

# 濮阳市经济技术开发区“双替代” 供暖项目绩效评价报告

项目名称：濮阳市经济技术开发区“双替代”供暖项目

项目单位：濮阳市经济技术开发区经济发展局

委托单位：濮阳市经济技术开发区财政局

评价单位：河南立丰绩效评价咨询有限公司

2021年10月



# 目 录

摘要.....	1
一、基本情况.....	7
(一) 项目概况.....	7
(二) 项目绩效目标.....	18
二、绩效评价工作开展情况.....	19
(一) 绩效评价目的、对象和范围.....	19
(二) 绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准等.....	20
(三) 绩效评价工作过程.....	29
三、综合评价情况和评价结论.....	32
(一) 综合评价情况.....	32
(二) 评价结论.....	33
四、绩效评价指标分析.....	34
(一) 项目决策情况.....	34
(二) 项目过程情况.....	36
(三) 项目产出情况.....	39
(四) 项目效益情况.....	41
五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析.....	44
(一) 主要经验及做法.....	44
(二) 存在的问题.....	44
六、有关建议.....	46
附件 1 指标体系表.....	47
附件 2 基础表.....	58
附件 3 访谈报告.....	61
附件 4 满意度调查.....	62

## 摘要

### 一、项目概况

2018年8月，濮阳市被纳入第二批中央财政支持北方地区冬季清洁取暖试点范围的23个城市。为贯彻执行“四部门”要求，做好濮阳市冬季清洁取暖工作，濮阳市人民政府印发了《濮阳市清洁取暖实施方案（2018-2020）》（以下简称《实施方案》），《实施方案》明确了各县（区）的清洁取暖工作任务，下达濮阳经济技术开发区（以下简称“开发区”）“双替代”供暖任务2018年6020户，2019年3758户，2020年3892户，共计13670户。

2018年开发区管委会成立清洁取暖工作小组，并印发《濮阳经济技术开发区2018年电代煤气代煤供暖工作方案》（以下简称《2018年方案》）《濮阳经济技术开发区2019“双替代”供暖实施方案》（以下简称《2019年方案》）。工作方案明确项目实施以开发区经济发展局为主导单位，各乡镇办主体推进，在全区范围内实施电代煤、气代煤改造工作。

开发区“双替代”供暖项目计划按年度实施，于2018年10月开始。经过基层调研，结合各乡镇实际情况和开发区管委会全力推进下，该项目三年的“双替代”改造任务于2018年10月至2019年11月集中完成，2020年主要是问题设备维修、项目验收、尾款支付等收尾工作。2020年开发区经济发展局继续设立“双替代”供暖项目，根据“双替代”供暖项目

完成情况，共申请中央财政、市级财政和区级财政资金 1340.15 万元，其中区级配套资金 268.03 万元，实际支出 268.03 万元，预算执行率 100%，该项目资金主要用于支付设备供应商设备款。

开发区经济发展局为项目主导单位，负责设备招标采购，建立台账，牵头推进项目的开展，各乡镇办负责“确村确户”信息登记，设备发放等工作，主体推进项目开展。区工信局负责燃煤清零后清洁型煤企业退出等工作，区环保局负责加强与省环保部门沟通汇报争取政策支持，区规划建设局负责全区“气化乡镇”工程的推进工作，区市场监督管理局负责散煤产、销、用环节的监管治理。各部门协调配合在全区范围内实施电代煤、气代煤改造工作

## 二、评价工作开展情况

评价组自 2021 年 10 月承接本项目后，通过前期调研、评价思路定位和所内方案评审等关键环节，形成本次绩效评价关注点：一是作为政策补贴类项目，关注补贴标准是否合理，补贴方式是否有效；二是关注替代设备选择是否合理，发放过程是否规范，；三是关注项目的完成情况，是否按要求及时完工，是否完成市定任务；四是关注项目开展是否达到预期的效益；五是关注项目的长效管理机制完善，是否能实现项目效益可持续发展。

评价组围绕项目评价关注重点，以实施效果为导向设计本项目绩效评价指标体系，通过文献阅读、专家访谈、实地调研和公众评判等方法开展调研。期间，访谈区财政局、预

算单位相关领导，了解项目立项的依据、资金使用效果；收集相关活动的业务及财务数据，分析项目进度的合理性、资金使用的合规性；查看相关建设计划、招标流程、抽查部分凭证等材料，了解实际管理情况。在此基础上，按照指标体系对相关数据信息进行汇总分析，形成该项目 2020 年度的绩效评价报告。

### **三、绩效分析**

该项目有明确的预算编制，项目支出属于区经济发展局履职所必须，项目改造共涉及 25167 户，项目的实施有效解决了开发区居民冬季清洁取暖问题，促进居民生活水平提高，持续改善空气质量。

但项目实施中还存在项目验收程序不合规、补贴标准不合理，缺少专项资金管理办法等问题。

### **四、经验与问题**

#### **（一）主要经验及做法**

#### **成立专项工作小组，逐级推进项目实施**

一是成立清洁取暖推进工作领导小组，统一协调推进清洁能源取暖工作的开展，明确各部门权责和分工，促进“双替代”工作各项任务的部署和落实，整合各部门资源，形成工作合力，增强工作实效。二是成立督导组，区经济发展局成立督导组，对“双替代”工作整体推进的全过程进行督促、检查、指导，对项目的重点工作、关键环节进行把关。及时发现项目实施过程的薄弱环节及重点问题上报主管单位认真研究，切实整改。并对违法违纪、失职渎职等行为进

行严肃问责。三是区市场监督管理局，对已完成改造区域进行排查防止散烧煤复燃等问题出现。上下联动，加压推进，全力完成既定任务，确保群众温暖过冬。

## **（二）存在的问题**

### **1. 项目管理方面**

（1）验收程序规范性欠缺，验收结果准确性有待提高

开发区“双替代”供暖项目工作验收主要是对已安装替代设备进行验收，验收标准以合同约定为准。2018年11月8号濮阳经济开发区经济发展局与濮阳市黑天鹅家电有限公司签订采购合同，约定采购碳纤维取暖器6200台，后又签订补充合同，采购数量更改为6150台。但验收报告中验收数量仍为6200台，且表头验收日期是2018年12月27日，表尾日期是2019年1月3日，前后不一致。该验收报告出具过于草率，验收程序不够严谨。

（2）补贴标准超过市定标准，增加财政负担。

《实施方案》中明确规定，对于使用县（区）统一招标采购“双替代”设备，进行分散式清洁供暖的居民家庭给予一次性设备补贴，补贴标准为设备招标采购价格的70%，最高不超过3500元。但项目在具体实施中，七星宝热水器合同单价是4580元，补贴比例是合同价格的90%，补贴金额是4122元；从河南桑宝阳光科技开发有限公司采购的桑宝热水器合同单价是4590元，补贴比例是合同价的90%，补贴金额是4095元；从濮阳市黑天鹅家电有限公司采购的桑宝热水器合同单价是4550元，补贴比例是合同价的90%，补贴

金额是 4095 元。补贴金额均超过市定最高不超 3500 元的标准。

## **2.资金管理方面**

### **(3) 专项资金缺乏统一的管理办法**

目前开发区“双替代”供暖项目缺乏具有整体约束性的专项资金管理办法，而是在《关于加快推进“双替代”工作的通知》制定了部分补贴标准。现行可参考的涉及开发区“双替代”供暖项目专项资金管理的整体制度框架为《濮阳市清洁取暖试点城市专项资金管理暂行办法》，其中对专项资金支持范围、支持原则等进行了规定。但对区级专项资金管理、使用、补贴标准等方面缺乏整体的制度约束和政策指引，资金管理规范性不足。

## **五、评价结论**

运用由项目组设计并通过所内专家组论证的评价指标体系及评分标准，通过数据采集、访谈以及实地勘察，对经济开发区“双替代”供暖项目绩效进行客观评价。运用评价组设计并经过被评价单位、委托方同意的评价指标体系及评分标准，最终评分结果为：总得分 80.5 分，按照绩效评价评级标准，评价等级为“良”。其中“决策”类指标得分率 80%；“过程”类指标得分率 61.43%；“产出”类指标得分率 92%；“效益”类指标得分率 96%。

## **六、有关建议**

### **（一）加强项目过程监督管理，完善项目监管机制**

建议项目单位规范建立项目监管制度，及时梳理项目开展过程中遇到的问题，确保项目开展顺利。建议区经济发展局作为监督管理主体，应加强对项目实施整体过程的监督检查，制定监督检查方案、明确检查范围、确定检查内容，同时将监督检查结果形成文字资料并及时反馈至项目编制单位，要求项目编制单位及时进行整改完善，对项目开展各环节及时把控，发现问题及时纠正。

### **（二）制定专项资金项目管理办法，完善监管体制**

建议项目主管部门结合《濮阳市清洁取暖试点城市专项资金管理暂行办法》制定出台本级专项资金管理办法，明确专项资金覆盖范围、支持方向、使用原则、预算编制、预算调整、资金分配方式、补贴标准、职能分工、监督管理、绩效评价等内容

# 濮阳市经济技术开发区“双替代”供暖 项目绩效评价报告

为全面贯彻落实《中共中央国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》（中发〔2018〕34号）、《中共河南省委河南省人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（豫发〔2019〕10号）和《濮阳市市级预算项目支出绩效评价管理办法》（濮财效〔2020〕8号）等文件的有关要求，扎实推进区级预算绩效管理工作，受濮阳市经济技术开发区财政局的委托，河南立丰绩效评价咨询有限公司成立评价小组，对“濮阳市经济技术开发区“双替代”供暖”项目开展绩效评价。评价组根据完善后的方案，经资金核查、现场勘查、实地访谈、社会调查等必要的评价程序，运用绩效原理进行分析汇总，形成评价报告。

## 一、基本情况

### （一）项目概况

#### 1. 立项背景及目的

随着经济的快速发展，环境问题日益突出，大气污染日渐严重，尤其近年来各大城市出现了严重的雾霾天气，不仅影响城市居民正常出行，更对居民身体健康带来严重威胁。大气污染治理问题成为人们普遍关注的话题。

2017年财政部、住房城乡建设部、环境保护部、国家能源局四部门决定开展中央财政支持北方地区冬季清洁取暖试点工作。发展改革委、能源局、财政部等十部门联合制定了《北方地区冬季清洁取暖规划（2017-2021）》对北方地区

清洁能源取暖工作进行了整体部署。试点城市从京津冀及周边地区大气污染传输通道“2+26”城市中，通过竞争性选拔的方式确定了天津等第一批 12 个试点城市，并拨付了总共 60 亿元中央奖励资金，试点用电代煤、气代煤供暖（以下简称“双替代”）太阳能供暖、地热能清洁供暖等清洁取暖方式，替代散烧煤供暖，并形成示范带动效应，减少北方供暖季的雾霾困扰。2017 年采暖季，12 个试点城市 PM2.5 平均浓度同比下降 33%，比“2+26”通道城市平均多下降 5 个百分点，重污染天数同比减少 57%，比“2+26”通道城市平均多减少 4 个百分点。试点工作取得了显著的效果。

2018 年 6 月国务院印发《打赢蓝天保卫战三年行动计划》（国发〔2018〕22 号）（以下简称《计划》）《计划》指出，要认真落实党中央、国务院决策部署和全国生态环境保护大会要求，坚持新发展理念，坚持全民共治、源头防治、标本兼治，以京津冀及周边地区、长三角地区、汾渭平原等区域为重点，持续开展大气污染防治行动。

