

烟台市栖霞市东部供热管网提升改造工程

项目实施方案

项目单位：烟台市元融投资集团有限公司

主管部门：栖霞市财政局

财政部门：栖霞市财政局

2026 年 10 月

一、项目基本情况

（一）项目名称

栖霞市东部供热管网提升改造工程

（二）立项单位

立项单位名称：烟台市元融投资集团有限公司

立项单位简介：烟台市元融投资集团有限公司成立于2011年7月13日，注册资本12,000.00万人民币。统一社会信用代码为913706865793619710，注册地址为山东省栖霞市霞光路东侧庄园路南。经营范围包括：许可项目：非煤矿山矿产资源开采；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）一般项目：以自有资金从事投资活动；自有资金投资的资产管理服务；市政设施管理；规划设计管理；水资源管理；土地整治服务；住房租赁；非居住房地产租赁；土地使用权租赁；建筑材料销售；轻质建筑材料销售；广告发布；非金属矿物制品制造；非金属矿及制品销售；矿物洗选加工；土壤污染治理与修复服务；园林绿化工程施工；工程管理服务；企业总部管理；企业管理咨询；城市绿化管理；文化场馆管理服务；公共事业管理服务；商业综合体管理服务。（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）。

（三）项目规划审批

本项目已在山东省投资项目在线审批监管平台进行项目登记，项目代码 2607-370686-04-01-179027。

2026 年 7 月 15 日，栖霞市发展和改革局出具《关于<栖霞市东部供热管网提升改造工程可行性研究报告>的批复》（栖霞发改投资〔2026〕95 号）。

2026 年 7 月 15 日，栖霞市自然资源和规划局出具《用地情况说明》，项目用地范围均在原址建设用地范围内实施，不涉及新增建设用地。

（四）项目规模与主要内容

本项目共计建设供热管网 13.8 公里，改造老旧小区供热管网 16.5 公里。

1、主干供热管网建设：沿北京路、上海路、深圳路、烟台路主要市政道路建设市政标准供热主干管网，总长度 9.7 千米。其中北京路铺设 2.6 千米、上海路铺设 2.8 千米、深圳路铺设 2.2 千米、烟台路铺设 2.1 千米，全线采用 DN600 直埋保温钢管，构建栖霞市东部供热主干骨架，实现栖霞市东部全域供热全覆盖。

2、支管及入户管网铺设：配套建设分支管网及入户管网 4.1 千米。其中沿青岛路、苏州路、威海路共计铺设分支供热管网 3.04 公里（青岛路 1.14 千米、苏州路 1.4 千米、威海路 0.5 千米），采用 DN100-DN300 直埋保温钢管，有效衔接主

干管网；同步配套建设入户支管管网 1.06 千米。

3、供热配套附属设施工程：建设换热站 25 座；同步配套安装阀门井、补偿器等全套供热附属设施。

4、老旧小区供热管网改造：改造老旧小区供热管网 16.5 公里，完善城镇基础供热配套体系。

（五）项目建设计划及现状

本项目预计工期 2026 年 9 月至 2028 年 12 月，项目现状已取得立项批复文件，已完成投资 0 万元，建设进度为 0%。

二、项目投资估算及资金筹措方案

（一）编制依据

1、国家发改委、建设部发布的《建设项目经济评价方法与参数》（第三版）；

2、《投资项目可行性研究报告指南》（中国电力出版社）；

3、相关行业建设项目概算编制办法；

4、烟台市材料预算价格；

5、现行投资估算的有关规定；

6、建筑工程费用依据本地区最新材料预算价格进行测算调整计取；

7、《市政工程投资估算指标》；

8、项目建设单位提供的有关基础数据资料。

（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、发行专项债券方式。其中，项目单位自有资金 2,300.00 万元，本期拟发行专项债券 3,000.00 万元，后续拟发行专项债券 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	10,300.00		
一、资本金	2,300.00	22.33%	
（一）自有资金	2,300.00		
（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）	8,000.00	77.67%	
（一）已发行专项债券			
（二）本期拟发行专项债券	3,000.00		
（三）后续拟发行专项债券	5,000.00		
（四）银行融资			

