

2022年度地方政府专项债券项目绩效评价
长春国际汽车城天然气市政配套工程
项目绩效评价报告

报告编号：CZJX-PJ-20230616

主管部门：长春汽车经济技术开发区建设局

委托单位：长春市汽开区财政局

评价机构：吉林省财智绩效评价有限公司

二〇二三年六月

摘 要

一、项目概况

为落实《吉林省天然气利用规划》、《长春市燃气专项规划》和《长春市城市总体规划》的有关要求，更好的优化汽开区能源结构，提升汽开区招商引资竞争力，增强区域基础设施配套建设，同意建设长春国际汽车城天然气市政配套工程项目。本项目长春市正有新能源投资建设集团有限公司为实施单位，长春汽车经济技术开发区经济发展局为主管部门。

项目总投资为人民币 21,058.86 万元，其中项目单位自有资金为人民币 5,058.86 万元，占比 24.02%，发行专项债券人民币 16,000.万元，占比 75.98%。截至 2023 年 5 月 31 日，项目实际发行到位专项债券共计 16,000 万元，并已全部支出。项目实际支出资金共计 16,000 万元，其中使用专项债券资金 16,000 万元，使用资本金 0 万元。

本项目实际于 2021 年 9 月 1 日开始施工，计划完工时间 2022 年 10 月，当年实际完成长春国际汽车城天然气市政配套工程乙三路-乙四路共计 529*7 螺旋焊管 2570 米 $\phi 426*7$ 螺旋焊管 6654 米，PE 管 dn250 268 米。富民大街-东风大街敷设管道 6836 米，其中市政大线施工四条道路，累计敷设完成 4827 米，气源引线工程完

成 6 个，累计敷设完成 2009 米。腾飞大路-长沈路共计完成燃气管道铺设 4240 米。截至 5 月 31 日项目已铺设完成 58.1 公里天然气管道，已有部分管道竣工验收，但尚未投产，根据现场勘查情况本项目预计 2023 年 10 月投入使用。

二、绩效评价

长春国际汽车城天然气市政配套工程项目总体实施情况良好，基本完成主要建设目标，工程建设质量达标，建设成本得到有效控制，但仍存在完工后未能及时验收并投入使用，配套资金未及时到位的问题。主要产出包括：

一是共计完成燃气管道施工 58.1 公里。二是已申请验收的 6 段分段工程均通过验收。三是通过本项目的建设，可增加所在地区居民就业，本工程建成后，有利于优化城市能源结构，加速长春汽车经济技术开发区产业结构调整，有利于促进长春汽车经济技术开发区国民经济持续发展，有利于改善生态环境和提高人民生活质量，有利于实现节能减排，促进本地区相关产业的经济发展。四是本工程建设投产后，服务对象为长春汽车经济技术开发区内的居民、商业及工业用户，项目的实施，将为供气对象提供清洁高效的天然气，改善人民生活水平，降低商业及工业用户的能源消耗成本。五是本项目

截至 5 月 31 日已完成 58.1 公里的天然气管道铺设任务，但只有 6 段分段工程竣工验收，影响整体经济收益，同时也会增加偿债风险。项目属地政府、周边单位、居民总体满意度达到 92.68%。

经统计分析，长春国际汽车城天然气市政配套工程项目绩效评价综合得分为 81.5 分，评价等级为“良”。具体评分见下表：

项 目	决策指标	过程指标	产出指标	效益指标	得分合计
标准分值	15	35	35	15	100
评价得分	11.5	30	26	14	81.5

三、主要经验及做法

（一）项目组织实施过程制度健全执行有效，资金的拨付使用严格按照流程进行审批拨付，手续齐全合规，自施工单位至项目单位层层审批确认；项目的质量及合同管理及信息管理均有专门人员进行监督管控。

（二）本项目的实施将进一步加强市政基础设施的配套，为长春汽车经济技术开发区的居民、商业和工业用户供应清洁、高效、优质的天然气，还可以保证整个区域内的能源供应，改善能源消耗结构，保护区内空气环境质量，促进天然气市场开发建设，提升招商引资的吸引力和凝聚力，优化投资环境，为长春汽车经济技术开发区的经济全面振兴发展战略提供可靠的能源保证。

四、存在的问题

通过评价发现的问题和不足主要包括：一是项目单位未形成有效的专项债券管理机制，项目未及时验收影响预期收益，影响还款能力；二是项目主体施工已完工，建设资金均使用专项债资金，项目单位自筹的配套资金未到位；三是绩效管理质效不高，未建立起绩效运行监控机制。

五、下一步改进建议

一是项目单位应当根据自身实际情况制定债务风险防控机制和应急处置机制，如项目预测的收益与实际收益出现偏差，重新建立合理的项目预期收益模型，及时测算资金缺口，并制定还本付息的方案。有效控制债务风险，还应定期向主管部门报告项目债务风险化解工作和应急处置情况，项目主管部门应督促项目进款完成验收并投入使用。

二是多措并举，尽快落实项目配套资金，项目单位应保障专项债券建设项目的配套资金需求，采取多种融资手段，加大自有资金筹集力度，严格确保项目应到位资本金限期依法依规筹集到位，保障项目顺利完工。

三是建议项目主管部门和项目单位提高预算绩效管理认识，健全绩效管理制度。建立专项债券项目资金绩效跟踪监测机制，对绩效目标实现程度进行动态监控，

通过完善全面绩效预算管理体系，成立绩效考核领导小组，使单位全体人员参与绩效管理，明确责任划分。

目 录

一、基本情况	1
(一)项目概况	1
(二)项目绩效目标	7
二、绩效评价工作开展情况	9
(一)绩效评价目的、对象和范围	9
(二)绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准	10
(三)绩效评价工作过程	13
三、综合评价情况及评价结论	14
四、绩效评价指标分析	15
(一)项目决策情况分析	15
(二)项目过程情况分析	17
(三)项目产出情况分析	19
(四)项目效益情况分析	21
五、主要经验及做法	22
六、存在的问题及原因分析	22
七、下一步改进建议	23
附件1 长春国际汽车城天然气配套工程项目绩效评价指标体系	25
附件2 地方政府专项债券项目绩效目标申报表	36
附件3 长春国际汽车城天然气市政配套工程项目绩效评价问题清单	错误！未定义书签。

长春国际汽车城天然气市政配套工程项目

附件4 长春国际汽车城天然气市政配套工程项目评价指标得失
分依据清单 **错误！未定义书签。**

附件5 长春国际汽车城天然气市政配套工程项目满意度调查问
卷 41

长春国际汽车城天然气市政配套工程

项目绩效评价报告

一、基本情况

(一) 项目概况

1. 立项背景

随着长春汽车经济技术开发区大力扩展招商引资，未来几年居民、商业及工业用户的用气量将急剧增长，为了满足长春汽车经济技术开发区当前及未来的天然气需求，满足长春汽车经济技术开发区的用气需求，保障供气的安全性和可靠性。依据《吉林省天然气利用规划》《长春市燃气专项规划》和《长春市城市总体规划》的有关要求，开展天然气管道工程的建设，本项目的建设不仅可以保障安全、可靠、稳定的为长春汽车经济技术开发区的居民、商业和工业用户供应清洁、高效、优质的天然气，而且还可以保证整个区域内的能源供应，改善能源消耗结构，保护区内空气环境质量，促进天然气市场开发建设，加强市政基础设施的配套建设，优化投资环境。

2021 年 1 月 13 日，长春市规划和自然资源局颁发了本项目《建设项目用地预审与选址意见书》，本项目属于核准类项目，不属于审批类项目，无可行性研究报告

告的批复及初设的批复文件，根据《建设项目环境影响评价分类管理名录（2021年版）》，本项目不涉及环境影响评价。2021年6月30日，长春汽车经济技术开发区建设局颁发了本项目《建筑工程施工许可证》，进一步推进长春国际汽车城天然气市政配套工程建设，明确了项目实施主体为长春市正有新能源投资建设集团有限公司，旨在改善能源消费结构比例、减少污染物的排放、缓解能源供应紧缺矛盾、改善居民生活条件，进一步促进汽开区社会经济的稳定和健康发展。2021年9月长春国际汽车城天然气市政配套工程项目正式开工建设。

