

汉江师范学院基本建设及维修工程 实施方案



目 录

一、发行人经济社会概况及项目实施方简介.....	1
（一）湖北省概况	1
（二）项目实施方基本情况	4
二、项目基本情况	7
（一）项目实施主体	7
（二）项目实施背景	7
（三）项目概况	8
（四）项目审批情况	12
（五）项目建设现状	15
（六）项目对应资产、收益权抵质押情况.....	15
三、项目效益分析	15
（一）项目社会效益分析	15
（二）项目经济效益分析	16
（三）生态效益分析	17
四、项目投资估算及资金筹措方案.....	17
（一）项目投资估算及资金使用计划.....	17
（二）项目债券资金使用方案	27
（三）项目资金管理方案	28
五、项目预期收益、成本及融资平衡情况.....	29
（一）预期收益	29
（二）成本费用测算	31
（三）资金平衡情况	36
（四）资金稳定性	37
（五）资金管理方案及投资者保护措施.....	38
六、事前绩效评估情况	39
（一）项目实施的必要性、公益性、收益性.....	39
（二）项目建设投资合规性与项目成熟度.....	41

(三) 项目资金来源和到位可行性.....	42
(四) 项目收入、成本、收益预测合理性.....	42
(五) 债券资金需求合理性	42
(六) 项目偿债计划可行性和偿债风险点.....	42
(七) 绩效目标合理性	43
七、项目风险控制	43
(一) 影响项目施工进度或正常运营的风险及控制措施	43
(二) 影响项目收益的风险及控制措施.....	45
(三) 风险应对措施	46
八、项目绩效目标	46
(一) 项目绩效指标基本情况	46
(二) 项目绩效管理组织体系	48
(三) 拟采取的绩效监控方式和绩效目标的纠偏措施	48
九、主管部门责任	49

前 言

2018年2月，财政部以《关于做好2018年地方政府债务管理工作的通知》（财预〔2018〕34号）要求进一步强化地方政府债券管理，稳步推进地方政府专项债券管理改革。合理扩大专项债券使用范围，鼓励地方按照《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）要求，创新和丰富债券品种，按照中央经济工作会议确定的重点工作，优先在重大区域发展以及乡村振兴、生态环保、保障性住房、公立医院、公立高校、交通、水利、市政基础设施等领域选择符合条件的项目，积极探索试点发行项目收益专项债。

2019年6月10日，中共中央办公厅、国务院办公厅印发了《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》，鼓励地方政府和金融机构依法合规使用专项债券和其他市场化融资方式，重点支持京津冀协同发展、长江经济带发展、“一带一路”建设、粤港澳大湾区建设、长三角区域一体化发展、推进海南全面深化改革开放等重大战略和乡村振兴战略，以及推进棚户区改造等保障性安居工程、易地扶贫搬迁后续扶持、自然灾害防治体系建设、铁路、收费公路、机场、水利工程、生态环保、医疗健康、水电气热等公用事业、城镇基础设施、农业农村基础设施等领域以及其他纳入“十三五”规划符合条件的重大项目建设。

2020年以来党中央强调积极的财政政策要更加积极有为，适当提高财政赤字率，发行特别国债，增加地方政府专项债券规模，要求加快发行和用好地方政府专项债券，推动在建工程建设和具备条件项目及早开工，带动扩大有效投资。3月31日，国务院常务会议决定，在做好前期已下达专项债券限额发行使用工作的基础上，抓紧按程序再提前下达一定规模的地方政府专项债券。资金投向上，继续重点用于国务院常务会议确定的重大基础设施项目建设，主要包括交通基础设施、能源项目、农林水利、生态环保项目、民生服务、冷链物流设施、市政和产业园区基础设施等七大领域；增加城镇老旧小区改造领域，允许地方投向应急医疗救治、公共卫生、职业教育、城市供热供气等市政设施项目。加快建设5G网络、数据中心、人工智能、物流、物联网等新型基础设施。额度分配上，坚持“资金跟项

目走”原则，对重点项目多、风险水平低的地区给予倾斜。

本次计划发行汉江师范学院基本建设及维修工程项目（以下简称“本项目”）专项债券，能够有效提升学校办学能力、缓解教学及学生生活用房紧张的状况，加快地方重大项目和重大民生工程建设。

一、项目概况

（一）区域概况

湖北省位于中华人民共和国的中部，简称“鄂”。地跨东经 $108^{\circ} 21' 42'' \sim 116^{\circ} 07' 50''$ 、北纬 $29^{\circ} 01' 53'' \sim 33^{\circ} 6' 47''$ 。东邻安徽，南界江西、湖南，西连重庆，西北与陕西接壤，北与河南毗邻。东西长约 740 公里，南北宽约 470 公里。全省土地总面积 18.59 万平方公里，占全国总面积的 1.94%。最东端是黄梅县，最西端是利川市，最南端是来凤县，最北端是郧西县。现辖 12 个地级市，1 个自治州，3 个省直辖县级市、1 个省直辖林区。截至 2020 年末，全省常住人口 5775 万人，其中城镇 3632 万人，乡村 2143 万人，城镇化率达到 63%。

1. 湖北省财政数据

2019 年，全省地方一般公共预算收入 3,389 亿元，转移性收入 5527 亿元，地方政府一般债券收入 1,012 亿元（其中：再融资债券 585 亿元、新增债券 427 亿元）；省本级一般公共预算收入 144 亿元，转移性收入 4,748 亿元，地方政府一般债券收入 1,012 亿元。全省一般公共预算支出 7,970 亿元，转移性支出 595 亿元，地方政府一般债券还本支出 616 亿元；省本级一般公共预算支出 714 亿元，转移性支出 3,717 亿元，地方政府一般债券还本支出 25 亿元，地方政府一般债券转贷支出 935.4 亿元。

2020 年，全省地方一般公共预算收入 2,511.5 亿元，转移性收入 7,044.6 亿元，地方政府一般债券收入 1,145.1 亿元（其中：再融资债券 580.1 亿元、新增债券 565 亿元）；省本级一般公共预算收入 130 亿元，转移性收入 6,229.8 亿元。全省一般公共预算支出 8,442.9 亿元，转移性支

出 663.8 亿元，地方政府一般债券还本支出 650.5 亿元；省本级一般公共预算支出 759.2 亿元，转移性支出 4,953.1 亿元，地方政府一般债券还本支出 64.5 亿元，地方政府一般债券转贷支出 1,049.1 亿元。

2021 年，全省地方一般公共预算收入预算安排 3,050 亿元；省本级一般公共预算收入预算安排 113 亿元，转移性收入预算安排 3,880 亿元，地方政府一般债券收入预算安排 849.1 亿元。全省一般公共预算支出预算安排 8,001 亿元，转移性支出预算安排 79 亿元；省本级一般公共预算支出预算安排 1,204 亿元，转移性支出预算安排 3632 亿元，地方政府一般债券还本支出预算安排 3.1 亿元，地方政府一般债券转贷支出预算安排 849.1 亿元。

2. 湖北省政府性基金预算情况

2019 年，全省政府性基金收入 3,475 亿元，转移性收入 396 亿元，地方政府专项债券收入 975 亿元（其中：新增债券 975 亿元）；省本级政府性基金收入 163 亿元，转移性收入 148 亿元。全省政府性基金支出 4,561 亿元；省本级政府性基金支出 163 亿元，转移性支出 89 亿元，地方政府专项债券转贷支出 1,007 亿元。

2020 年，全省政府性基金收入 3,229.3 亿元，转移性收入 305.6 亿元，地方政府专项债券收入 1,754.7 亿元（其中：新增债券 1,530 亿元）；省本级政府性基金收入 122.9 亿元，转移性收入 26.9 亿元。全省政府性基金支出 4,612.6 亿元；省本级政府性基金支出 166.7 亿元，转移性支出 494.3 亿元，地方政府专项债券转贷支出 1,661.6 亿元。

2021 年，全省政府性基金收入预算安排 3,274 亿元，地方政府专项债券收入预算安排 1,503.5 亿元（其中：新增债券 830 亿元）；省本级政府性基金收入预算安排 153 亿元，转移性收入预算安排 80 亿元。全省政府性基金支出预算安排 3,255 亿元；省本级政府性基金支出预算安排 168 亿元，转移性支出预算安排 66 亿元，地方政府专项债券转贷支出预算安排 1,503.5 亿元。

3. 湖北省专项债务情况

2020 年湖北省地方政府债务限额为 10,500.3 亿元，其中：一般债务限额 4,952.2 亿元，专项债务限额 5,548.1 亿元。截至 2020 年底，湖北省各级政府负有偿还责任的债务余额 10,078.7 亿元，其中：一般债务余额 4,662.4 亿元，专项债务余额 5,416.3 亿元，均在财政部批准的限额之内。

从债务级次看，省本级债务余额为 437.9 亿元，占 4.3%；市本级债务余额为 4,826.7 亿元，占 47.9%；县（市、区）级债务余额为 4,814.1 亿元，占 47.8%。

从债务类型看，政府债券 10,025 亿元，占 99.47%；外债转贷及其他债务 53.7 亿元，占 0.53%。

从债务资金投向看，全省大部分政府债务用于公益性项目建设，形成了大量的优质资产和资源，部分项目有比较稳定的收入作为偿债来源。其中用于交通、市政建设、保障性住房、土地储备、生态建设和环境保护等公益性项目共 6,978.2 亿元，占 69.2%。

从政府债券年度应偿还情况看，2021 年到期本金 1160.7 亿元，占

11.6%；2022 年到期本金 900.2 亿元，占 9%；2023 年到期 1,340.5 亿元，占 13.3%，2024 年及以后年度到期 6,623.6 亿元，占 66.1%。

总体上看，湖北省政府性债务规模适度，风险总体可控。

（二）实施方概况

项目实施方：汉江师范学院

法定代表人：付永昌

统一社会信用代码：12420000616278211U

注册及办公地址：十堰市北京南路 18 号

单位性质：高等学校

邮政编码：442000

汉江师范学院是一所国家举办的全日制省属普通高校，其前身是创立于 1904 年的湖北省郧阳府师范学堂，文脉可追溯到明朝嘉靖年间的郧山书院。1954 年建校，1975 年开设大专班，1977 年为华中师范学院郧阳分院，1978 年 12 月经国务院批准成立郧阳师范专科学校，1993 年经原国家教委批准更名为郧阳师范高等专科学校，2016 年 3 月 22 日国家教育部批准同意学校升格为本科院校，更名为汉江师范学院。

