

烟台大学学生宿舍及配套设施提升改造项目实施方案



项目单位：烟台大学



主管部门：山东省教育厅

财政部门：山东省财政厅

2025 年 6 月

一、项目基本情况

（一）项目名称

烟台大学学生宿舍及配套设施提升改造项目

（二）立项单位

项目立项单位名称：烟台大学。

项目建设单位烟台大学建校于 1984 年，由北京大学、清华大学共同创建并持续支援建设。1985 年正式招生，1998 年成为硕士学位授予单位，2012 年获批服务国家特殊需求博士人才培养资格，2020 年获批服务国家特殊需求项目博士后招收培养资格，2024 年获批博士学位授予单位，是山东省属重点综合性大学、山东省名校工程首批立项建设单位，2020 年入选山东省“强特色”高水平大学和高水平学科建设行列。法学、药学学科入选山东省“优势特色学科”建设行列。化学、药理学与毒理学、工程学、材料科学、农业科学、环境生态学等 6 个学科进入 ESI 全球前 1%。

学校坐落于国家历史文化名城、最佳中国魅力城市——烟台，有主校区、南校区、八角湾校区 3 个校区，占地面积 3000 亩，校园东临黄海，西依青山，环境优美，气候宜人，是国内距海最近、拥有海岸线最长的滨海大学。拥有承先馆、逸夫馆、八角湾图书馆等 3 座功能齐全、设施先进、环境优雅的现代化图书馆，总面积 6.46 万平方米，馆藏图书 262.5 万册，引进中

外文电子期刊 2 万余种，上线各类电子数据库百余个。

学校设有 23 个学院，66 个研究院所，3 个博士学位授权一级学科，25 个硕士学位授权一级学科，16 个硕士专业学位授权类别，62 个本科专业，涵盖文、理、工、法、农、医、经、管、教、艺 10 个学科门类。全日制在校本科生、硕博士研究生、留学生共 3 万人，成人高等教育学生 4 万人，生源跨我国内地 30 个省(市、区)和港澳台地区。

（三）项目规划审批

项目已取得的批复文件：

1.《山东省发展和改革委员会关于烟台大学学生宿舍及配套设施提升改造项目可行性研究报告的批复》（鲁发改项审〔2025〕140 号）

（四）项目规模与主要内容

本项目为烟台大学学生宿舍及配套设施提升改造项目，改造内容包括 13 栋学生宿舍楼整体修缮改造、8 栋宿舍楼仅空调设备安装及学生宿舍周边室外工程改造。其中 13 栋学生宿舍整体修缮，总建筑面积约 108433m²，包括主校区 1#~4#学生宿舍、7#11#12#14#17#学生宿舍、留学生宿舍、培训中心宿舍及南校区 8#10#学生宿舍，主要进行宿舍装饰装修工程、给排水及供暖工程、通风空调工程、消防工程、电气工程、弱电智能化系统等的修缮提升；8 栋宿舍楼仅空调设备安装，总建

筑面积约 85290m²，包括主校区 5#~6#、8#~10#、13#学生宿舍及南校区 7#9#学生宿舍；同时进行宿舍周边室外道路、铺装、绿化改造、室外给水、污水、消防、供热管网的改造及变配电室改造。

（五）项目建设期限

本项目预计工期为 2025 年 5 月至 2026 年 12 月。

二、项目投资估算及资金筹措方案

（一）编制依据

1. 《中华人民共和国教育法》（2021 年修正）
2. 《中华人民共和国城乡规划法》（2019 年修正）
3. 《中华人民共和国建筑法》（2019 年修正）
4. 《政府投资项目可行性研究报告编写通用大纲》（2023 年版）
5. 《固定资产投资项目节能审查办法》（中华人民共和国国家发展和改革委员会令 2023 年第 2 号）
6. 《产业结构调整指导目录》（2024 年本）
7. 《中国教育现代化 2035》
8. 《中共中央国务院关于深化教育改革全面推进发展的决定》
9. 《国家教育事业发展规划“十四五”规划》（2021-2025）
10. 《普通高等学校建筑面积指标》（建标 191-2018）

