

# 潍坊学院学生公寓、餐厅、教学实训及配套设施改造提 升项目实施方案



项目单位：潍坊学院

主管部门：山东省教育厅

财政部门：山东省财政厅



2026 年 9 月

## 一、项目基本情况

### （一）项目名称

潍坊学院学生公寓、餐厅、教学实训及配套设施改造提升项目

### （二）立项单位

项目立项单位为潍坊学院。潍坊学院统一社会信用代码12370000495188606P,法定代表人王霞,开办资金98557万元,住所潍坊高新开发区东风东街5147号,举办单位山东省教育厅。宗旨和业务范围:培养高等学历人才,促进科技文化发展。以实施全日制本科教育为主,兼有专科教育,开展研究生教育,发展继续教育。

### （三）项目规划审批

2026年2月11日,山东省发展和改革委员会出具《山东省发展和改革委员会关于潍坊学院学生公寓、餐厅、教学实训及配套改造提升项目可行性研究报告的批复》(鲁发改项审〔2026〕61号)。

### （四）项目规模与主要建设内容

本项目为基础设施改造提升项目,拟对学校老旧校舍及室外场地进行提升改造,项目分为学生宿舍、食堂等生活设施,教学、科研、实验、实训设施,体育等其他设施三类。工程覆盖高新校区、安顺校区、弘德书院三个校区,涉及校舍37栋,

总建筑面积 449068.5 平方米，主要建设内容包括学生宿舍、食堂等生活设施：学生公寓提升改造、食堂提升改造；教学、科研、实验、实训设施：教学楼教室与实验室提升改造、音乐厅提升改造；体育等其他设施：体育馆提升改造、消防设施提升改造、全校建筑屋面防水工程提升改造、运动、活动场地提升改造等。

### （五）项目建设计划及现状

本项目拟于 2026 年 05 月完成前期准备工作，2026 年 06 月开始改造工程施工，2027 年 12 月交付使用，总工期 19 个月。目前，项目正有序推进，已实际完成投资额 4251 万元。

## 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办法》（中华人民共和国国家发展和改革委员会令 2023 年第 2 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的决定》
- 9、《国家教育事业发展“十四五”规划》（2021-2025）
- 10、《普通高等学校建筑面积指标》（建标 191-2018）
- 11、《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）
- 12、《山东省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》
- 13、《山东省“十四五”教育事业发展规划》
- 14、《山东省教育厅关于做好 2026 年省属公办本科高校基础设施提升项目申报工作的补充通知》
- 15、《潍坊市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》
- 16、《潍坊学院校园总体规划》
- 17、《潍坊学院“十四五”高质量发展规划纲要》
- 18、《建设项目经济评价方法与参数》（第三版）
- 19、《投资项目可行性研究指南》（2012 年）
- 20、国家、省、市有关政策、法规、规定
- 21、现行有关技术经济规范、标准和定额资料
- 22、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 19400 万元，其中，项目单位自有资金 3880 万元，2026 年 6 月已发行专项债券 7800 万元，2026 年 9 月拟发行专项债券 2000 万元，2027 年后续拟发行专项债券 5720 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             | 19400.00 | 100% |    |
| 一、资本金             | 3880.00  | 20%  |    |
| （一）自有资金           | 3880.00  |      |    |
| （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） | 15520.00 | 80%  |    |
| （一）已发行专项债券        | 7800.00  |      |    |
| （二）本期拟发行专项债券      | 2000.00  |      |    |
| （三）后续拟发行专项债券      | 5720.00  |      |    |
| （四）银行融资           |          |      |    |

