

山东泰山经济开发区新旧动能转换产业

示范园配套基础设施工程

实施方案

项目单位：山东泰山经济开发区管理委员会

主管部门：山东泰山经济开发区管理委员会

财政部门：泰安市泰山区财政局

编制时间：2022年6月



一、项目基本情况

（一）项目名称

项目名称：山东泰山经济开发区新旧动能转换产业示范园配套基础设施工程

（二）项目单位

项目单位：山东泰山经济开发区管理委员会

统一社会信用代码：12370902F51087192M

法定代表人：马云峰

类型：事业单位

住所：泰安市泰山区创业大街东首

经营范围：根据国家法律、法规和有关规定，制定东部新区建设发展和管理的计划、办法，并负责组织实施；按照园区总体规划，审查报批各类投资项目；对园区内企业进行指导、服务和监督。

单位简介：山东泰山经济开发区管委会位于泰安市区东部，始建于2000年6月，单位下设综合协调部、投资促进部、经济发展部、企业综合服务部、财务审计部及泰安市科苑基础产业投资建设有限公司。现有干部职工共计153人。

近年来，开发区管委会强力实施招商引资、项目推进和环境建设，不断强化现代工业主导地位，推进医养健康产业、科技文化产业快速发展，不断推动产城融合，已形成输变电装备、纺织服装、汽车配件、生物医药、工程机械五大主导产业，正加快布局发展高端装备制造、健康医疗、新一

代信息技术、旅游休闲等新兴产业。截至目前，开发区共有各类企业 300 余家，其中规模以上工业企业 39 家，建有国家级科技创新平台 4 个、省级平台 52 个，建成院士工作站 5 个，21 家企业被认定为国家高新技术企业。

2020 年，泰山经济开发区管委会共实现税收 7.42 亿元，完成一般公共预算收入 3.985 亿元，实现规模以上工业企业总产值 73.79 亿元，实现利用外资 3579 万美元。

（三）项目规划审批

2021 年 7 月，泰安市睿泰建设项目管理有限公司编制了《山东泰山经济开发区新旧动能转换产业示范园配套基础设施工程可行性研究报告》。

2021 年 9 月 1 日，泰安市泰山区自然资源局出具了《关于山东泰山经济开发区新旧动能转换产业示范园配套基础设施工程项目用地的预审报告》（泰山自资字〔2021〕45 号）。

2021 年 10 月 11 日，泰安市泰山区发展和改革局下发了《关于〈山东泰山经济开发区新旧动能转换产业示范园配套基础设施工程〉的批复》（泰山发改字〔2021〕93 号）。

2021 年 11 月，泰安市自然资源和规划局局长办公会议规划事项纪要〔2021〕第 41 期同意了山东泰山经济开发区新旧动能转换产业示范园配套基础设施工程的规划选址。

（四）项目规模与主要建设内容

1、主要建设内容

工程建设内容主要包括道路工程、桥涵工程、排水（雨水、污水）工程、照明工程、绿化工程、交通安全设施及交通管理设施、环卫设施及电力土建等配套基础设施。

2、工程规模

本道路及配套基础设施工程总用地约 27.6205 公顷，道路总长约 11268m，包括御道大街西段、御道大街东段、科技中路北段、科技中路中段、科技中路南段、硅谷二路、硅谷二街、泰开新能源北路、省庄东路、泰开新能源西路、规划七路、规划一街~四街及规划一路~二路道路工程，其中：