学校位于新兴汽车城湖北省十堰市，紧依道教胜地武当山，毗邻华中屋脊神农架和南水北调中线水源地丹江口水库。现有十堰、丹江两个校区，校园占地总面积 1003 亩。校园内树木葱茏、碧草如茵、环境优雅、景色秀丽，获“全国部门造林绿化四百佳单位”荣誉称号，是读书治学的理想园地。

学校现有 37 个本科专业，10 个专科专业，其中师范类专业（含方向）

24 个，涵盖教、文、理、工、管、艺等学科门类，形成了以教师教育专业为基础、非教师教育专业协调发展的格局。学校面向全国 20 多个省（市、自治区）招生，现有全日制在校生 14580 人，其中师范生 10101 人，占比约 70%；现有本科生 9293 人。学校已有 43 届毕业生，为鄂西北地区输送各类“下得去，留得住，干得好”的 10 万余名专门人才，为地方经济社会发展做出了较大贡献。

学校具有较强的办学实力。拥有一支高素质、高水平的教学团队。专任教师 571 人，高级职称教师 236 人，硕士及以上教师 411 人，“双师型”教师 226 人，国家级、省级各类优秀教师、专家 10 人。聘有中国人民大学、武汉大学、华中师范大学等学校的 100 余位知名学者、博导为客座教授，常年聘有外籍专家在校任教。馆藏纸质图书近 125 万册，建有现代电子图书系统和计算机网络服务体系。目前，学校拥有校内教学实验中心（实训基地）6 个，实验（实训）室 130 个，校外实训基地 152 个，建有集教学、科研和实习实训于一体的附属示范幼儿园 1 所。

学校持续提升内涵建设。拥有央财支持重点专业 2 个，省级一流本科专业建设点项目 3 个，省级本科教学团队 4 个，省级优秀教学基层组织 3 个，湖北省“荆楚卓越教师”协同育人计划项目 2 个，湖北省高等学校战略性新兴（支柱）产业人才培养计划项目 2 个，湖北名师工作室 2 个。省优秀中青年创新团队建设项目 3 个，“楚天技能名师”教学岗 16 个，省级教学成果奖 15 项。拥有国家级精品资源共享课 2 门，省级精品课程 11 门，在线开放课程 26 门。承担“国培计划”项目 38 个，湖北省农村教师素质提升工程项目 14 个，年均培训基础教育一线教师 3000 余人。学校科研水平

不断提升，教师公开发表学术论文 3500 篇，出版学术专著、教材 170 部，研究成果获省、市政府奖励 109 项，获国家、省、市（厅）级立项教科研课题 280 余项，省科技厅重大科技成果鉴定 4 项，授权专利 20 余项。

学校主动为地方经济建设和社会发展提供智力支持，在人文社科领域特别是以武当文化、汉水文化为主的地方文化研究中有较大优势和特色。近年来，学校科研工作与南水北调水源地水质保护、鄂西生态文化旅游圈和十堰打造区域中心城市建设战略相结合，研究成果丰硕，在推介武当文化、车城十堰、丹江水资源等方面做出了一定贡献。建有湖北省普通高校人文社科重点研究基地（汉水文化研究基地）、中国特色社会主义理论体系研究中心、南水北调中线水源区生态文明建设研究中心、十堰市科技创新团队（珍稀药用植物繁育创新团队）等研究机构。

学校坚持与时俱进、开拓创新，围绕建成应用型本科院校总体目标，持续推进治理能力现代化建设，大力发展学前教育、基础教育等师范类专业，建设区域性师资培养、培训基地，进一步加强职业技能专业的培养力度。学校被评为全国语言文字规范化示范校，蝉联七届“湖北省文明单位”，获评首届“湖北省文明校园”；校工会被全国总工会授予“全国模范职工之家”，外国语学院被全国妇女“巾帼建功”活动领导小组授予“全国巾帼文明岗”，“红笔网友俱乐部”被教育部思政司评为首届“全国高校优秀网络栏目”。最近，“湖北省示范思政课教学基地”、“湖北省重点网评阵地”落户学校，外国语学院学生党支部和教育学院教工党支部喜获“全国党建工作样板支部”，学生工作精品项目获得省级重点资助。学校教师荣登“中国好人榜”，入选全国“高校网络教育名师”。

学校以习近平新时代中国特色社会主义思想 and 党的十九大精神为指导，以贯彻落实全国教育大会、全国全省本科教育工作会议精神为契机，以提升学校本科内涵质量建设为主线，以改革创新为动力，深入实施人才强校战略，统筹推进学科建设、人才培养、科研服务和党的建设等工作，着力打造高水平本科院校，实现学校跨越式发展。

汉江师范学院 2019-2021 年财政数据

单位：万元

项目	2019 年	2020 年	2021 年
预算总收入	26,088.00	26,139.00	33,610.00
一般公共预算收入	25,698.00	25,852.00	32,629.00
一般公共预算支出	20,556.00	20,740.00	28,376.00
政府性基金收入	-	-	-
政府性基金支出	-	-	-

汉江师范学院专项债务情况

单位：万元

申请一般债务单位	债务限额	债务余额 (截至 2022 年 2 月底)	2022 年拟发行规模 是否符合需求
汉江师范学院	高等学校无此规定	5,000.00	2022 拟发行债券 8000 万元已通过财 政部审核，符合需求

二、项目基本情况

(一) 项目实施主体

项目名称：汉江师范学院基本建设及维修工程

项目单位：汉江师范学院

(二) 项目实施背景

“十四五”时期，党中央、国务院和湖北省委、省政府高度重视教育工作。《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》

中明确提出要“实施中西部地区高等教育振兴计划，优化区域高等教育资源布局，提升 100 所中西部本科高校办学条件，布局建设一批高水平师范院校”。国家发改委《“十四五”时期教育强国推进工程实施方案》中也明确提出要“支持一批本科师范院校加强教学科研设施建设，重点支持建设一批国家师范教育基地”。省教育厅、省发展与改革委等五部门印发《湖北省教师教育振兴行动计划实施意见》中也提出要“集中力量建设好省属师范院校，支持创建一批国家级和省级高水平培养基地，支持重点建设 3 所左右国内高水平师范院校和一批一流师范专业”等。这一系列利好政策的出台和落地，使得师范院校和师范教育迎来了五年发展黄金期，汉江师范学院也迎来了前所未有的发展机遇期。

“十四五”时期，汉江师范学院将继续立足十堰，面向湖北，主动融入十堰及湖北省经济社会发展，服务全面推进高质量内涵式发展，全面提高人才培养能力，全面推进治理体系和治理能力现代化，将“加速建成教师教育特色鲜明的地方性应用型本科院校”作为“十四五”发展目标，顺利通过教育部本科教学工作合格评估，争取成为湖北省在“襄十随神”城市圈布局的重点师范院校和湖北省教师教育的重要支点，更好地服务湖北省“十四五”、“建成支点、走在前列、谱写新篇”的新发展目标，融入湖北省“一主引领、两翼驱动、全域协同”的区域发展布局。为确保顺利通过教育部本科教学工作合格评估，实现学校“十四五”发展愿景，学校必须通过加大硬件软件投入改善办学保障条件。

（三）项目概况

1. 建设地点

本项目建设地点位于湖北省十堰市北京南路 18 号

2. 项目建设和建设规模

汉江师范学院根据省财政厅有关高等教育专项债券申报工作的要求，在风险可控的前提下按照依法依规适度举债，保障重点项目合理融资需求的原则，经研究决定拟申请 2022 年高等教育专项债券 8000 万元，用于汉江师范学院基本建设工程和基础设施维修工程。具体项目有四项：

- 1) 简易体育馆建设工程；
- 2) 学生公寓建设工程；
- 3) 综合实验楼建设工程；
- 4) 校园维修工程。

项目涉及校园总用地面积 66.9 万 m²，新建建筑总面积 47,136.23 m²、维修建筑总面积 54,500 m²，项目不涉及新增用地。具体建设内容详见下表：

建设内容一览表

项目类别	序号	项目名称	建设内容
新建建筑工程	1	简易体育馆	新建钢混+轻钢结构室内运动场地（简易体育馆），建筑面积 4500 m ² ，并完成场地、外网、装饰装修等相关配套设施。
	2	学生公寓	新建学生公寓 26000 m ² ，完成附属场地外网、给排水等项目（不含场平、边坡、基坑）
	3	综合实验楼	新建综合实验楼 20000 m ² ，完成附属场地外网、给排水等项目（不含场平、边坡、基坑）
建筑维修工程	4	丹江校区校园维修	维修各类教育用房约 5.5 万 m ² ，并完成道路、给排水、电信等公用设施的维修改造。

3. 建设原则

根据汉江师范学院的校园特点以及建设条件、用地条件、景观要求、与规划的衔接、工程规模、造价等因素考虑，工程总体设计原则如下：

（1）依据规划，掌握标准，严格执行国家规范，项目设计与规划有机结合，满足使用功能，合理确定建设规模；

(2) 根据项目的具体条件，处理好本项目与已建成项目的衔接；

(3) 契合相关规划的原则，充分了解和掌握项目背景、建设环境、建设条件、相关规划及有关部门意见，设计文件必须体现规划意图，满足规划要求；

(4) 综合分析道路交通情况和环境条件等因素，以满足交通发展要求为前提，进行相关方案优化，做到功能上适用，技术上可行，造型上美观，经济上合理，以取得最佳社会效益；

