

沂南县城乡垃圾分类处理设施建设项目 实施方案

项目单位：沂南县阳都水务集团有限公司

主管部门：沂南县阳都水务集团有限公司

财政部门：沂南县财政局

2025 年 3 月



一、项目基本情况

（一）项目名称

沂南县城城乡垃圾分类处理设施建设项目

（二）立项单位

项目立项单位：沂南县阳都水务集团有限公司

法定代表人：吴振勇

注册资本：10,000 万元

统一社会信用代码：91371321MA3Q3L9W95

单位地址：山东省临沂市沂南县界湖街道振兴路与向阳路交汇处南 50 米路东

经营范围：许可项目：自来水生产与供应；建设工程施工；建设工程设计；水利工程建设监理；建设工程监理；水利工程质量检测；污水处理及其再生利用；饲料生产。（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，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：水利相关咨询服务；工程管理服务；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；环境保护监测；租赁服务（不含许可类租赁服务）；机械设备销售；园区管理服务；宠物食品及用品批发；宠物食品及用品零售。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。

（三）项目规划审批

1、立项手续：2024 年 3 月 8 日，项目单位取沂南县行政审批服务局《关于沂南县城乡垃圾分类处理设施建设项目核准的批复》（沂行审投资许字〔2024〕47 号），项目代码 2209-371321-04-01-344671，并对项目建设单位、建设地点、项目建设规模及内容、项目投资等事项进行备案。

2、土地手续：2024 年 2 月 26 日，项目单位取得沂南县行政审批服务局出具《建设项目用地预审与选址意见书》（用字第 371321202410002 号）。

3、环评手续：2024 年 4 月 22 日，项目单位取得项目单位取沂南县行政审批服务局《关于沂南县城乡垃圾分类处理设施建设项目环境影响报告表的批复》（沂行审投资许字〔2024〕87 号）。

（四）项目规模与主要建设内容

本项目用地面积 8,589 平方米，总建筑面积 3,600 平方米，设计日总处理能力 400 吨，建设分拣压缩车间、粪便无害化处理车间、维修车间、综合楼，购置分类垃圾桶、收集车辆。

（五）项目建设期限

本项目建设工期为 2024 年 12 月至 2026 年 6 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、《中华人民共和国电力法》（2018 年 12 月修正）;
- 7、中国国际工程咨询公司《投资项目可行性研究指南》;
- 8、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;
- 9、《建设项目投资估算编制规程》（CECA/GC1-2007）;
- 10、同类工程及相关工程的投资估算有关数据;
- 11、工程所在地的人工、材料、机械预算价格等;
- 12、现行工程投资估算的有关规定;
- 13、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 18,300 万元，其中：项目单位自有资金 9,300 万元，本期拟发行专项债券 3,000 万元，后续拟发行专项债券 6,000 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 | 18,300.00 | 100% | |
| 一、资本金 | 9,300.00 | 50.82% | |
| （一）自有资金 | 9,300.00 | 50.82% | |
| （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） | 9,000.00 | 49.18% | |
| （一）已发行专项债券 | | | |
| （二）本期拟发行专项债券 | 3,000.00 | 16.39% | |
| （三）后续拟发行专项债券 | 6,000.00 | 32.79% | |
| （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 | 合计 | 2024 年 | 2025 年 | 2026 年 |
|-------------|------------|--------|-----------|-----------|
| 一、经营活动产生的现金 | | | | |
| 经营活动收入 | 42,120.00 | | | 702.00 |
| 经营活动支出 | 13,856.42 | | | 195.79 |
| 支付的各项税费 | 315.44 | | | |
| 经营活动现金净流量 | 27,948.14 | | | 506.21 |
| 二、投资活动产生的现金 | | | | |
| 建设成本支出 | 18,075.00 | | 9,932.50 | 8,142.50 |
| 流动资金支出 | | | | |
| 投资活动现金净流量 | -18,075.00 | | -9,932.50 | -8,142.50 |
| 三、融资活动产生的现金 | | | | |
| 资本金（自有资金） | 9,300.00 | | 5,000.00 | 4,300.00 |
| 专项债券 | 9,000.00 | | 5,000.00 | 4,000.00 |
| 银行借款 | | | | |
| 偿还债券本金 | 9,000.00 | | | |
| 偿还银行借款本金 | | | | |
| 支付债券利息 | 12,150.00 | | 67.50 | 315.00 |
| 支付银行借款利息 | | | | |
| 融资活动现金净流量 | 6,577.50 | | 9,932.50 | 7,985.00 |
| 四、期初现金 | | | | |
| 期内现金变动 | 7,023.14 | | | 348.71 |
| 五、期末现金 | 7,023.14 | | | 348.71 |

