

江苏省政府专项债券项目事前绩效评估申报表

2021年度

项目名称	启东最美江海岸线湿地生态文旅建设项目	项目主管部门 (盖章)	江苏启晟集团有限公司
(预计) 开工时间	2021年10月	(预计) 完成时间	2022年12月
项目建设/运营 单位 (盖章)	启东黄金海滩建筑工程有限公司	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	一是生态景观提质改造升级, 对项目区进行河塘疏浚, 水域调整, 环境整治, 水质净化, 土壤改良, 绿化改造, 建造多样化的湿地动植物生存环境体系; 二是管理旅游配套设施建设, 包括森林驿站、观景平台、步道、房车及露营场地、户外运动场地、活动广场、停车场、餐饮服务等。		
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): 《中华人民共和国国民经济和社会发展第十四个五年规划和二〇三五年远景目标纲要》; 《国务院关于深化改革严格土地管理的决定》 (国发[2004]28号); 《国土资源部关于加强农村土地整治权属管理的通知》 (国土资发[2012]99号); 《国土资源部关于严格规范城乡建设用地增减挂钩试点工作的通知》 (国土资发[2011]224号); 《财政部 国土资源部关于印发〈新增建设用地土地有偿使用费资金使用管理办法〉的通知》 (财建[2012]151号); 《土地开发整理项目资金管理暂行办法》 (国土资发[2000]282号); 《关于加强土地开发整理项目资金管理的通知》 (苏财建[2006]71号); 《省政府关于严格规范城乡建设用地增减挂钩试点切实做好农村土地整治工作的实施意见》 (苏政发[2011]68号); 江苏省国土资源厅《关于贯彻落实〈国土资源部关于严格规范城乡建设用地增减挂钩试点工作的通知〉的通知》 (苏国土资发[2012]18号); 《江苏省国民经济和社会发展第十四个五年规划纲要》; 《南通市国民经济和社会发展第十四个五年规划纲要》; 《启东市国民经济和社会发展第十四个五年规划纲要》; 《启东市城市总体规划 (2012-2030)》; 《长江 (南通段) 岸线综合整治行动方案》 (通政办发〔2019〕15号); 启东市建设项目规费征收标准; 《江苏省建筑与装饰工程计价定额》 (2014); 《江苏省安装工程计价定额》 (2014); 《江苏省市政工程计价定额》 (2014) 等相关定额; 启东市建设工程造价管理处《启东建设工程造价信息》。 (2) 项目实施产生的作用和意义: (1) 沿江旅游项目的建设和启东市旅游市场发展的需要; (2) 落实城市发展规划、增强城市综合服务功能的需要; (3) 促进当地经济和社会事业更好更快发展的需要; (4) 符合国民经济和社会发展第十四个五年规划要求; (5) 满足广大人民群众强烈愿望、构建和谐社会的需要。		
可行性论证	(1) 项目投资合规性与项目成熟度: 纵观全过程, 从投资环境分析、项目定位分析、经济效益、社会效益和环境效益等方面来看, 该项目是可行的。 (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: 该项目投向文化旅游领域, 符合专项债券资金投向, 本项目拟对生态景观提质改造升级, 对项目区进行河塘疏浚, 水域调整, 环境整治, 水质净化, 土壤改良, 绿化改造, 建造多样化的湿地动植物生存环境体系; 管理旅游配套设施建设, 包括森林驿站、观景平台、步道、房车及露营场地、户外运动场地、活动广场、停车场、餐饮服务等。 (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, 2021年该项目预计需要资金1.5亿元, 考虑到该项目符合专项债券投向领域, 预计需要1.5亿元政府专项债券, 经公司测算, 该项目1.5亿元债券资金2021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: 启东最美江海岸线湿地生态文旅建设项目的收入, 主要为景区门票、娱乐设施收入二部分营业收入在扣除预估的总成本费用后的所得。进园旅游人数估计, 根据周边景区的门票价格结合本项目特点, 门票价按旺季、淡季分别定为45、30元, 第1年按半价计算。房车营地按日均50~100车次每车次按300元测算, 电动单车按游客数量 (旺季人数的10%)、每车次10元测算。		

项目资金来源 (亿元)	项目（预计）投入资金总额		3.23			
	财政资金	政府预算资金安排				
		政府专项债券资金安排		2.5		
		其中：用作项目资本金				
						
	自筹资金	自有资金		0.73		
		市场化融资				
.....						
项目中长期目标	目标1：本项目的建设使得土地利用结构更加合理，土地的利用率和产出率将大大增加，为土地的可持续利用奠定基础。 目标2：增强旅游接待能力，带动地方税收的增长，进而促进区域经济发展。 目标3：提高抗沿海防风潮灾害能力，保护广大群众的生命财产安全。					
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：[Signature] 部门：（盖章）					
绩效处（科）室 审核意见	处（科）室负责人：[Signature] 处（科）室：（盖章）					
分管处（科）室 审核意见	处（科）室负责人：[Signature] 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

