

鸠江区城市泊位建设项目 专项债券 实施方案

项目单位：芜湖市鸠江区住房和城乡建设交通运输局

主管部门：芜湖市鸠江区住房和城乡建设交通运输局

财政部门：芜湖市鸠江区财政局

2025年2月20日

目 录

项目情况简介	1
一、项目建设背景及必要性	4
（一）项目建设背景	4
（二）项目建设必要性	6
二、项目基本情况	7
（一）芜湖市鸠江区经济、财政和债务有关数据	7
（二）项目情况	8
（三）项目建设方案	9
三、经济社会效益分析	20
（一）经济效益分析	20
（二）社会效益分析	21
四、绩效评估分析	21
（一）事前绩效评估情况	21
（二）绩效目标	27
五、项目投资估算及资金筹措方案	30
（一）投资估算	30
（二）资金筹措方案	35
六、项目预期收益、成本及融资平衡情况	37
（一）预期收益	37
（二）债务还本付息情况	47
（三）偿债指标计算	52

（四）资金测算平衡情况	54
（五）其他事项说明	61
七、资金管理方案	61
八、潜在影响项目收益和融资平衡结果的各种风险评估以及应对策略	62
（一）影响项目施工进度或正常运行的风险及控制措施	62
（二）影响融资平衡结果的风险及控制措施	64
（三）项目测算收益规模与实际收益规模之间存在差异的风险	65
九、风险管理办法	66
十、还款保障措施	67
（一）从制度层面建立地方政府性债务风险防控措施及债务风险应急处置预案	67
（二）落实加强政府债务预算算理	67
（三）有效防范化解政府债务风险、严格政府债务风险监管 ...	67
（四）实行政府性债务限额管理	68

鸠江区城市泊位建设

鸠江区城市泊位建设项目 2023 年已通过政府专项债融资 1,900.00 万元，实际利率为 3.08%；2024 年 5 月已通过政府专项债融资 900.00 万元，实际利率为 2.56%；2024 年 6 月已通过政府专项债融资 2,600.00 万元，实际利率为 2.48%；2024 年 8 月已通过政府专项债融资 500.00 万元，实际利率为 2.27%；2024 年 12 月已调入 1,000.00 万元，其中从鸠江区白茆美好乡村项目调入 1,000.00 万元，发行日期为 2024 年 2 月 5 号，实际发行利率为 2.61%；2025 年拟通过政府专项债融资 15,100.00 万元(其中本批次拟发行 1,000.00 万元),拟发行债券利率 4.00%。当前项目已开工建设，由于本项目建设为荒废边角地利用和原有场地改建，非新建房建或市政项目，无需办理施工许可证，开工令相关资料正在准备中，已于 2022 年 8 月取得其中一个项目的开工令。

项目情况简介

项目名称	鸠江区城市泊位建设项目
项目类型	交通基础设施
项目总投资	29,196.00万元
项目地点	项目位于芜湖市鸠江区境内。
项目实施主体	芜湖市鸠江区住房和城乡建设交通运输局
项目主管单位	芜湖市鸠江区住房和城乡建设交通运输局
项目主要建设内容	本项目占地152,890平方米，规划停车位面积162,200平方米，共计33个停车场和2个路边停车位，其中：城市新建公共停车泊位18个，老旧小区增建停车泊位7个，集镇区增建停车泊位8个，增设路边停车位2个。同时配套建设雨污水管网、管理用房、智能识别系统、冲洗平台、公厕、绿化等相关附属设施。项目建成后，可增设停车位6,595个，新增充电桩660个。
项目建设期	2023年1月—2025年12月
拟发行债券金额	22,000.00万元（占项目总投资的75.35%）
债券发行计划	2023年已通过政府专项债融资1,900.00万元，实际利率为3.08%；2024年5月已通过政府专项债融资900.00万元，实际利率为2.56%；2024年6月已

	通过政府专项债融资2,600.00万元，实际利率为2.48%；2024年8月已通过政府专项债融资500.00万元，实际利率为2.27%；2024年12已调入1,000.00万元，其中从鸿江区白茆美好乡村项目调入1,000.00万元，发行日期为2024年2月5号，实际发行利率为2.61%；2025年拟通过政府专项债融资15,100.00万元(其中本批次拟发行1,000.00万元),拟发行债券利率4.00%。
拟发行债券期限	15年
拟发行债券利率	4.00%
项目重要性	项目的建设是鸿江区发展的需要，是解决城市停车难问题的需要，是符合鸿江区规划建设的需要，是提高区域服务质量的需要，是解决城市发展与土地紧缺矛盾的有效途径，项目的建设是很有必要的。
项目收益来源	主要为停车费收入和充电桩收入。
债券存续期可偿债收益	46,658.65万元
债券存续期本息和	33,812.35万元
本息覆盖倍数	1.38
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。
项目合法性	项目已取得立项批复、可研批复、关于环评的情况说明、建设用地预审意见。当前项目已开工建设，由于本项目建设为荒废边角地利用和原有场地改建，非新建房建或市政项目，无需办理施工许可证，开工令相关资料正在准备中，已于2022年8月取得其中一个项目的开工令。
相关风险控制能力	<p>经测算，债券持有期内，项目运营期内可偿债收益为46,658.65万元，收益覆盖率为1.38倍，能够合理保障融资资金的本金和利息，可以实现项目收益与融资的自求平衡。项目经营收入经90%的压力测试后，项目收益覆盖倍数为1.35倍，证明本项目具有较强的抗风险能力，具有较高的安全边际。</p> <p>本项目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，项目运营收入优先作为项目的还款来源，并聘请专业机构对项目的资金平衡方案进行评估。本实施方案介绍了项目建设内容及方案</p>

	、项目成本及收益、债券发行及还款安排，并披露了项目绩效评估分析、资金管理方案、风险管理办法、还款保障措施，充分保障投资者权益。
--	---

一、项目建设背景及必要性

（一）项目建设背景

1、停车场建设背景

停车设施是城市综合交通体系的重要组成部分，与人民群众的生产生活息息相关。切实加强城市停车设施规划建设及管理，不仅是改善城市停车状况、缓解城市停车难和交通拥堵的客观需要，更是贯彻落实科学发展观、实施节能减排战略、合理配置城市土地资源、科学引导汽车发展、促进城市可持续发展的必然要求。要坚持以人为本的理念，把加强城市停车设施规划建设及管理工作，与落实公交优先政策、实施畅通工程、创建绿色交通示范城市等工作紧密结合起来，切实抓紧抓好，全面促进城市交通与城市经济社会的协调发展。

在当前我国城市经济社会发展进程中，停车供需矛盾日益突出，特别是在我国城市土地资源高度紧缺和汽车拥有量快速增长背景下，由于停车设施总量严重不足、配置不合理、利用效率低和停车管理不到位而导致了严重的停车难、交通拥堵等问题，影响了城市居民生活质量，严重制约了城市可持续发展。为了贯彻落实国务院《汽车产业调整和振兴规划》，改善城市交通环境，构建现代化城市综合交通体系，引导城市停车设施发展，加强城市停车管理，规范停车收费，缓解城市停车难和交通拥堵矛盾，促进城市全面协调发展。

近年来，随着鸠江区城市经济的快速增长，汽车进家庭的步伐加快，城市机动车发展迅猛。相比之下，城市停车设施建设明显滞后，使停车供求矛盾日益尖锐，停车难的问题日益凸显。尤其在交通枢纽区，由于很多公用建筑配建泊位严重不足，停车位更是一位难求。停车难，已经成为项目区交通发展、汽车消费的瓶颈之一。通过本项目的实施，可以有效的解决城市停车难这一问题。

芜湖市2020年机动车74.24万辆，保有量为41.55万辆，其中鸠江区汽车保有量为11.39万辆，随着汽车数量的不断增加，城市内停车泊位建设相对滞后，停车占道，拥挤造成堵车现象会越来越严重，停车场的建设日渐被提上日程。本项目停车场的建设不仅能缓解项目区停车位的紧缺，促进当地人员就业，必将成为是鸠江区健康发展的强心剂。

2、充电桩建设背景

近年来,我国的汽车行业发展迅速,已成为仅次于日本的世界第二大汽车生产国和第一大汽车消费国。而同时,我国的二氧化碳排放也居全球第一,二氧化碳减排压力越来越大。随着民众环保意识的提高,降低汽车尾气污染的呼声与日俱增,伴随着产业技术的进步,交通能源动力系统的变革已是大势所趋。在此背景下,发展新能源汽车成为国际社会的共识。目前,各界普遍认可纯电动汽车是环保产品,该类产品具有零排放、节约能源、使用成本低等优点,而车载电池可能产生的环境问题在严格做好生产和回收环节管控的基础上,也较易得到集中治理。因此,电动汽车的发展前景广阔。

经过多年发展,近年电动汽车行业呈现爆发性增长,2020年全球电动汽车的销量突破了263万辆,2020年我国电动汽车的销量突破了136.7万辆,创历史新高。在各级政府的大力推动下,我国电动汽车产销两旺,目前已成为全球电动汽车的最大生产国和销售市场。

我国新能源汽车产业持续快速发展,成为引领世界汽车产业转型的重要力量。2020年3月4日,中央政治局常务委员会会议提出要加强新型基础设施建设进度,新能源汽车充电桩作为“新基建”七大领域之一,成为国家经济发展布局的重中之重。2020年5月,国务院政府工作报告中明确,重点支持既促消费惠民生又调结构增后劲的“两新一重”建设,新能源汽车充电桩作为其中“一新”再一次成为关注焦点。2020年10月,国务院审核通过的《新能源汽车产业发展规划(2021-2035年)》中强调,将大力推动新能源汽车充换电网络建设,为新能源汽车充电基础设施建设确立了总基调。2020年第75届联合国大会,国家主席习近平做出了“2030碳达峰,2060碳中和”的庄严承诺,引起了世界瞩目。实现碳中和对我国经济以及能源转型有重大助力。加快推动产业向非化石能源驱动的方向发展,可再生能源、新能源汽车、绿色能源消纳等领域将得到快速的发展。

2021年6月,安徽省人民政府办公厅印发《安徽省新能源汽车产业发展行动计划(2021—2023年)》,充分利用公园、商场、酒店、医院及道路停车场等用地布局充电设施。到2023年,全省累计建成充电桩15万个以上,其中公共充电桩数不低于5万个;省内高速公路服务区及主要公路全部建成充换电站,新建停车场充电桩数不低于车位数20%,改建停车场和小区充电桩数不低于车位数10%。

截止 2022 年末，芜湖市机动车保有量突破 80 万辆，达到 803,498.00 辆，其中新能源汽车保有量 30884 辆，占汽车总量的 4.21%，电动汽车呈现逐年增长趋势，急需配套建设充电桩基础设施。

（二）项目建设必要性

1、项目建设是缓解鸠江区停车难问题的需要

近年来，随着鸠江区城市经济的快速增长，汽车进家庭的步伐加快，城市机动车发展迅猛。相比之下，城市停车设施建设明显滞后，使停车供求矛盾日益尖锐，停车难的问题日益凸显。尤其在公园、老旧小区、学校等交通枢纽区，由于很多公用建筑配建泊位严重不足，停车位更是一位难求。停车难，已经成为鸠江区交通发展、汽车消费的瓶颈之一。通过本项目的实施，可以有效的解决城市停车难这一问题。

2、项目建设是改善鸠江区城市环境，提高资源利用率的需要

随着鸠江区城市发展，鸠江区一些公园、老旧小区、产业园、学校等停车问题日益突出，一些大型货车及私家车乱停乱放现象普遍。为改善鸠江区这一环境问题，本项目的提出，在这些区域原有的空置地区，新建或改建停车位，能有效规范区域停车环境，利用这些空置区域，既缓解了停车问题，又提高了土地资源的利用率，改善了鸠江区的整体环境，项目建设是必要的。

3、项目建设是提高区域服务质量的需要

本项目的建设将有助于改善项目区交通和停车的环境，缓解区域内的停车位不足的问题，尤其是交通枢纽区一位难求的现象，从而大大提高了项目区的环境档次，改善停车和交通的状况，缓解项目区停车位不足的问题，大大提高项目区的服务水平和服务质量，对于提升鸠江区的知名度和美誉度以及提高区域竞争力和影响力影响深远。

4、节约土地资源，完善公共服务设施

充分利用地下空间，建设停车场设施，将有效地节约土地资源，保证土地的集约化利用。缓解鸠江区土地资源紧张的局面，符合集约利用土地的政策，促进可持续发展。

综上所述，本项目的建设是鸠江区发展的需要，是解决城市停车难问题的需要，是符合鸠江区规划建设的需要，是提高区域服务质量的需要，是解决城市发展与土地紧缺矛盾的有效途径，项目的建设是很有必要的。

二、项目基本情况

（一）芜湖市鸠江区经济、财政和债务有关数据

2021 年至 2023 年芜湖市经济基本情况表			
一、地方经济状况			
近三年经济基本状况			
项目年份	2023 年	2022 年	2021 年
地区生产总值(亿元)	4,741.07	4,502.13	4,302.63
地区生产总值增速(%)	5.70	4.10	11.60
第一产业(亿元)	182.99	179.25	169.58
第二产业(亿元)	2,181.22	2,135.58	2,048.96
第三产业(亿元)	2,376.86	2,187.30	2,084.09
产业结构			
第一产业(%)	4.10	4.30	6.40
第二产业(%)	5.90	5.30	11.90
第三产业(%)	5.60	3.00	11.70
二、财政收支状况(亿元)			
(一)近三年一般公共预算收支			
项目年份	2023 年	2022 年	2021 年
一般公共预算收入	414.28	388.60	361.20
一般公共预算支出	619.25	582.88	503.30
地方政府一般债券收入	86.40	39.00	22.90
地方政府一般债券还本支出	85.20	44.80	20.90

(二)近三年政府性基金预算收支			
政府性基金收入	185.00	252.40	224.70
政府性基金支出	414.90	314.50	210.90
地方政府专项债券收入	306.20	94.00	107.10
地方政府专项债券还本支出	110.70	27.30	31.60
三、地方政府债务状况(亿元)			
截至 2023 年底地方政府债务余额		1,237.31	
2021 年地方政府债务限额		944.46	
2022 年地方政府债务限额		1,028.12	
2023 年地方政府债务限额		1,253.80	

数据来源：芜湖市统计局、芜湖市财政局

（二）项目情况

1、参与主体

主管部门：芜湖市鸠江区住房城乡建设交通运输局

项目单位：芜湖市鸠江区住房城乡建设交通运输局

2、项目基本建设内容

（1）项目名称：鸠江区城市泊位建设项目

（2）项目区位：安徽省芜湖市鸠江区境内

（3）项目建设和产出：本项目占地 152,890 平方米，规划停车位面积 162,200 平方米，共计 33 个停车场和 2 个路边停车位，其中：城市新建公共停车泊位 18 个，老旧小区增建停车泊位 7 个，集镇区增建停车泊位 8 个，增设路边停车位 2 个。同时配套建设雨污水管网、管理用房、智能识别系统、冲洗平台、公厕、绿化等相关附属设施。项目建成后，可增设停车位 6,595 个，新增充电桩 660 个。

（4）项目建设期和运营期

本项目建设工期 2023 年 1 月至 2025 年 12 月，运营期为 2026 年至 2040 年。

因专项债券和市场化融资期限小于运营期,因此,本项目取计算期 2023 年至 2040 年。

其中: 2023 年 1 月, 完成项目设计、勘察、招标、手续办理等前期工作;
2023 年 5 月-2025 年 8 月, 完成主体结构施工;
2025 年 11 月, 完成项目室外工程;
2025 年 12 月, 项目竣工验收。

