

(长丰县专项债券)

长丰县城市公共停车场基础设施项目

# 实施方案



财政部门：长丰县财政局



主管部门：长丰县住房和城乡建设局

项目实施单位：合肥市双凤经济开发有限公司



2025年6月4日

# 目 录

一、项目基本情况 .....	1
(一) 长丰县财政和债务有关数据 .....	1
(二) 项目情况 .....	2
1.2.1 参与主体 .....	2
1.2.2 项目基本情况 .....	2
1.2.3 项目建设方案 .....	3
(三) 项目背景 .....	29
二、经济社会效益分析 .....	32
(一) 社会效益分析 .....	32
(二) 经济效益分析 .....	32
三、绩效评估分析 .....	33
(一) 事前绩效评估情况 .....	33
3.1.1 项目实施的必要性、公益性、收益性 .....	33
3.1.2 项目建设投资合规性与项目成熟度 .....	35
3.1.3 项目资金来源和到位可行性 .....	36
3.1.4 项目收入、成本、收益预测合理性 .....	36
3.1.5 债券资金需求合理性 .....	37
3.1.6 项目偿债计划可行性和偿债风险点 .....	38
3.1.7 绩效目标合理性 .....	44
3.1.8 其他需要纳入事前绩效评估的事项 .....	46
(二) 绩效目标 .....	47
3.2.1 设定情况 .....	47
3.2.2 审核情况 .....	48
四、项目投资概算及资金筹措方案 .....	54
(一) 投资概算 .....	54
4.1.1 项目合规情况 .....	54
4.1.2 项目投资概算 .....	54

(二) 资金筹措方案 .....	64
4.2.1 资金来源 .....	64
4.2.2 项目分年度融资情况 .....	65
4.2.3 资金筹措及使用计划 .....	65
<b>五、项目预期收益、成本及融资平衡情况 .....</b>	<b>66</b>
(一) 预期收益 .....	66
5.1.1 项目收入 .....	66
5.1.2 项目总成本测算 .....	77
5.1.3 相关税费 .....	86
5.1.4 项目利润 .....	89
5.1.5 项目可偿债收益 .....	92
(二) 债务还本付息情况 .....	94
5.2.1 专项债券还本付息情况 .....	94
5.2.2 偿债计划 .....	96
5.2.3 总体债务还本付息情况 .....	98
(三) 偿债指标计算 .....	98
(四) 资金测算平衡情况 .....	99
5.4.1 现金流收益测算 .....	99
5.4.2 资金测算平衡情况 .....	104
5.4.3 压力测试 .....	104
<b>六、项目风险评估及控制措施 .....</b>	<b>106</b>
(一) 风险评估情况 .....	106
6.1.1 项目施工进度或正常运营的风险评估 .....	106
6.1.2 项目收益的风险评估 .....	108
6.1.3 项目融资平衡结果的风险评估 .....	108
(二) 风险控制措施 .....	109
6.2.1 项目施工进度或正常运营的风险控制措施 .....	109
6.2.2 项目收益的风险控制措施 .....	112
6.2.3 项目融资平衡结果的风险控制措施 .....	113

<b>七、投资者保护措施（还款保障计划）</b>	<b>114</b>
（一）成立债务管理领导小组	115
（二）明确各部门职责	115
（三）监测和报告	117
（四）应急处置	118
（五）事后评估	120
（六）责任追究	121
（七）债券资金使用管理制度及绩效评价机制	121
（八）项目资产管理	121
<b>八、资金管理方案</b>	<b>122</b>
（一）总则	122
（二）预算管理	123
（三）债券资金存储	124
（四）债券资金使用	125
（五）项目收入及运营成本	126
（六）资产管理	127
（七）绩效管理	128
（八）部门职责	129
（九）监督管理	130
<b>九、项目资产管理方案</b>	<b>132</b>
（一）资产类型及数量、预估价值	132
（二）资产权益归属及资产持有单位	132
（三）资产收入项目及收支安排、上缴财政等	133

项目简介一览表

项目名称	长丰县城市公共停车场基础设施项目
项目类型	交通基础设施-城市停车场
项目总投资	40875.21 万元
项目地点	项目位于长丰县，涉及水湖镇（县城）、下塘镇、双墩镇、岗集镇、双凤开发区
主管部门	长丰县住房和城乡建设局
项目单位	合肥市双凤经济开发有限公司
财政部门	长丰县财政局
项目建设内容	本项目建设地点涉及水湖镇（县城）、下塘镇、双墩镇、岗集镇、双凤开发区，主要建设内容为新建和改造长丰县管辖内公共停车场，总用地面积 194093.72m <sup>2</sup> ，规划设置 5553.00 个机动停车位（含 1282.00 个充电桩车位），并配套建设智慧停车系统、配套服务设施用房 800m <sup>2</sup> 、供配电、给排水等辅助设施工程。
项目建设期	本项目建设期为 30 个月，计划 2025 年 7 月开工，2027 年 12 月竣工。
拟发行债券金额	27000.00 万元
债券发行计划	按照拟定的资金筹措方案，计划分三年发行，2025 年计划发行 6000.00 万元，发债利率按 2.80% 计算，发债年限 20 年；2026 年计划发行 11000.00 万元，发债利率按 2.80% 计算，发债年限 20 年；2027 年计划发行 10000.00 万元，发债利率按 2.80% 计算，发债年限 20 年（实际利率以最终发行成功的利率为准）。
项目收益来源	停车费收入、充电桩服务费收入
债券存续期本息和	42120.00 万元
债券存续期净收益	51919.81 万元
本息覆盖倍数	1.23
压力测试后本息覆盖倍数	考虑了收入从-10.00%到 0%的变动，可用于还本付息覆盖本息倍数范围为 1.07 到 1.23。  从这个角度看，本项目能够实现收益和融资自求平衡，不能还本付

	息的风险较小。
本息覆盖能力	有较强的保障
相关风险控制能力	较好

# 一、项目基本情况

## (一) 长丰县财政和债务有关数据

一、地方经济状况			
近三年经济基本状况			
项目年份	2022 年	2023 年	2024 年
地区生产总值（亿元）	823.83	946.43	1038.64
地区生产总值增速（%）	3.7	14.3	10.6
社会消费品零售总额（亿元）	341.13	354.37	368.72
城镇常住居民人均可支配收入（元）	45432	48272	50951
农村常住居民人均可支配收入（元）	27587	29910	32018
二、财政收支状况（亿元）			
(一) 近三年一般公共预算收支			
项目年份	2022 年	2023 年	2024 年
一般公共预算收入	54.90	60.64	62.78
一般公共预算支出	127.00	146.73	137
地方政府一般债券收入	3.62	2.63	2.47
地方政府一般债券还本支出	3.10	1.96	1.60
(二) 近三年政府性基金预算收支			
政府性基金收入	61.24	40.24	12.34
政府性基金支出	81.16	82.54	79.68
地方政府专项债券收入	19.50	57.55	62.30
地方政府专项债券还本支出	6.18	12.34	5.62
三、地方政府债务状况（亿元）			
截止年底地方政府债务余额余额	125.38	170.24	227.78
截止年底地方政府债务限额	138.13	170.79	228.77

数据来源：长丰县财政局

## (二) 项目情况

### 1.2.1 参与主体

主管部门：长丰县住房和城乡建设局

项目单位：合肥市双凤经济开发有限公司

### 1.2.2 项目基本情况

2.1 项目名称：长丰县城市公共停车场基础设施项目

2.2 项目区位：项目位于长丰县管辖内，涉及水湖镇（县城）、下塘镇、双墩镇、岗集镇、双凤开发区。

2.3 项目建设和产出：

(1) 实施方式：新建

(2) 建设内容：

本项目建设地点涉及水湖镇（县城）、下塘镇、双墩镇、岗集镇、双凤开发区，主要建设内容为新建和改造长丰县管辖内公共停车场，总用地面积 194093.72m<sup>2</sup>，规划设置 5553.00 个机动停车位（含 1282.00 个充电桩车位），并配套建设智慧停车系统、配套服务设施用房 800m<sup>2</sup>、供配电、给排水等辅助设施工程。

(3) 工程经济技术指标

#### 工程经济技术指标

序号	指标名称	指标值				
		用地面积	停车位 (个)	充电桩车 位 (个)	小计 (车 位)	配套服务设 施用房 (m <sup>2</sup> )
1	项目名称					
1.1	下塘镇公共停车场	82808.17	1931	579	2510	200
1.2	双墩镇公共停车场	5018.07	117	35	152	100
1.3	岗集镇公共停车场	7949.96	185	56	241	100
1.4	水湖镇公共停车场	71427.06	1411	424	1835	100
1.5	双凤开发区公共停车场	26890.46	627	188	815	300

2	合计	194093.72	4271	1282	5553	800
---	----	-----------	------	------	------	-----

(4) 预计产出：项目建成后，预期年收益 2000.00 万元以上，计算期内净收益为 51919.81 万元，本息和为 42120.00 万元，本项目能够实现收益和融资自求平衡。

2.4 项目建设期和运营期：本项目建设期为 30 个月，计划 2025 年 7 月开工，2027 年 12 月竣工，运营期为 2028 年至 2047 年。因此，本项目取计算期为 2025 年至 2047 年。

### 1.2.3 项目建设方案

#### 1.2.3.1 工程内容

工程建设内容包括场地地面硬化、供配电、给排水、智慧停车系统、配套服务设施用房等辅助设施工程。

#### 1.2.3.2 设计依据

《城市公共汽车站、场、厂设计规范》(CJJ15-87)

《城市道路交通规划设计规范》(GB50220-95)

《民用建筑设计通则》(GB50352-2005)

《办公建筑设计规范》(JGJ67-2006)

《建筑设计防火规范》(GB50016-2006)

《汽车库、修车库、停车场设计防火规范》(GB50067-97)

《公共建筑节能设计标准》(GB50189-2005)

#### 1.2.3.3 总平面布置

##### 1、总平面图布置原则

合理布局，提高土地资源利用。

停车于办公区域相对独立，减少互相干扰，又便于管理调度。

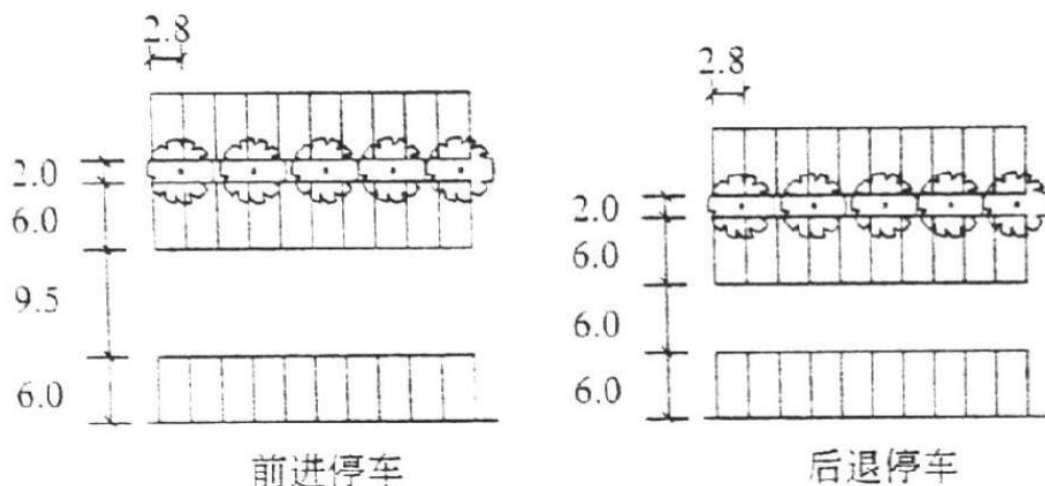
合理组织车流、人流，做到顺畅、便捷，并相互独立。

出入口的设置与道路的设置相结合。

## 2、停车场总平面布置

考虑到减少投资，方便发展，停车坪设置按地面停车设计。

停车场设置在场地的腹部，占用场地也最大，是项目的主要功能区。为了提高场地的利用效率，公共交通工具的停放方式采用垂直式布置（面积系数垂直为 0.35，斜排式为 0.30）。每个停车位  $2.8\text{m} \times 6.0\text{m}$ ，两排车位之间留 9.5 米的停车通道。停车坪与回车道一起构成站内停车、行车、回车的整体。



停车坪采用 220mm 厚钢筋混凝土地面硬化，设有雨水、污水排放系统，排水系统进水口处应设置沉沙池。停车坪的排水坡度(纵、横坡)不大于 0.5%。在路面采用划线标志指示停车位置，并设有相应的行车标志和照明设施。

### 1.2.3.4 交通结构

停车场出入口与城市道路相结合，沿场地分别设置出入口各一个，与现有道路相接。出入口宽度设置在 8m 以上。场区内道路形成

环状，方便车辆通行和改变方向。保证在场内按最大车辆的回转轨迹划定足够的回车道，道宽应不小于 7m。

### 1.2.3.5 公用工程

#### 1、路面铺装

本工程应采用透气、透水性铺装材料铺设地面，并间隔栽植一定量的乔木等植物，形成绿荫覆盖，将停车空间有机结合。

#### 2、给排水工程

##### 1) 设计依据

《建筑给水排水设计规范》(GB50015-2003)；

《室外给水设计规范》(GB50013-2006)；

《室外排水设计规范》(GB50014-2006)；

《自动喷水灭火系统设计规范》(GB50084-2001)；

##### 2) 给水

本项目水源由场址附近道路 DN200 干管引入场区。

##### 3) 给水系统

场区内给水管网为生产、生活、消防联合管网，主管网形成环网，建筑内生活用水支状供水。本项目建筑均为低层或单层，室内给水系统由市政管网直接供水。

##### 4) 排水

本项目主要为管理人员生活污水排放，污水直接排入市政污水管网，雨水直接排入市政雨水管网即可。

#### 3、消防工程

场区内室外消防给水管网布成环状，其两条进水管从两条市政给水管引入，室外消防采用低压制，在建筑室外及停车场区设地下式消火栓，其间距不超过 120 米。

停车场的室外消火栓宜沿停车场周边设置，且距离最近一排汽车不宜小于 7m，距加油站或油库不宜小于 15m。

#### 4、供配电工程

智能公共停车场的电气设计包括配电、应急供电、照明和应急照明以及电动汽车供电等。现行国家标准包括《供配电系统设计规范》GB50052、《低压配电设计规范》GB50054、《民用建筑电气设计规范》JGJ-16、《建筑照明设计标准》GB50034 等；

停车场的断电，会造成存取车的困难，影响停车场服务对象的出行，尤其是大型公共停车场，容易造成较大影响，所以停车场需具备两条供电线路或配备用电源。

现行行业标准《民用建筑电气设计规范》JGJ16-2008 的第 13.8.6 条的要求，应急照明器具的持续工作时间需大于或等于 30min。检修插座主要考虑不同使用电压等级的需要。

智能停车场的电气工程按国家现行有关标准进行设计，并应符合下列规定：

停车场的配电采用双回路供电，且两个回路的供电线路之间设置自动切换装置；当采用单回路供电时，配置备用电源；停车设备的电源采用三相五线制，并与消防配电、停车库照明和监控系统等线路分设；停车场的人员疏散出入口、配电室、控制室及管理室等设置应急

照明，且急照明器具的应急工作时间不应小于 30min；停车场场内设检修插座箱或检修插座，并宜根据需要分别设置 36V、220V、380V 的电源插座；停车场宜预留新能源电动车充电设施接口，并设置电池充满自动断电装置。

## 5、充电桩

智能充电桩因其智能化、便捷化、安全化的特点，成为市场主流。充电系统构架如图所示，由中/低压配电、充电系统以及运营管理平台组成。从中压 10KV 进线到 10KV/0.4KV 变压器，通过低压配电柜与充电终端连接，接通车辆后完成整个充电系统。充电终端可通过以太网、GPRS 等多种通讯方式与监控管理系统连接，由监控管理系统保障充电系统安全运行，经过以太网或 GPRS 等通讯方式上传至上级服务器，对整个充电系统实现远程监控、管理等。

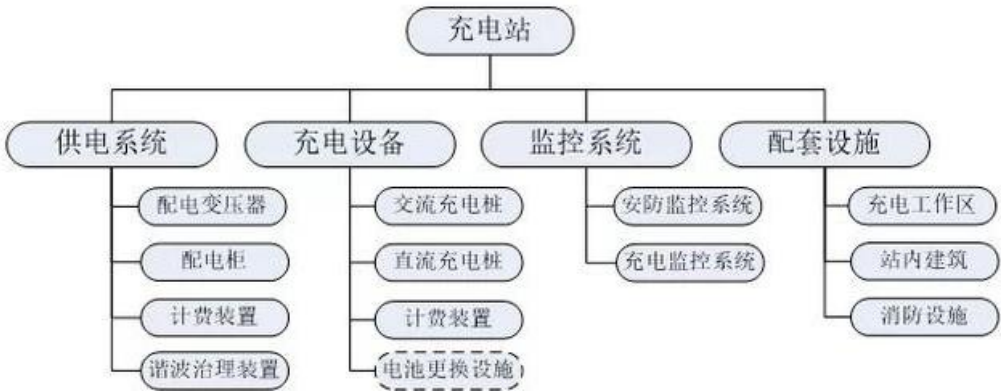


充电系统构架图

### (1) 停车场智能充电桩的选型：

充电站主要由供电系统、充电设备、监控系统以及配套设施组成。

供电系统执行系统供电和配电功能；充电设备主要包含交、直流充电桩, 执行充电功能；监控系统包括安防监控系统和充电监控系统, 配套设施包含充电工作区、站内建筑、消防设施等外围设施。上述全部系统保证充电站的正常、安全、稳定、高效运行。



充电桩组成结构图



## 充电站系统设备主拓扑图

### (2) 停车场智能充电桩的安装：

1. 选址：按照国家标准，充电桩安装位置应远离燃气管道、变压器、井盖等设施。在停车场绿化带内部或道路边缘设置充电桩，为避免进行较大的土方工程，需要尽可能选择已有的设施。

2. 安装方式：应采取地坪钻孔和安装膨胀螺栓的方式。在钻孔前应标记好充电桩的位置，保证准确度和美观度，每个充电桩应铺设防水管道。

3. 管路接入：按照设计图纸的要求，将电源线、控制线、信号线等接入充电桩，注意在接入前检查接线的正确性，防止因错误的接线而引起电路短路。

4. 设备测试：安装完成后，需进行设备测试，包括调试、验收、工作正常性等。验收合格后，可进行场地清理等工作。

### 6、智慧停车系统

智慧停车系统是一种基于物联网技术的智能化停车管理系统，它通过传感器、摄像头、互联网等技术手段，实现了车位监控、车辆识别、停车导航、支付结算等功能，为人们提供了更加便捷、高效的停车服务。

### (1) 系统总体架构



1. 基础设施层：负责采集停车泊位的状态信息以及车辆牌照等车辆特征信息，为整个系统提供原始信息源。不同的使用场景、前端设备采用不同类型的网络作为信息输送渠道，采集到的信息通过多种网络途径接入到城市智慧停车管理平台，实现信息资源的统一调度和管理。

2. 汇聚存储层：接入服务器接收前端感应层上传的数据，再通过局域环境中对数据库进行操作，在相对封闭的环境下操纵保证系统数据的安全。

3. 综合应用层：城市智慧停车管理平台提供各类基础应用，包括停车运营、信息发布、公众出行服务以及一卡通等功能通过与第三方电子支付平台（如支付宝平台）的对接实现第三方电子支付功能；通过与第三方信息服务平台（如百度 LBS 云平台）实现公众出行 APP 地图引导功能；开放 HTTP 协议数据接口，支持与公安、交警、智慧城市等平台对接，为城市管理者提供基础数据支持。

4. 展现层：该层包括门户网站、城市诱导屏和手机 APP，向公众

提供泊位信息、路线规划及导航等出行信息服务，为公众提供城市停车资讯以及意见反馈窗口。

## （2）设计原则

城市停车管理系统的建设以“统一标准、技术先进、突出应用、稳定可靠”为原则，确保系统的设计和建设满足城市各层级对停车信息资源的全局需求，体现城市停车管理的数字化、高效化和智能化的领先水平。

1. 统一标准：城市停车管理系统的建设须统一标准，系统建设在符合国家和行业相关标准及地方标准的建设要求基础上，采用先进的技术手段和标准协议，整合各类停车资源，在统一的标准框架下实现停车信息资源共享。

2. 技术先进：采用主流的、先进的技术构建城市路内停车管理系统，实现社会各界对停车资源信息化的具体需求，促进城市停车信息的综合应用。

3. 突出应用：城市路内停车管理系统的建设必须突出应用，在建设中以现实需求为导向，以有效应用为核心，充分利用停车信息资源，结合各种应用业务，贴合动态交通大数据要求，实现静态交通对交通环境治理的辅助价值。

4. 稳定可靠：城市路内停车管理系统的建设不是各种停车资源的简单组合，而是统一标准构架下的有机组成。系统采用的软硬件根据统一的规范、协议和要求选型，根据最新的标准规范，并经过具有相应资格的软件评测中心、产品检测中心的测试，质量达标，性能稳定，

能够持续有效运行，满足城市停车管理、监控与运营 7\*24 小时不间断持续运行的需要。

### (3) 动态监测管理

1. 车位监控智慧停车系统通过安装在停车场内的传感器，实时监测车位的使用情况。当车位被占用时，传感器会自动发送信号到系统中心，告知车位已被占用。当车位空闲时，传感器也会发送信号，告知系统中心车位已经空闲。这样，系统中心就可以实时掌握停车场内车位的使用情况，为车主提供准确的停车信息。

2. 车辆识别：智慧停车系统通过安装在停车场入口和出口的摄像头，对车辆进行识别。当车辆进入停车场时，摄像头会自动拍摄车辆的照片，并将照片上传到系统中心进行识别。系统中心会根据车辆的照片，自动识别车辆的品牌、型号、颜色等信息，并将这些信息与车主的账户进行绑定。当车辆驶出停车场时，摄像头也会自动拍摄车辆的照片，并将照片上传到系统中心进行识别。系统中心会根据车辆的照片，自动识别车辆的品牌、型号、颜色等信息，并将这些信息与车主的账户进行匹配，以确保车主的车辆安全。

3. 停车导航：智慧停车系统通过安装在停车场内的导航屏幕，为车主提供停车导航服务。当车主进入停车场时，导航屏幕会自动显示车位的分布情况，并根据车主的需求，为车主推荐最近的空闲车位。当车主停车后，导航屏幕会自动显示车主的停车位置，并提供导航服务，帮助车主快速找到自己的车辆。

4. 支付结算算服务：智能停车系统通过安装在停车场内的支付终

端，为车主提供支付结算服务，当车主停车后，系统会自动计算停车费用，并将费用显示在支付终端上。车主可以通过支付终端进行支付，也可以通过手机 APP 进行支付。支付完成后，系统会自动开启车位的闸门，车主可以驶出停车场。

## 7、交通标志标线

采用附着式标志安装方式符合现行国家标准《道路交通标志和标线》GB5768 及《标志用公共信息图形符号》GB/T10001 的相关规定。

1. 交通标线设计 交通标线划分停车位、行车道、禁行、停部位及场内分区等符合现行国家标准《道路交通标志和标线》GB5768 交通标线技术标准的相关规定。

## 2. 交通组织及安全疏散

交通组织是城市设计中很重要的部分，成功的交通组织，不仅使城市功能的运转舒适高效，对于塑造城市空间，形成完整的城市意象也起到积极作用。地下空间的交通组织比地面交通组织需要考虑更多的因素，而且由于造价和施工等原因，一旦建成很难修改，因此早期做好城市地下空间的统一规划是十分必要的。

## 8、环境提升工程

场址空旷地较多，尽量较多地布置绿化系统达到美化场地、生活环境，减少对外景的干扰，减少空气的粉尘的作用。沿场地四周种植 5 米以上高大的乔木，减少项目产生的噪音、尾气对周边的影响。场前区是绿植的重点，可以设置丰富多样的景观系统，形成乔、灌、绿地、喷泉相结合的立体绿植，美化环境。同时利用草坪可以将不同的

