

一、基本情况

(一) 项目概括。包括项目背景、主要内容及实施情况、资金投入和使用情况。

为了更好的做好预算编制工作，根据邓坊实际情况，对邓坊每年度必要性支出的经常性项目转到基本支出预算编制中来。

(二) 项目绩效目标。

总体目标：有效解决周边地区的生活用水问题，改善居民生活水平。

阶段性目标：有效解决周边地区的生活用水问题，改善居民生活水平。

二、绩效自评工作组织情况

(一) 绩效评价目的、对象和范围。

通过开展绩效评价，进一步规范邓坊镇邓坊镇杨梅水库管理经费项目实施程序，严格资金的使用管理，确保该项目按时、按质、按量完成，确保项目最终成果达到预期目标。

此次项目绩效评价的对象为邓坊镇杨梅水库管理经费，绩效评价内容包括项目绩效目标、各项绩效指标完成情况以及资金执行情况，对未完成绩效目标情况分析并说明原因，研究提出改进措施。

(二) 绩效评价原则、评价指标体系（附表说明）、评价方法、评价标准等。

1. 绩效评价原则

本次开展绩效评价遵循科学公正原则、统筹兼顾原则、激励约束原则和公开透明原则。绩效评价过程中严格执行规定的程序，针对具体支出及其产出绩效进行评价，按照科学可行和真实、客观、公正的要求，采用定量与定性分析相结合的方法；依法公开并接受监督。

2. 评价指标体系（附表说明）

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	指标说明	指标权重	
投入	项目立项	立项依据充分性	论证充分性	评价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。	4	
		目标设置完整性、合理性、可衡量性	完整性	依据相关基础信息和证据判断目标设置的完整性，即是否包含总目标和阶段性目标，是否包括预期提供的公共产品或服务的产出数量、质量、成本指标，预期达到的效果性指标，据此核定分数。	2	
			合理性	依据相关基础信息和证据判断目标设置的相关性，即绩效目标是否与资金或项目属性特点、支出内容相关，体现决策意图，同时合乎客观实际，据此核定分数。	2	
			可衡量性	依据相关基础信息和证据判断目标设置的可衡量性，即绩效目标设置是否有数据支撑、是否有可衡量性的产出和效果指标，据此核定分数。	2	
		保障措施	制度完整性	依据相关基础信息和证据判断制度完整性和是否具备条件实施	1	
			计划安排合理性	依据工作进度计划等相关基础信息和证据判断，并根据实际情况核定分数。	1	
		资金落实	资金到位	资金到位率	1. 各类来源的资金足额到位的，得3分； 2. 各类来源的资金未足额到位的，按实际到位金额/应到位金额*指标分值。	3
	资金到位及时性			1. 各类来源的资金及时到位的，得2分； 2. 各类来源的资金及时到位的，按实际及时到位的金额/应及时到位的金额*指标分值。	2	
	资金分配		资金分配合理性	依据相关信息和证据判断资金分配是否合理，是否有助于实现资金的绩效目标。	3	
	过程	资金	资金支付	资金支出率	主要依据“支付额/预算额度*100*指标权重”计算核定得分，同时综合考虑工作进度，以及是否垫资或履行支付手续而影	6

