

深圳市大鹏新区水务局 2024 年度项目支出 部门评价报告

为全面实施预算绩效管理，建立科学、合理的项目支出绩效评价管理体系，提高财政资源配置效率和使用效益，根据《中华人民共和国预算法》《中共中央 国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》《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》等相关规定，深圳市大鹏新区水务局（以下简称“我局”）依据设定的绩效目标，对2024年“水务管理经费”项目（以下简称“本项目”）的决策、过程、产出、效益进行评价，评价情况如下。

一、基本情况

（一）项目概况

1.项目背景

大鹏新区排水管网除虫灭害服务项目：为进一步落实市水务局、市爱卫办、新区爱卫办卫生工作有关要求，考虑登革热防控严峻形势，结合新区排水管网及附属设施实际，开展排水管网除虫灭害服务项目。

排水检查井防坠网安装和维护项目：根据《室外排水设计规范（2014年版）》“4.4.7A 排水系统检查井应安装防坠落装置”要求，新区部分存量排水检查井存在危险坠落隐患，如检查井内无防坠装置，防坠装置已老化、锈蚀严重，防坠网防坠效果失效等。为消除在排水检查井发生的危险坠落隐患，针对排水检查井开展防坠网安装和维护工作。

地面坍塌应急处置技术咨询项目：根据《市规划和自然资源

源局关于印发《深圳市加强地面坍塌事故防范治理工作方案》的通知》，要求采用聘请人员、购买服务等方式充实区级地面坍塌防治工作力量，进一步提升辖区地面坍塌防治能力，提升新区应急处置专业化和精细化水平。

大鹏新区地面坍塌隐患探地雷达检测项目：根据《市地面坍塌防治办关于开展地质雷达综合检测地面坍塌隐患的通知》和市地面坍塌防治计划要求，开展探地雷达检测。

2.项目内容及实施情况

“水务管理经费”项目主要包含排水检查井防坠网安装和维护经费、大鹏新区排水管网除虫灭害服务项目、地面坍塌应急处置技术咨询和大鹏新区地面坍塌隐患探地雷达检测项目，通过政府购买服务的方式，委托企业开展相关工作，具体工作内容见下表。

表 1-1 水务管理经费主要工作内容

序号	子项目名称	实施单位	具体工作内容
1	大鹏新区排水管网除虫灭害服务项目	深圳市中亿远环保科技有限责任公司	通过烟炮等方法灭蚊，使用热烟机喷雾或烟雾弹进行杀灭害虫；灭鼠，所有检查井中吊挂溴鼠灵蜡块；排水管网检查井口滞留喷洒菊酯类药物杀虫。
2	地面坍塌应急处置技术咨询	深圳市勘察测绘院（集团）有限公司	接到新区地面坍塌险情通知后，到达指定地点配合现场应急处置，确定警戒范围及人员疏散方案，并初步分析引起地面坍塌的原因，确定坍塌隐患或事件级别；现场应急处置结束后当日开展技术鉴定并出具鉴定报告，确定坍塌险情是否得到有效控制，提供后续工作决策支持；隐患治理完毕后，根据隐患原因，对隐患治理情况进行检测，查清排水管结构性损坏、地层空洞等情况是否已进行治理；编制地面坍塌风险清单，编制风险评估报告；协助开展应急演练；组织专家到基层开展地面坍塌防治知识培训；进行地面知识宣传；地面坍塌应急管理：包括现场指挥救援；协调各部门应急检测、地面坍塌信息报送，地面坍塌后续资料整理；辅助大鹏新区完成市地防办的地面坍塌管理考核等。

序号	子项目名称	实施单位	具体工作内容
3	大鹏新区地面坍塌隐患探地雷达检测项目	中地华北（北京）工程技术研究院有限公司	采用多通道探地雷达对新区地面坍塌易发区道路、人行道等重点区域进行检测，及时发现安全隐患，有效预防事故发生。根据实际情况，针对地面坍塌易发区重点路段及人口密集区域路段，采用探地雷达等多种技术手段对不同深度范围内的地下空洞、土体疏松、路基脱空等隐患进行检测，并对检测数据进行专业解译分析。针对检测出来的地面坍塌疑似隐患划分等级，对检测出的疑似地下空洞隐患全部验证，对疑似土体疏松和脱空隐患，按不低于 25%的比例进行钻探等物探手段验证。完成道路检测长度不低于 110 公里，被检测道路每条车道均要全覆盖。
4	排水检查井防坠网安装和维护经费	深圳市大鹏排水有限公司	对深圳市大鹏新区葵涌、大鹏、南澳三个办事处小区存量排水检查井开展防坠网安装和维护工作。

