

北京市西城区发展和改革委员会 “节能工作专项经费” 绩效评价报告（简版）

一、项目概述

（一）项目概况

节能工作专项经费项目为经常性项目，自 2012 年起由区发展改革委牵头实施，每年通过项目征集、政策符合性筛选、专业评审、广泛征求各委办局意见、区发展改革委党组审议等环节形成初步支持方案，经区政府专题会议审议确定实施。该项目旨在助力企业增强节能意识和节能管理能力，加快推动形成绿色发展方式和生活方式，进一步促进西城区能源消费总量及强度双项指标任务的完成。

按照《北京市西城区“十四五”时期节能降耗规划》《北京市西城区用能单位能源审计暂行办法》《北京市西城区支持鼓励节能降耗管理办法》（修订）等相关要求，区发展改革委环境资源科（以下简称“环资科”）组织开展了节能改造、节能先进奖励、能源审计以及清洁生产审核等工作。

（二）项目资金情况

该项目 2022 年根据前期申报情况申请预算 2,500.00 万元；2023 年 2 月，区发展改革委对完成项目组织专家进行了评审，结合区审计局的审计意见，将预算调整为 1,280.00

万元；2023年8月，区发展改革委根据项目执行和验收等情况，对项目预算进行了调整，形成了预算调整文件，调整后预算为1,222.67万元。

截至2023年12月，项目实际支出为1,202.03万元，预算执行率为98.31%，包括：7个节能改造项目拨付补助资金785.41万元，5个节能奖励项目拨付补助资金40.00万元，30个能源审计项目拨付补助资金303.12万元，3个清洁生产审核项目拨付补助资金32.50万元，节能改造项目评审费26.00万元，能源审计评审费15.00万元。

（三）绩效目标

依据《北京市节能减排及环境保护资金管理暂行办法》及《北京市西城区支持鼓励节能降耗管理办法》（修订）等文件精神，通过开展能源审计、清洁生产审核和节能改造、节能先进奖励工作，加大对节能降耗工作的资金支持，引导用能单位加强能源管理，提高能源使用效率，推动全区节能双控指标任务顺利完成。

二、综合评价情况及评价结论

（一）综合评价情况

该项目立项依据充分，立项程序规范，整体目标和指标较为明确，较好地完成了设定的绩效目标和指标；项目制定了实施方案，组织实施机构明确，资金管理规范，支付审批程序完整，整改措施有效。项目实施在加强西城区生态文明

建设，加快推动形成绿色发展方式和生活方式等方面取得了较显著的效益。但是项目部分指标设置不够科学、量化衡量性不足，预算调整幅度偏大，缺少对满意度结果的统计和总结分析。

（二）评价结论

区发展改革委“节能工作专项经费项目”被评价金额12,020,300.00元，经专家组综合评议，该项目绩效评价综合得分92.88分，其中项目决策9.16分，项目过程18.92分，项目产出38.24分，项目效益26.56分，绩效评价级别评定为“优”。

三、绩效评价指标分析

项目决策方面。区发展改革委针对该项目编制了项目预算申报书、可行性研究报告等文件，项目立项依据充分，立项程序规范；设置了较为明确的整体目标和指标，较好地完成了设定的绩效目标和指标。但存在绩效目标和指标设置不够科学、合理，对各类指标的具体含义和内容的理解不够深入，个别指标设置较笼统，量化程度不足，可考核性较差的问题。

项目过程方面。区发展改革委明确了组织实施机构，制定了实施方案，资金管理和支付审批程序完整，并针对审计调查后发现的问题进行了整改，整改措施有效。但项目预算资金调整幅度较大。

项目产出方面。该项目实际用于支持 45 个项目，与原计划一致；区发展改革委对项目质量进行了有效把控，以保证项目实施符合相应法规和技术标准；制定了明确的进度要求，并能够按照既定计划进度完成，项目完成时效性较好；区发展改革委能够按照相关经费管理办法的规定和标准对项目成本进行控制，但原计划支持的 7 个节能改造项目中存在个别项目未按计划完成的情况。

项目效益方面。项目实施在提高能源利用效率和助力用能单位提高能源管理能力、降低二氧化碳排放、构建清洁低碳、安全高效的能源体系以及加快推动形成绿色发展方式等方面发挥了作用。同时，区发展改革委采用问卷形式开展了满意度调查工作，各用能单位对西城区节能工作的规范性、工作效率等都表示认可。

四、主要问题及相关建议

（一）主要问题

1. 项目绩效目标编报的科学性有待提升。绩效目标和指标设置不够科学、合理，对各类指标的具体含义和内容的理解不够深入，个别指标设置较笼统，量化程度不足，可考核性较差，如：“能源审计项目 30 个并进行评审，预计资金 305.00 万元”目标设置不合理，数量指标中既包含数量又包含金额，不符合绩效管理要求。

2. 预算资金调整幅度较大。节能改造项目的资金补贴方

式为事前补贴，只要申报项目将要实施且有可研报告或正在开展实施，区发展改革委均先拨付 30%补贴资金，用于支持项目的实施，后续再根据实际情况对预算进行调整。2023 年度，项目申报预算年初资金 2,500.00 万元；支持方案报区政府审议资金为 1,280.00 万元；8 月，区发展改革委对项目预算进行了调整，调整后预算为 1,222.67 万元，年初预算调整率 51.09%。

3. 支持的区属企业占比偏低。该项目共涉及 45 个项目单位，实际仅有 6 家区属企业，其中还包含 2 家北京市发展和改革委员会直接评审奖励项目，对区属企业的支持力度和覆盖面需进一步扩大；同时，应进一步引导区属企业注重环境保护和资源节约，以推动绿色生产和循环经济。

（二）相关建议

1. 建议提高绩效目标和指标设定的合理性，归纳产出指标和效益指标的核心内容，确定可衡量的指标值，如：①数量指标可依据该项目奖励、补贴、清洁、能源审核的数量设置 “**个节能改造项目，**个节能先进奖励项目，**个能源审计项目，**个清洁生产审核项目，征集项目不少于**个，召开专家评审会**次，开展专项审计**次” 等指标；②进度指标可根据项目征集、专家评审、第三方机构审核等阶段的时间节点设置相应的指标；③社会效益指标可设置为 “西城区 GDP 能源消费总量降至**万吨标准煤” 等。

2. 建议加强对补贴对象和需求的前期调研和论证，提高预算编制的科学性，可考虑后补助的方式，避免预算调整幅度过大或预算执行率偏低等问题。

3. 建议建立健全满意度调查机制，扩大调查问卷对象的范围和调查问卷内容的深度，建议鼓励各个用能单位针对项目内容，对项目实施周边的社区居民、办公楼内的员工等开展满意度调查工作，便于区发展改革委进一步了解直接受益群体对各支持项目的满意程度及有关建议。此外，区发展改革委应对回收的调查问卷进行统计分析，形成满意度问卷调查总结。

4. 建议加大鼓励节能降耗的宣传力度，进一步调动西城区内单位节能降耗工作积极性。目前 15%节能效果的门槛对小微企业偏高，可能影响企业实施节能技术改造项目申请奖励资金的积极性，应进一步加强对区属企业和小微企业的支持力度、考虑根据节能量进行补贴等。

5. 建议结合即将出台的《北京市节能技术改造项目管理办法》，对西城区节能降耗等管理办法进行修订，对支持标准、工作要求、节能技术改造项目工作流程等进行调整和细化。同时，提前考虑 2025 年工作安排，做好“十四五”节能降耗考核工作准备。