

# 烟台市牟平区清洁供暖及相关配套建设工程 项目实施方案

项目单位：烟台牟新发展集团有限公司

主管部门：烟台市牟平区综合行政执法局

财政部门：烟台市牟平区财政局

2025年3月

## 一、项目基本情况

### （一）项目名称

牟平区清洁供暖及相关配套建设工程。

### （二）立项单位

烟台牟新发展集团有限公司。

烟台牟新发展集团有限公司成立于2020年4月7日，注册资本15亿元。总资产19亿元，实收资本6.2亿元。经营范围：一般项目：以自有资金从事投资活动；园区管理服务；住房租赁；物业管理；土地整治服务；工程管理服务；环境应急治理服务；会议及展览服务；停车场服务；园林绿化工程施工；煤炭及制品销售；建筑材料销售（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；各类工程建设活动；旅游业务（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，具体经营项目以审批结果为准）

作为牟平区重要的国有资本投资集团，牟新集团严格落实区委、区政府的决策部署，在区国资局的监督指导下，以促进国有资本良性循环、服务产业经济发展为目标，围绕建设、融资、招商、服务四大功能，努力推动产业园开发等六大板块业务持续健康发展，全力服务保障市区两级重大投资项目的落地。

### （三）项目规划审批

2022 年 11 月 9 日，项目取得《关于牟平区清洁供暖及相关配套建设工程可行性研究报告的批复》（烟牟审批投〔2022〕80 号），项目附码：2211-370612-04-01-953472。

### （四）项目规模与主要内容

本工程包含牟平区余热利用供热工程、智慧供热工程。本工程敷设供热管网 36 千米(管沟长度)，其中 DN1200 管线长度为 34.4 千米(管沟长度)，DN800 管线长度为 1.6 千米(管沟长度)。恒邦供热管线新建供热首站一座(由恒邦承建)、隔压站一座(位于玉林店镇)、热泵站一座(位于城南换热站)。本项目实施后可将城区各供热站内热水锅炉及换热机组作为本项目应急备用热源。项目建成后可为城区提供约 1000 万平方米建筑冬季供暖，并实现牟平供热系统智能化、智慧化。

### （五）项目建设期限

本项目预计建设期从 2023 年 02 月至 2025 年 12 月竣工验收。

## 二、项目投资估算及资金筹措方案

### （一）编制依据

1. 《建设工程造价咨询规范》（GB/T51095-2015）；
2. 《建设项目投资估算编审规程》（CECA/GC1-2015）；
3. 《市政工程投资估算编制办法》（建标[2007]164 号）；

4.《山东省建设工程概算费用编制规定》(2022年4月调整)

5.《建设项目经济评价方法与参数》第三版(中国计划出版社);

6.《山东省建设工程概算定额》(鲁建标字〔2018〕29号);

7.《山东省建设用地控制标准》(2019年版);

8.烟台市地区材料预算价格;

9.山东地区类似工程造价;

10.现行投资估算的有关规定。

## (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、发行专项债券等方式。其中,项目单位自有资金 83,300.00 万元,已发行专项债券 15,800.00 万元,本期拟发行专项债券 25,900.00 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	125,000.00	100.00%	
一、资本金	83,300.00	66.64%	
（一）自有资金	83,300.00		
（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）	41,700.00	33.36%	
（一）已发行专项债券	15,800.00		
（二）本期拟发行专项债券	25,900.00		
（三）后续拟发行专项债券			

