

附件 7

项目支出绩效评价报告

老干部经费项目支出绩效评价报告

2023年4月

目 录

摘 要.....	1
正文部分.....	2
一、项目基本情况.....	2
二、绩效评价工作开展情况.....	3
三、综合评价情况及评价结论（附相关评分表）.....	5
四、绩效评价指标分析（可附表进行分析）.....	5
五、主要经验及做法.....	6
六、存在问题及原因分析.....	7
七、有关建议.....	7
八、其他需要说明的问题.....	9

摘 要

此项目为财政拨款常年项目，目标一是保障特困及破产企业离休干部提租补贴的发放与其他经费的使用；二是保障市级单位离休老干部健康体检、市级离退休干部报刊征订、全市离退休党支部培训班、组织市级离退休老干部实地考察等工作的正常开展；三是用于保障在职市领导联系慰问市级实职离退休干部、市直单位离休干部春节慰问金、实地慰问特困离休干部及离休干部遗属、慰问生病住院离休干部、易地安置离休干部进行走访慰问。

虽因疫情造成部分活动安排及规模调整，但2022年度基本完成了本项目设定的目标，并获得了服务对象较高的满意度。

正文部分

一、项目基本情况

(一)项目概况。包括项目背景、主要内容及实施情况、资金投入和使用情况等。

为体现党委政府对离退休干部的关心，切实抓好离退休干部政治和生活待遇的贯彻落实，依据市政府批准，由财政资金每年拨付市委老干部局70.9万元经费，用于一是保障市直特困及破产企业离休人员提租补贴的发放与其他经费的使用；二是组织市直单位离休干部健康体检、征订报刊，组织担任过市级实职的离退休干部对全市近年来新增的工业、现代农业、城市建设、民生工程、生态文明工程等项目进行实地考察，举办全市离退休党支部培训班；三是用于保障在职市领导联系慰问市级实职离退休干部、市直单位离休干部春节慰问金、实地慰问特困离休干部及离休干部遗属、慰问生病住院离休干部、易地安置离休干部进行走访慰问。

2022年度项目使用情况：2022年中共宿州市委老干部局收到财政拨付本项目经费70.9万元，年度内共支出40.76万元。具体包括：一是完成41名市直单位老干部体检；二是市级离退休老干部报纸征订57人次；三是组织市级离退休干部实地视察15人次；四是在职市领导联系慰问55名市级实职离退休干部；五是发放110

名市直单位离休干部春节；六是实地慰问38名特困离休干部及离休干部遗属；七是慰问3名生病住院离休干部；八是走访慰问对3名易地安置离休干部；九是其他日常慰问生病老干部及去世老干部局花圈费；十是发放特困及破产企业离休干部提租补贴；十一是组织开展市级离退休党支部培训班参训70人次。以上共花费40.76万元。

（二）项目绩效目标。包括总体目标和阶段性目标。

此项目为财政拨款常年项目，目标一是保障特困及破产企业离休干部提租补贴的发放与其他经费的使用；二是保障市级单位离休老干部健康体检、市级离退休干部报刊征订、全市离退休党支部培训班、组织市级离退休老干部实地考察等工作的正常开展；三是用于保障在职市领导联系慰问市级实职离退休干部、市直单位离休干部春节慰问金、实地慰问特困离休干部及离休干部遗属、慰问生病住院离休干部、易地安置离休干部进行走访慰问。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象和范围。

1、目的

一是保障市直特困及破产企业离休人员提租补贴的发放与其他经费的使用；二是组织市直单位离休干部健康体检、征订报刊，组织担任过市级实职的离退休干部对全市近年来新增的工业、现代农业、城市建设、民生工程、生态文明工程等项目进行实

地考察，举办全市离退休党支部培训班；三是用于保障在职市领导联系慰问市级实职离退休干部、市直单位离休干部春节慰问金、实地慰问特困离休干部及离休干部遗属、慰问生病住院离休干部、易地安置离休干部进行走访慰问。

