北京市黄埔军校同学会

“关爱黄埔同学活动”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

市黄埔同学会成立33年来，在首都对台工作中发挥了重要作用。从建会初期800多名会员，到2021年底仅有17人，他们已经成为硕果仅存的宝贵财富。在百年人生历程中，他们在不同岗位为祖国和人民做出重要贡献。有的曾为反抗日本帝国主义的侵略冲锋陷阵、抛洒热血，有的至今还为黄埔事业殚精竭虑、呕心沥血，有的被人们称为“打破两岸坚冰第一人”，有的虽身在病榻却心系祖国统一，有的经常在社区宣讲黄埔精神和黄埔历史，继续为对台交流交往、促进两岸和平统一贡献力量。黄埔同学是市黄埔同学会工作的基础，没有黄埔同学及其亲属，黄埔对台交流就成了无本之木、无源之水。因此，市黄埔同学会始终坚持把联系关爱黄埔同学作为重要职责和光荣使命，以强烈的责任感、紧迫感、使命感，认认真真、扎扎实实做好服务黄埔同学工作。

2.主要内容

为体现党和政府对黄埔同学的关心，市黄埔军校同学会根据自身职能申请了“关爱黄埔同学活动”项目经费，在元旦春节、校庆七一、国庆重阳等重要时点，对健在的黄埔同学进行集中走访慰问，与此同时，对住院的黄埔同学以及去世的黄埔同学家属进行慰问。

3.实施情况

按照北京市黄埔军校同学会关爱黄埔同学慰问计划开展慰问活动。

4.资金投入和使用情况

项目名称：“关爱黄埔同学会活动”，预算金额17万元。

项目起止时间：2021年1月1日-2021年12月31日

2021年年初预算批复17.0000万元，2021年实际支出金额为16.993523万元，结余0.006477万元，预算完成率99.96%。

（二）项目绩效目标

1.项目绩效总体目标

照顾好北京市黄埔同学的晚年生活，把党和政府的关怀送至每个同学，发挥他们在对台交流交往中的桥梁和纽带作用。

2.项目绩效具体指标

（1）数量指标：全年慰问黄埔同学100人次。

（2）质量指标：看望黄埔同学覆盖率100%。

（3）服务对象满意度指标：80%。

（4）成本指标：全年关爱慰问黄埔同学17万元。

（5）进度指标：1-11月完成80%，12月完成20%。

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“关爱黄埔同学活动”项目经费。北京市黄埔军校同学会从纳入2021年度预算管理的项目中，选择具有突出体现履职职能的“关爱黄埔同学活动”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。

根据《北京市财政局关于开展2022年全面预算绩效管理工作的通知》（京财绩效〔2022〕669号）要求，选取该项目开展自评工作。

（三）绩效评价工作过程。

根据《北京市财政局关于开展2022年全面预算绩效管理工作的通知》（京财绩效〔2022〕669号）的相关要求，撰写《北京市黄埔军校同学会2022年开展绩效自评工作方案》，成立绩效评价领导小组，订立评价流程。由“关爱黄埔同学活动”的项目负责人对2021年该项目经费的使用情况及成果进行阐述。由绩效评价领导小组提问及反馈意见并填写绩效评价体系评分表。财务人员根据领导小组反馈问题及评分，撰写绩效评价报告。

三、综合评价情况及评价结论（附相关评分表）

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98分，绩效级别评定为“优秀”。其中：项目决策评价得分10分，项目管理评价得分20分，项目绩效评价得分67分。绩效评定结论为“优”。

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、进度、成本、经济效益、社会效益、服务对象满意度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

2021年收到财政拨付款项17万元,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2021年12月31日，上述款项170000元用于项目支出，有结余64.77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：

