

天桥区农田整治提升及农村配套基础设施建设项目 实施方案

项目单位：济南市天桥农业科技发展有限公司

主管单位：济南天桥财金投资有限责任公司

财政部门：天桥区财政局

2025年4月

一、项目基本情况

（一）项目名称

天桥区农田整治提升及农村配套基础设施建设项目

（二）立项单位

项目立项单位为济南市天桥农业科技发展有限公司，项目主要经营范围为技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；休闲观光活动；树木种植经营；新鲜水果批发；城市绿化管理；初级农产品收购；农业园艺服务；土壤污染治理与修复服务；园林绿化工程施工；珠宝首饰批发；珠宝首饰制造；智能农业管理；建筑材料销售；电气设备销售；五金产品零售；非居住房地产租赁；工程管理服务；市政设施管理；新兴能源技术研发等项目。

（三）项目规划审批

2023 年 10 月 13 日，本项目取得山东省建设项目备案证明（项目代码：2310-370105-04-01-213339）。

（四）项目规模与主要建设内容

本项目主要对天桥区城镇开发边界外的 31 个村庄的农田及农村配套基础设施进行连片整治提升，改善农村人居环境，推动黄河流域生态保护和高质量发展。主要建设内容如下：

1、农田整治提升工程：

对区域内的农田、坑塘、闲置林地进行整治提升，对区域

内河道及农田水利设施进行整修连通。其中农田整治提升 19485 亩（包括农田整治 2500 亩，农田提升 11225 亩，试验田改造 5760 亩），鱼塘改造 581 亩，闲置林地提升 15000 亩，河道水渠整修 11083 米，河道护栏 20415 米，水系连通 37280 米（包括七支干渠 3280m，六支干渠 1880m，五支干渠 3320m，四支干渠 1500m，鑫源大道北边沟 1100m，北董南沟 1730m，G308 南边沟 6200m，二道坝南边沟 4360m，G309 边沟 5140m，裕兴路西边沟 3040m，梓东大道西边沟 4170m，镇区东沟 1560m）。

2、农村配套基础设施建设工程：

对区域内村庄进行道路整治维修、村容村貌整治等工程建设，同时投资整修建设大棚、水上渔家、农业生态园等高质量发展项目以实现收益平衡，打造乡村农文旅融合体，建设数字乡村。其中：破损道路维修 42.81 万 m²，道路沥青罩油 38.72 万 m²，墙面整治 21.30 万 m²，挡土墙建设维修 0.86 万 m²，残垣断壁拆修 0.97 万 m²，广场整修 5.7 万 m²，四小园整治 4.94 万 m²，公厕改造 215 处，太阳能路灯 1646 盏，弱电入地 63.93km，村庄指示牌 83 处，坑塘整平 19.5 亩，破损大棚整修 264.5 亩，玻璃温室大棚新建 180 亩，水上渔家基础设施 100 亩，刘庙子村 580 农业生态园基础设施建（包括高温鱼塘提升 200 亩，大鹏整修 200 亩，农贸市场 15 亩，院内道路维修及

基础设施提升）。

（五）项目建设期限

本项目预计工期为 2024 年 7 月至 2027 年 7 月。

二、项目投资估算及资金筹措方案

（一）编制依据

- 1、项目业主关于该项目建设的设想和目标；
- 2、《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》
- 3、《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》
- 4、《黄河流域生态保护和高质量发展规划纲要》
- 5、《山东省黄河流域生态保护和高质量发展规划》
- 6、《乡村振兴战略规划（2018—2022 年）》
- 7、《山东省“十四五”水利发展规划》
- 8、《农村人居环境整治提升五年行动方案（2021—2025 年）》
- 9、《济南市高标准农田建设规划（2021—2030 年）》
- 10、《济南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纲要》
- 11、《建设项目经济评价方法与参数》（第三版）
- 12、《投资项目可行性研究指南》

- 13、国家、省及市有关部门颁发的法规、政策及定额等；
- 14、项目单位提供的有关项目建设的相关资料；
- 15、委托方提供的技术资料及要求；
- 16、现场勘察及市场调查收集的有关资料。

