

# 2024 年度常州经济开发区文化活动中心项目

## 绩效自我评价报告

### 一、项目情况

#### (一) 项目概况

##### 1. 项目背景

《中共中央关于制定国民经济和社会发展第十四个五年规划和二〇三五年远景目标的建议》提出：要坚持马克思主义在意识形态领域的指导地位，坚定文化自信，坚持以社会主义核心价值观引领文化建设，加强社会主义精神文明建设，围绕举旗帜、聚民心、育新人、兴文化、展形象的使命任务，促进满足人民文化需求和增强人民精神力量相统一，推进社会主义文化强国建设。要提升公共文化服务水平。推进城乡公共文化服务体系一体建设，创新实施文化惠民工程，广泛开展群众性文化活动，推动公共文化数字化建设。加强国家重大文化设施和文化项目建设，推进国家版本馆、国家文献储备库、智慧广电等工程。传承弘扬中华优秀传统文化，加强文物古籍保护、研究、利用，强化重要文化和自然遗产、非物质文化遗产系统性保护，加强各民族优秀传统文化保护和传承，建设长城、大运河、长征、黄河等国家文化公园。广泛开展全民健身运动，增强人民体质。

根据常州经开区核心区规划，项目所在地周边 2.67 平方千米范围内区域将新建超过 150 万<sup>m</sup>商业、办公、科研、高端居住体量，着力打造“绿色创智城区”和中央

商务区，成为常州东部活力中心。本项目的建设，是常州经开区中央商务区规划重要组成部分，对于改善常州经开区的文化基础设施，改善投资环境有重要意义，通过建设图书馆、文化馆、青少年妇女职业文化活动中心等，弥补常州经开区目前在文化场馆设施方面的不足，有利于改善常州经开区中心区的城市面貌，更好地向外界展示常州经开区的文化形象。

## 2. 主要内容及实施方式

本项目用地总面积 29,357.00 平方米，总建筑面积约 5.53 万平方米，地上 3.53 万平方米，地下 2.0 万平方米。建筑限高为 24 米，主要由图书馆、文化馆、多功能厅、职业青少年妇女文化活动中心等四个功能区。文化活动中心地上四层（一层层高 6.0m、二层 5.1m、三层 5.1m, 四层 6.3m），地下一层（层高 5.4m）。地下一层为车库、设备机房及其图书馆密集书库等。

本项目估算总投资约 59,048.00 万元，其中工程费用 52,487.64 万元、其他费用 3,555.92 万元、预备费 3,004.44 万元，建设资金由经开区财政统筹解决。其中，计划投入专项债券项目资金 50,000.00 万元，实际到位资金 43,000.00 万元，其中：2021 年到位 10,000.00 万元，2022 年到位 15,000.00 万元，2023 年度到位 10,000.00 万元，2024 年度到位 8,000.00 万元。截至 2024 年 12 月 31 日，专项债券资金累计支付 43,000.00 万元，支付完成率 100.00%。

### （二）绩效目标

项目中长期目标：1. 有效补齐常州经开区在大型公共科技文化基础设施配套方面的短板，通过后期项目的高效运营，为经开区文化建设提供了有力的支撑，符合经开区文化建设的实际需要，有利于传承优秀传统文化、培育文明风尚，为文化强区建设作出积极贡献；2. 丰富人民群众文化生活，满足人民群众的文化娱乐要求，

大大提升广大市民对优质文化生活的获得感。

项目阶段性目标：推进项目建设，完成项目的竣工验收工作。

## 二、评价情况

### （一）项目特点分析

常州经济开发区文化活动中中心项目，投入资金涉及政府专项债务，在工程建设项目成本、质量、完工进度基层上，应突出资金使用规范，加强政府专项债券项目资金管理，提高专项债券资金使用效益，防范政府债务风险。

### （二）评价思路方法

本着客观公正、科学规范、绩效相关、公开透明的原则，采用全面评价和重点评价相结合，现场评价与非现场评价相补充的方法，对政府专项债券项目进行综合评价。在评价过程中，结合被评价单位的实际情况，通过听取情况介绍、收集和核实相关材料、检查财务凭证、实地走访调查、综合分析等一系列工作程序，在全面掌握政府专项债券项目情况的基础上，形成绩效评价结论。

### （三）评价工作情况

采用全面评价和重点评价相结合的方式，实施实地察看、材料查阅、数据分析、比较分析、现场访谈等绩效评价方法。

### （四）绩效评价结论

#### 1. 总体指标情况

本次评价采用三级细化指标进行评分，从 2024 年度江苏省政府专项债券项目的决策、过程管理、产出与效益等维度的绩效指标分析出发，通过定性与定量相结合的方式，综合考察 2024 年度江苏省政府专项债券资金的使用效益，得出绩效评价综

