

临沂大学第一学生生活区 D10 学生公寓楼建设项目 实施方案



项目单位：临沂大学

主管部门：山东省教育厅

财政部门：山东省财政厅

2026 年 9 月



验证网址：http://kxpz.lyu.edu.cn/Integrated_ec/ec

验证码：6130bca8813d42f7a3c530e5be60e6b0

一、项目基本情况

（一）项目名称

临沂大学第一学生生活区 D10 学生公寓楼建设项目。

（二）立项单位

项目立项单位名称：临沂大学；

法定代表人：张书圣；

统一社会信用代码：12370000495184322F；

开办资金：51,046.00 万元；

地址：临沂市兰山区工业大道北段西侧；

举办单位：山东省教育厅；

宗旨和业务范围：面向全国培养合格的本专科毕业生、研究生和各类人才，从事学术研究、科研开发、技术转移服务与各类人力资源培训；与国内外的高等院校、教育机构进行教育、科技、文化、学术交流。

（三）项目规划审批

1、2026 年 1 月，山东建筑设计集团有限公司出具《临沂大学第一学生生活区 D10 学生公寓楼建设项目可行性研究报告》；

2、2026 年 1 月 19 日，临沂大学以《临沂大学关于办理第一学生生活区 D10 学生公寓楼建设项目可行性研究报告审批手续的请示》（临大校呈字〔2026〕3 号）向山东省教育厅

报送项目可行性研究报告，并申请办理相关手续；

3、2026 年 1 月 29 日，山东省教育厅以《关于报送临沂大学第一学生生活区 D10 学生公寓楼建设项目可行性研究报告的函》（鲁教投资〔2026〕21 号）向山东省发展和改革委员会报送项目可行性研究报告，并请予审批；

4、2026 年 2 月 26 日，取得山东省发展和改革委员会对本项目出具的《关于临沂大学第一学生生活区 D10 学生公寓楼建设项目可行性研究报告的批复》（鲁发改项审〔2026〕92 号），同意项目实施；

5、2017 年 12 月，取得编号为（鲁（2017）临沂市不动产权第 0039043 号）。

（四）项目规模与主要建设内容

本次建设 D10 学生公寓楼总建筑面积 34260m²，其中地上建筑面积 31460m²，地下建筑面积 2800m²。D10 学生公寓楼由北楼和南楼组成，北楼地上十层、地下一层，建筑面积 20340 m²，建筑高度 39.10m；南楼地上八层，建筑面积 13920m²，建筑高度 31.70m，并配套建设室外工程（包括道路、铺装、绿化及室外管网等）。

（五）项目建设计划及现状

本项目预计工期为 2026 年 9 月至 2027 年 7 月。目前现状为已完成产值约 17.45 万元，主要为前期可行性研究费用支出。

二、项目投资估算及资金筹措方案

（一）编制依据

- 1、《中华人民共和国教育法》（2021 年修正）；
- 2、《中华人民共和国城乡规划法》（2019 年修正）；
- 3、《中华人民共和国建筑法》（2019 年修正）；
- 4、《政府投资项目可行性研究报告编写通用大纲》（2023 年版）；
- 5、《固定资产投资项目节能审查和碳排放评价实施办法》（中华人民共和国国家发展和改革委员会令 2025 年第 31 号）；
- 6、《产业结构调整指导目录（2024 年本）》；
- 7、《中国教育现代化 2035》；
- 8、《中共中央国务院关于深化教育改革全面推进发展教育的决定》；
- 9、《普通高等学校建筑面积指标》（建标 191-2018）；
- 10、《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）；
- 11、《山东省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》；
- 12、《临沂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》；
- 13、《临沂大学校园总体规划》；
- 14、国家、省、市有关政策、法规、规定；

