

淄博市张店区人民医院病房楼改造提升 项目实施方案

项目单位：淄博市张店区人民医院

主管部门：淄博市张店区卫生健康局

财政部门：淄博市张店区财政局

2026 年 09 月

一、项目基本情况

（一）项目名称

张店区人民医院病房楼改造提升项目

（二）立项单位

单位名称：淄博市张店区人民医院（淄博市第二康复医院）

统一社会信用代码：12370303493224490Q

法定代表人：罗伟

住所：张店区中心路 63 号

成立日期：2025-03-28

宗旨和业务范围：为人民健康提供医疗与保健服务。医疗与护理、医学教学、医学研究、卫生医疗人员培训、卫生技术人员继续教育、保健与健康教育。

（三）项目规划审批

2025 年 02 月 21 日，淄博市张店区发展和改革局出具《关于张店区人民医院病房楼改造提升项目可行性研究报告的批复》（张发改项审〔2025〕3 号），确定了项目建设内容与规模、项目建设地点及建设周期等。

2026 年 02 月 10 日，淄博市张店区发展和改革局出具《关于调整张店区人民医院病房楼改造提升项目建设内容以及总投资的函》（张发改项函字〔2026〕1 号），同意对项目总投资、建设地点及建设内容进行变更。

（四）项目规模与主要建设内容

该项目涉及总建筑面积约 45780 平方米，改造面积约 31380 平方米，改造床位总计约 605 床；改造病房总计约 233 间，其中多人间改造为 2-3 人间 8 间，无新增病房房间；更新改造独立卫生间总计约 224 间，其中新增约 29 间。主要改造内容为：墙面地面顶面改造、门窗更换、集中供暖空调净化新风设施改造、消防安保设施、上下水管路设备设施、卫生洁具更换、无障碍卫生间设施改造、外立面改造、外墙保温、防水、强弱电、照明、改造新增电梯、医用气体、污水处理设施管道和电力基础设施应急设施改造、更新配置 MR、CT、DR、彩超等相关医疗设备及基本检查设备设施，更换安装高效能耗设备等。

总院区建设面积 22550 平方米，改造床位 520 张，建设地点位于淄博市张店区金晶大道 63 号。主要改造内容为墙面地面顶面、门窗更换、集中供暖、空调净化新风设施、消防安保设施、上下水管路设备、外墙保温、防水、强弱电、照明、电梯、医用气体、污水处理设施管道和电力基础设施应急设施改造，更新配置 MR、CT、DR、彩超等相关医疗设备及基本检查设备设施，更换安装高效能耗设备等。

北院区建设面积 8830 平方米，改造床位 85 张，建设地点位于医院北院区即华光路的编制床位，主要改造内容为：墙面

地面顶面改造、门窗更换、集中供暖空调净化新风设施改造、消防安保设施、上下水管路设备设施、卫生洁具更换、无障碍卫生间设施改造、外立面改造、外墙保温、防水、强弱电、照明、改造新增电梯、医用气体、污水处理设施管道和电力基础设施应急设施改造。

（五）项目建设计划及现状

本项目预计工期为 2026 年 10 月至 2028 年 10 月，项目前期手续正在办理中。

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《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《建设项目进行可行性研究的试行管理办法》
- 3.国家发展改革委《投资项目可行性研究指南》
- 4.《山东省建设工程概算定额》鲁建标字〔2018〕29 号
- 5.《建设项目经济评价方法与参数》
- 6.《建筑工程投资估算编制办法》
- 7.现行投资估算的有关规定和政策
- 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.建设单位提供的其他资料

(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 36,000.00 万元，其中，项目单位自有资金 12,000.00 万元，本期拟发行专项债券 18,000.00 万元，后续拟发行专项债券 6,000.00 万元，本次拟申请专项债券仅用于淄博市张店区金晶大道 63 号院区建设。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	36,000.00	100.00%	
一、资本金	12,000.00	33.33%	
（一）自有资金	12,000.00		
（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）	24,000.00	66.67%	
（一）已发行专项债券			

