

财政项目支出绩效评价报告

项目名称：**2018**年校园运行管理经费

项目单位：原中共上海市委党校第三分校
上海行政学院第三分院

主管单位：中共上海市委党校上海行政学院

委托单位：中共上海市委党校上海行政学院

评价机构：上海泰乙税务师事务所

2019年5月

目 录

| | |
|-------------------------|------------|
| 摘要..... | 3 |
| 前言..... | 7 |
| 一、项目基本情况..... | 8 |
| (一) 概况..... | 8 |
| (二) 绩效目标..... | 13 |
| 二、绩效评价工作情况..... | 14 |
| (一) 绩效评价目的..... | 14 |
| (二) 评价对象和范围..... | 15 |
| (三) 绩效评价原则、评价方法等..... | 15 |
| (四) 数据采集方法及过程..... | 16 |
| (五) 绩效评价实施过程..... | 16 |
| (六) 绩效评价的局限性..... | 17 |
| 三、评价结论与绩效分析..... | 17 |
| (一) 评价结论..... | 17 |
| (二) 具体绩效分析..... | 19 |
| 四、主要经验及做法、存在的问题和建议..... | 29 |
| (一) 项目的经验..... | 29 |
| (二) 存在的问题..... | 29 |
| (三) 建议..... | 29 |
| 相关附件: | 30 |
| 附件一: 项目评价指标体系表 | 错误! 未定义书签。 |
| 附件二: 绩效评价工作底稿 | 错误! 未定义书签。 |
| 附件三: 项目支出申报表 | 54 |

摘 要

概述

原中共上海市委党校第三分校上海行政学院第三分院（以下简称：原第三分院院）前身为中共上海市建设和交通工作委员会党校，成立于1985年7月。2013年7月11日，根据中共上海市委办公厅转发《市委组织部、市编办关于优化本市党校体制推进大口党校资源整合的实施意见》的通知，原第三分院院正式成立。

原第三分院院以相关理事单位（城市建设交通领域和市委、市府相关综合委办局）的处级和大中型企事业单相当层级的领导成员及后备干部的教育培训为己任，立足行业、服务上海、辐射长三角、面向全国的办学理念。

2018年是党校体制改革年。根据《关于市委党校体制改革的批复》（沪委〔2018〕527号），中共上海市委党校第一分校（上海行政学院第一分院）、中共上海市委党校第二分校（上海行政学院第二分院）、中共上海市委党校第三分校（上海行政学院第三分院）、中共上海市委党校第五分校（上海行政学院第五分院、上海市经济管理干部学院）整建制并入中共上海市委党校（上海行政学院）。

2018年7月1日起原各分校法人资格撤销，人财物纳入中共上海市委党校（上海行政学院）统一管理、预算统筹安排。原分院院编制的校园运行管理经费项目根据校院下半年整体工作计划相应进行预算调整或统筹使用。

原第三分院院2018年的“校园运行管理经费”主要是学校运行能源、校园日常维修维护、校园绿化经费三项内容组成。预算申报数为10,391,880.00元，实际执行数为9,839,648.85元，预算执行率为96.35%。

评价结论和绩效分析

评价结论:

项目组通过对项目管理和实施单位的数据采集获得相关评价所需的资料，并运用根据财政绩效评价规定所设定的评价指标体系及符合客观实际要求的评分标准，对原第三分校院“校园运行管理经费”项目绩效进行客观评价，最终得分为 93 分，绩效评级为优。

绩效分析:

一、项目管理较好:

(一) 项目的投入管理: 2018 年原第三分校院的“校园运行管理经费”项目的预算执行率 96.35%。说明预算的编报和实际执行情况优良。

(二) 项目的预算执行管理较好: 原第三分校院编制了预算管理的相关措施规定等，保障了预算的全面完成，执行的合规性情况也较好。

(三) 项目的实施情况较好: 审核 2018 年“校园运行管理经费”项目，完成了各项预算计划内容，项目实施过程中能有效地执行已有的项目相关的管理制度，保障了项目的实施结果。

二、项目的绩效:

(一) 项目产出:

(1) 实施校园各类设备维护维修保养工作，保障日常运行的硬件设施能高效提供服务。

(2) 校方每日对校园植被进行巡视，发现问题及时与绿化公司协调解决。在养护、更换、修剪和施肥等重要节点，如，立春，入秋，入冬等季节，加强与绿化公司沟通，按计划圆满完成 2018 年原第三分校院校园室外绿化养护更换工作，提高了校园植被绿化覆盖率，包括现有植被的养护，部分植被的更换。

(3) 物管处在学校行政处的监管和指导下，经物业工作满意度测评，服务质量和满意度下半年度较上半年度有了较大提升，特别是会

务服务，在下半年度满意度测评中，以全优的成绩，领先于其他服务条线。

（二）项目效益：

（1）原第三分校院“校园运行管理经费”项目持续发展情况较好。学校根据上级主管部门要求，设有办公室、教务处、学员工作处、行政处、综合教研中心、图文信息中心 6 个部门。并制定了相应的管理制度和规章。所以，部门建设和制度管理建设较完善，使得项目今后的可持续发展有了较为良好的基础保障。

