

德州市平原县小八里社区棚户区改造项目三期 实施方案

项目单位：平原县财金发展集团有限公司

主管部门：平原县住房和城乡建设局

财政部门：平原县财政局

2025 年 4 月

一、项目基本情况

1、项目名称

平原县小八里社区棚户区改造项目三期

2、项目单位

项目单位名称：平原县财金发展集团有限公司，平原县财金发展集团有限公司成立于 2016 年 11 月 04 日，注册地位于山东省德州市平原县经济开发区北园路中段路南，法定代表人为杨荣万。经营范围包括政府授权内的国有资产运营；棚户区改造、教育设施、城乡基础设施和公共服务设施建设、投资及运营管理；股权投资；县政府批准的工业园区、重大产业、新兴产业、重大项目的投融资（开发）与经营管理；水利工程建设、管理、投资；保障性住房及其他房地产开发建设；土地储备开发；公共事业类投资及特许经营类项目；县政府授权批准的其他业务。（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）。

3、项目规划审批

2020 年 6 月晨越建设项目管理集团股份有限公司出具《平原县小八里社区棚户区改造项目三期可行性研究报告》。

2021 年 7 月 5 日平原县行政审批服务局出具平审批核字〔2021〕 3 号关于《平原县财金发展有限公司平原县小八里社区棚户区改造项目三期申请核准报告》的批复，同意

项目建设。

2022 年 1 月 14 日印发的德建通（2022）3 号关于公布 2022 年德州市城镇棚户区改造公租房保障计划任务的通知，平原县小八里社区棚户区改造项目三期被列入工作清单。

4、项目主要建设内容

该项目占地面积 14480.46 平方米，总建筑面积 32279.01 平方米，其中：住宅面积 22986.36 平方米，车库 7064.24 平方米，配套用房 2228.41 平方米，并配套其他室外管网、道路铺装等。本项目地上建筑包括 16 层住宅 3 幢，地下建筑包括地下 2 层储藏室与地下 1 层车库，另有两栋 1 层配套用房。

5、项目建设期限

本项目预计工期为 2021 年 7 月至 2026 年 5 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

（1）《山东省建筑/安装工程价目表》及《山东省建筑/安装工程概算定额》

（2）《山东省建筑、安装工程费用定额》

（3）德州市材料预算价格

（4）当地类似工程的造价

(5) 现行建筑工程投资估算的有关规定

(6) 国家发改委、建设部颁布的《建设项目经济评价方法与参数》（第三版）

（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

平原县小八里社区棚户区改造项目三期总投资为 13,000.00 万元，项目自有资金为 2,700.00 万元（资本金比率 20.77%），前期已发行专项债券 6,300.00 万元，本期拟发行专项债券 2,000.00 万元，后期拟发行专项债券 2,000.00 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	13,000.00	100.00%	
一、资本金	2,700.00	20.77%	
（一）自有资金	2,700.00	20.77%	
（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）	10,300.00	79.23%	
（一）已发行专项债券	6,300.00	48.47%	
（二）本期拟发行专项债券	2,000.00	15.38%	
（三）后续拟发行专项债券	2,000.00	15.38%	

三、项目预期收益、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	2021 年	2022 年	2023 年	2024 年
一、经营活动产生的现金	—					
经营活动收入	A	26,390.47				
经营活动支出	B	6,973.42				
支付的各项税费	C	-				
经营活动现金净流量	D=A-B-C	19,417.06	-	-	-	-
二、投资活动产生的现金	—					
建设成本支出	E	13,000.00	400.00	400.00	4,700.00	2,000.00
流动资金支出	F	-				
投资活动现金净流量	G=-E-F	-13,000.00	-400.00	-400.00	-4,700.00	-2,000.00
三、融资活动产生的现金	—					
资本金 (自有资金)	H	2,700.00	450.00	450.00	450.00	450.00
专项债券	I	10,300.00	-	-	6,300.00	
银行借款	J	-				
偿还债券本金	K	10,300.00				
偿还银行借款本金	L	-				
支付债券利息	M	2,326.38		-	-	172.34
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	373.62	450.00	450.00	6,750.00	277.66
四、期初现金	P	17,118.41	-	50.00	100.00	2,150.00
期内现金变动	Q=D+G+O	6,790.68	50.00	50.00	2,050.00	-1,722.34
五、期末现金	R=P+Q	6,790.68	50.00	100.00	2,150.00	427.66

