

2022 年第三批福建省政府专项债券——
武夷新区至沙县高速公路（南平段）工程—建阳段项
目实施方案

编制单位：项目业主单位（公章）



项目主管部门（公章）



财政部门（公章）



日期：2022 年 6 月

一、项目基本情况

（一）项目总体情况介绍

项目名称：武夷新区至沙县高速公路（南平段）工程——建阳段

项目单位：南平武沙高速公路有限公司

项目区划：福建省南平市建阳区

项目规模：新建高速公路路线长 89.86 公里。

建设内容：本项目路线行车里程为 89.86 公里，全线采用双向四车道的高速公路标准建设，设计速度 100 公里/小时，路基宽度 26 米；桥涵设计荷载等级为公路-I 级。全线设置 8 处互通式立交、2 处服务区。

项目总投：101.54 亿元

建设进度：

本项目已列入三年滚动计划并通过投资项目在线平台完成审批，审批代码：2017-350721-54-01-063018。

2017 年 1 月 10 日，福建省人民政府文件闽政文[2017]10 号 福建省人民政府关于福建省高速公路网规划（2016—2030 年）的批复。

2019 年 6 月 14 日，福建省发展和改革委员会《关于武夷新区至沙县高速公路（南平段）工程可行性研究报告的批复》（闽发改网审交通〔2019〕105 号）。

2019 年 8 月 8 日，福建省交通运输厅文件闽交审建

(2019) 7 号 福建省交通运输厅关于武夷新区至沙县高速公路（南平段）工程初步设计的批复。

2019 年 12 月 31 日，福建省发展和改革委员会《关于变更武夷新区至沙县高速公路（南平段）工程可行性研究报告建设模式的批复》（闽发改网审交通〔2019〕252 号）。

用地审批。2021 年 9 月 1 日取得福建省自然资源厅用地审核意见（闽自然资函〔2021〕425 号）。

林业用地审批。2020 年 1 月 3 日取得国家林业和草原局用地审核意见（林资许准〔2020〕审 1 号）

项目已于 2021 年 3 月开工建设。

（二）经济社会效益分析

1. 项目的社会效益

（1）改善投资环境，推动沿线地区的经济建设。本项目是《福建省高速公路网规划（2016-2030 年）》中八横中第七横武夷新区至厦门的重要组成部分，属于国高网沙县至厦门高速公路的延伸线。项目的建设是南平市助力闽江三角经济带发展、主动融入海西、实现跨越式发展的内在要求。项目建成后将有利于加快完善福建省高速公路网络，构建闽北经闽中至闽南的快速通道，对促进闽西北、闽东南两大协同发展区交通基础设施互通互联，改善区域交通出行条件，带动沿线原中央苏区经济社会发展，增强国防交通保障能力等具有重要意义。

(2) 有利于促进旅游业的发展。本项目位于闽西北和赣东南边界，是红色苏区所在地，红色旅游则是国家和福建省旅游业的重点发展项目。同时，项目影响区介于泰宁国家地质公园和武夷山之间，本项目则具有便捷连通两大旅游区的优势。因此项目的建设将极大地促进红色旅游以及闽西北旅游业的发展。

(3) 项目建设将对沿线地区创造就业机会、降低失业率、以及提高沿线人民生活水平起到积极的促进作用，从而为社会的和谐稳定发展做出积极贡献。

2. 项目的经济效益

项目为高速公路建设项目，全社会公路使用者获得效益包括：降低营运成本效益、旅客时间节约效益、交通事故减少效益等。本项目通过收取高速公路通行费，产生直接经济效益。

(三) 债券资金用途

专项债券资金专款专用，全部用于本项目建设。对应形成的基础设施资产和专项收入，严格按照发行约定用途使用。

二、项目投资估算及融资方案

(一) 项目总投情况

根据项目可行性研究报告及其批复，本项目为政府收费公路，全长 89.861 公里，本项目估算总投资 101.54 亿元，

其中建筑安装工程费 804,021.90 万元，工程建设其他费用 118,770.01 万元，预备费 56,962.30 万元，建设期贷款利息 35,535.79 万元。本项目分年投资计划如下：

