

# 2023 年项目支出绩效评价报告

项目名称：水头垃圾填埋场渗滤液处理项目

主管部门（公章）：深圳市大鹏新区大鹏办事处（本级）

填报人：黄桂威

联系电话：84301670



# 目录

一、基本情况 .....	1
(一) 项目概况 .....	1
(二) 项目绩效目标 .....	2
二、绩效评价工作开展情况 .....	4
(一) 绩效评价目的、对象和范围 .....	4
(二) 绩效评价原则、指标体系、评价方法、评价标准 .....	4
(三) 绩效评价工作过程 .....	6
三、综合评价情况及评价结论 .....	7
四、绩效评价指标分析 .....	9
(一) 项目决策情况 .....	9
(二) 项目过程情况 .....	11
(三) 项目产出情况 .....	13
(四) 项目效益情况 .....	15
五、主要经验及做法 .....	16
六、存在的问题及原因分析 .....	16
(一) 项目资金调整率偏高 .....	16
(二) 项目验收通过率有待提高 .....	17
七、有关建议 .....	17
(一) 提高预算编制精细化水平，降低预算调整率 .....	17
(二) 加强项目管理，提高服务质量 .....	17
附件 .....	18

根据《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）、《深圳市市级项目支出绩效评价工作规程》（深财绩〔2020〕614号）、《深圳市大鹏新区发展和财政局关于印发〈2024年落实全面实施预算绩效管理工作方案〉的通知》等文件精神，为推动2024年预算绩效管理提质增效，深圳市大鹏新区大鹏办事处（本级）（以下简称“新区大鹏办事处”）针对“水头垃圾填埋场渗滤液处理项目”组织开展部门评价，汇报如下：

## 一、基本情况

### （一）项目概况

#### 1. 项目背景

为保障水头垃圾填埋场渗滤液处理站正常运营，防止垃圾填埋场对周围水体和土壤造成严重污染，依据《关于提高水头垃圾填埋场渗滤液运营服务经费的意见》（深鹏发财函〔2017〕796号）和《大鹏新区城市管理和水务局关于水头垃圾填埋场渗滤液运营服务经费咨询的复函》（深鹏城水函〔2017〕748号）的要求，新区大鹏办事处安排财政预算资金用于水头垃圾填埋场渗滤液处理项目，进行填埋场渗滤液处理，将有机物和有害物质分离、去除，达到净化环境、保护生态系统的目的，保障区域生态安全，恢复环境绿化，改善水土流失。

#### 2. 主要内容及实施情况

##### （1）项目主要内容

本项目包括以下四个子项：一是水头垃圾填埋场浓缩液处理

设备维保及运营服务项目；二是水头垃圾填埋场渗滤液处理项目；三是水头垃圾填埋场渗滤液处理站运营服务项目；四是水头垃圾填埋场渗滤液应急处置系统建设及运营服务项目。

## （2）项目实施情况

通知本项目的实施，新区大鹏办事处 2023 年已圆满完成水头垃圾填埋场浓缩液处理设备维保及运营服务项目、水头垃圾填埋场渗滤液处理项目、水头垃圾填埋场渗滤液处理站运营服务项目及水头垃圾填埋场渗滤液应急处置系统建设及运营服务项目。

## 3. 资金投入和使用情况

### （1）资金投入

本项目 2023 年度全年预算资金安排 588.33 万元，实际到位 588.33 万元，资金到位率 100%。

### （2）使用情况

本项目资金支出严格按照国家财经法规、《财务管理规定》《大鹏新区大鹏办事处财务管理规定》等相关财务制度执行，坚持“统筹兼顾、勤俭节约、量力而行、讲求绩效、收支平衡”原则，不存在超范围、超标准、虚列支出与截留、挤占、挪用资金的情况；会计核算规范，会计凭证保管齐全；资金拨付有完整的审批程序和手续。

