

济南市南部山区西营街道泉韵乡居乡村振兴项目 实施方案

项目单位：济南市南部山区管理委员会生态保护与绿色发展局
财政部门：济南市南部山区管理委员会财政局

2025 年 12 月

一、项目基本情况

（一）项目名称

济南市南部山区西营街道泉韵乡居乡村振兴项目

（二）立项单位

本项目立项单位为济南市南部山区管理委员会生态保护与绿色发展局

济南市南部山区管理委员会生态保护与绿色发展局统一社会信用代码为：**11370100MB2830286M**，负责人为孙德永，注册地位于济南市柳埠街道柳埠三区**309**号。

生态保护局承担南部山区生态资源保护具体工作，负责农业（含畜牧）、林业、水务、环保的管理工作；负责名泉等风景名胜保护工作；开展造林绿化管理、森林抚育等工作，负责森林防火工作；负责农产品质量安全、畜产品质量安全等工作；负责防汛工作，负责农村饮水、农村生活污水等工作；负责环境保护等工作。

（三）项目规划审批

2025年11月24日，本项目取得济南市南部山区管理委员会《关于济南市南部山区西营街道泉韵乡居乡村振兴项目可行性研究报告的批复》（济南山管函〔**2025**〕**27**号），项目代码为：**2511-370179-04-01-458132**。

（四）项目规模与主要建设内容

项目建设地点位于济南市南部山区西营街道黄鹿泉村、东岭角村、西岭角村、乔峪村、红岭村、积米峪村、坐窝村、赵家庄村、葫芦峪村、黑峪村、枣林村共计 **11** 个行政村及港西路沿线。本项目聚焦农村一二三产业深度融合发展，主要包括生产基础提升、加工配套改造、服务赋能提质及配套保障改造。生产基础提升包括改造农业种植 **520** 亩（含中草药种植 **480** 亩，果蔬农业 **30** 亩，养殖农场 **10** 亩），升级特色种植 **500** 平方米，整治四园 **37500** 平方米，整治沟渠 **3860** 米；加工配套改造包含改造加工工坊 **500** 平方米，提升农产品运输通道 **138670** 平方米，修复挡土墙 **1660** 立方米，升级农产品夜间作业装置 **790** 套，焕新农产品周转便民场地 **19450** 平方米，修缮安全防护 **13200** 平方米；服务赋能提质包含优化农产品多元手作工坊 **1400** 平方米，提升农产品展销中心 **2000** 平方米，提质农业赋能驿站 **2000** 平方米，升级农产品服务摊位 **1800** 平方米，整治农业体验空间 **81200** 平方米，提升数字乡村服务 **1** 项；配套保障改造包含整治弱电 **6430** 米，修复安全护栏 **355** 米，提质服务设施配套 **21** 处。

（五）项目建设计划及现状

本项目预计工期为 2026 年 1 月至 2027 年 12 月，项目现状已完成项目立项等前期手续，完成施工图设计。

二、项目投资估算及资金筹措方案

（一）编制依据

- 1.《中华人民共和国城乡规划法》（2019 年修订）；
- 2.《中华人民共和国土地管理法》（2019 年修订）；
- 3.《中华人民共和国环境保护法》（2014 年修订）；
- 4.《中华人民共和国环境影响评价法》（2016 年）；
- 5.《中华人民共和国节约能源法》（2018 年修正）；
- 6.《中华人民共和国乡村振兴促进法》；
- 7.《山东省城乡规划条例》（2018 年）；
- 8.本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 7,979.96 万元，其中，项目单位自有资金 3,979.96 万元，本期拟发行专项债券 4,000.00 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	7,979.96	100.00%	
一、资本金	3,979.96	49.87%	
（一）自有资金	3,979.96	49.87%	
（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）	4,000.00	50.13%	
（一）已发行专项债券			
（二）本期拟发行专项债券	4,000.00	50.13%	
（三）后续拟发行专项债券			
（四）银行融资			

3.项目总投资、资本金到位情况

本项目估算总投资 **7,979.96** 万元，资本金 **3,979.96** 万元，已全部到位。

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 2 项目资金测算平衡表 (单位: 万元)

