|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| 项目支出绩效评价报告 | | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| 项目名称： | 弥补函授学校停办工作 | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| 项目类别： | □经建类 □社会事业类 ☑其他类 | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| 项目单位： | 中共奉新县委党校 | | | | | | (盖章) |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| 评价机构： | □中介机构 □专家组 ☑单位评价组 | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| 评价年度： | 2020年度 | | | | | |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| 主管部门： |  |  | 中共奉新县委党校 | | | | (盖章) |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2021年 3 月 31 日 | | | | | | | |
|  | | | | | | | |

项目支出绩效评价报告

（参考提纲）

一、基本情况

（一）项目概况。包括项目背景、主要内容及实施情况、资金投入和使用情况等。

2014年2月，党校搬入新校区后，教育培训规模和办公区域数倍地扩大，各种教学设备数量大幅度地增加，但维护费用相当高，水费、电费、教学、科研等各费用大幅度增加，加上党校函授停办，无其他收入来源，因此本项目用以维护我校的教学、科研、学科建设和行政后勤设备维护等各方面的经费，保障学校正常运转。项目资金是财政拨款8万元。

1. 项目绩效目标。包括总体目标和阶段性目标。

坚持以教学为中心、科研为基础、信息化为手段、行政后勤为保障，不断改善办学设施，优化师资队伍，提升教研水平，干部教育培训主渠道、主阵地和党性锻炼熔炉作用得到了充分发挥。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象和范围。

根据党校现有条件，经考察、研究，拟定本项目绩效目标。

1. 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。
2. 绩效评价原则

一是坚持科学规范原则，定量与定性分析相结合；二是坚持客观公正原则，严格按照评价指标体系进行评价；三是坚持实事求是原则依据基础数据，以事实为准绳进行评价。

2)评价指标体系

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目支出绩效评分表 | | | | | | | | | |
| **一级指标** | **二级指标** | | **三级指标**① | **指标分值** | **评分标准**② | | **目标值** | **实际值** | **评价 得分** |
| 决策（15分） | 项目立项（5分） | | 立项依据充分性 | 3 | 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。 | | 3 | 3 | 3 |
| 立项程序 规范性 | 2 | 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。 | | 2 | 2 | 2 |
| 绩效目标（5分） | | 绩效目标 合理性 | 3 | 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相匹配。 | | 3 | 3 | 3 |
| 绩效指标 明确性 | 2 | 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。 | | 2 | 2 | 2 |
| 资金投入（5分） | | 预算编制 科学性 | 3 | 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。 | | 3 | 3 | 3 |
| 资金分配 合理性 | 2 | ①预算资金分配依据是否充分； 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。 | | 2 | 2 | 2 |
| 过程（15分） | 资金管理（8分） | | 资金到位率 | 4 | 资金到位率达到90% | | 4 | 4 | 4 |
| 预算执行率 | 4 | 预算执行率达到90% | | 4 | 4 | 4 |
| 组织实施（7分） | | 管理制度 健全性 | 4 | 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 | 4 |
| 制度执行 有效性 | 3 | 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。 | | 3 | 3 | 3 |
| 产出（45分） | 产出数量（10分） | | 举办各类班次期数 | 10 | 举办十期培训班 | | 10 | 10 | 10 |
| 产出质量（15分） | | 仪器设备、水电设施  运行正常，无责任  事故 | 15 | 偶有设备需维护 | | 15 | 14 | 14 |
| 产出时效（10分） | | 按期完成主体班  全部培训任务 | 10 | 按期完成 | | 10 | 10 | 10 |
| 产出成本（10分） | | 严格成本控制，  预算使用率 | 10 | 成本节约 | | 10 | 10 | 10 |
| 效益（25分） | 经济效益（5分） | | 不适用 | 5 | 该单位为参公事业单位，因此该单位工作内容与工作性质，经济效益考核不适用。 | | 5 | 5 | 5 |
| 社会效益（5分） | | 为干部培训工作 做好准备 | 5 | 为培训工作提供后勤保障 | | 5 | 5 | 5 |
| 生态效益（5分） | | 节能降耗检查合格 | 5 | 合格 | | 5 | 4 | 4 |
| 可持续影响（5分） | | 培训用教材资料规范，符合县级党校标准 | 5 | 合格 | | 5 | 4 | 4 |
| 满意度（5分） | | 学员满意率 | 5 | 满意度评价达到90% | | 5 | 3 | 3 |
| 项目总分 | | | | | | | 100 | 95 | 95 |
| 主管部门（单位）评价等级 | 优 | 95 | 良 |  | 中 |  | 合格 |  | 差 |
| 优(90分及以上) 良(80分-89分) 中(60分-79分) 差(60分以下) | | | | | | | | |

3）评价方法

1、专业人员评价。在指标选择、权重设定等工作过程中，采用了本部门范围内专业人员进行评价的办法。运用目标预定与实施效果比较法： 通过比较财政支出所产生的实际效果与预定的目标，分析完成（或未完成）目标的因素，从而评价财政支出绩效。 运用成本——效益比较法： 针对财政支出确定的目标，在目标效益额相同的情况下， 对支出项目中发生的各种正常开支、额外开支和特殊费用等进行比较， 以最小成本取得最大效益为优。

2、问卷调查。设计问卷调查走访、电话回访、座谈等形式对有关评价内容完成情况进行打分， 并根据分值情况评价绩效目标完成情况，作为对项目绩效评价依据。

（三）绩效评价工作过程。

党校制订了相关制度，并进行了日常检查监督管理工作。

1. 综合评价情况及评价结论（附相关评分表）

（1）项目资金到位及时，专款专用、不超预算；

（2）项目管理严格、有效 ；

（3）项目成效设定合理，符合立项目标；

评价结论：

党校弥补函授学校停办工作项目自评量化得分：95分。

项目绩效评价结果：优秀。

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况。

党校进行了认真组织，认真施行。党校制订了相关制度，并进行了日常检查监督管理工作。

1. 项目过程情况。

资金到位及时，使用按计划进行，项目的产出达到目标，项目效果良好，项目的绩效基本实现。

1. 项目产出情况。

党校干部教育培训主渠道、主阵地和党性锻炼熔炉作用得到了充分发挥。

1. 项目效益情况。

提升了我校日常公用经费的使用绩效，强化了对各类业务费用支出的财务管理，有利于不断改善党校的办学设施，优化师资队伍，提升教研水平，不断提高干部教育培训质量。

五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析

总的来看，我单位在预算绩效管理工作中仍存在一些问题需要解决，还有一些不足之处需要完善。

一是项目支出运行实践经验还欠缺。

二是绩效目标设立不够明确、细化和量化。

三是相关人员配备略显不足。

1. 有关建议

进一步完善绩效管理制度，强化绩效管理意识。提升项目资金管理人员的业务能力，加强专业培训力度，配备相关人员专门负责项目支出运行管理。

1. 其他需要说明的问题

无