

2020 年广东省民生服务专项债券（五期）

徐闻县图书馆、文化馆建设项目

项目情况

实施单位盖章：徐闻县文化广电旅游体育局



主管部门盖章：徐闻县文化广电旅游体育局



财政局盖章：徐闻县财政局



日期：二〇二〇年五月

# 徐闻县图书馆、文化馆建设项目

## 项目情况

### 一、项目基本情况

发行人拟发行 2020 年专项债券募集资金用于徐闻县图书馆、文化馆建设项目，合计发行金额 5,000.00 万元。假定票面利率 3.70%，期限二十年，从 2020 年起计算利息，在债券存续期每半年支付一次债券利息，自发行之日起二十年债券存续期应还本息合计 8,700.00 万元。按照财政部要求，此次专项债券纳入 2020 年政府性基金预算管理。

#### （一）湛江市总体情况介绍

湛江市政府 2020 年总体规划：坚持稳中求进工作总基调，坚持新发展理念，坚持推动高质量发展，坚持以供给侧结构性改革为主线，全面深化市场化改革、扩大高水平开放，聚力推进“一通道、一港区、一示范”建设，大力推进“四大抓手”、做好“四篇文章”、实施“五大产业发展计划”，进一步稳就业、稳金融、稳外贸、稳外资、稳投资、稳预期，加快建设省域副中心城市，全力打造现代化沿海经济带重要发展极，为全面建成小康社会打下决定性基础。

2020 年我市经济社会发展的预期目标：地区生产总值增长 5%左右；规模以上工业增加值增长 6%左右；固定资产投资增长 6%左右；社会消费品零售总额增长 7.5%；外贸进出口总额增长 3%；实际利用外资增长 8%；一般公共预算收入增长 5%；港口货物吞吐量增长 8.4%；居民人均可支配收入增长 7%；居民消费价格指数涨幅控制在 3%左右；城镇登记失业率控制在 3.5%以内。

#### （二）募投项目情况

##### 1.项目所处区域情况

项目位于湛江市徐闻县。2017-2019 年，湛江市徐闻县分别实现一般公共预算收入 4.50 亿元、5.00 亿元、5.40 亿元，湛江市徐闻县政府性基金收入为 5.30 亿元、4.10 亿元、9.20 亿元，财政收入保持

稳定。

表 1：湛江市徐闻县 2017—2019 年财政经济情况

单位：亿元

项目	2017 年	2018 年	2019 年
地区生产总值	172.10	190.60	189.90
一般预算收入	4.50	5.00	5.40
政府性基金收入	5.30	4.10	9.20
其中：国有土地出让收入	4.60	3.50	7.20
政府性基金支出	7.00	3.90	13.10

## 2.项目情况

### (1) 项目概况

表 2：项目发债情况

单位：万元

项目概况		项目 总投资	计划发行债券 规模	计划本批发行专项 债总规模
所处地市 区域	项目名称			
湛江市徐 闻县	徐闻县图书馆、文化馆 建设项目	16069.20	5000	5000

### (2) 项目建设内容

本项目位于徐闻县徐海大道北段西侧（县法院西北侧），规划用地 31027 平方米。

主要建设内容：新建图书馆一栋四层业务楼，建筑面积 8560.92 m<sup>2</sup>，设置报告厅、展览厅、多功能厅、电子阅览室、总分馆流动分检室、自习室、特藏室、信息处理业务用房、报刊阅览室、业务辅导室、新书陈列厅、书库、少儿阅览室、图书阅览室，机房、创客空间、地方文献室、盲人图书室；新建文化馆一栋二层业务楼，总建筑面积 7745 m<sup>2</sup>，设置影剧院、多功能展厅、排练室、培训室、音乐室、美术室、舞蹈室、文学室、器材室、业务室、机房；拟新建地下室一层，



建筑面积 8189 m<sup>2</sup>,可作为车库、人防工程、应急避难场所及重大公共卫生事件发生时医学集中观察场所;拟新建文化广场 8000 m<sup>2</sup>。

### (3) 项目立项文件或实施依据

1) 2019 年 4 月 24 日完成徐闻县环保局《建设项目环境影响登记表》备案(备案号 201944082500000104 和 201944082500000105);