(1) 御道大街西段西起天烛峰路，东至明堂路，道路全长 1200m，为城市次干路，东西走向，规划红线宽 30 米，双向四车道，设计速度 40km/小时。

(2) 御道大街东段西起科技中路，东至博阳路，道路全长 780m，为城市次干路，东西走向，规划红线宽 30 米，双向四车道，设计速度 40km/小时。

(3) 科技中路北段位于环山路北，北起规划一街，南至环山路，道路全长 770 米，为城市次干路，道路红线宽 30 米，双向四车道，设计速度 40km/小时。

(4) 科技中路中段北起御道大街，南至科技北街，道路全长 1200m，为城市次干路，南北走向，规划红线宽 30 米，双向四车道，设计速度 30km/小时。

(5) 科技中路南段北起擂鼓石大街东段，南至唐王街，道路全长 250m，为城市次干路，南北走向，规划红线宽 30 米，双向四车道，设计

速度 30km/小时。

(6) 硅谷二路北起科技北街，南至北上高大街，道路全长 250m，为城市支路，南北走向，规划红线宽 12 米，双向两车道，设计速度 20km/小时。

(7) 硅谷二街西起环山路南规划一路，东至明堂路，道路全长 360m，为城市次干路，东西走向，规划红线宽 20 米，双向两车道，设计速度 30km/小时。

(8) 泰开新能源北路西起泰开新能源西路，东至芝田河路，道路全长 330m，为城市次干路，东西走向，规划红线宽 20 米，双向两车道，设计速度 30km/小时。

(9) 省庄东路北起谢过城街，南至科技北街，道路全长 800m，为城市次干路，南北走向，规划红线宽 30 米，双向四车道，设计速度 30km/小时。

(10) 泰开新能源西路北起谢过城街，南至科技北街，道路全长 780m，为城市次干路，南北走向，规划红线宽 30 米，双向四车道，设计速度 30km/小时。

(11) 规划七路位于环山路南，北起规划六路，南至谢过城街，道路全长 638m，为城市次干路，南北走向，规划红线宽 24 米，双向两车道，设计速度 30km/小时。

(12) 规划一街位于环山路北，西起科技中路，东至博阳路，道路全长 340m，为城市支路，东西走向，规划红线宽 30 米，双向四车道，设计速度 20km/小时。

(13) 规划二街位于环山路北，西起科技中路，东至博阳路，道路全

长约 600m，为城市支路，东西走向，规划红线宽 15 米，双向两车道，设计速度 20km/小时。

(14) 规划三街位于环山路北，西起科技中路，东至博阳路，道路全长 730m，为城市支路，东西走向，规划红线宽 20 米，双向两车道，设计速度 20km/小时。

(15) 规划四街位于环山路北，西起科技中路，东至博阳路，道路全长 930m，为城市支路，东西走向，规划红线宽 12 米，双向两车道，设计速度 20km/小时。

(16) 规划一路位于环山路北，北起规划一街，南至环山路，道路全长 840m，为城市支路，南北走向，规划红线宽 20 米，双向两车道，设计速度 20km/小时。

(17) 规划二路位于环山路北，北起规划三街，南至环山路，道路全长 470m，为城市支路，南北走向，规划红线宽 12 米，双向两车道，设计速度 20km/小时。

(五) 项目建设期限

项目建设期限为 2 年，自 2022 年 4 月至 2024 年 4 月。

二、项目投资估算及资金筹措方案

(一) 投资估算

1. 编制依据及原则

根据本项目可行性研究报告，投资估算编制依据为：

(1) 根据有关土地出让协议，项目土地拆迁补偿及征收费用按 7022 万元计算。

(2) 勘察、设计费分别参照建设部[2002]计价格 10 号文件《工程勘察设计收费标准》收费标准计取；

(3) 工程咨询费参照原国家计委计价格[1999]1283 号取费标准计取；

(4) 建设单位管理费按财建[2016]504 号文件计取；

(5) 工程招标费用按计价格[2002]1980 号文件及发改办价格[2011]534 号文件计取；

(6) 跟踪审计费参照鲁价费发[2007]205 号计取；

(7) 环境影响评价费参照《国家计委、国家环保总局关于规范环境影响咨询收费有关问题的通知》（计价格【2002】125 号）按建设项目估算投资额分档收费标准计取；

(8) 勘测定界及土地预审费参照国测财字【2002】3 号文计取。

(9) 建筑垃圾处理费参照泰价费发【2004】169 号文计取，本项目按 30 公里运距考虑。

(10) 工程保险费按工程费用 0.3% 计算。

(11) 预备费按照工程费与工程建设其他费的 8% 计取。

(12) 建设期利息：发行债券募集资金，债券成本暂按 4.2% 计取。

2. 估算总额

本工程总投资为 56402.05 万元。

(二) 资金筹措方案

1. 资金筹措原则

(1) 项目投入一定资本金，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

考虑资金成本，结合项目实际情况，为减轻财务负担，提高资金流动性，本项目业主单位根据国家有关规定，初步确定项目资金来源如下：

表 1：资金结构表

| 资金结构 | 金额（万元） | 占比 | 备注 |
|--------|----------|--------|----|
| 估算总投资 | 56402.05 | 100% | |
| 一、资本金 | 28402.05 | 50.36% | |
| 自有资金 | 28402.05 | | |
| 二、债务资金 | 28000 | 49.64% | |
| 专项债券 | 28000 | | |