（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 115,221.30 万元，其中，项目单位自有资金 32,221.30 万元，已发行专项债券 9,000.00 万元，本期拟发行专项债券 4,000.00 万元。拟通过银行贷款融资 70,000.00 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	115,221.30	100.00%	
一、资本金	32,221.30	27.96%	
（一）自有资金	32,221.30	27.96%	
（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）	83,000.00	72.04%	
（一）已发行专项债券	9,000.00	7.81%	
（二）本期拟发行专项债券	4,000.00	3.47%	
（三）后续拟发行专项债券			
（四）银行融资	70,000.00	60.75%	

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	2024 年	2025 年	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	366,014.41	-	-	-	10,940.00	11,354.73	12,802.00	12,802.00
经营活动支出	B	96,038.17	-	-	-	3,144.49	2,966.34	3,331.88	3,331.88
支付的各项税费	C	12,850.76				-	-	-	-
经营活动现金净流量	D=A-B-C	257,125.48	-	-	-	7,795.51	8,388.39	9,470.12	9,470.12
二、投资活动产生的现金	—	-							
建设成本支出	E	107,500.00	6,961.45	93,050.40	4,399.20	3,088.95	-		
流动资金支出	F	-							
投资活动现金净流量	G=-E-F	- 107,500.00	-6,961.45	-93,050.40	-4,399.20	-3,088.95	-		
三、融资活动产生的现金	—	-							
资本金（自有资金）	H	32,221.30	4,000.00	15,000.00	8,221.30	5,000.00	-		
专项债券	I	13,000.00	3,000.00	10,000.00	-	-	-		
银行借款	J	70,000.00	-	70,000.00	-	-	-		
偿还债券本金	K	13,000.00	-	-	-	-	-	-	-
偿还银行借款本金	L	70,000.00	-	-	-	-	-	-	-
支付债券利息	M	11,763.00	38.55	234.60	392.10	392.10	392.10	392.10	392.10
支付银行借款利息	N	72,030.00	-	1,715.00	3,430.00	3,430.00	3,430.00	3,430.00	3,430.00
融资活动现金净流量	O=H+I+J-K-L-M- N	-51,571.70	6,961.45	93,050.40	4,399.20	1,177.90	-3,822.10	-3,822.10	-3,822.10
四、期初现金	P		-	-	-	-	5,884.46	10,450.75	16,098.77
期内现金变动	Q=D+G+O	98,053.78	-	-	-	5,884.46	4,566.29	5,648.02	5,648.02

五、期末现金	R=P+Q	98,053.78	-	-	-	5,884.46	10,450.75	16,098.77	21,746.79
--------	-------	-----------	---	---	---	----------	-----------	-----------	-----------

(续表)

项目/年度	公式	2031 年	2032 年	2033 年	2034 年	2035 年	2036 年	2037 年	2038 年	2039 年
一、经营活动产生的现金	—									
经营活动收入	A	12,802.00	12,802.00	12,802.00	12,802.00	12,802.00	12,802.00	12,802.00	12,802.00	12,802.00
经营活动支出	B	3,331.88	3,331.88	3,331.88	3,331.88	3,331.88	3,331.88	3,339.83	3,339.83	3,339.83
支付的各项税费	C	-	-	-	-	-	-	-	-	757.58
经营活动现金净流量	D=A-B-C	9,470.12	9,470.12	9,470.12	9,470.12	9,470.12	9,470.12	9,462.17	9,462.17	8,704.59
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	392.10	392.10	392.10	392.10	392.10	392.10	392.10	392.10	392.10
支付银行借款利息	N	3,430.00	3,430.00	3,430.00	3,430.00	3,430.00	3,430.00	3,430.00	3,430.00	3,430.00
融资活动现金净流量	O=H+I+J-K-L-M-N	-3,822.10	-3,822.10	-3,822.10	-3,822.10	-3,822.10	-3,822.10	-3,822.10	-3,822.10	-3,822.10
四、期初现金	P	21,746.79	27,394.81	33,042.83	38,690.85	44,338.87	49,986.89	55,634.91	61,274.98	66,915.05

