北京市黄埔军校同学会部门整体绩效评价报告

一、部门概况

（一）机构设置及职责工作任务情况

1.部门职能

北京市黄埔军校同学会是由在京黄埔同学组成的爱国群众团体，是经市委、市政府批准于1988年成立的，是在市委统战部领导下开展对台工作的重要部门。

办会宗旨是：发扬黄埔精神，联络同学感情，促进祖国统一，致力振兴中华。

主要任务是：宣传“和平统一、一国两制”的对台方针政策，团结带领在京黄埔同学及亲属，联络台湾及海外的黄埔同学和黄埔组织，弘扬爱国革命的黄埔精神，发挥桥梁和纽带作用。为促进京台交流交往，推进祖国和平统一事业和中华民族的伟大复兴作贡献。

2. 机构设置

北京市黄埔军校同学会是参照公务员法管理的事业单位，核定编制20人，2022年底在职人员18人。设秘书长1人，下设办公室、联络处、宣传处三个处室。

（二）部门整体绩效目标设立情况

2022年北京市黄埔军校同学会部门整体绩效目标：

贯彻中国特色社会主义群团发展道路“六个坚持”的基本要求，落实《北京市黄埔军校同学会改革方案》有关要求，保持和增强政治性、先进性、群众性，秉承“发扬黄埔精神、联络同学感情、促进祖国统一、致力振兴中华”的宗旨，着力加强思想建设、深化组织改革、推动工作创新，持续发挥黄埔军校同学会团结海内外黄埔组织、黄埔同学及亲属的独特作用，为实现祖国完全统一和中华民族伟大复兴贡献力量。

1.设立依据

根据北京市黄埔军校同学会部门职能、《北京市黄埔军校同学会改革方案》及2022年主要工作任务，结合工作安排，为实现各项目标任务而设立。

2.与职责任务匹配情况

能够针对职责任务及机构设置设立绩效目标，一是对台交流交往，二是服务和引领黄埔同学及亲属，三是利用《北京黄埔》杂志及公众号扩大影响力，加强与黄埔同学及亲属之间的交流。整体绩效目标分三个层次，分别对应相应的业务处室职能及改革要求。

3.目标合理性

在整体绩效目标的基础上，下设五项具体绩效目标：

1. 慰问黄埔同学及亲属≥60人次，
2. 举办交流活动次数≥2次，
3. 出版《北京黄埔》杂志6期，
4. 召开成立北京和平统一促进会大会≥130人，
5. 组织黄埔亲属活动≥10次。

具体绩效目标的设定是根据2022年工作计划及安排，同时参照上年工作完成情况，确定具体数值，相对比较合理。但对照2022年部门整体绩效评价指标体系评分表中明细内容来看，绩效目标只设定了产出指标，未设定效果指标。具体评价过程中，将结合项目绩效目标中的效果指标进行评价。

二、当年预算执行情况

2022年全年预算数932.81万元，其中，基本支出预算数787.61万元，项目支出预算数145.20万元。资金总体支出881.45万元，其中，基本支出765.83万元，项目支出115.62万元。预算执行率为94.49%。

三、整体绩效目标实现情况

（一）产出完成情况分析

1.产出数量

“服务和引领黄埔同学及亲属活动”项目填报的绩效目标是慰问黄埔同学及亲属≥60人次，组织黄埔亲属活动≥10次。实际慰问黄埔同学及亲属200人次，组织黄埔亲属活动11次。

“两岸及海外黄埔人士交流活动”项目填报绩效目标举办交流活动≥2次。实际举办交流活动5次。

“《北京黄埔》杂志编纂费”项目填报的绩效目标是出版《北京黄埔》杂志6期，实际出版6期。

“召开成立北京统一促进会大会”项目填报的绩效目标是≥130人，该项目由于疫情原因未能开展，预算经费用于调整其他项目使用，不再支出部分也退回财政。

2.产出质量

2022年北京市黄埔军校同学会按照年初工作计划安排，积极开展各项工作，年度实际完成工作数中达到部门绩效目标要求的工作任务数，质量达标率不好量化。

3.产出进度

2022年度北京市黄埔军校同学会确立的部门整体绩效目标完成时限均为当年完成，五项具体指标中，有一项未完成，按时完成率为80%。

4.产出成本

由于人员增加，全年预算数及执行数较上年均有所增长。没有市场同类产出作对比，产出成本不容易量化。公用经费2022年决算数52.49万元，较2021年决算数55.94万元减少3.45万元，下降6.17%。

