

2021 年中共沈阳市委党校干部培训费专项资金 使用情况绩效评价报告

为深入贯彻落实《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），依据沈阳市财政局预算绩效管理工作安排，我校对 2021 年度干部培训费专项资金使用情况开展了绩效自评工作。

本次自评通过对项目实施全过程以及资金到位后的绩效目标实现程度进行全方位、综合性的评价，包括项目基本情况、组织实施、绩效目标的设定、目标实现，资金的使用、核算、管理情况等方面。通过结合 2021 年干部培训费专项资金使用情况，并对照相关评价内容指标及评价标准，自评该项目综合得分 98 分。现将项目绩效评价情况报告如下：

一、项目总体情况

为贯彻落实《关于停止向学员收取培训费，改由市财政直接拨付到党校的请示》的文件要求，严格落实《干部教育培训工作条例》，认真完成沈阳市委组织部、统战部等部门确定的 2021 年培训计划，为推动沈阳市委、市政府各项事业发展提供服务。

为了保障党校坚持主业主课工作任务顺利完成，2021 年向市本级财政申请安排干部培训费专项预算资金合计 519.45 万元。

2021 年干部培训费专项预算资金 519.45 万元，资金来源为本级财力。2021 年干部培训费支出 519.45 万元，预算资金执行率 100%。

二、绩效评价工作开展情况

根据年初编制的 2021 年干部培训专项计划，结合设定的绩效目标，运用合理的评价方法、对照标准，以绩效评价为导向，公平公正的进行评价。根据各项综合评价指标内容，汇总得出评价分数，形成评价结论、总结存在问题及下一步改进措施。

三、综合评价指标情况

1. **立项依据充分性。**2021 年干部培训费专项依据《关于停止向学员收取培训费、改由市财政直接拨付到党校的请示》的有关要求，主要用于市委组织部、统战部、共青团沈阳市委组织的调巡和统一培训支出，为培训教育工作提供服务保障等方面，立项依据充分。该项指标基准分为 2.5 分，实际得分为 2.5 分。

2. **立项程序规范性。**项目申报符合条件，设立程序符合相关管理办法。该项指标基准分为 2.5 分，实际得分为 2.5 分。

3. **绩效目标合理性。**2021 年干部培训费绩效目标的设定较以前年度有所提高，依据充分，目标合理。该项指标基准分为 2.5 分，实际得分为 2.5 分。

4. **绩效目标明确性。**2021 年干部培训费专项依据绩效目标设定的绩效指标基本符合填报要求，指标清晰、细化、可衡量。该项指标基准分为 2.5 分，实际得分为 2.5 分。

5. **预算编制科学性。**2021 年干部培训费专项事前论证充分，资金额度与年度目标相适应，预算编制科学合理。该项指标基准分为 2.5 分，实际得分为 2.5 分。

6. **资金分配合理性。**2021 年干部培训费专项资金执行率为 100%。该项指标基准分为 2.5 分，实际得分 2.5 分。

7. **资金到位率**。2021年干部培训费专项资金按照预算及时、足额拨付，保障干部培训工作顺利完成。该项指标基准分为3分，实际得分为3分。

8. **预算执行率**。从资金使用方向全覆盖和评价资金总量占比考核，预算执行率100%。该项指标基准分为3分，实际得分为3分。

9. **资金使用合规性**。干部培训项目资金严格按照年初设定的项目内容，围绕培训内容，严格合理使用资金。该项指标基准分3分，实际得分3分。

10. **管理制度健全性**。针对项目管理，我校出台了《中共沈阳市委党校财务管理办法》等管理制度。内容涵盖预算项目认定、资金使用管理等多个方面，管理制度健全。该项指标基准分为3分，实际得分为3分。

11. **制度执行有效性**。干部培训制度执行符合规定。该项指标基准分3分，实际得分3分。

12. **实际完成率**。2021年干部培训项目实际完成情况与预算资金执行程度一致。实际完成率100%。该项指标基准分15分，实际得分15分。

13. **质量达标率**。2021年干部培训专项按照年初设定的指标任务，按照组织部等相关部门要求，顺利完成培训期数，确保培训班次及参加培训人员人数，培训合格率100%，质量达标率100%，该项指标基准分15分，实际得分15分。

