

**2021 年度  
中国共产党烟台市委  
员  
会党校本级决算**

# 目 录

## 第一部分 单位概况

- 一、单位职责
- 二、机构设置

## 第二部分 2021 年度单位决算表

- 一、收入支出决算总表
- 二、收入决算表
- 三、支出决算表
- 四、财政拨款收入支出决算总表
- 五、一般公共预算财政拨款支出决算表
- 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表
- 七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表
- 八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

## 第三部分 2021 年度单位决算情况说明

- 一、收入支出决算总体情况说明
- 二、收入决算情况说明
- 三、支出决算情况说明
- 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明
- 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

九、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

十、其他重要事项情况说明

十一、预算绩效情况说明

**第四部分 名词解释**

**第五部分 附件**

# 第一部分

## 单位概况

## 一、单位职责

（一）发挥干部教育培训主渠道作用，有计划地培训轮训县处级干部、优秀中青年干部、科级干部、市属国有企业负责人、乡镇（街道）镇长（主任）、理论宣传骨干、民主党派基层干部、高层次创新人才。培训机关初任和新遴选公务员。培训市直部门单位党务干部、入党积极分子。培训统战理论宣传干部、党外干部。负责对学员在培训期间的表现进行考核，提出考核意见。

（二）对学员进行马克思列宁主义、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教育和党性教育，引导学员增强“四个意识”，坚定“四个自信”，坚决做到“四个服从”“两个维护”，自觉在思想上政治上行动上同以习近平同志为核心的党中央保持高度一致。

（三）开展重大理论问题和现实问题研究，承担市委、市政府决策咨询服务，开展相关公共政策评估工作，发挥新型智库作用。

（四）受市委、市政府委托，举办各类专题研讨班，研究重大理论、战略、政策问题，推动实际工作。

（五）以培养高层次马克思主义理论人才为主要目标，按照党中央要求和国家有关学位与研究生教育法规政策，组

组织开展在职研究生教育。做好干部继续教育工作。

（六）对全市党校系统进行业务指导，承担全市党校系统领导干部和教师的培训轮训。

（七）开展同国（境）外教育机构、智库、政府机构、国际组织等的学术交流和合作办学，承担有关部门委托的国外政党培训任务。

（八）完成市委、市政府交办的其他任务。

## 二、机构设置

本单位内设 19 个职能科室，分别是：办公室、人事处、教务处、公务员培训处、行政处、党校工作处、学员工作处、业余教育处、信息中心、图书馆、理论研究室、哲学教研室、政治经济学教研室、科学社会主义教研室、党史党建教研室、经济管理教研室、行政管理教研室、法学教研室、机关党委。

## 第二部分

# 2021 年度单位决算表

# 收入支出决算总表

公开 01 表

单位：中国共产党烟台市委党校本级

金额单位：万元

收 入			支 出		
项 目	行次	金 额	项 目	行次	金 额
栏 次		1	栏 次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	4,029.21	一、一般公共服务支出	32	
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		二、外交支出	33	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	34	
四、上级补助收入	4		四、公共安全支出	35	
五、事业收入	5	81.00	五、教育支出	36	3,915.63
六、经营收入	6		六、科学技术支出	37	
七、附属单位上缴收入	7		七、文化旅游体育与传媒支出	38	
八、其他收入	8	6.32	八、社会保障和就业支出	39	194.58
	9		九、卫生健康支出	40	
	10		十、节能环保支出	41	
	11		十一、城乡社区支出	42	
	12		十二、农林水支出	43	
	13		十三、交通运输支出	44	
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	
	15		十五、商业服务业等支出	46	
	16		十六、金融支出	47	
	17		十七、援助其他地区支出	48	
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	
	19		十九、住房保障支出	50	
	20		二十、粮油物资储备支出	51	
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	
	23		二十三、其他支出	54	
	24		二十四、债务还本支出	55	
	25		二十五、债务付息支出	56	
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	
<b>本年收入合计</b>	27	4,116.52	<b>本年支出合计</b>	58	4,110.21
使用非财政拨款结余	28		结余分配	59	
年初结转和结余	29	90.02	年末结转和结余	60	96.34
	30			61	
<b>总计</b>	31	4,206.55	<b>总计</b>	62	4,206.55

注：1. 本表反映单位本年度的总收支和年末结转结余情况。2. 本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

# 收入决算表

单位：中国共产党烟台市委党校本级

公开 02 表  
金额单位：万元

项 目		本年收入合计	财政拨款收入	上级补助收入	事业收入	经营收入	附属单位上缴收入	其他收入
功能分类科目编码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合 计		4,116.52	4,029.21		81.00			6.32
205	教育支出	3,921.94	3,834.63		81.00			6.32
20508	进修及培训	3,921.94	3,834.63		81.00			6.32
2050802	干部教育	3,921.94	3,834.63		81.00			6.32
208	社会保障和就业支出	194.58	194.58					
20805	行政事业单位养老支出	194.58	194.58					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	180.13	180.13					
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	14.45	14.45					

注：本表反映单位本年度取得的各项收入情况。

# 支出决算表

单位：中国共产党烟台市委党校本级

公开 03 表  
金额单位：万元

项 目		本年支出合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	经营支出	对附属单位 补助支出
功能分类 科目编码	科目名称						
栏 次		1	2	3	4	5	6
合 计		4,110.21	3,172.62	937.59			
205	教育支出	3,915.63	2,978.04	937.59			
20508	进修及培训	3,915.63	2,978.04	937.59			
2050802	干部教育	3,915.63	2,978.04	937.59			
208	社会保障和就业支出	194.58	194.58				
20805	行政事业单位养老支出	194.58	194.58				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	180.13	180.13				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	14.45	14.45				

注：本表反映单位本年度各项支出情况。

# 财政拨款收入支出决算总表

单位：中国共产党烟台市委党校本级

公开 04 表  
金额单位：万元

收 入			支 出					
项目	行次	金额	项目	行次	合计	一般公共预算财政拨款	政府性基金预算财政拨款	国有资本经营预算财政拨款
栏次		1	栏次		2	3	4	5
一、一般公共预算财政拨款	1	4,029.21	一、一般公共服务支出	33				
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	34				
三、国有资本经营预算财政拨款	3		三、国防支出	35				
	4		四、公共安全支出	36				
	5		五、教育支出	37	3,834.63	3,834.63		
	6		六、科学技术支出	38				
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39				
	8		八、社会保障和就业支出	40	194.58	194.58		
	9		九、卫生健康支出	41				
	10		十、节能环保支出	42				
	11		十一、城乡社区支出	43				
	12		十二、农林水支出	44				
	13		十三、交通运输支出	45				
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46				

收 入			支 出					
项目	行次	金额	项目	行次	合计	一般公共预算财政拨款	政府性基金预算财政拨款	国有资本经营预算财政拨款
栏次		1	栏次		2	3	4	5
	15		十五、商业服务业等支出	47				
	16		十六、金融支出	48				
	17		十七、援助其他地区支出	49				
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50				
	19		十九、住房保障支出	51				
	20		二十、粮油物资储备支出	52				
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53				
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54				
	23		二十三、其他支出	55				
	24		二十四、债务还本支出	56				
	25		二十五、债务付息支出	57				
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58				
<b>本年收入合计</b>	27	4,029.21	<b>本年支出合计</b>	59	4,029.21	4,029.21		
年初财政拨款结转和结余	28		年末财政拨款结转和结余	60				
一般公共预算财政拨款	29			61				
政府性基金预算财政拨款	30			62				
国有资本经营预算财政拨款	31			63				
<b>总计</b>	32	4,029.21	<b>总计</b>	64	4,029.21	4,029.21		

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款的总收支和年末结转结余情况。

# 一般公共预算财政拨款支出决算表

单位：中国共产党烟台市委党校本级

公开 05 表  
金额单位：万元

项 目		本年支出		
功能分类 科目编码	科目名称	小 计	基本支出	项目支出
栏 次		1	2	3
合 计		4,029.21	3,172.62	856.59
205	教育支出	3,834.63	2,978.04	856.59
20508	进修及培训	3,834.63	2,978.04	856.59
2050802	干部教育	3,834.63	2,978.04	856.59
208	社会保障和就业支出	194.58	194.58	
20805	行政事业单位养老支出	194.58	194.58	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	180.13	180.13	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	14.45	14.45	

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

# 一般公共预算财政拨款基本支出决算表

单位：中国共产党烟台市委委员会党校本级

公开 06 表  
金额单位：万元

人员经费			公用经费					
科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额
301	工资福利支出	2,594.82	302	商品和服务支出	294.43	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	620.01	30201	办公费	49.69	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	682.90	30202	印刷费	7.99	30702	国外债务付息	
30103	奖金	508.63	30203	咨询费		30703	国内债务发行费用	
30106	伙食补助费	20.91	30204	手续费	0.10	30704	国外债务发行费用	
30107	绩效工资	358.96	30205	水费	4.08	310	资本性支出	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	180.13	30206	电费	49.96	31001	房屋建筑物购建	
30109	职业年金缴费	14.45	30207	邮电费	3.64	31002	办公设备购置	
30110	职工基本医疗保险缴费		30208	取暖费		31003	专用设备购置	
30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费		31005	基础设施建设	
30112	其他社会保障缴费		30211	差旅费	10.88	31006	大型修缮	
30113	住房公积金	197.04	30212	因公出国（境）费用		31007	信息网络及软件购置更新	
30114	医疗费	11.79	30213	维修（护）费		31008	物资储备	
30199	其他工资福利支出		30214	租赁费		31009	土地补偿	
303	对个人和家庭的补助	283.37	30215	会议费		31010	安置补助	

人员经费			公用经费						
科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额	
30301	离休费		30216	培训费	14.34	31011	地上附着物和青苗补偿		
30302	退休费	248.39	30217	公务接待费	2.19	31012	拆迁补偿		
30303	退职(役)费	3.50	30218	专用材料费	17.50	31013	公务用车购置		
30304	抚恤金	11.54	30224	被装购置费		31019	其他交通工具购置		
30305	生活补助	11.44	30225	专用燃料费		31021	文物和陈列品购置		
30306	救济费		30226	劳务费	10.51	31022	无形资产购置		
30307	医疗费补助	5.60	30227	委托业务费		31099	其他资本性支出		
30308	助学金		30228	工会经费	44.65	312	对企业补助		
30309	奖励金	0.23	30229	福利费		31201	资本金注入		
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费	5.50	31203	政府投资基金股权投资		
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用	49.87	31204	费用补贴		
30399	其他对个人和家庭的补助	2.66	30240	税金及附加费用		31205	利息补贴		
			30299	其他商品和服务支出	23.54	31299	其他对企业补助		
						399	其他支出		
						39906	赠与		
						39907	国家赔偿费用支出		
						39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴		
						39999	其他支出		
<b>人员经费合计</b>		<b>2,878.19</b>	<b>公用经费合计</b>						<b>294.43</b>

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

# 一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

单位：中国共产党烟台市委党校本级

公开 07 表  
金额单位：万元

预 算 数						决 算 数					
合计	因公出国 (境) 费	公务用车购置及运行维护费			公务 接待费	合计	因公出国 (境) 费	公务用车购置及运行维护费			公务 接待费
		小计	公务用车 购置费	公务用车 运行维护 费				小计	公务用车 购置费	公务用车 运行维护 费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
12.50		5.50		5.50	7.00	7.69		5.50		5.50	2.19

注：本表反映单位本年度“三公”经费支出预决算情况。其中，预算数为“三公”经费年初预算数；决算数是包括当年一般公共预算财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

# 政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

单位：中国共产党烟台市委党校本级

公开 08 表  
金额单位：万元

项 目		年初结转 和结余	本年收入	本年支出			年末结转 和结余
功能分类 科目编码	科目名称			小 计	基本支出	项目支出	
栏 次		1	2	3	4	5	6
合 计							

注：本单位没有政府性基金收入，也没有使用政府性基金安排的支出，故本表无数据。

# 国有资本经营预算财政拨款支出决算表

单位：中国共产党烟台市委委员会党校本级

公开 09 表  
金额单位：万元

项 目		本年支出		
功能分类科目编码	科目名称	小 计	基本支出	项目支出
栏 次		1	2	3
合 计				

注：本单位没有使用国有资本经营预算安排的支出，故本表无数据。

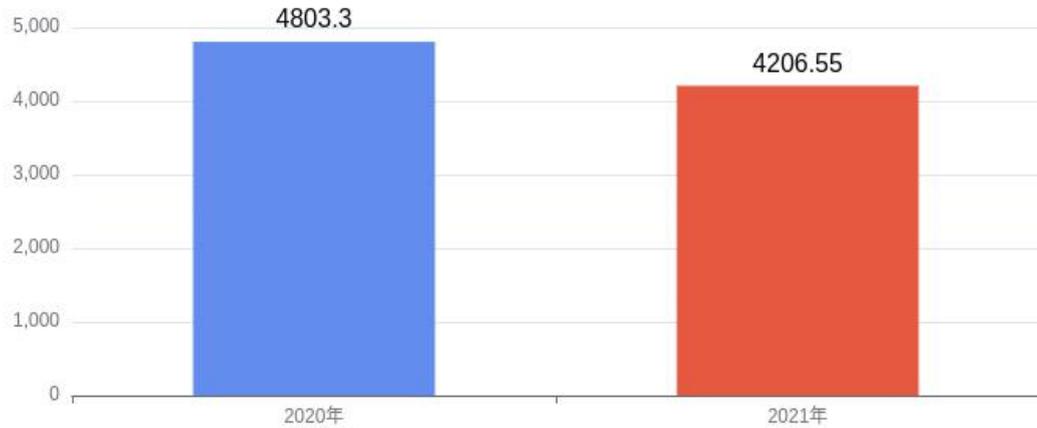
## **第三部分**

# **2021 年度单位决算情况说明**

## 一、收入支出决算总体情况说明

2021 年度收、支总计 4,206.55 万元。与 2020 年度相比，收、支总计各减少 596.75 万元，下降 12.42%，主要是：收入方面，财政拨款收入减少 541.3 万元，主要原因是 2021 年度未发放考核奖人员经费总额减少和项目数量减少金额缩减；事业收入增加 1 万元，主要原因是研究生学费收入增加；其他收入减少 9.38 万元，主要原因是 2020 年度有来自上级的党费补助收入，2021 年度没有此项收入；结转结余减少 47.07 万元，主要原因是 2020 年度结转结余 137.09 万元为项目尾款，已全额支付，2021 年度因账务调整年初结转结余为 90.2 万元。支出方面，教育支出减少 681.66 万元，主要原因是 2021 年度未发放考核奖人员经费总额减少和项目数量减少金额缩减；社会保障和就业支出减少 7.18 万元，主要原因是在职转退休人员与上年相比减少，职业年金减少；年末结转和结余增加 92.09 万元，主要原因是以前年度事业基金未列入决算报表，审计提出要求账务调整，2021 年底按照审计要求调整决算报表，增加 92.09 万元。

图1: 收入支出决算变动情况  
(单位: 万元)