11.《国家发展改革委等部门关于加强高校学生宿舍建设的指导意见》（发改社会〔2024〕25号）

12.《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》

13.《山东省“十四五”教育事业发展规划》

14.《烟台市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》（烟政发〔2021〕6号）

15.《烟台大学“十四五”事业发展规划》

16.《烟台大学校园总体规划》

17.《建设项目经济评价方法与参数》（第三版）

18.《投资项目可行性研究指南》（2012年）

19.国家、省、市有关政策、法规、规定

20.现行有关技术经济规范、标准和定额资料

21.项目申报单位提供的其他相关基础资料和数据

（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

本项目估算总投资 14658 万元，其中，项目单位自有资金

2958.00 万元，本期拟发行专项债券 6400.00 万元，后续拟发行专项债券 5300.00 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	14,658.00	100.00%	
一、资本金	2,958.00	20.18%	
（一）自有资金	2,958.00		
（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）	11,700.00	79.82%	
（一）已发行专项债券			
（二）本期拟发行专项债券	6,400.00		
（三）后续拟发行专项债券	5,300.00		
（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 项目资金测算平衡表（单位：万元）

项目/年度	公式	合计	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	72,105.00			2,403.50	2,403.50	2,403.50	2,403.50
经营活动支出	B	36,583.20			1,219.44	1,219.44	1,219.44	1,219.44
支付的各项税费	C	-						
经营活动现金净流量	D=A-B-C	35,521.80			1,184.06	1,184.06	1,184.06	1,184.06
二、投资活动产生的现金	—							
建设成本支出	E	14,322.00	7,974.00	6,348.00				
流动资金支出	F	-						
投资活动现金净流量	G=-E-F	-14,322.00	-7,974.00	-6,348.00				
三、融资活动产生的现金	—	-						
资本金（自有资金）	H	2,958.00	1,686.00	1,272.00				
专项债券	I	11,700.00	6,400.00	5,300.00				
银行借款	J	-		-	-			
偿还债券本金	K	11,700.00						
偿还银行借款本金	L	-						
支付债券利息	M	12,285.00	112.00	224.00	409.50	409.50	409.50	409.50
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	-9,327.00	7,974.00	6,348.00	-409.50	-409.50	-409.50	-409.50
四、期初现金	P			-	-	774.56	1,549.12	2,323.68
期内现金变动	Q=D+G+O	11,872.80	-	-	774.56	774.56	774.56	774.56
五、期末现金	R=P+Q	11,872.80	-	-	774.56	1,549.12	2,323.68	3,098.24

续上页

项目/年度	公式	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	2,403.50	2,403.50	2,403.50	2,403.50	2,403.50	2,403.50	2,403.50
经营活动支出	B	1,219.44	1,219.44	1,219.44	1,219.44	1,219.44	1,219.44	1,219.44
支付的各项税费	C							
经营活动现金净流量	D=A-B-C	1,184.06	1,184.06	1,184.06	1,184.06	1,184.06	1,184.06	1,184.06
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	409.50	409.50	409.50	409.50	409.50	409.50	409.50
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	-409.50	-409.50	-409.50	-409.50	-409.50	-409.50	-409.50
四、期初现金	P	3,098.24	3,872.80	4,647.36	5,421.92	6,196.48	6,971.04	7,745.60
期内现金变动	Q=D+G+O	774.56	774.56	774.56	774.56	774.56	774.56	774.56
五、期末现金	R=P+Q	3,872.80	4,647.36	5,421.92	6,196.48	6,971.04	7,745.60	8,520.16

续上页

项目/年度	公式	2038 年	2039 年	2040 年	2041 年	2042 年	2043 年	2044 年
一、经营活动产生的现金	—							
经营活动收入	A	2,403.50	2,403.50	2,403.50	2,403.50	2,403.50	2,403.50	2,403.50
经营活动支出	B	1,219.44	1,219.44	1,219.44	1,219.44	1,219.44	1,219.44	1,219.44
支付的各项税费	C							
经营活动现金净流量	D=A-B-C	1,184.06	1,184.06	1,184.06	1,184.06	1,184.06	1,184.06	1,184.06
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	409.50	409.50	409.50	409.50	409.50	409.50	409.50
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	-409.50	-409.50	-409.50	-409.50	-409.50	-409.50	-409.50
四、期初现金	P	8,520.16	9,294.72	10,069.28	10,843.84	11,618.40	12,392.96	13,167.52
期内现金变动	Q=D+G+O	774.56	774.56	774.56	774.56	774.56	774.56	774.56
五、期末现金	R=P+Q	9,294.72	10,069.28	10,843.84	11,618.40	12,392.96	13,167.52	13,942.08

