

子洲县乡村快递分拣配送中心建设 项目专项债券绩效评价报告

主管单位：子洲县工业商贸局

项目委托单位：子洲县财政预算绩效评价中心

评价机构：陕西政诚汇鑫财税咨询有限公司

目录

一、项目基本情况.....	1
（一）项目概括.....	1
（二）项目主要内容.....	2
（三）项目组织实施情况.....	2
（四）建设计划.....	3
（五）项目总体绩效目标.....	3
（六）预算情况.....	5
（七）项目预期收益、成本及融资平衡.....	6
二、评价实施情况.....	9
（一）评级标准.....	9
（二）绩效评价实施过程.....	12
三、评价结论与分析.....	13
（一）评分与评级.....	13
（二）评价结果.....	14
（三）绩效分析.....	14
四、项目预期绩效.....	26
（一）社会效益.....	26
（二）经济效益.....	26
五、存在的问题.....	26
（一）项目单位未全面开展绩效管理工作的.....	26
（二）项目延期影响效益和收益.....	27
（三）专项债券信息管理不够规范，未按要求公开.....	27
六、相关建议.....	27

（一）健全绩效管理制度，强化绩效管理意识.....	28
（二）加快施工进度，提高运营效率.....	28
（三）规范管理专项债券，加强债券信息披露工作.....	28
七、指标体系和附件.....	29

项目名称	子洲县乡村快递分拣配送中心建设项目专项债券	评价资金规模	1000 万元 (专项债券)
主管部门	子洲县 工业商贸局	实际支出	1000 万元
实施单位	子洲县 工业商贸局	预算执行率	100%
评价单位	陕西政诚汇鑫财税咨询有限公司		
评价分数	84.5	评价等级	B
综合评价结果：绩效评价级小组根据项目主管部门及实施单位提供的资料，经过现场调研、数据收集和分析，对评价指标进行评分汇总，本次绩效评价最终得分为“84.5”，评级结果为“B”。			
主要绩效与经验： （一）社会效益 （二）经济效益			
存在主要问题： （一）项目单位未全面开展绩效管理工作 （二）项目延期影响效益和收益质量 （三）专项债券信息管理不够规范，未按照要求进行完整信息公开			
意见建议： （一）健全绩效管理制度，强化绩效管理意识 （二）加快施工进度，提高运营效率 （三）规范管理专项债券，加强债券信息披露工作			

为进一步规范子洲县专项债券资金管理，提高专项债券资金使用效益，根据榆林市财政局关于转发<《陕西省财政厅关于印发<陕西省政府专项债券项目资金绩效管理实施办法>的通知》的通知（榆政财政债发〔2023〕4号）等相关文件精神，子洲县财政预算绩效评价中心聘请第三方绩效评价小组对子洲县乡村快递分拣配送中心建设项目专项债券资金展开绩效评价。绩效评价小组经过前期调研、资料收集、设置指标体系、现场核查评价、综合分析评价等评价程序进行汇总，最终形成本绩效评价报告。具体情况如下：

一、项目基本情况

（一）项目概括

随着近年来我国电子商务行业的蓬勃发展，快递物流企业业务量也呈现倍增。子洲县工业商贸局通过建设以市场为导向的标准化快递分拣配送中心，以乡村快递分拣配送中心为主，满足当前市场的极大需求，进而增强企业的市场竞争力和发展后劲，并推动子洲县农村电子商务事业的发展进程。充分发挥技术领先优势与人才优势，通过企业技术改造提升技术水平，购置先进的技术装备，采用规模化生产经营，提升企业市场竞争力，充分利用本地资源，以研发和生产物流电商仓储、分拣、配送为主，促进企业可持续性发展，有助于企业做大做强物流电商仓储中心产品的生产主业，延伸企

业产业链条，促进产业集群发展方面实现突破。通过本次项目的实施，项目公司将获得较大的经济效益和社会效益，还将带动当地高新技术产业的进一步突破，促进当地国民经济的可持续发展。该项目完成后，将提高子洲县农村人口的电子商务体验度与便利性，有力的推动子洲县快递物流行业的发展，创造出巨大的经济效益和社会效益。

（二）项目主要内容

该项目主要建设标准化厂房，建设完成后对厂房进行租赁。拟规划用地 6.12 亩。总建筑面积约 4524.63m²，其中：快递分拣中心 1149.58m²，快递配送中心 942.00m²，地下仓库库房 2391.05m²，门房 42m²以及其他辅助设施。

（三）项目实施情况

该项目主管部门为子洲县工业商贸局。子洲县工业商贸局负责全县工业经济、商贸流通、煤炭资源开发利用、中小企业促进发展等工作。实用编制 9 人，现有 13 人。下设一个事业单位为商贸服务中心，实有编制 9 人，现有 19 人，负责商贸物流服务工作，收集整理全县商贸物流各种信息，建立健全商贸物流服务台账，指导流通产业结构调整，推广连锁经营、物流配送、电子商务等现代流通方式的发展。监测分析市场运行态势和重要商品的供求状况，并发布商务预报等相关信息。

该项目运营单位为子洲县产业发展投资有限公司，简介

如下：

子洲县产业发展投资有限公司是县政府于 2019 年 4 月批准成立的国有独资企业。公司办公地点位于子洲县民政大楼 4 楼 411，法定代表人为栾震。公司注册资本为 6000 万元，股东为子洲县国有资产事务中心。公司经营范围为：以自有资金从事投资活动；企业管理；园区管理服务；工程管理服务；对外承包工程；市政设施管理；住房租赁；非居住房地产租赁；土地使用权租赁；房地产经纪；会议及展览服务；物业管理；停车场服务；污水处理及其再生利用；农产品的生产、销售、加工、运输、贮藏及其他相关服务；中草药种植。许可项目：牲畜饲养；房屋建筑和市政基础设施项目工程总承包；房地产开发经营；燃气经营；矿产资源勘查；煤炭开采。

（四）建设计划

本项目计划建设期为 10 个月，自 2022 年 3 月至 2022 年 12 月，具体如下：

- 1.2022 年 3 月为项目前期工作准备阶段；
- 2.2022 年 4 月至 2022 年 10 月为主体工程以及装修阶段；
- 3.2022 年 11 月为市政等辅助工程施工期；
- 4.2022 年 12 月为竣工验收阶段。

（五）项目总体绩效目标

- 1.总体目标：

本项目拟规划用地 6.12 亩。总建筑面积约 4524.63m²，其中：快递分拣中心 1149.58m²，快递配送中心 942.00m²，地下仓库库房 2391.05m²，门房 42m²以及其他辅助设施。项目将带动当地就业，项目将带动当地就业，深入推进电子商务进农村和农产品出村进城。