(三) 项目建设方案

1、建筑设计

(1) 平面和空间设计必须满足经营要求, 流程合理、方便操作、便于管理、利于设备安装维修。

(2) 在满足经营要求的基础上, 应符合防火、防爆、防震、防腐等安全要求。

(3) 建筑形式的选择, 应根据经营特点、建场条件和其他各种因素综合考虑, 并应力求外形简单、布置合理、充分利用空间、节约用地。

(4) 市场主体建筑和厂房、库房柱网、层高和定位轴线, 在满足经营要求的情况下, 应遵循国家规定的《建筑模数协调统一标准》的有关规定, 尽可能使设计标准化, 构件定型化。

(5) 建筑围护结构要满足一定的温湿度要求, 并应根据需要满足通风、采光要求, 创造良好的经营卫生条件。

(6) 要考虑市场内部运输对建筑的要求, 为商品的运输(水平的和垂直的)创造条件。

(7) 认真贯彻适用、经济、美观的方针, 在满足经营要求和方便使用的前提下, 努力降低建筑工程造价, 并尽可能地满足建筑艺术和城市建设的要求。

2、规划目标

(1) 规划目标

实现布局合理、功能齐备、环境优美、技术先进的现代化的综合社区。密切联系客观实际, 结合气候、风向、地形、地貌及周边环境进行创作, 建立“以人为本, 物为人用”的观点。

(2) 总体思路

①结合地表, 统一设计、分区规划, 由总体到局部进行设计。

②合理分区，合理布置，做到既紧密联系，又分区明确，互不干扰。

③考虑场地的地理优势，注意城市形象，采用高低错落，一张一弛等手法，来强化各类建筑所体现的景观特色。

3、主要建筑物设计方案

（1）设计依据及设计要求

项目单位工艺设计提供的工艺图及设计要求；

场区规划总图对单体的建筑设计要求。

（2）建筑设计原则

拟建的停车场主体的建筑特征，以美化经营环境，满足经营管理规范的要求，在设计中以技术先进、适用安全、经济美观为原则，并按使用性质，经营类别充分考虑建筑对洁净、采光、通风、日照、消防、卫生及其他特殊的要求。在满足经营要求的同时严格执行国家现行的有关规范和标准，力求建成一个环境优美、又具有时代特征的新颖的现代园区形象。

（3）造型特征

配套用房属主体建筑，对场区环境景观影响较大，建筑立面设计结合使用功能，处理好人流与物流的关系，用变换的窗形、细部处理、玻璃幕墙与大面积实墙面的虚实对比丰富立面造型，用绿色色带和大面积白色外墙面的色感差增强视觉效果。用大面积的白色墙面和绿色的对比衬托建筑立面的洁净与典雅。

（4）结构设计

①设计依据

本工程设计均按国家现行标准和规范及规程进行。

②基本数据

基本风压：0.35KN / m²

基本雪压：0.30KN / m²

抗震设防烈度：6 度

建筑物生产（火灾危险性）类别属丙类

建筑物耐火等级为一、二级

屋面活荷载：0.7KN/m²

③结构选型

本着满足经营要求，安全、适用、经济合理、建筑选型符合现代建筑特点的要求，拟采用造型简洁，建筑内部分隔布置灵活，耐久性好的结构形式。办公用

房、商业用房和库房实际设计中除要注意选择经济合理的结构形式以满足使用要求外，还必须全面考虑现场组装、运输等条件。

（5）主要结构材料选用

砼强度等级现浇构件采用 C30 或 C25。

用钢为小角钢、圆钢、薄壁型钢或钢管。

墙体为 M5 混合砂浆砌 240 砖或 200 厚空心砖砌块，砌块容量小于等于 9KN / m³。

4、海绵型生态停车场设计

海绵型生态停车场虽然仅是一个小的末端 LID 设施，却集“渗、滞、蓄、净、用、排”等功能于一体，充分体现了海绵城市的建设理念。海绵城市建设更需要分布于城市各个角落的成千上万个末端处理设施，从源头处理雨水，一改以前的“快排”模式。让城市雨水造福于城市，造福于市民。

（1）设计原理

海绵型生态停车场使降雨一部分依次经过透水铺装面层、多孔透水混凝土垫层及碎石疏水层的孔隙渗透净化，渗入透水盲管并汇入集水模块储存回用。一部分来不及下渗的雨水汇入生态草沟，通过生态草沟进行净化下渗，进入集水池储存回用。生态草沟中下渗不了的雨水通过溢流井排入城市雨水管道。

（2）结构设计

海绵型生态停车场主要包括两大结构系统:雨水净化下渗系统和雨水收集存储系统（见下图）。

雨水净化下渗系统主要由透水面层、透水混凝土基层、碎石垫层和生态草沟等设施组成。下渗的雨水通过面层、垫层的多重过滤净化，能够有效去除大量的污染物，净化水质。透水铺装边缘设置的生态草沟能够净化和入渗部分雨水。面层、垫层还可为储存、疏导雨水提供大量的地下空间和通道，延长其下渗时间，使其达到滞蓄雨水、缓慢入渗的效果，能够有效减缓地表径流的形成，推迟下游出口的洪峰时间并缩减洪量，对涵养本地水资源及提高防洪排水能力都具有十分重要的意义。

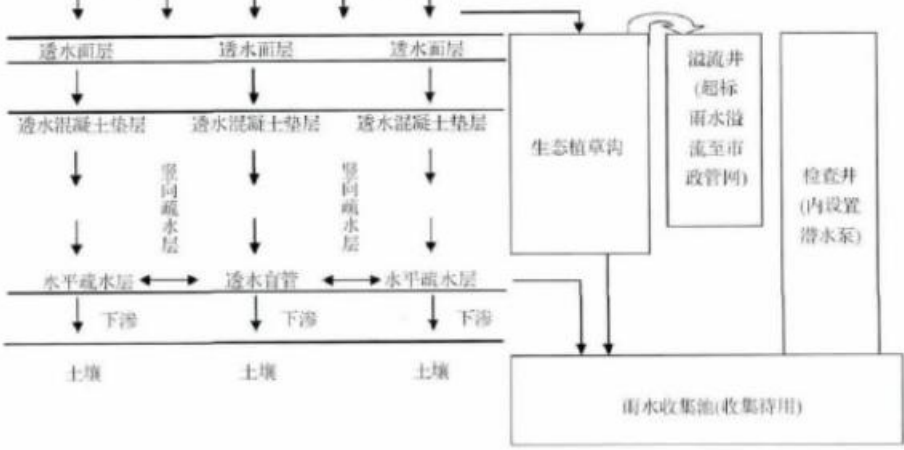


图 1 海绵型生态停车场雨水下渗、储存系统示意

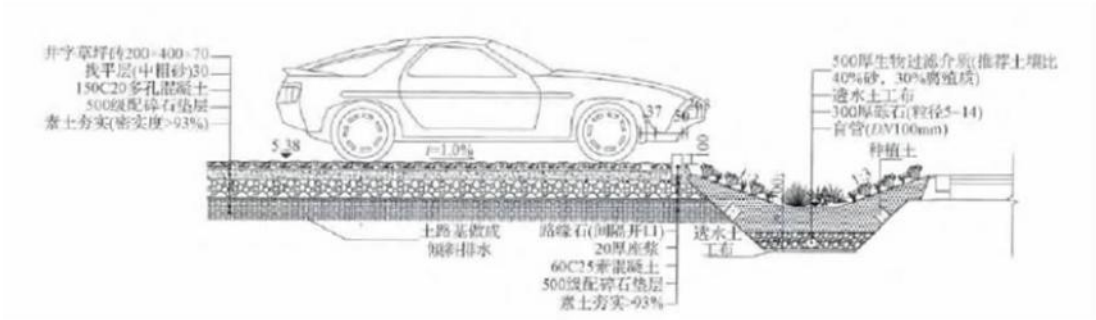


图 2 海绵型生态停车场典型断面示意

雨水收集存储系统主要由透水毛细管、透水盲管、生态草沟和雨水收集池等设施组成。从透水面层入渗到透水垫层中的雨水，经过透水毛细管、透水盲管汇集到雨水收集池中。透水铺装边缘设置的生态草沟收集来不及下渗的地面径流，然后汇入雨水收集池中。存储在收集池内的雨水可通过回用泵与灌溉系统或水体补水系统相连，为绿地浇灌和水体补水提供水源，也可用来洗车。

各种雨水设施的规模和数量需结合当地降雨数据，参照雨洪软件模拟结果进行计算。

（3）适用范围

海绵型生态停车场可应用于居住区、企事业单位园区、城市非机动车道路、绿地、城市公园、园林广场内的停车场等雨期易大面积积水的场所。

（4）海绵型生态停车场施工及养护管理措施

①操作要点

a.场地准备、开挖与夯实

1）原地面破除

原场地若为水泥、沥青、混凝土板等硬质铺装，首先要进行机械破除，并制定好建筑垃圾外运计划。

2）施工准备

包括场地平整、放线和人员、材料、机械等相关设备准备。

3) 场地开挖

根据设计图纸及现场放样进行开挖，禁止超挖，随挖随测。

4) 场地夯实

采用手扶式夯机进行夯实。最低压实度要达到 90% ~95%，但也不能过于密实，因为地基密实度会影响路面渗透性，地基越密实，渗透性越低。

b.集水坑开挖

1) 测量放线

集水坑的选址采用就近原则，首先根据图纸要求的集水池位置进行测量放线，用白灰撒出基坑开口边线。

2) 基坑开挖

根据集水坑开挖图，由基坑顶部根据开挖边线四面放坡，CAT320 反铲结合人工分层开挖，采用自卸式汽车装运土。

3) 施工平台

人工开挖直至底部形成适当的施工平台。

4) 排水

对于开挖过程中可能出现的地下水渗出现象，要及时进行排水。

5) 地基夯实

基坑基础面挖好后，采用手扶式夯机进行夯实。

6) 基座浇筑

基底浇筑 150mm 混凝土作为 PP 集水模块基座，混凝土强度不低于 C15。

c. PP（聚丙烯）集水模块安装。

PP 集水模块通过模块组合可实现快速建造不同大小雨水蓄水池的目的。模块结构在完成蓄水的同时形成稳定的独特结构空间，使其具有超强的承压能力，所以水池上可继续作为停车场、绿地等。相对混凝土水池具有施工周期短、安装方便、组合灵活、使用寿命更长的特点。雨水储存在腔体内，在需要用水的时候通过检查井中的水泵抽取储存在腔体内的雨水。抽上来的雨水可直接用于绿化用水（浇灌花草树木）、卫生用水、消防用水、景观用水（引入人工湖等）、其他用水（洗车、道路清洗、空调冷却水）等。

1) 不透水土工布包裹

根据设计的集水池大小拼接不透水土工布，土工布每一侧剥露出 20cm 塑料膜，采用接缝机进行搭接。土工布制作好后铺进集水坑。

2) PP 模块拼装

集水坑基座要平整，没有杂物。单个 PP 模块拼装好后从下到上按顺序放入集水坑，各单体模块间用卡扣固定连接好。

3) 检查井安装

所有模块安装完毕后安装配套的塑料检查井，检查井内安装潜水泵。

4) 透水土工布覆盖

所有模块安装完毕后用不透水土工布包裹整个模块，模块上表面用透水土工布覆盖，使得上部的雨水能够渗入集水池。

5) 四周回填

包裹土工布的集水模块与集水坑之间的孔隙用粗砂回填，透水土工布上回填 10cm 厚的粗砂，预防上部土壤堵塞透水土工布。

d.碎石垫层摊铺与盲管埋设

碎石垫层为 300mm 厚开级配碎石，内部铺设透水盲管。碎石垫层有双向排水功能：一方面便于雨水下渗、收集和利用；另一方面当地下水位上升时作为排水管，避免地下水顶托地面铺装。碎石层孔隙度控制在 0.35~0.45，推荐值为 0.40。

1) 碎石清洗

碎石一定要冲洗干净，避免将碎石上附着的砂、石粉、灰尘等细颗粒物带入，影响垫层的透水性。

2) 碎石摊铺

碎石需采用机械+人工的方式分层摊铺，100mm 一层。铺完最下一层后铺盲管，盲管铺设完毕后再摊铺中层和上层碎石。

3) 盲管制作

盲管采用管径为 100mm 的 PVC 打孔波纹管。现场由施工人员用手持式切割机在盲管侧面和顶面顺着波纹方向打条形孔，盲管开孔均匀，孔长约 10mm，底部不打孔，便于雨水运输排入集水池。打完孔后用透水土工布绑扎牢固后待用。

4) 盲管安装

盲管位于砾石层中，将加工完成的透水盲管按设计要求或按 5m 间距铺设，末端位于集水模块上，铺设坡度平顺，与承接管道顺接，盲管接口全部用透水土工布包裹。

e.透水混凝土配合比、浇筑与养护

透水混凝土基层位于碎石垫层与透水面层之间，为 200mm 厚大孔无砂混凝土，强度等级为 C20。

1) 透水混凝土配合比：水泥：石子：添加剂：水为 358：1 650：15：137。一般比较常用的粗骨料级配包括 4.75~19.00，2.36~9.50 及 1.18~9.50mm，单一骨料尺寸在 25mm 左右。

对于透水混凝土来说，浇筑时不能用泵送。搅拌好的成品料出机后应及时运到施工现场（10min 之内）。如遇气温高于 30℃时，混凝土必须采取覆盖保持水分，以免影响施工质量。透水混凝土施工规程规定，透水混凝土出机至工作面运输时间不宜超过 30min。

2) 摊铺

浇筑透水混凝土前要保持地基、碎石层湿润（不得有积水），确保路面不能过早硬化。透水混凝土摊铺施工中应优先确定胀缝位置，按照要求留置，松铺摊平后用低频平板夯夯实，夯实后表面应符合设计高程，以保证面层施工厚度并要求平整、密实。留置的胀缝应采用聚氨酯类或氯丁橡胶类回弹性好的柔性材料。避免雨天施工，施工中遇到阵雨时，应立即用塑料布覆盖尚未硬化的混凝土路面。

3) 养护

透水混凝土成型后的养护工作是透水混凝土施工的重要环节，由于透水混凝土内添加了有机胶结材料，混凝土的早期强度增长较快，摊铺完成后需及时养护。此项目采取的方法是透水土工布全覆盖保护，即基层周边的透水土工布要大于基层 50cm 以上，透水土工布的搭接宽度在 20cm 以上，并在覆盖好的透水土工布上洒水湿润，使透水土工布均匀覆盖在基层上，做到密闭完好，不留缝隙，且透水土工布不能有局部损坏。透水混凝土的养护周期为两周，每天浇水养护必须保证 2 次以上，且在铺透水面层之前一直保持硬化养护。