(续)

| 项目/年度 | 2027 年 | 2028 年 | 2029 年 | 2030 年 | 2031 年 |
|-------------|----------|----------|----------|----------|----------|
| 一、经营活动产生的现金 | | | | | |
| 经营活动收入 | 1,404.00 | 1,404.00 | 1,404.00 | 1,404.00 | 1,404.00 |
| 经营活动支出 | 377.82 | 382.29 | 386.90 | 391.65 | 396.54 |

| 项目/年度 | 2027 年 | 2028 年 | 2029 年 | 2030 年 | 2031 年 |
|-------------|----------|----------|----------|----------|----------|
| 支付的各项税费 | | 13.83 | 12.68 | 11.49 | 10.27 |
| 经营活动现金净流量 | 1,026.18 | 1,007.88 | 1,004.43 | 1,000.86 | 997.20 |
| 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 | 405.00 | 405.00 | 405.00 | 405.00 | 405.00 |
| 支付银行借款利息 | | | | | |
| 融资活动现金净流量 | -405.00 | -405.00 | -405.00 | -405.00 | -405.00 |
| 四、期初现金 | 348.71 | 969.89 | 1,572.78 | 2,172.20 | 2,768.07 |
| 期内现金变动 | 621.18 | 602.88 | 599.43 | 595.86 | 592.20 |
| 五、期末现金 | 969.89 | 1,572.78 | 2,172.20 | 2,768.07 | 3,360.26 |

(续)

| 项目/年度 | 2032 年 | 2033 年 | 2034 年 | 2035 年 | 2036 年 |
|-------------|----------|----------|----------|----------|----------|
| 一、经营活动产生的现金 | | | | | |
| 经营活动收入 | 1,404.00 | 1,404.00 | 1,404.00 | 1,404.00 | 1,404.00 |
| 经营活动支出 | 401.58 | 406.77 | 412.11 | 417.61 | 423.28 |
| 支付的各项税费 | 9.01 | 7.71 | 6.37 | 5.00 | 3.58 |
| 经营活动现金净流量 | 993.42 | 989.52 | 985.52 | 981.39 | 977.14 |
| 二、投资活动产生的现金 | | | | | |

| 项目/年度 | 2032 年 | 2033 年 | 2034 年 | 2035 年 | 2036 年 |
|-------------|----------|----------|----------|----------|----------|
| 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 | 405.00 | 405.00 | 405.00 | 405.00 | 405.00 |
| 支付银行借款利息 | | | | | |
| 融资活动现金净流量 | -405.00 | -405.00 | -405.00 | -405.00 | -405.00 |
| 四、期初现金 | 3,360.26 | 3,948.68 | 4,533.20 | 5,113.72 | 5,690.12 |
| 期内现金变动 | 588.42 | 584.52 | 580.52 | 576.39 | 572.14 |
| 五、期末现金 | 3,948.68 | 4,533.20 | 5,113.72 | 5,690.12 | 6,262.26 |

