

临沂市临沭县南部片区人居环境综合整治提升项目 实施方案

项目单位：山东利城产业发展有限公司

主管部门：临沭县复星建材有限公司

财政部门：临沭县财政局

2026 年 9 月

一、项目基本情况

（一）项目名称

临沭县南部片区人居环境综合整治提升项目。

（二）立项单位

立项单位：山东利城产业发展有限公司；

统一社会信用代码 91371329MA3UF5WY7Q；

法定代表人：吴国宾；

注册资本：30000 万元；

注册地址：山东省临沂市临沭县石门镇安泰路 10 号；

经营范围：许可项目：建设工程施工；非煤矿山矿产资源开采；道路货物运输（不含危险货物）；污水处理及其再生利用。（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：轻质建筑材料制造；轻质建筑材料销售；建筑材料销售；对外承包工程；工程管理服务；城市绿化管理；市政设施管理；装卸搬运；普通货物仓储服务（不含危险化学品等需许可审批的项目）；建筑工程机械与设备租赁；运输设备租赁服务；农村生活垃圾经营性服务；房屋拆迁服务；承接总公司工程建设业务；电动汽车充电基础设施运营；蓄电池租赁；信息技术咨询服务。（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）2025 年 10 月 11 日，取得山东省建设项目备案证明，项目代码：2510-371329-04-01-380895。

（2）2025 年 10 月 10 日，取得建设项目环境影响登记表。

（3）2025 年 10 月 17 日，取得《关于临沭县南部片区人居环境综合整治提升项目用地和规划情况的说明》的复函，沭自然资规函〔2025〕5 号，项目内容不涉及新增建设占地，符合用地和规划要求。

（四）项目规模与主要建设内容

项目主要改造提升 65 个村庄公共服务设施和基础设施，改造提升农村生活污水处理设施，生活垃圾收运，非正规垃圾堆放点整治等，完善修建排污管网 500 千米，建设垃圾转运站 2 处、垃圾分类收集房 6 个。

（五）项目建设计划及现状

本项目预计工期为 2026 年 2 月至 2028 年 12 月，项目现状为项目单位筹备阶段已完成，目前初步开工建设。

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、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;

7、《建设项目投资估算编制规程》（CECA/GC1-2007）;

8、同类工程及相关工程的投资估算有关数据;

9、工程所在地的人工、材料、机械预算价格等;

10、现行工程投资估算的有关规定;

11、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

项目资金筹措包括项目单位自筹、发行专项债券方式。本

项目估算总投资 25,000.00 万元，其中，项目单位自有资金 13,000.00 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 9,000.00 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	25,000.00	100.00%	
一、资本金	13,000.00	52.00%	
（一）自有资金	13,000.00	52.00%	
（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）	12,000.00	48.00%	
（一）已发行专项债券			
（二）本期拟发行专项债券	3,000.00	12.00%	
（三）后续拟发行专项债券	9,000.00	36.00%	
（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 25,000.00 万元，其中，项目单位自有资金 13,000.00 万元，目前尚未到位。

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

表 2 项目资金平衡测算表 (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	37,620.01				946.56	1,064.88
经营活动支出	B	8,836.91				256.12	269.14
支付的各项税费	C						
经营活动现金净流量	D=A-B-C	28,783.11				690.44	795.74
二、投资活动产生的现金	—						
建设成本支出	E	24,370.00	8,000.00	10,730.00	5,640.00		
流动资金支出	F						
投资活动现金净流量	G=-E-F	-24,370.00	-8,000.00	-10,730.00	-5,640.00		
三、融资活动产生的现金	—						
资本金 (自有资金)	H	13,000.00	2,000.00	5,000.00	6,000.00		
专项债券	I	12,000.00	6,000.00	6,000.00			
银行借款	J						
偿还债券本金	K	12,000.00					
偿还银行借款本金	L						
支付债券利息	M	10,800.00		270.00	360.00	360.00	360.00
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	2,200.00	8,000.00	10,730.00	5,640.00	-360.00	-360.00
四、期初现金	P					0.00	330.44
期内现金变动	Q=D+G+O	6,613.11				330.44	435.74
五、期末现金	R=P+Q	6,613.11				330.44	766.18

