

上海市老干部活动室离退休干部纪念改革开放
40周年文化艺术节项目绩效评价报告
(自评简易)

2019年6月10日

目录

| | |
|--------------------------|---|
| 一、基本情况 | 1 |
| (一) 项目背景及绩效目标 | 1 |
| (二) 预算资金规模、来源及使用情况 | 2 |
| (三) 项目组织实施管理情况 | 3 |
| (四) 评价依据及数据采集情况 | 3 |
| 二、评价结论和绩效分析..... | 4 |
| (一) 评价结果 | 4 |
| (二) 主要绩效及分析 | 4 |
| 三、存在问题和改进措施建议..... | 6 |
| (一) 存在的问题 | 6 |
| (二) 改进措施和建议 | 7 |

上海市老干部活动室离退休干部纪念改革开放 40周年文化艺术节项目绩效评价报告

一、基本情况

(一) 项目背景及绩效目标

1、项目立项背景及目的

党的十一届三中全会做出了我国改革开放的重大决策、确立了以经济建设为中心的基本国策，开始了中国特色社会主义道路的探索。经过改革开放40年的发展，我国人民的生活实现了由贫穷到温饱、再到小康的跨越式转变，我国经济实现了持续快速增长，科技教育迅速发展，社会整体文明大幅提升，综合国力日益昌盛。改革开放是实现中华民族伟大复兴的必由之路。

2018年，是贯彻党的十九大精神开局之年，是改革开放40周年。广大离退休老干部是我国改革开放的参与者、亲历者和见证者，为我国革命、建设和改革作出了巨大贡献，是党和国家的宝贵财富，是党执政兴国的重要资源，是推进中国特色社会主义伟大事业的重要力量。尊重老同志、爱护老同志、向老同志学习、重视发挥老同志作用是党的光荣传统。离退休干部工作承载着党中央关心爱护广大离退休干部的重要任务，具有特殊重要的地位。为深入学习贯彻习近平新时代中国特色社会主义思想 and 党的十九大精神，按照中央和市委关于做好新时期老干部工作的要求，全面落实《关于进一步加强和改进离退休干部工作的意见》（中办发〔2016〕3号）文件精神，圆满完成2018年度上海市老干部活动工作，特设立离退休干部纪念改革开放40周年文化艺术节项目。

本项目旨在让上海老干部以亲历者、参与者、受益者的身份回忆改革开放40年来，国家在政治、经济、社会、文化等方面发生的巨变。通过开展纪念改革开放40周年的活动，抒发老同志热爱党、热爱祖国、热爱人民的崇高情怀，展现老同志们良好的精神风貌。

2、绩效目标

(1) 总目标（完成 2018 年老干部工作计划）

上海市老干部活动室通过两个阶段实施本项目，第一阶段：以各区域老干部活动联合体为单位，以歌咏、诗歌吟诵等形式组织开展基层老干部活动室庆祝纪念改革开放 40 周年活动。第二阶段：以各区域老干部活动联合体为单位选拔优秀节目，组织全市老干部开展庆祝纪念改革开放 40 周年优秀曲目汇演。在充分发挥老干部正能量的同时，实现老干部老有所学、老有所为、老有所乐和文化养老的目标。

(2) 年度目标

1) 实际完成率

完成老干部庆祝纪念改革开放 40 周年和优秀曲目汇演两场演出活动。

2) 完成及时率

两场演出活动分别于 2018 年 9 月 19 日、2018 年 10 月 25 日按时完成。

3) 质量达标率

两场演出活动，通过本单位考核验收均全部达标。未发生安全事故，无观众有效投诉情况。

4) 效果达标率

项目实施效果良好，16 个区均组织展演团队，参与本次活动；通过上海东方卫视播放，收视人数达到 5 万人；各大主流媒体进行正面宣传报道；观众对演出效果满意。

(二) 预算资金规模、来源及使用情况

经市财政局批复，2018 年预算批复为 30 万元，资金全部来源市级财政资金，无其他社会资金投入。立项时为二个项目，即离退休干部纪念改革开放 40 周年文化艺术节和离休干部学习费，项目预算分别为各 15 万元。后因故二个项目资金合并一个项目使用，合计 30 万

