

济南市商河县济南新技术应用学校工匠楼项目
实施方案

项目单位：济南麦丘控股集团有限公司



财政部门：商河县财政局



2025 年 4 月

一、项目基本情况

（一）项目名称

济南新技术应用学校工匠楼项目

（二）项目单位

项目立项单位为济南麦丘控股集团有限公司。

济南麦丘控股集团有限公司（曾用名：商河商惠国有资产运营有限公司）成立于 2020 年 9 月 11 日，法人代表：李宗团，注册资本：100000.00 万元人民币，统一社会信用代码：91370126MA3U05UF7D，企业注册地址：山东省济南市商河县许商街道彩虹路彩虹棚改小区 29-1-105 商铺，一般项目：企业总部管理；物业管理；住房租赁；非居住房地产租赁；土地使用权租赁；房地产经纪；会议及展览服务；停车场服务；电动汽车充电基础设施运营；以自有资金从事投资活动；自有资金投资的资产管理服务；仓储设备租赁服务；园区管理服务；人力资源服务（不含职业中介活动、劳务派遣服务）；第二类医疗设备租赁；土地整治服务。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）许可项目：房地产开发经营。（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，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）。

济南麦丘控股集团有限公司为国有独资公司。

（三）项目规划审批

2021 年 10 月 20 日，本项目取得由山东商河经济开发区管理委员会出具的《山东商河经济开发区管理委员会关于济南新技术应用学校工匠楼项目可行性研究报告的批复》，编号：商开发投资〔2021〕29 号；

2022 年 5 月 5 日，本项目取得由山东商河经济开发区管委会出具的《关于济南新技术应用学校工匠楼项目规划设计方案审查意见》；

2022 年 08 月 05 日，山东商河经济开发区管理委员会出具了《关于同意济南新技术应用学校工匠楼项目建设单位变更为商河商河国有资产运营有限公司的批复》，编号：商开发投资{2022}3 号；

2022 年 8 月 11 日，商河县行政审批服务局颁发了《建设用地规划许可证》，编号：地字第 3701102022055 号；

2022 年 8 月 16 日，商河县行政审批服务局颁发了《建设工程规划许可证》，编号：建字第 3701102022032 号；

2022 年 8 月 18 日，商河县行政审批服务局颁发了《建筑工程施工许可证》，编号：370126202208180101(2022468)；

2022 年 8 月 18 日，商河县自然资源局颁发了《不动产权证书》，编号：鲁(2022)商河县不动产权第 0007992 号。

（四）项目规模与主要建设内容

项目建设工匠楼两栋，总建筑面积 30000.00 平方米，建设包括普通教室、合班教室、基础课实验房、实训用房等。另完善项目区域内给排水工程、供电工程、暖通空调系统、消防工程等基础配套设施及设备购置与安装工程等。

（五）项目建设期限

本项目预计工期为 2022 年 8 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）项目承办单位关于编制该项目可研报告的委托书；
- （2）《国家中长期教育改革和发展纲要（2010-2020）》；
- （3）《产业结构调整指导目录（2019 年本）》；
- （4）《中华人民共和国建筑法》；
- （5）《中华人民共和国国民经济和社会发展第十四个五年规划 2035 年远景目标纲要》；
- （6）《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》；
- （7）《城市居住规划设计规范》；
- （8）《投资项目可行性研究指南》；
- （9）《建设项目经济评价方法与参数》（第三版）；
- （10）现行有关技术规范、规定及标准；

(11)本项目可行性研究报告；

(12)项目单位提供的其它基础资料。

(二) 资金筹措方案

1. 资金筹措原则

(1)通过投入一定资本金，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 24,153.90 万元，其中，项目单位自有资金 14,153.90 万元，已发行专项债券 5,000.00 万元，本期拟发行专项债券 5,000.00 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	24,153.90	100.00%	
一、资本金	14,153.90	58.60%	
（一）自有资金	14,153.90	58.60%	
（二）专项债券	-	-	
1、已发行专项债券	-	-	
2、本期拟发行专项债券		-	
3、拟银行融资	-	-	
二、债务资金（不含用作资本金部分）	10,000.00	41.40%	
（一）已发行专项债券	5,000.00	20.70%	
（二）本期拟发行专项债券	5,000.00	20.70%	
（三）拟银行融资	-	-	