(续表)表 2 项目资金平衡测算表 (单位: 万元)

项目/年度	公式	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	1,183.20	1,183.20	1,183.20	1,242.36	1,242.36
经营活动支出	B	282.15	282.15	282.15	293.76	293.76
支付的各项税费	C					
经营活动现金净流量	D=A-B-C	901.05	901.05	901.05	948.60	948.60
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	360.00	360.00	360.00	360.00	360.00
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	-360.00	-360.00	-360.00	-360.00	-360.00
四、期初现金	P	766.18	1,307.23	1,848.28	2,389.33	2,977.93
期内现金变动	Q=D+G+O	541.05	541.05	541.05	588.60	588.60
五、期末现金	R=P+Q	1,307.23	1,848.28	2,389.33	2,977.93	3,566.53

(续表)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
一、经营活动产生的现金	—					
经营活动收入	A	1,242.36	1,242.36	1,242.36	1,304.48	1,304.48
经营活动支出	B	293.76	293.76	293.76	305.95	305.95
支付的各项税费	C					
经营活动现金净流量	D=A-B-C	948.60	948.60	948.60	998.53	998.53
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	360.00	360.00	360.00	360.00	360.00
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	-360.00	-360.00	-360.00	-360.00	-360.00
四、期初现金	P	3,566.53	4,155.13	4,743.73	5,332.33	5,970.86
期内现金变动	Q=D+G+O	588.60	588.60	588.60	638.53	638.53
五、期末现金	R=P+Q	4,155.13	4,743.73	5,332.33	5,970.86	6,609.39

(续表)表 2 项目资金平衡测算表 (单位: 万元)

项目/年度	公式	2041 年	2042 年	2043 年	2044 年	2045 年
一、经营活动产生的现金	—					
经营活动收入	A	1,304.48	1,304.48	1,304.48	1,369.70	1,369.70
经营活动支出	B	305.95	305.95	305.95	318.74	318.74
支付的各项税费	C					
经营活动现金净流量	D=A-B-C	998.53	998.53	998.53	1,050.96	1,050.96
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	360.00	360.00	360.00	360.00	360.00
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	-360.00	-360.00	-360.00	-360.00	-360.00
四、期初现金	P	6,609.39	7,247.92	7,886.45	8,524.98	9,215.94
期内现金变动	Q=D+G+O	638.53	638.53	638.53	690.96	690.96
五、期末现金	R=P+Q	7,247.92	7,886.45	8,524.98	9,215.94	9,906.89

(续表)表 2 项目资金平衡测算表 (单位: 万元)

项目/年度	公式	2046 年	2047 年	2048 年	2049 年	2050 年
一、经营活动产生的现金	—					
经营活动收入	A	1,369.70	1,369.70	1,369.70	1,438.19	1,438.19
经营活动支出	B	318.74	318.74	318.74	332.18	332.18
支付的各项税费	C					
经营活动现金净流量	D=A-B-C	1,050.96	1,050.96	1,050.96	1,106.00	1,106.00
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	360.00	360.00	360.00	360.00	360.00
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	-360.00	-360.00	-360.00	-360.00	-360.00
四、期初现金	P	9,906.89	10,597.85	11,288.81	11,979.76	12,725.77
期内现金变动	Q=D+G+O	690.96	690.96	690.96	746.00	746.00
五、期末现金	R=P+Q	10,597.85	11,288.81	11,979.76	12,725.77	13,471.77

(续表)表 2 项目资金平衡测算表 (单位: 万元)

