2022年度区政务服务数据管理局专项债券

项目资金绩效评价报告

一、基本情况

（一）项目背景

2022年5月，深圳市财政局发行了2022年深圳市政府专项债券（十五期至三十七期），其中，涉及我局的是2022 年深圳市政府专项债券（三十七期）—龙岗区产业园区基础设施项目，发行额度 2.78 亿元，主管部门为区政务服务数据管理局，项目单位为区水务局、卫生健康局、大数据中心。

《中华人民共和国国民经济和社会发展第十四个五年规划和2035年远景目标纲要》提出，要统筹推进传统基础设施和新型基础设施建设，打造系统完备、高效实用、智能绿色、安全可靠的现代化基础设施体系。要围绕强化数字转型、智能升级、融合创新支撑，布局建设信息基础设施、融合基础设施、创新基础设施等新型基础设施。具体包括加快交通、能源、市政等传统基础设施数字化改造，加强泛在感知、终端联网、智能调度体系建设。发挥市场主导作用，打通多元化投资渠道，构建新型基础设施标准体系。

《中共深圳市委关于制定深圳市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，为顺应时代发展潮流，抢抓技术产业变革机遇，要加快建设数字政府、智慧城市、数字社会，促进数字化转型；要系统谋划数字化、智能化城市规划建设，科学布局支撑数字化发展的基础网络体系，构建覆盖“5G＋千兆光网＋智慧专网＋卫星网＋物联网”的通信网络基础设施体系；要实施“数字＋”行动，推进城市基础设施数字化改造，适应数字技术全面融入社会生活，形成全民畅享的数字新生活，从而推动城市运转更聪明更智慧。

龙岗区将着力在新型基础设施建设、推动新兴产业集聚化规模化发展。围绕5G、人工智能、工业互联网、数据中心等新型基础设施建设领域，加快培育和储备一批具有引领性、带动性的重大项目，推动数字赋能、高端引领发展。突出创新驱动的作用，加强产学研用的协同创新，健全产业链生态体系，构建新产业发展格局，培育壮大新动能，把实体经济做实、做强、做优，促使实体经济发展焕发更强劲的生命力和竞争力。

结合上述分析，本项目是国家、省市城市规划中明确提出要加快建设的项目，是龙岗区转型升级，实现发展目标定位的重要组成部分。本项目的建设是落实深圳市和龙岗区发展规划的必要举措。

（二）区域经济状况

龙岗区位于深圳市东北部，东邻坪山区，南连罗湖区、盐田区，西接龙华区，北靠惠州市、东莞市。辖区总面积388.21平方公里，下辖平湖、坂田、布吉、南湾、横岗、龙城、龙岗、坪地、吉华、园山、宝龙11个街道，111个社区。龙岗距香港30公里，距广州150公里，位于深莞惠城市圈几何中心，是深圳辐射粤东粤北地区的“桥头堡”。如今的龙岗，已从昔日深圳的边缘地区华丽蝶变为全市的城市副中心，成为一个经济发达、社会和谐、宜居宜业、活力迸发的崭新城区，作为落实深圳市东进战略的核心区和主战场，发挥粤港澳大湾区深圳引领作用的重要支撑点。

（三）社会效益

产业园区是中国经济高质量发展的重要组成部分和支撑。伴随信息技术、大数据、5G和区块链技术的快速发展，数字产业和数字经济成为新经济的增长点。国家“第十四个五年规划和2035年远景目标纲要”中指出，加快数字化发展，建设数字中国，加快关键数字技术创新应用，是有效推动数字产业化发展和产业数字化转型，营造良好数字生态的先决条件。

综上所述，积极推动开展新型产业园区数字化升级，营造良好数字生态，全面推进打造系统完备、高效实用、智能绿色、安全可靠的现代化基础设施体系，成为信息化时代发展的趋势，各级政府均充分认识到数字化改造的重要意义。