2.绩效目标：

项目名称	子洲县乡村快递分拣配送中心建设项目				
主管部门	子洲县工业商贸局		实施期限	2022 年 3 月至 2022 年 12 月	
资金金额 (万元)	实施期资金总额	2000			
	其中：资本金	1000			
	债券资金	1000			
	其他融资				
总体目标	本项目拟规划用地 6.12 亩。总建筑面积约 4524.63m ² ，其中：快递分拣中心 1149.58m ² ，快递配送中心 942.00m ² ，地下仓库库房 2391.05m ² ，门房 42m ² 以及其他辅助设施。项目将带动当地就业，项目将带动当地就业，深入推进电子商务进农村和农产品出村进城。				
	一级指标	二级指标	指标内容	指标值	备注
	产出指标	数量指标	规划用地面积(亩)	6.12	
			总建筑面积(m ²)	4524.63	
			工程验收合格率	100%	
			债券资金使用合规率	100%	
		时效指标	债券发行后年度使用率	100%	
			是否按规定及时、规范披露信息	是	
			是否及时足额还本付息	是	
		成本指标	初设批复投资偏离度(±%)	≤±10%	

	效益指标	社会效益	增加就业人数(人)	10	
			惠及行政村数(个)	279	
		经济效益	债券存续期内项目收益(万元)	5078.11	
			债券存续期项目上缴税费(万元)	497.02	
	满意度指标	服务对象满意度指标	群众满意度(%)	≥95	

(六) 预算情况

1.项目投资额、自有资本金及资本金到位情况

本项目为新建项目，项目总投资估算为 2000 万元，其中：资本金投入 1000 万元(资本金占项目总投资的 50%)，计划发行 2022 年专项债券 1000 万元(占项目总投资的 50%)。

2.资本金及资本金到位情况

资本金投入 1,000.00 万元为财政拨款，将于 2022 年按工程进度逐步到位。

债券发行计划表

单位：万元

项目	合计	2022 年
资本金	1000.00	1,000.00
债券资金	1000.00	1,000.00
合计	2000.00	2,000.00

专项债券的拟发行计划

发行年份	发行金额(万元)	发行期限
2022 年	1000.00	20 年期

截至 2023 年 7 月，项目债券债券执行 1000 万元，执行率 100%。

（七）项目预期收益、成本及融资平衡情况

本项目预期业务活动收入包括库房租赁收入、快递配送中心租赁收入、快递分拣中心快件堆放服务收入及分拣设备租赁收入，按照审慎性原则，2042 年各项收入均按照半年测算。

具体如下：

1.库房租赁收入，子洲县现阶段库房/仓储同类型租赁价格。

序号	名称	租赁价格
1	子洲县工业园区库房	15 元/平方米/月
2	子洲县供销商城库房	16 元/平方米/月
3	子洲县建材市场库房	16 元/平方米/月
4	子洲县河家沟个体库房	14 元/平方米/月

本项目预计建设地下库房 2391.05m²，其中 2300m²用于对外出租，项目建设期为 2022 年 3 月至 2022 年 12 月，2023 年可投入使用，结合同类型库房租金以及当地经济发展水平，按照审慎性原则，库房租金 2023 年至 2025 年收费标准为 18.00 元/m²·月，此后租金每 3 年在上年基础上增加 5%，预计 2023 年的出租率为 80%，2024 年的出租率为 90%，2025 年的出租率为 95%，从 2026 年起出租率按照 100%计算收益，项目运营期内库房租赁收入合计 1096.29 万元。

2.快递配送中心租赁收入

本项目预计快递配送中心 942m²，全部用于对外出租，项目建设期为 2022 年 3 月至 2022 年 12 月，2023 年可投入使用，结合同类型库房场地以及当地经济发展水平，按照审慎性原则，快递配送中心租金 2023 年至 2025 年收费标准为 22.00 元/m²·月，此后租金每 3 年在上年基础上增加 5%，预计 2023 年的出租率为 80%，2024 年的出租率为 90%，2025 年的出租率为 95%，从 2026 年起出租率按照 100%计算收益，项目运营期内快递配送中心租赁收入合计 548.69 万元。

3.快递分拣中心快件堆放服务收入

本项目预计建设快递分拣中心 1149.58m²，其中 722m²设置钢结构货架，可存堆放物 480 立方米，用于快递货物临时堆放。项目建设期为 2022 年 3 月至 2022 年 12 月，2023 年可投入使用，结合类似仓储服务收费以及当地经济发展水平，按照审慎性原则，快递分拣中心快件堆放服务 2023 年至 2025 年收费标准为 1.5 元/立方米·天，此后堆放服务收费每 3 年在上年基础上增加 5%，预计 2023 年的仓储率为 80%，2024 年的仓储率为 90%，2025 年的仓储率为 95%，从 2026 年起仓储率按照 100%计算收益，项目运营期内快递分拣中心快件堆放服务收入合计 581.55 万元。

4.分拣设备租赁收入

本项目预计建设标准化快递分拣区，分拣设备项目投入使用后按照每日快件处理数量收取分拣设备租赁费，数据显

示，2020 年我国快递总量达到 833 亿件，其中超过 300 亿件来自农村，占全年快递总量的 36%。通过对子洲县快递物流业日均业务量调研，预计本项目 2023 年至 2025 年日均快递收件数量为 3730 件，日均快递发件数量为 395 件，日均业务量合计 4125 件，按照 0.50 元/件收取分拣服务费，每年按照 360 天计算收益。自 2026 年起日均业务量每 5 年在上年基础上增长 20%，分拣服务费每 3 年在上年基础上增长 10%，运营期内分拣设备租赁收入合计 2,851.58 万元。

子洲县快递物流业调研表

企业名称	企业地址	日均业务量(件)		企业法人	联系电话
		收件	发件		
中国邮政	一道街中段	400 至 700	100 至 300	王海涛	0912-7222118
天天快递	冯家沟对面	350 至 500	20 至 80	张帆	0912-7230099
中通快递	中心广场东侧	500 至 600	40 至 80	张亮	0912-7221556
宅急送	双湖街中段	400 至 450	10 至 60	申瑜	15891258933
申通快递	一道街西段	340 至 500	30 至 90	乔仰军	0912-7558855
圆通快递	开元市场 14 号楼	400 至 600	40 至 90	马蕾	0912-2258895
百事汇通	一道街西段	350 至 600	30 至 80	常海霞	0912-7556788
韵达快递	旧中医院对面	300 至 500	40 至 90	张雄伟	0912-7222709
国通分公司	人力资源市场斜对面	160 至 300	20 至 60	王乐乐	0912-7318811
申通快递	双湖峪工商所西侧	300 至 500	35 至 60	乔仰军	0912-7558855
京邦达贸	蔡家砭新村 2 号	230 至 450	30 至 90	李鹏	13488021404

二、评价实施情况

(一) 评价标准

1.评价目的

了解项目专项债券资金使用情况、项目管理状况、项目产出和项目实现效益，评价项目计划的落实和执行情况、绩效目标的实现情况，总结项目建设经验、发现相关问题并提出建议。

本次绩效评价的重点：按照《陕西省政府专项债券项目资金绩效管理实施办法》等相关文件，评价项目立项、绩效目标、资金投入、事前绩效评估、专项债券安排、项目管理、组织管理、项目产出和效益实现情况。

