

淄博市文昌湖区商家镇农村人居环境综合提升项目实施方案

项目单位：淄博市周村区商家镇人民政府

主管部门：淄博文昌湖省级旅游度假区管理委员会城乡建设局

财政部门：淄博文昌湖省级旅游度假区管理委员会财政局

2024 年 12 月

一、项目基本情况

（一）项目名称

商家镇农村人居环境综合提升项目

（二）项目单位

项目单位名称：淄博市周村区商家镇人民政府

统一社会信用代码：11370300004216669H

法定代表人：梁雁

注册地址：淄博市周村区商家镇馆里村

（三）项目规划审批

2022年7月18日，商家镇农村人居环境综合提升项目取得淄博文昌湖省级旅游度假区经济发展局出具的《关于对商家镇农村人居环境综合提升项目可行性研究报告的批复》（淄文昌项审字【2022】27号），项目代码2207-370392-04-01-920548。

（四）项目规模与主要建设内容

商家镇农村人居环境综合提升项目位于文昌湖省级旅游度假区商家镇。该项目主要对商家镇镇域内自来水主管网、分支管网进行提升改造，铺设管道35.9公里。对6个村约1700户农户实施旱厕改造工程；对部分村实施农村生活污水治理工程；对10个村约2800户气代煤用户农房实施外墙保温提升工程；对2个村约700户农户实施冬季清洁取暖气代煤工程。

（五）项目建设期限

本项目预计工期为2024年9月至2025年12月。

二、项目投资估算及资金筹措方案

(一) 投资估算

1.编制依据及原则

- (1) 国家发展改革委、建设部《建设项目经济评价方法与参数》(第三版) 发改投资[2006]1325 号文;
- (2) 国家发展改革委《投资项目可行性研究指南(试用版)》;
- (3) 《山东省建设工程概算定额》鲁建标字〔2018〕29 号;
- (4) 《建设项目经济评价方法与参数》;
- (5) 《建筑工程投资估算编制办法》;
- (6) 《建筑工程投资估算指标》;
- (7) 现行投资估算的有关规定;
- (8) 参照执行国家、省、市有关政策和规定;
- (9) 设备、原材料价格根据现行市价估算;
- (10) 建设单位提供的基础资料和数据;
- (11) 《商家镇农村人居环境综合提升项目可行性研究报告》。

(二) 资金筹措方案

1.资金筹措原则

(1) 项目投入一定资本金, 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 8,600.00 万元, 其中, 项目单位自有资金

4,300.00 万元，已发行专项债券 3,300.00 万元，本期项目拟申请使用已发行的文昌湖区东部调水及水源保障工程项目专项债券募集资金 1,000.00 万元。项目建设中根据资金需求及融资进度、成本等变化进行科学、合理的调整。

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	8,600.00	100.00%	
一、资本金	4,300.00	50.00%	
（一）自有资金	4,300.00		
（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）	4,300.00	50.00%	
（一）已发行专项债券	3,300.00		
（二）本期拟调整专项债券	1,000.00		
（三）后续拟发行专项债券			
（四）银行融资			

三、项目预期收益、成本及融资平衡情况

（一）项目资金测算平衡表

项目资金平衡测算表（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	15,486.00	-	-	534.00	534.00	534.00	534.00	534.00
经营活动支出	B	-	-	-	-	-	-	-	-
支付的各项税费	C	-	-	-	-	-	-	-	-
经营活动现金净流量	D=A-B-C	15,486.00	-	-	534.00	534.00	534.00	534.00	534.00
二、投资活动产生的现金	—	-							
建设成本支出	E	8,495.60	4,600.00	3,895.60	-	-	-	-	-
流动资金支出	F	104.40	-	104.40	-	-	-	-	-
投资活动现金净流量	G=E-F	-8,600.00	-4,600.00	-4,000.00	-	-	-	-	-
三、融资活动产生的现金	—	-							
资本金（自有资金）	H	4,300.00	300.00	4,000.00	-	-	-	-	-
专项债券	I	4,300.00	4,300.00	-	-	-	-	-	-
银行借款	J	-	-	-	-	-	-	-	-
偿还债券本金	K	4,300.00	-	-	-	-	-	-	-
偿还银行借款本金	L	-	-	-	104.40	104.40	104.40	104.40	104.40
支付债券利息	M	2,448.00	-	-	-	-	-	-	-
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	1,852.00	4,600.00	4,000.00	-104.40	-104.40	-104.40	-104.40	-104.40
四、期初现金	P		-	-	-	429.60	859.20	1,288.80	1,718.40
期内现金变动	Q=D+G+O		-	-	429.60	429.60	429.60	429.60	429.60
五、期末现金	R=P+Q		-	-	429.60	859.20	1,288.80	1,718.40	2,148.00

