

滨州市沾化区全域农村人居环境提升及美丽乡村建设  
项目实施方案

项目单位：滨州市沾化区拓宇综合开发集团有限公司

主管部门：滨州市沾化区拓宇综合开发集团有限公司

财政部门：沾化区财政局

二零二三年一月

## **一、项目基本情况**

### **（一）项目名称**

沾化区全域农村人居环境提升及美丽乡村建设项目

### **（二）项目单位**

项目立项主体名称：滨州市沾化区拓宇综合开发集团有限公司。

滨州市沾化区拓宇综合开发集团有限公司,2017年7月3日成立,经营范围包括许可项目:土地收购、储备及开发;土地整理;新农村及示范项目建设;城市基础设施建设开发;未利用土地开发;城乡社区开发;房地产开发;房屋租赁;水利工程施工;旅游开发;海洋开发利用;水产品养殖、加工、储存、运输、收购及销售。(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)。

### **（三）项目规划审批**

京延工程咨询有限公司于2021年11月对该项目出具了《沾化区全域农村人居环境提升及美丽乡村建设项目可行性研究报告》;项目符合国家产业政策、相关发展规划,项目已取得山东省投资项目在线审批监管平台项目代码[2202-371603-04-01-678764]和滨州市沾化区发展和改革局(沾发改投资(2022)25号)《沾化区全域农村人居环境提升及美丽乡村建设项目可行性研究报告的批复》,项目按照审批程序进行报批。

### **（四）项目规模与主要建设内容**

该项目由滨州市沾化区拓宇综合开发集团有限公司(国有企业)

投资建设。主要建设高标准农村厕所无害化处理中心14处，购置农村厕所粪便收集运输专用车785辆；建设小型公共厕所541处、污水提升泵站14处、封闭临时污水处理池349处；对县域内村庄进行美丽乡村建设，包括村庄硬化、房屋立面改造、道路治理、沟渠治理、坑塘治理等。整治废弃坑塘、水面30000亩，实施渔业养殖；项目建成后通过对农村厕所粪便无害化处理及垃圾资源化利用实行市场化经营及池塘养殖收入实现收入，年收益率达8.3%。

### **（五）项目建设期限**

本项目建设期 20 个月，预计工期为 2022 年 4 月至 2023 年 12 月。

## **二、项目投资估算及资金筹措方案**

### **（一）编制依据**

#### **（1）资料依据**

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

（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）装置性材料购置按市场询价估列；

（6）建设单位管理费按《基本建设财务管理规定》 财建〔2002〕

394 号有关规定计列；

(7) 勘察设计费按国家发改委、建设部关于发布《工程勘察设计收费管理规定》的通知 发改价格〔2002〕10 号；

(8) 工程监理费按国家发展改革委、建设部关于印发《建设工程监理与相关服务收费管理规定》的通知 发改价格〔2007〕670 号。

(9) 工程招标费按国家发改委关于印发《招标代理服务收费管理暂行办法》的通知 发改价格〔2002〕1980 号；

(10) 基本预备费按工程费用和其他费用之和 5%计列，涨价预备费按国家发改委发改投资〔1999〕1340 号文件费率为 0%。

## (二) 资金筹措方案

### 1、资金筹措原则

(1) 通过自筹投入一定资本金，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

本项目估算总投资 410,000.00 万元，其中，项目单位自有资金 340,000.00 万元，已发行专项债券 13,000.00 万元，本期拟发行专项债券 21,000.00 万元，后续拟发行专项债券 36,000.00 万元。

表 1 项目资金来源情况

资金来源	金额（万元）	占比	备注
估算总投资	410,000.00	100.00%	

一、资本金	340,000.00	82.93%	
（一）自有资金	340,000.00	82.93%	
（二）专项债券	-	0.00%	
1、已发行专项债券		0.00%	
2、本期拟发行专项债券		0.00%	
3、后续拟发行专项债券		0.00%	
二、债务资金（不含用作资本金部分）	70,000.00	17.07%	
（一）已发行专项债券	13,000.00	3.17%	
（二）本期拟发行专项债券	21,000.00	5.12%	
（三）后续拟发行专项债券	36,000.00	8.78%	
（四）银行融资		0.00%	