根据项目实际实施情况，本项目 2023 年度实际到位资金 588.33 万元，实际支出资金 588.32 万元，预算执行率 100%。

## （二）项目绩效目标

### 1. 总体目标

通过本项目的实施，完成水头垃圾填埋场渗滤液处理项目工作，确保水头垃圾填埋场工作正常运行，确保垃圾填埋场的水土环保标准，符合有关规定。

## 2. 阶段性目标

本项目的年度目标为：通过项目的开展，购买专业第三方机构开展水头垃圾填埋场浓缩液处理设备维保及运营服务，每月开展5次以上水质检测工作，保证水头垃圾填埋场工作正常运行，提升水头垃圾填埋场环境。项目绩效目标设置如下：

表 1 项目绩效目标表

一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值
产出指标	数量指标	每月水质监测次数	≥ 5 次
		渗滤液处理工作完成率	≥ 95%
	质量指标	渗滤液处理验收合格率	≥ 90%
		水质监测合格率	≥ 90%
		填埋场垃圾外运时间准确率	≥ 90%
	时效指标	项目完成时效	2023年12月31日前
	成本指标	成本控制率	≤ 95%
效益指标	经济效益指标	如项目有此效益需填	/
	社会效益指标	水头垃圾填埋场环境提升	持续提升
		水头垃圾填埋场水土保持	有效提升
	生态效益指标	如项目有此效益需填	/
	可持续影响指标	如项目有此指标需填	/
满意度指标	服务对象满意度指标	辖区居民满意度	≥ 90%

一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值
	其他满意度指标	/	/

## 二、绩效评价工作开展情况

### (一) 绩效评价目的、对象和范围

#### 1. 绩效评价目的

本项目的绩效评价目的是全面分析水头垃圾填埋场渗滤液处理项目资金的使用效率和效果，是否完成了预期目标，项目实施过程是否规范，针对项目资金使用过程中存在的问题提出合理化建议，提高资金使用效益，通过绩效评价来总结经验和教训，优化水头垃圾填埋场渗滤液处理项目运行模式，为今后完善同类项目的绩效管理提供可行性参考。

#### 2. 绩效评价对象和范围

评价对象是水头垃圾填埋场渗滤液处理项目；评价范围是2023年1月-2023年12月。

### (二) 绩效评价原则、指标体系、评价方法、评价标准

#### 1. 绩效评价原则

(1) 科学规范原则。绩效评价应当注重财政支出的经济性、效率性和有效性，严格执行规定的程序，采用定量与定性分析相结合的方法。

(2) 公正公开原则。绩效评价应当客观、公正，标准统一、资料可靠，依法公开并接受监督。

(3) 绩效相关原则。绩效评价应当针对具体支出及其产出

绩效进行，评价结果应清晰反映支出和产出绩效之间的紧密对应关系。

## 2. 绩效评价指标体系

在《深圳市大鹏新区发展和财政局关于印发〈2024年落实全面实施预算绩效管理工作方案〉的通知》文件相关要求基础上，评价工作组根据项目的个性资料，依据绩效评价原理和原则，运用逻辑分析法设置本次绩效评价指标。指标体系细化设计遵循“相关性、重要性、可比性、系统性、经济性、定量优先”原则，绩效评价指标体系包括项目决策管理、项目过程管理、项目产出及效益情况四部分内容，围绕资金投入、资金使用、项目管理、产出情况及影响力等客观分析项目的产出和效果，体现从投入、过程到产出、效果和影响的绩效逻辑路径。绩效评价指标从层次划分，由一级指标、二级指标和三级指标构成。指标权重方面，遵循重要性原则，对考察重点对应的评价指标予以倾斜。指标目标值制定包括计划标准、行业标准及通用标准等，在此基础上，评价工作组制定了完整的评价指标体系，详见附件。

## 3. 绩效评价方法

### （1）比较法

对于本项目绩效评价指标体系中大部分指标采用比较法，通过对绩效目标与实施效果、历史与当期情况、不同指标业绩值与评价标准的比较，综合分析绩效目标实现程度。

### （2）因素分析法

因素分析法是指通过综合分析影响绩效目标实现、实施效果

的内外因素，评价绩效目标实现程度。本次绩效评价中，业务和财务管理制度的健全性和执行有效性等指标采用因素分析法。

### （3）访谈

访谈是通过使用半结构式的提纲与访问对象面对面交谈，以访问对象的态度、观点和感受，揭示其行为与背后的动机、目的逻辑关系。本次绩效评价将对项目主管部门和实施单位的工作人员、社会公众分别开展访谈调研，对满意度问卷调查中普遍出现的不满意回复进行回访。