资金来源	金额（万元）	占比	备注
（二）本期拟发行专项债券	18,000.00		
（三）后续拟发行专项债券	6,000.00		
（四）银行融资			

3. 项目总投资、资本金到位情况

项目总投资 36,000.00 万元，总投资到位 300 万元，资本金 12,000.00 万元，资本金到位 300 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

项目资金测算平衡表（单位：万元）

项目/年度	公式	合计	2026 年	2027 年	2028 年	2029 年	2030 年	2031 年	2032 年
一、经营活动产生的现金	—								
经营活动收入	A	75,109.21			485.85	2,665.12	2,665.12	2,665.12	2,665.12
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	75,109.21			485.85	2,665.12	2,665.12	2,665.12	2,665.12
二、投资活动产生的现金	—								
建设成本支出	E	34,425.00	12,000.00	11,265.00	11,160.00				
流动资金支出	F	1,575.00		735.00	840.00				
投资活动现金净流量	G=E-F	-36,000.00	-12,000.00	-12,000.00	-12,000.00				
三、融资活动产生的现金	—								
资本金（自有资金）	H	12,000.00	4,000.00	4,000.00	4,000.00				
专项债券	I	24,000.00	18,000.00	6,000.00					
银行借款	J								
偿还债券本金	K	24,000.00							
偿还银行借款本金	L								
支付债券利息	M	23,625.00				840.00	840.00	840.00	840.00
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	-11,625.00	22,000.00	10,000.00	4,000.00	-840.00	-840.00	-840.00	-840.00
四、期初现金	P			10,000.00	8,000.00	485.85	2,310.97	4,136.09	5,961.21
期内现金变动	Q=D+G+O		10,000.00	-2,000.00	-7,514.15	1,825.12	1,825.12	1,825.12	1,825.12
五、期末现金	R=P+Q		10,000.00	8,000.00	485.85	2,310.97	4,136.09	5,961.21	7,786.33

(续) 项目资金平衡测算表 (单位: 万元)

项目/年度	公式	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	A	2,665.12	2,665.12	2,665.12	2,665.12	2,665.12	2,665.12	2,665.12	2,665.12
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	2,665.12	2,665.12	2,665.12	2,665.12	2,665.12	2,665.12	2,665.12	2,665.12
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	840.00	840.00	840.00	840.00	840.00	840.00	840.00	840.00
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	-840.00	-840.00	-840.00	-840.00	-840.00	-840.00	-840.00	-840.00
四、期初现金	P	7,786.33	9,611.45	11,436.57	13,261.69	15,086.81	16,911.93	18,737.05	20,562.17
期内现金变动	Q=D+G+O	1,825.12	1,825.12	1,825.12	1,825.12	1,825.12	1,825.12	1,825.12	1,825.12
五、期末现金	R=P+Q	9,611.45	11,436.57	13,261.69	15,086.81	16,911.93	18,737.05	20,562.17	22,387.29

(续) 项目资金平衡测算表 (单位: 万元)

项目/年度	公式	2041 年	2042 年	2043 年	2044 年	2045 年	2046 年	2047 年	2048 年
一、经营活动产生的现金	—								
经营活动收入	A	2,665.12	2,665.12	2,665.12	2,665.12	2,665.12	2,665.12	2,665.12	2,665.12
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	2,665.12	2,665.12	2,665.12	2,665.12	2,665.12	2,665.12	2,665.12	2,665.12
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	840.00	840.00	840.00	840.00	840.00	840.00	840.00	840.00
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	-840.00	-840.00	-840.00	-840.00	-840.00	-840.00	-840.00	-840.00
四、期初现金	P	22,387.29	24,212.41	26,037.53	27,862.65	29,687.77	31,512.89	33,338.01	35,163.13
期内现金变动	Q=D+G+O	1,825.12	1,825.12	1,825.12	1,825.12	1,825.12	1,825.12	1,825.12	1,825.12
五、期末现金	R=P+Q	24,212.41	26,037.53	27,862.65	29,687.77	31,512.89	33,338.01	35,163.13	36,988.25