（1）2021年1月11日至2月8日期间，进行春节期间慰问黄埔同学活动，有相关活动计划及慰问款发放明细。其中包括四种慰问对象，一是普遍走访慰问黄埔同学25人，每人1000元，合计发放慰问金25000元；二是走访看望黄埔军校同学会会长1人，发放慰问金2000元；三是走访看望理事8人，每人1000元，合计发放慰问金8000元；四是看望困难同学共计7人，分3个等级进行重点帮助，其中一级1人，每人5000元，二级2人，每人4000元，三级2人，每人3000元，合计发放慰问金19000元。计划发放慰问金54000元，实际发放慰问金54000元，其中通过银行汇款方式发放慰问金54000元。

（2）为纪念黄埔军校建校97周年，2021年6月7-15日期间开展走访慰问活动。其中包括三种慰问对象，一是走访慰问抗战老兵6人，每人1000元，合计发放慰问金6000元；二是普遍走访慰问黄埔同学20人，每人1000元，合计发放慰问金20000元；三是慰问百岁老人4人，每人1000元，合计发放慰问金4000元。计划发放慰问金30000元，实际发放慰问金30000元，通过银行转账方式划转。

（3）2021年6月24、25日，庆祝建党100周年“我为群众办实事”慰问黄埔同学。其中包括三种慰问对象，一是走访慰问抗战老兵5人，每人2000元，合计发放慰问金10000元；二是走访慰问95岁以上黄埔同学4人，每人2000元，合计发放慰问金8000元；三是慰问困难黄埔同学1人，每人2000元，合计发放慰问金2000元。计划发放慰问金20000元，实际发放慰问金20000元。

（4）2021年9月15-30日，“中秋节”“国庆节”、“重阳节”期间走访慰问。其中包括三种慰问对象，一是普遍走访慰问黄埔同学18人，每人1000元，合计发放慰问金18000元；二是走访慰问95岁以上黄埔同学7人，每人1000元，合计发放慰问金7000元。计划发放慰问金25000元，实际发放慰问金25000元，采用银行汇款方式发放。

（5）2021年12月23-31日，年底慰问。其中包括两种慰问对象，一是普遍走访慰问黄埔同学17人，每人600元，合计发放慰问金10200元；二是对确定的2名困难黄埔同学进行重点帮助，每人2000元，合计发放慰问金4000元。计划发放慰问金14200元，实际发放慰问金14200元，采用银行汇款方式发放。

（6）看望市会领导黎原、姚德垚遗孀2人，每人1000元，合计发放慰问金2000元，采用现金方式慰问。

（7）黄埔同学去世8人、住院3人，每人1000元慰问金，共计11000元。

（8）购买慰问品13735.23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169935.23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2021年12月完成。实际于日期2021年12月31日前完成。

（2）项目完成质量

该项目着眼群团机关、同学之家、对台部门的职能任务，认真做好服务黄埔同学工作。根据《联系和关爱黄埔同学实施办法》、《关于建立市会机关干部与黄埔同学定向联系人制度的规定》，本着普遍关爱、突出重点、整体安排、分步实施的原则，对年度关爱活动通盘考虑做出计划，明确组织分工、慰问具体对象、慰问金标准及慰问方法，明确慰问黄埔同学时必须走访社区，将部分黄埔同学遗孀纳入慰问范围，引导黄埔后代参与服务黄埔同学工作，使黄埔同学在得到政治关心、生活关怀的同时，通过来自晚辈的亲切问候和关爱，给予情感上的慰藉。

2021年，重点突出两个方面。

一是突出重大节日服务。在坚持落实机关干部与黄埔同学联系人制度，定期联系慰问黄埔同学的基础上，在征得部分黄埔同学及家属的同意后，秘书长带领机关干部上门看望慰问，切实把党和政府的关心关怀送到黄埔同学心中。

二是突出重要时刻服务。随着黄埔同学年纪逐渐变大，身体日渐衰老，在遇有生病、住院或去世时，秘书长都与机关干部及时到家中或医院探望，为黄埔同学送上祝福、解决困难，圆满完成了2021年关爱黄埔同学活动。

