

**济南市莱芜区
嬴汶河上王庄至埠口段河道治理工程
专项债券项目实施方案**

项目单位：济南市莱芜区城乡水务局

财政部门：济南市莱芜区财政局

编制时间：2022 年 6 月



目录

一、项目基本情况	1
(一) 项目名称	1
(二) 项目单位	1
(三) 项目规划审批	1
(四) 项目规模与主要建设内容	1
二、项目投资估算及资金筹措方案	2
(一) 投资估算	2
(二) 资金筹措方案	3
三、项目预期收益、成本及融资平衡情况	4
(一) 运营收入预测	4
(二) 运营成本预测	5
(三) 项目运营损益表	8
(四) 项目资金测算平衡表	8
(五) 其他需要说明的事项	13
(六) 总体评价	13
四、专项债券使用与项目收入缴库安排	13
五、事前项目绩效评估报告	14
(一) 项目概况	14
(二) 评估内容	14
(三) 评估结论	17

一、项目基本情况

（一）项目名称

济南市莱芜区嬴汶河上王庄至埠口段河道治理工程

（二）项目单位

本项目的项目单位为济南市莱芜区城乡水务局。济南市莱芜区城乡水务局现持有统一社会信用代码为11371202494385130U的《统一社会信用代码证书》，机构性质：机关，机构地址：济南市莱芜区凤凰南路38号，负责人：谭永新。

（三）项目规划审批

（1）2021年11月24日，济南市莱芜区自然资源局出具《用地规划情况说明》，工程已经列入国家《防汛抗旱提升实施方案》，工程主要内容均在现状河道范围内，不涉及新增建设用地。

（2）2021年12月17日，济南市莱芜区发展和改革局作出了《关于济南市莱芜区嬴汶河上王庄至埠口段河道治理工程可行性研究报告的批复》（莱芜发改审批[2021]150号），同意实施济南市莱芜区嬴汶河上王庄至埠口段河道治理工程。

（3）2022年1月24日，济南市莱芜区发展和改革局作出了《关于济南市莱芜区嬴汶河上王庄至埠口段河道治理工程初步设计和概算的批复》（莱芜发改审批[2022]11号），对该项目初步设计和概算进行了批复。

（四）项目规模与主要建设内容

根据项目批复文件，项目位于济南莱芜区，主要实施嬴汶河上王庄至埠口段河道治理工程，主要包括嬴汶河干流和吉山河支流。其中，嬴汶河干流段河道治理工程南起龙子村交通桥，北至黄石关水库，长

约 9.11 公里，防洪标准为 10 年一遇；吉山河支流段河道治理工程西起吉山交通桥，东至汪洋中学西侧，长约 1.02 公里，防洪标准为 10 年一遇。主要建设内容包括：河道疏浚及岸坡整修约 10.13 公里，堤岸防护 8.06 公里，新建、改建、维修拦砂坎 19 座，新建、维修加固生产桥 13 座，新建涵洞 7 座，同步实施防汛道路等管护设施工程及沿河绿化工程。

（五）项目建设期限

项目建设期 8 个月，计划于 2022 年 3 月开工建设，计划于 2022 年 12 月完工。

二、项目投资估算及资金筹措方案

（一）投资估算

1. 编制依据

（1）执行的标准、规范及规程

- 1) 《水利水电工程可行性研究报告编制规程》（SL618-2013）；
- 2) 《防洪标准》（GB50201-2014）；
- 3) 《水利水电工程等级划分及洪水标准》（SL252—2017）；
- 4) 《水利水电工程水文计算规范》（SL278—2020）；
- 5) 《水利水电工程设计洪水计算规范》（SL44-2006）；
- 6) 《堤防工程设计规范》（GB50286-2013）；
- 7) 《水工建筑物抗震设计规范》（SL203-97）；
- 8) 《堤防工程管理设计规范》（SL171-96）；
- 9) 《水利水电工程施工组织设计规范》（SL/T171-2020）；
- 10) 《开发建设项目水土保持方案技术规范》（GB50433-2018）；
- 11) 《水利水电工程环境影响评价规范》（SD/T302-88）；