(续)

| 项目/年度 | 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 | 1,404.00 | 1,404.00 | 1,404.00 | 1,404.00 | 1,404.00 |
| 经营活动支出 | 429.12 | 435.13 | 441.32 | 447.70 | 454.27 |
| 支付的各项税费 | 2.12 | 0.62 | - | - | - |
| 经营活动现金净流量 | 972.76 | 968.25 | 962.68 | 956.30 | 949.73 |
| 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 | | | | | |

| 项目/年度 | 2037 年 | 2038 年 | 2039 年 | 2040 年 | 2041 年 |
|-----------|----------|----------|----------|----------|----------|
| 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 | 405.00 | 405.00 | 405.00 | 405.00 | 405.00 |
| 支付银行借款利息 | | | | | |
| 融资活动现金净流量 | -405.00 | -405.00 | -405.00 | -405.00 | -405.00 |
| 四、期初现金 | 6,262.26 | 6,830.02 | 7,393.27 | 7,950.95 | 8,502.26 |
| 期内现金变动 | 567.76 | 563.25 | 557.68 | 551.30 | 544.73 |
| 五、期末现金 | 6,830.02 | 7,393.27 | 7,950.95 | 8,502.26 | 9,046.99 |

(续)

| 项目/年度 | 2042 年 | 2043 年 | 2044 年 | 2045 年 | 2046 年 |
|-------------|----------|----------|----------|----------|----------|
| 一、经营活动产生的现金 | | | | | |
| 经营活动收入 | 1,404.00 | 1,404.00 | 1,404.00 | 1,404.00 | 1,404.00 |
| 经营活动支出 | 461.04 | 468.01 | 475.19 | 482.58 | 490.20 |
| 支付的各项税费 | - | - | - | - | - |
| 经营活动现金净流量 | 942.96 | 935.99 | 928.81 | 921.42 | 913.80 |
| 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 | | | | | |

| 项目/年度 | 2042 年 | 2043 年 | 2044 年 | 2045 年 | 2046 年 |
|-----------|----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| 偿还银行借款本金 | | | | | |
| 支付债券利息 | 405.00 | 405.00 | 405.00 | 405.00 | 405.00 |
| 支付银行借款利息 | | | | | |
| 融资活动现金净流量 | -405.00 | -405.00 | -405.00 | -405.00 | -405.00 |
| 四、期初现金 | 9,046.99 | 9,584.95 | 10,115.94 | 10,639.75 | 11,156.17 |
| 期内现金变动 | 537.96 | 530.99 | 523.81 | 516.42 | 508.80 |
| 五、期末现金 | 9,584.95 | 10,115.94 | 10,639.75 | 11,156.17 | 11,664.97 |

(续)

| 项目/年度 | 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 | 1,404.00 | 1,404.00 | 1,404.00 | 1,404.00 | 1,404.00 |
| 经营活动支出 | 498.05 | 506.13 | 514.45 | 523.02 | 531.85 |
| 支付的各项税费 | - | - | - | - | - |
| 经营活动现金净流量 | 905.95 | 897.87 | 889.55 | 880.98 | 872.15 |
| 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 | 405.00 | 405.00 | 405.00 | 405.00 | 405.00 |
| 支付银行借款利息 | | | | | |
| 融资活动现金净流量 | -405.00 | -405.00 | -405.00 | -405.00 | -405.00 |

| 项目/年度 | 2047 年 | 2048 年 | 2049 年 | 2050 年 | 2051 年 |
|--------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| 四、期初现金 | 11,664.97 | 12,165.93 | 12,658.80 | 13,143.35 | 13,619.33 |
| 期内现金变动 | 500.95 | 492.87 | 484.55 | 475.98 | 467.15 |
| 五、期末现金 | 12,165.93 | 12,658.80 | 13,143.35 | 13,619.33 | 14,086.48 |