（四）项目相关情况

本项目包含智慧龙岗2.0项目、龙岗区智慧水务建设工程一期、龙岗区区域医院信息系统及区域卫生信息平台升级建设工程、区级三甲复审（评审）配套信息化项目，共计4个子项目。

（五）实施单位和主管部门

1.2022 年深圳市政府专项债券（三十七期）—龙岗区产业园区基础设施项目，主管为龙岗区政务服务数据管理局。

2.2022 年深圳市政府专项债券（三十七期）—龙岗区产业园区基础设施项目，实施单位为区水务局、卫生健康局、大数据中心。

（六）项目绩效目标

1.项目总体绩效目标：通过新型基础设施建设，强化龙岗区基础底座建设，支撑智慧龙岗各类应用建设，助力龙岗区数字化转型。

2.年度绩效目标：加快推进新型基础设施建设项目，按计划完成任务。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的和对象

1.绩效评价目的：确保专项债券资金规范、高效使用。

2.绩效评价对象：2022年深圳市政府专项债券（三十七期）—龙岗区产业园区基础设施项目

（二）绩效评价指标体系（附表说明）、评价标准、评价方法等

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目名称 | | 2022年龙岗区产业园区基础设施项目 | | 投向领域 | 产业园区基础设施 | |
| 项目行业主管部门 | | 龙岗区政务服务数据管理局 | | 项目单位 | 龙岗区大数据中心、龙岗区水务局、龙岗区卫生健康局 | |
| 政策依据 | | 深龙发改〔2019〕812号及各子项目批复文件等。 | | | | |
| 计划开工时间 | | 2021年 | | 计划竣工时间 | 2024年 | |
| 项目实施  内容 | | 本项目包含智慧龙岗2.0项目、龙岗区智慧水务建设工程一期、龙岗区区域医院信息系统及区域卫生信息平台升级建设工程、区级三甲复审（评审）配套信息化项目，共计4个子项目。 | | | | |
| 总体资金  需求 | | 债券资金需求：27,800万元；其他资金：65,979万元 | | 年度资金需求 | 债券资金需求：27,800万元；其他资金：1,159万元 | |
| 拟发债期限内项目净收益 | | 本项目收入来源为保障房收入。自2022年起每年平均收入预计2,648万元，拟发债期限内项目收入合计55,599万元。 | | | | |
| 总体绩效  目标 | | 通过4个新型基础设施建设，强化龙岗区基础底座建设，支撑智慧龙岗各类应用建设，助力龙岗区数字化转型。 | | | | |
| 年度绩效  目标 | | 加快推进4个新型基础设施建设项目，按计划完成任务。 | | | | |
| 当年绩效指标 | 一级  指标 | 二级指标 | 三级指标 | | | 目标值 |
| 产出  指标 | 数量指标 | 信息系统项目  数量 | | | 4 |
| 质量指标 | 平台升级达标率 | | | 合格率100% |
| 时效指标 | 项目开工时间 | | | 及时 |
| 项目按计划开工率（%） | | | 100% |
| 成本指标 | 项目投资金额  （万元） | | | 27,800 |
| 融资成本 | | | 不适用 |
| 效益指标 | 经济效益  指标 | 不适用 | | | 不适用 |
| 社会效益指标 | 居民对系统  改造认可 | | | 有效改善 |
| 生态效益  指标 | 不适用 | | | 不适用 |
| 可持续影响指标 | 系统指标改善率 | | | 90% |
| 服务对象满意度指标 | 服务对象满意度 | | | 90% |
| 偿债风险指标 | 融资与收益平衡指标 | 年末息前税后净现金流/当年还本付息金额 | | | 1.21 |
| 还本付息  指标 | 还本付息及时率=当年实际还本付息金额/当年应还本付息金额（%） | | | 100% |
| 资金管理指标 | 债券资金拨付和支出进度指标 | 债券资金拨付进度=债券资金当年拨付金额/项目当年计划发债金额（%） | | | 100% |
| 债券资金实际使用进度=债券资金当年实际使用金额/债券资金当年拨付金额（%） | | | 100% |