元，预算资金全部用于上海东方卫视中心导演、策划及演出播放费用，支付给东方文化传媒有限公司。

项目预算执行率详见表 1-1 所示。

表 1-1 财政资金预算执行率一览表 单位：万元

| 序号 | 二级项目内容 | 三级项目内容 | 预算金额 (万元) | 支出金额 (万元) | 预算执行率 (%) |
|----|--------|------------------------------|--------------|--------------|--------------|
| 1 | 演出活动 | 上海东方卫视中心 导演、策划及演出播 放费用 | 30.00 | 30.00 | 100% |
| 2 | 合计 | —— | 30.00 | 30.00 | 100% |

本项目截止 2018 年 12 月 31 日，实际支出 30.00 万元，预算资金执行率 100%。

（三）项目组织实施管理情况

本项目主要涉及市委老干部局及市老干部活动室办公室、活动科、综合科、区域老干部活动联合体和导演组，以各区域老干部活动联合体为单位，组织形式多样和老干部喜闻乐见的文艺演出，讴歌改革开放 40 年来中国发生的巨大变化，展示上海老干部新的精神风貌。市老干部活动室根据局领导对此次活动的要求和定位，配合电视台导演组，在各单位层层发动、优中选优的基础上，选拔出既符合活动主题、又能体现出老干部艺术水准的优秀节目参加演出。

（四）评价依据及数据采集情况

1、评价依据

（1）上海市财政局印发《上海市预算绩效实施管理办法》（沪财绩〔2014〕22 号）；

（2）《关于印发〈市级预算部门开展特定财政项目支出绩效评价简易程序（试行）〉的通知》（上海市财政局，2018 年 6 月 1 日）；

（3）《关于进一步加强和改进离退休干部工作的意见》（中办发〔2016〕3 号）；

（4）2018 年度上海市老干部活动工作计划；

(5) 上海市老干部活动室财政支出项目绩效目标申报表。

2、数据采集情况

根据简易绩效评价的需要，财务部门提供了财务管理制度、资金支出明细账以及资金支付凭证。业务部门提供了相应的项目基本情况、立项依据、项目工作方案以及工作要点等相关材料。

二、评价结论和绩效分析

(一) 评价结果

针对项目实施及结果情况，根据绩效评价指标体系及评分规则，通过数据采集的方式，经过全面绩效分析和各个指标逐项打分，对项目的财政支出绩效进行客观评价，最终确认本项目绩效评分结果 88.2 分，绩效评价等级为“良”。详见表 2-1 所示。

表 2-1 绩效评价指标评分一览表

| 序号 | 指标名称 | 权重 | 自评分 |
|----|-----------------------|-----|------|
| 1 | 项目设立的规范性 | 5 | 3 |
| 2 | 绩效目标合理性 | 8 | 6 |
| 3 | 预算执行率和资金使用的合规性 | 14 | 14 |
| 4 | 财务（资产）管理制度的健全性和执行的有效性 | 5 | 4 |
| 5 | 项目管理制度的健全性和执行的有效性 | 4 | 2 |
| 6 | 实际完成率 | 12 | 12 |
| 7 | 完成及时率 | 10 | 10 |
| 8 | 质量达标率 | 12 | 10.2 |
| 9 | 效果达标率 | 30 | 27 |
| 10 | 合计 | 100 | 88.2 |

(二) 主要绩效及分析

1、项目设立的规范性

本项目的实施符合市老干部活动室“贯彻执行党中央、国务院和市委、市政府关于离退休干部活动工作的方针、政策，负责制定本市离退休干部活动计划；组织本市离退休干部举办重大节庆、纪念活动和各类文艺活动”的部门职责，符合部门年度工作计划，但本项目尚未组织单位预算评审。此指标满分 5 分，自评分 3 分。

2、绩效目标合理性

本项目已于报送预算时设置和报送了绩效目标申报表；项目预算

总额 30 万元，项目经费主要用于：上海东方卫视中心导演、策划及演出播放等方面。绩效目标与预算相匹配，产出目标不够明确；经细化分解的绩效指标不够明确，指标值不够清晰；根据《财政项目支出绩效目标申报表》，本项目预算编制基本细化量化，但对于经费主要用途没有作进一步细化量化。此指标满分 8 分，自评分 6 分。