三、项目预期收益、成本及融资平衡情况

（一）项目运营收入预测

该项目建成后，项目收入主要为综合管网租赁收入、广告收入、路边停车收入等各项收入。其中：

1. 综合管网租赁收入

该项目建成后，项目通过对电力、给排水等各种工程管线出租获取收益，根据项目可研报告和同类项目收益水平，预计每年收入 1200 万元，每 5 年增长 10%，项目建成当年年收入按 50% 计算。

2. 广告收入

根据本项目可行性研究报告结合周边广告收入水平，路灯广告牌、站

牌等广告收益预计每年为 1500 万元，每 5 年增长 10%，项目建成当年年收入按 50%计算。

3. 路边停车收入

道路建成后在不影响交通车流的前提下，拟在机动车道或非机动车道区划记时停车位，根据本项目可行性研究报告结合周边停车位价格水平预计每年收益 500 万元，每 5 年增长 10%，项目建成当年年收入按 50%计算。

（二）项目运营成本预测

1. 维护修理费

该项目维护修理费按项目运营收入的 8%计算。

2. 工资及福利费

该项目建成后，劳动定员按 8 人计算，每人每年平均工资及福利费为 5 万元，每 5 年增长 10%，项目建成当年工资及福利费按 50%计算。

3. 管理费用

管理费用按项目运营收入的 3%计算。

（三）项目收益预测

项目收益预测情况见下表：

表 2：项目收益预测表

单位：人民币万元

| 序号 | 项目名称 | 债券存续期预测数据 | | | | | | | | | | |
|----|----------|-----------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|---------|
| | | 2022 年 | 2023 年 | 2024 年 | 2025 年 | 2026 年 | 2027 年 | 2028 年 | 2029 年 | 2030 年 | 2031 年 | 2032 年 |
| 一 | 项目运营收入合计 | 0 | 0 | 1600 | 3200 | 3200 | 3520 | 3520 | 3520 | 3520 | 3520 | 3872 |
| 1 | 综合管网租赁收入 | 0 | 0 | 600 | 1200 | 1200 | 1320 | 1320 | 1320 | 1320 | 1320 | 1452 |
| 2 | 广告收入 | 0 | 0 | 750 | 1500 | 1500 | 1650 | 1650 | 1650 | 1650 | 1650 | 1815 |
| 3 | 路边停车收入 | 0 | 0 | 250 | 500 | 500 | 550 | 550 | 550 | 550 | 550 | 605 |
| 二 | 项目运营成本 | 0 | 0 | 196 | 392 | 392 | 431.2 | 431.2 | 431.2 | 431.2 | 431.2 | 474.32 |
| 1 | 维护修理费 | 0 | 0 | 128 | 256 | 256 | 281.6 | 281.6 | 281.6 | 281.6 | 281.6 | 309.76 |
| 2 | 工资及福利费 | 0 | 0 | 20 | 40 | 40 | 44 | 44 | 44 | 44 | 44 | 48.4 |
| 3 | 管理费用 | 0 | 0 | 48 | 96 | 96 | 105.6 | 105.6 | 105.6 | 105.6 | 105.6 | 116.16 |
| 三 | 项目收益 | 0 | 0 | 1404 | 2808 | 2808 | 3088.8 | 3088.8 | 3088.8 | 3088.8 | 3088.8 | 3397.68 |