续表

项目/年度	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								
经 营 活 动 收 入	4,500.02					21,890.45		
经 营 活 动 支 出	1,022.51					5,950.90		
支 付 的 各 项 税 费								
经 营 活 动 现 金 净 流 量	3,477.51	-	-	-	-	15,939.55	-	-
二、投 资 活 动 产 生 的 现 金								
建 设 成 本 支 出	3,000.00	2,500.00						
流 动 资 金 支 出								
投 资 活 动 现 金 净 流 量	-3,000.00	-2,500.00	-	-	-	-	-	-
三、融 资 活 动 产 生 的 现 金								
资 本 金 （ 自 有 资 金 ）	450.00	450.00						
专 项 债 券	4,000.00							
银 行 借 款								
偿 还 债 券 本 金				-	-	6,300.00	-	4,000.00
偿 还 银 行 借 款 本 金								
支 付 债 券 利 息	172.34	332.34	332.34	332.34	332.34	332.34	160.00	160.00
支 付 银								

行借款利息								
融资活动现金净流量	4,277.66	117.66	-332.34	-332.34	-332.34	-6,632.34	-160.00	-4,160.00
四、期初现金	427.66	5,182.83	2,800.49	2,468.15	2,135.81	1,803.47	11,110.68	10,950.68
期内现金变动	4,755.17	-2,382.34	-332.34	-332.34	-332.34	9,307.21	-160.00	-4,160.00
五、期末现金	5,182.83	2,800.49	2,468.15	2,135.81	1,803.47	11,110.68	10,950.68	6,790.68

（二）应付本息情况

本项目 2023 年 5 月已发行专项债券 3,500.00 万元，利率 2.78%，期限 7 年；2023 年 8 月已发行专项债券 2,800.00 万元，利率 2.68%，期限 7 年；本次拟发行专项债券 2,000.00 万元，假设债券期限 7 年，利率为 4%；后期拟发行专项债券 2,000.00 万元，共计 10,300.00 万元，假设债券期限 7 年，利率 4.00%，在债券存续期每年支付债券利息，到期一次性偿还本金。综述专项债券还本付息情况如下：

表 3 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
2021 年	-	-	-	-	2.68%-4%	-	-
2022 年	-	-		-	2.68%-4%	-	-
2023 年	-	6,300.00		6,300.00	2.68%-4%	-	-
2024 年	6,300.00	-		6,300.00	2.68%-4%	172.34	172.34
2025 年	6,300.00	4,000.00		10,300.00	2.68%-4%	172.34	172.34
2026 年	10,300.00			10,300.00	2.68%-4%	332.34	332.34

年							
2027年	10,300.00			10,300.00	2.68%-4%	332.34	332.34
2028年	10,300.00		-	10,300.00	2.68%-4%	332.34	332.34
2029年	10,300.00		-	10,300.00	2.68%-4%	332.34	332.34
2030年	10,300.00		6,300.00	4,000.00	2.68%-4%	332.34	6,632.34
2031年	4,000.00		-	4,000.00	2.68%-4%	160.00	160.00
2032年	4,000.00		4,000.00	-	2.68%-4%	160.00	4,160.00
合计		10,300.00	10,300.00			2,326.38	12,626.38

(三) 本息覆盖倍数

表 4 本息覆盖倍数

融资方式	借贷本息支付			项目净现金流入
	本金	利息	本息合计	
本次发行债券	2,000.00	560.00	2,560.00	19,417.06
已发行债券	6,300.00	1,206.38	7,506.38	
后续拟发行债券	2,000.00	560.00	2,560.00	
银行贷款				
融资合计	10,300.00	2,326.38	12,626.38	
覆盖倍数	1.54			

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）社会效益

新型农村社区是“顺势而生，随势而兴”，是农民群众建设美好家园的示范区。改革开放以来，我国农村经济快速发展，农民生活水平显著提高，村党组织领导的充满活力的村民自治机制初步形成，各项社会事业长足进步。但农村基础设施建设、公共服务、村民委员会的自治功能、社会力量参与社会主义新农村建设等方面与全面建设小康社会的要求还不相适应。