(5) 加强工程地质勘查，采用成熟、合理的工程技术方案，控制工程风险，减小工程规模；

(6) 加强新技术、新结构、新材料和新工艺的推广应用，体现先进设计思想和理念。

4. 设计依据

(1) 《中华人民共和国城乡规划法》；

(2) 《建设项目经济评价方法与参数》（第三版）；

(3) 《产业结构调整指导目录（2019 年本）》；

(4) 《十堰市城市总体规划（2011—2030）》；

(5) 《普通高等学校建筑面积指标》（建标 191-2018）；

(6) 《民用建筑统一设计标准》（GB50352-2019）；

(7) 《公共建筑节能设计标准》（GB 50189-2015）；

(8) 《建筑采光设计标准》（GB 50033-2013）；

(9) 《工程结构可靠性设计统一标准》（GB50153-2019）；

(10) 《建筑结构荷载规范》（GB50009-2012）；

(11) 《建筑地面工程施工质量验收规范》(GB 50209- 2010)；

(12) 《砌体工程施工质量与验收规范》(GB 50203-2011)。

5. 总体目标

面向全校学生，服务于学校人才培养的总体目标，开展教师教育、工程教育，培养学生综合素质，特别是非技术性素质。以大工程、大制造为背景，通过学校教育，使学生获得现代教师教育素质、工程技术素质，加强人文意识、实践能力和创新意识的培养。为学校培养专业基础扎实、实践应用能力强、综合素质好、具有创新精神和社会适应能力的高级应用型人才提供重要支持，全面提高人才培养能力，全面推进治理体系和治理能力现代化，将学校加速建成教师教育特色鲜明的地方性应用型本科院校。

6. 总体布局

本次基础设施建设项目划分为简易体育馆建设工程（登记备案项目代码：2019-420000-83-03-010266）、学生公寓建设工程（登记备案项目代码：2020-420302-47-03-032255）、综合实验楼建设工程（登记备案项目代码：2020-420302-47-03-032255）以及校园维修工程（登记备案项目代码：2020-420381-83-03-064886）四个版块，其中：学生公寓建设工程和综合实验楼建设工程为一个固定资产投资备案证，共用一个登记备案项目代码（2020-420302-47-03-032255）。



项目总体布局图

（四）项目审批情况

截止本实施方案编制日，项目取得的审批、核准或备案等情况如下：

（1）立项批复

2021 年 4 月 27 日，湖北省发展和改革委员会通过“简易体育馆”建设工程项目的固定资产投资备案。登记备案项目代码：2019-420000-83-03-010266。

2020 年 6 月 12 日，湖北省人民政府同意实施“综合实验楼和学生公寓”项目，2021 年 9 月 1 日，在项目所在地十堰市茅箭区发展和改革局完成“汉江师范学院学生公寓和综合实验楼”建设工程项目的固定资产投资备案。登记备案项目代码：2020-420302-47-03-032255。

2020 年 11 月 11 日，湖北省人民政府同意实施“丹江校区校园维修工程”项目，2021 年 11 月 16 日，在项目所在地丹江口市茅箭区发展和改革局完成“汉江师范学院校园维修工程”建设工程项目的固定资产投资备案。登记备案项目代码：2020-420381-83-03-064886。

(2)可研批复

上述项目全部为建设单位自筹资金实施，非预算内投资项目，依据湖北省人民政府《湖北省企业投资项目核准和备案管理办法》（鄂政发[2017]25 号）规定，上述项目无需办理可行性研究审批。

(3)选址意见、规划用地审查

上述项目建设用地全部为建设单位自有土地，不涉及新增用地，根据原国土资源部《关于改进和优化建设用地预审和用地审查的通知》（国土资规[2016]16 号），上述项目无需办理用地预审意见和建设选址意见等。

(4)环评批复

依据《建设项目环境影响评价分类管理名录（2021 版）》（环境保护部令第 33 号），上述项目全部不需要单独进行环境影响评价。

(5)节能审查

本项目全部内容的年综合能耗消耗量均未达到进行单独节能审查的标准，依据《湖北省固定资产投资项目节能审查实施办法》（鄂发改规[2017]3 号），不再单独进行节能审查。

(6)初设批复

根据湖北省发改委《关于进一步深化投资审批改革的实施意见》（鄂发改投资[2018]389 号）等文件，本项目所包含的全部内容属于非预算内投

资项目，均无需在固定资产投资主管机构进行初步设计审批。

(7) 国有土地证（或不动产权证）

学校全部校园用地都有相应的产权证书，具体为：鄂（2020）十堰市不动产权第 0022983 号 348113 m²、十堰市国用（2015）第 0004840 号 64157 m²、鄂（2021）十堰市不动产权第 0042710 号 16861 m²、鄂（2021）十堰市不动产权第 0042702 号 1480 m²、鄂（2021）十堰市不动产权第 0042674 号 5552 m²、鄂（2021）十堰市不动产权第 0015610 号 18564 m²；丹江口市国用（2015）第 560 号 211064.15 m²、丹国用（99）字第 0017 号 3300 m²。

(8) 建筑工程施工许可证

（1）简易体育馆工程。2021 年 1 月 18 日，十堰市行政审批局出具了简易体育馆建设工程项目的《建筑工程施工许可证》，项目建筑工程符合施工条件，准予施工。

（2）学生公寓工程。2021 年 11 月 19 日，十堰市行政审批局出具了实验楼及学生公寓建设工程项目的《建筑工程施工许可证》，项目建筑工程符合施工条件，准予施工。

（3）综合实验楼工程。2021 年 11 月 19 日，十堰市行政审批局出具了实验楼及学生公寓建设工程项目的《建筑工程施工许可证》，项目建筑工程符合施工条件，准予施工。

（4）校园维修工程。2021 年 4 月 9 日，丹江口市住房和城乡建设局出具了校园维修工程项目的《建筑工程施工许可证》，项目建筑工程符合施工条件，准予施工。

9. 建设用地、建设工程规划许可证相关情况

①建设用地规划许可证。

基本建设项目用地全部位于汉江师范学院既有校园用地范围内，原十堰市规划局为学校办理了整个校园用地的《建设用地规划许可证》（鄂规用地 420301201500053 号）。

②建设工程规划许可证。

基本建设项目全部取得《建设工程规划许可证》，具体是：鄂规工程 420300202000026（简易体育馆工程）、建字第 420300202100025 号（学生公寓和实验楼工程）。

③校园维修工程。不涉及新增建设用地，根据《关于进一步深化投资审批改革的实施意见》（鄂发改投资[2018]389 号）第三节（一）：“……农田水利、维修改造等不涉及新增建设用地和新增建筑面积的项目，不再办理土地和规划相关手续。”无需办理《建设用地规划许可证》和《建设工程规划许可证》。

（五）项目建设现状

本项目所涉及的所有建设工程全部已开工建设。

（1）简易体育馆工程。2021 年 3 月开工建设。现工程项目已完成主体工程，内部装饰装修工程正在进行，计划于 2022 年 9 月竣工验收并交付使用。

（2）学生公寓工程。2021 年 12 月开工建设。现工程项目已完成地下室工程，地上主体工程正在进行，计划于 2022 年 12 月竣工验收并交付使用。

（3）综合实验楼工程。2022 年 4 月开工建设。现工程项目已完成基坑

工程，地上室工程正在进行，计划于 2022 年 9 月主体竣工验收并交付，后续进行实验室专项设计和施工。

（4）校园维修工程。2021 年 4 月开工建设。①本工程项目已完成建筑维修工程，竣工验收并投入使用，预计 2022 年 9 月完成竣工结算。②该工程中的道路维修改造工程已完成建筑维修工程，竣工验收并投入使用，预计 2022 年 9 月完成竣工结算。③该项目中的运动场地改造工程已基本完成，预计 2022 年 6 月竣工验收、9 月完成竣工结算。

（六）项目对应资产、收益权抵质押情况

本建设项目除发行地方政府专项债券外不存在其他融资情况，项目对应的资产、收益权不存在抵质押情况。

（七）项目建设和运营方案

（1）项目建设方案。

项目的设计和建设充分体现“以人为本”的理念，以有利于学生的成长和学校的发展为根本立足点。建筑及其所构成的环境应该适应人的思想、行为，满足青年学生这个特定人群对工作、学习、交流、日常生活、交通、活动休闲等基本功能的要求。

项目以绿色建筑一星级为目标，对项目安全耐久、健康舒适、生活便利、资源节约、环境宜居等方面进行研究，通过总体规划和建筑单体优化设计，优先采用低投高效的被动式技术，与周边生态系统取得动态平衡，节约资源和减少排放，提高使用者的环境舒适性，同时将绿色环保的理念贯穿到项目设计、施工、运营的全寿命周期。

根据项目建设的要求，严格实行招投标制、项目监理制、法人责任制

和工程建设合同制，严格执行建设工程强制性标准等的要求，严格按规划、按标准和基本建设程序，确保工程质量，做到先勘察设计、再施工、最后审计验收，以保证项目的顺利进行，保质保量按时完成任务。项目实行责任制管理，单位法定代表人对项目建设负总责，负责抓好项目建设。本项目的实施由建设单位的基本建设管理机构负责建设项目的具体实施工作。

(2) 项目运营方案。

项目运营单位为汉江师范学院，运营收益归属汉江师范学院。

项目完成和投入使用后，汉江师范学院能够较好的改善办学条件、扩大办学规模。本项目主要体现在汉江师范学院服务社会、教书育人能力的提升这一社会效益上。通过项目建设，提升学校服务地方经济发展和社会文化建设，助力“襄十随神”城市群一体化发展战略和汉江生态经济带建设，助推十堰市鄂西省域区域性中心城市建设。经济效益体现的主要收益是办学规模扩大的生均教育事业费用拨款和学费、住宿费等收入，以及社会捐赠、服务社会项目回报等。

项目运营过程中，虽然会产生一定的废气、废水、噪声及固体废弃物等，但从污染物性质和污染物总量分析，均属轻微的污染源，只要落实好各项环境保护措施，即可大大降低环境污染，符合国家环保法规要求和污染物排放标准，符合项目所在地环境质量要求，不会给环境带来不良影响。

三、项目效益分析

(一) 项目社会效益分析

项目的建设符合科教兴国、科教兴鄂的发展战略，符合教育发展、社会进步的时代要求，是一项利国、利校、利民的举措，同时也符合湖北省

和十堰市的地方区域教育规划和总体规划以及发展经济建设的要求，该项目的建设和后续的运作，将对十堰地区的经济、社会、教育、人民收入提高，特别是实现鄂豫陕渝毗邻地区区域性中心城市和区域性教育中心起到积极的推动作用。