2.项目内容及实施情况

(1)项目实施内容

本项目于2020年9月16日获得《长春国际汽车城天然气市政配套工程项目核准的批复》（长汽车经发字[2020]108号）项目批复。本项目的建设地点为长春汽车经济技术开发区，建设内容为长春汽车经济技术开发区内铺设天然气管道58.1公里。

(2)项目实施情况

工程计划24个月建成，已于2021年9月开工，预计2023年10月竣工。项目总投资21,058.86万元，截至5月31日项目已投入16,000万元，其中专项债资金16,000万元，未使用配套资金，已完成长春汽车经济技

术开发区内天然气管道 58.1 公里敷设工程。

项目建设任务目标完成情况表

工程内容	计划完成	实际完成
(乙三路-乙四路) 铺设 DN500 天然气管道 4.35 公里, 新建 DN400 天然气管道 13.1 公里。	DN500 天然气管道 4.35 公里, DN400 天然气管道 13.1 公里	DN500 天然气管道 4.35 公里, DN400 天然气管道 13.1 公里
(富民大街-东风大街) 铺设 DN500 天然气管道 7.940 公里, 铺设 DN400 天然气管道 10.640 公里。	DN500 天然气管道 7.940 公里, DN400 天然气管道 10.640 公里	DN500 天然气管道 7.940 公里, DN400 天然气管道 10.640 公里
(腾飞大路-长沈路) 铺设 DN500 天然气管道 13.560 公里, 铺设 DN400 天然气 8.510 公里	铺设 DN500 天然气管道 13.560 公里, 铺设 DN400 天然气 8.510 公里	铺设 DN500 天然气管道 13.560 公里, 铺设 DN400 天然气 8.510 公里

3.资金投入和使用情况

(1)本项目属于核准类项目,不属于审批类项目,无可行性研究报告的批复及初设的批复文件,根据《长春国际汽车城天然气市政配套工程项目收益与融资自求平衡方案》,本项目由企业自筹项目资本金及专项债券资金组成,其中发行专项债券 16,000 万元,占总投资的 75.98%,项目单位自有资金 5,058.86 万元,占总投资的 24.02%。2021 年已发地方政府专项债券 16,000 万元,品种均为记账式固定利率付息债券,全部为新增债券,期限均为 30 年,每半年支付利息,最后十年等额偿还本金,发行利率 3.67%。专项债券资金主要用于工程建设中的管道焊接、防腐、下管等方面。

项目资金使用计划明细详见下表：

长春国际汽车城天然气市政配套工程项目

项目资金使用计划明细表

单位：万元

年度	项目资本金	专项债	总计
2020	232.09	0	232.09
2021	1220	16,000	17,2200
2022	3606.77	0	3606.77
总计	5,058.86	16,000	21,058.86

(2)资金实际投入及使用情况

截至目前，项目实际投入资本金共 0 万元，其中 2020 年实际投入 0 万元，2021 年度实际投入 0 万元，截至目前实际投入 0 万元，资金来源为长春正有新能源投资建设集团有限公司自筹资金。实际已于 2021 年发专项债券共计 16,000 万元，已全部支出。

债券资金拨付情况表

单位：万元

序号	资金拨付时间	拨付指标文件	指标文号	金额（万元）
1	2021 年 10 月 29 日	《关于拨付2021年第6批新增地方政府专项债券资金的通知》	（吉财债指〔2021〕731号）	16,000
合计				16,000

债券资金实际使用情况表

单位：万元

序号	年份	资金使用方向	收款单位	支出金额	使用率
1	2021. 11. 25	工程材料款	长春贞达市政工程有限公司	10,804,113.12	100%
2	2021. 12. 24	无损检测费	吉林省光超无损检测有限公司	330,963.03	

长春国际汽车城天然气市政配套工程项目

3	2021.12.24	工程款	吉林吉化华强建设有限公司	5,324,843.20	
4	2121.12.24	工程款	兴润建设集团有限公司	5,240,000.00	
5	2021.12.24	工程款	山东省显通安装有限公司	4,886,937.60	
6	2022.1.12	工程监理费	黑龙江瑞兴工程管理咨询有限公司	425,424.00	
7	2022.1.28	无损检测费	吉林省光超无损检测有限公司	369,287.73	
8	2022.1.28	工程款	吉林吉化华强建设有限公司	1,525,786.40	
9	2022.1.28	工程款	山东省显通安装有限公司	5,308,352.24	
10	2022.1.28	工程款	山东省显通安装有限公司	117,964.00	
11	2022.6.29	标识款	吉林省新美标牌有限公司	59,919.56	
12	2022.6.29	螺旋钢管	沧州市螺旋钢管集团有限公司	14,097,500.00	
13	2022.6.29	管件	沧州东海电力管件有限公司	1,880,151.50	
14	2022.7.6	阀门	北京市阀门总厂股份有限公司	982,880.00	
15	2022.7.27	螺旋钢管	沧州市螺旋钢管集团有限公司	697,500.00	
16	2022.7.27	螺旋钢管	沧州市螺旋钢管集团有限公司	10,258,820.00	
17	2021.8.5	工程管理费	中高泰项目管理有限公司	1,078,427.00	

长春国际汽车城天然气市政配套工程项目

18	2022. 8. 8	管件	沧州东海电力管件有限公司	1,880,151.50	
19	2022. 8. 16	新华标识	吉林省新美标牌有限公司	209,713.96	
20	2022. 8. 16	智慧燃气	辽宁煜鑫通达科技有限公司	1,557,500.00	
21	2022. 8. 22	工程款	兴润建设集团有限公司	28,004,469.60	
22	2022. 8. 20	工程款	吉林吉化华强建设有限公司	24,011,357.60	
23	2022. 8. 23	工程款	山东省显通安装有限公司	16,420,729.60	
24	2022. 9. 9	阀门	北京市阀门总厂股份有限公司	982,880.00	
25	2022. 9. 20	智慧燃气	辽宁煜鑫通达科技有限公司	1,246,000.00	
26	2022. 9. 28	管件	沧州市螺旋钢管集团有限公司	735,696.00	
27	2022. 9. 28	工程款	兴润建设集团有限公司	6,258,693.60	
28	2022. 9. 28	材件	吉林安信燃气设备有限公司	591,936.00	
29	2022. 9. 28	工程款	吉林吉化华强建设有限公司	9,928,376.00	
30	2022. 9. 28	工程管理费	中高泰项目管理有限公司	1,213,230.00	
31	2022. 9. 28	监理费	黑龙江瑞兴工程管理咨询有限公司	425,424.00	
32	2022. 9. 28	材料款	辽宁煜鑫通达科技有限公司	311,500.00	

长春国际汽车城天然气市政配套工程项目

33	2022. 9. 28	材料款	沧州市螺旋钢管集团有限公司	1,712,568.76	
34	2022. 9. 29	材料款	沧州市螺旋钢管集团有限公司	1,120,904.00	
合 计		16000.00			

(二)项目绩效目标

1.总体目标

2021 年长春正有新能源投资建设集团有限公司设定的绩效目标：铺设完成 58.1 公里天然气管道；以一汽集团为龙头，红旗新绿色智能小镇为重点的周边企业使用天然气；大力发展绿色能源。2022 年度未设置绩效目标。

2.阶段性目标

2021 年度长春正有新能源投资建设集团有限公司基于总体目标的基础上设置了铺设完成 46 公里天然气管道的阶段性目标。

项目绩效目标表(2021 年)

地方政府专项债券项目绩效目标申报表				
项目名称	长春国际汽车城天然气市政配套工程	项目单位	长春正有新能源投资建设集团有限公司	
项目主管部门	汽开区建设局	项目类型	天然气管网和储气设施	
项目资金(万元)		项目资金来源(总规模)	计划当年投资规模(万元)	分值
	项目总概算(10分)	21,058.86	17,500	10
	其中：新增专项债券规模	16,000	16,000	10
	其中：当年新增专项债券规模	16,000	16,000	10