### 三、项目预期现金流入、成本及融资平衡情况

#### （一）项目资金测算平衡表

表 2 项目资金测算平衡表（单位：万元）

项目/年度	公式	合计	2022 年	2023 年	2024 年
一、经营活动产生的现金	—				
经营活动收入	A	308,423.40	-	-	14,100.00
经营活动支出	B	99,832.62	-	-	4,673.74
支付的各项税费	C	31,706.19	-	-	1,252.83
经营活动现金净流量	D=A-B-C	176,884.59	-	-	8,173.43
二、投资活动产生的现金	—				
建设成本支出	E	391,036.36	92,700.00	298,336.36	-
流动资金支出	F	10,963.64	-	10,963.64	-
投资活动现金净流量	G=-E-F	-402,000.00	-92,700.00	-309,300.00	-
三、融资活动产生的现金	—	-			
资本金（自有资金）	H	340,000.00	80,000.00	260,000.00	-
专项债券	I	70,000.00	13,000.00	57,000.00	-
银行借款	J	-	-	-	-
偿还债券本金	K	70,000.00	-	-	-
偿还银行借款本金	L	-	-	-	-



支付债券利息	M	56,400.00	213.00	1,623.00	2,820.00
支付银行借款利息	N	-	-	-	-
融资活动现金净流量	O=H+I+J-K-L-M-N	283,600.00	92,787.00	315,377.00	-2,820.00
四、期初现金	P		-	87.00	6,164.00
期内现金变动	Q=D+G+O	58,484.59	87.00	6,077.00	5,353.43
五、期末现金	R=P+Q	58,484.59	87.00	6,164.00	11,517.43

续表

项目/年度	2025 年	2026 年	2027 年	2028 年	2029 年
一、经营活动产生的现金					
经营活动收入	14,100.00	14,100.00	14,100.00	14,100.00	15,510.00
经营活动支出	4,673.74	4,673.74	4,673.74	4,673.74	5,057.58
支付的各项税费	1,252.83	1,252.83	1,252.83	1,252.83	1,518.13
经营活动现金净流量	8,173.43	8,173.43	8,173.43	8,173.43	8,934.29
二、投资活动产生的现金					
建设成本支出	-	-	-	-	-
流动资金支出	-	-	-	-	-
投资活动现金净流量	-	-	-	-	-
三、融资活动产生的现金					
资本金（自有资金）	-	-	-	-	-
专项债券	-	-	-	-	-
银行借款	-	-	-	-	-
偿还债券本金	-	-	-	-	-
偿还银行借款本金	-	-	-	-	-
支付债券利息	2,820.00	2,820.00	2,820.00	2,820.00	2,820.00
支付银行借款利息	-	-	-	-	-
融资活动现金净流量	-2,820.00	-2,820.00	-2,820.00	-2,820.00	-2,820.00
四、期初现金	11,517.43	16,870.87	22,224.30	27,577.74	32,931.17
期内现金变动	5,353.43	5,353.43	5,353.43	5,353.43	6,114.29
五、期末现金	16,870.87	22,224.30	27,577.74	32,931.17	39,045.46

续表

项目/年度	2030 年	2031 年	2032 年	2033 年	2034 年
一、经营活动产生的现金					
经营活动收入	15,510.00	15,510.00	15,510.00	15,510.00	17,061.00
经营活动支出	5,057.58	5,057.58	5,057.58	5,057.58	5,479.80
支付的各项税费	1,518.13	1,518.13	1,518.13	1,518.13	1,809.97
经营活动现金净流量	8,934.29	8,934.29	8,934.29	8,934.29	9,771.22
二、投资活动产生的现金					

建设成本支出	-	-	-	-	-
流动资金支出	-	-	-	-	-
投资活动现金净流量	-	-	-	-	-
三、融资活动产生的现金					
资本金（自有资金）	-	-	-	-	-
专项债券	-	-	-	-	-
银行借款	-	-	-	-	-
偿还债券本金	-	-	-	-	-
偿还银行借款本金	-	-	-	-	-
支付债券利息	2,820.00	2,820.00	2,820.00	2,820.00	2,820.00
支付银行借款利息	-	-	-	-	-
融资活动现金净流量	-2,820.00	-2,820.00	-2,820.00	-2,820.00	-2,820.00
四、期初现金	39,045.46	45,159.74	51,274.03	57,388.31	63,502.60
期内现金变动	6,114.29	6,114.29	6,114.29	6,114.29	6,951.22
五、期末现金	45,159.74	51,274.03	57,388.31	63,502.60	70,453.82

