

附件 1

四姑娘山景区及周边旅游基础设施 建设项目情况

一、项目基本情况

(一) 小金县及行业专项规划概况

1. 小金县情况

小金县位于四川省西北部，阿坝藏族羌族自治州南端，东邻汶川县，西毗甘孜州丹巴县，南连雅安市的宝兴县，北接马尔康市，地形狭长，南北长 116.4 公里，东西宽 77.6 公里，幅员面积 5571 平方公里，地势东北高，西南低。县城美兴镇距省会成都 286 公里，距州府马尔康 143 公里。该县北部虹桥山海拔 5200 米，东部四姑娘山高达 6250 米，一般高山脊达 4500 米。小金县辖美兴、四姑娘山、达维、沃日、两河口、八角、宅垄 7 个镇，新桥、崇德、美沃、沙龙、日尔、结斯、木坡、抚边、窝底、汗牛、潘安 11 个乡，134 个村民委员会，426 个村民小组，2 个居民委员会。小金县境内居住着藏、羌、回、汉等各族群众 8.2 余万人，其中藏族占总人口的 52%，汉、回、羌等其他民族占 48%，属主要嘉绒藏区之一。

小金县旅游资源丰富，世界自然遗产四姑娘山就位于县境内的四姑娘山镇，由四姑娘山、双桥沟、长坪沟、海子沟四部分组成，幅员面积 450 平方公里，因其神奇的传说和圣洁的气质，被海内外游人敬奉为“东方圣山”，亦有“东方的阿尔卑斯山”

之美誉。1994 年，四姑娘山景区被列入国家重点风景名胜区，1996 年被评为国家级自然保护区，2001 年评为国家“4A”级景区，2006 年 7 月，被列入《世界自然遗产名录》；夹金山红军长征圣地和两河口红军长征圣地自然景观丰富多彩，嘉绒藏族民俗和红军长征等人文景观质朴、厚重；2001 年，夹金山被国家林业总局批准为国家森林公园。

小金县具有丰富多样的民俗和宗教文化资源。奇特的民俗风情，神奇的宗教文化，以及嘉绒藏族民歌、藏族锅庄、藏戏乃至民居建筑、服饰、婚俗等都具有多样性和独特性，是小金非物质文化遗产的重要组成部分。县域内有以小金汗牛歌舞、宅垄锅庄、结斯风情、木坡藏戏等为代表的民俗文化资源；以达维喇嘛寺、日隆长坪喇嘛寺、结斯喇嘛寺为代表的宗教文化资源。

2. 小金县全域旅游规划

小金县依托四姑娘山世界自然遗产和两河旅游风光带，以嘉绒藏族和红色文化为底蕴、以高山户外运动为特色，做强景区观光和团队旅游，加快发展户外运动、休闲度假和自驾旅游，打造国际国内知名的山地户外运动目的地和旅游度假目的地，四川西部旅游环线（川西高原藏区）重要旅游集散地。

对重点景区景点和旅游村寨开展基础设施和配套设施规划。一是对夹金山、玛嘉沟等当前已经具备一定影响力、知名度和接待条件的旅游景区景点，以完善游客休闲接待功能为目的，开展基础配套和服务设施规划；二是以特色鲜明、功能完

善的高原度假小镇为规划目标，在完善休闲、度假、购物、娱乐功能规划的基础上，着力于四姑娘山镇旅游集散和辐射功能的规划提升；三是对结斯向花村、抚边大坪村、达维滴水村、日尔董玛村、沃日木栏村、官寨村等特色旅游村寨，深挖文化内涵，突出旅游接待服务，进一步制定完善旅游配套设施和景观风貌提升规划。

进一步完善全域旅游服务设施规划。深入贯彻“三微三态”建设理念，在完成 13 个户外运动综合体（全域旅游综合服务点）规划的基础上，对全县旅游服务设施和旅游景观节点进行全面系统的空间布局规划，突出重点、逐步开展详细规划。

本项目建设符合中共中央、国务院印发的《关于全面推进乡村振兴加快农业农村现代化的意见》，符合《阿坝藏族羌族自治州乡村振兴第一个五年规划》，也符合《小金县四姑娘山镇总体规划（2014-2030）》。