14. **完成及时性**。2021年干部培训专项按照年初设定的指标任务，按时顺利完成培训任务。项指标基准分15分，实际得分

15分。

15. 成本节约率。2021年干部培训专项完成项目计划工作目标的实际节约成本与计划成本的比率为0，不扣分。该项指标基准分15分，实际得分15分。

16. 社会效益。通过干部培训专项的实施，筑牢领导干部的理想信念，维护党的执政地位，提升领导干部执政能力和执政水平，提高社会治理能力。通过培训，提升领导干部的纪律意识和廉洁意识，预防职务犯罪，为培养造就一支不忘初心、牢记使命，改革创新、锐意进取的干部队伍发挥社会效益。经综合考虑认为社会效益指标等级为良好。该项指标基准分5分，实际得分5分。

17. 可持续影响。2021年干部培训专项的实施，进一步促进了我市干部队伍建设，不断提升领导干部的政治素养和执政水平，为沈阳全面振兴发展提供坚强的政治保证、人才保证和智力支持。可持续影响显著。该项指标基准分5分，实际得分5分。

综上所述，2021年干部培训费专项综合评价情况及评价结论详见表3-1。

中共沈阳市委党校

表 3-1 2021 年干部培训专项综合评价情况表

| 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 权重 | 评价内容 | 评价标准 | 完成情况 | 得分 |
|--------------|------|------------|-----|--|---|---------------------------------|-----|
| 决策指标 (15) | 项目立项 | 1. 立项依据充分性 | 2.5 | 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。 | 立项依据分为“符合、不符合”两档,分别得 2.5 分、0 分。符合 XX 专项若干规定要求的为符合,否则不符合。 | 符合 | 2.5 |
| | | 2. 立项程序规范性 | 2.5 | 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。 | 分为“规范、不规范”两档,分别得 2.5 分、0 分。项目的申请、设立过程都符合相关要求即为规范,其余为不规范。 | 规范 | 2.5 |
| | 绩效目标 | 3. 绩效目标合理性 | 2.5 | 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。 | 绩效目标依据充分、符合客观实际得 2.5 分,依据充分、符合客观实际每项占二分之一分值,未达标扣除相应分值。 | 绩效目标依据充分、符合客观实际。 | 2.5 |
| | | 4. 绩效目标明确性 | 2.5 | 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。 | 绩效指标清晰、细化、可衡量得 2.5 分,清晰、细化、可衡量每项各占三分之一分值,未达标扣除相应分值。 | 绩效指标清晰、细化、可衡量。 | 2.5 |
| | 资金投入 | 5. 预算编制科学性 | 2.5 | 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。 | 项目预算编制经科学论证、有明确标准,资金额度与年度目标相适应得 2.5 分,是否经过科学论证、是否有明确标准、资金额度与年度目标是否适应各占三分之一分值,未达标扣除相应分值。 | 项目预算编制经过科学论证、有明确标准,资金额度与年度目标相适应 | 2.5 |

| 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 权重 | 评价内容 | 评价标准 | 完成情况 | 得分 |
|--------------|------|-------------|-----|--|--|---------------|-----|
| | | 6. 资金分配合理性 | 2.5 | 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。 | 项目预算资金分配有测算依据，与补助单位或地方实际相适应得 2.5 分，测算依据与适应性各占二分之一分值，未达标按项目占比扣除相应分值。 | 项目执行率 100%。 | 2.5 |
| 过程指标 (15) | 资金管理 | 7. 资金到位率 | 3 | 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。 | 分值=基准分×项目资金到位率=基准分×实际到位资金额/预算资金×100%。 | 预算资金及时拨付项目单位 | 3 |
| | | 8. 预算执行率 | 3 | 项目预算资金是否按照计划执行，用以反映或考核预算执行情况 | 分值=基准分×项目预算执行率=基准分×(实际支出资金/预算资金)×100%。 | 市本级预算执行率 100% | 3 |
| | | 9. 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。 | 分为“合规、部分合规、不合规”三档，分别得 3 分、1.5 分、0 分。资金使用全部合规得 3 分，50% (含 50%) 以下的资金使用不合规得 1.5 分，50% 以上的资金使用不合规得 0 分。 | 合规 | 3 |
| | 组织实施 | 10. 管理制度健全性 | 3 | 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。 | 分为“健全、不健全”两档，分别得 3 分、0 分。管理制度健全得 3 分，管理制度不健全得 0 分。 | 健全 | 3 |
| | | 11. 制度执行有效性 | 3 | 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。 | 分为“符合、部分符合、不符合”三档，项目实施全部符合相关管理制度得 3 分，项目实施中 10% 以下业务不符合相关管理制度得 1.5 分，项目实施中超过 10% 业务不符合相关管理制度得 0 分。 | 符合 | 3 |