大力开展农村社区建设，有利于不断满足农村居民日益增长的物质文化生活需要，加快实现建设富裕文明和谐新农村的奋斗目标；有利于搭建推进社会主义新农村建设的平台，把建设社会主义新农村的各项政策措施落实到农村基层，引导社会公共服务向农村延伸，调动群众和社会力量参与社会主义新农村建设的积极性，促进城乡经济社会协调发展；有利于进一步深化农村基层民主政治建设，动员村民积极参与村民自治的各项事务，完善民主选举、民主决策、民主管理、民主监督的村民自治机制，保障村民群众的民主权利；有利于协调农村各种利益关系，化解农村社会矛盾。

建设新型农村社区，是加快推进农村工业化、城镇化、

城乡一体化的有效途径，通过旧村改造、合村并点建社区，集约节约利用土地，以地生财兴业，加快农村用地向城镇集中、工业用地向园区集中和农民变市民的步伐，推进城乡融合和一二三产业融合发展，构筑一体化发展新格局；是提升新农村建设档次水平的正确选择，有效解决“就村建村”、零散布局、分散投入、造成浪费的现象，推动农村科学发展跨越发展。

本项目是为了适应形式发展的需要，是扩大内需增加农村投资的重大举措，在引导农民增加生活消费、加强农村基础设施建设的同时，启动农村新居建设是扩大投资的一大重点，对拉动经济平稳较快发展具有重要的现实意义。

（二）社会影响分析

（一）正面影响

建设项目的建设及运营带动了建筑、物业管理、社区服务、信息咨询等行业快速发展，为劳动就业提供了大量的机会，不仅吸收了大量城镇劳动力，而且吸收了部分农业和工业转移的劳动力，减轻社会就业压力，就业效果显著。同时繁荣了商业服务业，促进了第三产业的发展。

该项目本着既满足城镇居民住房需求，又要合理利用土地资源，保护生态环境，为人们的生产生活创造必要的空间发展条件的原则，合理利用土地资源，避免浪费，重视对自然资源的使用和保护，维护生态平衡。在项目建设的过程中做好生态环境的保护和建设，塑造环境优美、和谐的社区。基于此，该项目在建筑节能、采暖节能、电气节能、节水等

方面都采取了有利措施,选用先进的工艺及材料,以达到最大限度的节能降耗,使项目成为城市生态经济的有机组成部分。

下表 5 为本项目的社会影响分析表。从表中可见,项目没有出现不利后果。

表 5 社会影响分析表

序号	社会因素	影响的范围及程度	可能出现的 不利后果	措施建议
1	对当地居民分配和收入的影响	对促进区域经济发展具有深远影响,可普遍增加当地居民收入,不存在扩大贫富差距的问题。	无	
2	对当地居民生活水平的影响	从根本上改变了原居民的住宅条件,极大地改善了安置区居民的生活条件,提高居民生活水平和生活质量。	无	
3	对当地居民就业的影响	将带动建筑业、建材业、房地产业、商业和服务业的发展,能够创造更多的就业机会。	无	
4	对利益相关群体影响	为项目所在区域低收入群体提供了更好的居住条件和生活环境。	无	
5	对妇女、老人和儿童等弱势群体的影响	项目实施可带动医疗、教育、文化以及娱乐设施的建设,对妇女、老人和儿童均带来积极的影响。	无	
6	对所在地区文化、教育、卫生和其他社会发展目标的影响	可以带动该区域文化、教育、医疗卫生和其他相关社会公共福利设施的快速发展,有利于在一定程度上提高当地人民的生活及文化水平。	无	
7	对当地基础设施和社会服务容量的影响	项目将促进周边道路、供水、排水、供电、供暖、燃气、通讯管网等基础设施	无	

	响	的完善		
8	对少数民族风俗习惯和宗教信仰的影响	项目的建设和运营符合国家的民族和宗教政策，不会引起民族矛盾、宗教纠纷。	无	

综上所述，本项目的建设将为所在区域内居民及平原县的发展建设带来良好的社会效益。

（二）负面影响

社会的负面影响主要是由于项目建设而涉及环境影响问题，主要是施工期间给人们的生活、工作带来诸多不便。项目运营之后该负面影响将随之消失。

（三）社会适应性分析

（一）与项目直接相关的不同利益群体对项目建设和运营的态度及参与程度

1、当地政府对该项目的建设持支持态度，本项目已经并取得平原县建设局、规划局、国土资源局的大力支持。

2、在基础设施等后勤保障上，已经取得平原县供水集团公司、供电公司、天然气公司的承诺，可以满足本项目建设期、投入使用期间的供给。

3、当地群众希望该项目建成后能够改善居住和生活环境，提高生活水平和生活质量，因此对该项目的建设持支持态度。

4、该项目的建设将需要大量的建筑钢材、水泥、沙石及塑钢门窗、玻璃、管材及装饰材料等，各类从事建材的承销商、从事建筑的工程技术人员、工匠技工、民工、运输者、

承包商等，都会从项目建设中受益。

5、本项目实施需要大量建筑材料及建筑工人，为周边建材生产、经营、运输及建筑安装业创造了有力条件，带动相关产业发展。项目建成后，需要物业管理、商业网点经营人员和保洁人员，为当地增加了就业机会。