合结论。

根据《转发财政部关于印发地方政府专项债券项目资金绩效管理办法的通知》（苏财办〔2021〕46号）要求，结合项目特点，研究制定项目支出绩效评价指标体系。指标体系共设4个一级指标、10个二级指标和16个三级指标，总分值设定为100分。同时，本次绩效评价结果采取评分和评级相结合的方式，综合绩效级别评定标准划分为四档，具体为：90（含）-100分为优、80（含）-90分为良、60（含）-80分为中、60分以下为差。

常州经济开发区文化活动中中心项目绩效评价综合得分98分，其中：决策228分、过程336分、产出24分、效益10分，综合绩效级别为“优”。

## 2. 具体指标分析

### （1）项目立项（满分12分，得12分）

1) 立项依据充分性：项目立项符合国家法律法规、行业发展政策、省委省政府决策部署；项目与部门职责范围相符，属于部门履职所需，项目与相关部门同类预算支出或部门内部相关预算支出无重复。因此，该项指标得分为6分。

2) 立项程序规范性：项目按规定完成勘察、设计、用地、环评、开工许可等前期批复程序，项目审批文件、手续符合相关要求，项目经过必要的专家论证、风险评估、集体决策。因此，该项指标得分为6分。

### （2）绩效目标（满分12分，得10分）

1) 绩效目标合理性：项目设立了工作任务目标，项目目标与实际工作内容具有相关性，项目预期产出效益和效果符合正常业绩水平，因此，该项指标得分为6分。

2) 绩效指标明确性：项目绩效目标能够与项目目标任务数或计划数相对应，但未能通过清晰、可衡量的指标值予以体现。因此，该项指标得分为4分。

(3) 资金投入（满分 6 分，得 6 分）

额度申报科学性：申报额度经过科学论证；与实际需要匹配；测算依据充分。因此，该项指标得分为 6 分。

(4) 资金管理（满分 24 分，得 24 分）

1) 资金到位率：本年度该项目发行专项债券额度 8,000.00 万元，本年度内拨付到位债券资金 8,000.00 万元，资金到位率 100%。因此，该项指标得分为 6 分。

2) 资金执行率：本年度实际拨付到位债券资金 8,000.00 万元，本年度项目单位实际支出的债券资金 8,000.00 万元，资金执行率 100%。因此，该项指标得分为 6 分。

3) 项目收益合理性：按时履行政府专项债券资金的还本付息；专项债券项目年度收支平衡或项目全生命周期预期收益与专项债券规模匹配；专项债券期限与项目期限匹配。因此，该项指标得分为 6 分。

4) 资金使用合规性：项目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债券资金管理规定的规定；专项债券收支、还本付息等已纳入政府性基金预算管理；债券资金拨付有完整的审批程序和手续，按规定用途使用，不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况；专项债券项目信息公开真实准确，信息系统管理使用正常，财务管理等未出现其他异常情况。因此，该项指标得分为 6 分。

(5) 组织实施（满分 12 分，得 12 分）

1) 管理制度健全性：项目实施具有相应的财务和业务管理制度，财务和业务管理制度合法、合规、完整。因此，该项指标得分为 6 分。

2) 制度执行有效性：项目实施时遵守相关法律法规和相关管理规定，项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料齐全并及时归档；项目实施的人员条件、场地设备、

信息支撑等已落实到位。因此，该项指标得分为6分。

(6) 产出数量（满分6分，得6分）

实际完成率：项目单位按照相关批复和项目实施方案开展了工作，已按建设计划完成建设内容。因此，该项指标得分为6分。

(7) 产出质量（满分6分，得6分）

质量达标率：项目单位基本按照批复的建设规模和建设内容、既定的质量标准开展工作，项目达到质量检测标准，具备设计中的功能要求。因此，该项指标得分为6分。

(8) 产出时效（满分6分，得6分）

完成及时性：通过比较项目的计划进度和实际进度。项目已按计划进度实施。因此，该项指标得分为6分。

(9) 产出成本（满分6分，得6分）

成本节约率：因项目基本尚在建设期，暂无法得知项目的全部实际建设成本，目前项目总成本控制在项目预算以内，故根据谨慎性原则，参照“项目实际建设成本等于项目预算投资额”的等级予以评分。因此，该项指标得分为6分。

(10) 项目效益（满分10分，得10分）

本项目主要对常州经济开发区老旧小区进行环境综合整治，项目的建设对于促进常州经济开发区城市现代化建设、改善城市环境面貌、提高居民居住质量等具有重要作用。因此，该项指标得分为10分。