2.评价依据

（1）《中华人民共和国预算法》（2018年12月29日第二次修正）；

（2）《中共中央国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》（中发〔2018〕34号）；

（3）《财政部关于印发项目支出绩效评价管理办法》的通知（财预〔2020〕10号）；

（4）《中共陕西省委陕西省人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（陕发〔2019〕3号）；

（5）《陕西省政府专项债券项目资金绩效管理实施办法》（陕财办政债〔2023〕9号）；

（6）榆林市财政局关于转发<《陕西省财政厅关于印发<陕西省政府专项债券项目资金绩效管理实施办法>的通知》

的通知（榆政财政债发〔2023〕4号）；

（7）其他相关制度文件及管理办法。

3.评价原则

（1）科学规范原则。严格执行规定的程序，按照科学可行的要求，采用定量与定性分析相结合的方法开展绩效评价工作。

（2）公正公开原则。绩效评价坚持客观公正，标准统一、资料可靠，依法公开并接受监督。评价指标体系和评价标准设计科学，评价过程体现民主和透明，考评人员能客观公正地做出评价。

（3）绩效相关原则。针对具体支出及其产出绩效进行评价，评价结果清晰反映支出和产出绩效之间的紧密对应关系。既要节约成本又要满足项目绩效评价工作的需要。

（4）政策相符原则。制定评价工作方案、现场评价表格及项目评价实施工作均应严格执行有关政策和管理规定。绩效评价所涉及的绩效报告，法律政策文件，项目计划及资金的确定与调整，项目验收与项目成果等都应依据充分。以正式程序得到的资料和信息为评价的依据，非正式程序所提交的资料仅供参考。

4.评价方法

绩效评价方法选用坚持简便有效原则，通过文件资料研究、成本效益分析法、现场和非现场相结合、数据统计分析

等方法对项目实施及效益情况进行定量评价与定性评价。

◆案卷查阅法

评价小组通过收集资料并查阅子洲县乡村快递分拣配送中心建设项目专项债券文件、项目立项文件、实施方案、业务管理制度、绩效管理制度、合同计划书、（社会、生态、经济）效益以及社会群众满意度等相关资料进行深入研究、比较、分析，提取重要信息，对指标进行评价。

◆成本效益分析法

投入、过程、产出与效益进行对比分析，以评价项目绩效目标的实现程度。

◆数据核对法

将管理部门批复的绩效目标与项目单位提交的数据支撑材料进行核对，如将项目明细账、会计凭证等财务凭证与相应的项目支出金额进行核对，以核实相关数据的准确性和财务管理的合规性。对预算部门提供的实施方案、预算申报文本、绩效目标申报表中涉及的数量部分与项目单位提交的数据支撑材料进行核对，如将各类具体工作完成数量与产出数量进行核对，以核实项目产出的及时性和项目管理的有效性。

◆数据统计分析法

对调查问卷收集到的信息进行统计，并对统计数据进行分析，以得出服务对象满意度的结论。

◆ 问卷调查

受益群众对项目实施满意度，反馈对于本次评价工作具有重要意义。为了更加客观、全面地评价项目整体实施效益，评价工作组针对受益社会公众，根据项目内容设计调查问题，了解其对项目工作内容和效益的意见和建议，利用问卷调查结果综合评价和反映预算项目提供的服务内容与现实需求是否相符。

5. 评价指标体系

本次绩效评价指标体系设定与权重分配采用逻辑框架法（LFA）和层次分析法（AHP）相结合的方法进行构建。项目指标体系一级指标为 4 个层次：一级指标包括决策、管理、产出、效益；二级指标包括：项目立项、绩效目标、资金投入、事前绩效评估、专项债安排、项目组织管理、专项债券管理、产出数量、产出质量、产出时效、产出成本、社会效益和经济效益共 13 个指标。（详见指标体系）

（二）绩效评价实施过程

本次绩效评价工作得到了子洲县工业商贸局的高度重视和大力支持，绩效评价小组严格按照工作方案中确定的评价思路，通过研读项目文件资料、实地调研项目点。综合评价项目的实施情况，对产出和效益进行客观分析，按照工作方案设定的评分体系和评分标准对各项指标进行量化评分。具体实施过程如下：

绩效评价小组同子洲县工业商贸局收集项目专项债券资金拨付的相关资料、政策文件、可行性报告、绩效目标表、绩效自评、资金使用明细表、合同书、决算书、预算批复文件、责任落实清单、施工日志、设计布置图纸、实施方案、会议纪要以及相关管理制度资料，并对上述资料进行深入研究和客观分析。

绩效评价小组对收集到的资料和实地调研、问卷调查采集到的数据进行客观分析，综合评价项目的实施情况和产出效益，按照设定的评分体系和评分标准对各项指标进行量化评分，完成绩效评价报告。

三、评价结论与分析

（一）评分与评级

根据榆林市财政局关于转发<《陕西省财政厅关于印发<陕西省政府专项债券项目资金绩效管理实施办法>的通知》的通知（榆政财政债发〔2023〕4号）文件，本次绩效评价等级分为：A、B、C、D四个等级次。根据评价结果得分值，确定评价对象最后达到的档次。综合评分90分（含）以上的为“A”，80分（含）至90分的为“B”，60分（含）至80分的为“C”，60分以下的为“D”。

（二）评价结果

绩效评价小组根据项目主管部门及实施单位提供的资料，经过现场调研、数据收集和分析，对评价指标进行评分

汇总，本次绩效评价最终得分为“84.5”，评级结果为“B”。
具体绩效评价指标得分结果如下：

项目绩效评价指标评分表

一级指标	分值	得分	得分率
JC 投入	35	33.5	95.71%
GL 过程	35	28	80%
CC 产出	15	10	66.67%
XY 效益	15	13	86.67%
合计	100	84.5	84.5%

（三）绩效分析

1.投入情况分析

项目决策情况主要对项目立项、绩效目标和资金投入、事前绩效评估和专项债券安排五个方面进行评价与分析，赋分合计为 35 分，得分为 33.5 分，得分率为 95.71%。

决策情况指标评分表

一级指标	二级指标	三级指标	分值	得分	比例
JC 决策 (35 分)	JC01 项目立项 (8 分)	JC11 项目立项充分性	4	4	100%
		JC12 项目立项依据程序规范性	4	4	100%
	JC02 绩效目标 (6 分)	JC21 绩效目标合理性	3	2.5	%
		JC22 绩效目标明确性	3	2	%
	JC03 资金投入 (8 分)	JC31 概算编制科学性	4	4	100%
		JC32 资金分配合规性	4	4	100%
	JC04 事前绩效评估 (5)	JC41 事前绩效评估	5	5	%
	JC05 专项债券安排 (8)	JC51 专项债券匹配性	4	4	%
		JC52 专项债券额度合理性	4	4	%

小计	35	33.5	95.71%
----	----	------	--------

JC11 项目立项充分性：权重为 4 分，实际得 4 分。该项目根据《子洲县发展和改革委员会关于县工贸局子洲县乡村快递分拣配送中心建设工程初步设计的调整批复》（子政发改科发〔2022〕318 号）《子洲县发展和改革委员会关于县工贸局子洲县乡村快递分拣配送中心建设工程可行性研究报告的调整批复》子政发改科发（〔2022〕127 号）等文件作为立项批复依据；项目的建设有利于全面促进农村消费，加快完善县乡村三级农村物流体系，改造提升农村寄递物流基础设施，深入推进电子商务进农村和农产品出村进城，推动城乡生产与消费有效对接。子洲县乡村快递分拣配送中心的建设，能够有效延长配送距离，从而破解农村网购消费“最后一公里”梗阻难题，有助于壮大县域内农产品电销业务。根据评分标准，该指标得 100%权重，即 4 分。