4) 成品保护

透水混凝土在施工和养护过程中必须注重成品保护，具体做法是在成型后的

路面周围设置围挡，并安排专人值守，一般推荐硬化后 7d 之内不要踩踏。

f.透水面层铺砌

透水面层的透水系数需大于 0.1mm/s，保证在 1mm/s 的降雨情况下随降随渗，地面不产生积水。

铺装面层大量采用兼具增渗和过滤功能的可渗透路面砖，为满足城区雨洪的控制和利用，可渗透路面砖的强度应大于 30MPa。常用的有混凝土透水砖、风积沙透水砖、青砖、露骨料透水混凝土、木塑地面、嵌草石板路等。一般不将砌石、渗水沥青、透水混凝土地面等作为地面入渗材料考虑，因在使用过程中不断积累的矿物质及有机物会显著降低其透水性。黏结找平层采用 1：4 水泥砂浆等透水材料，使其既透水又能保证透水面层的稳固性。

g.特殊路缘石砌筑

海绵型生态停车场的路牙采取高路缘石与平路缘石交替连接的形式，这样便于雨水从平路缘石处流入生态草沟进行净化和收集。

h.生态草沟建造

1) 草沟结构

生态草沟结构由下至上分别是透水土工布、300mm 厚碎石包裹直径 100mm 透水盲管、透水土工布、生物过滤介质、植物及配套的溢流井。

2) 砌筑溢流井

生态草沟内溢流口采用国标砖砌平篦式雨水口，增设落底 0.3m。施工中溢流口需遮挡，防泥沙进入。

3) 沟底盲管和碎石层

300mm 碎石分层回填，包裹直径 100mm 厚透水盲管。盲管上打孔并用透水土工布包裹。该结构层可以保证下渗雨水及时排出，避免植物长期受淹。

4) 植物选择与种植生态草沟的植物要选择耐旱、耐水淹、耐贫瘠的植物品种。

(5) 后期养护管理

透水铺装后期会由于灰尘、垃圾等颗粒物堵塞孔隙，造成透水性下降。需根据堵塞情况，定期用高压水枪冲洗。透水铺装的渗透性虽然会慢慢降低，但能长期保持较高的渗透性能，就算出现堵塞，表面渗透率也会超过 2.5cm/h 以上，大

多数情况下，这种渗透率已经足够能疏通暴雨径流。

5、弱电工程停车场管理及车位引导系统

一个高效的、人性化的停车场，不仅能提高车位的利用率，更能给用户带来良好的停车体验，吸引更大的客流，为商场的运营带来价值。

鉴于传统停车场出入口管理系统存在的诸多问题，时代的发展赋予停车场系统新的使命，依托成熟的车牌识别技术，吸取国外先进技术，结合国内实际情况，本方案采用车牌识别技术，对所有进出车辆进行车牌识别不停车放行，车牌识别准确率可高达 99%以上，并对所有车辆进行记录，保证车辆进出有据可查。同时，基于车牌识别技术的出入口管理模式下，不需要任何卡片或纸票作为车辆进出凭证，系统自动识别车辆车牌号码、车型、车辆颜色等信息，车主无需停车取卡及刷卡，所有车辆鉴权过程由系统自动完成，大大提高了车辆的通行效率，真正实现所有车辆的不停车快速进出需求，为车主带来优异的停车体验。

本项目停车场具有车流量大、以临时外来车辆为主等特点，其停车管理系统的设计核心在于：

（1）提高停车场出入口的通行效率；

（2）提升客户体验、提高管理水平；

一、系统设计

单个停车场系统设计 2 个进出口

进口：专用百万级高清进口通道车牌识别仪（1 台）、入口道闸（1 台）、地感线圈（2 个）；

出口：专用百万级高清出口通道车牌识别仪（1 台）、出口道闸（1 台）、地感线圈（2 个）；

进口选配：余位显示屏（1 块）、车牌显示屏（1 块）；

出口选配：收费显示屏（1 块）、车牌显示屏（1 块）；

管理中心：由全视频出入口管理系统软件（系统应支持多种支付方式）。

二、进场说明：

1) 车辆进场，车牌识别仪视频流抓拍车辆图片，识别车牌，并上传识别结果和车辆图片信息；

2) 与数据库比对车牌信息，判断车辆权限；

3) 长期用户不停车放行, 临时用户计费放行;

三、出场说明:

1) 车辆出场, 车牌识别仪视频流抓拍车辆图片, 识别车牌, 上传识别结果和车辆图片信息;

2) 系统查阅数据库, 自动调阅车辆进场信息, 图像比对;

3) 长期用户不停车放行, 临时用户收费后放行;

四、功能原理

当车辆到达停车场入口时, 位于入口处的专用车牌识别仪抓拍车辆进场图片, 并在前端进行车牌识别分析, 并得出车牌识别结果后, 将该车牌上传至数据中心, 若该车牌为白名单用户 (即长期用户), 车牌识别仪控制道闸开启放行, 车辆正常驶入, 不做计费。若为临时用户, 系统记录车牌信息及进场时间, 摄像机控制道闸开启, 对该车辆放行。

当车辆到达停车场出口时, 位于出口处的专用车牌识别仪抓拍车辆出场图片, 并识别车牌, 系统根据车牌识别结果判断用户, 若为长期用户, 则车牌识别仪控制道闸开启, 对车辆放行; 若为临时用户, 根据进场时间计算停车费, 车辆选择各种方式付费后, 软件开闸放行。

五、多种缴费方式

本项目停车场车辆出场时间一般都比较集中, 在很短的时间内出场车辆往往会达到一个峰值, 车场收费管理处会面临巨大的收费压力, 管理员往往来不及对出场车辆收费, 从而极易造成停车场出口的拥堵。

针对这种情况, 本停车场出入口管理收费系统应能提供多种收费设备及方式供用户选择, 最大程度上分流缴费人群, 缓解车场的收费压力, 彻底解决因出场用户多, 排队缴费造成车场拥堵的问题。

六、车位引导系统

车位引导系统由超声波探测器、车位指示灯、引导单元、引导屏和应用软件组成, 即在每个车位正中心处上方安装一台超声波探测器, 由上向下发射超声波, 根据发射和接收回来的声波距离和锥度面积的不同来。在每个车位前安装一台车位指示灯, 车位指示灯显示红色时, 表示该车位有汽车停泊, 车位指示灯显示绿色时, 表示该车位空位

系统使用电力载波方式进行超声波探测器与引导单元的数据传输，超声波探测器与引导单元之间仅需部署两根电源线即可完成电力供应和数据传输的双重作用，减少了现场施工、布线的工程量，降低线材成本。

七、系统功能

1、停车场入口处放置立式灯箱显示各层的剩余车位数量，停车场内交叉路口处安装 LED 显示屏实时、准确显示各方向的剩余车位数量，通过超声波探测器采集车位占用状态，高亮 LED 红/绿车位灯显示车位占用情况，使驾车者花最短的时间找到空车位；

2、能够统计停车场每天、每周、每月的使用率和分时段使用率等，指导物业对停车场进行管理，并减少物业管理人力资源成本投入，提升物业管理形象；

3、因为停车场车位数量较大，任何小的故障概率*车位数量，都会加大故障发生的频率，系统必须具有极高的运行稳定性和故障发生时的故障扩散控制能力，即提供非常好的故障扩散风险控制能力；

4、对整个停车场的车位进行网格化管理，任何故障发生时，故障不能扩散出网格；

5、引导系统不能采用集中计算式的高风险设计，防止集中式设备故障时会引起的系统瘫痪或大范围车位引导效果异常。要求整个系统正常运行不依赖于类似中央控制器、集中处理器、计算机等设备，具有独立运行的能力，做到通电即可实现车位引导。不应采用将车位空闲/占用状态通过一些中间层设备采集到中央控制器或计算机，然后通过中央控制器或计算机完成每块引导屏的空位计算，然后发布到引导屏的管理架构，这种方式对网络过度依赖，网络故障发生时会影响大面积的车位诱导效果，另一方面，中央控制器或计算机故障，会导致整个诱导系统瘫痪，所有引导屏无法正常引导。

6、为了保证运行稳定性和故障发生时的故障扩散控制能力，管理超声波的引导单元必须具有脱机运行的能力，不依赖网络、也不依赖上层设备（如中央控制器、数据集中器等），其本身具备车位状态采集、余位计算、引导信息发布一体化功能；用一个引导单元将若干个车位组成一个小网格，进行网格化管理。

7、引导显示屏需要采用高亮度、光衰小、寿命长的最新贴片式 LED，既保证引导显示效果，又节约电能。不能采用传统直插式二极管 LED，易产生坏点、

寿命短、能耗高；

8、车位指示灯需要具备三色显示，红色代表占用车位，绿色代表空闲车位，橙色代表故障车位或预留车位或固定车位；

9、为便于管理与维护，软件要求采用 B/S 架构，安装于服务器中，用户端无需在客户机上安装任何软件，只需通过 IE 浏览器即可通过 web 方式即可登录系统，减轻系统维护与升级的成本与难度；

10、应用软件必须具有数据监测、高速网络传输、强大的计算机管理等多项功能的综合性系统。软件需采用先进的技术手段，为用户提供一个功能强、投资少、技术先进的运行维护方式和科学的管理手段，以适应现在及未来发展的要求；

11、应用软件具有实时监控与电子地图，实时监控界面可以看到停车场信息总概况及每个区域的情况，包括空闲车位、占用车位、预留车位、故障车位、总车位数和利用率统计等。同时具有设备管理功能：新增、编辑、删除设备信息，运行参数等，实时查阅设备状态，警报信息等。

12、应用软件具有完善的记录查询与报表统计分析功能，能够查询任意时段的明细记录、停车占比、车位利用率等图形化报表输出。能够统计停车场每天、每周、每月的使用率和分时段使用率等，指导物业对停车场进行管理。

三、经济社会效益分析

（一）经济效益分析

本项目建设是解决城市停车难问题的需要，近年来，随着鸠江区城市经济的快速增长，汽车进家庭的步伐加快，城市机动车发展迅猛，尤其在交通枢纽区，由于很多公用建筑配建泊位严重不足，停车位更是一位难求。停车难，已经成为鸠江区交通发展、汽车消费的瓶颈之一，通过本项目的实施，可以有效的解决城市停车难，规范城市交通，同时，在交通枢纽区设置停车场，也可作为部分财政收益。

本项目运营期内总收入 64,399.63 万元，运营成本 12,939.05 万元，占用项目偿债收益的相关税费 4,801.93 万元，可偿债收益 46,658.65 万元，收益覆盖率为 1.38 倍，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。

（二）社会效益分析

本项目属于《产业结构调整指导目录（2019 年本）》鼓励类，“二十二、城镇基础设施：停车楼、地下停车场、机械式立体停车库等集约化的停车设施建设；停车场配建电动车充电设施”。项目符合《中华人民共和国国民经济和社会发展第十四个五年规划和 2035 年远景目标纲要》的要求，符合安徽省、芜湖市等各级发展规划、区域规划和产业政策要求。

项目选择在芜湖市鸠江区境内配套新建停车场等附属配套设施，符合该区域的环境规划；项目所在区域交通便利，水、电、气、路、通讯完善，周边产业链配套齐备，具备了良好建设发展的条件；区域内没有国家特殊保护的物种；本项目污染物主要为零星生活垃圾及洗车平台冲洗废水，排放量满足当地总量控制要求；卫生防护距离内，无环境敏感点；建设地点选择从区域生态环境特征分析是可行的。从鸠江区城市泊位建设项目本质及服务对象来看，是利国利民，促进项目区经济发展的重要途径，项目的实施是受基层广大群众欢迎和力推的事。

四、绩效评估分析

（一）事前绩效评估情况

根据《财政部关于印发〈地方政府专项债券项目资金绩效管理办法〉的通知》中“贯彻落实党中央、国务院决策部署，加强地方政府专项债券项目资金绩效管理，提高专项债券资金使用效益，有效防范政府债务风险”的文件精神，我们按照《安徽省财政厅关于印发〈安徽省政府专项债券项目资金绩效管理办法〉的通知》的文件要求，对“鸠江区城市泊位建设项目”进行了事前绩效评估。具体如下：

1、项目实施的必要性、公益性、收益性

（1）必要性

该项目建设符合国家产业政策和芜湖市城市总体规划，项目选址可行、地块区位优势明显、土地手续齐备，周边公用配套条件较好，工程设计合理。本项目的建设符合国家暨省、市“十四五”规划纲要精神和国家的产业政策。通过项目实施后对提高当地人民的生活水平、推动当地经济的发展都将起到积极的推动作用。

交通系统必须体现城市发展战略和支撑城市空间结构与土地使用。统筹公共停车场规划布局，提高停车设施管理水平，而且也符合城市居民的停车要求，解决停车难问题，是一项民生工程。本项目通过停车泊位的建设，将会使汽车相关企业在片区内集聚成群，形成群体优势，产生集聚效应和辐射带动效应。

综上所述，项目的建设有利于加快区域经济提升，提高区域人民的生活质量，增加区域人民的就业率，也是鸠江区城镇规划建设发展的需要。另外，该项目的建设将加快全市电动汽车充电基础设施建设，促进全市电动汽车推广应用，发展新能源汽车产业，由此可见，鸠江区城市泊位建设项目的建设十分必要。

（2）公益性

根据《安徽省财政厅+安徽省发展改革委关于申报 2022 年新增专项债券项目资金需求的通知》（皖财债【2021】925 号）文件精神，新增专项债券资金重点用于交通基础设施、能源、农林水利、生态环保、社会事业、城乡冷链等物流基础设施（含粮食仓储物流设施）、市政和产业园区基础设施、国家重大战略项目、保障性安居工程等领域。

本项目的项目类型为交通基础设施，属于非标专项债重点支持领域之一，项目建设有利于拉动投资增长，带动上下游相关配套产业的发展，吸引新产业入驻。同时有效地带动建材、装饰等相关行业的发展，扩大就业，提高从业人员的收入水平，促进当地经济发展。同时，项目对改善城市面貌、加快城市化进程具有十分重要的现实意义和政治意义。项目建设符合地方政府专项债券项目的公益性要求。本项目建成后，将极大完善鸠江区停车服务及充电基础设施，有力促进城市交通事业的发展。

（3）收益性

项目位于芜湖市鸠江区，项目建成后的主要收入包括停车位收入和充电桩收入，能产生持续稳定的项目经营收益。预计项目运营期净收益为 46,658.65 万元。

综上所述，项目实施是十分必要的，项目实施具有公益性和收益性。

2、项目投资建设合规性与项目成熟度

（1）项目投资建设合规性

本项目实施单位为芜湖市鸠江区住房城乡建设交通运输局。目前本项目已获得芜湖市鸠江区发展和改革委员会《关于鸠江区城市泊位建设项目立项的批复》（鸠发改〔2022〕368号），芜湖市鸠江区发展和改革委员会《关于鸠江区城市泊位建设项目可行性研究报告的批复》（鸠发改〔2022〕369号），芜湖市鸠江区生态环境分局核发《关于鸠江区城市泊位建设项目环境影响评价的情况说明》，芜湖市自然资源和规划局鸠江分局核发《关于鸠江区城市泊位建设项目建设用地预审情况的复函》。

当前项目已开工建设，由于本项目建设为荒废边角地利用和原有场地改建，非新建房建或市政项目，无需办理施工许可证，开工令相关资料正在准备中。

（2）项目成熟度

1）符合国家落实政府部门的技术推广政策

项目的建设符合国家产业政策、地方区域性经济发展规划和当地经济发展需要，符合安徽省经济和社会事业发展规划的要求，符合城市总体规划，是落实科学发展观、加快城市建设的重要举措之一。

本项目属于《产业结构调整指导目录（2019年本）》鼓励类，“二十二、城镇基础设施：停车楼、地下停车场、机械式立体停车库等集约化的停车设施建设；停车场配建电动车充电设施”。项目建设符合国家产业政策。

2）《中华人民共和国国民经济和社会发展第十四个五年规划和2035年远景目标纲要》第二十九章：全面提升城市品质。加快转变城市发展方式，统筹城市规划建设管理，实施城市更新行动，推动城市空间结构优化和品质提升。