（四）项目效益情况。

1.项目预期目标完成情况

截至2021年12月末，全年累计看望慰问黄埔同学140余人次、发放慰问金15.62万元，发放慰问品1.373523万元。

2.项目实施对社会的影响

该项目履行了北京市黄埔军校同学会的一项主要职能，把党和国家的关爱送至每一位黄埔同学，通过联系黄埔同学所在区、镇、街道及社区工作人员，针对这一特殊群体给予针对性的服务及关爱。同时联系部分黄埔后代对黄埔同学进行慰问。黄埔同学是一定历史时期的经历者、见证者，在一定意义上也是统战工作尤其是对台工作的有限资源。黄埔老人健康、长寿，发挥余热，对首都统战工作将产生长期影响。

3.服务对象满意度

该项目每次慰问后，联系人均填写《联系和关爱黄埔同学记录册》及时反馈慰问情况，并报相关领导签字确认。同时也通过微信等途径收到来自黄埔同学家属及子女的感谢。

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《北京市财政局关于开展2022年全面预算绩效管理工作的通知》（京财绩效〔2022〕669号）要求， 参照机关主要职能任务及项目开展情况，选取“关爱黄埔同学活动”项目开展此次绩效评价工作。首先由市会财务人员通过查找该项目实际支出明细，对照2021年年初预算填报的绩效目标表的实际完成情况进行自我评价，填报《项目支出绩效自评表》；其次，由各处负责人对该项目进行评价，填写《项目绩效评价指标体系评分表》；最后，由市会财务人员根据凭证后所附每次慰问方案中计划实际情况汇总统计，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**

1.项目预算执行情况表

2.项目绩效目标完成情况及收支明细表

3.评价工作组情况表

4.指标体系评分情况表

5.反映绩效的相关图片



|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 附件2：  **关爱黄埔同学活动项目绩效目标完成情况及收支明细表** | | | |
|  |  |  | 单位：万元 |
| 绩效目标完成情况 | 目标内容 | 目标调整情况 | 实际完成情况 |
| 关爱黄埔同学活动 | 无 | 已完成 |
|  |  |  |
|  |  |  |
|  |  |  |
| 资金到位情况 | 项目资金 | 预算批复数 | 资金到位数 |
| 项目资金 | 17.00 | 17.00 |
| 其中： 财政拨款 | 17.00 | 17.00 |
| 其他资金 |  |  |
|  |  |  |
| 合 计 | 17.00 | 17.00 |
| 资金支出情况 | 项目预算支出明细 | 预算批复数 | 实际支出数 |
| 项目资金 | 17.00 | 16.99 |
|  |  |  |
|  |  |  |
| 合计 | 17.00 | 16.99 |
| 注：1.预算批复数为项目年度批复的预算数，包含年初批复和年中的追加核减数；  2.实际支出数是指对应项目明细的实际支出数。  3.表中数据以单位实际帐面数据为准，保留小数点后两位数字。 | | | |

附件3：

评价工作组情况表

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目名称：关爱黄埔同学活动 | | |  |  | |
| 评价工作组人员名单 | | | | | |
| 姓 名 | 工 作 单 位 | 身份 | | | 职 务 |
| 耿朝东 | 北京市黄埔军校同学会 | 组长 | | | 秘书长 |
| 侯福森 | 北京市黄埔军校同学会 | 组员 | | | 办公室主任 |
| 张静生 | 北京市黄埔军校同学会 | 组员 | | | 宣传处处长 |
| 井　然 | 北京市黄埔军校同学会 | 组员 | | | 联络处副处长 |

附件4：

  

附件5：



看望104岁抗战老兵方明



看望黄埔23期同学郑楷



看望97岁会长林上元



看望副会长遗孀李淑辉



看望黄埔22期于春明



看望黄埔22期杜伯园



看望黄埔21期程大明



看望困难黄埔同学易长禄



看望黄埔同学袁家骅



看望黄埔21期常振发



看望许志刚



看望黄埔同学孙德怀