随州市本级预算绩效评价报告

（专业版）

报告名称： 2022年整体支出绩效评价报告

预算部门（单位）： 中共随县县委党校

预算年度： 2022年

评价类型：项目□ 政策□ 部门整体☑

评价单位：湖北佰盛会计师事务所（普通合伙）

主评人 1：

主评人 2：

专 家：

正式提交日期：

中共随县县委党校2022年整体支出绩效评价报告

（专业版）

**1评价结论**

**1.1评价分数和等级**

中共随县县委党校2022年整体支出绩效评价绩效评级得分为95.20分。根据评价方案设定等级标准，评级等级为“优”。

**1.2绩效评价指标情况**

本次评价体系从运行成本、管理效率、履职效能和履职效应四个维度共设33个三级指标，其中：运行成本7个，管理效率11个，履职效能11个，履职效应4个。具体指标评分情况如下表：

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 评价指标 | 标准分值 | 评价得分 |
| 运行成本 | 16分 | 12.20分 |
| 管理效率 | 24分 | 23.00分 |
| 履职效能 | 40分 | 40.00分 |
| 履职效应 | 20分 | 20.00分 |
| 整体绩效 | 100分 | 95.20分 |

其中：运行成本的7个三级指标中有3个指标未取得标准分值，即“预算执行率”、“结转结余率”和“公用经费控制率”，主要扣分原因为2022年度中共随县县委党校2022年度支出数为232.94万元，结转结余总额为104.89万元，全年预算调整数为241.92万元，支出预算执行率为96.29%，结转结余率为3.71%；2022年度公用经费实际支出数为85.77万元，年初预算数为64.80万元，公用经费控制率为182.58%；2021年度三公经费预算数为8万元，2022年三公经费预算数为132.36万元；以上三个指标均未达到目标值。

管理效率的11个三级指标中有1个指标未取得标准分值，即“预算调整率”，主要扣分原因为2022年度中共随县县委党校全年预算调整数为241.92万元，年初预算数为220.90万元，预算调整率为9.52%。

履职效能的11个三级指标和履职效应4个三级指标均已达到目标值，未扣分。

**1.3部门履职成效及存在的问题和原因**

**1.3.1部门履职成效**

2022年中共随县县委党校在县委、县政府的坚强领导下，坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，一张白纸绘蓝图，克难奋进，艰辛创业，取得了新校区建设顺利推进、干部培训量质齐升、理论宣讲彰显担当、服务管理争创一流的优异成绩，为推进“强县工程”“争创中部百强县”贡献党校力量。

积极做好干部教育培训工作，营造良好的科研工作环境，增强创新意识，打造县委党校的品牌特色工程。2022年县委党校共举办培训班8个班次，培训学员426人次，干部培训量质齐升，办学效益显著提升，学员满意度日益提高；课题《以强县工程推进乡村振兴的实践路径探析》获省委党校立项；常务副校长彭静获选随州市首批红色智库专家；教师撰写的《炎帝勤廉文化丰富内涵和时代价值研究》论文在首届“寻根溯廉”炎帝勤廉文化研讨会征文评选中获三等奖；全市党校系统精品课比赛我校3节课分获一二三等奖。发挥随县红色资源、生态资源和乡村资源的教学功能，建立和完善3个革命传统教育基地和7个现场教学实践基地，逐步建立起一整套革命传统教育和现场教学课程体系。

聚焦理论宣讲，做好党的创新理论宣讲工作，巩固拓展党史学习教育成果，深入扎实开展“下基层察民情解民忧暖民心 ”实践活动，推动“书香党校”建设。以“让阅读成为一种生活方式”为理念，以“共读共成长”为口号，倡导“每天静读半小时”，成立随县青年101读书会，目前有随县年轻干部会员100余名。

强化驻点村基层党组织功能，大力开展“三清两建一提升”和“美好环境与幸福生活共同缔造”活动，先后组织春季主体班学员和随县年轻干部强基训练营学员先后到柳林镇双星村开展实地调研。通过发挥学员在不同行业领域的专长，为双星村产业发展和 美丽乡村建设出谋划策，助推集体经济增长。

**1.3.2存在的问题和原因**

1. 预算编制不科学，预算执行不到位。我们通过对比预决算数据发现：2022年预算调整率为9.52%，年底存在结转结余，预算执行率未达到100%，公用经费实际支出金额超年初预算数。
2. 绩效目标和绩效指标设定有待进一步完善。年初设定的整体支出绩效目标重点不突出，未包含科研工作、教研改革等重点工作任务；整体支出自评产出与效益未设置具体的指标值和目标值，自评结果不科学。

**1.3结果应用建议**

1. 科学合理编制预算，严格执行预算。进一步提高预算编制科学性，做准做全公用支出预算；加强对预算支出的审核、跟踪及预算执行情况分析，提高预算执行率。

（2）应将部门重点工作任务纳入绩效考核指标，准确把握部门的年度绩效目标任务，科学合理地设置绩效指标，特别是绩效自评时，应当设定具体的产出与效益指标；加强对预算绩效目标的监控，树立以绩效目标为导向的管理理念。

附件：《中共随县县委党校2022年整体支出绩效评价绩效评价综合评分表》

**2佐证材料**

**2.1基本情况**

**2.1.1部门基本情况**

中共随县县委党校（行政学校）为县委直属事业单位，实行预算管理，经费来源由财政全额拨款。内设办公室、教务室、教研和县情研究室、总务室。事业编制20名，实际在职人数6名。

**2.1.2年度绩效目标**

中共随县县委党校设置的2022年整体支出绩效评价绩效目标为：

目标1：通过基本支出资金的使用，保障党校机关日常工作的高效正常运转；

目标2：通过项目支出资金的使用，保障学员培训工作的正常运转。

**2.1.3资金预算和收支情况**

中共随县县委党校（局本级）2022年年初收入预算安排数为220.90万元。其中：一般公共预算财政拨款收入220.90万元，其他收入60万元。

中共随县县委党校2022年调整后的收入全年预算数为241.92万元，其中：一般公共预算财政拨款收入170.69万元，其他收入44.73万元，上年结转结余26.50万元。