期内现金变动	Q=D+G+O	5,648.02	5,648.02	5,648.02	5,648.02	5,648.02	5,648.02	5,640.07	5,640.07	4,882.49
五、期末现金	R=P+Q	27,394.81	33,042.83	38,690.85	44,338.87	49,986.89	55,634.91	61,274.98	66,915.05	71,797.54

(续表)

项目/年度	公式	2040 年	2041 年	2042 年	2043 年	2044 年	2045 年	2046 年	2047 年
一、经营活动产生的现金	—								
经营活动收入	A	12,802.00	12,802.00	12,802.00	12,802.00	12,802.00	12,802.00	12,802.00	12,802.00
经营活动支出	B	3,339.83	3,339.83	3,339.83	3,339.83	3,339.83	3,339.83	3,339.83	3,348.18
支付的各项税费	C	757.58	757.58	757.58	757.58	757.58	757.58	757.58	757.58
经营活动现金净流量	D=A-B-C	8,704.59	8,704.59	8,704.59	8,704.59	8,704.59	8,704.59	8,704.59	8,696.24
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	-	-	-	-	-	-	70,000.00	-
支付债券利息	M	392.10	392.10	392.10	392.10	392.10	392.10	392.10	392.10
支付银行借款利息	N	3,430.00	3,430.00	3,430.00	3,430.00	3,430.00	3,430.00	1,715.00	-
融资活动现金净流量	O=H+I+J-K-L-M-N	-3,822.10	-3,822.10	-3,822.10	-3,822.10	-3,822.10	-3,822.10	-72,107.10	-392.10
四、期初现金	P	71,797.54	76,680.03	81,562.52	86,445.01	91,327.50	96,209.99	101,092.48	37,689.97

期内现金变动	Q=D+G+O	4,882.49	4,882.49	4,882.49	4,882.49	4,882.49	4,882.49	-63,402.51	8,304.14
五、期末现金	R=P+Q	76,680.03	81,562.52	86,445.01	91,327.50	96,209.99	101,092.48	37,689.97	45,994.11

(续表)

项目/年度	2048 年	2049 年	2050 年	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	12,610.21	12,610.21	12,610.21	12,610.21	12,610.21	12,610.21	12,210.21	12,610.21
经营活动支出	3,346.26	3,346.26	3,346.26	3,346.26	3,346.26	3,346.26	3,224.13	3,224.13
支付的各项税费	757.58	757.58	757.58	757.58	757.58	757.58	725.03	762.03
经营活动现金净流量	8,506.37	8,506.37	8,506.37	8,506.37	8,506.37	8,506.37	8,261.05	8,624.05
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	-	-	-	-	-	-	3,000.00	10,000.00
偿还银行借款本金	-	-	-	-	-	-	-	-
支付债券利息	392.10	392.10	392.10	392.10	392.10	392.10	353.55	157.50
支付银行借款利息	-	-	-	-	-	-	-	-
融资活动现金净流量	-392.10	-392.10	-392.10	-392.10	-392.10	-392.10	-3,353.55	-10,157.50
四、期初现金	45,994.11	54,108.38	62,222.65	70,336.92	78,451.19	86,565.46	94,679.73	99,587.23
期内现金变动	8,114.27	8,114.27	8,114.27	8,114.27	8,114.27	8,114.27	4,907.50	-1,533.45

五、期末现金	54,108.38	62,222.65	70,336.92	78,451.19	86,565.46	94,679.73	99,587.23	98,053.78
--------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------