《纲要》指出：按照资源环境承载能力合理确定城市规模和空间结构，统筹安排城市建设、产业发展、生态涵养、基础设施和公共服务。推行功能复合、立体开发、公交导向的集约紧凑型发展模式，统筹地上地下空间利用，增加绿化节点和公共开敞空间，新建住宅推广街区制。加快推进城市更新，改造提升老旧小区、老旧厂区、老旧街区和城中村等存量片区功能，推进老旧楼宇改造，积极扩建新建停车场、充电桩。

3) 《国务院办公厅转发国家发展改革委等部门关于推动城市停车设施发展意见的通知》(国办函〔2021〕46号)指出:以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导,全面贯彻党的十九大和十九届二中、三中、四中全会精神,坚持稳中求进工作总基调,坚持以人民为中心的发展思想,立足新发展阶段、贯彻新发展理念、构建新发展格局,推动高质量发展,坚持以供给侧结构性改革为主线,着力加强规划引导,以市场化、法治化方式推动城市停车设施发展,提高综合管理能力,有效满足市场主体和人民群众合理停车需求,为改善城市人居环境、提升城市运行效率和增强城市综合竞争力提供有力支撑。

加强独立新建停车设施用地保障,充分利用城市边角空闲土地、中心城区功能搬迁腾出土地、城市公共设施新改建预留土地以及机关、企事业单位自有土地增建停车设施,鼓励其他土地使用权人利用自有土地增建停车设施。充分利用地上地下空间建设停车设施,挖掘城市道路、广场、公园绿地以及公交场站、垃圾站等公共设施地下空间潜力,布局建设停车设施,鼓励建设多功能综合体。

《通知》明确到2025年,全国大中小城市基本建成配建停车设施为主、路外公共停车设施为辅、路内停车为补充的城市停车系统,社会资本广泛参与,信息技术与停车产业深度融合,停车资源高效利用,城市停车规范有序,依法治理、社会共治局面基本形成,居住社区、医院、学校、交通枢纽等重点区域停车需求基本得到满足。到2035年,布局合理、供给充足、智能高效、便捷可及的城市停车系统全面建成,为现代城市发展提供有力支撑。

4) 《住房城乡建设部国土资源部关于进一步完善城市停车场规划建设及用地政策的通知》(建城〔2016〕193号)

《通知》指出:专项规划应坚持设施差别化供给原则,按照城市中不同区域的功能要求和城市综合交通发展策略,合理确定停车设施规模。对于老旧居住区等停车设施供需矛盾突出的重点区域,应结合片区停车综合改善方案,合理确定停车方式和停车规模;对于公共交通发达地区,应合理控制停车设施建设规模。

(2) 当地政府高度重视

芜湖市委、市政府高度重视本项目的建设。

（3）资金有保障

项目总投资 29,196.00 万元，资金来源为申请专项债资金和当地财政统筹安排，项目主管单位为芜湖市鸠江区住房城乡建设交通运输局，属政府投资行为，资金来源有保障。

（4）本项目建设在交通、电力、通信、供水等基础市政设施方面得到有力的保障和支持，建筑原材料、设备、施工技术等各种条件也得到充分的保证；项目的建设规模与需求相适应，选址科学，工程技术方案合理；

综上所述，本项目的建设目的明确，建设方案可行，建设条件具备，建设资金有保障，因此本项目的建设是可行的，项目是成熟的。

3、项目资金来源和到位可行性

本项目的总投资为29,196.00万元，其中项目资本金为7,196.00万元，占总投资的24.65%，由当地财政统筹安排，随项目建设进度按需到位；计划发行政府专项债融资22,000.00万元，占总投资的75.35%。

4、项目收入、成本、收益预测合理性

本项目收入类型为停车费收入和充电桩收入。各项收入定量与项目建设内容一致，定价参考《关于电动汽车充电、港口岸电服务费的函》（芜发改价格〔2019〕697号）中经营性充电服务费标准；芜湖市城市泊车建设管理有限公司2022年发布的芜湖市市区道路临时停车泊位收费标准。收入测算依据充分，内容完整。

项目成本包括经营成本、利息费用、发行费用、税费。其中经营成本有燃料及动力费、工资福利费、修理费、其他费用等，成本占经营成本比重依次为燃料及动力费14.26%、工资福利费73.63%、修理费用7.13%、其他费用4.98%，成本结构较为合理。

综合以上信息，本项目收入、成本预测依据完整有效，测算过程明确、逻辑清晰，项目收益预测相对合理。

5、债券资金需求合理性

1、债券资金需求规模符合相关政策要求

(1) 本项目拟申请发行专项债券 22,000.00 万元，占总投资的 75.35%，符合专项债发债比例要求。专项债券在建设期内分批发行，以推进项目建设按照计划顺利进行，进而保障项目进度。

(2) 根据《国务院关于调整和完善固定资产投资项目资本金制度的通知》（国发〔2015〕51 号）文件精神，本项目所属行业的最低资本金比例为 20%，外部融资比例不超过 80%。

综上，本项目的资本金比例为 24.65%（>20%），债券融资（外部融资）比例为 75.35%（<80%），符合相关政策要求。

2、项目预期收益对债券本息覆盖率满足要求

本项目债券存续期内经营活动净现金流量为 46,658.65 万元，对本期债券本息 33,812.35 万元的覆盖倍数为 1.38；按照负荷率达到既定标准 95%情况下的项目收益本息覆盖倍数为 1.36；按照负荷率达到既定标准 90%情况下的项目收益本息覆盖倍数为 1.35，能够合理保障偿还本期债券本金和利息，可以实现项目收益与融资自求平衡。项目具有较强的抗风险能力，具有较高的安全边际。

因此，本项目的发债规模适当、债券资金需求合理。

6、项目偿债计划可行性和偿债风险点

本次申报的鸠江区城市泊位建设项目，2023 年已通过政府专项债融资 1,900.00 万元，实际利率为 3.08%；2024 年 5 月已通过政府专项债融资 900.00 万元，实际利率为 2.56%；2024 年 6 月已通过政府专项债融资 2,600.00 万元，实际利率为 2.48%；2024 年 8 月已通过政府专项债融资 500.00 万元，实际利率为 2.27%；2024 年 12 已调入 1,000.00 万元，其中从鸠江区白茆美好乡村项目调入 1,000.00 万元，发行日期为 2024 年 2 月 5 号，实际发行利率为 2.61%；2025 年拟通过政府专项债融资 15,100.00 万元(其中本批次拟发行 1,000.00 万元),拟发行债券利率 4.00%。

项目建设期的利息及债券发行费用由资本金进行支付，项目经营期的利息及债券本金由项目经营期的经营活动净现金流加以偿付。项目经营期偿还债券本息

后的累计净现金流为 13,447.12 万元，故项目不存在资金缺口，能使用于还本付息的资金稳定性得到充分保障，偿债计划是可行性的。

此外，项目偿债计划可行性还体现在从制度层面建立地方政府性债务风险防控措施及债务风险应急处置预案、落实加强政府债务预算管理、建立完善的债券资金使用管理制度及绩效评价机制。项目偿债风险点主要包括投资测算不准确风险、利率波动风险、存续债券置换不畅风险。

7、项目绩效评估

绩效目标反映项目的产出数量、质量、时效、成本，还包括经济效益、社会效益、生态效益、可持续影响、服务对象满意度等绩效指标。绩效目标细化量化，能有效反映项目的预期产出、融资成本、偿债风险等。

经事前绩效评估，项目的实施具有重大社会经济效益，项目实施必要性充分，且具有可行性。

8、其他需要纳入事前绩效评估的事项

芜湖市鸠江区将积极培植财源，加强税收征管，认真清缴欠税，堵塞税收漏洞，实现收入稳步增长。项目建成后将加强项目的运营管理，提高管理效率，降低运营维护成本，以提升可偿债能力，缓解偿债压力。

（二）绩效目标

1、设定情况

依据本项目的功能特性和上述对项目预期产出、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，明确本项目的所要实现的总体目标和绩效目标。

新增债券项目绩效目标表			
项目名称	鸠江区城市泊位建设项目	使用领域	交通基础设施
主管部门	芜湖市鸠江区住房和城乡建设交通运输局	项目实施单位	芜湖市鸠江区住房和城乡建设交通运输局
项目属性	(√) 以前年度延续性项目 () 2023年新增项目		
项目期限	2023年1月至2025年12月		

项目拟投资数 (万元)		项目投资总额：29,196.00万元				执行率分值 (10分)
		其中：1.政府专项债券资金：22,000.00万元				
		2.其他财政拨款资金				
		3.除财政拨款外的其他资金：7,196.00万元				
总体目标	目标1：2025年12月，鸠江区城市泊位建设项目建设完成。					
	目标2：通过项目实施，解决城市停车难问题的需要，提高区域服务质量。有效地节约土地资源，保证土地的集约化利用。					
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值	分值权重（90分）	
	成本指标	经济成本指标	指标1：合理控制成本	29,196.00万元	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 值-100×3*（A-100%）（如： A=102.8%, 此项指标权重15分, 则得分为15-3*2.8=6.6分），A＞ 105%时不得分。	
		社会成本指标	指标1：合理配备人员	拟配备各类人员70人，其中， 管理人员35人， 普通员工35人	人员配备达到规划目标得满分， 否则不得分。此项权重5分。	
		生态环境成本指标	指标1：实施相关项目对自然生态环境是否造成负面影响	否	实施相关项目对自然生态环境不 造成负面影响得5分，造成负面影 响不得分。	

	产出指标	数量指标	指标1: 增建停车泊位数量	本项目占地152,890平方米, 规划停车位面积162,200平方米, 共计33个停车场和2个路边停车位, 其中: 城市新建公共停车泊位18个, 老旧小区增建停车泊位7个, 集镇区增建停车泊位8个, 增设路边停车位2个。	1、严格按项目设计要求完成批复建设任务得10分; 2、基本按设计要求完成任务, 得6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。
			指标2: 停车位、充电桩	增设停车位6,595个, 新增充电桩660个。	
		质量指标	指标1: 质量验收	合格	
		时效指标	指标1: 按时完成建设	2025年12月完成	
	效益指标	经济效益指标	指标1: 项目的实施是否带动直接或间接就业增长	是	预期带来就业增长效果良好8-10分, 预期带来就业增长效果一般5-7分, 预期带来就业增长效果很差0-4分。根据调查结果评分。
		社会效益指标	指标1: 项目的实施是否促进区域经济发展	是	促进区域经济发展, 根据调查结果评分。此项权重5分。
		生态效益指标	指标1: 项目建设及运行中污染物是否及时妥当处理	是	垃圾处理得当, 达到规划目标得满分, 否则不得分。此项权重5分。

			指标2: 在施工期间运送砂石、泥土、水泥等车辆, 车厢是否严密清洁, 防止泄漏造成沿途地面污染	是	清洁及时无地面污染, 达到规划目标得满分, 否则不得分。此项权重5分。
			指标3: 建筑装饰材料是否符合环保要求	是	选用环保材料进行建设, 达到规划目标满分, 否则不得分。此项权重5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	是	项目建设符合当地政府长远规划, 运营具有长远规划, 具有完善的管理制度。根据社会调查结果评分。此项权重5分。
			指标2: 项目运转资金保障是否可靠	是	
	满意度指标	服务对象满意度指标	指标1: 项目主管单位对项目的满意程度	95%满意度	满意度指标各5分, 根据社会调查结果评分。
			指标2: 社会群众对项目的满意程度	95%满意度	

2、审核情况

上述绩效目标已报主管部门审核并由财政部门审定。

五、项目投资估算及资金筹措方案

(一) 投资估算

1、项目合规情况

(1) 项目立项批复

2022 年 12 月 26 日, 芜湖市鸠江区发展和改革委员会下发《关于鸠江区城市泊位建设项目立项的批复》(鸠发改〔2022〕368 号), 对项目总投资、主要建设内容和资金来源内容进行了批复, 同意项目立项。

(2) 项目可研批复

2022 年 12 月 29 日, 芜湖市鸠江区发展和改革委员会下发《关于鸠江区城市泊位建设项目可行性研究报告的批复》(鸠发改〔2022〕369 号), 包括项目名称、项目建设内容及规模、项目总投资、项目资金来源等的批复。

（3）项目环评的情况说明

2023 年 1 月 9 日，芜湖市鸠江区生态环境分局核发《关于鸠江区城市泊位建设项目环境影响评价的情况说明》，说明本项目属于《建设项目环境影响评价分类管理名录》（2021 年版）中未作规定的建设项目，可不纳入建设项目环境影响评价管理。

（4）项目建设用地预审情况的复函

2023 年 1 月 6 日，芜湖市自然资源和规划局鸠江分局核发《关于鸠江区城市泊位建设项目建设用地预审情况的复函》，说明项目建设用地全部位于既有市政道路或原址重建用地范围内，无新增用地，无需办理相关规划用地手续。

2、编制依据

- （1）《产业结构调整指导目录（2019 年本）》；
- （2）《中华人民共和国国民经济和社会发展第十四个五年规划和 2035 年远景目标纲要》；
- （3）《国务院办公厅转发国家发展改革委等部门关于推动城市停车设施发展意见的通知》（国办函〔2021〕46 号）；
- （4）《住房城乡建设部国土资源部关于进一步完善城市停车场规划建设及用地政策的通知》（建城〔2016〕193 号）；
- （5）《芜湖市统计年鉴》2021 年；
- （6）《芜湖市控制性详细规划通则》；
- （7）《汽车库建筑设计规范》（JGJ100-2015）；
- （8）《汽车库、修车库、停车场设计防火规范》（GB50067-2014）；
- （9）《城市道路和建筑物无障碍设计规范》（JGJ50-2012）；
- （10）《投资项目可行性研究指南》；
- （11）《建设项目经济评价方法与参数》（第三版）；
- （12）国家颁布的有关政策、法规、法令、规范、定额、税费等文件；
- （13）建设单位提供的项目基础资料。

3、项目投资估算

根据鸠发改〔2022〕368号，《关于鸠江区城市泊位建设项目立项的批复》，本项目总投资 29,196.00 万元，投资构成详见下表：

序号	工程或费用名称	估算金额（万元）
一	工程费用	25,898.30
二	工程建设其他费用	1,257.89
三	预备费	1,414.79
四	财务费用（含建设期利息、发行费）	625.02
五	项目总投资	29,196.00

注：财务费用中含建设期利息 600.82 万元，发行费用 24.20 万元。其中，发行费用按政府专项债券融资金额的 1.1‰ 计算，本项目拟申请政府专项债券金额 22,000.00 万元。

项目投资估算明细表

序号	工程或费用名称	估算价值 (万元)	技术经济指标			备注
			数量	单位	单价 (元)	
一	建安工程费用	25,898.30				
1	银塘公园停车位及配套工程	436.80				城市新建公共停车泊位
1.1	土建工程	260.00	5,200.00	m ²	500.00	
1.2	基层处理	5.20	5,200.00	m ²	10.00	
1.3	排水明沟砌筑	78.00	5,200.00	m ²	150.00	
1.4	道牙石施工	67.60	5,200.00	m ²	130.00	
1.5	停车场导视标牌系统	26.00	5,200.00	m ²	50.00	
2	清水大湾子芜屯路周边及桥下空间	450.00	1,500.00	m ²	3,000.00	城市新建公共停车泊位
3	芜湖国防学校周边	430.00	4,300.00	m ²	1,000.00	城市新建公共停车泊位
4	涌金路星悦广场段拓宽改造并配建停车位	450.00	2,500.00	m ²	1,800.00	城市新建公共停车泊位
5	新庄路东侧生态停车场	1,690.00	13,000.00	m ²	1,300.00	城市新建公共停车泊位
6	江北绿丰停车场	2,080.00	16,000.00	m ²	1,300.00	城市新建公共停车泊位
7	大阳埠公园阳天路停车场	67.50	450.00	m ²	1,500.00	城市新建公共停车泊位
8	鸠江北路变电站北侧生态停车场	260.00	2,000.00	m ²	1,300.00	城市新建公共停车泊位
9	大阳埠公园东侧生态停车场	91.00	700.00	m ²	1,300.00	城市新建公共停车泊位

