附件1

部门整体支出绩效评价共性指标框架（参考）

| **一级 指标** | **二级**  **指标** | **三级**  **指标** | **评分及标准** | **指标说明** | **自评分** |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 投 入 （20分） | 目标 设定 （14分） | 绩效目标  合理性 （6分） | 每项指标评价要点加2分。 | 评价要点： ①是否符合国家法律法规、国民经济和社会发展总体规划2分②是否符合部门“三定”方案确定的职责2分③是否符合部门制定的中长期实施规划2分 | 6 |
| 绩效指标  明确性 （8分） | 每项指标评价要点加2分。 | 评价要点： ①是否将部门整体的绩效目标细化分解为具体的工作任务2分； ②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现。 ③是否与部门年度的任务数或计划数相对应2分； ④是否与本年度部门预算资金相匹配2分。 | 8 |
| 预算 配置  （6分） | 在职人员  控制率 （2分） | 以100%为标准，在职人员控制率≤100%，计2分；每超过一个百分点扣0.5分，扣完为止。 | 在职人员控制率=（在职人员数/编制数）×100%。 在职人员数：部门实际在职人数，以财政部确定的部门决算编制口径为准。 编制数：机构编制部门核定批复的部门的人员编制数。 | 2 |
| “三公经费”  变动率 （2分） | “三公经费”变动率为0，计5分；“三公经费”＞0，每超过一个百分点扣1分，扣完为止。 | “三公经费”变动率=[（本年度“三公经费”总额-上年度“三公经费”总额）/上年度“三公经费”总额]×100%。 “三公经费”：年度预算安排的因公出国（境）费、公务车辆购置及运行费和公务招待费。 | 2 |
| 重点支出  安排率 （2分） | “重点支出安排率” ＞50%，计2分，每下降一个百分点扣0.5分，扣完为止。 | 重点支出安排率=（重点预算支出/预算总支出）×100%。 重点预算支出：部门年度预算安排的，与本部门履职和发展密切相关、具有明显社会和经济影响、党委政府关心或社会比较关注的预算支出支出总额。 预算总支出：部门年度预算安排的预算支出支出总额。 | 2 |
| 过  程  （40分） | 预算 执行 （26分） | 预算  执行率 （5分） | 100%计满分，每低于1%扣1分，扣完为止。 | 预算执行率=（预算执行数/预算数）×100%。 预算执行数：部门本年度实际完成的预算数。 预算数：财政部门批复的本年度部门预算数。 | 5 |
| 预算  调整率 （3分） | 100%计满分，每下降5%扣1分，扣完为止。 | 预算调整率=（预算调整数/预算数）×100%。 预算调整数：部门在本年度内涉及预算的追加、追减或结构调整的资金总和（因落实国家政策、发生不可抗力、上级部门或本级党委政府临时交办而产生的调整除外）。 | 3 |
| 支付  进度率 （3分） | 100%计满分，每低于5%扣1分，扣完为止。 | 支付进度率=（实际支付进度/既定支付进度）×100%。 实际支付进度：部门在某一时点的支出预算执行总数与年度支出预算数的比率。 既定支付进度：由部门在申报部门整体绩效目标时，参照序时支付进度、前三年支付进度、本级部门平均支付进度水平等确定的，在某一时点应达到的支付进度（比率）。 | 3 |
| 结转  结余率 （3分） | 0%计满分，每超过5%扣1分，扣完为止。 | 结转结余率=结转结余总额/支出预算数×100%。 结转结余总额：部门本年度的结转资金与结余资金之和（以决算数为准）。 | 3 |
| 结转结余  变动率 （3分） | 0%计满分，每超过5%扣1分，扣完为止。 | 结转结余变动率=[（本年度累计结转结余资金总额-上年度累计结转结余资金总额）/上年度累计结转结余资金总额]×100%。 | 3 |
| 公用经费  控制率 （3分） | 100%以下（含）计满分，每超出1%扣1分，扣完为止。 | 公用经费控制率=（实际支出公用经费总额/预算安排公用经费总额）×100%。 | 3 |
| 过  程 （40分） | 预算 执行 （26分） | “三公经费”控制率（3分） | 100%以下（含）计满分，每超出1%扣1分，扣完为止。 | “三公经费”控制率=（“三公经费”实际支出数/“三公经费”预算安排数）×100%。 | 3 |
| 政府采购  执行率 （3分） | 100%计满分，每超过（降低）5%扣1分，扣完为止。 | 政府采购执行率=（实际政府采购金额/政府采购预算数）×100%； 政府采购预算：采购机关根据事业发展计划和行政任务编制的、并经过规定程序批准的年度政府采购计划。 | 3 |
| 预算  管理 （8分） | 管理制度  健全性 （2分） | 1.有内部财务管理制度，会计核算制度等管理制度，0.5分；2.有本部门厉行节约制度，0.5分；3.相关管理制度合法、合规、完整，0.5分；4.相关管理制度得到有效执行，0.5分。 | 评价要点： ①是否已制定或具有预算资金管理办法、内部财务管理制度、会计核算制度等管理制度； ②相关管理制度是否合法、合规、完整； ③相关管理制度是否得到有效执行。 | 2 |