项目/年度	公式	合计	2026 年	2027 年	2028 年	2029 年	2030 年
一、经营活动产生的现金	—						
经营活动收入	A	25,030.70	-	-	803.35	839.95	866.20
经营活动支出	B	10,987.29	-	-	359.32	359.69	359.95
支付的各项税费	C	-		-	-	-	-
经营活动现金净流量	D=A-B-C	14,043.41	-	-	444.03	480.26	506.25
二、投资活动产生的现金	—	-					
建设成本支出	E	7,709.96	4,904.99	2,804.97			
流动资金支出	F	-	-				
投资活动现金净流量	G=-E-F	-7,709.96	-4,904.99	-2,804.97	-	-	-
三、融资活动产生的现金	—	-					
资本金 (自有资金)	H	3,979.96	994.99	2,984.97			
专项债券	I	4,000.00	4,000.00			-	-
银行借款	J	-	-	-	-	-	-
偿还债券本金	K	4,000.00	-	-	-	-	-
偿还银行借款本金	L	-	-	-	-	-	-
支付债券利息	M	5,400.00	90.00	180.00	180.00	180.00	180.00
支付银行借款利息	N	-	-	-	-	-	-
融资活动现金净流量	O=H+J-K-L-M-N	-1,420.04	4,904.99	2,804.97	-180.00	-180.00	-180.00
四、期初现金	P		-	-	-	264.03	564.29
期内现金变动	Q=D+G+O	4,913.41	-	-	264.03	300.26	326.25
五、期末现金	R=P+Q	4,913.41	-	-	264.03	564.29	890.54

表 2 项目资金测算平衡表 (单位: 万元)

项目/年度	2031 年	2032 年	2033 年	2034 年	2035 年	2036 年	2037 年
一、经营活动产生的现金							
经营活动收入	866.20	866.20	866.20	866.20	866.20	866.20	866.20
经营活动支出	359.95	359.95	359.95	359.95	359.95	359.95	359.95
支付的各项税费	-	-	-	-	-	-	-
经营活动现金净流量	506.25	506.25	506.25	506.25	506.25	506.25	506.25
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	180.00	180.00	180.00	180.00	180.00	180.00	180.00
支付银行借款利息	-	-	-	-	-	-	-
融资活动现金净流量	-180.00	-180.00	-180.00	-180.00	-180.00	-180.00	-180.00
四、期初现金	890.54	1,216.79	1,543.04	1,869.29	2,195.54	2,521.79	2,848.04
期内现金变动	326.25	326.25	326.25	326.25	326.25	326.25	326.25
五、期末现金	1,216.79	1,543.04	1,869.29	2,195.54	2,521.79	2,848.04	3,174.29

表 2 项目资金测算平衡表 (单位: 万元)

项目/年度	2038 年	2039 年	2040 年	2041 年	2042 年	2043 年	2044 年
一、经营活动产生的现金							
经营活动收入	866.20	866.20	866.20	866.20	866.20	866.20	866.20
经营活动支出	378.85	378.85	378.85	378.85	378.85	378.85	378.85
支付的各项税费	-	-	-	-	-	-	-
经营活动现金净流量	487.35	487.35	487.35	487.35	487.35	487.35	487.35
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	180.00	180.00	180.00	180.00	180.00	180.00	180.00
支付银行借款利息	-	-	-	-	-	-	-
融资活动现金净流量	-180.00	-180.00	-180.00	-180.00	-180.00	-180.00	-180.00
四、期初现金	3,174.29	3,481.64	3,788.99	4,096.34	4,403.69	4,711.04	5,018.39
期内现金变动	307.35	307.35	307.35	307.35	307.35	307.35	307.35
五、期末现金	3,481.64	3,788.99	4,096.34	4,403.69	4,711.04	5,018.39	5,325.74

表 2 项目资金测算平衡表 (单位: 万元)

项目/年度	2045 年	2046 年	2047 年	2048 年	2049 年	2050 年	2051 年
一、经营活动产生的现金							
经营活动收入	866.20	866.20	866.20	866.20	866.20	866.20	866.20
经营活动支出	378.85	378.85	378.85	400.02	400.02	400.02	400.02
支付的各项税费	-	-	-	-	-	-	-
经营活动现金净流量	487.35	487.35	487.35	466.18	466.18	466.18	466.18
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	180.00	180.00	180.00	180.00	180.00	180.00	180.00
支付银行借款利息	-	-	-	-	-	-	-
融资活动现金净流量	-180.00	-180.00	-180.00	-180.00	-180.00	-180.00	-180.00
四、期初现金	5,325.74	5,633.09	5,940.44	6,247.79	6,533.97	6,820.15	7,106.33
期内现金变动	307.35	307.35	307.35	286.18	286.18	286.18	286.18
五、期末现金	5,633.09	5,940.44	6,247.79	6,533.97	6,820.15	7,106.33	7,392.51

