

附件 3

2019 年省级生态环境专项资金

加强固体废物综合管理项目绩效自评报告

目 录

一、基本情况.....	1
(一) 经费背景.....	1
(二) 资金安排情况.....	1
(三) 项目实施内容.....	2
(四) 绩效目标.....	2
二、自评情况.....	2
(一) 自评分数.....	2
1. 投入.....	3
2. 过程.....	4
3. 产出.....	5
4. 效益.....	5
5. 综合评价结论.....	6
(二) 专项资金使用绩效.....	7
1. 专项资金支出情况.....	7
2. 专项资金完成绩效目标情况.....	7
3. 专项资金分用途使用绩效.....	7
(三) 专项资金使用绩效存在的问题.....	8
三、改进意见.....	8

一、基本情况

为深入贯彻落实《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）精神，检验资金预期绩效目标的实现程度、预算执行管理情况及成果效益，强化绩效管理意识，提高财政资金使用效益，广东省生态环境厅按照《广东省财政厅关于开展2020年省级财政资金绩效自评工作的通知》有关要求，对2019年打好污染防治攻坚战专项资金-加强固体废物综合管理项目开展了绩效自评工作，形成本次绩效自评报告。

（一）经费背景

根据《国务院关于印发“十三五”生态环境保护规划的通知》（国发〔2016〕65号）《广东省打好污染防治攻坚战三年行动计划（2018-2020）》（粤办发〔2018〕29号）《广东省固体废物污染防治三年行动计划（2018年-2020年）》（粤环发〔2018〕5号）和省财政支持打好污染防治攻坚战三年行动计划资金安排意见，省财政安排专项资金支持加强固体废物监管能力建设。

（二）资金安排情况

固体废物环境监管能力建设。对全省21个地市各支持45万元，用于加强各地市固体废物环境监管能力建设，合计945万。

广东省重点城市、重点行业固体废物环境审计（二期）。

汽修、印染、线路板三个重点行业固体废物环境审计 200 万元，广州、深圳、佛山、东莞四个重点城市固体废物环境审计 800 万元。合计 1000 万元。

广东省危险废物鉴别能力建设（一期）。支持建设广东省危险废物鉴别中心，编制广东省危险废物鉴别规范化工作指引，共 835 万。

（三）项目实施内容

主要用于建立危险废物鉴别实验室，加强市级固体废物环境监管能力建设，开展重点城市、重点行业固体废物环境审计二期工作。

（四）绩效目标

总目标（2018-2020）：加强省危险废物鉴别实验室设施建设，加强市级固废环境监管能力建设，实现省市固废信息系统互联互通和数据共享，提高监管的有效性。到 2020 年危险废物产生企业和经营企业规范化管理抽查合格率分别达到 90%和 95%以上。

2019 年阶段目标：启动危险废物鉴别实验室建设工作；实现省市固废管理信息系统互联互通和数据共享；对 160 家重点行业企业进行环境审计。

二、自评情况

（一）自评分数

根据《广东省财政厅关于开展 2020 年省级财政资金绩

效自评工作的通知》评价体系和标准，加强固体废物综合管理项目的自评得分 90.6 分，具体自评情况如下：

1. 投入

（1）项目立项。一是论证决策。指标分值 4 分，自评得分 4 分。为贯彻落实《广东省打好污染防治攻坚战三年行动计划（2018-2020）》（粤办发〔2018〕29 号）《广东省固体废物污染防治三年行动计划（2018 年-2020 年）》（粤环发〔2018〕5 号）的要求，进一步提升我省固体废物环境监管能力和利用处置能力，设立专项资金。项目设立符合有关规定。资金分配按照集体审议程序进行，决策程序规范、合理。二是目标设置。指标分值 6 分，评价得分 6 分。资金绩效目标设置包含环境审计问题整改率等可量化指标。资金绩效目标与支出内容相关，合乎客观实际，资金管理制度完整，工作进度计划安排合理。项目资金目标设置合理。根据项目验收情况，全部完成预期目标。三是保障措施。指标分值 2 分，评价得分 2 分。项目实施的保障机构健全，人员分工、责任落实较好，项目分阶段实施计划完善。

（2）资金落实。一是资金到位。指标分值 5 分，评价得分 5 分。根据省财政厅资金下达文件（粤财工〔2018〕287 号、粤财工〔2019〕50 号、粤财资环〔2019〕30 号）和省生态环境厅资金下达文件（粤环函〔2019〕468 号、粤环函〔2019〕409 号），资金到位合计 2780 万元，项目资金足额、

及时到位。二是资金分配。指标分值 3 分，评价得分 3 分。根据上述资金下达文件，固体废物环境监管能力建设资金安排 945 万元，广东省重点城市、重点行业固体废物环境审计（二期）资金安排 1000 万元，广东省危险废物鉴别能力建设（一期）资金安排 835 万元。资金分配合理，有助于实现资金的绩效目标。资金清算，资金使用率较高，大多项目全额使用，结余较少。

2. 过程

（1）资金管理。一是资金支付。指标分值 6 分，评价得分 4.6 分。本项目资金到位共 2780 万元。其中，固体废物环境监管能力建设资金已拨付 945 万元，21 个地市共发放 492.4483 万元；广东省重点城市、重点行业固体废物环境审计（二期）资金已拨付 1000 万元，已发放 832.17 万元；广东省危险废物鉴别能力建设（一期）资金安排 835 万元，已发放 803.7 万元。资金支出按照规定支付。部分资金需 2020 年项目完成后再支出，现阶段支出率为 76.56%，此处扣 1.4 分。二是支出规范性。指标分值 6 分，评价得分 6 分。预算执行规范，事项支出合规，会计核算规范。

