

青岛市青岛理工大学  
公共服务设施改造提升项目  
实施方案

项目单位：青岛理工大学  
主管部门：山东省教育厅  
财政部门：山东省财政厅

二〇二六年五月

## 一、项目基本情况

### （一）项目名称

青岛理工大学公共服务设施改造提升项目

### （二）立项单位

项目立项单位名称：青岛理工大学

青岛理工大学是一所以工为主，土木建筑、机械制造、环境能源学科特色鲜明，理工经管文法艺等学科协调发展的多科性大学。是国家首批地方高校“111计划”建设单位、全国首批深化创新创业教育改革示范高校、全国首批国家级创新创业教育实践基地、山东省首批高水平大学“强特色”建设高校。学校拥有本科、硕士、博士完整的人才培养体系，涵盖理工经管文法艺等7大学科门类，拥有2个博士后科研流动站、2个博士学位授权一级学科，1个专业博士学位授权点，23个硕士学位授权一级学科，22个专业硕士学位授权点，共有65个本科招生专业；全日制在校生35200余人。

### （三）项目规划审批

2026年2月26日，山东省发展和改革委员会印发《山东省发展和改革委员会关于青岛理工大学公共服务设施改造提升项目可行性研究报告的批复》（鲁发改项审〔2026〕96号）。

### （四）项目规模与主要内容

本项目为青岛理工大学公共服务设施改造提升项目，主要改造提升市北校区、黄岛校区的生活设施、体育设施及室外公共服务设施。

1、生活设施类维修改造：生活设施类维修改造主要为市北校区思源餐厅及黄岛校区慧园餐厅、祥园餐厅、校医院。改造内容包括：

- (1) 外立面改造：屋面防水翻新等；
- (2) 装饰装修改造：吊顶更换、内墙瓷砖更换等；
- (3) 安装工程改造：给排水管道、燃气管道改造；卫生间整体改造；配电设施更新；网络线路改造；暖气设施更新；隔油池改造等。

2、体育设施类维修改造：体育设施类维修改造主要为市北校区：田径场及附房、排球场、篮球场、网球场；黄岛校区：西区体育场及附属房、排球场、篮球场、网球场。改造内容包括

(1) 装饰装修改造：田径场塑胶跑道全面翻新、足球场草坪重新铺设、混凝土地面更换、运动地板维修更换、地胶地面更换、地砖更换。排球场更换围网、地面更新改造。篮球场地面维修翻新、围网更换。形体教室地面更换、看台及下部房间地面、墙面改造等。

