

烟台市牟平区中心城区背街小巷供水管网提升 改造工程项目实施方案

项目单位：烟台市牟平区综合行政执法局

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11月

一、项目基本情况

（一）项目名称

牟平区中心城区背街小巷供水管网提升改造工程

（二）立项单位

1、单位名称：烟台市牟平区综合行政执法局

2、单位类型：行政单位

3、负责人：王志永

4、组织机构代码：11370612004313960F

5、办公地址：烟台市牟平区正阳路 368 号

（三）项目规划审批

2024 年 12 月 19 日，烟台市牟平区行政审批服务局出具《关于牟平区中心城区背街小巷供水管网提升改造工程可行性研究报告的批复》（烟牟审批投〔2024〕127 号）。

2025 年 1 月 14 日，烟台市牟平区行政审批服务局出具《关于变更牟平区中心城区背街小巷供水管网提升改造工程总投资及资金来源的函》（烟牟审批投〔2025〕3 号）。

（四）项目规模与主要建设内容

（1）对牟平区中心城区范围内包括永一街、金华路、北四巷等 145 条街巷的供水管网及设施进行改造提升，改造总里程长约 87 公里，解决设备设施落后问题，提高居民生活水平，保证居民生活用水。

（2）对原有约 87 公里的 DN300-DN500 球墨铸铁管网主管

道及支管道进行更换、维修、疏通等改造。

（五）项目建设期限

本项目预计工期为 2025 年 4 月至 2026 年 7 月。

二、项目投资估算及资金筹措方案

（一）编制依据

- 1、《建设项目经济评价方法与参数》（发改投资〔2006〕1325 号）；
- 2、《投资项目经济咨询评估指南》；
- 3、《山东省建设工程概算定额》（鲁建标字〔2018〕29 号）；
- 4、相关规划设计文件；
- 5、市场材料价格；
- 6、类似工程估算；
- 7、国家、地方有关政策法规；
- 8、《牟平区中心城区背街小巷供水管网提升改造工程可行性研究报告》；
- 9、建设单位提供的有关本项目的其他基础资料。

（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 4,268.00 万元，本期拟发行专项债券 8,000.00 万元，后续拟发行专项债券 4,700.00 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	16,968.00		
一、资本金	4,268.00	25.15%	
（一）自有资金	4,268.00		
（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）	12,700.00	74.85%	
（一）已发行专项债券			
（二）本期拟发行专项债券	8,000.00		
（三）后续拟发行专项债券	4,700.00		
（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 项目资金平衡测算表 (单位: 万元)

项目/年度	公式	合计	2025 年建设期	2026 年建设期	2027 年	2028 年	2029 年	2030 年	2031 年
一、经营活动产生的现金	—								
经营活动收入	A	57,037.35		794.39	1,906.54	1,906.54	1,906.54	1,906.54	1,906.54
经营活动支出	B	14,953.08		194.08	465.80	465.80	465.80	465.80	477.98
支付的各项税费	C	3,962.26		67.17	139.15	139.15	139.15	139.15	136.11
经营活动现金净流量	D=A-B-C	38,122.01		533.14	1,301.59	1,301.59	1,301.59	1,301.59	1,292.46
二、投资活动产生的现金	—								
建设成本支出	E	16,708.30	10,500.00	6,208.30					
流动资金支出	F								
投资活动现金净流量	G=-E-F	-16,708.30	-10,500.00	-6,208.30					
三、融资活动产生的现金	—								
资本金 (自有资金)	H	4,268.00	2,000.00	2,268.00					
专项债券	I	12,700.00	8,500.00	4,200.00					
银行借款	J								
偿还债券本金	K	12,700.00							
偿还银行借款本金	L								
支付债券利息	M	16,002.00		445.20	533.40	533.40	533.40	533.40	533.40
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	-11,734.00	10,500.00	6,022.80	-533.40	-533.40	-533.40	-533.40	-533.40
四、期初现金	P		0.00	0.00	347.64	1,115.83	1,884.02	2,652.21	3,420.40
期内现金变动	Q=D+C+O	9,679.71	0.00	347.64	768.19	768.19	768.19	768.19	759.06
五、期末现金	R=P+Q	9,679.71	0.00	347.64	1,115.83	1,884.02	2,652.21	3,420.40	4,179.45