| 资金使用  合规性 （2分） | 1.支出符合国家财经法规和财务管理制度规定以及有关专项资金管理办法的规定；2.资金拨付有完整的审批程序和手续；3.项目支出按规定经过评估论证；4.支出符合部门预算批复的用途；5.资金使用无截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。  以上情况每出现一例不符合要求的扣0.5分，扣完为止 | 评价要点： ①是否符合国家财经法规和财务管理制度规定以及有关预算支出管理办法的规定； ②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续； ③预算支出的重大开支是否经过评估论证； ④是否符合部门预算批复的用途； ⑤是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。 | 2 |
| 预决算信  息公开性（2分） | 部门预算、执行、决算、监督、绩效等管理相关的信息未公开，每一项扣0.5分，扣完为止。 | 评价要点： ①是否按规定内容公开预决算信息； ②是否按规定时限公开预决算信息。 预决算信息是指与部门预算、执行、决算、监督、绩效等管理相关的信息。 | 2 |
| 过  程 （40分） | 预算  管理 （8分） | 基础信息  完善性 （2分） | 部门基础信息是否完善，缺一项扣0.5分，扣完为止 | 评价要点： ①基础数据信息和会计信息资料是否真实； ②基础数据信息和会计信息资料是否完整； ③基础数据信息和会计信息资料是否准确。 | 2 |
| 资产 管理 （6分） | 管理制度  健全性 （2分） | 部门有加强资产管理、规范资产管理行为而制定的管理制度的计1分；有效执行相关文件的计1分。反之不计分。 | 评价要点： ①是否已制定或具有资产管理制度； ②相关资金管理制度是否合法、合规、完整； ③相关资产管理制度是否得到有效执行。 | 2 |
| 资产管理  安全性 （2分） | 部门的资产是否保存完整、使用合规、配置合理、处置规范、收入及时足额上缴计满分，每一项不达标扣0.5分，扣完为止。 | 评价要点： ①资产保存是否完整； ②资产配置是否合理； ③资产处置是否规范； ④资产账务管理是否合规，是否帐实相符； ⑤资产是否有偿使用及处置收入及时足额上缴。 | 2 |
| 固定资产  利用率 （2分） | 100%计满分，每降低5%扣1分，扣完为止。 | 固定资产利用率=（实际在用固定资产总额/所有固定资产总额）×100%。 | 2 |
| 产出（20分） | 职责 履行 （20分） | 实际  完成率 （5分） | 100%计满分，每超过1%扣1分，扣完为止。 | 实际完成率=（实际完成工作数/计划工作数）×100%。 实际完成工作数：一定时期（年度或规划期）内部门实际完成工作任务的数量。 计划工作数：部门整体绩效目标确定的一定时期（年度或规划期）内预计完成工作任务的数量。 | 5 |
| 产  出  （20分） | 职责 履行 （20分） | 完成  及时率 （5分） | 100%以下（含）计满分，每超出1%扣1分，扣完为止。 | 完成及时率=（及时完成实际工作数/计划工作数）×100%。 及时完成实际工作数：部门按照整体绩效目标确定的时限实际完成的工作任务数量。 | 5 |
| 质量  达标率 （5分） | 100%计满分，每超过1%扣1分，扣完为止。 | 质量达标率=（质量达标实际工作数/计划工作数）×100%。 质量达标实际工作数：一定时期（年度或规划期）内部门实际完成工作数中达到部门绩效目标要求（绩效标准值）的工作任务数量。 | 5 |
| 重点工作  办结率 （5分） | 根据绩效办2019年对各部门为民办实事和部门重点工程与重点工作考核分数折算。该项得分=（绩效办对应部分考核得分） | 重点工作办结率=（重点工作实际完成数/交办或下达数）×100%。 重点工作是指党委、政府、人大、相关部门交办或下达的工作任务。 | 5 |
| 效  果  （20分） | 履职 效益 （20分） | 经济效益（5分） | 部门履行职责对经济发展所带来的直接或间接影响。 | 此三项指标为设置部门整体支出绩效评价指标时必须考虑的共性要素，可根据部门实际并结合部门整体支出绩效目标设立情况有选择的进行设置，并将其细化为相应的个性化指标。 | 3 |
| 社会效益（5分） | 部门履行职责对社会发展所带来的直接或间接影响。 | 3 |
| 生态效益（5分） | 部门履行职责对生态环境所带来的直接或间接影响。 | 3 |
| 社会公众  或服务对  象满意度（5分） | 社会公众或部门的服务对象对部门履职效果的满意程度。 | 社会公众或服务对象是指部门履行职责而影响到的部门、群体或个人。一般采取社会调查的方式。 | 5 |
|  | | | | | 94 |