3、项目总投资、资本金到位情况

项目总投资 10,300.00 万元，目前财政支持资本金已全部

到位。

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	2026 年建设期	2027 年建设期	2028 年建设期	2029 年	2030 年
一、经营活动产生的现金	—						
经营活动收入	A	51,300.00				5,400.00	5,400.00
经营活动支出	B	30,935.12				3,256.33	3,256.33
支付的各项税费	C	3,877.47				380.81	380.81
经营活动现金净流量	D=A-B-C	16,487.41	0.00	0.00	0.00	1,762.86	1,762.86
二、投资活动产生的现金	—						
建设成本支出	E	9,840.00	3,860.00	3,680.00	2,300.00		
流动资金支出	F	0.00					
投资活动现金净流量	G=-E-F	-9,840.00	-3,860.00	-3,680.00	-2,300.00	0.00	0.00
三、融资活动产生的现金	—						
资本金（自有资金）	H	2,300.00	860.00	860.00	580.00		
专项债券	I	8,000.00	3,000.00	3,000.00	2,000.00		
银行借款	J	0.00					
偿还债券本金	K	8,000.00					
偿还银行借款本金	L	0.00					
支付债券利息	M	3,200.00		180.00	280.00	320.00	320.00
支付银行借款利息	N	0.00					
融资活动现金净流量	O=H+I+J-K-L-M-N	-900.00	3,860.00	3,680.00	2,300.00	-320.00	-320.00
四、期初现金	P	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,442.86
期内现金变动	Q=D+G+O	5,747.41	0.00	0.00	0.00	1,442.86	1,442.86
五、期末现金	R=P+Q	5,747.41	0.00	0.00	0.00	1,442.86	2,885.73

项目/年度	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	5,400.00	5,400.00	5,400.00	5,400.00	5,400.00	5,400.00	5,400.00	2,700.00
经营活动支出	3,256.33	3,256.33	3,256.33	3,256.33	3,256.33	3,256.33	3,256.33	1,628.16
支付的各项税费	380.81	380.81	380.81	380.81	380.81	428.66	517.10	266.05
经营活动现金净流量	1,762.86	1,762.86	1,762.86	1,762.86	1,762.86	1,715.01	1,626.57	805.79
二、投资活动产生的现金								
建设成本支出								
流动资金支出								
投资活动现金净流量	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
三、融资活动产生的现金								
资本金（自有资金）								
专项债券								
银行借款								
偿还债券本金						3,000.00	3,000.00	2,000.00
偿还银行借款本金								
支付债券利息	320.00	320.00	320.00	320.00	320.00	320.00	140.00	40.00
支付银行借款利息								
融资活动现金净流量	-320.00	-320.00	-320.00	-320.00	-320.00	-3,320.00	-3,140.00	-2,040.00
四、期初现金	2,885.73	4,328.59	5,771.45	7,214.32	8,657.18	10,100.04	8,495.05	6,981.62
期内现金变动	1,442.86	1,442.86	1,442.86	1,442.86	1,442.86	-1,604.99	-1,513.43	-1,234.21
五、期末现金	4,328.59	5,771.45	7,214.32	8,657.18	10,100.04	8,495.05	6,981.62	5,747.41

（二）应付本息情况

本项目本期拟发行专项债券 3,000.00 万元，2027 年拟发行专项债券 3,000.00 万元，2028 年拟发行专项债券 2,000.00 万元，假设债券期限均为 10 年，债券利率均为 4.00%。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 3-1 本项目本期拟发行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
2026 年		3,000.00		3,000.00	4.00%		0.00
2027 年	3,000.00			3,000.00	4.00%	120.00	120.00
2028 年	3,000.00			3,000.00	4.00%	120.00	120.00
2029 年	3,000.00			3,000.00	4.00%	120.00	120.00
2030 年	3,000.00			3,000.00	4.00%	120.00	120.00
2031 年	3,000.00			3,000.00	4.00%	120.00	120.00
2032 年	3,000.00			3,000.00	4.00%	120.00	120.00
2033 年	3,000.00			3,000.00	4.00%	120.00	120.00
2034 年	3,000.00			3,000.00	4.00%	120.00	120.00
2035 年	3,000.00			3,000.00	4.00%	120.00	120.00
2036 年	3,000.00		3,000.00	0.00	4.00%	120.00	3,120.00
合计		3,000.00	3,000.00			1,200.00	4,200.00