2018 年 8 月，财政部、生态环境部、住建部、国家能源局组织开展北方地区冬季清洁取暖试点城市竞争性评审会议，根据专家组对相关城市答辩的评审结果，四部门公布了第二批中央财政支持北方地区冬季清洁取暖试点城市名单，濮阳市被评为第二批 23 个试点城市之一。

2018 年 11 月 6 日濮阳市人民政府办公室印发了《濮阳市清洁取暖实施方案（2018-2020）》《濮阳市“双替代”供暖实施方案（2018-2020）》《濮阳市 2018 电代煤气代煤供

暖工作方案》《濮阳市清洁取暖试点城市专项资金管理暂行办法》（以下简称《专项资金管理办法》）等文件，根据《濮阳市冬季清洁取暖实施方案（2018-2020）》（以下简称《实施方案》）对全市双替代任务的分解，2018-2020年，开发区目标任务13607户，其中，2018年完成昆吾办、濮上办等4个办事处改造6020户，2019年完成胡村乡等3个乡改造3758户，2020年完成新习乡、王助乡2个乡改造3829户。

2018年开发区管委会成立清洁取暖工作小组，并印发《濮阳经济技术开发区2018年电代煤气代煤供暖工作方案》（以下简称《2018年方案》）《濮阳经济技术开发区2019“双替代”供暖实施方案》（以下简称《2019年方案》）。工作方案明确项目实施以开发区经济发展局为主导单位，区督察局、区工信局、区环保局、区规划建设局和区市场监督管理局协调配合，各乡镇办主体推进，在全区范围内实施电代煤、气代煤改造工作。

2020年开发区“双替代”供暖项目预算资金1340.15万元，由中央资金804.09万，市级资金268.03万，区级资金268.03万组成，原则上按中央、市、区按6:2:2的比例配套安排。政府采购冷暖空调按照居民自行承担70%，燃气容积式热水器居民自行承担10%，电暖桌居民自行承担100元贫困户免缴，每户不超3500元，进行一次设备购置补贴。

该项目设立的目的是以建设清洁取暖城市为契机，建立清洁取暖长效机制，确保清洁取暖可持续和空气质量持续改善，促进居民生活水平提高。

## 2.项目立项依据

(1) 《北方地区冬季清洁取暖规划(2017-2021年)》(发改能源〔2017〕2100号):“当前,我国北方地区清洁取暖比例低,特别是部分地区冬季大量使用散烧煤,大气污染物排放量大,迫切需要推进清洁取暖,这关系北方地区广大群众温暖过冬,关系雾霾天能不能减少,是能源生产和消费革命、农村生活方式革命的重要内容.....”

(2)《濮阳市清洁取暖实施方案(2018-2020)》:“以农村地区为重点,实施“电代煤、气代煤”供暖工程。完成“双替代”供暖37.8万户,折合供暖面积4403万平方米。其中,2018年度完成9.88万户,供暖面积1151万平方米;2019年度完成13.88万户,供暖面积1616万平方米;2020年度完成14.05万户,供暖面积1636万平方米.....”

(3)《濮阳市“双替代”供暖实施方案(2018-2020)》:“2018—2020年,全市完成“双替代”供暖37.8万户,折合供暖面积4368万平方米。其中,2018年度完成9.88万户,供暖面积1151万平方米;2019年度完成13.88万户,供暖面积1616万平方米;2020年度完成14.05万户,供暖面积1636万平方米.....”

(4)《濮阳市2018电代煤气代煤供暖工作方案》:“2018年10月底前,全市完成“双替代”供暖8万户。其中,濮阳县2.5万户、清丰县1.4万户、南乐县1.1万户、范县1.3万户、台前县0.6万户、华龙区0.4万户、开发区0.3万户、工业园区0.2万户、示范区0.2万户(学校、医院、福利设施等公

共建筑,可按照 100 平方米折合 1 标准户计入年度任务).....”

(5) 《濮阳市清洁取暖试点城市专项资金管理暂行办法》：“根据财政部、生态环境部、住房城乡建设部、国家能源局关于开展 2018 年北方地区冬季清洁取暖试点城市工作有关要求，为加快我市冬季清洁取暖示范项目建设，规范财政资金使用和监管，建立清洁取暖建设长效机制，确保清洁取暖可持续，特制定本办法.....”

(6) 《濮阳市经济技术开发区 2018 年电代煤气代煤供暖工作方案》：“2018 年 10 月底前，以村庄（社区）为单位整体推进，全区完成“双替代”供暖 6000 户。首先在高污染燃料禁燃区的非集中供热管网覆盖区域推进，其余目标任务在具备条件的村庄（社区）为单位整体推进，禁止在不同的村庄“插花式”零散开展工作.....”

(7) 《濮阳经济技术开发区 2019 “双替代”供暖实施方案》：“认真总结我区 2018 年度“双替代”工作推进情况，深入基层开展调研，针对工作推进过程中发现的问题，研究制定切实可行的应对措施，逐一解决落实，实现“双替代”工作高质量推进.....”

### **3.项目实施情况**

#### **(1) 计划实施情况**

##### **①实施内容**

根据《濮阳市“双替代”供暖任务分解表》等资料，本项目 2020 年计划实施内容包括：

- 完成新习乡、王助乡 3829 户“双替代”改造任务。

●宣传“双替代”供暖重要意义，营造低碳生活社会氛围

## ②补贴标准

根据《专项资金管理办法》和《2019年方案》，评价组梳理补贴标准如下表所示：

表 1-1: “双替代”设备补贴标准汇总表

序号	补贴对象	补贴标准	备注
1	电暖器	100%	
2	热风机	70%	每户不超 3500 元
3	空调		
4	热水器	90%	
5	电暖桌	普通家庭每户补 100 元，贫困家庭全补	

## (2) 实际完成情况

开发区“双替代”供暖项目计划按年度实施，于 2018 年 10 月开始，经过基层调研，结合各乡镇实际情况，项目实际实施是，2018-2020 年改造任务于 2018 年 10 月至 2019 年 11 月集中完成，2020 年主要做问题设备维修、项目验收、尾款支付等收尾工作。项目整体完成情况包括发放碳纤维电暖器 6150 台，热风机 1900 台，柜机空调 4000 台，挂机空调 11947 台，热水器 3090 台，电暖桌 4338 台，“双替代”改造涉及 25167 户。具体发放情况如下：

表 1-1: 开发区“双替代”项目设备发放明细表

单位: 台

序号	工期	施工单位	产品	数量	验收时间
1	2018.10-2018.11	濮阳市黑天鹅家电有限公司	碳纤维电暖器	6150	2019.1.3
2	2019.3-2019.5	濮阳市金海家电有限公司	美的热风机	500	2019.5.21
3	2019.4-2019.5	濮阳市金海家电有限公司	美的热风机	500	2019.5.21
4	2019.4-2019.5	濮阳市国宁商贸有限公司	TCL 热风机	500	2019.5.21
5	2019.4-2019.5	濮阳市东濮电器有限公司	科龙热风机	400	2019.5.21
6	2019.6-2019.9	濮阳市东濮电器有限公司	海尔柜机空调	1000	2020.1.7
7	2019.6-2019.9	濮阳市锐驰高科有限公司	格力柜机空调	1000	2020.1.7
8	2019.6-2019.9	河南广播电视网络科技有限公司	海信柜机空调	1000	2020.1.7
9	2019.6-2019.9	濮阳市华阳科技有限公司	美的柜机空调	1000	2020.1.7
10	2019.10-2019.11	青岛七星宝暖通科技有限公司	七星宝热水器	990	2020.3.28
11	2019.10-2019.11	河南桑宝阳光科技开发有限公司	桑宝热水器	1000	2020.3.28
12	2019.10-2019.11	濮阳市黑天鹅家电有限公司	桑宝热水器	1100	2020.3.28
13	2019.10-2019.11	河南海安机电设备安装有限公司	美的挂机空调	2987	2020.3.28
14	2019.10-2019.11	天阔智慧环境工程有限公司	格力挂机空调	3100	2020.3.28
15	2019.10-2019.11	濮阳市戈羽电器有限公司	美的挂机空调	2829	2020.3.28
16	2019.10-2019.11	濮阳北辰商贸有限公司	海尔挂机空调	3031	2020.3.28
17	2019.11	濮阳市宏康炉具有限公司	电暖桌	2148	2020.3.28

18	2019.11	濮阳市新大宇电 器有限公司	电暖器	2190	2020.3.28
----	---------	------------------	-----	------	-----------

#### 4.预算资金来源、使用及拨付流程

##### (1) 预算资金来源

2020年濮阳经济技术开发区“双替代”供暖项目预算资金1340.15万元，由中央资金804.09万，市级资金268.03万，区级资金268.03万组成，原则上按中央、市、区按6:2:2的比例配套安排。

##### (2) 资金使用

2020年濮阳经济技术开发区“双替代”供暖项目区级配套资金268.03万，年度内支出268.03万，预算执行率100%。项目整体支出情况如下：

表 1-2: 开发区“双替代”供暖项目资金预算支出明细

单位：元、万元

序号	补贴项目	补贴对象		补贴比例	数量	单价	金额	补贴金额
1	电代煤	电暖器		100%	6150	550	338.25	338.25
2		热风机	美的	70%	1000	4280	428	299.6
3			TCL		500	4270	213.5	149.45
4			科龙		400	4160	166.4	116.48
5		柜机空调	海尔	70%	1000	4490	449	314.3
6			格力		1000	4580	458	320.6
7			海信		1000	4440	444	310.8
8			美的		1000	4576	457.6	320.32
9		挂机空调	美的	70%	5816	2780	1616.84	1131.79
10			格力		3100	2763	856.53	599.57
11			海尔		3031	2780	842.61	589.83
12		电暖桌	宏康	每户补100元，贫困户	2148	798	171.41	155.26
13			新大宇		2190	769	168.41	152.43

序号	补贴项目	补贴对象		补贴比例	数量	单价	金额	补贴金额
				全补				
14	气代煤	热水器	七星宝	90%	990	4580	453.42	408.08
15			桑宝阳光		1000	4590	459	413.1
16			黑天鹅桑宝		1100	4550	500.5	450.45
合计					31425		8023.47	6070.31

## (2) 资金拨付流程

专项资金由区经济发展局作为预算单位，根据濮阳市下达的“双替代”改造任务安排项目预算资金。分配拨付由项目单位申请，区项目主管部门审核后，区财政局拨付到具体项目单位。具体资金拨付流程如图：

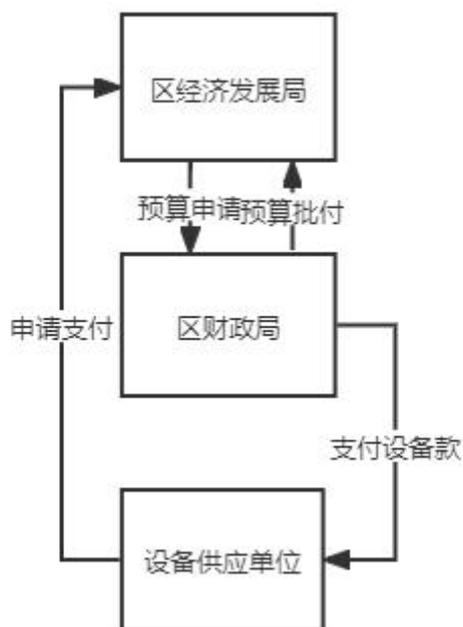


图 1: 资金拨付流程图

## 5.项目组织及管理

### (1) 项目组织及职责

濮阳经济开发区经济发展局：作为项目牵头单位主要负责方案制定，综合协调，与设备供应商签订购买合同，完成

设备验收，跟进项目进度，建立工作台账，对工作完成情况进行总结。

濮阳经济开发区各乡镇：做好“确村确户”信息登记，征求居民取暖设备替代意见。做好“双替代”设备入户确认工作，将相关资料汇编建档立卡。对项目跟踪检查和评估，及时掌握进度上报至区经济发展局。

