

**2023年度后备骨干培训班项目支出**

**绩效评价报告**

中国农工民主党北京市委员会

深圳市维度数据科技股份有限公司

2024年5月

目 录

[一、基本情况 2](#_Toc24446)

[（一）项目概况 2](#_Toc2580)

[（二）项目绩效目标 3](#_Toc20778)

[二、绩效评价工作开展情况 3](#_Toc21201)

[（一）绩效评价目的、对象和范围 3](#_Toc20962)

[（三）绩效评价工作过程 8](#_Toc28081)

[三、综合评价情况及评价结论（附相关评分表） 8](#_Toc27692)

[（一）项目决策情况 9](#_Toc25651)

[（二）项目过程情况 11](#_Toc9770)

[（三）项目产出情况 12](#_Toc5327)

[（四）项目效益情况 13](#_Toc21300)

[（五）项目满意度情况 13](#_Toc16696)

[五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析 14](#_Toc25347)

[（一）主要经验及做法 14](#_Toc17357)

[（二）存在的问题及原因分析 14](#_Toc29147)

[六、有关建议 15](#_Toc19870)

[附件：后备骨干培训班项目支出绩效评价指标体系评分表 17](#_Toc17152)

2023年度后备骨干培训班项目支出绩效评价报告

一、基本情况

（一）项目概况

习近平总书记在党的二十大报告中指出，高质量发展是全面建设社会主义现代化国家的首要任务。2023年“两会”期间，习近平总书记强调，要始终坚持质量第一、效益优先，大力增强质量意识，视质量为生命，以高质量为追求。讲求绩效是国家治理体系现代化的内在要求，是现代财政制度的重要特征，是财政高质量发展的应有之义。当前，财政系统正深入开展学习贯彻习近平新时代中国特色社会主义思想主题教育，把绩效管理理念及要求贯穿财政改革发展全过程各领域，以绩效管理提升推动财政高质量发展。

为深入贯彻习近平总书记关于坚持好、发展好、完善好中国新型政党制度的重要论述，讲好多党合作故事，巩固和发展最广泛的新时代爱国统一战线。实施好农工党政治建党、人才强党、履职兴党、作风固党、制度治党“五大战略”，扎实推进新时代新征程农工党三大基本任务。中国农工民主党北京市委员会（以下简称农工党北京市委）组织开展了2023年度后备骨干培训班项目支出绩效评价工作。

后备骨干培训班项目本年度预算数95000元，实际支出94999.64元。

（二）项目绩效目标

**1.项目绩效总体目标**

深入学习贯彻习近平总书记关于中国特色社会主义参政党建设重要论述精神,推进市委组织建设工作。1、发展新党员，建设骨干队伍、代表性人士队伍，指导基层组织组织建设；2、培训教育新党员、骨干党员及代表人士，自觉接受中国共产党领导，树牢“四个意识”,坚定“四个自信”,坚决做到“两个维护”。3、表彰先进引导全市广大党员不断加强自身建设，担当尽责，锐意进取，为国家和北京市社会经济发展再立新功。

**2.项目阶段性目标**

2023年度计划开展10次后备骨干培训班项目活动，计划培训后备干部人员700余人次，开拓后备骨干培训班培训模式，不断提升后备干部人员业务能力和综合素质，助力人才强国发展战略，实现高质量发展。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象和范围

**1.绩效评价目的**

本次绩效评价目的是了解后备骨干培训班项目经费支出的绩效状况，为今后后备骨干培训班项目资金支出预算安排提供决策支持，进一步增强农工党北京市委对专项经费支出管理能力，优化支出结构，保障良好的资金运行状态，提高财政资金使用效率。同时，对项目经费进行绩效评价工作有力推动了项目申请报告、可研报告、初步设计等工作更加规范、科学、合理，对评价过程中出现的问题可着重从技术层面和管理层面上抓落实，有针对性地加强或改进薄弱环节，积极推动后备骨干培训班工作深入有效开展、取得良好质效。

