

部门整体支出绩效评价报告

(2022 年度)

主管部门 中共天津市宝坻区委党校

项目名称 中共天津市宝坻区委党校 2022 年度部门整体支出

参评机构 天津信永众合工程咨询有限公司

天津市宝坻区财政局

二〇二三年十一月

摘 要

一、 部门整体情况概述

中共天津市宝坻区委党校（以下简称“宝坻区委党校”）主要负责贯彻落实党中央关于干部培训和党史工作的方针政策，党中央、市委和区委关于干部培训和党史工作的决策部署，在履行职责过程中坚持和加强党对干部培训、党史工作的集中统一领导。培训民主党派和无党派人士、统一战线其他领域代表人士，培训统战干部，培养统一战线理论研究人才，承办党委和政府举办的有关专题研讨班。完成区委和政府交办的其他任务。

宝坻区委党校内设 8 个职能科室，截止到 2022 年年底，宝坻区委党校编制人数 48 人，实有人数 39 人。

二、评价结论和绩效分析

宝坻区委党校的部门整体目标基本合理，预算安排准备、预算执行良好，重点项目产出质量及时效性较好，项目产出成本控制基本达到预期目标，在加强部门履职、发挥党校主责主业、服务大局和全面提升人才队伍建议及改善校园配套设施等方面体现了项目效益。

经过综合评价，宝坻区委党校得分 84.27 分，评价等级为“良”。

三、主要问题及建议

宝坻区委党校的部门整体支出在部门决策方面存在部门绩效目标设置不够全面、预算编制合理性不足等问题；部门管理存在部分管理制度缺失，管理规范性有待提升的问题；部门绩效方面存在缺少部门预算绩效管理机制，部分项目产出较预期偏低等问题。提出以下改

进意见及建议：

一是加强绩效理论学习，科学、合理地提炼绩效目标及目标内容。建议宝坻区委党校加强对部门整体支出及项目支出的预算编报、绩效目标编制等预算绩效管理制度的学习，结合项目特点和部门的年度工作内容，科学、合理设置部门绩效目标及目标内容和项目的指标。

二加强预算编制的合理性，提升财政资金的效益。建议宝坻区委党校加强项目预算编制前期论证，科学合理编制年初预算，并根据部门年度实际工作内容分配预算资金。在项目绩效指标细化方面，充分发挥绩效指标的作用，设定清晰、可衡量的成本指标和指标值，指标间要相互对应并且测算数据来源有依据。

三完善相关业务管理制度，提升部门管理水平。建议宝坻区委党校构建完善业务管理制度，制定本部门预算绩效管理具体办法、政府采购业务管理制度、项目管理制度和管理制度，规范各项业务工作流程，优化资源配置，提升办事效率并降低管理成本，提升决策的科学性。

目 录

第一章	部门基本情况	1
1.1	部门名称	1
1.2	部门基本情况	1
1.3	部门预算管理情况	2
1.4	部门绩效目标	4
第二章	绩效评价工作开展情况	5
2.1	绩效评价目的	5
2.2	绩效评价原则及依据	5
2.3	绩效评价指标体系及评价方法	6
2.4	绩效评价过程	8
2.5	绩效评价的局限性	9
第三章	综合评价情况及评价结论	11
第四章	绩效评价指标分析	12
4.1	部门决策（指标分值 15 分，评价得分 13.8 分）	12
4.2	部门管理（指标分值 25 分，评价得分 18.47 分）	14
4.3	部门绩效（指标分值 60 分，评价得分 52 分）	17
第五章	存在问题及原因分析	23
5.1	部门绩效目标设置不够全面，细化程度有待提升	23
5.2	部分项目预算编制合理性不足，前期论证有待加强	23
5.3	部门管理中部分制度未建立，工作执行需进一步规范化	23
第六章	有关建议	25
6.1	加强绩效理论学习，科学、合理地提炼绩效目标及目标内容	25
6.2	加强预算编制的合理性，提升财政资金的效益	25
6.3	完善相关业务管理制度，提升部门管理水平	25
附件 1	部门收入支出决算总表	27
附件 2	部门整体支出绩效自评表	29
附件 3	中共天津市宝坻委党校部门整体绩效评价指标体系及分析表	32

第一章 部门基本情况

1.1 部门名称

中共天津市宝坻区委党校（以下简称“宝坻区委党校”）

1.2 部门基本情况

1.2.1 部门职能

（一）组织拟订全区贯彻落实党中央关于干部培训和党史工作方针政策，党中央和市委、区委关于干部培训和党史工作决策部署的具体意见并组织实施。

（二）发挥干部教育培训主渠道作用，有计划地培训处科级领导干部、优秀中青年干部、村干部、理论宣传骨干，负责对学员在校培训期间的表现进行考核，提出考核意见。

（三）负责公务员初任、任职、专门业务和更新知识的培训。

（四）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”，坚决维护习近平总书记的核心地位，坚决维护党中央权威和集中统一领导，自觉在思想上政治上行动上同党中央保持高度一致。

