

二、乡村振兴专项债券项目实施方案

项目 1：溧阳市基层公共卫生设施提升项目

1、项目主要内容

项目建设期预计为 1 年；主要建设内容：包括医疗用房、停车位、室外环境提升及医疗设备购置，其中：新建 21 家村卫生室；原址改造溧阳市别桥镇卫生院 5600 平方米，住院楼、防保楼改建约 5000 平方米；原址改造溧阳市社渚镇卫生院约 4700 平方米，发热门诊约 900 平方米；原址改建溧阳市竹箦镇中心卫生院综合楼约 4500 平方米。

2、项目经济社会效益分析

本项目属于公共基础建设项目，项目建成后一方面将有效地缓解了区域内医疗服务能力不足的局面，增加乡村居民就医距离上的可及性、就医费用上的有效性、时间上的及时性等，能促进区域内群众看病问题的解决，另一方面为溧阳市辖镇人口及逐年增长的受众群体提供更好的医疗服务，满足广大群众不断增长的医疗卫生保健的需求，提高人民群众的健康水平，促进溧阳市各项社会事业的发展。

3、项目资金投入计划及建设计划

项目建设计划：项目建设期 1 年，具体计划实施为 2022 年 3 月—2023 年 2 月：进行方案设计、施工图设计及工程招投标、工程施工及基础设施建设；2023 年 3 月：项目总体工程竣工验收并投入运营。项目总投资 16000 万元，其中资本金 3200 万元，2022 年计划发行专项债券资金 12800 万元，具体明细如下表所示：

项目名称	项目总投资 (万元) ①=②+③	资金来源					
		资本金			非资本金部分		
		②=④+⑤+⑥			③=⑦+⑧+⑨		
		已有地方政府 专项债券资金 金额④	拟使用本期地 方政府专项债 券资金金额⑤	其他资本 金⑥	已有地方政 府专项债券 资金金额⑦	拟使用本期 地方政府专 项债券资金 金额⑧	其他资金 (非资本 金)⑨
溧阳市基层 公共卫生设 施提升项目	16000	0.00	0.00	3200	0.00	12800	0.00

4、项目预期收益情况

该项目预期收益主要通过医疗收入实现，第一年为建设期无收入发生，第二年开始投产使用，预计每年产生收入为2100万元，债券存续期内项目收入共计为31500万元。本项目成本费用主要为工资、药品及材料费，测算年限为2022-2037年，第1年为建设期，无经营成本，预计以后每年人员费用190万元、药品费240万元、专用材料费110万元、其他费用60万元，合计每年600万元，项目期内成本费用合计9000万元。


经测算，债券存续期内可实现净收益22500万元。

5、事前绩效评估申报表

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	溧阳市基层公共卫生设施提升项目	项目主管部门 (盖章)	
(预计) 开工时间	2022年3月	(预计) 完成时间	2023年3月
项目建设/运营 单位 (盖章)		项目负责人及 联系电话	何国华 1304810995178
项目属性	<input checked="" type="checkbox"/> 新增专项债券 <input type="checkbox"/> 到期申请延续		
项目内容简介	新建21家村卫生室约5400m ² 并购置相应的设施设备; 溧阳市别桥镇卫生院改造原有建筑面积约5600m ² , 新建约3500m ² 住院楼和约1500m ² 防保楼并添置部分医疗设备; 溧阳市社渚镇中心卫生院改造原有建筑面积约4700m ² , 新建发热门诊约300m ² , 添置部分设施设备。溧阳市竹箦镇中心卫生院新建综合楼约4500m ² 并购置部分医疗设备。		
必要性论证	<p>(1) 项目申请设立的依据(如国家、省委省政府及部门文件等): 卫规财发(2006)340号《农村卫生服务体系建设和发展规划》、苏发〔2017〕14号文件《江苏省“十三五”时期基层基本公共服务功能配置标准(试行)》</p> <p>(2) 项目实施产生的作用和意义: 发展溧阳市农村医疗公共卫生事业的需要; 解决溧阳市农村居民就医问题的需要; 推动城镇综合卫生改革的交汇点; 提高城镇卫生资源利用率, 提高卫生机构服务能力的切入点; 改善基础设施条件, 提高卫生院服务水平</p>		
可行性论证	<p>(1) 项目建设投资合规性与项目成熟度: 卫生部、国家中医药管理局、国家发展和改革委员会和财政部在《农村卫生服务体系建设和发展规划》中指出: 加强和完善农村卫生服务体系建设, 是建设社会主义新农村的重要内容, 是全面实现小康社会目标、构建和谐社会的迫切要求。</p> <p>(2) 项目资金来源和到位可行性: 溧阳市基层公共卫生设施提升项目计划总投资1.6亿元, 其中财政统筹安排3200万元, 占总投资额的20%; 发行专项债券融资1.28亿元, 占总投资额的80%。项目建设完成后投入使用, 将医疗收入收入作为本项目申报债券偿还的资金来源, 资金来源有切实保障。</p> <p>(3) 项目偿债计划可行性和偿债风险点: 2022年拟发行债券1.28亿元, 期限15年, 债券按年付息, 到期一次还本。 由于债券发行期限长, 时间跨度较大, 具有较大的不确定性。①宏观政策风险: 在政府专项债券的存续期内, 受国民经济状况和国家财政政策、货币政策及其他宏观经济政策的影响, 政府专项债券的市场利率水平存在变动风险; 同时由于市场资金的供需状况及投资者的投资偏好变化, 宏观政策下的市场环境可能影响政府专项债券的流动性。②行业定价和补助政策变动风险: 诊疗业务的收费标准由国家和地方相关部门主导制定, 政府相关政策的变化会即时影响医院的收入水平和盈利能力, 在项目建期间如国家和地方政府补助政策发生变动无法按期落实, 则可能会影响工程进度及设备购买, 从而对项目产生不利影响。③项目安全建设和如期完工风险: 在施工过程中各种人为设备故障、恶劣天气、自然灾害等外部环境因素, 都可能对工期产生不良影响, 再加上实际施工中如有发现前期末勘察计划的突发情况, 很容易导致进度拖延, 建设标准、建设内容、施工进度、施工质量有一不达标势必影响工期。④债券发行资金兑付风险: 项目周期长和收益不稳定都会造成政府专项债券发行后资金兑付风险。</p>		
公益性论证	<p>(1) 专项债券资金投向领域及建设内容: 专项债券资金投向领域: 医疗健康。建设内容: 新建21家村卫生室约5400m²并购置相应的设施设备; 溧阳市别桥镇卫生院改造原有建筑面积约5600m², 新建约3500m²住院楼和约1500m²防保楼并添置部分医疗设备; 溧阳市社渚镇中心卫生院改造原有建筑面积约4700m², 新建发热门诊约300m², 医院添置部分设施设备。溧阳市竹箦镇中心卫生院新建综合楼约4500m²并购置部分医疗设备。</p> <p>(2) 专项债券资金形成的公益性资本支出具体包括哪些: 医疗健康为发展社会公益事业, 具有公共产品属性, 无利润或利润很少(不以盈利为目的)的项目, 随着我国经济社会的发展, 居民健康意识明显增强, 对医疗需求越来越高, 医院承担辖区10万多居民的基本医疗和基本公共卫生服务工作, 现医院不能满足居民的要求。本项目的建设完善了医疗卫生设施, 极大地改善人民医院的医疗条件, 极大地缓解了人民群众的需要与现实医疗水平低、设施差的矛盾, 提高当地人民群众健康水平。</p>		
收益性论证	<p>(1) 专项债券资金需求合理性: 此次申请专项债券资金全部用于新建21家村卫生室约5400m²并购置相应的设施设备; 溧阳市别桥镇卫生院改造原有建筑面积约5600m², 新建约3500m²住院楼和约1500m²防保楼并添置部分医疗设备; 溧阳市社渚镇中心卫生院改造原有建筑面积约4700m², 新建发热门诊约300m², 医院添置部分设施设备。溧阳市竹箦镇中心卫生院新建综合楼约4500m²并购置部分医疗设备。项目总投资约16000.00万元, 其中: 工程费用13094.80万元, 工程建设其他费用1215.07万元, 预备费用858.59万元, 铺底流动资金319.54万元, 建设期利息512.00万元。申报债券额度与2022年建设任务相匹配, 符合当年工程建设进度要求, 能够按时支出使用、形成相当规模工作量。专项债券申报资金规模是根据项目建设内容体量以及国家相关规定的标准而编制投资概算来估算获得, 其中直接工程费参照溧阳2021年同类工程的实际单位造价水平进行的估算, 相关规费等其他费用按照国家相关规定估算, 本项目的投资概算已通过发改委组织的专家评审, 依据充分, 数据可靠。</p> <p>(2) 项目自身收入、成本、收益预测合理性: 根据委托方提供的资料, 通过对新建项目建设期之后未来几年经测算, 本项目计算期内预计将产生收入7.11亿元, 运营期内成本费用4.23, 预期收益合计2.88亿元, 预计共发行债券 1,2800 万元, 预计债券利息6796.80 万元, 应付债券本息和19596.80 万, 专项债券本息保障倍数1.47。</p>		

项目资金来源 (亿元)	项目(预计)投入资金总额		1.6			
	财政资金	政府预算资金安排	0			
		政府专项债券资金安排	1.28			
		其中:用作项目资本金	0			
					