3、预算执行率和资金使用的合规性

本项目《离退休干部纪念改革开放 40 周年文化艺术节》总预算 30 万元，已于 2018 年 12 月 27 日支出 30 万元，预算执行率 100%。本项目在资金管理方面制定了《上海市老干部室预算管理制度》和《上海市老干部室财务收支审批制度》，财务制度规范健全；资金使用符合国家财政法规、财政管理改革要求、财务管理制度；资金的拨付完全符合相应的审批程序，符合项目预算批复、合同规定的用途，资金使用执行预算管理改革的相关要求。此指标满分 14 分，自评分 14 分。

4、财务（资产）管理制度的健全性和执行的有效性

本单位已制定相应的财务管理制度、具有相应的财务监控机制；同时已根据财务管理制度的规定，在资金管理方面建立了收支审批的内部监控制度，但尚未对本项目进行审计工作，或采取必要的财务监控措施。此指标满分 5 分，自评分 4 分。

5、项目管理制度的健全性和执行的有效性

本项目已根据年度工作安排方案和计划，制定了项目活动的实施方案，并于计划完成日前完成了两个阶段的所有活动任务，具有科学合理的业务管理制度；本单位对于项目调整，有具体文件向老干部局请示，项目调整及支出调整手续完备；虽然本项目有“活动室 2018 年项目工作总结”，但缺少验收报告，未采取质量检查、验收等必需的控制措施。此指标满分 4 分，自评分 2 分。

6、实际完成率

根据项目绩效目标申报表的要求，实际已完成“老干部活动室庆

祝纪念改革开放 40 周年活动”与“老干部庆祝纪念改革开放 40 周年优秀曲目汇演”两场演出；演出活动上座率超过 95%。此指标满分 12 分，自评分 12 分。

7、完成及时率

根据项目绩效目标申报表的要求，本项目计划在 2018 年 1 月 1 日-2018 年 12 月 31 日完成，实际上本单位已在 2018 年 12 月 31 日前完成了此项目的所有内容。完成及时率为 100%。此指标满分 10 分，自评分 10 分。

8、质量达标率

本项目依据“2018 年度老干部活动工作计划”组织完成两场老干部庆祝纪念改革开放 40 周年活动，具有明确的项目活动方案；活动有效投诉次数为 0 次；本项目基本已完成既定目标，且具有活动室 2018 年项目工作总结，但缺少活动验收报告，尚未考核项目质量达标率或考核验收结果。此指标满分 12 分，自评分 10.2 分。

9、效果达标率

本项目各区参与活动覆盖率达到 100%，各区活动宣传知晓率达到 100%；通过上海东方卫视播放，收视人数达到 5 万人；观众满意；活动期间得到新华网、凤凰网、新浪网、腾讯视频、微信公众平台等多家主流媒体的正面宣传，信息化建设对推动活动实施情况作用好；但项目实施后，社会效果的后续影响力没有相关佐证材料。此指标满分 30 分，自评分 27 分。

三、存在问题和改进措施建议

（一）存在的问题

1、本项目预算编制在科学细化量化方面有所欠缺，填写《财政项目支出绩效目标申报表》时，疏漏了对项目经费的主要用途进一步细化量化。

2、年度绩效目标中未设置产出目标、效果目标、影响力目标及相应的目标值。

3、未对本项目组织开展相关验收工作，缺少项目验收报告、项目质量监督措施有待进一步强化。

(二) 改进措施和建议

1、根据市财政局沪财绩〔2014〕22号文件的要求，科学合理地编制预算，仔细填写《财政项目支出绩效目标申报表》，使项目预算编制达到依据充分、流程合规、数量及单价细化合理。

2、本单位应按照市财政局《上海市预算绩效管理实施办法》（沪财绩〔2014〕22号）文件要求，在设定年度目标的基础上，根据本项目的具体情况，明确投入目标、产出目标、效果目标及影响力目标设立，做到与项目实施内容相关联，目标值切合实际，考核执行具有可操作性。

3、对项目实施过程和实施完毕后，应及时做好跟进检查督促，项目完成后应立即组织相关验收工作，或按照相关规定条款组织考核验收，提交项目考核或验收报告（单），作为项目资金支付重要依据，为今后开展此类工作提供参考。