

2022年度原长沙市岳麓区发展和改革局 绿心生态补偿与发展等2个专项 项目支出绩效评价报告

根据《中共中央国务院关于全面落实预算绩效管理的意见》（中发〔2018〕34号要求）、《中华人民共和国预算法实施条例》、财政部关于印发《项目支出绩效评价管理办法》的通知（财预〔2020〕10号）、《中共湖南省委办公厅湖南省人民政府办公厅关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（湘办发〔2019〕10号）、《湖南省财政厅关于印发〈湖南省预算支出绩效评价管理办法〉的通知》（湘财绩〔2020〕7号）、《湖南湘江新区管理委员会财政金融局关于开展2023年财政支出重点绩效评价工作的通知》（湘新财函〔2023〕8号）等有关规定和要求，湘江新区财政金融局成立绩效评价工作组，对2022年度原长沙市岳麓区发展和改革局（以下简称“岳麓区发改局”）项目支出进行绩效评价。现将绩效评价情况报告如下：

一、评价实施情况

此次评价过程中，评价人员采用定量分析和定性分析相结合的方法，从项目决策、项目过程、项目产出和项目效益四个方面进行综合评价。根据项目的实际情况，绩效评价工作组实施了资料审阅、账务核实、抽查支付记录、询问、分析计算以及现场调查等必要的评价程序。2022年老旧小区居民家庭餐厨油烟净化治理，绿心生态补偿与发展专项资金共636.25万元，绩效评价工作组对现场资料进行全面查看，现场评价金额636.25万元，占本次

评价项目资金的 100.00%。

二、项目基本情况

（一）项目批复

1.老旧小区居民家庭餐厨油烟净化治理项目

长沙市发展和改革委员会《关于开展 2021-2023 年长沙市老旧小区居民家庭餐厨油烟净化治理工作的通知》（长发改资环〔2021〕157 号）文件要求岳麓区 2021 至 2023 年完成 1600 户老旧小区居民家庭餐厨油烟净化治理任务。

经岳麓区财政局区财政事务中心审核,2022 年 9 月公开招标,该项目全部在 2022 年执行。

2.绿心生态补偿与发展项目

长沙市人民政府办公厅《关于印发<长沙市绿心地区生态补偿办法>的通知》（长政办发〔2017〕22 号）、长沙市岳麓区人民政府办公室《关于印发<岳麓区绿心地区生态补偿实施方案>的通知》（岳政办函〔2017〕61 号）文件明确坪塘街道已划定 14.4 平方公里绿心生态保护区为禁止开发区,按 60 元/亩·年给予补偿。

（二）项目主要内容及绩效目标

1.老旧小区居民家庭餐厨油烟净化治理项目

该项目 2022 年度专项资金 503.41 万元,主要为老旧小区居民家庭油烟净化项目合同款。

根据单位自评报告及申报绩效资料整理:

产出指标:①完成 1600 台家庭餐厨油烟净化装置安装;②2022 年 12 月 31 日前完成全部装置安装;③餐厨油烟净化装置对外墙无污染;④安装成本控制在 1350 元/台以下。

产出效益：①设置废油回收点、发放废油回收瓶；②开展环保宣传活动；③居民满意度 95%以上。

2.绿心生态补偿与发展项目

该项目 2022 年度专项资金 132.84 万元，主要为绿心生态补偿资金。

根据单位自评报告及申报绩效资料整理：

产出指标：①维护绿心生态面积 14.4 平方公里；②建设村级消防站；③维护智能界桩、界碑；④维护绿心生态环境、改善居民居住环境

产出效益：①开展生态巡查工作；②聘用生态、护林、防火工作人员；③开展生态环保宣传工作；④主流媒体正面报道；⑤居民满意度 95%以上。

三、项目资金情况

（一）项目总体预算安排及实际执行情况

岳麓区发改局 2022 年度老旧小区居民家庭餐厨油烟净化治理，绿心生态补偿与发展专项经费下达资金共 636.25 万元，其中：居民家庭餐厨油烟净化治理 503.41 万元、绿心生态补偿与发展 132.84 万元。截至 2022 年底，累计使用 198.41 万元，其中：居民家庭餐厨油烟净化治理项目使用 65.57 万元，结余 437.84 万元，预算执行率 13.03%，资金主要用于支付 2017 至 2020 年餐厨油烟净化治理项目质保金；绿心生态补偿与发展项目支出 132.84 万元，结余 0 元，预算执行率 100%，资金主要用于修建绿心地区居民公共设施、聘用生态维护人员。