区间进行隔离，丰富平面的变化。也可以利用乔木对建筑、车辆进行遮阳。

注意事项：

1) 基土分层夯实，首先用机械开挖至标准深度，周边用人工开挖，在施工过程中注意地下线缆及管线，以防挖断。

2) 开挖后基土用压路机压实，上面设砂石垫层。

3) 基层做好后，铺设地砖并用石粉及砂填充至密实。

4) 基层做好后，铺设植草砖，具体做法将植草砖整齐美观的铺设在基层上。当停车位有特殊形状要求或停车位周边有污水井盖及其他线缆井盖时，植草砖可以剪裁以适应停车位不同形状的要求。

5) 用车辆拉养殖土填充在植草砖格内。

6) 在植草砖的砖格内均匀撒播上草种并铺上草皮上，铺草皮时将草皮压实在种植土上，浇水养护。

7) 根据图纸分隔停车位，并涂装。

### **1.2.3.6 配套道路**

本项目改造配套道路，建设配套道路共长 300m。

#### **一、编制依据**

《城市道路交通组织设计规范》（GB/T36670-2018）

《城市道路工程设计规范》CJJ37-2012

《城市道路交叉口设计规程》（CJJ152—2010）

《公路沥青路面设计规范》（JTGD50-2017）

《公路路基设计规范》（JTGD30-2015）

《无障碍设计规范》 GB50763-2012

《公路土工合成材料应用技术规范》 (JTJ/T019-98)

《公路工程技术标准》 (JTGB01-2014)

《公路工程抗震设计规范》 (JTGB02-2013)

《公路水泥混凝土路面设计规范》 (JTGD40-2011)

## 2、交通工程

《道路交通标志和标线》 (GB5768. 2-2009)

《安徽省公路交通标志和标线设置技术规范》 (DB34/812-2008)

《城市市政综合监管信息系统技术规范》 (CJJ / T106-2010)

## 3、排水工程

《室外排水设计规范》 (GB50014—2006)

《给水排水工程构筑物结构设计规范》 (GB50069-2002)

《城市排水工程规划规范》 (GB50318-2017)

《给排水管道工程施工及验收规范》 (GB50268-2008)

《埋地硬聚氯乙烯排水管道工程技术规程》 (CECS122:2001)

《地表水环境质量标准》 (GB3838-2002)

《城市工程管线综合规划规范》 (GB50289-2016)

## 4、照明工程

《城市道路照明设计标准》 (CJJ45-2015)

## 二、路面工程

### 1、平面设计

(1) 平面设计原则。依据总体规划确定的路轴线；充分考虑现

状地形情况；处理好直线与曲线的连接，平曲线半径满足不设超高的最小半径，合理设置平曲线等；道路平面设计根据等级合理设置交叉口、建筑物出入口、分隔带断口、公交停车港湾等。

(2) 平面设计。道路平面按规划线路走向及平面线型标准的要求布置，道路全线均设无障碍，路线原则上尽量少开断口，以保证道路的行车速度及通行能力，避免或减少交通事故；均匀地按等距离设置断口，布局整齐，有助于美化道路，便于绿化；车辆进出较多的单位，可在条件适当的情况下断开，断口长度为 6m。

(3) 道路交叉口设计。交叉口交通组织设计以“人机分离、各行其道”为原则，通过设计，规范车辆、行人的交通行为，保证机动车的“快速、安全”行驶。应保证城市规划区域路网内交叉口设计规范、统一、美观。

(4) 考虑相交道路的功能、性质、等级、计算行车速度、设计小时交通量；前期工程为后期扩建预留用地；正确组织车流、人流，合理布置各种交通岛，交通标志和交通标线；设置人行横道；交叉口竖向设计满足排水要求。

综上所述，道路交叉口采用平面交叉，干路之间采用信号灯控制组织交通，对部分交通量大、交通拥挤的交叉口进行扩大处理，渠化交通，提高交口通行能力。

#### (5) 主要技术标准

##### ①道路等级标准

##### ②路面荷载标准

路面结构计算荷载：BZZ-100 型标准车。

城镇道路规划技术指标

规划技术指标	道路级别			
	主干路	干路	支路	巷路
行车时速 (km/h)	40	30	20	---
道路红线宽度 (m)	24~36	16~24	10~14	---
车行道宽度 (m)	14~24	10~14	6~7	3.5
每侧人行道宽度 (m)	4~6	3~5	0~3	0

### ③ 车道宽度标准

城市道路车道宽度标准一览表

项目	单位	技术指标		
设计速度	km/h	50	40	30
车道宽度	m	3.75	3.5	3
路缘带最小宽度	m	0.5	0.5	0.25
硬路肩最小宽度	m	0.75	0.75	0.5
土路肩最小宽度	m	0.5	0.5	0.5

### ④ 主要线形标准

主要线形标准一览表

项目		单位	技术指标		
设计速度		km/h	50	40	30
不设缓和曲线最小圆曲线半径		m	1000	700	500
不设超高最小半径		m	600	400	300
设超高推荐半径		m	300	200	150
设超高最小半径		m	150	100	70
平曲线最小长度		m	100	85	70
缓和曲线最小长度		m	50	45	35
机动车最大纵坡			5	5.5	5
纵坡坡段最小长度		m	170	140	120
凸形竖曲线	极限最小半径	m	1200	900	400
一般最小半径		m	25500.00	1350	600
项目		单位	技术指标		
凹形竖曲线	极限最小半径	m	1000	700	480.00
一般最小半径		m	1500	1050	700
竖曲线最小长度		m	50	40	35
停车视距		m	70	60	40

## 2、纵断面设计

(1) 纵断面设计主要要遵循以下设计原则：参照路网规划控制标高、相交道路规划标高、现有道路标高、路两侧建筑物标高，设计时考虑道路纵坡便于排水；保证行车安全、舒适、纵坡平顺；充分考虑土方平衡，尽量做到经济合理；考虑城市防洪及内涝标高，满足河流通航及泄洪要求；利于沿线地下管线敷设，保证覆土深度；满足相交道路的净空要求；尽可能与周边地形相结合，减少土石方量；尽可能做到使平、纵相结合；本设计在满足规范和上述要求的前提下，尽量缩短纵坡坡长，降低路面标高，达到土方平衡的目的。

(2) 纵断面设计。道路纵断面设计标高主要根据规划路网控制标高、现有道路标高、两侧建成区的平标高、现状自然地面及地下水位标高、城市防洪标高、桥梁控制标高、通航要求及相交道路等控制性标高来确定。道路纵断面设计标高为道路中线路面标高或中央分隔带外侧边缘路面标高，高程采用 1985 年国家高程基准。

## 3、横断面设计

(1) 设计原则。根据不同道路所处的区域，布置不同的横断面形式，使其满足交通服务功能，并与该区域的路网相协调。充分考虑道路景观和城市生态环境建设，尽可能多的设置绿化用地；在穿越城市已建成的路段，充分考虑道路两侧居民、单位的通行要求；在建筑密集区，合理布置断面形式，采取工程措施减少道路用地，尽可能少拆迁。考虑近远期结合，预留管线位置，为远景发展留有适当的余地。

(2) 功能定位。道路横断面形式与交通安全、道路通行能力以

及工程费用等密切相关，因此必须根据道路的种类、性质以及沿线的条件等因素来确定横断面形式。城市道路横断面组成部分主要有：机动车道、非机动车道、人行道和路缘带等。各部分功能、作用、宽度要求和标准如下：

机动车道：主要供机动车行驶。按照《城市道路设计规范》的要求，设计车速 $\leq 60\text{Km/h}$ ，机动车混行车道最小宽度为 3.5m。

非机动车道：主要供非机动车行驶。非机动车对城市交通系统的运行有着非常大的影响，尤其在交叉口。非机动车流使得交叉口的冲突点增加了数倍，并对信号配时增加了诸多限制。直接影响道路通行能力。考虑到我国目前的实际情况，居民出行使用自行车的比例相当大，因此横断面设计应考虑设置非机动车道。一条非机动车道一般为 1m，安全距离为 0.5m。

人行道：主要供行人行走。人行道宽度一般按照高峰小时行人流量除以 1m 宽人行道设计行人通行能力，人行道最小宽度为 2m。

路缘带：为车道与隔离带之间的距离，保证行车安全性和舒适性。

城市道路多设置平面和雨水口，其宽度根据道路标准而不同，一般为 0.25m 和 0.5m。

#### 4、路基工程

(1) 区域概况。本项目地处江淮地区，地形变化不大。沿线地表地层主要为杂填土、建筑地坪等，其中②层黏土属弱膨胀潜势类土。本次设计主要是根据沿线的地形、地貌、地质、水文特性，提出合理的路基处理方案，以确保路基的强度和整体性，满足工程的各项要求。

(2) 路基边坡。路堤边坡坡率为 1:1.5；本项目基本为浅挖，考虑到弱膨胀土的影响，路堑边坡定为 1:1.5。

(3) 路基压实标准及压实要求。为了使路基获得足够的强度、稳定性和抗变形能力，保证路基路面的综合服务水平，根据《城市道路交通组织设计规范》（GB/T36670-2018），本项目路基压实度要求应达到一定标准。

路基压实度标准

填挖类型	路床顶面以下深度 (cm)	路基最低压实度 (%)	
机动车道	非机动车道	人行道	
0-80	96	92	90
80-150	94	91	90
150	93	90	85
0-30	96	92	90
30-80	96		

路基应分层铺筑，取其最佳含水量均匀压实。路床顶面横坡应与路拱横坡一致。

(4) 一般路基处理。施工前应对道路范围内的场地进行处理，清除表层杂填土、建筑地坪等。一般路段清表后，地表压实度要求不小于 90%，压实度达不到时应采取晾晒处理。

## 5、路面工程

(1) 路面设计原则。根据本项目的功能，路面设计应遵循技术先进、经济合理、安全适用、合理选材、方便施工、利于养护的原则，进行路面结构多方案的技术经济综合比选，拟定设计原则如下：路面设计本着因地制宜、合理选材、技术先进可靠、经济合理、有利于机械化施工的原则，结合当地的气候、水文、地质条件、筑路材料等，对路面方案进行综合分析。通过交通量预测和车型组成分析进行路面

结构强度验算，确定路面结构形式。结合当地条件，积极、慎重地推广新技术、新结构、新材料、新工艺，总结经验，不断完善，逐步推广。符合国家环境保护的有关规定，保护相关人员的安全和健康，重视材料的再生利用与废弃料的处理。

(2) 设计累计轴载。通过对本项目的功能定位，预测交通量，分析该路段的交通组成。根据交通量轴载换算公式及设计年限内累计当量轴次计算公式，计算得到设计年限内一个车道上累计当量轴次  $N_e=0.93 \times 10^7$ 。

(3) 路面结构类型比选

面层材料方案比选：面层是直接承受行车荷载作用及大气降水和温度变化影响的路面结构层，并直接影响行车的舒适、安全性。因此，面层应具有足够的结构强度、稳定性和良好的表面特性。路面结构方案的选择主要是根据公路等级和交通量大小的要求，结合沿线气候、水文、当地筑路材料、以及不良地质的分布情况予以拟定。

路面结构比较表

名称	沥青混凝土路面	水泥混凝土路面
优点	表面平整、美观，无接缝，耐磨，抗变形能力强、行车振动轻、噪声小、旅客乘坐舒适、轮胎磨损小、路面损坏易于修复。	结构强度高、使用年限长、养护工作量较小。
缺点	温度稳定性差，路面使用年限较水泥混凝土路面短、养护工作量较大等。	施工周期较长，行车振动大，噪声大，轮胎磨损较大，路面损坏后不便修复等。

综合考虑项目区的实际情况及所建项目的功能定位，本项目路面部分采用沥青混凝土路面，部分采用水泥混凝土路面。

沥青混凝土路面面层材料的选择：上面层为抗滑磨耗层，在使用性能、施工工艺及工程造价等方面对 AC-13C、SMA-13、Sup-13 进行

比较。通过对矿料级配的调整（S 形），AC-13C 与传统的连续密级配沥青混合料相比，在加强压实要求后，高温性能明显提高，并且构造深度也较传统的 AC-13I 有明显提高，从而提高雨天行车安全性，另外 AC 类型混合料保持了密水性好及施工性能都很好的优势，在我省已有较为成熟的经验；Sup 类型混合料骨架嵌挤、均匀密实，高温稳定性明显优于传统的 AC-I 型结构，并且工程造价也无明显增加，但是 Sup 类型在我省使用很少，且也未进入规范，使用有一定的困难；SMA 路面具有热稳定性好、空隙率小、构造深度大、水稳定性好、疲劳性能好、对温度敏感性小等诸多优点，对于多雨潮湿地区的超重交通高等级道路，SMA 路面无疑是最适合的选择。但是 SMA 的施工工艺较复杂，施工控制困难，造价也比普通沥青混凝土高约 30%。综上所述，设计中推荐采用 AC-13C。

基层材料类型比选：基层主要起承重作用，应具有足够的强度。根据我省道路建设经验并借鉴国内外相同等级道路路面的设计和使用经验，对水稳碎石、二灰碎石及沥青稳定碎石进行比较：二灰碎石具有施工简单、造价便宜的优点，但早期强度低、温缩裂缝多的缺点明显；沥青稳定碎石属于柔性基层，解决半刚性基层反射裂缝的问题，与面层之间的接触良好，改善面层底部受力状况，但工程造价较高；水稳碎石基层虽然也具有半刚性基层的一些缺点，但在我省使用十分广泛，建设经验丰富，强度高、施工简单、工程造价较低。因此，综上所述，设计中推荐基层采用水泥稳定碎石。

底基层材料类型比选：底基层主要是将车辆荷载扩散到下面的土

基中去，目前常用的底基层材料有低剂量水稳，石灰土及级配碎石。石灰土底基层施工利用原土，减少运输，节约造价；但施工易受降雨影响，质量不易控制，且工期一般较长。级配碎石底基层施工快速，性能稳定，但对材料及施工水平要求高，质量不好控制。考虑到本地材料实际供应情况，本次设计中推荐底基层采用天然砂砾。

#### (4) 路面结构设计

##### ① 沥青混凝土路面

新建路面结构层：4cmAC-13 沥青混凝土上面层+6cmAM-20 沥青混凝土下面层+40cm 水泥稳定碎石基层+30cm 天然砂砾底基层。

老路补强路面结构层：4cmAC-13 沥青混凝土上面层+6cmAM-20 沥青混凝土下面层+40cm 水泥稳定碎石基层+不小于 15cm 天然砂砾找平层+修补后老路面。

部分老路加铺路面结构：4cmAC-13 细粒式沥青混凝土上面层+粘层+5cmAC-16 中粒式沥青混凝土下面层+透封层+拉毛后老路面

##### ② 水泥混凝土路面

机动车道：24cm 厚水泥混凝土面层+20cm 厚水泥稳定碎石基层+30cm 厚天然级配砾石底基层，素土夯实；

非机动车道：2cm 厚水泥混凝土面层+30cm 厚天然级配砾石底基层，素土夯实；

人行道：面层：人行道小面包砖；粘结层：3cm 水泥砂浆（1:3）；基层采用 15cm 水泥稳定碎石，素土夯实。

#### 三、道路工程给排水系统

## 1、概述。

排水工程范围与道路工程范围一致，主要内容为对本工程范围内道路沿线给水、雨水及污水管道的设计。

## 2、设计依据

《室外给水设计规范》（GB50013-2018）；

《室外排水设计规范》（GB50014-2006）（2014 版）；

《给水排水工程管道结构设计规范》（GB50332-2002）

《给水排水工程构筑物结构设计规范》（GB50069-2002）；

《埋地硬聚氯乙烯排水管道工程技术规程》（CECS122: 2001）；

《城市工程管线综合规划规范》（GB50289-2016）；

业主提供的相关规划资料；

## 3、给水工程

### （1）工程设计

①给水管道埋深控制。在满足管道最小覆土厚度的要求下，考虑管线综合的各种因素，给水管道埋深按 2.3m 左右控制。

②给水管管材、管件及连接。给水管道除过河处采用钢管外，其余均采用滑入式 T 型球墨铸铁管，钢管采用焊接连接，球墨管采用承插式胶圈连接，钢管和球墨管连接采用法兰过渡。

### ③管道附属构筑物

a. 阀门及阀门井。管径小于 500mm 选用手动闸阀，管径大于等于 500mm 的选用伸缩蝶阀，高压区给水管阀门公称压力 PN1.0MPa，低压区给水管阀门公称压力 PN0.6MPa；阀门井选用地面操作立式闸阀井

和蝶阀井，做法详见《给水排水标准图集》05S502-16、26；井盖采用球墨铸铁井盖，车行道下选用重型井盖，非车行道下选用轻型井盖，并在井盖上注明给水标志。

b. 消火栓布置。消火栓采用室外地上式消火栓 SS100/65-1.0，安装在人行道上距侧石 0.5m 处；消火栓安装详见《给水排水标准图集》01S201-8。

c. 排气阀及排气井。排气阀做法详见《给水排水标准图集》05S502-54。

d. 排泥阀及排泥井。排泥阀选用手动闸阀，高压区闸阀公称压力 PN1.0MPa，低压区闸阀公称压力 0.6MPa；排泥井具体做法详见《给水排水标准图集》05S502-60。

#### 4、排水工程

##### (1) 设计原则

①本工程雨水管道的主要技术标准与雨水工程专项规划的技术标准一致；污水管道的主要技术标准与污水工程专项规划的技术标准一致；排水管道设计符合国家相关的规范、法规和标准。

②排水体制：采用雨、污水分流制。

③排水出路。雨水：排水出路采用近远期结合，近期就近排放与远期规划实施统筹考虑，雨水最终通过重力自流式排入各规划水系。污水：根据已有污水专业规划，污水管道按照规划管道进行敷设，最终进入污水处理厂。

④雨水汇水范围：考虑以道路中心线两侧各段汇水面积范围内道

路和建设用地地块排水。

⑤布置方式：雨、污水管道宜采用双侧布置。

⑥为便于两侧建设用地雨污水支管接入,每隔一定距离(约120m)预留雨、污水支管。

⑦雨水管起始端覆土厚度不小于1.2m,污水管起始端覆土厚度不小于1.5m。

⑧管径 $\leq$ D500的雨污水管采用聚乙烯双壁波纹管(PE管),管径 $>$ d500的雨污水管采用II级钢筋砼管。

⑨积极采用新技术、新材料、新方法。

## (2) 排水现状及系统规划

①排水现状概况。本项目为新建道路,相关排水系统暂未形成,区域现状排水简介如下:

a. 现状雨水排放情况。主要通过地面冲沟汇入地表河塘、沟渠。

b. 现状污水排放情况。区域内多为农田、耕地、沟渠,现状暂无污水排放。

②雨水管道设计。道路雨水分属各规划水系雨水系统,因此排水设计按就近原则,综合考虑地形地势,水系分布与走向,合理确定设计管位、设计标准和计算管径。

③污水管道设计。污水设计综合考虑地形地势,以及水系的分布情况,合理确定管位和计算管径。

## (3) 设计标准

①雨水管道设计标准及主要参数

a. 雨量公式：采用宣城地区城市暴雨强度公式： $q=2632.104$

$(1+0.607LgP) / (t+11.064)^{0.769}$

b. 设计暴雨重现期：取 1 年。

c. 降雨历时  $t=t_1+mt_2(\text{min})$

式中  $t_1$  为起始管道地面集水时间， $t_1$  采用 10min，对桥面排水取 5min， $t_2$  为管内流行时间； $m$  为延缓系数，取  $m=2.0$ ，当管道坡度大于 0.005 时  $m=1.0$ ；

d. 流量公式  $Q=\psi Fq(\text{l/s})$

$F$  为汇水面积 (ha) ；

e. 径流系数

综合径流系数，取值为 0.60；

f. 管道粗糙系数：HDPE 塑料管， $n=0.010$ ；钢筋砼管  $n=0.013$ （满流）。

## ②污水管道设计标准及主要参数

本工程污水管道的主要技术标准与污水工程专项规划的技术标准一致。

按照国家标准《室外排水设计规范》（GB50014-2006）采用：

a. 污水管道设计流量= $K_z \times$  日平均污水量

式中  $K_z$ ——污水总变化系数：

污水总变化系数

日平均流量 l/s	5	15	40	70	100	200	500	$\geq 1000$
$K_z$	2.3	2.0	1.8	1.7	1.6	1.5	1.4	1.3

b. 管道流速计算采用如下公式：

$V=1/n(R^{2/3} \times i^{1/2})$

式中： $V$ ＝流速（m/s）； $R$ ＝水力半径（m）； $i$ ＝水力坡度； $n$ ＝粗糙系数；塑料管  $n=0.010$ ；钢筋砼排水管  $n=0.014$ 。

c. 污水管道按非满流设计，最大设计充满度  $h/d$ 。

d. 污水管道的最小设计流速：当在设计充满度以下时为  $0.6\text{m/s}$ 。

e. 压力管道的设计流速采用  $0.7\sim1.5\text{m/s}$ 。

#### （4）管道工程设计

##### ①街坊预留支管及其它

设计最大充满度表

管径（mm）	$h/d$
200-300	0.55
350-480.00	0.65
500-900	0.70
$\geq 1000$	0.75

新铺设的雨、污水管道为便于道路沿线地块及单位雨、污水的排放，原则上考虑每隔约  $100\sim120\text{m}$  预留一对街坊支管（雨水  $d400\sim d600$ 、污水  $d400$ ）至两侧道路红线外  $1\text{m}$ 。排水工程窨井盖设计推荐采用复合式钢纤维防盗窨井盖及防沉降窨井盖板。

##### ②管材、基础及接口形式

a. 管材。常用排水管材有钢筋混凝土排水管、聚乙烯双壁波纹管（PE 管）等，根据地方习惯，建议采用管材如下： $d500$  及以下雨、污水管可采用聚乙烯双壁波纹管（PE 管），管材应符合《中华人民共和国城镇建设行业标准 CJ/T165-2002》要求。环刚度  $\geq 8\text{kN/m}^2$ 。管道施工应满足中国工程标准化协会标准的相关要求。 $d500$  以上污水管道采用承插式钢筋混凝土排水管（II 级），胶圈柔性接口。 $d500$  以上雨水管道也可采用钢筋混凝土排水平口管，钢丝网水泥砂浆抹带

接口。管顶覆土大于规范要求时，需采用加强型管材。

b. 管道基础及接口。PE 等柔性管道以及钢筋混凝土排水管柔性接口管道采用砂石基础，钢筋混凝土排水管刚性接口道，采用混凝土基础。对 PE 管接口采用橡胶圈，砂石基础，中粗砂回填至管顶。接口及基础等按《埋地塑料排水管道工程技术规程》（CJJ143-2010）执行。钢筋混凝土管道接口形式及管道基础按国家标准（2002 年）执行。管道基础必须落在原状土层上，如遇耕植土、人工杂填土厚度  $\leq 1\text{m}$ ，则全部挖除，回填中粗砂，分层夯实，密实度  $\geq 0.95$ 。厚度  $> 1\text{m}$ ，人工杂填土内采用压实注浆或者水泥搅拌桩，处理后地基承载力特征值达到  $10\text{kPa}$ 。管道处在地基软硬交界处，管道铺设柔性接口，地基处理应有一定长度缓冲带。

### （三）项目背景

#### 1、项目背景

近年来，长丰县人民政府坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻落实党的二十大精神，统筹推进“五位一体”和“四个全面”战略布局，立足新发展阶段，贯彻新发展理念，构建新发展格局，着力提升城市基础设施建设管理水平，以完善城市功能、提升城市品质为着力点，加强交通基础设施建设，改善城市道路交通环境，缓解城市停车矛盾，提高城市停车资源配置效率，提升绿色出行品质，促进城市高质量发展。

城市停车设施是满足人民美好生活需要的重要保障，也是现代城市发展的重要支撑。本项目建设是立足新发展阶段、贯彻新发展理念、

构建新发展格局，回应人民群众对美好生活向往的必然选择。项目建设有利于提高长丰县城市公共停车资源配置效率，提升绿色出行品质，缓解城市停车矛盾，增加有效供给，补齐区域发展短板，对于加快建设以数字化、网络化、智能化为主要特征的新型城市停车体系，进而促进以新型基础设施建设为核心的智慧城市建设具有积极意义。

