

附件 1



部门整体支出绩效自评报告

一、部门（单位）概况

（一）机构组成。

中共乐山市金口河区委党校是区委直属公益一类正科级参公事业单位，与区行政学校合署办公。内设机构有 3 个：办公室、教务股、科研股。参公事业编制数：5 名，事业编制数：4 名。领导职数：校长 1 名（区委分管领导兼任），常务副校长 1 名，副校长 1 名，校务委员 1 名。

（二）机构职能。

其主要职责是：

①根据区委对干部队伍建设的要求，有计划地轮培训部分科级干部和全区副科以下党员领导干部、基层党支部书记，培训区副科级后备干部和理论骨干。

②根据区委、区政府要求，有计划地（轮）培训全区机关公务员。

③协同组织、人事部门对学员在学习期间的表现进行考核。

④学习宣传党的理论，结合实际开展理论研究，为区委、区政府决策提供参考。

⑤完成区委、区政府交办的其他工作。

（三）人员概况。

2022 年 12 月，我校在编在岗 12 人，其中公务员 4 人、参公人员 6 人，事业人员 2 名。

二、部门财政资金收支情况

（一）部门财政资金收入情况。

2022 年年初预算安排收入 161.57 万元，全年财政决算总收入为 516.57 万元，上年结转 200.21 万元。本年收入中基本经费 214.89 万元，占总收入 29.98%，项目经费 488.28 万元，占总 70.02%。

（二）部门财政资金支出情况。

2022 年全年财政决算总支出 703.17 万元，基本支出 214.89 万元，占总支出的 30.56%；项目支出 488.28 万元，占总支出的 69.44%，年末结转和结余 13.62 万元。其中：教育支出 378.36 万元，社会保障和就业支出 21.07 万元，卫生健康支出 6.19 万元，住房保障支出 16.05 万元，农林水支出 281.50 万元。

三、部门整体预算绩效管理情况

（一）部门预算管理。

2022 年年初收支预算为 161.57 万元，其中基本支出收支预算 153.07 万元，项目收支预算为 8.5 万元。严格执行《预算法》相关法律法规，将政府的收入和支出全部纳入预算管理。将年初预算细化到具体项目，提高年初预算执行率。严格控制单位的日常运行经费的支出，做到统筹兼顾，厉行节约，在保证基本公共服务合理需要的前提下，重视项目预算编制精准性及支出合理性，以提高项目资金使用效益。

（二）项目预算管理。（有项目预算的部门需要阐述此部分）

严格按照上级主管部门下达的年初目标任务，结合单位实际，进一步完善了财务管理制度，严格按照批复的预算，用款计划的要求以及工作进度申请支付资金，使财政收支预算执行得到良好的制度保障和实施效果。根据区财政局的安排部署，及时进行了中期评估，通过评估，各项工作有序推进，资金使用随工作进度有序安排，保证了各项工作顺利进行，杜绝了违规违法事件的发生。

财务管理严格依法依规依程序，尽量做到公开公平公正。在严格执行财政财纪有关法律法规的同时，严格按照政府采购、内部资产管理、信息公开、绩效评价及依法接受财政监督情况等有关规范执行。一是按照区财政局关于单位预决算信息公开的时间，在规定时间内完成本单位的信息公开。二是建立健全有效的内控制度，采取定期公开的的财务管理制度，严格执行财务管理制度，强化项目资金管理和使用。同时严格遵守国家、省、市、区财务管理法律法规，本着勤俭节约原则，管理好用好每笔资金。杜绝违规违法事件的发生。三是所有资产必须实现资产归口管理和明确使用责任，细化到人，每半年对办内资产进行清查盘点，对账实不符的情况及时进行处理，严格按照规定处置资产。

（三）结果应用情况。

我校在资金使用上严格按照国家财经法规、相关财务管理制度规定以及有关专项资金管理办法的规定收支，资金拨付有完整的审批程序和手续，按照财经制度的有关要求，做到专款专用，专人保管，单位领导对专项资金的使用进行全程监督，保证资金使用的合规性。资金使用无截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。相关发票由财务室审核后，报分管财务领导签字，再由单位负责人签字同意报帐后到财务室结算。单位办公物资的采购，严格按照采购管理规定，通过政府采购，坚持应采尽采的原则。预决算信息公开性，按照规定的内容、时间公开预算信息，做到基础数据信息和会计资料真实、完整、准确。

四、评价结论及建议

（一）评价结论。

2022 年，区委党校按照国家的法律法规加强预算管理，不断完善内控制度，取得了较好的预算执行效果。认真地完成了 2022 年部门预算和决算汇总工作，能够按照财政部门批复的预算组织实施。通过项目资金的分配使用。综合以上各项指标，财务管理健全规范，没有发生违法违规现象，我校 2022 年的部门整体支出绩效自我评价结果良好。我们将在以后的工作中加强预算管理，严格控制各项经费的开支，提高经费的使用效率。

综合以上各项指标，财务管理健全规范，没有发生违法违规现象，我校 2022 年的部门整体支出做到了使用规范、程序透明、达到预期绩效目标确保了机关的正常运行和各部室职能的正常履行，保证了目标任务的圆满完成。评价得分 95 分。

（二）存在问题。

一是预决算编制不规范，部分收支预算编制与实际收支脱节。预算执行未严格按照年初预算编制指标使用。预算编制有待进一步细化。预算编制与实际支出项目有的仍存在一定差异。

二是固定资产管理有待加强。部分固定资产折损未及时进行清理，未能全盘考虑资产使用年限及一些突发问题。

（三）改进建议。

一是加强预决算编制，提高预决算编制规范性。预算编制中结合部门职能职责、历年实际收入支出情况、区委区政府工作重点、上级主管部门的要求，合理测算预算收入和支出。

二是强化预算执行，提高财政资金使用效率。按照相关政策法规要求使用预算资金，不违规、不越矩。会计核算严格按照政府收支分类科目要求，准确反映单位经济活动情况。