

项目支出绩效评价报告

项目名称：干部培训经费

主管部门（公章）：中共深圳市盐田区委统一战线工作部

根据《中共中央 国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》（中发〔2018〕34号）、《深圳市财政局关于印发〈深圳市市级项目支出绩效评价工作规程〉的通知》（深财绩〔2020〕14号）《深圳市盐田区财政局关于开展2023年预算绩效评价工作的通知》等文件的有关要求，中共深圳市盐田区委统一战线工作部（以下简称“我部”）组建绩效评价组，按照要求，“各预算主管部门应根据工作需要，优先选择部门履职的重大改革发展项目，随机选择一般性项目。原则上应以5年为周期，实现部门评价重点项目全覆盖”，选取了“干部培训经费”项目，在基层预算单位开展单位自评的基础上，按要求组织开展部门评价，形成本部门评价报告。

一、项目概况

（一）项目背景及工作内容

1.项目背景

为进一步加强对我区党外代表人士的政治引领，不断提升党外代表人士政治思想素质、业务知识水平和综合素质能力，为我区推进多党合作事业、巩固爱国统一战线、加快高质量全面建成宜居宜业宜游的现代化国际化创新型滨海城区提供党外人才智力支持，我部举办2023年盐田区党外代表人士专题培训班。

2.项目内容

2023年盐田区党外代表人士专题培训班以党外代表人士综合

素质提升为主题，重点围绕二十大精神、党史学习教育、红旗渠精神、党性意识、履职能力等学习内容，采取专题讲座、案例教学、现场到红色教育基地学习等方式，进一步提升党外代表人士政治思想素质、业务知识水平和综合素质能力。

（二）项目管理的组织架构和职责分工

1.组织结构

2023年盐田区党外代表人士专题培训班由区委统战部主办，区社会主义学院（区委党校）协办，河南大学具体承办。河南大学负责课程安排、学员组织、食宿交通等培训、后勤事宜。

2.职责分工

培训班班委实行集体领导下的分工负责制。班委负责班级重要事项讨论、决定、通知、协调及其他班级相关事务处理。

（1）班长：主持班级全面工作，带领班委抓好班务工作。协助统战部做好相关工作。团结全班学员，做好统筹服务，确保培训班顺利开展。

（2）副班长：协助班长抓好班务工作，团结班委和学员参加各类学习和活动。

（3）学习委员：组织班级内部学习交流，组织集体课题研讨，协助班主任整理学习成果，营造班级良好学习氛围。

（4）组织委员：组织学员参加学习和各类活动，做好学员思想教育和纪律教育。

（5）生活委员：关心学员生理心理健康，做好饮食住宿、健康保健等后勤保障工作。

(6) 组长：负责本组考勤工作，组织本组学员进行学习、文艺、体育等各项活动，及时督促本组学员按时完成各项学习任务。

(三) 项目资金管理情况

1.项目资金预算和分配情况

本项目 2023 年预算 22.35 万元，经费来源于区财政拨款。

2.项目资金管理和使用情况

(1) 项目资金管理

我部项目管理按照《中共深圳市盐田区委统一战线工作部财务管理制度》相关文件规定执行，建立了“以预算管理为主线，以资金管控为核心”的管理体系，由办公室专人负责财务工作，按照法定权限和程序履行职责，不断提升依法行政的能力和水平。同时，项目申报、批复、调整均按有关规定履行报批手续，项目招投标、验收等关键环节均能严格把关，有效保障了项目实施流程的规范性。将项目执行主体落实到业务科室，并明确具体负责人，做到有计划、有步骤地执行年度预算。

