

附件 1

德阳市群众文化活动中项目情况

一、项目基本情况

（一）市县及行业专项规划概况

本项目建设符合《四川省公共文化服务保障条例》和《德阳市文化旅游产业融合发展扶持奖励办法（试行）》，项目的建设是加快构建德阳现代公共文化服务体系，推进基本公共文化服务标准化、均等化的重要组成部分，可有效满足德阳人民群众对美好生活日益广泛的需要。同时，项目也符合天府数谷“一核、两带、四组团”的空间形态结构规划，提高城市文化品位，拉动文化产业发展，有利于提升城市影响力。

本项目建成后将以群众文化中心为全市群众文化活动枢纽，全面整合德阳市现有的群众文化设施，充分盘活国有资产，推动国有资产共享共用，提升资产使用效率，通过中心和现有文化设施的协同运营，实现德阳文化资产的联动效应，全面带动和提升德阳市群众文化活动的水平，满足人民群众日益增长的文化活动需求。

（二）项目情况

1. 参与主体

实施机构：德阳市文化广播电视和旅游局

建设运营主体：德阳文旅大健康产业发展集团有限公司

2. 项目概况

本项目位于德阳市天府数谷区域内，规划用地面积 47636.56 m²，总建筑面积 59073.86 m²。建设内容包括新建群众多功能活动中心等基础设施、图书馆、美术馆、儿童体验中心等内容的城市公共文化服务设施，以及其他配套设施等。

具体来看：

(1) 地上建筑部分共计 40905.15 m²，包括德阳市群众文化活动中心主体部分 40652.72 m²和配套设施建筑面积 252.43 m²。

德阳市群众文化活动中心主体部分包括：群众多功能活动中心建筑面积 18263.02 m²，包含群众活动前厅、群众活动剧场、群众活动排练厅、公共活动区等，可满足大型音乐会、歌剧、音乐剧、戏剧、话剧、舞台剧演出。

城市公共文化服务区建筑面积 22389.7 m²，包含博物馆、图书馆和特色书店、美术馆、科技体验中心、儿童体验中心、三线建设历史文化区等，为市民提供文化服务窗口，增强城市文化底蕴。

配套设施建筑包括：物管用房建筑面积 113.28 m²，邮件与快递设施建筑面积 50.60 m²，母婴室建筑面积 25.46 m²，门卫室建筑面积 12.00 m²，消控室建筑面积 51.09 m²。

(2) 地下建筑部分共计 18168.71 m²，包括：

地下机动车停车库建筑面积 12822.37 m²，监控室建筑面积 84.19 m²，垃圾房建筑面积 58.08 m²，设备用房建筑面积 4284.97 m²，非机动车库建面积 919.80 m²。

二、经济社会效益分析

从经济效益上来看，本项目作为天府数谷重要的文化配套基础设施项目，将推出一批适应人民群众需求的精品力作，提升区域文化产品和服务内涵品质。项目把文化消费嵌入各类场所，城乡群众文化消费将更加活跃，有利于推出更多具有自主知识产权的文化产品和服务品牌，从而促进德阳文化和旅游产业的发展，对区域经济增长具有支撑和带动作用。

从社会效益上来看，本项目建设有利于提升城市文化影响力，丰富广大人民群众的文化生活，运营周边群众文化工作站，带动周边文化产业的发展，优化德阳市公共文化基础设施总体布局，是构建现代公共文化服务体系的有益补充。

三、项目投资估算及资金筹措方案

（一）投资估算

本项目总投资约 82,000.00 万元，其中建设投资 79,712.00 万元，建设期利息费用 2,048.00 万元（政府专项债券利率按照 3.2% 进行预估），发行政府专项债券相关费用 240.00 万元（发行相关费用按照 5% 进行预估）。

（二）资金筹措方案

1. 资金筹集情况

本项目总投资的 41.46% 为项目资本金，即 34,000.00 万元资本金由企业自筹。建设资金缺口约 48,000.00 万元计划通过发行政府专项债券解决，占总投资约 58.54%。

本项目计划发行 1 年政府专项债，即 2022 年发行政府专项债券 48,000.00 万元，发行期限为 10 年。

2. 资金使用计划

本项目总投资 82,000.00 万元。根据建设计划，2021 年投资 20,000.00 万元，全部为企业自筹资金；2022 年投资 58,000.00 万元，其中企业自筹资金 10,000.00 万元，政府专项债券资金 48,000.00 万元；2023 年投资 4,000.00 万元，全部为企业自筹资金。

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

本项目主要收益来源于文化演艺活动收入、城市公共文化服务区体验收入、场地租金收入、文化创意产品服务零售收入、基础设施服务配套收入、群众文化工作站运营收入。

经科学测算，债券存续期间，文化演艺活动收入 46,232.36 万元、城市公共文化服务区体验收入 21,572.98 万元、场地租金收入 7,860.62 万元、文化创意产品服务零售收入 44,608.50 万元、基础设施服务配套收入 10,144.94 万元、群众文化工作站运营收入 9,936.80 万元，综上项目累计收入合计为 140,356.19 万元，可用于资金平衡的项目相关收益为 77,038.66 万元。

