

长沙市望城区发展和改革局

2019 年度循环经济专项资金绩效自评报告

一、基本情况

(一) 项目概况

1. 项目背景

为推动长沙市循环经济示范城市建设，2017 年 8 月 18 日，长沙市人民政府办公厅下发了《关于印发建设国家循环经济示范城市三年行动计划（2017-2019 年）的通知》，根据该文件精神，长沙市设立了长沙市循环经济专项资金。2018 年 11 月 16 日，经长沙市望城区人民政府批准，望城区发改局和望城区财政局联合发布了《长沙市望城区循环经济专项资金管理办法》（望发改联〔2018〕21 号），明确了资金支持的范围、标准和条件等。2018 年 11 月 16 日，望城区发改局和望城区财政局联合发布了《关于申报 2018 年长沙市望城区循环经济专项资金项目的通知》（望发改联〔2018〕22 号），经过公开申报、初审、专家评审、部门集体审议通过的系列程序后，区发改局会同区财政局联合审查，呈报区政府审定，确定 2018 年度长沙市望城区循环经济专项资金

项目安排方案表。2019年3月13日，望城区发改局和望城区财政局联合发布了《关于下达长沙市望城区2018年循环经济专项资金的通知》（望发改联〔2019〕3号），区财政下拨项目资金合计199.8万元，共支持了15个项目专项资金190万元，另有9.8万元用于委托第三方专家评审及绩效评价咨询服务。

2. 主要内容及实施情况

2018年长沙市望城区循环经济专项资金支持的范围包括：循环化改造项目、资源回收利用项目、清洁生产项目、光伏利用项目、再制造项目、污水垃圾处理处置设施项目、农业循环经济项目、环保产业项目等。

各项目单位基本完成年度任务目标，根据项目计划和经费预算，实施严格的项目管理。

3. 专项资金投入情况分析

根据《关于下达长沙市望城区2018年循环经济专项资金的通知》（望发改联〔2019〕3号），区财政局下拨的专项资金合计199.8万元，已全部支付到各项目实施单位190万元，另支出第三方咨询服务费9.8万元，到位率100%。

4. 专项资金使用情况分析

2018年望城区循环经济专项资金共安排项目15个，专项资金用于项目建设。

（二）项目绩效目标

1. 项目绩效总体目标

通过循环经济专项资金的引导撬动作用，推动望城区循环经济示范工程的建设，加快望城区循环经济示范城市创建的步伐，到 2019 年循环型产业体系和循环型社会体系基本建成，循环经济制度体系较为完善，工业、农业、服务业循环发展提质增效，生产系统和生活系统链接的循环模式得到广泛应用。

2. 项目绩效阶段性目标

通过 15 个循环经济重点支撑项目的建设，提高望城区循环经济发展水平，进一步完善循环经济产业链条，发掘望城区循环经济典型案例，加强宣传提升循环理念，提升城市循环发展水平，健全社会层面资源循环利用体系，为长沙市循环经济示范城市创建提供有力的支撑。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、范围和对象

1. 绩效评价目的

强化项目管理，确保项目实施效果，确保循环经济专项资金使用合法合规，提高专项资金对项目的引导作用，同时通过绩效评价，总结资金管理的经验，发现资金管理中的问题，提高专项资金的使用效益，加强财政支出的规范化管理，健全和完善支出项目和资金使用管理办法等。

2. 绩效评价范围和对象

对 2018 年望城区循环经济专项资金项目进行评价。

（二）绩效评价原则

绩效评价遵循实事求是、公正公开的基本原则。

（三）绩效评价指标体系

绩效评价指标体系详见附表 1。

（四）绩效评价方法及标准

采用查看资料和现场检查相结合的方式。根据绩效目标、执行情况、执行效果，从项目文件中收集数据；再进行实地评价，从项目利益中确定访谈对象，包括项目的管理人员、实施人员、项目受益者及参与项目备案、决策、实施、管理的行业专家。通过询问、核对、勘查、检查等方法进行调查，获取绩效评价业务需要的基础资料；对工程项目实施效果进行现场检查；根据检查结果和测量数据进行综合分析和评价。

（五）绩效评价工作过程

1. 前期准备

成立绩效评价小组，下发通知，与各项目实施单位对接，要求其认真组织开展绩效自评，提交自评报告、绩效评价表及相应附件资料。

2. 组织实施

对项目实施单位提交的自评报告和绩效评价进行了认真审核，并对 15 个项目现场逐一进行了核实查看。

3. 分析评价

通过审核资料和现场查看，结合各项目实施单位在项目执行中的具体情况，对专项资金的使用所产生的经济效益和

社会效益与绩效总目标进行分析，对项目进行综合评价。

三、综合评价情况及评价结论

2018年我区实施的15个循环经济专项资金项目总体评价是：项目科学合理，监管到位，完成较好，质量较高，运行保障有力，污染排放达标，各项效益明显，群众反响较好，社会经济效益显著。本次专项资金评价结果为“优秀”。