表 3-2 本项目 2027 年后续拟发行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
2027 年		3,000.00		3,000.00	4.00%	60.00	60.00

2028 年	3,000.00			3,000.00	4.00%	120.00	120.00
2029 年	3,000.00			3,000.00	4.00%	120.00	120.00
2030 年	3,000.00			3,000.00	4.00%	120.00	120.00
2031 年	3,000.00			3,000.00	4.00%	120.00	120.00
2032 年	3,000.00			3,000.00	4.00%	120.00	120.00
2033 年	3,000.00			3,000.00	4.00%	120.00	120.00
2034 年	3,000.00			3,000.00	4.00%	120.00	120.00
2035 年	3,000.00			3,000.00	4.00%	120.00	120.00
2036 年	3,000.00			3,000.00	4.00%	120.00	120.00
2037 年	3,000.00		3,000.00	0.00	4.00%	60.00	3,060.00
合计		3,000.00	3,000.00			1,200.00	4,200.00

表 3-3 本项目 2028 年后续拟发行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
2028 年		2,000.00		2,000.00	4.00%	40.00	40.00
2029 年	2,000.00			2,000.00	4.00%	80.00	80.00
2030 年	2,000.00			2,000.00	4.00%	80.00	80.00
2031 年	2,000.00			2,000.00	4.00%	80.00	80.00
2032 年	2,000.00			2,000.00	4.00%	80.00	80.00
2033 年	2,000.00			2,000.00	4.00%	80.00	80.00
2034 年	2,000.00			2,000.00	4.00%	80.00	80.00
2035 年	2,000.00			2,000.00	4.00%	80.00	80.00
2036 年	2,000.00			2,000.00	4.00%	80.00	80.00
2037 年	2,000.00			2,000.00	4.00%	80.00	80.00
2038 年	2,000.00		2,000.00	0.00	4.00%	40.00	2,040.00
合计		2,000.00	2,000.00			800.00	2,800.00

(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 16,487.41 万元，融资本息合计 11,200.00 万元，项目净现金流覆盖融资本息的覆盖倍数为 1.47。

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、技术风险

项目采用技术的先进性、可靠性、适用性和可行性与预测方案发生重大变化，导致工程问题。

2、资金风险

项目资金来源的可靠性、充足性和及时性不能保证，导致项目工期拖延甚至被迫终止；由于工程量预计不足或设备、材料价格上升导致投资增加。

3、组织管理风险

由于项目组织结构不当、管理机制不完善等因素，导致项目不能按期建成。

4、外部协作条件风险

交通运输、供水、供电等外部配套设施发生重大变化，给项目建设和运营带来困难。

（二）与项目收益相关的风险

1、数量达不到预期风险

从财务分析中的敏感性分析计算表可知，项目收益对数量较为敏感，如果市场供需态势发生较大变化，用量项目需求减少，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、养护、大修和安全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、抢险救灾及运营效益。

六、项目事前绩效评估

（一）项目概况

栖霞市东部供热管网提升改造工程主管部门为栖霞市财政局，项目单位为烟台市元融投资集团有限公司，本次拟申请专项债券 0.3 亿元用于项目建设。

（二）项目绩效目标

栖霞市东部供热管网提升改造工程总体绩效目标为：项目按时、按量完成，最终完成率为 100%，最终合格率为 100%；全面提升栖霞市东部供热安全保障水平、采暖舒适度及能源利