长春国际汽车城天然气市政配套工程项目

	财政预算资金投资				
	其中：项目资本金				
	项目单位自有资金投资		5,058.86	1500	10
	其中：项目资本金				
	项目单位融资资金				
绩效计划指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	分值
	产出指标	数量指标	建设期为二年，建设DN400和DN500燃气管道58.1公里	2021年铺设燃气管道46公里	3
		质量指标	符合《城镇燃气设计规范》要求	符合《城镇燃气设计规范》要求	6
		时效指标	计划两年内完成项目建设	计划开工日期2021.3.1	3
			2022年完成建设	计划2021年完成80%工程量	3
		成本指标	企业自有资本金随工程进度筹措	企业自有资本金随工程进度筹措	3
	效益指标	经济效益指标	本工程经济效益从财务评价结果来看，本项目全部投资内部收益率高于7%、财务净现值大于零，静态投资回收期小于15年，其它各项财务评价指标也均满足要求，项目又具有一定的抗风险能力，因此在财务上是可行的，经济效益指标能够满足要求。	本工程经济效益从财务评价结果来看，本项目全部投资内部收益率高于7%、财务净现值大于零，静态投资回收期小于15年，其它各项财务评价指标也均满足要求，项目又具有一定的抗风险能力，因此在财务上是可行的，经济效益指标能够满足要求。	6
		社会效益指标	本工程的实施为优化城市能源结构、加速长春汽车经济技术开发区产业结构调整、促进长春汽车经济技术开发区国民经济持续发展，改善生态环境和提高人民生活质量、完善城市基础设施等方面，提供了可靠资源保障	本工程的实施为优化城市能源结构、加速长春汽车经济技术开发区产业结构调整、促进长春汽车经济技术开发区国民经济持续发展，改善生态环境和提高人民生活质量、完善城市基础设施等方面，提供了可靠资源保障	6

长春国际汽车城天然气市政配套工程项目

		生态效益指标	项目实施后,可以大量减少由于燃煤产生的炉灰量、飞灰量,减少了零散瓶装液化气用户倒残液所造成的污染	项目实施后,可以大量减少由于燃煤产生的炉灰量、飞灰量,减少了零散瓶装液化气用户倒残液所造成的污染	6
		可持续影响指标	城市燃气是城市建设的重要基础设施,是现代的城市能源建设的一个重要组成部分	城市燃气是城市建设的重要基础设施,是现代的城市能源建设的一个重要组成部分	6
	满意度指标 (10)	利益相关方满意度	为长春汽车经济技术开发区的经济全面振兴发展战略提供可靠的能源保证,具有十分重要的意义。	为长春汽车经济技术开发区的经济全面振兴发展战略提供可靠的能源保证,具有十分重要的意义。	6
		服务对象满意度	本工程建成投产后,服务对象为长春汽车经济技术开发区内的居民、商业及工业用户,项目的实施,将为供气对象提供清洁高效的天然气,改善人民生活水平,降低商业及工业用户的能源消耗成本,提升产品的工艺质量,必将得到用户的一致满意。	本工程建成投产后,服务对象为长春汽车经济技术开发区内的居民、商业及工业用户,项目的实施,将为供气对象提供清洁高效的天然气,改善人民生活水平,降低商业及工业用户的能源消耗成本,提升产品的工艺质量,必将得到用户的一致满意。	6
		总分			100
	年度总体目标	2021年铺设完成46公里天然气管道。			
	项目总体目标	1. 铺设完成58.1公里天然气管道。2. 以一汽集团为龙头,红旗新绿色智能小镇为重点的周边企业使用天然气。3、大力发展绿色能源。			

二、绩效评价工作开展情况

(一)绩效评价目的、对象和范围

1.评价目的

通过开展本次绩效评价,了解专项债券资金的使用和管理情况,以及项目按计划实施和管理的情况,找出财政资金在使用过程中存在的问题,为进一步规范资金和项目管理、完善专项债券资金监管提出合理建议,提

高专项债券资金使用效益。

2.评价对象和范围

本次绩效评价对象为长春国际汽车城天然气市政配套工程项目专项债券资金，评价范围为截至 2023 年 5 月 31 日项目已发行的专项债券资金 16,000 万元。现场评价根据工程建设进度进行选取，实际前往项目施工现场进行实地访谈和踏勘。通过发放问卷星小程序针对项目随机抽样形式开展问卷调查，回收问卷 123 份。

(二)绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准等

1.评价原则

(1)客观性原则：包括真实性和可靠性。真实性要求评价结果与实际状况和成果相一致；可靠性是指对于业务的记录和报告应做到不偏不倚，以客观事实为依据，不受人员主观意志左右，避免错误并减少偏差。做到内容真实、数字准确和资料可靠。

(2)公正性原则：在评价过程中坚持公正、客观地反映实际情况，不隐瞒、弄虚作假。

(3)科学性原则：在评价工作中保持充分的理性与独立性，坚持实事求是的工作态度，对评价结论反复论证。

(4)合理性原则：严格依据相关法律、法规要求，结合项目实际情况，保证评价结果合法、合规、合理。

2.评价指标体系设计思路

按照《项目支出绩效评价管理办法》(财预〔2020〕10号)等文件规定,评价组结合项目的实际情况,综合考虑实用性、可操作性和可实现性。本次绩效评价指标体系共设置一级指标4项(决策、管理、产出、效果),二级共性指标12项(项目立项、绩效目标、资金投入、资金使用情况、组织实施、产出数量、产出质量、产出时效、产出成本、社会效益、可持续影响、满意度)。

3.评价方法

此次评价运用了比较法、公众评判法、标杆管理法评价方法。主要采取现场评价和非现场评价相结合,全面评价和重点评价相结合的方式

(1)成本效益分析法。通过将财政预算资金的投入与产出、效益进行关联性分析,得出评价结论。这种分析方法主要用于对具有直接经济效益的财政支出项目进行微观效益分析。本次评价应用此方法考核项目产出实际情况。

(2)公众评判法:是指通过公众问卷等方式进行评判的方法,评价公众满意度。本次评价应用此方法考核效益中的社会效益、生态效益及满意度指标。

(3)标杆管理法。是指以国内外同行业中较高的绩效水平为标杆进行评判的方法标杆管理法。在评价过

程中，参考国家标准、行业标准、历史标准对项目各指标设置目标标杆。

4.评价标准

(1)计划标准。指以预先制定的目标、计划、预算、定额等作为评价标准。

(2)行业标准。指参照国家公布的行业指标数据制定的评价标准。

(3)历史标准。指参照历史数据制定的评价标准，为体现绩效改进的原则，在可实现的条件下应当确定相对较高的评价标准。

(4)财政部门 and 预算部门确认或认可的其他标准。

5.评分方法

绩效评价结果采取评分和评级相结合的方式，总分为 100 分，等级划分为四档：90(含)~100 分为优，80(含)~90 分为良，60(含)~80 分为中，60 分以下为差。根据《中央部门项目支出核心绩效目标和指标设置及取值指引(试行)》(财预〔2021〕101 号)，本次评价指标赋分规则主要分为以下几类：

(1)直接赋分。主要适用于进行“是”或“否”判断的单一评判指标。符合要求的得满分，不符合要求的不得分或者扣除相应分数。

(2)按照完成比例赋分，同时设置及格门槛。主要适

用于量化的统计类等定量指标。具体根据指标目标值的精细程度、数据变化区间进行设定。

(3)按评判等级赋分。主要适用于情况说明类的定性指标。分为基本达成目标、部分实现目标、实现目标程度较低三个档次，并分别按照该指标对应分值区间100%-80%(含)、80%-60%(含)、60%-0%合理确定分值。

(三)绩效评价工作过程

1.前期准备阶段

根据评价工作要求组织落实评价组成员及协作人员，与被评价单位建立联系，拟定初步资料清单和基础数据表。

2.制定评价工作方案和指标体系

评价组根据评价要求开展评前调研工作，通过资料清单的发放与收集、现场访谈等途径了解项目的实施背景及内容、绩效目标、债券资金安排与使用、项目组织管理等信息，并收集立项批复材料、工程建设进度计划、专项债券从申报到下达使用等全套资料。结合项目特点，形成项目评价总体思路，撰写项目绩效评价工作方案，制定评价指标体系、拟定现场调研和调查问卷。

3.评价实施和综合分析

根据审定的工作方案，基于前期调研情况进一步收集、分类整理和审核项目资料信息，并要求项目实施单

位对缺失的资料及时补充，对存在疑问的重要数据和资料进行解释说明。评价组负责对所收集文件数据进行核实确认、汇总分析。为确保评价工作的客观性和科学性，在复核过程中发现的资料差异，评价组进行了进一步跟进调查。同时，评价组基于拟定的现场核查和问卷调查计划开展现场评价工作，发放并回收问卷 123 份，并在此基础上开展指标评分、绩效分析、问卷统计分析和评价结果汇总提炼等工作，对项目的绩效情况进行全面地定量、定性分析和综合评价，进行量化打分，根据评分结果确定相应档次，形成评价结论。

