



## 斜江河体育公园项目情况说明

### 一、项目基本情况

#### （一）市县及行业专项规划概况

##### 1、《大邑县文体旅产业高质量发展“十四五”规划》

兼顾增量与提质需求，合理布局、优化配置体育公共设施与健身设施，打造全县“15 分钟”健身圈。优化现有体育场馆使用率与功能升级，构建以多种体育运动休闲场地、社区活动站点为基础，学校体育设施为补充，覆盖“县（市区）-乡镇（街道）-行政村（社区）”的三级多元化健身网络体系。充分利用锦屏山、静惠山、斜江河等山水生态资源，推进斜江河滨河绿道、慢行体系等建设，打造居民身边的户外休闲运动场所，兼顾马拉松自行车等群众性体育赛事。充分利用城市公园、郊野户外、公共绿地等资源，挖潜利用城市空置场所、建筑物屋顶、社区闲置空间、地下室等区域，建设一批便民利民健身场地设施，打造“身边的健身空间”。合理增设体育中心、体育公园、步道等设施，结合市政公园、王滩河湿地公园、沙渠湿地公园等大型公园，建设露天羽毛球场、乒乓球场、篮球场、网球场、儿童游乐场、五人制足球场、轮滑道、飞盘等体育设施，提升公共体育设施服务网络。利用西岭雪山、鹤鸣山、雾中山等雪山、山地、森林等资源，开发冰雪运动、徒步、登山、越野等户外运动场地、设施。让体育设施共建共享，构建处处可健身的全域运动空间体系，惠及百姓。

##### 2、《大邑县全民健身实施计划（2021-2025）（征求意见稿）》

提出到 2025 年，力争建成运动空间布局更优、全民健身活动品牌更精、市民健康素养更高，基本彰显公园城市底色的健康活力县，进一步夯实世界赛事名城建设基础。群众体育健身意识普遍增强，经常参加体育锻



炼人数比例达到 50%以上，城乡居民达到《国民体质测定标准》合格以上的人数比例超过 94%；人均体育场地面积达到 2.6 平方米，基本建成方便快捷、举步可就的“5 分钟便捷健身圈”，功能齐备、类别齐全的“15 分钟功能健身圈”和服务优质、配套完善的“30 分钟品质健身圈”；每千人拥有社会体育指导员 3.25 名；通过塑造全民运动健康生活新风尚促进休闲运动产业发展，带动体育产业总规模逐步提高。

与人民群众日益增长的体育健身需求相比，大邑县全民健身场地设施仍显不足。推进体育公园建设，是“十四五”时期全民健身设施补短板工程的重点建设任务之一。体育公园作为一种新型健身空间，既是城市绿色系统组成部分，又可以集合各类运动场地设施，能够有效增加体育场地面积，补齐全民健身场地设施短板。

## **（二）项目情况**

### **1. 参与主体**

项目业主：成都西岭城市投资建设集团有限公司。

主管单位：大邑县文化体育和旅游局。

### **2. 项目概况**

项目名称：斜江河体育公园项目

项目所属领域：社会事业领域--体育投向

项目建设工期：10 个月

项目地址：大邑县晋原街道

项目说明：本项目为改建工程，资产无抵押或质押情况

· 项目建设内容和规模：项目建设面积约 143678 平方米，主要建设内容包括对五人制足球场、八人制足球场、乒乓球台、篮球场、室外健身广场、儿童运动设施、骑行步道进行提升改造，配套道路、桥梁以及服务驿站、绿地等。

## 二、经济社会效益分析

### 1. 经济效益分析

#### (1) 产生持续的收入和利率

本项目通过运营能够产生五人制足球场包场运营收入、八人制足球场包场运营收入、网球场场地租赁收入及广告位租赁收入等经营收入和持续的现金流，能够持续产生直接经济效益。债券期内预计产生经营收入约 5,049.60 万元。

