

第二期台湾职业院校师生研习营 项目支出 绩效评价报告

一、基本情况

(一) 项目基本背景及绩效目标

1、立项背景及目的

上海中华职业教育社是由中国共产党领导的具有统战性、教育性、民间性的群团组织。截止 2017 年 12 月 31 日，有团体社员 271 个、个人社员 3961 名，区职教社组织 16 个。其主要职责是：

(1) 宣传国家和市有关职业教育的方针政策，组织、引导社员积极参与科教兴国和人才强国战略的实施；关心支持民办职业教育，搞好社办职业院校，推动本市职业教育事业健康发展。(2) 弘扬黄炎培职业教育思想，开展职业教育的调研与实践，探索职业教育改革发展新途径，积极向党和政府建言献策。(3) 推进基层建设，健全有效覆盖的组织体系，建立完善专门委员会等工作机制，发挥基层组织的作用，增强组织活力。(4) 开展温暖工程公益活动，协助做好下岗、转岗人员的职业培训工作，发挥教育中介组织的作用，着力打造工作品牌，服务社会民生。(5) 做好服务社会服务社员工作，建立健全工作机制，创新服务社会服务社员的平台和方式。维护社员的合法权益，反映社员的合理意见、要求和建议。(6) 建设职教社网上阵地，建立完善门户网站、微信公众号等工作平台，打造网上群团，加强网络宣传引导；(7) 密切与港、澳、台同胞及海外侨胞的联系、交流与合作，引导他们关心支持职业教育事业，促进民间友好往来发挥作用；开展与国外有关教育团体和人士的联系与交流，增进相互了解，促进友好合作。(8) 承办市委、市政府交办的其它事项。

新时期，市职教社在中共上海市委、市委统战部和总社的领导下，发挥“统战性、教育性、民间性”的特点和优势，努力为上海经济社会发展服务。

在成功组织“2016 台湾职业院校师生研习营”的基础上，设立了“第二期台湾职业院校师生研习营”项目，旨在通过活动，继续加强同台湾同胞的联系、交流与合作。

2、项目立项依据

市职教社主任会议审议通过，并经上级部门（中共上海市委统战部）批复同意。

3、绩效目标

（1）总目标

发挥市职教社对台联络优势，搭建平台，使台湾学生对中华文化有更直接深入的理解，增强文化认同、民族认同、国家认同。加强沪台两地学生联系，增进友谊，加深理解和互信。

（2）年度目标

2017 年暑期组织台湾职业院校师生在沪举行为期一周的研习营活动，规模约 100 人。内容包括文化感受、青年大讲堂、与本地学生一对一交流，现场教学、参观有代表性的学校和企业等。

（3）项目目标分解

一级目标	二级目标	三级目标	项目完成时的绩效目标值
产出目标	数量目标	参加人数	=105
	时效目标	研习营举办及时性	按计划及时举办
	成本目标	预算执行率	=99.92%
效果目标	社会效益目标	沪台职教界师生之间的交流	促进
影响力目标	服务对象满意度目标	研习营参加人员满意度	≥90%

（二）预算资金规模、来源及使用情况

“第二期台湾职业院校师生研习营”项目财政资金预算 206,900 元，实际支出 206,734 元，预算执行率 99.92%。

（三）项目组织实施管理情况

1、项目内容及实施情况

成功组织“2017台湾职业院校师生研习营”。研习营于7月5日-11日举办。来自台湾中部和北部9个市县20所职业院校的93位师生和7位在沪就读台生共计100名台湾同胞和华东师大、上海师大的5名志愿者参加了为期7天的活动。为台湾师生了解大陆、感知上海、体验文化、增进共识搭建了平台。联合时报、海峡卫视等媒体登载了研习营的情况。

2、项目组织及管理

(1) 项目管理组织架构

项目预算主管单位：市职教社，负责项目经费统筹管理，工作指导以及管理制度的制定。

项目实施部门：市职教社办公室，负责项目申报、项目具体实施和执行与后期管理等工作。

项目协同部门：市职教社办公室财务，负责项目年度预算编制上报、年度决算、项目经费的划拨等财务工作。

(2) 项目实施管理流程

①制定工作计划：市职教社根据2017年度工作目标，制定项目工作安排，并根据安排内容开展前期准备工作。

②预算编制：市职教社办公室财务根据历史经费使用情况以及业务部门项目支出需求，按相关经费管理制度编制2017年“第二期台湾职业院校师生研习营”项目预算，经办公室领导审核批准后，纳入2017年市职教社部门预算，经主任会议审议通过，报市财政局。