3.资金投入和使用情况

我局按照新区财政部门预算编制要求，细化项目支出规划，明确项目测算依据与测算明细，编制预算申报明细表，并按照规定流程报送审核，规范申报项目预算。经新区财政部门等相关部门审核，本项目 2024 年初预算安排 663.22 万元。调整后预算金额为 728.49 万元，实际支出金额为 476.97 万元，项目年度预算执行率 65.47%。

（二）项目绩效目标

我局根据新区财政部门要求，在编制项目预算时同步报送项目绩效目标，绩效目标编报内容如下。

1.项目年度总体目标

通过开展道路安全隐患排查，对辖区发生的地面坍塌事故进行应急处理，并有效排查地面坍塌风险、开展 5 次除虫灭害工作，对辖区内排水管网有效除虫灭害，有效防范地面坍塌风险及改善新区水环境质量。

2.项目绩效指标

本项目绩效指标编制情况如下表。

表 1-2 项目 2024 年度绩效指标

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	除虫灭害工作次数	5 次
	质量指标	《病媒生物密度控制水平蚊虫》 (GB/T27771-2011) 标准	C 级
		《病媒生物密度控制水平蝇类》 (GB/T27772-2011) 标准	室内外不得有蝇类 孳生
		《病媒生物密度控制水平蜚蠊》 (GB/T27773-2011) 标准	B 级
	时效指标	除虫防害工作完成时间	2024 年 12 月前
	成本指标	水务管理经费规模	≤7551040 元
效益指标	社会效益	地面坍塌次数	有效防控
满意度指标	服务对象满意度	辖区居民对水务工作满意度	≥85%

二、绩效评价工作开展情况

(一) 绩效评价目的、对象和范围

本次评价从项目决策、过程、产出和绩效四个角度对项目执行情况进行评价，力求从绩效的角度总结本项目取得的成绩和发现项目在立项、执行中产生的问题，为下一步实施预算绩效管理奠定基础。

本次绩效评价的对象是深圳市大鹏新区水务局 2024 年度“水务管理经费”项目，涉及预算资金总额 728.49 万元；评价时间范围是 2024 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日。

（二）绩效评价原则、评价指标体系、评价方法及评价标准

1.绩效评价原则

（1）科学规范原则

根据《中共中央 国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》《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》《深圳市大鹏新区发展和财政局关于协助做好大鹏新区 2024 年财政收支预算编制和 2024—2026 年中期财政规划编制工作的函》等政策文件中对绩效评价的相关要求，对数据进行收集整理，并对其中的问题及时发现、处理，保证报告的科学、规范。

（2）公开公正原则

从评价指标的设定、指标体系的研发及设计、数据填报、复核等所有环节，都必须保障评价过程的公开性、程序的规范性和合理性，应及时发现并处理评价过程中的问题，以保证评价结果的准确、客观和科学。

（3）相关性原则

评价以数据为准绳，坚持客观评价。即由我局提供数据，评价人员在汇总、分析、评价相关数据的基础上，独立开展评

价，得出评价结果，并形成评价报告。

2.评价指标体系

评价中严格依据《深圳市大鹏新区发展和财政局关于协助做好大鹏新区 2024 年财政收支预算编制和 2024—2026 年中期财政规划编制工作的函》相关要求，从项目决策、项目过程、项目产出、项目效益四个方面设置一、二级指标框架。按照新区发展和财政局有关工作要求开展具体指标评价工作（详见附件）。

