2024年节能减碳专项资金

绩效评价报告

一、基本情况

**（一）项目概况**

**1.项目背景：**

为落实好国家和北京市碳达峰碳中和各项工作部署，加快实现“双碳”目标，2024年，区发展改革委结合当前的重点工作和发展趋势，对原《朝阳区节能减碳专项资金管理办法》进行修改完善，形成了《朝阳区节能减碳专项资金管理办法》（朝发改〔2024〕299号），通过资金引领的方式，推动能源绿色低碳转型，持续提升能源利用效率。

**2.项目主要内容及实施情况：**

根据《朝阳区节能减碳专项资金管理办法》（朝发改〔2024〕299号），专项资金的支持范围包括节能技术改造项目；新能源和可再生能源项目；绿色电力交易项目；能碳监测监控系统项目；能源审计、清洁生产项目；既有建筑绿建三星改造项目；超低能耗建筑项目；（LEED）认证铂金奖建筑项目；当年度实现碳中和的规模以上工业企业、重点用能单位等主体；绿色低碳相关试点示范项目、获得能效领跑者、通过能源管理体系认证单位；绿色低碳门店；节能考核优秀单位；节能宣传、节能培训、节能咨询、节能项目技术支持等需要重点支持的事项。

2024年，共支持减碳项目65个，包括节能技改类项目24个，绿色电力交易项目12个，能碳监测监控系统项目11个，LEED铂金级认证项目6个，新能源和可再生能源项目5个，绿色低碳门店项目3个，清洁生产咨询项目2个，国家或北京市试点示范单位称号项目1个，绿色建筑项目1个。经核算，年节能量达约2万吨标准煤，消纳绿色电力1.55亿千瓦时，带动社会投资3.64亿元。同时，支付了项目评审费用，以及全国节能宣传周、全国生态日宣传活动组织、宣传品制作和举办朝阳区节能减碳培训会的相关费用。在全国节能宣传周和全国生态日期间，制作并发放近2万件宣传品，用于支持全区各行业领域主管部门、功能区管委会、街乡开展多种形式的宣传活动。同时，联合美团、链家、太古地产等区内知名企业，共同开展绿色“捡跑”、低碳骑行、绿色技术交流，生态文明进社区等系列宣传活动，倡导绿色低碳的生产方式和生活习惯，宣传贯彻低碳环保理念。为提高重点用能单位节能减碳意识和能力，组织召开了节能减碳培训会，对区级重点用能单位节能工作管理人员进行培训，共培训约800人次。

**3.资金投入和使用情况**

本项目预算资金6000.00万元，实际申请并使用5996.055万元（包括2024年节能减碳项目支持资金5403.61万元；项目评审费用60万元；安排节能宣传及培训费用72.4450万元。）

**（二）绩效目标**

**1.项目绩效年度目标**

鼓励用能单位开展节能技改和制度建设；完成市级下达的年度节能目标任务；积极发展新能源、可再生能源利用项目。

**2.产出指标**

（1）数量指标

扶持节能减碳项目不少于40个。

（2）质量指标

支持项目多样化：按照《朝阳区节能减碳专项资金管理办法》（朝发改〔2024〕299号）中的支持类别进行支持，支持类别不低于3种。

（3）时效指标

征集时间（指标1）：8月底之前完成项目征集。

评审时间（指标2）：10月底之前完成项目评审。

拨付时间（指标3）：11月底之前完成资金拨付。

（4）成本指标

预算金额范围内：控制在6000万元以内。

**3.效益指标**

（1）社会效益指标：通过节能资金引导作用，紧密围绕全市的节能重点工作，完成年度节能任务目标。

（2）生态效益指标：可统计节能量不低于1万吨标准煤。

**4.满意度指标**

服务对象满意度指标：服务对象满意度不低于90%。

二、绩效评价工作开展情况

**（一）绩效评价目的和对象。**

**1.绩效评价目的**

强化财政资金支出责任，加强预算绩效全过程管理。

**2.绩效评价的对象**

节能减碳专项资金管理工作

**（二）绩效评价原则、评价指标体系（附表说明）、评价方法、评价标准等。**

**1.绩效评价原则**

（1）科学公正。绩效评价应当运用科学合理的方法，按照规范的程序，对项目绩效进行客观、公正的反映。

（2）统筹兼顾。单位自评、部门评价和财政评价应职责明确，各有侧重，相互衔接。单位自评应由项目单位自主实施,即“谁支出,谁自评”。部门评价和财政评价应在单位自评的基础上开展，必要时可委托第三方机构实施。

