

# 怀远县职业教育项目二期建设项目 专项债券

## 实施方案

财政部门：怀远县财政局

主管部门：怀远县人力资源和社会保障局

实施单位：怀远县美丽乡村投资建设有限公司

2025年5月16日

情况简介

项目名称	怀远县职业教育项目二期建设项目
项目所属领域	社会事业-教育-职业教育
项目总投资	15000.00 万元
资金来源	申请政府专项债券和财政资金配套
项目地点	项目位于怀远县榴城镇五岔社区世纪大道南侧，迎宾路和兴业路交叉口
主管部门	怀远县人力资源和社会保障局
项目单位	怀远县美丽乡镇投资建设有限公司
项目主要内容	本项目建设内容为建设职业教育基地二期，项目占地36114.41 平方米（约 54 亩），总建筑面积 32105.71 平方米，新建 3 栋实训楼，其中 1#实训楼 21384.53 平方米，2#实训楼 6435.00 平方米，3#实训楼 4286.18 平方米，配套建设停车场、充电桩、强弱电、给排水、通信消防等基础设施。
项目建设期	2024 年 10 月至 2025 年 12 月
项目合法性	项目现已完成立项批复、可行性研究报告及批复、环评批复意见、土地证、施工许可证等工作。 <b>部分建设内容已开工。</b>
拟发行债券金额	4500.00 万元
债券发行计划	2025 年拟发行金额为 4500.00 万元
拟发行债券期限	20 年

拟发行债券利率	3.00%
项目收入来源	收入来源主要为网络与信息安全管理员及计算机程序设计员等职工技能培训收入、汽车维修工及工业机器人系统操作员等技能培训收入、实训楼出租收入。
债券存续期净收益	9406.02 万元
债券存续期本息和	7200.00 万元
本息覆盖倍数	1.31
本息覆盖能力	能够合理保障融资资金的本金和利息,可以实现项目收益与融资的自求平衡。
相关风险控制能力	良好

# 目录

一、项目基本情况 .....	1
（一）区域情况简介 .....	1
（二）项目情况 .....	5
二、经济社会效益分析 .....	11
（一）社会效益 .....	11
（二）经济效益 .....	12
三、绩效评估分析 .....	14
（一）事前绩效评估情况 .....	14
（二）绩效目标 .....	21
四、项目建设方案 .....	24
（一）总平面布置 .....	24
（二）建筑设计 .....	24
（三）结构方案设计 .....	26
（四）给排水 .....	28
（五）电气设计 .....	32
（六）暖通设计 .....	34
（七）消防设计 .....	36
（八）建筑智能化系统 .....	39
（九）绿色建筑 .....	42
五、项目投资估算及资金筹措方案 .....	46
（一）投资估算 .....	46

(二) 资金筹措方案 .....	50
<b>六、项目预期收益、成本及融资平衡情况 .....</b>	<b>52</b>
(一) 预期收益、成本情况 .....	52
(二) 债务还本付息（偿债计划）情况 .....	65
(三) 资金测算平衡情况 .....	67
(四) 项目平衡性评价 .....	72
(五) 敏感性分析（压力测试） .....	73
<b>七、项目风险评估及控制措施 .....</b>	<b>74</b>
(一) 风险评估情况 .....	74
(二) 风险控制措施 .....	75
<b>八、投资者保护措施 .....</b>	<b>77</b>
(一) 资金管理方案 .....	77
(二) 投资者权益保障措施 .....	87

## 一、项目基本情况

### （一）区域情况简介

#### 1.区域情况简介

蚌埠是安徽省委、省政府明确支持建设的淮河流域和皖北地区中心城市，是全国文明城市、全国双拥模范城市、国家园林城市、国家生态文明先行示范区、全国百个宜居城市、中部地区老工业基地城市、安徽省重要的加工制造业基地、合芜蚌自主创新综合试验区核心城市。蚌埠市辖怀远、五河、固镇三县，龙子湖、蚌山、禹会、淮上四个行政区，国家级蚌埠高新技术产业开发区和蚌埠经济开发区两个功能区。

怀远县隶属于安徽省蚌埠市，居淮河中游，素有“淮上明珠”之美誉。怀远县始建于1291年，县域总面积达2192平方公里，户籍人口134.4万人，常住人口93.8万人。全县辖18个乡镇，1个省级经济开发区，2个省级现代农业示范区，1个国家级农业科技示范园区。怀远是长三角百强县，是全国产粮百强县，是全国最大的糯米生产基地、全国无公害蔬菜生产基地、全国四大石榴产区之一。

区位优势明显。怀远位于“长三角”经济圈腹地和南京经济圈外围，辐射华东、华中和华北，距京沪高铁七大中心枢纽站之一的蚌埠南站仅27公里，距千里淮河第一大港的蚌埠港仅15公里，国道206、329，省道225穿境而过，京台、宁洛高速在境内设有三个出入口，目前五蒙高速、蚌埠民用机场均已开工建设，未来怀远交通将更加方便快捷。

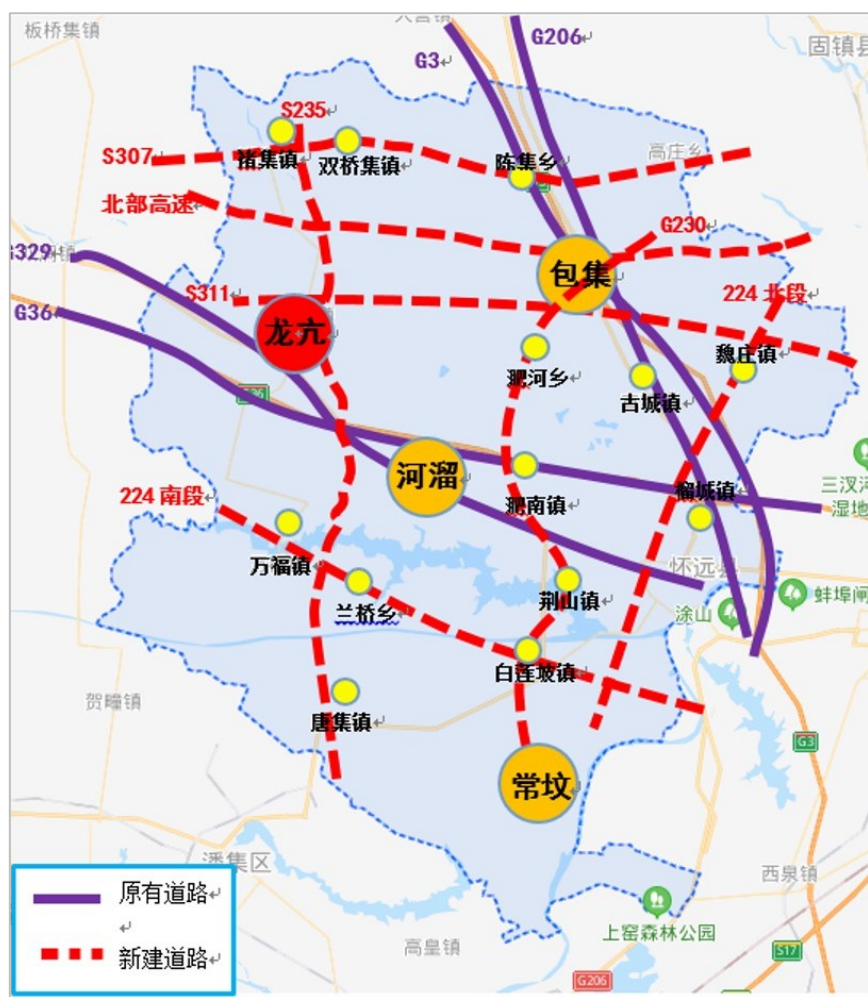


图1-1 怀远县交通区位示意图

产业基础良好。近年来，怀远县坚持以新发展理念为引领，明确了“工业强县、农业固县、生态立县”的发展战略，提出了“打造皖北最美县城，建设美好幸福怀远”的发展愿景，全县经济社会一直保持稳中有进的良好发展势头。2022年，实现地区生产总值357.2亿元、增长1.7%；规上工业总产值累计完成139.6亿元，同比增长7.8%；固定资产投资170亿元、增长31.1%。工业发展方面。怀远县工业基础良好、产业门类齐全。目前，全县拥有规上工业企业209家、战新企业46家、高新企业89家；拥有科创板上市企业1家，完成上市辅导验收企业1家，国家级转精特新“小巨人”企业4家，2018—

2020 连续三年获评全省制造业“十强县”。农业方面。怀远是农业大县，近年来粮食产量稳定在 120 万吨以上，同时是全国最大糯稻生产加工集散地，年加工能力达 200 万吨以上。近年来，我县以实施乡村振兴战略为抓手，大力培育农业优势产业，在完成农业空间布局基础上，大力推进一二三产业融合发展。万华板材、雁湖面粉、今三麦等一批农产品精深加工企业脱颖而出，目前全县拥有农民专业合作社 2241 家，市级以上农业产业化龙头企业 102 家，其中兄弟粮油公司为农业产业化国家级龙头企业。服务业方面。怀远是全国县域商业体系建设试点县，是省级农村电商全覆盖先进县，是省级农村电商巩固提升示范县。近年来，我县落实服务业锻长补短行动计划，推动恩远冷链物流产业园、华美立家建材家居广场等一批新兴服务业快速发展。目前，培育规上服务业企业 8 家、限额以上批零住餐企业 104 家、外贸实绩企业 35 家。2022 年，实现服务业增加值 199.5 亿元、增长 4%，完成进出口总额 1.89 亿美元、增长 26.3%。

对外合作积极。近年来，我县积极融入长三角一体化发展战略，坚持将“双招双引”作为经济工作“一号工程”，围绕新能源新材料、智能装备制造及汽车零部件、电子信息、绿色食品等四大主导产业不断加大招引力度。2022 年新签约亿元以上产业类项目 55 个、协议总投资 375.7 亿元，完成省外到位资金 157.7 亿元。总投资 127 亿元的宝馨新能源高端智能制造、65 亿元的壹石通碳中和产业园项目签约落地并均已开工建设。总投资 3.5 亿元的诺博二期实现“当年签约、当年落地、当年投产”。



营商环境优越。近年来，我县坚持把优化营商环境作为推动高质量发展的突破口和着力点，持续深化“放管服”改革，坚持重大项目“四级调度”、县政府“抓投资、优环境”周调度和重点项目滚动谋划等机制，建立健全“工招园”和领导干部联系包保企业制度，着力提高行政效能，优化政务服务，助企纾困解难，以“优”无止境的实干精神持续优化营商环境，为市场主体增活力，助力全县经济行稳致远。

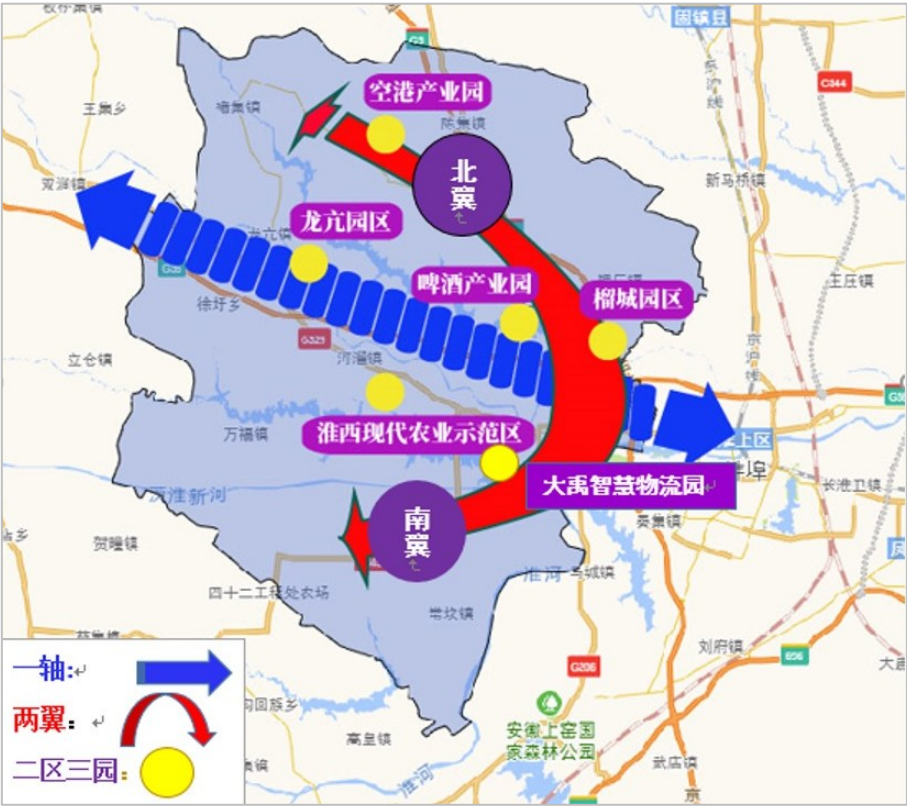


图1-2 怀远县经济与产业格局

2.区域经济情况

表1-1 怀远县2022-2024年区域经济情况、财政收支及地方政府债务情况表

一、地方经济状况				
近三年经济基本状况				
项目	2022 年	2023 年	2024 年	

地区生产总值（亿元）	357.2	379	406.3
地区生产总值增速（%）	1.7	7.8	5.7
第一产业增加值（亿元）	87	85.1	85.6
第二产业增加值（亿元）	70.7	77.5	87.8
第三产业增加值（亿元）	199.5	216.4	232.9
产业结构			
第一产业（%）	1.5	-2.0	2.1
第二产业（%）	-3.8	0.7	10.5
第三产业（%）	2.3	1.3	5.1
<b>二、财政收支状况（亿元）</b>			
<b>（一）近三年一般公共预算收支</b>			
项目 \ 年	2022 年	2023 年	2024 年
一般公共预算收入	27.2	28.1	29.06
一般公共预算支出	78.4	76.9	84.70
<b>（二）近三年政府性基金预算收支</b>			
政府性基金收入	8.84	6.43	7.3
政府性基金支出	19.72	16.18	22.21
<b>三、地方政府债务状况（亿元）</b>			
截至 2024 年底地方政府债务余额	124.01		
2024 年底地方政府债务限额	124.89		

数据来源：怀远县财政局、怀远县统计局

## （二）项目情况

### 1. 参与主体

本项目主管部门为怀远县人力资源和社会保障局，是怀远县人民政府工作部门。怀远县人力资源和社会保障局贯彻执行中央关于人力资源和社会保障工作的方针政策和决策部署，落实县委的工作要求，在履

行职责过程中坚持和加强党对人力资源和社会保障工作的集中统一领导。主要职责是：

（一）贯彻执行国家和省市有关人力资源和社会保障的法律法规，拟订全县人力资源和社会保障事业发展规划并组织实施。

（二）拟订并组织实施全县人力资源市场发展规划和人力资源服务业发展、人力资源流动政策，承担县政府人才工作的综合管理，牵头推进人才供给侧结构性改革，指导全县人力资源市场建设，规范全县人力资源市场管理。

（三）负责全县促进就业工作，拟订统筹全县城乡就业发展规划和政策，完善公共就业创业服务体系，拟订就业创业扶持援助政策，完善职业资格制度相关政策，统筹建立面向城乡劳动者的职业培训制度，牵头拟订高校毕业生就业政策，统筹协调选拔高等院校毕业生赴基层工作，会同有关部门拟订高技能人才、农村实用人才培养和激励政策，承担就业形势分析研判、失业预测预警工作，保持就业形势持续稳定。

（四）统筹推进建立覆盖全县城乡的多层次社会保障体系，统筹拟订并组织实施城乡社会保险及其补充保险政策和标准，贯彻实施养老保险全国统筹办法和全国统一的养老、失业、工伤等社会保险关系转移接续办法，统筹拟订机关企事业单位基本养老保险政策。会同有关部门拟订全县社会保险基金管理监督办法，参与编制全县社会保险基金预决算。参与拟订全县社会保险基金投资运营政策。会同有关部门实施参保计划并建立全县统一的社会保险公共服务平台。

（五）负责全县就业专项资金和社会保险基金的检查稽核、预测预警和信息引导，拟订应对预案，实施预防、调节和控制，保持就业形势稳定和相关社会保险基金收支实现总体平衡。

（六）统筹实施劳动、人事争议调解仲裁制度，拟订劳动关系政策并完善相关协调机制，组织实施劳动合同制度，监督落实消除非法使用童工政策和女工、未成年工的特殊劳动保护政策，组织实施劳动监察，协调劳动者维权工作，依法查处重大案件。维护农民工合法权益，协调解决有关农民工工作重点难点问题。接待并协调处理人力资源和社会保障信访事项。