（2）2018 年原第三分校院努力提升教研咨一体化水平。鼓励师生参与行业调研，并且发表论文、决策咨询报告等。

（3）2018 年度针对学校管理部门和培训的学员开展的各项满意度调查结果，显示满意度结果都高于 90%，因此项目的实施整体情况优良。

项目的经验教训和建议

项目的经验

一、原第三分校院的“校园运行管理经费”项目涉及的各项管理机制较为完善。

根据《中国共产党党校工作条例》和《中共上海市委党校分校管理暂行条例》，成立的分校组织机构。依据上级主管部门要求，构建学校六个职能部门，确定了日常运行的部门、岗位、人员框架体系。

二、原第三分校院“校园运行管理经费”项目，建立了较为完善的项目管理和实施制度，保障了项目在实施过程中的规范和有效性，同时为整个校园各项工作的顺利开展创造了条件。

存在的问题

1、原第三分校院 2018 年“校园运行管理经费”项目在编制项目预算时缺乏完善和明确细化的绩效目标和相应的指标体系内容。

2、针对项目的考核监管等制度目前不够健全，部分项目的管理制

度有待健全完善。

建议:

1、按照上海市财政局《关于印发〈上海市预算绩效管理实施办法〉的通知》（沪财绩 2014 年 22 号文）的要求，对“校园运行管理经费”项目专项预算进行绩效目标的编制，并且编制项目预算时应当进一步规范 and 明确相应的绩效指标，同时尽可能将绩效目标细化和量化。

2、因为“校园运行管理经费”项目是一个经常性项目，所以，建议针对学校校园运行项目的内容和需要，补充部分监督管理管理及考核制度，便于项目今后的管理和考核。

2018 年原第三分校院
“校园运行管理经费”项目
财政支出绩效评价报告
前言

根据上海市财政局《关于印发〈上海市预算绩效管理实施办法〉的通知》（沪财绩 2014 年 22 号文）的精神，为了进一步加强财政支出绩效管理，现受中共上海市委党校上海行政学院的委托，上海泰乙税务师事务所对 2018 年该校院的“校园运行管理经费”项目开展财政支出绩效评价工作。为保证评价工作的科学性、严谨性、可行性和时效性，根据财政部、市财政局有关绩效评价规定的要求制定本绩效评价报告。

根据上海市财政局绩效评价的相关要求，设定本次评价的主要内容为：项目立项情况，包括战略目标的适应性、立项依据充分性、项目立项规范性，项目绩效目标合理性和绩效指标的明确性；项目管理情况，包括项目投入管理、财务管理和项目实施；项目绩效目标的实现程度，包括是否达到预定产出和效果等；需要评价的其他内容。

一、项目基本情况

(一) 概况

1、立项背景及目的

原中共上海市委党校第三分校上海行政学院第三分院前身为中共上海市建设和交通工作委员会党校，成立于1985年7月。近30年来，原建设交通党校坚持党校姓党，围绕中心、服务大局，为建设交通领域培养干部作出了积极贡献。学校曾多次获得市文明单位称号，多次获得全国党校系统、上海市党校系统的科研工作组织奖。

学校以相关理事单位（城市建设交通领域和市委、市府相关综合委办局）的处级和大中型企事业单位相当层级的领导成员及后备干部的教育培训为己任，立足行业、服务上海、辐射长三角、面向全国，努力建成教学特色鲜明、办学模式多元、师资队伍精干、设施手段先进、综合管理精细的现代化干部培养主阵地。分校成立以来，认真贯彻中央和市委关于加强干部教育培训的有关精神要求，全面对接市委党校五大战略，开展“对接研究、对照研究、对象研究”，努力提高办学质量水平；调整教学功能布局，整治了校园环境面貌；加强与理事单位的战略服务合作，构建了6个互动平台；开展党的群众路线教育实践活动和“知我党校、爱我党校、兴我党校”、“增强定力、增强活力、增强合力”的主题教育活动，初步完成创建工作，迈开了科学发展的坚实步伐。

2018年是党校体制改革年。根据《关于市委党校体制改革的批复》（沪委〔2018〕527号），中共上海市委党校第一分校（上海行政学院第一分院）、中共上海市委党校第二分校（上海行政学院第二分院）、中共上海市委党校第三分校（上海行政学院第三分院）、中共上海市委党校第五分校（上海行政学院第五分院、上海市经济管理干部学院）整建制并入中共上海市委党校（上海行政学院）。

2018年7月1日起原各分校法人资格撤销，人财物纳入中共上海市委党校（上海行政学院）统一管理、预算统筹安排。原分校院编制

的校园运行管理经费项目根据校院下半年整体工作计划相应进行预算调整或统筹使用。

2018 年学校延续“校园运行管理经费”项目，该项目包含了对校园的环境、绿化进行维护管理、对学校设施实施维护保养、并且保障各项能源得以正常供应等工作，旨在维持原第三分校院校园的正常运行，支持教学培训计划顺利实施，保障学员各项学习培训工作计划能按时完成。

2018 年，学校将全面对接总校管理服务战略，在两年发展规划基本完成前提下，全面完成校园改造三年滚动计划，通过本项目运行，确保设施新颖完善、配套服务优质、餐饮可口卫生、住宿舒适温馨、办公秩序井然、环境绿色生态、校园整洁安全、宣传党校文化，真正实现精细化管理、科学化协调、高效化运行，全面提高学校管理水平，进一步推进学校科学发展。

2018 年原第三分校院“校园运行管理经费”费预算 10,391,880.00 元。实际执行数为 9,839,648.85 元。主要实施了以下工作：学校运行能源、校园日常维修维护、校园绿化经费等。