	自筹资金	自有资金	0.32			
市场化融资		0				
.....						
项目中长期目标	目标1:基本完成21家村卫生室的新建,满足所在村民的就医问诊需求。 目标2:完成3家卫生院的内部装修改造,改善就医环境,提升建筑安全性。 目标3:完成债券资金投资,拉动经济增长。 目标4:提升公立医院形象,增加民众信任,提升医护人员专业水平。 目标5:更好地保障当地人民的身体健康,提升风险防范能力。					
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	4
	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
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	1
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	2
		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	2
		收益预测合理性	评估项目收益预测是否合规 合理	合理	4	3
	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	4
		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	4
	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	93

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。

6、事前绩效评估审核表

附件4

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 <input checked="" type="checkbox"/> 不通过 <input type="checkbox"/>		通过 <input checked="" type="checkbox"/> 不通过 <input type="checkbox"/>
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 <input checked="" type="checkbox"/> 不通过 <input type="checkbox"/>		通过 <input checked="" type="checkbox"/> 不通过 <input type="checkbox"/>
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 <input checked="" type="checkbox"/> 不通过 <input type="checkbox"/>		通过 <input checked="" type="checkbox"/> 不通过 <input type="checkbox"/>
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 <input checked="" type="checkbox"/> 不通过 <input type="checkbox"/>		通过 <input checked="" type="checkbox"/> 不通过 <input type="checkbox"/>
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 <input checked="" type="checkbox"/> 不通过 <input type="checkbox"/>	通过 <input checked="" type="checkbox"/> 不通过 <input type="checkbox"/>	
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 <input checked="" type="checkbox"/> 不通过 <input type="checkbox"/>	通过 <input checked="" type="checkbox"/> 不通过 <input type="checkbox"/>	
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 <input checked="" type="checkbox"/> 不通过 <input type="checkbox"/>		通过 <input checked="" type="checkbox"/> 不通过 <input type="checkbox"/>
审核结果		通过 <input checked="" type="checkbox"/> 不通过 <input type="checkbox"/>	通过 <input checked="" type="checkbox"/> 不通过 <input type="checkbox"/>	
主管部门 审核意见	<p>通过</p> <p>部门负责人:  (盖章)</p>			
绩效处(科)室 审核意见	<p>处(科)室负责人:  (盖章)</p>			
分管处(科)室 审核意见	<p>处(科)室负责人:  (盖章)</p>			

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。

项目 2：天目湖文旅综合体项目（一期）

1、项目主要内容

项目位于溧阳市天目湖镇旅游核心区域，用地面积约 450 亩，建筑面积约 20 万平方米，建设内容主要为建设人文旅游基础设施、新型服务消费基础设施、视觉空间基础设施、文化体验活动智能基础设施、景区智能化管理基础设施、医疗保障基础设施、水电气及其他配套基础设施。

2、项目经济社会效益分析

当前文化旅游产业发展环境较好，人民对美好生活的新期待为文旅发展拓展了空间，也对高质量发展提出新要求。文化和旅游融合发展关系到能否建设一个文明的中国，关系到我国经济社会的高质量发展，关系到加快构建以大循环为主体，国际国内双循环相互促进的新发展格局。天目湖镇拥有着充足而深厚的历史文化底蕴和丰富多彩优美秀丽的自然风光景色资源禀赋，天然具有发展文旅产业的巨大优势，本项目的建设是非常适宜的，项目市场前景较好。

3、项目资金投入计划及建设计划

项目总投资约 300000 万元，其中自有资金 60000 万元，2022 年拟发行债券 50000 万元，期限为 15 年；2023 年拟发行债券 100000 万元，期限为 15 年；2024 年拟发行债券 90000 万元，期限为 15 年。项目建设期约 3.5 年，建设期自 2022 年 6 月至 2025 年 12 月。

项目名称	项目总投资(万元) ①=②+③	资金来源(万元)					
		资本金 ②=④+⑤+⑥			非资本金部分 ③=⑦+⑧+⑨		
		已有地方政府专项债券资金金额④	拟使用本期地方政府专项债券资金金额⑤	其他资本金⑥	已有地方政府专项债券资金金额⑦	拟使用本期地方政府专项债券资金金额⑧	其他资金(非资本金)⑨
天目湖文旅综合体项目(一期)	300000			60000		50000	190000

资本金中其他资本金 60000 万元为建设单位/运营单位自有资金，其中投资者投入项目专项资金 60000 万元。非资本金中其他资金 190000 万元，其中以后年度拟申请的专项债券资金 190000 万元。

4、项目预期收益情况

根据国务院办公厅公布的《关于进一步激发文化和旅游消费潜力的意见》中提到的 9 项政策举措，并结合本地区实际情况，制定实施景区门票减免、景区淡季免费开放、演出门票打折等政策，举办文化和旅游消费季、消费月，举办数字文旅消费体验等活动。在依法合规的前提下，该项目预期收益包括文化旅游收入、演艺活动收入、租金收入、土地出让收入等，2026-2037 年债券存续期内预计项目收入共计为 430000 万元。资金流出主要为工资及福利费、燃料及动力费、维修费、其他费用等，存续期内成本费用合计 66000 万元。

经测算，债券存续期内净收益合计 364000 万元。

5、事前绩效评估申报表

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	天目湖文旅综合体项目（二期）	项目主管部门 (盖章)	天目湖镇人民政府
(预计) 开工时间	2022年6月	(预计) 完成时间	2025年12月
项目建设/运营 单位(盖章)	江苏天目湖控股集团有限公司	项目负责人及 联系电话	潘际泳 13961288552
项目属性	<input checked="" type="checkbox"/> 新增专项债券 <input type="checkbox"/> 到期申请延续		
项目内容简介	<p>项目总投资30亿元，建设用地约450亩，建筑面积约20万m²，建设7万平方米的新型服务消费基础设施（建设吃住游购娱为一体的文旅消费集聚区及配套的基础设施），3.5万平方米的文化体验活动基础设施（建设文化展示和活动体验中心以及其他附属设施），3万平方米的人文旅游基础设施（建设公共文化、科普教育、文旅体验设施），2万平方米的公共医疗保障基础设施（高端医疗技术的综合型医院），1.5万平方米的视觉空间基础设施，1万平方米的公共接待和服务中心（旅游展示和接待为主，集接待、咨询、预定、投诉、应急救援等内容），2万平方米的公共配套服务设施（医疗救护站、停车场、管理用房、应急救援设施等），以及水电气基础设施等（高压线迁移，智能化供电改造建设，供水扩容，天然气管网建设，低压综合管线建设）。</p>		
必要性论证	<p>1.党的十九届五中全会提出“建设一批文化底蕴深厚的世界级旅游景区和度假区”，天目湖镇拥有充足而深厚的历史文化底蕴，以及丰富多彩、优美秀丽的自然风光，天然具有发展文旅产业的巨大优势。</p> <p>2.溧阳市委、市政府印发《关于建设富有文化底蕴的世界级旅游度假区行动方案》的通知，本项目是天目湖建设富有文化底蕴的世界级旅游度假区的必要内容，是实现常州市532发展战略，打造长三角休闲度假中心的必要内容，也是天目湖旅游发展实现新跨越的必要内容。</p> <p>3.项目符合国家、江苏省、溧阳市等各级政府的发展红色文旅产业的政策要求和号召，对于实现当地红色文旅产业发展目标和促进当地交通运输业、餐饮住宿业、零售业等与旅游配套的上下游产业快速发展具有重要意义，对提升溧阳市红色文旅产业发展形象具有重要意义，为当地经济社会发展方式转变发挥示范带头作用。项目的建设有利于促进区域经济发展，调整经济结构，可直接提供就业岗位300个，间接带动就业上千人，有力维护社会和谐稳定，具有极大的社会效益。项目收入主要为文化旅游收入、演艺活动收入、租金、镇政府北侧140亩土地出让收益。项目年收入约为57635万元，其中文化旅游收入45000万元，演艺活动收入5000万元，租金收入4200万元，土地出让收入3435万元。</p> <p>4.本项目为文旅项目，符合《2022年政府债券申报通知》中的专项债券资金投向领域。</p>		
可行性论证	<p>(1) 项目建设投资合规性与项目成熟度：本项目位于天目湖度假区的主入口，用地不涉及保护红线，部分土地已取得土地证，待建设方案经溧阳市政府审批同意后即可开工建设，其他土地也已纳入规划范围，可以分步供应。该项目规划设计方案已完成。</p> <p>(2) 项目资金来源和到位可行性：本项目总投资30亿元，天目湖镇财政可提供自筹资金6亿元，计划申请债券共24亿元，分15年还本付息，每年需偿还利息0.96亿，最后一年偿还本金。据测算该项目预期收益每年是5.76亿元，该项目能够实现收益与融资自求平衡，资金有保障。</p> <p>(3) 项目偿债计划可行性：项目建成后收入主要来源为文化旅游收入、观光配套设施收入、活动收入、租金和土地出让收益，预计发债期内收入总额为657999.58万元，净收益总额为630622.52万元，可用于偿还专项债券本息，专项债券本息和为372000.00万元，偿还能力有保障。</p> <p>(4) 偿债风险点：受疫情等因素影响，文旅项目收益可能未达预期计划。应对策略：通过增加土地出让面积增加收益，从根本上解决资金困难问题。</p>		
公益性论证	<p>(1) 专项债券资金全部用于旅游项目建设，建设休闲度假、文化体验为主的文旅项目。</p> <p>(2) 专项债券资金形成的公益性资本支出具体包括：土地成本、方案设计、建设投入、文化策划、产业运营、设施维护、产品迭代等。</p>		