表 2 项目资金测算平衡表 (单位: 万元)

项目/年度	2052 年	2053 年	2054 年	2055 年	2056 年
一、经营活动产生的现金					
经营活动收入	866.20	866.20	866.20	866.20	866.20
经营活动支出	400.02	400.02	400.02	400.02	400.02
支付的各项税费	-	-	-	-	-
经营活动现金净流量	466.18	466.18	466.18	466.18	466.18
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	-	-	-	-	4,000.00
偿还银行借款本金	-	-	-	-	-
支付债券利息	180.00	180.00	180.00	180.00	90.00
支付银行借款利息	-	-	-	-	-
融资活动现金净流量	-180.00	-180.00	-180.00	-180.00	-4,090.00
四、期初现金	7,392.51	7,678.69	7,964.87	8,251.05	8,537.23
期内现金变动	286.18	286.18	286.18	286.18	-3,623.82
五、期末现金	7,678.69	7,964.87	8,251.05	8,537.23	4,913.41

(二) 应付本息情况

1. 专项债券

本期拟发行专项债券 4,000.00 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 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
2026 年		4,000.00		4,000.00	4.50%	90.00	90.00
2027 年	4,000.00			4,000.00	4.50%	180.00	180.00
2028 年	4,000.00			4,000.00	4.50%	180.00	180.00
2029 年	4,000.00			4,000.00	4.50%	180.00	180.00
2030 年	4,000.00			4,000.00	4.50%	180.00	180.00
2031 年	4,000.00			4,000.00	4.50%	180.00	180.00
2032 年	4,000.00			4,000.00	4.50%	180.00	180.00
2033 年	4,000.00			4,000.00	4.50%	180.00	180.00
2034 年	4,000.00			4,000.00	4.50%	180.00	180.00
2035 年	4,000.00			4,000.00	4.50%	180.00	180.00
2036 年	4,000.00			4,000.00	4.50%	180.00	180.00
2037 年	4,000.00			4,000.00	4.50%	180.00	180.00
2038 年	4,000.00			4,000.00	4.50%	180.00	180.00
2039 年	4,000.00			4,000.00	4.50%	180.00	180.00

2040 年	4,000.00			4,000.00	4.50%	180.00	180.00
2041 年	4,000.00			4,000.00	4.50%	180.00	180.00
2042 年	4,000.00			4,000.00	4.50%	180.00	180.00
2043 年	4,000.00			4,000.00	4.50%	180.00	180.00
2044 年	4,000.00			4,000.00	4.50%	180.00	180.00
2045 年	4,000.00			4,000.00	4.50%	180.00	180.00
2046 年	4,000.00			4,000.00	4.50%	180.00	180.00
2047 年	4,000.00			4,000.00	4.50%	180.00	180.00
2048 年	4,000.00			4,000.00	4.50%	180.00	180.00
2049 年	4,000.00			4,000.00	4.50%	180.00	180.00
2050 年	4,000.00			4,000.00	4.50%	180.00	180.00
2051 年	4,000.00			4,000.00	4.50%	180.00	180.00
2052 年	4,000.00			4,000.00	4.50%	180.00	180.00
2053 年	4,000.00			4,000.00	4.50%	180.00	180.00
2054 年	4,000.00			4,000.00	4.50%	180.00	180.00
2055 年	4,000.00			4,000.00	4.50%	180.00	180.00
2056 年	4,000.00		4,000.00		4.50%	90.00	4,090.00
合计		4,000.00	4,000.00			5,400.00	9,400.00

(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 **14,043.41** 万元，融资本息合计 **9,400.00** 万元，项目净现金流覆盖融资本

息的覆盖倍数为 1.49。

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

工程风险存在于项目实施过程中，由于施工质量管理不善和不可预测发生重大变化时，导致工程量增加、投资增加、工期延长、工程安全隐患、工程质量不合格等的风险。在建设施工过程中，监管不到位等原因有可能存在项目的进度延期风险。