本项目位于长丰县，随着经济社会的发展长丰县区域经济社会发展活力的不断增加，区内城市功能及基础设施的完善程度已无法支撑日益增长的现代化城市建设发展需求，商贸物流活动不断发展，对于区域内基础设施建设水平也提出了更高要求。目前区域内停车场等城市基础设施供给能力不足，新增停车位的速度远远跟不上汽车的增加速度，停车难、停车乱的问题日益凸显，出行不易、交通堵塞、市政管网、雨污混流、交通组织等方面存在的问题及不足以成为高质量发展的制约因素。针对此现状，亟待改善提升交通基础设施建设条件，进一步增加停车位建设数量，提升新型基础设施建设水平。当前长丰县正积极扎实推进“十四五”项目谋划工作。结合全县中长远发展规划，充分发挥城市基础设施投入对稳增长、补短板、扩内需的撬动作用，抢抓国家政策机遇，积极争取支持，为加快推进长丰县城市建设高质量发展提供发展后劲。

项目建设后对于加快长丰县新型基础设施建设、改善区域交通环境有着重要意义。项目规划智慧城市停车场建设，一方面可以为社会提供快速、优质、高效、多样化、信息化的停车服务，解决寻找车位难的问题，提高交通基础设施建设水平，提升城市综合承载力；另一

方面提高城市停车场管理的信息化水平，探索智能停车管理的新模式，促进智慧城市建设，有利于加快城市信息化、智能化、物联化发展。项目建成后可以满足服务周边居民生活出行需要，加速人、物的流通，大幅提升道路通行及安全能力，达到了行车更便捷、交通更顺畅、出行更安全的目的，让市民充分感受项目带来的幸福感和获得感。

## 2、市场需求

根据《合肥市 2024 年国民经济和社会发展统计公报》，2024 年末全市户籍人口 812.7 万人，2024 年末合肥市汽车保有量 315.51 万辆，比上年末增长 8.0%；其中私人汽车 278.06 万辆，增长 8.6%。轿车保有量 186.85 万辆，增长 6.4%；其中私人轿车 175.17 万辆，增长 6.3%。根据上述数据显示，合肥平均每百人拥有汽车 38.82 辆。长丰县 2024 年常住人口总数为 120 万人，按此计算，长丰县汽车保有量在 46.58 万辆。据不完全统计，目前，长丰县现有存量公共停车位（含路内车位）数量约 37293 个，按现有的汽车保有量及外来来往车辆，车位缺口大约在 4.06 万个，本项目计划新增 5553 个机动车位，按现有情况，停车需求缺口较大，新增车位能够解决部分停车需求。

## 二、经济社会效益分析

### （一）社会效益分析

项目建设以“为民、便民、惠民、安民”为宗旨，以打造“设施智能、服务便捷、治理精细、环境宜居”的智慧城市为目标，推动互联网、物联网、大数据、云计算、人工智能等现代信息技术与城市基础设施建设深度融合，有利于建立普惠化的公共服务体系、精细化的社会管理体系，形成宜居化的智慧城市管理体系。同时项目建设有助于改善区域对外交通出行条件，缓解停车压力、保障出行及停车安全，提升居民幸福感及获得感。本项目建成运营后将为当地居民提供 26 个就业机会，增加人均收入，提高居民生活幸福指数。

### （二）经济效益分析

本项目建成投入使用后，能够完善区域交通路网，改善区域发展面貌，促进城市停车场及新型基础设施建设，全面提升惠民利民便利水平，优化区域交通基础设施环境，为城市进步、产业发展、经济稳定提供有力保障，提高城市综合承载力，推动区域经济社会高质量发展。同时，项目建设将节约土地资源，促进土地资源利用的高效化，提升周边土地价值，充分发挥基础设施建设的经济效益。

同时，本项目建成后将带来其自身经营收入，主要为停车费收入、充电桩服务费收入等。经测算，项目债券存续期内能实现经营活动产生现金流入为正值，2047 年债券还本付息后，项目仍旧有结存资金 10737.81 万元。

## 三、绩效评估分析

### （一）事前绩效评估情况

#### 3.1.1 项目实施的必要性、公益性、收益性

##### （1）项目实施的必要性

##### 1、是优化城市停车供需关系，缓解区域停车压力的需要

项目建设立足城市交通发展战略，统筹动态交通与静态交通，着眼当前、惠及长远，将停车作为交通需求管理的重要手段，加快推进停车设施建设，有效缓解停车供给不足，加强运营管理，实现停车规范有序，切实改善城市环境，有效缓解区域停车压力。因此，本项目建设是优化城市停车供需关系，缓解区域停车压力的需要。

##### 2、是推进新型基础设施建设，打造智慧城市的需要

项目建设以高效安全的新型基础设施为支撑、统筹物质、信息和智力资源，推动新一代信息技术创新应用，加强城市管理和服务体系智能化建设，打造健康、宜居、安全、韧性的新型智慧城市发展样板，促进区域可持续发展。因此，本项目建设是长丰县推进新型基础设施建设，打造智慧城市的需要。

##### 3、是加强城市基础设施建设，夯实经济社会发展基础的需要

项目建设立足于稳增长、调结构、促改革、惠民生，科学研究、统筹规划，以提升城市基础设施建设和管理水平为核心，保持基础设施领域补短板力度。项目的建设有利于进一步完善基础设施建设和公共服务水平，提高基础设施供给质量，更好发挥有效投资对优化供给结构的关键性作用，保持经济平稳健康发展。因此，本项目建设是长

丰县加强城市基础设施建设，夯实经济社会发展基础的需要。

## **(2) 项目公益性**

项目建设聚焦基础设施领域突出短板，保持有效投资力度，促进内需扩大和结构调整，提升中长期供给能力，形成供需互促共进的良性循环，确保经济运行在合理区间。进一步增强基础设施对促进城乡和区域协调发展、改善民生等方面的支撑作用。

同时本项目积极加大城市停车场建设，城市停车设施是满足人民美好生活需要的重要保障，也是现代城市发展的重要支撑。切实加强城市停车设施规划建设及管理，不仅是改善城市停车状况、缓解城市停车难和交通拥堵的客观需要，更是实施节能减排战略、合理配置城市土地资源、促进城市可持续发展的必然要求。项目建设坚持以人为本的理念，把加强城市停车设施规划建设及管理工作，加快补齐城市停车供给短板，改善交通环境，推动高质量发展。

本项目为民生服务项目，项目符合国家有关政策和发展方向，具有良好的社会效益和经济效益；建设内容符合相关政策文件对公益性项目的定义，不以盈利为目的，具有为社会公共利益服务的属性，且专项债券项目生命周期内现金流收入应当能够完全覆盖专项债券还本付息规模，符合地方政府专项债券“具备一定收益的公益性项目”的发行条件。

## **(3) 收益性**

根据本项目的建设内容，项目收入主要包括停车费收入、充电桩服务费收入。

本项目运营成本主要包括人员成本、水电费、修理费和其他费用。

项目实施后，在计算期内（2025 年至 2047 年）内项目收入（运营收入）为 69152.58 万元，运营成本为 12228.45 万元，相关税费合计 5004.32 万元，可用于还本付息的金额为 51919.81 万元，累计还本付息总额为 42120.00 万元，测算覆盖本息倍数为 1.23 倍。

### 3.1.2 项目投资合规性与项目成熟度

#### （1）建设投资的合规性

项目总投资为 40875.21 万元，建设内容包括停车场、充电桩、配套服务设施用房等工程建设以及配套道路等相关基础设施建设。本项目建设内容明确，规模设置合理，建设投资符合城市的总体规划。

#### （2）项目成熟度

本项目已完成立项批复、可行性研究报告及批复、环评说明、用地证明等前期准备工作。项目基础保障条件具备，论证程序规范，组织实施方案、措施和完成时限等科学合理，不确定因素和风险可控等。项目相关审批情况：

1. 2025 年 5 月 23 日，取得《关于长丰县城市公共停车场基础设施项目建议书的批复》；

2. 2025 年 5 月 26 日，取得《关于长丰县城市公共停车场基础设施项目可行性研究报告的批复》；

3. 2025 年 5 月 26 日，取得《关于长丰县城市公共停车场基础设施项目的环评意见的函》；

4. 2025 年 5 月 26 日，取得《关于长丰县城市公共停车场基础设

施项目用地预审意见的复函。

5. 2025 年 6 月 3 日，取得《关于长丰县城市公共停车场基础设施项目的复函》，长丰县水务局原则同意实施长丰县城市公共停车场基础设施项目。

### **3.1.3 项目资金来源和到位可行性**

本项目建设资金包括项目资本金、专项债券募集资金，其中项目资本金来源于财政统筹安排；除专项债券外，本项目没有其他融资。

本项目总投资为 40875.21 万元。其中，资本金为 13875.21 万元（财政统筹安排），占项目总投资的 33.95%；计划发行债券 27000.00 万元，占项目总投资的 66.05%。

按照拟定的资金筹措方案，计划分三年发行，2025 年计划发行 6000.00 万元，发债利率按 2.80% 计算，发债年限 20 年；2026 年计划发行 11000.00 万元，发债利率按 2.80% 计算，发债年限 20 年；2027 年计划发行 10000.00 万元，发债利率按 2.80% 计算，发债年限 20 年（实际利率以最终发行成功的利率为准）。

本项目属于政府投资项目，保证了项目资金来源和到位的可行性。

### **3.1.4 项目收入、成本、收益预测合理性**

项目收入及成本详细测算依据和测算过程见本方案第五章节“项目预期收益、成本及融资平衡情况”。

根据本项目的建设内容，本项目运营收入主要为停车费收入、充电桩服务费收入。计算期内项目收入（运营收入）为 69152.58 万元。

项目运营期内成本主要包括水电费、人员成本、修理费、其他费用。计算期内项目运营成本为 12228.45 万元。

本项目收入、成本预测依据参照地方政府执行的收费标准进行测算，测算过程相对明确有效，项目收益测算相对合理。

### 3.1.5 债券资金需求合理性

#### (1) 政策合理性

《安徽省财政厅关于进一步压实责任扎实做好专项债券项目储备工作的通知》（皖财债〔2024〕218号），专项债资金要围绕党中央、国务院及省委、省政府确定的重点领域加大支持，聚焦重大战略项目，坚决不“撒胡椒面”。新增专项债要用于交通基础设施、能源、农林水利、生态环保、社会事业、仓储物流基础设施、市政和产业园区基础设施、国家重大战略项目、保障性安居工程、新能源项目、新型基础设施等领域。项目应当能够产生持续稳定的反映为政府性基金收入或专项收入的现金流收入（含政府性基金补贴收入），且专项债券项目生命周期内现金流收入应当能够完全覆盖专项债券还本付息规模，确保专项债券项目不发生违约风险。

本项目属于交通基础设施-城市停车场领域，符合国家有关政策和发展方向，具有良好的社会效益和经济效益；建设内容符合相关政策文件对公益性项目的定义，不以盈利为目的，具有为社会公共利益服务的属性，且专项债券项目生命周期内现金流收入应当能够完全覆盖专项债券还本付息规模，符合地方政府专项债券“具备一定收益的公益性项目”的发行条件。

## (2) 分年债券资金需求合理性

本项目计划 2025 年 7 月开工, 2027 年 12 月竣工, 2028 年 1 月投入使用。按照分年投资计划, 本计划分三年发行 27000.00 万元债券 (2025 年债券需求 6000.00 万元, 2026 年债券需求 11000.00 万元, 2027 年债券需求 10000.00 万元) 是符合项目建设周期的资金需求的。

### 分年投资计划表

单位: 万元

序号	项目	2025 年	2026 年	2027 年	合计
1	投资计划	6966.60	13033.80	20874.81	40875.21
1.1	工程费用	6500.60	11000.80	18473.34	35974.74
1.2	工程建设其他费	260.00	1000.00	844.51	2014.56
1.3	工程预备费	200.00	700.00	930.96	1920.91
1.4	建设期利息和发行费用	6.00	333.00	626.00	965.00
2	资金筹措	6966.60	13033.80	20874.81	40875.21
2.1	财政统筹安排	966.60	2033.80	10874.81	13875.21
2.2	债券资金	6000.00	11000.00	10000.00	27000.00

### 3.1.6 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

本项目计划发行债券 27000.00 万元, 占项目总投资的 66.05%。按照拟定的资金筹措方案, 计划分三年发行, 2025 年计划发行 6000.00 万元, 发债利率按 2.80% 计算, 发债年限 20 年; 2026 年计划发行 11000.00 万元, 发债利率按 2.80% 计算, 发债年限 20 年; 2027 年计划发行 10000.00 万元, 发债利率按 2.80% 计算, 发债年限 20 年 (实际利率以最终发行成功的利率为准)。

经计算，项目在计算期内（2025 年至 2047 年）累计可用于还本付息的金额为 51919.81 万元，累计还本付息总额为 42120.00 万元，测算覆盖本息倍数为 1.23 倍。

本项目能够合理保障融资资金的本金和利息，可以实现项目收益与融资的自求平衡，项目不存在资金缺口，能使用于还本付息的资金稳定性得到充分保障，偿债计划是可行性的。

## （2）偿债风险点

本项目的偿债风险点主要包括影响项目施工及正常运营的风险、影响项目收益的风险和影响融资平衡结果的风险，具体如下：

### （1）项目施工的风险

#### 1. 自然环境和施工条件

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、冰冻天气等；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。

#### 2. 来源于政府方的风险

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。

#### 3. 来源于施工方的风险因素

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。

#### 4. 来源于设计单位的风险因素

设计风险主要体现在设计质量、设计变更两个方面。设计质量风险，因设计单位水平不足，导致项目设计不合理，技术方案表达不充分，质量达不到国家相关规范标准要求，或评审、验证不够充分，导致设计缺陷；设计变更会影响施工安排，会导致施工进度延误，造成承包人工期推延和经济损失。

#### 5. 来源于供应商的风险因素

来源于供应商的风险因素包括选择供应商不当，供应商自担风险的能力较低，劳动力市场、材料市场、设备市场等，这些市场价格的变化，特别是价格的上涨。造成供应商违约，不能按质按量按期完成分包工程，从而影响整个工程的进度或发生经济损失；

#### 6. 资金落实情况

资金风险包括资金不到位，资金被建设单位截留或者挪用，承包商把资金挪为他用等。项目建设所需要的资金，除了资本金外，主要来源于发行债券。一旦国家经济形势发生变化，产业政策和债券发行政策进行调整，都可能给本项目的资金筹措带来风险。资金一旦落实不到位，将直接影响工程进度。

## 7. 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。

### (2) 影响项目收益的风险

#### 1. 运营风险

运营风险是指生产运营的不确定性带来的风险。若项目投入运营后的运营收入和财政补贴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。

#### 2. 市场风险

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。

#### 3. 财务风险

由于项目建设周期相对较长，如果在项目建设过程中，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，进而影响项目建设进度，以及项目建设期内专项债券的利息兑付，因此面临一定财务风险。

### (3) 影响融资平衡结果的风险

#### 1. 投资测算不准确风险

投资测算不准确风险是指在项目收益测算时，基于目前的假设，

测算结果可能与实际结果存在一定的差距；此外，测算可能含有不可避免的人为误差。因此，投资测算不准确会影响到项目整体的收益、成本，对债券还本付息造成影响。

## 2. 利率波动风险

利率波动风险是指因利率变动，导致付息资产（如贷款或债券）而承担价值波动的风险。由于在本项目中，融资收益平衡专项债属于固定利率债券。若未来市场利率下降，政府的融资成本相较于当时的市场利率水平则偏高，对其产生不利影响。

## 3. 存续债券置换不畅风险

存续债券置换不畅风险，因债券置换有助于推动我国地方政府债务管理体制变革，有效化解地方政府存量债务风险，减轻地方政府的偿债压力，降低债务成本。债券置换过程中，可能存在操作性的风险，债权人、债务人等利益相关方不能达成一致共识，造成置换不畅的后果。

### （3）偿债风险应对措施

#### 1) 项目预期现金净流量优先用于平衡本项目还本付息

本项目债券存续期间，收取的项目收益优先用于偿还本项目募集债券资金的还本付息。经压力测试后，本项目债券发行期间可用于资金平衡的项目相关预期现金净流量，足够覆盖本项目融资成本及利息支出，实现偿债来源与融资自求平衡。

#### 2) 从制度层面建立地方政府性债务风险防控措施及债务风险应急处置预案

安徽省委、省政府高度重视政府性债务管理工作，积极采取有效措施、不断完善政府性债务管理制度，着力控制债务规模，防范和化解政府性债务风险。

### ①实行政府性债务限额管理

2015年起，财政部实施政府债务限额管理，制定了《关于对地方政府债务实行限额管理的实施意见》（财预〔2015〕225号），及时将财政部下达全省的政府债务限额向省人大常委会提请审议，严格履行预算调整程序，研究提出债务限额分配方案下达市、县，要求市、县政府举借债务不得突破批准的限额，确需举借债务的，依照经批准的限额提出本地区当年政府债务举借和使用计划，列入预算调整方案，报本级人大常委会批准，报省政府备案，并由省政府代为举借，2018年制定《新增政府债务限额分配管理暂行办法》，科学分配新增政府债务限额。安徽省对地方政府债务规模实行余额限额管理，政府举债不得突破批准的限额，省财政厅在国务院下达的限额内，根据各地债务风险和偿债压力，提出省级及市县新增债务限额分配方案，报省政府批准后下达各市县政府。本项目资金拟在安徽省政府政府批准的限额范围内发行。

### ②有效防范化解政府债务风险、严格政府债务风险监管

根据财政部通报的地方政府债务风险情况，对债务风险预警或提示地区实施通报。安徽省制定了《安徽省地方政府债务风险评估和预警暂行办法》，对各市县政府性债务进行动态监测、评估和预警，督促和约谈高风险的市本级及县区制定风险化解应急预案，确保不发生

系统性财政金融风险，印发了《关于印发政府性债务风险应急处置预案的通知》，明确政府债务风险等级标准和应急处置措施，高度重视政府债务风险防范，积极配合省政府督导，并加强债务风险防控。

### **3) 落实加强政府债务预算管理**

设立预算稳定调节基金，建立跨年度的预算平衡机制，加强一般公共预算、政府性基金预算和国有资本运营预算体系的统筹力度，强化项目资金的管理，加快专项资金清理，归并和整合力度。建立债务项目全生命周期偿债计划，分层次编制政府债务偿还规划和年度计划，建立健全政府债务滚动偿还方案，做好分年度的债务还本付息预算安排工作，加大预算的统筹力度，多渠道多角度全方位筹集资金偿还到期债务。根据财政部的相关要求和统一部署，根据债务分类，将一般债务纳入一般公共预算管理，将专项债务纳入政府性基金预算管理。

### **4) 建立完善的债券资金使用管理制度及绩效评价机制**

建立起完善的专项债券资金使用管理制度，明确各部门职责，加强债券资金使用监管，组织开发新增债券资金绩效评价工作，确保债券资金合规使用，提高债券资金使用效益，保障投资者合法权益。

## **3.1.7 绩效目标合理性**

### **(1) 项目总体目标**

项目的实施有利于加快培育新质生产力新支柱新赛道，构建未来制造新动能新优势，奋力将安徽打造成为具有重要影响力的生物制造产业高地，推进生物制造产业高质量发展的目标。

## **(2) 绩效目标**

2.1 数量指标：完成新建和改造长丰县辖区内公共停车场，总用地面积 194093.72m<sup>2</sup>，规划设置 5553.00 个机动停车位（含 1282.00 个充电桩车位）；完成新建配套服务设施用房 800.00m<sup>2</sup>，配套套路 300m 等。

2.2 质量指标：项目验收合格率 100%。

2.3 时效指标：在工期范围内完成项目整体建设。

2.4 成本指标：严格控制成本，总投资不超过 40875.21 万元。

2.5 经济效益指标：项目实施后年净收益 2000.00 万元以上，发债期满后净收益为 51919.81 万元，足够覆盖项目本息和 42120.00 万元，本项目能够实现收益和融资自求平衡。

2.6 社会效益指标：有助于改善区域对外交通出行条件，缓解停车压力、保障出行及停车安全，提升居民幸福感及获得感。

2.7 生态效益指标：设置环境保护管理机构，设专职环保管理人员 1~2 人，负责组织、落实、监督本项目环境保护工作。验收监测的主要内容包括：废气、废水外排口污染物的达标排放情况监测；废气无组织排放情况监测；厂界噪声监测。

2.8 可持续影响指标：是否符合政府长远规划。

2.9 服务对象满意度指标：居民满意度提升。

## **3. 总结**

综上所述，项目的各项绩效目标是根据项目具体实施情况进行划分，与实际的建设内容和预期的效益紧密相关。同时，项目实施后预

期的收入、成本和收益是参照相关收费文件和本地市场价格进行估算，符合正常的市场行情。因此，本项目的绩效目标是合理的。

### **3.1.8 其他需要纳入事前绩效评估的事项**

本项目专项债券申报材料的编制以中央、地方相关法律、法规、规章文件要求先行，根据本项目立项、可研、环评、用地预审等批复内容，结合项目相关单位提供的项目实际资料进行。

**项目事前绩效评估将考核结果与政府专项债券资金投入相结合，可以反映债券资金的使用情况，提高资金的使用效率。**

通过构建以结果为导向，以效率、效益优先，激励与约束相结合的政府专项债券绩效评估体系，增强政府专项债券与项目自身之间的关联程度，从而强化政府债券的激励导向作用，同时也有助于提高资金管理的有效性。

## (二) 绩效目标

### 3.2.1 设定情况

项目支出绩效目标表

项目名称	长丰县城市公共停车场基础设施项目		使用领域	交通基础设施-城市停车场	
主管部门	长丰县住房和城乡建设局		实施机构	合肥市双凤经济开发有限公司	
项目属性	以前年度延续性项目（）2025 年新增项目（√）				
项目期限	2025 年 7 月至 2047 年 6 月				
项目拟投资数 (万元)	项目资金总额：40875.21 万元				执行率 分值（10）
	其中：1. 政府专项债券资金 27000.00 万元				
	2. 其他财政统筹资金 13875.21 万元				
	3. 除财政统筹外的其他资金 0.00 万元				
总体目标	1. 预期产出目标：预计 2027 年 12 月完成长丰县城市公共停车场基础设施项目，运营期年收益达到 2000.00 万元以上； 2. 融资成本目标：计划发行政府专项债券融资 27000.00 万元，按期还本付息，做好基础数据采集分析，提高预期成本精确性，实现项目净收益最大化； 3. 偿债风险目标：全面认识项目偿债风险点，针对偿债风险点提出相应的应对措施，保障项目建成后顺利运营；				
绩效目标	一级	二级指标	三级指标	指标值	分值权重 (90)
	成本指标	经济成本	控制日常成本支出，不超过规定标准。	扣除还本付息后，项目有盈余。	6
		社会成本	噪音增多，交通压力加大	程度较低	6
		生态环境成本	大气、水资源污染	程度较低	6
	产出指标	数量指标	停车位	5553.00 个机动停车位 (含 1282.00 个充电桩车位)	2
			配套服务设施用房	800.00m²	2
			岗亭改造	60m²	2
			配套道路	300m	2
			停车雨棚	28215m²	2
		质量指标	项目验收	合格	8
		时效指标	项目建设按期完成率（%）	100%	8
		成本指标	总投资	不超过 40875.21 万元	8
	效益指标	经济效益	年均净收益	≥2000.00 万元	5
			债券是否及时还本付息	是	5
		社会效益	是否有助于提升就业率	是	5

			是否推动当地产业发展	是	5
		生态效益指标	是否设置环境保护管理机构	是	5
		可持续影响指标	是否符合当地政府长远规划	是	5
	满意度	服务对象满意度	当地居民对项目的满意度	≥90%	4
			外来人员停车服务满意度	≥90%	4

主管部门：长丰县住房和城乡建设局

财政部门：长丰县财政局

项目单位：合肥市双凤经济开发区有限公司

### 3.2.2 审核情况

综合上述绩效评估情况，本项目绩效目标评分合计为 98 分。项目的实施有助于改善区域对外交通出行条件，缓解停车压力、保障出行及停车安全，提升居民幸福感及获得感。

本项目的实施是必要且可行的，属于具有一定收益的公益性项目，符合地方政府专项债支出方向。项目的前期建设手续齐全，是已经初步成熟的项目。同时，项目的资金来源和需求明确，与项目分年资金安排匹配。项目的收益和成本测算合理，大大降低了偿债的风险。