（五）研究马克思列宁主义、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。

（六）征集、整理中共宝坻地方史资料，研究、编写宝坻地方党史；编纂出版党史书刊。

（七）开展重大理论和现实问题研究，承担区委、区政府决策咨询服务，发挥新型智库作用。

（八）受区委、区政府委托，举办各类专题研讨班，研讨重大理论、战略和方针政策问题。

（九）完成区委交办的其他任务。

1.2.2 部门机构设置

宝坻区委党校内设 8 个职能科室，分别办公室、总务科、教务管理科、党史研究科、图书资料室、党史党建教研室、经济法律教研室和公共管理学教研室，无下辖预算单位。

1.2.3 部门人员编制情况

截止到 2022 年年底，宝坻区委党校编制人数 48 人，实有人数 39 人。

1.3 部门预算管理情况

1.3.1 部门预算情况

2022 年，宝坻区委党校年初预算收入 1486.84 万元，其中本年度财政拨款预算收入 1486.84 万元，其他预算收入 0 万元，上年结转结余资金 0 万元。

2022 年，宝坻区委党校年初财政预算支出资金 1486.84 万元，其中基本支出 1107.84 万元，项目支出 379 万元；预算支出 1486.84 万元。资金主要用途教育支出、社会保障和就业支出、卫生健康支出。

2022 年度，根据工作开展需要，宝坻区委党校向区财政申请预调整，2022 年度全年总预算为 1490.64 万元，预算安排情况详见表 1-1。

表 1-1 宝坻区委党校 2022 年度部门预算情况表

单位：万元

序号	资金类别	全年预算数	年初预算批复数	追加资金
1	基本支出	1107.84	1107.84	0
2	项目支出	379	379	23.8
合计		1510.64	1486.84	23.8

1.3.2 部门决算情况

2022 年，宝坻区委党校全年财政实际支出资金 1258.04 万元，其中基本支出 974.55 万元，项目支出 282.26 万元；结余结转资金 1.22 万元。全年预算执行率 83.28%。全年实际支出情况详见表 1-2。

表 1-2 宝坻区委党校 2022 年度部门实际支出情况表

单位：万元

序号	资金类别	年初预算数	追加资金	决算支出数	预算执行率
1	基本支出	1107.84	-	974.55	87.97%
1-1	人员经费	942.68	-	871.71	92.47%
1-2	公用经费	165.16	-	102.84	62.27%
2	项目支出	379.00	3.8	282.26	73.74%
2-1	设备购置资金	40.00	-	2.82	7.05%
2-2	出版党史图书经费	6.00	-	0.00	0.00%
2-3	劳务派遣人员工资	12.00	-	9.13	76.08%
2-4	培训会务专项经费	45.00	-	37.35	83.00%
2-5	2022 年度干部教育培训经费	150.00	-	113.55	75.70%
2-6	学员体育健身场地项目经费	45.00	-	43.80	97.33%
2-7	2022 年度劳务派遣人员专项经费	36.00	3.8	38.09	95.70%
2-8	2022 年度科研经费	6.00	-	3.15	52.50%

序号	资金类别	年初预算数	追加资金	决算支出数	预算执行率
2-9	信息化建设经费	16.00	-	15.26	95.38%
2-10	2012-2013 年度取暖费	23.00	-	0.00	0.00%
2-11	北楼暖气更新改造工程	0	20	20	100%
3	结余结转资金	0	-	1.22	--
合计		1486.84	23.8	1258.04	83.28%

1.4 部门绩效目标

以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，突出主责主业，高质量完成培训任务。加强教研一体化管理。切实发挥宣传宣讲作用。加强党史研究工作。坚持以评促改，全力做好办学质量评估工作。着力增强服务保障，努力改善办班办公条件，对老旧教学设备进行提质升级。保障人员工资保险，保障单位正常运转。

第二章 绩效评价工作开展情况

2.1 绩效评价目的

本次绩效评价旨在通过科学、合理的评价指标、评价标准和评价方法，系统地评估中共天津市宝坻区委党校的实施效果。根据《天津市市级部门整体支出绩效评价方案（试行）的通知》（津财预〔2015〕81号）文件，围绕部门决策、部门管理、部门绩效情况开展部门整体评价，通过对部门制度情况、财务管理情况、项目完成整体情况进行的现场调查和分析，总结主要经验，并指出存在的问题，有针对性地给出科学化地建议。本次评价的结果是对财政资金管理使用的综合评价，将作为资金分配和资金管理的重要依据。财政部门可根据绩效考评结果，及时总结经验，查找不足，完善资金、管理制度和程序，不断提高管理水平和资金使用效益。

2.2 绩效评价原则及依据

2.1.1 评价原则

根据天津市财政局关于印发《天津市市级部门整体支出绩效评价方案（试行）的通知》（津财预〔2015〕81号），宝坻区委党校绩效评价遵循问题导向、系统评价、科学客观、讲求绩效的原则，采用全面评价和重点评价相结合方式、现场评价和非现场评价相结合、定性分析与定量分析相结合的方式，运用案卷研究、专家咨询、座谈访问、问卷调查等方法，对部门整体支出决策、管理、绩效三方面进行综合评价。