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：2021年度

项目名称	启东最美江海岸线湿地生态文旅建设项目		项目主管部门 (盖章)	江苏启晟集团有限公司
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)	1.5		以往年度已发行 专项债券金额 (亿元)	0
(预计) 开工时间	2021年10月		(预计) 完工时间	2022年12月
项目建设/运营 单位(盖章)	启东黄金海滩建筑工程有限公司		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			3.23
	财政资金	政府预算资金安排		
		政府专项债券资金安排		2.5
		其中：用作项目资本金		
				
	自筹资金	自有资金		0.73
		市场化融资		
.....				
申请专项债券年度 预期目标	目标1：本项目的建设使得土地利用结构更加合理，土地的利用率和产出率将大大增加，为土地的可持续利用奠定基础。 目标2：增强旅游接待能力，带动地方税收的增长，进而促进区域经济发展。 目标3：提高抗沿海防风潮灾害能力，保护广大群众的生命财产安全。			
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	显著提升产业提升、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: 周晓建 处(科)室: (盖章)		
财政绩效处(科)室 审核意见	处(科)室负责人: 吴建 处(科)室: (盖章)		
财政债务处(科)室 审核意见	处(科)室负责人: 周晓建 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：2021年度

项目名称		启东最美江海岸线湿地生态文旅建设项目			建设/运营单位（盖章）		启东黄金海滩建筑工程有限公司	
国家重大项目库代码		2108-320681-89-01-919370			地债管理系统项目编码		P21320681-0016	
项目累计发行专项债券总额（亿元）			1.5			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			
	目标1：使得土地利用结构更加合理，土地的利用率和产出率将大大增加，为土地的可持续利用奠定基础。 目标2：增强旅游接待能力，带动地方税收的增长，进而促进区域经济发展。 目标3：提高抗沿海防风潮灾害能力，保护广大群众的生命财产安全。				项目实施建设后使得土地利用结构更加合理，土地的利用率和产出率将大大增加，为土地的可持续利用奠定基础。增强了旅游接待能力，带动地方税收的增长，进而促进区域经济发展。提高了抗沿海防风潮灾害能力，保护广大群众的生命财产安全。			
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）	1.5亿专项债资金待达到工程进度后进行支付	9	0	专项债暂未支出	
	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（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）	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	9	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	约100%（9分）	完成约80%	9	7	完成率约80%	
	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	7	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	87		

自评偏差原因及改进措施	偏差原因：本项目专项债券资金于2021年12月27日到账，债券资金年底前未能及时支出。 改进措施：2022年将加快推进项目实施，确保债券资金在规定时间内及时合理支出完毕。
项目主管部门 复核意见	（盖章）
财政分管处（科） 室复核意见	加快项目建设进度，确保债券资金投入使用 处（科）室负责人：（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	截至2022年4月末，本批次债券资金累计支付1亿元，仍需加快推进项目建设 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。

2021 年度启东最美江海岸线湿地生态文旅 建设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 2021 年度预算绩效自评工作的通知要求，对我公司 2021 年度启东最美江海岸线湿地生态文旅建设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 32262 万元，主要对项目区进行河塘疏浚、水域调整，环境整治、水质净化、土壤改良，景区道路规划建造、绿化景观改造，建造多样化的湿地动植物生存环境体系，丰富植被种类。旅游步道建设，提升景区生态功能和景观功能，打造一个功能完善、环境优美，具有个性特色、兼顾社会效益和企业效益的生态旅游风景区。建设旅游配套设施如生态厕所、森林驿站、园路、观景平台等。

本项目的建设，可使得土地利用结构更加合理，土地的利用率和产出率将大大增加，为土地的可持续利用奠定基础。增强旅游接待能力，带动地方税收的增长，进而促进区域经济发展。提高抗沿海防风潮灾害能力，保护广大群众的生命财产安全。

本项目属于文化旅游建设。

（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。

2021 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《2021 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 87 分，自评结论为“良”。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

该项目累计发行专项债券资金总额为 1.5 亿元，债券资金年底前暂未形成支出。待达到工程进度后进行支付。后期将积极推进项目实施，确保债券资金在规定期限内及时合理支出完毕。

（二）项目组织情况分析

此项目建设单位为启东黄金海滩建筑工程有限公司。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2022年12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 and 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2021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，可为当地创造更多新的劳动就业机会，有利于保持社会稳定，带动区域发展，对城区经济发展有利。推动产业升级，促进经济的持续发展。

（二）效益性：本项目实施后可加快文化休闲基础设施建设，实现城乡文化统筹协调发展。有利于社会安定和提高人民群众的生活水平，改善生态区域建设，促进城市卫生状况的改善。

（三）生态性：项目的建设提高了城区基础设施的承载能力和水资源保护，实现水资源的可持续发展和利用，优化了当地的生态环境。

（四）可持续性：通过项目的建设，促进区域社会、经济 and 环境的可持续发展，实现人与自然和谐共存。

四、存在的问题

（一）项目收益与预期可能存在差异风险：若未来持续受到疫情影响、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）项目规模较大，实施过程中各方面工作协调难度大，项目实施中应取得各部门紧密支持，加快项目运作进度。

启东黄金海滩建筑工程有限公司

2022年4月14日