（二）效果实现情况分析

1.社会效益

一是深入调查研究。与中国政法大学、北京外国语大学、环球网、北京联合大学等研究机构合作，围绕对台交流交往、发挥黄埔同学亲属作用、传承弘扬黄埔精神等开展6个专项课题研究，为发挥黄埔独特作用做好顶层设计和理论指导。对在京黄埔同学亲属群体开展调研，摸清底数，掌握情况，建立在京黄埔同学亲属基础数据库，为可持续发展提供理论数据支撑。

二是提高宣传质量。改版《北京黄埔》杂志，升级微信公众号，拓宽稿件来源，增设新栏目，扩大赠阅量，大力宣传黄埔精神，发行量和关注人数明显增长。全年，微信公众号推送文章143篇、阅读量近3万次，向上级报送信息40余条，黄埔影响力进一步扩大。

三是开展特色活动。为纪念“九二共识”30周年，以图片、短视频和MV相结合形式举办“黄埔情·民族梦—北京黄埔促进祖国统一大业图片展”。展览全面回顾市黄埔同学会三十年来坚持“九二共识”、促进祖国统一的发展历程和丰硕成果，在京黄埔同学亲属及各届人士300多人参观，进一步凝聚了思想共识，增强了奋斗信心，得到市委统战部、黄埔军校同学会领导的充分肯定。

2. 可持续性影响

一是加强对台联络。春节期间向岛内部分黄埔组织和友好人士邮寄明信片，利用微信、电话经常与岛内黄埔组织负责人沟通问候，上门走访在京台资企业，帮助台胞解决困难问题，采取多种方式保持对台联络不断线。二是破解交流困境。联合津冀两地黄埔同学会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，促进两岸民间文化交流。与黄埔军校同学会合作，邀请“情缘黄埔”抗战史迹巡访团17位台湾黄埔同学亲属来京参观交流。与香港黄埔军校同学亲属联谊会就整合两会资源、加强对台交流合作进行座谈，主动克服困难、破解困境，开展对台交流交往。三是助力反“独”促统。以中国国际服务贸易交易会和侨梦苑北京论坛为契机，联合石景山区委统战部邀请来自美国、英国、德国、法国、西班牙等地统促会侨领开展“海外华侨华人走进石景山”系列活动，通过考察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产业项目，推进交流合作，为“首都西大门”转型升级发展贡献黄埔力量。

3.服务对象满意度

一是积极筹备换届工作。在充分调研、深入分析和广泛征求意见的基础上，研究、提出换届人事方案，明确会领导班子、理事、会员代表构成及产生办法，对148名黄埔同学亲属会员和15名理事人选进行审查考察，制定换届筹备工作方案上报市委统战部审批，为召开第七次会员代表大会奠定基础。

二是主动做好团结服务。结合黄埔军校建校纪念日及春节、中秋、国庆开展集中看望慰问黄埔同学及其亲属50余人次，发放慰问金11万余元，体现党和政府的关怀和温暖。研究制定《北京市黄埔军校同学会机关干部与黄埔同学亲属代表人士列名联系制度》，密切与黄埔同学亲属的联系，积极帮助解决急难愁盼问题。在海淀区石油共生大院挂牌成立首家北京黄埔会客厅，深入推进黄埔工作进社区，打造两岸基层社区交流新平台，更好发挥黄埔同学及其亲属在促进两岸交流中的独特作用。