续表：

| 序号 | 项目名称 | 债券存续期预测数据 | | | | | | | | | | 合计 |
|----|----------|-----------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|----------|
| | | 2033年 | 2034年 | 2035年 | 2036年 | 2037年 | 2038年 | 2039年 | 2040年 | 2041年 | 2042年 | |
| 一 | 项目运营收入合计 | 3872 | 3872 | 3872 | 3872 | 4259.2 | 4259.2 | 4259.2 | 4259.2 | 4259.2 | 4685.12 | 70941.12 |
| 1 | 综合管网租赁收入 | 1452 | 1452 | 1452 | 1452 | 1597.2 | 1597.2 | 1597.2 | 1597.2 | 1597.2 | 1756.92 | 1756.92 |
| 2 | 广告收入 | 1815 | 1815 | 1815 | 1815 | 1996.5 | 1996.5 | 1996.5 | 1996.5 | 1996.5 | 2196.15 | 2196.15 |
| 3 | 路边停车收入 | 605 | 605 | 605 | 605 | 665.5 | 665.5 | 665.5 | 665.5 | 665.5 | 732.05 | 732.05 |
| 二 | 项目运营成本 | 474.32 | 474.32 | 474.32 | 474.32 | 521.76 | 521.76 | 521.76 | 521.76 | 521.76 | 573.92 | 8690.32 |
| 1 | 维护修理费 | 309.76 | 309.76 | 309.76 | 309.76 | 340.74 | 340.74 | 340.74 | 340.74 | 340.74 | 374.81 | 5675.31 |
| 2 | 工资及福利费 | 48.4 | 48.4 | 48.4 | 48.4 | 53.24 | 53.24 | 53.24 | 53.24 | 53.24 | 58.56 | 886.76 |
| 3 | 管理费用 | 116.16 | 116.16 | 116.16 | 116.16 | 127.78 | 127.78 | 127.78 | 127.78 | 127.78 | 140.55 | 2128.25 |
| 三 | 项目收益 | 3397.68 | 3397.68 | 3397.68 | 3397.68 | 3737.44 | 3737.44 | 3737.44 | 3737.44 | 3737.44 | 4111.2 | 62250.8 |

（四）项目还本付息情况

本项目计划发行地方政府专项债券 28000 万元，其中：本期发行 4700 万元，2022 年下半年发行 23300 万元。假设债券发行期限为 20 年，年利率为 4.2%，按照债券发行要求，专项债券每半年付一次债券利息，到期一次性偿还本金。专项债券还本付息情况见下表：

表 3：专项债券还本付息测算表

金额单位：人民币万元

| 债券存续期 | 期初本金金额 | 本期发行债券 | 后续发行债券 | 本期偿还金额 | 期末本金金额 | 融资利率 | 应付利息 | 应付本息和 | 备注 |
|--------|--------|--------|--------|--------|--------|-------|------|-------|----|
| 2022 年 | 0 | 4700 | 23300 | | 28000 | 4.20% | 98.7 | 98.7 | |
| 2023 年 | 28000 | | | | 28000 | 4.20% | 1176 | 1176 | |
| 2024 年 | 28000 | | | | 28000 | 4.20% | 1176 | 1176 | |
| 2025 年 | 28000 | | | | 28000 | 4.20% | 1176 | 1176 | |
| 2026 年 | 28000 | | | | 28000 | 4.20% | 1176 | 1176 | |
| 2027 年 | 28000 | | | | 28000 | 4.20% | 1176 | 1176 | |
| 2028 年 | 28000 | | | | 28000 | 4.20% | 1176 | 1176 | |
| 2029 年 | 28000 | | | | 28000 | 4.20% | 1176 | 1176 | |
| 2030 年 | 28000 | | | | 28000 | 4.20% | 1176 | 1176 | |
| 2031 年 | 28000 | | | | 28000 | 4.20% | 1176 | 1176 | |
| 2032 年 | 28000 | | | | 28000 | 4.20% | 1176 | 1176 | |
| 2033 年 | 28000 | | | | 28000 | 4.20% | 1176 | 1176 | |
| 2034 年 | 28000 | | | | 28000 | 4.20% | 1176 | 1176 | |
| 2035 年 | 28000 | | | | 28000 | 4.20% | 1176 | 1176 | |
| 2036 年 | 28000 | | | | 28000 | 4.20% | 1176 | 1176 | |
| 2037 年 | 28000 | | | | 28000 | 4.20% | 1176 | 1176 | |
| 2038 年 | 28000 | | | | 28000 | 4.20% | 1176 | 1176 | |

| 债券存续期 | 期初本金金额 | 本期发行债券 | 后续发行债券 | 本期偿还金额 | 期末本金金额 | 融资利率 | 应付利息 | 应付本息和 | 备注 |
|-------|--------|--------|--------|--------|--------|-------|--------|---------|----|
| 2039年 | 28000 | | | | 28000 | 4.20% | 1176 | 1176 | |
| 2040年 | 28000 | | | | 28000 | 4.20% | 1176 | 1176 | |
| 2041年 | 28000 | | | | 28000 | 4.20% | 1176 | 1176 | |
| 2042年 | 28000 | | | 28000 | 0 | 4.20% | 1077.3 | 29077.3 | |
| 合计 | | 4700 | 23300 | 28000 | | | 23520 | 51520 | |