## 3. 项目总投资、资本金到位情况

本项目估算总投资 19400 万元，其中 2026 年资本金到位

1600 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         | 2      |  |  |           | 6        |          |          |          |
|-------------|-----------------|------------|--------|--|--|-----------|----------|----------|----------|----------|
|             |                 |            | 2026 年 |  |  |           | 2029 年   |          |          |          |
|             |                 |            |        |  |  |           |          |          |          |          |
| 一、经营活动产生的现金 | -               |            |        |  |  |           |          |          |          |          |
| 经营活动收入      | A               | 86,800.00  |        |  |  | 2,800.00  | 2,800.00 | 2,800.00 | 2,800.00 | 2,800.00 |
| 经营活动支出      | B               | 24,800.00  |        |  |  | 800.00    | 800.00   | 800.00   | 800.00   | 800.00   |
| 支付的各项税费     | C               |            |        |  |  |           |          |          |          |          |
| 经营活动产生的现金净额 | D=A-B-C         | 62,000.00  |        |  |  | 2,000.00  | 2,000.00 | 2,000.00 | 2,000.00 | 2,000.00 |
| 二、投资活动产生的现金 | -               |            |        |  |  |           |          |          |          |          |
| 建设成本支出      | E               | 19,400.00  |        |  |  | 8,100.00  |          |          |          |          |
| 流动资金支出      | F               |            |        |  |  |           |          |          |          |          |
| 投资活动产生的现金净额 | G=-E-F          | -19,400.00 |        |  |  | -8,100.00 |          |          |          |          |
| 三、融资活动产生的现金 | -               |            |        |  |  |           |          |          |          |          |
| 资本金(自有资金)   | H               | 3,880.00   |        |  |  | 2,280.00  |          |          |          |          |
| 专项债券        | I               | 15,520.00  |        |  |  | 5,720.00  |          |          |          |          |
| 银行借款        | J               |            |        |  |  |           |          |          |          |          |
| 偿还债券本金      | K               | 15,520.00  |        |  |  |           |          |          |          |          |
| 偿还银行借款本金    | L               |            |        |  |  |           |          |          |          |          |
| 支付债券利息      | M               | 12,587.40  |        |  |  | 333.78    | 419.58   | 419.58   | 419.58   | 419.58   |
| 支付银行借款利息    | N               |            |        |  |  |           |          |          |          |          |
| 融资活动产生的现金净额 | O=H+I+J-K-L-M-N | -8,707.40  |        |  |  | 7,666.22  | -419.58  | -419.58  | -419.58  | -419.58  |
| 四、期初现金      | P               |            |        |  |  | 6.01      | 1,572.23 | 3,152.65 | 4,733.07 | 4,733.07 |
| 期内现金变动      | Q=D+G+O         | 33,892.60  |        |  |  | -1,566.22 | 1,580.42 | 1,580.42 | 1,580.42 | 1,580.42 |
| 五、期末现金      | R=P+Q           | 33,892.60  |        |  |  | 1,572.23  | 3,152.65 | 4,733.07 | 6,313.49 | 6,313.49 |

(续1) 表2: 项目资金测算平衡表 (单位: 万元)

| 年度           | 7        | 8        | 9         | 10        | 11        | 12        | 13        | 14        | 15        |
|--------------|----------|----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
|              | 2031年    | 2032年    | 2033年     | 2034年     | 2035年     | 2036年     | 2037年     | 2038年     | 2039年     |
| 一、经营活动产生的现金  |          |          |           |           |           |           |           |           |           |
| 经营活动收入       | 2,800.00 | 2,800.00 | 2,800.00  | 2,800.00  | 2,800.00  | 2,800.00  | 2,800.00  | 2,800.00  | 2,800.00  |
| 经营活动支出       | 800.00   | 800.00   | 800.00    | 800.00    | 800.00    | 800.00    | 800.00    | 800.00    | 800.00    |
| 支付的各项税费      |          |          |           |           |           |           |           |           |           |
| 经营活动产生的现金净额  | 2,000.00 | 2,000.00 | 2,000.00  | 2,000.00  | 2,000.00  | 2,000.00  | 2,000.00  | 2,000.00  | 2,000.00  |
| 二、投资活动产生的现金  |          |          |           |           |           |           |           |           |           |
| 建设成本支出       |          |          |           |           |           |           |           |           |           |
| 流动资金支出       |          |          |           |           |           |           |           |           |           |
| 投资活动产生的现金净额  |          |          |           |           |           |           |           |           |           |
| 三、融资活动产生的现金  |          |          |           |           |           |           |           |           |           |
| 资本金 1        |          |          |           |           |           |           |           |           |           |
| 资本金 2 (专项债券) |          |          |           |           |           |           |           |           |           |
| 银行借款         |          |          |           |           |           |           |           |           |           |
| 偿还债券本金       |          |          |           |           |           |           |           |           |           |
| 偿还银行借款本金     |          |          |           |           |           |           |           |           |           |
| 支付债券利息       | 419.58   | 419.58   | 419.58    | 419.58    | 419.58    | 419.58    | 419.58    | 419.58    | 419.58    |
| 支付银行借款利息     |          |          |           |           |           |           |           |           |           |
| 融资活动产生的现金净额  | -419.58  | -419.58  | -419.58   | -419.58   | -419.58   | -419.58   | -419.58   | -419.58   | -419.58   |
| 四、期初现金       | 6,313.49 | 7,893.91 | 9,474.33  | 11,054.75 | 12,635.17 | 14,215.59 | 15,796.01 | 17,376.43 | 18,956.85 |
| 期内现金变动       | 1,580.42 | 1,580.42 | 1,580.42  | 1,580.42  | 1,580.42  | 1,580.42  | 1,580.42  | 1,580.42  | 1,580.42  |
| 五、期末现金       | 7,893.91 | 9,474.33 | 11,054.75 | 12,635.17 | 14,215.59 | 15,796.01 | 17,376.43 | 18,956.85 | 20,537.27 |

