**中国共产党北京市委员会党校**

**2023年度部门整体绩效评价报告**

2024年5月

目 录

[一、部门概况 1](#_Toc13618)

[（一）机构设置及职责工作任务情况 1](#_Toc27006)

[（二）部门整体绩效目标设立情况 3](#_Toc14563)

[二、当年预算执行情况 7](#_Toc27082)

[三、整体绩效目标实现情况 7](#_Toc3583)

[（一）产出完成情况分析 7](#_Toc18)

[（二）效果实现情况分析 15](#_Toc17267)

[四、预算管理情况分析 19](#_Toc19311)

[（一）财务管理 19](#_Toc8270)

[（二）资产管理 20](#_Toc29097)

[（三）绩效管理 21](#_Toc2658)

[（四）结转结余率 23](#_Toc25545)

[（五）部门预决算差异率 23](#_Toc20236)

[五、总体评价结论 24](#_Toc16460)

[（一）评价得分情况 24](#_Toc18208)

[（二）存在的问题及原因分析 24](#_Toc2008)

[六、措施建议 26](#_Toc22346)

[（一）加强过程监督检查力度，确保工作完成质效 26](#_Toc16538)

[（二）加快资金消化速度，强化资产管理水平 27](#_Toc6243)

[（三）强化绩效目标管理，完善绩效指标设置 27](#_Toc17863)

[（四）注重绩效材料收集及满意度调查，提升单位履职效应 28](#_Toc3983)

[七、其他需要说明的问题 28](#_Toc11208)

中国共产党北京市委员会党校

部门整体绩效评价报告

一、部门概况

（一）机构设置及职责工作任务情况

1.机构设置、职责

中共北京市委党校（北京行政学院）（以下简称“市委党校”）是市委的重要部门，是培训全市局、处级领导干部和优秀中青年干部的学校，是干部培训的主渠道，是党思想理论建设的重要阵地，是本市哲学社会科学研究机构和首都新型高端智库，是市委直属公益一类事业单位，机构规格为正局级。我校实行“两块牌子、一套班子”的管理体制。

机构设置：内设31个机构，包括教学科研部门10个，教学科研辅助部门3个，教学科研行政管理部门17个和分支机构1个，无下属单位。

主要职责:

（1）有计划地培训局级领导干部、处级领导干部、优秀中青年干部、市管国有企业负责人、市属高校负责人、多镇（街道）党政领导干部、少数民族领导干部、理论宣传骨干、哲学社会科学教学科研骨干等，负责对学员在培训期间的表现进行考核，提出考核意见。

（2）对学员进行马克思列宁主义、毛泽东思想、邓小平理论、“三个代表”重要思想、科学发展观、习近平新时代中国特色社会主义思想教育和党性教育，引导学员增强“四个意识”、坚定“四个自信”、做到“两个维护”。

（3）开展马克思主义基本理论研究，研究宣传习近平新时代中国特色社会主义思想。

（4）开展重大理论问题和现实问题研究，为市委、市政府提供决策咨询服务，发挥首都新型高端智库作用。

（5）受市委、市政府以及相关部门委托，举办各类专题研讨班，研讨重大理论、战略和政策问题。

（6）以培养马克思主义理论人才为主要目标，在国家批准的学科和专业学位类别内开展学位研究生教育。

（7）对各区党校（行政学院）和其他基层党校进行业务指导，承担各党校（行政学院）领导干部和教研骨干的培训，组织编写党校（行政学院）基本教材。

（8）开展同国（境）外有关机构和组织的学术交流与合作办学。

（9）参与市委关于党校（行政学院）工作政策以及干部培训计划的制定工作。

（10）完成市委、市政府交办的其他任务。

2.人员构成情况

市委党校行政编制185人，实有人数175人；事业编制309人，实有人数256人。

（二）部门整体绩效目标设立情况

我校围绕部门职能及年度工作计划设置2023年度部门整体绩效目标，从教学培训、科学研究、决策咨询、教学保障等4个方面设置了绩效指标。绩效指标围绕2023年部门重点工作任务，突出“各类培训班次58期”“购买图书、期刊≥5278册”“《北京行政学院学报》6期”“《北京干部教育》19期”“资助出版高质量学术著作17篇（部）”“购置设备及办公家具1877个（台、套、件、辆）”“更换高压环网柜4台”“绿化养护面积≥37440平米”“为互联网访问服务提供带宽支撑，保障各项工作顺利开展”“保障单位网络环境安全，防止攻击事故的发生”“为读者提供连续性文献资料支撑，满足读者的阅读需求”等重点工作产出及效果。部门整体绩效目标设置与单位职责、年度工作任务较为相符。

