民供热面积（万平方米）					270.90	270.90	270.90	270.90	270.90	270.90	270.90	270.90
1.2	收费标准（元/平方米·月）					5.60	5.60	5.60	5.60	5.60	5.60	5.60	5.60
1.3	负荷					50.00%	60.00%	70.00%	80.00%	80.00%	80.00%	80.00%	80.00%
1.4	运营月份					2	4	4	4	4	4	4	4
2	非居民供热收入	53,435.57			-	881.78	2,116.26	2,468.97	2,821.68	2,821.68	2,821.68	2,821.68	2,821.68
2.1	非居民供热面积（万平方米）					117.57	117.57	117.57	117.57	117.57	117.57	117.57	117.57
2.2	收费标准（元/平方米·月）					7.50	7.50	7.50	7.50	7.50	7.50	7.50	7.50
2.3	负荷					50.00%	60.00%	70.00%	80.00%	80.00%	80.00%	80.00%	80.00%
2.4	运营月份					2	4	4	4	4	4	4	4
3	合计	145,368.23			-	2,398.82	5,757.16	6,716.68	7,676.21	7,676.21	7,676.21	7,676.21	7,676.21

(续上表)

序号	项目	2035 年	2036 年	2037 年	2038 年	2039 年	2040 年	2041 年	2042 年	2043 年	2044 年	2045 年	2046 年
1	居民供热收入	4,854.53	4,854.53	4,854.53	4,854.53	4,854.53	4,854.53	4,854.53	4,854.53	4,854.53	4,854.53	4,854.53	4,854.53
1.1	居民供热面积（万平方米）	270.90	270.90	270.90	270.90	270.90	270.90	270.90	270.90	270.90	270.90	270.90	270.90
1.2	收费标准（元/平方米·月）	5.60	5.60	5.60	5.60	5.60	5.60	5.60	5.60	5.60	5.60	5.60	5.60
1.3	负荷	80.00%	80.00%	80.00%	80.00%	80.00%	80.00%	80.00%	80.00%	80.00%	80.00%	80.00%	80.00%
1.4	运营月份	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4
2	非居民供热收入	2,821.68	2,821.68	2,821.68	2,821.68	2,821.68	2,821.68	2,821.68	2,821.68	2,821.68	2,821.68	2,821.68	2,821.68
2.1	非居民供热面积（万平方米）	117.57	117.57	117.57	117.57	117.57	117.57	117.57	117.57	117.57	117.57	117.57	117.57
2.2	收费标准（元/平方米·月）	7.50	7.50	7.50	7.50	7.50	7.50	7.50	7.50	7.50	7.50	7.50	7.50
2.3	负荷	80.00%	80.00%	80.00%	80.00%	80.00%	80.00%	80.00%	80.00%	80.00%	80.00%	80.00%	80.00%
2.4	运营月份	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4
3	合计	7,676.21	7,676.21	7,676.21	7,676.21	7,676.21	7,676.21	7,676.21	7,676.21	7,676.21	7,676.21	7,676.21	7,676.21

（二）业务活动预期支出

本项目运营支出主要包括经营支出和相关税费支出，其中经营支出包括职工薪资及福利支出、燃料动力费、其他管理费及修理维护费用等。经测算，债券存续期内经营支出和相关税费支出合计 69,487.36 万元。

（1）经营支出

1) 人员薪资福利费

本项目定员 21 人，人均薪资福利费按 3600 元/人·月计算。根据当地国民经济和社会发展情况，人员工资及工资性福利费按照每三年上涨 5%考虑。经测算，债券存续期内人员薪资福利费合计 2,026.31 万元。

2) 燃料动力费

本项目燃料动力费主要是指用电用水以及天然气费用等。本项目动力费暂按运营期各年经营收入的 30%进行测算。经测算，债券存续期内燃料动力费合计 43,610.42 万元。

3) 其他管理费

根据《建设项目经济评价方法与参数》（第三版）相关规定，此项费用可按照人员定额或取工资及福利费总额的倍数。参考行业通常做法，按照人员薪资福利费的 20%进行计算。经测算，债券存续期内其他管理费合计 405.22 万元。

4) 修理维护费

修理维护成本指为保持固定资产的正常运转和使用，充

分发挥使用效能，对其进行必要修理所发生的费用，按修理范围的时间间隔的长短可以分为大修理和中小修理。在参考相关规定及修理费计提标准基础上，本项目计划按照固定资产投资 1.5% 进行每年预先计提。经测算，债券存续期内修理维护费合计 14,723.36 万元。

