

# 烟台市龙口市东城区厂网一体化项目配套管网工程 项目实施方案

项目单位：龙口市水务局

主管部门：龙口市水务局

财政部门：龙口市财政局



2025 年 10 月

## 一、项目基本情况

### （一）项目名称

龙口市东城区厂网一体化项目配套管网工程

### （二）立项单位

立项单位名称：龙口市水务局

立项单位简介：龙口市水务局，统一社会信用代码为113706810042747113，单位地址：龙口市港城大道1001号

### （三）项目规划审批

2025年1月20日，龙口市发展和改革局出具《关于对龙口市东城区厂网一体化项目配套管网工程可行性研究报告的批复》（龙发改审字〔2025〕6号）。

2025年2月14日，龙口市自然资源和规划局出具《龙口市东城区厂网一体化项目配套管网工程项目用地意见》，项目不涉及新增建设用地。

### （四）项目规模与主要内容

项目建设内容为：本项目包含4个子项，11个标段，涉及进厂主干管更新改造、中水回用管更新改造、互联互通管更新改造、建制镇污水管网改造工程，均为城市地下管网建设改造，建设内容与规模如下：

改造沿绛水河、矫家河DN500-DN1000钢筋混凝土污水管约24.4公里，DN800/1000钢筋混凝土雨水管4.13公里；改

造沿泳汶河、绛水河、矫家河 DN500-DN800 中水管道 17.6 公里，管材为球墨铸铁管及 PE100 实壁管；改造东城区三座污水处理厂间 DN600/800 球墨铸铁污水连通管约 17.9 公里；采购并安装 WQYT-4200-500-11\*3 等型号一体化泵站 4 座，总规模 7.08 万吨天；采购并安装 WQ2368-4120A-300-Z 等型号潜污泵 6 座，总规模 6 万吨/天。

#### （五）项目建设期限

本项目预计工期为 2025 年 6 月至 2027 年 6 月。

## 二、项目投资估算及资金筹措方案

#### （一）编制依据

- 1、国家发展改革委、建设部颁布的《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、山东省建筑工程综合定额；
- 4、山东省安装工程综合定额；
- 5、烟台地区材料预算价格；
- 6、有关厂家提供的设备报价；
- 7、当地类似工程造价；
- 8、现行投资估算的有关规定；
- 9、项目建设单位提供的有关基础数据资料；
- 10、项目《可行性研究报告》。

## （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 29,014.00 万元，其中，项目单位自有资金 7,014.00 万元，本期拟发行专项债券 14,000.00 万元，后续拟发行专项债券 8,000.00 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             | 29,014.00 |        |    |
| 一、资本金             | 7,014.00  | 24.17% |    |
| （一）自有资金           | 7,014.00  |        |    |
| （二）专项债券           | 0.00      |        |    |
| 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） | 22,000.00 | 75.83% |    |
| （一）已发行专项债券        |           |        |    |
| （二）本期拟发行专项债券      | 14,000.00 |        |    |
| （三）后续拟发行专项债券      | 8,000.00  |        |    |
| （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 年建设期  | 2026 年建设期  | 2027 年建设期 | 2028 年   | 2029 年   |
|-------------|-----------------|------------|------------|------------|-----------|----------|----------|
| 一、经营活动产生的现金 | —               |            |            |            |           |          |          |
| 经营活动收入      | A               | 53,035.73  |            |            | 1,802.56  | 3,605.11 | 3,605.11 |
| 经营活动支出      | B               | 2,134.53   |            |            | 72.55     | 145.09   | 145.09   |
| 支付的各项税费     | C               | 7,589.38   |            |            | 237.98    | 475.96   | 475.96   |
| 经营活动现金净流量   | D=A-B-C         | 43,311.82  |            |            | 1,492.03  | 2,984.06 | 2,984.06 |
| 二、投资活动产生的现金 | —               |            |            |            |           |          |          |
| 建设成本支出      | E               | 27,796.00  | 14,400.00  | 10,858.00  | 2,538.00  |          |          |
| 流动资金支出      | F               | 0.00       |            |            |           |          |          |
| 投资活动现金净流量   | G=E-F           | -27,796.00 | -14,400.00 | -10,858.00 | -2,538.00 |          |          |
| 三、融资活动产生的现金 | —               |            |            |            |           |          |          |
| 资本金(自有资金)   | H               | 7,014.00   | 400.00     | 3,614.00   | 3,000.00  |          |          |
| 专项债券        | I               | 22,000.00  | 14,000.00  | 8,000.00   |           |          |          |
| 银行借款        | J               | 0.00       |            |            |           |          |          |
| 偿还债券本金      | K               | 22,000.00  |            |            |           |          |          |
| 偿还银行借款本金    | L               | 0.00       |            |            |           |          |          |
| 支付债券利息      | M               | 13,860.00  |            | 756.00     | 924.00    | 924.00   | 924.00   |
| 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 | -6,846.00  | 14,400.00  | 10,858.00  | 2,076.00  | -924.00  | -924.00  |
| 四、期初现金      | P               | 0.00       |            |            |           | 1,030.03 | 3,090.09 |
| 期内现金变动      | Q=D+G+O         | 8,669.82   |            |            | 1,030.03  | 2,060.06 | 2,060.06 |
| 五、期末现金      | R=P+Q           | 8,669.82   |            |            | 1,030.03  | 3,090.09 | 5,150.15 |