附件2

**部门整体支出绩效评价基础数据表**

填报单位：中共怀化市鹤城区委党校

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 财政供养人员情况 | 编制数 | 2020年实际在职人数 | 控制率 |
| 22 | 18 | 100 |
| 经费控制情况 | 2019年决算数 | 2020年预算数 | 2020年决算数 |
| 三公经费 | 596 | 0 | 0 |
| 1、公务用车购置和维护经费 | 596 | 0 | 0 |
| 其中：公车购置 |  |  |  |
| 公车运行维护 |  |  |  |
| 2、出国经费 |  |  |  |
| 3、公务接待 | 596 | 0 | 0 |
| 项目支出： | 53000 | 132000 | 132000 |
| 1、业务工作专项 |  |  |  |
| 2、运行维护专项 |  |  |  |
| … … |  |  |  |
| 公用经费 | 174847.61 | 138888 | 91824.12 |
| 其中：办公经费 | 6622.5 | 23568 | 14039.5 |
| 水费、电费、差旅费 | 14085 | 10000 | 17685.00 |
| 会议费、培训费 |  |  |  |
| 政府采购金额 | — — |  |  |
| 部门整体支出预算调整 | — — |  |  |

说明：“项目支出”需要填报除专项资金和基本支出以外的所有项目情况，包括业务工作项目、运行维护项目等；“公用经费”填报基本支出中的一般商品和服务支出。

部门整体支出绩效评价报告

1. 部门、单位基本情况

（一）职能职责

1、负责宣传和研究马列主义、毛泽东思想、邓小平理论、“三个代表”重要思想、科学发展观、习近平新时代中国特色社会主义思想和党的路线、方针、政策。

2、负责鹤城区内党员领导干部的轮训工作；负责培训中青年党员干部和党外干部。

3、负责主体班次学籍管理，协同组织人社部门，对学员在校期间的学习和党性锻炼情况进行考核、考察和评价，提出使用建议。

4、承办区委、区政府以及相关部门举办的专题研讨班。

5、负责组织实施开展干部继续教育和培训工作。

6、开展同国（境）内外有关机构和组织的合作与交流。

7、负责围绕鹤城区委、鹤城区政府的工作方针，就区域经济建设、党的建设、文化建设和社会建设的新经验、新情况、新问题，开展理论科学研究，并提出建设性意见。

8、完成区委、区政府交办的其他任务。

（二）机构设置及人员情况

区委党校内设5个职能股室：办公室（人事部）、教务室 、科研室 、图书信息室 、后勤部（财务室）。

区委党校全额拨款事业编制22名，其中党政管理人员编制8名，专业技术人员编制14名。设校长1名，由区委领导兼任；常务副校长（正科级）1名，副校长（副科级）2名，教育长（副科级）1名。股室领导职数5名。截止2020年底，实有在职人员18人，退休人员20人。在职人员控制率为81.8%。

二、一般公共预算支出情况

（一）基本支出情况

2020年基本支出283.61万元，其中：人员经费支出274.43万元（工资福利支出259.83万元，对个人和家庭的补助支出14.6万元），主要用于：在职人员工资奖金、社保缴费、退休人员春节一次性共享发展生活补助、遗属生活困难补助等；公用经费支出9.18万元，主要用于办公费、邮电费、差旅费、日常维修费、工会经费等一般商品和服务支出。基本支出预算执行率为100%。

（二）项目支出情况

2020年我校项目经费13.2万元，支出13.2万元，项目支出预算执行率为100%。项目经费主要用于保障教学科研的办公费、印刷费、邮电费、差旅费等费用；与培训相关的其他费用，保障办学设施维修和日常维护等费用，从而进一步促进了党校干部教育培训质量的提高，提升了干部培训的教学水平和服务保障能力。项目执行率100%。

