

目录

一、项目建设背景及必要性	1
(一) 项目建设背景.....	1
(二) 项目建设必要性.....	3
二、项目基本情况	4
(一) 区域情况.....	4
(二) 项目建设批文.....	5
(三) 项目情况.....	6
(四) 项目建设方案.....	7
三、经济、社会效益分析及项目预期绩效评价	9
(一) 经济及社会效益分析.....	9
(二) 项目预期绩效评价.....	9
四、项目投资估算及资金筹措方案	10
(一) 投资估算.....	10
(二) 资金筹措方案及偿债计划.....	11
(三) 项目资金管理方案.....	12
五、项目预期收益、成本及融资平衡情况	15
(一) 债券应付本息情况.....	15
(二) 预期收益.....	16
(三) 资金平衡情况.....	22
(四) 压力测试分析.....	26
六、潜在影响项目收益和融资平衡结果的各种风险评估.....	31
(一) 影响项目施工进度和正常运营的风险	31
(二) 影响融资平衡结果的风险.....	31
(三) 风险防范措施.....	32
七、风险管理方案	33
八、还款保障措施	33
(一) 项目预期现金净流量优先用于平衡本项目还本付息	33
(二) 必要时在限额内发行新增专项债	34
(三) 从制度层面建立地方政府性债务风险防控措施及债务风险应急处置预案	34
(四) 落实加强政府债务预算算理	35
(五) 建立完善的债券资金使用管理制度及绩效评价机制	35

一、项目建设背景及必要性

（一）项目建设背景

1、国家中长期人才发展规划纲要（2010—2020年）目标与要求

国家中长期人才发展规划纲要（2010—2020年）（以下简称“《纲要》”）提出“提高质量是高等教育发展的核心任务，是建设高等教育强国的基本要求；人才是我国经济社会发展的第一资源；未来十几年，是我国人才事业发展的重要战略机遇期。我们必须进一步增强责任感、使命感和危机感，积极应对日趋激烈的国际人才竞争，主动适应我国经济社会发展需要，坚定不移地走人才强国支路，科学规划，深化改个，重点突破，整体推进，不断开创人才辈出，人尽其才的新局面”

《纲要》提出的战略目标是：到2020年，我国人才发展的总体目标是：培养和造就规模宏大、结构优化、布局合理、素质优良的人才队伍，确立国家人才竞争比较优势，进入世界人才强国行列，为在本世纪中叶基本实现社会主义现代化奠定人才基础。

《纲要》关于人才队伍建设主要任务中第（二）条任务是“大力开发经济社会发展重点领域急需紧缺专门人才”。其发展目标是“适应发展现代产业体系和构件社会主义和谐社会的需要，加大重点领域急需紧缺专门人才开发力度。到2020年，在装备制造、信息、生物技术、新材料、航空航天、海洋、金融财会、国际商务、生态环境保护、能源资源、现代交通运输、农业科技等经济重点领域培养开发急需紧缺专门人才500多万人；在教育、政法、宣传思想文化、医药卫生、防灾减灾等社会发展重点领域培养开发急需紧缺专门人才800多万人。经济社会发展重点领域各类专业人才数量充足，整体素质和创新能力显著提升，人才结构趋于合理。”其主要举措是：加强产业、行业人才发展统筹规划和分类指导，围绕重点领域发展，开展人才需求预测，定期发布急需紧缺人才目录。调整优化高等学校学科专业设置，加大急需研发人才和紧缺技术、管理人才的培养力度。大规模开展重点领域专门人才知识更新培训。

同时还要坚持以国家发展需要和社会需求为导向，以提高思想道德素质和创新能力为核心，完善现代国民教育和终身教育体系，注重在实践中发现、培养、

造就人才，构建人人能够成才、人人得到发展的人才培养开发机制。坚持面向现代化、面向世界、面向未来，充分发挥教育在人才培养中的基础性作用，立足培养全面发展的人才，突出培养创新型人才，注重培养应用型人才，深化教育改革，促进教育公平，提高教育质量。统筹规划继续教育，基本形成学习型社会。