- 12) 《水利建设项目经济评价规范》(SL72-2013)；
- 13) 山东省水利厅“鲁水建字[2015]3 号文”《山东省水利水电工程设计概（估）算编制办法》的通知》和《山东省水利水电建筑工程预算定额》；
- 14) 《水利水电工程设计工程量计算规定》（SL328-2005）；
- 15) 国家及上级主管部门颁发的现行有关法令、法规、标准、文件、规定等。

（2）其他

1) 莱芜市水利勘察建筑设计院 1999 年 6 月编制《山东省黄河流域莱芜市防洪工程规划总报告》；

2) 莱芜市水利勘察建筑设计院 2009 年 2 月编制《莱芜市瀛汶河防洪规划报告》；

3) 山东省水利厅 1999 年 11 月编制《山东省黄河流域大汶河河道防洪规划》；

2. 估算总额

济南市莱芜区瀛汶河上王庄至埠口段河道治理工程的估算总投资为 6,510.16 万元。其中建筑工程 4,701.48 万元，设备购置安装 26.99 万元，施工临时工程 441.69 万元，独立费用 659.89 万元，预备费 291.50 万元，水土保持 41.51 万元，环境保护 21.83 万元，工程迁占 262.27 万元，建设期利息 63.00 万元。

（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。

(3) 采取银行借款融资。

2. 资金来源

考虑资金成本，结合项目实际情况，本项目资金筹集计划如下：

(1) 项目资本金为 3,510.16 万元，占总投资的比例为 53.92%；

(2) 本次发行专项债券 3,000.00 万元，占总投资的比例为 46.08%；

三、项目预期收益、成本及融资平衡情况

(一) 运营收入预测

本项目收入包括供水收入、砂石收入。运营期各年收入预测如下：

1. 供水收入

本项目建成后，保障周边工业的供水需求，年供水量200万方，依据原莱芜市水利局印发的《关于雪野水库向莱钢调水工程供水价格批复》按照水费单价按1.98元/方计算，每5年按10%的速度递增。

2. 砂石收入

该项目清淤 62 万 m³，其中含沙率按 40%计，则清运泥沙总共 24.8 万 m³ 根据莱芜区及周边泥沙市场行情，沙石单价在 115-125 元/m³之间，取中间值，单价按 120 元/m³计，实现沙石收入 2,976.00 万元，均摊 4 年计，年可实现沙石收入 744.00 万元。

收入预测如下：

表 1：经营活动收入预测表（单位：万元）

年限	砂石收入	供水收入	合计
2023 年	744.00	396.00	1,140.00
2024 年	744.00	396.00	1,140.00

2025 年	744.00	396.00	1,140.00
2026 年	744.00	396.00	1,140.00
2027 年	0.00	396.00	396.00
2028 年	0.00	435.60	435.60
2029 年	0.00	435.60	435.60
2030 年	0.00	435.60	435.60
2031 年	0.00	435.60	435.60
2032 年	0.00	435.60	435.60
2033 年	0.00	479.16	479.16
2034 年	0.00	479.16	479.16
2035 年	0.00	479.16	479.16
2036 年	0.00	479.16	479.16
2037 年	0.00	479.16	479.16
2038 年	0.00	527.08	527.08
2039 年	0.00	527.08	527.08
2040 年	0.00	527.08	527.08
2041 年	0.00	527.08	527.08
2042 年	0.00	263.54	263.54
合计	2,976.00	8,925.64	11,901.64

（二）运营成本预测

本项目总成本费用包括管线巡查养护费、电费、管理人员工资等。运营支出是指扣除折旧费及利息支出后的现金流出。年度运营支出预测如下：

表 2：运营支出估算表（单位：万元）

年度	经营成本			
	管线巡查养护费	电费	工资	合计
2023 年	10.00	105.00	12.00	127.00
2024 年	10.00	105.00	12.00	127.00
2025 年	10.00	105.00	12.00	127.00
2026 年	10.00	105.00	12.00	127.00
2027 年	10.00	105.00	12.00	127.00
2028 年	11.00	115.50	13.20	139.70
2029 年	11.00	115.50	13.20	139.70
2030 年	11.00	115.50	13.20	139.70
2031 年	11.00	115.50	13.20	139.70
2032 年	11.00	115.50	13.20	139.70
2033 年	12.10	127.05	14.52	153.67
2034 年	12.10	127.05	14.52	153.67
2035 年	12.10	127.05	14.52	153.67
2036 年	12.10	127.05	14.52	153.67
2037 年	12.10	127.05	14.52	153.67
2038 年	13.31	139.76	15.97	169.04
2039 年	13.31	139.76	15.97	169.04
2040 年	13.31	139.76	15.97	169.04
2041 年	13.31	139.76	15.97	169.04
2042 年	6.66	69.88	7.99	84.52
合计	225.40	2,366.65	270.47	2,862.52