收益性论证	<p>(1) 专项债券资金需求合理性：该项目前期投入大，投资回报周期长，公益性为主，所以按总投资的80%申请债券资金；项目建成后有文化旅游收入、观光配套设施收入、活动收入、租金和土地出让收益，债券资金需求项目收益覆盖本息倍数约1.70倍。</p> <p>(2) 项目自身收入、成本、收益预测合理性：项目建成后收入主要来源为文化旅游收入、观光配套设施收入、活动收入、租金和土地出让收益，项目年收入约为57635万元，其中文化旅游收入45000万元，演艺活动收入5000万元，租金收入4200万元，土地出让收入3435万元。预计发债期内总收入为657999.58万元。总经营成本25076.39万元，其中外购原辅材料4606.00万元，燃料动力费5264.00万元，工资或薪酬9504.00万元，固定资产修理费2644.10万元，其他管理经营费用3058.30万元。项目税金及附加总额为2300.67万元，故净收益总额为630622.52万元，可用于偿还专项债券本息，专项债券本息和为372000.00万元，收益覆盖本息倍数约1.70倍，偿还能力有保障。</p> <p>(3) 如果收益未达预期，可以通过增加土地出让面积的方式，确保按期偿还债券资金。</p>						
项目资金来源 (亿元)	项目(预计)投入资金总额		30亿元				
	财政资金	政府预算资金安排	0				
		政府专项债券资金安排	24亿元				
		其中：用作项目资本金	0				
						
	自筹资金	自有资金	6亿元				
市场化融资							
.....							
项目中长期目标	<p>目标1：确保所有项目建设2025年12月全面建成，保证及时投入使用，获得项目投资收益。</p> <p>目标2：有效改善天目湖景区文旅服务设施、环保设施等配套基础设施，提升景区服务能力，提高游客出行质量。</p> <p>目标3：充分利用当地丰富的红色旅游资源，将爱国主义教育传播发扬光大，带动当地文旅产业发展，促进当地文旅资源优化配置，提高溧阳市的整体形象，也可提供更多的就业岗位，拉动区域经济高质量发展。</p>						
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 (5)	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	



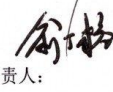
	项目 (10)	收益可靠性	项目收益是否能够可靠实现	可靠	5	4
		绩效目标 (10)	绩效目标合理性	项目所设定的绩效目标是否依据充分, 是否符合客观实际	合理	5
	绩效指标明确性		依据绩效目标设置的绩效指标是否清晰、细化、可衡量	明确	5	5
	建设投资 合规性 (5)	立项合规性	项目申请、设立过程是否符合相关要求	合规	3	3
		项目重复性	项目资金有无重复支持	不重复	2	2
内容 (30)	项目成熟度 (10)	实施可行性	项目是否经过严格的可行性论证, 实施条件是否成熟, 实施计划科学可行	可行	2	2
		组织有效性	项目管理组织架构、职责分工、运行机制、计划进度安排等是否清晰明确, 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	1
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	2
		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科学合理	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	97

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。

6、事前绩效评估审核表

附件4

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 <input checked="" type="checkbox"/> 不通过 <input type="checkbox"/>		通过 <input checked="" type="checkbox"/> 不通过 <input type="checkbox"/>
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 <input checked="" type="checkbox"/> 不通过 <input type="checkbox"/>		通过 <input checked="" type="checkbox"/> 不通过 <input type="checkbox"/>
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 <input checked="" type="checkbox"/> 不通过 <input type="checkbox"/>		通过 <input checked="" type="checkbox"/> 不通过 <input type="checkbox"/>
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 <input checked="" type="checkbox"/> 不通过 <input type="checkbox"/>		通过 <input checked="" type="checkbox"/> 不通过 <input type="checkbox"/>
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 <input checked="" type="checkbox"/> 不通过 <input type="checkbox"/>	通过 <input checked="" type="checkbox"/> 不通过 <input type="checkbox"/>	
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 <input checked="" type="checkbox"/> 不通过 <input type="checkbox"/>	通过 <input checked="" type="checkbox"/> 不通过 <input type="checkbox"/>	
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 <input checked="" type="checkbox"/> 不通过 <input type="checkbox"/>		通过 <input checked="" type="checkbox"/> 不通过 <input type="checkbox"/>
审核结果		通过 <input checked="" type="checkbox"/> 不通过 <input type="checkbox"/>	通过 <input checked="" type="checkbox"/> 不通过 <input type="checkbox"/>	
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。



附件 4



启东市 2022 年第三批江苏省乡村振兴 专项债券项目实施方案

项目 1 启东市乡村振兴（高标准农田建设一期）

1、项目主要内容

启东市乡村振兴（高标准农田建设一期）完成 13 个乡镇的高标农田建设工程（总建设面积 23 万亩），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；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。

通过开展的土地平整、灌溉与排水、田间道路等工程建设，改善或消除农业生产的主要限制性因素，全面提升农田质量，建设成“田成方、渠相通、路相连、涝能排、旱能灌”的高标准农田。

2、项目经济社会效益分析

项目的建设将对乡镇的开发建设带来积极影响，通过改善环境质量，增强景观效果，从而增强对外招商引资的吸引力，促进第三产业的进一步发展，成为带动地方经济增长的新动力。同时，通过该项目的实施，彻底改善了区内灌排不畅的情况，对农田的灌溉、排涝产生了切实的效益，真正做到了服务三农，利国利民。

3、项目资金投入计划及建设计划

本项目建设期 4 年。具体实施进度见下表：

启东市高标准农田建设分区镇分年度实施计划表

乡镇	耕地面积 (万亩)	2021- 2025年规 划建设数 (万亩)	2021年		2022年		2023年		2024年		2025年	
			规划面积 (万亩)	涉及村及面积 (亩)	规划面积 (万亩)	涉及村及面积 (亩)	规划面积 (万亩)	涉及村及面积 (亩)	规划面积 (万亩)	涉及村及面积 (亩)	规划面 积(万 亩)	涉及村及面积 (亩)
合计	100.7887	23	5.26		4.94		4.8		3.8		4.2	
海复镇	6.1845	1.06					0.56	均里村1500 复南村2700 垦牧村1100 糖坊村300			0.5	三圩村5000
启隆镇	3.258	0.87			0.87	兴隆社区8700						
王鲍镇	10.3245	3.65	1.21	元北村3100 二厂村2400 黄英村2300 九令村4300	0.5	聚星村2000建群 村3000	0.84	新港村2500 大生村2000 合南村3900	1.1	久隆村4300 久东村2800 更生村3900		
合作镇	6.8727	1.25	0.5	周云村5000			0.55	五星村5500			0.2	曹家镇村2000
北新镇	9.0825	3.43	1.34	民丰村1000 建新村3000 普东村2400 永济村4000 灯杆村3000	0.95	富民村800 永安村3000 铁昌村1200 双仙村1000 邦道村1000 安联村2500	0.1	永丰村1000	0.5	北新村500 建西村1000 振兴村2000 新庄村1500	0.54	介英村2400 光卫村3000
吕四港镇	11.427	3.79			0.9	念总村1500 念四总村1000 念五总村1800 西宁村1400 范龙村1400 巴西村1900	0.45	三甲1400十甲 1600海晏1500			2.44	通兴村5800 平东村2700 巴掌村3500 元鹏村3000 如意村1500 天汾村3000 闸河村2400 六斧头村2500
圆陀角	1.8375	0.7							0.7	圆陀角村7000		
东海镇	8.301	2.85	1.44	武东村4000 丰利村4100 东余镇村4500 云祥村1800	0.57	锦绣村1100 丰盛村1700 东安镇村1900 大丰镇村1200	0.32	显中村1700 建民村1500			0.52	东海镇村1200 戴祥村4000
近海镇	7.605	0.25			0.25	向西村2500						
寅阳镇	8.75	1.21			0.6	侯字村800 麒麟港村1100 东清河村1600 寅中村2500	0.61	江楼村1000 建丰村550 裕丰村2550 稷字村1300 临海桥村700				
汇龙镇	7.881	1.5							1.5	取丰村2500 鹤群村2500 临江村3000 双庆村3000 冬藏村2000 亚光村2000		
惠萍镇	7.61	1.42	0.32	临河村3200	0.3	惠和镇村2000庙 港村1000	0.8	南清河村4000 大兴镇村4000				
南阳镇	11.655	1.02	0.45	汇城角村3000 合丰村1500			0.57	乐庭村1800 启兴村2400 耕南村1500				

项目资金来源如下表所示：

项目名称	项目总投资 (万元)	资金来源(万元)	
		资本金	非资本金部分
	①=②+③	②=④+⑤+⑥	③=⑦+⑧+⑨

		已有 地方 政府 专项 债券 资金 金额 ④	拟使用 本期地 方政府 专项债 券资金 金额⑤	其他资 本金⑥	已有地方 政府专项 债券资金 金额⑦	拟使用本期 地方政府专 项债券资金 金额⑧	其他资 金(非 资本 金)⑨
启东市乡村振兴(高标准农田建设一期)	155,275.00			35,275.00	30,000.00	28,900.00	61,100.00

注：其他资金为以后年度申请债券资金及单位自筹资金。

4、项目预期收益情况

项目实施完成后，预计可取得农田收入 194,842.93 万元，可用于本项目还本付息。

启东市乡村振兴(高标准农田建设一期)收入主要为农田收入。启东市 2021~2025 年度高标准农田建设项目完成 23 万亩，每亩租金 800 元，债券存续期内总收入共 248,400.00 万元。新增可以进行指标交易的土地有 1380 亩，按 50 万元/亩计算，新增指标交易额 69,000.00 万元。上述收入共计 317,400.00 万元，在扣除的成本费用和税费等共计 53,557.07 万元，取得收益 194,842.93 万元。