## 4. 绩效评价标准

本次绩效评价遵循的政策文件具体包括：

（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）《中共深圳市委办公厅深圳市人民政府办公厅印发〈关于进一步深化预算管理改革强化预算绩效管理的意见〉的通知》（深办发〔2018〕32号）；

（4）《深圳市财政局关于贯彻落实全面实施预算绩效管理有关事项的通知》（深财绩〔2019〕5号）；

（5）《深圳市财政局关于印发〈深圳市市级项目支出绩效评价工作规程〉的通知》（深财绩〔2020〕14号）。

### （三）绩效评价工作过程

从2024年6月起，评价工作组开始实施项目绩效评价工作。

具体过程如下：

### **1. 前期准备及资料收集**

接到评价任务后，新区大鹏办事处成立评价工作组，配置相应人员，对现有材料进行分析，与业务实施部门进行沟通，了解项目实施内容。根据大鹏新区发展和财政局 2024 年印发的《深圳市大鹏新区发展和财政局关于印发〈2024 年落实全面实施预算绩效管理工作方案〉的通知》中的绩效评价指标体系框架，评价工作组梳理评价所需材料，并编制相应的材料收集清单发放至业务实施部门，按照材料收集清单评价工作组初步完成所需材料的收集。同时，与业务部门进行初步访谈，了解项目具体情况。

### **2. 报告撰写、修改及出具**

评价工作组根据材料分析成果、访谈结果、数据分析情况等，对采集的数据进行复核，确保数据的准确性；提炼相关信息，按照文件要求和项目实际情况，完成绩效评价报告初稿的撰写；报告通过质量控制和内部审核修改，同时结合被评价部门的意见，对报告内容进行修改、完善，最终，正式出具绩效评价报告。

### **三、综合评价情况及评价结论**

本次评价根据《深圳市大鹏新区发展和财政局关于印发〈2024 年落实全面实施预算绩效管理工作方案〉的通知》等相关文件规定，结合“水头垃圾填埋场渗滤液处理项目”实际情况和资金管理情况，采取百分制设置评价指标体系。指标体系包括“项目决策”（20 分）、“项目管理”（20 分）、“项目产出”（30 分）和“项目效益”（30 分）共计 4 个一级指标。项目经

过资料整理和分析，已顺利完成项目评分，本项目综合得分为97.8分。绩效评价等级为“优”。项目支出部门评价指标体系具体如下：

表 2 绩效评价指标体系权重分布表

一级指标	二级指标	三级指标	分值	得分
决策	项目立项	立项依据充分性	4	4
		立项程序规范性	3	3
	绩效目标	绩效目标合理性	4	4
		绩效指标明确性	3	3
	资金投入	预算编制科学性	4	3
		资金分配合理性	2	2
过程	资金管理	资金到位率	4	4
		预算执行率	4	4
		资金使用合规性	4	4
	组织实施	管理制度健全性	4	4
		制度执行有效性	4	4
产出	产出数量	水质检测总次数	4	4
		排查隐患数量	4	4
		水头垃圾填埋场浓缩液处理设备维保及运营服务项目完成率	4	4
		水头垃圾填埋场渗滤液处理站运营服务项目完成率	3	3
		水头垃圾填埋场渗滤液应急处置系统建设及运营服务项目完成率	3	3

一级指标	二级指标	三级指标	分值	得分
	产出质量	各项目验收通过率	4	2.8
	产出时效	本项目完成及时率	4	4
	产出成本	成本节约率	4	4
效益	项目效益	改善水头垃圾填埋场及周边环境	12	12
		提高水头垃圾填埋场浓缩液处理设备稳定性	12	12
	满意度	辖区居民满意度	6	6
总计			100	97.8

