

# 凤阳县教育基础设施提升项目

## 实施方案



凤阳县财政局

凤阳县教育体育局



2024 年 8 月 20 日

# 目录

一、 摘要 .....	
二、 项目情况 .....	
2.1. 项目概况 .....	
2.1.1. 项目名称 .....	
2.1.2. 项目建设位置 .....	
2.1.3. 项目建设地址、内容及规模 .....	
2.1.4. 项目所属领域 .....	
2.2. 项目区位 .....	
2.3. 提供的公共产品和服务内容 .....	
2.4. 项目主体 .....	
2.5. 主要技术标准 .....	
2.6. 项目实施意义 .....	
三、 经济社会效益及预期绩效分析 .....	
3.1. 经济效益分析 .....	
3.2. 社会效益分析 .....	
3.2.1. 社会影响分析 .....	
3.2.2. 互适性分析 .....	
3.2.3. 社会评价结论 .....	
3.3. 项目预期绩效分析 .....	
四、 项目投资估算及资金筹措方案 .....	
4.1. 投资估算 .....	
4.1.1. 编制依据 .....	
4.1.2. 编制范围 .....	
4.1.3. 工程其他费依据 .....	
4.1.4. 项目总投资 .....	
4.2. 资金筹措方案 .....	
4.2.1. 资金来源 .....	
4.2.2. 项目实施计划 .....	
4.2.3. 资金使用计划 .....	
4.2.4. 项目资金保障措施 .....	
五、 项目预期收益情况 .....	
5.1. 项目收入 .....	
5.1.1. 项目收入种类 .....	
5.1.2. 项目收入预测 .....	
5.2. 项目成本 .....	
5.2.1. 项目成本种类 .....	
5.2.2. 项目成本预测 .....	
六、 项目预期收益、成本及融资平衡情况 .....	

6.1. 项目现金流预测 .....	
6.1.1. 项目总资金流预测情况如下表: .....	
6.1.2. 职业教育中心建设项目资金流预测情况如下表: .....	
6.1.3. 城乡幼儿园基础提升项目-崇文幼儿园资金流预测情况如下表: .....	
6.1.4. 城乡幼儿园基础提升项目-云霄街幼儿园资金流预测情况如下表: .....	
6.1.5. 城乡幼儿园基础提升项目-府东幼儿园资金流预测情况如下表: .....	
6.1.6. 城乡幼儿园基础提升项目-惠政路幼儿园资金流预测情况如下表: .....	
6.1.7. 城乡幼儿园基础提升项目-如意新城幼儿园资金流预测情况如下表: .....	
6.1.8. 城乡幼儿园基础提升项目-春晖访幼儿园资金流预测情况如下表: .....	
6.1.9. 城乡幼儿园基础提升项目-黄湾第二幼儿园资金流预测情况如下表: .....	
6.1.10. 城乡幼儿园基础提升项目-武店三小学附属幼儿园资金流预测情况如下表: .....	
6.2. 项目收益平衡情况 .....	
6.2.1. 项目总平衡性预测如下表: .....	
6.2.2. 职业教育中心建设项目平衡性预测情况如下表: .....	
6.2.3. 崇文幼儿园平衡性预测情况如下表: .....	
6.2.4. 云霄街幼儿园平衡性预测情况如下表: .....	
6.2.5. 府东幼儿园平衡性预测情况如下表: .....	
6.2.6. 惠政路幼儿园平衡性预测情况如下表: .....	
6.2.7. 如意新城幼儿园平衡性预测情况如下表: .....	
6.2.8. 春晖访幼儿园平衡性预测情况如下表: .....	
6.2.9. 黄湾第二幼儿园平衡性预测情况如下表: .....	
6.2.10. 武店三小学附属幼儿园平衡性预测情况如下表: .....	
6.3. 项目收益抗压能力测 .....	
6.3.1. 项目总收益与融资敏感性测算见表如下: .....	
6.3.2. 职业教育中心建设项目收益与融资敏感性测算见表如下: .....	
6.3.3. 崇文幼儿园项目收益与融资敏感性测算见表如下: .....	
6.3.4. 云霄街幼儿园项目收益与融资敏感性测算见表如下: .....	
6.3.5. 府东幼儿园项目收益与融资敏感性测算见表如下: .....	
6.3.6. 惠政路幼儿园项目收益与融资敏感性测算见表如下: .....	
6.3.7. 如意新城幼儿园项目收益与融资敏感性测算见表如下: .....	
6.3.8. 春晖访幼儿园项目收益与融资敏感性测算见表如下: .....	
6.3.9. 黄湾第二幼儿园项目收益与融资敏感性测算见表如下: .....	
6.3.10. 武店三小学附属幼儿园项目收益与融资敏感性测算见表如下: .....	
七、 专项债券发行方案 .....	
7.1. 发行依据 .....	
7.1.1. 发行主体资格 .....	
7.1.2. 地方政府债务限额管理 .....	
7.1.3. 地方政府债务预算管理 .....	
7.1.4. 建立地方政府债务应急处置机制 .....	
7.2. 发行计划 .....	

7.3. 发行场所 .....	
7.4. 品种和数量 .....	
7.5. 兑付安排 .....	
债券还本付息计划表 .....	
7.6. 发行费 .....	
7.7. 承销或招投标 .....	
7.8. 信息披露计划 .....	
八、 资金管理方案及还款保障措施 .....	
8.1. 资金管理方案 .....	
8.2. 资金管理方面的应对措施 .....	
8.3. 还款保障措施 .....	
九、 项目风险及应对措施 .....	
9.1. 风险识别 .....	
9.2. 项目主要风险因素 .....	
9.3. 风险程度分析 .....	
9.4. 风险控制措施 .....	
十、 区域基本情况 .....	
10.1. 区域经济及行业专项规划概况 .....	
10.1.1. 区域宏观经济情况分析 .....	
10.1.2. 区域财政收支情况 .....	
10.1.3. 区域债务情况 .....	

## 摘要

凤阳县位于安徽省东北部，淮河中游南岸，地处北纬  $32^{\circ} 37'$  —  $33^{\circ} 03'$ ，东经  $117^{\circ} 19'$  —  $117^{\circ} 57'$  之间，东与明光市、南与定远县毗连，西部、西北部与淮南市、怀远县、蚌埠市接壤，北濒淮河与五河县相望。东西长 74.64 千米，南北宽 49.6 千米，县域面积 1949.5 平方千米。县人民政府驻地府城镇距省会合肥公路里程 147 千米。

本次项目为凤阳县教育基础设施提升项目，本项目所属领域为教育（包括高等教育、职业教育、托幼等）、科学、文化旅游。本项目规划占地面积 110737.61 平方米（约 166 亩），总建筑面积为 140233.11 平方米，建设内容有职业教育中心建设项目和城乡幼儿园基础提升项目，其中职业教育中心建设项目包括科技学校扩建和成人职业教育中心建设；城乡幼儿园基础提升项目包括 8 个城乡幼儿园基础提升，分别是崇文幼儿园、云雾街幼儿园、府东幼儿园、惠政路幼儿园、如意新城幼儿园、春晖访幼儿园、黄湾第二幼儿园、武店三小学附属幼儿园。

本次“凤阳县教育基础设施提升项目”总投资 82100.00 万元，工程建设费用 69515.64 万元，工程建设其他费用 4324.32 万元，预备费 5168.80 万元，建设期利息 3023.40 万元，债券发行费用 67.84 万元，其中单位自筹 20500.00 万元，占总投资的 24.96%；发行专项债券融资 61600.00 万元，占总投资的 75.03%。债券期限为 20 年。

本次计划通过债券融资 61,600.00 万元，2021 年已融资 7,000.00 万元（2021 年 9 月已融资 7,000.00 万元，利率为 3.54%），2022 年已融资 5,000.00 万元（2022 年 1 月已融资 5,000.00 万元，利率为 3.29%），2024 年计划融资 25,500.00 万元（本批次计划发行 1,000.00 万元），2025 年计划融资 24,100.00 万元。本项目债券期限 20 年，每半年付息一次，本次债券已发行部分按照实际利率测算，未发行部分按照 4% 计算。

项目建成后，预计至 2045 年，项目经营收入合计 239955.10 万元，其中学费收入 104529.60 万元；生均拨款收入 41327.00 万元；住宿费收入 5984.00 万元；食堂经营收入 59292.00 万元；幼儿园补贴收入 18446.40 万元；幼儿园餐费收入 10376.10 万元。

根据项目未来数据的合理预测，在债券存续期间内共产生可用于还本付息金额的净现金流入为 161,247.30 万元，能够覆盖债券本息金额 109,624.00 万元，债务本息偿付保障倍数 1.47，项目用于还本付息资金的充足性得到保障。

项目自有资金已落实，现申请发行非标准专项债券用于保障项目的建设。为保证债券按时还本付息，项目还款来源主要为生产经营收入，包括学费收入、生均拨款收入、住宿费收入、食堂经营收入、幼儿园补贴收入、幼儿园餐费收入，项目资金平衡方案由专业机构评估。本实施方案介绍了项目建设内容及方案、项目成本及收益、债券发行及还款安排，并披露了项目资金管理方案、还款保障措施、风险管理方案，充分保障投资者权益。

本次计划发行的凤阳县教育基础设施提升项目符合国家政策和地方规划，符合《关于试点发展项目收益与融资自求平衡的地方政府专项债券品种的通知》[财预〔2017〕89号]、《财政部关于支持做好地方政府专项债券发行使用管理工作的通知》[财预〔2018〕161号]、《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》要求。本次专项债券还本付息来源于生产经营收入，包括学费收入、生均拨款收入、住宿费收入、食堂经营收入、幼儿园补贴收入、幼儿园餐费收入，债务风险相对较小。

# 项目情况

## 项目概况

### 项目名称

项目名称：凤阳县教育基础设施提升项目。（以下简称“本项目”）

### 项目建设位置

该项目地点位于凤阳县域内。

### 项目建设地址、内容及规模

本项目规划占地面积 110737.61 平方米（约 166 亩），总建筑面积为 140233.11 平方米，建设内容有职业教育中心建设项目和城乡幼儿园基础提升项目，其中职业教育中心建设项目包括科技学校扩建和成人职业教育中心建设；城乡幼儿园基础提升项目包括 8 个城乡幼儿园基础提升，分别是崇文幼儿园、云霄街幼儿园、府东幼儿园、惠政路幼儿园、如意新城幼儿园、春晖访幼儿园、黄湾第二幼儿园、武店三小学附属幼儿园。项目建设地址、内容及规模如下：

#### （1）职业教育中心建设项目

##### a、科技学校扩建

建设地址：科技学校（原滁州城市职业学院）位于凤阳县府城镇城区合蚌路西侧，南侧紧邻安徽科技学院西校区。

建设内容及规模：项目规划占地面积 30150 平方米。总建筑面积 62520 平方米，包括新建职教楼 40360 平方米、新建学生宿舍楼



13590 平方米、新建体育馆 3070 平方米、新建食堂 5500 平方米，配套建设绿化以及其他附属工程。

b、成人职业教育中心

建设地址：成人职业教育中心东临惠政路，南临西长安街。

建设内容与规模：项目规划占地面积 13752.0 平方米。总建筑面积 28580.55 平方米，地上建筑面积 19512.9 平方米，其中包括技能实训中心 10329 平方米和职业培训中心 9183.9 平方米；地下建筑面积 9067.65 平方米。配套建设室外工程包括停车位、给排水、亮化、消防以及绿化等附属工程。

(2) 城乡幼儿园基础建设

a、崇文幼儿园（原名永乐路幼儿园）

建设地址：崇文幼儿园北临永乐路，西临右弼路。

建设内容及规模：项目规划占地面积 7800 平方米。幼儿园规划 18 班，学生总人数 540 人，建筑面积 6004.8 平方米；配套建设室外工程包括停车位、共用游戏场地、给排水以及绿化等附属工程。

b、云霄街幼儿园

建设地址：云霄街幼儿园北临云霄街，西临功臣庙路。

建设内容及规模：项目规划占地面积 16075.61 平方米。幼儿园规划 20 班，学生总人数 600 人，建筑面积 8902.76 平方米，配套建设室外工程包括停车位、室外活动场地、给排水、亮化、消防以及绿化等附属工程。

c、府东幼儿园

建设地址：府东幼儿园位于教场路与护城河交口西北侧。

建设内容及规模：项目规划占地面积 3960 平方米。幼儿园规划 12 班，学生总人数 360 人，建筑面积 4200 平方米；配套建设室外

工程包括共用游戏场地、给排水以及绿化等附属工程。

c、惠政路幼儿园

建设地址：惠政路幼儿园位于凤阳县惠政路旁。

建设内容及规模：项目规划占地面积 8022 平方米。幼儿园规划 18 班，学生总人数 540 人，建筑面积 6005 平方米；配套建设室外工程包括停车位、共用游戏场地、给排水以及绿化等附属工程。

d、如意新城幼儿园

建设地址：如意新城幼儿园位于凤阳县如意新城。

建设内容及规模：项目规划占地面积 7950 平方米。幼儿园规划 18 班，学生总人数 540 人，建筑面积 6005 平方米；配套建设室外工程包括停车位、共用游戏场地、给排水以及绿化等附属工程。

e、春晖访幼儿园

建设地址：春晖访幼儿园位于春晖访小区南侧。

建设内容及规模：项目规划占地面积 8010 平方米。幼儿园规划 18 班，学生总人数 540 人，建筑面积 6005 平方米；配套建设室外工程包括停车位、共用游戏场地、给排水以及绿化等附属工程。

f、黄湾第二幼儿园

建设地址：黄湾第二幼儿园位于黄湾乡。

建设内容及规模：项目规划占地面积 7759 平方米。幼儿园规划 18 班，学生总人数 540 人，建筑面积 6005 平方米；配套建设室外工程包括停车位、共用游戏场地、给排水以及绿化等附属工程。

g、武店三小学附属幼儿园

建设地址：武店三小学附属幼儿园位于武店三小院内。

建设内容及规模：项目规划占地面积 7259 平方米。幼儿园规划 18 班，学生总人数 540 人，建筑面积 6005 平方米；配套建设室外

工程包括停车位、共用游戏场地、给排水以及绿化等附属工程。

## 项目所属领域

此次建设的项目属于教育（包括高等教育、职业教育、托幼等）、科学、文化旅游领域。

## 项目区位

该项目地点位于凤阳县域内。凤阳县位于安徽省东北部，淮河南游南岸，地处北纬  $32^{\circ} 37'$  —  $33^{\circ} 03'$ ，东经  $117^{\circ} 19'$  —  $117^{\circ} 57'$  之间，东与明光市、南与定远县毗连，西部、西北部与淮南市、怀远县、蚌埠市接壤，北濒淮河与五河县相望。东西长 74.64 千米，南北宽 49.6 千米，县域面积 1949.5 平方千米。县人民政府驻地府城镇距省会合肥公路里程 147 千米。

## 提供的公共产品和服务内容

本项目规划占地面积 110737.61 平方米（约 166 亩），总建筑面积为 140233.11 平方米，建设内容有职业教育中心建设项目和城乡幼儿园基础提升项目，其中职业教育中心建设项目包括科技学校扩建和成人职业教育中心建设；城乡幼儿园基础提升项目包括 8 个城乡幼儿园基础提升，分别是崇文幼儿园、云雾街幼儿园、府东幼儿园、惠政路幼儿园、如意新城幼儿园、春晖访幼儿园、黄湾第二幼儿园、武店三小学附属幼儿园。

本项目的建设是凤阳县教育事业的一大重要举措，符合国家教育事业发展规划，是贯彻落实《国家教育事业发展规划“十三五”规划》、

《国务院关于印发国家职业教育改革实施方案的通知》、《国务院关于当前发展学前教育的若干意见》等相关法规政策的具体体现。教育事业作为重大的民生工程，开发建设本项目，将大大提高凤阳县教育办学水平，推动教育服务硬件条件持续改善，补齐教育发展短板；项目建设将进一步加强凤阳县教育事业基础设施建设，改善整体办学条件，深化办学定位，强化特色打造，建设教育事业基础平台，促进教育事业与社会经济协同发展；项目建成之后对当地教育事业和学校的发展有积极的推动作用，能切实解决当地教育供需不平衡的矛盾。具有良好的社会效益，并对构建和谐社会具有积极的作用。

## 项目主体

本项目主管机构和实施机构为凤阳县教育体育局，为凤阳县人民政府工作部门。

## 主要技术标准

本项目按照下列标准进行建设：

- (1)《国务院关于印发国家教育事业发展规划“十三五”规划》国发〔2017〕4号；
- (2)《国家中长期教育改革和发展规划纲要》(2010-2020年)；
- (3)《国务院关于大力推进职业教育改革与发展的决定》(国发〔2002〕16号)；
- (4)《国务院关于加快发展现代职业教育的决定》(国发〔2014〕19号)；
- (5)《中华人民共和国职业教育法》；
- (6)《中华人民共和国学前教育法》；

- (7)《现代职业教育体系建设规划（2014-2020 年）》；
- (8)《教育部关于深化职业教育教学改革全面提高人才培养质量的若干意见》（教职成[2015]6 号）；
- (9)《国务院关于当前发展学前教育的若干意见》国发〔2010〕41 号；
- (10) 《国务院关于印发国家职业教育改革实施方案的通知》（国发〔2019〕4 号）；
- (11)《安徽省人民政府关于加快发展现代职业教育的实施意见》（皖政〔2014〕81 号）；
- (12)《滁州市人民政府关于加快发展现代职业教育的实施意见》（滁政〔2015〕42 号）；
- (13)《安徽省第三期学前教育行动计划实施方案（2017-2020 年）》皖教基[2017]12 号；
- (14)《凤阳县关于学前教育促进实施方案》（2020 年）
- (15)《滁州市国民经济和社会发展第十三个五年发展规划》；
- (16)《滁州市城市总体规划（2012-2030）》；
- (17)《凤阳县城市总体规划（2012-2030）》；
- (18) 项目委托单位提供的相关资料、数据等；
- (19)《中华人民共和国城乡规划法》；
- (20)《民用建筑设计通则》（GB50352-2019）；
- (21)《建筑设计防火规范》（GB50016-2014）（2018 年版）；
- (22)《城市给水工程规划规范》（GB50282-2016）；
- (23)《城市排水工程规划规范》（GB50318-2017）；
- (24)《城市工程管线综合规划规范》（GB50289-2016）；
- (25)《建筑结构荷载规范》（GB50009-2012）；

- (26)《建筑抗震设计规范》(GB50011-2010)(2016 年版);
- (27)《建筑抗震设防分类标准》(GB50223-2008);
- (28)《建筑地基基础设计规范》(GB5007-2011);
- (29)《钢结构设计规范》(GB50017-2017);
- (30)《混凝土结构设计规范》(GB50010-2010);
- (31)《中华人民共和国环境保护法》(2014 年修订);
- (32)《中华人民共和国水污染防治法》(2017 年修正);
- (33)《中华人民共和国固体废物污染环境防治法》(2016 年修正);
- (34)《中华人民共和国环境噪声污染防治法》(2018 年修正);
- (35)《环境空气质量标准》[GB3095-2012]
- (36)《地表水环境质量标准》(GB3838-2002)
- (37)《城市区域环境噪声标准》[GB3096-2008]
- (38)《建筑施工场界环境噪声排放标准》(GB12523-2011);
- (39) 其他相关的法律、法规及地方规范等。

## 项目实施意义

### (1) 项目建设有利于构建和谐社会

构建和谐社会，经济发展是根本，文化教育建设是关键。当前，与当地快速发展的经济和日益提高的物质生活水平相比，文化教育基础设施建设较为滞后，与全面建设小康社会、构建和谐社会的目标不相适应。实施本项目，加快当地教育建设，既是当前实现持续健康科学发展的必然要求，也是构建当地和谐社会的有机组成部分。本项目属于社会公益性项目，项目实施后，有利于促进当地教育事业的发展，项目建设社会效益显著。

## （2）项目建设是加强凤阳县教育基础设施建设的必要举措

百年大计，教育为本。教育基础设施建设是支撑教育事业持续和谐健康发展的基石。促进城乡教育统筹，推进教育均衡发展，实现稳步提高是凤阳县教育事业发展的目标。项目建设将进一步加强凤阳县教育事业基础设施建设，推动教育服务硬件条件持续改善，有利于促进教育质量和教学水平的整体提升，促进凤阳县教育事业健康发展，推动凤阳县经济社会持续发展。

## （3）项目建设是教育现代化的重要组成部分

改革开放以来，职业教育为我国经济社会发展提供了有力的人才和智力支撑，现代职业教育体系框架全面建成，服务经济社会发展能力和社会吸引力不断增强，具备了基本实现现代化的诸多有利条件和良好工作基础。随着我国进入新的发展阶段，产业升级和经济结构调整不断加快，各行各业对技术技能人才的需求越来越紧迫，职业教育重要地位和作用越来越凸显。但是，与发达国家相比，与建设现代化经济体系、建设教育强国的要求相比，我国职业教育还存在着体系建设不够完善、职业技能实训基地建设有待加强、制度标准不够健全、企业参与办学的动力不足、有利于技术技能人才成长的配套政策尚待完善、办学和人才培养质量水平参差不齐等问题，到了必须下大力气抓好的时候。没有职业教育现代化就没有教育现代化。

## （4）项目建设是补齐教育事业发展短板的需要

近年来，我国学前教育资源迅速扩大。根据我国第三期学前教育行动计划，到 2020 年，要基本建成广覆盖、保基本、有质量的学前教育公共服务体系，全国学前三年毛入园率由 75% 提升至 85%。

“学前教育是新时期中国教育发展最快的一个部分，也是当前中国教育最大的一块短板。”积极发展学前教育，着力解决当前存在的

“入园难”问题，满足适龄儿童入园需求，促进学前教育事业科学发展是目前当务之急。

本项目的建设将因地制宜，从实际出发，为幼儿和家长提供方便就近、灵活多样、多种层次的学前教育服务，有利于解决当前存在的“入园难”问题，满足凤阳县广大适龄儿童入园需求。

综上所述，项目符合规划要求，有利于推进教育、产业、城市提升，项目的经济效益、社会效益、综合效益较为显著。

## 经济社会效益及预期绩效分析

### 经济效益分析

该项目总投资为 82100 万元人民币。

项目建成后，预计至 2045 年，项目经营收入合计 239955.10 万元，其中学费收入 104529.60 万元；生均拨款收入 41327.00 万元；住宿费收入 5984.00 万元；食堂经营收入 59292.00 万元；幼儿园补贴收入 18446.40 万元；幼儿园餐费收入 10376.10 万元。

本项目的实施，增加了对项目所在地建设材料和劳动力的需求，带动项目所在地周边的文化、服务业的发展与繁荣，最终将提高项目所在地的国民生产总值，间接增加居民收入。项目的建设会提高从事该项目建设的有关材料供应商、施工方、运输行业及建设用地周围商家、居民的收入。本项目建设有利于促进教育质量和教学水平的整体提升，促进凤阳县教育事业健康发展，推动凤阳县经济社会持续发展。