(续)

| 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 | 1,404.00 | 1,404.00 | 1,404.00 | 1,404.00 | 702.00 |
| 经营活动支出 | 540.94 | 550.31 | 559.96 | 569.90 | 284.95 |
| 支付的各项税费 | - | 58.65 | 69.65 | 69.65 | 34.82 |
| 经营活动现金净流量 | 863.06 | 795.04 | 774.39 | 764.45 | 382.23 |
| 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 | | | | 5,000.00 | 4,000.00 |
| 偿还银行借款本金 | | | | | |
| 支付债券利息 | 405.00 | 405.00 | 405.00 | 337.50 | 90.00 |
| 支付银行借款利息 | | | | | |
| 融资活动现金净流量 | -405.00 | -405.00 | -405.00 | -5,337.50 | -4,090.00 |
| 四、期初现金 | 14,086.48 | 14,544.54 | 14,934.58 | 15,303.97 | 10,730.92 |
| 期内现金变动 | 458.06 | 390.04 | 369.39 | -4,573.05 | -3,707.77 |
| 五、期末现金 | 14,544.54 | 14,934.58 | 15,303.97 | 10,730.92 | 7,023.14 |

（二）专项债券应付本息情况

本项目本期拟发行专项债券 3,000 万元，后续拟发行专项债券 6,000 万元，假设债券期限均为 30 年，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 | 应付利息 | 还本付息合 计 |
|-----------|------------|------------|------------|------------|--------|------------|
| 2025 年 | | 5,000.00 | | 5,000.00 | 67.50 | 67.50 |
| 2026 年 | 5,000.00 | 4,000.00 | | 9,000.00 | 315.00 | 315.00 |
| 2027 年 | 9,000.00 | | | 9,000.00 | 405.00 | 405.00 |
| 2028 年 | 9,000.00 | | | 9,000.00 | 405.00 | 405.00 |
| 2029 年 | 9,000.00 | | | 9,000.00 | 405.00 | 405.00 |
| 2030 年 | 9,000.00 | | | 9,000.00 | 405.00 | 405.00 |
| 2031 年 | 9,000.00 | | | 9,000.00 | 405.00 | 405.00 |
| 2032 年 | 9,000.00 | | | 9,000.00 | 405.00 | 405.00 |
| 2033 年 | 9,000.00 | | | 9,000.00 | 405.00 | 405.00 |
| 2034 年 | 9,000.00 | | | 9,000.00 | 405.00 | 405.00 |
| 2035 年 | 9,000.00 | | | 9,000.00 | 405.00 | 405.00 |
| 2036 年 | 9,000.00 | | | 9,000.00 | 405.00 | 405.00 |
| 2037 年 | 9,000.00 | | | 9,000.00 | 405.00 | 405.00 |
| 2038 年 | 9,000.00 | | | 9,000.00 | 405.00 | 405.00 |
| 2039 年 | 9,000.00 | | | 9,000.00 | 405.00 | 405.00 |
| 2040 年 | 9,000.00 | | | 9,000.00 | 405.00 | 405.00 |

| 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 | 应付利息 | 还本付息合计 |
|--------|----------|----------|----------|----------|-----------|-----------|
| 2041 年 | 9,000.00 | | | 9,000.00 | 405.00 | 405.00 |
| 2042 年 | 9,000.00 | | | 9,000.00 | 405.00 | 405.00 |
| 2043 年 | 9,000.00 | | | 9,000.00 | 405.00 | 405.00 |
| 2044 年 | 9,000.00 | | | 9,000.00 | 405.00 | 405.00 |
| 2045 年 | 9,000.00 | | | 9,000.00 | 405.00 | 405.00 |
| 2046 年 | 9,000.00 | | | 9,000.00 | 405.00 | 405.00 |
| 2047 年 | 9,000.00 | | | 9,000.00 | 405.00 | 405.00 |
| 2048 年 | 9,000.00 | | | 9,000.00 | 405.00 | 405.00 |
| 2049 年 | 9,000.00 | | | 9,000.00 | 405.00 | 405.00 |
| 2050 年 | 9,000.00 | | | 9,000.00 | 405.00 | 405.00 |
| 2051 年 | 9,000.00 | | | 9,000.00 | 405.00 | 405.00 |
| 2052 年 | 9,000.00 | | | 9,000.00 | 405.00 | 405.00 |
| 2053 年 | 9,000.00 | | | 9,000.00 | 405.00 | 405.00 |
| 2054 年 | 9,000.00 | | | 9,000.00 | 405.00 | 405.00 |
| 2055 年 | 9,000.00 | | 5,000.00 | 4,000.00 | 337.50 | 5,337.50 |
| 2056 年 | 4,000.00 | | 4,000.00 | | 90.00 | 4,090.00 |
| 合计 | | 9,000.00 | 9,000.00 | | 12,150.00 | 21,150.00 |

