

湖南省娄底市 2023 年社会事业专项债券项目 预期收益与融资平衡方案

湖南省娄底市 2023 年社会事业专项债券共涉及项目 2 个，本次拟发行政府专项债券资金总额 17,000.00 万元。其中新化县 10,000.00 万元、双峰县 7,000.00 万元。具体项目及本次发行金额及期限如下：

单位：万元

区域	序号	项目名称	本次发行 金额	发行 期限
新化县	1	新化县雅天门景区文化旅游配套基础设施建设项目	10,000.00	15 年
双峰县	2	双峰县职业中专学校第二期建设工程	7,000.00	15 年
合计		-	17,000.00	-

娄底市新化县社会事业专项债券
新化县雅天门景区文化旅游配套基础设施建设项目
预期收益与融资平衡方案

新化县雅天门景区文化旅游配套基础设施建设项目本次拟发行社会事业专项债券 10,000.00 万元，具体信息如下：

单位：万元

项目名称	债券名称	本次发行金额	本次发行期限	实施机构
新化县雅天门景区文化旅游配套基础设施建设项目	2023年湖南省社会事业专项债券（四期）-2023年湖南省政府专项债券（十九期）	10,000.00	15年	新化县交通运输局

一、项目概况

（一）区域介绍

新化地处湘中偏西、雪峰山东南麓、资水中游，是国家重点生态功能区、革命老区县、国家扶贫开发工作重点县、武陵山片区区域发展和扶贫攻坚县、全国休闲农业与乡村旅游示范县、全国农村一二三产业融合发展先导区创建单位和国家全域旅游示范区创建单位。地处北纬 27° 31′ -28° 14′，东经 110° 45′ —111° 41′。东北至东南与涟源、冷水江市交界，南至西南与新邵、隆回为邻，西至西北与溆浦县接壤，北与安化毗连。总面积 3642 平方公里，占全省面积的 1.69%，占娄底市面积的 43.94%。土地总面积 535.07 万亩，其中：耕地面积 72.68 万亩，林地面积 286.08 万亩，可垦面积 25.46 万亩，宜林面积 11.48 万亩，河流面积 35.63 万亩，茶果面积 6.05 万亩，其他面积 97.69 万亩，辖 31 个乡镇（街道、场）、687 个行政村（工区、社区），户籍总人口 150.59 万人，是湖南的国土大县、人口大县和农业大县。

新化县 2020-2022 年财政经济数据

单位：亿元

项目	2020 年	2021 年	2022 年
地区生产总值（GDP）	286.95	309.81	326.76
居民人均可支配收入（万元） （城镇/农村）	2.42/1.08	2.61/1.19	2.77/1.28
一般公共预算收入	19.47	21.23	19.49
政府性基金收入	8.73	15.09	9.61
其中：国有土地出让收入	8.14	14.23	9.2
政府性基金支出	19.62	15.89	24.57
其中：国有土地出让支出	6.84	9.87	7.24

注：地区生产总值和居民人均可支配收入由新化县统计局提供，其他数据由新化县财政局提供。

(二) 项目基本信息

项目基本情况表

项目名称	项目概况	建设内容	实施机构	批复文件
新化县雅天门景区文化旅游配套基础设施建设项目	<p>1.本项目总投资 50057.00 万元；</p> <p>2.项目地点位于新化县天门乡雅天门景区范围内；</p> <p>3.项目建设期为 24 个月（2022 年 11 月至 2024 年 10 月）。</p>	<p>主要包括瑶峒古寨片区基础设施建设、生态旅游区基础设施建设及雅天门景区旅游基础设施提质改造。瑶峒古寨片区基础设施建设主要包括新建游客服务中心 5000m²、景观平台 1200m²，改造非遗小巷 55000m² 等。生态旅游区基础设施建设主要包括生态停车位 1000 个、旅游公厕 20 间及其他基础设施。雅天门 AAA 景区旅游基础设施提质改造为 AAAA 景区，主要包括琅天旅游景观轴 A 段，建设旅游景观道路长度 8870 米，起点茶马古道（南天门隧道天门乡方向起点），终点天门乡夏家桥。路幅宽度 7m，路基宽 8.5m。</p>	新化县交通运输局	<p>1.《建设用地规划许可证》（建规[地]字第 431322202100161 号）；</p> <p>2.《建设项目用地预审与选址意见书》（用字第 4313222020SG009 号）；</p> <p>3.《建设工程规划许可证》（建字第 Cz431322202100020）；</p> <p>4.《关于新化县雅天门景区文化旅游配套基础设施建设项目可行性研究报告的批复》（新发改社会【2021】290 号）；</p> <p>5.《关于新化县雅天门景区文化旅游配套基础设施建设项目初步设计的批复》（新住建初设复【2022】08 号）；</p> <p>6.《关于新化县雅天门景区文化旅游配套基础设施建设项目投资概算的批复》（新发改社会【2022】237 号）；</p> <p>7.《建筑工程施工许可证》（编号：431322202209270101）。</p>

根据《新化县人民政府常务会议纪要》【2021】13 号，会议明确同意由新化县交通局作为业主单位实施新化县雅天门景区文化旅游配套基础设施建设项目。

新化县人民政府

常务会议纪要

〔2021〕13号

新化县人民政府办公室

2021年8月31日

会议明确：（一）同意由新化县交通局作为业主单位实施新化县雅天门景区文化旅游配套基础设施建设项目。（二）关于琅天公路建设问题，请谊翔同志加强调度，组织财政、审计、交通等部门对未完成工程进行测算，确定好项目完工期限；并通过统筹整合等方式多渠道筹措资金，加快推进项目建设，确保按期完工。

根据《建设项目环境影响评价分类管理名录》，本项目属于旅游开发项目，且建设内容不涉及缆车、索道建设，无需编制建设项目环境影响报告书及环境影响报告表，因此无需办理环评批复。

建设项目环境影响评价分类管理名录

(2021年版)

第一条 为了实施建设项目环境影响评价分类管理，根据《中华人民共和国环境影响评价法》的有关规定，制定本名录。

第二条 根据建设项目特征和所在区域的环境敏感程度，综合考虑建设项目可能对环境产生的影响，对建设项目的环境影响评价实行分类管理。

建设单位应当按照本名录的规定，分别组织编制建设项目环境影响报告书、环境影响报告表或者填报环境影响登记表。

环评类别		报告书	报告表	登记表	本栏目环境敏感区含义
114	公园（含动物园、主题公园；不含城市公园、植物园、村庄公园）；人工湖、人工湿地	特大型、大型主题公园：容积500万立方米及以上的人工湖、人工湿地；涉及环境敏感区的容积5万立方米及以上500万立方米以下的人工湖、人工湿地；年补水所占引水河流引水断面天然年径流量1/4及以上的人工湖、人工湿地	其他公园：不涉及环境敏感区的容积5万立方米及以上500万立方米以下的人工湖、人工湿地；涉及环境敏感区的容积5万立方米以下的人工湖、人工湿地	不涉及环境敏感区的容积5万立方米以下的人工湖、人工湿地	第三条（一）中的全部区域
115	旅游开发	/	缆车、索道建设	其他	

新化县雅天门景区文化旅游配套基础设施建设项目已经通过湖南人和人律师事务所合法性审查。

二、经济社会效益分析

（一）经济效益分析

本项目以高起点、高水平、高标准进行设计建设，同时与雅天门景区发展规划相衔接，项目的建设将大大改善雅天门景区文化旅游基础设施、优化沿线旅游道路交通出行环境，有效完善文化旅游配套基础设施、提升地区旅游市场竞争力。

新化县雅天门景区文化旅游配套基础设施建设项目对于新化县的文化旅游发展具有重大意义，精神场所的建立有利于促进全面实现乡村振兴，壮大当地文化旅游产业发展，促进新化县第三产业的发展。

（二）社会效益分析

当前，新化县旅游业发展已进入全民旅游和以个人游、自助游为主的新阶段，个人游、自驾游已成为新化县各旅游景点的主力军。本项目的实施，不仅可以完善雅天门景区旅游基础设施，提升雅天门景区旅游知名度，同时，很好的提升琅天旅游景观道路的通行能力，加密并优化完善区域路网，也将为景区的发展创造更为优良、便捷的交通环境，使公路网整体效能得以充分发挥，促进新化县全域旅游发展迈进新台阶。

新化县把新型城镇化、美丽乡村建设作为统筹城乡发展的突破口，不断优化城市布局，加强城镇之间规划的协调衔接，实现要素资源的深度整合和优化配置，推进新型城镇化建设，逐步构建分工合理、功能互补、规划协调的城镇网络体系。本项目建成后将优化和完善雅天门景区旅游基础设施网，打造天门乡地域特色文化品牌，提升沿线旅游景观道路品质。项目的建设，是建设新型城镇化，打造美丽乡村的具体实践。

（三）项目投资合规性与项目成熟度

新化县人民政府同意实施新化县雅天门景区文化旅游配套基础设施建设项目，已履行政府投资项目决策程序。本项目属于地方政府专项债券投向领域的文化旅游，符合专项债券支持领域。

新化县发改局已批复项目可行性研究报告（新发改社会【2021】290号）；新化县自然资源局已办理建设用地规划许可证（建规[地]字第431322202100161号）和建设工程规划许可证（建字第Cz431322202100020）；新化县住建局已办理建筑工程施工许可证（编号：431322202209270101），项目成熟度较高。

（四）债券资金需求合理性分析

该项目总投资50,057.00万元，拟申请发行政府专项债券资金10,000.00万元，项目专项债券资金需求以项目收益能够偿还的债券本息为限确定。项目专项债券资金需求合理。

（五）项目事前绩效评价结果

新化县组织发改、财政等相关部门对该项目建设政策依据、建设必要性、建设内容和规模数量、质量、时效、成本、经济效益、社会效益、生态效益、可持续影响、社会公众或服务对象满意度等事前绩效目标进行了评审。经评估论证，该项目建设将大大改善雅天门景区文化旅游基础设施、优化沿线旅游道路交通出行环境，有效完善文化旅游配套基础设施、提升地区旅游市场竞争力，项目的建设，是建设新型城镇化，打造美丽乡村的具体实践，项目建设十分必要；项目融资规模与项目收益平衡较好，相关审批手续完备、前期工作充分、具备开工条件且能够形成实物工作量和拉动有效投资。因此，事前评估审核建议通过，可以申请发行政府专项债。

（六）项目存续期

本项目设计年限根据《建筑结构可靠度设计统一标准》（GB50068-2018）确定，普通房屋和构筑物，设计使用年限为50年，即预测项目存续期限为50年。预测项目存续期限大于专项债券发行期限15年。

（七）项目绩效目标

本项目在申请专项债券资金需求时，已设定绩效目标，并经项目主管部门审定后，已报统计财政部门审定。情况如下：

项目绩效目标	本项目主要包括瑶峒古寨片区基础设施建设、生态旅游区基础设施建设及雅天门景区旅游基础设施提质改造。瑶峒古寨片区基础设施建设主要包括新建游客服务中心5000m ² 、景观平台1200m ² 、改造非遗小巷55000m ² 等。生态旅游区基础设施建设主要包括生态停车位1000个、旅游公厕20间及其他基础设施。雅天门AAA景区旅游基础设施提质改造为AAAA景区，主要包括琅天旅游景观轴A段，建设旅游景观道路长度8870米，起点茶马古道（南天门隧道天门乡方向起点），终点天门乡夏家桥。路幅宽度7m，路基宽8.5m。				
项目绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值及单位	绩效标准
	产出指标	数量指标	新建游客服务中心	5000m ²	5000m ²
			景观平台	1200m ²	1200m ²
			改造非遗小巷	55000m ²	55000m ²
			生态停车位	1000个	1000个
			旅游景观道路长度	8870米	8870米
		质量指标	资金到位率	100%	100%
			建筑质量是否合格	100%	100%
		时效指标	项目建设工期	24个月	24个月
		成本指标	工程建设费用	41,711.73	41,711.73
			其他费用	3,637.75	3,637.75
			预备费	3,627.52	3,627.52
			建设期利息	1,080.00	1,080.00
	效益指标	经济效益指标	促进区域经济持续增长	长期有效	长期有效
		社会效益指标	提升地区旅游市场	长期有效	长期有效

			竞争力		
			提升沿线 旅游景观 道路品质	长期有效	长期有效
		生态效益指 标	推进生态 文明建设	长期有效	长期有效
		可持续影响 指标	有利于促 进全面实 现乡村振 兴	长期有效	长期有效
			促进新化 县第三产 业的发展	长期有效	长期有效
			有效完善 文化旅游 配套基础 设施	长期有效	长期有效
		社会公众或 服务对象满 意度指标	群众满意 度	97%	97%

三、项目投资估算及资金筹措方案

(一) 项目投资估算

1、投资估算依据

(1) 土建工程以 2020 年《湖南省建筑装饰装修工程消耗量标准》、2020 年《湖南省市政工程消耗量标准》及有关工程计费程序的通知为依据，并参照娄底市目前的市场价格及类似工程估算指标进行估算；

(2) 安装工程依据 2020 年《湖南省安装工程消耗量标准》，并参考类似工程指标，对人工、材料、设备价格等进行调整后编制。建筑安装工程人工工资、材料价格按娄底市最新市场价格计取；

(3) 预备费用：以工程费用和工程其他费用为基数，按 8% 计算；

(4) 建设单位管理费：按关于印发《基本建设项目建设成

本管理规定的通知》（财建〔2016〕504号）计算；

（5）工程前期咨询费：根据《国家计委关于印发建设项目前期工程咨询收费暂行规定的通知》（计价格〔1999〕1283号），按内插法进行计算；

（6）工程监理费：根据《关于印发〈湖南省建设工程施工阶段监理服务费计费规则〉的通知》（湘监协〔2016〕2号），按内插法进行计算；

（7）工程设计费：根据《工程勘察设计收费标准》（计价格〔2002〕10号），按内插法进行计算；

（8）工程勘察费：按设计费30%计取；

（9）工程质量检测费：根据《湖南省建设工程质量检测收费项目和收费标准》（湘建价〔2014〕113号文）计算；

（10）概算审核费、清单计价编制费、清单计价审核费：根据《湖南省建设工程造价管理协会关于规范工程造价咨询服务收费的意见》（湘建价协〔2016〕25号），按内插法进行计算；

