

聊城市聊城市本级聊城市主城区排水防涝减灾
基础设施改造工程实施方案



项目单位：聊城市城市管理局

主管部门：聊城市城市管理局

财政部门：聊城市财政局



二〇二六年六月

一、项目基本情况

（一）项目名称

聊城市主城区排水防涝减灾基础设施改造工程

（二）立项单位

项目立项单位：聊城市城市管理局

聊城市城市管理局位于山东省聊城市东昌府区东昌西路建设大厦。承担市城区防汛工作的责任。承担牵头负责制定城市规划区防汛规划，负责市城区防汛设施维修计划和应急预案编修，并组织实施的责任，是该单位主要责任之一。

（三）项目规划审批

2023年10月27日，聊城市发展和改革委员会出具《关于聊城市主城区排水防涝减灾基础设施改造工程可行性研究报告的批复意见》（聊发改审批函〔2023〕76号）项目代码：2310-371500-04-01-644904；

2024年3月22日，聊城市发展和改革委员会出具《关于聊城市主城区排水防涝减灾基础设施改造工程初步设计概算的批复》（聊发改重点函〔2024〕17号）项目代码：2310-371500-04-01-644904；

2024年5月24日，聊城市行政审批服务局出具用字第3715002024XS0017415号建设项目用地预审与选址意见书；

2024年5月29日，聊城市住房和城乡建设局出具《关于

对聊城市主城区排水防涝减灾基础设施改造工程(四座城区雨水泵站)初步设计的批复》(聊建设审〔2024〕5号);

2024年6月18日,聊城市发展和改革委员会出具《关于聊城市主城区排水防涝减灾基础设施改造工程变更的批复意见》(聊发改审批函〔2024〕47号);

2025年5月16日,聊城市发展和改革委员会出具《关于对聊城市主城区排水防涝减灾基础设施改造工程(变更)初步设计概算的批复》(聊发改重点函〔2025〕22号)项目代码:2310-371500-04-01-644904。

(四) 项目规模与主要建设内容

项目为聊城市主城区排水防涝减灾基础设施改造工程,包含3个子项目,分别为城区雨水泵站工程;城区排涝水系工程;移动排涝装备。主要建设内容为:

①雨水排涝泵站建设包括:聊师南沟雨水泵站工程,强排能力每秒 12m^3 ;弘山路东路与滨河东路雨水泵站工程,强排能力每秒 3.5m^3 ;光岳路雨水泵站工程,强排能力每秒 15m^3 ;青周渠泵站及初期雨水蓄水池,强排能力每秒 15.2m^3 ;强排能力共计每秒 45.7m^3 。

②城区排涝水系工程:湖南河整治工程(海源路—高铁站)、积水点改造等。

③移动排涝装备包括：采购排水管网掏挖车、排水管网疏通车、大型雨水泵站发电机组、排水井盖切割设备和防汛排涝物资储备等。

（五）项目建设计划及现状

本项目预计工期为 2024 年 3 月至 2026 年 12 月。现阶段项目建设有序推进，已完成两座雨水泵站施工、4 公里湖南河综合治理以及城区雨污水管道病害整治工程；同时完成排水清淤掏挖车、疏通车等共计 12 台（套）专业设备采购。截至目前，项目整体建设进度为 60%。

二、项目投资估算及资金筹措方案

（一）编制依据

- 1.《聊城市城市排水(雨水)防涝综合规划(2016-2030)》;
- 2.《室外排水设计规范》(GB50014-2006)(2016 版);
- 3.《城市排水工程规划规范》(GB50318-2017);
- 4.《混凝土和钢筋混凝土排水管》(GB/T11836-2009);
- 5.《给水排水管道工程施工及验收规范》(GB50268-2008);
- 6.《给水排水工程管道结构设计规范》(GB50332-2002);
- 7.《给水排水工程构筑物结构设计规范》(GB50069-2002);
- 8.《室外给水排水和燃气热力工程抗震设计规范》(GB50032-2003);
- 9.《市政排水管道工程及附属设施》(06MS201);

10. 《城镇道路工程施工与质量验收规范》(CJJ 1-2008);
11. 《聊城市城市管理局聊城市主城区排水防涝减灾基础设施改造工程(变更)可行性研究报告》;
12. 国家现行相关法律法规及标准规范。