4.撰写提交绩效评价报告

在前期工作开展的基础上，工作组对项目情况进行汇总和分析，撰写绩效评价报告，经公司内部审核后，递交委托方征求意见并根据反馈意见修改完成形成报告终稿。

5.整理、归集评价档案

评价组对评价档案进行整理和归集，确保档案资料原始、安全和完整。

三、综合评价情况及评价结论

根据项目单位提供的各项资料及相关情况说明，通过对本项目的决策情况、管理情况、产出情况、效益情况等内容进行综合评价，本项目绩效评价得分为 81.5

分。根据《吉林省地方政府专项债券项目资金绩效管理办法（试行）》（吉财债〔2021〕1044号），本项目综合评分分级为“良”，各指标得分情况见下表，详细综合评分情况见附件。

项 目	决策指标	过程指标	产出指标	效益指标	得分合计
标准分值	15	35	35	15	100
评价得分	11.5	30	26	14	81.5
得分率	76.67%	85.71%	74.29%	93.33%	81.50%

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况分析（满分 15 分，得 11.5 分）

1. 项目立项

（1）立项依据充分性（满分 3 分，得 3 分）

本项目属于核准类项目，不属于审批类项目，无可行性研究报告的批复及初设的批复文件；根据《建设项目环境影响评价分类管理名录（2021 年版）》，本项目不涉及环境评价；本项目属于市政基础设施和产业园区基础设施领域政府投资项目，符合专项债券支持领域和方向，已列入长春市城镇燃气十四五规划，并已纳入财政部地方政府债务管理系统项目库和发改委国家重大项目建设库。综上所述本指标得 3 分。

（2）立项依据规范性（满分 3 分，得 3 分）

2021 年 1 月 13 日，长春市规划和自然资源局颁发了本项目《建设项目用地预审与选址意见书》；取得长

长春市规划和自然资源局出具的建设用地规划许可证。综上所述，本项目申请、设立过程符合相关要求，根据指标说明，本指标得 3 分。

2.绩效目标

（1）绩效目标合理性（满分 3 分，得 2 分）

根据 2021 年项目支出绩效目标申报表，项目已设置绩效目标，项目绩效目标与实际工作内容具备关联性，项目当年度绩效评价覆盖的项目投资额与当年度安排资金量相匹配。但项目产出与项目实际建设情况偏离，且没有 2022 年的绩效目标表，本指标扣 1 分，得 2 分。

（2）绩效指标明确性（满分 3 分，得 2 分）

根据 2021 年项目支出绩效目标申报表，项目将绩效目标细化分解，但是不够具体，所设置绩效指标的指标值不能量化，指向不明，一是部分绩效指标内容未能具体反映项目实施内容，如产出数量指标未细化至各期工程的主要工程项的完成情况；二是原社会效益指标、可持续影响指标的表述为评价项目进入运营期后形成的效益，与项目目前在建状态不够贴合，指标可衡量性不足。综上，项目绩效指标不够明确，可衡量性欠佳。综上所述，指标扣 1 分，得 2 分。

3.资金投入（满分 3 分，得 1.5 分）

本项目总概算为人民币 21,058.86 万元，其中项目

长春国际汽车城天然气市政配套工程项目

单位自有资金为人民币 5,058.86 万元，占比 24.02%，发行专项债券人民币 16,000 万元，占比 75.98%，根据项目单位提供材料截至 2023 年 5 月 31 日项目配套资金仍未使用，资金计划不合理。综上所述本指标扣 1.5 分，得 1.5 分。

决策指标得分表

一级指标	二级指标	三级指标	权重	得分	得分率
项目决策 (15)	项目立项 (6分)	立项依据充分性	3	3	100%
		立项程序规范性	3	3	100%
	绩效目标 (6分)	绩效目标合理性	3	2	66%
		绩效指标明确性	3	2	66%
	资金投入 (3分)	申请额度与需要的匹配性	3	1.5	50%

(二)项目过程情况分析 (满分 35 分，得 30 分)

1.资金使用情况

(1) 资金到位率 (满分 3 分，得 3 分)

2021 年项目单位申请专项债 16,000 万元，长春市财政局根据《关于拨付 2021 年第 6 批新增地方政府专项债券资金的通知》(吉财债指〔2021〕731 号)，已将 2021 年第 6 批新增地方政府专项债券资金 16,000 万元一次性拨付，专项债资金到位率 100%。本项目专项债券资金实际财政已全额拨付，资金到位率 100%，本指标得 3 分。

(2) 资金使用率 (满分 5 分，得 5 分)

根据项目资金凭证和文件对照，本项目实际到账 16,000 万元，支出金额 16,000 万元，债券资金使用率为 100%。本指标满分。

(3) 资金使用合规性（满分 7 分，得 7 分）

根据项目单位提供的资金支付财务凭证，本项目资金拨付有完整的审批程序和手续，且未发现截留、挤占、挪用、虚列支出等情况，同时项目资金用途集中在工程款等方面，未发现用于负面清单方面的支出，资金用途符合平衡方案和合同规定。本指标满分。

2.组织实施

(1) 项目实施规范性（满分 8 分，得分 8 分）

项目建设单位财务制度参照《财务会计内部控制制度》执行，并单独制定了多项管理制度，并严格按专项债券本息偿还计划，专项债券期限与项目期限匹配，项目的建设内容、方式与专项债券申报的实施方案保持一致。本指标满分。

(2)项目常态化管理有效性（满分 12 分，得 7 分）

全程接受外部监督，依法实施信息公开，规范开展招投标工作。全管理等各项管理略有不足，项目单位没有成立专项债券专门的管理机构、未建立绩效监督管理机制。本指标扣 5 分，得 7 分。

过程指标得分表

长春国际汽车城天然气市政配套工程项目

一级指标	二级指标	三级指标	权重	得分	得分率
项目过程 (35)	资金使用情况	债券资金到位率	3	3	100%
		债券资金使用率	5	5	100%
		资金使用合规性	7	7	100%
	组织实施	项目实施规范性	8	8	100%
		项目常态化管理有效性	12	7	58%

(三)项目产出情况分析 (满分 35, 得 26 分)

1.产出数量 (满分 11 分, 得 11 分)

根据项目单位提供的平衡方案,该项目建设期 2 年,应于 2020 年 10 月开工,2022 年 10 月完工,但由于不可抗力因素,本项目实际于 2021 年 9 月开工,预计 2023 年 10 月竣工验收并投入使用。根据现场勘察情况,项目已完成铺设天然气管道 58.1 公里,工程建设完成率达到 100%。本指标得 11 分。

2.产出质量 (满分 9 分, 得 9 分)

根据项目单位提供的竣工验收报告,已申请验收的 6 段分段工程均通过验收。综上所述,本指标 9 分,得分 9 分。

3.产出时效

(1) 开工及时率 (满分 4 分, 得 0 分)

根据项目单位提供的平衡方案及相关情况说明并结合现场调研情况,本项目建设期为 2 年,计划于 2020 年 10 月开工,2022 年 10 月建设完成,但由于不可抗力等因素,项目实际于 2021 年 9 月 1 日开始施工。本

指标得 0 分。

(2) 完工及时率 (满分 5 分, 得 0 分)

根据项目单位提供的平衡方案及相关情况说明并结合现场调研情况,本项目建设期为 2 年,计划于 2020 年 10 月开工,2022 年 10 月建设完成,但由于不可抗力等因素,项目实际于 2021 年 9 月 1 日开始施工,预计 2023 年 10 月竣工验收并投入使用。未按计划完工,本指标得 0 分。

3.项目成本

(1) 预算资金控制率 (满分 3 分, 得 3 分)

根据项目出具的相关情况说明,本项目采用施工总承包方式发包,项目严格按照总承包合同支付了项目建设相关成本,成本使用情况正常,合同金额与概算相比较,项目建设实际发生支出暂无超预算情况。成本节约率 24%。本指标得满分。

(2) 债券资金实际成本控制情况 (满分 3 分, 得 3 分)