2.1.2 评价依据

本次绩效评价主要依据如下：

（1）天津市财政局关于印发《全面推进预算绩效管理工作落实方案》的通知（津财绩效〔2020〕10号）；

（2）天津市财政局关于印发《天津市市级部门预算绩效管理办法》的通知（津财绩效〔2020〕14号）；

（3）《天津市财政局关于印发天津市市级部门整体支出绩效评价方案（试行）的通知》（津财预〔2015〕81号）；

（4）《宝坻区关于全面实施预算绩效管理的意见》；

（5）宝坻区委党校 2022 年度工作重点及工作总结；

（6）与项目相关的审批文件、服务合同、财务资料等；

（7）预算管理制度、资金及财政管理办法。

2.3 绩效评价指标体系及评价方法

2.3.1 评价指标体系

本次绩效评价指标体系根据天津市财政局关于印发《天津市市级部门整体支出绩效评价方案（试行）的通知》（津财预〔2015〕81号）有关要求设置适用于本部门的指标，包括部门决策、部门管理、部门绩效 3 个一级指标，8 个二级指标、25 个三级指标，具体如下：一是部门决策 15 分，主要评价部门绩效目标设立、预算决策、预算资金分配情况；二是部门管理 25 分，主要评价部门预算执行、预算管理、绩效管理等情况；三是部门绩效 60 分，主要评价部门整体支出目标产出数量、产出质量、产出时效、产出成本完成情况、部门履职实施效益和满意度实现情况。指标体系及赋分权重详见附件 3。

本次绩效评价综合绩效级别依据《天津市市级部门整体支出绩效评

价方案（试行）的通知》（津财预〔2015〕81号）文确定，分为4个等级：

综合得分在90（含）-100分为“优”；

综合得分在80（含）-90分为“良”；

综合得分在60（含）-80分为“中”；

综合得分在60分以下为“差”。

2.3.2 评价方法

绩效评价方法主要包括成本效益分析法、比较法、因素分析法、最低成本法、公众评判法、标杆管理法等。具体如下：

（一）成本效益分析法。是指将一定时期内的投入与产出、效益进行关联性分析的方法。

（二）比较法。是指将实施情况与绩效目标、历史情况、不同部门和地区同类支出情况进行比较的方法。

（三）因素分析法。是指综合分析影响绩效目标实现、实施效果的内部因素的方法。

（四）最低成本法。是指在绩效目标确定的前提下，成本最小者为优的方法。

（五）公众评判法。是指通过专家评估、公众问卷及抽样调查等方式进行评判的方法。

（六）标杆管理法。是指以国内外同行业中较高的绩效水平为标杆进行评判的方法。

本次评价采用全面评价和重点评价相结合、现场评价和非现场评价相结合、定性分析与定量分析相结合的方式，运用比较法、因素分析法

和公众评判法等方法，对项目部门决策、部门管理、部门绩效四方面进行综合评价。

2.4 绩效评价过程

本项目绩效评价主要包括前期准备、评价实施、报告撰写三个阶段。工作流程如下：

（1）前期准备阶段

第一步：确定评价项目。宝坻区财政局组织开展宝坻区委党校的绩效评价工作，通过比选的方式选取天津信永众合工程咨询有限公司对宝坻区委党校进行绩效评价。

第二步：组建绩效评价工作小组。绩效评价工作小组人员构成包括：工程管理、政府采购、财务审计、绩效评价、经济管理类等。

第三步：制定绩效评价工作方案。绩效评价工作方案包括评价对象概况、评价依据和目的、评价组织和方法、评价内容与重点、评价人员和评价时间安排等。

（2）评价实施阶段

第一步：收集项目基础资料和相关数据。其中，项目基础数据和信息具体包括：

①预算管理制度、资金及财务管理办法。

②行业政策、标准及专业技术规范。

③依法批复的部门预算，年度预算执行情况。

④项目实施过程相关文件，与项目有关的账簿、报表、各类凭证等财务资料。

⑤相关法律、法规和规章制度。

第二步：基础数据分析与审核。组织相关人员对基础数据进行整理、分析和审核，为进一步的评价工作做好数据准备。

第三步：现场调研，与相关部门沟通评价指标并进一步收集资料，并对项目有关情况进行调查，对掌握有关信息资料进行分类、整理和分析。

第四步：现场访谈。评价工作组在相关资料汇总与分析的基础上，通过现场访谈方式对收集和抽取的资料数、数据进行核实。访谈内容可以从部门决策、部门管理和部门绩效等维度展开。与预算部门相关人员进行现场访谈，听取其对项目的情况介绍并对有关问题进行询问、评议。

第五步：现场踏勘。评价工作组与预算部门相关人员对项目进行现场踏勘，详细了解项目现状和各类信息。

（3）报告撰写阶段

第一步：形成初步评价报告。评价工作组在梳理、分析项目资料和相关数据，邀请相关研究领域专家研讨的基础上，结合文献研究，分别对部门决策、部门管理和部门绩效进行综合分析，按照规定的要求撰写项目绩效评价报告（初稿）。

第二步：根据反馈意见，形成正式绩效评价报告。根据财政部门、预算部门的反馈意见，进行补充评价，完善后出具正式绩效评价报告。

2.5 绩效评价的局限性

（1）鉴于本次评价项目问卷调查人数有限，可能对部门整体或项目的实际情况无法进行全面、深入、细致的了解与评价；另外绩效评价人员在设计评价方案和设计问卷调查时，无法顾及所有利益相关方，故可能有个别利益相关方的情况未得到全面反映。

（2）本次绩效评价为事后评价，部门整体支出已于绩效评价开展前完成，数据大多来源于后期的结果，时间上存在滞后性；调查结果可能与评价制度实施情况存在偏差；抽样调查误差也可能造成实际绩效与评价结果存在一定误差。