(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 38,440.87 万元, 其中, 项目单位自有资金 24,740.87 万元, 已发行专项债券 6,300.00 万元, 本期拟发行专项债券 3,000.00 万元, 后续拟发行专项债券 4,400.00 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	38,440.87	100.00%	
一、资本金	24,740.87	64.36%	
(一) 自有资金	24,740.87	64.36%	
(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）	13,700.00	35.64%	
（一）已发行专项债券	6,300.00	16.39%	调整
（二）本期拟发行专项债券	3,000.00	7.80%	
（三）后续拟发行专项债券	4,400.00	11.45%	
（四）银行融资			

3.项目总投资、资本金到位情况

本项目估算总投资 38,440.87 万元，项目已到位资金 23,300.00 万元，其中，2023 年增发国债批复到位 17,000.00 万元，2024 年专项债券批复到位 6,300.00 万元。

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	2024 年	2025 年	2026 年	2027 年	2028 年	2029 年
一、经营活动产生的现金								
经营活动收入	A	114,290.80				3,046.38	3,046.38	3,046.38
经营活动支出	B	29,054.52				853.99	853.99	853.99
支付的各项税费	C	17,966.51				478.89	478.89	478.89
经营活动现金净流量	D=A-B-C	67,269.77	-	-		1,713.50	1,713.50	1,713.50
二、投资活动产生的现金								
建设成本支出	E	38,094.37	23,300.00	5,567.62	9,226.75			
流动资金支出	F							
投资活动现金净流量	G=E-F	-38,094.37	-23,300.00	-5,567.62	-9,226.75			
三、融资活动产生的现金								
资本金 (自有资金)	H	24,740.87	17,000.00	5,740.87	2,000.00			
专项债券	I	13,700.00	6,300.00		7,400.00			
银行借款	J	-						
偿还债券本金	K	13,700.00						
偿还银行借款本金	L	-						
支付债券利息	M	9,859.50		173.25	173.25	484.05	484.05	484.05
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	14,881.37	23,300.00	5,567.62	9,226.75	-484.05	-484.05	-484.05
四、期初现金	P	-	-	-	-	-	1,229.45	2,458.90
期内现金变动	Q=D+G+O	41,550.03	-	-	-	1,229.45	1,229.45	1,229.45
五、期末现金	R=P+Q	41,550.03	-	-	-	1,229.45	2,458.90	3,688.36

表 2 项目资金测算平衡表 (单位: 万元) (续表)

项目/年度	公式	2020 年	2021 年	2022 年	2023 年	2024 年	2025 年	2036 年
一、经营活动产生的现金	—							
经营活动收入	A	3, 046. 38	3, 046. 38	3, 046. 38	3, 046. 38	3, 046. 38	3, 046. 38	3, 046. 38
经营活动支出	B	853. 99	853. 99	853. 99	853. 99	853. 99	853. 99	853. 99
支付的各项税费	C	478. 89	478. 89	478. 89	478. 89	478. 89	478. 89	478. 89
经营活动现金净流量	D=A-B-C	1, 713. 50	1, 713. 50	1, 713. 50	1, 713. 50	1, 713. 50	1, 713. 50	1, 713. 50
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	484. 05	484. 05	484. 05	484. 05	484. 05	484. 05	484. 05
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	-484. 05	-484. 05	-484. 05	-484. 05	-484. 05	-484. 05	-484. 05
四、期初现金	P	3, 688. 36	4, 917. 81	6, 147. 26	7, 376. 71	8, 606. 16	9, 835. 62	11, 065. 07
期内现金变动	Q=D+G+O	1, 229. 45	1, 229. 45	1, 229. 45	1, 229. 45	1, 229. 45	1, 229. 45	1, 229. 45
五、期末现金	R=P+Q	4, 917. 81	6, 147. 26	7, 376. 71	8, 606. 16	9, 835. 62	11, 065. 07	12, 294. 52

表 2 项目资金测算平衡表 (单位: 万元) (续表)