（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 27,948.14 万元，融资本息合计 21,150 万元，项目净现金流覆盖融资本息的覆盖倍数为 1.32。

四、专项债券使用与项目收入缴库安排

沂南县阳都水务集团有限公司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，沂南县阳都水务集团有限公司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、工期风险:工期延误造成机械、人力资源投入增加，债券利息增加导致成本增加。
- 2、质量风险:质量问题造成的返工、工期延误影响成本。
- 3、安全风险:发生安全事故造成成本增加，且安全事故会造成工期延误，从而导致成本增加。
- 4、环境破坏、环境保护风险。
- 5、财政和经济风险:通货膨胀、汇率的变动、税费的变化、材料价格变化。
- 6、材料风险:新材料、新工艺的引进，消耗定额变化，材料价格变化等。
- 7、资金风险:资金筹措方式不合理、资金不到位、资金短缺。
- 8、自然灾害风险:洪水、地震、火灾、台风、塌方、雷

电等自然灾害或恶劣天气。

9、人员及工资风险:技术人员、管理人员、一般工人的素质及工资的变化。

10、设备风险:施工设备选型不当，出现故障，安装失误。

（二）与项目收益相关的风险

1、流动性风险

由于社会环境、人口政策变化、宏观经济环境、法律法规调整等因素，致使垃圾处理量及价格发生较大变化，导致预测数据与实际情况之间出现差异，从而产生收入的不确定性，进而影响项目的现金流量。

2、运营成本增加风险

项目建成后的运营管理，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。

六、事前项目绩效评估报告

（一）项目概况

沂南县城垃圾分类处理设施建设项目，实施单位为沂南县阳都水务集团有限公司，本期拟申请专项债券3,000万元用于项目建设。

（二）评估内容

1、项目实施的必要性

（1）项目的建设符合国家产业政策

项目属于《产业结构调整指导目录（2019年本）》中鼓励类第四十三条“环境保护与资源节约综合利用”的“15、“三废”综合利用与治理技术、装备和工程”、“20、城镇垃圾、农村生活垃圾、农村生活污水、污泥及其他固体废弃物减量化、资源化、无害化处理和综合利用工程”、“39、垃圾分类技术、设备、设施”的范畴，是国家鼓励发展的项目

根据国土资源部、国家发展和改革委员会联合发布实施的《禁止用地项目目录（2012年本）》和《限制用地项目目录（2012年本）》对该项目未做出限制和禁止的规定，拟建项目的建设属允许类。

因此拟建项目符合国家产业政策要求。

（2）符合《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：“全面推行循环经营理念，构建多层次资源高效循环利用体系。深入推进园区循环化改造，补齐和延伸产业链，推进能源资源梯级利用、废物循环利用和污染物集中处置。加强大宗固体废弃物综合利用，规范发展再制造产业。加快发展种养有机结合的循环农业。加强废旧物品回收设施规划建设，完善城市废旧物品回收分拣体系。推行生产企业“逆向回收”等模式，建立健全线上线下融合、流向可控的资源回收体系。拓展生产者责任延伸制度覆盖范围。推进快递包装减量化、标准化、循环化。”