（二）现场评价项目资金管理及使用情况

岳麓区发改局制定了《岳麓区绿心地区生态补偿办法实施细则》，制度从资金补偿标准、资金补偿范围、资金拨付时限等方面进行规范。岳麓区发改局参照长沙市财政局、长沙市两型社会建设合配套收革办公室制定的《长沙市老旧小区居民家庭餐厨油烟净化治理专项资金管理办法》对老旧小区居民餐厨油烟净化治理专项资金进行管理。项目资金使用基本符合管理制度要求。

四、项目管理制度建设和执行情况

岳麓区发改局制定了《岳麓区绿心地区生态补偿办法实施细则》、《岳麓区老旧小区居民家庭餐厨油烟净化治理工作实施方案》、《关于强化老旧小区居民家庭餐厨油烟净化治理工作推进进度的实施意见》，对项目建设范围、建设对象及禁止情况进行了规范。相关管理制度基本得到执行。

五、项目建设实施情况

（一）老旧小区居民家庭餐厨油烟净化治理项目

根据长沙市发展和改革委员会《关于开展 2021-2023 年长沙市老旧小区居民家庭餐厨油烟净化治理工作的通知》（长环资〔2021〕157号）岳麓区需完成 1600 户老旧小区居民家庭餐厨油烟净化治理任务。长沙市岳麓区发展和改革局 2022 年 9 月正式公开招标采购 1600 套餐厨油烟净化装置，预算金额 216 万元。2022 年 10 月确认中标单位为湖南东峻环保科技有限公司，中标金额为 192 万元。2022 年 12 月 27 日长沙市岳麓区发展和改革局完成项目验收，2023 年 2 月 14 日长沙市长株潭一体化发展事务中心完成验收。

（二）绿心生态补偿与发展项目

根据长沙市岳麓区人民政府办公室关于印发《岳麓区绿心地区生态补偿实施方案的通知》，坪塘街道已划定 14.4 平方公里为绿心生态保护区。2022 年 5 月 2 日，岳麓区发改局拨付 132.84 万元专项资金至长沙市岳麓区坪塘街道办事处。2022 年 6 月 8 日，坪塘街道办事处根据绿心生态面积分别向长沙市岳麓区坪塘街道白泉村村民委员会、长沙市岳麓区坪塘街道双湖村村民委员会、长沙市岳麓区坪塘街道兴合村村民委员会拨付专项资金，共计 132.84 万元。

六、项目的产出成果及效益情况

（一）坚持科学建设，打造绿心保护“引擎”

岳麓区发改局坚持“生态优先、主动保护、公开透明”的原则，全面推进鹅洲岛生态建设水系配套工程、白泉村绿道建设、兴合村三丰片区生态宜居乡村建设等项目的实施。公共设施建设方面，在白泉村新设太阳能路灯、修建公路护坡、开展路面硬化工程；在双湖村鹅洲岛区域开展生态宜居乡村建设工程，提高绿心居民生活品质。

此外，岳麓区发改局建立了村级森林消防站——白泉森林消防站，为绿心地区的防火工作提供了坚实的保障。通过科学规划和有序开发，绿心地区的基础设施和生态环境得到了持续改善。

（二）坚守法治思维，筑牢绿心保护“基石”

岳麓区发改局建立了区、街、村三级联动的长效管理机制和“村组护绿队”巡查执法机制，加强对绿心地区“天眼图斑”违法违规行为的巡查和整治力度。同时，对范围内的 20 处智能界桩界碑进行了及时维护。根据《湖南省长株潭城市群生态绿心地区保护

条例》的规定，禁开区内除生态建设、景观保护建设、必要的公共设施建设和当地农村居民住宅建设外，不得进行其他项目建设。经济发展局将继续加强对绿心地区的监管和保护，确保其持续稳定地发挥生态服务功能，稳定提供优质的生态环境。

坪塘街道范围内的绿心生态区是全市唯一一个连续两年未出现省级认定违法违规行为的地区。

（三）坚定协同发展，开出绿心保护“新花”

岳麓区发改局按照长株潭市委书记联席会议的要求，与市一体化中心携手开展了一系列保护绿心的宣传工作，如“一心护绿向未来”、“守护长株潭绿心，争做减碳行动派”、“大手牵小手，共建绿色美好家园”等，让绿色生活理念深植人心。近三年来，坪塘街道辖区绿心保护工作考核结果均为优秀。经济发展局以“共享一片蓝天、共饮一江碧水”为目标，协同实施污染防治攻坚战，完善生态环境共保联治机制，切实保障母亲河水质安全和水环境清洁，共同强化湘江保护和治理。

（四）落实战略工作部署，确保治理工作进度

岳麓区发改局全面落实长沙市发展和改革委员会《关于开展2021-2023年长沙市老旧小区居民家庭餐厨油烟净化治理工作的通知》文件要求，科学铺排年度计划，合理划定治理区域，严格落实区、街、社区责任，坚决按时间节点推进治理进度，在2023年之前完成1600户老旧小区居民家庭餐厨油烟净化治理。