（11）招标代理服务费：根据《湖南省招标代理服务收费标准》（湘招协〔2015〕6号），按内插法进行计算；

（12）环境影响咨询费：根据《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），按内插法进行计算；

（13）劳动安全卫生评价费：按工程费用的0.15%计算。

（14）工程保险费：按工程费用的0.3%计算；

（15）场地准备及临时设施费：按工程费用的1%计算。

总投资估算详细情况如下：

项目投资估算表

序号	工程或费用名称	估算价值(万元)				技术经济指标			备注
		建筑工程费	设备购置及安装工程费	其他费用	合计	单位	数量	指标(元)	
一	第一部份工程费用	35226.03	6485.70	0.00	41711.73				
1	提质改造工程	18085.80	5295.70	0.00	23381.50				
1.1	非遗小巷提质改造	17985.00	5252.50	0.00	23237.50	m2	55000.00		
1.1.1	非遗小巷主体工程	10450.00			10450.00	m2	55000.00	1900.00	
1.1.2	装饰装修工程	7535.00			7535.00	m2	55000.00	1370.00	
1.1.3	给排水工程		577.50		577.50	m2	55000.00	105.00	含直饮水系统
1.1.4	强电工程		797.50		797.50	m2	55000.00	145.00	
1.1.5	弱电工程		440.00		440.00	m2	55000.00	80.00	
1.1.6	消防工程		1375.00		1375.00	m2	55000.00	250.00	
1.1.7	暖通工程		1650.00		1650.00	m2	55000.00	300.00	配设中央空调系统
1.1.8	监控系统		412.50		412.50	m2	55000.00	75.00	
1.2	观景平台提质改造	100.80	43.20	0.00	144.00				
1.2.1	杜鹃观景平台	50.40	21.60		72.00	m2	600.00	1200.00	
1.2.2	寒茶观景平台	25.20	10.80		36.00	m2	300.00	1200.00	
1.2.3	云山雾海观景平台	25.20	10.80		36.00	m2	300.00	1200.00	
2	新建工程	7165.00	477.50	0.00	7642.50				
2.1	游客服务中心	1165.00	477.50	0.00	1642.50				
2.1.1	游客服务中心主体工程	665.00			665.00	m2	5000.00	1330.00	

单位：万元

单位：万元

2.1.2	装饰装修工程	500.00				500.00	m2	5000.00	1000.00	
2.1.3	给排水工程		52.50			52.50	m2	5000.00	105.00	含直饮水系统
2.1.4	强电工程		72.50			72.50	m2	5000.00	145.00	
2.1.5	弱电工程		40.00			40.00	m2	5000.00	80.00	
2.1.6	消防工程		125.00			125.00	m2	5000.00	250.00	
2.1.7	暖通工程		150.00			150.00	m2	5000.00	300.00	配设中央空调系统
2.1.8	监控系统		37.50			37.50	m2	5000.00	75.00	
2.4	生态停车位	6000.00				6000.00	个	1000.00	60000.00	
3	配套基础设施工程	9975.23	712.50	0.00	0.00	10687.73				
3.1	旅游公路	9775.23	0.00	0.00	0.00	9775.23				
3.1.1	临时工程	14.46				14.46	km	8.87	1.63	
3.1.2	路基工程	592.96				592.96	km	8.87	66.85	
3.1.3	路面工程	458.49				458.49	km	8.87	51.69	
3.1.4	桥梁涵洞工程	7894.30				7894.30	km	8.87	890.00	
3.1.5	隧道工程	763.53				763.53	km	8.87	86.08	
3.1.6	公路设施及预埋管线工程	34.90				34.90	km	8.87	3.94	
3.1.7	绿化工程	16.59				16.59	km	8.87	1.87	
3.4	旅游厕所	200.00				200.00	座	20.00	10.00	
3.5	垃圾处理设施	0.00	72.50	0.00	0.00	72.50				
3.5.1	垃圾收集箱		13.50			13.50	个	450.00	300.00	
3.5.2	垃圾处理站		5.00			5.00	处	20.00	2500.00	
3.5.3	环卫保洁车		54.00			54.00	辆	12.00	45000.00	
3.6	安防设施		220.00			220.00	项	1.00	220.00	
3.7	电子信息及电子商务设施		60.00			60.00	项	1.00	60.00	

3.8	公共休息设施		80.00		80.00	项	1.00	80.00	
3.9	标识标牌		80.00		80.00	项	1.00	80.00	
3.10	室外给排水、电气设施		200.00		200.00	项	1.00	200.00	
二	第二部份工程建设其他费用			3637.75	3637.75				
1	建设单位管理费			457.12	457.12				财建[2016]504号
2	建设项目前期工作咨询费			65.26	65.26				计价格[1999]1283号
3	工程设计费			963.13	963.13				计价格[2002]10号
4	建设工程监理费			928.62	928.62				湘监协[2016]2号文
5	工程勘察费			288.88	288.88				计价格[2002]10号
6	工程质量检测费			125.14	125.14				湘建价(2014)113号文
7	概算审核费			23.55	23.55				湘建价协[2016]25号
8	工程量清单及清单计价编制费			104.45	104.45				湘建价协[2016]25号
9	招标代理服务			56.36	56.36				湘招协[2015]6号
10	环境影响咨询费			20.43	20.43				计价格[2002]125号
11	劳动安全卫生评价费			62.57	62.57				—×0.15%
12	工程保险费			125.14	125.14				—×0.3%
13	场地准备及临时设施费			417.12	417.12				—×1%
三	预备费			3627.52	3627.52				
1	基本预备费			3627.52	3627.52				(一+二)×8%
四	建设期利息			1080.00	1080.00				
五	总投资	35226.03	6485.70	8345.27	50057				

本次拟发行专项债券资金不用于项目征地拆迁、货币化安置及土地储备，也不用于无收益部分。

新化县雅天门景区文化旅游配套基础设施建设项目总投资 50,057.00 万元，2023 年投入金额 25,020.00 万元，分年投资计划具体如下表所示：

项目投资分年计划表

单位：万元

项目名称	总投资	2022 年	2023 年	2024 年
新化县雅天门景区文化旅游配套基础设施建设项目	50,057.00	500.00	25,020.00	24,537.00

项目投资分月计划表

2023 年度，新化县雅天门景区文化旅游配套基础设施建设项目分月投资计划具体如下表所示：

单位：万元

项目名称	总投资金额	前期投入	3 月	4 月	5 月	6 月
新化县雅天门景区文化旅游配套基础设施建设项目	投资金额	3,400.00	4,000.00	3,000.00	3,000.00	1,700.00
	其中：专项债金额	0.00	4,000.00	3,000.00	3,000.00	0.00
	7 月	8 月	9 月	10 月	11 月	12 月
	1,700.00	1,700.00	1,700.00	1,620.00	1,600.00	1,600.00
	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

（二）资金筹措方案

新化县雅天门景区文化旅游配套基础设施建设项目的资金来源主要为资本金/自有资金和政府专项债券资金。

项目总投资 50,057.00 万元，其中，用于项目支出的资本金

/自有资金 40,057.00 万元，占总投资金额比例 80.02%；拟申请发行政府专项债券资金 10,000.00 万元。新化县雅天门景区文化旅游配套基础设施建设项目已发行政府专项债券 0.00 万元，本次申请发行专项债券 10,000.00 万元，未来拟继续申请发行 0.00 万元。

项目资金筹措表

单位：万元

项目名称	总投资	资金来源							本次拟发行专项债券期限
		资本金/自有资金	已发行专项债券金额	本次拟发行专项债券金额	其中：用作资本金金额	未来拟发行专项债券金额	其中：用作资本金金额	其他融资	
新化县雅天门景区文化旅游配套基础设施建设项目	50,057.00	40,057.00	0.00	10,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	15 年




四、项目收入和成本预测

（一）收入预测依据

本项目收入主要来源于商铺出租收入、景区旅游门票收入、停车位收入、广告收入。

1. 商铺出租收入

本项目商铺出租收入来源于游客接待中心和非遗小巷沿街商铺出租，游客接待中心和非遗小巷沿街商铺面积 60000 m²，参考 58 同城新化县商铺出租价格为 41-58 元/平方米/月，本项目出租价格按 40 元/平方米/月计算，第一年出租率按 60% 计算，第二年出租率按 70% 计算，第三年出租率按 80% 计算，第四年及以后出租率按 85% 计算。

	<p>(天中)新化千户小区门口旁客源足美发店理发店旺铺生...</p> <p>新化-新化城区 保靖香江-娄底市新化县 经营中</p> <p>临街门面 1层</p> <p>40㎡ 建筑面积</p> <p>2333元/月 1.94元/㎡/天</p> <p>临街门面 急售 可短租 经营中</p>	
	<p>(天中)便宜转上梅镇人民政府餐饮店小吃店临街旺铺门...</p> <p>新化-新化城区 新化县上梅镇人民政府-娄底市新化县 经营中</p> <p>临街门面 1层</p> <p>45㎡ 建筑面积</p> <p>1833元/月 1.26元/㎡/天</p> <p>临街门面 急售 可短租 经营中</p>	
	<p>临街旺铺，交通便利人流大商圈成熟！！</p> <p>新化-新化城区 新化县-娄底市新化县 空置中</p> <p>商业市店铺 1层</p> <p>70㎡ 建筑面积</p> <p>3800元/月 3.81元/㎡/天</p> <p>商业市店铺 急售 上水 下水</p>	

2.景区旅游门票收入

雅天门景区门票收入，根据雅天门景区管理处发布的公告可知，景区门票价格自 2018 年起调整为 65 元/人次，且未分淡旺季门票价格，故本项目门票测算单价按 65 元/人计算，据了解，新化县 2021 年共接待国内外旅游者 816.54 万人次，其中雅天门景区 5 月 1 日当天共接待游客 800 人次，2021 年共接待游客 8 万人次，谨慎考虑，每年接待人次按 6 万计算。

门票价格调整通告

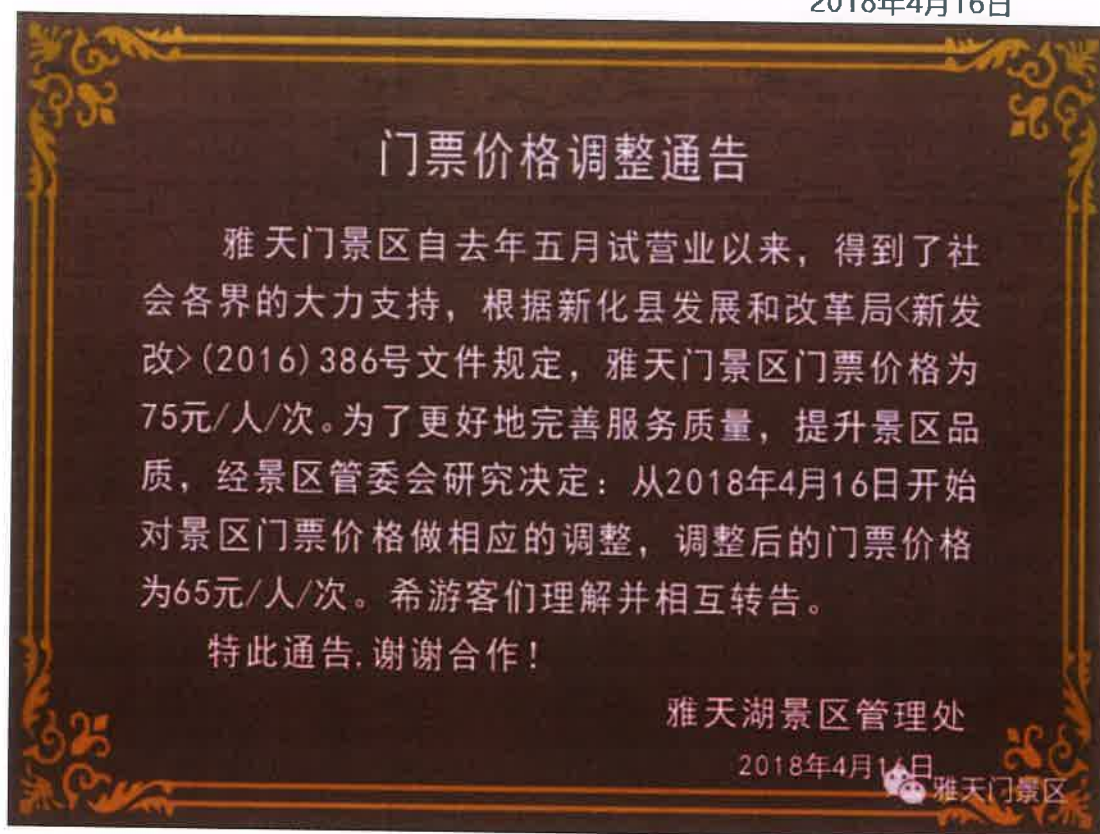
梅山蜜子 雅天门景区 2018-04-16 11:51

雅天门景区自去年五月试营业以来，得到了社会各界的大力支持，根据新化县发展和改革委员会<新发改>(2016)386号文件规定，雅天门景区门票价格为75元/人/次。为了更好地完善服务质量，提升景区品质，经景区管委会研究决定：2018年4月16日开始对景区门票价格做相应的调整，调整后的门票价格为65元/人次。希游客们理解并相互转告。

特此通告,谢谢合作!