（二）应付本息情况

1、专项债券

本项目 2024 年 6 月已发行专项债券 3000 万元，期限 30 年，利率 2.57%；2025 年 3 月已发行专项债 6000 万元，期限 30 年，利率为 2.25%，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 4.5%；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 2 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
2024 年	-	3,000.00	-	3,000.00	38.55	38.55
2025 年	3,000.00	10,000.00	-	13,000.00	234.60	234.60
2026 年	13,000.00	-	-	13,000.00	392.10	392.10
2027 年	13,000.00	-	-	13,000.00	392.10	392.10
2028 年	13,000.00	-	-	13,000.00	392.10	392.10
2029 年	13,000.00	-	-	13,000.00	392.10	392.10
2030 年	13,000.00	-	-	13,000.00	392.10	392.10
2031 年	13,000.00	-	-	13,000.00	392.10	392.10
2032 年	13,000.00	-	-	13,000.00	392.10	392.10
2033 年	13,000.00	-	-	13,000.00	392.10	392.10
2034 年	13,000.00	-	-	13,000.00	392.10	392.10
2035 年	13,000.00	-	-	13,000.00	392.10	392.10
2036 年	13,000.00	-	-	13,000.00	392.10	392.10
2037 年	13,000.00	-	-	13,000.00	392.10	392.10
2038 年	13,000.00	-	-	13,000.00	392.10	392.10
2039 年	13,000.00	-	-	13,000.00	392.10	392.10
2040 年	13,000.00	-	-	13,000.00	392.10	392.10
2041 年	13,000.00	-	-	13,000.00	392.10	392.10

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
2042 年	13,000.00	-	-	13,000.00	392.10	392.10
2043 年	13,000.00	-	-	13,000.00	392.10	392.10
2044 年	13,000.00	-	-	13,000.00	392.10	392.10
2045 年	13,000.00	-	-	13,000.00	392.10	392.10
2046 年	13,000.00	-	-	13,000.00	392.10	392.10
2047 年	13,000.00	-	-	13,000.00	392.10	392.10
2048 年	13,000.00	-	-	13,000.00	392.10	392.10
2049 年	13,000.00	-	-	13,000.00	392.10	392.10
2050 年	13,000.00	-	-	13,000.00	392.10	392.10
2051 年	13,000.00	-	-	13,000.00	392.10	392.10
2052 年	13,000.00	-	-	13,000.00	392.10	392.10
2053 年	13,000.00	-	-	13,000.00	392.10	392.10
2054 年	13,000.00	-	3,000.00	10,000.00	353.55	3,353.55
2055 年	10,000.00	-	10,000.00	-	157.50	10,157.50
合计		13,000.00	13,000.00		11,763.00	24,763.00

2、银行借款

本项目拟通过银行借款 70,000.00 万元，利率 4.90%。银行借款还本付息情况如下。

表 3 本项目银行借款还本付息情况（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	应付利息	还本付息合计
2025 年	-	70,000.00		70,000.00	1,715.00	1,715.00
2026 年	70,000.00			70,000.00	3,430.00	3,430.00
2027 年	70,000.00			70,000.00	3,430.00	3,430.00
2028 年	70,000.00			70,000.00	3,430.00	3,430.00
2029 年	70,000.00			70,000.00	3,430.00	3,430.00
2030 年	70,000.00			70,000.00	3,430.00	3,430.00
2031 年	70,000.00			70,000.00	3,430.00	3,430.00
2032 年	70,000.00			70,000.00	3,430.00	3,430.00
2033 年	70,000.00			70,000.00	3,430.00	3,430.00
2034 年	70,000.00			70,000.00	3,430.00	3,430.00

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	应付利息	还本付息合计
2035 年	70,000.00			70,000.00	3,430.00	3,430.00
2036 年	70,000.00			70,000.00	3,430.00	3,430.00
2037 年	70,000.00			70,000.00	3,430.00	3,430.00
2038 年	70,000.00			70,000.00	3,430.00	3,430.00
2039 年	70,000.00			70,000.00	3,430.00	3,430.00
2040 年	70,000.00			70,000.00	3,430.00	3,430.00
2041 年	70,000.00			70,000.00	3,430.00	3,430.00
2042 年	70,000.00			70,000.00	3,430.00	3,430.00
2043 年	70,000.00			70,000.00	3,430.00	3,430.00
2044 年	70,000.00			70,000.00	3,430.00	3,430.00
2045 年	70,000.00			70,000.00	3,430.00	3,430.00
2046 年	70,000.00		70,000.00		1,715.00	71,715.00
合计		70,000.00	70,000.00		72,030.00	142,030.00