（七）会同有关部门拟订事业单位人员工资收入分配政策，完善企事业单位人员工资正常增长和支付保障机制，拟订事业单位人员福利，执行企事业单位离退休政策。实施国家荣誉制度，规范全县表彰奖励和评比达标表彰项目，承办县政府有关表彰奖励活动。

（八）拟订专业技术人员管理和继续教育政策，牵头推进深化职称制度改革工作，负责高层次专业技术人才选拔、培养和引进工作。组织实施技能人才培养、评价、使用和激励制度。完善职业资格办法，健全职业技能多元化评价体系。

（九）会同有关部门组织事业单位人事制度改革，按照管理权限负责规范事业单位岗位设置、公开招聘、聘用合同等人事综合管理工作，拟订事业单位工作人员和机关工勤人员管理政策。

（十）会同有关部门实施农民工工作综合性政策和规划，推动相关政策落实，协调解决重点难点问题，维护农民工合法权益。

（十一）完成县委、县政府交办的其他任务。

（十二）职能转变。深入推进简政放权、放管结合、优化服务改革，进一步减少行政审批事项，规范和优化对外办理事项，减少职业资格许可和认定等审批事项，实行县级职业资格目录清单管理，加强事中事后监管，创新就业和社会保障等公共服务方式，加强促进就业创业、持续推进养老保险制度改革、激励人才创新创业、保障农民工权益职能，加强信息共享，提高公共服务水平。

（十三）有关职责分工。与县教育体育局的有关职责分工。毕业生就业政策由县人社局牵头会同县教育体育局等部门拟订，县属大中专毕业生离校前的就业指导和服务工作由县教体局负责，毕业生离校后的就业指导和服务工作由县人力资源社会保障局负责。

实施单位为怀远县美丽乡镇投资建设有限公司。要职责包括：农业专业及辅助性活动；承接总公司工程建设业务；对外承包工程；土石方工程施工；建筑材料销售；化工产品销售（不含许可类化工产品）；建筑装饰材料销售；轻质建筑材料销售；金属结构销售；创业投资（限投资未上市企业）；土地使用权租赁；住房租赁；非居住房地产租赁；乡镇经济管理服务；以自有资金从事投资活动；自有资金投资的资产管理服务；工程管理服务；规划设计管理；自然生态系统保护管理；生态保护区管理服务；土壤污染治理与修复服务；农业面源和重金属污染防治技术服务；生态恢复及生态保护服务；市政设施管理；城市绿化管理；土地整治服务；金属材料销售；金属制品销售（除许可业务外，可自主依法经营法律法规非禁止或限制的项目）许可项目：建

设工程施工；建设工程施工（除核电站建设经营、民用机场建设）；餐饮服务；房地产开发经营。

本项目实施单位已作为招标人完成项目招标。



表1-2 单位基本情况表

主管部门	怀远县美丽乡村镇投资建设有限公司
统一社会信用代码	91340321MA2MU1UK13
法定代表人	曹宗志
组织类型	有限责任公司(国有独资)
登记机关	怀远县市场监督管理局

地址	安徽省蚌埠市怀远县禹都大道金融中心大厦十二楼
----	------------------------

## 2.项目基本情况

(1) 项目名称：怀远县职业教育项目二期建设项目

(2) 项目区位：怀远县榴城镇五岔社区世纪大道南侧，迎宾路和兴业路交叉口

(3) 主管部门：怀远县人力资源和社会保障局

(4) 项目单位：怀远县美丽乡村投资建设有限公司

(5) 项目建设内容和规模：

建设职业教育基地二期，主要包括：项目占地 36114.41 平方米（约 54 亩），总建筑面积 32105.71 平方米，新建 3 栋实训楼，其中 1#实训楼 21384.53 平方米，2#实训楼 6435.00 平方米，3#实训楼 4286.18 平方米，配套建设停车场、充电桩、强弱电、给排水、通信消防等基础设施。

(6) 项目建设期和运营期：本项目建设期 15 个月，已于 2024 年 10 月开工建设，2025 年 12 月建成并投入使用，运营期 20 年。

(7) 项目投资概况

项目总投资估算约 15000.00 万元，其中工程费用 12754.60 万元，工程建设其他费 1039.72 万元，预备费 1200.73 万元，发行费用 4.95 万元。

(8) 债券期限：本项目拟发行专项债券 4500.00 万元，期限 20 年。

## 二、经济社会效益分析

### （一）社会效益

#### 1.缓解资源缺口，驱动经济社会协同发展

当前怀远县基础教育面临资源总量不足、优质供给短缺的突出矛盾，本项目通过针对性建设，直接缓解了这一现状——既满足了本地居民对优质教育的迫切需求，也为外来投资者、管理人员等群体提供了教育保障。更重要的是，项目依托名校资源的辐射带动作用（如优质师资输出、先进教学模式推广），不仅提升了区域内教育整体水平，还通过优化投资软环境，吸引更多企业和人才落户。教育环境的改善与经济发展形成良性互动：一方面，教育质量提升增强了居民幸福感和城市吸引力；另一方面，经济发展为教育投入提供更坚实的基础。

#### 2.促进资源均衡，构建全寄宿式教育供给体系

项目建设打破了优质教育资源集中于城区或部分学校的传统格局，通过合理布局教学点、统筹调配资源，推动教育资源向乡镇、薄弱学校倾斜，助力全县教育均衡发展。同时，全寄宿式教育供给模式的创新，精准回应了特殊群体需求：既为农村留守儿童提供了稳定的学习生活环境，也解决了外来务工人员因工作繁忙无法兼顾子女教育的难题，让更多孩子享受到公平而有质量的教育。这种“覆盖更广、服务更精准”的供给模式，本质上是教育公共服务的升级。

#### 3.优化资源配置，推动教育与城市共升级

项目不仅是硬件设施的建设，更是对优质教学资源的系统性优化——通过调整学校布局、引入现代化教学设备、加强教师队伍建设等



举措，全面改善教育教学条件；通过推行高效课堂、素质教育等模式，直接提升教学质量。这些改变不仅加快了怀远县教育事业向“全面、均衡、和谐”方向发展，更通过提升基础教育的整体形象（如成为区域教育示范县），增强了城市的软实力。而城市吸引力的提升，又将反哺教育，形成“教育强—城市兴—教育更优”的正向循环。

## （二）经济效益

本项目在创造显著社会效益的同时，通过“教育—人口—产业—经济”的传导链条，将释放多重经济效益。

人口集聚拉动消费市场。优质基础教育资源是家庭选择定居的核心考量因素之一。项目落地后，预计将吸引周边乡镇及外县有教育需求的家庭迁入怀远县（如为子女争取优质学位的务工人员、创业者家庭），直接增加县域常住人口规模。人口流入将扩大消费市场容量，带动餐饮、零售、家政、文化娱乐等生活性服务业的需求增长，形成“教育引流—消费扩容—经济活跃”的正向循环。

优化投资环境吸引产业落地。企业选址时，员工子女教育配套是关键考量指标。项目提供的全寄宿式优质教育服务，能有效解决外来企业高管、技术骨干的“后顾之忧”，提升怀远县对高新技术企业、总部经济等优质产业的吸引力。随着企业落户，税收、就业、产业链配套等经济收益将持续释放，推动县域产业结构升级。

直接与间接就业创造。项目建设阶段需投入建筑工程、材料供应等领域的劳动力，运营阶段需配备教师、管理人员、后勤保障（如食堂、安保、宿管）等岗位。同时，人口和企业的集聚将带动交通、商

贸、医疗等关联行业的用工需求，有效降低本地失业率，提高居民可支配收入。

本项目的经济效益不仅体现在短期消费与就业拉动，更通过人口集聚、产业吸引，为怀远县经济高质量发展注入持续动能，实现社会效益与经济效益的深度融合。

### 三、绩效评估分析

#### （一）事前绩效评估情况

##### 1.项目实施必要性、公益性和收益性

###### （1）必要性

1) 项目建设是学校推进职业教育现代化进程，提高人才培养能力的必然要求

习近平总书记在全国教育大会上强调，要不断使教育同党和国家事业发展要求相适应、同人民群众期待相契合。把职业教育和国家发展事业相适应放在首位，不忘育人初心，牢记职教使命，提高职业教育现代化水平，推进职业教育现代化进程。

项目通过建设产教融合基地，提升办学质量，以职业教育产融创新为主线，带动各学科创新发展，助力职业教育现代化发展，提高人才培养能力。

###### 2) 项目可提高当地职业教育水平，为皖北地区提供“人才赋能”

皖北振兴离不开专项人才的支持，而职业教育培养出的专项人才能够为皖北振兴战略的实施和发展提供必要的支持和帮助。怀远县在战略实施的过程中，应进一步加强人才需求与职业培养的对接，不断提供工程技术人才、金融专业人才、市场营销人才等专项人才；应注重实践能力培养，培训一批具备较强的实践能力的紧缺型人才；还应重视创新创业能力的培养，从而进一步推动产业升级和技术创新，充分满足皖北振兴战略推进对于当地创新能力的需求。因此，项目的建设可以根据皖北振兴战略的需求，调整专业设置，开设符合需求的专

业课程，培养相应的专项人才；项目将通过实训、实习等方式，提升学生的实践能力，使他们在实际工作中能够熟练应用所学知识和技能，为皖北振兴战略的实施提供专业的技术支持；项目通过创新创业教育和项目实践等方式，培养学生的创新意识和创业能力，使他们能够适应皖北振兴战略的发展需求，为创新驱动型经济发展做出贡献。

3) 项目建设是助力职教园区成为城市产业转型和结构调整助推器的必然要求

怀远县正处于高质量发展的关键阶段，对人力资源的多样化需求比任何时候都迫切。应深入实施人才强市战略，更大力度推进人才优先发展，营造人才发展的良好环境，加快各层次人才的培养和引进，打造高技能人才充裕的人力资源强市，最大限度地释放人才红利。

项目建成后，通过搭建平台、共建基地、合作办学、增设专业、抓好专业。通过政校企三方的努力，探索出融合互动二十字方针，把产业和职教紧紧“粘”在一起，政校企三方形成了“保持一条心，拧成一股劲，形成一盘棋”的态势。

4) 项目建设是满足学校“十四五”规模发展、整合教育资源的需求。

怀远县“十四五”专业建设发展规划，总体目标为根据新时代国家对高等教育专业内涵建设的整体部署和要求，积极构建自主性与统一性，灵活性与稳定性相统一的专业设置管理体系。进一步完善人才需求预测预警机制，推动园区形成招生计划、人才培养和就业联动机制，建立健全园区专业动态调整机制。按照产教融合、校企合作的发展

展路径，进一步强化专业的技术技能型发展，提高园区服务地方经济社会发展的能力。做强做优专业群，做实做好对接地方产业发展的新农科、新工科、新商科、新文科专业群。

此外，规划提出，在现有实训基地基础上，建设一批标准化培训实训基地。加大校企合作，建设多个集实践教学、社会培训、真实生产和技术服务于一体的高水平就业创业实训基地。不断加强专业基础设施建设，进一步改善实验实训条件，建成一批“教、学、做”一体的体验中心，使园内实验实训室在数量上和质量上充分满足教学需要，建成集教学、培训、技能鉴定、技术研发和生产服务功能于一体的生产性实训基地，实现实训环境的信息化、现代化和职场化，创新实践教学管理模式，完善实践教学质量保障体系，推进实践教学改革。

#### 5) 项目建设是促进社会就业的重要途径需求。

就业问题在我国是一个不可回避而且必须解决好的大问题。为解决此类问题，应培养高素质技能劳动者。强化职业技能培训，建立覆盖城乡全体劳动者的技能培训制度。加强技师、高级技师培养，造就一批具有精湛技艺、高超技能、较强创新能力的能工巧匠，推动全市劳动力由体力型向技能型转变、由技能型向工匠型转变。加强退役军人职业教育和技能培训，提高退役军人就业能力。建立健全技能培训与产业发展对接机制，鼓励企业、院校和各类培训机构提供有针对性的技能培训项目，加快怀远县综合型产教融合示范实训基地建设。支持引导相关部门、社会组织承接各类职业技能培训、职业技能竞赛活动，抓好各类重点群体就业创业培训，储备高素质蓝领队伍。

## （2）公益性

本项目作为基础教育领域的民生工程，具有鲜明的公益属性。

其一，托底特殊群体教育需求。全寄宿式供给模式重点解决了农村留守儿童、外来务工人员子女等群体的“教育保障难题”——前者因父母外出务工缺乏日常照管，后者因工作流动性强难以落实就近入学。项目通过提供食宿、课后辅导、心理关怀等全方位服务，为这些孩子创造了稳定的学习环境，避免因家庭条件限制错失受教育机会，直接阻断“贫困代际传递”的可能。

其二，提升公共服务效能。项目本质是政府主导的公共教育服务升级，通过集中建设、统一管理，降低了分散办学的资源浪费（如重复建设校舍、师资冗余），将有限的财政投入转化为更高效的教育供给。这种“集约式”公益模式，既保障了教育质量，又提高了公共资源的利用效率，惠及更广泛的社会群体。

本项目以公益为底色，通过精准服务特殊群体、推动教育公平、优化公共资源配置，切实提升了社会公共福祉，是“民生工程”与“公益事业”的有机统一。

## （3）收益性

根据《怀远县职业教育项目二期建设项目可行性研究报告》，项目总投资 15000.00 万元，项目资本金为 10500.00 万元（约占项目建设总投资的 70%），由财政资金统筹安排。剩余资金通过发行专项债券方式筹措 4500.00 万元（约占项目总投资的 30%），预计于 2025 年发行 4500.00 万元，假设发行利率 3.00%，期限二十年，每半年支付

一次利息，到期偿还本金。

本项目主要收入来源为本次专项债券还本付息资金来源主要为网络与信息安全管理及计算机程序设计员等职工技能培训收入、汽车维修工及工业机器人系统操作员等技能培训收入、实训楼出租收入。

本项目债券存续期内预计项目运营净收益为 9406.02 万元，需偿还债券本息 7200.00 万元；债券存续期内项目运营净收益对债券本息覆盖倍数为  $1.31 > 1.20$ 。能够合理保障融资资金的本金和利息，可以实现项目收益与融资自求平衡，有一定收益性。

## 2.项目建设投资合规性和成熟度

本项目现已完成立项批复、可行性研究报告及批复、环评批复意见、土地证、施工许可证等工作。部分建设内容已开工。

表3-1 项目手续进度表

序号	报批手续	取得时间	批复单位
1	立项的批复	2024 年 2 月 18 日	怀远县发展和改革委员会
2	可行性研究报告的批复	2024 年 2 月 20 日	怀远县发展和改革委员会
3	环评批复	2025 年 5 月 16 日	蚌埠市怀远县生态环境分局
4	土地证	2021 年 5 月 12 日	怀远县自然资源和规划局
5	施工许可证	2024 年 10 月 18 日	怀远县住房和城乡建设局

## 3.项目资金来源和到位可行性

### （1）资金来源合规性

资金来源为政府专项债券资金及财政资金配套，资金来源都符合国家相关法规政策要求，资金来源合规。

### （2）资本金投入能力可行性

本项目资本金来源为财政资金配套，资本金根据项目进度逐步到位。

### （3）债券资金投入可行性

1) 项目属于债券支持的领域、不是负面清单，项目具备可实施性。

2) 项目债券资金需求比例符合政策，额度有保障。

3) 债券存续期内项目运营净收益对债券本息覆盖倍数为 1.31，能够保障偿还债券本金和利息。债券资金投入具有可行性。

### （4）项目收入、成本、收益预测合理性

经预测，债券存续期内内累计运营收入为 14271.42 万元，累计运营成本为 4865.40 万元，经营期运营净收益为 9406.02 万元。根据本项目专项债券发行计划，经测算，需偿还债券本金 4500.00 万元，债券利息 2700.00 万元，项目债券还本付息总额为 7200.00 万元。债券存续期本项目可产生运营净收益 9406.02 万元。债券存续期内项目运营净收益对债券本息的覆盖倍数为 1.31。根据实际调研，参考地方类似项目情况，项目历史年均收益数据与方案预测的年均成本数据并无偏差，因此项目净收益预测具备合理性。

### （5）债券资金需求合理性

#### 1) 融资方式合理性

本项目拟申请专项债券，专项债券具有周期长，利率低，前期还款压力小的特点，本项目债券预期利率为 3.00%，债券期限 20 年，利息按每半年支付一次，在债券存续期每半年支付一次利息，到期一次性支付本金及当期利息。当地申请专项债券资金可以缓解财政压力，并且债券利率显著低于五年期以上 LPR 利率，并且主要还款来源为



