

# 2023 年度长沙市公共工程建设中心 城建专项绩效评价结果

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公共工程建设中心（以下简称“市公建中心”）2023 年度的城建专项资金实施了绩效评价。现将评价情况报告如下：

## 一、项目基本情况

市公建中心城建专项资金主要用于市政道路建设、渠水系统及防洪改造、房屋场馆类建设等市本级政府投资的公共工程项目。城建专项资金对于加强和提升城市基础设施建设品质，加大对人民群众切身利益相关的市政公用工程建设和管理力度，提高城市运行效率具有重要作用。

纳入本次评价范围的项目共 36 个。其中，在建项目 6 个、已完工项目 25 个、前期阶段项目 5 个。

## 二、项目预算资金安排、管理、使用情况

2023 年度城建专项市财政预算批复金额为 78,128 万元。预算到位资金 76,911.69 万元，实际支出 73,777.06 万元。预算执行率为 95.92%。

## 三、项目产出成果及效益情况分析

### （一）按计划推进项目建设，强化质量与安全监管

市公建中心 2023 年城建专项涉及的政府投资项目 11 个，计划完成投资 79,260 万元，实际完成投资 83,997 万元，占年度计划总投资的 105.98%。在项目质量管理方面，强化内审工作，抓牢勘察设计质量关，部分项目获得表彰荣誉，如：万家丽路 220KV 电力市政隧道管廊工程荣获鲁班奖。

## **（二）促进提升城市运行效率，改善人居环境**

一是改善交通拥堵，完善城市路网联通。如：远大路（星沙大道——芙蓉区界）拓改工程有效化解东部片区堵点；时代阳光大道东延线（花卉路——川河路）道路开通，为红星农副产品全球采购中心提供交通保障。二是缓解城市内涝，提高城市防洪能力。如：红旗渠水系排水改造项目建成后将较大改善长沙东部老城区的溢流污染控制及内涝问题；湘江大道沿线排水等管线改造工程一期建成后将大幅降低沿江截污干管运行水位，有效控制雨季溢流污染。三是改善基础设施，提升城市功能品质。如：万家丽 220KV 电力隧道工程建成后，有效改善长沙河东地区的电网结构，提升与保障地铁 5 号线、马栏山视频文创产业园用电负荷；“三馆一厅”建成后成为长沙市新的城市地标以及市民的文化天堂。

## **四、存在的主要问题**

### **（一）绩效管理欠完善**

一是绩效目标设置不全面。城建专项产出指标未涵盖已完工城建项目绩效目标，未设置项目“验收移交”“结算审核”“竣

工决算”等绩效指标。二是**绩效指标细化量化不足**。城建专项数量指标未根据预算计划内容细化量化；效益指标未量化，可衡量性不强。三是**绩效自评不到位**。市公建中心在绩效自评时未对部分项目年初设定的绩效指标进行评价。

## **（二）预算管理不到位**

一是**预算编制不够细化**。城建专项预算未细化到具体项目，预算编制工作不够精细具体。二是**个别项目预算执行率偏低**。湘江大道沿线排水等管线改造工程一期预算执行率为76%，中南大学湘雅二医院市政配套提质改造项目预算执行率39.14%。

## **（三）项目管理不够规范**

1.**部分项目建设手续不完备**。部分项目无规划许可证、施工许可证，建设单位为保证项目建设进度，存在证件审批手续办理和建设施工同时进行的情况。个别项目图审备案不到位。

2.**部分项目实施进度较缓慢**。在现场评价项目中，有10个项目实际工期超过可研批复工期。

3.**部分已完工项目验收移交、结算决算不及时**。现场评价的14个已完工项目中，3个项目未完成竣工验收，8个项目未完成移交，12个项目未及时完成工程结算以及财务决算。

4.**个别项目合同管理不到位**。湘江大道沿线排水等管线改造工程一期项目设计施工总承包合同工程费金额与预算评审审定工程费金额相差较大。合同约定施工图清单预算财评审定后另行签订正式合同价补充合同。截至现场评价日，市公建中心未