(2) 项目资金使用情况

本项目 2023 年度预算 22.35 万元，实际支出 22.34 万元，预算执行率 99.96%。

(四) 项目绩效目标

1.项目总体目标

进一步加强对我区党外代表人士的政治引领，不断提升党外代表人士政治思想素质、业务知识水平和综合素质能力，为我区推进多党合作事业、巩固爱国统一战线、加快高质量全面

建成宜居宜业宜游的现代化国际化创新型滨海城区提供党外人才智力支持。

2.项目绩效指标

经过我部自评梳理，本项目绩效指标及实现情况具体如表1-1所示：

表 1-1 项目绩效目标编制情况表

一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值
产出指标	数量指标	培训开展班次	1 场
	质量指标	培训考试合格率	≥98%
	时效指标	培训开展时间	2023 年 5 月 29 日至 6 月 3 日
	成本指标	成本控制率	90%-100%
效益指标	经济效益指标	不适用	不适用
	社会效益指标	干部素质和能力	有效提升
	生态效益指标	不适用	不适用
	满意度指标	党外干部满意度	≥95%

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象和范围

1.评价目的

财政支出绩效评价旨在通过评价改善预算部门的财政支出管理，优化资源配置、提高公共服务水平。本次绩效评价遵循《深圳市盐田区项目支出绩效评价工作规程》等文件精神，对“干部培训经费”项目的资金进行考察，根据项目支出效率和效益，提出有针对性的建议，为后续项目正常开展提供参考建议，实现项目管理成本最低化、效率最优化、绩效最大化。

2.评价对象及评价范围

该项绩效评价工作的范围为 2023 年干部培训经费，本项目涉及预算资金 22.35 万元。

（二）评价原则、方法及标准

1.绩效评价原则

（1）科学规范原则

根据《关于全面实施预算绩效管理的意见》（中发〔2018〕34号）《中国共产党统一战线工作条例》、财政部《关于印发〈预算绩效评价共性指标体系框架〉的通知》（财预〔2013〕53号）及《深圳市盐田区项目支出绩效评价工作规程》中对绩效评价的相关要求，对数据进行收集整理，及时发现、处理问题，保证报告的科学、规范。

（2）公开公正原则

从评价目标的设定、指标体系的研发及设计、数据填报、复核等所有环节，都必须保障评价过程的公开性和合理性，应及时发现并处理评价过程中的问题，以保证评价结果的准确和客观。

（3）相关性原则

评价以数据为准绳，坚持客观评价，即由相关部门填报数据，评价组根据填报的数据，在进行汇总、分析、评价的基础上，独立开展评价，得出评价结果，并形成评价报告。

2.评价方法

本项目采用的绩效评价方法主要包括政策文献研究法、因素分析法、指标分析法等。

（1）政策文献研究法

通过研究和解读政法智能化项目的相关政策文献，获取项目背景、项目概况等信息，同时，梳理绩效评价指标。

（2）因素分析法

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。本次绩效评价，管理制度健全性、项目过程管理的有效性等指标采用因素分析法。

（3）指标分析法

通过制定评价指标体系，以明确的评分标准对项目的制定、执行、效果等各个环节进行综合考察。本次评价主要采用指标分析法开展评价工作，评价小组根据前期资料收集，遵循科学全面的原则，按照项目立项、项目实施、产出和效果的逻辑路径，制

定绩效评价指标体系。评价小组将根据指标体系，在收集资料后，对项目进行评分，并对绩效指标体系表中的扣分点进行定性分析，重点剖析此项绩效指标的扣分原因，对整个项目实施的影响程度，并且在对应的问题和建议中给予反映。

3.评价标准

本报告的评价标准是依据绩效评价基本原理，分别按照计划标准、行业标准、历史标准等制定。

对于定性指标，一般通过监控表和实际完成情况采集相关数据，在实施过程中运用等级描述法进行考核，通过设置等级标准来显示该指标认可程度的差异。

对于定量指标，指可以具体数量定义、精确衡量并能设定绩效目标的考核指标。在定量评价指标体系中，各指标的评价基准值是衡量该项指标是否符合生产基本要求的评价基准，并通过公式等方式予以量化。

三、综合评价情况及评价结论

综合考虑投入、产出、效果、影响力等各方面因素，通过数据采集及分析，“干部培训经费项目”绩效评价最终评分结果为：98分，属于“优”。具体评分情况详见表3-1。

表 3-1 项目绩效评分表

一级指标	二级指标	三级指标	权重	目标值	目标值	得分
A 决策	A1 项目立项 (7分)	立项依据充分性	5	充分	充分	5
		立项程序规范性	2	规范	规范	2