（2）事项管理。一是实施程序。指标分值 4 分，评价得分 4 分。根据《广东省打好污染防治攻坚战三年行动计划（2018 - 2020）》《广东省固体废物污染防治三年行动计划（2018 年 - 2020 年）》等关于加强固体废物综合管理的规定，

实施过程严格执行相关制度。二是管理情况。指标分值 4 分，评价得分 4 分。严格执行资金管理相关要求。2019 年广东省危险废物规范化管理情况不断改善，其中经营单位、产生单位抽查合格率分别提升至 94.06%、81.98%。

3. 产出

（1）经济性。一是预算控制。指标分值 3 分，评价得分 3 分。预算执行进度与事项完成进度匹配，预算 2780 万元，支出 2128.3183 万元，实际支出未超预算范围。二是成本控制。指标分值 2 分，评价得分 2 分。工作未超预算，实施成本属于合理范围。

（2）效率性。一是完成进度及质量。指标分值 25 分，评价得分 19 分。固体废物环境监管能力建设项目在地级以上市总体上有序开展，实现省市固体废物管理信息系统互联互通和数据共享，取得阶段性成果。广东省重点城市、重点行业固体废物环境审计（二期）项目已完成 160 家重点行业企业固体废物环境管理情况审核工作，取得阶段性成果。广东省危险废物鉴别能力建设（一期）项目基本实现预期总体目标，启动危险废物鉴别实验室建设工作，扩充鉴别检测资质，承担多项鉴别项目，提升我省整体鉴别能力。由于部分地市项目稍滞后，因此扣 6 分。

4. 效益

（1）效果性。一是社会效益。指标分值 10 分，评价得

分 10 分。通过开展广东省重点城市、重点行业固体废物环境审计、危险废物鉴别能力建设项目，持续压实企业固体废物污染防治主体责任和法律意识，加强全省固体废物环境监管能力和污染防治，对社会有积极意义。二是生态效益。指标分值 10 分，评价得分 8 分。加强全省固体废物环境监管能力和污染防治，为打好打赢污染防治攻坚战做出贡献。通过 2019 年的工作，广东省危险废物规范化管理情况不断改善，其中经营单位、产生单位抽查合格率分别提升至 94.06%、81.98%。三是可持续发展。指标分值 5 分，评价得分 5 分。完善平台建设，加强全省固体废物环境监管能力，强化固体废物污染防治，是持续改善我省环境质量的重要组成部分。

（2）公平性。一是满意度。指标分值 5 分，评价得分 5 分。各地市参与积极性高，参与固体废物环境管理情况审核的 160 家重点行业企业积极配合。

5. 综合评价结论

2019 年省财政下达专项资金 2780 万元，分别为固体废物环境监管能力建设 945 万元，广东省重点城市、重点行业固体废物环境审计（二期）1000 万元，广东省危险废物鉴别能力建设（一期）835 万元。根据各项目上报资料统计情况，固体废物环境监管能力建设项目已发放 492.4483 万元，广东省重点城市、重点行业固体废物环境审计（二期）资金已发放 832.17 万元，广东省危险废物鉴别能力建设（一期）已发

放 803.7 万元，合计发放 2128.3183 万元。

项目按年度计划基本完成规定任务，持续压实企业固体废物污染防治主体责任和法律意识，加强全省固体废物环境监管能力和污染防治，取得了阶段性成果。

（二）专项资金使用绩效

1. 专项资金支出情况

资金下达额度 2780 万元，资金支出额度 2128.3183 万元。固体废物环境监管能力建设支出率 76.56%，总体进度可控。随着地市项目开展及资金支付，支出进度将逐步提高。

2. 专项资金完成绩效目标情况

2019 年，固体废物环境监管能力建设项目在地级以上市有序开展，实现省市固体废物管理信息系统互联互通和数据共享，取得阶段性成果。广东省重点城市、重点行业固体废物环境审计（二期）项目已完成 160 家重点行业企业固体废物环境管理情况审核工作，取得阶段性成果。广东省危险废物鉴别能力建设（一期）项目基本实现预期总体目标，启动危险废物鉴别实验室建设工作，扩充鉴别检测资质，承担多项鉴别项目，提升我省整体鉴别能力。

3. 专项资金分用途使用绩效

（1）固体废物环境监管能力建设。固体废物环境监管能力建设项目在地级以上市有序开展，加强市级固体废物环境监管能力建设，实现省市固体废物管理信息系统互联互通

和数据共享，取得阶段性成果。通过 2019 年的工作，广东省危险废物规范化管理情况不断改善，其中经营单位、产生单位抽查合格率分别提升至 94.06%、81.98%，逐步接近 2020 年总体目标。

(2) 广东省重点城市、重点行业固体废物环境审计(二期)。按期开展广东省重点城市、重点行业固体废物环境审计(二期)工作，已完成 160 家重点行业企业固体废物环境管理情况审核工作，取得阶段性成果。

(3) 广东省危险废物鉴别能力建设(一期)。完成实验室改造，完成新增仪器设备选型和采购，申请并取得 GB5085 所涉项目 55% 的检测资质；编制危险废物鉴别规范化工作指引。基本实现预期总体目标，提升我省整体鉴别能力。

(三) 专项资金使用绩效存在的问题

固体废物环境监管能力建设专项资金由地市实施，部分地市项目开展进展慢于预期，资金支出进度较慢。

三、改进意见

持续推动固体废物环境监管能力建设。配合资金管理部门督促专项资金支出较慢的地市加快实施，力争按期取得阶段性工作成效。