

烟台市牟平区烟台市金山湾产教融合产业园 基础设施配套项目实施方案

项目单位：烟台半岛人才科创集团有限公司

主管部门：烟台市牟平区人民政府姜格庄街道办事处

财政部门：烟台市牟平区财政局

2025年12月

一、项目基本情况

(一) 项目名称

烟台市金山湾产教融合产业园基础设施配套项目

(二) 立项单位

项目立项单位名称：烟台半岛人才科创集团有限公司

烟台半岛人才科创集团有限公司，类型：有限责任公司(非自然人投资或控股的法人独资)。位于山东省烟台市牟平区大窑路临 60 号。法人代表：陈业。注册资本：100000 万元。成立时间：2023 年 1 月 4 日。经营范围：一般项目：技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；人力资源服务（不含职业中介活动、劳务派遣服务）；幼儿园外托管服务；园区管理服务；非居住房地产租赁；创业空间服务；创业投资（限投资未上市企业）；科技中介服务；会议及展览服务；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；广告发布；办公设备租赁服务；知识产权服务（专利代理服务除外）；教育咨询服务（不含涉许可审批的教育培训活动）；业务培训（不含教育培训、职业技能培训等需取得许可的培训）；物业管理。

（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；营业性演出。（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）

（三）项目规划审批

2024 年 1 月 10 日，项目取得《关于烟台市金山湾产教融合产业园基础设施配套项目可行性研究报告的批复》（烟牟审批投〔2024〕7 号），项目代码：2307-370612-04-01-685251。

（四）项目规模与主要建设内容

项目位于烟台市牟平区金山湾区域。项目规划占地面积约 2068900m²，总建筑面积约 1081300m²。其中建设标准化厂房 18 万 m²。园区道路 14043m、污水管网 12529m，给水管网 16750m、雨水管网 15891m、供热管网 6048m、燃气管网 7504m、电力管线 28739m、通信管线 13844m，建设停车场及充电桩等配套工程。

（五）项目建设计划及现状

本项目预计工期为 2024 年 1 月至 2026 年 8 月，项目目前已完成部分标准化厂房建设、部分园区道路及管网建设，建设进度达 65%。

二、项目投资估算及资金筹措方案

（一）编制依据

1、《中华人民共和国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》；

2、《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》；

3、《烟台市国民经济和社会发展的第十四个五年规划和2035年远景目标纲要》；

4、国家发展改革委员会、建设部颁布的《建设项目经济评价方法与参数》(第三版)；

5、《山东省建筑工程消耗量定额》(2025版)；

6、《山东省安装工程消耗量定额》(2025版)；

7、《烟台市金山湾产教融合产业园基础设施配套项目可行性研究报告》。

(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 15,000.00 万元，已发行专项债券 24,000.00 万元，本期拟发行专项债 15,000.00 万元，后续拟发行专项债券 21,000.00 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	75000.00	100%	

一、资本金	15,000.00	20%	
(一) 自有资金	15,000.00		
(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）	60,000.00	80%	
(一) 已发行专项债券	24,000.00		
(二) 本期拟发行专项债券	15,000.00		
(三) 后续拟发行专项债券	21,000.00		
(四) 银行融资			