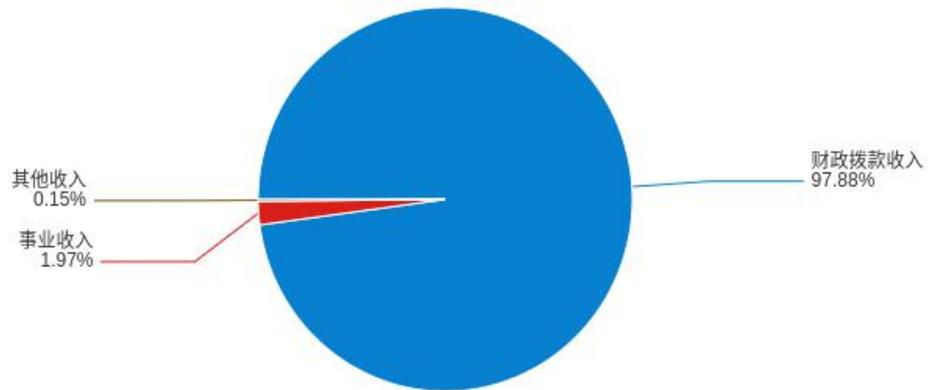


## 二、收入决算情况说明

### (一) 收入决算结构情况

本年收入合计 4,116.52 万元，其中：财政拨款收入 4,029.21 万元，占 97.88%；事业收入 81 万元，占 1.97%；其他收入 6.32 万元，占 0.15%。

图2：本年收入构成情况



## （二）收入决算具体情况

1、财政拨款收入 4,029.21 万元。与 2020 年度相比，减少 541.3 万元，下降 11.84%，主要是因为 2021 年度未发放考核奖人员经费总额减少和项目数量减少金额缩减。

2、上级补助收入 0 万元。与上年决算数一致。

3、事业收入 81 万元。与 2020 年度相比，增加 1 万元，增长 1.25%，主要是因为研究生学费收入增加。

4、经营收入 0 万元。与上年决算数一致。

5、附属单位上缴收入 0 万元。与上年决算数一致。

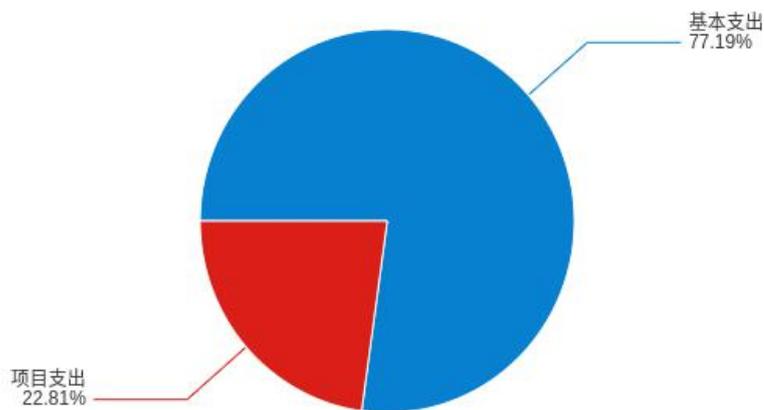
6、其他收入 6.32 万元。与 2020 年度相比，减少 9.38 万元，下降 59.75%，主要是因为 2020 年度有来自上级的党费补助收入，2021 年度没有此项收入。

### 三、支出决算情况说明

#### (一) 支出决算结构情况

本年支出合计 4,110.21 万元，其中：基本支出 3,172.62 万元，占 77.19%；项目支出 937.59 万元，占 22.81%。

图3：本年支出构成情况



#### (二) 支出决算具体情况

1、基本支出 3,172.62 万元。与 2020 年度相比，减少 495.07 万元，下降 13.5%，主要是因为 2021 年度未发放考核奖，人员经费总额减少。

2、项目支出 937.59 万元。与 2020 年度相比，减少 193.77 万元，下降 17.13%，主要是项目数量减少带来的金额缩减。

3、上缴上级支出 0 万元。与上年决算数一致。

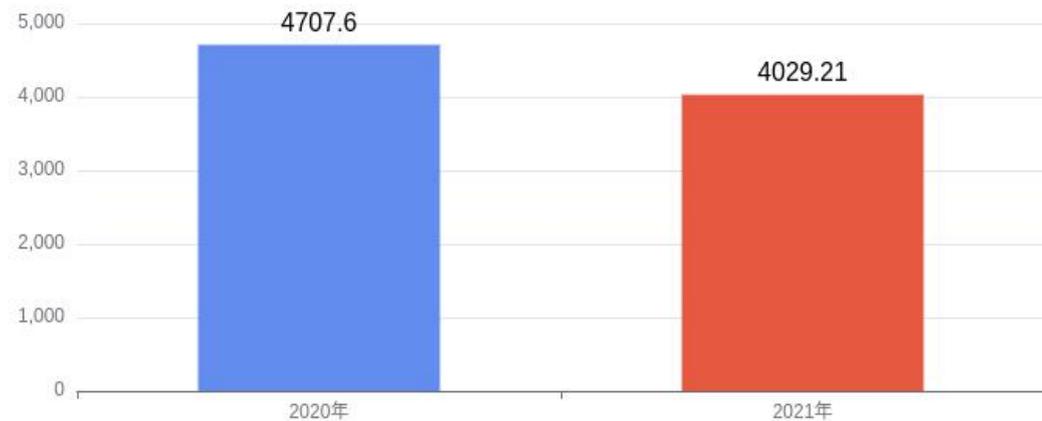
4、经营支出 0 万元。与上年决算数一致。

5、对附属单位补助支出 0 万元。与上年决算数一致。

#### 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2021 年度财政拨款收、支总计 4,029.21 万元。与 2020 年度相比，财政拨款收、支总计各减少 678.39 万元，下降 14.41%，主要是一般公共预算财政拨款减少 541.3 万元，主要原因为 2021 年度未发放考核奖，人员经费总额减少和项目数量减少金额缩减；年初财政拨款结转和结余 2020 年度为 137.09 万元，2021 年度为 0，减少 137.09 万元。

图4：财政拨款收、支决算总计变动情况  
(单位：万元)



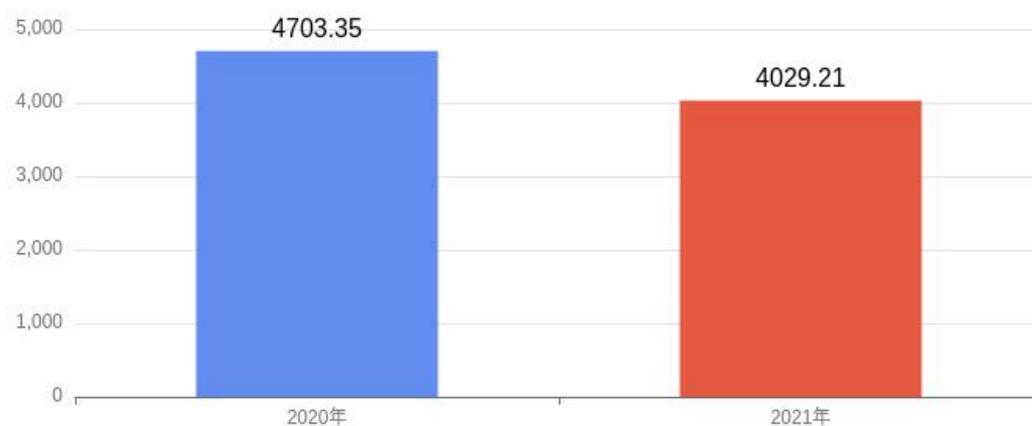
#### 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

##### (一) 一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2021 年度一般公共预算财政拨款支出 4,029.21 万元，占本年支出合计的 98.03%。与 2020 年度相比，一般公共预算财

政拨款支出减少 674.14 万元，下降 14.33%，主要是基本支出减少 479.37 万元，主要原因是 2021 年度未发放考核奖，人员经费总额减少；项目支出减少 194.77 万元，主要原因是项目数量减少，2020 年度 8 个项目，2021 年度减少至 4 个项目。

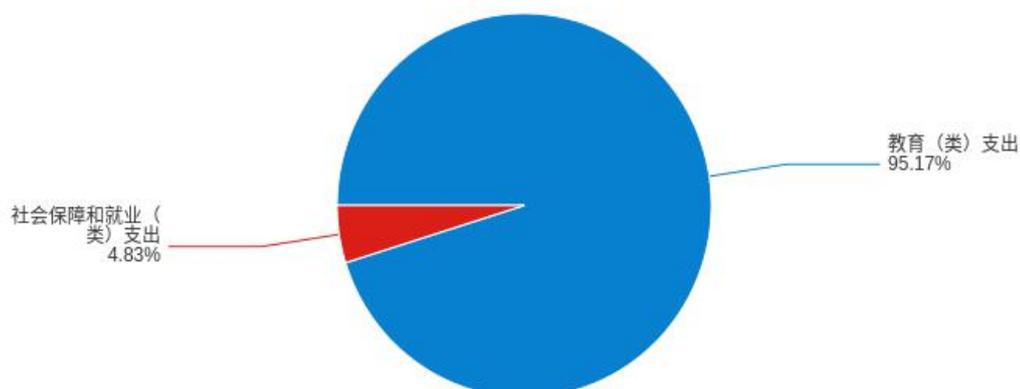
图5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况  
(单位：万元)



## (二) 一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2021 年度一般公共预算财政拨款支出 4,029.21 万元，主要用于以下方面：教育（类）支出 3,834.63 万元，占 95.17%；社会保障和就业（类）支出 194.58 万元，占 4.83%。

图6：一般公共预算财政拨款支出决算结构



### (三) 一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2021 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 3,639.38 万元，支出决算为 4,029.21 万元，完成年初预算的 110.71%。决算数大于年初预算数的主要原因是教育支出增加 389.83 万元。其中：

1、教育支出(类)进修及培训(款)干部教育(项)。年初预算为 3,444.8 万元，支出决算为 3,834.63 万元，完成年初预算的 111.32%。决算数大于年初预算数的主要原因是新增人员较多及工资变动追加基本支出预算 389.83 万元。

2、社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款)机关事业单位基本养老保险缴费支出(项)。年初预算为 180.13 万元，支出决算为 180.13 万元，完成年初预算的 100%。

与年初预算基本持平。

3、社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款)机关事业单位职业年金缴费支出(项)。年初预算为14.45万元，支出决算为14.45万元，完成年初预算的100%。与年初预算基本持平。

## 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2021年度一般公共预算财政拨款基本支出决算3,172.62万元，包括人员经费和公用经费，支出具体情况如下：

人员经费2,878.19万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、伙食补助费、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、住房公积金、医疗费、退休费、退职(役)费、抚恤金、生活补助、医疗费补助、奖励金、其他对个人和家庭的补助等。

公用经费294.43万元，主要包括：办公费、印刷费、手续费、水费、电费、邮电费、差旅费、培训费、公务接待费、专用材料费、劳务费、工会经费、公务用车运行维护费、其他交通费用、其他商品和服务支出等。

## 七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

### (一)“三公”经费支出决算总体情况说明

2021年度一般公共预算财政拨款“三公”经费支出年初预

算为 12.5 万元，支出决算为 7.69 万元，比年初预算减少 4.81 万元，完成年初预算的 61.52%，决算数小于年初预算数的主要原因是我校坚决落实中央八项规定，厉行节约，加强公务接待管理，严格落实审批手续，控制公务接待开支。

## （二）“三公”经费支出决算具体情况

1、因公出国（境）费年初预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，与 2021 年预算基本持平。全年支出涉及因公出国（境）团组 0 个，累计 0 人次。

2、公务用车购置及运行维护费年初预算为 5.5 万元，支出决算为 5.5 万元，与 2021 年预算基本持平。其中：

公务用车购置费支出 0 万元，2021 年中国共产党烟台市委委员会党校本级使用财政拨款购置公务用车 0 辆。

公务用车运行维护费 5.5 万元，主要是按规定保留的公务用车的燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出。截至 2021 年 12 月 31 日，中国共产党烟台市委委员会党校本级财政拨款开支运行维护费的公务用车保有量为 2 辆。

3、公务接待费年初预算为 7 万元，支出决算为 2.19 万元，比年初预算减少 4.81 万元，完成年初预算的 31.29%，决算数小于年初预算数的主要原因是加强公务接待管理，严格落实审批手续，控制公务接待开支，坚持不该请的坚决不请，必须吃的严控标准，以工作餐为主。其中：

国内接待费 2.19 万元，主要用于国内各党校工作人员来我校考察、调研、参观、学习及聘请知名教授来我校授课等公务接待活动，共计接待 22 批次、188 人次（含外事接待 0 批次、0 人次）；

国（境）外接待费 0 万元，共计接待 0 批次、0 人次。

#### **八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明**

本单位没有政府性基金财政拨款收支。

#### **九、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明**

本单位没有国有资本经营预算财政拨款支出。

#### **十、其他重要事项情况说明**

##### **（一）机关运行经费支出情况**

本单位无一般公共预算安排的机关运行经费支出。

##### **（二）政府采购支出情况**

2021 年度政府采购支出总额 255.37 万元，其中：政府采购货物支出 0 万元、政府采购工程支出 96.67 万元、政府采购服务支出 158.7 万元。授予中小企业合同金额 255.37 万元，占政府采购支出总额的 100%，其中：授予小微企业合同金额 255.37 万元，占政府采购支出总额的 100%。工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的 100%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的 100%。

##### **（三）国有资产占用情况**

截至 2021 年 12 月 31 日，本单位共有车辆 2 辆，其中，符合规定领导干部用车 0 辆、机要通信用车 2 辆、应急保障用车 0 辆、执法执勤用车 0 辆、特种专业技术用车 0 辆、离退休干部用车 0 辆、其他用车 0 辆；单位价值 50 万元以上通用设备 0 台（套）；单位价值 100 万元以上专用设备 0 台（套）。

## 十一、预算绩效情况说明

（一）预算绩效管理工作开展情况。根据预算绩效管理要求，我单位按照“谁用款、谁评价”的原则，组织对 2021 年度市级预算项目支出进行全面自评，涵盖项目 4 个；涉及预算资金 1,107.06 万元，占单位预算项目支出总额的 100%。

组织对干部培训费等 1 个项目开展了重点绩效评价，涉及预算资金 538 万元。其中，对干部培训费等项目分别委托山东华彬会计师事务所有限公司等第三方机构开展评价。

（二）项目绩效自评结果。中国共产党烟台市委委员会党校本级 2021 年度市级预算项目支出绩效自评的 4 个项目中，4 个项目自评等级为优。从自评情况看，项目支出绩效管理的重视程度进一步提升，大部分项目有序开展，执行和完成情况较好，资金使用比较规范，各项目完成情况总分都能达到 95 分以上，总体符合年初预期目标。本年度完成了 25 个培训班次，学员考试合格率 100%，缺勤率低于 1%，教学质量达到优良率 100%，学员参加培训满意度达到 99% 以上。时效指标和效益指