经评估，项目建设总体目标较明确，投入经济合理，具有明显的经济、社会、生态环境效益，项目实施方案可行，地方政府专项债券资金投入风险基本可控，对该项目应“予以支持”。

长丰县专项债券项目-长丰县城市公共停车场基础设施项目

项目事前绩效评估综合评分得分表

序号	一级指标	二级指标	分值	评审要点	评分标准	得分	评审说明
1	项目立项 (总分12分)	立项必要性	4	1. 是否与国家政策和规划相关；是否与我省行业发展规划相关； 2. 是否与主管部门职能、规划及当年重点作相关； 3. 是否属于政府投资项目，是否符合专项债券支持领域和方向； 4. 是否属于项目重复申报，是否具有现实需求，需求是否迫切； 是否有确定的服务对象或受益 对象；是否有明显的经济、社会生态效益和可持续影响。	符合得 1 分，一项不满足扣 1 分，扣完本项分值为止。	4	①项目符合本项目的建设符合《关于推动城市停车设施发展意见的通知》、《新能源汽车产业发展规划(2021—2035年)》、《安徽省城市停车场建设行动方案》等相关政策。依据评分标准，本项得1分。 ②项目由合肥市双凤经济开发有限公司负责实施，符合其相关职责，与年度重点工作任务相关。依据评分标准，本项得1分。 ③项目是政府投资项目，属于交通基础设施-城市停车场建设领域，符合专项债支持领域和方向。依据评分标准，本项得1分。 ④本项目首次申报专项债资金，不存在同一项目重复申报的问题，且本项目的建设有助于改善区域对外交通出行条件，缓解停车压力、保障出行及停车安全，提升居民幸福感及获得感。依据评分标准，本项得1分。
2		项目公益性	4	专项债务收入是否用于公益性资本支出，项目实施是否为社会公共利益服务、不以盈利为目的， 是否注重社会、区域发展长期利益。	符合得 4 分, 不满足本项不得分。	4	本项目属于是专项债重点支持的交通基础设施-城市停车场建设领域；项目建设符合国家产业政策。 本项目建设符合国家有关政策和发展方向，具有良好的社会效益和经济效益；建设内容符合相关政策文件对公益性项目的定义，不以盈利为目的，具有为社会公共利益服务的属性，且专项债券项目生命周期内现金流入收入应当能够完全覆盖专项债券还本付息规模，符合地方政府专项债券“具备一定收益的公益性项目”的发行条件。依据评分标准，本项得4分。
3		项目收益性	4	项目的实施是否具有明确的收益渠道。	符合得 4 分, 不满足本项不得分。	4	根据本项目的建设内容，本项目运营收入由停车费收入、充电桩服务费收入组成。债券存续期内，本项目运营成本主要包括水电费、人员成本、修理费和其他费用。经计算，在计算期内（2025年至2047年）内项目收入（运营收入）为69152.58万元，运营成本为12228.45万元，相关税费合计5004.32万元，可用于还本付息的金额为51919.81万元，累计还本付息总额为42120.00万元，测算覆盖本息倍数为1.23倍，实现项目收益和融资自求平衡。依据评分标准，本项得4分。

4	项目投入与收益 (总分20分)	项目资金来源和到位可行性	6	项目资金来源渠道、性质、额度是否明确；资金到位可能性是否明确。	1、项目资金来源渠道、性质、额度明确得 3 分，一项不符合扣 1 分，扣完本项分值为止； 2、资金能够明确到位，得 3 分，否则不得分。	6	本项目建设资金包括项目资本金、专项债券募集资金，其中项目资本金由财政统筹等解决；除专项债券外，本项目没有其他融资。本项目总投资为40875.21万元。其中，资本金为13875.21万元（财政统筹安排），占项目总投资的33.95%；计划发行债券27000.00万元，占项目总投资的66.05%。 按照拟定的资金筹措方案，计划分三年发行，2025年计划发行6000.00万元，发债利率按2.80%计算，发债年限20年；2026年计划发行11000.00万元，发债利率按2.80%计算，发债年限20年；2027年计划发行10000.00万元，发债利率按2.80%计算，发债年限20年（实际利率以最终发行成功的利率为准）。 本项目属于政府投资项目，保证了项目资金来源和到位的可行性。依据评分标准，本项得6分。
5		项目收入、成本、收益预测合理性	9	是否对项目收入来源、投入成本和项目收益进行充分论证，预测结果是否合理。	项目收入来源充分论证、结果合理,得 3 分,否则不得分； 项目投入成本经充分论证、结果合理，得 3 分，否则不得分； 项目收益充分论证，结果合理，得 3 分 否则不得分。	9	根据《可行性研究报告》和《实施方案》，本次融资项目收入停车费收入、充电桩服务费收入组成；项目运营成本主要包括水电费、人员成本、修理费和其他费用。在相关单位对项目收益预测及其所依据的各项假设前提下，预期项目收益对应的项目现金净流入能够合理保障融资资金的本金和利息，实现项目收益和融资自求平衡。预测结果具有合理性。依据评分标准，本项得9分。
6		资金需债券求合理性	5	债券资金需求合理性。	符合国家政策，项目投向正确得2.5分，否则不得分；分年债券资金和工期等相匹配，得2.5分，否则不得分	5	本项目属于《产业结构调整指导目录（2024年本）》鼓励类项目，根据《安徽省财政厅关于进一步压实责任扎实做好专项债券项目储备工作的通知》（皖财债〔2024〕218号），专项债资金要围绕党中央、国务院及省委、省政府确定的重点领域加大支持，聚焦重大战略项目，坚决不“撒胡椒面”。新增专项债要用于交通基础设施、能源、农林水利、生态环保、社会事业、仓储物流基础设施、市政和产业园区基础设施、国家重大战略项目、保障性安居工程、新能源项目、新型基础设施等领域。本项目属于交通基础设施-城市停车场领域。债券项目投向正确。依据评分标准，本项得2.5分。 本项目计划2025年7月开工,2027年12月竣工，2028年1月投入使用。按照分年投资计划，本计划分三年发行27000.00万元债券（2025年债券需求6000.00万元，2026年债券需求11000.00万元，2027年债券需求10000.00万元）是符合项目建设周期的资金需求的。依据评分标准，本项得2.5分。

7	绩效目标 (总分20分)	目标合理性	10	1. 项目绩效目标设置依据是否充分; 2. 制定绩效目标与经费使用单位职责是否密切相关; 3. 绩效目标设定是否合理可行。	1. 项目绩效目标设置依据充分, 得 4 分, 否则不得分; 2. 制定绩效目标与经费使用单位职责密切相关, 得 3 分, 否则不得分; 3. 绩效目标设定合理可行, 得 3 分, 否则不得分。	8	项目绩效目标依据项目预计完成情况设置, 绩效目标与实际内容相关, 但绩效目标整体设置较为简单, 未能对项目整体进行阐述。依据评分标准, 扣2分, 本项得8分。
8		指标明确性	10	1. 是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标; 2. 是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现; 3. 是否与项目目标任务数或计划数相对应	1. 将项目绩效目标细化分解为具体的 绩效指标, 得 4 分, 否则不得分; 2. 是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现, 得 3 分, 发现一项不符, 扣 1 分, 本项分值扣完为上; 3. 是否与项目目标任务数或计划数相对应, 得 3 分, 发现一项不符, 扣 1 分, 本项分值扣完为止。	10	项目将绩效目标细化分解为具体绩效指标, 其中产出指标值清晰、可衡量, 与计划目标数相对应。依据评分标准, 本项得10分。
9	项目可行性 (总分28分)	实施内容明确性	6	项目内容是否明确、具体, 与绩效目标是否匹配。	全部符合得 6 分, 项不满足扣 1 分, 扣完本项分值为止。	6	实施内容明确、具体, 通过具化各项工程(配套服务设施用房、地下停车场等)建筑面积、停车位、充电桩数量等形成按细项列示的建筑规模表, 与绩效目标匹配。依据评分标准, 本项得6分。
10		实施方案合理性	8	1、计划是否科学、合理、可行, 是否经过充分论证; 2、与项目相关的技术是否完整先进、可行 合理 ; 3、项目组织、进度安排是否合理。 4、与项目有关的基础设施条件是否有效保障 。	1、计划科学、合理、可行, 经过充分论证, 得 2 分, 否则不得分; 2、与项目相关的技术完整先进、可行、合理, 得 2 分, 否则不得分; 3、项目组织、进度安排合理, 得 2 分, 否则不得分; 4、与项目有关的基础设施条件能够有效保障, 得 2 分, 否则不得分。	8	项目实施方案从项目基本情况, 建设背景及必要性, 效益分析及项目预期绩效评价, 项目投资估算及资金筹措方案, 项目预期收益及融资平衡情况, 项目风险评估及控制措施, 项目资金管理方法和还款保障措施等方面进行阐述。项目实施方案科学、合理、可行, 与项目相关技术完整先进、可行, 项目组织、进度安排合理, 与项目有关的基础设施条件能够有效保障。依据评分标准, 本项得8分。

11		过程控制有效性	6	L、项目组织机构是否健全、职责分工是否明确，业务管理制度技术规程标准是否健全、完善； 2、是否有相应的保障措施； 3、项目执行过程是否设立控制措施、有无不确定因素和风险。	1、项目组织机构健全、职责分工明确，业务管理制度技术规程标准健全、完善，得 2 分，否则不得分； 2、具有有相应的保障措施，得 2 分，否则不得分； 3、项目执行过程设立控制措施、无不确定因素和风险，得 2 分，否则不得分。	6	①依据项目可行性研究报告及实施方案，项目实施单位为合肥市双凤经济开发有限公司，为做好项目的组织管理工作配备专门人员，明确职责分工，按时汇报项目进展。 ②项目组织健全、制定了工程实施方案、招标方案、明确投资估算及资金筹措、预测收入成本及融资平衡、考虑潜在影响项目收益和融资平衡结果的各种风险评估及应对策略等，并具有相应的保障和过程措施。依据评分标准，本项得6分。
12		项目建设投资合规性	4	项目前期可研以及可研批复是否落地。	全部符合得 4 分，项不满足扣 1 分，扣完本项分值为止。	4	经评估，项目由有资质的单位编制了可行性研究报告，地方发改委通过了可行性研究报告的批复，项目建设投资合规。依据评分标准，本项得4分。
13		项目成熟度	4	项目建设用地、建设规划、环评等手续是否落地。	全部符合得 4 分，一项不满足扣 1 分，扣完本项分值为止。	4	1. 2025年5月23日，取得《关于长丰县城市公共停车场基础设施项目建议书的批复》； 2. 2025年5月26日，取得《关于长丰县城市公共停车场基础设施项目可行性研究报告的批复》； 3. 2025年5月26日，取得《关于长丰县城市公共停车场基础设施项目的环评意见的函》； 4. 2025年5月26日，取得《关于长丰县城市公共停车场基础设施项目用地预审意见的复函》； 5. 2025年6月3日，取得《关于长丰县城市公共停车场基础设施项目的复函》，长丰县水务局原则同意实施长丰县城市公共停车场基础设施项目。 项目成熟度较完整。依据评分标准，本项得4 分
14	偿债能力保障（总分20分）	项目偿债计划可行性	10	是否具有项目偿债计划，偿债计划是否切实可行。	全部符合得 10 分，一项不满足扣 2 分 扣完本项分值为止。	10	项目制定了还本付息计划，每半年付息，到期还本。项目资本金为13875.21万元，建设期利息支出为938.00万元，低于投入资本金，能够覆盖项目利息支出；项目运营后，预计净收益为51919.81万元，能够覆盖项目利息和本金支出42120.00万元，偿债计划切实可行。依据评分标准，本项得10分。

15		项目偿债风险点	10	是否对项目偿债风险点认识全面,针对偿债风险点是否具有相应的应对措施。	全部符合得 10 分,一项不满足扣 2 分扣完本项分值为止。	10	依据实施方案、可行性研究报告,影响项目偿债风险点为:工期风险、质量风险、设计风险、信誉风险、法律风险、自然环境风险、经营风险、市场风险、财务风险、投资测算不准确风险、利率波动风险等,风险点认识全面;针对识别出的偿债风险点,一是做好前期准备,提供完备文件;做好采购规划;领导组深入项目,及时协调,降低工期风险。二是建立严格的质量管理和风险管理机制。三是项目前期准备工作中严把质量关,及时调整不合理方案。四是建立完善的资金管理制度,及时付款,避免纠纷;建设单位加强现场管控,避免质量问题,降低信誉风险。五是聘请专业律师指导全流程管理,避免出现纠纷,当出现纠纷时,能及时得到法律指导。六是采取先进的技术措施和完善的组织措施、建立危机管理机制。七是应加强运营管理,引进高效人才,增强经营力量。八是全面推行预算管理,加强审计督察工作,以有效防范财务风险。九是建立价格信息网络,加强设备材料的动态管理。十是加强对利率的预测,提高利率预测的准确性。依据评分标准,本项得10分。
得分合计			100			98	总分值设置为100分,本项目得分为98分
评审结论				经评估,本项目的实施是必要且可行的,属于具有一定收益的公益性项目,符合地方政府专项债券支出方向,项目的前期建设手续齐全,是已经初步成熟的项目。同时,项目的资金来源和需求明确,与项目分年资金安排匹配,项目的收益和成本测算合理,大大降低了偿债的风险。项目建设目标明确,投入经济合理,具有明显的经济、社会、生态环境效益,项目实施方案可行,地方政府专项债券资金投入风险基本可控,对该项目应“予以支持”。			

项目实施机构：合肥市双凤经济开发有限公司 主管部门：长丰县住房和城乡建设局

## 四、项目投资概算及资金筹措方案

### （一）投资概算

#### 4.1.1 项目合规情况

本项目已完成立项批复、可行性研究报告及批复、环评说明、用地证明等前期准备工作。项目基础保障条件具备，论证程序规范，组织实施方案、措施和完成时限等科学合理，不确定因素和风险可控等。项目相关审批情况：

1. 2025 年 5 月 23 日，取得《关于长丰县城市公共停车场基础设施项目建议书的批复》；

2. 2025 年 5 月 26 日，取得《关于长丰县城市公共停车场基础设施项目可行性研究报告的批复》；

3. 2025 年 5 月 26 日，取得《关于长丰县城市公共停车场基础设施项目的环评意见的函》；

4. 2025 年 5 月 26 日，取得《关于长丰县城市公共停车场基础设施项目用地预审意见的复函；

5. 2025 年 6 月 3 日，取得《关于长丰县城市公共停车场基础设施项目的复函》，长丰县水务局原则同意实施长丰县城市公共停车场基础设施项目。

#### 4.1.2 项目投资概算

##### （1）编制依据

1、国家发改委、建设部《建设项目经济评价方法与参数》（第

三版)；

- 2、国家发改委《投资项目可行性研究报告》；
- 3、《安徽省建设工程清单计价费用定额》（2018 年版）
- 4、《安徽省建筑节能定额综合单价表》（2018 年版）
- 5、建筑工程费用以现行建筑工程费用标准及费率为依据；
- 6、设备工程材料价格以市场价格或《安徽工程造价》（2019 年）

信息价并参考供应商报价情况估算；

- 7、工程数量依据工程方案及建设单位提供的有关资料确定。
- 8、其它部分指标参照同类工程并考虑了市场价格因素。
- 9、近期类似工程项目决算资料，以及近期类似工程中标价。

## **(2) 编制说明**

### **一、工程费用**

参考同一地区、同类建设项目已完工项目竣工决算、已招标项目工程投资指标，采用投资指标估算法进行投资概算，并且参考部分民用建筑造价参考指标进行估算。项目工程费用为 35974.74 万元。

### **二、工程建设其他费用**

工程建设其他费用包括建设单位管理费、前期工作咨询费、招标代理费、工程勘察设计费、工程监理费、工程造价咨询费、场地准备及临时设施费、工程保险费、工程质量检测费等。工程建设其他费用 2014.56 万元，收费标准如下：

- 1、建设单位管理费：财政部关于印发《基本建设财务管理规定》（财建[2016]504 号），并结合市场计取，按建安工程费用的 1%计；

2、前期工作咨询费：参考国家发展改革委关于进一步放开建设项目专业服务价格的通知(发改价格〔2015〕299号)文件，实行市场调节价；

3、招标代理费：参考国家发展改革委关于进一步放开建设项目专业服务价格的通知(发改价格〔2015〕299号)文件，实行市场调节价；

4、工程勘察设计费：参考国家发展改革委关于进一步放开建设项目专业服务价格的通知(发改价格〔2015〕299号)文件，实行市场调节价，按建安工程费用的2%预计；

5、工程监理费：参考国家发展改革委关于进一步放开建设项目专业服务价格的通知(发改价格〔2015〕299号)文件，实行市场调节价，按建安工程费用的0.7%预计；

6、工程造价咨询费：参考国家发展改革委关于进一步放开建设项目专业服务价格的通知(发改价格〔2015〕299号)文件，实行市场调节价；

7、场地准备及临时设施费：按建安工程费的0.8%计取；

8、工程保险费：按工程费用的0.3%；

9、工程质量检测费：按工程费用的0.3%。

### **三、预备费**

基本预备费是指在项目实施中可能发生难以预料的支出，需要事先预留的费用，又称工程建设不可预见费，主要指设计变更及施工过程中可能增加工程量的费用。本项目基本预备费按照工程费用和工程

建设其他费用之和约 5.00%预计，经估算预备费用为 1920.91 万元。

#### 四、建设期利息及发行费用

##### 1. 建设期利息

本项目计划发行债券 27000.00 万元，占项目总投资的 66.05%。按照拟定的资金筹措方案，计划分三年发行，2025 年计划发行 6000.00 万元，发债利率按 2.80%计算，发债年限 20 年；2026 年计划发行 11000.00 万元，发债利率按 2.80%计算，发债年限 20 年；2027 年计划发行 10000.00 万元，发债利率按 2.80%计算，发债年限 20 年（实际利率以最终发行成功的利率为准）。经计算，项目建设期利息为 938.00 万元。

##### 2. 发行费用

本项目计划发行债券 27000.00 万元，发行费用按照发行面值的 1%计算，发行费用为 27.00 万元。

#### （3）投资概算

根据《关于长丰县城市公共停车场基础设施项目建议书的批复》、《关于长丰县城市公共停车场基础设施项目可行性研究报告的批复》，本项目总投资概算为 40875.21 万元。其中：工程费用 35974.74 万元，工程建设其他费用 2014.56 万元，预备费 1920.91 万元，建设期利息 938.00 万元，发行费用 27.00 万元。

具体投资构成详见下表：

#### 项目投资概算表

序号	工程或费用名称	总额（万元）	比例
1	第一部分：工程费用	35974.74	88.01%
2	第二部分：工程建设其他费	2014.56	4.93%
3	第三部分：预备费	1920.91	4.70%
4	第四部分：建设期利息和发行费用	965.00	2.36%
4.1	建设期利息	938.00	2.29%
4.2	发行费用	27.00	0.07%
5	合计	40875.21	100.00%

## 项目投资概算明细表

单位：万元

序号	工程或费用名称	工程经济技术指标			建安工程 费用	设备购置费 用	合计	备注
		单位	数量	单价（元）				
一	工程费用				30730.1	5244.64	35974.74	
1.1	下塘镇公共停车场				14361.50	3015.00	17376.50	规划设置 2510 个地面停车 位，含 579 个 充电桩车位
	地面硬化	m²	82808.17	670	5548.15		5548.15	
	雨水箱涵	m	1530	40000	6120.00		6120.00	
	给排水工程	m³	18217.80	160	291.48		291.48	
	消防工程	m³	13249.31	220	291.48		291.48	
	供配电工程	m³	20702.04	260	538.25		538.25	
	停车场雨棚	m²	18825.00	600	1129.50		1129.50	
	新能源充电桩	个	579.00	50000		2895.00	2895.00	
	智慧停车系统	套	4.00	300000		120.00	120.00	
	环境提升工程	m³	24842.45	150	372.64		372.64	
	配套服务设施用房	m²	200.00	3500	70.00		70.00	
1.2	双墩镇公共停车场				530.13	235.00	765.13	规划设置 152 个地面停车
	地面硬化	m²	5018.07	670	336.21		336.21	

	给排水工程	m²	1103.98	160	17.66		17.66	位, 含 35 个充电桩车位
	消防工程	m²	802.89	220	17.66		17.66	
	供配电工程	m²	1254.52	260	32.62		32.62	
	停车场雨棚	m²	1140.00	600	68.40		68.40	
	新能源充电桩	个	35.00	50000		175.00	175.00	
	智慧停车系统	套	2.00	300000		60.00	60.00	
	环境提升工程	m²	1505.42	150	22.58		22.58	
	配套服务设施用房	m²	100.00	3500	35.00		35.00	
<b>1.3</b>	<b>岗集镇公共停车场</b>				<b>3193.68</b>	<b>310.00</b>	<b>3503.68</b>	规划设置 241 个停车位 (含 56 个充电桩车位)
	地下停车场	m²	<b>7949.96</b>	3300	2623.49		2623.49	
	给排水工程	m²	7949.96	130	103.35		103.35	
	消防工程	m²	7949.96	220	174.90		174.90	
	供配电工程	m²	7949.96	260	206.70		206.70	
	通风工程	m²	7949.96	60	47.70		47.70	
	新能源充电桩	个	56.00	50000		280.00	280.00	
	停车位划线	m	2169.00	9	1.95		1.95	
	指示牌	套	13.00	450	0.59		0.59	
	智慧停车系统	套	1.00	300000		30.00	30.00	
	配套服务设施用房	m²	100.00	3500	35.00		35.00	
<b>1.4</b>	<b>水湖镇公共停车场</b>				<b>8230.28</b>	<b>624.64</b>	<b>8854.92</b>	规划设置 1835

1.4.1	新建部分（地上停车场）				963.84	360.00	1323.84	个停车位，含424个充电桩车位，其中新增地面车位285个（含66个充电桩车位），改造地下车位1550个（含358个充电桩车位）
	地面硬化	m²	9414.38	670	630.76		630.76	
	给排水工程	m³	2071.16	160	33.14		33.14	
	消防工程	m³	1506.30	220	33.14		33.14	
	供配电工程	m³	2353.60	260	61.19		61.19	
	停车场雨棚	m²	2137.50	600	128.25		128.25	
	新能源充电桩	个	66.00	50000		330.00	330.00	
	智慧停车系统	套	1.00	300000		30.00	30.00	
	环境提升工程	m³	2824.31	150	42.36		42.36	
	配套服务设施用房	m²	100.00	3500	35.00		35.00	
1.4.2	改造部分（地下停车场）				7266.44	264.64	7531.08	
	地面修护	m²	62012.68	500	3100.63		3100.63	
	墙面修护	m²	74415.22	320	2381.29		2381.29	
	停车位划线	m	13950.00	9	12.56		12.56	
	指示牌	套	103.00	450		4.64	4.64	
	供配电	m³	62012.68	100	620.13		620.13	
	排水系统	m³	24805.07	260	644.93		644.93	
	通风系统	m³	62012.68	80	496.10		496.10	
	监控	项	1.00	2600000		260.00	260.00	
	道闸	台	3.00	4000	1.20		1.20	

	岗亭	m²	60.00	1600	9.60		9.60	
1.5	双凤开发区公共停车场				4414.51	1060.00	5474.51	规划设置 815 个地面停车位, 含 188 个充电桩车位
	地面硬化	m²	26890.46	670	1801.66		1801.66	
	给排水工程	m³	5915.90	160	94.65		94.65	
	消防工程	m³	4302.47	220	94.65		94.65	
	供配电工程	m³	6722.62	260	174.79		174.79	
	停车场雨棚	m²	6112.50	600	366.75		366.75	
	新能源充电桩	个	188.00	50000		940.00	940.00	
	智慧停车系统	套	4.00	300000		120.00	120.00	
	环境提升工程	m³	8067.14	150	121.01		121.01	
	配套服务设施用房	m³	300.00	3500	105.00		105.00	
	配套道路	m³	7200.00	2300	1656.00		1656.00	
二	工程建设其他费用						2014.56	
1	建设单位管理费			按建安工程费用的 1%计			359.75	
2	前期工作咨询费			参考国家发展改革委关于进一步放开建设项目专业服务价格的通知(发改价格〔2015〕299号)文件, 实行市场调节价			35.97	
3	招标代理费			参考国家发展改革委关于进一步放开建设项目专业服务价格的通知(发改价格〔2015〕299号)文件, 实行市场调节价			35.97	