续表

项目/年度	2035 年	2036 年	2037 年	2038 年	2039 年
一、经营活动产生的现金					
经营活动收入	17,061.00	17,061.00	17,061.00	17,061.00	18,767.10
经营活动支出	5,479.80	5,479.80	5,479.80	5,479.80	5,944.25
支付的各项税费	1,809.97	1,809.97	1,809.97	1,809.97	2,187.07
经营活动现金净流量	9,771.22	9,771.22	9,771.22	9,771.22	10,635.78
二、投资活动产生的现金					
建设成本支出	-	-	-	-	-
流动资金支出	-	-	-	-	-
投资活动现金净流量	-	-	-	-	-
三、融资活动产生的现金					
资本金（自有资金）	-	-	-	-	-
专项债券	-	-	-	-	-
银行借款	-	-	-	-	-
偿还债券本金	-	-	-	-	-
偿还银行借款本金	-	-	-	-	-
支付债券利息	2,820.00	2,820.00	2,820.00	2,820.00	2,820.00
支付银行借款利息	-	-	-	-	-
融资活动现金净流量	-2,820.00	-2,820.00	-2,820.00	-2,820.00	-2,820.00
四、期初现金	70,453.82	77,405.04	84,356.27	91,307.49	98,258.71
期内现金变动	6,951.22	6,951.22	6,951.22	6,951.22	7,815.78

五、期末现金	77,405.04	84,356.27	91,307.49	98,258.71	106,074.49
--------	-----------	-----------	-----------	-----------	------------

续表

项目/年度	2040 年	2041 年	2042 年	2043 年
一、经营活动产生的现金				
经营活动收入	18,767.10	18,767.10	18,767.10	-
经营活动支出	5,944.25	5,944.25	5,944.25	-
支付的各项税费	2,187.07	2,187.07	2,240.32	-
经营活动现金净流量	10,635.78	10,635.78	10,582.53	-
二、投资活动产生的现金				
建设成本支出	-	-	-	-
流动资金支出	-	-	-	-
投资活动现金净流量	-	-	-	-
三、融资活动产生的现金				
资本金（自有资金）	-	-	-	-
专项债券	-	-	-	-
银行借款	-	-	-	-
偿还债券本金	-	-	13,000.00	57,000.00
偿还银行借款本金	-	-	-	-
支付债券利息	2,820.00	2,820.00	2,607.00	1,197.00
支付银行借款利息	-	-	-	-
融资活动现金净流量	-2,820.00	-2,820.00	-15,607.00	-58,197.00
四、期初现金	106,074.49	113,890.27	121,706.06	116,681.59
期内现金变动	7,815.78	7,815.78	-5,024.47	-58,197.00
五、期末现金	113,890.27	121,706.06	116,681.59	58,484.59

## （二）应付本息情况

本项目 2022 年 5 月已发行专项债券 9,000.00 万元，利率 3.28%，期限 20 年；2022 年 6 月已发行 4,000.00 万元，利率 3.27%，期限 20 年。本期拟发行专项债券 21,000.00 万元，假设债券期限为 20 年，利率为 4.20%；后续拟发行专项债券 36,000.00 万元，假设债券期限为 20 年，利率为 4.20%，在债券存续期每半年支付债券利息，到期一次性偿还本金。专项债券还本付息情况如下。