本次巢湖学院校园扩建项目，符合《国家中长期人才发展规划纲要（2010-2020）》的要求，是实施国家中长期人才发展规划纲要（2010-2020）的重要举措。

2、《关于引导部分地方普通本科高校向应用型转变的指导意见》，提出已有普通本科高校转型发展

2015年11月，由教育部、国家发改委、财政部联合印发的《关于引导部分地方普通本科高校向应用型转变的指导意见》明确了试点先行、示范引领的转型思路，按照试点一批、带动一片的要求，确定一批有条件、有意愿的试点高校率先探索应用型（含应用技术大学、学院）发展模式。在省级试点的基础上，进一步推广一批试点方案科学、行业企业支持力度较大、实施效果显著的试点典型高校，并加大政策和经费支持力度，从而带动更多地方高校加快转型步伐，推动高等教育改革和现代职业教育体系建设不断取得新进展。

《指导意见》从四个层面提出了转型发展改革的四项主要任务，其一，明确类型定位和转型路径，以产教融合、校企合作为突破口，将行业、企业全方位深度参与作为转型发展的路径和推动力，搭建校企合作平台。其二，从治理结构、专业体系、基础设施三个方面推动结构性改革，包括对接产业链、创新链的专业体系和以适应产业先进技术的实验实训实习条件建设为重点的基础设施建设。其三，以产业转型升级、技术进步和社会建设需求为导向，在人才培养模式改革、创新创业教育、与中高职有机衔接、考试招生制度改革、双师型师资建设等方面深化改革。最后，以服务创新驱动发展战略为导向，推动试点高校全面融入区域、行业技术创新体系。

3、巢湖学院教学、体育、宿舍等用房严重不足，无法满足《普通高等学校建筑规划面积指标》(建标 191-2018)生均用房指标

巢湖学院是安徽省属全日制普通本科院校。现有13个二级学院，56个本科专业，隶属于经、法、教、文、史、理、工、管、艺9大学科门类。有国家级特色专业建设点1个，省级特色专业建设点8个，省级专业综合改革试点6个，省

级示范实验实训中心 6 个，省级卓越人才教育培养计划 4 项。截至到 2019 年，全日制在校生约 16981 人，。教学科研仪器设备总值 1.77 亿元。图书文献资源总量 327.17 万册，其中纸质文献 114.17 万余册。

学校占地面积 1324.5 亩，总建筑面积 36 万 m²。其中教学行政用房 13.07 万 m²（生均 8.16 m²），学生宿舍 11.08 万 m²（生均 6.9 m²），实验室 1.7 万 m²，（生均 1.0 m²）等，室内体育用房 0.4365 万 m²（生均 0.26 m²）。按照《普通高等学校建筑规划面积指标》(建标 191-2018)要求，该校室各类用房建筑面积严重不足，已成为制约该校学生及教职工日常教学、运动健身、提高人才培养质量的一个瓶颈，因此加快巢湖学院校园扩建项目建设迫在眉睫。

（二）项目建设必要性

1、项目建设是补齐巢湖学院短板，完善学校基础设施的需要

近年来巢湖学院一直立足地方经济建设和社会发展，坚持“德学并举,知行合一”的办学理念，以改善办学条件为基础，以加强教师队伍建设为重点，深化教育教学改革，全面提高人才培养质量，培养具有社会责任感、创新精神和实践能力的高素质应用型人才，力争把学校建设成同类院校中有较大影响的应用型本科院校，为实现高教强省、建设美好安徽作出更大贡献。然而在全省具有体育专业的本科院校中，都至少建设有一座设施比较完善，功能比较齐全的现代化体育馆，仅有巢湖学院目前还没有体育馆，影响了学校的发展目标快速实施。目前巢湖学院现有在校生近 16981 人，现仅有一个临时简易室内体育馆和部分室内体育实施用房，建筑面积不足 5000 m²。随着巢湖学院体育教学专业的拓展和办学规模的扩大，现有室内运动场地不能满足体育教学、训练和比赛需求。同时室内体育馆具有综合性和抗干扰性等室外体育场地无法比拟的优势，建设巢湖学院体育馆可以保证巢湖学院体育专业正常体育教学不受天气影响，其教学硬件设施水平的提升是保证专业教学质量的关键，因此是十分必要的。

2、项目建设是强化实验实践教学，培养学生创新实践能力的需要

本项目根据巢湖学院人才培养的实际需要，项目建成后通过经济学院、管理学院教学实验楼后期新增实验及仪器设备，搭建新的公共基础实验和综合实训平台、创新实验平台，为强化实验实践教学、培养学生创新实践能力提供强有力的