因此与项目直接相关的不同利益群体对项目建设支持态度并会积极参与项目的建设。

（二）项目对所在地区少数民族风俗习惯和宗教的影响
该项目的建设，不会破坏和影响各民族的风俗习惯和宗教政策，只能保障各民族群众的根本利益，促进各民族的和睦团结，创造和谐社会。

（三）项目所在地区现有技术、文化状况分析
平原县具有建筑设计、建筑施工、项目监理的成熟技术和丰富经验，还具备充裕的人力资源，该项目建设所需的技术和建设人员能够适应项目要求的技术条件，能够保证实现项目的既定目标。

表 6 社会对项目的适应性和可接受程度分析表

序号	社会因素	适应程度	可能出现的问题	措施建议
1	不同利益群体	支持	无	
2	当地组织机构	支持	无	
3	当地技术文化条件	适应	无	

（四）本项目涉及的社会稳定风险因素分析
本项目建设为新建工程，本项目涉及的社会稳定风险因素主要有：土地问题、审批程序问题、资金来源及管理问题、环境问题、工程项目管理问题。

1、土地问题

本项目以划拨方式取得土地使用权，地上附属物的补偿已完成，项目符合当地规划要求，不存在土地问题。

2、审批程序问题

本项目建设将严格履行审批法定程序。

3、资金来源及管理问题

本项目资金筹措渠为财政资金。财务制度健全，在工程建设资金按时足额到位后，能够做到专款专储、专帐、专管、专用。

4、环境问题

本项目建设在严格落实拟定污染防治措施和本报告提出的污染防治对策、建议的情况下，各主要污染物排放可实现稳定达标排放，对环境基本上不造成影响。

5、工程项目管理问题

本项目建设坚持“四制”原则，落实“五项管理”措施，工程质量和工程安全管理上出现影响社会稳定事件的可能性较小。

六、事前项目绩效评估报告

（一）项目概况

平原县小八里社区棚户区改造项目三期主管部门为平原县住房和城乡建设局，项目单位为平原县财金发展有限公司，本次拟申请专项债券 0.2 亿元用于项目建设。

（二）评估内容

1、项目实施的必要性

(1) 符合国家及山东省国民经济和社会发展规划

《中华人民共和国国民经济和社会发展第十三个五年规划纲要》中指出：坚持以人的城镇化为核心、以城市群为主体形态、以城市综合承载能力为支撑、以体制机制创新为保障，加快新型城镇化步伐，提高社会主义新农村建设水平，努力缩小城乡发展差距，推进城乡发展一体化。

《山东省国民经济和社会发展第十三个五年规划纲要》中指出：城镇化是现代化的必由之路，是一项艰巨的系统工程，是解决农业、农村、农民问题的重要途径，是推动区域协调发展的有力支撑，是扩大投资、拉动消费、促进产业升级的潜力所在。对全面建成小康社会，加快建设经济文化强省具有重大意义。必须遵循城镇化发展规律，加快以人为核心的新型城镇化步伐，有序推进农业转移人口市民化，稳步实现城镇基本公共服务常住人口全覆盖，实现由速度型向质量型%规模城镇化向人口城镇化转变。

加快推进城中村和城边村原有居民市民化。加大支持力度，合理配置用地，有序推进具备条件的城中村、城边村改造，按标准建设新型社区，配套完善基础设施和公共服务设施，成建制推动当地居民市民化，推动纳入改造范围城中村的产权制度改革。按公司运营要求完善产权管理制度，创新城中村改造投融资机制，坚持资金筹措多元化、资金利用市场化、基础设施社会化，通过合作开发、自主开发等形式，全面推进城中村改造项目建设。

