

# 临沭县 2025 年农村生活污水治理项目实施方案

项目单位：临沂市生态环境局临沭县分局

主管部门：临沂市生态环境局临沭县分局

财政部门：临沭县财政局



2025 年 3 月

## 一、项目基本情况

### (一) 项目名称

临沭县 2025 年农村生活污水治理项目。

### (二) 立项单位

项目立项单位名称：临沂市生态环境局临沭县分局；

负责人：于华帅；

统一社会信用代码：11371329004475599Q；

注册地址：临沭县沭新东街 28 号。

### (三) 项目规划审批

1、2024 年 11 月 12 日，取得临沭县行政审批服务局出具的《关于 2025 年农村生活污水治理项目可行性研究报告的批复》（沭审服投资许字〔2024〕10044 号），项目代码：2411-371329-04-01-114936；

2、2024 年 12 月 2 日，取得临沭县行政审批服务局出具的《关于同意临沭县 2025 年农村生活污水治理项目变更申请的意见》；

3、2024 年 11 月 12 日，取得临沭县城乡规划编制研究中心出具的《关于<临沭县 2025 年农村生活污水治理项目用地情况的说明>的复函》（沭规函〔2024〕23 号）；

4、2025 年 1 月 17 日，取得临沂市生态环境局临沭县分局出具《关于 2025 年农村生活污水治理项目的情况说明》。

#### (四) 项目规模与主要建设内容

项目拟治理 37 个行政村生活污水，其中农村新型社区 7 个，其他 30 个。新建农村生活污水收集管网，主管网采用明渠盖板，沟渠采用砖垒，盖板为混凝土预制，总长度 181.56km，支管网采用 HDPE 管 DN300，总长度 234.87km，出户管为 DN200，总长度 35.23km，修缮沟渠 75.09km，出户沉淀池 20858 个，检查井 5423 个，截流井 158 个，无动力渗滤设施 158 套，生态塘 9 个，新建小型地埋式一体化污水处理站 2 座。

#### (五) 项目建设期限

本项目预计工期为 2025 年 3 月至 2025 年 12 月。

### 二、项目投资估算及资金筹措方案

#### (一) 编制依据

1、《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》；

2、《山东省国民经济和社会发展第十四个五年规划和 2035 年远景目标纲要》；

3、《临沂市人民政府关于印发临沂市国民经济和社会发展第十四个五年规划和 2035 年远景目标纲要的通知（临政发〔2021〕3 号）》；

4、《产业结构调整指导目录（2019 版）》；

5、《中华人民共和国统计法》（国家主席令第 15 号，2009



年修正，自 2010 年 1 月 1 日起施行)；

6、中国国际工程咨询公司《投资项目可行性研究指南》；

7、原国家计委发布的《建设项目经济评价方法与参数》  
(第三版)及现行财税制度；

8、《建设项目投资估算编制规程》(CECA/GC1-2007)；

9、同类工程及相关工程的投资估算有关数据；

10、工程所在地的人工、材料、机械预算价格等；

11、现行工程投资估算的有关规定；

12、项目《可行性研究报告》。

## (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 16,449.31 万元，其中，项目单位自有资金 8,449.31 万元，本期拟发行专项债券 3,000.00 万元，后续拟发行专项债券 5,000.00 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 | 16,449.31 | 100.00% |    |



|                   |          |        |  |
|-------------------|----------|--------|--|
| 一、资本金             | 8,449.31 | 51.37% |  |
| （一）自有资金           | 8,449.31 | 51.37% |  |
| （二）专项债券           |          |        |  |
| 1、已发行专项债券         |          |        |  |
| 2、本期拟发行专项债券       |          |        |  |
| 3、后续拟发行专项债券       |          |        |  |
| 二、债务资金（不含用作资本金部分） | 8,000.00 | 48.63% |  |
| （一）已发行专项债券        |          |        |  |
| （二）本期拟发行专项债券      | 3,000.00 | 18.24% |  |
| （三）后续拟发行专项债券      | 5,000.00 | 30.40% |  |
| （四）银行融资           |          |        |  |

