

## 第四部分 2025年度部门绩效评价情况

### 一、部门整体绩效评价报告

#### （一）部门概况

##### 1. 机构设置及职责工作任务情况

本部门内设综合办公室、培训部2个机构。本部门下属1个预算单位，为北京北控领程教育咨询有限公司本级。本部门是北京控股集团有限公司党委直接领导下培养企业领导人员和教育党员的学校，是集团党委开展理论宣传和理论研究的重要基地，是集团党委的重要部门。本部门的主要任务是承担北控集团公司内各类党员干部培训、管理人员专项培训、专业人员继续教育培训以及相关学历教育等教学任务。

##### 2. 部门整体绩效目标设立情况。

本部门整体绩效目标为保障党校过渡期内各项工作正常运转。

本部门原名称为中共北京控股集团有限公司委员会党校，现名称为北京北控领程教育咨询有限公司。

#### （二）当年预算执行情况

2025年预算数912.30万元，其中，基本支出预算数0万元，项目支出预算数912.30万元，经营支出预算数0万元。全年支出1004.21万元，其中，基本支出0万元，项目支出912.30万元，经营支出91.90万元。预算执行率为110.07%，主要

原因：本部门预算仅含过渡期保障资金，全年支出含过渡期保障资金及培训办学等经营支出。

### （三）整体绩效目标实现情况

#### 1. 产出完成情况分析

##### （1）产出数量

本部门资金保障部门为1户，为北京北控领程教育咨询有限公司本级。

##### （2）产出质量

本部门过渡期内各项工作正常运转。

##### （3）产出进度

本部门过渡期内各项工作正常运转。

##### （4）产出成本

本部门2025年预算支出总额912.30万元。本部门支出执行“费用计划”制度，各下属机构月底上报下月部门费用计划，严格按照费用计划进行各项开支，严格控制计划外费用，一方面，重点保证人员工资、教学成本等必要费用，另一方面，压缩办公费、会议费等非必要性经费，通过宣传教育等方式，培养职工低碳节能意识，以减少水电费、煤气费、汽油费等能源支出，同时，提高自有教师授课能力，加强本校师资力量，减少外请教师酬金支出，严格控制培训成本。

## 2. 效果实现情况分析。

### （1）经济效益

本部门举办各项培训班，实现培训收入，缴纳相关税金。

### （2）社会效益

本部门通过开展各项培训工作，增强集团党员干部的政治素质、管理水平、工作能力。

### （3）环境效益：

本部门控制各项能源消耗，节能减排。

### （4）可持续性影响

本部门长效建立财务管理、资金管理、内控管理、绩效管理各项制度体系，提升工作效率，保证部门可持续性发展。

### （5）服务对象满意度

本部门培训班学员对培训效果较为满意。

## （四）预算管理情况分析

### 1. 财务管理

### （1）财务管理制度健全性

本部门为强化内部控制，严格执行内部控制制度，加强岗位分离，明确权责，对内部流程进行梳理、查找在流程中存在的风险点，控制经营风险和财务风险。岗位权责方面，设置专人稽核，对各业务类型按照各自审批权限严格审批；在合同管理方面，严格执行合同审批签订流程，对合作方的资质、合同价格标准、合同付款方法、时间、发票项目、签订流程逐一审核；在发票管理方面，财务部积极主动培训财务人员和重点报账员真假发票鉴别知识，采用网络核查、高倍放大镜鉴别、紫光灯照射的多种方式杜绝假发票。

### （2）资金使用合规性和安全性

本部门为加强资金管理，防范风险，在现金管理方面，减少现金支付，最大限度的规避了现金管理风险。在资金审批方面，严格执行内控手册，在人员紧张的情况下做到岗位分离，印章分离，网银权限分离，各岗位相互牵制互为审核，很好的控制了资金风险。

### （3）会计基础信息完善性

本部门健全财务部门组织结构,明确各岗位责任制,按照《会计法》《政府会计制度》的有关规定,健全内部财务管理制度,加强财务队伍的自身建设,提高会计人员的综合素质,做好财务工作的宣传,发挥良好的会计监督与服务职能,加强对会计凭证的审核与监督,从源头上保证会计信息真实、准确、完整。

## 2. 资产管理

本部门规范资产配置使用和处置管理，梳理现行资产管理流程，根据工作实际，制定了资产管理相关制度。部门职工在工作过程中严格遵守规章制度，有效地实施了内部监督和控制，加强了对本部门财产物资的监督和管理，杜绝了各种漏洞的发生。本部门资产利用效率较高，房屋、车辆、教学办公设备和家具都得到充分使用，不存在资产闲置浪费现象，对反复维修并达到使用期限不能满足教学需要的设备及时退库，没有损失流失等问题。