保障。

项目建成后，可改善巢湖学院实验教学环境，激发学生实验教学的积极性，提升实验教学质量，解决因实验面积不足、条件简陋而产生的学生实验拥挤、实验教学效果差等问题。并通过实验教学使学生深化核心课程知识、综合应用相关课程知识、主动探求后续课程知识，有效提高综合创新能力，激发学生主动探究的学习热情。

通过专业课程实验、课程设计、生产实习和毕业论文(设计)等综合实践环节，培养学生分析问题、解决问题的能力。让学生体会自身知识、能力如何在科学研究和工程实践中得到应用与发挥，努力做到学以致用。通过大型综合实验和多环节综合实验，让学生丰富体验和见识，增强综合判断意识和能力。

3、项目建设是创新人才培养与战略新兴产业需求相结合的需要是安徽巢湖开发区发展的需要

学校所在的地区（安徽巢湖经济开发区）有非常雄厚的交通优势和基础设施优势，但工业基础相对薄弱，近年来随着经济政策的执行，已有众多的工商企业汇集安徽巢湖经济开发区。虽如此，但这些工商企业却非常缺乏专业技术人才，尤其是高级技术人才、管理人才等人才的匮乏已经成为安徽巢湖经济开发区工商企业发展的瓶颈，严重制约了安徽巢湖经济开发区崛起的步伐。

本项目建成后，将加强与战略新兴企业的合作联姻，鼓励教师到企业任科技特派员，开展科技服务，加速科技成果转化，提升教师培养学生创新实践的能力。从生产一线引进管理人员、技术人员担任专业课、实践课的教学工作。通过教师与企业技术人员“互兼互聘，双向交流”等措施，建立稳定的校企合作联系，强化教师联系社会、了解社会、服务社会的观念，实现巢湖学院创新人才培养与企业生产实践紧密结合，从而进一步带动安徽巢湖开发区经济发展。

二、项目基本情况

（一）区域情况

1、区域发展状况

合肥市作为安徽省省会，是全省政治、经济、科教、文化、体育、交通中心，是国务院批准的实行沿海开放城市政策的内陆城市之一。其地处江淮之间，环抱

全国五大淡水湖之一巢湖，通过南淝河、巢湖和裕溪河，可以通江达海。合肥市辖庐阳、蜀山、包河、瑶海 4 区和肥东、肥西、长丰 3 县，及巢湖市一个县级市。

项目位于安徽巢湖经济开发区，是长三角腹地、“合芜宁”金三角中心，是皖江开发开放的中心地带、省会合肥新兴中心城市的重要组成部分，与南京、苏州、上海等长三角城市均处在 4 小时经济圈内。周边有合肥新桥机场、南京禄口机场，车程均在 1 小时以内。商合杭高铁、京福高铁、宁西铁路、淮南铁路复线等穿境而过；合宁、合巢芜、北沿江高速等 20 多条公路干线贯通全境；巢湖港是安徽省第一大内河港口，通航能力为 3000 吨，经裕溪河可通江达海。在通讯方面，电信、联通、移动等通讯公司的通讯设施都已到达该区。

2、区域经济发展情况

表 1 安巢经开区 2018-2020 年经济发展情况表

项目 \ 年份	2018 年	2019 年	2020 年
地区生产总值（亿元）	30.60	41.60	43.70
地区生产总值增速（%）	10.30	10.90	2.00
2021 年 GDP 预计增速（%）	10.00		
第一产业（亿元）			
第二产业（亿元）	18.10	18.20	17.90
第三产业（亿元）	12.50	23.30	25.70
产业结构			
第一产业（%）			
第二产业（%）	59.20	12.20	3.70
第三产业（%）	40.80	9.70	0.30
固定资产投资额（亿元）	48.90	59.70	43.70
进出口总额（万美元）	16,000.00	20,200.00	24,900.00
社会消费品零售总额（亿元）	21.80	20.70	36.75

数据来源：安徽巢湖经济开发区财政局

（二）项目建设批文

项目实施过程中，履行了审批手续并获取了相关批复文件，本项目已经市政府同意实施。相关的主要政府批文如下所示：

- 1、巢湖学院校园扩建项目总体立项备案文件(皖发改社会函[2016]500号);
- 2、巢湖学院校园扩建项目子项工程—大学生活动中心项目备案文件(皖教秘发[2019]13号);
- 3、巢湖学院校园扩建项目子项工程—学生公寓组团项目备案文件(皖教秘发[2020]55号);
- 4、巢湖学院校园扩建项目子项工程—体育馆项目备案文件(皖教秘发[2020]56号);
- 5、安徽省教育厅发布的关于省属高校建设项目由审批制改为备案制文件(皖教秘发[2018]27号);
- 6、关于本项目无需可行性研究报告审批的说明及政府文件(皖教发[2016]8号);
- 7、巢湖学院校园扩建项目—经济学院、管理学院实验楼环境影响批复文件(巢开环审字[2018]15号);
- 8、安徽省生态环境厅关于《安徽省建设项目环境影响评价管理豁免名录(2020年本,试行)》(皖环发[2020]8号);
- 9、巢湖学院校园扩建项目建设用地选址意见书;