(续2) 表2: 项目资金测算平衡表 (单位: 万元)

| 年度           | 16        | 17        | 18        | 19        | 20        | 21        | 22        | 23        | 24        |
|--------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
|              | 2040年     | 2041年     | 2042年     | 2043年     | 2044年     | 2045年     | 2046年     | 2047年     | 2048年     |
| 一、经营活动产生的现金  |           |           |           |           |           |           |           |           |           |
| 经营活动收入       | 2,800.00  | 2,800.00  | 2,800.00  | 2,800.00  | 2,800.00  | 2,800.00  | 2,800.00  | 2,800.00  | 2,800.00  |
| 经营活动支出       | 800.00    | 800.00    | 800.00    | 800.00    | 800.00    | 800.00    | 800.00    | 800.00    | 800.00    |
| 支付的各项税费      |           |           |           |           |           |           |           |           |           |
| 经营活动产生的现金净额  | 2,000.00  | 2,000.00  | 2,000.00  | 2,000.00  | 2,000.00  | 2,000.00  | 2,000.00  | 2,000.00  | 2,000.00  |
| 二、投资活动产生的现金  |           |           |           |           |           |           |           |           |           |
| 建设成本支出       |           |           |           |           |           |           |           |           |           |
| 流动资金支出       |           |           |           |           |           |           |           |           |           |
| 投资活动产生的现金净额  |           |           |           |           |           |           |           |           |           |
| 三、融资活动产生的现金  |           |           |           |           |           |           |           |           |           |
| 资本金 1        |           |           |           |           |           |           |           |           |           |
| 资本金 2 (专项债券) |           |           |           |           |           |           |           |           |           |
| 银行借款         |           |           |           |           |           |           |           |           |           |
| 偿还债券本金       |           |           |           |           |           |           |           |           |           |
| 偿还银行借款本金     |           |           |           |           |           |           |           |           |           |
| 支付债券利息       | 419.58    | 419.58    | 419.58    | 419.58    | 419.58    | 419.58    | 419.58    | 419.58    | 419.58    |
| 支付银行借款利息     |           |           |           |           |           |           |           |           |           |
| 融资活动产生的现金净额  | -419.58   | -419.58   | -419.58   | -419.58   | -419.58   | -419.58   | -419.58   | -419.58   | -419.58   |
| 四、期初现金       | 20,537.27 | 22,417.69 | 23,698.11 | 25,278.53 | 26,858.95 | 28,439.37 | 30,019.79 | 31,600.21 | 33,180.63 |
| 期内现金变动       | 1,580.42  | 1,580.42  | 1,580.42  | 1,580.42  | 1,580.42  | 1,580.42  | 1,580.42  | 1,580.42  | 1,580.42  |
| 五、期末现金       | 22,117.69 | 23,698.11 | 25,278.53 | 26,858.95 | 28,439.37 | 30,019.79 | 31,600.21 | 33,180.63 | 34,761.05 |

(续3) 表2: 项目资金测算平衡表 (单位: 万元)

| 年度           | 25        | 26        | 27        | 28        | 29        | 30        | 31        | 32         | 33        |
|--------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|------------|-----------|
|              | 2049 年    | 2050 年    | 2051 年    | 2052 年    | 2053 年    | 2054 年    | 2055 年    | 2056       | 2057      |
| 一、经营活动产生的现金  |           |           |           |           |           |           |           |            |           |
| 经营活动收入       | 2,800.00  | 2,800.00  | 2,800.00  | 2,800.00  | 2,800.00  | 2,800.00  | 2,800.00  | 2,800.00   | 2,800.00  |
| 经营活动支出       | 800.00    | 800.00    | 800.00    | 800.00    | 800.00    | 800.00    | 800.00    | 800.00     | 800.00    |
| 支付的各项税费      |           |           |           |           |           |           |           |            |           |
| 经营活动产生的现金净额  | 2,000.00  | 2,000.00  | 2,000.00  | 2,000.00  | 2,000.00  | 2,000.00  | 2,000.00  | 2,000.00   | 2,000.00  |
| 二、投资活动产生的现金  |           |           |           |           |           |           |           |            |           |
| 建设成本支出       |           |           |           |           |           |           |           |            |           |
| 流动资金支出       |           |           |           |           |           |           |           |            |           |
| 投资活动产生的现金净额  |           |           |           |           |           |           |           |            |           |
| 三、融资活动产生的现金  |           |           |           |           |           |           |           |            |           |
| 资本金 1        |           |           |           |           |           |           |           |            |           |
| 资本金 2 (专项债券) |           |           |           |           |           |           |           |            |           |
| 银行借款         |           |           |           |           |           |           |           |            |           |
| 偿还债券本金       |           |           |           |           |           |           |           | 9,800.00   | 5,720.00  |
| 偿还银行借款本金     |           |           |           |           |           |           |           |            |           |
| 支付债券利息       | 419.58    | 419.58    | 419.58    | 419.58    | 419.58    | 419.58    | 419.58    | 325.59     | 85.8      |
| 支付银行借款利息     |           |           |           |           |           |           |           |            |           |
| 融资活动产生的现金净额  | -419.58   | -419.58   | -419.58   | -419.58   | -419.58   | -419.58   | -419.58   | -10,125.59 | -5,805.80 |
| 四、期初现金       | 34,761.05 | 36,341.47 | 37,921.89 | 39,502.31 | 41,082.73 | 42,663.15 | 44,243.57 | 45,823.99  | 37,698.40 |
| 期内现金变动       | 1,580.42  | 1,580.42  | 1,580.42  | 1,580.42  | 1,580.42  | 1,580.42  | 1,580.42  | -8,125.59  | -3,805.80 |
| 五、期末现金       | 36,341.47 | 37,921.89 | 39,502.31 | 41,082.73 | 42,663.15 | 44,243.57 | 45,823.99 | 37,698.40  | 33,892.60 |

