

舒城县全域旅游示范区创建工程
专项债券

实
施
方
案



目录

一、实施方案概要	1
二、发行人及项目实施方简介	5
（一）区域情况简介	5
（二）区域经济情况	5
（三）区域财政收支情况	6
（四）项目实施主体情况	9
三、项目基本情况	10
（一）建设目标	10
（二）建设地点	10
（三）建设内容及规模	10
（四）项目实施计划	13
四、项目建设方案	14
（一）设计依据	14
（二）晓天川藏线旅游设施建设项目	17
（三）舒城县旅游风景道及智慧旅游等配套设施提升工程	21
（四）舒城县阙店乡文旅研学馆项目	25
五、项目经济社会效益分析	27
（一）经济效益	27
（二）社会效益	27
（三）项目预期绩效评估	27
六、项目投资估算及资金筹措	31
（一）投资估算	31
（二）项目建设投资计划	37
（三）资金筹措方案	37
七、项目预期收益测算	39
（一）收入预测评价	39
（二）资金支出预测评价	48
八、资金平衡方案	53
（一）债券还本付息计划	53
（二）项目平衡性预测	55
（三）项目平衡性评价	58
（四）项目收益抗压能力测试	59
九、债券发行方案	60
（一）发行依据	60
（二）发行计划	61
（三）发行场所	62
（四）品种和数量	62
（五）兑付安排	62
（六）发行费	62
（七）承销或招投标	62
（八）信息披露计划	62

十、潜在影响项目收益和融资平衡结果的风险评估 64

 （一）项目风险及控制措施 64

 （二）投资者还款保障措施 65

十一、事前绩效评估报告 69

舒城县全域旅游示范区创建工程 专项债券实施方案

一、实施方案概要

根据《六安市舒城县城市总体规划（2010～2030）》，舒城县域规划空间布局为“一核两面三轴四区”。一核：中心城区，即以中心城区作为统筹和驱动县域发展的核心。两面：以东北部和西南部两个次区域。其中东北部次区域以中心城区为核心，以杭埠镇和干汉河镇为两翼，以工业和现代服务业为主导。西部次区域以万佛湖镇、汤池镇和晓天镇为发展重点，形成环万佛湖产业带，以旅游服务业、生态农业为主导，带动西部次区域发展。三轴：以 206 国道、六舒三路、317 省道等三条国省道为发展轴。产业主要沿“三轴”集中布局，鼓励沿线有条件乡镇建设特色工业园区，形成三条带状工业发展格局。四片：即县经济开发区、杭埠工业园区、万佛湖旅游度假区和春秋塘汽车产业园，打造各具特色的产业集中区。

近年来，舒城县旅游部门深入贯彻落实党的十九大及历届中央全会、党的二十大和习近平总书记系列重要讲话精神，在县委、县政府的坚强领导下，整合全县文化资源、加强文化事业、发展文化产业、激发市场活力，狠抓各项重点工作，大力促进文化旅游体育融合发展，深入推进公共文化服务体系建设，不断塑造舒城特色文化品牌，提升城市整体旅游形象。但仍存在旅游设施配设不足、景点品质不高、基础交通设施不完善等方面的问题。项目建设可有效上述几方面存在的

问题，有利于改善人居环境、提升全域旅游环境形象。舒城县拟实施舒城县全域旅游示范区创建工程，项目总计包含 3 个子项。项目主要建设内容如下：

1、晓天川藏线旅游设施建设项目

项目总用地约 8.99 亩，本项目内容包括建设汽车营地 3000m²，自行车服务驿站 2000m²，综合服务区（旅游集散中心）1000m²，观景摄影平台 6 处，自行车绿道 20000m，配套建设旅游厕所、停车场、旅游标识牌、环卫设施等。

2、舒城县旅游风景道及智慧旅游等配套设施提升工程

项目总用地约 37.50 亩，本项目内容包括建设环万佛湖旅游风景道、休闲农业观光风景道、山（万佛山）湖（万佛湖）风景道、国省干道沿线配套设施提升，以及智慧旅游等。其中环万佛湖旅游风景道建设汽车营地 2000m²，自行车服务驿站 2000m²，综合服务区（旅游集散中心）1000m²，观景摄影平台 6 处，自行车绿道 20000m，配套建设旅游厕所、停车场、旅游标识牌、环卫设施等；休闲农业观光风景道建设汽车营地 2000m²，自行车服务驿站 2000m²，综合服务区（旅游集散中心）1000m²，自行车绿道 20000m，配套建设旅游厕所、停车场、旅游标识牌、环卫设施等；山（万佛山）湖（万佛湖）风景道建设汽车营地 3000m²，自行车服务驿站 3000m²，综合服务区（旅游集散中心）1000m²，观景摄影平台 6 处，自行车绿道 15000m，配套建设旅游厕所、停车场、旅游标识牌、环卫设施等；国省干道沿线建设汽车营地 4000m²，自行车服务驿站 4000m²，配套建设旅游厕所、

停车场、旅游标识牌、环卫设施等；建设智慧旅游设施。

3、舒城县阙店乡文旅研学馆项目

项目总用地约 29.83 亩。项目规划建设集文化体验、生态休闲、研学等功能区于一体的度假研学产品，总建筑面积 2490m²，其中建设研学馆 1060m²、接待大堂 180m²、食堂 630m²、农副展示厅 320m²、多功能厅 300m²；建设停车场、观景平台、内部环道、人行栈道、人行桥、生态水景改造等配套设施；配套给排水、消防、供电、环卫等公共辅助工程。

项目实施期限为 3 年，自 2023 年 5 月开启前期工作，2024 年 6 月开工建设，预计 2026 年 12 月竣工完成。本项目现已完成立项批复、可行性研究报告批复、环评批复、用地预审与选址意见书等工作。

为落实《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）“完善地方政府专项债券管理，加快按照地方政府性基金收入项目分类发行专项债券步伐，发挥政府规范举债促进经济社会发展的积极作用”以及积极响应《安徽省财政厅关于做好 2023 年政府专项债券项目储备工作的通知》（皖财债〔2023〕109 号）“为进一步规范我省政府专项债券项目库管理，以及安徽省政府专项债券项目库管理有关要求报送 2023 年政府非标专项债项目申报材料”的要求，我县决定发行舒城县全域旅游示范区创建工程专项债券，以加速项目的推进工作。

本项目拟定总投资为 19,632.49 万元，其中：工程费用 15,476.78 万元，工程建设其他费用 1,861.86 万元，预备费 1,992.63 万元，建设

期利息 285.83 万元,债券发行费用 15.40 万元; 由财政配套资金解决 5632.49 万元, 占项目总投资的 28.69%。

本次计划通过安徽省政府发行非标专项债券来满足, 规模 14,000.00 万元,根据工程项目进展情况, 按三年进行, 2024 年已发行 500.00 万元, 预计于 2025 年计划发行 3,100.00 万元, 2026 年发行 10,400.00 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 3.50%进行估算。债券利息金额为 9,676.00 万元, 还本付息总额为 23,676.00 万元。

本项目主要收益来源于项目研学馆、自驾车营地出租收入、自行车驿站出租收入等出租收入, 机动车停车位、门票及食堂等收益。根据测算, 债券存续期内, 本项目产生的净收益约为 31,901.83 万元, 能实现覆盖债券本息 23,676.00 万元, 覆盖倍数为 1.35, 项目收益可以覆盖债券存续期间本息和。因此, 本项目融资本息保障倍数可得到充分有效保障。

二、发行人及项目实施方简介

（一）区域情况简介

舒城县位于皖中，地处大别山东麓，全县总人口 98 万，面积 2092 平方公里，辖 30 个乡镇，490 个行政村。是合肥近邻，长三角纵深腹地，合肥经济圈重要组成部分，省会辐射西南的联接带。县城至南京 242 千米，至上海 480 千米，至杭州 495 千米，至安庆港 132 千米，至武汉 460 千米，至合肥高新技术开发区 36 千米。

舒城县综合实力较强，社会稳定进步，是全国科技工作、全国文明村镇创建工作、全国体育工作先进县、全国农村一二三产业融合发展先导县，入选全国县域经济投资潜力 100 强。舒城县围绕“坚决打赢脱贫攻坚战，奋力再造舒城新高地,向全省第一方阵冲刺”的目标，紧盯“服务合肥、发展舒城、等高对接、全面融入”的战略定位，坚持“大目标、大提升、大项目、大转变”的工作思路，突出“金三角”和“绿三角”的发展布局，以脱贫攻坚统揽经济社会发展全局，以项目工作为总抓手，全县经济社会保持平稳较快发展。

（二）区域经济情况

表 2-1 舒城县 2022-2024 年经济基本情况表

项目 \ 年份	2022 年	2023 年	2024 年
地区生产总值（亿元）	375.73	389.20	413.18
地区生产总值增速（%）	5.2	5.5	5.6
第一产业（亿元）	40.78	41.82	46.11
第二产业（亿元）	179.85	184.41	178.53

第三产业（亿元）	155.11	162.96	188.55
产业结构			
第一产业（%）	10.8	10.8	11.2
第二产业（%）	47.9	43.4	43.2
第三产业（%）	41.3	45.8	45.6
固定资产投资增速（%）	20.9	17.6	13.7
社会消费品零售总额（亿元）	174.46	189.14	193.73
城镇居民人均可支配收入（元）	36156	38253	39673
农村居民人均可支配收入（元）	17320	18844	20194
金融机构各项存款余额（人民币）（亿元）	606	665.18	713.8
金融机构各项贷款余额（人民币）（亿元）	486	551.85	603.1

数据来源：舒城县政府网站。

（1）地区生产总值

舒城县 2022 至 2024 年地区生产总值（GDP）增速分别为 5.2%、5.5%、5.6%。

（2）产业结构

2022 年全县第一产业、第二产业、第三产业分别占比 10.8%、47.9%、41.3%；2023 年全县第一产业、第二产业、第三产业分别占比 10.8%、43.4%、45.8%；2024 年全县第一产业、第二产业、第三产业分别占比 11.2%、43.2%、45.6%。

（三）区域财政收支情况

表 2-2 舒城县 2022-2024 年财政收支情况表（单位：万元）

项目 年份	2022 年	2023 年	2024 年
一般公共预算收入	218458	234280	190368
一般公共预算支出	640182	684738	622390
地方政府一般债券收入	40639	24320	38000
地方政府一般债券还本支	30618	42742	17600

出				
政府性基金收入		179223	123600	146000
政府性基金支出		426209	228202	195300
地方政府专项债券收入		320345	75700	180300
地方政府专项债券还本支出		64438	229686	147500
国有资本经营收入		1520	3063	2293
国有资本经营支出		34	3063	2293
地方政府债务限额	一般债务	359468	335447	355000
	专项债务	1290065	1343765	1437700
地方政府债务余额	一般债务	298289	325339.9	345700
	专项债务	1267774	1332224	1414500

数据来源：舒城县政府网站与舒城县财政局。

数据来源：舒城县政府网站与舒城县财政局。

（1）一般公共预算收支情况

2022 年，舒城县一般公共预算收入 218458 万元，一般公共预算支出 640182 万元；地方政府一般债券收入 40639 万元，地方政府一般债券还本支出 30618 万元。

2023 年，舒城县一般公共预算收入 234280 万元，一般公共预算支出 684738 万元；地方政府一般债券收入 24320 万元，地方政府一般债券还本支出 42742 万元。

2024 年，舒城县一般公共预算收入 190368 万元，一般公共预算支出 622390 万元；地方政府一般债券收入 38000 万元，地方政府一般债券还本支出 17600 万元。

（2）政府性基金收支情况

2022 年，舒城县政府性基金收入 179223 万元，政府性基金支出

426209 万元；地方政府专项债券收入 320345 万元，地方政府专项债券还本支出 64438 万元。

2023 年，舒城县政府性基金收入 123600 万元，政府性基金支出 228202 万元；地方政府专项债券收入 75700 万元，地方政府专项债券还本支出 229686 万元。

2024 年，舒城县政府性基金收入 146000 万元，政府性基金支出 195300 万元；地方政府专项债券收入 180300 万元，地方政府专项债券还本支出 147500 万元。

（3）国有资本经营预算收支状况

2022 年，舒城县国有资本经营收入 1520 万元，国有资本经营支出 34 万元。

2023 年，舒城县国有资本经营收入 3063 万元，国有资本经营支出 3063 万元。

2024 年，舒城县国有资本经营收入 2293 万元，国有资本经营支出 2293 万元。

（4）地方政府债务状况

2022 年，省财政厅核定舒城县地方政府债务限额为 1649533 万元，其中一般债务限额 359468 万元，专项债务限额 1290065 万元；截至 2022 年年底，舒城县政府债务余额为 1566063 万元，其中一般债务余额 298289 万元，专项债务余额 1267774 万元。

2023 年，省财政厅核定舒城县地方政府债务限额为 1679212 万元，其中一般债务限额 335447 万元，专项债务限额 1343765 万元；

截至 2023 年年底，舒城县政府债务余额为 1657563.9 万元，其中一般债务余额 325339.9 万元，专项债务余额 1332224 万元。

2024 年，省财政厅核定舒城县地方政府债务限额为 1792700 万元，其中一般债务限额 355000 万元，专项债务限额 1437700 万元；截至 2024 年年底，舒城县政府债务余额为 1760200 万元，其中一般债务余额 345700 万元，专项债务余额 1414500 万元。

（四）项目实施主体情况

根据县政府工作安排，本项目建设运营单位为舒城县舒兴资产运营管理有限公司，主管部门为舒城县旅游事业发展中心，负责该项目的建设管理及建成后的运营管理等工作。

三、项目基本情况

（一）建设目标

通过项目建设有效解决舒城县旅游设施配设不足、景点品质提升、基础交通设施改善等方面的问题，改善人居环境、提升全域旅游环境形象。

（二）建设地点

舒城县各乡镇。

（三）建设内容及规模

1、晓天川藏线旅游设施建设项目

项目总用地约 8.99 亩，本项目内容包括建设汽车营地 3000 m²，自行车服务驿站 2000 m²，综合服务区（旅游集散中心）1000 m²，观景摄影平台 6 处，自行车绿道 20000m，配套建设旅游厕所、停车场、旅游标识牌、环卫设施等。详见表 3-1。