项目分年投资计划表

单位：万元

项目建设资金使用情况	合计	以前年度	2020 年	2021 年	2022 年	2023 年	2024 年
一、静态投资部分	979,754.21	-	-	-	318,770.01	150,000.00	510,984.20
1、建安工程费	804,021.90				200,000.00	150,000.00	454,021.90
2、工程建设其他费用	118,770.01				118,770.01		
3、基本预备费	56,962.30						56,962.30
二、建设期利息	35,535.79	203.39		6,286.60	8,332.60	10,356.60	10,356.60
三、发行费用	110.00				110.00		
支出合计	1,015,400.00	203.39	-	6,286.60	327,212.61	160,356.60	521,340.80

注：项目名称和建设年份结合实际调整。

（二）项目融资方案

本项目申请专项债券共计 294,900.00 万元，其中本次拟申请 30,000.00 万元，期限 15 年。具体资金筹措情况如下：

资金筹措表

单位：万元

序号	项目	以前年度	2022 年	2023 年	2024 年	合计
1	上级财政补助					-
2	本级财政预算资金					-
3	专项债券	184,900.00	110,000.00			294,900.00
4	自筹资金	13,682.60	25,119.90	160,356.60	521,340.90	720,500.00
5	市场化融资					-
合计		198,582.60	135,119.90	160,356.60	521,340.90	1,015,400.00

三、项目预期收益、成本及资金平衡情况

（一）项目预期收益情况

经中兴华会计师事务所评估，本项目全部建成后，本项目收入主要由通行费收入构成。各项收入具体测算过程如下：

表 3：未来高速公路交通量预测结果

单位：辆/日 标准小客车

年 份	2022	2025	2030	2037	2042
本项目交通量	9389	12918	28691	39130	45286

表 4：推荐收费标准表

（单位：元/车·公里）

车型 年限	一类车	二类车	三类车	四类车	五类车
2022-2042	0.6	1.2	1.68	1.8	2.1

本项目专项债券存续期内有稳定的收入，运营期第一年通行费收入为35365.00万元，运营期第二年后通行费收入每年以8%的比例增长，运营收入总额预计760,181.16万元，具体测算过程详见《项目运营收支预测表》。

（二）项目运营期间支出情况

经会计师事务所评估，考虑到高速公路的日常养护费、公司及收费站的管理费(如人员的工资福利等)，根据

我省高速公路近年的养护管理情况，综合起来确定。以 2020 年的物价指数计算，同时考虑物价指数采用年到通车年及以后的实际递增率。

本项目参照已运营高速公路养护管理费运营取 35 万元/年公里，其中养护费占 60%，管理费占 40%，之后养护费用每年按照 6%的速度进行递增，管理费用每年按 5%递增。

中修按 7 年一次，70 万元/公里；大修按 15 年一次，140 万元/公里。在大中修期间养护费用取为 0，大中修后初始年的养护成本恢复到通车年水平。

本项目营运期行业管理费取收费收入的1%。

债券存续期内，本项目预计将产生支出共计 62,501.95 万元，具体测算过程详见《项目运营收支预测表》。

武夷新区至沙县高速公路(南平段)工程项目运营收支预测表

单位：万元

序号	项目名称	合计	2023 年	2024 年	2025 年	2026 年	2027 年	2028 年	2029 年	2030 年	2031 年	2032 年
1	项目收入合计	760,181.16	—	—	35,365.00	38,194.20	41,249.74	44,549.71	48,113.69	51,962.79	56,119.81	60,609.40
1.1	通行费收入	760,181.16			35,365.00	38,194.20	41,249.74	44,549.71	48,113.69	51,962.79	56,119.81	60,609.40
2	项目支出合计	62,501.95	—	—	3,498.79	3,703.20	3,919.83	4,149.40	4,392.71	4,650.60	8,537.38	4,263.38
2.1	养护费	26,325.98			1,887.08	2,000.31	2,120.32	2,247.54	2,382.40	2,525.34	—	1,887.08
2.2	管理费	22,283.89			1,258.05	1,320.96	1,387.00	1,456.35	1,529.17	1,605.63	1,685.91	1,770.21
2.3	大修费	6,290.27									6,290.27	
2.4	行业管理费	7,601.81	—	—	353.65	381.94	412.50	445.50	481.14	519.63	561.20	606.09
3	结余情况	697,679.21	—	—	31,866.22	34,491.00	37,329.91	40,400.32	43,720.99	47,312.19	47,582.43	56,346.01