标均达到 90%以上。

今年在单位决算中反映了 2021 年度预算项目支出绩效自评情况，以及党校新校区建设（支付尾款）、党性教育馆（支付尾款）、干部培训费、运行维护费等 4 个项目的绩效自评结果。

1、党校新校区建设（支付尾款）项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 100 分。全年预算数为 36.24 万元，执行数为 36.24 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：项目已完成，党校新校区建设工程全部竣工。

2、党性教育馆（支付尾款）项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 98 分。全年预算数为 120.94 万元，执行数为 96.67 万元，完成预算的 79.93%。项目绩效目标完成情况：项目已经通过竣工验收，投入使用，支付工程尾款已支付。

3、干部培训费项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 97.35 分。全年预算数为 538 万元，执行数为 463.91 万元，完成预算的 86.23%。项目绩效目标完成情况：完成计划班次、人数培训，学员考试合格率 100%，缺勤率低于 1%，教学质量达到优良率 100%，学员参加培训满意度达到 99%以上。

4、运行维护费项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 97.85 分。全年预算数为 411.7 万元，执行数为 340.59 万元，完成预算的 82.73%。项目绩效目标完成情况：做好校园环境绿化、美化、净化工程；维护好教学点及教学设备的正常使用；做好校园安保消防等后勤保障以及教职工的班车保障，确保日常教学秩序正常运行。

2021 年度预算项目支出绩效自评情况汇总表和市级预算项目支出绩效自评表详见“第五部分 附件”。

（三）重点绩效评价项目评价结果。干部培训费项目，绩效评价综合得分为 94.7 分，等级为优。

绩效评价报告详见“第五部分 附件”。

## 第四部分

### 名词解释

**一、财政拨款收入：**指单位本年度从本级财政部门取得的财政拨款，包括一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款。

**二、上级补助收入：**指事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

**三、事业收入：**指事业单位开展专业业务活动及其辅助活动取得的收入；包括事业单位收到的财政专户实际核拨的教育收费等。

**四、经营收入：**指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动取得的收入。

**五、附属单位上缴收入：**指事业单位附属独立核算单位按照有关规定上缴的收入。

**六、其他收入：**指单位取得的除上述“财政拨款收入”“上级补助收入”“事业收入”“经营收入”“附属单位上缴收入”等以外的各项收入。

**七、使用非财政拨款结余：**指事业单位按照预算管理要求使用非财政拨款结余弥补收支差额的金额。

**八、年初结转和结余：**指单位以前年度尚未完成、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

**九、结余分配：**指事业单位缴纳的所得税以及从非财政

拨款结余或经营结余中提取的各类结余。

**十、年末结转和结余：**指单位本年度或以前年度预算安排、因客观条件发生变化未全部执行或未执行，结转到以后年度继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

**十一、基本支出：**指单位为保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的各项支出。

**十二、项目支出：**指单位为完成特定的行政工作任务或事业发展目标，在基本支出之外发生的各项支出。

**十三、经营支出：**指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动发生的支出。

**十四、“三公”经费：**指单位用财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行维护费和公务接待费。其中，因公出国（境）费反映单位公务出国（境）的国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出；公务用车购置及运行维护费反映单位公务用车购置支出（含车辆购置税）及按规定保留的公务用车燃料费、维修费、过桥过路费、保险费、安全奖励费用等支出；公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

**十五、机关运行经费：**指为保障行政单位（包括参照公务员法管理的事业单位）运行用于购买货物和服务的各项资金，包括办公及印刷费、邮电费、差旅费、会议费、福利费、

日常维修费、专用材料及一般设备购置费、办公用房水电费、办公用房取暖费、办公用房物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。

**十六、教育支出（类）进修及培训（款）干部教育（项）：**反映各级党校、行政学院、社会主义学院、国家会计学院的支出。包括机构运转、招聘师资、举办各类培训班的支出等。

**十七、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）：**反映机关事业单位实施养老保险制度由单位缴纳的基本养老保险费支出。

**十八、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）：**反映机关事业单位实施养老保险制度由单位实际缴纳的職業年金支出。

## 第五部分

# 附 件

## 2021年市级预算项目支出绩效自评汇总表

预算单位：中国共产党烟台市委党校

序号	项目名称	项目单位	四本预算	项目预算 (万元)	自评得分	自评等级	备注
1	党校新校区建设(支付尾款)	中国共产党烟台市委党校	一般公共预算	36.42	100	优	
2	党性教育馆(支付尾款)	中国共产党烟台市委党校	一般公共预算	96.67	98	优	
3	干部培训费	中国共产党烟台市委党校	一般公共预算	463.91	97.35	优	
4	运行维护费	中国共产党烟台市委党校	一般公共预算	340.59	97.85	优	

### 党校新校区建设项目自评表

项目名称		党校新校区建设（支付尾款）			主管部门	中国共产党烟台市委 党校		
项目实施单位		中国共产党烟台市委党校			联系电话	6786089		
项目预算执行情况 (10分)			年初预算数	全年预算数(A)	全年执行数(B)	分值	执行率(B/A)	得分
		年度资金总额	36.42	36.42	36.42	10	100%	10
		其中：当年财政拨款				-		-
		上年结转资金				-		-
		其他资金				-		-
年度总体目标		年初预期目标			目标实际完成情况			
		党校新校区建设工程全部竣工			已完成			
年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值(A)	实际完成指标值(B)	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	支付项目审计费	36.42万元	36.42万元	4	4	
			建筑面积	60220m <sup>2</sup>	60220m <sup>2</sup>	4	4	
			篮球场和网球场总数	4个	4个	4	4	
			办公楼面积	9180 m <sup>2</sup>	9180 m <sup>2</sup>	4	4	
			报告厅和大型会议室数量	3个	3个	4	4	
	质量指标	验收合格率	100%	100%	4	4		
		配套设施完好率	100%	100%	4	4		

		党校主体建筑、党校道路、绿化等质量达标率	100%	100%	4	4	
	时效指标	项目尾款支付及时率	100%	100%	4	4	
		党校主体建筑道路等完成及时率	100%	100%	4	4	
	成本指标	党校整体工程成本节约率	100%	100%	10	10	
效益指标 (30分)	社会效益指标	安全事故发生数	0%	0%	6	6	
		校园正常运转率	100%	100%	6	6	
	生态效益指标	学生公寓餐厅(现海悦大厦)环保是否达标	是	是	6	6	
	可持续影响指标	人员配备合理性	合理	合理	6	6	
		长效管理机制健全性	健全	健全	6	6	
	满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	教职工满意度	100%	100%	5	5
学员满意度			100%	100%	5	5	
<b>总分</b>		<b>100</b>					
总分在 80 分以下的项目未实现绩效目标的原因分析及拟采取的措施说明:							

## 干部培训费项目自评表

项目名称	干部培训费			主管部门	中国共产党烟台市委 委员会党校			
项目实施 单位	中国共产党烟台市委 委员会党校			联系电话	6786089			
项目预算 执行情况 (10分)		年初预算数	全年预算 数(A)	全年执行 数(B)	分 值	执行率 (B/A)	得分	
	年度资金 总额	538	538	463.91	10	86%	8	
	其中：当 年财政拨款				-		-	
	上 年结转资 金				-		-	
	其 他资金				-		-	
年度总体 目标	年初预期目标			目标实际完成情况				
	完成计划班次、人数培训，学员考试合格率100%，缺勤率低于1%，教学质量达到优良率100%，学员参加培训满意度达到99%以上。			完成计划班次、人数培训，学员考试合格率100%，缺勤率低于1%，教学质量达到优良率100%，学员参加培训满意度达到99%以上。				
年度绩效 指标	一级 指标	二级 指标	三级指标	年度指标 值(A)	实际完成 指标值(B)	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	培训班次完成率	100%	100%	10	10	
			培训人次完成率	100%	92%	5	4.6	因疫 情原 因， 调训 部门 减少 调训 人数
		学员出勤率	99%	99%	5	5		
		质量指标	培训合格率	100%	100%	5	5	
	教学质量优良率		100%	100%	5	5		

	时效指标	培训计划完成及时率	100%	100%	5	5		
		培训时间完成率	100%	95%	5	4.75	因疫情原因，调训部门缩短培训时间	
		成本指标	住宿费（天）	60元/人天	60元/人天	5	5	
			伙食费（天）	70元/人天	70元/人天	5	5	
	效益指标 (30分)	经济效益	促进经济发展效率	100%	100%	5	5	
		社会效益 指标	提高政治觉悟率	100%	100%	5	5	
			学员服务社会意识率	100%	100%	5	5	
		生态效益 指标	节约资源率	100%	100%	5	5	
			生态意识宣传率	100%	100%	5	5	
		可持续影响 指标	增强干部素质率	100%	100%	3	3	
促进社会发展率	100%		100%	2	2			
满意度 指标 (10分)	服务对象 满意度指 标	上级主管部门满意度	100%	100%	5	5		
		学员满意度	99%	99%	5	5		
<b>总分</b>		<b>97.35</b>						
总分在80分以下的项目未实现绩效目标的原因分析及拟采取的措施说明：								

### 党校运行维护等经费补助项目自评表

项目名称	党校运行维护等经费补助			主管部门	中国共产党烟台市委党校			
项目实施单位	中国共产党烟台市委党校			联系电话	6786089			
项目预算执行情况 (10分)		年初预算数	全年预算数 (A)	全年执行数 (B)	分值	执行率 (B/A)	得分	
	年度资金总额	411.7	411.7	340.59	10	83%	8	
	其中：当年财政拨款	330.70			-		-	
	上年结转资金				-		-	
	其他资金	81			-		-	
年度总体目标	年初预期目标			目标实际完成情况				
	做好校园环境绿化、美化、净化工程；维护好教学点及教学设备的正常使用；做好校园安保消防等后勤保障以及教职工的班车保障，确保日常教学秩序正常运行。				做好校园环境绿化、美化、净化工程；维护好教学点及教学设备的正常使用；做好校园安保消防等后勤保障以及教职工的班车保障，确保日常教学秩序正常运行。			
年度绩效指标 (50分)	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值 (A)	实际完成指标值(B)	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标	数量指标	空调、管道、路面、灯具、家具等维修次数	≥30 次	30 次	5	5	
			班车租赁	2 辆	2 辆	5	5	
			物业服务区域占地面积	≥60000 m <sup>2</sup>	60000 m <sup>2</sup>	5	5	
			教学、办公设备维修维护次数	≥100 次	100 次	5	5	
			消防、电气、高压检测	每年一次	每年一次	5	5	
			消防、电梯维保	每月一次	每月一次	5	5	
	质量指标	质量指标	校园整洁度	100%	100%	3	3	
			安保巡逻全校覆盖率	100%	100%	3	3	
			消防设施检验合格率	100%	100%	3	3	

		设备完好度	100%	100%	3	3	
	时效指标	水电费缴纳及时率	100%	100%	3	3	
		维修维护及时率	100%	95%	3	2.85	运行维护费指标下达滞后
	成本指标	是否节约成本	是	是	2	2	
效益指标 (30分)	社会效益指标	为学员提供良好舒适的学习环境	是否实现	是	5	5	
		安全事故发生数	0	0	5	5	
		对党校良好形象的保障作用	保障作用是否显著	是	5	5	
	生态效益指标	营造干净整洁的生态环境	是否实现	是	5	5	
	可持续影响指标	人员配备合理性	合理/不合理	合理	5	5	
		设备设施运转保障机制	机制是否健全完备	是	5	5	
满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	教职工对本项目的满意程度	≥95%	95%	5	5	
		学员满意度	≥95%	95%	5	5	
<b>总分</b>		<b>97.85</b>					
总分在 80 分以下的项目未实现绩效目标的原因分析及拟采取的措施说明：							

## 党性教育馆项目自评表

项目名称		党性教育馆（支付尾款）			主管部门	中国共产党烟台市委党校		
项目实施单位		中国共产党烟台市委党校			联系电话	6786089		
项目预算执行情况（10分）			年初预算数	全年预算数（A）	全年执行数（B）	分值	执行率（B/A）	得分
		年度资金总额	120.94	120.94	96.67	10	80%	8
		其中：当年财政拨款				-		-
		上年结转资金				-		-
		其他资金				-		-
年度总体目标		年初预期目标			目标实际完成情况			
		建设项目通过竣工验收，投入使用，本期支付工程尾款。			建设项目已经通过竣工验收，投入使用，本期支付工程尾款。			
年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值（A）	实际完成指标值（B）	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	支付项目审计费	1.9万元	1.9万元	5	5	
			支付设备安装调试费尾款	45.23万元	45.23万元	5	5	
			支付项目工程款	49.54万元	49.54万元	5	5	
		质量指标	执行国家行业标准	合同约定	符合合同约定	10	10	
		时效指标	付款及时率	100%	100%	10	10	
		成本指标	是否节约成本	是/否	是	5	5	
	效益指标（30分）	社会效益指标	新的教学场所	能否满足需求	能	4	4	
			合作办学展示场所	能否满足需求	能	4	4	
			交流研讨场所	能否满足需求	能	4	4	

		生态效益 指标	符合国家 环保要求	合同约定	符合合同 约定	4	4		
			符合节能 减排要求	合同约定	符合合同 约定	4	4		
		可持续影响指 标	提升合作 办学质量	能否满足	能	3	3		
			提升学员 学习环境	能否满足	能	3	3		
			教学场所 数量	能否满足	能	4	4		
		满意 度 指标 (10 分)	服务对象满意 度指标	教师满意 度	>90%	95%	3	3	
	合作办学 满意度			>90%	95%	3	3		
	学员满意 度			>90%	95%	4	4		
	<b>总分</b>			<b>98</b>					
	总分在 80 分以下的项目未 实现绩效目标的原因分析 及拟采取的措施说明：								

# 2021年烟台市委党校干部培训费项目 绩效评价报告

项目名称：干部培训费

预算（主管）部门：烟台市委党校

委托部门：烟台市委党校

评价机构：山东华彬会计师事务所有限公司

二〇二二年七月

# 目录

摘要.....	1
一、项目基本情况.....	1
(一) 项目立项背景及实施目的.....	1
(二) 项目预算安排和支出情况.....	1
(三) 项目主要内容和实施情况.....	2
二、项目绩效目标.....	6
(一) 总体绩效目标.....	6
(二) 2021年度绩效目标.....	6
三、绩效评价工作开展情况.....	6
(一) 评价目的.....	6
(二) 评价对象和范围.....	7
(三) 评价原则、评价方法、评价标准等.....	7
(四) 绩效评价工作过程.....	7
四、评价结论及分析.....	8
(一) 综合评价结论.....	8
(二) 绩效分析.....	8
五、项目主要绩效.....	8
六、项目存在的问题及原因分析.....	9
(一) 绩效目标细化、量化程度不够，有些指标设置不够合理。.....	9
(二) 培训效果有进一步完善空间。.....	9
七、意见建议.....	10
(一) 完善绩效目标管理.....	10
(二) 进一步完善培训内容.....	10
正文部分.....	11
一、项目基本情况.....	11
(一) 项目立项.....	11
(二) 项目预算.....	12
(三) 项目计划实施内容.....	12
(四) 项目组织管理.....	13
二、项目绩效目标.....	14
(一) 总体绩效目标.....	14
(二) 2021年度绩效目标.....	14
三、绩效评价工作开展情况.....	14
(一) 评价目的.....	14
(二) 评价对象与范围.....	15
(三) 评价依据.....	15
(四) 评价原则、评价方法.....	16
(五) 评价指标体系.....	18
(六) 评价人员组成.....	25

