

---

# 郑州铁路职业技术学院新校区二期 工程项目实施方案

实施单位盖章：



---

# 目录

第一章 项目概况	2
1.1 项目名称:	2
1.2 项目单位与主管单位:	2
1.3 项目性质:	2
1.4 项目地点:	2
1.5 项目建设及运营情况	3
1.6 建设期及运营期	4
1.7 项目总投资	4
1.8 主要经济指标	4
1.9 项目单位责任	5
第二章 项目公益性及收益性	7
2.1 社会效益	7
2.2 经济效益	8
2.3 项目的公益性	8
第三章 项目投资估算与资金筹措情况	10
3.1 项目投资估算范围	10
3.2 项目投资估算依据	10
3.3 项目投资估算	10
3.4 资金筹措情况及计划	25
3.5 资金保障措施	25
3.6 事前绩效评估情况	26
第四章 项目专项债券融资方案	27
4.1 编制依据	27
4.2 专项债券规模及期限安排	27
4.3 投资者保护措施	27
4.4 信息披露计划	28
第五章 项目收益情况	29
5.1 项目预期收入及支出依据	29
5.2 本项目预期收入情况	31
5.3 本项目预期支出情况	32
5.4 项目预期收益情况	32
第六章 项目收益与融资平衡情况分析	33
6.1 专项债券还本付息情况	33
6.2 预期收益与融资平衡分析	33
6.3 结论	34
第七章 风险分析	35
7.1 影响项目施工进度或正常运营的风险及控制措施	35
7.2 债券资金使用合规性分析	37
7.3 影响融资平衡结果的风险及控制措施	37

---

## 第一章 项目概况

### 1.1 项目名称：

项目名称：郑州铁路职业技术学院新校区二期工程项目

### 1.2 项目单位与主管单位：

项目单位：郑州铁路职业技术学院

住所：河南省郑州市郑东新区鹏程大道 56 号

统一社会信用代码：1241000074924420XD

法定代表人：马玉霞

举办单位：河南省教育厅

登记管理机关：河南省事业单位登记管理局

开办资金：138325 万元

单位状态：正常

经费来源：非财政补助(事业收入、上级补助收入)

宗旨和业务范围：培养高级专科学历技术应用人才，促进科技文化发展。教育学类、文学类、工学类、医学类、管理学类学科专科学历教育相关科学研究、继续教育、专业培训、学术交流与社会服务

事业单位法人证书有效期：自 2023 年 03 月 29 日至 2028 年 03 月 29 日

主管单位：郑州铁路职业技术学院。

郑州铁路职业技术学院是依法批准设立，具有独立法人资格，为河南省教育厅举办的事业单位，依法享有相应的权利及履行相应的义务，可独立承担因申请专项债券项目引起的相应后果及法律责任，具备以本项目申请专项债券的主体资格。

### 1.3 项目性质：

项目性质：有一定收益的公益性项目。

### 1.4 项目地点：

项目地点：郑州市郑汴产业带白沙组团的职教园区郑州铁路职业技术学院院内。

---

## 1.5 项目建设及运营情况

### (1) 建设规模及内容

本项目总建筑面积 241534 平方米（含地下停车场和人防地下室建筑面积 18734 平方米）。其中工科类教学组团 10000 平方米，信息阅览中心 25160 平方米，实训实验楼 22900 平方米，轨道实训楼 49550 平方米，体育馆 8050 平方米，艺术教学实训楼 6900 平方米，学生宿舍组团 71000 平方米，食堂 19740 平方米，后勤服务中心 9500 平方米，同时配套建设室外体育设施和校园基础设施。

本项目于 2015 年 11 月获发改委批准后开始分项施工，其中：轨道实训楼于 2016 年 7 月竣工验收，食堂于 2016 年 8 月竣工验收，东大门及礼仪广场于 2017 年 6 月启用，实训实验楼于 2017 年开始项目前期工作，2020 年投入使用；信息阅览中心已完工。目前，体育馆正在施工建设中，该项目已完成主体封顶，下一步进行安装工程施工，积极推进幕墙施工，加快进行内部装修工程和周边道路管网及景观工程。

### (2) 项目手续办理情况

本项目已经取得河南省发展和改革委员会核发的《关于郑州铁路职业技术学院新校区二期工程项目核准的批复》（豫发改社会〔2015〕1358 号）。

本项目建设工程位于郑州铁路职业技术学院中牟校区内，校区占用土地已经取得中牟县人民政府核发的《中华人民共和国国有土地使用证》（牟国用〔2015〕第 062 号）以及中牟县国土资源局核发的《中华人民共和国不动产权证书》（豫〔2020〕中牟县不动产权第 0061999 号），校区建设用地已经取得郑州市中牟产业园管委会规划局核发的《建设用地规划许可证》（编号：郑牟产规地字第【2010】第（019）号）。

因本项目工程所在地涉及引黄工程规划项目，目前相关部门暂停办理建设工程规划许可证及建筑工程施工许可证，故本项目暂未办理相应手续。

### (3) 项目建设运营情况

根据财政部令第 100 号，教育专项债对应的资产系归属于公立学校等事业单位的国有资产。因此本项目的专项债券资金申请单位及项目资产登记单位均为郑州铁路职业技术学院，本项目建成后的运营主体为郑州铁路职业技术学院。本项目募集到的专项债券资金由地方财政以政府性基金专户下达给郑州铁路职业

技术学院，工程达到预定可使用状态后，再由郑州铁路职业技术学院负责建设项目的竣工验收和施工款结算。在资金使用方面，严格按照债券发行信息披露文件约定的用途使用。债券发行后调整用途的，要按照规定程序和市场规则逐级报批后实施。鉴于高等院校建设项目本身不产生效益，其收入体现在学校的教育事业收入和其他收入上，因此，对融资项目的平衡，主要从学校的教育事业收入和其他收入考虑。学校的教育事业收入和其他收入扣除相应的正常运行支出(包括人员支出、公用经费支出和必须的教学科研项目支出)后，结余部分成为偿债的主要来源。

### 1.6 建设期及运营期

本项目建设期 60 个月，建设期限为 2021 年 1 月-2025 年 12 月，预计剩余建设期限为 2024 年 1 月至 2025 年 12 月。

本项目运营期 96 个月，预计运营期限为 2026 年 1 月至 2033 年 12 月

### 1.7 项目总投资

项目总投资 88,077.13 万元，主要建设投资和建设期利息构成。由其中建设投资为 84,185.00 万元，包括工程费 69,448.44 万元，其他费用 14,736.56 万元。考虑到建设期内产生的债券利息，故将建设期利息 3,882.13 万元纳入总投资进行估算。

项目所需资金由学校自有资金、申请地方政府专项债券筹措。

### 1.8 主要经济指标

表 1-1 郑州铁路职业技术学院总体建设规模

序号	项目名称	学生人数	单位	指标	总建筑规模	已建规模	二期拟建规模	未建规模	
1	教室、实训	18000	m <sup>2</sup>	12.36	222480	78063	114336	30081	包括工科类教学组团及公共教学楼、实验室等一
2	图书馆	18000	m <sup>2</sup>	1.63	29340	0	28200	1140	
3	风雨操场	18000	m <sup>2</sup>	0.5	9000	0	5300	3700	
4	会堂	18000	m <sup>2</sup>	0.48	8640	0	7300	1340	
5	学生宿舍	18000	m <sup>2</sup>	8	144000	47641	84500	11859	
6	食堂	18000	m <sup>2</sup>	1.53	27540	10663	16800	77	

7	校行政用房	18000	m <sup>2</sup>	2.13	38340	7254	8700	22386	
8	附属用房	18000	m <sup>2</sup>	3.36	60480	114	2300	58066	
	合计				539820	143734	267436	128650	

表 1-2 二期建设内容与规模一览表

序号	建筑项目	单位	建筑面积	备注
一	<b>二期规模</b>		<b>267436</b>	
1	工科类教学组团	m <sup>2</sup>	16607	
2	公共教学楼一	m <sup>2</sup>	23082	
3	信息阅览中心	m <sup>2</sup>	28200	
4	南区实训实验楼	m <sup>2</sup>	25100	
5	轨道实训楼	m <sup>2</sup>	49547	
6	体育馆	m <sup>2</sup>	5300	
7	艺术中心	m <sup>2</sup>	7300	
8	宿舍组团	m <sup>2</sup>	84500	
9	食堂一	m <sup>2</sup>	16800	
10	行政服务楼	m <sup>2</sup>	11000	
二	<b>地下车库及人防</b>	<b>m<sup>2</sup></b>	<b>18734</b>	
合计		m <sup>2</sup>	286170	

表 1-3 二期主要技术指标表

序号	项目	单位	数量	备注
I	校园建设用地	m <sup>2</sup>	484130.87	约728.16亩
II	总建筑面积	m <sup>2</sup>	694120	
一	校舍总建筑面积	m <sup>2</sup>	539820	
其中	一期	m <sup>2</sup>	143734	
	二期	m <sup>2</sup>	267436	
	后期规划	m <sup>2</sup>	128650	
二	容积率		1.25	
三	建筑密度	%	7.8	
四	绿化率	%	42.2	
五	地下建筑面积	m <sup>2</sup>	18734	

## 1.9 项目单位责任

项目主管部门和项目单位在依法依规、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，推动在建基础

---

设施项目早见成效。项目单位要将专项债券项目对应的政府性基金收入、专项收入及时在付息日/还本日前 10 个工作日将应还利息/本金转至财政厅指定账户足额缴入国库，保障专项债券本息偿付。

专项债券存续期内，项目主管部门需要督促和指导专项债券资金使用单位每年公开以下信息：

- （一）截至上年末专项债券资金使用情况；
- （二）截至上年末专项债券对应项目建设进度、运营情况等；
- （三）截至上年末专项债券项目收益及对应形成的资产情况；
- （四）其他按规定需要公开信息。

---

## 第二章 项目公益性及收益性

### 2.1 社会效益

郑州铁路职业技术学院二期工程主体建筑有工科类教学楼、公共教学楼一、信息阅览中心、南区实训实验楼、轨道实训楼、体育馆、艺术中心、宿舍组团、食堂及行政服务楼，主要分布在南校区内。南校区作为主教学区，建筑群分为南北两大部分，布置行政中心楼、公共教学楼、图书信息中心以及文理、医学、工科部分教学和实习组团，学生的住宿楼；北侧集中布置了公共教学区、信息阅览中心、人文经管实验组团、医学实验组团、行政办公区和工科教学实习组团等功能建筑；使得公共性建筑群基本集中于校园北部，与北校区在教学上有密切联系。其中，以信息阅览中心为校园标志，与核心景观环境相融，使其兼具良好的可达性和景观性。各建筑组团密集而错落有致的布置，符合功能和交通使用要求，构成南部校区形态特色。

南侧布置了学生宿舍组团、体育运动区、食堂、大学生活动中心等功能建筑，南北间以绿化水系和辅助建筑有机分隔并相互紧密联系。教学、生活、运动三足鼎立的布置，满足三者既需动静分隔和防干扰，又方便教学体育活动课程穿插方便的短距离要求。

工科类教学楼与公共教学楼布置在校园中心位置的两侧，形成一个围合空间；信息阅览中心位于南校区次出口处，正对前程路；行政楼位于东侧主入口南，方便工作联系。

学生宿舍组团布置校园南侧位置，远离城市主干道，相对安静。宿舍组团西侧为体育场地，北侧为食堂。艺术中心布置在中心水系旁，利用周边空旷场地，可充分展现其独特优美造型，并且连接教学区域和生活活动区，方便学生课余休闲运动和精彩生活；学生食堂一位于生活区的东南侧方便学生和教职员工就近用餐；南区实训实验楼独立设置于校园的东南侧，充分满足了学生实训实验的要求。

郑州铁路职业技术学院新校区二期建设完成后，将为学校的办学条件提供一流的硬件设施，为学校的教育资源进行充分的优化重组、优化结构、挖掘潜力、发挥效益奠定了坚实的物质基础。二期工程完成后，不仅增大了规模、提高了办学层次，也为落实“科教兴国”、“科教强省”战略起到技术



---

人才支撑作用。学校建成后将为河南省经济建设和社会发展提供大批高素质人才，其产生的社会效益、经济效益是不可估量的。因此，无论是从工程技术上，还是从社会经济效益方面，该项目是可行的。

项目建成后，将不断拓宽学校办学中的专业途径，使专业设置更趋合理，在不断研究和追踪学科专业的基础理论、基础知识、基本技能的新进展基础上，提供给学生最必要、最先进、最有效的基础课程，并体现不同学科的交叉、渗透、融合，以最大限度地提高素质教育的力度。

北校区为学校预留用地，作为后期发展建设。南北校区都配备相应的体育和后勤服务设施，功能布局彼此独立成整体，又相互联系。

综上所述，本项目建设符合国家职业教育事业发展的政策和方向，是民心所向，具有显著的社会效益。社会评价从以人为本的原则出发，研究拟建项目的社会影响分析、项目与所在地区的互适性分析和社会风险分析。拟建的项目是河南省教育事业的重要组成部分，该项目的建设必然影响到当地社会和经济的发展，对所在区域产生一定的社会影响。

## 2.2 经济效益

本项目的建设既是关系到郑州铁路职业技术学院发展的一项具有重大意义的战略举措，更是河南省实施“科教兴豫”战略的具体体现。该项目建设的实施可以缓解为学校办学提供一流的硬件设施，对提高学校教学质量、促进学校各项工作的开展乃至对整个河南省高等教育事业的发展都有着积极的促进作用，同时对实现社会和谐、维护社会稳定、实现社会经济的可持续发展都起到极大的推动作用。具有较好的经济效益。

## 2.3 项目的公益性

本项目的建设，可以进一步优化教育资源配置，有效地整合多个分散校区的教育资源，为社会培养优秀高校毕业生队伍；可以满足当地的用人需求，适应城市经济、社会发展的需求，落实高等教育发展的战略；有利于扩大教育规模，提高教育质量，发展河南省的高等教育事业，提高社会文化素质，促进我国科教兴国战略和我省“科教兴豫”战略的实施，为实现全面建设小康社会的目标提供充足的人才和智力保证。