表 3.1 晓天川藏线旅游设施建设项目建设内容一览表

序号	建设内容	单位	数量	备注
1	自驾车营地	m ²	3000	6 处，每处 500m ²
2	自行车服务驿站	m ²	2000	4 处，每处 500m ²
3	综合服务区（旅游集散中心）	m ²	1000	1 处
4	观景摄影平台	处	6	6 处
5	自行车绿道	m	20000	
6	旅游厕所	m ²	360	每处 1 座
7	停车场（停车位）	m ²	1800	每处 30 个
8	充电桩	个	30	6 处，每处 5 个
9	旅游标识牌	项	1	
10	环卫设施	个	360	每 km 圾桶 6 个

2、舒城县旅游风景道及智慧旅游等配套设施提升工程

项目总用地约 37.50 亩，本项目内容包括建设环万佛湖旅游风景

道、休闲农业观光风景道、山（万佛山）湖（万佛湖）风景道、国省干道沿线配套设施提升，以及智慧旅游等。其中环万佛湖旅游风景道建设汽车营地 2000 m²，自行车服务驿站 2000 m²，综合服务区（旅游集散中心）1000 m²，观景摄影平台 6 处，自行车绿道 20000m，配套建设旅游厕所、停车场、旅游标识牌、环卫设施等；休闲农业观光风景道建设汽车营地 2000 m²，自行车服务驿站 2000 m²，综合服务区（旅游集散中心）1000 m²，自行车绿道 20000m，配套建设旅游厕所、停车场、旅游标识牌、环卫设施等；山（万佛山）湖（万佛湖）风景道建设汽车营地 3000 m²，自行车服务驿站 3000 m²，综合服务区（旅游集散中心）1000 m²，观景摄影平台 6 处，自行车绿道 15000m，配套建设旅游厕所、停车场、旅游标识牌、环卫设施等；国省干道沿线建设汽车营地 4000 m²，自行车服务驿站 4000 m²，配套建设旅游厕所、停车场、旅游标识牌、环卫设施等；建设智慧旅游设施。详见表 3-2

表 3-2 舒城县旅游风景道及智慧旅游等配套设施提升工程建设内容

序号	建设内容	单位	数量	备注
一	环万佛湖旅游风景道			
1	自驾车营地	m2	2000	4 处，每处 500m2
2	自行车服务驿站	m2	2000	4 处，每处 500m2
3	综合服务区（旅游集散中心）	m2	1000	1 处
4	充电桩	个	20	4 处，每处 5 个
5	观景摄影平台	处	6	6 处
6	自行车绿道	m	20000	
7	旅游厕所	m2	240	每处 1 座
8	停车场（停车位）	m2	1200	每处 20 个
9	旅游标识牌	项	1	
10	环卫设施	个	360	每 km 垃圾桶 6 个
二	休闲农业观光风景道			
1	自驾车营地	m2	2000	4 处，每处 500m2
2	自行车服务驿站	m2	2000	4 处，每处 500m2

3	综合服务区（旅游集散中心）	m2	1000	1 处
4	充电桩	个	20	4 处，每处 5 个
5	旅游厕所	m2	240	每处 1 座
6	停车场（停车位）	m2	1200	每处 20 个
7	旅游标识牌	项	1	
8	环卫设施	个	360	每 km 圾桶 6 个
三	山（万佛山）湖（万佛湖）风景道			
1	自驾车营地	m2	3000	6 处，每处 500m2
2	自行车服务驿站	m2	3000	6 处，每处 500m2
3	综合服务区（旅游集散中心）	m2	1000	1 处
4	充电桩	个	30	6 处，每处 5 个
5	观景摄影平台	处	6	6 处
6	自行车绿道	m	15000	
7	旅游厕所	m2	360	每处 1 座
8	停车场（停车位）	m2	1800	每处 20 个
9	旅游标识牌	项	1	
10	环卫设施	个	300	每 km 圾桶 6 个
四	国省干道沿线			
1	自驾车营地	m2	4000	8 处，每处 500m2
2	自行车服务驿站	m2	4000	8 处，每处 500m2
3	充电桩	个	40	8 处，每处 5 个
4	旅游厕所	m2	480	每处 1 座
5	停车场（停车位）	m2	2400	每处 20 个
6	旅游标识牌	项	1	
7	环卫设施	个	360	每 km 圾桶 6 个
五	智慧旅游	项	1	

3、舒城县阙店乡文旅研学馆项目

项目总用地约 29.83 亩。项目规划建设集文化体验、生态休闲、研学等功能区于一体的度假研学产品，总建筑面积 2490 m²，其中建设研学馆 1060 m²、接待大堂 180 m²、食堂 630 m²、农副展示厅 320 m²、多功能厅 300 m²；建设停车场、观景平台、内部环道、人行栈道、人行桥、生态水景改造等配套设施；配套给排水、消防、供电、环卫等公共辅助工程。详见表 3-3。

表 3-3 舒城县阙店乡文旅研学馆项目建设内容一览表

序号	工程名称	单位	数量
1	研学馆	m ²	1060
2	接待大堂	m ²	180
3	食堂	m ²	630
4	农副展示	m ²	320
5	多功能厅	m ²	300
6	观景平台	m ²	360
7	内部道路	m ²	1090
8	人行栈道	m ²	187.5
9	场地铺装	m ²	1928.8
10	安装工程		
10.1	给排水	m ²	2490
10.2	供电	m ²	2490
10.3	弱电及智慧化	m ²	2490
10.4	通风空调	m ²	2490
11	附属及配套设施		
11.1	大门	座	1
11.2	入口停车场	m ²	1330
11.3	内部道路	m ²	1000
11.4	人行栈道	m ²	45
11.5	人行桥	m ²	45
11.6	生态水景改造	m ²	4585
11.7	污水处理设施	项	1
11.8	标示标牌	项	1

（四）项目实施计划

（1）已完成工作

本项目已完成前期项目建议书批复、可研批复、建设项目用地预审与选址意见书、环评批复。

（2）项目建设计划

本项目严格按照国家有关建设项目程序进行，待项目经有关部门审批并批准后，项目承包单位应分别进行总体规划、初步设计、施工图设计、土建施工、设备安装调试及装修、竣工验收。为加速建设进度，缩短建设周期，各子项可交叉进行。

四、项目建设方案

（一）设计依据

- 1、《中华人民共和国工程建设标准强制性条文》（2013 年版）；
- 2、《民用建筑设计统一标准》（GB50352-2019）；
- 3、《建筑设计防火规范》GB50016-2014（2018 年版）；
- 4、《建筑内部装修设计防火规范》（GB50222-2017）；
- 5、《无障碍设计规范》（GB50763-2012）；
- 6、《安徽省住宅工程质量通病防治技术规程》（DB34/T1659-2012）；
- 7、《宿舍建筑设计规范》（JGJ36-2016）；
- 8、《建筑防烟排烟系统技术标准》（GB51251-2017）；
- 9、《公共建筑节能设计标准》（GB50189-2015）；
- 10、《安徽省公共建筑节能设计标准》（DB34/1467-2017）；
- 11、《建筑结构荷载规范》（GB50009-2012）；
- 12、《混凝土结构设计规范》（GB50010-2010）；
- 13、《建筑抗震设计规范》（GB50011-2010）；
- 14、《建筑地基基础设计规范》（GB50007-2011）；
- 15、《钢结构设计规范》（GBJ50017-2003）（2011 年版）；
- 16、《建筑给水排水设计规范》（GB50015-2003）；
- 17、《室外给水设计标准》（GB50013-2018）；
- 18、《室外排水设计规范》（GB50014-2006）（2016 年版）；

- 19、《20KV 及以下变电所设计规范》（GB50053-2013）；
- 20、《供配电系统设计规范》（GB50052-2009）；
- 21、《建筑照明设计标准》（GB50034-2013）；
- 22、《低压配电设计规范》（GB50054-2011）；
- 23、《建筑设计防火规范》（GB50016-2014）（2018 年版）；
- 24、《民用建筑电气设计规范》（JGJ16-2008）；
- 25、《建筑照明设计标准》（GB50034-2013）；
- 26、《火灾自动报警系统设计规范》（GB50116-2013）；
- 27、《智能建筑设计标准》（GB50314-2015）；
- 28、《智能建筑工程质量验收规范》（GB50339-2003）；
- 29、《视频安防监控系统技术要求》（GA/T367-2001）；
- 30、《安全防范工程技术规范》（GB50348-2004）；
- 31、《建筑电气工程施工质量验收规范》（GB50303-2002）；
- 32、《视频安防监控系统工程设计规范》（GB50395-2007）；
- 33、《建筑物电子信息系统防雷技术规范》（GB50343-2012）；
- 34、《出入口控制系统工程设计规范》（GB50396-2007）；
- 35、《建筑物防雷设计规范》（GB50057-2010）；
- 36、《楼宇对讲系统及电控防盗门通用技术条件》
（GA/T72-2005）；
- 37、《民用建筑电气设计标准》（GB51348-2019）；
- 38、广播电视、通讯、消防、安全等行业规范；
- 39、《采暖通风及空气调节设计规范》（GB50019-2003）；

- 40、《城市道路工程设计规范》（CJJ37-2012）（2016 年版）；
- 41、《城市道路交叉口设计规程》（CJJ152-2010）；
- 42、《城市道路路线设计规范》（CJJ193-2012）；
- 43、《城市道路工程技术规范》（GB51286-2018）；
- 44、《公路沥青路面设计规范》（JTGD50-2017）；
- 45、《城镇道路路基设计规范》（CJJ194-2013）；
- 46、《城镇道路路面设计规范》（CJJ169-2012）；
- 47、《公路路面基层施工技术细则》（JTG/TF20-2015）；
- 48、《公路沥青路面施工技术规范》（JTGF40-2004）；
- 49、《城镇道路工程施工与质量验收规范》（CJJ1-2008）；
- 50、《城市道路交通标志和标线设置规范》（GB51038-2015）；
- 51、《无障碍设计规范》（GB50763-2012）；
- 52、《室外排水设计规范》（GB50014-2006）（2016 年版）；
- 53、《道路交通标志和标线第 1 部分：总则》（GB5768.1-2009）；
- 54、《道路交通标志和标线第 2 部分：道路交通标志》
（GB5768.2-2009）；
- 55、《道路交通标志和标线第 3 部分：道路交通标线》
（GB5768.3-2009）；
- 56、《道路交通标志和标线第 4 部分：作业区》（GB5768.4-2017）；
- 57、《道路交通标志和标线第 5 部分：限制速度》
（GB5768.5-2017）；
- 58、《道路交通标志和标线第 6 部分：铁路道口》

(GB5768.6-2017)；

59、《道路交通标志和标线第7部分：非机动车和行人》
(GB5768.7-2018)；

60、《道路交通标志和标线第8部分：学校区域》
(GB5768.8-2018)；

61、《城市电力网规划设计导则》(Q/GDW156-2016)；

62、《城市电力规划规范》(GB50293-2014)；

63、《城市道路照明设计标准》(CJJ45-2015)；

64、项目建设单位提供的工程有关资料。

(二) 晓天川藏线旅游设施建设项目

一、汽车营地

项目各汽车营地主要功能为结合地形，通过创新的理念、合理的规划、精致的细节等打造房车营地。根据各项目规划占地规模，合理配备标准房车营位和小车泊位。营地内所有的房车营位都是按欧洲标准建造，一旁都配备了给水、排水、电力、网络、有线电视等基础设施，可以接纳私人房车直接入驻。营地主入口是旅游咨询、接待中心，为你办理房车休闲住宿；房车租赁；自助房车的露营、充电、加水、排污、购物、休闲；户外自助烧烤；帐篷租赁、露营；自行车租赁骑行等服务项目。

二、自行车服务驿站

项目建设自行车服务驿站 2000 m²，建议建筑总高度 8.4m；采用两层框架结构。其主要职能定位如下：

综合业务受理区+洗手间+便民服务点”三位一体网格化服务体系的重要节点。融合休憩、物质储备、临时执法、志愿服务等多项功能。着力为环卫工人、骑友、驿站管护人员等打造“专属驿站”，提供休息和便利。其中：

休息室：按照“开放关爱”的理念，里面设有空调、座椅、饮水机、微波炉，还配备有报纸刊物、雨伞、急救药箱、针线盒、修车工具等，全部免费提供需要的人群，解决了户外体验者的避暑取暖、餐食加热、休息喝水、手机充电等实际问题。

办公室：综合业务受理区，群众可以到导办台与导办员面对面对话，提出诉求和请求帮助，导办员会尽力为他们提供多种便民服务。

建议单体功能布局如下：

一层：布设接待、售卖、阅览大厅，休息室，监控室，综合服务台，厕所等。

二层：布设办公室，会议室、活动室，配电室等。

三、综合服务区（旅游集散中心）

项目建设综合服务区（旅游集散中心）1000 m²，新建游客集散中心主要包括展厅、游客服务咨询、行政办公、临时休息室及附属安全设施。其中，设置游客中心，为游客提供咨询投诉、邮政纪念、导游讲解、休息购物、行程安排、活动预告、资料展示等资讯。建议三层框架结构。

新建在游客集散中心应配建一定规模的停车场，可供停放大型客车、小型客车、小汽车（建议配置比例 1:2:10）。景区外旅游车和旅

游高峰期的私家车一律停放在集散中心停车场，由景区内旅游巴士将游客送至景区。

四、观景摄影平台

项目建设观景摄影平台 6 处，每处建成观景摄影平台约 35-40 平方米，采用钢架支护、防腐木质平台。

五、自行车绿道

项目自行车绿道主要为自行车骑友爱好者提供骑行体验服务。项目自行车绿道 20000m，绿道采用沥青混凝土路面，路基宽 3m、路面宽 2.5 米；配套路两边环卫设施、路灯、监控、音响等。

