

1. “主体班教学业务费”项目绩效目标自评表

项目支出绩效自评表

(2022 年度)

项目名称		主体班教学业务费							
主管部门		040-中共蚌埠市委党校			实施单位	040001-中共蚌埠市委党校			
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:		330	330	447.686	10	135.66%	13.57	
	其中: 本年财政拨款		330	330	447.686	—			
	上年结转资金		0	0	0	—			
	其他资金		0	0	0	—			
年度 总体 目标	预期目标				实际完成情况				
	通过预算安排 330 万元财政资金, 完成约 1100 人次的培训任务, 提高主体班办学质量, 为全市干部教育做出一定贡献, 为蚌埠市建设提供智力支持。				通过预算安排 330 万元财政资金, 完成约 1105 人次的培训任务, 提高主体班办学质量, 为全市干部教育做出一定贡献, 为蚌埠市建设提供智力支持。				
绩效 指标 (50 分)	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
	数量 指标		学员出勤率		≥95%	95	5	5	
			培训班次期数		=12 期	18	5	5	
			培训班次期数		=12 期	18	5	5	
			完成计划调学培训量		≥1100 人/次	1105	5	5	
	质量 指标		专题测评优秀率		≥93%	95.1	2	2	
			学员心得等媒体发表数		≥3 次	3	2	2	
			主体班学员培训合格率		≥95%	99	2	2	
			无教学事故发生, 教学质量评价达标率		≥85%	90	2	2	
	时效 指标		对学员反应问题反馈及时性		优	达成预期指标	2	2	
			培训任务完成时效性		在规 定 时 间 之 前 完 成	达成预期指标	2	2	
	成本 指标		学员医务室药品耗材及日常 维护管理费用		预算数	达成预期指标	2	2	

		洗涤费人均成本	≤7元/人/天	7	2	2	
		干部培训微课程体系建设与“翻转课堂”项目经费	小于等于于中标价	达成预期指标	2	2	
		教学用品成本（书包、笔等）	小于等于于政府采购价	达成预期指标	2	2	
		租车费人均成本	≤50元/人	50	2	2	
		有线电视租赁成本	小于等于于合同价	达成预期指标	2	2	
		课时劳务费	≤1500元/人/课时	673	2	2	
		教学讲义汇编、指南、席卡等印刷费成本	少于定点印刷单位中标费率	达成预期指标	2	2	
		费用实际支出	≤3900000元	3300000	2	2	
效益指标 (30分)	经济效益指标	就餐节约情况	优	达成预期指标	5	5	
		外请课酬增长幅度	≤10%	0	5	5	
	社会效益指标	提升党员干部素质	效果明显	达成预期指标	5	5	
		学员培训结业后，党性修养、廉政意识、业务素质、服务态度得到较大提升	效果明显	达成预期指标	5	5	
	生态效益指标	提高学员环保意识	优	达成预期指标	5	5	
	可持续影响指标	学员能力提升	效果明显	达成预期指标	3	3	
		持续开发新教学专题及模式，实现培训内容及方式多样化	效果明显	达成预期指标	2	2	
	满意度指标 (10分)	满意度指标	学员满意度	≥95%	10	10	10

总分		100	103.57	
----	--	-----	--------	--

第二部分 部门评价报告

中共蚌埠市委党校

2022 年度“主体班教学业务费”

项目绩效评价报告

为贯彻落实全面实施预算绩效管理工作的要求，提高财政资金使用效益，受中共蚌埠市委党校委托，我所对该单位 2022 年度“主体班教学业务费”项目财政支出进行绩效评价。评价主要遵循《蚌埠市市级项目支出绩效财政评价和部门评价操作规程》（参见蚌财绩〔2021〕53 号文）的要求。提供绩效评价所需的全部资料并保证其真实、完整是被评价单位的责任。我们的责任是按照上述要求和规定进行绩效评价，并出具绩效评价报告。绩效评价工作委托单位的配合协调下，已顺利完成，现将有关情况报告如下：

一、项目基本情况

（一）项目概况

中共蚌埠市委党校（行政学院、社会主义学院、安徽省社会科学院蚌埠分院）是中共蚌埠市委直接领导的培养党的领导干部的学校，是市委的重要部门，是培训党的各级领导干部的主渠道，是党的思想理论建设的重要阵地，是党和国家的哲学社会科学研究机构和重要智库。