## （二）应付本息情况

本项目拟发行专项债券 15520 万元，2026 年 6 月已发行 7800 万元，债券期限为 30 年，利率为 2.41%，2026 年 9 月拟发行 2000 万元，假设债券期限为 30 年，利率为 3%，2027 年后续拟发行 5720 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 （1）本项目 2026 年 6 月已发行专项债券还本付息情况  
（单位：万元）

| 年度     | 期初本金<br>余额 | 本期<br>新增 | 本期偿还本<br>金 | 期末本金余<br>额 | 融资利率  | 应付<br>利息 | 应付本息合<br>计 |
|--------|------------|----------|------------|------------|-------|----------|------------|
| 2026 年 |            | 7800.00  |            | 7800.00    | 2.41% | 93.99    | 93.99      |
| 2027 年 | 7800.00    |          |            | 7800.00    | 2.41% | 187.98   | 187.98     |
| 2028 年 | 7800.00    |          |            | 7800.00    | 2.41% | 187.98   | 187.98     |
| 2029 年 | 7800.00    |          |            | 7800.00    | 2.41% | 187.98   | 187.98     |
| 2030 年 | 7800.00    |          |            | 7800.00    | 2.41% | 187.98   | 187.98     |
| 2031 年 | 7800.00    |          |            | 7800.00    | 2.41% | 187.98   | 187.98     |
| 2032 年 | 7800.00    |          |            | 7800.00    | 2.41% | 187.98   | 187.98     |
| 2033 年 | 7800.00    |          |            | 7800.00    | 2.41% | 187.98   | 187.98     |
| 2034 年 | 7800.00    |          |            | 7800.00    | 2.41% | 187.98   | 187.98     |
| 2035 年 | 7800.00    |          |            | 7800.00    | 2.41% | 187.98   | 187.98     |
| 2036 年 | 7800.00    |          |            | 7800.00    | 2.41% | 187.98   | 187.98     |
| 2037 年 | 7800.00    |          |            | 7800.00    | 2.41% | 187.98   | 187.98     |
| 2038 年 | 7800.00    |          |            | 7800.00    | 2.41% | 187.98   | 187.98     |
| 2039 年 | 7800.00    |          |            | 7800.00    | 2.41% | 187.98   | 187.98     |
| 2040 年 | 7800.00    |          |            | 7800.00    | 2.41% | 187.98   | 187.98     |
| 2041 年 | 7800.00    |          |            | 7800.00    | 2.41% | 187.98   | 187.98     |

| 年度     | 期初本金<br>余额 | 本期<br>新增 | 本期偿还本<br>金 | 期末本金余<br>额 | 融资利率  | 应付<br>利息 | 应付本息合<br>计 |
|--------|------------|----------|------------|------------|-------|----------|------------|
| 2042 年 | 7800.00    |          |            | 7800.00    | 2.41% | 187.98   | 187.98     |
| 2043 年 | 7800.00    |          |            | 7800.00    | 2.41% | 187.98   | 187.98     |
| 2044 年 | 7800.00    |          |            | 7800.00    | 2.41% | 187.98   | 187.98     |
| 2045 年 | 7800.00    |          |            | 7800.00    | 2.41% | 187.98   | 187.98     |
| 2046 年 | 7800.00    |          |            | 7800.00    | 2.41% | 187.98   | 187.98     |
| 2047 年 | 7800.00    |          |            | 7800.00    | 2.41% | 187.98   | 187.98     |
| 2048 年 | 7800.00    |          |            | 7800.00    | 2.41% | 187.98   | 187.98     |
| 2049 年 | 7800.00    |          |            | 7800.00    | 2.41% | 187.98   | 187.98     |
| 2050 年 | 7800.00    |          |            | 7800.00    | 2.41% | 187.98   | 187.98     |
| 2051 年 | 7800.00    |          |            | 7800.00    | 2.41% | 187.98   | 187.98     |
| 2052 年 | 7800.00    |          |            | 7800.00    | 2.41% | 187.98   | 187.98     |
| 2053 年 | 7800.00    |          |            | 7800.00    | 2.41% | 187.98   | 187.98     |
| 2054 年 | 7800.00    |          |            | 7800.00    | 2.41% | 187.98   | 187.98     |
| 2055 年 | 7800.00    |          |            | 7800.00    | 2.41% | 187.98   | 187.98     |
| 2056 年 | 7800.00    |          | 7800.00    | 0.00       | 2.41% | 93.99    | 7893.99    |
| 合计     |            | 7800.00  | 7800.00    |            |       | 5639.40  | 13439.40   |

