

烟台高新技术产业开发区  
烟台高新区排水综合整治项目实施方案

项目单位：烟台高新技术产业开发区综合行政执法局

主管部门：烟台高新技术产业开发区综合行政执法局

财政部门：烟台高新技术产业开发区财政局

2025 年 10 月

## 一、项目基本情况

### （一）项目名称

烟台高新区排水综合整治项目

### （二）立项单位

单位名称：烟台高新技术产业开发区综合行政执法局

法定代表人/负责人：孙轶凡

注册地址：烟台高新区科技大道 69 号创业大厦

### （三）项目规划审批

项目已于 2025 年 1 月 15 日取得《关于烟台高新区排水综合整治项目可行性研究报告的批复》（烟高审批发改可〔2025〕1 号），已取得《建设工程规划许可证》（建字第 3706132025GG0088598 号）。

### （四）项目规模与主要内容

1、改造 DN400~DN1400 钢筋混凝土管雨水管道约 28.20 公里、1.8\*1.4 米箱涵 1 公里、2.4\*1.4 米箱涵 0.42 公里、4.3\*2.0 米箱涵 0.9 公里、DN400~DN1000 夹砂玻璃钢管排水管道约 16.40 公里。

2、新建 DN800~DN1000 钢筋混凝土雨水管道约 0.6 公里、DN400 夹砂玻璃钢管排水管道约 0.6 公里。

### （五）项目建设期限

本项目预计工期为 2025 年 3 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、国家计委、建设部发布的《建设项目经济评价方法参数》；
- 2、现行投资估算有关规定、办法及各专业提供的设计数据；
- 3、烟台市材料预算价格；
- 4、当地及建设单位类似工程造价；
- 5、《烟台高新区排水综合整治项目可行性研究报告》；
- 6、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

本项目估算总投资 17123.83 万元，其中，项目单位自有资金 10623.83 万元，本期拟发行专项债券 6000.00 万元，后续拟发行专项债券 500.00 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	17123.83	100%	
一、资本金	10623.83	62.04%	
（一）自有资金	10623.83		
（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）	6500.00	37.96%	
（一）已发行专项债券			
（二）本期拟发行专项债券	6000.00		
（三）后续拟发行专项债券	500.00		
（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	2031 年
一、经营活动产生的现金	—								
经营活动收入	A	28,137.70	-	-	843.17	843.17	843.17	843.17	843.17
经营活动支出	B	3,547.94	-	-	116.02	116.02	116.02	116.02	116.02
支付的各项税费	C	1,695.04	-	-	6.42	6.42	6.42	6.42	6.42
经营活动现金净流量	D=A-B-C	22,894.72	-	-	720.73	720.73	720.73	720.73	720.73
二、投资活动产生的现金	—	-							
建设成本支出	E	16,861.33	16,018.26	843.07					
流动资金支出	F	-							
投资活动现金净流量	G=E-F	-16,861.33	-16,018.26	-843.07					
三、融资活动产生的现金	—	-							
资本金 (自有资金)	H	10,623.83	10,018.26	605.57					
专项债券	I	6,500.00	6,000.00	500.00					
银行借款	J	-	-						
偿还债券本金	K	6,500.00							
偿还银行借款本金	L	-	-						
支付债券利息	M	8,190.00		262.50	273.00	273.00	273.00	273.00	273.00
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	2,433.83	16,018.26	843.07	-273.00	-273.00	-273.00	-273.00	-273.00
四、期初现金	P		-	-	-	447.73	895.46	1,343.19	1,790.92
期内现金变动	Q=D+G+O	8,467.23	-	-	447.73	447.73	447.73	447.73	447.73
五、期末现金	R=P+Q	8,467.23	-	-	447.73	895.46	1,343.19	1,790.92	2,238.65

项目/年度	2032 年	2033 年	2034 年	2035 年	2036 年	2037 年	2038 年	2039 年	2040 年
一、经营活动产生的现金									
经营活动收入	885.33	885.33	885.33	885.33	885.33	929.59	929.59	929.59	929.59
经营活动支出	117.64	117.64	117.64	117.64	117.64	119.34	119.34	119.34	119.34
支付的各项税费	15.68	15.68	15.68	15.68	15.68	25.41	25.41	25.41	25.41
经营活动现金流量	752.00	752.00	752.00	752.00	752.00	784.84	784.84	784.84	784.84
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	273.00	273.00	273.00	273.00	273.00	273.00	273.00	273.00	273.00
支付银行借款利息									
融资活动现金流量	-273.00	-273.00	-273.00	-273.00	-273.00	-273.00	-273.00	-273.00	-273.00
四、期初现金	2,238.65	2,717.66	3,196.66	3,675.67	4,154.67	4,633.68	5,145.52	5,657.36	6,169.21
期内现金变动	479.00	479.00	479.00	479.00	479.00	511.84	511.84	511.84	511.84
五、期末现金	2,717.66	3,196.66	3,675.67	4,154.67	4,633.68	5,145.52	5,657.36	6,169.21	6,681.05