（3）激励约束。绩效评价结果应用与预算安排、政策调整、改进管理实质性挂钩，体现奖优罚劣和激励相容导向，有效要安排、低效要减压、无效要问责。

（4）公开透明。绩效评价结果应依法依规公开，并自觉接受社会监督。

**2.评价指标体系（附表说明）（附件1）**

**3.评价方法**

采取填报《项目支出绩效自评表》（附件2）的形式开展。

**4.评价标准**

本次绩效评价标准采用计划标准，以预先制定的目标、计划、预算、定额作为评价标准。

三、综合评价情况及评价结论（附相关评分表）（附件3）

该项目通过发挥专项资金的引导作用，带动社会资金参与区域绿色化改造，鼓励用能单位开展节能减碳工程和新能源项目建设，助推我区重点企业持续落实绿色发展理念，取得了切实的工作成果，提高了绿色发展水平，并助力我区完成年度节能任务目标。同时，以培训和科普的方式增强了管理者和居民的节能减碳意识，营造了良好的社会氛围，符合绩效目标，产生了良好的效益。

四、绩效评价指标分析

**（一）项目决策情况**

按照区财政局统一安排，2023年底上报预算并进行评估，经区财政局批复，确定预算金额。项目评审机构的委托申请于2024年第19次主任办公会审议通过，专项资金拟安排方案于2024年第30次主任办公会审议通过，专项资金的拨付于2024年第32次主任办公会、第35次党组会审议通过；节能宣传服务机构比选结果于2024年第15次主任办公会审议通过，节能宣传活动经费尾款拨付于2024年第34次主任办公会审议通过。

**（二）项目过程情况**

2024年，区发展改革委通过在官网、公众号等渠道发布征集通知，以及召开政策宣讲会等方式，面向社会广泛征集年度节能减碳项目。在完成征集后，按照专项资金管理办法中的相关要求进行初选，并委托第三方专业评审机构，以实地勘验和材料审核相结合的方式开展专业评审，并形成评审总报告和分项报告。此后，区发展改革委会同相关部门对通过专业审核的项目进行联审，最终拟定当年度节能减碳专项资金拟支持方案并提请区长办公会、区委常委会议审议。经审议通过后，完成资金拨付。

1. **项目产出情况**

**1.项目经济性**

本项目预算资金6000.00万元，实际申请并使用5996.055万元。

**2.项目效率性**

（1）项目的实施进度

本项目节能专项资金部分自2024年6月21日开始征集，至2024年7月21日完成项目征集、9月完成项目评审、10月完成了资金拨付；节能宣传方面在5月制作并下发近2万件宣传品，组织多场宣传活动，在7月9日-7月10日召开了2024年朝阳区节能减碳培训会，在8月制作并下发近3000件宣传品，组织相关宣传活动。本项目的实施情况按照绩效目标中的进度进行，支付进度符合财政支出进度要求。

（2）项目完成质量

本项目共完成65个节能减碳项目资金支持，支持节能技改类项目24个，支持绿色电力交易项目12个，支持能碳监测监控系统项目11个，支持LEED铂金级认证项目6个，支持新能源和可再生能源项目5个，支持绿色低碳门店项目3个，支持清洁生产咨询项目2个，支持国家或北京市试点示范单位称号项目1个，支持绿色建筑项目1个。组织全区各行业领域主管部门、功能区管委会、街乡开展多种形式的宣传活动，在区内重点公共场所，张贴、播放主题海报和宣传标语，同时制作并下发近2万件节能宣传品，组织召开节能减碳培训会等，整体实施内容符合项目范围。

**（四）项目效益情况。**

**1.项目预期目标完成情况**

2024年共支持项目65个，支持资金5996.055万元，符合目标预期。节能减碳项目方面，通过对每个项目核算叠加，年节能量约2万吨标准煤。核定投资额3.64亿元，带动了社会资金参与节能减碳工作。同时，通过制作发放节能宣传品以及召开节能减碳培训会，提高了民众对节能减碳宣传活动的参与度，提高了相关单位的节能减碳管理水平，营造了良好的节能减碳社会氛围。