项目/年度	公式	2051 年	2052 年	2053 年	2054 年	2055 年	2056 年	2057 年
一、经营活动产生的现金	—							
经营活动收入	A	1,438.19	1,438.19	1,438.19	1,510.10	1,510.10	1,510.10	755.05
经营活动支出	B	332.18	332.18	332.18	346.29	346.29	346.29	173.15
支付的各项税费	C							
经营活动现金净流量	D=A-B-C	1,106.00	1,106.00	1,106.00	1,163.81	1,163.81	1,163.81	581.90
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						6,000.00	6,000.00
偿还银行借款本金	L							
支付债券利息	M	360.00	360.00	360.00	360.00	360.00	360.00	90.00
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	-360.00	-360.00	-360.00	-360.00	-360.00	-6,360.00	-6,090.00
四、期初现金	P	13,471.77	14,217.78	14,963.78	15,709.79	16,513.59	17,317.40	12,121.20
期内现金变动	Q=D+G+O	746.00	746.00	746.00	803.81	803.81	-5,196.19	-5,508.10
五、期末现金	R=P+Q	14,217.78	14,963.78	15,709.79	16,513.59	17,317.40	12,121.20	6,613.11

（二）应付本息情况

项目本期拟发行专项债券 3,000.00 万元，假设债券期限为 30 年，利率为 3.00%；预计 2026 年后续拟发行专项债券 3,000.00 万元，假设债券期限为 30 年，利率为 3.00%；预计 2027 年后续拟发行专项债券 6,000.00 万元，假设债券期限为 30 年，利率为 3.00%。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 本期拟发行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		3,000.00		3,000.00	3.00%		
2027 年	3,000.00			3,000.00	3.00%	90.00	90.00
2028 年	3,000.00			3,000.00	3.00%	90.00	90.00
2029 年	3,000.00			3,000.00	3.00%	90.00	90.00
2030 年	3,000.00			3,000.00	3.00%	90.00	90.00
2031 年	3,000.00			3,000.00	3.00%	90.00	90.00
2032 年	3,000.00			3,000.00	3.00%	90.00	90.00
2033 年	3,000.00			3,000.00	3.00%	90.00	90.00
2034 年	3,000.00			3,000.00	3.00%	90.00	90.00
2035 年	3,000.00			3,000.00	3.00%	90.00	90.00
2036 年	3,000.00			3,000.00	3.00%	90.00	90.00
2037 年	3,000.00			3,000.00	3.00%	90.00	90.00
2038 年	3,000.00			3,000.00	3.00%	90.00	90.00

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
2039 年	3,000.00			3,000.00	3.00%	90.00	90.00
2040 年	3,000.00			3,000.00	3.00%	90.00	90.00
2041 年	3,000.00			3,000.00	3.00%	90.00	90.00
2042 年	3,000.00			3,000.00	3.00%	90.00	90.00
2043 年	3,000.00			3,000.00	3.00%	90.00	90.00
2044 年	3,000.00			3,000.00	3.00%	90.00	90.00
2045 年	3,000.00			3,000.00	3.00%	90.00	90.00
2046 年	3,000.00			3,000.00	3.00%	90.00	90.00
2047 年	3,000.00			3,000.00	3.00%	90.00	90.00
2048 年	3,000.00			3,000.00	3.00%	90.00	90.00
2049 年	3,000.00			3,000.00	3.00%	90.00	90.00
2050 年	3,000.00			3,000.00	3.00%	90.00	90.00
2051 年	3,000.00			3,000.00	3.00%	90.00	90.00
2052 年	3,000.00			3,000.00	3.00%	90.00	90.00
2053 年	3,000.00			3,000.00	3.00%	90.00	90.00
2054 年	3,000.00			3,000.00	3.00%	90.00	90.00
2055 年	3,000.00			3,000.00	3.00%	90.00	90.00
2056 年	3,000.00		3,000.00		3.00%	90.00	3,090.00
合计		3,000.00	3,000.00			2,700.00	5,700.00