#### 四、绩效评价指标分析

##### （一）项目决策情况

项目决策主要考察项目决策过程中的立项必要性、依据充分性、预算编制规范性、绩效目标合理性等情况。指标共 20 分，项目综合得分 19 分，得分率为 95%。

##### 1. 项目立项

###### （1）立项依据充分性

为保障水头垃圾填埋场渗滤液处理站正常运营，防止水质对周围水体和土壤造成严重污染，依据《关于提高水头垃圾填埋场渗滤液运营服务经费的意见》（深鹏发财函〔2017〕796号）和《大鹏新区城市管理和水务局关于水头垃圾填埋场渗滤液运营服务经费咨询的复函》（深鹏城水函〔2017〕748号）的要求，新区大鹏办事处安排财政预算资金用于水头垃圾填埋场渗滤液处理项目，将有机物和有害物质分离、去除，达到净化环境、保

护生态系统的目的，保障区域生态安全，恢复环境绿化，改善水土流失。项目立项符合国家、市级的相关规定，与新区大鹏办事处职责密切相关，未出现与部门内部相关项目重复的情况，项目立项依据充分。

## （2）立项程序规范性

本项目按照规定的程序申请设立，审批文件、材料均符合相关要求，项目立项程序规范，事前已经过必要的风险评估、绩效评估、集体决策，项目立项程序规范。

## 2. 绩效目标

### （1）绩效目标合理性

按照大鹏新区发展和财政局要求，新区大鹏办事处在编制预算的同时结合新区大鹏办事处工作职责，在智慧财政信息系统中开展预算项目绩效目标编制工作，项目绩效目标与实际工作内容相关，预期产出效益和效果符合正常的业绩水平，项目实际资金使用与预算确定的资金量相匹配，绩效目标合理。

### （2）绩效指标明确性

新区大鹏办事处遵循相关性原则、重要性原则、可比性原则、系统性原则以及经济性原则，将绩效目标进行细化分解，从中概括、提炼出最能反映总体目标预期实现程度的关键性指标，将其确定为相应的绩效指标，三级指标与项目目标任务数相对应，指标值清晰、明确、可衡量，绩效指标明确。

## 3. 资金投入

### （1）预算编制科学性

新区大鹏办事处根据《中华人民共和国预算法》《广东省委省政府印发关于全面实施预算绩效管理的若干意见》《深圳市预算绩效管理暂行办法》等预算编制相关要求开展预算编制工作，达到大鹏新区发展和财政局对部门预算编制的细致程度要求，预算编制经过科学论证，预算内容与项目内容相匹配，测算依据充分。本项目年初预算 796.6 万元，但由于工作计划调整，调减资金 208.27 万元，本项目预算资金调整幅度较大，预算调整率达 26.15%，预算编制科学性有待提高。

## （2）资金分配合理性

新区大鹏办事处在预算编制时对各个项目收支进行科学测算，根据年度计划合理分配各项资金，保障本项目预算编制真实可靠。资金分配与实际工作相适应，体现厉行节约从严从紧安排的导向，资金分配合理。

## （二）项目过程情况

项目过程主要考察项目实施过程中的体制机制、组织协调、职责分工和人员管理的合理性，业务和财务管理制度的健全性和执行的有效性，以及资金分配合理性、资金到位及时性、预算执行效率性和资金使用合规性等情况。指标共 20 分，项目综合得分 20 分，得分率为 100%。

### 1. 资金管理

#### （1）资金到位率

本项目 2023 年度全年预算资金安排 588.33 万元，实际到位 588.33 万元，资金到位率 100%。

## （2）预算执行率

本项目 2023 年度实际到位资金 588.33 万元，实际支出资金 588.32 万元，预算执行率 100%。

## （3）资金使用合规性

本项目经费收支严格遵守《中华人民共和国会计法》等相关财务制度执行，坚持“统筹兼顾、勤俭节约、量力而行、讲求绩效、收支平衡”原则，不存在超范围、超标准、虚列支出与截留、挤占、挪用资金的情况；会计核算规范，会计凭证保管齐全；资金拨付有完整的审批程序和手续，资金使用合规。

## 2. 组织实施

### （1）管理制度健全性

为规范财务管理工作，提高财政资金使用效益，保障资产安全，新区大鹏办事处建立《大鹏新区大鹏办事处财务管理规定》《大鹏新区大鹏办事处合同管理办法》《大鹏新区大鹏办事处预算管理办法》《大鹏新区大鹏办事处行政事业单位国有资产管理系列制度》等规章制度，有效保障了部门职能履行与预算执行。本项目财务和业务管理制度合法、合规、完整。