三、政府性基金预算支出情况

鹤城区委党校2020年无政府性基金预算支出。

四、国有资本经营预算支出情况

鹤城区委党校2020年无国有资本经营预算支出。

五、社会保险基金预算支出情况

鹤城区委党校2020年无社会保险基金预算支出。

六、部门整体支出绩效情况。

（一）绩效目标

1、负责宣传和研究马列主义、毛泽东思想、邓小平理论、“三个代表”重要思想、科学发展观、习近平新时代中国特色社会主义思想和党的路线、方针、政策。主体班党的理论教育和党性教育在教学安排中不低于总课时的70%；主体班专题更新率达30%。

2、负责鹤城区内党员领导干部的轮训工作；负责培训中青年党员干部和党外干部。

3、负责主体班次学籍管理，协同组织人社部门，对学员在校期间的学习和党性锻炼情况进行考核、考察和评价，提出使用建议。学员管理坚持校领导和教师跟班指导服务制度，严格实施学员百分制考核，考核结果进入学员学籍档案。

4、承办区委、区政府以及相关部门举办的专题研讨班。完成区委干教领导小组下达的主体班干部培训年度培训任务，学员到训率100%。教学质量:主体班学员测评优良率平均达90%。

5、负责组织实施开展干部继续教育和培训工作。

6、开展同国（境）内外有关机构和组织的合作与交流。

7、负责围绕鹤城区委、鹤城区政府的工作方针，就区域经济建设、党的建设、文化建设和社会建设的新经验、新情况、新问题，开展理论科学研究，并提出建设性意见。论文撰写:在市级以上报刊公开发表或获奖理论文章以及调研报告6篇以上（含6篇）。成果交流:每期主体班编印《调研与交流》期刊1期。

8、完成区委、区政府交办的其他任务。

（二）绩效管理

1.预算管理情况

（1）全面实行全额预算管理。通过优化预算编制流程，细化预算编制项目，增强了预算的科学性和合理性。

（2）进一步完善管理制度。制定了教学管理、科研管理、财务管理、固定资产管理等制度。  
  （3）制定了干部教育培训计划和实施方案，并对办学质量进行监管、评估。  
  （4）选送教师到上级党校进修，组织教师参加社会实践或学习调研。  
  （5）对项目资金进行财务监管并有效执行，核算真实、准确和规范，各类会计核算资料提供及时。

（6）全面推进信息公开。本单位部门预算、决算、整体支出绩效报告及“三公经费”使用情况均按规定在政府门户网站公开。

2.“三公”经费管理情况

2020年，我校 “三公”经费0万元，其中，公务接待费0万元， “三公”经费控制率为100%，公务接待费比去年下降100%；严格执行“三公经费”各项管理制度，落实贯彻中央“八项规定”的要求，厉行节约，严格控制和压缩公务接待支出。

3.项目支出管理情况

2019年项目经费预算执行率为100%，主要包括：干训经费和五项经费。强化对资金运行和使用效果的跟踪监控管理，确保财政资金使用效益。

（三）管理效率方面

1.预算完成率

2020年本单位整体支出预算完成率为100%。

2.预算控制率

本年追加预算控制率为0%。

（四）履职履责、履职效益情况

2020年，我校在区委、区政府的坚强领导和市委党校的业务指导下，坚持“党校姓党”的基本原则，牢牢抓住党性教育和党的理论教育主业，大力实施“创新兴教”、“开放治校”战略，充分发挥党员干部培训教育“主阵地”作用，较好地完成了全年的目标任务。年度整体支出绩效自评得分94分。

1.主体班培训产出

根据区委组织部下发的干训计划“鹤干教[2020]1号”文件，2020年我校主要负责承担的培训班次为第十七期科局级干部培训班、第二十三期中青年干部培训班等2个主体班，共调训95人，参训95人，到训率均达到100%，其中第十七期科局级干部培训班参训人数44人、第二十三期中青年干部培训班参训学员人数51人。

在教学管理中，区委党校始终坚持党校姓党，围绕党的新使命、新时代、新思想，紧扣时代脉搏，深化教学改革，提高教学水平。党的理论教育和党性教育在全年主体班教学中的主课地位得到进一步的加强，课时占总课时的比例达到79.5%，高于70%的要求9.5个百分点，其中第十七期科局级干部培训班党的理论教育和党性教育在教学安排中比例达到75.9%，第二十三期中青年干部培训班比例达到87.1%。习近平新时代中国特色社会主义思想相关专题超过24个，占所开设44个专题比例超过55%。课程设置与安排较过往更合理。注重教学方法方式创新，教学质量整体稳中向好。一是2020年度主体班教学学员测评优良率均超过90%。鹤城区委党校面向所有科干班、中青班学员就教学质量和教学效果进行了问卷调查，通过对调查结果的统计，所有专题学员测评优良率均超过了90%。二是2020年度主体班教学效果良好，特别是到通道转兵红色教育基地党性教育现场教学活动，学员们深切感受到“事实求是、敢于斗争、独立自主、勇于担当”的转兵精神，思想上受到了一次的洗礼。2个主体班均在班级主要面授课程结束一周之内举行了严格的百分制闭卷考核，学员考试合格率为100%，获得感较高。