中共随县县委党校2022年决算收入总额为241.92万元，其中：一般公共预算财政拨款收入170.69万元，其他收入44.73万元，上年结转结余26.50万元。

中共随县县委党校2022年度决算支出总额为241.92万元，其中：基本支出163.87万元，项目支出69.07万元，年末结转结余8.98万元。

中共随县县委党校2022年度整体支出预算资金与实际支出对比情况如下图：

**2.2绩效评价工作开展情况**

**2.2.1评价目的、对象和范围**

**2.2.1.1评价目的**

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》和《省人大常委会关于进一步推进预算绩效管理的决定》等文件精神，依据随县财政绩效评价委托协议，对中共随县县委党校2022年整体支出绩效评价支出进行绩效评价。本次绩效评价的目的主要有：

（1）根据中共随县县委党校2022年年度绩效目标和工作思路安排的重点工作任务，选择合适的评价指标和标准，运用科学的评价方法，对整体支出的经济性、效率性和效益性进行客观公正的综合评价，以衡量财政资金的使用绩效，分析检验整体支出是否达到预期绩效目标。

（2）重点分析该单位的运行成本、管理效率、履职产出和履职效益，评价财政资金的使用效率和效果，为以后年度编制年度预算提供参考依据。

（3）及时总结经验，发现单位整体运行过程中存在的不足和问题，并提出有针对性、可操作的解决对策；以进一步改进和加强资金管理，提高财政资金的使用效益。

**2.2.1.2评价对象和评价范围**

评价对象为中共随县县委党校2022年整体支出绩效。评价范围为2022年1月1日至2022年12月31日中共随县县委党校整体支出。

**2.2.2评价抽样情况、评价方法和时间安排**

**2.2.2.1评价抽样情况**

根据中共随县县委党校2022年整体支出的经济功能分类，共抽取了包含差旅费、公务接待费等支出样本3个。

**2.2.2.2评价方法**

根据中共随县县委党校2022年整体支出绩效评价资金使用的具体情况，本次整体支出绩效评价方法主要采用比较法、因素分析法和公众评判法等。其中：

①比较法。是指将实施情况与绩效目标进行比较的方法。

②因素分析法。是指综合分析影响绩效目标实现、实施效果的内外部因素的方法。

③服务对象评判法。是指通过服务对象抽样问卷调查等方式进行评判的方法。

**2.2.2.3时间安排**

评价基准日：2022年12月31日

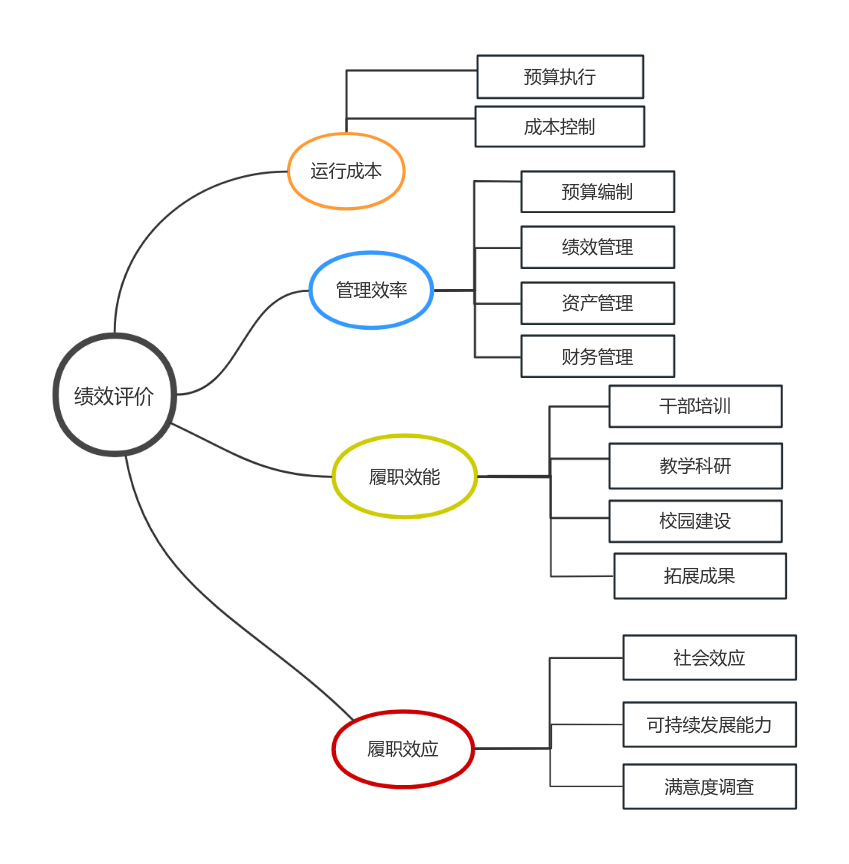
本次评价时间：2023年10月30日至11月30日。具体分为：前期准备阶段（2023年10月30日-11月4日）、组织实施组织实施阶段（2023年11月5日-11月25日）和工作总结阶段（2023年11月26日-11月30日）

**2.2.3评价指标体系和综合评分方法**

**2.2.3.1评价指标体系**

评价小组依据《湖北省财政厅关于印发全面实施预算绩效管理系列制度的通知》（鄂财绩发[2020]3号）和《县财政局关于开展2022年度县本级财政支出绩效评价工作的通知》（随县财发[2023]3号），结合整体支出特点，围绕运行成本、管理效率、履职效能和履职效应等方面开展的评价活动，侧重于对部门整体支出效益的全面反映，运用定量定性原则，确定了绩效评价一级指标、二级指标和三级指标的绩效评价指标体系。具体指标设计框架如下：

**图2整体支出绩效评价指标设计框架图**



一级指标包括运行成本、管理效率、履职效能、履职效应四个方面。其中：

①“运行成本”权重16分，下设2个二级指标“预算执行”、“成本控制”和7个三级指标“预算执行率”、“结转结余率”、“政府采购执行率”、“在职人员控制率”、“公用经费控制率”、“‘三公经费’变动率”、“重点项目支出成本控制率”，主要评价反映和考核部门的预算执行和成本控制控制情况对履行主要职责或完成重点任务的保障程度。

②“管理效率”权重24分，下设4个二级指标“预算编制”、“绩效管理”、“资金管理”、“财务管理”和11个三级指标“预算编制科学性”、“预算调整率”、“绩效目标合理性”、“绩效指标明确性”、“绩效监控开展率”、“绩效评价覆盖率”、“资产管理制度健全性”、“资产管理规范性”、“财务管理制度健全性”、“会计核算规范性”、“资金使用合规性”，主要评价预算编制的科学性、绩效管理的有效性、资产管理和财务管理的规范性。

