

2019 年加强一般工业固体废物资源化利用资金绩效自评报告

广东省工业和信息化厅

一、基本情况

（一）项目资金安排情况

根据《广东省工业和信息化厅关于组织 2019 年度打好污染防治攻坚战专项资金（绿色发展用途）项目入选项目库的通知》（粤工信节能函〔2019〕86 号）要求，我厅结合各市入库项目情况，制定了 2019 年省级打好污染防治攻坚战-加强固体废物综合管理-加强一般工业固体废物资源化利用资金项目计划。根据《广东省工业和信息化厅关于下达 2019 年打好污染防治攻坚战专项资金部分政策任务项目计划的通知》（粤工信节能函〔2019〕751 号），2019 年加强一般工业固体废物资源化利用资金首批安排共 4772 万元，采用因素法切块下达到 10 个地市，对应省财政厅资金下达文为《关于提前下达 2019 年省工业和信息化厅部分经管专项资金的通知》（粤财工〔2018〕272 号）。根据《广东省工业和信息化厅关于下达支持湛江市打好污染防治攻坚战专项资金（加强一般工业固体废物资源化利用）的通知》（粤工信节能函〔2019〕1620 号），我厅收回潮州市因项目自身原因未支出的财政资金 500 万元（包括 2019 年加强一般工业固体废物资源化利用资金 272 万元及 2018 年电机能效提升补贴资金 228 万元），并调剂下达 500 万元支持湛江市新增 1 个一般工业固体废物资源化利用项目，对应省财政厅资金下达文为《关于清算下达省工业和信息化厅经管部分专项资金（加强一般工业固体废物资源化利用、产业共建、湛江市小家电产业集群产业链协同创新试点）的通知》（粤财工

〔2019〕163号）。

（二）项目实施主要内容

2019年度，加强一般工业固体废物资源化利用资金采取直接补助方式，支持地市辖区内一般工业固体废物资源化利用示范项目。补助额度不超过项目总投资的30%，单个项目补贴额度原则不超过500万元。支持总投资额需在2000万元以上（含）的在建或新建项目。2019年度，省级资金支持了10个地市的一般工业固体废物资源化利用项目，按每个地市500万元标准，共计拨付资金5000万元（详见表1）。

表1 2019年加强一般工业固体废物资源化利用资金项目表

序号	地区	项目名称	项目单位	金额 (万元)	备注
1	广州市	一般工业固废综合利用生产线示范项目	广州市同泽实业有限公司	500	
2	珠海市	珠海资源综合利用项目120万吨/年粉煤灰分选及磨细综合利用工程项目	广东珠海高岚港环保科技有限公司	500	
3	韶关市	工业废渣资源综合利用项目	乳源瑶族自治县东阳光化成箔有限公司	498	地市计提了工作经费2万元
4	江门市	水泥窑协同处置固体废物项目	华新水泥（恩平）有限公司	500	
5	阳江市	含铁物料资源综合利用技术改造项目	阳春新钢铁有限责任公司	495	地市计提了工作经费5万元
6	湛江市	年产60万吨矿渣微粉生产线项目	湛江市孚瑞新型建材科技有限公司	500	
7	湛江市	湛江钢铁基地项目高炉矿渣综合利用二期工程	湛江宝钢新型建材科技有限公司	500	
8	茂名市	4万吨/年岩棉制品生产装置	广东恒生石化实业有限公司	497	地市计提了

序号	地区	项目名称	项目单位	金额 (万元)	备注
					工作经费 3 万元
9	清远市	年产 5200 吨木塑复合材料生产线技术改造项目	广东金发科技有限公司	500	
10	云浮市	石材废浆渣处理循环利用项目	云浮市启创环保再生资源有限公司	490	地市计提了 工作经费 10 万元