2.科研产出

2020年科研工作稳步开展，论文成果丰硕。省委党校社科规划课题立项1个，市委党校课题立项2个；省党校社科规划课题结项1个，市委党校课题结项7个，市社科联课题结项6个；省党校理论研讨会三等奖1篇；省科学社会主义学会2020年学会暨理论研讨会二等奖1篇；省西部综合开发研究会2020年研讨会三等奖5篇，市党校行政学院（校）系统理论研讨会二等奖1篇、三等奖2篇。

3、课题产出

2020年区委党校有序推进教学改革，不断课程设置，紧紧围绕习近平新时代中国特色社会主义思想进行专题布局。就2020年总体专题更新率来说，2020年2个主体班共开设专题44个，其中新专题33个，专题整体更新率达75%。党的理论教育和党性教育专题35个，新专题26个，更新率74.3%。专题整体更新率与党的理论教育和党性教育专题更新率均远超30%的更新率要求。就党校本校教师（不含兼职和外请）专题更新来说，2个主体班就纯课堂授课专题而言（不含现场教学、外请或兼职教师授课等），党校本校教师专题更新方面，区委党校本校教师共开设10个，其中新专题7个，更新率达70%。另外，我校认真贯彻落实市里相关要求，两个主体班均专门开展为期3天的通道转兵红色教育基地的党性教育学习。

4.专题研讨班产出

我校积极配合区妇联，承担了为期一周的妇女干部培训班的教学和管理任务。因各单位具体情况需要，组织部实际调训人员名录与“鹤干教[2020]1号”文件预期安排人员之间有一定差异，但圆满完成了培训任务，成效良好。

5.决策咨询产出

党校作为党领导的培养党的领导干部的学校，不仅要发挥思想引领、理论建设作用，也要发挥决策咨询作用。我校一直把承担党委和政府决策咨询服务作为政治责任。与区委区政府相关部门比如组织部、区委政研室、宣传部、扶贫办、旅游局等部门加强协作，对区委和政府重大决策部署、社会热点难点问题进行深入研究，比如鹤城旅游发展、鹤城社区治理、鹤城智慧城市建设等提出了有价值的对策建议。2020年度区委党校共承办2期主体班，教研室编辑印刷期刊《调研与交流》2期。为第十七期科局级、第二十三期中青年干部培训班学员所撰写论文中的优秀论文编辑而成。此外，中青班大胆创新调研模式，积极探索小组下基层实地走访调研，并成功举办调研成果交流会。

6、学员管理产出

两主体班跟班教师和学员都能较好的遵守相关教学规章制度，全年未发生教学事故。一是实行校领导指导服务制度和班主任跟班制度。2个主体班指导校领导均为学校校长，科干班、中青班跟班班主任、妇干班班主任均为学校高级教师。二是实行严格学员上课出勤保障制度，坚持跟班班主任每天跟踪学员情况，实行上课签到制度和请假制度；坚持学校教师巡视制度，对迟到早退情况进行机动监督。三是实行严格的校内和校外学习纪律要求，例如：到通道转兵红色教育基地党性教育现场教学活动，学校严格按照异地教学的要求跟每位学员签订《异地培训班学员遵纪守规承诺书》，注重学员安全教育、纪律教育等。四是实行严格的学员百分制考核，进行严格闭卷考试，保障考试纪律。五是实行考核结果进入学员学籍档案制度，倒逼学员认真学习、积极表现。

7、其他工作产出

2020年区委党校认真完成了区委区政府交办的其他工作任务。一是认真完成十九届五中全会精神的宣讲任务。我校根据区委安排，校长和3位教师深入相关区直单位和乡镇开展十九届五中全会精神宣讲。二是积极响应区委号召，认真组织教职工深入基层参与多项工作，如：2020年大年三十开始，学校先后抽调11名同志深入村（社区）参与疫情防控工作，积极捐款近五千元；积极开展脱贫攻坚帮扶工作，扎实开展“四支队伍”集村部活动，切实履行党校作为贺家田村扶贫牵头单位的职责职能，有效指导工作队开展驻村帮扶各项工作；参与社区巡逻和平安创建工作、街头劝导和文明城市创建工作；各项工作各参与人员认真负责，按时到岗，充分履行自身职责义务。三是积极组织全体教职工深入文化山社区开展卫生清洁工作，前后投入3000多元资金支持无物管小区卫生改善。