2、项目立项依据

(1)《中国共产党党校工作条例》：其中对各地各级党校设立的体制、基本任务、教学要求、科学研究等职责范围作了较为详细的规定。校园运行就是为了实现党校的上述各项任务和要求，保障党校的职责履行。

(2)《中共上海市委党校分校管理暂行条例》：对分校的设立从机制和管理上作了进一步的明确。

(3)维持原第三分校院的校园运行所需要的各项维修保养业务合同、绿化养护合同等。

(4)原第三分校院《2018 年度校园运行管理经费各项工作计划内容》，明确了年度的工作目标。

3、预算资金来源及使用情况

(1) 2018 年原第三分校院“校园运行管理经费”预算计划为 10,391,880.00 元，实际执行预算 9,839,648.85 元。

(2) 预算资金来源：市级财政拨款。

(3) 资金使用：

表 1：2018 年“校园运行管理经费”项目预算及使用情况表

单位：元

| 预算申报内容 | 预算申报 | 预算批复 (调整) | 实际执行数 | 执行率 |
|-----------|----------------------|----------------------|---------------------|---------------|
| 能源费 | 1,200,000.00 | 1,200,000.00 | 932,853.54 | 77.74% |
| 宣传费 | 198,200.00 | 198,200.00 | 5,008.31 | 26.23% |
| 运行费 | 4,586,009.00 | 4,586,009.00 | 4,525,331.00 | 98.68% |
| 电教设施维护费 | 620,000.00 | 620,000.00 | 603,800.00 | 97.39% |
| 绿化维护费 | 400,000.00 | 400,000.00 | 384,985.00 | 96.25% |
| 物业管理费 | 3,387,671.00 | 3,387,671.00 | 3,387,671.00 | 100% |
| 合计 | 10,391,880.00 | 10,391,880.00 | 9,839,648.85 | 96.35% |

原第三分校院 2018 年“校园运行管理经费”项目实施起始期限：2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日。

4、项目实施情况

(1) 校方每日对校园植被进行巡视，发现问题及时与绿化公司协调解决。在养护、更换、修剪和施肥等重要节点，如，立春，入秋，入冬等季节，加强与绿化公司沟通，按计划圆满完成 2018 年原第三分校院校园室外绿化养护更换工作，提高了校园植被绿化覆盖率，包括现有植被的养护，部分植被的更换。

（2）物业管理

经市政府采购平台公开招标，上房物业服务股份有限公司承担学院物业管理工作（以下简称物管处）。物管处下设保安部、工程部、保洁部、会务部，工作中协同一致，相互配合。

①安全管理。加强校区安全巡逻，严格落实巡逻制度。根据校区实际情况，新增加电子巡更仪，规范队员的巡逻路线，定时定点巡逻。保安部规定每两周一次例会，一次集中学习，增加训练，内强素质，外树形象。

②会务服务。制定岗位培训和专业技能培训计划并严格实施，锻炼出一支专业技能完善、能吃苦耐劳、精神面貌良好的会务服务团队，

③保洁服务。制定岗位职责和 workflows，加强员工培训，针对不同季节变化，操作上提出不同要求并做好相应措施。工作中巡视和检查相结合，发现问题及时处理。

④维修服务。定期排摸检查校园设施设备情况，持证上岗，迅速处置设备故障事故，要求做好台账记录和保管工作。

（3）实施校园各类设备维护维修保养工作，保障日常运行的硬件设施能高效提供服务。

（4）餐饮、住宿管理

①例会制度。建立联席例会制度，定期召开会议，及时协调解决服务中发生的问题，提高餐饮住宿服务质量。

②月报制度。落实每月工作报告制度，就本月完成工作情况、存在问题、需协调事项和意见建议等进行报告。

③考核制度。实施季度、半年及全年考核制度，对服务人员进行定期考核，提高服务人员工作积极性和服务技能。

④评价制度。实施班次评价制度，每期主体班次均对餐饮住宿服务进行评价，对学员提出的意见建议采取措施进行改。

（5）保障校园能源的正常供应。

这是校园运行费用中较为重要的部分，主要是校园日常水、电、

煤气等能源费用，合理节约的使用，及时缴纳各项能源费用是保障整个校园日常运行的基础。

5、项目组织及管理

2018年原第三分校院的“校园运行管理经费”项目，在组织机构的设置上，校院主要设有办公室、教务处、学员工作处、综合教研中心、图文信息中心办公室、行政处等部门。各部门根据自身日常管理要求，结合项目实施的内容，制定相应的工作计划，实施具体工作。主要的组织管理是以部门负责分类管理，结合市场购买服务的方式实施。

“校园运行管理经费”项目总的组织管理流程如下：

确定工作内容——>落实实施部门（需要购买服务的，经过合规的程序确定服务机构）——>校院领导等审核同意——>后勤相关部门负责实施的监管（或组织实施）——>总结考核实施结果。

表 2：2018 年“校园运行管理经费”项目组织管理部门情况表

| 序号 | 项目名称 | 具体负责部门 | 项目承办单位 |
|----|----------------------|--------|-------------------------------------|
| 1 | 电教设施维护费：电教基础设施服务经费 | 图文信息中心 | 上海中信信息发展股份有限公司 |
| 2 | 能源费：电费、燃气费、水费 | 行政处 | 上海大众燃气有限公司、国网上海市电力公司、上海城投水务（集团）有限公司 |
| 3 | 校园餐饮、住宿运行经费（人员+日常经费） | 行政处 | 上海上勤高级楼宇管理有限公司 |
| 4 | 校园室外绿化维护费 | 行政处 | 上海奇力园林绿化有限公司 |
| 5 | 校园物业管理费 | 行政处 | 上海上房物业服务股份有限公司 |
| 6 | 宣传费 | 办公室 | - |