二、预算绩效管理情况

(一) 预算绩效管理工作机制情况

1. 预算绩效管理工作机制。2016 年以来，按照“事前绩效目标审核、事中绩效督查、事后绩效评价和结果运用”的预算绩效管理体系，我厅率先在省直单位自行开展绩效评价，通过完善绩效评价体系，优化评价程序，强化结果应用等，不断扩大绩效管理覆盖面，积极探索推进预算绩效管理体制创新。

2. 预算绩效管理工作职责分工。为深入推进预算绩效管理工作，推进绩效管理和预算编制、执行、监督有机融合，我厅制定了《广东省工业和信息化厅关于省级促进经济发展专项资金绩效评价管理暂行办法》（粤经信办〔2018〕5 号），构建预算绩效管理体系。引入第三方专业机构，构建了“全面覆盖、重点检查、专家论证”绩效评价机制。

根据工作分工，我厅预算绩效管理工作由财务与审计处

统筹推动，通过引入第三方专业机构协助，财政专项资金主管处室、地方工业和信息化部门及项目单位作为被评价对象，积极配合做好各项评价工作。各部门及第三方专业机构具体分工如下：

参与主体	主要职责
财务与审计处	<ul style="list-style-type: none"> 负责资金设立、调整申请、预算申报、中期财政规划、年度使用总体计划及使用明细计划编制； 负责会同省财政厅开展专项资金监督检查，组织专项资金绩效自评等工作，指导各市工业和信息化主管部门做好省级专项资金项目的实施工作。
资金主管处室	<ul style="list-style-type: none"> 负责组织项目制分配资金项目的申报、评审、公示以及项目计划下达、信息公开等工作； 负责组织项目实施、验收、绩效自评等工作；配合做好审计、监督检查、绩效评价等工作；以及配合上级部门开展监督检查。
各地市工业和信息化主管部门	<p>各市工业和信息化主管部门按照“谁审批、谁负责”、“谁使用、谁负责”和权责对等原则：</p> <ul style="list-style-type: none"> 负责组织因素法分配资金项目的申报、评审、公示以及项目计划下达、信息公开等工作； 负责组织项目实施、验收、绩效自评等工作；配合做好审计、监督检查、绩效评价等工作； 负责项目制分配资金具体项目计划的下达、信息公开、实施、验收、审计、监督检查和绩效自评等工作；以及配合上级部门开展监督检查。

参与主体	主要职责
第三方专业机构	<ul style="list-style-type: none"> 负责制定绩效评价工作方案、设计绩效评价体系 and 指标； 根据省工业和信息化厅安排开展现场核查工作； 对各资金用途或各地市的拨付使用、实施进展情况汇总分析，对绩效自评材料、组织情况材料进行审核评价； 撰写各资金用途或各地市财政专项资金绩效评价报告。
项目承担单位	<ul style="list-style-type: none"> 项目承担单位负责按照工业和信息化主管部门要求，按时、按质完成本单位获得省财政扶持项目的评价工作。

（二）开展绩效监控情况

1. 强化绩效目标审核论证。根据省级预算编制有关要求，提出更加明确和细化的预算绩效目标申报要求。规定所有申请进入省级财政专项资金项目库的项目必须申报绩效目标。在预算编制申报环节，根据各业务处室及项目单位申报情况，我厅组织第三方对绩效目标进行重点评审，将评审通过后的绩效目标作为相关项目支出绩效监控、绩效评价的前置条件，进一步增强预算目标编制的科学性和有效性。

2. 加强绩效评价的组织实施。推进绩效管理和预算编制、执行、监督有机融合，制定《广东省工业和信息化厅关于省级促进经济发展专项资金绩效评价管理暂行办法》（粤经信办〔2018〕5号），构建预算绩效管理体系。引入第三方专业机构，建立“全面覆盖、重点检查、专家论证”绩效评价机制，对所有资金用途开展绩效评价。从2016年开始，我厅在省直部门中率先自行组织开展财政专项资金绩效评价，除