(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	2022 年	2023 年	2024 年	2025 年	2026 年	2027 年
一、经营活动产生的现金	—							
经营活动收入	A	28,568.10					840.00	840.00
经营活动支出	B	4,033.56					132.77	132.77
支付的各项税费	C	-						
经营活动现金净流量	D=A-B-C	24,534.54	-	-	-	-	707.23	707.23
二、投资活动产生的现金	—	-						
建设成本支出	E	23,546.40	2,004.40	7,497.33	4,432.03	9,612.63		
流动资金支出	F	60.80	60.80					
投资活动现金净流量	G=-E-F	-21,542.00	-2,065.20	-7,497.33	-4,432.03	-9,612.63	-	-
三、融资活动产生的现金	—	-						
资本金（自有资金）	H	14,153.90	94.30	4,588.83	4,588.83	4,881.93		
专项债券	I	10,000.00	2,000.00	3,000.00	-	5,000.00	-	
银行借款	J	-	-	-	-	-	-	-
偿还债券本金	K	10,000.00	-	-	-	-	-	-
偿还银行借款本金	L	-	-	-	-	-	-	-
支付债券利息	M	10,290.00	29.10	91.50	156.80	269.30	381.80	381.80
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	1,798.70	2,065.20	7,497.33	4,432.03	9,612.63	-381.80	-381.80
四、期初现金	P				-	-	-	325.43
期内现金变动	Q=D+G+O	4,852.04		-	-	-	325.43	325.43
五、期末现金	R=P+Q	4,852.04		-	-	-	325.43	650.86

(续)表 2 项目资金测算平衡表 (单位: 万元)

项目/年度	公式	2028 年	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	840.00	840.00	840.00	882.00	882.00	882.00	882.00
经营活动支出	B	132.77	132.77	132.77	133.40	133.40	133.40	133.40
支付的各项税费	C							
经营活动现金净流量	D=A-B-C	707.23	707.23	707.23	748.60	748.60	748.60	748.60
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	-	-	-	-	2,000.00	-	-
偿还银行借款本金	L	-	-	-	-	-	-	-
支付债券利息	M	381.80	381.80	381.80	381.80	352.70	323.60	323.60
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	-381.80	-381.80	-381.80	-381.80	-2,352.70	-323.60	-323.60
四、期初现金	P	650.86	976.30	1,301.73	1,627.16	1,993.96	389.86	814.87
期内现金变动	Q=D+G+O	325.43	325.43	325.43	366.80	-1,604.10	425.00	425.00
五、期末现金	R=P+Q	976.30	1,301.73	1,627.16	1,993.96	389.86	814.87	1,239.87

(续)表 2 项目资金测算平衡表 (单位: 万元)

项目/年度	公式	2035 年	2036 年	2037 年	2038 年	2039 年	2040 年	2041 年
一、经营活动产生的现金	—							
经营活动收入	A	882.00	926.10	926.10	926.10	926.10	926.10	972.41
经营活动支出	B	133.40	134.06	134.06	134.06	134.06	134.06	134.75
支付的各项税费	C							
经营活动现金净流量	D=A-B-C	748.60	792.04	792.04	792.04	792.04	792.04	837.66
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	323.60	323.60	323.60	323.60	323.60	323.60	323.60
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	-323.60	-323.60	-323.60	-323.60	-323.60	-323.60	-323.60
四、期初现金	P	1,239.87	1,664.87	2,133.31	2,601.75	3,070.19	3,538.63	4,007.07
期内现金变动	Q=D+G+O	425.00	468.44	468.44	468.44	468.44	468.44	514.06
五、期末现金	R=P+Q	1,664.87	2,133.31	2,601.75	3,070.19	3,538.63	4,007.07	4,521.13

(续)表 2 项目资金测算平衡表 (单位: 万元)

项目/年度	公式	2042 年	2043 年	2044 年	2045 年	2046 年	2047 年	2048 年
一、经营活动产生的现金	—							
经营活动收入	A	972.41	972.41	972.41	972.41	1,021.03	1,021.03	1,021.03
经营活动支出	B	134.75	134.75	134.75	134.75	135.48	135.48	135.48
支付的各项税费	C							
经营活动现金净流量	D=A-B-C	837.66	837.66	837.66	837.66	885.55	885.55	885.55
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	323.60	323.60	323.60	323.60	323.60	323.60	323.60
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	-323.60	-323.60	-323.60	-323.60	-323.60	-323.60	-323.60
四、期初现金	P	4,521.13	5,035.18	5,549.24	6,063.30	6,577.35	7,139.30	7,701.24
期内现金变动	Q=D+G+O	514.06	514.06	514.06	514.06	561.95	561.95	561.95
五、期末现金	R=P+Q	5,035.18	5,549.24	6,063.30	6,577.35	7,139.30	7,701.24	8,263.19

