

江苏省政府专项债券项目事前绩效评估申报表

2022年度

项目名称	启东市乡村振兴（高标准农田建设一期）	项目主管部门（盖章）	启东市农业农村局 3206811051970
（预计）开工时间	2021年10月	（预计）完成时间	2024年12月
项目建设/运营单位（盖章）	启东市土地开发复垦有限公司	项目负责人及联系电话	龚耀辉 13584666100
项目属性	☒ 新增专项债券 ☐ 到期申请延续		
项目内容简介	1、土地平整工程：本项目共平整土地34500亩。2、灌溉工程：本项目新建电灌站213座。3、灌排渠系工程或坡面水系：疏浚渠道75公里；河道生态防护84.6公里；地下暗渠62.28公里；渠系建筑物共1249座；其中机耕桥103座；路下涵972座；其他水利配套建筑物174座。4、田间道路：新建田间主干路270公里，田间支路25公里。5、输配电工程：配套变压器102台，输变线路81.3公里。6、农业措施：新建仓库、晒场27000平方米；育苗中心4800平方米；烘干房8400平方米。		
必要性论证	（1）项目申请设立的依据（如国家、省委省政府及部门文件等）：《国务院办公厅关于推进农村一二三产业融合发展的指导意见》（国办发【2015】93号）；《江苏省高标准农田建设总体规划（2014-2020年）》；《南通市乡村振兴战略实施规划（2018~2022年）》（通委发〔2019〕4号）；启东市“十四五”规划。 （2）项目实施产生的作用和意义：（1）该项目有助于实现启东市水、田、林、路综合整治，使项目区农业基本生产条件和生态环境得到明显改善，抵御自然灾害能力明显增强，农业综合生产能力得到明显提高；（2）通过项目建设，加快启东市农业和农村经济结构调整的进程，加快农业现代化和社会主义新农村建设的步伐；（3）建设高标准田是满足启东市农贸发展升级、农业产业化和建设和谐社会新农村的需要。		
可行性论证	（1）项目投资合规性与项目成熟度：该项目的区位条件、交通条件、建设条件、自然条件、外部配套条件、规划环境条件、政策和项目的群众支持度均符合项目建设要求，高标准农田的外部建设条件良好，建设具有可行性。 （2）项目资金来源和到位可行性：江苏省启东市财政运行情况良好，一般公共预算收入在南通市域中排名靠前，江苏启晟集团有限公司运营情况良好，AA资信等级，项目建设资金储备充足。该项目符合新增政府专项债券投向领域，预计可以获得一定的政府专项债券作为补充。 （3）项目偿债计划可行性和偿债风险点：该项目偿债计划细致，偿还资金来源充足，不存在偿债风险点。		
公益性论证	（1）专项债券资金投向领域及建设内容：该项目投向乡村振兴领域，符合专项债券资金投向，本项目拟对启东市11个乡镇进行高标准农田建设，建设内容包括土地平整工程、灌溉工程、灌排渠系工程或坡面水系、田间道路、输配电工程、农业措施。 （2）专项债券资金形成的公益性资本支出具体包括哪些：公益性资本支出主要包括项目自身建设支出如：工程费用、工程建设其他费用以及农民工工资等资本性支出。		
收益性论证	（1）专项债券资金需求合理性：经测算，2022年该项目预计需要资金6.07亿元，初步估算公司自有资金可安排1亿元，考虑到该项目符合专项债券投向领域，预计需要5.07亿元政府专项债券，经公司测算，该项目5.07亿元债券资金2022年度内将实现支出，不会形成结余资金。 （2）项目自身收入、成本、收益预测合理性：启东市乡村振兴（高标准农田建设一期）项目营业收入包括：新增耕地租金、新增指标交易额、仓库、晒场及育苗中心经营收益，该项目预计每年自身经营收益1.425亿元，债券存续期内总收益预计21.375亿元。		