经测算，债券存续期内经营支出合计 60,765.31 万元。

（2）相关税费

本项目计算增值税时考虑建设期进项税额抵扣因素，经测算，债券存续期内相关税费合计 8,722.05 万元。

1) 销项税

供热收入，适用销项税税率均为 9%。

2) 进项税

工程费用适用税率为 9%、工程建设其他费用适用税率为 6%；

运营期燃料动力费支出适用税率为 13%，修理维护费支出适用税率均为 9%。

3) 税金及附加

城市维护建设税适用税率为 7%，教育费附加按 3% 计，地方教育费附加按 2% 计。

项目业务活动预期支出表

单位：万元

序号	项目	合计	2024 年	2025 年	2026 年	2027 年	2028 年	2029 年	2030 年	2031 年	2032 年	2033 年	2034 年
1	经营支出	60,765.31	-	-	-	938.08	2,600.86	2,888.71	3,182.02	3,182.02	3,182.02	3,187.73	3,187.73
1.1	人员薪资福利费	2,026.31			-	22.68	90.72	90.72	95.26	95.26	95.26	100.02	100.02
1.1.1	员工数量（人）					21	21	21	21	21	21	21	21
1.1.2	人员工资（元/人·月）					3600	3600	3600	3780	3780	3780	3969	3969
1.2	燃料动力费	43,610.42			-	719.65	1,727.15	2,015.00	2,302.86	2,302.86	2,302.86	2,302.86	2,302.86
1.3	其他管理费	405.22			-	4.54	18.14	18.14	19.05	19.05	19.05	20.00	20.00
1.4	修理维护费	14,723.36				191.21	764.85	764.85	764.85	764.85	764.85	764.85	764.85
2	相关税费支出	8,722.05	-	-	-	143.93	345.43	403.00	460.57	460.57	460.57	460.57	460.57
3	项目运营支出合计	69,487.36	-	-	-	1,082.01	2,946.29	3,291.71	3,642.59	3,642.59	3,642.59	3,648.30	3,648.30

（续上表）

序号	项目	2035 年	2036 年	2037 年	2038 年	2039 年	2040 年	2041 年	2042 年	2043 年	2044 年	2045 年	2046 年
1	经营支出	3,187.73	3,193.73	3,193.73	3,193.73	3,200.03	3,200.03	3,200.03	3,206.65	3,206.65	3,206.65	3,213.59	3,213.59
1.1	人员薪资福利费	100.02	105.02	105.02	105.02	110.27	110.27	110.27	115.78	115.78	115.78	121.57	121.57
1.1.1	员工数量（人）	21	21	21	21	21	21	21	21	21	21	21	21
1.1.2	人员工资（元/人·月）	3969	4167	4167	4167	4376	4376	4376	4595	4595	4595	4824	4824
1.2	燃料动力费	2,302.86	2,302.86	2,302.86	2,302.86	2,302.86	2,302.86	2,302.86	2,302.86	2,302.86	2,302.86	2,302.86	2,302.86
1.3	其他管理费	20.00	21.00	21.00	21.00	22.05	22.05	22.05	23.16	23.16	23.16	24.31	24.31
1.4	修理维护费	764.85	764.85	764.85	764.85	764.85	764.85	764.85	764.85	764.85	764.85	764.85	764.85
2	相关税费支出	460.57	460.57	460.57	460.57	460.57	460.57	460.57	460.57	460.57	460.57	460.57	460.57
3	项目运营支出合计	3,648.30	3,654.30	3,654.30	3,654.30	3,660.60	3,660.60	3,660.60	3,667.22	3,667.22	3,667.22	3,674.16	3,674.16

（三）发行费

3 年期的债券发行费用为债券发行金额的 0.5%，其他期限为债券发行金额的 1% 预计。由于本项目发行期限为 20 年期，按债券发行金额的 1% 计，预计债券发行费用为 20.00 万元，其中，2025 年发行费用为 16.00 万元，2026 年发行费用为 4.00 万元。

（四）债券利息

按照本项目专项债券发行计划，以年利率 3% 预计每年利息支出，10 年期以下按照每年支付利息，10 年及以上期限按照每半年支付利息。

其他融资利率根据已经签署的贷款合同，利率为当期 5 年期 LPR（3.6%）上浮 70 个基点，即 4.3% 计算。

本项目利息支出如下表所示：

2025—2046 年利息支出预测表

单位：万元

年份	债务利息支出 (利率 3%)	其他融资利息支出 (利率 4.3%)	合计
2025 年		672.78	672.78
2026 年	540.00	672.78	1212.78
2027 年	600.00	672.78	1272.78
2028 年	600.00	672.78	1272.78
2029 年	600.00	639.92	1239.92
2030 年	600.00	605.65	1205.65
2031 年	600.00	569.91	1169.91
2032 年	600.00	532.63	1132.63

