

# 2025 年济南市莱芜区 5.5 万亩高标准农田建设 项目实施方案

项目单位：济南市莱芜区农业农村发展服务中心

主管部门：济南市莱芜区农业农村局

财政部门：济南市莱芜区财政局

2025 年 4 月

## 一、项目基本情况

### （一）项目名称

2025 年济南市莱芜区 5.5 万亩高标准农田建设项目

### （二）立项单位

本项目的立项单位为济南市莱芜区农业农村发展服务中心。

济南市莱芜区农业农村发展服务中心，统一社会信用代码：12370116MB2369709H，负责人：刁斌玉，注册地址：济南市莱芜区胜利南路 38 号，法人类型：事业单位法人。宗旨和业务范围：贯彻党中央关于农业农村发展工作的方针政策和决策部署，落实省委市委工作要求和区委工作安排，承担全区农业病虫害预测、预报、综合防治工作；耕地培肥与改良；生态循环农业；农田建设管理；乡村特色产业发展等工作。

### （三）项目规划审批

1、2024 年 11 月 13 日，济南市莱芜区发展和改革局出具《关于 2025 年济南市莱芜区 5.5 万亩高标准农田建设项目建议书的批复》（莱芜发改审批〔2024〕100 号）。

2、2024 年 12 月 04 日，济南市莱芜区农业农村局出具《济南市莱芜区农业农村局关于 2025 年济南市莱芜区 5.5 万亩高标准农田建设项目可行性研究报告的批复》（莱芜区农字〔2024〕33 号）。

#### （四）项目规模与主要内容

项目位于莱芜区苗山镇，新建 3.5 万亩高标准农田，改造提升 2 万亩高标准农田。主要建设内容为：土壤改良工程、灌溉与排水工程、田间道路工程、农田输配电工程、农田防护与生态环境保护工程、科技推广工程及其他工程。

#### （五）项目建设期限

本项目预计工期为 2025 年 4 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、《中华人民共和国农业法》（（2012 修正）（2013 年 1 月 1 日起施行））；
- 2、《山东省农田水利管理办法》（2013 年 5 月 2 日山东省人民政府令第 261 号）；
- 3、《农田建设项目管理办法》（农业农村部令 2019 年第 4 号）；
- 4、《农田建设补助资金管理办法》（财农〔2019〕46 号）；
- 5、《山东省农田建设项目管理办法》（鲁农法字〔2019〕17 号）；
- 6、《高标准农田建设通则》（GB/T30600-2022）；
- 7、《山东省农业用水定额》（DB37/T3772-2019）；
- 8、其他现行有关工程建设的标准、规范、定额等。

## （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 17,299.00 万元，其中，项目单位自有资金 12,899.00 万元，本期拟发行专项债券 4,400.00 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	17,299.00	100.00%	
一、资本金	12,899.00	74.57%	
（一）自有资金	12,899.00	74.57%	
（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）	4,400.00	25.43%	
（一）已发行专项债券			
（二）本期拟发行专项债券	4,400.00	25.43%	
（三）后续拟发行专项债券			
（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	21,494.22		574.20	574.20	574.20	574.20
经营活动支出	B	6,497.43		196.98	196.98	196.98	196.98
支付的各项税费	C						
经营活动现金净流量	D=A-B-C	14,996.79		377.22	377.22	377.22	377.22
二、投资活动产生的现金	—						
建设成本支出	E	16,181.76	16,181.76				
流动资金支出	F	1,018.24	1,018.24				
投资活动现金净流量	G=-E-F	-17,200.00	-17,200.00				
三、融资活动产生的现金	—						
资本金 (自有资金)	H	12,899.00	12,899.00				
专项债券	I	4,400.00	4,400.00				
银行借款	J						
偿还债券本金	K	4,400.00					
偿还银行借款本金	L						
支付债券利息	M	5,940.00	99.00	198.00	198.00	198.00	198.00
支付银行借款利息	N						
融资活动现金净流量	O=I+J+K-L-M-N	6,959.00	17,200.00	-198.00	-198.00	-198.00	-198.00
四、期初现金	P				179.22	358.44	537.66
期内现金变动	Q=D+G+O	4,755.79		179.22	179.22	179.22	179.22
五、期末现金	R=P+Q	4,755.79		179.22	358.44	537.66	716.88