表1：2023年度部门整体支出绩效指标表

| **一级指标** | **二级指标** | **具体指标（指标内容、指标值）** |
| --- | --- | --- |
| 产出指标 | 数量指标 | 观园、市情数据手册等印制1.4万册 |
| 资助出版高质量学术著作17篇（部） |
| 续上页 | 续上页 | 以基地（中心）名义在核心报刊发表论文数量28篇（部） |
| 购置设备及办公家具1877个（台、套、件、辆） |
| 更换高压环网柜4台 |
| 绿化养护面积≥37440平米 |
| 研讨室装修改造1706平米 |
| 购买图书、期刊≥5278册 |
| 各类学术论坛和学术会议51次 |
| 青年学者研读活动18次 |
| 集体备课、教学督导和教学比赛评优34次 |
| 职称评议、教学奖评选、教学观摩、精品课评选等4次 |
| 《党校智库建议》≥80期 |
| 《新视野》6期 |
| 《北京行政学院学报》6期 |
| 《北京干部教育》19期 |
| 各类培训班次58期 |
| 培训班3期 |
| 信息化运维12月 |
| 智慧校院功能扩展3套 |
| 资助全国地方党校（行政学院）重点调研课题和校级科研项目43项 |
| 打造各类精品课程15门 |
| 物业管理人员、保安员和餐饮服务人员数量≥427人 |
| 市管干部培训班2100人次 |
| 硕士学位点、博士后工作站、学科及研究基地（中心）建设47个 |
| 网站群升级改造项目5个 |
| 续上页 | 续上页 | 外购及自建数据库44个 |
| 互联网接入4条 |
| 组织教材、大纲编印出版14本 |
| 质量指标 | 咨询报告领导批示或转载率≥60% |
| 各类科研项目按期结项率≥80% |
| 故障排除及响应率≥90% |
| 服务保障率≥90% |
| 系统设备正常运行率≥98% |
| 编校错误率≤0.02% |
| 教学管理建设任务完成率≥90% |
| 学员结业率≥95% |
| 教学任务完成率≥95% |
| 验收合格率100% |
| 培训合格率≥95% |
| 效果指标 | 效益指标 | 引教研人员参加人数≥1100人次 |
| 提升教职员工开展决策咨询研究的能力和水平 |
| 为教职工、学员提供互联网访问服务 |
| 为互联网访问服务提供带宽支撑，保障各项工作顺利开展 |
| 保障学员培训和会议顺利进行 |
| 保障全校职工和培训学员用餐 |
| 保障党校校园和日常教学工作的安全 |
| 为读者提供连续性文献资料支撑，满足读者的阅读需求 |
| 提升主体班教学质量 |
| 提升理论素养和党性修养 |
| 续上页 | 续上页 | 帮助学员把握时代大势，树立世界眼光和系统思维 |
| 降低南配电室用电安全隐患，保障日常工作顺利开展 |
| 基层党校整体办学质量水平提升 |
| 有助于推进学科建设发展，提升教研人员的科研实力 |
| 保障单位网络环境安全，防止攻击事故的发生 |
| 持续提升服务质量 |
| 扩大期刊学术影响力 |
| 增强校院优势专业学科影响力，满足教研咨需要 |
| 提高青年学者理论水平和文化修养 |
| 充分发挥党性教育基地重要示范作用 |
| 提升履职尽责和推动首都科学发展的能力 |
| 创造良好的教学、培训和科研环境 |
| 提升党校系统教研咨等方面的影响力 |
| 提升党校在全市高端智库中的影响力 |
| 服务对象满意度指标 | 教研人员满意度≥90% |
| 教职工和学员满意度≥90% |
| 读者满意率≥90% |
| 使用人员满意率≥90% |
| 学员满意率≥90% |
| 受训学员满意率≥90% |
| 使用人员满意度≥90% |
| 受益教师及学员满意度≥90% |
| 教研人员和学员满意度≥90% |

二、当年预算执行情况

2023年全年预算31568.44万元，其中，基本支出预算20072.35万元，项目支出预算11496.09万元。资金总体支出30659.46万元，预算执行率为97.12%，其中：基本支出19627.84万元，预算执行率为97.79%；项目支出11031.62万元，预算执行率为95.96%。

综上，2023年全年预算共计31568.44万元，支出30659.46万元，预算执行率97.12%。

表2：2023年度预算执行情况表（万元）

| **单位名称** | **支出性质** | **年初预算数** | **全年预算数** | **全年执行数** | **预算执行率** |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 市委党校 | 基本支出 | 20647.65 | 20072.35 | 19627.84 | 97.79% |
| 人员经费 | 17639.90 | 17517.60 | 17444.24 | 99.58% |
| 公用经费 | 3007.75 | 2554.75 | 2183.60 | 85.47% |
| 项目支出 | 11935.12 | 11496.09 | 11031.62 | 95.96% |
| **合 计** | | **32582.77** | **31568.44** | **30659.46** | **97.12%** |