2、对象

（1）市直单位离休老干部健康体检参加人次、市级离退休干部报刊征订人次、组织市级离退休老干部实地考察参加人次、春节慰问市级实职离退休干部人次、春节慰问市直单位离休干部人次、慰问特困离休干部及离休干部遗属人次、慰问生病住院离休干部人次、走访慰问易地安置离休干部人次、其他日常慰问生病老干部及去世老干部局花圈费人次、参加全市离退休党支部培训班人次，发放特困及破产企业离休干部提租补贴人次。

（2）服务对象的满意度与活动影响效益。

3、范围

2022年度服务对象对工作情况与效果的满意度。

（二）绩效评价原则、评价指标体系（附表说明）、评价方法、评价标准等。

坚持科学规范、公正公开、分级分类、绩效相关的绩效评价原则，从产出指标（数量指标）、效益指标（经济效益指标、社会效益指标）、服务对象满意度指标多个方面，运用科学合理

的绩效评价方法，对绩效评价项目运行过程、完成结果、实现程度等执行情况进行监督检查与综合评价，强化财政支出绩效管理理念，促进财政资金分配和使用更加科学和有效，提高财政资金使用效益和效率。

（三）绩效评价工作过程。

市委老干部局通过内部公示，采用部室自评、互评、财务部门评价等多种方式，最后将自评结果通知到各部室、确保自评结果公平、公正、客观、真实，以此作为以后年度项目资金分配和使用的重要依据。

三、综合评价情况及评价结论（附相关评分表）

四、绩效评价指标分析（可附表进行分析）

（一）项目决策情况。

每年按照专款专用、定人定量的原则，每一项活动先由老干部局发文，再等待离退休干部或相关工作人员回复，最后确定活动参与人次。老干部局对于各类生活待遇的发放，慰问工作采取实地慰问的方式于春节前夕将慰问金及时足额送至每名离退休老干部手中，各项补贴直接转账到个人养老金账户中。

（二）项目过程情况。

每年由人社部门提供市直特困及破产企业离休人员工资，然后由老干部局按3%的比例拨付提租补贴。老干部及相关工作人员积极参与活动、每年年初统计符合慰问条件的老干部的情况，并

按标准慰问金或慰问品。其他业务视情况而定。

（三）项目产出情况。

一是完成41名市直单位老干部体检；二是市级离退休老干部报纸征订57人次；三是组织市级离退休干部实地视察15人次；四是在职市领导联系慰问55名市级实职离退休干部；五是发放110名市直单位离休干部春节；六是实地慰问38名特困离休干部及离休干部遗属；七是慰问3名生病住院离休干部；八是走访慰问对3名易地安置离休干部；九是其他日常慰问生病老干部及去世老干部局花圈费；十是发放特困及破产企业离休干部提租补贴；十一是组织开展市级离退休党支部培训班参训70人次。

（四）项目效益情况。

本单位按照中组部和省委组织部的要求，抓好了老干部局生活待遇政策落实，体现了党委政府对离退休干部的关心，进一步加强了离退休干部党建工作，落实了老干部生活待遇与政治待遇，发挥了离退休干部的正能量。

服务对象满意度较高。

五、主要经验及做法

每年由人社部门提供市直特困及破产企业离休人员工资，然后由老干部局按3%的比例拨付提租补贴。市直单位离休干部健康体检，每年按照专款专用、定人定额的原则，主要采取专人负责、分期分批的方式由老干部局组织实施。市级实职离退休干部实地考察，按照预先筹划、划分区域的方式，由市委办公室牵头，

老干部局具体组织，力争做到县区和市直相关单位全覆盖。每年按照专款专用、定人定量的原则，主要采取实地慰问的方式于春节前夕将慰问金及时足额送至每名离退休老干部手中，对因病去世老干部及时进行核销，确保一人不漏。