表 2 项目资金测算平衡表 (单位: 万元)

项目/年度	公式	2030 年	2031 年	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	A	574.20	631.62	631.62	631.62	631.62	631.62	689.04
经营活动支出	B	196.98	205.72	205.72	205.72	205.72	205.72	214.76
支付的各项税费	C							
经营活动现金净流量	D=A-B-C	377.22	425.90	425.90	425.90	425.90	425.90	474.28
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	198.00	198.00	198.00	198.00	198.00	198.00	198.00
支付银行借款利息	N							
融资活动现金净流量	O=I+J+K-L-M+N	-198.00	-198.00	-198.00	-198.00	-198.00	-198.00	-198.00
四、期初现金	P	716.88	896.10	1,124.00	1,351.90	1,579.80	1,807.70	2,035.60
期内现金变动	Q=D+G+O	179.22	227.90	227.90	227.90	227.90	227.90	276.28
五、期末现金	R=P+Q	896.10	1,124.00	1,351.90	1,579.80	1,807.70	2,035.60	2,311.88

表 2 项目资金测算平衡表 (单位: 万元)

项目/年度	公式	2037 年	2038 年	2039 年	2040 年	2041 年	2042 年	2043 年
一、经营活动产生的现金	—							
经营活动收入	A	689.04	689.04	689.04	689.04	765.60	765.60	765.60
经营活动支出	B	214.76	214.76	214.76	214.76	226.05	226.05	226.05
支付的各项税费	C							
经营活动现金净流量	D=A-B-C	474.28	474.28	474.28	474.28	539.55	539.55	539.55
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	198.00	198.00	198.00	198.00	198.00	198.00	198.00
支付银行借款利息	N							
融资活动现金净流量	O=I+J-K-L-M-N	-198.00	-198.00	-198.00	-198.00	-198.00	-198.00	-198.00
四、期初现金	P	2,311.88	2,588.16	2,864.44	3,140.72	3,417.00	3,758.55	4,100.10
期内现金变动	Q=D+G+O	276.28	276.28	276.28	276.28	341.55	341.55	341.55
五、期末现金	R=P+Q	2,588.16	2,864.44	3,140.72	3,417.00	3,758.55	4,100.10	4,441.65

表 2 项目资金测算平衡表 (单位: 万元)

项目/年度	公式	2044 年	2045 年	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	765.60	765.60	842.16	842.16	842.16	842.16	842.16
经营活动支出	B	226.05	226.05	237.70	237.70	237.70	237.70	237.70
支付的各项税费	C							
经营活动现金净流量	D=A-B-C	539.55	539.55	604.46	604.46	604.46	604.46	604.46
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	198.00	198.00	198.00	198.00	198.00	198.00	198.00
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	-198.00	-198.00	-198.00	-198.00	-198.00	-198.00	-198.00
四、期初现金	P	4,441.65	4,783.20	5,124.75	5,531.21	5,937.67	6,344.13	6,750.59
期内现金变动	Q=D+G+O	341.55	341.55	406.46	406.46	406.46	406.46	406.46
五、期末现金	R=P+Q	4,783.20	5,124.75	5,531.21	5,937.67	6,344.13	6,750.59	7,157.05

表 2 项目资金测算平衡表 (单位: 万元)

