

淄博市博山区北部片区农村人居环境整治项目 实施方案

项目单位：淄博市博山区综合行政执法局

主管部门：淄博市博山区综合行政执法局

财政部门：淄博市博山区财政局

2025年03月

一、项目基本情况

(一) 项目名称

博山区北部片区农村人居环境整治项目

(二) 立项单位

项目单位：淄博市博山区综合行政执法局

统一社会信用代码：11370304F490900698

法定代表人：周健

注册地址：博山区凤凰山路3号

组织形式：行政单位

(三) 项目规划审批

项目于2023年11月取得项目登记单。项目代码：2311-370304-04-01-849485；文号：博发改项审〔2023〕68号。

(四) 项目规模与主要内容

项目对博山区北部片区域城镇、白塔镇等五个镇域内80个村实施农村人居环境整治提升，重点整治提升农村道路及背街小巷约300余公里，改造提升供排水管网600余公里，墙体外立面治理150000余平方米，对村内危房危墙进行修缮拆除，清理残垣断壁；修建村居公共服务场所30个、充电桩500余个、路灯1500余盏、停车位1800余个等，有效改善农村人居环境。

(五) 项目建设期限

本项目预计工期为 2025 年 2 月至 2026 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、《淄博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》
- 4、《山东省建设工程概算定额》、《山东省安装工程概算定额》及相应的费用定额
- 5、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 48000 万元，其中，项目单位自有资金 24000 万元，本期拟发行专项债券 15000 万元，后续拟发行专

项债券 9000 万元。项目建设中根据资金需求及融资进度、成本等变化进行科学、合理的调整。

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	48,000.00	100.00%	
一、资本金	24,000.00	50.00%	
（一）自有资金	24,000.00		
（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）	24,000.00	50.00%	
（一）已发行专项债券			
（二）本期拟发行专项债券	15,000.00		
（三）后续拟发行专项债券	9,000.00		
（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

项目资金测算平衡表（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	43,160.81	-	-	34,805.93	983.04	1,053.12
经营活动支出	B	2,433.50	-	-	269.78	269.78	269.78
支付的各项税费	C	-	-	-	-	-	-
经营活动现金净流量	D=A-B-C	40,727.31	-	-	34,536.15	713.26	783.34
二、投资活动产生的现金	—	-					
建设成本支出	E	46,614.00	26,300.00	20,314.00	-	-	-
流动资金支出	F	1,386.00	462.00	924.00	-	-	-
投资活动现金净流量	G=E-F	-48,000.00	-26,762.00	-21,238.00	-	-	-
三、融资活动产生的现金	—	-					
资本金（自有资金）	H	24,000.00	3,800.00	20,200.00	-	-	-
专项债券	I	24,000.00	24,000.00	-	-	-	-
银行借款	J	-	-	-	-	-	-
偿还债券本金	K	24,000.00	-	-	-	-	-
偿还银行借款本金	L	-	-	-	-	-	-
支付债券利息	M	7,854.00	-	-	924.00	924.00	924.00
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	16,146.00	27,800.00	20,200.00	-924.00	-924.00	-924.00
四、期初现金	P		-	1,038.00	-	33,612.15	33,401.41
期内现金变动	Q=D+G+O		1,038.00	-1,038.00	33,612.15	-210.74	-140.66
五、期末现金	R=P+Q		1,038.00	-	33,612.15	33,401.41	33,260.75

（续）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	1,053.12	1,053.12	1,053.12	1,053.12	1,053.12	1,053.12
经营活动支出	B	269.78	269.78	271.15	271.15	271.15	271.15
支付的各项税费	C	-	-	-	-	-	-
经营活动现金净流量	D=A-B-C	783.34	783.34	781.97	781.97	781.97	781.97
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	-	-	-	-	-	24,000.00
偿还银行借款本金	L						
支付债券利息	M	924.00	924.00	924.00	924.00	924.00	462.00
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	-924.00	-924.00	-924.00	-924.00	-924.00	-24,462.00
四、期初现金	P	33,260.75	33,120.09	32,979.43	32,837.40	32,695.37	32,553.34
期内现金变动	Q=D+G+O	-140.66	-140.66	-142.03	-142.03	-142.03	-23,680.03
五、期末现金	R=P+Q	33,120.09	32,979.43	32,837.40	32,695.37	32,553.34	8,873.31

(二) 应付本息情况

本项目本期拟发行专项债券 15,000.00 万元，假设债券期限为 10 年，利率为 3.85%；后续拟发行专项债券 9,000.00 万元，假设债券期限为 10 年，利率为 3.85%。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。