项目自身收入，财政所需承担的还款压力较小，债券类型需求合理。

## 2) 债券资金规模需求合理性

项目资本金为 10500.00 万元（约占项目建设总投资的 70%），由财政资金统筹安排。剩余资金通过发行专项债券方式筹措 4500.00 万元（约占项目总投资的 30%），既符合国家相关资本金比例的要求，同时充分发挥债券资金的融资作用和杠杆效应。本项目债券存续期内预计项目运营净收益为 9406.02 万元，运营期债券还本付息总额 7200.00 万元，债券存续期内项目运营净收益对债券本息覆盖倍数为 1.31，覆盖倍数大于 1.2，且符合专项债申请相关政策要求。综上所述，本次债券资金的需求规模是合理的。

## （6）项目偿债计划可行性和偿债风险点

### 1) 偿债计划的可行性

项目方案中的财务测算合理准确；项目建设方案主要来自于可研，后期还需要进一步完善，以证明项目的先进、可行和合理。项目建设方案与项目内容及绩效目标基本匹配；当前项目组织、进度安排与预期相符，与项目有关的前期基本工作已经完成，可以保障项目顺利实施。

### 2) 过程控制有效性

①项目组织机构是否健全、职责分工是否明确、项目人员条件与项目有关；

②业务管理制度还不够完善，尤其是针对项目运营，相应技术规程、标准还有待健全、完善。

③项目设立了相关的管控措施和机制，但是缺少与运营阶段收费定价有关的相关措施和机制。

### 3) 偿债风险点及可控性

本项目的偿债风险点主要包括：影响项目施工进度或正常运营的风险，影响项目净收益的风险，影响融资平衡结果的风险及控制措施，在本方案中第七章对相应风险进行了分析并提出了控制措施，相应风险识别到位，措施具有一定可行性，但缺乏细则，还待进一步完善。

### (7) 绩效目标合理性

评估认为，该项目绩效目标基本明确和合理，但个别指标还需要调整和优化。

## (二) 绩效目标

### 1. 设定情况

表3-2 地方政府专项债券资金项目支出绩效目标表

项目名称		怀远县职业教育项目二期建设项目		使用领域	社会事业-教育-职业教育
主管部门		怀远县人力资源和社会保障局		项目实施单位	怀远县美丽乡村投资建设有限公司
项目属性		以前年度延续性项目 <input checked="" type="checkbox"/> 2025年新增项目 <input type="checkbox"/>			
项目期限		2024年10月至2045年12月			
项目拟投资数  (万元)		项目资金总额：15000.00万元			执行率分值  (10分)
		其中：1.政府专项债券资金4500.00万元			
		2.其他财政拨款资金10500.00万元			
		3.除财政拨款外的其他资金 / 万元			
总体目标	1. 紧密对接蚌埠市及怀远县主导产业需求，助力培养高素质技术人才； 2. 推动产教融合、校企合作，促进就业创业和乡村振兴； 3. 提升职业教育质量，为县域经济高质量发展提供人才支撑；				
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值	分值权重
	成本指标	经济成本指标	指标1：项目投资支出控制	不超过项目投资估算	5分

				15000.00万元	
		社会成本指标	指标1: 和社会平均成本的比较	低于社会平均成本	5分
		生态环境成本指标	指标1: 废气污染去除率	废气去除率>85%	5分
			指标2: 固体废弃物无害化处理率	综合利用处理率达到100%	5分
	产出指标	数量指标	指标1: 新建实训楼	基本完成 32105.71 平方米	10分
			指标4: 同步建设电气照明、给排水、消防等室外配套基础设施	基本完成	10分
		质量指标	指标1: 工程质量监督情况	100%	5分
			指标2: 建设成果验收通过率	100%	5分
		时效指标	指标1: 项目完工及时率	100%	5分
			指标2: 项目资金到位及时性	资本金跟随项目进度及时到位	5分
	效益指标	经济效益指标	指标1: 项目收入	符合当地同类型项目的收入水平	5分
			指标2: 项目实施后的盈利能力	偿还本项目专项债券本息后, 仍有现金结余	5分
			指标3: 100%收益实现情况下偿债覆盖率	不低于1.2	5分
		社会效益指标	指标1: 促进高素质技术人才培养	基本完成	4分
			指标2: 推动产教融合、校企合作	基本完成	4分
			指标3: 促进职业教育质量提升	基本完成	4分
	满意度指标	服务对象满意度指标	指标1: 群众对本项目的满意度	90%以上	3分

## 2.审核情况

经主管部门评估, 项目建设目标明确, 投入经济合理, 具有明显

的经济、社会效益，项目实施方案可行，地方政府专项债券资金投入风险基本可控，对该项目应“予以支持”。事前绩效综合评分 95 分。

## 四、项目建设方案

### （一）总平面布置

#### 1.总平面布置

结合南侧道路及校园内主要人流方向，在建筑南侧设置主出入口，北侧、东侧和西侧设置次出入口，并在建筑四周设置人流疏散广场。

#### 2.交通组织

建筑设置多个出入口，满足疏散同时，保证各种使用人群的流线合理清晰。

#### 3.竖向设计

本项目内部道路标高充分考虑与出入口道路标高的衔接，空间标高随坡就势，室外活动场所标高适当提高。道路最小坡度不小于 0.3%，室内外高差 15-60cm。

基地内部基本平坦，项目建设场地标高依据基地周边及现有道路标高进行设计。

#### 4.绿化与景观设计

在项目用地范围内除了人行通道外，空地范围内均进行绿化设计，在道路两侧布置绿叶乔木，也可沿道路两侧布置常绿绿篱。形成多层次、立体化的景观效果。倡导绿色、健康的实训环境。

### （二）建筑设计

#### 1.建筑设计依据

- (1) 《民用建筑设计统一标准》（GB50352-2019）；
- (2) 《建筑内部装修设计防火规范》（GB50222-2017）；
- (3) 《建筑设计防火规范》（GB50016-2014）2018 年版；

- (4) 《无障碍设计规范》（GB50763-2012）；
- (5) 《安徽省公共建筑节能设计标准》（DB34/5076-2017）；
- (6) 《车库建筑设计规范》（JGJ100-2015）；
- (7) 《汽车库、修车库、停车场设计防火规范》（GB50067-2014）；
- (8) 《人民防空地下室设计规范》（GB50038-2005）；
- (9) 《高等职业学校建设标准》（建标〔2019〕86号）。

## **2.建筑特征**

- (1) 多层民用建筑；
- (2) 设计使用年限为 50 年；
- (3) 建筑地上耐火等级为二级，地下一级；
- (4) 防水等级：屋面防水为 I 级。

## **3.建筑平面设计**

实训中心：负一层：停车场；一层：主要设置教室及辅助配套用房，设备机房等；二层-五层：主要设置教室及实训中心；六层：主要设置会议室，教研室。

## **4.剖面设计**

培训楼底层层高为 4.2 米，其余层高为 3.90 米。地下室层高 5.1 米。建筑总高度不超过 24 米。

## **5.垂直交通设计**

建筑设置 5 部垂直电梯，5 部疏散楼梯。

## **6.建筑装饰**

本项目装饰设计力求大方、经济耐久，尽量选用当地装饰材料。其色彩应为暖色材质。

## **7.无障碍设计**

无障碍设计根据《无障碍设计规范》GB 50763-2012 的要求进行设计，在主入口设置 1/12 的残疾人坡道，建筑内部的通路、走道、地面、楼梯、扶手等进行无障碍设计，设置无障碍厕位。这些无障碍措施可保证乘轮椅者及使用助行器者安全通行和使用。

### （三）结构方案设计

#### 1.设计依据

- (1) 《建筑结构荷载规范》（GB50009-2012）；
- (2) 《建筑工程抗震设防分类标准》（GB50223-2008）；
- (3) 《建筑结构可靠性设计统一标准》（GB50068-2018）；；
- (4) 《混凝土结构设计规范》（GB50010-2010）（2015 年版）；
- (5) 《建筑地基基础设计规范》（GB50007-2011）；
- (6) 《建筑抗震设计规范》（GB50011-2010）（2016 年版）；
- (7) 《建筑桩基技术规范》（JGJ 94-2008）；
- (8) 《建筑地基处理技术规范》（JGJ 79-2012）；
- (9) 《大体积混凝土施工标准》（GB 50496-2018）；
- (10) 《人民防空地下室设计规范》（GB50038-2019）；

#### 2.设计荷载

##### （1）自然条件

基本风压： $W_0=0.35\text{kN/m}^2$ ，为 50 年一遇，地面粗糙度按 B 类考虑。

基本雪压： $S_0=0.55\text{kN/m}^2$ ，为 50 年一遇。

##### （2）楼屋面均匀活荷载标准值

消防楼梯、楼梯前室： $3.5\text{kN/m}^2$ ；

公共卫生间： $8.0\text{kN/m}^2$ ；

培训室	2.0kN/m <sup>2</sup> ;
设备用房:	7.0kN/m <sup>2</sup> ;
贮藏室:	5.0kN/m <sup>2</sup> ;
设备机房:	7.0kN/m <sup>2</sup> ;
上人屋面:	2.0kN/m <sup>2</sup> ;
不上人屋面:	0.7kN/m <sup>2</sup> ;
地下车库	4.0kN/m <sup>2</sup> ;

### 3.结构设计

#### (1) 场地的稳定性及适宜性

本项目尚处于前期工作阶段，未开展地勘工作，地块周边均为校园建成区，并未发现有影响场地稳定性的活动构造，无不良地质作用。

#### (2) 场地和地基的抗震性

蚌埠市抗震设防烈度为 7 度，设计基本地震加速度值为 0.10g，设计地震分组为第一组，其特征周期为 0.35s。拟建建筑物的抗震设防类别为重点设防类（乙类，使用人群为中专部）。

#### (3) 结构安全等级为二级，设计使用年限为 50 年。

#### (4) 结构形式

框架结构，框架抗震等级为二级。

### 4.主要结构材料

(1) 填充墙：外填充墙均采用 200 厚非承重加气混凝土砌块，内填充墙均采用 200 厚、120 厚非承重加气混凝土砌块。砌块干容重为 10.0 kN/m<sup>3</sup>，砌块强度等级 MU5.0，砂浆强度等级 M5.0。本工程均采用预拌砂浆。

(2) 混凝土：本工程均采用预拌商品混凝土。



(3) 钢筋：梁、柱、墙主筋采用 HRB400 级热轧钢筋；梁、柱箍筋采用 HRB400 级热轧钢筋；独立基础、筏板采用 HRB400 级热轧钢筋；楼、屋面板受力钢筋采用小直径 HRB400 级热轧钢筋，分布钢筋等采用 HPB300 级热轧钢筋。

(4) 钢材：主要受力型钢构件和钢板：Q235B，Q345B。

(5) 地下室防水建议采用结构自防水材料，DHZ—I 混凝土复合液（纳米结晶自密实剂）是国内仅有的一种多功能高性能混凝土结构自防水材料。采用该产品材料更切合住建部出台的地下室防水不低于结构设计年限 50 年的要求，同时大幅度节省地下工程防水投资成本 50%左右，节约施工工期 50%左右，也免除地下工程后期渗漏维修成本。掺 DHZ—I 混凝土复合液（纳米结晶自密实剂）的混凝土为高性能自密实结构自防水混凝土，抗渗等级可达 P20 以上，均能满足《地下工程防水技术规范-GB50108》和《地下防水工程质量验收规范-GB50208》所规定的各种防水设防等级和防水抗渗要求，更适应于要求抗渗等级高、耐久年限长的各种防水工程。

同时，此产品还是国家行业标准《防空地下室结构设计手册第一册防核武器和常规武器的结构设计》选定材料。

## （四）给排水

### 1.设计依据

- (1) 《室外给水设计规范》（GB50013-2018）；
- (2) 《室外排水设计标准》（GB50014-2021）；
- (3) 《建筑给水排水与节水通用规范》（GB 55020-2021）；
- (4) 《建筑给水排水设计标准》（GB 50015-2019）；
- (5) 《消防给水及消火栓系统技术规范》（GB 50974-2014）；

- (6) 《民用建筑节能设计标准》（GB 50555-2010）；
- (7) 《自动喷水灭火系统设计规范》（GB50084-2017）；
- (8) 《建筑灭火器配置设计规范》（GB50140-2005）；
- (9) 《气体灭火系统设计规范》（GB50370-2005）；
- (10) 《建筑设计防火规范》（GB50016-2014）2018 年版。

## 2.水源及用水量

### (1) 水源

本建筑给水总进水管由地块北侧给水管网接入，引入管径均为 DN100，引入管在项目区内布置呈环状，提供地下负一层～地上六层生活给水，地下消防水池水源，室外消防用水量以及室外绿化用水。根据校方提供资料，给水管网压力为 0.30MPa。

### (2) 用水量估算

生活用水主要为培训学生生活用水，绿化浇洒用水，以及管网漏失及未可预见用水。经计算，项目年用水量为 9.23 万吨。用水量指标详见表 5.4-1。

表5.4-1 项目用水量标准表

序号	用水项目	数量		用水定额		日变化系数	平均日用水量 (m <sup>3</sup> /d)	使用天数 (d)	年用水量(m <sup>3</sup> /a)
		单位	数量	单位	最高日用水定额				
1	用水量								83943.59
1.1	1#实训楼	m <sup>2</sup>	21384.53	L/m <sup>2</sup>	15	1.5	213.85	250	53461.33
1.2	2#、3#实训楼	m <sup>2</sup>	10721.18	L/m <sup>2</sup>	15	1.5	107.21	250	26802.95
1.3	道路喷洒	m <sup>2</sup>	12686.96	L/m <sup>2</sup>	2	1	25.37	60	1522.44
1.4	绿化浇灌	m <sup>2</sup>	13286.49	L/m <sup>2</sup>	2	1	26.57	60	1594.38
1.5	生活用水	人	15.00	L/人	150	1	2.25	250	562.50

2	未预见水量								8394.36
3	合计								92337.95

根据《消防给水及消火栓系统技术规范》，消防用水量估算详见表 5.4-2。

**表5.4-2 消防用水量标准**

序号	用水类别	水量标准	用水时间(h)
1	室内消火栓用水量	15L/秒	2
2	地下室自动喷水用水	30L/秒	1
3	室外消防用水	40 L/秒	2

### 3. 给水系统

#### (1) 生活给水系统

项目供水来自市政管网，压力为 0.30Mpa。根据最低卫生器具配水点处的静水压力不宜大于 0.35Mpa 的要求，项目由市政管网直接供给。

#### (2) 消防给水系统

##### 1) 室外消火栓给水系统

室外消防给水管在红线范围内呈环状布置，室外消火栓用水量按 40 升/秒设计，火灾延续时间 2h。

##### 2) 室内消火栓系统

室内消火栓用水量按 15 升/秒设计，由地下室消防水池及消防泵供给。

##### 3) 自动喷水灭火系统

地下室设自动喷水灭火系统，系统设计流量 30 升/秒，为闭式湿式喷水灭火系统，供水流程与室内消火栓给水系统相同。由地下室消防水池及喷淋泵供给。

#### 4) 气体消防

在变配电房设置采用七氟丙烷气体灭火组合分配系统，设有自动、手动两种操作启动方式。

#### 5) 灭火器

灭火器配置按中危险级设计，最大保护作用 20 米，每个消火栓处均设计灭火器，级别 2A，即每处设手提式干粉灭火器 2 具。

### 4.排水

#### (1) 排水体制

室外采用雨、污分流制，室内采用污、废合流制。

#### (2) 排水量

污水排水量按生活用水量的 90%计算，雨水排水量按当地暴雨强度公式计算。

#### (3) 排水系统

##### 1) 污水排水系统

根据规划室外雨污分流，单体污废合流。粪便污水经化粪池处理达标后排入区内污水管网，污水管网根据地形就近排入校区环路污水管网，然后排入市政污水管网。

##### 2) 雨水排水系统

暴雨强度按怀远县暴雨强度公式：

$$q = \frac{3600(1+0.76\lg P)}{(t+14)^{0.84}} \quad \text{L/s.ha}$$

雨水流量公式

$$Q = \Phi \times q \times F / 10000 \quad (\text{L/s})$$

屋面重现期  $P=3$  年，降雨历时 5min，径流系数 0.9；

室外场地重现期  $P=2$  年

## （五）电气设计

### 1.设计依据

- 《民用建筑电气设计规范》（JGJ16-2008）
- 《低压配电设计规范》（GB50054-2011）
- 《建筑物防雷设计规范》（GB50057-2010）
- 《建筑照明设计标准》（GB50034-2013）
- 《建筑与建筑群综合布线系统工程设计规范》（GB50311-2007）
- 《供配电系统设计规范》（GB50052-2009）
- 《20kV 及以下变电所设计规范》（GB50053-2013）
- 《智能建筑设计标准》（GB50314-2015）
- 《有线电视系统工程技术规程》（GB50200-94）
- 《民用闭路监视电视系统工程技术规程》（GB50198-2011）
- 《综合布线系统工程设计规范》（GB50311-2007）
- 《有线电视广播系统技术规范》（GY/T106--1999）