武夷新区至沙县高速公路(南平段)工程项目运营收支预测表（续表）

单位：万元

序号	项目名称	合计	2033 年	2034 年	2035 年	2036 年	2037 年	2038 年	2039 年	2040 年	2041 年	2042 年
1	项目收入合计	760,181.16	65,458.15	70,694.80	76,350.38	82,458.41	89,055.09	—	—	—	—	—
1.1	通行费收入	760,181.16	65,458.15	70,694.80	76,350.38	82,458.41	89,055.09					
2	项目支出合计	62,501.95	4,513.61	4,778.93	5,060.28	5,358.68	5,675.18	—	—	—	—	—
2.1	养护费	26,325.98	2,000.31	2,120.32	2,247.54	2,382.40	2,525.34					
2.2	管理费	22,283.89	1,858.72	1,951.65	2,049.24	2,151.70	2,259.28					
2.3	大修费	6,290.27										
2.4	行业管理费	7,601.81	654.58	706.95	763.50	824.58	890.55					
3	结余情况	697,679.21	60,944.54	65,915.87	71,290.10	77,099.73	83,379.91	—	—	—	—	—

（三）应付债务本息情况

本项目已于 2020 年发行 10 年期专项债券募集资金 184,900.00 万，债券利率为 3.40%，本项目计划于 2022 年通过发行 15 年期专项债券募集资金 110,000.00 万元，本期拟发行债券资金 30,000.00 万元，发行期限为 15 年，参考 2021 年 12 月国债平均收益率上浮 50bp，本期及以后年度计划发行的 15 年期专项债利率均按 3.70%进行测算，发行服务费按 0.11%测算。本项目全生命周期内还本付息情况如下：

应付债务本息表

单位：人民币万元

年份	期初本金余额	当年新增本金 (含发行费用)	当年应付本金	期末本金余额	当年应付利息	当年还本付息合计
2020 年	-	184,900.00		184,900.00	203.39	203.39
2021 年	184,900.00	-		184,900.00	6,286.60	6,286.60
2022 年	184,900.00	110,000.00		294,900.00	8,442.60	8,442.60
2023 年	294,900.00	-		294,900.00	10,356.60	10,356.60
2024 年	294,900.00	-		294,900.00	10,356.60	10,356.60
2025 年	294,900.00			294,900.00	10,356.60	10,356.60
2026 年	294,900.00			294,900.00	10,356.60	10,356.60
2027 年	294,900.00			294,900.00	10,356.60	10,356.60
2028 年	294,900.00			294,900.00	10,356.60	10,356.60
2029 年	294,900.00			294,900.00	10,356.60	10,356.60
2030 年	294,900.00		184,900.00	110,000.00	10,356.60	195,256.60
2031 年	110,000.00			110,000.00	4,070.00	4,070.00
2032 年	110,000.00			110,000.00	4,070.00	4,070.00
2033 年	110,000.00			110,000.00	4,070.00	4,070.00
2034 年	110,000.00			110,000.00	4,070.00	4,070.00
2035 年	110,000.00			110,000.00	4,070.00	4,070.00
2036 年	110,000.00		-	110,000.00	4,070.00	4,070.00
2037 年	110,000.00		110,000.00	-	2,035.00	112,035.00
合计		294,900.00	294,900.00	-	124,240.39	419,140.39