5、事前绩效评估申报表

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）	启东市农业农村委
（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	<input checked="" type="checkbox"/> 新增专项债券 <input type="checkbox"/> 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：新建田间主干道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	<p>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。</p> <p>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。</p>					
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。

6、事前绩效评估审核表

附件4

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 <input checked="" type="checkbox"/> 不通过 <input type="checkbox"/>		通过 <input checked="" type="checkbox"/> 不通过 <input type="checkbox"/>
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 <input checked="" type="checkbox"/> 不通过 <input type="checkbox"/>		通过 <input checked="" type="checkbox"/> 不通过 <input type="checkbox"/>
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 <input checked="" type="checkbox"/> 不通过 <input type="checkbox"/>		通过 <input checked="" type="checkbox"/> 不通过 <input type="checkbox"/>
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 <input checked="" type="checkbox"/> 不通过 <input type="checkbox"/>		通过 <input checked="" type="checkbox"/> 不通过 <input type="checkbox"/>
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 <input checked="" type="checkbox"/> 不通过 <input type="checkbox"/>	通过 <input checked="" type="checkbox"/> 不通过 <input type="checkbox"/>	
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 <input checked="" type="checkbox"/> 不通过 <input type="checkbox"/>	通过 <input checked="" type="checkbox"/> 不通过 <input type="checkbox"/>	
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 <input checked="" type="checkbox"/> 不通过 <input type="checkbox"/>		通过 <input checked="" type="checkbox"/> 不通过 <input type="checkbox"/>
审核结果		通过 <input checked="" type="checkbox"/> 不通过 <input type="checkbox"/>		通过 <input checked="" type="checkbox"/> 不通过 <input type="checkbox"/>
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。

附件 4

海安市 2022 年第三批江苏省政府债券 项目实施方案

乡村振兴专项债券项目实施方案

项目 1

1. 项目主要内容

开发区常安现代纺织科技产业园腾海污水处理厂新建工程,该项目规划总用地面积 96069 平方米,围墙内用地面积 93700 平方米,建构筑物占地面积 34826.8 平方米,房屋建筑面积 7517.3 平方米,房屋计容面积 8808.9 平方米,道路及广场面积 15085 平方米,绿化面积 28000 平方米,绿化系数 29%,容积率 0.09,围墙长度 1272 米。

2. 项目经济社会效益分析

①、在环境保护已成为一项基本国策的今天,水污染所引发的各种问题日益受到全社会的关注与重视,甚至对社会的安定、国民经济的持续稳定发展产生重要影响。本工程的实施,对高新区实现自身发展战略,具有深远的意义和影响。此外,本项目的实施将使开发区树立起更加良好的形象,区域环境条件的改善也将使人民更加安居乐业,这些都对促进社会的安定团结、促进开发区社会经济的发展进步起到重要作用。

②、该项目提高了海安市污水排放水质的同时也保护了海安市的生态环境,对保护海安市沿河居民生活环境有重要的意义。该项目的实施,使得开发区区域内的城市污水得到有效的处理,对于改善县城环境、保护居民身体健康有着重要的意义,同时,为开发区人民的生活提供了保障。

③、该项目能够改善周边水环境、保证经济建设、工农业生产正常运行,保障人民健康和造福子孙后代。由于建立了完善的污水收集系统,可避免因水污染而造成农牧渔业产量和质量的下降,可减少因污染而造成城市和农村居民健康水平下降而引起的各种费用。而水质改善将提高居民的健康与生活质量,降低医疗费用,减少疾病暴发或流行病的潜在危险。同时,该项目对海安开发区水环境的改善具有重要的保障作用,有效推动节能减排工作。

3. 项目资金投入计划及建设计划

项目总投资 16000 万元,其中:资本金 10000 万元,非资本金 6000 万元,具体如下:

项目名称	项目总投资(万元) ①=②+③	资金来源(万元)					
		资本金 ②=④+⑤+⑥			非资本金部分 ③=⑦+⑧+⑨		
		已有地方政府专项债券资金金额④	拟使用本期地方政府专项债券资金金额⑤	其他资本金⑥	已有地方政府专项债券资金金额⑦	拟使用本期地方政府专项债券资金金额⑧	其他资金(非资本金)⑨
开发区常安现代纺织科技产业园腾海污水处理厂新建工程	40000			10000		20100	9900

注：(1) 本表以本次申请发行城镇建设债券的设区市本级、县(市)分别填列。

(2) 上表数据取自会计师事务所出具的“项目收益与融资平衡财务评估报告”。

(3) 请在表格下方用文字形式描述其他资金构成情况。

资本金中的其他资本金 10000 万元为财政预算资金安排。

4. 项目预期收益情况

开发区常安现代纺织科技产业园腾海污水处理厂新建工程,本项目的收入为污水处理费收入,日处理量为3万吨,其中:2万吨/天的污水处理费收入为4.5元/吨,1万吨/天的污水处理费收入为13元/吨。按年运营300天计算,年污水处理费收入为6600万元。剔除税金23万元/年、药剂材料费728万元/年、工资及福利费300万元/年、电费679万元/年、修理费50万元/年,加上增值税即征即返145万元,年污水处理净收益为4965万元。在债券存续期15年内,剔除建设期1年,实际运营期限为14年,项目收益为69510万元。

5、事前绩效评估申报表

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	开发区常安现代纺织科技产业园腾海污水处理厂新建工程	项目主管部门 (盖章)	海安经济技术开发区 建设局
(预计)开工时间	2021年9月	(预计)完成时间	2022年10月
项目建设/运营单位(盖章)	江苏腾海投资控股集团有限公司	项目负责人及联系电话	徐军 15250679988
项目属性	<input checked="" type="checkbox"/> 新增专项债券 <input type="checkbox"/> 到期申请延续		
项目内容简介	该项目规划总用地面积 96069 平方米，围墙内用地面积 93700 平方米，建构筑物占地面积 34826.8 平方米，房屋建筑面积 7517.3 平方米，房屋计容面积 8808.9 平方米，道路及广场面积 15085 平方米，绿化面积 28000 平方米，绿化系数 29%，容积率 0.09，围墙长度 1272 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)；海开行审(2021)24号 (2) 项目实施产生的作用和意义；有效处理污水，避免污水及污染物直接流入水域，对改善生态环境、提升城市品位和促进经济发展具有重要意义。		
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，工程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；江苏省海安市财政运行情况良好，经济发展平稳；江苏腾海投资控股集团有限公司运营情况良好。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；该项目投向领域为产业园区基础设施，符合专项债券资金投向，主要包括标准厂房及配套建设。 (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：标准厂房设施建设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 3.3 亿元，考虑到该项目符合专项债券投向领域，预计需要 3 亿元政府专项债券，经公司测算，该项目 3 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；本项目的收入为污水处理费收入，日处理量为 3 万吨，其中：2 万吨/天的污水处理费收入为 4.5 元/吨，1 万吨/天的污水处理费收入为 13 元/吨。按年运营 300 天计算，年污水处理费收入为 6600 万元。剔除税金 23 万元/年、药剂材料费 728 万元/年、工资及福利费 300 万元/年、电费 679 万元/年、修理费 50 万元/年，加上增值税即征即返 145 万元，年污水处理净收益为 4965 万元。在债券存续期 10 年内，剔除建设期 1 年，实际运营期限为 9 年，项目收益为 44685 万元。		

经初步测算情况，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		4			
	财政资金	政府预算资金安排		1		
		政府专项债券资金安排		3		
		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:致力于打造海安碧水蓝天的美好家园，促进我市经济又快又好发展。					
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	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

	(10)	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

6、事前绩效评估审核表

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 <input checked="" type="checkbox"/> 不通过 <input type="checkbox"/>		通过 <input checked="" type="checkbox"/> 不通过 <input type="checkbox"/>
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 <input checked="" type="checkbox"/> 不通过 <input type="checkbox"/>		通过 <input checked="" type="checkbox"/> 不通过 <input type="checkbox"/>
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 <input checked="" type="checkbox"/> 不通过 <input type="checkbox"/>		通过 <input checked="" type="checkbox"/> 不通过 <input type="checkbox"/>
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 <input checked="" type="checkbox"/> 不通过 <input type="checkbox"/>		通过 <input checked="" type="checkbox"/> 不通过 <input type="checkbox"/>

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 <input checked="" type="checkbox"/> 不通过 <input type="checkbox"/>	通过 <input checked="" type="checkbox"/> 不通过 <input type="checkbox"/>	
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 <input checked="" type="checkbox"/> 不通过 <input type="checkbox"/>	通过 <input checked="" type="checkbox"/> 不通过 <input type="checkbox"/>	
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 <input checked="" type="checkbox"/> 不通过 <input type="checkbox"/>		通过 <input checked="" type="checkbox"/> 不通过 <input type="checkbox"/>
审核结果		通过 <input checked="" type="checkbox"/> 不通过 <input type="checkbox"/>	通过 <input checked="" type="checkbox"/> 不通过 <input type="checkbox"/>	
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) 			