3.项目总投资、资本金到位情况

本项目估算总投资 75000.00 万元，项目资本金已到位 9100.00 万元。

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	2024 年	2025 年	2026 年	2027 年	2028 年	2029 年	2030 年
一、经营活动产生的现金									
经营活动收入	A	313,610.72			2,332.80	8,164.80	9,331.20	9,447.84	9,447.84
经营活动支出	B	65,144.24			481.58	1,565.52	1,846.31	1,969.79	1,969.79
支付的各项税费	C	31,361.07			233.28	816.48	933.12	944.78	944.78
经营活动现金净流量	D=A-B-C	217,105.41		0.00	1,617.94	5,782.80	6,551.77	6,533.27	6,533.27
二、投资活动产生的现金									
建设成本支出	E	73,355.70	8,900.00	22,079.00	42,376.70				
流动资金支出	F	0.00							
投资活动现金净流量	G=E-F	-73,355.70	-8,900.00	-22,079.00	-42,376.70				
三、融资活动产生的现金									
资本金 (自有资金)	H	15,000.00	100.00	9,000.00	5,900.00				
专项债券	I	60,000.00	9,000.00	15,000.00	36,000.00				
银行借款	J								
偿还债券本金	K	60,000.00							
偿还银行借款本金	L								
支付债券利息	M	57,777.00	0.00	350.40	1,293.90	2,103.90	2,103.90	2,103.90	2,103.90
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	-42,777.00	9,100.00	23,649.60	40,606.10	-2,103.90	-2,103.90	-2,103.90	-2,103.90
四、期初现金	P			200.00	1,770.60	1,617.94	5,296.84	9,744.71	14,174.08
期内现金变动	Q=D+G+O	100,972.71	200.00	1,570.60	-152.66	3,678.90	4,447.87	4,429.37	4,429.37
五、期末现金	R=P+Q	100,972.71	200.00	1,770.60	1,617.94	5,296.84	9,744.71	14,174.08	18,603.45

表 2 (续) 项目资金测算平衡表 (单位: 万元)

项目/年度	公式	2031 年	2032 年	2033 年	2034 年	2035 年	2036 年	2037 年	2038 年
一、经营活动产生的现金									
经营活动收入	A	9,447.84	9,447.84	9,920.23	9,920.23	9,920.23	9,920.23	9,920.23	10,416.24
经营活动支出	B	1,969.79	1,969.79	2,068.28	2,068.28	2,068.28	2,068.28	2,068.28	2,171.69
支付的各项税费	C	944.78	944.78	992.02	992.02	992.02	992.02	992.02	1,041.62
经营活动现金净流量	D=A-B-C	6,533.27	6,533.27	6,859.93	6,859.93	6,859.93	6,859.93	6,859.93	7,202.93
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					15,000.00			
偿还银行借款本金	L								
支付债券利息	M	2,103.90	2,103.90	2,103.90	2,103.90	1,970.40	1,836.90	1,836.90	1,836.90
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	-2,103.90	-2,103.90	-2,103.90	-2,103.90	-16,970.40	-1,836.90	-1,836.90	-1,836.90
四、期初现金	P	18,603.45	23,032.81	27,462.18	32,218.21	36,974.25	26,863.78	31,886.81	36,909.84
期内现金变动	Q=D+G+O	4,429.37	4,429.37	4,756.03	4,756.03	-10,110.47	5,023.03	5,023.03	5,366.03
五、期末现金	R=P+Q	23,032.81	27,462.18	32,218.21	36,974.25	26,863.78	31,886.81	36,909.84	42,275.87

表 2 (续) 项目资金测算平衡表 (单位: 万元)

项目/年度	公式	2039 年	2040 年	2041 年	2042 年	2043 年	2044 年	2045 年	2046 年	2047 年
一、经营活动产生的现金										
经营活动收入	A	10,416.24	10,416.24	10,416.24	10,416.24	10,937.06	10,937.06	10,937.06	10,937.06	10,937.06
经营活动支出	B	2,171.69	2,171.69	2,171.69	2,171.69	2,280.28	2,280.28	2,280.28	2,280.28	2,280.28
支付的各项税费	C	1,041.62	1,041.62	1,041.62	1,041.62	1,093.71	1,093.71	1,093.71	1,093.71	1,093.71
经营活动现金净流量	D=A-B-C	7,202.93	7,202.93	7,202.93	7,202.93	7,563.07	7,563.07	7,563.07	7,563.07	7,563.07
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						0.00			
偿还银行借款本金	L									
支付债券利息	M	1,836.90	1,836.90	1,836.90	1,836.90	1,836.90	1,836.90	1,836.90	1,836.90	1,836.90
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	-1,836.90	-1,836.90	-1,836.90	-1,836.90	-1,836.90	-1,836.90	-1,836.90	-1,836.90	-1,836.90
四、期初现金	P	42,275.87	47,641.90	53,007.92	58,373.95	63,739.98	69,466.16	75,192.33	80,918.50	86,644.68
期内现金变动	Q=D+G+O	5,366.03	5,366.03	5,366.03	5,366.03	5,726.17	5,726.17	5,726.17	5,726.17	5,726.17
五、期末现金	R=P+Q	47,641.90	53,007.92	58,373.95	63,739.98	69,466.16	75,192.33	80,918.50	86,644.68	92,370.85