通过对本项目的整体规划、开工建设可以带动该区域的城市建设发展，拉动就业，为凤阳县经济发展提供了新的动力。

### 社会效益分析



## 社会影响分析

该项目符合凤阳县建设布局要求，是实现资源配置的有效途径；将大大强化凤阳县的功能和作用，拉动凤阳县经济增长，富民强市；有利于改善生态环境，满足资源节约型经济社会发展要求，实现经济社会协调发展；大力发展有中国特色的职业教育，是我国职业教育实现“三个转变”的客观需要；是完善我国现代国民教育体系的必然要求，在实施科教兴国战略和人才强国战略中具有特殊的重要地位；能有效解决一部分社会剩余劳动力就业的问题，对促进周边经济发展有推动作用。

## 互适性分析

该项目建设将提高土地资源的利用率，增加该区域的价值。

该项目对现有土地进行合理整合、统一安排，能够在原有基础上提高土地的综合利用率。项目区的建设极大改善了当地居民的教育基础条件，提高居民的受教育水平，促进经济协同发展。

政府及各级各部门对该项目非常关心和重视。建筑施工单位也应给予大力支持，积极配合建设单位安排项目建设前期工作。

## 社会评价结论

教育基础设施建设是支撑教育事业持续和谐健康发展的基石。项目建设加强了凤阳县教育事业基础设施建设，推动教育服务硬件条件持续改善，有利于促进教育质量和教学水平的整体提升，促进凤阳县教育事业健康发展，推动凤阳县经济社会持续发展。

我国目前一方面由于人口和社会的压力，就业形势趋于严峻；但另一方面，随着我国经济社会的迅猛发展，一专多能的技术人才得到

了更多的重视。职业教育和普通教育共同构成了我国教育事业的双翼。从某种程度上说，职业教育弥补了普通教育专长不突出、培养周期长、成本高以及忽视技术操作与实践的缺憾，为国家和社会提供了大量有具体实践操作能力的技术人才。

## 项目预期绩效分析

依据本项目的功能特性和对项目预期产出、经济效益、社会效益的分析，通过项目实施前后功能的对比，并以定量和定性相结合的分析方式，明确本项目所要实现的总体目标和绩效目标。主要包括：

1. 总体目标：本项目所属领域为教育（包括高等教育、职业教育、托幼等）、科学、文化旅游。通过本项目的实施，全民终身学习机会将进一步扩大，教育质量将全面提升，有利于加强凤阳县教育事业基础设施建设，推动教育服务硬件条件持续改善，有利于促进教育质量和教学水平的整体提升，促进凤阳县教育事业健康发展，推动凤阳县经济社会持续发展。

2. 产出指标：反映项目单位根据既定目标计划完成的产品和服务情况，其包括：数量指标，反映项目单位计划完成的产品与服务的数量；质量指标：反映项目单位计划提供产品与服务达到的标准、水平和效果；时效指标：反映项目单位计划提供产品与服务的及时性和效率情况；成本指标，反映项目单位计划提供产品与服务所需成本。其中：

1) 产出数量：本项目规划占地面积 110737.61 平方米（约 166 亩），总建筑面积为 140233.11 平方米，建设内容有职业教育中心建设项目和城乡幼儿园基础提升项目，其中职业教育中心建设项目包括科技学校扩建和成人职业教育中心建设；城乡幼儿园基础提升项目包

括 8 个城乡幼儿园基础提升，分别是崇文幼儿园、云霄街幼儿园、府东幼儿园、惠政路幼儿园、如意新城幼儿园、春晖访幼儿园、黄湾第二幼儿园、武店三小学附属幼儿园。

2) 产出质量指标：本项目完成，达到可使用状态。

3) 产出时效指标：项目勘测及设计工作从 2020 年上半年已经开始，目前已经完成立项、可行性研究报告编制等前期工作，立项批复、可行性研究报告批复、环评批复、用地预审意见均已取得，项目 2020 年 7 月开工建设， 2023 年 8 月竣工。

4) 产出成本指标：预计项目实际投资与计划投资的比率为 100%，合理安排预算支出。

3. 效果指标：反映与既定绩效目标相关的、项目支持预期结果的实现程度和影响，如经济效益指标、社会效益指标、生态效益指标、可持续影响指标及社会公众或服务对象满意度指标等。本项目具体包括以下指标：

1) 经济效益指标：项目债券存续期内实现总收入 239955.1 万元；提高当地劳动者收入与地方财政收入。预计项目投入使用后，综合收入达到预计收入，项目营运情况良好。

2) 社会效益指标：项目建设加强了凤阳县教育事业基础设施建设，推动教育服务硬件条件持续改善，有利于促进教育质量和教学水平的整体提升，促进凤阳县教育事业健康发展，推动凤阳县经济社会持续发展。

3) 生态效益指标：有利于改善生态环境，周围居民的生态环境得到改善。

4) 可持续发展指标：项目投入使用后，将带动项目所在地周边经济的发展与繁荣，最终将提高项目所在地的国民生产总值，间接增

加居民收入。

5) 服务对象满意度指标：通过调查，使项目当地居民、服务对象对项目的满意度达到 90%以上。

项目绩效目标表

项目名称		凤阳县教育基础设施提升项目			
主管部门		凤阳县教育体育局	实施单位		凤阳县教育体育局
项目属性		<input checked="" type="checkbox"/> 新增项目 <input type="checkbox"/> 在建项目			
项目资金 (万元)		项目投资总额:	82100.00		
		其中: 财政拨款	20500.00		
		债券资金	61600.00		
总体目标	实施目标（2020 年—2023 年）				
	目标 1：项目产出达到计划要求，改善凤阳县教育事业基础设施建设，推动教育服务硬件条件持续改善。				
	目标 2：项目完工后产生良好的经济效益、社会效益、生态效益和可持续影响情况。				
	目标 3：项目完工或投入使用后满意度情况。				
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值	绩效标准
	产出指标	数量指标	指标 1：工程完工情况	20	1、严格按项目设计要求完成批复建设任务得 20 分； 2、基本按设计要求完成任务，得 10 分； 3、未按申报设计要求，大量擅自改变建设标准、建设规模，不得分。
		质量指标	指标 1：质量达标率	10	质量达标率=（质量达标产出数/实际产出数）×100%，本指标得分=指标权重×质量达标率。低于 80%，不得分。

		时效指标	指标 1: 项目完成及时性	10	完成及时率=[(计划完成时间—实际完成时间)/计划完成时间]×100%。及时完成的或未按时完成但不影响项目总进度的计满分,
		成本指标	指标 1: 成本控制率	10	成本控制率 A=截至年末累计支出数/项目概算或当年预算数*100%标准计算, A≤100%得满分; 100% < A≤105%时, 得分为此项指标满分-100×(A-100%) (如: A=102.8%, 此项指标权重 10 分, 则得分为 10-2.8=7.2 分), A>105%时不得分。
	效益指标	经济效益指标	指标 1: 提高当地劳动者收入与地方财政收入	5	是否带动当地劳动者收入与地方财政收入, 有所提升则满分。
			指标 2: 综合收入达到预计收入, 项目营运情况良好	5	综合收入达到预计收入, 项目营运情况良好, 达到则得满分, 否则不得分。
		社会效益指标	指标 1: 项目基础设施得到提升	5	建设成功得 5 分, 未成功得 0 分。
			指标 2: 提高人民生活水平、促进社会文明发展	5	带动项目所在地周边人民生活水平, 有则得满分, 否则不得分。

		生态效益指标	指标 1: 改善生态环境	10	改善生态环境,生态效益显著、实现规划目标,得 10 分;有明显的生态效益,基本实现规划目标,得 8 分;对生态环境有一定改善,得 6 分;对生态环境改善不明显的,得 0 分。
		可持续影响指标	指标 1: 项目是否符合当地政府长远规划	5	办理了交接手续,工程项目形象保持良好(5分);明确了管理主体及管护经费来源,初步建立了长效管护机制,做好建后管护准备工作(5分)。
			指标 2: 项目单位是否制定了财务管理、质量管理等方面制度	5	
	满意度指标	服务对象满意度指	满意度调查	10	根据社会调查结果评分。
	合计			100	

## 项目投资估算及资金筹措方案

### 投资估算

#### 编制依据

项目总投资额的来源为《可行性研究报告》的投资估算。估算编制依据如下:

- (1) 国家发展和改革委员会、建设部《建设项目经济评价方法

与参数》(第三版);

(2)《安徽省建设工程工程量清单计价规范》;

(3)《安徽省建设工程消耗量定额综合单价》;

(4)建设单位管理费:建设单位从项目筹建开始至办理竣工验收为止等所发生的项目管理费用,按财政部财建 2016[504]号文计;

(5)建设监理费:按建设部发改价格[2007]670 号文计;

(6)工程设计费:指编制项目初步设计文件、施工图设计文件、非标准设备设计文件、施工图预算文件、竣工图文件等服务所发生的费用,按《工程勘察设计收费标准 2002 年修订本》执行;

(7)前期工作咨询费:指建设项目前期工作的咨询收费,包括建设项目专题研究、编制和评估项目建议书或者可行性研究报告,以及其他与建设项目前期工作有关的咨询服务收费,按国家计委计价格[1999]1283 号文规定执行;

(8)环境影响咨询服务费:项目在办理申请环境影响评价时产生的费用,按《国家计委、国家环境保护总局关于规范环境影响咨询收费有关问题的通知》计价格[2002]125 号文计;

(9)预备费:包括基本预备费和涨价预备费,基本预备费率按照 10%计取,涨价预备费不计取;

(10)其他费用:本工程建设中的其他费用按照安徽省工程建设其他费用有关规定计算,参照现阶段工程建设市场的实际情况,综合确定各项费用确定费率。

## 编制范围

本项目规划占地面积 110737.61 平方米(约 166 亩),总建筑面积 140233.11 平方米,其中:

科技学校扩建规划占地面积 30150 平方米。总建筑面积 62520 平方米，包括新建职教楼 40360 平方米、新建学生宿舍楼 13590 平方米、新建体育馆 3070 平方米、新建食堂 5500 平方米，配套建设绿化以及其他附属工程；

成人职业教育中心规划占地面积 13752.0 平方米。总建筑面积 28580.55 平方米，地上建筑面积 19512.9 平方米，其中包括技能实训中心 10329 平方米和职业培训中心 9183.9 平方米；地下建筑面积 9067.65 平方米，配套建设室外工程包括停车位、给排水、亮化、消防以及绿化等附属工程；

崇文幼儿园规划占地面积 7800 平方米，幼儿园规划 18 班，学生总人数 540 人，建筑面积 6004.8 平方米；配套建设室外工程包括停车位、共用游戏场地、给排水、亮化、消防以及绿化等附属工程；

云霁街幼儿园规划占地面积 16075.61 平方米，幼儿园规划 20 班，学生总人数 600 人，建筑面积 8902.76 平方米，配套建设室外工程包括停车位、室外活动场地、给排水、亮化、消防以及绿化等附属工程；

府东幼儿园规划占地面积 3960 平方米。幼儿园规划 12 班，学生总人数 360 人，建筑面积 4200 平方米；配套建设室外工程包括共用游戏场地、给排水以及绿化等附属工程；

惠政路幼儿园规划占地面积 8022 平方米。幼儿园规划 18 班，学生总人数 540 人，建筑面积 6005 平方米，配套建设室外工程包括停车位、共用游戏场地、给排水、亮化、消防以及绿化等附属工程；

如意新城幼儿园规划占地面积 7800 平方米（约 11.7 亩），幼儿园规划 12 班，学生总人数 360 人，建筑面积 5070 平方米，配套建设室外工程包括停车位、共用游戏场地、给排水、亮化、消防以



及绿化等附属工程；

春晖访幼儿园规划占地面积 8010 平方米。幼儿园规划 18 班，学生总人数 540 人，建筑面积 6005 平方米；配套建设室外工程包括停车位、共用游戏场地、给排水以及绿化等附属工程；

黄湾第二幼儿园规划占地面积 7759 平方米。幼儿园规划 18 班，学生总人数 540 人，建筑面积 6005 平方米；配套建设室外工程包括停车位、共用游戏场地、给排水以及绿化等附属工程；

武店三小学附属幼儿园规划占地面积 7259 平方米。幼儿园规划 18 班，学生总人数 540 人，建筑面积 6005 平方米；配套建设室外工程包括停车位、共用游戏场地、给排水以及绿化等附属工程。

工程其他费依据

按国家相关标准取费。

项目总投资

该项目总投资 82100.00 万元，工程建设费用 69515.64 万元，工程建设其他费用 4324.32 万元，预备费 5168.80 万元，建设期利息 3023.40 万元，债券发行费用 67.84 万元，经检查《可行性研究报告》及有关批复，总投资数据来源可靠。

项目总投资估算表

序号	工程或费用名称	估算价值（万元）					备注
		建筑工程	设备购置	安装工程	其他费用	合计	
一	工程费用	49562.51	19352.01	601.12	0.00	69515.64	
(一)	职业教育中心建设项目	34121.62	19352.01	601.12	0.00	54074.75	
1	科技学校扩建	22598.35	1800.40	108.02	0.00	24506.77	

2	成人职业教育中心	11523.27	17551.61	493.10	0.00	29567.97	
(二)	城乡幼儿园基础提升项目	15440.89	0.00	0.00	0.00	15440.89	
二	其他费用	0.00	0.00	0.00	4324.32	4324.32	
1	土地费用				866.46	866.46	
2	建设单位管理费				556.13	556.13	0.80%
3	前期咨询费				347.58	347.58	0.50%
4	勘察设计费				1251.28	1251.28	1.80%
5	工程造价费用				417.09	417.09	0.60%
6	监理费				278.06	278.06	0.40%
7	招标费（工程预算等）				139.03	139.03	0.20%
8	环评费用				139.03	139.03	0.20%
9	工程保险费				139.03	139.03	0.20%
10	工场准备及临时设施费				190.63	190.63	0.20%
三	预备费用	(一+二)*7%				5168.80	
四	静态投资额					79008.76	
五	建设期利息					3023.40	
六	债券发行费用					67.84	
七	总投资估算					82100.00	

职业教育中心建设项目投资估算表

序号	工程或费用名称	估算价值（万元）					技术经济指标			备注
		建筑工程	设备购置	安装工程	其他费用	合计	单位	数量	单价（元）	
一	工程费用					54074.75				
(一)	科技学校扩建	22598.35	1800.40	108.02	0.00	24506.77				
1	建筑单体工程									
(1)	职教楼	14126.00				14126.00	m²	40360	3500	包含给排水、供电、消防、暖通等附属工程及装饰装修
1.2	学生宿舍楼	4620.60				4620.60	m²	13590	3400	
1.3	体育馆	1228.00				1228.00	m²	3070	4000	
1.4	食堂	1870.00				1870.00	m²	5500	3400	

2	室外工程									
2.1	绿化工程	301.50				301.50	m²	7537.5	400	
2.2	场地硬化	452.25				452.25	m²	7537.5	600	
3	附属设施									
3.1	家具、办公设施、液晶显示、电脑、公共试验设备等		550.00	33.00		583.00	项	1		
3.2	监控、广播、多媒体教室等智能化系统等		1250.40	75.02		1325.42	m²	62520	200	
(二)	成人职业教育中心	11523.27	17551.61	493.10	0.00	29567.97				
1	地上建筑									
1.1	技能实训中心	3615.15				3615.15	m²	10329	3500	
1.2	职业培训中心	3214.37				3214.37	m²	9183.9	3500	
2	地下建筑	4080.44				4080.44	m²	9067.65	4500	含深基坑防护
3	室外工程									
3.1	场地硬化及广场	121.11				121.11	m²	2018.48	600	
3.2	路面停车位	31.10				31.10	m²	621.9	500	
3.3	土地平整	41.26				41.26	m²	13752	30	
3.4	室外给排水	75.64				75.64	m²	13752	55	
3.5	亮化工程	103.14				103.14	m²	13752	75	
3.6	绿化工程	172.31				172.31	m²	4923.22	350	
3.7	消防工程	68.76				68.76	m²	13752	50	
4	附属设施									
4.1	家具、办公设施、液晶显示、电脑、公共试验设备等		980.00	58.80		1038.80	项	1		
4.2	监控、广播、多媒体教室等智能化系统等		571.61	34.30		605.91	m²	28580.55	200	
5	专业培训设备购置		16000.00	400.00		16400.00	项	1		详见下表
二	其他费用					3563.63				
1	土地费用				866.46	866.46	亩	20.63	420000	
2	建设单位管理费				432.60	432.60				0.80%
3	前期咨询费				270.37	270.37				0.50%
4	勘察设计费				973.35	973.35				1.80%
5	工程造价费用				324.45	324.45				0.60%

6	监理费				216.30	216.30				0.40%
7	招标费(工程预算等)				108.15	108.15				0.20%
8	环评费用				108.15	108.15				0.20%
9	工程保险费				108.15	108.15				0.20%
10	工场准备及临时设施费				155.66	155.66				0.20%
三	预备费用	(一+二) *7%				4034.69				
四	静态投资额					61673.07				
五	建设期利息					2373.40				
六	债券发行费用					53.54				
七	总投资估算					64100.00				

技能实训设备购置估算表

序号	设备名称	品牌/规格	数量	单位	单价(万元)	总额(万元)	备注
1	中型高精度数控机床	德玛吉	2	套	2500.00	5000.00	
2	小型高精度数控机床	德玛吉	10	套	600.00	6000.00	
3	普通数控机床	国产	10	套	20.00	200.00	
4	普通车床	国产	30	套	8.50	255.00	
5	普通铣床	国产	30	套	10.00	300.00	
6	火焰等离子切割机	国产	5	台	15.00	75.00	
7	激光切割机	国产	5	台	25.00	125.00	
8	高压水刀切割机	国产	5	台	30.00	150.00	
9	普通切割机	国产	20	台	2.00	40.00	
10	变直流电焊机	国产	20	台	1.50	30.00	
11	脉冲氩弧焊机	东升 WS-500LJ	20	台	2.00	40.00	
12	立式钻台	国产	30	台	0.50	15.00	
13	手工工具	国产	1	项	10.00	10.00	
14	测量仪器	国产	1	项	12.00	12.00	
15	电力拖动工作站	国产	16	套	8.00	128.00	
16	电气动工作站	国产	16	套	10.00	160.00	
17	防护装备	国产	1	项	15.00	15.00	
18	交流电机	国产	40	台	0.20	8.00	
19	工具仪器	国产	200	套	5.00	1000.00	

20	交流变频调速器	西门子	40	台	15.80	632.00	
21	单片机	国产	20	套	2.00	40.00	
22	电气元件	国产	1	项	14.00	14.00	
23	电路板雕刻机	国产	30	台	15.00	450.00	
24	可调温式电烙铁	国产	50	台	0.20	10.00	
25	数字化万用表	福禄克	50	台	0.40	20.00	
26	热风枪	国产	40	台	0.40	16.00	
27	示波器	国产	24	台	10.00	240.00	
28	PLC 编程器	西门子	24	套	5.00	120.00	
29	PLC 控制器	西门子	24	套	5.00	120.00	
30	PLC 模拟工作台	部分西门子	16	台	30.00	480.00	
31	台式电脑	国产	200	台	0.35	70.00	
32	服务器	国产	10	台	10.00	100.00	
33	不间断电源 UPS	华为	30	台	2.50	75.00	
34	其他		1	项	50.00	50.00	
合计						16000.00	

**城乡幼儿园基础提升项目（8 个幼儿园）投资估算表**

序号	工程或费用名称	估算价值（万元）					技术经济指标			备注
		建筑工程	设备购置	安装工程	其他费用	合计	单位	数量	单价（元）	
一	工程费用	15440.89	0.00	0.00	0.00	15440.89				
1	崇文幼儿园					1906.86				
1.1	主体建筑									
	幼儿园	1729.38				1729.38	m²	6004.8	2880	
1.2	室外工程									
	共用游戏场地	36.00				36.00	m²	720	500	含场地硬化及幼儿游乐设施
	室外停车位	18.45				18.45	m²	527.2	350	
	室外给排水	39.00				39.00	m²	7800	50	
	绿化工程	35.10				35.10	m²	2340	150	
	场地硬化及园区道路	48.92				48.92	m²	1630.8	300	
2	云霄街幼儿园					2694.25				
2.1	主体建筑									
	门房	4.86				4.86	m²	27	1800	
	幼儿园	2378.70				2378.70	m²	8875.76	2680	
2.2	室外工程									

	室外活动场地	127.58				127.58	m²	3645	350	含场地硬化及幼儿 游乐设施
	室外停车位	21.03				21.03	m²	600.92	350	
	室外给排水	18.84				18.84	m²	3768.01	50	
	绿化工程	48.23				48.23	m²	4822.68	100	
	场地硬化及园区 道路	95.01				95.01	m²	3167.09	300	
3	府东幼儿园					1305.25				
1.1	主体建筑									
	幼儿园	1218.00				1218.00	m²	4200	2900	
1.2	室外工程									
	共用游戏场地	20.10				20.10	m²	365.5	550	
	室外给排水	21.78				21.78	m²	3960	55	
	绿化工程	21.38				21.38	m²	1188	180	
	场地硬化及园区 道路	23.98				23.98	m²	685.12	350	
4	惠政路幼儿园					1914.09				
1.1	主体建筑									
	幼儿园	1729.44				1729.44	m²	6005	2880	
1.2	室外工程									
	共用游戏场地	37.00				37.00	m²	740	500	
	室外停车位	18.45				18.45	m²	527.2	350	
	室外给排水	40.11				40.11	m²	8022	50	
	绿化工程	36.10				36.10	m²	2406.6	150	
	场地硬化及园区 道路	52.99				52.99	m²	1766.2	300	
5	如意新城幼儿园					1911.75				
1.1	主体建筑									
	幼儿园	1729.44				1729.44	m²	6005	2880	
1.2	室外工程									
	共用游戏场地	36.65				36.65	m²	733	500	
	室外停车位	18.45				18.45	m²	527.2	350	
	室外给排水	39.75				39.75	m²	7950	50	
	绿化工程	35.78				35.78	m²	2385	150	
	场地硬化及园区 道路	51.68				51.68	m²	1722.8	300	
6	春晖访幼儿园					1913.70				
1.1	主体建筑									
	幼儿园	1729.44				1729.44	m²	6005	2880	
1.2	室外工程									
	共用游戏场地	36.95				36.95	m²	739	500	
	室外停车位	18.45				18.45	m²	527.2	350	
	室外给排水	40.05				40.05	m²	8010	50	
	绿化工程	36.05				36.05	m²	2403	150	
	场地硬化及园区 道路	52.76				52.76	m²	1758.8	300	
7	黄湾第二幼儿园					1905.59				

1.1	主体建筑									
	幼儿园	1729.44				1729.44	m²	6005	2880	
1.2	室外工程									
	共用游戏场地	35.80				35.80	m²	716	500	
	室外停车位	18.45				18.45	m²	527.2	350	
	室外给排水	38.80				38.80	m²	7759	50	
	绿化工程	34.92				34.92	m²	2327.7	150	
	场地硬化及园区道路	48.18				48.18	m²	1606.1	300	
8	武店三小学附属幼儿园					1889.42				
1.1	主体建筑									
	幼儿园	1729.44				1729.44	m²	6005	2880	
1.2	室外工程									
	共用游戏场地	33.50				33.50	m²	670	500	
	室外停车位	18.45				18.45	m²	527.2	350	
	室外给排水	36.30				36.30	m²	7259	50	
	绿化工程	32.67				32.67	m²	2177.7	150	
	场地硬化及园区道路	39.06				39.06	m²	1302.1	300	
二	其他费用					760.69				
1	建设单位管理费				123.53	123.53				0.80%
2	前期咨询费				77.20	77.20				0.50%
3	勘察设计费				277.94	277.94				1.80%
4	工程造价费用				92.65	92.65				0.60%
5	监理费				61.76	61.76				0.40%
6	招标费（工程预算等）				30.88	30.88				0.20%
7	环评费用				30.88	30.88				0.20%
8	工程保险费				30.88	30.88				0.20%
9	工场准备及临时设施费				34.97	34.97				0.20%
三	预备费用	(一+二) *7%				1134.11				
四	静态投资额					17335.70				
五	建设期利息					650.00				
六	债券发行费用					14.30				
七	总投资估算					18000.00				

