

目 录

一、基本情况.....	- 1 -
(一) 债券基本情况.....	- 1 -
(二) 池州市、东至县财政收支情况.....	- 1 -
(三) 项目概况.....	- 4 -
二、经济社会效益分析.....	- 8 -
(一) 社会效益.....	- 8 -
(二) 环境效益.....	- 9 -
(三) 经济效益.....	- 9 -
(四) 项目绩效预评估.....	- 9 -
三、投资估算及资金筹措方案.....	- 15 -
(一) 项目投资额.....	- 15 -
(二) 资金筹措方案.....	- 15 -
(三) 项目建设计划及现状.....	- 15 -
(四) 资金使用计划.....	- 16 -
(五) 资金管理方案.....	- 16 -
四、项目预期收益、成本及融资平衡情况.....	- 19 -
(一) 预期收益涉及的相关内容.....	- 19 -
(二) 预期收益、支出情况.....	- 19 -
(三) 资金平衡情况.....	- 23 -
五、项目融资计划.....	- 27 -
(一) 募集资金计划.....	- 27 -
(二) 专项债券投资者保护措施.....	- 28 -
六、潜在影响项目收益和融资平衡结果的各种风险评估.....	- 30 -
(一) 影响项目施工进度或正常运营的风险及控制措施.....	- 30 -
(二) 影响项目收益的风险及控制措施.....	- 32 -
(三) 影响融资平衡结果的风险及控制措施.....	- 33 -
七、事前绩效评估.....	- 35 -
(一) 项目实施的必要性、公益性、收益性.....	- 35 -
(二) 项目建设投资合规性与项目成熟度.....	- 40 -
(三) 项目资金来源和到位可行性.....	- 40 -
(四) 项目收入、成本、收益预测合理性.....	- 40 -
(五) 债券资金需求合理性.....	- 41 -
(六) 项目偿债计划可行性和偿债风险点.....	- 41 -
(七) 绩效目标合理性.....	- 42 -
(八) 其他需要纳入事前绩效评估的事项.....	- 42 -

一、基本情况

（一）债券基本情况

本次申请东至县舜城新区教育园区教育基地建设项目专项债券计划发行总额为 89000 万元，分四期发行，其中 2020 年 9 月已发行 13900 万元，期限为 10 年，债券利率按实际发行利率为 3.37%；2021 年 11 月 24 日已发行 32000 万元，期限为 10 年，债券利率按实际发行利率为 3.16%；2022 年 3 月 14 日已发行 33000 万元，期限为 10 年，债券利率实际发行利率为 3.07%；2022 年拟再发行 10100 万元（本次申请发行 10100 万元），期限为 10 年，债券利率拟按 3.24% 测算；以上债券利息均为每半年支付一次，到期一次性还本，最后一期利息随本金支付。募集资金全部用于东至县舜城新区教育园区教育基地建设项目建设。

（二）池州市、东至县财政收支情况

1、池州市 2019 年经济状况

2019 年全市生产总值 831.7 亿元、增长 7.9%左右，其中，第一产业增加值 83.9 亿元，增长 3.3%；第二产业增加值 367.4 亿元，增长 9.7%；第三产业增加值 380.5 亿元，增长 7.1%。财政收入 112.6 亿元、增长 5%，固定资产投资增长 10.7%，社会消费品零售总额增长 10.8%，城乡居民人均可支配收入分别增长 9%、9.1%。规模以上工业增加值增长 11%、利润增长 50%。

2、东至县概况及近三年经济概况

（1）东至县概况

东至县位于安徽省西南部，长江中下游南岸，系皖江之首，东

与贵池区、石台县、祁门县接壤，西、北与怀宁县、望江县、安庆市隔江相望，南和西南与江西省景德镇市、浮梁县、上饶市鄱阳县、九江市彭泽县毗邻，是安徽省的西南门户。全县山峦迭起，湖泊河流纵横，亚热带季风气候，资源丰富，生物多样，是首批国家生态经济示范县和《中国二十一世纪》试点地区。