项目/年度	公式	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	1,906.54	1,906.54	1,906.54	1,906.54	1,906.54	1,906.54	1,906.54
经营活动支出	B	477.98	477.98	477.98	477.98	490.76	490.76	490.76
支付的各项税费	C	136.11	136.11	136.11	136.11	132.91	132.91	132.91
经营活动现金净流量	D=A-B-C	1,292.46	1,292.46	1,292.46	1,292.46	1,282.87	1,282.87	1,282.87
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	533.40	533.40	533.40	533.40	533.40	533.40	533.40
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	-533.40	-533.40	-533.40	-533.40	-533.40	-533.40	-533.40
四、期初现金	P	4,179.45	4,938.51	5,697.57	6,456.62	7,215.68	7,965.15	8,714.62
期内现金变动	Q=D+G+O	759.06	759.06	759.06	759.06	749.47	749.47	749.47
五、期末现金	R=P+Q	4,938.51	5,697.57	6,456.62	7,215.68	7,965.15	8,714.62	9,464.09

项目/年度	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	1,906.54	1,906.54	1,906.54	1,906.54	1,906.54	1,906.54	1,906.54	1,906.54	1,906.54
经营活动支出	490.76	490.76	504.19	504.19	504.19	504.19	504.19	518.28	518.28
支付的各项税费	132.91	132.91	129.55	129.55	129.55	129.55	129.55	126.03	126.03
经营活动现金净流量	1,282.87	1,282.87	1,272.80	1,272.80	1,272.80	1,272.80	1,272.80	1,262.23	1,262.23
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									
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									
偿还银行借款本金									
支付债券利息	533.40	533.40	533.40	533.40	533.40	533.40	533.40	533.40	533.40
支付银行借款利息									
融资活动现金净流量	-533.40	-533.40	-533.40	-533.40	-533.40	-533.40	-533.40	-533.40	-533.40
四、期初现金	9,464.09	10,213.55	10,963.02	11,702.42	12,441.82	13,181.22	13,920.62	14,660.02	15,388.85
期内现金变动	749.47	749.47	739.40	739.40	739.40	739.40	739.40	728.83	728.83
五、期末现金	10,213.55	10,963.02	11,702.42	12,441.82	13,181.22	13,920.62	14,660.02	15,388.85	16,117.68

项目/年度	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	1,906.54	1,906.54	1,906.54	1,906.54	1,906.54	1,906.54	1,906.54	1,906.54	953.27
经营活动支出	518.28	518.28	518.28	533.08	533.08	533.08	533.08	533.08	274.31
支付的各项税费	126.03	126.03	126.03	122.33	122.33	122.33	122.33	122.33	103.85
经营活动现金净流量	1,262.23	1,262.23	1,262.23	1,251.13	1,251.13	1,251.13	1,251.13	1,251.13	575.11
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									
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								8,500.00	4,200.00
偿还银行借款本金									
支付债券利息	533.40	533.40	533.40	533.40	533.40	533.40	533.40	533.40	88.20
支付银行借款利息									
融资活动现金净流量	-533.40	-533.40	-533.40	-533.40	-533.40	-533.40	-533.40	-9,033.40	-4,288.20
四、期初现金	16,117.68	16,846.51	17,575.33	18,304.16	19,021.89	19,739.62	20,457.34	21,175.07	13,392.80
期内现金变动	728.83	728.83	728.83	717.73	717.73	717.73	717.73	-7,782.27	-3,713.09
五、期末现金	16,846.51	17,575.33	18,304.16	19,021.89	19,739.62	20,457.34	21,175.07	13,392.80	9,679.71

(二) 应付本息情况

1、专项债券

本期拟发行专项债券 8,000.00 万元，2025 年后续拟发行专项债券 500.00 万，2026 年拟发行专项债券 4,200.00 万；假设债券期限均为 30 年，债券利率均为 4.20%。在债券存续期每半年支付债券利息，到期一次性偿还本金。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应还本付息情况