## 资金筹措方案

## 资金来源

## 1. 资本金来源

本项目总投资为 82,100.00 万元，其中工程建设费用 69,515.64 万元，工程建设其他费用 4,324.32 万元，预备费 5,168.80 万元，建设期利息 3,023.40 万元，债券发行费用 67.84 万元。其中单位自筹 20,500.00 万元，占总投资额的 24.97%，剩余 61,600.00 万元通过发债方式进行筹措，占总投资额 75.03%，债券期限为 20 年。

## 2. 融资来源

本项目需融资资金为 61600.00 万元，采用发行项目收益与融资自求平衡政府专项债券的方式进行融资。

本项目计划通过债券融资 61,600.00 万元，2021 年已融资 7,000.00 万元（2021 年 9 月已融资 7,000.00 万元，利率为 3.54%），2022 年已融资 5,000.00 万元（2022 年 1 月已融资 5,000.00 万元，利率为 3.29%），2024 年计划融资 25,500.00 万元（本批次计划发行 1,000.00 万元），2025 年计划融资 24,100.00 万元。本项目债券期限 20 年，每半年付息一次，本次债券已发行部分按照实际利率测算，未发行部分按照 4% 计算。

## 项目实施计划

### 1. 项目形象进度安排：

本项目建设期 60 个月

2020 年 7 月-2020 年 11 月，完成立项、设计、招投标等前期准备工作。

2020 年 12 月-2025 年 7 月工程施工阶段。

2025 年 6 月竣工验收。

### 2. 已取得相关要件如下：



序号	报批手续	取得时间	备注
1	立项批复	2020.7.20	详见附件：立项批复
2	可行性研究报告批复	2020.7.24	详见附件：可行性研究报告批复
3	建设项目用地预审与选址意见书	2020.7.21	详见附件：建设项目用地预审与选址意见书
4	建设项目环境影响登记表	2020.7.24	详见附件：建设项目环境影响登记表
5	不动产权证	2019	详见附件：不动产权证
6	建设工程规划许可证	2021	详见附件：建设工程规划许可证
7	施工许可证	2021	详见附件：施工许可证

## 资金使用计划

本项目于 2020 年 7 月开工，建设期为 5 年，建设期内计划投资 82100.00 万元，其中单位自筹投资 20500.00 万元；发行专项债券融资投资 61600.00 万元。

年份	资本金投入	债务资金投入	合计
2020	4250	0	4250
2021	5393	7000	12393
2022	5394	5000	10394
2024	5393	25500	30893
2025	70	24100	24170
合计	20500	61600	82100

## 项目资金保障措施

如项目出现资金使用风险，资金保障措施方式如下：

1. 项目单位收支变动造成还本付息能力降低。

项目单位收支变动风险是凤阳县教育体育局完成年度预测收支的不确定性带来的还本付息能力降低的风险。

处理方式如下：

（1）按照债券发行期限和额度，将项目的还本付息资金纳入县级财政综合预算管理，在项目年度预算中编列债券还本准备金以及债券利息支出专项预算，并将此项预算列为优先支付预算项目，减少年度收支的不确定性对债务还本付息造成的影响。

（2）要求项目业主加强对经费的绩效管理，坚决压缩不合理支出，减少资金的浪费，保证还本付息资金。

（3）如确实出现收入无法按时实现的情况，按照《财政部关于试点发展项目收益与融资自求平衡的地方政府专项债券品种的通知》（财预〔2017〕89号）规定，因项目取得的政府性基金或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。可按此规定发行专项债券先行偿还到期债券本金。

## 2. 因债券利率变动造成项目财务成本提高的风险。

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。

处理措施如下：

（1）为控制项目融资平衡风险，要求项目业主合理安排债券发行金额和债券期限，按照项目实施方资金获取能力做好债券的期限配比、还款计划和资金准备。

（2）进一步加强项目实施主体资金管理，充分提高资金使用效益，用资金使用效率的收益对冲利率波动损失。

## 项目预期收益情况

## 项目收入

### 项目收入种类

本项目未来预期收入主要为生产经营收入，符合专项债券关于偿还债券本息收入的来源要求。

### 项目收入预测

本项目建设期为自 2020 年 7 月到 2025 年 6 月，自 2025 年 7 月开始计算各项收入，考虑到 2045 年本项目将偿还最后一期本金，故 2045 年不再计算相关收益。具体测算过程如下：

单位：万元

项目	1.学费收入	2.生均拨款收入	3.住宿费收入	4.食堂经营收入	5.幼儿园补贴收入	6.幼儿园餐费收入	合计
2025 年	2,284.80	1,768.00	256.00	1,296.00	403.20	226.80	6,234.80
2026 年	4,855.20	1,878.50	272.00	2,754.00	856.80	481.95	11,098.45
2027 年	5,140.80	1,989.00	288.00	2,916.00	907.20	510.30	11,751.30
2028 年	5,426.40	2,099.50	304.00	3,078.00	957.60	538.65	12,404.15
2029 年	5,426.40	2,099.50	304.00	3,078.00	957.60	538.65	12,404.15
2030 年	5,426.40	2,099.50	304.00	3,078.00	957.60	538.65	12,404.15
2031 年	5,426.40	2,099.50	304.00	3,078.00	957.60	538.65	12,404.15
2032 年	5,426.40	2,099.50	304.00	3,078.00	957.60	538.65	12,404.15
2033 年	5,426.40	2,099.50	304.00	3,078.00	957.60	538.65	12,404.15
2034 年	5,426.40	2,099.50	304.00	3,078.00	957.60	538.65	12,404.15
2035 年	5,426.40	2,099.50	304.00	3,078.00	957.60	538.65	12,404.15
2036 年	5,426.40	2,099.50	304.00	3,078.00	957.60	538.65	12,404.15
2037 年	5,426.40	2,099.50	304.00	3,078.00	957.60	538.65	12,404.15
2038 年	5,426.40	2,099.50	304.00	3,078.00	957.60	538.65	12,404.15
2039 年	5,426.40	2,099.50	304.00	3,078.00	957.60	538.65	12,404.15
2040 年	5,426.40	2,099.50	304.00	3,078.00	957.60	538.65	12,404.15
2041 年	5,426.40	2,099.50	304.00	3,078.00	957.60	538.65	12,404.15
2042 年	5,426.40	2,099.50	304.00	3,078.00	957.60	538.65	12,404.15
2043 年	5,426.40	2,099.50	304.00	3,078.00	957.60	538.65	12,404.15
2044 年	5,426.40	2,099.50	304.00	3,078.00	957.60	538.65	12,404.15
2045 年	-	-					-
合计	104,529.60	41,327.00	5,984.00	59,292.00	18,446.40	10,376.10	239,955.10

## 1) 学费收入

单位：万元

项目	1.职业教育中心建设项目	2.城乡幼儿园基础提升项目小计	2.1 崇文幼儿园	2.2 云霄街幼儿园	2.3 府东幼儿园	2.4 惠政路幼儿园	2.5 如意新城幼儿园	2.6 春晖访幼儿园	2.7 黄湾第二幼儿园	2.8 武店三小学附属幼儿园	合计
2025 年	1,680.00	604.80	77.76	86.40	51.84	77.76	77.76	77.76	77.76	77.76	2,284.80
2026 年	3,570.00	1,285.20	165.24	183.60	110.16	165.24	165.24	165.24	165.24	165.24	4,855.20
2028 年	3,990.00	1,436.40	184.68	205.20	123.12	184.68	184.68	184.68	184.68	184.68	5,426.40
2029 年	3,990.00	1,436.40	184.68	205.20	123.12	184.68	184.68	184.68	184.68	184.68	5,426.40
2030 年	3,990.00	1,436.40	184.68	205.20	123.12	184.68	184.68	184.68	184.68	184.68	5,426.40
2031 年	3,990.00	1,436.40	184.68	205.20	123.12	184.68	184.68	184.68	184.68	184.68	5,426.40
2032 年	3,990.00	1,436.40	184.68	205.20	123.12	184.68	184.68	184.68	184.68	184.68	5,426.40
2033 年	3,990.00	1,436.40	184.68	205.20	123.12	184.68	184.68	184.68	184.68	184.68	5,426.40
2034 年	3,990.00	1,436.40	184.68	205.20	123.12	184.68	184.68	184.68	184.68	184.68	5,426.40
2035 年	3,990.00	1,436.40	184.68	205.20	123.12	184.68	184.68	184.68	184.68	184.68	5,426.40
2036 年	3,990.00	1,436.40	184.68	205.20	123.12	184.68	184.68	184.68	184.68	184.68	5,426.40
2037 年	3,990.00	1,436.40	184.68	205.20	123.12	184.68	184.68	184.68	184.68	184.68	5,426.40
2038 年	3,990.00	1,436.40	184.68	205.20	123.12	184.68	184.68	184.68	184.68	184.68	5,426.40
2039 年	3,990.00	1,436.40	184.68	205.20	123.12	184.68	184.68	184.68	184.68	184.68	5,426.40
2040 年	3,990.00	1,436.40	184.68	205.20	123.12	184.68	184.68	184.68	184.68	184.68	5,426.40
2041 年	3,990.00	1,436.40	184.68	205.20	123.12	184.68	184.68	184.68	184.68	184.68	5,426.40
2042 年	3,990.00	1,436.40	184.68	205.20	123.12	184.68	184.68	184.68	184.68	184.68	5,426.40
2043 年	3,990.00	1,436.40	184.68	205.20	123.12	184.68	184.68	184.68	184.68	184.68	5,426.40
2044 年	3,990.00	1,436.40	184.68	205.20	123.12	184.68	184.68	184.68	184.68	184.68	5,426.40
2045 年	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	76,860.00	27,669.60	3,557.52	3,952.80	2,371.68	3,557.52	3,557.52	3,557.52	3,557.52	3,557.52	104,529.60

本项目建成投入使用后，可取得职业教育学费收入和幼儿园保育教育费两项学费收入。其中：

①职业教育学费收入：包括成人职业培训学费收入和成人专业技能培训学费收入。本项目建成投入使用后，预计成人职业培训年在校生 3000 人，根据相关文件及近年实际收费情况，按照 1200 元/学年/人进行测算；预计专业技能短期培训年培训达 12000 人次（包括机电一体化技术应用、PLC 编程及应用、计算机应用与维护等专业），根据相关文件及近年实际收费情况，综合按照 3,200.00 元/人次测算。

②幼儿园保育教育费收入：本项目建设完成后，预计幼儿园年入园幼儿总数为 4200 人，根据相《安徽省幼儿园收费管理暂行办法》

及近年实际收费情况，将按照 3600 元/生/学年进行收费。

同时，基于谨慎性原则，预计投入使用后的第一年学生数为预计的 80%，第二年为 85%，第三年为 90%，第四年及以后年度均为 95%。

## 2) 生均拨款收入

单位：万元

项目	1.职业教育中心建设项目	2.城乡幼儿园基础提升项目小计	2.1 崇文幼儿园	2.2 云雾街幼儿园	2.3 府东幼儿园	2.4 惠政路幼儿园	2.5 如意新城幼儿园	2.6 春晖访幼儿园	2.7 黄湾第二幼儿园	2.8 武店三小学附属幼儿园	合计
2025 年	1,600.00	168.00	21.60	24.00	14.40	21.60	21.60	21.60	21.60	21.60	1,768.00
2026 年	1,700.00	178.50	22.95	25.50	15.30	22.95	22.95	22.95	22.95	22.95	1,878.50
2027 年	1,800.00	189.00	24.30	27.00	16.20	24.30	24.30	24.30	24.30	24.30	1,989.00
2028 年	1,900.00	199.50	25.65	28.50	17.10	25.65	25.65	25.65	25.65	25.65	2,099.50
2029 年	1,900.00	199.50	25.65	28.50	17.10	25.65	25.65	25.65	25.65	25.65	2,099.50
2030 年	1,900.00	199.50	25.65	28.50	17.10	25.65	25.65	25.65	25.65	25.65	2,099.50
2031 年	1,900.00	199.50	25.65	28.50	17.10	25.65	25.65	25.65	25.65	25.65	2,099.50
2032 年	1,900.00	199.50	25.65	28.50	17.10	25.65	25.65	25.65	25.65	25.65	2,099.50
2033 年	1,900.00	199.50	25.65	28.50	17.10	25.65	25.65	25.65	25.65	25.65	2,099.50
2034 年	1,900.00	199.50	25.65	28.50	17.10	25.65	25.65	25.65	25.65	25.65	2,099.50
2035 年	1,900.00	199.50	25.65	28.50	17.10	25.65	25.65	25.65	25.65	25.65	2,099.50
2036 年	1,900.00	199.50	25.65	28.50	17.10	25.65	25.65	25.65	25.65	25.65	2,099.50
2037 年	1,900.00	199.50	25.65	28.50	17.10	25.65	25.65	25.65	25.65	25.65	2,099.50
2038 年	1,900.00	199.50	25.65	28.50	17.10	25.65	25.65	25.65	25.65	25.65	2,099.50
2039 年	1,900.00	199.50	25.65	28.50	17.10	25.65	25.65	25.65	25.65	25.65	2,099.50
2040 年	1,900.00	199.50	25.65	28.50	17.10	25.65	25.65	25.65	25.65	25.65	2,099.50
2041 年	1,900.00	199.50	25.65	28.50	17.10	25.65	25.65	25.65	25.65	25.65	2,099.50
2042 年	1,900.00	199.50	25.65	28.50	17.10	25.65	25.65	25.65	25.65	25.65	2,099.50
2043 年	1,900.00	199.50	25.65	28.50	17.10	25.65	25.65	25.65	25.65	25.65	2,099.50
2044 年	1,900.00	199.50	25.65	28.50	17.10	25.65	25.65	25.65	25.65	25.65	2,099.50
2045 年	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	37,400.00	3,927.00	504.90	561.00	336.60	504.90	504.90	504.90	504.90	504.90	41,327.00

### ① 职业教育生均拨款收入

本项目建成投入使用后，预计科技学校年在校生为 4000 人。根据财政部、教育部《关于印发〈现代职业教育质量提升计划资金管理办法〉的通知》（财教〔2019〕258 号）和国家预算管理有关规定，结合我省实际情况，预计生均年拨款收入为 5,000.00 元/人。

②公办幼儿园生均拨款收入：本项目建成投入使用后，预计幼儿园年在园幼儿数为 4200 人，根据相关文件及近年实际拨款情况，预计拨款标准为 500.00 元/人。

同时，基于谨慎性原则，预计投入使用后的第一年学生数为预计的 80%，第二年为 85%，第三年为 90%，第四年及以后年度均为 95%。

### 3) 住宿费收入

住宿费收入主要系职业教育中心建设项目中的科技学校在校生住宿费收入，本项目建成投入使用后，预计科技学校年在校生为 4000 人，第一年住宿率达 80%，第二年 85%，第三年 90%，第四年及以后年度均为 95%。依据省物价局、财政厅、教育厅皖价费[2000]259 号及省教育厅、物价局、财政厅教计[2006]15 号等文件规定，综合按照 800.00 元/年/生进行计算。

### 4) 食堂经营收入

主要系职业教育中心建设项目中的科技学校学生食堂收入，本项目建成投入使用后，预计科技学校年在校生为 4000 人，第一年食堂就餐率达 80%，第二年 85%，第三年 90%，第四年及以后年度均为 95%。结合项目所在地消费情况，综合按照 30.00 元/天/生，全年按 270 天进行计算。

### 5) 幼儿园补贴收入

项目	在园幼儿达刚率	补贴标准（元/学期/生）	2.1 崇文幼儿园（万元）	2.2 云雾街幼儿园（万元）	2.3 府东幼儿园（万元）	2.4 惠政路幼儿园（万元）	2.5 如意新城幼儿园（万元）	2.6 春晖访幼儿园（万元）	2.7 黄湾第二幼儿园（万元）	2.8 武店三小学附属幼儿园（万元）	合计
2025 年	80.00%	1,200.00	51.84	57.60	34.56	51.84	51.84	51.84	51.84	51.84	403.20
2026 年	85.00%	1,200.00	110.16	122.40	73.44	110.16	110.16	110.16	110.16	110.16	856.80
2027 年	90.00%	1,200.00	116.64	129.60	77.76	116.64	116.64	116.64	116.64	116.64	907.20
2028 年	95.00%	1,200.00	123.12	136.80	82.08	123.12	123.12	123.12	123.12	123.12	957.60
2029 年	95.00%	1,200.00	123.12	136.80	82.08	123.12	123.12	123.12	123.12	123.12	957.60

2030 年	95.00%	1,200.00	123.12	136.80	82.08	123.12	123.12	123.12	123.12	123.12	957.60
2031 年	95.00%	1,200.00	123.12	136.80	82.08	123.12	123.12	123.12	123.12	123.12	957.60
2032 年	95.00%	1,200.00	123.12	136.80	82.08	123.12	123.12	123.12	123.12	123.12	957.60
2033 年	95.00%	1,200.00	123.12	136.80	82.08	123.12	123.12	123.12	123.12	123.12	957.60
2034 年	95.00%	1,200.00	123.12	136.80	82.08	123.12	123.12	123.12	123.12	123.12	957.60
2035 年	95.00%	1,200.00	123.12	136.80	82.08	123.12	123.12	123.12	123.12	123.12	957.60
2036 年	95.00%	1,200.00	123.12	136.80	82.08	123.12	123.12	123.12	123.12	123.12	957.60
2037 年	95.00%	1,200.00	123.12	136.80	82.08	123.12	123.12	123.12	123.12	123.12	957.60
2038 年	95.00%	1,200.00	123.12	136.80	82.08	123.12	123.12	123.12	123.12	123.12	957.60
2039 年	95.00%	1,200.00	123.12	136.80	82.08	123.12	123.12	123.12	123.12	123.12	957.60
2040 年	95.00%	1,200.00	123.12	136.80	82.08	123.12	123.12	123.12	123.12	123.12	957.60
2041 年	95.00%	1,200.00	123.12	136.80	82.08	123.12	123.12	123.12	123.12	123.12	957.60
2042 年	95.00%	1,200.00	123.12	136.80	82.08	123.12	123.12	123.12	123.12	123.12	957.60
2043 年	95.00%	1,200.00	123.12	136.80	82.08	123.12	123.12	123.12	123.12	123.12	957.60
2044 年	95.00%	1,200.00	123.12	136.80	82.08	123.12	123.12	123.12	123.12	123.12	957.60
2045 年			-								-
合计	—	—	2,371.68	2,635.20	1,581.12	2,371.68	2,371.68	2,371.68	2,371.68	2,371.68	18,446.40

本项目建成投入使用后，考虑到幼儿园系具有一定普惠性质的，  
凤阳县财政局出具《说明》，将对幼儿园按照 1200/生/学期进行补贴。

## 6) 幼儿园餐费收入

项目	2.1 崇文 幼儿园 (万元)	2.2 云霄 街幼儿 园(万 元)	2.3 府东幼 儿园(万 元)	2.4 惠政路 幼儿园 (万元)	2.5 如意 新城幼 儿园(万 元)	2.6 春晖 访幼儿 园(万 元)	2.7 黄湾 第二幼 儿园(万 元)	2.8 武店 三小学 附属幼 儿园(万 元)	合计
2025 年	29.16	32.40	19.44	29.16	29.16	29.16	29.16	29.16	226.80
2026 年	61.97	68.85	41.31	61.97	61.97	61.97	61.97	61.97	481.95
2027 年	65.61	72.90	43.74	65.61	65.61	65.61	65.61	65.61	510.30
2028 年	69.26	76.95	46.17	69.26	69.26	69.26	69.26	69.26	538.65
2029 年	69.26	76.95	46.17	69.26	69.26	69.26	69.26	69.26	538.65
2030 年	69.26	76.95	46.17	69.26	69.26	69.26	69.26	69.26	538.65
2031 年	69.26	76.95	46.17	69.26	69.26	69.26	69.26	69.26	538.65
2032 年	69.26	76.95	46.17	69.26	69.26	69.26	69.26	69.26	538.65
2033 年	69.26	76.95	46.17	69.26	69.26	69.26	69.26	69.26	538.65
2034 年	69.26	76.95	46.17	69.26	69.26	69.26	69.26	69.26	538.65
2035 年	69.26	76.95	46.17	69.26	69.26	69.26	69.26	69.26	538.65
2036 年	69.26	76.95	46.17	69.26	69.26	69.26	69.26	69.26	538.65
2037 年	69.26	76.95	46.17	69.26	69.26	69.26	69.26	69.26	538.65
2038 年	69.26	76.95	46.17	69.26	69.26	69.26	69.26	69.26	538.65
2039 年	69.26	76.95	46.17	69.26	69.26	69.26	69.26	69.26	538.65
2040 年	69.26	76.95	46.17	69.26	69.26	69.26	69.26	69.26	538.65

项目	2.1 崇文 幼儿园 (万元)	2.2 云霁 街幼儿 园(万 元)	2.3 府东幼 儿园(万 元)	2.4 惠政路 幼儿园 (万元)	2.5 如意 新城幼 儿园(万 元)	2.6 春晖 访幼儿 园(万 元)	2.7 黄湾 第二幼 儿园(万 元)	2.8 武店 三小学 附属幼 儿园(万 元)	合计
2041 年	69.26	76.95	46.17	69.26	69.26	69.26	69.26	69.26	538.65
2042 年	69.26	76.95	46.17	69.26	69.26	69.26	69.26	69.26	538.65
2043 年	69.26	76.95	46.17	69.26	69.26	69.26	69.26	69.26	538.65
2044 年	69.26	76.95	46.17	69.26	69.26	69.26	69.26	69.26	538.65
2045 年									-
合计	1,334.07	1,482.30	889.38	1,334.07	1,334.07	1,334.07	1,334.07	1,334.07	10,376.10

本项目建成投入使用后，幼儿园会给在园幼儿提供餐食（含下午点心等），预计在园幼儿为 4200 人。基于谨慎性原则，第一年按照预计在园人数的 80%，第二年 85%，第三年 90%，第四年及以后年度均为 95%，每月 150 元/生，全年按 9 个月进行计算。

综合上述，本项目收入由职业教育中心建设项目和城乡幼儿园基础提升项目两部分组成。项目建成投入使用后，发债期内收入合计为 239,955.10 万元，其中职业教育中心建设项目 179,536.00 万元，城乡幼儿园基础提升项目 60,419.10 万元（各幼儿园汇总收入详见下表）。