**2.项目实施对经济、社会、环境及可持续影响**

本项目通过节能资金引导作用，紧密围绕全市的节能重点工作，积极推进全区节能管理水平提高，宣传贯彻环保低碳的生活理念，引导居民形成绿色低碳的生活方式，培养绿色消费习惯，逐步将朝阳区建设成为一个绿色、低碳的文明城区。

## 附件1

## 项目支出绩效评价指标体系框架

| **一级指标** | **二级指标** | **三级指标** | **指标解释** | **指标说明** |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 决策 | 项目立项 | 立项依据  充分性 | 项目立项是否符合法律法规、相关政策、发展规划以及部门职责，用以反映和考核项目立项依据情况。 | 评价要点： ①项目立项是否符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策； ②项目立项是否符合行业发展规划和政策要求； ③项目立项是否与部门职责范围相符，属于部门履职所需； ④项目是否属于公共财政支持范围，是否符合中央、地方事权支出责任划分原则； ⑤项目是否与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复。 |
| 立项程序  规范性 | 项目申请、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审批文件、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、绩效评估、集体决策。 |
| 绩效目标 | 绩效目标  合理性 | 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： （如未设定预算绩效目标，也可考核其他工作任务目标） ①项目是否有绩效目标； ②项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性； ③项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平；  ④是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。 |
| 决策 | 绩效目标 | 绩效指标  明确性 | 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细化情况。 | 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是否与项目目标任务数或计划数相对应。 |
| 资金投入 | 预算编制  科学性 | 项目预算编制是否经过科学论证、有明确标准，资金额度与年度目标是否相适应，用以反映和考核项目预算编制的科学性、合理性情况。 | 评价要点： ①预算编制是否经过科学论证； ②预算内容与项目内容是否匹配； ③预算额度测算依据是否充分，是否按照标准编制； ④预算确定的项目投资额或资金量是否与工作任务相匹配。 |
| 资金分配  合理性 | 项目预算资金分配是否有测算依据，与补助单位或地方实际是否相适应，用以反映和考核项目预算资金分配的科学性、合理性情况。 | 评价要点： ①预算资金分配依据是否充分； ②资金分配额度是否合理，与项目单位或地方实际是否相适应。 |
| 过程 | 资金管理 | 资金到位率 | 实际到位资金与预算资金的比率，用以反映和考核资金落实情况对项目实施的总体保障程度。 | 资金到位率=（实际到位资金/预算资金）×100%。  实际到位资金：一定时期（本年度或项目期）内落实到具体项目的资金。  预算资金：一定时期（本年度或项目期）内预算安排到具体项目的资金。 |
| 预算执行率 | 项目预算资金是否按照计划执行，用以反映或考核项目预算执行情况。 | 预算执行率=（实际支出资金/实际到位资金）×100%。 实际支出资金：一定时期（本年度或项目期）内项目实际拨付的资金。 |
| 过程 | 资金管理 | 资金使用  合规性 | 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是否符合项目预算批复或合同规定的用途； ④是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。 |
| 组织实施 | 管理制度  健全性 | 项目实施单位的财务和业务管理制度是否健全，用以反映和考核财务和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财务和业务管理制度； ②财务和业务管理制度是否合法、合规、完整。 |
| 制度执行  有效性 | 项目实施是否符合相关管理规定，用以反映和考核相关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相关管理规定； 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。 |
| 产出 | 产出数量 | 实际完成率 | 项目实施的实际产出数与计划产出数的比率，用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。 | 实际完成率=（实际产出数/计划产出数）×100%。 实际产出数：一定时期（本年度或项目期）内项目实际产出的产品或提供的服务数量。 计划产出数：项目绩效目标确定的在一定时期（本年度或项目期）内计划产出的产品或提供的服务数量。 |
| 产出 | 产出质量 | 质量达标率 | 项目完成的质量达标产出数与实际产出数的比率，用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度。 | 质量达标率=（质量达标产出数/实际产出数）×100%。  质量达标产出数：一定时期（本年度或项目期）内实际达到既定质量标准的产品或服务数量。既定质量标准是指项目实施单位设立绩效目标时依据计划标准、行业标准、历史标准或其他标准而设定的绩效指标值。 |
| 产出时效 | 完成及时性 | 项目实际完成时间与计划完成时间的比较，用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度。 | 实际完成时间：项目实施单位完成该项目实际所耗用的时间。 计划完成时间：按照项目实施计划或相关规定完成该项目所需的时间。 |
| 产出成本 | 成本节约率 | 完成项目计划工作目标的实际节约成本与计划成本的比率，用以反映和考核项目的成本节约程度。 | 成本节约率=[（计划成本-实际成本）/计划成本]×100%。 实际成本：项目实施单位如期、保质、保量完成既定工作目标实际所耗费的支出。 计划成本：项目实施单位为完成工作目标计划安排的支出，一般以项目预算为参考。 |
| 效益 | 项目效益 | 实施效益 | 项目实施所产生的效益。 | 项目实施所产生的社会效益、经济效益、生态效益、可持续影响等。可根据项目实际情况有选择地设置和细化。 |
| 满意度 | 社会公众或服务对象对项目实施效果的满意程度。 | 社会公众或服务对象是指因该项目实施而受到影响的部门（单位）、群体或个人。一般采取社会调查的方式。 |