2. 项目成本

本项目成本主要包括外购燃料及动力费、维护修理费、管理人员工资、主营业务运营成本（含人员工资），运营期内合计成本支出 53,724.73 万元。

（二）资金测算平衡情况

本项目在债券存续期内项目税息折旧及摊销前利润为 77,038.66 万元，至债券还本付息后，项目仍旧留存资金 15,726.66 万元，项目综合本息保障倍数为 1.22 倍，能够满足收益与融资自求平衡。

资金测算平衡表

单位：万元

年份/项目	合计	2021 年	2022 年	2023 年 1-4	2023 年 5-12	2024 年	2025 年	2026 年	2027 年	2028 年	2029 年	2030 年	2031 年
一、经营活动产生的现金流													
1 经营收入	140,356.19				7,874.36	13,656.93	14,722.36	15,414.87	16,134.55	16,893.32	17,693.53	18,537.71	19,428.56
2.经营活动支付的现金	53,724.73				3,092.76	5,290.77	5,669.61	5,918.10	6,176.29	6,448.34	6,735.10	7,037.44	7,356.33
3 经营税金及附加	9,592.81				538.93	935.11	1,008.83	1,056.13	1,104.12	1,154.66	1,207.90	1,264.00	1,323.13
经营活动产生的现金流小计	77,038.66				4,242.67	7,431.05	8,043.92	8,440.64	8,854.15	9,290.31	9,750.53	10,236.27	10,749.10
二、投资活动产生的现金流					3,631.69	6,225.88	6,678.44	6,974.23	7,280.41	7,603.00	7,943.00	8,301.44	8,679.46
1.支付项目建设资金	79,712.00	20,000.00	56,224.00	3,488.00									
投资活动产生的现金流小计	-79,712.00	-20,000.00	-56,224.00	-3,488.00									
三、融资活动产生的现金流													
1.项目资本金	34,000.00	20,000.00	10,000.00	4,000.00									
2.债券融资款	48,000.00	-	48,000.00	-									
3.市场化融资款	-	-	-	-									
4.债券发行费	240.00	-	240.00	-									
5.偿还债券本金	48,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	48,000.00
6.偿还市场化融资本金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
7.支付债券利息	15,360.00	-	1,536.00	512.00	1,024.00	1,536.00	1,536.00	1,536.00	1,536.00	1,536.00	1,536.00	1,536.00	1,536.00
8.支付市场化融资利息	-	-	-		-	-	-	-	-	-	-	-	-
融资活动产生的现金流合计	18,400.00	20,000.00	56,224.00	3,488.00	-1,024.00	-1,536.00	-1,536.00	-1,536.00	-1,536.00	-1,536.00	-1,536.00	-1,536.00	-49,536.00
四、现金流总计													
1.期初现金		-	-		-	3,218.67	9,113.72	15,621.65	22,526.29	29,844.44	37,598.75	45,813.28	54,513.55
2.期内现金变动	15,726.66	-	-		3,218.67	5,895.05	6,507.92	6,904.64	7,318.15	7,754.31	8,214.53	8,700.27	-38,786.90
3.期末现金	15,726.66	-	-		3,218.67	9,113.72	15,621.65	22,526.29	29,844.44	37,598.75	45,813.28	54,513.55	15,726.66

五、项目绩效目标

本项目总体绩效目标与建设内容对应，具体包括：

(1) 数量指标：项目规划用地面积 47636.56 m²，总建筑面积 59073.86 m²，地上建筑部分共计 40905.15 m²，包括德阳市群众文化活动中中心主体部分 40652.72 m²和配套设施建筑面积 252.43 m²，地下建筑部分共计 18168.71 m²，配套机动车停车位 333 个。

(2) 时效指标：项目预计在 2023 年 3 月完成竣工验收。

(3) 成本指标：项目总投资 82,000.00 万元。

(4) 经济效益指标：项目运营总收入为 140,356.19 万元。

(5) 社会效益指标：项目运营期将推出一批适应人民群众需求的精品力作，提升区域文化产品和服务内涵品质；把文化消费嵌入各类场所，活跃城乡群众文化消费，有利于推出更多具有自主知识产权的文化产品和服务品牌；有利于促进德阳文化和旅游产业的发展，提升城市文化影响力，提升城市整提形象，提升招商引资和人才吸引力。

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。

八、主管部门和项目单位职责

（一）主管部门职责

项目主管部门：德阳市文化广播电视和旅游局

主要职责：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

项目建设运营单位：德阳文旅大健康产业发展集团有限公司

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

本项目债券资金总需求 48,000.00 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，2022 年已发行 26,100.00 万元。本次拟继续发行 6,000.00 万元，期限 10 年。

本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。