雅天门景区管理处

2018年4月16日



雅天门景区也迎来今春以来首场客流高峰
5月1日当天共接待游客800人次
独特的地理优势和原生态景观
吸引不少游客前来观光和进行各项户外活动



温馨提示

去景区路段弯多路陡
请谨慎驾驶，注意安全！

阅读 724



分享



收藏



9



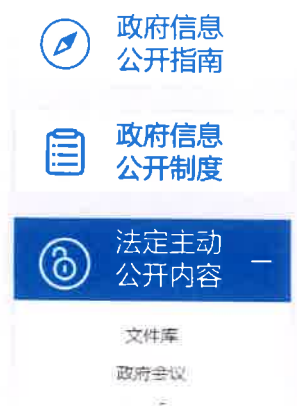
8



新化风采

366篇原创内容

关注



新化县2021年国民经济和社会发展统计公报

发布时间: 2022-05-24 信息来源: 新化县统计局 作者: 浏览量: 6612 【字体: 大 中 小】

1. 全县生产总值171.22亿元, 比上年增长4.1%。其中: 第一产业增加值45.22亿元, 增长3.5%; 第二产业增加值65.07亿元, 增长4.5%; 第三产业增加值60.93亿元, 增长4.1%。

全年邮电业务总量76525.1万元, 增长4.1%; 其中邮政业务总量11449.1万元, 下降11.5%; 电信业务总量65076万元, 增长7.4%; 固定电话用户3.45万户; 年末移动电话用户95万户, 增长3.0%; 国际互联网用户27.29万户, 增长19.2%。

全县有国家4A级旅游景区4个, 国家3A级旅游景区4个。2021年共接待国内外旅游者816.54万人次, 实现旅游综合收入83.27亿元。

3.停车位收入

本项目 1000 个生态停车位, 根据湖南省物价局《湖南省机动车停放服务收费管理办法》(湘发改价调〔2019〕217 号)和《娄底市停车场管理办法》(娄政发〔2019〕13 号), 结合新化县实际情况, 本项目停车位按 15 元/个/天计算, 第一年出租率按 60% 计算, 第二年出租率按 70% 计算, 第三年出租率按 80% 计算, 第四年及以后出租率按 85% 计算。



关于印发《湖南省机动车停放服务收费管理办法》的通知

湖南省发展和改革委员会 fgw.hunan.gov.cn 时间: 2020年11月20日 11:21 【字体: 大 中 小】

湖南省发展和改革委员会 关于印发《湖南省机动车停放服务收费 管理办法》的通知

湘发改价费规〔2020〕801号

各州市发展和改革委员会:

为贯彻落实《优化营商环境条例》(国务院令第722号)的有关规定,深化“放管服”改革,按照《湖南省定价目录》授权市、县发展改革部门的定价权限,便于各地根据实际情况发布价格规范性文件,合理满足停车需求,我委对《湖南省机动车停放服务收费管理办法》进行了修订,现印发如下,请认真遵照执行。

附件:《湖南省机动车停放服务收费管理办法》

湖南省发展和改革委员会

2020年10月25日



娄底市人民政府关于印发《娄底市停车场管理办法》的通知

索引号: loudi-2020-01-216901	文号: 娄政发〔2019〕13号	统一登记号: LDCR—2019—00010
成文日期: 2019-11-11	登记日期:	印发日期:
发布日期: 2019-11-13	生效日期: 2019-11-13	失效日期: 2024-11-13
公开方式: 政府网站	公开范围: 全部公开	公布形态: 首次公布
所属机构: 市政府	公开责任部门: 市政府办	起草单位: 市住建局

关联稿件

- 市住建局关于《娄底市停车场管理办法》的政策解读



娄底市人民政府 关于印发《娄底市停车场管理办法》的通知

各县市区人民政府，娄底经开区、万宝新区管委会，市政府各局委办、各直属机构：

现将《娄底市停车场管理办法》印发给你们，请遵照执行。

娄底市人民政府

2019年11月11日

4.广告收入

雅天景区及配套道路两旁广告收入。根据国务院《广告管理条例》《湖南省户外广告管理办法》，结合新化县实际情况，雅天景区内广告投放按个计费，景区配套的旅游公路 6.0km，按每 500 米设置一个广告牌，旅游公路两旁均设置，道路两旁广告数量=6.0×2×1000÷500=24 个，外加景区广场及非遗小巷等景点广告投入，初步测算，雅天景区广告总投放量为 50 个，通

过对新化县及附近地区广告价格查询，可知新化县及周边城市单个广告牌价格为 3 万~24 万/年，本项目利用配套建设景区道路两旁空地设置广告牌，遍布整条琅天公路，广告投放的传播和扩散效应较好，具有一定的市场价值。综合考虑，本项目广告牌租赁价格按 1.5 万元/个/年计算，第一年出租率按 60%计算，第二年出租率按 70%计算，第三年及以后出租率按 80%计算。



娄底新化县天华中路城南街北侧新化大...

¥ 30000.00

娄底 新化县

娄底市新化南高铁站安检口滚动灯箱广告

● 人气159 | 更新时间 2018-06-07



刊例价: 20000元/月/台/幅 10s/960次/天

所在地区: 湖南>娄底

资源类型: 火车站>灯箱

资源规格: 1.52m (L) *2.75m (H)

资源标签: 出发

[资源文档下载](#) [加入询价单](#)

湖南省娄底市老娄底收费站站顶

● 人气1845 | 更新时间 2017-07-18



刊例价: 200000元/年

所在地区: 湖南>娄底

资源类型: 收费站>大牌

资源规格: 40m*6m*2面

资源标签: 湖南省娄底市老娄底收费站站顶

[资源文档下载](#) [加入询价单](#)

债券存续期内，新化县雅天门景区文化旅游配套基础设施建设项目债券存续期内总收入 44,286.97 万元，项目各年度收入详见下表：

新化县雅天门景区文化旅游配套基础设施建设项目预期收入测算表

序号	项目	合计	2024 年	2025 年	2026 年	2027 年	2028 年	2029 年	2030 年
一	商铺出租收入	32,148.00	288.00	2,016.00	2,304.00	2,448.00	2,448.00	2,448.00	2,448.00
	出租面积（平方米）		60,000.00	60,000.00	60,000.00	60,000.00	60,000.00	60,000.00	60,000.00
	出租单价（元/平方米/月）		40.00	40.00	40.00	40.00	40.00	40.00	40.00
	出租率		60%	70%	80%	85%	85%	85%	85%
二	景区旅游门票收入	5,232.50	65.00	390.00	390.00	390.00	390.00	390.00	390.00
	单价（元/人）		65.00	65.00	65.00	65.00	65.00	65.00	65.00
	接待人次（万人次/年）		6.00	6.00	6.00	6.00	6.00	6.00	6.00
三	停车位收入	6,111.47	54.75	383.25	438.00	465.38	465.38	465.38	465.38
	单价（元/天/车位）		15.00	15.00	15.00	15.00	15.00	15.00	15.00
	数量（个）		1,000.00	1,000.00	1,000.00	1,000.00	1,000.00	1,000.00	1,000.00
	出租率		60%	70%	80%	85%	85%	85%	85%
四	广告收入	795.00	7.50	52.50	60.00	60.00	60.00	60.00	60.00
	单价（万元/个/年）		1.50	1.50	1.50	1.50	1.50	1.50	1.50
	数量（个）		50.00	50.00	50.00	50.00	50.00	50.00	50.00
	出租率		60%	70%	80%	80%	80%	80%	80%
	合计	44,286.97	415.25	2,841.75	3,192.00	3,363.38	3,363.38	3,363.38	3,363.38

单位：万元

续上表:

序号	项目	2031 年	2032 年	2033 年	2034 年	2035 年	2036 年	2037 年	2038 年
一	商铺出租收入	2,448.00	2,448.00	2,448.00	2,448.00	2,448.00	2,448.00	2,448.00	612.00
	出租面积 (平方米)	60,000.00	60,000.00	60,000.00	60,000.00	60,000.00	60,000.00	60,000.00	60,000.00
	出租单价 (元/平方米/月)	40.00	40.00	40.00	40.00	40.00	40.00	40.00	40.00
	出租率	85%	85%	85%	85%	85%	85%	85%	85%
二	景区旅游门票收入	390.00	390.00	390.00	390.00	390.00	390.00	390.00	97.50
	单价 (元/人)	65.00	65.00	65.00	65.00	65.00	65.00	65.00	65.00
	接待人次 (万人次/年)	6.00	6.00	6.00	6.00	6.00	6.00	6.00	6.00
三	停车位收入	465.38	465.38	465.38	465.38	465.38	465.38	465.38	116.34
	单价 (元/天/车位)	15.00	15.00	15.00	15.00	15.00	15.00	15.00	15.00
	数量 (个)	1,000.00	1,000.00	1,000.00	1,000.00	1,000.00	1,000.00	1,000.00	1,000.00
	出租率	85%	85%	85%	85%	85%	85%	85%	85%
四	广告收入	60.00	60.00	60.00	60.00	60.00	60.00	60.00	15.00
	单价 (万元/个/年)	1.50	1.50	1.50	1.50	1.50	1.50	1.50	1.50
	数量 (个)	50.00	50.00	50.00	50.00	50.00	50.00	50.00	50.00
	出租率	80%	80%	80%	80%	80%	80%	80%	80%
	合计	3,363.38	3,363.38	3,363.38	3,363.38	3,363.38	3,363.38	3,363.38	840.84

（二）项目预期成本预测

根据本项目可行性研究报告并结合项目实际情况及市场可比案例，项目的主要成本包括经营成本及增值税税金及附加，具体如下：

1.经营成本

本项目经营成本主要包括工资及福利费、设备检修维护费、其他费用。具体分析如下：

（1）工资及福利费

本项目共需要相关工作人员 35 人，根据《娄底市统计局关于发布 2021 年城镇非私营单位年平均工资的通知》，2021 年娄底市人均工资约为 7 万元/年，文化、体育和娱乐业人均工资约为 5.3 万元/年，本项目人员工资福利按 6 万/年计算。

娄底市统计局关于发布2021年城镇非私营单位年平均工资的通知

发布日期: 2022-05-31 16:14 浏览量: 1637 【字体: 大 中 小】



根据2021年劳动工资年度统计, 经国、省统计局审核认定, 娄底市2021年度城镇非私营单位从业人员年平均工资为71792元, 同比增加5917元, 增长9.0%, 在岗职工年平均工资为75646元, 同比增加6234元, 增长9.0%。分行业平均工资情况如下:

2021年娄底市城镇非私营单位分行业年平均工资情况

单位: 元

	从业人员	在岗职工
合计	71792	75646
(一) 农、林、牧、渔业	50121	50121
(二) 采矿业	58832	58805
(三) 制造业	92530	94831
(四) 电力、热力、燃气及水生产和供应业	72204	74005
(五) 建筑业	54069	54487
(六) 批发和零售业	68898	69034
(七) 交通运输、仓储和邮政业	63032	64510
(八) 住宿和餐饮业	41017	41017
(九) 信息传输、软件和信息技术服务业	86743	89626
(十) 金融业	62997	148903
(十一) 房地产业	59904	59380
(十二) 租赁和商务服务业	51568	51796
(十三) 科学研究和技术服务业	79816	80011
(十四) 水利、环境和公共设施管理业	60951	62329
(十五) 居民服务、修理和其他服务业	62001	62382
(十六) 教育	69288	69729
(十七) 卫生和社会工作	87700	88181
(十八) 文化、体育和娱乐业	51511	52660
(十九) 公共管理、社会保障和社会组织	78846	78906

(2) 维修维护费

参考《建设项目经济评价方法与参数》, 固定资产修理费系指项目全部固定资产的修理费, 可直接按固定资产原值(扣除所含的建设期利息)的一定百分数估算, 本项目维修维护费按工程费的 2%计取。

建设项目经济评价方法与参数

(第三版)

国家发展改革委

发 布

建 设 部

4) 固定资产修理费的估算。修理费是指为保持固定资产的正常运转和使用,充分发挥使用效能,对其进行必要修理所发生的费用,按修理范围的大小和修理时间间隔的长短可以分为大修理和中小修理。

修理费允许直接在成本中列支,如果当期发生的修理费用数额较大,可实行预提或摊销的办法。

当按“生产要素法”估算总成本费用时,固定资产修理费系指项目全部固定资产的修理费,可直接按固定资产原值(扣除所含的建设期利息)的一定百分数估算。百分数的选取应考虑行业和项目特点。在生产运营的各年中,修理费率的取值,一般采用固定值。根据项目特点也可以间断性地调整修理费率,开始取较低值,以后取较高值。

(3) 其他费用

根据《建设项目经济评价方法与参数(第三版)》,其他费用包括营业费用、其他管理费用等,分别按营业收入的2%计取。

2.相关税费

(1) 增值税: 本项目收入按照6%、9%计取增值税。

(2) 税金及附加: 根据《增值税会计处理规定》(财会

〔2016〕22号)规划,本项目税金及附加主要包括:城市维护建设税、教育费附加费。根据税法规定,本项目按增值税5%缴纳城市维护建设税,按增值税5%缴纳教育费附加费。

(3)房产税:本项目房产税按商铺出租收入的12%计取。

按照上述测算,新化县雅天门景区文化旅游配套基础设施建设项目在债券存续期内,预计成本支出23,489.63万元。

详见下表:

新化县雅天门景区文化旅游配套基础设施建设运营成本及税费测算表

项目类型	合计	2024 年	2025 年	2026 年	2027 年	2028 年	2029 年	2030 年
一、运营成本	15,781.63	190.65	1,157.90	1,171.91	1,178.77	1,178.77	1,178.77	1,178.77
工资及福利费	2,817.50	35.00	210.00	210.00	210.00	210.00	210.00	210.00
维修维护费	11,192.65	139.04	834.23	834.23	834.23	834.23	834.23	834.23
管理费用	885.74	8.31	56.84	63.84	67.27	67.27	67.27	67.27
营业费用	885.74	8.31	56.84	63.84	67.27	67.27	67.27	67.27
二、增值税金及附加	7,708.00	70.20	487.39	553.54	586.39	586.39	586.39	586.39
增值税及附加	3,850.24	35.64	245.47	277.06	292.63	292.63	292.63	292.63
房产税	3,857.76	34.56	241.92	276.48	293.76	293.76	293.76	293.76
合计	23,489.63	260.85	1,645.29	1,725.46	1,765.16	1,765.16	1,765.16	1,765.16