三是不断强化政治引领。组织黄埔同学亲属代表人士现场观看2022北京冬奥会、冬残奥会开闭幕式及竞赛，参观北大红楼，观看“黄埔情·民族梦—北京黄埔促进祖国统一大业”图片展，赴髽鬏山抗战遗址开展爱国主题教育，不断增强黄埔同学亲属的荣誉感、使命感。召开黄埔同学亲属座谈会，围绕全国“两会”、纪念建校98周年、党的二十大、新时代首都发展进行交流研讨、建言献策，引导黄埔同学亲属为新时代首都发展献计出力。

四、预算管理情况分析

（一）财务管理

1.财务管理制度健全性

北京市黄埔军校同学会制订了《财务管理制度》、《经费审批、申请和报销规定》等一系列制度，涉及预算资金管理、资产管理、内部财务管理制度以及会计核算等详细内容，但参照评分标准中欠缺绩效跟踪管理办法，实际执行过程中参照市财政局绩效跟踪管理办法，查阅相关财务数据，开展绩效跟踪工作，未再单独制定相关管理办法。

2.资金使用合规性和安全性

预算资金使用基本合规和安全，使用时履行了审批程序，并且审批手续较完整，资金使用符合政府采购的程序和流程，能够按照《公务卡使用管理规定》使用公务卡结算。不存在截留、挤占、挪用情况。

3.会计基础信息完善性

　　能够按规定及时公开预算信息，并且预算信息公开内容合规。基础数据信息和会计信息资料真实、完整、准确。

（二）资产管理

2022年末账面资产原值145.91万元，其中：通用设备127.32万元，专用设备1.78万元，家具、用具15.14万元，无形资产1.70万元，固定资产累计折旧63.16万元，固定资产净值81.06万元，无形资产累计摊销0.20万元，无形资产净值1.50万元。由专人负责资产管理、登记、统计、报送数据，资产安全完整，配置合理，资产使用和资产处理规范，无对外投资行为，不存在超标准配置资产情况。

（三）绩效管理

北京市黄埔军校同学会能够成立绩效管理领导小组，并指定相关处室及专人负责绩效管理工作。每年根据绩效评价工作方案开展绩效评价工作。能够及时收集相关绩效信息，进行汇总分析整理。按照市财政要求，2022年北京市黄埔军校同学会申报的预算项目全部填报绩效目标，完成率达100%，2022年度能够按时完成绩效跟踪工作并上报市财政局。

（四）结转结余率

通过对2022年、2021年决算报表的查询，2021年财政拨款收入759.12万元，财政拨款结转结余43.16万元，财政拨款结转结余率为5.69%；2022年财政拨款收入932.81万元，财政拨款结转结余51.36万元，财政拨款结转结余率为5.51%，低于上年结转结余率。

（五）部门预决算差异率

通过对2022年决算报表的查询，北京市黄埔军校同学会2022年年初的财政拨款预算收入为946.69万元，实际决算支出为881.45万元，预决算差异率为6.89%，低于市级平均差异率。

五、总体评价结论

（一）评价得分情况

2022年部门整体绩效评价指标体系评分表合计得分92.4分。其中，当年预算执行情况设定分值20分，评价得分：18.9分；整体绩效目标实现情况设定分值60分，产出设定分值30分，效果设定分值30分，评价得分54分；预算管理情况设定分值20分，评价得分19.5分。

（二）存在的问题及原因分析

1.当年预算执行情况

该部分指标，主要根据2022年决算数据中的预算数、执行数进行评价分析。将预算执行率与分值乘积得出最后得分，由于预算执行率为94.49%，分值设定为20分，最终得分为18.9分。主要原因是预算执行率未达到100%，从而导致失分。

2.整体绩效目标实现情况

该部分指标，设定主要为产出数量指标，由于成立北京和平统一促进会大会项目，该年度不再执行，已将资金全部交回财政，指标任务未能完成，扣减相应分数。

六、措施建议

2023年填报2024年整体绩效目标时，将根据2022年部门整体绩效评价指标体系评分表中的各项内容，应补全效果指标，同时完善对预算管理情况的指标设定，并根据今年评价结果反应出来问题及时改进，健全财务管理制度。