第三章 综合评价情况及评价结论

宝坻区委党校的部门整体目标基本合理，预算安排准备、预算执行良好，重点项目产出质量及时效性较好，项目产出成本控制基本达到预期目标，在加强部门履职、发挥党校主责主业、服务大局和全面提升人才队伍建议及改善校园配套设施等方面体现了项目效益。

但是，宝坻区委党校的部门整体支出在部门决策方面存在部门绩效目标设置不够全面、预算编制合理性不足等问题；部门管理存在部分管理制度缺失，管理规范性有待提升的问题；部门绩效方面存在缺少部门预算绩效管理机制，部分项目产出较预期偏低等问题。

经过综合评价，宝坻区委党校得分 84.27 分，评价等级为“良”。其中部门决策 13.8 分，部门管理 18.47 分，部门绩效 52 分。具体情况见表 3-1。

表 3-1 宝坻区委党校绩效得分情况表

指标	部门决策	部门管理	部门绩效	合计
分值	15	25	60	100
得分	13.8	18.47	52	84.27
得分率	92%	73.88%	86.67%	84.27%

第四章 绩效评价指标分析

4.1 部门决策（指标分值 15 分，评价得分 13.8 分）

部门决策指标包括目标依据充分性、绩效目标合理性、绩效目标明确性、决策程序、分配依据、分配结果、“三公经费”变动率 7 项三级绩效评价指标，总分为 15 分，本指标得分为 13.8 分。

1.目标依据充分性（指标分值 1 分，评价得分 1 分）

宝坻区委党校填报了 2022 年度部门整体支出绩效目标申报表，部门整体绩效目标的设置是贯彻落实区第六次党代会部署要求和实施“十四五”规划的有效举措，目标的设置符合部门“三定”方案确定的职责和 2022 年度工作要点的要求，目标依据充分。

根据附件 3 评分标准，本绩效评价指标满分 1 分，得分 1 分。

2.绩效目标合理性（指标分值 2 分，评价得分 1.6 分）

宝坻区委党校填报了 2022 年度部门整体支出绩效目标申报表，绩效目标与工作任务较为合理，预期目标符合宝坻区委党校 2022 年度工作要点的要求。但目标内容与工作任务的分解不够全面，未能全部涵盖 2022 年度工作要点中的全部工作任务。

根据附件 3 评分标准，本绩效评价指标满分 2 分，得分 1.6 分。

3.绩效目标明确性（指标分值 2 分，评价得分 1.6 分）

宝坻区委党校将 2022 年度部门整体的绩效目标细化分解为具体的工作任务，但目标设置不够细化，可衡量性不足。如“切实发挥宣传宣讲作用”的目标较笼统，未分解为具体的、可衡量的工作任务。

根据附件 3 评分标准，本绩效评价指标满分 2 分，得分 1.6 分。

4.决策程序（指标分值 5 分，评价得分 5 分）

宝坻区委党校按照在编人员数量、级别和工资标准编制人员经费预算及财政部门规定的预算定额标准编制公用经费预算。针对项目经费，各业务科室按照相关政策标准、行业标准及 2022 年度工作要点和实际工作需求编制项目预算，预算编制及申报符合财政部门规定的预算编报程序。各业务科室在申报项目预算时按照项目特点及进度要求确定预算，经分管领导审核后，提交校（院）委会审议通过，报区财政局。部门预算决策程序符合“三重一大”原则，决策程序规范。

根据附件 3 评分标准，本绩效评价指标满分 5 分，得分 5 分。

5.分配依据（指标分值 2 分，评价得分 1.6 分）

宝坻区委党校依据 2022 年度部门工作要点及实际需求进行预算编制和分配。基本支出按人员和公用定额数生成，项目支出依据各项目的特点及工作内容编制。但个别项目的预算编制科学性和准确性有待提升，主要体现在 2012-2013 年度取暖费项目的测算未充分考虑取暖面积及每平方米取暖费，产出数量和产出成本的合计与预算金额不匹配。

根据附件 3 评分标准，本绩效评价指标满分 2 分，得分 1.6 分。

6.分配结果（指标分值 2 分，评价得分 2 分）

宝坻区委党校预算金额 1486.84 万元，其中基本支出 1107.84 万元，项目支出 379 万元。项目支出涵盖设备购置、干部教育培训、体育健身场等共计 10 个项目，项目内容基本符合 2022 年度工作要点，资金分配合理。

根据附件 3 评分标准，本绩效评价指标满分 2 分，得分 2 分。

7.“三公经费”变动率（指标分值 1 分，评价得分 1 分）

2022 年一般公共预算财政拨款“三公”经费预算 0.00 元，支出决算 0.00 元，较上年持平。

根据附件 3 评分标准，本绩效评价指标满分 1 分，得分 1 分。

4.2 部门管理（指标分值 25 分，评价得分 18.47 分）

部门管理指标包括预算执行率、预算调整率、公用经费控制情况、资金结转结余率、管理制度健全性、资金使用合规性和安全性、预决算信息公开性、组织机构及制度建设、绩效信息收集情况和预算绩效跟踪管理 10 项三级绩效评价指标，总分为 25 分，本指标得分为 18.47 分。