(2) 电力系统改造：照明系统维修更换、灯具更新等。

3、室外公共服务设施类维修改造：室外公共服务设施类维修改造主要为市北校区、黄岛校区的室外配套工程维修改造及黄岛校区变电站改造。改造内容包括：

（1）室外工程更换改造：供暖管网更换、给水管网更换、污水管网更换、雨水管网更换，市北校区过街天桥大修保养、路灯更换、校区沥青路面铺设。

（2）供电设施改造：总配电柜线路改造、输配电改造、变电站设备更换、增设充电桩、增设监控及安管设施、增设光伏发电、智慧化运维提升改造。

#### （五）项目建设计划及现状

本项目预计工期为 2026 年 7 月至 2027 年 12 月，项目目前已完成设计招标，监理将于 6 月 9 日开标，已发布施工招标意向。

## 二、项目投资估算及资金筹措方案

### （一）编制依据

1. 《山东省发展和改革委员会关于青岛理工大学公共服务设施改造提升项目可行性研究报告的批复》（鲁发改项审〔2026〕96 号）；

2. 《青岛理工大学公共服务设施改造提升项目可行性研究报告》；

3. 《国家发展改革委关于印发投资项目可行性研究报告



编写大纲及说明的通知》（发改投资规〔2023〕1304号）；

4. 《政府投资项目可行性研究报告编写通用大纲》（2023年版）；

5. 《山东省“十四五”教育事业发展规划》；

6. 《国家发展改革委等部门关于加强高校学生宿舍建设的指导意见》（发改社会〔2024〕25号）；

7. 《关于实施省属公办本科高校基础设施提升项目的通知》；

8. 《青岛市国民经济和社会发展的第十四个五年规划和2035年远景目标纲要》；

9. 《青岛理工大学校园总体规划》；

10. 《青岛理工大学“十四五”事业发展规划纲要（2021-2025年）》；

11. 《建设项目经济评价方法与参数》（第三版）；

12. 《建设项目投资估算编审规程》（CECA/GC1—2015）；

13. 《山东省建筑工程概算定额》（SD01-21-2018）；

14. 《山东省安装工程概算定额》（SD02-21-2018）；

15. 其他相关资料。

## （二）资金筹措方案

### 1. 资金筹措原则

(1) 通过自筹投入一定资本金，保证项目顺利开工及后续融资的可能。

(2) 发行政府专项债券向社会筹资。

## 2. 资金来源

本项目建设投资批复的静态投资金额 17,569.00 万元，根据专项债券发行要求，测算建设期专项债券利息费用 523.50 万元。该本项目估算总投资 18,092.50 万元，其中，项目单位自有资金 3,569.00 万元，拟发行专项债金额 14,000.00 万元。本期拟发行专项债券 6,900.00 万元，后续拟发行专项债券 7,100.00 万元。

表 1 项目资金来源情况

资金来源	金额（万元）	占比	备注
估算总投资	17,569.00	100.00%	可行性研究报告批复的估算投资额 17,569.00 万元，建设期利息 523.50 万元由自有资金偿还
一、资本金	3,569.00	20.31%	建设期专项债券利息费用 523.50 万元，由学校自有资金承担
（一）自有资金	3,569.00	20.31%	
（二）专项债券			
1、已发行专项债券			
2、本期拟发行专项债券			
3、后续拟发行专项债券			
二、债务资金（不含用作资本金部分）	14,000.00	79.69%	

(一) 已发行专项债券			
(二) 本期拟发行专项债券	6,900.00	39.27%	
(三) 后续拟发行专项债券	7,100.00	40.41%	
(四) 银行融资			

### 3. 项目总投资、资本金到位情况

项目总投资 18,092.50 万元,其中自有资金 3,569.00 万元,拟申请专项债券资金 14,000.00 万元。目前项目处于前期工作阶段,资本金及配套资金均暂未实际到位。

### 三、项目预期现金流入、成本及融资平衡情况

#### (一) 项目资金测算平衡表

表 2 项目资金测算平衡表 (单位: 万元)

项目/年度	公式	合计	2026 年	2027 年	2028 年	2029 年	2030 年
一、经营活动产生的现金	—						
经营活动收入	A	54,520.00			1,880.00	1,880.00	1,880.00
经营活动支出	B	7,087.60			244.40	244.40	244.40
支付的各项税费	C						
经营活动现金净流量	D=A-B-C	47,432.40			1,635.60	1,635.60	1,635.60
二、投资活动产生的现金	—						
建设成本支出	E	17,569.00	10,414.00	7,155.00			
流动资金支出	F						
投资活动现金净流量	G=-E-F	-17,569.00	10,414.00	-7,155.00			
三、融资活动产生的现金	—						
资本金 (自有资金)	H	4,092.50	3,617.50	475.00			
专项债券	I	14,000.00	6,900.00	7,100.00			
银行借款	J						
偿还债券本金	K	14,000.00					
偿还银行借款本金	L						
支付债券利息	M	12,600.00	103.50	420.00	420.00	420.00	420.00
支付银行借款利息	N						
融资活动现金净流量	O=H+I+J-K-L-M-N	-8,507.50	10,414.00	7,155.00	-420.00	-420.00	-420.00
四、期初现金	P					1,215.60	2,431.20
期内现金变动	Q=D+G+O	21,355.90			1,215.60	1,215.60	1,215.60
五、期末现金	R=P+Q	21,355.90			1,215.60	2,431.20	3,646.80