依据《中国共产党党校（行政学院）工作条例》、《中

共安徽省委关于贯彻落实〈中国共产党党校工作条例〉的若干意见》（皖发〔2009〕16号）等文件要求设立，主体班教学工作是党校（行政学院）的基本工作，主要包括县干班、中青班、科干班、统战干部班、公务员培训班、选调生班、师资班和其他各类专题班等。

“主体班教学业务费”项目是保证主体班教学业务的物质基础和资金保障，项目经费主要包括教材资料费、异地培训费、教师课酬、学员活动费、军训费（中青班）以及其他相关项目经费。

2022年共举办了21期主体培训班（包括行政学院公务员培训班5期），项目制定了合理的教学培训计划，全年实际培训学员1388人，课程优质率95%以上，学员培训合格率100%，保质保量的完成了全年教学任务，取得了预期效果。

本项目全年预算资金448.29万元，实际支付447.69万元，预算执行率99.9%。

（二）项目绩效目标

总体目标：以马克思列宁主义、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为指导，全面贯彻落实党的二十大精神，紧跟党的理论创新步伐，突出政治标准和政治训练，切实推进主业主课建设，提高主体班课程质量，通过主体班的培训，使学员在理论水平、党性修养、廉政意识、解决问题的能力等各方面得到较大的提升，更好为中国特色社会主义事业和民族复兴做出贡献。

年度目标：

通过项目财政预算资金的安排和使用，完成干训计划规定的培训任务，提高主体班办学质量，为全市干部教育培训工作做出贡献，为蚌埠市经济社会发展提供智力支持。

一、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象、范围

本次评价的对象是 2022 年度“主体班教学业务费”支出，评价范围包括绩效目标设定情况，资金投入和使用情况，为实现设定的目标所制定的制度、采取的措施等，以及项目支出最终的实现程度及效果。通过评价，深入了解 2022 年度“主体班教学业务费”项目支出的决策、过程、实施和效益方面的详细情况，总结财政政策资金使用中的主要经验及存在问题，提出有针对性和可操作性的建议，不断提高财政资金管理水平和使用效益，为预算安排提供重要依据。

（二）绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准

1. 绩效评价的原则

（1）系统性原则。本次绩效评价严格执行规定的程序，按照科学可行的要求，采用定量与定性分析相结合的方法，系统反映财政支出所产生的社会效益和可持续影响。

（2）公正公开原则。本次绩效评价真实、客观、公正，依法公开并接受监督。

（3）绩效相关原则。绩效评价针对具体支出及其产出绩效进行，评价结果清晰反映支出和产出绩效之间的紧密对

应关系。

2. 评价指标体系

根据《蚌埠市市级项目支出绩效财政评价和部门评价操作规程》，本次评价指标分体系由三级指标组成，其中一级指标4个，分为项目决策20分、项目过程20分、项目产出30分、项目效益30分共计100分。

项目综合评价得分 = 项目决策评价得分 + 项目过程评价得分 + 项目产出评价得分 + 项目效益评价得分。

绩效评价实行百分制，计分采用量化指标，满分为100分。根据得分的不同情况将评价结果划分为四个等级：总分在90分以上（含90分）为优；80-90分（含80分）为良；60-80分（含60分）为中；60分以下为差。指标体系及分值详见下表：

表一：2022年度“主体班教学业务费”项目绩效评价指标体系

一级指标	二级指标	三级指标	分值
决策 (20分)	项目立项 (8分)	立项依据充分性	4
		立项程序规范性	4
	绩效目标 (6分)	绩效目标合理性	3
		绩效指标明确性	3
	资金投入 (6分)	预算编制科学性	3
		资金分配合理性	3
过程 (20分)	资金管理 (10分)	预算执行率	5
		资金使用合规性	5
	组织实施 (10分)	管理制度健全性	5
		制度执行有效性	5
产出 (30分)	产出数量 (10分)	全年培训学员人数	5
		全年培训班次期数	5

一级指标	二级指标	三级指标	分值
	产出质量 (10分)	专题测评优秀率	5
		学员培训合格率	5
	产出时效(5分)	培训任务完成及时率	5
	产出成本(5分)	学员人均培训成本增长率	5
效益 (30分)	社会效益 (10分)	学员党性修养、业务素质等提高	5
		对当地社会发展影响	5
	可持续影响 (10分)	教学内容和模式优化	5
		党员整体修养、素质提升	5
	满意度(10分)	学员满意度	10
合计			100