（五）社会效应、可持续能力、服务对象满意度情况

1.社会效应

充分发挥党校教师理论优势，学员实践优势，学校决策咨询功能推动鹤城区干部教育培训事业的发展，为区委、区政府的决策提供建设性意见，提高了主体班学员的党性修养、政治素养和管理能更好的为党的事业和鹤城的建设贡献力量。

2.可持续发展能力

2020年区委第35次常委会明确，将区委党校搬迁重建纳入区“十四五”规划，和区档案馆、旅游学校、图书馆、文化馆等搬迁重建统筹考虑，一并争取上级专项资金，并申报债券资金进行建设，将从根本上解决党校阵地建设问题，实现党校可持续发展。

3.服务对象满意度

主体班满意度稳定在90%以上。

七、存在的问题及原因分析

1. 预算绩效评价指标体系有待完善。因对项目支出规律研究不深，校内部分项目考核指标细化和量化不够，投入产出经济性、效益性、满意度考核指标不够明确、不够完善。

2. 预算绩效评价结果应用不充分。原因是校内相关制度欠完善，权责统一的管理机制尚未完全建立，制度执行力有待加强。

3、资金使用效益有待进一步提高。

八、下一步改进措施

1.加强对财务监管力度，规范财经纪律，多组织财务业务培训学习，不断提高财务人员工作能力和工作水平。

2、加强经费的预算执行管理，及时跟踪预算执行情况。

3、强化绩效管理，切实提高资金使用的安全性、规范性和有效性。

九、其他需要说明的情况

报告应包括以下附件：

1、部门整体支出绩效评价基础数据表

2、部门整体支出绩效自评表

附件4-1

预算支出绩效评价共性指标体系框架（参考）

| **一级 指标** | **二级 指标** | **三级指标** | **评分及标准** | **指标说明** | **自评分** |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 决  策 （10） | 预算支出决策  （项目立项）（4） | 预算支出决策（项目立项）依据  充分性 （2分） | 按指标说明评价要点，每缺一项扣1分，扣完为止。 | 评价要点： ①决策（立项）是否符合国家相关法律法规、国民经济发展规划和相关政策； ②决策（立项）是否符合行业发展规划和政策要求； ③决策（立项）是否与部门职责范围相符，属于部门履职所需； ④预算支出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预算支出是否与相关部门同类预算支出或部门内部相关预算支出重复。 | 2 |
| 决策（立项）程序规范性  （2分） | 按指标说明评价要点，每缺一项扣1分，扣完为止。 | 评价要点：   1. 预算支出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 |
| 绩效  目标（3） | 绩效目标  合理性 （2分） | 按指标说明评价要点，每缺一项扣1分，扣完为止。 | 评价要点：  （如未设定预算绩效目标，也可考核其他工作任务目标）   1. 预算支出是否有绩效目标；   ②预算支出绩效目标与实际工作内容是否具有相关性；  ③预算支出预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平；是否与预算确定的预算支出投资额或资金量相匹配。 | 2 |
| 绩效指标  明确性 （1分） | 按指标说明评价要点，每缺一项扣1分，扣完为止。 | 评价要点： ①是否将预算支出绩效目标细化分解为具体的绩效指标； ②是否通过清晰、可衡量的指标值体现。   1. 是否与预算支出目标任务数相对应。 | 1 |
| 资金  投入（3） | 预算编制  科学性 （2分） | 按指标说明评价要点，每缺一项扣1分，扣完为止。 | 评价要点：   1. 预算编制是否经过科学论证；   ②预算内容与支出内容是否匹配；  ③预算额度测算依据是否充分，是否按照标准编制；  ④预算确定的预算支出投资额或资金量是否与工作任务相匹配1分。 | 2 |
| 资金分配  合理性 （1分） | 按指标说明评价要点，每缺一项扣1分，扣完为止。 | 评价要点：   1. 预算资金分配依据是否充分；   ②资金分配额度是否合理，与项目实施单位或地方实际是否相适应。 | 1 |