表 3 项目专项债券还本付息情况（单位：万元）

债券存续期	期初本金余额	本期增加金额	本期偿还金额	期末本金余额	融资利率	应付利息	还本付息合计
2022	-	13,000.00	-	13,000.00	3.27-4.20%	213.00	213.00
2023	13,000.00	57,000.00	-	70,000.00	3.27-4.20%	1,623.00	1,623.00
2024	70,000.00	-	-	70,000.00	3.27-4.20%	2,820.00	2,820.00
2025	70,000.00	-	-	70,000.00	3.27-4.20%	2,820.00	2,820.00
2026	70,000.00	-	-	70,000.00	3.27-4.20%	2,820.00	2,820.00
2027	70,000.00	-	-	70,000.00	3.27-4.20%	2,820.00	2,820.00
2028	70,000.00	-	-	70,000.00	3.27-4.20%	2,820.00	2,820.00
2029	70,000.00	-	-	70,000.00	3.27-4.20%	2,820.00	2,820.00
2030	70,000.00	-	-	70,000.00	3.27-4.20%	2,820.00	2,820.00
2031	70,000.00	-	-	70,000.00	3.27-4.20%	2,820.00	2,820.00
2032	70,000.00	-	-	70,000.00	3.27-4.20%	2,820.00	2,820.00
2033	70,000.00	-	-	70,000.00	3.27-4.20%	2,820.00	2,820.00
2034	70,000.00	-	-	70,000.00	3.27-4.20%	2,820.00	2,820.00
2035	70,000.00	-	-	70,000.00	3.27-4.20%	2,820.00	2,820.00
2036	70,000.00	-	-	70,000.00	3.27-4.20%	2,820.00	2,820.00
2037	70,000.00	-	-	70,000.00	3.27-4.20%	2,820.00	2,820.00
2038	70,000.00	-	-	70,000.00	3.27-4.20%	2,820.00	2,820.00
2039	70,000.00	-	-	70,000.00	3.27-4.20%	2,820.00	2,820.00
2040	70,000.00	-	-	70,000.00	3.27-4.20%	2,820.00	2,820.00
2041	70,000.00	-	-	70,000.00	3.27-4.20%	2,820.00	2,820.00
2042	70,000.00	-	13,000.00	57,000.00	3.27-4.20%	2,607.00	15,607.00
2043	57,000.00	-	57,000.00	-	3.27-4.20%	1,197.00	58,197.00
合计		70,000.00	70,000.00			56,400.00	126,400.00

## (三) 本息覆盖倍数

表 4 项目本息覆盖倍数

融资方式	借贷本息支付			项目净现金流入
	本金	利息	本息合计	
本次发行债券	21,000.00	17,640.00	38,640.00	176,884.59
已发行债券	13,000.00	8,520.00	21,520.00	
后续拟发行债券	36,000.00	30,240.00	66,240.00	
银行贷款				

融资合计	70,000.00	9,934.89	126,400.00	
覆盖倍数	1.40			

本项目可用于资金平衡的息前净现金流为 176,884.59 万元，融资本息合计 126,400.00 万元，项目净现金流覆盖融资本息的覆盖倍数为 1.40。

#### 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

（1）建设投资、销售收入及经营成本的变动对经济效益均有一定的影响，且销售收入的变化对财务内部收益率的影响程度最大，是项目的敏感因素，但变动后的各项经济指标仍超过一般标准，这表明项目具有一定的抗风险能力。

（2）项目可能造成环境破坏的风险

本工程施工期可能会对当地的生态环境造成一定程度的影响。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,项目在运营期间可能对环境产生的影响主要包括汽车尾气、粉尘、噪声、事故风险等对环境的影响。

## **(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。技术风险是指在项目建设的过程中由于某些技术因素,给项目造成损失的可能性。

### **2. 运营成本增加风险**

本项目,实施单位多,一旦某个环节出现问题就会影响整个项目的实施。因此,应该认真研究分析过去类似项目实施的成功与不足的经验,尽量避免在投资上出现风险。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**

滨州市沾化区拓宇综合开发集团有限公司沾化区全域农村人居环境提升及美丽乡村建设项目主管部门为沾化区人民政府,实施单位为

滨州市沾化区拓宇综合开发集团有限公司,本次拟申请专项债券 21,000.00 万元用于项目建设,年限为 20 年。

## （二）评估内容

### 1、项目实施的必要性

（1）根据国家发展和改革委员会第 21 号令《产业结构调整指导目录》（2019 年本），该项目属于鼓励类第一类“农林业”第 43 条“农业农村环境保护与治理技术开发与应用”，为国家鼓励建设项目，符合国家的产业政策。

（2）《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：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。以县域为基本单元推进城乡融合发展，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，完善乡村水、电、路、气、邮政通信、广播电视、物流等基础设施，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，增加农村教育、医疗、养老、文化等服务供给，推进县域内教师医生交流轮岗，鼓励社会力量兴办农村公益事业。提高农民科技文化素质，推动乡村人才振兴。支持 600 个县整县推进人居环境整治，建设农村生活垃圾和污水处理设施。

