

博湖县文化体育广播电视和旅游局

文 件

博文旅字〔2019〕128号

巴州博湖县博斯腾湖景区（大河口）旅游基础设施 建设项目收益与融资自求平衡方案

一、项目基本情况简介

1. 项目组织领导

巴州博湖县博斯腾湖景区（大河口）旅游基础设施建设项目由博湖县人民政府统筹安排，自上而下进行；博湖县财政局牵头落实地方政府专项债券资金和配套资金的筹措；博湖县文化体育广播电视和旅游局（博湖县文物局）是项目主管部门，具体负责项目实施。县发展改革委、自然资源局、生态环境局等各相关部门加强协作密切配合，在项目前期审批、用地保障、社会管理等方面出台相关配套措施，共同推动巴州博湖县博斯腾湖景区（大河口）旅游基础设施建设项目。

2. 项目基本情况

项目名称：巴州博湖县博斯腾湖景区（大河口）旅游基础设施
建设项目

项目建设地点：博湖县境内

项目建设主要内容及规模：建设游客便民服务中心 2500 平方米，旅游厕所 7 座，景区道路改造 1860 米，浮动码头、避风港码头、智慧旅游系统等旅游基础设施。

二、项目投资及资金筹措情况

本项目总投资 5400 万元，其中：工程建设费用 4537.62 万元，占项目总投资的 84.03%；工程建设其他费用 371.47 万元，占项目总投资的 6.88%；基本预备费 490.91 万元，占项目总投资的 9.09%。
详见下表：

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			占项目投资比例%
		建安工程费	工器具及设备购置费	其他费用	合计	单位	数量	单位价值（元）	
I	工程建设费用	3143.92	1393.70	0.00	4537.62				84.03%
1	游客便民服务中心	1050.00	0.00		1050.00	m²	2500.00		
1.1	土建工程	500.00			500.00	m²	2500.00	2000.00	
1.2	装修工程	400.00			400.00	m²	2500.00	1600.00	
1.3	安装工程	150.00			150.00	m²	2500.00	600.00	
2	旅游厕所	140.00			140.00	座	7	200000.00	
3	景区道路改造	1953.92			1953.92	m	1860.88	10500.00	
4	浮动码头	0.00	270.00		270.00	m²	3000.00	900.00	
5	避风港码头	0.00	98.70		98.70	m²	1410.00	700.00	
6	救援船	0.00	200.00		200.00	艘	1	2000000.00	
7	智慧旅游系统	0.00	480.00		480.00				
7.1	智能票务管理	0.00	300.00		300.00	套	1	3000000.00	
7.2	收银消费结算系统	0.00	20.00		20.00	套	1	200000.00	
7.3	智能停车场	0.00	10.00		10.00	套	1	100000.00	
7.4	应用软件	0.00	140.00		140.00	套	1	1400000.00	
7.5	数据对接	0.00	10.00		10.00	套	1	100000.00	
8	旅游标识标牌	0.00	345.00		345.00				

序号	工程或费用名称	估算价值（万元）				技术经济指标			占项目投资比例%
		建安工程费	工器具及设备购置费	其他费用	合计	单位	数量	单位价值（元）	
8.1	旅游导览图		60.00		60.00	个	30	20000.00	
8.2	旅游指引牌		90.00		90.00	个	300	3000.00	
8.3	旅游宣传牌		45.00		45.00	个	30	15000.00	
8.4	旅游交通指示牌		150.00		150.00	个	30	50000.00	
II	工程建设其他费			371.47	371.47				6.88%
1	项目建设管理费			73.06	73.06	项	1	差额定率分档累进法	
2	前期工作咨询费			16.57	16.57	项	1	0.37%	
3	工程勘察费			22.69	22.69	项	1	0.50%	
4	工程设计费			124.78	124.78	项	1	2.75%	
5	施工图纸审查费用			1.87	1.87	项	1	差额定率分档累进法	
6	工程造价咨询费			12.48	12.48	项	1	0.28%	
7	招投标代理费			18.93	18.93	项	1	差额定率分档累进法	
8	工程监理费			92.15	92.15	项	1	2.03%	
9	环境影响评价费			4.54	4.54	项	1	0.10%	
10	债券发行费			4.00	4.00	项	1	按发行债权额 0.1%	
11	登记服务费			0.40	0.40	项	1	按发行债权额 0.01%	
III	基本预备费			490.91	490.91	项	1	10.00%	9.09%
IV	项目总投资				5400.00				100.00%

本项目总投资 5400 万元。其中：申请项目收益与融资自求平衡的地方政府专项债券 4000 万元，占项目总投资 74.07%，自筹 1400 万元，占项目总投资 25.93%。