1. 预算执行率（指标分值 2 分，评价得分 1.67 分）

2022 年度宝坻区委党校预算 1486.84 万元，截至 2022 年度 12 月 31 日，实际支出 1256.81 万元，结余结转资金 1.22 万元，预算执行率 83.28%。其中基本支出预算执行率 87.97%，项目支出预算执行率 73.74%，预算执行情况较好。

根据附件 3 评分标准，本绩效评价指标满分 2 分，得分 1.67 分。

2. 预算调整率（指标分值 1 分，评价得分 1 分）

2022 年度宝坻区委党校年初批复预算 1486.84 万元，年中根据工作需要，项目支出追加预算 23.8 万元，预算调整率为 1.6%。

根据附件 3 评分标准，本绩效评价指标满分 1 分，得分 1 分。

3. 公用经费控制情况（指标分值 1 分，评价得分 1 分）

2022 年一般公共预算财政拨款“三公”经费预算 0.00 元，支出决算 0.00 元，公用经费控制情况符合相关预算和管理制度要求。

根据附件 3 评分标准，本绩效评价指标满分 1 分，得分 1 分。

4.资金结转结余率（指标分值 1 分，评价得分 1 分）

2022 年度宝坻区委党校结转结余资金 1.22 万元，资金结转结余率为 0.08%。

根据附件 3 评分标准，本绩效评价指标满分 1 分，得分 1 分。

5.管理制度健全性（指标分值 6 分，评价得分 3 分）

根据《中华人民共和国预算算法》及其实施条例和天津市、宝坻区等财政部门有关规定，结合实际工作特点及需求，宝坻区委党校制定了《宝坻区委党校财务管理制度》和《宝坻区委党校固定资产管理制度》，对财务管理、资产管理等方面做出了较为详细和可操作性的规定，但缺少政府采购业务管理制度、项目管理制度和合同管理制度。2022 年度宝坻区委党校工作实施过程中的个别环节管理规范有待提升：项目管理中，出现合同缺少签订日期、合同编号、代表签字（或）盖章等要素的情况，如健身场地建设工程的委托代理协议没有法人代表签章，监理合同无签订日期，造价咨询合同无合同编号等。

根据附件 3 评分标准，本绩效评价指标满分 6 分，得分 3 分。

6.资金使用合规性和安全性（指标分值 4 分，评价得分 4 分）

宝坻区委党校资金使用按照《宝坻区委党校财务管理制度》“财务活动在校委会统一领导下，重大开支必须经‘三重一大’会议研究决定，实行集中统一的财务管理”执行。财产购置、房屋修缮、科研经费、培训班预算等，由相关科室写出书面请示，经校委会研究决定后实施。1 万元以下（含 1 万元）的支出须通过校委会集体研究决定后，再履行资金审批程序。核销、处置固定资产按管理权限报校委会、区财政、区政府审批。项目管理科室按合同约定及实际进度情况将需要支付的事宜报校委

会集体研究通过后，再将审核无误的付款申请、票据等，报经项目管理科室负责人、所在科室分管领导、主管财务领导、主要领导审批后，由财务室支付。职工日常公务消费（差旅费除外）原则上须用公务卡结算，所有报销单据，要有三人以上签字，经办人、相关责任科室负责人、科室分管领导、主要领导按各自权限逐级审核签字，出纳人员根据审批予以报销。业务招待费、差旅费报销参照区公务接待管理办法、工作人员出差管理规定执行。

根据附件 3 评分标准，本绩效评价指标满分 4 分，得分 4 分。

7.预决算信息公开性（指标分值 2 分，评价得分 2 分）

宝坻区委党校按照区财政局预决算公开要求，在宝坻区政务网在法定主动公开内容的财政预决算专栏对 2021 年度部门决算和 2022 年度部门预决算情况向社会进行公开，预决算信息公布及时、内容完整，符合政策信息公开有关规定。

根据附件 3 评分标准，本绩效评价指标满分 6 分，得分 3.8 分。

8.组织机构及制度建设（指标分值 2 分，评价得分 0 分）

宝坻区委党校未按《宝坻区关于全面实施预算绩效管理的意见》和《宝坻区区级部门预算绩效管理办法》的要求“完善部门预算绩效管理”、“研究制定本部门预算绩效管理具体办法、操作细则、业务规范等”，尚未成立绩效工作领导小组，部门绩效管理工作分工和职责缺少长效机制，有待进一步明确。

根据附件 3 评分标准，本绩效评价指标满分 2 分，得分 0 分。

9.绩效信息收集情况（指标分值 3 分，评价得分 2.4 分）

宝坻区委党校能够及时总结部门年度工作情况，但部门绩效信息等

工作缺少组织保障，部门绩效信息的归集不够及时，完整准确，绩效管理工作需进一步加强。

根据附件 3 评分标准，本绩效评价指标满分 3 分，得分 2.4 分。

10.预算绩效跟踪管理（指标分值 3 分，评价得分 2.4 分）

宝坻区委党校根据年初批复的部门预算和 2022 年度工作要点将工作任务在各业务科室按照内部职责分工分解，落实到具体责任人，年中按区财政局要求对项目支出及部门整体进行监控跟踪。但宝坻区委党校未制定预算绩效管理，开展全过程的绩效跟踪工作缺少制度指标。部分项目在资金紧张的情况下，未及时制定纠偏措施，调整预算或项目。

