

上海市财政支出 绩效评价报告

项目名称：2017 年度统战工作经费、艺术研究项目

项目单位：上海市文史研究馆

委托部门：上海市文史研究馆

评价机构：上海立丰税务师事务所有限公司

二〇一八年六月

目录

摘要.....	1
一、项目概况.....	4
（一）项目立项的背景和目的.....	4
（二）项目立项依据.....	6
（三）预算资金来源及使用情况.....	6
（四）项目实施情况.....	8
（五）项目的组织及管理.....	12
（六）利益相关方.....	14
（七）项目绩效目标.....	14
二、绩效评价工作情况.....	15
（一）评价目的和依据.....	15
（二）拟定绩效评价方案.....	16
（三）绩效评价实施过程.....	17
（四）绩效评价的局限性.....	18
三、评价结论和绩效分析.....	18
（一）评价结论.....	18
（二）绩效分析.....	19
四、取得的业绩、存在的问题和改进的建议.....	29
（一）主要经验和做法.....	29
（二）存在的问题.....	30
（三）改进建议.....	30

摘要

一、项目概述

上海市文史研究馆是党和政府为团结和安排老年知识分子而设立的、具有统战性和荣誉性的文史研究机构。为使馆员老有所养、老有所为、各展所长，增加文化人士交流；拓展知识分子交流和合作平台，弘扬中华优秀传统文化，上海市文史研究馆设立“上海市文史研究馆 2017 年度统战工作经费、艺术研究项目”。项目主要内容为：编写和出版《世纪》杂志、开展文史馆馆员作品展、开展名人讲座活动、诗词吟诵会及出版馆员诗词创作集、组织馆员书画采风及文史调研；馆员小品展；同庚祝寿；春节团拜、馆际交流、接待兄弟馆等。截至 2017 年 12 月底，完成了 6 期《世纪》杂志编著出版，举办了朵云艺术馆举办“滴墨成凤——高式熊迎春书法展”等 13 期馆员作品展；与上海图书馆讲座中心共同主办的“上图讲座·上海市文史研究馆大家讲坛”系列 4 期讲座；主办“颜梅华先生小品展”暨《水浒一百零八将》手卷邮册首发式等。

上海市文史研究馆 2017 年度统战工作经费、艺术研究项目总预算为 321.1034 万元，实际支出 321.1034 万元，预算执行率为 100%。

二、评价结论和绩效分析

为了解 2017 年度统战工作经费、艺术研究项目的实施情况及反映项目实施后所取得的效果，上海立丰税务师事务所有限公司受上海市文史研究馆委托，通过调研、数据分析、问卷调查、访谈等方式，按照工作方案确定的指标体系及评分标准，对 2017 年度统战工作经费、艺术研究项目绩效进行客观评价。经过评价，评价小组认为：项目组织比较规范，目标完成情况总体良好，实现了预期目标。最终评分结

果为 88.29 分，绩效评级为“良”。

具体绩效情况如下：

从项目决策方面来看，项目的设立为团结老年知识分子，丰富馆员生活，传承、弘扬中华优秀传统文化所必须；立项依据充分，立项程序规范；但项目年度绩效目标未分解为具体的、明确的绩效指标。

从管理方面来看，预算执行率为 100%；资金使用合规；财务管理制度健全，财务监控有效；项目管理制度健全，项目管理制度执行有效；但项目预算编制不够合理。

从项目绩效方面来看，《世纪》杂志编写和出版计划完成率 100%，文史馆馆员作品展计划完成率 100%，项目质量达标率 100%等；通过项目实施对丰富馆员生活、拓展知识分子交流合作、积累珍贵历史资料、团结老年知识分子起到积极作用；相关管理人员、馆员满意度高。

三、主要经验和做法、存在的问题和改进的建议

（一）主要经验和做法

1. 通过开展馆员各类书画展，为传承、弘扬中华优秀传统文化做出积极贡献

上海市文史研究馆聘任的馆员大多具有较高的学术造诣和艺术成就，具有较大的社会影响与较高的知名度。2017 年上海市文史馆参与的书画展共有 13 期，从 2017 年 1 月到 2017 年 12 月，每个月都有艺术作品展览。丰富上海市居民的精神文化生活，上海市文史研究馆及馆员为传承、弘扬中华优秀传统文化做出了积极贡献。

2. 记录中国百年历史变迁，积累珍贵历史资料

上海文史研究馆与中央文史研究馆合作联合主办的《世纪》杂志，《世纪》杂志编制的“口述历史”、“建言献策”等栏目，记录中国百年历史变迁，形成珍贵的历史资料。

（二）存在的问题

1. 项目未编制工作实施方案、资金使用计划，不利于对项目进度进行把控和监督

项目未编制详细的工作实施方案、资金使用计划。项目的实施按照各业务科室的实际情况，完成项目后根据财务制度报销资金支出。无法对每个子项目的完成进度进行有效的把控和监督。

2. 项目预算编制精确性不高，预算执行中，调整较多

上海市文史研究馆 2017 年度统战工作经费、艺术研究项目总预算为 321.1034 万元，截至 2017 年 12 月 31 日，实际支出 321.1034 万元，预算执行率为 100%。但项目预算编制精确性不高，预算执行中，预算调整较多。

（三）改进建议

1. 完善项目实施计划，严格按照计划执行

建议项目单位完善项目实施计划，严格按照计划开展，提高对项目开展情况的把控和监督力度，保障项目顺利完成。

2. 加强项目预算精细化和准确性

针对上海市文史研究馆 2017 年度统战工作经费、艺术研究项目，建议项目单位在编制预算前根据以前年度资金执行情况，增加该经常性项目预算精细化和准确性，在项目执行过程中，项目计划调整及时做好预算调整，增加财政资金的使用效率。