(四) 项目资金平衡情况

经中兴华会计师事务所评估，本项目本息覆盖倍数（考虑其他融资）为 1.66 倍。债券存续期内各年度现金流情况如下：

武夷新区至沙县高速公路(南平段)工程项目现金流分析测算表

单位：万元

年份	合计	2019 年以前	2019 年	2020 年	2021 年	2022 年	2023 年	2024 年	2025 年	2026 年	2027 年
一、年初资金余额			-	-	-	-	-	-	-	21,509.62	45,644.01
二、本年现金流入											
1、资本金流入	-	-		-	-	-	-				
2、债券资金流入	294,900.00	184,900.00		-	-	110,000.00	-	-			
3、项目经营净资金流入	697,679.21						-	-	31,866.22	34,491.00	37,329.91
其中：土地使用权出让金流入	-										
4、其他自筹渠道资金流入	720,500.00	13,682.60		-	-	25,119.90	160,356.60	521,340.90			
合计	1,713,079.21	198,582.60	-	-	-	135,119.90	160,356.60	521,340.90	31,866.22	34,491.00	37,329.91
三、专项投资现金流出											
1、建安工程费	979,754.21	-		-	-	318,770.01	150,000.00	510,984.20			
2、基础设施建设建设费用	-										
3、其他费用	-										
4、其他融资渠道还本付息	-										
合计	979,754.21	-	-	-	-	318,770.01	150,000.00	510,984.20	-	-	-
四、其他渠道融资现金流出											

1、市场化融资利息	-										
2、市场化融资本金归还	-										
合计	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
五、专项债券现金流出											
1、本次债券利息	123,916.00	-		-	6,286.60	8,321.60	10,356.60	10,356.60	10,356.60	10,356.60	10,356.60
2、本次债券本金归还	294,900.00				-	-	-	-	-	-	-
3、本次债券发行费	324.39			203.39	-	121.00	-	-			
合计	419,140.39	-	-	203.39	6,286.60	8,442.60	10,356.60	10,356.60	10,356.60	10,356.60	10,356.60
六、年度项目现金收支净额	314,184.61	-	-	-	-	-	-	-	21,509.62	24,134.40	26,973.31
七、本年资金结余	——	-	-	-	-	-	-	-	21,509.62	45,644.01	72,617.32
八、资金保障倍数（未考虑其他融资）	1.66										
九、资金保障倍数（考虑其他融资）	1.66										

武夷新区至沙县高速公路(南平段)工程项目现金流分析测算表

单位：万元

年份	合计	2028 年	2029 年	2030 年	2031 年	2032 年	2033 年	2034 年	2035 年	2036 年	2037 年
一、年初资金余额		72,617.32	102,661.04	136,025.43	-11,918.99	31,593.44	83,869.46	140,744.00	202,589.87	269,809.97	342,839.70
二、本年现金流入											
1、资本金流入	-										
2、债券资金流入	294,900.00										
3、项目经营净资金流入	697,679.21	40,400.32	43,720.99	47,312.19	47,582.43	56,346.01	60,944.54	65,915.87	71,290.10	77,099.73	83,379.91
其中：土地使用权出让金流入	-										

4、其他自筹渠道资金流入	720,500.00										
合计	1,713,079.21	40,400.32	43,720.99	47,312.19	47,582.43	56,346.01	60,944.54	65,915.87	71,290.10	77,099.73	83,379.91
三、专项投资现金流出											
1、征地拆迁安置费用	979,754.21										
2、基础设施建设建设费用	—										
3、其他费用	—										
4、其他融资渠道还本付息	—										
合计	979,754.21	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
四、其他渠道融资现金流出											
1、市场化融资利息	—	—	—	—	—	—	—	—	—		
2、市场化融资本金归还	—										
合计	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
五、专项债券现金流出											
1、本次债券利息	123,916.00	10,356.60	10,356.60	10,356.60	4,070.00	4,070.00	4,070.00	4,070.00	4,070.00	4,070.00	2,035.00
2、本次债券本金归还	294,900.00	—	—	184,900.00	—	—	—		—	—	110,000.00
3、本次债券发行费	324.39										
合计	419,140.39	10,356.60	10,356.60	195,256.60	4,070.00	4,070.00	4,070.00	4,070.00	4,070.00	4,070.00	112,035.00
六、年度项目现金收支净额	314,184.61	30,043.72	33,364.39	-147,944.41	43,512.43	52,276.01	56,874.54	61,845.87	67,220.10	73,029.73	-28,655.09
七、本年资金结余	—	102,661.04	136,025.43	-11,918.99	31,593.44	83,869.46	140,744.00	202,589.87	269,809.97	342,839.70	314,184.61
八、资金保障倍数（未考虑其他融资）	1.66										
九、资金保障倍数（考虑其他融资）	1.66										