本项目可提供高等教育发展模式，通过本项目提升办学环境，增强学校的竞争力，推进现代教育发展。通过本项目的实施，将提高学校的建筑质量，改善学习教育环境，提高产业效益，并带动其他产业健康发展，进而推动全市教育和经济的可持续发展。

同时，项目建设能提高学校服务当地经济发展的能力，加强学生科学素质的培养，改善科研人员科研环境，进一步提升学校内涵建设，培育更多从事基础研究、应用研究的科技人才。

本项目为社会事业类公益项目，广大师生热切期盼，学校发展也有现实需求，是一项有利于学校和社会发展的共赢工程。该项目已受到各方面的关注和支持，充分体现了社会关注教育、支持教育的良好风尚。项目建设正是基于这一出发点，完全符合国家教育政策，具有较好的社会效益。在省政府和社会各界的大力支持下，学校将积极作为，稳步推进本项目的建设进程。

（二）项目经济效益分析

本项目实施期间将需要大量的建筑、物流、建材、咨询设计等服务，提供了当地乃至外来务工人员就业机会。对于学校而言，项目的建设有利于改善学校的基础设施条件，扩大招生规模，增加收入。对于项目所在地而言，通过学校服务社会能力的提升，进而带动社会经济效益提升。

（三）生态效益分析

以十堰市日渐提高的经济水平与项目所在地优越的地理位置为依托，围绕十堰建设“现代新车城、绿色示范市”为契机，建设汉江生态经济带和“襄十随神”城市群高质量发展示范区。

江师范学院作为湖北省“襄十随神”城市圈唯一一所师范类本科院校，该项目的实施，将进一步强化学校多年来坚持以教师教育为特色的办学理念，对鄂西北乃至鄂豫陕渝四省（市）毗邻地区的教师教育队伍建设都将起到强有力的助推作用。通过汉江师范学院设立的水生态研究院、乡村振兴研究院等科研机构，进一步服务地方社会经济、文化、生态环境建设，提升地区文化、旅游、经济贸易综合竞争力、促进多方合作交流，项目的建设同时有利于完善区域配套基础设施，美化周边环境，提高区域开放度，对十堰市、周边区域的发展都具有重要的意义。

四、项目投资估算及资金筹措方案

（一）项目投资估算及资金使用计划

具体详见项目投资估算表：

项目投资估算表（一）
——简易体育馆工程

单位：万元

序号	工程或费用名称	估算金额(万元)			
		建筑工程	安装工程	其它费用	合计
一	工程费用	719.89	141.65		861.54
1.00	建筑安装工程	706.00	135.44	-	841.44
2.00	附属工程	13.89	6.21		20.10
二	工程建设其他费	-	-	60.49	60.49
1.00	建设单位管理费			17.23	17.23
2.00	工程监理费			11.81	11.81
3.00	招标代理服务费等			2.89	2.89
4.00	交易平台信息服务费			0.45	0.45

序号	工程或费用名称	估算金额(万元)			
		建筑工程	安装工程	其它费用	合计
5.00	工程造价咨询费			7.68	7.68
6.00	工程前期费用			0.80	0.80
7.00	工程勘察费			1.72	1.72
8.00	工程设计费			9.39	9.39
9.00	图纸审查费			0.60	0.60
10.00	固定消防设施检测费			0.16	0.16
11.00	劳动安全卫生评审费			0.86	0.86
12.00	环境影响咨询服务费			-	-
13.00	工程保险费			2.58	2.58
14.00	场地准备及临时设施费			4.31	4.31
三	工程预备费			73.76	73.76
四	建设期利息			-	-
五	铺底流动资金			-	-
六	项目总投资				995.80

项目投资估算表（二）
——学生公寓工程

单位：万元

序号	工程费用名称	估算价值(万元)			
		建筑工程	安装工程	其他费用	合计
一	工程费	5,839.55	1,364.25		7,203.80
1.00	场地平整及边坡支护	13.50			13.50
2.00	地下部分	758.25	101.25		859.50
3.00	地上部分	5,005.00	1,195.00	-	6,200.00
4.00	室外及公用工程	62.80	68.00	-	130.80
二	工程建设其他费			449.91	449.91
1.00	项目建设管理费			22.51	22.51
2.00	工程建设监理费			48.03	48.03
3.00	前期咨询费			7.20	7.20
4.00	工程勘察费			12.01	12.01
5.00	工程设计费			48.03	48.03
6.00	场地准备及临时设施费			12.01	12.01
7.00	工程保险费			21.61	21.61
8.00	垃圾清运服务费			2.96	2.96
9.00	招标代理服务费			36.02	36.02
10.00	造价咨询服务费			30.62	30.62
11.00	检测费			36.02	36.02
12.00	城市基础设施配套基金			172.90	172.90
三	预备费			382.46	382.46

序号	工程费用名称	估算价值（万元）			
		建筑工程	安装工程	其他费用	合计
四	建设投资				8,036.17

项目投资估算表（三）

——综合实验楼工程

单位：万元

序号	工程费用名称	估算价值（万元）			
		建筑工程	安装工程	其他费用	合计
一	工程费	3,399.75	644.50		4,044.25
1	地下部分	818.25	78.00		896.25
2	地上部分	2,542.50	542.50	-	3,085.00
3	室外及公用工程	39.00	24.00	-	63.00
二	工程建设其他费			283.22	283.22
1	项目建设管理费			12.64	12.64
2	工程建设监理费			26.96	26.96
3	前期咨询费			4.04	4.04
4	工程勘察费			6.74	6.74
5	工程设计费			26.96	26.96
6	场地准备及临时设施费			6.74	6.74
7	工程保险费			12.13	12.13
8	垃圾清运服务费			2.16	2.16
9	招标代理服务费用			21.43	21.43
10	造价咨询服务费			17.19	17.19
11	检测费			20.22	20.22
12	城市基础设施配套基金			126.00	126.00
三	预备费			216.37	216.37
四	建设投资				4,543.85

项目投资估算表（四）

——校园维修工程

单位：万元

序号	工程费用名称	建筑面积(m²)	概算费用（万元）			
			建筑工程	设备及安装工程	其他费用	合计
一	建筑安装工程合计		2,805.98	1,917.58		4,723.56
1	住宿用房	20,488.70	670.31	375.07		1,045.38
2	教学办公用房	26,511.20	844.68	449.89		1,294.56
3	生活服务用房	2,643.60	165.01	53.73		218.74
4	体育运动用房	2,217.25	109.13	30.04		139.16
5	辅助用房	5,832.60	283.15	109.20		392.35
6	公用工程		733.70	899.65		1,633.36
二	建设工程其他费用				520.84	520.84

序号	工程费用名称	建筑面积(m ²)	概算费用(万元)			
			建筑工程	设备及安装工程	其他费用	合计
7	项目建设管理费				48.51	48.51
8	工程监理费				103.16	103.16
9	前期咨询费				29.42	29.42
10	环境影响评价费				1.32	
11	工程勘察费设计费				141.20	141.20
12	工程保险费				11.53	11.53
13	工程造价咨询费				87.30	87.30
14	招标代理服务费用				40.17	40.17
15	招投标交易服务费				7.25	7.25
16	勘察文件、施工图设计审查费				14.12	14.12
17	建筑消防设施检测费				0.39	0.39
18	安全、职业卫生健康评价费				-	-
19	卫生监督防疫费				-	-
20	场地准备及临时设施费				23.62	23.62
21	垃圾处理及清运费				14.17	14.17
三	预备费				626.70	626.70
四	合计					5,871.10

1. 投资估算依据

(1) 估算依据

本投资估算依据的指标、定额和标准有：

- 1) 本工程相关设计图纸。
- 2) 《湖北省建筑工程概算定额及全费用基价表》；
- 3) 《湖北省市政工程消耗量定额及统一基价表》；
- 4) 《湖北省安装工程消耗量定额及单位估价表》；
- 5) 《湖北省园林绿化工程消耗量定额及统一基价表》；
- 6) 《湖北省建筑安装工程费用定额》（2018 版）；
- 7) 《湖北省园林绿化工程取费标准》（2018 版）；
- 8) 《市政工程投资估算编制办法》建标[2007]164 号。
- 9) 全国《市政工程投资估算指标》建标[2007]163 号。

10) 《湖北省建设项目总投资组成及其他费用定额》鄂建[2006]26 号文。

11) 《十堰工程造价信息》。

12) 其他有关文件及资料。

(2) 编制依据

1) 建设单位管理费：依据《基本建设项目建设成本管理》财建[2016]504号文规定，按累进费率计取建设单位管理费。

2) 建设单位监理费：依据发改价格[2007]670 号计取建设工程监理费。

3) 建设项目前期工作咨询费：依据国家计委“关于印发《建设项目前期工作咨询收费暂行规定》的通知”（计价格[1999]1283 号），计取建设项目前期工作咨询费。

4) 工程设计费、施工图预算编制费、竣工图编制费：依据国家计委、建设部“关于印发《工程勘察设计收费管理规定》的通知”（计价格[2002]10号）计取工程设计费、施工图预算编制费、竣工图编制费。

5) 工程勘察费：依据建设部建标[2011]1 号文计取。

6) 环境影响咨询服务费：依据国家计委、国家环境保护总局计价格[2002]125 号文和发改价格[2011]534 号，以总投资为基数分档计取。

7) 场地准备及临时设施费：根据《市政工程投资估算指标》建标[2007]163 号的通知计取。

8) 工程保险费：根据《市政工程投资估算指标》建标[2007]163 号的通知计取。

9) 招标代理服务费：依据国家计委计价格[2002]1980 号文和发改价格

[2011]534 号，以工程费用为基数分档累进计取，本估算服务招标按工程招标、设计招标、监理招标、勘察招标考虑，据实计算。

10) 勘察、施工图文件审查费：根据湖北省物价局湖北省建设厅《关于规范建设工程施工图审查咨询收费有关规定的通知》（鄂价房服[2006]273 号文）的规定计算。

11) 造价咨询服务费：根据省物价局省住建厅《关于印发工程造价咨询服务收费标准的通知》鄂价工服规（2012）149 号文，以第一部分工程费为基数，采取差额定率分档累进计取，分别按工程量清单编制、控制价编制、竣工决算编制、工程项目设计概算审核、工程量清单审核、控制价审核、竣工结算审核、施工阶段全过程造价控制八项考虑，据实计算。

