

附件3

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	启东市美丽岸线生态修复工程一期 启海界至崇启大桥段江堤达标工程 项目	项目主管部门 (盖章)	启东市水务局
(预计) 开工时间	2022年9月	(预计) 完成时间	2023年8月
项目建设/运营 单位 (盖章)	启东市水利重点工程建设处	项目负责人及 联系电话	陆海群 15862836060
项目属性	☒ 新增专项债券 ☐ 到期申请延续		
项目内容简介	为提高区域的防洪(潮)能力, 加快打造启东市缤纷百里生态岸线, 促进长三角一体化经济社会环境协调发展, 为启东乃至全省沿海开发和海洋生态文明建设提供强有力的安全保障。主要建设内容包括加固堤防14.55公里、改建穿堤建筑物2座, 新建防汛道路17.55公里及配套管理设施等。		
必要性论证	1、是防洪保安的需求。 2、是长三角一体化经济发展的需要。 3、是落实本地区相关防洪(潮)规划的需要。 4、是《江苏省“十四五”水利发展规划》的要求。 5、是打造幸福河湖的需要。 6、是南通市沿江沿海生态景观带建设的需要 综上, 启东市启海界至崇启大桥江堤达标工程, 有利于稳定岸线、适应长三角一体化开发战略的需要, 达到减灾、免灾和保护人民财产安全, 保障启东市社会经济可持续发展。因此, 本工程的建设不仅是必要的, 而且是相当紧迫的。		
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, 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: 该项目为政府投资项目, 由市财政投资建设。且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: 该项目投向水利领域, 符合专项债券资金投向, 本项目建设内容主要包括: 加固堤防14.55公里、改建穿堤建筑物2座, 新建防汛道路17.55公里及配套管理设施等。 (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: 工程建设费用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，该项目总投资2.695812亿元。列2022年城建交通类财政预算项目，安排预算资金1.19亿元，考虑到该项目符合专项债券投向领域，另需要1.5亿元政府专项债券，2022年可完成投资0.75亿元，可再使用债券资金0.5亿元，且该项目0.5亿元债券资金2022年度内将全部实现支出，不会形成结余资金。 （2）项目自身收入、成本、收益预测合理性：收入包括：水工用地出租0.75亿元（按每年500万*15年）、过闸费收益3亿元（按每年2000万*15年），经初步测算该项目能够实现收益与融资自求平衡。					
项目资金来源 （亿元）	项目（预计）投入资金总额			2.695812		
	财政资金	政府预算资金安排		1.195812		
		政府专项债券资金安排		1.5		
		其中：用作项目资本金				
						
	自筹资金	自有资金				
		市场化融资				
						
项目中长期目标	目标1：改善湾内水质，逐步构建海岸带和近海生态屏障，恢复近岸海域污染物消减能力和生物多样性维护能力，提高抵御海洋灾害以及气候变化的能力。 目标2：改善市民居住生活条件，加快城镇建设。					
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	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

	(10)	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
		手续齐备性	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：_____ 部门：（盖章）					
绩效处（科）室 审核意见	处（科）室负责人：_____ 处（科）室：（盖章）					
分管处（科）室 审核意见	处（科）室负责人：_____ 处（科）室：（盖章）					