### 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 项目资金平衡测算表 (单位: 万元)

项目/年度	公式	合计	2023 年	2024 年	2025 年	2026 年	2027 年	2028 年	2029 年
一、经营活动产生的现金									
经营活动收入	A	1,297,846.35			25,137.00	41,895.00	41,895.00	41,895.00	41,895.00
经营活动支出	B	981,886.60			18,996.75	31,661.25	31,681.25	31,681.25	31,681.25
支付的各项税费	C	194,676.95			3,770.55	6,284.25	6,284.25	6,284.25	6,284.25
经营活动现金净流量	D=A-B-C	121,282.80			2,369.70	3,949.50	3,929.50	3,929.50	3,929.50
二、投资活动产生的现金									
建设成本支出	E	123,083.30	53,393.25	62,860.50	6,829.55				
流动资金支出	F		0.00	0.00					
投资活动现金净流量	G=E-F	-123,083.30	-53,393.25	-62,860.50	-6,829.55				
三、融资活动产生的现金		0.00							
资本金 (自有资金)	H	101,300.00	40,000.00	61,300.00					
专项债券	I	23,700.00	13,800.00	2,000.00	7,900.00				
银行借款	J	0.00							
偿还债券本金	K	41,700.00							
偿还银行借款本金	L	0.00							
支付债券利息	M	49,783.00	406.75	439.50	1,070.45	1,653.20	1,653.20	1,653.20	1,653.20
支付银行借款利息	N							0.00	0.00
融资活动现金净流量	O=H+I+J-K-L-M-N	56,786.05	53,393.25	62,860.50	6,829.55	-1,653.20	-1,653.20	-1,653.20	-1,653.20
四、期初现金	P			0.00	0.00	2,369.70	4,666.00	6,942.30	9,218.60
期内现金变动	Q=D+G+O	56,127.42	0.00	0.00	2,369.70	2,296.30	2,276.30	2,276.30	2,276.30
五、期末现金	R=P+Q	56,127.42	0.00	0.00	2,369.70	4,666.00	6,942.30	9,218.60	11,494.90

表 2 (续) 项目资金测算平衡表 (单位: 万元)

项目/年度	公式	2030 年	2031 年	2032 年	2033 年	2034 年	2035 年	2036 年	2037 年
一、经营活动产生的现金									
经营活动收入	A	41,895.00	41,895.00	41,895.00	41,895.00	41,895.00	41,895.00	43,151.85	43,151.85
经营活动支出	B	31,681.25	31,681.25	31,694.25	31,694.25	31,694.25	31,694.25	32,650.54	32,650.54
支付的各项税费	C	6,284.25	6,284.25	6,284.25	6,284.25	6,284.25	6,284.25	6,472.78	6,472.78
经营活动现金净流量	D=A-B-C	3,929.50	3,929.50	3,916.50	3,916.50	3,916.50	3,916.50	4,028.54	4,028.54
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	1,653.20	1,653.20	1,653.20	1,653.20	1,653.20	1,653.20	1,653.20	1,653.20
支付银行借款利息	N	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
融资活动现金净流量	O=H+I+J-K-L-M-N	-1,653.20	-1,653.20	-1,653.20	-1,653.20	-1,653.20	-1,653.20	-1,653.20	-1,653.20
四、期初现金	P	11,494.90	13,771.20	16,047.50	18,310.80	20,574.10	22,837.40	25,100.70	27,476.04
期内现金变动	Q=D+G+O	2,276.30	2,276.30	2,263.30	2,263.30	2,263.30	2,263.30	2,375.34	2,375.34
五、期末现金	R=P+Q	13,771.20	16,047.50	18,310.80	20,574.10	22,837.40	25,100.70	27,476.04	29,851.37



表 2 (续) 项目资金测算平衡表 (单位: 万元)