### 2.负荷等级

本项目为多层民用建筑，根据《民用建筑电气设计规范》的规定，应按二级负荷要求供电。消防用电设备（消防控制室内的火灾自动报警控制器及联动控制台、消防类水泵及排烟风机等）、应急照明及疏散指示、保安监控系统用电、排污泵、弱电及网络机房设备等为二级负荷，其余为三级负荷。

### 3.负荷容量

根据《全国民用建筑工程技术措施节能专篇（电气）》，高等院校

变压器装置指标按  $30\sim 60V \cdot A/m^2$  估算,考虑到实训教室使用同时系数,建议取  $30V \cdot A/m^2$ ,按照上述方法及标准估算,项目变压器容量为  $625.80V \cdot A$ 。

#### 4.供电电源及电压等级

本项目拟从开闭所引入两路 10KV 电源,设置本项目变配电房,新增 1 台 780KVA 变压器及相应的高低电压配电柜。

#### 5.配电系统

(1)照明及一般用电设备采用放射式、树干式或两者相结合的配电方式。大容量及重要的负荷采用放射式配电方式。

(2)消防用电设备均采用两路电源供电。两路电源引自同一个变电所不同段低压母线,在末级配电箱自动切换,采用一体化双电源自动切换装置(ATSE)。

(3)低压配电线路装设分项计量、短路、过载、接地故障保护,但是消防设备的配电线路其过载保护仅输出信号,不作用于跳闸。

(4)消防用电的供电干线及分支干线采用 B 级阻燃耐火电缆

#### 6.应急电源

为保障供电可靠性,本工程消防控制室、弱电设备机房设 UPS 不间断电源。楼梯间、疏散走道、变配电所、消防水泵房、消防控制中心及其他重要场所均设置应急照明。

#### 7.照明

(1)照度标准

按现行国家标准《建筑照明设计标准》GB 50034-2013 执行。

走道、车库: 50LX, LPD: 不大于  $2W/m^2$ ;

培训室：300LX，LPD 不大于  $8\text{W}/\text{m}^2$ ；

安保室、弱电信息机房：500LX，LPD 不大于  $13.5\text{W}/\text{m}^2$ ；

设备机房：200LX，LPD 不大于  $7\text{W}/\text{m}^2$ ；

## （2）照度方式

项目照明设计以直接照明为主。

## （3）光源及灯具选型

公共区域（包括公共走道、公共卫生间等）采用节能筒灯，服务用房、楼梯间及前室、地下车库、各机电用房等采用荧光灯。

# 8.防雷与接地

（1）考虑职教园区为人员密集型场所，本工程按第二类防雷建筑物考虑。均考虑设置外部防雷装置（防直击雷、防侧击雷、防闪电电涌）、内部防雷装置、防雷击电磁脉冲等保护措施。

（2）本工程中电气设备保护接地、防雷接地、电梯控制系统功能接地、计算机及弱电设备的功能接地等均合用同一接地体（联合接地体），但接地干线均分别独立设置，要求联合接地电阻不大于 1 欧姆。

## （六）暖通设计

### 1.设计依据

- （1）《民用建筑供暖通风与空气调节设计规范》（GB50736-2012）；
- （2）《建筑设计防火规范》（GB50016—2014）2018 版；
- （3）《公共建筑节能设计标准》（GB50189-2015）；
- （4）《安徽省公共建筑节能设计标准》（DB34/5076-2017）；
- （5）《多联机空调系统工程技术规程》（JGJ174-2010）；
- （6）《建筑防烟排烟系统技术标准》（GB51251-2017）；

(7) 《通风与空调工程施工质量验收规范》（GB50243-2016）；

## 2.室外主要气象参数

### 1、夏季

空调计算干球温度：35.1℃

空调计算湿球温度：28.1℃

空调计算日均温度：31.7℃

通风计算干球温度：31.5℃

夏季室外平均风速：3.2m/s

风向：S

大气压力：999.1hPa

### 2、冬季

空调计算干球温度：-4℃

空调计算相对湿度：78%

通风计算干球温度：-0.9℃

冬季室外平均风速：2.6m/s

风向：N

大气压力：1023.8hPa

## 3.冷热负荷

根据《实用供热空调设计手册》（第二版），项目空调冷负荷指标取 110W/m<sup>2</sup>，热负荷取 80W/m<sup>2</sup>。空调面积按地上建筑面积的 75%估算。经估算，项目空调冷负荷为 2649kW，热负荷为 1926kW。

## 4.系统设计

建议采用独立变频多联机空调系统。

培训室及教研室等采用超薄天花板内藏风管式（静音型）室内机顶送顶回的空调方式，新风经全热交换机处理后送至室内。

门厅采用天花板内藏风管式室内机侧送、单层百叶顶回的空调方式，新风经全热交换机处理后送至室内。

机房等设置独立冷热源的机房专用空调机。

所有风冷智能变频多联机空调系统均分层分区设置，每个系统内室内机高低差不大于 30m，室内外机高低差不大于 50m，第一个分歧管距最远端室内机管长差不大于 40m。



各层凝结水管均按不小于 8%的坡度就近接至凝结水立管、卫生间地漏、室外或排水沟。

## 5.通风排烟

建筑物内的卫生间均采用机械通风。

地下汽车库设置机械送排风（兼排烟）系统，平时通风，使室内空气品质满足卫生要求，火灾时排烟，便于人员疏散及火灾扑救。

水泵间、配电间等设备用房设机械通风系统，必要时进行排热和换气。

## （七）消防设计

### 1.设计依据

- 《建筑设计防火规范》（GB 50016-2014）（2018 年版）
- 《自动喷水灭火系统设计规范》GB50084-2017
- 《建筑灭火器配置设计规范》（GB50140-2005）
- 《水喷雾灭火系统技术规范》（GB 50219-2014）
- 《气体灭火系统设计规范》（GB 50370-2005）
- 《火灾自动报警系统设计规范》（GB50116-2013）
- 《消防控制室通用技术要求》（GB25506-2010）

### 2.总体设计

沿地块周边设置环形消防车道，局部不可环通处设置消防道路的回车场地。消防车道宽度不小于 4 米，消防车道上空 4 米以下范围内无障碍物，满足相关规范要求。场地与消防车道连通，且坡度小于 3%。建筑均为多层公共建筑。建筑地上耐火等级二级，地下室耐火等级一级。在一层设置消防控制室，出口直接对外。

### 3.单体建筑消防设计

地上五-六层，地下一层，建筑高度小于 24 米的多层公共建筑，耐火等级为二级。一层、六层每层设 1 个防火分区，二~五层每层设两个防火分区；地下一层设两个防火分区。该建筑内地面层以上防火分区均小于 5000 m<sup>2</sup>，地下防火分区均小于 1000 m<sup>2</sup>。设四部封闭楼梯间及两部室外楼梯，均在首层直通室外，疏散距离及疏散宽度满足规范要求。

本项目封闭楼梯间均可以自然通风，并在最高处设计值不少于 1 m<sup>2</sup>的可开启外窗，且所有疏散楼梯间的门均为乙级防火门。

本建筑每层每个防火分区均设有两个供消防人员进入的救援窗口，且救援窗间距均不大于 20m，窗口净尺寸（宽\*高）均大于 1.0m 窗口玻璃为易碎玻璃；满足规范要求。

建筑防火构造，防火分区均以防火墙及甲级防火门或防火卷帘作为防火分隔，紧靠防火墙两侧门窗洞口水平距离满足规范要求或以防火门窗封堵。墙除特别说明以外均砌至梁底或板底。

配电间、空调机房门采用甲级防火门，设备竖井分类独立设置，井壁材料耐火极限 $\geq 1.0h$ ，检修门采用丙级防火门，除风道外，管道井、电缆井等每层用钢筋砼或防火堵料封堵。

幕墙与楼板间用耐火极限大于 1.5 小时的防火棉封堵，幕墙层间实体墙裙大于 0.8m。

本建筑结构构件及建筑材料均按其二级耐火等级要求设计运用。

### 4.室内消火栓给水系统

室内消火栓给水系统为临高压给水系统,管网为区域消防方式。消防泵房内均设置两台消防主泵，消防泵通过屋面水箱出水管上的流量开关和泵房消防环网上的压力开关变化自行启动。消防泵两条出水管与区域

消防环网连接。屋顶水箱出水管与消防管网连接。室内消防管网竖向不分区。室内消火栓栓口压力超过  $0.50\text{MPa}$  时采用减压稳压型消火栓。室内消火栓布置保证相邻两支水枪的充实水柱同时达到室内任何部位。前期十分钟消防用水来自双创楼屋顶  $36$  立方消防水箱。室外设 SQS150-A 型地上式水泵接合器。

### 5.自动喷水灭火系统

自动喷水灭火系统按中危险级 I 级设计,最大喷水强度为  $6\text{L}/\text{min} \cdot \text{m}^3$  ,作用面积为  $160\text{m}^3$ 。每个楼层和每个防火分区均设信号蝶阀和水流指示器,以发信号至消防控制中心。喷头温度级别为  $68^\circ\text{C}$ ,喷头与墙最大间距为  $1.8\text{m}$ 。水泵房内设喷淋加压泵两台,一用一备,火灾时从地下消防水池抽水送至火场灭火。喷淋系统各层末端均设放水阀和压力表,最不利点喷头处设电动末端试水装置。每栋单体湿式报警阀间外设 SQS150-A 型地上式水泵接合器三组。

### 6.灭火器配置

本工程配电房、建筑灭火器配置危险等级为中危险级,按 E 类火灾设计,灭火器的最大保护距离 A 类为为  $12$  米;其它建筑灭火器配置危险等级为中危险级,按 A 类火灾设计,灭火器的最大保护距离 A 类为为  $20$  米。

### 7.管材

室内消火栓管采用内外壁热镀锌钢管(耐压等级  $1.6\text{Mpa}$ )。管径小于等于  $\text{DN}50$  采用丝扣连接,套丝扣时破坏的镀锌层表面及外露螺纹部分应做防腐处理,管径大于  $\text{DN}50$  采用卡箍连接。镀锌钢管与法兰的连接处应二次镀锌。

喷淋管采用内外壁热镀锌钢管(耐压等级  $1.6\text{Mpa}$ )。管径小于等于

DN50 采用丝扣连接，套丝扣时破坏的镀锌层表面及外露螺纹部分应做防腐处理，管径大于 DN50 采用卡箍连接。镀锌钢管与法兰的连接处应二次镀锌。地上部分喷淋管，当管径  $DN \geq 100\text{mm}$  时采用热浸镀锌钢管，当管径  $DN \leq 80\text{mm}$  时采用氯化聚氯乙烯（PVC-C）管道。

自动喷淋系统采用氯化聚氯乙烯（PVC-C）管时，管材与配套管件应采用专用胶黏剂承插式粘接连接；PVC-C 管与钢管连接时，应采用内丝接头的专用注塑管件螺纹连接或用 PVC-C 法兰与钢管法兰连接。

用于喷淋系统的氯化聚氯乙烯（PVC-C）管道及管件应符合《自动喷水灭火系统 第 19 部分 塑料管道及管件》GB/T 5135.19 的相关规定，并且每个规格的管道与管件应取得公安部天津消防研究所“国家固定灭火系统和耐火构建质量监督检验中心”的型式检验报告。

氯化聚氯乙烯（PVC-C）管道支吊架，应采用与管材管件配套的支架及吊架。鉴于管道安装特点，适用的场所可将氯化聚氯乙烯（PVC-C）管道贴墙或贴顶安装。

## （八）建筑智能化系统

### 1. 综合布线系统

综合布线系统水平区和工作区均采用六类布线系统，管理区水平 UTP 电缆端接使用 24 口或 48 口模块式配线架。垂直语音主干线缆端接使用 110 型卡接式配线架。光纤端接箱采用机架式。所有的配线架预留 10~15% 的余量，供扩展需要。

### 2. 有线电视系统

本系统设计为 860MHz 双向领频的传输系统，并按可播放两套自办节设计，可以满足闭路电视教学系统需要。

本次设计有线电视节目源包括以下两个方面：

- 1) 提供广电数字有线电视节目接入。
- 2) 提供园区自办节目（如录播教学精品课程）接入。

本次设计采用有线电视与网络电视结合，主要设置在食堂、教室、教师公寓等处。

### **3.校园网络系统**

智能化项目校园网络系统按照核心、汇聚和接入三层网络拓扑架构设计，整个计算机网络根据需要分为校园网和智能化专网两套，物理隔离方式。并实现无线网络覆盖，并实现统一网络接入管理和综合运维管理。校园网设置双核心，网络主干采用万兆以太网的技术，1000M 快速以太网技术到桌面。在各个弱电管理间部署满足日常需求的 48 口千兆接入交换机和 24 口千兆接入交换机。

### **4.综合安防系统**

综合安防系统分为视频监控、报警、离线式电子巡更以及周界报警四部分，防范区域和范围包含：地下停车场、主要出入口、大厅、各楼层主要通道、库房、机房等功能区。视频监控采用高清网络摄像机+专业网络存储 IP SAN+高清解码器+监控平台的解决方案、多级联网、管理的综合性解决方案战略。

### **5.一卡通系统**

一卡通系统包括：门禁系统、考勤、水控管理、电控管理系统、停车场管理、一卡通管理中心等子系统。

### **6.园区广播系统**

该系统主要由音源设备、信号放大和处理设备、传输线路和扬声器

系统四部分所组成，平时向公共场所、培训室提供音乐节目、公共通知等。本次广播系统室内有吊顶处采用吸顶扬声器，无吊顶及教室内采用壁挂式扬声器，室外采用室外仿真音箱。

## **7.信息发布系统**

多媒体信息发布系统是一个用于数字化媒体内容发布与播出的专业系统，主要设计为 LED 显示屏和液晶显示屏。入口门厅设置双基色条屏。该系统主要用于集中信息发布，可通过设备网与信息发布中心联网提供及时数据和图像显示。多媒体信息发布中心对多媒体信息发布的播出内容、播出设备、播出系统的进行控制与管理。

## **8.多媒体会议系统**

会议系统主要由数字会议发言子系统、音频扩声子系统、大屏幕视频显示子系统、舞台灯光子系统、会议摄录子系统和集中控制子系统组成，各子系统之间相互通讯，相互配合，共同完成多媒体音视频信号的输入、处理、切换、输出、显示、记录等功能。

## **9.多媒体教学系统**

多媒体教学系统通过将文字、图形、图像、声音集合在一起，采用生动活泼的声像显示，不仅丰富了教学手段，扩充了教学资源，而且更提高了课堂教学效果。为多媒体教室配置触摸教学一体机，多媒体壁挂音箱，扩声功放，数字处理器，无线麦克风，读卡器，多媒体网络中控，多功能控制面板，讲台信息面板，钢制地台，控制电脑，客户端软件及多媒体控制柜。

## **10.智能照明控制系统**

智能控制系统对多功能区域、走廊等公共空间不同的功能区进行控

制。实现适应各自功能的场景。达到节能、营造舒适优雅的环境气氛。

### **11.智慧课堂系统**

智慧课堂集“微云服务器、移动平台端工具及智慧课堂云平台”三大应用为一体，通过“云、网、端”的应用，实现了教室内多种终端设备的无缝连接和智能化运用，进而改变课堂结构，实现教与学的革命。其核心功能：在教室内，教师和学生可以通过多种移动设备（同时支持安卓、苹果、windows），在无需互联网的状态下，实现点对点的通讯与交互。

### **12.教室录播系统**

本系统应采用全自动课程录播模式，配置导播控制平台，自动探测、跟踪、定位教师和学生位置，实现无人值守下的全自动录播。教学过程中，自动跟踪主机根据获取的各种探测信号、语音激励信号、切换信号、键盘鼠标动作等，采用科学策略进行综合智能分析，灵活准确的调度现场的摄像机等采集设备，保证拍摄主体，自动调节目别景深，实现课堂无干扰、无控制、无人值守的全自动智能录播。录播教室由多个模块组成，包括多媒体教学（讲台、中控、扩声、触摸一体机等）、教室摄像机、自动跟踪探测、录播系统资源管理模块等。