四、评价结论及分析 .....	30
(一) 综合评价结论 .....	30
五、绩效评价指标分析 .....	31
(一) 项目决策情况 .....	31
(二) 项目过程情况 .....	35
(三) 项目产出情况 .....	38
(四) 项目效益情况 .....	40
六、项目主要绩效 .....	41
七、项目存在的问题及原因分析 .....	42
(一) 绩效目标细化、量化程度不够，有些指标设置不够合理。 .....	42
(二) 培训效果有进一步完善空间。 .....	42
八、意见建议 .....	43
(一) 完善绩效目标管理 .....	43
(二) 进一步完善培训内容 .....	43
附件: .....	44
附件1-1. 满意度调查问卷 .....	45
附件1-2 调查问卷统计分析表 .....	46
附件2. 绩效评价得分表 .....	47
附件3. 问题清单 .....	51

## 摘要

### 一、项目基本情况

#### (一) 项目立项背景及实施目的

##### 1. 项目立项背景

为深入学习贯彻习近平新时代中国特色社会主义思想，全面贯彻党的十九大和十九届二中、三中、四中、五中全会精神，深入落实《2018—2022年全国干部教育培训规划》，不断提升各级领导干部的理论素养和能力水平，经研究决定，2021年在中共烟台市委党校（烟台市行政学院）举办县级领导干部进修班、科级领导干部进修班、高层次人才进修班、中青年干部培训班。

##### 2. 实施目的

该项政策的实施目标是发挥干部教育培训主渠道作用，有计划地培训轮训县处级干部、优秀中青年干部、科级干部、市属国有企业负责人、乡镇（街道）镇长（主任）、理论宣传骨干、民主党派基层干部、高层次创新人才。培训机关初任和新遴选公务员。培训市直部门单位党务干部、入党积极分子。培训统战理论宣传干部、党外干部。

#### (二) 项目预算安排和支出情况

##### 1. 政策经费预算

烟台市委党校培训项目2021年度预算金额538.00万元，均为财政拨款。资金按计划时间，足额到位，资金到位率100%。

## 2. 政策支出情况

预算资金下拨市委党校根据财务管理要求规范使用资金，实际支出金额463.91万元，预算执行率86.23%。

### （三）项目主要内容和实施情况

#### 1. 项目主要内容

该项目主要培训任务是全年完成县级领导干部进修班、科级领导干部进修班、高层次人才进修班、中青年干部培训班等15类、25个培训班次的培训任务，培训学员1415人。

#### 2. 实施情况

按照《中国共产党党校（行政学院）工作条例》《关于深化习近平新时代中国特色社会主义思想教学的指导意见》要求，马克思主义理论教育和党性教育是党校的主课，教学安排中不低于总课时的70%。设置专门的“习近平新时代中国特色社会主义思想教学单元”，其课时量不低于党的理论课程总课时的50%；设置专门的“党性教育单元”，其课时量不低于总课时的20%；落实领导干部上讲台制度，领导干部讲课不低于总课时的20%。

在教学具体安排上，分为两个部分：

#### 第一部分：专题学习

##### （一）马克思主义经典著作导读教学单元

1. 《共产党宣言》与共产党人的历史使命（研讨式教学）
2. 《费尔巴哈论》与哲学的变革
3. 《实践论》《矛盾论》与马克思主义哲学中国化（研讨式教学）

（二）习近平新时代中国特色社会主义思想和十九届五中全会精神辅导单元

4. 擘画新蓝图 开启新征程——学习十九届五中全会精神（研讨式教学）
  5. 习近平新时代中国特色社会主义思想是党和国家必须长期坚持的指导思想
  6. 习近平新时代中国特色社会主义思想（研讨式教学）
  7. 坚持社会主义核心价值观体系 推动社会主义文化繁荣兴盛
  8. 以苏为鉴 防范化解意识形态风险
  9. 加强和创新社会治理
  10. 构建人类命运共同体 实现共赢共享
  11. 百年未有之大变局与中国应对
- （三）党性教育和四史教育单元
12. 毛泽东思想的科学体系和历史地位（研讨式教学）
  13. 百年烟台从屈辱走向复兴的历史启示
  14. 牢牢把握网络舆论引导主动权

15. 中国共产党的百年历程及历史启示

16. 读红色家书 悟初心使命（情景模拟式）

（四）世界眼光、战略思维和能力提升单元

17. 民法典与基层社会治理

18. 加快新旧动能转换，推动经济高质量发展

第二部分：教学活动

1. 升国旗唱国歌、重温入党誓词活动1次，由办公室安排

2. 开学典礼1次，由办公室安排

3. 入学教育1次，由组织员实施

4. 领导讲座5次，专家讲座2次，由教务处安排，组织员实施

5. 音像教学4次，由教务处安排内容，信息中心和组织员实施

6. 现场教学4次，由教务处安排，组织员实施

7. 赴胶东（烟台）党性教育基地学习6次，由教务处安排，组织员实施

8. 主题研讨分小组研讨和课堂交流各1次，围绕“如何贯彻新发展理念，推动烟台经济高质量发展”进行。每位学员形成不少于2000字的课堂交流材料，由经管教研室主持，组织员协助

9. 学员研讨3次，以小组为单位进行，自选研讨题目，组织员具体实施

- (1) 如何增强大局意识，提高战略思维能力
  - (2) 领导干部如何学哲学、用哲学
  - (3) 反对形式主义官僚主义从我做起
  - (4) 经济发展新常态下领导干部如何提升自身素养
  - (5) 领导干部在工作中如何“担当作为、狠抓落实”
  - (6) 如何加强党性修养，坚定理想信念
  - (7) 领导干部如何加强自身读写说的能力
  - (8) 解放思想，凝心聚力，为烟台高质量发展找问题献对策
  - (9) 领导干部如何提高解决实际问题的能力
  - (10) 领导干部如何提高应急处突的能力
  - (11) 领导干部如何提高群众工作的能力
  - (12) 联系个人实际，畅谈如何处理工作中的棘手问题
10. 党性分析活动1次，以小组为单位进行，每位学员形成不少于1000字的党性分析材料
11. 支部活动5次，由组织员实施
12. 座谈会1次，由组织员组织，教务处、行政处、信息中心参加
13. 毕业考试1次，由教务处组织
14. 毕业典礼1次，由教务处组织
- 五、考核和毕业
- 严格学员考核制度。学员考核包括对学员在培训期间德的

表现和培训效果两个方面的内容。学员德的考核工作由组织员负责，采取写实记录、撰写党性分析报告等形式；培训效果考核由教务处负责，采取研讨交流和毕业考试等形式。测试试卷和交流材料等由教务处组织教师进行评定，学习成绩记入学员学籍档案。考核合格者，由市委党校颁发毕业证书。

## 二、项目绩效目标

### （一）总体绩效目标

完成计划班次、人数培训，学员考试合格率 100%，缺勤率低于 1%，教学质量达到优良率 100%，学员参加培训满意度达到 99%以上。

### （二）2021年度绩效目标

完成计划班次、人数培训，学员考试合格率 100%，缺勤率低于 1%，教学质量达到优良率 100%，学员参加培训满意度达到 99%以上。

## 三、绩效评价工作开展情况

### （一）评价目的

通过对本政策的绩效评价，查找市委党校培训项目制定、项目执行及资金使用和管理中的薄弱环节，提出改进意见，促进项目制定依据更充分、决策更科学、目标更明确、内容更合理。了解项目立项、资金投入的合理性、有效性，总结项目实施过程中的经验，为政策制定及下一步预算资金安排提供重要参考。

## （二）评价对象和范围

评价对象为2021年烟台市委党校培训项目；评价范围包括主体培训班次25个，两期市委党史学习教育专题学习班，两期市委理论学习中心组专题读书班，三期党的十九届六中全会精神专题学习班，以及网上培训项目。评价基准日为2021年12月31日。

## （三）评价原则、评价方法、评价标准等

### 1. 评价原则

- （1）科学规范原则。
- （2）绩效相关原则。
- （3）公开透明原则。
- （4）激励约束原则。

### 2. 评价方法

本次评价方法主要包括成本效益分析法、比较法、因素分析法、公众评判法等。

### 3. 评价标准

绩效评价标准包括计划标准、行业标准和历史标准等。

## （四）绩效评价工作过程

本次项目评价周期为20个工作日，按照评价要求，对整个评价周期进行阶段性划分，工作程序主要包括前期准备、组织实施、分析评价、撰写与提交评价报告等四个阶段。

## 四、评价结论及分析

### （一）综合评价结论

评价组通过对评价对象进行资料查阅、数据统计和对现场评价情况进行汇总分析，按照烟台市委党校培训项目绩效评价体系表中的相关指标进行评价，计算项目绩效结果。经综合评价，烟台市委党校培训项目得分94.70分，绩效评价等级为“优”。项目绩效评价综合评分表如下图所示：

序号	指标类别	标准分值	综合得分	综合指标扣分	综合得分率（%）
1	项目决策	15.00	13.50	1.50	90.00%
2	项目过程	20.00	19.45	0.55	97.25%
3	项目产出	35.00	34.90	0.10	99.71%
4	项目效益	30.00	26.85	3.15	89.50%
合计		100.00	94.70	5.30	94.70%

### （二）绩效分析

## 六、项目主要绩效

### （一）开展党员干部培训，加强党员干部党性修养

党员干部加强党性修养，事关保持和发展党的先进性、纯洁性，事关党的前途命运。烟台市委党校设立专门项目，根据学校工作职责开展的教学、科研、教师进修、行政管理和后勤服务等党校（行政学院）工作，对烟台市的党员干部进行相应的党史党建以及党和国家重要会议、领导重要讲话进行的再次传达学习。通过党校日常工作的开展，创建特色培训管理体系，有针对性的开展对参训人员进行培训，不断提高干部的

思想理论素质和政治素质，及干部的领导水平和工作能力，进而形成思想上、政治上、行动上与党中央保持一致的好局面。参加培训的人员通过培训，自身的理论水平和能力都得到的不同程度的提升，增强了自身的履职能力，回到各自岗位会发挥带头作用，有效推动当地社会经济的进一步发展

（二）教学相长，通过组织培训以及线上培训，烟台市委党校的教学组织能力，教学方式方法上都有不同程度的提升，优化了教师队伍结构，提升了教学、科研水平，保证了党校培训工作可持续发展。

## 五、项目存在的问题及原因分析

（一）绩效目标细化、量化程度不够，有些指标设置不够合理。

数量指标中三级指标为“培训班次完成率”未量化，应量化为具体培训班次。“培训人次完成率”未量化，应量化为培训人次。时效设置为：“培训计划完成及时率”，未量化为具体的培训完成时间。经济效益指标，生态效益指标偏差的问题。该项目作为理论培训项目，不涉及直接产生经济效益，也不涉及生态效益。

原因：对绩效指标重视程度不够，对绩效目标表理解出现偏差。

经调查统计，84%的参训学员认为教学过程有效贯彻了新发展理念，贯彻新发展对新发展理念有了进一步的认识、理解和提高，10%学员认为效果一般。

74%的学员认为参加培训的人员通过培训，自身的理论水平和能力都得到的不同程度的提升，增强了自身的履职能力，回到各自岗位会发挥带头作用，有效推动当地社会经济的进一步发展，提高烟台的现代化水平。15%参培人员认为效果一般。

原因：受疫情倾向，培训工作实施受到一定限制。

## 六、意见建议

### （一）完善绩效目标管理

建议预算部门在设立绩效目标时，严格按照“关于印发《烟台市市级政策和项目预算绩效目标管理办法》的通知（烟财绩〔2021〕1号）”文件，综合考虑成本和效益，绩效目标要与计划期内的任务数或计划数相适应，建议该项目数量指标按培训人员和培训班次数量设置指标。根据实际项目特点，去掉经济效益指标和生态效益指标。指标设置跟项目内容相适应。

### （二）进一步完善培训内容

建议预算部门进一步完善培训课程的内容，提高培训课程的实用性和内容丰满程度。聘请更多领域专家参与到培训工作中来，通过实际案例分享好的工作经验，将理论和实际工作联系起来，帮助学员更好的理解和掌握培训重点和工作要领。

建议预算单位进一步加大培训中，讲师与学员问答环节的

时间长度，让更多学员针对性的提出其面临的难点和制约因素，向专家教授通过分析问题并提出解决思路参考，进一步帮助学员达成培训目标。

## 正文部分

### 一、项目基本情况

#### （一）项目立项

##### 1. 项目立项的环境和条件

为深入学习贯彻习近平新时代中国特色社会主义思想，全面贯彻党的十九大和十九届二中、三中、四中、五中全会精神，深入落实《2018—2022年全国干部教育培训规划》，不断提升各级领导干部的理论素养和能力水平，经研究决定，2021年在中共烟台市委党校（烟台市行政学院）举办县级领导干部进修班、科级领导干部进修班、高层次人才进修班、中青年干部培训班。

##### 2. 实施项目达到的目标和意义

该项政策的实施目标是发挥干部教育培训主渠道作用，有计划地培训轮训县处级干部、优秀中青年干部、科级干部、市属国有企业负责人、乡镇（街道）镇长（主任）、理论宣传骨干、民主党派基层干部、高层次创新人才。培训机关初任和新遴选公务员。培训市直部门单位党务干部、入党积极分子。培训统战理论宣传干部、党外干部。

### 3. 项目立项依据

2021年，烟台市委党校（行政学院）深入学习习近平新时代中国特色社会主义思想，全面贯彻党的十九大和十九届二中、三中、四中、五中全会精神，深入落实《中国共产党党校（行政学院）工作条例》，不断提升各级领导干部的理论素养和能力水平，充分发挥培训党的各级领导干部的主渠道作用，将教学作为中心工作，党校一切工作都要围绕教学工作进行，根据形势和任务的要求，开设体现烟台地方特色的教学课程。稳步推进教学改革，各项教学管理工作更加制度化、规范化。

#### （二）项目预算

烟台市委党校培训项目2021年度预算金额538.00万元，均为财政拨款。资金按计划时间，足额到位，资金到位率100%。

#### （三）项目计划实施内容

该项目主要培训任务是全年完成县级领导干部进修班、科级领导干部进修班、高层次人才进修班、中青年干部培训班等15类、25个培训班次的培训任务，培训学员1415人。

2021年度烟台市委党校（行政学院）主体班次统计表

序号	班次名称	学制	人数
1	第67期县级领导干部进修班	3.7—4.9（5周）	45
2	第86期科级领导干部进修班	3.7—4.9（5周）	47
3	第6期理论骨干培训班	3.7—4.9（5周）	46
4	第24期女干部培训班	3.7—4.9（5周）	41
5	第95期晋升科级领导职务公务员任职培训班	4.9—4.23（15天）	41