项目资金来源 (亿元)	项目（预计）投入资金总额		15.53			
	财政资金	政府预算资金安排				
		政府专项债券资金安排		12		
		其中：用作项目资本金				
						
	自筹资金	自有资金		3.53		
		市场化融资				
						
项目中长期目标	目标1：通过高标准农田建设，实现水、田、林、路综合整治，使项目区农业基本生产条件和生态环境得到明显改善，抵御自然灾害能力明显增强，农业综合生产能力得到明显提高。 目标2：通过项目建设，加快项目区农业和农村经济结构调整的进程，加快农业现代化和社会主义新农村建设的步伐。					
一级指标 (参考指标)	二级指标 (参考指标)	三级指标 (参考指标)	指标解释	标准值	参考分值	得分
决策 (40)	项目实施的必要性 (10)	任务明确性	国家法律法规、国民经济和社会发展规划、地方经济社会发展战略等是否有相关规定要求	明确	2	2
		需求客观性	项目设立是否具有现实需求	客观	3	3
		手段最优性	该项目是否是解决问题最优手段，是否可以通过政府购买服务、市场化运作、或用现有项目代替	最优	3	3
		效益明显性	项目是否有明显的经济、社会、生态效益等	明显	2	2
	项目实施的公益性 (5)	项目公益性	项目是否属于市场不能有效配置资源的社会公益服务、公共基础设施、农业农村、生态环境保护、社会管理、国家安全等公共领域	公益	5	5
	项目实施的收益性 (10)	项目收益性	项目的实施是否具有明确的收益渠道	有收益	5	5
		收益可靠性	项目收益是否能够可靠实现	可靠	5	5
	绩效目标 (10)	绩效目标合理性	项目所设定的绩效目标是否依据充分，是否符合客观实际	合理	5	5
		绩效指标明确性	依据绩效目标设置的绩效指标是否清晰、细化、可衡量	明确	5	5
	建设投资合规性 (5)	立项合规性	项目申请、设立过程是否符合相关要求	合规	3	3
		项目重复性	项目资金有无重复支持	不重复	2	2

内容 (30)	项目成熟度 (10)	实施可行性	项目是否经过严格的可行性论证，实施条件是否成熟，实施计划科学可行	可行	2	2
		组织有效性	项目管理组织架构、职责分工、运行机制、计划进度安排等是否清晰明确，是否能够有效运转	有效	2	2
		措施匹配性	项目措施是否与待解决问题相匹配，能够切实发挥作用	匹配	2	2
		可借鉴性	项目单位或其他地区有无可借鉴的类似项目经验和做法	存在	2	2
		手续完备性	项目前期手续是否齐备	齐备	2	2
内容 (30)	财务测算 合理性 (10)	收入预测合理性	评估项目收入预测是否合理	合理	3	3
		成本预测合理性	评估项目成本预测是否依据相关标准制定，是否科学合理	合理	3	3
		收益预测合理性	评估项目收益预测是否合规合理	合理	4	4
	债券资金需求 合理性 (10)	债务政策相符性	项目是否国家、地方债务相关政策文件要求	符合	3	3
		债券申请充要性	项目申请专项债券资金的理由和依据是否充分必要	充要	3	3
		债务资金与项目收益匹配性	项目申请专项债券资金规模与项目收益大小是否匹配	匹配	4	4
管理 (30)	项目偿债计划 可行性 (10)	计划明确性	项目是否有明确的偿债计划和应急安排	明确	5	5
		计划可行性	项目偿债计划是否切实可行	可行	5	5
	风险可控性 (10)	风险识别全面性	项目是否对偿债风险点进行系统全面的识别	全面	5	5
		风险应对可行性	针对上述风险点有无制定切实可行的风险应对措施	可行	5	5
	资金来源和到 位可行性 (10)	筹资合规性	项目资金来源是否合法合规、真实可靠，是否存在违规融资举债行为	合规	3	3
		到位可行性	各渠道资金能否及时、足额到位，有无补救措施	可行	4	4
		监管明确性	筹资监管机制是否明确	明确	3	3
	总分				100	100