序号	批复文件	批文号	备注
1	子洲县发展和改革委员会《关于县工贸局子洲县乡村快递分拣配送中心建设项目建议书的批复》	子政发改科发〔2020〕106号	
2	子洲县发展和改革委员会《关于县工贸局子洲县乡村快递分拣配送中心建设工程可行性研究报告的批复》	子政发改科发〔2020〕114号	
3	子洲县发展和改革委员会《关于县工贸局子洲县乡村快递分拣配送中心建设工程初步设计的批复》	子政发改科发〔2020〕121号	
4	子洲县自然资源和规划局《关于子洲县乡村快递配送分拣中心建设项目用地的预审批复》	子政自然资规预发〔2020〕4号	
5 建设项目环境影响登记表备案号：202061083100000039			

6	关于子洲县乡村快递配送分拣中心建设项目社会稳定风险评估的备案意见		
7	子洲县自然资源和规划局《子洲县建设项目选址意见书》	选字第 610831202000017/1 号	
8	建设工程规划许可证	建字第 610831202100007	

JC12 项目立项依据程序规范性：权重为 4 分，实际得 4 分。项目建议书申报后依据《子洲县发展和改革委员会关于县工贸局子洲县乡村快递分拣配送中心建设项目建议书的调整批复》（子政发改科发〔2022〕119 号）编制可行性研究报告、事前绩效评估、项目绩效目标表等前期程序；项目实施单位依据项目主管单位和上级部门审核意见，开展项目预算编制，开展项目设计，制定实施方案；项目立项程序规范，符合相关规定。根据评分标准，该指标得 100%权重，即 4 分。

JC21 绩效目标合理性：权重为 3 分，实际得 2.5 分。项目实施单位提供的绩效目标中资金来源及落实情况、总体绩效目标、绩效指标中一二三级指标均设置合理，但经济效益指标内容，债券存续期项目上缴税费不符合经济效益指标设定，可在成本指标中设定，扣除 0.5 分。根据评分标准，该指标得 83.33%权重分，即 2.5 分。

JC22 绩效目标明确性：权重为 3 分，实际得 2 分。项目绩效目标表时效指标中缺少竣工期限（完工率），成本指标缺少项目资金节约率，共有两处指标不明确。绩效目标表效

益指标中应包括可持续影响指标，但绩效目标中未设定可持续影响指标；扣除 1 分。根据评分标准，该指标得 66.66%权重分，即 2 分。

JC31 概算编制科学性：权重分为 4 分，实际得 4 分。项目单位提供的发展规划、有关资料及相关数据、国家公布的相关设备及施工标准和其他相关施工规范、标准编制概算。项目工程建设其他费用按照《陕西省建设工程其他费用定额》的有关规定计算。概算编制科学合理，符合行业标准。根据评分标准，该指标得 100%权重分，即 4 分。

项目概算表

单位：万元

序号	项目	小计	占比
1	建安工程费用	1681.28	84.06%
1.1	建筑工程	1066.03	53.30%
1.2	室外总体	379.66	18.98%
1.3	设备购置费	235.59	11.78%
2	工程建设其他费用	223.72	11.19%
2.1	土地相关费用	97.92	4.89%
2.2	工程建设监理费	11.57	0.58%
2.3	工程设计费	7.23	0.36%
2.4	工程勘察费	7.23	0.36%
2.5	招标代理服务费用	1.45	0.07%
2.6	施工图审查费	7.23	0.36%
2.7	前期工作咨询费	14.46	0.72%
2.8	环境影响评价费	14.46	0.72%
2.9	社会中介机构审计费	21.69	1.08%
2.10	前期报建类费用	28.91	1.45%
2.11	全过程造价咨询费	11.57	0.58%
3	预备费	95.00	4.75%
项目总投资	2000.00		100%

JC32 资金分配合规性：权重分为 4 分，实际得 4 分。项

目专项债券分配根据《陕西省政府专项债券项目资金绩效管理实施办法》（陕财办政债〔2023〕9号）文件科学分配。项目资金分配原则：一是遵守规章制度。在筹措资金的过程中，全面遵守国家的有关方针、政策和制度规定，认真执行各项资金筹集、使用、归还的工作程序，严格履行各类合同条款，并在资金筹措的实践过程中，不断改进和完善各项规章制度；二是讲求经济效益。资金筹措要满足项目投资活动的需要，资金筹措讲求经济效益，综合考虑利率、年限、各类资金来源比例等因素。根据评分标准，该指标得 100%权重分，即 4 分。

JC41 事前绩效评估：权重分为 5 分，实际得 5 分。项目实施单位提供的事前绩效评估资料齐全，包含项目事前绩效评估报告、项目事前绩效评估基本信息表、项目事前绩效评估审核意见表、项目事前绩效评估自评表等事前资料；项目事前绩效评估报告从项目实施的必要性、公益性、收益性、项目成本、项目收益预测和风险评估等方面进行编制，内容完整，符合实际。事前绩效评估审核表（详见附件）根据评分标准，该指标得 100%权重分，即 5 分。

JC51 专项债券匹配性：权重分为 4 分，实际得 4 分。该项目符合子洲县人民政府专项债券资金支持范围，项目与专项债券规定支持的领域和方向的相符。根据评分标准，该指标得 100%权重分，即 4 分。

JC52 专项债券额度合理性：权重分为 4 分，实际得 4 分。

本项目为新建项目，项目总投资估算为 2000.00 万元，其中：资本金投入 1000.00 万元(资本金占项目总投资的 50%)，计划发行 2022 年专项债券 1000.00 万元(占项目总投资的 50%)。根据项目概算科目及金额，发现专项债券额度测算合理。根据评分标准，该指标得 100%权重分，即 4 分。

2.过程情况分析

项目过程情况主要对项目管理、组织管理两个方面进行评价与分析，赋分合计为 35 分，得分为 28 分，得分率为 80%。

过程情况指标评分表

一级指标	二级指标	三级指标	分值	得分	比例
GL 管理 (35)	GL01 项目组织管理（20）	GC11 实施方案完整性	5	4	80%
		GL12 资金执行率	4	4	100%
		GL13 项目过程监控有效性	3	1	33.33%
		GL14 项目档案资料完整性	4	4	100%
		GL15 项目采购合规性	4	4	100%
	GL02 专项债券管理（15）	GL21 管理制度健全性	4	2	50%
		GL22 项目管理规范性	4	4	100%
		GL23 外部监督发现问题整改情况	3	3	100%
		GL24 专项债券项目信息管理规范性	4	2	50%
小计			35	28	80%