表 2 (续) 项目资金测算平衡表 (单位: 万元)

项目/年度	公式	2048 年	2049 年	2050 年	2051 年	2052 年	2053 年	2054 年	2055 年	2056 年
一、经营活动产生的现金										
经营活动收入	A	11,483.91	11,483.91	11,483.91	11,483.91	11,483.91	12,058.10	12,058.10	12,058.10	6,029.05
经营活动支出	B	2,394.29	2,394.29	2,394.29	2,394.29	2,394.29	2,514.00	2,514.00	2,514.00	1,257.00
支付的各项税费	C	1,148.39	1,148.39	1,148.39	1,148.39	1,148.39	1,205.81	1,205.81	1,205.81	602.91
经营活动现金净流量	D=A-B-C	7,941.23	7,941.23	7,941.23	7,941.23	7,941.23	8,338.29	8,338.29	8,338.29	4,169.14
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							9,000.00	0.00	36,000.00
偿还银行借款本金	L									
支付债券利息	M	1,836.90	1,836.90	1,836.90	1,836.90	1,836.90	1,836.90	1,836.90	1,620.00	810.00
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	-1,836.90	-1,836.90	-1,836.90	-1,836.90	-1,836.90	-1,836.90	-10,836.90	-1,620.00	-36,810.00
四、期初现金	P	92,370.85	98,475.18	104,579.51	110,683.84	116,788.17	122,892.50	129,393.89	126,895.28	133,613.57
期内现金变动	Q=D+G+O	6,104.33	6,104.33	6,104.33	6,104.33	6,104.33	6,501.39	-2,498.61	6,718.29	-32,640.86
五、期末现金	R=P+Q	98,475.18	104,579.51	110,683.84	116,788.17	122,892.50	129,393.89	126,895.28	133,613.57	100,972.71

（二）应付本息情况

本项目 2024 年 11 月已发行专项债券 9,000.00 万元，期限 30 年，利率 2.41%。2025 年 3 月已发行专项债券 15,000.00 万元，期限 10 年，利率 1.78%。本期拟发行专项债券 15,000.00 万元，假设债券期限为 30 年，利率为 4.50%；后续拟发行专项债券 21,000.00 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
2024 年		9,000.00		9,000.00		0.00	0.00
2025 年	9,000.00	15,000.00		24,000.00	2.41%, 1.78%	350.40	350.40
2026 年	24,000.00	36,000.00		60,000.00	2.41%, 1.78%, 4.5%	1,293.90	1,293.90
2027 年	60,000.00			60,000.00	2.41%, 1.78%, 4.5%	2,103.90	2,103.90
2028 年	60,000.00			60,000.00	2.41%, 1.78%, 4.5%	2,103.90	2,103.90
2029 年	60,000.00			60,000.00	2.41%, 1.78%, 4.5%	2,103.90	2,103.90
2030 年	60,000.00			60,000.00	2.41%, 1.78%, 4.5%	2,103.90	2,103.90
2031 年	60,000.00			60,000.00	2.41%, 1.78%, 4.5%	2,103.90	2,103.90
2032 年	60,000.00			60,000.00	2.41%, 1.78%, 4.5%	2,103.90	2,103.90
2033 年	60,000.00			60,000.00	2.41%, 1.78%, 4.5%	2,103.90	2,103.90
2034 年	60,000.00			60,000.00	2.41%, 1.78%, 4.5%	2,103.90	2,103.90
2035 年	60,000.00		15,000.00	45,000.00	2.41%, 1.78%, 4.5%	1,970.40	16,970.40
2036 年	45,000.00			45,000.00	2.41%, 4.5%	1,836.90	1,836.90
2037 年	45,000.00			45,000.00	2.41%, 4.5%	1,836.90	1,836.90
2038 年	45,000.00			45,000.00	2.41%, 4.5%	1,836.90	1,836.90
2039 年	45,000.00			45,000.00	2.41%, 4.5%	1,836.90	1,836.90
2040 年	45,000.00			45,000.00	2.41%, 4.5%	1,836.90	1,836.90
2041 年	45,000.00			45,000.00	2.41%, 4.5%	1,836.90	1,836.90
2042 年	45,000.00			45,000.00	2.41%, 4.5%	1,836.90	1,836.90
2043 年	45,000.00			45,000.00	2.41%, 4.5%	1,836.90	1,836.90