### （2）制度执行有效性

本项目合同签订符合相关流程，资金支出符合相关财务管理制度要求；项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等落实到位，有明确的工作目标、工作内容、职责分工；项目验收符合相关项目管理规定，项目合同书、验收报告等资料齐全并及时归档，制度执行有效。

### **（三）项目产出情况**

项目产出主要从项目数量完成率、验收通过率、完成及时率和成本控制率的实现情况等维度进行考察，指标共 30 分，项目综合得分 28.8 分，得分率为 96%。

#### **1. 产出数量**

##### **（1）水质检测总次数**

通过本项目实施，新区大鹏办事处网格管理服务中心与深圳市华保科技有限公司签订《水头垃圾填埋场渗滤液及周边水质监测服务项目合同》，每月对渗滤液进出水、地表水、地下水本底井、污染监视井及污染扩散井进行水质检测，全年检测次数共 88 次，指标完成率达 100%。

##### **（2）排查隐患数量**

通过本项目实施，新区大鹏办事处重点对填埋场日常作业、有限空间、危化品存放使用、边坡、消防、用电等方面开展不定期检查，共排查隐患 46 宗，均已完成整改。指标完成率达 115%。

**（3）水头垃圾填埋场浓缩液处理设备维保及运营服务项目完成率**

通过本项目实施，新区大鹏办事处网格管理服务中心与深圳市盘古环保科技有限公司签订《水头垃圾填埋场浓缩液处理设备维保及运营服务项目合同》，圆满完成此项目工作，指标完成率达 100%。

##### **（4）水头垃圾填埋场渗滤液处理站运营服务项目完成率**

通过本项目实施，新区大鹏办事处网格管理服务中心与深圳

市盘古环保科技有限公司签订《大鹏办事处水头垃圾填埋场渗滤液处理运营服务项目合同》，圆满完成此项目工作，指标完成率达 100%。

(5) 水头垃圾填埋场渗滤液应急处置系统建设及运营服务项目完成率

通过本项目实施，新区大鹏办事处网格管理服务中心与深圳市盘古环保科技有限公司签订《水头垃圾填埋场暴雨期间低浓度渗滤液应急处置系统建设及运营服务项目合同》，圆满完成此项目工作，指标完成率达 100%。

## 2. 产出质量

2023 年底，新区大鹏办事处对本项目开展验收工作，水头垃圾填埋场渗滤液处理站运营服务项目履约评价中出现 6 次因检查发现填埋场存在安全隐患予以扣款情况，分别是 1 月、3 月、4 月、5 月、6 月和 7 月。

## 3. 产出时效

通过本项目实施，水头垃圾填埋场浓缩液处理设备维保及运营服务项目、水头垃圾填埋场渗滤液处理项目、水头垃圾填埋场渗滤液处理站运营服务项目及水头垃圾填埋场渗滤液应急处置系统建设及运营服务项目均及时完成，本项目完成及时率达 100%。

## 4. 产出成本

成本节约率=(计划成本-实际成本)/计划成本×100%。2023 年，本项目预算资金 588.33 万元，实际成本 588.32 万元，成本节约率为 0，小于 5%。

#### **(四) 项目效益情况**

项目效益主要从社会效益和满意度的实现情况等维度进行考察，指标权重为 30 分，得分为 30 分，得分率为 100%。

##### **1. 生态效益**

改善水头垃圾填埋场及周边环境。通过本项目的实施，渗滤液处理技术的有效应用显著净化水头垃圾填埋场及周边水质，经过处理后的渗滤液，其 pH 值、色度、化学需氧量、氨氮等关键水质指标得到大幅降低，均符合《生活垃圾填埋污染控制标准》GB16889-2008 表 2 标准。项目的有效运行减少了污水排放，有效减轻了水环境污染；同时，经过处理的渗滤液中的有害物质得到去除，有效降低对土壤和空气的污染风险。项目实施后，周边环境质量明显改善，空气质量和水质均得到显著提升。