六、旅游厕所

根据各服务区建设规模和服务需求，合理配备旅游厕所的规模和公厕布点。在景点分布密集、游客相对集中和游览线路较长的地方设置公共厕所设置固定厕所。同时，根据不同季节，在旅游旺季，现有厕所不能满足游客需要的时候，增加临时厕所一定规模的移动侧位，应在适当位置预留布设点位。宜选用循环式生态厕所，修筑时应与周围环境相协调，形成一厕一景。也可采用太阳能光伏板或太阳能集热器做成屋面，为厕所提供能源。

七、停车场

项目建设生态停车场 1800 平方米，依据《城市公共停车场工程项目建设标准》（建标 128-2010），项目普通车位按 5.3*2.4 米设计，配套停车通道设计为 5.5 米；公交车停车位按照 10*3 米，配套停车通道宽 8 米。综合考虑后，普通车位单位停车面积为 26 平方米，中

小型客车单位停车面积为 65 平方米。

根据各服务区建设规模和服务需求，合理配备停车场的规模和停车场选址、布局；停车场应配备一定规模的配套管理用房及附属设施。

八、附属设施

1、充电桩

根据相关规范要求，本次设计按照车库内停车位数量的 20%比例设计电动汽车充电装置；交流充电桩暂 7kW/台。根据建筑专业布置的电动车位位置布置充电桩（机）末端，电源直接引自变压器低压母排，经桥架敷设至充电车位附近。

消防控制室各设备配套 UPS 电源。信息弱电机房另配置相关 UPS 电源，由专业公司深化设计。

项目计划布设充电桩 30 个。

2、旅游标识牌

主要包括警示牌、指向标牌和路线图等，采用木制。

3、环卫设施

在广场、平台、集散点等人员流动相对集中的区域和道路附近设置分类垃圾桶、垃圾房或垃圾收集箱，并配备垃圾收集车和保洁员。

九、结构设计

1、结构方案

本工程采用框架结构的，楼板均采用现浇钢筋混凝土楼板，基础采用钢筋混凝土基础。结构安全等级为二级，结构防火等级为二级，砌体结构施工质量控制等级为 B 级；混凝土：C25~C30，底层竖向

构件考虑使用 C30。除特殊功能需要外，均为混凝土地面，铺设地砖。内墙粉刷涂料，外墙采用面砖和面漆。建筑设计应符合国家节能设计规范和技术标准。

2、配套共用及附属设施

无障碍设施；消防、电气、通风空调、通讯智能化等辅助工程；项目计划统一制作景区标示牌，主要包括警示牌、指向标牌和路线图等，采用木制。

3、无障碍设计方案

为方便残疾人无障碍通行，按《无障碍设计规范》（GB50763-2012）进行无障碍设计，水平通道在人行道设盲道，在入口坡道、卫生间等公共部分严格按规范设计无障碍设施，且入口通道净宽不小于 1.2m。按照《城市公共停车场工程项目建设标准》（建标 128-2010）规定，停车场设置须一定规模的无障碍停车位。

（三）舒城县旅游风景道及智慧旅游等配套设施提升工程

一、汽车营地

项目各汽车营地主要功能为结合地形，通过创新的理念、合理的规划、精致的细节等打造房车营地。根据各项目规划占地规模，合理配备标准房车营位和小车泊位。营地内所有的房车营位都是按欧洲标准建造，一旁都配备了给水、排水、电力、网络、有线电视等基础设施，可以接纳私人房车直接入驻。营地主入口是旅游咨询、接待中心，为你办理房车休闲住宿；房车租赁；自助房车的露营、充电、加水、排污、购物、休闲；户外自助烧烤；帐篷租赁、露营；自行车租赁骑

游等服务项目。

二、自行车服务驿站

自行车服务驿站应根据建设需求进行合理配设建筑面积和功能布局，建议建筑总高度不超过 10m；采用框架结构。

三、综合服务区（旅游集散中心）

新建游客集散中心应根据建设需求进行合理配设建筑面积和功能布局，主要包括展厅、游客服务咨询、行政办公、临时休息室及附属安全设施。其中，设置游客中心，为游客提供咨询投诉、邮政纪念、导游讲解、休息购物、游程安排、活动预告、资料展示等资讯。建议三层框架结构。

新建在游客集散中心应配建一定规模的停车场，可供停放大型客车、小型客车、小汽车（建议配置比例 1:2:10）。景区外旅游车和旅游高峰期的私家车一律停放在集散中心停车场，由景区内旅游巴士将游客送至景区。

四、观景摄影平台

每处建成观景摄影平台约 35-40 平方米，采用钢架支护、防腐木质平台。

五、自行车绿道

项目自行车绿道主要为自行车骑友爱好者提供骑行体验服务。绿道采用沥青混凝土路面，路基宽 3m、路面宽 2.5 米；配套路两边环卫设施、路灯、监控、音响等。

六、旅游厕所

根据各服务区建设规模和服务需求，合理配备旅游厕所的规模和公厕布点。在景点分布密集、游客相对集中和游览线路较长的地方设置公共厕所设置固定厕所。同时，根据不同季节，在旅游旺季，现有厕所不能满足游客需要的时候，增加临时厕所一定规模的移动侧位，应在适当位置预留布设点位。宜选用循环式生态厕所，修筑时应与周围环境相协调，形成一厕一景。也可采用太阳能光伏板或太阳能集热器做成屋面，为厕所提供能源。

七、停车场

依据《城市公共停车场工程项目建设标准》（建标 128-2010），项目普通车位按 5.3*2.4 米设计，配套停车通道设计为 5.5 米；公交车停车位按照 10*3 米，配套停车通道宽 8 米。综合考虑后，普通车位单位停车面积为 26 平方米，中小型客车单位停车面积为 65 平方米。

八、附属设施

1、充电桩

根据相关规范要求，本次设计按照车库内停车位数量的 20%比例设计电动汽车充电装置；交流充电桩暂 7kW/台。根据建筑专业布置的电动车位位置布置充电桩（机）末端，电源直接引自变压器低压母排，经桥架敷设至充电车位附近。

消防控制室各设备配套 UPS 电源。信息弱电机房另配置相关 UPS 电源，由专业公司深化设计；

2、旅游标识牌

主要包括警示牌、指向标牌和路线图等，采用木制。

3、环卫设施

在广场、平台、集散点等人员流动相对集中的区域和道路附近设置分类垃圾桶、垃圾房或垃圾收集箱，并配备垃圾收集车和保洁员。

九、结构设计

1、结构方案

本工程采用框架结构的，楼板均采用现浇钢筋混凝土楼板，基础采用钢筋混凝土基础。结构安全等级为二级，结构防火等级为二级，砌体结构施工质量控制等级为 B 级；混凝土：C25~C30，底层竖向构件考虑使用 C30。除特殊功能需要外，均为混凝土地面，铺设地砖。内墙粉刷涂料，外墙采用面砖和面漆。建筑设计应符合国家节能设计规范和技术标准。

2、配套共用及附属设施

无障碍设施；消防、电气、通风空调、通讯智能化等辅助工程；项目计划统一制作景区标示牌，主要包括警示牌、指向标牌和路线图等，采用木制。

3、无障碍设计方案

为方便残疾人无障碍通行，按《无障碍设计规范》（GB50763-2012）进行无障碍设计，水平通道在人行道设盲道，在入口坡道、卫生间等公共部分严格按规范设计无障碍设施，且入口通道净宽不小于 1.2m。按照《城市公共停车场工程项目建设标准》（建标 128-2010）规定，停车场设置须一定规模的无障碍停车位。

4、智慧旅游方案

打造区域智慧旅游平台，优化景区运营模式，保障游客生命财产安全，提供更方便优质的景区服务，优化游客体验感成为当前景区服务的焦点，从客流检测、景区智能导览、危险区域监控、失踪人员找寻等方面，保障游客的生命财产安全。精准预测景区客流峰谷，灵活调度景区保障资源，计算出景区游客最大承载量，采用智能分析技术，对客流进行实时监测、实时统计，及时做好分流、限流，实现对游客的疏导和保障。整合本地旅游资源，促进旅游融合发展方向，加强对本地旅游行业的高效信息化监管，直观感受行业及旅游资源的运行状态，指导行业发展，形成监管合力助推旅游产业高质量发展。

（四）舒城县阙店乡文旅研学馆项目

1、总平面方案

项目地块整体位于舒庐干渠南岸。地块入口布置在地块西北方位，直接连通对外干道，并在入口处设置入口停车场和入口广场，并设置内部环线与广场相连，连通项目各个功能区；广场南侧布置接待大堂，其余单体沿内部环道布置在接待大大堂两侧；由接待大堂向西依次布设食堂、农副展示厅、多功能厅；由接待大堂向东依次布设滨研学；在地块中央地低洼处，依据地势改造为中央生态水景，配套滨水栈道和人行桥。

2、工程内容

项目总用地约29.83亩。项目计划建设集文化体验、生态休闲、研学等功能区于一体的度假研学产品，总建筑面积2490m²，其中建设研学馆1060m²、接待大堂180m²、食堂630m²、农副展示厅320m²、多

功能厅300m²；建设停车场、观景平台、内部环道、人行栈道、人行桥、生态水景改造等配套设施；配套给排水、消防、供电、环卫等公共辅助工程。

3、结构设计

本工程采用框架结构的，楼板均采用现浇钢筋混凝土楼板，基础采用钢筋混凝土基础。结构安全等级为二级，结构防火等级为二级，砌体结构施工质量控制等级为 B 级；混凝土：C25~C30，底层竖向构件考虑使用 C30。除特殊功能需要外，均为混凝土地面，铺设地砖。内墙粉刷涂料，外墙采用面砖和面漆。建筑设计应符合国家节能设计规范和技术标准。

4、配套共用及附属设施

无障碍设施；消防、电气、通风空调、通讯智能化等辅助工程；项目计划统一制作景区标示牌，主要包括警示牌、指向标牌和路线图等，采用木制。

5、无障碍设计方案

为方便残疾人无障碍通行，按《无障碍设计规范》（GB50763-2012）进行无障碍设计，水平通道在人行道设盲道，在入口坡道、卫生间等公共部分严格按规范设计无障碍设施，且入口通道净宽不小于 1.2m。按照《城市公共停车场工程项目建设标准》（建标 128-2010）规定，停车场设置无障碍停车位 2 个。

五、项目经济社会效益分析

项目的实施将加快当地的经济发展，改善生活环境，有利于社会安定和提高人民群众生活水平，为当地的经济发展创造良好的投资环境。

（一）经济效益

项目财务运算表明：项目收益和收支管理，可以满足项目当年还款需要，表明项目债务偿还能力较强，项目建设是可行的。项目建设预期能取得较好的经济效益，具有较强的抗风险能力，项目建设是可行的。

（二）社会效益

项目建设符合国家和地方政策及相关规划要求，项目建设可有效解决舒城县旅游设施配设不足、景点品质提升、基础交通设施改善等方面的问题，有利于改善人居环境、提升全域旅游环境形象，项目建设是必要的。

（三）项目预期绩效评估

本项目投资 19,632.49 万元，项目拟建于舒城县各乡镇。经事前绩效评估，项目的实施具有较好的社会经济效益，项目实施必要性充分，且具有可行性。本项目的具体绩效目标如下：

表 5-1 新增债券项目绩效目标表

项目名称	舒城县全域旅游示范区创建工程	使用领域	文化旅游
主管部门	舒城县旅游事业发展中心	项目实施单位	舒城县舒兴资产运营管理有限公司
项目属性	以前年度延续性项目 <input type="checkbox"/> 2023 年新增项目 <input checked="" type="checkbox"/>		

项目期限	2023年5月至2026年12月				
项目拟投资数 (万元)	项目资金总额：19,632.49万元				执 行 率 分 值 (10)
	其中：1.政府专项债券资金14000.00万元				
	2.其他财政拨款资金5,632.49万元				
总体目标	1.预期产出目标：（1）晓天川藏线旅游设施建设项目（2）舒城县旅游风景道及智慧旅游等配套设施提升工程；（3）舒城县阕店乡文旅研学馆项目。 2.融资成本目标：舒城县全域旅游示范区创建工程专项债融资利率不超过3.80%； 3.偿债风险目标：实现偿债来源与融资自求平衡。				
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值	分 值 权 重（90 ）
	成本指标	经济成本指标	指标1：项目总投资	项目总投资不超过19,632.49万元	5
			指标2：平均偿债覆盖率	不低于1.2	3
		社会成本指标	指标1：税务成本	本工程的实施能创造利润并按一定比例上交给国家	2
			指标2：员工责任成本	建设期和运营期，应合理给员工支付相应的福利和劳保条件，从而保持社会稳定，促进社会持续、健康发展。	3
		生态环境成本指标	指标1：项目建设、运行过程中，建设垃圾及污水处理及时妥当	垃圾、污水处理得当，达到规划目标。	2
			指标2：可持续影响	项目建设固定资产折旧年限大于10年，并将持续作用。	5
	产出指标	建设指标	指标1：晓天川藏线旅游设施建设项目	建设汽车营地3000m2，自行车服务驿站2000m2，综合服务区（旅游集散中心）1000m2	10
			指标2：舒城县旅游风景道及智慧旅游等配套设施提升工程	建设汽车营地2000m2，自行车服务驿站2000m2，综合服务区（旅游集散中心）1000m2	3

			指标3: 舒城县阙店乡文旅研学馆项目	建设研学馆1060m2。	2
		质量指标	指标1: 工程质量监督情况	工程建设过程中接受全面监督	5
			指标2: 建设成果验收通过率	建设项目全部通过验收	5
		时效指标	指标1: 按时完成建设	2026年12月完成建设	5
	效益指标	经济效益指标	指标1: 项目收入	符合当地同类型旅游区的收入水平	5
			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
		社会效益指标	指标1: 推动国民经济的持续稳定发展	有利于舒城县环境的改观、优化, 推动国民经济的持续稳定发展	5
			指标2: 增加就业机会	建设期间对钢铁业、建筑材料业等第二产业的带动, 还是运营期间对第三产业的带动, 都将对地区就业率发挥乘数效应, 提高当地人民生活水平。	5
			指标3: 塑造舒城特色文化品牌, 提升城市整体旅游形象	深入推进公共文化服务体系建设, 不断塑造舒城特色文化品牌, 提升城市整体旅游形象。	5
		生态效益指标	指标1: 项目建设是否体现绿色节能环保理念	项目体现绿色节能环保理念, 达到规划目标。	5
			指标2: 区域环境改善	区域环境得到改善, 达到此项要求	5