15、现行有关技术经济规范、标准和定额资料；

16、项目申报单位提供的其他相关基础资料和数据。

（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

本项目估算总投资 21,915.00 万元，其中，项目单位自有资金 8,215.00 万元，已发行专项债券 1,700.00 万元，本期拟发行专项债券 1,200.00 万元，后续拟发行专项债券 10,800.00 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	21,915.00	100.00%	
一、资本金	8,215.00	37.49%	
（一）自有资金	8,215.00	37.49%	
（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）	13,700.00	62.51%	

（一）已发行专项债券	1,700.00	7.76%	
（二）本期拟发行专项债券	1,200.00	5.48%	
（三）后续拟发行专项债券	10,800.00	49.27%	
（四）银行融资			

3.项目总投资、资本金到位情况

项目估算总投资 21,915.00 万元，目前项目已到位资本金 277.62 万元。

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
一、经营活动产生的现金	—					
经营活动收入	A	78,993.60		1,316.56	2,633.12	2,633.12
经营活动支出	B	19,668.08		295.77	591.53	591.53
支付的各项税费	C					
经营活动现金净流量	D=A-B-C	59,325.52		1,020.79	2,041.59	2,041.59
二、投资活动产生的现金	—					
建设成本支出	E	21,775.03	8,966.01	12,809.03		
流动资金支出	F					
投资活动现金净流量	G=-E-F	-21,775.03	-8,966.01	-12,809.03	-	
三、融资活动产生的现金	—					
资本金（自有资金）	H	8,215.00	6,086.49	2,128.51		
专项债券	I	13,700.00	2,900.00	10,800.00		
银行借款	J					
偿还债券本金	K	13,700.00				
偿还银行借款本金	L					
支付债券利息	M	12,029.10	20.49	238.97	400.97	400.97
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	-3,814.10	8,966.01	12,689.54	-400.97	-400.97
四、期初现金	P				901.31	2,541.93
期内现金变动	Q=D+G+O	33,736.39		901.31	1,640.62	1,640.62
五、期末现金	R=P+Q	35,102.35		901.31	2,541.93	4,182.54

(续)表2 项目资金平衡测算表(单位:万元)

项目/年度	公式	2030 年	2031 年	2032 年	2033 年	2034 年	2035 年
一、经营活动产生的现金	—						
经营活动收入	A	2,633.12	2,633.12	2,633.12	2,633.12	2,633.12	2,633.12
经营活动支出	B	591.53	591.53	614.53	614.53	614.53	614.53
支付的各项税费	C						
经营活动现金净流量	D=A-B-C	2,041.59	2,041.59	2,018.59	2,018.59	2,018.59	2,018.59
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	400.97	400.97	400.97	400.97	400.97	400.97
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	-400.97	-400.97	-400.97	-400.97	-400.97	-400.97
四、期初现金	P	4,182.54	5,823.16	7,463.78	9,081.40	10,699.03	12,316.65
期内现金变动	Q=D+G+O	1,640.62	1,640.62	1,617.62	1,617.62	1,617.62	1,617.62
五、期末现金	R=P+Q	5,823.16	7,463.78	9,081.40	10,699.03	12,316.65	13,934.27

(续)表2 项目资金平衡测算表(单位:万元)

项目/年度	公式	2036 年	2037 年	2038 年	2039 年	2040 年
一、经营活动产生的现金	—					
经营活动收入	A	2,633.12	2,633.12	2,633.12	2,633.12	2,633.12
经营活动支出	B	614.53	638.67	638.67	638.67	638.67
支付的各项税费	C					
经营活动现金净流量	D=A-B-C	2,018.59	1,994.45	1,994.45	1,994.45	1,994.45
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	400.97	400.97	400.97	400.97	400.97
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	-400.97	-400.97	-400.97	-400.97	-400.97
四、期初现金	P	13,934.27	15,551.90	17,145.38	18,738.86	20,332.34
期内现金变动	Q=D+G+O	1,617.62	1,593.48	1,593.48	1,593.48	1,593.48
五、期末现金	R=P+Q	15,551.90	17,145.38	18,738.86	20,332.34	21,925.82