12) 工程预备费：按 I 类费用和 II 类费用之和综合考虑各相关因素计取；

13) 建设期利息：3.18%。

2. 投资估算总额

项目包含的四个工程内容,备案证上总投资额为 19,446.90 万元，其中工程建设费用 16,833.15 万元，工程建设其它费用 1,314.46 万元，预备费 1,299.29 万元，增加建设期利息 277.70 万元，发行费用 13 万元后，调整后的总投资额为 19,737.60 万元，具体投资计算详见下表：

项目投资构成表

单位：万元

序号	工程或费用名称	概算总值（万元）				
		土建工程	安装工程	设备购置	其他费用	小计

序号	工程或费用名称	概算总值（万元）				
		土建工程	安装工程	设备购置	其他费用	小计
一	工程费用	12,765.17	4,067.98		-	16,833.15
二	工程及其他费用	-	-		1,314.46	1,314.46
三	预备费				1,299.29	1,299.29
四	建设投资合计	12,765.17	4,067.98	-	2,613.75	19,446.90
五	建设期利息				277.70	277.70
六	债券发行费用				13.00	13.00
七	项目总投资	12,765.17	4,067.98		2,904.45	19,737.60

3. 资金使用计划

本项目投资估算总金额为 19,737.60 万元，分年使用计划如下：

项目投资计划与资金使用计划表

单位：万元

序号	项目	合计	2021 年	2022 年
1	总投资使用计划	19,737.60	9,728.45	10,009.15
1.1	建设投资	19,446.90	9,723.45	9,723.45
1.2	建设期利息	277.70		277.70
1.3	债券发行费用	13.00	5.00	8.00
2	资金筹措及使用	19,737.60	9,728.45	10,009.15
2.1	自有资金	6,737.60	4,728.45	2,009.15
2.1.1	用于建设投资	6,446.90	4,723.45	1,723.45
2.1.2	用于建设期利息	277.70		277.70
2.1.3	用于债券发行费用	13.00	5.00	8.00
2.2	一般债券资金	5,000.00	5,000.00	
2.2.1	用于建设投资	5,000.00	5,000.00	
2.3	专项债券资金	8,000.00		8,000.00
2.3.1	用于建设投资	8,000.00		8,000.00

4. 建设资金筹措方案

1) 资本金来源

本项目投资估算总金额为 19,737.60 万元。其中自筹资金 6,737.60 万元，占总投资的 34.14%，用于支付简易体育馆建设和校园维修。

2) 市场化融资情况

根据相关规定省属高校禁止进行市场化融资，故本项目目前未进行、也暂无计划进行市场化融资。

3) 专项债券

本项目 2021 年发行一般债券 5,000.00 万元，发行期限 7 年。计划 2022 年发行专项债券 8,000.00 万元，发行期限 15 年。专项债券资金计划用于支付学生公寓和综合实验楼的建设。

五、项目预期收益、成本及融资平衡情况

(一) 预期收益

1. 项目收入可行性

本项目收入来源系学校事业收入（包含学费和住宿费收入等）和其他收入，相关业务活动支出可视同项目成本，其业务活动所产生的净收益为专项债券还本付息资金来源。

2. 项目收入的分类

本项目收入包括：事业收入（学费住宿费收入等）和其他收入。根据学校历史年度收入水平合理预测项目预期收入。

3. 项目收入预测

1) 事业收入

事业收入是学校开展专业业务活动及其辅助活动取得的收入。2020 年事业收入为 7964 万元,2020 年学费收费标准分别为 4000 元、5000 元、5200 元、6500 元和 10350 元等 5 个档次;2020 年住宿收费标准分别为 1080 元、1120 元等 2 个档次。收费标准政策文件依据为:鄂价费规〔2006〕183 号,鄂价费规〔2013〕109 号,鄂价费〔2006〕183 号。根据以上收费标准,结合学校在校学生人数 14580 人(本科生、专科生、留学生)和 2020 年收入情况,再根据学校事业收入历年变化情况:2018 年事业收入为 6974 万元,2019 年事业收入为 7163 万元,2020 年事业收入为 7964 万元,2021 年事业收入为 10610 万元。出于严谨性考虑,2022 年事业收入按 7,564.00 万元测算。

2) 其他收入

其他收入是学校在专业业务活动价及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动取得的收入,2020 年其他收入为 287 万元,2021 年预算数为 1267 万元,根据学校其他收入历年变化情况(2018 年其他收入为 972 万元,2019 年其他收入为 390 万元)。出于严谨性考虑,2022 年其他收入按 339 万元测算。

债券存续期的收入测算表

单位:万元

项目	合计	2022 年	2023 年	2024 年	2025 年	2026 年
收入合计	118,545.00	3,951.50	7,903.00	7,903.00	7,903.00	7,903.00
事业收入	113,460.00	3,782.00	7,564.00	7,564.00	7,564.00	7,564.00
其他收入	5,085.00	169.50	339.00	339.00	339.00	339.00

(续)

项目	2027 年	2028 年	2029 年	2030 年	2031 年	2032 年
收入合计	7,903.00	7,903.00	7,903.00	7,903.00	7,903.00	7,903.00

项目	2027 年	2028 年	2029 年	2030 年	2031 年	2032 年
事业收入	7,564.00	7,564.00	7,564.00	7,564.00	7,564.00	7,564.00
其他收入	339.00	339.00	339.00	339.00	339.00	339.00

(续)

项目	2033 年	2034 年	2035 年	2036 年	2037 年
收入合计	7,903.00	7,903.00	7,903.00	7,903.00	3,951.50
事业收入	7,564.00	7,564.00	7,564.00	7,564.00	3,782.00
其他收入	339.00	339.00	339.00	339.00	169.50

(二) 项目成本费用测算

本项目的成本费用主要由四个部分组成，包括工资福利支出、对个人和家庭补助支出、商品和服务支出（包括办公费、差旅费、委托业务费、其他交通费、邮电费、水电费、劳务费、培训费、专用材料等日常公用支出）。其中，工资福利支出和对个人和家庭补助支出，主要由学校的财政补助拨款承担，不纳入由项目事业收入和其他收入承担的支出范围。

1. 商品和服务支出

2018 年学校商品和服务支出为 4245 万元，2019 年商品和服务支出为 4159 万元；

2020 年学校商品和服务支出金额为 3649 万元(决算报表反应商品服务支出金额 6429 万元，其中 2780 万元为偿还贷款本金)；

2021 年学校商品和服务支出预算为 4215 万元(决算报表反应商品和服务支出 7547 万元，其中包含偿还贷款本金支出 3000 万元、利息支出 117 万元、2020 年应付未付因自然灾害而导致的挖山资金 215 万元)。

根据学校商品和服务支出历年变化情况（扣除还贷专项和利息支出后），基于谨慎性，成本测算中，以 2021 年商品和服务支出预算 4215 万元为基数进行测算。2022 年考虑一定的增长幅度，参考 CPI 增长幅度(3%)，

故 2022 年商品和服务支出按照 4341 万元进行测算。

2. 折旧摊销费

本项目固定资产原值 16,833.15 万元,残值率 5%,预计折旧年限 50 年;工程建设其它费摊销 1,314.46 万元,残值率 5%,预计摊销年限 20 年。运营期内累计折旧费用共计 5,734.00 万元。

3. 相关税费

本项目为公益性项目,根据《中华人民共和国企业所得税法》《中华人民共和国增值税暂行条例》及有关税法规定,本项目不涉及增值税及相关税费。

根据上述各项运营成本费用的预测假设,债券存续期的运营成本费用总额测算数据如下:

单位:万元

项目	2022 年	2023 年	2024 年	2025 年	2026 年	2027 年
商品和服务支出	2,170.50	4,341.00	4,341.00	4,341.00	4,341.00	4,341.00
折旧摊销费	191.13	382.27	382.27	382.27	382.27	382.27
税金及附加						
总成本费用	2,361.63	4,723.27	4,723.27	4,723.27	4,723.27	4,723.27
付现成本	2,170.50	4,341.00	4,341.00	4,341.00	4,341.00	4,341.00

(续)

项目	2028 年	2029 年	2030 年	2031 年	2032 年	2033 年
商品和服务支出	4,341.00	4,341.00	4,341.00	4,341.00	4,341.00	4,341.00
折旧摊销费	382.27	382.27	382.27	382.27	382.27	382.27
税金及附加						
总成本费用	4,723.27	4,723.27	4,723.27	4,723.27	4,723.27	4,723.27
付现成本	4,341.00	4,341.00	4,341.00	4,341.00	4,341.00	4,341.00

(续)

项目	2034 年	2035 年	2036 年	2037 年	合计
商品和服务支出	4,341.00	4,341.00	4,341.00	2,170.50	65,115.00
折旧摊销费	382.27	382.27	382.27	191.13	5,734.00
税金及附加					
总成本费用	4,723.27	4,723.27	4,723.27	2,361.63	70,849.04

项目	2034 年	2035 年	2036 年	2037 年	合计
付现成本	4,341.00	4,341.00	4,341.00	2,170.50	65,115.00

（三）财务费用

1. 本项目已于 2021 年发行高等教育一般债券 5,000.00 万元，2022 年计划发行专项债券 8,000.00 万元。

2021 年发行一般债券 5,000.00 万元，期限为 7 年，年利率为 3.01%，半年付息一次，于 2028 年 9 月到期一次性偿还本金 5,000.00 万元。

2022 年发行专项债券 8,000.00 万元，期限为 15 年。根据中国债券信息网 2022 年 5 月 24 日发布的湖北省政府专项债券（五十三期）的 15 年期利率 3.2% 的 1.2 倍作本项目发行债券的测算利率。即本次 15 年期债券发行利率为 3.84%。债券年利率按 3.84% 计算，半年付息一次，第 11 年—第 15 年分期等额还本 20%。