规范推进农村就地转移就业人口市民化。加快小城镇和

农村新型社区建设，积极推动经济以非农产业为主体、人口达到一定规模的乡村和不在城镇驻地的企业工矿区，发展成为新型城镇化社区。配套建设各类工业园区和经济开发区，壮大特色产业集群，拓宽就近就地就业渠道，引导农民从事制造业、建筑业、矿产业，以及批发零售、电子商务、住宿餐饮、家政服务等产业。鼓励农民从事农产品加工、销售、流通、储运等行业。支持发展乡村旅游和休闲观光项目，挖掘非农产业就业空间。

完善配套政策、统筹推进户籍、财税、区划等制度改革。健全就业、教育、文化、医疗、社保等公共服务体系，构建政府、企业、个人共同参与的农业转移人口市民化成本分担机制。全面推行居住证制度，逐步实现基本公共服务常住人口全覆盖。健全财政转移支付同农业转移人口市民化挂钩机制，建立城镇建设用地增加规模同吸纳农村转移人口落户数量挂钩机制，明确各级政府支出责任，增强吸纳农业转移人口较多地区政府的公共服务保障能力，维护进城落户农民土地承包权、宅基地使用权、集体收益分配权。

（2）符合改善居民居住条件和环境的要求

社区建设项目是重大的民生工程和发展工程。有利于改善困难群众住房条件，缓解城市内部二元矛盾，提升城镇综合承载能力，促进了经济增长与社会和谐。同时，有效拉动投资、消费需求，带动相关产业发展，推进以人为核心的新型城镇化建设，发挥助推经济实现持续健康发展和民生不断改善的积极效应。

①进一步改善群众居住环境，提高群众生活水平，增强群众文明意识，促使群众和谐向上，保障群众同享城市改革发展和文明进步成果，积极建设文明和谐片区。

②进一步推进平原县城市化发展，增强城市生机与活力，不断提高城市知名度和竞争力。

③进一步解决农村居民生活环境低劣的问题，促进城市的全面和谐发展。

④进一步深化经济体制改革，集约、节约利用土地，盘活土地使用效益，拓宽经济发展空间，提高居民经济收入。

⑤进一步深化社会公共管理体制改革，完善社会公共管理职能，优化社会公共管理方式，解决居民的居住、出行、医疗、教育、社保等保障问题。

(3) 项目建设对带动投资和消费，促进经济社会协调发展都具有重要意义

该项目的实施既可以有力地拉动建筑业、建材业、交通运输业等相关产业的发展，为调整产业结构、扩大内需，保增长、解决社会就业与再就业也作出了积极的贡献，又可以发展社区公共服务，加强社会管理，推进平安社区建设，对推动经济社会协调发展的意义重大。

(4) 项目建设是节约用地，培育长效城市产业的迫切需要

当前，国家出台了一系列的土地调控政策，提出要大力节约土地等有效资源。启动本项目建设，能盘活区域存量土地，改旧村，建高楼，提升容积率，实现了土地的节约集约

利用。同时，通过该区域土地开发可刺激建筑、现代商贸服务等行业的发展，培育新的经济增长点和新型特色产业。

综上所述，该项目符合国家产业政策，建成后将进一步改善居民的住房条件，实现城市土地资源的优化配置。经济效益、社会效益显著，其建设是非常必要的。

2、项目实施的公益性

（1）促进城市经济发展

根据平原县棚户区改造规划要求，近期内将进行本项目实施，通过项目实施进一步改善人民群众生活环境，提升城市形象，推动城市的科学和谐发展，并可充分利用城市土地，优化城市空间布局，加快城市化进程，促进该市经济发展和 社会进步。

（2）提升城市形象

近年来，平原县在推进城市化、加快房地产开发进程中，建成了一批特色鲜明、设施完善、环境优美的现代化居民住宅小区，对于改善居民居住条件、提升城市形象起到了重要作用。该项目所涉及棚户区严重影响城市景观，影响了土地的再开发利用。在项目区域内，存在大量低矮危旧平房（主房及附属房），因建设时间长、利用率低而破旧不堪，同时由于部分棚户区与主要道路高差达到 1.5 米，在雨季经常因排水不畅而造成内涝，对居民的生活造成极大的影响，该区域的现况，既影响了区内居民的生产、生活，又制约了城市整体环境质量的改善和提升，并影响到区域经济的长远发展。城市作为一个有机整体，各个区域、整体环境必须统筹兼顾、