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况

根据区发改局和区财政局印发《关于申报2018年长沙市望城区循环经济专项资金项目的通知》（望发改联〔2018〕221号）的要求，区发改局组织各项目单位按照申报流程及规定进行申报，通过项目单位公开申报、区级部门初审、专家评审、部门集体审议、区政府审定、网站公示等环节，最终共有15个项目获得区级循环经济专项资金，共计190万元。

制定了《长沙市望城区循环经济专项资金管理办法》等相关文件来管理该专项资金，资金支付均以财政资金直接支付方式由区财政集中支付给各项目实施单位，支付范围、标准、进度、依据符合规定。

（二）项目过程情况

严格按照《长沙市望城区循环经济专项资金管理办法》对项目进行管理，建设项目与申报项目保持一致，督促项目实施单位完善组织机构，把控人力、资源、建设、资金管理

等各个环节，确保项目有序推进。

（三）项目产出情况

大部分企业完成循环经济项目建设并实现运营。项目实施单位根据项目计划和经费预算，细化任务，合理配置资源，建立项目控制管理机制，规避项目风险，确保了项目的质量，项目完成质量较好。

（四）项目效益情况

1. 项目预期目标完成程度

项目基本达到了预期目标。

2. 项目实施对经济和社会的影响

经济效益：项目实施的有利于全区循环经济产业项目的建设，扶持了循环经济产业，并有利于促进经济结构调整，转变经济增长方式，促进资源循环利用和环境净化等前沿技术迅猛发展，衍生出一个有发展前途、能够促进经济更快更好发展的利民利国产业，培育出一批有雄厚实力的科研团队和企业。

社会效益：项目实施有力地提高全区循环经济发展水平、改善了城市生态环境，提升人民群众对于政府在生态环境、保护和节约等方面的满意度。

五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析

（一）主要经验做法

一是规范管理专项资金。制定了《长沙市望城区循环经济专项资金管理办法》《关于申报2018年长沙市望城区循

环经济专项资金项目的通知》等文件，严格遵守资金拨付程序，确保专项资金拨付到位，专款专用，确保专项资金充分发挥引导作用。

二是建立和完善事前审核、事中监控、事后检查机制，项目申报时对项目现场和申请材料进行认真审核，审核项目真实性，确定是否符合申报要求和范围；项目实施过程中，通过提交材料和现场检查相结合的方式对项目进行认真督查；项目绩效评价阶段进行了工作总结，形成了项目绩效评估报告。

（二）存在的问题

暂无。

六、有关建议

（一）强化项目的后续管理，对项目后期效益表现优良的项目，积极扶持并争取持续投入。项目后期效益表现差的项目，分析原因，及时纠正改进。

（二）加大政策扶持。在十九大精神指引下，贯彻新发展理念，实现高质量发展，在生态环境上由高排放、高污染向循环经济和环境友好型经济转变，建议加大循环经济的政策扶持力度。

七、其他需要说明的问题

无

(此页无正文)

附件：1. 绩效评价指标体系表

2. 2019 年度专项资金绩效评价自评表

长沙市望城区发展和改革委员会

2020 年 4 月 16 日

绩效评价指标体系表

指标名称	权重 (%)	目标值	指标说明	评分标准
项目立项规范性	4	4	项目的申请、设立过程是否符合相关要求,用以反映和考核项目立项的规范情况。	评价要点: ①项目是否按照规定的程序申请设立; ②所提交的文件、材料是否符合相关要求; ③事前是否已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、集体决策等。
绩效目标合理性	4	4	项目所设定的绩效目标是否依据充分,是否符合客观实际,用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况。	评价要点: ①是否符合国家相关法律法规、国民经济发展规划和党委政府决策; ②是否与项目实施单位职责密切相关; ③项目是否为促进事业发展所必需; ④项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平。
绩效指标明确性	4	4	依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等,用以反映和考核项目绩效目标的明确化情况。	评价要点: ①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标; ②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现; ③是否与项目年度任务数或计划数相对应; ④是否与预算确定的项目投资或资金量相匹配。
资金到位率	4	4	实际到位资金与计划投入资金的比率,用以反映和考核资金落实对项目实施的总体保障程度。	资金到位率= (实际到位资金/计划投入资金) × 100%。实际到位资金: 一定时期 (本年度或项目期) 内实际落实到具体项目的资金。计划投入资金: 一定时期 (本年度或项目期) 内计划投入到具体项目的资金。
到位及时率	4	4	及时到位资金与应到位资金的比率,用以反映和考核项目资金落实的及时性程度。	到位及时率= (及时到位资金/应到位资金) × 100%。及时到位资金: 截至规定时点实际落实到具体项目的资金。应到位资金: 按照合同或项目进度要求截至规定时点应落实到具体项目的资金。
管理制度健全性	5	5	项目实施单位的业务管理制度是否健全,用以反映和考核业务管理制度对项目顺利实施的保障情况。	评价要点: ①是否已制定或具有相应的业务管理制度; ②业务管理制度是否合法、合规、完整。
制度执行有效性	5	5	项目实施是否符合相关业务管理规定,用以反映和考核业务管理制度的有效执行情况。	评价要点: ①是否遵守相关法律法规和业务管理规定; ②项目调整及支出调整手续是否完备; ③项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料是否齐全并及时归档; ④项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等是否落实到位。
项目质量可控性	5	5	项目实施单位是否达到项目质量要求而采取了必要的措施,用以反映和考核项目实施单位对项目质量的控制情况。	评价要点: ①是否已制定或具有相应的项目质量要求或标准; ②是否采取了相应的项目质量检查、验收等必需的控制措施或手段。
管理制度健全性	5	5	项目实施单位的财务制度是否健全,用以反映和考核财务管理对资金规范、安全运行的保障情况。	评价要点: ①是否已制定或具有相应的项目资金管理方法; ②项目资金管理方法是否符合相关财务会计制度的规定。