表 3 （2）本项目 2026 年 10 月拟发行专项债券还本付息情况  
(单位：万元)

| 年度     | 期初本金<br>余额 | 本期<br>新增 | 本期偿还本<br>金 | 期末本金余<br>额 | 融资利率 | 应付<br>利息 | 应付本息合<br>计 |
|--------|------------|----------|------------|------------|------|----------|------------|
| 2026 年 |            | 2000.00  |            | 2000.00    | 3%   |          |            |
| 2027 年 | 2000.00    |          |            | 2000.00    | 3%   | 60.00    | 60.00      |
| 2028 年 | 2000.00    |          |            | 2000.00    | 3%   | 60.00    | 60.00      |
| 2029 年 | 2000.00    |          |            | 2000.00    | 3%   | 60.00    | 60.00      |
| 2030 年 | 2000.00    |          |            | 2000.00    | 3%   | 60.00    | 60.00      |
| 2031 年 | 2000.00    |          |            | 2000.00    | 3%   | 60.00    | 60.00      |
| 2032 年 | 2000.00    |          |            | 2000.00    | 3%   | 60.00    | 60.00      |
| 2033 年 | 2000.00    |          |            | 2000.00    | 3%   | 60.00    | 60.00      |
| 2034 年 | 2000.00    |          |            | 2000.00    | 3%   | 60.00    | 60.00      |

| 年度     | 期初本金<br>余额 | 本期<br>新增 | 本期偿还本<br>金 | 期末本金余<br>额 | 融资利率 | 应付<br>利息 | 应付本息合<br>计 |
|--------|------------|----------|------------|------------|------|----------|------------|
| 2035 年 | 2000.00    |          |            | 2000.00    | 3%   | 60.00    | 60.00      |
| 2036 年 | 2000.00    |          |            | 2000.00    | 3%   | 60.00    | 60.00      |
| 2037 年 | 2000.00    |          |            | 2000.00    | 3%   | 60.00    | 60.00      |
| 2038 年 | 2000.00    |          |            | 2000.00    | 3%   | 60.00    | 60.00      |
| 2039 年 | 2000.00    |          |            | 2000.00    | 3%   | 60.00    | 60.00      |
| 2040 年 | 2000.00    |          |            | 2000.00    | 3%   | 60.00    | 60.00      |
| 2041 年 | 2000.00    |          |            | 2000.00    | 3%   | 60.00    | 60.00      |
| 2042 年 | 2000.00    |          |            | 2000.00    | 3%   | 60.00    | 60.00      |
| 2043 年 | 2000.00    |          |            | 2000.00    | 3%   | 60.00    | 60.00      |
| 2044 年 | 2000.00    |          |            | 2000.00    | 3%   | 60.00    | 60.00      |
| 2045 年 | 2000.00    |          |            | 2000.00    | 3%   | 60.00    | 60.00      |
| 2046 年 | 2000.00    |          |            | 2000.00    | 3%   | 60.00    | 60.00      |
| 2047 年 | 2000.00    |          |            | 2000.00    | 3%   | 60.00    | 60.00      |
| 2048 年 | 2000.00    |          |            | 2000.00    | 3%   | 60.00    | 60.00      |
| 2049 年 | 2000.00    |          |            | 2000.00    | 3%   | 60.00    | 60.00      |
| 2050 年 | 2000.00    |          |            | 2000.00    | 3%   | 60.00    | 60.00      |
| 2051 年 | 2000.00    |          |            | 2000.00    | 3%   | 60.00    | 60.00      |
| 2052 年 | 2000.00    |          |            | 2000.00    | 3%   | 60.00    | 60.00      |
| 2053 年 | 2000.00    |          |            | 2000.00    | 3%   | 60.00    | 60.00      |
| 2054 年 | 2000.00    |          |            | 2000.00    | 3%   | 60.00    | 60.00      |
| 2055 年 | 2000.00    |          |            | 2000.00    | 3%   | 60.00    | 60.00      |
| 2056 年 | 2000.00    |          | 2000.00    | 0.00       | 3%   | 60.00    | 2060.00    |
| 合计     |            | 2000.00  | 2000.00    |            |      | 1800.00  | 3800.00    |