根据项目资金凭证和文件对照,新增专项债券已发金额 16,000 万元,专项债券资金使用充分,没有资金闲置。本指标得满分。

产出指标得分表

一级指标	二级指标	三级指标	权重	得分	得分率
项目产出 (35)	产出数量 (11分)	工程完成率	11	11	100%

长春国际汽车城天然气市政配套工程项目

	产出质量（9分）	分项工程验收通过率	9	9	100%
	产出时效（9分）	工程开工及时率	4	0	0%
		工程完工及时率	5	0	0%
	成本（6分）	预算资金控制率	3	3	100%
		债券资金实际成本控制情况	3	3	100%

(四)项目效益情况分析（满分 15 分，得 14 分）

（1）社会效益（满分 4 分，得 4 分）

根据平衡方案以及现场访谈，项目的建设过程需要投入大量的钢材等各种建筑材料，对于物资的运输也有很大需求，这将为相关材料的生产与运输部门带来新的就业机会，项目投入运营后还将给周边居民带来更多的就业机会。本指标得满分。

（2）可持续影响（满分 3 分，得 2 分）

项目由长天集团管理团队负责日常生产经营活动，并为方便生产、抢修、巡检，项目单位配置了一定数量的运行车辆和维修设备。但根据项目单位提供资料，项目单位并未开展市场调研以及招商工作。综上所述，本指标扣 1 分，得 2 分。

3.满意度方面（满分 8 分，得 8 分）

根据调查问卷显示，项目职工对工作职责与分工情况满意度达到 92.68%，周边居民对项目文明施工方面满意度达到 92.69%，对项目总体满意度达到 92.68%。本指标得满分。

效益指标得分表

一级指标	二级指标	三级指标	权重	得分	得分率
项目效益 (15)	社会效益 (4 分)	对带动就业的预期保障程度	4	4	100%
	可持续影响 (3 分)	项目可持续运营	3	2	66%
	满意度 (8 分)	周边居民满意度	4	4	100%
		员工满意度	4	4	100%

五、主要经验及做法

(一) 项目组织实施过程制度健全执行有效，资金的拨付使用严格按照流程进行审批拨付，手续齐全合规，自施工单位至项目单位层层审批确认；项目的质量及合同管理及信息管理均有专门人员进行监督管控。

(二) 本项目的实施将进一步加强市政基础设施的配套，为长春汽车经济技术开发区的居民、商业和工业用户供应清洁、高效、优质的天然气，还可以保证整个区域内的能源供应，改善能源消耗结构，保护区内空气环境质量，促进天然气市场开发建设，提升招商引资的吸引力和凝聚力，优化投资环境，为长春汽车经济技术开发区的经济全面振兴发展战略提供可靠的能源保证。

六、存在的问题及原因分析

通过评价发现，长春国际汽车城天然气市政配套工程项目的建设实施虽取得了一定的成效，但还存在一些问题和不足，主要表现在：

一是项目单位未形成有效的专项债券管理机制，相

关制度不够健全，未按实际情况设定债务风险预警体系。因本项目施工竣工后未及时验收，不能按计划取得收益，到期付息资金得不到保障；

二是项目主体已完工资金均使用的专项债资金，项目配套资金为 0，项目单位未按照计划足额使用配套资金，配套资金按平衡方案预计为 5,058.86 万元；

三是按照财政部印发的《地方政府专项债券项目资金绩效管理办法》，项目主管部门和项目单位应当建立专项债券项目资金绩效跟踪监测机制，对绩效目标实现程度进行动态监控，发现问题及时纠正并告知同级财政部门，提高专项债券资金使用效益，确保绩效目标如期实现。从项目单位设定的绩效目标和实地考察的情况看，绩效管理质效不高，未建立起绩效运行监控机制。

七、下一步改进建议

为进一步提高债券资金使用效益，针对存在的问题，提出如下建议：

一是项目单位应当根据自身实际情况制定债务风险防控机制和应急处置机制，如项目预测的收益与实际收益出现偏差，重新建立合理的项目预期收益模型，及时测算资金缺口，并制定还本付息的方案。有效控制债务风险，定期向主管部门报告项目债务风险化解工作和应

急处置情况，项目主管部门督促项目尽快完成验收并投入使用。

二是多措并举，尽快落实项目配套资金，项目单位应保障专项债券建设项目的配套资金需求，采取多种融资手段，加大自有资金筹集力度，严格确保项目应到位资本金限期依法依规筹集到位，保障项目顺利完工。

三是建议项目主管部门和项目单位提高预算绩效管理认识，健全绩效管理制度。建立专项债券项目资金绩效跟踪监测机制，对绩效目标实现程度进行动态监控，通过完善全面绩效预算管理体系，成立绩效考核领导小组，使单位全体人员参与绩效管理，明确责任划分。

附件1 长春国际汽车城天然气配套工程项目绩效评价得分明细表

一级指标	二级指标	三级指标	权重	指标解释	指标公式	指标值	评价标准来源或出处	评分规则	评分过程	得分
项目决策 (15)	项目立项 (6分)	立项依据充分性	3	项目立项是否符合法律法规、相关政策、发展规划以及部门职责,用以反映和考核项目立项依据情况。	——	立项依据充分	《吉林省地方政府专项债券项目绩效评价管理办法(试行)》(吉财债〔2020〕1055号)的通知等文件。	1. 项目立项符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策,符合行业发展规划和政策要求,纳入区域十四五规划(1.5分); 2. 项目属于政府投资项目,符合专项债券支持领域和方向(1.5分)。	本项目属于市政基础设施和产业园区基础设施领域政府投资项目,符合专项债券支持领域和方向;本项目已列入长春市城镇燃气十四五规划,并已纳入财政部地方政府债务管理系统项目库和发改委国家重大项目建设库。得3分。	3
		立项程序规范性	3	项目申请、设立过程是否符合相关要求,用以反映和考核项目立项的规范情况。	——	立项程序规范	《吉林省地方政府专项债券项目绩效评价管理办法(试行)》(吉财债〔2020〕1055号)的通知等文件。	1. 专项债券发行符合国家发行审批程序(1分); 2. 评估项目初步设计通过审查、取得批复(1分); 3. 项目立项、可研经过批复且立项,可研批复、规划许可、用地手续、环保审批等资料齐全(1分) 每少一个扣0.5分扣完为	本项目取得了《建设项目用地预审与选址意见书》和建设用地图规划许可证。综上所述,本项目申请、设立过程符合相关要求。本指标得3分	3

长春国际汽车城天然气市政配套工程项目

							止。		
绩效 目标 (6分)	绩效 目标 合理性	3	项目所设 定的绩效 目标是否 依据充分, 是否符合 客观实际, 用以反映 和考核项 目绩效目 标与项目 实施的相 符情况	——	绩效 目标 合理	《吉林省地 方政府专 项债券项 目绩效评 价管理办 法(试行) 》(吉财 债〔2020〕 1055号) 的通知等 文件。	1. 项目有绩效目标(0.5分); 2. 项目绩效目标与实际 工作内容具有相关性, 0.5分; 3. 项目预期产出效益和 效果符合正常的业绩水 平(1分); 4. 与项目投资额或资金 量相匹配(1分)。 1. 4. 项符合,则该项得满 分,否则不得分; 2. 3项 每有1例 不符合的情况 扣0.2分,扣完该项分值 为止。	根据2021年项目支出 绩效目标申报表,项 目已设置绩效目标, 项目当年度绩效评价 覆盖的项目投资额与 当年度安排资金量相 匹配。但项目产出与 项目实际建设情况偏 离,且没有2022年的 绩效目标表,本指标 扣1分,得2分。	2
	绩效 指标 明确 性	3	依据绩效 目标设定 的绩效指 标是否清 晰、细化、 可衡量等,	——	绩效 指标 明确	《吉林省地 方政府专 项债券项 目绩效评 价管理办 法(试行) 》(吉财 债〔2020〕 1055号)	1. 将项目绩效目标细化 分解为具体的绩效指 标(1分); 2. 通过清晰、可衡量的指 标值予以体现(1分); 3. 与项目目标任务数或	根据2021年项目支出 绩效目标申报表,项 目将绩效目标细化分 解,但是不够具体, 所设置绩效指标的指 标值不能量化,指向	2