### 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 项目资金平衡测算表 (单位: 万元)

| 项目/年度       | 公式              | 合计         | 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      | A               | 42,222.54  |            | 1,193.57 | 1,342.77 | 1,417.36 | 1,417.36 |
| 经营活动支出      | B               | 7,786.84   |            | 226.28   | 244.19   | 253.14   | 253.14   |
| 支付的各项税费     | C               | 4,300.84   |            | 108.81   | 103.97   | 122.17   | 122.17   |
| 经营活动现金净流量   | D=A-B-C         | 30,134.86  |            | 858.48   | 994.61   | 1,042.05 | 1,042.05 |
| 二、投资活动产生的现金 | —               |            |            |          |          |          |          |
| 建设成本支出      | E               | 16,119.31  | 16,119.31  |          |          |          |          |
| 流动资金支出      | F               |            |            |          |          |          |          |
| 投资活动现金净流量   | G=-B-F          | -16,119.31 | -16,119.31 |          |          |          |          |
| 三、融资活动产生的现金 | —               |            |            |          |          |          |          |
| 资本金（自有资金）   | H               | 8,449.31   | 8,449.31   |          |          |          |          |
| 专项债券        | I               | 8,000.00   | 8,000.00   |          |          |          |          |
| 银行借款        | J               |            |            |          |          |          |          |
| 偿还债券本金      | K               | 8,000.00   |            |          |          |          |          |
| 偿还银行借款本金    | L               |            |            |          |          |          |          |
| 支付债券利息      | M               | 7,800.00   | 165.00     | 330.00   | 330.00   | 330.00   | 330.00   |
| 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 | 649.31     | 16,284.31  | -330.00  | -330.00  | -330.00  | -330.00  |
| 四、期初现金      | P               |            |            | 165.00   | 693.48   | 1,358.08 | 2,070.13 |
| 期内现金变动      | Q=D+G+O         | 14,664.86  | 165.00     | 528.48   | 664.61   | 712.05   | 712.05   |
| 五、期末现金      | R=P+Q           | 14,664.86  | 165.00     | 693.48   | 1,358.08 | 2,070.13 | 2,782.18 |

(续) 表 2 项目资金平衡测算表 (单位: 万元)

| 项目/年度       | 公式              | 2030 年   | 2031 年   | 2032 年   | 2033 年   | 2034 年   | 2035 年    |
|-------------|-----------------|----------|----------|----------|----------|----------|-----------|
| 一、经营活动产生的现金 | —               |          |          |          |          |          |           |
| 经营活动收入      | A               | 1,417.36 | 1,417.36 | 1,417.36 | 1,417.36 | 1,417.36 | 1,417.36  |
| 经营活动支出      | B               | 253.14   | 255.99   | 255.99   | 255.99   | 255.99   | 255.99    |
| 支付的各项税费     | C               | 122.17   | 121.46   | 121.46   | 121.46   | 134.59   | 147.71    |
| 经营活动现金净流量   | D=A-B-C         | 1,042.05 | 1,039.91 | 1,039.91 | 1,039.91 | 1,026.79 | 1,013.66  |
| 二、投资活动产生的现金 | —               |          |          |          |          |          |           |
| 建设成本支出      | E               |          |          |          |          |          |           |
| 流动资金支出      | F               |          |          |          |          |          |           |
| 投资活动现金净流量   | G=-E-F          |          |          |          |          |          |           |
| 三、融资活动产生的现金 | —               |          |          |          |          |          |           |
| 资本金 (自有资金)  | H               |          |          |          |          |          |           |
| 专项债券        | I               |          |          |          |          |          |           |
| 银行借款        | J               |          |          |          |          |          |           |
| 偿还债券本金      | K               |          |          |          |          |          | 3,000.00  |
| 偿还银行借款本金    | L               |          |          |          |          |          |           |
| 支付债券利息      | M               | 330.00   | 330.00   | 330.00   | 330.00   | 330.00   | 277.50    |
| 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 | -330.00  | -330.00  | -330.00  | -330.00  | -330.00  | -3,277.50 |
| 四、期初现金      | P               | 2,782.18 | 3,494.23 | 4,204.14 | 4,914.06 | 5,623.97 | 6,320.76  |
| 期内现金变动      | Q=D+G+O         | 712.05   | 709.91   | 709.91   | 709.91   | 696.79   | -2,263.84 |
| 五、期末现金      | R=P+Q           | 3,494.23 | 4,204.14 | 4,914.06 | 5,623.97 | 6,320.76 | 4,056.92  |