说明：此表一式3份，由财政部门指导项目主管部门和项目单位填报。项目单位根据项目主管部门和财政部门要求提供相关证明材料。

江苏省政府专项债券项目事前绩效评估审核表

审核内容	审核要点	项目主管部门 审核	财政部门审核			
			绩效处（科）室 审核	分管处（科）室 审核		
立项必要性	①项目立项依据是否充分； ②决策过程是否规范；	通过 ☒ 不通过 ☐		通过 ☒ 不通过 ☐		
实施可行性	①项目实施基本能力与条件是否具备； ②实施计划是否合理，风险是否可控；	通过 ☒ 不通过 ☐		通过 ☒ 不通过 ☐		
项目公益性	①项目是否符合专项债券资金支持的领域； ②专项债券资金是否能够形成公益性资本支出；	通过 ☒ 不通过 ☐		通过 ☒ 不通过 ☐		
项目收益性	①项目自身是否能够产生收益； ②项目收益是否能实现收益与融资自求平衡；	通过 ☒ 不通过 ☐		通过 ☒ 不通过 ☐		
目标规范性	①项目基本信息是否清晰完整，是否设定了绩效目标、绩效指标及指标值； ②绩效目标是否与本部门职能、发展规划等密切相关，设置是否全面且规范； ③是否按项目实施内容和资金用途细化量化指标，是否按立项必要性设置了核心绩效指标；	通过 ☒ 不通过 ☐	通过 ☒ 不通过 ☐			
目标合理性	①绩效指标和指标值是否经过论证和合理测算，符合行业正常水平或事业发展规律； ②数据是否可以获取；	通过 ☒ 不通过 ☐	通过 ☒ 不通过 ☐			
资金匹配性	①项目批复资金来源是否合规、可行，专项债券资金支持对象、范围、实施内容等是否明确且合规可行，投入是否经济； ②政府债券资金与绩效目标是否匹配。根据设定的绩效目标，政府债券资金是否过高或过低，绩效目标设定是否过高或过低；	通过 ☒ 不通过 ☐		通过 ☒ 不通过 ☐		
审核结果		通过 ☒ 不通过 ☐	通过 ☒ 不通过 ☐			
主管部门 审核意见	部门负责人：[签名] 部门：（盖章） 绩效处（科）室负责人：[签名] 绩效处（科）室：（盖章） 分管处（科）室负责人：[签名] 分管处（科）室：（盖章）					
绩效处（科）室 审核意见						
分管处（科）室 审核意见						

注：1、每项审核内容均通过，则审核结果为“通过”，其中有一项审核内容不通过，则审核结果为“不通过”；
2、以上审核全部通过后，此表交财政部门政府债务管理主管处（科）室作为是否纳入专项债券项目库的依据。

附件5

江苏省政府专项债券项目资金年度绩效目标申报表

申请使用专项债券资金年度：2022年度

项目名称	启东市乡村振兴（高标准农田建设一期）		项目主管部门（盖章）	启东市农业农村局
项目属性	☒ 新增专项债券			☐ 到期申请延续
年度申请专项债券金额（亿元）	5.07		以往年度已发行专项债券金额（亿元）	3
（预计）开工时间	2021年10月		（预计）完工时间	2024年12月
项目建设/运营单位（盖章）	启东市土地开发复垦有限公司		项目负责人及联系电话	龚耀辉 13584666100
项目批复资金来源（亿元）	项目立项批复投入资金总额			15.53
	财政资金	政府预算资金安排		
		政府专项债券资金安排		12
		其中：用作项目资本金		
				