项目/年度	公式	2038 年	2039 年	2040 年	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	43, 151.85	43, 151.85	43, 151.85	43, 151.85	43, 151.85	43, 151.85	43, 151.85	43, 151.85	44, 446.41
经营活动支出	B	32, 650.54	32, 650.54	32, 650.54	32, 650.54	32, 650.54	32, 650.54	32, 650.54	32, 650.54	33, 635.79
支付的各项税费	C	6, 472.78	6, 472.78	6, 472.78	6, 472.78	6, 472.78	6, 472.78	6, 472.78	6, 472.78	6, 666.96
经营活动现金净流量	D=A-B-C	4, 028.54	4, 028.54	4, 028.54	4, 028.54	4, 028.54	4, 028.54	4, 028.54	4, 028.54	4, 143.66
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	1, 653.20	1, 653.20	1, 653.20	1, 653.20	1, 653.20	1, 653.20	1, 653.20	1, 653.20	1, 653.20
支付银行借款利息	N	0.00	0.00							
融资活动现金净流量	O=H+I+J-K-L-M-N	-1, 653.20	-1, 653.20	-1, 653.20	-1, 653.20	-1, 653.20	-1, 653.20	-1, 653.20	-1, 653.20	-1, 653.20
四、期初现金	P	29, 851.37	32, 226.71	34, 602.04	36, 977.38	39, 352.71	41, 728.05	44, 103.38	46, 478.72	48, 854.05
期内现金变动	Q=D+G+O	2, 375.34	2, 375.34	2, 375.34	2, 375.34	2, 375.34	2, 375.34	2, 375.34	2, 375.34	2, 490.46
五、期末现金	R=P+Q	32, 226.71	34, 602.04	36, 977.38	39, 352.71	41, 728.05	44, 103.38	46, 478.72	48, 854.05	51, 344.51



表 2 (续) 项目资金测算平衡表 (单位: 万元)

项目/年度	公式	2047 年	2048 年	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	44,446.41	44,446.41	44,446.41	44,446.41	44,446.41	44,446.41	44,446.41	44,446.41	22,223.20
经营活动支出	B	33,635.79	33,635.79	33,635.79	33,635.79	33,635.79	33,635.79	33,635.79	33,635.79	16,817.89
支付的各项税费	C	6,666.96	6,666.96	6,666.96	6,666.96	6,666.96	6,666.96	6,666.96	6,666.96	3,333.48
经营活动现金净流量	D=A-B-C	4,143.66	4,143.66	4,143.66	4,143.66	4,143.66	4,143.66	4,143.66	4,143.66	2,071.83
二、投资活动产生的现金										
建设成本支出	E									
流动资金支出	F									
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							13,800.00	2,000.00	25,900.00
偿还银行借款本金	L									
支付债券利息	M	1,653.20	1,653.20	1,653.20	1,653.20	1,653.20	1,653.20	1,433.45	1,213.70	582.75
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	-1,653.20	-1,653.20	-1,653.20	-1,653.20	-1,653.20	-1,653.20	-15,233.45	-3,213.70	-3,213.70
四、期初现金	P	51,344.51	53,834.97	56,325.42	58,815.88	61,306.34	63,796.80	66,287.26	55,197.46	55,197.46
期内现金变动	Q=D+G+O	2,490.46	2,490.46	2,490.46	2,490.46	2,490.46	2,490.46	-11,089.79	929.96	929.96
五、期末现金	R=P+Q	53,834.97	56,325.42	58,815.88	61,306.34	63,796.80	66,287.26	55,197.46	56,127.42	56,127.42

## （二）应付本息情况

### 1、专项债券

本项目 2023 年 3 月已发行专项债券 11,300.00 万元，期限 30 年，利率 3.40%；2023 年 5 月发行专项债券 13,500.00 万元，专项债券发行期限 30 年，发行利率为 3.18%；2023 年 8 月发行专项债券 2,000.00 万元，专项债券发行期限 30 年，发行利率为 3.01%；2023 年 11 月调减 2023 年 3 月批次 11,000.00 万元和 2023 年 8 月批次的 2,000.00 万元。2024 年 9 月已发行专项债券 2000.00 万元，本期拟发行专项债券 25,900.00 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）