(2) 东至县近三年经济概况

①一般公共预算收支预算情况

2017年，全县一般公共预算收入147629万元，完成年初预算的98%，增长4.5%。全县一般公共预算财力为306310万元，包括：地方一般公共预算收入90750万元，结算补助203167万元，债券转贷收入11888万元，调入政府性基金324万元，上年结余181万元。全县一般公共预算支出300519万元，债券还本支出5392万元，上解省支出199万元。收支相抵，年终结余200万元。

2018年，全县一般公共预算收入157708万元，完成年初预算的100.8%，增长6.8%。全县一般公共预算财力为375523万元，包括：地方一般公共预算收入97513万元，结算补助212153万元，债券转贷收入65469万元，从其他资金调入188万元，上年结余200万元。全县一般公共预算支出315264万元，债券还本支出60012万元，上解省支出47万元。收支相抵，年终结余200万元。

2019年，全县一般公共预算收入167881万元，完成年初预算的101.4%，增长6.5%。全县一般公共预算财力为359923万元，包括：地方一般公共预算收入104537万元，结算补助220236万元，债券转贷收入27161万元，从其他资金调入7789万元，上年结余200万元。全县一般公共预算支出339387万元，债券还本支出19408万元，上解省支出928万元。收支相抵，年终结余200万元。

②政府性基金预算收支决算情况

2017年,全县政府性基金预算收入24659万元,为预算的53.9%。上级补助收入1475万元,债券转贷收入16011万元,上年结余1830万元,政府性基金财力43975万元。政府性基金预算支出42990万元,调出资金324万元。收支相抵,年终结余661万元。

2018年,全县政府性基金预算收入59893万元,为预算的149.7%。上级补助收入1310万元,债券转贷收入8052万元,上年结余661万元,政府性基金财力69916万元。政府性基金预算支出65903万元,债券还本支出2513万元。收支相抵,年终结余1500万元。

2019年,全县政府性基金预算收入48769万元,为预算的81.3%。上级补助收入1609万元,债券转贷收入25000万元,调入资金28万元,上年结余1500万元,政府性基金财力76906万元。政府性基金预算支出75406万元。收支相抵,年终结余1500万元。

③国有资本经营收支决算情况

全县国有资本经营预算纳入一般公共预算统筹安排。

④社保基金收支情况

2017年,全县社保基金预算收入79593万元,为预算的67.6%。社保基金预算支出78025万元,为预算的62.6%。收支相抵,社保基金当年结余1568万元,年末滚存结余59108万元,全部结转下年。

2018年,全县社保基金预算收入160488万元,为预算的110.5%。社保基金预算支出164933万元,为预算的111.8%。收支相抵,社保基金当年结余4704万元,年末滚存结余61874万元,全部结转下年。

2019年,全县社保基金预算收入13.01亿元,为预算的101.2%。社保基金预算支出12.7亿元,为预算的107%。收支相抵,社保基金

当年结余 4704 万元，年末滚存结余 6.7 亿元，全部结转下年。

（三）项目概况

党的十九大从新时代坚持和发展中国特色社会主义的战略高度，作出了优先发展教育事业、加快教育现代化、建设教育强国的重大部署。在新时期，教育工作应坚持在党的坚强领导下，全面贯彻党的教育方针，坚持马克思主义指导地位，坚持中国特色社会主义教育发展道路，坚持社会主义办学方向，立足基本国情，遵循教育规律，坚持改革创新，以凝聚人心、完善人格、开发人力、培育人才、造福人民为工作目标，培养德智体美劳全面发展的社会主义建设者和接班人，加快推进教育现代化、建设教育强国、办好人民满意的教育。

教育是民族振兴、社会进步的重要基石，是功在当代、利在千秋的德政工程，对提高人民综合素质、促进人民的全面发展、增强中华民族创新创造活力、实现中华民族伟大复兴具有决定性意义。

为解决东至县学校目前无地可建、无处发展的困境，改善学校基础教学条件，加强学生实践创新能力，助推学科人才引进计划，提升综合办学实力，增强学校的社会服务能力，为池州市、东至县培养高素质技术技能人才贡献力量，东至县教育体育局遂提出东至县舜城新区教育园区教育基地建设项目。项目的实施有利于促进东至县教育事业的发展，是东至县落实科教强国战略的具体措施。