### 三、项目绩效

(一) 本项目是政府投资建设的公益性项目，满足了居民日益增长的精神文化

生活需求，有效地补齐常州经开区在大型公共科技文化基础设施配套方面的短板，群众能利用业余时间参与其中，提升居民修养，大大提升广大市民对优质文化生活的获得感。另一方面，通过后期项目的高效运营，为经开区文化建设提供了有力的支撑，有利于传承优秀传统文化、培育文明风尚，为文化强区建设作出积极贡献。

（二）本项目的建设为广大人民群众及游客提供的活动、休憩和学习场所，是娱乐、健身、学习文化知识，获取科技信息的窗口，是文明建设的重要阵地。它不仅能丰富人民群众文化生活，满足人民群众的文化娱乐要求，更重要的是肩负着普及和传播先进的科学文化知识，为常州经济服务，因此具有较好的社会效益。

（三）偿债风险机制健全，有效防范化解债务风险。

1. 事前发行准备充分，债务风险可控。发债准备工作做足，防范风险于未然。区财政局结合前期优选、批复的债务项目，依照要求完成债务发行前的准备工作，风险总体可控。

2. 事中强化监测预警，债务风险可查。一是经开区具有完善的债务预警机制。二是债务项目实行“区财政总体监控，项目单位自纠自查”，多方式防范债务风险。

3. 事后及时披露信息，债务风险可防。一是政府性债务信息公开及时且全面。二是已投入运营的债务项目收益良好。

#### 四、存在问题

绩效目标设置不合理，自评无法进行量化分析。项目的可研报告、申报批复文件等仅有泛化的建设内容，没有将项目绩效目标细化分解具体的绩效指标，没有通过清晰、可衡量的指标值予以体现。

## 五、有关建议

(一) 合理设置项目绩效目标，确保绩效目标设置可量化。一方面，项目单位应树立绩效目标管理理念，规范管理模式。结合实际情况，细化任务目标，结合预算安排和预算管理实际，认真编报绩效指标，督促落实完成绩效目标，加强绩效运行跟踪监控；另一方面，项目单位还应树立绩效理念，规范项目管理，结合项目实际，细化任务目标，结合预算安排和预算管理实际，细化量化绩效指标。

(二) 建议项目单位进一步完善项目管理制度，加强项目监控；定期召开项目进度汇报会议，及时了解项目实施中出现的问题，分析原因并尽快解决，以保证项目按时按质完成；按国家规定严格履行项目招标和政府采购的相关程序；重视项目合同整理与档案管理等项工作。此外，因项目实施条件变化等原因导致专项债券资金无法及时有效使用时，应及时上报主管部门。