③“履职效能”权重32分，下设4个二级指标“干部培训”、“教学科研”、“校园建设”、“拓展成果”和11个三级指标“主体培训班完成率”、“专题培训班完成率”、“培训人次完成率”、“学员管理”、“教科研成果”、“提升教学质量”、“课题调研”、“重点项目建设”、“党风廉政建设”、“理论宣讲”、“实践活动”，主要评价部门核心业务的完成情况。

④“履职效应”权重20分，下设3个二级指标“社会效应”、“可持续发展能力”、“满意度调查”和4个三级指标“促进社会健康发展”、“科研创新 ”、“人才队伍建设”、“社会公众服务对象满意度”，主要评价部门履职产生的社会效应、可持续发展能力以及社会公众和服务对象满意度等。

**2.2.3.2综合评分方法**

本次部门整体支出绩效评价综合评分是采取评分与评级相结合的形式。本次部门整体支出绩效评价总分设置为100分，依据设立的整体支出绩效评价指标考核结果和分配的权重计算各级指标实际得分。评分采用定量与定性评价相结合的比较法，总分由各项指标得分汇总形成。最后按照绩效评价的实际综合得分进行绩效评级，绩效评价等级一般划分为四档：90（含）-100分为优；80（含）-90分为良；60（含）-80分为中；60分以下为差。