濮阳市经济开发区财政局：负责积极落实本级配套资金，明确各项目补贴标准，严格按照规定的审批程序办理专项资金的申报、分配和拨付，对专项资金实行专账核算，确保专项资金安全、高效、合规使用。

## **（2）项目管理情况**

### **①项目实施管理**

濮阳市经济开发区“双替代”供暖项目开展组织管理流程如下图：

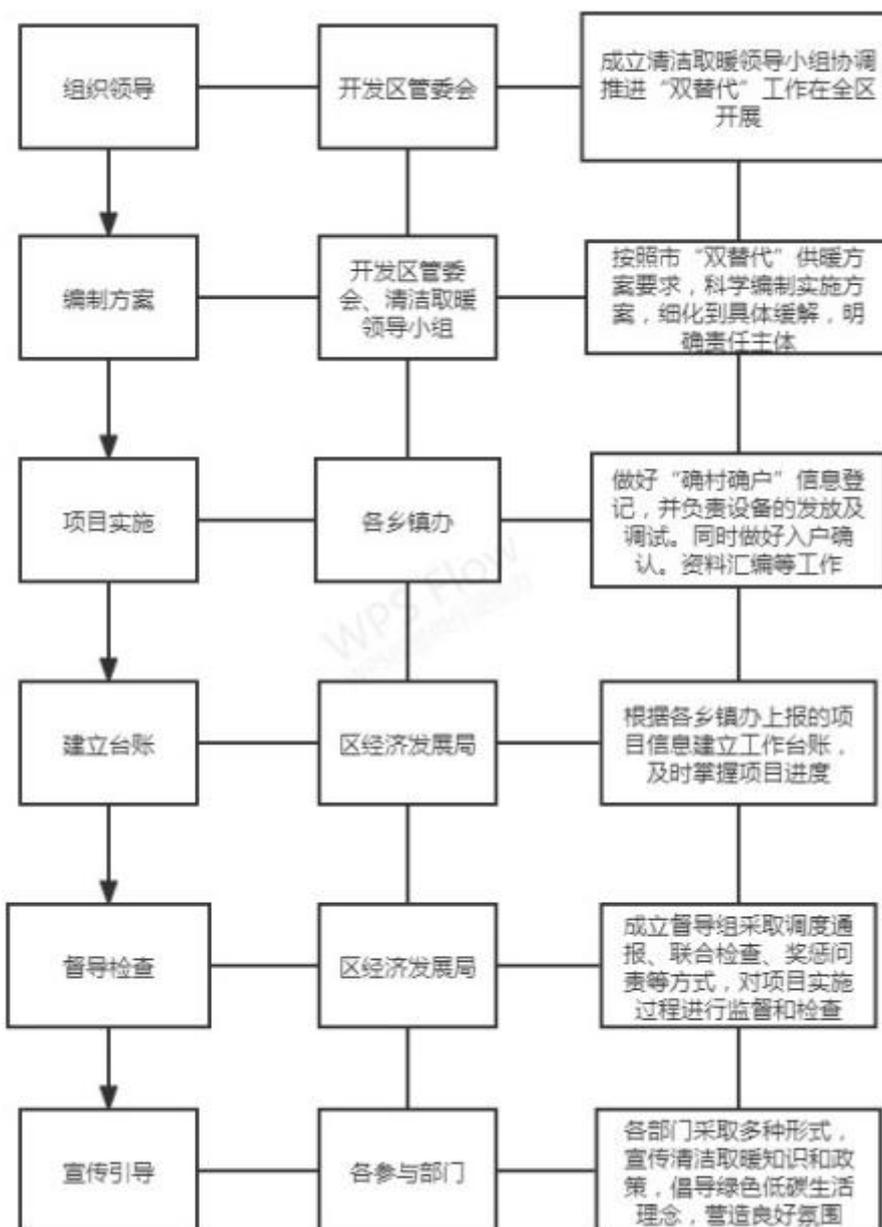


图 2: “双替代”供暖组织管理流程图

## ②资金管理

在资金管理上，“双替代”供暖改造项目由清洁取暖试点专项资金支持，

- 专项资金原则上由中央补助资金承担 60%、市级承担 20%、区级承担 20%。

●专项资金支付，按照国库集中支付制度执行。属于政府采购范围的，按照政府采购规定执行。

●区财政及示范项目主管部门对专项资金实行专账核算，专款专用，不得截留、挤占和挪用。

## 6.利益相关方

表 1-3: 利益相关方及其职能

序号	利益相关方	职能部门	主要工作
2	财政部门	开发区财政局	负责区级财政补贴资金的筹措、拨付和监管
3	项目单位	开发区经济发展局	负责分解任务，建立工作台账，牵头推进并对“双替代”工作完成情况进行总结，成立督导组，全程督导检查，将督导检查结果报区发改委。
4	项目实施单位	胡村乡等各乡镇办	主体推进，有目标、有计划、有组织地推进工作
7	供货方	濮阳市黑天鹅家电有限公司等十五家公司	按合同要求，在指定地点完成政府采购“双替代”设备交付、安装、调试工作，积极履行合同规定的后续服务
8	受益人	开发区群众	享受清洁取暖带来的环境改善和取暖效果提升等效益。

### (二) 项目绩效目标

#### 1.项目总目标

以“双替代”供暖为抓手，全面推进清洁取暖试点城市建设。综合运行财政补贴、价格优惠等手段，根据居民家庭经济可承受能力，优先选用能效高、运行费用低的产品，保障居民冬季清洁取暖“用得上、用得起、用得好”。统筹推进“双替代”取暖工作在全区开展，确保群众清洁取暖、能做饭、不受冻。尽快实现全区燃煤禁烧、清洁取暖率 100% 的目标。切实改善大气环境质量，有效保障群众温暖过冬。

## 2.项目年度目标

项目单位未提供本项目的绩效目标申报表，评价组根据项目单位提供的相关资料，将本项目绩效目标梳理如下：

### （1）产出目标

- ①完成市定“双替代”改造任务
- ②“双替代”设备验收合格
- ③“双替代”工作及时完工

### （2）效果目标

- ①全区清洁取暖率 100%
- ②全区零燃煤率
- ③重污染天气减少
- ④长效机制健全

### （3）满意度指标

- ①居民满意度提升

## 二、绩效评价工作开展情况

### （一）绩效评价目的、对象和范围

#### 1.评价目的

本次绩效评价旨在通过对濮阳经济开发区“双替代”供暖项目的评价改善部门的财政支出管理，优化资源配置及提高公共服务水平。

通过对项目实施成效和成果产出的评价，判断项目绩效目标及社会效益的实现程度，为进一步提高服务效益和长效机制建设建言献策。

通过对项目资金投入和执行情况，以及财政资金收支管理的评价，分析项目投入管理和资金管理水平，并进一步剖析财政资金使用的安全性和规范性。

通过对项目实施成效和成果产出的评价，分析项目决策合理性和绩效目标实现程度，并进一步剖析以有助于提高服务效益和长效运营机制建设。

## **2.评价对象、范围及时间段**

本次绩效评价对象为濮阳市经济开发区“双替代”供暖项目区级配套资金 268.03 万；

本次绩效评价范围为濮阳经济开发区全区；

评价设计时间段为 2018 年 10 月 1 日到 2020 年 12 月 31 日。

## **（二）绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准等**

### **1.绩效评价原则**

本次绩效评价遵以下原则：

科学规范，绩效评价注重财政支出的经济性、效率性和效益性、严格执行规定的程度，采用定量与定性分析相结合的原则。

公正公开，绩效评价客观、公正，标准统一、资料可靠，依据公开并接受监督。

绩效相关，绩效评价针对具体支出及其产出绩效进行评价，结果清晰反映支出和产出绩效之间的紧密对应关系。

## 2.评价指标体系

### (1) 指标体系设计的总体思路

参照绩效评价的基本原理、原则和项目特点，评价组结合《关于印发项目支出绩效评价管理办法的通知》（财预〔2020〕10号）、《濮阳市财政局关于印发濮阳市市级预算项目支出绩效评价管理办法的通知》（濮财效〔2020〕8号）等相关文件的要求，并按照专项资金绩效评价内容，确定绩效评价一级和二级指标。同时在对该专项资金的背景、内容、绩效目标梳理归纳的基础上，围绕资金使用、资金分配、项目管理等客观分析项目的产出和效益，确定三级指标名称，并结合历史经验、指标的重要性以及专家意见设置三级指标评分标准，体现从决策、过程到产出、效益的绩效逻辑路径，以增强评价的科学性、严谨性和可行性。具体指标设计思路如下：

①项目决策指标设计思路：分为项目立项、绩效目标和资金投入三部分。项目立项从“立项依据充分性”和“立项程序规范性”两方面来评价项目立项决策的优劣，主要评价项目与中央、省级、市级十三五规划目标的适应性，是否适应纲领性指导文件精神。绩效目标从“绩效目标合理性”和“绩效指标明确性”两方面来评价项目目标计划制定的优劣。资金投入从“预算编制科学性”反映评价思路中关于“预算编制是否合理”的关注点。权重为15%。

②项目过程指标设计思路：分为资金管理和组织实施两部分。

资金管理从“资金到位率”、“资金到位及时率”、“预算执行率”来评价项目资金保障程度，从“资金使用合规性”评价项目资金使用情况。

组织实施从“财务管理制度健全性”和“业务管理制度健全性”两方面来评价项目业务管理制度的健全性。项目业务管理制度执行有效性包含“财务监控有效性”、“监督管理执行有效性”、“政府采购合规性”、“合同管理规范性”。这部分是项目内控管理的综合体现，是保证项目获得绩效的重要基础和前提。权重为 35%。

③项目产出指标设计思路：产出指标的设计主要从项目的实际完成情况、质量情况、完成时效三个方面来分析，用以考察项目计划方案与实际完成匹配度、项目计划完成的完整度、项目质量目标的实现程度。权重为 25%。

④项目效益指标设计思路：效益指标主要围绕社会效益、影响力以及受益对象的满意度三方面分析设计。根据项目绩效目标，用“开发区清洁取暖率”“双替代”项目改造利用率等效果指标反映“双替代”改造的直接效果；用“空气优良天数增加”、“PM2.5、10 浓度降低”等来考察项目实施带来的环境效益；用“长效机制健全性”来考察项目后继运行的可持续性，用“居民满意度”等来考察项目实施后的满意度效果情况，通过对各责任主体相关负责人的访谈和调研，反映项目运作的实际情况。并通过本项指标反映评价思路中“实施效果是否充分体现”，“长效管理是否健全”的关注点。权重为 25%。

⑤指标设计依据：对于定性指标，一般通过实地勘察及访谈采集相关数据，在实施过程中根据项目的符合度进行打分。对于计划标准，一般以100%为满分。对于历史标准，一般不低于项目实施前水平作为保底分，能做到一定提升给予加分。对于其他指标，依据其特征给予增减计分。