## 六、相关信息

附件：1. 绩效评价评分表



## 江苏省政府专项债券项目资金绩效年度自我评价情况表

评价债券资金使用年度：2024年度



项目名称		常州经济开发区文化活动中心项目		建设/运营单位（盖章）		江苏常州经济开发区东方新城建设服务中心	
国家重大项目库代码		2012-320491-89-01-681305		地债管理系统项目编码		P21320412-0036	
项目累计发行专项债券总额（亿元）		4.3		项目已实际使用专项债券总额（亿元）		4.3	
年度总体目标	预期目标			实际完成情况			
	推进项目建设，完成项目的竣工验收工作			项目已竣工验收完成			
一级指标	二级指标	评价年度绩效目标自评完成情况					
		三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分	评分依据
决策	项目立项	立项依据充分性	100%	100%	6	6	①项目立项是否符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策； ②项目立项是否符合行业发展规划和政策要求； ③项目立项是否与部门职责范围相符，属于部门履职所需； ④项目是否属于政府专项债券支持领域和方向； ⑤项目是否与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复。
		立项程序规范性	100%	100%	6	6	①项目是否按照规定的程序申请设立； ②审批文件、材料是否符合相关要求； ③事前是否已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、绩效评估、集体决策； ④项目是否完成勘察、设计、用地、环评、开工许可等前期工作。
	绩效目标	绩效目标合理性	100%	100%	6	6	①项目是否有绩效目标；（如未设定绩效目标，也可考核其他工作任务目标） ②项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性； ③项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平。
		绩效指标明确性	100%	67%	6	4	①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标； ②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现； ③是否与项目目标任务数或计划数相对应。
	资金投入	额度申报科学性	100%	100%	6	6	①申报额度是否经过科学论证； ②申报额度与实际需要是否匹配； ③申报额度测算依据是否充分。
过程	资金管理	资金到位率	100%	100%	6	6	依据资金到位率评分（每低于1%，扣权重分的2.5%，扣完为止）： 资金到位率=（实际到位资金/债券发行额度）×100%。 实际到位资金：一定时期（本年度或项目期）内拨付到具体项目的债券资金。 债券发行额度：一定时期（本年度或项目期）内该项目发行专项债券额度。
		资金执行率	100%	100%	6	6	依据资金执行率评分（每低于1%，扣权重分的2.5%，扣完为止）： 资金执行率=（实际支出资金/实际到位资金）×100%。 实际支出资金：一定时期（本年度或项目期）内项目单位实际支出的债券资金。
		项目收益合理性	100%	100%	6	6	①项目收入、成本及预期收益是否按计划实现； ②是否按时履行政府专项债券资金的还本付息； ③专项债券项目年度收支平衡或项目全生命周期预期收益与专项债券规模是否匹配； ④专项债券期限与项目期限是否匹配； ⑤债券资金支出或项目竣工后对应资产备案和产权登记情况；
		资金使用合规性	100%	100%	6	6	①是否符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项债券资金管理规定的规定； ②专项债券收支、还本付息及专项收入纳入政府性基金预算管理情况； ③债券资金拨付是否有完整的审批程序和手续； ④债券资金是否按规定用途使用； ⑤债券资金是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况； ⑥专项债券项目信息公开是否真实准确； ⑦外部监督发现问题整改情况； ⑧信息系统管理使用是否正常； ⑨其他财务、采购和管理是否出现异常情况。
	组织实施	管理制度健全性	100%	100%	6	6	①是否已制定或具有相应的财务和业务管理制度； ②财务和业务管理制度是否合法、合规、完整。
制度执行有效性		100%	100%	6	6	①是否遵守相关法律法规和相关管理规定； ②项目调整及支出调整手续是否完备； ③项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料是否齐全并及时归档； ④项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等是否落实到位； ⑤项目竣工后资产备案和产权登记是否完成。	
产出	产出数量	实际完成率	100%	100%	6	6	依据实际完成率评分（每低于1%，扣权重分的2.5%，扣完为止）： 实际完成率=（实际产出数/计划产出数）×100%。 实际产出数：一定时期（本年度或项目期）内专项债券资金实际形成的资产或产出的产品和服务数量。 计划产出数：项目绩效目标确定的在一定时期（本年度或项目期）内计划形成的资产或产出的产品和服务数量。
		质量达标率	100%	100%	6	6	依据质量达标率评分（每低于1%，扣权重分的2.5%，扣完为止）： 质量达标率=（质量达标产出数/实际产出数）×100%。 质量达标产出数：一定时期（本年度或项目期）内实际达到既定质量标准的资产或产品或服务数量。既定质量标准是指项目实施单位设立绩效目标时依据计划标准、行业标准、历史标准或其他标准而设定的绩效指标值。
	产出时效	完成及时性	100%	100%	6	6	实际完成时间：项目实施单位完成该项目实际所耗用的时间。 计划完成时间：按照项目实施计划或相关规定完成该项目所需的时间。

	产出成本	成本节约率	100%	100%	6	6	依据成本节约率评分（每高于1%，扣权重分的2.5%，扣完为止）： 成本节约率=[(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。 计划成本：项目实施单位为完成工作目标计划安排的支出，一般以项目预算为参考。	
	效益	项目效益	项目实施所产生的综合效益实现情况	100%	100%	10	10	项目实施所产生的社会效益(项目建成后提供公共产品和服务情况等)、经济效益(项目带动社会有效投资情况等)、生态效益、可持续影响等。
总计					100	98		
自评偏差原因及改进措施	针对绩效目标管理理念不够清晰，我单位将进一步树立绩效目标管理理念，规范管理模式，结合预算安排和预算管理实际，认真填报绩效指标。							
项目主管部门复核意见	部门负责人：_____ 部门：_____ (盖章)							
财政分管处(科)室复核意见	处(科)室负责人：_____ 处(科)室：_____ (盖章)							
财政绩效处(科)室复核意见	处(科)室负责人：_____ 处(科)室：_____ (盖章)							
财政债务处(科)室重点监控整改情况	处(科)室负责人：_____ 处(科)室：_____ (盖章)							

- 备注：1、项目主管部门、财政部门（分管处室）须对项目单位提供的目标绩效进行严格把关，项目单位要对数据的真实性、准确性负责；  
2、对目标完成情况存在偏差的项目，从经费保障、制度保障、人员保障、硬件条件保障、项目实施方式和进程等方面进行研判和分析，查找原因，提出改进的意见建议；  
3、对目标完成偏差较大的项目，列入重点监控，并说明整改情况；  
4、“评分依据”栏要说明评价规则及评分依据，其中定量指标须增列出评分公式。