表1：中共随县县委党校2022年整体支出绩效评价绩效评价指标体系

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **指标名称 （权重）** | | | **指标解释** | **指标说明** | **评分标准** |
| **一级 指标** | **二级 指标** | **三级 指标** |
| 运行 成本 （16分） | 预算 执行 （8分） | 预算 执行率 （3分） | 部门本年度支出预算完成数与预算数的比率，用以反映和考核预算执行情况。 | 支出预算完成率=本年度支出完成数/全年预算调整数\*100% | 支出预算执行率=100%，得2分；比率<100%，每减少1%，扣5%权重分，扣完为止。 |
| 结转 结余率 （3分） | 部门本年度结转结余总额与支出预算数的比率，用以反映和考核部门对本年度结转结余资金的实际控制程度。 | 结转结余变动率=本年度年末结转结余总额/全年调整预算数\*100%； | 结转结余变动率=0%，得2分；比率>0%，每增加1%，扣10%权重分，扣完为止。 |
| 政府采购 执行率 （2分） | 部门本年度实际政府采购金额与年初政府采购预算的比率，用以反映和考核政府采购预算执行情况。 | 政府采购执行率=本年度实际政府采购金额/年初政府采购预算\*100%； | 政府采购执行率≥100%，得2分；比率<100%，每减少1%，扣5%权重分，扣完为止。 |
| 成本 控制 （8分） | 在职人员 控制率 （2分） | 部门本年度实际在职人员数与核定编制数的比率，用以反映和考核对人员成本的控制程度。 | 在职人员控制率=实际在职人员数/编制数\*100%； | 在职人员控制率≦100%，得2分；比率>100%，每增加1%，扣5%权重分，扣完为止。 |
| 公用经费 控制率 （2分） | 部门本年度实际支出公用经费的总额与预算安排的公用经费的总额的比率，用以反映和考核对公用经费的控制程度。 | 公用经费控制率=实际支出的公用经费总额/年初预算安排的公用经费的总额\*100%； | 公用经费控制率≦100%，得2分；公用经费控制率>100%，不得分。 |
| “三公 经费” 变动率 （2分） | 部门本年度“三公经费”预算数与上年度“三公经费”预算数的变动比率，用以反映和考核对控制“三公经费”的努力程度。 | “三公经费”变动率=（本年度“三公经费”预算数-上年度“三公经费”预算数）/上年度“三公经费”预算数\*100%； | “三公经费”变动率 ≦0%，得2分；“三公经费”变动率>0%，不得分。 |
| 重点项目支出成本 控制率 （2分） | 部门本年度重点项目实际支出与预算安排的支出的比率，用以反映和考核项目支出成本控制情况。 | 重点项目支出成本控制率=本年所有重点项目实际支出金额/重点项目支出预算数合计金额\*100%； | 重点项目支出成本控制率≦100%，得2分；比率>100%，每减少1%，扣5%权重分，2分扣完为止； |
| **指标名称 （权重）** | | | **指标解释** | **指标说明** | **评分标准** |
| **一级 指标** | **二级 指标** | **三级 指标** |
| 管理效率 （24分） | 预算 编制 （6分） | 预算编制 科学性 （4分） | 反映和考核部门预算编制的科学性、合理性情况。 | 评价要点： ①预算编制的基础信息内容是否真实、完整、准确；②项目预算测算依据是否充分；③重点项目预算是否有保障；④部门内部项目是否存在交叉重复。 | 共4项，一项不符合扣1分，扣完为止。 |
| 预算 调整率 （2分） | 本年度部门预算调整数与预算数的比率，反映和考核预算的调整程度。 | 预算调整率=|(本年度全年调整预算数-年初预算数)|/预算数\*100%； | 预算调整率=0%，得2分；比率>0%，每增加1%，扣5%权重分，扣完为止。 |
| 绩效 管理 （8分） | 绩效目标 合理性 （2分） | 反映和考核部门绩效目标设定的合理性 | 评价要点：①本年度的项目支出是否设置绩效目标，是否设置整体绩效目标；②设置的绩效目标依据是否充分，是否符合客观实际，是否符合部门制定的中长期发展规划和年度工作计划。 | 共2项，一项不符合扣1分，2分扣完为止。 |
| 绩效指标 明确性 （2分） | 反映和考核部门绩效目标设定的明细化情况 | 评价要点： ①是否将部门整体的绩效目标细化分解为具体的工作任务；②绩效指标是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现。 | 共2项，一项不符合扣1分，2分扣完为止。 |
| 绩效监控 开展率 （2分） | 反映和考核部门绩效监控开展情况 | 评价要点：①本年度绩效运行监控的范围是否覆盖所管理所有项目支出；②是否按期完成绩效运行监控汇总工作。 | 共2项，一项不符合扣1分，2分扣完为止。 |
| 绩效评价 覆盖率 （2分） | 反映和考核部门绩效评价覆盖情况 | 评价要点：①是否按照规定范围组织开展了预算项目支出绩效自评；②是否按照规定开展部门整体支出绩效自评 | 共2项，一项不符合扣1分，2分扣完为止。 |
| 资产 管理 （4分） | 资产管理制度 健全性 （2分） | 反映和考核部门资产管理制度的建立情况。 | 评价要点：①是否制定或具有资产配置、使用、处置、收益等制度办法；②是否制定资产管理内部控制制度或操作规程。 | 总共2项，一项不符合扣1分，2分扣完为止。 |
| 资产管理 规范性 （2分） | 反映和考核部门资产安全运行情况。 | 评价要点：①配置或处置资产是否规范；②是否定期对现有资产进行盘点、对账，是否账实相符。 | 总共2项，一项不符合扣1分，2分扣完为止。 |
| 财务 管理 （6分） | 财务管理 制度 健全性 （2分） | 反映和考核部门为加强财务管理、规范财务行为的管理制度制定情况 | 评价要点：①是否已制定或具有相应的财务管理内控制度；②财务管理制度是否合法、合规、完整。 | 总共2项，一项不符合扣1分，2分扣完为止。 |
| 会计核算 规范性 （2分） | 反映和考核部门财务会计核算的规范情况。 | 评价要点：①财务核算符合国家财经法规和财务管理制度及专项资金管理的有关规定；②基础数据信息和会计信息资料真实。 | 总共2项，一项不符合扣1分，2分扣完为止。 |
| 资金使用 合规性 （2分） | 反映和考核部门预算资金的规范运行情况 | 评价要点：①使用预算资金是否符合国家财经法规和财务管理制度规定以及有关专项资金管理办法的规定；②是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况；③资金的拨付是否有完整的审批程序和手续；④公用支出是否存在超标准支出情况，项目支出与公用经费支出是否存在交叉重复。 | 总共4项，一项不符合扣0.5分，2分扣完为止。 |
| **指标名称 （权重）** | | | **指标解释** | **指标说明** | **评分标准** |
| **一级 指标** | **二级 指标** | **三级 指标** |
| 履职效能（40分） | 干部 培训 （12分） | 主体培训班完成率  （3分） | 全年实际举办主体培训班次与年初计划举办主体培训班次比较，用以反映和考核体培训班次是否完成目标任务 | 评价要点：  主体培训班完成率=实际举办主体培训班次/年初计划举办主体培训班次\*100% | 全年主体培训班完成率≥100%，得4分；比率<100%，主体培训班完成率指标得分=比率\*该指标权重4分 |
| 专题培训班 完成率  （3分） | 全年实际举办专题轮训班班次与年初计划举办专题轮训班班次比较，用以反映和考核专题轮训班次是否完成目标任务 | 评价要点：  专题轮训班完成率=实际举办专题轮训班次/年初计划举办专题轮训班班次\*100% | 全年专题轮训班完成率≥100%，得4分；比率<100%，专题轮训班完成率指标得分=比率\*该指标权重4分 |
| 培训人次 完成率 （3分） | 全年实际培训人次与年初计划培训人次比较，用以反映和考核全年培训人次是否完成目标任务。 | 评价要点：  培训人次完成率=实际举办培训人次/年初计划培训人次\*100% | 全年培训人次完成率≥100%，得2分；比率<100%，培训人次完成率指标得分=比率\*该指标权重2分 |
| 学员管理（3） | 反映和考核部门学员管理目标是否达到质量标准。 | 评价要点：  是否按照干部教育培训新要求，严格规范主体班学员管理。 | 按照完成情况分为达到目标、部分达到目标并具有一定效果、未达到目标且效果较差三档，分别按照该指标对应分值区间100%-80%（含）、80%-60%（含）、60%-0%合理确定分值。 |
| 教学 科研 （12分） | 教科研成果  （4分） | 反映和考核部门在教学科研方面取得的成效。 | 评价要点：  是否营造良好的科研工作环境，增强创新意识，把党校建设成为县委、县政府智库，打造县委党校的品牌特色工程 | 按照完成情况分为达到目标、部分达到目标并具有一定效果、未达到目标且效果较差三档，分别按照该指标对应分值区间100%-80%（含）、80%-60%（含）、60%-0%合理确定分值。 |
| 提升教学 质量  （4分） | 反映和考核部门在提升教学质量方面取得的成效。 | 评价要点：  是否按照干部教育培训新要求，不断完善党校特色的课程体系，加大教师培训力度，以提升教学质量 | 按照完成情况分为达到目标、部分达到目标并具有一定效果、未达到目标且效果较差三档，分别按照该指标对应分值区间100%-80%（含）、80%-60%（含）、60%-0%合理确定分值。 |
| 课题 调研 （4） | 反映和考核部门课题调研目标完成情况。 | 评价要点：  ①是否组织专班开展调查研究；②开展科研业务培训，提高教师科研能力。 | 按照完成情况分为达到目标、部分达到目标并具有一定效果、未达到目标且效果较差三档，分别按照该指标对应分值区间100%-80%（含）、80%-60%（含）、60%-0%合理确定分值。 |
| **指标名称 （权重）** | | | **指标解释** | **指标说明** | **评分标准** |
| **一级 指标** | **二级 指标** | **三级 指标** |
| 履职效能（40分） | 校园 建设 （8分） | 重点项目 建设 （4分） | 反映和考核部门校园建设完成情况。 | 评价要点：  是否按进度推进新校园配套工程建设和教学基地建设 | 按照完成情况分为达到目标、部分达到目标并具有一定效果、未达到目标且效果较差三档，分别按照该指标对应分值区间100%-80%（含）、80%-60%（含）、60%-0%合理确定分值。 |
| 党风廉政 建设  （4分） | 反映和考核部门党风廉政建设取得的成效。 | 评价要点：  ①是否严格落实意识形态工作责任；②是否加大党建和党风廉政建设工作力度 | 按照完成情况分为达到目标、部分达到目标并具有一定效果、未达到目标且效果较差三档，分别按照该指标对应分值区间100%-80%（含）、80%-60%（含）、60%-0%合理确定分值。 |
| 拓展 成果 （8分） | 理论宣讲 （4分） | 反映和考核部门在政治理论宣讲方面取得的成效。 | 评价要点：  是否扎实做好党的二十大学习和宣讲活动，推动党的最新理论成果在随县贯彻落实。 | 按照完成情况分为达到目标、部分达到目标并具有一定效果、未达到目标且效果较差三档，分别按照该指标对应分值区间100%-80%（含）、80%-60%（含）、60%-0%合理确定分值。 |
| 实践活动 （4分） | 反映和考核部门在拓展党史学习教育成果取得的成效。 | 评价要点：是否拓展党史学习教育成果，深入扎实开展“下基层察民情解民忧暖民心”实践活动。 | 按照完成情况分为达到目标、部分达到目标并具有一定效果、未达到目标且效果较差三档，分别按照该指标对应分值区间100%-80%（含）、80%-60%（含）、60%-0%合理确定分值。 |
| 履职效应（20分） | 社会 效应 （6分） | 促进社会 健康发展 （6分） | 反映和考核部门履职对促进社会健康发展方面的直接或间接影响。 | 评价要点：是否通过做好干部工作，促进随县年轻干部锤炼忠诚之心、提升为政之能、勇担发展之责、厚植为民之情，投身各行各业推动经济社会健康发展；是否通过政治理论宣讲和实践活动，守护好党的思想理论建设的重要阵地。 | 按照完成情况分为达到目标、部分达到目标并具有一定效果、未达到目标且效果较差三档，分别按照该指标对应分值区间100%-80%（含）、80%-60%（含）、60%-0%合理确定分值。 |
| 可持续发展能力（8分） | 科研创新 （4分） | 反映和考核部门在教学培训创新等方面是否达到预期的目标质量要求。 | 评价要点：是否按照干部教育培训新要求，创新教学以增强培训吸引力，推动特色教学深入开展。 | 按照完成情况分为达到目标、部分达到目标并具有一定效果、未达到目标且效果较差三档，分别按照该指标对应分值区间100%-80%（含）、80%-60%（含）、60%-0%合理确定分值。 |
| 人才队伍  建设  （4分） | 反映和考核人才队伍建设对职责履行和重点工作完成的保障程度 | 评价要点：①是否充分开展业务技能培训；②是否开展了人才储备计划。 | 按照完成情况分为达到目标、部分达到目标并具有一定效果、未达到目标且效果较差三档，分别按照该指标对应分值区间100%-80%（含）、80%-60%（含）、60%-0%合理确定分值。 |
| 满意度 （6分） | 社会公众 服务对象 满意度 （6分） | 社会公众和服务对象对履职效果的认可程度 | 综合计算社会公众对履职效果的问卷调查的平均分 | 调查问卷综合评分≥90分，得4分；调查问卷综合评分<90分，社会公众/服务对象满意度得分=（调查问卷综合评分/100）\*4分 |