#### ⑥权重设计思路

濮阳经济开发区“双替代”供暖项目绩效评价指标体系由三级指标构成，共设置一级指标4个；二级指标12个；三级指标29个。一级指标分为项目决策、项目过程、项目产出、项目效益四部分。一级指标体系的权重分配为：决策类指标占15%、过程类指标占35%、产出类指标占25%，效益类指标占25%。

#### ⑦数据来源及取数方式

为了完成绩效指标的分析评价工作，由项目评价小组依据指标体系设计了基础表和访谈提纲。在评价过程中还将采用现场勘察、档案法、比较法获取相应数据，设计评价模型进行定量分析评价，处理数据。

基础表发放给被评价单位协助填报，被评价单位对数据的真实性负责，项目评价小组对数据进行核实确认、汇总分析。为确保评价工作的客观性和科学性，在数据复核过程中发现的被评价单位填报的数据与相关资料有差异的，项目评价小组将做进一步深入调查。

#### ⑧评价标准及评分方式确定的原则和方法

评分方式确定的一个重要原则是量化原则。为避免主观判断引起的失误，增加定性指标的准确性，尽量对定性指标进行分解，针对分解部分进行打分，具体采用隶属度赋值方法，将定性指标分成几个档次，分别对应分值。对于每一档次的评分，制定评分依据，作为评分的参考标准。

## (2) 评价指标框架

本项目指标体系从决策、过程、产出和效益四个方面进行分析，由 4 项一级指标、12 项二级指标、29 项三级指标指标构成。数据主要来源于法规与政府文件、基础数据采集表、访谈、现场核查等。

表 3-1: 绩效评价指标简表

一级指标	权重	二级指标	权重	三级指标	权重
A 决策	15	A1 项目立项	4	A11 立项依据充分性	2
				A12 立项程序规范性	2
		A2 绩效目标	6	A21 绩效目标合理性	3
				A22 绩效指标明确性	3
		A3 资金投入	5	A31 预算编制合理性	5
		B 过程	35	B1 资金管理	10
B12 资金到位及时性	2				
B13 预算执行率	2				
B14 资金使用合规性	4				
B2 组织实施	25			B21 业务管理制度健全性	2
				B22 财务管理制度健全性	2
				B23 政府采购合规性	3
				B24 合同管理规范性	3
				B25 监督管理执行有效性	3
				B26 财务监控有效性	3

一级指标	权重	二级指标	权重	三级指标	权重
				B27 设备验收合规性	4
				B28 补贴标准合理性	5
C 产出	25	C1 产出数量	10	C11“双替代”工作完成率	5
				C12 清洁取暖宣导到位率	5
		C2 产出质量	10	C21“双替代”工作验收合格率	5
				C22“双替代”设备利用率	5
		C3 产出时效	5	C31“双替代”工作完成及时性	5
D 效益	25	D1 社会效益	7	D11 开发区清洁取暖率	5
				D12 居民清洁取暖意识提高	2
		D2 生态效益	8	D21 空气优良天数增加	2
				D22PM2.5、PM10 浓度降低	2
				D23 全区零燃煤率	4
		D3 可持续影响	5	D31 长效机制管理健全性	5
		D4 满意度	5	D41 居民满意度	5
合计	100		100		100

### (3) 评价结果的确定

绩效评价结果采用综合评分定级的方法，绩效评价结果实行百分制、四级分类，总分为 100 分，绩效评级分优、良、中、差。评价得分 90（含）~100 分的，绩效评级为优；得分在 80（含）~90 分的，绩效评级为良；得分在 70（含）~80 分的，绩效评级为中；得分在 60 分以下的，绩效评级为“差”。

## 3. 评价方法

### (1) 实地调查

评价组到项目单位实地调查，对立项目的、资金拨付流

程、资金使用范围和标准、项目申报材料、项目立项资料、考核资料、项目管理流程、项目相关管理制度等进行调查。

## **(2) 抽样调查**

根据评价需要，为了解项目资金实际使用情况，评价组结合项目单位提供的支出明细进行凭证抽样调查，针对资金使用对象、使用范围、使用标准以及资金审批流程进行核查；对项目单位与中标单位签订的采购合同进行抽样调查，针对合同要素进行调查。

## **(3) 问卷调查**

根据评价需要，针对性设置调查问卷，调研对象为市城区和农村地区受益群众，以了解相关人员对项目改造结果和效果是否满意。

## **(4) 统计分析**

对项目单位提供的相关合同以及支出明细等进行统计分析，按照评价标准对过程类指标进行打分；通过对整理后的访谈内容进行统计分析，按照评价标准对效益类指标进行打分。

## **(5) 逻辑分析**

通过逻辑推理分析，设定条件与各种可能产生的结果相关性来寻求各指标之间的内在联系，并借以找出财政资金投入与产出的效果之间的内在联系。

## **(6) 因素分析法**

因素分析法主要是指根据分析对象选择应考虑的各种因素，凭借分析人员的知识和经验研究各因素对确定选择对

象的影响及影响程度。

#### 4.评价标准

本报告的评价标准是依据绩效评价基本原理，按照濮阳市财政局《关于印发〈濮阳市市级预算项目支出绩效评价管理方法〉的通知》（濮财效〔2020〕8号），分别按照计划标准、行业标准、历史标准制定。

对于反映项目立项情况的战略目标适应性、立项依据充分性、立项的规范性等指标，如A11类指标，根据项目对相关政策、法规、制度的符合度进行打分。

对于反映财政预算执行情况的指标，如B11类指标，通常以100%为满分，按照区间赋值计算。

对于反映项目完成情况、及时情况的指标，如C11类指标，分别按其完成率、及时率打分。

对于描述状态的定性类指标，如满意度指标，一般通过问卷或访谈等方式采集相关数据，统计分析后，按加权平均的结果进行打分。

对于其他指标，依据其特征，将考核的具体结果按绩效评价指标体系表中的评分规则给予打分。

本报告绩效评价指标体系表中各指标的权重由评价组根据绩效评价原理和评价需求，在调研基础上依据指标的重要性产生，所内专家评审后，将根据专家意见最终确定指标权重。

## 5.绩效评价依据

### (1) 预算绩效管理类

①《中共中央国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》（中发〔2018〕34号）；

②《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）；

③《中共河南省委河南省人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（豫发〔2019〕10号）；

④《中共濮阳市委濮阳市人民政府关于全面推进预算绩效管理的实施意见》（濮发〔2020〕17号）；

⑤《濮阳市财政局关于印发濮阳市市级预算项目支出绩效评价管理办法的通知》（濮财效〔2020〕8号）；

⑥《濮阳市财政局关于印发濮阳市市级预算绩效评价结果应用管理办法的通知》（濮财效〔2020〕9号）。

### (3) 业务管理类

①《北方地区冬季清洁取暖规划（2017-2021年）》（发改能源〔2017〕2100号）；

②《濮阳市清洁取暖实施方案（2018-2020）》；

③《濮阳市“双替代”供暖实施方案（2018-2020）》；

④《濮阳市2018电代煤气代煤供暖工作方案》；

⑤《濮阳市清洁取暖试点城市专项资金管理暂行办法》；

⑥《濮阳市经济技术开发区2018年电代煤气代煤供暖工作方案》；

⑦《濮阳经济技术开发区2019“双替代”供暖实施方案》。

### **(三) 绩效评价工作过程**

#### **1.绩效评价方案制定过程**

在 10 月份启动绩效评价工作后，委托方组织召开三方定位会，明确本次评价工作的流程，并对绩效评价工作的重要性进行强调。

在方案制定前，评价组邀请项目单位相关负责人到财政局进行访谈，深入了解开发区“双替代”供暖改造工作的基本情况，收集项目的立项政策依据、制度、资金使用情况等相关资料。评价组对项目实施的背景、法律法规资料、项目实施计划及实际执行情况进行深入研究，按照项目决策、项目过程、产出和效益的指标体系细化设计了项目绩效指标，形成了项目绩效评价初步方案。提交绩效评价的方案初稿后，所内专家对评价组制定的方案进行了三级复核，所内专家组根据绩效评价理论和初步方案的整体评价思路，对项目评价思路、评价指标体系和访谈提纲提出了修改意见。收到评审意见后，评价人员根据专家意见逐条修改完善。

#### **2.绩效评价报告撰写过程**

按照项目实施的先后流程，审阅和检查了项目任务要求、各县区任务落实情况、项目运行管理执行情况及各个环节的档案资料并记录了检查结果。在完成项目现场问卷调查、访谈、核实和检查后，汇总并分析了所有已获取的信息，以此为基础对各项绩效评价指标进行评分和分析，最后依据评分和分析结论形成绩效评价报告。

## **(1) 数据填报和汇总**

基础数据的来源包括但不限于以下方面：

- 1) 法律、法规和文件规范；
- 2) 相关规划、计划和预算批复；
- 3) 实施单位日常财务核算和业务统计数据；
- 4) 现场调查取数；

5) 访谈和问卷调查。根据指标需要，可针对性地选择对象，问卷的设计必须考虑访谈或调查对象的特征性、代表性和覆盖面，采取面访、电访、现场发放问卷、问卷星等适当的方式实施；

- 6) 其他专业第三方的成果。如行业鉴定、审计等；

评价组根据项目特点，围绕项目产出要素、效果要素设计不同基础数据表。

## **(2) 访谈**

访谈提纲内容由评价小组根据项目特点及绩效评价的关注重点进行列示，并提前发给受访对象。访谈结果的整理要标注受访对象的部门及职责信息。访谈结果的整理要坚持问题导向，评价小组要将项目绩效评价指标体系和访谈工作联系起来，把握对不同访谈对象要获取的关键信息，确保访谈工作成果的有效性。

评价组于11月中旬会同区财政局绩效科，前往濮阳经济开发区经济发展局对项目相关负责人进行访谈。访谈主要内容分别包括：项目立项申请和预算安排的整体情况、项目主要实施流程、项目申报审批情况、项目资金使用情况、总

体管理情况、项目实现的效果目标，以及管理经验等。具体访谈报告详见附件 3。

### (3) 问卷调查

满意度调查结果的整理成果将以满意度报告的形式呈现。一方面满意度报告要对受访者基本信息以及基本问题的调查结果进行描述性统计，对回收问卷中受调查对象的身份特征与结构进行分析，考察回收问卷填写者与计划分层抽样比例是否大致相符，问卷是否具有代表性。另一方面，满意度调查报告的重要内容是对受调查者的满意度进行统计分析，包括对调查问卷的信度分析、效度分析，以确保调查问卷结果的可信性、一致性和有效性。同时再对满意度具体情况进行统计分析。

#### ①信度分析

信度 (Reliability) 是指测量结果的一致性、稳定性及可靠性。本次问卷调查运用克朗巴哈信度系数法 (Cronbach  $\alpha$ ) 来测量满意度问题的信度，其计算公式为：

$$\alpha = \frac{K}{K-1} \left( 1 - \frac{\sum_{i=1}^K \sigma_i^2}{\sigma_T^2} \right)$$

其中  $K$  表示问卷中问题的数目， $\sigma_i^2$  为第  $i$  个问题得分的方差， $\sigma_T^2$  为总得分的方差。

通常，克朗巴哈系数的值在 0 和 1 之间。通常情况下，信度系数在 0.9 以上，则认为量表的内在信度高；信度系数在 0.8 ~ 0.9 之间，则表示量表信度较高；信度系数在 0.7 ~