表 3 （3）本项目 2027 年后续拟发行专项债券还本付息情况  
(单位：万元)

| 年度 | 期初本金<br>余额 | 本期<br>新增 | 本期偿还本<br>金 | 期末本金余<br>额 | 融资利率 | 应付<br>利息 | 应付本息合<br>计 |
|----|------------|----------|------------|------------|------|----------|------------|
|----|------------|----------|------------|------------|------|----------|------------|

| 年度     | 期初本金<br>余额 | 本期<br>新增 | 本期偿还本<br>金 | 期末本金余<br>额 | 融资利率 | 应付<br>利息 | 应付本息合<br>计 |
|--------|------------|----------|------------|------------|------|----------|------------|
| 2027 年 |            | 5720.00  |            | 5720.00    | 3%   | 85.80    | 85.80      |
| 2028 年 | 5720.00    |          |            | 5720.00    | 3%   | 171.60   | 171.60     |
| 2029 年 | 5720.00    |          |            | 5720.00    | 3%   | 171.60   | 171.60     |
| 2030 年 | 5720.00    |          |            | 5720.00    | 3%   | 171.60   | 171.60     |
| 2031 年 | 5720.00    |          |            | 5720.00    | 3%   | 171.60   | 171.60     |
| 2032 年 | 5720.00    |          |            | 5720.00    | 3%   | 171.60   | 171.60     |
| 2033 年 | 5720.00    |          |            | 5720.00    | 3%   | 171.60   | 171.60     |
| 2034 年 | 5720.00    |          |            | 5720.00    | 3%   | 171.60   | 171.60     |
| 2035 年 | 5720.00    |          |            | 5720.00    | 3%   | 171.60   | 171.60     |
| 2036 年 | 5720.00    |          |            | 5720.00    | 3%   | 171.60   | 171.60     |
| 2037 年 | 5720.00    |          |            | 5720.00    | 3%   | 171.60   | 171.60     |
| 2038 年 | 5720.00    |          |            | 5720.00    | 3%   | 171.60   | 171.60     |
| 2039 年 | 5720.00    |          |            | 5720.00    | 3%   | 171.60   | 171.60     |
| 2040 年 | 5720.00    |          |            | 5720.00    | 3%   | 171.60   | 171.60     |
| 2041 年 | 5720.00    |          |            | 5720.00    | 3%   | 171.60   | 171.60     |
| 2042 年 | 5720.00    |          |            | 5720.00    | 3%   | 171.60   | 171.60     |
| 2043 年 | 5720.00    |          |            | 5720.00    | 3%   | 171.60   | 171.60     |
| 2044 年 | 5720.00    |          |            | 5720.00    | 3%   | 171.60   | 171.60     |
| 2045 年 | 5720.00    |          |            | 5720.00    | 3%   | 171.60   | 171.60     |
| 2046 年 | 5720.00    |          |            | 5720.00    | 3%   | 171.60   | 171.60     |
| 2047 年 | 5720.00    |          |            | 5720.00    | 3%   | 171.60   | 171.60     |
| 2048 年 | 5720.00    |          |            | 5720.00    | 3%   | 171.60   | 171.60     |
| 2049 年 | 5720.00    |          |            | 5720.00    | 3%   | 171.60   | 171.60     |
| 2050 年 | 5720.00    |          |            | 5720.00    | 3%   | 171.60   | 171.60     |
| 2051 年 | 5720.00    |          |            | 5720.00    | 3%   | 171.60   | 171.60     |
| 2052 年 | 5720.00    |          |            | 5720.00    | 3%   | 171.60   | 171.60     |
| 2053 年 | 5720.00    |          |            | 5720.00    | 3%   | 171.60   | 171.60     |
| 2054 年 | 5720.00    |          |            | 5720.00    | 3%   | 171.60   | 171.60     |
| 2055 年 | 5720.00    |          |            | 5720.00    | 3%   | 171.60   | 171.60     |
| 2056 年 | 5720.00    |          |            | 5720.00    | 3%   | 171.60   | 171.60     |

| 年度     | 期初本金<br>余额 | 本期<br>新增 | 本期偿还本<br>金 | 期末本金余<br>额 | 融资利率 | 应付<br>利息 | 应付本息合<br>计 |
|--------|------------|----------|------------|------------|------|----------|------------|
| 2057 年 | 5720.00    |          | 5720.00    | 0.00       | 3%   | 85.80    | 5805.80    |
| 合计     |            | 5720.00  | 5720.00    |            |      | 5148.00  | 10868.00   |