(续)表2 项目资金平衡测算表(单位:万元)

项目/年度	公式	2041 年	2042 年	2043 年	2044 年	2045 年
一、经营活动产生的现金	—					
经营活动收入	A	2,633.12	2,633.12	2,633.12	2,633.12	2,633.12
经营活动支出	B	638.67	664.02	664.02	664.02	664.02
支付的各项税费	C					
经营活动现金净流量	D=A-B-C	1,994.45	1,969.10	1,969.10	1,969.10	1,969.10
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	400.97	400.97	400.97	400.97	400.97
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	-400.97	-400.97	-400.97	-400.97	-400.97
四、期初现金	P	21,925.82	23,519.30	25,087.43	26,655.56	28,223.69
期内现金变动	Q=D+G+O	1,593.48	1,568.13	1,568.13	1,568.13	1,568.13
五、期末现金	R=P+Q	23,519.30	25,087.43	26,655.56	28,223.69	29,791.82

(续)表2 项目资金平衡测算表(单位:万元)

项目/年度	公式	2046 年	2047 年	2048 年	2049 年	2050 年	2051 年
一、经营活动产生的现金	—						
经营活动收入	A	2,633.12	2,633.12	2,633.12	2,633.12	2,633.12	2,633.12
经营活动支出	B	664.02	690.64	690.64	690.64	690.64	690.64
支付的各项税费	C						
经营活动现金净流量	D=A-B-C	1,969.10	1,942.48	1,942.48	1,942.48	1,942.48	1,942.48
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	400.97	400.97	400.97	400.97	400.97	400.97
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	-400.97	-400.97	-400.97	-400.97	-400.97	-400.97
四、期初现金	P	29,791.82	31,359.95	32,901.46	34,442.97	35,984.48	37,525.99
期内现金变动	Q=D+G+O	1,568.13	1,541.51	1,541.51	1,541.51	1,541.51	1,541.51
五、期末现金	R=P+Q	31,359.95	32,901.46	34,442.97	35,984.48	37,525.99	39,067.50

(续)表2 项目资金平衡测算表(单位:万元)

项目/年度	公式	2052 年	2053 年	2054 年	2055 年	2056 年	2057 年
一、经营活动产生的现金	—						
经营活动收入	A	2,633.12	2,633.12	2,633.12	2,633.12	2,633.12	1,316.56
经营活动支出	B	718.59	718.59	718.59	718.59	718.59	373.97
支付的各项税费	C						
经营活动现金净流量	D=A-B-C	1,914.53	1,914.53	1,914.53	1,914.53	1,914.53	942.59
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					2,900.00	10,800.00
偿还银行借款本金	L						
支付债券利息	M	400.97	400.97	400.97	400.97	380.49	162.00
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	-400.97	-400.97	-400.97	-400.97	-3,280.49	-10,962.00
四、期初现金	P	39,067.50	40,581.07	42,094.63	43,608.19	45,121.75	45,121.75
期内现金变动	Q=D+G+O	1,513.56	1,513.56	1,513.56	1,513.56	-1,365.95	-10,019.41
五、期末现金	R=P+Q	40,581.07	42,094.63	43,608.19	45,121.75	43,755.80	35,102.35