与承包方签订正式合同价的补充合同，不利于保障合同双方权益。

**5.项目现场管理欠规范。**雅塘冲路（韶山路——圭塘路）道路工程二期项目施工现场裸露黄土和物料基本未覆盖，扬尘较重，持续影响居民通行；红旗渠水系排水改造工程溢流污染及内涝整治项目施工现场顶管接收坑（SLT-8-1）由于燃气管道改迁未完暂停施工，但老渠管道已挖开异味重，附近居民意见较大；红旗渠调蓄池跃进湖配套整治工程施工现场围堰上堆放重物，存在安全风险；湘江大道沿线排水等管线改造工程一期项目由于噪音问题受到较多附近居民投诉。

#### **（四）项目投资成本管控待加强**

**1.部分项目结算内审把关不严。**部分城建项目工程结算财评审减率超过 20%，如：京珠高速东辅道（远大路——西龙路）工程审减率为 22.8%；雅塘冲路（韶山路——圭塘路）道路工程一期审减率为 22.87%；长沙滨江文化园“三馆一厅”项目多个合同工程结算财评审减率超过 20%，其中部分合同工程结算财评审减率超过 40%。上述项目审减率较高，建设单位内审把关不严。

**2.部分项目预算内审不符合制度规定。**经抽查预算 100 万元以下的政府采购工程项目，部分项目无预算审核报告，与市公建中心《评审实施细则（试行）》相关规定不符。

#### **（五）产出效益未达预期**

**1.部分项目年度计划任务未完成。**红旗渠调蓄池跃进湖配套整治工程项目工程 2023 年计划完成跃进湖清淤及垃圾处理，预计投资额 2,500 万元，实际该项目 2023 年底完成招采与合同签订，2024 年 2 月开工建设；中南大学湘雅二医院市政配套提质改造项目、林科路（双塘路—荷叶冲路）计划投资额未完成。

**2.少数城建项目处于闲置状态。**时代阳光大道东延线（花卉路——川河路）道路工程二标段已完工，达到通车条件。由于未办理竣工验收与资产移交，该项目部分路段处于被封堵状态，无法正常行驶。

## **五、建议**

### **（一）压实目标责任，完善指标体系**

一是按照“谁申请资金，谁编制目标”的原则，明确绩效目标管理责任主体；二是分阶段、分类型细化完善城建项目绩效目标指标体系，提升目标编制质量。

### **（二）细化预算编制，提升执行效率**

结合项目实际情况，细化城建项目预算，并与年度绩效目标相匹配；进一步强化预算单位和财政等部门的沟通协调，防范由于多渠道资金下达导致资金执行率不高的问题。

### **（三）加强项目管理，规范项目实施**

一是加快完善项目所缺审批手续，严格履行设计变更审查手续，确保变更审查合格后再实施。二是及时跟进项目完工进度，确保项目按时按质按量完工。三是依法依规实施竣工验收

和资产交接，及时办理工程结算以及财务决算，促进工程成本管控。四是增强风险意识，完善合同管理。五是加强项目现场管理的履职监督，确保文明施工措施符合相关规定。

#### **（四）严格把控成本，优化资金效益**

加强对工程预算以及结算的审核，压实相关人员监管责任；对于工程结算中高估冒算严重的单位，加大处理力度，有效地将误差控制在合理范围内。

#### **（五）落实年度计划，提升项目绩效**

一是根据年度投资计划编制详细计划，合理规划工程进度；二是政府投资年度计划确定后，计划完成情况纳入相关责任人的工作绩效考核内容；三是增强绩效意识，加快移交项目，避免资产闲置低效。

### **六、评价结论**

绩效评价工作组从项目决策、过程、产出、效益四个方面对市公建中心的 2023 年度的城建专项资金使用、管理情况（可按评价的方面表述）进行综合评价，综合评价得分 82.75 分，评价等级为良。