3.评价方法

（1）比较法

对于该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。

4.评价标准

本报告的评价标准是依据绩效评价基本原理，分别按照计划标准、历史标准等制定。

对于定性指标，通过问卷及访谈采集相关数据，在实施过

程中、通过设置等级标准来显示该指标认可程度的差异。

对于定量指标，通过公式等方式予以量化。

（三）绩效评价工作过程

2024 年度“水务管理经费”项目绩效评价的具体实施程序如下：首先向业务部门下达开展绩效评价有关通知要求，然后对项目具体实施内容、项目预算资金使用及项目组织等情况展开分析；最后进行数据分析、撰写报告，完成此次评价工作。

三、综合评价情况及评价结论

综合考虑投入、产出、效果、影响力等各方面因素，通过数据采集及分析，2024 年度“水务管理经费”项目绩效评价结果为：总得分 95.27 分，属于“优”（详见附件）。

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况分析

1.项目立项

我局结合市、新区发展需求，结合有关要求和《室外排水设计规范（2014 年版）》《市规划和自然资源局关于印发〈深圳市加强地面坍塌事故防范治理工作方案〉的通知》《市地面坍塌防治办关于开展地质雷达综合检测地面坍塌隐患的通知》等文件设立“水务管理经费”项目，以更好推动排水管网除虫灭害、排水检查井防坠网安装维护、地面坍塌应急处置技术咨询和大鹏新区地面坍塌隐患探地雷达检测等项目实施效果。项目立项内容符合国家、省、市的相关规定，与项目实施单位职

责密切相关；项目的申请、设立过程符合相关要求，项目立项程序规范。

综上所述，项目立项指标满分 7 分，得 7 分。

2.绩效目标

一是绩效目标合理性。该指标主要考察项目所设定的绩效目标依据是否充分，是否符合客观实际。本项目年初所设定的绩效目标主要围绕大鹏新区排水管网除虫灭害服务项目及地面坍塌应急处置技术咨询等项目进行设置，未完全覆盖所有项目，绩效目标不够全面。该指标分值 4 分，得分 3 分。

二是绩效指标明确性。该指标主要考察项目绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等。本项目严格按照《深圳市本级预算绩效目标管理工作规程》要求开展绩效指标设置工作。为增强绩效目标对项目立项原意、本意的反映，我局对项目功能进行梳理，包括资金性质、支出范围、实施内容、工作任务等，明确项目功能特性，但社会效益指标“地面坍塌次数”设置的指标值“有效防控”为定性指标，未量化、不可衡量，难以考核指标的实际完成情况。该指标分值 3 分，得分 2 分。

综上所述，项目目标指标满分 7 分，得 5 分。

3.资金投入

我局将本项目预算纳入部门预算，参照往年支出水平及延续性合同款项需求，结合本年度支出计划，对每个项目额度进

行估算。测算经过科学论证、有明确标准，资金额度与年度目标相适。资金根据不同服务合同需求在不同项目间合理分配，资金分配依据充分，分配额度合理，厉行节约，与项目需求相适应。

综上所述，该指标满分 6 分，得 6 分。

（二）项目管理情况分析

1.资金管理

一是资金到位率。本项目年初预算 663.22 万元，下达部门预算 663.22 万元，资金到位率达 100%。资金到位率指标满分 2 分，得 2 分。

二是预算执行率。本项目实际总预算为 728.49 万元。截至 2024 年 12 月底，实际支出 476.97 万元，执行率达 65.47%。预算执行率指标满分 5 分，得 3.27 分。

三是资金使用合规性。本项目在实施期间严格执行《大鹏新区水务局预算管理制度》《深圳市大鹏新区水务局政府采购管理制度》《大鹏新区水务局收支业务管理制度》等管理制度，项目支出严格实行预算控制与支出范围、支出标准规定相结合。各项费用支出服从部门预算，严禁发生无预算、无计划的开支，严禁各项开支相互挤占挪用，有效保障本项目资金使用的规范性和安全性。资金使用合规性指标满分 3 分，得 3 分。

综上所述，该指标满分 10 分，得 8.27 分。

2.组织实施

本项目根据《中华人民共和国会计法》《中华人民共和国预算法》《深圳市落实采购人主体责任实施办法》《大鹏新区水务局预算管理制度》《深圳市大鹏新区水务局政府采购管理制度》《大鹏新区水务局收支业务管理制度》等有关规定实施，有效保障项目安全运行、资金规范使用以及对资金运行的良好控制。