项目/年度	公式	2037 年	2038 年	2039 年	2040 年	2041 年	2042 年	2043 年
一、经营活动产生的现金	—							
经营活动收入	A	4, 191. 35	4, 191. 35	4, 191. 35	4, 191. 35	4, 191. 35	4, 191. 35	4, 191. 35
经营活动支出	B	1, 025. 73	1, 025. 73	1, 025. 73	1, 025. 73	1, 025. 73	1, 025. 73	1, 025. 73
支付的各项税费	C	658. 88	658. 88	658. 88	658. 88	658. 88	658. 88	658. 88
经营活动现金净流量	D=A-B-C	2, 506. 74	2, 506. 74	2, 506. 74	2, 506. 74	2, 506. 74	2, 506. 74	2, 506. 74
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					7, 400. 00		
偿还银行借款本金	L							
支付债券利息	M	484. 05	484. 05	484. 05	484. 05	484. 05	173. 25	173. 25
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	-484. 05	-484. 05	-484. 05	-484. 05	-7, 884. 05	-173. 25	-173. 25
四、期初现金	P	12, 294. 52	14, 317. 21	16, 339. 90	18, 362. 58	20, 385. 27	15, 007. 96	17, 341. 44
期内现金变动	Q=D+G+O	2, 022. 69	2, 022. 69	2, 022. 69	2, 022. 69	-5, 377. 31	2, 333. 49	2, 333. 49
五、期末现金	R=P+Q	14, 317. 21	16, 339. 90	18, 362. 58	20, 385. 27	15, 007. 96	17, 341. 44	19, 674. 93

表 2 项目资金测算平衡表 (单位: 万元) (续表)

项目/年度	公式	2044 年	2045 年	2046 年	2047 年	2048 年	2049 年	2050 年
一、经营活动产生的现金	—							
经营活动收入	A	4, 191. 35	4, 191. 35	4, 191. 35	4, 191. 35	4, 191. 35	4, 191. 35	4, 191. 35
经营活动支出	B	1, 025. 73	1, 025. 73	1, 025. 73	1, 025. 73	1, 025. 73	1, 025. 73	1, 025. 73
支付的各项税费	C	658. 88	658. 88	658. 88	658. 88	658. 88	658. 88	658. 88
经营活动现金净流量	D=A-B-C	2, 506. 74	2, 506. 74	2, 506. 74	2, 506. 74	2, 506. 74	2, 506. 74	2, 506. 74
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	173. 25	173. 25	173. 25	173. 25	173. 25	173. 25	173. 25
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	-173. 25	-173. 25	-173. 25	-173. 25	-173. 25	-173. 25	-173. 25
四、期初现金	P	19, 674. 93	22, 008. 42	24, 341. 91	26, 675. 39	29, 008. 88	31, 342. 37	33, 675. 86
期内现金变动	Q=D+G+O	2, 333. 49	2, 333. 49	2, 333. 49	2, 333. 49	2, 333. 49	2, 333. 49	2, 333. 49
五、期末现金	R=P+Q	22, 008. 42	24, 341. 91	26, 675. 39	29, 008. 88	31, 342. 37	33, 675. 86	36, 009. 34

表 2 项目资金测算平衡表 (单位: 万元) (续表)

项目/年度	公式	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	A	4, 191. 35	4, 191. 35	4, 191. 35	4, 191. 35	4, 191. 35	4, 191. 35
经营活动支出	B	1, 025. 73	1, 025. 73	1, 025. 73	1, 025. 73	1, 025. 73	1, 025. 73
支付的各项税费	C	658. 88	658. 88	658. 88	658. 88	658. 88	658. 88
经营活动现金净流量	D=A-B-C	2, 506. 74	2, 506. 74	2, 506. 74	2, 506. 74	2, 506. 74	2, 506. 74
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, 300. 00		
偿还银行借款本金	L						
支付债券利息	M	173. 25	173. 25	173. 25	173. 25		
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	-173. 25	-173. 25	-173. 25	-6, 473. 25	-	-
四、期初现金	P	36, 009. 34	38, 342. 83	40, 676. 32	43, 009. 80	39, 043. 29	41, 550. 03
期内现金变动	Q=D+G+O	2, 333. 49	2, 333. 49	2, 333. 49	-3, 966. 51	2, 506. 74	2, 506. 74
五、期末现金	R=P+Q	38, 342. 83	40, 676. 32	43, 009. 80	39, 043. 29	41, 550. 03	44, 056. 77

