

北京积水潭医院聊城医院项目 项目实施方案

项目单位：聊城市卫生健康委员会

财政部门：聊城市财政局



2026 年 09 月

一、项目基本情况

（一）项目名称

北京积水潭医院聊城医院项目

（二）立项单位

项目立项单位为聊城市卫生健康委员会，统一社会信用代码 11371500MB2862800K，注册地址：聊城市经济技术开发区东昌路 76 号，主要职能：聊城市卫健委统筹全市卫生健康事业规划，推进医改与公立医院改革；负责疾病防控、卫生应急、医疗监管、妇幼健康、中医药管理，落实老龄健康、医养结合、人口健康相关工作，监督公共卫生服务。

（三）项目规划审批

2023 年 1 月本项目已在聊城市发展和改革委员会进行项目登记备案，项目代码 2301-371500-04-01-954692（聊发改审批函〔2023〕4 号）；

2023 年 1 月取得聊城市行政审批服务局颁发的建设项目用地预审与选址意见书（用字第 371500202330001）；

2023 年 1 月取得聊城江北水城旅游度假区行政审批服务局颁发《关于北京积水潭医院聊城医院项目环评手续的说明》；

2023 年 1 月取得山东智建工程咨询有限公司编制的《北京积水潭医院聊城医院可行性研究报告》。

（四）项目规模与主要建设内容

项目建设地点位于聊城江北水城旅游度假区，泰康街以南，陈屯路以东，景园街以北，水城大道以西，总占地面积180亩。建设内容主要包括1#住院综合楼、4#行政办公综合楼，5#创伤中心/查体综合楼、空中步道建设及设备采购等。总建筑面积231400平方米，其中地上建筑面积176000平方米，地下建筑面积55400平方米。容积率1.47，建筑密度19.8%，绿地率35%，机动车停车位2148个，非机动车停车位5370个，建成后总床位数1200床。

（五）项目建设期限

本项目预计工期为2023年4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.《中华人民共和国国民经济和社会发展第十五个五年规划纲要》；
- 2.《山东省新型城镇化规划（2014—2020年）》；
- 3.《聊城市城市总体规划》（2013-2030）；
- 4.《北京积水潭医院聊城医院可行性研究报告》。

（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 135147.30 万元，项目资金筹措包括项目单位自筹、发行专项债券等方式，其中，项目单位自有资金 47147.30 万元，申请政府债券 88000 万元，本期拟发行专项债券 11000 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	135147.3		
一、资本金	47147.3	34.89%	
（一）自有资金	47147.3		
（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）	88000	65.11%	
（一）已发行专项债券	54000.00		
（二）本期拟发行专项债券	11000.00		
（三）后续拟发行专项债券	23000.00		
（四）银行融资			

3.项目总投资、资本金到位情况

项目总投资 135147.30 万元，资本金根据工程进度逐年到位：2023 年到位 8590 万元，2024 年到位 8590 万元，2025 年到位 8590 万元，2026 年到位 12787.30 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	2023 年	2024 年	2025 年	2026 年	2027 年	2028 年
一、经营活动产生的现金	—							
经营活动收入	A	721293.98					7310.41	19494.43
经营活动支出	B	339262.34					6789.15	10694.39
支付的各项税费	C							
经营活动现金净流量	D=A-B-C	382031.65					521.27	8800.04
二、投资活动产生的现金	—							
建设成本支出	E	124358.70	15590.00	37970.60	20462.00	22303.10	33509.20	-2738.10
流动资金支出	F							
投资活动现金净流量	G=-E-F	-124358.70	-15590.00	-37970.60	-20462.00	-22303.10	-33509.20	2738.10
三、融资活动产生的现金	—							
资本金（自有资金）	H	47147.30	8590.00	8590.00	8590.00	8590.00	12787.30	
专项债券	I	88000.00	7000.00	30000.00	13000.00	15000.00	23000.00	
银行借款	J							
偿还债券本金	K	88000.00						
偿还银行借款本金	L							
支付债券利息	M	82143.00		619.40	1128.00	1286.90	2278.10	2738.10
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	-34995.70	15590.00	37970.60	20462.00	22303.10	33509.20	-2738.10
四、期初现金	P							521.27
期内现金变动	Q=D+G+O	222677.25					521.27	8800.04
五、期末现金	R=P+Q	222677.25					521.27	9321.31
项目/年度	2029 年	2030 年	2031 年	2032 年	2033 年	2034 年	2035 年	2036 年