三、整体绩效目标实现情况

2023年度，我校教学培训、科学研究、决策咨询、教学保障等大部分工作任务按计划完成。整体绩效目标实现情况如下：

（一）产出完成情况分析

1.产出数量

（1）教学培训方面。**一是**带领学员深入学习贯彻习近平新时代中国特色社会主义思想，学习贯彻党的二十大精神，学习贯彻习近平总书记对北京一系列重要讲话精神，系统学习马克思列宁主义、毛泽东思想和中国特色社会主义理论体系，扎实开展党性教育和党性锻炼，弘扬伟大建党精神，提高学员的理论素养，增强党性修养，强化“四个意识”，坚定“四个自信”，做到“两个维护”，强化理论武装、增强党性修养、优化知识结构，提高领导干部履职能力、专业素质，更好地满足组织需求和岗位需求，加强学员综合能力和专业化能力训练，拓展世界眼光，培养战略思维，提高政治能力和履职能力，服务首都高素质专业化队伍建设，助力首都高质量发展，举办专题班、常规主体班、研究班共71期，举办市管干部培训班共计培训2205人。**二是**为突出党校姓党，强化主业主课建设，以习近平新时代中国特色社会主义思想统领教学布局，深入研究理论教育、党性教育和新时代首都发展课程体系，进行校级集体备课15次，用好首都红色资源课程录制1次，编印、出版各类教案、教材及教学大纲合计17本（套），建设教研部精品课程10次，党性教育基地讲解300次，参报精品课评选、教学管理等比赛共4次，聘请专家教学督导33门课程，教研部精品课程建设14门；参报全国党校系统精品课1门，但由于中共中央组织部本年度内未组织评比活动“全国干部教育培训好课程”，原计划4门课程参评的目标未完成。三**是**为加强对基层党校教师教学教法、科研资助等重点工作的业务指导，加强基层党校师资队伍建设力度，有计划地开展师资培训、教学观摩及学术研讨等活动，充分发挥党性教育基地党性教育示范作用，开展“用学术讲政治”精品课评选及教学管理奖评选活动2次，开展对基层党校办学治校调研及业务指导活动涉及5人，开展基层党校教师专业技术职务学术评议工作1次，组织精品课教学观摩课1次，保障了教学水平。

（2）科学研究方面。**一是**通过对学科定位(学科方向和发展层次)、学科队伍(学科带头人和学科梯队)、科学研究、人才培养、学科基地(中心和重点学科等)、学科管理进行研究和开发，完成了13个学科建设、19个硕士学位点建设、3个博士后工作站建设、12个研究基地（中心）建设，推进了学科建设发展，形成了既与国内外学科发展趋势相衔接又具有鲜明党校特色的学科体系**。二是**实现博士后1人出站，发表文章（校定重点核心报刊或普通核心报刊）、博士后出站报告共7篇，提高我校科研力量和水平，培养储备一支适应首都现代化建设需要，具有创新能力的复合型、高层次人才队伍，进而在首都现代化建设中发挥更好作用。**三是**为做好学术活动管理，活跃校园学术氛围，促进校内外学术交流，组织了46次学术论坛、3次小型学术会议、1次北京党校青年学术论坛、1次第三届李大钊研究北京论坛，出访了9个国家、8批次团组（23人次），促进科研人员了解学科发展的前沿动向，加大对重大理论和现实问题的研究力度，从而进一步提升我校系统教研人员学术素养、开阔了学术视野，提高了教学科研能力、国际学术合作水平。但受疫情和国际局势影响，部分合作伙伴暂停联系，导致出访国家及团组数量受到影响。**四是**为扩大学术影响力，服务哲学社会科学繁荣发展，完成了6期《北京行政学院学报》、6期《新视野》、18期《北京干部教育》的编辑、出版、发行，推动了学术积累与学术创新，但受年初疫情影响《北京干部教育》出版期数比预期少1期。**五是**为深入贯彻落实《中国共产党党校（行政学院）工作条例》等文件要求，推动教研人员学术著作尽早面世，资助了16部著作、40项校（院）级科研项目、6项全国地方党校（行政学院）重点调研课题，完成了5批次项目（成果）专家评审工作、8篇高质量论文发表，4部成果汇编印制，促进了科研成果产出，提升了教研人员的科研实力，进一步推动了科研工作的发展。但由于个别书稿调整出版计划，刊发数量未达预期；博士后进站数量影响资助校（院）级科研项目未达预期。**六是**为进一步强化科研工作的支撑作用，促进我校科研事业发展，开展了智库项目18项、北京市社科基金项目18项、国家社科基金项目1项，加强了课程研究类项目的组织管理，提高了项目研究的积极性、针对性和有效性。