#### (2) 带动就业和相关产业的发展

本项目的建设和运营可增加当地就业水平，带动相关产业如建材、运输等行业的发展，实现经济发展。

综上所述，本项目运营具有良好的经济可行性，能够较好地实现收入、税收、利润，可增加当地财政收入、增加当地 GDP 以及项目业主的收入和利润。

### 2. 社会效益分析

#### (1) 有利于增强人们的身体素质、促进人民的全面发展

体育公园建设是发展群众体育，增强人民体质的重要物质基础。随着科学技术的进步和社会经济发展，体育在社会生活中的地位、作用更加显著，大力发展体育运动，不仅可以增强人们的身体素质，还有助于培养人们的竞争意识、协作精神和公平观念，促进人民的全面发展。同时，高水平的竞技体育能丰富人们的文化生活，有利于培养集体主义、爱国主义精神，增强向心力和凝聚力，通过体育活动，不断扩大人们的情感交流，增进了解与友谊，促进健康、文明生活方式的建立，创造文明、和谐的社会环境。

#### (2) 有利于改善大邑县体育基础设施水平

随着社会经济文化生活水平的提高和健康文明生活方式的建立，人民

群众对体育锻炼需求的不断增长，人们已由观赏、羡慕体育生活，转变为主动要求参与体育锻炼，这必将刺激体育光彩事业的蓬勃发展。建设斜江河体育公园项目是大邑县体育事业发展的需要，是成都市大邑县可持续发展的必然要求。

### **(3) 有利于满足人民高品质生活期待**

项目建设随着社会经济文化生活方式的提高和健康文明生活方式的建立，人民群众对体育锻炼需求的不断增长，人们已由观赏、羡慕体育生活，转变为主动要求参与体育锻炼，人民群众日益增长的体育健身需求提供了坚实的民意基础。体育健身是人民群众美好生活需要的重要内容。“十四五”时期，随着人民生活水平的提高和健康意识的增强，人民群众体育健身需求日益增多。特别是疫情后，人民群众健身需求被大大激发，体育健身逐步融入人民群众日常生活，对健身场地设施提出新的需求。

## **三、项目投资估算及资金筹措方案**

### **(一) 投资估算**

大邑县发展和改革局出具《关于斜江河体育公园项目可行性研究报告的批复》（大发改投〔2024〕88号）：项目总投资估算 3089.76 万元，其中：工程费用 2456.42 万元；工程建设其他费用 404.47 万元；预备费用 228.87 万元。

本项目拟申请专项债券资金 1,500.00 万元，债券利率暂按 3.20% 计算，建设期专项债利息为 24.00 万元，债券发行费用为 1.50 万元。为保持本次发债后，总项目总投资与可研批复一致，本次将与可研批复总投资存在差异的部分，按照各项工程投资比例进行调整，调整后的总投资仍为 3089.76 万元。其中工程建设费用调减为 2,436.15 万元，工程建设其他费用调减为 401.13 万元，预备费用调减为 226.98 万元，建设期利息 24.00 万元，债券发行费用 1.50 万元。

## （二）资金筹措方案

### 1. 资金筹集情况

项目估算总投资 3089.76 万元，根据工程进度合理筹措项目资金，其中：

（1）项目资本金：1,589.76 万元，占总投资的 51.45%，全部由地方财政预算安排；于 2025 年安排财政预算 1,589.76 万元。

（2）拟申请地方政府专项债券 1,500.00 万元，占总投资的 48.55%，计划于 2025 年申请发行 1,500.00 万元。

### 2. 资金使用计划

结合本项目预计建设进度及资金筹措计划，制定资金使用计划，具体如下：

2025 年拟投入 3089.76 万元，其中项目资本金 1,589.76 万元，地方政府专项债券 1,500.00 万元。

3-1 本项目资金使用计划表（单位：万元）

序号	项 目	合计	建设期
			2025 年
一	总投资	3,089.76	3,089.76
1	建设投资	3,064.26	3,064.26
2	建设期发债利息	24.00	24.00
3	债券发行费用	1.50	1.50
二	资金筹措	3,089.76	3,089.76
1	发行债券	1,500.00	1,500.00
2	资本金	1,589.76	1,589.76

## 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

项目经营收入主要来源于：五人制足球场包场运营收入、八人制足球场包场运营收入、网球场场地租赁收入及广告位租赁收入，均属于项目自身的运营收入。

经测算，债券期限内，本项目运营收入（含税）合计为：4,028.99 万元；项目运营收入（不含税）合计为：3,785.18 万元；运营期增值税销项为：243.81 万元。