一级指标	二级指标	三级指标	权重	目标值	目标值	得分
(20分)	A2 绩效目标 (7分)	绩效目标合理性	4	合理	合理	4
		绩效目标明确性	3	明确	不够明确	1
	A3 资金投入 (6分)	预算编制科学性	4	科学	科学	4
		资金分配合理性	2	合理	合理	2
B 过程 (20分)	B1 资金管理 (10分)	资金到位率	2	100%	100%	2
		预算执行率	5	≥99%	99.96%	5
		资金使用合规性	3	合规	合规	3
	B2 组织实施 (10分)	管理制度健全性	5	健全	健全	5
制度执行有效性		5	有效	有效	5	
C 产出 (40分)	C1 产出数量 (12分)	培训开展班次	12	1场	1场	12
	C2 产出质量 (13分)	培训考试合格率	13	≥98%	98%	13
	C3 产出时效 (10分)	培训开展时间	10	2023年5月29日至6月3日	2023年5月29日至6月3日	10
	C4 产出成本 (5分)	成本控制率	5	90%-100%	99.96%	5
D 效益 (20分)	D1 社会效益 (15分)	干部素质和能力	10	有效提升	有效提升	10
	D2 满意度 (5分)	党外干部满意度	10	≥95%	100%	10
总计			100	--	--	98

四、绩效评价指标分析

本部分以项目资金分配、管理和使用的绩效情况为核心，以全过程预算绩效管理的理念为思路，并按照“项目决策-项目管理-项目绩效”的分类设计评价指标体系，对项目支出进行绩效分析。通过此次绩效自评工作的开展，本项目绩效分析如下：

（一）项目决策情况

项目决策类指标由3个二级指标和6个三级指标构成，其中满分指标5个，扣分指标1个，权重分20分，实际得分18分，得分率90%。各三级指标具体分析如下：

1.项目立项

（1）立项依据充分性

为全面系统深入学习贯彻党的二十大和二十届一中、二中全会精神，深入贯彻习近平总书记对广东、深圳系列重要讲话和重要批示指示精神，认真落实省委十三届二次全会和市委七届六次全会、区六届二次党代会、区“两会”，省、市、区高质量发展大会部署要求，围绕我区全力打造全球海洋中心城市核心区和沙头角深港国际消费合作区的目标要求，按照全国、省、市、区组织部长会议要求，特此开展2023年干部培训工作。该指标满分5分，实际得5分，得分率100%。

（2）立项程序规范性

根据部务会议纪要（盐统会纪〔2023〕5号），审议党派科提交的《2023年盐田区党外代表人士专题培训班方案》。会议决定：为进一步提升区党外代表人士政治思想素质、业务知识水平和综合素质能力，根据《盐田区2023年干部教育培训计划》要求，定于5月29日至6月3日举办“盐田区党外代表人士专题培训班”，经费预算从干部培训经费中列支。内部审议通过后，按照2023年盐田区干部教育培训计划要求，我部制定了《2023年盐田区党外代表人士专题培训班方案》，现呈送区委组织部-教育培训科审核，

审核通过后予以项目实施。该指标满分 2 分，实际得 2 分，得分率 100%。

2.绩效目标

(1) 绩效目标合理性

我部编制预算时，依据实际工作内容为本项目在本年度所计划达到的产出和效果设定了目标，包括产出指标和效益指标，编制了“培训班次”“考试合格率”等目标，与干部培训工作具有相关性。因此，绩效目标设置合理，指标满分 4 分，实际得 4 分，得分率 100%。

(2) 绩效目标明确性

本项目将绩效目标细化分解为具体的绩效指标，指标值清晰、可衡量，但时效指标为“2023 年 12 月份前完成”，指标约束力不大。故该指标满分 3 分，实际得 1 分，得分率 33.33%。

3.资金投入

本项目预算编制经过科学论证、有明确标准，资金额度与年度目标相适应，资金分配有测算依据，与我部工作实际相适应。项目总预算为 22.35 万元，细分为培训费、师资费、交通费。该指标满分 6 分，实际得 6 分，得分率 100%。