0.8 之间，表示量表具有相当的信度；信度系数不超过 0.7，一般认为内部一致信度不足。

## ②效度分析

效度 (Validity) 用于评价量表的准确度、有效性和正确性，即检验问卷是否能简洁、准确地描述抽样数据的属性和特征以及它们之间的复杂关系。本次问卷调查运用相关系数来估算满意度问题的信度。其计算公式为：

$$r = \frac{\sum xy}{\sqrt{\sum x^2} \sqrt{\sum y^2}}$$

其中， $x = x_i - \bar{x}$ ，表示题目得分偏差； $y = y_i - \bar{y}$ ，表示问卷得分偏差。

通常，相关系数的值介于-1 与+1 之间。

评价组根据项目特点设置针对性问卷，采取随机抽样法对相关人员进行满意度调查，评价组根据问卷结果进行统计分析。满意度调查报告详见附件 4。

## 三、综合评价情况和评价结论

### (一) 综合评价情况

评价认为，濮阳市经济开发区“双替代”供暖项目设立依据充分，项目产出良好、效益较突出。截至 2020 年，全区范围基本实现清洁取暖率 100%， “双替代”设备 31425 台。通过清洁取暖工作的开展，全年城市空气质量优良天数增加，主要大气污染物排放总量大幅减少，温室气体排放协同减少，PM10 和 PM2.5 浓度持续下降，即保障了群众温暖过冬，又改善空气质量，居民的蓝天幸福感明显增加。

但评价组在评价中发现，项目实施过程中存在项目项目验收程序不合规、补贴标准不合理等问题。依据绩效评价指标体系进行评分，濮阳经济开发区“双替代”供暖项目总体得分为 80.5 分。按照濮阳市财政局关于印发《濮阳市市级预算项目支出绩效评价管理办法》的通知（濮财效〔2020〕8 号）明确的优（90-100 分）、良（80-89 分）、中（60-79 分）、差（60 分以下）的评价等级设置，评价级别为“良”。

## （二）评价结论

运用由项目组设计并通过所内专家组论证的评价指标体系及评分标准，通过数据采集、访谈以及实地勘察，对开发区“双替代”供暖项目绩效进行客观评价。最终评分结果为：总得分 80.5 分，按照绩效评价评级标准，评价等级为“良”。其中“决策”类指标权重分值 15 分，得分 12 分，得分率 80%；“过程”类指标权重分值 35 分，得分 21.5 分，得分率 61.43%；“产出”类指标权重分值 25 分，得分 23 分，得分率 92%；“效益”类指标权重分值 25 分，得分 24 分，得分率 96%。绩效评价指标扣分情况详见下表：

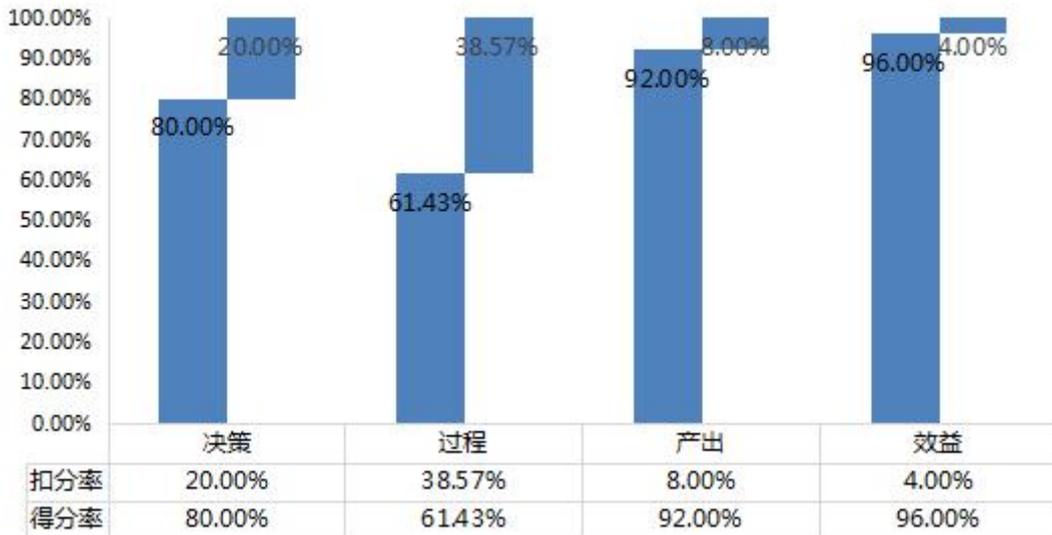


图 3-1: 一级指标扣分情况条形图

#### 四、绩效评价指标分析

##### (一) 项目决策情况

项目决策从项目立项、绩效目标和资金投入三方面来评价。项目决策类指标包括 3 个二级指标 5 个三级指标权重分值 15 分，实际得分 12 分。各指标得分情况如表 4-1 所示。

表 4-1: 项目指标评分汇总表

一级指标	权重	二级指标	权重	三级指标	权重	得分	
A 决策	15	A1 项目立项	4	A11 立项依据充分性	2	2	
				A12 立项程序规范性	2	2	
		A1 类指标小计				4	4
		A2 绩效目标	6	A21 绩效目标合理性	3	1.5	
				A22 绩效指标明确性	3	1.5	
		A2 类指标小计				6	3
		A3 资金投入	5	A31 预算编制合理性	5	5	
		A 类指标合计				15	12

## 1.项目立项

### A11 立项依据充分性

指标权重分值 2 分，得 2 分。项目立项依据根据四部委启动北方地区清洁取暖试点工作，濮阳市被列入第二批试点城市，市委市政府出台《濮阳市“双替代”供暖实施方案（2018-2020）》《濮阳市 2018 电代煤气代煤供暖工作方案》，开发区管委会出台《濮阳经济技术开发区 2018 年电代煤气代煤供暖工作实施方案》《濮阳经济技术开发区 2019 年“双替代”供暖实施方案》，开启全区范围内对“双替代”取暖工作进行布署。立项依据充分。依据评分标准，该项指标得满分。

### A12 立项程序规范性

指标权重分值 2 分，得 2 分。项目立项依据上级文件要求，按照规定程序立项，且项目的实施方案经过国家四部委的审批才开始实施。依据评分标准，该项指标得满分。

## 2.项目绩效

### A21 绩效目标合理性

指标权重分值 3 分，得 1.5 分。项目单位制定了绩效目标申报表，但项目绩效目标覆盖不够全面。依据评分标准，该项指标得 1.5 分。

### A22 绩效指标明确性

指标权重分值 3 分，得 1.5 分。项目单位制定了绩效目标申报表，对各项工作进行了量化分解，但部分绩效指标设

置不够合理，如生态效益指标与可持续影响指标设置内容相似，且指标值未填写。依据评分标准，该项指标得 1.5 分。

### 3.资金投入

#### A31 预算编制合理性

指标权重分值 5 分，得 5 分。依据资料，开发区“双替代”供暖项目是根据《实施方案》的计划任务和补贴标准编制的，编制标准较明确。依据评分标准，该项指标得满分。

### (二) 项目过程情况

项目过程指标从资金管理和组织实施两方面分析。项目过程指标包括 2 个二级指标，12 个三级指标。权重分值 35 分，实际得分 21.5 分。各指标得分情况如表 4-2 所示。

表 4-2: 项目指标评分汇总表

一级指标	权重	二级指标	权重	三级指标	权重	得分		
B 过程	35	B1 资金管理	10	B11 资金到位率	2	2		
				B12 资金到位及时性	2	2		
				B13 预算执行率	2	2		
				B14 资金使用合规性	4	4		
		<b>B1 指标小计</b>					10	10
		B2 组织实施	25			B21 业务管理制度健全性	2	1.5
						B22 财务管理制度健全性	2	1
						B23 政府采购合规性	3	3
						B24 合同管理规范	3	3
						B25 监督管理执行有效性	3	1.5
						B26 财务监控有效性	3	1.5
						B27 设备验收合规性	4	0
						B28 补贴标准合理性	5	0
<b>B2 指标小计</b>					20	11.5		

		<b>B类指标合计</b>	30	21.5
--	--	---------------	----	------

## **1.资金管理**

### **B11 资金到位率**

指标权重分值 2 分，得 2 分。根据资料，2020 年开发区“双替代”供暖项目区级配套资金 268.03 万，实际下达资金 268.03 万元，资金到位率 100%。依据评分标准，该项指标得 2 分。

### **B12 资金到位及时率**

指标权重分值 2 分，得 2 分。根据项目单位提供的《预算单位分月用款计划批复表》，开发区“双替代”供暖项目 2020 年区级配套资金 268.03 万于 2020 年 4 月份到位，资金到位及时。依据评分标准，该项指标得满分。

### **B13 预算执行率**

指标权重分值 2 分，得 2 分。根据资料，“双替代”供暖项目资金，主要是对煤改电、煤改气项目进行补贴。2020 年区级预算资金 268.03 万，年度内实际支出 268.03 万。预算执行率 100%。依据评分标准，该项指标得满分。

### **B14 资金使用合规性**

指标权重分值 4 分，得 4 分。根据《濮阳市清洁取暖试点城市专项资金管理暂行办法》，专项资金是指中央、省财政补助和市各级财政配套安排的专项用于支持清洁取暖试点城市示范项目建设的财政资金。开发区“双替代”供暖项目配套资金属于专项资金范畴，支持居民电代煤工程和气代

煤工程及政府决定其他事项。项目资金在使用过程中符合相关规定。依据评分标准，该项指标得满分。

## **2.组织实施**

### **B21 业务管理制度健全性**

指标权重分值 2 分，得 1.5 分。根据资料，开发区管委会为推进“双替代”供暖项目实施，制定了一系列完整得实施方案，对各实施目标做出详细分解，涉及单位的职责分工明确，但补贴标准制定不够全面，对低保、五保家庭未单独列示说明。依据评分标准，该项指标得 1.5 分。

### **B22 财务管理制度健全性**

指标权重分值 2 分，得 1 分。根据材料，开发区“双替代”供暖项目在实施方案制定后，并未出台相应专项资金管理办法，项目实施过程中财务相关依赖合同约定和市级专项资金管理办法。依据评分标准，该项指标得 1 分。

### **B23 政府采购合规性**

指标权重分值 3 分，得 3 分。根据资料，开发区“双替代”供暖设备采购通过政府公开招标，与中标单位签订合同，约定产品品种、规格、数量、质量、伴随服务及售后服务。依据评分标准，该项指标得满分。

### **B24 合同管理规范性**

指标权重分值 3 分，得 3 分。根据资料，项目单位与设备供应单位均签订有正规的政府采购合同，合同要素完整，且保管完好，并及时归纳入档。依据评分标准，该项指标得满分。

### **B25 监督管理执行有效性**

指标权重分值 3 分，得 1.5 分。根据资料，为保障“双替代”供暖工作顺利推进，项目单位成立督导组，对项目整体推进工作全过程进行督导和检查。但部分项目验收不合规，督导组并未及时纠正。依据评分标准，该项指标得 1.5 分。

### **B26 财务监控有效性**

指标权重分值 3 分，得 1.5 分。根据评价小组调研，“双替代”供暖项目财务结算流程规范，但上级主管部门就项目单位资金使用情况未组织过督察。依据评分标准，该项指标得 1.5 分。

### **B27 设备验收合规性**

指标权重分值 4 分，得 0 分。根据材料，项目单位根据合同约定对采购设备进行验收，其中碳纤维电暖器实际采购 6150 台，验收报告显示 6200 台，设备验收合规性欠缺。依据评分标准，该项指标不得分。