年份	债务利息支出 (利率 3%)	其他融资利息支出 (利率 4.3%)	合计
2033 年	600.00	493.74	1093.74
2034 年	600.00	453.19	1053.19
2035 年	600.00	410.89	1010.89
2036 年	600.00	366.77	966.77
2037 年	600.00	320.75	920.75
2038 年	600.00	272.76	872.76
2039 年	600.00	222.70	822.70
2040 年	600.00	170.49	770.49
2041 年	600.00	116.04	716.04
2042 年	600.00	59.24	659.24
2043 年	600.00	0.00	600.00
2044 年	600.00	0.00	600.00
2045 年	600.00	0.00	600.00
2046 年	60.00		60.00
合计	12,000.00	7,925.79	19,925.79

八、其他内容

本项目将按照专项债资金管理要求，最大限度地实现整体目标，并及时做好项目专项债管理工作。

3. 项目绩效目标申报表

专项债券项目绩效目标申报表									
项目性质	<input checked="" type="checkbox"/> 新建项目		<input type="checkbox"/> 改建项目		项目编号	2303-610502-04-01-626657			
项目名称	渭南市临渭区城镇供热一期（双创基地、桥南镇）项目								
项目单位	渭南市临渭区城镇新能源开发有限公司								
主管部门	渭南市临渭区发展和改革局								
计划开工时间	2024 年 10 月				计划竣工时间	2027 年 9 月			
项目实施周期	2024 年 10 月-2027 年 9 月				收益实现时间	2028 年			
项目资金来源及落实情况	资金来源		金额（万元）		利率（%）	占比（%）	已到位资金	到位时间	存量融资抵押状况
	合计		50,990.00		—	100%			<input checked="" type="checkbox"/> 无。 有，具体如下：
	上级财政拨款（含预算内基建资金等）	中央			—				
		省 / 自治区			—				
	专项债券资金			20,000.00	3%	39.22%			
	自有资金			15,344.00		30.09%			
	其他资金			15,646.00	4.3%	30.69%			
	其中：银行贷款			15,646.00	4.3%	30.69%			
	其他融资资金								
总体目标	项目智慧能源站占地面积约 18 亩，总建筑面积约 14000 平方米，铺设供热管网 45.02 千米主要建设内容包括热水能源供应中心、蒸汽能源供应中心、智慧能源管理系统、主供回水管网工程，太阳能热利用系统装置和配套新能源供热设施。同时购置循环主机、太阳能异聚态聚热板及水泵等配套供暖设施设备；双创基地采用低碳能源转换装置实现集中供热，规划设计供热面积 353.39 万平方米，桥南镇供热采用分布式新能源供热方式，规划设计供热面积 35.08 万平方米。								

专项债券项目绩效目标申报表

中期目标	项目智慧能源站占地面积约 18 亩，总建筑面积约 14000 平方米，铺设供热管网 45.02 千米主要建设内容包括热水能源供应中心、蒸汽能源供应中心、智慧能源管理系统、主供回水管网工程，太阳能热利用系统装置和配套新能源供热设施。同时购置循环主机、太阳能异聚态聚热板及水泵等配套供暖设施设备；双创基地采用低碳能源转换装置实现集中供热，规划设计供热面积 353.39 万平方米，桥南镇供热采用分布式新能源供热方式，规划设计供热面积 35.08 万平方米。			
绩效指标	一级指标	二级指标	指标内容	指标值
	产出指标	数量指标	总建筑面积（平方米）	14000
			铺设供热管网（千米）	45.02
			总供热面积（万平方米）	388.47
		质量指标	项目建成合格率	100%
			工程验收合格率	100%
		时效指标	债券资金使用合规率	100%
			债券发行后年度使用率	100%
			按规定及时、规范披露信息	100%
			及时足额还本付息	100%
		成本指标	计划完工时间	2027 年 9 月
			初步设计批复投资偏离（±%）	≤10%
	效益指标	社会效益	惠及人口（人）	≥300000
			促进就业（人）	≥21
		经济效益	债券存续期内经营收入（万元）	≥145,368.23
			收益覆盖融资本息倍数	1.37
	满意度指标	服务对象满意度	公众满意度	≥95%