	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	满意度在90%以上	3
			指标2：项目主管单位对项目的满意程度	满意度在90%以上	2

六、项目投资估算及资金筹措

（一）投资估算

1.编制依据

- 《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）
- 《关于试点发展项目收益与融资自求平衡点地方政府债券品种的通知》（财预〔2017〕89号）
- 《安徽省财政厅关于做好2023年政府专项债券项目储备工作的通知》（皖财债〔2023〕109号）
- 《舒城县全域旅游示范区创建工程可行性研究报告》

2.建设项目总投资构成

本项目拟定总投资为19632.49万元，其中：工程费用15,476.78万元，工程建设其他费用1,861.86万元，预备费1,992.63万元，建设期利息285.83万元，债券发行费用15.40万元。

具体如下表：各项费用构成及占比见下表：

表 6-1 项目建设总投资构成

序号	费用名称	金额（万元）	占比（%）
1	项目总投资	19632.49	100.00%
1.1	工程费用	15476.78	78.83%
1.2	工程建设其他费用	1861.85	9.48%
1.3	预备费	1992.63	10.15%
1.4	建设期利息	285.83	1.46%
1.5	债券发行费用	15.40	0.08%

3.项目投资构成明细表

表 6-2 建设投资明细表

单位:人民币万元

序号	工程或费用名称	工程概算（万元）					
		建筑工程费	设备/材料购置	安装工程费	其他费用	合计	比例
1	工程费用	10976.48	2260.21	2240.08		15476.78	78.83%
1.1	晓天川藏线旅游设施建设项目	1519.72	312.93	310.15		2142.80	
1.2	舒城县旅游风景道及智慧旅游等配套设施提升工程	7874.79	1621.52	1607.09		11103.40	
1.3	舒城县阙店乡转水湾村主题研学馆	1581.98	325.75	322.85		2230.58	
2	工程建设其他费用				1861.85	1861.85	9.48%
1	场地准备费用				464.30	464.30	
2	建设单位管理费				232.15	232.15	
3	前期咨询费				154.77	154.77	
4	环评费用				154.77	154.77	
5	勘察费				232.15	232.15	
6	设计费				309.54	309.54	
7	工程招标费				77.38	77.38	
8	施工图审查费				4.64	4.64	
9	工程监理费				232.15	232.15	
3	预备费				1,992.63	1,992.63	10.15%
3.1	基本预备费				1,992.63	1,992.63	
	建设投资合计	10976.48	2260.21	2240.08	3595.72	19072.49	
	比例	57.55%	11.85%	11.75%	18.85%		
4	建设期利息				285.83.00	285.83.00	1.46%

5	债券发行费用				15.40	15.40	0.08%
6	总投资	10976.48	2260.21	2240.08	4155.72	19632.49	100.00%
	比例	55.91%	11.51%	11.41%	21.17%		

晓天川藏线旅游设施建设项目建设投资明细表

序号	建设内容	单位	数量	测算单价	工程费(万元)	备注
一	工程直接费用				2142.80	
1	自驾车营地	m²	3000	2000	600.00	6处, 每处 500 m²
2	自行车服务驿站	m²	2000	2500	500.00	4处, 每处 500 m²
3	综合服务区(旅游集散中心)	m²	1000	2500	250.00	1处
4	观景摄影平台	处	6	30000	18.00	6处
5	自行车绿道	m	20000	300	600.00	
6	旅游厕所	m²	360	2000	72.00	每处 1座
7	停车场(停车位)	m²	1800	350	63.00	每处 30个
8	充电桩	个	30	3000	9.00	6处, 每处 5个
9	旅游标识牌	项	1	200000	20.00	
10	环卫设施	个	360	300	10.80	每 km 圾桶 6个

舒城县旅游风景道及智慧旅游等配套设施提升工程建设投资明细表

序号	建设内容	单位	数量	测算单价	工程费(万元)	备注
	工程直接费用				11103.4	
一	环万佛湖旅游风景道				2024.80	
1	自驾车营地	m²	2000	2500	500.00	4处, 每处 500 m²
2	自行车服务驿站	m²	2000	2500	500.00	4处, 每处 500 m²

序号	建设内容	单位	数量	测算单价	工程费(万元)	备注
3	综合服务区（旅游集散中心）	m²	1000	2500	250.00	1 处
4	充电桩	个	20	3000	6.00	4 处，每处 5 个
5	观景摄影平台	处	6	30000	18.00	6 处
6	自行车绿道	m	20000	300	600.00	
7	旅游厕所	m²	240	2000	48.00	每处 1 座
8	停车场（停车位）	m²	1200	350	42.00	每处 20 个
9	旅游标识牌	项	1	500000	50.00	
10	环卫设施	个	360	300	10.80	每 km 圾桶 6 个
二	休闲农业观光风景道				1456.80	
1	自驾车营地	m²	2000	2500	500.00	4 处，每处 500 m²
2	自行车服务驿站	m²	2000	2500	500.00	4 处，每处 500 m²
3	综合服务区（旅游集散中心）	m²	1000	2500	250.00	1 处
4	充电桩	个	20	3000	6.00	4 处，每处 5 个
5	旅游厕所	m²	240	2000	48.00	每处 1 座
6	停车场（停车位）	m²	1200	350	42.00	每处 20 个
7	旅游标识牌	项	1	1000000	100.00	
8	环卫设施	个	360	300	10.80	每 km 圾桶 6 个
三	山（万佛山）湖（万佛湖）风景道				2421.00	
1	自驾车营地	m²	3000	2500	750.00	6 处，每处 500 m²
2	自行车服务驿站	m²	3000	2500	750.00	6 处，每处 500 m²
3	综合服务区（旅游集散中心）	m²	1000	2500	250.00	1 处

序号	建设内容	单位	数量	测算单价	工程费(万元)	备注
4	充电桩	个	30	3000	9.00	6处，每处5个
5	观景摄影平台	处	6	30000	18.00	6处
6	自行车绿道	m	15000	300	450.00	
7	旅游厕所	m²	360	2000	72.00	每处1座
8	停车场（停车位）	m²	1800	350	63.00	每处20个
9	旅游标识牌	项	1	500000	50.00	
10	环卫设施	个	300	300	9.00	每km垃圾桶6个
四	国省干道沿线				2700.80	
1	自驾车营地	m²	4000	2500	1000.00	8处，每处500m²
2	自行车服务驿站	m²	4000	2500	1000.00	8处，每处500m²
3	充电桩	个	40	2500	10.00	8处，每处5个
4	旅游厕所	m²	480	2000	96.00	每处1座
5	停车场（停车位）	m²	2400	350	84.00	每处20个
6	旅游标识牌	项	1	5000000	500.00	
7	环卫设施	个	360	300	10.80	每km垃圾桶6个
五	智慧旅游	项	1	25000000	2500.00	

舒城县阙店乡文旅研学馆项目投资明细表

序号	工程或费用名称	单位	数量	单价/元	建筑工程	设备购置	安装工程	其他费用	合计
	第一部分工程费用				1581.98	325.75	322.85		2230.58
1	研学馆	m²	1060	5000	530.00	132.50	26.50		689.00
2	接待大堂	m²	180	5000	90.00	22.50	4.50		117.00

3	食堂	m²	630	5000	315.00	78.75	15.75		409.50
4	农副展示	m²	320	4000	128.00	32.00	6.40		166.40
5	多功能厅	m²	300	5000	150.00	45.00	7.50		202.50
6	观景平台	m²	360	800	28.80				28.80
7	内部道路	m²	1090	450	49.05				49.05
8	人行栈道	m²	187.5	400	7.50				7.50
9	场地铺装	m²	1928.8	250	48.22				48.22
10	安装工程						261.45		261.45
10.1	给排水	m²	2490	200			49.80		49.80
10.2	供电	m²	2490	250			62.25		62.25
10.3	弱电及智慧化	m²	2490	200			49.80		49.80
10.4	通风空调	m²	2490	400			99.60		99.60
11	附属及配套设施				235.41	15.00	0.75		251.16
11.1	大门	座	1	100000	10.00				10.00
11.2	入口停车场	m²	1330	300	39.90				39.90
11.3	内部道路	m²	1000	450	45.00				45.00
11.4	人行栈道	m²	45	350	1.58				1.58
11.5	人行桥	m²	45	2000	9.00				9.00
11.6	生态水景改造	m²	4585	180	82.53				82.53
11.7	污水处理设施	项	1	354000	35.40	15.00	0.75		51.15
11.8	标示标牌	项	1	120000	12.00				12.00

（二）项目投资建设计划

根据建设进度安排。根据表 6-3 所示，本项目建设期内资金投入计划如下：

建设期第一年投入资金 769.00 万元，全部来自资本金投入。

建设期第二年投入资金 4,300.00 万元，其中 3,800.00 万元来自资本金投入，500.00 万元来自债券资金。

建设期第三年投入资金 3,663.49 万元，其中 563.49 万元来自资本金投入，3,100.00 万元来自债券资金。

建设期第四年投入资金 10,900.00 万元，其中 500.00 万元来自资本金投入，10,400.00 万元来自债券资金。

表 6-3 资金使用计划表（单位：万元）

序号	年份	项目资本金	发债额度	发债期限	合计
1	2023 年	769.00		20 年期	769.00
2	2024 年	3,800.00	500.00	20 年期	4,300.00
3	2025 年	563.49	3,100.00	20 年期	3,663.49
4	2026 年	500.00	10,400.00	20 年期	10,900.00
合计	——	5,632.49	14,000.00	——	19,632.49

（三）资金筹措方案

本项目总投资 19,632.49 万元，建设期拟定约 3 年。项目资本金为 5632.49 万元，占项目总投资的 28.69%，由财政配套资金解决，满足国家发改委（国发〔2015〕51 号文）关于各行业固定资产投资项最低资本金比例的要求。剩余 14,000.00 万元（占项目总投资的 71.31%），通过发行专项债券的方式筹措。本项目专项债券分三年发行，具体发行计划如下表所示：

表 6-4 债券发行计划表（单位：万元）

序号	年份	发行债券（万元）	发行期限
1	2024	500.00	20 年期
2	2025	3,100.00	20 年期
3	2026	10,400.00	20 年期
合计	——	14000.00	——

七、项目预期收益测算

（一）收入预测评价

项目还款来源为项目研学馆、自驾车营地出租收入、自行车驿站出租收入等出租收入，机动车停车位、门票及食堂等收入等。项目经营收入分项计算如下：

（1）晓天川藏线旅游设施建设项目

①自驾车营地出租收入

此项可出租自驾车营地 3000 平方米，参考同类营地单位面积租金，报告谨慎考虑暂按 3 元/平方米/天、年运营 227 天预测，项目运营期前四年出租率分别为 75%、80%、85%、90%，第五年及以后出租率按 90%计列。

②自行车驿站出租收入

此项可出租自行车驿站 2000 平方米，参考类似驿站单位面积租金，报告谨慎考虑暂按 2 元/平方米/天、年运营 227 天预测，项目运营期前四年出租率分别为 75%、80%、85%、90%，第五年及以后出租率按 90%计列。

③小型机动车停车位收入

此项建设停车场 1800 平方米，预计停放小型汽车 120 个。

根据舒城县城城区停车泊位收费标准，考虑项目属于景区内公共停车位，按停车首 1 小时内收费 2 元，以后每半小时 1.5 元，每天封顶 20 元。

参考同类停车场单位停车位日均收入标准，报告谨慎考虑暂按 10 元/个/天、年运营 227 天预测，项目运营期前 3 年停车率分别为 50%、60%、70%，第 4 年及以后停车率按 70%计列。

二、舒城县旅游风景道及智慧旅游等配套设施提升工程

①自驾车营地出租收入

此项可出租自驾车营地 11000 平方米，参考同类营地单位面积租金，报告谨慎考虑暂按 3 元/平方米/天、年运营 227 天预测，项目运营期前四年出租率分别为 75%、80%、85%、90%，第五年及以后出租率按 90%计列。

②自行车驿站出租收入

此项可出租自行车驿站 11000 平方米，参考类似驿站单位面积租金，报告谨慎考虑暂按 2 元/平方米/天、年运营 227 天预测，项目运营期前四年出租率分别为 75%、80%、85%、90%，第五年及以后出租率按 90%计列。

③小型机动车停车位收入

此项建设停车场 6600 平方米，预计停放小型汽车 440 个。

根据舒城县城城区停车泊位收费标准，考虑项目属于景区内公共停车位，按停车首 1 小时内收费 2 元，以后每半小时 1.5 元，每天封顶 20 元。

参考同类停车场单位停车位日均收入标准，报告谨慎考虑暂按 10 元/个/天、年运营 227 天预测，项目运营期前 3 年停车率分别为 50%、

60%、70%，第4年及以后停车率按70%计列。

三、舒城县阙店乡文旅研学馆项目

①研学馆场地出租收入

此项可出租研学馆场地840平方米，参考同类场馆单位面积租金，报告谨慎考虑暂按25元/平方米/次、平均出租3次/月（年出租36次）预测，项目运营期前四年出租率分别为75%、80%、85%、90%，第五年及以后出租率按90%计列。

②食堂收入

此项建成食堂630平方米，内设大小包厢约30个，按照每个包厢平均8人、每月平均使用中餐20次、晚餐10次预测，则此项设计年接待就餐人次约86400人，参考类似食堂单位人次消费水平，报告谨慎考虑暂按50元/人次预测，项目运营期前3年客座率分别为50%、60%、70%，第3年及以后客座率按70%计列。

③门票收入

此项按每日接待60人次、年接待227天预测，年设计接待人次约13620人次。参考类似研学类场馆及附属设施单位人次门票水平，报告谨慎考虑暂按30元/人次预测。项目运营期前四年售票率分别为75%、80%、85%、90%，第五年及以后售票率按90%计列。