10	苏宁二、三街区路外停车场	195.00	6,500.00	m ²	300.00	城市新建公共停车泊位
11	官陡街道停车场	1,120.00	7,000.00	m ²	1,600.00	城市新建公共停车泊位
12	后里停车场	720.00	4,000.00	m ²	1,800.00	城市新建公共停车泊位
13	新庄2号令小区西区停车场	720.00	3,000.00	m ²	2,400.00	城市新建公共停车泊位
14	武夷山路停车场	1,350.00	7,500.00	m ²	1,800.00	城市新建公共停车泊位
15	水岸星城北侧停车场	1,752.00	7,300.00	m ²	2,400.00	城市新建公共停车泊位
16	鸠兹古镇西停车场	1,680.00	7,000.00	m ²	2,400.00	城市新建公共停车泊位
17	鸠江开发区徽州路停车场	1,320.00	5,500.00	m ²	2,400.00	城市新建公共停车泊位
18	鸠江开发区电子产业园停车场	720.00	4,000.00	m ²	1,800.00	城市新建公共停车泊位
19	2022年度老旧小区改造（竹苑小区）新建改造停车位	240.00	1,000.00	m ²	2,400.00	老旧小区增建停车泊位
20	2022年度老旧小区改造（银湖小区、石城小区）新建改造停车位	900.00	3,000.00	m ²	3,000.00	老旧小区增建停车泊位
21	清水街道万春花园、竹秀清苑等小区增建停车位	2,700.00	7,500.00	m ²	3,600.00	老旧小区增建停车泊位
22	湾里街道金湾锦苑、石城湖小区等小区增建停车位	880.00	5,500.00	m ²	1,600.00	老旧小区增建停车泊位
23	四褐山街道褐山花苑、滨江新居小区等小区增建停车位	860.00	4,300.00	m ²	2,000.00	老旧小区增建停车泊位
24	二坝镇龙泉小区等小区增建停车位	400.00	2,000.00	m ²	2,000.00	老旧小区增建停车泊位
25	沈巷镇沈巷人家等小区增建停车位	468.00	2,600.00	m ²	1,800.00	老旧小区增建停车泊位
26	清水街道办事处西停车场	258.00	4,300.00	m ²	600.00	集镇区增建停车泊位
27	清水产业园西停车场	114.00	3,800.00	m ²	300.00	集镇区增建停车泊位
28	文苑路停车场	720.00	7,500.00	m ²	960.00	集镇区增建停车泊位
29	天子庙停车场	720.00	7,500.00	m ²	960.00	集镇区增建停车泊位
30	白茆镇新街东停车场	180.00	1,200.00	m ²	1,500.00	集镇区增建停车泊位
31	白茆镇江坝社区党群中心停车场	176.00	1,100.00	m ²	1,600.00	集镇区增建停车泊位
32	新裕路停车场	90.00	450.00	m ²	2,000.00	集镇区增建停车泊位
33	福利区停车场	270.00	1,500.00	m ²	1,800.00	集镇区增建停车泊位

34	鸠兹创业街、祥泰路、祥盛路、永兴路、上陶路、涌金路、国泰路、云从路、河清路等区管道路施划路内停车位	750.00	7,500.00	m²	1,000.00	路边停车位
35	翰文学校、中江学校、褐山小学、城东附外学校等学校门口道路进行改造,施划增设停车位	640.00	4,000.00	m²	1,600.00	路边停车位
二	工程建设其他费用	1,257.89				
1	勘察设计费	388.47				按照《工程勘察设计收费标准》(2002)10号收费标准计算
2	建设单位管理费	298.98				参照《基本建设项目建设成本管理规定》(财建〔2016〕504号)文件计取并结合项目特点调整
3	工程监理费	310.78				参照《建设工程监理与相关服务收费标准》(发改价格〔2007〕670号)文件计取并结合目前市场行情调整
4	招标代理费	207.19				依据《国家计委计价格[2002]1980号》文件及《发改办价格[2003]857号》文件规定标准并结合目前市场行情调整;
5	咨询服务费	20.00				工程造价咨询、设计咨询服务和结算审计费用
6	环境影响评价费	20.00				《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)文件计费并结合目前市场行情调整
7	施工图审查费	12.47				按《关于规范并降低建筑工程施工图审查服务收费的通知》(皖价服〔2012〕201号)文件计取并结合目前市场行情调整;
三	一、二部分合计	27,156.19				
四	基本预备费	1,414.79				
五	财务费用(含建设期利息、发行费用)	625.02				
六	总投资	29,196.00				

注：财务费用中含建设期利息 600.82 万元，发行费用 24.20 万元。其中，发行费用按政府专项债券融资金额的 1.1%计算，本项目拟申请政府专项债券金额 22,000.00 万元。

（二）资金筹措方案

1、资金来源

资金筹措（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(单位自筹等)	专项债券	市场化融资
29,196.00	7,196.00			22,000.00	
占总投资比例（%）	24.65%			75.35%	0.00%

项目资金总需求 29,196.00 万元，其中资本金 7,196.00 万元，占总投资比例为 24.65%。项目资本金由当地财政统筹安排，2023 年计划投入 425.22 万元，2024 年计划投入 2,158.80 万元，2025 年计划投入 4,611.98 万元。

2、项目分年度融资情况

（1）专项债券

单位：万元

合计	2023 年		2024 年		2025 年及以后	
	发行金额	期限	发行金额	期限	发行金额	期限
22,000.00	1,900.00	15 年	5,000.00	15 年	15,100.00	15 年

3、项目实施计划

已完成的前期工作：已完成立项批复、可研批复、建设用地预审意见的复函、环评情况说明等相关文件项目建设前的准备工作。

项目建设期 36 个月，即 2023 年 1 月至 2025 年 12 月。2025 年 12 月底全部竣工验收并投入使用。

4、资金筹措及使用计划

资金筹措及使用计划表（单位：万元）

项目	合计	2023 年	2024 年	2025 年
项目总投资	29,196.00	2,325.22	7,158.80	19,711.98
建设投资	28,570.98	2,323.13	7,037.97	19,209.88
财务费用（含发行费）	625.02	2.09	120.83	502.10
资金筹措	29,196.00	2,325.22	7,158.80	19,711.98

资本金	通过财政预算安排	7,196.00	425.22	2,158.80	4,611.98
	专项债券用于资本金部分				
	单位或社会资本方自有资金				
专项债本金		22,000.00	1,900.00	5,000.00	15,100.00
市场化融资		-			

注：建设投资中含发行费用。发行费用按申请政府专项债券金额的 1.1‰计算，根据发债计划，本项目 2023 年发行费用 2.09 万元，2024 年发行费用 5.50 万元，2025 年发行费用 16.61 万元。

5、项目资金保障措施

1) 项目预期现金净流量优先用于平衡本项目还本付息

本项目债券存续期间，项目未来运营收入优先用于偿还本项目募集债券资金的本金和利息。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现金流入，扣除项目运营成本后，本项目可以达到资金平衡，运营收益足够覆盖本项目融资成本，实现偿债来源与融资自求平衡。

2) 从制度层面建立地方政府性债务风险防控措施及债务风险应急处置预案

按《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资资金偿还债务。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。

3) 落实加强政府债务预算管理

设立预算稳定调节基金，建立跨年度的预算平衡机制，加强一般公共预算、政府性基金预算和国有资本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) 建立完善的债券资金使用管理制度及绩效评价机制

芜湖市鸠江区人民政府、芜湖市鸠江区财政局、项目建设单位建立起完善的专项债券资金使用管理制度，明确各部门职责，加强债券资金使用监管，组织开发新增债券资金绩效评价工作，确保债券资金合规使用，提高债券资金使用效益，保障投资者合法权益。

六、项目预期收益、成本及融资平衡情况

（一）预期收益

1、项目收入

（1）基本假设

- 1) 预测期内国家政策、法律以及当前社会政治、经济环境不发生重大变化；
- 2) 预测期内国家税收政策不发生重大变化；
- 3) 预测期内国家金融机构信贷利率以及外汇市场汇率相对稳定；
- 4) 预测期内项目的建设计划、融资计划等能够顺利执行；
- 5) 项目能够如期完工并交付使用，项目融资还款来源为项目运营收入；
- 6) 项目出现的年度其他资金缺口由财政提供补贴或由政府基金预算收入统筹安排解决；
- 7) 无其他人力不可抗拒因素和不可预见因素造成的重大不利影响。

（2）项目收入来源及测算依据

本项目收入类型为停车费收入和充电桩收入。各项收入定量与项目建设内容一致，定价参考《关于电动汽车充电、港口岸电服务费的函》（芜发改价格〔2019〕697号）中经营性充电服务费标准；芜湖市城市泊车建设管理有限公司2022年发布的芜湖市市区道路临时停车泊位收费标准、近三年芜湖市鸠江区GDP增长率等。

（3）项目收入预测

1) 停车费收入

项目预计增设停车位6595个，停车位出租价格参考2022年3月17日芜湖市城市泊车建设管理有限公司发布的《关于路内停车位收费标准征求意见》公告中芜湖市市区道路临时停车泊位收费标准，以及《芜湖市发展和改革委员会关于市区道路临时停车泊位收费标准的批复》（芜发改价格〔2022〕254号），泊车

位包月服务一般为 220 元/月*个，本项目按 200.00 元/月*个计，预计价格每三年增长 10 元/月*个，预计运营期第一年至第三年出租率分别按 70%、80%、85%计算，运营期第四年及之后按 85%计算。

芜湖市市区道路临时停车泊位收费标准

道路临时停车路段	分 类		计 时 收 费（元/车）	计时收费时段
A 级区域	车 型	小车（七座以下含七座）	采取 A 类收费标准，15 分钟以内免费；超过 15 分钟至首半小时（含首半小时）收 3 元，以后每半小时收 2 元，累计收费。	7:30-21:30
		大车（七座以上）	采取 A 类收费标准，15 分钟以内免费；超过 15 分钟至首半小时（含首半小时）收 6 元，以后每半小时收 4 元，累计收费。	
B 级区域	车 型	小车（七座以下含七座）	采取 B 类收费标准，15 分钟以内免费；超过 15 分钟至首半小时（含首半小时）收 3 元；以后每半小时收 1 元，累计收费。	7:30-19:00
		大车（七座以上）	采取 B 类收费标准，15 分钟以内免费；超过 15 分钟至首半小时（含首半小时）收 6 元；以后每半小时收 2 元，累计收费。	

芜湖市城市泊车建设管理有限公司
2022年3月17日

对此，记者与芜湖市城市泊车建设管理有限公司营运稽查部副部长鲁先生取得联系，他对此答复道：“事实上，我们这次公告主要是针对新增弋江区三潭路、万豪路、新时代商业街、南关路、鸠江区涌金路5条路段征求意见，收费标准经过价格管理部门核准，并于2016年实施，对于我司所管理路内泊车位附近老旧小区的车主，如果小区内停车困难，我们是可以**提供路内泊车位包月服务的，一般为220元每月**，车位不固定，比如说黄山西路、青山街等就有市民选择了包月服务。

“鲁先生还介绍，“城泊公司对路内泊车位停车收费的主要目的是**规范有序管理市内路内泊车位这一公共资源**，所收取费用一方面投入到运营管理外，还有更重要的是**投入到城市停车等设施建设维护中**，比如说三中地下车库、江北驾考中心、城东停车楼等”。

数据来源：58 同城

经测算，项目运营期第一年 2026 年停车费收入为 6595 个*200 元/月*个*70%*12/10000=1,108.08 万元。项目运营期内停车费收入合计 21,883.20 万元。

2）充电桩收入

本项目共安装充电桩 660 个，以直流快充为主，额定功率 60KW。充电桩的使用费分为充电费、服务费：充电费按峰谷电价执行，充电费需要缴纳给电网，属于运营成本，此部分在计算收入时不予考虑。因此，本项目仅计算充电桩的服务费。根据芜湖市发展和改革委员会《关于电动汽车充电、港口岸电服务费的函》（芜发改价格〔2019〕697 号）：经营性充电服务费标准为直流电服务费标准为 0.7 元/kwh。

一般家用车快充一次时间在 1.5~2 小时（本项目取 1.5 小时，快充一次按 60 度电计算），每个充电桩日周转次数按 3 次计算，充电服务费取 0.7 元/kwh，基于谨慎性考虑价格每三年增加 5%。预计运营期第一年至第三年出租率分别按 70%、80%、85%计算，运营期第四年及之后按 85%计算。

经测算，项目运营期第一年 2026 年充电桩收入为 $660 \text{ 个} \times 0.70 \text{ 元/度} \times 60 \text{ 度} \times 3 \text{ 次} \times 70\% \times 365 / 10000 = 2,124.74$ 万元。项目运营期内充电桩收入合计 42,516.43 万元。

综上，整个运营期项目运营收入 64,399.63 万元。

(2) 项目收入预测

单位：万元

序号	项目	合计	2026 年	2027 年	2028 年	2029 年	2030 年	2031 年	2032 年
一	营业收入	64,399.63	3,232.82	3,694.51	3,925.48	4,140.18	4,140.18	4,140.18	4,354.88
1	停车费收入	21,883.20	1,108.08	1,266.24	1,345.44	1,412.71	1,412.71	1,412.71	1,479.98
	停车位（个）	-	6,595.00	6,595.00	6,595.00	6,595.00	6,595.00	6,595.00	6,595.00
	收费标准（元/月*个）	-	200.00	200.00	200.00	210.00	210.00	210.00	220.00
	出租率	-	70.00%	80.00%	85.00%	85.00%	85.00%	85.00%	85.00%
2	充电桩收入	42,516.43	2,124.74	2,428.27	2,580.04	2,727.47	2,727.47	2,727.47	2,874.90
	数量（个）	-	660.00	660.00	660.00	660.00	660.00	660.00	660.00
	单价（元/度）	-	0.70	0.70	0.70	0.74	0.74	0.74	0.78
	日周转次数（次/个）		3.00	3.00	3.00	3.00	3.00	3.00	3.00
	使用率		70%	80%	85%	85%	85%	85%	85%

接上表：

序号	项目	2033 年	2034 年	2035 年	2036 年	2037 年	2038 年	2039 年	2040 年
一	营业收入	4,354.88	4,354.88	4,569.59	4,569.59	4,569.59	4,784.29	4,784.29	4,784.29
1	停车费收入	1,479.98	1,479.98	1,547.26	1,547.26	1,547.26	1,614.53	1,614.53	1,614.53
	停车位（个）	6,595.00	6,595.00	6,595.00	6,595.00	6,595.00	6,595.00	6,595.00	6,595.00
	收费标准（元/月*个）	220.00	220.00	230.00	230.00	230.00	240.00	240.00	240.00
	出租率	85.00%	85.00%	85.00%	85.00%	85.00%	85.00%	85.00%	85.00%
2	充电桩收入	2,874.90	2,874.90	3,022.33	3,022.33	3,022.33	3,169.76	3,169.76	3,169.76
	数量（个）	660.00	660.00	660.00	660.00	660.00	660.00	660.00	660.00