(续) 表 2 项目资金平衡测算表 (单位: 万元)

| 项目/年度       | 公式              | 2036 年   | 2037 年   | 2038 年   | 2039 年   | 2040 年   | 2041 年   |
|-------------|-----------------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|
| 一、经营活动产生的现金 | —               |          |          |          |          |          |          |
| 经营活动收入      | A               | 1,417.36 | 1,417.36 | 1,417.36 | 1,417.36 | 1,417.36 | 1,417.36 |
| 经营活动支出      | B               | 258.98   | 258.98   | 258.98   | 258.98   | 258.98   | 262.12   |
| 支付的各项税费     | C               | 146.96   | 146.96   | 146.96   | 146.96   | 146.96   | 146.18   |
| 经营活动现金净流量   | D=A-B-C         | 1,011.42 | 1,011.42 | 1,011.42 | 1,011.42 | 1,011.42 | 1,009.06 |
| 二、投资活动产生的现金 | —               |          |          |          |          |          |          |
| 建设成本支出      | E               |          |          |          |          |          |          |
| 流动资金支出      | F               |          |          |          |          |          |          |
| 投资活动现金净流量   | G=-B-F          |          |          |          |          |          |          |
| 三、融资活动产生的现金 | —               |          |          |          |          |          |          |
| 资本金 (自有资金)  | H               |          |          |          |          |          |          |
| 专项债券        | I               |          |          |          |          |          |          |
| 银行借款        | J               |          |          |          |          |          |          |
| 偿还债券本金      | K               |          |          |          |          |          |          |
| 偿还银行借款本金    | L               |          |          |          |          |          |          |
| 支付债券利息      | M               | 225.00   | 225.00   | 225.00   | 225.00   | 225.00   | 225.00   |
| 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 | -225.00  | -225.00  | -225.00  | -225.00  | -225.00  | -225.00  |
| 四、期初现金      | P               | 4,056.92 | 4,843.34 | 5,629.76 | 6,416.18 | 7,202.60 | 7,989.02 |
| 期内现金变动      | Q=D+G+O         | 786.42   | 786.42   | 786.42   | 786.42   | 786.42   | 784.06   |
| 五、期末现金      | R=P+Q           | 4,843.34 | 5,629.76 | 6,416.18 | 7,202.60 | 7,989.02 | 8,773.08 |

(续) 表 2 项目资金平衡测算表 (单位: 万元)