(3)《山东省国民经济和社会发展的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。

(4)《滨州市国民经济和社会发展的第十四个五年规划和 2035 年远景目标纲要》中指出：继续把公共基础设施建设的重点放在农村，持续改善农村人居环境，加强普惠性、兜底性、基础性民生建设，推进城乡基本公共服务均等化，推动乡村更加美丽宜居。科学规划乡村建设，统筹城镇发展与美丽乡村建设，强化县城综合服务能力，把乡镇建成服务农民的区域中心。科学编制村庄规划，根据沿海、山丘、平原、黄河滩区等不同地理特征，按照集聚提升、城郊融合、特色保护、搬迁撤并四种类型，细化完善村庄发展分类，“一村一策”优化乡村生产生活生态空间布局，打造沿黄生态经济带、徒骇河流域、邹平南部山区等具有地域特色的美丽乡村。保护传统村落和乡村风貌。科学



划定养殖业适养、限养、禁养区域。探索建立乡村规划师制度，支持优秀规划师、建筑师、工程师下乡服务。到 2025 年，全市基本实现农业现代化的县（市、区）达到 80%以上，美丽乡村覆盖人口达到 80%以上。

#### （5）积极响应国家美丽乡村建设号召的有力举措

美丽乡村建设是美丽中国建设的重要组成部分，是全面建成小康社会的重大举措、是在生态文明建设全新理念指导下的一次农村综合变革、是顺应社会发展趋势的升级版的新农村建设。它既秉承和发展了“生产发展、生活宽裕、乡风文明、村容整治、管理民主”的宗旨思路，又顺应和深化了对自然客观规律、市场经济规律、社会发展规律的认识和遵循，使美丽乡村的建设实践更加注重关注生态环境资源的保护和有效利用，更加关注人与自然和谐相处，更加关注农业发展方式转变，更加关注农业功能多样性发展，更加关注农村可持续发展，更加关注保护和传承农业文明。

美丽乡村建设，是贯彻落实习近平总书记系列重要讲话精神的具体实践，是落实五大发展理念的重要平台。也是适应和引领经济发展新常态的重要举措。更是推进供给侧结构性改革和统筹城乡发展的有效路径，是扩大投资和农村内需的战略之举。本项目以国家美丽乡村建设为契机，进行人居环境整治示范工程，提升大高镇人居环境，正是积极响应国家号召的有力举措，将有力推动沾化区美丽乡村建设进

程，助推沾化区经济社会和谐发展。

#### （6）改善农村人居环境提升人们幸福生活水平的迫切需要

美丽乡村建设，是顺应农民对美好生活的热切期待。随着生活水平的不断提高，农民群众对完善的公共设施、整洁的生活环境、便捷的出行条件、高标准的生活质量，都有着强烈的追求。农民是村庄的主人，也是美丽乡村建设的参与者、受益者。美丽乡村建设是农村面貌的改造提升。它在改变农村面貌的同时，使老百姓的人文环境也发生了巨大的变化。村美了，人富了，村民的精神面貌也就随之而得到了改善。所以，美丽乡村建设，是农村面貌改造提升行动，是一项名副其实的惠民工程，其意义非常重大。

#### （7）带动当地农民致富以及促进相关产业发展的需要

项目建设有助于调整改善当地农业产业结构。人居环境的提升、美丽乡村的建设必将推动当地产业发展；不但能促农增收，而且可以创造大量的就业岗位，是一个可以拉动内需，带动众多产业发展的综合性产业，它可以促进第一、第二、第三产业互相渗透融合，有助于城乡、区域、经济、社会、人与自然统筹发展的催化产业。

本项目建成后，将为当地新增大量就业机会，吸收闲置人口再就业，可促进当地经济和谐发展；对拉动区域产业经济起到积极作用，将为当地调整经济结构，完善及延伸产业链，提高相关产业的经济效益，而且项目可为当地经济、税收带来可观的收入，对项目建设地经济发展有直接的促进作用。因此，本项目的建成对于搞活国民经济、

增加国民收入、提高国民生活水平有着非常重要的意义。

## 2、项目实施的公益性

通过人居环境整治工程，营造良好的生态环境，必将全面改善沾化区的当前面貌，推动市政设施，加快生态建设的步伐，全面提升沾化区的整体形象，具有良好的公益性。

## 3、项目实施的收益性

根据可行性研究报告及项目单位提供的相关资料，该项目预期产生的现金流入主要运营收入为垃圾无害化处理、农村粪便处理。项目运营期实现营业收入 309,987.33 万元，有良好的经济效益。