成本预测方法说明：

1. 经营成本

经营成本指项目总成本扣除固定资产折旧费、无形及其他资产摊销费和财务支出后的全部费用。

(1) 管线巡查养护费，治理总长度 10 公里，单位费用 1 万元/公里·年，每五年上浮 10.00%。

(2) 电费，耗电量 150 万度，单位费用 0.70 元/度，每五年上浮 10.00%。

(3) 项目建成后需要工作人员 2 人，参照莱芜区的生活水平并考虑到福利及各项附加因素，人平均年工资按 6 万元计算，每五年按 10.00% 增长。

2. 折旧费

项目采用直线法折旧，折旧年限为 40 年，年折旧额 189.25 万元。

3. 利息支出

本次拟发行地方政府专项债券 3,000.00 万元，期限 20 年，假设票面利率为 4.20%，在债券存续期按每半年付息，到期一次偿还本金应还本付息测算如下：

表 3-1：本次专项债券还本付息测算表（金额单位：万元）

年度	期初本金 余额	本期新增	本期偿还 本金	期末本金余 额	融资利率	应付利息
2022 年	0.00	3,000.00		3,000.00	4.20%	63.00
2023 年	3,000.00			3,000.00	4.20%	126.00
2024 年	3,000.00			3,000.00	4.20%	126.00
2025 年	3,000.00			3,000.00	4.20%	126.00
2026 年	3,000.00			3,000.00	4.20%	126.00
2027 年	3,000.00			3,000.00	4.20%	126.00

年度	期初本金 余额	本期新增	本期偿还 本金	期末本金余 额	融资利率	应付利息
2028 年	3,000.00			3,000.00	4.20%	126.00
2029 年	3,000.00			3,000.00	4.20%	126.00
2030 年	3,000.00			3,000.00	4.20%	126.00
2031 年	3,000.00			3,000.00	4.20%	126.00
2032 年	3,000.00			3,000.00	4.20%	126.00
2033 年	3,000.00			3,000.00	4.20%	126.00
2034 年	3,000.00			3,000.00	4.20%	126.00
2035 年	3,000.00			3,000.00	4.20%	126.00
2036 年	3,000.00			3,000.00	4.20%	126.00
2037 年	3,000.00			3,000.00	4.20%	126.00
2038 年	3,000.00			3,000.00	4.20%	126.00
2039 年	3,000.00			3,000.00	4.20%	126.00
2040 年	3,000.00			3,000.00	4.20%	126.00
2041 年	3,000.00			3,000.00	4.20%	126.00
2042 年	3,000.00		3,000.00	0.00	4.20%	63.00
合计		3,000.00	3,000.00			2,520.00

（三）项目运营损益表

项目运营损益表见表 4。

（四）项目资金测算平衡表

项目资金测算平衡表见表 5。

表 4：项目运营损益表（单位：万元）

年度	2023 年	2024 年	2025 年	2026 年	2027 年	2028 年	2029 年	2030 年	2031 年	2032 年
一、收入/成本/税金										
营业收入	1,008.85	1,008.85	1,008.85	1,008.85	350.44	385.49	385.49	385.49	385.49	385.49
营业成本	113.77	113.77	113.77	113.77	113.77	125.15	125.15	125.15	125.15	125.15
税金及附加	-	-	-	-	-	0.26	4.62	4.62	4.62	4.62
息税折旧及摊销前利润	895.08	895.08	895.08	895.08	236.67	260.08	255.72	255.72	255.72	255.72
二、折旧和摊销										
总折旧和摊销	162.75	162.75	162.75	162.75	162.75	162.75	162.75	162.75	162.75	162.75
息税前利润	732.33	732.33	732.33	732.33	73.92	97.32	92.96	92.96	92.96	92.96
三、财务费用										
利息支出	126.00	126.00	126.00	126.00	126.00	126.00	126.00	126.00	126.00	126.00
总财务费用	126.00	126.00	126.00	126.00	126.00	126.00	126.00	126.00	126.00	126.00
税前利润	606.33	606.33	606.33	606.33	-52.08	-28.68	-33.04	-33.04	-33.04	-33.04
四、所得税										
所得税费用	151.58	151.58	151.58	151.58	-	-	-	-	-	-
五、净利润	454.74	454.74	454.74	454.74	-52.08	-28.68	-33.04	-33.04	-33.04	-33.04