**2.绩效评价对象和范围**

本次绩效评价的对象是纳入2023年农工党北京市委后备骨干培训班项目的经费支出，合计9.5万元。该项目执行期限为一年。

本次绩效评价的范围是：绩效目标与工作规划（方案）的适应性；财政资金使用情况，财务管理状况；为加强管理所制定或完善的相关制度、采取的措施；绩效目标的实现程度，包括是否达到预定产出和效果等；需要评价的其他内容。

（二）绩效评价指标体系和方法

**1.绩效评价原则**

（1）科学公正。绩效评价应当运用科学合理的方法，按照规范的程序，对项目支出绩效进行客观、公正的反映。

（2）统筹兼顾。单位自评，应职责明确，各有侧重，相互衔接。单位自评应由项目单位自主实施，即“谁支出、谁自评”。

（3）激励约束。绩效评价结果应与预算安排、政策调整、改进管理实质性挂钩，体现奖优罚劣和激励相容导向，有效要安排、低效要压减、无效要问责。

（4）目标管理。项目支出绩效管理要围绕绩效目标来进行，事前设定目标、事中监控目标实现进程、事后评价目标完成情况。

（5）公开透明。绩效评价结果应依法依规公开，并自觉接受社会监督。

**2.评价指标体系**

（1）绩效评价指标

根据后备骨干培训班项目相关性、重要性、可比性、经济性、系统性原则，结合财政部《预算绩效评价共性指标体系框架》等文件精神，确定本次绩效评价指标的整体框架，结合后备骨干培训班项目目标以及项目实施要求、申报要求、专项资金使用发放效果等内容，确定本次绩效评价指标体系的个性指标，具体详见附件。

（2）绩效评价指标解释

绩效评价指标体系以项目管理流程各环节为依据，从预算执行、项目产出、项目效益、满意度四个方面进行构建，对项目支出进行全面绩效评价。

预算执行：考核后备骨干培训班项目是否按照财政部门的要求，采取切实有效的措施，全面加快预算执行进度，用以反映和考核项目预算执行的及时性和均衡性程度。

项目产出：反映项目实施是否实现了预期任务目标。根据本项目预期任务目标，将产出指标细化为产出数量、产出质量、产出时效和产出成本四个二级指标，主要考核项目各项实施内容完成情况及完成质量。

项目效益：反映后备骨干培训班项目实施后，预期效益的实现情况。根据项目实施的预期效益，将效益指标细化为可持续影响一个二级指标，主要考核项目实施对提高后备干部业务能力和综合素质的效果。

满意度：反映后备骨干培训班项目实施后，服务对象的满意程度。根据后备骨干培训班项目的服务对象，将满意度指标细化为服务对象满意度一个二级指标，主要考核服务对象对项目实施的满意程度。

在二级指标层面确定了各环节绩效评价的关键因素后，根据二级指标内容和相关标准进一步将其分解为具体可操作的三级指标，作为绩效评价指标体系的最基层指标。三级指标更为细化和具体，以项目实施的各环节所涉及的关键点为设置三级绩效指标的依据，对绩效评价考核的具体内容进行了明确。

（3）绩效评价指标分值权重

“预算执行”分值权重10分，“项目产出”分值权重50分，“项目效益”分值权重30分，“满意度”分值权重10分。

**3.评价方法**

评价方法主要采用了文件核查、财务核查等方法，以掌握后备骨干培训班项目经费支出详细情况，并对相关数据进行详细的分析和统计。文件核查主要用以核实后备骨干培训班项目立项的规范性以及项目运行的各项要求，从而确定评价的标准和范围；财务核查则是通过专业财务人员通过查看后备骨干培训班项目相关财务凭证，掌握评价专项项目资金的使用情况。