	自筹资金	自有资金		3.53
		市场化融资		
				
申请专项债券年度预期目标	目标1：通过高标准农田建设，实现水、田、林、路综合整治，使项目区农业基本生产条件和生态环境得到明显改善，抵御自然灾害能力明显增强，农业综合生产能力得到明显提高。 目标2：通过项目建设，加快项目区农业和农村经济结构调整的进程，加快农业现代化和社会主义新农村建设的步伐。			
一级指标	二级指标	三级指标		年度指标值
过程	资金管理	指标1：项目收益合理性		项目运行期收益预期可以实现（9分）
		指标2：资金使用合规性		专项债券资金年度内全部支出，不形成结余（9分）
	组织实施	指标1：管理制度健全性		已制定或具有相应的财务和业务管理制度，财务和业务管理制度合法、合规、完整（9分）
		指标2：制度执行有效性		项目执行过程中，遵守相关法律法规和相关管理规定资料是齐全并及时归档；项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等落实到位（9分）

产出	数量指标	指标1: 实际完成率	约100% (9分)
	质量指标	指标1: 质量达标率	约100% (9分)
	时效指标	指标1: 完成及时性	在项目规定的时间范围内完成项目建设工作 (9分)
	成本指标	指标1: 成本节约率	不低于10% (9分)
效益	经济效益	指标1: 项目实施所产生的综合效益实现情况	项目运行期收益预期可以实现, 拉动附近产业发展 (9分)
	社会效益	指标1: 项目预期拉动就业、促进产业提升情况	显著促进产业提升、拉动附近就业 (9分)
满意度	服务对象满意度	指标1: 项目直接服务对象满意程度或评判结果。	绝大多数群众满意 (10分)
总 计			100
财政分管处(科)室 审核意见	处(科)室负责人: 任海 处(科)室: (盖章)		
财政绩效处(科)室 审核意见	处(科)室负责人: 陈建 处(科)室: (盖章)		
财政债务处(科)室 审核意见	处(科)室负责人: 任海 处(科)室: (盖章)		
财政部门 批复意见			

说明: 1、此表一式3份, 由财政部门指导项目主管部门和项目单位在申报年度专项债券资金需求时填报;
2、财政部门在办理专项债券资金支付时, 同步批复项目主管部门和项目单位。