4. 事前绩效评估指标体系

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	标准值	分值
决策 (40)	项目实施的必要性 (10)	任务明确性	国家法律法规、国民经济和社会发展规划、地方经济社会发展战略等是否有相关规定要求	明确	2
		需求客观性	项目设立是否具有现实需求	客观	3
		手段最优性	该项目是否是解决问题最优手段，是否可以通过政府购买服务、市场化运作或用现有项目代替	最优	3
		效益明显性	项目是否有明显的经济、社会、生态效益等	明显	2
	项目实施的公益性 (5)	项目公益性	项目是否属于市场不能有效配置资源的社会公益服务、公共基础设施、农业农村、生态环境保护、社会管理、国家安全等公共领域	公益	5
	项目实施的收益性 (10)	项目收益性	项目的实施是否具有明确的收益渠道	有收益	5
		收益可靠性	项目收益是否能够可靠实现	可靠	5
	绩效目标 (10)	绩效目标合理性	项目所设定的绩效目标是否依据充分，是否符合客观实际	合理	5
		绩效指标明确性	依据绩效目标设置的绩效指标是否清晰、细化、可衡量	明确	5
	建设投资合规性 (5)	立项合规性	项目申请、设立过程是否符合相关要求	合规	3
		项目重复性	项目资金有无重复支持	不重复	2
内容 (30)	项目成熟度 (10)	实施可行性	项目是否经过严格的可行性论证，实施条件是否成熟，实施计划科学可行	可行	2
		组织有效性	项目管理组织架构、职责分工、运行机制、计划进度安排等是否清晰明确，是否能够有效运转	有效	2
		措施匹配性	项目措施是否与待解决问题相匹配，能够切实发挥作用	匹配	2
		可借鉴性	项目单位或其他地区有无可借鉴的类似项目经验和做法	存在	2
		手续完备性	项目前期手续是否齐备	齐备	2
	财务测算合理	收入预测合理性	评估项目收入预测是否合理	合理	3

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	标准值	分值
	性(10)	成本预测合理性	评估项目成本预测是否依据相关标准制定, 是否科学合理	合理	3
		收益预测合理性	评估项目收益预测是否合规合理	合理	4
	债券资金需求合理性(10)	债务政策相符性	项目是否国家、地方债务相关政策文件要求	符合	3
		债券申请充要性	项目申请专项债券资金的理由和依据是否充分必要	充要	3
		债务资金与项目收益匹配性	项目申报专项债券资金规模与项目收益大小是否匹配	匹配	4
管理(30)	项目偿债计划可行性(10)	计划明确性	项目是否有明确的偿债计划和应急安排	明确	5
		计划可行性	项目偿债计划是否切实可行	可行	5
	风险可控性(10)	风险识别全面性	项目是否对偿债风险点进行系统全面地识别	全面	5
		风险应对可行性	针对上述风险点有无制定切实可行的风险应对措施	可行	5
	资金来源和到位可行性(10)	筹资合规性	项目资金来源是否合法合规、真实可靠, 是否存在违规融资举债行为	合规	3
		到位可合性	各渠道资金能否及时、足额到位, 有无补救措施	可行	4
		监管明确性	筹资监管机制是否明确	明确	3
	总分				100

5. 事前绩效评估财政审核意见表

政府专项债券项目事前绩效评估 财政审核意见表

项目名称	渭南市临渭区城镇供热一期（双创基地、桥南镇）项目				
申报部门（单位）	渭南市临渭区城镇新能源开发有限公司				
财政审核处室	项目资金服务中心	审核人及电话	陈昕 2130881		
审核评分	审核内容	分值	评分解释	得分	评分说明
	形式规范	20	考察部门（单位）自评表形式是否规范	20	
	内容完整	20	考察部门（单位）基本信息表与绩效目标申报表填写是否完整	20	
	材料齐全	20	考察部门（单位）提供的佐证材料是否齐全	18	
	依据充分	20	考察部门（单位）运用材料是否正确、逻辑是否清晰、论证是否成立	20	
	测算科学	20	考察部门（单位）对投资、收益测算是否科学合理	20	
	合计	100 分		98 分	
审核结果	<input checked="" type="checkbox"/> 优 <input type="checkbox"/> 良 <input type="checkbox"/> 中 <input type="checkbox"/> 差				
审核意见					