6、项目预算资金管理流程

2018年原第三分校院的“校园运行管理经费”的预算资金管理的

部门是校院行政处。由行政处根据各项目涉及的部门申报资料，负责汇总，制定专项预算再向市财政局申报。预算经费的支付，是由各部门根据计划制定经费预算内容，经校院领导审核报行政处相关财务管理人后实施。



预算资金的申报支付流程如下：

图 1

（二）绩效目标

1、总体目标

根据使用部门需求及项目周期合理安排实施时间，做到时间过半任务过半，最终完成整年度计划。做好日常员工服务技能的培训工作，完善服务理念，提高队伍的整体素质，提高服务质量和技能水平。深化内部管理创新；确保食品安全，落实制度化管理。倡导积极向上的企业文化，激发员工的正能量，充分发挥每个员工的积极性，确保各项培训、交流、学习、考察等活动的餐饮服务安全工作有序进行。

完成 2018 年度校园运行的各项工作计划，保障三分校校园运行工作顺利实施。进一步加强服务技能培训，充实考核内容，不断提升各项餐饮服务管理水平、切实做好餐饮服务的各项食品安全工作、厉行节约、加强成本核算，安全优质的完成校各项计划内外的培训、交流、

学习、考察等活动的餐饮服务以及会务接待工作，全面提高餐饮服务质量。

2、2018年“校园运行管理经费”项目具体绩效目标

(1) 项目决策：考核项目立项和项目目标设立

(2) 项目管理：考核投入管理、财务管理、项目实施等

(3) 项目绩效：考核项目产出和项目效益

计划完成情况

a、2018年物业管理经费计划完成情况，目标值100%

b、校园日常维修维护工作计划完成率，目标值100%

c、校园绿化工作计划完成率，目标值100%

d、各项能源保障工作情况，目标值100%

考核时效指标

日维修维护工作完成的及时性情况，目标值100%

考核完成的质量指标

2018校园运行管理各项工作质量情况

项目效果

a、项目的可持续发展情况

b、项目的认可度，上级部门对相关课题调研报告的评价情况。

c、“校园运行管理经费”项目实施满意度调查（主要考核学员教师对校园环境满意度和对校园设备实施运行的满意度），目标值90%。

二、绩效评价工作情况

（一）绩效评价目的

1、由于评价是从预算单位的项目资金来源、支出、效果几方面进行的，所以其目的之一是可以使预算单位增强专项资金支出的规范性和合理性的管理，更好地发挥公共财政资金对专用资金项目的促进和推进作用，提高财政专项资金支出的效益和效果。

2、通过对原第三分校院 2018 年“校园运行管理经费”项目实施内容的评价，反映原第三分校院各项设备设施的运转情况和校园环境改善情况。

3、通过评价可以对项目资金使用和项目实施过程中存在的问题提供有针对性的评价建议，为预算单位加强预算管理、合理编制项目预算，最后有效地组织实施提供有益的政策建议和参考。

（二）评价对象和范围

评价对象：

原第三分校院 2018 年“校园运行管理经费”项目的实施内容。

评价范围：

2018 年原第三分校院“校园运行管理经费”项目预算 10,391,880.00 元。

（三）绩效评价原则、评价方法等

1、指标体系设计的原则

（1）系统性原则。项目政策目标中的决策类指标具有前后呼应的关系，所以在设计相关指标和考核分数时，应当以系统性考虑其联动的特点，包括部分产出类指标，我们也按系统性原则考虑指标的设计和运用。

（2）实用性原则。在充分考虑指标能切实反映出项目实际结果的前提下，对相关数据的可获取性和可度量性，协调各种数据源，做到“来源可靠、度量一致”，避免评估时的主观随意性。

（3）有效性原则，所有设计使用的指标体系应当与被评估项目政策的内涵与结构相符合，能够反映项目政策绩效的主要特征。

2、绩效评价方法

根据上海市财政局《关于印发〈上海市预算绩效管理实施办法〉的通知》（沪财绩 2014 年 22 号文）的关于绩效评价方法的要求，针对

原第三分校院“校园运行管理经费”项目的具体内容，拟采用以下评价方法：

(1) 比较法。本次评价的项目为市委党校、行政学院多年来已经实施项目，我们拟通过历史记录的对比评价项目绩效目标实际实现程度。

(2) 因素分析法。对项目的结果，我们拟从其成因进行分析，对构成因素的要点和结果情况，逐一分析考核，最终的出项实际结的客观必然性。

(四) 数据采集方法及过程

数据采集的方式包括：项目各类申报资料收集、工作计划和总结资料、实施社会调查、查询国家已经公布的数据。

具体实施过程如下：

- 1、到项目管理和实施部门收集申报资料、工作计划和总结。
- 2、组织召开项目实施部门讨论会，收集意见和项目信息。
- 3、网上查询与项目有关的数据资料。

(五) 绩效评价实施过程

1、开展前期调研（2019年3月）

针对原第三分校院“校园运行管理经费”项目概况。参与项目有关的部门人员的讨论会和项目管理部门的沟通会，与项目涉及的管理部门充分沟通，充分了解项目绩效评价有关对象内容和收集评价所需的政策文件及资料。