---

项目建成投入使用将极大地改善学院的办学条件，为学生提供充足的、更多的实习实验时间，为教师教学可视性、可操作性、直观提供有效空间。这必将全面提高学生的理论与实践相结合的能力。使学生对理论知识的学习更容易领会要领，也在实习实验中对理论知识的丰富和改进，其结果为社会、为企业培养综合更高、理论知识扎实、实践经验丰富的技能实用型人才，增加了创造财富的时间，使社会、企业的经济效益和管理水平都得到迅速提高。新校区建成后，办学规模及教学质量的提高，必将为河南的经济建设、社会发展、科学进步和教育振兴输送更多的专业技术人才，为河南经济的持续发展提供智力支持，其公益性显著。

---

## 第三章 项目投资估算与资金筹措情况

### 3.1 项目投资估算范围

郑州铁路职业技术学院建设项目投资估算范围，包括二期征地费用，新建建(构)筑物及附属设施的土建、设备购置及安装和其它费用及总图工程费用等。

### 3.2 项目投资估算依据

- 1、郑州铁路职业技术学院该项目进行可行性研究编制的委托书；
- 2、《河南省“十二五”教育发展规划》；
- 3、《河南省人民政府贯彻国务院关于大力发展职业教育的决定的实施意见》；
- 4、“关于批准发布《普通高等学校建筑规划面积指标》的通知”（建标[1992]245号）；
- 5、《关于郑州铁路职业技术学院新校区建设工程项目建议书的批复》（豫发改社会[2010]59号）；
- 6、《关于郑州铁路职业技术学院新校区一期工程项目核准的批复》（豫发改社会[2010]1879号）；
- 7、郑州铁路职业技术学院提供的有关基础数据、技术资料等。

### 3.3 项目投资估算

项目总投资 88,077.13 万元，主要由建设投资和建设期利息构成。其中建设投资为 84,185.00 万元，包括工程费 69,448.44 万元，其他费用 14,736.56 万元。考虑到建设期内产生的债券利息，故将建设期利息 3,882.13 万元纳入总投资进行估算，本项目相关的发行费用按 10.00 万元进行估算。

本项目投资估算明细表如下：

**郑州铁路职业技术学院二期工程投资估算明细表**

序号	项目名称	估算价值(万元)				主要技术经济指标			
		建筑工程费	安装工程费	设备购置费	其他费用	合计	单位	数量	单价(元)
一	第一部分工程费用	54592.14	12239.71	2616.6		69448.44			
(一)	校舍用房	52342.8	10722.8	1739.33		64804.94			
1	工科类教学组团	1800	337.75	107.25		2245	m <sup>2</sup>	10000	2245
1.1	建筑装饰工程	1800				1800	m <sup>2</sup>	10000	1800
1.2	水暖电		330.75	44.25		375	m <sup>2</sup>	10000	375
1.2.1	给排水(含消防)		80	0		80	m <sup>2</sup>	10000	80
1.2.2	暖通		85	15		100	m <sup>2</sup>	10000	100
1.2.3	电		114.75	20.25		135	m <sup>2</sup>	10000	135

序号	项目名称	估算价值（万元）				主要技术经济指标			
		建筑工程费	安装工程费	设备购置费	其他费用	合计	单位	数量	单价（元）
	气								
1.2.4	弱电		51	9		60	m <sup>2</sup>	10000	60
1.3	电梯		7	63		70	台	2	350000
2	后勤服务中心	1710	314.21	42.04		2066.25	m <sup>2</sup>	9500	2175
2.1	建筑装饰工程	1710				1710	m <sup>2</sup>	9500	1800
2.2	水暖电		314.21	42.04		356.25	m <sup>2</sup>	9500	375
2.2.1	给排水（含消防）		76	0		76	m <sup>2</sup>	9500	80
2.2.2	暖通		80.75	14.25		95	m <sup>2</sup>	9500	100
2.2.3	电气		109.01	19.24		128.25	m <sup>2</sup>	9500	135
2.2.4	弱电		48.45	8.55		57	m <sup>2</sup>	9500	60
2.3	电梯		7	63		70	台	2	350000
3	信息阅览室	7548	1368.53	258.81		9175.34	m <sup>2</sup>	25160	3646.8

序号	项目名称	估算价值(万元)				主要技术经济指标			
		建筑工程费	安装工程费	设备购置费	其他费用	合计	单位	数量	单价(元)
	心								
3.1	建筑装饰工程	7548				7548	m <sup>2</sup>	25160	3000
3.2	水暖电		1360.53	186.81		1547.34	m <sup>2</sup>	25160	615
3.2.1	给排水(含消防)		301.92			301.92	m <sup>2</sup>	25160	120
3.2.2	暖通、空调		513.26	90.58		603.84	m <sup>2</sup>	25160	240
3.2.3	电气		288.71	50.95		339.66	m <sup>2</sup>	25160	135
3.2.4	弱电		256.63	45.29		301.92	m <sup>2</sup>	25160	120
3.3	电梯		24	216		240	台	6	400000
4	实训实验楼	4580	1180.05	229.6		5989.65	m <sup>2</sup>	22900	2615.57
4.1	建筑装饰工程	4580				4580	m <sup>2</sup>	22900	2000
4.2	水		1173.05	166.6		1339.65	m <sup>2</sup>	22900	585

序号	项目名称	估算价值(万元)					主要技术经济指标		
		建筑工程费	安装工程费	设备购置费	其他费用	合计	单位	数量	单价(元)
	暖电								
3.2.1	给排水(含消防)		229			229	m <sup>2</sup>	22900	100
3.2.2	暖通、空调		467.16	82.44		549.6	<sup>2</sup> m <sup>2</sup>	22900	240
3.2.3	通风、排烟		97.33	17.18		114.5	<sup>2</sup> m <sup>2</sup>	22900	50
3.2.4	电气		262.78	46.37		309.15	<sup>2</sup> m <sup>2</sup>	22900	135
3.2.5	弱电		116.79	20.61		137.4	m <sup>2</sup>	22900	60
3.3	电梯		7	63		70		2	350000
<b>5</b>	<b>轨道实训楼</b>	<b>9910</b>	<b>2545.2</b>	<b>423.48</b>		<b>12878.68</b>	<b>m<sup>2</sup></b>	<b>49550</b>	<b>2599.13</b>
<b>5.1</b>	<b>建筑装饰工程</b>	<b>9910</b>				<b>9910</b>	<b>m<sup>2</sup></b>	<b>49550</b>	<b>2000</b>
<b>5.2</b>	<b>水暖电</b>		<b>2538.2</b>	<b>360.48</b>		<b>2898.68</b>	<b>m<sup>2</sup></b>	<b>49550</b>	<b>585</b>
5.2.1	给排水		495.5			495.5	m <sup>2</sup>	49550	100

序号	项目名称	估算价值（万元）					主要技术经济指标		
		建筑工程费	安装工程费	设备购置费	其他费用	合计	单位	数量	单价（元）
	（含消防）								
5.2.2	暖通、空调		1010.82	178.38		1189.2	m <sup>2</sup>	49550	240
5.2.3	通风、排烟		210.59	37.16		247.75	m <sup>2</sup>	49550	50
5.2.4	电气		568.59	100.34		668.93	m <sup>2</sup>	49550	135
5.2.5	弱电		252.71	44.6		297.3	m <sup>2</sup>	49550	60
5.3	电梯		7	63		70	台	2	<b>350000</b>
<b>6</b>	<b>体育馆</b>	<b>2415</b>	<b>503.73</b>	<b>71.85</b>		<b>2990.58</b>	<b>m<sup>2</sup></b>	<b>8050</b>	<b>3715</b>
<b>6.1</b>	<b>建筑装饰工程</b>	<b>2415</b>				<b>2415</b>	<b>m<sup>2</sup></b>	<b>8050</b>	<b>3000</b>
<b>6.2</b>	<b>水暖电</b>		<b>503.73</b>	<b>71.85</b>		<b>575.58</b>	<b>m<sup>2</sup></b>	<b>8050</b>	<b>715</b>
6.2.1	给排水（含消防）		96.6			96.6	m <sup>2</sup>	8050	120
6.2.2	空调		239.49	42.26		281.75	m <sup>2</sup>	8050	350
6.2.3	通		34.21	6.04		40.25	2	8050	50



序号	项目名称	估算价值（万元）					主要技术经济指标		
		建筑工程费	安装工程费	设备购置费	其他费用	合计	单位	数量	单价（元）
	风、排烟						m <sup>2</sup>		
6.2.4	电气		92.37	16.3		108.68	$\frac{2}{m^2}$	8050	135
6.2.5	弱电		41.06	7.25		48.3	m <sup>2</sup>	8050	60
7	艺术教学实训楼	1242	443.5	63.65		1749.15	m <sup>2</sup>	6900	2535
7.1	建筑装饰工程	1242				1242	m <sup>2</sup>	6900	1800
7.2	水暖电		443.5	63.65		507.15	m <sup>2</sup>	6900	735
7.2.1	给排水（含消防）		82.8			82.8	$\frac{2}{m^2}$	6900	120
7.2.2	空调		205.28	36.23		241.5	m <sup>2</sup>	6900	350
7.2.3	通风、排烟		29.33	5.18		34.5	m <sup>2</sup>	6900	50
7.2.5	电气		79.18	13.97		93.15	m <sup>2</sup>	6900	135
7.2.6	弱电		46.92	8.28		55.2	m <sup>2</sup>	6900	80

序号	项目名称	估算价值（万元）					主要技术经济指标		
		建筑工程费	安装工程费	设备购置费	其他费用	合计	单位	数量	单价（元）
8	宿舍组团	12780	2348.33	314.18		15442.5	m <sup>2</sup>	71000	2175
8.1	建筑装饰工程	12780				12780	m <sup>2</sup>	71000	1800
8.2	水暖电		2348.33	314.18		2662.5	m <sup>2</sup>	71000	375
8.2.1	给排水（含消防）		568	0		568	m <sup>2</sup>	71000	80
8.2.2	暖通		603.5	106.5		710	m <sup>2</sup>	71000	100
8.2.3	电气		814.73	143.78		958.5	m <sup>2</sup>	71000	135
8.2.4	弱电		362.1	63.9		426	m <sup>2</sup>	71000	60
9	食堂一	4737.6	958.38	127.32		5823.3	m <sup>2</sup>	19740	2950
9.1	建筑装饰工程	4737.6				4737.6	m <sup>2</sup>	19740	2400
9.2	水暖电		958.38	127.32		1085.7	m <sup>2</sup>	19740	550
9.2.1	给排水		236.88			236.88	m <sup>2</sup>	19740	120

序号	项目名称	估算价值(万元)					主要技术经济指标		
		建筑工程费	安装工程费	设备购置费	其他费用	合计	单位	数量	单价(元)
	水(含消防)								
9.2.2	采暖、空调		402.7	71.06		473.76	m <sup>2</sup>	19740	240
9.2.3	电气		226.52	39.97		266.49	m <sup>2</sup> m <sup>2</sup>	19740	135
9.2.4	弱电		92.28	16.29		108.57	m <sup>2</sup> m <sup>2</sup>	19740	55
9.3	直梯		6	54		60	台	3	<b>200000</b>
9.4	扶梯		3	27		30	跑	6	<b>50000</b>
<b>10</b>	<b>地下车库与人防工程</b>	<b>5620.2</b>	<b>723.13</b>	<b>101.16</b>		<b>6444.5</b>	<b>m<sup>2</sup></b>	<b>18734</b>	<b>3440</b>
<b>10.1</b>	<b>建筑装饰工程</b>	<b>5620.2</b>				<b>5620.2</b>	<b>m<sup>2</sup></b>	<b>18734</b>	<b>3000</b>
<b>10.2</b>	<b>水暖电</b>		<b>723.13</b>	<b>101.16</b>		<b>824.3</b>	<b>m<sup>2</sup></b>	<b>18734</b>	<b>440</b>
10.2.1	给排水		149.87			149.87	m <sup>2</sup>	18734	80
10.2.2	通风		159.24	28.1		187.34	m <sup>2</sup>	18734	100

序号	项目名称	估算价值（万元）					主要技术经济指标		
		建筑工程费	安装工程费	设备购置费	其他费用	合计	单位	数量	单价（元）
10.2.3	电气		318.48	56.2		374.68	m <sup>2</sup>	18734	200
10.2.4	弱电		95.54	16.86		112.4	m <sup>2</sup>	18734	60
(二)	室外工程	<b>2249.34</b>	<b>1516.91</b>	<b>877.26</b>		<b>4643.51</b>			
1	道路、广场	558.94				558.94	m <sup>2</sup>	31052.3 3	180
2	400米标准跑道	379.1				379.1	m <sup>2</sup>	15796	240
3	外部水暖电工程	972.07	1458.11	810.06		3240.25	建筑物工程费用	64804.9 4	5.00%
4	中水处理设施	42	58.8	67.2		168	吨/天	420	4000
5	园林美化	297.22				297.22	m <sup>2</sup>	59443.0 3	50
	第一分	<b>54592.1 4</b>	<b>12239.7 1</b>	<b>2616.6</b>		<b>69448.4 4</b>			

序号	项目名称	估算价值（万元）					主要技术经济指标		
		建筑工程费	安装工程费	设备购置费	其他费用	合计	单位	数量	单价（元）
	程费用小计								
二	第二部分其它费用				8500.85	8500.85			
1	土地购置费				0	0			
2	建设单位管理费				530.24	530.24	第一部分工程费用	69448.44	0.76%
3	设计费				1736.21	1736.21	第一部分工程费用	69448.44	2.50%
4	地质勘探费				241.53	241.53	建筑面积	241534	10

序号	项目名称	估算价值（万元）					主要技术经济指标		
		建筑工程费	安装工程费	设备购置费	其他费用	合计	单位	数量	单价（元）
5	城市基础设施配套费				4106.08	4106.08	建筑面积	241534	170
6	施工图审查费				86.81	86.81	设计费	1736.21	5.00%
7	工程监理费				1263.29	1263.29	第一部分工程费用	69448.44	1.82%
8	前期工作咨询费				55.56	55.56	第一部分工程费用	69448.44	0.08%
9	工程造价咨询服务费				102.95	102.95	第一部分工程费用	69448.44	0.15%