（二）应付本息情况

1、专项债券

本项目 2026 年 6 月已发行专项债券 1,700.00 万元，债券期限为 30 年，利率为 2.41%；本期拟发行专项债券 1,200.00 万元，假设债券期限为 30 年，利率为 3.00%；后续拟发行专项债券 10,800.00 万元，假设债券期限为 30 年，利率为 3.00%；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 3-1 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	-	1,700.00		1,700.00	2.41%	20.49	20.49
2027 年	1,700.00			1,700.00	2.41%	40.97	40.97
2028 年	1,700.00			1,700.00	2.41%	40.97	40.97
2029 年	1,700.00			1,700.00	2.41%	40.97	40.97
2030 年	1,700.00			1,700.00	2.41%	40.97	40.97
2031 年	1,700.00			1,700.00	2.41%	40.97	40.97
2032 年	1,700.00			1,700.00	2.41%	40.97	40.97
2033 年	1,700.00			1,700.00	2.41%	40.97	40.97
2034 年	1,700.00			1,700.00	2.41%	40.97	40.97
2035 年	1,700.00			1,700.00	2.41%	40.97	40.97
2036 年	1,700.00			1,700.00	2.41%	40.97	40.97
2037 年	1,700.00			1,700.00	2.41%	40.97	40.97
2038 年	1,700.00			1,700.00	2.41%	40.97	40.97
2039 年	1,700.00			1,700.00	2.41%	40.97	40.97
2040 年	1,700.00			1,700.00	2.41%	40.97	40.97

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
2041 年	1,700.00			1,700.00	2.41%	40.97	40.97
2042 年	1,700.00			1,700.00	2.41%	40.97	40.97
2043 年	1,700.00			1,700.00	2.41%	40.97	40.97
2044 年	1,700.00			1,700.00	2.41%	40.97	40.97
2045 年	1,700.00			1,700.00	2.41%	40.97	40.97
2046 年	1,700.00			1,700.00	2.41%	40.97	40.97
2047 年	1,700.00			1,700.00	2.41%	40.97	40.97
2048 年	1,700.00			1,700.00	2.41%	40.97	40.97
2049 年	1,700.00			1,700.00	2.41%	40.97	40.97
2050 年	1,700.00			1,700.00	2.41%	40.97	40.97
2051 年	1,700.00			1,700.00	2.41%	40.97	40.97
2052 年	1,700.00			1,700.00	2.41%	40.97	40.97
2053 年	1,700.00			1,700.00	2.41%	40.97	40.97
2054 年	1,700.00			1,700.00	2.41%	40.97	40.97
2055 年	1,700.00			1,700.00	2.41%	40.97	40.97
2056 年	1,700.00		1,700.00		2.41%	20.49	1,720.49
合计		1,700.00	1,700.00			1,229.10	2,929.10

表 3-2 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		1,200.00		1,200.00	3.00%		
2027 年	1,200.00			1,200.00	3.00%	36.00	36.00
2028 年	1,200.00			1,200.00	3.00%	36.00	36.00
2029 年	1,200.00			1,200.00	3.00%	36.00	36.00
2030 年	1,200.00			1,200.00	3.00%	36.00	36.00
2031 年	1,200.00			1,200.00	3.00%	36.00	36.00
2032 年	1,200.00			1,200.00	3.00%	36.00	36.00
2033 年	1,200.00			1,200.00	3.00%	36.00	36.00

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
2034 年	1,200.00			1,200.00	3.00%	36.00	36.00
2035 年	1,200.00			1,200.00	3.00%	36.00	36.00
2036 年	1,200.00			1,200.00	3.00%	36.00	36.00
2037 年	1,200.00			1,200.00	3.00%	36.00	36.00
2038 年	1,200.00			1,200.00	3.00%	36.00	36.00
2039 年	1,200.00			1,200.00	3.00%	36.00	36.00
2040 年	1,200.00			1,200.00	3.00%	36.00	36.00
2041 年	1,200.00			1,200.00	3.00%	36.00	36.00
2042 年	1,200.00			1,200.00	3.00%	36.00	36.00
2043 年	1,200.00			1,200.00	3.00%	36.00	36.00
2044 年	1,200.00			1,200.00	3.00%	36.00	36.00
2045 年	1,200.00			1,200.00	3.00%	36.00	36.00
2046 年	1,200.00			1,200.00	3.00%	36.00	36.00
2047 年	1,200.00			1,200.00	3.00%	36.00	36.00
2048 年	1,200.00			1,200.00	3.00%	36.00	36.00
2049 年	1,200.00			1,200.00	3.00%	36.00	36.00
2050 年	1,200.00			1,200.00	3.00%	36.00	36.00
2051 年	1,200.00			1,200.00	3.00%	36.00	36.00
2052 年	1,200.00			1,200.00	3.00%	36.00	36.00
2053 年	1,200.00			1,200.00	3.00%	36.00	36.00
2054 年	1,200.00			1,200.00	3.00%	36.00	36.00
2055 年	1,200.00			1,200.00	3.00%	36.00	36.00
2056 年	1,200.00		1,200.00		3.00%	36.00	1,236.00
合计		1,200.00	1,200.00			1,080.00	2,280.00