序号	班次名称	学制	人数
6	第96期晋升科级领导职务公务员任职培训班	5.7—5.21（15天）	43
7	第68期县级领导干部进修班	5.10—6.11（5周）	52
8	第87期科级领导干部进修班	5.10—6.11（5周）	46
9	第42期高层次人才进修班	5.17—5.21（5天）	43
10	第97期晋升科级领导职务公务员任职培训班	5.28—6.11（15天）	54
11	团组织骨干培训班	6.21—6.27（5天）	52
12	“菁英计划”人员培训班	6.21—6.27（7天）	72
13	市管企业中青年干部培训班	6.21—7.2（2周）	40
14	第34期中青年干部培训班	9.6—11.12（10周）	80
15	第4期年轻干部培训班	9.6—9.30（4周）	40
16	第69期县级领导干部进修班	9.6—10.12（5周）	52
17	第88期科级领导干部进修班	9.6—10.12（5周）	49
18	第7期选调生岗前培训班	10.11—10.22（2周）	131
19	第70期县级领导干部进修班	11.1—11.26（4周）	52
20	第98期晋升科级领导职务公务员任职培训班	11.5—11.19（15天）	80
21	“贯彻新发展理念、构建新发展格局”专题研讨班	11.22—11.26（5天）	43
22	乡镇（街道）党（工）委副书记培训班	11.22—11.26（5天）	50
23	第27期新录用公务员初任培训班	11.29—12.17（3周）	70
24	市管企业党支部书记培训班	12.8—12.10（3天）	76
25	市级选派第一书记培训班	2022.1.10-1.14（5天）	70

#### （四）项目组织管理

##### 1. 组织架构

烟台市委党校内设办公室、教务处、学员工作处、公务员培训处、信息中心、理论研究室、行政处等，由教务处主要负责培训事项。

## 2. 职责分工

党校教务处组织实施本项目培训工作。学员工作处，行政处配合教务处实施培训工作。

## 3. 项目具体实施流程

主体班次是指由干部教育主管部门确定的，在党校（行政学院、社会主义学院）举办的各类培训班、进修班、研讨班等。学员按通知入学，按党校安排组织学习，考试合格后准予毕业。学员管理按党校的管理规定进行，项目实施流程明确、具体、可实施性强。

## 二、项目绩效目标

### （一）总体绩效目标

完成计划班次、人数培训，学员考试合格率100%，缺勤率低于1%，教学质量达到优良率100%，学员参加培训满意度达到99%以上。

### （二）2021年度绩效目标

完成计划班次、人数培训，学员考试合格率100%，缺勤率低于1%，教学质量达到优良率100%，学员参加培训满意度达到99%以上。

## 三、绩效评价工作开展情况

### （一）评价目的

通过对本政策的绩效评价，查找市委党校培训项目制定、项目执行及资金使用和管理中的薄弱环节，提出改进意见，促

进项目制定依据更充分、决策更科学、目标更明确、内容更合理。了解项目立项、资金投入的合理性、有效性，总结项目实施过程中的经验，为政策制定及下一步预算资金安排提供重要参考。

## （二）评价对象与范围

评价对象为2021年烟台市委党校培训项目；评价范围包括主体培训班次25个，两期市委党史学习教育专题学习班，两期市委理论学习中心组专题读书班，三期党的十九届六中全会精神专题学习班，以及网络党校培训项目。评价基准日为2021年12月31日。

## （三）评价依据

1. 《关于全面落实预算绩效管理的实施意见》（烟发〔2020〕8号）；
2. 《烟台市市级部门单位预算绩效管理办法和烟台市市对下转移支付资金预算绩效管理办法的通知》（烟政办字〔2019〕42号）；
3. 《烟台市市级政策和项目预算绩效目标管理办法》（烟财绩〔2021〕1号）；
4. 《烟台市市级项目支出绩效单位自评工作规程》和《烟台市市级项目支出绩效财政评价和部门评价工作规程》（烟财绩〔2020〕3号）；
5. 《关于委托第三方机构参与预算绩效管理的指导意见》

（财预〔2021〕6号）等文件；

6. 转发《山东省财政厅转发〈财政部关于印发项目支出绩效评价管理办法的通知〉》的通知（烟财绩〔2020〕2号）；

7. 关于印发《烟台市市级部门单位预算绩效运行监控管理暂行办法》的通知（烟财绩〔2020〕8号）；

8. 《第三方机构预算绩效评价业务监督管理暂行办法》（财监〔2021〕4号）；

9. 评价资金相关的资金管理办法、预算指标下达（调整）绩效评价、项目管理等文件。

10. 与本项目相关的其他规定。

#### （四）评价原则、评价方法

##### 1. 评价原则

（1）科学规范原则。严格执行规定的流程步骤，做到指标合理、标准科学、方法适当、结果可信。

（2）绩效相关原则。评价结果应当清晰反映绩效目标的实现情况以及预算支出和绩效之间的对应关系。

（3）公开透明原则。评价结果应当符合真实、客观、公正的要求，依法依规公开并接受监督。

##### 2. 评价方法

本次评价方法主要包括成本效益分析法、比较法、因素分析法、公众评判法等。本次评价遵循“客观、公正、科学、规

范”的原则，通过对政策的制定、执行、效果的比较和分析，对政策落实情况、政策实施效果等开展全面评价。评价方法坚持定性分析与定量分析、全面评价与抽样调查、现场核查与综合分析相结合的方式评价，包括现场调研与核查、座谈、访谈、问卷调查、数据分析、专家评价等环节。评价方法如下：

（1）成本效益分析法，是将投入与产出、效益进行关联性分析的方法。

（2）比较法，是将实施情况与绩效目标情况进行比较的方法。

（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，是通过专家评估、公众问卷及抽样调查等方式进行评判的方法。一是集体座谈，与政策主管部门、补贴对象、其他利益相关方等利益群体进行集体座谈，全面了解项目在决策、实施过程中的相关考虑，实际需求情况，实施效果情况及对实施的相关建议等。二是问卷调查，为了更加客观、全面的评价项目实施效益，根据本次政策评价内容，设计、制定调查问卷，经过委托方确认后，选取合适调查对象发放、收取和统计分析，以了解部门工作内容实施过程、绩效完成效果等情况。

### 3. 评价方式

采用现场评价，是采取现场勘察、询查、复核等方式，进一步核实、查证、分析、论证有关情况和问题，进行评价。

现场评价是本次评价的重要环节，将采取多次与烟台市财政局预算资金管理科室、预算绩效管理科及市商务局沟通的方式实际了解政策立项的过程，和实施中具体的管理方式。抽取政策惠及单位，进行实地走访，实际查看项目单位的经营情况，了解政策的实施是否实际对企业的运营和发展起到了预期的促进效果。

现场访谈工作安排评价小组内专职人员进行，在现场访谈之前对参与此项内容的工作人员进行前期培训，保证其获得的访谈结果有效；制定现场访谈提纲，设计基本问题，并允许根据实际访谈对象问答情况补充和调整问题，形成书面文件备查。

#### （五）评价指标体系

##### 1. 指标体系设计的总体思路

评价组根据本次评价的对象和内容，综合考虑评价重点和评价目的，在与主管部门充分沟通的基础上，以关注政策产出和效果为重点，从定性和定量两个维度对项目资金使用绩效进行评价。

本次评价指标体系整体框架分为决策、过程、产出、效益4个一级指标及其对应的10个二级指标、19个三级指标和30个四级指标组成，其中：项目决策：反映的是政策立项阶段绩效。项目过程：反映政策在实施阶段，业务及财务管理制度的建立健全情况和实际实施过程中政策的执行落实情况。项目产出：体现了项目实施产生的成果。项目效果：体系该项目带来的实际作用、收益。指标体系满分值100分，其中决策15分、过程20分、项目产出35分，项目效果30分。每个指标根据相关情况设置不同的分值进行考核，指标数据来源于项目文件、党校档案资料、问卷调查、访谈记录等。

## 2. 数据来源、证据收集方式

(1) 听取情况介绍。听取预算部门对项目制定情况、预算支出目标设定及完成程度、组织管理情况、财务管理状况、目标实现情况等内容介绍，召开相关单位参加座谈会，加深对项目的了解。

(2) 数据核查。根据评价资料清单，收集项目建设情况、管理制度和管理责任落实情况、预算资金使用情况、预算执行后的产出和效益等相关的材料，评价资金使用和管理的状况。通过对项目单位上报的资料整理分析，形成系统化、高价值的体系信息，支撑对某一指标的评价。

(3) 问卷调查。根据本次评价的内容，设计、制定调查问卷，经过委托方确认后，选取合适调查对象发放、收取和统计分析，以了解部门工作内容实施过程、绩效完成效果等情况。

政策绩效评价体系如下：

## 2021年度烟台市委党校培训项目绩效评价指标体系

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	分值	指标解释	评分标准
A1. 决策 (15分)	B1. 项目立项 (4分)	C1. 立项依据充分性 (2分)	D1. 立项与国家、省、市发展规划的相符性	1	对项目的设立是否符合国家、省、市的发展规划, 是否属于公共财政支持范围, 是否与其他项目重复等进行评价	①与国家、省、市发展规划等重要部署相符 (0.5分); ②属于公共财政支持范围 (0.25分); ③不与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复 (0.25分)。
			D2. 立项与部门职责的相关性	1	对项目立项是否与部门职责范围相符, 是否属于部门履职所需进行评价	①完全符合项目单位的相关职责, 属于履职所需 (1分); ②基本符合项目单位的相关职责, 基本为履职所需 (0.5分); ③与部门职责相关性较差, 非履职所需不得分。
		C2. 立项程序规范性 (2分)	D3. 立项程序的合规性	2	对项目申请、设立过程是否符合相关规定, 审批文件和材料是否规范完整进行评价	①按规定程序申请设立, 并取得相应批复 (1分); ②审批文件和材料规范完整 (1分)。
			D4. 绩效目标依据政策的相符性	2	对项目所设定的绩效目标是否符合国家相关法律法规、国民经济发展规划、部门发展政策与规划进行评价	项目设定了绩效目标或工作任务目标, 且项目绩效目标或工作任务目标与实际工作内容具有相关性, 得2分; 否则不得分。
	B2. 绩效目标 (6分)	C3. 绩效目标合理性 (3分)	D5. 绩效目标与项目范围的相符性	1	对绩效目标是否纳入项目范围, 是否有超项目范围的内容纳入绩效目标进行评价	①绩效目标设置完全符合项目范围 (1分); ②绩效目标设置基本符合项目范围的 (0.5分); ③绩效目标设置与项目范围差别较大的不得分。
			D6. 绩效目标细化、量化程度	2	对项目绩效目标是否在数量、质量、成本、时效、效益等方面设置了细化、量化的绩效指标, 以及指标内容是否清晰合理进行评价	评价要点: ② 是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标; ② 是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现; 每发现一处未细化或未量化指标扣0.5分, 扣完为止
		C4. 绩效指标明确性 (3分)	D7. 绩效指标设置合理性	1	对项目绩效指标是否与项目工作实施计划相匹配; 是否符合绩效指标设立规定进行评价。	①项目绩效指标与工作实施计划完全相匹配; 各项指标设立均符合管理规定的得满分; ②每发现一处不符合规定扣0.5分, 扣完为止。

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	分值	指标解释	评分标准	
A2. 过程 (20分)	B3. 资金投入 (5分)	C5. 预算编制科学性 (5分)	D8. 预算内容合理性	3	对预算内容是否与项目内容相符, 预算额度是否与工作任务相匹配进行评价	①预算内容与项目工作内容完全相符, 得50%权重分, 若有不符按相应权重进行扣分; ②预算额度与工作任务相匹配, 得50%权重分, 若有不符按相应权重进行扣分。	
			D9. 预算编制程序规范性	2	对预算编制是否经过科学论证, 预算额度测算过程是否合理进行评价	①预算编制经过科学论证且有明确的标准, 得50%权重分, 若规范性欠缺, 按权重进行相应扣分; ②预算额度测算按标准编制且依据充分, 考虑因素全面, 得50%权重分, 若合理性存在欠缺, 按权重进行相应扣分。	
		C6. 资金到位率 (1分)	D10. 资金到位率	1	资金到位率=实际到位资金/预算批复资金*100%	资金到位率达到100%得满分, 资金到位率每降低1%, 扣除权重分的2%, 扣完为止。	
	B4. 资金管理 (8分)	C7. 预算执行率 (2分)	D11. 到位资金支出率	2	到位资金支出率=实际支出资金/实际到位资金*100%; 实际支出资金=支出总额-不合规支出	预算执行率达到100%得满分, 预算执行率每降低1%, 扣除权重分的2%, 扣完为止。	
			D12. 资金拨付流程合规性	2	对资金的拨付、使用是否符合资金管理方法、财务管理制度、预算批复及合同规定;	资金的拨付、使用符合资金管理方法、财务管理制度、预算批复及合同规定, 审批手续完整;	
		C8. 资金使用合规性 (5分)	D13. 资金支出合规性	3	支出审批、调整手续是否完整; 是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况进行评价	①不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况; ②财务处理的规范性; 每项出现一处不合规的问题, 按照扣1分, 扣完为止。	
			D14. 财务管理制度健全性	2	考察项目单位财务管理制度是否健全可行, 是否合法、合规。	①财务管理制度、资金管理制度都健全可行, 合法合规 (2分); ②有一项不符合, 扣1分, 扣完为止。	
		B5. 组织实施 (12分)	C9. 管理制度健全性 (4分)	D15. 业务管理制度健全性	2	考察项目单位相关业务管理制度、责任机制是否健全可行、合法合规。	①业务管理制度、档案管理制度等相关管理制度都健全可行, 合法合规, 得2分; ②有一项不符合, 扣0.5分, 扣完为止。
	D16. 实施规范性			4	对项目实施过程是否符合相关法律法规和管理规定进行评价	①项目实施过程中按照管理制度规定开展, 项目变更备案合规的, 得满分; ②有一项不符合, 扣1分, 扣完为止。	
			C10. 制度执行有效性 (8分)	D17. 档案管理健全性	2	考察项目单位对于项目相关的资料是否按照档案管理制度进行档案管理, 项目档案资料是否齐全	①档案资料应包括项目申报文件、批复文件, 绩效目标表, 资金申请报告, 考试成绩等档案资料齐全得满分;