## **2. 项目成本**

项目总成本费用包括：经营成本、财务成本及折旧摊销费。

经测算，本项目债券期限内，总成本费用（含税）合计为：4,026.24 万元，总成本费用（不含税）合计为：3,998.30 万元；运营期增值税进项为 27.94 万元。

## **（二）资金测算平衡情况**

### **1. 项目资金平衡情况**

本项目债券偿还期间内，经营活动净现金流量为：2,676.95 万元；投资活动净现金流量为：-3,064.26 万元；筹资活动净现金流量为：628.26 万元；累计净现金流量为：240.95 万元，且债券期限内每年累计净现金流量为正，在债券存续期任何年度均不存在资金缺口，能够实现收益平衡。

### **2. 项目偿付能力分析**

本项目债券偿还期间内，项目预期收入合计 4,028.99 万元；运营成本（不含财务费用）+其他运营支出（税费）合计 1,352.04 万元；项目总收益（经营活动净现金流量）：2,676.95 万元；本项目需偿还债券本息：2,460.00 万元，其中：偿还债券本金 1,500.00 万元，支付债券利息 960.00 万元（包含：建设期债券利息 24.00 万元，运营期债券利息 936.00 万元）；总体收益覆盖倍数为 1.09 倍。

4-1 资金平衡测算表（单位：万元）

序号	项目	合计	建设期	运营期									
			2025 年	2026 年	2027 年	2028 年	2029 年	2030 年	2031 年	2032 年	2033 年	2034 年	
1	经营活动净现金流量	2,676.95		117.00	117.32	117.62	125.24	125.54	125.80	132.44	131.17	129.86	
1.1	现金流入	4,028.99		170.94	172.38	173.82	183.02	184.54	186.05	194.35	194.35	194.35	
1.1.1	营业收入	4,028.99		170.94	172.38	173.82	183.02	184.54	186.05	194.35	194.35	194.35	
1.1.2	补贴收入	-											
1.1.3	其他流入	-											
1.2	现金流出	1,352.04		53.94	55.06	56.20	57.78	59.00	60.25	61.91	63.18	64.49	
1.2.1	经营成本	1,287.03		51.13	52.24	53.39	54.82	56.04	57.29	58.80	60.08	61.39	
1.2.2	税金及附加	65.00		2.82	2.82	2.82	2.96	2.96	2.96	3.10	3.10	3.10	
1.2.3	增值税	-		-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1.2.4	所得税	-		-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1.2.5	其他流出	-											
2	投资活动净现金流量	-3,064.26	-3,064.26										
2.1	现金流入	-											
2.2	现金流出	3,064.26	3,064.26										
2.2.1	建设投资	3,064.26	3,064.26										
2.2.2	维持运营投资	-											
2.2.3	流动资金	-											
2.2.4	其他流出	-											
3	筹资活动净现金流量	628.26	3,064.26	-48.00	-48.00	-48.00	-48.00	-48.00	-48.00	-48.00	-48.00	-48.00	
3.1	现金流入	3,089.76	3,089.76										





续上表--资金平衡测算表（单位：万元）

序号	项目	运营期											
		2035 年	2036 年	2037 年	2038 年	2039 年	2040 年	2041 年	2042 年	2043 年	2044 年	2045 年	
1	经营活动净现金流量	136.78	135.39	133.95	141.17	139.64	138.08	145.59	143.92	142.21	150.03	148.21	
1.1	现金流入	203.07	203.07	203.07	212.22	212.22	212.22	221.83	221.83	221.83	231.92	231.92	
1.1.1	营业收入	203.07	203.07	203.07	212.22	212.22	212.22	221.83	221.83	221.83	231.92	231.92	
1.1.2	补贴收入												
1.1.3	其他流入												
1.2	现金流出	66.29	67.68	69.11	71.05	72.58	74.14	76.25	77.91	79.62	81.90	83.71	
1.2.1	经营成本	63.03	64.42	65.85	67.63	69.15	70.72	72.65	74.31	76.03	78.12	79.94	
1.2.2	税金及附加	3.26	3.26	3.26	3.42	3.42	3.42	3.59	3.59	3.59	3.77	3.77	
1.2.3	增值税	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1.2.4	所得税	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1.2.5	其他流出												
2	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	维持运营投资												
2.2.3	流动资金												