（二）项目情况

1. 参与主体

主管部门：小金县文化体育和旅游局

建设运营单位：小金县国有资产经营管理有限责任公司

2. 项目概况

（1）拟建地点

项目选址位于四川省阿坝藏族羌族自治州小金县四姑娘山镇。

（2）建设规模及建设内容

项目工程建设包括新建室内停车场 12000 平方米，国道线沿线绿化美化 8 公里及护坡治理，房屋立面改造 55000 平方米，电力改造 15 公里，智慧旅游信息系统建设、游览导视系统等旅游配套设施建设。

二、经济社会效益分析

（一）经济效益分析

项目建成后有助于四姑娘山景区打造成为国家 5A 级风景区，进一步提升小金县四姑娘山镇旅游开发价值，提升周边土地的开发利用价值，创造良好的投资环境，激发区域消费活力；因旅游业带动起来的食、住、行、游、购、娱等多种旅游产品要素行业，有助于帮助当地居民实现增收，促进地区经济发展。

（二）社会效益分析

景区及周边基础设施配套是美化景区、丰富景区活动、提升景区知名度的重要补充，项目建成后有助于完善文化旅游产业基础设施，提升游客旅游体验。同时可以改善居民的生活环境，提高区域形象，提升四姑娘山景区知名度，并促进区域科技建设和居民文化水平、环保意识的提升，并增加就业机会，保障人民安居乐业，促进社会稳定和谐发展。

三、项目投资估算及资金筹措方案

（一）投资估算

1. 投资估算依据

项目投资估算主要依据项目可行性研究报告以及如下规定进行编制：

(1) 根据《建设项目经济评价方法与参数》(第三版)有关规定,参照与《建设项目经济评价方法与参数》(第三版)配套的《建设项目经济评价案例》;

(2) 依据本项目确定的建设内容、产品方案、设备方案和生产规模;有关税费按国家规定标准计取;

(3) 土建工程:采用类似工程概算指标进行编制,并结合近期投产和招标的类似工程项目土建工程结算价及合同价,以当地市场价格进行调整进行估算;

(4) 国家发展计划委员会办公厅计办投资(2002)15号国家计委办公厅关于出版《投资项目可行性研究报告(试用版)》的通知;

(5) 国家计委《关于工程建设其他项目划分暂行规定》;

(6) 建筑工程项目依据项目的建设内容和工程量,参考当地周边同类工程估算指标;

(7) 《市政工程投资估算编制办法》(建标〔2007〕164号);

(8) 《市政工程投资估算指标》(建标〔2007〕163号);

(9) 川建造价发〔2019〕180号;

(10) 川建造价发〔2019〕181号。

2. 项目总投资

本项目总投资 15,500.00 万元,其中建设投资费用 14,900.00 万元,占项目总投资的 96.13%;建设期利息费用 550.00 万元,

占项目总投资的 3.55%; 发行政府专项债券相关费用 50.00 万元, 占项目总投资的 0.32%。

(二) 资金筹措方案

1. 资金筹集情况

项目总投资的 35.48% 为项目资本金, 即 5,500.00 万元资本金从政府财政预算安排; 项目建设资金缺口约 10,000.00 万元计划通过发行政府专项债券解决, 占总投资 64.52%。

2. 资金使用计划

本项目总投资 15,500.00 万元。根据建设计划, 分 2 年进行投入, 其中 2021 年投资 7,500.00 万元, 包括财政资金 2,500.00 万元, 政府专项债券融资资金 5,000.00 万元; 2022 年投资 8,000.00 万元, 包括财政资金 3,000.00 万元, 政府专项债券融资资金 5,000.00 万元。

四、项目预期收益、成本及融资平衡情况

(一) 预期收益

1. 项目收入

(1) 项目收入可行性

根据财政部《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 号文), 专项债券对应的项目取得的政府性基金或专项收入, 应当按照该项目对应的专项债券余额统筹安排资金, 专门用于偿还到期债券本金, 不得通过其他项目对应的项目收益偿还到期债券本金。

本次专项债券还本付息所用资金全部来源于本项目对应的

财政性基金收入或财政专项收入。

(2) 项目收入的分类

本项目收益类型有景区观光收入和景区配套服务收入。

(3) 项目收入预测

1) 景区观光收入

结合历史经营数据，本项目运营期首年（2023 年）可接待海内外旅游者 70 万人次，预计在项目开始运营，即到了 2023 年及以后的游客数以每年 5 万人次的客流量递增，达到每年客流量 80 万人次后暂不做继续增长。