④小型机动车停车位收入

此项建设有可用停车场1200平方米，预计停放小型汽车80个。

根据舒城县城城区停车泊位收费标准，考虑项目属于景区内公共停车位，按停车首1小时内收费2元，以后每半小时1.5元，每天封顶

20 元。

参考同类停车场单位停车位日均收入标准，报告谨慎考虑暂按 10 元/个/天、年运营 227 天预测，项目运营期前 2 年停车率分别为 50%、60%，第 3 年及以后停车率按 70%计列。

综上，本项目债券存续期累计项目收入 37,413.31 万元。。

表 7-1 营业收入估算表单位：万元

序号	项目	合计	运营期									
			2026 年 5-12 月	2027 年	2028 年	2029 年	2030 年	2031 年	2032 年	2033 年	2034 年	2035 年
	收入合计	37,413.31	1,022.45	1,674.42	1,815.16	1,898.15	1,898.15	1,898.15	1,898.15	1,898.15	1,898.15	1,898.15
一	晓天川藏线旅游设施建设项目	5,613.07	156.63	252.42	269.91	284.66	284.66	284.66	284.66	284.66	284.66	284.66
1.1	自驾车营地收入	3,626.33	102.15	163.44	173.66	183.87	183.87	183.87	183.87	183.87	183.87	183.87
	营地房面积		3,000.00	3,000.00	3,000.00	3,000.00	3,000.00	3,000.00	3,000.00	3,000.00	3,000.00	3,000.00
	租金（元/m2/天）		3.00	3.00	3.00	3.00	3.00	3.00	3.00	3.00	3.00	3.00
	年出租天数		227.00	227.00	227.00	227.00	227.00	227.00	227.00	227.00	227.00	227.00
	出租率		75%	80%	85%	90%	90%	90%	90%	90%	90%	90%
1.2	自行车租赁收入	1,611.70	45.40	72.64	77.18	81.72	81.72	81.72	81.72	81.72	81.72	81.72
	驿站面积		2,000.00	2,000.00	2,000.00	2,000.00	2,000.00	2,000.00	2,000.00	2,000.00	2,000.00	2,000.00
	租金（元/m2/天）		2.00	2.00	2.00	2.00	2.00	2.00	2.00	2.00	2.00	2.00
	年出租天数		227.00	227.00	227.00	227.00	227.00	227.00	227.00	227.00	227.00	227.00
	出租率		75%	80%	85%	90%	90%	90%	90%	90%	90%	90%
1.3	小型机动车停车位收入	375.04	9.08	16.34	19.07	19.07	19.07	19.07	19.07	19.07	19.07	19.07
	可使用停车位(个)		120.00	120.00	120.00	120.00	120.00	120.00	120.00	120.00	120.00	120.00
	停车率		50.00%	60.00%	70.00%	70.00%	70.00%	70.00%	70.00%	70.00%	70.00%	70.00%
	单价(元/个·天)		10.00	10.00	10.00	10.00	10.00	10.00	10.00	10.00	10.00	10.00
	年经营天数(天)		227.00	227.00	227.00	227.00	227.00	227.00	227.00	227.00	227.00	227.00
二	舒城县旅游风景道及智慧旅游等配套设施提升工程	23,535.97	657.54	1,058.73	1,131.15	1,193.57	1,193.57	1,193.57	1,193.57	1,193.57	1,193.57	1,193.57
1.1	自驾车营地收入	13,296.53	374.55	599.28	636.74	674.19	674.19	674.19	674.19	674.19	674.19	674.19
	营地房面积		11,000.00	11,000.00	11,000.00	11,000.00	11,000.00	11,000.00	11,000.00	11,000.00	11,000.00	11,000.00
	租金（元/m2/天）		3.00	3.00	3.00	3.00	3.00	3.00	3.00	3.00	3.00	3.00

	年出租天数		227.00	227.00	227.00	227.00	227.00	227.00	227.00	227.00	227.00	227.00
	出租率		75%	80%	85%	90%	90%	90%	90%	90%	90%	90%
1.2	自行车租赁收入	8,864.35	249.70	399.52	424.49	449.46	449.46	449.46	449.46	449.46	449.46	449.46
	驿站面积		11,000.00	11,000.00	11,000.00	11,000.00	11,000.00	11,000.00	11,000.00	11,000.00	11,000.00	11,000.00
	租金（元/m2/天）		2.00	2.00	2.00	2.00	2.00	2.00	2.00	2.00	2.00	2.00
	年出租天数		227.00	227.00	227.00	227.00	227.00	227.00	227.00	227.00	227.00	227.00
	出租率		75%	80%	85%	90%	90%	90%	90%	90%	90%	90%
1.3	小型机动车停车位收入	1,375.09	33.29	59.93	69.92	69.92	69.92	69.92	69.92	69.92	69.92	69.92
	可使用停车位(个)		440.00	440.00	440.00	440.00	440.00	440.00	440.00	440.00	440.00	440.00
	停车率		50.00%	60.00%	70.00%	70.00%	70.00%	70.00%	70.00%	70.00%	70.00%	70.00%
	单价(元/个·天)		10.00	10.00	10.00	10.00	10.00	10.00	10.00	10.00	10.00	10.00
	年经营天数(天)		227.00	227.00	227.00	227.00	227.00	227.00	227.00	227.00	227.00	227.00
三	舒城县阙店乡文旅研学馆项目	8,264.27	208.28	363.27	414.10	419.92	419.92	419.92	419.92	419.92	419.92	419.92
1.1	研学馆场地出租收入	1,341.90	37.80	60.48	64.26	68.04	68.04	68.04	68.04	68.04	68.04	68.04
	可出租面积(m²)		840.00	840.00	840.00	840.00	840.00	840.00	840.00	840.00	840.00	840.00
	年出租次数		36.00	36.00	36.00	36.00	36.00	36.00	36.00	36.00	36.00	36.00
	单价(元/次/m2)		25.00	25.00	25.00	25.00	25.00	25.00	25.00	25.00	25.00	25.00
	出租率		75%	80%	85%	90%	90%	90%	90%	90%	90%	90%
1.2	食堂收入	5,947.20	144.00	259.20	302.40	302.40	302.40	302.40	302.40	302.40	302.40	302.40
	年就餐人数		86,400.00	86,400.00	86,400.00	86,400.00	86,400.00	86,400.00	86,400.00	86,400.00	86,400.00	86,400.00
	负荷率		50.00%	60.00%	70.00%	70.00%	70.00%	70.00%	70.00%	70.00%	70.00%	70.00%
	单价(元/次·人)		50.00	50.00	50.00	50.00	50.00	50.00	50.00	50.00	50.00	50.00
1.3	门票收入	725.20	20.43	32.69	34.73	36.77	36.77	36.77	36.77	36.77	36.77	36.77
	年旅游人数		13,620.00	13,620.00	13,620.00	13,620.00	13,620.00	13,620.00	13,620.00	13,620.00	13,620.00	13,620.00
	单价(元/人·次)		30.00	30.00	30.00	30.00	30.00	30.00	30.00	30.00	30.00	30.00

	出租率		75%	80%	85%	90%	90%	90%	90%	90%	90%	90%
1.4	小型机动车停车位收入	249.97	6.05	10.90	12.71	12.71	12.71	12.71	12.71	12.71	12.71	12.71
	可使用停车位(个)		80.00	80.00	80.00	80.00	80.00	80.00	80.00	80.00	80.00	80.00
	停车率		50.00%	60.00%	70.00%	70.00%	70.00%	70.00%	70.00%	70.00%	70.00%	70.00%
	单价(元/个·天)		10.00	10.00	10.00	10.00	10.00	10.00	10.00	10.00	10.00	10.00
	年经营天数(天)		227.00	227.00	227.00	227.00	227.00	227.00	227.00	227.00	227.00	227.00

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	2046 年 1-4 月
	收入合计	1,898.15	1,898.15	1,898.15	1,898.15	1,898.15	1,898.15	1,898.15	1,898.15	1,898.15	1,898.15	632.73
—	晓天川藏线旅游设施建设项目	284.66	284.66	284.66	284.66	284.66	284.66	284.66	284.66	284.66	284.66	94.89
1.1	自驾车营地收入	183.87	183.87	183.87	183.87	183.87	183.87	183.87	183.87	183.87	183.87	61.29
	营地房面积	3,000.00	3,000.00	3,000.00	3,000.00	3,000.00	3,000.00	3,000.00	3,000.00	3,000.00	3,000.00	3,000.00
	租金（元/m2/天）	3.00	3.00	3.00	3.00	3.00	3.00	3.00	3.00	3.00	3.00	3.00
	年出租天数	227.00	227.00	227.00	227.00	227.00	227.00	227.00	227.00	227.00	227.00	227.00
	出租率	90%	90%	90%	90%	90%	90%	90%	90%	90%	90%	90%
1.2	自行车租赁收入	81.72	81.72	81.72	81.72	81.72	81.72	81.72	81.72	81.72	81.72	27.24
	驿站面积	2,000.00	2,000.00	2,000.00	2,000.00	2,000.00	2,000.00	2,000.00	2,000.00	2,000.00	2,000.00	2,000.00
	租金（元/m2/天）	2.00	2.00	2.00	2.00	2.00	2.00	2.00	2.00	2.00	2.00	2.00
	年出租天数	227.00	227.00	227.00	227.00	227.00	227.00	227.00	227.00	227.00	227.00	227.00
	出租率	90%	90%	90%	90%	90%	90%	90%	90%	90%	90%	90%
1.3	小型机动车停车位收入	19.07	19.07	19.07	19.07	19.07	19.07	19.07	19.07	19.07	19.07	6.36
	可使用停车位(个)	120.00	120.00	120.00	120.00	120.00	120.00	120.00	120.00	120.00	120.00	120.00
	停车率	70.00%	70.00%	70.00%	70.00%	70.00%	70.00%	70.00%	70.00%	70.00%	70.00%	70.00%
	单价(元/个·天)	10.00	10.00	10.00	10.00	10.00	10.00	10.00	10.00	10.00	10.00	10.00

	年经营天数(天)	227.00	227.00	227.00	227.00	227.00	227.00	227.00	227.00	227.00	227.00	227.00
二	舒城县旅游风景道及智慧旅游等配套设施提升工程	1,193.57	1,193.57	1,193.57	1,193.57	1,193.57	1,193.57	1,193.57	1,193.57	1,193.57	1,193.57	397.86
1.1	自驾车营地收入	674.19	674.19	674.19	674.19	674.19	674.19	674.19	674.19	674.19	674.19	224.73
	营地房面积	11,000.00	11,000.00	11,000.00	11,000.00	11,000.00	11,000.00	11,000.00	11,000.00	11,000.00	11,000.00	11,000.00
	租金 (元/m2/天)	3.00	3.00	3.00	3.00	3.00	3.00	3.00	3.00	3.00	3.00	3.00
	年出租天数	227.00	227.00	227.00	227.00	227.00	227.00	227.00	227.00	227.00	227.00	227.00
	出租率	90%	90%	90%	90%	90%	90%	90%	90%	90%	90%	90%
1.2	自行车租赁收入	449.46	449.46	449.46	449.46	449.46	449.46	449.46	449.46	449.46	449.46	149.82
	驿站面积	11,000.00	11,000.00	11,000.00	11,000.00	11,000.00	11,000.00	11,000.00	11,000.00	11,000.00	11,000.00	11,000.00
	租金 (元/m2/天)	2.00	2.00	2.00	2.00	2.00	2.00	2.00	2.00	2.00	2.00	2.00
	年出租天数	227.00	227.00	227.00	227.00	227.00	227.00	227.00	227.00	227.00	227.00	227.00
	出租率	90%	90%	90%	90%	90%	90%	90%	90%	90%	90%	90%
1.3	小型机动车停车位收入	69.92	69.92	69.92	69.92	69.92	69.92	69.92	69.92	69.92	69.92	23.31
	可使用停车位(个)	440.00	440.00	440.00	440.00	440.00	440.00	440.00	440.00	440.00	440.00	440.00
	停车率	70.00%	70.00%	70.00%	70.00%	70.00%	70.00%	70.00%	70.00%	70.00%	70.00%	70.00%
	单价(元/个·天)	10.00	10.00	10.00	10.00	10.00	10.00	10.00	10.00	10.00	10.00	10.00
	年经营天数(天)	227.00	227.00	227.00	227.00	227.00	227.00	227.00	227.00	227.00	227.00	227.00
三	舒城县阙店乡文旅研学馆项目	419.92	419.92	419.92	419.92	419.92	419.92	419.92	419.92	419.92	419.92	139.98
1.1	研学馆场地出租收入	68.04	68.04	68.04	68.04	68.04	68.04	68.04	68.04	68.04	68.04	22.68
	可出租面积(m ²)	840.00	840.00	840.00	840.00	840.00	840.00	840.00	840.00	840.00	840.00	840.00
	年出租次数	36.00	36.00	36.00	36.00	36.00	36.00	36.00	36.00	36.00	36.00	36.00
	单价(元/次/m2)	25.00	25.00	25.00	25.00	25.00	25.00	25.00	25.00	25.00	25.00	25.00
	出租率	90%	90%	90%	90%	90%	90%	90%	90%	90%	90%	90%
1.2	食堂收入	302.40	302.40	302.40	302.40	302.40	302.40	302.40	302.40	302.40	302.40	100.80
	年就餐人数	86,400.00	86,400.00	86,400.00	86,400.00	86,400.00	86,400.00	86,400.00	86,400.00	86,400.00	86,400.00	86,400.00

