北京市黄埔军校同学会

“两岸及海外黄埔人士交流”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

在市会党支部和秘书长的坚强领导下，深入学习贯彻党的十九大、二十大精神，以习近平总书记关于新时代做好党的统一战线工作的重要思想和新时代党解决台湾问题的总体方略为根本指导，全面落实《关于新时代进一步发挥黄埔军校同学会作用的意见》和《北京市黄埔军校同学会改革方案》，聚焦对台统战工作这一主线，加强思想政治引领，传承弘扬黄埔精神，推进反“独”促统运动，深化两岸交流交往，最大限度地把海内外黄埔同学及亲属凝聚起来、发挥作用。

2.主要内容

为密切与港澳台及海外黄埔同学及亲属和各界人士的交流合作，推动首都高质量发展，参与服贸会、科博会，落实与石景山区签订的“共建台青创新创业基地”协议，助力北京冬奥会，举办系列活动。

3.实施情况

按照《北京市黄埔军校同学会改革方案》要求及实际情况开展两岸交流活动。

4.资金投入和使用情况

项目名称：“两岸及海外黄埔人士交流”，年初预算金额28.7万元。

项目起止时间：2022年1月1日-2022年12月31日

2022年年初预算批复28.70万元。受疫情影响，调整后预算数为11.20万元，2022年实际支出金额为9.08272万元，结余2.11728万元，预算完成率81.10%。

（二）项目绩效目标

1.项目绩效总体目标

贯彻落实《北京市黄埔军校同学会改革方案》要求，坚持以黄埔情缘为纽带，搭建线上线下沟通交流平台，密切与港澳台及海外黄埔同学及亲属和各界人士的交流合作，积极参与服贸会、科博会以及市台办主办的有关交流活动，落实与石景山区签订的“共建台青创新创业基地”协议，助力北京冬奥会，通过举办台湾中医药专业人士研修班、两岸黄埔同学亲属纪念抗战胜利77周年线上交流活动、京津冀台中秋云交流活动等项目，广交新朋友、深交老朋友，为推进首都高质量发展，实现祖国完全统一和中华民族伟大复兴贡献力量。

2.项目绩效具体指标

（1）数量指标：

接待港澳台海外黄埔同学及亲属和各界人士人数≥100人

公众号数量≥2条

举办交流活动次数≥2次

（2）质量指标：信息数量≥4条

（3）社会效益指标：信息被市委统战部采纳数量≥3条

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象和范围

1.评价目的

项目绩效评价工作主要是运用科学、合理的绩效评价指标、评价标准和评价方法对项目财政支出进行绩效评价。一是促进单位强化绩效理念，加强对财政预算资金的管理和监督，强化支出责任，提高财政资金使用效益，保证财政资金使用的规范性、安全性和有效性；二是进一步总结和分析财政资金的支出效果，了解、分析、检验财政资金项目支出是否达到预期目标，考核财政资金项目支出效率和综合效果；三是为指导预算编制、设定绩效目标、优化财政支出结构、提高公共服务水平提供决策依据；四是为部门预算绩效管理工作积累经验，探索更加适用于北京市黄埔军校同学会项目支出的绩效管理工作方式。

2.评价对象

本次绩效评价的对象为“两岸及海外黄埔人士交流”项目经费。北京市黄埔军校同学会从纳入2022年度预算管理的项目中，选择具有突出体现履职职能的对台交流的“两岸及海外黄埔人士交流”项目作为评价项目，该项目执行期限为一年。

3.评价范围

本次绩效评价的范围是：绩效目标与工作方案的适应性；财政资金使用情况，财务管理状况；为加强管理所制定或完善的相关制度，采取的措施；绩效目标的实现程度，包括是否达到预定产出和效果等需要评价的其他内容。

（二）绩效评价原则和评价方法

1.科学规范原则

绩效评价严格执行规定的程序，按照科学可行的要求，采用定量与定性分析相结合的方法。

2.公正公开原则

绩效评价符合真实、客观、公正的要求，依法公开并接受监督。

3.分级分类原则

绩效评价由绩效评价领导小组根据评价对象的特点分类组织实施。

4.绩效相关原则

绩效评价针对具体支出及其产出绩效进行评价，结果清晰反映产出和绩效之间的紧密对应关系。

（三）绩效评价工作过程

根据《北京市黄埔军校同学会2023年绩效评价工作方案》，成立绩效评价领导小组，订立评价流程。由“两岸及海外黄埔人士交流”的项目负责人提交项目总结，并对照2022年初设定的绩效目标，填写《项目支出绩效自评表》，各处室出1名人员评分，财务人员结合实际经费支出情况，撰写《项目支出绩效评价报告》。