长春国际汽车城天然气市政配套工程项目

				用以反映和考核项目绩效目标的明细化情况			的通知等文件。	计划数相对应（1分） 1项符合，则该项得满分，否则不得分；2.3项每有1例不符合的情况扣0.2分，扣完该项分值为止。	不明，与项目目前在建状态不够贴合，指标可衡量性不足。指标值扣1分。	
	资金投入（3分）	申请额度与需要的匹配性	3	编制的新增地方政府专项债券资金平衡方案科学性和项目实际使用时资金分配的合理性	——	平衡方案科学合理	《吉林省地方政府专项债券项目绩效评价管理办法（试行）》（吉财债〔2020〕1055号）的通知等文件。	1.项目单位编制的平衡方案是否经过科学论证（1分）； 2.编制的建设内容与申请专项债券项目实际使用内容是否相一致（0.5分）； 3.申请专项债券额度测算依据是否按照专项债券资金使用规定编制（0.5分）； 4.申请的专项债券项目资金额度与当年专项债券项目任务是否相匹配，专项债券资金分配使用依据是否充分（1分）；	根据项目单位提供材料截至2023年5月31日项目配套资金仍未拨付到位。资金投入不够合理。扣1.5分。 项目单位编制的平衡方案是否经过科学论证，编制的建设内容与申请专项债券项目实际使用内容一致得1.5分。	1.5

长春国际汽车城天然气市政配套工程项目

项目过程 (35)	资金使用 情况 (15分)	资金到位率	3	项目资本金安排的建设部分是否已全部落实到位,专项债发行资金拨付到位情况,考核资金是否及时到位	资金到位率= (实际到位资金包含资本金部分/预算应使用的资金) × 100%。	=100%	《吉林省地方政府专项债券项目绩效评价管理办法(试行)》(吉财债〔2020〕1055号)的通知等《关于加快地方政府专项债券发行使用有关工作的通知》(财预〔2020〕94号)文件。	1. 债券资金到位率=100%, 得满分; 2. 债券资金到位率在70%-100%, 得分=(实际完成情况-70%)/(1-70%) × 指标分值; 3. 债券资金到位率小于70%, 不得分。	2021年项目单位申请专项债16,000万元,长春市财政局根据《关于拨付2021年第6批新增地方政府专项债券资金的通知》(吉财债指〔2021〕731号),已将2021年第6批新增地方政府专项债券资金16,000万元一次性拨付,专项债资金到位率100%。本项目专项债券资金实际财政已全额拨付,资金到位率100%,本指标得3分	3
		资金使用率	5	资金使用是否有闲置情况项目预算资金是否按照计划执行,用以反映或考核项目预算执行情况	资金使用率=实际使用资金/拨付到位资金 × 100%	=100%	《吉林省地方政府专项债券项目绩效评价管理办法(试行)》(吉财债〔2020〕1055号)的通知;《关于加快地方政府专项债券发行使用有关工作	1. 资金使用率=100%, 得满分; 2. 资金使用率在70%-100%, 得分=(实际完成情况-70%)/(1-70%) × 指标分值; 3. 资金使用率小于70%, 不得分。	根据项目资金凭证和文件对照,本项目实际到账16,000万元,支出金额16,000万元,债券资金使用率为100%。本指标满分	5

长春国际汽车城天然气市政配套工程项目

						的通知》（财预〔2020〕94号）等文件。			
	资金使用合规性	7	项目资金是否按规定用途使用，是否符合相关的财务管理制度规定，用以反映和考核项目资金的规范运行情况。	——	资金使用合规	国发〔2014〕43号文规定：不得以支持公益性事业发展名义举借债务用于经常性支出或楼堂馆所建设，不得挪用债务资金或改变既定资金用途。《吉林省地方政府专项债券项目绩效评价管理办法（试行）》（吉财债〔2020〕1055号）的通知等文件。	1. 资金使用符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理的文件规定（3分）； 2. 资金的调整与拨付有完整的审批程序和手续（2分）； 3. 符合专项债券投向的规定及项目有关批复规定的用途（2分）； 每项符合，则该项得满分，每发现1例不符合的情况，扣0.5分，扣完该项分值为止。若存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况，则本指标不得分。	1. 资金使用符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理的文件规定得3分； 2. 资金的调整与拨付有完整的审批程序和手续得2分； 3. 符合专项债券投向的规定得2分；	7
组织实施（20分）	项目实施规范性	8	项目按计划付息执行情况，以及项目实施内容等是否按照	——	管理制度健全	《吉林省地方政府专项债券项目绩效评价管理办法（试行）》（吉财债〔2020〕1055号）	1. 严格按专项债券本息偿还计划付（2分）； 2. 专项债券期限与项目期限匹配（3分）； 3. 项目的建设内容、方式与专项债券申报的实施	依据项目单位提供相关凭证1. 严格按专项债券本息偿还计划付得2分； 2. 专项债券期限与项目期限匹配得3分；	8

长春国际汽车城天然气市政配套工程项目

				专项债券申报的实施方案执行。			的通知等文件。	方案保持一致（3分）。 1. 2项符合，则该项得满分，不符合则不得分；3项每发现1例不符合的情况扣1分，扣完该项分值为止。	3. 项目的建设内容、方式与专项债券申报的实施方案保持一致得3分。	
		项目常态化 管理有效性	12	项目实施、信息公开、信息系统管理使用等是否符合相关管理规定，用以反映和考核专项债券项目常态化管理的情况。	--	有效	《地方政府债务信息公开办法（试行）》（财预〔2018〕209号）《吉林省地方政府专项债券项目资金绩效管理办法》的通知等文件	1. 按照有关规定及时、规范公开项目有关信息（2分）； 2. 专项债券项目穿透式监测信息系统管理使用规范（2分）； 3. 按规定开展预算绩效管理工作，并对外部监督发现问题 进行及时、有效整改（2分）； 4. 其他财务、采购、建设工程管理、全管理等各项工作合法合规、执行有效（4分）； 5. 项目实施符合合同约定（2分）。	全程接受外部监督，依法实施信息公开，规范开展招标投标工作。全管理等各项管理略有不足，项目单位没有成立专项债券专门的管理机构、未建立绩效监督管理机制。本指标扣5分，得7分。	7
项目 产出	产出 数量	工程 完成	11	项目年度 工程建设	工程完 成率=	=100%	平衡方案中描 述的建筑完成	项目实际按施工进度与 计划进度的差距，完成当	工程建设完成率 =58.1/58.1*100=100	11

长春国际汽车城天然气市政配套工程项目

(35)	(11分)	率		计划的完成情况,用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度	实际施工进度/计划施工进度×100%		情况及实际项目工程形象进度。	年完成量满分;实际完成率在60%(含)~100%之间的,计算公式为(实际完成率-60%)/(1-60%)×指标分值;实际完成率小于60%的,不得分。	%得满分。	
	产出质量(9分)	分项工程验收通过率	9	用于考察项目验收通过的分部分项工程数与已验收的所有分部分项工程数的比率,用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度。	分项工程验收通过率=(验收通过的分部分项工程数/已验收的所有分部分项工程数)*100%	=100%	《长春市汽开区建设项目》提供的材料检测试验报告	对于仅部分进行验收的项目,分部分项工程验收通过率=(验收通过的分部分项工程数/已验收的所有分部分项工程数)*100%。通过率达到100%则得满分,否则不得分。	根据项目单位提供的竣工验收报告,已申请验收的6段分段工程均通过验收。得9分。	9
	产出时效(9分)	开工及时率	4	用于反映和考核项目工程按计划进度及时推进	工程开工及时率=实际开工时间/	=100%	建设项目初步设计报告(计划开工时间取值)、开工报告(实际开工时间取	1.按照项目开工批示或合同约定时间及时开工,得2分,每延迟1天扣0.2分,扣完指标分值为止(自然灾害或重大活动等	根据项目单位提供的平衡方案及相关情况说明并结合现场调研情况,本项目建设期为2年,计划于2020	0