序号	项目名称	估算价值（万元）					主要技术经济指标		
		建筑工程费	安装工程费	设备购置费	其他费用	合计	单位	数量	单价（元）
10	招标投标费				30.14	30.14	第一部分工程费用	69448.44	0.04%
11	环境影响咨询费				10	10	第一部分工程费用	69448.44	0.01%
12	地震安全性评价费				36.23	36.23	建筑面积	241534	1.5
13	消防设施及电气安全检测服务费				36.23	36.23	建筑面积	241534	1.5
14	高可				65.58	65.58	kV A	2981	220

序号	项目名称	估算价值(万元)					主要技术经济指标		
		建筑工程费	安装工程费	设备购置费	其他费用	合计	单位	数量	单价(元)
	靠供电电费								
15	场地平整及临时设施费				200	200	项	1	200000 0
	第二部分其它费用小计				8500.85	8500.85			
	第一、第二部分费用合计	54592.1 4	12239.7 1	2616.6	8500.85	77949.2 9			
三	预备费				6235.94	6235.94	第一+ 第二部分	77949.2 9	8.00%



序号	项目名称	估算价值（万元）					主要技术经济指标		
		建筑工程费	安装工程费	设备购置费	其他费用	合计	单位	数量	单价（元）
							工程费用		
五	建设项目总投资	54592.14	12239.71	2616.6	14736.79	84185.24	建筑面积	241534	3485.44

### 3.4 资金筹措情况及计划

本项目总投资 88,077.13 万元,主要由学校自筹资金和发行专项债券资金组成。本项目申请使用专项债券资金总额为 32,600.00 万元,按照总投资的 37.01% 进行投入,学校自筹资金为 55,477.13 万元,按照总投资的 62.99% 进行投入。本项目计划申请使用债券资金总额 32,600.00 万元,2021 年已经使用债券资金 12,000.00 万元,期限 10 年;2022 年已经使用债券资金 5,000.00 万元,期限 5 年;2024 年已使用债券资金 8,045.00 万元,本次申请使用债券资金 7,555.00 万元,期限为 10 年期,估算年利率 4.5%。

项目建设资金投资计划如下:

单位(万元)

序号	郑州铁路 职业技术学院二期 工程建设项目	2021 年	2022 年	2023 年	2024 年	2025 年	合计
1	专项债券 资金	12,000.00	5,000.00		8,045.00	7,555.00	32,600.00
2	自筹资金	11,095.43	11,095.43	11,095.43	11,095.43	11,095.43	55,477.13
	合计	23,095.43	16,095.43	11,095.43	19,140.43	18,650.43	88,077.13

项目目前为在建阶段。

### 3.5 资金保障措施

(1) 按照“专项管理、分账核算、专款专用、跟踪问效”的原则,加强项目资金管理,确保资金安全、规范、有效使用。

(2) 确保资金专款专用。及时跟踪检查资金使用方向,确保资金不被挤占、挪用。

(3) 确保资金及时拨付。加强各业务部门沟通、协调,保障项目按进度、按时序拨付到位。

(4) 确保资金监管到位。对项目资金进行全过程监督、检查,确保资金使用安全、高效。

---

### 3.6 事前绩效评估情况

#### （一）评估内容

项目事前绩效评估内容包括项目实施的必要性、公益性、收益性；项目建设投资合规性与项目成熟度；项目资金来源和到位可行性；项目收入、成本、收益预测合理性；债券资金需求合理性；项目偿债计划可行性和偿债风险点；绩效目标合理性等七个方面。

#### （二）评估结论

经综合评估，本项目的实施是必要的，绩效目标设置符合实际，预期绩效可实现程度较高，预算编制科学合理，事前调研充分，资金筹措合规，债券偿还能力较强，对该项目应“予以支持”。

1. 项目符合国家相关政策，为政府投资的公益性资本性支出项目，不涉及中央明令禁止的项目支出。项目实施符合必要性、公益性、收益性要求。

2. 项目已取得发改立项批复文件，立项合法合规。

3. 项目资金来源渠道符合上级政策性文件要求，资金筹措权责对等，财权事权匹配，财政资金配套方式和承受能力科学合理。项目资金来源较为明确、资金到位具有相对可行性。

4. 项目收入、成本预测依据充分，项目收益具有合理性。

5. 项目建设内容符合当地实际需求，申报债券资金与项目收益相匹配，债券资金需求合理。

6. 项目投入资源及成本与预期产出及效果匹配，收益预测合理，满足还本付息要求，偿债风险基本可控。

7. 项目绩效目标与预计解决的问题及现实需求基本匹配；绩效指标设置较明确、指标值及单位可衡量、所有指标均填写指标值确定依据；绩效指标设置能有效反映项目的预期，绩效指标基本合理。

总体来看，本项目绩效目标指向明确，与相应的财政支出范围、方向、效果紧密相关，项目绩效可实现性较强，资金投入风险基本可控，综合评价，本次事前绩效评估结果予以支持本项目专项债券资金的发行。

---

## 第四章 项目专项债券融资方案

### 4.1 编制依据

- (1) 《国务院关于加强地方政府性债务管理的意见》（国发〔2014〕43号）；
- (2) 《财政部关于印发地方政府债券发行管理办法的通知》财库〔2020〕43号；
- (3) 《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）；
- (4) 《财政部关于做好2018年地方政府债务管理工作的通知》（财预〔2018〕34号）；
- (5) 财政部《关于做好2018年地方政府债券发行工作的意见》（财库〔2018〕61号）；
- (6) 河南省财政厅《河南省政府专项债务预算管理办法》（豫财预〔2017〕2号）；
- (7) 郑州铁路职业技术学院提供的有关基础数据、技术资料等。

### 4.2 专项债券规模及期限安排

本项目计划申请使用债券资金总额 32,600.00 万元，2021 年已经使用 12,000.00 万元，期限为 10 年；2022 年已经使用 5,000.00 万元，期限为 5 年；2024 年已使用 8,045.00 万元，期限为 10 年期；本次申请使用 7,555.00 万元，期限为 10 年期，估算年利率 4.5%，在债券存续期间每年付息一次，债券存续期第 4、5、6 年偿还本金的 12%，第 7、8、9、10 年偿还本金的 16%。

### 4.3 投资者保护措施

#### 1、按需合理申请和使用债券资金

为保护投资者合法权益，首先在源头上要做到资金按需申请使用。郑州铁路职业技术学院二期工程项目，将严格依据《国务院加强地方政府性债务管理的意见》（国发〔2014〕43号）、《地方政府专项债券发行管理暂行办法》（财库〔2015〕83号）、《地方政府专项债务预算管理办法》（财预〔2016〕155号）等相关法律法规要求，按需合理申请使用债券资金。同时资金到位后，严格按照申请用途使用债券资金。

---

## 2、按期偿付债券本息

在债券存续期内，按期做好债券本息偿付工作。项目单位将严格按照偿债计划统筹安排本息偿付，在运营收入扣除日常运营支出后的资金，将优先用于保障债券本息偿付。

## 3、积极配合债券存续期内信息披露工作

在债券存续期内，项目单位将严格按照有关制度使用专项债券资金，按要求披露各年度专项债券资金使用情况、专项债券对应项目建设进度与运营情况、专项债券项目收益及对应形成的资产情况、其他有关信息。对于影响债券本息支付、资金用途变动等因素的相关信息，及时报送主管部门、依法依规进行信息披露，以保护投资者的知情权便于投资者进行投资决策。

## 4.4 信息披露计划

郑州铁路职业技术学院应按照《财政部关于印发地方政府专项债券发行管理暂行办法的通知》（财库〔2015〕83号）、《地方政府债务信息公开办法（试行）》（财预〔2018〕209号）和《关于启用地方政府新增专项债券项目信息披露模板的通知》（财办库〔2019〕364号）等规定，及时向社会披露专项债券相关信息，包括专项债券规模、期限、利率、偿债期限及资金来源、项目名称、收益和融资平衡方案等；对于项目在债券存续期内发生可能影响其收益与融资平衡能力的重大事项的，将按照有关规定提出补救措施，并按流程上报及公告。

---

## 第五章 项目收益情况

### 5.1 项目预期收入及支出依据

本项目存续期第1年数据参照学校2021年决算数据，第2年-第13年数据在第1年的基础上合理预测产生。

#### 5.1.1 收入定价依据

本项目收入分为：学费收入、住宿费收入、其他收入及财政拨款收入。

##### (1) 学费收入

根据河南省发展和改革委员会和河南省财政厅以及河南省教育厅印发的《关于调整公办普通高校学费标准的通知》（豫发改收费[2020]456号）、河南省教育厅和河南省发展和改革委员会以及河南省财政厅印发的《关于进一步规范普通高校收费管理的通知》（豫教财[2007]74号）、河南省发展和改革委员会《2019年河南省调整公办普通高校学费标准听证会公告（第2号）》等政策依据，同时结合学校往年学费收入数据等多方面分析，确定本项目学费收入定价。

根据学院公示的收费标准：普通类专业学费标准3300元/年、3600元/年、4400元/年；艺术类专业学费标准5600元/年；软件类专业学费标准8000元/年；中外合作办学类专业中澳合作（与澳大利亚霍尔姆斯学院合作办学）学费标准15000元/年、中加合作（与加拿大诺奎斯特学院合作办学）学费标准15000元/年、中俄合作（与俄罗斯莫斯科国立尼古拉二世皇帝交通大学合作办学）学费标准15000元/年、中俄合作（与俄罗斯联邦圣彼得堡国立交通大学合作办学）学费标准117000元/年。住宿费收费标准800元/生/年。学院严格按河南省发展和改革委员会核定的收费标准对学生进行收费，收费标准如有调整，则按照省收费主管部门最新批复为准。

根据豫发改收费【2020】456号《河南省发展和改革委员会 河南省财政厅 河南省教育厅关于调整公办普通高校学费标准的通知》中“允许高校在规定的幅度内自主确定学费标准……，国家级高职优质校可上浮15%，上浮专业范围不得超过当年该校招生专业总数的20%”的规定。郑州铁路职业技术学院决定对理工类铁道机车等9个专业，医学类护理1个专业，共计10个专业按15%上浮学费标准，学费标准调整如下：理工类：4200元/生·年，上浮15%后为4830元/生·年；医学类：4800元/生·年，上浮15%后为5520元/生·年。

---

学校第1年学费收入为16,899.88万元,其中在校生学费收入为16,699.88万元,第1年学校在校生人数为23968人,折算生均学费为6967元/生·年,生均学费与河南省其他省属专科院校相比处于中上水平。由于学校核心专业收费增加、新建宿舍楼使得学生规模的增加以及中外合作办学达到一定规模等因素,可合理预估运营期学费收入前5年每年有5%的上涨空间,直至达到稳定的学生规模。学校函授、电大和短期培训费收入为200.00万元,由于远程教育不受学校办学规模限制,预计运营期每年有3%的上涨空间。

#### (2) 住宿费收入

根据河南省发展和改革委员会印发的《对郑州航院等高校利用贷款新建学生公寓收费标准的批复》(豫发改收费[2005]661号)、以及学校公布的住宿标准,学校住宿费根据住宿条件不同,分为400-800元不等,与临近的龙子湖高教园区学校收费水平相当,学校第1年住宿费收入为1,347.45万元,住宿费收入定价暂定为生均562元。为保守预测,预估正常住宿费收入每年有3%的上涨空间,直至达到稳定的学生规模。

#### (3) 其他收入

学校第1年其他收入合计为2,171.09万元,其他收入主要包括学校培训收入、租金收入和科研收入。

学校第1年培训费收入为1,431.02万元。考虑到校区扩建之后教学及培训环境改善,将会带来一定提升,故保守估计按3%的增长率进行估算。

学校第1年租金收入286.29万元。由于租金收入与学院办学能力关系不大,审慎起见,故以286.29万为基准,不进行增长。

学校第1年科研收入为453.78万元,科研经费收入反映了学校的教育教学实力,保守估计每年3%的增长率进行估算。

#### (4) 财政拨款收入

学校第1年财政拨款收入为36,817.67万元,折算生均财政拨款为1.53万元/人,处于合理水平,考虑历史趋势,预计未来每年将有3%左右的增长。

### 5.1.2 支出定价依据

本项目刚性支出主要包含人员经费、公用经费、学生奖学金支出。另外学校还有金融机构存量贷款还本付息支出。

### (1) 人员经费

学校第1年人员经费支出为25,687.73万元,其中:工资福利支出23,830.91万元,对个人和家庭的补助1,856.82万元,结合历史趋势预测,保守估计每年3%的增长率进行估算。

### (2) 公用经费

学校第1年公用经费支出为2,284.52万元,其中:商品和服务支出2,266.07万元,结合历史趋势预测,保守估计每年3%的增长率进行估算。

### (3) 学生奖学金支出

学校第1年学生奖学金支出为2,500万元,结合历史趋势预测,保守估计每年3%的增长率进行估算。

### (4) 存量贷款还本付息支出

根据学校提供的存量债务情况表及相关借款合同,计算本项目存续期内需要还本付息支付的金额,分年列示并参与计算。

## 5.1.3 定量依据

项目为校区扩建项目,故学生人数保守预测暂以校区目前在校生人数为基准。

学校第1年在校生人数共23968人,在校区全面扩建使用之后,得益于办学环境和条件的改善,可容纳在校生人数将增加。因此学生人数可保守以3%的增长水平进行预估,直至达到稳定的学生规模。