四、专项债券投资者保护措施

（一）严格执行债券资金管理制度

项目主管部门、项目单位如实、准确制定项目收益和融资平衡方案，合理评估专项债券对应项目风险，切实履行项目管理责任。收到债券资金后，严格按照财政部和行业主管部门有关要求使用专项债券资金，确保专项债券专款专用。

（二）强化对应资产管理

项目主管部门、项目单位加强专项债券项目对应资产管理，严禁将专项债券对应的资产用于为融资平台等企业融资提供任何形式的担保。

（三）严格项目偿债责任

项目单位将专项债券对应的项目取得的政府性基金或专项收入，按照该项目对应的专项债券余额统筹安排资金，专门用于偿还到期债券本金。项目主管部门负责审核、申报专项债券项目资金需求，组织做好专项债券项目的发行准备工作，督促项目单位规范使用专项债券资金，做好与对应的专项债券还本付息的衔接，加强对项目实施的监控，并统筹协调相关部门保障项目建设进度、如期实现专项收入、确保还本付息资金及时足额上缴财政部门等后续工作。

五、项目风险评估及控制措施

（一）市场风险及控制措施

市场风险：在专项债券存续期内，国际、国内宏观经济环境的变化，国家经济政策变动等因素会引起债务资本市场利率的波动，市场利率波动将会对本项目的财务成本产生一定影响，进而影响项目投资收益的平衡。

风险控制措施：项目单位合理安排专项债券申请金额，做好债务的期限配比、还款计划和资金准备。密切关注宏观经济市场，充分与市场机构沟通，降低财务成本，保证项目收益与融资平衡。

（二）财务风险及控制措施

财务风险：由于项目建设周期较长，如果在项目建设过程中，受市场因素影响，项目施工所需的原材料价格上涨，将导致项目施工成本增加，财务负担加重，进而影响项目建设进度，以及项目建设期内专项债券的利息兑付，因此面临一定财务风险。

风险控制措施：项目可行性研究报告编制过程中，在测算项目总投资时提前考虑相关风险。同时，在项目建设过程中，加强项目施工预算管理、招标及合同管理，尽可能控制建设成本。

（三）管理风险及控制措施

管理风险：项目建设具有周期长、资金投入大等特点，

在实施过程中设计方案的变化、项目管理单位的组织管理水平、项目施工单位的施工技术及管理水平、可能发生的突发性工程事故等因素，会对项目建设产生一定的不确定性。

风险控制措施：项目单位严格按照要求做好设计、勘察工作，选择具有较高技术与管理水平的承建商，督促施工队伍积极学习、引进先进、可靠的施工技术和装备，加强施工安全管理，保证项目工期和质量。

（四）经营风险及控制措施

经营风险：经营风险是指生产经营的不确定性带来的风险。若本项目投入运营后的实际经营情况未能达到预测值，将影响项目整体收益，对债券还本付息产生影响。同时，项目日常经营性支出涉及人力成本、维修费用等变动因素，实际支出增加也降低偿债能力。

风险控制措施：项目单位密切关注经营情况，加强项目运营及资金管理，压缩不合理支出，提高资金使用效率，保证还本付息资金。

六、事前绩效评估情况

（一）项目概况

项目建设单位为南平武沙高速公路有限责任公司，主管部门为南平武夷集团有限公司。本项目路线行车里程为 89.861 公里，全线采用双向四车道的高速公路标准建设，设计速度 100 公里/小时，路基宽度 26 米；桥涵设计荷载等

级为公路-I级。全线设置8处互通式立交、2处服务区。

（二） 评估过程

本项目的绩效评估由项目建设单位南平武沙高速公路有限责任公司发起实施，公司成立绩效评估工作领导小组，总经理任组长，副总经理为副组长，相关部门负责人为小组主要成员。

绩效评估工作领导小组对项目的收入、支出、可行性、必要性进行分析，并采用成本效益分析法、目标管理法等绩效评估方法，对项目数量指标、质量指标、时效指标、成本指标、经济效益指标、社会效益指标、生态效益指标、可持续影响指标等指标做出量化评估。