（三）绩效评价工作过程

| 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 指标解释 | 评价要点 |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 决策 | 项目立项 | 项目立项依据的充分性 | 反映项目立项批复等情况。 | 项目立项批复完成情况。 |
| 项目立项程序的规范性 | 反映项目申请、设立过程是否规范，各环节手续是否齐备。 | ①项目是否按照规定程序申请设立；  ②事前是否经过必要的可行性研究、专家论证和集体决策等程序。 |
| 项目储备 | 项目开工 | 反映项目开工情况。 | ①项目是否完成勘察、设计、用地、环评、开工许可等前期工作，达到开工建设条件等情况；  ②年内是否可支出使用完毕,年内是否可形成实物工作量。 |
| 投向方向 | 反映项目是否符合专项债券投向领域和方向等情况。 | ①项目是否属于公益性项目；  ②项目是否符合专项债券支持领域和方向；  ③项目专项债券资金建设内容是否符合专项债券使用管理要求。 |
| 绩效目标 | 绩效目标合理性 | 反映绩效目标设置的合理性，是否反映客观实际。 | 绩效目标是否与项目属性特点、资金支出内容相关，同时合乎客观实际。 |
| 绩效目标明确性 | 反映项目是否设有清晰、可衡量的绩效目标。 | ①绩效目标是否细化分解为具体的绩效指标，考虑了产出、效益、偿债风险等；  ②是否通过可衡量的指标值予以体现。 |
| 资金需求 | 资金需求合理性 | 反映项目专项债券资金需求申报的合理性。 | ①项目收入、成本及预期收益测算是否科学合理等；  ②项目申请专项债券额度与实际需求匹配情况。 |
| 管理 | 资金管理 | 预算管理规范性 | 反映项目预算管理情况是否规范。 | 专项债券收支、还本付息及专项收入是否纳入当年政府性基金预算管理。 |
| 资金使用合规性 | 反映项目债券资金用途是否合规。 | ①专项债券资金按规定用途使用情况，是否实行“专款专用”；  ②债券资金使用是否符合专项债券资金管理要求；  ③涉及债券资金用途调整的是否按规定履行调整报批手续。 |
| 资金使用进度 | 反映债券资金支出使用进度情况。 | 根据债券资金总体支出进度=（当年实际支出金额/项目当年下达额度）×100%，评价项目债券资金支出使用进度，同时综合考虑影响支出使用进度的因素。 |
| 资金使用匹配度 | 反映项目债券资金拨付和支出进度与项目建设进度的匹配情况。 | 项目债券资金拨付和支出进度是否与项目建设进度匹配。 |
| 资产管理 | 资产管理规范性 | 反映项目竣工后资产管理是否规范。 | 项目竣工后资产备案和产权登记等情况。 |
| 偿债风险防控 | 还本付息 | 反映专项债券本息偿还情况。 | ①是否制定专项债券本息偿还计划；  ②专项债券本息按偿还计划执行是否及时、是否足额偿还（未按偿还要求及时、足额偿还本息的不得分）。 |
| 测算合理性 | 反映项目成本、收益测算的合理性。 | 项目收入、成本及预期收益依据是否充分、测算是否合理。 |
| 融资与收益平衡 | 反映项目年度收支、全生命周期融资与收益是否能达到平衡。 | ①每年末息前税后净现金流是否能覆盖当年还本付息资金；  ②项目全生命周期预期收益是否能覆盖融资还本付息规模（融资收益覆盖倍数越高则分值越高,项目全生命周期预期收益不能完全覆盖融资还本付息规模的不得分）。 |