## 5.2 本项目预期收入情况

单位:万元

年度		在校生人数	学费收入	住宿费收入	其他收入	财政拨款收入	收入合计
第1年	建设期	23968	16,899.88	1,347.45	2,171.09	36,817.67	57,236.09
第2年		24687	17,740.87	1,665.87	2,227.63	37,922.20	59,556.58
第3年		25428	18,623.80	1,715.85	2,285.87	39,059.87	61,685.38
第4年		26190	19,550.74	1,767.32	2,345.86	40,231.66	63,895.59
第5年		26976	20,523.91	1,820.34	2,407.65	41,438.61	66,190.51
第6年	运营期	27785	20,530.66	1,874.95	2,471.29	42,681.77	67,558.68
第7年		27785	20,537.62	1,874.95	2,536.84	43,962.22	68,911.63
第8年		27785	20,544.78	1,874.95	2,604.36	45,281.09	70,305.18
第9年		27785	20,552.16	1,874.95	2,673.90	46,639.52	71,740.54
第10年		27785	20,559.76	1,874.95	2,745.53	48,038.71	73,218.95
第11年		27785	20,567.59	1,874.95	2,819.30	49,479.87	74,741.72



第 12 年		27785	20,575.66	1,874.95	2,895.29	50,964.27	76,310.17
第 13 年		27785	20,583.96	1,874.95	2,973.56	52,493.19	77,925.67
合计			257,791.41	23,316.45	33,158.18	575,010.65	889,276.69

### 5.3 本项目预期支出情况

单位：万元

年度		人员经费	公用经费	学生奖学金支出	存量贷款还本利息支出	刚性支出小计
第 1 年	建设期	25,687.73	2,284.52	2,500.00	481.39	30,953.64
第 2 年		26,458.36	2,353.06	2,575.00	1,886.41	33,272.83
第 3 年		27,252.11	2,423.65	2,652.25	4,521.08	36,849.09
第 4 年		28,069.68	2,496.36	2,731.82	3,443.39	36,741.24
第 5 年		28,911.77	2,571.25	2,813.77	343.48	34,640.26
第 6 年	运营期	29,779.12	2,648.38	2,898.19	1,030.44	36,356.13
第 7 年		30,672.49	2,727.84	2,985.13	1,013.26	37,398.72
第 8 年		31,592.67	2,809.67	3,074.68	996.09	38,473.11
第 9 年		32,540.45	2,893.96	3,166.93	978.92	39,580.25
第 10 年		33,516.66	2,980.78	3,261.93	961.74	40,721.12
第 11 年		34,522.16	3,070.20	3,359.79	944.57	41,896.72
第 12 年		35,557.83	3,162.31	3,460.58	927.39	43,108.12
第 13 年		36,624.56	3,257.18	3,564.40	910.22	44,356.36
合计		401,185.58	35,679.15	39,044.48	18,438.39	494,347.60

### 5.4 项目预期收益情况

根据豫财教[2019]25号文，河南省财政厅&河南省教育厅关于印发《河南省公办高校专项债券管理办法》的通知，专项收入包括学费、住宿费、其他收入等。

可统筹收入=学校总收入-刚性支出

可支配收入=学校总收入-财政拨款收入-存量贷款本息

运营期可统筹收入累计数与可支配收入累计数相比，孰低者作为项目存续期收益。本项目总投资 88,077.13 万元，按资金筹措及建设计划投入使用。本项目运营期可统筹收入累计为 258,821.99 万元，可支配收入累计为 193,409.25 万元，故可支配收入作为项目存续期收益，专项债券存续期的本息总额为 42,186.64 万元，学校项目存续期收益能平衡专项债券融资本息。

## 第六章 项目收益与融资平衡情况分析

### 6.1 专项债券还本付息情况

本项目计划申请使用债券资金总额 32,600.00 万元，2021 年已经使用 12,000.00 万元，期限为 10 年；2022 年已经使用 5,000.00 万元，期限为 5 年；2024 年已使用 8,045.00 万元，期限 10 年；本次申请使用 7,555.00 万元，期限 10 年。根据近年度河南省专项债券发行情况，假设债券利率为 4.5%，期限 10 年，在债券存续期间每年付息一次，第 4、5、6 年偿还本金的 12%，第 7、8、9、10 年偿还本金的 16%。预计到期本息合计 42,186.64 万元，自发行之日起债券存续期应还本付息情况如下表所示：

债券还本付息情况表

年度	期初本金余额	本次申请金额	偿还本金	期末本金余额	应付利息	本息合计
第 1 年		12,000.00	-	12,000.00	394.25	394.25
第 2 年	12,000.00	5,000.00	-	17,000.00	531.25	531.25
第 3 年	17,000.00		-	17,000.00	531.25	531.25
第 4 年	17,000.00	15,600.00	1,500.00	31,100.00	1,233.25	2,733.25
第 5 年	31,100.00		1,500.00	29,600.00	1,192.15	2,692.15
第 6 年	29,600.00		2,000.00	27,600.00	1,151.05	3,151.05
第 7 年	27,600.00		1,872.00	25,728.00	1,096.25	2,968.25
第 8 年	25,728.00		1,872.00	23,856.00	1,012.01	2,884.01
第 9 年	23,856.00		1,872.00	21,984.00	927.77	2,799.77
第 10 年	21,984.00		14,496.00	7,488.00	843.53	15,339.53
第 11 年	7,488.00		2,496.00	4,992.00	336.96	2,832.96
第 12 年	4,992.00		2,496.00	2,496.00	224.64	2,720.64
第 13 年	2,496.00		2,496.00	-	112.32	2,608.32
合计	220,844.00	32,600.00	32,600.00		9,586.64	42,186.64

### 6.2 预期收益与融资平衡分析

项目收益与融资平衡测算表

年度	现金流入	(其中: 财政拨款)	现金流出	(其中: 存量债务 还本付息)	项目存续 期收益	债券本息	覆盖倍 数
第 1 年	57,236.09	36,817.67	30,953.64	481.39		42,186.64	4.58
第 2 年	59,556.58	37,922.20	33,272.83	1,886.41			
第 3 年	61,685.38	39,059.87	36,849.09	4,521.08			

第 4 年	63,895.59	40,231.66	36,741.24	3,443.39		
第 5 年	66,190.51	41,438.61	34,640.26	343.48		
第 6 年	67,558.68	42,681.77	36,356.13	1,030.44	23,846.47	
第 7 年	68,911.63	43,962.22	37,398.72	1,013.26	23,936.15	
第 8 年	70,305.18	45,281.09	38,473.11	996.09	24,028.00	
第 9 年	71,740.54	46,639.52	39,580.25	978.92	24,122.10	
第 10 年	73,218.95	48,038.71	40,721.12	961.74	24,218.50	
第 11 年	74,741.72	49,479.87	41,896.72	944.57	24,317.28	
第 12 年	76,310.17	50,964.27	43,108.12	927.39	24,418.50	
第 13 年	77,925.67	52,493.19	44,356.36	910.22	24,522.25	
合计	889,276.69	575,010.65	494,347.60	18,438.39	193,409.25	

项目存续期收益合计为 193,409.25 万元，专项债券存续期需偿还的融资本息合计为 42,186.64 万元。本项目债券本息资金覆盖倍数=项目存续期收益/债券存续期需偿还的融资本息，即  $193,409.25/42,186.64=4.58$ 。

### 6.3 结论

经上述测算，在项目收益预测及其所依据的各项假设前提下，郑州铁路职业技术学院新校区二期工程项目项目专项债预计收益对融资成本覆盖倍数为 4.58 倍。项目到期时，在偿还当年到期的债券本息后，仍有 168,300.16 万元的累计现金结余。如若考虑建设期利息因素，收益与融资自求平衡的压力测试结果基本无影响，还本付息资金具有一定的稳定性与风险抵抗能力。因此，本项目收益对债券还本付息能力可以保障。

---

## 第七章 风险分析

### 7.1 影响项目施工进度或正常运营的风险及控制措施

#### 1. 自然环境和施工条件

**风险分析：**在项目建设过程中，业主方要预防环境因素与施工条件对项目施工进度及正常运营的风险。表现为：工程地质、现场水文及气象变化等自然环境因素的影响造成施工中断。

**风险控制措施：**环境因素对项目施工进度及正常运营的影响，主要采取预测预防的控制方法。环境因素造成的施工中断，必须通过加强管理、调整计划等措施来加以控制。

(1) 对地质水文等方面影响因素的控制，应根据设计要求，分析工程岩土地质资料，预测不利因素，并会同设计等方面采取相应的措施，如：基坑降水、排水、加固维护等技术控制。

(2) 对气象变化等方面影响因素的控制，应在施工方案中制定专项施工方案，如拟定季节性施工保证质量和安全的有效措施，以免工程质量受到冻害。明确施工措施，落实人员、器材等方面各项准备工作以紧急应对从而控制其不利影响。

#### 2. 来源于施工方的风险因素（施工技术、管理方案）

**风险分析：**在项目建设过程中，业主面临施工方诚信风险。表现为：施工方是挂靠资质，施工能力不满足项目建设需要，且有非法转包分包的风险。

**风险控制措施：**业主方在思想上要重视项目，对于公开招标的项目要加强招标之前的资格预审，注重单位实体与业绩考察；业主方在预付款拨付时，要求承包商提供履约保函，防止转包或失信。并聘请监理单位严格管控施工流程及质量。

#### 3. 来源于设计单位的风险因素（设计质量、设计变更）

**风险分析：**在项目建设过程中，业主方面临设计单位诚信风险。表现为：设计单位在设计中指定所需材料、设备，变相增加投资成本；在设计中不优化设计，设计过于保守，导致增加投资成本。

**风险控制措施：**面对设计单位，业主方先进行建筑方案的策划，提出可行的设计条件，作为合同的附加条件；施工图完成后，交给审图中心进行全面审核，提升设计质量；施工招标之前，由业主方、监理方及相关使用单位先进行一次图

---

纸会审，会审结果形成书面文件；施工单位进场后，参建单位再进行一次图纸会审。

#### 4. 来源于供应商的风险因素

风险分析：在项目建设过程中，业主方对于直接采购设施面临供应商诚信风险。表现为：材料设备供货商货物以假乱真，以次充好；对设备关键部位进行更换，降低造价，失去诚信。

风险控制措施：业主方面对材料设备供应商，应注重考察关键设备在工厂的监制；货到付款；供货商参与设备就位及调试，并与设备款的支付挂钩。

#### 5. 工程事故

风险分析：在项目建设过程中，建设单位、施工方及监理单位要预防工程安全及工程质量事故对施工进度、经济赔偿、作业人员人身安全的影响。

风险控制措施：

(1) 建设单位需向施工方进行安全技术交底；施工方需严格按照相关法律法规及设计要求施工，现场需配备专职安全员，做好日常安全检查；监理单位需切实履行监理责任；加强安全培训，现场作业人员树立安全意识，配备并监督佩戴安全防护用具；发生事故后，应立即报告项目负责人、技术负责人并上报上级主管部门。

(2) 施工方应针对全体项目人员进行质量管理和质量标准培训，建立质量管理体系和组织机构；施工方对所有进场材料必须进行质量检验，对所有进场机械必须进行质量检测；施工管理人员在施工前应对作业人员进行书面技术交流，明确质量要求，对于特殊施工过程，应设置工序质量控制点进行控制，并编制作业指导书，经项目部或技术负责人审批；对出现质量问题的工程，应根据严重程度按返工返修、让步接收或降级使用、拒收、报废处理；对影响主体结构安全和使用功能不合格的工程，建设单位应会同施工方、监理方和设计方共同确定处理方案，并报工程所在地建设主管部门批准。

#### 6. 来源于项目单位收支变化的风险

风险分析：在项目建成后，由于教育政策或市场环境的影响，学校存在未能按计划实现学生招生人数或对外经营类项目收益的风险，将会导致学校对应项目的增量收益，不足以按期偿付债券本息。

---

风险控制措施：针对项目建成后的学校运营组织，采取积极的措施对教育环境及师资力量的投入，并科学提高对外经营设施的利用效率，力争计划收益的实现，如增量收益出现与计划收益出现缺口，可通过学校其他收益部分及时上缴财政，来保障债券的还本付息。

## 7.2 债券资金使用合规性分析

使用风险分析：根据相关政策要求，专项债券资金不得用于市场化运作的非公益性或公益性较弱的项目，不得用于置换存量债务，不得用于企业补贴及偿债，不得用于支付利息，不得用于 PPP 项目，不得用于党政机关办公用房、技术用房等各类楼堂馆所，不得用于城市大型雕塑、景观改造等各类形象工程和政绩工程，不得用于房地产开发项目，不得用于一般性企业生产线或生产设备，不得用于租赁住房建设以外的土地储备，不得用于主题公园等商业设施。如专项债券资金用于上述项目，则可能面临债券资金使用不合规的风险。

风险控制措施：本项目系属于具有一定收益的公益性项目，收入来源比较可靠，项目用途和收益确定性较强，能够满足项目申请使用地方政府专项债券的各项要求，不存在违规使用的风险。本项目严格对应郑州铁路职业技术学院二期工程项目，根据项目资金缺口合理控制债券规模。项目主体单位制定了专项资金管理办法，将专项债券资金纳入政府性基金预算管理，确保专款专用。项目主体单位将根据实施发行结果制定债券存续期内分年度还本付息计划并落实收入预算。项目单位需要将专项债券对应形成的国有资产及时纳入本级国有资产管理，做好资产监督，确保相关资产的收益按照专项债券发行时约定的用途使用，不得随意改变项目用途。项目单位每年将及时公开专项资金使用和项目建设情况，并将绩效管理工作贯穿于项目全过程。项目主管单位、上级财政部门 and 审计部门将在各自职责范围内对专项债券发行、使用、偿还各环节开展持续监督工作。

## 7.3 影响融资平衡结果的风险及控制措施

风险分析：项目融资平衡最大的风险在于对学校各项收入的预测、项目进度以及项目整体现金流测算等重要环节出现判断偏差。规划设计规模偏大或偏小直接导致投资总额设计偏大或偏小；对项目进度错判将导致融资节奏错乱，导致资金不能及时足额注入到项目或者大额资金不能充分运用的后果；整体现金流测算出现偏差将导致项目可行性分析不能及时纠偏，项目资金投入和现金流入不能平

