

深圳市福田区公共文化体育发展中心

区公共文体中心 2022 年度专项债券项目资金 绩效自评报告

一、基本情况

(一) 项目概况

为落实深圳“文化立市”及“文化强市”的发展战略，提升福田区城市文化品位，增强区属文化设施国际吸引力，满足福田区居民日益增长的文化活动需求，完善福田区公共文化服务体系，扩大文化服务辐射圈，根据《关于建设高品质国际化文化强区的决定》《福田区文化产业发展“十三五”规划》《2018年重大项目文化体育指挥部会议纪要》(4)精神，项目立项启动。福田区群众文化中心项目位于安托山片区，侨香三道东北侧，该项目按150米限高开展设计，设计国标绿建三星，建设用地10608.37平方米，规定容积率 ≤ 5.84 ，计容面积不低于62000平方米。建设规模内容如包括文化馆、剧场、妇儿活动中心、青少年活动中心、老人职工活动中心、九班制幼儿园、地下停车场等，文体设施57944平方米，项目列入2018年政府投资项目计划C类。

该项目是我区首批采用代建制建设的项目，项目由华润置地代建，总投资121139万元。项目计划于2023年年底完工，并开

展各专业验收。2022年项目总体目标是完成主体结构工程，开始幕墙安装及精装修工程。由于项目在建未投入运营，2022年度无收入，财政拨付2亿元全部用于支付项目工程建设相关费用。包括主体施工、机电安装、幕墙安装、电梯安装、剧场座椅、精装修、泛光照明等，与项目建设进度相匹配。

（二）项目绩效目标

项目总体绩效目标是打造向上生长的都市文化综合体。2022年度项目总体绩效目标为完成主体结构工程，开始幕墙安装及精装修工程。按照施工进度，细化分解并编制了2022年度计划进度甘特图、关键环节责任分解表及投资进度表，监控项目绩效目标完成情况。根据甘特图2022年度要完成裙楼钢结构施工、塔楼核心筒施工、塔楼外框钢结构施工，并开始砌体及抹灰工程、幼儿园结构及二次结构工程、消防工程、机电工程、电梯工程、幕墙安装工程、塔楼精装、音乐厅大剧场黑匣子等精装、泛光照明等。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的和对象

该项目作为区级重点绩效项目，根据《深圳市政府专项债券项目资金绩效管理实施办法（试行）》，为加强政府专项债券项目资金绩效管理，对专项债券资金“借、用、管、还”全链条进行绩效评价，推动提升专项债券资金配置效率和使用效益，我中心按要求开展了绩效自评工作。

（二）绩效评价指标体系（附表说明）、评价标准、评价方法等

我中心根据《深圳市财政局关于开展区级专项债券项目重点绩效评价工作的通知》要求，参照专项债券项目资金绩效评价指标框架，结合福田区群众文化中心项目 2022 年度实际情况，围绕事前绩效评估、绩效目标管理、绩效运行监控、绩效评价管理等环节设置了本项目的绩效评价指标体系（详见附件）。一级指标 4 个，分别是决策、管理、产出和效益。四个指标分值占比分别是 28%、22%、25%和 25%。一级指标下按项目开展的实际情况考虑了产出、效益等因素，具体细化分解为二级指标和三级指标，每个三级指标设置了可衡量的年度指标值和分值。我中心逐项指标梳理对照年度指标值与实际完成值得出自评分数，并对存在偏差的原因进行了分析及提出今后改进的措施。

（三）绩效评价工作过程

5 月初，我中心按区财政局《福田区 2022 年度专项债券项目绩效评价文件需求清单》收集了绩效评价相关资料；5 月 18 日，区财政局现场调研福田区群众文化中心项目现场；6 月初，我中心对项目过程材料和流程进行汇总，形成绩效指标体系，并逐项梳理绩效招标形成专项债券项目资金绩效自评报告。

三、绩效评价结论

福田区群众文化中心项目 2022 年度总体目标：完成主体结

构工程，开始幕墙安装及精装修工程。实际项目于 2022 年 5 月 26 日主体结构封顶，幕墙安装按计划进行，精装修 2022 年 10 月进场施工。年度专项债发债任务 2 亿，按时完成发债任务，年度绩效完成情况优秀。按绩效指标体系进行自评得分 96。