2. 调整专项债券应付本息情况

湖北省人民政府已于 2022 年 6 月 21 日发行 2022 年湖北省政府专项债券（八十期），发行额度 88.56 亿元，其中 6,000.00 万元用于湖北工业大学基本建设及其配套项目，债券代码为 2271206，债券发行日期 2022 年 6 月 21 日，债券起息日 2022 年 6 月 22 日，债券到期日 2037 年 6 月 22 日，发行利率为 3.18%，债券发行期限为 15 年，第 11-15 年每年偿还本金的 20%。每半年支付一次利息，每年 6 月 22 日和 12 月 22 日支付利息。

由于湖北工业大学基本建设及其配套项目因项目进度达不到预期投资计划，导致专项债券资金无法及时有效使用。经湖北省人民政府批准故将其中 800.00 万元债券资金调整用于汉江师范学院基本建设及维修工程项

目。

拟调整的 800.00 万元的债券资金自债券起息日 2022 年 6 月 22 日至偿还最后一笔本金及利息期间，全部由汉江师范学院基本建设及维修工程项目负责。

调整前的湖北工业大学基本建设及其配套项目在原债券存续期内的净收益为 30,584.62 万元，本息覆盖倍数为 1.52。

调整后本项目 2022 年实际已发行债券资金 6,000.00 万元，实际利率 3.18%。通过调整增加资金 800.00 万元，实际利率 3.18%。

预计学校共计发行的专项债券还本付息表如下：

专项债券还本付息表

单位：万元

年份/项目	债券期初余额	本期发行	利率	当期需计利息	本期还款	其中：利息	其中：本金偿还	债券期末余额
2022 年		8,000.00	3.18%	127.20	127.20	127.20		8,000.00
2023 年	8,000.00		3.18%	254.40	254.40	254.40		8,000.00
2024 年	8,000.00		3.18%	254.40	254.40	254.40		8,000.00
2025 年	8,000.00		3.18%	254.40	254.40	254.40		8,000.00
2026 年	8,000.00		3.18%	254.40	254.40	254.40		8,000.00
2027 年	8,000.00		3.18%	254.40	254.40	254.40		8,000.00
2028 年	8,000.00		3.18%	254.40	254.40	254.40		8,000.00
2029 年	8,000.00		3.18%	254.40	254.40	254.40		8,000.00
2030 年	8,000.00		3.18%	254.40	254.40	254.40		8,000.00
2031 年	8,000.00		3.18%	254.40	254.40	254.40		8,000.00
2032 年	8,000.00		3.18%	254.40	254.40	254.40		8,000.00
2033 年	8,000.00		3.18%	254.40	1,854.40	254.40	1,600.00	6,400.00
2034 年	6,400.00		3.18%	203.52	1,803.52	203.52	1,600.00	4,800.00
2035 年	4,800.00		3.18%	152.64	1,752.64	152.64	1,600.00	3,200.00
2036 年	3,200.00		3.18%	101.76	1,701.76	101.76	1,600.00	1,600.00
2037 年	1,600.00		3.18%	50.88	1,650.88	50.88	1,600.00	0.00
合计		8,000.00		3,434.40	11,434.40	3,434.40	8,000.00	

一般债券还本付息表

年份/项目	债券期初余额	本期发行	利率	当期需计利息	本期还款	其中：利息	其中：本金偿还	债券期末余额
2022 年	5,000.00		3.01%	150.50	150.50	150.50		5,000.00
2023 年	5,000.00		3.01%	150.50	150.50	150.50		5,000.00
2024 年	5,000.00		3.01%	150.50	150.50	150.50		5,000.00
2025 年	5,000.00		3.01%	150.50	150.50	150.50		5,000.00
2026 年	5,000.00		3.01%	150.50	150.50	150.50		5,000.00
2027 年	5,000.00		3.01%	150.50	150.50	150.50		5,000.00
2028 年	5,000.00		3.01%	75.25	5,075.25	75.25	5,000.00	0.00
合计				978.25	5,978.25	978.25	5,000.00	

合并还本付息表

单位：万元

年份/项目	债券期初余额	本期发行	当期需计利息	本期还款	其中：利息	其中：本金偿还	债券期末余额
2022 年	5,000.00	8,000.00	277.70	277.70	277.70	0.00	13,000.00
2023 年	13,000.00		404.90	404.90	404.90	0.00	13,000.00
2024 年	13,000.00		404.90	404.90	404.90	0.00	13,000.00
2025 年	13,000.00		404.90	404.90	404.90	0.00	13,000.00
2026 年	13,000.00		404.90	404.90	404.90	0.00	13,000.00
2027 年	13,000.00		404.90	404.90	404.90	0.00	13,000.00
2028 年	13,000.00		329.65	5,329.65	329.65	5,000.00	8,000.00
2029 年	8,000.00		254.40	254.40	254.40	0.00	8,000.00
2030 年	8,000.00		254.40	254.40	254.40	0.00	8,000.00
2031 年	8,000.00		254.40	254.40	254.40	0.00	8,000.00
2032 年	8,000.00		254.40	254.40	254.40	0.00	8,000.00
2033 年	8,000.00		254.40	1,854.40	254.40	1,600.00	6,400.00
2034 年	6,400.00		203.52	1,803.52	203.52	1,600.00	4,800.00
2035 年	4,800.00		152.64	1,752.64	152.64	1,600.00	3,200.00
2036 年	3,200.00		101.76	1,701.76	101.76	1,600.00	1,600.00
2037 年	1,600.00		50.88	1,650.88	50.88	1,600.00	0.00

年份/项目	债券期初余额	本期发行	当期需计利息	本期还款	其中：利息	其中：本金偿还	债券期末余额
合计		8,000.00	4,412.65	17,412.65	4,412.65	13,000.00	

（五）资金测算平衡情况

项目	年份	2021 年	2022 年	2023 年	2024 年	2025 年
一、经营活动产生的现金						
经营活动现金流入			3,951.50	7,903.00	7,903.00	7,903.00
经营活动现金流出			2,170.50	4,341.00	4,341.00	4,341.00
经营活动现金净流量			1,781.00	3,562.00	3,562.00	3,562.00
二、投资活动产生的现金						
购固定资产支付的现金		9,723.45	9,723.45			
投资活动现金净流量		-9,723.45	-9,723.45			
三、融资活动产生的现金						
融资活动现金流入						
其他资金安排						
债券融资						
融资活动现金流出		5.00	285.7	404.90	404.90	404.90
支付利息			277.70	404.90	404.90	404.90
偿还本金						
发行费用		5.00	8.00			
融资活动现金净流量		-5.00	-285.70	-404.90	-404.90	-404.90
四、本年现金净流量		-9,728.45	-8,228.15	3,157.10	3,157.10	3,157.10
五、累计现金净流量		-9,728.45	-17,956.60	-14,799.50	-11,642.40	-8,485.30

（续）

项目	年份	2026 年	2027 年	2028 年	2029 年	2030 年
一、经营活动产生的现金						
经营活动现金流入		7,903.00	7,903.00	7,903.00	7,903.00	7,903.00
经营活动现金流出		4,341.00	4,341.00	4,341.00	4,341.00	4,341.00
经营活动现金净流量		3,562.00	3,562.00	3,562.00	3,562.00	3,562.00
二、投资活动产生的现金						
购固定资产支付的现金						

项目	年份	2026 年	2027 年	2028 年	2029 年	2030 年
投资活动现金净流量						
三、融资活动产生的现金						
融资活动现金流入						
其他资金安排						
债券融资						
融资活动现金流出		404.90	404.90	5,329.65	254.40	254.40
支付利息		404.90	404.90	329.65	254.40	254.40
偿还本金				5,000.00		
发行费用						
融资活动现金净流量		-404.90	-404.90	-5,329.65	-254.40	-254.40
四、本年现金净流量		3,157.10	3,157.10	-1,767.65	3,307.60	3,307.60
五、累计现金净流量		-5,328.20	-2,171.10	-3,938.75	-631.15	2,676.45

(续)

项目	年份	2031 年	2032 年	2033 年	2034 年	2035 年
一、经营活动产生的现金						
经营活动现金流入		7,903.00	7,903.00	7,903.00	7,903.00	7,903.00
经营活动现金流出		4,341.00	4,341.00	4,341.00	4,341.00	4,341.00
经营活动现金净流量		3,562.00	3,562.00	3,562.00	3,562.00	3,562.00
二、投资活动产生的现金						
购固定资产支付的现金						
投资活动现金净流量						
三、融资活动产生的现金						
融资活动现金流入						
其他资金安排						
债券融资						
融资活动现金流出		254.40	254.40	1,854.40	1,803.52	1,752.64
支付利息		254.40	254.40	254.40	203.52	152.64
偿还本金				1,600.00	1,600.00	1,600.00
发行费用						
融资活动现金净流量		-254.40	-254.40	-1,854.40	-1,803.52	-1,752.64
四、本年现金净流量		3,307.60	3,307.60	1,707.60	1,758.48	1,809.36
五、累计现金净流量		5,984.05	9,291.65	10,999.25	12,757.73	14,567.09

(续)

项目	年份	2036 年	2037 年	合计
一、经营活动产生的现金				
经营活动现金流入		7,903.00	3,951.50	118,545.00
经营活动现金流出		4,341.00	2,170.50	65,115.00
经营活动现金净流量		3,562.00	1,781.00	53,430.00
二、投资活动产生的现金				
购固定资产支付的现金				
投资活动现金净流量				
三、融资活动产生的现金				
融资活动现金流入				
其他资金安排				
债券融资				
融资活动现金流出		1,701.76	1,650.88	17,420.65
支付利息		101.76	50.88	4,412.65
偿还本金		1,600.00	1,600.00	13,000.00
发行费用				
融资活动现金净流量		-1,701.76	-1,650.88	-17,420.65
四、本年现金净流量		1,860.24	130.12	16,557.45
五、累计现金净流量		16,427.33	16,557.45	
本息覆盖倍数		3.07		

本项目的建设由学校自主开展，自行承担项目的建设成本并享有项目所带来的收益。本次专项债券还本付息资金来源于与项目相关的收入，债务风险锁定在项目内。

项目业务活动收入扣除项目业务活动支出后的净收益为专项债券还本付息资金来源。根据学校历史年度收支水平和汉江师范学院“十四五”事业发展规划目标，合理预测项目的预期收益。