东至县舜城新区教育园区教育基地建设项目总投资为 144244.254 万元，项目建设内容分为东至县舜城新区职业教育中心建设项目和东至县舜城新区省示范高中建设项目两项。

其中：东至县舜城新区职业教育中心建设位于池州市东至县站前区，舜德大道以南，主要新建实训楼 19200 平方米，培训大楼 9050

平方米，公共教学楼 13420 平方米，公共实训楼 18710 平方米，游泳馆 2000 平方米，室内风雨操场 4300 平方米，综合报告厅 13670 平方米，学生公寓 21700 平方米，食堂及生活用房 5400 平方米，看台 500 平方米，架空层 1000 平方米，地下建筑面积 7000 平方米，400 米标准运动场 1 个，篮球场 9 个，排球场 3 个，网球场 2 个，配套建设道路、围墙、绿化、给排水、强弱电等附属设施，项目总投资为 71415.77 万元，如表 1-1 所示。

东至县舜城新区省示范高中建设项目位于东至县泉水湖南侧，舜德大道与舜英路交叉口东南角，占地面积为 200574.92 平方米（300.7 亩），净用地面积 186766.44 平方米，设计规模为 120 个班，在校学生为 6000 人的省级重点示范性普通高中。项目总建筑面积为 133032 平方米，其中计容建筑面积为 126360 平方米，地上建筑面积为 125355 平方米，主要新建教学楼 27850 平方米，图书馆综合楼 13350 平方米，学生宿舍 47829 平方米，食堂 8347 平方米，体育馆（风雨操场）6375 平方米，实验楼 14432 平方米，地下建筑 7677 平方米，其它用房 500 平方米，不计容面积 6672 平方米，同时新建机动车停车位 352 个，非机动车停车位 4536 个，配套建设田径场、室外运动场地、景观及绿化工程，道路及室外场地、室外配电工程、给排水工程等附属设施，项目总投资为 72828.484 万元，如表 1-2 所示。

表 1-1 东至县舜城新区职业教育中心建设项目投资估算表 **单位：万元**

序号	工程和费用名称	估算价值(万元)			
		建筑工程	安装工程	其他费用	合计
一	主体建安工程费	34465	12212		46677
1	教学楼、实训楼	16225.5	4998.15		21223.65
2	综合楼	3964.3	2009.49		5973.79
3	风雨操场	1720	376.25		2096.25
4	学生宿舍、教师公寓、架空层	6636	2227.8		8863.8
5	酒店服务培训/宾馆	2896	1257.95		4153.95

6	食堂	1728	756		2484
7	游泳馆	940	540		1480
8	实训厂房	198	33.88		231.88
9	田径场看台	157.5	12		169.5
二	室外工程费	7961.92	4495.2		12457.12
1	场地大型土石方平衡	1650			1650
2	绿化工程	1835.58			1835.58
3	景观工程	3592.83			3592.83
4	围墙及大门	550			550
5	水电气市政引入增容		500		500
6	室外给排水及构筑物		2905.6		2905.6
7	室外强弱电、管线及路灯		1089.6		1089.6
8	预留发展用地	333.5			333.5
三	工程建设其他费			4621.41	4621.41
1	项目建设管理费			692	692
2	工程建设监理费			979.14	979.14
3	可研报告编制费、工程勘察费、 工程设计费			700	700
4	节能评估报告编制费			27.25	27.25
5	环境影响评价费			27.25	27.25
6	工程招标代理服务费			38.58	38.58
7	招投标交易服务费			2.25	2.25
8	场地准备及临时设施费			295.67	295.67
9	施工图审查费			14.78	14.78
10	城市基础设施配套费			584.75	584.75
11	电力增容及高可靠性供电费			180.6	180.6
12	施工阶段全过程工程造价控制			349.38	349.38
13	结算审核			104.11	104.11
14	水土保持补偿费			24.01	24.01
15	工程保险			177.4	177.4
16	人防异地建设费			350.85	350.85
17	垃圾服务费			23.39	23.39
18	检测试验费			50	50
四	土地费			2560	2560
五	基本预备费	3394.18	1336.54	369.71	5100.43
六	建设投资	45821.39	18043.26	7551.12	71415.77

