

南召县住房和城乡建设局

加装燃气安全装置政府补贴费用项目

绩效评价报告

项目名称：加装燃气安全装置政府补贴费用项目

上级单位：南召县人民政府

实施单位：南召县住房和城乡建设局

评价机构：河南德盈会计师事务所（普通合伙）



2024年12月

目录

一、项目概况	1
(一) 项目背景和目的	1
(二) 项目立项依据	3
(三) 项目计划实施内容	4
(四) 项目主要实施情况	4
(五) 项目预算及资金安排、已支付情况	4
(六) 项目的组织及管理	5
(七) 项目绩效目标	5
二、绩效评价的开展情况	5
(一) 评价目的	5
(二) 评价对象、范围、涉及期间	5
(三) 评价依据	6
(四) 评价方法	7
(五) 评价原则	7
(六) 评价指标体系设计思路及主要指标内容	8
(七) 评价过程	10
三、综合评价情况及评价结论	11
四、绩效评价指标分析	12
(一) 项目决策情况	12
(二) 项目管理情况	14
(三) 项目产出情况	16
(四) 项目效益情况	17
五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析	19
(一) 主要经验及做法	19
(二) 存在的问题及原因分析	19
六、相关建议	21
相关附件	23

南召县住房和城乡建设局 加装燃气安全装置政府补贴费用项目 绩效评价报告

为贯彻落实《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号等文件精神，受南召县财政局委托，按照《南召县财政局关于开展2023年度县级财政重点项目和部门（单位）整体资金绩效评价工作的通知》召财〔2024〕112号要求，河南德盈会计师事务所（普通合伙）对加装燃气安全装置政府补贴费用项目开展绩效评价，项目组遵循独立、客观、公正的原则，通过审核资料、实地调研、数据分析、综合评价等工作程序，形成本评价报告。

一、项目概况

（一）项目背景和目的

燃气是一种高危能源，任何泄漏或故障都可能引发火灾、爆炸等严重事故，燃气安全管理对于保障人民生命财产安全和维护社会稳定非常必要，因此，加强对燃气的安全监管与管理至关重要。燃气加装安全装置是提高居民用气安全的重要措施，自闭阀等装置能够显著降低燃气事故的风险，保障人们的生命财产安全。

《住房和城乡建设部国家发展改革委关于印发〈“十四五”全国城市基础设施建设规划〉的通知》（建城〔2022〕57号）

中指出“强化城镇燃气安全监管，加快用户端本质安全设施推广，开展城镇燃气特许经营实施评估与检查工作，整治瓶装液化石油气行业违法经营等行为，规范液化石油气市场环境，加强燃气管网第三方破坏等安全风险整治和消除用户使用环节安全隐患，落实餐饮等行业生产经营单位使用燃气应安装可燃气体报警装置并保障其正常使用的要求。”

《河南省政府办公厅关于进一步规范全省管道燃气经营加强安全管理的意见》（豫政办〔2022〕48号）指出：“制定加强燃气用户端本质安全的政策措施，非居民用户使用燃气要在用气场所安装燃气泄漏报警及联动切断装置。2023年年底既有住宅用户全部加装具有自动切断功能的安全装置。”

2023年2月24日，南阳市城镇燃气安全排查整治工作专班关于印发《南阳市2023年燃气居民用户安全装置加装工作实施方案》的通知（宛燃专班〔2023〕9号），文件指出：南阳市2023年12月底前完成75.18万既有管道天然气居民用户加装自闭阀，非金属软管更换为金属软管，应使用设置熄火保护装置的燃具，瓶装液化石油气居民用户非金属软管更换为金属软管，其中南召县自闭阀需安装数量为2.5万户、金属软管需安装数量为6.5万户。

2023年2月17日，南召县城镇燃气安全排查整治工作专班《关于印发〈推进城乡燃气居民用户加装安全装置工作的实施方案〉的通知》召燃专班〔2023〕5号文中“按照《关于推进城乡燃气用户加装安全装置工作的实施方案》（豫燃专班〔2022〕5

号)安排、依据《安全生产法》及《燃气工程项目规范》等相关法规规范要求,南召县政府关于该事项的工作目标主要有:2023年11月底前,既有管道天然气居民用户加装自闭阀,非金属软管更换为金属软管,应使用设置熄火保护装置的燃具;瓶装液化石油气居民用户非金属软管更换为金属软管。对居民用户安全装置就加装工作完成验收。”

南召县成立南召县城镇燃气安全排查整治工作专班以来,多次组织安全排查工作,对不合规操作及时进行督促整改。该次加装安全装置工作主要由南召县住房和城乡建设局负责实施。

(二) 项目立项依据

1. 《中华人民共和国安全生产法》;
2. 《燃气工程项目规范》;
3. 《关于推进城乡燃气用户加装安全装置工作的实施方案》(豫燃专班〔2022〕5号);
4. 《南阳市2023年燃气居民用户安全装置加装工作实施方案》的通知(宛燃专班〔2023〕9号);
5. 《河南省政府办公厅关于进一步规范全省管道燃气经营加强安全管理的意见》(豫政办〔2022〕48号);
6. 《住房和城乡建设部国家发展改革委关于印发〈“十四五”全国城市基础设施建设规划〉的通知》(建城〔2022〕57号);
7. 南召县城镇燃气安全排查整治工作专班《关于印发〈推进城乡燃气居民用户加装安全装置工作的实施方案〉的通知》召燃

专班〔2023〕5号等。

（三）项目计划实施内容

按照南阳市及南召县相关城镇燃气安全排查整治工作专班文件要求：2023年11月底前，各乡镇要对非居民燃气用户安全装置加装工作自查整改和完成验收。2023年12月底前，各乡镇要对居民燃气用户安全装置应装未装、安装不符合规范要求的，查漏补缺、督促整改并完成验收。