	负荷率	70.00%	70.00%	70.00%	70.00%	70.00%	70.00%	70.00%	70.00%	70.00%	70.00%	70.00%
	单价(元/次·人)	50.00	50.00	50.00	50.00	50.00	50.00	50.00	50.00	50.00	50.00	50.00
1.3	门票收入	36.77	36.77	36.77	36.77	36.77	36.77	36.77	36.77	36.77	36.77	12.26
	年旅游人数	13,620.00	13,620.00	13,620.00	13,620.00	13,620.00	13,620.00	13,620.00	13,620.00	13,620.00	13,620.00	13,620.00
	单价(元/人·次)	30.00	30.00	30.00	30.00	30.00	30.00	30.00	30.00	30.00	30.00	30.00
	出租率	90%	90%	90%	90%	90%	90%	90%	90%	90%	90%	90%
1.4	小型机动车停车位收入	12.71	12.71	12.71	12.71	12.71	12.71	12.71	12.71	12.71	12.71	4.24
	可使用停车位(个)	80.00	80.00	80.00	80.00	80.00	80.00	80.00	80.00	80.00	80.00	80.00
	停车率	70.00%	70.00%	70.00%	70.00%	70.00%	70.00%	70.00%	70.00%	70.00%	70.00%	70.00%
	单价(元/个·天)	10.00	10.00	10.00	10.00	10.00	10.00	10.00	10.00	10.00	10.00	10.00
	年经营天数(天)	227.00	227.00	227.00	227.00	227.00	227.00	227.00	227.00	227.00	227.00	227.00

（二）资金支出预测评价

（1）项目投资支出评价

项目投资估算合计为 19,632.49 万元，其中工程费用 15,476.78 万元，工程建设其他费用 1,861.86 万元，预备费 2,172.98 万元，建设期利息 105.48 万元，债券发行费用 15.40 万元。

经检查《可行性研究报告》及有关批复，总投资数据来源可靠，未发现明显不合理之处。

（2）项目损益预测及评价

项目成本，包括经营成本、相关税费、财务费用和债券发行费用。

①经营成本

主要包括外购原材料费、工资及福利费用、运维费用和管理费用等。运营期正常年份成本分析如下：

a 外购原材料费

主要为项目食堂食材等采购产生的费用以及水电燃气等费用，食材采购参考一般食堂食材等采购成本占收入的比例（2.0%~4.5%），项目保守预测按食堂收入 3.5%预测；水电燃气参考一般食堂水电燃气费等成本占收入的比例（2.0%~3.0%），项目保守预测按食堂收入 2.5%预测。相应成本费用随收入增长而增长。

b 工资及福利费用

项目总计劳动定员 15 人，预测 2026 年年工资标准 7.0 万元/人，预计运营期年工资及福利费为：15 人×7 万元/年=105 万元。

c 运维费用

预测 2026 年运维费用按工程费用的 0.5% 计算，项目工程费约为 15476.78 万元。则运营期年维护费用为： $15476.78 \text{ 万元} \times 0.5\% = 77.38 \text{ 万元}$ 。

d 管理费用

其他管理费用按以上各类费用的 6% 计算，运营期年费用约为 12.03 万元。

综上本项目债券存续期内经营成本合计为 4,244.60 万元。详见经营成本估算表。

②相关税费

本项目财务评价涉及的增值税按照适用税率 13%、9% 和 6% 计算，城乡建设维护税按实际缴纳的增值税的 7% 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，本项目涉及的房产租赁按照不含增值税出租收入的 12% 计算房产税。本项目可抵扣开发成本进项税按照综合 10.00% 计算，可抵扣进项税额合计为 1,784.77 万元，综上，本项目运营期内税费共计为 1,266.88 万元。详见项目税金及附加估算表。

③财务费用

2024 年 9 月已发行债券 500.00 万元，按着已发行债券利率 2.26% 测算利息，计划发行债券参照近期类似专项债的利率 3.50% 进行测算，存续期内债券利息共计 9,676.00 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 15.40 万元。

表 8-2 经营成本估算表单位：万元

序号	项 目	合 计	运营期									
			2026 年 5-12 月	2027 年	2028 年	2029 年	2030 年	2031 年	2032 年	2033 年	2034 年	2035 年
	经营成本	4,244.60	138.04	209.81	212.55	212.55	212.55	212.55	212.55	212.55	212.55	212.55
1	外购原材料费	356.76	8.64	15.55	18.14	18.14	18.14	18.14	18.14	18.14	18.14	18.14
2	工资及福利费	2,100.00	70.00	105.00	105.00	105.00	105.00	105.00	105.00	105.00	105.00	105.00
	人员数量		15.00	15.00	15.00	15.00	15.00	15.00	15.00	15.00	15.00	15.00
	年均工资标准（万元/人）		7.00	7.00	7.00	7.00	7.00	7.00	7.00	7.00	7.00	7.00
3	运维费用	1,547.60	51.59	77.38	77.38	77.38	77.38	77.38	77.38	77.38	77.38	77.38
4	管理费用	240.24	7.81	11.88	12.03	12.03	12.03	12.03	12.03	12.03	12.03	12.03

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	2046 年 1-4 月
	经营成本	212.55	212.55	212.55	212.55	212.55	212.55	212.55	212.55	212.55	212.55	70.85
1	外购原材料费	18.14	18.14	18.14	18.14	18.14	18.14	18.14	18.14	18.14	18.14	6.05
2	工资及福利费	105.00	105.00	105.00	105.00	105.00	105.00	105.00	105.00	105.00	105.00	35.00
	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
	年均工资标准（万元/人）	7.00	7.00	7.00	7.00	7.00	7.00	7.00	7.00	7.00	7.00	7.00
3	运维费用	77.38	77.38	77.38	77.38	77.38	77.38	77.38	77.38	77.38	77.38	25.79
4	管理费用	12.03	12.03	12.03	12.03	12.03	12.03	12.03	12.03	12.03	12.03	4.01

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 5-12 月	2027 年	2028 年	2029 年	2030 年	2031 年	2032 年	2033 年	2034 年	2035 年
1	增值税		1,131.14	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.1	销项税额		2,915.92	80.15	130.68	141.12	147.92	147.92	147.92	147.92	147.92	147.92	147.92
1.2	进项税额		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.3	待抵扣资产进项税额	10%	1,784.77	80.15	130.68	141.12	147.92	147.92	147.92	147.92	147.92	147.92	147.92
2	营业税金及附加		135.74	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.1	城市建设税	7%	79.18	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.2	教育费附加	3%	33.93	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.3	地方教育费附加	2%	22.62	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.4	房产税		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合计			1,266.88	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

续表

序号	项目	税率	运营期										
			2036 年	2037 年	2038 年	2039 年	2040 年	2041 年	2042 年	2043 年	2044 年	2045 年	2046 年 1-4 月
1	增值税		-	-	46.39	147.92	147.92	147.92	147.92	147.92	147.92	147.92	49.31
1.1	销项税额		147.92	147.92	147.92	147.92	147.92	147.92	147.92	147.92	147.92	147.92	49.31
1.2	进项税额		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.3	待抵扣资产进项税额	10%	147.92	147.92	101.53								
2	营业税金及附加		-	-	5.57	17.75	17.75	17.75	17.75	17.75	17.75	17.75	5.92
2.1	城市建设税	7%	-	-	3.25	10.35	10.35	10.35	10.35	10.35	10.35	10.35	3.45

2.2	教育费附加	3%	-	-	1.39	4.44	4.44	4.44	4.44	4.44	4.44	4.44	1.48
2.3	地方教育费附加	2%	-	-	0.93	2.96	2.96	2.96	2.96	2.96	2.96	2.96	0.99
2.4	房产税		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合计			-	-	51.96	165.67	165.67	165.67	165.67	165.67	165.67	165.67	55.23

通过查阅意向协议，并依据可研报告数据重新进行测算。未发现该项预测成本的依据存在明显不合理之处；未发现预测成本的数据存在明显偏差。

八、资金平衡方案

（一）债券还本付息计划

本次计划通过安徽省政府发行非标专项债券来满足，规模14,000.00万元,根据工程项目进展情况，按3期进行，预计于2024年已发行500.00万元，2025年计划发行3,100.00万元，2026年发行10,400.00万元。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3.50%进行估算。债券利息金额为9,676.00万元，还本付息总额为23,676.00万元，具体如下：

表 8-3 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							
			2023 年 5-12 月	2024 年	2025 年	2026 年 1-4 月	2026 年 5-12 月	2027 年	2028 年	2029 年	2030 年	2031 年	2032 年	2033 年
1	债券融资	14,000.00	-	500.00	3,100.00	10,400.00					-			
2	借款利率			2.26%	3.50%	3.50%								
3	偿还金额	14,000.00												
4	偿还本金后余额		-	500.00	3,600.00	14,000.00	14,000.00	14,000.00	14,000.00	14,000.00	14,000.00	14,000.00	14,000.00	14,000.00
5	本年应计利息	9,676.00			65.55	39.93	261.87	483.80	483.80	483.80	483.80	483.80	483.80	483.80
6	偿还债券本息合计	23,676.00		-	65.55	39.93	261.87	483.80	483.80	483.80	483.80	483.80	483.80	483.80

续上表：

序号	项 目	运营期												
		2034 年	2035 年	2036 年	2037 年	2038 年	2039 年	2040 年	2041 年	2042 年	2043 年	2044 年	2045 年	2046 年 1-4 月
1	债券融资													
2	借款利率													
3	偿还金额										-	500.00	3,100.00	10,400.00
4	偿还本金后余额	14,000.00	14,000.00	14,000.00	14,000.00	14,000.00	14,000.00	14,000.00	14,000.00	14,000.00	14,000.00	13,500.00	10,400.00	-
5	本年应计利息	483.80	483.80	483.80	483.80	483.80	483.80	483.80	483.80	483.80	483.80	483.80	418.25	182.00
6	偿还债券本息合计	483.80	483.80	483.80	483.80	483.80	483.80	483.80	483.80	483.80	483.80	983.80	3,518.25	10,582.00

(二) 项目平衡性预测

表 8-4 平衡方案现金流量测算表（单位：万元）

序号	项目	合计	建设期				运营期						
			2023 年 5-12 月	2024 年	2025 年	2026 年 1-4 月	2026 年 5-12 月	2027 年	2028 年	2029 年	2030 年	2031 年	2032 年
一	营业活动净现金流量	31,901.83					884.41	1,464.61	1,602.61	1,685.60	1,685.60	1,685.60	1,685.60
1.1	现金流入	37,413.31					1,022.45	1,674.42	1,815.16	1,898.15	1,898.15	1,898.15	1,898.15
1.1.1	营业收入	37,413.31					1,022.45	1,674.42	1,815.16	1,898.15	1,898.15	1,898.15	1,898.15
1.1.2	财政补贴收入	-					-	-	-	-	-	-	-
1.2	现金流出	5,511.48					138.04	209.81	212.55	212.55	212.55	212.55	212.55
1.2.1	经营成本	4,244.60					138.04	209.81	212.55	212.55	212.55	212.55	212.55
1.2.2	税金及附加	1,266.88					-	-	-	-	-	-	-
二	投资活动净现金流量	-19,632.49	-769.00	-4,300.00	-3,663.49	-10,900.00							
2.1	现金流入	-											
2.2	现金流出	19,632.49	769.00	4,300.00	3,663.49	10,900.00							
2.2.1	建设投资	19,511.61	769.00	4,299.45	3,594.53	10,848.63							
2.2.2	建设期利息	105.48	-	-	65.55	39.93							
2.2.3	债券发行费用	15.40	-	0.55	3.41	11.44							
三	筹集活动净现金流量	-3,938.03	769.00	4,300.00	3,663.49	10,900.00	-261.87	-483.80	-483.80	-483.80	-483.80	-483.80	-483.80
3.1	现金流入	19,632.49	769.00	4,300.00	3,663.49	10,900.00							
3.1.1	项目资本金投入	5,632.49	769.00	3,800.00	563.49	500.00							
3.1.2	发债金额	14,000.00	-	500.00	3,100.00	10,400.00							
3.2	现金流出	23,570.52					261.87	483.80	483.80	483.80	483.80	483.80	483.80

3.2.1	各种利息支出	9,570.52					261.87	483.80	483.80	483.80	483.80	483.80	483.80
3.2.2	偿还债务本金	14,000.00					-	-	-	-	-	-	-
四	净现金流量	8,331.32					622.55	980.81	1,118.81	1,201.80	1,201.80	1,201.80	1,201.80
五	累计净现金流量	8,331.32					622.55	1,603.36	2,722.17	3,923.97	5,125.77	6,327.57	7,529.37
六	经营期经营活动净现金流量	31,901.83					884.41	1,464.61	1,602.61	1,685.60	1,685.60	1,685.60	1,685.60
七	累计经营期经营活动净现金流	31,901.83					884.41	2,349.02	3,951.63	5,637.23	7,322.83	9,008.43	10,694.03
八	累计还本付息金额	23,676.00											
九	经营活动净现金流量对融资成本覆盖倍数	1.35											

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	2046 年 1-4 月
一	营业活动净现金流量	1,685.60	1,685.60	1,685.60	1,685.60	1,685.60	1,633.64	1,519.93	1,519.93	1,519.93	1,519.93	1,519.93	1,519.93	1,519.93	506.65
1.1	现金流入	1,898.15	1,898.15	1,898.15	1,898.15	1,898.15	1,898.15	1,898.15	1,898.15	1,898.15	1,898.15	1,898.15	1,898.15	1,898.15	632.73
1.1.1	营业收入	1,898.15	1,898.15	1,898.15	1,898.15	1,898.15	1,898.15	1,898.15	1,898.15	1,898.15	1,898.15	1,898.15	1,898.15	1,898.15	632.73
1.1.2	财政补贴收入	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.2	现金流出	212.55	212.55	212.55	212.55	212.55	264.51	378.22	378.22	378.22	378.22	378.22	378.22	378.22	126.08
1.2.1	经营成本	212.55	212.55	212.55	212.55	212.55	212.55	212.55	212.55	212.55	212.55	212.55	212.55	212.55	70.85
1.2.2	税金及附加	-	-	-	-	-	51.96	165.67	165.67	165.67	165.67	165.67	165.67	165.67	55.23
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	债券发行费用														