表 1-2 东至县舜城新区省示范高中建设项目投资估算表 单位：万元

序号	工程和费用名称	估算价值（万元）			
		建筑工程	安装工程	其他费用	合计
一	工程费用	64175.925	200		64375.925
1	建筑工程	59220.414			59220.414

1.1	教学楼	15155.158			15155.158
1.2	图书馆行政综合楼	6127.65			6127.65
1.3	实验楼	6191.328			6191.328
1.4	食堂用房	3839.62			3839.62
1.5	学生公寓	22049.169			22049.169
1.6	风雨操场	2734.875			2734.875
1.7	地下建筑工程	2932.614			2932.614
1.8	附属工程	190			190
2	市政校园基础设施	3950	200		4150
2.1	供配电工程	950	20		970
2.2	给排水工程	720	80		800
2.3	道路广场工程	1340	70		1410
2.4	绿化及环境工程	940	30		970
3	运动场地	260			260
3.1	标准运动场	160			160
3.2	篮、排球场	100			100
4	场地平整	745.511			745.511
二	工程建设其他费用			3057.856	3057.856
1	工程咨询费			128.752	128.752
2	勘察设计费			1158.767	1158.767
3	招标代理费			225.316	225.316
4	建设单位管理费			772.511	772.511
5	监理费			772.511	772.511
三	预备费			5394.703	5394.703
1	基本预备费			5394.703	5394.703
2	涨价预备费				
四	固定资产投资			72828.484	72828.484
五	合计			72828.484	72828.484

二、经济社会效益分析

东至县舜城新区教育园区教育基地建设项目能够完善全县县域范围内高级中学阶段教学所需的基础设施，也为缓解急缺的高级中学教学资源及基础设施，保障项目区范围内的适龄青少年的求学，发展全县的教育事业，为培养青少年的良好品质和国家建设社会主义所需的人才作出贡献。同时项目建设有利于改善东至县职业技术教育中心的现状办学条件，适应现代职业教育的发展要求，提高其教育质量；建立健全行业企业深度参与职业教育和高等教育校企合作育人、协同创新的体制机制，推动产业需求更好融入人才培养过程，构建服务支撑产业重大需求的技术技能人才和创新创业人才培养体系，形成教育和产业统筹融合、良性互动的发展格局，促进县区教育资源进行优化配置，科学调整，满足相关规划要求，为全县教育事业建设和构建和谐社会创造必要条件，基本解决人才供需重大结构性矛盾。

本项目所产生的效益除部分经济效益可以定量计算外，大部分则表现为难以用货币量化的社会效益和环境效益。因此，应从系统观点出发，与人民生活水准的提高和健康条件的改善，与工业农业生产的加速发展等宏观效益结合在一起来评价。

（一）社会效益

本项目的建设有利于满足人民群众不断增长的教育服务需要，对提高人民的生活水平和生活质量有着重要作用，没有负面的社会影响。该项目建成投入使用后，可以扩大东至县职业技术教育中心的实训能力，更好地培养大批中级技能型人才和高素质劳动者，为

先进制造业和现代农业、服务业建设服务，为促进就业和再就业服务，为农民增收服务，适应了东至县经济建设的需要。且可通过产教融合，激发学生的创造力、创新力，并为学生工读结合、勤工俭学创造条件，实现教育价值和经济社会价值，对东至县优质教育条件和经济社会的快速发展都起到重要保障作用，社会效益显著。

（二）环境效益

项目建设将改善项目区职业教育的教学条件，提升项目区职业教育环境和育人质量，更好的满足项目区域即将踏入社会的学生所需掌握的技术技能，进而促进项目区职业教育的健康快速、持续稳定发展，意义重大；同时项目实施后将改善项目区群众的日常活动条件，提升项目区人居环境质量，保证高素质人才的可持续培养，推动社会主义小康社会的建设需要。

（三）经济效益

本项目建设完成后，有利于改善东至县职业技术教育中心的现状办学条件，适应现代职业教育的发展要求，提高其教育质量；项目的建设不仅可以增加教育收入，增加受教育者收入，提高社会劳动生产率，推动社会技术进步。