(二) 应付本息情况

1. 专项债券

本项目 2024 年 12 月已发行专项债券 6,300.00 万元，债券期限为 30 年，利率为 2.75%；本期拟发行专项债券 3,000.00 万元，假设债券期限为 15 年，利率为 4.2%；后续拟发行专项债券 4,400.00 万元，假设债券期限为 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 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
2024 年		6,300.00		6,300.00	2.75%、4.2%		
2025 年	6,300.00			6,300.00	2.75%、4.2%	173.25	173.25
2026 年	6,300.00	7,400.00		13,700.00	2.75%、4.2%	173.25	173.25
2027 年	13,700.00			13,700.00	2.75%、4.2%	484.05	484.05
2028 年	13,700.00			13,700.00	2.75%、4.2%	484.05	484.05
2029 年	13,700.00			13,700.00	2.75%、4.2%	484.05	484.05
2030 年	13,700.00			13,700.00	2.75%、4.2%	484.05	484.05
2031 年	13,700.00			13,700.00	2.75%、4.2%	484.05	484.05
2032 年	13,700.00			13,700.00	2.75%、4.2%	484.05	484.05
2033 年	13,700.00			13,700.00	2.75%、4.2%	484.05	484.05
2034 年	13,700.00			13,700.00	2.75%、4.2%	484.05	484.05
2035 年	13,700.00			13,700.00	2.75%、4.2%	484.05	484.05
2036 年	13,700.00			13,700.00	2.75%、4.2%	484.05	484.05
2037 年	13,700.00			13,700.00	2.75%、4.2%	484.05	484.05
2038 年	13,700.00			13,700.00	2.75%、4.2%	484.05	484.05
2039 年	13,700.00			13,700.00	2.75%、4.2%	484.05	484.05

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
2040 年	13,700.00			13,700.00	2.75%、4.2%	484.05	484.05
2041 年	13,700.00		7,400.00	6,300.00	2.75%、4.2%	484.05	7,884.05
2042 年	6,300.00			6,300.00	2.75%、4.2%	173.25	173.25
2043 年	6,300.00			6,300.00	2.75%、4.2%	173.25	173.25
2044 年	6,300.00			6,300.00	2.75%、4.2%	173.25	173.25
2045 年	6,300.00			6,300.00	2.75%、4.2%	173.25	173.25
2046 年	6,300.00			6,300.00	2.75%、4.2%	173.25	173.25
2047 年	6,300.00			6,300.00	2.75%、4.2%	173.25	173.25
2048 年	6,300.00			6,300.00	2.75%、4.2%	173.25	173.25
2049 年	6,300.00			6,300.00	2.75%、4.2%	173.25	173.25
2050 年	6,300.00			6,300.00	2.75%、4.2%	173.25	173.25
2051 年	6,300.00			6,300.00	2.75%、4.2%	173.25	173.25
2052 年	6,300.00			6,300.00	2.75%、4.2%	173.25	173.25
2053 年	6,300.00			6,300.00	2.75%、4.2%	173.25	173.25
2054 年	6,300.00		6,300.00	-	2.75%、4.2%	173.25	6,473.25
合计		13,700.00	13,700.00	-		9,859.50	23,559.50

(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 67,269.77 万元，融资本息合计 23,559.50 万元，项目净现金流覆盖融资本息的覆盖倍数为 2.86。

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

任何项目都是在一定的经济、市场、法律、政策等环境下存在和发展的，外界环境如财税、金融、法律法规的变化、通货膨胀、汇率变化、自然环境的变化等都可能会在不同程度上对项目产生一定的影响。

由于此类风险是外界客观存在的，不以人的意志为转移，项目有关各方不能防止风险的发生，但可通过合理的分散或转移等手段来降低由于风险带来的损失。此外，项目有关各方也应密切注意与项目有关的财税、产业政策和法律法规及技术标准等的变更或可能发生的变化，以便及时制定相应的应对措施。

（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、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正常安全运营及运营效益。

六、项目绩效情况

（一）项目概况

聊城市主城区排水防涝减灾基础设施改造工程主管部门为聊城市城市管理局，项目单位为聊城市城市管理局，本次拟申请专项债券 0.3 亿元用于项目建设。

（二）项目绩效目标

聊城市主城区排水防涝减灾基础设施改造工程总体绩效目标：奠定聊城市发展新面貌的总体布局基调，体现人文主义，展现城市美好形象，完成聊城生活、工作、经济等方方面面的新名片的总体目标，科学合理建设聊城市排水系统等市政设施，提高城市市政设施维护管理能力，构建一个立足当下、展望未来的新型城市运营方案，为争创全国卫生城市助力。