序号	项目	2033 年	2034 年	2035 年	2036 年	2037 年	2038 年	2039 年	2040 年
	单价（元/度）	0.78	0.78	0.82	0.82	0.82	0.86	0.86	0.86
	日周转次数（次/个）	3.00	3.00	3.00	3.00	3.00	3.00	3.00	3.00
	使用率	85%	85%	85%	85%	85%	85%	85%	85%

2、项目成本

本项目建设完成后，项目经营期成本费用主要为燃料及动力费、工资福利费、修理费、其他费用等。根据鸠江区统计局数据，近三年鸠江区平均GDP增长率8.13%，本项目人均工资参照2021年鸠江区年平均工资，并每三年设置5%的增长率。

1) 燃料及动力费：根据可研报告得知，本项目年用电量约105.11万kWh，单价为0.82元/kWh；年消耗新鲜水10.84万吨，单价为3.40元/吨。经测算，整个运营期燃料及动力费为1,845.75万元。

2) 工资及福利费：拟新增各类人员70人。其中，管理人员35人、普通员工35人。根据省人社厅公布的安徽省2020年企业薪酬调查信息中显示的企业从业人员工资价位表，管理人员按照基层管理岗的工资价位上浮20%来测算，预计人均9.98万元/年；普通员工按照员工岗的工资价位来测算，预计人均6.44万元/年；并考虑每3年上浮5%。经测算，整个运营期工资及福利费为9,526.65万元。

3) 修理费：按固定资产年折旧额1,230.17万元的5%计。经测算，整个运营期修理费为922.65万元。

4) 其他费用：包括其他管理费用和其他营业费用，暂按当年经营收入之和的1%计取。经测算，整个运营期其他费用为644.00万元。

项目成本预测

单位：万元

序号	项目	合计	2026 年	2027 年	2028 年	2029 年	2030 年	2031 年	2032 年
一	经营成本	12,939.05	791.59	796.21	798.51	829.36	829.36	829.36	861.61
1	燃料及动力费	1,845.75	123.05	123.05	123.05	123.05	123.05	123.05	123.05
1.1	电费	1,292.85	86.19	86.19	86.19	86.19	86.19	86.19	86.19
	年耗量（万度）		105.11	105.11	105.11	105.11	105.11	105.11	105.11
	单价（元/度）		0.82	0.82	0.82	0.82	0.82	0.82	0.82
1.2	水费	552.90	36.86	36.86	36.86	36.86	36.86	36.86	36.86
	年耗量（万吨）		10.84	10.84	10.84	10.84	10.84	10.84	10.84
	单价（元/吨）		3.40	3.40	3.40	3.40	3.40	3.40	3.40
2	工资福利费	9,526.65	574.70	574.70	574.70	603.40	603.40	603.40	633.50
	管理人员数量（人）		35	35	35	35	35	35	35
	人均薪酬（万元/人*年）		9.98	9.98	9.98	10.48	10.48	10.48	11.00
	普通员工数量（人）		35	35	35	35	35	35	35
	人均薪酬（万元/人*年）		6.44	6.44	6.44	6.76	6.76	6.76	7.10
3	修理费用	922.65	61.51	61.51	61.51	61.51	61.51	61.51	61.51
4	其他费用	644.00	32.33	36.95	39.25	41.40	41.40	41.40	43.55

接上表：

序号	项目	2033 年	2034 年	2035 年	2036 年	2037 年	2038 年	2039 年	2040 年
一	经营成本	861.61	861.61	895.61	895.61	895.61	931.00	931.00	931.00
1	燃料及动力费	123.05	123.05	123.05	123.05	123.05	123.05	123.05	123.05
1.1	电费	86.19	86.19	86.19	86.19	86.19	86.19	86.19	86.19
	年耗量（万度）	105.11	105.11	105.11	105.11	105.11	105.11	105.11	105.11
	单价（元/度）	0.82	0.82	0.82	0.82	0.82	0.82	0.82	0.82
1.2	水费	36.86	36.86	36.86	36.86	36.86	36.86	36.86	36.86
	年耗量（万吨）	10.84	10.84	10.84	10.84	10.84	10.84	10.84	10.84
	单价（元/吨）	3.40	3.40	3.40	3.40	3.40	3.40	3.40	3.40
2	工资福利费	633.50	633.50	665.35	665.35	665.35	698.60	698.60	698.60
	管理人员数量（人）	35	35	35	35	35	35	35	35
	人均薪酬（万元/人*年）	11.00	11.00	11.55	11.55	11.55	12.13	12.13	12.13
	普通员工数量（人）	35	35	35	35	35	35	35	35
	人均薪酬（万元/人*年）	7.10	7.10	7.46	7.46	7.46	7.83	7.83	7.83
3	修理费用	61.51	61.51	61.51	61.51	61.51	61.51	61.51	61.51
4	其他费用	43.55	43.55	45.70	45.70	45.70	47.84	47.84	47.84

3、相关税费

根据《营业税改征增值税试点实施办法》（财税〔2016〕36号）、《纳税人提供不动产经营租赁服务增值税征收管理暂行办法》（国家税务总局公告2016年第16号）、《中华人民共和国城市维护建设税法》、《国务院关于统一内外资企业和个人城市维护建设税和教育费附加制度的通知》（国发〔2010〕35号）、《中华人民共和国房产税暂行条例》等相关文件规定，本项目税费成本主要为增值税、相关附加税和房产税。根据现行税法规定，停车收入适用9%增值税税率；充电桩收入适用13%增值税税率；电费增值税税率为13%；水费增值税税率为9%；城建税税率5%；教育费附加税率3%；地方教育费附加税率2%。项目建设过程中可抵扣增值税进项税额为2,138.39万元。各项收入预计增值税销项税额6,698.15万元，各项成本预计取得增值税进项税194.40万元，应交增值税4,365.36万元。城建税为218.28万元，教育费附加为130.98万元，地方教育费附加为87.31万元，税费合计为4,801.93万元。

相关税费测算表

单位：万元

序号	项目	合计	2026 年	2027 年	2028 年	2029 年	2030 年	2031 年	2032 年
一	税费合计	4,801.93	-	-	-	-	-	223.18	483.98
1	销项税	6,698.15	335.93	383.91	407.91	430.43	430.43	430.43	452.94
2	进项税	194.40	12.96	12.96	12.96	12.96	12.96	12.96	12.96
3	期初可抵扣进项税	2,138.39	2,138.39	1,815.42	1,444.47	1,049.52	632.05	214.58	-
4	应交增值税	4,365.36	-	-	-	-	-	202.89	439.98
5	城建税	218.28	-	-	-	-	-	10.14	22.00
6	教育费附加	130.98	-	-	-	-	-	6.09	13.20
7	地方教育费附加	87.31	-	-	-	-	-	4.06	8.80

接上表：

序号	项目	2033 年	2034 年	2035 年	2036 年	2037 年	2038 年	2039 年	2040 年
一	税费合计	483.98	483.98	508.76	508.76	508.76	533.51	533.51	533.51
1	销项税	452.94	452.94	475.46	475.46	475.46	497.97	497.97	497.97
2	进项税	12.96	12.96	12.96	12.96	12.96	12.96	12.96	12.96
3	期初可抵扣进项税	-	-	-	-	-	-	-	-
4	应交增值税	439.98	439.98	462.50	462.50	462.50	485.01	485.01	485.01
5	城建税	22.00	22.00	23.13	23.13	23.13	24.25	24.25	24.25
6	教育费附加	13.20	13.20	13.88	13.88	13.88	14.55	14.55	14.55
7	地方教育费附加	8.80	8.80	9.25	9.25	9.25	9.70	9.70	9.70

（二）债务还本付息情况

1.专项债券还本付息情况

（1）2023 年发行 1900 万元

单位：万元

年度	期初本金	本期增加	本期偿还	期末本金	利率	应付利息	应付本息
2023 年	-	1,900.00	-	1,900.00	3.08%	-	-
2024 年	1,900.00	-	-	1,900.00	3.08%	58.52	58.52
2025 年	1,900.00	-	-	1,900.00	3.08%	58.52	58.52
2026 年	1,900.00	-	-	1,900.00	3.08%	58.52	58.52
2027 年	1,900.00	-	-	1,900.00	3.08%	58.52	58.52
2028 年	1,900.00	-	-	1,900.00	3.08%	58.52	58.52
2029 年	1,900.00	-	-	1,900.00	3.08%	58.52	58.52
2030 年	1,900.00	-	-	1,900.00	3.08%	58.52	58.52
2031 年	1,900.00	-	-	1,900.00	3.08%	58.52	58.52
2032 年	1,900.00	-	-	1,900.00	3.08%	58.52	58.52
2033 年	1,900.00	-	-	1,900.00	3.08%	58.52	58.52
2034 年	1,900.00	-	-	1,900.00	3.08%	58.52	58.52
2035 年	1,900.00	-	-	1,900.00	3.08%	58.52	58.52
2036 年	1,900.00	-	-	1,900.00	3.08%	58.52	58.52
2037 年	1,900.00	-	-	1,900.00	3.08%	58.52	58.52
2038 年	1,900.00	-	1,900.00	-	3.08%	58.52	1,958.52
合计	-	1,900.00	1,900.00	-		877.80	2,777.80

（2）2024 年 5 月发行 900 万元

单位：万元

年度	期初本金	本期增加	本期偿还	期末本金	利率	应付利息	应付本息
2024 年	-	900.00	-	900.00	2.56%	11.52	11.52
2025 年	900.00	-	-	900.00	2.56%	23.04	23.04
2026 年	900.00	-	-	900.00	2.56%	23.04	23.04
2027 年	900.00	-	-	900.00	2.56%	23.04	23.04
2028 年	900.00	-	-	900.00	2.56%	23.04	23.04
2029 年	900.00	-	-	900.00	2.56%	23.04	23.04
2030 年	900.00	-	-	900.00	2.56%	23.04	23.04
2031 年	900.00	-	-	900.00	2.56%	23.04	23.04
2032 年	900.00	-	-	900.00	2.56%	23.04	23.04
2033 年	900.00	-	-	900.00	2.56%	23.04	23.04

2034 年	900.00	-	-	900.00	2.56%	23.04	23.04
2035 年	900.00	-	-	900.00	2.56%	23.04	23.04
2036 年	900.00	-	-	900.00	2.56%	23.04	23.04
2037 年	900.00	-	-	900.00	2.56%	23.04	23.04
2038 年	900.00	-	-	900.00	2.56%	23.04	23.04
2039 年	900.00	-	900.00	-	2.56%	11.52	911.52
合计	-	900.00	900.00	-	-	345.60	1,245.60

（3）2024 年 6 月发行 2600 万元

单位：万元

年度	期初本金	本期增加	本期偿还	期末本金	利率	应付利息	应付本息
2024 年	-	2,600.00	-	2,600.00	2.48%	32.24	32.24
2025 年	2,600.00	-	-	2,600.00	2.48%	64.48	64.48
2026 年	2,600.00	-	-	2,600.00	2.48%	64.48	64.48
2027 年	2,600.00	-	-	2,600.00	2.48%	64.48	64.48
2028 年	2,600.00	-	-	2,600.00	2.48%	64.48	64.48
2029 年	2,600.00	-	-	2,600.00	2.48%	64.48	64.48
2030 年	2,600.00	-	-	2,600.00	2.48%	64.48	64.48
2031 年	2,600.00	-	-	2,600.00	2.48%	64.48	64.48
2032 年	2,600.00	-	-	2,600.00	2.48%	64.48	64.48
2033 年	2,600.00	-	-	2,600.00	2.48%	64.48	64.48
2034 年	2,600.00	-	-	2,600.00	2.48%	64.48	64.48
2035 年	2,600.00	-	-	2,600.00	2.48%	64.48	64.48
2036 年	2,600.00	-	-	2,600.00	2.48%	64.48	64.48
2037 年	2,600.00	-	-	2,600.00	2.48%	64.48	64.48
2038 年	2,600.00	-	-	2,600.00	2.48%	64.48	64.48
2039 年	2,600.00	-	2,600.00	-	2.48%	32.24	2,632.24
合计	-	2,600.00	2,600.00	-	-	967.20	3,567.20

（4）2024 年 8 月发行 500 万元

年度	期初本金	本期增加	本期偿还	期末本金	利率	应付利息	应付本息
2024 年	-	500.00	-	500.00	2.27%	-	-
2025 年	500.00	-	-	500.00	2.27%	11.35	11.35
2026 年	500.00	-	-	500.00	2.27%	11.35	11.35
2027 年	500.00	-	-	500.00	2.27%	11.35	11.35
2028 年	500.00	-	-	500.00	2.27%	11.35	11.35
2029 年	500.00	-	-	500.00	2.27%	11.35	11.35

2030 年	500.00	-	-	500.00	2.27%	11.35	11.35
2031 年	500.00	-	-	500.00	2.27%	11.35	11.35
2032 年	500.00	-	-	500.00	2.27%	11.35	11.35
2033 年	500.00	-	-	500.00	2.27%	11.35	11.35
2034 年	500.00	-	-	500.00	2.27%	11.35	11.35
2035 年	500.00	-	-	500.00	2.27%	11.35	11.35
2036 年	500.00	-	-	500.00	2.27%	11.35	11.35
2037 年	500.00	-	-	500.00	2.27%	11.35	11.35
2038 年	500.00	-	-	500.00	2.27%	11.35	11.35
2039 年	500.00	-	500.00	-	2.27%	11.35	511.35
合计	-	500.00	500.00	-	-	170.25	670.25

单位：万元

（5）2024 年 12 月预计发行 1000 万元

单位：万元

年度	期初本金	本期增加	本期偿还	期末本金	利率	应付利息	应付本息
2024 年	-	1,000.00	-	1,000.00	2.61%	13.05	13.05
2025 年	1,000.00	-	-	1,000.00	2.61%	26.10	26.10
2026 年	1,000.00	-	-	1,000.00	2.61%	26.10	26.10
2027 年	1,000.00	-	-	1,000.00	2.61%	26.10	26.10
2028 年	1,000.00	-	-	1,000.00	2.61%	26.10	26.10
2029 年	1,000.00	-	-	1,000.00	2.61%	26.10	26.10
2030 年	1,000.00	-	-	1,000.00	2.61%	26.10	26.10
2031 年	1,000.00	-	-	1,000.00	2.61%	26.10	26.10
2032 年	1,000.00	-	-	1,000.00	2.61%	26.10	26.10
2033 年	1,000.00	-	-	1,000.00	2.61%	26.10	26.10
2034 年	1,000.00	-	-	1,000.00	2.61%	26.10	26.10
2035 年	1,000.00	-	-	1,000.00	2.61%	26.10	26.10
2036 年	1,000.00	-	-	1,000.00	2.61%	26.10	26.10
2037 年	1,000.00	-	-	1,000.00	2.61%	26.10	26.10
2038 年	1,000.00	-	-	1,000.00	2.61%	26.10	26.10
2039 年	1,000.00	-	1,000.00	-	2.61%	13.05	1,013.05
合计	-	1,000.00	1,000.00	-	-	391.50	1,391.50