附件 4

如东县外农区 2022 年第三批江苏省政府债券
项目实施方案



苴镇街道中心幼儿园新建

1、项目主要内容

该项目位于如东县苴镇街道王谭村 18 组，新建教学用房、辅助用房、生活服务用房及其配套设施。以幼儿园四轨 12 个班规模进行设计建设。总用地面积 5495 m²（约 8.24 亩），总建筑面积 5000 m²，其中综合楼 4880 m²，辅助用房 120 m²。本项目建筑层数为地上 3 层。项目实施单位：如东县南通外向型农业综合开发区管委会（苴镇街道）。

2、项目经济社会效益分析

项目实施后将会提供更好的资源，虽然项目本身属公益事业，但正常运营后也能增加部分收入和创造新的就业机会，有力的加快当地服务业、零售业、餐饮业、房地产业的发展，由此会增加新的就业机会和就业人数，具备一定的经济效益。

3、项目资金投入计划及建设计划

项目 名称	项目总投 资（万元） ①=②+③	资金来源（万元）					
		资本金 ②=④+⑤+⑥			非资本金部分 ③=⑦+⑧+⑨		
		已有地方 政府专项 债券资金 金额④	拟使用 本期地 方政府 专项债 券资金 金额⑤	其他资本 金⑥	已有地 方政府 专项债 券资金 金额⑦	拟使用本 期地方政 府专项债 券资金金 额⑧	其他资金 （非资本 金）⑨

苴镇街道中心幼儿园项目				1000		4000	
-------------	--	--	--	------	--	------	--

注：（1）本表以本次申请发行城镇建设债券的设区市本级、县（市）分别填列。

（2）上表数据取自会计师事务所出具的“项目收益与融资平衡财务评估报告”。

（3）请在表格下方用文字形式描述其他资金构成情况。

苴镇街道中心幼儿园项目总投资 5000 万元。其中：资本金 1000 万元，本期拟申请 2022 年 15 年期专项债券 4000 万元。

4、项目预期收益情况

苴镇街道中心幼儿园项目明细表

单位：亿元

项目名称	苴镇街道中心幼儿园项目									
项目类型（一级）	乡村振兴									
项目类型（二级）	无									
本只专项债券中用于该项目的金额	0.4000									
其中：用于符合条件的重大项目资本金的金额										
项目简要描述	该项目位于如东经济开发区苴镇街道王谭村 18 组，新建教学用房、辅助用房、生活服务用房及其配套设施。主要建设一所 4 轨 12 班幼儿园，总建筑面积 5000 m ² 。									
项目建设期	2022 年至 2023 年									
项目运营期	2023 年至 2042 年									
本项目拟发行债券期限（单位：年）	15									
项目总投资	0.5000									
其中：不含专项债券的项目资本金	0.1000									
专项债券融资	0.4000									
其他债务融资										
项目分年融资计划										
	2019 年及以前年度	2020 年	2021 年	2022 年	2023 年	2024 年	2025 年	2026 年	2027 年及以后年度	
专项债券融资				0.4000						
其他债务融资										
项目总收益	1.2353									
债券存续期内项目分年收益										

2022年		2023年	0.0391	2024年	0.0783	2025年	0.0783	2026年	0.0783
2027年	0.0783	2028年	0.0783	2029年	0.0783	2030年	0.0783	2031年	0.0783
2032年	0.0783	2033年	0.0783	2034年	0.0783	2035年	0.0783	2036年	0.0783
2037年		2038年		2039年		2040年		2041年	
2042年		2043年		2044年		2045年		2046年	
2047年		2048年		2049年		2050年		2051年	
2052年		2053年		2054年		2055年		2056年	
				债券存续期内项目总收益/项目总投资				2.1136	
债券存续期内项目总债务融资本息			0.6022	债券存续期内项目总收益/项目总债务融资本息			1.7549		
债券存续期内项目总债务融资本金			0.4000	债券存续期内项目总收益/项目总债务融资本金			2.6420		
债券存续期内项目总地方债券融资本息			0.6022	债券存续期内项目总收益/项目总地方债券融资本息			1.7549		
债券存续期内项目总地方债券融资本金			0.4000	债券存续期内项目总收益/项目总地方债券融资本金			2.6420		
项目收益预测依据	项目建成后预计每年收入782.8万元，其中：保育教育费收入268.8万元（4轨制12班规模办学，预计480名幼儿，每人每年5600元收费标准进行计算）；财政拨付公用经费幼儿按840元/人/年（480名幼儿以500名拨付公用经费）计算，收入约42万元、教师按7万/人/年（50人计算），收入约350万；每年区财政补助用于幼儿园，收入约50万；每年幼儿培训收益42万元（每名幼儿每学期600元，全年1200元，预计350名幼儿）；幼儿延时服务收益30万元。（每名幼儿每年1000元，预计350名幼儿）。								

5、事前绩效评估申报表

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	苴镇街道中心幼儿园项目	项目主管部门 (盖章)	南通外向型农业综合 开发区管委会(苴镇 街道)
(预计)开工时 间	2022.4	(预计)完成时间	2023.9
项目建设/运营 单位(盖章)	如东县南通外向型农业综合 开发区管委会(苴镇街道)	项目负责人及 联系电话	王莉 18962771070
项目属性	<input checked="" type="checkbox"/> 新增专项债券 <input type="checkbox"/> 到期申请延续		
项目内容简介	如东县苴镇街道中心幼儿园新建项目		
必要性论证	1、贯彻《义务教育法》，提高人口素质，构建和谐社会 随着经济的逐步发展和社会的日益繁荣，人民群众对优质教育的需求越来越旺盛，教育的全面性、基础性和先导性作用的体现越来越大。“民族国运兴衰，系于教育；富民兴渝，必重才而兴教”。2006年9月1日，新的《义务教育法》正式实施。接受义务教育是每个公民必经的人生历程，义务教育面广量大，涉及到每个家庭、每个公民。义务教育法的目标是推进教育公平，让所有的孩子都能念好书。		

	<p>2、幼儿教育是人才培养的开端</p> <p>幼教法规定《关于幼儿教育改革与发展的指导意见》中明确提出：“幼儿教育是基础教育的重要组成部分。”简单地讲：同小学教育一样，同是基础教育的重要组成部分。法规中还提出：“发展幼儿教育对于促进幼儿身心全面健康发展，普及义务教育，提高国民整体素质，实现全面建设小康社会的奋斗目标具有重要意义。”“人生百年，立于幼学”，当今世界各国重视发展幼儿教育的根本目的就是抢占人才培养的制高点。</p> <p>3、本项目的建设是满足人民群众对优质教育的需求，促进区域教育新一轮发展的需要</p> <p>作为基础教育强县，基础教育是如东的一张亮丽名片，而由于历史的原因，如东基础教育的硬件设施水平从总体上说一直与如东基础教育的地位和知名度不太相符。解决问题的基本对策是进行必要的事业和布局调整，集中必要的资源，建设基础相对较好并具有地理优势的幼儿园。项目建成后将是一个布局合理、建筑协调、功能齐全、环境优美、品位高档的园林化、现代化的幼儿园。项目的建设有利于入学幼儿健康、可持续地发展，同时也是推动整个如东县教育事业进步的重要因素。</p> <p>4、项目建设是推进如东县城市建设的需要</p> <p>本项目的实施，无疑将在一定程度上为调整区域建设布局，加大城市建设推进速度，实施“环境革命”提供新的动力，增加新的亮点。</p> <p>综上所述，本项目的实施对满足区域人民群众对优质学前教育的需求，改善如东县学前教育现有办学条件，提升全县学前教育的整体水平，乃至推进区域城市建设速度，都具有重要而深远的现实意义。</p>
可行性论证	<p>1.幼儿园建设立项规范。经外农党委政府、教体局、幼儿园实际调研、充分论证，项目建设内容及规模总用地面积 8138.43 m²（约 12.2 亩），建筑总建筑面积约 4745 m²，建筑层数为地上 3 层，总投资包括工程费用、工程建设其他费用、基本预备费、建设期利息，总计约 4000.00 符合相关规范性要求，通过政府立项。</p> <p>2.项目建设选址合理。新建幼儿园位于王谭村十八组，人口集中，交通便利。远离集市交易场所，环境安全。</p> <p>3.根据国家政策可能出现收费降低等情况。</p>
公益性论证	<p>1.新建幼儿园将服务苴镇街道 3.9 万人。直接使 400 余名 3--6 岁幼儿受益、学前三年入园率达到 100%。</p> <p>2.该项目的建设将不仅充分满足镇区幼儿的入学需要，同时也能为苴镇外来建设者子女提供一定的就学需求。</p> <p>3.双减教育背景下，托幼一体化将是学前教育的新趋势，该项目的建设将更好地满足人民群众对托育服务的需求。</p> <p>4.满足人民群众对优质教育的需求，促进区域教育新一轮发展。</p> <p>5.项目建设内容及规模</p> <p>本项目（苴镇幼儿园新建）总用地面积 8138.43 m²（约 12.2 亩），建筑总建筑面积约 4745 m²。本项目建筑层数为地上 3 层。</p> <p>6.本项目总投资包括工程费用、工程建设其他费用、基本预备费、建设期利息，总计约 4000.00 万元。</p>
收益性论证	<p>（一）项目计算期及基准收益率的分析确定</p> <p>本项目属于公共事业工程，项目投入使用后将起到保障作用，使用周期较长。</p> <p>本项目的计算期按 15 年考虑，第一、二年为建设期。基准收益率暂按 6.5%考虑。</p> <p>（二）收入</p> <p>预计每年收入 782.8 万元，其中保育教育费收（4 轨制 12 班规模办学，预计 480 名幼儿，每人每年 5600 元收费标准进行测算）；财政拨付公用经费幼儿按 840 元/人/年（480 名</p>