表 2 项目资金测算平衡表 (单位: 万元)

项目/年度	公式	2031 年	2032 年	2033 年	2034 年	2035 年	2036 年
一、经营活动产生的现金	—						
经营活动收入	A	1,880.00	1,880.00	1,880.00	1,880.00	1,880.00	1,880.00
经营活动支出	B	244.40	244.40	244.40	244.40	244.40	244.40
支付的各项税费	C						
经营活动现金净流量	D=A-B-C	1,635.60	1,635.60	1,635.60	1,635.60	1,635.60	1,635.60
二、投资活动产生的现金	—						
建设成本支出	E						
流动资金支出	F						
投资活动现金净流量	G=-E-F		-	-	-	-	-
三、融资活动产生的现金	—						
资本金 (自有资金)	H						
专项债券	I						
银行借款	J						
偿还债券本金	K						
偿还银行借款本金	L						
支付债券利息	M	420.00	420.00	420.00	420.00	420.00	420.00
支付银行借款利息	N						
融资活动现金净流量	O=H+I+J-K-L-M-N	-420.00	-420.00	-420.00	-420.00	-420.00	-420.00
四、期初现金	P	3,646.80	4,862.40	6,078.00	7,293.60	8,509.20	9,724.80
期内现金变动	Q=D+G+O	1,215.60	1,215.60	1,215.60	1,215.60	1,215.60	1,215.60
五、期末现金	R=P+Q	4,862.40	6,078.00	7,293.60	8,509.20	9,724.80	10,940.40

表 2 项目资金测算平衡表 (单位: 万元)

项目/年度	公式	2037 年	2038 年	2039 年	2040 年	2041 年	2042 年
一、经营活动产生的现金	—						
经营活动收入	A	1,880.00	1,880.00	1,880.00	1,880.00	1,880.00	1,880.00
经营活动支出	B	244.40	244.40	244.40	244.40	244.40	244.40
支付的各项税费	C						
经营活动现金净流量	D=A-B-C	1,635.60	1,635.60	1,635.60	1,635.60	1,635.60	1,635.60
二、投资活动产生的现金	—						
建设成本支出	E						
流动资金支出	F						
投资活动现金净流量	G=-E-F						
三、融资活动产生的现金	—						
资本金 (自有资金)	H						
专项债券	I						
银行借款	J						
偿还债券本金	K						
偿还银行借款本金	L						
支付债券利息	M	420.00	420.00	420.00	420.00	420.00	420.00
支付银行借款利息	N						
融资活动现金净流量	O=H+I+J-K-L-M-N	-420.00	-420.00	-420.00	-420.00	-420.00	-420.00
四、期初现金	P	10,940.40	12,156.00	13,371.60	14,587.20	15,802.80	17,018.40
期内现金变动	Q=D+G+O	1,215.60	1,215.60	1,215.60	1,215.60	1,215.60	1,215.60
五、期末现金	R=P+Q	12,156.00	13,371.60	14,587.20	15,802.80	17,018.40	18,234.00

表2 项目资金测算平衡表（单位：万元）

项目/年度	公式	2043 年	2044 年	2045 年	2046 年	2047 年	2048 年	2049 年
一、经营活动产生的现金	—							
经营活动收入	A	1,880.00	1,880.00	1,880.00	1,880.00	1,880.00	1,880.00	1,880.00
经营活动支出	B	244.4	244.4	244.4	244.4	244.4	244.4	244.4
支付的各项税费	C							
经营活动现金净流量	D=A-B-C	1,635.60	1,635.60	1,635.60	1,635.60	1,635.60	1,635.60	1,635.60
二、投资活动产生的现金	—							
建设成本支出	E							
流动资金支出	F							
投资活动现金净流量	G=-E-F							
三、融资活动产生的现金	—							
资本金（自有资金）	H							
专项债券	I							
银行借款	J							
偿还债券本金	K							
偿还银行借款本金	L							
支付债券利息	M	420.00	420.00	420.00	420.00	420.00	420.00	420.00
支付银行借款利息	N							
融资活动现金净流量	O=H+I+J-K-L-M-N	-420.00	-420.00	-420.00	-420.00	-420.00	-420.00	-420.00
四、期初现金	P	18,234.00	19,449.60	20,665.20	21,880.80	23,096.40	24,312.00	25,527.60
期内现金变动	Q=D+G+O	1,215.60	1,215.60	1,215.60	1,215.60	1,215.60	1,215.60	1,215.60
五、期末现金	R=P+Q	19,449.60	20,665.20	21,880.80	23,096.40	24,312.00	25,527.60	26,743.20