| 项目/年度       | 公式              | 2042 年   | 2043 年    | 2044 年    | 2045 年    | 2046 年    | 2047 年    | 2048 年    |
|-------------|-----------------|----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| 一、经营活动产生的现金 | —               |          |           |           |           |           |           |           |
| 经营活动收入      | A               | 1,417.36 | 1,417.36  | 1,417.36  | 1,417.36  | 1,417.36  | 1,417.36  | 1,417.36  |
| 经营活动支出      | B               | 262.12   | 262.12    | 262.12    | 262.12    | 265.42    | 265.42    | 265.42    |
| 支付的各项税费     | C               | 146.18   | 146.18    | 146.18    | 146.18    | 145.35    | 160.00    | 160.00    |
| 经营活动现金净流量   | D=A-B-C         | 1,009.06 | 1,009.06  | 1,009.06  | 1,009.06  | 1,006.59  | 991.95    | 991.95    |
| 二、投资活动产生的现金 | —               |          |           |           |           |           |           |           |
| 建设成本支出      | E               |          |           |           |           |           |           |           |
| 流动资金支出      | F               |          |           |           |           |           |           |           |
| 投资活动现金净流量   | G=-E-F          |          |           |           |           |           |           |           |
| 三、融资活动产生的现金 | —               |          |           |           |           |           |           |           |
| 资本金 (自有资金)  | H               |          |           |           |           |           |           |           |
| 专项债券        | I               |          |           |           |           |           |           |           |
| 银行借款        | J               |          |           |           |           |           |           |           |
| 偿还债券本金      | K               |          |           |           |           |           |           |           |
| 偿还银行借款本金    | L               |          |           |           |           |           |           |           |
| 支付债券利息      | M               | 225.00   | 225.00    | 225.00    | 225.00    | 225.00    | 225.00    | 225.00    |
| 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 | -225.00  | -225.00   | -225.00   | -225.00   | -225.00   | -225.00   | -225.00   |
| 四、期初现金      | P               | 8,773.08 | 9,557.15  | 10,341.21 | 11,125.28 | 11,909.34 | 12,690.93 | 13,457.88 |
| 期内现金变动      | Q=D+G+O         | 784.06   | 784.06    | 784.06    | 784.06    | 781.59    | 766.95    | 766.95    |
| 五、期末现金      | R=P+Q           | 9,557.15 | 10,341.21 | 11,125.28 | 11,909.34 | 12,690.93 | 13,457.88 | 14,224.83 |

(续) 表 2 项目资金平衡测算表 (单位: 万元)

| 项目/年度       | 公式              | 2049 年    | 2050 年    | 2051 年    | 2052 年    | 2053 年    | 2054 年    | 2055 年    |
|-------------|-----------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| 一、经营活动产生的现金 | —               |           |           |           |           |           |           |           |
| 经营活动收入      | A               | 1,417.36  | 1,417.36  | 1,417.36  | 1,417.36  | 1,417.36  | 1,417.36  | 1,417.36  |
| 经营活动支出      | B               | 265.42    | 265.42    | 268.88    | 268.88    | 268.88    | 268.88    | 268.88    |
| 支付的各项税费     | C               | 160.00    | 160.00    | 159.13    | 159.13    | 159.13    | 159.13    | 187.26    |
| 经营活动现金净流量   | D=A-B-C         | 991.95    | 991.95    | 989.35    | 989.35    | 989.35    | 989.35    | 961.23    |
| 二、投资活动产生的现金 | —               |           |           |           |           |           |           |           |
| 建设成本支出      | E               |           |           |           |           |           |           |           |
| 流动资金支出      | F               |           |           |           |           |           |           |           |
| 投资活动现金净流量   | G=E-F           |           |           |           |           |           |           |           |
| 三、融资活动产生的现金 | —               |           |           |           |           |           |           |           |
| 资本金 (自有资金)  | H               |           |           |           |           |           |           |           |
| 专项债券        | I               |           |           |           |           |           |           |           |
| 银行借款        | J               |           |           |           |           |           |           |           |
| 偿还债券本金      | K               |           |           |           |           |           |           | 5,000.00  |
| 偿还银行借款本金    | L               |           |           |           |           |           |           |           |
| 支付债券利息      | M               | 225.00    | 225.00    | 225.00    | 225.00    | 225.00    | 225.00    | 112.50    |
| 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 | -225.00   | -225.00   | -225.00   | -225.00   | -225.00   | -225.00   | -5,112.50 |
| 四、期初现金      | P               | 14,224.83 | 14,991.77 | 15,758.72 | 16,523.08 | 17,287.43 | 18,051.78 | 18,816.14 |
| 期内现金变动      | Q=D+G+O         | 766.95    | 766.95    | 764.35    | 764.35    | 764.35    | 764.35    | -4,151.27 |
| 五、期末现金      | R=P+Q           | 14,991.77 | 15,758.72 | 16,523.08 | 17,287.43 | 18,051.78 | 18,816.14 | 14,664.86 |