续上页

项目/年度	公式	2045 年	2046 年	2047 年	2048 年	2049 年	2050 年	2051 年
一、经营活动产生的现金	—							
经营活动收入	A	2,403.50	2,403.50	2,403.50	2,403.50	2,403.50	2,403.50	2,403.50
经营活动支出	B	1,219.44	1,219.44	1,219.44	1,219.44	1,219.44	1,219.44	1,219.44
支付的各项税费	C							
经营活动现金净流量	D=A-B-C	1,184.06	1,184.06	1,184.06	1,184.06	1,184.06	1,184.06	1,184.06
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	409.50	409.50	409.50	409.50	409.50	409.50	409.50
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	-409.50	-409.50	-409.50	-409.50	-409.50	-409.50	-409.50
四、期初现金	P	13,942.08	14,716.64	15,491.20	16,265.76	17,040.32	17,814.88	18,589.44
期内现金变动	Q=D+G+O	774.56	774.56	774.56	774.56	774.56	774.56	774.56
五、期末现金	R=P+Q	14,716.64	15,491.20	16,265.76	17,040.32	17,814.88	18,589.44	19,364.00

续上页

项目/年度	公式	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	2,403.50	2,403.50	2,403.50	2,403.50	2,403.50
经营活动支出	B	1,219.44	1,219.44	1,219.44	1,219.44	1,219.44
支付的各项税费	C					
经营活动现金净流量	D=A-B-C	1,184.06	1,184.06	1,184.06	1,184.06	1,184.06
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				6,400.00	5,300.00
偿还银行借款本金	L					
支付债券利息	M	409.50	409.50	409.50	297.50	185.50
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	-409.50	-409.50	-409.50	-6,697.50	-5,485.50
四、期初现金	P	19,364.00	20,138.56	20,913.12	21,687.68	16,174.24
期内现金变动	Q=D+G+O	774.56	774.56	774.56	-5,513.44	-4,301.44
五、期末现金	R=P+Q	20,138.56	20,913.12	21,687.68	16,174.24	11,872.80

（二）应付本息情况

1、专项债券

本期拟发行专项债券 6400.00 万元，假设债券期限为 30 年，年利率为 3.5%；后续拟发行专项债券 5300.00 万元，假设债券期限为 30 年，利率为 3.5%。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）

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	-	6,400.00	-	6,400.00	3.50%	112.00	112.00
2026 年	6,400.00	5,300.00	-	11,700.00	3.50%	224.00	224.00
2027 年	11,700.00	-	-	11,700.00	3.50%	409.50	409.50
2028 年	11,700.00	-	-	11,700.00	3.50%	409.50	409.50
2029 年	11,700.00	-	-	11,700.00	3.50%	409.50	409.50
2030 年	11,700.00	-	-	11,700.00	3.50%	409.50	409.50
2031 年	11,700.00	-	-	11,700.00	3.50%	409.50	409.50
2032 年	11,700.00	-	-	11,700.00	3.50%	409.50	409.50
2033 年	11,700.00	-	-	11,700.00	3.50%	409.50	409.50
2034 年	11,700.00	-	-	11,700.00	3.50%	409.50	409.50
2035 年	11,700.00	-	-	11,700.00	3.50%	409.50	409.50
2036 年	11,700.00	-	-	11,700.00	3.50%	409.50	409.50
2037 年	11,700.00	-	-	11,700.00	3.50%	409.50	409.50

2038 年	11,700.00	-	-	11,700.00	3.50%	409.50	409.50
2039 年	11,700.00	-	-	11,700.00	3.50%	409.50	409.50
2040 年	11,700.00	-	-	11,700.00	3.50%	409.50	409.50
2041 年	11,700.00	-	-	11,700.00	3.50%	409.50	409.50
2042 年	11,700.00	-	-	11,700.00	3.50%	409.50	409.50
2043 年	11,700.00	-	-	11,700.00	3.50%	409.50	409.50
2044 年	11,700.00	-	-	11,700.00	3.50%	409.50	409.50
2045 年	11,700.00	-	-	11,700.00	3.50%	409.50	409.50
2046 年	11,700.00	-	-	11,700.00	3.50%	409.50	409.50
2047 年	11,700.00	-	-	11,700.00	3.50%	409.50	409.50
2048 年	11,700.00	-	-	11,700.00	3.50%	409.50	409.50
2049 年	11,700.00	-	-	11,700.00	3.50%	409.50	409.50
2050 年	11,700.00	-	-	11,700.00	3.50%	409.50	409.50
2051 年	11,700.00	-	-	11,700.00	3.50%	409.50	409.50
2052 年	11,700.00	-	-	11,700.00	3.50%	409.50	409.50
2053 年	11,700.00	-	-	11,700.00	3.50%	409.50	409.50
2054 年	11,700.00	-	-	11,700.00	3.50%	409.50	409.50
2055 年	11,700.00	-	6,400.00	5,300.00	3.50%	297.50	6,697.50
2056 年	5,300.00	-	5,300.00	-	3.50%	185.50	5,485.50
合计	-	11,700.00	11,700.00	-		12,285.00	23,985.00

