

# 2022年度湖南湘江新区投资集团有限公司西二环罗家嘴立交节点改造工程项目 绩效评价报告

为加强财政支出管理，提高财政资金使用效益，贯彻落实《中共中央国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》（中发〔2018〕34号），根据《中华人民共和国预算法实施条例》《财政部关于印发<项目支出绩效评价管理办法>的通知》（财预〔2020〕10号）、《中共湖南省委办公厅湖南省人民政府办公厅关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（湘办发〔2019〕10号）、《湖南省财政厅关于印发<湖南省预算支出绩效评价管理办法>的通知》（湘财绩〔2020〕7号）和《湖南湘江新区管理委员会财政金融局关于开展2023年财政支出重点绩效评价工作的通知》（湘新财函〔2023〕8号）等有关规定和要求，湘江新区财政金融局成立绩效评价工作组，于2023年8月7日至9月20日，对湖南湘江新区投资集团有限公司（以下简称“湘新投公司”）承担的2022年度西二环罗家嘴立交节点改造工程实施了绩效评价。绩效评价工作已完成，现将项目绩效评价情况报告如下：

## 一、绩效评价情况

评价工作组通过听取湘新投公司对项目情况的汇报；检查、核对项目资金预算资料、项目立项文件以及项目申报、评审、资金分配等项目的执行资料，项目收支明细账及原始凭证等财务资料；收

集、整理、分析评价基础资料和数据；对项目实施情况进行现场查看及发放调查问卷等方法开展绩效评价工作。

## **二、项目概况**

### **(一) 项目立项**

2021年2月25日，湖南湘江新区管理委员会以《关于印发〈湖南湘江新区2021年重大项目投资计划〉的通知》（湘新管发〔2021〕4号）文件批准该项目实施。

### **(二) 可研批复**

2021年6月7日，长沙市发展和改革委员会以《关于西二环罗家嘴立交节点改造工程可行性研究报告的批复》（湘新发改投〔2021〕50号）明确了项目建设周期，项目总投资估算为3,806.57万元。

### **(三) 项目概算**

2021年7月12日，新区财政金融局以《关于西二环罗家嘴立交节点改造工程概算的批复》（湘新财概〔2021〕27号）批复项目工程概算总金额为2,482.78万元，其中工程费1,976.77万元，工程建设其他费用284.85万元，预备费221.16万元（其中基本预备费110.58万元），不含建设期贷款利息。

### **(四) 项目实施内容**

西二环罗家嘴立交节点主路东侧路幅由3车道拓宽为4车道，南起现状EN匝道与主路汇流点，北至靳江路和西二环辅路交叉口，全长约1.02km，规划路幅宽87m，道路等级为城市快速路，建设内容包括道路工程、桥涵工程、交通工程、排水工程、照明工程、绿化

工程及其附属设施等。该项目于2021年11月9日完成招标工作，项目施工单位为承运建工集团有限公司。

### （五）项目竣工验收

经湖南湘江新区管理委员会行政审批服务局竣工联合验收结论，项目于2023年3月3日验收合格。

## 三、项目资金情况

### （一）资金到位情况

截至2022年12月31日，湘新投公司累计收到湘江新区财政金融局拨付资金1,000.00万元，其中2022年到位资金500.00万元，2021年到位资金500.00万元。

### （二）资金支出情况

截至2022年12月31日，本项目累计已使用资金505.19万元，财政资金结余494.81万元，财政资金使用比率为50.52%。资金支出明细见下表：

序号	费用类型	费用明细	金额（万元）	备注
1	开发前期费	设计费	21.17	
		勘查费	4.99	
		工程咨询费	1.92	
		<b>小计</b>	<b>28.08</b>	
2	建设安装工程投资	咨询费	5.13	
		监理费	6.4	
		工程施工费	420.89	
		报建费	0.57	
		<b>小计</b>	<b>432.99</b>	

序号	费用类型	费用明细	金额（万元）	备注
3	开发间接费	开发间接费分摊	42.24	
		小计	<b>42.24</b>	
4	税费	进项税	<b>1.88</b>	
合计			<b>505.19</b>	

截至2023年7月31日，西二环罗家嘴立交节点改造工程累计支出资金546.29万元，财政资金使用比率为54.63%。（此项目未完成竣工结算，签约合同总金额合计1113.43万元，待支付合同金额567.14万元，最终结算尾款金额以结算审定金额为准），支出明细见下表：

序号	费用类型	费用明细	金额（万元）	备注
1	开发前期费	设计费	21.17	
		勘察费	4.99	
		工程咨询费	1.92	
		小计	<b>28.08</b>	
2	建设安装工程投资	工程施工费	460.99	
		监理费	6.4	
		报建费	0.57	
		咨询费	6.05	
		小计	<b>474.01</b>	
3	开发间接费	第三方机构费审计类	0.08	
		开发间接费分摊	42.24	
		小计	<b>42.32</b>	
4	税费	进项税	<b>1.88</b>	
合计			<b>546.29</b>	