六、存在问题及原因分析

各项内容参加（参与）人员不确定因素较多，预算开支不能及时掌握。只有待活动结束后才能真正据实结账。在每年春节慰问金领取上，因每年财政拨款时间与春节时间较近的问题，导致慰问工作实效压力较大。因企业主管局对破产企业情况了解不清晰和历史遗留人员归属问题，导致特困及破产企业离休人员实时的信息不全面细致，除按标准增加补贴和提租补贴外的业务较难开展。

老干部相关业务受疫情影响较大，活动安排与活动规模随时因疫情而产生变化。

七、有关建议

一是预先筹划。年底前对被慰问对象提前进行摸底，做到心中有数，对活动场地、服务对象的需求提前进行摸底，做到心中有数。

二是加强协调。积极与财政对接，及时将资金准备到位。

三是对特困及破产企业离休人员进行摸底，做到心中有数。

四是加强联系。通过电话慰问与实地走访的方式，加强与特困及破产企业离休人员的联系，了解对方需求。

八、其他需要说明的问题

- 附： 1、项目支出绩效评价指标体系框架（附1）
- 2、老干部经费项目绩效目标完成清单（附2）
- 3、老干部经费项目绩效评价问题清单（附3）
- 4、老干部经费项目绩效评价评分情况表（附4）

项目支出绩效评价指标体系框架

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明
决策	项目立项	立项依据充分性	项目立项(主体是指项目主管部门,下同)是否符合法律法规、相关政策、发展规划以及部门职责,用以反映和考核项目立项依据情况。	①项目立项符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策; ②项目立项符合行业发展规划和政策要求; ③项目立项与部门职责范围相符,属于部门履职所需; ④项目属于公共财政支持范围,符合市财政事权与支出责任相适应原则; ⑤项目与相关部门同类项目或部门内部相关项目不重复。
		立项程序规范性	项目申请、设立过程是否符合相关要求,用以反映和考核项目立项的规范情况。	①项目已按照规定的程序申请设立; ②审批文件、材料符合相关要求; ③事前已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、绩效评估、集体决策。
	绩效目标	绩效目标合理性	项目所设定的绩效目标是否依据充分,是否符合客观实际,用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况。	①项目有绩效目标; ②项目绩效目标与实际工作内容具有相关性; ③项目预期产出效益和效果符合正常的业绩水平; ④与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明
决策	绩效目标	绩效指标明确性	依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等，用以反映和考核项目绩效目标的明细化情况。	①已将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标； ②通过清晰、可衡量的指标值予以体现； ③与项目目标任务数或计划数相对应。
	资金投入	预算编制科学性	项目预算编制（主体是指项目资金管理使用单位，下同）是否经过科学论证、有明确标准，资金额度与年度目标是否相适应，用以反映和考核项目预算编制的科学性、合理性情况。	①预算编制经过科学论证； ②预算内容与项目内容匹配； ③预算额度测算依据充分，并按照标准编制； ④预算确定的项目投资额或资金量与工作任务相匹配。
		资金分配合理性	项目预算资金分配是否有测算依据，与补助单位或地方实际是否相适应，用以反映和考核项目预算资金分配的科学性、合理性情况。	①预算资金分配依据充分； ②预算资金分配额度合理，与项目单位或地方实际相适应。
过程	资金管理	资金到位率	实际到位资金与预算资金的比率，用以反映和考核资金落实情况对项目实施的总体保障程度。	资金到位率100%。 实际到位资金70.9万元。 预算资金：70.9万元。

		资金拨付 及时性	项目资金是否按照依法依规及时拨付,用以反映和考核项目资金拨付时效情况。	项目资金已按照《预算法》等法律法规规定的期限内分配下达,符合项目资金管理办法、工作实施方案等明确的时限要求及时拨付。
--	--	-------------	-------------------------------------	--