续上表:

项目类型	2031 年	2032 年	2033 年	2034 年	2035 年	2036 年	2037 年	2038 年
一、运营成本	1,178.77	1,178.77	1,178.77	1,178.77	1,178.77	1,178.77	1,178.77	294.69
工资及福利费	210.00	210.00	210.00	210.00	210.00	210.00	210.00	52.50
维修维护费	834.23	834.23	834.23	834.23	834.23	834.23	834.23	208.56
管理费用	67.27	67.27	67.27	67.27	67.27	67.27	67.27	16.82
营业费用	67.27	67.27	67.27	67.27	67.27	67.27	67.27	16.82
二、增值税金及附加	586.39	586.39	586.39	586.39	586.39	586.39	586.39	146.60
增值税及附加	292.63	292.63	292.63	292.63	292.63	292.63	292.63	73.16
房产税	293.76	293.76	293.76	293.76	293.76	293.76	293.76	73.44
合计	1,765.16	1,765.16	1,765.16	1,765.16	1,765.16	1,765.16	1,765.16	441.29

五、项目融资平衡情况

（一）项目净收益

新化县雅天门景区文化旅游配套基础设施建设项目预期总收入 44,286.97 万元，预期总支出合计 23,489.63 万元，项目净收益为 20,797.34 万元。

（二）项目融资还本付息情况

新化县雅天门景区文化旅游配套基础设施建设项目，已发行政府专项债券 0.00 元；本次拟发行专项债券 10,000.00 万元，未来拟发行专项债券 0.00 万元，发行期限 15 年，根据 2023 年 2 月相同待偿期国债收益率算术平均值上浮 20% 进行预测，预测利率为 3.66%。债券偿付方式为每半年付息一次，到期一次性还本，建设期债券利息由自有资金统筹安排。

综合考虑项目融资情况，新化县雅天门景区文化旅游配套基础设施建设项目还本付息情况如下表所示：

项目还本付息情况表

单位：万元

年度	期初本金	本期新增本金	本期偿还本金	期末本金	当期偿还利息	还本付息合计
2023 年 3 月	0.00	10,000.00		10,000.00		0.00
2023 年 9 月	10,000.00			10,000.00	183.00	183.00
2024 年	10,000.00			10,000.00	366.00	366.00
2025 年	10,000.00			10,000.00	366.00	366.00
2026 年	10,000.00			10,000.00	366.00	366.00
2027 年	10,000.00			10,000.00	366.00	366.00
2028 年	10,000.00			10,000.00	366.00	366.00
2029 年	10,000.00			10,000.00	366.00	366.00
2030 年	10,000.00			10,000.00	366.00	366.00
2031 年	10,000.00			10,000.00	366.00	366.00
2032 年	10,000.00			10,000.00	366.00	366.00
2033 年	10,000.00			10,000.00	366.00	366.00
2034 年	10,000.00			10,000.00	366.00	366.00
2035 年	10,000.00			10,000.00	366.00	366.00
2036 年	10,000.00			10,000.00	366.00	366.00
2037 年	10,000.00			10,000.00	366.00	366.00
2038 年	10,000.00		10,000.00	0.00	183.00	10,183.00
合计		10,000.00	10,000.00		5,490.00	15,490.00

（三）项目融资平衡情况

新化县雅天门景区文化旅游配套基础设施建设项目偿债资金来源为商铺出租收入、景区旅游门票收入、停车位收入、广告收入，考虑运营成本后，预计用于融资平衡的相关收益为 20,797.34 万元，相关收益对融资本息的覆盖倍数为 1.34 倍。

项目收益覆盖情况表

单位：万元

项目名称	预计用于融资平衡的相关收益	项目预计融资本金	项目预计融资本息	相关收益对融资本息的覆盖倍数
新化县雅天门景区文化旅游配套基础设施建设项目	20,797.34	10,000.00	15,490.00	1.34

同时，新化县雅天门景区文化旅游配套基础设施建设项目融资平衡情况已经通过湖南诚悦达会计师事务所（普通合伙）审计通过。

（四）压力测试

考虑到收入、成本因素变动对项目总债务融资本息覆盖倍数的影响，分析结果见下表：

单因素敏感性分析	-10%	0%	+10%
收入变动敏感性分析			
项目总债务融资本息覆盖倍数	1.06	1.34	1.63
成本变动敏感性分析			
项目总债务融资本息覆盖倍数	1.49	1.34	1.19

基于上表，收入和成本变动是影响本项目资金平衡的敏感因素，当整个项目的收入下降 10%的情况下，债券本息资金的覆盖倍数为 1.06，能通过压力测试。当整个项目的成本上升 10%情况下，债券本息资金的覆盖倍数为 1.19，仍能通过压力测试。

总体看，项目收益与融资能实现自求平衡，不能还本付息的风险较小。

（五）现金流模拟分析

按照国家相关政策规定，项目建设期内只付息不还本，项目计算期内按年还本付息，根据上述项目总投资、运营收入、成本情况、偿债资金来源，对项目申请新增债券资金情况分析，

本项目现金流预测见下表。

项目现金流预测表

单位：万元

序 号	项 目	合 计	建设期			运营期					
			2022 年	2023 年	2024 年 1-10 月	2024 年 11-12 月	2025 年	2026 年	2027 年	2028 年	2029 年
1	现金流入	94,343.97	500.00	25,020.00	24,537.00	415.25	2,841.75	3,192.00	3,363.38	3,363.38	3,363.38
1.1	资本金	40,057.00	500.00	15,020.00	24,537.00						
1.2	债券资金流入	10,000.00		10,000.00							
1.3	运营收入	44,286.97				415.25	2,841.75	3,192.00	3,363.38	3,363.38	3,363.38
1.4	回收固定资产余 值	0.00									
1.5	流动资金回收	0.00									
2	现金流出	88,487.63	500.00	25,020.00	24,537.00	260.85	2,011.29	2,091.46	2,131.16	2,131.16	2,131.16
2.1	建设投资	50,057.00	500.00	25,020.00	24,537.00						
2.2	运营成本	15,781.63				190.65	1,157.90	1,171.91	1,178.77	1,178.77	1,178.77
2.3	税金及附加	7,708.00				70.20	487.39	553.54	586.39	586.39	586.39
2.4	运营期利息	4,941.00				0.00	366.00	366.00	366.00	366.00	366.00
2.5	债券本金	10,000.00									
3	净现金流量	5,856.34	0.00	0.00	0.00	154.40	830.46	1,100.54	1,232.22	1,232.22	1,232.22
4	累计净现金流量		0.00	0.00	0.00	154.40	984.86	2,085.40	3,317.62	4,549.83	5,782.05

续上表:

序号	项目	合计	运营期									
			2030 年	2031 年	2032 年	2033 年	2034 年	2035 年	2036 年	2037 年	2038 年	
1	现金流入	94,343.97	3,363.38	3,363.38	3,363.38	3,363.38	3,363.38	3,363.38	3,363.38	3,363.38	840.84	
1.1	资本金	40,057.00										
1.2	债券资金流入	10,000.00										
1.3	运营收入	44,286.97	3,363.38	3,363.38	3,363.38	3,363.38	3,363.38	3,363.38	3,363.38	840.84		
1.4	回收固定资产余值	0.00										
1.5	流动资金回收	0.00										
2	现金流出	88,487.63	2,131.16	2,131.16	2,131.16	2,131.16	2,131.16	2,131.16	2,131.16	10,624.29		
2.1	建设投资	50,057.00										
2.2	运营成本	15,781.63	1,178.77	1,178.77	1,178.77	1,178.77	1,178.77	1,178.77	1,178.77	294.69		
2.3	税金及附加	7,708.00	586.39	586.39	586.39	586.39	586.39	586.39	586.39	146.60		
2.4	运营期利息	4,941.00	366.00	366.00	366.00	366.00	366.00	366.00	366.00	183.00		
2.5	债券本金	10,000.00								10,000.00		
3	净现金流量	5,856.34	1,232.22	1,232.22	1,232.22	1,232.22	1,232.22	1,232.22	1,232.22	-9,783.45		
4	累计净现金流量		7,014.27	8,246.48	9,478.70	10,710.92	11,943.14	13,175.35	14,407.57	15,639.79	5,856.34	

根据项目现金流预测表,本项目期末累计现金结存额大于 0,项目存在资金缺口的风险较小。

六、潜在风险评估

项目存在影响项目施工进度或政策运营的风险、项目收益的风险、影响融资平衡结果的风险等因素,通过实施单位采取合理可控的风险控制措施能够有效地规避、减轻相关风险的发生,经评估项目风险可控。

1、社会稳定风险

风险描述:社会稳定风险的形式包括社会治安、群众信访、安全生产施工等形式。一般情况下,本项目社会稳定问题产生之初,其表现多是电话、走访等形式中的一种或几种方式,比较缓和。但随着事态发展或者突发环境污染和施工安全事件时,也有可能朝着阻挠施工、上访等严重恶性社会稳定问题的发展,特殊情况下甚至发展为小规模群体性事件。

正常情况下,社会稳定问题的出现的症结是发起者为了维护合法利益,表达诉求的一种方式之一,本身不会对社会造成不良的影响。但如果演变成恶性的群体性事件,其对社会稳定的影响将是无法估量的。对工程项目建设来讲可能会分散建设精力、增加投入、延迟工期、工程停工、甚至造成破坏;对社会来讲可能会打乱居民正常生活、妨碍社会正常运转、扰乱社会治安、影响社会稳定等。

应对措施:根据类似项目实施过程中易发生的社会稳定风险的经验判断,并结合本项目对工程的具体要求进行分析评价,本项目可能会引发社会稳定风险的内容主要有以下几个方面:

(1) 项目合法性、合理性及可行性质疑的风险

经前面的分析和说明，本项目有充分的政策、法律依据，坚持严格的审查审批和报批程序，并经过严谨科学的可行性研究论证，立项合法，程序完备，建设规模、设计方案合理可行。因此，因质疑本项目合法性、合理性及可行性而引发社会稳定风险的可能性不存在。

（2）对运行期环境影响不适应的风险

项目在正常运行期不存在噪声、废气以及不经处理的废水排放，项目运行期间内对于周边交通等环境问题也不存在大的影响，不会引发上访或群体性事件，所以在工程运行期不存在社会稳定风险。

（3）其他因素引起的风险

项目在落地建设过程中，可能会遇到当地施工队伍或非直接利益相关人以各种非正当理由设置障碍、恶意阻挠施工、刁难施工单位，意在谋取非正当或非法利益的情况；在项目正常运行期也可能会出现设备仪器被盗或被破坏的社会治安问题。该类问题将对项目建设的工期进度、工程质量、设备正常运行造成较大影响，带来极为不好的社会影响。如此情况发生，为防止事态恶化，将立即报告当地治安管理部门，依托治安管理部门的力量，为项目建设保驾护航。

本项目通过对以上几方面社会稳定风险内容的排查，对项目合法性、合理性及可行性的质疑及工程运行期环境影响都不会引发社会稳定风险；只有工程施工期环境影响及社会治安问题存在社会稳定风险的可能性，但都属于低风险，在采取相应措施后能够降低发生几率或消除风险，具有较高的可控性。

2、工程建设风险

风险描述：该类风险具体表现为工程自然条件风险、资金风险、外部条件风险、政策和管理风险及技术质量风险等方面问题。其中，工程自然条件风险是指工程的地质、水文及其它自然条件在工程实施中发生重大变化，导致工程量增加、投资增大、工期延长而对项目实施带来的风险；资金风险是指若项目资金供应不能按计划到位或者资金来源中断，将导致项目工期延迟甚至被迫停工或中断；外部条件风险是指交通运输、供水、供电、排污、电信等外部条件发生重大变化，致使项目建设受到重大影响带来的风险；政策和管理风险是指由于政策发生变化或管理理念和水平不能适应市场经济发展的需要而带来的风险；技术质量风险是指项目建设相关单位因自身技术及管理水平带来的风险。

应对措施：对于工程自然条件风险，项目建设开始前，应按基建项目程序进行规范的地质勘察、灾害评估、水土条件评价等，根据评价结论采取必要的防范措施，降低风险至最低；对于资金风险，项目单位应采取一切措施，确保项目资本金及债务资金足额、准时到位，并建立严格的财务监管制度，实行专款专用；对于外部条件风险，地方政府应做好各配套项目的协调工作，制定应对外部条件发生意外事故的预案，规避因外部条件发生意外带来的风险；对于政策和管理风险，湖南各级政府已把各地市基础设施建设工作放在重要和突出的位置，深度学习和把控项目各关键环节和要点，加大相应的政策、财政等方面支持力度，促进项目顺利实施；对于技术质量风险，施工前期，通过招投标选择社会信誉好、技术力量强、管理能力高的设计、施工、监理单位，明确各方责任，建立全面完善的

项目质量管理体系，对项目设计、人员安排、施工工序、原料供应进行精细化过程管理。按监理规划、监理实施细则的要求对施工过程进行定期的监督与检查，并及时纠正违规操作，消除质量隐患。对于工程进度与质量进行全面的检查评定验收，保证项目有序推进，全面落实项目建设的事前、事中、事后管理。

3、项目收益与预期存在差异风险

风险描述：该类风险具体表现为市场供求风险、价格浮动风险等方面问题。市场供求风险是指由于市场实际的供应量与需求量不平衡或与预测数量不匹配导致的差异风险；价格浮动风险是指由于市场实际价格与预期价格差异产生的风险。

应对措施：项目前期策划应对市场情况进行充分调研，分析判断市场需求、价格等变化趋势，合理确定项目建设规模、供给量及价格；项目运行期间则应定期核查实际情况与预期目标的匹配程度，及时做好防范、应急及调整措施。