（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 257,125.48 万元，融资本息合计 166,793.00 万元，项目净现金流覆盖融资本息的覆盖倍数为 1.54。

四、专项债券使用与项目收入缴库安排

项目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

配套条件方面的影响: 交通运输、供水、供电等外部配套设施和原材料市场发生重大变化, 会给项目建设、生产和运营带来困难。近年来, 能源价格一直呈上涨趋势, 如果今后国家继续调整水、电及运输的价格, 将对企业生产成本和利润带来一定的影响。

（二）与项目收益相关的风险

1、产品价格达不到预期风险

从财务分析中的敏感性分析计算表可知, 项目收益对产品价格较为敏感, 如果市场供需态势发生较大变化, 产品价格下浮, 将会对项目的收益带来一定风险。

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、抢险救灾及运营效益。

六、项目事前绩效评估

（一）项目概况

天桥区农田整治提升及农村配套基础设施建设项目单位为济南市天桥农业科技发展有限公司, 本次拟申请专项债券

0.4 亿元用于项目建设。

（二）评估内容

1、项目实施的必要性

（1）项目建设符合国家及地方相关发展规划

《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》提出：持续强化农业基础地位，深化农业供给侧结构性改革，强化质量导向，推动乡村产业振兴。优化农业生产布局，建设优势农产品产业带和特色农产品优势区。推进粮经饲统筹、农林牧渔协调，优化种植业结构，大力发展现代畜牧业，促进水产生态健康养殖。积极发展设施农业，因地制宜发展林果业。把乡村建设摆在社会主义现代化建设的重要位置，优化生产生活生态空间，持续改善村容村貌和人居环境，建设美丽宜居乡村。推进农村水系综合整治。

“扎实推进黄河流域生态保护和高质量发展”被纳入国家十五规划中“深入实施区域重大战略”的五大区域战略之一，规划提出：优化中心城市和城市群发展格局，统筹沿黄河县城和乡村建设。实施黄河文化遗产系统保护工程，打造具有国际影响力的黄河文化旅游带。建设黄河流域生态保护和高质量发展先行区。

（2）本项目建设是实现乡村全面振兴的客观要求

大力实施乡村建设行动，是全面推进乡村振兴的重要举措，

而美丽乡村建设是乡村建设的具体体现。2023 年中央 1 号文明确提出：加强水利基础设施建设。加强田间地头渠系与灌区骨干工程连接等农田水利设施建设；扎实推进农村人居环境整治提升。加大村庄公共空间整治力度，持续开展村庄清洁行动。持续加强乡村基础设施建设。加强农村公路养护和安全管理，推动与沿线配套设施、产业园区、旅游景区、乡村旅游重点村一体化建设。

本项目立足于黄河流域乡村振兴，通过改善黄河流域村庄人居环境、促进粮食稳产、培育壮大特色产业，建设宜居宜业美丽乡村，构建人与自然和谐共生的乡村发展新格局，提升村民的幸福感和获得感，实现天桥区沿黄流域村庄生态保护和高质量发展，全面推进乡村振兴。

2、项目实施的公益性

本项目主要通过将农田及农村配套基础设施提升建设和产业收益类项目有机结合，来促进黄河流域生态保护和高质量发展，实现黄河流域村庄乡村振兴，其社会效益显著。建设生态宜居美丽乡村是实施乡村振兴战略的重点任务，事关广大农民根本福祉，事关农民群众健康，事关美丽中国建设。农田整治提升及农村配套基础设施建设，能够从根本上改变排灌设施功能的减弱或丧失，农村脏乱差局面，实现干净整洁有序，改善农民群众环境卫生观念，提高农民生活质量，为全面建成小