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	分值	指标解释	评分标准
						②发现应有未有的资料，每缺一项扣0.5分，扣完为止。
			D18. 实施条件完备性	2	考察项目实施的人员、机构、组织机制等条件是否落实到位	①项目实施的人员配备齐全、机构健全、组织机制健全，职责分工明确，得满分； ②有一项不符合，扣1分，扣完为止。
	B6. 产出数量 (10分)	C11. 实际完成情况 (10分)	D19. 培训人数	5	通过比较进修培训人数的实际数与计划数，用以反映和考核培训人数目标的实现程度。	实际完成率=(实际培训人数/计划改培训人数)×100%。 根据完成率*分值得分。
			D20. 培训班次	5	通过比较进修培训班次的实际数与计划数，用以反映和考核培训班次目标的实现程度。	实际完成率=(培训班次数量/计划班次数量)×100%。 根据完成率*分值得分。
			D21. 教学内容达标情况	5	考察教学内容合规性	根据学员对教学内容评价打分汇总计算。效果很好得满分，效果较好得80%分值，效果一般，得60%分值，效果不好不得分。
	B7. 产出质量 (15分)	C12. 质量达标率 (15分)	D22. 学员出勤率	5	考察学员出勤情况	出勤率=(实际出勤人次/应出勤人次)×100%。 根据完成率*分值得分。
A3. 产出 (35分)			D23. 培训学员合格率	5	按结业考试成绩考核。	学员合格率=(实际考试合格的人员/实际参与培训的学员数量)×100%。 根据合格率*分值得分。
	B8. 产出实效 (5分)	C13. 完成及时性 (5分)	D24. 教学开始完成进度及时性	5	对项目培训时效是否按预定时间安排教学情况进行评价	项目按照预定时间按计划进行教学工作，不提前，不推迟，每延迟1天，扣0.5分，扣完为止。
	B9. 产出成本 (5分)	C14. 成本控制有效性 (5分)	D25. 成本节约率	5	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	成本节约率=[(计划成本-实际成本)/计划成本]×100%。 成本节约率≤0，得满分，否则，按每超出成本1%，扣分值的10%，扣完为止。
			D26. 有效贯彻新发展理念	5	考察学员通过培训，有效推动新发展理念贯彻实施。	根通过调查作用显著，得5分；一般，得3分；不显著，得0分。汇总调查问卷结果，按平均分计算该项得分。
A4. 效益 (30分)	B10. 项目效益 (30分)	C16. 社会效益 (15分)	D27. 提升学员能力	5	考察学员运用马克思主义立场、观点、方法和习近平新时代中国特色社会主义思想，分析和解决实际问题的能力是否得到有效提升。	通过调查作用显著，得5分；一般，得3分；不显著，得0分。汇总调查问卷结果，按平均分计算该项得分。

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	分值	指标解释	评分标准
			D28. 推进政府管理效率	5	考察学员通过培训班学习, 是否能有效推进政府管理效率。	通过调查作用显著, 得5分; 较显著, 得3分; 一般, 得3分; 不显著, 得0分。汇总调查问卷结果, 按平均分计算该项得分。
	C18. 可持续影响 (5分)		D29. 参训学员带动当地社会经济的发展情况	5	考察培训干部履职能力的提升是否有效促进当地社会经济的发展	通过调查作用显著, 得5分; 较显著, 得3分; 一般, 得3分; 不显著, 得0分。汇总调查问卷结果, 按平均分计算该项得分。
	C19. 满意度 (10分)		D30. 参训学员满意度	10	对参训学员进行问卷调查, 获取满意度	通过调查满意度高, 得10分; 满意度较高, 得7分; 一般, 得5分; 不显著, 得0分。汇总调查问卷结果, 按平均分计算该项得分。满意度 $\geq 95\%$ , 得满分, 满意度90%-95%的4分; 满意度80%-90%得3分, 满意度70%-80%得2分, 满意度60%-70%, 得1分, 满意度 $< 60\%$ , 不得分。
		合计		100		

## （六）评价人员组成

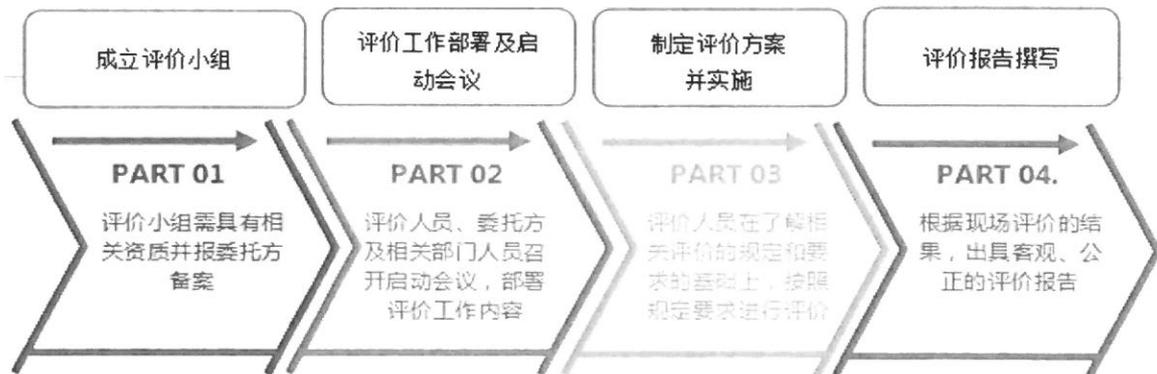
为使评价工作顺利开展，山东华彬会计师事务所有限公司成立评价工作小组，负责本次评价的组织管理工作。工作人员具备良好的绩效评价知识和经验，熟悉评价项目、评价规范和技术规范。人员名单及职责分工情况见下表所示：

姓名	项目角色	专业	职称级别	工作职责	工作单位
王小玮	项目负责人	会计	注册会计师	统筹评价工作和进度监督；负责项目工作方案和报告的质量控制	山东华彬会计师事务所有限公司
宋远志	项目经理	会计	注册会计师	负责项目的具体实施，主要负责方案的制定、指标编制、报告撰写等	山东华彬会计师事务所有限公司
蔡中元	项目复核	会计	会计师	复核项目工作方案和报告的质量控制	山东华彬会计师事务所有限公司
田叶凤	评审专员	会计	高级会计师	负责访谈、问卷设计、实地调研、合规性检查的开展及结果的梳理	山东华彬会计师事务所有限公司
邱霞	项目助理	会计		负责资料收集分析、问卷调查	山东华彬会计师事务所有限公司

## （七）绩效评价工作过程

本次项目评价周期为20个工作日，按照评价要求，对整个评价周期进行阶段性划分，工作程序主要包括前期准备、组织实施、分析评价、撰写与提交评价报告等四个阶段。

绩效评价主要工作流程如下：



工作程序主要包括前期准备、组织实施、分析评价、提交评价报告等四个阶段。

### 1. 前期准备阶段

(1) 成立评价工作组。充分考虑人员结构、业务能力素质、利益关系回避、成员稳定性等因素，成立由相关行业的专业人员组成的评价工作组，在评价过程中应保持工作组成员的稳定。

(2) 开展前期调研。通过座谈、调研等方式，了解被评价项目及相关单位业务情况，收集相关资料，全面了解项目立项、绩效目标设置、预算安排、实施内容、组织管理等情况，为编制评价方案奠定基础。

(3) 设计绩效评价指标体系。评价工作组应与项目相关单位充分沟通，考虑完整性、重要性、相关性、可比性、可行性、经济性和有效性等因素，科学设置绩效评价指标，合理分配指标权重，明确评价标准，充分体现和客观反映项目绩效状况。不同投向或不同类型的项目应分别设置个性指标。

(4) 确定评价资料清单。根据评价工作需要，确定由被评价部门和单位提供的资料清单及其他需要配合的事项。

(5) 制定评价实施方案。制定评价实施方案。在前期工作基础上，与单位充分沟通，制定评价实施方案。评价实施方案应符合可行、全面和简捷高效原则，评价内容、方法、步骤和时间节点安排科学合理，具有可操作性。实施方案主要包括项

目概况、项目绩效目标、评价思路、绩效评价指标体系、组织实施、资料清单、其他需要说明和解决的问题等内容。

## 2. 组织实施阶段

根据评价方案和评价指标体系要求，明确评价任务、对象、实施机构、时间和工作安排等。下发绩效评价工作通知后，项目单位根据第三方的要求准备所需资料，对资料报送、指标理解等方面的疑问，由各项目负责人直接与第三方对接，双方通过电话或网络通信等方式进行初步沟通解释。

非现场评价。由于该项目的管理层级少、资金使用单位数量少、地域相对集中，现场评价全覆盖，不再开展非现场评价。

现场评价。根据委托方要求及项目特点，本次现场评价项目的抽查比例为100%，充分考虑项目资金规模、实施进度、类型、广泛性等因素。

现场评价阶段采取座谈、发放满意度问卷、合规性检查等多种方式，对项目的有关情况进行核实，通过数据采集、资料收集、现场调研、合规性检查，对所掌握的有关信息资料进行分类、整理和分析，形成初步评价结论。

在评价完成之后，评价组对获取的资料进行分类、整理及分析，依据项目单位提供的材料完整性、合理性的初审情况，并结合对各种公开数据的汇总、分析，对所获取的所有文件资料提出评价意见。针对材料初审工作中产生的疑问或缺漏的材

料，工作组要求项目实施单位补充相关材料。

### 3. 分析评价阶段

评价实施阶段结束后，评价组对所收集到的评价资料、项目自评报告等进行汇总，对调查统计数据进行分析。根据所得到的资料及数据，对照指标体系进行评分，得出项目各指标得分，逐级汇总后得出项目综合得分。

绩效评价工作组在对评价项目的绩效情况进行全面分析的基础上，本着客观、公正、准确的原则，进行综合评分，针对评价发现的问题提出意见建议，形成绩效评价结果。评价结果包括综合评分和评级，一般分为四个级别：

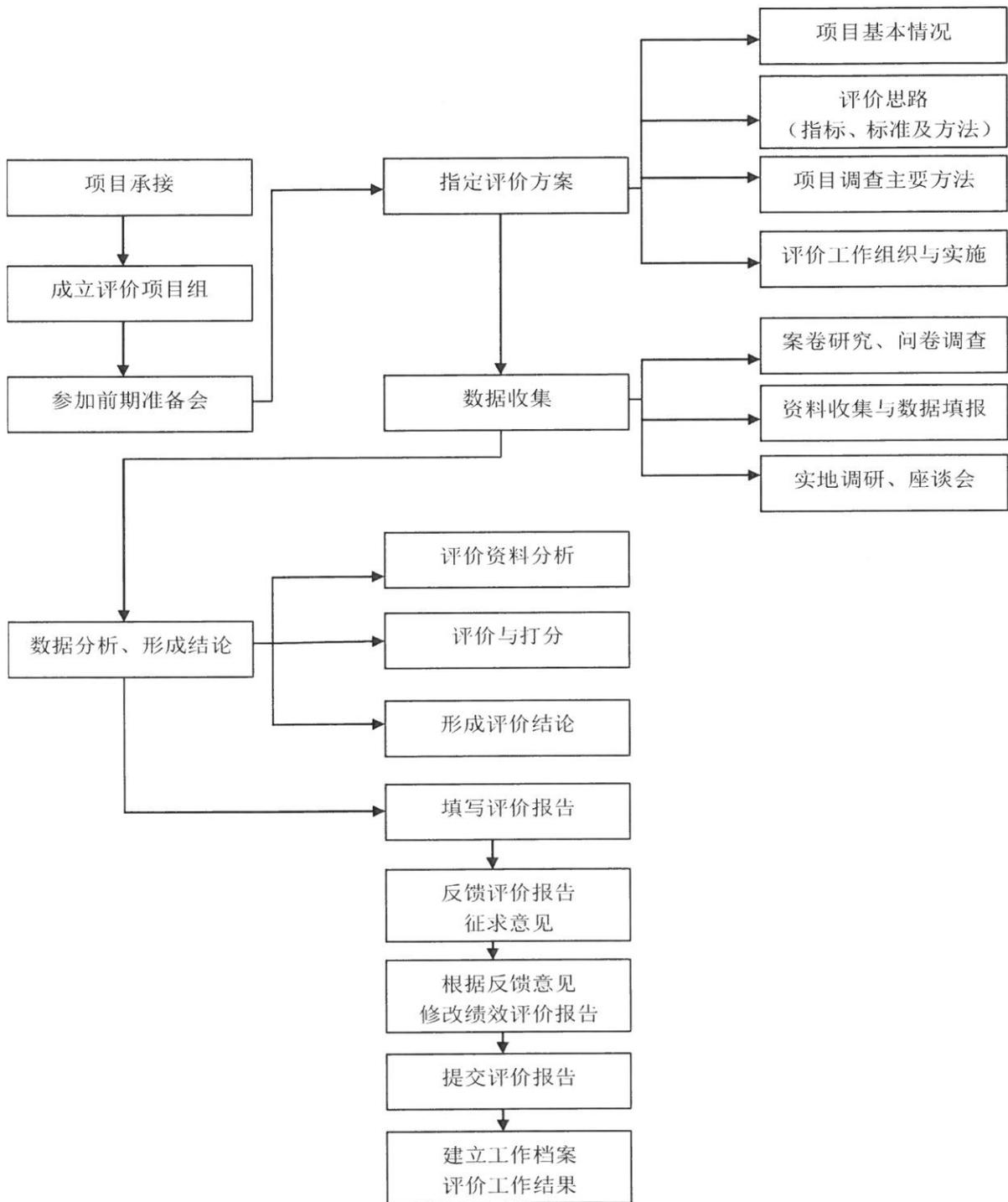
序号	分数段	级别
1	90分（含）-100分	优
2	80分（含）-90分	良
3	60分（含）-80分	中
4	60分以下	差

### 4. 提交绩效评价报告

（1）撰写评价报告。评价组汇总整理收集的资料，依据评价思路对绩效指标进行梳理，对评价指标体系进行评分，形成针对项目的评价报告及结论。绩效评价报告在小组成员意见的基础上汇总分析形成。

（2）征求意见。绩效评价报告完成后提交主管部门征询意见，送烟台市财政局审核，修改和完善后形成报告终稿在规定时间内提交烟台市财政局。

### 绩效评价工作实施流程图



## 四、评价结论及分析

### （一）综合评价结论

评价组通过对评价对象进行资料查阅、数据统计和对现场评价情况进行汇总分析，按照烟台市委党校培训项目绩效评价表中的相关指标进行评价，计算政策资金绩效结果。经综合评价，杨市委党校培训项目绩效评价得分94.70分，绩效评价等级为“优”。项目绩效评价综合评分表如下图所示：

序号	指标类别	标准分值	综合得分	综合指标扣分	综合得分率（%）
1	项目决策	15.00	13.50	1.50	90.00%
2	项目过程	20.00	19.45	0.55	97.25%
3	项目产出	35.00	34.90	0.10	99.71%
4	项目效益	30.00	26.85	3.15	89.50%
合计		100.00	94.70	5.30	94.70%

绩效分析总体情况如下：

#### 1. “项目决策”得分率为90.00%。

该项目立项依据充分，符合国家、省、市的战略发展规划，实施具有必要性。项目内容与预算内容一致，项目立项审批程序规范，与部门职责相关；该项目绩效目标分别从产出、效益、满意度三个方面设置了绩效指标。但评价过程中发现，数量指标、时效效益指标存在量化不足。