---

衡的结果。

**风险控制措施：**本项目可行性研究报告聘请专业咨询公司经过大量分析论证工作后得出，分析结果较为可靠。本项目现金流测算环节聘请上海志为会计师事务所（普通合伙）专业团队进行测算，测算结果较为可靠。对项目取得的专项收入及时缴入国库，用于还本付息，并根据收入实现进度进行动态预测，当预计不能到期偿还本息时将通过扣减高校部门或者高校相关资金预算等措施偿债，确保债券到期时本息的可靠偿还。

# 安阳师范学院学生公寓建设项目 实施方案

实施单位盖章：



主管部门盖章：



二〇二四年十二月



# 目录

<b>第一章 项目概况</b> .....	1
1.1 项目名称.....	1
1.2 项目单位.....	1
1.3 项目性质.....	1
1.4 建设地点.....	1
1.5 项目建设运营情况.....	1
1.6 项目建设期.....	4
1.7 项目总投资.....	4
1.8 主要经济技术指标.....	5
1.9 项目单位责任.....	5
<b>第二章 本项目社会效益分析</b> .....	6
2.1 符合国家发展规划和大政方针.....	6
2.2 符合我省重大战略.....	7
<b>第三章 项目公益性及经济效益分析</b> .....	8
3.1 项目公益性分析.....	8
3.2 项目收益性分析.....	9
<b>第四章 项目投资估算与资金筹措</b> .....	10
4.1 投资估算范围.....	10
4.2 估算编制依据.....	10
4.3 项目投资估算.....	10
4.4 资金筹措情况及投资计划.....	12
4.5 资金保障措施.....	12
4.6 事前绩效评估情况.....	12
<b>第五章 项目专项债券融资方案</b> .....	15
5.1 编制依据.....	15
5.2 债券规模及期限安排.....	16
5.3 投资者保护措施.....	16
5.4 信息披露计划.....	17
<b>第六章 项目收益情况</b> .....	18
6.1 项目预期收入及支出依据.....	18
6.2 本项目预期收入.....	20
6.3 本项目预期支出情况.....	21
6.4 本项目预期收益情况.....	22
<b>第七章 项目收益与融资平衡情况分析</b> .....	24
7.1 专项债券还本付息情况.....	24
7.2 预期收益与融资平衡分析.....	24
7.3 结论.....	25
<b>第八章 风险分析</b> .....	26
8.1 影响项目施工进度或正常运营的风险及控制措施.....	26
8.2 影响融资平衡结果的风险及控制措施.....	28
8.3 债券资金使用合规性风险及控制措施.....	28

# 第一章 项目概况

## 1.1 项目名称

安阳师范学院学生公寓建设项目（以下简称“本项目”或“项目”）。

## 1.2 项目单位

项目单位：安阳师范学院。统一社会信用代码：124100004173457684，法定代表人：孔国庆，开办资金 162823.22 万元，单位状态：正常。

安阳师范学院是依法批准设立，具有独立法人资格，为河南省教育厅的所属事业单位，依法享有相应的权利及履行相应的义务，可独立承担因申请安阳师范学院建设项目专项债券资金引起的相应后果及法律责任，具备以本项目申请专项债券的主体资格。

主管单位：河南省教育厅

## 1.3 项目性质

本项目为有一定收益的公益性项目。

## 1.4 建设地点

项目建设地点为安阳市弦歌大道以南，平原路以西，长江大道以北，东风路以东安阳师范学院南校区内。

## 1.5 项目建设运营情况

### （1）建设规模

本次拟建为 4 号、5 号、6 号、7 号四栋学生公寓和 2 号食堂，总建筑面积 120843 m<sup>2</sup>，

### （2）建设内容

主要建设内容包括：4 号学生公寓为地下一层，地上主体十三层，局部九层、三层建筑，建筑面积 25190 m<sup>2</sup>；5 号学生公寓为地下一层，地上主体十二层，局部九层、三层建筑，建筑面积 24040 m<sup>2</sup>；6 号学生公寓为地下一层，地上主体十一层，局部九层、三层建筑，建筑面积 23044 m<sup>2</sup>；7 号学生公寓为地下一层，地上主体十一层，局部九层、三层建筑，建筑面积 38128 m<sup>2</sup>；2 号食堂为地上三层建筑，建筑面积 10441 m<sup>2</sup>。

### (3) 项目手续办理情况

该项目已取得文件如下：

#### 1) 土地权属类文件

安阳市自然资源和规划局核发的《中华人民共和国不动产权证书》（豫（2021）安阳市不动产权第 0061151 号）。

#### 2) 批复类文件

河南省发展和改革委员会核发的《关于安阳师范学院学生公寓和食堂建设项目核准的批复》（豫发改社会（2021）515 号）。

安阳市生态环境局文峰分局关于《安阳师范学院学生公寓和食堂建设项目环境影响评价备案的征询函》的复函。

#### 3) 许可类文件

安阳市自然资源和规划局关于学生公寓项目核发的《中华人民共和国建设用地规划许可证》（地字第 410502202100048 号）。

安阳市自然资源和规划局发布的《中华人民共和国建设工程规划许可证》（建字第 410502202100059 号）。

安阳高新技术产业开发区建筑工程管理处核发的一期工程施工一标段《中华人民共和国建筑工程施工许可证》（编号：410502202203310101）。

安阳高新技术产业开发区建筑工程管理处核发的一期工程施工二标段《中华人民共和国建筑工程施工许可证》（编号：410502202203310102）。

安阳高新技术产业开发区管理委员会建设管理局（综合执法局）核发的二期工程施工一标段《中华人民共和国建筑工程施工许可证》（编号：410502202306250101）

安阳高新技术产业开发区管理委员会建设管理局（综合执法局）核发的二期工程施工二标段《中华人民共和国建筑工程施工许可证》（编号：410502202306250102）。

#### 4) 招标类文件

信息来源于安阳师范学院提供的招投标资料，安阳师范学院学生公寓和食堂建设项目（一期工程）施工一标段于 2021 年 12 月 9 日出具中标通知书，中标价为 66369854.50 元，中标单位为安阳建工（集团）有限责任公司，采购单位为安阳师范学院。

安阳师范学院学生公寓和食堂建设项目（一期工程）施工二标段于 2021 年 12 月 7 日出具中标通知书，中标价为 102077065.38 元，中标单位为泰宏建设发展有限公司，采购单位为安阳师范学院。

安阳师范学院学生公寓和食堂建设项目（二期工程）施工一标段于 2023 年 2 月 8 日出具中标通知书，中标价为 109597435.15 元，中标单位为河南三建建设集团有限公司，采购单位为安阳师范学院。

安阳师范学院学生公寓和食堂建设项目（二期工程）施工二标段于 2023 年 2 月 8 日出具中标通知书，中标价为 67816855.43 元，中标单位为安阳建工（集团）有限责任公司，采购单位为安阳师范学院。

#### 5) 合同类文件

发包人安阳师范学院与承包人安阳建工（集团）有限责任公司根据住房城乡建设部与国家工商行政管理总局规定，针对安阳师范学院学生公寓和食堂建设项目（一期工程）施工一标段制定本《建设工程施工合同》。

发包人安阳师范学院与承包人泰宏建设发展有限公司根据住房城乡建设部与国家工商行政管理总局规定，针对安阳师范学院学生公寓和食堂建设项目（一期工程）施工二标段制定本《建设工程施工合同》。

发包人安阳师范学院与承包人河南三建建设集团有限公司根据住房城乡建设部与国家工商行政管理总局规定，针对安阳师范学院学生公寓和食堂建设项目（二期工程）施工一标段制定本《建设工程施工合同》。

发包人安阳师范学院与承包人安阳建工（集团）有限责任公司根据住房城乡建设部与国家工商行政管理总局规定，针对安阳师范学院学生公寓和食堂建设项目（二期工程）施工二标段制定本《建设工程施工合同》。

#### （4）项目建设运营情况

##### ①项目建设模式

项目单位采取自建模式，项目单位通过招投标方式选择项目勘察设计单位、施工单位、监理单位、重要设备及材料采购商，进行项目的建设。

##### ②项目运营模式

根据财政部令第 100 号，教育专项债对应的资产归属于公立学校等事业单位的国有资产。因此本项目的项目债券资金申请单位及项目资产登记单位均为安阳师范学院。本项目运营管理归属安阳师范学院统一管理，相关收益和支纳入统一管理，相关收益和支纳入学校统一财务核算体系。本项目债券偿还资金主要来源为建成后的运营收益。

在资金使用方面，严格按照债券发行信息披露文件约定的用途使用。债券发行后

调整用途的，要按照规定程序和市场规则逐级报批后实施。鉴于高等院校的建设项目本身不产生效益，其收入体现在学校的教育事业收入和其他收入上，因此，对融资项目的平衡，主要从学校的教育事业收入和其他收入考虑。学校的教育事业收入和其他收入扣除相应的正常运行支出(包括人员支出、公用经费支出和必需的教学科研项目支出)后,结余部分成为偿债的主要来源，避免存在学校自主安排使用的资金被政府拿来用于直接偿债的情形。

## 1.6 项目建设期

安阳师范学院学生公寓建设项目建设期 45 个月,预计建设期限为 2021 年 12 月-2025 年 8 月。

## 1.7 项目总投资

### 1.7.1 投资估算

本项目总投资 49,388.00 万元，投资构成见下表：

金额单位：万元

费用名称	总投资	建筑工程费	设备购置费	安装工程费	其它费用
投资额	49,388.00	30,354.00	3,209.00	6,837.00	8,988.00
占总投资的百分比	100.00%	61.46%	6.50%	13.84%	18.20%

### 1.7.2 资金筹措

本项目总投资 49,388.00 万元。建设资金来源为自有资金以及政府专项债券资金，其中自有资金 19,388.00 万元，占总投资的 39.26%，拟申请使用专项债资金 30,000.00 万元，占总投资的 60.74%。

本项目开工日期 2021 年 12 月，竣工日期 2025 年 8 月，建设周期 45 个月。具体资金投资计划明细如下表：

单位：万元

序号	项目	2021 年	2022 年	2023 年	2024 年	2025 年	合计
1	自筹资金	2,100.00	900.00	8,388.00	5,000.00	3,000.00	19,388.00
2	专项债券资金		15,000.00		4,000.00	11,000.00	30,000.00
	合计	2,100.00	15,900.00	8,388.00	9,000.00	14,000.00	49,388.00

## 1.8 主要经济技术指标

主要技术经济指标表

序号	项目名称	单位	数量	备注
1	总用地面积	m <sup>2</sup>	290,286.67	南校区
2	总建筑面积	m <sup>2</sup>	307,658.96	
2.1	地上建筑面积	m <sup>2</sup>	299,846.96	
2.2	地下建筑面积	m <sup>2</sup>	7,812.00	
3	本次拟建建筑面积	m <sup>2</sup>	120,843.00	
3.1	4号学生公寓	m <sup>2</sup>	25,190.00	
3.2	5号学生公寓	m <sup>2</sup>	24,040.00	
3.3	6号学生公寓	m <sup>2</sup>	23,044.00	
3.4	7号学生公寓	m <sup>2</sup>	38,128.00	
3.5	2号学生食堂	m <sup>2</sup>	10,441.00	
4	容积率		1.033	院区综合
5	建筑密度	%	25.18	院区综合
6	绿地率	%	35.18	院区综合
7	能耗指标			
7.1	年用电量	万 kWh	345.95	
7.2	年耗水量	万 m <sup>3</sup>	17.86	
7.3	年耗热力	万 GJ	3.78	
7.4	年耗天然气	万 m <sup>3</sup>	12.38	
8	总投资	万元	49,388.00	

## 1.9 项目单位责任

项目单位应依法依规、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，推动在建基础设施项目早见成效。项目单位要将专项债券项目对应的政府性基金收入、专项收入及时在付息日/还本日前 10 个工作日将应还利息/本金转至财政厅指定账户足额缴入国库，保障专项债券本息偿付。

本项目单位的主管部门为河南省教育厅，主管部门应加强对项目单位的指导。专项债券存续期内，项目单位应在每年 6 月底前公开以下信息：

- 1、截止上年末专项债券资金使用情况；
- 2、截止上年末专项债券对应项目建设进度、运营情况等；
- 3、截止上年末专项债券项目收益及对应形成的资产情况；
- 4、其他按规定需要公开的信息。

## 第二章 本项目社会效益分析

### 2.1 符合国家发展规划和大政方针

安阳师范学院位于安阳市，是河南省属普通本科高校。学校前身是始建于 1908 年的彰德府安阳师范传习所，后被命名为平原省立安阳师范学校、河南省安阳师范专科学校、安阳第一师范学校、安阳师范专科学校、安阳师范高等专科学校。2000 年安阳师范高等专科学校、安阳教育学院、安阳市第二师范学校合并组建安阳师范学院。经过一百多年的发展，学院已从原来的师范院校发展成为一所涵盖经济学、法学、教育学、文学、历史学、理学、工学、管理学、艺术学等多学科的高等院校。学校占地 1380 亩，建筑面积 62.14 万平方米，包括文明大道校区和弦歌大道校区二个校区。学校面向全国 21 个省（市、自治区）招生，现有校舍已不能较好满足学校发展需要，特别是学生宿舍较大，严重制约了学校工作的正常开展。

习近平总书记强调：“高等教育发展水平是一个国家发展水平和发展潜力的重要标志”。办好高等教育，事关国家发展，事关民族未来。党的十九大报告指出“加快一流大学和一流学科建设，实现高等教育内涵式发展”，这是党和国家在中国特色社会主义进入新时代的关键时期，对高等教育提出的新要求。

党的十八大以来，党和国家持续推进教育领域改革，谋篇布局高等教育发展，取得了历史性成就，发生历史性变革。党和国家把教育摆在优先发展的战略地位，加大高等教育投入，中国高等教育体系更趋完备，教育公平迈出重大步伐，综合改革纵深推进，人才培养质量和科学研究水平稳步提升，为经济社会发展提供了重要支撑，从规模、结构、质量方面都有了明显提高。

党的二十大提出实施科教兴国战略，强化现代化建设人才支撑。指出教育、科技、人才是全面建设社会主义现代化国家的基础性、战略性支撑。必须坚持科技是第一生产力、人才是第一资源、创新是第一动力，深入实施科教兴国战略、人才强国战略、创新驱动发展战略，开辟发展新领域新赛道，不断塑造发展新动能新优势。