③项目实施：2017年7月5日-11日举办了2017台湾职业院校师生研习营。来自台湾职业院校的93位师生和7位在沪就读台生共计100名台湾同胞和华东师大、上海师大的5名志愿者参加了为期7天的活动。

④工作总结：年度工作结束后，对项目工作进行总结，各类过程管理文件进行归档保存。

（3）项目资金管理流程

①经费申请：项目经费支出按照财务制度等相关要求，依据项目进度以及合同的约定进行支付用款申请；由项目经办人填写《付款审批单》，写明用款事由、用款金额，由部门领导、办公室领导、单位领导签字审批。

②资金拨付：根据用款需求先向市财政局提出用款申请，经市财政局审核后下拨用款额度，采用财政预算平台授权转账支付或国库直拨方式付款。

（四）评价依据及数据采集情况

1、评价依据

①《关于加强中华职业教育社工作的意见》（统发〔2006〕22号）；

②《关于印发〈上海市预算绩效管理实施办法〉的通知》（沪财绩〔2014〕22号）；

③《中共上海市委统战部关于同意上海中华职业教育社举办2017台湾职业院校师生暑期研习营的批复》（统委统发〔2016〕138号）；

④单位内部各项管理制度；

⑤项目合同协议等。

2、数据采集方法及过程

（1）数据来源

本次绩效评价主要以案卷研究、现场访谈为主要数据来源。

（2）调查过程

①案卷研究：通过项目立项、过程管理和项目总结等相关案卷资料信息，对项目各要素信息进行分析，填写项目支出绩效简易程序评价表。

②现场访谈：与项目负责人和相关人员进行交流，了解项目实施情况。

二、评价结论和绩效分析

（一）评价结果

“第二期台湾职业院校师生研习营”项目总体得分为 87.9 分。
该项目财政支出绩效评价等级为良。

（二）主要绩效及分析

1、主要绩效

成功组织“2017 台湾职业院校师生研习营”。93 位台湾职业院校的师生、7 位在沪就读台生以及华东师大、上海师大的 5 名志愿者共计 105 名参加了为期 7 天的活动。有效促进了沪台职业教育交流，并受到台湾师生的一致好评。

2、具体分析

指标名称	指标解释	满分值	得分值
一、项目设立的规范性	项目的申请、设立过程是否符合相关要求，用以反映和考核项目立项的规范情况。	5	3
二、绩效目标合理性	项目所设定的绩效目标是否依据充分，是否符合客观实际，绩效目标与预算是否匹配。	8	6
三、预算执行率和资金使用的合规性	反映项目预算执行的进度。	8	7.9
	反映项目资金使用是否符合相关法律法规、制度和规定，项目资金使用是否规范和安全。	6	5
四、财务（资产）管理制度的健全性和执行的有效性	项目的财务制度是否健全、完善、有效，用以反映和考核财务管理制度对资金规范、安全运行的保障情况，以及反映和考核项目实施单位对资金运行的控制情况。	5	2
五、项目管理制度的健全性和执行的有效性	与项目直接相关的业务管理制度是否健全、完善和有效，项目实施是否符合相关业务管理规定，是否为达到项目质量要求而采取了必需的措施。	4	3
六、实际完成率(产出数量)	项目实施的实际产出数量与计划产出数量的比率，用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。（对照项目具体绩效目标和指标）	12	12
七、完成及时率(产出时效)	项目实际完成时限与项目计划完成时限的比例，用以反映项目完成的及时程度。（对照项目具体绩效目标和指标）	10	10
八、质量达标率(产出质量)	项目完成的质量达标产出数与实际产出数的比率，用以反映和考核项目产出的质量状况（对照项目具体绩效目标和指标）	12	12

九、效果达标率	项目实施是否解决了项目设立时要解决的问题和要达到的效果（含社会效益、生态效益、经济效益，各 10 分），如无生态效益和经济效益要求的，则社会效益分值为 30 分）（对照项目具体绩效目标和指标）；属于政府购买服务项目的，应结合实际收集社会公众满意度信息。	30	27
总分		100	87.9

三、存在问题和改进措施建议

（一）存在的问题

1、项目经费支出标准有待健全。个别预算明细的支出标准不完善（如：志愿者补贴标准）。主要原因是项目经费支出标准制定较为笼统，未进一步细化。

2、项目跟踪管理加有待加强。表现在项目预算执行进度偏慢，部分经费支付不及时。主要原因是业务部门与财务人员沟通不及时，项目跟踪管理措施未落实。

（二）改进措施和建议

- 1、进一步完善项目经费支出标准建设，细化支出标准。
- 2、加强跟踪管理机制，及时落实纠偏措施。