根据附件 3 评分标准，本绩效评价指标满分 3 分，得分 2.4 分。

4.3 部门绩效（指标分值 60 分，评价得分 52 分）

部门绩效指标包括产出数量、产出质量、产出进度、产出成本、社会效益、可持续影响和工作评价 7 项三级绩效评价指标，总分为 60 分，本指标得分为 54 分。

1.产出数量（指标分值 10 分，评价得分 6 分）

截至 2022 年 12 月 31 日，宝坻区委党校的各项工作基本按照年初工作要完成。但产出“年内组织教师打造 6 个精品课程”在工作总结中未体现。部门项目支出的数量产出未实现年度目标，如培训班次年初为 15 个班次，实际完成 14 个班次；办公设备购置年初目标 20 个，实际完成 3 个；出版党史图书经费和 2012-2013 年度取暖费项目在本年度未执行。具体产出完成情况详见表 4-1。

表 4-1 宝坻区委党校 2022 年度产出情况统计表

预期目标	实际完成情况
以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，突出主责主业，高质量完成培训任务。	突出习近平新时代中国特色社会主义思想首课主课，推出了《中国共产党人的精神谱系》、《强化宗旨意识，践行为民初心》、《“迎盛会、铸忠诚”做忠诚担当共产党人》等 12 个自主课程，特别是当前把学习宣传贯彻党的二十大精神作为重大政治任务，组织教师潜心学习，精心备课。培训工作中，坚持专兼职教师和领导干部上讲台相结合，走出去、请进来相结合，并严格落实疫情防控要求，一年来，相继举办了区换届后镇领导班子成员任职培训班、第十三期、十四期、十五期青年干部培训班暨青年马克思主义者培养工程培训班、宝坻区深入学习贯彻党的二十大精神处级领导干部轮训班等 15 个主体班次，承办了各类非主体班次及会议 22 个，全年共计培训学员 3200 余人次。
加强教研一体化管理。坚持以教学带动科研咨询，以科研咨询促进教学，努力做到教学出题目、科研咨询做文章、成果进课堂	紧紧围绕区委、区政府中心工作和重大决策部署开展科研咨政工作，积极组织广大教职工开展乡村振兴调研活动，先后赴方庄镇、大钟庄镇和京津中关村科技城开展实地教研活动。申报的《关于进一步提升农村人居环境水平的对策研究--以宝坻区农村人居环境改善为例》三篇科研咨政项目获得了市委党校立项。完成区级课题研究 3 个，理论征文 9 篇、学术文章 5 篇，《迈向“中国之治”的新境界》荣获市委党校系统第十二届优秀科研成果二等奖。同时注重学习成果转化，第十四期青干班推出高质量《调研报告汇编》，得到区委区政府领导的高度赞扬和肯定。
切实发挥宣传宣讲作用	教师作为区“理响宝地”宣讲团成员，紧紧围绕党的二十大精神、十九届六中全会和市第十二次党代会精神、围绕《习近平谈治国理政》第四卷等内容积极开发了《奋进新征程，开创新伟业》、《新时代共产党人的斗争精神》、《用党的二十大精神统一思想和行动》等新课程。全年深入各街道、乡镇、区直部门和企事业单位开展宣讲 88 场。坚持宣教与需求结合、与授课结合、与媒体结合、与科研结合，创新宣讲供需机制，向宣传部推荐 9 个宣讲课题，为基层单位进行点单式宣讲服务，打造了“宣教之声”品牌项目，形成鲜明党校特色，助力党的理论飞入寻常百姓家。“理响宝地”宣传品牌项目继续被评为区级先进，相关活动也得到了“学习强国”、《天津日报》等多家市以上媒体宣传报道。
加强党史研究工作。继续做好《时代记忆》、“百年宝地党旗红”党员先进典型事迹书籍的印刷出版工作	贯彻落实全市委党史研究室主任会议精神，发挥党史存史、资政、育人的职能作用。编辑整理 40 万字的《时代记忆》和 7 万字的《百年宝地党旗红---党员先进典型事迹宣传材料汇编》已于 9 月份经出版发行。启动党史资料书籍《奋斗的历程（2002-2012）》和《宝坻区（县）组织史（2000.1-2011.12）》编写工作。通过宝坻党建网站开设的“党史频道”专栏，刊发专题系列史料文章，及时向党员干部、群众普及宣传党史知识。积极参与协办了宝坻区“喜迎二十大，永远跟党走”大型图片展，搜集整理中共历届党代会情况及宝坻区同一历史时期经济社会发展情况的图文资料，弥补了宝坻党史记载和梳理的这一空白，为展示宝坻区各个历史时期经