(续)表 2 项目资金测算平衡表 (单位: 万元)

项目/年度	公式	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	A	1,021.03	1,021.03	1,072.08	1,072.08	1,072.08	1,072.08	1,072.08
经营活动支出	B	135.48	135.48	136.25	136.25	136.25	136.25	136.25
支付的各项税费	C							
经营活动现金净流量	D=A-B-C	885.55	885.55	935.83	935.83	935.83	935.83	935.83
二、投资活动产生的现金	—							
建设成本支出	E							
流动资金支出	F							-60.80
投资活动现金净流量	G=-E-F	-	-	-	-	-	-	60.80
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	-	-	-	-	3,000.00	-	5,000.00
偿还银行借款本金	L	-	-	-	-	-		
支付债券利息	M	323.60	323.60	323.60	323.60	290.30	225.00	112.50
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	-323.60	-323.60	-323.60	-323.60	-3,290.30	-225.00	-5,112.50
四、期初现金	P	8,263.19	8,825.14	9,387.08	9,999.32	10,611.55	8,257.08	8,967.91
期内现金变动	Q=D+G+O	561.95	561.95	612.23	612.23	-2,354.47	710.83	-4,115.87
五、期末现金	R=P+Q	8,825.14	9,387.08	9,999.32	10,611.55	8,257.08	8,967.91	4,852.04

（四）应付本息情况

1、专项债券

本项目 2022 年 6 月已发行专项债券 2,000.00 万元，债券期限 10 年，利率 2.91%，在债券存续期每半年支付债券利息，到期一次性偿还本金；2023 年 3 月已发行专项债券 2,000.00 万元，债券期限 30 年，利率 3.33%；2023 年 10 月已发行专项债券 1,000.00 万元，债券期限 30 年，利率 3.20%，在债券存续期每半年支付债券利息，到期一次性偿还本金；本期拟发行专项债券 5,000.00 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。专项债券应付本息情况如下：

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	应付利息	还本付息合计
2022 年	-	2,000.00	-	2,000.00	29.10	29.10
2023 年	2,000.00	3,000.00	-	5,000.00	91.50	91.50
2024 年	5,000.00	-	-	5,000.00	156.80	156.80
2025 年	5,000.00	5,000.00	-	10,000.00	269.30	269.30
2026 年	10,000.00	-	-	10,000.00	381.80	381.80
2027 年	10,000.00	-	-	10,000.00	381.80	381.80
2028 年	10,000.00	-	-	10,000.00	381.80	381.80
2029 年	10,000.00	-	-	10,000.00	381.80	381.80
2030 年	10,000.00	-	-	10,000.00	381.80	381.80
2031 年	10,000.00	-	-	10,000.00	381.80	381.80
2032 年	10,000.00	-	2,000.00	8,000.00	352.70	2,352.70
2033 年	8,000.00	-	-	8,000.00	323.60	323.60
2034 年	8,000.00	-	-	8,000.00	323.60	323.60
2035 年	8,000.00	-	-	8,000.00	323.60	323.60
2036 年	8,000.00	-	-	8,000.00	323.60	323.60
2037 年	8,000.00	-	-	8,000.00	323.60	323.60
2038 年	8,000.00	-	-	8,000.00	323.60	323.60

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
2039 年	8,000.00	-	-	8,000.00	323.60	323.60
2040 年	8,000.00	-	-	8,000.00	323.60	323.60
2041 年	8,000.00	-	-	8,000.00	323.60	323.60
2042 年	8,000.00	-	-	8,000.00	323.60	323.60
2043 年	8,000.00	-	-	8,000.00	323.60	323.60
2044 年	8,000.00	-	-	8,000.00	323.60	323.60
2045 年	8,000.00	-	-	8,000.00	323.60	323.60
2046 年	8,000.00	-	-	8,000.00	323.60	323.60
2047 年	8,000.00	-	-	8,000.00	323.60	323.60
2048 年	8,000.00	-	-	8,000.00	323.60	323.60
2049 年	8,000.00	-	-	8,000.00	323.60	323.60
2050 年	8,000.00	-	-	8,000.00	323.60	323.60
2051 年	8,000.00	-	-	8,000.00	323.60	323.60
2052 年	8,000.00	-	-	8,000.00	323.60	323.60
2053 年	8,000.00	-	3,000.00	5,000.00	290.30	3,290.30
2054 年	5,000.00	-	-	5,000.00	225.00	225.00
2055 年	5,000.00	-	5,000.00	-	112.50	5,112.50
合计		10,000.00	10,000.00		10,290.00	20,290.00

