

**2025 年咸阳市实验幼儿园建设项目
专项债券续发情况说明**

主管部门：咸阳市教育局

财政部门：咸阳市财政局

实施单位：咸阳市实验幼儿园

编制日期：二〇二五年十月

2025 年咸阳市实验幼儿园建设项目

专项债券续发情况说明

一、项目基本情况

咸阳市实验幼儿园建设项目（以下简称“项目”）属于续发项目，已于 2025 年 6 月 24 日第一次发行专项债券 1200.00 万元。

总建筑面积 11404.4 平方米，建筑高度 23.2 米，共 6 层，其中地上 5 层，地下 1 层。建筑内主要布置接待大厅、幼儿活动室：寝室、音乐室、舞蹈室、多功能室、厨房、教师教研室、教师报告厅等功能用房。

根据《关于市实验幼儿园初步设计的批复》（咸行审批复〔2024〕29 号），项目总投资额 7115.12 万元，总投资概算明详见表 1。

表 1 项目总投资概算表

单位：万元

序号	工程或费用名称	投资额（万元）
一	工程建设费用	5986.79
1	幼儿园建设项目	5753.99
1.1	±0.00 以下-土建工程	1800.50
1.2	±0.00 以上-土建工程	2190.04
1.3	基坑支护工程	228.09
1.4	给排水工程	127.27
1.5	消防水工程	166.41
1.6	通风空调工程	311.04
1.7	采暖工程	87.90
1.8	变配电室	129.01
1.9	电气工程	375.53
1.10	充电桩	36.21
1.11	应急照明系统	16.04
1.12	综合布线系统	50.37
1.13	有线电视系统	3.75
1.14	视频监控系统	37.33
1.15	火灾报警系统	46.34
1.16	可燃气体报警系统	2.92
1.17	气体灭火控制系统	5.84
1.18	电气火灾监控系统	4.84
1.19	防火门监控系统	5.24
1.20	消防设备电源监控系统	4.29
1.21	地下停车库 CO 浓度监控系统	7.85
1.22	停车场管理系统	5.65
1.23	电梯	90.80
1.24	电梯五方通话系统	0.48
1.25	抗震支架	20.25

序号	工程或费用名称	投资额（万元）
2	室外总体	232.80
二	其他费用	694.07
1	项目前期费	28.01
2	建设单位管理费	91.02
3	工程监理费	148.45
4	工程设计费	190.14
5	工程勘察费	10.00
6	文物勘探探掘费	33.89
7	工程保险费	5.00
8	检测费	15.00
9	施工图设计审查费	3.42
10	招投标代理服务费	22.39
11	工程预算编制费	11.97
12	工程竣工结算审核费	17.96
13	社会稳定风险评估费	3.00
14	水土保持费	3.00
15	环境影响评价费	8.18
16	城市基础设施配套费	102.64
三	基本预备费	434.26
四	建设项目总投资	7115.12

项目总投资额 7115.12 万元。其中，项目资本金 4415.12 万元，占总投资的 62.05%，已到位 4350.00 万元(其中 2023 年支持学前教育发展资金 1090 万元、幼儿园改扩建项目专项资金 3000.00 万元、2024 年支持学前教育发展资金 260.00 万元)。剩余 65.12 万元将按照工程进度确保足额落实到位；申请发行 20 年期地方政府专项债券 2700.00 万元，占总投资的 37.95%，其中 2025 年 6 已发行 1200.00 万元；

已披露的项目实施方案中分年度投资计划详见表 2；已披露的项目实施方案中资金测算平衡表详见表 3。

表 2 分年度投资计划表

				单位：万元	
序号	项目	总投资	比例	2025 年	2026 年
一	工程费用	5987	84.14%	5300.00	687
二	工程建设其他费用	694	9.75%	600.00	94
三	预备费	434	6.10%	300.00	134
	总投资	7115.12		6200.00	915.12

表 3 项目资金平衡表

单位：万元

序号	项目	合计	2025 年	2026 年	2027 年	2028 年	2029 年	2030 年	2031 年	2032 年	2033 年	2034 年	2035 年
一	现金流入	14145.64	6200.00	1208.93	329.81	329.81	336.29	336.29	336.29	343.74	343.74	343.74	352.31
1	业务活动现金流入	7030.52	0.00	293.81	329.81	329.81	336.29	336.29	336.29	343.74	343.74	343.74	352.31
2	融资活动现金流入	2700.00	2700.00	0.00									
2.1	债券资金流入	2700.00	2700.00	0.00									
2.2	其他融资流入	0.00											
3	资本金流入	4415.12	3500.00	915.12	0.00								
二	现金流出	12866.84	6200.00	1066.76	153.84	153.84	153.91	153.91	154.32	154.40	154.40	154.40	154.48
1	固定资产投资现金流出	7071.80	6156.80	915.00	0.00								
1.1	工程费用	5987.00	5300.00	687.00	0.00								
1.2	工程建设其他费用	694.00	600.0	94.00	0.00								
1.3	预备费	390.80	256.8	134.00									
2	业务活动现金流出	1472.34	0.00	70.76	72.84	72.84	72.91	72.91	73.32	73.40	73.40	73.40	73.48
2.1	运营费用支出	1472.34	0.00	70.76	72.84	72.84	72.91	72.91	73.32	73.40	73.40	73.40	73.48
2.2	其他支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3	融资活动现金流出	4322.70	43.20	81.00	81.00	81.00	81.00	81.00	81.00	81.00	81.00	81.00	81.00
3.1	债券发行费用	2.70	2.70										
3.2	债券利息	1620.00	40.50	81.00	81.00	81.00	81.00	81.00	81.00	81.00	81.00	81.00	81.00
3.3	债券本金	2700.00											
三	当期现金结余	1278.80	0.00	142.17	175.97	175.97	182.38	182.38	181.97	189.34	189.34	189.34	197.83
四	期初现金			0.00	142.17	318.14	494.11	676.49	858.87	1040.84	1230.18	1419.52	1608.86
五	期末现金		0.00	142.17	318.14	494.11	676.49	858.87	1040.84	1230.18	1419.52	1608.86	1806.69
六	本息保障覆盖倍数	1.29											