2044 年	45,000.00			45,000.00	2.41%, 4.5%	1,836.90	1,836.90
2045 年	45,000.00			45,000.00	2.41%, 4.5%	1,836.90	1,836.90
2046 年	45,000.00			45,000.00	2.41%, 4.5%	1,836.90	1,836.90
2047 年	45,000.00			45,000.00	2.41%, 4.5%	1,836.90	1,836.90
2048 年	45,000.00			45,000.00	2.41%, 4.5%	1,836.90	1,836.90
2049 年	45,000.00			45,000.00	2.41%, 4.5%	1,836.90	1,836.90
2050 年	45,000.00			45,000.00	2.41%, 4.5%	1,836.90	1,836.90
2051 年	45,000.00			45,000.00	2.41%, 4.5%	1,836.90	1,836.90
2052 年	45,000.00			45,000.00	2.41%, 4.5%	1,836.90	1,836.90
2053 年	45,000.00			45,000.00	2.41%, 4.5%	1,836.90	1,836.90
2054 年	45,000.00		9,000.00	36,000.00	2.41%, 4.5%	1,836.90	10,836.90
2055 年	36,000.00			36,000.00	4.50%	1,620.00	1,620.00
2056 年	36,000.00		36,000.00	0.00	4.50%	810.00	36,810.00
合计		60,000.00	60,000.00			57,777.00	117,777.00

(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 217,105.41 万元，融资本息合计 117,777.00 万元，项目净现金流覆盖融资本息的覆盖倍数为 1.84。

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、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。企业需要制定科学、合理的融资方案，确保资金准确到位，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。

2、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。

3、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、项目绩效情况

（一）项目概况

烟台市金山湾产教融合产业园基础设施配套项目主管部门为烟台市牟平区人民政府姜格庄街道办事处，项目单位为烟台半岛人才科创集团有限公司，本次拟申请专项债券 1.5 亿元用于项目建设。

（二）项目绩效目标

1、总体绩效目标

本项目总体绩效目标围绕预期产出、融资成本、偿债风险等核心维度设定，结合项目建设规模与运营规划，具体量化如下：

（1）预期产出目标

①建设产出：项目建设周期内，18 万 m² 标准化厂房 100% 竣工，厂房结构安全达标率、消防验收合格率均 100%；14043m 园区道路通车率 100%，路面平整度合格率 ≥ 98%；管网全部铺设完成，管网打压试验合格率 100%；停车场及 200 个充电桩配套工程竣工率 100%，充电桩通电使用率 ≥ 95%。

②功能产出：形成“厂房载体+路网联通+管网全覆盖+配

套完善”的产教融合基础设施体系，投用后3年内标准化厂房入驻率 $\geq 85\%$ 。

（2）融资成本目标

专项债券发行票面利率不高于4.5%，定期监测市场利率，遇利率下行窗口适时启动债券置换或续发，降低存量债务成本。

（3）偿债风险目标

本项目可用于资金平衡的息前净现金流为217,105.41万元，融资本息合计117,777.00万元，项目净现金流覆盖融资本息的覆盖倍数为1.84。通过厂房租赁收益保障利息按期支付及本金到期偿还，偿债风险可控。