（3）项目的建设符合《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》

《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》提出：“全面提高资源利用效率。坚持以水定城、以水定地、以水定人、以水定产，落实国家节水行动，科学制定用水定额并动态调整，强化水资源刚性约束，严格水资源消耗总量和强度双控，支持济南、青岛等创建全国节水典范城市，将新旧动能转换起步区打造成为节水典范引领区推进农业水价综合改革，配套建设计量设施，健全农业节水激励机制。深化工业企业“亩产效益”评价，盘活闲置低效土地推广应用新型水煤浆技术及锅炉装备，推进煤炭清洁高效利用。提高污泥安全处置和综合利用水平，建设污泥独立焚烧处置工程，2025年全省城市污泥无害化处置率达到90%，构建废旧物资循环利用体系，推行线上线下融合回收模式和生产企业“逆向回收”模式，规范发展再制造产业，推动固体废物减量化、无害化、资源化利用。发展绿色矿业，建设绿色矿山，加大矿产资源勘查力度，保障战略性矿产资源供应安全。建设胶东世界级黄金产业基地。”

（4）项目建设符合《中共临沂市委关于制定临沂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的建议》

《中共临沂市委关于制定临沂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的建议》中指出：探索生产生活垃圾集中处理、能源转化和循环利用模式，深入推进农村清洁取暖、厕所革命，健全农村人居环境整治长效机制。改善农村家庭卫生状况，持续推进移风易俗。实施

高素质农民培育工程，鼓励大学生、退役军人、外出农民工、退休公职人员返乡就业创业。加强村级组织建设，深化村党组织书记选配改革和专业化管理，拓展九间棚精神、代村经验，提升农村基层党组织服务能力。

提高资源利用效率。深化自然资源资产产权制度改革，完善自然资源统一调查监测评价制度，基本完成重点区域内自然资源统一确权登记。加快盘活闲置低效土地，提高土地集约节约利用水平。加强绿色矿山建设，提高矿产资源开发保护水平。落实国家节水行动，建立水资源刚性约束制度，提高水资源集约安全利用水平。加快构建废旧物资循环利用体系。建立完善生态补偿机制和生态产品价值实现机制。

（5）项目建设符合《沂南县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》

《沂南县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：加快补齐乡镇基础设施建设短板，完善水、电、气、暖、路、绿化、亮化等基础设施和教育、医疗、养老、文体、便民服务中心等公共服务设施建设，合理布局商超、餐饮、物流等商业服务设施，提高小城镇承载能力，将乡镇打造成服务农民的区域中心，引导农民就地市民化。突出特色风貌，注重文化塑造，避免千镇一面。制定差异化扶持政策，予以要素支持。

顺应乡村分化和演变趋势，充分尊重乡村发展规律和农民意愿，按照集聚提升、城郊融合、特色保护、搬迁撤并等四种类型进行分类施策，因地制宜规划建设新型农村社区，实施村庄精品工程，打造不同类型、特色鲜明的示范片区和

样板村。启动农村人居环境整治五年提升行动，突出抓好“三清四整”，统筹推进村庄整治、农村危房改造、安全饮水、垃圾处理，污水处理、农村清洁取暖、农村联网公路等工程，综合运用纳入城镇污水管网、建设小型污水处理站、湿地汪塘等污水处理模式，差异化治理农村生活污水，提升城乡环卫一体化市场化水平，健全完善农村环卫保洁长效机制，深入推进农村“厕所革命”，完善改厕后续管护长效机制，推进农业清洁生产，采用新技术将人畜粪便、餐厨垃圾、农作物废弃物资源化、资源化利用，突出地域特色，打造沂南特色乡村风貌，建设美丽宜居乡村。“十四五”期间，每年建设美丽乡村示范片区1~2个，示范村15~20个，创建县级“美在农家”示范村20个以上、四星级示范户 200户以上。