2、调查取数（2019年4月）

根据数据收集方案，通过座谈会等沟通方式进行部分调查取数，通过网络公开数据的收集等，确保数据来源的可靠和取数过程的合理合规。

3、撰写绩效评价报告（2019年5月）

根据财政相关文件政策对绩效评价的要求撰写绩效评价报告。

(1) 绩效目标、评价指标体系、主要业绩、问题分析、对策建议有鲜明逻辑关系。

(2) 建议具有针对性，对项目存在的具体问题，如制度管理和绩效目标实施方面的需针对性较强地反映问题。

(3) 提出的问题建议应具可整改和操作性。

(六) 绩效评价的局限性

原第三分校院“校园运行管理经费”项目受评价的实施过程中的时间、人力投入等因素影响，客观上限制了本次评价的全面性。综上所述，本次评价存在一定客观上的局限性。

三、评价结论与绩效分析

(一) 评价结论

1、评价结果

原第三分校院“校园运行管理经费”项目的绩效评分结果为 93 分，根据相关规定，其绩效评级为优。具体评分如下：

| 一级指标 | 二级指标 | 三级（及以上）指标 | 权重 | 指标权重 | 绩效分值 |
|---------------------|----------------|--------------------------------------|----|------|------|
| A 项目 决策 10 | A1 项目的 立项 4 | A11 “校园运行管理经费”项目的 立项与国家相关政策要求的适应性 | 2 | 100% | 2 |
| | | A12 “校园运行管理经费”项目立 项依据充分性情况 | 2 | 100% | 2 |
| | A2 项目的 目标 6 | A21 “校园运行管理经费”项目设 立的绩效目标合理性 | 3 | 100% | 3 |
| | | A22 “校园设施专项维修”项目设 立的绩效指标明确性 | 3 | 50% | 1.5 |
| B 项目 | B1 投入管 理 3 | B11 预算执行率 | 3 | 100% | 3 |

| | | | | | | |
|----------------------|-----------------|-----------------------|-------------------------------|-------------------------|-------|------|
| 管理 25 | B2 财务管理 10 | B21 项目资金使用的合规性情况 | | 5 | 100% | 5 |
| | | B22 财务管理制度健全性 | | 5 | 80% | 4 |
| | B3 项目实施 12 | B31 各项目实施过程中管理制度的健全情况 | | 5 | 50% | 2.5 |
| | | B32 已有的项目管理制度的实际执行情况 | | 3 | 66.7% | 2 |
| | | B33 目前已经建立实施的管理机构情况 | | 4 | 100% | 4 |
| | C 项目绩效 65 | C1 项目产出 40 | C11 “校园运行管理经费”项目计划完成情况 25 | C111 2018 年物业管理经费计划完成情况 | 8 | 100% |
| C112 校园日常维修维护工作完成情况 | | | | 6 | 100% | 6 |
| C113 校园绿化工作完成情况 | | | | 6 | 100% | 6 |
| C114 校园能源供应工作完成情况 | | | | 5 | 100% | 5 |
| C12 工作完成的及时性情况 5 | | | C121 学校日常运行管理工作完成的及时性情况 | 5 | 100% | 5 |
| C13 各类工作质量考核情况 10 | | | C131 2018 校园运行管理各项工作质量情况 | 10 | 100% | 10 |
| C2 项目效果 25 | | C21 项目的可持续发展情况 | C211 “校园运行管理经费”项目今后的可持续发展前景 | 6 | 83.3% | 5 |
| | | C22 项目的认可度 | C221 上级部门对相关调研报告的评价 | 5 | 100% | 5 |
| | | C23 项目实施满意度情况 | C231 学校管理者对学校的运行管理和后勤保障工作的满意度 | 7 | 100% | 7 |
| | | | C232 培训学员对学校培训课程及校园环境的满意度 | 7 | 100% | 7 |
| 绩效分合计 | | | | 100 | --- | 93 |

2、项目的主要绩效:

(1) 实施校园各类设备维护维修保养工作, 保障日常运行的硬件

设施能高效提供服务。

(2) 校方每日对校园植被进行巡视，发现问题及时与绿化公司协调解决。在养护、更换、修剪和施肥等重要节点，如，立春，入秋，入冬等季节，加强与绿化公司沟通，按计划圆满完成 2018 年原第三分校院校园室外绿化养护更换工作，提高了校园植被绿化覆盖率，包括现有植被的养护，部分植被的更换。

(3) 物管处在学校行政处的监管和指导下，经物业工作满意度测评，服务质量和满意度下半年度较上半年度有了较大提升，特别是会务服务，在下半年度满意度测评中，以全优的成绩，领先于其他服务条线。

原第三分校院“校园运行管理经费”项目持续发展情况较好。学校根据上级主管部门要求，设有办公室、教务处、学员工作处、行政处、综合教研中心、图文信息中心等 6 个部门。并制定了相应的管理制度和规章。所以，部门建设和制度管理建设较完善，使得项目今后的可持续发展有了较为良好的基础保障。