数量指标中三级指标为“培训班次完成率”未量化，应量化为具体培训班次。“培训人次完成率”未量化，应量化为培训人次。时效设置为：“培训计划完成及时率”，未量化为具

体的培训完成时间

2. 项目过程得分率97.25%。

资金管理方面：本项目资金管理制度健全，资金到位及时，拨付和使用审批流程规范，未发现截留、挤占、挪用、虚列支出的情况。市委党校支出共计463.91万元，剩余资金上缴财政，到位资金支付率86.23%，资金执行率偏低。

3. 项目产出得分率99.71%。

该项目产出质量较高，学员培训合格率达100%，学员出勤率是99%，该项根据评扣分标准扣0.1分。

4. 项目效果得分率89.50%。

市委党校培训项目取得了较好的效果，学员通过培训，有效推动新发展理念贯彻实施。学员运用马克思主义立场、观点、方法和习近平新时代中国特色社会主义思想，分析和解决问题的能力是否得到有效提升。能有效推政府管理效率。培训干部履职能力的提升有效促进当地社会经济的发展。

## 五、绩效评价指标分析

### （一）项目决策情况

1. 政策设立，分值3分，得分3分，得分率100%。

二级指标	三级指标	四级指标	分值	得分
B1. 项目立项	C1 立项依据充分性	D1 立项与国家、省、市发展规划的相符性	1.00	1.00
		D2 立项与部门职责的相关性	1.00	1.00
	C2 立项程序规范性	D3 立项程序的合规性	2.00	2.00
合计			4.00	4.00

D1. 立项与国家、省、市发展规划的相符性；分值1分，得分1分。

该项目依据为深入学习贯彻习近平新时代中国特色社会主义思想，全面贯彻党的十九大和十九届二中、三中、四中、五中全会精神，深入落实《2018—2022年全国干部教育培训规划》，不断提升各级领导干部的理论素养和能力水平，经研究决定，2021年在市委党中共烟台市委组织部中共烟台市委宣传部文件中共烟台市委党校（烟台市行政学院）举办县级领导干部进修班、科级领导干部进修班、高层次人才进修班、中青年干部培训班。立项与国家、省、市发展规划的相符，得1分。

D2. 立项与部门职责的相关性，分值1分，得1分。

烟台市委党校的主要职责是：1. 发挥干部教育培训主渠道作用，有计划地培训轮训县处级干部、优秀中青年干部、科级干部、市属国有企业负责人、乡镇（街道）镇长（主任）、理论宣传骨干、民主党派基层干部、高层次创新人才。培训机关初任和新遴选公务员。培训市直部门单位党务干部、入党积极分子。培训统战理论宣传干部、党外干部。负责对学员在培训期间的表现进行考核，提出考核意见。2. 对学员进行马克思列宁主义、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教育和党性教育，引导学员增强“四个意识”，坚定“四个自信”，坚决做到“四个服从”“两个维护”，自觉在思想上政治上行动上

同以习近平同志为核心的党中央保持高度一致。3. 对全市党校系统进行业务指导，承担全市党校系统领导干部和教师的培训轮训。该项目立项为举办县级领导干部进修班、科级领导干部进修班、高层次人才进修班、中青年干部培训班，立项与部门职责的相关性强，得1分。

### D3. 立项程序的合规性，分值2分，得2分

烟台市市委党校主要从事的是党员干部的培训工作，是党校发挥现实作用，提升党员干部履职能力的重要保证，党校依据本单位主要职责，依据《中国共产党党校工作条例》《行政学院工作条例》《社会主义学院工作条例》的相关规定，组织各单位人员按进行培训。立项程序合规，得2分。

## 2. 程序规范，分值6分，得分4.5分，得分率75%。

二级指标	三级指标	四级指标	分值	得分
B2 程序规范	C3 绩效目标合理性	D4 绩效目标依据政策的相符性	2.00	2.00
		D5 绩效目标与项目范围的相符性	1.00	1.00
	C4.绩效指标明确性	D6.绩效目标细化、量化程度	2.00	0.50
		D7.绩效指标设置合理性	1.00	1.00
合计			6.00	4.50

### D4. 绩效目标依据政策的相符性，分值2分，得2分

烟台市市委党校培训的绩效目标是不断提升各级领导干部的理论素养和能力水平，符合《中国共产党党校工作条例》《行政学院工作条例》《社会主义学院工作条例》的政策要求，符合现实提升党员干部履职能力的需求。政策相符性强，

得2分。

**D5. 绩效目标与项目范围的相符性，该项1分，得1分。**

该项目绩效目标为不断提升各级领导干部的理论素养和能力水平，项目范围为县级领导干部、科级领导干部、高层次人才、中青年干部培训。指标内容与项目高度相关。绩效目标与部门长期规划目标、年度工作目标相符，受益群体明确，指标内容与政策高度相关。得1分

**D6. 绩效目标细化、量化程度，分值2分，得0.5分。**

该项目绩效目标分别从产出、效益、满意度三个方面设置了绩效指标。但评价过程中发现，数量指标、时效效益指标存在量化不足。

数量指标中三级指标为“培训班次完成率”未量化，应量化为具体培训班次。“培训人次完成率”未量化，应量化为培训人次。时效设置为：“培训计划完成及时率”，未量化为具体的培训完成时间。该项得0.5分。

**D7. 绩效指标设置合理性，该项1分，得1分。**

经检查，该项目设定了绩效目标以及工作目标且与实际工作内容具有相关性，项目单位设立的绩效目标符合项目范围，无超项目范围的内容纳入绩效目标，根据评价标准，该项得满分。

**3. 资金投入，该项5分，得分5分。**

二级指标	三级指标	四级指标	分值	得分
------	------	------	----	----

二级指标	三级指标	四级指标	分值	得分
B3 资金投入 (5分)	C5 预算编制科学性	D8 预算内容合理性	3.00	3.00
		D9 预算编制程序规范性	2.00	2.00
合计			5.00	5.00

#### D8. 预算内容合理性, 该项3分, 得3分。

经评价了解, 烟台市市委党校预算的内容为伙食费, 住宿费, 现场教学费等, 内容符合党校补贴规定, 补贴标准合规, 金额计算准确, 补贴人员预算合理, 该项得3分。

#### D9. 预算编制程序规范性, 该项2分, 得2分。

经评价, 该项目设立坚持量入为出、保证重点的原则利用统一的编制软件, 由预算单位负责具体编制, 财政部门汇总审核统筹匹配资金, 按规定实行“两上两下”编制程序编制, 程序合规, 该项得满分。

### (二) 项目过程情况

#### 1. 资金管理情况, 该项8分, 得分7.45分, 得分率93.13%

二级指标	三级指标	四级指标	分值	得分
B4 资金管理	C6 资金到位率	D10. 资金到位率	1.00	1.00
	C7. 预算执行率	D11. 到位资金支出率	2.00	1.45
	C8 资金使用合规性	D12. 资金拨付流程合规性	2.00	2.00
		D13. 资金支出合规性	3.00	3.00
合计			8.00	7.45

#### D10. 资金到位率, 该项1分, 得1分。

经检查, 烟台市市委党校批复的预算资金538.00万元, 已按时拨付到位资金538.00万元, 资金到位率100%, 该项得1分。

D11. 到位资金支付率，该项2分，得1.45分。

预算资金下拨到各烟台市委党校后，市委党校支出共计463.91万元，剩余资金上缴财政，到位资金支付率86.23%，根据该项评扣分标准，该项扣0.55分，得1.45分。

D12. 资金拨付流程合规性，该项2分，得2分。

市委党校对资金的拨付、使用符合资金管理办法、财务管理制度、预算批复的相关规定规定。审批手续完整。流程合规性得2分

D13. 政策资金使用合规性，该项3分，得分3分。

评价组采取查阅财务凭证、查看账簿等方式，对烟台市委党校资金使用情况进行审查。经评价，资金用途合规性，审批流程的规范，未发现截留、挤占或挪用预算资金问题。未发现发现虚列支出问题。该项得3分

2. 组织实施情况，该项12分，得12分，得分率100%。

二级指标	三级指标	四级指标	分值	得分
B5 组织实施	C9 管理制度健全性	D14. 财务管理制度健全性	2.00	2.00
		D15. 业务管理制度健全性	2.00	2.00
	10 制度执行有效性	D16. 项目实施规范性	4.00	4.00
		D17. 档案管理健全性	2.00	2.00
		D18. 实施条件完备性	2.00	2.00
合计			12.00	12.00

D14. 财务管理制度健全性，分值2分，得分2分。

为了规范内部控制，合理保证项目资金安全，烟台市委党校编制了《市委党校机关财务管理制度》等机关内控制度，项目单位财务管理制度完整、合规。根据评分标准，该指标得2分。

**D15. 业务管理制度健全性，分值2分，得分2分。**

烟台市委党校制定了关于 2021 年市委党校（行政学院）主体班次培训计划的通知，制定了培训的人员安排，课程内容安排，时间安排，以及学员在校期间依据《关于印发《校委会党风廉政建设主体责任清单》等规章制度的通知》（烟党校字[2018]35号）进行管理。管理制度健全，该项得2分

**D16. 实施规范性，该项4分，得分4分。**

烟台市委党校依据培训计划实施培训，按管理制度组织管理工作，项目规范，该项得4分。

**D17. 档案管理健全性，该项2分，得2分。**

经检查，项目单位对于项目相关的资料按照档管理制度进行档案管理，项目档案资料齐全，档案资料的真实性、准确性。该项2分，得2分。

**D18. 实施条件完备性，该项2分，得2分。**

为完成该项任务顺利实施，烟台市委党校教职工准备充分，教员，教室，教学场地已落实到位。组织机构完善。实施条件具备完备性，该项得2分。

### (三) 项目产出情况

#### 1. 产出情况，该项满分35分，得34.9分，得分率99.71%。

二级指标	三级指标	四级指标	分值	得分
B6 产出数量	C11 实际完成率	D19 培训人数	5.00	5.00
		D20. 培训班次	5.00	5.00
B7 产出质量	C12. 质量达标率	D21. 教学内容达标情况	5.00	5.00
		D22. 学员出勤率	5.00	4.90
		D23. 培训学员合格率	5.00	5.00
B8. 产出实效	C13. 完成及时性	D24. 项目按计划时间进行程度	5.00	5.00
B9. 产出成本	C14. 成本控制有效性	D25. 成本节约率	5.00	5.00
合 计			35.00	34.90

#### D19. 实际完成培训人数，该项5分，得5分。

经查，烟台市委党校2021年预计培训人数全年共计举办主体班次25个，培训学员1415人。另举办两期市委党史学习教育专题学习班，培训学员1002人；两期市委理论学习中心组专题读书班，培训学员964人；三期党的十九届六中全会精神专题学习班，培训学员1445人。参培人员全部按计划到位，人员到位率100%，根据评扣分标准，得5分。

#### D20. 培训班次、完成率，该项5分，得5分。

经检查市委党校的档案材料，计划培训主体班次25个，培训均按预计的班次，完成，无取消班次和延长的情况，班次完成率100%，该项得5分。

#### D21. 教学内容达标情况，该项5分，得5分。

“教学内容”的总体上是新、精、实。政治上中央保持一

致，理论观点正确，讲授的内容包含对基本理论的系统阐述，对本学科前沿动态介绍，对当前热点难点的深入研究，以及教职员工在学科专业方向上的最新研究成果。内容合规，得5分。

**D22. 学员出勤率情况，该项5分，得4.9分。**

经查阅签到资料，总体上出勤情况较好，出勤率达到99%，得4.9分。

**D23. 培训学员合格率，该项5分，得5分。**

经查，烟台市委党校学员考试合格率100%。市委党校规定不合格不准毕业，有效保障教学质量。该项得5分

**D24. 教学完成及时性，该项5分，得5分。**

评价组查阅档案资料，烟台市委党校都安排了详细的教学开始时间，结业时间和相应的教学进度。如县级领导干部进修班，第一期3月7日下午报到，3月8日开学，4月9日结业；第二期5月10日上午报到、开学，6月11日结业；第三期8月29日下午报到，8月30日开学，9月30日结业；第四期11月1日上午报到、开学，12月3日结业。烟台市委党校按预定时间组织教学工作，无提前及拖后现象。完成及时性较好，得5分。

**D25. 成本控制有效性，该项5分，得5分。**

评价中，通过抽查原始单据，费用支出合规，申请预算资金是538.00万元，实际支出是463.91万元，节约预算金额74.09万元，总体成本控制有效，该项得5分。

#### (四) 项目效益情况

##### 1. 效益情况，该项30分，得26.85分，得分率89.50%。

二级指标	三级指标	四级指标	分值	得分
B10.项目效益 (30分)	C16.社会效益	D26.有效贯彻新发展理念	5.00	4.50
		D27.提升学员理论水平	5.00	4.20
		D28.提升党员参政议政,执政能力	5.00	4.00
	C18 可持续影响	D29.培训干部带动当地社会经济的发展情况	5.00	4.15
	C19 满意度	D30.参培人员满意度	10.00	10.00
合计			30.00	26.85

##### D26.有效贯彻新发展理念，该项5分，得分4.5分

根据调查问卷统计显示，84%的参训学员认为教学过程有效贯彻了新发展理念，贯彻新发展对新发展理念有了进一步的认识，理解和提高，10%学员认为效果一般。该项得4.5分。

##### D27.提升学员理论水平，该项5分，得分4.2分。

通过调查问卷，汇总得84%参训学员认为理论水平有较大提升，效果较好，10%的参训学员认为提升效果一般，综合计算得分是4.2分。

##### D28.推进政府管理效率，该项5分，得分4分。

通过调查问卷，74%参训学员认为能有效提升政府的管理水平，10%参训学员认为推进效果一般，综合计算得分是4分。

##### D29.参培学员带动当地社会经济的发展情况,该项5分，得4.15分。

通过问卷调查，汇总问卷结果，74%的学员认为参加培训的

人员通过培训，自身的理论水平和能力都得到的不同程度的提升，增强了自身的履职能力，回到各自岗位会发挥带头作用，有效推动当地社会经济的进一步发展，提高烟台的现代化水平。15%参培人员认为效果一般，该项得4.15分。

### D30. 参训学员满意度，该项5分，得5分。

评价工作组共发放100份问卷调查，收回有效调查问卷100份。非常满意的有97人，满意度一般的有3人，参培人员总体满意度99%，根据评价标准，“满意度在95%以上得满分”，该项得10分。

## 六、项目主要绩效

### （一）开展党员干部培训，加强党员干部党性修养

党员干部加强党性修养，事关保持和发展党的先进性、纯洁性，事关党的前途命运。烟台市委党校设立专门项目，根据学校工作职责开展的教学、科研、教师进修、行政管理和后勤服务等党校（行政学院）工作，对烟台市的党员干部进行相应的党史党建以及党和国家重要会议、领导重要讲话进行的再次传达学习。通过党校日常工作的开展，创建特色培训管理体系，有针对性的开展对参训人员进行培训，不断提高干部的思想理论素质和政治素质，及干部的领导水平和工作能力，进而形成思想上、政治上、行动上与党中央保持一致的好局面。参加培训的人员通过培训，自身的理论水平和能力都得到的不