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况

项目决策一级指标下有 4 个二级指标，7 个三级指标。现对三级指标逐项说明：

1. 项目立项依据的充分性。本项目立项批复依据充分。指标完成情况优秀。根据 2017 年召开的福田区重大项目文化体育指挥部第三次会议精神，项目前期工作由我中心牵头；2018 年 12 月 12 日确认立项（深福发改函〔2018〕1498 号）；2020 年 1 月 7 日获得项目建议书批复（深福发改〔2019〕30 号）。此项指标分值 4 分，得分 4 分。

2. 项目立项程序的规范。本项目按照《福田区政府投资项目全过程管理办法》《福田区政府投资项目代建管理办法》规定程序申请设立；事前经过必要的可行性研究、专家论证和集体决策程序，过程规范，各环节手续齐备。2020 年 3 月 4 日获得项目可行性研究报告批复（深福发改〔2020〕110 号）。此项指标分值 4 分，得分 4 分。

3. 项目开工。项目由代建单位完成勘察、设计、用地、环评、

开工许可等前期工作。2022 年度年度计划是完成主体结构工程，开始幕墙安装及精装修；2022 年度专项债任务 2 亿元，年底全部完成任务。此项指标分值 4 分，得分 4 分。

4. 投向方向。项目属于公益性项目；项目符合专项债券领域和方向；项目专项债券资金建设内容符合专项债券使用管理要求。此项指标分值 4 分，得分 4 分。

5. 绩效目标合理性。绩效目标与项目属性特点、资金支出内容与项目实际工程进度相关，同时合乎客观实际，量化，可衡量。此项指标分值 4 分，得分 4 分。

6. 绩效目标明确性。绩效目标细化分解为具体的绩效指标，考虑了产出、效益等，通过可衡量的指标值予以体现。此项指标分值 4 分，得分 4 分。

7. 资金需求合理性。由于项目处于建设阶段暂无收入，项目申请的专项债券额度与实际需求匹配。此项指标分值 4 分，得分 4 分。

（二）项目管理情况

项目管理一级指标下有 3 个二级指标，9 个三级指标。现对三级指标逐项说明：

1. 预算管理规范性。专项债券支付纳入当年政府想基金预算管理。根据项目建设进度向区发改局和财政申请下达的资金，符

合相关方针政策和工作要求。此项指标分值 3 分，得分 3 分。

2. 资金使用合规性。专项债券支资金按规定专款专用；资金在区发改局项目概算批复内，根据项目实际进度申请，符合资金管理要求。此项指标分值 3 分，得分 3 分。

3. 资金使用进度。根据年度专项债券资金支出计划，使用资金按时序进度完成年度任务。此项指标分值 5 分，得分 5 分。

4. 资金使用匹配度。项目债券资金拨付和支付进度与项目建设进度匹配。此项指标分值 2 分，得分 2 分。

5. 期限匹配。专项债券期限与项目建设运营年度相匹配；项目预期收益与项目建设运营年度相匹配。此项指标分值 1 分，得分 1 分。

6. 还本付息。项目处于建设阶段为到还本付息年度，专本年度无需还本付息。此项指标分值 1 分，得分 1 分。

7. 信息公开。专项债券项目相关信息均按相关法律法规公开。此项指标分值 1 分，得分 1 分。

8. 整改落实。审计对项目执行跟踪审计，监督、检查发现问题及时反馈，但由于项目体量较大，专业较复杂，整改未能在要求时限内完成。此项扣 1 分，今后将加强项目监管力度，及时发现并在限期内完成整改。指标完成情况有待改进。此项指标分值 3 分，得分 2 分。

9. 信息化管理。专项债使用按要求填录穿透式监测系统。填录信息准确、及时。此项指标分值 3 分，得分 3 分。

（三）项目产出情况

项目产出一级指标下有 4 个二级指标，4 个三级指标。现对三级指标逐项说明：

1. 实际完成率。项目年度实际达标率（实际产出数/计划产出数%）=100%，项目年度计划完成主体结构工程，开始幕墙安装及精装修工程。实际 5 月 26 日主体结构封顶，幕墙安装按计划进行，精装修 10 月进场施工。此项指标分值 5 分，得分 5 分。