**2.3绩效指标完成情况分析**

**2.3.1运行成本指标完成情况分析**

“运行成本”指标权重为16分，经过综合计分，“运行成本”指标得分为12.2分。具体评分情况如下图：

（1）“预算执行”指标权重为8分，下设三级指标“预算执行率”、“结转结余率”和“政府采购执行率”。其中：

“预算执行率”指标通过查阅2022年度中共随县县委党校预算公开和决算报表，发现2022年度支出完成数为232.94万元，全年预算调整数为241.92万元；故支出预算执行率=232.94/241.92\*100%=96.29%。根据评分标准，扣0.6分，得2.4分。

“结转结余率”指标通过查阅2022年度中共随县县委党校预算公开和决算报表，发现2022年度结转结余总额为8.98万元，全年预算调整数为241.92万元；故结转结余率=8.98/241.92\*100%=3.71%。根据评分标准，扣1.2分，得1.8分。

“政府采购执行率”指标通过查阅2022年度中共随县县委党校部门预算公开和机构运行信息表，发现2022年度实际政府采购金额为0万元，年初政府采购预算数为0万元；故政府采购执行率=0/0\*100%=∞。根据评分标准，不扣分，得2分。

“预算执行”指标实际综合得分为6.2分。

（2）“成本控制”指标权重为8分，下设三级指标“在职人员控制率”、“公用经费控制率”、“‘三公经费’变动率”和“重点项目支出成本控制率”。其中：

“在职人员控制率”指标通过查阅中共随县县委机构编制委员会文件《中共随县县委机构编制委员会关于调整县委党校(县行政学校)人员编制和领导职数的批复》（随县编发[2022]9号）文和中共随县县委党校2022年度主要指标变动情况表，发现2022年度实际在职人员数为6名，编制数为20名；故在职人员控制率=6/20\*100%=30%。根据评分标准，不扣分，得2分。

“公用经费控制率”指标通过查阅2022年度中共随县县委党校预算公开和决算报表，发现2022年度公用经费实际支出数为85.77万元，年初预算数为64.80万元；故公用经费控制率=85.77/64.8\*100%=132.36%。根据评分标准，扣2分，得0分。

“‘三公经费’变动率”指标通过查阅中共随县县委党校2021年部门预算公开和中共随县县委党校2022年度部门预算公开，发现2021年度三公经费预算数为0.5万元，2022年三公经费预算数为0.5万元；故“三公经费”变动率=（0.5-0.5）/0.5\*100%=0%。根据评分标准，不扣分，得2分。

“重点项目支出成本控制率”指标通过查阅2022年度中共随县县委党校部门预算公开和2022年度财政支出项目绩效自评表，发现2022年度重点项目预算数为110万元，2022年重点项目实际支出为69.07万元；故重点项目支出成本控制率=69.07/110\*100%=62.79%。根据评分标准，不扣分，该指标得2分。

“成本控制”指标实际综合得分为6分。

**2.3.2管理效率指标完成情况分析**

“管理效率”指标权重为24分，经过综合计分，“管理效率”指标得分为23分。具体评分情况如下图：

（1）“预算编制”指标权重为6分，下设三级指标“预算编制科学性”和“预算调整率”。其中：

“预算编制科学性”指标通过查阅2022年度中共随县县委党校部门预算公开和中共随县县委机构编制委员会文件《中共随县县委机构编制委员会关于调整县委党校(县行政学校)人员编制和领导职数的批复》（随县编发[2022]9号）文，发现2022年预算编制的基础信息内容真实、完整、准确，预算测算依据充分；2022年度重点项目为专项业务经费项目年初预算10万元，教育培训经费100万，项目实际的预算执行率为100%，表明重点项目预算有保障，部门内部项目未存在交叉重。根据评分标准，不扣分，该指标得4分。