项目/年度	2041 年	2042 年	2043 年	2044 年	2045 年	2046 年	2047 年	2048 年	2049 年
一、经营活动产生的现金									
经营活动收入	929.59	976.07	976.07	976.07	976.07	976.07	1,024.88	1,024.88	1,024.88
经营活动支出	119.34	121.12	121.12	121.12	121.12	121.12	123.00	123.00	123.00
支付的各项税费	25.41	35.63	35.63	35.63	35.63	35.63	80.92	128.88	128.88
经营活动现金净流量	784.84	819.32	819.32	819.32	819.32	819.32	820.96	773.00	773.00
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	273.00	273.00	273.00	273.00	273.00	273.00	273.00	273.00	273.00
支付银行借款利息									
融资活动现金净流量	-273.00	-273.00	-273.00	-273.00	-273.00	-273.00	-273.00	-273.00	-273.00
四、期初现金	6,681.05	7,192.89	7,739.22	8,285.54	8,831.86	9,378.18	9,924.50	10,472.46	10,972.46
期内现金变动	511.84	546.32	546.32	546.32	546.32	546.32	547.96	500.00	500.00
五、期末现金	7,192.89	7,739.22	8,285.54	8,831.86	9,378.18	9,924.50	10,472.46	10,972.46	11,472.45



项目/年度	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	1,024.88	1,024.88	1,076.12	1,076.12	1,076.12	1,076.12	538.06
经营活动支出	123.00	123.00	124.97	124.97	124.97	124.97	62.48
支付的各项税费	128.88	128.88	144.75	144.75	144.75	144.75	103.88
经营活动现金净流量	773.00	773.00	806.40	806.40	806.40	806.40	371.70
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						6,000.00	500.00
偿还银行借款本金							
支付债券利息	273.00	273.00	273.00	273.00	273.00	273.00	10.50
支付银行借款利息							
融资活动现金净流量	-273.00	-273.00	-273.00	-273.00	-273.00	-6,273.00	-510.50
四、期初现金	11,472.45	11,972.45	12,472.44	13,005.84	13,539.24	14,072.64	8,606.04
期内现金变动	500.00	500.00	533.40	533.40	533.40	-5,466.60	-138.80
五、期末现金	11,972.45	12,472.44	13,005.84	13,539.24	14,072.64	8,606.04	8,467.23



## （二）应付本息情况

### 1、专项债券

本项目本期拟发行专项债券 6000.00 万元，假设债券期限为 30 年，利率为 4.2%；后续拟发行专项债券 500.00 万元，假设债券期限为 30 年，利率为 4.2%。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		6000.00		6000.00	4.2%	0.00	0.00
2026 年	6000.00	500.00		6500.00	4.2%	262.50	262.50
2027 年	6500.00			6500.00	4.2%	273.00	273.00
2028 年	6500.00			6500.00	4.2%	273.00	273.00
2029 年	6500.00			6500.00	4.2%	273.00	273.00
2030 年	6500.00			6500.00	4.2%	273.00	273.00
2031 年	6500.00			6500.00	4.2%	273.00	273.00
2032 年	6500.00			6500.00	4.2%	273.00	273.00
2033 年	6500.00			6500.00	4.2%	273.00	273.00
2034 年	6500.00			6500.00	4.2%	273.00	273.00
2035 年	6500.00			6500.00	4.2%	273.00	273.00
2036 年	6500.00			6500.00	4.2%	273.00	273.00

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
2037 年	6500.00			6500.00	4.2%	273.00	273.00
2038 年	6500.00			6500.00	4.2%	273.00	273.00
2039 年	6500.00			6500.00	4.2%	273.00	273.00
2040 年	6500.00			6500.00	4.2%	273.00	273.00
2041 年	6500.00			6500.00	4.2%	273.00	273.00
2042 年	6500.00			6500.00	4.2%	273.00	273.00
2043 年	6500.00			6500.00	4.2%	273.00	273.00
2044 年	6500.00			6500.00	4.2%	273.00	273.00
2045 年	6500.00			6500.00	4.2%	273.00	273.00
2046 年	6500.00			6500.00	4.2%	273.00	273.00
2047 年	6500.00			6500.00	4.2%	273.00	273.00
2048 年	6500.00			6500.00	4.2%	273.00	273.00
2049 年	6500.00			6500.00	4.2%	273.00	273.00
2050 年	6500.00			6500.00	4.2%	273.00	273.00
2051 年	6500.00			6500.00	4.2%	273.00	273.00
2052 年	6500.00			6500.00	4.2%	273.00	273.00
2053 年	6500.00			6500.00	4.2%	273.00	273.00
2054 年	6500.00			6500.00	4.2%	273.00	273.00
2055 年	6500.00		6000.00	500.00	4.2%	273.00	6273.00
2056 年	500.00		500.00	0.00	4.2%	10.50	510.50

