

2023 年度长沙市城市建设投资开发集团有限公司基础设施建设项目绩效评价结果

为加强财政支出管理，提高财政资金使用效益，长沙市财政局绩效评价工作组对长沙市城市建设投资开发集团有限公司（以下简称“市城投公司”）2023 年度基础设施建设项目实施了绩效评价。现将绩效评价情况报告如下：

一、项目基本情况

基础设施建设项目是为了提升城市基础设施水平而设立的。市城投集团 2023 年基础设施建设资金涉及 11 个建设项目，其中 5 个项目正在建设中，6 个项目以前年度已完工。

二、项目预算资金安排、管理、使用情况

2023 年长沙市财政安排市城投集团基础设施建设项目预算 155,000 万元，实际拨付 149,113 万元，资金到位率 96.20%。市城投集团实际支出资金 145,539.33 万元，预算执行率 97.60%。项目资金分配、使用和建设情况具体如下表：

单位：万元

序号	项目名称	项目状态	到位资金	实际使用资金	资金使用率
1	湘府路快速化改造工程	2020 年竣工	25,325.30	25,325.30	100.00%
2	湘雅路过江通道工程	在建	52,476.35	52,476.35	100.00%
3	新韶山南路工程	在建	24,052.88	24,052.88	100.00%
4	红旗路	2021 年竣工	7,818.77	7,727.27	98.83%

序号	项目名称	项目状态	到位资金	实际使用资金	资金使用率
5	汽车南站综合交通枢纽工程	2020年竣工	500.00	499.22	99.84%
6	沙河大桥二期工程	2022年竣工	140.00	140.00	100.00%
7	韶山路快捷化改造工程	在建	438.70	436.88	99.59%
8	渔业路二期工程	2018年竣工	135.00	134.96	99.97%
9	长沙全民体育健身中心	已移交市体育局	674.00	673.43	99.92%
10	暮坪湘江特大桥	在建	26,552.00	26,373.04	99.33%
11	椒花水库	在建	7,000.00	3,700.00	52.86%
合计			145,113.00	141,539.33	97.54%

截至2023年12月31日，市城投集团11个项目累计投入资金1,443,244.57万元。在项目实施过程中，城投集团通过优化设计方案、提高施工效率等措施，提高资金使用效益。

三、项目的产出成果及效益情况分析

（一）产出成果

截至2023年12月31日，湘雅路过江通道工程累计完成投资99.80%、新韶山南路工程累计完成投资97.45%、暮坪湘江特大桥累计完成总投资的87.51%、椒花水库工程累计完成总投资的60.28%、湘府路快速化改造工程和红旗路累计完成总投资的100%。

（二）效益情况

1.改善道路运输条件，带动区域经济增长

道路工程的建设将缓解长沙市城区交通拥挤状况，改善长沙市交通秩序，减少交通事故等效益。

2.优化城市脉络，焕新居民生活品质

道路工程的建设改善了道路全线的交通通行条件，改善了老城核心区的交通环境，带动长沙市社会经济高速发展。

3.强化基础设施建设，全面升级城市环境

道路修建不仅改善了全线的交通通行条件，而且在实施的同时落实了多项市政基础设施建设，升级了城市环境。

4.强化供水防洪，守护生态绿色屏障

椒花水库建成后，将显著提高浏阳河下游地区的水资源供应能力，促进农业、工业和服务业的发展。

四、存在的主要问题

（一）资金管理不规范

1.项目资金管理不善

市城投集团 2023 年用项目建设资金归还借款，影响了项目建设资金本应发挥的效益。

2.专项债券未专账管理

椒花公司账务处理时未通过设置辅助账等方式单独反映专项债券资金使用情况。

3.项目预算执行率低

椒花水库工程项目 2023 年预算执行率较低。

（二）项目管理不完善

1.项目前期手续不规范

（1）项目概算批复不完整

暮坪湘江特大桥项目的概算未包含价差预备费，根据《公路工程建设项目概算预算编制办法》规定“设计文件编制至工程交工在 1 年以上的工程应包含价差预备费”。暮坪湘江特大桥工期 3 年，故项目批复的概算不完整。