（3）决策咨询方面。**一是**完成了《党校智库建议》合订本100册；立项、结项材料260册；宣传、公示海报40张，提升了教职员工和学员参与决策咨询研究的能力和水平，提升了我校在全市高端智库当中的影响力。但由于实行了新筛稿机制，提高了报告筛选门槛，导致《党校智库建议》仅完成76期，未达到年初80期的目标。**二是**为加快建成全方位、全过程、全覆盖的预算绩效管理体系，切实增强部门支出责任和效率意识，提高财政资金使用效益，完成成本绩效分析项目1个，评审项目36个，对已完成的基建项目进行转固和聘请法律顾问，有效促进我校建立预算绩效管理机制，提高单位人员绩效意识。

（4）教学保障方面。**一是**为改善办学条件，满足教职工办公需要，保障信息安全，保障教学、宣传及广播电视工作站工作任务顺利开展，图书馆新建立交流研讨空间3个，新增设备及办公家具1597个（台、套、件、辆），改造会议室7个，为山字楼购置12个会议研讨室的家具以及配备净水热水一体机3套，接入联通公司提供的1000M带宽链路2条、100M带宽链路1条和电信通公司提供的200M链路1条，站群升级改造5个，UPS电源设备巡检保养27个，运维应用系统6个，购置各类系统软件1年，对教学保障过程中的软硬件进行更新升级，以满足教学使用需要。但由于学校办公用房使用性质调整以及对学校搬家的预期有所改变，减少了公共空间等家具的采购，计划新增的设备及办公家具未达目标。**二是**为解决设备严重老化、性能差、兼容性较差等问题，丰富教学模式的多样性，并为降低安全风险，保障学员安全，推进平安校园建设，完成了教室多媒体改造2间，研讨室4间、录播室1间和大教室改造1间，完成多媒体设备集成房间6间（包括分组互动研讨室4间、大型分组研讨室1间、专业虚拟演播室1间），新增设备110个（台、套、件、辆），安装安防与监控设备1套，完成拆除外墙瓷砖、外墙涂料喷涂各5000平方米，更换高压环网柜4台，安装电缆10米，购置摄像机、交换机、防火墙、服务器、硬盘录像机、解码器、访客一体机及管理软件等183台套，完善了治安防控体系，为营造和谐安全氛围奠定物质基础。但个别教室功能有所调整，取消个别教室装修工作。**三是**为学校积极探索互联网+教学模式提供网络环境支撑，提供全覆盖、高速率、低延迟的网络环境，用于保证教职工与学员可以利用校园网流畅的播放校内外的高清视频资源，优化1个无线网漫游体验终端，校园网服务人数达到1000人，支撑好教室的教学用网，会议、大型活动等人员密集场景的无线上网，单AP上网人数达到60人。**四是**为满足读者的阅读需求，以发挥图书馆及一分校图书室的基本工作职能，完成青年学者研读活动22次，技术保障服务数量11项，图书馆宣传册设计印刷1150本，读书月文化活动8种，采编数据达到1271条，出版了《观园》12000册，印刷了《北京市情数据手册2023》2000册，订购港台外文报刊52种、中文报刊643种，购买中文图书997册、中外文图书3806册、数据库38个，自建数据库5个，举办数据库培训活动6期，各数据库访问量总计250000次，为领导干部提供反映北京市经济社会等方面的基本指标，增强领导干部党性修养和工作能力，丰富学员、教职员工以及研究生精神文化生活，同时为图书馆及一分校图书室在教学科研、决策咨询等方面提供服务奠定基础，形成独树一帜的馆藏特色。但部分纸质刊物和数据库受停刊、合作方倒闭影响无法购买，导致中文报刊订购数量、外购数据库数量与计划有所差异；馆内接收赠送图书数量较少，导致所需下载的编目数据数量较少。**五是**为确保学员培训和相关会议顺利进行并取得预期效果，在学员宿舍、教学会议、卫生保洁、维修维护、餐饮服务、校园绿化养护等方面提供与任务要求相匹配的后勤服务保障，聘用第三方服务人员428人，绿化养护面积达到39300平方米，工程维修与设备运行保障维持1年。