(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
2025 年		8,000.00		8,000.00	4.20%	0.00	0.00
2026 年	8,000.00			8,000.00	4.20%	336.00	336.00
2027 年	8,000.00			8,000.00	4.20%	336.00	336.00
2028 年	8,000.00			8,000.00	4.20%	336.00	336.00
2029 年	8,000.00			8,000.00	4.20%	336.00	336.00
2030 年	8,000.00			8,000.00	4.20%	336.00	336.00
2031 年	8,000.00			8,000.00	4.20%	336.00	336.00
2032 年	8,000.00			8,000.00	4.20%	336.00	336.00
2033 年	8,000.00			8,000.00	4.20%	336.00	336.00
2034 年	8,000.00			8,000.00	4.20%	336.00	336.00
2035 年	8,000.00			8,000.00	4.20%	336.00	336.00
2036 年	8,000.00			8,000.00	4.20%	336.00	336.00
2037 年	8,000.00			8,000.00	4.20%	336.00	336.00
2038 年	8,000.00			8,000.00	4.20%	336.00	336.00
2039 年	8,000.00			8,000.00	4.20%	336.00	336.00
2040 年	8,000.00			8,000.00	4.20%	336.00	336.00
2041 年	8,000.00			8,000.00	4.20%	336.00	336.00
2042 年	8,000.00			8,000.00	4.20%	336.00	336.00
2043 年	8,000.00			8,000.00	4.20%	336.00	336.00

2044 年	8,000.00			8,000.00	4.20%	336.00	336.00
2045 年	8,000.00			8,000.00	4.20%	336.00	336.00
2046 年	8,000.00			8,000.00	4.20%	336.00	336.00
2047 年	8,000.00			8,000.00	4.20%	336.00	336.00
2048 年	8,000.00			8,000.00	4.20%	336.00	336.00
2049 年	8,000.00			8,000.00	4.20%	336.00	336.00
2050 年	8,000.00			8,000.00	4.20%	336.00	336.00
2051 年	8,000.00			8,000.00	4.20%	336.00	336.00
2052 年	8,000.00			8,000.00	4.20%	336.00	336.00
2053 年	8,000.00			8,000.00	4.20%	336.00	336.00
2054 年	8,000.00			8,000.00	4.20%	336.00	336.00
2055 年	8,000.00		8,000.00	0.00	4.20%	336.00	8,336.00
合计		8,000.00	8,000.00			10,080.00	18,080.00

表 3-2 2025 年后续拟发行专项债券应还本付息情况

(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
2025 年		500.00		500.00	4.20%	0.00	0.00
2026 年	500.00			500.00	4.20%	21.00	21.00
2027 年	500.00			500.00	4.20%	21.00	21.00
2028 年	500.00			500.00	4.20%	21.00	21.00
2029 年	500.00			500.00	4.20%	21.00	21.00
2030 年	500.00			500.00	4.20%	21.00	21.00
2031 年	500.00			500.00	4.20%	21.00	21.00
2032 年	500.00			500.00	4.20%	21.00	21.00
2033 年	500.00			500.00	4.20%	21.00	21.00
2034 年	500.00			500.00	4.20%	21.00	21.00
2035 年	500.00			500.00	4.20%	21.00	21.00
2036 年	500.00			500.00	4.20%	21.00	21.00
2037 年	500.00			500.00	4.20%	21.00	21.00
2038 年	500.00			500.00	4.20%	21.00	21.00
2039 年	500.00			500.00	4.20%	21.00	21.00
2040 年	500.00			500.00	4.20%	21.00	21.00
2041 年	500.00			500.00	4.20%	21.00	21.00
2042 年	500.00			500.00	4.20%	21.00	21.00

2043 年	500.00			500.00	4.20%	21.00	21.00
2044 年	500.00			500.00	4.20%	21.00	21.00
2045 年	500.00			500.00	4.20%	21.00	21.00
2046 年	500.00			500.00	4.20%	21.00	21.00
2047 年	500.00			500.00	4.20%	21.00	21.00
2048 年	500.00			500.00	4.20%	21.00	21.00
2049 年	500.00			500.00	4.20%	21.00	21.00
2050 年	500.00			500.00	4.20%	21.00	21.00
2051 年	500.00			500.00	4.20%	21.00	21.00
2052 年	500.00			500.00	4.20%	21.00	21.00
2053 年	500.00			500.00	4.20%	21.00	21.00
2054 年	500.00			500.00	4.20%	21.00	21.00
2055 年	500.00		500.00	0.00	4.20%	21.00	521.00
合计		500.00	500.00			630.00	1,130.00