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。

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	启东市美丽岸线生态修复工程一期启海界至崇启大桥段江堤达标工程项目		项目主管部门 (盖章)	启东市水务局
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)	0.5	以往年度已发行专项债券金额 (亿元)	0	
(预计) 开工时间	2023年1月	(预计) 完工时间	2023年12月	
项目建设/运营 单位(盖章)	启东市水利重点工程建设处		项目负责人及 联系电话	管向华13706284690
项目批复资金来源 (亿元)	财政资金	项目立项批复投入资金总额	2.695812	
		政府预算资金安排	1.195812	
		政府专项债券资金安排	1.5	
	自筹资金	其中：用作项目资本金		
		自有资金		
		市场化融资		
申请专项债券年度 预期目标	目标1：提高沿江防洪保安能力 目标2：改善沿江生态效果			
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（5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（5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（5分）	
		指标2：制度执行健全性	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（5分）	
产出	数量指标	指标1：实际完成率	达100%（10分）	
	质量指标	指标1：质量达标率	达100%（10分）	
	时效指标	指标1：完成及时性	达100%（10分）	
	成本指标	指标1：成本节约率	不低于10%（10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（10分）	
	社会效益	指标1：防洪保安能力的提长升	防洪标准由50年提升至100年（10分）	
	生态效益	指标1：沿江生态景观效果改善	沿江生态景观改善明显（10分）	
满意度	服务对象 满意度	指标1：群众满意度	群众满意达80%以上（10分）	
总计			100	
财政分管处（科） 审核意见	处（科）室负责人 陈海 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 陈海 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		启东市美丽岸线生态修复工程一期启海界至崇启大桥段江堤达标工程项目			建设/运营单位（盖章）		启东市水利重点工程建设处	
国家重大项目库代码		2205-320681-89-01-779506			地债管理系统项目编码		P22320681-0006	
项目累计发行专项债券总额（亿元）			0.5			项目已实际使用专项债券总额（亿元）0		
年度 总体 目标	预期目标				实际完成情况			
	1、提高沿江防洪保安能力，提高抵御自然灾害的能力。 2、改善沿江生态效果，建设幸福河湖。				工程已完成总工程量的70%			
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（5分）	待项目建成后，项目运行期收益可以实现	5	5	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（5分）	2022年末债券未支出	5	0	截至2022年末，专项债券资金未支出	
	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（5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	5	5	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相关管理规定资料是齐全并及时归档（5分）	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	5	5	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	
产出	数量指标	指标1：实际完成率	达100%（10分）	完成约70%	10	7	完成率约70%	
	质量指标	指标1：质量达标率	达100%（10分）	约100%	10	10	达标率约100%	
	时效指标	指标1：完成及时性	达100%（10分）	在项目规定的时间范围内完成项目建设工作	10	10	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%（10分）	不低于10%	10	10	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（10分）	项目运行期收益预期可以实现	10	10	项目运行期收益预期可以实现	
	社会效益	指标1：防洪保安能力的提升	防洪标准由50年提升至100年（10分）	项目建成后可以实现	10	10	项目建成后预期可以实现防洪标准的提升	
	生态效益	指标1：沿江生态景观效果改善	沿江生态景观改善明显（10分）	项目建成后可以实现	10	10	项目建成后明显改善沿江生态景观	
满意度	服务对象满意度	指标1：项目直接服务对象满意度或评判结果。	群众满意达80%以上（10分）	绝大多数群众满意	10	10	绝大多数群众满意	
总计					100	92		
偏差原因及改进措施		偏差原因：由于该项目2022年度债券资金于11月30日下达，下达时间较晚，导致债券资金年底前未及时支出，剩余资金将于春节前后集中支付；截至目前，债券资金已累计支出4966万元。 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）						
财政绩效处（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 年度启东市美丽岸线生态修复工程一期启海界至崇启大桥段江堤达标工程项目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，对我单位 2022 年度启东市美丽岸线生态修复工程一期启海界至崇启大桥段江堤达标工程项目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

本项目总投资估算约为 26958.12 万元，项目包括：堤防填筑、拆建档浪墙、护坡、堤顶道路等。

（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，我局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 年我局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

目前已到位专项债券 5000 万元，由于债券资金于 2022 年 11 月 30 日下达，时间较晚，导致 2022 年末资金未能及时支出；目前已支付债券资金 4966.1 万元，占比 99.32%。

（二）项目组织情况分析

此项目建设单位为启东市水利重点工程建设处，内设立工程部、财务部、行政部等职能部门，建设处内部实行一把手负责制，全面负责项目的建设管理活动。积极建章立制，确保规范运作，规定重大问题的决策、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 2023 年 12 月完工。

（三）项目管理情况分析

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：本项目将带动沿江沿海地区的投资环境，增加当地政府财政收入和当地居民就业岗位，能够提高当地居民收入水平。水工用地出租、过闸费等投资回报具备长期性和稳定性，能够获得良好的经济效益。

（二）效益性：该项目将于 2023 年底开工，目前已经完成总工程量的 70%，形成了部分实物工作量，计划于 2023 年底保证工程质量的前提下完工。项目建成后能充分发挥工程优势，在取得经济效益的同时，也提高了沿江地区的防洪保安能力，取得很好的社会效益。

（三）生态性：项目的建设既满足城市防洪保发的功能要求，又能保护环境、美化环境。

（四）可持续性：水利是国民经济的命脉，提高抵御洪涝的自然灾害的能力是实现地方经济可持续发展的重要基础，也是保民生的重要基础设施，能够实现经济效益性、社会效益和生态效益的和谐统一。

四、存在的问题

债券资金发放量不足，目前只到了债券需求量的 33.3%，恳望有关部门加强协调沟通，足额核批债券资金，支持地方水利基础设施建设。