(三) 项目情况

1、参与主体

实施机构: 巢湖学院

建设单位: 巢湖学院

2、项目概况

- (1) 项目名称: 巢湖学院校园扩建项目
- (2) 项目所属领域: 教育领域
- (3) 项目总投资: 61,900.00 万元
- (4) 项目建设地址: 安徽省巢湖市巢湖学院;

3、项目工期及实施计划

项目开工日期为 2018 年 12 月, 竣工日期为 2023 年 12 月, 项目总工期 61

个月，其中经济学院及管理学院教学实验楼预计 2020 年 10 月竣工验收，剩余子项工程 2023 年 12 月竣工验收；

项目实施计划如下：

2016 年 8 月-2018 年 11 月，选择方案设计单位，完成方案设计，之后进行立项备案，完成项目招投标；

2018 年 12 月-2023 年 11 月，工程施工阶段包括建筑工程施工、安装工程施工、室内装饰工程施工、消防施工、设备安装等；

2023 年 12 月，竣工验收（2020 年 10 月，经济学院及管理学院教学实验楼竣工验收）。

4、项目建设内容及规模

本项目共包含 5 个子项工程，总建筑面积约 164,000.00 m²，主要为经济学院实验楼一栋，建筑面积 34,000.00 m²；管理学院实验楼一栋，建筑面积 35,000.00 m²；大学生活动中心一栋，建筑面积 21,000.00 m²；学生公寓八栋，建筑面积 58,000.00 m²；体育馆一栋，建筑面积 16,000.00 m²。

（四）项目建设方案

1、规划设计原则

根据《民用建筑设计通则》GB50352-2005 要求规划满足城市规划对基地、道路、红线建筑突出物，建筑高度的要求，满足城乡的总体规划，满足当地规划部门规定的建筑覆盖和密集率。

2、结构设计

本工程为教学办公用房，均为多层建筑。均采用钢筋混凝土框架结构（室内体育馆为管桁架钢结构）。建筑结构的安全等级为二级，结构的设计使用年限为 50 年。本地区抗震设防烈度为 7 度，设计基本地震加速度值为 0.10g，设计地震分组为第二组。本工程抗震设防类别为乙类，提高一度采取抗震措施。

本工程上部建筑总高度均小于 24m，室内体育馆二层篮球馆跨度为 37.5，礼堂跨度为 33.5m，其余跨度为 8.4×9.6 等普通跨度。室内体育馆、礼堂下部为框架、屋盖为大跨管桁架钢结构，其余均为普通钢筋混凝土框架结构。礼堂、室内

体育馆大跨度框架的抗震等级为二级，其余抗震等级均为三级。

本工程室内体育馆、礼堂屋顶楼盖采用轻钢屋盖，其余楼盖均采用普通梁板结构体系。现浇楼板厚 100~120，梁截面 250×500~400×800，框架柱截面 500×500~700×700。设计时采用高强钢筋及适当提高配筋等措施，减少结构构件的截面尺寸，提高建筑空间的适用性。

3、建筑设计

(1) 室内体育馆

室内体育馆总建筑面积 16000 m²，为地上三层建筑。主要包括主馆、附馆、会议室和管理用房四大部分。

(2) 经济学院教学实验楼

总建筑面积 34000 m²，地上 5 层，无地下室。每层层高均为 4.8m，室内外高差 1.20m，建筑总高 24m（室外地坪至檐口完成面）。东西两端各设男女卫生间及楼梯间。每层另设配电室、消防栓。

建筑形体呈矩形，端庄而有气势，在矩形的形体之内运用体块和构件穿插，材质变化，形成种种对比，丰富视觉和空间感受。

(3) 管理学院教学实验楼

总建筑面积 35000 m²，地上 5 层，无地下室。每层层高均为 4.8m，室内外高差 1.20m，建筑总高 24m（室外地坪至檐口完成面）。东西两端各设男女卫生间及楼梯间。每层另设配电室、消防栓。