(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 35,521.80 万元，融资本息合计 23,985.00 万元，项目净现金流覆盖融资本息的覆盖倍数为 1.48。

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、组织管理风险

管理风险是指由于项目管理模式不合理，项目内部组织不当、管理混乱或者主要管理者能力不足等情况，导致工程质量出现问题、投资大量增加，项目不能按期建成投产造成损失的可能性。通过对本项目组织管理模式的分析，可能出现的风险如下：

（1）项目建设过程中手续办理繁琐，施工进度受各方面因素影响，有不能按时完成的可能。

(2) 公寓改造提升有可能会影响学生住宿，施工过程中产生的噪声、扬尘等的污染受到社会舆论和学生的抵制。

(3) 本项目从设计到施工有一定的周期，涉及的环节也较多，在此期间，如果出现一些人力不可抗拒的意外事件，或某个环节出现问题，或整个宏观经济形势发生较大变化，都将会影响项目的进展。

(4) 在项目实施过程中，由于人工、材料、机械、方法、环境等不确定因素的存在，可能会造成一定的工程质量风险。

2、政策风险

政策风险主要指国内外政治经济条件发生重大变化或者政策调整，项目原定目标难以实现的可能性。人才是发展的第一资源，国家一直坚持优先发展教育事业，建设高质量教育体系，大力培养技术技能人才。如果国家发布新的专项规划或者政策，学校根据最新政策，及时调整教育教学目标和方向。

3、环境与社会风险

环境风险是由于对项目的环境生态影响分析深度不够，或者是环境保护措施不当，带来重大的环境影响，引发社会矛盾，从而影响项目的建设和运营。社会风险是指由于项目的社会影响估计不足，或者项目所处的社会环境发生变化，给项目建设和运营带来困难和损失的可能性。

室内建筑装饰材料种类及日用化学品的使用不断增加，这

些材料或产品均含有向室内释放有害化学物质的成分，造成室内环境污染。室内环境污染的有害物质主要是：甲醛、氨、氡、苯和石材的放射性，对人体的危害很大。

（二）与项目收益相关的风险

1、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运营效益。

2、流动性风险

本期债券可以在银行间债券市场、证券交易所市场交易流通，银行间债券市场、证券交易所市场资金供需状况、投资者分布及投资者投资偏好变化等因素可能影响本期债券的流动性，在转让时存在无法找到交易对象而存在一定的流动性风险。

3、评级变动风险

在本期债券存续期期间，若出现宏观经济的剧烈波动，导致山东地区经济增长速度放缓，政府财政收入波动、政府债务风险扩大等问题，不排除发行人资信情况出现变化，本期债券的信用等级发生调整，从而对本期债券投资者带来一定的风险。

4、税务风险

根据《财政部、国家税务总局关于地方政府债券利息免征所得税问题的通知》（财税[2013]5号）规定，企业和个人取得的专项债券利息收入免征企业所得税和个人所得税。若国家税收政策发生调增，将导致投资者持有本期债券投资收益发生相应波动。

六、项目事前绩效评估

（一）项目概况

烟台大学学生宿舍及配套设施提升改造项目主管部门为山东省教育厅，项目单位为烟台大学，本次拟申请专项债券6400.00万元用于项目建设。

（二）评估内容

1、项目实施的必要性

《国家发展改革委等部门关于加强高校学生宿舍建设的指导意见》（发改社会〔2024〕25号）指出，高校学生宿舍是在校大学生学习生活的重要场所，是落实立德树人根本任务、开展全员全过程全方位育人的重要阵地。加强高校学生宿舍建设，事关学生享有公平而有质量的教育，事关高校办学能力提升，事关千万家庭教育获得感。

《山东省教育厅 山东省发展和改革委员会 山东省财政厅关于实施省属公办本科高校基础设施提升项目的通知》（鲁教财字〔2024〕8号）指出，高校基础设施建设是利教惠民的