（四）项目绩效预评估

1、项目实施的必要性和可行性

①项目建设是深化产教融合发展的需要

本项目建设深度参与产教融合、校企合作，是建立健全行业企业深度参与职业教育和高等教育校企合作育人、协同创新的体制机制，推动产业需求更好融入人才培养过程，构建服务支撑产业重大需求的技术技能人才和创新创业人才培养体系，形成教育和产业统

筹融合、良性互动的发展格局，促进县区教育资源进行优化配置，科学调整，满足相关规划要求，为全县教育事业建设和构建和谐社会创造必要条件，基本解决人才供需重大结构性矛盾。

②项目建设是促进东至县社会经济发展和教育进步的需要

随着国民经济收入的提升和消费水平提高，人们对教育教学的质量和效率提出了更高的要求 and 期望。在 2018 年全国教育大会上，政府提出全面落实教育优先发展战略，在经济社会发展规划上优先安排教育、财政资金投入上优先保障教育、公共资源配置上优先满足教育和人力资源开发需要。坚持改革创新，坚持教育公平，推动教育从规模增长向质量提升转变，促进区域、城乡和各级各类教育均衡发展，以教育现代化支撑国家现代化。

③项目建设是推进调整东至县教育资源结构的需要

随着高等教育的扩招，普通高中教育的需求较以往有显著的增加。目前东至县内仅有的几所高中受制于场地和教学规模的限制，教学环境和教学质量亟待改善，招生人数受到客观条件的限制，从县普通高中的数量来分析，教育资源总量不能满足人民群众接受教育的需求，普高学校处于“超负荷”运转状态。现状高中教育毛入学率在“十二五”期间从 85%提高到 90%，要达到 2020 年高中教育毛入学率 95%的标准，还需要扩大高中教学规模。

待本项目建成后，该学校可容纳普通高中学生 6000 人，基本可以缓解普高教学资源不足的现状，满足普通高中的教育需求，同时也能满足安徽省省级示范高中校园的验收标准。

④项目建设是调整东至县教学资源，提高办学质量的需要

现阶段随着居民收入水平的提高、高等教育的日益大众化和教育重心的上移，家长对提高子女受教育水平的愿望逐渐增强，从而

对优质普通高中教育资源产生了迫切的需求。

义务教育普及和高等院校扩招以后，接受优质普通高中教育的需求和优质普通高中教育资源供给不足的矛盾显得更为突出，优质普通高中教育的供不应求直接导致了“择校生”的出现。

东至县教育资源结构有不合理之处，现有的东至二中、三三是省级重点中学，其他高中多为市级重点中学和普通高中。其大部分优质生源均在东至二中、三中就读，其他学校受办学条件限制，普通高中优质资源的档次不高。

该项目的建成将会为更多的学生提供优质教学资源，提高县普高优质资源率。在更为优越的办学条件下可以实现更快的发展，该学校为建设成省级重点中学奠定基础，提高县普高优质资源的档次。由此可见，该校的建设对东至县普通高中的教学环境和办学质量有重大的促进意义。

⑤项目建设是东至县优化学校布局，加强教育资源集聚的需要

根据东至县教育发展规划“建议高中阶段学校向县城集中、初中学校向中心城镇和建制镇集中，小学向中心镇和中心村集中”，县城要结合城市化和城镇化进程，优化学校布局。

东至县全县现有 6 所普通高中，3 所民办高中，随着东至县县城城区的扩张，未来舜城新区组团和其他城市功能组团需要一定规模的公共教育服务设施与之配套。待该校建成后，与舜城新区九年一贯制学校和舜城新区职高等学校形成一个良好的教育功能组团，强化舜城新区的教育服务功能。

⑥项目建设是东至县面向新时期教育高考改革发展的需要

随着普通高中课程改革的不断深化和高考招生制度改革的推进，原来建立在行政班基础上的普通高中学校教育教学管理制度已

经不适应新的变化，需要建立适应行政班和教学班并存的新的教育教学管理制度。

安徽省将于 2019 年全面实施新高考改革，从当年秋季入学的高一年级开始，采取新的教学模式和考试方式。未来高考改革带来的教学变革，其中重要一项就是可能带来“走班制”教学，也就是学生选课程和老师，然后根据课程进入不同的教室学习，不再像现在一样局限在某个班级里。