用效率，健全城镇供热基础设施体系，为区域民生保障和经济社会高质量发展提供坚实支撑；项目建设完成后，上级主管部门与周边民众满意度良好；融资成本可控、无偿债风险等。2026年项目绩效目标为：总工程量完成率 37.48%；施工合格率 $\geq$ 98%；工程完成及时率 $\geq$ 100%；施工过程中采取有效措施降低施工对周边环境的影响。

（三）事前绩效评估内容

1、项目实施的必要性

（1）项目建设是落实城乡供热发展规划，筑牢乡镇供热安全底线的需要。

本项目严格落实国家、省、市城乡供热一体化及乡镇供热提质升级相关规划要求，通过建设标准化市政主干、分支供热管网，改造老旧小区老化管网，建设及改造换热站、完善供热附属配套设施，系统优化栖霞市东部供热管网布局，构建布局合理、干支衔接、互联互通、安全可靠的全域集中供热体系。项目实施后，能够彻底解决现状管网布局零散、供热覆盖不足、管网老化破损、供热稳定性差等突出问题，有效提升栖霞市东部供热安全保障能力，规避管网破损、热力损耗过高、大面积停热等供热风险，全面筑牢乡镇生产生活供热安全底线，契合区域供热基础设施高质量发展的核心要求。

（2）项目建设是优化镇域营商环境，提升产业承载能力

的需要。

供热基础设施是区域产业发展的核心前置保障，是优化营商环境、提升招商引资承载力的重要基础。当前栖霞市东部企业生产采暖受现有管网限制，存在供热不稳、热力不足、冬季采暖保障薄弱等问题，一定程度上制约企业稳定生产和新项目落地发展。本项目通过搭建标准化市政供热主干骨架、完善分支及入户供热管网，全面提升工业及商业用热保障能力，稳定供热参数、保障采暖质量，为辖区企业持续稳定生产、产业提质扩容提供坚实供热支撑。同时，规范化、标准化的供热基础设施体系，能够有效提升栖霞市东部基础设施配套水平，增强区域产业吸引力和承载力，为栖霞市东部工业经济、民营经济高质量发展提供有力保障。

（3）项目建设是践行绿色发展理念，提升能源集约利用水平的需要。

推进老旧供热管网更新改造、完善现代化集中供热体系，是热能资源节约集约利用、践行绿色低碳发展理念的重要举措。栖霞市东部现状老旧管网保温破损、管道锈蚀严重，管网热能损耗居高不下，造成大量能源浪费，不符合节能降耗、绿色低碳发展建设要求。本项目通过全面替换老旧破损管材，采用高强度、耐腐蚀、保温性能优良的预制直埋保温供热管材，大幅降低管网输送热损耗，有效节约热能资源，提升能源利用

效率。同时，配套完善换热调控、智能监测设施，实现供热精细化管控，进一步优化供热调度模式，减少供热能耗与能源浪费，助力区域形成安全高效、绿色节能的供热发展格局。

（4）项目建设是补齐民生基础设施短板，提升群众生活品质的需要。

城乡集中供热是最基础的民生工程，直接关系到群众冬季采暖质量和民生福祉。栖霞市东部老旧小区原有供热设施老化落后，长期存在冬季室温偏低、供热时段不均、局部采暖盲区、管网故障频发等民生问题，是群众急难愁盼的重点民生短板。本项目实施全域老旧小区管网改造和供热管网系统升级，配套完善换热站点设施，彻底解决老旧小区供热不稳定、采暖效果差等突出民生问题，统一城乡供热建设标准，缩小城乡供热服务差距，全面提升居民采暖舒适度、安全性和便利性。项目的实施是坚持以人民为中心发展思想、补齐乡镇民生基础设施短板、提升乡镇宜居品质和城镇韧性的重要民生举措。

2、项目实施的公益性

通过实施栖霞市东部供热管网提升改造项目，开展主干管网建设、老旧管网更新及供热配套设施提质建设，可有效补齐区域供热基础设施短板，提升全域输热能力与供热稳定性，降低管网热损率与长期运维成本。项目投用后将显著优化区域供热保障体系，夯实乡镇发展承载基础，持续优化营商环境与民