（二）与项目收益相关的风险

本项目运营面临季节性客源波动、同质化竞争、运营成本压力等市场风险，需通过差异化主题定位、动态定价策略予以化解。

六、项目绩效情况

（一）项目概况

济南市南部山区西营街道泉韵乡居乡村振兴项目，项目单位为济南市南部山区管理委员会生态保护与绿色发展局，本次拟申请专项债券 **0.4** 亿元用于项目建设。

（二）项目绩效目标

1、项目总体绩效目标

济南市南部山区西营街道泉韵乡居乡村振兴项目总体绩效目标为连片整治提升南部山区西营街道 **11** 个村庄，生产基础提升包括改造农业种植 **520** 亩（含中草药种植 **480** 亩，果蔬农业 **30** 亩，养殖农场 **10** 亩），升级特色种植 **500** 平方米，整治四园 **37500** 平方米，整治沟渠 **3860** 米；加工配套改造包含改造加工工坊 **500** 平方米，提升农产品运输通道 **138670** 平方米，修复挡土墙 **1660** 立方米，升级农产品夜间作业装置 **790** 套，焕新农产品周转便民场地 **19450** 平方米，修缮安全防护 **13200** 平方米；服务赋能提质包含优化农产品多元手作工坊 **1400** 平方米，提升农产品展销中心 **2000** 平方米，提质农业赋能驿站 **2000** 平方米，升级农产品服务摊位 **1800** 平方米，整治农业体验空间 **81200** 平方米，提升数字乡村服务 **1** 项；配套保障改造包含整治弱电 **6430** 米，修

复安全护栏 355 米，提质服务设施配套 21 处。工程验收合格率达到 100%，最终服务群众满意度 80% 以上。

2、2026 年绩效目标

生产基础提升包括改造农业种植 200 亩，升级特色种植 200 平方米，整治四园 19500 平方米，整治沟渠 3160 米；加工配套改造包含改造加工工坊 500 平方米，提升农产品运输通道 51560 平方米，修复挡土墙 760 立方米，升级农产品夜间作业装置 230 套，焕新农产品周转便民场地 17000 平方米，修缮安全防护 7200 平方米；服务赋能提质包含优化农产品多元手作工坊 1300 平方米，提升农产品展销中心 2000 平方米，提质农业赋能驿站 800 平方米，升级农产品服务摊位 1800 平方米，整治农业体验空间 37300 平方米，提升数字乡村服务 1 项；配套保障改造包含整治弱电 2500 米，修复安全护栏 355 米，提质服务设施配套 17 处。

（三）事前绩效评估内容

1. 项目实施的必要性

（1）项目建设是促进一二三产业融合的重要举措

本项目建设是促进南部山区一二三产业深度融合的关键抓手，对构建现代乡村产业体系具有重要意义。项目通过系统化布局，打破产业界限，形成协同发展的新格局。

在产业层面，项目着力完善“生产-加工-销售-服务”一体化产业链，推动农业向二三产业自然延伸。一方面夯实农业生产基础，另一方面积极发展农产品加工和乡村旅游服务业，实现产业链条的纵向贯通和横向融合，提升产业附加值和竞争力。

在要素配置方面，项目促进土地、资金、技术、人才等要素在产业间有序流动和高效配置。通过建设产业集聚平台，引导现代生产要素向农村集聚，为产业融合提供坚实支撑，优化区域产业资源配置效率。

在利益共享方面，项目创新产业组织方式，建立多方共赢的利益联结机制。通过多种合作模式，确保农户能够参与产业融合全过程并合理分享增值收益，激发各方参与积极性，增强产业融合的内生动力。项目还注重拓展农业多功能性，深度挖掘农业的生态价值、文化价值和旅游价值，推动农业与旅游、教育、康养等产业交叉融合，培育乡村发展新业态，丰富产业融合内涵。

通过品牌引领、科技赋能和绿色发展，项目有效提升产业融合的质量和效益，推动形成三产互促、城乡互动的良性发展格局。这种融合发展模式，不仅为农民增收开辟新渠道，也为乡村振兴注入新动能，更探索出一条具有地方特色的产业融合