表 2 项目资金测算平衡表 (单位: 万元)

项目/年度	公式	2050 年	2051 年	2052 年	2053 年	2054 年	2055 年	2056 年
一、经营活动产生的现金	—							
经营活动收入	A	1,880.00	1,880.00	1,880.00	1,880.00	1,880.00	1,880.00	1,880.00
经营活动支出	B	244.4	244.4	244.4	244.4	244.4	244.4	244.4
支付的各项税费	C							
经营活动现金净流量	D=A-B-C	1,635.60	1,635.60	1,635.60	1,635.60	1,635.60	1,635.60	1,635.60
二、投资活动产生的现金	—							
建设成本支出	E							
流动资金支出	F							
投资活动现金净流量	G=-E-F							
三、融资活动产生的现金	—							
资本金 (自有资金)	H							
专项债券	I							
银行借款	J							
偿还债券本金	K							14,000.00
偿还银行借款本金	L							
支付债券利息	M	420.00	420.00	420.00	420.00	420.00	420.00	316.50
支付银行借款利息	N							
融资活动现金净流量	O=H+I+J-K-L-M-N	-420.00	-420.00	-420.00	-420.00	-420.00	-420.00	-14,316.50
四、期初现金	P	26,743.20	27,958.80	29,174.40	30,390.00	31,605.60	32,821.20	34,036.80
期内现金变动	Q=D+G+O	1,215.60	1,215.60	1,215.60	1,215.60	1,215.60	1,215.60	-12,680.90
五、期末现金	R=P+Q	27,958.80	29,174.40	30,390.00	31,605.60	32,821.20	34,036.80	21,355.90



## (二) 应付本息情况

本项目拟发行专项债券 14,000.00 万元，本期拟发行 6,900.00 万元，后续拟发行专项债券 7,100.00 万元，假设债券期限为 30 年，利率为 3%，在债券存续期每半年支付债券利息，到期一次性偿还本金。专项债券还本付息情况如下。

表 3 本项目专项债券还本付息情况（单位：万元）

债券存续期	期初本金余额	本期增加金额	本期偿还金额	期末本金余额	融资利率	应付利息	还本付息合计
2026 年		6,900.00		6,900.00	3.00%	103.50	103.50
2027 年	6,900.00	7,100.00		14,000.00	3.00%	420.00	420.00
2028 年	14,000.00			14,000.00	3.00%	420.00	420.00
2029 年	14,000.00			14,000.00	3.00%	420.00	420.00
2030 年	14,000.00			14,000.00	3.00%	420.00	420.00
2031 年	14,000.00			14,000.00	3.00%	420.00	420.00
2032 年	14,000.00			14,000.00	3.00%	420.00	420.00
2033 年	14,000.00			14,000.00	3.00%	420.00	420.00
2034 年	14,000.00			14,000.00	3.00%	420.00	420.00
2035 年	14,000.00			14,000.00	3.00%	420.00	420.00
2036 年	14,000.00			14,000.00	3.00%	420.00	420.00
2037 年	14,000.00			14,000.00	3.00%	420.00	420.00
2038 年	14,000.00			14,000.00	3.00%	420.00	420.00
2039 年	14,000.00			14,000.00	3.00%	420.00	420.00
2040 年	14,000.00			14,000.00	3.00%	420.00	420.00
2041 年	14,000.00			14,000.00	3.00%	420.00	420.00
2042 年	14,000.00			14,000.00	3.00%	420.00	420.00

