

附件 2

峨边彝族自治县党校部门整体支出 预算绩效自评报告

一、部门基本情况

(一) 机构组成。

县委党校属于参照公务员管理的预算单位，内设 4 个股室。无下属二级机构。

(二) 机构职能和人员概况。

机构职能：1. 根据县委对干部队伍建设的要求，有计划地培养县管党政领导干部，培训中青年后备干部和理论骨干、村级干部；有计划地搞好党员干部学历教育工作；协同组织、人事部门对学员在党校学习期间的表现进行考核鉴定。2. 研究、宣传马列主义、毛泽东思想、邓小平理论，围绕党的中心任务和县委的部署，对全县重大现实问题开展理论研究，将研究成果指教为教学服务，并为县委决策提供参考。3. 负责对全县乡镇党校进行业务指导。4. 承办县委交办的其他事项。

人员概况：县委党校总编制 22 名，其中：参公事业编制 8 名，事业编制 14 名。在职人员总数 10 名，其中：参公 4 名，工勤 2 名，事业 4 名。离休 0 名。年末实有人数 10 人。

(三) 年度主要工作任务。

1. 干部培训工作。2024 年举办基本培训 17 期，包括乡科级领导干部进修班、中青年干部培训班、职级公务员进修班等 17 期培训班，培训 1075 人次。除基本培训外，还举办 6 期乡村振兴视野

拓展培训班，培训 291 人次。近两年来，聚焦乡村振兴、基层治理和高质量发展等主题，先后赴浙江大学（2024 年 8 期 371 人次）、诸暨市委党校（2024 年 1 期 50 人）开展乡村振兴视野拓展、企业高质量发展、政法干警等专题培训 9 期，共培训 421 人次。

2. 科研咨政工作。围绕林竹产业发展、彝族文化等内容，申报市委党校调研课题《峨边竹产业发展研究》、市社科联课题《中国少数民族文学纵览丛书·彝族文学》、西南民间非遗研究中心课题《乡村振兴时代美好生活视域下的彝历新年研究》3 个。征文《习近平总书记关于民族地区深化改革重要论述研究》入选全市党校系统“学习贯彻党的二十届三中全会精神”理论研讨会。报送《峨边特色优势现代农业产业现状调查及对策建议》《关于峨边竹林产业发展的思考与建议》等 2 篇咨政文章。

3. 新党校项目建设情况。一是加快完成装修装饰工程。办公楼、教室、学员宿舍室内装修已完工，报告厅正在进行室内装修工程，下一步进行栈道修建、路面沥青和饮水管道铺设等附属工程。二是设施设备采购。

（四）部门整体支出绩效目标。

1. 保证在职及退休人员工资、奖金、基本运行经费、养老、医疗、公积金等基本支出。2. 教学设备维护：为保障培训任务的完成，对办公楼等硬件设施进行维修和保养。3. 科研及机关党建：主要围绕规划立项课题配套、校（院）级课题资助、学术交流活动、科研精品激励等科研项目为主题，推进县级党校的发展。4. 图书购置：为提高培训质量及教学需要，充实图书馆的数据资料。5. 特色课程开发及专业化教学点建设。

二、部门财政资金收支情况

（一）部门财政资金收入情况。

县委党校 2024 年财政拨款预算收入 424.42 万元，其中上级资金 0 万元，县级资金 424.42 万元。

（二）部门财政资金支出情况。

县委党校 2024 年基本支出 417.20 万元，项目支出 7.22 万元，其中项目 2 个，具体支出为：县级智库政策研究、党校工作专项经费 7.22 万元。

（三）部门财政资金结转结余情况。

2024 年度无财政资金结转结余。

三、部门整体绩效管理情况（根据部门整体支出绩效自评和部门预算项目支出绩效自评情况进行描述）

（一）部门整体履职绩效分析。围绕部门整体绩效目标完成情况 and 部门履职情况进行绩效分析。

2024 年我校基本完成整体绩效目标，完成情况如下：

1. 完全保障了在职及退休人员工资、奖金、基本运行经费、养老、医疗、公积金等基本支出。

2. 2024 年举办基本培训 17 期，包括乡科级领导干部进修班、中青年干部培训班、职级公务员进修班等 17 期培训班，培训 1075 人次。除基本培训外，还举办 6 期乡村振兴视野拓展培训班，培训 291 人次。近两年来，聚焦乡村振兴、基层治理和高质量发展等主题，先后赴浙江大学（2024 年 8 期 371 人次）、诸暨市委党校（2024 年 1 期 50 人）开展乡村振兴视野拓展、企业高质量发展、政法干警等专题培训 9 期，共培训 421 人次。

3. 申报市委党校调研课题《峨边竹产业发展研究》、市社科联课题《中国少数民族文学纵览丛书·彝族文学》、西南民间非遗研究中心课题《乡村振兴时代美好生活视域下的彝历新年研究》3 个。

征文《习近平总书记关于民族地区深化改革重要论述研究》入选全市党校系统“学习贯彻党的二十届三中全会精神”理论研讨会。报送《峨边特色优势现代农业产业现状调查及对策建议》《关于峨边竹林产业发展的思考与建议》等2篇咨政文章。

4. 新党校项目建设情况。一是加快完成装修装饰工程。办公楼、教室、学员宿舍室内装修已完工，报告厅正在进行室内装修工程，下一步进行栈道修建、路面沥青和饮水管道铺设等附属工程。二是设施设备采购。

