

中山市2018年度市级财政支出项目绩效评价评分意见表

项目单位 (全称)	中共中山市委党校		项目 代码	201606100100018 8		项目名称	培训成本		预算金额 (元)	4500000	
一级指标	二级指标	三级指 标	权重	评分说明					专家 评分	合计	
工作 质量 (10分)	评价工作 质量 (10分)	评价工 作质量	10	①是否在规定时间内完成项目绩效自评工作，并提交了绩效自评材料； ②评价材料是否完整、规范，是否与项目存在联系，能证明项目实施管理、完成等情况； ③表格填写内容是否齐全，是否缺漏或不对应，内容是否全面详实； ④佐证材料。					8	8	
预算执行 过程管理 (40分)	项目管理 (10分)	制度建 设	2	①是否制定或具有相应的业务管理制度； ②管理制度是否合法、合规、完整。					2	34	
		项目调 整	2	如涉及项目或明细调整： ①项目调整及支出调整原因是否充分； ②项目调整及支出调整手续是否完备。					2		
		制度执 行及监 管	6	①是否遵守相关法律法规和业务管理规定，有无重大投诉； ②项目合同书、验收报告或技术鉴定等资料是否齐全并及时归档； ③项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等是否落实到位。 ④是否采取了相应的项目质量检查、监督、验收等必需的控制措施或手段；					5		
	资金管理 (30分)	制度建 设	3	①是否制定或具有相应的资金管理办法，符合相关财务会计制度的规定； ②单位内部财务管理制度是否健全。					3		
		使用合 规合理 性	12	①是否符合国家财经法规和财务管理制度及有关专项资金管理办法的规定； ②资金拨付是否有完整的审批程序和手续； ③项目的重大开支是否经过评估认证； ④是否符合项目预算批复或合同规定的用途并按计划支出； ⑤是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况； ⑥原始凭证、会计核算信息是否真实、完整； ⑦是否采取了相应的财务检查等必要的监控措施或手段。					10		
		支出率	15	实际支出金额/实际到位金额×100%。根据支出与预算的执行进度与项目完成进度情况进行衡量					12		
绩效指标 完成情况 (50分)	产出效率 (25分)	产出数 量	7	根据计划目标完成产出数量判断。本年度或项目期内，项目实际产出的产品或提供的服务数量，与项目申报设定的目标对比，确定产出数量完成情况。完成目标95%及以上得7分；完成目标90-94%得6分；完成目标80-89%得4-5分；完成目标70-79%得2-3分，完成目标60-69%得1-2分，60%以下不得分。（其他情况可酌情打分）					5	41	
		产出时 效	3	产出内容是否在项目的实施期限内或合理的时间内完成，项目产出时间有否延误。根据项目的实施期限或同类项目完成的期限，判断产出时效是否合理。根据实际情况，酌情打分。					2		
		质量达 标	15	完成质量和产出数量情况判断。本年度或项目期内，项目实际产出的产品或提供的服务，与既定质量标准的产品或服务标准进行对比，确定质量达标情况。（既定质量标准是指项目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。）					12		
	效益指标 (20分)	经济或 社会效益 指标	15	项目对行政成本减少或收入的增加带来的效益、或项目实施后对受惠群体、社会发展、环境保护、劳动就业，公共服务等的影响。 （可根据项目特点自行设计个性指标量化反映）					13		
		可持 续发 展效 益指 标	5	项目实施后续运行及成效发挥的可持续影响情况。 （可根据项目特点自行设计个性指标量化反映）					4		
公众 满意度 (5分)	社会公 众或服 务对象 满意度	5	根据公众对资金补助政策、项目建设等情况的满意度调查结果判断。社会公众或服务对象是指因该项目实施而受到影响的部门（单位）、群体或个人，进行一般采取问卷调查的方式。 满意度100%的5分；满意度（90%-100%）4分；满意度（80%-90%）3分；满意度（70%-80%）2分；满意度（60%-70%）1分；满意度低于60%，或出现上访、涉诉问题的为0分；					5			

扣分项 (-5分)	项目实施 整改情况 (-5分)	项目实 施整改 情况	-5	如该项目上年度已纳入绩效自评核查,且“绩效指标完成情况”低于35分,单位需报送整改措施及佐证材料。 无需报送整改措施或已整改完毕的不扣分;部分整改完毕视情况扣1-4分;未进行整改的扣5分;未报送整改情况及佐证材料的扣5分。	0	0
合计	—	—	100	-----		83
评价等级	优(90-100);良(80-89);中(70-79);低(60-69);差(0-59)					良
内容	评价意见					
总体评价	中共中山市委党校所实施的项目“培训成本”,项目内容主要是为“教师系列学历教育、教师系列培训班各项费用支出、以及党校系列培训班部分教学业务费用支出”,预算批复金额为4500000元,实际支出3633383.55元,预算执行率80.74%,评分为83分,评价等级为“良”,建议下一年进行相应核减。					
存在问题(包括项目管理、资金管理、绩效表现、自评工作质量、预算安排等方面)	<p>(一)自评工作质量方面:自评资料总体来说较为齐全,自评表填写较为规范。</p> <p>(二)预算执行过程管理方面:(1)项目管理方面:本项目包括教师系列学历教育、教师系列培训班、党校系列培训班三方面内容,单位提供了教师薪酬标准、学籍管理和班主任管理等文件,项目管理制度较为健全;(2)资金管理方面:提供了资金管理制度《中共中山市委党校财务管理制度(试行)》的通知,以及项目的支出总明细账、报销凭证等支出手续资料,资金管理制度和审批手续较为齐全,但项目资金支出率为80.74%,未支出部分主要为80多万元的网络课程资源培训费用,单位补充了详细说明,并对其提出下一步改进意见,较为合理。</p> <p>(三)项目绩效方面:(1)根据自评表中的产出指标学历班在学人数292人,实际完成率58%,单位给出未完成原因:2018级教育硕士收费模式改变导致学校暂停承办2018级教育硕士。由于不可控因素导致了未完成预期指标,单位未及时对预期指标进行调整;(2)根据“3-1-2中山党校-培训成本-2018年绩效申报表”,单位设置了学历班人次292人、教育培训人次5.5万人,培训满意度90%以上、收入总额1191.95万元,年末均完成了相应指标,但是年初的社会效益和可持续发展效益未设置量化的绩效指标,如提高教师素质、推进教育发展,且自评表中的社会效益及可持续发展效益也未对照填写,不利于前后对比绩效完成情况。</p>					
改进建议(包括管理优化、绩效提升,自评工作完善及预算调整等)	<p>(一)自评工作质量方面:无。</p> <p>(二)预算执行过程管理方面:(1)针对未支出资金部分,建议根据市财政局的相关批复意见执行;(2)根据项目本年度实际支出情况,建议下年度核减20%,即项目预算为3600000元。</p> <p>(三)项目绩效方面:(1)项目的主要内容之一是“教师系列学历教育”,但产出率偏低,建议分析问题产生的原因,项目绩效目标应根据资金支出作出相应调整,保证项目绩效;(2)建议加强年初绩效目标与指标的设置,并加强年初绩效申报表和绩效自评表的联系,效益指标应尽可能量化,比如提高教师素质,可用“学历层次提高率”来衡量,推进教育发展可用“升学率”或“就业率”进行反映。</p>					
对下年度预算安排建议	保留(); 保留但建议部分核减(√); 取消()					
评审组:伍文中、邵世凤、唐霏						
机构名称(全称):广州恒效公共关系咨询有限公司						
日期: 2019年10月						