## 3. 绩效管理

本部门所制定的年度绩效目标，领导班子提出明确要求：一是全员高度重视，认真完成每个环节，确保绩效目标的落实；二是健全相关制度，所有工作要有章可循；三是责任到人，绩效工作完成情况和考核挂钩，严格管理，以确保绩效目标的实现。

## 4. 结转结余率

本部门结转结余率13.89%，本年度结转结余总额126.74万元，其中：非财政拨款结余467.29万元，主要为经营净结余及修购基金等；专用结余62.33万元，主要为职工福利基金等；经营结余-402.87万元，经营结余为负数，主要原因：本部门为财政差额补助单位，财政拨付部分款项，剩余款项需用自有资金支付，一方面，市委党校学历教育已结束，另一方面，市场竞争激烈，生源萎缩，二者共同导致本部门经营结余为负数。

## 5. 部门预决算差异率

本部门预决算差异率10.07%，决算支出较年初预算支出增加，主要原因：年初预算支出仅含过渡期保障资金，决算支出含过渡期保障资金及培训办学等经营支出。

### （五）总体评价结论

#### 1. 评价得分情况

本部门整体绩效评价指标得分：91.6分。

#### 2. 存在的问题及原因分析

本部门预算执行部门的预算观念还较为薄弱，事前缺乏对预算要求、预算任务以及预算目标的深入了解，不能从预算编制出发开展预算执行，同时，预算编制对环境因素、市场因素等考虑不够充分。

### （六）措施建议

1、加强部门预算编制，改善预算编制方法，切实提高预算编制的质量和效率，为预算执行和预算管理提供正确的导向和引导，科学合理地制定预算标准，做好基本支出预算和项目支出预算的区别划分，建立统一的部门开支标准，严格执行预算审批程序。

2、加强部门预算管理，从全局出发是改进预算编制与执行的最直接有效的方法，加强部门之间的沟通和协调，增

强预算执行的约束力和效力。

3、编制预算时要充分考虑各种环境因素、市场因素等，提高预算的前瞻性、指导性和可行性。

## 二、项目支出绩效评价报告

本部门项目名称为过渡期保障资金，资金总额为912.30万元，项目绩效目标为保证党校过渡期内各项工作正常运转。本部门项目绩效目标已实现，过渡期内各项工作正常运转。

## 三、项目支出绩效自评表

项目支出绩效自评表

(2025年度)

| 项目名称           |                  | 过渡期保障资金          |              |              |                |                  |                 |    |
|----------------|------------------|------------------|--------------|--------------|----------------|------------------|-----------------|----|
| 主管部门           |                  | 北京北控领程教育咨询有限责任公司 |              |              | 实施单位           | 北京北控领程教育咨询有限责任公司 |                 |    |
| 项目资金<br>(万元)   |                  |                  | 年初预<br>算数    | 全年预<br>算数    | 全年<br>执行数      | 分值               | 执行率             | 得分 |
|                |                  | 年度资金总额           | 912.30<br>万元 | 912.30<br>万元 | 912.30<br>万元   | 10               | 100%            | 10 |
|                |                  | 其中：当年财<br>政拨款    | 912.30<br>万元 | 912.30<br>万元 | 912.30<br>万元   | —                | 100%            | —  |
|                |                  | 上年结<br>转资金       |              |              |                | —                |                 | —  |
|                |                  | 其他资金             |              |              |                | —                |                 | —  |
| 年度<br>总体<br>目标 | 预期目标             |                  |              |              | 实际完成情况         |                  |                 |    |
|                | 保障党校过渡期内各项工作正常运转 |                  |              |              | 保障过渡期内各项工作正常运转 |                  |                 |    |
| 绩效<br>指标       | 一级指标             | 二级指标             |              |              | 分值             | 得分               | 偏差原因分析<br>及改进措施 |    |
|                | 产出指标             | 数量指标             |              |              | 10             | 10               |                 |    |
|                |                  | 质量指标             |              |              | 10             | 10               |                 |    |

|  |       |          |     |     |  |
|--|-------|----------|-----|-----|--|
|  |       | 时效指标     | 10  | 10  |  |
|  |       | 成本指标     | 10  | 10  |  |
|  | 效益指标  | 经济效益指标   | 10  | 10  |  |
|  |       | 社会效益指标   | 10  | 10  |  |
|  |       | 生态效益指标   | 10  | 10  |  |
|  |       | 可持续影响指标  | 10  | 10  |  |
|  | 满意度指标 | 服务对象满意度标 | 10  | 10  |  |
|  | 总分    |          | 100 | 100 |  |