2.产出质量

为确保各项工作实施效果良好，严把质量关。在工作实施过程中，注重项目执行及资金使用情况的定期跟踪。在工作实施结束后，注重工作成果验收，委托业务以合同规定的工作内容、考核标准为基本依据进行验收。**教学培训工作**则从教学内容鲜活性和实用性、教学方法创新性和启发性、教学时间分配与把控、教学效果实践性与指导性等方面进行教学评估打分，且培训合格率达100%，均按要求调整教学安排，完成了各目标任务；**科学研究工作**则充分借助专家力量，对结项成果进行验收，成果均符合《学术规范》（京校发〔2017〕27号）等文件规定，编校错误率控制在0.02%以下；**决策咨询工作**研究完成了各项科研决策类项目的选题、立项、中期检查、结项，咨询报告领导批示或转载率达81.58%；**教学保障工作**在学员宿舍、教学会议、卫生保洁、维修维护、餐饮服务、校园绿化养护等方面提供服务，保障我校计算机及网络系统、多媒体教学以及办公设备的日常运维、巡检、维修工作，设备验收合格率均达到100%，设备、工程采购、施工、验收均符合国家相关标准。综上，我校2023年部门工作完成质量较好。

3.产出时效

2023年，各项工作基本能够按照计划要求完成，年度各项工作有序推进落实，项目实施进度及产出时效性较好。但是部分工作受论证滞后等不定因素的影响，导致未按期完成，如软硬件购置费项目，采购非国产化硬件及操作系统需出具专家论证意见结论，因论证存在一定周期造成项目完成时间略有拖后。

4.产出成本

财务处按照从严控制的原则规范资金支出，部门公用经费成本控制较好，公用经费支出均控制在预算范围内。在委托业务方面，按照学校采购审批程序确定委托合同价格，合理控制部门经费支出成本；同时，在部门预算执行过程中，有效履行预算资金审批手续，采取厉行节约措施，有效控制各项费用支出，委托业务实际经费支出严格按合同执行。综上，我校资金支出符合部门履职范围，基本经费及各项目支出、部门总体资金支出均控制在预算范围内，未出现超支情况，部门整体成本控制情况较好。

（二）效果实现情况分析

1.社会效益

（1）提高学员领导素质与履职能力，完善党校教学布局

通过举办培训班，带领学员深入学习马克思列宁主义、毛泽东思想和中国特色社会主义理论体系、习近平新时代中国特色社会主义思想、党的二十大精神、习近平总书记对北京一系列重要讲话精神，增强“四个意识”，坚定“四个自信”，做到“两个维护”，强化理论武装、增强党性修养、优化知识结构，加强学员综合能力和专业化能力训练，拓展世界眼光，培养战略思维，提高领导干部政治能力、履职能力、专业素质，引导干部担当作为、干事创业，为建设高素质专业化干部队伍提供支持，更好地满足组织需求和岗位需求。

同时，坚持“党校姓党”原则，突出问题导向、需求导向、实践导向，积极开展多元化专题培训、教学观摩及学术研讨等活动，对基层党校教师教学教法、科研资助等重点工作进行业务指导，加强基层党校师资队伍建设力度、全国党校系统横向交流学习，借鉴兄弟党校开展业务指导工作的先进经验，对全市党校系统干部培训发挥顶层设计指导课程建设的作用，服务首都高素质专业化队伍建设，助力首都高质量发展。

（2）提升教职员工决策咨询研究能力和水平，发挥智库影响力

深入贯彻落实《中国共产党党校（行政学院）工作条例》等文件要求，做好决策咨询项目的选题、立项、中期检查、结项等管理工作，并且做好基层党校智库项目成果的汇编成册工作，组织赴兄弟党校调研等决策咨询活动，进一步提升教职员工和学员参与决策咨询研究的能力和水平。

同时，积极开展智库项目，完成《党校智库建议》的汇编成册工作，智库成果数量在全市14家智库中排名持续第一，智库影响力不断提升，为市委市政府决策提供咨询服务，提供高质量数字化应用服务。但受筛稿机制、调整出版计划等因素影响，相关稿件发行数量未达年初目标，提升教职员工决策咨询研究能力和水平受到一定影响。

2.可持续性影响

（1）扩大学术影响力，推进学科建设发展

深入贯彻落实《中国共产党党校（行政学院）工作条例》等文件要求，通过对学科建设所涉及的学科定位(学科方向和发展层次)、学科队伍(学科带头人和学科梯队)、科学研究、人才培养、学科基地(中心和重点学科等)、学科管理进行研究和开发，不断推进学科建设发展，逐步形成既与国内外学科发展趋势相衔接又具有鲜明党校特色的学科体系。并且，通过组织学术讲坛、学术会议等一系列学术活动，活跃校园学术氛围，出访德国、越南、埃塞、俄罗斯、乌克兰等国家，促进校内外学术交流，使教研人员了解学科发展前沿动向，加大对重大理论和现实问题的研究力度，从而进一步提升我校教研人员学术素养、提升校（院）学术影响力、国际学术合作水平。但受疫情和国际局势影响，部分合作伙伴暂停联系，导致出访团组组次及人次减少，扩大学术影响力受到一定影响。