3. 评价标准

绩效评价标准是指衡量财政支出绩效目标完成程度的尺度。本次绩效评价标准主要采用政府相关政策规定，以及预先制定的绩效目标、计划、预算等数据和相关法律、法规、文件等作为评价的标准。

4. 评价方法

本次绩效评价方法主要采用成本效益分析法、比较法、因素分析法、公众评判法等。

(1) 成本效益分析法。将一定时期内的支出与效益进行对比分析，以评价绩效目标实现程度。

(2) 比较法。是指通过对绩效目标计划与实施效果比较，综合分析绩效目标实现程度。

(3) 因素分析法。是指通过综合分析影响绩效目标实现、实施效果的内外因素，评价绩效目标实现程度。

(4) 公众评判法。是指通过公众问卷调查等对财政支出效果和影响进行评判，评价绩效目标的满意度。

（三）绩效评价的工作过程

我所依据绩效评价方案，按期开展了如下工作。

1. 学习相关政策、文件

在组织实施评价工作开始前，本所组织评价小组成员学习相关文件、政策和法规，了解项目工作的目的，掌握工作方法、程序和工作内容。

2. 拟定资料清单

根据相关文件要求，拟定绩效评价所需要准备的资料清单。

3. 进驻申报单位，现场查看项目

评价小组正式进驻申报单位，收集相关资料，和相关人员进行座谈，查看项目情况，进行现场评价，交流存在的问题。

4. 现场交换意见

在对项目现场工作结束后，与项目相关人员进行面对面交流，把评价结果和评价过程中发现的问题及建议向项目相关人员进行逐项介绍，并解答项目相关人员所提出的疑问。

5. 编写绩效评价报告

根据最后评价结果编写绩效评价报告。

二、综合评价情况及评价结论

（一）综合评价情况

中共蚌埠市委党校 2022 年度“主体班教学业务费”项目评价综合评分 99 分，结果为优。项目立项依据充分，申报程序规范，符合国家相关政策；资金及时到位，支付流程

规范、及时、金额符合规定，保证了项目平稳运行；在主体班教学方面，全年举办了 21 期各类型培训进修班，共计培养 1388 名学员，教学测评优秀率平均 95%以上，学员培训合格率 100%，保质保量地完成了 2022 年度主体班教学任务；在预算执行方面，全年预算资金 448.29 万元，实际支付 447.69 万元，预算执行率 99.9%，较好的完成了全年预算。通过项目实施，学员在党性修养、廉政意识、业务素质、服务态度得到很大提升，为当地党政机关更好的贯彻党的政策，履职尽责义务，起到重要作用，实现了项目年度目标和总体目标。

（二）评价结论

本次绩效评价结果为优，综合评分为 99 分。

表二：综合评分表

一级指标	项目决策	项目过程	项目产出	项目效益	合计
满分	20	20	30	30	100
得分	19	20	30	30	99

四、绩效评价指标分析

评价工作通过审查相关文件、教学计划、教学成果、规章制度、会计凭证等相关资料，与项目单位座谈等方式，评价中共蚌埠市委党校 2022 年度“主体班教学业务费”项目支出的项目决策、项目实施过程、项目产出、项目实施效益的情况。具体绩效指标评价分析如下：

（一）项目决策情况分析

该指标分值 20 分，得分 19 分，立项依据充分，符合相关政策要求，程序规范，绩效目标和指标设置基本合理、明确，预算编制有依据，但存在部分绩效目标和指标未及时根据年中预算调整情况及时调整，预算编制有待进一步完善等问题。

表三：项目决策情况得分表

二级指标	三级指标	分值	得分
项目立项（8分）	立项依据充分性	4	4
	立项程序规范性	4	4
绩效目标（6分）	绩效目标合理性	3	2.5
	绩效指标明确性	3	2.5
资金投入（6分）	预算编制科学性	3	3
	资金分配合理性	3	3

1. 项目立项设定分值 8 分，得 8 分。

（1）项目立项依据充分性 4 分，得 4 分。

项目根据《中国共产党党校（行政学院）工作条例》、《中共安徽省委关于贯彻落实《中国共产党党校工作条例》的若干意见》（皖发〔2009〕16号）等相关规定设立，与部门职责范围相符，属于财政支出范围，未与其他项目重复。本项得 4 分。