项目	2.1 崇文 幼儿园 (万元)	2.2 云霁 街幼儿 园(万 元)	2.3 府东幼 儿园(万 元)	2.4 惠政路 幼儿园 (万元)	2.5 如意 新城幼 儿园(万 元)	2.6 春晖 访幼儿 园(万 元)	2.7 黄湾 第二幼 儿园(万 元)	2.8 武店 三小学 附属幼 儿园(万 元)	合计
2025 年	180.36	200.40	120.24	180.36	180.36	180.36	180.36	180.36	1,402.80
2026 年	360.32	400.35	240.21	360.32	360.32	360.32	360.32	360.32	2,802.45
2027 年	381.51	423.90	254.34	381.51	381.51	381.51	381.51	381.51	2,967.30
2028 年	402.71	447.45	268.47	402.71	402.71	402.71	402.71	402.71	3,132.15
2029 年	402.71	447.45	268.47	402.71	402.71	402.71	402.71	402.71	3,132.15
2030 年	402.71	447.45	268.47	402.71	402.71	402.71	402.71	402.71	3,132.15
2031 年	402.71	447.45	268.47	402.71	402.71	402.71	402.71	402.71	3,132.15
2032 年	402.71	447.45	268.47	402.71	402.71	402.71	402.71	402.71	3,132.15
2033 年	402.71	447.45	268.47	402.71	402.71	402.71	402.71	402.71	3,132.15
2034 年	402.71	447.45	268.47	402.71	402.71	402.71	402.71	402.71	3,132.15
2035 年	402.71	447.45	268.47	402.71	402.71	402.71	402.71	402.71	3,132.15
2036 年	402.71	447.45	268.47	402.71	402.71	402.71	402.71	402.71	3,132.15
2037 年	402.71	447.45	268.47	402.71	402.71	402.71	402.71	402.71	3,132.15
2038 年	402.71	447.45	268.47	402.71	402.71	402.71	402.71	402.71	3,132.15



项目	2.1 崇文 幼儿园 (万元)	2.2 云霁 街幼儿 园(万 元)	2.3 府东幼 儿园(万 元)	2.4 惠政 路幼儿园 (万元)	2.5 如意 新城幼 儿园(万 元)	2.6 春晖 访幼儿 园(万 元)	2.7 黄湾 第二幼 儿园(万 元)	2.8 武店 三小学 附属幼 儿园(万 元)	合计
2039 年	402.71	447.45	268.47	402.71	402.71	402.71	402.71	402.71	3,132.15
2040 年	402.71	447.45	268.47	402.71	402.71	402.71	402.71	402.71	3,132.15
2041 年	402.71	447.45	268.47	402.71	402.71	402.71	402.71	402.71	3,132.15
2042 年	402.71	447.45	268.47	402.71	402.71	402.71	402.71	402.71	3,132.15
2043 年	402.71	447.45	268.47	402.71	402.71	402.71	402.71	402.71	3,132.15
2044 年	402.71	447.45	268.47	402.71	402.71	402.71	402.71	402.71	3,132.15
2045 年	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	7,768.17	8,631.30	5,178.78	7,768.17	7,768.17	7,768.17	7,768.17	7,768.17	60,419.10

通过查阅项目可行性研究报告、项目实施方案和参考文件，并依据上述文件制定的参考标准、实施方案中定的数量、面积等内容，重新进行测算。未发现该项预测收入的依据存在明显不合理之处；未发现预测收入的数据存在明显偏差。

## 项目成本

### 项目成本种类

本项目运营成本包括运营成本、财务成本等。

### 项目成本预测

本项目建设期为自 2020 年 7 月到 2025 年 6 月，自 2025 年 7 月开始计算各项成本，考虑到 2045 年本项目将偿还最后一期本金，故 2045 年不再计算相关成本。成本预测如下：

单位：万元

项目	工资及 附加	水电及 动力成 本	食堂运 营成本	维修维 护费	管理其 他费用	税务 成本	经营成 本小计	财务成 本	合计
2025 年	1,428.60	32.36	388.80	39.57	62.35	-	1,951.68	1,914.30	3,865.98

2026年	2,857.20	64.72	826.20	79.14	110.98	-	3,938.24	2,397.70	6,335.94
2027年	2,857.20	64.72	874.80	79.14	117.51	-	3,993.37	2,397.70	6,391.07
2028年	2,857.20	64.72	923.40	79.14	124.04	-	4,048.50	2,397.70	6,446.20
2029年	2,857.20	64.72	923.40	79.14	124.04	-	4,048.50	2,397.70	6,446.20
2030年	2,857.20	64.72	923.40	79.14	124.04	-	4,048.50	2,397.70	6,446.20
2031年	2,857.20	64.72	923.40	79.14	124.04	-	4,048.50	2,397.70	6,446.20
2032年	2,857.20	64.72	923.40	79.14	124.04	-	4,048.50	2,397.70	6,446.20
2033年	2,857.20	64.72	923.40	79.14	124.04	-	4,048.50	2,397.70	6,446.20
2034年	2,857.20	64.72	923.40	79.14	124.04	-	4,048.50	2,397.70	6,446.20
2035年	2,857.20	64.72	923.40	79.14	124.04	-	4,048.50	2,397.70	6,446.20
2036年	2,857.20	64.72	923.40	79.14	124.04	-	4,048.50	2,397.70	6,446.20
2037年	2,857.20	64.72	923.40	79.14	124.04	-	4,048.50	2,397.70	6,446.20
2038年	2,857.20	64.72	923.40	79.14	124.04	-	4,048.50	2,397.70	6,446.20
2039年	2,857.20	64.72	923.40	79.14	124.04	-	4,048.50	2,397.70	6,446.20
2040年	2,857.20	64.72	923.40	79.14	124.04	-	4,048.50	2,397.70	6,446.20
2041年	2,857.20	64.72	923.40	79.14	124.04	-	4,048.50	2,397.70	6,446.20
2042年	2,857.20	64.72	923.40	79.14	124.04	-	4,048.50	2,069.05	6,117.55
2043年	2,857.20	64.72	923.40	79.14	124.04	-	4,048.50	1,986.80	6,035.30
2044年	2,857.20	64.72	923.40	79.14	124.04	-	4,048.50	1,986.80	6,035.30
2045年						-		483.40	483.40
合计	55,715.40	1,262.04	17,787.60	1,543.21	2,399.55	-	78,707.80	46,803.55	125,511.35

### 1) 工资及附加

单位：万元

项目	1.职业教育中心建设项目	2.城乡幼儿园基础提升项目小计	2.1 崇文幼儿园	2.2 云霁街幼儿园	2.3 府东幼儿园	2.4 惠政路幼儿园	2.5 如意新城幼儿园	2.6 春晖访幼儿园	2.7 黄湾第二幼儿园	2.8 武店三小学附属幼儿园	合计
----	--------------	-----------------	-----------	------------	-----------	------------	-------------	------------	-------------	----------------	----

项目	1.职业教育中心建设项目	2.城乡幼儿园基础提升项目小计	2.1 崇文幼儿园	2.2 云霁街幼儿园	2.3 府东幼儿园	2.4 惠政路幼儿园	2.5 如意新城幼儿园	2.6 春晖访幼儿园	2.7 黄湾第二幼儿园	2.8 武店三小学附属幼儿园	合计
2025 年	739.20	689.40	90.00	90.00	59.40	90.00	90.00	90.00	90.00	90.00	1,428.60
2027 年	1,478.40	1,378.80	180.00	180.00	118.80	180.00	180.00	180.00	180.00	180.00	2,857.20
2028 年	1,478.40	1,378.80	180.00	180.00	118.80	180.00	180.00	180.00	180.00	180.00	2,857.20
2029 年	1,478.40	1,378.80	180.00	180.00	118.80	180.00	180.00	180.00	180.00	180.00	2,857.20
2030 年	1,478.40	1,378.80	180.00	180.00	118.80	180.00	180.00	180.00	180.00	180.00	2,857.20
2031 年	1,478.40	1,378.80	180.00	180.00	118.80	180.00	180.00	180.00	180.00	180.00	2,857.20
2032 年	1,478.40	1,378.80	180.00	180.00	118.80	180.00	180.00	180.00	180.00	180.00	2,857.20
2033 年	1,478.40	1,378.80	180.00	180.00	118.80	180.00	180.00	180.00	180.00	180.00	2,857.20
2034 年	1,478.40	1,378.80	180.00	180.00	118.80	180.00	180.00	180.00	180.00	180.00	2,857.20
2035 年	1,478.40	1,378.80	180.00	180.00	118.80	180.00	180.00	180.00	180.00	180.00	2,857.20
2036 年	1,478.40	1,378.80	180.00	180.00	118.80	180.00	180.00	180.00	180.00	180.00	2,857.20
2037 年	1,478.40	1,378.80	180.00	180.00	118.80	180.00	180.00	180.00	180.00	180.00	2,857.20
2038 年	1,478.40	1,378.80	180.00	180.00	118.80	180.00	180.00	180.00	180.00	180.00	2,857.20
2039 年	1,478.40	1,378.80	180.00	180.00	118.80	180.00	180.00	180.00	180.00	180.00	2,857.20
2040 年	1,478.40	1,378.80	180.00	180.00	118.80	180.00	180.00	180.00	180.00	180.00	2,857.20
2041 年	1,478.40	1,378.80	180.00	180.00	118.80	180.00	180.00	180.00	180.00	180.00	2,857.20
2042 年	1,478.40	1,378.80	180.00	180.00	118.80	180.00	180.00	180.00	180.00	180.00	2,857.20
2043 年	1,478.40	1,378.80	180.00	180.00	118.80	180.00	180.00	180.00	180.00	180.00	2,857.20
2044 年	1,478.40	1,378.80	180.00	180.00	118.80	180.00	180.00	180.00	180.00	180.00	2,857.20
2045 年		-									-
合计	28,828.80	26,886.60	3,510.00	3,510.00	2,316.60	3,510.00	3,510.00	3,510.00	3,510.00	3,510.00	55,715.40

根据相关文件要求，预计本项目建成投入使用后，职业教育中心将新增教师 320 名，同时新增职工人数为教师人数 10%，即 32 名；城乡幼儿园基础提升项目将新增教师 345 名，同时以新增教师人数为基础，预计新增 38 名职工。教职工工资标准参照各类人员目前的标准进行测算，预计职业教育中心教职工年工资及附加费为（320 名教师+32 名职工）\*3,500.00 元/人/月\*12 月=1,478.40 万元；城乡幼儿

园基础提升项目教职工年工资及附加费为（345 名教师+38 名职工）  
 \*3,000.00 元/人/月\*12 月=1,378.80 万元。

### 2) 水电及动力成本

单位：万元

项目	1.职业教育 教育中心建 设项目	2.城乡幼 儿园基础 提升项目 小计	2.1 崇文 幼儿园	2.2 云霄 街幼儿园	2.3 府东 幼儿园	2.4 惠 政路幼 儿园	2.5 如 意新 城幼 儿园	2.6 春 晖访 幼 儿 园	2.7 黄 湾第 二幼 儿园	2.8 武 店三 小学 附属 幼 儿 园	合计
2025 年	22.94	9.42	1.15	1.71	0.81	1.15	1.15	1.15	1.15	1.15	32.36
2026 年	45.88	18.84	2.31	3.42	1.61	2.30	2.30	2.30	2.30	2.30	64.72
2027 年	45.88	18.84	2.31	3.42	1.61	2.30	2.30	2.30	2.30	2.30	64.72
2028 年	45.88	18.84	2.31	3.42	1.61	2.30	2.30	2.30	2.30	2.30	64.72
2029 年	45.88	18.84	2.31	3.42	1.61	2.30	2.30	2.30	2.30	2.30	64.72
2030 年	45.88	18.84	2.31	3.42	1.61	2.30	2.30	2.30	2.30	2.30	64.72
2031 年	45.88	18.84	2.31	3.42	1.61	2.30	2.30	2.30	2.30	2.30	64.72
2032 年	45.88	18.84	2.31	3.42	1.61	2.30	2.30	2.30	2.30	2.30	64.72
2033 年	45.88	18.84	2.31	3.42	1.61	2.30	2.30	2.30	2.30	2.30	64.72
2034 年	45.88	18.84	2.31	3.42	1.61	2.30	2.30	2.30	2.30	2.30	64.72
2035 年	45.88	18.84	2.31	3.42	1.61	2.30	2.30	2.30	2.30	2.30	64.72
2036 年	45.88	18.84	2.31	3.42	1.61	2.30	2.30	2.30	2.30	2.30	64.72
2037 年	45.88	18.84	2.31	3.42	1.61	2.30	2.30	2.30	2.30	2.30	64.72
2038 年	45.88	18.84	2.31	3.42	1.61	2.30	2.30	2.30	2.30	2.30	64.72
2039 年	45.88	18.84	2.31	3.42	1.61	2.30	2.30	2.30	2.30	2.30	64.72
2040 年	45.88	18.84	2.31	3.42	1.61	2.30	2.30	2.30	2.30	2.30	64.72
2041 年	45.88	18.84	2.31	3.42	1.61	2.30	2.30	2.30	2.30	2.30	64.72
2042 年	45.88	18.84	2.31	3.42	1.61	2.30	2.30	2.30	2.30	2.30	64.72
2043 年	45.88	18.84	2.31	3.42	1.61	2.30	2.30	2.30	2.30	2.30	64.72
2044 年	45.88	18.84	2.31	3.42	1.61	2.30	2.30	2.30	2.30	2.30	64.72
2045 年		-									-
合计	894.66	367.38	45.04	66.69	31.40	44.85	44.85	44.85	44.85	44.85	1,262.04

本项目预计年耗水量约 8.4277 万吨，其中职业教育中心用水 5.9712 万吨，城乡幼儿园基础项目用水 2.4565 万吨；年耗电量约 72.8162 万度，其中职业教育中心用电 51.5914 万度，城乡幼儿园基础提升项目用电 21.2248 万度。参照当地收费标准，本项目水费按 2.5 元/吨，电费按 0.6 元/度进行计算。

### 3) 食堂运营成本

本项目建成投入使用后，食堂运营成本按照其收入的 30%测算。

#### 4) 维修维护费用

单位：万元

项目	1.职业教育中心建设项目	2.城乡幼儿园基础提升项目小计	2.1 崇文幼儿园	2.2 云霁街幼儿园	2.3 府东幼儿园	2.4 惠政路幼儿园	2.5 如意新城幼儿园	2.6 春晖访幼儿园	2.7 黄湾第二幼儿园	2.8 武店三小学附属幼儿园	合计
2025 年	30.77	8.80	1.09	1.54	0.74	1.09	1.09	1.09	1.09	1.08	39.57
2026 年	61.54	17.60	2.17	3.07	1.49	2.18	2.18	2.18	2.17	2.15	79.14
2027 年	61.54	17.60	2.17	3.07	1.49	2.18	2.18	2.18	2.17	2.15	79.14
2028 年	61.54	17.60	2.17	3.07	1.49	2.18	2.18	2.18	2.17	2.15	79.14
2029 年	61.54	17.60	2.17	3.07	1.49	2.18	2.18	2.18	2.17	2.15	79.14
2030 年	61.54	17.60	2.17	3.07	1.49	2.18	2.18	2.18	2.17	2.15	79.14
2031 年	61.54	17.60	2.17	3.07	1.49	2.18	2.18	2.18	2.17	2.15	79.14
2032 年	61.54	17.60	2.17	3.07	1.49	2.18	2.18	2.18	2.17	2.15	79.14
2033 年	61.54	17.60	2.17	3.07	1.49	2.18	2.18	2.18	2.17	2.15	79.14
2034 年	61.54	17.60	2.17	3.07	1.49	2.18	2.18	2.18	2.17	2.15	79.14
2035 年	61.54	17.60	2.17	3.07	1.49	2.18	2.18	2.18	2.17	2.15	79.14
2036 年	61.54	17.60	2.17	3.07	1.49	2.18	2.18	2.18	2.17	2.15	79.14
2037 年	61.54	17.60	2.17	3.07	1.49	2.18	2.18	2.18	2.17	2.15	79.14
2038 年	61.54	17.60	2.17	3.07	1.49	2.18	2.18	2.18	2.17	2.15	79.14
2039 年	61.54	17.60	2.17	3.07	1.49	2.18	2.18	2.18	2.17	2.15	79.14
2040 年	61.54	17.60	2.17	3.07	1.49	2.18	2.18	2.18	2.17	2.15	79.14
2041 年	61.54	17.60	2.17	3.07	1.49	2.18	2.18	2.18	2.17	2.15	79.14
2042 年	61.54	17.60	2.17	3.07	1.49	2.18	2.18	2.18	2.17	2.15	79.14
2043 年	61.54	17.60	2.17	3.07	1.49	2.18	2.18	2.18	2.17	2.15	79.14
2044 年	61.54	17.60	2.17	3.07	1.49	2.18	2.18	2.18	2.17	2.15	79.14
2045 年		-									-
合计	1,199.96	343.25	42.39	59.89	29.02	42.55	42.50	42.54	42.36	42.00	1,543.21

本项目建成后为保证建筑物的完好和设备正常运转，每年需进行维修养护，建成后修护费用按折旧额的 30%进行计算。

#### 5) 管理费用等其他支出

单位：万元

项目	1.职业教育中心建设项目	2.城乡幼儿园基础提升项目小计	2.1 崇文幼儿园	2.2 云霁街幼儿园	2.3 府东幼儿园	2.4 惠政路幼儿园	2.5 如意新城幼儿园	2.6 春晖访幼儿园	2.7 黄湾第二幼儿园	2.8 武店三小学附属幼儿园	合计
2025 年	48.32	14.03	1.80	2.00	1.20	1.80	1.80	1.80	1.80	1.80	62.35
2026 年	82.96	28.02	3.60	4.00	2.40	3.60	3.60	3.60	3.60	3.60	110.98
2027 年	87.84	29.67	3.82	4.24	2.54	3.82	3.82	3.82	3.82	3.82	117.51
2028 年	92.72	31.32	4.03	4.47	2.68	4.03	4.03	4.03	4.03	4.03	124.04
2029 年	92.72	31.32	4.03	4.47	2.68	4.03	4.03	4.03	4.03	4.03	124.04
2030 年	92.72	31.32	4.03	4.47	2.68	4.03	4.03	4.03	4.03	4.03	124.04
2031 年	92.72	31.32	4.03	4.47	2.68	4.03	4.03	4.03	4.03	4.03	124.04
2032 年	92.72	31.32	4.03	4.47	2.68	4.03	4.03	4.03	4.03	4.03	124.04
2033 年	92.72	31.32	4.03	4.47	2.68	4.03	4.03	4.03	4.03	4.03	124.04
2034 年	92.72	31.32	4.03	4.47	2.68	4.03	4.03	4.03	4.03	4.03	124.04
2035 年	92.72	31.32	4.03	4.47	2.68	4.03	4.03	4.03	4.03	4.03	124.04

项目	1.职业教育中心建设项目	2.城乡幼儿园基础提升项目小计	2.1 崇文幼儿园	2.2 云霄街幼儿园	2.3 府东幼儿园	2.4 惠政路幼儿园	2.5 如意新城幼儿园	2.6 春晖访幼儿园	2.7 黄湾第二幼儿园	2.8 武店三小学附属幼儿园	合计
2036 年	92.72	31.32	4.03	4.47	2.68	4.03	4.03	4.03	4.03	4.03	124.04
2037 年	92.72	31.32	4.03	4.47	2.68	4.03	4.03	4.03	4.03	4.03	124.04
2038 年	92.72	31.32	4.03	4.47	2.68	4.03	4.03	4.03	4.03	4.03	124.04
2039 年	92.72	31.32	4.03	4.47	2.68	4.03	4.03	4.03	4.03	4.03	124.04
2040 年	92.72	31.32	4.03	4.47	2.68	4.03	4.03	4.03	4.03	4.03	124.04
2041 年	92.72	31.32	4.03	4.47	2.68	4.03	4.03	4.03	4.03	4.03	124.04
2042 年	92.72	31.32	4.03	4.47	2.68	4.03	4.03	4.03	4.03	4.03	124.04
2043 年	92.72	31.32	4.03	4.47	2.68	4.03	4.03	4.03	4.03	4.03	124.04
2044 年	92.72	31.32	4.03	4.47	2.68	4.03	4.03	4.03	4.03	4.03	124.04
2045 年		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	1,795.36	604.19	77.68	86.31	51.79	77.68	77.68	77.68	77.68	77.68	2,399.55

本项目建成投入使用后每年按照收入的 1%计算日常管理费用等支出。

#### 6) 税务成本

根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十六条、《财政部、国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财税〔2016〕36 号）附件三第一条等有关规定，本项目免征所得税和增值税。

#### 7) 财务费用

参照其他债券发行情况，已发行部分按照实际利率测算，未发行部分债券利息按照 4%进行测算，发行费用按照发行金额的 0.11%进行测算。。

通过查阅相关会计资料，并依据项目实施方案进行测算。未发现该项预测成本的依据存在明显不合理之处；未发现预测成本的数据存在明显偏差。

## 项目预期收益、成本及融资平衡情况

### 项目现金流预测

项目总资金流预测情况如下表：

年份/项目	2021 年	2022 年	2023 年	2024 年	2025 年	2026 年	2027 年	2028 年	2029 年	2030 年	2031 年	2032 年	2033 年
<b>一、经营活动产生的现金流</b>													
1.经营活动产生的现金					6,234.80	11,098.45	11,751.30	12,404.15	12,404.15	12,404.15	12,404.15	12,404.15	12,404.15
经营收入					6,234.80	11,098.45	11,751.30	12,404.15	12,404.15	12,404.15	12,404.15	12,404.15	12,404.15
2.经营活动支付的现金					1,951.68	3,938.24	3,993.37	4,048.50	4,048.50	4,048.50	4,048.50	4,048.50	4,048.50
3.经营活动产生现金流小计					4,283.12	7,160.21	7,757.93	8,355.65	8,355.65	8,355.65	8,355.65	8,355.65	8,355.65
<b>二、投资活动产生的现金流</b>													
1.支付项目建设资金	9,242.30	11,095.85	4,589.10	28,811.05	25,229.11								
2.投资活动产生现金流小计	-9,242.30	-11,095.85	-4,589.10	-28,811.05	-25,229.11								
<b>三、融资活动产生的现金流</b>													
1.项目资本金	2,250.00	6,430.00	5,000.00	3,750.00	3,000.00								
2.债券融资款	7,000.00	5,000.00	-	25,500.00	24,100.00								
3.债券发行费	7.70	5.50	-	28.05	26.59	-	-	-	-	-	-	-	-
4.偿还债券本金		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5.支付债券利息	-	328.65	410.90	410.90	1,914.30	2,397.70	2,397.70	2,397.70	2,397.70	2,397.70	2,397.70	2,397.70	2,397.70
6.融资活动产生现金流合计	9,242.30	11,095.85	4,589.10	28,811.05	25,229.11	-2,397.70	-2,397.70	-2,397.70	-2,397.70	-2,397.70	-2,397.70	-2,397.70	-2,397.70

四、现金流总计													
1.期初现金		-	-	-	-	4,283.12	9,045.63	14,405.86	20,363.81	26,321.76	32,279.70	38,237.65	44,195.60
2.期内现金变动	-	-	-	-	4,283.12	4,762.51	5,360.23	5,957.95	5,957.95	5,957.95	5,957.95	5,957.95	5,957.95
3.期末现金	-	-	-	-	4,283.12	9,045.63	14,405.86	20,363.81	26,321.76	32,279.70	38,237.65	44,195.60	50,153.55