# 七、附件

2022年部门整体绩效评价指标体系评分表

附件4-1

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 2022年部门整体绩效评价指标体系评分表 | | | | | | | | |
| 一、当年预算执行情况（20分） | | | | | | | | |
| 一级指标 | 二级指标 | 预算数（万元） | 执行数（万元） | 预算执行率 | 分值 | 得分 | 指标解释 | 评分标准 |
| 当年预算执行情况（20） | 资金总体 | 932.81 | 881.45 | 94.49% | 20 | 18.90 | 部门全年执行数与全年预算数的比率。资金总体=基本支出+项目支出+其他 | ①得分一档最高不能超过该指标分值上限（20分）。 ②该指标若为正向指标，则得分计算方法应用全年实际值（B）/年度指标值（A）\*该指标分值；若定量指标为反向指标，则得分计算方法应用年度指标值（A）/全年实际值（B）\*该指标分值。若年初指标值设定偏低，则得分计算方法应用（全年实际值（B）—年度指标值（A））/年度指标值（A）\*100%。若计算结果在200%-300%（含200%）区间，则按照该指标分值的10%扣分；计算结果在300%-500%（含300%）区间，则按照该指标分值的20%扣分；计算结果高于500%（含500%），则按照该指标分值的30%扣分。 |
| 基本支出 | 787.61 | 765.83 | —— |
| 项目支出 | 145.20 | 115.62 |
| 其他 | 0 | 0 |
| 二、整体绩效目标实现情况（60分） | | | | | | | | |
| 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 指标值 | 完成值 | 分值 | 得分 | 指标解释 | 评分标准 |
| 整体绩效目标实现情况（60） | 产出（30） | 慰问黄埔同学及亲属 | ≥60人次 | 200 | 6 | 6 | **产出数量**：计划完成率=（实际完成工作数/计划工作数）×100%。实际完成工作数：一定时期（年度或规划期）内部门（单位）实际完成工作任务的数量。计划工作数：部门（单位）整体绩效目标确定的一定时期（年度或规划期）内预计完成工作任务的数量。**产出质量**：质量达标率=质量达标工作数/实际完成工作数×100%。质量达标工作数：一定时期（年度或规划期）内部门（单位）实际完成工作数中达到部门绩效目标要求（绩效标准值）的工作任务数量。**产出进度：**按时完成率=（按时完成工作数/实际完成工作数）×100%。按时完成工作数：部门（单位）按照整体绩效目标确定的时限实际完成的工作任务数量。**产出成本**：单位产出相对于上一年度的节约额；②单位产出相对于市场同类产出的节约额；③部门公用经费的控制情况。 | 部门根据本单位情况自行确定并选择产出指标，合理确定各项指标权重。可量化的指标按照比率\*单项指标分值即为该指标得分。如果不能定量评价，则以定性的方式进行自评。 |
| 组织黄埔亲属活动 | ≥10次 | 11 | 6 | 6 |
| 举办交流活动次数 | ≥2次 | 5 | 6 | 6 |
| 召开成立北京和平统一促进会大会 | ≥130人 | 0 | 6 | 0 |
| 出版《北京黄埔》杂志 | 6期 | 6期 | 6 | 6 |
| 效果（30） | 社会效益 | 加强对台交流 | 加强对台交流 | 10 | 10 | **经济效益：**部门（单位）履行职责对经济发展所带来的直接或间接影响。**社会效益**：部门（单位）履行职责对社会发展所带来的直接或间接影响。**环境效益**：部门（单位）履行职责对环境所带来的直接或间接影响。**可持续性影响：**部门绩效目标实现的长效机制建设情况，部门工作效率提升措施的创新。**服务对象满意度**：部门（单位）的服务对象对部门履职效果的满意程度。 | 部门根据实际情况选择指标进行填写，并将其细化为相应的个性化指标。对于效益类指标可从受益对象瞄准度、受益广度和受益深度上进行设计分析。 |