七、还款保障措施

1、根据《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，专项债务应当有偿还计划和稳定的偿还资金来源。专项债务本金通过对应的政府性基金收入、专项收入、发行专项债券等偿还。专项债务利息通过对应的政府性基金收入、专项收入偿还，不通过发行专项债券偿还。专项债务收支按照对应的政府性基金收入、专项收入实现项目收支平衡。

2、根据《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，对地方政府

债券，地方政府依法承担全部偿还责任。市县财政将根据《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向省级财政部门缴纳本级应当承担的还本付息资金，由省级财政部门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、调整预算支出等措施偿债。未及时足额向省级财政部门缴纳专项债券还本付息资金的，省级财政部门可以采取适当方式扣回。

八、主管部门责任

本项目的主管部门是新化县交通运输局。

项目主管部门将负责按照本次社会事业债券项目工作要求并根据项目建设任务、成本等因素，建立本地区发行社会事业债券项目库，做好项目的规划期限、投资计划、收益和融资平衡方案、预期收入等测算，做好社会事业债券年度项目库与政府债务管理系统的衔接，配合做好社会事业债券发行各项准备工作，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，如期实现专项收入等后续工作。

（以下无正文）

(本页无正文，为《新化县雅天门景区文化旅游配套基础设施建设项目预期收益与融资平衡方案》之盖章页)



2023年3月14日

**娄底市双峰县社会事业专项债券
双峰县职业中专学校第二期建设工程
预期收益与融资平衡方案**

双峰县职业中专学校第二期建设工程本次拟发行社会事业专项债券 7,000.00 万元，具体信息如下：

单位：万元

项目名称	债券名称	本次发行金额	本次发行期限	实施机构
双峰县职业中专学校第二期建设工程	2023年湖南省社会事业专项债券（四期）-2023年湖南省政府专项债券（十九期）	7,000.00	15年	双峰县教育局

一、项目概况

(一) 区域介绍

双峰县隶属于湖南省娄底市，1951年8月，按湖南省人民政府通知，划出湘乡县的三、六、七区建立双峰县，县城设永丰镇。

双峰地处湘中腹地，处于东经111度51分43秒至112度31分7秒，北纬27度12分31秒至此7度45分51秒之间。东邻湘潭、衡山，南接衡阳，西毗邵东、涟源，北界娄底、湘乡。东西长61公里，南北宽59.2公里，总面积1715平方公里，约占湖南省总面积的1%。双峰县属中亚热带季风气候，四季分明，春季寒潮频繁，气温变化剧烈；夏季暑热期长，伏旱明显；前秋干旱频繁，后秋天气多变；冬季严寒期短，阴晴少雨天多。

双峰历史悠久，名人辈出，享有“国藩故里，湘军摇篮，女杰之乡”之誉。

双峰县 2020-2022 年财政经济数据

单位：亿元

项目	2020年	2021年	2022年
地区生产总值	266	277.06	291.61
居民人均可支配收入（万元）	1.77	1.93	2.07
一般预算收入	7.94	7.57	7.79
政府性基金收入	10.09	10.07	5.03
其中：国有土地出让收入	9.83	9.88	4.88
政府性基金支出	13.98	16.02	10.69
其中：国有土地出让支出	6.59	8.99	3.29

注：表格中数据来自于双峰县财政局和双峰县统计局

(二) 项目基本信息

项目基本情况表

项目名称	项目概况	建设内容	实施机构	批复文件
双峰县职业中专学校第二期建设工程	1.本项目总投资 21630 万元; 2.项目地点位于双峰县经济开发区; 3.项目建设期为 3 年(2022 年 12 月至 2025 年 12 月)。	项目总用地面积约为 53000 平方米,总建筑面积约 39368 平方米。建设内容:征地 80 亩,学生宿舍 2 栋,建筑面积 8570 平方米,体育馆 1 栋,建筑面积 7415 平方米,图书馆 1 栋,建筑面积 7415 平方米,教学楼 1 栋,建筑面积 4159 平方米,科研楼 1 栋,建筑面积 4159 平方米,创业楼 1 栋建筑面积 7650 平方米,南大门及广场 3000 平方米,围墙 2000 米;购置相应成套专业实训设备及道路硬化、绿化、亮化工程。	双峰县教育局	1.《关于双峰县职业中专学校第二期建设工程可行性研究报告的批复》(双发改行审〔2020〕28 号) 2.《建设用地规划许可证》(湘字 43132100220210929 号) 3.《建设工程规划许可证》(建字 43132100220220344 号) 4.《建筑工程施工许可证》(编号 431321202206110104) 5.《关于双峰县职业中专学校第二期建设工程投资概算的批复》(双发改行审〔2021〕198 号) 6.土地使用权证(双国用(2009)第 A1989 号)

双峰县职业中专学校第二期建设工程已经通过湖南人和人律师事务所合法性审查。

二、经济社会效益分析

(一) 经济效益分析

双峰县职业中专学校第二期建设工程项目的建设符合我国产业转型升级的需要,也符合我国高级职业技能人才紧缺的实际情况,为我国制造业培训更多的人才。项目建成之后,将成为双峰县职业技能人才培养的摇篮,为当地各行各业源源不断的输出各种技能人才,全面服务“三高四新”战略,促进当地经济社会高质量发展,加快乡村振兴战略的实施,提升双峰人民群众的幸福感和满意度。同时,本项目建

设能够促进学校周边基础配套设施建设，增加就业岗位与居民收入，带动双峰县经济发展，实现双峰县社会稳定。

（二）社会效益分析

项目建成后，学校要加强内部管理体制改革和教学体制改革探索，调动广大教职工的积极性，增强第二期建设工程的活力，提高培训质量和社会效益，注重对学生各方面的培养，为社会输出更多的人才。双峰县职业中专学校第二期建设工程建设项目符合习总书记对发展职业教育的要求，为国家工业转型升级提供人才，促进社会下岗再就业工作，引导农村富余劳动力向非农产业和城镇转移就业，推进工业化和城镇化，同时通过培训农民掌握各种技能，大力发展现代农业，推进社会主义新农村建设。实现城乡统筹发展，具有显著的社会效益。

（三）项目投资合规性与项目成熟度

双峰县人民政府同意实施双峰县职业中专学校第二期建设工程，已履行政府投资项目决策程序。本项目属于地方政府专项债券投向领域的社会事业，符合专项债券支持领域。

双峰县发改局已批复项目可行性研究报告（双发改行审〔2020〕28号）和项目投资概算（双发改行审〔2021〕198号）；

双峰县自然资源局已办理建设用地规划许可证（湘字43132100220210929号）、建设工程规划许可证（建字

43132100220220344 号)和土地使用权证(双国用(2009)第 A1989 号);双峰县住建局已办理建筑工程施工许可证(431321202206110104 号),项目成熟度较高。

(四) 债券资金需求合理性分析

该项目总投资 21,630.00 万元,拟申请发行政府专项债券资金 7,000.00 万元,项目专项债券资金需求以项目收益能够偿还的债券本息为限确定。项目专项债券资金需求合理。

(五) 项目事前绩效评价结果

双峰县组织发改、财政等相关部门对该项目建设政策依据、建设必要性、建设内容和规模数量、质量、时效、成本、经济效益、社会效益、生态效益、可持续影响、社会公众或服务对象满意度等事前绩效目标进行了评审。经评估论证,项目建成后,学校要加强内部管理体制改革的探索,调动广大教职工的积极性,增强第二期建设工程的活力,提高培训质量和社会效益,注重对学生各方面的培养,为社会输出更多的人才,因此项目建设十分必要;项目融资规模与项目收益平衡较好,相关审批手续完备、前期工作充分、具备开工条件且能够形成实物工作量和拉动有效投资。因此,事前评估审核建议通过,可以申请发行政府专项债券。

(六) 项目存续期

根据《建筑结构可靠度设计统一标准》(GB50068-2018),普通房屋和构筑物设计使用年限为 50 年。本项目建成的建

筑物属普通房屋和构筑物，设计使用年限为 50 年，因此预测项目存续期限为 50 年。预测项目存续期限大于专项债券发行期限 15 年。

（七）项目绩效目标

项目绩效目标设置建设政策依据、建设必要性、建设内容和规模数量、质量、时效、成本、经济效益、社会效益、生态效益、可持续影响、社会公众或服务对象满意度等事前绩效目标，双峰县组织发改、财政等相关部门对该项目设置绩效目标指标进行评审，经评审论证，该项目绩效目标设置合理。

项目绩效目标	项目总用地面积约为 53000 平方米，总建筑面积约 39368 平方米。建设内容：征地 80 亩，学生宿舍 2 栋，建筑面积 8570 平方米，体育馆 1 栋，建筑面积 7415 平方米，图书馆 1 栋，建筑面积 7415 平方米，教学楼 1 栋，建筑面积 4159 平方米，科研楼 1 栋，建筑面积 4159 平方米，创业楼 1 栋建筑面积 7650 平方米，南大门及广场 3000 平方米，围墙 2000 米；购置相应成套专业实训设备及道路硬化、绿化、亮化工程。				
项目绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值及单位	绩效标准
	产出指标	数量指标	建筑数量	7 栋	7 栋
			总用地面积	39368 m ²	39368 m ²
		质量指标	资金到位率	100%	100%
			建筑质量是否合格	100%	100%
		时效指标	项目建设工期	36 个月	36 个月
		成本指标	工程建设费用	14480.52	14480.52
			其他费用	1852.08	1852.08
			预备费	817.4	817.4
			建设期利息	480.00	480.00
	效益指标	经济效益指标	实现双峰县教育产业发展	长期有效	长期有效

		社会效益指标	完善职业教育体系	长期有效	长期有效
			增加居民就业岗位	长期有效	长期有效
		生态效益指标	改善教育环境	长期有效	长期有效
		可持续影响指标	促进双峰县教育均衡发展	长期有效	长期有效
			提高学校办学质量	长期有效	长期有效
		社会公众或服务对象满意度指标	群众满意度	98%	98%
			教师学生满意度	98%	98%

三、项目投资估算及资金筹措方案

(一) 投资估算依据:

(一) 工程费用

- 1、相关设计图纸;
- 2、土建工程中采用 2014 年《湖南省建筑工程概算定额》(2018 年湖南省住房和城乡建设厅关于印发《湖南省建筑工程概算定额》的通知);
- 3、安装工程采用 2014 年《湖南省安装工程消耗量标准》;
- 4、湖南省娄底市建设工程造价管理站发布的娄底市 2022 年《娄底工程造价》第 6 期信息价;
- 5、湘建价〔2017〕165 号《湖南省住房和城乡建设厅发布 2017 年湖南省建设工程人工工资单价的通知》;
- 6、主要设备价格采用厂家询价和市场价格,并以此为基价按规定计算运杂费等附属费用。

(二) 工程建设其他费计算依据

- 1、建设用地费:按照征地补偿标准计算;

- 2、项目建设管理费：财政部财建[2016]504号；
- 3、建设工程监理费：湘监协[2016]2号；
- 4、工程勘察费：计价格【2002】10号；
- 5、工程设计费：计价格【2002】10号；
- 6、可研报告编制服务费：按市场价计；
- 7、建设工程交易服务费：湘发改价服(2016)147号；
- 8、清单及清单计价编制费：湘建价协（2016）25号；
- 9、结算审查费：湘建价协（2016）25号；
- 10、施工图审查费：湘发改价服[2015]861号；
- 11、环境影响评价费：按市场价计；
- 12、工程质量检测费：湘建价[2014]113号文。

（三）预备费

以工程费用和工程建设其他费用为基数的 5% 计算。

总投资估算详细情况如下：

双峰县职业中专学校第二期建设工程投资估算表

单位：万元

序号	工程或费用名称	估算金额（万元）					技术经济指标			占总投资（%）	备注
		建筑工程	安装工程	设备及工器具购置	其他费用	合计（万元）	单位	数量	单位价值（元）		
一	征地费					4480.00				20.71	
二	建筑安装工程费					14480.52				66.95	
1	学生宿舍					1780.00					
1.1	土建工程	707.7	303.3			1011.00	m²	8570.00	1500.00		
1.2	装饰装修	373.80	160.2			534.00	m²	8570.00	800.00		
1.3	安装工程		70.50	164.50		235.00	m²	8570.00	350.00		
2	教学楼					976.00					
2.1	土建工程	388.08	166.32			554.40	m²	4159.00	1500.00		
2.2	装饰装修	204.96	87.84			292.80	m²	4159.00	800.00		
2.3	安装工程		38.64	90.16		128.80	m²	4159.00	350.00		
3	室内体育馆					1864.00					
3.1	土建工程	741.30	317.70			1059.00	m²	7415.00	1500.00		
3.2	装饰装修	391.30	167.70			559.00	m²	7415.00	800.00		

序号	工程或费用名称	估算金额（万元）					技术经济指标			占总投资（%）	备注
		建筑工程	安装工程	设备及工器具购置	其他费用	合计（万元）	单位	数量	单位价值（元）		
3.3	安装工程		73.80	172.20		246.00	m²	7415.00	350.00		
4	图书馆					1739					
4.1	土建工程	691.43	296.32			987.75	m²	7415.00	1500.00		
4.2	装饰装修	365.19	156.51			521.7	m²	7415.00	800.00		
4.3	安装工程		68.87	160.68		229.55	m²	7415.00	350.00		
5	科研楼					976					
5.1	土建工程	388.06	166.31			554.37	m²	4159.00	1500.00		
5.2	装饰装修	204.96	87.84			292.8	m²	4159.00	800.00		
5.3	安装工程		38.65	90.18		128.83	m²	4159.00	350.00		
6	创业楼					1794					
6.1	土建工程	713.30	305.70			1019.00	m²	7650.00	1500.00		
6.2	装饰装修	376.74	161.46			538.20	m²	7650.00	800.00		
6.3	安装工程		71.04	165.76		236.80	m²	7650.00	350.00		
7	塑胶跑道及看台					1005.00					
7.1	土建工程	399.59	171.25			570.84					