一、经营活动产生的现金								
经营活动收入	24368.04	24368.04	24368.04	24368.04	24368.04	24368.04	24368.04	24368.04
经营活动支出	11230.48	11230.48	11230.48	11230.48	11230.48	11230.48	11230.48	11230.48
支付的各项税费								
经营活动现金净流量	13137.56	13137.56	13137.56	13137.56	13137.56	13137.56	13137.56	13137.56
二、投资活动产生的现金								
建设成本支出	-2738.10							
流动资金支出								
投资活动现金净流量	2738.10							
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	2738.10	2738.10	2738.10	2738.10	2738.10	2738.10	2738.10	2738.10
支付银行借款利息								
融资活动现金净流量	-2738.10	-2738.10	-2738.10	-2738.10	-2738.10	-2738.10	-2738.10	-2738.10
四、期初现金	9321.31	22458.87	32858.32	43257.78	53657.23	64056.69	74456.14	84855.60
期内现金变动	13137.56	10399.46	10399.46	10399.46	10399.46	10399.46	10399.46	10399.46
五、期末现金	22458.87	32858.32	43257.78	53657.23	64056.69	74456.14	84855.60	95255.06
项目/年度	2037 年	2038 年	2039 年	2040 年	2041 年	2042 年	2043 年	2044 年
一、经营活动产生的现金								
经营活动收入	24368.04	24368.04	24368.04	24368.04	24368.04	24368.04	24368.04	24368.04
经营活动支出	11230.48	11230.48	11230.48	11230.48	11230.48	11230.48	11230.48	11230.48
支付的各项税费								

经营活动现金净流量	13137.56	13137.56	13137.56	13137.56	13137.56	13137.56	13137.56	13137.56
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	2738.10	2738.10	2738.10	2738.10	2738.10	2738.10	2738.10	2738.10
支付银行借款利息								
融资活动现金净流量	-2738.10	-2738.10	-2738.10	-2738.10	-2738.10	-2738.10	-2738.10	-2738.10
四、期初现金	95255.06	105654.51	116053.97	126453.42	136852.88	147252.33	157651.79	168051.25
期内现金变动	10399.46	10399.46	10399.46	10399.46	10399.46	10399.46	10399.46	10399.46
五、期末现金	105654.51	116053.97	126453.42	136852.88	147252.33	157651.79	168051.25	178450.70
项目/年度	2045 年	2046 年	2047 年	2048 年	2049 年	2050 年	2051 年	2052 年
一、经营活动产生的现金								
经营活动收入	24368.04	24368.04	24368.04	24368.04	24368.04	24368.04	24368.04	24368.04
经营活动支出	11230.48	11230.48	11230.48	11230.48	11230.48	11230.48	11230.48	11230.48
支付的各项税费								
经营活动现金净流量	13137.56	13137.56	13137.56	13137.56	13137.56	13137.56	13137.56	13137.56
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	2738.10	2738.10	2738.10	2738.10	2738.10	2738.10	2738.10	2738.10
支付银行借款利息								
融资活动现金净流量	-2738.10	-2738.10	-2738.10	-2738.10	-2738.10	-2738.10	-2738.10	-2738.10
四、期初现金	178450.70	188850.16	199249.61	209649.07	220048.52	230447.98	240847.43	251246.89
期内现金变动	10399.46	10399.46	10399.46	10399.46	10399.46	10399.46	10399.46	10399.46
五、期末现金	188850.16	199249.61	209649.07	220048.52	230447.98	240847.43	251246.89	261646.35
项目/年度	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	24368.04	24368.04	24368.04	24368.04	12184.02			
经营活动支出	11230.48	11230.48	11230.48	11230.48	7325.24			
支付的各项税费								
经营活动现金净流量	13137.56	13137.56	13137.56	13137.56	4858.78			
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	7000.00	30000.00	13000.00	15000.00	23000.00			
偿还银行借款本金								
支付债券利息	2738.10	2118.70	1610.10	1451.20	460.00			
支付银行借款利息								
融资活动现金净流量	-9738.10	-32118.70	-14610.10	-16451.20	-23460.00			
四、期初现金	261646.35	265045.80	246064.66	244592.11	241278.47			
期内现金变动	3399.46	-18981.14	-1472.54	-3313.64	-18601.22			
五、期末现金	265045.80	246064.66	244592.11	241278.47	222677.25			