（五）努力探索创新合作，确保治理实际效果

岳麓区发改局探索社区（物业）引导与企业运营对接合作的新方式，设立废油回收点，定期回收家庭收集的废油，形成有序

高效的工作链，切实解决油烟治理后废油回收处理问题；探索餐厨油烟净化治理与社区提质提档结合的运作方式，着力解决老旧小区环境全方位提质的管理一体化问题；探索餐厨油烟净化和大气污染治理的共推共治的机制，让广大老百姓参与到蓝天保卫战行动中来，切实强化大气环境质量的源头治理。

七、存在的问题

（一）部分项目资金执行效率较低

老旧小区居民家庭餐厨油烟净化治理项目年初预算 503.41 万元，截至 2022 年 12 月 31 日仅执行 65.57 万元，执行率 13.03%。经了解，由于 2022 年度餐厨油烟净化装置采购合同约定，需完成市级验收后方可支付 80% 合同款，截至 2022 年底项目未验收。

（二）项目绩效管理有待加强

一是老旧小区居民家庭餐厨油烟净化治理、绿心生态补偿与发展项目绩效目标仅为描述项目基本情况，无法全面反映项目应达到的数量、质量、时效、成本及预期效益。二是项目绩效指标不够全面、不够细化量化。如绿心生态补偿与发展项目的经济成本指标与评分标准均为“全面推动绿心发展绿色经济”、老旧小区居民家庭餐厨油烟净化治理项目的社会效益、生态效益指标的内容与评分标准均为“净化油烟污染，减少大气污染，保障公众健康”。

（三）部分项目进度不符合合同要求

老旧小区居民家庭餐厨油烟净化治理项目合同约定在签订之日起 30 天内完成安装调试。根据长沙市长株潭一体化发展事务中心验收报告，合同日期为 2022 年 11 月 4 日，安装任务完成日期为 2022 年 12 月 16 日，超出合同规定时限，经了解，系餐厨油烟

设备生产地疫情影响导致无法按时交货。

（四）项目制度管理仍需改进

一是未书面通报参照上级制度。岳麓区发改局参照长沙市财政局、长沙市两型社会建设合配套收革办公室制定的《长沙市老旧小区居民家庭餐厨油烟净化治理专项资金管理办法》，但未书面通报参照该制度执行。二是根据《坪塘街道生态绿心地区保护工作制度》，街道和涉及生态绿心地区的村社区，应当将生态绿心地区保护工作纳入目标管理，建立生态绿心地区保护目标责任制，逐年逐级签订生态绿心地区保护目标责任状。双湖村、兴合村、白泉村未建立生态绿心地区保护目标责任制度、未签订生态绿心地区保护目标责任状。

（五）居民满意度有待提高

根据调查问卷结果显示，居民“不满意”的方面有：绿心地区绿色产业发展、绿心地区的村庄建设、绿心地区的基础设施维护和绿心地区发展和成果。

八、相关建议

（一）强化预算资金管理，实时监控资金情况

建议岳麓区发改局加强预算资金的监督管理，定期监控预算资金执行情况，对预算执行率异常的项目及时分析原因并提出切实有效的解决方案，防止预算执行率偏低。

（二）加强绩效目标管理，重视绩效管理工作

建议岳麓区发改局一是按照区财政绩效管理要求，强化绩效管理责任意识，切实加强组织和领导，确保在申报项目预算时同步申报绩效目标。二是在项目实施过程中按照项目实际情况设

定明确、细化、量化、合理的绩效指标。

（三）重点管理项目进度，强化进度通报机制

建议岳麓区发改局加强对项目进度的管理，定期对项目进度、项目质量进行监控。同时，分析研究影响项目进度、质量的主要制约因素并制定解决方案，严格按照项目计划完成项目。

（四）全面检查制度情况，积极开展制度建设

建议岳麓区发改局一是对项目管理及项目资金管理制度进行全面检查，未制定相关制度的积极开展制度建设。二是积极检查下级单位制度执行情况，对未按照制度执行的情况进行分析，制度本身存在漏洞、缺陷的，应指导下级单位完善、修改制度，确保制度切实可行；制度执行不到位的，应下发整改通知书并定时检查整改情况，确保制度执行情况。

九、综合评价情况及评价结论

岳麓区发改局组织实施了 2022 年度老旧小区居民家庭餐厨油烟净化治理，绿心生态补偿与发展项目，基本完成了 2022 年度的目标任务，但仍存在预算执行率偏低、部分项目绩效管理、项目过程管理不到位等问题。本次绩效评价针对项目决策、项目过程、项目产出和项目效益四个方面进行了综合评价，项目综合评分 84.36 分，评价等次为良。

湘江新区财政金融局

2023 年 9 月 22 日