

中共福田区委组织部“市转企业离休干部管理项目”重点绩效评价报告

为加强财政项目资金绩效管理，提高财政资金使用效益，《中华人民共和国预算法》规定，按照福田区财政局《关于开展2019年度绩效自评工作的通知》（福财〔2020〕51号）等相关文件要求，中共福田区委组织部组织第三方机构成立绩效评价工作组，对“市转企业离休干部管理项目”开展了绩效评价，现将有关情况报告如下。

一、项目基本情况

（一）项目背景、立项依据。

按照《中共深圳市委办公厅、深圳市人民政府办公厅关于做好我市国有企业离休干部管理服务工作的通知》（深办〔2005〕31号）（以下简称“《通知》”）的规定：“我市市属国有企业、国有控股企业、国有改制企业（指国有资本全部退出或不占主导地位的企业），市级集体所有企业，市属国有或市级集体所有退出市场企业（包括破产、关闭、注销等企业）离休干部，按离休干部日常居住所在地，统一移交各区委组织部负责日常管理和服务。”

为落实此文件精神，中共福田区委组织部（以下简称“福田区委组织部”、“本部门”）始终坚持把离退休干部工作作

为一项重要工作，并将工作责任进行分解，明确落实到分管领导及责任单位。2019 年，本部门将“市转企业离休干部管理项目”纳入绩效自评项目，与 2019 年度部门预算同步编报。

（二）项目管理的组织架构和职责分工。

福田区委组织部根据区委、区政府 2019 年度工作任务等，对本部门 2019 年重点工作责任进行了分解。其中，进一步明确了 2019 年离退休干部工作的任务为：认真做好离退休干部工作，坚持全覆盖走访慰问离休干部，按规定落实老干部政治和生活待遇。

（三）项目资金管理情况。

1. 项目资金预算和分配情况。

“市转企业离休干部管理项目”的经费来源为全额区级财政经费保障，纳入年度部门预算编报。

老干科作为离退休干部工作的责任科室，负责 2019 年“市转企业离休干部管理项目”的具体预算编制。项目年初预算 115.32 万元，年中预算调增 1,408.44 万元，调整后年度预算金额 1,523.76 万元。

2. 项目资金管理和使用情况。

2019 年“市转企业离休干部管理项目”年度总支出 1,523.76 万元，预算执行率达 100%，较好的完成了当年预算执行率目标。

在资金管理方面，本部门严格按照相关文件的要求，与企业及离休干部签订《移交管理协议书》，对管理服务经费进行专款专用、专账核算，并按标准及时足额发放相关费用和组织相关活动。

（四）项目绩效目标及实现情况。

“市转企业离休干部管理项目”严格按照财政预算项目绩效目标编制要求，设置了“产出”、“效益”、“满意度”3个一级指标。其中，“产出”指标下设“数量”、“质量”、“工作实效”3个二级指标，含“数量”目标9个、“质量”目标3个、“工作实效”目标1个；“效益”指标下设1个“社会效益”目标；“满意度”指标下设1个“服务对象满意度”目标。

项目目标设置定性与定量相结合，整体上指向明确、具体细化、合理可行，绩效目标基本完成。

二、项目绩效评价结论和分析

项目评价综合得分98分，评价等级为“优秀”。评价认为，项目在做好服务离退休干部工作、促进离退休干部身心健康等方面发挥了重要作用，项目为离退休干部走访慰问、干部疗养、政策解释及思想疏导等方面提供了有力保障。

（一）预算执行率指标完成情况分析。

预算执行率指标分值10分，“市转企业离休干部管理项目”预算执行率100%，得分10分。

（二）产出指标完成情况分析

产出指标分值 50 分，包括“数量”指标 20 分、“质量”指标 20 分，“工作时效”指标 10 分，产出指标总得分 48 分。2019 年发放春节慰问金 44 人次、老人节慰问金 44 人次、春节重点慰问金 30 人次、离休干部疗养费 44 人次、日常护理费 44 人次，组织离休干部体检 44 人次、报刊杂志订阅 44 人次、生日蛋糕预定 44 人次，做好了市转离退休干部疗养工作，组织好了市转离退休干部体检工作，并及时发放了“两贴”经费及各项生活补贴，各项指标整体完成较好，但仍存在生病慰问金发放金额低于目标值的情况，以及上级政策精神与编报预算时间不同步，导致年初预算调整幅度较大等问题。

（三）效益指标完成指标分析

效益指标分值 30 分，得分 30 分。2019 年本部门组织离退休干部开展了“增添正能量 共筑中国梦”主题活动，在全区离退休干部中开展理论研讨、专题调研等 10 多项正能量主题活动；积极与社保部门沟通对接，完成近 500 名退休人员养老保险参保登记工作；在 2019 年 3 月底前，完成全区 3000 多名退休人员调整生活补贴发放事宜；用心做好老干部日常服务管理工作，为干部职工办理退休手续，及时发放离退休干部慰问金 690 多万元、发放“两贴”800 多万元，积极组织离休干部参加健康体检；耐心做好老干部信访工作，做到件件有着落，事事有回音，确保了老同志思想稳定。2019

