

# 德州市陵城区全域新能源充电桩体系建设项目 实施方案

项目单位：德州民佑电力工程有限公司

主管部门：陵城区发展和改革局

财政部门：陵城区财政局

2025 年 3 月



## 一、项目基本情况

### （一）项目名称

陵城区全域新能源充电桩体系建设项目

### （二）立项单位

项目单位为德州民佑电力工程有限公司。德州民佑电力工程有限公司地址位于德州市陵城区临齐街道恒盛大厦五楼 505 室；统一社会信用代码：91371421MA3PCLB404。

### （三）项目规划审批

2023 年 10 月山东美誉工程咨询有限公司对该项目出具了《陵城区全域新能源充电桩体系建设项目可行性研究报告》；

2025 年 3 月，德州民佑电力工程有限公司于山东省投资项目在线审批监管平台备案了本项目，项目代码 2210-371403-89-01-433528。

### （四）项目规模与主要建设内容

本项目规划在陵城区全域实施智慧充电桩安装工程，其中充电工程涉及城区及街道、乡镇，主要对依托公共区域、安置区内各类型停车场建设充电设施，包括新能源汽车充电、非机动车辆充电设施，安装慢速充电桩 1500 个、快速充电桩 5000 个、非机动车充电桩 5000 个。项目建成后可以满足群众使用电动车的充电需求，项目年耗电力 321.93 万 kwh，年耗水 4700.00 立方米，综合能源消费量(当量值)395.65 吨标准煤。

### （五）项目建设期限

本项目计划于 2024 年 2 月开工建设，2026 年 1 月竣工。

## 二、项目投资估算及资金筹措方案

### （一）编制依据

- 1、国家计委、建设部颁布的《建设项目经济评价方法与参数》(第三版);
- 2、《投资项目可行性研究报告》(试用版);
- 3、《中华人民共和国市政工程可行性研究报告投资估算编制方法》
- 4、《山东省工程造价信息》
- 5、《全国市政工程投资估算指标》(HG247-103-96);
- 6、建筑工程，定额标准以《山东省建筑工程消耗量定额》为计算依据，并根据山东省德州市的人工、材料及机械价格水平进行调整，施工取费执行德州市的有关取费标准;
- 7、山东省建设厅鲁建标字〔2006〕2 号《关于印发〈山东省建筑安装市政工程费用项目组成及计算规则〉的通知》;
- 8、其他费用，按德州市的相关取费标准估算;
- 9、山东省德州市材料预算定额价目表;
- 10、项目承办单位提供的有关资料;
- 11、同类工程投资情况

### （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。其中，项目单位自有资金 32,000.00 万元，本次计划发行 5,000.00 万元，剩余额度 11,000.00 万元计划于 2025 年发行完毕。

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	32,000.00	100.00%	
一、资本金	16,000.00	50.00%	
（一）自有资金	16,000.00	50.00%	
（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）	16,000.00	50.00%	
（一）已发行专项债券	-		
（二）本期拟发行专项债券	5,000.00	15.63%	
（三）后续拟发行专项债券	11,000.00	34.38%	
（四）银行融资			

### 三、项目预期现金流入、成本及融资平衡情况

(一) 项目资金平衡测算表

表 6 项目资金平衡测算表（单位：万元）

项目/年度	公式	合计	2024 年	2025 年	2026 年	2027 年	2028 年
一、经营活动产生的现金	—						
经营活动收入	A	129,204.48	-	-	4,072.35	4,442.56	4,442.56
经营活动支出	B	61,196.68	-	-	1,915.83	2,089.99	2,089.99
支付的各项税费	C	11,433.32	-	-	295.40	322.26	322.26
经营活动现金净流量	D=A-B-C	56,574.48	-	-	1,861.12	2,030.31	2,030.31
二、投资活动产生的现金	—						
建设成本支出	E	32,000.00	5,333.34	10,666.67	16,000.00	-	-
流动资金支出	F	-	-	-	-	-	-
投资活动现金净流量	G=-E-F	-32,000.00	-5,333.34	-10,666.67	-16,000.00	-	-
三、融资活动产生的现金	—	-					
资本金（自有资金）	H	16,000.00	5,333.33	5,333.33	5,333.33	-	-
专项债券	I	16,000.00	-	16,000.00	-	-	-
银行借款	J	-	-	-	-	-	-
偿还债券本金	K	16,000.00	-	-	-	-	-
偿还银行借款本金	L	-	-	-	-	-	-
支付债券利息	M	21,600.00	-	360.00	720.00	720.00	720.00
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	-5,600.00	5,333.33	20,973.33	4,613.33	-720.00	-720.00
四、期初现金	P		-	-0.00	10,306.66	781.12	2,091.42
期内现金变动	Q=D+G+O	18,974.48	-0.00	10,306.67	-9,525.55	1,310.31	1,310.31
五、期末现金	R=P+Q	18,974.48	-0.00	10,306.66	781.12	2,091.42	3,401.73