① 景区门票分成收入

根据《四姑娘山风景名胜区户外门票收费许可证》（阿州价费函[2003]32 号）文件的规定，门票收入主要包括双桥沟、长坪沟、海子沟及户外门票收入。

双桥沟旺季门票价格 80 元/人、淡季门票价格 50 元/人；

长坪沟旺季门票价格 70 元/人、淡季门票价格 50 元/人；

海子沟旺季门票价格 60 元/人、淡季门票价格 40 元/人。

旺季时间为 4 月 1 日-11 月 30 日、淡季时间为 12 月 1 日-次年 3 月 31 日。

并根据《小金县人民政府、四姑娘山管理局研究四姑娘景区有关问题的会议纪要》（小府阅[2006]）1 号）关于四姑娘山景区门票收益税后分成问题的相关规定“四姑娘山景区门票税后收益的 15%给小金县，其中 5%用于景区居民的生活、燃料等各项补助，10%重点用于建设打造日隆镇”、根据《小金县人民

政府办公室 2012 年第四十六期会议纪要》关于禁牧转产工作的相关问题“七是旅游门票测算价格由 70 元/人次调整为 64 元/人次。”、及《小金县人民政府、四姑娘山风景名胜区管理局关于审批<小金县日隆镇双桥村禁牧转产工作方案>的请示》（小府〔2013〕70 号）文件的规定，故景区门票税后收益的 10%用于本项目，预测本项目平均门票价格定为 64 元/人，暂不考虑增长。

预估政府专项债券存续期内，景区门票分成收入约 4,512.00 万元。

② 观光接驳车收入

根据四姑娘山景区官方网站公布的当前已成熟运营的观光车票价，双桥沟观光车票价是 70 元/人、长坪沟观光车票价是 20 元/人；参考马蜂窝网站上关于阿坝州九寨沟景区旅游攻略信息，九寨沟景区旺季时期观光车票是 90 元/人、淡季时期观光车票是 80 元/人。故本项目将观光接驳车单程票价按照 10 元/人预估。

预估政府专项债券存续期内，观光接驳车收入约 7,884.00 万元。

2) 景区配套收入

① 场馆出租收入

项目建成后，预计场馆内 2000 m²对外出租用于设置儿童娱乐区、特色产品区等，以丰富场馆内多样化服务及体验。考虑小金县及景区商业出租情况，出租单价拟定为 10 元/m²/月，管

理费 2 元/m²/月，出租率第一年 70%，第二年 80%，第三年 90%，第四年及以后 95%。随着景区影响力逐步提升与通货膨胀，预计每 2 年出租单价增幅 5%。

参考安居客网站和阿坝百姓网上关于小金县商铺等经营场所出租市场价格，平均在 0.33-2.29 元/m²/天不等，即 10-69 元/m²/月；同时参考四姑娘山景区目前商铺出租价格在 1000 元/年/m²，即 83.33 元/m²/月，2023 年商铺的租金按 10 元/m²/月，管理费 2 元/m²/月，所以本项目场馆出租单价和物业费考虑按照每 2 年上涨 5%计算。

预估政府专项债券存续期内，场馆出租收入约 256.07 万元。

② 停车位收入

本项目建成用于运营的停车位共有 650 个，计划约 100 个停车位用于出租，剩余 550 个车位用于临时停车收费，为景区停车提高优质服务，提高景区的综合服务能力，本项目临时停车综合收费按照每次 15 元计算，预计每天轮换 2 次。

临时停车收费价格参考阿坝毕棚沟景区停车场收费标准，小车是 3 小时以内 10 元/辆，超过 3 小时 15 元/辆；大车是 3 小时以内 15 元/辆，超过 3 小时 20 元/辆。同时，根据目前四姑娘山景区实际停车收费标准，双桥沟沟口停车场是 3 小时内 10 元，每超过 1 小时增加 2 元；长坪沟停车场是 3 小时之内按 3 元/小时、超过 3 小时按 2 元/小时收取，考虑到四姑娘山景区实际面积较大且游客游玩时间一般在 6-7 小时，故单次停车综合收费按照每次 15 元预估。