单位：万元

续

年份/项目	2034 年	2035 年	2036 年	2037 年	2038 年	2039 年	2040 年	2041 年	2042 年	2043 年	2044 年	2045 年	合计
一、经营活动产生的现金流													-
1.经营活动产生的现金	12,404.15	12,404.15	12,404.15	12,404.15	12,404.15	12,404.15	12,404.15	12,404.15	12,404.15	12,404.15	12,404.15		239,955.10
经营收入	12,404.15	12,404.15	12,404.15	12,404.15	12,404.15	12,404.15	12,404.15	12,404.15	12,404.15	12,404.15	12,404.15		239,955.10
2.经营活动支付的现金	4,048.50	4,048.50	4,048.50	4,048.50	4,048.50	4,048.50	4,048.50	4,048.50	4,048.50	4,048.50	4,048.50		78,707.80
3.经营活动产生现金流小计	8,355.65	8,355.65	8,355.65	8,355.65	8,355.65	8,355.65	8,355.65	8,355.65	8,355.65	8,355.65	8,355.65		161,247.30
二、投资活动产生的现金流													-
1.支付项目建设资金													78,967.41
2.投资活动产生现金流小计													-78,967.41
三、融资活动产生的现金流													-
1.项目资本金													20,500.00
2.债券融资款													61,600.00
3.债券发行费	-	-		-	-	-	-	-	-	-			67.84
4.偿还债券本金	-	-	-	-	-	-	-	7,000.00	5,000.00	-	25,500.00	24,100.00	61,600.00
5.支付债券利息	2,397.70	2,397.70	2,397.70	2,397.70	2,397.70	2,397.70	2,397.70	2,397.70	2,069.05	1,986.80	1,986.80	483.40	47,954.00
6.融资活动产生现金流合计	-2,397.70	-2,397.70	-2,397.70	-2,397.70	-2,397.70	-2,397.70	-2,397.70	-9,397.70	-7,069.05	-1,986.80	-27,486.80	-24,653.40	-27,591.84



<b>四、现金流总计</b>													-
1.期初现金	50,153.55	56,111.50	62,069.45	68,027.40	73,985.35	79,943.30	85,901.25	91,859.20	90,817.15	92,103.75	98,472.60	79,341.45	
2.期内现金变动	5,957.95	5,957.95	5,957.95	5,957.95	5,957.95	5,957.95	5,957.95	-1,042.05	1,286.60	6,368.85	-19,131.15	-24,653.40	
3.期末现金	56,111.50	62,069.45	68,027.40	73,985.35	79,943.30	85,901.25	91,859.20	90,817.15	92,103.75	98,472.60	79,341.45	54,688.05	

职业教育中心建设项目资金流预测情况如下表：

年份/项目	2021 年	2022 年	2023 年	2024 年	2025 年	2026 年	2027 年	2028 年	2029 年	2030 年	2031 年	2032 年	2033 年
<b>一、经营活动产生的现金流</b>													
1.经营活动产生的现金					4,832.00	8,296.00	8,784.00	9,272.00	9,272.00	9,272.00	9,272.00	9,272.00	9,272.00
经营收入					4,832.00	8,296.00	8,784.00	9,272.00	9,272.00	9,272.00	9,272.00	9,272.00	9,272.00
2.经营活动支付的现金					1,230.03	2,494.98	2,548.46	2,601.94	2,601.94	2,601.94	2,601.94	2,601.94	2,601.94
3.经营活动产生现金流小计					3,601.97	5,801.02	6,235.54	6,670.06	6,670.06	6,670.06	6,670.06	6,670.06	6,670.06
<b>二、投资活动产生的现金流</b>													
1.支付项目建设资金	8,468.84	5,438.73	4,250.31	23,123.42	20,537.69								
2.投资活动产生现金流小计	-8,468.84	-5,438.73	-4,250.31	-23,123.42	-20,537.69								
<b>三、融资活动产生的现金流</b>													
1.项目资本金	3,000.00	3,930.00	4,500.00	2,000.00	2,000.00								
2.债券融资款	5,474.86	1,731.84	-	21,396.65	20,066.65								
3.债券发行费	6.02	1.91	-	23.54	22.07	-	-	-	-	-	-	-	-
4.偿还债券本金													
5.支付债券利息	-	221.20	249.69	249.69	1,506.89	1,908.22	1,908.22	1,908.22	1,908.22	1,908.22	1,908.22	1,908.22	1,908.22
6.融资活动产生现金流合计	8,468.84	5,438.73	4,250.31	23,123.42	20,537.69	-1,908.22	-1,908.22	-1,908.22	-1,908.22	-1,908.22	-1,908.22	-1,908.22	-1,908.22
<b>四、现金流总计</b>													

1.期初现金		-	-	-	-	3,601.97	7,494.77	11,822.09	16,583.93	21,345.77	26,107.61	30,869.45	35,631.29
2.期内现金变动	-	-	-	-	3,601.97	3,892.80	4,327.32	4,761.84	4,761.84	4,761.84	4,761.84	4,761.84	4,761.84
3.期末现金	-	-	-	-	3,601.97	7,494.77	11,822.09	16,583.93	21,345.77	26,107.61	30,869.45	35,631.29	40,393.12

续：

年份/项目	2034 年	2035 年	2036 年	2037 年	2038 年	2039 年	2040 年	2041 年	2042 年	2043 年	2044 年	2045 年	合计
<b>一、经营活动产生的现金流</b>													-
1.经营活动产生的现金	9,272.00	9,272.00	9,272.00	9,272.00	9,272.00	9,272.00	9,272.00	9,272.00	9,272.00	9,272.00	9,272.00	-	179,536.00
经营收入	9,272.00	9,272.00	9,272.00	9,272.00	9,272.00	9,272.00	9,272.00	9,272.00	9,272.00	9,272.00	9,272.00	-	179,536.00
2.经营活动支付的现金	2,601.94	2,601.94	2,601.94	2,601.94	2,601.94	2,601.94	2,601.94	2,601.94	2,601.94	2,601.94	2,601.94	-	50,506.38
3.经营活动产生现金流小计	6,670.06	6,670.06	6,670.06	6,670.06	6,670.06	6,670.06	6,670.06	6,670.06	6,670.06	6,670.06	6,670.06	-	129,029.62
<b>二、投资活动产生的现金流</b>													-
1.支付项目建设资金													61,818.98
2.投资活动产生现金流小计													-61,818.98
<b>三、融资活动产生的现金流</b>													-
1.项目资本金													15,430.00
2.债券融资款													48,670.00
3.债券发行费	-	-	-	-	-	-	-	-	-			-	53.54
4.偿还债券本金								5,474.86	1,731.84	-	21,396.65	20,066.65	48,670.00
5.支付债券利息	1,908.22	1,908.22	1,908.22	1,908.22	1,908.22	1,908.22	1,908.22	1,908.22	1,687.02	1,658.53	1,658.53	401.33	38,164.49
6.融资活动产生现金流合计	-1,908.22	-1,908.22	-1,908.22	-1,908.22	-1,908.22	-1,908.22	-1,908.22	-7,383.08	-3,418.86	-1,658.53	-23,055.18	-20,467.98	-22,788.03
<b>四、现金流总计</b>													-
1.期初现金	40,393.12	45,154.96	49,916.80	54,678.64	59,440.48	64,202.32	68,964.16	73,726.00	73,012.98	76,264.18	81,275.71	64,890.59	

2.期内现金变动	4,761.84	4,761.84	4,761.84	4,761.84	4,761.84	4,761.84	4,761.84	-713.02	3,251.20	5,011.53	-16,385.12	-20,467.98	
3.期末现金	45,154.96	49,916.80	54,678.64	59,440.48	64,202.32	68,964.16	73,726.00	73,012.98	76,264.18	81,275.71	64,890.59	44,422.61	

城乡幼儿园基础提升项目-崇文幼儿园资金流预测情况如下表：

年份/项目	2021 年	2022 年	2023 年	2024 年	2025 年	2026 年	2027 年	2028 年	2029 年	2030 年	2031 年	2032 年	2033 年
<b>一、经营活动产生的现金流</b>													
1.经营活动产生的现金					180.36	360.32	381.51	402.71	402.71	402.71	402.71	402.71	402.71
经营收入					180.36	360.32	381.51	402.71	402.71	402.71	402.71	402.71	402.71
2.经营活动支付的现金					94.04	188.09	188.30	188.51	188.51	188.51	188.51	188.51	188.51
3.经营活动产生现金流小计					86.32	172.23	193.21	214.19	214.19	214.19	214.19	214.19	214.19
<b>二、投资活动产生的现金流</b>													
1.支付项目建设资金	342.51	498.63	134.46	586.27	555.87								
2.投资活动产生现金流小计	-342.51	-498.63	-134.46	-586.27	-555.87								
<b>三、融资活动产生的现金流</b>													
1.项目资本金	154.37	108.74	154.37	100.00	100.00								
2.债券融资款	188.35	403.60	-	506.74	506.74								
3.债券发行费	0.21	0.44	-	0.56	0.56	-	-	-	-	-	-	-	-
4.偿还债券本金													
5.支付债券利息	-	13.27	19.91	19.91	50.31	60.45	60.45	60.45	60.45	60.45	60.45	60.45	60.45
6.融资活动产生现金流合计	342.51	498.63	134.46	586.27	555.87	-60.45	-60.45	-60.45	-60.45	-60.45	-60.45	-60.45	-60.45

四、现金流总计													
1.期初现金		-	-	-	-	86.32	198.10	330.86	484.61	638.36	792.11	945.85	1,099.60
2.期内现金变动	-	-	-	-	86.32	111.78	132.76	153.75	153.75	153.75	153.75	153.75	153.75
3.期末现金	-	-	-	-	86.32	198.10	330.86	484.61	638.36	792.11	945.85	1,099.60	1,253.35

续：

年份/项目	2034 年	2035 年	2036 年	2037 年	2038 年	2039 年	2040 年	2041 年	2042 年	2043 年	2044 年	2045 年	合计
一、经营活动产生的现金流													-
1.经营活动产生的现金	402.71	402.71	402.71	402.71	402.71	402.71	402.71	402.71	402.71	402.71	402.71		7,768.17
经营收入	402.71	402.71	402.71	402.71	402.71	402.71	402.71	402.71	402.71	402.71	402.71		7,768.17
2.经营活动支付的现金	188.51	188.51	188.51	188.51	188.51	188.51	188.51	188.51	188.51	188.51	188.51		3,675.11
3.经营活动产生现金流小计	214.19	214.19	214.19	214.19	214.19	214.19	214.19	214.19	214.19	214.19	214.19		4,093.06
二、投资活动产生的现金流													-
1.支付项目建设资金													2,117.74
2.投资活动产生现金流小计													-2,117.74
三、融资活动产生的现金流													-
1.项目资本金													617.48
2.债券融资款													1,605.42
3.债券发行费	-	-	-	-	-		-	-	-	-			1.77
4.偿还债券本金								188.35	403.60	-	506.74	506.74	1,605.42
5.支付债券利息	60.45	60.45	60.45	60.45	60.45	60.45	60.45	60.45	47.18	40.54	40.54	10.13	1,208.94

6.融资活动产生现金流合计	-60.45	-60.45	-60.45	-60.45	-60.45	-60.45	-60.45	-248.80	-450.78	-40.54	-547.27	-516.87	-593.23
四、现金流总计													-
1.期初现金	1,253.35	1,407.09	1,560.84	1,714.59	1,868.33	2,022.08	2,175.83	2,329.58	2,294.97	2,058.39	2,232.04	1,898.96	
2.期内现金变动	153.75	153.75	153.75	153.75	153.75	153.75	153.75	-34.60	-236.58	173.66	-333.08	-516.87	
3.期末现金	1,407.09	1,560.84	1,714.59	1,868.33	2,022.08	2,175.83	2,329.58	2,294.97	2,058.39	2,232.04	1,898.96	1,382.09	

城乡幼儿园基础提升项目-云霄街幼儿园资金流预测情况如下表：

年份/项目	2021 年	2022 年	2023 年	2024 年	2025 年	2026 年	2027 年	2028 年	2029 年	2030 年	2031 年	2032 年	2033 年
<b>一、经营活动产生的现金流</b>													
1.经营活动产生的现金					200.40	400.35	423.90	447.45	447.45	447.45	447.45	447.45	447.45
经营收入					200.40	400.35	423.90	447.45	447.45	447.45	447.45	447.45	447.45
2.经营活动支付的现金					95.25	190.49	190.73	190.97	190.97	190.97	190.97	190.97	190.97
3.经营活动产生现金流小计					105.15	209.86	233.17	256.48	256.48	256.48	256.48	256.48	256.48
<b>二、投资活动产生的现金流</b>													
1.支付项目建设资金	483.94	787.10	189.98	787.06	744.10								
2.投资活动产生现金流小计	-483.94	-787.10	-189.98	-787.06	-744.10								
<b>三、融资活动产生的现金流</b>													
1.项目资本金	218.11	236.22	218.11	100.00	100.00								
2.债券融资款	266.12	570.26	-	715.98	715.98								
3.债券发行费	0.29	0.63	-	0.79	0.79	-	-	-	-	-	-	-	-
4.偿还债券本金													

5.支付债券利息	-	18.75	28.13	28.13	71.09	85.41	85.41	85.41	85.41	85.41	85.41	85.41	85.41
6.融资活动产生现金流合计	483.94	787.10	189.98	787.06	744.10	-85.41	-85.41	-85.41	-85.41	-85.41	-85.41	-85.41	-85.41
<b>四、现金流总计</b>													
1.期初现金		-	-	-	-	105.15	229.60	377.36	548.44	719.51	890.59	1,061.67	1,232.74
2.期内现金变动	-	-	-	-	105.15	124.45	147.76	171.08	171.08	171.08	171.08	171.08	171.08
3.期末现金	-	-	-	-	105.15	229.60	377.36	548.44	719.51	890.59	1,061.67	1,232.74	1,403.82

续：

年份/项目	2034 年	2035 年	2036 年	2037 年	2038 年	2039 年	2040 年	2041 年	2042 年	2043 年	2044 年	2045 年	合计
一、经营活动产生的现金流													-
1.经营活动产生的现金	447.45	447.45	447.45	447.45	447.45	447.45	447.45	447.45	447.45	447.45	447.45	-	8,631.30
经营收入	447.45	447.45	447.45	447.45	447.45	447.45	447.45	447.45	447.45	447.45	447.45	-	8,631.30
2.经营活动支付的现金	190.97	190.97	190.97	190.97	190.97	190.97	190.97	190.97	190.97	190.97	190.97	-	3,722.90
3.经营活动产生现金流小计	256.48	256.48	256.48	256.48	256.48	256.48	256.48	256.48	256.48	256.48	256.48	-	4,908.40
二、投资活动产生的现金流													-
1.支付项目建设资金													2,992.19
2.投资活动产生现金流小计													-2,992.19
三、融资活动产生的现金流													-
1.项目资本金													872.44
2.债券融资款													2,268.34
3.债券发行费	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2.50
4.偿还债券本金								266.12	570.26	-	715.98	715.98	2,268.34
5.支付债券利息	85.41	85.41	85.41	85.41	85.41	85.41	85.41	85.41	66.66	57.28	57.28	14.32	1,708.15

6.融资活动产生现金流合计	-85.41	-85.41	-85.41	-85.41	-85.41	-85.41	-85.41	-351.53	-636.92	-57.28	-773.26	-730.30	-838.20
四、现金流总计													-
1.期初现金	1,403.82	1,574.90	1,745.97	1,917.05	2,088.13	2,259.20	2,430.28	2,601.36	2,506.31	2,125.88	2,325.08	1,808.31	
2.期内现金变动	171.08	171.08	171.08	171.08	171.08	171.08	171.08	-95.04	-380.44	199.21	-516.77	-730.30	
3.期末现金	1,574.90	1,745.97	1,917.05	2,088.13	2,259.20	2,430.28	2,601.36	2,506.31	2,125.88	2,325.08	1,808.31	1,078.01	

城乡幼儿园基础提升项目-府东幼儿园资金流预测情况如下表：

年份/项目	2021 年	2022 年	2023 年	2024 年	2025 年	2026 年	2027 年	2028 年	2029 年	2030 年	2031 年	2032 年	2033 年
<b>一、经营活动产生的现金流</b>													
1.经营活动产生的现金					120.24	240.21	254.34	268.47	268.47	268.47	268.47	268.47	268.47
经营收入					120.24	240.21	254.34	268.47	268.47	268.47	268.47	268.47	268.47
2.经营活动支付的现金					62.16	124.30	124.44	124.58	124.58	124.58	124.58	124.58	124.58
3.经营活动产生现金流小计					58.08	115.91	129.90	143.89	143.89	143.89	143.89	143.89	143.89
<b>二、投资活动产生的现金流</b>													
1.支付项目建设资金	234.44	378.20	92.03	382.86	362.04								
2.投资活动产生现金流小计	-234.44	-378.20	-92.03	-382.86	-362.04								
<b>三、融资活动产生的现金流</b>													
1.项目资本金	105.66	111.33	105.66	50.00	50.00								
2.债券融资款	128.92	276.26	-	346.87	346.87								

3.债券发行费	0.14	0.30	-	0.38	0.38	-	-	-	-	-	-	-	-
4.偿还债券本金													
5.支付债券利息	-	9.08	13.63	13.63	34.44	41.38	41.38	41.38	41.38	41.38	41.38	41.38	41.38
6.融资活动产生现金流合计	234.44	378.20	92.03	382.86	362.04	-41.38	-41.38	-41.38	-41.38	-41.38	-41.38	-41.38	-41.38
<b>四、现金流总计</b>													
1.期初现金		-	-	-	-	58.08	132.62	221.14	323.65	426.16	528.67	631.18	733.70
2.期内现金变动	-	-	-	-	58.08	74.53	88.52	102.51	102.51	102.51	102.51	102.51	102.51
3.期末现金	-	-	-	-	58.08	132.62	221.14	323.65	426.16	528.67	631.18	733.70	836.21

续：

年份/项目	2034 年	2035 年	2036 年	2037 年	2038 年	2039 年	2040 年	2041 年	2042 年	2043 年	2044 年	2045 年	合计
一、经营活动产生的现金流													-
1.经营活动产生的现金	268.47	268.47	268.47	268.47	268.47	268.47	268.47	268.47	268.47	268.47	268.47		5,178.78
经营收入	268.47	268.47	268.47	268.47	268.47	268.47	268.47	268.47	268.47	268.47	268.47		5,178.78
2.经营活动支付的现金	124.58	124.58	124.58	124.58	124.58	124.58	124.58	124.58	124.58	124.58	124.58		2,428.80
3.经营活动产生现金流小计	143.89	143.89	143.89	143.89	143.89	143.89	143.89	143.89	143.89	143.89	143.89		2,749.98
二、投资活动产生的现金流													-
1.支付项目建设资金													1,449.58
2.投资活动产生现金流小计													-1,449.58
三、融资活动产生的现金流													-
1.项目资本金													422.65
2.债券融资款													1,098.91
3.债券发行费	-	-	-	-	-		-	-	-	-			1.21



4.偿还债券本金								128.92	276.26	-	346.87	346.87	1,098.91
5.支付债券利息	41.38	41.38	41.38	41.38	41.38	41.38	41.38	41.38	32.29	27.75	27.75	6.94	827.52
6.融资活动产生现金流合计	-41.38	-41.38	-41.38	-41.38	-41.38	-41.38	-41.38	-170.30	-308.55	-27.75	-374.61	-353.80	-406.08
四、现金流总计													-
1.期初现金	836.21	938.72	1,041.23	1,143.74	1,246.25	1,348.76	1,451.27	1,553.78	1,527.38	1,362.71	1,478.85	1,248.12	
2.期内现金变动	102.51	102.51	102.51	102.51	102.51	102.51	102.51	-26.41	-164.67	116.14	-230.73	-353.80	
3.期末现金	938.72	1,041.23	1,143.74	1,246.25	1,348.76	1,451.27	1,553.78	1,527.38	1,362.71	1,478.85	1,248.12	894.32	

城乡幼儿园基础提升项目-惠政路幼儿园资金流预测情况如下表：

年份/项目	2021 年	2022 年	2023 年	2024 年	2025 年	2026 年	2027 年	2028 年	2029 年	2030 年	2031 年	2032 年	2033 年
<b>一、经营活动产生的现金流</b>													
1.经营活动产生的现金	-	-			180.36	360.32	381.51	402.71	402.71	402.71	402.71	402.71	402.71
经营收入	-	-			180.36	360.32	381.51	402.71	402.71	402.71	402.71	402.71	402.71
2.经营活动支付的现金	-	-			94.04	188.09	188.30	188.51	188.51	188.51	188.51	188.51	188.51
3.经营活动产生现金流小计	-	-			86.32	172.23	193.21	214.20	214.20	214.20	214.20	214.20	214.20
<b>二、投资活动产生的现金流</b>													
1.支付项目建设资金	343.80	501.28	134.97	588.12	557.60								
2.投资活动产生现金流小计	-343.80	-501.28	-134.97	-588.12	-557.60								
<b>三、融资活动产生的现金流</b>													
1.项目资本金	154.95	109.91	154.95	100.00	100.00								
2.债券融资款	189.06	405.13	-	508.66	508.66								

3.债券发行费	0.21	0.45	-	0.56	0.56	-	-	-	-	-	-	-	-
4.偿还债券本金													
5.支付债券利息	-	13.32	19.98	19.98	50.50	60.68	60.68	60.68	60.68	60.68	60.68	60.68	60.68
6.融资活动产生现金流合计	343.80	501.28	134.97	588.12	557.60	-60.68	-60.68	-60.68	-60.68	-60.68	-60.68	-60.68	-60.68
<b>四、现金流总计</b>													
1.期初现金		-	-	-	-	86.32	197.87	330.40	483.92	637.44	790.96	944.48	1,098.00
2.期内现金变动	-	-	-	-	86.32	111.55	132.54	153.52	153.52	153.52	153.52	153.52	153.52
3.期末现金	-	-	-	-	86.32	197.87	330.40	483.92	637.44	790.96	944.48	1,098.00	1,251.52

续：

年份/项目	2034 年	2035 年	2036 年	2037 年	2038 年	2039 年	2040 年	2041 年	2042 年	2043 年	2044 年	2045 年	合计
一、经营活动产生的现金流													-
1.经营活动产生的现金	402.71	402.71	402.71	402.71	402.71	402.71	402.71	402.71	402.71	402.71	402.71		7,768.17
经营收入	402.71	402.71	402.71	402.71	402.71	402.71	402.71	402.71	402.71	402.71	402.71		7,768.17
2.经营活动支付的现金	188.51	188.51	188.51	188.51	188.51	188.51	188.51	188.51	188.51	188.51	188.51		3,675.08
3.经营活动产生现金流小计	214.20	214.20	214.20	214.20	214.20	214.20	214.20	214.20	214.20	214.20	214.20		4,093.09
二、投资活动产生的现金流													-
1.支付项目建设资金													2,125.76
2.投资活动产生现金流小计													-2,125.76
三、融资活动产生的现金流													-