2) 2019 年 5 月 24 日,徐闻县文化广电旅游体育局取得徐闻县发展和改革局《关于徐闻县图书馆、文化馆建设项目建议书的批复》(徐发改〔2019〕157 号);

3) 2020 年 03 月 18 日取得徐闻县自然资源局建设项目用地预审与选址意见书(用字第 440825202000004 号);

4) 2020 年 3 月 23 日取得徐闻县发展和改革局《关于徐闻县图书馆、文化馆建设项目可行性研究报告的批复》(徐发改综合〔2020〕37 号);

5) 2020 年 4 月 23 日取得徐闻县自然资源局《建设用地规划许可证》(地字第 Y20200078 号);

6) 尚未办理《国有土地使用不动产权证》、《建设工程规划许可证》、《建设工程施工许可证》、《环境影响报告表》手续。

本次徐闻县图书馆、文化馆建设项目已通过广东鸿峰律师事务所合法性审核。

### (4) 项目主体资格

统一社会信用代码	11440825052426978N
机构名称	徐闻县文化广电旅游体育局
机构性质	机关
机构地址	广东省湛江市徐闻县红旗二路 136 号
负责人	苏秋金
赋码机关	中共徐闻县委机构编制委员会办公室

## 二、经济社会效益分析

图书馆、文化馆作为传播先进文化普及科学知识弘扬社会正气塑造美好心灵的生动课堂有助于我国社会主义精神文明建设提高。图书

馆、文化馆属公共教育文化设施，具有很强的社会宣传教育功能，在传播有益于社会进步的思想、道德、科学技术和文化知识，弘扬优秀文化和科学文化生活，促进文化交流，提高全民素质等方面发挥重要作用。

项目建成后将产生很大的社会效益，能为构建徐闻县和谐社会提供文化资源，可满足徐闻县人民群众求知需要。具有传播知识、开发传递信息、进行社会教育、参与科学研究和保存文化遗产的职能。

项目的建设，可改善徐闻县文化建设状况，有利于组织开展各类群众文化活动，这对于加强徐闻县精神文明建设，丰富人民群众文化生活，构建和谐平安社会，推动徐闻县经济建设的发展都将发挥积极的作用。它既为徐闻县国民经济持续健康发展，又为徐闻县带来社会发展和科技进步，也是广大人民群众迫切愿望，是一件功在当代，利在千秋的大好事。

项目的实施，为培养高素质人才打下基础，符合“办人民满意教育”的总体要求，是一项民心、民生工程，对推动徐闻县经济社会快速发展和社会和谐稳定有重要意义。

### 三、项目投资估算及资金筹措方案

徐闻县图书馆、文化馆建设项目合计总投资 16069.20 万元，本次计划使用地方政府债券融资 5000 万元。

表 3：项目资金筹措情况

单位：万元

项目名称	项目 总投资	市场化融 资资金 (如银行 贷款等)	非融资资金			地方政府专项债券融资		
			单位自 有资金	财政性 资金	其他	本次专项 债券发行 金额	以前发行 专项债券 金额	以后计 划发行 专项债 券金额
徐闻县图书 馆、文化馆建	16069.20	—	—	11,069.20	—	5000	—	—



项目名称	项目 总投资	市场化融 资资金 (如银行 贷款等)	非融资资金			地方政府专项债券融资		
			单位自 有资金	财政性 资金	其他	本次专项 债券发行 金额	以前发行 专项债券 金额	以后计 划发行 专项债 券金额
设项目								
合计	16069.20	-	-	11,069.20	-	5000	-	-

#### 四、项目预期收益、成本及融资平衡情况

##### (一) 预期项目收益及偿还融资本息的情况

##### 1. 运营收入

该项目目前正在准备前期工作，计划建设期 2 年，预计 2022 年可投入运营，项目完成后可通过影剧演出、播放、开办提升培训班、收取停车费、广场活动场地租赁、出租顶楼广告牌、出租剧场场地等途径每年预计取得收入合计 1,350.72 万元，详情如下：

(1) 影剧演出播放收入。影剧院位于文化馆，预计能容纳 1200 人，假定入座率为 80%，票价 28 元/人，每年可演出播放约 215 场，预计影剧院每年演出播放收入为： $1200 \times 80\% \times 28 \times 215 \div 10000 = 577.92$  万元。