三、综合评价情况及评价结论

该项目总体绩效目标比较明确，绩效指标设定基本清晰、合理；项目预算编制基本合理；财务管理制度比较健全。

经评价，该项目综合得分86.6分。其中：项目决策评价得分9.3分，项目管理评价得分17.3分，项目绩效评价得分60分。

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况

1.目标明确性分析

项目绩效目标基本科学、清晰，能够明确反应目标。

2.目标合理性分析

项目目标制定较为合理。符合国家法律法规，符合北京市黄埔军校同学会的职能要求。

3.目标细化程度分析

依据项目内容，从项目产出数量、质量、社会效益等方面设定了具体指标，目标细化程度基本符合项目内容。

（二）项目过程情况

1.资金使用及管理情况

2022年收到财政拨付款项11.2万元，资金已足额到位，项目资金实施统一集中管理，资金的使用和拨付，基本上按照《北京市市级项目支出预算管理办法》和《财务管理制度》等规定执行，保证了资金的合理有效使用，截至2022年12月31日，上述款项11.2万元用于项目支出，有结余2.11728万元，未出现超计划支出的情况。

2.项目组织管理情况

该项目在组织管理上，基本上符合财政项目管理规定。

项目实施情况：

⑴邀请台湾黄埔同学亲属张先鹏餐叙，探讨在京台青中的黄埔后代现状，共计支出422元。

⑵邀请香港黄埔军校同学亲属联谊会林继平会长一行5人，在北京黄埔会客厅座谈交流，共计支出1212元。

⑶针对疫情防控常态化，两岸往来不便，为扩大联系范围，在春节期间通过向台湾有关黄埔组织和友好人士邮寄明信片等方式，深化与岛内黄埔组织及社团的交流联络，进一步促进“天下黄埔是一家、两岸同胞一家亲”的理念深入人心，共计支出3000元。

⑷邀请在京黄埔同学亲属代表、台籍黄埔同学亲属代表召开座谈会，为调研课题收集资料，共计支出1354元。

⑸与黄埔军校同学会合作，邀请“情缘黄埔”抗战史迹巡访团一行17位台湾黄埔同学亲属来京参观并座谈交流，共计支出6772元。

⑹针对常态化疫情防控，继续联合津冀两地黄埔同学会组织开展京津冀台中秋云交流活动，来自京津冀三地和台北、高雄的近400位两岸各界人士在线互动，以传统优秀文化为载体，促进了两岸民间文化交流，确保长期交往不断线，共计支出45000元。

⑺为成立北京中国和平统一促进会打好基础，市会联合石景山区委统战部以“发挥海外侨胞优势，助力石景山高质量发展”为主题，邀请来自美国、英国、德国、法国、西班牙等地统促会侨领开展了“海外华侨华人走进石景山”系列活动。以2022中国服务贸易交易会和侨梦苑北京论坛为契机，组织嘉宾重点考察了中关村科技园石景山园虚拟现实、工业互联网和石景山文旅等相关产业项目，通过组织座谈交流进一步了解相关配套政策，以期实现资源共享、合作共赢，助力石景山区“首都西大门”转型升级发展，共计支出33067.2元。

（三）项目产出情况

1.项目经济性分析

该项目实际总投资金额为9.08272万元，未超预算，经济性较好。

2.项目效率性分析

（1）项目的实施进度

该项目计划于2022年12月完成。实际于日期2022年12月31日前完成。

（2）项目完成质量

由于该项目主要用于增进两岸交流，属于意识形态方面提升，在完成质量上不容易量化评价，仅根据填报的绩效目标与实际完成情况进行参照评价。

（四）项目效益情况

截至2022年12月末，接待港澳台海外黄埔同学及亲属和各界人士人数35人，公众号数量2条，举办交流活动次数5次，信息数量6条，信息被市委统战部采纳数量3条。其中，受疫情影响，“接待港澳台海外黄埔同学及亲属和各界人士人数≥100人”，该项目目标仅完成35人，属客观原因导致。

五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析

（一）主要经验和做法

根据《北京市黄埔军校同学会2023年绩效评价工作方案》，成立绩效评价领导小组，订立评价流程。由“两岸及海外黄埔人士交流活动”的项目负责人对照2022年初设定的绩效目标填写《项目支出绩效自评表》，财务人员结合实际经费支出情况，撰写绩效评价报告。

（二）存在的问题及原因分析

市会机关绩效自评工作与北京市财政局的要求仍有差距。主要原因是由于市会机关人员编制少，经费少，绩效自评工作完全由市会工作人员根据自身认知水平进行评价和打分。自评指标体系评分表的设置也有一定的局限性和片面性，虽然能够做到定性与定量相结合的评价，但主观评价仍占据主导地位，不能客观全面的反映科学地绩效评价体系。

六、有关建议

1.加强预算编制的规范性，做到细化、量化、可衡量，完善整体绩效目标管理体系，保证年度预算支出进度和项目完成程度同步，有效控制结余结转资金规模。进一步细化项目管理控制制度，使之更加完善。

2.提高绩效意识。科学有效地设定项目绩效目标，细化量化绩效指标，发挥绩效目标的引领和约束作用。规范绩效资料归集管理，通过制度约束，及时、完整归集绩效信息资料。

3.提升项目管理水平。重视项目前期准备，细化需求分析，明确年度任务与资金分配依据。进一步提升项目管理的规范性，在有能力的前提下，建立事前评审、事中控制和事后评价绩效管理体系。

七、附件

“两岸及海外黄埔人士交流”项目绩效评价指标体系评分表

　　