## 4、项目投资合规性

通过专业机构对项目建筑工程费、设备购置费及安装工程费、其他费用和预备费等进行估算，该项目总投资 410,000.00 万元，其中建设投资 391,036.36 万元，铺底流动资金 10,963.64 万元，建设期利息 8,000.00 万元。相关估算依据包括国家发改委、建设部发布的《建设项目经济评价方法与参数》（第三版）、《建设项目经济评价方法与参数实用手册》、中国国际工程咨询公司编《投资项目经济咨询评估指南》、《基本建设财务管理规定》、《工程勘察设计收费管理规定》的通知、建设单位提供的其它资料等。相关费用主要测算依据、编制方法、范围、取费标准、内容及深度等合理，数据估算合理。

## 5、项目成熟度

项目符合国家产业政策、相关发展规划，项目已取得山东省投资项目在线审批监管平台项目代码[2202-371603-04-01-678764]和滨州市

沾化区发展和改革局（沾发改投资〔2022〕25号）《沾化区全域农村人居环境提升及美丽乡村建设项目可行性研究报告的批复》，项目按照审批程序进行报批。项目采用先进的服务技术，技术成熟，资金来源有保障，具有较高的成熟度。

#### 6、项目资金来源和到位可行性

本项目建设主体为滨州市沾化区拓宇综合开发集团有限公司自行筹措34亿元自有资金作为资本金。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拟发行地方政府专项债券7亿元，项目资本金比例为82.93%，符合《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）中最低资本金比例20%的规定。

#### 7、项目收入、成本、收益预测合理性

本项目预期产出及效果与投入资源及成本相匹配，成本测算依据充分，测算数据相对合理，符合行业、市场规律，收入、成本、收益预测合理。

#### 8、债券资金需求合理性

该项目总投资41亿元，其中，申请债券7亿元，建设单位自筹34亿元。项目资本金比例为82.93%，符合《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）中最低资本金比例20%的规定，债券资金需求合理。

#### 9、项目偿债计划可行性和偿债风险点及应对措施

本项目收入主要是对农村厕所粪便无害化处理及垃圾资源化利用实行市场化经营及池塘养殖收入实现收入。项目年均实现收入

16,232.81 万元,可满足每半年付息一次,到期一次偿还本金。

10、绩效目标合理性

滨州市沾化区拓宇综合开发集团有限公司在申请沾化区新能源汽车及配件制造产业园建设项目预算时,按照要求填写了《项目支出绩效目标申报表》(2022 年度),主要从数量指标、质量指标、时效指标和成本指标等方面设置了产出指标,从社会效益、经济效益、生态效益、可持续影响、社会或公众满意度等方面设置效益指标。

年度目标:

一级指标	二级指标	三级指标	指标值
产出指标	质量指标	建筑质量达标率	100%
		工程验收合格率	100%
	时效指标	项目完成及时率	100%
	成本指标	成本可控率	100%
效益指标	社会效益指标	改善城镇基础设施	提升
		提升城镇整体形象	明显
	可持续影响指标	利于城镇的可持续发展	显著
		提高就业率	改善
满意度指标	社会公众或服务对象满意度	群众满意度	≥90%

(三) 评估结论

滨州市沾化区拓宇综合开发集团有限公司在申请沾化区新能源装备产业园及配套基础设施建设项目收入收益 176,884.59 万元,项目债券本息合计 126,400.00 万元,本息覆盖倍数为 1.40,符合专项债发行要求;项目可以以相较银行贷利率更优惠的融资成本完成资金筹措,为本项目提供足够的资金支持,保证本项目的顺利施工。项目建设符合本地区的经济发展水平,能在较短时间内为本地区社会和人文环境所接受。但该项目在绩效目标细化、项目退出清理调整机制、项目全过程



制度建设、筹资风险应对措施等方面存在不足。总的来说，本项目绩效目标指向明确，与相应的财政支出范围、方向、效果紧密相关，项目绩效可实现性较强，实施方案比较有效，资金投入风险基本可控，本项目事前绩效评估符合专项债券申报使用要求。