长春国际汽车城天然气市政配套工程项目

				的情况,用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度。	计划开工工作时间 × 100%		值)、监理报告、施工许可证	强力不可控因素除外); 2.当年度项目实际工程进度达到工程总体进度计划要求,得2分,否则每降低1%扣0.2分,扣完本项分值为止。	年10月开工,2022年10月建设完成,但由于不可抗力等因素,项目实际于2021年9月1日开始施工。本指标得0分。	
		完工及时率	5	用于反映和考核项目工程按计划进度及时推进的情况,用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度。	工程完工及时率=实际完工时间/计划完工工作时间 × 100%	=100%	建设项目初步设计报告、开工报告、监理报告、施工许可证	1.按照项目开工批示或合同约定时间及时完工,得2分,每延迟1天扣0.2分,扣完指标分值为止(自然灾害或重大活动等强力不可控因素除外); 2.当年度项目实际工程进度达到工程总体进度计划要求,得3分,否则每降低1%扣0.2分,扣完本项分值为止。	根据项目单位提供的平衡方案及相关情况说明并结合现场调研情况,本项目建设期为2年,计划于2020年10月开工,2022年10月建设完成,但由于不可抗力等因素,项目实际于2021年9月1日开始施工,预计2023年10月竣工验收并投入使用。未按计划完工,本指标得0分。	0
	项目成本(6分)	预算资金控制率	3	完成项目计划工作目标的实际节约成本与计划成本的比	预算资金控制率=[(计划成本-实际成本)/计划成本]	=100%	实际成本:项目实施单位如期、保质、保量完成既定工作目标实际所耗费的支出。	单个项目成本节约率得分: 预算资金控制率=[(计划成本-实际成本)/计划成本] × 100%。 预算资金控制率>=0.00%	预算资金控制率=(21058.86-16000)/21058.86*100%=24%,暂无超预算情况,得满分	3

长春国际汽车城天然气市政配套工程项目

				率,用以反映和考核项目的成本节约程度。	) / 计划成本] × 100%。		计划成本: 项目实施单位为完成工作目标计划安排的支出,一般以项目平衡方案预计金额为参考。	, 得 100分; 预算资金控制率<0.00% , 按比例扣分。 总体得分=Σ 单个项目得分×单个项目资金投入占比。	
		债券资金实际成本控制情况	3	衡量考虑债券资金闲置情况	——	考虑	其他标准:	专项债券资金使用是否充分,考虑闲置因素浪费成本情况,没有资金闲置满分; 资金存在闲置如: 拨付资金趴账超6个月、项目首次拨付预付款后超1个月未开工等情况存在一项本项不得分。	根据项目资金凭证和文件对照, 新增专项债券已发金额16,000万元, 专项债券资金使用充分,没有资金闲置。本指标得满分。
项目效益 (15)	社会效益 (4分)	对带动就业的预期保障程度	4	考察项目建成运营后预期解决就业数量等方面的信息,对项目实施在带动就业方面所起到的预期保障作	——	带动	其他标准	项目已带动部分就业并预期能够对带动本市及周边地区就业起到有效保障, 则得权重的 100%-80% (含); 预期能在一定程度上起到保障作用则得权重的 80%-60%(含), 预期基本无保障作用得权重的 60%-0%。	根据平衡方案以及现场访谈, 项目的建设过程需要投入大量的钢材等各种建筑材料, 对于物资的运输也有很大需求, 这将为相关材料的生产与运输部门带来新的就业机会, 项目投入运营后还将给周边居民带来更多的就业机会。

长春国际汽车城天然气市政配套工程项目

				用程度进行综合评价						
	可持续影响 (3分)	项目可持续运营	3	考察专项债券项目完工或部分完工后、项目建设中,项目单位对项目运营准备情况,考核项目管理、投入、效益相关的可持续情况	--	是	其他标准:	有市场调研或已进行招商工作的得1分; 有可胜任的管理团队或运营团队的得1分; 项目单位有足够实力保障持续稳定资金投入到建设及运营工作的得1分。	有可胜任管理运营的团队得1分;项目单位有足够实力保障持续稳定资金投入到建设及运营工作的得1分。没有有市场调研或已进行招商工作不得分	2
	满意度 (8分)	周边居民满意度	4	考察居民对项目整体效果的满意程度	——	≥ 90%	《吉林省地方政府专项债券项目资金绩效管理办法》的通知等文件	1. 满意度 ≥ 90%的得满分; 2. 满意度 < 90且 ≥ 80%的得1.5分; 3. 满意度 < 80%且 ≥ 60%	依据调查问卷,周边居民对项目文明施工方面满意度达到92.69% ≥ 90%得满分。	4

长春国际汽车城天然气市政配套工程项目

								的得1分; 4. 满意度 < 60%不得分。		
		员工 满意度	4	考察项目实施员工 对项目整体效果的 满意程度	——	≥ 90%	《吉林省地方政府 专项债券项目资金绩效 管理办法》的通知等文件	1. 满意度 ≥ 90%的得满分 ; 2. 满意度 < 90且 ≥ 80%的 得1.5分; 3. 满意度 < 80%且 ≥ 60% 的得1分; 4. 满意度 < 60%不得分。	依据调查问卷,项目 职工对工作职责与 分工情况满意度达 到92.68% ≥ 90%得满 分。	4

长春国际汽车城天然气市政配套工程项目

附件2 地方政府专项债券项目绩效目标申报表

地方政府专项债券项目绩效目标申报表				
项目名称	长春国际汽车城天然气市政配套工程		项目单位	天然气管网和储气设施
项目主管部门	汽开区建设局		项目类型	长春正有新能源投资建设集团有限公司
项目资金(万元)			项目资金来源(总规模)	完成情况
	项目总概算(10分)		21,058.86	16,000
	其中：新增专项债券规模		16,000	16,000
	其中：当年新增专项债券规模		16,000	16,000
	项目单位自有资金投资		5,058.86	5,058.86
绩效计划指标	一级指标	二级指标	三级指标	
	产出指标	数量指标	建设期为二年，建设DN400和DN500燃气管道58.1公里	已完成建设DN400和DN500燃气管道58.1公里
		质量指标	符合《城镇燃气设计规范》要求	符合《城镇燃气设计规范》要求
		时效指标	计划两年内完成项目建设	本项目因不可抗力因素未按时开工，该指标未完成
			2022年完成建设	本项目因不可抗力因素未按时开工，该指标未完成
		成本指标	企业自有资本金随工程进度筹措	企业自有资本金已落实到位
	效益指标	经济效益指标	本工程经济效益从财务评价结果来看，本项目全部投资内部收益率高于7%、财务净现值大于零，静态投资回收期小于15年，其它各项财务评价指标也均满足要求，项目又具有一定的抗风险能力，因此在财务上是可行的，经济效益指标能够满足要求。	本项目因不可抗力因素未按时开工，该指标未完成

长春国际汽车城天然气市政配套工程项目

		社会效益指标	本工程的实施为优化城市能源结构、加速长春汽车经济技术开发区产业结构调整、促进长春汽车经济技术开发区国民经济持续发展，改善生态环境和提高人民生活质量、完善城市基础设施等方面，提供了可靠资源保障	本工程的实施为优化城市能源结构、加速长春汽车经济技术开发区产业结构调整、促进长春汽车经济技术开发区国民经济持续发展，改善生态环境和提高人民生活质量、完善城市基础设施等方面，提供了可靠资源保障
		生态效益指标	项目实施后，可以大量减少由于燃煤产生的炉灰量、飞灰量，减少了零散瓶装液化气用户倒残液所造成的污染	项目实施后，可以大量减少由于燃煤产生的炉灰量、飞灰量，减少了零散瓶装液化气用户倒残液所造成的污染
		可持续影响指标	城市燃气是城市建设的重要基础设施，是现代城市能源建设的一个重要组成部分	城市燃气是城市建设的重要基础设施，是现代城市能源建设的一个重要组成部分
	满意度指标 (10)	利益相关方满意度	为长春汽车经济技术开发区的经济全面振兴发展战略提供可靠的能源保证，具有十分重要的意义。	为长春汽车经济技术开发区的经济全面振兴发展战略提供可靠的能源保证，具有十分重要的意义。
		服务对象满意度	本工程建成投产后，服务对象为长春汽车经济技术开发区内的居民、商业及工业用户，项目的实施，将为供气对象提供清洁高效的天然气，改善人民生活水平，降低商业及工业用户的能源消耗成本，提升产品的工艺质量，必将得到用户的一致满意。	本工程建成投产后，服务对象为长春汽车经济技术开发区内的居民、商业及工业用户，项目的实施，将为供气对象提供清洁高效的天然气，改善人民生活水平，降低商业及工业用户的能源消耗成本，提升产品的工艺质量，必将得到用户的一致满意。