生采暖条件，有效保障区域产业经营、项目落地及居民稳定采暖需求，激活乡镇发展内生动力，对推动栖霞市东部经济平稳可持续发展具有良好经济效益。

项目建成后，将构建安全可靠、节能高效、工况均衡的全域集中供热体系，全面提升区域供热质量与极端天气应急保供能力，为区域企业生产经营、商户运营及居民日常生活提供稳定优质的采暖保障。同时，项目建设与运维阶段可有效带动保温管材、市政施工、设备安装、管网运维等关联产业协同发展，形成良好的产业带动效应。工程实施过程中优先吸纳本地劳动力、利用本地建材资源，拓宽群众就业增收渠道，激活区域小微经济活力，实现经济效益、社会效益与民生效益的有机统一。

3、项目实施的收益性

本项目预期收入主要来源于供暖费用等。

4、项目投资合规性

本项目总投资 10,300.00 万元。项目投资按照《投资项目经济咨询评估指南》、《建设项目可行性研究》及《建设项目经济评价方法与参数》（第三版）及国家财政部税务局相关标准要求，结合当地造价标准进行估算，项目投入资源与成本与预期产出基本匹配，投资合规合理。

5、项目成熟度

（1）规划审批合规性

项目计划于 2026 年 9 月开工建设，至 2028 年 12 月竣工。目前，本项目已在山东省投资项目在线审批监管平台进行项目登记，项目代码 2607-370686-04-01-179027。项目已取得可行性研究报告批复（栖发改投资〔2026〕95 号）。项目进展顺利，成熟度较高。

（2）实施内容的明确性

本项目共计建设供热管网 13.8 公里，改造老旧小区供热管网 16.5 公里。

①主干供热管网建设：沿北京路、上海路、深圳路、烟台路主要市政道路建设市政标准供热主干管网，总长度 9.7 千米。其中北京路铺设 2.6 千米、上海路铺设 2.8 千米、深圳路铺设 2.2 千米、烟台路铺设 2.1 千米，全线采用 DN600 直埋保温钢管，构建栖霞市东部供热主干骨架，实现栖霞市东部全域供热全覆盖。

②支管及入户管网铺设：配套建设分支管网及入户管网 4.1 千米。其中沿青岛路、苏州路、威海路共计铺设分支供热管网 3.04 公里（青岛路 1.14 千米、苏州路 1.4 千米、威海路 0.5 千米），采用 DN100-DN300 直埋保温钢管，有效衔接主干管网；同步配套建设入户支管管网 1.06 千米。

③供热配套附属设施工程：建设换热站 25 座；同步配套安装阀门井、补偿器等全套供热附属设施。

④老旧小区供热管网改造：改造老旧小区供热管网 16.5 公里，完善城镇基础供热配套体系。

6、项目资金来源和到位可行性

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 2,300.00 万元，本期拟发行专项债券 3,000.00 万元。

7、项目收入、成本、收益预测合理性

（1）项目现金流入预测

根据可行性研究报告及项目单位提供的相关资料，该项目预期产生的现金流入主要来源于采暖费现金流入。

（注：以下现金流入非特别说明指含税现金流入）

2026 年 9 月 2 日烟台市元融投资集团有限公司与烟台鸿发热力有限责任公司签署运营协议，项目建成后委托烟台鸿发热力有限责任公司进行运营。根据可行性研究报告，项目设计总供热能力为 200 万平方米。其中居民供热面积 120 万平方米，非居民供热面积 80 万平方米。根据栖霞市物价局《关于下达城市集中供热价格的通知》（栖价〔2018〕28 号）文件中规定，居民供热价格按照建筑面积 23 元/平方米/供暖季收取，非居民供热价格按照 33 元/平方米/供暖季收取。不考虑未来采暖费增长因素，经测算，项目运营后第一年采暖费现金流入为 5,400.00 万元（120 万平方米*23 元/平方米+80 万平方米*33