债券存续期	期初本金余额	本期增加金额	本期偿还金额	期末本金余额	融资利率	应付利息	还本付息合计
2043 年	14,000.00			14,000.00	3.00%	420.00	420.00
2044 年	14,000.00			14,000.00	3.00%	420.00	420.00
2045 年	14,000.00			14,000.00	3.00%	420.00	420.00
2046 年	14,000.00			14,000.00	3.00%	420.00	420.00
2047 年	14,000.00			14,000.00	3.00%	420.00	420.00
2048 年	14,000.00			14,000.00	3.00%	420.00	420.00
2049 年	14,000.00			14,000.00	3.00%	420.00	420.00
2050 年	14,000.00			14,000.00	3.00%	420.00	420.00
2051 年	14,000.00			14,000.00	3.00%	420.00	420.00
2052 年	14,000.00			14,000.00	3.00%	420.00	420.00
2053 年	14,000.00			14,000.00	3.00%	420.00	420.00
2054 年	14,000.00			14,000.00	3.00%	420.00	420.00
2055 年	14,000.00			14,000.00	3.00%	420.00	420.00
2056 年	14,000.00		14,000.00		3.00%	316.50	14,316.50
合计		14,000.00	14,000.00			12,600.00	26,600.00

### (三) 本息覆盖倍数

本项目可用于资金平衡的息前净现金流为 47,432.40 万元，融资本息合计 26,600.00 万元，项目净现金流覆盖融资本息的覆盖倍数为 1.78。

### 四、专项债券使用与项目收入缴库安排

项目单位（包括项目单位的管理单位）保证严格按照政府债券管理相关规定履行相应义务，确保政府专项债券资金专款

专用。

专项债券收支纳入政府性基金预算管理，根据专项债券《信息披露文件》规定的还本付息安排，项目单位（包括项目单位的管理单位）应以本方案中的项目收入按照对应的缴库科目上缴财政，按时、足额支付政府专项债券本息。

## 五、项目风险分析

### （一）与项目建设相关的风险

由于项目的利益相关者可能会因为自己的利益受到影响而干扰项目实施，因此，项目会面临一定的风险。主要风险如下：

#### 1、组织管理风险

管理风险是指由于项目管理模式不合理，项目内部组织不当、管理混乱或者主要管理者能力不足等情况，导致工程质量出现问题、投资大量增加，项目不能按期建成投产造成损失的可能性。通过对本项目组织管理模式的分析，可能出现的风险如下：

（1）项目建设过程中手续办理繁琐，施工进度受各方面因素影响，需要统筹安排、压茬推进，确保如期完成既定目标。

（2）施工过程中产生的机械设备噪音、人员施工噪音等会对学校的正常教学、学习和生活造成影响。施工过程中可能会产生大量的粉尘、烟尘、废气等污染物，对周围环境和学校



内部的空气质量产生影响。需要在施工过程中细化防护措施。

(3) 本项目从设计到施工有一定的周期，涉及的环节也较多，在此期间，如果出现一些人力不可抗拒的意外事件，或某个环节出现问题，或整个宏观经济形势发生较大变化，都将会影响项目的进展。需要提前做好预案，确保工程的顺利推进。

(4) 在项目实施过程中，由于人工、材料、机械、方法、环境等不确定因素的存在，需要加强工程质量监控。

(5) 本项目是在现有校园内进行施工建设，施工界面与学生日常生活区域交叉，施工活动对学生日常生活会产生一定的影响，需要完善安全防护措施。

## 2、政策风险

本项目实施后能大幅度提升学生学习生活环境，有利于提升学生培养质量，符合国家政策导向与社会需求，不存在较大政策风险。

## 3、环境与社会风险

环境风险是由于对项目的环境生态影响分析深度不够，或者是环境保护措施不当，带来重大的环境影响，引发社会矛盾，从而影响项目的建设和运营。社会风险是指由于项目的社会影响估计不足，或者项目所处的社会环境发生变化，给项目建设和运营带来困难和损失的可能性。