资金使用合规性	5	5	项目资金使用是否符合相关的财务管理制 度规定,用以反映和考核项目资金的规范运 行情况。	评价要点: ①是否符合国家财经法规和财务管理制 度以及有关专项资金 管理办法的规定; ②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续; ③项目 的重大开支是否经过评估认证; ④是否符合项目预算批复或合同规定的 用途; ⑤是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。
财务监控有效性	5	5	项目实施单位是否为保障资金的安全、规范 运行而采取了必要的监控措施,用以反映和 考核项目实施单位对资金运行的控制情况。	评价要点: ①是否已制定或具有相应的监控机制; ②是否采取了相应的 财务检查等必要的监控措施或手段。
项目的预算(成本)控制	10	10	反映对项目成本(预算)控制、节约等情况 (支出是否节约)。	评价要点: ①项目是否采取了成本控制措施; ②项目是否超过预算。
项目的生态环境效益	30	30	反映对综合开发和节约资源、保护环境 和生态建设所起的作用。	评价要点: ①项目是否能够有效降低环境污染、保护环境; ②项目是否有利 于节能减排; ③项目是否有利于资源循环利用; ④项目是否有利于促进 生态文明建设。
项目的完成进度与质量	10	10	反映项目实施(完成)进度及质量等情况。	评价要点: ①项目是否按计划进度计划稳步推进 ②项目实施是否未产生环境 和安全事故。

2019 年度专项资金绩效评价自评表

项目名称		长沙市望城区 2018 年循环经济专项						
主管部门		长沙市望城区发展和改革局			实施单位			
项目资金 (万元)			年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分
		年度资金总额	199.8	199.8	199.8	10	100%	10
		其中：当年财政拨款	199.8	199.8	199.8	—	100%	—
		上年结转资金				—		—
		其他资金				—		—
年度 总体 目标	预期目标				实际完成情况			
	1、专项资金专款专用，发挥资金效益；2、推动我区循环经济发展				项目基本达到了预期目标。			
绩效 指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度 指标值	实际 完成值	分值	得分	偏差原因分析 及改进措施
	产出 指标	数量 指标	指标 1: 15 家企业完成循环经济项目建设	15	15	10	10	
			指标 2:					
		质量 指标	指标 1: 已完成循环经济项目达到运营条件	15	14	15	14	
			指标 2:					
		时效 指标	指标 1: 完成项目申报审核	2019.1	2019.1	5	5	
			指标 2: 完成资金拨付	2019.3	2019.3	5	5	
			指标 3: 11 月完成项目绩效评价	2019.11	2019.11	5	5	
	成本 指标	指标 1: 预计总投入 199.8 万元	199.8	199.8	10	10		
		指标 2:						
	效益 指标	经济 效益 指标	指标 1: 促进资源的高效利用和循环利用，实现资源使用的减量化、再利用、资源化再循环		100%	10	10	
			指标 2:					
		社会 效益 指标	指标 1: 实现资源循环利用，加强生态环境保护		100%	10	10	
			指标 2:					
		生态 效益 指标	指标 1: 实现资源减量化、再利用、资源化再循环		100%	5	5	
			指标 2:					
		可持 续影 响 指标	指标 1: 实现社会可持续发展		100%	5	5	
	指标 2:							
	满意 度 指标	服务 对象 满 意 度 指 标	指标 1: 满意率 90%以上		100%	10	10	
			指标 2:					
总分						100	99	