预期目标	实际完成情况
	济社会各方面取得的发展成就提供了真实、客观、公正的历史依据。
坚持以评促改，全力做好办学质量评估工作	以高度的责任感、使命感完成了办学质量评估工作。多次召开校委会、科长会、全体会进行研究部署，认真完善评估方案、细化分解评估任务、丰富档案资料、形成评估报告。6月23日，市委党校副校长王永立同志带领办学质量评估组一行11人到党校开展区级党校办学质量评估工作，通过听取汇报、查阅档案资料、实地察看及问卷调查等形式对党校2016年至2020年办学治校进行全面检查评估，最终取得了优秀等级。
着力增强服务保障，努力改善办班办公条件，对老旧教学设备进行提质升级。	突出迎盛会主题，围绕全区干部教育培训事业，对标办学质量评估工作要求，全方位提升服务质效。着力改善办公条件和基础设施，投资80余万元，完成了智慧教室、羽毛球和篮球健身场地建设及北楼暖气维修改造工程。在经费紧张的情况下，党校得到了海滨街道、交通局、供电局、金钰公司等多部门的大力支持，完成了校园南侧近二十亩临时停车场建设、校园绿化美化、路面整理、架设路灯等工程，使校园面貌焕然一新，基础设施不断完善，为党校发展提供了坚实的后勤保障。积极发挥工会作用，以服务学员、服务职工为己任，放置了擦鞋机、便民雨伞。购置了篮球、排球等各类运动器材，坚持督促全体干部职工加强课间锻炼，开展了秋季趣味运动会，倡导健康快乐的生活工作方式。

根据附件3评分标准，本绩效评价指标满分10分，得分6分。

2.产出质量（指标分值10分，评价得分10分）

根据宝坻区委党校2022年工作总结，实际实施的工作任务中均按要求完成，突出主责主业，高质量完成培训任务，科研咨政项目荣获市级奖项，扎实开展宣传宣讲助力党的理论飞入寻常百姓家，加强党史研究工作弥补宝坻党史记载和梳理的空白，全力做好办学质量评估工作取得优秀等级，着力改善办公条件和基础设施通过验收。

根据附件3评分标准，本绩效评价指标满分10分，得分10分。

3.产出进度（指标分值10分，评价得分10分）

根据宝坻区委党校2022年工作总结，实际实施的工作任务中基本按照年度计划完成。

根据附件 3 评分标准，本绩效评价指标满分 10 分，得分 10 分。

4.产出成本（指标分值 10 分，评价得分 10 分）

截至 2022 年 12 月 31 日，宝坻区委党校实际实施的工作任务，基本支出与 2021 年度相比减少，主要体现在社会保险费及维修费减少；总成本控制在年度批复及追加的预算内。

根据附件 3 评分标准，本绩效评价指标满分 10 分，得分 10 分。

5.社会效益（指标分值 8 分，评价得分 6.4 分）

2022 年度宝坻区委党校围绕部门职责开工作，积极发挥党校优势，勇于作为，在主责主业、对外影响、服务大局等工作上体现党校担当，取得良好的社会效益，主要体现在以下几个方面：

一是精心组织干部培训，推出《中国共产党人的精神谱系》、《强化宗旨意识，践行为民初心》等 12 个自主课程；举办区换届后镇领导班子成员任职培训班、青年干部培训班等 15 个主体班次，全年共计培训学员 3200 余人次。二是扎实开展宣传宣讲。全年深入各街道、乡镇、区直部门和企事业单位开展宣讲 88 场。打造“宣教之声”品牌项目，形成鲜明党校特色。三是稳步推进科研咨政。积极组织广大教职工开展乡村振兴调研活动，赴方家庄镇、大钟庄和京津中关村科技城开展实地教研活动。多个科研咨政项目获得市委党校立项，完成区级课题研究 3 个，理论征文 9 篇、学术文章 5 篇。四是积极编辑整理党史史料。编辑整理 40 万字《时代记忆》和 7 万字《百年宝地党旗红-党员先进典型事迹宣传材料汇编》并出版。通过宝坻党建网开设“党史频道”专栏，刊发专题系列史料文章，及时向党员干部、群众普及宣传党史知识。

根据附件 3 评分标准，本绩效评价指标满分 8 分，得分 6.4 分。

6.可持续影响（指标分值 8 分，评价得分 6.4 分）

2022 年度宝坻区委党校围绕部门职责开工作，全面提升人才队伍，改善配套设施、促进均衡发展，取得良好的可持续影响，主要体现在以下几个方面：

一是抓好理论学习中心组集体学习。以打造“学习型、服务型、高效型、创新型、和谐型”的党校为目标，制定中心组学习制度，明确学习内容、学习方式和学习要求。全年组织理论学习中心组集体学习 12 次，开展交流研讨 12 次。二创新宣讲供需机制。坚持宣教与需求结合、与授课结合、与媒体结合、与科研结合，创新宣传供需机制，向宣传部推荐 9 个宣传课题，为基层单位进行单式宣讲服务。三推动教学科研工作水平。制定“薪火计划”，4 名年轻教师完成历时一年多的跨岗位锻炼回到教师岗位，与教学经验丰富的老教师结成对子，帮助年轻教师成长尽早走向讲台。理顺组织架构，在教师队伍实行大科室管理、分方向研究的“1+n 模式”，形成步调、目标和管理一致的教学人员队伍。四是全方位提升服务质效。对标办学质量评估工作要求，改善办公条件和基础设施，投资 80 余万元，完成智慧教室、健身场地建设及北楼暖气维修改造工作，并完成新园南侧停车场建设、校园绿化美化、路面整理等工程，校园面貌焕然一新，基础设施不断完善，为党校发展提供了坚实的后勤保障。