我局依据相关管理制度对本项目进行严格管理，项目申请、评审、立项、采购和验收等流程合法合规，项目调整及支出调整手续完备，项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料齐全并及时归档，项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等落实到位。

综上所述，该指标满分 10 分，得 10 分。

（三）项目绩效情况分析

1.产出数量

2024 年，我局设置了“除虫灭害工作次数”数量指标，并基本完成指标任务，开展 4 次除虫灭害工作。

综上所述，产出数量完成率均按照计划完成，该指标满分 10 分，得分 9 分。

2.产出质量

2024 年度开展除虫灭害工作，符合《病媒生物密度控制水平蚊虫》（GB/T27771-2011）等标准，均完成了相应的绩效指

标。

综上所述，该指标满分 14 分，得分 14 分。

3.产出时效

本项目于 2024 年 12 月底前完成除虫灭害工作，实际项目完成情况符合指标要求。

综上所述，该指标满分 8 分，得分 8 分。

4.产出成本

项目实际成本没有超出绩效目标，未发生超支情况，项目成本得到有效控制。

综上所述，该指标满分 8 分，得分 8 分。

5.项目效益

2024 年度水务管理工作满足了有关工作要求：

一是排水管网除虫灭害项目有效降低排水管网病虫密度；防坠网安装维护项目减少排水检查井坠落风险；有效改善新区地面坍塌情况，通过实施地面坍塌应急处置技术咨询和大鹏新区地面坍塌隐患探地雷达检测项目，开展轮回滚动检测，及时发现地面坍塌点或安全隐患点，有效预防事故发生。

二是辖区居民对水务工作满意度较高。2024 年我局开展社会群众满意度调查工作，通过向辖区居民发放满意度调查问卷来看，群众对我局年度开展的水务工作总体满意度较高，实现辖区居民满意度超过 $\geq 90\%$ 的目标。

综上所述，该指标满分 20 分，得分 20 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

通过轮回滚动检测开展地面坍塌隐患探地雷达检测项目，及时发现地面坍塌点或安全隐

（二）存在问题及原因分析

绩效指标完成情况有待提高。在全面患点，有效预防事故发生，近两年新区无地面坍塌事故发生。分析梳理项目绩效完成情况后发现，存在项目绩效目标未完成情况，主要是除虫灭害项目没有完成年度任务。产出指标中的除虫灭害工作次数，年度指标值为“5次”，而实际完成情况是“4次”。

六、有关建议

（一）加强培训，提高目标编制规范度

继续加强绩效管理工作培训，及时传达相关培训通知，动员相关业务人员掌握要求，敦促业务人员按照新区财政部门要求落实绩效管理工作，并加强部门间协作，在预算申报时加强绩效目标审核、指导，协助业务科室完善绩效目标，提高绩效目标、绩效指标编制规范程度。

（二）加强学习，提高绩效指标设置水平

绩效指标对项目各个阶段都有着考核和监督的重要作用，今后需强化绩效管理的学习力度，深入详细分析了解项目内容，设置更加完善的年度项目绩效目标和指标，使目标值更加量化和细化，进一步完善项目绩效目标的申报工作。同时，对以往

年度项目设置的绩效目标进行复核和检查,从中汲取经验方法,为接下来的项目设置更加全面、合理、契合的绩效目标。

七、其他需要说明的问题

无其他需要说明的问题。

附件：项目支出绩效评价评分表

附件

项目支出绩效评价评分表

一级 指标	二级 指标	三级 指标	分值	指标解释	指标说明	得分
决策	项目立 项	立项依据 充分性	5	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（1分）； ②项目立项是否符合行业发展规划和政策要求（1分）； ③项目立项是否与部门职责范围相符，属于部门履职所需 （1分）； 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（1分）； 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 （1分）。	5
		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。	评价要点： ①项目是否按照规定的程序申请设立（0.5分）； ②审批文件、材料是否符合相关要求（0.5分）； 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（1分）。	2