发展之路。

综上，本项目既是激活乡村内生发展动能的具体实践，更是打破产业壁垒、推动一二三产业深度融合的关键举措，为乡村振兴注入强劲动力。

（2）项目建设是实施乡村振兴战略的必然要求。

乡村是具有自然、社会、经济特征的地域综合体，兼具生产、生活、生态、文化等多重功能，与城镇互促互进、共生共存，共同构成人类活动的主要空间。乡村兴则国家兴，乡村衰则国家衰。我国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在乡村最为突出，我国仍处于并将长期处于社会主义初级阶段的特征很大程度上表现于乡村。全面建成社会主义现代化强国，最艰巨最繁重的任务在农村，最广泛最深厚的基础在农村，最大的潜力和后劲也在农村。实施乡村振兴战略，是解决新时代我国社会主要矛盾、实现“两个一百年”奋斗目标和中华民族伟大复兴中国梦的必然要求，具有重大现实意义和深远历史意义。本项目的建设，是实现南部山区乡村振兴的重要举措，是助推南部山区加快经济高质量发展，打造乡村振兴齐鲁样板的必然要求。

2. 项目实施的公益性

提升居民生活质量，共享发展成果。项目通过产业链延伸

和价值提升，为当地创造更多就业机会，居民可通过参与农产品加工、乡村服务、物流配送等多元业态实现增收。随着产业链各环节的不断完善，居民收入结构将更加丰富，生活品质将得到实质性提升。同时，项目配套建设的公共服务设施和智慧管理平台，将为居民提供更优质的生活服务和更完善的社会保障，让发展成果更好地惠及当地群众。

项目建设将带动乡村基础设施建设，显著提升农村生活质量。完善的公共服务设施有助于健全农村社会化服务体系，让发展成果更好惠及当地群众。

3. 项目实施的收益性

本项目可用于资金平衡的息前净现金流为 **14,043.41** 万元，融资本息合计 **9,400.00** 万元，项目净现金流覆盖融资本息的覆盖倍数为 **1.49**。

4. 项目建设投资合规性

2025 年 11 月 24 日，本项目取得济南市南部山区管理委员会《关于济南市南部山区西营街道泉韵乡居乡村振兴项目可行性研究报告的批复》（济南山管函〔**2025**〕**27** 号），项目代码为：**2511-370179-04-01-458132**。

5. 项目成熟度

该项目目前已形成成熟规划设计，项目建设规模合理，设

计内容能够符合预期需求，建设项目与周围环境相协调，建设方案切实可行，投资规模合理，综合考虑多方面的因素，本项目的建设实施是必要的，也是可行的。

6. 项目资金来源和到位可行性

本项目资金来源如下：

(1) 项目单位自有资金 **3,979.96** 万元。

(2) 本期拟发行专项债券 **4,000.00** 万元。

7. 项目收入、成本、收益预测合理性

运营收入、成本的预测基于《可行性研究报告》及项目实施单位的现行情况，具有合理性。

8. 债券资金需求合理性

本项目估算总投资 **7,979.96** 万元，本次申报发行 **4,000.00** 万元，资金需求符合项目进度，债券具有利率低、还期长等特点，本项目长期收益稳定，适宜使用债券，即保证项目顺利实施，又可带动经济发展具有合理性。

9. 项目偿债计划可行性和偿债风险点

项目偿债计划可行性：预计融资本息合计为 **9,400.00** 万元，本项目收入具有连续性，债券存续期能够覆盖当年利息，到期还本时可累积足够剩余资金。

偿债风险点及应对措施：

(1) 收益波动风险，本项目未来产生的营业收入与周边

经济发展、人口增长情况息息相关，而这些因素具有一定的不确定性。广泛搜集相关数据，科学选取样本，建立适用于项目实际的预测模型可以降低风险。

(2) 运营成本增加风险，项目建成后的运营管理，特别是日常检查、养护、大修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。加强运营管理、养护、大修等方面的工作管理，可节约项目运营成本、增加项目净收益。

10. 绩效目标合理性

根据《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、绩效目标、资金投入、资金管理、组织实施、债券还本付息、信息公开、产出数量、产出质量、产出时效、产出成本、项目效益等二级指标，以及多个具体细化的三级指标。

(四) 评估结论

本项目可用于资金平衡的息前净现金流为 **14,043.41** 万元，融资本息合计 **9,400.00** 万元，项目净现金流覆盖融资本息的覆盖倍数为 **1.49**，符合专项债发行要求；项目可以通过自筹、发行专项债券、银行贷款等方式完成资金筹措，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。