抽样调查的结果显示学校的满意度结果都高于 95%，因此项目的实施整体情况优良。

(二) 具体绩效分析

1、A 项目决策（权重 10 分）：其中 A1 项目立项（4 分）和 A2 项目目标（6 分）

| 一级指标 | 二级指标 | 三级（及以上）指标 | 权重 | 指标权重 | 绩效分值 |
|--------------|------------|----------------------------------|----|------|------|
| A 项目决策 10 | A1 项目的立项 4 | A11 “校园运行管理经费”项目的立项与国家相关政策要求的适应性 | 2 | 100% | 2 |
| | | A12 “校园运行管理经费”项目立项依据充分性情况 | 2 | 100% | 2 |
| | A2 项目的目标 6 | A21 “校园运行管理经费”项目设立的绩效目标合理性 | 3 | 100% | 3 |

| | | | | |
|----|----------------------------|----|-------|-----|
| | A22 “校园设施专项维修”项目设立的绩效指标明确性 | 3 | 50% | 1.5 |
| 合计 | | 10 | ----- | 8.5 |

(1) A1 项目的立项

A11 “校园运行管理经费”项目的立项与国家相关政策要求的适应性

根据《中国共产党党校工作条例》，其中明确党校的基本任务是：培训轮训各级党员领导干部及后备干部，培养理论干部；

在党校的设置体制中又明确中央党校和地方党校，可设立分校。

同时要求党校建立健全行政、后勤工作的各项规章制度，按照管理科学化和服务规范化的要求进行各项必要的改革，提高管理水平、服务质量和后勤保障能力。

党校工作所需经费，列入各级政府年度财政预算，确保党校教学科研、学科建设和行政后勤等各方面工作的需要。

所以，原第三分校院的“校园运行管理经费”项目的立项与国家相关政策要求的适应性情况较好。

A12 校园运行管理经费”项目立项依据充分性情况

(1) 《中国共产党党校工作条例》：其中对各地各级党校设立的体制、基本任务、教学要求、科学研究等职责范围作了较为详细的规定。

(2) 《市委组织部、市编办关于优化本市党校体制推进大口党校资源整合的实施意见》：上海市委对党校优化及资源整合提出的一系列实施意见。

(3) 《中共上海市委党校分校管理暂行条例》：对分校的设立从机制和管理上作了进一步的明确。

(4) 原第三分校院《2018 年度校园运行管理经费各项工作计划内

容》，明确了年度的工作目标。

所以，2018 年原第三分校院的“校园运行管理经费”项目立项依据充分性情况较好。

(2) A2 项目的目标

A21 “校园运行管理经费”项目设立的绩效目标合理性

项目的绩效目标合理性指标主要是考核项目的绩效目标设立是否有科学性与合理性等。

原第三分校院 2018 年度“校园运行管理经费”项目为了保障原第三分校院的干部培训步入正轨；培训质量稳步提升；办学特色初步凝练；科研决咨取得突破；队伍建设有序推进；管理服务不断规范；党群工作有序开展；制度建设成效显著。

根据评分细则，该指标得满分。

A22 项目设立的绩效指标明确性

根据上海市财政局《关于印发〈上海市预算绩效管理实施办法〉的通知》（沪财绩 2014 年 22 号文）对财政支出绩效评价的相关要求，项目立项时所设定的绩效目标应当是清晰、细化和具备可衡量性。

而原第三分校院的“校园运行管理经费”项目，由于在申报项目时绩效目标不够明确，根据评分细则，扣减权重 1.5 分。

2、B. 项目管理（权重 25 分）：其中 B1 投入管理（3 分）、B2 财务管理（10 分）、B3 项目实施（12 分）

| 一级指标 | 二级指标 | 三级（及以上）指标 | 权重 | 指标权重 | 绩效分值 |
|---------------------|------------|------------------|----|------|------|
| B 项目 管理 25 | B1 投入管理 3 | B11 预算执行率 | 3 | 100% | 3 |
| | B2 财务管理 10 | B21 项目资金使用的合规性情况 | 5 | 100% | 5 |

| | | | | | |
|----|------------|-----------------------|----|-------|------|
| | | B22 财务管理制度健全性 | 5 | 80% | 4 |
| | B3 项目实施 12 | B31 各项目实施过程中管理制度的健全情况 | 5 | 50% | 2.5 |
| | | B32 已有的项目管理制度的实际执行情况 | 3 | 66.7% | 2 |
| | | B33 目前已经建立实施的管理机构情况 | 4 | 100% | 4 |
| 合计 | | | 25 | ---- | 20.5 |

(1) B1 投入管理

B111 预算执行率

2018 年原第三分校院“校园运行管理经费”预算 10,391,880.00 元。实际执行数为 9,839,648.85 元。预算执行率为 96.35%，该指标得满分。

(2) B2 财务管理

B211 项目资金使用的合规性情况

原第三分校院的“校园运行管理经费”项目资金的使用有完整的申报审批程序、使用内容符合预算批复的用途。

同时根据评价数据的重要性原则，对项目涉及的财务、项目实施资料进行了相应的抽查，无违反专项资金使用规定的情况，所以确定本项目的资金使用合规性情况较好。

B221 财务管理制度健全性

原第三分校院目前在财务管理上已经建立了部分财务核算制度，其中包括：《关于全面预算管理的暂行规定》、《关于预算编制和审定的实施细则》、《关于差旅费报销管理的暂行规定》、《关于现金、公务卡报销管理的暂行规定》和《关于支票使用管理的暂行规定》等，