<p>幼儿以 500 名拨付公用经费) 计算, 收入约 42 万元, 教师按 7 万/人/年 (50 人计算), 收入约 350 万。每年区财政补助用于幼儿园, 收入约 50 万。每年幼儿少年宫培训收益约 42 万元 (每名幼儿每年 1200 元, 预计 350 名幼儿)。每年幼儿延时服务收益约为 30 万元。(每名幼儿每年 1000 元, 预计 350 名幼儿)。</p> <p>项目实施后将会提供更好的教育资源, 虽然项目本身属公益事业, 但正常运营后也能增加部分收入和创造新的就业机会, 有力的加快当地服务业、零售业、餐饮业、房地产业的发展, 由此会增加新的就业机会和就业人数, 具备一定的经济效益。</p>						
项目资金来源 (亿元)	项目 (预计) 投入资金总额		5000			
	财政资金	政府预算资金安排				
		政府专项债券资金安排		4000		
		其中: 用作项目资本金				
		其他资本金		1000		
	自筹资金	自有资金				
市场化融资						
.....						
项目中长期目标	<p>1.促进如东教育协调快速发展, 为提高基础教育质量奠定了基础。</p> <p>2.提高学前教育阶段的办学水平校区内适龄儿童应入全部入园, 学前非税收入全额上缴。</p> <p>3.新建幼儿园将成为幼儿活动的乐园, 人民群众对教育的评价满意度大幅增强。</p>					
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	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

	性 (10)	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

6、事前绩效评估审核表

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 <input checked="" type="checkbox"/> 不通过 <input type="checkbox"/>		通过 <input checked="" type="checkbox"/> 不通过 <input type="checkbox"/>
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 <input checked="" type="checkbox"/> 不通过 <input type="checkbox"/>		通过 <input checked="" type="checkbox"/> 不通过 <input type="checkbox"/>
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 <input checked="" type="checkbox"/> 不通过 <input type="checkbox"/>		通过 <input checked="" type="checkbox"/> 不通过 <input type="checkbox"/>
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 <input checked="" type="checkbox"/> 不通过 <input type="checkbox"/>		通过 <input checked="" type="checkbox"/> 不通过 <input type="checkbox"/>

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 <input checked="" type="checkbox"/> 不通过 <input type="checkbox"/>	通过 <input checked="" type="checkbox"/> 不通过 <input type="checkbox"/>	
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 <input checked="" type="checkbox"/> 不通过 <input type="checkbox"/>	通过 <input checked="" type="checkbox"/> 不通过 <input type="checkbox"/>	
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 <input checked="" type="checkbox"/> 不通过 <input type="checkbox"/>		通过 <input checked="" type="checkbox"/> 不通过 <input type="checkbox"/>
审核结果		通过 <input checked="" type="checkbox"/> 不通过 <input type="checkbox"/>	通过 <input checked="" type="checkbox"/> 不通过 <input type="checkbox"/>	
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) 			

宝应县 2022 年第三批江苏省政府债券 项目实施方案

一、乡村振兴专项债券项目实施方案

宝应县乡镇污水管网建设工程

1、项目主要内容

14 个乡镇建设污水管网 391.1 千米、建设泵站 18 座。具体详见第三部分(二)项目建设计划。

2、项目经济社会效益分析

(一) 经济效益分析

项目共涉及 14 个乡镇，建设污水管网 391.1 千米、建设泵站 18 座，总投资额为 96078.48 万元，具体如下：

序号	费用名称	投资额(万元)	占总投资比例(%)
1	建设投资	95093.99	98.98
1.1	建筑工程费	73286.12	76.28
1.2	安装工程费	3161.40	3.29
1.3	设备购置费	5969.70	6.21
1.4	工程建设其他费	8148.49	8.48
1.5	基本预备费	4528.29	4.71
1.6	涨价预备费	0.00	0.00
2	建设期利息	672.00	0.70
3	铺底流动资金	312.49	0.33
	项目总投资(1+2+3)	96078.48	100.00

具体详见附表 1：建设项目投资估算汇总表；工程建设其他费用 8148.49 万元详见附表 2：工程建设其他费用计算表。

项目计划建设期 2 年，生产运营期 13 年，项目计算期 15 年，营业期第 1

年投产 100%。假定贷款年利率 3.20%，基准收益率 5.00%。

项目建成后，建设单位与 14 个乡镇污水处理厂签订管网使用租赁协议，每年按照 25 万元/千米计算，预计年收入 47580 万元，明细如下：

序号	乡镇	管道长度(米)	单价(元/米)	金额(万元)
1	安宜镇	29810.00	250.00	745.25
2	汜水镇	47350.00	250.00	1,183.75
3	泾河镇	48000.00	250.00	1,200.00
4	黄塍镇	24300.00	250.00	607.50
5	望直港镇	10700.00	250.00	267.50
6	小官庄镇	8700.00	250.00	217.50
7	夏集镇	29700.00	250.00	742.50
8	柳堡镇	39180.00	250.00	979.50
9	鲁垛镇	15500.00	250.00	387.50
10	广洋湖镇	28400.00	250.00	710.00
11	射阳湖镇	44100.00	250.00	1,102.50
12	曹甸镇	16900.00	250.00	422.50
13	西安丰镇	19560.00	250.00	489.00
14	山阳镇	28900.00	250.00	722.50
合计		391100.00		9,777.50

测算正常经营平均经营年成本 7194 万元，明细如下：

序号	项目	说明	金额(万元)
1	自筹资产费用	直线法计提,残值 5%,年限 15 年	5,555.00
2	贷款资产折旧费	直线法计提,残值 5%,年限 15 年	530.00
3	修理费	按固定资产折旧费的 2%计取	122.00
4	税金及其他		231.00
5	利息支出	按 21000 万元,年息 4%计算	672.00
6	管理费用	按经营收入的 1%计算	84.00
合计			7,194.00

计算项目静态投资回收期 11.18 年，项目内部收益率 5.98%，项目财务净

现值 5554 万元。

(二) 社会效益分析

项目实施后将满足社会经济可持续发展和人民生活水平提高的要求,避免城乡污水对宝应县水环境的污染,改善水生态环境及宝应县的环境卫生、保障人民身体健康,改善投资环境。

3、项目资金投入计划及建设计划

(一) 资金投入计划

项目名称	项目总投资 (万元) ①= ②+ ③	资金来源(万元)					
		资本金 ②=④+⑤+⑥			非资本金部分 ③=⑦+⑧+⑨		
		已有地方政府专项债券资金 金额④	拟使用本期地方政府专项债券资金 金额⑤	其他资本金⑥	已有地方政府专项债券资金 金额⑦	拟使用本期地方政府专项债券资金 金额⑧	其他资金(非资本金)⑨
宝应县乡镇污水管网建设工程项目	96078.48			75078.48		21000	

宝应县乡镇污水管网建设工程项目,投资总额为 96078.48 万元。资金筹措方式包括:

1. 资本金 75078.48 万元,其中:其他资本金 75078.48 万元,为单位自有资金。
2. 非资本金 21000.00 万元,其中:拟使用本期地方政府专项债券资金 21000 万元,其他资金 0.00 万元。

(二) 项目建设计划

序号	工程	项目名称	项目概况	实施年份
----	----	------	------	------

范围			
1	安宜镇	2021年达标区整治	达标区1（运河路、直属支渠、齐心路、宝胜路合围区域，面积约2.16km ² ）； 达标区2（直属支渠、齐心路、宝胜路、苏中北路、太兴路、邗沟路合围区域，面积约1.46km ² ）；达标区3（运河路、宝射河、白田南路、新城路、新建组北区河合围区域，面积约1.40km ² ）； 达标区4（兴园二路、运河路、白田南路、新建组北区河、新城路合围区域，面积约2.31km ² ）；达标区5（白田南路、宝射河、奥体路、通运路合围区域（去除碧桂园小区），面积约2.18km ² ）； 五个达标区内的市政污水管网、沿街商铺、企事业单位和住宅小区内污水管网进行全面排查整改、做到污水零直排
2		道路污水管网配套工程	1、白田南路延伸段污水管道：白田南路-331省道新建DN600实壁PE管2100米，纬十路、城南路、纬十二路、沿江线、331等新建DN400实壁PE管350米和32个井位；2、淮江大道延伸段污水管道：淮江大道-331省道新建DN600实壁PE管2100米，纬十路、城南路、纬十二路、沿江线、331等新建DN400实壁PE管350米和32个井位。
3		宝应县信息化平台建设	1、宝应县污水泵站提档升级项目：城区7座污水提升泵站安装水质在线监测设备，采购COD分析仪、氨氮分析仪、流量计、数采仪等设备以及一体化站房配套改建；2、GIS系统建设：城区约100公里污水管道的数据精度、结构转换、格式确认进行检查、补录，同时开始端口、新建雨污水监管平台；
4		安宜镇计划建设	1、一横河整治工程：对4.4km河道直排口进行截污等工程
5			2、张庄排河整治工程：对0.31km河道进行清淤、绿化，并在两侧新建DN300污水管并配套接户支管
6			5、邵家河整治：河道清淤、活水、绿化
7			3、新建莲花路片区周边片区DN400污水管网约2200米
8			4、北二支排河整治工程：对1.5km河道河道清淤、清杂，两处顶管，两岸截污控源，新建一座控制涵闸以及一个智能井等
9		污水管道建设	1、新建天佑医院周边片区污水管网DN600约600米、DN400约1650米
10			2、新建贸易城片区周边片区污水管网DN600约2110米、DN400约4835米
11			3、新建中港片区周边片区污水管网DN600约4500米、DN400约1200米
12			4、新建南密片区周边片区污水管网DN200约4300米、DN300约2700米、DN400约300米及提升泵站（500m ³ /d）一座
13		宝应县管网空白区消除	在空白区1（西至运河路，北至北河路，东至苏中北路，南至叶挺路）新建DN400污水管道1600米；在空白区2（北至南城根路，南至南园路，东至苏中路，西至运河路）新建DN400污水管道1225米；在空白区3（北至宝胜路、南至北河路、东至淮江大道、西至宝曹河）新建主管网DN400污水管道1510米；在空