## (二) 应付本息情况

### 1、专项债券

项目本期拟发行专项债券 3,000.00 万元，假设债券期限为 10 年，利率为 3.50%；后续拟发行专项债券 5,000.00 万元，假设债券期限为 30 年，利率为 4.50%。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 3-1 本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   |
|--------|----------|----------|----------|----------|-------|----------|----------|
| 2025 年 |          | 3,000.00 |          | 3,000.00 | 3.50% | 52.50    | 52.50    |
| 2026 年 | 3,000.00 |          |          | 3,000.00 | 3.50% | 105.00   | 105.00   |
| 2027 年 | 3,000.00 |          |          | 3,000.00 | 3.50% | 105.00   | 105.00   |
| 2028 年 | 3,000.00 |          |          | 3,000.00 | 3.50% | 105.00   | 105.00   |
| 2029 年 | 3,000.00 |          |          | 3,000.00 | 3.50% | 105.00   | 105.00   |
| 2030 年 | 3,000.00 |          |          | 3,000.00 | 3.50% | 105.00   | 105.00   |
| 2031 年 | 3,000.00 |          |          | 3,000.00 | 3.50% | 105.00   | 105.00   |
| 2032 年 | 3,000.00 |          |          | 3,000.00 | 3.50% | 105.00   | 105.00   |
| 2033 年 | 3,000.00 |          |          | 3,000.00 | 3.50% | 105.00   | 105.00   |
| 2034 年 | 3,000.00 |          |          | 3,000.00 | 3.50% | 105.00   | 105.00   |
| 2035 年 | 3,000.00 |          | 3,000.00 |          | 3.50% | 52.50    | 3,052.50 |
| 合计     |          | 3,000.00 | 3,000.00 |          |       | 1,050.00 | 4,050.00 |

表 3-2 本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 |
|--------|----------|----------|--------|----------|-------|--------|--------|
| 2025 年 |          | 5,000.00 |        | 5,000.00 | 3.18% | 112.50 | 112.50 |
| 2026 年 | 5,000.00 |          |        | 5,000.00 | 3.18% | 225.00 | 225.00 |
| 2027 年 | 5,000.00 |          |        | 5,000.00 | 3.18% | 225.00 | 225.00 |
| 2028 年 | 5,000.00 |          |        | 5,000.00 | 3.18% | 225.00 | 225.00 |
| 2029 年 | 5,000.00 |          |        | 5,000.00 | 3.18% | 225.00 | 225.00 |
| 2030 年 | 5,000.00 |          |        | 5,000.00 | 3.18% | 225.00 | 225.00 |
| 2031 年 | 5,000.00 |          |        | 5,000.00 | 3.18% | 225.00 | 225.00 |
| 2032 年 | 5,000.00 |          |        | 5,000.00 | 3.18% | 225.00 | 225.00 |
| 2033 年 | 5,000.00 |          |        | 5,000.00 | 3.18% | 225.00 | 225.00 |
| 2034 年 | 5,000.00 |          |        | 5,000.00 | 3.18% | 225.00 | 225.00 |
| 2035 年 | 5,000.00 |          |        | 5,000.00 | 3.18% | 225.00 | 225.00 |
| 2036 年 | 5,000.00 |          |        | 5,000.00 | 3.18% | 225.00 | 225.00 |
| 2037 年 | 5,000.00 |          |        | 5,000.00 | 3.18% | 225.00 | 225.00 |
| 2038 年 | 5,000.00 |          |        | 5,000.00 | 3.18% | 225.00 | 225.00 |
| 2039 年 | 5,000.00 |          |        | 5,000.00 | 3.18% | 225.00 | 225.00 |
| 2040 年 | 5,000.00 |          |        | 5,000.00 | 3.18% | 225.00 | 225.00 |
| 2041 年 | 5,000.00 |          |        | 5,000.00 | 3.18% | 225.00 | 225.00 |
| 2042 年 | 5,000.00 |          |        | 5,000.00 | 3.18% | 225.00 | 225.00 |
| 2043 年 | 5,000.00 |          |        | 5,000.00 | 3.18% | 225.00 | 225.00 |