借款存续期	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
2023 年		13,800.00		13,800.00	3.4%，3.18%	406.75	406.75
2024 年	13800	2,000.00		15,800.00	3.4%，3.18%	439.50	439.50
2025 年	15800	25,900.00		41,700.00	3.4%，3.18%，2.41%，4.5%	1,070.45	1,070.45
2026 年	41700			41,700.00	3.4%，3.18%，2.41%，4.5%	1,653.20	1,653.20
2027 年	41700			41,700.00	3.4%，3.18%，2.41%，4.5%	1,653.20	1,653.20
2028 年	41700			41,700.00	3.4%，3.18%，2.41%，4.5%	1,653.20	1,653.20
2029 年	41700			41,700.00	3.4%，3.18%，2.41%，4.5%	1,653.20	1,653.20
2030 年	41700			41,700.00	3.4%，3.18%，2.41%，4.5%	1,653.20	1,653.20
2031 年	41700			41,700.00	3.4%，3.18%，2.41%，4.5%	1,653.20	1,653.20
2032 年	41700			41,700.00	3.4%，3.18%，2.41%，4.5%	1,653.20	1,653.20

2033 年	41700			41,700.00	3.4%, 3.18%, 2.41%, 4.5%	1,653.20	1,653.20
2034 年	41700			41,700.00	3.4%, 3.18%, 2.41%, 4.5%	1,653.20	1,653.20
2035 年	41700			41,700.00	3.4%, 3.18%, 2.41%, 4.5%	1,653.20	1,653.20
2036 年	41700			41,700.00	3.4%, 3.18%, 2.41%, 4.5%	1,653.20	1,653.20
2037 年	41700			41,700.00	3.4%, 3.18%, 2.41%, 4.5%	1,653.20	1,653.20
2038 年	41700			41,700.00	3.4%, 3.18%, 2.41%, 4.5%	1,653.20	1,653.20
2039 年	41700			41,700.00	3.4%, 3.18%, 2.41%, 4.5%	1,653.20	1,653.20
2040 年	41700			41,700.00	3.4%, 3.18%, 2.41%, 4.5%	1,653.20	1,653.20
2041 年	41700			41,700.00	3.4%, 3.18%, 2.41%, 4.5%	1,653.20	1,653.20
2042 年	41700			41,700.00	3.4%, 3.18%, 2.41%, 4.5%	1,653.20	1,653.20
2043 年	41700			41,700.00	3.4%, 3.18%, 2.41%, 4.5%	1,653.20	1,653.20
2044 年	41700			41,700.00	3.4%, 3.18%, 2.41%, 4.5%	1,653.20	1,653.20
2045 年	41700			41,700.00	3.4%, 3.18%, 2.41%, 4.5%	1,653.20	1,653.20
2046 年	41700			41,700.00	3.4%, 3.18%, 2.41%, 4.5%	1,653.20	1,653.20
2047 年	41700			41,700.00	3.4%, 3.18%, 2.41%, 4.5%	1,653.20	1,653.20
2048 年	41700			41,700.00	3.4%, 3.18%, 2.41%, 4.5%	1,653.20	1,653.20
2049 年	41700			41,700.00	3.4%, 3.18%, 2.41%, 4.5%	1,653.20	1,653.20
2050 年	41700			41,700.00	3.4%, 3.18%, 2.41%, 4.5%	1,653.20	1,653.20
2051 年	41700			41,700.00	3.4%, 3.18%, 2.41%, 4.5%	1,653.20	1,653.20
2052 年	41700			41,700.00	3.4%, 3.18%, 2.41%, 4.5%	1,653.20	1,653.20
2053 年	41700		13,800.00	27,900.00	3.4%, 3.18%, 2.41%, 4.5%	1,433.45	15,233.45
2054 年	27900		2,000.00	25,900.00	2.41%, 4.5%	1,213.70	3,213.70
2055 年	25900		25,900.00	0.00	4.50%	582.75	26,482.75
合计		41,700.00	41,700.00			49,783.00	91,483.00

### (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 121,282.80 万元，融资本息合计 91,483.00 万元，项目净现金流覆盖融资本息的覆盖倍数为 1.33。

### 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

资金风险：项目建设资金的投入规模一般，建设成功的关键在于资金按时、足额到位。企业需要指定科学、合理的融资方案，确保资金准确到位，应防止资金链中断、供应不足或因利率变化导致融资成本的增加，给项目建设和以后的经营造成不必要的损失。