省人大及省财政厅抽取开展重点评价的资金之外，我厅自行累计完成 2014—2018 年度共计 259.22 亿元资金的绩效评价工作，纳入评价的项目 9176 个，资金额评价覆盖全省 21 个地市，并按照“奖优罚劣”的原则，将评价结果作为政策调整、改进管理和下一年度预算安排的重要依据。

3.开展重点监督检查情况。建立重点监督检查机制，加大省市两级抽查力度。我厅按照资金额度和资金项目数均不低于 30%的比例，对专项资金采取定期检查、不定期抽查或委托第三方负责对项目实施情况和资金规范使用情况进行检查。

根据检查情况我厅先后印发了《广东省工业和信息化厅关于抓好珠西用途资金项目专项检查整改工作的通知》（粤经信珠西函〔2018〕28 号）、《关于做好 2018 年省级财政专项资金绩效评价及重点监督检查发现问题后续整改工作的通知》（厅内办〔2019〕144 号）等文件，将专项检查情况反馈给各地工信部门，并要求各地做好整改。及时跟进各地的整改情况，定期收集各地的整改情况，视情况根据各地最新整改进展进行通报，督促各地将专项检查发现问题全部整改到位。

（三）绩效结果应用情况

一是绩效评价报告将按照《预算法》、省级财政专项资金管理及政府信息公开的有关规定，在相关政府公众平台网站上公开，接受社会监督，并及时将绩效评价结果告知各地、

各单位。

二是对于存在问题的项目提出了限期纠正、撤销计划并收回资金、限制申报等处理意见。针对财政专项资金绩效评价发现问题，我厅高度重视，下发整改工作通知要求各处室以问题为导向，认真对照各资金用途绩效评价报告、问题清单及专项资金重点检查报告、问题清单中反应的问题，制定整改方案，要求有关地市工业和信息化主管部门向项目单位印发整改通知，并跟踪督促落实整改要求，确保整改取得实效。

三是绩效评价结果与预算挂钩，将绩效评价结果作为我厅下一年度预算安排因素法切块的重要参考依据，按照“奖优罚劣”的原则，对资金安排好、绩效评价佳的地区及单位给予扶持上的倾斜，反之则调减有关地区的预算分配额度。

（四）预算绩效管理制度、信息化建设情况

1.预算绩效管理制度建设情况。针对我厅财政专项资金管理存在的漏洞，结合单位内部控制建设，着力对财政资金使用管理、绩效评价、项目验收、政府采购、厅属单位财务管理等方面的制度进行完善。去年以来，出台《省级工业和信息化专项资金管理办法》及其6大用途实施细则，形成了“1+6”财政专项资金管理制度体系。同时，先后印发《关于省级促进经济发展专项资金绩效评价管理暂行办法》、《关于省级促进经济发展专项资金扶持项目验收管理办法》等9项制度，进一步扎紧财政资金管理的制度笼子。

2. 信息化建设情况。根据省“阳光政务”建设要求，目前我厅组织开发了工业和信息化厅省级财政专项资金信息化管理系统，推进专项资金分配使用管理全流程网上办理，通过信息化管理，提高项目资金计划、申报、评审、审核、审批、拨付及绩效监控效率，实现专项资金在线管理和事中事后全流程监控。现该专项资金管理系统已在全省工业和信息化系统试运行。

三、绩效指标分析

在粤工信节能函〔2019〕751号、1620号省下达资金文件中，同时公布了各市加强一般工业固体废物资源化利用资金绩效目标，广州、珠海、韶关等资金支持市的绩效目标均包括数量指标和效益指标各1个，即“推动1个工业固体废物处理项目”和“一般工业固废处理能力提升”，获得调剂资金的市也同步增加了项目数量目标。从各市固废综合利用项目推动情况看，各市均完成了省下达的绩效目标，全省绩效目标完成率为100%。加强一般工业固体废物资源化利用项目属于事中补助项目，各项目基本按计划推进当中，项目建成后，可持续提升当地工业固体废物的综合利用水平，为企业带来持续经济效益和社会效益，也可较好缓解地区环保压力。

