华容县委党校2016年整体支出绩效评价报告(摘要)

一、部门（单位）概况

（一）部门（单位）基本情况

人员编制情况：中共华容县委党校是财政全额预算拨款单位。2016年编制部门核实编制23人，实有人数为23人。

单位职能：1、根据县委对干部建设的要求，有计划的轮训、培训党员干部。2、承办县委、县政府主办的专题研讨班。3、围绕县委、县政府中心工作开展调研，提供决策服务。4、承办县委、县政府和上级党校交办的其他事项。

重点工作计划：1、加大干部教育培训力度，举办主体办、企业管理人员培训班、党建班及部门办班。2、深化教学改革，优化师资结构，强化师资培训，提高教学质量，完善学科建设。3、紧扣全县中心工作，做好理论宣讲，打造干训品牌。

4、开展教学科研，组织教师撰写调研课题为县委、县政府参谋资政。5、加强基础设施建设，购置配套设施，优化办学条件。

（二）部门（单位）整体收入支出情况。

详见附表

二、部门（单位）整体支出管理及使用情况

1、整体支出情况：

2、三公经费支出情况：全年支出公务用车运行维护费4.4万元，公务接待费5.4万元，合计9.8万元，三公经费占公用支出6%，全面厉行节约机制，控制三公经费，与上年略有减少，未超本年预算计划。

3、公务卡刷卡情况分析：全年公务卡消费18.2万元，占授权支付48%。

4、固定资产管理情况分析：按照例行节约，物尽其用的原则，宣传部资产管理采取统一建账，统一核算管理，对每件固定资产使用明确保管职责，闲置的资产，由办公室统一调整，合理流动，发挥其效益；至2016年12月末固定资产100万元，资产的处置报废报审：按国家规定的审批程序办理，保证了资产的安全高效，防止资产流失。

5、部门整体结余情况：上年结余64万元，累计结余96万元.

三．整体支出绩效情况分析

2016年，根据年初工作规划和重点工作，围绕市委、市政府的工作部署，积极履行职责，强化管理，较好地完成了年度工作目标，同时加强预算收支的管理，建立健全内部管理制度，严格内部管理流程，部门整体支出管理得到了提升。2016年度部门整体支出绩效情况如下：

1.本年预算配置控制较好，财政供养人员控制在预算编制以内，实际在职人员数与编制数相同；“三公”经费支出总额较上年有减少。

2.预算执行方面，支出总额控制在预算总额以内，基本支出中财政政策性工资调标后有所追加，本年部门预算未进行预算相关事项的调整；该单位预算资金按规定管理使用，本年财政预算资金略有结余，较好的完成了当年任务目标，财政拨款支出总体控制较好。

3.预算管理方面，制定了切实有效的内部财务、车辆、资产内部管理制度，执行总体较为有效。

四、整体支出综合评价及结论

根据考核评分细则，考评组认为部门2016年整体支出，严格按照国家的相关财务管理制度规定，财务制度健全、会计核算规范，依照计划管理使用，党校的整体支出对保障培训工作的正常运行、打造干训品牌，突出主阵地作用、贯彻执行国家和省办方针、政策、法律法规，发挥了重要作用，强化部门的责任，党校建设取得了一定的成绩，确保全市各项社会稳定，为县委、县政府参谋资政提供了保障。按照部门整体支出绩效评价指标体系对照打分得出结果为96.5分，等级为优。

五、存在的主要问题

一是“三公经费”继续严格控制,财务手续有待进一步完善。

二是预算数与实际支出项目有的存在差异，有待进一步优化预算，预算编制的准确性。

六、改进措施和有关建议

一是按照预算规定的项目和用途严格财务审核，经费支出严格按预算规定项目的财务支出内容进行财务核算，在预算金额内严格控制费用的支出。

二是严格控制“三公经费”支出，杜绝挪用和挤占其他预算资金；进一步细化“三公经费”管理。

三是预算财务分析常态化，定期做好预算支出财务分析，做好部门整体支出预算评价工作。