续上表：

项目/年度	公式	2029 年	2030 年	2031 年	2032 年	2033 年	2034 年
一、经营活动产生的现金	—						
经营活动收入	A	4,442.56	4,442.56	4,442.56	4,442.56	4,442.56	4,442.56
经营活动支出	B	2,089.99	2,089.99	2,095.45	2,095.45	2,095.45	2,095.45
支付的各项税费	C	322.26	322.26	322.26	322.26	322.26	322.26
经营活动现金净流量	D=A-B-C	2,030.31	2,030.31	2,024.85	2,024.85	2,024.85	2,024.85
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	720.00	720.00	720.00	720.00	720.00	720.00
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	-720.00	-720.00	-720.00	-720.00	-720.00	-720.00
四、期初现金	P	3,401.73	4,712.04	6,022.35	7,327.20	8,632.05	9,936.90
期内现金变动	Q=D+G+O	1,310.31	1,310.31	1,304.85	1,304.85	1,304.85	1,304.85
五、期末现金	R=P+Q	4,712.04	6,022.35	7,327.20	8,632.05	9,936.90	11,241.74

续上表：

项目/年度	公式	2035 年	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	4,442.56	4,442.56	4,442.56	4,442.56	4,442.56	4,442.56
经营活动支出	B	2,095.45	2,101.19	2,101.19	2,101.19	2,101.19	2,101.19
支付的各项税费	C	322.26	322.26	322.26	322.26	322.26	322.26
经营活动现金净流量	D=A-B-C	2,024.85	2,019.12	2,019.12	2,019.12	2,019.12	2,019.12
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	720.00	720.00	720.00	720.00	720.00	720.00
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	-720.00	-720.00	-720.00	-720.00	-720.00	-720.00
四、期初现金	P	11,241.74	12,546.59	13,845.71	15,144.82	16,443.94	17,743.06
期内现金变动	Q=D+G+O	1,304.85	1,299.12	1,299.12	1,299.12	1,299.12	1,299.12
五、期末现金	R=P+Q	12,546.59	13,845.71	15,144.82	16,443.94	17,743.06	19,042.17



续上表：

项目/年度	公式	2041 年	2042 年	2043 年	2044 年	2045 年	2046 年
一、经营活动产生的现金	—						
经营活动收入	A	4,442.56	4,442.56	4,442.56	4,442.56	4,442.56	4,442.56
经营活动支出	B	2,107.21	2,107.21	2,107.21	2,107.21	2,107.21	2,113.53
支付的各项税费	C	322.26	322.26	322.26	322.26	322.26	322.26
经营活动现金净流量	D=A-B-C	2,013.10	2,013.10	2,013.10	2,013.10	2,013.10	2,006.78
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	720.00	720.00	720.00	720.00	720.00	720.00
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	-720.00	-720.00	-720.00	-720.00	-720.00	-720.00
四、期初现金	P	19,042.17	20,335.27	21,628.36	22,921.46	24,214.55	25,507.65
期内现金变动	Q=D+G+O	1,293.10	1,293.10	1,293.10	1,293.10	1,293.10	1,286.78
五、期末现金	R=P+Q	20,335.27	21,628.36	22,921.46	24,214.55	25,507.65	26,794.43

项目/年度	公式	2047 年	2048 年	2049 年	2050 年	2051 年	2052 年
一、经营活动产生的现金	—						
经营活动收入	A	4,442.56	4,442.56	4,442.56	4,442.56	4,442.56	4,442.56
经营活动支出	B	2,113.53	2,113.53	2,113.53	2,113.53	2,120.16	2,120.16
支付的各项税费	C	580.71	580.71	580.71	580.71	579.05	579.05
经营活动现金净流量	D=A-B-C	1,748.33	1,748.33	1,748.33	1,748.33	1,743.35	1,743.35
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	720.00	720.00	720.00	720.00	720.00	720.00
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	-720.00	-720.00	-720.00	-720.00	-720.00	-720.00
四、期初现金	P	26,794.43	27,822.75	28,851.08	29,879.41	30,907.73	31,931.08
期内现金变动	Q=D+G+O	1,028.33	1,028.33	1,028.33	1,028.33	1,023.35	1,023.35
五、期末现金	R=P+Q	27,822.75	28,851.08	29,879.41	30,907.73	31,931.08	32,954.43