（四）项目主要实施情况

经南召县政府多次组织实施的南召县城镇燃气安全排查整治工作，该加装燃气安全装置政府补贴费用项目涉及的天然气管道用户需加装自闭阀数量为2.5万个、燃气用户需加装金属软管0.8万个，液化石油气用户需加装金属软管6.5万个。

按照《南阳市2023年燃气居民用户安全装置加装工作实施方案》的通知（宛燃专班〔2023〕9号）文件，该项目资金保障方式为：各县（市）燃气用户加装费用由县级财政、燃气企业、居民各承担三分之一推进实施。具体天然气管道用户需加装的自闭阀及金属软管由南召华润燃气有限公司主要负责实施安装、液化石油气用户需加装的金属软管由各乡镇主要负责实施安装。

（五）项目预算及资金安排、已支付情况

2023年度该项目预算资金219万元，截至2023年12月31日，该项目实际到位资金219万元，资金到位率100%，支出资金219万元，其中支付南召华润燃气有限公司154万元、各乡镇财政所65万元，预算执行率100%。

（六）项目的组织及管理

为了提高效率、高质量的实施项目，确保投资的有效使用，提高投资效益，保证项目的顺利进行，由住建局局长、副局长等共5位成员成立项目领导小组，合理配置相关人员，组成精简、高效的管理机构。项目领导小组主要负责组织协调项目、人员、资金的落实，督促检查项目实施进度计划，保质保量完成各项的实施。

（七）项目绩效目标

该项目绩效总目标：完成全县2.5万个自闭阀、0.8万个燃气用户金属软管、6.5万个液化石油气用户金属软管的加装工作。

二、绩效评价的开展情况

（一）评价目的

本次绩效评价的目的：通过对项目决策、管理、产出和效益方面资料的整理、分析，完成该项目的绩效评价工作，贯彻落实全面实施绩效管理要求，建立健全地方项目资金绩效管理机制，强化支出责任。依据项目绩效目标的完成情况，掌握项目资金的绩效情况，查找资金在效率效益、成本控制、支撑能力和风险方面存在的问题，提出解决问题的建议，为项目单位完善管理制度、加强项目后续管理提供依据，促进项目顺利实施，有利于项目规范化运作、健康可持续发展。

（二）评价对象、范围、涉及期间

本次绩效评价对象：加装燃气安全装置政府补贴费用项目资金。

评价范围：项目资金涉及的整个项目情况。

评价涉及时间段：本次项目的评价时段为2023年1月至2023年12月。

（三）评价依据

1. 《中华人民共和国预算法》（2018年修正）；
2. 《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）；
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. 《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）；
5. 《中华人民共和国安全生产法》；
6. 《燃气工程项目规范》；
7. 《关于推进城乡燃气用户加装安全装置工作的实施方案》（豫燃专班〔2022〕5号）；
8. 《南阳市2023年燃气居民用户安全装置加装工作实施方案》的通知（宛燃专班〔2023〕9号）；
9. 《河南省政府办公厅关于进一步规范全省管道燃气经营加强安全管理的意见》（豫政办〔2022〕48号）；
10. 《住房和城乡建设部国家发展改革委关于印发〈“十四五”全国城市基础设施建设规划〉的通知》（建城〔2022〕

57号)。

(四) 评价方法

绩效评价方法主要包括成本效益分析法、比较法、因素分析法、最低成本法、公众评判法、标杆管理法等。根据评价对象的具体情况,可采用一种或多种方法。

1. **成本效益分析法**。是指将投入与产出、效益进行关联性分析的方法。

2. **比较法**。是指将实施情况与绩效目标、历史情况、不同部门和地区同类支出情况进行比较的方法。

3. **因素分析法**。是指综合分析影响绩效目标实现、实施效果的内外部因素的方法。

4. **最低成本法**。是指在绩效目标确定的前提下,成本最小者为优的方法。

5. **公众评判法**。是指通过专家评估、公众问卷及抽样调查等方式进行评判的方法。

6. **标杆管理法**。是指以国内外同行业中较高的绩效水平为标杆进行评判的方法。

7. 其他评价方法。

为确保绩效评价工作的专业性和公平性,结合项目的特点和绩效评价指标,本次评价选用比较法、因素分析法和公众评判法作为主要评价方法,其他评价方法作为辅助方法。

(五) 评价原则

1. 客观公正原则。

基于被评价单位在资金管理过程中的真实情况及客观产出，采用公开、透明的评价方法获取评价相关资料。评价小组保证中立、实事求是地开展绩效评价，形成的评价意见及报告符合客观、公正的要求，按规定公开并接受监督。

2. 科学规范原则。

本次绩效评价严格按照《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）、《河南省省级预算项目支出绩效评价管理办法》（豫财效〔2020〕10号）等文件规定的程序，制定合理、可行的绩效评价方案，并综合运用定量与定性相结合的方法，结合项目的实际情况，合理确定绩效评价标准和评分规则。

3. 突出绩效原则。

从项目实施的产出、效益出发，对加装燃气安全装置政府补贴费用项目的整体情况进行系统评价，重点关注通过财政资金推动平台建设的成果和成效，资金是否发挥效用，为资金的合理利用和资源合理配置提供决策依据。

4. 问题导向原则。

通过对项目决策、管理、产出、效益等方面进行分析和评价，梳理项目的“决策”、“管理”环节各项指标与“产出”、“效益”结果指标的逻辑关系，找出项目实施过程中在整体规划（计划）、具体实施过程中存在的问题，提出相关建议。