（2）提升服务质量，保障党校校园和日常教学工作的安全

通过在学员宿舍、教学会议、卫生保洁、维修维护、餐饮服务、校园绿化养护等方面提供后勤服务，保障我校计算机、网络系统、多媒体教学以及办公设备等正常运行，完善安全防控体系，有效保障了教学、科研、决策咨询等工作的安全、稳定、有序开展。通过更换教室的投影机、调音台、功放设备、无线话筒、中控主机等设备，增加专业虚拟影视空间资源，改善因设备老化、性能差、兼容性差、故障频发而影响教学、培训的问题，从而推动干部教育培训和互联网融合发展，推行线上线下相结合的培训教育模式，丰富教学模式多样性。通过更换高压环网柜、安装电缆、安装安防与监控设备，拆除外墙瓷砖等工作，最大限度降低外部设施所带来的安全隐患，保障用电安全，提升保障水平。

同时，提供全覆盖、高速率、低延迟的网络，打造支持互联网+教学模式的高效网络环境，将教学改革与科研创新密切结合，提高无线网覆盖密度、提升网速和使用体验，确保无线网稳定支撑移动终端，有线网提供稳定接入环境，校园内覆盖无死角，满足教学和科研需求。此外，订购、制作并发行图书供读者借阅，满足图书馆读者阅读需求，丰富了教职员工及研究生精神文化生活，有效维护图书馆日常运行。

3.服务对象满意度

针对党校教学培训项目、教学管理建设经费项目、教学保障项目进行了满意度调查，受训学员、教职工显示满意度达到100%。但大多数重点工作内容未针对全校师生等服务对象及时开展正向的满意度统计调查，缺乏可量化的满意度支撑材料。

四、预算管理情况分析

（一）财务管理

1.财务管理制度健全性

已经颁布了一系列财务管理制度，包括《中共北京市委党校（行政学院）预算管理办法》、《中共北京市委党校（行政学院）收支管理办法》、《校（院）财务报销手册》以及《中共北京市委党校（北京行政学院）项目支出绩效评价管理办法》等，制度明确了单位在预算管理、资产管理、内部财务管理和会计核算等方面的具体要求，为财务管理提供了制度保障。此外，为进一步完善评价指标和评价方法，提高绩效评价的科学性和客观性，更好地反映项目支出的绩效和效益，于2023年发布了《市委党校关于全面实施预算绩效管理的意见》，旨在加速建设全面的预算绩效管理体系，提高资源配置效率和使用效益。这一系列举措结合了校（院）的工作实际，为项目经费使用和绩效管理提供了更加完善的指导和监督。

2.资金使用合规性和安全性

在预算资金批复后，严格遵循国家和地方相关财务管理法规以及本单位内部规定，对资金的使用和支出进行管理。财务处依据市财政局下达的预算控制数编制年度预算，实时监控资金使用情况，并对资金用途进行严格控制，以确保资金使用符合预算规定，并与工作进度相匹配。资金支出申请经过逐级审批，根据金额大小不同由相应的负责人审批签字，确保资金支出申请和审批程序的合规性。重要事项还需经校务委员会审议通过后方可上报市财政局，并经过法定程序审核批复后执行。这一严格的资金使用和支出管理机制，有效保障了资金使用的合理性和规范性，确保了支出申请审批程序的合规性。

3.会计基础信息完善性

重视会计基础信息和会计信息资料的真实性、准确性和完整性管理。在资金收入和支出发生后，立即进行登记入账，确保财务数据的及时更新和准确记录。同时，对会计凭证及其附件资料进行认真整理并装订成册，并由专人负责保管，以确保资料的完整性和安全性。严密的财务管理制度不仅是对财务管理工作的规范要求，更是对我校内部管理的有效落实，体现了对财务管理的高度重视和责任担当。

（二）资产管理

为规范和加强固定资产管理，提高资产使用效益，在遵循《北京市市级行政事业单位国有资产配置管理办法》（京财资产〔2015〕129号）等文件要求的基础上，进一步编制了符合自身情况的《中共北京市委党校（北京行政学院）办公室关于印发<中共北京市委党校（北京行政学院）固定资产管理暂行办法>的通知》（京校办发〔2021〕20号），秉承“从严配置、规范使用、调剂共享、厉行节约”的原则对固定资产进行管理，对固定资产购置管理控制流程、固定资产出入库管理控制流程、固定资产维修管理控制流程、固定资产盘点管理控制流程、固定资产报废管理控制流程等内容也进行了明确规定。在固定资产管理过程中，建立了固定资产领用登记账，登记各处室占有固定资产情况，每年定期对固定资产进行全面资产清查、盘点，保证账账相符，账实相符。但仍存在个别资产未资本化的情况，如视频课程制作30000元，后续制作完成的视频课程未计入无形资产。