“预算调整率”指标通过查阅2022年度中共随县县委党校部门预算公开和决算报表，发现2022年度全年预算调整数为241.92万元，年初预算数为220.90万元；故预算调整率=|(241.92-220.90)|/220.9\*100%=9.52%。根据评分标准，扣1分，该指标得1分。

“预算编制”指标实际综合得分为5分。

（2）“绩效管理”指标权重为8分，下设三级指标“绩效目标合理性”、“绩效指标明确性”、“绩效监控开展率”和“绩效评价覆盖率”。其中：

“绩效目标合理性”指标通过查阅2022年度中共随县县委党校部门预算公开、部门整体绩效目标申报表和2022年度财政支出项目绩效自评表，发现2022年中共随县县委党校设置了部门整体绩效目标和项目绩效目标；设置的绩效目标包含长期绩效目标和年度绩效目标，符合客观实际，符合部门制定的发展规划和年度工作计划。根据评分标准，不扣分，该指标得2分。

“绩效指标明确性”指标通过查阅2022年度中共随县县委党校部门预算公开、部门整体绩效目标申报表和2022年度财政支出项目绩效自评表，发现2022年中共随县县委党校将部门整体的绩效目标细化分解为具体的工作任务，绩效指标均通过清晰、可衡量的指标值予以体现。根据评分标准，不扣分，该指标得2分。

“绩效监控开展率”指标通过查阅2022年度中共随县县委党校部门预算公开、部门整体绩效目标申报表和2022年度财政支出项目绩效自评表，发现2022年中共随县县委党校绩效运行监控的范围覆盖了部门预算安排的所有项目支出，按期完成了绩效运行监控汇总分析工作。根据评分标准，不扣分，该指标得2分。

“绩效评价覆盖率”指标通过查阅2022年度中共随县县委党校部门预算公开、部门整体绩效目标申报表和2022年度财政支出项目绩效自评表，发现2022年中共随县县委党校已按照规定范围组织开展了预算项目支出绩效自评和部门整体支出绩效自评。根据评分标准，不扣分，该指标得2分。

“绩效管理”指标实际综合得分为8分。

1. “资产管理”指标权重为4分，下设三级指标“资产管理制度健全性”和“资产管理规范性”。其中：

“资产管理制度健全性”指标通过查阅中共随县县委党校《管理制度汇编》，发现中共随县县委党校已制定资产管理制度对资产配置、使用和处置以及资产管理内部控制制度和操作规程。根据评分标准，不扣分，该指标得2分。

“资产管理规范性”指标通过查阅中共随县县委党校《2022年度行政事业单位国有资产报表》，中共随县县委党校2022年没有处置资产和闲置资产，新增资产已入账，报表账实相符。根据评分标准，不扣分，该指标得2分。

“资产管理”指标实际综合得分为4分。

1. “财务管理”指标权重为6分，下设三级指标“财务管理制度健全性”、“会计核算规范性”和“资金使用合规性”。其中：

“财务管理制度健全性”指标通过查阅中共随县县委党校《管理制度汇编》，发现中共随县县委党校已制定合法、合规、完整的财务管理制度。根据评分标准，不扣分，该指标得2分。

“会计核算规范性”指标通过查阅中共随县县委党校《管理制度汇编》和抽查2022年差旅费、公务接待费等支出凭证样本，发现中共随县县委党校2022年财务核算符合制度规定，会计信息资料真实。根据评分标准，不扣分，该指标得2分。

“资金使用合规性”指标通过查阅中共随县县委党校《管理制度汇编》和2022年度中共随县县委党校决算报表以及2022年差旅费、公务接待费等支出凭证样本；发现中共随县县委党校2022年使用预算资金符合制度规定，不存在截留、挤占等现象，公用支出不存在标准支出情况。根据评分标准，不扣分，该指标得2分。

“财务管理”指标实际综合得分为6分。

**2.3.3履职效能指标完成情况分析**

“履职效能”指标权重为40分，经过综合计分，“履职效能”指标得分为40分。具体评分情况如下图：

（1）“干部培训”指标权重为12分，下设三级指标“主体培训班完成率”、“专题培训班完成率”和“培训人次完成率”、“学员管理”。其中：

“主体培训班完成率”指标通过查阅随县县委党校《县委党校2022年工作总结及2023年工作思路》和《县委党校2021年工作总结及2022年工作思路》以及部门整体绩效目标申报表，发现县委党校2022年计划举办主体培训班4个，分别为乡科级干部培训班2期，中青年培训班2期，2022年开展主题培训班12次。主体培训班完成率=12/4\*100%=300%.根据评分标准，不扣分，该指标得3分。

“专题培训班完成率”指标通过查阅随县县委党校《县委党校2022年工作总结及2023年工作思路》和《县委党校2021年工作总结及2022年工作思路》以及部门整体绩效目标申报表，发现县委党校2022年计划举办专题培训班4个，全年共举办4期专题培训班，分别为1月29日，召开党史学习教育暨“转保促”专题民主生活会。3月7日，召开2021年度组织生活会，扎实开展民主评议党员。7月1日，与驻点村柳林双星村党支部联合开展“喜迎二十大，建功新时代”主题党日等。专题轮训班完成率=4/4\*100%=100%。根据评分标准，不扣分，该指标得3分。

“培训人次完成率”指标通过查阅随县县委党校《县委党校2022年工作总结及2023年工作思路》和《县委党校2021年工作总结及2022年工作思路》以及部门整体绩效目标申报表，发现县委党校2022年计划将举办主体培训班约240人次、专题培训班约200人次，共约440人次，全年共举办为期3天的春、夏、秋季读书班各1期，年轻干部会员100余名；“强县工程”主题共组织426名学员分别赴红安柏林村及县内柏树湾村、柳林双星村等深入开展“三清两建一提升”和“美好环境与幸福生活共同缔造”一线课堂现场调研活动，总约526人次。培训人次完成率=526/440\*100%=119.55%。根据评分标准，不扣分，该指标得3分。

“学员管理”指标通过查阅随县县委党校《县委党校2022年工作总结及2023年工作思路》和《县委党校2021年工作总结及2022年工作思路》以及部门整体绩效目标申报表，发现县委党校坚持和完善以学员承诺、量化考核、明察暗访、成绩反馈、结果运用为主要内容的学员管理制度体系，严格规范主体班学员管理；着力在激发活力上下功夫，创新方式平台，组织开展各种学习讨论交流展示活动，调动学员学习的内生动力，丰富学员课余文化生活，增强培训实效努力，不断提升学员满意度；故该项指标完成情况为达到目标。根据评分标准，不扣分，该指标得3分。