**4.评价标准**

本次后备骨干培训班项目支出绩效评价标准包括计划标准、行业标准、历史标准等，用于对绩效指标完成情况进行比较。

（1）计划标准。指以预先制定的目标、计划、预算、定额等作为评价标准。

（2）行业标准。指参照国家公布的行业指标数据制定的评价标准。

（3）历史标准。指参照历史数据制定的评价标准，为体现绩效改进的原则，在可实现的条件下应当确定相对较高的评价标准。

（4）财政部门和预算部门确认或认可的其他标准。本次后备骨干培训班项目支出绩效评价方式主要采取定性与定量相结合的评分方式。定性方式采用两段评分法和分段评分法，定量方式主要针对项目完成情况按百分比计算得分。

绩效评价采用百分制，各级指标依据其指标权重确定分值，评价人员根据评价情况对各级指标进行打分，最终得分由各级评价指标得分加总。根据最终得分情况将评价标准分为四个等级：分值≥90分，评价结果为“优”；80分≤分值<90分，评价结果为“良”；60分≤分值<80分，评价结果为“中”；分值<60分，评价结果为“差”。

（三）绩效评价工作过程

实施本次后备骨干培训班项目绩效评价，**首先，**根据项目预先设立的绩效目标、项目管理办法、专项资金管理办法、项目实施方案等资料，选择合适的评价指标和标准，同时明确本次绩效评价的目的、方法、评价的原则、评价标准、时间安排等，形成绩效评价工作方案。**其次**，运用科学的评价方法，对经费支出使用全过程及其支出的经济性、效率性和效益性进行客观公正的综合评价，以衡量后备骨干培训班项目资金的使用绩效，同时分析其是否达到预期目标，并以书面形式分析项目绩效运行情况，做出真实合理的评价结果，最终形成《2023年度后备骨干培训班项目支出绩效评价报告》。

三、综合评价情况及评价结论（附相关评分表）

评价组围绕绩效评价指标体系，通过资料审核、财务核查等方式，对后备骨干培训班项目支出绩效进行了客观、公正、合理、有效的评价，后备骨干培训班项目绩效评价最终得分为93.00分，评价结果等级为“优”。其中，项目预算10分、项目产出49分、项目效益26分、项目满意度8分，在项目产出和项目效益方面基本达到了预期目标（具体详见附件《后备骨干培训班项目支出绩效评价指标体系评分表》）。

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况

后备骨干培训班项目一级主管部门为农工党北京市委，该项目按照农工党中央和统战部部署，结合农工北京市委的重点工作和履职职责，立足党派优势，整合各方资源，开展后备干部培训工作，聚焦人才战略，助力人才强国。因此该项目决策符合部门职能要求，在项目立项上、绩效目标上、经费投入上能够给予充分的保障，决策依据充分。

立项依据充分性：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。经核实，根据本单位上年度后备骨干培训班项目工作总结及2023年工作计划，依照流程向区财政局提交申请审核立项，项目立项充分。

立项程序规范性：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。后备骨干培训班项目由项目负责人先向本单位申报核准，同意后再由单位报送审核批复，项目立项程序规范。

绩效目标合理性：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。通过核查后备骨干培训班项目相关文件，本项目符合本单位项目制定的合理性，绩效目标合理、科学，具有可持续性。

绩效指标明确性：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。通过核查后备骨干培训班项目相关文件，本项目依据绩效目标设定的绩效指标较为清晰，可量化性强，具备明确性。

预算编制科学性：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。通过核查后备骨干培训班项目相关文件，本项目预算编制经过科学论证，资金额度与年度目标相适应，预算编制科学、合理。

资金分配合理性：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。通过核查后备骨干培训班项目相关文件，本项目根据上年度的资金使用情况制定下年度的预算资金分配，资金分配科学合理。

（二）项目过程情况

该项目的立项、组织与实施经农工党北京市委机关办公会通过后，由农工党北京市委组织落实，制定实施计划，推动党务工作的进一步科学化、制度化、规范化，确保抓住重点、兼顾一般，保证数量，强调质量，从而实现资源的分类优化配置。项目资金管理方面，预算科学安排，节约高效，规范程序、专款专用，严格落实各项财务规章制度，严把支出关，对劳务费、培训费等均按照规定严格审查，无预算、超预算、超标准支出，把有限的资金合理运用到项目中去，杜绝了资金使用的盲目性和随意性，最大程度提高了财政资金的使用效益，保证了项目按质、按量、按时完成。