### **B28 补贴标准合理性**

指标权重分值 5 分，得 0 分。根据《实施方案》规定，“双替代”设备补贴标准为设备招标采购价格的 70%，最高不超 3500 元。但开发区在实际补贴中，热水器补贴标准为设备招标采购价的 90%，补贴金额在 4000 元以上，远超预算标准。依据评分标准，该项指标不得分。

## **（三）项目产出情况**

项目产出指标从产出数量、产出质量和产出时效三方面

分析。项目产出类指标包含 3 个二级指标，5 个三级指标，权重分值 25 分，实际得 23 分。各指标得分情况如 4-3 所示。

表 4-3: 项目指标评分汇总表

一级指标	权重	二级指标	权重	三级指标	权重	得分	
C 产出	25	C1 产出数量	10	C11“双替代”工作完成率	5	5	
				C12 清洁取暖宣传到位率	5	5	
		C1 指标小计				10	10
		C2 产出质量	10	C21“双替代”工作验收合格率	5	3	
				C22“双替代”设备利用率	5	5	
		C3 产出时效	5	C31“双替代”工作完成及时性	5	5	
		C2、C3 指标小计				15	13
		C 类指标合计				25	23

### 1.产出数量

#### C11“双替代”工作完成率

指标权重分值 5 分，得 5 分。根据资料，2020 年开发区“双替代”供暖项目超额完成市定 3829 户改造任务。依据评分标准，该项指标得满分。

#### C12 清洁取暖宣传到位率

指标权重分值 5 分，得 5 分。《2018 工作方案》和《2019 工作方案》指出多部门采取发放明白卡等形式，宣传取暖设备补贴政策及电价（气价）等惠民措施，大力宣传清洁取暖对于空气质量改善的重要意义。依据评分标准，该项指标得满分。

### 2.产出质量

#### C21“双替代”供暖工作验收合格率

指标权重分值 5 分，得 3 分。根据资料，截至 2020 年 3 月 28 日，所有替代的设备已安装到位并完成验收工作，部分问题设备已维修或更换完毕，但碳纤维电暖器采购数量与验收数量不符，该批产品验收合格率无法保障。依据评分标准，该项指标得 3 分。

#### C22“双替代”设备利用率

指标权重分值 5 分，得 5 分。开发区“双替代”供暖设备发放后，出台了一系列电价气价优惠政策，居民用电用气成本降低，评价组通过走访改造家庭并现场查看得知，开发区“双替代”设备利用率在 95%以上。依据评分标准，该项指标得满分。

### 3.产出时效

#### C31 “双替代”供暖工作完成及时性

指标权重分值 5 分，得 5 分。根据材料，开发区在 2020 年 3 月 28 日前完成市定 3829 户改造任务。依据评分标准，该项指标得满分。

#### （四）项目效益情况

项目效益指标从社会效益、生态效益、可持续影响和满意度四方面分析。项目效益类指标包括 4 个二级指标，7 个三级指标。权重分值 25 分，实际得分 24 分。各指标得分情况如表 4-4 所示。

表 4-4: 项目指标评分汇总表

一级指标	权重	二级指标	权重	三级指标	权重	得分
D 效益	25	D1 社会效益	7	D11 开发区清洁取暖率	5	5
				D12 居民清洁取暖意识提	2	2

一级指标	权重	二级指标	权重	三级指标	权重	得分
				高		
		<b>D1 类指标小计</b>			7	7
		D2 生态效益	8	D21 空气优良天数增加	2	2
				D22 PM2.5、PM10 浓度降低	2	2
				D23 全区零燃煤率	4	4
		<b>D2 类指标小计</b>			8	8
		D3 可持续影响	5	D31 长效机制管理健全性	5	4
		D4 满意度	5	D41 居民满意度	5	5
		<b>D3、D4 类指标小计</b>			10	9
		<b>D 类指标合计</b>			25	24

## 1.社会效益

### D11 开发区清洁取暖率

指标权重分值 5 分，得 5 分。根据《实施方案》要求，2020 年底要实现全区清洁取暖率 100% 的目标。根据调查显示，2020 年全区已实现清洁取暖率 100%。依据评分标准，该项指标得满分。

### D12 居民清洁取暖意识提高

指标权重分值 2 分，得 2 分。通过现场走访及调查，居民对燃煤取暖的危害和隐患更了解，清洁取暖意识普遍提高。依据评分标准，该项指标得满分。

## 2.生态效益

### D21 空气优良天数增加

指标权重分值 2 分，得 2 分。根据濮阳市生态局发布的 2020 年 12 月份《濮阳市环境质量月报》显示，2020 年 1-12

月，濮阳市环境空气优、良天数比例 61.2%（224 天），同比增加 32 天，上升 8.6 个百分点。依据评分标准，该项指标得满分。

#### **D22PM2.5、10 浓度降低**

指标权重分值 2 分，得 2 分。根据濮阳市生态局发布的 2020 年 12 月份《濮阳市环境质量月报》显示，2020 年 1-12 月，PM10 平均浓度值为 87 $\mu\text{g}/\text{m}^3$ ，同比下降 12.1%；PM2.5 平均浓度值为 58 $\mu\text{g}/\text{m}^3$ ，同比下降 7.9%。依据评分标准，该项指标得满分。

#### **D23 全区零燃煤率**

指标权重分值 4 分，得 4 分。根据材料，开发区已实现了零燃煤率，各乡镇集中力量推进散煤治理，区市场监督管理局负责散煤产、销、用环节的监管治理，确保散煤“清零”，防止燃煤复烧。依据评分标准，该项指标得满分。

### **3. 可持续影响**

#### **D31 长效机制管理健全性**

指标权重分值 5 分，得 4 分。根据材料，开发区“双替代”供暖项目结束后，开发区管委会在采暖季出台对应补贴制度，对困难群众进行取暖电费补贴，每户 450 度电量，确保清洁取暖可持续，但补贴范围覆盖不够全面。依据评分标准，该项指标得 4 分。

## **4.满意度**

### **D41 居民满意度**

指标权重分值 5 分，得 5 分。根据问卷调查，对“双替代”项目实施区域居民进行访谈，居民对“双替代”项目实施的满意度 $\geq 90\%$ ，项目实施有效改善了空气质量和取暖效果。依据评分标准，该项指标得满分。

## **五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析**

### **（一）主要经验及做法**

#### **创新工作推进方式，压实责任推进机制**

一是成立清洁取暖推进工作领导小组，统一协调推进清洁能源取暖工作的开展，明确各部门权责和分工，促进“双替代”工作各项任务的部署和落实，整合各部门资源，形成工作合力，增强工作实效。二是成立督导组，区经济发展局成立督导组，对“双替代”工作整体推进的全过程进行督促、检查、指导，对项目的重点工作、关键环节进行把关。及时发现项目实施过程的薄弱环节及重点问题上报主管单位认真研究，切实整改。并对违法违纪、失职渎职等行为进行严肃问责。三是示市场监督管理局，对已完成改造区域进行排查防止散烧煤复燃等问题出现。上下联动，加压推进，全力完成既定任务，确保群众温暖过冬。

### **（二）存在的问题**

#### **1. 项目管理方面**

（1）验收程序规范性欠缺，验收结果准确性有待提高

开发区“双替代”供暖项目工作验收主要是对已安装替代设备进行验收，验收标准以合同约定为准。2018年11月8号濮阳经济开发区经济发展局与濮阳市黑天鹅家电有限公司签订采购合同，约定采购碳纤维取暖器6200台，后又签订补充合同，采购数量更改为6150台。但验收报告中验收数量仍为6200台，且表头验收日期是2018年12月27日，表尾日期是2019年1月3日，前后不一致。该验收报告出具过于草率，验收程序不够严谨。

(2) 补贴标准超过市定标准，增加财政负担。

《实施方案》中明确规定，对于使用县（区）统一招标采购“双替代”设备，进行分散式清洁供暖的居民家庭给予一次性设备补贴，补贴标准为设备招标采购价格的70%，最高不超过3500元。但项目在具体实施中，七星宝热水器合同单价是4580元，补贴比例是合同价格的90%，补贴金额是4122元；从河南桑宝阳光科技开发有限公司采购的桑宝热水器合同单价是4590元，补贴比例是合同价的90%，补贴金额是4095元；从濮阳市黑天鹅家电有限公司采购的桑宝热水器合同单价是4550元，补贴比例是合同价的90%，补贴金额是4095元。补贴金额均超过市定最高不超3500元的标准。

## **2.资金管理方面**

(3) 专项资金缺乏统一的管理办法

目前开发区“双替代”供暖项目缺乏具有整体约束性的专项资金管理办法，而是在《关于加快推进“双替代”工作的通

知》制定了部分补贴标准。现行可参考的涉及开发区“双替代”供暖项目专项资金管理的整体制度框架为《濮阳市清洁取暖试点城市专项资金管理暂行办法》，其中对专项资金支持范围、支持原则等进行了规定。但对区级专项资金管理、使用、补贴标准等方面缺乏整体的制度约束和政策指引，资金管理规范性不足。

## **六、有关建议**

### **（一）加强项目过程监督管理，完善项目监管机制**

建议项目单位规范建立项目监管制度，及时梳理项目开展过程中遇到的问题，确保项目开展顺利。建议区经济发展局作为监督管理主体，应加强对项目实施整体过程的监督检查，制定监督检查方案、明确检查范围、确定检查内容，同时将监督检查结果形成文字资料并及时反馈至项目编制单位，要求项目编制单位及时进行整改完善，对项目开展各环节及时把控，发现问题及时纠正。

### **（二）制定专项资金项目管理办法，完善监管体制**

建议项目主管部门结合《濮阳市清洁取暖试点城市专项资金管理暂行办法》制定出台本级专项资金管理办法，明确专项资金覆盖范围、支持方向、使用原则、预算编制、预算调整、资金分配方式、补贴标准、职能分工、监督管理、绩效评价等内容。

## 附件 1 指标体系表

一级指标	二级指标	三级指标	权重	指标解释	指标说明	评分标准及评分规则	得分	评分说明
A 决策	A1 项目立项	A11 立项依据充分性	2	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。	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。	五项都符合得100%权重分；有一项不符合扣权重分的20%，扣完为止。	2	项目立项依据根据四部委启动北方地区清洁取暖试点工作，濮阳市被列入第二批试点城市，市委市政府出台《濮阳市“双替代”供暖实施方案（2018-2020）》《濮阳市 2018 电代煤气代煤供暖工作方案》，开发区管委会出台《濮阳经济技术开发区 2018 年电代煤气代煤供暖工作实施方案》《濮阳经济技术开发区 2019 年“双替代”供暖实施方案》，开启全区范围内对“双替代”取暖工作进行布署。立项依据充分。

一级指标	二级指标	三级指标	权重	指标解释	指标说明	评分标准及评分规则	得分	评分说明
		A12 立项程序规范性	2	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。	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。	要素①占 50%权重，②③分别占 25%权重分。	2	项目立项依据上级文件要求，按照规定程序立项，且项目的实施方案经过国家四部委的审批才开始实施。
	A2 绩效目标	A21 绩效目标合理性	3	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。	①项目是否有全面清晰的绩效目标；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。	四项都符合得 100%权重分；有一项不符合扣权重分的 25%，扣完为止。	1.5	项目单位制定了绩效目标申报表，但项目绩效目标覆盖不够全面。
		A22 绩效指标明确性	3	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确化情况。	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。	要素①占 50%权重，②③分别占 25%权重分。	1.5	项目单位制定了绩效目标申报表，对各项工作进行了量化分解，但部分绩效指标设置不够合理，如生态效益指标与可持续影响指标设置内容相似，且指标值未填写。