| 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    |
|--------|----------|----------|----------|----------|-------|----------|-----------|
| 2044 年 | 5,000.00 |          |          | 5,000.00 | 3.18% | 225.00   | 225.00    |
| 2045 年 | 5,000.00 |          |          | 5,000.00 | 3.18% | 225.00   | 225.00    |
| 2046 年 | 5,000.00 |          |          | 5,000.00 | 3.18% | 225.00   | 225.00    |
| 2047 年 | 5,000.00 |          |          | 5,000.00 | 3.18% | 225.00   | 225.00    |
| 2048 年 | 5,000.00 |          |          | 5,000.00 | 3.18% | 225.00   | 225.00    |
| 2049 年 | 5,000.00 |          |          | 5,000.00 | 3.18% | 225.00   | 225.00    |
| 2050 年 | 5,000.00 |          |          | 5,000.00 | 3.18% | 225.00   | 225.00    |
| 2051 年 | 5,000.00 |          |          | 5,000.00 | 3.18% | 225.00   | 225.00    |
| 2052 年 | 5,000.00 |          |          | 5,000.00 | 3.18% | 225.00   | 225.00    |
| 2053 年 | 5,000.00 |          |          | 5,000.00 | 3.18% | 225.00   | 225.00    |
| 2054 年 | 5,000.00 |          |          | 5,000.00 | 3.18% | 225.00   | 225.00    |
| 2055 年 | 5,000.00 |          | 5,000.00 | -        | 3.18% | 112.50   | 5,112.50  |
| 合计     |          | 5,000.00 | 5,000.00 |          |       | 6,750.00 | 11,750.00 |

### (三) 本息覆盖倍数

本项目可用于资金平衡的息前净现金流为 30,134.86 万元，融资本息合计 15,800.00 万元，项目净现金流覆盖融资本息的覆盖倍数为 1.91。

### 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）保证严格按照政府债券管理相关规定履行相应义务，确保政府专项债券资金专款



专用。

专项债券收支纳入政府性基金预算管理，根据专项债券《信息披露文件》规定的还本付息安排，项目单位（包括项目单位的管理单位）应以本方案中的项目收入按照对应的缴库科目上缴财政，按时、足额支付政府专项债券本息。

## 五、项目风险分析

### （一）与项目建设相关的风险

项目管理单位的组织管理水平、项目承建单位的施工技术和管理水平等会对项目建设期产生影响。如果工期拖延，工程投资将增加，并且工期拖延将影响项目的现金流入，使项目净收益减少。

风险控制措施：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；签订规范的合同，切实做好合同管理的工作，可以达到抵御项目风险的目的。

### （二）与项目收益相关的风险

项目建成后的运营管理，特别是日常检查、养护、大修和安全等方面的管理存在一定的风险，项目管理部门的运营管理水平直接关系到项目投入运营后的正常安全运营及运营效益。

风险控制措施：

- 1、加强日常维护方面的管理，节约成本；

2、建立健全应急机制，降低突发事件对运营管理的影响。

## 六、项目事前绩效评估

### （一）项目概况

2025 年农村生活污水治理项目主管部门为临沂市生态环境局临沭县分局，项目单位为临沂市生态环境局临沭县分局，本次拟申请专项债券 3,000.00 万元用于项目建设。

### （二）评估内容

#### 1、项目实施的必要性

##### （1）改善农村人居环境、建设美丽乡村的需要

党的十九大报告指出，中国特色社会主义进入新时代，我国社会主要矛盾已经转化为人民日益增长的美好生活需要和不平衡不充分的发展之间的矛盾。现在，我们在发展中面临多种不平衡，尤其是经济发展和生态环境保护之间的不平衡、城乡发展的不平衡。优质生态产品供给不足，无法满足人民日益增长的优美生态环境需要。农村是生态产品供给的重要基地，农村的山水林田湖草对整个生态系统具有支撑和改善作用。只有在农村生态环境整治中取得突破性进展，才能满足城乡居民对绿水青山的渴望，才能实现城乡社会高度融合。