## **（九）绿色建筑**

### **1.设计依据**

- (1) 《绿色建筑评价标准》（GB/T 50378-2019）；
- (2) 《绿色校园评价标准》（GB/T 51356-2019）；
- (3) 《绿色建筑评价技术细则》（2015 版）；
- (4) 《民用建筑绿色设计规范》（JGJ/T 229-2010）；

- (5) 《公共建筑节能设计标准》（DB34/5076-2017）；
- (6) 《民用建筑节水设计标准》（GB50555-2010）；
- (7) 《节水型卫生洁具》（GB/T31436-2015）；
- (8) 《建筑照明设计标准》（GB50034-2013）；
- (9) 《建筑采光设计标准》（GB50033-2013）；
- (10) 《民用建筑供热通风与空气调节设计规范》（GB50736-2012）；
- (11) 《民用建筑热工设计规范》（GB50176-2016）；
- (12) 《民用建筑隔声设计规范》（GB50118-2010）；
- (13) 《声环境质量标准》（GB3096-2008）；
- (14) 《智能建筑设计标准》（GB50314-2015）。

## **2.设计等级**

依据《蚌埠市绿色建筑创建行动计划实施方案》，建议本项目应满足《绿色建筑评价标准》绿色公共建筑二星级设计要求。

## **3.绿建技术措施**

1) 本项目建筑布局合理，项目建成后不会降低周边建筑的日照标准，场地内不含有排放超标的污染源。

2) 建筑节能执行《公共建筑节能设计标准》的要求。

3) 卫生间的地面设置防水层，墙面、顶棚设置防潮层。

4) 建筑室内公共区域的墙、柱等处的阳角均为圆角，并设有安全抓杆或扶手。

5) 主要功能房间的室内噪声级达到《民用建筑隔声设计规范》（GB50118-2010）中的高标准要求。

6) 主要功能房间的外墙、隔墙、楼板和门窗隔声性能满足《民用建筑隔声设计规范》（GB 50118-2010）的要求。



7) 场地执行声环境 1 类要求, 经室外声环境模拟分析, 场地内环境噪声满足《声环境质量标准》(GB3096-2008) 的要求。

8) 对项目的室外风环境进行优化设计, 风速、风速放大系数、风压等指标均满足《绿色建筑评价标准》(GB/T50378-2019) 的要求。

9) 对主要功能房间进行合理布局, 通过外窗拥有良好的景观视域, 且无视线干扰。外门窗抗风压性能和水密性能应满足国家标准要求。

10) 本项目合理设计外窗位置和可开启面积, 有利于夏季和过渡季室内的自然通风, 主要功能房间通风换气次数达到 2 次/h。

11) 主要功能房间采光系数均满足《建筑采光设计标准》GB50033-2013 的要求。

12) 本项目机动车和非机动车均采用地上停车方式, 场地内部流线清晰, 按照人车分流设计, 步行和自行车交通系统有充足照明; 地面设置生态停车位, 非机动车设置遮阳防雨措施。

13) 地面机动车停车位采用镂空率大于 40%的植草砖, 景观深化设计室外硬质地面中采用透水铺装的面积比达到 50%。

14) 依据《无障碍设计规范》GB50763-2012, 合理设置无障碍坡道、无障碍电梯, 无障碍卫生间等。建筑主要出入口、室外活动场地、公共绿地、城市道路相互之间应设置连贯的无障碍步行系统。

15) 选择无毒害、易维护的乡土植物; 采用乔、灌、草相结合的复层绿化系统。覆土深度和排水能力满足植物生长需求。

16) 建筑室内空气中的氨、甲醛、苯、总挥发性有机物、氡等污染物浓度应符合现行《室内空气质量标准》GB/T18883 的要求, 建筑主出入口和室内公共区域设置禁烟标志。

17) 建筑入口采用雨棚等防坠落措施, 限制平开窗、外悬窗等窗扇开

启角度。

18) 玻璃门窗采用安全玻璃，电梯门、大堂入口门等采取可调力度的闭门器或具有缓冲功能的延时闭门器。

19) 建筑内外均应设置便于识别和使用的标识系统，如无障碍、注意防滑、当心车辆标识等。

20) 对场地内的生活垃圾进行分类收集，合理设置垃圾桶的位置及数量。

## 五、项目投资估算及资金筹措方案

### （一）投资估算

#### 1.投资估算编制依据及说明

投资估算包括土建、安装及设备购置工程等，以及建设单位管理费、工程监理费等工程建设其他费用，基本预备费，建设期利息等。

- 国家和地方政府有关建设和造价管理文件；
- 本项目建设方案提出的各项技术参数、数据；
- 行业部门、安徽省及蚌埠工程造价管理机构或行业协会等编制的投资估算指标、概算指标（定额）、工程建设其他费用定额（规定）、价格指数和《蚌埠市工程造价信息》等；
- 类似工程的各种技术经济指标和参数；
- 可行性研究投资估算编制办法；
- 委托人提供的其他技术经济资料。

#### （1）工程费用

工程费的估算方法采用单位建筑工程投资估算法（单位建筑工程造价指标乘以建筑工程总量）、单位实物工程量投资估算法（以单位实物工程造价指标乘以实物工程量），单位造价指标的确定参照蚌埠市相关定额和同类项目造价水平，并按现行价格水平予以调整。本项目工程费用估算合计为 12754.60 万元。

#### （2）工程建设其他费用

工程其他费用包括前期工作费用、建设单位管理费按财政部财建〔2016〕504 号文计列、工程建设监理费按国家发改委、建设部发改价格〔2007〕670 号文件计列、工程勘察设计的按计价格〔2002〕10 号

文件计取、招标代理服务费按原国家计委计价格〔2002〕1980号文件计列、施工图审查费：按“皖价服〔2002〕201号”计列等。本项目工程建设其他费用合计为 1039.72 万元。

### （3）工程建设预备费

根据行业有关要求，并结合项目区的实际情况，采用工程费用和工程建设其他费用的 5.58%进行估算，为 1200.73 万元。

本项目总投资估算约 15000.00 万元。其中：工程费用 12754.60 万元，工程建设其他费 1039.72 万元，预备费 1200.73 万元，发行费用 4.95 万元。投资构成详见下表：

**表5-1 项目总投资构成表**

序号	费用名称	金额（万元）	占比
1	建设总投资	15000.00	100.00%
1.1	工程费用	12754.60	85.03%
1.2	工程建设其他费用	1039.72	6.93%
1.3	预备费	1200.73	8.00%
1.4	发行费用	4.95	0.03%

表5-2 总投资估算明细表

序号	工程和费用名称	估 算 金 额 （万元）				技术经济指标			占比	备 注
		建筑安装工程	设备购置	其他费用	合计	单位	数量	单位价值（元）		
一	工程费用	12736.84	17.76	0.00	12754.60				85.03%	
1	土建工程	10273.83	0.00	0.00	10273.83					
	1#实训楼	6843.05			6843.05	m²	21384.53	3200.00		
	2#实训楼	2059.20			2059.20	m²	6435.00	3200.00		
	3#实训楼	1371.58			1371.58	m²	4286.18	3200.00		
2	室外配套工程	2463.01	17.76	0.00	2480.77					
	道路	1268.70			1268.70	m²	12686.96	1000.00		
	电气及照明	227.47			227.47	m²	15164.44	150.00		
	给排水及污水管网	379.11			379.11	m²	15164.44	250.00		
	消防	303.29			303.29	m²	15164.44	200.00		
	通风工程	136.48			136.48	m²	15164.44	90.00		
	门卫室	4.50			4.50	m²	30.00	1500.00		
	绿化工程	132.86			132.86	m²	13286.49	100.00		
	非机动车停车场	10.60			10.60	m²	265.00	400.00		
	充电桩		17.76		17.76	个	22	8000.00		

二	工程建设其他费用			1039.72	1039.72				6.93%	
1	建设单位管理费			140.66	140.66	按《基本建设项目建设成本管理规定》计列				
2	建设工程监理费			175.81	175.81	国家发改委、建设部 发改价格[2007]670 号文计列				
3	建设项目前期工作咨询费			60.13	60.13	安徽省物价局 皖价服[2013]105 号文的 8 折计列				
4	勘察设计费			325.76	325.76	《市政工程投资估算编制办法》（建设部 [2007]）计列				
5	施工图审查费			8.02	8.02	安徽省物价局 皖价服[2013]105 号文计列				
6	造价咨询费			150.99	150.99	安徽省物价局、建设厅 皖价服[2007]86 号文 按计列				
7	场地准备及临时设施费			100.66	100.66	《市政工程投资估算编制办法》（建设部 [2007]）计列				
8	招标代理服务费			30.58	30.58	国家计委计价格[2002]1980 号文计列				
9	环境影响咨询服务费			8.84	8.84	安徽省物价局、安徽省环保厅 皖价服[2013]83 号				
10	第三方检测费			38.26	38.26	工程费用的 0.3%计取				
三	预备费			1200.73	1200.73				8.00%	
1	基本预备费			1200.73	1200.73					
2	价差预备费			0	0					
四	发行费用			4.95	4.95				0.03%	
五	总投资	12736.84	17.76	2245.40	15000.00				100.00%	

## （二）资金筹措方案

### 1.资金来源（资本金不得全额通过发行专项债券筹集）

表5-3 资金来源（单位：万元）

项目总投资	资本金			融资	
	财政预算安排	发行专项债券用于项目资本金	其他来源（含单位或社会资本方自有资金等）	专项债券	市场化融资
15000.00	10500.00	-	-	4500.00	-
占总投资比例	70.00%	-	-	30.00%	-

项目资本金由财政配套资金解决，资本金根据项目进度逐步到位，初步安排如下：

表5-4 资本金到位安排计划（单位：万元）

合计	2024 年	2025 年	2026 年
10500.00	2000	7000	1500

### 2.项目分年度融资情况

表5-5 专项债券发行计划（单位：万元）

合计	2025 年	
	发行金额	期限
4500.00	4500.00	20 年

### 3.资金筹措及使用计划

表5-6 资金筹措及使用计划（单位：万元）

项目		合计	2025 年	2026 年
项目总投资		15000.00	2000.00	13500.00
资 本 金	通过财政预算安排	10500.00	2000.00	8500.00
	专项债券用于资本金部分	-	-	-
	单位或社会资本方自有资金	-	-	-
专项债券本金		4500.00	-	4500.00
市场化融资		-	-	-



## 六、项目预期收益、成本及融资平衡情况

### （一）预期收益、成本情况

#### 1.项目收入

##### （1）项目收入的分类

本次专项债券还本付息资金来源主要为网络与信息安全管理员及计算机程序设计员等职工技能培训收入、汽车维修工及工业机器人系统操作员等技能培训收入、实训楼出租收入。

1) 网络与信息安全管理员及计算机程序设计员等职工技能培训收入

根据《怀远县职业教育项目二期建设项目可行性研究报告》，项目建成后，学校拟用产教融合实训楼开展网络与信息安全管理员及计算机程序设计员等职工技能培训，技能培训周期约为 10 天/场次，年预计开展 30 场次，预计 2026 年年技能培训人次达 1,000.00 人次，2027 年年技能培训达 1,200.00 人次，2028-2045 年年技能培训人次达 1,400.00 人次。经查询安徽人力资源和社会保障厅《关于印发就业技能培训职业(工种)目录及补贴标准(2024 版)的通知》收费单价情况，预计网络与信息安全管理员及计算机程序设计员等技能培训费价格 1,200.00 元/人次，以此为基础，按每六年增长 10%预计六安市裕安职业学校产教融合能力及基础设施提升工程运营期内每年的职工技能培训价格。第一年收入为 120 万元。

就业技能培训职业(工种)目录及补贴标准(2024版)

序号	产业	代码	职业(工种)名称	课时	补贴标准 (元)	备注
1	第一产业	5-05-05-01	农机驾驶操作员	120	1200	▲
2		5-05-05-02	农机修理工	240	2400	▲
3		5-01-05-01	中药材种植员	40	500	▲
4		*	农作物栽培种植	40	500	▲
5		5-03-02-01	家畜饲养员	40	500	▲
6		5-03-02-02	家禽饲养员	40	500	▲
7	新一代信息技术产业	4-04-02-02	信息通信网络线务员	100	800	
8		4-04-04-02	网络与信息安全管理 员	150	1200	■
9		4-04-04-02-0 04	数据安全管理员S	100	800	■
10		4-04-04-05	数字化解决方案设计 师S	100	800	■
11		4-04-05-10	数字孪生应用技术员 S	100	800	■
12		4-04-05-01	计算机程序设计员	150	1200	
13	第二产业	4-12-01-01	汽车维修工	240	2400	
14		6-22-01-01	汽车生产线操作工	80	800	
15		6-22-02-01	汽车装调工	120	1200	■
16		*	汽车美容装潢工	120	1200	

## 2) 汽车维修工及工业机器人系统操作员等技能培训收入

根据《怀远县职业教育项目二期建设项目可行性研究报告》，项目建成后，学校拟用产教融合实训楼开展汽车维修工及工业机器人系统操作员等职工技能培训，技能培训周期约为 10 天/场次，年预计开展 30 场次，预计 2026 年年技能培训人次达 1,300.00 人次，2027 年年技能培训达 1,400.00 人次，2028-2045 年年技能培训人次达 1,500.00 人次。经查询安徽人力资源和社会保障厅《关于印发就业技能培训职业(工种)目录及补贴标准(2024 版)的通知》收费单价情况，预计汽车维修工及工业机器人系统操作员等技能培训收入为价格 2,400.00 元/人次，以此为基础，按每六年增长 10%预计运营期内每年的职工技能培训价格。第一年收入为 312 万元

就业技能培训职业(工种)目录及补贴标准(2024版)						
序号	产业	代码	职业(工种)名称	课时	补贴标准(元)	备注
1	第一产业	5-05-05-01	农机驾驶操作员	120	1200	▲
2		5-05-05-02	农机修理工	240	2400	▲
3		5-01-05-01	中药材种植员	40	500	▲
4		*	农作物栽培种植	40	500	▲
5		5-03-02-01	家畜饲养员	40	500	▲
6		5-03-02-02	家禽饲养员	40	500	▲
7	新一代信息技术产业	4-04-02-02	信息通信网络线务员	100	800	
8		4-04-04-02	网络与信息安全管理 员	150	1200	■
9		4-04-04-02-0 04	数据安全管理员S	100	800	■
10		4-04-04-05	数字化解决方案设计 师S	100	800	■
11		4-04-05-10	数字孪生应用技术员 S	100	800	■
12		4-04-05-01	计算机程序设计员	150	1200	
13	第二产业	4-12-01-01	汽车维修工	240	2400	
14		6-22-01-01	汽车生产线操作工	80	800	
15		6-22-02-01	汽车装调工	120	1200	■
16		*	汽车美容装潢工	120	1200	

### 3) 实训楼出租收入

根据《怀远县职业教育项目二期建设项目可行性研究报告》，本项目建成后，实训楼可出租面积为 6500 平方，每平方单价为 22 元，运营期第一年出租率为 70%，运营期第二年出租率为 80%，运营期第三年及以后出租率为 90%。运营期第一年运营期收入为 90.09 万元。

中荣街146号工人俱乐部院内职工培训中心大楼裙楼二层招租项目交易公告

BB2023CQJ134

场地预约

01

招标文件

(公告)发布

02

中标候选人

公示

03

中标结果公

示

04

中标通知书

05

合同公开

06

交易公告

澄清公告

候选人公示

结果公告

(公示)

合同公开

中荣街146号工人俱乐部院内职工培训中心大楼裙楼二层招租项目交易公告

BB2023CQJ134

【信息时间：2023-10-09 15:05】

【阅读次数：1017】

【字号：大 中 小】

【我要打印】

职工培训中心大楼裙楼二层竞价招租公告

BB2023CQJ134

受委托，蚌埠市产权交易中心有限公司以网络竞价的方式向社会公开出租如下房产：

市总工会职工培训中心大楼裙楼二层，建筑面积约300平方米，租期5年，起始价11.52万元/年。

一、资格条件：无。

二、承租条件：

1. 承租人租赁的房屋所从事经营的业态必须符合安全、卫生、环保等方面的规定，不准从事违反安全生产、卫生防疫、环境保护等规定的业态，不得在租赁房屋内储存化学物品、易燃、易爆物品，不得在租赁房屋内从事违法活动。