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明
过程	资金管理	预算执行率	项目预算资金是否按照计划执行,用以反映或考核项目预算执行情况。	预算执行率57.49%。 实际支出资金: 40.76万元。
		资金使用合规性	项目资金使用是否符合相关的财务管理制度规定,用以反映和考核项目资金的规范运行情况。	①符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定; ②资金的拨付有完整的审批程序和手续; ③符合项目预算批复或合同规定的用途; ④不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。
	组织实施	管理制度健全性	项目实施单位的财务和业务管理制度是否健全,用以反映和考核财务和业务管理制度对项目顺利实施的保障情况。	①已制定或具有相应的财务和业务管理制度; ②财务和业务管理制度合法、合规、完整。
		制度执行有效性	项目实施是否符合相关管理规定,用以反映和考核相关管理制度的有效执行情况。	①遵守相关法律法规和相关管理规定; ②项目调整及支出调整手续完备; ③项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料齐全并及时归档; ④项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等已落实到位。
产出	产出数量	实际完成率	项目实施的 actual 产出数与计划产出数的比率,用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。	实际完成率100%。 实际产出数: 各项目目标基本完成。 计划产出数: 各项目目标基本完成。

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明
产出	产出质量	质量达标率	项目完成的质量达标产出数与实际产出数的比率,用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度。	质量达标率100%。 质量达标产出数:服务对象满意率较高。
	产出时效	完成及时性	项目实际完成时间与计划完成时间的比较,用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度。	实际完成时间:本年度内。 计划完成时间:本年度内。
	产出成本	成本节约率	完成项目计划工作目标的实际节约成本与计划成本的比率,用以反映和考核项目的成本节约程度。	成本节约率42.51%。 实际成本:40.76万元 计划成本:70.9万元。 本项目为老干部运转服务类项目,本年度成本的减少主要因为疫情老干部活动安排和规模的调整。
效益	项目效益	实施效益	项目实施所产生的效益。	本项目社会效益上落实了离退休干部生活待遇,可持续影响上提高了老干部及相关工作人员的政策了解程度。
		满意度	社会公众或服务对象对项目实施效果的满意程度。	离退休干部和老干部工作者满意度较高。

附2

老干部经费项目绩效目标完成清单

序号	绩效目标设定情况	绩效目标完成情况	备注
(一)	总体目标任务： （用文字定性或定量表述总体情况）	总体目标完成情况：	
1	保障特困及破产企业离休干部提租补贴的发放与其他经费的使用。	完成保障特困及破产企业离休干部提租补贴的发放与其他经费的使用	
2	保障市级离退休干部报刊征订、实地考察	完成保障市级离退休干部报刊征订、实地考察	
3	保障全市离退休党支部培训班	完成保障全市离退休党支部培训班	
4	保障组织市直老干部慰问、体检	完成保障组织市直老干部慰问、体检	
(二)	年度绩效目标： （用文字定性或定量表述年度情况）	年度绩效目标完成情况：	
1	保障特困及破产企业离休干部提租补贴的发放与其他经费的使用	已按时发放特困及破产企业离休干部提租补贴	
2	保障市级离退休干部报刊征订、实地考察	完成市级离退休老干部报纸征订57人次、考察15人次	
3	保障全市离退休党支部培训班	完成培训70人次	
4	保障组织市直老干部慰问、体检	完成离退休干部实地慰问209人次、体检41人次	

附3

老干部经费项目绩效评价问题清单

问题分类	序号	责任部门(单位)	问题描述	整改建议	备注
项目决策存在的问题(包括项目立项、绩效目标设定、预算编制和资金分配等)	1	中共宿州市委老干部局	因老干部活动受疫情影响较大且要遵循老干部本人意见,计划不能做到完全准确。	加强与老干部的联系,及时掌握他们的情况。	
资金管理存在的问题(包括资金到位情况、预算执行情况 and 资金使用合规性等)	1	中共宿州市委老干部局	无	无	
项目管理存在的问题(包括项目过程管控、监督问效、制度建设及执行情况等)	1	中共宿州市委老干部局	无	无	
项目产出存在的问题(包括产出数量、产出质量、产出时效、产出成本等)	1	中共宿州市委老干部局	无	无	
项目效益存在的问题(包括经济效益、社会效益、可持续影响和满意度等)	1	中共宿州市委老干部局	无	无	
其他问题	1	中共宿州市委老干部局	无	无	