序号	工程或费用名称	估算金额（万元）					技术经济指标			总投资（%）	备注
		建筑工程	安装工程	设备及工器具购置	其他费用	合计（万元）	单位	数量	单位价值（元）		
7.2	装饰装修	211.05	90.45			301.5					
7.3	安装工程		39.80	92.86		132.66					
8	机电设备购置		113.00	1017.00		1130.00	项	1.00	11300000.00		
9	配套基础设施					3216.52					
9.1	道路及硬化	743.96	318.84			1062.80	m²	3000.00	200.00		
9.2	室外给排水	773.13	331.34			1104.47	m	3200.00	220.00		
9.3	绿化工程	11.2	8.8			20.00	m²	2500.00	80.00		
9.4	围墙	310	132.85			442.85	m	2000.00	700.00		
9.5	室外球场	410.48	175.92			586.40			700.00		
三	工程建设其他费用					1852.08				8.56	
1	建设单位管理费				211.50	211.5					财建[2016]504号
2	建设工程监理费				471.62	471.62					湘监协[2016]2号
3	工程勘察费				165.25	165.25					计价格【2002】10号
4	工程设计费				566.80	566.80					计价格【2002】10号
5	前期工程咨询费				5.00	5.00					市场价

序号	工程或费用名称	估算金额（万元）					技术经济指标			占总投资（%）	备注
		建筑工程	安装工程	设备及工器具购置	其他费用	合计（万元）	单位	数量	单位价值（元）		
6	建设工程交易服务费				9.86	9.86					湘发改价服[2016]147号
7	清单及清单计价编制费				117.20	117.20					湘建价协[2016]25号文
8	结算审查费				152.95	152.95					湘建价协[2016]25号文
9	施工图审查费				68.6	68.6					湘发改价服[2015]861号
10	环境影响评价费				40.00	40.00					市场价
11	工程质量检测费				43.3	43.3					湘建价[2014]113号
四	预备费					817.4				3.78	按二、三项之和的5%计
五	总投资					21630				100	

本次拟发行专项债券资金不用于项目征地拆迁、货币化安置及土地储备，也不用于无收益部分。

双峰县职业中专学校第二期建设工程总投资 21,630.00 万元，2023 年投入金额 8,750.00 万元，分年投资计划具体如下表所示：

项目投资分年计划表

单位：万元

项目名称	总投资	2022 年	2023 年	2024 年	2025 年
双峰县职业中专学校第二期建设工程	21,630.00	3,000.00	8,750.00	3,500.00	6,380.00

项目投资分月计划表

2023 年度，双峰县职业中专学校第二期建设工程分月投资计划具体如下表所示：

单位：万元

项目名称	总投资	前期投入	1 月	2 月	3 月	4 月	5 月	6 月
双峰县职业中专学校第二期建设工程	投资金额	3,000.00	200.00	200.00	3,000.00	2,000.00	2,000.00	300.00
	其中：专项债金额	0.00	0.00	0.00	3,000.00	2,000.00	2,000.00	0.00
	总投资	7 月	8 月	9 月	10 月	11 月	12 月	合计
	投资金额	200.00	200.00	200.00	200.00	100.00	150.00	8,750.00
	其中：专项债金	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	7,000.00

（二）资金筹措方案

双峰县职业中专学校第二期建设工程的资金来源主要为资本金/自有资金和政府专项债券资金。

项目总投资 21,630.00 万元，其中，用于项目支出的资本金/自有资金 14,630.00 万元，占总投资金额比例 67.64%；拟申请发行政府专项债券资金 7,000.00 万元。双峰县职业中专学校第二期建设工程已发行政府专项债券 0.00 万元，本次申请发行专项债券 7,000.00 万元，未来拟继续申请发行 0.00 万元。

项目资金筹措表

单位：万元

项目名称	总投资	资金来源							本次拟发行专项债券期限
		资本金/自有资金	已发行专项债券金额	本次拟发行专项债券金额	其中：用作资本金金额	未来拟发行专项债券金额	其中：用作资本金金额	其他融资	
双峰县职业中专学校第二期建设工程	21,630.00	14,630.00	0.00	7,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	15 年

四、预期收益

（一）项目收入预测

本项目的主要收入为社会培训收入、租赁收入、住宿费以及食堂运营收入。

1、社会培训收入

娄底市双峰县现有人口 68.1 万人，2022 年初三毕业生 10285 人，境内只有一所公立职业中专，无民营职业中专学校，根据普职分流比例相当的总体要求，双峰职中的招生人数理论上可以过到 5000 人/年，学校现有全日制学历教育在校学生 4219 名，年均社会培训 2000 人，由于学校原有基础

设施建设滞后，造成诸多教学、生活不便及管理和安全隐患，现有教学设施已无法满足扩招生要求，项目建成后新增教学楼1栋、科研楼1栋、创业楼1栋、学生宿舍2栋、图书馆1栋、体育馆1栋，总建筑面积约39368平方米，预计能达到容纳5500名学历教育学生的容量，项目建成后按谨慎性考虑，平均每年可以多招收350余名新生，三年后达到增加在校生规模1000名左右，年社会培训700人，参考2022年度招生计划，预计每年社会培训人数为2700人，人均培训收费标准按照湖南省人力资源和社会保障厅湖南省财政厅关于明确湖南省职业技能培训补贴标准的通知（试行）（湘人社规〔2022〕16号）的通知中本项目培训工种种类综合定价，结合当地市场行情，保守估计社会培训学生技能收费为500元/人/学期，一年1000元/人。

技能培训收费结算单

湖南省行政事业单位往来结算收据													
双峰县人力资源和社会保障局					湘财(2021)No 02770040								
					2021年6月23日								
收 款 项 目					全 额								
					百	十	万	千	百	十	元	角	分
2020年技能培训费													
合计金额 (大写)					贰佰壹拾伍万柒仟玖佰玖拾玖元玖角玖分					② 记 账			
备 注					本票据使用至2023年底，过期作废。								
收款单位(财务专用章)					财务主管:					收款人: 王			
					转账: 双峰县财政局								
					605457984285VA0011								

湖南省行政事业单位往来结算收据

双峰县人力资源和社会保障局

2021年度技能培训机构拨付款

收款金额(大写) 叁佰壹拾贰万肆仟肆佰肆拾肆元

备注: 本票据使用至2021年底, 过期作废。

收款单位(财务专用章) 双峰县职业中专 财务主管: 付强

票据编号: 02770045

湖南省行政事业单位往来结算收据

双峰县人力资源和社会保障局

2022年度技能培训机构拨付款

收款金额(大写) 叁佰壹拾壹万零肆仟肆佰肆拾肆元

备注: 本票据使用至2022年底, 过期作废。

收款单位(财务专用章) 双峰县职业中专 财务主管: 付强

票据编号: 01788083

转账: 双峰县财政局 615451990851A0001 附: 转账支票

2022 年招生计划

双峰县职业中专学校
Shuangfeng County occupation technical secondary school



2022 年 招 生 计 划

专业代码	专业名称	班级类别	学制(年)	学历	人数
740101	旅游服务与管理	技能班	3	中专	120
		高考班	3	中专	55
750106	工艺美术	高考班	3	中专	55
770101	幼儿保育	技能班	3	中专	180
		高考班	3	中专	120
710103	电子技术应用	技能班(校企合作)	3	中专	120
		高考班	3	中专	60
660301	机电技术应用 (智能机器人方向)	技能班	3	中专	60
		高考班	3	中专	55
		五年制大专班	3+2	大专	50
660701	汽车制造与检测	技能班(校企合作)	3	中专	120
		五年制大专班	3+2	大专	50
710201	计算机应用	技能班	3	中专	180
		高考班	3	中专	60
730701	电子商务	技能班(校企合作)	3	中专	120
		高考班	3	中专	60
730301	会计事务	技能班	3	中专	120
		高考班	3	中专	55
610113	农机设备应用与维修	技能班	3	中专	60
合计					1700

国家奖学金、国家助学金、学校奖学金：

- 一、国家奖学金，每人每年 6000 元。
- 二、建档立卡贫困户学生可根据相关政策申请困难补助每人 2000 元/年，还可申请国家“雨露计划”扶助，每人 3000 元/年，考上二本以上大学的学生，可获得“泛海助学”资助 5000 元。
- 三、学校奖学金，高考部的学生按学习成绩可获得学校奖学金，一等奖 1000 元/期，二等奖 700 元/期，三等奖 300 元/期。

所有学生免学费，杂费、代收费由国家物价部门审定再公布。

2、食堂运营收入

依据现有的就餐情况，在校学生加新增学生共 5219 名学生。学生就餐消费为 20 元/天，保守考虑运营期第一年用餐率为 70%，后续每年增加 10%，增加至 90%不再增长。一年考虑按 270 天计算。

双峰县职业中专学校班级食堂抽样消费表

班级	人数	9 月消费（元）	10 月消费（元）	合计	平均消费每人
机电 2204 班	65	20669	22295.1	42964.1	660.99
旅游 2102 班	51	17511.1	18950.1	36461.2	714.93
计 2104 班	66	21528	18108.1	39636.1	600.55
备注：9、10 两月合计在校天数为 32 天					

3、租赁收入

学校于 2019 年起与职中驾校签订联合办学协议，由学校提供场地及用房，支持汽修专业学生实习，每年向职中驾校收取场租费 24 万元；学校与 2010 年起与风彩机械厂签订联合办学协议，由学校提供场地及设备，支持机电专业学生实习，并收取场租费 26 万元每年。合计每年租赁收入为 50 万元/年。

校企合作协议书

甲 方：双峰县职业中专学校

法人代表：谢炳庚

乙 方：湖南省丰源机械有限公司（原丰彩机械厂）

法人代表：彭彩莲

为促进甲方专业建设，实施工学结合、产教融合，培养社会需要的合格人才，根据《中华人民共和国合同法》，《中华人民共和国职业教育法》等相关文件精神，经甲乙双方协商，就学校机电技术应用专业群与双峰县职业中专机械厂校企合作事宜签订如下协议：

一、甲方责任

第一条：甲方提供场地即新建学生宿舍楼西端的机加车间面积约 650 m²及车间南端的配套用房（不包括气排球训练馆），原成人中专食堂等作为开办双峰县职业中专机械厂的生产生活场地。

第二条：甲方于 2010 年 7 月提供给乙方（用于学生实习）的机床设备经职业中专再次确认并重新登记后，继续提供给乙方使用。

第三条：甲方向乙方提供水电便利。

第四条：甲方师生不得带外人进入乙方生产场区。

第五条：甲方同意乙方冠名为“开办双峰县职业中专机械厂”。

二、乙方责任

第六条：乙方负责本协议第一条范围内的房屋维修工作，此范围内的房屋安全、人身财产安全由乙方全部负责。同时，考虑到原成人中专食堂及附属设施建设年代已久，如通过专业机构鉴定为D级危房，自鉴定通知送达之日起15天以内乙方必须搬出一切设备设施，甲方拆除时乙方无权阻止。

第七条：乙方向甲方缴纳水电费，以学期为单位，每年缴纳水电费时间为上学期的6月30日前及下学期的12月31日前。

第八条：乙方按年度向甲方缴纳场地使用费，场地费标准为：第一个年度贰拾万，第二个年度贰拾贰万元，第三个年度贰拾肆万元，以后每个年度贰拾肆万元。

第九条：乙方所涉及的一切规费、债权债务等均由乙方全部负责。

第十条：乙方的油漆车间不得在甲方校内生产。

第十一条：乙方晚上不能加班生产，影响学生休息。

第十二条：乙方所有员工不得进入甲方女生宿舍封闭区域内。

第十三条：乙方场所内的环境卫生由乙方负责，生活垃圾按甲方的规定外运，不得影响学校的校容校貌。

第十四条：乙方提供甲方机电技术应用专业群学生实习

费，甲方有权提前中止协议；乙方不按协议时间生产，造成噪音，扰乱学校正常教学及生活秩序，甲方有权提前中止协议；乙方转让场地，或将场地作其他使用，甲方有权提前中止协议。

六、其他约定

第二十条：本协议所列条款，均经甲乙双方充分磋商，一致认为不存在任何误解。甲乙双方签字生效后即产生法律效力。

第二十一条：本协议一式三份，甲乙双方各存一份，相关部门存档一份。

甲方单位盖章

乙方单位盖章

甲方代表签字：

乙方代表签字：

签订日期：2016年7月25日

校企合作协议书

甲 方：双峰县职业中专学校

法人代表：谢炳庚

乙 方：双峰县职中机动车驾驶员培训有限公司

法人代表：周福海

为促进甲方专业建设，实施工学结合、产教融合，培养社会需要的合格人才，根据《中华人民共和国合同法》、《中华人民共和国职业教育法》、国务院颁发的《关于深化产教融合的若干意见》及教育部等六部门颁布的《职业学校校企合作促进办法》等相关文件精神，经甲乙双方协商，就甲方汽车制造与检修专业与双峰县职中机动车驾驶员培训有限公司校企合作事宜达成如下协议： -

一、甲方责任

第一条：甲方将学校 2007 年新征土地范围内的东端空地 6400 余平方米和西端空地 2800 余平方米及新教学楼架空层（靠东端）200 平方米的范围提供给乙方开办机动车驾驶员培训有限公司。

第二条：甲方同意乙方冠名为“双峰县职中机动车驾驶员培训有限公司”。

第三条：甲方向乙方提供水电便利。

第四条：甲方配合乙方争取相关培训项目。

第五条：甲方应加强教学楼房屋安全管理，防止学生窗台扔物，防止墙面掉落，因此而引起的安全责任由甲方负责。

二、乙方责任

第六条：乙方所涉及的一切规费，债权债务等均由乙方全部负责。

第七条：乙方向甲方缴纳水电费，以学期为单位，每年缴纳水电费时间为上学期的6月30日前及下学期的12月31日前。

第八条：乙方按年度向甲方缴纳场地使用费，场地费标准为每年贰拾陆万元，于当年12月31日前一次性缴纳一年的场地使用费。

第九条：乙方场所内的环境卫生由乙方负责，生活垃圾按规定外运，不得影响学校的校容校貌。乙方不得向甲方学生提供商品、食品。

第十条：甲方教职工在驾校培训考证，乙方就报名培训费用优惠15%。

第十一条：乙方提供甲方汽修专业学生驾驶实习便利，甲方组织学生在乙方进行驾驶实习，乙方必须无条件接收，乙方按每台车每小时8升92号汽油的价格收取甲方实习费用，乙方不得另外收取其他任何费用。