但是对整个财务管理制度的考核，发现缺乏资金管理、会计核算管理等，因此，财务管理制度属于不够健全完善。

根据指标评分细则，扣减权重 1 分。

(3) B3 项目实施

B31 项目管理制度的健全性：

原第三分校院目前在各项管理工作中上已经建立了一定的管理制度。

包括：《固定资产管理暂行办法》，《关于合同管理的暂行规定》《关于基本建设及大、中型维修项目资金管理控制要点的暂行规定》《关于信息安全管理的暂行规定》等。

其中的部分制度对“校园运行管理经费”项目的实施内容能起到一定管理的效能，但是分析该项目的具体内容，缺乏相关实施结果的考核验收等程序规章（如绿化项目的实施等）。

所以项目的项目管理制度还是不够的健全性、完善。

根据指标评分细则，扣减权重 2.5 分。

B32 已有的项目管理制度的实际执行情况

审核相关的具体实施项目管理制度、项目实施结束后的总结资料等，原第三分校院“校园运行管理经费”项目，由于目前的项目管理制度有不够完善等问题，在项目管理制度的实际执行上有待提高，根据评分细则，该指标得 2 分。

B33 目前已经建立实施的管理机构情况

原第三分校院在组织机构的设置上，主要涉及校院的设有办公室、教务处、学员工作处、行政处、综合教研中心、图文信息中心部门。确定了日常运行的部门、岗位、人员框架体系。能保障学校各项管理工作的正常开展。。

所以，根据评分细则该指标得满分。

3、C项目绩效（权重65分）：其中C1项目产出（40分）和C2项目效果（25分）

| 一级指标 | 二级指标 | 三级（及以上）指标 | | 权重 | 指标权重 | 绩效分值 |
|---------------------|--------------|-----------------------|----------------------------|----|-------|------|
| C 项目 绩效 65 | C1项目产出 40 | C11“校园运行管理经费”项目计划完成情况 | C1112018年物业管理经费计划完成情况 | 8 | 100% | 8 |
| | | | C112校园日常维修维护工作完成情况 | 6 | 100% | 6 |
| | | | C113校园绿化工作完成情况 | 6 | 100% | 6 |
| | | | C114校园能源供应工作完成情况 | 5 | 100% | 5 |
| | | C12工作完成的及时性情况 | C121学校日常运行管理工作完成的及时性情况 | 5 | 100% | 5 |
| | | C13各类工作质量考核情况 | C1312018校园运行管理各项工作质量情况 | 10 | 100% | 10 |
| | C2项目效果 25 | C21项目的可持续发展情况 | C211“校园运行管理经费”项目今后的可持续发展前景 | 6 | 83.3% | 5 |
| | | C22项目的认可度 | C221上级部门对相关调研报告的评价 | 5 | 100% | 5 |

| | | | | | | |
|-------|--|---------------|-------------------------------|----|------|------|
| | | C23 项目实施满意度情况 | C231 学校管理者对学校的运行管理和后勤保障工作的满意度 | 7 | 100% | 7 |
| | | | C232 培训学员对学校培训课程及校园环境的满意度 | 7 | 100% | 7 |
| 绩效分合计 | | | | 65 | ---- | 64.4 |

(1) C1 项目产出

C1112018 年物业管理经费计划完成情况

物管处秉承“用心做好每一件事”的服务宗旨，在学校行政处的监管和指导下，经物业工作满意度测评，服务质量和满意度下半年度较上半年度有了较大提升，特别是会务服务，得到了学校各方的表扬和肯定，在下半年度满意度测评中，以全优的成绩，领先于其他服务条线。因此按计划执行，计划完成率 100%。

C112 校园日常维修维护工作完成情况

实施校园各类设备维护维修保养工作，保障日常运行的硬件设施能高效提供服务。因为学校的部分建筑是上世纪九十年代建造的，经过二十多年的教育教学使用，未曾大修，部分建筑存在楼面漏水，外墙裂缝渗水等状况，为了解决上述问题，2018 年度学校制订了维修计划，对房屋进行适当的维修，以保证其能正常使用，为学校顺利、高效地实施培训工作提供重要保障。所以校园日常维修维护工作完成率 100%。

C113 校园绿化工作完成情况

校园绿化是建设育人环境的一个重要组成部分。校园绿化不仅为师生创造一个防暑、防寒、放风、防尘、防噪、安静的学习和工作环境，通过绿化还能陶冶学生情操，激发学习热情，并且能为广大师生提供休息、文化娱乐和体育活动的场所。2018年原第三分校院每季度对校园内的草皮及苗木进行修剪养护，喷砂防虫药水，在换季的时候更新补种了适于生长的苗木，为师生提供良好的绿化环境。校园绿化工作完成率100%。

C114 校园能源供应工作完成情况

校园能源供应工作，旨在能保证学校各教学楼、办公楼以及学生宿舍等设施的水、电、煤的正常运行，从而保障学校的正常培训及调研等工作得以顺利、高效地实施。2018年校园能源供应工作完成较好，保障了校园运行管理的顺利执行。所以校园能源供应工作的计划完成率为100%。

C121 日常运行管理工作完成的及时性情况

2018年，在总校的正确领导下，在各理事单位的关心和支持下，原第三分校院坚持党校姓党的党校工作根本原则，紧紧围绕干部教育培训这一中心工作，顺利高效地按计划完成了学校的各项培训及调研工作，同时在校园后勤支持上，按照年初工作计划的要求完成了校园设施的维修维护，校园绿化管理维护工作，及保障了校园能源供应工作，所以及时性情况较好。