(五) 项目融资平衡测算情况

项目融资平衡测算情况见下表：

表 4：项目融资平衡测算表

金额单位：人民币万元

| 序号 | 项目名称 | 债券存续期预测数据 | | | | | | | | | | |
|-------|--------------|-----------|--------|----------|--------|--------|--------|--------|--------|---------|--------|----------|
| | | 2022 年 | 2023 年 | 2024 年 | 2025 年 | 2026 年 | 2027 年 | 2028 年 | 2029 年 | 2030 年 | 2031 年 | 2032 年 |
| 一 | 经营活动产生的现金流 | | | | | | | | | | | |
| 1 | 经营活动产生的现金净流量 | 0 | 0 | 1404 | 2808 | 2808 | 3088.8 | 3088.8 | 3088.8 | 3088.8 | 3088.8 | 3397.68 |
| 1.1 | 现金净流入 | 0 | 0 | 1600 | 3200 | 3200 | 3520 | 3520 | 3520 | 3520 | 3520 | 3872 |
| 1.1.1 | 总收入 | 0 | 0 | 1600 | 3200 | 3200 | 3520 | 3520 | 3520 | 3520 | 3520 | 3872 |
| 1.2 | 现金流出 | 0 | 0 | 196 | 392 | 392 | 431.2 | 431.2 | 431.2 | 431.2 | 431.2 | 474.32 |
| 1.2.1 | 运营成本 | 0 | 0 | 196 | 392 | 392 | 431.2 | 431.2 | 431.2 | 431.2 | 431.2 | 474.32 |
| 二 | 投资活动产生的现金流 | | | | | | | | | | | |
| 2 | 投资活动现金净流量 | -32901.3 | -18824 | -3402.05 | | | | | | | | |
| 2.1 | 投资活动现金流入 | | | | | | | | | | | |
| 2.2 | 现金流出 | 32901.3 | 18824 | 3402.05 | | | | | | | | |
| 2.2.1 | 建设投资 | 32901.3 | 18824 | 3402.05 | | | | | | | | |
| 三 | 融资活动产生的现金流 | | | | | | | | | | | |
| 3 | 融资活动的现金净流量 | 32901.3 | 18824 | 2226.05 | -1176 | -1176 | -1176 | -1176 | -1176 | -1176 | -1176 | -1176 |
| 3.1 | 现金流入 | 33000 | 20000 | 3402.05 | | | | | | | | |
| 3.1.1 | 资本金流入 | 5000 | 20000 | 3402.05 | | | | | | | | |
| 3.1.2 | 贷款流入 | | | | | | | | | | | |
| 3.1.3 | 专项债券流入 | 28000 | | | | | | | | | | |
| 3.2 | 现金流出 | 98.7 | 1176 | 1176 | 1176 | 1176 | 1176 | 1176 | 1176 | 1176 | 1176 | 1176 |
| 3.2.1 | 偿还债券本金 | | | | | | | | | | | |
| 3.2.2 | 偿还债券利息 | 98.7 | 1176 | 1176 | 1176 | 1176 | 1176 | 1176 | 1176 | 1176 | 1176 | 1176 |
| 四 | 期末现金 | 0 | 0 | 228 | 1632 | 1632 | 1912.8 | 1912.8 | 1912.8 | 1912.8 | 1912.8 | 2221.68 |
| 五 | 累计剩余现金 | 0 | 0 | 228 | 1860 | 3492 | 5404.8 | 7317.6 | 9230.4 | 11143.2 | 13056 | 15277.68 |
| 六 | 本息覆盖倍数 | | | | | | 1.21 | | | | | |