年通过一系列的项目工作，逐步实现离退休干部“老有所养、老有所医、老有所乐、老有所为”的目标，促进社会及企业单位的稳定和谐发展。

（四）满意度指标分析

满意度指标分值 10 分，得分 9 分。受疫情影响，满意度问卷调查未开展，本次满意度指标评价一方面参考信访反映情况，另一方面参考福田区统计局在 2019 年 11 月至 12 月开展的 2019 年度绩效公众满意度调查结果，结合两方面综合评价打分。

三、发现存在的主要问题

（一）项目预算编制准确性有待提高

2019 年，“市转企业离休干部管理项目”年初预算 115.32 万元，实际支出 1,523.76 万元，预算调整（含上级转移支付资金）、调剂累计金额在项目预算总规模占比达 92%，存在项目资金不足，从其他项目（区属离退休干部管理项目）调剂资金使用的情况。

（二）部分产出绩效目标设置不合理。

通过评价发现，部分产出绩效指标目标值设置偏高。例如，生病慰问金发放总额目标值为 10 万元，实际发放 26000 元。

四、相关建议和整改措施

（一）科学、准确测算项目支出，规范编制项目预算。

本部门及项目责任科室加强项目事前绩效评估工作，对项目的投入经济性进行科学、充分的分析，详细编写项目投入测算依据；同时，持续跟进项目资金支出情况，结合项目工作开展情况，在年中预算调整时，及时确定科学、合理的预算调整方案。

（二）强化预算绩效目标编制的主体责任，进一步提高目标编制的准确性。

强化预算绩效管理意识，充分认识合理编制绩效目标对提高资金使用效益和效果的重要性；强化预算绩效目标编制责任，将编制任务分解落实到人；以项目目标为中心，结合项目年度工作计划，全面、科学、合理地设置项目绩效目标和指标；结合项目实际工作开展情况，及时、合理调整绩效目标，做好绩效监控工作。

2019 年项目支出绩效自评表

项目名称	市转企业离休干部管理费		项目属性	上年延续	项目周期	1 年		
主管部门	中共深圳市福田区委组织部		项目类别	经常性项目				
实施单位	中共深圳市福田区委组织部（本级）							
项目资金（元）	—	年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分	
	年度资金总额	1,153,200.00	15,237,630.00	15,237,630.00	10	100.00%	10	
	其中：当年财政拨款	1,153,200.00	15,237,630.00	15,237,630.00	—	100.00%	—	
	上年结转资金	0.00	0.00	0.00	—	0.00%	—	
	其他资金	0.00	0.00	0.00	—	0.00%	—	
年度总体目标	预期目标			实际完成情况				
	1、全面落实老干部生活待遇：做好节日慰问工作、关心离休干部身体，组织体检、生日慰问、发放日常护理费； 2、着力落实离休干部政治待遇：为离休干部提供基本的学习资料，订阅报刊杂志； 3、做好市转离退休干部疗养工作。			1. 已按时按计划做好各项慰问工作； 2. 每月按时足额发放护理费； 3. 已将疗养费按标准发放给本人； 4. 每月按时足额发放“两贴”。				
绩效指标	一级指标	二级指标	指标内容	年度指标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标（50分）	数量指标（20分）	春节慰问金发放人次	49 人次	44	2.00	2.00	五人去世
			老人节慰问金发放人次	49 人次	44	2.00	2.00	五人去世
			春节重点慰问金发放人次	30 人次	30	2.00	2.00	
			生病慰问金总额	10 万元	26000	2.00	1.00	生病慰问金根据实际情况发放。
			离休干部体检人次	49 人次	44	3.00	3.00	五人去世
			离休干部疗养费发放人数	49 人	44	2.00	2.00	五人去世

			报刊杂志订阅人数	49 人	44	2.00	2.00	五人去世
			日常护理费发放人次	49 人次	44	3.00	3.00	五人去世
			订生日蛋糕人数	49 人	44	2.00	2.00	五人去世
		质量 指标 (20 分)	及时发放离休费及各项生活补贴	100%	100%	5.00	5.00	
			组织好市转离退休干部体检工作	100%	100%	5.00	5.00	
			做好市转离退休干部疗养工作	100%	100%	10.00	10.00	
		工作 时效 (10 分)	离休费及各项生活补贴发放完成时间 2019 年 12 月 31 日		100%	10.00	10.00	
	效益 指标 (30 分)	经济 效益 指标	不适用		不适用	0.00	0.00	不适用
		社会 效益 指标	实现离退休干部“老有所养、老有所医、老有所乐、老有所为”的目标，促进社会及企业单位的稳定和谐发展	≥90%	90%	30.00	30.00	
		生态 效益 指标	不适用		不适用	0.00	0.00	不适用
		可持 续影 响	不适用		不适用	0.00	0.00	不适用

	满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	管理的市转企业离休干部满意度	$\geq 90\%$	90%	10.00	9.00	尚有提高
总分						100	98	