建筑形体呈矩形，端庄而有气势，在矩形的形体之内运用体块和构件穿插，材质变化，形成种种对比，丰富视觉和空间感受。

(4) 大学生活动中心

总建筑面积 21000 m²，地上 4 层，无地下室。主要对原有礼堂进行改造，拆除现有第一食堂，并新建 4 层大学生活动中心，各单体建筑利用连廊连接。

(5) 学生公寓（含教室休息室，即单身职工宿舍）

学生公寓总建筑面积 58000 m²，一层局部为自习室，能满足现代学校的要求。内部空间处理上注重贮藏空间、休息空间和学习空间的营造。一层通过连廊将两个单元结合起来，每层含集中洗衣房方便学生洗衣服。两端设封闭楼梯间，宿舍距离卫生间及盥洗不大于 20 米。

三、经济、社会效益分析及项目预期绩效评价

(一) 经济及社会效益分析

1、拟建设的巢湖学院校园扩建项目是公益性文化教育基地，没有超标的生产生活垃圾和废气废水，对周边地区居民生活质量和水平不会造成不利影响，相反，学校学生的学习热情、青春朝气能给周围的文化生活增加一份情调。

2、本项目的建设为周边地区提供了更加良好的学习环境，可以使他们在一个良好的学习环境中更好地学习科学知识，充分发掘个人潜力，继而接受良好教育，服务于社会，进而推动本市文化、教育事业有一个更大的发展。

3、本项目的实施充分发挥了地方人才智力资源优势 and 区域发展优势，促进政产学研合作，创新区域合作机制的一项重要举措。对于促进合肥市创新发展，服务地方经济社会发展具有重要意义。

(二) 项目预期绩效评价

表 2 预期绩效评价表

项目名称		巢湖学院校园扩建项目		
申报单位		巢湖学院		
总投资（单位：万元）		61,900.00		
自有资金（单位：万元）		21,500.00		
债券资金（单位：万元）		40,400.00		
总 体 目 标	1、项目将为巢湖学院在校师生提供一个更加安全、优良的学习和受教育环境； 2、完善安徽巢湖经济开发区的社会配套，满足广大居民对基础教育的需求；			
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	建筑面积（m ² ）	164,000.00
			招生人数（人）	17,000.00
		质量指标	项目验收	合格
			教学目标	大学本科
		时效指标	项目建设按期完成率（%）	100.00
		成本指标	总投资	61,900.00
	效益指标	经济效益	区域竞争力	提高

			债券是否还本付息	是
		社会效益	是否有助于培养专业技能人才	是
			是否符合可持续发展	是
	满意度指标	满意度指标	市民满意度	满意

四、项目投资估算及资金筹措方案

(一) 投资估算

1、编制依据

- (1) 《建设工程工程量清单计价规范》(GB50500-2013);
- (2) 《2018 版安徽省建设工程计价依据》;
- (3) 《安徽省建设工程清单计价费用定额》;
- (4) 《安徽省建设工程材料市场价格信息发布管理暂行办法》;
- (5) 类似工程概算及技术经济指标;
- (6) 项目承建单位提供的其他相关资料;

2、项目总投资

项目总投资为 61,900.00 万元，其中工程建设费用 50,979.14 万元，工程建设其他费用 4,775.97 万元；预备费用 4,404.44 万元，建设期利息 1,740.85 万元；工程投资明细表详见表 3：

表 3 工程投资明细表

序号	工程费用名称	建筑工程	安装费用	其他	合计	备注
一	工程建设费用	43,914.14	7,065.00		50,979.14	
(一)	建筑工程	31,807.00	7,065.00		38,872.00	
1	大学生活动中心建筑工程	4,044.00	840.00		4,884.00	
2	管理、经济学院实验楼建筑工程	13,179.00	3,105.00		16,284.00	
3	学生公寓建筑工程	9,976.00	2,320.00		12,296.00	
4	体育馆建筑工程	4,608.00	800.00		5,408.00	
(二)	公用工程	12,107.14			12,107.14	

