

广元市退役军人事务局 2023 年部门整体支出预算绩效评价报告

一、部门（单位）基本情况

（一）机构组成

广元市退役军人事务局（以下简称市退役军人事务局）内设机构共有 6 个，分别为：办公室、权益维护与法规科、安置就业科、优抚褒扬科、机关党委（思想政治建设科）、双拥科（市双拥工作领导小组办公室）。市退役军人事务局下属二级预算单位 6 个，其中行政单位 1 个（局机关本级）、其他事业单位 5 个（广元市光荣院、广元军供站、广元市军休所、广元市退役军人服务中心、广元市烈士陵园管理所）。

（二）人员概况

市退役军人事务局核定公务员 15 人，核定事业编 84 人。截至 2023 年末，市退役军人事务局实有在职人员 100 人，其中公务员编制 17 人，事业编人员 78 人，非编人员 5 人。

二、评价结论

2023 年市退役军人事务局部门履职效果良好，通过开展优抚工作经费、退役军人宣传工作经费、安置就业工作经费、双拥双创及烈士褒扬工作经费等项目，达到预期部门履职效果，切实保障广元市退役军人安置、拥军优抚等各项工作有力有序有效推进。同时也存在预算编制偏离度较高、预算执行进度缓慢、资产

利用率有待提高、部分项目预算绩效目标和绩效指标设置不合理等问题。

评价组按照评价指标体系及评分标准，通过数据采集、现场访谈等方式，对市退役军人事务局 2023 年部门整体支出绩效进行客观评价，最终评分总得分为 81.94 分，评价等级为“良”。

三、存在问题

（一）资产利用率有待提高

2023 年市退役军人事务局办公家具超最低使用年限资产利用率为 4.36%，低于市直行政事业单位办公家具超最低使用年限资产利用率平均值为 16.57%；办公设备超最低使用年限资产利用率为 8.73%，低于市直行政事业单位办公设备超最低使用年限资产利用率平均值为 49.2%。资产使用率低于市直行政事业单位平均水平，资产利用率仍有可提升的空间。

（二）部门预算执行进度有待加快

市退役军人事务局 2023 年 1 至 6 月预算执行进度达到 35.58%；1 至 10 月预算执行进度达到 57.37%。这主要由于大部分项目在下半年实施，费用支付集中在第四季度或跨年支付，故 1-6 月和 1-10 月项目预算执行率均低于时序进度。

（三）预算绩效目标和绩效指标不合理

市退役军人事务局 29 个特定目标项目均填报了绩效目标申报表，目标绩效编制要素完整，各项指标基本已细化量化，但项目年度总目标内容与项目实施内容相关，可一定程度反映项目计

划取得的绩效成果，但内容较简略，未充分体现项目所包含的工作内容，也未能与预算资金安排相对应。

四、改进建议

（一）充分利用部门资产，提高资产利用率

建议市退役军人事务局在今后的工作中，全面排摸部门资产，充分了解资产使用情况，对于低效和闲置的资产应采取措施充分利用和盘活，从而提高部门资产使用率，节约财政资金，优化资源配置，减轻财政支出压力的效果。

（二）加强资金管理，提高预算执行进度

建议市退役军人事务局结合项目资金台账管理，实时掌握各项目资金预算执行进度，及时督促各科室、单位加快项目实施和资金支付，确保项目资金执行进度赶上序时进度，提高财政资金执行效率。

（三）提高预算绩效管理水平，重视财政资金使用效益

建议市退役军人事务局加强绩效目标申报工作，提高预算绩效管理水平和。在往后年度部门整体绩效目标填报时，根据部门年度目标和重点工作，设置绩效目标，其中项目总目标应根据当年度计划开展的工作、预期取得的成效，对应预算资金安排，全面、合理、如实地进行填报，内容应涵盖所有计划实施工作，并对部门整体目标进行分解和细化，形成完善和明确的绩效指标，为部门管理提供科学客观的考核目标，帮助相关部门全过程把控项目

开展情况，推进部门绩效的最终达成，从而实现预算绩效管理水平的提升。