“干部培训”指标实际综合得分为12分。

1. “教学科研”指标权重为12分，下设三级指标“教科研成果”、“提升教学质量”和“课题调研”。其中：

“教科研成果”指标通过查阅随县县委党校《县委党校2022年工作总结及2023年工作思路》和《县委党校2021年工作总结及2022年工作思路》以及《领导班子成员述职述廉报告》，发现随县县委党校结合随县实际确定重点课题，每个课题由1名领导班子成员带队，组织专班开展调查研究，发挥团队优势，整合利用各方力量，打造科研精品，教科研实现零的突破，校本课题入选省级课题；课题《以强县工程推进乡村振兴的实践路径探析》获省委党校立项，获此省级课题的全省只有31个，县区党校只有6个；常务副校长彭静获选随州市首批红色智库专家，初定课题研究方向为《红二十五军在随县的长征史》等；党校教师撰写的《炎帝勤廉文化丰富内涵和时代价值研究》论文在首届“寻根溯廉”炎帝勤廉文化研讨会征文评选中获三等奖；故该项指标完成情况为达到目标。根据评分标准，不扣分，该指标得4分。

“提升教学质量”指标通过查阅随县县委党校《县委党校2022年工作总结及2023年工作思路》和《县委党校2021年工作总结及2022年工作思路》以及《领导班子成员述职述廉报告》，发现2022年度中共随县县委党校实行“两级备课两级试讲”制度，落实随堂听课评课制度，严格执行党校专职教师上课站着讲、脱稿讲，坚持每期主体班培训期间召开一次征求意见座谈会和一次教学质量分析会，及时解决突出问题，提高课堂教学质量；加强班主任队伍建设，通过学习培训、外出考察、专题研讨、以老带新，提升班主任业务能力水平，2022年党校办学效益显著提升，学员满意度日益提高；开展“三学、三研、三讲”活动，坚持自学、研学、讲学相结合，在必读书目之外，组织党员干部每月自主通读精读一本以上书籍，推动教职工理论学习常态化。开展“读备研”活动，每名教职工自主选择3个以上课题进行备课，开发出13个课题，自讲课程累计达到30多个学时，实现了“零”的突破；故该项指标完成情况为达到目标。根据评分标准，不扣分，得4分。

“课题调研”指标通过查阅随县县委党校《县委党校2022年工作总结及2023年工作思路》和《县委党校2021年工作总结及2022年工作思路》以及《领导班子成员述职述廉报告》，发现随县县委党校围绕党校教学和社会热点难点问题，开展经常性的调查研究工作；聚焦县委县政府中心工作，围绕“强县工程”主题，共组织426名学员分别赴红安柏林村及县内柏树湾村、柳林双星村等深入开展“三清两建一提升”和“美好环境与幸福生活共同缔造”一线课堂现场调研活动，形成调研报告100余篇；故该项指标完成情况为达到目标。根据评分标准，不扣分，该指标得4分。

“教学科研”指标实际综合得分为12分。

（3）“校园建设”指标权重为8分，下设三级指标“重点项目建设”和“党风廉政建设”。其中：

“重点项目建设”指标通过查阅随县县委党校《县委党校2022年工作总结及2023年工作思路》和《县委党校2021年工作总结及2022年工作思路》以及《领导班子成员述职述廉报告》，发现2022年县委党校新校区建设顺利推进，所有主体建筑内外装修基本完成，校园内部道路管网、运动场等配套建设项目正全面展开，设施设备政府采购正有序推进。发挥随县红色资源、生态资源和乡村资源的教学功能，建立和完善3个革命传统教育基地和7个现场教学实践基地，逐步建立起一整套革命传统教育和现场教学课程体系；故该项指标完成情况为达到目标。根据评分标准，不扣分，该指标得4分。

“党风廉政建设”指标通过查阅随县县委党校《县委党校2022年工作总结及2023年工作思路》和《县委党校2021年工作总结及2022年工作思路》以及《领导班子成员述职述廉报告》，发现2022年县委党校坚持把党的政治建设摆在首位，深入贯彻《中共中央关于加强党的政治建设的意见》要求，严明党的政治纪律和政治规矩，组织开展形式多样的政治教育活动，联合县委编办组织全体机关党员干部到随县祝林店革命历史纪念馆开展革命传统教育，锤炼党员忠诚干净担当的政治品格，与驻点村柳林双星村党支部联合开展“喜迎二十大，建功新时代”主题党日；持续推进模范机关创建，建设清廉党校，召开专题会议研究部署机关党建工作，制定全年党建工作要点、模范机关创建工作方案和党建工作责任清单，将责任分解明确到人；强化纪律教育、政德教育、警示教育和家庭家教家风建设，深入开展党风廉政宣传教育月活动和警示教育，组织教师和学员先后观看《零容忍》《路基不牢自毁人生》等警示教育片；学习《把家风建设作为领导干部作风建设重要内容》《各级领导干部要严格要求子女过好亲情关》等习近平总书记关于家风建设的重要论述内容，推动廉政教育进课堂，建设清廉党校；故该项指标完成情况为达到目标。根据评分标准，不扣分，该指标得4分。

“校园建设”指标实际综合得分为8分。

（4）“拓展成果”指标权重为8分，下设三级指标“理论宣讲”和“实践活动”。其中：

“理论宣讲”指标通过查阅《县委党校2022年工作总结及2023年工作思路》和《县委党校2021年工作总结及2022年工作思路》以及《领导班子成员述职述廉报告》，发现2022年度中共随县县委党校在理论宣讲上争走前列，常务副校长彭静、副校长张波分别到县税务局、柳林镇、双星村等乡镇、部门、乡村，开展《深入学习贯彻党的十九届六中全会精神》《一丝不苟贯彻习近平总书记视察湖北重要讲话精神推进落实省第十二次党代会决策部署》专题宣讲二十余场次，推动党的最新理论成果在随县贯彻落实；故该项指标完成情况为达到目标。根据评分标准，不扣分，得4分。