	工程费用合计	43,914.14	7,065.00		50,979.14	
二	工程建设其他费用				4,775.97	
1	建设单位管理费用			660.37	660.37	《基本建设项目建设成本管理规定》（财政部财建〔2016〕504号文）
2	勘察设计费			764.69	764.69	《工程勘察设计收费标准》2002年修订本，按基价收取
3	项目前期费用			101.96	101.96	《建设项目前期工作咨询收费暂行规定》，打五折
4	工程监理费			812.28	812.28	发改委670号文件与合价房【2009】231号文，打八折
5	环保评价费			28.32	28.32	《关于建设项目环境影响评价收费标准的通知》
6	绿建工程与咨询费用			1,623.60	1,623.60	工程费90元/m ² ，加收10%咨询费用
7	高可靠性供电费			179.55	179.55	
8	供水管网建设费			102.00	102.00	
9	人防易地建设费			503.20	503.20	34元/m ² ,164000m ²
三	预备费用			4,404.44	4,404.44	
四	建设期利息			1,740.85	1,740.85	
五	总投资	43,914.14	7,065.00	10,920.86	61,900.00	

（二）资金筹措方案及偿债计划

1、资金来源及融资计划

项目所需资金来源主要包括：自有资本金21,500.00万元，占总投资34.73%，申请债券融资40,400.00万元，占总投资的65.27%。计划于2021-2023年分三期发行完成；其中2021年已发行5,300.00万元，期限为20年，利率3.42%；2022年计划发行15,700.00万元，本批次发行7,500.00万元，期限为20年，预计利率4%；2023年计划发行19,400.00万元，期限为20年，预计利率4%；在债券存续期间每半年支付一次债券利息，到期一次还本。

此次债券品种为记账式固定利率付息债券、新增债券。债券发行后可按规定在全国银行间债券市场和证券交易所债券市场上市流通。债券基本信息如下：

表 4 本期债券基本信息（万元）

拟发行规模	40,400.00
本次发行	7,500.00
募集资金用途	用于巢湖学院校园扩建项目
债券期限	20年
债券利率	4%
还本付息方式	每半年支付一次债券利息，到期一次还本

2、资金使用计划

2018-2019 年已完成建设投资 7,760.50 万元；

2020 年已完成建设投资 5,668.80 万元；

2021 年计划完成建设投资 7,970.70 万元；

2022 年计划完成建设投资 17,400.00 万元；

2023 年计划完成建设投资 23,100.00 万元；

（三）项目资金管理方案

1、募集资金使用

（1）募集资金使用要求：

募集资金由财政部门纳入政府性基金预算管理，并由本级项目主管部门专项用于巢湖学院校园扩建项目，严禁用于巢湖学院校园扩建项目以外的项目，任何单位和个人不得截留、挤占和挪用，不得用于经常性支出。

（2）募集资金使用范围：

①巢湖学院校园扩建项目实施过程中需要支付的建筑工程费用及教学设备采购费用。

②经省财政厅批准的与巢湖学院校园扩建项目建设有关的其他支出。

2、额度管理

（1）年度巢湖学院校园扩建项目专项债券募集资金额度应当在省政府批准的分地区专项债务限额内安排，按照省财政厅批准的巢湖学院校园扩建项目专项债券分配方案限额拨款。

(2) 每一笔募集资金的拨付, 必须对应到具体项目, 并明确约定债券本息。自募集资金到账之日起, 由项目管理使用单位按计划 and 承诺时间足额还本付息。地方财政、项目主管部门应当按照专项债务风险防控要求审核项目资金支出, 确保募集资金依法依规安全运行。

3、预算编制

(1) 巢湖学院校园扩建项目主管部门应当根据经营收入情况和下一年度主管部门建设计划, 编制下一年度主管部门建设项目收支计划, 提出下一年度主管部门建设资金需求, 报地方项目主管部门审核、财政部门复核, 财政部门将复核后的下一年度主管部门建设资金需求, 经市级人民政府批准后按规定时间报省财政厅。

(2) 地方财政部门应当会同项目主管部门在省财政厅下达的专项债券额度内, 提出专项债券额度分配方案或具体项目安排建议, 报省财政厅审定。

(3) 项目主管部门应当建立项目库, 并做好与地方政府债务管理系统的衔接。项目管理使用单位应当及时向项目主管部门报送项目预算编制信息, 主要包括: 项目名称、建设规模、计划投资、项目投资计划、收益和融资平衡方案、预期经营收入等情况。无上述信息的项目, 不予审核拨款。