项目/年度	公式	2053 年	2054 年	2055 年
一、经营活动产生的现金	—			
经营活动收入	A	4,442.56	4,442.56	740.43
经营活动支出	B	2,120.16	2,120.16	353.36
支付的各项税费	C	579.05	579.05	53.71
经营活动现金净流量	D=A-B-C	1,743.35	1,743.35	333.36
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	-	-	16,000.00
偿还银行借款本金	L	-	-	-
支付债券利息	M	720.00	720.00	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	-720.00	-720.00	-16,360.00
四、期初现金	P	32,954.43	33,977.78	35,001.13
期内现金变动	Q=D+G+O	1,023.35	1,023.35	-16,026.64
五、期末现金	R=P+Q	33,977.78	35,001.13	18,974.48

### （三）应付本息情况

#### 1、专项债券

本项目本期计划发行 5,000.00 万元，债券发行期限 30 年，假设债券利率 4.50%，剩余额度 11,000.00 万元计划于 2025 年发行完毕；债券发行期限 30 年，假设债券利率 4.50%，利息按半年支付，最后一次利息随本金一起支付；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 4 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	融资利率	应付利息	还本付息合计
2025	-	16,000.00	-	16,000.00	4.50%	360.00	360.00
2026	16,000.00	-	-	16,000.00	4.50%	720.00	720.00
2027	16,000.00	-	-	16,000.00	4.50%	720.00	720.00
2028	16,000.00	-	-	16,000.00	4.50%	720.00	720.00
2029	16,000.00	-	-	16,000.00	4.50%	720.00	720.00
2030	16,000.00	-	-	16,000.00	4.50%	720.00	720.00
2031	16,000.00	-	-	16,000.00	4.50%	720.00	720.00
2032	16,000.00	-	-	16,000.00	4.50%	720.00	720.00
2033	16,000.00	-	-	16,000.00	4.50%	720.00	720.00
2034	16,000.00	-	-	16,000.00	4.50%	720.00	720.00
2035	16,000.00	-	-	16,000.00	4.50%	720.00	720.00

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
2036	16,000.00	-	-	16,000.00	4.50%	720.00	720.00
2037	16,000.00	-	-	16,000.00	4.50%	720.00	720.00
2038	16,000.00	-	-	16,000.00	4.50%	720.00	720.00
2039	16,000.00	-	-	16,000.00	4.50%	720.00	720.00
2040	16,000.00	-	-	16,000.00	4.50%	720.00	720.00
2041	16,000.00	-	-	16,000.00	4.50%	720.00	720.00
2042	16,000.00	-	-	16,000.00	4.50%	720.00	720.00
2043	16,000.00	-	-	16,000.00	4.50%	720.00	720.00
2044	16,000.00	-	-	16,000.00	4.50%	720.00	720.00
2045	16,000.00	-	-	16,000.00	4.50%	720.00	720.00
2046	16,000.00	-	-	16,000.00	4.50%	720.00	720.00
2047	16,000.00	-	-	16,000.00	4.50%	720.00	720.00
2048	16,000.00	-	-	16,000.00	4.50%	720.00	720.00
2049	16,000.00	-	-	16,000.00	4.50%	720.00	720.00
2050	16,000.00	-	-	16,000.00	4.50%	720.00	720.00
2051	16,000.00	-	-	16,000.00	4.50%	720.00	720.00
2052	16,000.00	-	-	16,000.00	4.50%	720.00	720.00
2053	16,000.00	-	-	16,000.00	4.50%	720.00	720.00
2054	16,000.00	-	-	16,000.00	4.50%	720.00	720.00
2055	16,000.00	-	16,000.00	-	4.50%	360.00	16,360.00

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
合计		16,000.00	16,000.00			21,600.00	37,600.00

### （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 56,574.48 万元，融资本息合计 37,600.00 万元，项目净现金流覆盖融资本息的覆盖倍数为 1.50。

### 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

项目在施工期对自然环境和生态环境都会产生一定的污染。大量取土会破坏土地的原有自然结构，此外，施工机械噪声影响当地居民生活。要采取必要措施使负面影响降到最低。该项目为市政配套工程，所以在运营期不存在负面影响。

