

附件2:

2020年岳西县委党校整体支出绩效评价评分表

序号	一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标说明	评分标准	得分	评分说明
1	预算编制 (15分)	目标设定 (9分)	绩效目标合理性	5	评价要点： ①是否符合国家法律法规、国民经济和社会发展规划； ②是否符合部门职能职责； ③是否符合部门制定的中长期实施规划； ④是否符合相关预算管理的要求；⑤是否符合本单位实际情况。	符合1项评价要点得1分。	5	县委党校2020年部门整体绩效目标符合要求，符合国家法律法规、国民经济和社会发展规划；主要工作任务的安排同部门职责联系紧密，与2020年年度工作计划相适应。依据评分标准，得5分。
绩效目标明确性			4	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是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现； ③是否与部门年度的任务数或计划数相对应； ④是否与本年度部门预算资金相匹配。	①~③符合1项评价要点得1分； ④根据预算偏差率进行分析评判。预算偏差率为±10%（含）以内的，得1分；预算执行偏差率为±10~20%（含）的，得0.5分；预算执行偏差率在±20%以上的，得0分。	3	县委党校制定的2020年度工作计划明确具体的工作任务，年末与部门年度的任务数或计划数相对应，各项工作完成的数量、完成时间和效益未能以指标值体现，部门2020年预算执行率为100%。依据评分标准，得3分。	
项目编制 (6分)		项目分类合理性	3	评价要点： ①项目是否能突出重点、涵盖全面； ②项目是否存在重复、零散情况；③项目是否与部门职能职责相对应，是否精准保障部门履职需要	符合1项评价要点得1分。	3	2020年，县委党校根据重点工作安排项目支出，与部门职能职责相适应，能精准保障部门履职需要；未发现各项目存在重复情况。依据评分标准，得3分。	
		项目编制科学合理性	3	评价要点： ①项目资金测算依据是否充分，与工作任务相匹配； ②项目支出明细是否清晰，便于执行，与项目内容匹配； ③项目预算与决算是否存在较大差异。	①~②符合1项评价要点得1分； ③根据预算偏差率进行分析评判。预算偏差率为±10%（含）以内的，得1分；预算执行偏差率为±10~20%（含）的，得0.5分；预算执行偏差率在±20%以上的，得0分。	3	干部培训等项目资金测算依据充分，与工作任务相匹配；2020年部门预算项目支出为100万元，2020年部门决算项目支出为100万元，账面项目支出为100万元。依据评分标准，得3分。	
5	预算执行 (35分)	预算执行 (15分)	预算调整率	3	预算调整率=（预算调整数/年初预算数）*100% 预算调整数：部门在年内追加、追减或结构调整的资金总和（因落实国家政策、发生不可抗力、上级部门或工委管委会临时交办而产生的调整除外）。 年初预算数：财政部门年初批复的部门预算数。	预算调整率小于等于10%得满分，每高于一个百分点，扣0.2分，扣完为止。	2	2020年度，县委党校经批复预算支出为353.22万元，2020年部门决算支出为528.47万元，调整数为175.25万元，其中98.5万元为发放一次性奖金、23.18万元为政策性增资调资，预算调整率为15%。依据评分标准，得2分。
6			预算完成率	3	预算完成率=（预算完成数/调整预算数）*100% 预算完成数：部门本年度实际完成的预算数 调整预算数：部门经批准同意调整后的预算数	预算完成率大于等于98%得满分，每低于一个百分点，扣0.5分，扣完为止。	3	2020年批复部门预算为3532200万元，决算为5284700元，部门预算完成率为149.61%。依据评分标准，得3分。

附件2:

2020年岳西县委党校整体支出绩效评价评分表

序号	一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标说明	评分标准	得分	评分说明
7	预算执行 (35分)	预算执行 (15分)	支付进度率	4	支付进度率=(实际支付进度/序时支付进度)*100% 实际支付进度:部门在某一时刻的支出预算执行总数与年度支出预算数的比率。	按季计算,一季度、二季度、三季度、四季度支付季度率大于等于90%得满分,每低于一个百分点,扣0.2分,扣完为止。	4	一季度末支付进度率91%,二季度末支付进度率90.5%,三季度末支付进度率133.54%,四季度末支付进度率145.23%。依据评分标准,得4分。
8	预算执行 (35分)	预算管理 (14分)	三公经费控制率	5	“三公经费”控制率=(“三公经费”实际支出数/“三公经费”预算安排数)*100%	“三公经费”控制率小于等于100%得2分,大于100%不得分。	5	2020年度“三公经费”预算数7.5万元;2020年度“三公经费”实际支出7.20万元;本年度“三公经费”控制率96%。依据评分标准,得5分。
管理制度健全性			3	评价要点: ①是否已制定或具有内部财务管理制度等内部控制制度;是否按要求制定专项资金管理办法;是否按要求完善本部门预算绩效管理内部机制; ②相关管理制度是否合法、合规、完整; ③相关管理制度是否得到有效执行。	①~②符合1项评价要点得1分;③发现1次违反相关管理制度规定的,扣0.5分,扣完本项目分为止。	3	县委党校制定了财务管理制度和内控制度,且合法、合规。通过对以上管理办法和内控制度执行情况进行测试,未存在支出票据不合规、未严格执行政府采购制度的现象。依据评分标准,得3分。	
资金使用合规性			5	评价要点: ①是否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办法的规定; ②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续; ③是否符合部门预算批复的用途; ④是否严格实行国库集中支付; ⑤是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。(出现重大违规情况的,此项不得分)	每发现一起扣1分,扣完为止;存在⑤中现象,本项指标直接得0分。	5	经抽查会计凭证,未发现违反财经法规和财务制度的现象,审批手续基本齐全,执行了国库集中支付。依据评分标准,得5分。	
政府购买服务执行情况			3	评价要点: ①政府购买服务项目是否符合政府购买服务目录规定; ②是否严格执行了政府购买服务管理。③政府购买执行率=(实际政府购买金额/政府购买预算数)*100%	①符合1项评价要点得1分。②政府采购执行率大于等于97%得满分,每低于一个百分点,扣0.5分,扣完为止。	3	县委党校2020年度预算购买服务支出97万元,实际支出97万元,未发现政府购买服务项目不符合政府购买服务目录规定的现象。依据评分标准,得3分。	