4、预算执行和决算

每年度末, 募集资金管理使用单位应当向同级项目主管部门、财政部门上报募集资金使用收支决算报告, 财政部门应当会同项目主管部门编制项目专项债券收支决算, 在政府性基金预算决算报告中全面、准确反映项目专项债券收入、安排的支出、还本付息和发行费用等情况。

5、募集资金拨付程序

(1) 申请募集资金拨付时, 需具备以下条件:

- ①项目管理使用单位按财政部门的要求, 对募集资金进行专账管理。
- ②项目的实际进度与已投资额相匹配。

(2) 募集资金拨付应当严格履行审批程序。

- ①申请拨款。项目管理使用单位申请拨款时, 根据款项用途的不同, 准备真

实、完整的支付资料并出具依次由项目管理使用单位、项目主管部门审核后方可支付。

②资金支付。各项目管理使用单位应按需预测资金需求，经同级项目主管部门审核后拨付到项目管理使用单位。

6、募集资金本息偿还

(1) 募集资金本息偿还坚持“谁用款，谁还款”的原则，严格落实项目主管部门督促项目管理使用单位还款责任。

(2) 地方财政部门应当及时向省财政厅缴纳募集资金应当承担的还本付息、发行费用等资金。

(3) 还本付息。财政部门应当及时将还本付息有关内容通知项目主管部门和项目管理使用单位，项目管理使用单位应在还本付息日 20 个工作日前将应偿还本金和利息足额汇入财政部门指定账户中。项目管理使用单位在还本付息日 20 个工作日前，未将应偿还本金和利息划入财政部门指定账户的，由此导致资金在途所产生的有关支出，由项目管理使用单位承担。

7、部门职责

(1) 审计部门主要职责：负责对募集资金建设项目进行审计监督；负责对募集资金使用进行审计监督。

(2) 项目主管部门主要职责：负责年度募集资金的支付计划安排；负责对募集资金建设项目的建设情况动态监管；负责对募集资金建设项目的工程进度、质量安全等进行检查考核；严格审核资金支付审批表和支付依据等资料，负责组织募集资金建设项目的竣工验收。

(3) 项目建设单位主要职责：向财政局和项目主管部门上报资金使用计划申请，按财政部门、项目主管部门和本办法的要求提供项目有关资料；对项目实施开发企业提供的募集资金拨付资料的真实性负责；严格按照批准的资金用途合理使用募集资金，做到专款专用；按时、足额偿还募集资金本金、利息；按要求向项目主管部门、财政部门、审计部门和募集资金存管银行报送募集资金建设项目进度说明和财务报表。

8、监督管理

(1) 财政部门应当会同项目主管部门建立和完善相关制度，加强对本地区项目专项债券发行、使用、偿还的管理和监督。

(2) 项目主管部门应当加强对募集资金建设项目的管理和监督，履行国有资产运营维护责任，保障募集资金建设项目按期投入运营，确保项目收益和融资平衡。应当按照有关规定，对募集资金进行专账核算，主动接受财政、审计部门的监督检查，依据规定的项目和指定的用途使用，不得截留、挤占、挪作他用。

(3) 有下列行为之一的，依法追究相关人员的行政责任和法律责任：

- ①违反资金使用规定，截留、挤占和挪用资金的；
- ②因工作失职造成资金严重损失浪费的。

五、项目预期收益、成本及融资平衡情况

(一) 债券应付本息情况

项目拟发行专项债券 40,400.00 万元，计划 2021 年-2023 年分 3 年发行完成，其中 2021 年已发行 5,300.00 万元，期限为 20 年，利率 3.42%；2022 年计划发行 15,700.00 万元，本批次发行 7,500.00 万元，期限为 20 年，预计利率 4%；2023 年计划发行 19,400.00 万元，期限为 20 年，预计利率 4%；每半年支付一次债券利息，到期一次还本。应还本付息情况如下表：