（六）评价指标体系设计思路及主要指标内容

1. 评价指标设计的总体思路

本次绩效评价以加装燃气安全装置政府补贴费用项目为实施目的、实施内容、开展情况、项目资金管理情况等为基础，收集该项目的相关资料，在对资料进行整理分析的基础上，围绕决策、管理、产出和效益四方面设计评价指标体系。

本次绩效评价指标体系依据《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）、《南阳市市级预算项目支出绩效评价管理办法》（宛财办〔2020〕35号）等文件进行设置，其中决策、管理指标主要参照文件中项目支出绩效评价指标体系框架中的指标进行设置；产出指标参照项目绩效目标及项目主要目的等进行设置；效益指标则是依据项目预期效益等进行设置。

在设计指标体系的同时，评价组充分考虑评价指标数据来源。评价指标体系的数据来源包括南召县住房和城乡建设局提供的资料、基础数据表以及实地调研资料（包含问卷调查和访谈）。其中，基础数据表、访谈、调查问卷作为支撑评价结论的关键性依据资料，由被评价单位负责组织相关部门或人员进行填报，并对真实性、准确性负责。

2. 评价指标主要内容

本项目指标体系从决策、管理、产出、效益四个方面进行设置，由4项一级指标、12项二级指标、19项三级指标构成。指标体系权重共计100分，其中决策15分、管理20分、产出35分、效益30分。指标体系大致内容如下，具体情况见附件1。

(1) 决策类指标权重15分，包括项目立项、绩效目标和资金投入三个指标。其中项目立项包括立项依据充分性、立项程序规范性2个指标；绩效目标包括绩效目标合理性、绩效指标明确性2个指标；资金投入包括预算编制合理性1个指标。

(2) 管理类指标权重20分，包括资金管理、组织实施两个指标。其中资金管理包括资金到位率、预算执行率、资金使用规范性3个指标，组织实施包括管理制度健全性、制度执行有效性、档案管理合规性3个指标。

(3) 产出类指标权重35分，包括产出数量、产出质量、产出时效、产出成本四个指标。其中产出数量包括自闭阀、金属软管加装完成率1个指标；产出质量包括自闭阀、金属软管验收合格率1个指标；产出时效包括自闭阀、金属软管验收合格率及时性1个指标；产出成本包括成本节约率1个指标。

(4) 效益类指标权重30分，包括社会效益、可持续影响和满意度三个指标。其中社会效益包括提升燃气安全使用意识、降低燃气安全事故2个指标；可持续影响包括项目产生影响力的可持续性1个指标；满意度包括服务对象满意度1个指标。

(七) 评价过程

此次评价程序共包括准备阶段、现场实施、分析评价、形成报告四个阶段，评价期间为2024年10月至2024年12月。

第一阶段：前期准备。10月15日至10月31日，接受南召县财政局委托，根据项目绩效评价的实际需要，成立评价组，对项目进行绩效评价。准备阶段的主要内容包括收集政策文件和

相关资料信息、与项目主管部门进行沟通、对项目进行初步了解，明确绩效评价工作任务、制定评价方案和指标体系等。

第二阶段：现场实施。11月1日至11月15日，采取实地勘察、问询、复核、现场抽样等方式，核实项目单位提供的绩效材料的真实性，并就有关问题进行沟通探讨，发放调查问卷。关注项目业务执行情况，现场查看项目文件、工作计划和总结、项目建设过程和验收等相关业务资料；同时关注资金使用情况，对资金到位凭证、资金支付凭证等财务资料进行现场查看。

第三阶段：分析评价。11月16日-11月30日，对获取的各类资料及数据进行综合分析，对指标评分、分析、形成初步评价结论。

第四阶段：形成报告。12月1日-12月20日，提交报告初稿，根据委托方及项目单位反馈意见，修改完善评价报告，形成最终评价报告。

三、综合评价情况及评价结论

本次评分依据绩效评价工作小组制定并经南召县财政局、项目单位确认的指标评价体系及评分标准确定（详见附件1），利用现场收集、问卷调查和访谈等途径获取的数据，评价小组对加装燃气安全装置政府补贴费用项目进行了独立客观的评价，通过评价分析，加装燃气安全装置政府补贴费用项目立项依据基本充分、目标明确，在项目实施方面基本规范，该项目的顺利实施取得了良好的社会效益，但在绩效目标设定、项目管理、等方面仍存在部分不足之处，后续工作中应强化绩效管理、提

升项目管理水平、完善措施保障项目可持续发展，不断提高项目资金使用效果。最终评分结果为87.75分，绩效评价等级为“良”。各部分权重和得分情况见下表：

加装燃气安全装置政府补贴费用项目绩效评分表

一级指标	权重	得分	得分率
A. 决策	15	13.75	91.67%
B. 管理	20	15	75.00%
C. 产出	35	32	91.43%
D. 效益	30	27	90.00%
合计	100	87.75	87.75%

四、绩效评价指标分析

本部分从决策、管理、产出和效益四个方面对加装燃气安全装置政府补贴费用项目进行分析。

（一）项目决策情况

项目决策类指标包括项目立项、绩效目标和资金投入三方面的内容，由5个三级指标构成，权重分为15分，实际得分13.75分，得分率91.67%。各部分权重和得分情况见下表：

项目决策类指标评分结果汇总表

指标名称	指标权重	分值	得分率
A11立项依据充分性	2	2	100.00%
A12立项程序规范性	3	3	100.00%
A21绩效目标合理性	2	1.75	87.50%
A22绩效指标明确性	3	3	100.00%