C1312018 校园运行管理各项工作的质量情况

2018年原第三分校院积极开展干部教育培训工作，在后勤管理上，学校在校园设施维护保养、校园绿化管理以及校园能源供应上下功夫，年初制定管理计划，在有效的制度、措施保障下，校园的后勤工作顺利执行，为学校的日常培训、调研工作提供了良好的后勤支撑。

所以 2018 年校园运行管理的各项工作完成的质量情况较好。

(2) C2 项目效益

C211 “校园运行管理经费”项目今后的持续发展前景

根据原第三分校院目前虽然还处于办学初期，2018 年该校院“校园运行管理经费”项目预算为 10,391,880.00 元，项目涉及了校园设施维护保养、校园绿化管理维护、能源供应等校园运行的各项内容，符合学校开展各项教育培训和日常工作的正常运行，同时该校能建立起相应的部门管理制度，对项目的运行能起到一定保障作用，但是缺乏针对专项管理的制度措施，所以，“校园运行管理经费”项目在制度建设方面还需完善。

根据评分细则，扣减权重 1 分。

C221 上级部门对相关调研报告的评价

2018 年原第三分校院努力提升教研咨一体化水平。鼓励师生参与行业调研，并且发表论文、决策咨询报告等。2018 年围绕特大城市治理行业特色搭建教学科研合作平台，学员姚弘之和教师共同撰写的《上海敬老卡变“暗补”为“明补”的建议》不仅得到上级部门的认可，得以在《内参专报》上发表，还获得了市长杨雄批示。

根据评分细则，得权重 5 分。

C231 学校管理者对学校的运行管理和后勤保障工作的满意度

针对 2018 年原第三分校院学校管理者对学校的运行管理和后勤保障工作的满意度进行相应的满意度情况调查。本次问卷调查的对象设定为原第三分校院管理部门的人员共计发放 20 份问卷，收回有效问卷 20 份。

满意度情况统计表

| 选项 \ 结果 | 结果 | | | |
|----------------|--------|--------|------|-----|
| | 很满意 | 基本满意 | 不太满意 | 不满意 |
| 您对学校运行管理制度满意吗? | 17 | 3 | 0 | 0 |
| 您对学校运行管理模式满意吗? | 19 | 1 | 0 | 0 |
| 您学校的后勤保障工作满意吗? | 17 | 3 | 0 | 0 |
| 满意度% (平均值) | 88.33% | 11.67% | --- | --- |

满意度结果得分如下:

$$88.33\% + 11.67\% * 60\% = 95.332\%$$

根据根据评分细则，得权重满分。

C232 培训学员对学校培训课程及校园环境的满意度

本次问卷调查的主要内容是对在市委党校培训课程设置、培训质量及校园环境的满意度情况调查。调查对象设定为在原第三分校院培训的部分学员随机抽样共计发放 50 份问卷，收回有效问卷 50 份。统计结果如下:

满意度情况统计表

| 选项 \ 结果 | 结果 | | | |
|-------------------|-----|------|------|-----|
| | 很满意 | 基本满意 | 不太满意 | 不满意 |
| 您对学校培训课程的设置满意吗? | 47 | 3 | 0 | 0 |
| 您对学校培训课程质量满意吗? | 48 | 2 | 0 | 0 |
| 您学校的环境及后勤保障工作满意吗? | 47 | 3 | 0 | 0 |

| | | | | |
|------------|--------|-------|-----|-----|
| 满意度% (平均值) | 94.67% | 5.33% | --- | --- |
|------------|--------|-------|-----|-----|

满意度结果得分如下:

$$94.67\% + 5.33\% \times 60\% = 97.868\%$$

根据根据评分细则，得权重满分。。

四、主要经验及做法、存在的问题和建议

(一) 项目的经验

1、原第三分校院的“校园运行管理经费”项目涉及的各项管理机制较为完善。

根据《中国共产党党校工作条例》和《中共上海市委党校分校管理暂行条例》，成立的分校组织机构。依据上级主管部门要求，构建学校六各职能部门。确定了日常运行的部门、岗位、人员框架体系。

2、原第三分校院“校园运行管理经费”项目，建立了较为完善的项目管理和实施制度，保障了项目在实施过程中的规范和有效性，同时为整个校园各项工作的顺利开展创造了条件。

(二) 存在的问题

1、原第三分校院 2018 年“校园运行管理经费”项目在编制项目预算时缺乏完善和明确细化的绩效目标和相应的指标体系内容。

2、针对项目的考核监管等制度目前不够健全，部分项目的管理制度有待健全完善。

(三) 建议

1、按照上海市财政局《关于印发〈上海市预算绩效管理实施办法〉的通知》（沪财绩 2014 年 22 号文）的要求，对“校园运行管理经费”项目专项预算进行绩效目标的编制，并且编制项目预算时应当进一步规范 and 明确相应的绩效指标，同时尽可能将绩效目标细化和量化。

2、因为“校园运行管理费”项目是一个经常性项目，所以，建议针对学校校园运行项目的内容和需要，补充部分监督管理管理及考核制度，便于项目今后的管理和考核。

相关附件：

附件一 项目评价指标体系表

附件二 绩效评价工作底稿

附件三 项目支出申报表