(续) 项目资金平衡测算表 (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	534.00	534.00	534.00	534.00	534.00	534.00	534.00	534.00
经营活动支出	B	-	-	-	-	-	-	-	-
支付的各项税费	C	-	-	-	-	-	-	-	-
经营活动现金净流量	D=A-B-C	534.00	534.00	534.00	534.00	534.00	534.00	534.00	534.00
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	1,000.00	-	-	-	-	-	-	-
偿还银行借款本金	L								
支付债券利息	M	104.40	79.20	79.20	79.20	79.20	79.20	79.20	79.20
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	-1,104.40	-79.20	-79.20	-79.20	-79.20	-79.20	-79.20	-79.20
四、期初现金	P	2,148.00	1,577.60	2,032.40	2,487.20	2,942.00	3,396.80	3,851.60	4,306.40
期内现金变动	Q=D+G+O	-570.40	454.80	454.80	454.80	454.80	454.80	454.80	454.80
五、期末现金	R=P+Q	1,577.60	2,032.40	2,487.20	2,942.00	3,396.80	3,851.60	4,306.40	4,761.20

(续) 项目资金平衡测算表 (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
一、经营活动产生的现金	—								
经营活动收入	A	534.00	534.00	534.00	534.00	534.00	534.00	534.00	534.00
经营活动支出	B	-	-	-	-	-	-	-	-
支付的各项税费	C	-	-	-	-	-	-	-	-
经营活动现金净流量	D=A-B-C	534.00	534.00	534.00	534.00	534.00	534.00	534.00	534.00
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	79.20	79.20	79.20	79.20	79.20	79.20	79.20	79.20
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	-79.20	-79.20	-79.20	-79.20	-79.20	-79.20	-79.20	-79.20
四、期初现金	P	4,761.20	5,216.00	5,670.80	6,125.60	6,580.40	7,035.20	7,490.00	7,944.80
期内现金变动	Q=D+G+O	454.80	454.80	454.80	454.80	454.80	454.80	454.80	454.80
五、期末现金	R=P+Q	5,216.00	5,670.80	6,125.60	6,580.40	7,035.20	7,490.00	7,944.80	8,399.60

(续) 项目资金平衡测算表 (单位: 万元)

项目/年度	公式	2047 年	2048 年	2049 年	2050 年	2051 年	2052 年	2053 年	2054 年
一、经营活动产生的现金	—								
经营活动收入	A	534.00	534.00	534.00	534.00	534.00	534.00	534.00	534.00
经营活动支出	B	-	-	-	-	-	-	-	-
支付的各项税费	C	-	-	-	-	-	-	-	-
经营活动现金净流量	D=A-B-C	534.00	534.00	534.00	534.00	534.00	534.00	534.00	534.00
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	-	-	-	-	-	-	-	3,300.00
偿还银行借款本金	L								
支付债券利息	M	79.20	79.20	79.20	79.20	79.20	79.20	79.20	79.20
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	-79.20	-79.20	-79.20	-79.20	-79.20	-79.20	-79.20	-3,379.20
四、期初现金	P	8,399.60	8,854.40	9,309.20	9,764.00	10,218.80	10,673.60	11,128.40	11,583.20
期内现金变动	Q=D+G+O	454.80	454.80	454.80	454.80	454.80	454.80	454.80	-2,845.20
五、期末现金	R=P+Q	8,854.40	9,309.20	9,764.00	10,218.80	10,673.60	11,128.40	11,583.20	8,738.00