（五）本息覆盖倍数

本项目可用于资金平衡的息前净现金流为 24,534.54 万元，融资本息合计 20,290.00 万元，项目净现金流覆盖融资本息的覆盖倍数为 1.21。

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

1、项目建设过程中手续办理繁琐,有不能按时完成的可能。

2、施工过程中产生的噪声、扬尘等的污染受到社会舆论和附近居民的抵制。

3、自然条件风险

自然条件风险主要表现在两个方面,一是由于自然条件的复杂多变,容易发生严寒、酷暑、多雨、塌方等对工程质量、进度和投资的影响。二是当地出现的异常地质、气候、水文等不可抗拒的自然灾害。

(二) 与项目收益相关的风险

1、项目投资风险

本项目从设计到施工有一定的周期,涉及的环节也较多,在此期间,如果出现一些人力不可抗拒的意外事件,或某个环节出现问题,或对市场预测出现偏差,或整个宏观经济形势发生较大变化,都将会影响项目的进展或效益。

2、外部环境风险

外部的自然环境、社会环境、经济环境和政府的相关政策等因素的变化也可能引发风险,导致价格波动,从而给项目收益带来风险。例如如果出现通货膨胀,使建设成本加大。

六、事前项目绩效评估报告

（一）项目概况

济南新技术应用学校工匠楼项目，项目单位为济南麦丘控股集团有限公司，本次拟申请专项债券 0.50 亿元用于项目建设。

（二）评估内容

1、项目实施的必要性

1.1 弘扬工匠精神是践行五大发展理念的需要

五大发展理念集中体现了今后 5 年乃至更长时期我国的发展思路、方向和着力点，深刻揭示了实现更高质量、更有效率、更加公平、更可持续发展的必由之路。五大发展理念的提出，把握了发展速度变化、结构优化、动力转换的新特点，顺应了推动经济保持中高速增长、产业迈向中高端水平的新要求，点明了破解发展难题的新路径。在这个过程中，必须充分发挥追求完美、耐心专注、一丝不苟、不走捷径的工匠精神的引领作用，才能更好推动发展方式转变，提高发展质量和效益。

1.2 弘扬工匠精神是供给侧结构性改革的需要

当前，许多行业低端产能严重过剩，但中高端产能严重不足，生产与供给无法满足社会日益增长的中高端需求。由于无法在国内买到高质量的产品，大量购买力流向国外。与此同时，国内大部分商品却在进行低质低价式的竞争，既不

能充分满足市场需求，更不利于技术创新与行业进步。这就需要弘扬工匠精神，让企业对质量精心打磨，对品牌精心呵护，让职工对工作一丝不苟、精益求精、追求卓越。

1.3 弘扬工匠精神是加快转型升级的需要

制造业是国民经济的主体，是立国之本、兴国之器、强国之基。当前，我国制造业大而不强，科技含量不高，发展日渐乏力，结构调整和转型升级的任务越来越紧迫。这就需要弘扬工匠精神，通过科技创新与技术创新推进制造业的质量升级、技术升级、产业升级，真正实现从量到质、从速度到效益、从旧动力到新动力的更迭转换。

综上，该项目的建设可以促进工匠精神的传播，利于提升人民素质，提高学校的教学水平，因此该项目的建设是十分必要的。

2、项目实施的公益性

国务院总理李克强作政府工作报告时提到，鼓励企业开展个性化定制、柔性化生产，培育精益求精的工匠精神，增品种、提品质、创品牌。这是“工匠精神”首次出现在政府工作报告中。

改革开放以来，我国的职业教育有了很大的发展，但是与经济发展对熟练技术人才的需求还有相当距离。职业教育不同于普通高等教育，它更注重技术人才的培养。市场需要要求职业院校毕业生能够无缝对接面向工作岗位，因此职业

