



汕尾市代建项目事务中心 2018-2020 年度地  
方政府债券资金绩效运行监控报告  
(海汕路西闸至埔边段综合改造工程)



北京博思恒效咨询有限公司

2020 年 12 月



# 目 录

一、项目基本情况.....	1
(一) 项目立项背景及内容.....	1
(二) 项目绩效目标.....	2
(三) 项目预算安排情况.....	3
二、绩效监控实施过程.....	3
(一) 监控目的.....	3
(二) 绩效监控实施流程.....	3
(三) 绩效监控依据.....	3
三、项目绩效目标完成情况.....	5
四、项目资金支出进度.....	6
五、监控结论.....	6
六、存在问题及对策建议.....	6
(一) 存在问题.....	6
(二) 对策建议.....	7
七、未来完成情况预测.....	7



# 汕尾市代建项目事务中心2018-2020年度地方政府债券资金绩效运行监控报告

## （海汕路西闸至埔边段综合改造工程）

为提高财政资金使用效益，根据《中华人民共和国预算法》及《中共广东省委 广东省人民政府关于全面实施预算绩效管理的若干意见》（粤发〔2019〕5号）、《中共汕尾市委 汕尾市人民政府印发〈关于全面实施预算绩效管理的实施意见〉的通知》（汕尾委字〔2020〕12号）的有关规定和要求，北京博思恒效咨询有限公司（以下简称“博思咨询”）受汕尾市财政局（以下简称“市财政局”）委托，对汕尾市代建项目事务中心“海汕路西闸至埔边段综合改造工程项目”进行绩效运行监控，监控基准日为2020年11月20日。博思咨询经材料审核、现场座谈与勘查、综合分析等程序，形成本次绩效监控报告。具体情况如下：

### 一、项目基本情况

#### （一）项目立项背景及内容

海汕路西闸至埔边段是汕尾大道的延伸段，是中心城区与海丰县的重要交通干道，纵穿汕尾高新技术产业开发区红草园区、红草镇，承担中心城区与红草、海丰组团间中长距离联系功能和红草园区交通集散的功能，同时还是市区主要公交、慢行服务走廊和城市景观主廊道。

该道路原为公路型断面，根据市政府要求和汕尾市城乡

规划局规划红线图规划，海汕路西闸至埔边段改造为城市道路，拟采用道路等级为城市快速路，设计时速 80km/h。

海汕路（国道 G236 线、原省道 S242 线）于 1993 年按照双向两车道二级公路标准、水泥混凝土路面改建，2011 年按照双向四车道一级公路标准，采用沥青混凝土对路面进行升级改造完成。由于该路在汕尾路网中的重要地位，随着汕尾市经济快速发展，交通量的增大，其客货运量大大增加，现有公路已适应不了交通量的快速增长，已难以提供快速、安全、舒适和经济的交通运输环境，较大地影响着当地的经济和社会的发展，也影响着当地招商引资的顺利进行，急需对其进行升级和改造。2018 年 8 月，市发改局通过对海汕路西闸至埔边段综合改造工程项目可行性研究报告的审批立项，预计于 2020 年 2 月完工。截至评价基准日，项目仍处于在建状态。

## （二）项目绩效目标

项目预期绩效目标为：对海汕路西闸至埔边段进行升级改造。项目起于西闸，沿途经过红草镇梧围、径口、拾和、三和、埔边等村庄，止于埔边小桥，路线全长约 9.5km，路宽规划红线为 70 米，中央分隔带为 9 米，按照城市快速路的标准设计建设，主车道标准段为双向六车道，辅道标准段为双向四车道，主要建设内容包括道路工程、桥梁工程、给排水工程、照明工程、交通工程、绿化工程及其他附属工程。在此基础上，设定了“主体工程完成率”“监理单位资质达标”“施工单位资质达标”等 9 个指标，具体见表 2。

### **(三) 项目预算安排情况**

本项目总投资 160673.26 万元，建设资金由市级财政统筹解决。其中，2018 年下达债券资金 17639.43 万元，2019 年下达债券资金 54000 万元，2020 年下达债券资金 58000 元，合计 129639.43 万元。

## **二、绩效监控实施过程**

### **(一) 监控目的**

项目支出绩效运行跟踪监控是指对照项目预先设定的绩效目标，对预算项目所有财政支出的预算执行过程、资金运行状况、项目绩效目标的预期实现程度开展的控制和管理活动。旨在通过动态或定期采集项目绩效运行信息，通过动态掌握项目年度目标任务以及对应指标的完成情况、项目预算完成情况，及时了解项目预算支出进度和绩效目标实现情况，并在归纳分析的基础上，及时、系统地寻找出项目用财的情况和存在的问题，进而分析主要问题背后的原因，探索出可能的解决办法。

### **(二) 绩效监控实施流程**

#### **1. 评价团队配置**

为顺利开展本次绩效监控，博思咨询组建由绩效管理和财务管理等领域人员组成的监控工作组，成员一共 4 人（见表 1）。龚继明主要负责资金使用效果和项目实施效果评价，杨素芬主要负责资金使用过程和财务审核。