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	指标说明	得分
	绩效目标	绩效目标合理性	4	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（1分）； ②项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性（1分）； ③项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平（1分）； ④是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配（1分）。	3
		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（1分）； ②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现（1分）； ③是否与项目目标任务数或计划数相对应（1分）。	2
	资金投入	预算编制科学性	4	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（1分）； ②预算内容与项目内容是否匹配（1分）； ③预算额度测算依据是否充分，是否按照标准编制（1分）； 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（1分）。	4
		资金分配合理性	2	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（1分）； 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（1分）。	2
过程	资金管理	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%。 得分=资金到位率×2分。	2

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	指标说明	得分
		预算执行率	5	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%。 根据预算执行率进行评分： ①预算执行率≥99%的，得5分； ②预算执行率<99%的，得分=预算执行率×5分。	3.27
		资金使用合规性	3	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定的规定（1分）； ②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续（1分）； ③是否符合项目预算批复或合同规定的用途（1分）； 如存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况，此项指标不得分。	3
	组织实施	管理制度健全性	5	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（2.5分）； ②财务和业务管理制度是否合法、合规、完整（2.5分）。	5
		制度执行有效性	5	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（1分）； ②项目调整及支出调整手续是否完备（1分）； 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（1分）； 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（2分）。	5
产出	产出数量	除虫灭害次数	5	项目实际进行除虫灭害工作数量情况。	对是否完成5次除虫灭害工作进行评价（5分）。	4

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	指标说明	得分
	产出质量	《病媒生物密度控制水平蚊虫》 (GB/T27771-2011) 标准	10	反映除虫灭害标准是否符合《病媒生物密度控制水平蚊虫》(GB/T27771-2011) 标准。	实际除虫灭害标准是否符合《病媒生物密度控制水平蚊虫》(GB/T27771-2011) 标准(5分)。	10
		《病媒生物密度控制水平蝇类》 (GB/T27772-2011) 标准	5	反映除虫灭害标准是否符合《病媒生物密度控制水平蚊虫》(GB/T27772-2011) 标准。	实际除虫灭害标准是否符合《病媒生物密度控制水平蚊虫》(GB/T27772-2011) 标准(5分)。	5
		《病媒生物密度控制水平蜚蠊》 (GB/T27773-2011) 标准	4	反映除虫灭害标准是否符合《病媒生物密度控制水平蚊虫》(GB/T27773-2011) 标准。	实际除虫灭害标准是否符合《病媒生物密度控制水平蚊虫》(GB/T27773-2011) 标准(5分)。	4
		除虫灭害工作完成时间	8	反映除虫灭害工作是否及时开展。	实际完成情况是否在2024年12月底前完成(8分)。	8
	产出成本	水务管理经费规模	8	项目实际成本是否超过计划成本,用以反映项目成本的控制情况。	成本未超支,得8分;存在超支情况,不得分(8分)。	8
效益	项目效益	地面坍塌次数	5	项目实施所带来的社会效益,用以反映和评价项目产出内容对社会效益的影响。	项目实施对改善新区地面坍塌情况,综合考评项目实施后项目的社会效益进行打分。显著贡献5分,有效贡献3分,一般贡献2分,无贡献不得分。	5

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	指标说明	得分
效益	项目效益	改善新区水环境	5	项目实施所带来的社会效益，用以反映和评价项目产出内容对社会效益的影响。	项目实施对改善新区水环境的贡献情况，综合考评项目实施后项目的社会效益情况，对结果进行打分。显著贡献 5 分，有效贡献 3 分，一般贡献 2 分，无贡献不得分。	5
		辖区居民对水务工作满意度	10	社会公众或服务对象对项目实施效果的满意程度。	根据对社会群众满意度调查结果进行评分： ①满意度 $\geq 90\%$ 分，得 10 分； ② $80\% \leq \text{满意度} < 90\%$ 分，得 7 分； ③ $60\% \leq \text{满意度} < 80\%$ 分，得 4 分； ④满意度 $< 60\%$ 分，不得分。	10
评价等级				优	评价得分	95.27
*90（含）-100 分为优、80（含）-90 分为良、60（含）-80 分为中、60 分以下为差。						