（6）2025 年 3 月预计发行 10000 万元

年度	期初本金	本期增加	本期偿还	期末本金	利率	应付利息	应付本息
2025 年	-	1,000.00	-	1,000.00	4.00%	20.00	20.00
2026 年	1,000.00	-	-	1,000.00	4.00%	40.00	40.00
2027 年	1,000.00	-	-	1,000.00	4.00%	40.00	40.00

2028 年	1,000.00	-	-	1,000.00	4.00%	40.00	40.00
2029 年	1,000.00	-	-	1,000.00	4.00%	40.00	40.00
2030 年	1,000.00	-	-	1,000.00	4.00%	40.00	40.00
2031 年	1,000.00	-	-	1,000.00	4.00%	40.00	40.00
2032 年	1,000.00	-	-	1,000.00	4.00%	40.00	40.00
2033 年	1,000.00	-	-	1,000.00	4.00%	40.00	40.00
2034 年	1,000.00	-	-	1,000.00	4.00%	40.00	40.00
2035 年	1,000.00	-	-	1,000.00	4.00%	40.00	40.00
2036 年	1,000.00	-	-	1,000.00	4.00%	40.00	40.00
2037 年	1,000.00	-	-	1,000.00	4.00%	40.00	40.00
2038 年	1,000.00	-	-	1,000.00	4.00%	40.00	40.00
2039 年	1,000.00	-	-	1,000.00	4.00%	40.00	40.00
2040 年	1,000.00	-	1,000.00	-	4.00%	20.00	1,020.00
合计	-	1,000.00	1,000.00	-	-	600.00	1,600.00

(7) 2025 年 6 月预计发行 14100 万元

年度	期初本金	本期增加	本期偿还	期末本金	利率	应付利息	应付本息
2025 年	-	14,100.00	-	14,100.00	4.00%	-	-
2026 年	14,100.00	-	-	14,100.00	4.00%	564.00	564.00
2027 年	14,100.00	-	-	14,100.00	4.00%	564.00	564.00
2028 年	14,100.00	-	-	14,100.00	4.00%	564.00	564.00
2029 年	14,100.00	-	-	14,100.00	4.00%	564.00	564.00
2030 年	14,100.00	-	-	14,100.00	4.00%	564.00	564.00
2031 年	14,100.00	-	-	14,100.00	4.00%	564.00	564.00
2032 年	14,100.00	-	-	14,100.00	4.00%	564.00	564.00
2033 年	14,100.00	-	-	14,100.00	4.00%	564.00	564.00
2034 年	14,100.00	-	-	14,100.00	4.00%	564.00	564.00
2035 年	14,100.00	-	-	14,100.00	4.00%	564.00	564.00
2036 年	14,100.00	-	-	14,100.00	4.00%	564.00	564.00
2037 年	14,100.00	-	-	14,100.00	4.00%	564.00	564.00
2038 年	14,100.00	-	-	14,100.00	4.00%	564.00	564.00
2039 年	14,100.00	-	-	14,100.00	4.00%	564.00	564.00
2040 年	14,100.00	-	14,100.00	-	4.00%	564.00	14,664.00
合计	-	14,100.00	14,100.00	-	-	8,460.00	22,560.00

(6) 各期合并

年度	期初本金	本期增加	本期偿还	期末本金	利率	应付利息	应付本息
2023 年	-	1,900.00	-	1,900.00	3.08%,2.56%,2.48%,2.27%,2.61%,4%	-	-
2024 年	1,900.00	5,000.00	-	5,900.00	3.08%,2.56%,2.48%,2.27%,2.61%,4%	115.33	115.33
2025 年	5,900.00	15,100.00	-	21,000.00	3.08%,2.56%,2.48%,2.27%,2.61%,4%	485.49	485.49
2026 年	21,000.00	-	-	21,000.00	3.08%,2.56%,2.48%,2.27%,2.61%,4%	787.49	787.49
2027 年	21,000.00	-	-	21,000.00	3.08%,2.56%,2.48%,2.27%,2.61%,4%	787.49	787.49
2028 年	21,000.00	-	-	21,000.00	3.08%,2.56%,2.48%,2.27%,2.61%,4%	787.49	787.49
2029 年	21,000.00	-	-	21,000.00	3.08%,2.56%,2.48%,2.27%,2.61%,4%	787.49	787.49
2030 年	21,000.00	-	-	21,000.00	3.08%,2.56%,2.48%,2.27%,2.61%,4%	787.49	787.49
2031 年	21,000.00	-	-	21,000.00	3.08%,2.56%,2.48%,2.27%,2.61%,4%	787.49	787.49
2032 年	21,000.00	-	-	21,000.00	3.08%,2.56%,2.48%,2.27%,2.61%,4%	787.49	787.49
2033 年	21,000.00	-	-	21,000.00	3.08%,2.56%,2.48%,2.27%,2.61%,4%	787.49	787.49
2034 年	21,000.00	-	-	21,000.00	3.08%,2.56%,2.48%,2.27%,2.61%,4%	787.49	787.49
2035 年	21,000.00	-	-	21,000.00	3.08%,2.56%,2.48%,2.27%,2.61%,4%	787.49	787.49
2036 年	21,000.00	-	-	21,000.00	3.08%,2.56%,2.48%,2.27%,2.61%,4%	787.49	787.49

					8%,2.27%,2.61 %,4%		
2037 年	21,000.00	-	-	21,000.00	3.08%,2.56%,2.4 8%,2.27%,2.61 %,4%	787.49	787.49
2038 年	21,000.00	-	1,900.00	19,100.00	3.08%,2.56%,2.4 8%,2.27%,2.61 %,4%	787.49	2,687.49
2039 年	19,100.00	-	5,000.00	15,100.00	3.08%,2.56%,2.4 8%,2.27%,2.61 %,4%	672.16	5,672.16
2040 年	15,100.00	-	15,100.00	-	3.08%,2.56%,2.4 8%,2.27%,2.61 %,4%	302.00	15,402.00
合计	-	22,000.00	22,000.00	-	3.08%,2.56%,2.4 8%,2.27%,2.61 %,4%	11,812.35	33,812.35

单位：万元

2.总体债务还本付息情况

单位：万元

项目	金额
专项债本金总额	22,000.00
专项债利息总额	11,812.35
专项债本息总额	33,812.35
市场化融资本金总额	-
市场化融资利息总额	-
市场化融资本息总额	-
总债务本金	22,000.00
总债务利息	11,812.35
总债务本息	33,812.35

（三）偿债指标计算

1.总投资收益率=项目可偿债收益/总投资=46,658.65/29,196.00=1.60

2.总债务本息保障倍数=项目可偿债收益/总债务融资本息=46,658.65/33,812.35=1.38

3.总债务本金保障倍数=项目可偿债收益/总债务融资本金=46,658.65/22,000.00=2.12

4.专项债券本息保障倍数=项目可偿债收益/专项债券本息=46,658.65/33,812.35=1.38

5.专项债券本金保障倍数=项目可偿债收益/专项债券本金=46,658.65/22,000.00=2.12

（四）资金测算平衡情况

（1）价格增长率达到正常预测 100%情况下的资金平衡情况表

单位：万元

序号	项目	合计	2021 年	2022 年	2023 年	2024 年	2025 年	2026 年	2027 年	2028 年
一	现金流入	93,595.63	-	-	2,325.22	7,158.80	19,711.98	3,232.82	3,694.51	3,925.48
1	资本金流入	7,196.00	-	-	425.22	2,158.80	4,611.98	-	-	-
1.1	财政预算资金流入	7,196.00			425.22	2,158.80	4,611.98			
1.2	其他来源									
1.3	用于资本金的专项债资金	-								
2	债券资金流入	22,000.00	-	-	1,900.00	5,000.00	15,100.00	-	-	-
2.1	专项债资金流入	22,000.00			1,900.00	5,000.00	15,100.00			
3	经营现金收入	64,399.63	-	-	-	-	-	3,232.82	3,694.51	3,925.48
3.1	专项收入流入	64,399.63						3,232.82	3,694.51	3,925.48
二	现金流出	63,282.00	-	-	2,325.22	7,158.80	19,711.98	1,579.08	1,583.70	1,586.00
1	建设期静态投资流出（含发行费用）	28,877.18			2,325.22	7,043.47	19,508.49			
2	运营成本支出	12,939.05						791.59	796.21	798.51
3	相关税费	4,801.93						-	-	-
4	债务还本付息	33,812.35		-	-	115.33	203.49	787.49	787.49	787.49
4.1	专项债券还本	22,000.00		-	-	-	-	-	-	-
4.2	专项债券利息	11,812.35		-	-	115.33	203.49	787.49	787.49	787.49
三	净现金流量	30,313.63	-	-	-	-	-	1,653.74	2,110.81	2,339.48
四	期末累计现金结余	30,313.63	-	-	-	-	-	1,653.74	3,764.55	6,104.03

五	项目可偿债收益	46,658.65	-	-	-	-	-	2,441.23	2,898.30	3,126.97
六	覆盖倍数	1.38								

接上表：

序号	项目	2031 年	2032 年	2033 年	2034 年	2035 年	2036 年	2037 年	2038 年	2039 年	2040 年
一	现金流入	4,140.18	4,354.88	4,354.88	4,354.88	4,569.59	4,569.59	4,569.59	4,784.29	4,784.29	4,784.29
1	资本金流入	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.1	财政预算资金流入										
1.2	其他来源										
1.3	用于资本金的专项债资金										
2	债券资金流入	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.1	专项债资金流入										
3	经营现金收入	4,140.18	4,354.88	4,354.88	4,354.88	4,569.59	4,569.59	4,569.59	4,784.29	4,784.29	4,784.29
3.1	专项收入流入	4,140.18	4,354.88	4,354.88	4,354.88	4,569.59	4,569.59	4,569.59	4,784.29	4,784.29	4,784.29
二	现金流出	1,840.03	2,133.08	2,133.08	2,133.08	2,191.86	2,191.86	2,191.86	4,152.00	7,136.67	
1	建设期静态投资流出（含发行费用）										
2	运营成本支出	829.36	861.61	861.61	861.61	895.61	895.61	895.61	931.00	931.00	931.00
3	相关税费	223.18	483.98	483.98	483.98	508.76	508.76	508.76	533.51	533.51	533.51
4	债务还本付息	787.49	787.49	787.49	787.49	787.49	787.49	787.49	2,687.49	5,672.16	15,684.00
4.1	专项债券还本	-	-	-	-	-	-	-	1,900.00	5,000.00	15,100.00
4.2	专项债券利息	787.49	787.49	787.49	787.49	787.49	787.49	787.49	787.49	672.16	584.00
三	净现金流量	2,300.15	2,221.80	2,221.80	2,221.80	2,377.73	2,377.73	2,377.73	632.29	-2,352.38	4,784.29
四	期末累计现金结余	13,450.84	15,672.64	17,894.44	20,116.24	22,493.97	24,871.70	27,249.43	27,881.72	25,529.34	30,313.63
五	项目可偿债收益	3,087.64	3,009.29	3,009.29	3,009.29	3,165.22	3,165.22	3,165.22	3,319.78	3,319.78	3,319.78

六	覆盖倍数	1.38
---	------	------

注：建设期静态投资中含发行费用。发行费用按申请政府专项债券金额的 1.1‰计算，根据发债计划，本项目 2023 年发行费用 2.09 万元，2024 年发行费用 5.50 万元，2025 年发行费用 16.61 万元。

（2）价格增长率达到正常预测 95%情况下的资金平衡情况表

单位：万元

序号	项目	合计	2021 年	2022 年	2023 年	2024 年	2025 年	2026 年	2027 年	2028 年
一	现金流入	92,720.77	-	-	2,325.22	7,158.80	19,711.98	3,232.82	3,694.51	3,925.48
1	资本金流入	7,196.00	-	-	425.22	2,158.80	4,611.98	-	-	-
1.1	财政预算资金流入	7,196.00	-	-	425.22	2,158.80	4,611.98	-	-	-
1.2	其他来源									
1.3	用于资本金的专项债资金	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2	债券资金流入	22,000.00	-	-	1,900.00	5,000.00	15,100.00	-	-	-
2.1	专项债资金流入	22,000.00	-	-	1,900.00	5,000.00	15,100.00	-	-	-
3	经营现金收入	63,524.77	-	-	-	-	-	3,232.82	3,694.51	3,925.48
3.1	专项收入流入	63,524.77						3,232.82	3,694.51	3,925.48
二	现金流出	80,268.42	-	-	2,325.22	7,158.80	19,711.98	1,579.08	1,583.70	1,586.00
1	建设期静态投资流出（含发行费用）	28,877.18	-	-	2,325.22	7,043.47	19,508.49	-	-	-
2	运营成本支出	12,884.09						791.59	796.21	798.51
3	相关税费	4,694.80						-	-	-
4	债务还本付息	33,812.35	-	-	-	115.33	203.49	787.49	787.49	787.49
4.1	专项债券还本	22,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2	专项债券利息	11,812.35	-	-	-	115.33	203.49	787.49	787.49	787.49
三	净现金流量	12,452.35	-	-	-	-	-	1,653.74	2,110.81	2,339.48
四	期末累计现金结余	12,452.35	-	-	-	-	-	1,653.74	3,764.55	6,104.03
五	项目可偿债收益	45,945.88	-	-	-	-	-	2,441.23	2,898.30	3,126.97
六	覆盖倍数	1.36								

接上表：

序号	项目	2031 年	2032 年	2033 年	2034 年	2035 年	2036 年	2037 年	2038 年	2039 年	2040 年
一	现金流入	4,099.96	4,274.45	4,274.45	4,274.45	4,485.79	4,485.79	4,485.79	4,697.12	4,697.12	4,697.12
1	资本金流入	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.1	财政预算资金流入	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.2	其他来源										
1.3	用于资本金的专项债资金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2	债券资金流入	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.1	专项债资金流入	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3	经营现金收入	4,099.96	4,274.45	4,274.45	4,274.45	4,485.79	4,485.79	4,485.79	4,697.12	4,697.12	4,697.12
3.1	专项收入流入	4,099.96	4,274.45	4,274.45	4,274.45	4,485.79	4,485.79	4,485.79	4,697.12	4,697.12	4,697.12
二	现金流出	1,823.32	2,119.54	2,119.54	2,119.54	2,176.21	2,176.21	2,176.21	4,133.93	7,118.60	17,130.44
1	建设期静态投资流出（含发行费用）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2	运营成本支出	827.56	858.00	858.00	858.00	890.22	890.22	890.22	923.48	923.48	923.48
3	相关税费	208.27	474.05	474.05	474.05	498.50	498.50	498.50	522.96	522.96	522.96
4	债务还本付息	787.49	787.49	787.49	787.49	787.49	787.49	787.49	2,687.49	5,672.16	15,684.00

4.1	专项债券还本	-	-	-	-	-	-	-	1,900.00	5,000.00	15,100.00
4.2	专项债券利息	787.49	787.49	787.49	787.49	787.49	787.49	787.49	787.49	672.16	584.00
三	净现金流量	2,276.64	2,154.91	2,154.91	2,154.91	2,309.58	2,309.58	2,309.58	563.19	-2,421.48	-12,433.32
四	期末累计现金结余	13,350.49	15,505.40	17,660.31	19,815.22	22,124.80	24,434.38	26,743.96	27,307.15	24,885.67	12,452.35
五	项目可偿债收益	3,064.13	2,942.40	2,942.40	2,942.40	3,097.07	3,097.07	3,097.07	3,250.68	3,250.68	3,250.68
六	覆盖倍数	1.36									