#### 四、项目组织实施情况

## **（一）项目组织情况**

为规范项目工程组织管理，确保工程质量和施工安全，有效控制工程造价，提高项目建设规划和建设水平，湘新投公司设置了各职能部门：招标法务部主要负责招标采购、法务、合同管理等工作；造价计量部主要负责工程项目概算、预算、结算、工程计量、签证、工程变更（清单变更）等工作；规划设计部主要负责项目设计、项目报建、工程变更管理等工作；工程建设部主要负责项目建设过程中工程报建、质量、安全、进度、成本、履约管理及项目协调等工作；项目管理部主要负责项目质量、安全、进度的督查，负责竣工验收、移交、综合管线迁改及项目协调等工作。各部门间相互协调合作，共同完成项目建设组织工作。

西二环罗家嘴立交节点改造工程的设计单位为中国市政工程西北设计院有限公司，勘察单位为湖南中核建设工程有限公司，施工单位为承运建工集团有限公司，监理单位为长沙市规划设计院有限责任公司。

## **（二）项目管理情况**

根据湘新投公司项目建设进度计划，西二环罗家嘴立交节点改造工程统一规划、分期建设。项目由施工单位制定具体施工方案和进度计划，湘新投公司对项目管理部进行监管，监理单位对施工现场进行监管。通过一系列制度的建立与执行，规范了内部各部门的工作职责和工作流程，加强了对公司投资项目的管理。

## **五、制度建设和各项法律法规制度的执行情况**

## **（一）资金管理制度的建立及执行情况**

为加强专项资金的管理与运营成本的控制，湘新投公司制定了《湖南湘江新区投资集团有限公司财务会计制度》（湘新投发〔2017〕56号）、《湘江新区投资集团有限公司备用金管理制度》（湘新投发〔2018〕82号）、《建设项目成本管理工作细则》（湘新投发〔2019〕37号）等相关制度。项目资金实行双控管理，资金支付符合公司制度及财经法规。

## **（二）项目管理制度及执行情况**

为提高工作质量和效率，明确规范管理，湘新投公司制定了《湖南湘江新区投资建设项目管理实施办法》（湘新投发〔2017〕15号）、《湖南湘江新区投资集团有限公司建设项目成本管理工作细则》（湘新投发〔2017〕61号）、《合同管理暂行办法》（湘新投发〔2017〕63号）、《建设项目管理实施细则》（湘新投发〔2017〕70号）、《现场计量签证与支付管理办法》（湘新投发〔2021〕22号）、《建设项目材料设备询价定价管理办法（试行）》（湘新投发〔2021〕51号）、《政府投资建设项目工程变更管理实施细则》（湘新投发〔2021〕67号）等相关制度和办法。经审核，湘新投公司基本按照上述各项资金管理制度和项目管理办法对项目资金及项目进行管理。

## **六、项目的产出成果及效益情况分析**

### **（一）项目产出成果分析**

项目于2023年3月3日通过竣工验收，项目工程位于长沙市岳麓区，

主要工程内容包括西二环罗家嘴立交节点主路东侧路幅由3车道拓宽为4车道，南起现状EN匝道与主路汇流点，北至靳江路和西二环辅路交叉口，全长约1.02km，规划路幅宽87m，道路等级为城市快速路，建设内容包括道路工程、桥涵工程、交通工程、排水工程、照明工程、绿化工程及其附属设施等；通过优化现场施工组织，加强现场管理，严格变更及现场签证审查，控制工程成本。

## **(二) 项目产出效益分析**

### **1. 满足西二环罗家嘴立交桥交通疏解的需求**

由于湘府路快速化改造后，万家丽—湘府路沿线的交通流量叠加原潭州大道—坪塘大道以及西二环—南二环的南往北交通流量，均需经西二环罗家嘴交通节点进行转换，造成罗家嘴立交节点南往北的方向的主路拥堵，严重影响了居民出行，并且制约了长沙市交通环线的交通转换效率。该项目的实施可以有效改善沿线交通运输条件，降低交通安全事故率，提高人民生活水平。

### **2. 促进区域经济发展，带动城市建设**

整个项目完成后，为项目周边市民提供了一个高品位的文化和休闲娱乐场所，对长沙旅游业的发展起到了积极的促进作用，从而推动区域经济发展；该项目将城市道路、给水、燃气、城市排污、排水、供电、电讯等紧密结合在一起，大大改善了城市环境，带动城市建设。

## **七、存在的问题**

### **(一) 财政资金使用率较低**

2022年12月486号凭证财政资金拨付500万元，2021年11月175号凭证财政资金拨付500万元，截至2022年12月31日财政到位资金1000万元。截至2022年12月31日本项目累计已使用资金505.19万元，财政资金使用率为50.52%，预算执行率偏低。

## **(二) 开工不及时、工期拖延未按期竣工**

1.2021年11月29日签订施工合同，合同中记载计划开工日期为2021年11月20日，计划完工日期2022年11月19日，工期总日历天数365天。单位工程开工报告中预定开工日期2022年1月14日，计划竣工日期2023年1月14日，2022年1月14日下达开工令。建筑施工合同签订后一个多月才开工，开工不及时。