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
合计		6500.00	6500.00			8190.00	14690.00

### （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 22894.72 万元，融资本息合计 14690.00 万元，项目净现金流覆盖融资本息的覆盖倍数为 1.56。

### 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

烟台高新区排水综合整治项目主管部门为烟台高新技术产业开发区综合行政执法局，项目单位为烟台高新技术产业开发区综合行政执法局，本次拟申请专项债券 0.60 亿元用于项目建设。

### （二）评估内容

#### 1、项目实施的必要性

项目的建设是贯彻落实国家、山东省、烟台市、高新区国民经济和社会发展“十四五”规划和国家政策的要求，是优化



高新区排水基础设施建设的需要，符合行业准入标准，项目的实施将极大程度地优化高新区排水基础设施建设水平，推进高新区城市功能完善，提高高新区城市服务能力基础，带动项目周边与高新区生态环境的改善，是社会经济高质量发展与可持续发展的需要，所以项目的建设是必要的。

## 2、项目实施的公益性

旨在优化高新区排水基础设施，提升城市功能，改善生态环境，促进社会经济的高质量与可持续发展，为居民提供更安全、宜居的生活环境，增强城市服务能力，具有显著的社会效益。

## 3、项目实施的收益性

本项目主要收益来源为管网租赁收入，可实现年均收入 937.92 万元，净利润 147.97 万元，项目具有较好的盈利能力。

## 4、项目建设投资合规性

项目总投资 17123.83 万元，其中工程费用 14956.07 万元，工程建设其他费用 912.32 万元，预备费 992.94 万元，建设期利息 262.50 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 2025 年 1 月 15 日取得《关于烟台高新区排水综合整治项目可行性研究报告的批复》（烟高审批发改可〔2025〕1 号），已取得《建设工程规划许可证》（建字第 3706132025GG0088598 号）。项目成熟度较高。

#### 6、项目资金来源和到位可行性

本项目总投资约 17123.83 万元，其中自有资金 10623.83 万元，申请专项债券融资 6500.00 万元，假设年利率 4.20%，期限 30 年。

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

本项目主要收益来源为管网租赁收入，可实现年均收入 937.92 万元，净利润 147.97 万元，项目具有较好的盈利能力。



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

本项目总投资约 17123.83 万元，其中自有资金 10623.83 万元，占总投资的 62.04%；申请专项债券融资 6500.00 万元，占总投资的 37.96%，本次拟申请专项债券融资 6000.00 万元。资本金设置满足不低于 20% 的要求。债券资金需求合理。

#### 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为 22894.72 万元，融资本息合计 14690.00 万元，项目净现金流覆盖融资本息的覆盖倍数为 1.56，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

项目的绩效目标主要包括：对高新区城市排水设施运行能力的影响、对高新区城市功能的影响、对当地富余劳动力就业岗位影响等。项目的实施将极大程度地优化高新区排水基础设施建设水平，推进高新区城市功能完善，提高高新区城市服务能力基础，带动项目周边与高新区生态环境的改善，是社会经

济高质量发展与可持续发展的需要。

### （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。

本项目绩效评价指标体系以项目目标控制责任为切入点、以发现问题为导向，以《中共烟台市委办公室烟台市人民政府关于全面落实预算绩效管理的实施意见》和《关于转发财政部〈项目支出绩效评价管理办法〉的通知》（烟财绩〔2020〕2号）规定的指标体系框架为基础，从决策、过程、产出、效益四个维度对项目进行绩效评价。决策 10 分，从项目立项、绩效目标和资金投入三个方面评价项目立项规范性、绩效目标合理性、绩效指标明确性和资金分配合理性等内容。过程 28 分，从资金管理和组织实施两个方面评价项目资金到位率、预算执行率、资金使用合规性、管理制度健全性、制度执行有效性等内容。产出 31 分，考察项目资金投入产出数量、质量、时效和成本等内容。效益 31 分，衡量项目产生的实施效益和服务对象的满意程度等。为客观公正地反映本项目实施的绩效，评价指标体系结合本项目的特点和实际情况，拟分别设置 4 个一级指标、9 个二级指标、20 个三级指标，总分值 100 分。