(二) 应付本息情况

本项目 2024 年 8 月已发行专项债券 2,300.00 万元，期限 30 年，利率 2.40%；2024 年 10 月已发行专项债券 1,000.00 万元，期限 30 年，利率 2.40%；本期项目拟申请使用已发行的文昌湖区东部调水及水源保障工程项目专项债券募集资金 1,000.00 万元，期限 7 年，利率 2.52%。本期申请调整债券在债券存续期每年支付债券利息，到期一次性偿还本金。专项债券还本付息情况如下。

(1) 本项目 2024 年 8 月已发行专项债券 2,300.00 万元，期限 30 年，利率 2.40%，具体如下：

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
2024 年	-	2,300.00		2,300.00	2.40%		-
2025 年	2,300.00			2,300.00	2.40%	55.20	55.20
2026 年	2,300.00			2,300.00	2.40%	55.20	55.20
2027 年	2,300.00			2,300.00	2.40%	55.20	55.20
2028 年	2,300.00			2,300.00	2.40%	55.20	55.20
2029 年	2,300.00			2,300.00	2.40%	55.20	55.20
2030 年	2,300.00			2,300.00	2.40%	55.20	55.20
2031 年	2,300.00			2,300.00	2.40%	55.20	55.20
2032 年	2,300.00			2,300.00	2.40%	55.20	55.20
2033 年	2,300.00			2,300.00	2.40%	55.20	55.20
2034 年	2,300.00			2,300.00	2.40%	55.20	55.20
2035 年	2,300.00			2,300.00	2.40%	55.20	55.20
2036 年	2,300.00			2,300.00	2.40%	55.20	55.20
2037 年	2,300.00			2,300.00	2.40%	55.20	55.20
2038 年	2,300.00			2,300.00	2.40%	55.20	55.20
2039 年	2,300.00			2,300.00	2.40%	55.20	55.20
2040 年	2,300.00			2,300.00	2.40%	55.20	55.20
2041 年	2,300.00			2,300.00	2.40%	55.20	55.20

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
2042 年	2,300.00			2,300.00	2.40%	55.20	55.20
2043 年	2,300.00			2,300.00	2.40%	55.20	55.20
2044 年	2,300.00			2,300.00	2.40%	55.20	55.20
2045 年	2,300.00			2,300.00	2.40%	55.20	55.20
2046 年	2,300.00			2,300.00	2.40%	55.20	55.20
2047 年	2,300.00			2,300.00	2.40%	55.20	55.20
2048 年	2,300.00			2,300.00	2.40%	55.20	55.20
2049 年	2,300.00			2,300.00	2.40%	55.20	55.20
2050 年	2,300.00			2,300.00	2.40%	55.20	55.20
2051 年	2,300.00			2,300.00	2.40%	55.20	55.20
2052 年	2,300.00			2,300.00	2.40%	55.20	55.20
2053 年	2,300.00			2,300.00	2.40%	55.20	55.20
2054 年	2,300.00		2,300.00	-	2.40%	55.20	2,355.20
合计		2,300.00	2,300.00			1,656.00	3,956.00

(2) 本项目 2024 年 10 月已发行专项债券 1,000.00 万元，期限

30 年，利率 2.40%，具体如下：

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
2024 年	-	1,000.00		1,000.00	2.40%		-
2025 年	1,000.00			1,000.00	2.40%	24.00	24.00
2026 年	1,000.00			1,000.00	2.40%	24.00	24.00
2027 年	1,000.00			1,000.00	2.40%	24.00	24.00
2028 年	1,000.00			1,000.00	2.40%	24.00	24.00
2029 年	1,000.00			1,000.00	2.40%	24.00	24.00
2030 年	1,000.00			1,000.00	2.40%	24.00	24.00
2031 年	1,000.00			1,000.00	2.40%	24.00	24.00
2032 年	1,000.00			1,000.00	2.40%	24.00	24.00
2033 年	1,000.00			1,000.00	2.40%	24.00	24.00
2034 年	1,000.00			1,000.00	2.40%	24.00	24.00
2035 年	1,000.00			1,000.00	2.40%	24.00	24.00
2036 年	1,000.00			1,000.00	2.40%	24.00	24.00