附4

老干部经费项目绩效评价评分情况表

序号	一级指标	二级指标	三级指标	标准分值	评分情况	得分	扣分
	预算执行情况	预算执行情况	预算执行情况	10	按资金执行率计算,因疫情各项活动规模削减,降低了资金使用率。	5.75	4.25
	产出指标	数量指标	指标1: 发放市直特困及破产企业离休干部提租补贴人数	2	已按时按标准发放	2	0
	产出指标	数量指标	指标2: 市级单位离休老干部健康体检人次	2	41人次, 按老干部个人意愿执行	1.37	0.63
	产出指标	数量指标	指标3: 市级离退休干部报刊征订人次	2	57人次	2	0
	产出指标	数量指标	指标4: 参加全市离休党支部培训班人次	2	70人次, 因疫情调整培训班形式、安排与规模	1.27	0.73
	产出指标	数量指标	指标5: 组织市级离退	2	15人次	2	0

			休老干部实地考察人 次				
	产出指标	数量指标	指标6：市级离退休老 干部春节慰问	2	55人次	2	0
	产出指标	数量指标	指标7：市直离休老干 部春节慰问	2	110人次，按照实际在世老干部执行	2	0
	产出指标	数量指标	指标8：慰问住院老干 部	2	3人次，按照实际在院老干部执行	2	0
	产出指标	数量指标	指标9：特困老干部慰 问	2	38人次	2	0
	产出指标	数量指标	指标10：易地居住老干 部慰问	2	3人次	2	0
	产出指标	质量指标	指标1：经费支出合规 性	5	严格执行相关财经法规、制度	5	0

	产出指标	时效指标	指标1: 完成时限	5	已在年度内完成	5	0
	产出指标	成本指标	指标1: 发放市直特困及破产企业离休干部提租补贴人数	2	已按时按标准发放共4.01万元	2	0
	产出指标	成本指标	指标2: 市级单位离休老干部健康体检人次	2	41名老干部完成体检共4.92万元	1.64	0.36
	产出指标	成本指标	指标3: 市级离退休干部报刊征订人次	2	57名老干部订阅报刊共2.2万元	2	0
	产出指标	成本指标	指标4: 参加全市离退休党支部培训班人次	2	70名参训人员资料支出共0.52万元	2	0
	产出指标	成本指标	指标5: 组织市级离休老干部实地考察人次	2	15名参与人员考察用物资共0.14万元	2	0
	产出指标	成本指标	指标6: 市级离退休老	2	共11万元	2	0

			干部春节慰问				
	产出指标	成本指标	指标7：市直离休老干部春节慰问	2	共11万元	2	0
	产出指标	成本指标	指标8：慰问住院老干部	2	共0.15万元	2	0
	产出指标	成本指标	指标9：特困老干部慰问	2	共3.8万元	2	0
	产出指标	成本指标	指标10：老干部业务工 作经费	2	共3.02万元	2	0
	效益指标	社会效益指标	指标1：落实市直特困 及破产企业离休干部 生活待遇的影响程度	10	社会影响程度较高	10	0
	效益指标	社会效益指标	指标2：抓好老干部生 活待遇与政治待遇政	10	社会影响程度较高	10	0

			策落实程度				
	效益指标	可持续影响指标	指标1：加强老干部及相关工作人员的政策学习程度	10	影响效果较高	10	0
	满意度指标	服务对象满意度指标	指标1：离休干部满意度	5	老干部满意度较高	10	0
	满意度指标	服务对象满意度指标	指标1：离休干部满意度	5	老干部工作人员满意度较高	5	0
合计				100		94.03	5.97