相互协调，才能促进城市形象的提升。

（3）扩大就业渠道，容纳劳动力

本项目除满足棚户户区改造涉及居民回迁要求，还可带动社区内及周边商业、饮食、文化、娱乐等相关行业增加就业人员。

（4）带动当地商业、饮食、文化、娱乐、运输等相关产业发展

通过本项目建设使过去相对分散居住的居民集中社区内，由于人口密度增加，加之腾出土地再新上一些项目增加部分人群，必将增加项目区消费需求，从而带动商业、饮食、文化、娱乐、交通运输等相关产业发展。

3、项目实施的收益性

项目建成后，扣除基本政策费用和政策性基金后，该项目可用于资金平衡的土地出让等收入为 19,417.06 万元。

4、项目合规性

合国家产业政策。该项目不属于国家发改委《产业结构调整指导目录（2019）》中鼓励类、限制类和淘汰类之列，属于允许类项目，因此该项目的建设符合国家产业政策。

5、项目成熟度

目前项目已经完成可行性研究报告编制，项目立项、环评、施工许可等手续，项目资本资金筹措到位，项目列入临县政府重点工作，项目具备开工条件。

6、项目资金来源和到位可行性

本项目所需资金为县财政资金及申请专项债券资金，该

项目已列入当地政府工作计划，且政府财政能力可支持本项目的建设。

7、项目收入、成本、收益预测合理性

（1）收入预测的合理性。本项目收费标准充分参考了当地市场的承受能力，符合当前平原县土地腾空市场现状。

（2）成本预测的合理性。本项目充分考虑到当地物价及同类项目的实际运营情况，并参照国家发展改革委、建设部颁发的《建设项目经济评价方法与参数》（第三版）规定的原则和要求对项目运行成本费用进行核算，成本的预测较为准确合理。

（3）收益观测的合理性。本项目严格按照《建设项目经济评价方法与参数》（第三版）等规定，测算项目收益，收益测算过程例规。本项目在债券存续期限内项目收益能够覆盖本息。

8、债券资金需求合理性

本项目债券属于合 2025 年债券申请领域中的“保障性安居工程”类，没有列入“负面清单”，申请债券占总投资的比重不大于 80.00%的要求，本息覆盖倍数为 1.54，符合本次申请债券的有关规定。

9、项目偿债计划可行和偿债风险点

项目组织机构健全，目前已按要求设置专门机构对项目进行管理，分工基本明确。平原县财政局负责预算审核、资金筹集、拨付及监管，各单位职责分工明确，且本项目具有一定的收益，完全可以支持本项目的正常运营及债券本息的

支付。

10、绩效目标合理性

(1) 绩效目标设定明确。本项目绩效目标设定明确，即通过该项目的实施，提供棚户区基础设施为一体的服务，进一步推进棚户区事业改革发展，满足平原县城镇棚户区改造公租房保障计划任务的要求。

(2) 与部门长期规划目标、工作目标一致。

《德州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》“第七篇 优化城镇发展布局 推进新型城镇化建设”“第二十四章 优化城镇空间布局”中提出：“提升功能首位度。明确市本级与四区的权责边界，强化四区同城意识，一张蓝图、一本规划、一同建设、一体推进。以城市更新提升城市居住功能，有序推进“城中村”、老旧小区、老旧街区、老旧厂区改造，持续加大城镇棚户区改造工作力度，扎实推进住房保障体系建设，确保棚户区、危房、城市边界和功能区内村庄全部改造完毕。”

(3) 项目受益群体定位准确。该项目受益群体定位为平原县的棚户区居民，以及平原县整体经济发展。

(4) 绩效目标和指标设置与项目高度相关。该项目绩效目标为进一步推进全县经济发展，满足棚户区居民对居住环境的需要，相关指标设置均与该项目高度相关。

(5) 绩效目标具有一定的前瞻性和挑战性。今后一段

时间，平原县的住房需求趋势还会进一步加剧，因此，该项目的建设规模充分考虑到这一情况，并留有一定的发展空间。同时本项目需要的资金量比较大，对地方财政有一定的压力，且工期较紧，如期完成具有一定的挑战性。

（三）评估结论

该项目可用于资金平衡的土地出让收入为 19,417.06 万元，融资本息合计为 12,626.38 万元，项目收益覆盖项目融资本息总额倍数达到 1.54 倍，符合专项债发行要求；项目可以以相较银行贷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。项目建成后将完善城市居住功能，有利于推动平原县社会经济的发展。随着项目的实施运营将带动项目区域运输业、商品、物流等多个行业的发展，促进国民经济发展，为区域经济发展做出贡献。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，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。