第十二条：乙方不得转让场地，或将场地作其他使用。

三、协议期限

第十三条：本协议期限为十四年，起始期为二〇一九年一月一日，终止期为二〇三二年十二月三十一日止。

四、提前中止协议的规定

第十四条：甲方因建设需要，根据规划内容或因政策变化需要使用本协议第一条的土地用于学校建设时，甲方需提前30天书面通知乙方，乙方则必须在收到书面通知后15天内无条件自行搬离本协议场地，甲方除按实收取场地使用费外，不作任何赔偿；乙方如因经营发生变化，同样可以提前中止合作协议，乙方也不作任何赔偿。

第十五条：协议期满，甲方如需继续与他人合作，乙方享有优先续签协议的权力。若没有续签，乙方必须在协议期满后60天内全部搬离可动产；若提前中止协议，乙方必须在协议中止日后15天内全部搬离可动产；乙方若未在规定时间内搬离可动产，甲方有权自行处理；同时，无论协议期满不再续签或提前中止协议，乙方本协议内的不动产（含石坑、水泥硬化等）必须完整保留移交甲方。

五、违约责任

第十六条：乙方未按协议期限缴纳场地使用费及水电费，甲方有权提前中止协议；乙方向甲方学生推销食品及其他商品，扰乱学校正常教学及生活秩序，甲方有权提前中止协议；乙方转让场地或将场地作其他使用，甲方有权提前中止协议。

六、其他约定

第十七条：本协议所列条款，均经甲乙双方充分磋商，一致认为不存在任何误解。甲乙双方签字生效后即产生法律效力。

第十八条：本协议一式三份，甲乙双方各存一份，相关部门存档一份。

第十九条：原协议（2009年签订）自动作废，本协议产生法律效力。

甲方单位 
甲方代表签字： 

乙方单位 
乙方代表签字： 

2018年12月28日

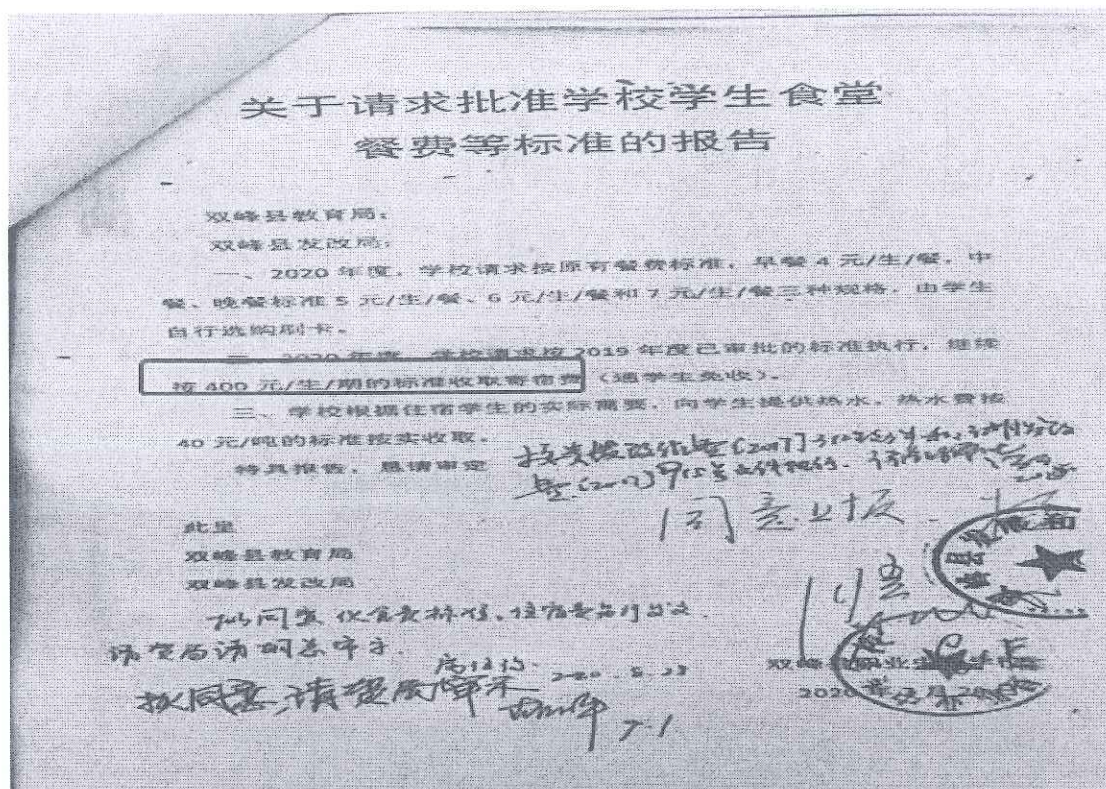
3、住宿费收入

在校学生加计划新增共 5219 名学生, 根据《湖南省学校学生公寓价格管理办法》(湘发改价费〔2017〕915 号), 参考附表 1 大中专学校学生公寓类别及价格标准一览表, 本项目住宿费按 800 元/人.年计取。

附表1：

大中专学校学生公寓类别及价格标准一览表

类别 项目	一 类	二 类	三 类
1、生均面积	生均使用面积 $\geq 8m^2$	生均使用面积 $\geq 6m^2$	生均使用面积 $\geq 5m^2$
2、居住人数 (每间)	不超过4人	不超过6人	不超过8人
3、公寓结构	砖混结构每间宿舍有起居学习区、阳台、卫生间、盥洗室	砖混结构每间宿舍有起居学习区、阳台、卫生间、盥洗室	砖混结构每间宿舍有起居学习区、阳台、每层楼有卫生间、盥洗室
4、家具配备	每生应配有单人床、写字桌、椅、书架、衣物柜。每间宿舍应配有公用电风扇	每生应配有单人床、写字桌、椅、书架、衣物柜。每间宿舍应配有公用电风扇	每生应配有单人床、写字桌、椅、书架、衣物柜。每间宿舍应配有公用电风扇
5、配套设施	每公区应配有开水房、洗衣房、传达室, 每间房应配有计算机网络接口。每栋楼应配有学生公共活动室等	每公区应配有开水房、洗衣房及洗衣设备、传达室, 每间宿舍配有计算机网络接口。每栋楼应配有学生公共活动室等	每公区应配有开水房、洗衣房及洗衣设备、传达室, 每间宿舍配有计算机网络接口。每栋楼应配有学生公共活动室等。
6、服务人员	每栋公寓保安、保洁服务人员不得少于4人	每栋公寓保安、保洁服务人员不得少于4人	每栋公寓保安、保洁服务人员不得少于4人。
7、周围环境	每栋周围要栽有树木花草, 绿化美化面积不低于总面积的25%	每栋公寓周围要栽有树木花草, 绿化美化面积不低于总面积的20%	每栋公寓周围要栽有树木花草, 绿化美化面积不低于总面积的18%
8、价格标准	不超过1200元/生.年	不超过1000元/生.年	不超过800元/生.年



债券存续期内，双峰县职业中专学校第二期建设工程预期总收入为 39,872.94 万元。具体收益如下表：

双峰县职业中专学校第二期建设工程收入测算表

单位：万元

序号	项目	合计	2026 年	2027 年	2028 年	2029 年	2030 年
	总收入	39,872.94	2,710.30	2,992.13	3,273.95	3,287.45	3,287.45
一	培训收入	3,569.34	270.00	270.00	270.00	283.50	283.50
	人数（人/年）		2,700.00	2,700.00	2,700.00	2,700.00	2,700.00
	单价（元/人/次）		1,000.00	1,000.00	1,000.00	1,050.00	1,050.00
二	食堂运营收入	30,225.84	1,972.78	2,254.61	2,536.43	2,536.43	2,536.43
	人数（人）		5,219.00	5,219.00	5,219.00	5,219.00	5,219.00
	收费标准（元/人/年）		5,400.00	5,400.00	5,400.00	5,400.00	5,400.00
	就餐率		70%	80%	90%	90%	90%
三	租赁收入	650.00	50.00	50.00	50.00	50.00	50.00
四	住宿费收入	5,427.76	417.52	417.52	417.52	417.52	417.52
	人数（人）		5,219.00	5,219.00	5,219.00	5,219.00	5,219.00
	收费标准（元/人/年）		800.00	800.00	800.00	800.00	800.00

续上表:

序号	项目	合计	2031 年	2032 年	2033 年	2034 年	2035 年	2036 年	2037 年	2038 年
	总收入	39,872.94	3,287.45	3,301.63	3,301.63	3,301.63	3,316.51	3,316.51	3,316.51	1,179.77
一	培训收入	3,569.34	283.50	297.68	297.68	297.68	312.56	312.56	312.56	78.14
	人数 (人/年)		2,700.00	2,700.00	2,700.00	2,700.00	2,700.00	2,700.00	2,700.00	2,700.00
	单价 (元/人/次)		1,050.00	1,102.50	1,102.50	1,102.50	1,157.63	1,157.63	1,157.63	1,157.63
二	食堂运营收入	30,225.84	2,536.43	2,536.43	2,536.43	2,536.43	2,536.43	2,536.43	2,536.43	634.11
	人数 (人)		5,219.00	5,219.00	5,219.00	5,219.00	5,219.00	5,219.00	5,219.00	5,219.00
	收费标准 (元/人/年)		5,400.00	5,400.00	5,400.00	5,400.00	5,400.00	5,400.00	5,400.00	5,400.00
	就餐率		90%	90%	90%	90%	90%	90%	90%	90%
三	租赁收入	650.00	50.00	50.00	50.00	50.00	50.00	50.00	50.00	50.00
四	住宿费收入	5,427.76	417.52	417.52	417.52	417.52	417.52	417.52	417.52	417.52
	人数 (人)		5,219.00	5,219.00	5,219.00	5,219.00	5,219.00	5,219.00	5,219.00	5,219.00
	收费标准 (元/人/年)		800.00	800.00	800.00	800.00	800.00	800.00	800.00	800.00

(二) 项目成本预测

根据《双峰县职业中专学校第二期建设工程》结合项目实际情况及市场可比案例，项目的主要成本包括经营成本，具体如下：

1、运营成本

1、工资及福利费：根据《教师法》和中共中央、国务院《关于全面深化新时代教师队伍建设改革的意见》等政策文件的规定，公立学校的教职工工资列入财政预算，由本级财政预算统筹解决。因此本项目的人员工资及福利主要是指因本项目建设而需要外聘的讲师、食堂及后勤人员的工资。结合本项目具体情况，本项目按照新增、外聘 80 个培训讲师。同时，参考双峰当地职工薪酬水平，人工工资及福利费按 7 万元/年计算。

娄底市统计局关于发布2021年城镇非私营单位年平均工资的通知

发布时间：2022-05-27 16:14 浏览量：1524 【字体：大 中 小】

根据2021年劳动工资年度统计，经国、省统计局审核认定，娄底市2021年度城镇非私营单位从业人员年平均工资为71792元，同比增加5917元，增长9.0%，在岗职工年平均工资为75646元，同比增加6234元，增长9.0%。分行业平均工资情况如下：

2021年娄底市城镇非私营单位分行业年平均工资情况

单位：元

	从业人员	在岗职工
合计	71792	75646
(一)农、林、牧、渔业	50121	50121
(二)采矿业	58832	58805
(三)制造业	92520	94831
(四)电力、热力、燃气及水生产和供应业	72204	74005
(五)建筑业	54069	54187
(六)批发和零售业	68898	69034
(七)交通运输、仓储和邮政业	63032	64510
(八)住宿和餐饮业	41017	41017
(九)信息传输、软件和信息技术服务业	56743	59626
(十)金融业	62997	148903
(十一)房地产业	59904	59380
(十二)租赁和商务服务业	51565	51796
(十三)科学研究和技术服务业	79816	80011
(十四)水利、环境和公共设施管理业	60951	62329
(十五)居民服务、修理和其他服务业	62001	62382
(十六)教育	69258	69729
(十七)卫生和社会工作	57700	58181
(十八)文化、体育和娱乐业	51511	52663
(十九)公共管理、社会保障和社会组织	78845	78908

娄底市统计局

2022年5月26日

2、检修维护费：参考《建设项目经济评价方法与参数》，固定资产修理费系指项目全部固定资产的修理费，可直接按固定资产原值(扣除所含的建设期利息)的一定百分数估算，本项目检修维护费按项目工程费用的 2%估算。

建设项目经济评价方法与参数

(第三版)

国家发展改革委

建设部

发布

4) 固定资产修理费的估算。修理费是指为保持固定资产的正常运转和使用，充分发挥使用效能，对其进行必要修理所发生的费用，按修理范围的大小和修理时间间隔的长短可以分为大修理和中小修理。

修理费允许直接在成本中列支，如果当期发生的修理费用数额较大，可实行预提或摊销的办法。

当按“生产要素法”估算总成本费用时，固定资产修理费系指项目全部固定资产的修理费，可直接按固定资产原值(扣除所含的建设期利息)的一定百分数估算。百分数的选取应考虑行业和项目特点。在生产运营的各年中，修理费率的取值，一般采用固定值。根据项目特点也可以间断性地调整修理费率，开始取较低值，以后取较高值。