续表：

| 序号 | 项目名称 | 债券存续期预测数据 | | | | | | | | | | 合计 |
|-------|--------------|-----------|----------|----------|---------|----------|----------|----------|----------|---------|----------|-----------|
| | | 2033年 | 2034年 | 2035年 | 2036年 | 2037年 | 2038年 | 2039年 | 2040年 | 2041年 | 2042年 | |
| 一 | 经营活动产生的现金流 | | | | | | | | | | | |
| 1 | 经营活动产生的现金净流量 | 3397.68 | 3397.68 | 3397.68 | 3397.68 | 3737.44 | 3737.44 | 3737.44 | 3737.44 | 3737.44 | 4111.2 | 62250.8 |
| 1.1 | 现金净流入 | 3872 | 3872 | 3872 | 3872 | 4259.2 | 4259.2 | 4259.2 | 4259.2 | 4259.2 | 4685.12 | 70941.12 |
| 1.1.1 | 总收入 | 3872 | 3872 | 3872 | 3872 | 4259.2 | 4259.2 | 4259.2 | 4259.2 | 4259.2 | 4685.12 | 70941.12 |
| 1.2 | 现金流出 | 474.32 | 474.32 | 474.32 | 474.32 | 521.76 | 521.76 | 521.76 | 521.76 | 521.76 | 573.92 | 8690.32 |
| 1.2.1 | 运营成本 | 474.32 | 474.32 | 474.32 | 474.32 | 521.76 | 521.76 | 521.76 | 521.76 | 521.76 | 573.92 | 8690.32 |
| 二 | 投资活动产生的现金流 | | | | | | | | | | | |
| 2 | 投资活动现金净流量 | | | | | | | | | | | -55127.35 |
| 2.1 | 投资活动现金流入 | | | | | | | | | | | |
| 2.2 | 现金流出 | | | | | | | | | | | 55127.35 |
| 2.2.1 | 建设投资 | | | | | | | | | | | 55127.35 |
| 三 | 融资活动产生的现金流 | | | | | | | | | | | |
| 3 | 融资活动的现金净流量 | -1176 | -1176 | -1176 | -1176 | -1176 | -1176 | -1176 | -1176 | -1176 | -29077.3 | 4882.05 |
| 3.1 | 现金流入 | | | | | | | | | | | 56402.05 |
| 3.1.1 | 资本金流入 | | | | | | | | | | | 28402.05 |
| 3.1.2 | 贷款流入 | | | | | | | | | | | |
| 3.1.3 | 专项债券流入 | | | | | | | | | | | 28000 |
| 3.2 | 现金流出 | 1176 | 1176 | 1176 | 1176 | 1176 | 1176 | 1176 | 1176 | 1176 | 29077.3 | 51520 |
| 3.2.1 | 偿还债券本金 | | | | | | | | | | 28000 | 28000 |
| 3.2.2 | 偿还债券利息 | 1176 | 1176 | 1176 | 1176 | 1176 | 1176 | 1176 | 1176 | 1176 | 1077.3 | 23520 |
| 四 | 期末现金 | 2221.68 | 2221.68 | 2221.68 | 2221.68 | 2561.44 | 2561.44 | 2561.44 | 2561.44 | 2561.44 | -24966.1 | 12005.5 |
| 五 | 累计剩余现金 | 17499.36 | 19721.04 | 21942.72 | 24164.4 | 26725.84 | 29287.28 | 31848.72 | 34410.16 | 36971.6 | 12005.5 | |
| 六 | 本息覆盖倍数 | 1.21 | | | | | | | | | | |

（六）其他需要说明的事项

1. 项目建设期利息通过项目自有资金解决。

2. 各项表格数据计算时若存在尾差系保留小数位数所致，数据无实质性差异。

（七）总体评价

本项目收入来源主要为综合管网租赁收入、广告收入、路边停车收入等各项收入，项目建设资金包括项目自筹资金及融资资金。通过对项目综合管网租赁收入、广告收入、路边停车收入等各项收入和相关运营成本费用的估算，测得本项目可用于资金平衡的息前净现金流量为 62250.8 万元，融资本息合计为 51520 万元，预期项目收益覆盖融资本息倍数达到 1.21 倍。