走班带来的学生需求，可能对高中的“非课”发展产生一定推动作用。所谓“非课”，主要指自修课、作业辅导课、图书馆使用等。学生选课越来越个性化，资源配置有限的排课势必产生大量“非课”时间。

同时安徽省教育厅在相关文件中要求，学校开足开齐课程，严格控制每周课堂教学时间，做好必修课程分层教学的安排，防止出现为应对学考或选考挤压选修课程课时，从而造成学生高一、高二课程多、课时紧、负担重，高三年级只应对统一高考科目的现象，禁止集中时间赶进度、强行统一学生选考科目、统一设置选考科目、简单组合分班等现象的发生。各地要依据高中阶段学校的布局规划，合理界定学校办学规模，按照现有行政班级与教学所需教室不低于 1: 1.5 的比例进行配备，充分挖掘学校现有教室资源，加大教育财政投入，通过新建或扩建部分校舍或调整招生规模等方式，解决新的教学模式下校舍场馆不足的问题。

本次项目建设考虑到未来高中教育改革的教学需要，在满足相关标准的前提下，预留一定比例的公共专业教室，以适应未来学生教学环境的改变。

综上所述，建设东至县舜城新区教育园区教育基地建设项目不

仅是必要的而且极其迫切，同时该工程建设是完全可行的。

2、项目总体产出和效果

本项目建设内容主要为东至县舜城新区职业教育中心建设和东至县舜城新区省示范高中建设。职业教育中心建设可加速整合东至县教育资源，扩大职业教育规模，提高职业教育层次，使东至县职业技术教育中心的综合办学水平得到进一步提高，教学基础设施和实验实训条件将更加完善，专业教学团队的“双师”结构将更加合理，“双师素质”明显提高，整体办学水平显著提升，教育质量、管理水平、办学效益、服务能力和辐射能力等方面得到显著提高；省示范高中建设可容纳普通高中学生 6000 人，基本可以缓解普高教学资源不足的现状，满足普通高中的教育需求，同时也能满足安徽省省级示范高中校园的验收标准，促进东至县社会经济发展和教育进步。

3、项目总体目标和项目目标

（1）项目总体目标

通过本项目建设，优化东至县教育园区布局，加强教育资源集聚，提高办学质量，促进东至县社会经济发展和教育进步。

（2）项目绩效目标

在项目建设期内按时按量的完成项目建设任务，通过相关部门的验收，并达到项目预期目标。

4、项目综合预评价情况

项目综合预评价情况见下表。

新增债券项目绩效目标表					
项目名称		东至县舜城新区教育园区教育基地建设项目			
主管部门		东至县教育体育局	实施单位	东至县教育体育局	
项目属性		<input checked="" type="checkbox"/> 新增项目		<input type="checkbox"/> 在建项目	
项目资金 (万元)		项目投资总额:	144244.254 万元		
		其中: 财政拨款	55244.254 万元		
		债券资金	89000 万元		
总体目标	实施目标 (2020 年—2023 年)				
	目标 1: 优化东至县教育园区布局, 加强教育资源集聚, 提高办学质量, 促进东至县社会经济发展和教育进步。 目标 2: 深化产教融合发展, 推动产业需求更好融入人才培养过程, 构建服务支撑产业重大需求的技术技能人才和创新创业人才培养体系, 形成教育和产业统筹融合、良性互动的发展格局, 促进县区教育资源进行优化配置。 目标 3:				
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值	绩效标准
	产出指标	数量指标	指标 1: 建设内容完成率	100%	全部完成建设内容
			指标 1: 工程质量监督情况	100%	工程建设过程中接受全面监督
		质量指标	指标 2: 建设成果验收通过率	100%	建设项目全部通过验收
			时效指标	指标 1: 项目资本金到位情况	100%
		指标 2: 项目按期竣工		100%	建设内容按期完成并通过验收
		成本指标	指标 1: 项目资金支出	144244.254 万元	不超过项目总投资估算
	指标 2: 和社会平均成本的比较		低	低于社会平均成本	
	效益指标	经济效益指标	指标 1: 学费收益、土地出让收益、后勤服务收入等净收益	175127.51 万元	符合当地教育收费标准
			指标 2: 债券本息覆盖率	1.49	不低于 1.2
		社会效益指标	指标 1: 促进区域教育事业发展	是	促进教育资源集聚, 提高办学质量
			指标 2: 带动就业增长率	是	提供劳动岗位, 提高就业率
		生态效益指标	指标 1: 教育基础设施的完善对生态环境的促进作用	逐步提高	各项环境监测指标逐步提高
		可持续影响指标	指标 1: 对项目区和居民未来生活可持续发展的影响	较大	改善办学条件, 为社会培养高素质劳动者和技能型人才
	指标 2: 项目持续发挥作用的期限		20 年	项目建设固定资产按 20 年折旧并将持续作用	
	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	98%以上	95%以上
			指标 2: 社会公众投诉情况	1%以下	投诉概率 2%以下