室内建筑装饰材料种类及日用化学品的使用不断增加，这



些材料或产品均含有向室内释放有害化学物质的成分,造成室内环境污染。室内环境污染的有害物质主要是:甲醛、氨、氡、苯和石材的放射性,对人体的危害很大。需要对材料的选择与使用加强监管、做好留样,确保工程中使用的所有材料均符合国家要求。

#### 4、社会稳定风险

根据《山东省发展改革委重大固定资产投资项目社会稳定风险评估暂行办法》的有关规定,在本省行政区域内建设实施,由省发展改革委审批、核准或者核报省人民政府审批,并符合下列条件之一的重大固定资产投资项目需要单独做社会稳定风险分析:

- (1) 建设项目征地涉及农用地转用 50 亩以上的;
- (2) 国有土地上房屋征收涉及被征收人超过 500 户的;
- (3) 按照《建设项目环境影响评价分类管理名录》规定应编制环境影响报告书的;
- (4) 国内或当地类似项目发生过群体性事件等其他可能引发社会稳定风险的。

本项目不属于上述四种条件之一,因此不需要单独做社会稳定风险分析。

#### 5、资金筹措风险

本项目建设资金拟全部由学校筹集解决,并积极申请主管

单位专项债券资金支持。考虑到后期申请主管单位专项债券资金的不确定性,可能存在需要项目单位独立承担建设资金的风险。

## 6、运营期风险

本项目改造提升市北校区、黄岛校区的生活设施、体育设施及室外公共服务设施,在运营期可能存在消防风险、事故风险、公共安全风险等。学校应全面做好日常运行管理,有效化解可能潜在的风险。

### (二) 与项目收益相关的风险

#### 1、数量达不到预期风险

本项目自身为学校的生活设施用房,属于政府投资的非经营性项目,项目自身并不产生收益,但是项目建设资金投入较多,学费与住宿费与学校收入直接挂钩。目前国家鼓励优质高校扩大招生规模,我校积极改善条件以扩大招生规模,为社会培养更多的优秀人才。

#### 2、运营成本增加风险

项目建成后的运营管理,特别是日常检查、养护、大修和安全等方面的管理存在一定的风险,项目管理部门的运营管理水平直接关系到项目投入运营后的正常安全运营、抢险救灾及运营效益。在日常运行中,学校将建立完善的运营管理与维护保养制度,加强设施日常巡检与维护,及时处理设施故障;加

强对智能化系统的技术支持,与设备供应商签订长期维保协议;加强师生使用规范宣传与培训,引导师生爱护设施,减少人为损坏。

## 六、项目绩效情况

### (一) 项目概况

青岛理工大学公共服务设施改造提升项目主管部门为山东省教育厅,项目单位为项目单位为青岛理工大学,本次拟申请专项债券 0.69 亿元用于项目建设。

### (二) 项目绩效目标

青岛理工大学公共服务设施改造提升项目总体绩效目标为项目建设可以一定程度上提升校园环境,改善教学条件,完善学校基础设施,加快推进学校建设,提高学校核心竞争力、社会服务能力。预计项目符合验收要求,运营期内能够为学生提供舒适的住宿体验;带动学校周边经济发展,提升学校周边经济文化发展水平,促进当地社会经济的发展;改善办学条件,进一步提升学校基础设施条件,提高学校培养高素质技能人才的质量和水平,进一步提升学校影响力和知名度。经测算,债券存续期内 30 年的总收益 47,432.40 万元,项目需支付的债券本息合计 26,600.00 万元,本息覆盖倍数约为 1.78。