2. 租金支付方式：按半年支付，先缴租金后使用。前三年租金不变，第四、五年在上一年度租金的基础上递增5%。

3. 承租人需向出租人缴纳年租金30%的履约保证金。

4. 承租人未经出租人书面许可，合同期内，承租人不得转租、分租、出借房屋。

中荣街146号工人俱乐部院内职工培训中心大楼裙楼二层招租项目成交结果公告

BB2023CQJ134

场地预约

01

招标文件

(公告)发布

02

中标候选人

公示

03

中标结果公

示

04

中标通知书

05

合同公开

06

交易公告

澄清公告

候选人公示

结果公告

(公示)

合同公开

中荣街146号工人俱乐部院内职工培训中心大楼裙楼二层招租项目成交结果公告

BB2023CQJ134

【信息时间：2023-10-18 11:40】

【阅读次数：975】

【字号：大 中 小】

【我要打印】

职工培训中心大楼裙楼二层竞价招租项目

成交结果公告

项目编号：BB2023CQJ134

1、项目名称：职工培训中心大楼裙楼二层竞价招租项目。

2、标的名称：中荣街146号工人俱乐部院内职工培训中心大楼裙楼二层租赁权。

3、评估结果：11.52万元/年

4、转让底价：11.52万元/年

5、竞价时间：2023年10月18日

6、成交价：11.52万元/年

成交人：安徽淮电科技股份有限公司

7、转让方：蚌埠市职工服务中心（蚌埠市工人文化宫）；

转让方联系人：吕先生。联系电话：17730068577

8、代理机构：蚌埠市产权交易中心有限公司

联系人：戴工。联系电话：0552-2055940

2023年10月18日

https://ggzy.bengbu.gov.cn/jyxxgk/002003/002003004/002003004001/20231018/5785ee1c-a2dc-4aeb-b628-28df1c5ea40c.html

55

营业收入估算如下：

表6-1 营业收入估算表

金额单位：人民币万元

序号	项目	合计	运营期									
			2026 年	2027 年	2028 年	2029 年	2030 年	2031 年	2032 年	2033 年	2034 年	2035 年
	收入合计	14,271.42	522.09	582.96	649.62	649.62	655.70	655.70	714.89	714.89	721.59	721.59
1	网络与信息安全管理员及计算机程序设计员等职工技能培训收入	3599.89	120.00	144.00	168.00	168.00	168.00	168.00	184.80	184.80	184.80	184.80
	培训人次（人）	27400.00	1000.00	1200.00	1400.00	1400.00	1400.00	1400.00	1400.00	1400.00	1400.00	1400.00
	收费标准（元/人）		1200.00	1200.00	1200.00	1200.00	1200.00	1200.00	1320.00	1320.00	1320.00	1320.00
	小计											
2	汽车维修工及工业机器人系统操作员等技能培训收入	7796.34	312.00	336.00	360.00	360.00	360.00	360.00	396.00	396.00	396.00	396.00
	培训人次（人）		1,300.00	1,400.00	1,500.00	1,500.00	1,500.00	1,500.00	1,500.00	1,500.00	1,500.00	1,500.00
	收费标准（元/人）	54052.80	2400.00	2400.00	2400.00	2400.00	2400.00	2400.00	2640.00	2640.00	2640.00	2640.00
	小计											
3	实训楼出租收入	2875.18	90.09	102.96	121.62	121.62	127.70	127.70	134.09	134.09	140.79	140.79
	可出租面积（m <sup>2</sup> ）		6500.00	6500.00	6500.00	6500.00	6500.00	6500.00	6500.00	6500.00	6500.00	6500.00
	出租单价		22.00	22.00	23.10	23.10	24.26	24.26	25.47	25.47	26.74	26.74
	出租率	17.70	70%	80%	90%	90%	90%	90%	90%	90%	90%	90%

续上表

序号	项目	运营期									
		2036 年	2037 年	2038 年	2039 年	2040 年	2041 年	2042 年	2043 年	2044 年	2045 年
	收入合计	728.63	728.63	794.10	794.10	801.86	801.86	810.01	810.01	882.46	531.07
1	网络与信息安全管理员及计算机程序设计员等职工技能培训收入	184.80	184.80	203.28	203.28	203.28	203.28	203.28	203.28	223.61	111.80
	培训人次（人）	1400.00	1400.00	1400.00	1400.00	1400.00	1400.00	1400.00	1400.00	1400.00	1400.00
	收费标准（元/人）	1320.00	1320.00	1452.00	1452.00	1452.00	1452.00	1452.00	1452.00	1597.20	1597.20
	小计										
2	汽车维修工及工业机器人系统操作员等技能培训收入	396.00	396.00	435.60	435.60	435.60	435.60	435.60	435.60	479.16	239.58
	培训人次（人）	1,500.00	1,500.00	1,500.00	1,500.00	1,500.00	1,500.00	1,500.00	1,500.00	1,500.00	1,500.00
	收费标准（元/人）	2640.00	2640.00	2904.00	2904.00	2904.00	2904.00	2904.00	2904.00	3194.40	3194.40
	小计										
3	实训楼出租收入	147.83	147.83	155.22	155.22	162.98	162.98	171.13	171.13	179.69	179.69
	可出租面积（㎡）	6500.00	6500.00	6500.00	6500.00	6500.00	6500.00	6500.00	6500.00	6500.00	6500.00
	出租单价	28.08	28.08	29.48	29.48	30.96	30.96	32.50	32.50	34.13	34.13
	出租率	90%	90%	90%	90%	90%	90%	90%	90%	90%	90%

如上表所示，本项目在债券存续期内累计运营收入为 14,271.42 万元。

## 2.项目运营成本

### (1) 项目成本的分类

项目成本，包括经营成本、相关税费、财务费用。

①经营成本人员成本、工程维护费成本、综合管理费、燃料动力成本等。运营期正常年份成本分析如下：

#### a 人员成本

根据《怀远县职业教育项目二期建设项目可行性研究报告》，项目建成运营后，讲师人员数量为 15.00 人。运营期第一年参考怀远当地现有的薪资水平，假设讲师人员 8.00 万元/人·年，并考虑到增长因素，按每二年上涨 5%进行预测。

运营期第一年工资薪酬为 120.00 万元。预测期内人员成本合计 2,925.61 万元。

#### b 工程维护费成本

根据《怀远县职业教育项目二期建设项目可行性研究报告》，项目运营后工程维护费为 50 万元/年）。运营期第一年的工程维护费成本为 50 万元。并考虑到增长因素，按每二年上涨 5%进行预测。预测期内工程维护费成本为 1,219.01 万元。

#### c 综合管理费

综合管理费每年按照人员成本及工程维护成本 6%进行测算。运营期第一年的综合管理费为 10.20 万元。预测期内综合管理费用合计 248.68 万元。

#### d 燃料动力成本

燃料动力成本中每年用水量为 2.5 万吨，每吨单价为 4 元，每年用电量为 18 万 kwh，单价为 0.7 元/kwh，水费及电费每八年调整一



次。预测期内燃料动力成本合计 472.10 万元。

综上本项目债券存续期内经营成本合计为 4,865.40 万元。详见成本估算表。

#### ②相关税费

本项目城乡建设维护税按实际缴纳的增值税的 5%计算，教育附加费按实际缴纳的增值税的 3%计算，地方教育附加费按实际缴纳的增值税的 2%计算，综上，本项目运营期内税费共计为 0 万元。详见项目税金及附加估算表。

#### ③财务费用

参照其他债券发行情况，债券利息按照 3.00%进行测算，本项目共发债 4,500.00 万元，存续期内债券利息共 2,700.00 万元。详见债券还本付息计划表。

④债券发行费用：债券发行费用按照债券计划发行金额的 0.11%计，本项目债券发行费用共计 4.95 万元。

项目成本预测如下：

表6-2 运营成本估算表

金额单位：人民币万元

序号	项 目	合 计	运营期								
			2026 年	2027 年	2028 年	2029 年	2030 年	2031 年	2032 年	2033 年	2034 年
	经营成本	<b>4,865.40</b>	<b>202.80</b>	<b>202.80</b>	<b>211.81</b>	<b>211.81</b>	<b>221.27</b>	<b>221.27</b>	<b>231.20</b>	<b>231.20</b>	<b>243.63</b>
1	人员成本	<b>2,925.61</b>	120.00	120.00	126.00	126.00	132.30	132.30	138.92	138.92	145.86
	讲师人员数量	<b>300.00</b>	15.00	15.00	15.00	15.00	15.00	15.00	15.00	15.00	15.00
	人均人员成本（万元/年）	<b>201.25</b>	8.00	8.00	8.40	8.40	8.82	8.82	9.26	9.26	9.72
2	工程维护费成本	<b>1,219.01</b>	50.00	50.00	52.50	52.50	55.13	55.13	57.88	57.88	60.78
	工程维护费（万元/年）		50.00	50.00	52.50	52.50	55.13	55.13	57.88	57.88	60.78
3	综合管理费	<b>248.68</b>	10.20	10.20	10.71	10.71	11.25	11.25	11.81	11.81	12.40
4	燃料动力成本	472.10	22.60	22.60	22.60	22.60	22.60	22.60	22.60	22.60	24.60
4.1	水费成本	<b>226.40</b>	10.00	10.00	10.00	10.00	10.00	10.00	10.00	10.00	12.00
	用水量（万吨）		2.50	2.50	2.50	2.50	2.50	2.50	2.50	2.50	2.50
	单价（元/吨）八年调整一次		4.00	4.00	4.00	4.00	4.00	4.00	4.00	4.00	4.80
4.2	电费成本	<b>245.70</b>	12.60	12.60	12.60	12.60	12.60	12.60	12.60	12.60	12.60
	用电量（万 kwh）		18.00	18.00	18.00	18.00	18.00	18.00	18.00	18.00	18.00
	单价（元/kwh）		0.70	0.70	0.70	0.70	0.70	0.70	0.70	0.70	0.70
5	折旧费	<b>5,067.75</b>	174.75	349.50	349.50	349.50	349.50	349.50	349.50	349.50	349.50
6	摊销费	-									

7	利息支出	2,700.00	135.00	135.00	135.00	135.00	135.00	135.00	135.00	135.00	135.00
8	总成本费用合计	12,633.15	512.55	687.30	696.31	696.31	705.77	705.77	715.70	715.70	728.13

(续上表)

序号	项 目	运营期										
		2035 年	2036 年	2037 年	2038 年	2039 年	2040 年	2041 年	2042 年	2043 年	2044 年	2045 年
	经营成本	243.63	254.59	254.59	266.09	266.09	278.16	278.16	293.24	293.24	306.55	153.27
1	人员成本	145.86	153.15	153.15	160.81	160.81	168.85	168.85	177.29	177.29	186.16	93.08
	讲师人员数量	15.00	15.00	15.00	15.00	15.00	15.00	15.00	15.00	15.00	15.00	15.00
	人均人员成本（万元/年）	9.72	10.21	10.21	10.72	10.72	11.26	11.26	11.82	11.82	12.41	12.41
2	工程维护费成本	60.78	63.81	63.81	67.00	67.00	70.36	70.36	73.87	73.87	77.57	38.78
	工程维护费（万元/年）	60.78	63.81	63.81	67.00	67.00	70.36	70.36	73.87	73.87	77.57	77.57
3	综合管理费	12.40	13.02	13.02	13.67	13.67	14.35	14.35	15.07	15.07	15.82	7.91
4	燃料动力成本	24.60	24.60	24.60	24.60	24.60	24.60	24.60	27.00	27.00	27.00	13.50
4.1	水费成本	12.00	12.00	12.00	12.00	12.00	12.00	12.00	14.40	14.40	14.40	7.20
	用水量（万吨）	2.50	2.50	2.50	2.50	2.50	2.50	2.50	2.50	2.50	2.50	2.50
	单价（元/吨）八年调整一次	4.80	4.80	4.80	4.80	4.80	4.80	4.80	5.76	5.76	5.76	5.76
4.2	电费成本	12.60	12.60	12.60	12.60	12.60	12.60	12.60	12.60	12.60	12.60	6.30
	用电量（万 kwh）	18.00	18.00	18.00	18.00	18.00	18.00	18.00	18.00	18.00	18.00	18.00
	单价（元/kwh）	0.70	0.70	0.70	0.70	0.70	0.70	0.70	0.70	0.70	0.70	0.70
5	折旧费	349.50	349.50	349.50	349.50	349.50	349.50	-	-	-	-	-

6	摊销费											
7	利息支出	135.00	135.00	135.00	135.00	135.00	135.00	135.00	135.00	135.00	135.00	135.00
8	总成本费用合计	728.13	739.09	739.09	750.59	750.59	762.66	413.16	428.24	428.24	441.55	288.27

表6-3税金及附加估算表单位：万元

序号	项目	税率	合计	运营期								
				2026 年	2027 年	2028 年	2029 年	2030 年	2031 年	2032 年	2033 年	2034 年
1	增值税											
1.1	销项税额	9%	882.47	31.89	35.67	39.93	39.93	40.43	40.43	43.95	43.95	44.50
1.2	进项税额		82.58	4.05	4.05	4.05	4.05	4.05	4.05	4.05	4.05	4.28
1.3	待抵扣资产进项税额	13%、9%、6%	1,283.35	1,283.35	1,247.41	1,207.69	1,163.71	1,119.73	1,075.25	1,030.77	982.77	934.78
1.3	待抵扣资产进项税额	13%、9%、6%	1,283.35									
2	营业税金及附加											
2.1	城市建设税	5%		-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.2	教育费附加	3%		-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.3	地方教育费附加	2%		-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.4	房产税			-	-	-	-	-	-	-	-	-
合计				-	-	-	-	-	-	-	-	-

续上表

序号	项目	税率	运营期										
			2035 年	2036 年	2037 年	2038 年	2039 年	2040 年	2041 年	2042 年	2043 年	2044 年	2045 年
1	增值税		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	150.89
1.1	销项税额	9%	44.50	45.08	45.08	48.98	48.98	49.62	49.62	50.29	50.29	54.62	34.73
1.2	进项税额		4.28	4.28	4.28	4.28	4.28	4.28	4.28	4.56	4.56	4.56	2.28
1.3	待抵扣资产进项税额	13%、9%、6%	886.00	837.22	787.85	738.49	685.23	631.97	578.07	524.17	469.32	414.48	355.30
1.3	待抵扣资产进项税额	13%、9%、6%											
2	营业税金及附加		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2.1	城市建设税	5%	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2.2	教育费附加	3%	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2.3	地方教育费附加	2%	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2.4	房产税		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
合计		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		

## （二）债务还本付息（偿债计划）情况

### 1.专项债券还本付息情况

本次计划通过安徽省政府发行非标专项债券来满足,规模 4,500.00 万元,根据工程项目进展情况,按期进行,预计于 2025 年发行 4,500.00 万元。期限 20 年,每半年付息一次,到期一次性还本。根据本次项目的具体情况,本次债券的期限按照 20 年、利率参照近期类似专项债的利率按照 3.00%进行估算。债券利息金额为 2,700.00 万元,还本付息总额为 7,200.00 万元,具体如下:

表 6-4 债券还本付息计划表

单位：万元

序号	项目	合计	建设期		运营期								
			2024 年 10-12 月	2025 年	2026 年	2027 年	2028 年	2029 年	2030 年	2031 年	2032 年	2033 年	2034 年
1	债券融资	4,500.00	-	4,500.00				-					
2	借款利率			3.00%									
3	偿还金额	4,500.00											
4	偿还本金后余额		-	4,500.00	4,500.00	4,500.00	4,500.00	4,500.00	4,500.00	4,500.00	4,500.00	4,500.00	4,500.00
5	本年应计利息	2,700.00	-		135.00	135.00	135.00	135.00	135.00	135.00	135.00	135.00	135.00
6	偿还债券本息合计	7,200.00	-	-	135.00	135.00	135.00	135.00	135.00	135.00	135.00	135.00	135.00

续上表：

序号	项目	运营期										
		2035 年	2036 年	2037 年	2038 年	2039 年	2040 年	2041 年	2042 年	2043 年	2044 年	2045 年
1	债券融资											
2	借款利率											
3	偿还金额											4,500.00
4	偿还本金后余额	4,500.00	4,500.00	4,500.00	4,500.00	4,500.00	4,500.00	4,500.00	4,500.00	4,500.00	4,500.00	
5	本年应计利息	135.00	135.00	135.00	135.00	135.00	135.00	135.00	135.00	135.00	135.00	135.00
6	偿还债券本息合计	135.00	135.00	135.00	135.00	135.00	135.00	135.00	135.00	135.00	135.00	4,635.00