截至2023年底，我校资产总额71511.14万元，其中固定资产净值24499.06万元，流动资产6669.54万元；负债总额493.42万元，净资产总额71017.72万元。

（三）绩效管理

为进一步推进财政科学化、精细化管理，提高资金使用效率，保证预算资金分配决策的科学性、公开性和公正性，切实提高单位预算绩效管理水平，我校成立了绩效管理工作小组，成员由财务处、各业务处室负责人组成，负责组织开展全年绩效管理工作，包括绩效自评、绩效监控、成本绩效分析等工作，及时发现预算绩效管理工作存在的问题并提出合理化建议。预算绩效管理主要落实以下几项工作：

成本绩效分析方面：根据《北京市市级财政支出成本预算绩效分析操作流程》（京财绩效〔2020〕893号）规定，对“《北京行政学院学报》”项目开展了成本绩效分析工作。通过收集、梳理近三年项目预算及支出数据、实施成效等相关材料，分析影响项目支出成本的主要要素，确定单项成本定额标准。

绩效监控方面：对“党校教学保障项目”、“应用系统运维费”等35个项目进行绩效监控，主要监控绩效目标完成情况，包括产出指标的完成值、效益指标和满意度指标的实现程度及趋势等。各项目需在收集绩效信息的基础上，对偏离绩效目标的原因进行分析，对全年绩效目标完成情况进行预计，并对预计年底不能完成目标的原因及拟采取的改进措施作出说明。

绩效自评方面：根据《北京市项目支出绩效评价管理办法》（京财绩效〔2020〕2146号）规定，绩效自评评价对象为：纳入2023年部门预算管理的所有填报绩效目标的项目，共36个，其中单位自评项目包括“党校教学培训项目”“基层党校业务指导费”“决策咨询项目”“科研项目经费”等35个项目；部门评价项目为“智慧校院功能扩展项目”1个项目。

整体上，在预算执行过程中，采取了较为有效的措施确保部门绩效目标的实现；在预算执行结束后，及时开展自评工作，在总结项目完成情况同时为项目后续实施提供指导；单位绩效相关过程资料保存完备，资料提交及时，相关数据真实、准确，能够较好地反映部门职能履行情况。但个别项目绩效指标设置需进一步完善：**一是**绩效目标或指标设置不准确。**二是**绩效指标设置全面性不足。**三是**绩效指标设置不够明确、细化。**四是**绩效指标设置不够精简。**五是**绩效指标设置不够规范。

（四）结转结余率

2023年年末结转结余资金为6281.83万元，全年支出预算为31568.44万元，资金结转结余率为19.90%；2022年年末结转结余资金为4943.43万元，全年支出预算为32280.57万元，资金结转结余率为15.31%。2023年资金结转结余率较2022年高4.59%，年度资金结转结余控制力度有待进一步加强。

（五）部门预决算差异率

2023年年初预算为32582.77万元，部门年度决算为30659.46万元，部门预决算差异率为5.90%。

综上，我校预决算差异率低于市级平均差异率（28.30%），部门预决算差异率均控制情况较好。

五、总体评价结论

（一）评价得分情况

2023年度我校部门整体绩效评价得分为91.12分，综合评价等级为“优”，各一级指标得分情况如下：

表3：2023年部门整体绩效得分情况表

| **一级指标** | **分值** | **得分** | **得分率** |
| --- | --- | --- | --- |
| 当年预算执行情况 | 20 | 19.42 | 97.10% |
| 整体绩效目标实现情况 | 60 | 54.20 | 90.33% |
| 预算管理情况 | 20 | 17.50 | 87.50% |
| **合 计** | **100** | **91.12** | **91.12%** |

（二）存在的问题及原因分析

1.部分项目绩效目标完成情况较预期存在偏差，项目质效受到一定影响

受实际工作调整、合作方业务变动、国际局势等因素影响，部分产出数量和进度方面均受到一定影响，部分项目执行情况未及预期，具体情况如下：

**一是**个别项目因实际工作需求调整，最终产出未达到预期，如办公设备购置类项目中，因学校办公用房使用性质调整以及减少了公共空间等家具的采购，导致新增设备及办公家具数量未达到预期目标任务。

**二是**个别项目因合作方倒闭、停刊影响采购工作，如图书馆数字资源建设项目因合作方公司倒闭，未能续签合同，导致外购数据库数量未达到预期目标任务。

**三是**个别项目受疫情、国际形势影响，最终产出未达到预期，如学术合作与交流项目因疫情以及国际形势，部分合作伙伴联系暂停，导致出访国家数量、出访团组批次有所减少。

2.资产管理需进一步规范，资金结转结余率偏高

我校建立了较完备的财务管理相关制度及固定资产管理制度，但仍存在资产管理规范性不足、资金结转结余率较高的问题。一是存在个别资产费用化的情况，视频课程完成制作后未计入无形资产；二是年中资金调整比例较大、个别工作与年初预期计划存在一定偏差，导致2023年度资金结转结余率为19.90%，较2022年度增加了4.59%，部分资金沉淀，未充分利用，影响预算执行进度。