项目完成后,可以修缮生活设施、体育设施及室外公共服务设施建筑面积 32828m<sup>2</sup>,可以一定程度上提升校园环境,改



善教学条件，完善学校基础设施，加快推进学校建设，提高学校核心竞争力、社会服务能力。

### （三）事前绩效评估内容

#### 1. 项目实施的必要性

青岛理工大学现有生活设施、体育设施及室外公共服务设施建设时间较早，投入使用多年，已十分陈旧，功能逐渐退化，无法满足现代教学和生活的需求，学校现有供排水、供暖、供配电等设施使用年数较多，管线出现老化，故障频发，已影响正常的教学和生活秩序，需要进行系统的提升改造。市北、黄岛两个校区公共服务设施目前存在以下问题：

（1）生活设施存在屋面渗漏水、卷材老化严重，室内装饰装修老旧破损、设施损坏等现象，无法满足师生的使用需求、不利于教学工作的有效展开。

（2）体育设施存在运动场地塑胶地面和看台严重老化、破损、建筑材料脱落的问题，设施老旧破损，不利于师生开展相关体育活动。

（3）室外公共服务设施如现有过街天桥多处锈蚀严重，需要进行维护保养；室外管道年久失修，已出现严重腐蚀，破裂漏水的问题，多处管网存在塌陷情况；智慧消防系统故障多发，无法发挥智能预警作用；校园基础设施电力供应不足，网络设备陈旧等。



以上这些问题不仅影响学生的日常生活质量,还可能对学生的人身安全和健康产生负面影响。本项目的建设将从一定程度上解决校区环境差、安全隐患大的问题,有利于改善现有环境,提升学校的环境和满意度。

## 2. 项目实施的公益性

本项目属于教育类基础设施改造提升项目,旨在改善学校公共服务设施条件,提升师生学习、生活与体育活动环境。项目建成后,可以提升校园基础设施安全性与可靠性,消除安全隐患;改善师生就餐、就医、运动等条件,提升校园生活品质;支持学校高质量发展,助力“双一流”建设和高水平应用研究型大学目标的实现。符合国家及地方教育事业发展、绿色校园建设等政策导向,具有显著的社会效益和公益属性。

## 3. 项目实施的收益性

债券存续期内项目可实现收入 54,520.00 万元,扣除项目运营成本 7,087.60 万元,可用于偿还债券本息的项目收益 47,432.40 万元,债券存续期内本息合计 26,600.00 万元,项目收益覆盖债券本息总额的保障倍数为 1.78 倍。

## 4. 项目建设投资合规性

项目已于 2026 年 3 月 3 日经山东省发展和改革委员会下发《山东省发展和改革委员会关于青岛理工大学公共服务设施改造提升项目可行性研究报告的批复》(鲁发改项审〔2026〕

96号)。本项目静态总投资 17,569.00 万元，其中工程费用 15,299.00 万元，工程建设其他费用 969.00 万元，基本预备费 1,301.00 万元。

项目的建设合法、合理，各项手续齐备，建设投资合规。资金来源具有高度的合法性。自筹资金部分，通过学校内部规范的财务流程筹集，资金流向清晰可查；专项债券部分，严格遵循上级部门的规章制度，在发行额度、期限、利率等关键要素设定上，均符合相关制度、办法。资金筹集过程公开透明，接受监管部门和社会监督，保障了项目建设投资资金来源合法合规，为项目顺利推进筑牢坚实基础。

#### 5. 项目成熟度

项目已编制完成可行性研究报告，明确了改造范围、内容、规模及技术方案。项目位于既有校园内，不涉及新增用地，水、电、暖、通讯等配套设施完善，建设条件成熟。项目已具备申报条件，前期工作进展充分，实施难度较低。

#### 6. 项目资金来源和到位可行性

项目资金来源主要包括自筹资金和专项债券。学校办学收入涵盖财政拨款、学费收入、其他收入等多种形式，财政拨款基于国家教育发展战略规划，由中央及省财政划拨至学校；学费标准由多部门联合制定且相对稳定，学校生源数量在高等教育普及化背景下总体平稳；学校积极拓宽筹资渠道，高校长期