（二）应付本息情况

1. 专项债券

已于 2023 年 10 月已发行专项债券 7000.00 万元，利率 3.17%，期限 30 年，每半年付息，到期一次性还本；

已于 2024 年 3 月已发行专项债券 30000.00 万元，利率 2.65%，期限 30 年，每半年付息，到期一次性还本；

已于 2025 年 6 月已发行专项债券 11000.00 万元，利率 2.02%，期限 30 年，每半年付息，到期一次性还本。

已于 2025 年 6 月已发行专项债券 2000.00 万元，利率 2.39%，期限 30 年，每半年付息，到期一次性还本。

已于 2026 年 8 月已发行专项债券 4000.00 万元，利率 2.28%，期限 30 年，每半年付息，到期一次性还本。

本期拟发行专项债券 11000.00 万元，利率 4%，期限 30 年，每半年付息，到期一次性还本。

后续拟发行专项债券 23000 万元，利率 4%，期限 30 年，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）

年度	期初本金 余额	本期新增	本期偿还 金额	期末本金 余额	应付利息	应付本息 合计
2023 年		7000.00		7000.00		
2024 年	7000.00	30000.00		37000.00	619.40	619.40

2025 年	37000.00	13000.00		50000.00	1128.00	1128.00
2026 年	50000.00	15000.00		65000.00	1286.90	1286.90
2027 年	65000.00	23000.00		88000.00	2278.10	2278.10
2028 年	88000.00			88000.00	2738.10	2738.10
2029 年	88000.00			88000.00	2738.10	2738.10
2030 年	88000.00			88000.00	2738.10	2738.10
2031 年	88000.00			88000.00	2738.10	2738.10
2032 年	88000.00			88000.00	2738.10	2738.10
2033 年	88000.00			88000.00	2738.10	2738.10
2034 年	88000.00			88000.00	2738.10	2738.10
2035 年	88000.00			88000.00	2738.10	2738.10
2036 年	88000.00			88000.00	2738.10	2738.10
2037 年	88000.00			88000.00	2738.10	2738.10
2038 年	88000.00			88000.00	2738.10	2738.10
2039 年	88000.00			88000.00	2738.10	2738.10
2040 年	88000.00			88000.00	2738.10	2738.10
2041 年	88000.00			88000.00	2738.10	2738.10
2042 年	88000.00			88000.00	2738.10	2738.10
2043 年	88000.00			88000.00	2738.10	2738.10
2044 年	88000.00			88000.00	2738.10	2738.10
2045 年	88000.00			88000.00	2738.10	2738.10
2046 年	88000.00			88000.00	2738.10	2738.10
2047 年	88000.00			88000.00	2738.10	2738.10
2048 年	88000.00			88000.00	2738.10	2738.10
2049 年	88000.00			88000.00	2738.10	2738.10

2050 年	88000.00			88000.00	2738.10	2738.10
2051 年	88000.00			88000.00	2738.10	2738.10
2052 年	88000.00			88000.00	2738.10	2738.10
2053 年	88000.00		7000.00	81000.00	2738.10	9738.10
2054 年	81000.00		30000.00	51000.00	2118.70	32118.70
2055 年	51000.00		13000.00	38000.00	1610.10	14610.10
2056 年	38000.00		15000.00	23000.00	1451.20	16451.20
2057 年	23000.00		23000.00		460.00	23460.00
合计		88000.00	88000.00		82143.00	170143.00

（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 382031.65 万元，融资本息合计 170143 万元，项目净现金流覆盖融资本息的覆盖倍数为 2.25 倍。

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）自然环境和施工条件

风险识别：自然环境和施工条件风险主要是指恶劣的自然条件，恶劣的气候和环境，恶劣的现场条件以及不利的地理环境等。项目存在因自然环境和施工条件的因素而形成的风险，如地震，风暴，异常恶劣的雨、雪、洪水暴发等；未能预测到的特殊地质条件，如泥石流、河塘、流沙、泉眼等；恶劣的施工现场条件或考古文物保护等都会造成工期的拖延和财产的损失。

风险控制措施：由自然环境和施工条件造成的风险最好的控制措施是通过购买保险等方式进行风险转移，风险转移是向保险公司投保，将项目部分风险损失转移给保险公司承担，本项目在建设期按照国家规定强制购买工程一切险，本项目保险费已按规定计入项目总投资其他建设费用类，另针对地质条件政府及勘察设计单位应加强项目前期勘察论证。

（2）来源于政府方的风险

风险识别：来源于政府方的风险主要是政府方作为项目管理的甲方，立项手续不完备、土地指标不明确、招标程序不合规、设计变更频繁、资金来源不落实、监管不到位、验收不及时等。

风险控制措施：政府方，尤其是项目实施主体，应做好项

目前期立项手续，本项目前期立项手续已完备，不存在立项手续不完备风险，下一步政府将合法合规选择施工实施主体，择优选择设计单位，并聘请工程监理公司，代表政府加强对项目实施过程的监督管理，合理统筹项目资金，及时根据已完成工程量拨付资金，隐蔽工程、关键部位专人现场参与验收，当施工单位提交竣工验收申请报告时，及时组织专业的团队组织竣工验收，确保项目尽早投入使用，进入运营期。