3.部分项目绩效指标有待完善，绩效管理有待强化

本次绩效自评工作所涉及的项目均设置了绩效目标，大部分项目绩效目标设置明确，绩效指标较为细化、量化，但个别项目绩效指标设置需进一步完善：**一是**绩效目标或指标设置不准确，个别项目将成本指标错设为数量指标；绩效指标与绩效目标不匹配。**二是**绩效指标设置全面性不足。个别项目未设置数量指标或质量指标；个别项目数量指标未全面涵盖主要工作成果。**三是**绩效指标设置不够明确、细化，部分项目时效指标设置时未结合工作计划和实施进度；部分效益指标缺乏对效益内容的具体、量化表述，可考核性不强。**四是**绩效指标设置不够精简，绩效指标设置过多、存在重复性，核心产出不突出；**五是**绩效指标设置不够规范，三级指标和指标值未拆分表述。

4.效益佐证材料收集不够全面，满意度调查工作仍需加强

我校在教学培训、科学研究等项目实施成果较为明确，成果资料较为充分，大部分项目绩效目标执行效率性较好，且部分项目收集了服务对象应用证明、应用实例图片、媒体宣传报道等效益资料，能够较好地反映项目效益实现情况。但各项目负责人绩效管理意识仍有一定不足，关于效益资料的搜集面和呈现方式较窄，个别项目缺乏效益资料，资料归集力度尚需提升。此外，未对相关人员开展满意度调查，未对具体服务对象的满意度进行量化处理，满意度调查工作有待进一步加强。

六、措施建议

（一）加强过程监督检查力度，确保工作完成质效

为保障各项目的顺利完成，各处室进一步加强对项目实施情况的日常监督检查力度，强化预算管理刚性约束，坚持问题导向、目标导向和结果导向，确保各项工作按时有效开展与完成；定期或不定期开展业务内容执行进度统计工作，对于进度滞后的事项，及时提醒项目负责人加快实施进度。同时，针对影响工作进程的客观情况，提前制定备选方案或应急响应方案，确保项目如期完成。

（二）加快资金消化速度，强化资产管理水平

进一步加强资金监督和管理，提升资金支出与项目内容的匹配度，加强对资金流动的监控和调配，及时将资金投入到项目中，加快资金消化速度，避免资金大量沉淀，有效降低资金结转结余率，并制定减少不必要资金留存或调整资金配置的策略，从而提升单位整体管理效率和资金使用效益。同时，强化资产管理，提高对资产购置、日常使用的监督检查力度，完善资产管理相关制度，明确无形资产入账确认条件，对于单位价值达到资产管理相关规定的资产及时入账，确保资产资本化、费用化符合相关准则和标准。

（三）强化绩效目标管理，完善绩效指标设置

以后年度进一步加强对各项目负责人绩效指标设置方面的指导，围绕项目主要工作内容以及预期效益设置年度总体目标，根据目标分解为具体的绩效指标，保证指标的全面性、合理性、规范性，强化绩效指标与绩效目标的匹配性，对于相似的绩效指标可考虑优化合并处理。同时，结合历年项目实施成效，深入挖掘可实现的量化效益和质量，以提升指标的可考核性，为绩效评价提供科学合理的考核标准和参照依据。

（四）注重绩效材料收集及满意度调查，提升单位履职效应

后续年度强化绩效管理意识，进一步深入总结各项业务工作开展所产生的效果，各处室在项目执行过程中，进一步加强全流程绩效管理资料的收集、整理工作，全面反映项目决策、组织实施过程、预算执行、产出成果和效益实现等情况，充分分析绩效产出和效益实现情况。同时，针对满意度调查，各项目负责人应结合项目内容及受益对象，开展多种形式的满意度调查（如问卷调查）；并进一步加强对单位内部人员需求的关注度，充分了解人员的真实诉求，为单位人才队伍建设提供决策支撑，以增强单位的可持续发展能力和履职效应。

七、其他需要说明的问题

无

附件：中国共产党北京市委员会党校2023年部门整体绩效评价指标体系评分表

中国共产党北京市委员会党校

2024年5月15日