民生工程,是提升教育质量、推进教育强省的重要保障。为贯彻落实全国教育大会精神,进一步改善省属高校办学条件,践行绿色低碳发展理念,提升我省高等教育对优秀人才吸引力凝聚力,拟于 2025 年至 2027 年,在省属公办本科高校实施基础设施提升项目。《山东省教育厅关于做好省属公办本科高校基础设施提升项目申报工作的通知》明确,鉴于当前地方政府专项债券重点支持高校学生宿舍建设相关项目,建议各高校 2025 年度重点围绕学生宿舍及配套设施提升改造进行打包设立项目。

本项目建设能够有效改善烟台大学基础设施建设条件,增强学习办学能力。项目的建设符合国家和山东省对加强高校宿舍建设、提升高校基础设施程的相关要求。

2、项目实施的公益性

《山东省“十四五”教育事业发展规划》提出,到 2025 年,基本建成高质量教育体系,教育治理效能明显提升,教育内生动力和发展活力进一步激发,人才培养水平和教育服务贡献能力显著增强,学习型、创新型、技能型社会建设加速推进,教育现代化水平走在全国前列。到 2035 年,全面实现教育现代化,全面建成教育强省和人力资源强省,为山东新时代现代化强省建设发挥关键支撑作用。服务国家战略和山东经济社会发展能力显著提升。实施应用型大学建设工程,推动省属普通

本科高校向应用型转型发展，重点从治理机制、师资队伍、教学资源、人才培养等方面，实现办学定位、办学思路、培养目标和培养方式的“四个转变”。大力支持应用型专业建设，以应用型专业发展带动应用型大学建设。实施研究生教育改革发展系列工程，建设高水平研究生教育体系。本项目的建设符合国家及山东省教育事业发展规划的相关要求，是建设教育强省、人力资源强省的有力支撑，可以助力学校应用型大学建设，有效提升学校服务山东省经济社会发展的能力。

《烟台大学“十四五”事业发展规划》提出：“建设、改造、维修本部基础设施、部分学生宿舍，分区域逐步实施校园环境美化提升工程，营造更好的环境育人氛围。”本项目学生宿舍及配套设施提升改造项目是以学生学习生活环境为中心开展工作，能够提升学生的幸福感，促进宜学宜业宜居校园目标的实现。

3、项目实施的收益性

本项目专项债券本息优先从自身项目现金流入中偿还，可以覆盖项目融资本息的合计，具有收益性。

4、项目投资合规性

项目投资符合国家 and 地方投资相关法律法规，符合《山东省“十四五”教育事业发展规划》《烟台大学“十四五”事业发展规划》。

5、项目成熟度

本项目拟施工位置均为已建成学生公寓，水、电、暖、通讯等配套设施均已接入学生公寓，并正常使用。项目位于学校校园内，项目单位已取得土地证。可行性研究报告编制完成。

6、项目资金来源和到位可行性

项目资金来源以自筹资金、专项债券资金为主。

7、项目收入、成本、收益预测合理性

（1）项目收入主要是收取的学生的住宿费，目前烟台大学校本部大约 23000 人，预计“十五五”期间学生增加到 25000 人，收入是较为合理稳定的。

（2）项目成本主要为学生宿舍楼水电暖费、维修费及人工管理费等，预测数据均按照可研报告中设计标准进行了测算，数据充分合理。

（3）依据上述收入、成本数据得出的收益数据，具有合理性。

8、债券资金需求合理性

2025 年山东省政府省本级新增专项债券（第二批）发行利率合理，我校申报的债券资金可满足学生宿舍楼的提升改造的需要，也能缓解学校资金紧张的现状，具有合理性。

9、项目偿债计划可行性和偿债风险点

项目建成后，每年可产生稳定的现金流，能够满足偿债资

金充足性的要求。

偿债风险点：整体社会消费能力不足，造成政府和企业对海洋新产品的研发投入吸引力下降，从而无法保证预测收入的实现。

10、绩效目标合理性

项目 2025 年 5 月开工，2026 年 12 月交付使用。本项目绩效目标紧密围绕现实需求，与项目预计解决的问题匹配度较好，指标值比较合理。

绩效目标设定明确、具体，与部门长期规划目标、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；绩效目标与项目预计解决的问题匹配；绩效目标具有一定的前瞻性和挑战性，绩效指标进行了细化、量化，符合事业发展规律。

（三）评估结论

本项目可用于资金平衡的项目的息前净现金流量为 35,521.80 万元，融资本息合计为 23,985.00 万元，项目本息覆盖倍数为 1.48，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。