##### **2. 社会效益**

提高水头垃圾填埋场浓缩液处理设备稳定性。通过本项目的实施，对浓缩液处理设备进行了全面的检修、维护及保养，确保设备的各个部件都处于良好的工作状态，减少了因设备故障导致的生产中断次数；同时，在发生故障时，维保团队能够快速响应并高效解决，缩短了因故障导致的停机时间，减少了设备更换的频率和成本，有效延长了设备的使用寿命，提高水头垃圾填埋场浓缩液处理设备稳定性。

##### **2. 满意度**

2023 年，新区大鹏办事处积极完成水头垃圾填埋场浓缩液处理设备维保及运营服务项目、水头垃圾填埋场渗滤液处理项目、

水头垃圾填埋场渗滤液处理站运营服务项目及水头垃圾填埋场渗滤液应急处置系统建设及运营服务项目工作，辖区居民对本项目实施效果较满意，未出现投诉情况。

## **五、主要经验及做法**

一是新增应急处理装置有效解决外运问题。针对暴雨期间进入调节池渗滤液的量远大于处理站运营处理量问题，为消除外运风险，节约资金成本，今年增设一套低浓度渗滤液应急处理装置，通过提高处理站暴雨期间渗滤液处理能力来降低调节池渗滤液外溢的压力，目前运行正常，今年以来填埋场无外运。

二是督促服务公司开展安全隐患整改。强化填埋场专项安全隐患整治，重点对填埋场日常作业、有限空间、危化品存放使用、边坡、消防、用电等方面开展不定期检查，共排查隐患 46 宗，均已完成整改。开展不同主题的安全培训 3 次，不断强化工作人员安全意识。开展以“防汛防台风和有限空间应急处置”为主题的应急演练活动，提升应急处置能力。

三是开展填埋场堆体修复。针对垃圾填埋场堆体水土流失问题，已完成部分堆体土层修复，目前绿化正有序恢复，水土流失有所改善。

四是持续推进排污许可证证后管理工作，于 8 月份开展了填埋场厂界废气监测工作，指标正常。常规推进土壤和地下水自行监测，已出具监测报告。

## **六、存在的问题及原因分析**

### **（一）项目资金调整率偏高**

本项目年初预算 796.6 万元，但由于工作计划调整，调减资金 208.27 万元，本项目预算资金调整幅度较大，预算调整率达 26.15%，预算编制科学性有待提高。

## **（二）项目验收通过率有待提高**

水头垃圾填埋场渗滤液处理站运营服务项目履约评价中出现 6 次因检查发现填埋场存在安全隐患予以扣款情况，分别是 1 月、3 月、4 月、5 月、6 月和 7 月。

## **七、有关建议**

### **（一）提高预算编制精细化水平，降低预算调整率**

新区大鹏办事处将进一步提高预算编制精细化、科学化程度。坚持树立过“紧日子”的思想，强化预算绩效编报管理，严格按照年度工作目标和重点工作任务合理编制、分配预算项目资金，把预算编实、编准编细，减少预算调整的频次及金额，降低预算调整率，提高财政资金使用效益。

### **（二）加强项目管理，提高服务质量**

新区大鹏办事处将加强对第三方机构的管理，将履约评价结果作为对第三方机构及其项目负责人履约质量评价的重要内容和参考指标，在对同等条件下委托项目，优先考虑质量管理到位、履约评价排名靠前的第三方机构。提高水头垃圾填埋场渗滤液处理站运营服务项目质量，避免出现填埋场存在安全隐患的情况。

## 附件

### 项目支出绩效评价指标体系框架

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明	分值	得分	扣分说明
决策	项目立项	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。	评价要点: 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。	4	4	
		立项程序规范性	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。	评价要点: 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事前是否已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。	3	3	
	绩效目标	绩效目标合理性	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。	评价要点: ①项目是否有绩效目标; 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	4	4	