基于财政部对地方政府发行项目收益与融资自求平衡的专项债券的要求，并根据我们对当前国内融资环境的研究，认为本项目可以通过发行专项债券的方式，以相较其他融资方式更优惠的融资成本完成资金筹措，并以综合管网租赁收入、广告收入、路边停车收入等各项收入所对应的充足、稳定的现金流入作为后续还本付息的资金来源。

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《财政部关于支持做好地方政府专项债券发行使用管理工作的通知》（财预〔2018〕161号）等政府债券管理规定履行相应义务，接受财政部门的监督和管理，并保证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，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水平的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，确保工程的质量和进度；签订规范的合同（包括在承包商不能履行合同义务时确定损失额的条款），切实做好合同管理的工作，可以达到抵御风险的目的。

（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，项目管理部门的运用管理水平直接关系到项目投入运用后的正常安全运营及运营效益。

风险控制措施：加强运营管理、养护、大修等方面的工作管理，节约成本；设计、施工和管理中采用新设备、新技术，提高项目安全运营水平；建立健全安全应急机制，提高安全事件处置能力，降低突发事件对运营管理的影响。

六、事前项目绩效评估报告

（一）项目概况

山东泰山经济开发区新旧动能转换产业示范园配套基础设施工程，项目主管部门为山东泰山经济开发区管理委员会，实施单位为山东泰山经济开发区管理委员会，本次拟申请专项债券 4700 万元用于山东泰山经济开发区新旧动能转换产业示范园配套基础设施工程建设，年限为 20 年。

（二）评估内容

评估工作组运用专家咨询、查阅资料、座谈论证等方式，根据《财政部关于印发〈地方政府专项债券项目资金绩效管理办法〉的通知》（财预〔2021〕61 号），参照《山东省省级政策和项目预算事前绩效评估工作规程》（鲁财绩〔2020〕5 号），对山东泰山经济开发区新旧动能转换产业示范园配套基础设施工程项目进行了客观评估。

表 5：事前绩效评估得分情况统计表

| 指标 | 项目实施的必要性、公益性、收益性 | 项目建设投资合规性与项目成熟度 | 项目资金来源和到位可行性 | 项目收入、成本、收益预测合理性 | 债券资金需求合理性 | 项目偿债计划可行性和偿债风险点 | 绩效目标合理性 | 合计 |
|-----|------------------|-----------------|--------------|-----------------|-----------|-----------------|---------|-----|
| 分值 | 20 | 10 | 10 | 20 | 10 | 20 | 10 | 100 |
| 得分 | 20 | 9 | 10 | 18 | 10 | 18 | 10 | 95 |
| 得分率 | 100% | 90% | 100% | 90% | 100% | 90% | 100% | 95% |

1、项目实施的必要性、公益性、收益性

该指标分值 20 分，评估得分 20 分，得分率 100%。

（1）项目实施的必要性。该指标分值 10 分，评估得分 10 分。

本项目符合政策要求，与国家及省市发展规划相关，政策相关性较强。

本项目主管部门为山东泰山经济开发区管理委员会，该部门具有建设项目的规划、审批职能，规划及当年重点工作与项目相关，职能相关性较

强。

本项目具有现实需求，项目建设可以进一步完善城市路网结构，提高通行能力，需求相关性较强。

本项目具有公共性，属于公共财政支持范围，财政投入相关性较强。

评估认为，项目具有较强的政策相关性、职能相关性、需求相关性及财政投入相关性，项目实施具有必要性。

(2) 项目实施的公益性。该指标分值 5 分，评估得分 5 分。

本项目专项债务收入用于公益性资本支出，项目实施为泰安市泰山区社会公共利益服务，注重区域发展长期利益。评估认为，项目实施具有公益性。

(3) 项目实施的收益性。该指标分值 5 分，评估得分 5 分。

本项目主要为山东泰山经济开发区新旧动能转换产业示范园配套基础设施工程项目，项目建成后收入主要为综合管网租赁收入、广告收入、路边停车收入等各项收入。评估认为，项目实施具有收益性。

2、项目投资合规性与项目成熟度

该指标分值 10 分，评估得分 9 分，得分率 90%。

2021 年 7 月，泰安市睿泰建设项目管理有限公司编制了《山东泰山经济开发区新旧动能转换产业示范园配套基础设施工程可行性研究报告》。

2021 年 9 月 1 日，泰安市泰山区自然资源局出具了《关于山东泰山经济开发区新旧动能转换产业示范园配套基础设施工程项目用地的预审报告》（泰山自资字〔2021〕45 号）。