| 可持续性影响 | 促进祖国统一 | 促进祖国统一 | 10  10 | 10 |
| 服务对象满意度 | 黄埔同学及亲属满意度80% | 黄埔同学及亲属满意度80% | 10 |
| 三、预算管理情况（20分） | | | | | | | | |
| 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 指标值 | 完成值 | 分值 | 得分 | 指标解释 | 评分标准 |
| 预算管理情况（20） | 财务管理（4） | 财务管理制度健全性 |  |  | 1 | 0.5 | **财务管理制度健全性:**部门（单位）为加强财务管理、规范财务行为而制定的管理制度。 | ①预算资金管理办法、绩效跟踪管理办法、资产管理办法等各项制度是否健全；②部门内部财务管理制度是否完整、合规；③会计核算制度是否完整、合规。每有一项不合格扣0.5分，扣完为止。 |
| 资金使用合规性和安全性 |  |  | 2 | 2 | **资金使用合规性和安全性:**部门（单位）使用预算资金是否符合相关的预算财务管理制度的规定，是否符合相关规定的开支范围，用以反映考核部门（单位）预算资金的规范运行和安全运行情况。 | ①是否符合国家财经法规和财务管理制度规定以及有关专项资金管理办法的规定；②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续；③项目的重大开支是否经过评估论证；④是否符合部门预算批复的用途；⑤是否存在截留、挤占、挪用情况；⑥资金使用是否符合政府采购的程序和流程；⑦资金使用是否符合公务卡结算相关制度和规定。每有一项不合格扣0.5分，扣完为止。 |
| 会计基础信息完善性 |  |  | 1 | 1 | **会计基础信息完善性:**部门（单位）会计基础信息情况。 | ①基础数据信息和会计信息资料是否真实；②基础数据信息和会计信息资料是否完整；③基础数据信息和会计信息资料是否准确。每有一项不合格扣0.5分，扣完为止。 |
| 资产管理（4） | 资产管理规范性 |  |  | 4 | 4 | **资产管理规范性:**部门（单位）的资产是否保持安全完整，资产配置是否合理，资产使用和资产处理是否规范，用以反映和考核部门（单位）资产管理的整体水平。 | ①对外投资行为是否经审批，是否存在投资亏损；②是否有因管理不当发生严重资产损失和丢失情况；③是否存在超标准配置资产；④资产使用是否规范，是否存在未经批准擅自出租、出借资产行为；⑤资产处置是否规范，是否存在不按要求进行报批或资产不公开处置行为；⑥其它资产管理制度办法执行情况。每有一项不合格扣0.8分，扣完为止。 |
| 绩效管理（4） | 绩效管理情况 |  |  | 4 | 4 | **绩效管理情况:**考核部门（单位）在绩效管理信息的汇总和应用情况。 | ①部门（单位）是否及时对绩效信息进行汇总分析整理；②部门（单位）是否对绩效目标偏离情况及时进行矫正。每有一项不合格扣2分。 |
| 指标 | 2021年 | | 2022年 | 分值 | 得分 | 指标解释 | 评分标准 |
| 结转结余率（4） | 5.69% | | 5.51% | 4 | 4 | 结转结余率=结转结余总额/支出预算数×100%。 结转结余总额：部门（单位）本年度的结转资金与结余资金之和。 | 部门结转结余率低于上年的不扣分；高于上年结余率，每高出1个百分点扣0.4分，扣完为止。（说明：预算调整和结转结余指标，如非预算部门主观因素导致扣分的，在评分结果征求意见环节，经与相关部门预算主管处室共同研究，可作为例外情况酌情考虑。） |
| 部门预决算差异率（4） | —— | | 16.10% | 4 | 4 | 通过年度部门决算与年初部门预算对比，对部门的年度支出情况进行考核，衡量部门预算的约束力。 | 部门预决算差异率高于市级平均差异率（28.3%）的，每高出10%（含），扣0.4分，扣完为止。 |
| 合计 | | | | | 100 | 92.4 |  | |