4	工程勘察设计费	参考国家发展改革委关于进一步放开建设项目专业服务价格的通知 (发改价格〔2015〕299号)文件, 实行市场调节价, 按建安工程费用的 2% 预计	719.49	
5	工程监理费	参考国家发展改革委关于进一步放开建设项目专业服务价格的通知 (发改价格〔2015〕299号)文件, 实行市场调节价, 按建安工程直接费的 0.7% 预计	251.82	
6	工程造价咨询费	参考国家发展改革委关于进一步放开建设项目专业服务价格的通知 (发改价格〔2015〕299号)文件, 实行市场调节价	107.92	
7	场地准备及临时设施费	按建安工程直接费的 0.8% 计	287.80	
8	工程保险费	按建安工程直接费的 0.3% 计	107.92	
9	工程质量检测费	按建安工程直接费的 0.3% 计	107.92	
三	预备费		1920.91	
1	基本预备费 (5%)	$(一+二) \times 5\%$	1920.91	
2	涨价预备费	暂不计		
四	建设期利息及发行费用		965.00	
五	项目建设投资		40875.21	

## (二) 资金筹措方案

### 4.2.1 资金来源

#### (1) 资金筹措方案

资金筹措 (单位: 万元)

项目总投资	资本金			融资	
	财政统筹安排	发行专项债券用于项目资本金	其他来源(含单位或社会资本方自有资金等)	专项债券	市场化融资
40875.21	13875.21	0.00	0.00	27000.00	0.00
占总投资比例(%)	33.95%	0.00	0.00	66.05%	0.00%

本项目总投资为 40875.21 万元，为政府投资项目。其中项目资本金 13875.21 万元，占比 33.95%，项目资本金来源于财政统筹安排，计划按年度落实。

#### (2) 分年投资计划

按照项目进度计划，项目分年投资计划具体按照下表执行。

分年投资计划表

单位: 万元

序号	项目	2025 年	2026 年	2027 年	合计
1	投资计划	6966.60	13033.80	20874.81	40875.21
1.1	工程费用	6500.60	11000.80	18473.34	35974.74
1.2	工程建设其他费	260.00	1000.00	754.56	2014.56
1.3	工程预备费	200.00	700.00	1020.91	1920.91
1.4	建设期利息和发行费用	6.00	333.00	626.00	965.00
2	资金筹措	6966.60	13033.80	20874.81	40875.21
2.1	财政统筹安排	966.60	2033.80	10874.81	13875.21
2.2	债券资金	6000.00	11000.00	10000.00	27000.00

#### 4.2.2 项目分年度融资情况

项目分年度融资情况表

合计	2025 年		2026 年		2027 年	
	发债金额	期限	发债金额	期限	发债金额	期限
27000.00	6000.00	20 年	11000.00	20 年	10000.00	20 年

按照拟定的资金筹措方案，计划分三年发行，2025 年计划发行 6000.00 万元，发债利率按 2.80% 计算，发债年限 20 年；2026 年计划发行 11000.00 万元，发债利率按 2.80% 计算，发债年限 20 年；2027 年计划发行 10000.00 万元，发债利率按 2.80% 计算，发债年限 20 年（实际利率以最终发行成功的利率为准）。

#### 4.2.3 资金筹措及使用计划

资金筹措及使用计划表（单位：万元）

项目		合计	2025 年	2026 年	2027 年
项目总投资		40875.21	6966.60	13033.80	20874.81
建设投资		39910.21	6960.60	12700.80	20248.81
建设期利息及发行费用		965.00	6.00	333.00	626.00
资金筹措		40875.21	6966.60	13033.80	20874.81
资本金	通过财政统筹安排	13875.21	966.60	2033.80	10874.81
	专项债券用于资本金部分	0.00	0.00	0.00	0.00
	单位或社会资本方自有资金	0.00	0.00	0.00	0.00
专项债券本金		27000.00	6000.00	11000.00	10000.00
市场化融资		0.00	0.00	0.00	0.00

## 五、项目预期收益、成本及融资平衡情况

### （一）预期收益

#### 5.1.1 项目收入

##### 一、收入来源

根据本项目的建设内容，项目收入（运营收入）主要包括停车费收入、充电桩服务费收入。

##### 二、本次项目收益测算基于以下重要假设

（1）预测期内国家政策、法律以及当前社会政治、经济环境不发生重大变化；

（2）预测期内国家税收政策不发生重大变化；

（3）预测期内国家金融机构信贷利率以及外汇市场汇率相对稳定；

（4）预测期内项目的建设计划、融资计划等能够顺利执行；

（5）无其他人力不可抗拒因素和不可预见因素造成的重大不利影响。

##### 三、计算期

本项目预计 2028 年 1 月投入使用，发债期限 20 年，预计最后一年（2047 年）6 月还本，故运营期最后一年（2047 年）收入以及成本和项目收益都只计算半年。

##### 四、项目收入（运营收入）测算

根据本项目的建设内容，项目收入（运营收入）来源主要分为停

车费收入、充电桩服务费收入。

根据长丰县近三年国民经济和社会发展统计公报数据统计，2022 年 GDP 增速 3.7%，2023 年 GDP 增速 14.3%，2024 年 GDP 增速 10.6%，近三年 GDP 年均增速为 9.53%，基于谨慎性考虑，预计在运营期内各项收入、成本单价按每三年递增 5%。

1、停车费收入

根据项目规划，项目建成后，可用于收费的机动车停车位合计 4271 个（具体详见下表），项目建成后，收取的停车费收入扣除成本后用于本项目还本付息。




停车数量详细表

项目名称	占地面积(m <sup>2</sup> )	机动车位数量(个)	可用于收取停车费数量(个)	备注
下塘镇公共停车场	82808.17	2510	1931	含 579 个充电桩车位
双墩镇公共停车场	5018.07	152	117	含 35 个充电桩车位
岗集镇公共停车场	7949.96	241	185	含 56 个充电桩车位
水湖镇公共停车场	71427.06	1835	1411	含 424 个充电桩车位
双凤开发区公共停车场	26890.46	815	627	含 188 个充电桩车位
合计	194093.72	5553	4271	1282

根据长丰县发改委下发的《关于道路临时停车泊位和公共停车场收费标准有关问题的通知》中附件 1《长丰县北城地区（双凤开发区、双墩镇）道路临时停车泊位和公共停车场收费最高指导价标准》，路外公共停车场停车收费标准：小型车：白天时段，30 分钟以内免费，超过 30 分钟至 1 小时收 3 元，以后每小时加收 2 元，不足 1 小时按 1 小时计费，累计收费；夜间时段，5 元/次。大型车：白天时段，30 分钟以内免费，超过 30 分钟至 1 小时收 6 元，以后每小时加收 3 元，

不足 1 小时按 1 小时计费，累计收费；夜间时段，10 元/次。白天时段连续停放小型车不超过 15 元，大型车不超过 30 元收费。

关于北城地区道路临时停车泊位和公共停车场收费标准有关问题的通知

发布时间：2024-10-18 10:01 信息来源：长丰县发展和改革委员会 [下载word](#) [下载pdf](#) 【字体：大 中 小】   

合肥城市泊车投资管理有限公司长丰分公司：

你公司于2024年9月24日《关于路内、路外停车位收费标准有关问题的报告》收悉。

为进一步加强我县北城地区（双凤开发区、双墩镇）停车泊位收费管理，规范停车收费行为，维护经营者和消费者的合法权益，根据《合肥市机动车停放服务收费管理办法》相关精神，本着“畅通、便民、临时”的原则，有利于疏导交通，方便群众出行，提升县城整体形象，现将北城地区（双凤开发区、双墩镇）道路临时停车泊位和公共停车场停车收费有关问题通知如下：

一、我县北城地区（双凤开发区、双墩镇）道路临时停车泊位和公共停车场停车收费实行最高指导价，同意你公司继续按照《关于道路临时停车泊位收费标准有关问题的通知》（长发改〔2021〕38号）、《关于道路临时停车泊位和公共停车场收费标准有关问题的通知》（长发改〔2022〕144号）文件规定的收费标准执行（具体标准详见附件1）；

二、明确道路临时停车泊位区域。经调整后，现有路内停车位3610个，其中A级泊位2226个，B级泊位1384个，双凤开发区1815个（A级1239个，B级576个），双墩镇1795个（A级987个，B级808个）（具体路段情况详见附件2）；

三、城区道路临时停车泊位和公共停车场停车收费，须办理《服务价格登记证》，在路边醒目位置设置统一停车收费公示牌，使用统一收费系统，统一使用税务票据，接受县发改委、县市场监督管理局和社会各界监督；

四、新能源汽车在道路临时泊车位停车2小时内免费，超过2小时减半收费；在公共停车场停车每天免费停2次，每次不超过5小时。

五、本通知自2024年10月21日起执行，有效期一年。期满前两个月重新申请审核。执行期间，国家和省、市有新的价格政策规定，按新政策执行。

附件：1、长丰县北城地区（双凤开发区、双墩镇）道路临时停车泊位和公共停车场收费最高指导价标准；

2. 路外公共停车场收费标准如下

车型	白天时段（8:00-20:00）	夜间时段（20:00-次日8:00）	月票
小型车	30分钟以内免费；超过30分钟至1小时（含1小时）收3元，以后每小时加收2元，不足1小时的按1小时计费，累计收费。	5元	露天停车场： 小型车 120元；大型车240元。室内停车场：小型车180元；大型车300元。
大型车	30分钟以内免费；超过30分钟至1小时（含1小时）收6元，以后每小时加收3元，不足1小时的按1小时计费，累计收费。	10元	
备注	白天（8:00-20:00）连续停放按小型车不超过15元，大型车不超过30元收费。		

根据《合肥市 2024 年国民经济和社会发展统计公报》，2024 年末全市户籍人口 812.7 万人，2024 年末合肥市汽车保有量 315.51 万辆，比上年末增长 8.0%；其中私人汽车 278.06 万辆，增长 8.6%。轿车保有量 186.85 万辆，增长 6.4%；其中私人轿车 175.17 万辆，增长 6.3%。根据上述数据显示，合肥平均每百人拥有汽车 38.82 辆。长丰县 2024 年常住人口总数为 120 万人，按此计算，长丰县汽车保有量在 46.58 万辆。据不完全统计，目前，长丰县现有存量公共停车位（含路内车位）数量约 37293 个，按现有的汽车保有量及外来来往车辆，车位缺口大约在 4.06 万个，本项目计划新增 5553 个机动车位，按现有情况，停车需求缺口较大，新增车位能够解决部分停车需求。

在此需求上，预计本项目停车场建成后 24 小时开放，经调研周边停车场停车情况，停车次均时间为 2 小时，日停车周转次数为 3-4 次。基于谨慎性考虑，本项目次均停车时间均按 2 小时计算，次均停

车费用为 3+2=5 元，运营期前 3 年日停车周转次数按照 2 次，此后，每年日停车周转次数按照 3 次。年收费天数 365 天。

参照近三年长丰县 GDP 年平均增速 9.53%，本项目运营期内单价每三年上浮 5%。预计运营期前 4 年负荷率分别为 55%、65%、75%、80%，此后持续保持 80%不变。

经计算，项目运营期第一年（2028 年）停车费收入为  $4271 \times 5 \times 2 \times 365 \times 55\% / 10000 = 857.40$  万元

## 2、充电桩服务费收入

根据项目建设内容，本项目新增新能源汽车充电桩 1282 个，充电桩功率为 60KW。充电桩运营收取相应的服务费扣除相关成本后，用作本项目的还本付息。

根据国家发展改革委、国家能源局印发《关于加快推进充换电基础设施建设更好支持新能源汽车下乡和乡村振兴的实施意见》（发改综合〔2023〕545 号）、《安徽省发展改革委安徽省能源局关于进一步做好全省充换电基础设施建设工作的通知》显示：“各市要扩大充换电网络覆盖范围，加大充换电基础设施配建力度。城市建成区新建住宅停车位配建充电基础设施比例不低于 30%，并纳入房地产项目规划和验收标准；公共停车场配建充电基础设施比例不低于 35%。考虑到停车场场地面积因素，规划配置电动汽车充电桩合计 1282 个。

2021 年比亚迪合肥基地落户长丰县下塘镇，据不完全统计，2024 年合肥市新能源汽车产量达 137.6 万辆，2024 年长丰县整车产量 95 万辆，约占合肥市新能源整车产量的 68.9%，安徽省的 59%，长丰县

大力推动汽车领域新质生产力发展，充分释放发展红利，对标世界一流标准，全力打造世界级新能源汽车城。本项目位于长丰县管辖内，涉及水湖镇（县城）、下塘镇、双墩镇、岗集镇、双凤开发区，区位优势，充电桩设备建设和使用率需求是切实的，本项目的运营势必是成功的，收益有一定的保障。

根据住建部城市交通基础设施检测与治理实验室、中国城市规划设计研究院,联合新能源出行智能服务公司满电出行共同编制的 2023 年度《中国主要城市充电基础设施监测报告》，随着国家城市充电基础设施建设持续高速增长，有力支撑了电动汽车规划化发展，且作为激发新消费需求，助力产业升级，提升基础设施服务水平，推动能源低碳转型，全面提升城市品质的重要抓手，充电基础设施及其应用得到快速发展。



（数据来源：2023 年中国主要城市充电基础设施监测报告）

根据该统计报告，样本城市中心城区公建类充电桩 2022 年度平均桩数利用率为 57.19%；部分城市周转次数高达近 6.0 次，平均周

转次数为 3.2 次。结合项目区位优势，以及现有汽车充电桩充电周转情况，本项目汽车充电桩日周转次数按 2 次计算，选取目前市场上 10 款主流电动新能源汽车电池容量作为样本，可得出电动新能源汽车平均容量约为 70.5kw·h。结合本项目充电桩 60kw 功率，综合考虑汽车余电和充电损耗，预计新能源汽车次均充电时间约为 1 小时，故日使用时长为 2 小时，满负荷充电量为 60kw·h。

序号	车辆型号	电池容量 (kw·h)
1	Model Y (2023 款长续航全轮驱动版)	78.40
2	元 PLUS (2023 款冠军版)	60.48
3	五菱宏光 MINIEV	17.30
4	汉 EV (2023 款冠军版)	85.40
5	ZEEKR 001 (2023 款 WE 版)	100.00
6	AION Y (2023 款 Plus)	69.98
7	AION S (2024 款 MAX 80 星耀版)	67.90
8	零跑 C11 (2023 款 650 智享)	89.55
9	Model 3 (2023 款长续航全轮驱动焕新版)	78.40
10	秦 PLUS EV (2023 款冠军版)	57.60
平均容量		70.50

新能源汽车充电桩收费为综合电费，由“电费+服务费”组成，其中，充电电费归国家电网（供电公司）收取。本项目仅考虑充电桩充电服务费收入。

依据《中华人民共和国价格法》，充电桩服务费不在《安徽省定价目录》内，不属于政府指导价、政府定价，应实行市场调节价管理，收费标准由经营者依据生产经营成本和市场供求状况自主制定。通过查询，目前长丰县不同区域现有充电站充电服务费价格在 0.5-0.87 元 kw·h，参考此收费价格，预计本项目充电桩服务费按 0.5 元/kw·h 计算，考虑 GDP 增速，本项目服务费按每三年增长 5%。年收费天数为 365 天。

### 合肥长丰中央花园充电站

简介：合肥长丰中央花园充电站，位于合肥长丰中央花园充电站，拥有慢速充电桩特锐德品牌10个，00:00-24:00，可使用特来电APP支付。

社会开放

特来电

已建成已测试

其他

快充数量：0个

慢充数量：10个 慢充电桩品牌：特锐德

充电桩详细地址：安徽省合肥市长丰县长淮路中央花园小区大门进去  
后左拐到底左手边

支付方式：特来电APP

充电费：00:00~24:00:1.0000

服务费：00:00~24:00：0.5000元/小时

停车费：不详

开放时间：周一至周日00:00-24:00

### 合肥金明花园三期充电站

简介：合肥金明花园三期充电站，位于合肥金明花园三期充电站，拥有慢速充电桩特锐德品牌10个，营业时间为周一至周日00:00-24:00，可使用特来电APP支付。

社会开放

特来电

已建成已测试

其他

快充数量：0个

慢充数量：10个 慢充电桩品牌：特锐德

充电桩详细地址：安徽省合肥市长丰县长丰县岗集镇金岗大道与合瓦  
路交叉口东南

支付方式：特来电APP

充电费：00:00~24:00:0.8700

服务费：00:00~24:00：0.5000元/小时

停车费：不详

开放时间：周一至周日00:00-24:00

合肥临湖雅苑充电站	
简介: 合肥临湖雅苑充电站, 位于合肥临湖雅苑充电站, 拥有慢速充电桩特锐德品牌10个, 营业时间为周一至周日00:00-24:00, 可使用特来电APP支付。	
<div> <div>社会开放</div> <div>特来电</div> <div>已建成已测试</div> <div>其他</div> </div>	
快充数量: 0个	
慢充数量: 10个	慢充电桩品牌: 特锐德
充电桩详细地址: 安徽省合肥市长丰县岗集镇金岗大道与合瓦路交口东北临湖雅苑小区	
支付方式: 特来电APP	
充电费: 00:00~24:00:0.8700	
服务费: 00:00~24:00:0.8700元/小时	
停车费: 不详	
开放时间: 周一至周日00:00-24:00	

根据上文《2023 年中国主要城市充电基础设施监测报告》载明“样本城市中心城区公建类充电桩 2022 年度平均桩数利用率为 57.19%”，并结合长丰县区位和新能源产业基础优势。预计运营期前 6 年使用率分别为 25%、30%、35%、40%、45%、50%，此后每年保持 50%不变。

经计算，项目运营期第一年（2028 年）充电桩服务费收入为  $1282 \times 0.5 \times 60 \times 2 \times 365 \times 25\% / 10000 = 701.90$  万元。

## 五、项目收入汇总

综上所述，本项目在运营期内（2028 年至 2047 年）项目收入（运营收入）为 69152.58 万元。其中停车费收入为 39361.36 万元，充电桩服务费收入为 29791.22 万元。具体计算内容详见《项目收入估算表》。

### 项目收入估算表

单位：万元

序号	项目	合计	2028 年	2029 年	2030 年	2031 年	2032 年	2033 年	2034 年	2035 年	2036 年	2037 年
<b>1</b>	<b>经营收入</b>	<b>69152.58</b>	<b>1559.30</b>	<b>1855.56</b>	<b>2151.84</b>	<b>3154.64</b>	<b>3303.45</b>	<b>3452.25</b>	<b>3633.75</b>	<b>3633.75</b>	<b>3633.75</b>	<b>3822.74</b>
1.1	停车费收入	39361.36	857.40	1013.29	1169.19	1964.23	1964.23	1964.23	2061.51	2061.51	2061.51	2166.27
	数量（个）		4271	4271	4271	4271	4271	4271	4271	4271	4271	4271
	收费标准（元/次）		5.00	5.00	5.00	5.25	5.25	5.25	5.51	5.51	5.51	5.79
	周转次数（次/天）		2.00	2.00	2.00	3.00	3.00	3.00	3.00	3.00	3.00	3.00
	收费天数（天）		365	365	365	365	365	365	365	365	365	365
	使用率		55.00%	65.00%	75.00%	80.00%	80.00%	80.00%	80.00%	80.00%	80.00%	80.00%
1.2	充电桩服务费收入	29791.22	701.90	842.27	982.65	1190.41	1339.22	1488.02	1572.24	1572.24	1572.24	1656.47
	充电桩数量（个）		1282	1282	1282	1282	1282	1282	1282	1282	1282	1282
	服务费单价（元/小时）		0.50	0.50	0.50	0.53	0.53	0.53	0.56	0.56	0.56	0.59
	满负荷充电量（kw.h）		60.00	60.00	60.00	60.00	60.00	60.00	60.00	60.00	60.00	60.00
	日使用时长（小时）		2	2	2	2	2	2	2	2	2	2
	年使用天数（天）		365	365	365	365	365	365	365	365	365	365
	使用率		25%	30%	35%	40%	45%	50%	50%	50%	50%	50%

项目收入估算表（续上表）

单位：万元

序号	项目	合计	2038 年	2039 年	2040 年	2041 年	2042 年	2043 年	2044 年	2045 年	2046 年	2047 年
1	经营收入	69152.58	3822.74	3822.74	4015.47	4015.47	4015.47	4211.94	4211.94	4211.94	4415.89	2207.95
1.1	停车费收入	39361.36	2166.27	2166.27	2274.77	2274.77	2274.77	2387.01	2387.01	2387.01	2506.74	1253.37
	数量（个）		4271	4271	4271	4271	4271	4271	4271	4271	4271	4271
	收费标准（元/次）		5.79	5.79	6.08	6.08	6.08	6.38	6.38	6.38	6.70	6.70
	周转次数（次/天）		3.00	3.00	3.00	3.00	3.00	3.00	3.00	3.00	3.00	3.00
	收费天数（天）		365	365	365	365	365	365	365	365	365	365
	使用率		80.00%	80.00%	80.00%	80.00%	80.00%	80.00%	80.00%	80.00%	80.00%	80.00%
1.2	充电桩服务费收入	29791.22	1656.47	1656.47	1740.70	1740.70	1740.70	1824.93	1824.93	1824.93	1909.15	954.58
	充电桩数量（个）		1282	1282	1282	1282	1282	1282	1282	1282	1282	1282
	服务费单价（元/小时）		0.59	0.59	0.62	0.62	0.62	0.65	0.65	0.65	0.68	0.68
	满负荷充电量（kw.h）		60.00	60.00	60.00	60.00	60.00	60.00	60.00	60.00	60.00	60.00
	日使用时长（小时）		2	2	2	2	2	2	2	2	2	2
	年使用天数（天）		365	365	365	365	365	365	365	365	365	365
	使用率		50%	50%	50%	50%	50%	50%	50%	50%	50%	50%

### 5.1.2 项目总成本测算

本项目总成本主要由运营成本、固定资产折旧费、财务费用组成。其中，运营成本包括人员成本、水电费、修理费和其他费用。

#### 一、运营成本测算

##### 1. 人员成本

根据项目建设内容，预计建成后配备停车场管理服务工作人员共计 26 人，参考合肥统计局公布的合肥统计年鉴 2023，城镇非私营单位就业人员和工资工资（2022 年）中长丰县在岗职工年均工资为 106961 元，以及居民服务、修理和其他服务业平均工资为 76784 元。基于谨慎性原则，本项目运营期第一年人均工资按 8.5 万元计算，考虑到物价上涨因素，预计人均人员工资每三年上涨 5%。

4—9 城镇非私营单位就业人员数和工资（2022年）

项 目	年末人数（人）		工资总额（万元）		年平均工资（元）	
	就业人员	在岗职工	就业人员	在岗职工	就业人员	在岗职工
总 计	1686058	1507943	18702288	17578012	112019	117760
按地区分						
市 区	1345363	1196423	15327465	14377235	115400	121920
长丰县	56300	53397	624209	605779	104048	106961
肥东县	79684	73931	729454	689400	94070	95781
肥西县	86355	77695	855197	799572	98604	102837
庐江县	53528	47704	501073	469779	94838	98993
巢湖市	64828	58795	664900	628246	102016	106555
按国民经济行业分						
农、林、牧、渔业	1842	1767	15758	15602	84677	87374
采矿业	1167	894	13435	11172	116768	127321
制造业	379043	372457	4246289	4196381	112936	113571
电力、热力、燃气及水生产和供应业	43377	43345	701335	701211	161255	161419
建筑业	459078	339360	3551321	2790325	79532	84391
批发和零售业	99453	98300	938971	933633	95046	95741
交通运输、仓储及邮政业	63210	61410	637207	625587	100945	102944
住宿和餐饮业	25253	24626	129264	127429	52527	52893
信息传输、软件和信息技术服务业	66772	61479	876603	834841	131564	136487
金融业	61798	43201	1057319	935125	165734	218143
房地产业	52847	46718	466122	444118	84009	90117
租赁和商务服务业	50934	46508	381240	356860	74689	76499
科学研究和技术服务业	64757	62694	959375	943322	152911	155269
水利、环境和公共设施管理业	7547	6553	76446	72333	99805	110259
居民服务、修理和其他服务业	3087	2903	22688	21926	74628	76784
教 育	124360	119936	1774874	1759413	144452	148545
卫生和社会工作	70611	68738	1238025	1208582	177035	177811
文化、体育和娱乐业	13071	12814	157858	156060	118333	120055
公共管理、社会保障和社会组织	97851	94239	1458159	1436092	149584	153013