A31预算编制合理性	5	4	80.00%
小计	15	13.75	91.67%

A11立项依据充分性。指标值2分，得分2分。

（1）该项目符合《中共中央关于制定国民经济和社会发展的第十四个五年规划和二〇三五年远景目标的建议》中坚持人民至上、生命至上，把保护人民生命安全摆在首位的要求，符合《河南省国民经济和社会发展的第十四个五年规划和二〇三五年远景目标纲要》中要求坚持人民至上、生命至上，织密织牢全方位、立体化的公共安全网，健全风险分级管控和隐患排查治理双重预防机制；（2）该项目符合《住房和城乡建设部国家发展改革委关于印发〈“十四五”全国城市基础设施建设规划〉的通知》（建城〔2022〕57号）中强化城镇燃气安全监管，加快用户端本质安全设施推广，消除用户使用环节安全隐患等的要求；（3）该项目属于南召县住房和城乡建设局的职责范围，属于部门履职所需；（4）该项目属于公共财政支持范围中的公共领域的支出；（5）该项目属于南召县住房和城乡建设局职责范围，项目不存在交叉重复。该指标不扣分。

A12立项程序规范性。指标值3分，得分3分。

南召县城镇燃气安全排查整治工作专班印发《推进城乡燃气居民用户加装安全装置工作的实施方案》，安排该项目实施步骤，南召县住房和城乡建设局的上级主管单位为南召县政府，2023年6月，该项目经县政府同意实施，该项目审核程序符合规定。该指标不扣分。

A21绩效目标合理性。指标值2分，扣分0.25分，得分1.75分。

（1）该项目的主要目的为：及时完成天然气管道用户加装自闭阀数量为2.5万个、燃气用户加装金属软管0.8万个，液化石油气用户加装金属软管6.5万个，绩效目标中的成本、数量、质量、时效及效益指标均是对上述目的的体现，但效益指标中缺少降低燃气安全事故这一效果，该项扣0.25分；（2）该项目实际工作内容围绕着项目主要目的开展，项目实际实施内容即为安装自闭阀及金属软管，项目绩效目标与实际工作内容具有相关性；（3）项目预期产出为安装自闭阀及金属软管，效果为提升降低燃气安全事故发生的可能性，符合正常的业绩水平；（4）绩效目标与预算确定的项目资金量相匹配。综上该指标共扣0.25分。

A22绩效指标明确性。指标值3分，得分3分。

根据绩效目标填报要求将绩效目标按照成本、产出、效益、满意度设定了具体的绩效指标，指标均有量化，已设置的绩效目标与项目目标任务数或计划数相对应。该指标不扣分。

A31预算编制合理性。指标值5分，扣1分，得分4分。

南召县住房和城乡建设局在申请实施该项目的请示文件中列示的费用类别与项目内容相匹配、费用类别明细具体、投资额或资金量与工作任务相匹配，但项目单位未提前编制具体的预算明细表，扣1分。该指标共扣1分。

（二）项目管理情况

项目管理类指标包括资金管理、组织实施两方面的内容，由6个三级指标构成，权重分为20分，实际得分15分，得分率75.00%。各部分权重和得分情况见下表：

项目管理类指标评分结果汇总表

指标名称	指标权重	分值	得分率
B11资金到位率	3	3	100.00%
B12预算执行率	3	3	100.00%
B13资金使用规范性	2	2	100.00%
B21管理制度健全性	3	2	66.67%
B22制度执行有效性	5	3	60.00%
B23档案管理合规性	4	2	50.00%
小计	20	15	75.00%

B11资金到位率。指标值3分，得分3分。

截至2023年12月31日，该项目实际到位资金219万元，预算资金219万元，资金到位率100%。该指标不扣分。

B12预算执行率。指标值3分，得分3分。

2023年度实际到位资金219万元，实际支出资金219万元，预算执行率100%。该指标不扣分。

B13资金使用规范性。指标值2分，得分2分。

项目资金的支付符合财务管理制度的规定，资金拨付审批程序和手续合规，符合项目预算批复的用途，不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。该指标不扣分。

B21管理制度健全性。指标值3分，扣1分，得分2分。

查看项目单位相关资料，项目制定有《财务管理制度》，该制度合法、合规、完整，依据《实施方案》具体实施改项目，但未见项目单位制定具体的内部项目管理办法、分工规划等，该项扣1分；项目单位成立领导小组，组长副组长组员共5名成员主要负责该项目的进展。该指标共扣1分。

B22制度执行有效性。指标值5分，扣分2分，得分3分。

项目实施过程中，基本上按照实施方案开展工作，但由于项目实施未制定明确的项目管理办法，无具体分工、工作计划等，项目实施过程中欠缺有效的管理，致使未完整保存项目运行过程中的监督检查记录，未按照文件要求在加装后对该项目进行验收，该项扣2分；现场勘察过程中，项目单位配备人员到位，场地设备及信息支撑提供到位。该指标共扣2分。

B23档案管理合规性。指标值4分，扣分2分，得分2分。

该项目相关的规定、管理制度、合同等文件齐全并及时归档，相关资料已整理成册，项目单位未整理归集该项目执行过程中完整的监督检查记录、合规的加装工作台账，该项扣2分。该指标共扣2分。

（三）项目产出情况

项目产出类指标包括产出数量、产出质量、产出时效和产出成本四方面的内容，由4个三级指标构成，权重分为35分，实际得分32分，得分率91.43%。各部分权重和得分情况见下表：

项目产出类指标评分结果汇总表

指标名称	指标权重	分值	得分率
------	------	----	-----

C11自闭阀、金属软管加装完成率	10	10	100.00%
C21自闭阀、金属软管验收合格率	10	10	100.00%
C31自闭阀、金属软装安装及时性	10	7	70.00%
C41成本节约率	5	5	100.00%
小计	35	32	91.43%