三、投资估算及资金筹措方案

（一）项目投资额

按照财政部要求，此次申请的东至县舜城新区教育园区教育基地建设项目专项债券资金纳入政府性基金预算管理，根据各项目可行性研究报告（批复）及项目计划投资方案，本次专项债项目总投资为144244.254万元。

（二）资金筹措方案

1、资本金来源：本项目估算总投资144244.254万元，资本金55244.254万元，占比38.30%。资本金来源包括东至县财政资金以及各级各部门预算内补助资金。

2、融资来源：本项目估算总投资144244.254万元，所需资金计划发行专项债券89000万元，占总投资的61.70%。

（三）项目建设计划及现状

1、项目前期工作情况

（1）已取得东至县发改委关于东至县舜城新区职业教育中心建设项目和东至县舜城新区省示范高中建设项目项目建议书的批复，文号“东发改社会【2018】358号”、“东发改社会【2018】360号”。

（2）已取得东至县发改委关于东至县舜城新区职业教育中心建设项目和东至县舜城新区省示范高中建设项目可行性研究报告批复，文号“东发改社会【2019】332号”、“东发改社会【2019】333号”。

（3）已取得东至县国土资源局关于东至县舜城新区省示范高中建设项目用地预审意见，文号“东国土资函【2018】428号”。

(4) 已取得东至县国土资源局关于东至县舜城新区职业教育中心建设项目用地预审意见，文号“东国土资函【2018】427号”。

(5) 已取得东至县环境保护局关于东至县舜城新区教育园区教育基地建设项目的环境影响报告批复。

(6) 资本金来源基本已确定，并已全部落实。

2、项目实施计划

本项目建设周期为40个月。项目前期工作已全部完成，已于2020年开始施工，2023年项目竣工验收。

(四) 资金使用计划

项目总投资144244.254万元，建设期投入如表3-1所示。

表3-1 项目投资计划表

单位：万元

序号	项目	合计	建设期			
			2020年	2021年	2022年	2023年
1	项目总投资	144244.254	30473.28	48573.28	59673.28	5524.414
2	资金筹措	144244.254	30473.28	48573.28	59673.28	5524.414
2.1	资本金	55244.254	16573.28	16573.28	16573.28	5524.414
2.2	发行债券	89000	13900	32000	43100	0

(五) 资金管理方案

为切实规范项目资金管理，保障项目资金安全、高效运行使用，根据债券专项资金使用管理有关规定，项目专项资金监管使用按照以下制度管理：

1、资金管理制度

严格按照国家财政专项资金相关管理制度进行管理，设立专用账户，专项进行项目资金的使用、归集和兑付，专款专用、专项核算，规范管理。

2、资金使用制度

债券资金使用遵循专款专用原则，由同级财政部门纳入政府性基金预算管理，并专项用于本项目建设。按照同级人大批准的本项目专项债券分配方案限额拨款，未纳入年度专项债券限额内的项目，不得安排资金。资金使用部门根据项目实施进度据实填报专项债券资金使用需求，按照相关专项债券资金审批流程审批后，拨付到项目使用单位，任何单位和个人不得截留、不得挤占挪作他用。

