

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	启东市少年宫		项目主管部门 (盖章)	启东市教育体育局	
(预计) 开工时间	2021.12.18		(预计) 完成时间	2022.12.28	
项目建设/运营 单位 (盖章)	启东市少年宫		项目负责人及 联系电话	施冲 13862983311	
项目属性	☒ 新增专项债券 ☐ 到期申请延续				
项目内容简介	该项目建设地点南至黄浦江路，西至华山路，北至乌江路，东至实验小学新城区分校。项目总占地面积29968.7平方米，约45亩，总建筑面积25000平方米，投资15541.36万元。新建少年宫总占地面积29968.7m ² （约合45亩），建设一栋综合楼（含图书馆，少年宫）建筑面积11220m ² ，综合馆（含文化馆）建筑面积5095m ² ，剧场建筑面积4000m ² ，大平台建筑面积820m ² ，门卫建筑面积65m ² ，地下建筑面积3800m ² ，共计建筑面积25000m ² 。购置安装智能化、空调、活动器械、厨房及餐厅设备、生活、教学用设备及家具、办公用设备及家具。				
必要性论证	(1) 项目申请设立的依据：启东市教育局关于落实《2017年区县教育建设项目计划的通知》、《启东市2016—2020年学前教育发展计划》； (2) 项目实施产生的作用和意义：该项目的实施是启东市落实教育发展的具体措施。随着近年来启东市经济的迅速发展，现有的少年宫教学设施远远满足不了不断增长的青少年校外培训需求和对教学质量提高的要求。该项目实施后，可为当地青少年提供一个健康、丰富的生活和活动环境，以满足他们多方面发展的需要。				
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，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，2021年预计实现一般公共预算收入75.6亿元。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：该项目投向领域为其他社会事业，符合专项债券资金投向，该项目建设地点南至黄浦江路，西至华山路，北至乌江路，东至实验小学新城区分校。项目总占地面积29968.7平方米，约45亩，总建筑面积25000平方米，投资15541.36万元。 (2) 专项债券资金形成的公益性资本支出：主要包括项目自身建设支出，如：新建一栋综合楼（含图书馆，少年宫）、综合馆（含文化馆）、剧场、大平台、门卫、地下建筑；购置安装智能化、空调、活动器械、厨房及餐厅设备、生活、教学用设备及家具、办公用设备等资本性支出。				
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1.55亿元，初步估算财政资金可安排1.17亿元，考虑到该项目符合专项债券投向领域，预计需要0.38亿元政府专项债券； (2) 项目自身收入、成本、收益预测合理性：该项目收入主要为场馆运营收入。主要包括少年宫停车位收入、场馆经营收入、物业管理费收入、广告收入（包括LED广告屏投放收入、停车场广告收入）及培训收入。债券存续期内项目收入为20818.77万元，在扣除的成本费用和税费等共计13863.40万元，取得收益6955.37万元；				
项目资金来源 (亿元)	项目（预计）投入资金总额		1.55		
	财政资金	政府预算资金安排	1.17		
		政府专项债券资金安排	0.38		
		其中：用作项目资本金			
					
	自筹资金	自有资金			
项目中长期目标		市场化融资			
					
启东市少年宫是培养全市少年儿童艺术才能的摇篮，全市唯一的正规校外教育培训基地，少年宫将秉承“寓教于乐、立德树人”的办学理念，厚植少年儿童爱国主义情怀，培养全面素质人才，引导少年儿童健康快乐成长。					

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项目收益是否能够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: <u>薛健</u> 部门: (盖章)					
绩效处(科)室 审核意见	处(科)室负责人: <u>陈建</u> 处(科)室: (盖章)					
分管处(科)室 审核意见	处(科)室负责人: <u>周晓强</u> 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：2021年度

项目名称	启东市少年宫项目		项目主管部门 (盖章)	启东市教育体育局
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)	0.38		以往年度已发行 专项债券金额 (亿元)	0
(预计) 开工时间	2021.11.18		(预计) 完工时间	2022.12.28
项目建设/运营 单位 (盖章)	启东市少年宫		项目负责人及 联系电话	施冲13862983311
项目批复资金来源 (亿元)	项目立项批复投入资金总额			1.55
	财政资金	政府预算资金安排		1.17
		政府专项债券资金安排		0.38
		其中：用作项目资本金		
				
	自筹资金	自有资金		
		市场化融资		
				
申请专项债券年度 预期目标	2021年底前实现项目开工，至2022年底前完成基础设施和主体结构封顶，形成一定实物工作量。			
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：资金使用有效性		加快专项债券资金支出进度，避免结余、资金沉淀（9分）
		指标2：资金使用合规性		资金拨付合法合规，做到债券资金专款专用，不得用于基本支出或其他项目支出（9分）
		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）