C11自闭阀、金属软管加装完成率。指标值10分，得分10分。

经抽查《南召县安全装置加装台账》，计划安装的天然气管道用户加装自闭阀数量为2.5万个、燃气用户加装金属软管0.8万个，液化石油气用户加装金属软管6.5万个，全部安装完成，已投入使用。该指标不扣分。

C21自闭阀、金属软管验收合格率。指标值10分，得分10分。

该项目加装的安全装置，加装前均有合格证，产品质量合格。该指标不扣分。

C31自闭阀、金属软装安装及时性。指标值10分，扣3分，得分7分。

经查看《南召县安全装置加装台账》，登记安装日期的时间符合项目时间进度要求，均在2023年11月份前加装完成，部分台账资料未登记安装日期，档案资料整理不规范，无法确认部分地区加装是否及时完成，该项扣3分。该指标共扣3分。

C41成本节约率。指标值5分，得分5分。

项目计划成本为219万元，实际支出金额为219万元，成本节约率为0%，按评分规不扣分。该指标不扣分。

（四）项目效益情况

项目效益类指标包括社会效益、可持续影响和满意度三方面的内容，由4个三级指标构成，权重分为30分，实际得分27分，得分率90%。各部分权重和得分情况见下表：

项目效益类指标评分结果汇总表

指标名称	指标权重	分值	得分率
D11提升燃气安全使用意识	5	5	100.00%
D12降低燃气安全事故	10	9	90.00%
D21项目产生影响力的可持续性	5	3	60.00%
D31服务对象满意度	10	10	100.00%
小计	30	27	90.00%

D11提升燃气安全使用意识。指标值5分，得分5分。

该项目从规划实施到验收结束，实施过程中燃气安全意识的宣传指导，普及了燃气安全检查、应急处置等基本知识，引导广大群众自觉保护燃气设施，自觉抵制不合格的连接软管、燃气灶具、减压阀等，确保燃气使用等环节安全。该指标不扣分。

D12降低燃气安全事故。指标值10分，扣1分，得分9分。

燃气加装安全装置是提高居民用气安全的重要措施，通过多次安全整治工作的实施，对自闭阀及金属软管的安装，基本能保障不会因燃气设备问题发生意外事故，但询问中发现会产生因用户使用不当产生的火苗轻微烧伤手部皮肤问题，该项目还需进一步加强宣传燃气操作规范，该项扣1分。该指标共扣1分。

D21项目产生影响力的可持续性。指标值5分，扣2分，得3

分。

项目已完工，所购置自闭阀及安全软管符合质量要求，通过验收，确保项目能持续发挥降低燃气安全事故的作用，但项目单位未制定具体的后续管护措施或办法，一定程度上会影响项目的可持续性，该项扣2分。该指标共扣2分。

D31服务对象满意度。指标值10分，得分10分。

根据满意度调查问卷的回复情况，获取满意度调查问卷200份，根据调查问卷计分规则，总体满意度为99.2%。该指标得满分10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

加装燃气安全装置项目开展以来，组织有序，发动有方，推进有力，完成了预定的任务，达到了预期的目标，总体得到群众的广泛好评，较好体现了民生实事项目的普惠性、开创性、效益性。

1. 贯彻国家政策，统一部署、形成工作合力

严格按照国家政策、省市县实施方案和文件要求实施该项目，南召县成立燃气安全排查整治专班，牵头建立燃气安全会商研判、信息共享、联合执法等工作机制，形成工作合力，指导督促燃气企业和居民用户切实加强燃气安全风险管控，由南召县住房和城乡建设局负责该项目的具体工作。同时，加强沟通协作，通过定期的会议和工作汇报，可以及时了解项目进展情况，发现进度缓慢问题并及时督促，保障工程进度按照计划

进行。

2. 有效防止燃气事故发生，消减安全隐患

自闭阀能够避免因误操作或意外情况导致的燃气开启问题，在检测到异常流量或压力变化时，如欠压、超压、失压、管道破裂、燃气泄漏，自闭阀能自动关闭，防止更大的损害和安全事故，自闭阀能够对接入的设备起到有效的保护作用，防止设备因意外泄漏而超载或损坏，从而延长其使用寿命。自闭阀在燃气系统中的应用非常广泛，它能实时监测燃气流量和压力，一旦检测到异常，立即自动关闭阀门，有效降低火灾和爆炸风险。总的来说，自闭阀是一种重要的安全装置，能够显著提升家庭和工业场合的安全性。更换燃气专用金属波纹管可有效延长燃气管使用年限，减少居民用户更换频率，且具有抗老化耐高温、防鼠咬等优点。

3. 有效打造安全用气环境，提升安全意识

项目实施以来，涉及南召县各乡镇天然气管道用户2.5万户、液化石油气用户6.5万户，在入户安检、更换改造过程中进行用气安全知识宣讲，告知居民群众正确使用燃气设备、不合格胶管可能带来的严重危害后果，有效引导群众关注项目实施、参与项目监督，形成全社会大力支持、全民共同参与的良好氛围，让人民群众共享民生实事项目带来的成果。

（二）存在的问题及原因分析

1. 项目管理方面问题

项目单位设置有管理机构和人员保障项目实施，但未制定

具体的项目管理制度或办法、项目分工及工作流程规划等，项目执行过程中的管理措施部分不完善，如检查记录未及时整理归档、台账记录中的安装日期登记不完整等，项目管理及监管措施的不完善会影响项目效果的发挥。