高校作为人才第一资源、科技第一生产力、创新第一动力和文化第一软实力这“四个第一”的重要结合体，为国家经济发展提供了强有力的智力支持和人才支撑。高等教育必须更好地融入国家战略、融入区域发展、融入产业进步，通过输送高质量人才和输出高水平成果，为国家发展提供支撑保障。李克强总理指出，投资教育就是投资未来，培养人才就是培养国家的创新能力。

## 2.2 符合我省重大战略

教育作为河南省发展的先导事业，既面临着良好的发展机遇，更面临着严峻的挑战。一方面，全省经济结构的战略性调整、产业结构的优化升级，必将对劳动者素质，对高层次人才的数量和质量提出新的更高的要求，必将有力地推动教育改革的进一步深化和发展；激烈的社会竞争，人的自身素质的提高，要求扩大受教育机会、提高受教育层次和水平的强烈愿望，必将对教育的发展产生巨大的需求拉动；全省国民经济的持续发展，经济实力的不断增强，将需要提供有用的人才资源作支撑。另一方面，教育作为人才培养的基础产业，应与经济社会发展的需要相协调。河南省国家战略规划实施和战略平台建设，“四个全面”战略布局和战略目标的实现，供给侧结构性改革的深化，健康中原建设的推进，都需要以科技创新为动力、以高素质劳动者和拔尖创新人才为基础。

为建立河南人才培养基地，服务国家“一带一路”战略、服务河南省“三区四化”建设，河南省委、省政府积极实施“科教兴豫”战略，大力支持教育事业发展。为加快河南省高素质人才的培养，改善其办学条件，创造良好的教育环境是十分必要的。



## 第三章 项目公益性及经济效益分析

### 3.1 项目公益性分析

习近平总书记强调：“高等教育发展水平是一个国家发展水平和发展潜力的重要标志”。办好高等教育，事关国家发展，事关民族未来。高校作为人才第一资源、科技第一生产力、创新第一动力和文化第一软实力这“四个第一”的重要结合体，为国家经济发展提供了强有力的智力支持和人才支撑。高等教育必须更好地融入国家战略、融入区域发展、融入产业进步，通过输送高质量人才和输出高水平成果，为国家发展提供支撑保障。

习近平总书记强调：“高等教育发展水平是一个国家发展水平和发展潜力的重要标志”。办好高等教育，事关国家发展，事关民族未来。高校作为人才第一资源、科技第一生产力、创新第一动力和文化第一软实力这“四个第一”的重要结合体，为国家经济发展提供了强有力的智力支持和人才支撑。高等教育必须更好地融入国家战略、融入区域发展、融入产业进步，通过输送高质量人才和输出高水平成果，为国家发展提供支撑保障。

学校重视发展具有重要文化价值和传承意义的“绝学”、冷门学科——甲骨文研究，打造跨专业、多学科联合攻关的学术团队——甲骨文信息处理团队，成立甲骨文研究院，将云计算、大数据、人工智能等技术应用到甲骨文考释研究中，“甲骨文信息处理学科群”获批河南省特色骨干学科建设学科群，“甲骨文信息处理”获批教育部重点实验室、教育部创新团队、河南省重点实验室，“甲骨文汉字文化研究体验传播中心”获批第二批国家语言文字推广基地，“甲骨文信息处理与活化利用协同创新中心”写入省部会商，承担国家基金项目 17 项，2016 年获批全国哲学社会科学规划办甲骨文研究重大委托项目 9 个子课题中的 3 个子课题，自主研发的甲骨文大数据平台“殷契文渊”是目前国际上容量最大、信息最全、业内影响最大的甲骨文数据库，出版的《殷都学刊》为中国殷商文化学会会刊，入选教育部名栏建设工程和全国社科规划办资助期刊，出版的《殷墟甲骨学大辞典》被誉为甲骨文学习研究的百科全书式专著，《殷墟文化大典》荣获第五届中国出版政府奖图书奖。学校积极开展服务国家特殊需求人才培养项目——汉语国际教育。2009 年获批河南省汉语国际推广汉字文化基地，2012 年开始招收汉语国际教育专业硕士学位研究生，面向“一带一路”沿线国家——招收留学生。现已培养汉语国际教育专业硕士研究生 583 人，获批河南省研究生

联合培养基地 9 个，汉语国际教育专业被评为河南省特色品牌硕士专业学位授权点。学校积极推动师范教育向教师教育转型，承担河南省小学教育（全科教师）培养工作和“国培”“省培”计划，与地方政府、高校共建豫北片区“三市四校”省级教师教育联动发展共同体，获批河南省首批教师教育改革创新实验区，为基础教育培养了一大批“下得去、用得上、留得住、干得好”的教学骨干。

目前，河南省的经济社会发展正处在重要的转型时期，对科学、对知识、对人才的需求比以往任何时候都要迫切。实现教育现代化不但是党和政府坚持以人民为中心的重要体现，也是我们亿万河南人民的殷切期盼，更是我们作为全国第一个教育人口大省必须担负的历史责任。

学校校舍是保障学校教育教学活动正常开展极其重要的物质保障。有了完善的基础设施的支持，学校才能较好地完成教育教学的全过程。

### 3.2 项目收益性分析

学校要深化教育教学改革，提高质量和水平，发挥学生的活力和创造性，必要的基础设施是不可或缺的。本项目的建设可以缓解学校基础建筑不足的矛盾，为学生提供良好的生活场所，对提高学校教学质量、促进学校的各项工作都有着积极的作用。

本项目建成投入使用后，将完善安阳师范学院校舍设施，改善安阳师范学院办学条件和办学环境，有效地提高学校整体综合竞争力，使学校教育事业持续、稳定、健康和协调发展，为社会培养更多的专业技术人才。学校能容纳更多的在校就读学生，增加学校的学费、住宿费等收入。经过测算，以上收入在扣除学校刚性支出以及偿还完债券本息后仍有结余。因此，本项目具有良好的收益。

## 第四章 项目投资估算与资金筹措

### 4.1 投资估算范围

安阳师范学院学生公寓建设项目投资估算范围包括新建的学生公寓和食堂的土建、设备购置及安装、室外工程、其它费用、基本预备费等。

### 4.2 估算编制依据

- 1、《投资项目可行性研究报告指南》（计办投资〔2002〕15号）；
- 2、《投资项目经济咨询评估指南》（咨经〔11000〕11号）；
- 3、《建设项目投资估算编审规程》（CECA/GC1-2015）；
- 4、《建设工程造价咨询规范》（GB/T51095-2015）；
- 5、《建设工程工程量清单计价规范》（GB50500-2013）；
- 6、《河南省房屋建筑与装饰工程预算定额》（HA01-31-2016）；
- 7、《河南省通用安装工程预算定额》（HA02-31-2016）；
- 8、2021年第1季度安阳市建设工程材料基准价格信息。

### 4.3 项目投资估算

项目投资估算编制办法如下：

1、不包括的内容，包括学生公寓的分体空调、办公家具购置费、食堂油烟净化设备、换热站等。

2、土建工程根据类似工程决算，并参考安阳市建设工程造价指数信息进行调整，以单方指标计入。

3、安装工程根据设备购置费及设备安装类似工程决算，以指标形式计入。

4、设备购置按设备制造厂的报价或近期市场价格估算。

5、其他费用估算

（1）土地费用不计入本投资估算范围内；

（2）建设单位管理费：按财建〔2016〕504号文件规定，以第一部分工程建设费用为基数，按比例计入；

（3）工程设计费：参照计价格〔2002〕10号文，以第一部分工程建设费用为基数计算，按比例计入；

(4) 地质勘探费：按占地面积每平方 20.00 元计取；

(5) 工程监理费：参照价费字发改价格〔2007〕670 号文，以第一部分工程建设费用为基数，按比例计入；

(6) 前期工作咨询费：参照豫价房字〔1999〕337 号文，以第一部分工程建设费用为基数，按比例计入；

(7) 工程造价咨询服务费：参照豫发改收费〔2004〕1765 号文，并按豫政〔2008〕52 号文进行调整，以第一部分工程建设费用为基数计算，按比例计入；

(8) 招投标费：按计价格〔2002〕1980 号文，以第一部分工程建设费用为基数，按比例计入；

(9) 消防设施及电气安全检测服务费：按建筑面积以 1.50 元/m<sup>2</sup> 计入；

(10) 城市基础设施配套费：根据《安阳市人民政府关于印发安阳市城市基础设施配套费征收管理办法的通知》（安政〔2018〕16 号），按 120.00 元/m<sup>2</sup>；

(11) 人防易地建设费：按地上建筑面积的 7% 为计算基数，根据《关于规范人防工程建设有关问题的通知》（豫防〔2009〕100 号），按 1,700.00 元/m<sup>2</sup> 计；

(12) 环境影响咨询费：参照计价格〔2002〕125 号文、发改价格〔2015〕299 号文，结合市场价格计入；

(13) 高可靠供电费：参照豫电〔2004〕134 号文规定，按 245.00 元/kVA 计取；

(14) 特殊设备安全监督检验费：按设备费（电梯）的 1% 计入；

(15) 文物发掘费：暂按 40.00 万元计入；

(16) 场地准备与临时设施费：按计标（85）332 文件计取。

6、基本预备费：按工程费用与其它费用之和的 8.00% 计取。

投资估算明细表如下所示：

序号	项目名称	估算价值（万元）				合计
		建筑工程费	设备购置费	安装工程费	其他费用	
第一部分	工程建设费用	30,354.00	3,209.00	6,837.00		40,400.00
一	4#学生公寓	6,106.00	466.00	1,280.00		7,852.00
二	5#学生公寓	5,841.00	446.00	1,220.00		7,507.00
三	6#学生公寓	5,611.00	428.00	1,170.00		7,209.00
四	7#学生公寓	9,260.00	701.00	1,936.00		11,897.00
五	2#餐厅	3,156.00	564.00	784.00		4,504.00
六	室外工程	380.00	604.00	447.00		1,431.00

序号	项目名称	估算价值（万元）				合计
		建筑工程费	设备购置费	安装工程费	其他费用	
第二部分	其它费用				5,330.00	5,330.00
第三部分	预备费				3,658.00	3,658.00
合计		30,354.00	3,209.00	6,837.00	8,988.00	49,388.00

#### 4.4 资金筹措情况及投资计划

本项目总投资 49,388.00 万元，拟申请专项债券资金 30,000.00 万元，期限 10 年，占总投资的 60.74%；剩余资金 19,388.00 万元，由学校自有资金筹措，占总投资的 39.26%。本项目已申请债券资金 18,600.00 万元。

#### 4.5 资金保障措施

- (1) 确保资金专款专用及时跟踪检查资金使用方向，确保资金不被挤占、挪用。
- (2) 确保资金及时拨付加强各业务部门沟通、协调，保障项目资金按进度、按顺序拨付到位。
- (3) 确保资金监管到位，对项目资金进行全过程监督、检查，确保资金使用安全、高效。

#### 4.6 事前绩效评估情况

##### (1) 事前绩效评估报告开展基本情况

###### ① 前期准备情况

通过项目完善的管理组织体系，同时根据本工程的施工特点及初步拟定的施工程序，委派实践经验丰富、业务能力强、综合素质高的人员组成项目经理部，实行项目管理，负责工程的组织实施。当项目成立后，由项目经理主持对管理人员进行合同交底，明确合同质量目标、工期进度，并将这一项要求贯彻到过程控制中。并负责工程需用的各种施工物资和机械设备的进场工作。

###### ② 实施程序

整个项目实施过程中要严格执行项目法人制、质量监督管理制和工程合同制。要牢固树立“质量第一”的思想，严格把住各个环节的质量关，对项目的资金要做到专款专用，专户储存，封闭使用，严禁资金的挪用，确保项目资金的及时足额到位。并由项目承办单位负责项目设计、施工和监理的协调计划落实和工程项目的监督管理、项目的监督检查、资金的落实，确保本项目按期顺利完成。

### ③ 决策程序

根据项目建设内容，本项目符合《关于梳理 2021 年新增专项债券项目资金需求的通知》（财办预〔2021〕29 号）、《财政部办公厅国家发展改革委办公厅关于申报 2022 年新增专项债券项目资金需求的通知》（财预办〔2021〕209 号）的相关要求，本项目属于教育领域专项债券资金重点支持的项目类型，项目申报、建设符合国家政策的相关要求，符合安阳市的整体发展规划。

本项目的收入来源为学费收入、住宿费收入、培训收入、横向科研收入、纵向科研收入、租金收入、增值服务管理费、利息收入、求职创业补贴、助学贷款风险奖励金、其他收入、财政拨款收入等，属于有一定收益的公益性项目，能够实现项目融资与收益自求平衡，符合专项债券支持的领域和方向。

2021 年 7 月 1 日，河南省发展和改革委员会就本项目做出了河南省发展和改革委员会核发的《关于安阳师范学院学生公寓和食堂建设项目核准的批复》（豫发改社会〔2021〕515 号）。立项程序规范合法，完成了主管部门、发改委、财政等相关部门的审批。

### ④ 相关管理制度建设情况

按照《中华人民共和国建筑法》《中华人民共和国招标投标法》《中华人民共和国合同法》《建设工程质量管理条例》《建设工程安全生产管理条例》《中华人民共和国招标投标法实施条例》等法律法规，建立包含操作技术指引、手册、案例、分享和优秀做法的管理制度体系、流程，以对本项目的前期阶段、施工阶段、模拟验收阶段、交付验收阶段进行标准化管理，并借助人的主观能动性，促进项目管理制度精细化和落地化。

#### （2）评估结论

项目相关性显著，绩效可实现性较强，实施方案有效，预期绩效具有可持续性，且专项债券资金投入风险可控，综合评价，本次事前绩效评估结果予以支持本项目专项债券资金的发行。

#### （3）绩效目标表

本项目绩效指标包括产出指标及效果指标，相应的指标如下表所示：

项目名称	安阳师范学院学生公寓建设项目等建设工程		
主管部门	河南省教育厅	项目单位	安阳师范学院
项目资金 (万元)	建设期投入资金总额：	49,388.00	