(2) 提升培训班收入。项目完成后，可在文化馆业务楼举办舞蹈类、音乐类、书画类、写作类、摄影类等培训活动，每期收费价格为 600 元/人，每年可招生培训约 2,640 人，预计每年取得培训费收入为： $600 \times 2640 \div 10000 = 158.40$  万元。

(3) 停车费收入。新建地下室一层作为车库，预计增加 290 个泊车位，平均每天每车位可停 3 车次，收费价格为 5 元/辆，假定每年营业 280 天，预计每年取得停车费收入为： $290 \times 3 \times 5 \times 280 \div 10000 = 121.80$  万元。

(4) 广场活动场地租赁收入。新建文化广场 8000 平方米，可出租场地给单位或企业举办各种活动、文艺晚会等，平均收费价格为

9000 元/场，每年可出租 270 场，预计每年取得场地租赁收入为： $9000 \times 270 \div 10000 = 243.00$  万元。

(5) 顶楼广告牌租金收入。预计增加大型广告牌 12 个，平均每个广告牌租金为 1500 元/月；增加小型广告位 100 个，平均每个广告位 500 元/月。预计每年取得广告牌租金收入合计为： $(12 \times 1500 + 100 \times 500) \times 12 \div 10000 = 81.60$  万元。

(6) 剧场场地出租收入。为了提高影剧院的利用率，可出租闲置的剧场，收费价格为 14000 元/次，每月可出租 10 次，预计每年取得剧场场地租金收入为： $14000 \times 10 \times 12 \div 10000 = 168.00$  万元。

## 2. 运营成本

项目完成后，预计运营成本主要为电费、管理费约 30 万元/年、人工费约 30 万元/年等，预计平均每年支出合计为 60 万元。

## 3. 测算结果

按计划该项目 2021 年底前竣工，2022 年投入使用，在二十年债券存续期间，减去建设期 2 年，累计运营结余合计为： $(1350.72 - 60) \times 18 = 23,232.96$  万元，具体测算情况如下表：

单位：万元

项目	建设期 (2020-2021)	2022 年	2023 年	.....	2039 年	合计
一、收入合计(A)		1,350.72	1,350.72	.....	1,350.72	24,312.96
1、影剧演出播放收入		577.92	577.92	.....	577.92	10,402.56
2、提升培训班收入		158.40	158.40	.....	158.40	2,851.20
3、停车费收入		121.80	121.80		121.80	2,192.40
4、广场活动场地租赁收入		243.00	243.00		243.00	4,374.00
5、顶楼广告牌租金收入		81.60	81.60		81.60	1,468.80
6、剧场场地出租收入		168.00	168.00		168.00	3,024.00
二、成本合计(B)		60.00	60.00	.....	60.00	1,080.00
三、结余(C=A-B)		1,290.72	1,290.72	.....	1,290.72	23,232.96



项目	建设期 (2020-2021)	2022 年	2023 年	.....	2039 年	合计
四、债券本息合计	8,700.00					
五、收益覆盖本息倍数	2.67					

## (二) 还本付息的测算

经过以上测算，在对项目收益预测及所依据的各项假设前提下，债券存续期运营累计结余 23,232.96 万元，专项债券本息合计 8,700.00 万元，债券存续期内运营结余对债券本息的覆盖倍数为 2.67 倍。本次评价的徐闻县图书馆、文化馆建设项目，预期收益能够合理保障偿还融资本金和利息，实现项目收益和融资的平衡。

## (三) 总体评价

综上所述，项目收益可以覆盖融资成本，项目融资平衡情况已经湛江润泰会计师事务所审计通过，不能偿还的风险较低。

## 五、项目风险控制

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财政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。

## 六、主管部门责任

本项目主管部门是徐闻县文化广电旅游体育局。项目主管部门和单位在依法合规、确保工程质量安全的前提下，加快专项债券对应项目资金支出进度，尽早安排使用、形成实物工作量，推动在建项目早见成效。



项目主管部门和单位要将专项债券项目对应的政府性基金收入、专项收入及时足额缴入国库，保障专项债券本息偿付。项目主管部门和单位未按既定方案落实专项债券还本付息资金的，财政部门可以采取扣减相关预算资金等措施偿债。