表 3-3 2026 年拟发行专项债券应还本付息情况

(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		4,200.00		4,200.00	4.20%	88.20	88.20
2027 年	4,200.00			4,200.00	4.20%	176.40	176.40
2028 年	4,200.00			4,200.00	4.20%	176.40	176.40
2029 年	4,200.00			4,200.00	4.20%	176.40	176.40
2030 年	4,200.00			4,200.00	4.20%	176.40	176.40
2031 年	4,200.00			4,200.00	4.20%	176.40	176.40
2032 年	4,200.00			4,200.00	4.20%	176.40	176.40
2033 年	4,200.00			4,200.00	4.20%	176.40	176.40
2034 年	4,200.00			4,200.00	4.20%	176.40	176.40
2035 年	4,200.00			4,200.00	4.20%	176.40	176.40
2036 年	4,200.00			4,200.00	4.20%	176.40	176.40
2037 年	4,200.00			4,200.00	4.20%	176.40	176.40
2038 年	4,200.00			4,200.00	4.20%	176.40	176.40
2039 年	4,200.00			4,200.00	4.20%	176.40	176.40
2040 年	4,200.00			4,200.00	4.20%	176.40	176.40
2041 年	4,200.00			4,200.00	4.20%	176.40	176.40
2042 年	4,200.00			4,200.00	4.20%	176.40	176.40
2043 年	4,200.00			4,200.00	4.20%	176.40	176.40

2044 年	4,200.00			4,200.00	4.20%	176.40	176.40
2045 年	4,200.00			4,200.00	4.20%	176.40	176.40
2046 年	4,200.00			4,200.00	4.20%	176.40	176.40
2047 年	4,200.00			4,200.00	4.20%	176.40	176.40
2048 年	4,200.00			4,200.00	4.20%	176.40	176.40
2049 年	4,200.00			4,200.00	4.20%	176.40	176.40
2050 年	4,200.00			4,200.00	4.20%	176.40	176.40
2051 年	4,200.00			4,200.00	4.20%	176.40	176.40
2052 年	4,200.00			4,200.00	4.20%	176.40	176.40
2053 年	4,200.00			4,200.00	4.20%	176.40	176.40
2054 年	4,200.00			4,200.00	4.20%	176.40	176.40
2055 年	4,200.00			4,200.00	4.20%	176.40	176.40
2056 年	4,200.00		4,200.00	0.00	4.20%	88.20	4,288.20
合计		4,200.00	4,200.00			5,292.00	9,492.00

（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 38,122.01 万元，融资本息合计 28,702.00 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

1.设计变更或图纸供应不及时

设计变更会影响工程安排，从而带来一系列问题；设计图纸供应不及时，导致工程进度延误，造成工期推延和经济损失。

2.施工技术协调

工程施工过程出现与自身技术专业能力不相适应的工程技术问题，各专业间又存在不能及时协调的困难等。

（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

牟平区中心城区背街小巷供水管网提升改造工程主管部门为烟台牟平区综合行政执法局，项目单位为烟台牟平区综合

行政执法局，本次拟申请专项债券 0.80 亿元用于项目建设。

1、项目实施的必要性

该项目是牟平区中心城区基础设施建设的重要组成部分，对于提升城市供水能力、改善居民生活质量具有重要意义。随着城市化进程的加快，牟平区中心城区的人口不断增加，对水资源的需求也日益增长。然而，现有的供水管网存在老化、破损等问题，无法满足日益增长的用水需求。因此，实施该项目可以有效提升供水管网的输送能力，保障居民的正常用水需求。

该项目的实施有助于促进牟平区经济社会的可持续发展。供水是城市发展的基础保障，良好的供水条件可以吸引更多的企业和人才入驻，推动牟平区的经济社会发展。同时，该项目的实施还可以带动相关产业的发展，如建筑材料、施工设备等行业，为当地创造更多的就业机会和经济效益。该项目的实施也是响应国家关于加强城市基础设施建设、提高城市供水安全水平的号召。通过实施该项目，可以提升牟平区中心城区的供水安全水平，减少因供水管网问题导致的停水、水质污染等事件，保障居民的生命财产安全。