| 项目/年度       | 2030 年   | 2031 年   | 2032 年    | 2033 年    | 2034 年    | 2035 年    |
|-------------|----------|----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| 一、经营活动产生的现金 |          |          |           |           |           |           |
| 经营活动收入      | 3,605.11 | 3,605.11 | 3,785.37  | 3,785.37  | 3,785.37  | 3,785.37  |
| 经营活动支出      | 145.09   | 145.09   | 152.35    | 152.35    | 152.35    | 152.35    |
| 支付的各项税费     | 475.96   | 475.96   | 519.21    | 519.21    | 519.21    | 519.21    |
| 经营活动现金净流量   | 2,984.06 | 2,984.06 | 3,113.81  | 3,113.81  | 3,113.81  | 3,113.81  |
| 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      | 924.00   | 924.00   | 924.00    | 924.00    | 924.00    | 924.00    |
| 支付银行借款利息    |          |          |           |           |           |           |
| 融资活动现金净流量   | -924.00  | -924.00  | -924.00   | -924.00   | -924.00   | -924.00   |
| 四、期初现金      | 5,150.15 | 7,210.21 | 9,270.27  | 11,460.08 | 13,649.89 | 15,839.71 |
| 期内现金变动      | 2,060.06 | 2,060.06 | 2,189.81  | 2,189.81  | 2,189.81  | 2,189.81  |
| 五、期末现金      | 7,210.21 | 9,270.27 | 11,460.08 | 13,649.89 | 15,839.71 | 18,029.52 |

| 项目/年度       | 2036 年    | 2037 年    | 2038 年    | 2039 年    | 2040 年     | 2041 年    |
|-------------|-----------|-----------|-----------|-----------|------------|-----------|
| 一、经营活动产生的现金 |           |           |           |           |            |           |
| 经营活动收入      | 3,785.37  | 3,974.64  | 3,974.64  | 3,974.64  | 3,974.64   | 1,987.32  |
| 经营活动支出      | 152.35    | 159.97    | 159.97    | 159.97    | 159.97     | 79.98     |
| 支付的各项税费     | 519.21    | 564.62    | 564.62    | 564.62    | 720.72     | 436.94    |
| 经营活动现金净流量   | 3,113.81  | 3,250.05  | 3,250.05  | 3,250.05  | 3,093.95   | 1,470.40  |
| 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      |           |           |           |           | 14,000.00  | 8,000.00  |
| 偿还银行借款本金    |           |           |           |           |            |           |
| 支付债券利息      | 924.00    | 924.00    | 924.00    | 924.00    | 924.00     | 168.00    |
| 支付银行借款利息    |           |           |           |           |            |           |
| 融资活动现金净流量   | -924.00   | -924.00   | -924.00   | -924.00   | -14,924.00 | -8,168.00 |
| 四、期初现金      | 18,029.52 | 20,219.33 | 22,545.38 | 24,871.43 | 27,197.48  | 15,367.43 |
| 期内现金变动      | 2,189.81  | 2,326.05  | 2,326.05  | 2,326.05  | -11,830.05 | -6,697.60 |
| 五、期末现金      | 20,219.33 | 22,545.38 | 24,871.43 | 27,197.48 | 15,367.43  | 8,669.82  |

## （二）应付本息情况

### 1、专项债券

项目本期拟发行专项债券 14,000.00 万元，2026 年拟发行专项债券 8,000.00 万元，假设债券期限均为 15 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 项目本期拟发行专项债券还本付息情况（单位：万元）