然而，乡村的污水治理是主要的短板之一，不把农村的污水治理好，农村的山水林田湖草就不可能优，中国的生态环境就不可能强。据统计，目前我国城镇污水处理工程均已达到

90%的覆盖率，但在农村污水治理方面有待加强，仍需补齐乡村污水治理短板。

## （2）积极响应国家、山东省政策要求

随着我国农村经济的发展和农民生活水平的不断提高，农村生活污水的排放量也与日俱增。建设部 2005 年 10 月对 9 省 43 县 74 村庄的入村入户调查报告《村庄人居环境现状与问题》显示，在我国，96%的村庄没有排水管网和污水处理设施，生活污水随意排放，造成生态环境的严重污染，甚至危及农民的饮水安全。农村生活污水所造成的污染问题已不容忽视，污水治理刻不容缓。

## 2、项目实施的公益性

（1）本工程对于新农村建设中的集中型农户生活区和村镇中居民住宅较集中地区的生活污水处理模式具有典型的示范性。工程区内农户具有广泛的代表性：住户居住区相对较为集中，并且村落周边具有相当面积的零散土地，能够给同类型的农村居民区生活污水处理方式起到指导作用。

（2）农村生活污水处理系统的维护问题一直都是管理部门的一大难题，本工程示范在提出技术方案的同时，也考虑到了维护管理的体制问题，以“民办公助”的方式解决系统的运营符合社会趋势，能够将维护管理落到实处，确保系统的稳定运行。

(3) 传统的农村生活污水直接排入周边环境，不仅造成房屋四周脏水污物遍布，而且，由此滋生蚊蝇肆掠，传播疾病。本工程将污水全部收集、处理，出水循环利用或者达标排放，将大大改善农民的环境问题。

(4) 污水直接入河从而污染河道，给河道水环境造成极大胁迫。本项目的实施，采用生活污水集中收集处理的方式能使污水被就地处理和消耗掉，出水达标后排放，避免污染河道。

综上所述，本项目的实施具有很强的公益性。

### 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来源于污水处理现金流入，项目收益30,134.86 万元。

### 4、项目投资建设合规性

该项目已完成立项审批等手续，项目投资建设合规。

### 5、项目成熟度

该项目建设符合城市发展总体规划的要求，项目的建设规模、建设方案、环境保护、消防安全、实施进度安排、项目组织与管理、投资估算和资金筹措方案是可行的。

### 6、项目资金来源和到位可行性

总投资为 16,449.31 万元，自有资本金 8,449.31 万元，通过发行政府专项债券融资 8,000.00 万元，符合专项债发行要



求。

#### 7、项目收入、成本、收益预测合理性

本项目参照同类项目的价格标准，成本、收益预测合理。

#### 8、债券资金需求合理性

本项目属于一定收益的公益性项目发行的，符合专项债发行要求。

#### 9、项目偿债计划可行性和偿债风险点

本项目污水处理现金流入作为后续资金回笼手段，测算得出本项目可用于资金平衡的项目的息前净现金流量为 30,134.86 万元，融资本息合计为 15,800.00 万元，项目收益覆盖项目融资本息总额倍数达到 1.91 倍，充分满足 2025 年农村生活污水治理项目还本付息要求。

#### 10、绩效目标合理性

依据《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10 号）和《山东省政府专项债项目资金绩效管理办法》（鲁财预〔2021〕53 号），该项目设置了决策、管理、产出和效益四个一级指标，项目立项、资金投入、债券还本付息、项目效益等二级指标，以及多个具体细化的三级指标。项目建成运营后可产生较为稳定的污水处理现金流入，有力支持起步区发展，经济效益和社会效益明显，绩效目标明确合理。

### （三）评估结论

本项目可用于资金平衡的项目的息前净现金流量为 30,134.86 万元，融资本息合计为 15,800.00 万元，项目本息覆盖倍数为 1.91，符合专项债发行要求；项目可以通过自筹及发行专项债券方式完成资金筹措，为本项目提供足够的资金支持，保证本项目的顺利施工。总的来说，本项目绩效目标明确，可实施性较强，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。