工程风险：项目建设需要对工程地质条件、水文条件和工程设计方案进行详细勘测和分析论证，需重点对工程量增加、投资额增加、建设工期延长等可能问题进行分析论证，并需要考虑到项目总体布局和分期建设的规划，做好与后续项目的衔接工作。

项目实施进度风险：项目建设单位应积极协调各管理部门，积极推进项目前期准备工作和施工建设工作，加强协调，搞好服务，为项目的顺利实施创造良好的外部环境，保证项目开发的顺利实施。

### （二）与项目收益相关的风险



### 1.价格达不到预期风险

从财务分析中的敏感性分析计算表可知,项目收益对租赁价格较为敏感,如果市场供需态势发生较大变化,租赁价格波动较大,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、运营管理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正常安全运营及运营效益。

## 六、项目事前绩效评估

### (一)项目概况

牟平区清洁供暖及相关配套建设工程主管部门为烟台市牟平区综合行政执法局,项目单位为烟台牟新发展集团有限公司。本次拟申请专项债券 25900 万元用于项目建设。

### (二)评估内容

#### 1、项目实施的必要性

利用冶炼余热、垃圾焚烧提供热源不但节能,而且是环保的。项目建设是落实国家节能政策,建设节约型社会,实现可持续发展战略的一部分,同时也是牟平区供热规划发展的要求,是城区供热整合的需要,项目建设完成后将大幅提升牟平区基础设施功能。

这是全面贯彻习近平新时代中国特色社会主义思想、构建

社会主义和谐社会的重大举措；是建设资源节约型、环境友好型社会的必然选择；是推进经济结构调整，转变增长方式的必然选择。是维

因此，该项工程的建设，既可以改善牟平区的空气质量，又能够提高能源利用效率。作为城市基础设施建设，该项目的实施将为今后城市的发展打下良好的基础，有利于招商引资，加快城市的发展速度；该工程的实施也有助于牟平区的各项事业的发展，有着良好的社会效益、经济效益和环保效益。

本项目的实施，符合国家产业政策和城市规划发展要求，将有效的提高区域的供热能力，完善城市功能，带动城区经济和社会的协调发展，具有良好的社会效益、环保效益和经济效益。因此，项目建设是十分必要的。

## 2、项目实施的公益性

城市集中供热是城市的基础设施之一，集中供热普及率是现代化城市的重要标志，它标志着一座城市市民的生活质量、大气环境质量、地面交通运输、城市垃圾处理的文明程度。建设现代化的城市，必须要创造良好的硬件环境，其包括城市基础设施和城市大气环境质量等。余热利用集中供热是改善城市环境、改善城市大气质量，提高城市现代化水平的重要措施，具有良好的社会效益、环境效益和经济效益，是国家产业政策重点支持发展的行业。

本项目可满足用户供暖需求。因牟平区快速发展，热用户逐年增加，原供热管网接带热用户能力有限，设备和供热管道的容量不足；不能很好的为热用户进行供暖，导致在近几个采暖季经常接到此部分热用户的投诉，影响牟平供热口碑。

恒邦新增供热面积后不仅能够增加自营供热收入，提高企业收益，同时能为企业的可持续发展奠定坚实基础，为企业自身的发展提供了更多的机遇。

### 3、项目实施的收益性

项目预期收入主要来源于居民及公建采暖收入。通过与运营成本对比分析，到期预计可达到的资金覆盖倍数为 1.42 倍，该项目实施的收益性可观。

### 4、项目建设投资合规性

经通过专业机构对项目建筑工程费、设备购置费及安装工程费、其他费用和预备费等进行估算，项目总投资 125,000.00 万元。主要依据包括国家计委、建设部发布的《建设项目经济评价方法与参数》、现行投资估算有关规定、办法及各专业提供的设计数据、当地及建设单位类似工程造价、同类工程的结算资料等。相关费用主要测算依据、编制方法、范围、取费标准、内容及深度等合理，数据估算合理。