2. 长效管理机制有待健全

该次评价过程中，询问发现安装金属软管后，部分用户仍存在使用燃气不规范情况，如燃气火苗太大轻微烧伤手部皮肤等问题，燃气安全设备更换过程中的使用规范宣传不够深入，后续的宣传指导工作不能松懈，项目的改造成果有待进一步巩固。

六、相关建议

（一）加强项目规范化管理

项目单位应加强对项目的管理，完善项目管理的相关制度，严格执行监督检查，完善项目相关档案资料，加强对燃气安全管理工作的组织领导，明确职责分工，加强协同合作，组织力量采用抽查等方式及时对改造工作进行验收，加强项目实施过程中的管理，保障项目顺利进行。

（二）推进长效化管理、保障项目可持续性发展

建议建立燃气安全隐患复查机制，努力做到存量隐患全部整改、增量隐患动态清零，有效防范遏制各类燃气安全事故发生，进一步巩固安全装置的改造成果，防范化解风险。主管部门应联合工商等部门加强对生产、运输、储存、销售、使用等各环节的执法检查，从源头阻断不合格燃气设施用具流入市

场。采用监管平台自动监测和人工定期巡回检查相结合的方式，加强管道阀门、储气设施等基础设施的维护和管理。通过多措并举、多方联动，建立长效化管理机制，保障项目可持续性发展，持续发挥效果，守护全县用气安全。

附件1：绩效评价指标体系

评价机构：河南德盈会计师事务所（普通合伙）



2024年12月20日

附件 1

加装燃气安全装置政府补贴费用项目绩效评价评价指标体系

一级指标 名称	二级指标		三级指标		指标解释	指标说明及评价要点	评价标准及评分规则	评价结论	得分
	分值	名称	分值	名称					
A 决策	15	A1 项目立项	5	A11 立项依据充分性	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、国民经济和社会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出范围，是否符合中央、地方事权支出责任划分原则； ⑤项目是否存在与相关部门同类项目或者部门内部相关项目交叉重复。	每具备一个要素，得到指标分值0.4分。	指标值2分，得分2分。 1.该项目符合《中共中央关于制定国民经济和社会发展第十四个五年规划和二〇三五年远景目标的建议》中坚持人民至上、生命至上，把保护人民生命安全摆在首位的要求，符合《河南省国民经济和社会发展规划第十四个五年规划和二〇三五年远景目标纲要》中要求坚持人民至上、生命至上，织密织牢全方位、立体化的公共安全网。健全风险分级管控和隐患排查治理双重预防机制。符合评价要点①； 2.该项目符合《住房和城乡建设部国家发展改革委关于印发〈“十四五”全国城市基础设施建设规划〉的通知》（建城〔2022〕57号）中强化城镇燃气安全监管，加快用户端本质安全设施推广，消除用户使用环节安全隐患等的要求。符合评价要点②； 3.该项目属于南召县住房和城乡建设局的职责范围，属于部门履职所需，符合评价要点	2

一级指标		二级指标		三级指标		指标解释	指标说明及评价要点	评价标准及评分规则	评价结论	得分
名称	分值	名称	分值	名称	分值					
									③; 4. 该项目属于公共财政支持范围内的公共领域的支出, 符合评价要点④; 5. 该项目属于南召县住房和城乡建设局职责范围, 项目不存在交叉重复, 符合评价要点⑤。	

一级指标 名称	二级指标		三级指标		指标解释	指标说明及评价要点	评价标准及评分规则	评价结论	得分
	分值	名称	分值	名称					
				A12立项程序规范性	项目的申请、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性。项目立项是否经过主管部门、财政等部门的审核批复，程序完备。	①项目是否按照规定的程序申请设立，项目立项是否经过主管部门审核； ②审核程序、审批文件、材料是否符合相关要求； ③事前是否已经过必要的论证、集体决策等。	每具备一个要素，得到指标分值1分。	指标值3分，得分3分。 1.南召县城镇燃气安全排查整治工作专班印发《推进城乡燃气居民用户加装安全装置工作的实施方案》，安排该项目实施的步骤，南召县住房和城乡建设局的上级主管单位为南召县政府，2023年6月，该项目经县政府同意实施，该项目审核程序符合规定，符合评价要点①②③，	3
		A2绩效目标	5	A21绩效目标合理性	项目所设定的绩效目标是否符合实际、切实可行，用以反映和考核项目实施的绩效目标与项目实施的相符情况。	①项目绩效目标是否反映了项目计划的实施成效； 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和资金量相匹配。	每具备一个要素，得到指标分值0.5分。	指标值2分，扣0.25分，得分1.75分。 1.该项目的目的为：及时完成天然气管道用户加装自闭阀数量为2.5万个、燃气用户加装金属软管0.8万个，液化石油气用户加装金属软管6.5万个，绩效目标中的成本、数量、质量、时效及效益指标均是对上述目的的体现，但效益指标中缺少降低燃气安全事故这一效果，扣评价要点①0.25分； 2.该项目实际工作内容围绕项目主要目的开展，项目实施内容即为安装自闭阀及金属软管，项目绩效目标与实际工作内容具有相关性，符合评价要点②；	1.75

一级指标 名称	二级指标		三级指标		指标解释	指标说明及评价要点	评价标准及评分规则	评价结论	得分
	分值	名称	名称	分值					
								3. 项目预期产出为安装自闭阀及金属软管，效果为提升降低燃气安全事故发生的可能性，符合正常的业绩水平，符合评价要点③； 4. 绩效目标与预算确定的项目资金量相匹配，符合评价要点④。	
			A22绩效指标明确性	3	依据绩效目标设定是否清晰、细化、可衡量等，用以反映和考核项目绩效目标的实现情况。	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。	每具备一个要素，得到指标分值1分。	指标值3分，得分3分。 1. 根据绩效目标填报要求将绩效目标按照成本、产出、效益、满意度设定了具体的绩效指标，符合评价要点①； 2. 绩效指标在数量、质量、效益、满意度指标上均有量化，符合评价要点②； 3. 已设置的绩效目标与项目目标任务数或计划数相对应，符合评价要点③。	3