## 五、项目绩效目标

### 1. 数量指标:

指标 1: 实施总占地面积 143678 平方米

指标 2: 建成五人制足球场 1 块

指标 3: 建成八人制足球场 1 块

指标 4: 建成标准网球场 3 块

指标 5: 建成标准露天篮球场 2 块

指标 6: 建成标准露天羽毛球场 5 块

指标 7: 建成乒乓球场 1 片

指标 8: 建成骑行步道 5.49km

指标 9: 新购运动健身设施 19 组

指标 10: 建成跨排洪渠桥 1 座

指标 11: 建成服务驿站 200 平方米

### 2. 质量指标:

指标 1: 项目竣工验收达标率  $\geq 95\%$

指标 2: 项目设计方案变更率  $\leq 5\%$

### 3. 时效指标:

指标 1: 按时取得项目开工许可证 2025 年 2 月 23 日

指标 2: 工程按时开工 2025 年 2 月 24 日

指标 3: 工程按时竣工验收 2025 年 12 月 21 日

### 4. 成本指标:

指标 1: 本项目建设总投资成本  $\leq 3089.76$  万元

指标 2: 本项目债券成本  $\leq 960$  万元

指标 3: 本项目经营成本  $\leq 1287.03$  万元

#### 5. 经济社会效益指标:

指标 1: 项目总收入  $\geq 4028.99$  万元

指标 2: 项目总收益  $\geq 2676.95$  万元

指标 3: 改善大邑县公共体育设施现状 显著提升

指标 4: 增加就业人次  $> 30$  人次

指标 5: 水电能源节约率  $\geq 95\%$

指标 6: 片区人居环境改善 达成预期目标

指标 7: 运营期限  $\geq 20$  年

指标 8: 推动区域全面协调发展 达成预期目标

指标 9: 项目收益覆盖倍数  $\geq 1.00$

指标 10: 债券还本付息 按时足额

指标 11: 还本付息资金来源 项目运营收入

#### 6. 满意度指标:

指标 1: 区域辐射人群满意度  $\geq 90\%$

### 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自然环境和施工条件、施工方的施工技术及管理方案、设计单位的设计质量和设计变更、供应商的交付质量和时间以及资金落实不到位等。针对以上风险,一是加强风险因素预判,提前制定解决方案;二是加强过程管理,及时发现和解决问题;三是严格筛选项目参与主体;四是做好资金计划及使用分析。

(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。本项目土地指标出让价格参考了国务院及四川省的相关指导价格文件,预测单价较为保守,未来成交价格有保证。

(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

### 1、主管部门职责

本项目的主管部门为实施机构:大邑县文化体育和旅游局。职责为负责对本部门专项债券项目审核把关。指导本行业项目规划与储备、梳理项目需求和编制项目实施方案。指导本行业及时规范使用债券资金,对建设运营情况进行监督,并统筹协调相关部门保障项目建设进度,如期实现项

目收入。主管部门协同财政部门将项目收益专项债券对应项目形成的资产纳入国有资产管理，加强资产日常统计和动态监控。

## 2、项目单位职责

本项目的项目单位为成都西岭城市投资建设集团有限公司。职责为负责提出本项目需求申请，编制报送项目实施方案及相关资料，配合做好债券发行准备。规范使用债券资金，及时形成支出，提高资金使用效益。定期评估项目成本、预期收益和对应资产价值等，发现风险或异常情况及时向主管部门报告。编制专项债券收支、偿还计划并纳入单位年度预算管理，将债券项目收入及时足额缴入国库。做好数据填报、信息公开等相关工作。项目单位对专项债券资金收入和支出、对应项目形成的收入和支出进行专账核算，准确反映资金的收支情况。项目单位应当单独开设账户，用于专项债券资金、项目资本金、项目收入、还本付息等资金监管。项目单位协同财政部门将项目收益专项债券对应项目形成的资产纳入国有资产管理，加强资产日常统计和动态监控。

## 九、补充说明

根据发行计划及额度安排，此项目 2025 年拟申请发行 1500 万元，本次拟发行 1200 万元，期限 20 年。