

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。按照施工进程，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，并逐项梳理绩效指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性基金预算管理。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，及时发现问题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，主体建筑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，将容易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