（3）来源于施工方的风险因素

风险识别：施工方的风险因素主要由施工技术不当、管理方案不完善导致。管理者及工程人员的水平和工作态度的影响；施工管理不善、发包方、承包方、监理方不形成高效的合作机制；建筑原材料、成品、半成品质量的影响；施工所采用的技术方案、工艺流程、管理组织措施的影响。

风险控制措施：在招标和工程实施中应确保相关人员的素质和水平，特别是设计负责人和专业负责人、总监理工程师、施工项目经理、业主代表及各类管理人员，正式施工之前各方主体做好充分的交底。对建筑原材料（如水泥、砂石、钢材，机械设备、电线电缆、管材以及其它成品、半成品等），必须严格从招标、签订合同、出厂合格证、进场检测、现场保管、安装调试、工程验收等各个环节把好关，杜绝不合格产品和材料用于工程建设，另要求设计方、施工单位做好项目交底。

（4）资金落实情况

风险识别：资金落实风险主要是因融资、拨款等环节的各种客观、主观原因，资金不能及时到位，导致项目建设停工或拖延；或是利率变化导致融资成本升高而形成的。

风险控制措施：准确把握国家宏观经济政策、国家及地方产业发展政策，充分利用有利条件，在其变化时及时调整策略。加强对项目的资金管理，落实建设资金，保证工程按期完工。

（5）工程事故

风险识别：工程事故风险主要存在于施工过程中，施工中的人的不安全行为、物的不安全状态、作业环境的不安全因素和管理缺陷是项目发生工程事故的主要原因，必须采取有针对性的控制措施。

风险控制措施：工程事故问题是建设工程项目的核心问题，存在较大风险。在项目前期招标过程中，选定设计、监理、施工、设备材料供应商时，应把安全和防止质量事故作为重要因素考虑。在审查相关单位设计文件、监理实施细则、施工组织设计、设备招标文件以及签订合同时都应给予足够重视。项目建设期间，必须在安全危险源识别、评估基础上，编制施工组织设计和施工方案，制定安全技术措施和施工现场临时用电方案；对危险性较大分部分项工程，编制专项安全施工方案。应派驻经验丰富的甲方代表加强该方面工作，遇到质量、安全

隐患及时提出整改要求。

（二）与项目收益相关的风险

（1）经营风险

风险识别：经营风险是指生产经营的不确定性带来的风险。若项目投入运营后的收入未能达到预测值，将影响项目整体收益，对债券还本付息产生影响。

风险控制措施：要求项目管理单位密切关注项目收入情况，保证还本付息及发行费用资金。因项目取得的专项收入暂时难以实现，不能偿还到期债券本金时，可在专项债务限额内发行相关专项债券周转偿还，项目收入实现后予以归还。

（2）市场风险

风险识别：在专项债券存续期内，国际、国内宏观经济环境的变化，国家经济政策变动等因素会引起债务资本市场利率的波动，市场利率波动将会对本项目的财务成本产生一定影响，进而影响项目投资收益的平衡。

风险控制措施：要求项目单位合理安排债券发行金额和债券期限，做好债券的期限配比、还款计划和资金准备。密切关注宏观经济市场，充分与市场机构沟通，选择合适的发行窗口，降低财务成本，保证项目收益与融资平衡。

（3）财务风险

风险识别：在项目实施过程中，受市场因素影响，项目施

工所需的原材料价格上涨，将导致项目施工成本增加，财务负担加重，进而影响项目实施进度，以及项目施工期内专项债券的利息兑付，因此面临一定财务风险。

风险控制措施：项目实施方案编制过程中，在测算项目总投资时已考虑相关风险。同时，在项目实施过程中，加强项目施工预算管理、招标及合同管理，尽可能控制施工成本。

六、项目绩效情况

（一）项目概况

本项目单位为聊城市卫生健康委员会，本次拟申请专项债券 1.10 亿元用于项目建设。

（二）项目绩效目标

本项目总体绩效目标为改造医疗住院综合楼、科研综合楼，建设门诊医技病房楼、空中步道建设及设备采购等，机动车停车位 2148 个，非机动车停车位 5370 个，建成后总床位数 1200 床。