预计淡季临时停车位使用率第一年为 30%，第二年为 35%，第三年及以后为 40%；旺季临时停车位使用率第一年为 70%，第二年为 75%，第三年及以后为 80%。

本项目月租停车位出租价格按照 200 元/月计算，出租单价每 2 年上涨 5%，使用率第一年为 60%，第二年为 65%，第三年及以后为 70%。本次出租单价参考 58 同城网站上阿坝州停车位出租市场价约 260 元/月，故本次按照 200 元/月预估。临时停车费和车位出租费单价考虑按照每 2 年上涨 5%。

预估政府专项债券存续期内，停车位收入约 4,020.38 万元。

③ 充电桩充电服务费收入

本项目建设停车位共 650 个，按照高于 10%的比例配置，即共建设 100 个地下公共充电桩，采用 30KW 直流快速充电桩。其他车位预留公共充电桩安装位置及供电容量。按照 0.6 元/度服务费计价（使用电费由使用人按实际电费缴纳），暂不考虑价格上涨，每次充电量为 48 度，每次充电桩每天可服务 3 次。考虑到新能源汽车的使用率，首年预计充电桩的使用率是 40%，预计随未来新能源汽车增加，使用率呈逐年上升趋势，第二年为 50%，第三年及以后充电桩的使用率保持 60%不变。

预估政府专项债券存续期内，充电桩充电服务费收入约 1,608.36 万元。

④ 广告收入

本项目预计主要根据景区配套设施建设布置相应景区广告，预计布置 2 个 LED 广告屏，40 个一般广告位，一般广告位

主要以景区灯箱广告为主。LED 广告屏单价按照 40,000.00 元/年/个、一般广告位 12,000.00 元/年/个预估，每 2 年价格上涨 5%。

本次 LED 广告屏定价依据参考类似地区广告位单价，根据易播网上成都东郊及记忆景区 LED 广告位出租价格为 70,000.00 元/周（即 3,640,000.00 元/年，考虑到阿坝州小金县四姑娘山景区与成都市东郊记忆景区的地理区位和人均消费水平差异，本项目将景区 LED 广告屏费用定为 40,000.00 元/年/个。灯箱广告定价依据参考类似地区广告位单价，本次将景区一般广告位单价定为 12,000.00 元/年/个。

预估政府专项债券存续期内，广告收入约 550.81 万元。

项目收入测算具体如下：

项目收入表

单位：万元

项目	合计	2023 年	2024 年	2025 年	2026 年	2027 年	2028 年	2029 年	2030 年	2031 年
一.景区观光收入	12,396.00	1,324.00	1,356.00	1,388.00	1,388.00	1,388.00	1,388.00	1,388.00	1,388.00	1,388.00
1.景区门票分成	4,512.00	448.00	480.00	512.00	512.00	512.00	512.00	512.00	512.00	512.00
平均票价（元/人）		64.00	64.00	64.00	64.00	64.00	64.00	64.00	64.00	64.00
客流量（万人/年）		70.00	75.00	80.00	80.00	80.00	80.00	80.00	80.00	80.00
分成比例		10.00%	10.00%	10.00%	10.00%	10.00%	10.00%	10.00%	10.00%	10.00%
2.观光接驳车收入	7,884.00	876.00	876.00	876.00	876.00	876.00	876.00	876.00	876.00	876.00
单程价格（元/人）		10.00	10.00	10.00	10.00	10.00	10.00	10.00	10.00	10.00
辆数（辆）		15.00	15.00	15.00	15.00	15.00	15.00	15.00	15.00	15.00
日均往返趟数		8.00	8.00	8.00	8.00	8.00	8.00	8.00	8.00	8.00
二.景区配套服务收入	6,435.62	557.98	623.71	714.46	715.97	742.29	742.29	769.96	769.96	799.00