GL11 实施方案完整性：权重分为 5 分，实际得 5 分。

项目实施方案包括：项目基本情况、项目投资估算及资金筹措方案、项目预期受益、成本及融资平衡情况、项目的风险

评估及控制措施、债券发行方案和信息披露计划等 7 方面；项目实施方案中编制了项目资金估算、筹措、收益情况；制定了风险控制措施和债券发行方案；但项目实施方案中施工流程不清晰。根据评分标准，该指标得 80%权重分，即 4 分。

GL12 资金执行率：权重分为 4 分，实际得 4 分。项目专项债券资金额度 1000 万元，截至目前共支付 1000 万元， $(1000/1000) \times 100\% = 100\%$ 。根据评分标准，该指标得 100%权重分，即 4 分。

GL13 项目绩效监控有效性：权重分为 3 分，实际得 1 分。根据陕西省财政厅关于印发《陕西省政府专项债券项目资金绩效管理实施办法》的通知（陕财办政债〔2023〕9 号）第四章第十四条：项目主管部门和项目实施单位应当建立专项债券项目资金绩效跟踪监测机制，对债券资金拨付使用进度和绩效目标实施程度进行动态监控。项目主管单位没有开展绩效运行监控管理，未建立专项债券绩效跟踪监测机制。根据评分标准，该指标得 33.33%权重分，即 1 分。

GL14 项目档案资料完整性：权重分为 4 分，实际得 4 分。评价小组收集到的项目资料包括：项目事前绩效评估报告及审核表、项目绩效目标表、项目建议书和批复文件、项目可行性研究报告和批复文件、项目实施方案、初设报告和批复文件、项目专项债券表、自有资金落实情况表、建设项目用地预审与选址意见书等相关资料。根据评分标准，该指

标得 100%权重分，即 4 分。

GL15 项目采购合规性：权重分为 4 分，实际得 4 分。
该项目经子洲县发展改革和科技局招投标申请批复后，对建筑工程采用公开招投标委托招标的方式进行，工程批准部门及文号（子政发改科发〔2022〕127 号），中标价 992.340729 万元，中标公司：陕西现代百强建设工程有限公司，工程地点：子洲县青银高速大理河 6 号大桥和 307 国道交汇处，工期总日历天数 365 天。采购流程符合规范，采购合法合规、公平公开项目采购文件齐全（包括招标文件、投标文件、评审意见、中标通知书、项目合同等）。根据评分标准，该指标得 100%权重分，即 4 分。

GL21 管理制度健全性：权重分为 4 分，实际得 2 分。
根据陕西省财政厅关于印发《陕西省政府专项债券项目资金绩效管理实施办法》的通知（陕财办政债〔2023〕9 号）第四条：项目主管单位和实施单位应健全完善本部门绩效管理制度，完善专项债券项目资金的监测机制。但主管单位和实施单位未健全绩效管理制度和专项债券监测机制。根据评分标准，该指标得 50%权重分，即 2 分。

GL22 项目管理规范性：权重分为 4 分，实际得 4 分。
该指标主要从四个方面考察项目管理规范性，一是项目管理遵守相关法律法规和相关管理规定；二是项目调整及支出调整手续完备；三是项目合同书、技术鉴定等资料齐全并及时

归档；四是项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等落实到位。经分析项目单位管理规范。根据评分标准，该指标得 100%权重分，即 4 分。

GL23 外部监督发现问题整改情况：权重分为 3 分，实际得 3 分。该指标主要考察项目在审计、督查、巡视等工作中被检查出来问题的整改落实的及时性和有效性，项目实施单位根据审计、督查、巡视等工作中被检查出来的问题及时根据相应要求进行整改；整改措施全面有效，符合相关要求。根据评分标准，该指标得 100%权重分，即 3 分。

GL24 专项债券项目信息管理规范性：权重分为 4 分，实际得 2 分。一是项目专项债券信息按照规定及时、完整地在地方政府债务管理信息系统中进行录入和更新；二是该项目未按照政府信息公开的有关规定和要求，将地方政府专项债券项目的有关信息在“中国地方政府债券信息公开平台”和专项债券信息网等平台上进行公开。根据评分标准，该指标得 50%权重分，即 2 分。

3.产出情况分析

项目产出情况主要对产出数量、产出质量、产出时效、产出成本四个方面进行评价与分析，赋分合计为 15 分，得分为 10 分，得分率为 66.67%。

产出情况指标评分表

一级指标	二级指标	三级指标	分值	得分	比例
C 产出	C01 产出数量（4 分）	C11 实际产出情况	4	3	75%

一级指标	二级指标	三级指标	分值	得分	比例
	C02 产出质量 (4 分)	C21 产出质量达标率	4	4	100%
	C03 产出时效 (4 分)	C31 项目建设进度及时性	4	0	0
	C04 产出成本 (3 分)	C41 成本节约率	3	3	100%
小计			15	10	66.67%

C11 实际产出情况：权重分为 4 分，实际得 3 分。项目建设内容：快递分拣中心 1149.58m²，快递配送中心 942.00m²，地下仓库库房 2391.05m²，门房 42m²以及其他辅助设施。该指标考察项目实施的实际产出与计划产出相比，用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。截至目前项目主体工程已竣工，根据项目建设期限和完成量评价，项目在竣工期限内完成的比例不足，未达到预期产出数量。根据评分标准，该指标得 75%权重分，即 3 分。

C21 产出质量达标率：权重分为 4 分，实际得 4 分。该指标考察项目建设质量的达标产出数与实际产出数的比率，用以反映和考核项目建设产出质量目标的实现程度。因为项目还在建设中，未验收，无法判定项目质量，根据预期目标，产出质量达标。评分标准，该指标得 100%权重分，即 4 分。

C31 项目建设进度及时性：权重分为 4 分，实际得 0 分。项目实施方案计划项目建设期限：10 个月（2022 年 3 月至 2022 年 12 月）；工程建设 6 个月（2022 年 4 月至 2022 年 10 月）；计划于 2022 年 12 月竣工验收。实际 2022 年 7 月开始建设，合同建设期 1 年。截至 2023 年 7 月项目还在建

设中，设备还在采购，项目预计 2023 年 8 月底竣工。根据评分标准，该指标得 0 分。

C41 成本节约率：权重分为 3 分，实际得 3 分。项目专项债券资金 1000 万元，截至目前共支付 1000 万元，实际支付 100%，未超出总成本。根据评分标准，该指标得 100%权重分，即 3 分。

4.效益情况分析

项目效益情况主要对社会效益、经济效益和可持续性影响三个方面进行评价与分析，赋分合计为 15 分，得分为 13 分，得分率为 86.67%。

效益情况指标评分表

一级指标	二级指标	三级指标	权重分	得分	比例
XY 效益 (15 分)	XY01 社会效益 (10)	XY11 增加就业人数	5	4	80%
		XY12 推动乡村快递发展质量	5	5	100%
	XY02 经济效益 (5)	XY21 债券存续期内项目收益	5	4	60%
小计			15	13	86.67%

XY11 增加就业人数：权重分为 5 分，实际得 4 分。项目增加就业人数目标值 10 人，主要就业人数为快递配送人员，项目建设完成后以租赁的方式给快递公司进行出租，快递公司雇佣快递员进行配送快递件，预计项目租赁后，随着业务量的增大该目标能够完成。该目标属于间接社会效益，不属于项目直接发挥的效益，主管单位不对项目进行直接干预。根据评分标准，该指标得 80%权重分，即 4 分。