根据附件 3 评分标准，本绩效评价指标满分 8 分，得分 6.4 分。

7.工作评价（指标分值 4 分，评价得分 3.2 分）

2022 年度宝坻区委党校部门职能履行较好，根据部门总结，相关工作的开展得到上级主管部门和群众的一致评价：

一是成立由年轻干部门组成的“学思践悟”青年理论学习小组，小

组成员在区级机关工委举办的“喜迎二十大 永远跟党走 奋进新征程-习近平新时代中国特色社会主义思想知识竞赛”并荣获三等奖。二是密切联系群众，带领全校志愿者积极投身新时代文明实践活动，我校志愿服务团队荣获宝坻区雷锋志愿服务“六个一批”优秀志愿服务团队称号。三是“理论宝地”宣传品牌项目继续被评为区级先进，相关活动也得到“学习强国”、《天津日报》等多家市以上媒体宣传报道。四是重注学习成果转化，第十四期青干班推出高质量《调研报告汇编》，得到区委区政府领导的高度赞扬和肯定。五是宝坻区委党校有 8 人次获得区级部门表彰，1 人荣获三等功。六是完成办学质量评估工作，宝坻区委党校取得优秀等级。七是全年举办 15 个主体班次，承办各类非主体班次及会议 22 个，全年共计培训学员 3200 人次，高质量完成了教学培训及服务 work。在主体班满意度测评中，教学测评优良率较高。

根据附件 3 评分标准，本绩效评价指标满分 4 分，得分 3.2 分。

第五章 存在问题及原因分析

5.1 部门绩效目标设置不够全面，细化程度有待提升

宝坻区委党校结合部门职责和 2022 年度工作要点编制部门整体支出绩效目标申报表，绩效目标与目标内容填报基本完整，但绩效目标及目标内容设置仍有以下不足：一是目标内容不够全面，未涵盖 2022 年度工作要点中的“抓好理论学习中心组集体学习”、“严格组织生活”等内容。二是目标设置不够细化，可衡量性不足。“切实发挥宣传宣讲作用”的目标未分解为具体工作任务。

5.2 部分项目预算编制合理性不足，前期论证有待加强

一是，2012-2013 年度取暖费项目的测算未充分考虑取暖面积及每平方米取暖费。三级数量指标“取暖面积（平方米）”的指标值 6313.72，三级成本指标“每平方米取暖费”的指标值为 33.027524 元，但二者的指标值乘积 208526.5388 元与项目预算资金 23 万元不匹配。二是，部门各项工作基本按照年度工作计划完成。产出“年内组织教师打造 6 个精品课程”在工作总结中未体现。部门项目支出的数量产出未实现年度目标，如办公设备购置年初目标 20 个，实际完成 3 个，预算执行率较低；出版党史图书经费和 2012-2013 年度取暖费项目在本年度未执行。

5.3 部门管理中部分制度未建立，工作执行需进一步规范化

宝坻区委党校在工作开展过程中遵循《宝坻区委党校财务管理制度》，缺少相关业务管理制度，未制定本部门预算绩效管理具体办法、操作细则、业务规范等，缺少部门项目管理制度、政府采购制度、合同

管理制度；同时工作执行过程的规范性待进一步提升：合同缺少签订日期、合同编号、代表签字（或）盖章等要素，如健身场地建设工程的委托代理协议没有法人代表签章，监理合同无签订日期，造价咨询合同无合同编号等。

第六章 有关建议

6.1 加强绩效理论学习，科学、合理地提炼绩效目标及目标内容

一是建议宝坻区委党校加强对部门整体支出及项目支出的预算编报、绩效目标编制等预算绩效管理制度的学习，按照天津市、宝坻区预算绩效管理工作部署，落实《宝坻区区级部门预算绩效管理办法》等政策要求，结合项目特点和部门的年度工作内容，科学、合理设置部门绩效目标及目标内容和项目的指标。如设置的目标内容“切实发挥宣传宣讲作用”，结合往年的工作总结增加宣讲场次，开展宣传的形式及产生的效益等，提升部门整体支出绩效目标及目标内容的全面性、可完成性，并结合“突出重点工作，目标合理分解”的原则，提高绩效目标的合理性。

6.2 加强预算编制的合理性，提升财政资金的效益

一是建议宝坻区委党校加强项目预算编制前期论证，提高部门整体预算的编制水平，科学合理编制年初预算，并根据部门年度实际工作内容分配预算资金，提升财政资金使用效益。二是在项目绩效指标细化方面，充分发挥绩效指标的作用，计划期内的任务数或计划数要与项目确定的总体目标和预算资金安排相对应，设定清晰、可衡量的成本指标和指标值，指标间要相互对应并且测算数据来源有依据。结合项目预算资金执行情况、项目实施进展和绩效目标实现程度，应按照绩效目标管理要求和预算调整流程报批，提高预算与项目体量的匹配性。

6.3 完善相关业务管理制度，提升部门管理水平

建议宝坻区委党校构建完善业务管理制度。按照《宝坻区关于全面实施预算绩效管理的意见》和《宝坻区区级部门预算绩效管理办法》的相关要求，制定本部门预算绩效管理具体办法、操作细则、业务规范等，组织各业务科室落实预算绩效管理职责分工及任务，对实施情况进行督导，开展本部门预算绩效管理培训工作。建立政府采购业务管理制度、项目管理制度和管理制度，相关业务人员按照各业务制度的规定开展采购活动和验收、项目审核审批程序及有效的招投标机制和合同归口管理及协调机制，规范各项业务工作流程，优化资源配置，提升办事效率并降低管理成本，提升决策的科学性。