本项目的绩效评估初步结果并报送建阳区发改科技局、财政局以及地方政府专项债发债银行进行进一步审定。

（三） 评估内容与结论

1. 项目实施的必要性、公益性、收益性

根据《交通强国建设纲要》《国家综合立体交通网规划纲要》以及福建交通运输发展实际，《方案》提出七项重点任务，包括着力建设布局完善、立体互联的综合交通网络，打造面向全球、互利共赢的开放合作通道，构建便捷舒适、经济高效的运输服务体系，发展集约环保、数字引领的绿色智慧交通，健全完善可靠、反应快速的安全保障体系，着力完善规范高效、便民惠民的行业治理体系，着力

推进先行先试、积极探索福建新经验。

拟建项目建设后南平市至三明市间可 2 小时内通达，顺昌县至南平市可 1 小时通勤。因此，本项目的建设是贯彻落实交通强国基本形成“全国 123 出行交通圈”、福建省交通强国先行区建设实施方案构建“211”交通圈发展规划、战略的需要。

2016 年福建省政府批复了《福建省高速公路网规划（修编）》（2016-2030 年）（以下简称《规划》），《规划》是未来我省高速公路发展的指导性文件，也是制定高速公路发展相关政策和重点项目投资建设的依据。规划的福建省高速公路网格局为“六纵十横”，其中的七横为武夷新区至厦门（含国高沙厦线），主要控制点为：建阳、顺昌、沙县、尤溪、德化、永春、安溪、同安、集美。本项目“武夷新区至沙县高速公路”为七横中的重要组成部分，七横中的国高沙厦线已于“十三五”间建成通车。《福建省综合立体交通网规划（2021~2050 年）》（初稿）中，本项目为沙县至南平高速公路（编号 G7012），在《国家综合立体交通网规划纲要》国家高速公路网中为福银联络线沙（县）至南（平）高速公路。

因此，本项目的建设是实施福建省高速公路网布局，完善国家高速公路网的需要；是实现《福建省“十四五”现代综合交通运输体系专项规划》现代综合交通运输体系的

20 项指标的需要。

2. 项目投资合规性与项目成熟度；项目立项、环评等前期工作开展情况；

本项目已列入三年滚动计划并通过投资项目在线平台完成审批，审批代码：2017-350721-54-01-063018。

2017 年 1 月 10 日，福建省人民政府文件闽政文〔2017〕10 号 福建省人民政府关于福建省高速公路网规划（2016—2030 年）的批复。

2019 年 6 月 14 日，福建省发展和改革委员会《关于武夷新区至沙县高速公路（南平段）工程可行性研究报告的批复》（闽发改网审交通〔2019〕105 号）。

2019 年 8 月 8 日，福建省交通运输厅文件闽交审建〔2019〕7 号 福建省交通运输厅关于武夷新区至沙县高速公路（南平段）工程初步设计的批复。

2019 年 12 月 31 日，福建省发展和改革委员会《关于变更武夷新区至沙县高速公路（南平段）工程可行性研究报告建设模式的批复》（闽发改网审交通〔2019〕252 号）。

用地审批。2021 年 9 月 1 日取得福建省自然资源厅用地审核意见（闽自然资函〔2021〕425 号）。

林业用地审批。2020 年 1 月 3 日取得国家林业和草原局用地审核意见（林资许准〔2020〕审 1 号）

本项目专项债券还本付息以通行费收入为基础，在扣除

经营成本及行业管理费支出后，专项债券还本付息有稳定的现金流入，且在专项债券存续期内每年都有资金结余。根据"平衡方案"，当运营收入、运营成本、专项债券利率等影响债券还本付息的因素在±20%范围内变动的情况下，专项债券本息保障倍数仍然 >1 ，还本付息资金具有一定的稳定性与风险抵抗能力。预期内项目收益能够合理保障偿还本次融资本金和利息，实现项目收益与融资自求平衡。

5. 债券资金需求合理性；年度申报专项债券规模是否匹配当年实际资金需求；

估算总投资 101.54 亿元，拟申请专项债券 294,900.00 万元。专项债资金占总投资的 29.04%，未超过 50%的申请上限。项目预计 2024 年底建成。2022 年预计需投入资金 319,909.90 万元，其中申请 2022 年发行专项债券 110,000.00 万元，本次拟申请 30,000.00 万元，债券资金的申请符合项目建设进度需求。

