

2022 年中共阳江市委老干部局部门整体支 出绩效评价报告

委托单位：阳江市财政局

评价机构：广东中大管理咨询集团股份有限公司

报告时间：2023 年 11 月



为推进部门整体全过程绩效管理，增强部门履职效能，提高部门整体支出使用效益，受阳江市财政局（以下简称“市财政局”）委托，广东中大管理咨询集团股份有限公司（以下简称“中大咨询”或“第三方机构”）对中共阳江市委老干部局（以下简称“市委老干部局”）2022年部门整体支出预算执行和绩效表现情况进行综合评价，形成本绩效评价报告。主要内容摘要如下：

评价结论：经综合评价与分析，2022年度市委老干部局部门整体支出绩效评价得分为 **90.91** 分，绩效等级为“**优**”。

总体上看，2022年度市委老干部局落实了各项年度重点工作任务，预期绩效指标完成程度较高，整体履职效益良好，但仍存在一些不足之处，如预算编制不够合理和完整、固定资产盘点落实不到位、公用经费控制不足等。

主要绩效：

1.助力老干部工作效能提升

市委老干部局 2022 年不断完善学习活动阵地建设，着力打造市、县、镇、村四级老干部（老年）教育网络，推动教学资源向基层延伸，市老干部活动中心进行了维修等；加强信息化建设，不断建立完善全市离退休干部数据库，运用好“阳江老干”公众号，常向老干部推送最新时事政策、大政方针、重要活动等，确保老同志不断学习。此外，引导老干部发挥优势作用，采取多种形式广泛听取老干部心声感受和

意见建议，2022 年全市累计开展调研 43 场，老同志参加 638 人次；发挥老干部宣传队作用，深入学校、企业、社区、乡村等开展宣讲 100 余场；协调老同志所在社区党组织、志愿服务团队，开展精神慰藉、志愿服务等多样化结对联系服务，2022 年共开展志愿活动 100 余场，累计 980 名老同志参与。通过不同活动和形式不断引导老干部积极发挥余热，助力提升工作效能。

2.不断提高老干部生活幸福感

市委老干部局 2022 年在“春节”“七一”“重阳”等重要节点开展走访慰问，全年累计慰问离退休干部 1,007 人，发放慰问金约 83.9 万元；优化了医疗保健服务，加强与医院合作，动态掌握老同志健康状况，开通看病就医绿色通道，提供引导就医、代为取药、优先检查、优先治疗等服务，定期邀请专家在市老干部活动中心开展义诊活动；实行结对联系工作机制，准确掌握、及时更新离休干部享受待遇、健康状况、家庭信息、联系方式、存在困难等情况；此外，组织老干部线上线下文艺演出、书画展累计 24 场次，以多种形式不断丰富老同志精神文化生活。通过开展多种活动形式，不断丰富老干部生活，提升生活质量，进而提高老干部幸福感、获得感。

存在问题：

1.预算编制不够合理和完整

首先，市委老干部局预算编制尚不够准确，预决算差异较大。根据《阳江市财政局关于批复市直行政事业单位 2022 年部门预算的通知》（阳财预〔2022〕16 号），2022 年度市委老干部局年初预算金额 642.20 万元，决算金额（实际支出）841.34 万元，为年初预算金额的 131.01%，其中基本支出预决算差异率为 18.66%，项目支出为 283%。个别项目预算较决算存在较大偏离，如市老干部活动中心办公楼补漏防水经费，预算金额 30 万元，实际审定的结算造价金额为 46.44 万元，项目预决算差异 16.44 万元，预决算偏离率达 54.8%。其次，预算编制不够完整。根据《阳江市财政局关于提前下达 2022 年省级财政企业离休干部医疗费补助资金的通知》（阳财社〔2021〕152 号），省级财政 2021 年底提前下达分配市本级 2022 年企业离休干部医疗费补助资金 53 万元，按文件要求，上级财政提前下达的转移支付预计数应当全额编入本级预算，但市委老干部局的部门预算批复数并未反映上述资金安排，其部门预算编制不够完整。

2.固定资产盘点落实不到位

市委老干部局已制定资产管理制度，由于本部门采用报账制，固定资产年度分析工作由市机关事务局执行，该项工作已按要求开展。本部门年度内无固定资产出租、出借和处置情况。经实地核查，固定资产保管较为完好，但固定资产

盘点工作落实不到位，定期盘点制度和实物资产标签管理制度未有效执行。

3.公用经费控制不足

市委老干部局日常公用经费预算金额 107.7 万元，实际支出 120.94 万元，超出预算安排，一定程度说明对于部门行政成本控制有待加强。

相关建议：

1. 注重部门预算编制管理水平提升

预算管理上应加强预算编制的合理性和准确性。一方面，针对由于部门不可控因素出现的预算调整率较大、预决算存在较大差异的问题，市委老干部局应及时与上级政府部门沟通，向上争取政策支持，在政策实施条件上进行有序改善，尽量避免不可控因素在预算编制方面产生不良的后续影响。另一方面，在预算申报上，市委老干部局要结合预估合理的实际需求填报资金需求，并按照轻重缓急、需求细化程度等原则在不同项目、不同用途之间做到合理分配预算资金。各业务科室应强化申报经费论证，着重论证项目需求合理性，即保障项目内容和工作量与预算安排相适应，避免出现低估需求，导致预算申报偏低情况。项目预算编制可根据往年度预算水平进行合理的评估，但不可绝对参照，需根据当年度预期实施程度进行综合评估。此外，市委老干部局应强化预算编制内容的完整性、全面性，对于明确纳入部门预算的资

金类别应及时开展相应资金预算编制工作，以便后续加强该类资金的预算绩效管理，将资金效益纳入绩效监控和评价范围，切实跟踪资金使用效果。

2. 严格落实固定资产管理，提高资产盘点意识

建议市委老干部局落实好固定资产管理工作，严格按照广东省财政厅关于贯彻实施《行政事业性国有资产管理条例》及阳江市等相关资产管理制度要求执行，定期（如年中和年底）做好固定资产盘点，充分保障固定资产账账相符。实物固定资产均应标签化管理，明确固定资产名称、投入使用时间、存放地点、使用人员等，保证能够根据资产标签快速获知资产详情和使用现状。此外，市委老干部局可建立资产管理责任机制，落实到具体人员，增强相关人员的责任意识。对于固定资产管理不规范的，有关人员负主要责任。

3. 严控部门运转成本，切实发挥资金效益

市委老干部局应坚持“过紧日子”原则，在保证部门运转不受影响的前提下，尽量节约行政运行成本，确保公用经费使用保持在合理范围内，严格控制运转类工作实际支出超出预算安排情况，尽量保障运转资金以最小投入获取最大效用，切实履行财政资金经济性原则。