2、2026年项目绩效目标

2026年为项目建设攻坚年，结合总进度计划，设定绩效目标如下：

建设内容目标：①厂房建设：完成10万 m^2 标准化厂房主体结构封顶，其中3万 m^2 完成外墙装修及门窗安装；②道路工程：完成7500m园区道路施工，其中主干道3000m实现通车；③管网工程：完成各类管网累计48000m，其中污水管网6500m、给水管网8500m、雨水管网8000m、供热管网3200m、燃气管网4000m、电力管线13000m、通信管线4800m，均完成压力试验及验收；④配套工程：完成停车场3万 m^2 硬化，200

个充电桩全部完成设备采购及安装调试，具备通电条件。

质量指标：工程建设符合国家及行业相关标准规范，关键工序抽检合格率达到 100%；材料设备进场验收合格率达到 100%；施工安全事故发生率为 0。

进度指标：年度建设任务按计划完成率达到 100%，无重大工期延误情况；专项债券资金拨付到位后，资金使用及时率达到 95%以上。

生态效益：项目建设过程中落实环保措施，施工扬尘、噪音达标排放率达到 100%；建筑垃圾资源化利用率达到 80%以上。

融资及偿债指标：①利息偿付：2026 年度专项债券应付利息足额支付，支付及时率 100%，无逾期；②资金管理：债券资金使用合规率 100%，无截留、挪用等违规情况，专项审计合格率 100%；

（三）事前绩效评估内容

1、项目实施的必要性

市政基础设施建设是城市发展、土地开发最重要的基础设施和必要支撑，是城市发展特别是新区开发前期建设的主要内容。项目的建设不仅有利于展示城市形象，而且有利于完善管网结构，为后续建设提供运输、输电等基础条件。项目建设有利于提升土地价值，改善投资环境，吸引更多投资者，树立区

域良好的招商形象，更好地为区域发展服务。

2、项目实施的公益性

近年来，牟平区经济快速健康发展，城乡面貌发生深刻变化，综合实力实现了大的飞跃。但产业园的基础设施建设相对滞后，缺乏与经济发展水平相匹配的产业园。本项目的建设惠及人民群众，是以人为本执政理念的具体体现，也是加强牟平精神文明建设的重要举措。项目建成后，将提供大量就业机会，可有效提升人民的生活品质。同时，项目的建设对于促进人们倡导文明、科学、健康的生活方式和促进“三个文明”建设、构筑和谐社会、维护社会稳定具有重要意义。

3、项目实施的收益性

项目预期收入主要来源于厂房租赁收入等。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 1.84 倍，该项目实施的收益性可观。

4、项目投资合规性

经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 75000.00 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

2024年1月10日，项目取得《关于烟台市金山湾产教融合产业园基础设施配套项目可行性研究报告的批复》（烟牟审批投〔2024〕7号），项目代码：2307-370612-04-01-685251。

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及发行专项债券等，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。

8、债券资金需求合理性

项目总投资 75,000.00 万元，其中，项目资本金 36000.00 万元。本项目已发行专项债券 24,000.00 万元，本期拟发行专

项债券 15,000.00 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。

9、项目偿债计划可行性和偿债风险点

建设投资、经营收入的变化对项目经济效益的影响较为敏感。因此要加强工程的寿命周期和成本控制,在项目建设期,应尽量控制投资开支,合理确定工程项目的分期投资量,既不能资金闲置,也不能因资金投入不及时而影响工程进度,做到专款专用,让各项资金合理及时地投入使用、提高资金使用效益,用资金使用效率的收益对冲利率波动损失;项目建成投入使用后,要加强经营成本的管理与控制。

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。

（四）评估结论

本项目可用于资金平衡的息前净现金流为 217,105.41 万元，融资本息合计 117,777.00 万元，项目净现金流覆盖融资本息的覆盖倍数为 1.84，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。