### （三）资金测算平衡情况

根据前述测算的财务数据，对项目未来的现金流进行资金平衡测算，经测算项目预计收入远大于本次发行债券的本金及利息，能够达到项目收益与融资自求平衡



表 6-5 项目现金流量预测表单位：万元

序号	项目	合计	建设期		运营期						
			2024 年 10-12 月	2025 年	2026 年	2027 年	2028 年	2029 年	2030 年	2031 年	2032 年
一	营业活动净现金流量	9,406.02	-	-	319.29	380.16	437.81	437.81	434.43	434.43	483.68
1.1	现金流入	14,271.42	-	-	522.09	582.96	649.62	649.62	655.70	655.70	714.89
1.1.1	营业收入	14,271.42			522.09	582.96	649.62	649.62	655.70	655.70	714.89
1.2	现金流出	4,865.40	-	-	202.80	202.80	211.81	211.81	221.27	221.27	231.20
1.2.1	经营成本	4,865.40			202.80	202.80	211.81	211.81	221.27	221.27	231.20
1.2.2	税金及附加	-			-	-	-	-	-	-	-
1.2.3	申请债券发行费用	-									
二	投资活动净现金流量	-15,000.00	-500.00	-14,500.00							
2.1	现金流入	-									
2.2	现金流出	15,000.00	500.00	14,500.00							
2.2.1	建设投资	14,995.05	500.00	14,495.05							
2.2.2	建设期利息	-	-	-							
2.2.3	流动资金	-									
2.2.4	申请债券发行费用	4.95	-	4.95							
三	筹集活动净现金流量	7,800.00	500.00	14,500.00	-135.00	-135.00	-135.00	-135.00	-135.00	-135.00	-135.00
3.1	现金流入	15,000.00	500.00	14,500.00							

怀远县职业教育项目二期建设项目专项债券实施方案

3.1.1	项目资本金投入	10,500.00	500.00	10,000.00							
3.1.2	发债金额	4,500.00	-	4,500.00							
3.2	现金流出	7,200.00	-	-	135.00	135.00	135.00	135.00	135.00	135.00	135.00
3.2.1	各种利息支出	2,700.00			135.00	135.00	135.00	135.00	135.00	135.00	135.00
3.2.2	偿还债务本金	4,500.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四	净现金流量	2,206.02	-	-	184.29	245.16	302.81	302.81	299.43	299.43	348.68
五	累计净现金流量	2,206.02	-	-	184.29	429.45	732.26	1,035.07	1,334.51	1,633.94	1,982.62
六	经营期经营活动净现金流量	9,406.02	-	-	319.29	380.16	437.81	437.81	434.43	434.43	483.68
七	累计经营期经营活动净现金流	9,406.02	-	-	319.29	699.45	1,137.26	1,575.07	2,009.51	2,443.94	2,927.62
八	累计还本付息金额	7,200.00									
九	经营活动净现金流量对融资成本覆盖倍数	1.31									

续上表

序号	项目	运营期												
		2033 年	2034 年	2035 年	2036 年	2037 年	2038 年	2039 年	2040 年	2041 年	2042 年	2043 年	2044 年	2045 年
一	营业活动净现金流量	483.68	477.96	477.96	474.05	474.05	528.02	528.02	523.70	523.70	516.78	516.78	575.91	377.80
1.1	现金流入	714.89	721.59	721.59	728.63	728.63	794.10	794.10	801.86	801.86	810.01	810.01	882.46	531.07
1.1.1	营业收入	714.89	721.59	721.59	728.63	728.63	794.10	794.10	801.86	801.86	810.01	810.01	882.46	531.07
1.2	现金流出	231.20	243.63	243.63	254.59	254.59	266.09	266.09	278.16	278.16	293.24	293.24	306.55	153.27

怀远县职业教育项目二期建设项目专项债券实施方案

1.2.1	经营成本	231.20	243.63	243.63	254.59	254.59	266.09	266.09	278.16	278.16	293.24	293.24	306.55	153.27
1.2.2	税金及附加	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.2.3	申请债券发行费用													
二	投资活动净现金流量													
2.1	现金流入													
2.2	现金流出													
2.2.1	建设投资													
2.2.2	建设期利息													
2.2.3	流动资金													
2.2.4	申请债券发行费用													
三	筹资活动净现金流量	-135.00	-135.00	-135.00	-135.00	-135.00	-135.00	-135.00	-135.00	-135.00	-135.00	-135.00	-135.00	- 4,635.00
3.1	现金流入													
3.1.1	项目资本金投入													
3.1.2	发债金额													
3.2	现金流出	135.00	135.00	135.00	135.00	135.00	135.00	135.00	135.00	135.00	135.00	135.00	135.00	4,635.00
3.2.1	各种利息支出	135.00	135.00	135.00	135.00	135.00	135.00	135.00	135.00	135.00	135.00	135.00	135.00	135.00
3.2.2	偿还债务本金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4,500.00
四	净现金流量	348.68	342.96	342.96	339.05	339.05	393.02	393.02	388.70	388.70	381.78	381.78	440.91	- 4,257.20

五	累计净现金流量	2,331.30	2,674.26	3,017.22	3,356.27	3,695.31	4,088.33	4,481.35	4,870.05	5,258.76	5,640.53	6,022.31	6,463.2 2	2,206.02
六	经营期经营活动净现金流量	483.68	477.96	477.96	474.05	474.05	528.02	528.02	523.70	523.70	516.78	516.78	575.91	377.80
七	累计经营期经营活动净现金流	3,411.3 0	3,889.2 6	4,367.2 2	4,841.2 7	5,315.3 1	5,843.3 3	6,371.3 5	6,895.0 5	7,418.7 6	7,935.5 3	8,452.3 1	9,028.2 2	9,406.02
八	累计还本付息金额													
九	经营活动净现金流量对融资成本覆盖 倍数													

此次项目经营期经营活动净现金流量的现金预计总流入为 9,406.02 万元，建设期及经营期的还本付息总额为 7,200.00 万元，非标专项债券对应的净现金流量对融资成本覆盖倍数为 1.31，能够合理保障融资资金的本金和利息，可以实现项目收益与融资的自求平衡。

#### （四）项目平衡性评价

根据《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(以下简称“通知”)文件要求，专项债券需要在满足政府专项债务限额的前提下，充分考虑资金筹措的稳定性（持续稳定的净现金流）和充足性（完全覆盖专项债券还本付息规模）。

##### （1）稳定性

按照项目产生的所有筹资活动、投资活动、运营活动三种资金活动对资金流入流出进行编制。现金流量表项目中的年度累计净现金流量大于 0 即表明年度不存在资金缺口，资金能保障建设和还本付息需要。

在债券存续期间，项目运营后年度累计净现金流量均大于 0，项目产生收益产生的净现金流入，能使用于还本付息的资金稳定性能得到充分保障。

##### （2）充足性

本息保障倍数能够进一步说明项目自身产生的资金流是否充足和保障程度大小。

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 9,406.02 万元，能够覆盖债券本息金额为 7,200.00 万元，债务本息偿付保障倍数为 1.31 倍，用于还本付息

资金的充足性得到保障。

### （五）敏感性分析（压力测试）

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，对项目搜狐如下行或成本上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。

当收入-10%时，相关测试数据如下：

现金预计净流入为 8,465.42 万元，建设期及经营期的还本付息总额为 7,200.00 万元，非标专项债券对应的净现金流量对融资成本覆盖倍数为 1.18。

当收入-15%时，相关测试数据如下：

现金预计净流入为 7,995.12 万元，建设期及经营期的还本付息总额 7,200.00 万元，非标专项债券对应的净现金流量对融资成本覆盖倍数为 1.11。

由以上分析可见，本项目具有较强的抗风险能力，具有较高的安全边际。

## 七、项目风险评估及控制措施

### （一）风险评估情况

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。

本项目的具体风险清单如下：

**表7-1 项目主要风险清单**

序号	风险	风险描述
1	设计缺陷风险	设计缺陷风险是指在项目建设过程中，由于初始设计存在缺陷造成的风险。
2	设计变更/优化风险	设计变更/优化风险是指在项目建设过程中，由于新要求、新材料或新工艺的发展而导致设计变更/优化造成的风险。
3	工程质量风险	由于施工单位管理不善，技术不够熟练，或者监理不到位等原因造成的工程质量问题。
4	完工延误风险	工程未能按照计划工期完成的风险。
5	稳定性风险	第三方指的是政府和社会资本方之外的任何一方，由于第三方的原因导致项目损失的风险。
6	建设成本超支风险	由于原材料价格上涨、工期延长、工程质量缺陷返工等原因所造成的建设成本超支风险。
7	运维成本超支风险	在项目建成运营期间，由于物价成本上升，维修费用增加等原因导致的项目运维成本超支的风险。

序号	风险	风险描述
8	经营管理风险	由于经营管理能力不足，内部组织混乱、沟通协调困难，影响正常运营引发的风险。
9	收益不足风险	运营收益不能达到预期水平的风险。
10	通货膨胀风险	由于通货膨胀导致的各项成本上升风险。
11	不可抗力风险	不可抗力主要是指台风、冰雹、地震、海啸、洪水、火山爆发、山体滑坡等自然灾害；有时也可包括战争、武装冲突、罢工、骚乱、暴动、疫情等社会异常事件。

## （二）风险控制措施

表7-2 针对本项目风险的应对措施

序号	风险	风险应对措施
1	设计缺陷风险	本项目设计由项目业主采购专业设计机构进行设计，对设计采购有主导权，设计成果及设计概算经过专家审查，施工图由专业机构审查，确保项目设计成果符合国家法律法规相关规范。
2	设计变更/优化风险	在项目建设期内，施工单位应严格按照施工图及批准的施工组织设计进行施工，并无条件地接受实施机构、监理单位、审计单位对工程施工进度、质量、造价、安全和文明施工等方面的监督管理。项目变更在未得到实施机构同意及适用法律要求的对设计文件的变更文件的批准前，施工单位不得将变更文件用于本项目施工。
3	工程质量风险	在工程建设日常监督和检查、项目验收中，政府方有权要求施工单位拆除不合格的建设工程并重建合乎标准的工程，更换有缺陷的材料和设备。施工单位应承担由此而造成的任何增加的费用和政府方发现这些问题的检查检验费用，并应对由此造成的工期延误负责。
4	完工延误风险	政府方违反施工合同及其他相关约定导致的延迟将相应顺延本项目建设期限，若延误对项目发债期限内收益造成实质性损失还应承担责任。施工单位未能按照施工合同及其他相关约定按期完工的，若延误对政府方造成损失的，施工单位应给予赔偿。



5	稳定性风险	政府方负责建设过程中涉及的居民或其他第三方协调工作，防止涉及居民或其他第三方对项目建设、运营的非正常干扰。
6	建设成本超支风险	政府方组织实施的前期工作投资控制责任由政府方承担。政府方按照合同约定批准变更，变更导致的项目投资变化责任由政府方承担。施工单位按约定承担其他造价控制责任。
7	融资风险	本项目通过发行债券的方式融资，保证本项目建设资金按照合同约定足额、及时到位。
8	运维成本超支风险	项目业主负责本项目范围内项目设施的养护维修工作和日常运营管理。项目运营成本由项目业主承担并做好成本控制。
9	经营管理风险	运营维护服务应达到相关法律法规、行业要求及技术规范等要求。
10	收益不足风险	本项目的收益主要为网络与信息安全管理及计算机程序设计员等职工技能培训收入、汽车维修工及工业机器人系统操作员等技能培训收入、实训楼出租收入。
11	不可抗力风险	受不可抗力事件影响时，应先行采取合理的努力以缓解不可抗力的影响，并承担采取这种措施时可能发生的费用。不可抗力造成的损失，应先由通过保险获得补偿。

## 八、投资者保护措施

### （一）资金管理方案

#### 1.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。

#### 2.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务委员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。

### 3.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。

### 4.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，县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。

怀远县印发的《怀远县政府性债务管理办法》（怀政办〔2014〕9号）结合怀远县实际情况制定债务管理办法和债务风险应急处置预案，并要求严格按照文件要求执行，相关内容详见附件7。

### 5.募集资金使用

（1）募集资金使用要求。募集资金的使用应当严格对应到项目。对应的项目应当有稳定的预期偿债资金来源，对应的专项收入应当能够保障偿还债券本金和利息，实现项目收益和融资自求平衡。

(2) 募集资金由财政部门纳入政府性基金预算管理，并由本级项目主管部门专项用于怀远县职业教育项目二期建设项目，严禁用于本项目以外的项目，任何单位和个人不得截留、挤占和挪用，不得用于经常性支出。

(3) 募集资金使用范围。

1) 项目总建筑面积 32105.71 平方米，新建 3 栋实训楼，其中 1#实训楼 21384.53 平方米，2#实训楼 6435.00 平方米，3#实训楼 4286.18 平方米，配套建设停车场、充电桩、强弱电、给排水、通信消防等基础设施。

2) 经财政部门批准的与怀远县职业教育项目二期建设项目有关的其他支出。

## **6.资金流入管理保障措施**

本项目资金流入主要为资本金、债券资金和项目收入流入。

项目资本金来源于财政预算安排资金。每年及时按要求申报财政预算，使本项目资本金需求纳入财政预算安排。对于审批通过的项目资本金，严格按资金需求进度进行支付。

项目专项债券资金由县财政统一管理，专账核算，专款专用，不得挪用。或者在商业银行开立独立于日常经营账户的债券资金管理专用账户（以下简称债券资金专户），用于专项债券募集资金的接收、存储及划转。

本项目收入专款专用，收入资金由建设单位按期存入县财政专用账户，专项用于本项目债券本息的偿付。

## **7.资金流出管理保障措施**

本项目资金流出主要为项目投资支出及经营成本支出。

建设资金由负责实施的施工单位按照进度提出申请，并报送监理单位、县财政审核，施工单位需如实填写专项债券资金支付审批表、已完工程量、综合单价、变更、索赔凭证、工程进度等要件，并抄送县财政局、发改委，经县发改委、财政局同意后，方可从专用账户中拨付资金。

项目管理单位定期向县财政报送经营成本支出明细并附发票等证明材料，确保项目经营支出真实性。

关于债券本息偿付，由县财政组织准备需要到期支付的债券本息。由市财政向省财政缴纳本期应当承担的还本付息资金。

本项目完成年度预测收支的不确定性可能会带来项目还本付息能力降低的风险，从而使项目出现资金使用风险。若出现此情况，资金保障措施如下：

（1）按照债券发行期限和额度，将项目的还本付息资金纳入政府综合预算管理，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）严格按《怀远县地方政府专项债券资金管理使用办法》要求管理债务资金，具体详见附件 7。

## 8.额度管理

（1）怀远县职业教育项目二期建设项目专项债券募集资金额度应当在省政府批准的分地区专项债务限额内安排，按照县人民政府批准的怀远县职业教育项目二期建设项目专项债券分配方案限额拨款。

(2) 每一笔募集资金的拨付，必须对应到具体项目，并明确约定债券本息。自募集资金到账之日起，由项目管理使用单位按计划和承诺时间足额还本付息。地方财政、项目主管部门应当按照专项债务风险防控要求审核项目资金支出，确保募集资金依法依规安全运行。

(3) 项目管理使用单位未按时将还款资金归集到地方财政指定专户的，应当承担因违约所造成的一切损失及法律责任。

(4) 未经地方财政和项目主管部门共同同意，项目管理使用单位不得将募集资金建设的基础设施等项目形成的资产以任何形式转让、抵押贷款或为第三方提供担保。

## **9.预算编制**

(1) 怀远县职业教育项目二期建设项目实施单位应当根据经营收入情况和下一年度主管部门建设计划，编制下一年度实施单位建设项目收支计划，提出下一年度实施单位建设资金需求，报地方项目主管部门审核、财政部门复核，财政部门将复核后的下一年度主管部门建设资金需求，经县级人民政府批准后按规定时间报省财政厅。

(2) 地方财政部门应当会同项目实施单位在省财政厅下达的专项债券额度内，提出专项债券额度分配方案或具体项目安排建议，报县人民政府审定，由县人民政府提交县人大或其常委会审查批准后实施。

(3) 项目主管部门（怀远县人力资源和社会保障局）应当建立项目库，并做好与地方政府债务管理系统的衔接。项目管理使用单位应当及时向项目主管部门报送项目预算编制信息，主要包括：项目名称、建设规模、计划投资、项目投资计划、收益和融资平衡方案、预期经营收入等情况。无上述信息的项目，不予审核拨款。