三	筹集活动净现金流量	-483.80	-483.80	-483.80	-483.80	-483.80	-483.80	-483.80	-483.80	-483.80	-483.80	-483.80	-983.80	-3,518.25	-10,582.00
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	483.80	483.80	483.80	483.80	483.80	483.80	483.80	483.80	483.80	483.80	483.80	983.80	3,518.25	10,582.00
3.2.1	各种利息支出	483.80	483.80	483.80	483.80	483.80	483.80	483.80	483.80	483.80	483.80	483.80	483.80	418.25	182.00
3.2.2	偿还债务本金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	500.00	3,100.00	10,400.00
四	净现金流量	1,201.80	1,201.80	1,201.80	1,201.80	1,201.80	1,149.84	1,036.13	1,036.13	1,036.13	1,036.13	1,036.13	536.13	-1,998.32	-10,075.35
五	累计净现金流量	8,731.17	9,932.97	11,134.77	12,336.57	13,538.37	14,688.21	15,724.34	16,760.47	17,796.60	18,832.73	19,868.86	20,404.99	18,406.67	8,331.32
六	经营期经营活动净现金流量	1,685.60	1,685.60	1,685.60	1,685.60	1,685.60	1,633.64	1,519.93	1,519.93	1,519.93	1,519.93	1,519.93	1,519.93	1,519.93	506.65
七	累计经营期经营活动净现金流	12,379.63	14,065.23	15,750.83	17,436.43	19,122.03	20,755.68	22,275.61	23,795.54	25,315.47	26,835.39	28,355.32	29,875.25	31,395.18	31,901.83
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净流入为 31,901.83 万元，建设期及经营期的还本付息总额为 23,676.00 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 1.35，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。

（三）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31,901.83万元，能够覆盖债券本息金额为23,676.00万元，债务本息偿付保障倍数为1.35倍，用于还本付息资金的充足性得到保障。

（四）项目收益抗压能力测试

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，对项目收益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。

当收入下降 10%，相关测试数据如下：

现金预计净流入为 28,487.06 万元，建设期及经营期的还本付息总额为 23,676.00 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 1.20。

当成本上升 10%，相关测试数据如下：

现金预计净流入为 31,477.37 万元，建设期及经营期的还本付息总额 23,676.00 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 1.33。

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。

九、债券发行方案

（一）发行依据

（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委会批准的专项债务限额内，根据债务风险、财力状况等因素并统筹考虑国家调控政策、各地区公益性项目建设需求等，提出分地区专项债务限额及当年新增专项债务限额方案，报国务院批准后下达省级财政部门。

《财政部关于试点发展项目收益与融资自求平衡的地方政府专项债券品种的通知》（财预〔2017〕89号）规定，各地试点分类发

行专项债券的规模，应当在国务院批准的专项债务限额内统筹安排，包括当年新增专项债务限额、上年末专项债务余额低于限额的部分。

（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。

（二）发行计划

债券发行计划如下表所示：

表 9-1 项目专项债券发行计划

发行年份	发行额度（万元）	发行期限
2024 年	500.00	20 年期
2025 年	3100.00	20 年期
2026 年	10400.00	20 年期

（三）发行场所

通过财政部政府债券发行系统、财政部上海证券交易所政府债券发行系统、财政部深圳证券交易所政府债券发行系统发行。将来条件具备时也可在银行柜台债券市场发行。

（四）品种和数量

本项目计划发行 20 年期记账式固定利率付息债，债券发行总额 14000.00 万元，发行面额 100 元，票面利率 3.50%。

（五）兑付安排

本项目 20 年期债券利息按半年支付，本金到期后一次性偿还。

（六）发行费

债券发行手续费及登记服务费采用费率进行估算，拟发行债券 14000.00 万元，拟发行债券期限为 20 年，按照目前市场发行费率 1.1‰，计算得发行费用为 15.40 万元。

（七）承销或招投标

本次专项债券发行将采用承销或招投标方式。

（八）信息披露计划

按照《财政部关于试点发展项目收益与融资自求平衡的地方政府专项债券品种的通知》（财预〔2017〕89 号）规定，分类发行专项债券的地方政府应当及时披露专项债券及其项目信息。财政部门应当

在门户网站等及时披露专项债券对应的项目概况、项目预期收益和融资平衡方案、专项债券规模和期限、发行计划安排、还本付息等信息。行业主管部门和项目单位应当及时披露项目进度、专项债券资金使用情况等信息。按此规定，本期专项债券全套信息披露文件通过安徽省财政厅官方网站及中国债券信息网-中央结算公司官方网站详细披露，披露时间及文件内容具体如下：

（1）每期债券发行日五个工作日之前披露专项债券发行基本信息。

（2）每期债券发行结束当日披露专项债券发行结果公告。

（3）每期债券每个付息日五个工作日之前披露专项债券付息公告。

（4）每期债券兑付日五个工作日之前披露专项债券还本付息公告。

（5）每期债券存续期内随时披露内容可能影响到本次专项债券按期足额兑付的重大事项。

十、潜在影响项目收益和融资平衡结果的风险评估

（一）项目风险及控制措施

表 10-1 项目风险及应对措施表

序号	风险细分	风险应对措施
1	设计缺陷风险	本项目设计由项目实施机构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工作，防止涉及居民或其他第三方对项目建设、运营的正常干扰。
6	运维成本超支风险	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	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。
8	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。

（二）投资者还款保障措施

（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）项目收入管理

本项目债券存续期间，收取的各项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总净收益 31,901.83 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。

（3）从制度层面建立地方政府性债务风险防控措施及债务风险应急处置预案

安徽省委、省政府、舒城县政府高度重视政府性债务管理工作，

积极采取有效措施、不断完善政府性债务管理制度，着力控制债务规模，防范和化解政府性债务风险。

1) 建立完善舒城县政府债务风险防控机制

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，构建了安徽省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）。舒城县成立了政府性债务管理领导小组，负责本地区政府性债务风险防控工作。

2) 实行政府性债务限额管理

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14000.00万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，舒城县人民政府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。

（4）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。

（5）项目资产管理

项目资产权属当前较为清晰，不存在任何抵押或担保。在债券存续期间，舒城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。

（6）资金管理方案

舒城县人民政府、舒城县财政局、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率，保障投资者合法权益。

本项目严格执行非标专项债券资金专款专用的原则，将建立明确主管部门及职责，执行严格的流入管理和流出管理制度，并按照中发〔2018〕34号文的要求进行绩效评价，加强资金的使用与管理。

十一、事前绩效评估报告

舒城县全域旅游示范区创建工程

事前绩效评估报告



一、基本情况

（一）政策背景

根据《六安市舒城县城市总体规划（2010～2030）》，舒城县域规划空间布局为“一核两面三轴四区”。一核：中心城区，即以中心城区作为统筹和驱动县域发展的核心。两面：以东北部和西南部两个次区域。其中东北部次区域以中心城区为核心，以杭埠镇和干汉河镇为两翼，以工业和现代服务业为主导。西部次区域以万佛湖镇、汤池镇和晓天镇为发展重点，形成环万佛湖产业带，以旅游服务业、生态农业为主导，带动西部次区域发展。三轴：以 206 国道、六舒三路、317 省道等三条国省道为发展轴。产业主要沿“三轴”集中布局，鼓励沿线有条件乡镇建设特色工业园区，形成三条带状工业发展格局。四片：即县经济开发区、杭埠工业园区、万佛湖旅游度假区和春秋塘汽车产业园，打造各具特色的产业集中区。

近年来，舒城县旅游部门深入贯彻落实党的十九大及历届中央全会、党的二十大和习近平总书记系列重要讲话精神，在县委、县政府的坚强领导下，整合全县文化资源、加强文化事业、发展文化产业、激发市场活力，狠抓各项重点工作，大力促进文化旅游体育融合发展，深入推进公共文化服务体系建设，不断塑造舒城特色文化品牌，提升城市整体旅游形象。但仍存在旅游设施配设不足、景点品质不高、基础交通设施不完善等方面的问题。项目建设可有效上述几方面存在的问题，有利于改善人居环境、提升全域旅游环境形象。

（二）项目概况

- 1.项目名称：舒城县全域旅游示范区创建工程
- 2.项目类型：社会事业类
- 3.主管部门：舒城县旅游事业发展中心
- 4.项目单位：舒城县舒兴资产运营管理有限公司
- 5.项目地点：本项目位于舒城县各乡镇
- 6.建设内容及规模

本项目为舒城县全域旅游示范区创建工程，项目总计包含3个子项。项目建设内容和规模如下：

（1）晓天川藏线旅游设施建设项目

项目总用地约8.99亩，本项目内容包括建设汽车营地3000m²，自行车服务驿站2000m²，综合服务区（旅游集散中心）1000m²，观景摄影平台6处，自行车绿道20000m，配套建设旅游厕所、停车场、旅游标识牌、环卫设施等。

（2）舒城县旅游风景道及智慧旅游等配套设施提升工程

项目总用地约37.50亩，本项目内容包括建设环万佛湖旅游风景道、休闲农业观光风景道、山（万佛山）湖（万佛湖）风景道、国省干道沿线配套设施提升，以及智慧旅游等。其中环万佛湖旅游风景道建设汽车营地2000m²，自行车服务驿站2000m²，综合服务区（旅游集散中心）1000m²，观景摄影平台6处，自行车绿道20000m，配套建设旅游厕所、停车场、旅游标识牌、环卫设施等；休闲农业观光风景道建设汽车营地2000m²，自行车服务驿站2000m²，综合服务区（旅游集散中心）1000m²，自行车绿道20000m，配套建设旅游厕所、停

车场、旅游标识牌、环卫设施等；山（万佛山）湖（万佛湖）风景道建设汽车营地 3000 m²，自行车服务驿站 3000 m²，综合服务区（旅游集散中心）1000 m²，观景摄影平台 6 处，自行车绿道 15000m，配套建设旅游厕所、停车场、旅游标识牌、环卫设施等；国省干道沿线建设汽车营地 4000 m²，自行车服务驿站 4000 m²，配套建设旅游厕所、停车场、旅游标识牌、环卫设施等；建设智慧旅游设施。

（3）舒城县阙店乡文旅研学馆项目

项目总用地约 29.83 亩。项目计划建设集文化体验、生态休闲、研学等功能区于一体的度假研学产品，总建筑面积 2490 m²，其中建设研学馆 1060 m²、接待大堂 180 m²、食堂 630 m²、农副展示厅 320 m²、多功能厅 300 m²；建设停车场、观景平台、内部环道、人行栈道、人行桥、生态水景改造等配套设施；配套给排水、消防、供电、环卫等公共辅助工程。

7.项目建设期

项目实施期限为 3 年，自 2023 年 5 月开启前期工作，2024 年 6 月开工建设，预计 2026 年 12 月竣工完成。。

8.项目投资概况

本项目拟定总投资为 19632.49 万元，其中：工程费用 15,476.78 万元，工程建设其他费用 1,861.86 万元，预备费 2,172.98 万元，建设期利息 105.48 万元，债券发行费用 15.40 万元；由财政配套资金解决 5632.49 万元，占项目总投资的 28.69%。

9.债券期限：本项目拟发行专项债券 14000.00 万元，期限二十年。

二、绩效评价工作开展情况

为加强预算科学化精细化管理，提高预算资金分配决策的科学性、公开性和公正性，根据《地方政府专项债券项目资金绩效管理办法》的通知（财预〔2021〕61号）的相关要求，我单位组建评估工作组，按照事前绩效评估准备阶段、实施阶段、报告撰写阶段的程序，通过入户座谈、网络查阅资料、电话咨询等多种方式，独立、客观、公正地开展评估工作，对舒城县全域旅游示范区创建工程进行了充分论证评估，形成了“舒城县全域旅游示范区创建工程”的评估结论。

（一）评估程序

该项目事前绩效评估工作程序包括事前绩效评估准备阶段、实施阶段、报告撰写三个阶段。

（二）论证思路及方法

围绕项目的评估重点，对项目实施的必要性、公益性、收益性；项目投资合规性与项目成熟度；项目资金来源和到位可行性；项目收入、成本、收益预测合理性；债券资金需求合理性；项目偿债计划可行性和偿债风险点；绩效目标合理性等评估重点，对项目是否由安排专项债券区财政专项资金予以支持，进行充分论证和评估。

（三）评价人员组成

项目事前绩效评估组由项目主管单位及项目单位人员组成。

三、具体评估内容

（一）项目实施必要性、公益性和收益性

1.必要性

(1) 是带动区域经济发展，提高城镇品位，改善投资环境的需要

本工程的建设较大程度的改善了当地的交通基础设施条件、景区服务功能和品质，对进一步发展景区旅游经济起到了应有的保障作用。同时，本工程的修建为改善优化景区的投资环境、加快景区现代化进程创造了有利条件，景区品位的提高将会对区域经济的发展起到良好的推动和促进作用。

(2) 是加快景区基础设施建设，促进景区旅游业发展的需要

近年来，舒城县通过加大投入，完成了晓天 105 国道至景区 19.6 公里道路拓宽改造，景区内游步道维修改造项目正在实施，客运索道项目正在安装调试中，景区基础设施已得到一定程度改善，内部基础设施建成开园后，游客量会激剧增长，但景区内部道路等级低，游客接待中心、停车场、旅游接待服务设施和游客参与性项目缺乏，严重影响景区的进一步发展。通过项目建设，加快景区旅游基础设施建设，促进景区旅游业快速发展，从而实现绿水青山就是金山银山的目标。

2.公益性

加快交通基础设施建设，发展舒城县全域旅游的需要。本项目针对旅游基础设施的薄弱环节和亟待解决的问题，进行必要的基础设施的建设或改造提升，如进行停车场的建设将在很大程度上完善风景道基础薄弱问题，修建节点驿站、汽车营地、公厕等将使游客在游玩过程中获得更好的景观欣赏体验，得到更好休息，将有助于接待能力和

服务质量的提升。对于改善景区生态环境、提高景区的容貌形象、提升景区建设品味、提高游客对景区的满意率等都具有重要意义。通过道路建设提升串联起各景点，形成快捷通道，打通与外部交通干线的瓶颈，通过风景道生态走廊的修复建设，打造沿路景观带，形成带状分布、辐射周边不同特质景点、涵盖多个乡镇的景观带和旅游长廊，不仅能使游客得到多元化的旅游体验，也对推进全景舒城建设，加快旅游产业集聚、发展全域旅游。

