

# 离退休干部活动学习保障经费 项目支出绩效评价报告

## 一、基本情况

### （一）项目概况

#### 1. 项目背景及主要内容

根据中共中央《关于进一步加强和改进离退休干部工作的意见》（中办发〔2016〕3号）、北京市《关于进一步加强和改进离退休干部工作的实施意见》（京办发〔2017〕2号）以及《丰台区2023年老干部工作要点》的工作要求，为全面加强离退休干部政治建设、思想建设、党组织建设，落实政治待遇、生活待遇，深化老同志发挥作用体制机制，推进关心下一代工作，特安排“离退休干部活动学习保障经费”项目。

该项经费主要用于组织局处级离退休干部和老干部活动团队参加学习活动、会议培训、发挥正能量活动、市区涉老文化体育活动，节日走访慰问离退休干部，开展关心下一代活动等。

#### 2. 实施情况

该项目主要由组织指导科、老干部活动中心、生活待遇科、党建办组织落实。各责任科室分别预算立项，经领导审批后，财务汇总，报区财政审批。

#### 3. 项目资金情况

资金完全来源于区财政拨款，全年预算数 50.31 万元，全年执行数 50.31 元。

## （二）项目绩效目标

### 1. 总体目标

坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，紧扣市、区中心工作和老干部工作年度重点任务，加强离退休干部政治建设、思想建设、党组织建设，围绕主题教育“学思想、强党性、重实践、建新功”的总体要求，深入开展各项老干部学习、活动，发挥广大离退休干部优势作用，为丰台区高质量发展贡献智慧和力量。

### 2. 阶段性目标

组织指导科组织好离退休干部“三项建设”、发挥作用工作，为老干部订阅报刊等学习资料，落实好政治待遇，开展老党员先锋队、老干部理论学习组、宣讲团的学习活动，举办离退休干部党支部书记培训，举办丰台区干部荣誉退休仪式，开展关心下一代工作等。

老干部活动中心组织好老干部晓月诗社、金秋艺术团、体育团队参加好市区各项正能量活动，办好丰台区离退休干部重阳节庆祝活动。

生活待遇科落实好老干部各项生活待遇，包括“两节”走访慰问、局级干部春节团拜会、体检等。

党建办组织好本局退休人员党支部的各项学习活动、老干部写作组的创作活动等。

## 二、绩效评价工作开展情况

### （一）绩效评价目的、对象和范围

评价对象和范围主要包括：局级离退休干部活动学习经费、处级离退休干部活动学习经费、老干部活动团队学习活动经费。

评价的目的主要是通过绩效评价，衡量和考核该项目资金的绩效，了解、分析、检验资金使用是否达到预期目标，资金管理是否规范，资金使用是否有效，通过总结经验，分析问题，采取切实措施进一步加强和改进财政支出项目管理，提高财政资金使用效益，并为以后此类项目实施的规范性、经济性提供可靠依据。

### （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

原则：本次评价工作遵循“客观、公正、科学、规范”的原则。

方法：通过对项目的经济性、效率性、效益性的比较和分析，考核支出效率和支出效果。在该项目绩效评价过程中，我们除了运用传统的审阅、计算、核对、分析性复核等方法外，还运用了目标预定与实施效果比较、统计分析等方法进行评价。

指标体系和标准：根据《丰台区财政支出绩效评价管理暂行办法》，评价工作组结合项目资金的特点及资金使用的具体情况，以资金使用结果为导向，设定了本次评价指标内

容和权重，重点对绩效目标及产出指标完成情况、效益实现情况进行综合评价。

### （三）绩效评价工作过程

#### 1. 前期准备

一是组建评价工作组。财务主管领导任组长，由财务部门和相关业务部门组成，根据绩效评价工作职责分工，对2023年项目开展部门自评工作。为评价工作的顺利开展提供组织保障。

二是制定项目绩效评价工作方案。为了更好的开展绩效评价工作，根据绩效评价工作要求，制定《2023年离退休干部学习活动经费绩效评价工作方案》。

#### 2. 审阅核查

一是了解绩效目标设立情况。评价工作组通过查阅项目申报书、单位职能文件、项目立项背景及发展规划等资料，以了解绩效目标设定的明确性、合理性。

二是了解项目效益实现情况。评价工作组通过查阅运维服务方案、年度总结报告等项目资料，分析评价项目的绩效实现情况，确认项目绩效是否达到了预期目标，是否加强了离退休干部“三项建设”、落实了“两项待遇”、强化了发挥作用体制机制，为推动我区老干部工作高质量发展作出了积极贡献。