—68—

经计算，本项目运营期第一年（2028年）人员成本为  
 $26 \times 8.5 = 221.00$  万元。

## 2. 水电费

项目投入使用后，只考虑配备的工作人员日常生活用水用电和停车场日常照明用电。

根据《中华人民共和国 2023 年国民经济和社会发展统计公报》公布的 2023 年人均用水量 419 立方米，基于谨慎考虑，本项目暂定年人均用水量为 425 立方米，项目建成后，预计配备 26 名管理人员，则年用水总量为  $425 \times 26 / 10000 = 1.11$  万立方米。

根据下表《用电量测算表》，年耗电量具体如下

项目综合能耗计算表

序号	名称	数量 (m²)	负荷指标 (W/m²)	需要系数	平均功率 因素	年工作天 数 (天)	日工作时 长 (h)	年用电量 (万 kwh)
1	照明用电	194093.72	8	0.7	0.75	365	8	238.04
2	人员用电	预估配备人员 26 人，每天照明用电按 2kwh 计算，年工作天数 365 天；						1.90
3	其他用电	10.00%						23.99
	合计							263.93

参考《长丰县人民政府办公室关于调整长丰县自来水供水价格的通知》、《安徽省电网销售电价表》，预测项目水费标准为 3.4 元/t 计、预测项目电费标准为 0.6 元/kw·h，考虑 GDP 增速，本项目水价、电价按每三年增长 5% 预计。

长丰县人民政府办公室文件

长政办〔2024〕2 号

长丰县人民政府办公室关于调整长丰县自来水供水价格的通知

附件

长丰县自来水供水价格表

序号	用水性质	基本水价	污水处理费	水资源费	生活垃圾处理费	到户价格	用水行业分类
1	居民生活用水	1.98				1.98	农村安饮工程
2	居民（一级）	1.98	0.85	0.12	0.2	3.15	居民住宅生活用水 第一级水量基数为每户每年152立方米（含） 第二级水量基数为每户每年152-240立方米（含） 第三级水量基数为每户每年240立方米以上
	居民（二级）	2.87	0.85	0.12	0.2	4.04	
	居民（三级）	5.54	0.85	0.12	0.2	6.71	
	居民二次供水（一级）	3.03	0.85	0.12	0.2	4.20	
	居民二次供水（二级）	3.92	0.85	0.12	0.2	5.09	
	居民二次供水（三级）	6.59	0.85	0.12	0.2	7.76	
	居民（非阶梯）	2.03	0.85	0.12	—	3.00	福利院（敬老院）用水、学校教学和学生生活用水
	居民（非阶梯）	2.03	0.85	0.12	0.2	3.20	居民住宅生活用水
	居民二次供水（非阶梯）	3.08	0.85	0.12	—	4.05	福利院（敬老院）用水、学校教学和学生生活用水
	居民二次供水（非阶梯）	3.08	0.85	0.12	0.2	4.25	居民住宅生活用水
3	非居民	2.08	1.2	0.12		3.40	行政事业单位、部队、医疗卫生单位用水；工业生产企业用水；经营服务类企业用水
4	特种	7.68	1.2	0.12		9.00	洗车、洗浴、娱乐业、工程施工用水



国家电网  
STATE GRID

安徽省电网销售电价表

皖价商[2020]654号

用电分类	电度电价（元/千瓦时）					基本电价	
	不满1千伏	1-10千伏	35千伏	110千伏	220千伏	最大容量 （元/千瓦·月）	变压器容量 （元/千伏安·月）
一、居民生活用电	0.5653	0.5503					
二、农业生产用电	0.5558	0.5408	0.5258				
三、工商业及其他用电	单一制	0.6198	0.6048	0.5898			
	两部制		0.5996	0.5746	0.5496	40	30

注：1、上表所列价格，除贫困县农业排灌用电外，均含国家重大水利工程建设基金0.364分/度；除农业生产用电外，均含大中型水库移民后期扶持资金0.623分/度；除农业生产、居民生活用电外，均含可再生能源电价附加1.9分/度。  
2、农业排灌用电在农业生产用电价格基础上降低2分/千瓦时，贫困县农业排灌用电在农业生产用电价格基础上降低0.2042元/千瓦时。  
3、315千伏及以下一般工商业用户执行工商业及其他用电单一制目录电价；315千伏及以上一般工商业用户可以选择执行工商业及其他用电中的单一制或两部制目录电价。重大工业用户执行工商业及其他用电两部制目录电价。

经计算，本项目运营期第一年（2028 年）水电费为  $1.11 \times 3.4 + 263.93 \times 0.6 = 162.13$  万元。

### 3. 修理费

项目建成后，需对停车场房屋、场地、公共设施设备以及充电桩设备更新费用等进行运营维护修理。参考同类行业数据，基于谨慎性原则，本项目年修理费按项目固定资产折旧费及摊销费的 6% 计算（其中预提 50% 以上的修理费用于后期充电桩维修材料以及老旧置换费用）。

经计算，本项目运营期第一年（2028 年）修理费为  $1941.57 \times 6\% = 116.49$  万元。

### 4. 其他费用

本项目其他及管理费包括对各个停车场的日常管理产生办公经费、日常宣传营销等不可预见的费用组成。参考同类行业数据，基于谨慎性原则，本项目此项费用按运营收入的 2% 预估。

经计算，本项目运营期第一年（2028 年）其他费用为  $1559.30 \times 2\% = 31.19$  万元。

### 5. 运营成本汇总

综上所述，本项目在运营期内（2028 年至 2047 年）运营成本为 12228.45 万元。其中，人员成本为 4957.68 万元，水电费用为 3616.14 万元，修理费为 2271.56 万元，其他费用为 1383.07 万元。具体详见《项目总成本费用估算表》。

## 二、固定资产折旧费

本项目总投资为 40875.21 万元，折旧和摊销年限按 20 年计算，残值率为 5%，采用平均年限法折旧，运营期第一年固定资产折旧费及摊销费为  $40875.21 \times (1-5\%) / 20 = 1941.57$  万元。具体详见《项目总成本费用估算表》。

### 三、财务费用

#### 1. 运营期利息

本项目计划发行债券 27000.00 万元，计划分三年发行，2025 年计划发行 6000.00 万元，发债利率按 2.80% 计算，发债年限 20 年；2026 年计划发行 11000.00 万元，发债利率按 2.80% 计算，发债年限 20 年；2027 年计划发行 10000.00 万元，发债利率按 2.80% 计算，发债年限 20 年（实际利率以最终发行成功的利率为准）。在计算期内运营期利息为 14182.00 万元。具体详见《项目总成本费用估算表》。

#### 2. 发行费用

本项目计划申请非标专项债券 27000.00 万元，发行费用按照发行面值的 1% 计算，发行费用为  $27000.00 \times 1\% = 27.00$  万元。其中 2025 年发行 6000.00 万元债券，发行费用为 6.00 万元；2026 年计划发行 11000.00 万元债券，发行费用为 11.00 万元；2027 年计划发行 10000.00 万元债券，发行费用为 10.00 万元。

备注：发行费用已计入项目总投资中，总成本中不再重复计入

### 四、项目总成本汇总

综上所述，本项目在运营期内（2028 年至 2047 年）的项目总成本为 64271.07 万元，其中运营成本为 12228.45 万元，固定资产折旧

费及摊销费为 37860.62 万元，财务费用为 14182.00 万元。具体详见《项目总成本费用估算表》。

## 项目总成本费用估算表

单位：万元

序号	项目	合计	2028 年	2029 年	2030 年	2031 年	2032 年	2033 年	2034 年	2035 年	2036 年	2037 年
<b>1</b>	<b>经营成本</b>	<b>12228.45</b>	<b>530.81</b>	<b>536.73</b>	<b>542.66</b>	<b>582.00</b>	<b>584.98</b>	<b>587.96</b>	<b>611.41</b>	<b>611.41</b>	<b>611.41</b>	<b>635.53</b>
1.1	人员成本	4957.68	221.00	221.00	221.00	232.18	232.18	232.18	243.88	243.88	243.88	256.10
	员工人数(人)		26	26	26	26	26	26	26	26	26	26
	年工资福利(万元)		8.50	8.50	8.50	8.93	8.93	8.93	9.38	9.38	9.38	9.85
1.2	水电费	3616.14	162.13	162.13	162.13	170.24	170.24	170.24	178.36	178.36	178.36	186.49
1.2.1	年用水量(万吨)		1.11	1.11	1.11	1.11	1.11	1.11	1.11	1.11	1.11	1.11
	单价(元/吨)		3.40	3.40	3.40	3.57	3.57	3.57	3.75	3.75	3.75	3.94
1.2.2	年用电量(万度)		263.93	263.93	263.93	263.93	263.93	263.93	263.93	263.93	263.93	263.93
	单价(元/度)		0.60	0.60	0.60	0.63	0.63	0.63	0.66	0.66	0.66	0.69
1.3	修理费	2271.56	116.49	116.49	116.49	116.49	116.49	116.49	116.49	116.49	116.49	116.49
1.4	其他费用	1383.07	31.19	37.11	43.04	63.09	66.07	69.05	72.68	72.68	72.68	76.45
<b>2</b>	<b>折旧</b>	<b>37860.62</b>	<b>1941.57</b>	<b>1941.57</b>	<b>1941.57</b>	<b>1941.57</b>	<b>1941.57</b>	<b>1941.57</b>	<b>1941.57</b>	<b>1941.57</b>	<b>1941.57</b>	<b>1941.57</b>
<b>3</b>	<b>财务费用(发行费用)</b>	<b>14182.00</b>	<b>756.00</b>	<b>756.00</b>	<b>756.00</b>	<b>756.00</b>	<b>756.00</b>	<b>756.00</b>	<b>756.00</b>	<b>756.00</b>	<b>756.00</b>	<b>756.00</b>
	运营期利息	14182.00	756.00	756.00	756.00	756.00	756.00	756.00	756.00	756.00	756.00	756.00
	发行费用	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>4</b>	<b>项目总成本</b>	<b>64271.07</b>	<b>3228.38</b>	<b>3234.30</b>	<b>3240.23</b>	<b>3279.57</b>	<b>3282.55</b>	<b>3285.53</b>	<b>3308.98</b>	<b>3308.98</b>	<b>3308.98</b>	<b>3333.10</b>

项目总成本费用估算表（续上表）

单位：万元

序号	项目	合计	2038 年	2039 年	2040 年	2041 年	2042 年	2043 年	2044 年	2045 年	2046 年	2047 年
<b>1</b>	<b>经营成本</b>	<b>12228.45</b>	<b>635.53</b>	<b>635.53</b>	<b>660.27</b>	<b>660.27</b>	<b>660.27</b>	<b>688.51</b>	<b>688.51</b>	<b>688.51</b>	<b>717.43</b>	<b>358.72</b>
1.1	人员成本	4957.68	256.10	256.10	268.84	268.84	268.84	282.36	282.36	282.36	296.40	148.20
	员工人数(人)		26	26	26	26	26	26	26	26	26	26
	年工资福利(万元)		9.85	9.85	10.34	10.34	10.34	10.86	10.86	10.86	11.40	11.40
1.2	水电费	3616.14	186.49	186.49	194.63	194.63	194.63	205.42	205.42	205.42	216.22	108.11
1.2.1	年用水量(万吨)		1.11	1.11	1.11	1.11	1.11	1.11	1.11	1.11	1.11	1.11
	单价(元/吨)		3.94	3.94	4.14	4.14	4.14	4.35	4.35	4.35	4.57	4.57
1.2.2	年用电量(万度)		263.93	263.93	263.93	263.93	263.93	263.93	263.93	263.93	263.93	263.93
	单价(元/度)		0.69	0.69	0.72	0.72	0.72	0.76	0.76	0.76	0.80	0.80
1.3	修理费	2271.56	116.49	116.49	116.49	116.49	116.49	116.49	116.49	116.49	116.49	58.25
1.4	其他费用	1383.07	76.45	76.45	80.31	80.31	80.31	84.24	84.24	84.24	88.32	44.16
<b>2</b>	<b>折旧</b>	<b>37860.62</b>	<b>1941.57</b>	<b>1941.57</b>	<b>1941.57</b>	<b>1941.57</b>	<b>1941.57</b>	<b>1941.57</b>	<b>1941.57</b>	<b>1941.57</b>	<b>1941.57</b>	<b>970.79</b>
<b>3</b>	<b>财务费用(发行费用)</b>	<b>14182.00</b>	<b>756.00</b>	<b>756.00</b>	<b>756.00</b>	<b>756.00</b>	<b>756.00</b>	<b>756.00</b>	<b>756.00</b>	<b>756.00</b>	<b>434.00</b>	<b>140.00</b>
	运营期利息	14182.00	756.00	756.00	756.00	756.00	756.00	756.00	756.00	756.00	434.00	140.00
	发行费用	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>4</b>	<b>项目总成本</b>	<b>64271.07</b>	<b>3333.10</b>	<b>3333.10</b>	<b>3357.84</b>	<b>3357.84</b>	<b>3357.84</b>	<b>3386.08</b>	<b>3386.08</b>	<b>3386.08</b>	<b>3093.00</b>	<b>1469.51</b>

### 5.1.3 相关税费

1. 增值税：增值税采用一般计税方法进行纳税，本项目，停车费收入的增值税为 9%，充电桩服务费收入的增值税为 13%；增值税进项税以水电费、修理费和其他费用为计算基础，税率为 6%。经营期期初可抵扣进项税以项目工程费用为计算基础，税率为 9%。

2. 关于城市建设维护税的税率：①纳税人所在地在市区的，税率为 7%。这里称的“市”是指国务院批准市建制的城市，“市区”是指省人民政府批准的市辖区(含市郊)的区域范围。②纳税人所在地在县城、镇的税率为 5%。这里所称的“县城、镇”是指省人民政府批准的县城、县属镇(区级镇)，县城、县属镇的范围按县人民政府批准的城镇区域范围。本项目选址长丰县，城市建设维护税税率为 5%。

3. 关于教育费附加的税率：

**教育费附加征收率为增值税税额与消费税税额的 3%。**

4. 关于地方教育费附加的税率：

**地方教育费附加征收率为增值税税额与消费税税额的 2%。**

5. 企业所得税税率为 25%。

综上所述，项目在运营期内（2028 年至 2047 年）应交增值税 3295.33 万元；税金与附加为 329.54 万元（其中城市建设维护税为 164.77 万元，教育税、地方教育税附加 164.77 万元）；所得税为 1379.45 万元，相关税费合计为 5004.32 万元。具体详见下表《相关税费情况表》。

相关税费情况表

单位：万元

序号	项目名称	总计	2028 年	2029 年	2030 年	2031 年	2032 年	2033 年	2034 年	2035 年	2036 年	2037 年
1	税金及附加	329.54	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.1	城市建设维护税	164.77	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.2	教育税、地方教育税	164.77	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2	增值税	3295.33	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	增值税销项税		151.54	180.56	209.59	299.13	316.25	333.37	351.09	351.09	351.09	369.43
	增值税进项税		17.54	17.87	18.21	19.80	19.97	20.14	20.80	20.80	20.80	21.48
	期初可抵扣进项税		2970.39	2836.39	2673.70	2482.32	2202.99	1906.71	1593.48	1263.19	932.90	602.61
3	所得税	1379.45	0.00	0.00	0.00	0.00	5.23	41.68	81.19	81.19	81.19	122.41
4	税费合计	5004.32	0.00	0.00	0.00	0.00	5.23	41.68	81.19	81.19	81.19	122.41

## 相关税费情况表（续上表）

单位：万元

序号	项目名称	总计	2038 年	2039 年	2040 年	2041 年	2042 年	2043 年	2044 年	2045 年	2046 年	2047 年
<b>1</b>	<b>税金及附加</b>	<b>329.54</b>	<b>9.32</b>	<b>34.80</b>	<b>36.60</b>	<b>36.60</b>	<b>36.60</b>	<b>38.40</b>	<b>38.40</b>	<b>38.40</b>	<b>40.28</b>	<b>20.14</b>
1.1	城市建设维护税	164.77	4.66	17.40	18.30	18.30	18.30	19.20	19.20	19.20	20.14	10.07
1.2	教育税、地方教育税	164.77	4.66	17.40	18.30	18.30	18.30	19.20	19.20	19.20	20.14	10.07
<b>2</b>	<b>增值税</b>	<b>3295.33</b>	<b>93.29</b>	<b>347.95</b>	<b>365.92</b>	<b>365.92</b>	<b>365.92</b>	<b>384.05</b>	<b>384.05</b>	<b>384.05</b>	<b>402.79</b>	<b>201.39</b>
	增值税销项税		369.43	369.43	388.08	388.08	388.08	407.04	407.04	407.04	426.62	213.31
	增值税进项税		21.48	21.48	22.16	22.16	22.16	22.99	22.99	22.99	23.83	11.92
	期初可抵扣进项税		254.66	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>3</b>	<b>所得税</b>	<b>1379.45</b>	<b>96.76</b>	<b>26.72</b>	<b>63.78</b>	<b>63.78</b>	<b>63.78</b>	<b>100.85</b>	<b>100.85</b>	<b>100.85</b>	<b>219.96</b>	<b>129.23</b>
<b>4</b>	<b>税费合计</b>	<b>5004.32</b>	<b>199.37</b>	<b>409.47</b>	<b>466.30</b>	<b>466.30</b>	<b>466.30</b>	<b>523.30</b>	<b>523.30</b>	<b>523.30</b>	<b>663.03</b>	<b>350.76</b>

#### 5.1.4 项目利润

项目在计算期内（2025 年至 2047 年）运营收入为 69152.58 万元，税金及附加为 329.54 万元，增值税为 3295.33 万元，总成本费用为 64271.07 万元，所得税为 1379.45 万元。经计算，本项目的净利润总额为负值。详细计算内容见《利润估算表》。

## 利润估算表

单位：万元

序号	项目	合计	2025 年	2026 年	2027 年	2028 年	2029 年	2030 年	2031 年	2032 年	2033 年	2034 年	2035 年	2036 年
1	运营收入	69152.58	0.00	0.00	0.00	1559.30	1855.56	2151.84	3154.64	3303.45	3452.25	3633.75	3633.75	3633.75
2	税金及附加	329.54	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3	应交增值税	3295.33	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4	项目成本费用	64271.07	0.00	0.00	0.00	3228.38	3234.30	3240.23	3279.57	3282.55	3285.53	3308.98	3308.98	3308.98
5	利润总额 (1-2-3-4)	1256.64	0.00	0.00	0.00	-1669.08	-1378.74	-1088.39	-124.93	20.90	166.72	324.77	324.77	324.77
6	弥补以前年度亏损	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7	应纳税所得额	5517.78	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	20.90	166.72	324.77	324.77	324.77
8	所得税	1379.45	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5.23	41.68	81.19	81.19	81.19
9	净利润 (5-8)	-122.81	0.00	0.00	0.00	-1669.08	-1378.74	-1088.39	-124.93	15.67	125.04	243.58	243.58	243.58

### 利润估算表（续上表）

单位：万元

序号	项目	合计	2037 年	2038 年	2039 年	2040 年	2041 年	2042 年	2043 年	2044 年	2045 年	2046 年	2047 年
1	运营收入	69152.58	3822.74	3822.74	3822.74	4015.47	4015.47	4015.47	4211.94	4211.94	4211.94	4415.89	2207.95
2	税金及附加	329.54	0.00	9.32	34.80	36.60	36.60	36.60	38.40	38.40	38.40	40.28	20.14
3	应交增值税	3295.33	0.00	93.29	347.95	365.92	365.92	365.92	384.05	384.05	384.05	402.79	201.39
4	项目成本费用	64271.07	3333.10	3333.10	3333.10	3357.84	3357.84	3357.84	3386.08	3386.08	3386.08	3093.00	1469.51
5	利润总额 (1-2-3-4)	1256.64	489.64	387.03	106.89	255.11	255.11	255.11	403.41	403.41	403.41	879.82	516.91
6	弥补以前年度亏损	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7	应纳税所得额	5517.78	489.64	387.03	106.89	255.11	255.11	255.11	403.41	403.41	403.41	879.82	516.91
8	所得税	1379.45	122.41	96.76	26.72	63.78	63.78	63.78	100.85	100.85	100.85	219.96	129.23
9	净利润（5-8）	-122.81	367.23	290.27	80.17	191.33	191.33	191.33	302.56	302.56	302.56	659.86	387.68

### 5.1.5 项目可偿债收益

项目在计算期内（2025 年至 2047 年）项目收入为 69152.58 万元，运营成本为 12228.45 万元，占用项目偿债收益的相关税费（税金及附加、增值税和所得税）为 5004.32 万元。

项目可偿债收益=项目收入—项目运营成本—占用项目偿债收益的相关税费=69152.58-12228.45-5004.32=51919.81 万元。具体详见下表《项目可偿债收益测算表》。

## 项目可偿债收益测算表

单位：万元

序号	项目名称	总计	2025 年	2026 年	2027 年	2028 年	2029 年	2030 年	2031 年	2032 年	2033 年	2034 年	2035 年	2036 年
1	项目收入	69152.58	0.00	0.00	0.00	1559.30	1855.56	2151.84	3154.64	3303.45	3452.25	3633.75	3633.75	3633.75
2	项目运营成本	12228.45	0.00	0.00	0.00	530.81	536.73	542.66	582.00	584.98	587.96	611.41	611.41	611.41
3	占用项目偿债收益的相关税费	5004.32	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5.23	41.68	81.19	81.19	81.19
4	项目可偿债收益	51919.81	0.00	0.00	0.00	1028.49	1318.83	1609.18	2572.64	2713.24	2822.61	2941.15	2941.15	2941.15

续上表：

序号	项目名称	总计	2037 年	2038 年	2039 年	2040 年	2041 年	2042 年	2043 年	2044 年	2045 年	2046 年	2047 年
1	项目收入	69152.58	3822.74	3822.74	3822.74	4015.47	4015.47	4015.47	4211.94	4211.94	4211.94	4415.89	2207.95
2	项目运营成本	12228.45	635.53	635.53	635.53	660.27	660.27	660.27	688.51	688.51	688.51	717.43	358.72
3	占用项目偿债收益的相关税费	5004.32	122.41	199.37	409.47	466.30	466.30	466.30	523.30	523.30	523.30	663.03	350.76
4	项目可偿债收益	51919.81	3064.80	2987.84	2777.74	2888.90	2888.90	2888.90	3000.13	3000.13	3000.13	3035.43	1498.47

## （二）债务还本付息情况

### 5.2.1 专项债券还本付息情况

#### 一、发行计划

1. 本项目计划发行专项债券总额 27000.00 万元，发行期限 20 年；
2. 债券发行费用为发行面值的 1%，按 27.00 万元测算；
3. 债券每半年支付一次利息，到期后一次性偿还本金；
4. 按照拟定的资金筹措方案，计划分三年发行，2025 年计划发行 6000.00 万元，发债利率按 2.80% 计算，发债年限 20 年；2026 年计划发行 11000.00 万元，发债利率按 2.80% 计算，发债年限 20 年；2027 年计划发行 10000.00 万元，发债利率按 2.80% 计算，发债年限 20 年（实际利率以最终发行成功的利率为准）。

#### 二、项目融资本息测算

- （1）2025 年支付利息 0.00 万元；
- （2）2026 年支付利息 322.00 万元；
- （3）2027 年支付利息 616.00 万元；
- （4）自 2028 年至 2044 年，每年支付利息 756.00 万元；
- （5）2045 年支付利息 756.00 万元，支付债券本金 6000.00 万元，2045 年本息合计为 6756.00 万元；
- （6）2046 年支付利息 434.00 万元，支付债券本金 11000.00 万元，2046 年本息合计为 11434.00 万元；
- （7）2047 年支付利息 140.00 万元，支付债券本金 10000.00 万元，2047 年本息合计为 10140.00 万元；