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	1,000.00			1,000.00	2.40%	24.00	24.00
2038 年	1,000.00			1,000.00	2.40%	24.00	24.00
2039 年	1,000.00			1,000.00	2.40%	24.00	24.00
2040 年	1,000.00			1,000.00	2.40%	24.00	24.00
2041 年	1,000.00			1,000.00	2.40%	24.00	24.00
2042 年	1,000.00			1,000.00	2.40%	24.00	24.00
2043 年	1,000.00		-	1,000.00	2.40%	24.00	24.00
2044 年	1,000.00			1,000.00	2.40%	24.00	24.00
2045 年	1,000.00			1,000.00	2.40%	24.00	24.00
2046 年	1,000.00			1,000.00	2.40%	24.00	24.00
2047 年	1,000.00			1,000.00	2.40%	24.00	24.00
2048 年	1,000.00			1,000.00	2.40%	24.00	24.00
2049 年	1,000.00			1,000.00	2.40%	24.00	24.00
2050 年	1,000.00			1,000.00	2.40%	24.00	24.00
2051 年	1,000.00			1,000.00	2.40%	24.00	24.00
2052 年	1,000.00			1,000.00	2.40%	24.00	24.00
2053 年	1,000.00			1,000.00	2.40%	24.00	24.00
2054 年	1,000.00		1,000.00	-	2.40%	24.00	1,024.00
合计		1,000.00	1,000.00			720.00	1,720.00

(3) 本期项目拟申请使用已发行的文昌湖区东部调水及水源保障工程项目专项债券募集资金 1,000.00 万元,期限 7 年,利率 2.52%,具体如下:

专项债券还本付息情况表 (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
2024 年	-	1,000.00		1,000.00	2.52%		-
2025 年	1,000.00			1,000.00	2.52%	25.20	25.20
2026 年	1,000.00			1,000.00	2.52%	25.20	25.20
2027 年	1,000.00			1,000.00	2.52%	25.20	25.20
2028 年	1,000.00			1,000.00	2.52%	25.20	25.20
2029 年	1,000.00			1,000.00	2.52%	25.20	25.20

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
2030 年	1,000.00			1,000.00	2.52%	25.20	25.20
2031 年	1,000.00		1,000.00	-	2.52%	25.20	1,025.20
合计		1,000.00	1,000.00			176.40	1,176.40

(三) 本息覆盖倍数

本项目可用于资金平衡的项目的息前净现金流为 15,486.00 万元，融资本息合计为 6,852.40 万元，项目净现金流覆盖融资本息的覆盖倍数为 2.26。

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. 项目建设风险:如果发生供电、交通、给排水、通讯、消防、环保等市政基础配套设施不完善，可能导致项目不能按期完工。

2. 项目运营风险:如果发生政策调整或者项目运营方经营不善，可能导致项目收益不能达到预期。

（二）与项目收益相关的风险

1. 利率波动风险

在债券存续期内，国际、国内宏观经济环境的变化和国家经济政策变动等因素，会引起资本市场利率的波动，进而对本项目的财务成本产生影响，可能会影响项目收益与融资平衡。

2. 流动性风险

债券市场资金的供需状况和投资者的投资偏好变化，可能影响本次发行债券的流动性，可能存在转让时无法找到交易对手而流动性不足的风险。

六、项目事前绩效评估

（一）项目概况

商家镇农村人居环境综合提升项目，主管部门为项目淄博文昌湖省级旅游度假区管理委员会城乡建设局，项目单位为淄博市周村区商家镇人民政府，本次拟调整专项债券 1,000.00 万元用于项目建设。

（二）评估内容

1、项目实施的必要性

（1）促进乡村振兴

加强农村环境保护是乡村振兴的重要基础。良好的生态环境是乡村可持续发展的重要保障，能够为乡村产业发展和居民生活提供优质的资源支撑。通过加强环境保护，可以促进乡村经济、社会、生态的协调发展。

（2）保障生态安全

乡村是生态系统的重要组成部分，加强农村环境保护对于维护生态安全具有重要意义。保护乡村环境可以防止生态退化、减少自然灾害的发生，保障人民群众的生命财产安全。

（3）提升居民生活质量

优美的乡村环境是居民幸福生活的重要条件。加强农村环境保护可以改善农村人居环境，提升居民的生活质量。通过整治农村环境，可以减少污染物的排放，降低环境污染对居民健康的影响，让居民在良好的环境中享受美好的生活。