（6）开展垃圾分类处理，综合利用具有重要意义

目前，我国垃圾累计堆放量已达60多亿吨，对土壤、地下水、大气造成现实和潜在的污染相当严重。因此，积极推进再生资源的回收利用是治理污染的重要措施。随着我国综合国力的增强和居民生活水平的提高，人们对城市环境质量的要求会越来越高，国家将进一步加大环境污染综合治理的力度，这将为再生资源回收利用的发展创造有利的条件和良好的社会环境。

再生资源回收利用是实现资源永续利用的重要措施。

积极推进再生资源利用，将大量社会生产和消费后废弃的资源回收利用，可以减少对原生资源的开采，提高资源综合利用水平；既节约了大量的资源，又推动了经济增长方式由粗放型向集约型转变。因此，大力提高再生资源回收利用

水平，是促进资源永续利用的重要措施。

（7）本项目的建设是促进当地经济发展，提供新的劳动就业岗位的现实需要。

在发展垃圾分类行业的同时，根据市场需求状况，提高城市化水平、增加就业岗位、提高居民收入的有效途径，符合沂南县建设两型社会的总体要求。

2、项目实施的公益性

拟建项目的建设和运营符合国家产业政策和沂南县发展规划，对促进当地工业发展具有积极推动作用，将产生显著的社会效益，主要表现在以下几个方面：

（1）本项目建设有效利用了当地资源，促进了市场经济，树立了企业良好的形象，对推动当地经济的快速发展起到一定的作用。

（2）拟建项目的建设可以对沂南县的工业结构进行优化调整，对提升资源回收利用行业的经济规模和经济效益具有重要作用。拟建项目建成后，将促进垃圾处理行业的发展，进一步促进沂南县的工业化进程。

（3）拟建项目的实施可以解决部分就业问题，加快剩余劳动力的转移，可以在一定程度上缓解当地的就业压力。

（4）企业在生产加工，产品销售过程中，其他相关行业的配合是必要条件，项目的建设将促进周边地区运输等相关产业的长足发展，以促进当地经济发展。

3、项目实施的收益性

通过对收入以及相关营运成本、税费的估算，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 27,948.14 万元，融资本息合计 21,150 万元，项目净现金流覆盖融资本息的覆盖倍数为 1.32 倍。

4、项目建设投资合规性

国家发展和改革委员会修订发布《产业结构调整指导目录（2019）年本》第四十三条、环境保护与资源节约综合利用下39款“垃圾分类技术、设备、设施”。

5、项目成熟度

本项目取得当地政府大力支持，在土地、资金和政策上给予优惠政策；通过调查研究，项目建设也取得了当地企业和居民的广大支持和拥护，有利于满足当地人民群众对环境的需求。

6、项目资金来源和到位可行性

项目通过专项债券形式筹资 9,000 万元，剩余资金自筹解决。项目实施单位已会同财政等部门解决资金问题。

7、项目收入、成本、收益预测合理性

根据国家相关财务政策、同类项目收入成本收益数据及项目单位提供的资料进行预测，本项目收入、成本、收益预测数据较为合理。

8、债券资金需求合理性

项目建设单位根据国家政策要求及项目实际情况，确定申请专项债券资金占项目总投资的 49.18%，本比例符合相

关政策和实际情况要求，较为合理。

9、项目偿债计划可行性和偿债风险点

根据财务计划现金流量表，项目经营期内现金流量及累计盈余资金充裕，运营期净现金流量达到 27,948.14 万元，且各年均均为正值，项目资金覆盖倍数为 1.32 倍，具备较强的偿债能力。说明项目实现自身资金平衡的可能性较大，具有较强的生存能力。

10、绩效目标合理性

沂南县城城乡垃圾分类处理设施建设项目设置年度和长期绩效目标，科学规划、设置合理，便于精准实施，可以有效利用项目资金。

（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 27,948.14 万元，融资本息合计 21,150 万元，项目净现金流量覆盖融资本息的覆盖倍数为 1.32 倍，符合专项债发行要求；项目可以通过自筹、发行专项债券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。