#### 3. 资料信息汇总

评价工作组在充分调研的基础上，对项目资料进行逐一

核实。按照项目支出绩效评价指标体系内容和评价重点，工作组对资料进行分类整理、审阅评议。

4. 出具绩效评价报告

负责项目绩效评价的专家小组成员，分别对项目绩效情况进行评分，最后得出平均得分结果。

三、综合评价情况及评价结论（附相关评分表）

经评议，该项目综合评价得分 93.8 分，其中：项目决策 10 分、项目管理 29 分、项目绩效 54.8 分，绩效评价级别为“优秀”。

附：项目绩效专家评价表（表格第 6 列“专家评分”是汇总 5 名专家评分后计算所得的平均分）

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	评分标准	专家评分	扣分原因
项目决策	绩效目标	目标内容	目标明确	3	3	
			内容合理	2	2	
	决策过程	决策依据	依据充分	3	3	
		决策程序	程序合规	2	2	
项目管理	项目资金	预算管理	编制合理	3	3	受疫情影响，部分活动未能开展
			执行到位	2	1.4	
		资金到位	及时性	3	3	
			到位率	2	2	
		财务管理	制度健全	3	3	
			管理有效	2	2	
	项目实施	组织机构	机构健全	3	3	
			管理有效	2	2	
		制度建设	制度完整	3	3	
			制度合规	2	2	
		过程控制	控制有效	3	3	部分记录不完整
			记录完整	2	1.6	
项目绩效	项目产出	产出数量	相符性	5	4.2	受疫情影响，部分活动未开展
			可证明性	5	5	
		产出质量	相符性	5	5	证明材料不充分
			可证明性	5	4.4	
		产出时效	相符性	3	2.6	受疫情影响，部

			一致性	2	1.2	分活动延期开展
		产出成本	成本可控	2	2	
			成本最优	3	3	
		社会效益	相符性	6	6	证明材料不充分
			可证明性	6	5.2	
		可持续影响	相符性	4	4	
			可证明性	4	3	
		服务对象满意度	相符性	5	5	证明材料不充分
			可证明性	5	4.2	
合计				100	93.8	

## 四、绩效评价指标分析

### （一）项目决策情况

离退休干部活动学习保障经费，作为落实老干部政治待遇和发挥作用机制的重要工作内容，在通盘安排老干部工作经费过程中，专门立项、目标明确、以满足老干部学习活动需求为出发点和落脚点，保障了老干部日常学习、体育健身活动以及主题实践活动的正常开展，以及自身优势作用的发挥。

### （二）项目过程情况

项目资金管理，严格按照《中华人民共和国预算法》、《中华人民共和国预算法实施条例》、《政府会计制度》及财政预算管理等相关要求，预算管理、资金使用、会计核算严格按内控制度《预算管理制度》和《经费支出管理办法》等执行，老干部局还制定了《离退休干部活动学习经费使用管理办法》，在预算申请、经费申请方面，制定了内控手册，各个环节都有规可依。此项经费由局统一管理，各相关科室每月根据工作计划上报经费使用计划，局长办公会研究审批。各

科室年度有工作计划、经费预算、工作总结，半年有年中工作总结，每月有月工作计划和月用款计划，每项工作有工作方案和经费开支计划，每项工作有工作信息反馈。经费使用严格执行年度预算、月用款计划、单项工作制定方案、经费使用实行四级审批（科长、财务、分管副局长、局长），用款报销执行五级签审（当事人、科长、会计、分管副局长、局长）。

### （三）项目产出情况

离退休干部学习和活动，在计划安排、组织实施方案以及学习活动取得的效果等方面强调了规范性、有回音，在完成工作的效率性上，坚持按计划、按进度有条不紊地抓好各项工作的落实。但受老干部身体状况等因素影响，有些学习活动未能落实，在产生质量等方面与计划有出入。

### （四）项目效益情况

通过灵活多样的组织方式开展了各项老干部学习活动，确保了老干部“离岗不离党、退休不褪色”，永远听党话、跟党走。同时，也积极引导老干部发挥优势作用，为丰台区“倍增追赶、合作发展”贡献了智慧和力量。

## 五、主要经验、做法以及存在主要问题

### （一）主要经验做法

1. 立项精准。根据各科室职能，精准立项，科学分配，主次分明，目标合理，保障了老干部学习活动各项工作任务

的圆满完成。

2. 有规可依。为了确保经费合理使用，在预算申请、经费申请方面，严格按照内控手册操作，各项环节都有规可依。

3. 合理控制。在预算控制上，由于法制观念强，严格按照经费使用的各项规章制度，控制手段合理、措施得力，预算能够有力有序、按部就班落实。

## （二）存在主要问题

1. 项目实施过程中记录不够完整，相关资料留存不足。

2. 社会效益、服务满意度指标还缺乏足够支撑材料，应多角度、多形式地开展项目满意度调查工作，及时了解服务对象的反馈与需求，便于更有针对性地开展相关工作。

## 六、相关建议

1. 提高预算绩效管理意识。绩效指标应根据绩效目标进一步具体细化，尽量用定性和定量相结合的方式，使其更具有可操作性、可衡量性。

2. 加强项目实施过程管理。管理过程要注重工作留痕，注重监督考核等过程资料的搜集工作，做到各个管理环节都及时准确保留相关资料。

3. 重视服务对象满意度调查。建议多角度、多形式的开展项目满意度调查工作，及时了解服务对象的反馈与需求，便于更有针对性地开展相关工作。

## 七、其他需要说明的问题

无。