表 3-2 2026 年后续拟发行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
-------	--------	--------	--------	--------	------	------	--------

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		3,000.00		3,000.00	3.00%		
2027 年	3,000.00			3,000.00	3.00%	90.00	90.00
2028 年	3,000.00			3,000.00	3.00%	90.00	90.00
2029 年	3,000.00			3,000.00	3.00%	90.00	90.00
2030 年	3,000.00			3,000.00	3.00%	90.00	90.00
2031 年	3,000.00			3,000.00	3.00%	90.00	90.00
2032 年	3,000.00			3,000.00	3.00%	90.00	90.00
2033 年	3,000.00			3,000.00	3.00%	90.00	90.00
2034 年	3,000.00			3,000.00	3.00%	90.00	90.00
2035 年	3,000.00			3,000.00	3.00%	90.00	90.00
2036 年	3,000.00			3,000.00	3.00%	90.00	90.00
2037 年	3,000.00			3,000.00	3.00%	90.00	90.00
2038 年	3,000.00			3,000.00	3.00%	90.00	90.00
2039 年	3,000.00			3,000.00	3.00%	90.00	90.00
2040 年	3,000.00			3,000.00	3.00%	90.00	90.00
2041 年	3,000.00			3,000.00	3.00%	90.00	90.00
2042 年	3,000.00			3,000.00	3.00%	90.00	90.00
2043 年	3,000.00			3,000.00	3.00%	90.00	90.00
2044 年	3,000.00			3,000.00	3.00%	90.00	90.00
2045 年	3,000.00			3,000.00	3.00%	90.00	90.00
2046 年	3,000.00			3,000.00	3.00%	90.00	90.00
2047 年	3,000.00			3,000.00	3.00%	90.00	90.00
2048 年	3,000.00			3,000.00	3.00%	90.00	90.00

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
2049 年	3,000.00			3,000.00	3.00%	90.00	90.00
2050 年	3,000.00			3,000.00	3.00%	90.00	90.00
2051 年	3,000.00			3,000.00	3.00%	90.00	90.00
2052 年	3,000.00			3,000.00	3.00%	90.00	90.00
2053 年	3,000.00			3,000.00	3.00%	90.00	90.00
2054 年	3,000.00			3,000.00	3.00%	90.00	90.00
2055 年	3,000.00			3,000.00	3.00%	90.00	90.00
2056 年	3,000.00		3,000.00		3.00%	90.00	3,090.00
合计		3,000.00	3,000.00			2,700.00	5,700.00

表 3-3 2027 年后拟发行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
2027 年		6,000.00		6,000.00	3.00%	90.00	90.00
2028 年	6,000.00			6,000.00	3.00%	180.00	180.00
2029 年	6,000.00			6,000.00	3.00%	180.00	180.00
2030 年	6,000.00			6,000.00	3.00%	180.00	180.00
2031 年	6,000.00			6,000.00	3.00%	180.00	180.00
2032 年	6,000.00			6,000.00	3.00%	180.00	180.00
2033 年	6,000.00			6,000.00	3.00%	180.00	180.00
2034 年	6,000.00			6,000.00	3.00%	180.00	180.00
2035 年	6,000.00			6,000.00	3.00%	180.00	180.00
2036 年	6,000.00			6,000.00	3.00%	180.00	180.00