三、还本付息情况

本项目申请项目收益与融资自求平衡的地方政府专项债券资金 4000 万元，申请专项债券期限 20 年，专项债券年利率暂按 4.5% 计算。专项债券本金于到期年一次性偿还，利息每年偿还。债券期 20 年内，还本付息资金总计 7600 万元。具体还本付息情况见下表：

项目收益与融资自求平衡的地方政府专项债券还本付息表																					
单位：万元																					
专项债券期限	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	合计
年度	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	2036	2037	2038	2039	
年初借款余额	4000	4000	4000	4000	4000	4000	4000	4000	4000	4000	4000	4000	4000	4000	4000	4000	4000	4000	4000	4000	
偿还本金																				4000	4000
年底借款余额	4000	4000	4000	4000	4000	4000	4000	4000	4000	4000	4000	4000	4000	4000	4000	4000	4000	4000	4000	0	
支付利息	180.0	180	180	180	180	180	180	180	180	180	180	180	180	180	180	180	180	180	180	180	3600
利率	4.50%	4.50%	4.50%	4.50%	4.50%	4.50%	4.50%	4.50%	4.50%	4.50%	4.50%	4.50%	4.50%	4.50%	4.50%	4.50%	4.50%	4.50%	4.50%	4.50%	
还本付息	180	180	180	180	180	180	180	180	180	180	180	180	180	180	180	180	180	180	180	4180	7600

四、还本付息资金来源情况

（一）项目收入

本项目主要经营收入为博斯腾湖景区（大河口）门票收入，项目收入计算如下：

（1）景区游客量预测

根据博湖县旅游数据统计，2018 年博斯腾湖游客量为 50 万人次，本次测算遵循保守原则，景区年游客量预测以 2018 年数据为基数，计算期内不考虑游客增长情况，债券存续期内景区年游客量为 50 万人。

（2）门票单价

根据巴发改价费〔2013〕123 号及巴发改价〔2013〕555 号文件规定，博斯腾湖景区门票为 45 元/人。

（3）项目收入预测

本项目按照保守原则测算可知，博斯腾湖景区年均门票收入为 2250 万元，项目运营期 19 年，债券存续期内项目收入共计 42750 万元。

（二）项目成本

本项目总成本包括人员工资及福利费、水电费、设施维修费、广告宣传费其他管理费等运营成本，以及固定资产折旧，摊销费，税费等。经测算，债券存续期内运营成本 27289.32 万元，税费 4294.76 万元。

综上，债券存续期内，项目收入共计 42750 万元，扣除运营成本、税费后，可用于债券还本付息的现金流收入共计 11165.92 万元。

五、项目收益与融资自求平衡情况

经测算，本项目在地方政府专项债券存续期内，还本付息支出 7600 万元，可用于债券还本付息的现金流收入 **11165.92** 万元。现金流收入能够完全覆盖政府专项债券还本付息的规模，偿债覆盖率达到 **1.47** 倍，实现融资与自收益平衡。期末项目累计净现金结余 **3565.92** 万元。见下表：

现金流分析测算表

单位: 万元

专项债券期限 (20年)	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	合计
年份	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	2036	2037	2038	2039	
现金流模拟测算																					
现金流入																					
资本金流入																					
债券资金流入	4000																				0.00
其他资金流入	1220																				4000.00
项目收益现金净																					1220.00
流入		587.68	587.68	587.68	587.68	587.68	587.68	587.68	587.68	587.68	587.68	587.68	587.68	587.68	587.68	587.68	587.68	587.68	587.68	587.68	11165.92
现金流入总额	5220.00	587.68	587.68	587.68	587.68	587.68	587.68	587.68	587.68	587.68	587.68	587.68	587.68	587.68	587.68	587.68	587.68	587.68	587.68	587.68	16385.92
现金流出																					
建设期资金流出	5215.60																				
运营期现金流出																					5215.60
债券发行费用和																					0.00
登记服务费	4.4																				4.40
债券还本付息	180.00	180.00	180.00	180.00	180.00	180.00	180.00	180.00	180.00	180.00	180.00	180.00	180.00	180.00	180.00	180.00	180.00	180.00	180.00	180.00	7600.00
现金流出总额	5400	180	180	180	180	180	180	180	180	180	180	180	180	180	180	180	180	180	180	180	12820.00
现金净流量																					
当年项目现金净	-180.00	407.68	407.68	407.68	407.68	407.68	407.68	407.68	407.68	407.68	407.68	407.68	407.68	407.68	407.68	407.68	407.68	407.68	407.68	407.68	
流入																					
期末项目累计现																					
金结余	-180.00	227.68	635.36	1043.04	1450.72	1858.40	2266.08	2673.76	3081.44	3489.12	3896.80	4304.48	4712.16	5119.84	5527.52	5935.20	6342.88	6750.56	7158.24	7565.92	
评价偿债覆盖率	1.47																				

博湖县文化体育广播电视和旅游局(博湖县文物局)

2019年12月5日