表 3-3 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
2027 年		10,800.00		10,800.00	3.00%	162.00	162.00

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
2028 年	10,800.00			10,800.00	3.00%	324.00	324.00
2029 年	10,800.00			10,800.00	3.00%	324.00	324.00
2030 年	10,800.00			10,800.00	3.00%	324.00	324.00
2031 年	10,800.00			10,800.00	3.00%	324.00	324.00
2032 年	10,800.00			10,800.00	3.00%	324.00	324.00
2033 年	10,800.00			10,800.00	3.00%	324.00	324.00
2034 年	10,800.00			10,800.00	3.00%	324.00	324.00
2035 年	10,800.00			10,800.00	3.00%	324.00	324.00
2036 年	10,800.00			10,800.00	3.00%	324.00	324.00
2037 年	10,800.00			10,800.00	3.00%	324.00	324.00
2038 年	10,800.00			10,800.00	3.00%	324.00	324.00
2039 年	10,800.00			10,800.00	3.00%	324.00	324.00
2040 年	10,800.00			10,800.00	3.00%	324.00	324.00
2041 年	10,800.00			10,800.00	3.00%	324.00	324.00
2042 年	10,800.00			10,800.00	3.00%	324.00	324.00
2043 年	10,800.00			10,800.00	3.00%	324.00	324.00
2044 年	10,800.00			10,800.00	3.00%	324.00	324.00
2045 年	10,800.00			10,800.00	3.00%	324.00	324.00
2046 年	10,800.00			10,800.00	3.00%	324.00	324.00
2047 年	10,800.00			10,800.00	3.00%	324.00	324.00
2048 年	10,800.00		-	10,800.00	3.00%	324.00	324.00
2049 年	10,800.00			10,800.00	3.00%	324.00	324.00
2050 年	10,800.00			10,800.00	3.00%	324.00	324.00
2051 年	10,800.00			10,800.00	3.00%	324.00	324.00
2052 年	10,800.00			10,800.00	3.00%	324.00	324.00
2053 年	10,800.00			10,800.00	3.00%	324.00	324.00
2054 年	10,800.00			10,800.00	3.00%	324.00	324.00
2055 年	10,800.00			10,800.00	3.00%	324.00	324.00
2056 年	10,800.00			10,800.00	3.00%	324.00	324.00

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
2057 年	10,800.00		10,800.00		3.00%	162.00	10,962.00
合计		10,800.00	10,800.00			9,720.00	20,520.00

（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 59,325.52 万元，融资本息合计 25,729.10 万元，项目净现金流覆盖融资本息的覆盖倍数为 2.31。

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，临沂大学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

在项目的建设过程中存在一定危险因素及有害因素。危险因素主要有机械伤害、高处坠落、火灾爆炸危险等，有害因素主要有粉尘危害、噪声危害等。根据项目建设的相关法律、法规，在施工过程中，建筑安装工程安全生产管理必须坚持安全