审核日期： 年 月 日

6. 事前绩效评估自评表

政府专项债券项目事前绩效评估自评表

部门名称（盖章）：渭南市临渭区城镇新能源开发有限公司						
项目名称		渭南市临渭区城镇供热一期（双创基地、桥南镇）项目				
部门负责人		联系人及电话		朱佳林 13892506640		
项目实施周期		2024 年 10 月—2027 年 9 月	属性	<input checked="" type="checkbox"/> 新增 <input type="checkbox"/> 到期申请延续		
项目总投资		项目总投资 50,990.00 万元 其中：1、专项债券资金 20,000.00 万元；2、建设单位自筹资金 15,344.00 万元；3、申请银行贷款 15,646.00 万元。				
项目概述		项目智慧能源站占地面积约 18 亩，总建筑面积约 14000 平方米，铺设供热管网 45.02 千米主要建设内容包括热水能源供应中心、蒸汽能源供应中心、智慧能源管理系统、主供回水管网工程，太阳能热利用系统装置和配套新能源供热设施。同时购置循环主机、太阳能异聚态聚热板及水泵等配套供暖设施设备；双创基地采用低碳能源转换装置实现集中供热，规划设计供热面积 353.39 万平方米，桥南镇供热采用分布式新能源供热方式，规划设计供热面积 35.08 万平方米。				
评估结论		本项目予以支持				
一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	标准值	分值	得分
决策 (40)	项目实施的必要性 (10)	任务明确性	国家法律法规、国民经济和社会发展规划、地方经济社会发展战略等是否有相关规定要求	明确	2	2
		需求客观性	项目设立是否具有现实需求	客观	3	3
		手段最优性	该项目是否是解决问题最优手段，是否可以通过政府购买服务、市场化运作或用现有项目代替	最优	3	3
		效益明显性	项目是否有明显的经济、社会效益等	明显	2	2
	项目实施的公益性 (5)	项目公益性	项目是否属于市场不能有效配置资源的社会公益服务、公共基础设施、农业农村、生态环境保护、社会管理、国家安全等公共领域	公益	5	5
	项目实施的收益性 (10)	项目收益性	项目的实施是否具有明确的收益渠道	有收益	5	5
		收益可靠性	项目收益是否能够可靠实现	可靠	5	5
	绩效目标 (10)	绩效目标合理性	项目所设定的绩效目标是否依据充分，是否符合客观实际	合理	5	5
		绩效指标明确性	依据绩效目标设置的绩效指标是否清晰、细化、可衡量	明确	5	4
	建设投融资合规	立项合规性	项目申请、设立过程是否符合相关要求	合规	3	3

	性（5）	项目重复性	项目资金有无重复支持	不重复	2	2
内容 （30）	项目成熟度 （10）	实施可行性	项目是否经过严格的可行性论证，实施条件是否成熟，实施计划科学可行	可行	2	2
		组织有效性	项目管理组织架构、职责分工、运行机制、计划进度安排等是否清晰明确，是否能够有效运转	有效	2	2
		措施匹配性	项目措施是否与待解决问题相匹配，能够切实发挥作用	匹配	2	2
内容 （30）		可借鉴性	项目单位或其他地区有无可借鉴的类似项目经验和做法	存在	2	2
		手续齐备性	项目前期手续是否齐备	齐备	2	2
	财务测算合理性 （10）	收入预测合理性	评估项目收入预测是否合理	合理	3	3
		成本预测合理性	评估项目成本预测是否依据相关标准制定，是否科学合理	合理	3	3
		收益预测合理性	评估项目收益预测是否合规合理	合理	4	4
	债券资金需求合理性 （10）	债务政策相符性	项目是否国家、地方债务相关政策文件要求	符合	3	3
		债券申请充要性	项目申请专项债券资金的理由和依据是否充分必要	充要	3	3
		债务资金与项目收益匹配性	项目申报专项债券资金规模与项目收益大小是否匹配	匹配	4	4
	管理 （30）	项目偿债计划可行性 （10）	计划明确性	项目是否有明确的偿债计划和应急安排	明确	5
计划可行性			项目偿债计划是否切实可行	可行	5	5
风险可控性 （10）		风险识别全面性	项目是否对偿债风险点进行系统全面的识别	全面	5	4
		风险应对可行性	针对上述风险点有无制定切实可行的风险应对措施	可行	5	5
资金来源和到位可行性 （10）		筹资合规性	项目资金来源是否合法合规、真实可靠，是否存在违规融资举债行为	合规	3	3
		到位可合性	各渠道资金能否及时、足额到位，有无补救措施	可行	4	4
		监管明确性	筹资监管机制是否明确	明确	3	3
总分					100	98

部门名称 (盖章): 渭南市临渭区城镇新能源开发有限公司

日期: 2025 年 7 月 29 日