(4) 募集资金还本支出应当根据当年到期项目专项债券规模、怀远县职业教育项目二期建设项目收入等因素合理预计，妥善安排，由项目主管部门列入年度部门预算草案。

(5) 怀远县职业教育项目二期建设项目专项债券利息和发行费用应当根据项目专项债券规模、利率、费率等情况合理预计，由地方项目主管部门列入部门预算支出统筹安排。

## **10.预算执行和决算**

(1) 募集资金的期限及利率。债券利率按财政部规定的利率标准执行。具体由地方财政部门会同项目实施单位根据项目周期、债务管理要求等因素提出建议，报省财政厅确定。

(2) 怀远县职业教育项目二期建设项目取得的收入，应当按照该项目对应的项目专项债券余额统筹安排资金，专门用于偿还到期债券本金。

(3) 每年度末，募集资金管理使用单位应当向同级项目实施单位、财政部门上报募集资金使用收支决算报告，财政部门应当会同项目实施单位编制项目专项债券收支决算，在政府性基金预算决算报告中全面、准确反映项目专项债券收入、安排的支出、还本付息和发行费用等情况。

## **11.募集资金拨付资料**

(1) 项目主管部门负责对募集资金的拨付实施审批和监管，项目管理使用单位对提供资料的真实性、齐全性、合规性负责。项目管理使用单位向项目具体实施企业或个人各类款项提报支付必须提供如下资料：

1) 项目建设需要支付的土地价款划拨建设用地相关文件。

2) 项目规划设计及建设过程中进行必要的费用支付, 提供支付资料包括但不限于: 发改批复文件、中标通知书、施工合同、监理合同、工程量清单、工程进度表(监理单位确认)、施工单位支付申请、监理单位支付证书、工程照片等。

3) 经财政部门批准的与怀远县职业教育项目二期建设项目建设有关的其他支出, 提供资料包括但不限于: 规划、可研、用地、环评审批等及已投入项目建设的资本金凭证等资料。

(2) 募集资金拨付资料一式肆份。财政局、项目实施单位、项目管理使用单位、项目具体实施企业各留存一份。

## **12.募集资金拨付程序**

(1) 申请募集资金拨付时, 需具备以下条件:

1) 项目管理使用单位按财政部门的要求, 对募集资金进行专账管理。

2) 项目的实际进度与已投资额相匹配。

(2) 募集资金拨付应当严格履行审批程序。

1) 用款计划。项目管理使用单位应根据工程进度提前一个月提出用款计划申请, 申请书需有申请单位及具体责任人签字、盖章, 并附有用款说明及计划, 由项目管理使用单位主要领导签字确认。项目主管部门在审核通过后, 将募集资金划转至项目管理使用单位。

2) 申请拨款。项目管理使用单位申请拨款时, 根据款项用途的不同, 准备真实、完整的支付资料并出具依次由项目管理使用单位、项目主管部门审核后方可支付。

3) 资金支付。各项目管理使用单位应按需预测资金需求, 经项目主管部门审核后拨付到项目管理使用单位。



(3) 项目管理使用单位拟向项目具体实施企业或个人支付资金，应当参照财政部门资金支付的相关规定和本办法规定，严格要求项目具体实施企业提供相应的拨付依据全部资料后，才能将募集资金再支付给项目实施开发企业或项目施工方等交易对象账户。

### **13.募集资金本息偿还**

(1) 募集资金本息偿还坚持“谁用款，谁还款”的原则，严格落实项目主管部门督促项目管理使用单位还款责任。

(2) 募集资金建设项目还款来源包括但不限于：

- 1) 项目实施后该项目对应的收入；
- 2) 项目管理使用单位承诺其他与本项目相关的资金。

(3) 募集资金本金、利息回收日期和额度以财政部门与省财政厅签订的合同约定的回收日期及额度为准。

(4) 地方财政部门应当及时向省财政厅缴纳募集资金应当承担的还本付息、发行费用等资金。

(5) 还本付息。财政部门应当及时将还本付息有关内容通知项目管理使用单位，项目管理使用单位应在还本付息日 20 个工作日前将应偿还本金和利息足额汇入财政部门指定账户中。项目管理使用单位未将应偿还本金和利息划入财政部门指定账户的，由此导致资金在途所产生的有关支出，由管理使用单位承担。

(6) 对于动用偿债准备金偿还募集资金本息的，应按照偿债准备金比例在募集资金本息偿还后 7 个工作日内补足。

(7) 动态还款机制。如项目管理使用单位提前归还本项目募集资金本金，经财政、项目主管部门会商同意后可提前还款。

## 14.部门职责

地方政府设立政府性债务管理领导小组（以下简称债务管理领导小组），作为非常设机构，负责领导本地区政府性债务日常管理。当本地区出现政府性债务风险事件时，根据需要转为政府性债务风险事件应急领导小组（以下简称债务应急领导小组），负责组织、协调、指挥风险事件应对工作。债务管理领导小组（债务应急领导小组）由本级政府主要负责人任组长，成员单位包括财政、发展改革、审计、国资、地方金融监管等部门以及人民银行分支机构、当地银监部门，根据工作需要可以适时调整成员单位。根据修订后的《中华人民共和国预算法》、《国务院关于加强地方政府性债务管理的意见》（国发〔2014〕43号）和《国务院办公厅关于印发地方政府性债务风险应急处置预案的通知》（国办函〔2016〕88号），省政府出台了《安徽省人民政府关于加强地方政府性债务管理的实施意见》（皖政〔2015〕25号）、《关于印发政府性债务风险应急处置预案的通知》（皖政办秘〔2017〕10号）等一系列规范性文件，构建了安徽省政府性债务管理的制度框架。

（1）怀远县财政局是政府性债务的归口管理部门，承担本级债务管理领导小组（债务应急领导小组）办公室职能，负责债务风险日常监控和定期报告，组织提出债务风险应急措施方案。

（2）审计部门主要职责：负责对募集资金建设项目进行审计监督；负责对募集资金使用进行审计监督。

（3）地方金融监管部门负责按照职能分工协调所监管的地方金融机构配合开展政府性债务风险处置工作。

（4）人民银行分支机构负责开展金融风险监测与评估，牵头做

好区域性系统性金融风险防范和化解工作，维护金融稳定。

(5) 当地银监部门负责指导银行业金融机构等做好风险防控，协调 银行业金融机构配合开展风险处置工作，牵头做好银行贷款、信托、非法集资等风险处置工作。

(6) 发展改革部门负责评估本地区投资计划和项目，根据应急需要调整投资计划，牵头做好债券风险的应急处置工作。

(7) 项目主管部门(怀远县人力资源和社会保障局)主要职责：负责年度募集资金的支付计划安排；负责对募集资金建设项目的建设情况动态监管；负责对募集资金建设项目的工程进度、质量安全等进行检查考核；严格审核资金支付审批表和支付依据等资料，负责组织募集资金建设项目的竣工验收。

(8) 项目管理使用单位(怀远县美丽乡镇投资建设有限公司)主要职责：向财政局和项目主管部门上报资金使用计划申请，按财政部门、项目主管部门和本办法的要求提供项目有关资料；对项目实施开发企业提供的募集资金拨付资料的真实性负责；严格按照批准的资金用途合理使用募集资金，做到专款专用；按时、足额偿还募集资金本金、利息；按要求向项目主管部门、财政部门、审计部门和募集资金存管银行报送募集资金建设项目进度说明和财务报表。

## **15.监督管理**

(1) 财政部门应当会同项目主管部门建立和完善相关制度，加强对本地区项目专项债券发行、使用、偿还的管理和监督。

(2) 项目主管部门应当加强对募集资金建设项目的管理和监督，履行国有资产运营维护责任，保障募集资金建设项目按期投入运营，确保项目收益和融资平衡。应当按照有关规定，对募集资金进行专账

核算，主动接受财政、审计部门的监督检查，依据规定的项目和指定的用途使用，不得截留、挤占、挪作他用。

(3) 有下列行为之一的，依法追究相关人员的行政责任和法律责任：

- 1) 违反资金使用规定，截留、挤占和挪用资金的；
- 2) 因工作失职造成资金严重损失浪费的。

## (二) 投资者权益保障措施

### 1. 项目还款责任与保障

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政府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。

### 2. 从制度层面建立地方政府债务风险防控措施及债务风险应急处置预案

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

#### (1) 建立完善怀远县债务风险防控机制

根据《中华人民共和国预算法》、《国务院关于加强地方政府性

债务管理的意见》（国发〔2014〕43号）和《国务院办公厅关于印发地方政府性债务风险应急处置预案的通知》（国办函〔2016〕88号），省政府出台了《安徽省人民政府关于加强地方政府性债务管理的实施意见》（皖〔2015〕25号）、《关于印发政府性债务风险应急预案的通知》（皖政办秘〔2017〕10号）等一系列规范性文件，构建了怀远县政府性债务管理的制度框架。2017年6月成立了以李国英省长为组长的政府性债务管理领导小组（政府性债务风险事件应急领导小组）。怀远县也将成立防范化解政府隐性债务风险工作领导小组，负责本地区政府债务风险防控工作。

## （2）实行政府债务限额管理

安徽省对地方政府债务规模实行余额限额管理，政府举债不得突破批准的限额，省财政厅在国务院下达的限额内，根据各地债务风险和偿债压力，提出省级及市区新增债务限额分配方案，报省政府批准后下达各市区政府。本项目4500.00万元募集资金拟在安徽省政府批准的限额范围内发行。

## （3）有效防范化解政府债务风险、严格政府债务风险监管

根据财政部通报的地方政府债务风险情况，对债务风险预警或提示地区实施通报。安徽省制定了《安徽省地方政府债务风险评估和预警暂行办法》，对各市区政府性债务进行动态监测、评估和预警，督促和约谈高风险的市本级及区制定风险化解应急预案，确保不发生系统性财政金融风险，印发了《关于印发政府性债务风险应急处置预案的通知》，明确政府债务风险等级标准和应急处置措施，怀远县将高度重视政府债务风险防范，积极配合省政府督导，并加强债务风险防控。

### 3.落实加强政府债务预算算理

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

### 4.项目还本付息管理

本项目债券存续期间，怀远县职业教育项目二期建设项目网络与信息安全管理及计算机程序设计员等职工技能培训收入、汽车维修工及工业机器人系统操作员等技能培训收入、实训楼出租收入优先用于偿还本项目募集债券资金的还本付息。经测算，本项目建设完成后，债券发行期间运营期内预计可实现净收益 9406.02 万元，足够覆盖本项目融资成本、利息支出及发行费用，实现偿债来源与融资自求平衡。

(1) 募集资金本息偿还坚持“谁用款，谁还款”的原则，严格落实项目主管部门督促项目管理使用单位还款责任。

(2) 募集资金建设项目还款来源包括但不限于：

1) 项目实施后该项目对应的收入。

2) 项目管理使用单位承诺其他与本项目相关的资金。

3) 募集资金本金、利息回收日期和额度以财政部门与省财政厅签订的合同约定的回收日期及额度为准。

4) 地方财政部门应当及时向省财政厅缴纳募集资金应当承担的

还本付息、发行费用等资金。

5) 还本付息。财政部门应当及时将还本付息有关内容通知项目管理使用单位，项目管理使用单位应在还本付息日 20 个工作日内将应偿还本金和利息足额汇入财政部门指定账户中。项目管理使用单位未将应偿还本金和利息划入财政部门指定账户的，由此导致资金在途所产生的有关支出，由管理使用单位承担。

6) 对于动用偿债准备金偿还募集资金本息的，应按照偿债准备金比例在募集资金本息偿还后 7 个工作日内补足。

7) 动态还款机制。如项目管理使用单位提前归还本项目募集资金本金，经财政、项目主管部门会商同意后可提前还款。

## **5.项目资产管理**

根据财政部政策文件要求，专项债形成资产的管理应当按照国有资产相关管理办法执行。项目资产权属当前较为清晰，不存在任何抵押或担保。在债券存续期间，怀远县将会定期对项目资产进行检查和盘点。在本项目全部债券还本付息完成前，项目资产不会进行任何抵押或担保等影响本项目权益的风险操作。

(1) 怀远县人力资源和社会保障局应当认真履行项目建设、运营、维护责任，保障项目如期实施，确保项目收益实现。

(2) 怀远县财政局、国资部门应当会同怀远县人民政府、怀远县人力资源和社会保障局将各类项目收益专项债券对应项目形成的资产纳入国有资产管理，建立相应的资产登记和统计报告制度，加强资产日常统计和动态监控。

(3) 各类项目收益专项债券对应项目形成的国有资产和权益，应当严格遵守国有资产管理相关规定，按照专项债券发行时约定的用

途管理使用。债券存续期内，严禁将专项债券对应的资产和权益用于担保和抵押，项目收益专项债券对应资产和权益在债券未偿还完毕前不得转移或划拨。

(4) 根据财政部关于专项债券项目形成资产有关管理规定，项目申请单位需明确本项目资产类型、数量、预估价值、资产权益归属及资产持有单位、资产收入项目及收支安排、上缴财政部分的收入项目及比例，具体如下：

1) 资产类型：本项目利用资金建设完成后形成的资产类型为非流动资产；

2) 数量：建设职业教育基地二期，主要包括：项目占地 36114.41 平方米（约 54 亩），总建筑面积 32105.71 平方米，新建 3 栋实训楼，其中 1#实训楼 21384.53 平方米，2#实训楼 6435.00 平方米，3#实训楼 4286.18 平方米，配套建设停车场、充电桩、强弱电、给排水、通信消防等基础设施。

3) 预估价值：预估价值即项目工程投资 15000.00 万元；

4) 资产权益归属及资产持有单位：本项目资产权益归属及资产持有单位怀远县美丽乡镇投资建设有限公司，负责专项债形成资产产权登记、会计核算、收益收缴等工作；

5) 资产收入项目及收支安排：网络与信息安全管理及计算机程序设计员等职工技能培训收入、汽车维修工及工业机器人系统操作员等技能培训收入、实训楼出租收入。本项目建成后，债券存续期内所形成的项目运营收益优先偿还本项目专项债券还本付息的支出；

6) 上缴财政部分的收入项目及比例：本项目上缴财政部分的收入网络与信息安全管理及计算机程序设计员等职工技能培训收入、



汽车维修工及工业机器人系统操作员等技能培训收入、实训楼出租收入。本项目建成后，债券存续期内所形成的项目运营收益优先偿还本项目专项债券还本付息的支出，如有结余将统一上缴财政。

## 6.绩效管理

绩效管理，是指财政部门、项目主管部门和项目单位以专项债券支持项目为对象，通过事前绩效评估、绩效目标管理、绩效运行监控、绩效评价管理、评价结果应用等环节，推动提升债券资金配置效率和使用效益的过程。具体职责分工如下：

（1）项目单位：本项目单位已开展事前绩效评估，并将评估情况纳入专项债券项目实施方案。事前绩效评估主要判断项目申请专项债券资金支持的必要性和可行性。同时，项目单位在申请专项债券项目资金需求时，要同步设定绩效目标，经项目主管部门审核后，报同级财政部门审定。绩效目标要尽可能细化量化，能有效反映项目的预期产出、融资成本、偿债风险等。年度预算执行终了，项目单位要自主开展绩效自评，评价结果报送主管部门和本级财政部门，同时，项目单位要根据绩效评价结果及时整改问题。

（2）主管部门：本项目主管部门已协同项目单位开展事前绩效评估工作，并给予了评估结果。此外，主管部门应当建立专项债券项目资金绩效跟踪监测机制，对绩效目标实现程度进行动态监控，发现问题及时纠正并告知同级财政部门，提高专项债券资金使用效益，确保绩效目标如期实现。项目主管部门应根据评价结果和整改意见，提出明确整改措施，认真组织开展整改工作。

（3）财政部门：本项目财政部门将牵头组织专项债券项目资金绩效管理工作，督促指导项目主管部门和项目单位具体实施各项管理

工作。其次，财政部门要将绩效目标设置作为安排专项债券资金的前置条件，加强绩效目标审核，将审核后的绩效目标与专项债券资金同步批复下达。第三，地方财政部门应当跟踪专项债券项目绩效目标实现程度，对严重偏离绩效目标的项目要暂缓或停止拨款，督促及时整改。

项目无法实施或存在严重问题的要及时追回专项债券资金并按程序调整用途，以及对专项债券项目实行穿透式监管，根据工作需要组织对专项债券项目建设运营等情况开展现场检查，及时纠偏纠错。财政部门负责组织本地区专项债券项目资金绩效评价工作，同时将绩效评价结果作为项目建设期专项债券额度分配的调整因素。