长春国际汽车城天然气市政配套工程项目

附件3 长春国际汽车城天然气市政配套工程项目绩效评价问题清单

序号	责任部门 (单位)	问题描述	整改建议	备注
1	长春市正有新能源投资建设有限公司	一是项目单位未形成有效的专项债券管理机制，相关制度不够健全，未按实际情况设定债务风险预警体系，因本项目施工进度滞后，不能按计划取得预期收益，还本付息没有基本保障；	建议项目单位建立项目绩效跟踪监测机制，对绩效目标实现程度进行动态监控，查找资金使用和项目实施中的薄弱环节，及时纠正偏差。	
2	长春市正有新能源投资建设有限公司	二是项目配套资金未按照资金使用计划使用，项目资金缺口5,058.86万元；	项目单位应当根据自身实际情况制定债务风险防控机制和应急处置机制，有效控制债务风险，定期向主管部门报告项目债务风险化解工作和应急处置情况。	
3	长春市正有新能源投资建设有限公司	绩效目标和实地考察的情况看，绩效管理质效不高，未建立起绩效运行监控机制。	三是建议项目主管部门和项目单位提高预算绩效管理认识，健全绩效管理制度。建立专项债券项目资金绩效跟踪监测机制，对绩效目标实现程度进行动态监控，通过完善全面绩效预算管理体系，成立绩效考核领导小组，使单位全体人员参与绩效管理，明确责任划分。	

长春国际汽车城天然气市政配套工程项目

附件4 长春国际汽车城天然气市政配套工程项目评价指标得失分依据清单

长春国际汽车城天然气市政配套工程项目评价指标得失分依据清单						
一级指标	二级指标	三级指标	分值	得分	扣分	评分数据来源
项目决策 (15)	项目立项 (6分)	立项依据充分性	3	3	0	国家、省与项目相关政策文件、规划、出资人批复或政府决议、公司内部决策文件。
		立项程序规范性	3	3	0	选址意见书、建设用地规划许可证、土地证、可研报告及批复等前期资料
	绩效目标 (6分)	绩效目标合理性	3	2	1	项目原绩效目标表，或补充完善后的绩效目标表。
		绩效指标明确性	3	2	1	项目专项债券平衡方案、地方政府专项债券项目绩效目标申报表
	资金投入 (3分)	申请额度与需要的匹配性	3	1.5	1.5	长春市汽开区建设项目收益与融资自求平衡方案
项目过程 (35)	资金使用 情况(15分)	资金到位率	3	3	0	当年度政府性基金预算编制材料。
		资金使用率	5	5	0	项目债券资金发行材料、资金下达文件、资金支出明细账、建设进度现场核查记录等
		资金使用合规性	7	7	0	财务管理制度、专项债券资金管理办 法资金拨付审批文件、预算批复文件 、资金支出明细表、记账凭证及附件等
	组织实施 (20分)	项目实施规范性	8	8	0	项目实施方案，还 本付息明细、年度 收支明细、财务资金支付管理细则、管理制度、资金使用计划等
		项目常态化管理有效性	12	7	5	专项债项目公开信 息、信息系统录入及使用数据、项目 合同、实施管理相关台账等。评价组公开信息查询及现场核查
项目产出 (35)	产出数量 (11分)	工程完成率	11	11	0	项目建设进度统计 明细、现场核查记录等、评价组现场核查

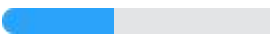
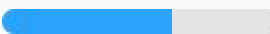
长春国际汽车城天然气市政配套工程项目

	产出质量 (9分)	分项工程验收通过率	9	9	0	项目验收报告、相关业务资料 项目分部分项验收台账
	产出时效 (9分)	工程开工及时率	4	0	4	项目开工批示或报告、施工合同、监理报告、建设进度统计等材料。
		工程完工及时率	5	0	5	项目开工批示或报告、施工合同、监理报告、建设进度统计等材料。
	产出成本 (6分)	预算资金控制率	3	3	0	项目专项债申报材料 项目支出的佐证材料
		债券资金实际成本控制情况	3	3	0	项目拨付资料、支出的佐证材料、资金支付审核材料及附件等现场核查。
项目效益 (15)	社会效益 (4分)	对带动就业的预期保障程度	4	4	0	可研中的预测数据、项目实施期内相关服务单位投入人力等信息。评价组通过访谈、现场核查、问卷调查
	可持续影响 (3分)	项目可持续运营	3	2	1	招商协议、租赁合同、招商计划、企业简介，财务报告等材料
	满意度 (8分)	周边居民满意度	4	4	0	调查问卷报告
		员工满意度	4	4	0	调查问卷报告

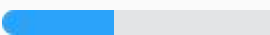
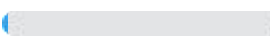
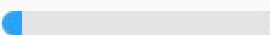
附件 5 满意度调查问卷

长春国际汽车城天然气市政配套工程项目满意度调查问卷

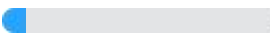
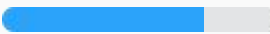
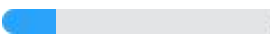
第1题 您的性别是： [单选题]

选项	小计	比例
男	49	 39.84%
女	74	 60.16%
本题有效填写人次	123	

第2题 您在本区域是： [单选题]

选项	小计	比例
居民	62	 50.41%
工作	49	 39.84%
经营	3	 2.44%
其他	9	 7.32%
本题有效填写人次	123	

第3题 长春国际汽车城天然气市政配套工程项目施工过程中，是否造成周边环境污染等情况？ [单选题]

选项	小计	比例
A.是	11	 8.94%
B.否	88	 71.54%
C.不太清楚	24	 19.51%
本题有效填写人次	123	

第5题 您对长春国际汽车城天然气市政配套工程项目建设进度是否满意？ [单选题]

选项	小计	比例
----	----	----

长春国际汽车城天然气市政配套工程项目

A.非常满意	97	78.86%
B.比较满意	12	9.76%
C.一般	13	10.57%
D.不太满意	0	0%
E.非常不满意	1	0.81%
本题有效填写人次	123	

第6题 您认为长春国际汽车城天然气市政配套工程项目建设对环境改善有多大作用?
[单选题]

选项	小计	比例
A.作用非常显著	98	79.67%
B.有一定作用	21	17.07%
C.作用不明显	4	3.25%
本题有效填写人次	123	

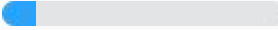
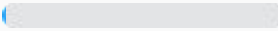
第7题 您认为长春国际汽车城天然气市政配套工程项目的建设是否降低了商业及工业用户的能源消耗成本? [单选题]

选项	小计	比例
A.是	90	73.17%
B.否	19	15.45%
C.不清楚	14	11.38%
本题有效填写人次	123	

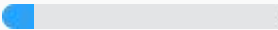
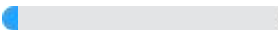
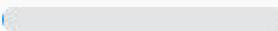
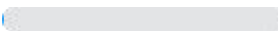
第8题 您对长春国际汽车城天然气市政配套工程项目的文明施工管理情况(结合噪音、渣土外泄、扬尘等多方面情况)的满意程度如何? [单选题]

选项	小计	比例
A.非常满意	99	80.49%

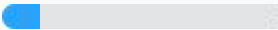
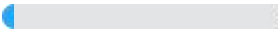
长春国际汽车城天然气市政配套工程项目

B.比较满意	15	 12.2%
C.一般	6	 4.88%
D.不太满意	2	 1.63%
E.非常不满意	1	 0.81%
本题有效填写人次	123	

第9题 您对长春国际汽车城天然气市政配套工程项目的职工工作职责与分工情况是否满意? [\[单选题\]](#)

选项	小计	比例
A.非常满意	100	 81.3%
B.比较满意	14	 11.38%
C.一般	7	 5.69%
D.不太满意	1	 0.81%
E.非常不满意	1	 0.81%
本题有效填写人次	123	

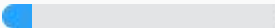
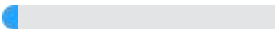
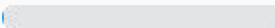
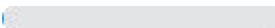
第10题 您认为长春国际汽车城天然气市政配套工程项目的建设对招商引资有多大促进作用? [\[单选题\]](#)

选项	小计	比例
A.作用非常显著	100	 81.3%
B.有一定作用	17	 13.82%
C.作用不太明显	6	 4.88%
本题有效填写人次	123	

第11题 您对长春国际汽车城天然气市政配套工程项目总体情况满意度如何? [\[单选题\]](#)

选项	小计	比例
----	----	----

长春国际汽车城天然气市政配套工程项目

非常满意	101	 82.11%
比较满意	13	 10.57%
一般	7	 5.69%
不太满意	1	 0.81%
非常不满意	1	 0.81%
本题有效填写人次	123	

第12题 您对长春汽车经济技术开发区新技术产业园的建设有何意见或建议? [\[填空题\]](#)