2026 年项目绩效目标为完成门诊医技病房楼主体建设和基础装修，为北京积水潭医院聊城医院扩容打牢基础，为国家级区域医疗中心评定做准备。

（三）事前绩效评估内容

1. 项目实施必要性

随着改革开放的不断深化和经济的快速发展，聊城市改革

和发展进入了一个新的时期，经济发展进入了一个新的阶段，各项社会事业日新月异，综合经济实力不断增强，但与经济实力相比，聊城市的医疗卫生事业的发展相对滞后。项目的建设可以提高聊城医学技术水平，为广大患者及社会各界提供高质量、全方位医疗、保健、疾病预防的需要。

2. 项目实施的公益性

本项目为医院建设项目，带有公益属性，旨在为社会群众提供更加先进、安全、便捷的医疗服务。

3. 项目实施的收益性

项目建设完成后，收入来源主要为门诊及住院收入。项目建设资金来源于实施单位自筹资金和发行政府专项债券募集资金。通过对项目收入估算，项目收益能够满足还本付息所需资金，具有一定收益性。

4. 项目建设的投资合规性

本项目总投资为 135147.30 万元。投入项目资本金 47147.30 万元；拟发行政府专项债券 88000.00 万元。项目概算精细化程度高、依据较为充分，与市场价格标准相吻合，符合国家相关规定，总体合理。项目投资概算编制明确了任务内容、概算金额等主要因素，绩效目标具备一定的可行性，项目成本与预期产出、效果具有一定的匹配程度。且项目整体概算未超过社会平均水平，成本控制较为有效。

5. 项目成熟度

2023 年 1 月本项目已在聊城市发展和改革委员会进行项目登记备案，项目代码 2301-371500-04-01-954692（聊发改审批函〔2023〕4 号）；

2023 年 1 月取得聊城市行政审批服务局颁发的建设项目用地预审与选址意见书（用字第 371500202330001）；

2023 年 1 月取得聊城江北水城旅游度假区行政审批服务局颁发《关于北京积水潭医院聊城医院项目环评手续的说明》；

2023 年 1 月取得山东智建工程咨询有限公司编制的《北京积水潭医院聊城医院可行性研究报告》；

项目已完成必要手续办理，资金到位后满足建设需求，项目成熟度较高。

6、项目资金来源和到位可行性

北京积水潭医院聊城医院项目总投资为 135147.30 万元，资本金按年度均匀投入建设项目，专项债券分年度申请发行计划，项目资金按工程进度投入，保证项目施工进度。

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，该项目本次拟申请债券资

金 11000 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

聊城市卫生健康委员会高度重视债务管理工作，深入领悟并贯彻《预算法》等法规文件精神，专门成立了领导小组来强化债务管理，并严格按照制定的债务管理制度，控制和化解地方政府性债务风险，规范债务资金的借、管、用、还，并采取有效措施控制新债，偿还旧债，确保做好债券的还本付息工作。

为切实规范项目资金管理，保障资金安全、高效运行，发挥资金使用效益，特制定以下管理方案：

（1）项目资金实行“专人管理、专户储存、专账核算、专项使用”。

（2）项目资金实行市财政监管制，资金拨付资料报市财政审批。审批通过后资金拨付一律转账结算，杜绝现金支付。

（3）资金的拨付本着专款专用的原则，严格执行项目资金批准使用计划和项目批复内容，不准擅自调项、扩项、缩项，更不准拆借、挪用、挤占和随意扣压；资金拨付动向中，按不同专项资金的要求执行，不准任意改变；

（4）严格专项资金初审、审核、审核制度，不准缺项和越程序办理手续，各类专项资金审批程序，以该专项资金审批表所列内容和文件要求为准。

（5）项目资金报账拨付要附真实、有效、合法的凭证。

(6) 积极引入第三方审计机构，加强审计监督，实行单项工程决算审计，整体项目验收审计，年度资金收支审计。

(7) 对项目资金定期或不定期进行督查，确保项目资金专款专用。

(8) 对工程项目资金所发生的隐蔽工程，负责资金结算的工作人员，必须至现场签证认可，否则不予结算。

10. 绩效目标合理性

(1) 目标的明确性

本项目绩效目标对项目预期工作任务做了概述，与项目实施内容具有较强的相关性，与拟解决的问题、现实需求也具有较高的匹配度。目标对项目预期绩效成果的描述较为具体，绩效目标设置较明确。

(2) 目标的合理性

项目设立了绩效目标指标表，项目总体绩效目标明确，对绩效目标进行相应的优化、细化。项目产出数量对应的计划成本已详细列明，但项目完成时间以及项目预计取得的社会效益、经济效益等其他绩效目标及目标值没有详细列明。

(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 382031.65 万元，融资本息合计为 170143 万元，项目本息覆盖倍数为 2.25 倍，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。