| 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 权重 | 评价内容 | 评价标准 | 完成情况 | 得分 |
|--------------|------|-----------|-----|---|---|------------------------|----|
| 产出指标 (60) | 产出数量 | 12. 实际完成率 | 15 | 项目实施的实际产出数与计划产出数的比率,用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。 | 分值=基准分×项目实际完成率=基准分×实际完成数/计划完成数×100%。 | 项目实际完成率 100% | 15 |
| | 产出质量 | 13. 质量达标率 | 15 | 项目完成的质量达标产出数与实际产出数的比率,用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度。 | 分值=基准分×项目质量达标率=基准分×质量达标产出数/实际产出数×100%。 | 未发现不达标情况 | 15 |
| | 产出时效 | 14. 完成及时性 | 15 | 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。 | 分值=基准分×项目完成及时率=基准分×及时完成项目数/应完成项目数×100% | 项目执行率 100% | 15 |
| | 产出成本 | 15. 成本节约率 | 15 | 完成项目计划工作目标的实际节约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。 | 项目成本节约率=[(计划成本-实际成本)/计划成本]×100%。结果为正不扣分,结果为负按基准分相应比例予以扣除,直至基准分全部扣除。 | 项目成本节约率 0, 结果为 0, 不扣分。 | 15 |
| 效益指标 (10) | 项目效益 | 16. 社会效益 | 5 | 项目相关产出对社会发展带来的影响和效果 | 分为“显著、良好、不明显”三档,综合考量后予以酌情评分。 | 良好 | 4 |
| | | 17. 可持续影响 | 5 | 项目实施的可持续影响。 | 分为“显著、良好、不明显”三档,综合考量后予以酌情评分。 | 良好 | 4 |
| 合计 | | | 100 | 最终得分 | | | 98 |

2021 年干部培训专项绩效评价综合得分 98 分, 应评定为优。

四、综合评价结论

2021年干部培训专项绩效评价综合得分98分，应评定为优。

五、存在的问题

在对2021年干部培训专项进行绩效自评的过程中，发现绩效管理方面仍存在如对预算绩效管理重要性认识不够、在预算执行和资金使用方面跟踪不够及时、衔接不够充分，绩效管理水平和提高等问题。

六、改进方向和具体措施

（一）改进体制机制，完善工作流程

建立预算绩效管理的有效机制，在预算编制过程中，树立绩效目标意识，参考行业相关法律、法规和规章制度，结合单位的发展规划与目标，总结上一年预算执行情况，做好事前评估，科学合理地编制当年预算，在预算执行过程中，有效制定和实施监督检查制度，保障年初绩效目标得以顺利实现；在预算支出整体评价中，客观、公正、科学地进行事后绩效评价，考察绩效目标的实现程度，总结存在的问题，分析原因，并提出改进建议。不断提高预算绩效管理水平，提高财政资金的使用效益。

（二）进一步加强学习培训，提高业务水平

大力加强对参与预算编制和绩效管理专业的知识培训，从思想认识到业务能力全面覆盖，重点提高专业知识水平，在预算编制过程中，要进一步加强实地调研，提高预算编制的精准性，提高预算的执行率，从而促进项目绩效目

标的如期实现。

七、其他需要说明的问题

无。

中共沈阳市委党校

中共沈阳市委党校