| 债券<br>存续期 | 期初本金<br>余额 | 本期增加<br>金额 | 本期偿还<br>金额 | 期末本金<br>余额 | 融资利<br>率 | 应付利息     | 应付本息<br>合计 |
|-----------|------------|------------|------------|------------|----------|----------|------------|
| 2025 年    |            | 14,000.00  |            | 14,000.00  | 4.20%    | 0.00     | 0.00       |
| 2026 年    | 14,000.00  |            |            | 14,000.00  | 4.20%    | 588.00   | 588.00     |
| 2027 年    | 14,000.00  |            |            | 14,000.00  | 4.20%    | 588.00   | 588.00     |
| 2028 年    | 14,000.00  |            |            | 14,000.00  | 4.20%    | 588.00   | 588.00     |
| 2029 年    | 14,000.00  |            |            | 14,000.00  | 4.20%    | 588.00   | 588.00     |
| 2030 年    | 14,000.00  |            |            | 14,000.00  | 4.20%    | 588.00   | 588.00     |
| 2031 年    | 14,000.00  |            |            | 14,000.00  | 4.20%    | 588.00   | 588.00     |
| 2032 年    | 14,000.00  |            |            | 14,000.00  | 4.20%    | 588.00   | 588.00     |
| 2033 年    | 14,000.00  |            |            | 14,000.00  | 4.20%    | 588.00   | 588.00     |
| 2034 年    | 14,000.00  |            |            | 14,000.00  | 4.20%    | 588.00   | 588.00     |
| 2035 年    | 14,000.00  |            |            | 14,000.00  | 4.20%    | 588.00   | 588.00     |
| 2036 年    | 14,000.00  |            |            | 14,000.00  | 4.20%    | 588.00   | 588.00     |
| 2037 年    | 14,000.00  |            |            | 14,000.00  | 4.20%    | 588.00   | 588.00     |
| 2038 年    | 14,000.00  |            |            | 14,000.00  | 4.20%    | 588.00   | 588.00     |
| 2039 年    | 14,000.00  |            |            | 14,000.00  | 4.20%    | 588.00   | 588.00     |
| 2040 年    | 14,000.00  |            | 14,000.00  | 0.00       | 4.20%    | 588.00   | 14,588.00  |
| 合计        |            | 14,000.00  | 14,000.00  |            |          | 8,820.00 | 22,820.00  |

表 4 2026 年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<br>余额 | 本期增加<br>金额 | 本期偿还金<br>额 | 期末本金<br>余额 | 融资<br>利率 | 应付利息   | 应付本息<br>合计 |
|--------|------------|------------|------------|------------|----------|--------|------------|
| 2026 年 |            | 8,000.00   |            | 8,000.00   | 4.20%    | 168.00 | 168.00     |
| 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 | 0.00     | 4.20% | 168.00   | 8,168.00  |
| 合计     |          | 8,000.00 | 8,000.00 |          |       | 5,040.00 | 13,040.00 |

### （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 43,311.82 万元，融资本息合计 35,860.00 万元，项目净现金流覆盖融资本息的覆盖倍数为 1.21。

## 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

影响项目施工进度或正常运营的风险主要是技术风险、建设环境风险。项目技术风险主要指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较大变化，可能给项目带来风险。

针对上述风险，项目实施时制定了以下措施来防范和降低项目的风险：

1、深化各阶段设计方案，减少工程设计方案的变更，避免因设计方案的变更而拖延工期。

2、选择有较高施工技术与管理水平，经济实力雄厚并拥有先进施工设备的施工队伍，确保工程的质量与进度；通过选择资信好、技术可靠的设计、施工承包商，签订规范的合同（包括在承包商不能履行合同时确定损失额的条款），切实做好合同管理的工作，可以达到抵御风险的目的。

### （二）与项目收益相关的风险

影响项目收益的风险主要是收入与支出变动风险。因收入受到宏观经济、市场情况、相关政策等诸多因素影响，现实中可能存在运营收入和运营成本项目不确定等问题，可能存在因运营收益下降影响项目收入规模，偿债能力减弱，影响还本付息。

## 六、项目事前绩效评估

## （一）项目概况

龙口市东城区厂网一体化项目配套管网工程主管部门为龙口市水务局，项目单位为龙口市水务局，本次拟申请专项债券 1.4 亿元用于项目建设。

## （二）评估内容

### 1、项目实施的必要性

（1）项目的实施对大幅提升城市的环境质量、城市品位和管理水平，切实改善广大市民群众的生存环境和生活质量具有重要意义。

本项目位于山东省龙口市东城区。项目针对环境基础设施改进问题，从污水处理厂进厂主干管更新改造工程、污水处理厂中水回用管更新改造工程、东城区污水处理厂互联互通管更新改造工程、建制镇污水管网改造工程四个子项着手，提升污水收集和处理效能，改善龙口市水体水质。深入完善污水系统，推进污染减排和生态修复，为打造美丽河湖奠定良好基础。

（2）本项目建设是适应龙口市城市总体规划的需要。

龙口市目前正处于城市化、工业化飞速发展的重要时期，影响城市发展的新因素不断出现，如特色产业园的迅速增长和配套企业协调的因素，旅游事业壮大和配套服务容量匹配的因素等。新时期的新变化客观上要求在更大的时空范围内统筹龙口市的城市发展，更对龙口市的城市规模、产业结构、发展目