#### （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

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运营效益）

## 六、项目事前绩效评估

### （一）项目概况

陵城区全域新能源充电桩体系建设项目，实施单位为德州民佑电力工程有限公司，本次拟申请专项债券 5,000.00 万元用于项目建设用于本项目工程建设，年限为 30 年。

### （二）评估内容

#### 1、项目实施的必要性

##### （1）产业政策背景

本项目符合国家发展和改革委员会发布的《产业结构调整指导目录（2019 年本）》第一类“鼓励类”中“二十二、城镇基础设施”中的“停车场配建电动车充电设施”相关要求，属于鼓励类建设项目。

##### （2）国家及地方规划及政策背景

符合《国务院办公厅关于加快新能源汽车推广应用的指导意见》

《意见》指出：加快充电设施建设。鼓励社会资本进入充电设施建设领域，积极利用城市中现有的场地和设施，推进充电设施项目建设，完善充电设施布局。电网企业要做好相关电力基础网络建设和充电设施报装增容服务等工作。

明确建筑物配建停车场、城市公共停车场预留充电设施建设条件的要求和比例。加快形成以使用者居住地、驻地停车位（基本车位）配建充电设施为主体，以城市公共停车位、路内临时停车位配建充电设施为辅助，以城市充电站、换电站为补充的，数量适度超前、布局合理的充电设施服务体系。研究在高速公路服务区配建充电设施，积极构建高速公路城际快充网络。

完善充电设施用地政策。鼓励在现有停车场（位）等现有建设用地上设立他项权利建设充电设施。通过设立他项权利建设充电设施的，可保持现有建设用地已设立的土地使用权及用途不变。在符合规划的前提下，利用现有建设用地新建充电站的，可采用协议方式办理相关用地手续。政府供应独立新建的充电站用地，其用途按城市规划确定的用途管理，应采取招标拍卖挂牌方式出让或租赁方式供应土地，可将建设要求列入供地条件，底价确定可考虑政府支持的要求。供应其他建设用地需配建充电设施的，可将配建要求纳入土地供应条件，依法妥善处理充电设施使用土地的产权关系。严格充电站的规划布局和建设标准管理。严格充电站用地改变用途管理，确需改变用途的，应



依法办理规划和用地手续。

推进充电设施关键技术攻关。依托国家科技计划加强对新型充电设施及装备技术、前瞻性技术的研发，对关键技术的检测认证方法、充电设施消防安全规范以及充电网络监控和运营安全等方面给予科技支撑。支持企业探索发展适应行业特征的充电模式，实现更安全、更方便地充电。

### （3）符合《新能源汽车产业发展规划（2021—2035 年）》

《规划》提出：到 2025 年，我国新能源汽车市场竞争力明显增强，动力电池、驱动电机、车用操作系统等关键技术取得重大突破，安全水平全面提升。纯电动乘用车新车平均电耗降至 12.0 千瓦时/百公里，新能源汽车新车销售量达到汽车新车销售总量的 20%左右，高度自动驾驶汽车实现限定区域和特定场景商业化应用，充换电服务便利性显著提高。

力争经过 15 年的持续努力，我国新能源汽车核心技术达到国际先进水平，质量品牌具备较强国际竞争力。纯电动汽车成为新销售车辆的主流，公共领域用车全面电动化，燃料电池汽车实现商业化应用，高度自动驾驶汽车实现规模化应用，充换电服务网络便捷高效，氢燃料供给体系建设稳步推进，有效促进节能减排水平和社会运行效率的提升

《规划》同时提出：加快充换电基础设施建设。科学布局充换电基

基础设施，加强与城乡建设规划、电网规划及物业管理、城市停车等的统筹协调。依托“互联网+”智慧能源，提升智能化水平，积极推广智能有序慢充为主、应急快充为辅的居民区充电服务模式，加快形成适度超前、快充为主、慢充为辅的高速公路和城乡公共充电网络，鼓励开展换电模式应用，加强智能有序充电、大功率充电、无线充电等新型充电技术研发，提高充电便利性和产品可靠性。

提升充电基础设施服务水平。引导企业联合建立充电设施运营服务平台，实现互联互通、信息共享与统一结算。加强充电设备与配电系统安全监测预警等技术研发，规范无线充电设施电磁频谱使用，提高充电设施安全性、一致性、可靠性，提升服务保障水平。

鼓励商业模式创新。结合老旧小区改造、城市更新等工作，引导多方联合开展充电设施建设运营，支持居民区多车一桩、临近车位共享等合作模式发展。鼓励充电场站与商业地产相结合，建设停车充电一体化服务设施，提升公共场所充电服务能力，拓展增值服务。完善充电设施保险制度，降低企业运营和用户使用风险。