同程度的提升，增强了自身的履职能力，回到各自岗位会发挥带头作用，有效推动当地社会经济的进一步发展

（二）教学相长，通过组织培训以及线上培训，烟台市委党校的教学组织能力，教学方式方法上都有不同程度的提升，优化了教师队伍结构，提升了教学、科研水平，保证了党校培训工作可持续发展。

## 七、项目存在的问题及原因分析

（一）绩效目标细化、量化程度不够，有些指标设置不够合理。

数量指标中三级指标为“培训班次完成率”未量化，应量化为具体培训班次。“培训人次完成率”未量化，应量化为培训人次。时效设置为：“培训计划完成及时率”，未量化为具体的培训完成时间。

原因：对绩效指标重视程度不够，对绩效目标表理解出现偏差。

（二）培训效果有进一步完善空间。

经调查统计，84%的参训学员认为教学过程有效贯彻了新发展理念，贯彻新发展对新发展理念有了进一步的认识，理解和提高，10%学员认为效果一般。

74%的学员认为参加培训的人员通过培训，自身的理论水平和能力都得到的不同程度的提升，增强了自身的履职能力，回

到各自岗位会发挥带头作用，有效推动当地社会经济的进一步发展，提高烟台的现代化水平。15%参培人员认为效果一般。

原因：受疫情倾向，培训工作实施受到一定限制。

## 八、意见建议

### （一）完善绩效目标管理

建议预算部门在设立绩效目标时，严格按照“关于印发《烟台市市级政策和项目预算绩效目标管理办法》的通知（烟财绩〔2021〕1号）”文件，综合考虑成本和效益，绩效目标要与计划期内的任务数或计划数相适应，建议该项目数量指标按培训人员和培训班次数量设置指标。

### （二）进一步完善培训内容

建议预算部门进一步完善培训课程的内容，提高培训课程的实用性和内容丰满程度。聘请更多领域专家参与到培训工作中来，通过实际案例分享好的工作经验，将理论和实际工作联系起来，帮助学员更好的理解和掌握培训重点和工作要领。

建议预算单位进一步加大培训中，讲师与学员问答环节的时间长度，让更多学员针对性的提出其面临的难点和制约因素，向专家教授通过分析问题并提出解决思路参考，进一步帮助学员达成培训目标。

附件：

附件1-1. 满意度调查问卷

附件1-2. 调查问卷统计分析表

附件2. 绩效评价得分表

附件 3. 问题清单

山东华彬会计师事务所有限公司

2022年7月13日





## 附件1-2 调查问卷统计分析表

## 问卷调查（一）统计表

评价指标	分值统计			
	A (非常满意 /作用 显著)	B (满意/作用一般)	C (一般/不显 著)	D (不满 意)
您认为该项培训能否有效推动 有效推动新发展理念贯彻实 施?	84	10	6	
您认为该项培训能否提升需要 解决实际问题的能力?	81	5	14	
您认为该项培训能否有效 提升整个管理效率?	74	10	16	
您认为培训干部履职能力 的提升是否有效促进当地 社会经济的发展?	74	15	21	
您对于该项目是否满意	97	3	0	0

附件2. 绩效评价得分表

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	分值	指标解释	评分标准	得分
A1. 决策 (15分)	B1. 项目立项 (4分)	C1. 立项依据充分性 (2分)	D1. 立项与国家、省、市发展规划的相符性	1	对项目的设立是否符合国家、省、市的战略规划，是否属于公共财政支持范围，是否与其他项目重复等进行评价	①与国家、省、市发展规划等重要部署相符 (0.5分)； ②属于公共财政支持范围 (0.25分)； ③不与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复 (0.25分)。	1.00
			D2. 立项与部门职责的相关性	1	对项目立项是否与部门职责范围相符，是否属于部门履职所需进行评价	①完全符合项目单位的相关职责，属于履职所需 (1分)； ②基本符合项目单位的相关职责，基本为履职所需 (0.5分)； ③与部门职责相关性较差，非履职所需不得分。	1.00
		C2. 立项程序规范性 (2分)	D3. 立项程序的合规性	2	对项目申请、设立过程是否符合相关规定，审批文件和材料是否规范完整进行评价	①按规定程序申请设立，并取得相应批复 (1分)； ②审批文件和材料规范完整 (1分)。	2.00
			D4. 绩效目标依据政策的相符性	2	对项目所设定的绩效目标是否符合国家相关法律法规、国民经济发展规划、部门发展政策与规划进行评价	项目设定了绩效目标或工作任务目标，且项目绩效目标或工作任务目标与实际工作内容具有相关性，得2分；否则不得分。	2.00
	B2. 绩效目标 (6分)	C3. 绩效目标合理性 (3分)	D5. 绩效目标与项目范围的相符性	1	对绩效目标是否纳入项目范围，是否有超项目范围的内容纳入绩效目标进行评价	①绩效目标设置完全符合项目范围 (1分)； ②绩效目标设置基本符合项目范围的 (0.5分)； ③绩效目标设置与项目范围差别较大的不得分。	1.00
				2	对项目绩效目标是否在数量、质量、成本、时效、效益等方面设置了细化、量化的绩效指标，以及指标内容是否清晰合理进行评价	评价要点： ③ 是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标； ② 是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现； 每发现一处未细化或未量化指标扣0.5分，扣完为止	0.50
		C4. 绩效指标明确性 (3分)	D6. 绩效目标细化、量化程度	2	对项目绩效指标是否与项目实施计划相匹配；是否符合绩效指标设立规定进行评价	①项目绩效指标与项目实施计划完全相匹配；各项指标设立均符合管理规定的满分； ②每发现一处不符合扣0.5分，扣完为止。	1.00
				D7. 绩效指标设置合理性	1	对预算内容是否与项目内容相符，预算额度	①预算内容与项目工作内容完全相符，得50%权重
B3. 资	C5. 预算编制材料	D8. 预算内容符合	3	对预算内容是否与项目内容相符，预算额度			

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	分值	指标解释	评分标准	得分	
A2. 过程 (20分)	金投入 (5分)	理性 (5分)	理性		是否与工作相匹配进行评价	重分, 若有不符按相应权重进行扣分; ②预算额度与工作相匹配, 得50%权重分, 若有不符按相应权重进行扣分。		
			D9. 预算编制程序规范性	2	对预算编制是否经过科学论证, 预算额度测算过程是否合理进行评价	①预算编制经过科学论证且有明确的标准, 得50%权重分, 若规范性欠缺, 按权重进行相应扣分; ②预算额度测算按标准编制且依据充分, 考虑因素全面, 得50%权重分, 若合理性存在欠缺, 按权重进行相应扣分。	2.00	
	B4. 资金管理 (8分)	C6. 资金到位率 (1分)	D10. 资金到位率	1	资金到位率=实际到位资金/预算批复资金*100%	资金到位率达到100%得满分, 资金到位率每降低1%, 扣除权重分的2%, 扣完为止。	1.00	
			D11. 到位资金支出率	2	到位资金支出率=实际支出资金/实际到位资金*100%; 实际支出资金=支出总额-不合规支出	预算执行率达到100%得满分, 预算执行率每降低1%, 扣除权重分的2%, 扣完为止。	1.45	
		C8. 资金使用合规性 (5分)	D12. 资金拨付流程合规性	2	对资金的拨付、使用是否符合资金管理方法、财务管理制度、预算批复及合同规定;	资金的拨付、使用符合资金管理方法、财务管理制度、预算批复及合同规定, 审批手续完整;	2.00	
			D13. 资金支出合规性	3	支出审批、调整手续是否完整; 是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况进行评价	①不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况; ②财务处理的规范性; 每项出现一处不合规的问题, 按照扣1分, 扣完为止。	3.00	
			D14. 财务管理制度健全性	2	考察项目单位财务管理制度是否健全可行, 是否合法、合规。	①财务管理制度、资金管理制度都健全可行, 合法合规 (2分); ②有一项不符合, 扣1分, 扣完为止。	2.00	
		B5. 组织实施 (12分)	C9. 管理制度健全性 (4分)	D15. 业务管理制度健全性	2	考察项目单位相关业务管理制度、责任机制是否健全可行、合法合规。	①业务管理制度、档案管理制度等相关管理制度都健全可行, 合法合规, 得2分; ②有一项不符合, 扣0.5分, 扣完为止。	2.00
				D16. 实施规范性	4	对项目实施过程是否符合相关法律法规和管规定进行评价	①项目实施过程中按照管理制度规定开展, 项目变更备案合规的, 得满分; ②有一项不符合, 扣1分, 扣完为止。	4.00
			C10. 制度执行有效性 (8分)	D17. 档案管理健全性	2	考察项目单位对于项目相关的资料是否按照档案管理制进行档案管理, 项目档案资料是否齐全	①档案资料应包括项目申报文件、批复文件, 绩效目标表, 资金申请报告, 考试成绩等档案资料齐全得满分; ②发现应有未有的资料, 每缺一项扣0.5分,	2.00

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	分值	指标解释	评分标准	得分
						扣完为止。	
			D18. 实施条件完备性	2	考察项目实施的人员、机构、组织机制等条件是否落实到位	①项目实施的人员配备齐全、机构健全、组织机制健全, 职责分工明确, 得满分; ②有一项不符合, 扣1分, 扣完为止。	2.00
	B6. 产出数量 (10分)	C11. 实际完成情况 (10分)	D19. 培训人数	5	通过比较进修培训人数的实际数与计划数, 用以反映和考核培训人数目标的实现程度。	实际完成率=(实际培训人数/计划培训人数)×100%。 根据完成率*分值得分。	5.00
			D20. 培训班次	5	通过比较进修培训班次的实际数与计划数, 用以反映和考核培训人数目标的实现程度。	实际完成率=(培训班次数量/计划班次数量)×100%。 根据完成率*分值得分。	5.00
	B7. 产出质量 (15分)		D21. 教学内容达标情况	5	考察教学内容合规性	根据学员对教学内容评价打分汇总计算。效果很好得满分, 效果较好得80%分值, 效果一般, 得60%分值, 效果不好不得分。	5.00
A3. 产出 (35分)		C12. 质量达标率 (15分)	D22. 学员出勤率	5	考察学员出勤情况	出勤率=(实际出勤人次/应出勤人次)×100%。 根据完成率*分值得分。	4.90
			D23. 培训学员合格率	5	按结业考试成绩考核。	学员考试合格率=(实际考试合格的人员/实际参与培训的学员数量)×100%。 根据考试合格率*分值得分。	5.00
	B8. 产出实效 (5分)	C13. 完成及时性 (5分)	D24. 教学开始完成进度及时性	5	对项目培训时效是否按预定时间安排教学情况进行评价	项目按照预定时间按计划进行教学工作, 不提前, 不推迟, 每延迟1天, 扣0.5分, 扣完为止。	5.00
	B9. 产出成本 (5分)	C14. 成本控制有效性 (5分)	D25. 成本节约率	5	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	成本节约率=[(计划成本-实际成本)/计划成本]×100%。 成本节约率≤0, 得满分, 否则, 按每超出成本1%, 扣分值的10%, 扣完为止。	5.00
	B10. 项目效益 (30分)	C16. 社会效益 (15分)	D26. 有效贯彻新发展理念	5	考察学员通过培训, 有效推动新发展理念贯彻实施。	根通过调查作用显著, 得5分; 一般, 得3分; 不显著, 得0分。汇总调查问卷结果, 按平均分计算该项得分。	4.50
A4. 效益 (30分)			D27. 提升学员能力	5	考察学员运用马克思主义立场、观点、方法和习近平新时代中国特色社会主义思想, 分析和解决实际问题的能力是否得到有效提升。	通过调查作用显著, 得5分; 一般, 得3分; 不显著, 得0分。汇总调查问卷结果, 按平均分计算该项得分。	4.20

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	分值	指标解释	评分标准	得分
			D28. 推进政府管理效率	5	考察学员通过培训班学习, 是否能有效推进政府管理效率。	通过调查作用显著, 得5分; 较显著, 得3分; 一般, 得3分; 不显著, 得0分。汇总调查问卷结果, 按平均分计算该项得分。	4.00
	C18. 可持续影响 (5分)		D29. 参训学员带动当地社会经济的发展情况	5	考察培训干部履职能力的提升是否有效促进当地社会经济的发展	通过调查作用显著, 得5分; 较显著, 得3分; 一般, 得3分; 不显著, 得0分。汇总调查问卷结果, 按平均分计算该项得分。	4.15
	C19. 满意度 (10分)		D30. 参训学员满意度	10	对参训学员进行问卷调查, 获取满意度	通过调查满意度高, 得10分; 满意度较高, 得7分; 一般, 得5分; 不显著, 得0分。汇总调查问卷结果, 按平均分计算该项得分。满意度 $\geq 95\%$ , 得满分, 满意度90%-95%的4分; 满意度80%-90%得3分, 满意度70%-80%, 得2分, 满意度60%-70%, 得1分, 满意度 $< 60\%$ , 不得分。	10.00
		合计		100			94.70

## 附件3. 问题清单

问题分类	序号	项目责任单位	问题描述
项目决策存在的问题	1	烟台市为党校	<p>绩效目标细化、量化程度存在不足</p> <p>该项目绩效目标分别从产出、效益、满意度三个方面设置了绩效指标。但评价过程中发现，数量指标、时效效益指标存在量化不足。</p> <p>数量指标中三级指标为“培训班次完成率”未量化，应量化为具体培训班次。“培训人次完成率”未量化，应量化为培训人次。时效设置为：“培训计划完成及时率”，未量化为具体的培训完成时间。</p> <p>经查看绩效目标表，项目中长期目标与年度目标与政策预计解决问题相匹配。经济效益指标，生态效益指标偏差的问题。该项目作为理论培训项目，不涉及直接产生经济效益，也不涉及生态效益。</p>
项目过程存在的问题	1	烟台市委党校	<p>培训效果有进一步完善空间。</p> <p>经调查统计，84%的参训学员认为教学过程有效贯彻了新发展理念，贯彻新发展对新发展理念有了进一步的认识，理解和提高，10%学员认为效果一般。</p> <p>74%的学员认为参加培训的人员通过培训，自身的理论水平和能力都得到的不同程度的提升，增强了自身的履职能力，回到各自岗位会发挥带头作用，有效推动当地社会经济的进一步发展，提高烟台的现代化水平。15%参培人员认为效果一般。</p>
备注：			



# 营业执照

统一社会信用代码  
91370600764841328Y



扫描二维码登录  
'国家企业信用  
信息公示系统'  
了解更多登记、监  
管备案、许可、监  
管信息

(副本) 2-2

名称 山东华彬会计师事务所有限公司

类型 有限责任公司(自然人投资或控股)

法定代表人 蔡安民

经营范围 许可项目：注册会计师业务；代理记账。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）  
一般项目：工程造价咨询业务；税务服务；资产评估；企业管理咨询；企业信用调查和评估；企业信用管理咨询服务。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）

注册资本 贰佰伍拾万元整

成立日期 2004年 07 月 27 日

住所 山东省烟台市芝罘区二马路155号虹口大厦605室



登记机关

2022 年 06 月 16 日