2. 质量达标率。质量达标，主体结构完成了阶段验收。进度款项申报前都由监理单位对完成事项进行进度及质量审核。专项工程完工也会组织专项验收，监控质量及完成度。此项指标分值 5 分，得分 5 分。

3. 完成及时性。项目建设进度与计划工作计划基本持平，由于疫情及幕墙材料价格的浮动导致工期有延后的隐患，将通过区相关会议审议通过。此项扣 2 分，为避免此类事件，将于后期完善风险预警及应急处置机制。此项指标分值 5 分，得分 3 分。

4. 成本控制。项目建设成本与同类项目或市场价格相比属于合理范围。由代建单位按照采购合同执行，项目资金按概算批复执行。此项指标分值 5 分，得分 5 分。

（四）项目效益情况

项目效益一级指标下有 2 个二级指标，5 个三级指标。现对三级指标逐项说明：

1. 经济效益。项目建成后将提供文体设施 57944 平方米，以后年度持续增加间接经济效益增加社区文化配套，提升福田区的城市文化品位。此项指标分值 5 分，得分 5 分。

2. 社会效益。项目要打造向上生长的都市文化综合体，裙楼设有 1 个千座大剧场，4 个黑匣子，音乐厅和展厅，将带动社会有效投资、支持区域发展战略。此项指标分值 5 分，得分 5 分。

3. 生态效益。项目按绿建国标三星设计，建成后将持续形成对生活和环境条件产生有益影响和有利效果。此项指标分值 5 分，得分 5 分。

4. 可持续影响。项目后续运营将完善福田区公共文化服务体系，扩大文化服务辐射圈。此项指标分值 5 分，得分 5 分。

5. 服务对象满意度。项目后续运营将满足居民日益增长的文化活动需求，提升幸福感。由于项目在赶疫情影响的工期，偶有对施工噪音方面的投诉，此项扣 1 分。今后将加强施工管理降低噪音。此项指标分值 5 分，得分 4 分。

五、主要经验做法

我中心负责的群众文化中心项目除日常施工由代建单位项

目经理全过程管理，还安排专人驻点项目对现场进行监督管理，不定期组织安全检查。项目严格执行《福田区政府投资全过程管理办法》《福田区政府投资项目代建管理办法》，确保政府投资项目稳定、合理、安全、高效运行。

项目资金使用进行跟踪管理，定期对项目支出进行监控，如每月对资金进行预申报，控制当月实际支出数与预申报数的差值。定期对资金使用情况和执行情况进行汇总分析，发现偏差及时预警、纠正或整改，以实现项目年度绩效目标。

六、存在问题及原因分析

对照项目支出绩效自评表的扣分项，项目现在存在的问题发生在整改落实、产出完成及时及服务对象满意度三方面。关于审计整改落实不及时方面主要是因为项目经理变更，项目相关文件存档及交接不当造成，项目过程文件对实施过程很重要，需要定期整理归档；产出完成及时是由于没有风险预警机制，没有预估幕墙材料进货价上涨风险，由于项目的各专业交叉施工情况较多，一个专业的工期延误会影响整个项目工期，影响面较大；由于项目现在处于建设阶段，为追赶项目工期会有大型机械同时开机操作，造成施工噪音，对周边居民带来不便，影响居民满意度。

七、有关意见建议

我中心将针对指标的执行薄弱环节积极修正。一是加强项目监管力度，督促代建单位安排专人对项目文档进行管理，及时进

行纸质版和电子版的归档，积极配合审计单位进行项目跟踪审计，对审计检查发现的问题及时反馈并完成整改；二是完善风险预警及应急处置机制，预判项目潜在风险，针对不同的风险类别及风险等级，按轻重缓急分别制定及时可靠的控制措施，避免项目工期的延误，确保项目实施进度按计划完成；三是加强施工管理，降低施工噪音扰民，文明施工，根据环保噪声标准（分贝）日夜要求，合理协调安排施工分项的施工时间，将荣誉产生噪音污染的分项安排在白天施工，夜间 22 点后噪音大的机械停止使用。

附件：项目支出绩效自评表

福田区公共文化体育发展中心
2023 年 6 月 7 日