XY12 推动乡村快递发展质量：权重分为 5 分，实际得 5 分。子洲县乡村快递分拣配送中心的建设，在一定程度上对县域快递企业提供分拣中心与派送车辆，整合分拣与派送资源，提升县域物流资源利用率，有效降低农村末端寄递成本，降低快递物流企业的运营成本同时惠及广大农村群众。根据评分标准，该指标得 100%权重分，即 5 分。

XY21 债券存续期内项目收益：权重分为 5 分，实际得 4 分。项目债券资金 1000 万元，预测 20 年债券利息 900 万元，项目租赁收入按照行业标准、年均出租率和子洲县快递物流业调研情况进行合理预测。项目运营期内库房租赁收入预测合计 1096.29 万元，项目运营期内快递配送中心租赁收入合计预测 548.69 万元，项目运营期内快递分拣中心快件堆放服务收入合计预测 581.55 万元，运营期内分拣设备租赁收入预测合计 2851.58 万元，预测合计 5078.11 万元。但 2026 年后出租率、租赁面积、仓储率和设备负荷率均按照 100%计算，导致预测的经济效益偏大。根据评分标准，该指标得 80%权重分，即 4 分。（具体预测情况见附件）

四、项目预期绩效

（一）社会效益

一是项目的建设有利于提升县域快递物流企业的服务质量。子洲县乡村快递分拣配送中心的建设，能够有效延长配送距离，从而破解农村网购消费“最后一公里”梗阻问题，

提升子洲县居民对网购的体验度，也有助于壮大县域内农产品电销业务。二是项目的建设能够整合提升县域快递物流企业的资源利用率。有效降低农村末端寄递成本，降低快递物流企业的运营成本同时惠及广大农村群众。三是项目的建设有利于促进县域快递物流企业的标准化运营。该项目能够促进子洲县的物流快递行业上行分散、下行集中的标准化发展，促进子洲县电子商务产业的发展。

（二）经济收益

本项目投入运营后，债券存续期内项目预测收益为5078.11万元。本项目建成后，既符合国家产业政策及项目区规划，又能形成本地区经济发展的支柱产业，可带动当地运输业、建材业产业及相关产业的发展，扩大就业机会，加快城乡一体化建设，能带动子洲县建设发展。

五、存在的问题

（一）项目单位未全面开展绩效管理工作

一是项目主管单位未有效执行《陕西省政府专项债券项目资金绩效管理实施办法》中第四条：项目主管单位应健全完善本部门绩效管理制度，组织实施本部门专项债券项目资金绩效运行监控和绩效评价；二是未建立专项债券资金绩效动态监测机制，不能充分加强项目专项债券项目资金绩效管理，提高专项债券使用效益。

（二）项目延期影响效益和收益质量

一是项目建设期限长。项目计划建设期限 10 个月，实施方案计划 2022 年 12 月完成竣工验收，截至 2023 年 7 月，项目主体基本完工，分拣设备暂未采购，预计 8 月完成主体建设；二是 2023 年存续期收益大幅减少。项目存续期 2023 年项目收益预测租赁收入 59.62 万元，分拣服务收入 95.27 万元，合计 154.89 万元。三是项目效益发挥时间延长。延长了提升县域快递物流企业的服务质量、整合提升县域快递物流企业的资源利用率和促进县域快递物流企业的标准化运营等社会效益的发挥期限。

（三）专项债券信息管理不够规范，未按照要求进行完整信息公开

项目公司于 2023 年 6 月在网站上公布了本项目专项债券存续期的资金使用情况，但是缺失项目建设进展情况、年末专项债券项目收益及对应形成的资产情况等信息。未按照财政部《关于印发<地方政府债务信息公开办法（试行）>的通知》（财预〔2018〕209 号）第十一条“使用债券资金的部门应于每年 6 月底前公开以下信息：截至上年末债券资金使用情况，债券项目建设进度、运营情况等；截至上年末专项债券项目收益及对应形成的资产情况的要求”的规定进行信息公开，信息披露的缺失不利于投资者对存续期债券风险的把控，同时也不利于财政部门加强对专项债券的管理。

六、相关建议

（一）健全绩效管理制度，强化绩效管理意识

一是加强专项债券项目的政策文件执行效率。落实政策文件精神，健全绩效管理制度，每年对未完工的项目开展绩效运行监控，查找资金使用和项目实施中的薄弱环节，及时纠正偏差，对完工的项目及时开展绩效自评；二是完善债券监测机制。项目单位建立专项债券资金绩效跟踪监测机制，对债券资金拨付使用进度和绩效目标的实现程度进行动态监控，提高专项债券资金使用效益，确保绩效目标如期实现。

（二）加快施工进度，提高运营效率

一是规范工期进度管理。项目单位应及时、规范的按照实施方案中的工程计划，及时开工，竣工；二是加快厂房运营效率。项目单位通过多种线上线下宣传方式对电子商务快递分拣中心进行宣传，找寻有意向的快递公司入驻租赁，提高库房、配送中心和分拣设备中心的出租率，提升租赁收入比率；三是提高项目社会效益发挥质量。项目单位制定详细的工作开展计划，对后续的工作开始进行梳理，发挥最初的项目立项社会效益，连线搭桥整合县域物流资源，进县域快递物流企业的标准化运营。

（三）规范专项债券管理，加强债券信息披露工作

严格按照《陕西省地方政府债券资金管理办法》中信息公开的要求，在保证债务相关信息真实准确的前提下，定期将债券资金使用情况、项目建设进度、运营情况等，由下至

上逐级填报汇总，统一在指定的公开平台发布债券信息，例如：可以在榆林市人民政府门户网站设置专栏集中公开政府债务信息，确保地方政府债务信息及时、准确、完整、真实公开，为市场投资者提供更充分的信息作为参考，有效防范债务风险。

七、指标体系、附件

（一）指标体系

（二）附件

子洲县乡村快递分拣配送中心建设项目专项债券资金绩效评价评分标准表

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	评分标准	得分	备注
JC 决策 (35)	JC01 项目 立项 (8)	JC11 项目立 项充分性 (4)	项目立项是否符合相关法律法规、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充分性情况。	①项目符合相关法律法规、发展规划和相关政策,得 1.5 分; ②项目符合行业发展和政府要求,得 1.5 分; ③项目立项符合部门职责范围,属于部门履职所需,得 1 分。	4	
		JC12 项目立 项依据程序 规范性 (4)	项目立项过程是否符合相关要求,用于反映和考核项目立项依据程序规范性。	①项目按照规定的程序设立,得 1.5 分; ②审批文件符合相关要求,得 1.25 分; ③立项材料符合规定程序,得 1.25 分。	4	
	JC02 绩效 目标 (6)	JC21 绩效目 标合理性 (3)	项目所设定的绩效目标是否符合客观实际,是否具体、可衡量。	①绩效目标具体、可衡量,得 1 分; ②绩效目标的设立必须符合客观实际,得 1 分; ③项目绩效目标中产出和效益符合部门发展现状,得 1 分。 ④每个具体内容不符合对应指标,扣除 0.5 分,未细化扣 0.5 分,缺少二级指标,扣除 1 分。	2.5	
		JC22 绩效目 标明确性 (3)	项目所设定的绩效目标是否科学、是否明确。	①绩效目标细化分解为具体的绩效指标,得 1 分; ②绩效指标制定要通过清晰得可衡	2	