表1 监控工作组

工作组成员		单位	专业领域
专家组	龚继明	广东能达园林生态工程有限公司	绩效管理
	杨素芬	/	财务管理
专职人员	肖初	博思咨询	项目质量负责人
	孙园霞	博思咨询	项目质量负责人

## 2. 监控流程

本次绩效监控工作经过了单位自评、书面评审、现场核查、综合分析与报告撰写、报告意见征集与修改 5 个阶段：

(1) 项目单位自评。项目单位根据市财政局下达的通知，进行项目实施情况自评、材料收集，并同时提交至市财政局并转交至第三方。

(2) 书面材料审核。第三方评价机构组织绩效监控评价小组对项目自评材料进行审核，并对单位所报送自评材料的及时性、完整性、规范性及内容有效性进行核查。根据书评情况制定现场核查方案，用于指导后期现场核查。

(3) 现场座谈勘验。评价小组根据自评材料以及现场核查方案，组织财务专家、行业专家及评价人员开展现场核查。专家与项目相关负责人进行了现场座谈，并针对核查问题清单进行调研、记录，搜集补充了佐证材料。

(4) 综合分析与报告撰写。第三方评价机构基于前期的单位自评报告、佐证材料、现场核查情况、专家评价情况，组织撰写评价报告。

(5) 报告意见征集与修改。第三方评价机构就报告征

求市财局与被评价单位的意见，并完成报告修改。

### （三）绩效监控依据

为保证本次绩效监控科学有效，以《中华人民共和国预算法》、《中共广东省委 广东省人民政府关于全面实施预算绩效管理的若干意见》（粤发〔2019〕5号）、《中共汕尾市委 汕尾市人民政府印发〈关于全面实施预算绩效管理的实施意见〉的通知》（汕尾委字〔2020〕12号）等文件材料及项目相关材料作为绩效监控依据。

### 三、项目绩效目标完成情况

截至监控基准日，项目工程已完成，并于2020年7月15日实现全线无障碍通车。其中第一、二合同段土建工程于10月20日完工，第三合同段全线绿化工程于11月20日完工，按合同约定完成全部工作内容。

本项目跟踪监控的关键绩效指标9个，截至监控基准日，7个绩效指标达到预期情况，绩效目标完成情况详见表2。

表2 绩效目标完成情况

关键绩效指标	预期指标值	完成情况（截至11月20日）
主体工程完成率	100%	已完成
监理单位资质达标	100%	已完成
施工单位资质达标	100%	已完成
设计单位资质达标	100%	已完成
工程计量拨款及时率	100%	按合同规定，首款支出不及时
设计功能实现率	100%	已完成
重点项目完成率	100%	已完成
环评通过率	100%	已完成
社会公众满意度	≥90%	项目未完工，未进行满意度调查

#### 四、项目资金支出进度

截至监控基准日，项目已支付 120666.65 万元，资金执行率为 93.08%（收支明细见表 3）。

表 3 资金收支明细

年份	预算下达资金（万元）	资金支出（万元）	执行率
2018	17639.43	17639.43	100%
2019	54000	53901.08	99.84%
2020	58000	49126.14	84.70%
合计	129639.43	120666.65	93.08%

#### 五、监控结论

截至监控基准日，本项目资金支出进度为 93.08%，关键绩效指标完成 7 个，对比计划完工年限实施进度为 89.9%，项目整体运行待改进，且在前期准备、施工进度方面需改进。

#### 六、存在问题及对策建议

##### （一）存在问题

##### 1.前期工作较难推进，施工手续不齐全

现场评价了解到，项目于 2018 年 11 月开始申请办理用地预审意见，因所涉用地历史原因较复杂，一直未获批复。2020 年 4 月 28 日市政府主持召开重点项目建设工作协调会，再次明确项目按照市政道路进行立项建设，由市自然资源局完成国土空间规划编制调整后办理完成项目用地预审审批手续。2020 年 5 月汕尾市发改局和汕尾市自然资源局组织召开汕尾市 2020 年重点建设项目“1+5+X”工作协调机制第一次会议，项目单位重新申请该项目的用地预审意见。截至监



控基准日，仍未通过相关程序的审批手续。

## **2.个别标段实施进度较慢**

根据《海汕路西闸至埔边段综合改造工程（市政景观绿化标）施工合同》，第三标段施工期为2019年11月29日至2020年5月27日，但据项目单位提供《汕尾市代建项目工程简报（2020年七月）》可知，受新冠肺炎疫情等因素影响，截至2020年7月，该标段建安工程仅完成63.84%，整体项目实施进度较慢。

## **（二）对策建议**

### **1.加强部门沟通协调，确保项目顺利实施**

考虑到本工程项目的用地困难、涉及单位较多等情况，项目单位可考虑组建由相关单位构成的工程指挥部，明确沟通机制及人员分工，并就项目实施中的重点难题及时反馈给上级部门，积极寻求解决策略，确保项目顺利实施。

### **2.加强过程监管，提高项目执行效率**

项目单位应完善项目实施的过程监管机制，通过定期召开工作会议、调取监理日志等手段，及时掌控项目实施进度，确保项目按进度实施，及时完工，发挥效益。

## **七、未来完成情况预测**

受新冠疫情等因素的影响，土建工程及第三合同段全线绿化工程将于2020年12月底完成工程竣工验收工作。