项目/年度	公式	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	918.72	918.72	918.72	918.72	306.24
经营活动支出	B	249.75	249.75	249.75	249.75	92.38
支付的各项税费	C					
经营活动现金净流量	D=A-B-C	668.97	668.97	668.97	668.97	213.86
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					4,400.00
偿还银行借款本金	L					
支付债券利息	M	198.00	198.00	198.00	198.00	99.00
支付银行借款利息	N					
融资活动现金净流量	O=I+J-K-L-M-N	-198.00	-198.00	-198.00	-198.00	-4,499.00
四、期初现金	P	7,157.05	7,628.02	8,098.99	8,569.96	9,040.93
期内现金变动	Q=D+G+O	470.97	470.97	470.97	470.97	-4,285.14
五、期末现金	R=P+Q	7,628.02	8,098.99	8,569.96	9,040.93	4,755.79

## （二）应付本息情况

### 1、本期拟发行专项债情况

本期拟发行专项债券 4,400.00 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 本期拟发行专项债券还本付息情况（单位：万元）

借款存续期	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		4,400.00		4,400.00	4.50%	99.00	99.00
2026 年	4,400.00			4,400.00	4.50%	198.00	198.00
2027 年	4,400.00			4,400.00	4.50%	198.00	198.00
2028 年	4,400.00			4,400.00	4.50%	198.00	198.00
2029 年	4,400.00			4,400.00	4.50%	198.00	198.00
2030 年	4,400.00			4,400.00	4.50%	198.00	198.00
2031 年	4,400.00			4,400.00	4.50%	198.00	198.00
2032 年	4,400.00			4,400.00	4.50%	198.00	198.00
2033 年	4,400.00			4,400.00	4.50%	198.00	198.00
2034 年	4,400.00			4,400.00	4.50%	198.00	198.00
2035 年	4,400.00			4,400.00	4.50%	198.00	198.00
2036 年	4,400.00			4,400.00	4.50%	198.00	198.00
2037 年	4,400.00			4,400.00	4.50%	198.00	198.00
2038 年	4,400.00			4,400.00	4.50%	198.00	198.00
2039 年	4,400.00			4,400.00	4.50%	198.00	198.00
2040 年	4,400.00			4,400.00	4.50%	198.00	198.00
2041 年	4,400.00			4,400.00	4.50%	198.00	198.00
2042 年	4,400.00			4,400.00	4.50%	198.00	198.00
2043 年	4,400.00			4,400.00	4.50%	198.00	198.00
2044 年	4,400.00			4,400.00	4.50%	198.00	198.00

2045 年	4,400.00			4,400.00	4.50%	198.00	198.00
2046 年	4,400.00			4,400.00	4.50%	198.00	198.00
2047 年	4,400.00			4,400.00	4.50%	198.00	198.00
2048 年	4,400.00			4,400.00	4.50%	198.00	198.00
2049 年	4,400.00			4,400.00	4.50%	198.00	198.00
2050 年	4,400.00			4,400.00	4.50%	198.00	198.00
2051 年	4,400.00			4,400.00	4.50%	198.00	198.00
2052 年	4,400.00			4,400.00	4.50%	198.00	198.00
2053 年	4,400.00			4,400.00	4.50%	198.00	198.00
2054 年	4,400.00			4,400.00	4.50%	198.00	198.00
2055 年	4,400.00		4,400.00	0.00	4.50%	99.00	4,499.00
合计		4,400.00	4,400.00			5,940.00	10,340.00

### （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 14,996.79 万元，融资本息合计 10,340.00 万元，项目净现金流覆盖融资本息的覆盖倍数为 1.45。

### 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

工程地质条件、水文条件及其他自然条件在工程实施中发现与预测情况有重大变化，导致工程量增加、投资增大、工期延长而对项目实施带来的风险。

### （二）与项目收益相关的风险

一是高标准农田建设项目多、规模小，社会效益不够明显，经济效益差，且投入产出周期长，回收年限长，社会资本投入风险大；二是长期的“责任田，大锅水”的体制，造成矛盾突出，投资环境差，不能充分调动投资者的积极性；三是小型水利工程产权难以彻底明晰，投资者对投资方向、预期收益难以把握，致使投资者形成想投而不敢投，少投而不敢多投的心态。