2026 年项目绩效目标：1、建设 2 座雨水排涝泵站。2、对城区 4 条道路人行道积水区域进行提升改造共计约 9.3 公里。

（三）事前绩效评估内容

1. 项目实施的必要性

项目建成后，可改善项目改善城市防洪能力，保证城区雨水的畅通排除，提高城区的防洪能力。项目是提升城市基础设施

施的基础，能够提升城镇整体品位和建设形象，改善交通通行能力，完善市政功能，增强城镇承载能力，改善居民生活环境，完善城市综合服务功能，促进城市的发展。同时城市排水系统关乎着人民生命和财产安全，加大对城市排水系统的建设和监测是一件长期利国利民的事情，重要性强，也是城市防疫的需求，关乎着人民生命和财产安全。

2.项目实施的公益性

项目的建设，将先进的施工技术、高效率的施工组织和新型的材料引进到本地段，这将促使本地域的建筑业更快地走向现代化，走向高效率，高质量和高标准，这将更利于当地经济的发展。同时本项目所处地段城市面貌有待改善，项目的建设有利于该地区城市面貌的提升，以配合聊城城区建设的发展。通过项目的建设，能够提升城镇整体品位和建设形象，改善交通通行能力，完善市政功能，增强城镇承载能力，改善居民生活环境，完善城市综合服务功能，促进城市的发展。

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.项目建设的投资合规性

项目符合聊城市发展和改革委员会对该项目作出批复《关于聊城市城区排水市政设施改造提升工程可行性研究报告的

批复意见》（聊发改审批函〔2020〕34号）政策规定。项目建设是对聊城市城区排水市政设施进行整体提升改造，符合国家及地方的产业政策和发展规划，对相关行业的发展具有积极作用，符合国家、山东省及聊城市进一步做好排水项目工作的要求。

5.项目成熟度

2023年10月27日，聊城市发展和改革委员会出具《关于聊城市主城区排水防涝减灾基础设施改造工程可行性研究报告的批复意见》（聊发改审批函〔2023〕76号）项目代码：2310-371500-04-01-644904；

2024年3月22日，聊城市发展和改革委员会出具《关于对聊城市主城区排水防涝减灾基础设施改造工程初步设计概算的批复》（聊发改重点函〔2024〕17号）项目代码：2310-371500-04-01-644904；

2024年5月24日，聊城市行政审批服务局出具用字第3715002024XS0017415号建设项目用地预审与选址意见书；

2024年5月29日，聊城市住房和城乡建设局出具《关于对聊城市主城区排水防涝减灾基础设施改造工程（四座城区雨水泵站）初步设计的批复》（聊建设审〔2024〕5号）；

2024年6月18日，聊城市发展和改革委员会出具《关于聊城市主城区排水防涝减灾基础设施改造工程变更的批复意

见》（聊发改审批函〔2024〕47号）；

2025年5月16日，聊城市发展和改革委员会出具《关于聊城市主城区排水防涝减灾基础设施改造工程（变更）初步设计概算的批复》（聊发改重点函〔2025〕22号）项目代码：2310-371500-04-01-644904。

6.项目资金来源和到位可行性

项目资金来源由发行政府专项债券及自筹资金组成。本项目已批复；经测算本项目总债务融资本息覆盖倍数为2.86倍，具有较强的抗风险能力，预期发行政府专项债券资金能按期到位。综上所述，本项目资金来源合理，到位可行，能满足项目建设资金需求。

7.项目收入、成本、收益预测合理性

项目现金流入、成本和收益预测都参考可研报告进行披露，具备合理性。

8.债券资金需求合理性

按照“资金跟着项目走”原则，该项目2026年拟申请债券资金7,400.00万元，与投资支出进度相匹配，需求合理。

9.项目偿债计划可行性和偿债风险点

本项目偿债资金主要来自于建设项目运营收益，预期能够产生持续稳定运营现金流入，且现金流入能够完全覆盖专项债券还本付息的规模，偿债较有保障，偿付风险较低，偿债计划

可行。但运营收益的实现易受项目实施进度等多种因素影响，存在一定不确定性，将有可能给本项目偿债带来一定风险；因此本项目制定了项目招标、建设过程控制、运营管理相关制度，合理有效地做到事前、事中控制及事后分析，使各项风险发生的概率和后果降到最低点。

10.绩效目标合理性

《山东省政府专项债项目资金绩效管理办法》（鲁财预〔2021〕53号），该项目设置了决策、管理、产出和效益四个一级指标，项目立项、绩效目标、资金投入、资金管理、组织实施、债券还本付息、信息公开、产出数量、产出质量、产出时效、产出成本、项目效益等二级指标，以及多个具体细化的三级指标。

（四）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67,269.77万元，融资本息合计为23,559.50万元，项目本息覆盖倍数为2.86，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。