| 期限匹配 | 反映专项债券期限与项目建设运营期限的匹配情况。 | ①专项债券期限是否与项目建设运营年度相匹配；  ②项目预期收益是否与项目建设运营年度相匹配。 |
| 风险防范 | 反映债务风险预警、处置等机制是否健全。 | ①是否制定风险防范预案、应急处置机制等；  ②风险防范预案等是否具体、科学可执行。 |
| 事务管理 | 信息公开 | 反映公开专项债券项目信息的情况。 | ①专项债券项目有关信息是否及时公开；  ②专项债券项目信息公开内容是否准确。 |
| 整改落实 | 反映项目发现问题整改落实情况。 | ①审计等监督、检查发现问题是否及时整改；  ②审计等监督、检查发现问题是否完成整改。 |
| 信息化管理 | 反映使用信息化系统的情况。 | ①填录信息化系统的及时性；  ②填录信息化系统的准确性；  ③信息化系统的其他管理使用情况。 |
| 程序执行 | 反映资金使用单位建立有效资金管理等机制和执行相关制度规定情况。 | ①资金使用单位是否建立有效的资金管理等机制；  ②项目采购、财务管理等是否严格执行相关制度规定。 |
| 产出 | 产出数量 | 实际完成率 | 项目实施的实际产出数与计划产出数的比率，用以反映项目产出数量目标的实现程度，包括项目建成后提供公共产品和服务、资产等情况。 | 实际完成率=（实际产出数/计划产出数）×100%。 实际产出数：一定时期内项目实际产出的产品或提供的服务数量。 计划产出数：项目绩效目标确定的在一定时期内计划产出的产品或提供的服务数量。 |
| 产出质量 | 质量达标率 | 项目完成的质量达标产出数与实际产出数的比率，用以反映项目产出质量目标的实现程度。 | 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：一定时期内实际达到既定质量标准的产品或服务数量。既定质量标准是指项目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 | 项目建设进度与计划工作进度的比较，用以反映项目产出时效目标的实现程度。 | 项目建设进度与计划工作进度比较情况。 |
| 产出成本 | 成本控制 | 反映项目成本的控制情况。 | ①项目建设成本与同类项目或市场价格相比是否属于合理范围；  ②债券资金闲置期间的利息情况和其他成本情况；  ③项目运营成本与同类项目或市场价格相比是否属于合理范围。 |
| 效益 | 项目效益 | 经济效益 | 反映项目相关产出对经济效益带来的影响和效果。 | 相关产出在当年及以后年度持续形成的经济效益，包括自身创造的直接经济效益和引领行业带来的间接经济效益等。 |
| 社会效益 | 反映项目相关产出对社会发展带来的影响和效果。 | 项目带动社会有效投资、支持国家重大区域发展战略等对社会发展的影响和效果情况。 |
| 生态效益 | 反映项目相关产出对生态环境带来的影响和效果。 | 相关产出当年及以后年度持续形成的对生产、生活和环境条件产生的有益影响和有利效果。 |
| 可持续影响 | 反映项目后续运营及成效发挥等可持续影响情况。 | 项目后续按计划用途持续正常情况、运行维护管理制度健全情况等。 |
| 满意度 | 服务对象满意度 | 反映项目直接服服务对象等相关群体对项目实施效果的满意程度。 | 项目实施而受到影响的部门（单位）、群体或个人对项目实施效果的满意程度。 |