## 2、项目实施的公益性

项目的实施可以调整市民停车习惯，降低道路交通事故发生，减少行车隐患；通过对停车行为的实时监管，减少违章停车的现象；促进供给侧改革，提高现有泊位利用率和周转率。通过调控现有资源，短期内有效提高泊位供给，一定程度上缓解停车位供需矛盾。车主可提

前获取目的地及周边停车信息，做到绿色出行，大大减少机动车因盲目寻找停车位而造成的污染物排放，从而有效达到节能减排，为治理雾霾降低 PM2.5 浓度做出贡献；完善的充电桩建设和充电车位查询，提升驾驶电动车辆车主的体验感，有利于新能源车辆的快速发展，从而减少汽油/柴油车辆尾气排放。

### 3、项目实施的收益性

本项目预期收入主要来源于项目充电桩充电现金流入。

### 4、项目投资建设合规性

2025 年 3 月，德州民佑电力工程有限公司于山东省投资项目在线审批监管平台备案了本项目，项目代码 2210-371403-89-01-433528。

### 5、项目成熟度

2023 年 10 月山东美誉工程咨询有限公司对该项目出具了《陵城区全域新能源充电桩体系建设项目可行性研究报告》；

2025 年 3 月，德州民佑电力工程有限公司于山东省投资项目在线审批监管平台备案了本项目，项目代码 2210-371403-89-01-433528。

### 6、项目资金来源和到位可行性

项目总投资 32,000.00 万元，申请债券 16,000.00 万元解决，其余 16,000.00 万元由项目单位自筹解决，资金来源充足，债券发行合理合规，具有较强的可行性。

为贯彻落实党中央、国务院决策部署，加大逆周期调节力度，更好

发挥地方政府专项债券（以下简称专项债券）的重要作用，着力加大对重点领域和薄弱环节的支持力度，增加有效投资、优化经济结构、稳定总需求，保持经济持续健康发展，2014 年，国务院出台《关于加强地方政府性债务管理的意见》（国发〔2014〕43 号），提出有效发挥地方政府规范举债的积极性，促进国民经济持续健康发展。沾化区城镇生活垃圾分类收集转运处理项目符合专项债支持项目。疫情背景下，今年的宏观经济下行压力空前加大，作为重要的对冲政策，地方政府专项债成为稳定宏观经济的重要工具。

#### 7、项目收入、成本、收益预测合理性

项目收入主要是项目充电桩、光伏、储能及广告现金流入，成本主要包括运营成本，利息及借款本金，收益预测合理。

#### 8、债券资金需求合理性

项目总投资 32,000.00 万元，需要债券资金 16,000.00 万元，占比 50.00%，项目资本金为 16,000.00 万元，项目资本金比例为 50.00%，满足项目资本金不低于 20%的要求。

#### 9、项目偿债计划可行性和偿债风险点及应对措施

根据项目财务计划现金流量表可以看出，发行期内各年经营活动现金流入均大于现金流出；从经营活动、投资活动、筹资活动全部净现金流量看，债券发行期内的累计盈余资金均大于 0，说明该项目具有一定的财务生存能力。本项目收费价格稳定，偿债计划具有可行性。

## 10、绩效目标合理性

项目绩效主要设置产出指标、效益指标、满意度指标等项目绩效，负责具体组织实施本部门的绩效考评工作；财政厅负责制定统一的绩效考评规章制度，指导、监督、检查省直部门的绩效考评工作，并视情况对部门的绩效考评结果进行检查，可以聘请或授权社会中介组织和有关专家学者参与其中。绩效考评范围方面，起步阶段可只限于具体项目，以行政事业类项目和其他类项目为主，一般不考评基建项目，同时应主要选择具有较大社会效益、部门有较大自主决策权的项目进行考评。取得经验后，要逐步改变目前对具体的财政支出项目进行绩效考评的做法，逐步将绩效考评的范围扩大到包括消耗性支出、公共工程支出等所有公共支出

### （三）评估结论

陵城区全域新能源充电桩体系建设项目收益 56,574.48 万元，项目债券本息合计 37,600.00 万元，本息覆盖倍数为 1.50，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。但该项目在绩效目标细化、项目退出清理调整机制、项目全过程制度建设、筹资风险应对措施等方面存在不足。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，

项目绩效可实质性较强，实施方案比较有效，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。