3、管理费用：按运营收入的 2%估算。

4、食堂运营成本：本项目食堂采用自营的方式，食堂成本主要包含各种食材、蔬菜、佐料、食堂水电等消耗品，根据当

地其他类似食堂的经验，本项目食堂成本按照食堂收入的40%测算。

2、相关税费

本项目培训收入、食堂餐饮收入按生活服务计征增值税，税率为6%。税金及附加主要包括：城市维护建设税、教育费附加费。根据税法规定，本项目按增值税5%缴纳城市维护建设税，按增值税5%缴纳教育费附加费。

按照上述测算，双峰县职业中专学校第二期建设工程在债券存续期内，预计成本支出 23,987.10 万元。详见下表：

双峰县职业中专学校第二期建设工程成本测算表

单位：万元

序号	项目	合计	2026 年	2027 年	2028 年	2029 年	2030 年
一	运营成本	21,882.87	1,692.93	1,698.57	1,802.84	1,803.11	1,803.11
	工资及福利费	6,860.00	560.00	560.00	560.00	560.00	560.00
	检修维护费	3,547.73	289.61	289.61	289.61	289.61	289.61
	管理费用	797.46	54.21	59.84	65.48	65.75	65.75
	食堂运营成本	10,677.68	789.11	789.11	887.75	887.75	887.75
二	增值税金及附加	2,104.23	139.64	157.19	174.74	175.58	175.58
	合计	23,987.10	1,832.57	1,855.76	1,977.58	1,978.69	1,978.69

续上表：

序号	项目	合计	2031 年	2032 年	2033 年	2034 年	2035 年	2036 年	2037 年	2038 年
一	运营成本	21,882.87	1,803.11	1,803.39	1,803.39	1,803.39	1,803.69	1,803.69	1,803.69	457.94
	工资及福利费	6,860.00	560.00	560.00	560.00	560.00	560.00	560.00	560.00	140.00
	检修维护费	3,547.73	289.61	289.61	289.61	289.61	289.61	289.61	289.61	72.40
	管理费用	797.46	65.75	66.03	66.03	66.03	66.33	66.33	66.33	23.60
	食堂运营成本	10,677.68	887.75	887.75	887.75	887.75	887.75	887.75	887.75	221.94
二	增值税金及附加	2,104.23	175.58	176.46	176.46	176.46	177.39	177.39	177.39	44.35
	合计	23,987.10	1,978.69	1,979.86	1,979.86	1,979.86	1,981.08	1,981.08	1,981.08	502.28

五、项目融资平衡情况

(一) 项目净收益

项目预期总收入 39,872.94 万元，预期总支出合计 23,987.10 万元，项目净收益即可用于资金平衡的相关收益为 15,885.84 万元。

(二) 项目融资还本付息情况

双峰县职业中专学校第二期建设工程，已发行政府专项债券 0.00 元；本次拟发行专项债券 7,000.00 万元，未来拟发行专项债券 0.00 万元，发行期限 15 年，根据 2023 年 2 月相同待偿期国债收益率算术平均值上浮 20% 进行预测，预测利率为 3.66%。债券偿付方式为每半年付息一次，到期一次性还本，建设期债券利息由自有资金统筹安排。

双峰县职业中专学校第二期建设工程还本付息情况如下表所示：

双峰县职业中专学校第二期建设工程还本付息情况表

单位：万元

年度	期初本金	本期新增本金	本期偿还本金	期末本金	当期偿还利息	还本付息合计
2023 年 3 月	0.00	7,000.00		7,000.00		0.00
2023 年 9 月	7,000.00			7,000.00	128.10	128.10
2024 年	7,000.00			7,000.00	256.20	256.20
2025 年	7,000.00			7,000.00	256.20	256.20
2026 年	7,000.00			7,000.00	256.20	256.20
2027 年	7,000.00			7,000.00	256.20	256.20
2028 年	7,000.00			7,000.00	256.20	256.20
2029 年	7,000.00			7,000.00	256.20	256.20
2030 年	7,000.00			7,000.00	256.20	256.20
2031 年	7,000.00			7,000.00	256.20	256.20
2032 年	7,000.00			7,000.00	256.20	256.20
2033 年	7,000.00			7,000.00	256.20	256.20

2034 年	7,000.00			7,000.00	256.20	256.20
2035 年	7,000.00			7,000.00	256.20	256.20
2036 年	7,000.00			7,000.00	256.20	256.20
2037 年	7,000.00			7,000.00	256.20	256.20
2038 年 3 月	7,000.00		7,000.00	0.00	128.10	7,128.10
合计		7,000.00	7,000.00		3,843.00	10,843.00

(三) 项目融资平衡情况

双峰县职业中专学校第二期建设工程偿债资金来源为社会培训收入、租赁收入、住宿费以及食堂运营收入。考虑运营成本后，预计用于融资平衡的相关收益为 15,885.84 万元，相关收益对融资本息的覆盖倍数为 1.47。

双峰县职业中专学校第二期建设工程收益覆盖情况表

单位：万元

项目名称	预计用于资金平衡的相关收益	项目预计融资本金	项目预计融资本息	项目相关收益对融资本息覆盖倍数
双峰县职业中专学校第二期建设工程	15,885.84	7,000.00	10,843.00	1.47

双峰县职业中专学校第二期建设工程融资平衡情况已通过湖南诚悦达会计师事务所（普通合伙）审计通过。

(四) 压力测试

考虑到收入、成本因素变动对项目总债务融资本息覆盖倍数的影响，分析结果见下表：

单因素敏感性分析	-10%	0%	+10%
收入变动敏感性分析			
项目总债务融资本息覆盖倍数	1.10	1.47	1.83
成本变动敏感性分析			
项目总债务融资本息覆盖倍数	1.69	1.47	1.24

基于上表，收入和成本变动是影响本项目资金平衡的敏

感因素，当整个项目的收入下降 10%的情况下，债券本息资金的覆盖倍数为 1.10，能通过压力测试。当整个项目的成本上升 10%情况下，债券本息资金的覆盖倍数为 1.24，仍然能通过压力测试。

总体看，项目收益与融资能实现自求平衡，不能还本付息的风险较小。

（五）现金流模拟分析

按照国家相关政策规定，项目建设期内只付息不还本，项目计算期内按年还本付息，根据上述项目总投资、运营收入、成本情况、偿债资金来源，对项目申请新增债券资金情况分析，本项目现金流预测见下表。

双峰县职业中专学校第二期建设工程现金流预测表

单位：万元

序号	项目	合计	建设期				运营期				
			2022 年	2023 年	2024 年	2025 年	2026 年	2027 年	2028 年	2029 年	2030 年
1	现金流入	61,502.94	3,000.00	8,750.00	3,500.00	6,380.00	2,710.30	2,992.13	3,273.95	3,287.45	3,287.45
1.1	资本金	14,630.00	3,000.00	1,750.00	3,500.00	6,380.00					
1.2	债券资金流入	7,000.00		7,000.00							
1.3	运营收入	39,872.94					2,710.30	2,992.13	3,273.95	3,287.45	3,287.45
1.4	回收固定资产余值	0.00									
1.5	流动资金回收	0.00									
2	现金流出	55,947.70	3,000.00	8,750.00	3,500.00	6,380.00	2,088.77	2,111.96	2,233.78	2,234.89	2,234.89
2.1	建设投资	21,630.00	3,000.00	8,750.00	3,500.00	6,380.00					
2.2	运营成本	21,882.87					1,692.93	1,698.57	1,802.84	1,803.11	1,803.11
2.3	税金及附加	2,104.23					139.64	157.19	174.74	175.58	175.58
2.4	运营期利息	3,330.60					256.20	256.20	256.20	256.20	256.20
2.5	债券本金	7,000.00									
3	净现金流量	5,555.24	0.00	0.00	0.00	0.00	621.53	880.17	1,040.17	1,052.56	1,052.56
4	累计净现金流量		0.00	0.00	0.00	0.00	621.53	1,501.70	2,541.87	3,594.43	4,646.99

续上表：

项目	合计	运营期							
		2031 年	2032 年	2033 年	2034 年	2035 年	2036 年	2037 年	2038 年
现金流入	61,502.94	3,287.45	3,301.63	3,301.63	3,301.63	3,316.51	3,316.51	3,316.51	1,179.77
资本金	14,630.00								
债券资金流入	7,000.00								
运营收入	39,872.94	3,287.45	3,301.63	3,301.63	3,301.63	3,316.51	3,316.51	3,316.51	1,179.77
回收固定资产余值	0.00								
流动资金回收	0.00								
现金流出	55,947.70	2,234.89	2,236.06	2,236.06	2,236.06	2,237.28	2,237.28	2,237.28	7,758.48
建设投资	21,630.00								
运营成本	21,882.87	1,803.11	1,803.39	1,803.39	1,803.39	1,803.69	1,803.69	1,803.69	457.94
税金及附加	2,104.23	175.58	176.46	176.46	176.46	177.39	177.39	177.39	44.35
运营期利息	3,330.60	256.20	256.20	256.20	256.20	256.20	256.20	256.20	256.20
债券本金	7,000.00								7,000.00
净现金流量	5,555.24	1,052.56	1,065.57	1,065.57	1,065.57	1,079.23	1,079.23	1,079.23	-6,578.72
累计净现金流量		5,699.56	6,765.13	7,830.70	8,896.27	9,975.50	11,054.73	12,133.96	5,555.24

根据项目现金流预测表，本项目期末累计现金结存额大于 0，项目存在资金缺口的风险较小。

六、潜在风险评估

项目存在影响项目施工进度或政策运营的风险、项目收益的风险、影响融资平衡结果的风险等因素，通过实施单位采取合理可控的风险控制措施能够有效地规避、减轻相关风险的发生，经评估项目风险可控。

1、社会稳定风险

风险描述：社会稳定风险的形式包括社会治安、群众信访、安全生产施工等形式。一般情况下，本项目社会稳定问题产生之初，其表现多是电话、走访等形式中的一种或几种方式，比较缓和。但随着事态发展或者突发环境污染和施工安全事件时，也有可能朝着阻挠施工、上访等严重恶性社会稳定问题的发展，特殊情况下甚至发展为小规模群体性事件。

正常情况下，社会稳定问题出现的症结是发起者为了维护合法利益，表达诉求的一种方式之一，本身不会对社会造成不良的影响。但如果演变成恶性的群体性事件，其对社会稳定的影响将是无法估量的。对工程项目建设来讲可能会分散建设精力、增加投入、延迟工期、工程停工、甚至造成破坏；对社会来讲可能会打乱居民正常生活、妨碍社会正常运

转、扰乱社会治安、影响社会稳定等。

应对措施：根据类似项目实施过程中易发生的社会稳定风险的经验判断，并结合本项目对工程的具体要求进行风险分析评价，本项目可能会引发社会稳定风险的内容主要有以下几个方面：

（1）项目合法性、合理性及可行性质疑的风险

经前面的分析和说明，本项目有充分的政策、法律依据，坚持严格的审查审批和报批程序，并经过严谨科学的可行性研究论证，立项合法，程序完备，建设规模、设计方案合理可行。因此，因质疑本项目合法性、合理性及可行性而引发社会稳定风险的可能性不存在。

（2）对运行期环境影响不适应的风险

项目在正常运行期不存在噪声、废气以及不经处理的废水排放，项目运行期间内对于周边交通等环境问题也不存在大的影响，不会引发上访或群体性事件，所以在工程运行期不存在社会稳定风险。

（3）其他因素引起的风险

项目在落地建设过程中，可能会遇到当地施工队伍或非直接利益相关人以各种非正当理由设置障碍、恶意阻挠施工、刁难施工单位，意在谋取非正当或非法利益的情况；在项目正常运行期也可能可能会出现设备仪器被盗或被破坏的社

会治安问题。该类问题将对项目建设的工期进度、工程质量、设备正常运行造成较大影响，带来极为不好的社会影响。如此情况发生，为防止事态恶化，将立即报告当地治安管理部门，依托治安管理部门的力量，为项目建设保驾护航。

本项目通过对以上几方面社会稳定风险内容的排查，对项目合法性、合理性及可行性的质疑及工程运行期环境影响都不会引发社会稳定风险；只有工程施工期环境影响及社会治安问题存在社会稳定风险的可能性，但都属于低风险，在采取相应措施后能够降低发生几率或消除风险，具有较高的可控性。

2、工程建设风险

风险描述：根据工程施工步骤分析，本项目施工期可能引发社会稳定风险的因素大部分集中在成井过程，即成井过程中对周边环境的影响引发的风险，主要体现在噪声影响、废气排放、泥浆排放、材料堆放、交通影响等对附近居民和单位生活生产的影响以及安全文明施工等几个方面。

应对措施：施工期内，须严格按照有关规定，采用低噪施工机具、合理安排施工场地、加强各个环节施工管理，必能将施工对周边环境的影响降到最低，将由此带来的社会稳定风险降到最低。

七、还款保障措施

1、根据《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，专项债务应当有偿还计划和稳定的偿还资金来源。专项债务本金通过对应的政府性基金收入、专项收入、发行专项债券等偿还。专项债务利息通过对应的政府性基金收入、专项收入偿还，不通过发行专项债券偿还。专项债务收支按照对应的政府性基金收入、专项收入实现项目收支平衡。

2、根据《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，对地方政府债券，地方政府依法承担全部偿还责任。市县财政将根据《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向省级财政部门缴纳本级应当承担的还本付息资金，由省级财政部门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、调整预算支出等措施偿债。未及时足额向省级财政部门缴纳专项债券还本付息资金的，省级财政部门可以采取适当方式扣回。

八、主管部门责任

本项目主管部门是双峰县教育局。

主管部门负责按照 2023 年湖南省社会事业专项债券项

目工作要求并根据专项债券项目建设任务、成本等因素，建立本地区发行社会事业专项债券项目库，做好项目的规划期限、投资计划、收益和融资平衡方案、预期收入等测算，做好社会事业专项债券项目年度项目库与政府债务管理系统的衔接，配合做好专项债券项目专项债券发行各项准备工作，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，如期实现专项收入等后续工作。

(本页无正文，为《双峰县职业中专学校第二期建设工程预期收益与融资平衡方案》之盖章页)



2023 年 3 月 14 日