第一、预防为主方针，建立健全安全生产的责任制度和群防群治制度。

（二）与项目收益相关的风险

1.数量达不到预期风险

从财务分析中的经营活动现金流入计算表可知，项目收益对学生人数较为敏感，如果发生较大变化，将会对项目的收益带来一定风险。

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。

六、项目事前绩效评估

（一）项目概况

临沂大学第一学生生活区 D10 学生公寓楼建设项目主管部门为山东省教育厅，项目单位为临沂大学，本次拟申请专项债券 0.12 亿元用于项目建设。

（二）项目绩效目标

项目总体绩效目标为：

项目建成后，将增加学生公寓面积 31460m²，后勤附属用房面积 590m²，室内体育用房面积 2210m²，提供 2912 个床位，

解决在校生的住宿问题，完善学校基础设施条件，加快推进学校建设，提高学校核心竞争力、社会服务能力。

2026 年项目绩效目标为：

数量指标：立项审批完成率 100%，设计方案通过评审，基础施工面积达标（如占总建筑面积 50%）。

质量指标：设计方案符合《普通高等学校建筑面积指标》，施工单位资质达标率 100%。

时效指标：立项审批以及施工进度按期完成，基础施工进度不滞后于计划 15 天。2026 年合计完成进度 50%。

（三）事前绩效评估内容

1、项目实施的必要性

（1）项目建设符合相关战略和规划的要求

教育是民族振兴、社会进步的重要基石，事关国家发展和民族未来，对提高人民综合素质、促进人的全面发展、增强中华民族创新创造活力、实现中华民族伟大复兴具有决定性意义。本项目的建设符合《中国教育现代化 2035》的有关要求，符合国家和山东省国民经济和社会发展规划“十四五”规划，符合教育事业发展规划，是深入实施科教兴国、科教强鲁、人才兴鲁战略，引导学校高质量内涵式发展的有力举措。

（2）项目的建设符合国家产业政策的要求

本项目是高等教育类项目，根据《产业结构调整指导目录

(2024 年本)》，未列入鼓励类、限制类或淘汰类名单，为国家允许建设项目，符合国家的产业政策。

(3) 可以满足鲁南经济圈及临沂市社会经济发展的人才需求

山东省提出实现新时代现代化强省建设突破性进展，强调坚持把教育摆在重要位置，更好地发挥教育的动力源作用。

《关于推进新时代山东高等教育高质量发展的若干意见》中提出山东高等教育高质量发展的重点内容、重点任务，要求高校合理定位、办出特色，实施差别化发展，分类评价。医养健康产业建设在内的新旧动能转换工程加速实施，高铁、5G 等现代基础设施日益完善，为鲁南经济圈及临沂提供了前所未有的发展机遇。临沂市将建设高质量教育体系放在强化创新战略的核心地位，并在“十四五”规划建议中明确提出，支持临沂大学等高校开展国家“双一流”和省“双高”建设，推进省市共建临沂大学，谋划组建临沂大学医学院。

临沂大学作为沂蒙革命老区唯一的综合性大学，肩负着千万沂蒙老区人民的众望，亟需优化学科专业结构，提高培养人才、服务地方和科技创新能力，努力建设一流学科和专业，为新时代现代化强省建设作出应有贡献。

(4) 改善学校住宿条件和体育设施的迫切需要

临沂大学优化专业结构，完善专业设置标准，停招社会需

求低的专业，对接“十强”现代优势产业集群，规划建设一批新工科、新农科、新文科、新医科专业。学校强化应用型专业建设，增设区域经济需求匹配度高的专业，调整学校办学结构，稳定本科生规模，扩大研究生比例，发展国际学生教育。新增硕士点 15 个左右，实现所有学院硕士学位授权点全覆盖；力争新增中外合作联合培养博士点 15 个。学校实现建设区域一流、省内一流高水平综合性应用型大学的目标，不仅需要优化学科布局结构，构建高质量教学体系，也离不开学校基础设施条件的保障。

临沂大学办学实力不断增强，招生情况良好，在校生人数不断增长，学生公寓面积不足、床位紧张的问题日益凸显。D10 学生公寓新增学生公寓面积 31460m²，主校区学生公寓建筑面积由 368188m²增至 399648m²，临沂大学主校区生均学生公寓面积能够增至 9.64m²/生，基本符合《普通高等学校建筑面积指标》（建标 191-2018）的生均宿舍面积指标要求。第一学生生活区聚集大量学生人口，周边无室内体育用房，无法开展健身健美、瑜伽、体育舞蹈、武术等深受学生欢迎的室内项目，这导致了学生体育兴趣与设施供给之间的严重不匹配。本次项目新增室内体育用房可以实现学生就近锻炼的需要，开展深受学生欢迎的室内项目，节省往返于宿舍和体育场之间的在途时间，使校园布局更加科学、均衡，将显著提升在校学生的满意