“实践活动”指标通过查阅通过查阅随县县委党校《县委党校2022年工作总结及2023年工作思路》和《县委党校2021年工作总结及2022年工作思路》以及《领导班子成员述职述廉报告》，发现2022年度中共随县县委党校6名党员干部深入到基层一线开展实践活动达30余人次，收集到民生保障问题3个，基础设施问题8个，梳理形成群众反映的问题清单11个，办成民生实事11件，高标准农田水利改造、村村通公路改造等成功申报立项，正在施工建设。强化驻点村基层党组织功能，大力开展“三清两建一提升”和“美好环境与幸福生活共同缔造”活动，引导农民专业合作社提档升级，支持双星村“乡村合作公司”发展和“美丽乡村”建设，先后组织春季主体班学员和随县年轻干部强基训练营学员先后到柳林镇双星村开展实地调研；通过发挥学员在不同行业领域的专长，为双星村产业发展和美丽乡村建设出谋划策，助推集体经济增长，力争实现全年集体经济达到10万元目标；故该项指标完成情况为达到目标。根据评分标准，不扣分，得4分。

“拓展成果”指标实际综合得分为8分。

**2.3.4履职效应指标完成情况分析**

“履职效应”指标权重20分，经过综合计分，“履职效应”指标得分为20分。具体评分情况如下图：

（1）“社会效应”指标权重为6分，下设三级指标“促进社会健康发展”。其中：

“促进社会健康发展”指标通过查阅中共随县县委党校通过查阅随县县委党校《县委党校2022年工作总结及2023年工作思路》和《县委党校2021年工作总结及2022年工作思路》以及《领导班子成员述职述廉报告》，发现2022年随县县委党校共举办培训班8个班次，培训学员426人次，三期强基训练营办出成效、办出影响、办出特色，形成品牌；课程安排紧凑，教学内容丰富，无领导小组讨论、沉浸式下基层调研、即兴演讲、辩论赛等活动形式新颖，高强度、大容量、高成效，强基赋能，练就提笔能写、开口能说、问策能对、遇事能办的本领；党校干部教师分别到县税务局、柳林镇、双星村等乡镇、部门、乡村，开展《深入学习贯彻党的十九届六中全会精神》《一丝不苟贯彻习近平总书记视察湖北重要讲话精神推进落实省第十二次党代会决策部署》专题宣讲二十余场次，推动党的最新理论成果在随县贯彻落实；多次组织学员临时党支部、下沉社区党支部与驻点村党支部联合召开主题党日，参加县委宣传部每季度召开的意识形态研判会，落实意识形态工作责任，凝聚意识形态工作合力，结合党校特点推动意识形态与教学、科研和学员管理紧密结合，认真排查意识形态领域的风险点，达到意识形态管理工作全方位、无死角，开展意识形态领域风险点排查，完善分析研判机制；故该项指标完成情况为达到目标。根据评分标准，不扣分，得6分。

“社会效应”指标实际综合得分6分。

（2）“可持续发展能力”指标权重为8分，下设三级指标、“科研创新”和“人才队伍建设”。其中：

“科研创新”指标通过查阅中共随县县委党校《县委党校2022年工作总结及2023年工作思路》和《县委党校2021年工作总结及2022年工作思路》以及《领导班子成员述职述廉报告》，发现2022年县委党校坚持用学术讲政治，积极推行案例式、研讨式、互动式、体验式等教学方法，每个主体班次至少安排1个案例教学专题，探索情景式教学，充分运用优质资源开展网络教学，适当增加干部自学研讨时间，调动学员学习积极性主动性；深入挖掘全县特色资源，围绕县情编写校本教材，让已打造的三个“传统文化教学基地”和七个“美丽乡村建设教学点”主题更突出，通过现场看、专家讲、教师评、学员讨论的方式，建立一整套革命传统教育和现场教学课程体系，建设一支稳定的讲解员队伍，使现场教学基地（教学点）更优，特色更鲜明；拓展教育培训渠道，根据培训需求适时开展省内异地培训，增强培训吸引力。故该项指标完成情况为达到目标。根据评分标准，不扣分，该指标得4分。

“人才队伍建设”指标通过查阅《2022年度中共随县县委党校述职述廉报告》，发现2022年度随县县委党校开展理论中心组（扩大）集体学习12次，专题研讨4次；举办为期3天的春、夏、秋季读书班各1期，重点研读习近平新时代中国特色社会主义思想、《习近平谈治国理政》第四卷和党的二十大精神等内容；积极引进优秀人才，优化人才队伍结构，加强兼职教师队伍建设，实行动态管理，加大专职教师外出学习培训力度，立足自身抓培养，通过引领带动、培训进修、挂职锻炼、跟岗培训等途径，搭建锻炼成长平台，落实结对帮扶举措，选好配强中层干部，加大优秀干部提拔任用和轮岗交流力度，促进年轻干部快速成长；故该项指标完成情况为达到目标。根据评分标准，不扣分，得4分。

“可持续发展能力”指标实际综合得分8分。

（3）“满意度调查”指标权重为6分，下设三级指标“社会公众服务对象满意度”。

“社会公众服务对象满意度”指标通过随机选取社会公众和服务对象进行满意度问卷调查，本次服务对象满意度调查共收到问卷15份，综合计算满意度评分为93.3分。根据评分标准，该指标得6分。

“满意度调查”指标实际综合得分6分。

**2.4其他佐证材料**

（1）《中共随县县委党校2022年整体支出绩效评价工作方案》

（2）《中共随县县委党校2022年整体支出满意度调查得分情况》

3 原始凭证

1. 中共随县县委党校2021年度和2022年度预算公开

（2）《中共随县县委党校2022年度部门决算》

（3）中共随县县委党校《管理制度汇编》

（4）中共随县县委机构编制委员会文件《中共随县县委机构编制委员会关于调整县委党校(县行政学校)人员编制和领导职数的批复》（随县编发[2022]9号）文

（4）《2022年中共随县县委党校整体支出绩效自评表》和《2022年项目绩效自评表》

（5）中共随县县委党校《2022年度行政事业单位国有资产报表》

（6）《县委党校2022年工作总结及2023年工作思路》和《县委党校2021年工作总结及2022年工作思路》以及《随县县委党校2022年领导班子成员述职述廉报告》

（7）中共随县县委党校支出抽样记账凭证及附件

（8）中共随县县委党校2022年整体支出社会公众服务对象满意度调查问卷