(1) 本项目本期拟发行专项债券 15000 万元，假设债券期限为 10 年，利率为 3.85%，专项债券还本付息情况如下。

专项债券还本付息情况表（单位：万元）

债券存续期	期初本金余额	本期新增	本期偿还本金	期末本金余额	融资利率	应付利息	应付本息合计
2025 年	-	15,000.00		15,000.00	3.85%	288.75	288.75
2026 年	15,000.00			15,000.00	3.85%	577.50	577.50
2027 年	15,000.00			15,000.00	3.85%	577.50	577.50
2028 年	15,000.00			15,000.00	3.85%	577.50	577.50
2029 年	15,000.00			15,000.00	3.85%	577.50	577.50
2030 年	15,000.00			15,000.00	3.85%	577.50	577.50
2031 年	15,000.00			15,000.00	3.85%	577.50	577.50
2032 年	15,000.00			15,000.00	3.85%	577.50	577.50
2033 年	15,000.00			15,000.00	3.85%	577.50	577.50
2034 年	15,000.00			15,000.00	3.85%	577.50	577.50
2035 年	15,000.00		15,000.00	-	3.85%	288.75	15,288.75
合计		15,000.00	15,000.00			5,775.00	20,775.00

(2) 本项目后续拟发行专项债券 9,000.00 万元，假设债券期限为 10 年，利率为 3.85%，专项债券还本付息情况如下。

专项债券还本付息情况表（单位：万元）

债券存续期	期初本金余额	本期新增	本期偿还本金	期末本金余额	融资利率	应付利息	应付本息合计
2025 年	-	9,000.00		9,000.00	3.85%	173.25	173.25
2026 年	9,000.00			9,000.00	3.85%	346.50	346.50
2027 年	9,000.00			9,000.00	3.85%	346.50	346.50
2028 年	9,000.00			9,000.00	3.85%	346.50	346.50
2029 年	9,000.00			9,000.00	3.85%	346.50	346.50
2030 年	9,000.00			9,000.00	3.85%	346.50	346.50
2031 年	9,000.00			9,000.00	3.85%	346.50	346.50
2032 年	9,000.00			9,000.00	3.85%	346.50	346.50
2033 年	9,000.00			9,000.00	3.85%	346.50	346.50
2034 年	9,000.00			9,000.00	3.85%	346.50	346.50
2035 年	9,000.00		9,000.00	-		173.25	9,173.25
合计		9,000.00	9,000.00			3,465.00	12,465.00

（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 40,727.31 万元，融资本息合计 33,240.00 万元，项目净现金流覆盖融资本息的覆盖倍数为 1.23。

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

1、项目建设风险：如果发生供电、交通、给排水、通讯、消防、环保等市政基础配套设施不完善，可能导致项目不能按期完工。

2、项目管理风险：在项目建设期间，如果发生质量管理、资金管理以及检查验收等方面的管理风险，可能会导致项目不能如期完成。

（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。

2、运营成本增加风险

如果发生政策调整或者项目运营方经营不善，可能导致项目收益不能达到预期。

六、项目事前绩效评估

（一）项目概况

博山区北部片区农村人居环境整治项目单位为淄博市博山区综合行政执法局，本次拟申请专项债券 1.5 亿元用于项目

建设。

（二）评估内容

1、项目实施的必要性

党的十九大报告指出，实施乡村振兴战略。农业农村农民问题是关系国计民生的根本性问题，必须始终把解决好“三农”问题作为全党工作重中之重。要坚持农业农村优先发展，按照产业兴旺、生态宜居、乡风文明、治理有效、生活富裕的总要求，建立健全城乡融合发展体制机制和政策体系，加快推进农业农村现代化。

《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》在“提升乡村基础设施和公共服务水平”中指出：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。

《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》在“提升乡村基础设施和公共服务水平”中指出：在推进城乡基本公共服务均等化上持续发力，加强普惠性、兜底性、基础性民生建设。坚持先建机制、后建工程，统一规划、建设、管护城乡基础设施。深入实施“四好农村路”工程，加强农村资源路、产业路、旅游路和村内主干道建设。加快农村物流网络节点建设，构建城乡互动、县乡村互联、畅通高效的物流网络体系。推进新基建向乡村布局，加快农村电网、广播电视基础设施改造升级，加快应急广播覆盖。实施农村供水保障工程，继续推进城乡供水一体化建设，开展村塘、沟渠等“毛细血管”改造提升工程。推动城镇集中供气、供热等基础设施向农村延伸。开展农村危房改造排查巩固，对动态新增危房及时鉴定、及时改造。合理布局乡村小规模学校，建设健康乡村，实施养老服务进村工程，完善乡村公共文化服务体系，鼓励社会力量兴办农村公益事业。加强农村精神文明建设，实施生活习俗文明健康行动，建设农村公益性殡葬设施，形成文明乡风、良好家风、淳朴民风。