标、城市布局等都提出了新的要求。为适应新时期、新变化，市政基础设施建设是城市发展的重要载体，更是新布局结构和发展思路实施的先行官。

综上所述，本项目建设是必要的。项目对发展龙口市城市化建设、促进经济发展、优化旅游资源和改善投资环境等方面起到重要的作用，将为龙口市的发展提供更大的发展空间。

## 2、项目实施的公益性

本工程通过中水回用管道工程，补充河道生态流量，逐步恢复健康的水生态系统还河于民。通过更新改造污水干管，减少雨季污水外溢，降低入河污染负荷。本工程将极大提升生态景观，提升地块的档次和品位。区块内的城市旅游资源可以得到充分有效开发，带动生态游乐、休闲度假等旅游项目。同时，有利于进一步丰富区域内的旅游市场，激活市场潜力，旅游效益巨大。

## 3、项目实施的收益性

项目建成经营收入主要为污水处理费分成现金流入、泵站租赁现金流入。经统计，项目运营期可实现经营活动收入共计53,035.73万元。

## 4、项目投资建设合规性

（1）本项目建设符合国家产业政策要求。

项目建设符合《产业结构调整指导目录（2019年本）》

（2021 年修改）中第一类“鼓励类”第二十二项“城镇基础设施”第 9 小项“城镇供排水管网工程、管网排查、检测及修复与改造工程、非开挖施工与修复技术，供水管网听漏检漏设备、相关技术开发和设备生产”。属于国家鼓励项目。

（2）本项目建设符合《中华人民共和国国民经济和社会发展规划第十四个五年规划和 2035 年远景目标纲要》的要求。

《中华人民共和国国民经济和社会发展规划第十四个五年规划和 2035 年远景目标纲要》第二十九章“全面提升城市品质”第二节科学规划布局城市绿环绿廊绿楔绿道，推进生态修复和功能完善工程，优先发展城市公共交通，建设自行车道、步行道等慢行网络，发展智能建造。建设源头减排、蓄排结合、排涝除险、超标应急的城市防洪排涝体系，推动城市内涝治理取得明显成效。增强公共设施应对风暴、干旱和地质灾害的能力，完善公共设施和建筑应急避难功能。”

（3）本项目建设符合《山东省国民经济和社会发展规划第十四个五年规划和 2035 年远景目标纲要》的要求。

《山东省国民经济和社会发展规划第十四个五年规划和 2035 年远景目标纲要》第三十四章“完善城市基础设施”强化城市载体功能，完善城市综合交通体系。建设海绵城市，完善城市防洪排涝设施体系，建设城市水循环系统。建设韧性城市，增强公共设施和建筑应对自然灾害能力，强化应急避难功能。”



(4) 本项目建设符合《龙口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》的要求。

《龙口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》“第十章深入实施新型城镇化战略统筹推进区域协调发展”“第三条 强化基础设施支撑”中指出：加力提升市政配套能力。加快推进城市道路与交通基础设施建设，构建与城市用地布局和功能结构相协调的城市交通网络。加快城市老旧管网改造，探索城市地下管道综合走廊模式，提升市政管线的输送能力和建设标准。因地制宜建设污水处理厂和分散处理设施，全面提高城镇污水处理厂集中处理率。”

#### 5、项目成熟度

项目计划于 2025 年 3 月开工建设，2027 年 6 月竣工。

2025 年 1 月 20 日，龙口市发展和改革局出具《关于对龙口市东城区厂网一体化项目配套管网工程可行性研究报告的批复》（龙发改审字〔2025〕6 号）。

2025 年 2 月 14 日，龙口市自然资源和规划局出具《龙口市东城区厂网一体化项目配套管网工程项目用地意见》，项目不涉及新增建设用地。

目前项目进展顺利，成熟度较高。

#### 6、项目资金来源和到位可行性

项目总投资 29,014.00 万元，其中，项目单位自有资金

7,014.00 万元，申请专项债券 22,000.00 万元。本期拟发行债券 14,000.00 万元，项目资金来源合理，并能够按规划到位，项目资金来源有保障。

#### 7、项目收入、成本、收益预测合理性

经预测，项目运营期可实现经营活动收入 53,035.73 万元，产生经营成本 2,134.53 万元，税金及附加 7,589.38 万元。项目预测收入、成本、收益充分考虑了项目及市场因素，预测科学，结果合理。

#### 8、债券资金需求合理性

项目总投资 29,014.00 万元，其中申请债券 22,000.00 万元，占比 75.83%，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）。其中，本期拟申请债券 14,000.00 万元，主要用于项目工程建设，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

经测算，本项目可用于资金平衡的息前净现金流为 43,311.82 万元，融资本息合计 35,860.00 万元，项目净现金流覆盖融资本息的覆盖倍数为 1.21，偿债能力充足，偿债计划可行。

##### （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。

## 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项目的息前净现金流量为 43,311.82 万元，融资本息合计 35,860.00 万元，项目本息覆盖倍数为 1.21，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。