			量指标予以体现，如建设规模、建设内容、建设数量等，得 1 分； ③绩效目标表中项目目标任务与计划任务相对应，得 1 分； ④每处指标没有明确，扣除 0.5 分。		
JC03 资金投入（8）	JC31 概算编制科学性（4）	概算编制是否精准、科学、合理，是否按照标准编制。	①概算编制经过科学论证，标准合理得 1.5 分； ②预算额度测算依据充分，按照行业标准编制，得 1.5 分； ③概算确定的项目投资额或资金量与工作任务相匹配，得 1 分。	4	
	JC32 资金分配合规性（4）	项目资金管理办法是否健全、资金分配是否合理，资金使用是否符合法律法规、制度规定，考核项目资金使用合理性、合规性、安全性。	①项目资金管理制度健全，得 1 分； ②资金分配符合国家财经法规和财务制度及相关资金管理办法，得 1 分； ③资金分配符合项目预算批复或合同规定的用途，得 1 分； ④资金不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况，得 1 分。	4	
JC04 事前绩效评估（5）	JC41 事前绩效评估（5）	项目开展事前绩效评估工作，事前绩效评估方案是否完整，项目开展依据是否充足。	①项目事前绩效评估报告资料齐全，得满分； ②缺少项目事前绩效自评表，扣 2 分； ③缺少项目事前绩效评估审核表，扣 1 分； ④项目事前绩效评估报告评估不合	5	

				理，扣 2 分。		
	JC05 专项 债券安排 (8)	JC51 专项债 券匹配性 (4)	项目是否符合地方政府专项债券资金支持范围，用以反映和考核项目与专项债券规定支持的领域和方向的相符情况。	项目所属领域和方向属于国家规定的专项债券支持领域和方向，得满分。	4	
		JC52 专项债券额度合理性 (4)	项目申请的专项债券额度是否合理，用以反映和考核项目申请额度与实际需要的相符情况。	项目申请的专项债券额度与项目建设的实际需要相匹配，得满分。	4	
一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	评分标准	得分	备注
GL 管理 (35)	GL01 项目 组织管理 (20)	GL11 实施方案完整性 (5)	主要考察项目施工方案是否合理，是否设计均衡，用以反映项目施工对于项目总体建设的合理程度。	①制定施工方案，但施工方向不明确，扣 1.5 分； ②项目设计不合理，扣除 1.5 分； ③施工方案内容不完整，总扣 2 分，根据情况扣除相应分数。	4	
		GL12 资金执行率 (4)	考察项目资金使用进度，用于反映和考核项目资金使用效率。	资金执行率（实际支付资金/实际到位资金）×100%。实际支付资金：一定时期（本年度或项目期）内项目实际拨付的资金。	4	
		GL13 项目过程监控有效性 (3)	考察项目建设过程中对于质量监控的管理情况，用以反映项目监控对项目实施质量监督情况。	①项目监理按照规定监督管理，得 1 分； ②及时开展项目绩效运行监控，绩效目标无偏差，得 2 分；未及时开展扣除 1 分； ③绩效运行监控资料不完整，扣除 1 分。	1	

	GL14 项目档案资料完整性 (4)	考察该项目档案管理情况,用以反映档案存放齐全,档案管理规范情况。	①项目资料完整、齐全,得 2 分,缺少一类资料扣除 0.2 分,扣完为止; ②制定档案管理制度并安排专人负责,得 1 分; ③项目档案归档及时、规范,得 1 分。	3	
	GL15 项目采购合规性 (4)	考察项目采购是否符合法律法规、相关采购文件、招投标、中标是否按照正常程序进行,用以反映采购项目采购的合法合规性、公平公开性。	①项目按照政府采购相关规定进行采购,采购流程符合规范,得 2 分; ②项目采购合法合规、公平公开,得 1 分; ③项目采购文件齐全(包括招标文件、投标文件、评审意见、中标通知书、项目合同等),得 1 分。	4	
	GL21 管理制度健全性 (4)	项目实施单位的财务和业务管理制度是否健全,用以反映和考核财务和业务管理制度对项目顺利实施的保障情况。	①制定或具有相应的专项债券资金和预算绩效管理制度,得 2 分; ②管理制度合规、完整,得 2 分; ③缺少一项制度,扣除 1 分; ④项目管理制度内容不完整,扣 1 分。	2	
	GL22 项目管理规范性(4)	项目管理实施是否符合相关管理规定,用以反映和考核相关管理制度的有效执行情况。	①遵守相关法律法规和相关管理规定,得 1 分; ②项目调整及支出调整手续完备,得 1 分; ③项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料齐全并及时归档,得 1 分;	4	

	GL02 专项 债券管理 (15)			④项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等落实到位，得 1 分。		
		GL23 外部监督发现问题整改情况 (3)	项目在审计、督查、巡视等工作中被检查出来问题的整改落实的及时性和有效性，用以反映和考核项目对发现问题的整改落实情况。	①根据审计、督查、巡视等工作中被检查出来的问题及时根据相应要求进行整改，得 2 分； ②整改措施全面有效，符合相关要求，得 1 分。	3	
		GL24 专项债券项目信息管理规范 (4)	地方政府专项债券项目信息是否按照规定及时、完整在地方政府债务管理信息系统中录入，相关信息是否按照政府信息公开的有关规定予以公开，用以反映和考核信息管理工作开展落实情况。	①项目专项债券信息按照规定及时、完整地在地方政府债务管理信息系统中进行录入和更新，得 2 分； ②项目按照政府信息公开的有关规定和要求，将地方政府专项债券项目的有关信息在“中国地方政府债券信息公开平台”等平台上进行公开，得 2 分。	2	
一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	评分标准	得分	备注
	C01 产出数量 (4)	C11 实际产出情况 (4)	项目实施的实际产出与计划产出相比，用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。	根据上述建设内容完成比率，进行得分，100%得满分，其余比率×分值。	3	
	C02 产出质量 (4)	G21 产出质量达标率 (4)	项目建设质量的达标产出数与实际产出数的比率，用以反映和考核项目建设产出质量目标的实现程度。	①质量达标率=（质量达标产出数/实际产出数）×100%； ②质量达标产出数：项目在一定时期（本年度或项目建设期）内实际	4	