表 5 债券还本付息明细表

年度	期初本金金额	本期增加本金	本期偿还本金	期末本金金额	融资利率	应付利息	应付本息合计
2021 年	-	5,300.00	-	5,300.00	3.42%、4%		-
2022 年	5,300.00	15,700.00	-	21,000.00	3.42%、4%	495.26	495.26
2023 年	21,000.00	19,400.00	-	40,400.00	3.42%、4%	1,197.26	1,197.26
2024 年	40,400.00	-	-	40,400.00	3.42%、4%	1,585.26	1,585.26
2025 年	40,400.00	-	-	40,400.00	3.42%、4%	1,585.26	1,585.26
2026 年	40,400.00	-	-	40,400.00	3.42%、4%	1,585.26	1,585.26
2027 年	40,400.00	-	-	40,400.00	3.42%、4%	1,585.26	1,585.26
2028 年	40,400.00	-	-	40,400.00	3.42%、4%	1,585.26	1,585.26
2029 年	40,400.00	-	-	40,400.00	3.42%、4%	1,585.26	1,585.26
2030 年	40,400.00	-	-	40,400.00	3.42%、4%	1,585.26	1,585.26
2031 年	40,400.00	-	-	40,400.00	3.42%、4%	1,585.26	1,585.26
2032 年	40,400.00	-	-	40,400.00	3.42%、4%	1,585.26	1,585.26

2033年	40,400.00	-	-	40,400.00	3.42%、4%	1,585.26	1,585.26
2034年	40,400.00	-	-	40,400.00	3.42%、4%	1,585.26	1,585.26
2035年	40,400.00	-	-	40,400.00	3.42%、4%	1,585.26	1,585.26
2036年	40,400.00	-	-	40,400.00	3.42%、4%	1,585.26	1,585.26
2037年	40,400.00	-	-	40,400.00	3.42%、4%	1,585.26	1,585.26
2038年	40,400.00	-	-	40,400.00	3.42%、4%	1,585.26	1,585.26
2039年	40,400.00	-	-	40,400.00	3.42%、4%	1,585.26	1,585.26
2040年	40,400.00	-	-	40,400.00	3.42%、4%	1,585.26	1,585.26
2041年	40,400.00	-	5,300.00	35,100.00	3.42%、4%	1,585.26	6,885.26
2042年	35,100.00	-	15,700.00	19,400.00	3.42%、4%	1,090.00	16,790.00
2043年	19,400.00	-	19,400.00	-	3.42%、4%	388.00	19,788.00
合计	-	40,400.00	40,400.00	-	-	31,705.20	72,105.20

(二) 预期收益

1、项目预期收入

巢湖学院校园扩建项目的总建设期为2018年12月—2023年12月。本项目仅选取了项目还本付息期间（2024年—2043年）的现金流净收入以作为本次融资平衡计划的依据，项目建设完成后有学校运营收入。巢湖学院规划招生总人数17,000.00人，目前在校生16,870.00人；具体项目收入测算如下：

(1) 住宿费收入

根据安徽省物价局、财政厅、教育厅关于调整我省大中专院校收费标准的通知（皖价行费[2000]259号）：6人/间以下的（含）的，标准为800元/生/学年，巢湖学院实行住宿制，所有在读学生均需住校，所有宿舍均为6人间；目前巢湖学院在校生为16,870.00人；

预计运营期第一年（2024年）住宿费收入=16,870.00人*800.00元/人/年*/10000=1,349.60万元；

预测期内住宿费收入约26,992.00万元。

(2) 教学实验费收入

项目建成后每年学生缴纳的学费当中有1500元是用于教学实验的费用，目前在校生人数16,870.00人；

预计运营期第一年（2024年）教学实验费收入=1,500.00元/年*16,870.00人/10000=2,530.50万元；

预测期内教学实验费收入约 50,610.00 万元；

(3) 实验器材费收入

学生上课实验所需器材由学生自行购买，每学年年初随学费一起缴纳，学校统一采购；收费标准按照在办校区的收费标准每人每年 2000.00 元计算；目前在校人数 16,870.00 人；

预计运营期第一年（2024 年）实验器材费收入=2,000.00 元/年*16,870.00 人/10000= 3,374.00 万元；

预测期内实验器材费收入约 67,480.00 万元

(4) 体育馆租赁收入

项目建成后体育馆对社会开放经营，预计入场门票价格为 30 元/人/天；体育馆内设有篮球场 12 个，网球场 2 个，乒乓球 20 个，羽毛球场 4 个，排球场 4 个；预计每天接待人数为 300 人次，一年按照 360 天计算，预计入场门票价格每十年增长 10%；

预计运营期第一年（2024 年）体育馆租赁收入=30 元/人/天*300 人次*360 天/10000= 324.00 万元；预测期内体育馆租赁收入约 6,480.00 万元；

预测期内各项收入总和约 151,562.00 万元；

项目收入估算明细表详见表 6（单位：人民币万元）；

以上内容仅为本文档的试下载部分，为可阅读页数的一半内容。如要下载或阅读全文，请访问：<https://d.book118.com/006202225011010150>