(续) 表 4: 项目运营损益表 (单位: 万元)

年度	2033 年	2034 年	2035 年	2036 年	2037 年	2038 年	2039 年	2040 年	2041 年	2042 年	合计
一、收入/成本/税金											
营业收入	424.04	424.04	424.04	424.04	424.04	466.44	466.44	466.44	466.44	233.22	10,532.45
营业成本	137.66	137.66	137.66	137.66	137.66	151.43	151.43	151.43	151.43	75.72	2,564.33
税金及附加	5.08	5.08	5.08	5.08	5.08	5.59	5.59	5.59	5.59	2.80	69.35
息税折旧及摊销前利润	281.30	281.30	281.30	281.30	281.30	309.42	309.42	309.42	309.42	154.70	7,898.78
二、折旧和摊销											-
总折旧和摊销	162.75	162.75	162.75	162.75	162.75	162.75	162.75	162.75	162.75	81.38	3,173.70
息税前利润	118.54	118.54	118.54	118.54	118.54	146.66	146.66	146.66	146.66	73.32	4,725.07
三、财务费用											-
利息支出	126.00	126.00	126.00	126.00	126.00	126.00	126.00	126.00	126.00	63.00	2,457.00
总财务费用	126.00	126.00	126.00	126.00	126.00	126.00	126.00	126.00	126.00	63.00	2,457.00
税前利润	-7.46	-7.46	-7.46	-7.46	-7.46	20.66	20.66	20.66	20.66	10.32	2,268.07
四、所得税											-
所得税费用	-	-	-	-	-						606.33
五、净利润	-7.46	-7.46	-7.46	-7.46	-7.46	20.66	20.66	20.66	20.66	10.32	1,661.75

表 5：项目资金测算平衡表（单位：万元）

项目/年度	建设期	运营期									
	2022 年	2023 年	2024 年	2025 年	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		1,140.00	1,140.00	1,140.00	1,140.00	396.00	435.60	435.60	435.60	435.60	435.60
经营活动支出		127.00	127.00	127.00	127.00	127.00	139.70	139.70	139.70	139.70	139.70
支付的各项税费		151.58	151.58	151.58	151.58	-	0.26	4.62	4.62	4.62	4.62
经营活动现金净流量	-	861.42	861.42	861.42	861.42	269.00	295.64	291.28	291.28	291.28	291.28
二、投资活动产生的现金											
建设投资支出	6,447.16										
投资活动现金净流量	-6,447.16	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
三、融资活动产生的现金											
资本金流入	3,510.16										
债券融资款	3,000.00										
银行借款											
偿还债券本金											
偿还银行借款本金	-	-	-	-	-	-			-	-	-
支付债券利息	63.00	126.00	126.00	126.00	126.00	126.00	126.00	126.00	126.00	126.00	126.00
支付银行借款利息	-	0.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-
融资活动现金净流量	6,447.16	-126.00	-126.00	-126.00	-126.00	-126.00	-126.00	-126.00	-126.00	-126.00	-126.00
四、期初现金	-	-	735.42	1,470.84	2,206.26	2,941.67	3,084.67	3,254.31	3,419.59	3,584.86	3,750.14
当年现金变动	-	735.42	735.42	735.42	735.42	143.00	169.64	165.28	165.28	165.28	165.28
五、期末现金	-	735.42	1,470.84	2,206.26	2,941.67	3,084.67	3,254.31	3,419.59	3,584.86	3,750.14	3,915.42

