

# 摘要

## 一、基本情况

### （一）项目设立背景

根据习近平新时代中国特色社会主义思想，围绕昆明市长虫山“北走蜿蜒·春城绿道”开发定位，加强辖区生态修复推动转型发展，依托长虫山自然、城市景观及文旅资源，按照“生态保护优先、文化主题引导、发展、适度超前规划、特色主题开发”思路，推进“旅游+生态”协同发展，打造文旅产业融合新业态，激活长虫山新价值，实现可持续发展。

### （二）项目主要实施内容

本项目以长虫山北走蜿蜒的历史文化结合春城绿道的功能定位，实现通山连城，连接城市的4km浮空栈道系统，以及打造6.5km融合城市与自然的慢道系统。建设内容包括浮空栈道系统、地面慢行系统、城市家具、生态景观绿化、标识导示、综合管网、照明系统、公用工程、其他配套设施等。

### （三）资金安排及使用情况

依据立项批复，本项目的总投资为22,167.07万元，截至2024年12月19日收到财政资金1503.50万元，截至2025年6月实际支出2,259.46万元。差额部分755.96万元由区国投公司使用自有资金支付。

## **二、重点绩效评价结论**

本项目重点绩效评价得分 78.50 分，评价等级为“中”。

项目立项依据充分、程序规范，预算编制科学合理，资金分配依据充分，绩效目标基本完整，指标设置合理。项目预算资金执行率达 100%，资金使用审批程序规范。管理制度基本完善，采购及合同内部审批、施工资料归档基本规范，无超预算成本情况。但本级项目测算表资金未细化支出明细，自筹资金计划未落实。实地调研发现项目有设计变更，但不能提供变更通知单和审批资料，对工程量与投资控制的评估产生了消极影响。

施工单位已制定文明施工与安全生产管理规定，定期开会检查。但由于涉及军事用地，前期协调、审批及资金筹措困难，项目未按时开工，工程进度滞后。成本管理措施手段单一有待强化。施工采取了生态保护措施，但未提供完工后植被恢复方案及现场生态环境保护管理措施。2024 年未发生施工质量事故、环境污染问题及社会投诉，群众满意度为 94.70%。

## **三、主要经验及做法**

无。

## **四、存在的主要问题**

### **(一) 预算申报与自筹资金管理待规范**

1. 预算申报项目明细支出未细化分解。本项目采用总额方

式申报，不符合预算资金精细化要求，同时影响后续资金使用监管。

2. 项目筹资计划未落实。因该项目属于公益性项目，难以满足银行要求，造成筹资计划未完成。但单位也未积极拓展社会资本合作等其他筹资渠道，以解决项目投入不足问题。

## （二）制度执行有效性不足，生态保护与维护机制缺失

1. 项目设计变更管理制度落实不到位。如实地调研中发现项目存在设计变更，但无法提供变更通知单和审批资料，对工程量与投资控制的评估产生了消极影响。造成项目设计变更动态跟踪机制执行有效性不足。

2. 生态保护管理工作有待完善。区国投公司无法提供项目建设阶段施工现场生态环境保护的管理措施或规定，未制订项目完工后植被恢复的方案或计划。对项目的生态保护工作有负面影响。

## （三）项目建设进度迟缓，成本控制措施单一

1. 项目开工时间滞后、工程进度缓慢。项目前期用地存在军事用地审批问题，以及三个街道办事处多个村小组情况。前期审批手续办理困难，截至 2024 年 11 月 1 日取得区住建局《关于五华区长虫山生态环境导向开发项目长虫山生态绿道及服务配套设施建设项目指导意见》，造成 2024 年 11 月 4 日才下发工程开工令。前期项目资金筹措困难导致项目总工期延长。

2. 成本控制措施单一。项目实施过程中仅采用工程造价跟踪审核一项管理控制措施，未构建多维度成本管控机制，成本管理意识有待进一步提升。

## 五、建议

### （一）明确预算项目资金支出，强化资金筹措统筹管理

1. 建议区国投公司做好预算申报资金的事前评审工作，明确项目资金安排计划，并按年度任务目标对预算申报进行细化分解，确保资金使用的科学性和合理性。

2. 建议区国投公司结合“旅游+生态”项目特点，拓宽融资渠道。如：争取公益性项目专项债券或上级专项资金支持、增加间接收益以反哺项目资金缺口等方式，以减少项目对公司资金的依赖。并建立自筹资金动态跟踪机制，定期报送资金筹措的进展情况，确保资金筹措计划有效落实。

### （二）规范制度执行，健全生态保护与维护机制

1. 建议区国投公司结合项目施工特点，有效执行单位设计变更管理制度，确保审批手续齐全，变更资料完整、可追溯。

2. 建议区国投公司补充完善本项目建设期环境保护施工管理细则，明确施工过程生态与文化保护的责任部门及人员，确保施工过程生态与文化保护措施落地见效。同时，建议区国投公司结合长虫山生态特点，制定《项目完工后植被恢复方案（计划）》，将生态修复成效纳入项目最终验收指标，并健全

长效维护机制。

### （三）加快项目施工进度，完善成本控制措施体系

1. 建议区国投公司按调整后施工进度盯紧关键节点，倒排工期计划，加大资源投入，加强与施工相关方的沟通协调，及时解决施工过程中遇到的重点问题，保质保量及时竣工。
2. 建议区国投公司完善单位多维度工程建设成本分析与管控体系，构建单位“事前测算、事中监控、事后审计”闭环成本管理机制。开展全员成本管控相关业务培训，增强员工成本意识，建设全员参与的成本管控体系。