	组织实施	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	实际完成率	约100% (9分)
	质量指标	质量达标率	约100% (9分)
	时效指标	完成及时性	在项目规定的时间范围内完成项目预期建设工作量 (9分)
	成本指标	成本节约率	不低于10% (9分)
效益	经济效益	项目预期经济效益实现情况	项目运行期收益预期可以实现, 项目自身可实现收益平衡 (9分)
	社会效益	项目预期社会效益实现情况	满足青少年学生社会活动需求, 推进青少年全面素质教育, 为广大青少年提供一处健康、丰富的生活和活动环境, 以满足他们多方面发展的需要。 (9分)
满意度	服务对象满意度	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: 周晓峰 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: 周晓峰 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		启东市少年宫新校区			建设/运营单位（盖章） 启东市少年宫		
国家重大项目库代码		2020-320681-83-01-528179			地债管理系统项目编码 P21320681-0012		
项目累计发行专项债券总额（亿元）		0.38			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		
	2021年底前实现项目开工，形成一定实物工作量				因疫情该项目工程2021年底处于基础打桩阶段		
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：资金使用有效性	加快专项债券资金支出进度，避免结余、资金沉淀	年内未支出	9	0	2021年度债券资金未支出
		指标2：资金使用合规性	资金拨付合法合规，做到债券资金专款专用，不得用于基本支出或其他项目支出	完成	9	9	债券资金专户管理
	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	完成	9	9	管理制度健全
		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	完成	9	9	项目相关制度执行有效
产出	数量指标	指标1：实际完成率	约100%	部分完成	9	3	2021年度部分开工建设
	质量指标	指标1：质量达标率	约100%	完成	9	9	质量达标
	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	部分完成	9	4	开工时间较晚，影响了部分实物工作量
	成本指标	指标1：成本节约率	不低于10%	完成	9	9	不低于10%
效益	经济效益	指标1：项目预期经济效益实现情况	项目运行期收益预期可以实现，项目自身可实现收益平衡	完成	9	9	项目预期收益可实现
	社会效益	指标1：项目预期社会效益实现情况	满足青少年学生社会活动需求，推进青少年全面素质教育，为广大青少年提供一处健康、丰富的生活和活动环境，以满足他们多方面发展的需要	完成	9	9	项目预期社会效益可实现
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	绝大多数群众满意	完成		10	服务对象满意度高
总计						80	
自评偏差原因及改进措施	因受疫情影响，该项目工程2021年底处于基础打桩阶段，形成了部分实物工作量，但未达到项目付款进度，导致债券资金并未支出，造成了资金沉淀。2022年将推进项目建设，确保债券资金合规使用完毕。						
项目主管部门复核意见	部门负责人：（盖章）						
财政分管处（科）室复核意见	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：（盖章）						
财政债务处（科）室重点监控整改情况	截至2022年10月末，专项债券资金累计支付607万，加快推进项目建设，确保债券资金合规使用。						

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；
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 年度启东市少年宫新校区配套建设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，对我单位 2021 年度新校区配套建设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

2021 年度启东市少年宫新校区配套建设专项债券资金主要用于综合楼、综合馆和剧场。

本项目建设地点位于南接黄浦江路北，东临实验小学、西接华山路、北靠乌江路，项目总投资 15541 万元。建设项目总用地规模 29968 m²，建设总面积 25000 m²规模包括综合楼、综合馆和剧场以及与之相关的道路、给排水、强弱电、绿化等。

本项目的建设有效解决新城区少年儿童艺术培训问题，实现城乡结合共同发展的使用价值，大大地推动了新城区的项目开发建设。

本项目属于新城区基本配套设施建设。

（二）绩效目标设定及指标完成情况

根据区财政局关于开展整体指出绩效自评工作的通知精神，本单位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。评价小组由少年宫主任曹卫东同志任组长，分管后勤副主任朱燕同志任副组长，以及后勤管理人员施冲、毛伟森两位同志。评价小组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 年本单位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，绩效评价小组全体成员的自评综合得分为 80 分，自评结论为“良”。附：2021 年度配套建设专项债券资金项目支出绩效评价小组自评得分统计表。

二、绩效评价工作情况

（一）项目资金及实际使用情况分析

该项目总投资约为 15541 万元 其中专项债 3800 万元，截止 2021 年 12 月底 因疫情该项目工程处于基础打桩阶段。

（二）项目组织情况分析

该项目建设单位为江苏南通二建集团有限公司。负责拟定新校区各项基础设施，公用设施及建设项目的管理，组织实施少年宫新校区内基础设施及公用设施的建设管理。项目预计于 2024 年 3 月完工。

（三）项目管理情况分析

我单位在项目管理中建立健全了工程质量管理“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 2021 年度实现的具体效益目标如下：

（一）经济性：本次少年宫新校区项目能够结合周边住宅用户的需求，充分利用蝶湖实验小学的地理优势，在新城区建设成专业、现代的艺术培训基地和文化熏陶的地标建筑，能够获得良好的经济效益。

（二）效益性：该项目已于 2021 年底开工，正在进行工程基础的打桩阶段，2021 年已经形成了部分实物工作量，计划在 2024 年 3 月保证工程质量的前提下完工。

（三）有效性：本项目确保工作安全，有利于环境保护、职工安全工作，而且对于维护社会稳定、体现社会公平、建设和谐社会具有重要意义。

（四）可持续性：本单位在代理中心的协管下已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，加强项目完成后的质量监管。

四、存在的问题

（一）项目收益与预期存在差异风险：若未来持续疫情影响、货币政策、教育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）需加快推进项目建设，提高资金使用效率，进一步简化资金拨付流程。