以上可得，本项目发债期间总计支付本息合计 42120.00 万元。

计算内容详见下表《项目融资利息测算表》

**项目融资利息测算表（单位：万元）**

年份	期初本金 金额	本期发债 金额	本期偿还 本金	期末本金 金额	融资利 率	应付利息	应付本息 合计
2025 年	0.00	6000.00		6000.00	2.80%	0.00	0.00
2026 年	6000.00	11000.00		17000.00	2.80%	322.00	322.00
2027 年	17000.00	10000.00		27000.00	2.80%	616.00	616.00
2028 年	27000.00			27000.00	2.80%	756.00	756.00
2029 年	27000.00			27000.00	2.80%	756.00	756.00
2030 年	27000.00			27000.00	2.80%	756.00	756.00
2031 年	27000.00			27000.00	2.80%	756.00	756.00
2032 年	27000.00			27000.00	2.80%	756.00	756.00
2033 年	27000.00			27000.00	2.80%	756.00	756.00
2034 年	27000.00			27000.00	2.80%	756.00	756.00
2035 年	27000.00			27000.00	2.80%	756.00	756.00
2036 年	27000.00			27000.00	2.80%	756.00	756.00
2037 年	27000.00			27000.00	2.80%	756.00	756.00
2038 年	27000.00			27000.00	2.80%	756.00	756.00
2039 年	27000.00			27000.00	2.80%	756.00	756.00
2040 年	27000.00			27000.00	2.80%	756.00	756.00
2041 年	27000.00			27000.00	2.80%	756.00	756.00
2042 年	27000.00			27000.00	2.80%	756.00	756.00
2043 年	27000.00			27000.00	2.80%	756.00	756.00

2044 年	27000.00			27000.00	2.80%	756.00	756.00
2045 年	27000.00		6000.00	21000.00	2.80%	756.00	6756.00
2046 年	21000.00		11000.00	10000.00	2.80%	434.00	11434.00
2047 年	10000.00		10000.00	0.00	2.80%	140.00	10140.00
合计		27000.00	27000.00			15120.00	42120.00

### 5.2.2 偿债计划

本项目计划发行债券 27000.00 万元，计划分三年发行，2025 年计划发行 6000.00 万元，发债利率按 2.80% 计算，发债年限 20 年；2026 年计划发行 11000.00 万元，发债利率按 2.80% 计算，发债年限 20 年；2027 年计划发行 10000.00 万元，发债利率按 2.80% 计算，发债年限 20 年（实际利率以最终发行成功的利率为准）。

利息每半年支付一次，到期后一次性偿还本金。专项债券发行费率假定为发行面值的 1%。自申请使用资金开始计息之日起二十年存续期内项目应还本付息及发行成本情况如下表所示，具体偿债计划如下：

（1）2025 年偿还利息 0.00 万元，偿还发行费用 6.00 万元，合计偿还利息和发行费用 6.00 万元；

（2）2026 年偿还利息 322.00 万元，偿还发行费用 11.00 万元，合计偿还利息和发行费用 333.00 万元；

（3）2027 年偿还利息 616.00 万元，偿还发行费用 10.00 万元，合计偿还利息和发行费 626.00 万元；

（4）自 2028 年至 2044 年，每年偿还利息 756.00 万元；

（5）2045 年偿还利息 756.00 万元，偿还债券本金 6000.00 万元，

2045 年本息合计为 6756.00 万元；

(6) 2046 年偿还利息 434.00 万元，偿还债券本金 11000.00 万元，2046 年本息合计为 11434.00 万元；

(7) 2047 年偿还利息 140.00 万元，偿还债券本金 10000.00 万元，2047 年本息合计为 10140.00 万元；

以上可得，本项目发债期间偿还本息合计 42120.00 万元，偿还发行费用 27.00 万元。计算内容详见下表《偿债计划表》

偿债计划表（单位：万元）

年份	期初本金 金额	本期新增 本金	当期偿还 本金	期末本金 金额	融资 利率	应付利息	发行 费用	本息和及 发行费用 合计
2025 年	0.00	6000.00		6000.00	2.80%	0.00	6.00	6.00
2026 年	6000.00	11000.00		17000.00	2.80%	322.00	11.00	333.00
2027 年	17000.00	10000.00		27000.00	2.80%	616.00	10.00	626.00
2028 年	27000.00			27000.00	2.80%	756.00		756.00
2029 年	27000.00			27000.00	2.80%	756.00		756.00
2030 年	27000.00			27000.00	2.80%	756.00		756.00
2031 年	27000.00			27000.00	2.80%	756.00		756.00
2032 年	27000.00			27000.00	2.80%	756.00		756.00
2033 年	27000.00			27000.00	2.80%	756.00		756.00
2034 年	27000.00			27000.00	2.80%	756.00		756.00
2035 年	27000.00			27000.00	2.80%	756.00		756.00
2036 年	27000.00			27000.00	2.80%	756.00		756.00
2037 年	27000.00			27000.00	2.80%	756.00		756.00
2038 年	27000.00			27000.00	2.80%	756.00		756.00
2039 年	27000.00			27000.00	2.80%	756.00		756.00
2040 年	27000.00			27000.00	2.80%	756.00		756.00
2041 年	27000.00			27000.00	2.80%	756.00		756.00
2042 年	27000.00			27000.00	2.80%	756.00		756.00
2043 年	27000.00			27000.00	2.80%	756.00		756.00
2044 年	27000.00			27000.00	2.80%	756.00		756.00
2045 年	27000.00		6000.00	21000.00	2.80%	756.00		6756.00
2046 年	21000.00		11000.00	10000.00	2.80%	434.00		11434.00
2047 年	10000.00		10000.00	0.00	2.80%	140.00		10140.00
合计		27000.00	27000.00			15120.00	27.00	42147.00

### 5.2.3 总体债务还本付息情况

列示专项债券和市场化融资应付本金和利息总额。

项目	金额（万元）
专项债券本金总额	27000.00
专项债券利息总额	15120.00
专项债券本息总额	42120.00
市场化融资本金总额	0.00
市场化融资利息总额	0.00
市场化融资本息总额	0.00
总债务本金	27000.00
总债务利息	15120.00
总债务本息	42120.00

### （三）偿债指标计算

5 个偿债指标的计算公式和计算过程如下：

$$1. \text{总投资收益率} = \text{项目可偿债收益} / \text{总投资} \\ = 51919.81 / 40875.21 = 1.27$$

$$2. \text{总债务本息保障倍数} = \text{项目可偿债收益} / \text{总债务融资本息} \\ = 51919.81 / 42120.00 = 1.23$$

$$3. \text{总债务本金保障倍数} = \text{项目可偿债收益} / \text{总债务融资本金} \\ = 51919.81 / 27000.00 = 1.92$$

$$4. \text{专项债券本息保障倍数} = \text{项目可偿债收益} / \text{专项债券本息} \\ = 51919.81 / 42120.00 = 1.23$$

$$5. \text{专项债券本金保障倍数} = \text{项目可偿债收益} / \text{专项债券本金} \\ = 51919.81 / 27000.00 = 1.92$$

## （四）资金测算平衡情况

### 5.4.1 现金流收益测算

项目在计算期内（2025 年至 2047 年）现金流入为 110027.79 万元，其中，资本金流入为 13875.21 万元，债券资金流入为 27000.00 万元，项目收入流入为 69152.58 万元（政府性基金收入流入为 0.00 万元，专项收入流入为 69152.58 万元）。

项目在计算期内（2025 年至 2047 年）现金流出为 99289.98 万元，其中，建设期静态投资流出为 39937.21 万元，运营成本支出为 12228.45 万元，相关税费为 5004.32 万元，债务还本付息为 42120.00 万元（专项债券还本付息为 42120.00 万元，市场化融资还本付息为 0 万元）。

项目在计算期内（2025 年至 2047 年）净现金流量为 10737.81 万元，期末累计现金结存额为 10737.81 万元。具体详见《项目现金流量表》。

项目现金流量表

单位：万元

序号	年度	2025 年	2026 年	2027 年	2028 年	2029 年	2030 年	2031 年	2032 年	2033 年	2034 年	2035 年	2036 年	合计
一	现金流入	6966. 60	13033. 80	20874. 81	1559. 30	1855. 56	2151. 84	3154. 64	3303. 45	3452. 25	3633. 75	3633. 75	3633. 75	110027. 79
1	资本金流入	966. 60	2033. 80	10874. 81	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	13875. 21
1. 1	财政统筹资金流入	966. 60	2033. 80	10874. 81	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	13875. 21
1. 2	其他来源（含单位或社会资本方自有资金等）	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
1. 3	用于资本金的专项债券资金	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
2	债务资金流入	6000. 00	11000. 00	10000. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	27000. 00
2. 1	专项债券资金流入	6000. 00	11000. 00	10000. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	27000. 00
2. 2	市场化融资流入	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
3	项目收入流入	0. 00	0. 00	0. 00	1559. 30	1855. 56	2151. 84	3154. 64	3303. 45	3452. 25	3633. 75	3633. 75	3633. 75	69152. 58
3. 1	政府性基金收入流入	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
3. 2	专项收入流入	0. 00	0. 00	0. 00	1559. 30	1855. 56	2151. 84	3154. 64	3303. 45	3452. 25	3633. 75	3633. 75	3633. 75	69152. 58

小计	现金流入总额	6966.60	13033.80	20874.81	1559.30	1855.56	2151.84	3154.64	3303.45	3452.25	3633.75	3633.75	3633.75	110027.79
二	现金流出	6966.60	13033.80	20874.81	1286.81	1292.73	1298.66	1338.00	1346.21	1385.64	1448.60	1448.60	1448.60	99289.98
1	建设期静态投资流出	6966.60	12711.80	20258.81	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	39937.21
2	运营成本支出	0.00	0.00	0.00	530.81	536.73	542.66	582.00	584.98	587.96	611.41	611.41	611.41	12228.45
3	相关税费	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5.23	41.68	81.19	81.19	81.19	5004.32
4	债务还本付息	0.00	322.00	616.00	756.00	756.00	756.00	756.00	756.00	756.00	756.00	756.00	756.00	42120.00
4.1	专项债券还本付息	0.00	322.00	616.00	756.00	756.00	756.00	756.00	756.00	756.00	756.00	756.00	756.00	42120.00
4.1.1	专项债券还本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	27000.00
4.1.2	专项债券利息	0.00	322.00	616.00	756.00	756.00	756.00	756.00	756.00	756.00	756.00	756.00	756.00	0.00
4.2	市场化融资还本付息	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.2.1	市场化融资还本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.2.2	市场化融资付息	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
小计	现金流出总额	6966.60	13033.80	20874.81	1286.81	1292.73	1298.66	1338.00	1346.21	1385.64	1448.60	1448.60	1448.60	99289.98
三	现金净流量	0.00	0.00	0.00	272.49	562.83	853.18	1816.64	1957.24	2066.61	2185.15	2185.15	2185.15	10737.81
1	当年现金净流入	0.00	0.00	0.00	272.49	562.83	853.18	1816.64	1957.24	2066.61	2185.15	2185.15	2185.15	10737.81
2	期末累计现金结存额	0.00	0.00	0.00	272.49	835.32	1688.50	3505.14	5462.38	7528.99	9714.14	11899.29	14084.44	10737.81

## 项目现金流量表（续上表）

单位：万元

序号	年度	2037 年	2038 年	2039 年	2040 年	2041 年	2042 年	2043 年	2044 年	2045 年	2046 年	2047 年	合计
一	现金流入	3822.74	3822.74	3822.74	4015.47	4015.47	4015.47	4211.94	4211.94	4211.94	4415.89	2207.95	110027.79
1	资本金流入	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	13875.21
1.1	财政统筹资金流入	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	13875.21
1.2	其他来源（含单位或社会 资本方自有资金等）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.3	用于资本金的专项债券 资金	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2	债务资金流入	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	27000.00
2.1	专项债券资金流入	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	27000.00
2.2	市场化融资流入	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3	项目收入流入	3822.74	3822.74	3822.74	4015.47	4015.47	4015.47	4211.94	4211.94	4211.94	4415.89	2207.95	69152.58
3.1	政府性基金收入流入	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.2	专项收入流入	3822.74	3822.74	3822.74	4015.47	4015.47	4015.47	4211.94	4211.94	4211.94	4415.89	2207.95	69152.58
小计	现金流入总额	3822.74	3822.74	3822.74	4015.47	4015.47	4015.47	4211.94	4211.94	4211.94	4415.89	2207.95	110027.79

二	现金流出	1513.94	1590.90	1801.00	1882.57	1882.57	1882.57	1967.81	1967.81	7967.81	12814.46	10849.48	99289.98
1	建设期静态投资流出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	39937.21
2	运营成本支出	635.53	635.53	635.53	660.27	660.27	660.27	688.51	688.51	688.51	717.43	358.72	12228.45
3	相关税费	122.41	199.37	409.47	466.30	466.30	466.30	523.30	523.30	523.30	663.03	350.76	5004.32
4	债务还本付息	756.00	756.00	756.00	756.00	756.00	756.00	756.00	756.00	6756.00	11434.00	10140.00	42120.00
4.1	专项债券还本付息	756.00	756.00	756.00	756.00	756.00	756.00	756.00	756.00	6756.00	11434.00	10140.00	42120.00
4.1.1	专项债券还本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	6000.00	11000.00	10000.00	27000.00
4.1.2	专项债券利息	756.00	756.00	756.00	756.00	756.00	756.00	756.00	756.00	756.00	434.00	140.00	0.00
4.2	市场化融资还本付息	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.2.1	市场化融资还本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.2.2	市场化融资付息	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
小计	现金流出总额	1513.94	1590.90	1801.00	1882.57	1882.57	1882.57	1967.81	1967.81	7967.81	12814.46	10849.48	99289.98
三	现金净流量	2308.80	2231.84	2021.74	2132.90	2132.90	2132.90	2244.13	2244.13	-3755.87	-8398.57	-8641.53	10737.81
1	当年现金净流入	2308.80	2231.84	2021.74	2132.90	2132.90	2132.90	2244.13	2244.13	-3755.87	-8398.57	-8641.53	10737.81
2	期末累计现金结存额	16393.24	18625.08	20646.82	22779.72	24912.62	27045.52	29289.65	31533.78	27777.91	19379.34	10737.81	10737.81

#### 5.4.2 资金测算平衡情况

项目在计算期内（2025 年至 2047 年）累计可用于还本付息的金  
额为 51919.81 万元，累计还本付息总额为 42120.00 万元，测算覆盖  
本息倍数为 1.23 倍。具体详见下表、资金平衡测算表。

资金平衡测算表

单位：万元

年度	融资本息支付			项目还款来源			
	本金	利息	本息合计	运营收入	运营成本	相关税费	可还本付息资金
2025 年		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2026 年		322.00	322.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2027 年		616.00	616.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2028 年		756.00	756.00	1559.30	530.81	0.00	1028.49
2029 年		756.00	756.00	1855.56	536.73	0.00	1318.83
2030 年		756.00	756.00	2151.84	542.66	0.00	1609.18
2031 年		756.00	756.00	3154.64	582.00	0.00	2572.64
2032 年		756.00	756.00	3303.45	584.98	5.23	2713.24
2033 年		756.00	756.00	3452.25	587.96	41.68	2822.61
2034 年		756.00	756.00	3633.75	611.41	81.19	2941.15
2035 年		756.00	756.00	3633.75	611.41	81.19	2941.15
2036 年		756.00	756.00	3633.75	611.41	81.19	2941.15
2037 年		756.00	756.00	3822.74	635.53	122.41	3064.80
2038 年		756.00	756.00	3822.74	635.53	199.37	2987.84
2039 年		756.00	756.00	3822.74	635.53	409.47	2777.74
2040 年		756.00	756.00	4015.47	660.27	466.30	2888.90
2041 年		756.00	756.00	4015.47	660.27	466.30	2888.90
2042 年		756.00	756.00	4015.47	660.27	466.30	2888.90
2043 年		756.00	756.00	4211.94	688.51	523.30	3000.13
2044 年		756.00	756.00	4211.94	688.51	523.30	3000.13
2045 年	6000.00	756.00	6756.00	4211.94	688.51	523.30	3000.13
2046 年	11000.00	434.00	11434.00	4415.89	717.43	663.03	3035.43
2047 年	10000.00	140.00	10140.00	2207.95	358.72	350.76	1498.47
合计	27000.00	15120.00	42120.00	69152.58	12228.45	5004.32	51919.81
本息覆盖倍数		1.23					

#### 5.4.3 压力测试

经计算，项目在计算期内（2025 年至 2047 年）偿债资金=运营

收入-项目运营成本-占用项目偿债收益的相关税费  
=69152.58-12228.45-5004.32=51919.81 万元。

考虑到运营收入变动因素，分析债券覆盖本息倍数如下表《项目债券本息偿还能力评估表》：

项目债券本息偿还能力评估表

单位：万元

敏感性分析	敏感性变化比率		
	-10%	-5%	0%
运营收入	62237.32	65694.95	69152.58
运营成本及相关税费	17232.77	17232.77	17232.77
偿债资金合计	45004.55	48462.18	51919.81
债券还本付息额	42120	42120	42120
债券本息覆盖率	1.07	1.15	1.23

以上考虑了运营收入从-10.00%到0.00%的变动，可用于还本付息的覆盖本息倍数范围为1.07到1.23。从这个角度看，本项目能够实现收益和融资自求平衡，不能还本付息的风险较小。

## 六、项目风险评估及控制措施

本次拟申请专项债券的长丰县城市公共停车场基础设施项目投资规模较大，工程的投资主要依靠资本金、专项债，资金的归还主要依靠项目自身预期收益来解决，因此存在一定的风险。

在项目全生命周期内充分识别影响项目收益和融资平衡结果的各种风险，揭示风险来源，判别风险程度，提出规避对策，降低风险损失。达到整体项目风险最小化的目标。

### （一）风险评估情况

#### 6.1.1 项目施工进度或正常运营的风险评估

##### 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、冰冻天气等；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。

##### 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。

##### 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。

#### 4. 来源于设计单位的风险因素

风险识别：设计风险主要体现在设计质量、设计变更两个方面。设计质量风险，因设计单位水平不足，导致项目设计不合理，技术方案表达不充分，质量达不到国家相关规范标准要求，或评审、验证不够充分，导致设计缺陷；设计变更会影响施工安排，会导致施工进度延误，造成承包人工期推延和经济损失。

#### 5. 来源于供应商的风险因素

风险识别：来源于供应商的风险因素包括选择供应商不当，供应商自担风险的能力较低，劳动力市场、材料市场、设备市场等，这些市场价格的变化，特别是价格的上涨。造成供应商违约，不能按质按量按期完成分包工程，从而影响整个工程的进度或发生经济损失；

#### 6. 资金落实情况

资金风险包括资金不到位，资金被建设单位截留或者挪用，承包商把资金挪为他用等。项目建设所需要的资金，除了资本金外，主要来源于发行债券。一旦国家经济形势发生变化，产业政策和债券发行政策进行调整，都可能给本项目的资金筹措带来风险。资金一旦落实不到位，将直接影响工程进度。

## 7. 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。

### 6.1.2 项目收益的风险评估

#### 1. 运营风险

风险识别：运营风险是指生产运营的不确定性带来的风险。若项目投入运营后的运营收入和财政补贴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。

#### 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。

#### 3. 财务风险

风险识别：由于项目建设周期相对较长，如果在项目建设过程中，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，进而影响项目建设进度，以及项目建设期内专项债券的利息兑付，因此面临一定财务风险。

### 6.1.3 项目融资平衡结果的风险评估

#### 1. 投资测算不准确风险

风险识别：投资测算不准确风险是指在项目收益测算时，基于目

前的假设，测算结果可能与实际结果存在一定的差距；此外，测算可能含有不可避免的人为误差。因此，投资测算不准确会影响到项目整体的收益、成本，对债券还本付息造成影响。

## 2. 利率波动风险

风险识别：利率波动风险是指因利率变动，导致付息资产（如贷款或债券）而承担价值波动的风险。由于在本项目中，融资收益平衡专项债属于固定利率债券。若未来市场利率下降，政府的融资成本相较于当时的市场利率水平则偏高，对其产生不利影响。

## 3. 存续债券置换不畅风险

风险识别：存续债券置换不畅风险，因债券置换有助于推动我国地方政府债务管理体制变革，有效化解地方政府存量债务风险，减轻地方政府的偿债压力，降低债务成本。债券置换过程中，可能存在操作性的风险，债权人、债务人等利益相关方不能达成一致共识，造成置换不畅的后果。

# （二）风险控制措施

## 6.2.1 项目施工进度或正常运营的风险控制措施

### 1. 自然环境和施工条件

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它建设费用类，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，项目建设单位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、签定合同、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. 来源于设计单位的风险因素

风险控制措施：应拟订规划设计大纲，明确设计质量标准。在设计阶段，设计单位应充分了解项目情况、仔细勘察因地制宜进行设计，阶段设计完成后，应进行全面审核，内容包括计划投资、方案比选、

文件规范、结构安全、工艺先进性、技术合理性、施工可行性。提交施工图后及时报送进行施工图审查、设计交底和图纸会审。施工中派驻设计代表，明确责任到位，参加防线、验槽、隐蔽工程验收、单项和总体工程验收等，负责现场解决设计技术问题。对设计变更，尽量提前实现，尽可能把设计变更控制在设计阶段初期，特别是对影响工程造价的重大设计变更，更要用先算账后变更的办法解决，使工程造价得到有效控制，同时保证施工进度。

#### 5. 来源于供应商的风险因素

风险控制措施：项目在选择供应商时，应选择信誉好、实力强、自担风险能力较高的供应商，或设置合理的调价机制，对价格上涨情况进行一定的调价约定，降低供应商违约风险。同时可以通过收取履约保证金的方式，降低违约风险。

#### 6. 资金落实情况

针对资金风险，首先是加强项目管理，按计划完工；二是加强财务管理，保持合理的资产负债比例，并提高资金使用效率，增加资本金数量；三是准确把握国家宏观经济形势、国家产业政策和证券发行债券政策变化，及时调整策略。

建设单位要抓好资金这一关键点，保证工程款按时足额到位；对每一笔工程款支出严格审核，防止在项目实施过程中资金超出预算，在项目建设前期进行科学分析，对影响造价较大的因素重点分析把控。

#### 7. 工程事故

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；对危险性较大的分部分项工程，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。

## 6.2.2 项目收益的风险控制措施

### 1. 运营风险

风险控制措施：要求项目管理单位密切关注运营收入情况，保证债券还本付息资金。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

风险控制措施：项目可行性研究报告编制过程中，在测算项目总

投资时已考虑相关风险。同时，在项目建设过程中，加强项目施工预算管理、招标及合同管理，尽可能控制建设成本。

### **6.2.3 项目融资平衡结果的风险控制措施**

#### **1. 投资测算不准确风险**

风险控制措施：对测算中的基本假设进行合理性评估，应当符合经济社会发展的现实情况，并进行压力测试；对投资测算的部分由专业的会计师事务所进行复核，尽可能的减小人为误差到可控范围。

#### **2. 利率波动风险**

风险控制措施：可约定提前还债，降低利率波动带来融资成本变高的风险；若市场利率降低，可通过债券置换对冲利率风险。

#### **3. 存续债券置换不畅风险**

风险控制措施：不可一味用行政措施来规避操作风险，关键在于有效提高法制化程度和水平。

## 七、投资者保护措施（还款保障计划）

发行人应在募集说明书中约定投资者保护机制（例如交叉违约条款、事先约束条款等），明确发行人对发生重大事项时的应对措施。

发行人应在募集说明书中约定加速到期条款，出现严重违约、不可抗力等可能损害投资者权益的重大不利情形时，经债券持有人大会讨论通过后，可提前清偿部分或者全部债券本金。发行人应在募集说明书中设置应急预案，如下：

1. 预防为主。根据债务风险预警指标，评估本地区债务风险状况，动态跟踪风险变化，排查债务风险点。坚持预防为主，经常性做好应对突发事件各项准备。

2. 统筹协调。各级政府要统筹协调财政、发展改革、国资监管、人行、银监、地方金融监管、审计等部门（单位）职能，建立有效的突发事件应急工作机制，进行早期识别、及时预警和科学评估，做好政府债务风险突发事件应急工作。