| 过  程 （20） | 资金 管理（10） | 资金  到位率  （3分） | 资金到位率100%计满分，每下降5个百分点扣1分，扣完为止。 | 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（本年度或预算支出期）内落实到具体预算支出的资金。 预算资金：一定时期（本年度或预算支出期）内预算安排到具体预算支出的资金。 | 3 |
| 预算  执行率 （3分） | 100%计满分，每下降5个百分点扣1分，扣完为止。 | 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（本年度或预算支出期）内预算支出实际拨付的资金。 | 3 |
| 资金使用  合规性 （1分） | 按指标说明评价要点，每缺一项扣1分，扣完为止。 | 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办法的规定；  ②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续；  ③是否符合预算支出预算批复或合同规定的用途；   1. 是否存在截留、挤占、挪用、虐列支出等情况。 | 1 |
| 组织  实施（10） | 管理制度  健全性 （5分） | 按指标说明评价要点，每缺一项扣3分，扣完为止。 | 评价要点： ①是否已制定或具有相应的业务管理制度； ②财务和业务管理制度是否合法、合规、完整。 | 5 |
| 制度执行  有效性 （5分） | 按指标说明评价要点，每缺一项扣3分，扣完为止。 | 评价要点： ①是否遵守相关法律法规和相关管理规定； ②预算支出调整及支出调整手续是否完备； ③预算支出合同书、验收报告、技术鉴定等资料是否齐全并及时归档； ④预算支出实施的人员条件、场地设备、信息支撑等是否落实到位。 | 4 |
| 产  出 （40） | 产出  数量（10） | 实际  完成率 （10分） | 100%计满分，每下降1%扣1分，扣完为止。 | 实际完成率=（实际产出数/计划产出数）×100%。 实际产出数：一定时期（本年度或预算支出期）内预算支出实际产出的产品或提供的服务数量。 计划产出数：预算支出绩效目标确定的在一定时期（本年度或预算支出期）内计划产出的产品或提供的服务数量。 | 10 |
| 产出  质量（10） | 质量  达标率 （10分） | 100%计满分，每下降1%扣1分，扣完为止。 | 质量达标率=（质量达标产出数/实际产出数）×100%。 质量达标产出数：一定时期（本年度或预算支出期）内实际达到既定质量标准的产品或服务数量。既定质量标准是指预算支出实施单位设立绩效目标时依据计划标准、行业标准、历史标准或其他标准而设定的绩效指标值。 | 10 |
| 产出  时效（10） | 完成  及时性 （10分） | 达到绩效目标完成时间计5分，超过30%的不计分。 | 实际完成时间：预算支出实施单位完成该预算支出实际所耗用的时间。 计划完成时间：按照预算支出实施计划或相关规定完成该预算支出所需的时间。 | 10 |
| 产 出 （40） | 产出  成本（10） | 成本  节约率 （10分） | 100%计满分，每下降5个百分点扣2分，扣完为止。 | 成本节约率=[（计划成本-实际成本）/计划成本]×100%。 实际成本：预算支出实施单位如期、保质、保量完成既定工作目标实际所耗费的支出。 计划成本：预算支出实施单位为完成工作目标计划安排的支出，一般以预算支出预算为参考。 | 10 |
| 效  益  （30） | 预算支出 效益（10） | 实施效益（20分） | 达到绩效目标完成时间计5分，少于60%的不计分。 | 预算支出实施所产生的社会效益、经济效益、生态效益、可持续影响等。可根据预算支出实际情况有选择地设置和细化。 | 15 |
| 社会公众  或服务对  象满意度（10分） | 100%计满分，每下降五个百分点扣2分，扣完为止。 | 社会公众或服务对象是指因该预算支出实施而受到影响的部门、群体或个人。一般采取社会调查的方式。 | 10 |
|  | | | | | 94 |