积累的社会声誉及校友资源，使其具备吸引社会资金的基础，办学收入逐年增长，学校已将自筹资金部分纳入 2026 年预算。近年来，学校贯彻落实省属高校多渠道筹资办学要求，大力实施“一强化两拓展战略”，坚持开源增收，深度挖潜校内资源、积极拓展校外资源，学校收入持续向好。大力拓宽学校筹资渠道，积极申请上级专项资金支持，能够为项目建设提供财力保障。

#### 7. 项目收入、成本、收益预测合理性

本项目属于政府投资的非经营性项目，因本项目自身为学校的生活设施用房，项目自身并不产生收益，本次测算按照 800 元/学生的学宿费收入作为收入来源，经计算，债券存续期内 30 年的总收益 47,432.40 万元，项目需支付的债券本息合计 26,600.00 万元，本息覆盖倍数约为 1.78，显示出项目具有良好的收益偿债能力。

#### 8. 债券资金需求合理性

在债券申报方面，青岛理工大学公共服务设施改造提升项目符合专项债券投向领域用作项目资本金范围“正面清单”的管理要求。在资金核算方面，经详细测算，项目总投入较大，仅依靠学校自筹资金远远不足，项目建设与未来运营维护存在显著资金缺口，债券资金的注入对于项目推进起着决定性作用，能够弥补资金缺口，保障项目按计划开工建设，并确保后续运



营维护的资金充足。

#### 9. 项目偿债计划可行性和偿债风险点

在项目偿债计划可行性方面，本项目具有明确的资金来源用以支撑建设及后续运维，该资金基于学校稳定的财政拨款、事业收入等多渠道资金储备测算，学校收入因办学质量提升、资源整合优化等优势持续增长，为项目资金足额落实提供坚实保障。项目在制定资金使用计划时，对现金流进行了合理规划，在优先保障教学科研核心支出后，剩余可用资金被精准规划用于项目建设及运维。同时，依据工程进度付款节点、设备采购结算周期，提前预留专项资金，确保项目各阶段资金足额支付。

在偿债风险方面，一是政策调整风险，虽然当前教育领域资金支持政策持续向好，但若国家或省级财政拨款政策、教育经费投入导向发生变化，可能导致专项支持资金缩减。学校将持续提升办学效益，积极对接上级部门，争取稳定的政策及资金支持；二是成本上涨风险，在项目建设及运维过程中，建材价格、人工成本、能源费用等可能因市场波动、政策调整而上涨，进而增加项目总投资及运维成本，一定程度上影响资金保障稳定性。学校将通过优化招标采购流程、采用节能降耗技术、建立成本动态监控机制等措施，有效控制成本上涨风险。

#### 10. 绩效目标合理性

产出指标从质量和时效两个关键角度，确立了工程建设标

准和时间规划，成本指标严格把控资金使用，确保项目在经济层面可行，效益指标兼顾经济与社会双重效益，契合学校发展方向与社会需求，满意度指标突出了服务师生的宗旨。这些绩效目标不仅紧密围绕项目核心任务，且各指标相互关联、逐步推进，既有清晰的执行路径，又具备量化评估的标准，有力保障了学生住宿条件的改善和学校综合实力的提升，切实可行且意义深远，绩效目标设定合理。

#### （四）评估结论

本项目可用于资金平衡的项目的息前净现金流量为 47,432.40 万元，融资本息合计为 26,600.00 万元，项目本息覆盖倍数为 1.78，符合专项债发行要求；项目可以通过自筹、发行专项债券、银行贷款等方式完成资金筹措，为本项目提供足够的资金支持，保证本项目的顺利施工。总的来说，本项目绩效目标明确，可实施性较强，资金投入风险基本可控，本项目事前绩效评估符合专项债券申报使用要求。