附件2:

2020年岳西县委党校整体支出绩效评价评分表

序号	一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标说明	评分标准	得分	评分说明
13	预算执行 (35分)	预算管理 (14分)	财务信息完善性	3	评价要点: ①财务信息资料是否真实; ②财务信息资料是否完整; ③财务信息资料是否准确。	①单位财务信息资料真实得1分,发现一项不真实扣0.5分,扣完为止; ②单位财务信息资料完整得1分,发现一项不完整扣0.5分,扣完为止; ③单位财务信息资料准确得1分,发现一项不准确扣0.5分,扣完为止。	3	经抽查凭证,未见财务信息资料不真实、不完整的情况;未存在会计信息不准确的现象。依据评分标准,得3分。
14	预算执行 (35分)	资产管理 (6分)	资产管理安全性	3	评价要点: ①资产保存是否完整; ②资产配置是否合理; ③资产处置是否规范; ④资产账务管理是否合规,是否帐实相符; ⑤资产是否有偿使用及处置收入及时足额上缴。	①~④符合1项评价要点得0.5分; ⑤资产有偿使用及处置收入及时足额上缴得1分,发现一次上缴不及时扣0.2分。	2	县委党校在2020年固定资产保存完好,配置合理,未发现资产保存不完整、配置不合理及处置收入不上缴的现象;存在处置资产不及时的现象、存在账实不符情况。依据评分标准,得2分。
15			固定资产利用率	3	固定资产利用率= (实际在用固定资产总额/所有固定资产总额) ×100%。	按固定资产利用率与标准分之积得分。	3	未发现存在固定资产闲置情况。依据评分标准,得3分。
16	职责履行 (30分)	主要任务完成情况 (20分)	任务完成率	10	评价要点: 根据评价部门制定的计划工作任务及内容考核实际完成情况 & 质量。	任务完成率= (实际完成任务数/任务计划数) ×100%。该项得分=任务完成率*10。	10	截至2020年12月31日,县委党校所承担的干部培训、省委党校中青班、干部大讲堂、安农大函授、农林水专业技术继续教育等主要任务均已完成。依据评分标准,得10分。
17			任务完成质量合格率	5	评价要点: 根据评价部门制定的计划工作任务及内容考核实际完成质量。	各项计划工作完成质量指标均达标得5分;发现1项指标不达标扣0.5分,扣完为止。	5	干部培训项目完成质量达标。依据评分标准,得5分。
18		主要任务完成情况 (20分)	任务完成及时性	5	实际完成时间:项目实施单位完成该项目实际所耗用的时间。 计划完成时间:按照项目实施计划或相关规定完成该项目所需的时间。	按季序时进度加权计算,一季度、二季度、三季度、四季度权重按20:20:30:30计算。序时进度及时率等于100%得满分,每低于一个百分点,扣0.5分,扣完为止。	5	截至2020年12月31日,县委党校所承担的干部培训、省委党校中青班、干部大讲堂、安农大函授、农林水专业技术继续教育等主要任务完成时间符合年初计划。依据评分标准,得5分。
19		项目实施完成情况 (10分)	项目实施完成情况	10	评价要点: 抽查的项目按财政部《项目支出绩效评价管理办法》要求开展评价。	根据项目评价得分按资金加权平均百分率*10计算得分。	9.6	抽查评价的干部培训得95分,支出为80万元。依据评分标准,得9.6分。

附件2:

2020年岳西县委党校整体支出绩效评价评分表

序号	一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标说明	评分标准	得分	评分说明
21		社会效益 (10分)	目标绩效考核结果	10	根据2020县委目标绩效考核结果和项目支出评价结果计算。	1. 县委目标绩效考核结果优秀得5分；良好的得4分，合格得1—3分；不合格得0分。 2. 项目支出评价结果综合评定为优得5分；评定为良得3—4分，评定为合格得1—2分；不合格0分。	9	2020年度县委党校目标管理绩效考核结果为良好；项目评价结果为优秀等级。依据评分标准，暂得9分。
22	履职效益 (20分)	社会公众或服务对象满意度 (10分)	服务对象满意度	10	评价要点：根据委党校开展的调结果计算。	受训干部对党校服务满意度为90%（含）以上，得10分； 每降低5%扣1分，扣完为止。	10	根据县委党校开展的满意度调查，对象满意度为91%；依据评分标准，得10分。
23								
24	综合得分			100	—	—	95.6	—