2021

		白区 4（京沪高速以南、宝胜路以北、宝曹河以东）新建主管网 DN400 污水管道 2420 米	
14	管网空白区配套管网	在空白区 1（西至运河路，北至北河路，东至苏中北路，南至叶挺路）新建配套支管网和接户管 DN400 污水管道约 3000 米	
15		在空白区 2（北至南城根路，南至南园路，东至苏中路，西至运河路）新建配套支管网和接户管 DN400 污水管道约 5000 米	
16		在空白区 3（北至宝胜路、南至北河路、东至淮江大道、西至宝曹河）新建支管网 DN400 污水管道约 2000 米，接户管管网 DN300 污水管道约 2000 米	
17	2022 年宝应县污水处理提质增效达标区建设	对运河路-二里排河-苏中路-宝胜路合围而成的排水达标区内的 1.54km ² 市政污水管网、沿街商铺、企事业单位和住宅小区内污水管网进行全面排查整改、做到污水零直排	2022
18	对二里排河-白田路-大兴排河-苏中路合围而成的排水达标区内的 2.19km ² 市政污水管网、沿街商铺、企事业单位和住宅小区内污水管网进行全面排查整改、做到污水零直排		
19	2023 年宝应县污水处理提质增效达标区建设	对宝胜路-白田路-二里排河-邗沟路-泰山路-宝曹河合围而成的排水达标区内的市政污水管网、沿街商铺、企事业单位和住宅小区内污水管网进行全面排查整改、做到污水零直排	2023
20	2024 年宝应县污水处理提质增效达标区建设	对宝曹河-泰山路-东阳路-新淮江路合围而成的排水达标区内的市政污水管网、沿街商铺、企事业单位和住宅小区内污水管网进行全面排查整改、做到污水零直排	2024
21	智慧运维平台建设	建立智慧水务系统，解决监测信息不全面、决策支持不够科学、运行数据未深度挖掘、业务不够协同等问题	
22	开发区	开发区计划建设	1、惠政河污水直排口溯源排查及改造修复
23		管网空白区配套管网	在空白区 4（京沪高速以南、宝胜路以北、宝曹河以东）新建支管网 DN400 污水管道约 7800 米，接户管管网 DN300 污水管道约 2800 米
24		计划新建康源路、光明路、泰山路、荷香路、工农路污水官网	2021
			2022

			DN400 约 6 公里	
25	西安丰镇	新建配套污水管网 2 公里		2021
26	夏集镇	计划在原有处理能力达 0.3 万吨/日的污水处理厂的基礎上扩容 0.1 万吨，新建配套污水管网 8.8 公里，提升泵站 2 座		
27	山阳镇	新建 1 个处理能力达 0.5 万吨/日的污水处理厂，配套污水管网 3 公里		
28	射阳湖镇	在建 1 个处理能力达 1 万吨/日的污水处理厂、配套污水管网 20 公里及提升泵站 4 座，计划新建 3 个行政村污水设施、配套支管网 30 公里		2022
29	小官庄镇	新建 1 个处理能力达 0.2 万吨/日的污水处理厂，配套污水管网 1 公里		
30	柳堡镇	新建 1 个处理能力达 0.5 万吨/日的污水处理厂，配套污水管网 24 公里、提升泵站 4 座，1 个行政村污水设施		
31	鲁垛镇	新建配套污水管网 1 公里，2 个行政村污水设施		
32	广洋湖镇	新建 1 个处理能力达 0.5 万吨/日的污水处理厂，配套污水管网 5.5 公里和提升泵站 1 座		
33	泾河镇	新建 1 个处理能力达 0.3 万吨/日的污水处理厂，配套污水管网 12 公里，1 个行政村污水设施		2023
34	曹甸镇	新建配套污水管网 2 公里，7 个行政村污水设施		
35	汜水镇	新建污水管网 4.1 公里		
36	望直港镇	新建配套污水管网 20 公里，提升泵站 1 座，5 个行政村污水设施		
37	黄塍镇	黄塍镇计划新建配套污水管网 21.5 公里、提升泵站 1 座		

4、项目预期收益情况

(一) 项目收益及现金流入预测

经初步测算，本项目预计在债券存续期间收入 47580 万元；预计息前成本费用 8684 万元（运营成本，不含债券利息和贷款资产折旧）；预计本期债期间收益 38896 万元（不含利息支出和贷款资产折旧）（建设期 2 年无收入，成本费用计入总投资，无收益）。

(二) 测算融资本息

本项目拟发行十五年期债券 21000.00 万元，假设专项债券利率为 3.2%，融资期内每年支付利息，到期偿还本金，本项目在债券存续期内预计将偿还专项债券本息合计 31080.00 万元。

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	宝应县乡镇污水管网建设工程		项目主管部门 (盖章)	宝应县水务局
(预计) 开工时间	2022年3月		(预计) 完成时间	2024年12月
项目建设/运营 单位 (盖章)	江苏省宝应水务投资集团有限公司		项目负责人及 联系电话	乔豪 13852511179
项目属性	<input checked="" type="checkbox"/> 新增专项债券 <input type="checkbox"/> 到期申请延续			
项目内容简介	14个乡镇建设污水管网391.1千米、建设泵站18座。			
必要性论证	<p>(1) 项目经宝应县行政审批局宝行审投资备[2021]485号文件批准;</p> <p>(2) 镇区污水管网建设滞后, 未能与污水处理厂协调发挥作用, 是导致污水处理厂不能够有效运行的主要原因。《宝应县城市总体规划(2010-2030)》将宝应县城市性质定义为“苏中水乡特色鲜明的现代化生态型工贸城市”, 污水治理是美化环境建设的必然要求, 是确保生态环境的重要举措, 是增强群众生活质量的民生工程, 是“全面推进科学发展, 全面建设小康社会”的发展需要。2015年国务院发布《水污染防治行动计划》, 2016年江苏省颁布《江苏省水污染防治工作方案》, 要求到2020年地表水国控断面水质优良比例达到70.2%, 2030年达到75%以上。该项目的实施将提高宝应县基础设施水平, 改善投资环境, 保护水系, 保证人民健康, 促进可持续发展。</p>			
可行性论证	<p>(1) 项目建设符合国家《水污染防治行动计划》、《污染防治攻坚战“三年行动计划”实施方案(2018-2020年)》和《江苏省水污染防治工作方案》要求。结合宝应县实际情况, 与总体规划及前期污水专项规划相协调, 合理确定污水量指标。结合地形条件, 尽量减少管道深埋。各乡镇以分散处理为主, 厂网并举, 管网先行, 兼顾近期与长远, 树立循环经济理念。</p> <p>(2) 项目总投资96078.48万元, 计划借入21000万元, 其余75078.48万元通过项目资本金由财政保证到位。</p> <p>(3) 借入21000万元, 按年利率3.2%计算, 建设期利息840万元已计入项目总投资, 偿还贷款的资金来源主要有固定资产折旧费、摊销费及税后未分配利润等; 项目偿债风险主要有污水处理费征收管理制度未完全落实等, 该项目论证过程中已综合考量。</p>			
公益性论证	<p>(1) 专项债券资金投向生态环保, 计划建设污水管网391.1千米、建设泵站18座。</p> <p>(2) 项目实施后将满足社会经济可持续发展和人民生活水平提高的要求, 避免城乡污水对宝应县水环境的污染, 改善水生态环境及宝应县的环境卫生、保障人民身体健康, 改善投资环境。</p>			
收益性论证	<p>(1) 该项目投资具有周期长、社会效益显著等特点, 符合专项债券资金投资方向。</p> <p>(2) 预测项目总收入47580万元, 总成本8684万元, 项目具有一定的抗风险能力。</p>			
项目资金来源 (亿元)	项目(预计)投入资金总额		9.607848	
	财政资金	政府预算资金安排		
		政府专项债券资金安排		2.100000
		其中: 用作项目资本金		
			
	自筹资金	自有资金		7.507848
市场化融资				

项目中长期目标	目标1：14个乡镇建设污水管网391.1千米、建设泵站18座。 目标2：2030年地表水国控断面水质优良比例达到75%以上。					
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	2
		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	4
	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	4
		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
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
		收入预测合理性	评估项目收入预测是否合理	合理	3	2

内容 (30)	财务测算 合理性 (10)	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	2
		收益预测合理性	评估项目收益预测是否合规合理	合理	4	3
	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	3
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	4
		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	92