(续) 项目资金平衡测算表 (单位: 万元)

项目/年度	公式	2049 年	2050 年	2051 年	2052 年	2053 年	2054 年	2055 年	2056 年	2057 年
一、经营活动产生的现金	—									
经营活动收入	A	2,665.12	2,665.12	2,665.12	2,665.12	2,665.12	2,665.12	2,665.12	2,665.12	
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	2,665.12	2,665.12	2,665.12	2,665.12	2,665.12	2,665.12	2,665.12	2,665.12	
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								18,000.00	6,000.00
支付债券利息	M	840.00	840.00	840.00	840.00	840.00	840.00	840.00	840.00	105.00
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	-840.00	-840.00	-840.00	-840.00	-840.00	-840.00	-840.00	-18,840.00	-6,105.00
四、期初现金	P	36,988.25	38,813.37	40,638.49	42,463.61	44,288.73	46,113.85	47,938.97	49,764.09	33,589.21
期内现金变动	Q=D+G+O	1,825.12	1,825.12	1,825.12	1,825.12	1,825.12	1,825.12	1,825.12	-16,174.88	-6,105.00
五、期末现金	R=P+Q	38,813.37	40,638.49	42,463.61	44,288.73	46,113.85	47,938.97	49,764.09	33,589.21	27,484.21

（二）应付本息情况

本项目本期拟发行专项债券 18,000.00 万元，假设债券期限为 30 年，利率为 3.50%；后续拟发行专项债券 6,000.00 万元，假设债券期限为 30 年，利率为 3.50%。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。

（1）本项目本期拟发行专项债券 18,000.00 万元，假设债券期限为 30 年，利率为 3.50%，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
2026 年	-	18,000.00		18,000.00	3.50%		-
2027 年	18,000.00			18,000.00	3.50%	630.00	630.00
2028 年	18,000.00			18,000.00	3.50%	630.00	630.00
2029 年	18,000.00			18,000.00	3.50%	630.00	630.00
2030 年	18,000.00			18,000.00	3.50%	630.00	630.00
2031 年	18,000.00			18,000.00	3.50%	630.00	630.00
2032 年	18,000.00			18,000.00	3.50%	630.00	630.00
2033 年	18,000.00			18,000.00	3.50%	630.00	630.00
2034 年	18,000.00			18,000.00	3.50%	630.00	630.00
2035 年	18,000.00			18,000.00	3.50%	630.00	630.00
2036 年	18,000.00			18,000.00	3.50%	630.00	630.00
2037 年	18,000.00			18,000.00	3.50%	630.00	630.00
2038 年	18,000.00			18,000.00	3.50%	630.00	630.00
2039 年	18,000.00			18,000.00	3.50%	630.00	630.00
2040 年	18,000.00			18,000.00	3.50%	630.00	630.00
2041 年	18,000.00			18,000.00	3.50%	630.00	630.00

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
2042 年	18,000.00			18,000.00	3.50%	630.00	630.00
2043 年	18,000.00			18,000.00	3.50%	630.00	630.00
2044 年	18,000.00			18,000.00	3.50%	630.00	630.00
2045 年	18,000.00			18,000.00	3.50%	630.00	630.00
2046 年	18,000.00			18,000.00	3.50%	630.00	630.00
2047 年	18,000.00			18,000.00	3.50%	630.00	630.00
2048 年	18,000.00			18,000.00	3.50%	630.00	630.00
2049 年	18,000.00			18,000.00	3.50%	630.00	630.00
2050 年	18,000.00			18,000.00	3.50%	630.00	630.00
2051 年	18,000.00			18,000.00	3.50%	630.00	630.00
2052 年	18,000.00			18,000.00	3.50%	630.00	630.00
2053 年	18,000.00			18,000.00	3.50%	630.00	630.00
2054 年	18,000.00			18,000.00	3.50%	630.00	630.00
2055 年	18,000.00			18,000.00	3.50%	630.00	630.00
2056 年	18,000.00		18,000.00	-	3.50%	630.00	18,630.00
合计		18,000.00	18,000.00			18,900.00	36,900.00