(续上表)

序号	项目	合计	2036 年	2037 年	2038 年	2039 年	2040 年	2041 年	2042 年	2043 年	2044 年	2045 年
一	现金流入	14145.64	352.31	352.31	362.17	362.17	362.17	373.50	373.50	373.50	386.53	386.53
1	业务活动现金流入	7030.52	352.31	352.31	362.17	362.17	362.17	373.50	373.50	373.50	386.53	386.53
2	融资活动现金流入	2700.00										
2.1	债券资金流入	2700.00										
2.2	其他融资流入	0.00										
3	资本金流入	4415.12										
二	现金流出	12866.84	154.92	154.92	155.02	155.02	155.02	155.59	155.59	155.59	155.72	2815.22
1	固定资产投资现金流出	7071.80										
1.1	工程费用	5987.00										
1.2	工程建设其他费用	694.00										
1.3	预备费	390.80										
2	业务活动现金流出	1472.34	73.92	73.92	74.02	74.02	74.02	74.59	74.59	74.59	74.72	74.72
2.1	运营费用支出	1472.34	73.92	73.92	74.02	74.02	74.02	74.59	74.59	74.59	74.72	74.72
2.2	其他支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3	融资活动现金流出	4322.70	81.00	81.00	81.00	81.00	81.00	81.00	81.00	81.00	81.00	2740.50
3.1	债券发行费用	2.70										
3.2	债券利息	1620.00	81.00	81.00	81.00	81.00	81.00	81.00	81.00	81.00	81.00	40.50
3.3	债券本金	2700.00										2700.00
三	当期现金结余	1278.80	197.39	197.39	207.15	207.15	207.15	217.91	217.91	217.91	230.81	-2428.68
四	期初现金		1806.69	2004.08	2201.47	2408.63	2615.78	2822.93	3040.85	3258.76	3476.68	3707.49
五	期末现金		2004.08	2201.47	2408.63	2615.78	2822.93	3040.85	3258.76	3476.68	3707.49	1278.80
六	本息保障覆盖倍数	1.29										

说明：按照项目预期收入和预期支出测算，本项目在存续期间能够产生持续稳定的净现金流。按照预计条件的资金测算平衡结果，项目存续期内可达到的本息覆盖倍数=（项目债券存续期内项目运营收入-运营成本）/项目总债务融资本息=1.29 倍，还本付息资金有充分保障。

根据已披露的项目实施方案中关于发行计划及项目建设进度的安排，该项目目前实施进展顺利。债券发行计划为 2025 年 6 月需发行 1200.00 万元，2025 年 11 月需发行 1500.00 万元。

表 6 项目专项债券发行计划

单位：万元

发行年份	发行金额	发行期限	备注
2025 年 6 月	1200.00	20 年	已发行
2025 年 10 月	1500.00	20 年	未发行
合计			

二、续发项目进展情况

截止目前，已完成基础与主体结构施工及部分装饰装修、防水工程，具体包括基础筏板浇筑，主体 1-4 层及车库板面施工、主体结构封顶，1 层及 3 层室内砌筑（2 层因悬挑架暂不砌筑），楼层所有节点浇筑及地下室外墙防水施工。已完成投资额 4585 万元。

咸阳市实验幼儿园建设项目 2025 年 6 月已发行专项债券 1200.00 万元，截止 2025 年 10 月 15 日，全部支出完毕。项目建设周期 2024 年 4 月至 2026 年 3 月，保持不变。

三、续发项目 2025 年度发行的专项债券资金使用情况

本项目 2025 年 6 月第一次发行 20 年期专项债券 1200.00 万元。该笔资金主要用于以下几方面：基础与主体结构施工及部分装饰装修、防水工程，具体包括基础筏板浇筑，主体 1-4 层及车库板面施工、主体结构封顶，1 层及 3 层室内砌筑（2 层因悬挑架暂不砌筑），楼层所有节点浇筑及地下室外墙防水施工。截止 2025 年 10 月 15 日，专项债券资金已使用 1200.00 万元，全部支出完成。

四、其他资金到位情况

本项目资本金共计 4415.12 万元，全部由建设单位自筹解决。截至目前，已到位资本金 2725 万元，并根据工程进度已支付完毕，剩余资本金将按照工程建设进度逐步安排。

本次发行的专项债券为分批次发行，项目累计发行债券未超过项目专项债券总需求，项目实施内容、收入来源及收益测算未发生变动，本次专项债券发行对

项目融资平衡不构成影响。按照目前项目工程进度，本次发行专项债券资金将确保在 2025 年底前完成支出。