1. 绩效评价结论（附相关评分表）

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目名称 | | 2022年龙岗区产业园区基础设施项目 | | | 投向领域 | | 产业园区基础设施 | |
| 项目主管部门 | | 龙岗区政务服务数据管理局 | | | 项目单位 | | 龙岗区大数据中心、龙岗区水务局、龙岗区卫生健康局 | |
| 项目实施内容 | | 本项目包含智慧龙岗2.0项目、龙岗区智慧水务建设工程一期、龙岗区区域医院信息系统及区域卫生信息平台升级建设工程、区级三甲复审（评审）配套信息化项目，共计4个子项目。 | | | | | | |
| 年度  绩效目标 | | 预期目标 | | | 全年实际完成情况 | | | |
| 加快推进新型基础设施建设项目，按计划完成任务。 | | | 所建设的新型基础设施建设项目，全部如期完成年度计划任务。 | | | |
| 当年绩效指标 | 债券资金管理指标（10分） | 总体支出进度  （当年实际支出金额/项目当年下达额度） | 实际支出  金额 | 下达  额度 | 实际  完成值 | 分值 | 得分 | 偏差原因分析  及改进措施 |
| 27800 | 27800 | 27800 | 10 | 10 | 无 |
| 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 目标值 | 实际  完成值 | 分值 | 得分 | 偏差原因分析  及改进措施 |
| 产出指标  （50分） | 数量指标 | 信息系统项目数量 | 4 | 4 | 10 | 10 | 无 |
| 质量指标 | 平台升级达标率 | 合格率100% | 合格率100% | 10 | 10 | 无 |
| 时效指标 | 项目开工时间 | 及时 | 及时 | 20 | 20 | 无  无 |
| 项目按计划开工率（%） | 100% | 100% |
| 成本指标 | 项目投资金额（万元） | 27,800 | 27,800 | 10 | 10 | 无 |
| 融资成本 | 不适用 | 不适用 |
| 效益指标  （30分） | 经济效益指标 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 0 | 0 | 无 |
| 社会效益指标 | 居民对系统改造认可 | 有效改善 | 有效改善 | 10 | 10 | 无 |
| 生态效益指标 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 0 | 0 | 无 |
| 可持续影响  指标 | 系统指标改善率 | 90% | 90% | 10 | 10 | 无 |
| 服务对象  满意度指标 | 服务对象满意度 | 90% | 90% | 10 | 10 | 无 |
| 偿债风险指标  （10分） | 年度收支  平衡指标 | 年末息前税后净现金流/当年还本付息金额 | 1.21 | 1.21 | 5 | 5 | 无 |
| 还本付息  指标 | 还本付息执行率=当年实际还本付息金额/当年应还本付息金额（%） | 100% | 100% | 5 | 5 | 无 |
| 总分 | | | | | | 100 | 100 |  |

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况

本项目的建设是落实市委市政府、区委区政府决策部署，站在新的历史起点，加大力度推动智慧城区建设，继续保持龙岗区新型智慧城市、“数字政府”建设走在最前列，建设智慧城市的重大举措，符合深圳市总体规划和片区规划的要求。项目决策达到年度收支平衡，不予扣分。

（二）项目管理情况

深圳市龙岗区政务服务数据管理局作为本次拟发行专项债券项目的实施主体，负责项目实施的协调工作等相关事项，智慧龙岗2.0项目将由龙岗区大数据中心在资金到位后负责资金的使用，龙岗区智慧水务建设工程一期将由龙岗区水务局在资金到位后负责资金的使用。智慧龙岗2.0项目建成后产权归属于龙岗区大数据中心，拟通过招标有关单位，负责后续管理运营。债券资金管理指标，不予扣分。

（三）项目产出情况

1.数量指标：4个，完成4个，不予扣分。

2.质量指标：平均升级达标率，合格率100%，不予扣分。

3.时效指标：项目开工时间及时，项目按计划开工率100%，得分10分。

4.成本指标：项目投资金额27800万元，实际完成27800万元，不予扣分。

（四）项目效益情况

社会效益指标：居民对系统改造认可，得到有效改善，不予扣分。

五、主要经验做法

1.在依法合规、确保工程质量安全的前提下，加快专项债券对应项目资金支出进度，尽早安排使用、形成实物工作量，推动项目早见成效。

2.通过各种形式的培训、学习，提高员工的技术水平和业务素质，降低管理运营风险。

总体而言，本项目通过发行专项债可实现较低成本融资，是现阶段解决本项目融资资金问题的推荐方案。

六、存在问题及原因分析

无。

1. 有关意见建议

无。

区政务服务数据管理局

2023年6月30日