表 5：项目资金测算平衡表（单位：万元）

项目/年度	经营期										合计
	2033 年	2034 年	2035 年	2036 年	2037 年	2038 年	2039 年	2040 年	2041 年	2042 年	
一、经营活动产生的现金											
经营活动收入	479.16	479.16	479.16	479.16	479.16	527.08	527.08	527.08	527.08	263.54	11,901.64
经营活动支出	153.67	153.67	153.67	153.67	153.67	169.04	169.04	169.04	169.04	84.52	2,862.52
支付的各项税费	5.08	5.08	5.08	5.08	5.08	5.59	5.59	5.59	5.59	2.80	675.68
经营活动现金净流量	320.41	320.41	320.41	320.41	320.41	352.45	352.45	352.45	352.45	176.22	8,363.45
二、投资活动产生的现金											
建设投资支出											6,447.16
投资活动现金净流量	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-6,447.16
三、融资活动产生的现金											
资本金流入											3,510.16
债券融资款											3,000.00
银行借款											-
偿还债券本金										3,000.00	-
偿还银行借款本金	-										-
支付债券利息	126.00	126.00	126.00	126.00	126.00	126.00	126.00	126.00	126.00	63.00	2,520.00
支付银行借款利息	-	-	-	-	-	-	-				-
融资活动现金净流量	-126.00	-126.00	-126.00	-126.00	-126.00	-126.00	-126.00	-126.00	-126.00	-3,063.00	990.16
四、期初现金	3,915.42	4,109.82	4,304.23	4,498.64	4,693.04	4,887.45	5,113.89	5,340.34	5,566.78	5,793.23	
当年现金变动	194.41	194.41	194.41	194.41	194.41	226.45	226.45	226.45	226.45	-2,886.78	2,906.45
五、期末现金	4,109.82	4,304.23	4,498.64	4,693.04	4,887.45	5,113.89	5,340.34	5,566.78	5,793.23	2,906.45	

（五）其他需要说明的事项

各项表格数据计算时若存在尾差系保留小数位数所致，数据无实质性差异。

（六）总体评价

根据资金测算平衡分析，在满足假设条件的前提下，本项目预期收益 8,363.45 万元，应还本付息 5,520.00 万元，项目收益覆盖应偿还项目所有融资本息总额达到 1.52 倍。能够满足资金筹措充足性的要求，期间不存在资金缺口，资金稳定性可以得到保证。

表 6：现金流覆盖倍数表（金额单位：万元）

融资方式	借贷本息支付			项目收益
	本金	利息	本息合计	
本次发行债券	3,000.00	2,520.00	5,520.00	8,363.45
合计	3,000.00	2,520.00	5,520.00	
本息覆盖倍数				1.52

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《财政部关于支持做好地方政府专项债券发行使用管理工作的通知》（财预〔2018〕161 号）等政府债券管理规定履行相应义务，接受财政部门的监督和管理，并保证政府专项债券专款专用。

专项债券收支纳入政府预算管理，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、事前项目绩效评估报告

（一）项目概况

济南市莱芜区瀛汶河上王庄至埠口段河道治理工程实施单位为济南市莱芜区城乡水务局，本次拟申请专项债券 3,000.00 万元用于济南市莱芜区瀛汶河（埠口-上王庄及上茶业段）河道治理工程建设，年限为 20 年。

（二）评估内容

1、项目实施的必要性

瀛汶河治理段多年来未经系统治理，由于自然原因及人为因素，造成河道淤积，行洪障碍多，断面不规则；堤防失修毁坏严重、局部堤岸稳定性较差，不满足十年一遇防洪要求；建筑物阻水严重；管理设施不完善。流域内洪涝灾害频繁，影响工农业生产及群众的生命财产安全，严重制约沿河两岸社会经济可持续发展。

为使治理标准内洪水、涝水安全下泄，保证流域内工农业生产及人民群众生命财产的安全，对该段河道治理是十分必要的。

2、项目实施的公益性

治理工程实施后，通过两侧的绿化，生态环境得以很好的改善，区域内自然景观、交通与生活等条件的逐步改善，营造出良好的发展环境，同时也为周边居民创造了休闲娱乐、生态旅游观光的好去处，极大地推动当地经济的快速发展。实现沟畅、水清、岸绿、景美，实现人水和谐，加快推进莱芜社会主义建设和区域社会经济发展速度。