2021 年 10 月 11 日，泰安市泰山区发展和改革局下发了《关于〈山东

泰山经济开发区新旧动能转换产业示范园配套基础设施工程》的批复》(泰山发改字〔2021〕93号)。

2021年11月,泰安市自然资源和规划局局长办公会议规划事项纪要〔2021〕第41期同意了山东泰山经济开发区新旧动能转换产业示范园配套基础设施工程的规划选址。

评估认为,项目可研报告及可研批复已经落地,项目投资建设合规。本项目已完成建设用地、建设规划手续,具备开工建设条件,项目成熟度较高。

3、项目资金来源和到位可行性

该项指标10分,得分10分,得分率100%。

本工程总投资为56402.05万元,其中:工程费用38758.33万元,工程建设其它费用11910.23万元,预备费4053.49万元,建设期利息1680万元。项目建设所需资金拟发行地方政府专项债券进行融资28000万元,占比49.64%,剩余28402.05万元通过地方配套和自筹共同解决,占比50.36%。

评估认为,项目资金来源渠道、性质、额度明确,资金到位可能性较高。

4、项目收入、成本、收益预测合理性

该项指标20分,得分18分,得分率90%。

本项目建成后,项目运营收入主要为综合管网租赁收入、广告收入、路边停车收入等各项收入,项目运营成本主要为维护修理费、人员工资福利及管理费用等,通过对项目收入来源、运营成本和项目收益进行充分论证,预测结果较为合理。评估认为,项目收入、成本、收益预测较为合理。

5、债券资金需求合理性

该项指标 10 分，得分 10 分，得分率 100%。

评估认为，本项目投向正确，项目债券资金需求符合实际，预算测算合理。本项目拟发行地方政府专项债券 28000 万元，项目债券资金需求符合实际，预算测算合理。评估认为，项目债券资金需求合理。

6、项目偿债计划可行性和偿债风险点

该项指标 20 分，得分 18 分，得分率 90%。

(1) 项目偿债计划可行性。该指标分值 10 分，评估得分 9 分。

本项目计划通过发行专项债券的方式，以相较其他融资方式更优惠的融资成本完成资金筹措，并以主要为综合管网租赁收入、广告收入、路边停车收入等各项收入等所对应的充足、稳定的现金流入作为后续还本付息的资金来源。评估认为，项目具有偿债计划，偿债计划比较切实可行。

(2) 项目偿债风险点。该指标分值 10 分，评估得分 9 分。

本项目对可能存在的风险进行了全面分析和评估，并对预期风险设定了可行、有效的应对措施。评估认为，本项目对偿债风险的认识较为全面，偿债风险比较可控。

7、绩效目标合理性

该项指标 10 分，得分 10 分，得分率 100%。

(1) 绩效目标明确性。该指标分值 5 分，评估得分 5 分。

山东泰山经济开发区管理委员会按照要求设定了项目绩效目标，同时将绩效目标进行了细化、量化。评估认为，本项目绩效目标设定较为明确，绩效目标和指标设置与项目相关，绩效指标较为细化、量化，指标值设置合理。

(2) 绩效目标合理性。该指标分值 5 分，评估得分 5 分。

本项目绩效目标与项目预计解决问题相匹配，与现实需求相匹配，具有一定的前瞻性和挑战性，绩效指标较为细化、量化，指标值设置合理。评估认为，绩效目标设置合理。

(三) 评估结论

山东泰山经济开发区新旧动能转换产业示范园配套基础设施工程收益 62250.8 万元，项目债券本息合计 51520 万元，本息覆盖倍数为 1.21，符合专项债发行要求；项目可以以相较银行贷款利率更优惠的融资成本完成资金筹措，为本项目提供足够的资金支持，保证本项目的顺利施工。项目建设符合本地区的经济发展水平，能在较短时间内为本地区社会和人文环境所接受。

总的来说，本项目绩效目标指向明确，与相应的财政支出范围、方向、效果紧密相关，项目绩效可实现性较强，收益预测较为合理，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。