6. 项目偿债计划可行性和偿债风险点

由于建设项目经济评价所采用的数据大部分来自估算和预测，存在一定的不确定性。因此，必须分析预测对经济评价起作用的各种因素发生变化时，对该项目经济效益的影响程度，以便于在项目投资和运行中做出相应决策。本项目是工业园区基础设施建设项目，受国家各种政策支持；从敏感性可以看出，影响效益的最敏感因素是建设投入，其次是运

营管理成本。

7. 绩效目标合理性；

项目的收益主要为高速公路通行费收入。福建省人民政府在闽政文[2019]219 号《福建省人民政府关于全省高速公路货车通行 费计费方式调整方案的批复》一文中同意了《关于全省高速公路货车通行费计费方式调整 方案》和《关于优化高速公路差异化收费试点工作的方案》，明确自 2020 年 1 月 1 日起，货车及专项作业车实行按车（轴）型收费、行驶高速公路的车辆按实际行驶路径分段计费等多项收费新政。与本项目类似的高速公路如浦南高速公路收费水平为客车一类车每车公里费率 0.6 元 ，货车一类车每车公里费率 0.45 元。本项目的参照类似的高速公路收费标准，计划的目标收入是合理并可实现的。

8. 其他需要纳入事前绩效评估的事项；

暂无。

9. 总体结论。

通过评估工作组开展预算绩效评价工作，有利于改进和加强财政监督，完善预算绩效评价机制，展示支出与绩效之间内在联系，推进财政支出管理的科学化、制度化和规范化。

本项目相关性比较显著，绩效可实现性较强，实施方案基本有效，预期绩效具有可持续性，财政资金投入风险基本可控。对项目的综合评价是“予以支持”，但是应该注意实

施环节中管理的严谨性。

(四) 绩效目标表

专项债券项目资金绩效目标表

(2022 年度)

项目名称		武夷新区至沙县高速公路(南平段)工程				
项目主管部门 (单位)		南平武沙高速公路有限责任公司		上级部门	南平武夷集团有限公司	
资金情况(万元)		总投资:		1,015,400.00		
		其中:专项债券资金		294,900.00		
		其他资金		720,500.00		
		专项债券年限		15 年		
总体目标	目标 1: 按时保质保量完成本项目的建设与竣工。 目标 2: 通过获取项目自身产生的经营收入, 实现收益和融资自求平衡。 目标 3: 通过项目的实施, 建设道路等基础设施, 提升当地交通运输竞争力。					
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	当年度目标值	项目实施期目标值
	产出指标	数量指标	项目收入实现率	项目实际收入/项目预期收入	/	≥100%
		质量指标	本息覆盖倍数	项目产生的收益与专项债券本息的比率	1.66	≥1.34
		时效指标	债券资金支出进度	项目单位实际使用债券资金/已发行债券资金	100%	/
		成本指标	按时还本付息率	按时兑付的还本付息资金额/到期还本付息资金额	100%	100%
	效益指标	经济效益指标	项目债券存续期收入	项目运营期间收入金额	760,181.16 万元	≥200000 万元
			项目可持续收益年限	项目实际可运营年限	50 年	≥20 年
		社会效益指标	带动就业岗位不低于	项目建成后带动区域内就业岗位	300 个	≥300 个
			满足区域内人民群众市政公共基础设施使用需求	项目建成后是否能满足区域内群众需求	满足	满足

		生态效益 指标	建设期项目对生态环境的不利影响（%）	项目建设期对生态环境造成的不利影响	0	0
			运营期项目对生态环境的不利影响（%）	项目运营期对生态环境造成的不利影响	0	0
		可持续影响 指标	项目持续发挥作用的期限		50 年	≥15 年
	满意度 指标	服务对象满意度 指标	群众满意度	建成后抽样调查群众对项目满意度	≥95%	≥90%
<p>注：1. 编制的三级指标必须是量化指标，且产出指标和满意度指标必须编制三级指标，效益指标至少编制一项三级指标。</p> <p>2. 指标解释是对绩效目标三级指标进行解释说明，包括内涵解释、设置依据、计算方法、评分标准等。</p> <p>3. 表中已列示的三级指标为必填指标，其余三级指标根据项目实际情况编制。</p>						