江苏省政府专项债券项目资金绩效年度自我评价情况表

评价债券资金使用年度：2022年度

项目名称		启东市乡村振兴（高标准农田建设一期）			建设/运营单位（盖章）		启东市土地开发复垦有限公司	
国家重大项目库代码		2107-320681-89-01-853245			地债管理系统项目编码		P21320681-0015	
项目累计发行专项债券总额（亿元）			8.07			项目已实际使用专项债券总额（亿元）		7.7899
年度总体目标	预期目标				实际完成情况			
	目标1：通过高标准农田建设，实现水、田、林、路综合整治，使项目区农业基本生产条件和生态环境得到明显改善，抵御自然灾害能力明显增强，农业综合生产能力得到明显提高。 目标2：通过项目建设，加快项目区农业和农村经济结构调整的进程，加快农业现代化和社会主义新农村建设的步伐。				项目实施建设后实现水、田、林、路综合整治，使项目区农业基本生产条件和生态环境得到明显改善，抵御自然灾害能力明显增强，农业综合生产能力得到明显提高。加快了项目区农业和农村经济结构调整的进程，加快农业现代化和社会主义新农村建设的步伐。			
一级指标	二级指标	评价年度绩效目标自评完成情况						
		三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分	评分依据	
过程	资金管理	指标1：项目收益合理性	项目运行期收益预期可以实现（9分）	待项目建成后，项目运行期收益可以实现	9	9	项目运行期收益预期可以实现	
		指标2：资金使用合规性	专项债券资金年度内全部支出，不形成结余（9分）	项目专项债资金已使用7.7899亿元，剩余0.2801亿元专项债资金待进度完成后进行支付	9	8	专项债实际支出96.53%	
	组织实施	指标1：管理制度健全性	已制定或具有相应的财务和业务管理制度，财务和业务管理制度合法、合规、完整（9分）	已制定或具有相应的财务和业务管理制度，财务和业务管理制度合法、合规、完整	9	9	已制定或具有相应的财务和业务管理制度，财务和业务管理制度合法、合规、完整	
		指标2：制度执行有效性	项目执行过程中，遵守相关法律法规和管理规定资料是齐全并及时归档；项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等落实到位（9分）	项目执行过程中，遵守相关法律法规和管理规定资料是齐全并及时归档；项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等落实到位	9	9	项目执行过程中，遵守相关法律法规和管理规定资料是齐全并及时归档；项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等落实到位	
产出	数量指标	指标1：实际完成率	约100%（9分）	完成约60%	9	5	完成率约60%	
	质量指标	指标1：质量达标率	约100%（9分）	约100%	9	9	达标率约100%	
	时效指标	指标1：完成及时性	在项目规定的时间范围内完成项目建设工作（9分）	在项目规定的时间范围内完成项目建设工作	9	6	在项目规定的时间范围内完成项目建设工作	
	成本指标	指标1：成本节约率	不低于10%（9分）	不低于10%	9	9	不低于10%	
效益	经济效益	指标1：项目实施所产生的综合效益实现情况	项目运行期收益预期可以实现，拉动附近产业发展（9分）	项目运行期收益预期可以实现，拉动了附近产业发展	9	9	项目运行期收益预期可以实现，拉动了附近产业发展	
	社会效益	指标1：项目预期拉动就业、促进产业提升情况	显著促进产业提升、拉动附近就业（9分）	显著促进产业提升、拉动附近就业	9	9	显著促进产业提升、拉动附近就业	
满意度	服务对象满意度	指标1：项目直接服务对象满意程度或评判结果。	绝大多数群众满意（10分）	绝大多数群众满意	10	10	绝大多数群众满意	
总 计					100	92		
自评偏差原因及改进措施	偏差原因：债券资金年底前未全部支出，剩余资金将于春节前后集中支付。 改进措施：2023年将加快推进项目实施，确保债券资金在规定期限内及时合理支出完毕。							

项目主管部门 复核意见	部门负责人: 部门: (盖章)
财政分管处(科) 室复核意见	处(科)室负责人: 处(科)室: (盖章)
财政绩效处(科) 室复核意见	处(科)室负责人: 处(科)室: (盖章)
财政债务处(科) 室重点监控整改情 况	处(科)室负责人: 处(科)室: (盖章)

备注: 1、项目主管部门、财政部门(分管处室)须对项目单位提供的目标绩效进行严格把关,项目单位要对数据的真实性、准确性负责;
2、对目标完成情况存在偏差的项目,从经费保障、制度保障、人员保障、硬件条件保障、项目实施方式和进程等方面进行研判和分析,查找原因,提出改进的意见建议;
3、对目标完成偏差较大的项目,列入重点监控,并说明整改情况;
4、“评分依据”栏要说明评价规则及评分依据,其中定量指标须增列出评分公式。

2022 年度启东市乡村振兴(高标准农田建设 一期) 专项债券资金支出绩效评价报告

根据启东市财政局关于做好 2022 年度预算绩效自评工作的通知要求, 对我公司 2022 年度启东市乡村振兴(高标准农田建设一期) 专项债券资金进行绩效自评, 现将具体情况汇报如下:

一、项目基本情况

(一) 项目基本情况简介

启东市乡村振兴(高标准农田建设一期) 专项债券资金主要用于平整土地 34500 亩。新建电灌站 213 座。疏浚渠道 75 公里; 河道生态防护 84.6 公里; 地下暗渠 62.28 公里; 渠系建筑物 1249 座。新建田间主干路 270 公里, 田间支路 25 公里。配套变压器 102 台, 输变电路 81.3 公里。新建仓库、晒场 27000 平方米; 育苗中心 4800 平方米; 烘干房 8400 平方米。项目预算总投资 155275.93 万元。