实施乡村振兴战略，是贯彻新发展理念，建设现代化经济体系的重要组成部分。实施乡村振兴战略，是解放和发展社会生产力必然要求。我们要激发广大人民群众的创造力和发展活力，努力实现更高质量、更有效率、更加公平、更可持续的发展。同时，只有实施乡村振兴战略，才能不断提高人民生活水

平，才能实现“两个一百年”奋斗目标、实现中华民族伟大复兴的中国梦。

因此，项目建设是十分必要的。

2、项目实施的公益性

本项目的建设将有利于增强社会的稳定，促进和谐社会建设，拉动经济增长增加政府税收收入，提升城市管理水平。通过农村人居环境整治，让村民从居住环境上得到彻底改善，还从村民的贫困户中雇佣部分人员从事护林防火、温室大棚种植等工作，使贫困农户实现脱贫增收。

居住环境是每个城镇发展关心的头等大事，人人都向往一个风景宜人的居住环境。居住环境是提高生活质量的一个重要因素，也是经济、文化和社会等社会活动的一个重要支撑。随着博山区经济和社会的发展，居住环境越来越受到广大人民群众的重视。项目的建设是促进博山区经济可持续发展、保护当地生态平衡。

3、项目实施的收益性

随着人们生活水平的提高，对生活质量的要求也越来越高，农村人居环境整治这个基本的民生项目一直占据重要的位置，对美丽乡村的建设具有很好的推动作用。大力推动农村人居环境整治，坚持规划、建设、管理三管齐下，实现高标准设计、高质量建设、高水平管理，对村级道路进行拓宽、整修，

及时对危房、危墙进行修缮或拆除，对全镇行政村村住房、老旧建筑和农村改厕项目进行动态维护，对乡村振兴战略的实施具有积极的引导作用。

从财务评价分析结果看，不论是动态指标还静态指标，都表明项目具有较强盈利能力。在项目经营期内，现金流量充裕，累计净现金大于零，项目可实现自身资金平衡，具有较强的财务生存能力。

4、项目投资合规性

（1）筹资合规性

本项目资金来源、筹资渠道合法合规，项目资金部分为自筹资金，部分为政府专项债券资金，来源构成明确、合理。

（2）筹资风险可控性

项目筹资成本经济合理，项目筹资风险可控。

5、项目成熟度

项目前期手续较为完备，项目已完成前期立项、环评等手续，场地平整及围挡工作正在进行中，成熟度相对较高。

6、项目资金来源和到位可行性

项目资金除申请政府专项债券外，其余资金由承办企业自筹解决。承办单位实力较强，可以承担项目所投资本金，到位可行性非常高。

7、项目收入、成本、收益预测合理性

项目收入、成本、收益根据同类项目保守预测，预测比较合理且有一定空间。

8、债券资金需求合理性

项目债券资金需求当年度未超过总投资的 50%，符合相关债券管理规定。同时，可满足项目的开工建设，迅速形成实物量，需求相对合理。

9、项目偿债计划可行性和偿债风险点

项目偿还债券期间，每年只还息，到期一次性还本，有利于减轻承办单位还款压力，偿债计划合理可行。同时，在债券存续期内，国际、国内宏观经济环境的变化和国家经济政策变动等因素，会引起资本市场利率的波动，进而对本项目的财务成本产生影响，可能会影响项目收益与融资平衡。另外，债券市场资金的供需状况和投资者的投资偏好变化，可能影响本次发行债券的流动性，可能存在转让时无法找到交易对手而流动性不足的风险。

在风险应对方面，一是要加强项目财务管理，保持合理的资产负债比例，并提高资金使用效率。二是在项目建设过程中，项目实施单位要对项目设计单位、监理单位、施工方、材料设备供应商等单位进行严格管控。

10、绩效目标合理性

本项目绩效目标充分考虑项目实施过程中的环境影响和

条件制约，本着稳健谨慎的原则，本着工程顺利施工的原则，绩效目标明确，与相关规划、计划相符，绩效目标与绩效指标和现实需求匹配，绩效目标和指标既细化又量化，目标值具有科学性、前瞻性，绩效目标制定较为合理。

（三）评估结论

本项目可用于资金平衡的息前净现金流为 40,727.31 万元，融资本息合计 33240.00 万元，项目净现金流覆盖融资本息的覆盖倍数为 1.23，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。