1、场馆出租收入	256.07	20.16	23.04	27.22	28.73	30.16	30.16	31.67	31.67	33.26
面积 (m²)		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
出租单价 (元/m².月)		10.00	10.00	10.50	10.50	11.03	11.03	11.58	11.58	12.16
管理费 (元/m².月)		2.00	2.00	2.10	2.10	2.21	2.21	2.32	2.32	2.43
出租率		70.00%	80.00%	90.00%	95.00%	95.00%	95.00%	95.00%	95.00%	95.00%
2.停车位收入	4,020.38	355.68	386.99	439.22	439.22	461.17	461.17	484.24	484.24	508.45
2.1 车位临停收入	3,858.74	341.28	371.39	421.58	421.58	442.65	442.65	464.79	464.79	488.03
车位数量		550.00	550.00	550.00	550.00	550.00	550.00	550.00	550.00	550.00
单次综合收费		15.00	15.00	15.75	15.75	16.54	16.54	17.36	17.36	18.23
天均周转次数		2.00	2.00	2.00	2.00	2.00	2.00	2.00	2.00	2.00
淡季使用率		30%	35%	40%	40%	40%	40%	40%	40%	40%
旺季使用率		70%	75%	80%	80%	80%	80%	80%	80%	80%
2.2 车位出租收入	161.64	14.40	15.60	17.64	17.64	18.52	18.52	19.45	19.45	20.42
车位数量		100.00	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00
租金 (元/月)		200.00	200.00	210.00	210.00	220.50	220.50	231.53	231.53	243.10
使用率		60%	65%	70%	70%	70%	70%	70%	70%	70%
3.充电桩充电服务费	1,608.36	126.14	157.68	189.22	189.22	189.22	189.22	189.22	189.22	189.22
充电桩数量		100.00	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00
充电桩使用负荷率		40.00%	50.00%	60.00%	60.00%	60.00%	60.00%	60.00%	60.00%	60.00%
充电桩日充电次数		3.00	3.00	3.00	3.00	3.00	3.00	3.00	3.00	3.00
每辆车充电量 (kw.h)		48.00	48.00	48.00	48.00	48.00	48.00	48.00	48.00	48.00
充电服务费单价 (元/kw.h)		0.60	0.60	0.60	0.60	0.60	0.60	0.60	0.60	0.60
4.广告收入(万元)	550.81	56.00	56.00	58.80	58.80	61.74	61.74	64.83	64.83	68.07
LED 广告屏数量		2.00	2.00	2.00	2.00	2.00	2.00	2.00	2.00	2.00
价格 (元/个/年)		40,000.00	40,000.00	42,000.00	42,000.00	44,100.00	44,100.00	46,305.00	46,305.00	48,620.25

2. 项目成本

本项目成本主要包括外购原材料及动力费用、工资及福利费用、维护修理费用、宣传费用、其他费用。

(1) 外购原材料及动力费用：景区外购原材料主要用于对自然资源的服务，包括绿植、鲜花、绿化草皮、防护栏、篱笆墙等，主要动力消耗为水、电、液化石油气等，外购原材料及动力费用以当年总营业收入的 2% 预计，则项目运营期间外购原材料及动力费用总额为 376.64 万元。

(2) 工资及福利费用：本项目按照所建设不同场所配置对应人员进行管理运营，共计 15 人。根据小金县人民政府官网上发布的 2020 年小金县居民人均可支配收入数据显示，2020 年小金县城镇居民人均可支配收入 36460 元，农村居民人均可支配收入 15414 元，并结合小金县历年地区生产总值和居民消费价格（CPI）增长率，预估到 2023 年开始运营期间，人员工资按照 40,000.00 元/年计算，福利费用按计提比例 14.00% 计算，工资及福利费用每年上涨 3%，则项目运营期间工资及福利费用总额为 694.88 万元。

(3) 维护修理费用：按照当年折旧摊销费的 10% 计算，则项目运营期间维护修理费用总额为 106.83 万元。

(4) 宣传费用：预计项目每年宣传费用约占当年广告收入的 10%，则项目运营期间宣传费用总额为 55.07 万元。

(5) 其他费用：按照外购原材料及动力、工资及福利、维护修理费用、宣传费用每年合计的 2% 预计，则项目运营期间其他费用合计为 24.66 万元。

成本明细表

单位：万元

序号	项目	合计	2023 年	2024 年	2025 年	2026 年	2027 年	2028 年	2029 年	2030 年	2031 年
1	外购原材料及动力	376.64	37.64	39.59	42.05	42.08	42.61	42.61	43.16	43.16	43.74
2	工资及福利	694.88	68.40	70.45	72.57	74.74	76.98	79.29	81.67	84.12	86.65
3	维护修理费用	106.83	11.87	11.87	11.87	11.87	11.87	11.87	11.87	11.87	11.87
4	宣传费用	55.07	5.60	5.60	5.88	5.88	6.17	6.17	6.48	6.48	6.81
5	其他费用	24.66	2.47	2.55	2.65	2.69	2.75	2.80	2.86	2.91	2.98
6	经营成本	1,258.08	125.98	130.06	135.02	137.26	140.38	142.74	146.04	148.54	152.05
7	折旧摊销	1,068.57	118.73	118.73	118.73	118.73	118.73	118.73	118.73	118.73	118.73
8	总成本	2,326.65	244.71	248.79	253.75	255.99	259.11	261.47	264.77	267.27	270.78