2、项目实施的公益性

该项目的实施将显著提高牟平区中心城区的供水安全性和可靠性，直接惠及广大居民。通过改造老化的供水管网，可以减少因管网破损、泄漏等原因导致的水资源浪费，保障居民

的正常用水需求，特别是在用水高峰期，能够有效避免停水现象的发生。

此外，项目还将改善供水水质，减少因管网老化带来的水质污染风险，让居民用上更加安全、放心的水。这不仅提升了居民的生活质量，也增强了居民的幸福感和满意度。

同时，项目的实施还将促进牟平区中心城区的基础设施建设完善，提升城市形象，为城市的长远发展奠定坚实基础。通过改善供水条件，可以吸引更多的投资和人才，推动当地经济社会的持续健康发展。因此，该项目的实施具有显著的公益性，对于牟平区中心城区的居民和社会发展都具有重要意义。

3、项目实施的收益性

本项目可用于资金平衡的息前净现金流为 38,122.01 万元，融资本息合计 28,702.00 万元，项目净现金流覆盖融资本息的覆盖倍数为 1.33。

4、项目建设投资合规性

本项目总投资 16968.00 万元。相关费用主要测算依据国家发改委、建设部颁布的《建设项目经济评价方法与参数》（第三版）、当地类似工程技术经济指标，同类工程造价情况、国家现行投资估算的有关规定等和项目单位提供的有关资料。经

专家论证，项目投资估算的编制方法、范围、取费标准、内容及深度等较为合理。

5、项目成熟度

项目已于 2024 年 12 月 19 日取得烟台市牟平区行政审批服务局《关于牟平区中心城区背街小巷供水管网提升改造工程可行性研究报告的批复》（烟牟审批投〔2024〕127 号），项目代码：2412-370612-04-01-221857。烟台市牟平区行政审批服务局于 2025 年 1 月 14 日出具《关于变更牟平区中心城区背街小巷供水管网提升改造工程总投资及资金来源的函》（烟牟审批投〔2025〕3 号）。其他各项手续正在陆续办理中，项目成熟度较高。

6、项目资金来源和到位可行性

本项目总投资 16968.00 万元，其中资本金 4268.00 万元，拟申请地方政府专项债券 12700.00 万元，假设年利率 4.20%，期限 30 年，本期拟发行专项债券 8000.00 万元，后续拟发行专项债券 4700.00 万元。

为贯彻落实党中央、国务院决策部署，加大逆周期调节力度，更好发挥地方政府专项债券的重要作用，着力加大对重点领域和薄弱环节的支持力度，增加有效投资、优化经济结构、稳定总需求，保持经济持续健康发展，2014 年，国务院出台《关

于加强地方政府性债务管理的意见》（国发〔2014〕43号），提出有效发挥地方政府规范举债的积极性，促进国民经济持续健康发展。本项目属于债券支持领域内的项目，资金来源和到位可行。

7、项目收入、成本、收益预测合理性

本项目预期收入主要来源为居民自来水费现金流入、非居民自来水费现金流入。本项目可用于资金平衡的息前净现金流为 38,122.01 万元，融资本息合计 28,702.00 万元，项目净现金流覆盖融资本息的覆盖倍数为 1.33。

经评估论证：本项目投入资金及成本与预期产出及效果相匹配，成本测算依据相对充分，测算数据相对合理，符合行业、市场规律，收入、成本、收益预测合理。

8、债券资金需求合理性

本项目总投资 16968.00 万元，其中资本金 4268.00 万元，占总投资的 25.15%；拟申请地方政府专项债券融资 12700.00 万元，占总投资的 74.85%，本期拟申请地方政府专项债券融资 8000.00 万元。资本金设置满足不低于 20%的要求。

9、项目偿债计划可行性和偿债风险点

从经营活动、投资活动、筹资活动全部净现金流看，债券发行期内的累计盈余资金均大于 0，说明该项目具有一定的财

务生存能力。本项目可用于资金平衡的息前净现金流 38,122.01 万元，融资本息合计 28,702.00 万元，项目净现金流覆盖融资本息的覆盖倍数为 1.33，说明可用于还本付息的资金偿还借款本息有一定保障。

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 38,122.01 万元，融资本息合计 28,702.00 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、银行贷款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。