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明	分值	得分	扣分说明
				相匹配。			
		绩效指标明确性	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细化情况。	评价要点: 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。	3	3	
	资金投入	预算编制科学性	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。	评价要点: 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和工作任务相匹配。	4	3	本项目预算资金调整幅度较大,预算调整率达26.15%。
		资金分配合理性	项目预算资金分配是否有测算依据,与补助单位或地方实际是否相适应,用以反映和考核项目预算资金分配的科学性、合理性情况。	评价要点: ①预算资金分配依据是否充分,体现厉行节约从严从紧安排的导向; ②资金分配额度是否合理,与项目单位或地方实际是否相适应。	2	2	

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明	分值	得分	扣分说明
过程	资金管理	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。	4	4	
		预算执行率	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。	4	4	
		资金使用合规性	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。	评价要点: 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规程的规定; ②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续; ③是否符合项目预算批复或合同规定的用途; ④是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。	4	4	
	组织实施	管理制度健全性	项目实施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。	评价要点: ①是否已制定或具有相应的财务和业务管理制度; ②财务和业务管理制度是否合法、合规、完整。	4	4	

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明	分值	得分	扣分说明
		制度执行有效性	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。	评价要点: ①是否遵守相关法律法规和相关管理规定; ②项目调整及支出调整手续是否完备; ③项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料是否齐全并及时归档; ④项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等是否落实到位。	4	4	
产出	产出数量	水质检测总次数	考察水质检测总次数情况。	水质检测总次数达 88 次,得满分;每降低 1 次扣 0.1 分,扣完为止。	4	4	
		排查隐患数量	考察排查隐患数量情况。	排查隐患数量达 40 场,得满分;每降低 1 宗扣 0.1 分,扣完为止。	4	4	
		水头垃圾填埋场浓缩液处理设备维保及运营服务项目完成率	考察水头垃圾填埋场浓缩液处理设备维保及运营服务项目完成情况。	水头垃圾填埋场浓缩液处理设备维保及运营服务项目完成,得满分;未完成不得分。	4	4	
		水头垃圾填埋场渗滤液处理站运营服务项目完成率	考察水头垃圾填埋场渗滤液处理站运营服务项目完成情况。	水头垃圾填埋场渗滤液处理站运营服务项目完成,得满分;未完成不得分。	3	3	

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明	分值	得分	扣分说明
		水头垃圾填埋场渗滤液应急处置系统建设及运营服务项目完成率	考察水头垃圾填埋场渗滤液应急处置系统建设及运营服务项目完成情况。	水头垃圾填埋场渗滤液应急处置系统建设及运营服务项目完成，得满分；未完成不得分。	3	3	
	产出质量	各项目验收通过率	考察各项目验收通过情况。	各项目验收通过，均未扣款，得满分；履约评价扣款1次扣0.2分，扣完为止。	4	2.8	水头垃圾填埋场渗滤液处理站运营服务项目履约评价中出现6次因检查发现填埋场存在安全隐患予以扣款情况。
	产出时效	本项目完成及时率	项目实际完成时间与计划完成时间的比较，用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度。	本项目在12月底完成，得满分，未在12月底完成，不得分。	4	4	
	产出成本	成本节约率	完成项目计划工作目标的计划成本-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。	成本节约率=（计划成本-实际成本）/计划成本×100%。成本节约率≤5%，得满分，>5%不得分。 实际成本：项目实施单位如期、保质、保量完成既定工作目标实际所耗费的支出。 计划成本：项目实施单位为完成工作目标计划安排的支出，一般以项目预算为参考。	4	4	
效益	项目效益	改善水头垃圾填埋场及周边环境	项目实施是否改善水头垃圾填埋场及周边环境。	项目有效改善水头垃圾填埋场及周边环境，得满分；未达到效果不得分。	12	12	

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明	分值	得分	扣分说明
		提高水头垃圾填埋场浓缩液处理设备稳定性	项目实施是否提高水头垃圾填埋场浓缩液处理设备稳定性。	项目有效提高水头垃圾填埋场浓缩液处理设备稳定性，得满分；未达到效果不得分。	12	12	
	满意度	辖区居民满意度	考察辖区居民对本项目实施效果的满意程度。	满意度调查问卷中满意度 $\geq 90\%$ ，得满分；每降低 1%扣 1 分，扣完为止。	6	6	
<b>总计</b>					<b>100</b>	<b>97.8</b>	