(二) 资金测算平衡情况

根据前述初步测算的财务数据，对项目未来的现金流进行资金平衡测算。项目运营期内现金流保持良好，2023 年-2031 年为项目经营期，预计带来经营活动现金流入 16,401.05 万元，截止 2031 年末，项目仍旧留存资金 2,951.05 万元，本息保障倍数为 1.21 倍，收益能够满足与融资自求平衡。

项目资金测算平衡表

单位：万元

年份/项目	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	合计
一、经营活动产生的现金流													
1. 经营收入			1,881.98	1,979.71	2,102.46	2,103.97	2,130.29	2,130.29	2,157.96	2,157.96	2,187.00		18,831.62
2. 经营活动支付的现金			125.98	130.06	135.01	137.26	140.38	142.74	146.04	148.54	152.04		1,258.05
3. 经营税金及附加			117.19	123.26	130.91	130.99	132.64	132.64	134.36	134.36	136.17		1,172.52

经营活动产生的 现金流小计			1,638.81	1,726.39	1,836.54	1,835.72	1,857.27	1,854.91	1,877.56	1,875.06	1,898.79		16,401.05
二、投资活动产生 的现金流													
1. 支付项目建设 资金	7,325.00	7,575.00											14,900.00
投资活动产生的 现金流小计	-7,325.00	-7,575.00											-14,900.00
三、融资活动产生 的现金流													
1. 项目资本金	2,500.00	3,000.00	0.00										5,500.00
2. 债券融资款	5,000.00	5,000.00	0.00										10,000.00
3. 市场化融资款	0.00	0.00	0.00										0.00
4. 债券发行费	25.00	25.00	0.00										50.00
5. 偿还债券本金	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5,000.00	5,000.00	10,000.00
6. 偿还市场化融 资本金	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7. 支付债券利息	150.00	400.00	400.00	400.00	400.00	400.00	400.00	400.00	400.00	400.00	250.00	-	4,000.00
8. 支付市场化融 资利息	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
融资活动产生的 现金流合计	7,325.00	7,575.00	-400.00	-400.00	-400.00	-400.00	-400.00	-400.00	-400.00	-400.00	-5,250.00	-5,000.00	1,450.00
四、现金流总计													
1. 期初现金	0.00	0.00	0.00	1,238.81	2,565.20	4,001.74	5,437.45	6,894.73	8,349.64	9,827.21	11,302.27	7,951.05	
2. 期内现金变动	0.00	0.00	1,238.81	1,326.39	1,436.54	1,435.72	1,457.27	1,454.91	1,477.56	1,475.06	-3,351.21	-5,000.00	
3. 期末现金	0.00	0.00	1,238.81	2,565.20	4,001.74	5,437.45	6,894.73	8,349.64	9,827.21	11,302.27	7,951.05	2,951.05	

五、项目绩效目标

项目总体绩效目标与建设内容对应，具体包括：

(1) 数量指标: 完成新建室内停车场 12000 平方米, 国道沿线绿化美化 8 公里及护坡治理, 房屋立面改造 55000 平方米, 电力改造 15 公里, 智慧旅游信息系统建设、游览导视系统等旅游配套设施建设。

(2) 质量指标: 符合现行国家验收规范合格标准。

(3) 时效指标: 在 2022 年 12 月底完成施工建设和竣工验收。

(4) 成本指标: 总投资 15,500.00 万元。

(5) 效益目标: 项目建设以满足小金县四姑娘山景区上国家 5A 级风景区为出发点, 是推进旅游景区标准化建设、规范化管理、人性化服务、智能化消费过程的一部分, 是扎实推进农村“厕所革命”、推进全域环境整治的重要举措, 建成后将加强四姑娘山景区及周边基础配套, 提升综合公共服务质量, 构建景区良好自然生态环境、人文社会环境和放心旅游消费环境, 实现宜居宜业宜游发展目标, 促进当地旅游业提档升级。