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
2037 年	6,000.00			6,000.00	3.00%	180.00	180.00
2038 年	6,000.00			6,000.00	3.00%	180.00	180.00
2039 年	6,000.00			6,000.00	3.00%	180.00	180.00
2040 年	6,000.00			6,000.00	3.00%	180.00	180.00
2041 年	6,000.00			6,000.00	3.00%	180.00	180.00
2042 年	6,000.00			6,000.00	3.00%	180.00	180.00
2043 年	6,000.00			6,000.00	3.00%	180.00	180.00
2044 年	6,000.00			6,000.00	3.00%	180.00	180.00
2045 年	6,000.00			6,000.00	3.00%	180.00	180.00
2046 年	6,000.00			6,000.00	3.00%	180.00	180.00
2047 年	6,000.00			6,000.00	3.00%	180.00	180.00
2048 年	6,000.00			6,000.00	3.00%	180.00	180.00
2049 年	6,000.00			6,000.00	3.00%	180.00	180.00
2050 年	6,000.00			6,000.00	3.00%	180.00	180.00
2051 年	6,000.00			6,000.00	3.00%	180.00	180.00
2052 年	6,000.00			6,000.00	3.00%	180.00	180.00
2053 年	6,000.00			6,000.00	3.00%	180.00	180.00
2054 年	6,000.00			6,000.00	3.00%	180.00	180.00
2055 年	6,000.00			6,000.00	3.00%	180.00	180.00
2056 年	6,000.00			6,000.00	3.00%	180.00	180.00
2057 年	6,000.00		6,000.00		3.00%	90.00	6,090.00
合计		6,000.00	6,000.00			5,400.00	11,400.00

(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 28,783.11 万元，融资本息合计 22,800.00 万元，项目净现金流覆盖融资本息的覆盖倍数为 1.26。

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及管理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、项目绩效情况

（一）项目概况

临沭县南部片区人居环境综合整治提升项目主管部门为临沭县复星建材有限公司，项目单位为山东利城产业发展有限公司，本次拟申请专项债券 3,000.00 万元用于项目建设。

（二）项目绩效目标

项目总体绩效目标为聚焦临沭县南部片区农村人居环境提质升级，通过村庄改造、污水管网、垃圾处理设施建设，全面整治农村污水、垃圾乱象，完善乡村基础设施；有效改善片区生态环境、提升数万村民生活品质，建立人居环境长效管护机制，项目工程质量达标，群众满意度保持高水平。

2026 年项目绩效目标重点推进过半村庄改造、管网铺设及垃圾配套设施建设，完成八成垃圾堆放点整治任务；规范项目资金使用，大幅提升片区污水、垃圾治理能力；项目达到国

标或行业内相关规定的标准或要求，在预设成本总量控制范围内按时保质量完成项目建设，促进区域经济增长并对区域人文及周边生态环境产生积极影响，社会公众、主管部门、项目人员满意度达到 95%及以上。

（三）事前绩效评估内容

1、项目实施的必要性

随着临沭县城镇化进程加快及城乡融合发展推进，原有环卫与污水基础设施短板日益凸显，部分区域缺乏规范的垃圾转运站和垃圾分类收集房，垃圾收运能力不足、分类投放不便；排污管网覆盖不全、铺设不规范，污水收集处置效率偏低，难以适配当前人口规模增长、生活品质提升的发展新格局。本项目通过新增垃圾转运站、垃圾分类收集房，完善修建排污管网，推动环卫与污水基础设施向乡村延伸，实现城乡环卫与污水处理服务均等化，有效缩小城乡公共服务差距，为城乡融合发展提供有力保障。

2、项目实施的公益性

项目建设提升了干净整洁的居住环境、安全规范的污水排放，是最基本的民生需求，直接关系到居民的生活质量与健康水平。

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，垃圾处理现金流入，项目收益 28,783.11 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 25,000.00 万元，自有资本金 13,000.00 万元，通过发行政府专项债券融资 12,000.00 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，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，垃圾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息前净现金流为 28,783.11 万元，融资本息合计 22,800.00 万元，项目净现金

流覆盖融资本息的覆盖倍数为 1.26, 充分满足临沭县南部片区人居环境综合整治提升项目还本付息要求。

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现金流入, 有力支持县区发展, 经济效益和社会效益明显, 绩效目标明确合理。

(四) 评估结论

本项目可用于资金平衡的息前净现金流为 28,783.11 万元, 融资本息合计 22,800.00 万元, 项目净现金流覆盖融资本息的覆盖倍数为 1.26, 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。