

---

# 财政项目支出绩效评价报告

## （公开版）

项目名称：“文联及 12 家协会展演”项目

项目单位：上海市文学艺术界联合会

主管部门：上海市文学艺术界联合会

委托单位：上海市文学艺术界联合会

评价机构：上海文韦道财务咨询有限公司

2018 年 8 月 20 日

---

## “文联及 12 家协会展演”项目摘要

### 概述

上海市文学艺术界联合会是中国共产党领导的，由本市各文艺家协会组成的人民团体，是党和政府联系本市文艺家和文艺工作者的桥梁和纽带。市文联于 1950 年 7 月发起创立，是中国文学艺术界联合会的团体会员，接受中国文学艺术界联合会的业务指导。市文联实行团体会员制。现有团体会员为上海市作家协会、上海市戏剧家协会、上海音乐家协会、上海市美术家协会、上海电影家协会、上海市摄影家协会、上海市舞蹈家协会、上海市书法家协会、上海市曲艺家协会、上海民间文艺家协会、上海市杂技家协会、上海电视艺术家协会、上海翻译家协会、上海演艺工作者联合会。

为提高广大上海市民的综合素质，弘扬中华民族的优秀文化，满足人民群众精神文化需求，顺利开展 2017 年市文联项目相关主题展演活动。2017 年上海市文联根据《上海市预算绩效管理实施办法》文件要求，确立了“文联及 12 家协会展演”预算项目。项目包含了书画类展览、国际摄影大展、戏剧舞蹈类演出、曲艺杂技类演出及音乐类演出五大主题活动。

市文联负责项目的预算编制和申报，2017 年的“文联及 12 家协会展演”项目申报预算资金为 8,461,000.00 元，并经上海市财政局批准同意项目预算额为 8,461,000.00 元。市文联完成了展演的相关计划工作内容，保障了整个“文联及 12 家协会展演”项目如期进行和顺利闭幕。

### 一、评价结论和绩效分析

#### （一）评价结论

对 2017 年上海市文学艺术界联合会“文联及 12 家协会展演”项目财政支出绩效进行了客观公正的评价后，项目得分为 93.88 分。根

据上海市财政局《关于印发〈上海市预算绩效管理实施办法〉的通知》（沪财绩 2014 年 22 号文）要求，结合本次评价得分值，项目本次绩效评价评级为优。

**表 1 “文联及 12 家协会展演”项目绩效评价指标得分统计表**

一级指标	二级指标	三级级指标		权重	指标权重结果	绩效分值
A 项目决策 14	A1 项目的 立项 7	A11 项目与预算部门职能目标要求的适应性		4	100%	4
		A12 立项依据的充分性		3	100%	3
	A2 项目的 目标 7	A21 绩效目标的合理性		4	50%	2
		A22 绩效指标的明确性		3	66.67%	2
B 项目管理 26	B1 投入管 理 4	B11 预算执行率		4	97.16%	3.88
	B2 财务管 理 10	B21 资金使用情况		2	100%	2
		B22 财务管理制度健全性		8	100%	8
	B3 项目实 施 12	B31 项目管理制度的健全性		8	62.5%	5
		B32 项目现有管理制度执行的有效性		4	100%	4
C 项目绩效 60	C1 项目产 出 38	C11 项目计 划完成情况	C111 书画类展览 计划完成情况	6	100%	6
			C112 国际摄影大 展计划完成情况	6	100%	6
			C113 戏剧舞蹈类 演出计划完成情 况	6	100%	6

一级指标	二级指标	三级级指标		权重	指标权重结果	绩效分值
			C114 曲艺杂技类演出计划完成情况	6	100%	6
			C115 音乐类演出计划完成情况	6	100%	6
		C12 项目完成及时性情况	C121 展演完成及时性	8	100%	8
	C2 项目效益 22	C21 项目的可持续发展情况		8	100%	8
		C22 项目实施后社会知晓度调查结果		8	100%	8
		C23 项目各参与方的满意度结果		6	100%	6
<b>绩效分合计</b>				<b>100</b>	<b>----</b>	<b>93.88</b>

## （二）实施情况

1、项目立项情况：2017 年度“文联及 12 家协会展演”项目根据评价的最终结果，项目决策的战略目标和国家的有关要求相符。且项目的立项依据充分，立项的战略发展目标与《“文联及 12 家协会展演”项目长期发展规划》、《上海市文学艺术界联合会章程》、《《2017 年“文联及 12 家协会展演”项目活动计划》》等文件要求相符。

2、项目实施内容：2017 年度“文联及 12 家协会展演”项目共实施了以下内容：

（1）完成书画图片类展览。a) 书画类展览；b) 国际摄影大展；

（2）完成舞台类演出。a) 戏剧舞蹈类演出；b) 曲艺杂技类演出；c) 音乐类演出。

3、项目实施情况：2017 年度“文联及 12 家协会展演”项目的

---

实施情况较好。项目单位按照年度计划及各活动时间要求，完成了各展览演出活动，并且项目的及时性和质量情况较好。

4、其他工作：在财务管理方面，市文联制定了《财务管理制度》和《内部审计工作制度》、《预算管理制度》等文件，财务管理制度较为健全完善，并且在项目实际施行过程中，项目管理者严格按照制度文件要求落实工作，预算执行及资金使用的合规性情况也较好。在项目的实施管理上，制定了《“文联及 12 家协会展演”项目长期发展规划》，能够保障相关展览及演出的实施。

### （三）项目绩效

1、从项目产出情况看，项目能按项目年度计划及各展览演出时间要求完成，圆满完成书画类展览、国际摄影大展、戏剧舞蹈类演出、曲艺杂技类演出及音乐类演出等工作。项目的及时性和质量情况有较好的保证，项目产出情况较好。

2、项目完成及时性情况：根据 2017 年市文联及 12 家协会年度工作计划要求，所有展演活动均按年度工作计划要求按时举行，因此展演完成及时性好。

3、项目的社会效果情况较好，反映的社会知名度进一步提高，市民参与性更趋活跃。

4、2017 年市文联“文联及 12 家协会展演”项目实施后，针对项目所涉及的各协会管理部门、项目参与者等开展有关项目实施后的结果满意度情况调查，了解项目实施的满意度情况，调查结果，满意度情况良好。

## 二、主要经验及做法、存在的问题及建议

### （一）主要经验及做法

1、文联及各协会管理制度较为健全，有利于项目的实施与监管，保障了各项展演活动的开展。

2、2017 年市文联“文联及 12 家协会展演”项目有利于提高广

---

大上海市民的综合素质，弘扬中华民族的优秀文化，满足人民群众精神文化需求。

### （二）存在的问题

1、2017 年市文联“文联及 12 家协会展演”项目在编制项目预算时，绩效指标内容在明确细化方面还不够完善，项目绩效目标的设立不够科学合理，存在设置的目标与实际情况不够契合的现象。

2、2017 年市文联“文联及 12 家协会展演”项目在组织开展各项履职工作的实施过程中，有相应管理制度的支持,但是对具体子项目的实施管理制度还不够健全和完善，导致项目虽按时完成，但实施期内部分项目分配不均，因此对于细化的绩效目标还不够完善，在项目管理制度执行的有效性上还有待提高。

### （三）建议

1、建议项目单位加强项目前期调研工作，结合实际情况合理科学设置项目绩效目标。通过比对往年“展演活动”的实施结果，结合实际情况，在编制项目预算时应当同时建立较为完善和明确细化的相关绩效指标，为项目最终绩效目标的实施完成提供保障。

2、建议针对各子项目的管理实施，进一步建立和完善的管理制度或规章等。