附件2

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目支出绩效自评表 | | | | | | | | | | | | |
| **（2024年度）** | | | | | | | | | | | | |
| **项目名称** | | 节能减碳专项资金管理工作 | | | | | | | | | | |
| **主管部门** | |  | | | | | | **实施单位** | |  | | |
| **项目负责人** | |  | | | | | | **联系电话** | |  | | |
| 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** | | 6000 | |  | |  | | **10** |  |  |
| **其中：当年财政拨款** | |  | |  | |  | | — |  | — |
| **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** | | | | |
|  | | | | | | |  | | | | |
| **绩 效 指 标** | **一级指标** | **二级指标** | **三级指标** | | **绩效指标性质** | **年度 指标值** | **绩效度量单位** | **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**：项目支持数量 | | **≥** | **40** | 个 |  | 10 | |  |  |
| 指标2： | |  |  |  |  |  | |  |  |
| …… | |  |  |  |  |  | |  |  |
| **质量指标** | **指标1**：支持项目多样化 | | **≥** | **3** | 个 |  | 10 | |  |  |
| 指标2： | |  |  |  |  |  | |  |  |
| …… | |  |  |  |  |  | |  |  |
| **时效指标** | **指标1**：征集时间 | | **＝** | **8** | 月 |  | 10 | |  |  |
| 指标2：评审时间 | | ＝ | 10 | 月 |  | 10 | |  |  |
| 指标3：拨付时间 | | ＝ | 11 | 月 |  | 10 | |  |  |
| **成本指标** | **经济成本指标** | **指标1**：预算金额范围内 | | **≤** | **6000** | 万元 |  | 10 | |  |  |
| 指标2： | |  |  |  |  |  | |  |  |
| …… | |  |  |  |  |  | |  |  |
| **社会成本指标** | **指标1**：完成年度节能任务目标 | | 定性 | 优 |  |  | 10 | |  |  |
|  | |  |  |  |  |  | |  |  |
| 指标2： | |  |  |  |  |  | |  |  |
| …… | |  |  |  |  |  | |  |  |
| **生态环境成本指标** | **指标1**：可统计节能量 | | **定性** | 优 |  |  | 10 | |  |  |
| 指标2： | |  |  |  |  |  | |  |  |
| …… | |  |  |  |  |  | |  |  |
| **效益指标** | **经济效益指标** | 指标1： | |  |  |  |  |  | |  |  |
| 指标2： | |  |  |  |  |  | |  |  |
| …… | |  |  |  |  |  | |  |  |
| **社会效益指标** | 指标1： | |  |  |  |  |  | |  |  |
| 指标2： | |  |  |  |  |  | |  |  |
| …… | |  |  |  |  |  | |  |  |
| **生态效益指标** | 指标1： | |  |  |  |  |  | |  |  |
| 指标2： | |  |  |  |  |  | |  |  |
| …… | |  |  |  |  |  | |  |  |
| **可持续影响指标** | 指标1： | |  |  |  |  |  | |  |  |
| 指标2： | |  |  |  |  |  | |  |  |
| …… | |  |  |  |  |  | |  |  |
| 满意度 指标 | **服务对象满意度指标** | **指标1**：社会公众满意度 | | **≥** | **90** | % |  | 10 | |  |  |
| 指标2： | |  |  |  |  |  | |  |  |
| …… | |  |  |  |  |  | |  |  |
| **总分** | | | | | | | | | **100** | |  |  |