康社会提供有力支撑。

3、项目实施的收益性

项目财务内部收益率、投资回收期等财务评价指标均优于行业基准值，项目盈亏平衡点也较低，经营安全率高，抗风险能力强。

4、项目建设投资合规性

根据项目可行性研究报告，该项目依据以下几个方面来进行投资估算；

国家发展改革委、建设部《建设项目经济评价方法与参数》（第三版）；材料生产厂家的近期报价资料，并考虑运输费用和一定程度的上浮因素；项目建设单位提供的总体规划资料等。结合当地建材市场价格，参考建筑工程预算测定。项目投入成本合理，成本测算依据充分。

5、项目成熟度

该项目建设期计划为 3 年，工程计划于 2024 年开工建设，预计 2027 年工程全部竣工，项目设立期限明确。项目用地、环评等前期相关手续齐全。

6、项目资金来源和到位可行性

本项目总投资 115,221.30 万元，项目单位自有资金 32,221.30 万元，占项目总投资的 27.96%，债务资金共 83000.00 万元，占项目总投资的 72.04%，资金来源渠道符合相关规定；

根据项目可行性研究报告，资金筹措程序较科学规范，相关论证程序较完善。

7、项目收入、成本、收益预测合理性

（1）项目收入合理性

根据项目可行性研究报告，项目建成后，本项目投资建设完成后，将委托或成立资产运营公司（或联合总社），对租赁、种植、养殖、大棚等各产业板块按合作或联合社的方式委托各村党建引领合作社或其他主体进行托管运营。本项目收益由四部分组成，分别为基础设施租赁、耕地及鱼塘、大棚及林下经济、特色产业经营等，收入结构合理。

（2）项目成本合理性

根据项目可行性研究报告，该项目的成本构成主要包括：项目总成本费用由人员工资福利、修理费、土地流转租赁费、材料费、燃料机械费、托管运营费等运营管理成本及折旧摊销费用组成，项目成本结构合理。

（3）项目收益合理性

根据项目可行性研究报告，该项目可实现年均净利润总额在相关行业收益测算的合理范围内。

8、债券资金需求合理性

依据项目可行性研究报告，本项目总投资金额为115,221.30万元，根据项目前期相关规划，从实际出发，拟定

发债额度为 13000 万元，符合国家及山东省对于政府专项债申报的相关要求；《可行性研究报告》对债券资金需求，相关论证程序较完善。

9、项目偿债计划可行性和偿债风险点

（1）项目偿债计划可行性

根据《国务院关于调整固定资产投资项目资本金比例的通知》最低资本金比例不小于 20% 的规定。项目资金来源为资本金和发行地方政府专项债券。其中，项目资本金 32,221.30 万元，资本金比例 27.96%；发行地方政府专项债券 13000 万元，期限 30 年，利息每半年支付一次，到期还本并支付最后一次利息，还本付息资金来源为基础设施租赁、耕地及鱼塘、大棚及林下经济、特色产业经营等。

项目偿债计划明确，偿债资金来源有保障，因此偿债计划可行。

（2）偿债风险可控性

依据项目可行性研究报告，本项目的主要风险点为现金流不稳定导致的不能按时还本付息；为及时应对相关偿债风险的发生，计划聘用专业的运营管理团队进行后期的筹划及运营管理工作；聘用专业的财务团队对项目运营过程中的财务情况进行全面把控，降低成本，将收益最大化。

10、绩效目标合理性

（1）目标明确性

该项目绩效目标设定明确，基本覆盖了预期的产出及效益情况，与济南北部长期规划目标、年度工作目标相一致；受益群体为周边居民及企业；绩效目标和指标设置与项目高度相关。

（2）目标合理性

该项目绩效目标与项目预计解决的问题及现实需求相匹配；绩效指标分别从产出、效益和满意度三个方面进行细化、量化，指标值设置合理。

（三）评估结论

本项目可用于资金平衡的息前净现金流为 257,125.48 万元，融资本息合计 166,793.00 万元，项目净现金流覆盖融资本息的覆盖倍数为 1.54，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。