(2) 本项目后续拟发行专项债券 6,000.00 万元，假设债券期限为 30 年，利率为 3.50%，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
2027 年	-	6,000.00		6,000.00	3.50%	105.00	105.00
2028 年	6,000.00			6,000.00	3.50%	210.00	210.00
2029 年	6,000.00			6,000.00	3.50%	210.00	210.00
2030 年	6,000.00			6,000.00	3.50%	210.00	210.00
2031 年	6,000.00			6,000.00	3.50%	210.00	210.00
2032 年	6,000.00			6,000.00	3.50%	210.00	210.00
2033 年	6,000.00			6,000.00	3.50%	210.00	210.00
2034 年	6,000.00			6,000.00	3.50%	210.00	210.00

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
2035 年	6,000.00			6,000.00	3.50%	210.00	210.00
2036 年	6,000.00			6,000.00	3.50%	210.00	210.00
2037 年	6,000.00			6,000.00	3.50%	210.00	210.00
2038 年	6,000.00			6,000.00	3.50%	210.00	210.00
2039 年	6,000.00			6,000.00	3.50%	210.00	210.00
2040 年	6,000.00			6,000.00	3.50%	210.00	210.00
2041 年	6,000.00			6,000.00	3.50%	210.00	210.00
2042 年	6,000.00			6,000.00	3.50%	210.00	210.00
2043 年	6,000.00			6,000.00	3.50%	210.00	210.00
2044 年	6,000.00			6,000.00	3.50%	210.00	210.00
2045 年	6,000.00			6,000.00	3.50%	210.00	210.00
2046 年	6,000.00			6,000.00	3.50%	210.00	210.00
2047 年	6,000.00			6,000.00	3.50%	210.00	210.00
2048 年	6,000.00			6,000.00	3.50%	210.00	210.00
2049 年	6,000.00			6,000.00	3.50%	210.00	210.00
2050 年	6,000.00			6,000.00	3.50%	210.00	210.00
2051 年	6,000.00			6,000.00	3.50%	210.00	210.00
2052 年	6,000.00			6,000.00	3.50%	210.00	210.00
2053 年	6,000.00			6,000.00	3.50%	210.00	210.00
2054 年	6,000.00		-	6,000.00	3.50%	210.00	210.00
2055 年	6,000.00		-	6,000.00	3.50%	210.00	210.00
2056 年	6,000.00		-	6,000.00	3.50%	210.00	210.00
2057 年	6,000.00		6,000.00	-	3.50%	105.00	6,105.00
合计		6,000.00	6,000.00			6,300.00	12,300.00

（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 75,109.21 万元，融资本息合计 49,200.00 万元，项目净现金流覆盖融资本息的覆盖倍数为 1.53。

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、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、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。

2、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。

3、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、项目绩效情况

（一）项目概况

张店区人民医院病房楼改造提升项目主管部门为淄博市张店区卫生健康局，项目单位为淄博市张店区人民医院，本次拟申请专项 1.80 亿元用于项目建设。

（二）项目绩效目标

张店区人民医院病房楼改造提升项目严格按照计划工期完成病房楼改造工程，确保工程质量合格率；改造后病房环境达到适老化、无障碍、智慧化标准，病房人文化、舒适化水平全面完善，院内感染防控和安防消防监测预警能力显著提升；有效解决住院设施老旧、就医流程不畅等痛点问题，显著改善患者就医体验和医护人员工作环境，实现资源配置效率与医疗服务能力双提升。