(二) 项目过程情况

项目管理主要考察项目资金到位和预算执行情况，以及实施程序的规范性、项目单位内部管理情况和业务主管部门对项目实施的监管情况等。项目过程指标总分 20 分，实际得分 20 分，得分率 100%。

1.资金管理

一是资金到位率。本项目总预算 22.35 万元，实际到位 22.35 万元，资金到位率 100%。

二是预算执行率。本项目实际总预算为 22.35 万元，实际支出 22.34 万元，预算执行率 99.96%。预算执行率指标满分 5 分，本项目可得 5 分。

三是资金使用合规性。在实施期间严格执行相应项目资金管理办法，项目支出严格实行预算控制与支出范围、支出标准规定相结合。各项费用支出服从部门预算，严禁无预算、无计划的开支，严禁各项开支相互挤占挪用，有效保障本项目资金使用的规范性和安全性。资金使用合规性指标满分 3 分，本项目可得 3 分。

2.组织实施

一是管理制度健全性。我部根据《中共深圳市盐田区委统一战线工作部财务管理办法》有关规定，有效保障项目资金规范使用、安全运行以及对资金运行的良好控制。管理制度健全性指标满分 5 分，本项目可得 5 分。

二是制度执行有效性。我部依据《中共深圳市盐田区委统一战线工作部财务管理办法》对本项目进行严格管理。不仅具有完备的项目调整及资金调整手续，而且项目申请、评审、立项和验收等流程合法合规。制度执行有效性指标满分 5 分，本项目得 5 分。

（三）项目产出情况

项目产出类指标由 4 个二级指标和 4 个三级指标构成，满分

指标 4 个，权重分 40 分，实际得分为 40 分，得分率为 100%。三级指标具体分析如下：

2023 年度顺利完成盐田区党外代表人士专题培训班，区各民主党派、无党派、非公有制经济、港澳台侨、民族宗教界、新的社会阶层等代表人士共 40 余人参加培训。参训学员纷纷表示，此次学习培训课程精彩、内容丰富、形式多样，在专题讲座中系统性地学习了习近平新时代中国特色社会主义思想、党的二十大精神及习近平总书记系列重要讲话精神，进一步凝聚了思想政治共识；在现场教学中体悟了祖国大地的广博、历史文化的厚重、先贤先烈的伟大，对今后如何提升自我、发挥优势、服务中心大局有了更深地思考。

（四）项目效益情况

项目效益类指标由 2 个二级指标和 2 个三级指标构成，其中满分指标 2 个，权重分 20 分，实际得分为 20 分，得分率为 100%。三级指标具体分析如下：

盐田区党外代表人士专题培训班以党外代表人士综合素质提升为主题，重点围绕习近平新时代中国特色社会主义思想、中共党史、统一战线最新政策理论、参政议政、民主监督、“双区建设”“产业兴盐”“创新驱动”等学习内容，采取专题讲座、案例教学、现场到红色教育基地学习等方式，进一步提升党外代表人士政治思想素质、业务知识水平和综合素质能力，党外代表人士满意度较高，未收到相关投诉情况，具体如下：

一是提升了政治能力。通过学习贯彻习近平新时代中国特色社会主义思想，深入学习领会中共二十大精神、习近平总书记系列重要讲话精神，进一步推动参训学员做政治坚定的“明白人”。

二是提升了学习能力。在“双区”驱动、“双区”叠加、“双改”示范效应的时代背景下，盐田迎来前所未有的发展机遇，同时也面临着新情况、新问题、新事物。通过此次培训，有效提高了学员做好本职工作相关的新知识新技能，完善履职尽责必备的知识体系，努力掌握运用新思想、新知识、新经验，适应新形势新要求，不断与时俱进。