本项目符合国家发展规划和远景，相关政策指出：统筹推进传统基础设施和新型基础设施建设，打造系统完备、高效实用、智能绿色、安全可靠的现代化基础设施体系。

2、项目实施的公益性

项目建设能够促进农村经济和社会各项事业的繁荣进步。

项目改造破坏小，又能同时最大限度的满足现状及未来发展的需要：

- （1）可增强农村管网的可靠性；
- （2）可增强农村配套线路的传输能力；
- （3）可根绝视觉污染，美化农村环境；
- （4）可提高农村土地的利用价值。

综上所述，该项目建设将为文昌湖省级旅游度假区社会、经济的发展发挥较大的作用，对于完善文昌湖省级旅游度假区的基础设施、扩展区域发展空间、提升城市形象、推动旅游经济的发展，具有积极

的作用，建议尽快推动实施。

3、项目实施的收益性

商家镇农村人居环境综合提升项目可产生用于资金平衡的项目的息前净现金流量为 15,486.00 万元，融资本息合计为 6,852.40 万元，项目收益覆盖项目融资本息总额倍数达到 2.26，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。本项目建设，有利于提高农村声誉，加快农村基础设施的建设步伐，改善投资环境，加速经济的发展，促进了当地就业，提高人们的生活水平及生活质量，带来了巨大的经济效益。从财务评价分析结果看，不论是动态指标还静态指标，都表明项目具有较强盈利能力。在项目经营期内，现金流量充裕，累计净现金大于零，项目可实现自身资金平衡，具有较强的财务生存能力。

4、项目建设投资合规性

商家镇农村人居环境综合提升项目属于公共性项目，具有公益性，属于公共财政支持范围。

5、项目成熟度

项目的拟实施方案技术路线完整、可行、合理，与绩效目标匹配，进度安排科学有序。各项与项目关的硬件条件如场地、设备、能源等均能够有效保障。

6、项目资金来源和到位可行性

本项目符合国家发展规划和远景目标、山东省发展规划和远景目标及淄博市发展规划和远景目标。本次申请的财政资金配套方式和承受能力科学合理，本次申请的专项债券项目资金与已设立的专项资金使用方向或者用途无重叠或交叉。

7、项目收入、成本、收益预测合理性

基于财政部对地方政府发行项目收益与融资平衡的专项债券的要求,并根据当前国内融资环境,商家镇农村人居环境综合提升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。本项目建设资金包含项目资本金及融资资金,通过对收入以及相关营运成本的估算,测算得出本项目可用于资金平衡的项目的息前净现金流量为 15,486.00 万元,融资本息合计为 6,852.40 万元,项目收益覆盖项目融资本息总额倍数达到 2.26,用于还本付息资金的充足性能够得到保障。项目投入资源与预期产出及效果相匹配,成本投入合理,成本测算依据充分。

8、债券资金需求合理性

本项目总投资额为 8,600.00 万元,其中:项目资本金 4,300.00 万元,拟发行地方政府专项债券 4,300.00 万元,用于商家镇农村人居环境综合提升项目建设,本项目资金来源和到位具有可行性,债券资金需求具有合理性。

9、项目偿债计划可行性和偿债风险点

本次申请的专项债券资金和政府统筹安排资金不会引起不良效应及风险,不会导致其他领域、市场主体投入的减少、产出和效益的

损失。本项目具有较强的偿债能力，筹资风险可控。本项目的偿债计划和偿债保障措施满足项目收益与融资平衡的要求。

本债券的风险因素主要有：(1)利率波动风险。在债券存续期内，国际、国内宏观经济环境的变化和国家经济政策变动等因素，会引起资本市场利率的波动，进而对本项目的财务成本产生影响，可能会影响项目收益与融资平衡。(2)流动性风险。债券市场资金的供需状况和投资者的投资偏好变化，可能影响本次发行债券的流动性，可能存在转让时无法找到交易对手而流动性不足的风险。

10、绩效目标合理性

项目建成后，将带动地区经济的快速发展，为区域经济建设提供高效助推。绩效目标的设定与项目预计解决的问题匹配且，符合实际需求；绩效目标经过充分论证和合理测算，符合国家政策的发展趋势，具有前瞻性。

(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 15,486.00 万元，融资本息合计为 6,852.40 万元，项目本息覆盖倍数为 2.26，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。