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 <input checked="" type="checkbox"/> 不通过 <input type="checkbox"/>		通过 <input checked="" type="checkbox"/> 不通过 <input type="checkbox"/>
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 <input checked="" type="checkbox"/> 不通过 <input type="checkbox"/>		通过 <input checked="" type="checkbox"/> 不通过 <input type="checkbox"/>
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 <input checked="" type="checkbox"/> 不通过 <input type="checkbox"/>		通过 <input checked="" type="checkbox"/> 不通过 <input type="checkbox"/>
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 <input checked="" type="checkbox"/> 不通过 <input type="checkbox"/>		通过 <input checked="" type="checkbox"/> 不通过 <input type="checkbox"/>
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 <input checked="" type="checkbox"/> 不通过 <input type="checkbox"/>	通过 <input checked="" type="checkbox"/> 不通过 <input type="checkbox"/>	
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 <input checked="" type="checkbox"/> 不通过 <input type="checkbox"/>	通过 <input checked="" type="checkbox"/> 不通过 <input type="checkbox"/>	
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 <input checked="" type="checkbox"/> 不通过 <input type="checkbox"/>		通过 <input checked="" type="checkbox"/> 不通过 <input type="checkbox"/>
审核结果		通过 <input checked="" type="checkbox"/> 不通过 <input type="checkbox"/>	通过 <input checked="" type="checkbox"/> 不通过 <input type="checkbox"/>	
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。

碳中和循环经济产业化项目

1、项目主要内容

本项目规划用地面积为 65819 平方米，建设标准化厂房建筑面积为 20000 平方米，规划“一心、一带、四区”的功能布局，“一心”为碳中和科技产业化中心，“一带”为碳汇景观带，“四区”为新功能产业区、固废分拣区、资源再生区、末端处置区；实施运西垃圾填埋场生态修复等。

2、项目经济社会效益分析

本项目建立可以带来良好的社会效益和环境效益，缓解建筑垃圾给城市带来的环境和交通压力，节约大量土地和不可再生资源，并能为地区提供大量的建筑材料，有利于促进形成新的产业链，推动区域的经济的发展。

3、项目资金投入计划及建设计划

(一) 资金投入计划

项目名称	项目总投资 (万元)①= ②+③	资金来源(万元)					
		资本金 ②=④+⑤+⑥			非资本金部分 ③=⑦+⑧+⑨		
		已有地方政府专项债券资金金额④	拟使用本期地方政府专项债券资金金额⑤	其他资本金⑥	已有地方政府专项债券资金金额⑦	拟使用本期地方政府专项债券资金金额⑧	其他资金(非资本金)⑨
碳中和循环经济产业化项目	20000			5000		10000	5000

本项目总投资 20000 万元，其中，工程费用投入 17264.04 万元，用于土建及设备购置安装，工程建设其他费用 1783.58 万元，用于前期准备等，预备费 952.38 万元。发行债券 15000 万元，其中，本期债券 10000 万元，预计 2023 年申请发行 5000 万元，企业自有资金 5000 万元。

（二）项目建设计划

本项目建设期为 2 年。

2021 年 12 月-2022 年 1 月，完成项目前期手续；

2022 年 2 月-2022 年 4 月，施工方案设计；

2022 年 5 月-2022 年 6 月，设备材料采购；

2022 年 7 月-2023 年 8 月，土建施工；

2023 年 9 月-2023 年 10 月，设备安装；

2023 年 11 月，交付验收、试生产。

4、项目预期收益情况

（一）项目收益及现金流入预测

本项目收益来源于碳中和科技产业化中心，碳汇景观带，功能产业区、固废分拣区、资源再生区、末端处置区等

项目收益按建设期 2 年，经营期 14 年计算，经初步测算，全部债券存续期内（2022 年-2038 年）项目收益 31870 万元，本期债券存续期内（2022-2037）项目收益 30490 万元。

（二）测算融资本息

本项目拟发行十五年期债券 15000 万元，假设专项债券利率为 3.2%，融资期内每年支付利息，到期偿还本金，本项目在债券存续期内预计将偿还专项债券本息合计 22200 万元。

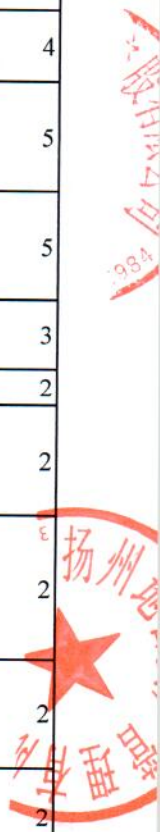
附件3

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	碳中和循环经济产业化项目	项目主管部门 (盖章)	江苏省宝应城市发展控股有限公司
(预计) 开工时间	2022年5月	(预计) 完成时间	2024年5月
项目建设/运营 单位 (盖章)	扬州地合资产管理有限公司	项目负责人及 联系电话	马秋美: 18994889799
项目属性	<input checked="" type="checkbox"/> 新增专项债券 <input type="checkbox"/> 到期申请延续		
项目内容简介	项目规划用地面积为65819平方米, 建设标准化厂房建筑面积为20000平方米, 规划“一心、一带、四区”的功能布局, “一心”为碳中和科技产业化中心, “一带”为碳汇景观带, “四区”为新功能产业区、固废分拣区、资源再生区、末端处置区; 实施运西垃圾填埋场生态修复等。		
必要性论证	(1) 项目经宝应县行政审批局宝行审投资[2021]118号文件批准; (2) 项目实施符合相关产业政策; 节约土地及资源; 改善环境质量, 提高资源利用效率; 提供就业机会, 促进当地经济发展。		
可行性论证	(1) 循环经济可有效降低碳排放强度, 为全面落实“六稳”“六保”任务, 本项目实施符合相关产业政策, 便利的交通条件为项目提供了基础。 (2) 项目总投资20000万元, 计划借入15000万元, 其余5000万元通过项目资本金筹措到位。 (3) 借入15000万元, 按年利率3.2%计算还本付息, 需付22200万元; 项目偿债风险主要有技术更新导致工艺不够经济合理、环保要求提高导致的投资成本加大或运营费用加大导致的市场风险, 人才储备不足导致运营过程操作失误引起的不安全事故等, 该项目论证过程中已综合考量。		
公益性论证	(1) 专项债券资金投入生态环保领域, 计划建设用地面积为65819平方米, 标准化厂房建筑面积为20000平方米的碳中和基地一座。 (2) 项目实施后将缓解建筑垃圾给城市带来的环境和交通压力, 节约大量土地和不可再生资源, 并能地区提供大量的建筑材料, 有利于促进形成新的产业链, 推动区域的经济可持续发展。		
收益性论证	(1) 该项目投资具有周期长、高投资、低风险等特点, 符合专项债券资金投资方向。 (2) 预测项目年收入37875万元, 年总成本6005万元, 预计债券存续期间收益为31870万元。		
项目资金来源 (亿元)	项目(预计)投入资金总额		2
	财政资金	政府预算资金安排	
		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	0.5
市场化融资			
.....			
项目中长期目标	目标1: 建设用地面积为65819平方米, 标准化厂房建筑面积为20000平方米的碳中和基地一座。目标2: 形成年产再生制品3万m3的生产能力。		

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	2	
		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	4	
		收益可靠性	项目收益是否能够可靠实现	可靠	5	4	
	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	
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	2		
	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	2		




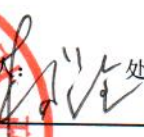
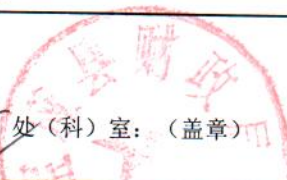



内容 (30)		收益预测合理性	评估项目收益预测是否合规合理	合理	4	3	
	债券资金需求 合理性 (10)	债务政策相符性	项目是否国家、地方债务相关政策文件要求	符合	3	3	
		债券申请充要性	项目申请专项债券资金的理由和依据是否充分必要	充要	3	3	
		债务资金与项目收益匹配性	项目申请专项债券资金规模与项目收益大小是否匹配	匹配	4	4	
管理 (30)	项目偿债计划 可行性 (10)	计划明确性	项目是否有明确的偿债计划和应急安排	明确	5	5	
		计划可行性	项目偿债计划是否切实可行	可行	5	5	
	风险可控性 (10)	风险识别全面性	项目是否对偿债风险点进行系统全面的识别	全面	5	4	
		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	93

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 <input checked="" type="checkbox"/> 不通过 <input type="checkbox"/>		通过 <input checked="" type="checkbox"/> 不通过 <input type="checkbox"/>
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 <input checked="" type="checkbox"/> 不通过 <input type="checkbox"/>		通过 <input checked="" type="checkbox"/> 不通过 <input type="checkbox"/>
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 <input checked="" type="checkbox"/> 不通过 <input type="checkbox"/>		通过 <input checked="" type="checkbox"/> 不通过 <input type="checkbox"/>
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 <input checked="" type="checkbox"/> 不通过 <input type="checkbox"/>		通过 <input checked="" type="checkbox"/> 不通过 <input type="checkbox"/>
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 <input checked="" type="checkbox"/> 不通过 <input type="checkbox"/>	通过 <input checked="" type="checkbox"/> 不通过 <input type="checkbox"/>	
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 <input checked="" type="checkbox"/> 不通过 <input type="checkbox"/>	通过 <input checked="" type="checkbox"/> 不通过 <input type="checkbox"/>	
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 <input checked="" type="checkbox"/> 不通过 <input type="checkbox"/>		通过 <input checked="" type="checkbox"/> 不通过 <input type="checkbox"/>
审核结果		通过 <input checked="" type="checkbox"/> 不通过 <input type="checkbox"/>		通过 <input checked="" type="checkbox"/> 不通过 <input type="checkbox"/>
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。