资金到位率：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。2023年度后备骨干培训班项目经费的财政预算为9.5万元，实际到位资金9.5万元，资金到位率为100%。

预算执行率：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。截至2023年12月31日后备骨干培训班项目实际使用资金9.5万元，预算执行率100.00%，根据评分标准，此项得10分。

资金使用合规性：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。经核实账面数据，后备骨干培训班项目资金9.5万元全部用于后备干部培训工作，资金使用合规。

管理制度健全性：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。农工党北京市委根据单位实际情况，为进一步保障项目实施，制定本项目管理制度，管理制度健全。

制度执行有效性：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。农工党北京市委根据项目实施相关制度以保障制度执行效率，制度执行有效。

（三）项目产出情况

**1.产出数量（20分）**

后备骨干培训班项目数（7分）：2023年实际开展后备骨干培训班次数10次，根据评分标准，此项得7分。

后备干部交流座谈会次数（6分）：2023年实际开展后备干部交流座谈会次数5次，根据评分标准，此项得6分。

后备干部培训人次（7分）：2023年实际开展后备干部培训800人次，根据评分标准，此项得7分。

**2.产出质量（15分）**

培训质量（15分）：2023年后备骨干培训班以线上线下相结合的形式进行，切实提高后备干部专业化能力水平和组织管理的专业化程度，但培训相关制度及验收效果方面还有待完善，根据评分标准，此项得14分。

**3.产出时效（5分）**

是否按时完成保质保量工作（5分）：截至2023年12月31日，已按时保质保量完成后备骨干培训班项目工作，根据评分标准，此项得5分。

**4.产出成本（10分）**

项目成本控制率（10分）：后备骨干培训班项目预算9.5万元，实际完成9.5万元，未超出预算，根据评分标准，此项得10分。

（四）项目效益情况

**1.社会效益指标（15分）**

农工党社会影响力（15分）：2023年农工党的社会影响力进一步提升，但党务工作任重道远，农工党社会影响力还有提升空间，根据评分标准，此项得13分。

**2.可持续影响指标（15分）**

建立长效机制（15分）：建立后备干部培训常态化长效机制，并配套相关考核评比制度，推动后备干部业务能力和综合素质持续不断提升，但总体考核机制还有待进一步完善，根据评分标准，此项得13分。

（五）项目满意度情况

服务对象满意度指标（10分）：服务对象对后备骨干培训班项目实施效果的满意程度，社会服务项目整体实施效果良好，但未对项目实施开展满意度调查，缺少满意度调查问卷等相关台账资料，根据评分标准，此项得8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

**1.科学安排项目预算**

根据下一年度的工作计划，提前预算，规范操作、严格控制开支范围，节约成本，提高效率。

**2.项目经费使用情况跟踪检查**

定期对项目实施情况和经费使用情况进行跟踪检查，对能实现预期绩效目标的项目予以充分肯定，并作为绩效目标实施优秀经验分享；对进展缓慢、预期绩效目标完成情况较差的项目及时发现并提出优化措施，确保项目工作正常有序开展，达到预期绩效目标。

**3.强化经费监督检查**

对项目资金的使用及配套情况进行监督检查，规范专项资金的使用。

**4.强化预算约束**

绩效评价工作组与后备骨干培训班项目负责人进行充分沟通交流，了解项目基本情况及立项背景，把控财政部门对预算资金管理的要求，关注绩效评价过程中需要注意的问题，严格按照绩效评价规范和要求开展工作。

（二）存在的问题及原因分析

**1.绩效评价体系有待优化**

后备骨干培训班项目支出绩效指标量化细化程度不够，项目实施效益指标的设置相对笼统，缺少明确的指标标准，难以精准衡量项目效益。需要进一步健全绩效评价指标体系，结合实际对个性化指标进行优化调整。