2.在2022年5月180号凭证的2022年截至4月形象进度确认中完成K0+77到K0+842段土方外弃，路基K0+400到K+842底铺碎石。在2022年8月58号凭证截至6月形象进度确认中才完成土方工程。在2022年9月338号凭证截至7月形象进度确认中才完成沥青混凝土路面的摊铺。在2022年5月180号凭证附件中的施工合同记载各关键节点完工日期，2021年12月15日完成挖运土方，路基、路面等施工2022年4月5日完成。实际施工进度滞后计划进度，但未采取赶工措施，2023年3月3日本项目才完成竣工联合验收。

## **(三) 项目档案备案、归档不及时**

工程竣工验收备案表上记载2023年3月8日完成竣工验收，建设单位应从工程竣工验收合格之日起的15天内，向工程所在地的县级以上地方人民政府建设主管部门办理备案。但湘新投公司2023年8



月25日才完成验收备案，至今未完成工程档案移交，竣工验收后未及时备案及归案。

#### **（四）现场安全文明施工不到位**

西二环罗家嘴立交节点改造工程现场安全文明施工不到位，存在一定的安全隐患。2022年2月监理月报记载：存在临时用电不规范，施工作业人员未佩戴安全帽等情况。

#### **（五）项目结算、决算审计不及时**

竣工价款结算一般应当在项目竣工验收后2个月内完成，大型项目一般不得超过3个月。但西二环罗家嘴立交节点改造工程2023年3月3日完成竣工验收，截至目前仍未完成项目结算、决算审计。

#### **（六）绩效管理有待进一步加强**

绩效目标欠细化、量化。该项目绩效目标的设置不够细化、量化，如项目数量目标方面未按照工程主要建设内容细化目标值，实效目标方面未进一步细化、量化效益目标，未全面、准确地把握并设置符合项目实际情况个性化指标。

### **八、相关建议**

#### **（一）加强预算管理，提高资金使用率**

建议项目单位严格按照工程审批节点施工，按要求及时完工、验收、结算，提高项目年度财政资金支付比率，防止资金沉淀。在编制预算时，要紧紧密结合年度工作计划，细化工作任务和预算标准，加强预算编制及审核，确保预算执行进度，充分发挥财政资金效率。

## **(二) 加强项目管理，严格督促建设进度**

建设单位应严格履行项目基本建设程序，完善项目建设过程中各项流程手续，在开工建设前取得各项批复，保证项目程序合法合规。项目获取立项、可研、概算等批复后应及时推进项目，根据制定的工程进度计划，协调各部门，加快项目的工作执行，尽快推动项目的实施，确保项目按照计划开展；其次，应积极协调督促施工单位加快建设进度，确保相关单位各项工作人员配备到位，对过程中出现的情况及时反馈沟通，保障施工条件，确保工期按计划完成。

## **(三) 加强档案资料管理**

建议项目建设单位、监理单位、施工单位、设计单位、勘察单位五方安排专人在各关键时间节点进行资料收集和分类归档，并形成资料清单或目录。工程竣工验收合格之日起15个工作日内，向工程所在地县级以上地方人民政府建设行政主管部门备案，在工程竣工验收后三个月内，向城建档案馆报送一套符合规定的建设工程档案。

## **(四) 加强现场安全文明施工管理**

建议施工单位制定现场安全文明施工管理制度，并严格遵守安全文明施工，减少安全事故的发生，杜绝扬尘、噪声等不文明施工。建议建设单位、监理单位安排专人监督、检查施工现场，发现安全隐患、不文明施工立即提出整改，督促施工单位及时整改。

## **(五) 及时送审完工项目**

一是落实项目前期报建手续的绿色通道，为项目快速推进提供便利之门，项目实施单位做好项目实施准备工作，制定好工作计划，严格按照计划施工，提高办事效率。二是项目完工后应及时履行竣工验收的程序，并送审进行结算审计，在结算审计时，应严格按照相关规定实行，按要求报送工程结算所需资料，注明核减费用的相关缘由，节省建设费用，降低建设成本，提高投资效益。

#### **（六）加强绩效目标管理工作**

建议湘新投公司结合年度重点工作任务及相关政策，编制与预算相匹配以及符合项目实际的绩效指标。同时，在设定绩效目标时，应合理设置可量化、可比较、可追踪、定性与定量结合的绩效指标，对于实施时间跨度较长的项目，设置年度阶段性绩效目标，并将年度绩效目标分解细化，将绩效管理贯穿全程、落到实处，促进财政资金的合理利用，避免资源浪费。

### **九、综合评价情况及评价结论**

西二环罗家嘴立交节点改造工程项目资金基本按要求使用，在项目产出、项目效益等方面完成情况较好，但仍存在绩效目标设置欠合理、财政资金使用率较低、开工不及时等问题。绩效评价工作组按照财政支出绩效评价指标及评分标准，对湘新投公司2022年度西二环罗家嘴立交节点改造工程项目从项目决策、项目过程、项目产出和项目效益四个方面进行综合评价，项目绩效评价得分为82分，评价等次为“良”。

(此页无正文)

湘江新区财政金融局

2023年9月28日