3、债券资金本息兑付

资金使用单位在项目完工交付使用后，要按照相关要求将项目产生收益归集到指定专用账户，同级财政部门根据基金管理要求将收益及其他收入归集汇总到指定专用账户，负责按期兑付项目债券本息。

资金使用单位在专项债券资金本息未全部归还完毕时，未经同级财政和主管部门一致同意，资金使用单位不得将本项目专项债券资金建设的基础设施、设备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。

4、相关部门职责

财政部门主要职责：负责对专项债券资金投入项目的实施情况进行监督检查；对专项债券资金 usage 情况进行监督检查；负责专项债券资金的拨付和本息按期兑付，负责披露项目建设及资金使用相关信息。

项目主管部门主要职责：负责对专项债券资金项目建设情况动态监管；负责对专项债券资金项目的工程进度、质量安全等进行检查；负责组织专项债券资金项目的竣工验收；配合审计部门对专项债券资金项目和资金使用进行审计监督。

资金使用单位主要职责：对项目施工单位提供的专项债券资金拨付资料的真实性负责；按要求申请拨付专项债券资金；严格按照批准的项目资金用途合理使用债券资金，做到专款专用；配合财政部门按期兑付本息工作，配合审计督查部门对专项债券资金项目和资金使用进行审计监督工作。

四、项目预期收益、成本及融资平衡情况

（一）预期收益涉及的相关内容

根据本项目涉及的建设内容，项目收益主要为职业教育中心在职学生的学费收入、对外企业专职培训的收入、职业教育中心和省示范高中的后勤服务费以及项目土地出让费等，由于省示范高中运营费用由政府补贴，所以本项目暂不做考虑其学费收入和教师人员工资等费用。

（二）预期收益、支出情况

项目预期收益为职业教育中心在职学生和对外企业专职培训的学费收入、职业教育中心和省示范高中的后勤服务费以及项目土地出让收入。项目建设期 2020 年~2023 年发债利息及费用由东至县财政资金支付。债务风险锁定在项目内。预期收益、支出及资金平衡的测算如下：

1、学费收入

本项目建成后，职教中心正常运营年学生数为 4000 人，运营期第一年学生数按正常运营年的 75%计，第二年学生数按正常运营年的 90%计，第三年学生数达到正常运营年的 100%，且第三年后每年以 2%比例增加(计算过程中人数取整数)，每学期学费 6000 元；对外企业专职培训正常运营年每期 2000 人，运营期第一年学生数按正常运营年的 75%计，第二年学生数按正常运营年的 90%计，第三年学生数达到正常运营年的 100%，第三年后每年以 5%比例增加(计算过程中人数取整数)，每期学费 1500 元，一年共设置 12 期。

2、后勤服务收入

(1) 正常运营年职校学生 4000 人，每人每天伙食费 25 元计，每年在校时间 250 天。

(2) 教师培训 500 人/期，每期培训 3 天，每人每天伙食费 30 元计，一年培训 10 期。

(3) 正常运营年社会人士 2000 人/期，每期培训 15 天，每人每天伙食费 30 元计。

(4) 高中在校生：省示范高中正常运营年学生数为 6000 人，运营期第一年学生数按正常运营年的 75%计，第二年学生数按正常运营年的 90%计，第三年学生数达到正常运营年的 100%，且第三年后每年以 2%比例增加(计算过程中人数取整数)，每人每天伙食费 10 元计，每年在校时间按 250 天计。

3、土地出让收入

通过项目建设，项目区可供出让用地约 420 亩，可通过招拍挂对外出让，按照谨慎性原则，根据出让土地所处位置、土地等级，参考东至县近三年土地招拍挂成交价格统计以及临近地块近三年成交明细，综合分析了东至县各类用地成交价格。该土地出让价格保守测算，项目用于出让的一级商住用地价格为 200 万元/亩，运营期前八年每年出让 42 亩，第九年出让 84 亩，土地出让收入全额返还进行测算。

以上收入具体见表 4-1 所示。

以上内容仅为本文档的试下载部分，为可阅读页数的一半内容。如要下载或阅读全文，请访问：<https://d.book118.com/318101105007006102>