附件3

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目支出绩效自评表 | | | | | | | | | | | | |
| **（2024年度）** | | | | | | | | | | | | |
| **项目名称** | | 节能减碳专项资金管理工作 | | | | | | | | | | |
| **主管部门** | | 资源环境管理办公室 | | | | | | **实施单位** | | 北京市朝阳区发展和改革委员会 | | |
| **项目负责人** | |  | | | | | | **联系电话** | |  | | |
| 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** | | 6000 | | 5996.055 | | 5996.055 | | **10** | 100% | 10 |
| **其中：当年财政拨款** | | 6000 | | 5996.055 | | 5996.055 | | — | 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** | | | | |
|  | | | | | | |  | | | | |
| **绩 效 指 标** | **一级指标** | **二级指标** | **三级指标** | | **绩效指标性质** | **年度 指标值** | **绩效度量单位** | **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**：项目支持数量 | | **≥** | **40** | 个 | 65个 | 10 | | 10 |  |
| 指标2： | |  |  |  |  |  | |  |  |
| …… | |  |  |  |  |  | |  |  |
| **质量指标** | **指标1**：支持项目多样化 | | **≥** | **3** | 个 | 9个 | 10 | | 10 |  |
| 指标2： | |  |  |  |  |  | |  |  |
| …… | |  |  |  |  |  | |  |  |
| **时效指标** | **指标1**：征集时间 | | **＝** | **8** | 月 | 6月 | 10 | | 10 |  |
| 指标2：评审时间 | | ＝ | 10 | 月 | 9月 | 10 | | 10 |  |
| 指标3：拨付时间 | | ＝ | 11 | 月 | 10月 | 10 | | 10 |  |
| **成本指标** | **经济成本指标** | **指标1**：预算金额范围内 | | **≤** | **6000** | 万元 | 5996.055万元 | 10 | | 10 |  |
| 指标2： | |  |  |  |  |  | |  |  |
| …… | |  |  |  |  |  | |  |  |
| **社会成本指标** | **指标1**：完成年度节能任务目标 | | 定性 | 优 |  |  |  | |  |  |
| 指标2： | |  |  |  |  |  | |  |  |
| …… | |  |  |  |  |  | |  |  |
| **生态环境成本指标** | **指标1**：可统计节能量 | | **定性** | 优 |  |  |  | |  |  |
| 指标2： | |  |  |  |  |  | |  |  |
| …… | |  |  |  |  |  | |  |  |
| **效益指标** | **经济效益指标** | 指标1： | |  |  |  |  |  | |  |  |
| 指标2： | |  |  |  |  |  | |  |  |
| …… | |  |  |  |  |  | |  |  |
| **社会效益指标** | 指标1： | |  |  |  | 优 | 10 | | 10 |  |
| 指标2： | |  |  |  |  |  | |  |  |
| …… | |  |  |  |  |  | |  |  |
| **生态效益指标** | 指标1： | |  |  |  | 优 | 10 | | 10 |  |
| 指标2： | |  |  |  |  |  | |  |  |
| …… | |  |  |  |  |  | |  |  |
| **可持续影响指标** | 指标1： | |  |  |  |  |  | |  |  |
| 指标2： | |  |  |  |  |  | |  |  |
| …… | |  |  |  |  |  | |  |  |
| 满意度 指标 | **服务对象满意度指标** | **指标1**：社会公众满意度 | | **≥** | **90** | % | ≥90% | 10 | | 10 |  |
| 指标2： | |  |  |  |  |  | |  |  |
| …… | |  |  |  |  |  | |  |  |
| **总分** | | | | | | | | | **100** | | 100 |  |