附件4-2

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 预算支出绩效自评表 | | | | | | | | |
| （ 2020 年度） | | | | | | | | |
| 项目支  出名称 | 干训经费、五项经费 | | | | | | | |
| 主管部门 |  | | | | 实施单位 | 中共怀化市鹤城区委党校 | | |
| 项目资金 （万元） |  | | 年初预算数 | 全年预算数 | 全年执行数 | 分值 | 执行率 | 得分 |
| 年度资金总额 | | 13.2万元 | 13.2万元 | 13.2万元 | 10 | 100 | 10 |
| 其中：当年财政拨款 | | 13.2万元 | 13.2万元 | 13.2万元 |  |  |  |
| 上年结转资金 | |  |  |  |  |  |  |
| 其他资金 | |  |  |  |  |  |  |
| 年度总  体目标 | 预期目标 | | | | 实际完成情况 | | | |
| 根据鹤城区委组织部要求，完成年度干训计划，办主体培训班2个，其他培训班1个 | | | | 按照鹤城区委组织部要求，完成了第十七期科局级干部、第二十三期中青年干部两期主体班培训任务、一期妇干班培训任务 | | | |
| 绩  效  指  标 | 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 年度  指标值 | 实际  完成值 | 分值 | 得分 | 偏差原因  分析及  改进措施 |
| 产出  指标  (50分) | 数量指标 | 干训班 | 主体培训班2个，其他培训班1个 | 完成 | 10 | 10 |  |
| 科研成果 | 立项课题 3个，结项题14个，获奖论文10篇 | 完成 | 10 | 10 |  |
| 质量指标 | 学员考试合格 | 100% | 100% | 10 | 10 |  |
| …… |  |  |  |  |  |
| 时效指标 | 按时完成干部培训任务 | 及时完成 | 完成 | 10 | 10 |  |
| …… |  |  |  |  |  |
| 成本指标 | 干训、五项经费 | 13.2 | 13.2 | 10 | 10 |  |
| …… |  |  |  |  |  |
| 效益  指标  （30分） | 经济效  益指标 |  |  |  |  |  |  |
| …… |  |  |  |  |  |
| 社会效  益指标 | 教学质量提升，教学科研咨询工作在服务党委政府决策中的作用 | 有效 | 良好 | 15 | 10 | 我校在服务区委、区政府决策方面还不能发挥应有的作用，咨政水平比较低。 |
| …… |  |  |  |  |  |
| 生态效  益指标 |  |  |  |  |  |  |
| …… |  |  |  |  |  |
| 可持续影响指标 | 党的理论教育持续深入，党员干部理论水平加强 | 有效 | 好 | 15 | 15 |  |
| …… |  |  |  |  |  |
| 满意度  指标  （10分） | 服务对象满意度指标 | 干训班学员对教师评价满意度 | 干训班学员对教师评价满意度90%以上 | 100% | 10 | 10 |  |
| …… |  |  |  |  |  |
| 总分 | | | | | | 100 | 95 |  |

填表人：蒋丽冰 填报日期：2021年.5月.28 日 联系电话：2297157

单位负责人签字：孙姚兴

件5-1

预算支出绩效评价报告

一、预算支出基本情况

**（一）预算支出概况。**

2020年度鹤城区委党校项目支出13.2万元，主要包括干训经费和五项经费，其中干训经费7.8万元，占项目支出的59.09%，五项经费5.4万元，占项目支出的40.91%。

**（二）预算资金使用管理情况。**

2020年，我校预算资金到位及时，使用规范，财务处理及时。为加强我单位财务管理，完善财务制度，强化财务监督，严肃财经纪律，提高资金使用效益，确保工作正常有序开展，根据《党政机关厉行节约反对浪费条例》以及有关财务规定，结合单位实际，落实责任，完善制度，按照岗位确定任务、职责和权限，贯彻执行所制定的相关财务制度，加强制度执行的监督，加强资金支出管，严格资金使用标准，严格审批程序，严格资金使用方式，专款专用。

**（三）预算支出绩效目标完成程度。**

2020年度财政拨款项目经费年初预算数为13.2万元，支出决算数为13.2万元，完成年初预算的100%。

二、绩效评价工作情况

2020年，我校积极推进预算绩效管理，合理制定和编报年度预算，加强资金管理，提高资金使用效益，建立完善内部监督机制，合理列支年度经费支出。按照我区预算绩效管理工作的总体要求，按照“三重一大”的要求做到各部门相互监督，全部实行整体支出绩效目标管理。2020年我校严格按照有关规定使用项目经费，资金使用效益良好。

三、预算支出主要绩效及评价结论

干部培训扎实有效，科研工作明显提升，教学改革有序推进，学校管理更加有序，中心工作认真完成。

四、绩效评价指标分析

**（一）预算支出决策情况**

严格执行相关法律法规项目管理制度，项目的申请、设立过程符合相关要求，绩效目标合理，绩效指标明确。

**（二）预算执行过程情况**

我校项目资金管理严格按照《专项资金使用管理办法》，在执行过程中接受财政部门的监管。

**（三）预算支出产出情况**

1、根据鹤城区委组织部要求，完成年度干训计划。完成了第十七期科局级干部、第二十三期中青年干部两期主体班培训任务。科研成果完成立项课题 3个，结项课题14个，

获奖论文10篇。

2、干训班学员考试合格，学员们党性修养、理论素养明显提高。

3、2020年度按计划及时完成干部培训任务。

**（四）预算支出效益情况**

以习近平新时代中国特色社会主义思想和党的十九大精神为指导，坚持党的理论教育持续深入，加强全区党员干部理论水平。

五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析

主要经验及做法：严格遵循把财政资金使用好、管理好的宗旨，基本做到了专款专用，严格资金审批程序，确保了项目质量，及财政资金的安全。

存在的问题：

1.对绩效评价工作的认识和重视程度还有待加强。

2.绩效评价工作与学校业务工作衔接结合还有待进一步加强。

六、有关建议

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。

七、其他需要说明的问题

无。

报告应包括以下附件：

1、绩效评价基础数据汇总表

2、绩效评价指标评分表