通过项目的实施实现水、田、林、路综合整治, 使项目区农业基本生产条件和生态环境得到明显改善, 提升抵御自然灾害的能力, 提高农业综合生产能力。加快项目区农业和农村经济结构调整的进程, 加快农业现代化和社会主义新农村建设的步伐。

本项目属于农业乡村振兴建设。

（二）绩效目标设定及指标完成情况

根据财政局关于开展绩效自评工作的通知精神，本公司成立了绩效评价工作小组，负责绩效评价工作的组织领导和具体实施。首先通过采取查阅文件制度和召开座谈会听取汇报等方式收集资料；然后对收集的各类资料进行审核，包括检查预决算公开情况、基本支出和项目支出有关账目等，确保资料的真实性、完整性及准确性；最后通过对资料进行整理和分析，按照相关评价指标、评价标准及方法进行打分，形成自评结论。

2022 年本公司认真落实市委市政府决策部署，按照保进度、重质量、求实效的要求，全面推进各项重点工作，较好地完成了各项目标任务。根据《2022 年项目支出绩效自评指标计分表》的评分结果，自评综合得分为 92 分，自评结论为“优”。附：江苏省政府专项债券项目资金绩效年度自我评价情况表。

二、绩效评价工作情况

（一）项目资金及实际使用情况分析

该项目 2021 年至 2022 年累计发行专项债券资金总额为 8.07 亿元，截至 2022 年末已实际使用专项债券总额为 7.7899 亿元，剩余 0.2801 亿元仍未支出；截至 2023 年 3 月末，已累计支出债券资金 7.4322 亿元，剩余 0.6378 亿元，待达到合同约定的付款节点后支付。

（二）项目组织情况分析

此项目建设单位为启东市土地开发复垦有限公司。公司设立工程部、财务部、行政部等职能部门，公司内部实行总经理负责制，全面负责企业的经营活动。公司积极建章立制，确保规范运作，规定公司重大问题的决策、重要建设项目安排和大额度资金使用都要由集体讨论决定。项目预计于 2024 年 9 月完工。

（三）项目管理情况分析

我公司在项目管理中建立健全了工程质量的“四个体系”，即政府部门的质量监督体系，业主质量控制体系，监理工程师的质量控制体系和设计。质量监督机构应代表政府按照国家和环境行业有关工程建设法规、技术标准和设计文件来实施工程质量监督，对施工现场影响工程质量的行为进行监督检查。

业主委托监理单位建立质量控制体系，对各道工序、各个阶段的工程质量负有首要的责任。要求施工承包商对工程项目质量，保证全员、全过程、全企业的工作质量，严格执行“三检制”，建立健全质量保证体系，并使其正常运转。

三、项目绩效情况

该项目 2022 年度实现的具体效益目标如下：

（一）经济性：本项目完成建设后，粮食产量增产，农民收入提高。加快项目区农业和农村经济结构调整的进程，

加快农业现代化和社会主义新农村建设的步伐。

（二）效益性：建设高标田是满足启东市农贸发展升级、农业产业化和建设和谐社会新农村的需要。农田道路硬化，农业生产更加便利，农业生产条件得到明显改善。从而提高农业综合生产能力。

（三）生态性：通过高标准农田建设，进而实现水、田、林、路综合整治，使生态环境得到明显改善，并能高效节水，减少水资源浪费。

（四）可持续性：民族要复兴，乡村必振兴。全面推进乡村振兴落地见效，要加快发展乡村产业。项目建成后农业综合生产能力显著提升，抵御自然灾害能力显著增强，促进农业可持续发展。

四、存在的问题

（一）项目收益与预期可能存在差异风险：若未来货币政策、财政政策等出现不利变化，可能影响项目收益水平，进而影响整个项目收益。

（二）项目建设需要大量资金投入，能否筹集到足够的资金将是项目成败的关键。因此，建设项目的投资应尽可能通过多种渠道筹集足够的资金。

启东市土地开发复垦有限公司

2023年4月19日