(二) 特定目标类项目绩效分析。包括项目绩效目标制定、目标实现、支出控制、及时处置、执行进度、预算完成情况、资金结余率（低效无效率）和违规记录等情况。

1. 目标制定。根据我校2024年部门重点工作和自身工作职责的要求，对相关绩效指标和工作目标，认真进行梳理分解，科学制定绩效目标。目标名称实现简明扼要，根据本单位工作目标任务概括提炼出主题。对完成任务的数量、质量和效果等结果性的内容，以定量指标和定性要求的方式确定。职能指标则通过效率、效益、效果等结果性的内容进行体现。但绩效目标编制的合理性和完整性略有欠缺。

2. 目标实现。开放大学：今年开放大学招生8名，缴纳学费书本费共计53200元，由于年底项目所有负责人从我校调入县教育局教育考试中心，因此本年收入的项目经费53200元全部缴入财政后由教育考试中心申请使用，因此我校今年此项目经费无执行数。县级智库政策研究、党校工作专项经费：完成了蓝皮书研究成果一项，课题立项3篇，入选市委党校理论研讨会咨政文章2篇，教学设备维护3台。完全达到预期目标。但在预算执行期间此项目有一部分培训金额统筹进入县委组织部管理，因此项目金额中期有所调整。经我校将年末项目目标实现程序与年初设定值对比，存在部分项目

未达到年初设定数量指标的情况。此处县级智库政策研究、党校工作专项经费得 10.00 分。

3. 支出控制。我校在做好预算编制的同时，强化预算执行、资金使用情况监督，实现对财政预算资金全方位、全过程的控制。一是加强对人员经费支出的管理。严格控制基本支出与项目支出，两项经费间不挤占。二是加强对项目经费的控制与监督。我校部分项目经费的预算编制比较粗放，使用进度缺乏详尽的计划。通过加强对项目预算经费的控制与监督，切实强化项目支出预算绩效管理。

4. 及时处置。按照《关于开展 2024 年度预算绩效管理工作的通知》要求，对单位 2024 年部门整体绩效运行情况进行了监控分析。

5. 执行进度。2024 年全年预算数为 424.42 万元，1-6 月支出进度率 37.38%;1-9 月支出进度率 69%;1-11 月支出进度率 82.17%。

6. 资金结余率。我校年初 2 个部门预算项目，2024 年预算执行进度均较圆满地完成了任务，但也存在部分预算项目当年未执行及执行率不高情况，初始下达项目预算指标合计 80 万元，实际预算执行金额为 7.22 万元。主要原因是预算执行期间此项目有一部分培训金额统筹进入县委组织部管理，因此项目金额中期有所调整。

7. 预算完成情况。我校年初 2 个部门预算项目，2024 年预算执行进度均较圆满地完成了任务。

8. 违规记录。根据审计监督、财政检查结果等结果，我校上一年度部门预算管理合规，无部门预算管理方面违纪违规问题。

(三)部门预算项目支出情况分析。根据《部门预算项目支出绩效自评表》自评结果逐项描述自评情况。

开放大学：开放大学年初预算 5 万元，今年开放大学招生 8 名，缴纳学费书本费共计 5.32 万元，由于年底项目所有负责人从我校调入县教育局教育考试中心，因此本年收入的项目经费 5.32

万元全部缴入财政后由教育考试中心申请使用，因此我校今年此项目经费无执行数。自评得分为 90 分。

县级智库政策研究、党校工作专项经费：县级智库政策研究、党校工作专项经费年初预算 80 万元，2024 年完成了蓝皮书研究成果一项，课题立项 3 篇，入选市委党校理论研讨会资政文章 2 篇，教学设备维护 3 台。完全达到预期目标。但在预算执行期间此项目有一部分培训金额统筹进入县委组织部管理，因此项目金额中期有调整到 7.22 万元。自评得分为 100 分。

（四）结果应用情况。包括内部应用、自评公开、问题整改和应用反馈等情况。

1. **内部应用**。我校将内设的四个股室按照业务工作内容分类将绩效自评情况纳入内部考核体系。

2. **自评公开**。我校按要求组织开展 2024 年度部门整体支出绩效评价工作，按照《2024 年度部门整体支出绩效评价指标体系》，从预算编制、预算执行、完成结果、信息公开、整改反馈、自评质量等方面进行了自评，部门整体支出绩效评价报告、部门整体支出绩效目标自评表、项目支出绩效自评报告、项目支出绩效目标自评表都在政府门户网站进行绩效自评结果公开。

2. **问题整改**。根据《峨边彝族自治县财政局关于开展 2024 年度部门整体绩效评价工作的通知》要求，我校开展了 2024 年度部门整体支出绩效自评后，主要存在对项目的管理不严谨，部分项目支出预算执行进度滞后的问题，我校将根据评价所提出的问题进行相应的整改，将绩效管理结果应用在完善政策、改进管理、预算挂钩等方面。

3. **应用反馈**。我校根据部门整体支出绩效自评结果，按时在规定时间内向财政部门反馈应用绩效结果报告。我校进一步加强制度的执行力和有效性管理，抓好内部制度建设与流程管理，规范业务操作，防范财务风险。经查阅，我校加强了内控体系建设，并建立

了合同管理、收支管理、预算管理、政府采购管理、资产管理等内部控制制度。

五、评价结论及建议

（一）评价结论。

根据《关于开展2024年绩效运行监控管理工作的通知》文件精神，我校认真组织开展了部门整体支出绩效评价工作，绩效评价得分：90分。

（二）存在问题。

1. 编制项目预算的科学性和精确性不高；
2. 预算执行分析不及时，导致个别项目的资金执行率较低。

（三）改进建议。

1. 提高项目经费预算的精准度，进一步细化项目经费的预算，提高预算的前瞻性和科学性。

2. 进一步完善监督检查制度，提高项目经费的资金执行率，保质保量完成预算。