注：建设期静态投资中含发行费用。发行费用按申请政府专项债券金额的 1.1‰计算，根据发债计划，本项目 2023 年发行费用 2.09 万元，2024 年发行费用 5.50 万元，2025 年发行费用 16.61 万元。

（3）价格增长率达到正常预测 90%情况下的资金平衡情况表

单位：万元

序号	项目	合计	2021 年	2022 年	2023 年	2024 年	2025 年	2026 年	2027 年	2028 年
一	现金流入	92,398.66	-	-	2,325.22	7,158.80	19,711.98	3,232.82	3,694.51	3,925.48
1	资本金流入	7,196.00	-	-	425.22	2,158.80	4,611.98	-	-	-
1.1	财政预算资金流入	7,196.00	-	-	425.22	2,158.80	4,611.98	-	-	-
1.2	其他来源									
1.3	用于资本金的专项债资金	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2	债券资金流入	22,000.00	-	-	1,900.00	5,000.00	15,100.00	-	-	-
2.1	专项债资金流入	22,000.00	-	-	1,900.00	5,000.00	15,100.00			
3	经营现金收入	63,202.66	-	-	-	-	-	3,232.82	3,694.51	3,925.48
3.1	专项收入流入	63,202.66						3,232.82	3,694.51	3,925.48
二	现金流出	80,179.73	-	-	2,325.22	7,158.80	19,711.98	1,579.08	1,583.70	1,586.00

1	建设期静态投资流出（含发行费用）	28,877.18	-	-	2,325.22	7,043.47	19,508.49	-	-	-
2	运营成本支出	12,832.61						791.59	796.21	798.51
3	相关税费	4,657.59						-	-	-
4	债务还本付息	33,812.35	-	-	-	115.33	203.49	787.49	787.49	787.49
4.1	专项债券还本	22,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-
4.2	专项债券利息	11,812.35	-	-	-	115.33	203.49	787.49	787.49	787.49
三	净现金流量	12,218.93	-	-	-	-	-	1,653.74	2,110.81	2,339.48
四	期末累计现金结余	12,218.93	-	-	-	-	-	1,653.74	3,764.55	6,104.03
五	项目可偿债收益	45,712.46	-	-	-	-	-	2,441.23	2,898.30	3,126.97
六	覆盖倍数	1.35								

接上表：

序号	项目	2031年	2032年	2033年	2034年	2035年	2036年	2037年	2038年	2039年	2040年
一	现金流入	4,096.59	4,267.72	4,267.72	4,267.72	4,438.83	4,438.83	4,438.83	4,646.81	4,646.81	4,646.81
1	资本金流入	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.1	财政预算资金流入	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.2	其他来源										
1.3	用于资本金的专项债资金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2	债券资金流入	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.1	专项债资金流入										
3	经营现金收入	4,096.59	4,267.72	4,267.72	4,267.72	4,438.83	4,438.83	4,438.83	4,646.81	4,646.81	4,646.81
3.1	专项收入流入	4,096.59	4,267.72	4,267.72	4,267.72	4,438.83	4,438.83	4,438.83	4,646.81	4,646.81	4,646.81
二	现金流出	1,820.95	2,115.71	2,115.71	2,115.71	2,165.26	2,165.26	2,165.26	4,120.89	7,105.56	17,117.40

1	建设期静态投资流出（含发行费用）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2	运营成本支出	826.13	854.79	854.79	854.79	884.85	884.85	884.85	916.33	916.33	916.33
3	相关税费	207.33	473.43	473.43	473.43	492.92	492.92	492.92	517.07	517.07	517.07
4	债务还本付息	787.49	787.49	787.49	787.49	787.49	787.49	787.49	2,687.49	5,672.16	15,684.00
4.1	专项债券还本	-	-	-	-	-	-	-	1,900.00	5,000.00	15,100.00
4.2	专项债券利息	787.49	787.49	787.49	787.49	787.49	787.49	787.49	787.49	672.16	584.00
三	净现金流量	2,275.64	2,152.01	2,152.01	2,152.01	2,273.57	2,273.57	2,273.57	525.92	-2,458.75	-12,470.59
四	期末累计现金结余	13,345.61	15,497.62	17,649.63	19,801.64	22,075.21	24,348.78	26,622.35	27,148.27	24,689.52	12,218.93
五	项目可偿债收益	3,063.13	2,939.50	2,939.50	2,939.50	3,061.06	3,061.06	3,061.06	3,213.41	3,213.41	3,213.41
六	覆盖倍数	1.35									

注：建设期静态投资中含发行费用。发行费用按申请政府专项债券金额的 1.1‰计算，根据发债计划，本项目 2023 年发行费用 2.09 万元，2024 年发行费用 5.50 万元，2025 年发行费用 16.61 万元。

（五）其他事项说明

芜湖市鸠江区人民政府高度重视政府性债务管理工作，将积极采取有效措施完善相关制度，可有效防范地方金融债务风险。鸠江区将积极培植财源，加强税收征管，认真清缴欠税，堵塞税收漏洞，实现收入稳步增长。芜湖市鸠江区住房城乡建设交通运输局将加强项目的运营管理，提高管理效率，降低运营维护成本，以提升可偿债能力，缓解偿债压力。鸠江区人民政府将积极推进政府债务风险防控工作科学化、精细化，以切实防范和化解债务风险。鸠江区将严格债务资金管理，合理控制债务规模，做到政府性债务风险总体可控。

七、资金管理方案

建立完善的债券资金使用管理机制：芜湖市鸠江区财政局、芜湖市鸠江区住房城乡建设交通运输局建立起完善的项目专项债券资金使用管理制度，明确各部门职责，加强债券资金使用监管，确保债券资金合规使用，保障投资者合法权益。

1、芜湖市鸠江区住房城乡建设交通运输局负责项目管理工作。加强对项目实施情况的监控，并统筹协调相关部门保障项目建设进度，如期实现专项收入。

2、芜湖市鸠江区住房城乡建设交通运输局制定资金审批及使用流程，监督管理项目资金使用和项目建设进度，保障资金按期足额归还。

3、芜湖市鸠江区住房城乡建设交通运输局配合芜湖市鸠江区财政局在年度终了，在政府性基金预算决算报告中全面、准确反映当年专项债券收入、安排的支出、还本付息和发债费用等情况。

4、芜湖市鸠江区住房城乡建设交通运输局负责专项债券资金使用、管理工作。配合政府审计机关、财政机关、行业主管机关开展现场和非现场检查。按照项目实施方案，如期完成项目建设任务，保障项目建设进度，如期实现项目收入。

5、芜湖市鸠江区财政局负责按照《预算法》、《地方政府专项债务预算管理办法》及财政部相关规定，复核区专项债券发行需求，做好专项债券额度管理、预算管理、发行准备、使用监管等工作。具体职责如下：将专项债券收入、支出、还本付息、发债费用纳入预算管理。负责监督和指导项目各相关单位依法依规使

用资金。负责在年度终了，会同芜湖市鸠江区住房城乡建设交通运输局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、准确反映当年专项债券收入、安排的支出、还本付息和发债费用等情况。

6、芜湖市鸠江区住房城乡建设交通运输局负责项目承接主体提交的资金使用计划安排，统筹安排项目建设进度，确定项目资金使用时间和需求额度。负责监督项目按计划开展并按期完成项目，如期实现经营收入，保证按期归还债券本息。

7、鸠江区审计局负责项目债券资金审计工作，定期开展审计工作,确保资金合规使用。

八、潜在影响项目收益和融资平衡结果的各种风险评估以及应对策略

（一）影响项目施工进度或正常运行的风险及控制措施

1、自然环境和施工条件施工风险

项目施工过程中会产生环境影响、出行不便等因素，以及施工安全、施工管理等方面不稳定因素，同时还有用工安全、安全保障、工资发放、工程款支付等产生引发社会不稳定的因素，可能引发矛盾，影响施工进度及社会稳定。

2、来源于施工方的风险因素

施工现场的情况千变万化，若承包单位的施工方案不恰当、计划不周详、管理不完善、解决问题不及时等，都会影响工程项目的施工进度。因此，从以下方面错号防范措施：在工程投标阶段对组织机构及管理模式进行详细的规划，结合目前流行的、先进的管理模式及组织机构，组织精干、高效、富有创造力及充满活力的专业化管理团队。项目任职的主要管理人员和施工人员均具有丰富的工程施工经验，并均具有类似工程的管理和施工经验。重视施工人员技能培训、安全培训，施工人员具有专业知识及专业技能的优势，从而提高工作效率。根据当前施工作业实际情况，保证每个施工作业段人力的充足，合理的增加工人。工程作业面积大的适合采用交叉作业，交叉作业方式能极高的提高工程进度。

此外，施工方定期召开工程例会，由项目经理主持，各分包单位负责人参加。向监理单位、业主提供计划报表与月进度计划报表。在进度上有重大提前或延误时及时向监理单位、业主报告，共同协商解决方法。

3、来源于设计单位的风险因素

由于原设计有问题需要修改，或由于业主提出了新的要求等原因造成设计图纸质量问题，提出以下防范措施：

设计阶段，做好方案比选工作，选择最优设计方案，有效降低工程项目实施期间和运营期间的质量风险。在设计文件中，明确搞风险施工项目质量风险控制的工程措施，并就施工阶段必要的预控措施和注意事项，提出防范质量风险的指导性建议。

将施工图审查工作纳入风险管理体系，保证其公正独立性，摆脱业主方、设计方和施工方的干扰，提高设计产品的质量。

项目开工前，由建设单位组织设计、施工、监理单位进行设计交底，明确存在重大质量风险源的关键部位或工序，提出风险控制要求或工作建议，并对参建方的疑问进行解答、说明。

工程实施中，及时处理新发现的不良地质条件等潜在风险因素或风险事件，必要时进行重新验算或变更设计。

4、来源于供应商的风险因素

施工过程需要的材料、构配件、机具和设备等不能按期运抵施工现场或运抵后发现不符合有关标准的要求，都会影响施工进度。足够的物资投入是保证工期顺利实现的基本条件之一，周转材料、主材、辅材、机械设备等方面应足够的投入。周转材料主要有模板、钢管、扣件、木枋等，模板木枋采用新购九夹板，在已考察过的材料供应商名单中选择几家实力强、资金好的材料供应商对比分析，通过招标方式选定一家优胜者，供应商应保证质量及足够的储备量。主要有钢筋、水泥、砌体、商品混凝土等材料。主要是做好合同的约束条款，把好材料进场质量检验关，保证材料供应及时、足量、质量合格。

5、资金落实情况

工程的顺利施工必须有足够的资金作保障。通常，资金的影响来自业主，或由于没有及时给足工程预付款，或由于拖欠工程进度款，甚至要求承包商垫资。正常的施工生产必须有足够的资金作为后盾，有充分的能力来保证前期工程的资金投入，对资金的使用，做到有计划、有准备，并且合理使用。特别是保证工人及管理人员的工资及时发放和对物资设备商的及时付款。

6、工程事故

具体描述每项风险并说明应对措施工程事故是指在工程施工中能够对人造成伤亡或对物造成突发性损害的因素。常见工程危险因素有高处坠落、物体打击、起重伤害、坍塌、机械伤害、触电、车辆伤害、中毒和窒息、火灾等。

安全管理贯穿于施工的全过程，其重点是进行人的不安全行为与物的不安全状态的控制。主要内容有：落实安全生产制度，实施责任管理。建立各级人员安全生产责任制度，明确各级人员的安全责任。抓制度落实、抓责任落实，定期检查安全责任落实情况。对项目安全员进行安全教育与训练、安全检查等。施工现场人员和入场人员必须佩带安全帽、安全带和安全网。对楼梯口、通道口、电梯井道口和预留洞口等容易造成人员安全事故的场所按规范要求加设防护，保证施工人员的绝对安全。

（二）影响融资平衡结果的风险及控制措施

1、投资测算不准确

风险描述：因项目总投资额核算不准确，物价超预期上涨等因素而使项目实际资金需求超出预算等均可能使项目面临建设资金不足的风险，造成工程不能按时完工。

控制措施：项目实施方进一步完善项目管理机制，严格投资控制，杜绝“三超”现象；严格执行项目预算管理审批制度、项目资金收付管理制度，并对资金的使用及归集情况进行实时监控，以确保项目实际投资控制在预算范围内。

2、利率波动的风险

风险描述：测算利率与实际发行债券利率之间的差异存在不确定性，若差异金额较大，可能导致项目净收益无法负债券本息。

控制措施：做好大量基础性的资料积累与数据分析工作，尽量提高利率定价能力，提高利于预测的准确性。

（三）项目测算收益规模与实际收益规模之间存在差异的风险

1、经营风险

经营风险内容指在项目经营过程中，各个环节不确定性因素的影响所导致资金运动的迟滞，产生价值的变动。可以通过提供相关专业的技术力量，加强职工的培训学习来防范经营风险。

风险描述：项目建成后的各项收入数量、价格具有不确定性，若与本实施方案测算差异较大，将严重影响项目的收益预测，进而影响项目的偿债覆盖率。

控制措施：本实施方案测算所使用的各项收入数量、价格数据来源真实可靠，且预测增长率时均采用谨慎保守的方法进行估计，故各项收入数量、价格不确定性风险较低。且对增长率实施压力测试，详见本实施方案压力测试部分，经压力测试，仍然可实现项目收益和融资自求平衡。

2、市场风险

指由于市场价格水平和市场价格波动性的相反运动而给运营机构带来损失的风险。对于此项目而言，市场风险属于一般风险。相关收入可参考相对应等级的同行业收费标准。

3、财务风险

风险描述：项目融资渠道单一，投资项目的实施、市场的拓展迫切需要资金的支持，缺乏持续的资金支持将使项目建设存在停工或不能正常经营的风险。同时，初始成本投入过高会造成现金流不足等财务风险。

控制措施：为了避免可能出现的项目管理不当促使资金周转困难，及避免可能出现的资金安全性问题，项目实施方案将加强财务管理，保证资金专款专用，保证资金按计划、按需要投入，产生应有的效益。加强成本控制和节约意识，提高资金使用率。全面推行预算管理，定期进行经营成本分析，优化配置财务资源，提高经济运行质量，加强审计督察工作，以有效防范财务风险。

九、风险管理办法

1、《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）第四条第（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点规定，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。

经安徽省政府批准，安徽省人民政府办公厅印发《安徽省政府性债务风险应急处置预案》，建立安徽省政府债务应急处置机制，切实防范和化解财政金融风险，维护经济安全和社会稳定。

2、本项目建设期间，政府可根据项目实施情况调整项目资本金比例，以确保专项债券按时还本付息。

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

4、本项目存续期间，项目建设运营单位面对不同参建单位采取不同的措施，对有可能出现诚信问题的关键点进行防范。并且在项目建设过程中，建设方要与设计单位、监理单位、总承包商、材料设备供应商等多个单位进行考察，预审等工作。

5、为控制项目融资平衡风险，可动态调整债券发行期限、还款方式及时间，做好期限配比、还款计划和准备，加快资金周转，适当增大流动比率，充分盘活资金，用资金使用效率收益对冲利率波动风险。

十、还款保障措施

（一）从制度层面建立地方政府性债务风险防控措施及债务风险应急处置预案

按《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资资金偿还债务。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。

（二）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。

（三）有效防范化解政府债务风险、严格政府债务风险监管

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

性债务风险应急处置预案的通知》，明确政府债务风险等级标准和应急处置措施，虽然芜湖市鸠江区人民政府债务率在可控范围之内，但政府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。

（四）实行政府性债务限额管理

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