六、潜在影响项目的风险评估

(1) 影响项目施工进度或正常运营的风险因素主要包括工期延长、工程事故发生等。针对以上风险, 一是全面统筹安排, 确保本项目前期运作顺利进行; 二是选择优质施工队伍、做好事前预防工作及质量安全检查。

(2) 影响项目收益的风险主要是市场环境的不确定性带来风险。本项目应要求项目管理单位密切关注运营收入情况, 保

证还本付息资金。并要求项目单位合理安排债券发行金额和债券期限，做好债券的期限配比、还款计划和资金准备。

(3) 影响融资平衡结果的风险主要是投资测算不准及利率波动风险。本项目实施方案经过大量分析论证工作后认为，投资分析结果较为可靠。同时，项目前期应做好债券期限配比，发债后做好还款计划和准备，尽量减少利率波动损失。

七、还款保障情况

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政府专项债券到期本息。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政府专项债券还本付息资金的，省财政采取适当方式扣回。

本项目主管部门与建设运营单位将严格遵循上述政策要求和财务管理相关制度，及时掌握相关财务信息，严格按照还债时间节点及时、足额筹措、准备偿债资金，以保证按时、足额偿付政府专项债券本息。为保证政府避免债务和政府专项债券持有人的利益，必须对项目收入进行专户管理制度，保证项目收益能用于偿本付息。设置项目收入专户和偿债资金专户，领

导小组授权监管银行对账户资金使用流转情况进行实时监控，定期报告，保证资金按计划使用，确保本息清偿率。

八、主管部门职责

（一）主管部门职责

项目主管部门：小金县文化体育和旅游局

根据国家和地方政府债务管理和专项债券管理有关规定，做好本专项债券发行和项目管理工作，依法依规履行以下主要职责：

（1）考虑项目投资建设和运营成本等因素，做好本项目融资与收益平衡评估；

（2）配合做好项目收益专项债券发行时的方案编制、专业报告出具、信息披露等各项准备工作，落实发行和管理项目收益专项债券的各项配套管理办法、标准和规定等文件；

（3）根据项目《实施方案》，认真履行项目建设、运营和维护责任，确保项目如期建设、如期投入运营，早日实现持续稳定的收益；

（4）监督指导建设运营主体规范使用本专项债券资金，对发现的违法违规资金使用进行严肃处理和责任追究；

（5）配合做好债券对应项目形成资产的登记管理工作，做好日常统计和动态监控；确保项目资产独立性和确认资产权益归属，严禁专项债券对应资产和权益用于为融资平台公司等企业融资提供担保和抵押，不对项目资产进行转移和划拨注入企业；

(6) 合理控制本项目资产权益取得节奏，并根据国家和四川省有关法律法规和政策规定做好对应的专项债券还本付息工作，加强对项目实施情况的监控。

(二) 项目单位职责

建设运营单位：小金县国有资产经营管理有限责任公司

根据国家和地方政府债务管理和专项债券管理有关规定，在财政和主管部门的组织下，做好本专项债券发行和项目建设运营等工作：

(1) 配合做好专项债券申报发行工作，包括项目建设运营方案编制、项目融资与收益平衡评估、专业报告出具等各项准备工作，以及信息披露工作；

(2) 具体负责项目建设工作，制定资金使用计划，落实项目自有资金、规范使用本专项债券资金，专款专用，确保项目如期建成并投入使用；

(3) 具体负责项目运营和维护责任，确保项目合规运营，做好项目收入归集；

(4) 配合做好债券对应项目形成资产的登记管理工作，严禁专项债券对应资产和权益用于为融资平台公司等企业融资提供担保和抵押；

(5) 根据国家和四川省有关法律法规和政策规定做好对应的专项债券还本付息工作。

九、补充说明

此项目债券资金总需求 10,000.00 万元，根据地方政府债务

限额管理要求和项目实施进展情况，2021 年已发行 5,000.00 万元，本次拟继续发行 5,000.00 万元，期限 10 年。

该项目实施内容及收益来源未发生变动，在不超过项目债券总需求情况下，债券分批次跨年发行对项目整体融资平衡不构成实质影响。