四、综合评价结论

我厅高度重视此次省级财政重点绩效评价工作，认真对照《关于开展2020年省级财政资金绩效自评工作的通知》要求，积极有序地做好绩效自评组织工作。采取各项有效措施确保自评工作质量，结合工作实际，认真收集整理评价基

础数据，基于佐证资料，客观填写相关表格及撰写报告，对照《项目支出类绩效自评表》各项指标逐一开展分析自评。

2019 年加强一般工业固体废物资源化利用资金项目自评等级为“优”，自评得分为 97 分。扣分项包括：(1)个别项目进度延迟，项目产出效率性，扣 1 分；(2)服务对象满意度调查有待完善，扣 2 分。共计扣 3 分。

五、主要绩效

2019 年是我省第一年安排省级财政专项资金支持一般工业固体废物资源化利用项目，各市均对项目的征集和日常管理高度重视，选择优质项目予以入库支持。如：广州市同泽实业有限公司的“一般工业固废综合利用生产线示范项目”项目是组建一条技术先进的大型一般工业固废加工生产线，采用全流程全自动一体化固废处置工艺，将工业废渣废料回收后充分利用，加工成矿渣微粉等绿色建筑材料掺合料，在工业固废综合利用方面具有十分广泛的示范意义和推广前景。2019 年一般工业固废综合利用量已达 41 万吨，矿渣粉等建筑掺合料产品产量 37.5 万吨，销售收入 1.3 亿元，利润总额 652 万元，纳税总额 451 万元。珠海高岚港环保科技有限公司的珠海资源综合利用项目 120 万吨/年粉煤灰分选及磨细综合利用工程项目为第一批省工业固废综合利用示范项目，根据第三方机构出具的检测报告，该项目粉煤灰年产能达到 121.63 万吨/年，项目新增就业岗位 24 人，推动珠海市一般工业固体废物处理率达到 91.26%，位居全省前列。新冠肺炎疫情期间，珠海高岚港环保科技有限公司的珠海资源

综合利用项目发挥资源综合利用项目优势，及时消纳电厂粉煤灰，为保障电力安全生产做出了突出贡献。江门市华新水泥（恩平）有限公司水泥窑协同处置固体废物项目计划总投资为 2500 万元，项目已基本建成，协同处置固体废物处置能力大幅提高，处置种类更多，环保设施更完善。同时因为储存能力的增加，使得回转窑生产更加灵活，保证了生产设备、设施的维护时间，即使受疫情影响尚未达产，2020 年第一季度处置一般工业固体废物也达 3.2 万吨。据初步估计，待 10 个专项资金支持的项目全部建成投产后，将使我省新增一般工业固体废物综合利用能力提升约 515.44 万吨/年，为我省完成“十三五”工业固体废物综合利用率 75%的目标提供有力保障。

六、存在问题

一是资金拨付进度及项目实施进度管理有待加强。个别县级主管部门存在滞留、延压项目资金，导致项目资金拨付不及时；个别项目承担单位对项目资金的使用和支出绩效意识不强，不能及时发挥资金的使用效率。

二是服务对象满意度调查有待加强。各级资金管理部门对服务对象满意度调查未予以足够重视，收集服务对象满意度情况相对较少。

七、相关建议

一是加强资金拨付进度及项目实施进度管理，提高资金使用绩效。切实加强跟踪督促，加大对项目和资金拨付、使用的管理和监督力度，不定期或定期对项目资金的拨付及使用

用等情况进行跟踪监督，确保项目资金拨付及时到位，资金使用合理合规和专款专用，对不符合拨付条件的资金，尽快按程序收回或按规定变更使用方向。

二是重视满意度调查，提高服务对象满意度。督促各级资金管理部门切实提高财政资金服务对象满意度调查的重视程度，积极收集服务对象的意见和建议，并及时改进各项资金管理工作，努力提高服务对象的满意度。