一级指标 名称	二级指标		三级指标		指标解释	指标说明及评价要点	评价标准及评分规则	评价结论	得分
	分值	名称	分值	名称					
		A3资金投入	5	A31预算编制合理性	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预算内容与项目内容是否匹配； ②预算内容是否明细； ③预算确定的项目投资额或资金量是否与工作任务相匹配。	要素1分值1分，要素2、3分值各2分。具备相应要素，得到指标分值。	指标值5分，扣1分，得分4分。 1.南召县住房和城乡建设局在申请实施该项目的请示文件中列示的费用类别与项目内容相匹配、费用类别明细具体、投资额或资金量与工作任务相匹配，但项目单位未提前编制具有体的预算明细表，扣评价要点1分。	4
B管理	20	B1资金管理	8	B11资金到位率	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整体保障程度。	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）内实际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。	资金到位率≥100%，得分满分；否则，该指标得分=指标分值×资金到位率；	指标值3分，得分3分。 截至2023年12月31日，该项目实际到位资金219万元，预算资金219万元，资金到位率100%，该指标得满分3分。	3
				B12预算执行率	项目预算资金是否按照计划执行，用以反映和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%。 ①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； ②实际到位资金：一定时期（本年度或项目期）内实际落实到具体项目的资金。	预算执行率≥95%，得分满分；否则，该指标得分=指标分值×预算执行率/95%；	指标值3分，得分3分。 2023年度实际到位资金219万元，实际支出资金219万元，预算执行率100%，该指标得分3分。	3

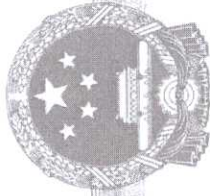
一级指标 名称	二级指标		指标解释	指标说明及评价要点	评价标准及评分规则	评价结论	得分
	名称	分值					
			资金使用情况，用以反映项目单位对资金的使用是否合规。	①是否符合国家财经法规和财务管理制度的规定； ②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续，是否符合项目预算批复或合同规定的用途； ③是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。	每具备一个要素，得到指标分值1分。	指标值2分，得分2分。 资金的支付符合财务管理制度的规定，资金拨付审批程序和手续合规，符合项目预算批复的用途，不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。	2
	B2组 组织实施	12	项目单位的财务和业务管理制度是否健全，用以反映和考核财务和业务管理制度对项目顺利实施的保障情况。	①是否已制定或具有相应的财务和项目管理制度，与部门职责相匹配的管理制度或办法； ②各项制度或办法是否符合法规、完整； ③项目单位是否建立相应的项目组织管理架构。	要素1分值2分，要素2、3分值各0.5分。具备相应要素，得到指标分值。	指标值3分，扣1分，得分2分。 1.查看项目单位相关资料，项目制定有财务管理制度，但项目单位未制定具体的关于该项目的管理制度，扣评价要点①50%分值即扣1分； 2.已制定的制度合法合规，符合评价要点②； 3.项目单位成立项目领导小组管理该项目，局长任组长，局党委班子成员任副组长，主要承办股具体负责。符合评价要点③。	2

一级指标	二级指标		三级指标		指标解释	指标说明及评价要点	评价标准及评分规则	评价结论	得分
	名称	分值	名称	分值					
C 产出					项目实施是否符合相关管理规定，用以反映和考核相关管理制度的有效执行情况。	①是否遵守相关法律法规和相关管理制度（日常管理制度）的规定； ②项目建设及运营实施的人员条件、场地设备、信息支撑等是否落实到位。	要素1分值3分，要素2分值2分。具备相应要素，得到指标分值。	指标值5分，扣2分，得分3分。 1.项目单位未制定项目具体运行方面的管理制度，致使未完整保存项目运行过程中的监督检查记录，未按照文件要求在加装后对该项目进行验收。扣评价要点①2分。 2.现场勘察过程中，项目单位配备人员到位，场地设备及信息支撑提供到位，符合评价要点②。	3
			B22制度执行有效性	5					
			B23档案管理合规性	4	考核项目相关档案管理的规范性。	项目相关的合同书、验收单据、相关规定、管理制度等档案资料是否完整、及时、规范。	每具备一个要素，得到指标分值2分。	指标值4分，扣2分，得分2分。 1.该项目相关的规定、管理制度、合同等文件齐全并及时归档，相关资料已整理成册，项目单位未整理归集该项目执行过程中完整的监督检查记录、合规的加装工作台账。扣评价要点2分。	2
	C1 产出数量	10	C11自闭阀、金属软管加装完成率	10	项目实施的实际情况与计划的比率，用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度	实际完工百分比率=实际完成工作量/总工作量×100%。 计划完工百分比率=按计划应完成工作量/总工作量×100%。 其中，实际完成工作量是指项目实施单位实际已完成的工作量；计划完成工作量是指按照项目实施计划或相关	实际完工百分比率≥计划完工百分比率，得5分，否则得分=实际完工百分比率×5。存在未开工建设项目，扣2分。	指标值10分，得分10分。 经抽查《南召县安全装置加装台账》，计划安装天然气管道自闭阀数量为2.5万个、燃气自闭阀金属软管0.8万个，液化石油气用户加装金属软管6.5万个，全部安装完成，已投入使用。	10