表 4 项目绩效目标指标表

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	指标说明
决策	项目立项	立项依据充分性	1	项目立项是否符合法律法规、相关政策、发展规划以及部门职责,用以反映和考核项目立项依据情况。	①项目立项是否符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策;②项目立项是否符合行业发展规划和政策要求;③项目立项是否与部门职责范围相符,属于部门履职所需;④项目是否属于公共财政支持范围,是否符合中央、地方事权支出责任划分原则;⑤项目是否与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复。
		立项程序规范性	1	项目申请、设立过程程序是否符合相关要求,用以反映和考核项目立项的规范情况。	①项目是否按照规定的程序申请设立;②事前是否已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、绩效评估、集体决策
	绩效目标	绩效目标合理性	1	对项目的绩效目标是否符合相关政策进行评价	①对项目所设定的绩效目标是否符合国家相关法律法规、国民经济发展规划、部门发展政策与规划进行评价;②是否与部门职责、承担单位职责是否紧密相关进行评价。
			1	依据绩效目标设定的绩效指标是否与目标相关,用以反映和考核项目绩效目标的明细化情况	绩效指标是否与项目目标任务或计划数相对应
		绩效指标明确性	1	依据绩效目标设定的绩效指标是否细化,用以反映和考核项目绩效目标的明细化情况	是否将绩效目标细化分解为具体的绩效指标
			1	依据绩效目标设定的绩效指标是	绩效指标是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现

	资金投入			否可衡量,具备明确的指标值,用以反映和考核项目绩效目标的明细化情况	
		预算编制科学性	2	项目预算编制是否经过科学论证、有明确标准,资金额度与年度目标是否相适应,用以反映和考核项目预算编制的科学性、合理性情况	①项目预算编制是否经过科学论证;②预算内容与项目内容是否匹配;③预算额度测算依据是否充分,是否按照标准编制;④预算确定的项目投资额或资金量是否与工作任务相匹配。
		资金分配合理性	2	项目预算资金分配是否有测算依据,与补助单位或地方实际是否相适应,用以反映和考核项目预算资金分配的科学性、合理性情况	①预算资金分配依据是否充分;②资金分配额度是否合理,与项目单位或地方实际是否相适应。
过程	资金管理	资金到位率	2	实际到位资金与预算资金的比率,用于反映和考核资金落实情况对项目实施情况的保障程度	资金到位率=实际到位资金/预算资金×100%实际到位资金:一定时期(本年度或项目期)内落实到具体项目的资金。预算资金:一定时期(本年度或项目期)内预算安排到具体项目的资金。
		预算执行率	2	项目预算资金是否按照计划执行,用以反映和考核项目预算执行情况	预算执行率=实际支出资金/实际到位预算资金×100%实际支出资金:一定时期内项目实际拨付的资金。
		资金使用合规性	2	项目资金拨付是否符合相关财务管理制度规定,用以反映和考核项目资金的规范运行情况	①是否符合国家财经法规和财务管理制度以及相关专项资金管理办法的规定;②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续。

			6	项目资金管理是否符合相关财务管理制度规定,用以反映和考核项目资金的规范运行情况	①是否符合国家财经法规和财务管理制度以及相关专项资金管理办法的规定;②是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况;③是否按规定实施政府采购和政府购买服务。
	组织实施	管理制度健全性	2	项目实施单位的业务管理制度是否健全,用以反映和考核业务管理制度对项目顺利实施的保障情况	①是否已制定或具有相应的业务管理制度;②业务管理制度是否合法、合规、完整。
			2	项目实施单位的责任机制是否健全,用以反映和考核内部控制对项目顺利实施的保障情况	①是否已制定或具有相应的业务流程;②业务流程是否合法、合规、完整。
			2	项目实施单位的财务管理制度是否健全,用以反映和考核财务管理制度对项目顺利实施的保障情况	①是否已制定或具有相应的财务管理制度;②财务管理制度是否合法、合规、完整。
			2	项目实施单位的质量管理是否健全,用以反映和考核质量管理对项目顺利实施的保障情况	①是否已制定或具有相应的质量管理措施;②质量管理措施是否合法、合规、完整。
		制度执行有效性	2	项目实施进度是否与计划相符,以反映项目进度的合理性	对项目是否建立完善的进度控制计划和措施,以及执行是否有效进行评价。
			2	项目实施的财务监控机制是否发挥作用,反映和考核财务管理工作情况	对财务监控措施与制度的执行是否有效进行评价。