按照项目预期收入和预期支出测算，债券存续期间学校开展教学、科研业务活动能够产生持续稳定的现金流，债券还本付息资金来源符合相关制度规定。据预测，债券存续期内业务活动产生的净现金流为 53,430.00

万元，完全可以覆盖债券本息，债券的本息覆盖倍数为 3.07 倍。且在 2037 年债券本金偿还后仍有 16,557.45 万元的期末结余。因此，本项目资金稳定性可靠。

根据预计条件的资金测算平衡结果，本次发行专项债券的还本付息资金有充分保障，在债券存续期内无资金缺口，项目债务风险在可控范围内。

经上述测算，在项目实施单位对项目收益预测及其所依据的各项假设前提下，本次校园基础设施建设项目预期收益对债券本息的覆盖倍数为 3.07，能够合理保障偿还融资本金及利息，实现项目收益和融资自求平衡。

（六）资金稳定性

项目存续期间，学校将结合项目运营实际适当调整项目自筹资金比例，以确保专项债券按时还本付息。

项目存续期间，考虑运营收入、运营成本等影响项目收益情况的风险要素，分析专项债券本息资金覆盖率及本息资金覆盖倍数约为 3.07。当运营收入、运营成本影响债券还本付息的因素在一定范围内变动的情况下，专项债券本息资金覆盖率仍然 >1 ，能通过压力测试，还本付息资金具有一定的稳定性与风险抵抗能力。

基于财政部对地方政府发行项目专项债券的要求，结合当前国内融资环境，本项目可以以相较银行贷款利率更优惠的融资成本完成资金筹措，为学校提升基础办学能力，改善办学条件提供足够的资金支持，保证项目的顺利开展。同时，通过运营收入等后续资金回笼方式为项目提供充足、稳定的现金流入，充分满足汉江师范学院基本建设及维修项目建成后的还本付息要求。

（七）资金管理方案及投资者保护措施

1. 资金管理方案

为切实规范专项资金管理，保障资金安全、高效运行，发挥资金使用效益，本项目资金管理遵循以下原则：（1）专项资金实行“专人管理、专账核算、专项使用”。（2）专项资金实行报账制，资金拨付一律转账结算，杜绝现金支付。（3）资金的拨付本着专款专用的原则，严格执行项目资金批准的使用计划和项目批复资料，不准擅自调项、扩项、缩项，更不准拆借、挪用、挤占和随意扣压；资金拨付动向，按专项资金的要求执行，不准任意改变。（4）严格执行专项资金初审、复审制度，不准缺项和越程序办理手续，各类专项资金审批程序以该专项资金审批表所列资料 and 文件要求为准。（5）专项资金报账拨付要附真实、有效合法的凭证。（6）加强审计监督，实行单项工程决算审计，整体项目验收审计，年度直接收支审计。（7）对专项资金要定期或不定期进行督查，确保项目资金专款专用，要全程参与项目验收和采购项目交接。

2. 投资者保护措施

按照《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）规定，对地方政府债券，地方政府依法承担全部偿还责任。市县财政将按照《财政部关于印发〈地方政府专项债务预算管理办法〉的通知》（财预〔2016〕155号）规定，及时按照转贷协议约定向省级财政部门缴纳本级应当承担的还本付息资金，由省级财政部门按照合同约定及时偿还专项债券到期本息。如偿债出现困难，将通过调减投资计划、调整预算支出等措施偿债。未及时足额向省级财政部门缴纳专项债

券还本付息资金的，省级财政部门可以采取适当方式扣回。项目运营收益形成的收入将专项用于偿还专项债券的本息，项目建设期用于偿还专项债券利息的资金由本级财政从部门预算相关项目中先行支付。

六、事前绩效评估情况

（一）项目实施的必要性、公益性、收益性

1. 必要性

项目建设是汉江师范学院教育事业发展的实际需要。汉江师范学院目前有十堰和丹江口两个校区，本科教学工作安排在十堰校区进行，专科教学在丹江口校区，仅依靠十堰校区现有的教学资源已远远不能满足学院教育事业发展的需要，学生宿舍楼严重不足，理化实验室无法满足日常教学需求。学院十堰校区大力挖潜，仅能满足 9000 在校生日常教育教学活动的需要，距满足在校生 15000 人的需要尚有较大差距。更是 2023 年迎接教育部本科教学合格评估的迫切需求。如何积极有效的拓展学校办学空间，尽快提升校园面积、增加教育用房，成为当前制约汉江师范学院发展的一个十分突出的问题。

项目建设是十堰市区域社会发展的客观要求。十堰区域内有丰富的高等教育资源，伴随着十堰打造鄂豫陕渝毗邻地区区域性中心城市步伐，十堰的高等教育事业也在不断向前发展。特别是原郧阳师范高等专科学校升格为汉江师范学院以来，十堰市的高等教育格局发生较大变化，教育事业的发展步入一个新的阶段，迎来新的发展契机。持续加大十堰打造区域性教育中心的力度，把握国家对高等教育的改革方向、根据城市定位推动

高等教育事业发展，打造适应域内社会进步要求和教育事业需要的高等教育平台是十堰城乡发展和教育事业发展的一个重要有机组成。

近年来，汉江师范学院紧抓住高等教育迅速发展的历史机遇，加快发展本科生教育，办学规模逐步扩大。目前学校在校生人数已接近 15000 人，引进高层次人才数量将超过 100 人。学院现有用于学生居住的公寓约 65000 m²，仅能够居住 9000 人，距离满足在校生 15000 人的需求尚有较大差距。随着学生规模的扩大，给学校的教学和管理带来了很大的困难，学生住宿难的矛盾日益突出，已经到了非解决不可的地步。

本项目能有效缓解汉江师范学院硬件设施投入的不足，项目的建设不仅能解决学生宿舍问题、引进人才住宿问题，而且也解决了理工科学生教学用房的问题，还解决了学生雨雪天气体育课的问题，也为实现规划建设提供基础条件，是落实学校总体规划的重要举措。项目建设是推动节约型社会建设的现实要求。汉江师范学院两个校区并存的局面将会在一段时期内持续，在教育经费总体投入不足的情况下，节约办学成本显得尤为重要。对汉江师范学院丹江校区进行维修，可满足约 4000 在校专科学子进行教育教学活动的需要，使汉江师范学院能尽快改善办学条件，学院能以更多的精力投入到人才培养、科学研究以及服务社会中，符合节约型社会建设的要求，达到资源的可持续利用。

综上所述，学生宿舍楼、综合实验楼和体育馆的建设以及丹江校区维修不仅是汉江师范学院改善基本办学条件的客观需求，更是 2023 年迎接教育部本科教学合格评估的迫切需求。而且也是促进十堰区域高等教育长远发展的客观需要，是提升十堰城市科教竞争力的客观需要，是政府和学院

的共同愿望所向，能够实现政府、学院、学生、社会的多方受益。

综上所述，本项目的提出与实施建设是十分必要的。

2. 公益性

近几年来，汉江师范学院快速健康发展，从专科升格为本科办学层次后综合实力不断增强，师资力量及学生综合素质不断加强。但基础设施多年欠账，基本办学条件相对其他兄弟院校较为落后。项目的建设能够将这一状况得到有效改善。高等学校属公益二类事业单位，投资建设基本办学设施，改善学生学习环境，创造良好的教学环境，更有力的服务地方社会经济、文明发展，利国利民公益属性无疑。

3. 收益性

项目建设投入运营后，可明显改善学校基础设施。提高办学能力，具有一定社会效益。

（二）项目投资合规性与项目成熟度

本项目预算与项目建设内容相匹配，预算编制符合相关规定，编制依据充分，并已经过省、市发展和改革委员会审核批准。

本项目已依法办理了规划、可研等行政审批手续，基本具备开工的条件，本项目符合国家产业政策，属于国家发改委《产业结构调整指导目录（2019 本）》鼓励类项目。

（三）项目资金来源和到位可行性

本项目资金来源为单位自筹和专项债券资金，文化教育政府的重大民生工程，是地方政府投资的重要领域，当地政府会在财政资金方面优先投入。目前自筹资金已到位。已完成开工子项目 4 项，包括学生公寓建设、

综合实验楼建设、简易体育馆建设和丹江校区维修改造。

综上所述，项目资金来源和到位稳定可靠。

（四）项目收入、成本、收益预测合理性

本项目收入主要为学费收入、住宿费收入、其他收入，收费标准按政府文件规定执行。成本测算根据单位自身情况合理估算，参考依据在经济环境、消费水平、政治环境高度一致，预测很合理。

本项目的收入、成本测算合理，税费一致，故收益测算合理。

（五）债券资金需求合理性

根据债券资金的使用领域的要求，鼓励用于社会文化教育事业等领域；本项目的具公益性和一定的收益性，也符合《地方政府专项债券发行管理暂行办法》对发行专项债券的初衷；本项目发行的专项债券资金用于高等教育办学基础设施，能形成实物工作量，债券资金具合理性。

（六）项目偿债计划可行性和偿债风险点

本项目发行的专项债券，每年付息，到期还本，根据对本项目的现金流的测算，每年的现金流能轻松付息，到期累积的现金还本后还有节余，偿债计划具可行性。

偿债风险，主要来源为疫情影响，省级财政对学校的投入有一定影响，或因学校招生政策变动，使得测算现金流依据的外部和内部环境发生重大不利变化。

（七）绩效目标合理性

项目绩效目标明确，基本覆盖了投资方向政策符合性，收益估算的合理性，公益性和收益性的确定性等。

本项目绩效指标的设置科学合理，采用定量和定性相结合的方法，对指标进行细化和量化，指标设置能够有效反映项目实施预期的情况，项目绩效的可实现程度较高。

七、项目风险控制

（一）影响项目施工进度或正常运营的风险及控制措施

1. 影响项目施工进度或正常运营的风险

本项目在实施过程中，主要的风险有以下几个方面。

（1）施工条件的影响

在施工过程中，一旦遇到气候、水文、地质及周围环境等方面的不利因素，必然会影响到施工进度。此时，施工总承包单位应利用自身的技术组织能力予以克服。监理工程应积极疏通协调，协助承包单位解决那些自身不能解决的问题。