三是提高了协调沟通能力。通过此次培训，让区委统战部进一步加深了对党外代表人士的了解，为今后发现、培养、推荐使用党外代表人士筑牢了基础。

四是提高了组织领导能力。此次培训，积极引导学员要密切关注广大成员和所联系群众的思想动态，加强沟通和引导。

五是提高了参政议政能力。此次培训，进一步推动学员增强了政治使命感和履职责任感，将所学理论与本职工作紧密结合，把所学的理论知识转化为自身工作的科学立场、观点和方方法，把对理论政策的把握转化为处理和解决新情况、新问题的能力，参政履职能力得到明显提高。

五、主要经验及做法

（一）精心策划，全面保障

我部经过精心筹划和深入研究，制定出详尽的《2023年盐田

区党外代表人士专题培训班方案》。该方案不仅明确了培训的具体时间、地点，还精准锁定了培训对象，确保培训内容的针对性和实效性。在课程设置上，力求科学、合理，旨在通过系统、全面地培训，提升党外代表人士的政治素养、业务能力和综合素质。

此次专题培训班由区委统战部主办，区社会主义学院（区委党校）作为协办单位，共同为培训班的顺利进行提供有力支持。河南大学将负责整个培训过程中的课程安排，确保课程内容既符合党外代表人士的实际需求，又能够紧跟时代步伐，反映最新理论成果和实践经验。同时，河南大学还将负责学员的组织工作，确保学员们能够按时、有序地参加培训，充分发挥他们的主观能动性和创造性。

此外，河南大学还将承担学员们的食宿交通等后勤事宜，确保学员们在培训期间能够享受到舒适、便捷的生活条件。我们深知，良好的后勤保障是培训成功的重要因素之一，因此我们将全力以赴，确保工作保障到位，为学员们提供一个安心、舒心的学习环境。

（二）统一思想、提高认识，进一步筑牢共同思想政治基础

2023年是学习贯彻中共二十大精神的开局之年，是实施“十四五”规划承上启下的关键一年，也是盐田区深入推进“产业兴盐”“创新驱动”战略，全力打造“核心区+合作区”平台的关键之年。本年度的专题培训，着力推动全区党外代表人士深入学习习近平新时代中国特色社会主义思想，不断增进党外代表人士对中国共产党和中国特色社会主义的政治认同、思想认同、理论认同、情感认同，夯实共同的思想政治基础，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。

六、存在的问题及原因分析

我部编制预算时，依据实际工作内容为本项目在本年度所计划达到的产出和效果设定了目标，包括产出指标和效益指标，编制了“培训班次”“考试合格率”等目标，与干部培训工作具有相关性，但时效指标为“2023年12月份前完成”，指标约束力不大。

七、有关建议

我部今后在申报项目预算时，严格根据《深圳市本级预算绩效管理目标管理工作规程》《中央部门项目支出核心绩效目标和指标设置及取值指引（试行）》要求，细化量化绩效目标，通过分析、归纳总体绩效目标，明确完成的工作任务，将其分解成多个子目标，细化任务清单。根据任务内容，分析投入资源、开展活动、质量标准、成本要求、产出内容、产生效果，设置绩效指标。同时，绩效指标应涵盖政策目标、支出方向主体内容，应选取能体现项目主要产出和核心效果的指标，突出重点，充分发挥绩效指标对预算编制执行的引导约束和控制作用，提高绩效指标编报质量。

附件

项目支出绩效评价指标体系

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明	得分
决策 (20分)	项目立项	立项依据充分性(5分)	项目立项符合法律法规、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。	评价要点: ①项目立项符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策(1分); ②项目立项符合行业发展规划和政策要求(1分); ③项目立项与部门职责范围相符,属于部门履职所需(1分); ④项目属于公共财政支持范围,符合中央、地方事权支出责任划分原则(1分); ⑤项目与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复(1分)。	5
		立项程序规范性(2分)	项目申请、设立过程符合相关要求,用以反映和考核项目立项的规范情况。	评价要点: ①项目按照规定的程序申请设立(1分); ②审批文件、材料符合相关要求(0.5分); ③事前已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、绩效评估、集体决策(0.5分)。	2