元/平方米)。

(2) 项目成本预测

项目成本费用主要包括外购热力费、外购燃料及动力费用、工资及福利费、修理费、其他费用、相关税费。结合项目实际情况，参考《栖霞市东部供热管网提升改造工程项目可行性研究报告》，具体说明如下：

①外购热力费

外购热力费主要为外购天然气费用。根据可行性研究报告，天然气年需要量约 720.00 万 m^3 。根据烟台市发展和改革委员会发布的《烟台市区 2024-2025 年采暖季非居民用天然气基准价格的通知》：烟台市区（不含蓬莱区）2024-2025 年采暖季非居民用天然气基准价格为 3.75 元/立方米。本项目外购天然气单价按照 3.75 元/立方米计取。

②外购燃料及动力费用

根据可行性研究报告，电力年需要量 224 万千瓦时，单价 0.84 元/千瓦时，新水年需要量 8.56 万 m^3 ，单价 5.00 元/ m^3 。

③工资及福利费

项目劳动定员 20 人，年平均工资及福利费 8 万元/人。

④修理费

项目年修理费按总投资的 0.1% 计算。

⑤其他费用

其他费用是在管理费用、运营费用中扣除工资、折旧费、修理费后的费用，按照前四项费用的 5%计算。

⑥相关税费

增值税及附加税：采暖费现金流入增值税税率 9%。城市维护建设税、教育费附加、地方教育附加分别按照 7%、3%、2%税率计算。

企业所得税：按照应纳税所得额的 25%计算。

注：运营期最后一年现金流入、成本减半计算，与债券半年计息保持一致。

8、债券资金需求合理性

本项目本期拟发行专项债券 3,000.00 万元，假设债券期限为 10 年，债券利率为 4.00%，符合财政部关于印发《地方政府债券发行管理办法》（2020 年 12 月 9 日财库〔2020〕43 号）的相关要求，主要用于项目建设，债券资金需求合理。

9、项目偿债计划可行性和偿债风险点

（1）项目偿债计划可行性

本项目可用于资金平衡的息前净现金流为 16,487.41 万元，融资本息合计 11,200.00 万元，项目净现金流覆盖融资本息的覆盖倍数为 1.47。

（2）偿债风险点

数量达不到预期风险：从财务分析中的敏感性分析计算表

可知，项目收益对数量较为敏感，如果市场供需态势发生较大变化，用量项目需求减少，将会对项目的收益带来一定风险。

运营成本增加风险：项目建成后的运营管理存在一定的风险。管理人员、活动安排虽在一定程度上提高了客户量，增加了收入，但如果管理运营不当，会造成人员过剩、活动效果未达到预期效果等问题，直接关系到项目运营成本。

（3）应对措施

在防范偿债风险方面，不断提升运营管理水平，减少因人员、管理因素造成的风险。

10、绩效目标合理性

（1）目标明确性

评价要点：①绩效目标设定是否明确；②与部门长期规划目标、年度工作目标是否一致；③项目受益群体定位是否准确；④绩效目标和指标设置是否与项目高度相关。

本项目绩效目标申报表中经济效益指标均有设置，项目建设过程中所需的建材、设备将带动相关行业的发展，同时，项目的建设将明显改善当地投资环境，也能实现一定的税收，对区域经济起到一定的促进作用。

（2）目标合理性

评价要点：①绩效目标与项目预计解决的问题是否匹配；

②绩效目标与现实需求是否匹配；③绩效目标是否具有一定的前瞻性和挑战性；④绩效指标是否细化、量化，指标值是否合理。

通过查看预算项目申报表发现大部分绩效目标设置符合实际、合理可行，与上述要求相符。

（三）评估结论

本项目可用于资金平衡的息前净现金流为 16,487.41 万元，融资本息合计 11,200.00 万元，项目净现金流覆盖融资本息的覆盖倍数为 1.47，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。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。