		其中：财政拨款		
		债券资金	30,000.00	
		自筹资金	19,388.00	
绩效目标	实施目标			
	目标 1：建成建筑面积 110402 m <sup>2</sup> 的四栋学生公寓，扩建宿舍楼，改善学生住宿条件。 目标 2：建成建筑面积 10441 m <sup>2</sup> 的地上三层食堂，完善生活基础设施条件。			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值
	产出指标	数量指标	学生公寓面积	110402 m <sup>2</sup>
			食堂面积	10441 m <sup>2</sup>
		质量指标	工程质量验收	达标
			相关设备购置验收合格率	100.00%
		时效指标	项目建设期	≤45 个月
			项目完工时间	2025 年 8 月
			项目开工及时性	及时
		成本指标	建筑工程费	≤30354.00 万元
			设备购置费	≤3209.00 万元
			安装工程费	≤6837.00 万元
			其它费用	≤8988.00 万元
		效益指标	经济效益指标	收支平衡
	区域发展竞争力			提升
	周边地区的开发建设			推动
	社会效益指标		学校硬件设施	显著提升
			学生生活水平	显著提升
	生态效益指标		绿化率	≥20%
			绿色建筑指标	二星级
			项目环境影响	无影响
			结构安全等级	二级
			地基基础设计等级	乙级
	可持续影响指标		项目持续发挥效益	达到预期值
			学校未来发展空间	已预留
			学校科研能级	持续增长
			节能及可再生能源	充分利用
满意度指标	服务对象满意度指标	学生满意度	≥85%	
		教师满意度	≥85%	

## 第五章 项目专项债券融资方案

### 5.1 编制依据

项目专项债券融资方案是在结合项目合理资金需求的基础上,根据以下文件编制:

(1) 《中华人民共和国预算法》(2014年8月31日第十二届全国人民代表大会常务委员会第十次会议修正);

(2) 《国务院关于加强地方政府性债务管理的意见》(国发〔2014〕43号);

(3) 《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);

(4) 《地方政府债券发行管理办法》(财库〔2020〕43号);

(5) 《关于对地方政府债务实行限额管理的实施意见》(财预〔2015〕225号);

(6) 《地方政府专项债务预算管理办法》(财预〔2016〕155号);

(7) 《关于印发新增地方政府债务限额分配管理暂行办法的通知》(财预〔2017〕35号);

(8) 《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);

(9) 《关于印发河南省政府债务风险应急处置预案的通知》(豫政办〔2017〕39号);

(10) 《关于做好2018年地方政府债务管理工作的通知》(财预〔2018〕34号);

(11) 《关于支持做好地方政府专项债券发行使用管理工作的通知》(财预〔2018〕161号);

(12) 《关于做好地方政府专项债券发行及项目配套融资工作的通知》(厅字〔2019〕33号);

(13) 《财政部办公厅发展改革委办公厅关于梳理新增专项债券项目资金需求的通知》(财办预〔2020〕18号)。



## 5.2 债券规模及期限安排

本项目拟申请使用专项债券资金 30,000.00 万元，已申请使用专项债券资金 18,600.00 万元，本次计划申请使用债券资金 8,000.00 万元，假设债券利率为 4.50%，期限 10 年，10 年期债券每半年付息一次，本金分年偿还，从第 4 年开始还本，第 4、5、6 年每年偿还本金的 12.00%，第 7、8、9、10 年每年偿还本金的 16.00%。

## 5.3 投资者保护措施

### 1、建立健全政府性债务风险应急处置预案

按照《中华人民共和国预算法》、《国务院关于加强地方政府性债务管理的意见》（国发〔2014〕43 号）和《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），经河南省人民政府批准，2017 年 3 月 6 日，河南省人民政府办公厅发布《关于印发河南省政府性债务风险应急处置预案的通知》，积极建立健全政府性债务风险应急处置工作机制，坚持快速响应、分类施策、各司其职、协同联动、稳妥处置，牢牢守住不发生区域性、系统性风险的底线，切实防范和化解财政金融风险，维护经济安全和社会稳定。

### 2、明晰还款责任及保障措施

本项目专项债券以财政拨款、学费收入、住宿费收入及其他收入等作为还本付息的基础。本项目还本付息期内有可持续资金收入，还本付息资金充足。

### 3、建立完善的债券资金使用管理机制

安阳师范学院将建立起完善的“全方位、全过程、全覆盖”专项债券资金使用管理制度，确保债券资金合规使用，保障投资者合法权益。具体为：

一是在项目建设期间，设立“专用资金账户”，在财政部门监管下确保包含债券资金在内的项目建设资金专款专用；

二是项目投入运营以后，对年度运营收入实行目标管理，并作为项目绩效评价的一项核心指标狠抓落实；

三是项目投入使用后，继续实行“资金封闭运行下的项目独立核算”，对资产管理使用单位实行授权范围内的“报账制”——对项目运营的必要经营成本实行基准成本管控，在保障项目运转的前提下，压缩不必要的项目支出。

## 5.4 信息披露计划

安阳师范学院将积极配合，按照《财政部关于印发地方政府专项债券发行管理暂行办法的通知》（财库〔2015〕83号）、《地方政府债务信息公开办法（试行）》（财预〔2018〕209号）和《关于启用地方政府新增专项债券项目信息披露模板的通知》（财办库〔2019〕364号）等规定，及时向社会披露专项债券相关信息，包括专项债券规模、期限、利率、偿债期限及资金来源、项目名称、收益和融资平衡方案等；对于项目在债券存续期内发生可能影响其收益与融资平衡能力的重大事项的，将按照有关规定提出补救措施，并按流程上报及公告。

## 第六章 项目收益情况

### 6.1 项目预期收入及支出依据

#### 6.1.1 收入定价依据

本项目可统筹收入分为：学费收入、住宿费收入及其他收入等。

##### 1、学费收入

根据《关于调整公办普通高校学费标准的通知》（豫发改收费〔2020〕456号）、《关于进一步规范普通高校收费管理的通知》（豫教财〔2007〕74号）、河南省发展和改革委员会印发的《2019年河南省调整公办普通高校学费标准听证会公告（第2号）》等政策规定，并结合学校往年学费收入数据等多方面分析，确定本项目学费收入定价。

2021年在校人数26677人，结合2021年已经报道人数情况，预计2022年在校人数较2021年增长3%，达到27477人。预计2022年开始每年在校人数增长3%。学费标准维持不变的情况下，预计2021年开始每年学校收入较2020年增长比例为3%。项目债券存续期内第六年开始在校人数及学费收入保持不变。2020学费收入14,636.49万元，2021年学费收入15,075.58万元，以此类推。

##### 2、住宿费收入

根据学校数据2018年、2019年、2020年三年平均住宿费收入为1,699.56万元，每年住宿费收入随着在校人数的增加而增加。预计2022年开始每年在校人数增长3%，每年住宿费收入总额也增长3%。项目债券存续期内第六年在校人数及住宿费收入保持不变。

##### 3、其他收入

其他收入主要包含培训收入，横向科研收入、纵向科研收入、租金收入、增值服务管理费、利息收入、求职创业补贴、助学贷款风险奖励金、其他。

根据学校数据2020年利息收入、求职创业补贴、助学贷款风险奖励金收入、其他收入分别为27.80万元、506.60万元、149.61万元、236.70万元。在债券存续期内，该四项收入不设置增长率。利息收入、求职创业补贴、助学贷款风险奖励金、其他收入均不做测算。

根据学校数据 2020 年培训收入为 536.92 万元，本项目设置培训收入每年增长 5%，在债券存续期内培训收入总和为 10,485.43 万元。

根据学校数据 2020 年横向科研收入为 447.25 万元，本项目设置横向科研收入每年增长 3%，在债券存续期内横向科研收入总和为 7,410.34 万元。

根据学校数据 2020 年租金收入为 223.57 万元。本项目设置租金收入每年增长 3%，在债券存续期内租金收入总和为 3,704.49 万元。

根据学校数据 2018 年、2019 年、2020 年三年平均纵向科研收入、增值服务管理费收入分别为 434.92 万元、47.66 万元。本项目设置纵向科研收入、增值服务管理费均为每年增长 3%，以 2018 年、2019 年、2020 年三年平均纵向科研收入、增值服务管理费为债券存续期内纵向科研收入、增值服务管理费测算基数，经测算，项目债券存续期内纵向科研收入总额为 7,206.31 万元、增值服务管理费收入总额为 789.73 万元。

#### 4、财政拨款收入

根据学校数据 2018 年、2019 年、2020 年平均财政拨款收入 38,298.31 万元，平均在校生人数 24,558.00 人，人均财政拨款收入 1.56 万元/人/年，2021 年在校人数 26677 人，结合 2021 年在校生情况，项目债券存续期内，预计 2022 年在校人数较 2021 年增长 3%，项目债券存续期内第六年开始在校人数保持不变。预计第一年财政拨款收入 42,864.12 万元，第二年财政拨款收入 441,49.56 万元。经测算，项目债券存续期内财政拨款收入 468,794.04 万元。财政拨款收入来源及为经常性补贴。

### 6.1.2 项目运营支出的基本假设

本项目刚性支出包含人员经费、公用经费和运行维护支出。

#### 1、人员经费支出

根据学校数据 2018 年、2019 年、2020 年三年平均人员经费支出为 35,087.99 万元；人员经费支出主要包含教师工资，福利费等费用；在债券存续期内，该项不设置增长率。经测算，项目债券存续期内人员经费支出总额为 456,143.87 万元。

#### 2、公用经费支出

根据学校数据 2018 年、2019 年、2020 年三年平均公用经费支出为 4,090.67

万元，本项目设置公用经费支出每年增长 3%，以 2018 年、2019 年、2020 年三年平均公用经费支出为债券存续期内公用经费支出测算基数，经测算，项目债券存续期内公用经费支出总额为 67,777.88 万元。

### 3、运行维护支出

根据学校数据 2018 年、2019 年、2020 年三年平均运营维护支出为 12,407.18 万元，本项目设置运营维护支出每年增长 3%，以 2018 年、2019 年、2020 年三年平均运营维护支出为债券存续期内运营维护支出测算基数，经测算，项目债券存续期内运营维护支出总额为 205,573.47 万元。

### 6.1.3 定量依据

根据省教育厅批准的计划招生人数，以及 2020 年的在校生情况，结合 2021 年已报道人数，预计 2022 年在校生人数 27477 人，2022 年开始每年在校人数较上年增长 3%。2027 年开始在校人数保持不变。

## 6.2 本项目预期收入

单位：万元

年度	期间	在校人数	学费收入	住宿费收入	培训收入	横向科研收入	纵向科研收入	租金收入	增值服务管理费收入
第 1 年	建设期	27477	15,527.85	1,803.06	591.96	474.49	461.41	237.19	50.56
第 2 年		28301	15,993.69	1,857.15	621.56	488.72	475.25	244.31	52.08
第 3 年		29150	16,473.50	1,912.86	652.64	503.38	489.51	251.64	53.64
第 4 年		30025	16,967.71	1,970.25	685.27	518.48	504.20	259.19	55.25
第 5 年	运营期	30926	17,476.74	2,029.36	719.53	534.03	519.33	266.97	56.91
第 6 年		30926	17,476.74	2,029.36	755.51	550.05	534.91	274.98	58.62
第 7 年		30926	17,476.74	2,029.36	793.29	566.55	550.96	283.23	60.38
第 8 年		30926	17,476.74	2,029.36	832.95	583.55	567.49	291.73	62.19
第 9 年		30926	17,476.74	2,029.36	874.60	601.06	584.51	300.48	64.06
第 10 年		30926	17,476.74	2,029.36	918.33	619.09	602.05	309.49	65.98
第 11 年		30926	17,476.74	2,029.36	964.25	637.66	620.11	318.77	67.96
第 12 年		30926	17,476.74	2,029.36	1,012.46	656.79	638.71	328.33	70.00
第 13 年		30926	17,476.74	2,029.36	1,063.08	676.49	657.87	338.18	72.10
合计			222,253.41	25,807.56	10,485.43	7,410.34	7,206.31	3,704.49	789.73

本项目预期收入续表

单位：万元

年度	期间	利息收入	求职创业补贴收入	助学贷款风险奖励金收入	其他收入	财政拨款收入	合计
第1年	建设期	27.80	506.60	149.61	236.70	42,864.12	62,931.35
第2年		27.80	506.60	149.61	236.70	44,149.56	64,803.03
第3年		27.80	506.60	149.61	236.70	45,474.00	66,731.88
第4年		27.80	506.60	149.61	236.70	46,839.00	68,720.06
第5年	运营期	27.80	506.60	149.61	236.70	48,244.56	70,768.14
第6年		27.80	506.60	149.61	236.70	48,244.56	70,845.44
第7年		27.80	506.60	149.61	236.70	48,244.56	70,925.78
第8年		27.80	506.60	149.61	236.70	48,244.56	71,009.28
第9年		27.80	506.60	149.61	236.70	48,244.56	71,096.08
第10年		27.80	506.60	149.61	236.70	48,244.56	71,186.31
第11年		27.80	506.60	149.61	236.70	48,244.56	71,280.12
第12年		27.80	506.60	149.61	236.70	48,244.56	71,377.66
第13年		27.80	506.60	149.61	236.70	48,244.56	71,479.09
合计		361.40	6,585.80	1,944.93	3,077.10	613,527.72	903,154.22

根据以上学费收入、住宿费收入、培训费收入、横向科研收入、纵向科研收入、租金收入、增值服务管理费、利息收入、求职创业补贴、助学贷款风险奖励金、其他收入的测算假设，本项目债券存续期间运营收入共计 903,154.22 万元，其中学费收入 222,253.41 万元，住宿费收入 25,807.56 万元，培训费收入 10,485.43 万元，横向科研收入 7,410.34 万元，纵向科研收入 7,206.31 万元、租金收入 3,704.49 万元，增值服务管理费收入 789.73 万元，利息收入 361.40 万元。求职创业补贴收入 6,585.80 万元，助学贷款风险奖励金收入 1,944.93 万元，其他收入 3,077.10 万元，财政拨款收入 613,527.72 万元。