（2）立项程序规范性分值 4 分，得 4 分。

2022 年主体班教学计划根据市委党委、组织部、党校、干部学校等要求和干部培训计划进行安排；项目年初经费和

年中调整均按照财政预算管理规定进行申报，审核和批准。项目的申报和设立符合要求，立项程序规范。本项得 4 分。

2. 绩效目标设定分值 6 分，得 5 分。

(1) 绩效目标合理性分值 3 分，得 2.5 分。

项目设置了较为完整具体的绩效目标，绩效目标与实际工作内容具有相关性，绩效目标合理。但项目绩效目标中确定的资金量未及时根据年中预算进行调整，与项目实际支出资金量不匹配，项目绩效管理有待进一步完善。本项扣 0.5 分，得 2.5 分。

(2) 绩效指标明确性分值 3 分，得 2.5 分。

本项目绩效目标细化分解成了 9 个二级指标和 27 个三级指标，较为具体，量化程度高，与绩效目标基本对应，但在具体指标设置上，还需要进一步优化，并根据年中预算调整，及调整相关指标，如产出成本指标。本项扣 0.5 分，得 2.5 分。

3. 资金投入设定分值 3 分，得 3 分。

(1) 预算编制科学性分值 3 分，得 3 分。

项目预算主要依据主体班教学计划、以前年度项目实际支出数据、预算年度的实际情况进行编制，预算内容与项目内容相匹配，预算测算的依据较为充分，预算编制科学合理。本项得 3 分。

(2) 资金分配合理性分值 3 分，得 3 分：资金分配依据主体班教学业务实际需要和相关支出标准，符合实际，依据充分、分配合理。本项得 3 分。

（二）项目过程情况分析

该指标分值 20 分，实际得分 20 分。本项目资金拨付及时，全部用于本项目支出，与预算相符，预算执行率 99%，为完成全年项目教学任务提供了物资保障；相关的财务制度和业务管理制度健全，并得到有效执行；资金管理规范，在一定程度上保障项目平稳运行。

表四：项目过程指标情况得分表

二级指标	三级指标	标准分值	得分
资金管理（10）	预算执行率	5	5
	资金使用合规性	5	5
组织实施（10分）	管理制度健全性	5	5
	制度执行有效性	5	5

1. 资金管理设定分值 10 分，得 10 分。

（1）预算执行率分值 5 分，得 5 分。

全年预算资金 448.29 万元，实际支付 447.69 万元，预算执行率 99.9%。本项得 5 分。

（2）资金使用合规性，分值 5 分，得 5 分。

资金的拨付有完整的审批程序和手续；资金全部用于主体班教学相关事项，与预算确定的用途相符；未发现存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。本项得 5 分。

2. 组织实施设定分值 10 分，得 10 分

（1）管理制度健全性分值 5 分，得 5 分。

项目实施单位制定了较为完善的财务管理制度和业务管理制度，如主体班次教学专题审定办法、教学计划管理制

度、主体班次精品课评选暂行办法、主体班学员百分制考核办法等，管理制度健全。本项得 5 分。

(2) 制度执行有效性分值 5 分，得 5 分。

查看项目单位各期主体培训班学员手册、学员考评表、教师测评表、费用支出审批单、报销凭证及附件等，项目执行中的各项工作基本按相关制度执行，资料齐全并及时归档，各项业务管理制度和财务制度得到有效执行。本项得 5 分。

(三) 项目产出情况分析

产出指标设定分值 30 分，实际得分 30 分。在主体班教学方面，全年举办了 21 期各类型培训进修班，共计培养 1388 名学员，教学测评优秀率平均 95%以上，学员培训合格率 100%，保质保量地完成了 2022 年度主体班教学任务。

表五：项目产出情况得分表

二级指标	三级指标	标准分值	得分
产出数量（10分）	全年培训学员人数	5	5
	全年培训班次期数	5	5
产出质量（10分）	专题测评优秀率	5	5
	学员培训合格率	5	5
产出时效（5分）	培训任务完成及时率	5	5
产出成本（5分）	学员人均培训成本控制率	5	5