2026 年项目绩效目标为：计划 2026 年 10 月开工，主要建设内容对相关建设区域进行现场防护，防护合格后，对建筑物内老旧基础设施开展拆除施工作业等内容。

（三）事前绩效评估内容

1. 项目实施的必要性

（1）落实国家病房改造行动方案的政策要求

根据国务院办公厅《医院病房改造提升行动方案（2024—2028 年）》及山东省卫健委配套部署，明确提出“到 2027 年二级以上公立医院 2—3 人间病房占比超过 80%，所有新建病房楼原则上不再设计 4 人间及以上病房”。

（2）化解东部城区医疗资源结构性短缺的民生刚需

张店区人民医院作为东部城区核心二级甲等综合医院，服务承载能力已逼近极限。面对区域人口老龄化加速、慢性病及肿瘤患者持续增加的态势，现有住院环境、病房舒适度、无障碍设施等与群众“病有良医、住有宜居”的期盼存在明显差距。该项目已被纳入张店区重大民生实事征集范畴，直接回应群众对改善就医体验的迫切诉求。

2. 项目实施的公益性

项目建成后，有利于改善本市居民就医环境，提高医院技术水平以及满足人民群众诊疗疾病的实际需求，保障人民群众的身体健康和生命安全。同时，项目提供了文化要求相对较高

的就业岗位，扩大了就业机会，同时也可以吸引外地的专业人才，对整个社会产生很好的正面影响。

项目的建设标准与本地目前的生活水平相当，适合本地区的经济和社会情况，一定能在较短的时间内为本地的社会环境和人文条件所接受，同时政府和居民也会积极的支持项目的存在和发展。随着项目的实施，将带动本地区的建材业、交通运输业、建筑业和商业服务业的进一步发展，间接为社会提供更多的就业机会。

3. 项目实施的收益性

本项目可用于资金平衡的息前净现金流为 75,109.21 万元，融资本息合计 49,200.00 万元，项目净现金流覆盖融资本息的覆盖倍数为 1.53。用于还本付息资金的充足性能够得到保障。项目建设符合淄博市建设规划要求，功能分区合理，能够满足周边环境对产业资源的需求，项目建设方案可行。该项目建设对促进当地经济发展、社会建设意义重大。该项目建成后，有利于更好地服务于当地经济社会，从而更好地促进该地域的经济发展。

4. 项目投资合规性

2025 年 2 月 21 日，张店区发展和改革局作出《关于张店区人民医院病房楼改造提升项目可行性研究报告的批复》（张发改项审（2025）3 号），同意项目实施，并确认了项目建设

地点、建设内容及规模、总投资、建设期限的内容。

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。各项与项目有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

本项目符合淄博市人民政府印发《淄博市国民经济和社会发展的第十四个五年规划和 2035 年远景目标纲要》。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

项目收入是在结合淄博及淄博周边地区相同业务基础上，参照国家发改委、建设部颁发的《建设项目经济评价方法与参数》（第三版）规定的原则和要求进行预测，估算数据合理。

8. 债券资金需求合理性

本项目估算总投资 36,000.00 万元，其中，项目单位自有资金 12,000.00 万元，本期拟发行专项债券 18,000.00 万元，后续拟发行专项债券 6,000.00 万元。本期债券符合国家和省关于申报 2026 年新增专项债券项目的基本要求，募集资金纳入山东省政府性基金预算管理，用于张店区人民医院病房楼改造提

升项目，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自求平衡的要求。

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

（1）目标明确

项目绩效目标设定明确，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。

（2）目标合理

项目绩效目标与项目预计解决的问题相匹配，绩效目标与现实需求匹配，绩效目标具有一定的前瞻性和挑战性。绩效指标已经细化、量化，指标值设置合理。

（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 75,109.21 万元，融资本息合计为 49,200.00 万元，项目本息覆盖倍数为 1.53，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。