院校必须从学校时期就注重对学生“工匠精神”观念的注入，以便能使学生养成对于学习、工作上的高标准、严要求，让每一个人能够以敬畏的姿态对待自己的职业。技术人才恰恰是工匠精神的最佳传承者，他们唯有脚踏实地、专注持久的锻炼技术，方能在所处领域成为专家和品牌。

本项目的建设，有利于落实教育优先发展的战略，对于工匠精神的传播，提升人民素质具有较强的社会效益。

通过对项目的社会影响分析可以得出，本项目建设直接关系到商河县职业教育的发展，是民心所向。项目的建设具有显著的社会效益和现实意义。

3、项目实施的收益性

本项目预期收益来源于技能培训收入现金流入，项目覆盖倍数为 1.21，项目收入可覆盖融资本息。

4、项目建设投资合规性

2021 年 10 月 20 日，本项目取得由山东商河经济开发区管理委员会出具的《山东商河经济开发区管理委员会关于济南新技术应用学校工匠楼项目可行性研究报告的批复》，编号：商开发投资〔2021〕29 号。

5、项目成熟度

2022 年 5 月 5 日，本项目取得由山东商河经济开发区管委会出具的《关于济南新技术应用学校工匠楼项目规划设计方案审查意见》；

2022 年 08 月 05 日，山东商河经济开发区管理委员会

出具了《关于同意济南新技术应用学校工匠楼项目建设单位变更为商河商河国有资产运营有限公司的批复》，编号：商开发投资{2022}3号；

2022年8月11日，商河县行政审批服务局颁发了《建设用地规划许可证》，编号：地字第3701102022055号；

2022年8月16日，商河县行政审批服务局颁发了《建设工程规划许可证》，编号：建字第3701102022032号；

2022年8月18日，商河县行政审批服务局颁发了《建筑工程施工许可证》，编号：370126202208180101(2022468)；

2022年8月18日，商河县自然资源局颁发了《不动产权证书》，编号：鲁(2022)商河县不动产权第0007992号。

该项目目前已形成成熟规划设计，项目建设规模合理，平面布局能满足教学工作的功能要求，建设项目与周围环境相协调，建设方案切实可行，投资规模合理，综合考虑多方面的因素，本项目的建设实施是必要的，也是可行的。

6、项目资金来源和到位可行性

根据立项批复及本项目资金筹措方案，本项目估算总投资24,153.90万元，其中，项目单位自有资金14,153.90万元，已发行专项债券5,000.00万元，本期拟发行专项债券5,000.00万元。

7、项目收入、成本、收益预测合理性

根据可行性研究报告数据，本项目预期产生的现金流入主要来源项目完工后的技能培训收入现金流入。项目总成本

费用主要包括外购燃料及动力费、管理费用等。收入部分主要参考周边同类型项目及运营标准和可行性研究报告，成本部分根据项目建设、运营及管理规模等综合确定。

8、债券资金需求合理性

本项目估算总投资 24,153.90 万元，本次申报发行 5,000.00 万元，资金需求符合项目进度，债券具有利率低、还期长等特点，本项目长期收益稳定，适宜使用债券，即保证项目顺利实施，又可带动经济发展具有合理性。

9、项目偿债计划可行性和偿债风险点

项目偿债计划可行性：预计融资本息合计为 20,290.00 万元，技能培训收入具有连续性，债券存续期能够覆盖债券利息，到期还本时可累积足够剩余资金。

偿债风险点：施工引发的社会稳定风险，主要是本项目在施工建设过程中，因施工噪音、施工尘土、临时交通管制、施工废水废气残渣、施工机械对道路等公共基础设施造成损坏等，造成人民群众的生活、生产、生命、财产等与其切实利益相关的各个方面造成的负面影响和损失的可能性；严格要求和监督施工单位文明施工，减少扰民，采取下列措施：施工过程与生产过程中所产生的垃圾、废水、废气等有可能污染周围环境的，应采取相应措施及时处理，不可随意倾倒、排放等。

10、绩效目标合理性

根据《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,项目立项、绩效目标、资金投入、资金管理、组织实施、债券还本付息、信息公开、产出数量、产出质量、产出时效、产出成本、项目效益等二级指标,以及多个具体细化的三级指标。

(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24,534.54万元,融资本息合计为20,290.00万元,项目本息覆盖倍数为1.21,符合专项债发行要求;项目可以通过自有资金、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。