## 六、项目事前绩效评估

### （一）项目概况

2025 年济南市莱芜区 5.5 万亩高标准农田建设项目，主管部门为济南市莱芜区农业农村局，项目单位为济南市莱芜区农业农村发展服务中心，本次拟申请专项债券 4,400.00 万元用于项目建设，年限为 30 年。

### （二）评估内容

#### 1、项目实施的必要性

建设高标准农田，是支持和保护农业发展的一种有效手段，是发展农业、繁荣农村、富裕农民的一项重大措施，是提

高农业综合生产力，促进农业现代化的一个重要途径。以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入贯彻党的十九大、二十大精神，全面落实习近平总书记在深入推动黄河流域生态保护和高质量发展座谈会上的重要讲话精神及视察山东重要指示要求，加快实施“藏粮于地、藏粮于技”战略，以永久基本农田和“两区”为重点，优先建设“口粮田”，全方位夯实粮食安全，扎实推进高标准农田建设，进一步提高农业抵御自然灾害能力和粮食生产能力，完善高标准农田建设规划体系和相关政策，加大资金投入力度，建立多元筹融资机制，加快推进高标准农田建设。同步发展高效节水灌溉，发挥重大项目示范引领作用，加强项目管理，强化监督评价，为实现粮食绿色、高质、高效生产，打造乡村振兴齐鲁样板提供坚强支撑。

## 2、项目实施的公益性

本项目实施以后，水利设施配套完善，田间道路通达，区内大部分的耕地将成为“旱能灌、涝能排”的高标准农田；项目区建成高标准的灌溉设施，再加上大力推广和使用有机肥料和生物肥料，耕地质量将得到全面提高，从而增加粮食产量，确保国家粮食安全。

## 3、项目实施的收益性

本项目的收益主要为灌溉收入。收入能够合理保障偿还融资本金和利息，实现项目收益和融资自求平衡。

#### 4、项目投资合规性

(1) 2024 年 11 月 13 日，济南市莱芜区发展和改革局出具《关于 2025 年济南市莱芜区 5.5 万亩高标准农田建设项目建议书的批复》（莱芜发改审批〔2024〕100 号）。

(2) 2024 年 12 月 04 日，济南市莱芜区农业农村局出具《济南市莱芜区农业农村局关于 2025 年济南市莱芜区 5.5 万亩高标准农田建设项目可行性研究报告的批复》（莱芜区农字〔2024〕33 号）。

#### 5、项目成熟度

本项目取得了济南市莱芜区发展和改革局出具的《关于 2025 年济南市莱芜区 5.5 万亩高标准农田建设项目建议书的批复》（莱芜发改审批〔2024〕100 号），取得了济南市莱芜区农业农村局出具《济南市莱芜区农业农村局关于 2025 年济南市莱芜区 5.5 万亩高标准农田建设项目可行性研究报告的批复》（莱芜区农字〔2024〕33 号）。

#### 6、项目资金来源和到位可行性

本项目总投资额 17,299.00 万元，其中，项目资本金 12,899.00 万元，占总投资的比例为 74.57%；以发行政府专项债券方式筹集 4,400.00 万元，占总投资的比例为 25.43%。

#### 7、项目收入、成本、收益预测合理性

本项目收益来源主要为灌溉收入。成本包括工资及福利

费、修理费、能耗费等，收益预测较为合理。

#### 8、债券资金需求合理性

本项目于 2025 年 4 月开工建设，预计 2025 年 12 月竣工。根据项目工程进度，建设期债券资金需求与投资进度、支出进度相匹配。

#### 9、项目偿债计划可行性和偿债风险点

工期拖延风险：项目勘测资料的详细程度、设计方案的稳定、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也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：深化各阶段设计方案，强化地质勘探工作，减少工程设计方案的变更，避免因设计方案的变更而拖延工期或造成报废工程；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；通过选择资信好、技术可靠的设计、施工承包商，签订规范的合同，切实做好合同管理的工作，可以达到抵御风险的目的。

#### 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，以及多个细化的二级、三级指标，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14,996.79万元，融资本息合计为10,340.00万元，项目本息覆盖倍数为1.45，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。