	管理			响支出率等因素适当调整最后得分。	
		支出规范性	支出规范性	1. 预算执行规范性 2 分，按规定履行调整报批手续或未发生调整的，且按事项完成进度支付资金的得满分，否则酌情扣分。2. 事项支出的合规性 2 分，资金管理、费用标准、支付符合有关制度规定的得满分，超范围、超标准支出，虚列支出，截留挤占、挪用资金的，以及其他不符合制度规定支出的，视情节严重程度扣分，直至扣到 0 分。3. 会计核算规范性 2 分，规范执行会计核算制度得满分，未按规定设专账核算，或支出凭证不符合规定，或其他核算不规范的，视具体情况扣分。	6
	事项管理	实施程序	程序规范性	项目或方案按规定程序实施,包括项目或方案调整按规定履行报批手续，项目招投标、建设、验收等或方案实施严格执行相关制度规定的，得满分，否则酌情扣分。	3
		管理情况	监管有效性	1. 机制方面：资金使用单位或基层资金管理单位建立有效管理机制，且执行情况良好得 2 分，具体根据所提供的信息证据作出判断并核定分数。2. 监管落实方面：具体根据所提供的信息证据作出判断，如各级业务主管部门按规定对项目建设或方案实施开展有效的检查、监控、督促整改的，得 2 分；否则，视情况扣分。	4
产出	经济性	预算控制	预算控制	在预算执行进度与事项完成进度基本匹配的前提下，实际支出未超过预算计划的，得满分；实际支出超过预算的，或者支出未能保障事项相应完成进度的，酌情扣分。	2
		成本控制	成本节约（成本指标）	在项目按照预算完成的前提下，与同类项目或市场价格比较，项目实施的（包括工程造价、物品采购单价、人员经费等）属于合理范围的（如与同类项目或市场价格大致相符的）得满分；成本不合理的（如明显高于或低于同类项目或市场价格的）酌情扣分。	2
	效率性	完成进度	数量指标	根据评价对象设置指标名称和分数权重，包括完成实际完成情况（数量指标）、及时性（时效指标）、质量达标（质量指标）情况等。	25
效益	社会效益	可持续发展	个性指标	根据评价对象设置指标名称和分数权重。	15
		社会效益	个性指标	根据评价对象选择效果性指标，并相应设置指标名称和分数权重。	10
	公平性	满意度	服务对象满意度	表示满意的服务对象数/项目覆盖范围内接受调查的对象总数*指标分值。	5

3. 评价方法

根据《项目支出绩效评价管理办法》的规定，本次评价采用定量与定性评价相结合的比较法，总分由各项指标得分

汇总形成。

4. 评价标准

绩效评价标准通常包括计划标准、行业标准、历史标准等，用于对绩效指标完成情况进行比较。本次采用计划标准进行评价。

（三）绩效评价工作过程。

南雄市邓坊镇人民政府高度重视绩效自评工作，成立了由财政、纪委、党建等部门组成的绩效自评工作小组，制定自评工作方案，明确了评价内容、评价程序及时间安排。在绩效评价工作过程中，我们审阅了项目实施过程的相关资料，对照项目实施前设定的绩效目标及指标值，对应填报项目最终实际完成值，项目评价真实可靠、合理有效。

三、综合评价情况及评价结论（附相关评分表）

项目绩效自评得分 100 分，等级为优秀。项目资金由南雄市财政局将资金下达，项目资金按计划支出，全部资金用于申请事项实施，项目实施遵循有关项目管理制度。且已按规定撰写了绩效报告、开展了绩效自评工作。

四、评价指标绩效指标分析

（一）投入分析

1、项目立项情况

为了更好的做好预算编制工作，根据邓坊实际情况，对邓坊每年度必要性支出的经常性项目转到基本支出预算编制中来。

2、资金落实

资金到位十二万元，有效解决周边地区的生活用水问题，改善居民生活水平。

（二）过程分析

1、资金管理。

资金按请示 100%支付，资金管理、费用标准、支付符合有关制度规定。

2、事项管理

南雄市邓坊镇人民政府按照项目决策、管理、完成及效果四类指标，对资金支出行为过程及效果进行综合评价和判断，评价资金使用的科学性、合理性和有效性，分析存在的问题，提出完善资金管理和项目管理的制度机制，调整支出结构相关建议，为年底预算编制提供参考依据，促进提高各项资金使用效益。

（三）产出分析

1、经济性。

预算控制严格按照财务制度执行，资金以预算资金十二万元控制为准，有效解决周边地区的生活用水问题，改善居民生活水平。

2、效率性。

资金主要用于邓坊镇杨梅水库管理经费项目，项目的支出率和资金的支付率都 100%圆满完成，社会满意度和受惠群众满意度高。

（四）效益实现度分析

1、效果性。

有效解决周边地区的生活用水问题，改善居民生活水平。

2、公平性。

五、主要绩效

为邓坊镇有效解决周边地区的生活用水问题，改善居民生活水平。正常运转服务群众，工作保质保量的完成。

六、存在问题

预算资金管理与业务部门的管理是相互独立和分离的，南雄市邓坊镇人民政府目前没有将二者有机结合，联动机制有待加强；下一步将对预算目标申报、过程监督、定期进行成本分析、产出效益分析，只有联动机制做好了，才能寻求最佳的投入产出比，既节省财政资金，又能有更好的效果。