1.项目资本金													619.81
2.债券融资款													1,611.51
3.债券发行费	-	-	-	-	-		-						1.77
4.偿还债券本金								189.06	405.13	-	508.66	508.66	1,611.51
5.支付债券利息	60.68	60.68	60.68	60.68	60.68	60.68	60.68	60.68	47.36	40.69	40.69	10.17	1,213.53
6.融资活动产生现金流合计	-60.68	-60.68	-60.68	-60.68	-60.68	-60.68	-60.68	-249.74	-452.49	-40.69	-549.35	-518.83	-595.49
四、现金流总计													-
1.期初现金	1,251.52	1,405.04	1,558.56	1,712.08	1,865.60	2,019.12	2,172.64	2,326.16	2,290.61	2,052.32	2,225.83	1,890.67	
2.期内现金变动	153.52	153.52	153.52	153.52	153.52	153.52	153.52	-35.54	-238.29	173.50	-335.16	-518.83	
3.期末现金	1,405.04	1,558.56	1,712.08	1,865.60	2,019.12	2,172.64	2,326.16	2,290.61	2,052.32	2,225.83	1,890.67	1,371.84	

城乡幼儿园基础提升项目-如意新城幼儿园资金流预测情况如下表：

年份/项目	2021 年	2022 年	2023 年	2024 年	2025 年	2026 年	2027 年	2028 年	2029 年	2030 年	2031 年	2032 年	2033 年
<b>一、经营活动产生的现金流</b>													
1.经营活动产生的现金					180.36	360.32	381.51	402.71	402.71	402.71	402.71	402.71	402.71
经营收入					180.36	360.32	381.51	402.71	402.71	402.71	402.71	402.71	402.71
2.经营活动支付的现金					94.04	188.08	188.29	188.51	188.51	188.51	188.51	188.51	188.51
3.经营活动产生现金流小计					86.32	172.23	193.22	214.20	214.20	214.20	214.20	214.20	214.20
<b>二、投资活动产生的现金流</b>													
1.支付项目建设资金	343.38	500.42	134.80	587.52	557.04								
2.投资活动产生现金流小计	-343.38	-500.42	-134.80	-587.52	-557.04								

三、融资活动产生的现金流													
1.项目资本金	154.76	109.53	154.76	100.00	100.00								
2.债券融资款	188.83	404.64	-	508.04	508.04								
3.债券发行费	0.21	0.45	-	0.56	0.56	-	-	-	-	-	-	-	-
4.偿还债券本金													
5.支付债券利息	-	13.30	19.96	19.96	50.44	60.60	60.60	60.60	60.60	60.60	60.60	60.60	60.60
6.融资活动产生现金流合计	343.38	500.42	134.80	587.52	557.04	-60.60	-60.60	-60.60	-60.60	-60.60	-60.60	-60.60	-60.60
四、现金流总计													
1.期初现金		-	-	-	-	86.32	197.95	330.56	484.15	637.75	791.35	944.94	1,098.54
2.期内现金变动	-	-	-	-	86.32	111.63	132.61	153.60	153.60	153.60	153.60	153.60	153.60
3.期末现金	-	-	-	-	86.32	197.95	330.56	484.15	637.75	791.35	944.94	1,098.54	1,252.13

续：

年份/项目	2034 年	2035 年	2036 年	2037 年	2038 年	2039 年	2040 年	2041 年	2042 年	2043 年	2044 年	2045 年	合计
一、经营活动产生的现金流													-
1.经营活动产生的现金	402.71	402.71	402.71	402.71	402.71	402.71	402.71	402.71	402.71	402.71	402.71		7,768.17
经营收入	402.71	402.71	402.71	402.71	402.71	402.71	402.71	402.71	402.71	402.71	402.71		7,768.17
2.经营活动支付的现金	188.51	188.51	188.51	188.51	188.51	188.51	188.51	188.51	188.51	188.51	188.51		3,675.03
3.经营活动产生现金流小计	214.20	214.20	214.20	214.20	214.20	214.20	214.20	214.20	214.20	214.20	214.20		4,093.14
二、投资活动产生的现金流													-
1.支付项目建设资金													2,123.17
2.投资活动产生现金流小计													-2,123.17

三、融资活动产生的现金流													-
1.项目资本金													619.05
2.债券融资款													1,609.55
3.债券发行费	-	-	-	-	-		-	-	-	-			1.77
4.偿还债券本金								188.83	404.64	-	508.04	508.04	1,609.55
5.支付债券利息	60.60	60.60	60.60	60.60	60.60	60.60	60.60	60.60	47.30	40.64	40.64	10.16	1,212.05
6.融资活动产生现金流合计	-60.60	-60.60	-60.60	-60.60	-60.60	-60.60	-60.60	-249.43	-451.94	-40.64	-548.68	-518.20	-594.77
四、现金流总计													-
1.期初现金	1,252.13	1,405.73	1,559.33	1,712.92	1,866.52	2,020.11	2,173.71	2,327.30	2,292.07	2,054.33	2,227.88	1,893.40	
2.期内现金变动	153.60	153.60	153.60	153.60	153.60	153.60	153.60	-35.23	-237.74	173.56	-334.48	-518.20	
3.期末现金	1,405.73	1,559.33	1,712.92	1,866.52	2,020.11	2,173.71	2,327.30	2,292.07	2,054.33	2,227.88	1,893.40	1,375.20	

城乡幼儿园基础提升项目-春晖访幼儿园资金流预测情况如下表：

年份/项目	2021 年	2022 年	2023 年	2024 年	2025 年	2026 年	2027 年	2028 年	2029 年	2030 年	2031 年	2032 年	2033 年
<b>一、经营活动产生的现金流</b>													
1.经营活动产生的现金	-	-			180.36	360.32	381.51	402.71	402.71	402.71	402.71	402.71	402.71
经营收入	-	-			180.36	360.32	381.51	402.71	402.71	402.71	402.71	402.71	402.71
2.经营活动支付的现金	-	-			94.04	188.08	188.30	188.51	188.51	188.51	188.51	188.51	188.51
3.经营活动产生现金流小计	-	-			86.32	172.23	193.21	214.20	214.20	214.20	214.20	214.20	214.20
<b>二、投资活动产生的现金流</b>													
1.支付项目建设资金	343.73	501.12	134.94	588.03	557.51								

2.投资活动产生现金流小计	-343.73	-501.12	-134.94	-588.03	-557.51								
<b>三、融资活动产生的现金流</b>													
1.项目资本金	154.92	109.84	154.92	100.00	100.00								
2.债券融资款	189.02	405.04	-	508.57	508.57								
3.债券发行费	0.21	0.45	-	0.56	0.56	-	-	-	-	-	-	-	-
4.偿还债券本金													
5.支付债券利息	-	13.32	19.98	19.98	50.49	60.66	60.66	60.66	60.66	60.66	60.66	60.66	60.66
6.融资活动产生现金流合计	343.73	501.12	134.94	588.03	557.51	-60.66	-60.66	-60.66	-60.66	-60.66	-60.66	-60.66	-60.66
<b>四、现金流总计</b>													
1.期初现金		-	-	-	-	86.32	197.88	330.43	483.96	637.49	791.03	944.56	1,098.09
2.期内现金变动	-	-	-	-	86.32	111.57	132.55	153.53	153.53	153.53	153.53	153.53	153.53
3.期末现金	-	-	-	-	86.32	197.88	330.43	483.96	637.49	791.03	944.56	1,098.09	1,251.62

续：

年份/项目	2034 年	2035 年	2036 年	2037 年	2038 年	2039 年	2040 年	2041 年	2042 年	2043 年	2044 年	2045 年	合计
一、经营活动产生的现金流													-
1.经营活动产生的现金	402.71	402.71	402.71	402.71	402.71	402.71	402.71	402.71	402.71	402.71	402.71		7,768.17
经营收入	402.71	402.71	402.71	402.71	402.71	402.71	402.71	402.71	402.71	402.71	402.71		7,768.17
2.经营活动支付的现金	188.51	188.51	188.51	188.51	188.51	188.51	188.51	188.51	188.51	188.51	188.51		3,675.07
3.经营活动产生现金流小计	214.20	214.20	214.20	214.20	214.20	214.20	214.20	214.20	214.20	214.20	214.20		4,093.10
二、投资活动产生的现金流													-
1.支付项目建设资金													2,125.33
2.投资活动产生现金流小计													-2,125.33

三、融资活动产生的现金流													-
1.项目资本金													619.68
2.债券融资款													1,611.19
3.债券发行费	-	-	-	-	-		-	-	-	-			1.77
4.偿还债券本金								189.02	405.04	-	508.57	508.57	1,611.19
5.支付债券利息	60.66	60.66	60.66	60.66	60.66	60.66	60.66	60.66	47.35	40.69	40.69	10.17	1,213.29
6.融资活动产生现金流合计	-60.66	-60.66	-60.66	-60.66	-60.66	-60.66	-60.66	-249.68	-452.39	-40.69	-549.25	-518.74	-595.38
四、现金流总计													-
1.期初现金	1,251.6 2	1,405.15	1,558.68	1,712.22	1,865.75	2,019.28	2,172.81	2,326.34	2,290.86	2,052.66	2,226.18	1,891.12	
2.期内现金变动	153.53	153.53	153.53	153.53	153.53	153.53	153.53	-35.49	-238.19	173.51	-335.05	-518.74	
3.期末现金	1,405.1 5	1,558.68	1,712.22	1,865.75	2,019.28	2,172.81	2,326.34	2,290.86	2,052.66	2,226.18	1,891.12	1,372.38	

城乡幼儿园基础提升项目-黄湾第二幼儿园资金流预测情况如下表：

年份/项目	2021 年	2022 年	2023 年	2024 年	2025 年	2026 年	2027 年	2028 年	2029 年	2030 年	2031 年	2032 年	2033 年
<b>一、经营活动产生的现金流</b>													
1.经营活动产生的现金	-	-			180.36	360.32	381.51	402.71	402.71	402.71	402.71	402.71	402.71
经营收入	-	-			180.36	360.32	381.51	402.71	402.71	402.71	402.71	402.71	402.71
2.经营活动支付的现金	-	-			94.04	188.08	188.29	188.50	188.50	188.50	188.50	188.50	188.50
3.经营活动产生现金流小计	-	-			86.32	172.24	193.22	214.21	214.21	214.21	214.21	214.21	214.21
<b>二、投资活动产生的现金流</b>													
1.支付项目建设资金	342.27	498.16	134.37	585.95	555.56								

2.投资活动产生现金流小计	-342.27	-498.16	-134.37	-585.95	-555.56								
<b>三、融资活动产生的现金流</b>													
1.项目资本金	154.26	108.53	154.26	100.00	100.00								
2.债券融资款	188.22	403.33	-	506.40	506.40								
3.债券发行费	0.21	0.44	-	0.56	0.56	-	-	-	-	-	-	-	-
4.偿还债券本金													
5.支付债券利息	-	13.26	19.89	19.89	50.28	60.41	60.41	60.41	60.41	60.41	60.41	60.41	60.41
6.融资活动产生现金流合计	342.27	498.16	134.37	585.95	555.56	-60.41	-60.41	-60.41	-60.41	-60.41	-60.41	-60.41	-60.41
<b>四、现金流总计</b>													
1.期初现金		-	-	-	-	86.32	198.15	330.97	484.77	638.57	792.36	946.16	1,099.96
2.期内现金变动	-	-	-	-	86.32	111.83	132.82	153.80	153.80	153.80	153.80	153.80	153.80
3.期末现金	-	-	-	-	86.32	198.15	330.97	484.77	638.57	792.36	946.16	1,099.96	1,253.76

续：

年份/项目	2034 年	2035 年	2036 年	2037 年	2038 年	2039 年	2040 年	2041 年	2042 年	2043 年	2044 年	2045 年	合计
一、经营活动产生的现金流													-
1.经营活动产生的现金	402.71	402.71	402.71	402.71	402.71	402.71	402.71	402.71	402.71	402.71	402.71		7,768.17
经营收入	402.71	402.71	402.71	402.71	402.71	402.71	402.71	402.71	402.71	402.71	402.71		7,768.17
2.经营活动支付的现金	188.50	188.50	188.50	188.50	188.50	188.50	188.50	188.50	188.50	188.50	188.50		3,674.89
3.经营活动产生现金流小计	214.21	214.21	214.21	214.21	214.21	214.21	214.21	214.21	214.21	214.21	214.21		4,093.28
二、投资活动产生的现金流													-
1.支付项目建设资金													2,116.31
2.投资活动产生现金流小计													-2,116.31



三、融资活动产生的现金流													-
1.项目资本金													617.05
2.债券融资款													1,604.35
3.债券发行费	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		1.76
4.偿还债券本金								188.22	403.33	-	506.40	506.40	1,604.35
5.支付债券利息	60.41	60.41	60.41	60.41	60.41	60.41	60.41	60.41	47.15	40.51	40.51	10.13	1,208.14
6.融资活动产生现金流合计	-60.41	-60.41	-60.41	-60.41	-60.41	-60.41	-60.41	-248.63	-450.48	-40.51	-546.91	-516.53	-592.85
四、现金流总计													-
1.期初现金	1,253.76	1,407.56	1,561.36	1,715.16	1,868.96	2,022.75	2,176.55	2,330.35	2,295.93	2,059.66	2,233.35	1,900.65	
2.期内现金变动	153.80	153.80	153.80	153.80	153.80	153.80	153.80	-34.42	-236.27	173.69	-332.71	-516.53	
3.期末现金	1,407.56	1,561.36	1,715.16	1,868.96	2,022.75	2,176.55	2,330.35	2,295.93	2,059.66	2,233.35	1,900.65	1,384.12	

城乡幼儿园基础提升项目-武店三小学附属幼儿园资金流预测情况如下表：

年份/项目	2021 年	2022 年	2023 年	2024 年	2025 年	2026 年	2027 年	2028 年	2029 年	2030 年	2031 年	2032 年	2033 年
<b>一、经营活动产生的现金流</b>													
1.经营活动产生的现金	-	-			180.36	360.32	381.51	402.71	402.71	402.71	402.71	402.71	402.71
经营收入	-	-			180.36	360.32	381.51	402.71	402.71	402.71	402.71	402.71	402.71
2.经营活动支付的现金	-	-			94.03	188.06	188.27	188.48	188.48	188.48	188.48	188.48	188.48
3.经营活动产生现金流小计	-	-			86.33	172.26	193.24	214.22	214.22	214.22	214.22	214.22	214.22
<b>二、投资活动产生的现金流</b>													

1.支付项目建设资金	339.37	492.22	133.23	582.38	552.25								
2.投资活动产生现金流小计	-339.37	-492.22	-133.23	-582.38	-552.25								
<b>三、融资活动产生的现金流</b>													
1.项目资本金	152.96	105.91	152.96	100.00	100.00								
2.债券融资款	186.62	399.90	-	502.11	502.11								
3.债券发行费	0.21	0.44	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.偿还债券本金													
5.支付债券利息	-	13.15	19.73	19.73	49.85	59.89	59.89	59.89	59.89	59.89	59.89	59.89	59.89
6.融资活动产生现金流合计	339.37	492.22	133.23	582.38	552.25	-59.89	-59.89	-59.89	-59.89	-59.89	-59.89	-59.89	-59.89
<b>四、现金流总计</b>													
1.期初现金		-	-	-	-	86.33	198.69	332.04	486.37	640.70	795.03	949.36	1,103.69
2.期内现金变动	-	-	-	-	86.33	112.36	133.35	154.33	154.33	154.33	154.33	154.33	154.33
3.期末现金	-	-	-	-	86.33	198.69	332.04	486.37	640.70	795.03	949.36	1,103.69	1,258.02

续：

年份/项目	2034 年	2035 年	2036 年	2037 年	2038 年	2039 年	2040 年	2041 年	2042 年	2043 年	2044 年	2045 年	合计
一、经营活动产生的现金流													-
1.经营活动产生的现金	402.71	402.71	402.71	402.71	402.71	402.71	402.71	402.71	402.71	402.71	402.71		7,768.17
经营收入	402.71	402.71	402.71	402.71	402.71	402.71	402.71	402.71	402.71	402.71	402.71		7,768.17
2.经营活动支付的现金	188.48	188.48	188.48	188.48	188.48	188.48	188.48	188.48	188.48	188.48	188.48		3,674.53
3.经营活动产生现金流小计	214.22	214.22	214.22	214.22	214.22	214.22	214.22	214.22	214.22	214.22	214.22		4,093.64
二、投资活动产生的现金流													-
1.支付项目建设资金													2,099.46

2.投资活动产生现金流小计													-2,099.46
三、融资活动产生的现金流													-
1.项目资本金													611.83
2.债券融资款													1,590.73
3.债券发行费	-	-	-	-	-		-	-	-	-			0.65
4.偿还债券本金								186.62	399.90	-	502.11	502.11	1,590.73
5.支付债券利息	59.89	59.89	59.89	59.89	59.89	59.89	59.89	59.89	46.75	40.17	40.17	10.04	1,197.88
6.融资活动产生现金流合计	-59.89	-59.89	-59.89	-59.89	-59.89	-59.89	-59.89	-246.51	-446.65	-40.17	-542.27	-512.15	-586.70
四、现金流总计													-
1.期初现金	1,258.02	1,412.35	1,566.68	1,721.01	1,875.34	2,029.67	2,184.00	2,338.33	2,306.04	2,073.61	2,247.67	1,919.62	
2.期内现金变动	154.33	154.33	154.33	154.33	154.33	154.33	154.33	-32.29	-232.42	174.06	-328.05	-512.15	
3.期末现金	1,412.35	1,566.68	1,721.01	1,875.34	2,029.67	2,184.00	2,338.33	2,306.04	2,073.61	2,247.67	1,919.62	1,407.47	

上述项目资金测算平衡表显示,项目预计带来可供还本付息净收益金额为 161,247.30 万元,其中职业教育中心建设项目为 129,029.62 万元,崇文幼儿园为 4,093.06 万元,云霄街幼儿园 4,908.40 万元,府东幼儿园 2,749.98 万元,惠政路幼儿园 4,093.09 万元,如意新城幼儿园 4,093.14 万元,春晖访幼儿园 4,093.10 万元,黄湾第二幼儿园 4,093.28 万元,武店三小学附属幼儿园 4,093.64 万元。

2042 年债券还本付息后,项目仍旧留存资金 54,688.05 万元,其中职业教育中心建设项目为 44,422.61 万元,崇文幼儿园为 1,382.09 万元,云霄街幼儿园 1,078.01 万元,府东幼儿园 894.32 万元,惠政路幼儿园 1,371.84 万元,如意新城幼儿园 1,375.20 万元,春晖访幼儿园 1,372.38 万元,黄湾第二幼儿园 1,384.12 元,武店三小学附属幼儿园 1,407.47 万元。

综上,本项目产生的收入能较好保障还本付息的需要。

## 项目收益平衡情况

项目总平衡性预测如下表：

年度	债务本息支付			项目还款来源		
	本金	利息	支付合计	运营收入	运营成本	项目运营收益
2021 年		-	-	-	-	-
2022 年		328.65	328.65	-	-	-
2023 年		410.90	410.90			-
2024 年		410.90	410.90			-
2025 年		1,914.30	1,914.30	6,234.80	1,951.68	4,283.12
2026 年		2,397.70	2,397.70	11,098.45	3,938.24	7,160.21
2027 年		2,397.70	2,397.70	11,751.30	3,993.37	7,757.93
2028 年		2,397.70	2,397.70	12,404.15	4,048.50	8,355.65
2029 年		2,397.70	2,397.70	12,404.15	4,048.50	8,355.65
2030 年		2,397.70	2,397.70	12,404.15	4,048.50	8,355.65
2031 年		2,397.70	2,397.70	12,404.15	4,048.50	8,355.65
2032 年		2,397.70	2,397.70	12,404.15	4,048.50	8,355.65
2033 年		2,397.70	2,397.70	12,404.15	4,048.50	8,355.65
2034 年		2,397.70	2,397.70	12,404.15	4,048.50	8,355.65
2035 年		2,397.70	2,397.70	12,404.15	4,048.50	8,355.65
2036 年		2,397.70	2,397.70	12,404.15	4,048.50	8,355.65
2037 年		2,397.70	2,397.70	12,404.15	4,048.50	8,355.65
2038 年		2,397.70	2,397.70	12,404.15	4,048.50	8,355.65
2039 年		2,397.70	2,397.70	12,404.15	4,048.50	8,355.65
2040 年		2,397.70	2,397.70	12,404.15	4,048.50	8,355.65
2041 年	7,000.00	2,397.70	9,397.70	12,404.15	4,048.50	8,355.65
2042 年	5,000.00	2,069.05	7,069.05	12,404.15	4,048.50	8,355.65
2043 年	-	1,986.80	1,986.80	12,404.15	4,048.50	8,355.65
2044 年	25,500.00	1,986.80	27,486.80	12,404.15	4,048.50	8,355.65

年度	债务本息支付			项目还款来源		
	本金	利息	支付合计	运营收入	运营成本	项目运营收益
2045 年	24,100.00	483.40	24,583.40	-	-	-
合计	61,600.00	47,954.00	109,554.00	239,955.10	78,707.80	161,247.30
债务本息偿付保障倍数	1.47					

单位：万元

职业教育中心建设项目平衡性预测情况如下表：

单位：万元

年度	债务本息支付			项目还款来源		
	本金	利息	支付合计	运营收入	运营成本	项目运营收益
2021 年		-	-	-	-	-
2022 年		221.20	221.20	-	-	-
2023 年		249.69	249.69			-
2024 年		249.69	249.69			-
2025 年		1,506.89	1,506.89	4,832.00	1,230.03	3,601.97
2026 年		1,908.22	1,908.22	8,296.00	2,494.98	5,801.02
2027 年		1,908.22	1,908.22	8,784.00	2,548.46	6,235.54
2028 年		1,908.22	1,908.22	9,272.00	2,601.94	6,670.06
2029 年		1,908.22	1,908.22	9,272.00	2,601.94	6,670.06
2030 年		1,908.22	1,908.22	9,272.00	2,601.94	6,670.06
2031 年		1,908.22	1,908.22	9,272.00	2,601.94	6,670.06
2032 年		1,908.22	1,908.22	9,272.00	2,601.94	6,670.06

2033 年		1,908.22	1,908.22	9,272.00	2,601.94	6,670.06
2034 年		1,908.22	1,908.22	9,272.00	2,601.94	6,670.06
2035 年		1,908.22	1,908.22	9,272.00	2,601.94	6,670.06
2036 年		1,908.22	1,908.22	9,272.00	2,601.94	6,670.06
2037 年		1,908.22	1,908.22	9,272.00	2,601.94	6,670.06
2038 年		1,908.22	1,908.22	9,272.00	2,601.94	6,670.06
2039 年		1,908.22	1,908.22	9,272.00	2,601.94	6,670.06
2040 年		1,908.22	1,908.22	9,272.00	2,601.94	6,670.06
2041 年	5,474.86	1,908.22	7,383.08	9,272.00	2,601.94	6,670.06
2042 年	1,731.84	1,687.02	3,418.86	9,272.00	2,601.94	6,670.06
2043 年	-	1,658.53	1,658.53	9,272.00	2,601.94	6,670.06
2044 年	21,396.65	1,658.53	23,055.18	9,272.00	2,601.94	6,670.06
2045 年	19996.65	401.33	20,467.98	-	-	-
合计	48,600.00	38,164.49	86,834.49	179,536.00	50,506.38	129,029.62
债务本息偿付保障倍数	1.49					