一级指标	二级指标	三级指标	权重	指标解释	指标说明	评分标准及评分规则	得分	评分说明
	A3 资金投入	A31 预算编制合理性	5	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。	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。	四项都符合得100%权重分;有一项不符合扣权重分的25%,扣完为止。	5	依据资料,开发区“双替代”供暖项目是根据《实施方案》的计划任务和补贴标准编制的,编制标准较明确。
B 过程	B1 资金管理	B11 资金到位率	2	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。	指标分值=资金到位率×相应权重。	2	根据资料,2020年开发区“双替代”供暖项目区级配套资金268.03万,实际下达资金268.03万元,资金到位率100%。
		B12 资金到位及时性	2	考察项目资金到达项目实施单位的及时程度。	每笔资金是否按照计划时间到达项目单位。	资金及时到位得满分,每发现一例延迟,扣除5%权重分。	2	根据项目单位提供的《预算单位分月用款计划批复表》,开发区“双替代”供暖项目2020年区级配套资金268.03万于2020年4月份到位,资金到位及时。

一级指标	二级指标	三级指标	权重	指标解释	指标说明	评分标准及评分规则	得分	评分说明
		B13 预算执行率	2	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。	预算执行率≥95%,得3分;每±1%,扣权重分值的5%;扣完为止。预算执行率<100%不得分	2	根据资料,“双替代”供暖项目资金,主要是对煤改电、煤改气项目进行补贴。2020年区级预算资金268.03万,年度内实际支出268.03万。预算执行率100%。
		B14 资金使用合规性	4	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。	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是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。	三项都符合得100%权重分;有一项不符合扣权重分的33.33%,扣完为止。	4	根据《濮阳市清洁取暖试点城市专项资金管理暂行办法》,专项资金是指中央、省财政补助和市各级财政配套安排的专项用于支持清洁取暖试点城市示范项目建设的财政资金。开发区“双替代”供暖项目配套资金属于专项资金范畴,支持居民电代煤工程和气代煤工程及政府决定其他事项。项目资金在使用过程中符合相关规定。

一级指标	二级指标	三级指标	权重	指标解释	指标说明	评分标准及评分规则	得分	评分说明
	B2 组织实施	B21 业务管理制度健全性	2	考察项目实施单位制定业务管理制度情况，制度是否合法、合规、完整。用以反映和考核业务管理制度对项目顺利实施的保障情况。	①项目主管部门和实施单位均建立了适用得业务管理制度；②业务管理制度合法、合规、完整，及时更新且不存在重大缺陷。	两项都符合得100%权重分；有一项不符合扣权重分的50%，扣完为止。	1.5	根据资料，开发区管委会为推进“双替代”供暖项目实施，制定了一系列完整得实施方案，对各实施目标做出详细分解，涉及单位的职责分工明确，但补贴标准制定不够全面，对低保、五保家庭未单独列示说明。
B22 财务管理制度健全性		2	考察项目实施单位制定财务管理制度情况，制度是否合法、合规、完整。用以反映和考核财务管理制度对项目顺利实施的保障情况。	①项目主管部门和实施单位均建立了适用得财务管理制度；②财务管理制度合法、合规、完整，及时更新且不存在重大缺陷。	两项都符合得100%权重分；有一项不符合扣权重分的50%，扣完为止。	1	根据材料，开发区“双替代”供暖项目在实施方案制定后，并未出台相应专项资金管理办法，项目实施过程中财务相关依赖合同约定和市级专项资金管理办法。	
B23 政府采购合规性		3	项目涉及的相关政府采购是否规范	①按政府采购法、采购法实施条例、地方的政府采购目录、项目主管部门和实施单位的采购内部程序等规定程序实施采购，采购方式适合项目的实际情况；②按照规定要求及时签订合同，合同要素完整。	两项都符合得100%权重分；有一项不符合扣权重分的50%，扣完为止。	3	根据资料，开发区“双替代”供暖设备采购通过政府公开招标，与中标单位签订合同，约定产品品种、规格、数量、质量、伴随服务及售后服务。	

一级指标	二级指标	三级指标	权重	指标解释	指标说明	评分标准及评分规则	得分	评分说明
		B24 合同管理规范 性	3	项目涉及的合同管理是否规范	①项目单位是否有签订正式合同，并按照合同约定的条款执行；②合同是否有保管完好并及时归纳入档。	两项都符合得100%权重分；有一项不符合扣权重分的50%，扣完为止。	3	根据资料，项目单位与设备供应单位均签订有正规的政府采购合同，合同要素完整，且保管完好，并及时归纳入档。
		B25 监督管理执行 有效性	3	考察项目实施是否符合相关管理规定，是否为达到项目质量要求而采取了必需的措施，用以反映和考核业务管理制度的有效执行和质量控制情况。	①组织机构保障，有专职机构或专人负责；②动态监测、考核结果应用有效；③档案、台账保存完整。	各要素分别占1/3权重分	1.5	根据资料，为保障“双替代”供暖工作顺利推进，项目单位成立督导组，对项目整体推进工作全过程进行督导和检查。但部分项目验收不合规，督导组并未及时纠正。
		B26 财务监控有效 性	3	考察项目实施是否符合相关管理规定，是否为达到项目质量要求而采取了必需的措施，用以反映和考核财务管理制度的有效执行情况。	①已制定或具有相应的监控机制；②采取了相应的财务检查等必要的监控措施或手段；③资金使用进行了有效的成本控制。④开展专项资金审计。	四项都符合得100%权重分；有一项不符合扣权重分的25%，扣完为止。	1.5	根据评价小组调研，“双替代”供暖项目财务结算流程规范，但上级主管部门就项目单位资金使用情况未组织过督察。

一级指标	二级指标	三级指标	权重	指标解释	指标说明	评分标准及评分规则	得分	评分说明
		B27 设备验收合规性	4	反应设备验收程序是否合规	①按照合同约定及文件要求进行验收②验收程序合规并出具正规验收报告	各要素分别占50%	0	根据材料,项目单位根据合同约定对采购设备进行验收,其中碳纤维电暖器实际采购6150台,验收报告显示6200台,设备验收合规性欠缺。
		B28 补贴标准合理性	5	反应项目补贴标准是否合理	按照文件要求标准进行补贴	符合要求得满分,反之不得分	0	根据《实施方案》规定,“双替代”设备补贴标准为设备招标采购价格的70%,最高不超3500元。但开发区在实际补贴中,热水器补贴标准为设备招标采购价的90%,补贴金额在4000元以上,远超预算标准。
C 产出	C1 产出数量	C11“双替代”工作完成率	5	反应年度内“双替代”供暖任务是否及时完成	2020年开发区“双替代”任务3829户	按计划完成任务得满分,其他按照任务完成程度得分。	5	根据资料,2020年开发区“双替代”供暖项目超额完成市定3829户改造任务。

一级指标	二级指标	三级指标	权重	指标解释	指标说明	评分标准及评分规则	得分	评分说明
		C12 清洁取暖宣传到位率	5	考察清洁取暖理念宣传情况	清洁取暖工作宣传到位	符合要求得满分，反之不得分	5	《2018 工作方案》和《2019 工作方案》指出多部门采取发放明白卡等形式，宣传取暖设备补贴政策及电价（气价）等惠民措施，大力宣传清洁取暖对于空气质量改善的重要意义。
	C2 产出质量	C21“双替代”工作验收合格率	5	反应“双替代”工作验收合格情况	按计划完成“双替代”设备安装和验收工作	按计划完成验收合格率 100%得满分，其他按合格率得分。	3	根据资料，截至 2020 年 3 月 28 日，所有替代的设备已安装到位并完成验收工作，部分问题设备已维修或更换完毕，但碳纤维电暖器采购数量与验收数量不符，该批产品验收合格率无法保障。

一级指标	二级指标	三级指标	权重	指标解释	指标说明	评分标准及评分规则	得分	评分说明
		C22“双替代”设备利用率	5	反应“双替代”设备利用情况	双替代设备利用率 95%以上	利用率在 95%得满分，其他按利用率得分	5	开发区“双替代”供暖设备发放后，出台了一系列电价气价优惠政策，居民用电用气成本降低，评价组通过走访改造家庭并现场查看得知，开发区“双替代”设备利用率在 95%以上。
	C3 产出时效	C31“双替代”工作完成及时性	5	反应“双替代”任务年度内按要求完成的及时程度	年度内及时完成市政府下达得年度改造任务。	年度内及时完成得满分，其他按及时完成程度得分。	5	根据材料，开发区在 2020 年 3 月 28 日前完成市定 3829 户改造任务。
D 效益	D1 社会效益	D11 开发区清洁取暖率	5	反应项目实施后，开发区清洁取暖情况	清洁取暖率 100%	符合要求得满分，反之不得分	5	根据《实施方案》要求，2020 年底要实现全区清洁取暖率 100%的目标。根据调查显示，2020 年全区已实现清洁取暖率 100%。
		D12 居民清洁取暖意识提高	2	反应居民清洁取暖意识	居民清洁取暖意识提高	居民清洁取暖意识提高得满分，保持原有水平或降低不得分	2	通过现场走访及调查，居民对燃煤取暖的危害和隐患更了解，清洁取暖意识普遍提高。

一级指标	二级指标	三级指标	权重	指标解释	指标说明	评分标准及评分规则	得分	评分说明
	D2 生态效益	D21 空气优良天数增加	2	反映项目建设后，污染环境改善情况。	同比实施前，空气优良天数增加	较原有水平，增加得分，保持原有水平或降低不得分	2	根据濮阳市生态局发布的2020年12月份《濮阳市环境质量月报》显示，2020年1-12月，濮阳市环境空气优、良天数比例61.2%（224天），同比增加32天，上升8.6个百分点。
D22 PM2.5、PM10浓度降低		2	反映项目建设后，PM2.5污染环境改善情况。	同比实施前，PM2.5浓度下降情况。	较原有水平，降低得分，保持原有水平或提升不得分。	2	根据濮阳市生态局发布的2020年12月份《濮阳市环境质量月报》显示，2020年1-12月，PM10平均浓度值为87μg/m <sup>3</sup> ，同比下降12.1%；PM2.5平均浓度值为58μg/m <sup>3</sup> ，同比下降7.9%。	
D23 全区零燃煤率		4	反映项目实施后燃煤使用情况	全区零燃煤率	符合要求得满分，反之不得分	4	根据材料，开发区已实现了零燃煤率，各乡镇集中力量推进散煤治理，区市场监督管理局负责散煤产、销、用环节的监管治理，确保散煤“清零”，防止燃煤复烧。	

一级指标	二级指标	三级指标	权重	指标解释	指标说明	评分标准及评分规则	得分	评分说明
	D3 可持续影响	D31 长效机制管理健全性	5	考察项目单位是否有长远的发展规划或措施，落实相关机制。	①各项目是否制定中长期发展规划；②相关部门是否建立有效的信息交流机制。	各要素占权重分值的 50%。	4	根据材料，开发区“双替代”供暖项目结束后，开发区管委会在采暖季出台对应补贴制度，对困难群众进行取暖电费补贴，每户 450 度电量，确保清洁取暖可持续，但补贴范围覆盖不够全面。
	D4 满意度	D41 居民满意度	5	反映城乡居民对项目实施效果满意程度。	受益人员满意度采取社会调查的方式，满意度应达到 90% 以上。	满意度≥90%，得 4 分；每下降 1%，扣权重分值的 3%；60%（含）以下不得分。	5	根据问卷调查，对“双替代”项目实施区域居民进行访谈，居民对“双替代”项目实施的满意度≥90%，项目实施有效改善了空气质量和取暖效果。
合计			100				80.5	