### （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 62000 万元，融资本息合计 28107.4 万元，项目净现金流覆盖融资本息的覆盖倍数为 2.21。

## 四、专项债券使用与项目收入缴库安排

潍坊学院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

项。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

（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，有不能按时完成的可能。

（2）改造提升有可能会影响学生生活学习，施工过程中产生的噪声、扬尘等的污染受到社会舆论和学生的抵制。

(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。

(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，可能会造成一定的工程质量风险。

(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，防范措施缺失的情况下可能会对学生造成一定的安全风险。

## (二) 与项目收益相关的风险

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。

# 六、项目事前绩效评估

## (一) 项目概况

潍坊学院学生公寓设施改造提升项目主管部门为山东省教育厅，项目单位为潍坊学院，本次拟申请专项债券 0.2 亿元用于项目建设。

## (二) 项目绩效目标

潍坊学院学生公寓、餐厅、教学实训及配套设施改造提升项目总体绩效目标为通过系统性的基础设施整体维修改造，全面提升学校的硬件保障能力与办学条件，着力构建一个安全、舒适、便捷且富有归属感的校园育人环境。本项目不涉及银行贷款融资，无偿债风险。本项目 2026 年建设目标主要为高质量完成消防与校园供水改造、屋顶防水、体育设施修缮与配套、餐厅改造、教学楼与附属设施改造、学生公寓改造提升等建设项目。

### （三）事前绩效评估内容

#### 1、项目实施的必要性

学校产权校舍面积 61.40 万平方米，其中，教学行政用房 37.68 万平方米，生均 15.39 平方米，国家指导标准生均 15.99 平方米，差距虽不大但功能分布不合理；学生宿舍面积 18.88 万平方米，生均 7.71 平方米，距国家指导标准生均 10 平方米差距较大。

潍坊学院现有校舍普遍建设年代较早，大都超过 10 年服务期，其中部分校舍服务期已超过 20 年，建筑设施和设备老化问题愈发凸显。楼顶漏水、暖气管道破裂等问题时有发生，对学生生活造成了很大影响；控电系统老化存在极大安全隐患；信息化建设滞后，影响了管理服务效能。此外，消火栓供水管道与生活用水管道多级混用，不符合现有规范要求且受生

活用水量大的影响，管网流量和水压均无法满足消火栓灭火使用要求，难以在遇到突发火灾时实现快速高效控火、灭火目的。教学楼自建成以来，只零星进行过局部的粉刷和修缮，未进行整体改造。教室内部设施较陈旧，存在漏水、墙皮脱落、教室门破损、风扇老旧晃动、开关破损、吊顶老旧破损、线槽老旧、废旧设备未拆除、窗玻璃破损、卫生间防水老化渗水等问题。

随着校园规模的扩大和人员流动的增加，安全隐患随之增多，因此继续对校园基础设施进行改造提升，以保证正常教学及生活秩序、保护师生的生命财产安全。目前潍坊学院大部分建筑因使用年限较长，功能逐渐退化，无法满足现代教学和生活的需求，因此进行改造和升级是提升服务质量的必要举措。此外，教育理念的更新和教学方式的变化要求校园设施与时俱进，提供更现代化的学习和生活环境，以适应新型教育模式的发展；同时，国家和地方政府对教育基础设施的建设和改造给予了越来越多的关注 and 政策支持，为校园基础设施改造提升提供了资金保障。因此，改善校园基础设施不仅能提高师生的生活质量，还能营造更为舒适和便利的学习环境，从而提升整体的校园体验。

综上所述，潍坊学院现有校舍及其配套设施更新改造势在必行，此项目也列入潍坊学院 2026 年重点推进工作之一，争取通过本次规划的基础设施改造提升，有效消除安全隐患，保障学生的生命财产安全，为学生提供一个安全稳定的校园环境。

境，提升学生对学校的满意度和归属感。

综上所述，该项目的建设是必要的。

## 2、项目实施的公益性

通过项目的实施，能够改善校园教学生活条件，提升学校基础设施水平，吸引更多的优秀学生，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。

## 3、项目实施的收益性

项目利用中央、省级财政拨款和学校事业收入自筹，经过项目投入与建设，该项目建成后学校将紧密对接产业发展需求，立足产业升级需求，积极探索行业企业参与学校治理、指导教育教学的新路径和新方式，建成一批产教融合、校企合作、产学研一体实习实验实训设施，具有非常广泛的收益前景。本项目的建设，将带动学校周边经济发展，提升学校周边经济文化发展水平，有利于促进当地社会经济的发展。

## 4、项目建设投资合规性

本项目估算总投资本项目总投资 19400 万元，其中工程费用 16916 万元，工程建设其他费用 1047 万元，基本预备费 1437 万元。根据实施单位提供的明细，我们对预算进行了核查，预算明细符合有关要求，市场价格预测基本合理。项目投入资源及成本与预期产出及效果相匹配，成本测算依据充分。