1. 产出数量设定分值 10 分，得 10 分：

(1) 全年培训学员人数，分值 5 分，得 5 分。

项目制定了合理的教学培训计划，包括培训学员人数目

标（全年培训学员人数不低于 1100 人）；全年实际培训学员 1388 人，完成率超过 100%。本项得 5 分。

（2）全年培训班次期数，分值 5，得 5 分。

全年实际完成了 21 班次（期）的培训任务（包含行政学院公务员培训班 5 期），完成了全年的培训任务。本项得 5 分。

2. 产出质量分值 10 分，得 10 分。

（1）专题测评优秀率，分值 5 分，得 5 分。

根据对全部 29 名主体班教学课程教学老师的测评，总体测评优秀率 95.1%。根据评分标准，本项得 5 分。

（2）学员培训合格率，分值 5 分，得 5 分。

根据对 21 期主体班学员培训结业考试结果，全部 1388 名学员培训考评合格，按时结业，学员培训合格率 100%。本项得 5 分。

3. 产出时效，分值 5 分，得 5 分。

本项评价指标为培训任务完成及时率。全部 21 个主体班均按教学计划完成教学任务并结业，培训任务完成及时率 100%。本项得 5 分。

4. 产出成本，分值 5 分，得 5 分。

本项按学员人均培训成本控制率指标进行考评。2021 年培训学员共计 888 人，项目经费支出 320.96 万元，学员人均培训成本 3614 元/人；2022 年全年培训学员共计 1388 人，项目经费支出 447.69 万元，学员人均培训成本 3225 元/人。学员人均培训成本控制率为 $-10.75\% \leq 5\%$ 。本项得 5 分。

（四）项目效益指标情况分析

效益指标分值 30 分，实际得分 30 分。在社会效益方面，学员党性修养、业务素质、工作能力和水平得到显著提高，提升了对社会发展的贡献度；在可持续性方面，通过不断改进创新，教学方法和模式得到持续优化，对党员整体修养、素质提升的持续影响程度显著。总体来说，2022 年主体班教学计划顺利完成，取得了预期效果，符合项目总体目标要求，实现了项目年度目标。

表六：项目效益指标评分表

二级指标	三级指标	标准分值	得分
社会效益（10分）	学员党性修养、业务素质等提高	5	5
	对当地社会发展影响	5	5
可持续影响（10分）	教学内容和模式优化	5	5
	党员整体修养、素质提升	5	5
满意度（10分）	学员满意度	5	5

1. 社会效益分值 10 分，得分 10 分：

（1）学员党性修养、业务素质等提高，分值 5 分，得 5 分。

根据调查问卷反馈结果，通过培训，学员在党性修养、廉政意识、业务素质、服务态度得到了显著提升。本项得 5 分。

（2）对当地社会发展影响，分值 5 分，得 5 分。

根据调查问卷反馈结果，学员结束返岗后，通过工作水

平的提高，对社会发展的贡献度显著提升。本项得 5 分。

2. 可持续影响，分值 10 分，得 10 分。

(1) 教学内容和模式优化，分值 5 分，得 5 分。

根据调查问卷反馈结果，对持续优化教学内容和教学模式产生显著影响。本项得 5 分。

(2) 党员整体修养、素质提升，分值 5 分，得 5 分。

根据调查问卷反馈结果，对党员整体修养、素质提升的持续影响程度显著。本项得 5 分。

3. 满意度分值 10 分，得 10 分。

根据项目单位对 2022 年主体班满意度调查结果，学员总体满意度 99%。本项得 10 分。

五、主要经验及做法

1. 在教学质量方面，通过举行精品课程教学选拔赛，打造精品课程，鼓励和促进教师认真研究总结教学规律，不断改进教学方式方法，进一步提高授课质量，对促进党校（行政学院）事业高质量发展和教学质量的提升起到了非常积极的作用。

2. 在教学管理方面，建立了一整套的主体班教学业务管理制度，包括主体班次教学专题审定办法、主体班学员百分制考核办法、主体班学员咨政指导教师规定、教师集体备课制度等，严格对教师的测评和对学员的考评，保证了主体班教学质量和学员培训质量。

六、存在问题及原因分析

绩效目标和指标设置有待进一步提高。项目绩效目标未能根据项目实施内容进行及时调整，部分三级指标设置有待进一步优化和完善。主要是由于绩效评价是一项新的工作，在实践中，有一个不断提高和完善的过程。

七、有关建议

加强绩效评价工作的学习。根据蚌埠市市委市政府有关绩效评价相关文件精神和要求，加强项目绩效管理，不断优化和完善项目绩效考评体系和指标，使项目绩效评价对项目实施和完善起到更加积极的作用。