### 5、项目成熟度

2022 年 11 月 9 日，项目取得《关于牟平区清洁供暖及相



关配套建设工程可行性研究报告的批复》(烟牟审批投〔2022〕80号),项目附码:2211-370612-04-01-953472。

在设计中,项目认真执行国家或地方现行的有关设计规范和规程,遵照安全实用、技术先进、经济合理的原则,以满足专业要求。项目结构方案选择合理,在建材选取、施工方法上能够做到:因地制宜,就地取材,施工规范化,从而加快本项目的建设进度。

项目严格按照批复的设计文件进行建设。项目设计方案因地制宜,科学合理,与项目建设内容及绩效目标匹配。

为确保项目的规范管理和顺利实施,承办单位对项目实施“项目招投标制”“质量终身制”“项目监理制”“资金专款专户制”等管理制度。

通过工程分析,该项目的选址合理,项目实施进度安排合理,工程设计和功能要求规范,消防、环保和劳动卫生符合有关规范要求。因此从项目实施角度分析,该项目的实施是比较成熟的。

## 6、项目资金来源和到位可行性

本项目资金来源为单位自筹、发行专项债券,项目资金来源渠道合规,筹措方式符合规定,资金筹措程序科学规范,资金筹措体现权责对等,无财政承受能力风险和筹资风险。经过论证,项目资金来源和到位方案可行。



## 7、项目收入、成本、收益预测合理性

项目收入、成本测算依据充分，成本合理，项目收入成本与预期产出相匹配，收益预测合理。

项目地方政府专项债券以项目预期实现的经营收益为还本付息基础，根据本项目达到设计规模后的收入成本进行预测。经过详细估算，专项债券存续期间本项目有稳定的经营收益，可覆盖债券存续期间项目融资各年利息及到期偿还本金的支出需求，项目偿还债券本金后期末仍有结余。

为加强项目成本有效控制，项目主管部门专门制定了《专项资金使用管理制度》和《项目绩效跟踪监控管理办法》，所有项目资金的使用都严格遵照《成本控制管理制度》，确保成本控制措施得到有效执行。

## 8、债券资金需求合理性

项目总投资为 125,000.00 万元，本项目资本金 83300.00 万元，占总投资的 66.64%，项目资本金不低于项目总投资的 20%，剩余金额通过发债解决，项目预期收入能够合理保障偿还融资本金和利息，实现项目收益和融资自求平衡。因此债券资金需求合理。

## 9、项目偿债计划可行性和偿债风险点

项目偿债计划可按照收支预测表进行，但除此之外仍有偿债风险点，例如建设期内气候、水利条件异常，导致项目不能

按计划进行；工程地质条件与原勘察资料发生重大偏离，导致工期延长、工程量及投资增加。本项目建设范围较大、工程子项较多，存在一定工程风险。对于此风险点的应对措施如下，加强项目实施过程中的工程管理和财务管理，严格控制建设投资。编制详细的资金使用计划，既保证工程进度支付，又降低财务费用。加强工程设计、概预算控制和决算审计等管理工作，降低工程投资。加强地质、自然灾害的预防、预测工作，使工程施工的未预见投资降至最低。对风险因素采取及时、有效和适当的防范，或采取一定的补救措施，可以降低风险的发生概率，或减小风险的损失。

## 10、绩效目标合理性

### (1)目标明确

项目绩效目标设定明确，与部门单位的职责和中长期规划目标、年度工作目标一致，项目受益群体定位准确，绩效目标和指标设置与项目高度相关。

### (2)目标合理

项目绩效目标与项目预计解决的问题相匹配，绩效目标与现实需求匹配，绩效目标具有一定的前瞻性和挑战性。绩效指标已经细化、量化，指标值设置合理。

项目指标与相关规划、计划相符，绩效目标与现实需求相匹配，绩效目标可细化、量化，绩效目标合理。

### （三）评估结论

本项目可用于资金平衡的息前净现金流为 121,282.80 万元，融资本息合计 91,483.00 万元，项目净现金流覆盖融资本息的覆盖倍数为 1.33，符合专项债发行要求；项目可以通过自筹、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。