本项目实施过程中将严格按照《中华人民共和国政府采购

法》及相关的条例、部门规章等实施采购，确保实现公平、有效的市场竞争，在确保项目实施质量的前提下，优先选择报价较低的单位承接本项目，充分的借用“采购”工具，实现财政资金的节支。制定了相关的制度，如《基本建设管理规定》、《工程设计变更及现场签证管理办法》、《基本建设设计管理办法（试行）》、《基本建设投资控制及造价管理办法（试行）》等。

#### 5、项目成熟度

本项目在原有校园的基础上进行提升改造，项目所需建设资金来源有保障，同时建设单位有较强的基本建设管理队伍，可充分保证本项目的建设。

#### 6、项目资金来源和到位可行性

资金来源为自筹资金、专项债券，资金的来源渠道符合相关规定；本项目已列明详细的预算资金组成明细，数据的来源符合市场规律，资金筹措程序科学规范；资金筹措体现权责对等，财权和事权相匹配。

#### 7、项目收入、成本、收益预测合理性

本项目的投资和建设符合国家重点项目发展投资规划，具有良好的发展前景，建成后可以为学生创造良好的住宿环境，将进一步形成完善的基础设施校园环境，从而推动学科建设与发展，改善学院办学水平，以提高学院的核心竞争力，为山东

省及潍坊市培养大批优秀人才提供智力支持。不断促进学校可持续发展，相关项目收入、成本和收益预测具有极强的确定性和合理性。

#### 8、债券资金需求合理性

潍坊学院现有校舍普遍建设年代较早，大都超过 10 年服务期，其中部分校舍服务期已超过 20 年。校舍建设年代早，建设标准低，设计条件差，不符合现行的校舍标准要求，学生舆情风险较大。建筑设施和设备老化问题愈发凸显。例如：楼顶漏水、暖气管道破裂等问题时有发生，对学生生活造成了很大影响；控电系统老化存在极大安全隐患；信息化建设滞后，影响了管理服务效能；消火栓供水管道与生活用水管道多级混用，不符合现有规范要求且受生活用水量大的影响，管网流量和水压均无法满足消火栓灭火使用要求，难以在遇到突发火灾时实现快速高效控火、灭火目的。教学楼自建成以来，只零星进行过局部的粉刷和修缮，未进行整体改造。教室内部设施较陈旧，存在漏水、墙皮脱落、教室门破损、风扇老旧晃动、开关破损、吊顶老旧破损、线槽老旧、废旧设备未拆除、窗玻璃破损、卫生间防水老化渗水等问题。随着校园规模的扩大和人员流动的增加，安全隐患随之增多，因此亟须对校园基础设施进行改造提升，以保证正常教学及生活秩序、保护师生的生命财产安全。目前潍坊学院大部分建筑因使用年限较长，功能逐渐退化，无法满足现代教学和生活的需求，因此进行改造和升

级是提升服务质量的必要举措。此外，教育理念的更新和教学方式的变化要求校园设施与时俱进，提供更现代化的学习和生活环境，以适应新型教育模式的发展；同时，国家和地方政府对教育基础设施的建设和改造给予了越来越多的关注和政策支持，为校园基础设施改造提升提供了资金保障。因此，改善校园基础设施不仅能提高师生的生活质量，还能营造更为舒适和便利的学习环境，从而提升整体的校园体验。综合考虑学校财力情况和学生舆情风险等因素，结合建设用地紧张的背景，学校决定实施基础设施改造提升项目。通过项目的实施，能够改善校园教学生活条件，提升学校基础设施水平，吸引更多的优秀学生，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。

综上所述，开展潍坊学院现有校舍及其配套设施提升项目发行债券筹集资金具有合理性。债券资金的筹集和使用将符合项目建设的实际需求，且成本效益分析表明该方式具有经济可行性。

#### 9、项目偿债计划可行性和偿债风险点

本项目建成后将产生较强的辐射带动效应，并给学校带来可观的投资收益和社会效益。通过对项目资金平衡分析及现金流量情况可知，本项目建设期及运营期各年累计现金流量均为正，项目建设期及运营期有足够的现金流，财务具有可持续性。

#### 10、绩效目标合理性

项目绩效目标部分明确，根据建设项目规模及规划的需求，覆盖了预期的产出及效益情况，围绕工程设计面积设置数量指标，围绕建设质量要求设置质量指标，围绕项目工期要求设置时效指标，围绕造价控制设置成本指标，围绕住宿条件设置社会效益指标，围绕学生人数设置可持续影响指标，围绕校园规划设置生态效益指标，围绕投资效益设置经济效益指标，围绕学生、家长满意度设置满意度指标。指标设置与项目长期发展相适应，可量化具有可评价性。

#### （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62000万元，融资本息合计为28107.4万元，项目本息覆盖倍数为2.21，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。