产出			2	项目执行过程中,会计核算是否规范,以反映会计工作规范性	对会计核算是否规范、会计科目使用是否准确、原始凭证是否真实有效进行评价。
			2	项目档案管理是否完善,用以反映和考核档案管理工作	对项目档案是否有专人管理、保存是否符合要求、档案资料是否齐全进行评价。
	产出数量	实际完成率	6	检查实际完成的工程施工完成情况是否达到项目要求,用以反映和考核项目完成情况	实际完成率= (实际产出数/计划产出数)×100% 实际产出数:一定时期内项目实际产出的产品或提供的服务数量。计划产出数:项目绩效目标确定的一定时期内计划产出的产品或提供的服务数量。
		质量指标	5	是否有无肢解发包,是否有限制分包的措施	工程按照合同约定执行,无肢解发包并制定了分包措施,保证项目质量。
			5	检查是否进行竣工验收且验收合格	项目按照计划,已竣工验收且合格。
			5	检查项目建设过程中,是否存在重大安全事故及施工人员安全保障情况	项目建设过程中,是否存在重大安全事故;施工人员安全保障情况。
	产出时效	完成及时性	5	项目实际提前完成时间与计划完成时间的比率,用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度。	完成及时率= [ (计划完成时间-实际完成时间) / 计划完成时间 ] × 100% 足额完成,得满分,否则按照实际完成率计算得分。
	产出成本	成本节约率	5	完成项目计划工作目标的实际节约成本与计划成本的比率,用以反映和考核项目的成本节约程度	成本节约率= [ (计划成本-实际成本) / 计划成本 ] × 100% 实际成本:项目实施单位如期、保质、保量完成既定工作目标实际所耗费的支出 计划成本:项目实施单位为完成工作目标计划安排的支出,一般以项目预算为参考。



效益	项目效益	经济效益	4	反映该项目投入使用后，是否有优化城市排水效率。	量化考核指标：项目实施后，城市排水效率提升比例（如提升 20%得满分，提升 10%-20%得 3 分，5%-10%得 2 分，低于 5%得 1 分）。 评估方法：通过对比项目实施前后的排水数据，计算排水效率提升比例。
			4	改善周边环境，有利于提高周边土地价值，激发城市活力。	量化考核指标：周边土地价值增长率（如增长率达到 10%以上得满分，5%-10%得 3 分，1%-5%得 2 分，无增长或负增长得 1 分）。 评估方法：通过专业房地产评估机构对周边土地价值进行评估，并对比项目实施前后的评估结果。
		社会效益	4	提高排水设施服务能力，减少内涝风险。	量化考核指标：内涝发生次数减少比例（如减少 50%以上得满分，减少 25%-50%得 3 分，减少 10%-25%得 2 分，减少 10%以下得 1 分）。 评估方法：统计项目实施前后内涝发生的次数，并计算减少比例。
			4	提升周边居民的生活质量。	量化考核指标：居民生活质量改善率（如通过问卷调查，居民满意度提升 20%以上得满分，10%-20%得 3 分，5%-10%得 2 分，5%以下得 1 分）。 评估方法：通过问卷调查、访谈等方式收集居民对项目实施效果的反馈。
		生态效益	4	反映本项目投入使用后对水生态环境的改善。	量化考核指标：水质改善程度（如达到国家水质标准得满分，接近标准得 3 分，有一定改善但未达到标准得 2 分，无明显改善得 1 分）。 评估方法：通过水质检测，对比项目实施前后的水质数据。
			4		

		可持续性影响	5	反映该项目是否满足地区长期发展需要,提高周边环境品质,提升城市形象。	<p>量化考核指标:项目长期效益评估(如通过专家评审,认为项目对地区长期发展有显著贡献得满分,有一定贡献得4分,贡献一般得3分,贡献较小或无明显贡献得2分,有负面影响得1分)。</p> <p>评估方法:组织专家对项目进行长期效益评估,综合考虑项目对地区经济、社会、环境等方面的影响。</p>
		社会公众或服务对象满意度	6	居民对实施效果及日常维护管养的满意程度调查。	<p>量化考核指标:居民满意度得分(如满意度达到90%以上得满分,80%-90%得5分,70%-80%得4分,60%-70%得3分,60%以下得2分)。</p> <p>评估方法:通过问卷调查、访谈等方式收集居民对项目实施效果及日常维护管养的满意度反馈,并计算平均分。</p>
合计			100		

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 22894.72 万元，融资本息合计 14690.00 万元，项目净现金流覆盖融资本息的覆盖倍数为 1.56，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。