（2）设计变更的影响

在施工过程中，出现设计变更是难免的，或者是由于原设计有问题需要修改，或者是由于业主提出了新的要求。项目进度控制人员应加强图纸审查，严格控制随意变更，特别是对业主的变更要求应引起重视。

（3）承包单位自身管理水平的影响

施工现场的情况千变万化，如果出现承包单位的施工方案不当、计划不周、管理不善、解决问题不及时等情况，都会影响工程项目的施工进度。

（4）各种风险因素的影响

风险因素包括政治、经济、技术及自然等方面的各种可预见或不可预见的因素，政治方面的有战争、罢工、拒付债务、制裁等；经济方面的有

延迟付款、汇率浮动、换汇控制、通货膨胀、分包单位违约等；技术方面的有工程事故、试验失败、标准变化等；进口设备受控制，国内无替代产品等。

2. 影响项目施工进度或正常运营的风险控制措施

本项目在实施过程中，主要的风险控制措施有以下几个方面。

(1) 组织措施

组织协调是实现进度控制的有效措施。为有效控制项目的进度，必须处理好各方工作中存在的问题，建立协调的工作关系，通过明确各方的职责、权利和工作考核标准，充分调动和发挥各方工作的积极性、创造性及潜在能力。

(2) 技术措施

技术措施包括明确基建项目设计文件的深度、完整性及各专业交叉施工时所应注意的问题、相关失误所对应的处罚措施；明确施工方案的科学性、先进性、合理性及防治质量通病的措施；明确施工中所应采用的先进施工工艺、技术方法、机械设备及其相关的经济补偿措施等；采用网络计划技术及其他科学实用的计划方法，并结合电子计算机的应用，对基本建设工程进度实施动态控制，明确设备招标采购、安装、验收、入库的工作流程。

(3) 合同措施

基本建设施工合同是建设单位与施工单位订立的、用来明确责任、权利关系的具有法律效力的协议文件，是运用市场经济体制组织项目实施的基本手段。建设单位根据施工合同要求施工单位在合同工期内完成工程建

设任务，按施工合同约定的方式、比例支付相应的工程款。设备采购合同主要明确设备价格、供货时间、权责关系、质量保证和售后服务等内容。因此，合同措施是项目单位进行目标控制的重要手段，是确保目标控制得以顺利实施的有效措施。

（4）经济措施

为了确保项目进度控制效果，实现预期目标，必须严格工期或供货期违约责任、明确具体措施，对企图拖延、蒙混工期或供货期的施工（供货）单位起到震慑作用。对因施工（供货）单位原因造成的工期或供货期延误，需支付相应的违约金，并在支付款项时予以扣除。另外，确定奖罚结合的激励机制，主动与被动管理相结合的管理措施，激励施工（供货）单位保质保量的前提下，按照项目约定时间完成项目进度。

（二）影响项目收益的风险及控制措施

1. 收入变动风险

收入变动风险是指对该项目存续期间年度预测收入的不确定性带来的风险。本项目收入变动风险主要是收入增长不及预期等导致事业收入不能按预计实现，影响学校年度收入规模，偿债能力减弱。

2. 风险控制措施：

（1）按照债券发行期限和额度，在学校年度预算中编列债券还本准备金专项预算，用于还本付息，以减少项目收入不确定性对债务还本造成的影响。

（2）在确保非税收入应收尽收的基础上，加强产教融合，提高科研成果转化能力，积极吸纳社会资源，拓展收入渠道。

3. 支出变动风险

支出变动风险是指该项目实际支出的不确定性带来的风险。本项目支出变动风险主要是物价变动等因素的出现可能导致支出规模扩张过快，项目资金结余较预测大幅减少，影响还本付息。

（三）风险应对措施

（1）学校将加强对经费的绩效管理，坚决杜绝不合理支出，适当压缩一般性支出，保证还本付息资金。

（2）在项目存续期间，将项目的还本付息资金纳入学校综合预算管理，列为优先支付专项预算项目，以确保按时支付本息

（3）进一步加强学校资金的绩效管理，充分盘活存量资金，提高资金使用效益，用资金使用效率的收益对冲利率波动损失。

地方政府债务风险是指地方政府承担债务但无能力按期还本付息的可能性以及相应产生的后果，如果地方政府过度举债而无法及时偿还，有可能导致政府财政不能正常运转，以及无力进行公用事业投入等风险。

资金管理方案：学校将建立跨年度预算平衡机制，加强一般公共预算、政府性基金预算、国有资本经营预算体系的统筹力度，强化对项目资本的管理，加快专项资金清理、归并和整合力度，建立债务项目全生命周期偿债计划，分层次编制政府债务偿还规划和年度计划，建立健全政府债务偿还方案，做好分年度的财务还本付息预算安排工作，加大预算统筹力度，多渠道多角度筹资偿还到期债务。学校高度重视政府债务风险防范，积极配合上级政府督导，牢牢守住不发生区域性、系统性风险。

八、项目绩效目标

综上所述，本项目专项债券本息资金覆盖倍数达 3.07，在财务上是可行的。

（一）项目绩效指标的基本情况

1. 教育影响：

项目可提供高等教育发展模式，通过本次改造项目提升办学环境，增强学校的竞争力，推进现代教育发展。通过本项目的实施，将提高学校的建筑质量，改善学习教育环境，提高产业效益，带动以外的其他产业健康发展，进而推动全市教育和效益的可持续发展。

2. 学术意义：

通过本项目的建设，能够提升学校服务当地经济发展的能力，加强学生科学素质的培养，改善科研环境，进一步提升学校内涵建设，培育更多从事基础研究、应用研究的科技人才。

3. 经济效益：

本项目实施后，对所在地居民收入的影响主要反映在两个方面，一是项目在建设过程中需要雇佣当地大量的劳动力，将有助于提高当地劳动力收入，其收入规模通过劳动力成本体现出来。二是项目运营后，将大大改善十堰教育条件，规范教育市场，并促进当地餐饮、住宿、交通、商贸、旅游等相关产业发展，带来更大的收入效应。因此，项目对当地经济发展的间接带动作用远大于本身产生的直接经济效益，因此，项目对所在地居民收入的影响是非常积极的。

4. 社会效益：

十堰市地处鄂西北地带，教育事业发展任务艰巨。本项目的建设有利于促进十堰市高等教育的全面发展，有利于促进整个十堰市城乡人员、物资和信息交流，统筹城乡发展，其定位符合国家和地方发展战略。

通过本项目的实施，将极大地改善十堰市高等教育条件，改善城市形象和投资环境，从而提高十堰市吸引力，扩大城区规模，提高经济效益，这对促进鄂西北地区教育发展，缩小地区间差异是非常有益的。可见，项目对社会公平具有积极的促进作用。

（二）项目绩效管理组织体系

为保障拟申报项目绩效目标高质量完成，针对项目建设的实施，学校对该项工作进行了部署，由校园建设与管理处、资产与实验室管理处、审计处、财务处协同一致开展工作，并明确了各部门的工作职责。校园建设与管理处还成立了基建工程项目管理小组，负责组织项目的实施，其具体职责如下：

1. 项目日常管理

项目管理小组负责督导和协同监理单位对施工现场进行日常管理，落实学校对工程质量、进度、造价、安全文明施工等的具体要求。负责项目建设的全程纪实工作。

2. 项目管理协调工作

项目管理小组负责与工程有关的各项协调联络工作，主要包括与设计单位、使用单位及资产与后勤管理处、审计处、保卫处等相关职能部门的沟通联系和协调工作。

3. 项目技术管理

项目管理小组负责对项目施工组织设计、工程变更等工作进行初步审核，形成基本意见后报审。

4. 项目施工程序办理

项目管理小组负责工程现场签证工作。工程签证单需项目组两人以上共同签字。项目组组长对签证的准确性负责。

（三）拟采取的绩效监控方式和绩效目标的纠偏措施

在项目实施过程中，坚持“严格、精细、廉洁、高效”的工作准则，采取有效措施，确保项目质量、进度、造价等绩效目标落实到位，不断提高管理水平。

1. 强化项目策划和论证，从源头上控制工程造价

在项目立项决策阶段，对项目建设目标和局部功能布局进行详细论证，建立绩效指标体系。积极推行限额设计，不断强化设计论证与优化，从源头控制工程造价。

2. 严格控制项目成本，规范项目资金管理及使用

一是科学合理编制工程概算等相关造价控制文件，尽量减少在项目实施过程中改变建设内容、调整建设标准对概算投资的影响；二是不断优化招标策略，通过科学设置拦标价、合理确定暂列分项工程及材料设备暂定价、严控围标等措施，最大限度维护学校利益；三是积极探索新的造价形成机制，在广泛调研的基础上，对桩基、主材等建立价格信息库和调控系统。四是完善学校项目核算及资金拨付监管体系，确保建设资金安全有效运行，提高资金使用效益。

3. 完善项目管理制度，形成项目科学管理的长效机制

认真执行《汉江师范学院基本建设项目管理办法》，进一步理顺相关职能部门（单位）的工作关系，落实“一个部门牵头抓总、相关部门协同推进”的管理体制。

进一步健全“体制构建合理、责任置科学、程序设计严密”的权力运行机制；以问题为导向，深化项目管理改革，推行“双师（总工程师和总造价师）+项目组”的管理模式，强化技术和造价管理，落实项目组工作职责，构建技术管理与行政管理并重的网络管理架构，有效消除管理“盲点”。

坚持工程变更、现场签证“量价双控”论证审批和限时办结制度，对涉及造价的各个环节进行重点监控。

聘请校内外专家，成立咨询专家委员会，对设备采购和基本建设项目日常管理行为、特别是重大工程变更、重大设备进行论证和监督。

九、主管部门责任

我校将按照财政部门债券管理的有关规定，按照“谁申报、谁负责，谁使用、谁负责”的原则，负责申请省级专项债券项目，据实复核本部门专项债券需求，做好专项债券额度管理、预算管理、发行准备、资金使用监管等工作。负责建立专项债券项目库，做好入库项目的规划期限、投资计划、收益和融资平衡方案、预期收入等测算，做好专项债券发行与政府债务管理系统的衔接，配合做好专项债券发行各项准备工作，加强对项目实施情况的监控，并统筹协调相关部门保障项目建设进度，如期实现专项收入。