**2.项目支出绩效档案管理工作有待加强**

目前，项目支出绩效档案存在分散化、零星化等特点，在今后的工作中，应加强项目支出绩效档案的收集、整理、保管等工作，保证项目支出绩效档案的完整性、安全性。

**3.项目管理规范性有待加强**

建立了项目管理工作机制，项目管理总体有效，为圆满完成任务奠定了基础，但因后备骨干培训班项目周期长、涉及人员多等特点，使得项目管理规范性不足，前期计划与执行落地无法做到完全一致，在项目实施过程管理、成果资料管理和满意度调查组织实施等方面有待进一步规范完善。

六、有关建议

**一是**加强后备骨干培训班项目支出绩效管理体系的规范性，指标体系设计应做到可量化、可衡量，并确保横向、纵向比较的可比性、相对稳定性。

**二是**做好服务对象满意度调查工作，后备骨干培训班结束后，针对培训内容、培训方式、培训师资等内容设置满意度调查问卷，评估后备干部对培训班的满意情况，有助于后续培训班组织开展的进一步改进与完善，调查形式可以采用匿名电子问卷调查，便于提高问卷填答率。

**三是**加强项目支出绩效过程监督管理工作，建立健全项目支出绩效过程监督管理制度，提高过程监督工作的制度化、规范化、程序化水平；压实主体责任，指定过程监督管理工作的负责人，明确监督工作职责与范围，落实监督工作质效。

**四是**进一步健全和完善项目支出绩效档案管理制度，创新管理手段，用新思路、新方法，改进完善项目支出绩效档案管理方法，加强项目支出绩效档案管理工作。规范项目支出绩效资料归集管理，建立规范指引，及时、完整归集项目支出绩效资料，对于项目涉及的重点信息如培训场次、培训形式规划、培训对象及人次、培训讲师信息等，应进行重点归档整理，便于开展项目预算执行情况核对和项目复盘工作。

附件：后备骨干培训班项目支出绩效评价指标体系评分表

| **一级指标** | **二级指标** | **三级指标** | **目标值** | **实际值** | **分值** | **得分** | **备注** |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 预算执行率 | 预算执行率 | 预算执行率 | 100% | 100% | 10 | 10 |  |
| 产出指标 | 数量指标 | 后备干部培训次数 | 10 | 10 | 7 | 7 |  |
| 后备干部交流座谈会次数 | 5 | 5 | 6 | 6 |  |
| 后备干部培训人次 | 700 | 800 | 7 | 7 |  |
| 质量指标 | 培训质量 | 切实提高后备干部专业化能力水平 | 切实提高后备干部专业化能力水平 | 15 | 14 | 培训相关制度及验收效果方面还有待完善 |
| 时效指标 | 是否按时完成保质保量工作 | 按时保质完成 | 按时保质完成 | 5 | 5 |  |
| 成本指标 | 项目成本控制率 | 100% | 100% | 10 | 10 |  |
| 效益指标 | 社会效益 | 农工党社会影响力 | 农工党的社会影响力提升 | 农工党的社会影响力提升 | 15 | 13 | 社会服务工作任重道远，农工党社会影响力还有提升空间 |
| 可持续影响指标 | 提高后备干部业务能力和综合素质 | 建立后备干部培训常态化长效机制，并配套相关考核评比制度 | 已建立后备干部培训常态化长效机制，并配套相关考核评比制度 | 15 | 13 | 总体考核机制还有待进一步完善 |
| 满意度指标 | 服务对象满意度指标 | 后备干部满意度 | 培训效果，座谈会效果等 | 项目实施过程中没有投诉等情况发生，项目整体实施效果良好 | 10 | 8 | 未对项目实施开展满意度调查，缺少满意度调查相关台账资料 |
| **合计** | **100.00** | **93.00** |  |