# 附件 2 基础表

## 部门预算项目绩效目标表

(2020年度)

项目名称		开发区“双替代”项目					
主管部门		单位名称 濮阳经济技术开发区经济发展局					
项目资金 (万元)	实施期资金总额:	6100	年度资金总额:	973.26			
	其中:财政拨款	6100	其中:财政拨款	973.26			
	其他资金		其他资金				
绩效目标	实施期目标			年度目标			
	以农村地区为重点,实施“电代煤、气代煤”供暖工程。完成开发区“双替代”工作。			按照合同要求支付“双替代”补贴资金。			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值	二级指标	三级指标	指标值
	产出指标	数量指标	“双替代”完成户数百分比	100%	数量指标	全区零燃煤率	100%
			全区零燃煤率	100%			
		质量指标	群众对设备质量认可度	≥90%	质量指标	“双替代”设备故障率	≤3%
			“双替代”设备验收合格	合格			
		时效指标	按照时间节点,设备及时安装到户	及时	时效指标	财政资金拨付及时性	及时
			财政资金拨付及时性	及时			
	成本指标	安装设备补贴总金额	6100万元	成本指标	设备补贴金额	973.26万元	
	效益指标	经济效益指标			经济效益指标		
		社会效益指标			社会效益指标		
		生态效益指标	可大量减少二氧化碳、二氧化硫、氮氧化物、烟尘等有害气体的排放		生态效益指标	可大量减少二氧化碳、二氧化硫、氮氧化物、烟尘等有害气体的排放	
		可持续影响指标	持续减少二氧化碳、二氧化硫、氮氧化物、烟尘等有害气体的排放		可持续影响指标	持续减少二氧化碳、二氧化硫、氮氧化物、烟尘等有害气体的排放	
	满意度指标	服务对象满意度指标	“双替代”用户满意度	≥95%	服务对象满意度指标	“双替代”用户满意度	≥95%

# 部门预算项目绩效目标表

(2019年度)

项目名称		开发区“双替代”项目					
主管部门					单位名称		
					濮阳经济技术开发区 经济发展局		
项目资金 (万元)	实施期资金总额:		6100	年度资金总额:		1315.3	
	其中: 财政拨款		6100	其中: 财政拨款		1315.3	
	其他资金			其他资金			
绩效目标	实施期目标			年度目标			
	以农村地区为重点, 实施“电代煤、气代煤”供暖工程。完成开发区“双替代”工作。			拟于2019年完成“双替代”户数25275户。			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值	二级指标	三级指标	指标值
	产出指标	数量指标	“双替代”完成户数百分比	100%	数量指标	“双替代”完成户数	25275
			全区零燃煤率	100%		全区零燃煤率	100%
		质量指标	群众对设备质量认可度	≥90%	质量指标	群众对设备质量认可度	≥90%
			“双替代”设备验收合格	合格		“双替代”设备验收合格	合格
		时效指标	按照时间节点, 设备及时安装到户	及时	时效指标	按照时间节点, 设备及时安装到户	及时
			财政资金拨付及时性	及时		财政资金拨付及时性	及时
	成本指标	安装设备补贴总金额	6100万元	成本指标	安装设备补贴总金额	1315.3万元	
	效益指标	经济效益指标		经济效益指标			
		社会效益指标		社会效益指标			
		生态效益指标	可大量减少二氧化碳、二氧化硫、氮氧化物、烟尘等有害气体的排放		生态效益指标	可大量减少二氧化碳、二氧化硫、氮氧化物、烟尘等有害气体的排放	
		可持续影响指标	持续减少二氧化碳、二氧化硫、氮氧化物、烟尘等有害气体的排放		可持续影响指标	持续减少二氧化碳、二氧化硫、氮氧化物、烟尘等有害气体的排放	
	满意度指标	服务对象满意度指标	“双替代”用户满意度	≥95%	服务对象满意度指标	“双替代”用户满意度	≥95%

## 部门预算项目绩效目标表

(2018年度)

项目名称		开发区“双替代”项目						
主管部门						单位名称		
						濮阳经济技术开发区经济发展局		
项目资金 (万元)	实施期资金总额:		6100		年度资金总额:		2107	
	其中: 财政拨款		6100		其中: 财政拨款		2107	
	其他资金				其他资金			
绩效目标	实施期目标				年度目标			
	以农村地区为重点, 实施“电代煤、气代煤”供暖工程。完成开发区“双替代”工作。				拟于2018年完成“双替代”户数6020户。			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值	二级指标	三级指标	指标值	
	产出指标	数量指标	“双替代”完成户数百分比	100%	100%	数量指标	“双替代”完成户数	6020
			全区零燃煤率	100%	100%		全区零燃煤率	100%
			群众对设备质量认可度	≥90%	≥90%		群众对设备质量认可度	≥90%
		质量指标	“双替代”设备验收合格	合格	合格	质量指标	“双替代”设备验收合格	合格
			按照时间节点, 设备及时安装到户	及时	及时		按照时间节点, 设备及时安装到户	及时
		时效指标	财政资金投入及时性	及时	及时	时效指标	财政资金投入及时性	及时
	成本指标	安装设备补贴总金额	6100万元	6100万元	成本指标	安装设备补贴总金额	2107万元	
	效益指标	经济效益指标				经济效益指标		
		社会效益指标				社会效益指标		
		生态效益指标	可大量减少二氧化碳、二氧化硫、氮氧化物、烟尘等有害气体的排放			生态效益指标	可大量减少二氧化碳、二氧化硫、氮氧化物、烟尘等有害气体的排放	
		可持续影响指标	持续减少二氧化碳、二氧化硫、氮氧化物、烟尘等有害气体的排放			可持续影响指标	持续减少二氧化碳、二氧化硫、氮氧化物、烟尘等有害气体的排放	
	满意度指标	服务对象满意度	“双替代”用户满意度	≥95%	服务对象满意度	“双替代”用户满意度	≥95%	

## 附件 3 访谈报告

### 濮阳经济开发区经济发展局访谈报告

1.2020 年开发区“双替代”供暖项目预算资金是怎么编制的？依据有哪些？

是根据上级下达的本区年度改造户数乘以补贴标准制定的。依据是清洁取暖相关文件。

2.该项目主要工作计划是什么？

我们这个项目主要是针对采用烧煤、烧柴等传统取暖方式的居民进行取暖设备替代。通过政府补贴的方式让他们改用更安全的清洁取暖设备。

3.对于问题设备是怎么处理的？

我们会安排维修人员上门维修，问题比较严重的协调设备供应商进行更换。

4.该项目年度完成情况怎么样？

我们这个项目本来是计划按年度进行的，经过基层调查及各项成本核算，决定三年改造任务集中完成，所以我们 2020 年的任务已经提前完成，并且超额完成，所以整体完成的还不错。

## 附件 4 满意度调查

### 居民满意度分析报告

#### 一、调研目的

为客观测定开发区“双替代”供暖项目的社会效益，本次绩效评价引入居民的满意度进行调查，并通过对调查问卷结果的统计分析，发现项目设计和管理中的问题，进而为安全监管经费项目提供参考。

#### 二、调研对象

本次调研对象为开发区居民。

##### 1. 调研内容

(1) 居民家庭目前的取暖方式。

(2) 对“双替代”工作是否满意等满意问题

##### 2. 调研方法

问卷调查采取按比例抽样的方式进行。在全面调研开展之前会先进行论证，依据论证结果对问卷和抽样方案再进行修改和调整。评价过程中还将采用现场勘察、档案法、市场比较法获取相应数据。然后采用评价模型进行定量和定性分析评价，处理数据。

##### 3. 抽样方式

为确保问卷调研的全面性，本次调研问卷调查采取随机抽样的方式进行，包括纸质问卷。

##### 4. 问卷调查结果

为给调研对象创造良好的作答环境、保证调研的科学性和严谨性，由评价组工作人员组织问卷的发放与回收。满意

度调查结果为 92.83%。

### 5.调查问卷具体汇总分析

本次对开发区“双替代”供暖项目进行问卷调查，调查问卷对象：开发区居民。问卷发放 50 份，有效回收 46 份，回收率 92.83%。综合满意度 92.83%。

以下就调查问卷统计情况做扼要分析：

#### 一、基本问题

1、您是开发区“双替代”改造家庭吗？

A.是 B.否

对于本次问卷调查 46 份问卷中，其中 46 人选择 A.是“双替代”改造家庭，占比 100%。

2、您身边发生过煤气中毒等因取暖造成的安全事故吗？

A.是 B.否

对于本次问卷调查 46 份问卷中，其中 41 人选择 A.发生过，占比 89%。剩余 5 人选择 B.没发生过，占比 11%。

3、您认为“双替代”工作是否有必要？

A.是 B.否

对于本次问卷调查 46 份问卷中，其中 37 选择 A.认为有必要，占比 80%。剩余 9 人选择 B.认为没有必要，占比 20%。

#### 二、满意度问题

(1) 您对“开发区”双替代工作的开展是否满意？

A.非常满意 B.比较满意 C.一般 D.不太满意 E.非常不满意

据问卷反映，对“开发区”双替代工作开展的满意度为 94.57%:

综合满意度	合计	100%	75%	50%	25%	0%
		非常满意	比较满意	基本满意	不太满意	非常不满意
94.57%	46	40	3	2	1	0
		86.96%	6.52%	4.35%	2.17%	0.00%

(2) 您对清洁取暖知识知识宣传工作是否满意?

A.非常满意 B.比较满意 C.一般 D.不太满意 E.非常不满意

据问卷反映，对清洁取暖知识知识宣传工作的满意度为 93.48%:

综合满意度	合计	100%	75%	50%	25%	0%
		非常满意	比较满意	基本满意	不太满意	非常不满意
93.48%	46	39	3	3	1	0
		84.78%	6.52%	6.52%	2.17%	0.00%

(3) 您对替代设备是否满意?

A.非常满意 B.比较满意 C.一般 D.不太满意 E.非常不满意

据问卷反映，对替代设备的满意度为 91.48%:

综合满意度	合计	100%	75%	50%	25%	0%
		非常满意	比较满意	基本满意	不太满意	非常不满意
91.85%	46	39	2	2	3	0
		84.78%	4.35%	4.35%	6.52%	0.00%

(4) 您对补贴标准是否满意?

A.非常满意 B.比较满意 C.一般 D.不太满意 E.非常不满意

据问卷反映，对补贴标准的满意度为 88.04%:

综合满意度	合计	100%	75%	50%	25%	0%
		非常满意	比较满意	基本满意	不太满意	非常不满意
88.04%	46	35	3	5	3	0
		76.09%	6.52%	10.87%	6.52%	0.00%

(5) 您对设备发放或安装人员服务态度是否满意?

A.非常满意 B.比较满意 C.一般 D.不太满意 E.非常不满意

据问卷反映, 对设备发放或安装人员服务态度的满意度为 96.2%:

综合满意度	合计	100%	75%	50%	25%	0%
		非常满意	比较满意	基本满意	不太满意	非常不满意
96.20%	46	41	3	2	0	0
		89.13%	6.52%	4.35%	0.00%	0.00%