(2) 审批手续办理不及时

市城投集团 4 个项目正式开工建设前未办妥建设审批程序。

(3) 消防审查手续滞后

湘府路快速化改造项目隧道工程 2016 年 12 月 31 日开工，消防设计审查未通过而先行实施项目。

2.项目实施进度缓慢

部分项目由于征地拆迁时间过长，项目前期调查不充分等多种原因，导致实施进度缓慢。

3.监理单位履职不到位

(1) 工程分包审查不严

暮坪湘江特大桥的东涉水引桥桩基工程劳务分包给不具备劳务承包资质的单位。施工单位中交二航已与湖南省城市建筑集团有限公司解除了劳务分包合同。

(2) 监理日志填写不规范

监理日志填写不规范，部分项目存在总监理工程师未签阅意见、记录人或总监未签名、未填写施工作业存在的问题等情况。

4.安全文明施工不到位

项目实施过程中存在安全文明施工不到位情况，如现场材料堆放不整齐、垃圾清理不及时、施工场地未设置围挡、多名作业人员未佩戴安全帽等。

5.工程变更工作不到位

(1) 工程变更手续不及时

部分项目工程变更实施流程不规范，存在先施工后审批的情况。

(2) 变更审批制度不完善

建设工程变更管理办法中变更审批程序的部分环节未明确审批完成时限，造成工程变更审批时间较长。

6.工程验收不及时

经查看质监站限期整改通知发现，个别项目分部分项工程验收不及时。

7.竣工财务决算办理不及时

市城投集团已完工并投入使用的 5 个项目，均未办理竣工财务决算。

8.项目质量监管不到位

椒花水库项目中第三方出具的检测报告原始数据缺失，涉嫌出具虚假报告，严重影响工程质量评定监理复核结果。该问题发现后，长沙市水利局已对工程质量检测公司进行行政处罚，项目法人约谈了工程质量检测有限公司主要负责人。

9.项目交付使用不合规

新韶山南路和湘雅路过江通道工程投入使用前尚未办理竣工验收和移交手续，不利于道路的安全运营及后续的有效维护管理，可能增加运营风险并降低管理效率。

10.项目档案管理不完善

(1) 档案资料移交不及时

湘府路快速化改造工程档案资料移交不及时。

(2) 项目资料不完整

经现场评价发现，部分项目存在项目资料内容或签章不完整情况。

(三) 合同管理待加强

1.项目合同执行不到位

建设单位同意施工单位将不符合分包条件的专项工程进行分包。

2.项目合同内容不严谨

经查看合同发现，存在合同拟定开工日期填写不准确的情况。

(四) 预期收益难实现

项目预期经济效益与平衡方案测算差异较大，难以做到自求平衡。

(五) 绩效管理不到位

市城投集团绩效目标管理、绩效自评等工作有待加强。

（六）公众满意度待提高

通过向市民发放调查问卷，在建项目满意度为 93.11%，社会满意度有待进一步提高。

五、建议

（一）加强资金管理，提高资金管理水平

建议市城投集团深化项目监管责任体系，实施精细化预算管理，确保专项资金的有效配置与高效利用。

（二）重视项目前期管理，确保项目如期投入使用

建设单位应重视项目前期管理，严格按照建设程序开展项目建设工作，确保项目投资风险可控，预期效益可实现。

（三）加强项目参建单位履职管理，确保工程质量

建议建设单位严格考核施工方、监理方主要工作人员履职情况。

（四）加强项目协调沟通，加快项目建设进度

完善项目建设进度管理制度，合理编制项目建设进度计划，对项目实施全过程进行监控。

（五）深化绩效理念，提升绩效管理水平

在申报项目预算时，应秉持科学严谨的态度，合理且精确地编制项目绩效目标，不断提高绩效管理水平。

（六）增强服务意识，提升服务对象满意度

加强服务意识，充分考虑项目实施中给市民带来的不利影响，采取措施尽量将影响降到最低。

六、评价结论

绩效评价工作组从项目决策、项目过程、项目产出、项目效益四个方面对市城投集团 2023 年度基础设施建设项目的资金使用管理情况、项目实施情况进行综合评价，综合评价得分 80.73 分，评价等级为“良”。