	绩效目标	绩效目标合理性(4分)	项目所设定的绩效目标依据充分,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。	评价要点: (如未设定预算绩效目标,也可考核其他工作任务目标) ①项目有绩效目标(1分); ②项目绩效目标与实际工作内容具有相关性(1分); ③项目预期产出效益和效果符合正常的业绩水平(1分); ④与预算确定的项目投资额或资金量相匹配(1分)。	4
		绩效目标明确性(3分)	依据绩效目标设定的绩效指标清晰、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。	评价要点: ①将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标(1分); ②通过清晰、可衡量的指标值予以体现(1分); ③与项目目标任务数或计划数相对应(1分)。	1
	资金投入	预算编制科学性(4分)	项目预算编制经过科学论证、有明确标准,资金额度与年度目标相适应,用以反映和考核项目预算编制的科学性、合理性情况。	评价要点: ①预算编制经过科学论证(1分); ②预算内容与项目内容匹配(1分); ③预算额度测算依据充分,按照标准编制(1分); ④预算确定的项目投资额或资金量与工作任务相匹配(1分)。	4
		资金分配合理性(2分)	项目预算资金分配有测算依据,与补助单位或地方实际相适应,用以反映和考核项目预算资金分配的科学性、合理性情况。	评价要点: ①预算资金分配依据充分,体现厉行节约从严从紧安排的导向(1分); ②资金分配额度合理,与项目单位或地方实际相适应(1分)。	2
过程 (20分)	资金管理	资金到位率(2分)	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。	资金到位率=(实际到位资金/预算资金)×100%。 实际到位资金:一定时期(本年度或项目期)内落实到具体项目的资金。 预算资金:一定时期(本年度或项目期)内预算安排到	2

				具体项目的资金。	
		预算执行率 (5分)	项目预算资金按照计划执行,用以反映或考核项目预算执行情况。	预算执行率=(实际支出资金/实际到位资金)×100%。 实际支出资金:一定时期(本年度或项目期)内项目实际拨付的资金。	5
	资金管理	资金使用 合规性(3分)	项目资金使用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。	评价要点: ①符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理规程的规定(1分); ②资金的拨付有完整的审批程序和手续(1分); ③符合项目预算批复或合同规定的用途(1分); ④存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况(扣1分)。	3
	组织实施	管理制度 健全性(5分)	项目实施单位的财务和业务管理制度健全,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。	评价要点: ①已制定或具有相应的财务和业务管理制度(2.5分); ②财务和业务管理制度合法、合规、完整(2.5分)。	5
		制度执行 有效性(5分)	项目实施符合相关管理规定,用以反映和考核相关管理制度的有效执行情况。	评价要点: ①遵守相关法律法规和相关管理规定(1分); ②项目调整及支出调整手续完备(1分); ③项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料齐全并及时归档(1分); ④项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等落实到位(2分)。	5
产出 (40)	产出数量	培训开展场 次(12分)	考察培训开展情况。	培训按计划开展得满分,否则不得分。	12

分)	产出质量	培训考试合格 率(13分)	考察培训考试合格情况。	参会人员考试合格得满分, 没一人考核不通过扣除 5% 得权重分。	13
	产出时效	培训开展时 间(10分)	考察培训是否按计划及时开展	培训按计划及时开展得满分, 否则不得分。	10
	产出成本	成本控制率 (5分)	考察完成项目计划工作目标的实际成本与计划成本的比率, 用以反映和考核项目的成本控制程度, 是否控制在预算内。	成本控制率=(实际成本/计划成本)×100%。 实际成本: 项目实施单位如期、保质、保量完成既定工作目标实际所耗费的支出。 计划成本: 项目实施单位为完成工作目标计划安排的支出。 评分标准: 成本控制率≤100%, 得满分, 否则不得分。	5
效益 (20 分)	项目效益	干部素质和 能力(10分)	考察项目是否有效提升干部素质和能力。	基本完成目标的, 得 80%-100%权重分; 部分实现目标的, 得 60%-80%权重分; 实现目标程度低的, 得 60%以下权重分。	10
		党外干部满 意度(10分)	考察党外干部满意度情况。	满意度≥90%得满分, 每下降 1%扣 1 分, 80%以下不得分。	10
总计					98