一级指标 名称	二级指标		三级指标		指标解释	指标说明及评价要点	评价标准及评分规则	评价结论	得分
	分值	名称	分值	名称					
						规定截至下阶段应完成的工程量。			
		C2产出质量	10	C21自闭阀、金属软管验收合格率	项目完成的质量达标产出数与实际产出数的比率，用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度。	验收质量是否合格。	验收质量合格且手续合规得5分，质量验收不合格不得分。验收内容不完整，缺失一项内容扣1分，扣完为止。	指标值10分，得分10分。 该项目加装的安全装置，加装前均有合格证，产品质量合格。	10
		C3产出时效	10	C31自闭阀、金属软管安装及时性	项目实际完成时间与计划完成时间的比率，用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度。	实际完成时间是指项目实施单位完成该项目实际所耗用的时间；计划完成时间是指按照项目实施计划或相关规定完成该项目所需的时间。	实际完成时间小于计划完成时间得5分，否则实际完成时间每超过计划完成时间10%扣1分，扣完为止。	指标值10分，扣3分，得分7分。 经查看《南召县安全装置加装台账》，登记安装日期的时间符合项目时间进度要求，均在2023年11月份前加装完成，部分台账资料未登记安装日期，档案资料整理不规范，无法确定部分地区加装是否及时完成，扣3分。	7
		C4产出成本	5	C41成本节约率	考察完成项目目标的实际成本与计划成本的比率，用以反映和考核项目的成本节约程度。	成本超支率=[(实际成本-计划成本)/计划成本]×100%。 其中，实际成本指项目实施成本如工期、保质、保量建成项目实际所耗费的支出；计划成本指项目实施单位为建成项目计划安排的支出，一	成本超支率≥0%合格得5分，否则不得分。	指标值5分，得分5分。 项目计划成本为219万元，实际支出金额为219万元，成本节约率为0%，按评分规则则得分为5分。	5

一级指标 名称	二级指标		三级指标		指标解释	指标说明及评价要点	评价标准及评分规则	评价结论	得分
	分值	名称	名称	分值					
						般以实施方案为准。			
D 效益	30	D1 社会效益		15	项目实施提升燃气安全使用意识的情况，用以反映和考核社会效益的实现程度。	项目实施后是否提升燃气安全使用意识。	每具备一个要素，得到指标分值5分。	指标值5分，得分5分。 该项目从规划实施到验收结束，实施过程中燃气安全意识宣传指导，普及了燃气安全检查、应急处置等基本常识，引导广大群众自觉保护燃气管、燃气灶具、减压阀等，确保燃气使用等环节安全。	5
					项目建成后是否可以降低南召县燃气事故的发生，用以反映和考核社会效益的实现程度。	项目建成后是否可以降低南召县燃气事故的发生。	每具备一个要素，得到指标分值10分。	指标分值10分，扣1分，得分9分。 燃气加装安全装置是提高居民燃气安全的重要措施，通过多次安全整治工作的实施，对自闭阀及金属软管的安装，基本能保证不会因燃气设备问题发生意外事故，但询问中发现会产生因用户使用不当产生的火灾苗头，因用户使用不当产生的火灾苗头还需进一步加强宣传燃气操作规范，该项扣1分。	9

一级指标名称	二级指标		三级指标		指标解释	指标说明及评价要点	评价标准及评分规则	评价结论	得分
	分值	名称	分值	名称					
		D2可持续影响	5	D21项目产生影响力的可持续性	项目实施是否可持续发挥作用，用以反映和考核可持续影响的实现情况。	项目实施后的管护是否存在有效保障、人员方面存在有效保障。	每具备一个要素，得到指标分值5分。	指标值5分，扣2分，得分3分。 项目已完工，所购置自闭阀及安全软管符合质量要求，通过验收，确保项目能持续发挥降低燃气安全事故的作用，但项目单位未制定具体的后续管护措施或办法，一定程度上会影响项目的可持续性，综上扣指标分值2分。	3
		D3满意度	10	D31服务对象满意度	服务对象或项目相关方对项目实施的满意度。	服务对象或项目相关方是指因该项目实施而受到影响的部门（单位）、群体或个人。一般采取社会调查的方式。	总体满意度 $\geq 95\%$ ，得分满分；总体满意度 $< 95\%$ ，要素得分=总体满意度/95% $\times$ 要素总分，最低得0分。	指标值10分，得分10分。 根据满意度调查问卷的反复情况，获取满意度调查问卷200份，根据调查问卷计分规则，总体满意度为99.2%，该指标得满分10分。	
合计	100		100						87.75



营业执照

统一社会信用代码
91410104MA9KHALX58

扫描二维码登录
“国家企业信用
信息公示系统”，
了解更多登记、
备案、许可、监
管信息。



(副本)(2-2)

名称 河南德盈会计师事务所(普通合伙)

类型 普通合伙企业

执行事务合伙人 王莉

经营范围

许可项目：注册会计师业务；代理记账；依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动；一般项目：税务服务；财务咨询（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）

出资额 壹佰万圆整

成立日期 2021年11月29日

主要经营场所

河南省郑州市管城回族区西大街
104号农信家属院2单元6楼21号



登记机关



2024 年 04 月 09 日

国家企业信用信息公示系统网址 <http://www.gsxt.gov.cn>

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过
国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告

国家市场监督管理总局监制



会计师事务所

执业证书

名称：河南德盈会计师事务所（普通合伙

）

首席合伙人：王莉

主任会计师：

经营场所：

河南省郑州市管城回族区西大街10
4号农信社家属院2单元6楼21号

组织形式：普通合伙

执业证书编号：41010202

批准执业文号：豫财会〔2021〕13号

批准执业日期：2021年12月14日



说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



2024年5月22日

中华人民共和国财政部制