3. 明确责任。各级政府对本地区债务风险应急处置负总责，财政部门牵头制定政府债务风险应急处置预案，相关部门根据工作职责落实应急处置措施。

4. 及时处置。政府债务风险应急处置实行分级处置，各级政府应及时采取措施控制事态发展，积极组织开展应急和处置相关工作，防止引发系统性区域性风险。

## （一）成立债务管理领导小组

地方政府设立政府性债务管理领导小组（以下简称债务管理领导小组），作为非常设机构，负责领导本地区政府性债务日常管理。当本地区出现政府性债务风险事件时，根据需要转为政府性债务风险事件应急领导小组（以下简称债务应急领导小组），负责组织、协调、指挥风险事件应对工作。债务管理领导小组（债务应急领导小组）由本级政府主要负责人任组长，成员单位包括财政、发展改革、审计、国资、地方金融监管等部门以及人民银行分支机构、当地银监部门，根据工作需要可以适时调整成员单位。

根据修订后的《中华人民共和国预算法》、《国务院关于加强地方政府性债务管理的意见》（国发[2014]43号）和《国务院办公厅关于印发地方政府性债务风险应急处预案的通知》（国办函[2016]88号），省政府出台了《安徽省人民政府关于加强地方政府性债务管理的实施意见》（皖政[2015]25号）、《关于印发政府性债务风险应急处预案的通知》（皖政办秘[2017]10号）等一系列规范性文件，构建了安徽省政府性债务管理的制度框架。

## （二）明确各部门职责

### （1）财政部门负责

①强化统筹，加强政府债务预算管理。严格落实政府债务偿债资金来源，将到期政府债券还本付息资金纳入预算管理，列入财政优先保障范围，统筹财力全力保障还本付息资金需求，坚决杜绝出现政府

债务逾期，切实维护地方政府信用。

②压实责任，健全缴付工作保障机制。按照“谁举债、谁偿还”的原则，严格实行到期政府债券还本付息月清制度，压紧压实市县还本付息主体责任，督促按时足额归还债券本息资金，对超期还款的县（市、区）计收罚息，对未能按时缴纳的将在办理上下级资金结算时如数扣缴。

③严格严管，规范债券资金管理。认真履行债务预算管理工作要求，合理编制债务还本付息计划，加强对各县（市、区）财政部门上缴本息及发行服务费科目使用的指导，规范债券资金科目管理；不断完善地方政府债务管理信息化建设，各级财政部门按照规定通过预决算公开方式做好还本付息等信息的披露工作，进一步提升债务还本付息工作实效。

④堵塞漏洞，足额清缴历史债务本息。组织各县（市、区）财政部门对往年历史欠缴本息及发行费情况开展专项核查，通过翻阅往年转贷文件及各级国库会计账（册），准确把握欠缴情况，切实厘清市直与各县（市、区）的缴付责任，并及时与上级财政部门对接清偿，确保及时足额清缴历史债务。

## （2）项目主管部门职责

①督促和指导项目单位在确保工程质量和资金安全前提下，加快项目建设进度、加快项目收益专项债券支出进度。

②统筹协调相关部门保障项目建设，如期实现项目收入，确保专项债券到期后，项目收入和收益全部覆盖发行债券本息。

③加强项目运营收入、项目资产、项目运营成本的监督管理，定期组织对项目运营收入、运营成本进行核查，对项目资产进行检查和盘点。

### （3）项目单位职责

①承担项目收益专项债券资金管理使用和还本付息主体责任。应建立健全项目内控管理和财务管理制度，规范财务管理，确保项目收益专项债券资金安全；提高工程建设质量和项目运营水平，按期足额上缴项目对应的政府性基金收入或专项收入，确保按时偿还债券本息。

②项目建设期，每月5日前向项目主管部门及财政部门报送项目进度、相关财务报表和债券资金使用情况；项目运营期，做好年度运营成本预决算编制等工作。

③项目收益专项债券资金、项目运营收入、运营支出情况接受财政部门、审计部门和项目主管部门的监督检查。

④按要求做好项目收益专项债券相关信息披露、信息公开、情况报告，主动接受监督。

## （三）监测和报告

### （1）预警机制

①对地区开展预警。财政部门根据综合债务率、一般债务率、专项债务率和新增债务率、偿债率、逾期债务率等相关指标，定期测算评估省本级、市（州）本级和县（市、区）级债务风险状况，对债务高风险地区实施风险预警。债务高风险地区要认真分析区域、行业、

部门风险情况，排查需重点关注的债务风险点，加大偿债力度，逐步降低风险。债务风险相对较低的地区，要合理控制债务余额规模和增长速度。

②对部门（单位）实施提示。财政部门负责根据到期偿债规模、偿债资金来源、资产负债水平等指标评估本级债务单位风险情况，及时实施风险提示，做到早发现、早报告、早处置。

## （2）信息监测

各级政府、有关部门按照各自职责，加强对监测工作的指导、管理和监督，明确监测信息报送渠道、时限、程序。通过对监测信息的分析研究，对可能发生突发事件的时间、地点、范围、程度、危害及趋势作出预测。

（3）信息报告各级政府和债务单位应建立政府债务风险突发事件报告制度，及时报告发现问题，不得瞒报、迟报、漏报、谎报。信息报告的内容主要包括：政府债务风险突发事件发生机构名称、时间、地点；事件的原因、性质、等级、可能涉及的债务金额及人数、影响范围以及事件发生后的社会稳定情况；事态的发展趋势、可能造成的损失；已采取的应对措施及拟进一步采取的措施。如尚未完全掌握有关情况，可先报初步情况，随后跟踪报告事态发展、应急处置、社会舆情和原因分析等情况。

## （四）应急处置

（1）启动预案条件。当债务人无法按时偿还到期政府债务涉及额度大、范围广，将对国家利益和社会稳定造成较大影响，出现或可

能出现金融风险和社会风险时，地方政府应启动债务风险应急预案。

(2) 分层应急响应。政府债务风险应急处置实行分级负责。政府债务风险突发事件发生后，当地政府应立即采取措施控制事态发展，及时制定债务风险处置方案，组织开展应急和处置工作，并立即向上级政府报告；当地政府不能消除或者不能有效控制债务风险引起的严重社会危害的，应及时向上级政府报告，上级政府应及时采取措施，有序开展应急处置工作。市县出现债务风险突发事件后，应及时将风险情况和处置方案报告省政府，省政府将视情况采取适当应对措施。

(3) 市县级政府应急处置措施。市县级政府是本级政府债务偿还化解的责任主体，省级不承担市县级政府债务的偿还责任。市县级政府应及时采取措施应对债务风险，具体措施包括但不限于：

①督促债务单位通过变卖资产、减少支出等方式及时偿还债务，组织债务单位与债权人协商开展债务重组。

②新增一般公共预算（包括国有资本运营预算调入一般公共预算资金）、政府性基金预算财力、偿债准备金、预算稳定调节基金、预备费以及能够统筹安排的结余资金应优先安排偿还债务；调整支出结构，除基本支出和必保民生外，其余财政资金优先用于偿还债务；处置各类非公益性资产偿还债务。

③向上级财政申请调度资金或增加置换债券用于偿还债务。

④严格控制政府投资新开工项目。

(4) 省政府应急处置措施。当政府债务风险突发事件可能引发

系统性区域性债务风险时，省政府统一组织开展应急处置工作。具体措施包括但不限于：

①财政厅在市县转移支付预算指标的额度范围内适当调度资金，支持市县用于债务风险应急处置；在中央核定我省政府债务限额内，加快地方政府债券发行进度，专项用于债务风险应急处置。

②人行、银监部门及地方金融监管机构协调金融机构对到期政府债务进行展期处理，防止债权人集中逼债。

③发展改革部门从严审批高风险地区政府投资新开工项目，省级主管部门暂停向高风险地区下达建设目标任务，确保不增加高风险地区财政支出负担。

④省级债务单位及时偿还债务，组织省级债务单位与债权人协商开展债务重组。

**备注：未按时足额向省财政缴纳专项债券还本付息资金的，省财政采取适当方式扣回。**

## **（五）事后评估**

在政府债务风险应急处置过程中，发生地政府应详尽、具体、准确地做好工作记录，及时汇总、妥善保管有关文件资料，并对处置情况进行评估。评估内容主要包括：债务形成原因、债务性质、债务责任主体、政府债务风险突发事件发生后的处理措施和影响等。应急处置结束后，要形成总结报本级人大和上级政府。相关地区应及时总结经验教训，改进完善应急预案。

## （六）责任追究

上级财政部门要会同有关部门对政府债务风险突发事件进行全面调查，提出责任追究意见，报政府债务管理协调机构审定后，提请相关部门执行。对违法违规举债及担保承诺引发突发事件的，依据《中华人民共和国预算法》、《安徽省人民政府关于加强地方政府性债务管理的实施意见》（皖政〔2015〕25号）依法追究有关单位和人员责任；对工作不力、行政效率低下、履职缺位等导致未有效落实应急措施的，依据《中华人民共和国公务员法》、《中国共产党党内监督条例（试行）》和《中国共产党纪律处分条例》等规定追究有关单位和人员责任。

## （七）债券资金使用管理制度及绩效评价机制

合肥市双凤经济开发有限公司、长丰县住房和城乡建设局、长丰县财政局建立起完善的专项债券资金使用管理制度，明确各部门职责，加强债券资金使用监管，组织开展新增债券资金绩效评价工作，确保债券资金合规使用，提高债券资金使用效益，保障投资者合法权益。

## （八）项目资产管理

项目资产权属当前较为清晰，不存在任何抵押或担保。在债券存续期间，将会定期对项目资产进行检查和盘点。在本项目全部债券还本付息完成前，项目资产不会进行任何抵押或担保等影响本项目权益的风险操作。

## 八、资金管理方案

为切实规范专项资金管理，保障资金安全、高效运行，发挥资金使用效益，会同政府有关部门，特制订以下管理方案：

### （一）总则

1. 项目收益与融资自求平衡专项债券（以下简称“项目收益专项债券”）是指地方政府为有一定收益能实现项目收益与融资自求平衡的公益性事业领域项目发行的专项债券。发行项目应有稳定的预期收入，对应的政府性基金收入或专项收入应当能够保障偿还债券本息。

2. 项目收益专项债券坚持“谁用谁还、风险自担”，“借、用、管、还”相统一，项目收益专项债券对应项目实行“封闭运行，收支自求平衡”，项目主管部门、项目单位应有明确的债券偿还计划，并确保项目收益稳定。

3. 项目收益专项债券资金只能用于公益性资本支出，不得用于经常性支出，任何单位和个人不得以任何形式、任何理由截留、挤占和挪用。

4. 项目单位应对项目收益专项债券资金支出和对应项目形成的收入、运营支出进行专账核算，准确反映资金的收支状况。

5. 项目收益专项债券对应项目适用《基本建设财务规则》（财政部令第81号）和有关政府投资建设项目管理办法、财政投资评审管理办法和基本建设项目财政财务规定。

6. 组合使用项目收益专项债券和市场化融资的项目，按照中央办

公厅、国务院办公厅印发《关于做好地方政府专项债券发行及项目配套融资工作的通知》相关要求执行。

## （二）预算管理

1. 项目收益专项债券收入、支出、还本、付息、发行成本及对应项目产生的政府性基金收入或专项收入、运营成本支出纳入政府性基金预算管理。

2. 收到上级政府转贷的项目收益专项债券收入应当列入政府性基金预算调整方案。

3. 增加举借项目收益专项债券安排的支出应当列入预算调整方案。

4. 经批准的专项债务收支预算，在执行中出现下列情况之一的，应当进行预算调整：

（1）收到新增项目收益专项债券额度；

（2）债务收入短收；

（3）除上述情况以外需要调整债务收支的。

5. 项目收益专项债券还本支出应当根据当年到期项目收益专项债务规模、对应政府性基金收入等因素合理预计、妥善安排，列入年度政府性基金预算草案。项目收益专项债券利息和发行成本应当根据专项债券规模、利率、费率等情况合理预计，列入政府性基金预算支出统筹安排，禁止借债付息。

6. 项目收入、支出、还本、付息、发行成本和项目收益应当按照《地方政府专项债券预算管理办法》（财预〔2016〕155号）及政府

收支分类科目规定列入相关预算科目。

7. 使用项目收益专项债券资金的项目主管部门和项目单位,应当按项目编制收支预算总体平衡方案和分年平衡方案,全面反映项目收入、支出、举债、还本付息及资产等,并将其分年纳入预算管理。

8. 年度终了,财政部门应会同项目主管部门在政府性基金预决算报表中全面、准确反映项目收益专项债券收入、安排的支出、还本付息和发行成本等情况。

9. 组合使用项目收益专项债券和合规的市场化融资(下同,市场化融资均需符合规定)的项目,项目对应的政府性基金收入和用于偿还项目收益专项债券的专项收入纳入政府性基金预算管理;项目对应可用于偿还市场化融资的专项收入,不纳入政府性基金预算管理,项目单位依法对市场化融资承担全部偿还责任。

### (三) 债券资金存储

1. 财政部门、项目主管部门和项目单位应加强对项目收益专项债券项目收支预算执行管理,按照国库集中支付制度相关要求做好债券资金支付。

2. 项目单位为预算单位的,项目收益专项债券资金留存同级国家金库,根据项目进度办理支付。

3. 项目单位为市属国有企业等非预算单位的,由项目单位在银行开立独立于日常运营账户的项目收益专项债券资金管理专用账户(以下简称“债券资金专户”),用于项目收益专项债券募集资金的接收、存储及划转,并将开户信息报送项目主管部门和财政部门备案。同一

个项目单位发行两个或两个以上项目收益专项债券所募集的资金，应分别设立独立的债券资金专户。

4. 鼓励项目单位根据备选开户银行的运营状况、支持本地区经济社会发展情况和服务水平采取集体决策、公开招标、邀请招标等竞争性方式选择开户银行。

#### **（四）债券资金使用**

1. 项目收益专项债券资金留存国家金库或开立债券资金专户管理的，在办理资金支付前，项目单位应将“预算单位用款计划申请表”或“项目收益专项债券用款支付申请表”报项目主管部门审批，报财政部门进行用途审查，并提供真实合法的中标通知书、施工合同、税票、工程量清单、投资评审结果、安置补偿资料等。未经项目主管部门审批或不符合项目收益专项债券资金使用范围的，项目单位不得从债券资金专户拨付资金。

2. 项目单位在完成项目收益专项债券资金支付后，按月上报债券资金支出信息，并按规定提供相关附件。

3. 项目主管部门和项目单位要加快项目建设进度和项目收益专项债券资金支付进度。项目收益专项债券发行完成前，对已进入发行备选库并列入发行计划的项目，财政部门可预拨资金，加快项目建设进度，债券发行后及时归垫。

4. 项目单位应每月5日前向项目主管部门和财政部门报送项目收益专项债券资金使用进度及对应项目建设进度。

5. 项目主管部门和项目单位应科学做好项目投资概算、资金筹措

方案及分年度投资计划，避免债券资金闲置。项目竣工验收后，仍有债券资金结余的，应在项目竣工验收合格后3个月内收回同级财政，按相关程序用于偿还对应项目收益专项债券本金。

## **（五）项目收入及运营成本**

1. 项目收入是指项目收益专项债券对应项目产生的政府性基金收入或专项收入，包括但不限于直接收费收入、公益产品销售收入、财政补贴等。

2. 项目收益专项债券对应项目取得的政府性基金或专项收入（可用于偿还市场化融资的专项收入除外），应当全部纳入政府性基金预算管理，全额缴入同级金库，除支付必需的项目运营成本外，专门用于偿还项目收益专项债券本息。

3. 项目主管部门、项目单位应切实做好项目收入管理。国有土地使用权出让收入等由有关法律、法规、规定明确的部门和单位负责征收，其他未明确执收单位的，由财政部门委托项目主管部门征收。

4. 依托“非税收入收缴管理系统”对项目收益专项债券对应项目收入进行统计管理。执收单位在开具非税收入一般缴款书时，填列项目收益专项债券对应项目收入专用编码，非税收入代收银行按编码进行收入信息录入。

5. 为保障项目运营期正常运营，项目运营成本（市场化融资部分除外）纳入预算管理。编制年初部门预算时，项目单位编制项目运营成本年度预算报项目主管部门审核。年度预算批复后，财政部门根据项目运营收入情况下达项目运营资金。年度终了，项目单位应编制项

目年度运营成本收支情况经主管部门审核后报财政部门。项目主管部门及项目单位应严格控制项目运营成本。

## （六）资产管理

1. 项目主管部门和实施机构应当认真履行项目建设、运营、维护责任，保障项目如期实施，确保项目收益实现。

2. 长丰县财政局、国资部门应当会同项目主管部门和实施机构将各类项目收益专项债券对应项目形成的资产纳入国有资产管理，建立相应的资产登记和统计报告制度，加强资产日常统计和动态监控。

3. 各类项目收益专项债券对应项目形成的国有资产和权益，应当严格遵守国有资产管理相关规定，按照专项债券发行时约定的用途管理使用。债券存续期内，严禁将专项债券对应的资产和权益用于担保和抵押，项目收益专项债券对应资产和权益在债券未偿还完毕前不得转移或划拨。

4. 项目的固定资产要严格遵守《固定资产管理制度》进行管理，具体如下：

（1）对本单位国有资产在用、闲置、出租出借等状况进行全面清查，真实、完整地掌握国有资产状况；将应入单位财务账的资产全部记入财务账后再如实填报清查表中所列内容；做好本单位资产清查上报。

（2）健全资产动态监管系统，实现国有资产从配置、使用、处置等各环节的规范、实时、动态管理，防止国有资产流失；完善国有资产登记、入账制度，严禁存在账外资产，做到固定资产明细账与实

物相符、与资产管理信息系统中的资产卡片相符。

(3) 在资产清查的基础上,对不同类别、不同状况的资产进行分类管理。

(4) 对资产清查过程中发现的问题,要在全面总结、认真分析的基础上,提出相应整改措施和实施方案,建立起职责清晰的国有资产管理责任体系;加大监管力度,构建“产权明晰、配置科学、使用高效、处置规范、收益统管、监管有力”的国有资产管理新机制。

(5) 按照职责划分,主管部门、国有资产占有使用单位负责本单位国有资产的配置、处置、出租、出借等事项的报批手续;按照国有资产管理的有关规定,制定本单位国有资产管理具体办法,并认真组织实施。

(6) 加强本单位国有资产购置、处置、出租、出借的审核、把关和监督管理。

(7) 认真做好本单位国有资产清查、统计汇总和监督检查工作。

(8) 督促资产专管人员对本单位的国有资产在配置、使用、处置等环节按国有资产管理的有关规定进行规范、实时、动态管理,按要求及时进入资产管理信息系统认真做好年度资产报表的录入、上报工作。

## **(七) 绩效管理**

1. 按照“谁申请资金,谁编制目标”的原则,由项目主管部门根据项目收益与融资自求平衡专项债券实施方案制定的经济效益、社会效益、项目预算收益、融资平衡等信息,清晰反映专项债券的预期产

出和效果，并以相应的绩效指标予以细化、量化描述。

2. 开展重点项目绩效评价工作。由财政部门会同项目主管部门共同制定项目收益专项债券绩效评价管理办法，结合项目特点、实施周期、各阶段实施情况等，建立分行业、分领域、分层次的核心绩效指标和标准体系，突出各时期项目评价重点，注重结果导向，重点考核实绩。财政部门和项目主管部门应定期分别开展重点项目绩效评价和项目自评工作，项目主管部门自评结果需报财政部门备案。优化评价结果应用方式，提高财政资源配置效率。

3. 明确绩效管理责任约束。项目主管部门对项目绩效负管理责任，项目单位负直接责任。对重大项目实行绩效终身责任追究制，切实做到“举债必问效、无效必问责”。

## **（八）部门职责**

1. 财政部门负责项目收益专项债券额度管理和预算管理工作，负责具体编制政府性基金预算调整方案，经本级政府同意后报人大常委会批准，组织做好债券发行、还本付息等工作。

2. 项目主管部门职责。

（1）督促和指导项目单位在确保工程质量和资金安全前提下，加快项目建设进度、加快项目收益专项债券支出进度。

（2）统筹协调相关部门保障项目建设，如期实现项目收入，确保专项债券到期后，项目收入和收益全部覆盖发行债券本息。

（3）加强项目运营收入、项目资产、项目运营成本的监督管理，定期组织对项目运营收入、运营成本进行核查，对项目资产进行检查

和盘点。

### 3. 项目单位职责。

(1) 承担项目收益专项债券资金管理使用和还本付息主体责任。应建立健全项目内控管理和财务管理制度，规范财务管理，确保项目收益专项债券资金安全；提高工程建设质量和项目运营水平，按期足额上缴项目对应的政府性基金收入或专项收入，确保按时偿还债券本息。

(2) 项目建设期，每月5日前向项目主管部门及财政部门报送项目进度、相关财务报表和债券资金使用情况；项目运营期，做好年度运营成本预决算编制等工作。

(3) 项目收益专项债券资金、项目运营收入、运营支出情况接受财政部门、审计部门和项目主管部门的监督检查。

(4) 按要求做好项目收益专项债券相关信息披露、信息公开、情况报告，主动接受监督。

## (九) 监督管理

1. 财政部门应当加强对项目收益专项债券使用情况的监督管理，定期对项目主管部门和项目单位项目收益专项债券资金使用情况开展抽查或检查。

2. 项目主管部门应建立和完善相关制度，加强对本行业项目收益专项债券发行、使用、偿还、项目形成的政府性基金收入或专项收入、项目资产以及项目运营的管理和监督。

3. 财政部门、项目主管部门和项目单位在项目收益专项债券资金

使用和管理工作中，存在滥用职权、玩忽职守、徇私舞弊等违法违纪行为的，按照《中华人民共和国预算法》《中华人民共和国公务员法》《中华人民共和国监察法》《财政违法行为处罚处分条例》等国家有关规定追究相应责任；涉嫌犯罪的，移送司法机关。

## 九、项目资产管理方案

### （一）资产类型及数量、预估价值

#### 1、资产类型及数量

本项目形成的资产类型主要为固定资产，主要为：

涉及水湖镇（县城）、下塘镇、双墩镇、岗集镇、双凤开发区的公共停车场，停车场总用地面积 194093.72m<sup>2</sup>，规划设置 5553.00 个机动停车位(含 1282.00 个充电桩车位)，以及配套服务设施用房 800m<sup>2</sup>等配套资产。

#### 2、预估价值

项目资产预估价值为 40875.21 万元，项目形成资产的预估价值主要基于工程费用及相关建设成本。（注：工程建设其他费用、预备费及建设期利息、发行费作为待摊投资于项目建成后分摊入资产总价值。）。

### （二）资产权益归属及资产持有单位

#### 1、资产权益归属

所有专项债券资金形成的资产权益归属为合肥市双凤经济开发有限公司所有，纳入国有资产管理体系。

#### 2、资产持有单位

实施单位合肥市双凤经济开发有限公司作为资产持有单位，直接支配专项债形成资产，具体职责包括：

- (1) 负责资产产权登记、会计核算及台账管理；
- (2) 承担资产运营维护、收益收缴及数据统计；
- (3) 定期向长丰县财政局报告资产使用状况及收益情况；
- (4) 在本项目全部债券还本付息完成前，确保资产安全完整、权属清晰，未经批准不得抵押、转让或处置。

### **(三) 资产收入项目及收支安排、上缴财政等**

#### **1、资产收入项目及收支安排**

(1) 收入来源：项目营业收入主要为停车费收入、充电桩服务费收入。

(2) 收支安排：

项目运营期内总收入为 69152.58 万元。其中停车费收入为 39361.36 万元，充电桩服务费收入为 29791.22 万元。

项目运营期内运营成本总额为 12228.45 万元。其中，人员成本为 4957.68 万元，水电费用为 3616.14 万元，修理费为 2271.56 万元，其他费用为 1383.07 万元。

项目运营期内相关税费合计为 5004.32 万元，其中，税金及附加为 329.54 万元，增值税为 3295.33 万元，所得税为 1379.45 万元。

项目运营期内预计可实现净收益 51919.81 万元，优先用于偿还专项债券本息。

#### **2、上缴财政部分的收入项目及比例**

专项债券收入、安排的支出、还本付息、发行费用纳入政府性基金预算管理，故运营期内收入扣除经营成本后的运营净收益 100%上

缴长丰县财政局，长丰县财政局统筹保障专项债券本息偿还。