### 6.3 本项目预期支出情况

单位：万元

年度	期间	人员经费	公用经费	运行维护支出	存量债务还本支出	存量债务利息支出	合计
第1年	建设期	35,087.99	4,339.79	13,162.78			52,590.56
第2年		35,087.99	4,469.98	13,557.66			53,115.63
第3年		35,087.99	4,604.08	13,964.39			53,656.46
第4年		35,087.99	4,742.20	14,383.32			54,213.51
第5年	运营期	35,087.99	4,884.47	14,814.82			54,787.28
第6年		35,087.99	5,031.00	15,259.26			55,378.25
第7年		35,087.99	5,181.93	15,717.04			55,986.96
第8年		35,087.99	5,337.39	16,188.55			56,613.93

年度	期间	人员经费	公用经费	运行维护支出	存量债务还本支出	存量债务利息支出	合计
第9年		35,087.99	5,497.51	16,674.21			57,259.71
第10年		35,087.99	5,662.44	17,174.44			57,924.87
第11年		35,087.99	5,832.31	17,689.67			58,609.97
第12年		35,087.99	6,007.28	18,220.36			59,315.63
第13年		35,087.99	6,187.50	18,766.97			60,042.46
合计		456,143.87	67,777.88	205,573.47			729,495.22

根据以上人员经费、公用经费、运行维护支出的测算假设，本项目债券存续期间运营支出共计 729,495.22 万元，其中人员经费支出 456,143.87 万元,公用经费支出 67,777.88 万元，运行维护支出 205,573.47 万元。

#### 6.4 本项目预期收益情况

预计高校全部收入减去高校刚性支出(即维持学校正常运转的必要支出及学校存量债务融资本息)，作为该校的可统筹收入；因财政拨款资金只可用于抵扣人员经费、公用经费等刚性支出，不能用于偿还存量贷款本息及债券本息，故预计高校全部收入，减去财政拨款收入以及存量贷款还本付息金额，作为该校的可支配收入。综合预测并评估高校是否有整体偿还能力。

可统筹收入=学校总收入-刚性支出

可支配收入=学校总收入-财政拨款收入-存量贷款本息

运营期可统筹收入累计数与可支配收入累计数相比，孰低者作为运营期现金流入，与发债期还本付息情况的现金流出相比，债券本息资金覆盖倍数大于或等于 1.20 时，则该项目收益能够覆盖融资本息。本项目运营期可统筹收入 138,555.39 万元，可支配收入 227,647.92 万元。因此，本项目运营期现金流入等于可支配收入 138,555.39 万元。具体收益情况如下表：

单位：万元

年度	期间	总收入	刚性支出	总收入中财政拨款	总支出中存量债务还本付息金额	可统筹收入	可支配收入
第1年	建设期	62,931.35	52,590.56	42,864.12			
第2年		64,803.03	53,115.63	44,149.56			
第3年		66,731.88	53,656.46	45,474.00			
第4年		68,720.06	54,213.51	46,839.00		14,506.55	21,881.06
第5年	运营期	70,768.14	54,787.28	48,244.56		15,980.86	22,523.58
第6年		70,845.44	55,378.25	48,244.56		15,467.19	22,600.88

年度	期间	总收入	刚性支出	总收入中 财政拨款	总支出中存量 债务还本付息 金额	可统筹收 入	可支配收 入
第 7 年		70,925.78	55,986.96	48,244.56		14,938.82	22,681.22
第 8 年		71,009.28	56,613.93	48,244.56		14,395.35	22,764.72
第 9 年		71,096.08	57,259.71	48,244.56		13,836.37	22,851.52
第 10 年		71,186.31	57,924.87	48,244.56		13,261.44	22,941.75
第 11 年		71,280.12	58,609.97	48,244.56		12,670.15	23,035.56
第 12 年		71,377.66	59,315.63	48,244.56		12,062.03	23,133.10
第 13 年		71,479.09	60,042.46	48,244.56		11,436.63	23,234.53
合计		903,154.22	729,495.22	613,527.72		138,555.39	227,647.92



## 第七章 项目收益与融资平衡情况分析

### 7.1 专项债券还本付息情况

本项目计划申请使用专项债券资金 30,000.00 万元，其中：已申请使用专项债券资金 18,600.00 万元，本次计划申请使用债券资金 8,000.00 万元，假设债券利率为 4.50%，期限 10 年，10 年期债券每半年付息一次，本金分年偿还，从第 4 年开始还本，第 4、5、6 年每年偿还本金的 12.00%，第 7、8、9、10 年每年偿还本金的 16.00%。

自申请之日起债券存续期应还本付息情况如下表所示：

单位：万元

年度	期初本金	本期申请金额	偿还本金	期末本金余额	应付利息	本息合计
第 1 年		15,000.00		15,000.00	447.00	447.00
第 2 年	15,000.00			15,000.00	447.00	447.00
第 3 年	15,000.00	4,000.00		19,000.00	627.00	627.00
第 4 年	19,000.00	11,000.00	1,800.00	28,200.00	1,122.00	2,922.00
第 5 年	28,200.00		1,800.00	26,400.00	1,068.36	2,868.36
第 6 年	26,400.00		1,848.00	24,552.00	1,014.72	2,862.72
第 7 年	24,552.00		7,368.00	17,184.00	958.92	8,326.92
第 8 年	17,184.00		3,768.00	13,416.00	663.84	4,431.84
第 9 年	13,416.00		3,784.00	9,632.00	530.76	4,314.76
第 10 年	9,632.00		4,224.00	5,408.00	396.96	4,620.96
第 11 年	5,408.00		1,824.00	3,584.00	243.36	2,067.36
第 12 年	3,584.00		1,824.00	1,760.00	161.28	1,985.28
第 13 年	1,760.00		1,760.00		79.20	1,839.20
合计		30,000.00	30,000.00		7,760.40	37,760.40

### 7.2 预期收益与融资平衡分析

项目收益与融资平衡测算如下表：

单位：万元

年度	现金流入	其中：财政拨款	现金流出	其中：存量债务还本付息金额	运营期现金流入	债券本息	覆盖倍数
第 1 年	62,931.35	42,864.12	52,590.56			37,760.40	3.67
第 2 年	64,803.03	44,149.56	53,115.63				
第 3 年	66,731.88	45,474.00	53,656.46				
第 4 年	68,720.06	46,839.00	54,213.51		14,506.55		

年度	现金流入	其中：财政拨款	现金流出	其中：存量债务还本付息金额	运营期现金流入	债券本息	覆盖倍数
第 5 年	70,768.14	48,244.56	54,787.28		15,980.86		
第 6 年	70,845.44	48,244.56	55,378.25		15,467.19		
第 7 年	70,925.78	48,244.56	55,986.96		14,938.82		
第 8 年	71,009.28	48,244.56	56,613.93		14,395.35		
第 9 年	71,096.08	48,244.56	57,259.71		13,836.37		
第 10 年	71,186.31	48,244.56	57,924.87		13,261.44		
第 11 年	71,280.12	48,244.56	58,609.97		12,670.15		
第 12 年	71,377.66	48,244.56	59,315.63		12,062.03		
第 13 年	71,479.09	48,244.56	60,042.46		11,436.63		
合计	903,154.22	613,527.72	729,495.22		138,555.39		

本项目债券本息资金覆盖倍数=运营期现金流入/债券存续期需偿还的融资本息，即  $138,555.39/37,760.40=3.67$ 。

### 7.3 结论

经上述测算，在项目收益预测及其所依据的各项假设前提下，本次项目融资成本覆盖倍数为 3.67。项目到期时，在结清专项债券本息后，仍有 100,794.99 万元现金结余。因此，本项目收益对专项债券还本付息能力可以保障。

## 第八章 风险分析

### 8.1 影响项目施工进度或正常运营的风险及控制措施

#### 1、自然环境和施工条件

**风险分析：**在项目建设过程中，要预防环境因素与施工条件对项目施工进度及正常运营的风险。主要表现为：工程地质、现场水文及气象变化等自然环境因素的影响造成施工中断。

**风险控制措施：**环境因素对施工进度及正常运营的影响，应采取预测预防的控制方法。环境因素造成的施工中断，必须通过加强管理、调整计划等措施加以控制。

(1) 对地质水文等方面影响因素的控制，应根据设计要求分析工程岩土地质资料，预测不利因素，并会同设计等方面采取相应的措施，如：基坑降水、排水、加固维护等技术控制。

(2) 对气象变化等方面影响因素的控制，应在施工方案中制定专项施工方案，如拟定季节性施工保证质量和安全的有效措施，以免工程受到冻害。明确施工措施，落实人员、器材等方面各项准备工作以紧急应对从而控制其不利影响。

#### 2、来源于施工方的风险因素(施工技术、管理方案)

**风险分析：**在项目建设过程中，面临施工方诚信风险。表现为：施工方是挂靠资质，施工能力不满足项目建设需要，且有非法转包分包的风险。

**风险控制措施：**在思想上要重视项目，对于公开招标的项目要加强招标之前的资格预审，注重单位实体与业绩考察；在预付款拨付时，要求承包商提供履约保函，防止转包或失信。并聘请监理单位严格管控施工流程及质量。

#### 3、来源于设计单位的风险因素

**风险分析：**在项目建设过程中，面临设计单位诚信风险。表现为：设计单位在设计中指定所需材料、设备，变相增加投资成本；在设计中不优化设计，设计过于保守，导致增加投资成本。

**风险控制措施：**面对设计单位，先进行建筑方案的策划，提出可行的设计条件，作为合同的附加条件；施工图完成后，交给审图中心进行全面审核，提升设计质量；施工招标之前，由业主方、监理方及相关使用单位先进行一次图纸会审，

会审结果形成书面文件；施工单位进场后，参建单位再进行一次图纸会审。

#### 4、来源于供应商的风险因素

风险分析：在项目建设过程中，对于直接采购设施面临供应商诚信风险。表现为：材料设备供货商货物以假乱真，以次充好；对设备关键部位进行更换，降低造价，失去诚信。

风险控制措施：面对材料设备供应商，注重考察关键设备在工厂的监制；货到付款；供货商参与设备就位及调试，并与设备款的支付挂钩。

#### 5、工程事故

风险分析：在项目建设过程中，建设单位、施工方及监理单位要预防工程安全及工程质量事故对施工进度、经济赔偿、作业人员人身安全的影响。

风险控制措施：

(1) 建设单位等向施工方进行安全技术交底：施工方需严格按照相关法律法规及设计要求施工，现场需配备专职安全员，做好日常安全检查；监理单位需切实履行监理责任；加强安全培训，现场作业人员树立安全意识，配备并监督佩戴安全防护用具；发生事故后，应立即报告项目负责人、技术负责人并上报上级。

(2) 施工方应对全体项目人员进行质量管理和质量标准培训，建立质量管理体系和组织机构；施工方对所有进场材料必须进行质量检验，对所有进场机械必须进行质量检测；施工管理人员在施工前应对作业人员进行书面技术交流，明确质量要求，对于特殊施工过程，应设置工序质量控制点进行控制，并编制作业指导书，经项目部或技术负责人审批；对出现质量问题的工程，应根据严重程度按返工返修、让步接收或降级使用、拒收、报废处理；对影响主体结构安全和使用功能不合格的工程，建设单位应会同施工方、监理方和设计方共同确定处理方案，并报工程所在地建设主管部门批准。

#### 6、来源于项目单位收支变化的风险

风险分析：在项目建成后，由于教育政策或市场环境的影响，学校存在未能按计划实现学生招生人数或对外经营类项目收益的风险，将会导致学校对应项目的收益，不足以按期偿付债券本息。

风险控制措施：针对项目建成后的学校运营组织，采取积极的措施增强教育环境及师资力量，并科学提高教育教学水平及对外经营设施的利用效率，力争计

划收益的实现，如增量收益与计划收益出现缺口时，学校其他公益部分及时上缴财政，来保障债券的还本付息。

## 8.2 影响融资平衡结果的风险及控制措施

风险分析：项目融资平衡最大的风险在于对学校各项收入的预测、项目进度以及项目整体现金流预测等重要环节出现判断偏差。规划设计规模偏大或偏小直接导致投资总额设计偏大或偏小；对项目进度错判将导致融资节奏错乱，导致资金不能及时足额注入到项目或者大额资金不能充分运用的后果；整体现金流测算出现偏差将导致项目可行性分析不能及时纠偏，项目资金投入和现金流入不能平衡的结果。

风险控制措施：本项目可行性研究报告聘请专业咨询公司经过大量分析论证工作后得出，分析结果较为可靠。本项目现金流预测环节聘请会计师事务所专业团队进行测算，测算结果较为可靠。对项目取得的专项收入及时缴入国库，用于还本付息，并根据收入实现进度进行动态预测，当预计不能到期偿还本息时将通过扣减高校部门或者高校相关资金预算等措施偿债，确保债券到期时本息的可靠偿还。

## 8.3 债券资金使用合规性风险及控制措施

风险分析：根据相关政策要求，专项债券资金不得用于市场化运作的非公益性或公益性较弱的项目，不得用于置换存量债务，不得用于企业补贴及偿债，不得用于支付利息，不得用于 PPP 项目。不得用于党政机关办公用房、技术用房等各类楼堂馆所，不得用于城市大型雕塑、景观改造等各类形象工程和政绩工程，不得用于房地产开发项目，不得用于一般性企业生产线或生产设备，不得用于租赁住房建设以外的土地储备，不得用于主题公园等商业设施。如项目中存在上述风险，则可能面临债券资金使用不合规性的风险。

风险控制措施：本项目属于有一定收益的公益性项目，收入来源比较可靠，项目收益确定性较强，能够满足项目申请使用地方政府专项债券的各项要求，不存在违规使用风险的任何情形。在运营的过程中同时加强资金使用的管理，加强内部控制制度建设，对项目的资金要做到专款专用，专户储存，封闭使用，严禁资金的挪用，确保项目资金的及时足额到位。