3.收益性

本项目总投资为 19632.49 万元，其中项目资本金由财政配套资金解决，为 5632.49 万元，占总投资的 28.69%；剩余 14000.00 万元拟申请非标专项债券募集，占总投资的 71.31%，预计于 2024 年已发行 500.00 万元，2025 年计划发行 3,100.00 万元，2026 年发行 10,400.00 万元，发行期限为 20 年。从谨慎性原则考虑，假设申请使用资金的年利率为 3.50%，在债券存续期每半年支付一次利息，到期偿还本金。本项目运营收入主要为项目研学馆、自驾车营地出租收入、自行车驿站出租收入等出租收入，机动车停车位、门票及食堂等收入等收益。

本项目债券存续期内预计项目运营净收益为 31,901.83 万元，需偿还债券本息 23,676.00 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 $1.35 > 1.20$ 。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。

（二）项目投资合规性和成熟度

1.项目投资合规性

目前本项目已经完成了立项批复、可研批复、环评、建设项目用地预审与选址意见书等前期资料。

（三）项目资金来源和到位可行性

1.资金来源合规性

本项目为政府投资项目，资金来源为财政预算资金和发行政府专项债券。主要途径为：项目单位投入资本金 5632.49 万元，占比 28.69%，项目资本金由当地财政统筹安排，随项目进度逐步到位；发行专项债券 14000.00 万元，占比 71.31%，债券期为 20 年，融资利率 3.50%，在债券存续期间每半年支付一次债券利息，最后一期利息随本金一起支付。

2.资本金投入能力可行性

本项目资本金来源为项目财政配套资金，其他资本金根据项目进度逐步到位，资本金出资在项目单位财力承受范围内。

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 1.35，能够保障偿还债券本金和利息。债券资金投入具有可行性。

（四）项目收入、成本、收益预测合理性

1.项目收入预测

项目还款来源为项目研学馆、自驾车营地出租收入、自行车驿站

出租收入等出租收入，机动车停车位、门票及餐饮等收入等。项目经营收入分项计算如下：

一、晓天川藏线旅游设施建设项目

（1）晓天川藏线旅游设施建设项目

①自驾车营地出租收入

此项可出租自驾车营地 3000 平方米，参考同类营地单位面积租金，报告谨慎考虑暂按 3 元/平方米/天、年运营 227 天预测，项目运营期前四年出租率分别为 75%、80%、85%、90%，第五年及以后出租率按 90%计列。

②自行车驿站出租收入

此项可出租自行车驿站 2000 平方米，参考类似驿站单位面积租金，报告谨慎考虑暂按 2 元/平方米/天、年运营 227 天预测，项目运营期前四年出租率分别为 75%、80%、85%、90%，第五年及以后出租率按 90%计列。

③小型机动车停车位收入

此项建设停车场 1800 平方米，预计停放小型汽车 120 个。

根据舒城县城城区停车泊位收费标准，考虑项目属于景区内公共停车位，按停车首 1 小时内收费 2 元，以后每半小时 1.5 元，每天封顶 20 元。

参考同类停车场单位停车位日均收入标准，报告谨慎考虑暂按 10 元/个/天、年运营 227 天预测，项目运营期前 3 年停车率分别为 50%、60%、70%，第 4 年及以后停车率按 70%计列。

二、舒城县旅游风景道及智慧旅游等配套设施提升工程

①自驾车营地出租收入

此项可出租自驾车营地 11000 平方米，参考同类营地单位面积租金，报告谨慎考虑暂按 3 元/平方米/天、年运营 227 天预测，项目运营期前四年出租率分别为 75%、80%、85%、90%，第五年及以后出租率按 90%计列。

②自行车驿站出租收入

此项可出租自行车驿站 11000 平方米，参考类似驿站单位面积租金，报告谨慎考虑暂按 2 元/平方米/天、年运营 227 天预测，项目运营期前四年出租率分别为 75%、80%、85%、90%，第五年及以后出租率按 90%计列。

③小型机动车停车位收入

此项建设停车场 6600 平方米，预计停放小型汽车 440 个。

根据舒城县城城区停车泊位收费标准，考虑项目属于景区内公共停车位，按停车首 1 小时内收费 2 元，以后每半小时 1.5 元，每天封顶 20 元。

参考同类停车场单位停车位日均收入标准，报告谨慎考虑暂按 10 元/个/天、年运营 227 天预测，项目运营期前 3 年停车率分别为 50%、60%、70%，第 4 年及以后停车率按 70%计列。

三、舒城县阙店乡文旅研学馆项目

①研学馆场地出租收入

此项可出租研学馆场地 840 平方米，参考同类场馆单位面积租

金，报告谨慎考虑暂按 25 元/平方米/次、平均出租 3 次/月（年出租 36 次）预测，项目运营期前四年出租率分别为 75%、80%、85%、90%，第五年及以后出租率按 90%计列。

②餐饮收入

此项建成食堂 630 平方米，内设大小包厢约 30 个，按照每个包厢平均 8 人、每月平均使用中餐 20 次、晚餐 10 次预测，则此项设计年接待就餐人次约 86400 人，参考类似食堂单位人次消费水平，报告谨慎考虑暂按 50 元/人次预测，项目运营期前 3 年客座率分别为 50%、60%、70%，第 3 年及以后客座率按 70%计列。

③门票收入

此项按每日接待 60 人次、年接待 227 天预测，年设计接待人次约 13620 人次。参考类似研学类场馆及附属设施单位人次门票水平，报告谨慎考虑暂按 30 元/人次预测。项目运营期前四年售票率分别为 75%、80%、85%、90%，第五年及以后售票率按 90%计列。

④小型机动车停车位收入

此项建设有可用停车场 1200 平方米，预计停放小型汽车 80 个。

根据舒城县城城区停车泊位收费标准，考虑项目属于景区内公共停车位，按停车首 1 小时内收费 2 元，以后每半小时 1.5 元，每天封顶 20 元。

参考同类停车场单位停车位日均收入标准，报告谨慎考虑暂按 10 元/个/天、年运营 227 天预测，项目运营期前 2 年停车率分别为 50%、60%，第 3 年及以后停车率按 70%计列。

综上，本项目债券存续期累计项目收入 37,413.31 万元。

2.经营成本预测

项目成本，包括经营成本、相关税费、财务费用和债券发行费用。

①经营成本

主要包括外购原材料费、工资及福利费用、运维费用和管理费用等。运营期正常年份成本分析如下：

a 外购原材料费

主要为项目食堂食材等采购产生的费用以及水电燃气等费用，食材采购参考一般食堂食材等采购成本占收入的比例（2.0%~4.5%），项目保守预测按食堂收入 3.5%预测；水电燃气参考一般食堂水电燃气费等成本占收入的比例（2.0%~3.0%），项目保守预测按食堂收入 2.5%预测。相应成本费用随收入增长而增长。

b 工资及福利费用

项目总计劳动定员 15 人，预测 2026 年年工资标准 7.0 万元/人，预计运营期年工资及福利费为： $15 \text{ 人} \times 7 \text{ 万元/年} = 105 \text{ 万元}$ 。

c 运维费用

预测 2026 年运维费用按工程费用的 0.5%计算，项目工程费约为 15476.78 万元。则运营期年维护费用为： $15476.78 \text{ 万元} \times 0.5\% = 77.38 \text{ 万元}$ 。

d 管理费用

其他管理费用按以上各类费用的 6%计算，运营期年费用约为 12.03 万元。

综上本项目债券存续期内经营成本合计为 4,244.60 万元。详见经营成本估算表。

②相关税费

本项目财务评价涉及的增值税按照适用税率 13%、9%和 6%计算，城乡建设维护税按实际缴纳的增值税的 7%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，本项目涉及的房产租赁按照不含增值税出租收入的 12%计算房产税。本项目可抵扣开发成本进项税按照综合 10.00%计算，可抵扣进项税额合计为 1,784.77 万元，综上，本项目运营期内税费共计为 1,266.88 万元。详见项目税金及附加估算表。

③财务费用

2024 年 9 月已发行债券 500.00 万元，按着已发行债券利率 2.26%测算利息，计划发行债券参照近期类似专项债的利率 3.50%进行测算，存续期内债券利息共计 9,676.00 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 15.40 万元。

3、项目净收益预测合理性

经预测，债券存续期内项目可产生运营收入 37,413.31 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 14000.00 万元，债券利息 9,676.00 万元，债券存续期本项目可产生运营净收益 31,901.83 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 1.35。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。

（五）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 3.50%，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

本项目拟定总投资为 19632.49 万元，其中：工程费用 15,476.78 万元，工程建设其他费用 1,861.86 万元，预备费 2,172.98 万元，建设期利息 105.48 万元，债券发行费用 15.40 万元。本项目拟发行政府非标专项债 14000.00 万元（约占项目总投资的 71.31%，剩余资金 5632.49 万元（约占项目建设总投资的 28.69%））由财政配套资金解决，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 31,901.83 万元，运营期债券还本付息总额 23,676.00 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 1.35，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。

（六）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；本项目已于 2023 年 2 月份启动前期工作，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，在《实施方案》中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。

（七）绩效目标合理性

项目名称	舒城县全域旅游示范区创建工程	使用领域	文化旅游
主管部门	舒城县旅游事业发展中心	项目实施	舒城县舒兴资产运营管理有限公司

		单位			
项目属性	以前年度延续性项目 <input type="checkbox"/> 2023年新增项目 <input checked="" type="checkbox"/>				
项目期限	2023年5月至2026年12月				
项目拟投资数 (万元)	项目资金总额：19,632.49万元			执 行 率 分 值 (10)	
	其中：1.政府专项债券资金14000.00万元				
	2.其他财政拨款资金5,632.49万元				
总体目标	1.预期产出目标：（1）晓天川藏线旅游设施建设项目（2）舒城县旅游风景道及智慧旅游等配套设施提升工程；（3）舒城县阉店乡文旅研学馆项目。 2.融资成本目标：舒城县全域旅游示范区创建工程专项债融资利率不超过3.80%； 3.偿债风险目标：实现偿债来源与融资自求平衡。				
绩 效 指 标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值	分 值 权 重（90 ）
	成 本 指 标	经济成本指标	指标1：项目 总投资	项目总投资不超过19,632.49万元	5
			指标2：平 均偿债覆 盖率	不低于1.2	3
		社会成本指标	指标1：税 务成本	本工程的实施能创造利润并按一定 比例上交给国家	2
			指标2：员 工责任成 本	建设期和运营期，应合理给员工支 付相应的福利和劳保条件，从而保 持社会稳定，促进社会持续、健康 发展。	3
		生态环境成本指 标	指标1：项 目建设、 运行过程 中，建设 垃圾及污 水处理及 时妥当	垃圾、污水处理得当，达到规划目 标。	2
			指标2：可 持续影响	项目建设固定资产折旧年限大于10 年，并将持续作用。	5
	产 出 指 标	建设指标	指标1：晓 天川藏线 旅游设施 建设项目	建设汽车营地3000m2，自行车服务 驿站2000m2，综合服务区（旅游集 散中心）1000m2	10
			指标2：舒 城县旅游 风景道及 智慧旅游 等配套设	建设汽车营地2000m2，自行车服务 驿站2000m2，综合服务区（旅游集 散中心）1000m2	3

			施提升工程		
			指标3: 舒城县阙店乡文旅研学馆项目	建设研学馆1060m2。	2
		质量指标	指标1: 工程质量监督情况	工程建设过程中接受全面监督	5
			指标2: 建设成果验收通过率	建设项目全部通过验收	5
		时效指标	指标1: 按时完成建设	2026年12月完成建设	5
	效益指标	经济效益指标	指标1: 项目收入	符合当地同类型旅游区的收入水平	5
			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
		社会效益指标	指标1: 推动国民经济的持续稳定发展	有利于舒城县环境的改观、优化, 推动国民经济的持续稳定发展	5
			指标2: 增加就业机会	建设期间对钢铁业、建筑材料业等第二产业的带动, 还是运营期间对第三产业的带动, 都将对地区就业率发挥乘数效应, 提高当地人民生活水平。	5
			指标3: 塑造舒城特色文化品牌, 提升城市整体旅游形象	深入推进公共文化服务体系建设, 不断塑造舒城特色文化品牌, 提升城市整体旅游形象。	5
		生态效益指标	指标1: 项目建设是否体现绿色节能环保理念	项目体现绿色节能环保理念, 达到规划目标。	5
			指标2: 区	区域环境得到改善, 达到此项要求	5

			域环境改善		
	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	满意度在90%以上	3
			指标2：项目主管单位对项目的满意程度	满意度在90%以上	2

绩效目标基本合理，但是项目成本指标仅围绕总投资设置指标，没有按照项目全生命周期视角设置运营成本指标。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。

四、总体结论

综合上述绩效评估情况，项目建设符合国家和地方政策及相关规划要求，项目建设可有效解决舒城县旅游设施配设不足、景点品质提升、基础交通设施改善等方面的问题，有利于改善人居环境、提升全域旅游环境形象，项目建设是必要的。

项目建设条件可靠，工程方案合理可行，且在组织上、技术上都有可靠的保证；项目投资规模合理、资金来源有保障；本工程建设实施运行是可能的，不存在制约因素。

项目财务运算表明：项目收益和收支管理，可以满足项目当年还款需要，表明项目债务偿还能力较强，项目建设是可行的。项目建设预期能取得较好的经济效益，具有较强的抗风险能力，项目建设是可行的。

项目社会效益、经济效益良好。项目的建设是必要的、可行的。

五、相关建议

为保证项目的如期完工、按期投产和稳定运行，提出以下建议：

（1）由于本次项目时间紧，任务重，为保证项目各子项工程顺利、有序推进，需要县各职能部门及镇人民政府给予支持和配合；

（2）本工程可研报告编制的同时，项目单位应及时委托相关单位开展项目环评、能评等项目支撑文件的编制工作；

（3）为下阶段工作的顺利开展，建议尽快对工程拟建厂址进行地形图测绘和岩土地质勘察工作；

（4）建设单位应尽快落实配套资金，保证工程按时开工。