崇文幼儿园平衡性预测情况如下表：

单位：万元

年度	债务本息支付			项目还款来源		
	本金	利息	支付合计	运营收入	运营成本	项目运营收益
2021 年		-	-	-	-	-
2022 年		13.27	13.27	-	-	-
2023 年		19.91	19.91			-
2024 年		19.91	19.91			-
2025 年		50.31	50.31	180.36	94.04	86.32

2026 年		60.45	60.45	360.32	188.09	172.23
2027 年		60.45	60.45	381.51	188.30	193.21
2028 年		60.45	60.45	402.71	188.51	214.19
2029 年		60.45	60.45	402.71	188.51	214.19
2030 年		60.45	60.45	402.71	188.51	214.19
2031 年		60.45	60.45	402.71	188.51	214.19
2032 年		60.45	60.45	402.71	188.51	214.19
2033 年		60.45	60.45	402.71	188.51	214.19
2034 年		60.45	60.45	402.71	188.51	214.19
2035 年		60.45	60.45	402.71	188.51	214.19
2036 年		60.45	60.45	402.71	188.51	214.19
2037 年		60.45	60.45	402.71	188.51	214.19
2038 年		60.45	60.45	402.71	188.51	214.19
2039 年		60.45	60.45	402.71	188.51	214.19
2040 年		60.45	60.45	402.71	188.51	214.19
2041 年	188.35	60.45	248.80	402.71	188.51	214.19
2042 年	403.60	47.18	450.78	402.71	188.51	214.19
2043 年	-	40.54	40.54	402.71	188.51	214.19
2044 年	506.74	40.54	547.27	402.71	188.51	214.19
2045 年	506.74	10.13	516.87	-	-	-
合计	1,605.42	1,208.94	2,814.36	7,768.17	3,675.11	4,093.06
债务本息偿付保障倍数	1.45					

云霁街幼儿园平衡性预测情况如下表：

单位：万元

年度	债务本息支付			项目还款来源		
	本金	利息	支付合计	运营收入	运营成本	项目运营收益
2021 年		-	-	-	-	-
2022 年		18.75	18.75	-	-	-
2023 年		28.13	28.13			-
2024 年		28.13	28.13			-
2025 年		71.09	71.09	200.40	95.25	105.15
2026 年		85.41	85.41	400.35	190.49	209.86
2027 年		85.41	85.41	423.90	190.73	233.17
2028 年		85.41	85.41	447.45	190.97	256.48
2029 年		85.41	85.41	447.45	190.97	256.48
2030 年		85.41	85.41	447.45	190.97	256.48
2031 年		85.41	85.41	447.45	190.97	256.48
2032 年		85.41	85.41	447.45	190.97	256.48
2033 年		85.41	85.41	447.45	190.97	256.48
2034 年		85.41	85.41	447.45	190.97	256.48
2035 年		85.41	85.41	447.45	190.97	256.48
2036 年		85.41	85.41	447.45	190.97	256.48
2037 年		85.41	85.41	447.45	190.97	256.48
2038 年		85.41	85.41	447.45	190.97	256.48
2039 年		85.41	85.41	447.45	190.97	256.48
2040 年		85.41	85.41	447.45	190.97	256.48
2041 年	266.12	85.41	351.53	447.45	190.97	256.48
2042 年	570.26	66.66	636.92	447.45	190.97	256.48
2043 年	-	57.28	57.28	447.45	190.97	256.48
2044 年	715.98	57.28	773.26	447.45	190.97	256.48
2045 年	715.98	14.32	730.30	-	-	-
合计	2,268.34	1,708.15	3,976.49	8,631.30	3,722.90	4,908.40
债务本息偿付保障倍数	1.23					



府东幼儿园平衡性预测情况如下表：

单位：万元

年度	债务本息支付			项目还款来源		
	本金	利息	支付合计	运营收入	运营成本	项目运营收益
2021 年		-	-	-	-	-
2022 年		9.08	9.08	-	-	-
2023 年		13.63	13.63			-
2024 年		13.63	13.63			-
2025 年		34.44	34.44	120.24	62.16	58.08
2026 年		41.38	41.38	240.21	124.30	115.91
2027 年		41.38	41.38	254.34	124.44	129.90
2028 年		41.38	41.38	268.47	124.58	143.89
2029 年		41.38	41.38	268.47	124.58	143.89
2030 年		41.38	41.38	268.47	124.58	143.89
2031 年		41.38	41.38	268.47	124.58	143.89
2032 年		41.38	41.38	268.47	124.58	143.89
2033 年		41.38	41.38	268.47	124.58	143.89
2034 年		41.38	41.38	268.47	124.58	143.89
2035 年		41.38	41.38	268.47	124.58	143.89
2036 年		41.38	41.38	268.47	124.58	143.89
2037 年		41.38	41.38	268.47	124.58	143.89
2038 年		41.38	41.38	268.47	124.58	143.89
2039 年		41.38	41.38	268.47	124.58	143.89
2040 年		41.38	41.38	268.47	124.58	143.89
2041 年	128.92	41.38	170.30	268.47	124.58	143.89
2042 年	276.26	32.29	308.55	268.47	124.58	143.89

年度	债务本息支付			项目还款来源		
	本金	利息	支付合计	运营收入	运营成本	项目运营收益
2043 年	-	27.75	27.75	268.47	124.58	143.89
2044 年	346.87	27.75	374.61	268.47	124.58	143.89
2045 年	346.87	6.94	353.80	-	-	-
合计	1,098.91	827.52	1,926.43	5,178.78	2,428.80	2,749.98
债务本息偿付保障倍数	1.43					

惠政路幼儿园平衡性预测情况如下表：

单位：万元

年度	债务本息支付			项目还款来源		
	本金	利息	支付合计	运营收入	运营成本	项目运营收益
2021 年		-	-	-	-	-
2022 年		13.32	13.32	-	-	-
2023 年		19.98	19.98			-
2024 年		19.98	19.98			-
2025 年		50.50	50.50	180.36	94.04	86.32
2026 年		60.68	60.68	360.32	188.09	172.23
2027 年		60.68	60.68	381.51	188.30	193.21
2028 年		60.68	60.68	402.71	188.51	214.20
2029 年		60.68	60.68	402.71	188.51	214.20
2030 年		60.68	60.68	402.71	188.51	214.20
2031 年		60.68	60.68	402.71	188.51	214.20
2032 年		60.68	60.68	402.71	188.51	214.20
2033 年		60.68	60.68	402.71	188.51	214.20

2034 年		60.68	60.68	402.71	188.51	214.20
2035 年		60.68	60.68	402.71	188.51	214.20
2036 年		60.68	60.68	402.71	188.51	214.20
2037 年		60.68	60.68	402.71	188.51	214.20
2038 年		60.68	60.68	402.71	188.51	214.20
2039 年		60.68	60.68	402.71	188.51	214.20
2040 年		60.68	60.68	402.71	188.51	214.20
2041 年	189.06	60.68	249.74	402.71	188.51	214.20
2042 年	405.13	47.36	452.49	402.71	188.51	214.20
2043 年	-	40.69	40.69	402.71	188.51	214.20
2044 年	508.66	40.69	549.35	402.71	188.51	214.20
2045 年	508.66	10.17	518.83	-	-	-
合计	1,611.51	1,213.53	2,825.04	7,768.17	3,675.08	4,093.09
债务本息偿付保障倍数	1.45					

如意新城幼儿园平衡性预测情况如下表：

年度	债务本息支付			项目还款来源		
	本金	利息	支付合计	运营收入	运营成本	项目运营收益
2021 年		-	-	-	-	-
2022 年		13.30	13.30	-	-	-
2023 年		19.96	19.96			-
2024 年		19.96	19.96			-
2025 年		50.44	50.44	180.36	94.04	86.32
2026 年		60.60	60.60	360.32	188.08	172.23
2027 年		60.60	60.60	381.51	188.29	193.22
2028 年		60.60	60.60	402.71	188.51	214.20

2029 年		60.60	60.60	402.71	188.51	214.20
2030 年		60.60	60.60	402.71	188.51	214.20
2031 年		60.60	60.60	402.71	188.51	214.20
2032 年		60.60	60.60	402.71	188.51	214.20
2033 年		60.60	60.60	402.71	188.51	214.20
2034 年		60.60	60.60	402.71	188.51	214.20
2035 年		60.60	60.60	402.71	188.51	214.20
2036 年		60.60	60.60	402.71	188.51	214.20
2037 年		60.60	60.60	402.71	188.51	214.20
2038 年		60.60	60.60	402.71	188.51	214.20
2039 年		60.60	60.60	402.71	188.51	214.20
2040 年		60.60	60.60	402.71	188.51	214.20
2041 年	188.83	60.60	249.43	402.71	188.51	214.20
2042 年	404.64	47.30	451.94	402.71	188.51	214.20
2043 年	-	40.64	40.64	402.71	188.51	214.20
2044 年	508.04	40.64	548.68	402.71	188.51	214.20
2045 年	508.04	10.16	518.20	-	-	-
合计	1,609.55	1,212.05	2,821.60	7,768.17	3,675.03	4,093.14
债务本息偿付保障倍数	1.45					

单位：万元

春晖访幼儿园平衡性预测情况如下表：

单位：万元

年度	债务本息支付			项目还款来源		
	本金	利息	支付合计	运营收入	运营成本	项目运营收益
2021 年		-	-	-	-	-

年度	债务本息支付			项目还款来源		
	本金	利息	支付合计	运营收入	运营成本	项目运营收益
2022 年		13.32	13.32	-	-	-
2023 年		19.98	19.98			-
2024 年		19.98	19.98			-
2025 年		50.49	50.49	180.36	94.04	86.32
2026 年		60.66	60.66	360.32	188.08	172.23
2027 年		60.66	60.66	381.51	188.30	193.21
2028 年		60.66	60.66	402.71	188.51	214.20
2029 年		60.66	60.66	402.71	188.51	214.20
2030 年		60.66	60.66	402.71	188.51	214.20
2031 年		60.66	60.66	402.71	188.51	214.20
2032 年		60.66	60.66	402.71	188.51	214.20
2033 年		60.66	60.66	402.71	188.51	214.20
2034 年		60.66	60.66	402.71	188.51	214.20
2035 年		60.66	60.66	402.71	188.51	214.20
2036 年		60.66	60.66	402.71	188.51	214.20
2037 年		60.66	60.66	402.71	188.51	214.20
2038 年		60.66	60.66	402.71	188.51	214.20
2039 年		60.66	60.66	402.71	188.51	214.20
2040 年		60.66	60.66	402.71	188.51	214.20
2041 年	189.02	60.66	249.68	402.71	188.51	214.20
2042 年	405.04	47.35	452.39	402.71	188.51	214.20
2043 年	-	40.69	40.69	402.71	188.51	214.20
2044 年	508.57	40.69	549.25	402.71	188.51	214.20
2045 年	508.57	10.17	518.74	-	-	-
合计	1,611.19	1,213.29	2,824.48	7,768.17	3,675.07	4,093.10
债务本息偿付保障倍数						1.45

黄湾第二幼儿园平衡性预测情况如下表：

单位：万元

年度	债务本息支付			项目还款来源		
	本金	利息	支付合计	运营收入	运营成本	项目运营收益
2021 年		-	-	-	-	-
2022 年		13.26	13.26	-	-	-
2023 年		19.89	19.89			-
2024 年		19.89	19.89			-
2025 年		50.28	50.28	180.36	94.04	86.32
2026 年		60.41	60.41	360.32	188.08	172.24
2027 年		60.41	60.41	381.51	188.29	193.22
2028 年		60.41	60.41	402.71	188.50	214.21
2029 年		60.41	60.41	402.71	188.50	214.21
2030 年		60.41	60.41	402.71	188.50	214.21
2031 年		60.41	60.41	402.71	188.50	214.21
2032 年		60.41	60.41	402.71	188.50	214.21
2033 年		60.41	60.41	402.71	188.50	214.21
2034 年		60.41	60.41	402.71	188.50	214.21
2035 年		60.41	60.41	402.71	188.50	214.21
2036 年		60.41	60.41	402.71	188.50	214.21
2037 年		60.41	60.41	402.71	188.50	214.21
2038 年		60.41	60.41	402.71	188.50	214.21
2039 年		60.41	60.41	402.71	188.50	214.21
2040 年		60.41	60.41	402.71	188.50	214.21
2041 年	188.22	60.41	248.63	402.71	188.50	214.21
2042 年	403.33	47.15	450.48	402.71	188.50	214.21
2043 年	-	40.51	40.51	402.71	188.50	214.21
2044 年	506.40	40.51	546.91	402.71	188.50	214.21
2045 年	506.40	10.13	516.53	-	-	-

年度	债务本息支付			项目还款来源		
	本金	利息	支付合计	运营收入	运营成本	项目运营收益
合计	1,604.35	1,208.14	2,812.49	7,768.17	3,674.89	4,093.28
债务本息偿付保障倍数						1.46

武店三小学附属幼儿园平衡性预测情况如下表：

单位：万元

年度	债务本息支付			项目还款来源		
	本金	利息	支付合计	运营收入	运营成本	项目运营收益
2021 年		-	-	-	-	-
2022 年		13.15	13.15	-	-	-
2023 年		19.73	19.73			-
2024 年		19.73	19.73			-
2025 年		49.85	49.85	180.36	94.03	86.33
2026 年		59.89	59.89	360.32	188.06	172.26
2027 年		59.89	59.89	381.51	188.27	193.24
2028 年		59.89	59.89	402.71	188.48	214.22
2029 年		59.89	59.89	402.71	188.48	214.22
2030 年		59.89	59.89	402.71	188.48	214.22
2031 年		59.89	59.89	402.71	188.48	214.22
2032 年		59.89	59.89	402.71	188.48	214.22
2033 年		59.89	59.89	402.71	188.48	214.22
2034 年		59.89	59.89	402.71	188.48	214.22

2035 年		59.89	59.89	402.71	188.48	214.22
2036 年		59.89	59.89	402.71	188.48	214.22
2037 年		59.89	59.89	402.71	188.48	214.22
2038 年		59.89	59.89	402.71	188.48	214.22
2039 年		59.89	59.89	402.71	188.48	214.22
2040 年		59.89	59.89	402.71	188.48	214.22
2041 年	186.62	59.89	246.51	402.71	188.48	214.22
2042 年	399.90	46.75	446.65	402.71	188.48	214.22
2043 年	-	40.17	40.17	402.71	188.48	214.22
2044 年	502.11	40.17	542.27	402.71	188.48	214.22
2045 年	502.11	10.04	512.15	-	-	-
合计	1,590.73	1,197.88	2,788.61	7,768.17	3,674.53	4,093.64
债务本息偿付保障倍数	1.47					



上述项目平衡性预测表显示,项目运营收益预计为 161,247.30 万元,债券本息合计为 109,624.00 万元,债务本息偿付保障倍数为 1.47 倍。其中,职业教育中心建设项目运营收益预计为 129,029.62 万元,债券本息合计为 86,834.49 万元,债务本息偿付保障倍数为 1.49 倍;崇文幼儿园运营收益预计为 4,093.06 万元,债券本息合计为 2,814.36 万元,债务本息偿付保障倍数为 1.45 倍;云霄街幼儿园运营收益预计为 4,908.40 万元,债券本息合计为 3,976.49 万元,债务本息偿付保障倍数为 1.23 倍;府东幼儿园运营收益预计为 2,749.98 万元,债券本息合计为 1,926.43 万元,债务本息偿付保障倍数为 1.43 倍;惠政路幼儿园运营收益预计为 4,093.09 万元,债券本息合计为 2,825.04 万元,债务本息偿付保障倍数为 1.45 倍;如意新城幼儿园运营收益预计为 4,093.14 万元,债券本息合计为 2,821.60 万元,债务本息偿付保障倍数为 1.45 倍;春晖访幼儿园运营收益预计为 4,093.10 万元,债券本息合计为 2,824.48 万元,债务本息偿付保障倍数为 1.45 倍;黄湾第二幼儿园运营收益预计为 4,093.28 万元,债券本息合计为 2,812.49 万元,债务本息偿付保障倍数为 1.46 倍;武店三小学附属幼儿园运营收益预计为 4,093.64 万元,债券本息合计为 2,788.61 万元,债务本息偿付保障倍数为 1.47 倍。

### 项目收益抗压能力测

鉴于项目收益预测依赖一定的假设条件,依据当前的市场状况及数据,对未来收益和现金流进行预测,未来实现情况存在不确定性,本着保守性原则,对项目收益下行波动情况进行抗压测试,作为衡量项目收益满足本息偿付的可靠性指标。

考虑到整体项目在发债融资及运营期间的不确定性,针对项目在各项

条件不利的情况下进行预测，即项目收益减少 10%、债券本息增加 10%。  
经测算，项目预期收益仍可覆盖债券本息。

项目总收益与融资敏感性测算见表如下：

单位：万元

收支费用	项目收益总额	偿债本息总额	偿债覆盖倍数
项目收益合计（正常情况）	161,247.30	109,624.00	1.47
项目收益合计（减少 10%）	145,122.57	109,624.00	1.32
债券本息合计（增加 10%）	161,247.30	120,586.40	1.34

职业教育中心建设项目收益与融资敏感性测算见表如下：

单位：万元

收支费用	项目收益总额	偿债本息总额	偿债覆盖倍数
项目收益合计（正常情况）	129,029.62	86,834.49	1.49
项目收益合计（减少 10%）	116,126.66	86,834.49	1.34
债券本息合计（增加 10%）	129,029.62	95,517.94	1.35

崇文幼儿园项目收益与融资敏感性测算见表如下：

单位：万元

收支费用	项目收益总额	偿债本息总额	偿债覆盖倍数
项目收益合计（正常情况）	4,093.06	2,814.36	1.45
项目收益合计（减少 10%）	3,683.75	2,814.36	1.31
债券本息合计（增加 10%）	4,093.06	3,095.80	1.32

云霁街幼儿园项目收益与融资敏感性测算见表如下：

单位：万元

收支费用	项目收益总额	偿债本息总额	偿债覆盖倍数
项目收益合计（正常情况）	4,908.40	3,976.49	1.23
项目收益合计（减少 10%）	4,417.56	3,976.49	1.11
债券本息合计（增加 10%）	4,908.40	4,374.14	1.12

府东幼儿园项目收益与融资敏感性测算见表如下：

单位：万元

收支费用	项目收益总额	偿债本息总额	偿债覆盖倍数
项目收益合计（正常情况）	2,749.98	1,926.43	1.43
项目收益合计（减少 10%）	2,474.98	1,926.43	1.28
债券本息合计（增加 10%）	2,749.98	2,119.08	1.30

惠政路幼儿园项目收益与融资敏感性测算见表如下：

单位：万元

收支费用	项目收益总额	偿债本息总额	偿债覆盖倍数
项目收益合计（正常情况）	4,093.14	2,821.60	1.45
项目收益合计（减少 10%）	3,683.82	2,821.60	1.31
债券本息合计（增加 10%）	4,093.14	3,103.76	1.32

如意新城幼儿园项目收益与融资敏感性测算见表如下：

单位：万元

收支费用	项目收益总额	偿债本息总额	偿债覆盖倍数
项目收益合计（正常情况）	4,093.14	2,821.60	1.45
项目收益合计（减少 10%）	3,683.82	2,821.60	1.31
债券本息合计（增加 10%）	4,093.14	3,103.76	1.32

春晖访幼儿园项目收益与融资敏感性测算见表如下：

单位：万元

收支费用	项目收益总额	偿债本息总额	偿债覆盖倍数
项目收益合计（正常情况）	4,093.10	2,824.48	1.45
项目收益合计（减少 10%）	3,683.79	2,824.48	1.30
债券本息合计（增加 10%）	4,093.10	3,106.93	1.32

黄湾第二幼儿园项目收益与融资敏感性测算见表如下：

单位：万元

收支费用	项目收益总额	偿债本息总额	偿债覆盖倍数
项目收益合计（正常情况）	4,093.28	2,812.49	1.46
项目收益合计（减少 10%）	3,683.95	2,812.49	1.31
债券本息合计（增加 10%）	4,093.28	3,093.74	1.32

武店三小学附属幼儿园项目收益与融资敏感性测算见表如下：

收支费用	项目收益总额	偿债本息总额	偿债覆盖倍数
项目收益合计（正常情况）	4,093.64	2,788.61	1.47
项目收益合计（减少 10%）	3,684.27	2,788.61	1.32
债券本息合计（增加 10%）	4,093.64	3,067.47	1.33

由以上分析可见，本项目具有较强的抗风险能力。

## 专项债券发行方案

## 发行依据

## 发行主体资格

《中华人民共和国预算法》第三十五条规定，经国务院批准的省、自治区、直辖市的预算中必需的建设投资的部分资金，可以在国务院确定的限额内，通过发行地方政府债券举借债务的方式筹措。

《地方政府专项债务预算管理办法》（财预〔2016〕155号）第四条规定，省、自治区、直辖市政府为专项债券的发行主体，具体发行工作由省财政部门负责。省政府依法承担专项债券的发行、管理及还本付息责任。

## 地方政府债务限额管理

《中华人民共和国预算法》第三十五条规定，举借债务的规模，由国务院报全国人民代表大会或者全国人民代表大会常务委员会批准。

《地方政府专项债务预算管理办法》（财预〔2016〕155号）第十条规定，财政部在全国人民代表大会或其常委会批准的专项债务限额内，根据债务风险、财力状况等因素并统筹考虑国家调控政策、各地区公益性项目建设需求等，提出分地区专项债务限额及当年新增专项债务限额方案，报国务院批准后下达省级财政部门。

《财政部关于试点发展项目收益与融资自求平衡的地方政府专项债券品种的通知》（财预〔2017〕89号）规定，各地试点分类发行专项债券的规模，应当在国务院批准的专项债务限额内统筹安排，包括当年新增专项债务限额、上年末专项债务余额低于限额的部分。

## 地方政府债务预算管理

《中华人民共和国预算法》第三十五条规定，省、自治区、直辖市依

照国务院下达的限额举借的债务，列入本级预算调整方案，报本级人民代表大会常务委员会批准。

《地方政府专项债务预算管理办法》（财预〔2016〕155 号）第三条规定，专项债务收入、安排的支出、还本付息、发行费用纳入政府性基金预算管理。

建立地方政府债务应急处置机制

《中华人民共和国预算法》第三十五条第五款规定，国务院建立地方政府债务风险评估和预警机制、应急处置机制以及责任追究制度。《国务院关于加强地方政府性债务管理的意见》（国发〔2014〕43 号）第四（二）点“建立债务风险应急处置机制”规定，各级政府要制定应急处置预案，建立责任追究机制。

按照国务院办公厅印发的《国务院办公厅关于印发地方政府性债务风险应急处置预案的通知》（国办函〔2016〕88 号）第 7.1 规定，市级以上地方各级人民政府要结合实际制定当地债务风险应急处置预案。