3、项目实施的收益性

随着工程的建设和运行，河流水质逐渐得到改善，美丽景观逐

渐形成，将大大提高当地居民的生活环境质量。工程具有很高的科研和教育价值，可以提高当地居民和游客的环境保护意识。随着莱芜城区河道水环境的改善，可极大改善莱芜投资环境、加快经济发展，为保护水资源和社会经济的可持续发展提供可靠保证，也会带动旅游业的发展，从而增加旅游业的收入。

4、项目投资合规性

(1) 2021 年 11 月 24 日，济南市莱芜区自然资源局出具《用地规划情况说明》，工程已经列入国家《防汛抗旱提升实施方案》，工程主要建设内容均在现状河道范围内，不涉及新增建设用地。

(2) 2021 年 12 月 17 日，济南市莱芜区发展和改革局作出了《关于济南市莱芜区嬴汶河上王庄至埠口段河道治理工程可行性研究报告的批复》（莱芜发改审批[2021]150 号），同意实施济南市莱芜区嬴汶河上王庄至埠口段河道治理工程。

(3) 2022 年 1 月 24 日，济南市莱芜区发展和改革局作出了《关于济南市莱芜区嬴汶河上王庄至埠口段河道治理工程初步设计和概算的批复》（莱芜发改审批[2022]11 号），对该项目初步设计和概算进行了批复。

5、项目成熟度

济南市莱芜区嬴汶河上王庄至埠口段河道治理工程手续完善成熟，由莱芜发改委审批通过，取得环评、规划等手续。

6、项目资金来源和到位可行性

济南市莱芜区嬴汶河上王庄至埠口段河道治理工程总投资额

6,510.16 万元，其中，项目资本金 3,510.16 万元，占总投资的比例为 53.92%，由政府统筹安排；本次发行政府专项债券方式筹集 3,000.00 万元。

7、项目收入、成本、收益预测合理性

济南市莱芜区赢汶河上王庄至埠口段河道治理工程拟收入来源主要为供水收入、砂石收入，总成本费用包括管线巡查养护费、电费、管理人员工资、折旧费用、利息支出等。

8、债券资金需求合理性

济南市莱芜区赢汶河上王庄至埠口段河道治理工程于 2022 年 3 月份开工，计划 2022 年 12 月完工。根据项目工程进度，2022 年债券资金需求与投资进度、支出进度相匹配。

9、项目偿债风险点及应对措施

一是项目建设期。项目建设期管理风险表现为：由于管理不当，造成工程造价超过预算、工程进度缓慢和建设质量达不到要求等。为此，项目管理公司和施工单位都要成立相应的管理部门和专门班子，负责本项目从前期准备到竣工验收全部工作，落实法人责任制；为提高工作的可靠性和效率性，还可聘请有经验的工程咨询机构参与项目管理工作；同时应强化工程监理。

二是项目运营期的管理风险。由于经营者管理不善，致使项目运营不能实现设计规模，没有达到预期目标等。这就要求项目单位一方面经营者要不断学习和掌握现代管理理论和方法，对项目经营管理工作献计献策，协助经营者实现项目目标。

10、绩效目标合理性

工程实施后，可以为打造一个生态良好、景观优美、清新舒适、人与自然和谐发展的绿水城市打下基础：为城市发展焕发生机，走向辉煌创造更多的条件。对保护当地湿地资源和生态环境，实现人与自然的和谐相处发挥着积极作用；是促进当地经济发展、建设和谐社会的重要基础设施，坚持生态效益、社会效益和经济效益有机的结合，综合考虑旅游开发与环境保护，创造一个令人赏心悦目的生态环境，形成一个保护与发展相统一的良性循环体系，对促进当地经济发展、建设和谐社会的重要基础设施，都有着十分重要的社会意义。

（三）评估结论

济南市莱芜区嬴汶河上王庄至埠口段河道治理工程在满足假设条件的前提下，本项目可用于资金平衡的项目收益 8,363.45 万元，还本付息总额为 5,520.00 万元，本息资金覆盖率可达到 1.52 倍，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。但该项目在绩效目标细化、项目退出清理调整机制、项目全过程制度建设、筹资风险应对措施等方面存在不足。总的来说，本项目绩效目标指向明确，与相应的财政支出范围、方向、效果紧密相关，项目绩效可实现性较强，实施方案比较有效，资金投入风险基本可控，项目予以支持。