度，有利于提升校园整体形象。

综上所述，本项目的实施将有利于改善临沂大学学生的住宿和体育活动条件，提升学校形象，有利于扩大高素质人才的规模，是临沂大学现实情况和自我提升发展的迫切需要，项目建设十分必要。

2、项目实施的公益性

临沂大学第一学生生活区 D10 学生公寓楼建设项目，旨在完善公共教育基础设施、保障学生基本学习生活条件、提升公共服务水平。学生公寓楼建设是学校开展教育教学活动的重要配套设施，是保障学生正常学习生活、维护校园安全稳定的基础条件。本项目聚焦学生基本居住需求，服务公共教育事业、惠及广大学生群体，有利于提升教育公共服务水平、促进教育公平、改善民生福祉，具有突出的社会公益性与公共利益属性。

3、项目实施的收益性

本项目经济效益良好，能够收回项目投资。项目建设完成后扩大了招生，提高了收入，项目社会效益显著。

4、项目建设投资合规性

（1）项目的建设符合国家及山东省“十四五”经济社会发展规划的要求

《中华人民共和国国民经济和社会发展第十四个五年规划和 2035 年远景目标纲要》中提出，提高高等教育质量。推

进高等教育分类管理和高等学校综合改革,构建更加多元的高等教育体系,高等教育毛入学率提高到 60%。分类建设一流大学和一流学科,支持发展高水平研究型大学。建设高质量本科教育,推进部分普通本科高校向应用型转变。建立学科专业动态调整机制和特色发展引导机制,增强高校学科设置针对性,推进基础学科高层次人才培养模式改革,加快培养理工农医类专业紧缺人才。加强研究生培养管理,提升研究生教育质量,稳步扩大专业学位研究生规模。

《山东省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》中提出,深化高水平大学高水平学科建设。突出高等教育内涵发展,统筹推进育人方式、办学模式、管理体制、保障机制改革,着力优化高等教育结构、学科专业结构、人才培养结构,提升高校服务地方发展能力,高等教育毛入学率提高到 60%以上。实施省属高校“双高”建设计划,建设 15 所左右高水平大学和 50 个左右高水平学科,推动省属高校向国家“双一流”迈进。实施研究生教育改革发展“六大工程”和博士硕士学位授权精准培育计划,力争全省高校研究生与本科生比例超过全国平均水平。

本项目的建设符合国家及山东省“十四五”经济社会发展的要求,是完善学校基础设施,提升高校服务地方发展能力的重要举措。

（2）项目的建设符合山东省教育事业发展规划的要求

《山东省“十四五”教育事业发展规划》提出，到2025年，基本建成高质量教育体系，教育治理效能明显提升，教育内生动力和发展活力进一步激发，人才培养水平和教育服务贡献能力显著增强，学习型、创新型、技能型社会建设加速推进，教育现代化水平走在全国前列。到2035年，全面实现教育现代化，全面建成教育强省和人力资源强省，为山东新时代现代化强省建设发挥关键支撑作用。服务国家战略和山东经济社会发展能力显著提升。实施应用型大学建设工程，推动省属普通本科高校向应用型转型发展，重点从治理机制、师资队伍、教学资源、人才培养等方面，实现办学定位、办学思路、培养目标和培养方式的“四个转变”。大力支持应用型专业建设，以应用型专业发展带动应用型大学建设。实施研究生教育改革发展系列工程，建设高水平研究生教育体系。