C 产出 (15)				建设形成的达到既定质量标准的资产数量。		
	C03 产出时效 (4)	C31 项目建设进度及时性 (4)	项目建设实际完成时间与计划完成时间的比较,用以反映和考核项目建设进度时效目标的实现程度	①实际完成时间:项目实施单位完成该项目建设所实际耗用的时间; ②计划完成时间:按照项目实施计划或相关规定建设该项目所需的时间。 ③项目未开展,不得分;项目未完成前期工作,扣1; ④工期存在延误,扣1分;未在计划期限内建设,完工,扣除2分;	1	
	C04 产出成本 (3)	C41 成本节约率 (3)	完成项目计划工作目标的实际成本和计划成本比率,用以反映是否超出计划成本。	①实际成本未超出计划成本,得满分; ②实际成本超过计划成本,按照超出比例,每超出1%,扣除0.5分,扣完为止; ③实际成本:项目实施单位如期、保质、保量完成既定建设工作目标实际所耗费的支出; ④计划成本:项目实施单位为完成建设工作目标计划安排的支出,一般以项目投资预算为参考。	3	
一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	评分标准	得分	备注
XY 效益 (15)	XY01 社会效益 (10)	XY11 增加就业人数 (4)	该指标主要考察项目运行后,是否能产生就业岗位,是否属于项目直接带动。	根据项目的实施方案中预期收入分析的合理性进行得分。	4	

		XY12 推动乡村快递发展质量	该指标主要预测项目建设完成后,是否能提升乡村快递的发展质量,提升质量如何。	根据项目的实施方案中预期收入分析的合理性进行得分。	5	
	XY02 经济效益 (5)	XY21 项目预期收入 (5)	该指标主要考察项目预测运营后预期收入分析的合理性。	根据项目的实施方案中预期收入分析的合理性进行得分。	4	
总分 (100)					84.5	

项目实景图



项目收入预测表

单位：万元

序号	项目	合计	2023 年	2024 年	2025 年	2026 年	2027 年	2028 年	2029 年	2030 年	2031 年	2032 年
1	租赁收入	1644.98	59.62	67.07	70.80	78.27	78.27	78.27	82.21	82.21	82.21	86.31
1.1	库房租 赁收入	1096.29	39.74	44.71	47.20	52.16	52.16	52.16	54.79	54.79	54.79	57.52
	可租赁面 积 (m ²)		2300	2300	2300	2300	2300	2300	2300	2300	2300	2300
	单位租金 (元/ 月·m ²)		18.00	18.00	18.00	18.90	18.90	18.90	9.85	19.85	19.85	20.84
	出租率		80%	90%	95%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%
	当期出租 面积		1840	2070	2185	2300	2300	2300	2300	2300	2300	2300
1.2	快递配送 中心租赁 收入	548.69	19.88	22.36	23.60	26.11	26.11	26.11	27.42	27.42	27.42	28.79
	可租赁面 积 (m ²)		942	942	942	942	942	942	942	942	942	942
	单位租金 (元/ 月·m ²)		22.00	22.00	22.00	23.10	23.10	23.10	24.26	24.26	24.26	25.47
	出租率		80%	90%	95%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%
	当期出租		753	847	894	942	942	942	942	942	942	942

	面积											
2	分拣服务收入	3433.13	95.27	97.90	99.22	125.69	125.69	125.69	137.78	137.78	159.00	173.17
2.1	分拣中心快件堆放服务收入	581.55	21.02	23.65	24.97	27.68	27.68	27.68	29.08	29.08	29.08	30.48
	堆放体积 (立方米)		480	480	480	480	480	480	480	480	480	480
	单位租金 (元/天·立方米)		1.50	1.50	1.50	1.58	1.58	1.58	1.66	1.66	1.66	1.74
	仓储率		80%	90%	95%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%
	当期堆放体积		384	432	456	480	480	480	480	480	480	480
2.2	分拣设备租赁收入	2851.58	74.25	74.25	74.25	98.01	98.01	98.01	108.70	108.70	129.92	142.69
	收件处理快递件数 (件)		3730	3730	3730	4476	4476	4476	4476	4476	5371	5371
			395	395	395	474	474	474	474	474	545	545
	日处理快递件数 (件)		4125	4125	4125	4950	4950	4950	4950	4950	5916	5916

	服务费 (元/件)		0.50	0.50	0.50	0.55	0.55	0.55	0.61	0.61	0.61	0.67
	机器负荷率		100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%
合计		5,078.1	154.89	164.97	170.02	203.96	203.96	203.96	219.99	219.99	241.21	259.48

项目		2033 年	2034 年	2035 年	2036 年	2037 年	2038 年	2039 年	2040 年	2041 年	2042 年
1	租赁收入	86.31	86.31	90.62	90.62	90.62	95.14	95.14	95.14	99.89	49.95
1.1	库房租赁收入	57.52	57.52	60.39	60.39	60.39	63.40	63.40	63.40	63.40	33.29
	可租赁面积 (m ²)	2300	2300	2300	2300	2300	2300	2300	2300	2300	2300
	单位租金 (元/月·m ²)	20.84	20.84	21.88	21.88	21.88	22.97	22.97	22.97	22.97	22.97
	出租率	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%
	当期出租面积	2300	2300	2300	2300	2300	2300	2300	2300	2300	2300
1.2	快递配送中心租赁收入	28.79	28.79	30.23	30.23	30.23	31.74	31.74	31.74	33.32	16.66
	可租赁面积 (m ²)	942	942	942	942	942	942	942	942	942	942

	单位租金 (元/ 月·m ²)	25.47	25.47	26.74	26.74	26.74	28.08	28.08	28.08	29.48	29.48
	出租率	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%
	当期出租 面积	942	942	942	942	942	942	942	942	942	942
2	分拣服务 收入	173.17	173.17	189.66	220.46	220.46	239.86	239.86	239.86	306.29	153.15
2.1	分拣中心快 件堆放服务 收入	30.48	30.48	32.06	32.06	32.06	33.64	33.64	33.64	35.39	17.70
	堆放体积 (立方 米)	480	480	480	480	480	480	480	480	480	480
	单位租金 (元/ 天·立方 米)	1.74	1.74	1.83	1.83	1.83	1.92	1.92	1.92	2.02	2.02
	当期堆放 体积	480	480	480	480	480	480	480	480	480	480
2	分拣设备 租赁收入	142.69	142.69	142.69	157.60	188.40	188.40	206.22	206.22	206.22	270.90
	收件处理 快递件数 (件)	5371	5371	5371	5371	6445	6445	6445	6445	6445	7734

	发件收件 处理快递 件数（件）	545	545	545	545	627	627	627	627	627	721
	日处理快 递件数 （件）	5916	5916	5916	5916	7072	7072	7072	7072	7072	8455
	服务费 （元/件）	0.67	0.67	0.67	0.74	0.74	0.74	0.81	0.81	0.81	0.89
	机器负荷 率	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%
合计		259.48	259.48	259.48	280.28	311.08	335.00	335.00	335.00	406.18	230.10

2022-2042 年债券利息支出预测表

单位：万元

年份	债券利息支出
2022 年	22.50
2023 年	45.00
2024 年	45.00
2025 年	45.00
2026 年	45.00
2027 年	45.00
2028 年	45.00
2029 年	45.00
2030 年	45.00
2031 年	45.00
2032 年	45.00
2033 年	45.00
2034 年	45.00
2035 年	45.00
2036 年	45.00
2037 年	45.00
2038 年	45.00
2039 年	45.00
2040 年	45.00
2041 年	45.00
2042 年	22.50
合计	900.00