发行计划

债券发行计划如下表所示：

债券发行计划表

发行年份	发行额度	发行期限	发行利率
2021	0.7 亿元	20 年期	4.00%
2022	0.5 亿元	20 年期	4.00%
2024	2.55 亿元	20 年期	4.00%
2025	2.41 亿元	20 年期	4.00%

发行场所

通过全国银行间债券市场、证券交易所债券市场发行。将来条件具备时也可在银行柜台债券市场发行。

### 品种和数量

凤阳县教育基础设施提升项目收益与融资自求平衡政府专项债券计划发行 20 年期记账式固定利率附息债,由于本项目为新建工程,计划 2023 年竣工,本项目计划融资 61,600.00 万元,2021 年已融资 7,000.00 万元(2021 年 9 月已融资 7,000.00 万元),2022 年已融资 5,000.00 万元(2022 年 1 月已融资 5,000.00 万元),2024 年计划融资 25,500.00 万元(本批次计划发行 1,000.00 万元),2025 年计划融资 24,100.00 万元。合计 61600 万元债券,发行面额 100 元,票面利率 4.00%。

### 兑付安排

本次计划通过债券融资 61,600.00 万元,2021 年已融资 7,000.00 万元(2021 年 9 月已融资 7,000.00 万元),2022 年已融资 5,000.00 万元(2022 年 1 月已融资 5,000.00 万元),2024 年计划融资 25,500.00 万元(本批次计划发行 1,000.00 万元),2025 年计划融资 24,100.00 万元,每半年付息一次,2041 年偿还本金 7,000.00 万元,2042 年偿还本金 5,000.00 万元,2044 年偿还本金 25,500.00 万元,2045 年偿还 24,100.00 万元。根据本次项目的具体情况,本次债券已发行部分按照实际利率测算,未发行部分按照 4%计算。债券发行期利息总额为 47982.00 万元,发行费用按 0.11%测算为 67.84 万元,债券本息及发行费用总额为 109719.84 万元。债券还本付息计划如下表:

### 债券还本付息计划表

单位：万元

项目	债券融资	偿还金额	偿还本金 后余额	本年应付 利息	偿还债券本 息合计
2021 年	7,000.00		7,000.00	-	-
2022 年	5,000.00		12,000.00	328.65	328.65
2023 年			12,000.00	410.90	410.90
2024 年	25,500.00		37,500.00	410.90	410.90
2025 年	24,100.00		61,600.00	1,914.30	1,914.30
2026 年			61,600.00	2,397.70	2,397.70
2027 年			61,600.00	2,397.70	2,397.70
2028 年			61,600.00	2,397.70	2,397.70
2029 年			61,600.00	2,397.70	2,397.70
2030 年			61,600.00	2,397.70	2,397.70
2031 年			61,600.00	2,397.70	2,397.70
2032 年			61,600.00	2,397.70	2,397.70
2033 年			61,600.00	2,397.70	2,397.70
2034 年			61,600.00	2,397.70	2,397.70
2035 年			61,600.00	2,397.70	2,397.70
2036 年			61,600.00	2,397.70	2,397.70
2037 年			61,600.00	2,397.70	2,397.70
2038 年			61,600.00	2,397.70	2,397.70
2039 年			61,600.00	2,397.70	2,397.70
2040 年			61,600.00	2,397.70	2,397.70
2041 年		7,000.00	54,600.00	2,397.70	9,397.70
2042 年		5,000.00	49,600.00	2,069.05	7,069.05
2043 年			49,600.00	1,986.80	1,986.80
2044 年		25,500.00	24,100.00	1,986.80	27,486.80
2045 年		24,100.00	-	483.40	24,583.40
合计	61,600.00	61,600.00		47,954.00	109,624.00

## 发行费

债券发行手续费以及发行涉及的登记服务费、会计师事务所、律师事务所等费用合计 67.84 万元。

## 承销或招投标



本次专项债券发行将采用承销或招投标方式。

## 信息披露计划

按照《财政部关于试点发展项目收益与融资自求平衡的地方政府专项债券品种的通知》（财预〔2017〕89号）规定，分类发行专项债券的地方政府应当及时披露专项债券及其项目信息。财政部门应当在门户网站等及时披露专项债券对应的项目概况、项目预期收益和融资平衡方案、专项债券规模和期限、发行计划安排、还本付息等信息。行业主管部门和项目单位应当及时披露项目进度、专项债券资金使用情况等信息。按此规定，本期专项债券全套信息披露文件通过安徽省财政厅官方网站及中国债券信息网-中央结算公司官方网站详细披露，披露时间及文件内容具体如下：

1. 每期债券发行日五个工作日之前披露专项债券发行基本信息。
2. 每期债券发行结束当日披露专项债券发行结果公告。
3. 每期债券每个付息日五个工作日之前披露专项债券付息公告。
4. 每期债券兑付日五个工作日之前披露专项债券还本付息公告。
5. 每期债券存续期内随时披露内容可能影响到本次专项债券按期足额兑付的重大事项。

## 资金管理方案及还款保障措施

### 资金管理方案

为确保项目资本金及发债资金全部用于项目建设，根据凤阳县政府制定了《凤阳县县级财政专项资金管理办法》（政办〔2019〕6号）（详见附件 11.6），本项目按照文件要求并结合本项目特点，制定以下资金管理方

案：

1、专项资金实行“专项管理、专户储存、专账核算、专项使用”，每个县级专项转移支付有且只有一个资金管理办法，涉企类专项资金，同步纳入安徽财政涉企项目资金管理信息系统统一管理。

2、资金的拨付本着专款专用的原则，严格执行项目资金批准的使用计划和项目批复资料，不准擅自调项、扩项、缩项，更不准拆借、挪用、挤占和随意扣压；资金拨付动向，按不一样专项资金的要求执行，不准任意改变；特殊状况，务必请示。

3、严格专项资金初审、审核、审批制度，不准缺项和越程序办理手续，各类专项资金审批程序，以该专项资金审批表所列资料 and 文件要求为准。

4、专项资金报账拨付要附真实、有效、合法的凭证，对于上级对下专项转移支付切块资金，由县统筹安排到具体项目并报上级财政部门备案。

5、财政安排的专项资金在收到预算指标后的 30 日内，项目单位提出拨款申请，履行财政审核、政府审批程序后，财政部门通过国库集中支付系统，将预算指标加载至项目单位。项目单位根据项目实施进度申报国库集中用款计划，经县财政局对口股室审核后，拨付专项资金。县本级财政安排的专项资金按规定及时分配下达。

6、专项资金应遵循专款专用，突出支持重点、注重市场机制、发挥杠杆效应，要定期或不定期进行督查，主要采取贴息、担保、后补助、购买服务、民办公助、公私合营、绿色租赁等方式使用。

7、创新专项转移支付支持企业发展的方式，逐步减少无偿补助，采取投资基金管理等市场化运作模式，发挥撬动社会资本、金融资本、产业资本的杠杆作用。

8、加强对资金管理的审计与督查。县乡财政部门按规定对专项资金

管理实施监督，保障专项资金安全规范有效使用。县级审计部门依照有关法律、法规及相关规定，对专项资金的分配、拨付、使用、管理和效益情况进行审计监督。监察机关依法查处专项资金管理和使用中的违规违纪行为。县级有关部门按规定加强专项资金使用的监督检查，对发现的问题及时制定整改措施并督促落实。

### **资金管理方面的应对措施**

1、及时与政府部门沟通，保证工程款及时到位，成立工程款督查小组，对每一笔的工程款支出进行严格审查用途、支付途径、对方账号等。

2、与各个参与建设单位严格按照合同约定办事，完善项目建设组织与管理，质量监督体系等，对项目分部分项工程验收时，业主方及监理方、工程质量监督站、施工企业质检部门三方同时现场确认等。

3、业主方及监理单位要对施工单位的进度计划进行仔细审核，落实好进度管理部门人员及职责的分工，分析影响进度目标实现的干扰和风险因素等，通过经济奖惩方法对进度管理进行约束等。

### **还款保障措施**

按照《国务院办公厅关于印发地方政府性债务风险应急处置预案的通知》（国办函〔2016〕88号）规定，本级政府对地方政府债券依法承担全部偿还责任。本级财政将按照《财政部关于印发〈地方政府专项债务预算管理办法〉的通知》（财预〔2016〕155号）规定，及时按照转贷协议约定逐级向省财政缴纳本级应当承担的还本付息资金，由省财政按照合同约定及时偿还专项债券到期本息。如偿债出现困难，将通过调减投资计划、处置可变现资产、调整预算支出结构等方式筹集资金偿还债务。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。

为保护投资者利益，凤阳县人民政府针对政府债务资金制定了《凤阳县人民政府办公室关于进一步加强政府性债务管理的通知》（政办秘〔2019〕39号）等文件以应对处置措施，及具体有：

1. 完善政府性债务管理制度。成立凤阳县地方政府性债务管理工作领导小组，强化债务工作组织领导，政府主要负责人任第一责任人。严格落实中央和省关于政府性债务管理有关文件精神，出台《凤阳县人民政府办公室关于进一步加强政府性债务管理的通知》等文件，强化领导、明确任务、落实责任，将防范债务风险工作纳入规范化制度化的轨道，要积极转变发展理念，坚决纠正和防止脱离实际和承受能力的过度举债情况。要强化责任意识，切实履行地方政府性债务监管和偿还责任。

2. 完善以政府债券为主体的举债融资机制。坚持“开前门、堵后门”并举防范地方债务风险，县政府举债一律采取在批准的限额内发行地方政府债券方式。一是全面完成存量债务置换工作，较财政部规定的截至置换时间提前近2个月，2017-2019年全县共发行置换债券16.8亿元。二是积极争取新增债券资金。2017-2019年全县共发行新增债券资金28.09亿元，归还到期债券7.74亿元，重点保障棚户区改造、旧城改造和公路建设等重大项目。三是积极推广使用政府与社会资本合作模式（PPP模式），吸引社会资本参与公益性项目建设，拓宽社会资本投资渠道。总投资11.5亿元的G345凤阳以及公路项目成功运营、成功引进中国能源建设投资的淮滨新区PPP项目，总投资25亿元也正式开工等，仅这两个项目就撬动社会资本29亿元。同时严禁利用PPP、政府出资投资基金等方式违法违规变相举债。政府重点投资项目，坚持尽力而为、量力而行。

3. 加强融资平台公司监管。出台《凤阳县人民政府办公室关于进一步加强政府性债务管理的通知》，进一步规范融资平台的融资行为，地方政府不得为融资平台公司提供任何形式担保，不得干预融资平台公司日常运

营和市场化融资，不得将公益性资产、储备土地注入融资平台公司，不得承诺将储备土地预期出让收入作为融资平台公司偿债资金来源。一是市政府先后成立城投、经投、交投、乡村振兴等四大平台背景公司，围绕重大项目保障、重要产业培育、重点资源整合等方向，做优做强投融资平台，提高市场化运营水平。二是围绕增强发展后劲，全力加快投资转型，全面提升产业投资首位度，着力主攻大产业、大项目，积极参与高速、旅游、水利等经营性的重点建设项目。三是发挥类金融引领新功效，加大对担保、小贷、典当公司管控，不断增强抗风险能力，助推小微企业发展。目前凤阳县 5 个政府背景公司已全部实行商业化运营，盈利能力逐步增强。

4. 强化属地政府债务管理责任。将政府债务风险指标纳入市政府对各级领导干部目标考核。把政府性债务作为政绩考核的一项重要指标，并将债务审计列入党政主要领导干部经济责任审计。强化对各级政府任期内债务的举借、使用和管理情况的考核、审计和责任追究，纠正不正确的政绩观。对脱离实际过度举债、违法违规举债或担保、违规使用债务资金、恶意逃废债务等行为，要严肃追究相关责任人责任。

5. 推进政府债务信息公开制度。按县政府每年将地方政府债务余额变动情况、增减内容及其主要项目建设情况向本级人大或其常委会报告，并对重要事项做出说明，主动接受人大监督。严格执行地方政府债务信息公开制度，应重点公开本地区政府债务限额和余额，及政府债务的规模、种类、利率、期限、还本付息、用途等内容。年度预算和中期财政规划中政府购买服务、政府和社会资本合作项目信息要按规定及时公开。2017 年以来主动公开政府债务信息 18 条，其中中央和省市内容 10 条，凤阳县内容 8 条，主要涉及制度建设、政策解读、债务数据等方面。同时根据高校学者的要求，依法回复政府债务信息 6 条。坚持随同预决算公开政府债务。主动接受人大依法监督和社会广泛监督。

6. 加强政府性债务日常管理。一是健全政府性债务信息报送制度。每月 5 日前，各乡镇、县本级有政府性债务余额的举债单位，要向县财政局报送政府性债务相关信息。要按照国家财政部有关政府性债务管理信息系统要求，结合管理需要完善统计指标和内容，分类统计和汇总债务 存量，全面反映政府性债务现状。二是加强债务统计分析。各乡镇各部门要加强债务统计分析，及时研究解决发现问题，正确提供决策参考依据。加快建立权责发生制的政府综合财务报告制度，全面反映政府资产负债情况。

总体看，近年来凤阳县政府债务率在全省相对偏低，各项债务指标控制在财政部风险预警线以下，债务规模适度，债务风险总体可控。财政部这几年对高风险地区风险提示和预警时，凤阳县都不在此列。同时在省市政府对凤阳县的目标管理绩效考核中，凤阳县政府债务管理工作均位居前列。

## 项目风险及应对措施

### 风险识别

本项目在规划、建设方面有较高要求，可能存在规划、土地、环保等审批风险。由于社会环境发生变化对社会稳定和社会秩序产生的影响，使本项目存在不能按计划进行的风险。

为配套本项目建设，政府需完善项目周边的道路、供水、排水、供电、公共交通等市政或公共服务设施，存在不能按期落实影响本项目建设和运营的风险。

本项目建设涉及街道及其周边居民，相关其他利益相关者较多且构成

复杂，需要协调各利益相关者关系，存在外部关系协调的风险。

本项目构成复杂，进度控制难度较大，存在不能按期投入运营的风险。本项目涉及范围广，所涉类型多，构成复杂，建设质量控制难度大，存在质量控制风险。本项目建设全面铺开，涉及施工人员、管理人员及其他相关人员众多，安全管理难度大，存在安全管理风险。维护工作量大，维护服务的要求较高，维护管理的难度较大，存在维护管理风险。

## 项目主要风险因素

### 1. 自然环境和施工条件风险

自然环境风险包括洪水、地震、火灾、台风、雷电等是不可抗拒自然力，另外不明的水文气象条件，复杂的工程地质条件，恶劣的气候、施工对环境的影响等都是潜在的风险因素。

### 2. 来源于施工方的风险因素

如果施工单位资质不符合或没有类似项目建设经验，施工单位违规操作，施工单位管理人员经验不足，为本工程施工挑选的施工技术和施工工艺不合理，施工管理体系不完善，施工现场质量管理不到位，施工现场安全管理不重视，将引发了质量、安全风险，导致工程施工无法顺利展开。

### 3. 来源于设计单位的风险因素

建筑工程的设计阶段是对整个工程项目进行全面规划的时期，工程设计的质量对工程项目的成本、进度、质量等都有重要的影响。如果设计单位资质不足，设计方案存在较大的纰漏或者错误，工程设计的相关文件深度不够，将导致重大设计变更，对工程项目的顺利完工造成不良影响。

### 4. 来源于供应商的风险因素

在项目施工过程中，如果建设材料设备供应不及时，并且质量比较差，这样就会影响施工进度，其主要的风险包括：材料设备没有按照规定的时间

间供货、供应的材料设备质量未达到标准和要求等。

#### 5. 资金落实情况风险

工程施工的顺利进行必须以足够的资金作保障。如果工程建设过程中项目自筹资金不能及时到账，导致不能及时支付工程预付款，或者拖欠工程进度款，将会影响施工单位流动资金的周转，进而殃及施工进度。

#### 6. 工程事故风险

项目施工过程中，由于人的不规范行为、物的不安全状态、作业环境的不安全因素和管理缺陷等危险因素的影响，有可能引发触电、物体打击、机械伤害、车辆伤害、溺水等安全事故，导致人员伤亡或财产损失，影响工程建设进度。

#### 7. 财务风险

项目实施需要大量的建设资金。如果在项目实施过程中，受市场因素影响，项目施工所需的原材料价格上涨，将导致项目施工成本增加，财务负担加重，进而影响项目实施进度，因此面临一定财务风险。

#### 8. 管理风险

如果项目管理制度不健全、项目管理能力不足或项目管理过程中出现重大失误，将会对工程项目建设进度产生重大影响。

#### 9. 外部协作条件风险

如外部配套设施中交通运输条件、供水、供电、通讯等主要外部协作配套条件发生重大变化，给建设和生产运营带来困难。

### 风险程度分析

风险程度的分析主要包括风险等级的划分及风险的评估法。

#### （一）风险等级划分

按风险因素对投资项目影响程度的大小进行划分。其风险等级分为一



般风险，较大风险，严重风险和灾难性风险四种。

#### 1. 一般风险

风险发生的可能性不大或即使发生造成的损失也较小，一般不影响项目的可行性。

#### 2. 较大风险

风险发生的可能性较大，或者一旦发生造成的损失较大，但损失程度还在项目本身可以承受的范围之内。

#### 3. 严重风险

有两种情况，一是风险发生的可能性较大，而且一旦发生造成的损失也较大，使项目由可行变为不可行；二是风险一旦发生造成的损失严重，但是发生的概率很小，只要采取足够的措施，项目仍可接受。

#### 4. 灾难性风险

一旦发生将产生灾难性后果，项目是不能接受的。

### （二）风险评估方法

风险评估可采用的方法很多，可行性研究阶段可根据项目具体情况和要求选用，其风险评估方法有以下几种。

1. 简单估计法。包括专家评估法和风险因素取值评定法二种。

2. 概率分析法。

3. 风险报酬法。

4. 项目盈亏平衡分析法。

本项目风险评估方法采用专家评估法。根据专家经验，对所评价项目的了解程度和知识领域等，对项目进行风险程度评分，并对专家评分的权威性确定一个适宜的权重。评估结果显示，所列风险因素均为一般风险。

### 风险控制措施

1. 项目施工前应严格做好地勘工作，查明项目地及其周边的地质情况；施工单位在制定施工组织计划时充分考虑自然环境因素，比如进行某些对气候比较敏感的工序前，应确认是否具备作业条件。

2. 要求项目实施机构选择具备相应资质、有类似项目经验、技术水平及信誉度高的施工单位，督促施工单位加强施工组织管理，重视施工技术，强化质量把关，严格遵守当地建设工程文明施工管理规定，按照当地建设工程文明施工标准的要求开展施工，确保工程项目保质保量按期完工。

3. 要求项目实施机构选择具有较高资质、信誉良好的设计单位，保证设计质量，尽量避免设计错漏造成的后续追加投资。设计评审中一定要重视方案的优化、工艺的先进和成熟，在适度先进的设计中尽量控制投资规模和总量，使投资科学合理。积极参与设计的全过程，参与设计方案的审查与比选，使设计方案既科学又经济。

4. 项目实施机构高度重视工程供应商招标采购，不断完善供应商招标采购流程及相关管理制度，确保合格供应单位的选择和使用。

5. 根据近年来各级政府与相关职能部门对项目建设的重视程度，以及专项资金支持，凤阳县政府近年来也不断加大对教育事业支持力度，项目资金可落实到位。

6. 通过对施工过程中的危害因素进行辨识、风险评估、风险控制，从而针对存在的风险作出客观科学的决策，预防事故的发生，实现安全技术和安全管理的标准化、科学化，最大限度减少和杜绝各类工程事故的发生。

7. 在项目实施过程中，加强项目施工预算管理、招标及合同管理，尽可能控制建设成本。如在项目建设过程中由于建设成本增加，导致财务风险出现，县财政局将通过统筹安排县级政府性基金收入或专项收入，确保项目顺利实施。

8. 进一步完善项目管理机制，对资金的使用情况进行实时监控，以确

保项目建设实际投资控制在预算范围内，如期保质竣工和及时投入运营。项目的风险分析及项目存在的社会风险程度分析主要包括：项目有无社会风险，严重程度，领导与群众对项目的建设有何反应，他们对项目的态度；项目的持续性；以及防止社会风险应采取的措施。

## 区域基本情况

### 区域经济及行业专项规划概况

凤阳县隶属滁州市，地处淮河中游南岸，北纬  $32^{\circ} 37' - 33^{\circ} 03'$ 、东经  $117^{\circ} 19' - 117^{\circ} 57'$  之间。北濒淮河与蚌埠市淮上区、五河县相望，东、南部与明光市、定远县毗连，西部和西北部与淮南市大通区、蚌埠市龙子湖区、蚌山区、禹会区接壤。凤阳区位优势、交通便捷。公路、铁路、航运四通八达，合徐、宁洛、蚌淮、徐明高速公路和京沪高铁、京福高铁（合蚌客专）、水蚌铁路、津浦铁路穿境而过，宁洛高速凤阳支线已建成通车。现有高速出入口 5 个，分别为小岗村、凤阳东、凤阳、刘府、官塘出入口。蚌埠高铁南站距离县城 16 公里。淮河 52.5 公里黄金水道流经县境北侧，现有码头 5 个，分别为临淮码头、霸王城码头、顾台码头、龙阳码头和凤阳港码头。过境高速公路 4 条 114.77 公里，省级公路 4 条 132.1 公里，县级公路 16 条 310.87 公里，乡道 338 公里，村道 1910 公里，专用公路 25 公里，实现了农村道路“村村通”。2019 年，境内交通网密度达 145 公里/百平方公里，交通基本形成“干支相连，区域成网”的“多丰”字型网络格局，有效拉动了县域经济增长。

### 区域宏观经济情况分析

2023 年凤阳县全年地区生产总值达 524.4 亿元，比上年增长 5.8%，三次产业结构由上年的 9.9：44.85：45.25 调整为 9.2：44.4：46.4。社会消费品零售总额 270.1 亿元；城镇(常住)居民人均可支配收入达 36130 元；农村(常住)居民人均可支配收入达 17811 元。

### 区域财政收支情况

#### 1. 一般公共预算收支

凤阳县一般公共预算收支

单位：万元

年份（年）	2021	2022	2023
一般公共预算总收入	279085	405000	450150
一般公共预算支出	550598	647623	670687

#### 2. 一般政府基金预算收支

凤阳县基金预算收支

单位：万元

年份（年）	2021	2022	2023
政府性基金收入	288087	239748	175136
政府性基金支出	394125	415664	492678

#### 3. 小结

2021-2023 年，凤阳县生产总值为 458.53 亿元、495.4 亿元和 524.4 亿元；财政收入分别实现了一般公共预算收入和政府性基金收入逐年上升。综合考虑经济增长预期目标、财税政策变化情况，凤阳县财政收入将延续平稳增长的良好态势，为相关投资提供坚实的基础。

## 区域债务情况

2023 年省财政厅下达凤阳县政府债务限额 144.05 亿元，截止 2023 年末凤阳县政府债务余额 141.34 亿元，其中：一般债务余额 30.61 亿元，专项债务余额 110.73 亿元。

### 2023 年凤阳县政府债务情况

单位：亿元

截至 2023 年凤阳县政府债务限额	144.05
2023 年凤阳县政府债务余额	141.34
一般债务余额	30.61
专项债务余额	110.73

2024 年 8 月 20 日