本项目的建设符合山东省教育事业发展规划的相关要求，是建设教育强省、人力资源强省的有力支撑，可以助力学校应用型大学建设，有效提升学校服务山东省经济社会发展的能力。

（3）项目的建设符合国土空间规划的要求

本项目位于临沂市城镇开发边界内，项目用地性质为科教用地，用地性质符合《临沂市国土空间总体规划（2021-2035年）》；建设单位已取得不动产权证（鲁（2017）临沂市不动产

权第 0039043 号和鲁（2017）临沂市不动产权第 0039039 号），项目取得规划选址意见，符合临沂市国土空间规划。

（4）项目的建筑符合“临沂大学十五五发展规划”的要求

目前，学校已启动“十五五发展规划”编制，D10 学生公寓项目已列入“十五五”重点建设项目。本项目的建设符合“临沂大学十五五发展规划”的要求。

5、项目成熟度

本项目前期工作扎实、推进条件成熟。项目建设内容明确，符合校园整体规划及教育基础设施提质升级要求，建设必要性与可行性已充分论证。

本项目建设内容明确、技术路线成熟，项目建设成熟度较高，具备良好的实施基础与条件。

项目选址符合校园总体规划及教育用地要求，建设方案、功能布局、结构形式、配套设施等均采用成熟、通用、安全可靠的技术标准与建设模式，同类学生公寓项目在国内已广泛实施，技术成熟、工艺稳定、风险可控。

项目前期手续、规划设计、建设管理、运营维护等环节均有成熟流程与规范可循，建设条件落实，组织保障到位，整体成熟度满足项目顺利实施与按期建成投用的要求。

6、项目资金来源和到位可行性

本项目资金来源由发行政府专项债券及自筹资金组成。本项目已批复；经测算本项目总债务融资本息覆盖倍数为 2.31，具有较强的抗风险能力，预期发行政府专项债券资金能按期到位。临沂大学运营状况良好，经营现金流较为充足，预期自筹资金能按项目进度到位。综上所述，本项目资金来源合理，到位可行，能满足项目建设资金需求。

7、项目收入、成本、收益预测合理性

项目投入资源及成本与预期产出及效果相匹配。项目的实施过程包括采取可行性研究报告、项目立项批复、项目规划设计、项目预算、项目预算审核、项目公开招投标、项目监理、项目结算审核等程序，拟实施程序合规，能够保证项目投入资源及成本与预期产出及效果相匹配。

8、债券资金需求合理性

本项目总投资 21,915.00 万元，其中发行专项债券 13,700.00 万元、单位自有资金 8,215.00 万元。经测算本项目总债务融资本息覆盖倍数 2.31，本项目专项债券可以相较银行贷款利率更优惠的融资成本完成资金筹措，为项目建设提供足够的资金支持，保障其建设运营的资金需求。

9、项目偿债计划可行性和偿债风险点

本项目偿债资金主要来自于建设项目运营收益，预期能够产生持续稳定运营现金流收入，且现金流收入能够完全覆盖专

项债券还本付息的规模，偿债较有保障，偿付风险较低，偿债计划可行。但运营收益的实现易受项目实施进度等多种因素影响，存在一定不确定性，将有可能给本项目偿债带来一定风险。因此本项目制定了项目招标、建设过程控制、运营管理相关制度，合理有效地做到事前、事中控制及事后分析，使各项风险发生的概率和后果降到最低点。

10、绩效目标合理性

本项目依据项目实施内容制定了绩效目标。绩效指标值的设定综合考虑成本和效益对比，与计划期内的任务数或计划数相适应，与预算确定的投资额或资金量相匹配，对完成任务目标具有约束力。绩效目标按项目实施周期分为项目总体绩效目标、年度绩效目标，按项目实施过程分为项目决策、项目过程管理、项目产出、项目效益四类，并进行初步细化、量化，基本具有科学性、前瞻性且合理可行。

（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 59,325.52 万元，融资本息合计为 25,729.10 万元，项目本息覆盖倍数为 2.31，符合专项债发行要求；项目可以通过自筹、发行专项债券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。