上海市文史研究馆 2017 年度统战工作经费、艺术 研究项目绩效评价报告

为积极贯彻党的十九大关于“全面实施绩效管理”的要求，深入推进本市 2018 年预算绩效管理工作，受上海市文史研究馆的委托，根据上海市绩效评价有关文件及规定，结合政府公共绩效管理的一般原理，采用数据对比、问卷调查，同时辅以访谈、研讨、审计等方法，对上海市文史研究馆 2017 年度统战工作经费、艺术研究项目的财政资金使用及其效果，实施绩效评价并形成绩效评价报告。

一、项目概况

（一）项目立项的背景和目的

1. 立项背景

上海市文史研究馆成立于 1953 年 6 月，是党和政府为团结和安排老年知识分子而设立的、具有统战性和荣誉性的文史研究机构。首任馆长张元济由毛泽东提名、时任上海市市长陈毅亲聘。

60 余年来，上海市文史研究馆贯彻落实党的统一战线政策，弘扬敬老崇文的优良传统，在建言献策、参政议政、文化建设、存史资政、统战联谊等方面发挥了独特作用。上海文史馆馆员大都是文化艺术界的知名人士。他们的艺术或学术人生反映了时代变迁、人世沧桑。晚年他们在文史馆“老有所养、老有所为、老有所乐”，体现了党和政府尊重知识、尊重人才。

上海市文史研究馆依托丰富的馆藏和书画家馆员资源，不定期开展各类书画创作、交流、展览、研讨等文化活动，六十年来，举办各类展览百余场次，组织馆员创作各类书画作品，丰富群众文化生活，

积极回报社会。《世纪》杂志是由中央文史研究馆、上海市文史研究馆联合主办的综合性文史双月刊。创刊以来，以“积累史料、传承文化”的办刊宗旨和正确的舆论导向，逐步成为一份全国有影响的文史纪实类刊物。《世纪》发表的文章，强调以作者“亲历、亲见、亲闻”特色，同时也刊用文史专业工作者悉心研究的成果。《世纪》向以知识界人士，尤其是中老年知识分子为读者对象，读者群相对稳定。

为顺利完成《世纪》杂志的编著出版；搭建一个好的诗词交流平台，让馆内外的书法家、画家、诗人互相交流、共创佳作；顺利举办各类作品占，传承创新中华民族优秀的传统文化，上海市文史研究馆设立了 2017 年度统战工作经费、艺术研究项目。项目预算总金额为 321.1034 万元，项目主要内容为：编写和出版《世纪》杂志、开展文史馆馆员作品展、开展名人讲座活动、诗词吟诵会及出版馆员诗词创作集、其他工作（组织馆员书画采风及文史调研；上海市文史馆馆员小品展；同庚祝寿；春节团拜、馆际交流、接待兄弟馆等）。截至 2017 年 12 月底，实际支出 321.1034 万元，预算执行率为 100%。完成了 6 期《世纪》杂志编著出版，举办了朵云艺术馆举办“滴墨成凤——高式熊迎春书法展”、萧海春师生山水画作品展、“毫耄之春——林仲兴书画展”等 13 期馆员作品展；与上海图书馆讲座中心共同主办的“上图讲座·上海市文史研究馆大家讲坛”系列 4 期讲座等。

2. 立项目的

通过实施本项目团结老年知识分子，使馆员老有所养、老有所为、各展所长；增加文化人士交流；拓展知识分子交流和合作平台，弘扬中华民族优秀传统文化，推进社会主义文化事业发展作出贡献，壮大爱国统一战线服务。

（二）项目立项依据

根据上海文史研究馆的职责范围。上海市文史馆是党和政府为团结和安排老年知识分子而设立的、具有统战性和荣誉性的文史研究机构；文史研究馆的设置，体现了中华民族敬老崇文的优良传统。主要职责是照顾馆员生活，提供必要条件，使馆员老有所养、老有所为、量力而行、各展所长；组织馆员开展文史研究、书画创作、海外联谊、参政咨询等工作，为弘扬中华民族优秀传统文化，推进社会主义文化事业发展作出贡献，为团结老年知识分子，壮大爱国统一战线服务。

（三）预算资金来源及使用情况

1. 项目预算及支出

上海市文史研究馆 2017 年度统战工作经费、艺术研究项目总预算为 321.1034 万元，资金来源为上海市级财政，截至 2017 年 12 月 31 日，实际支出 321.1034 万元，预算执行率为 100%。上海市文史研究馆 2017 年度统战工作经费、艺术研究项目预算明细情况见表 1。

表 1：项目预算支出明细表

单位：万元

序号	子项目名称	支出明细	年初预算	调整	预算	实际支出	预算执行率
1	2017 年度统战工作经费、艺术研究项目	诗词研究	30	-	30	30	100%
		书画研究	40	-	40	40	100%
		艺术人生	40	-28.65	11.35	11.35	100%
		零星	-	+28.65	28.65	28.65	100%
		办公室接待、团拜等	34.4434	-21.9337	12.5097	12.5097	100%
		联络处参观学习	50	+30.7807	80.7807	80.7807	100%

序号	子项目名称	支出明细	年初预算	调整	预算	实际支出	预算执行率
		业务处诗画	80	-26.7349	53.2651	53.2651	100%
		《世纪》杂志编辑	20	+20.3166	40.3166	40.3166	100%
		其他交流	6.5	+1.3513	7.8513	7.8513	100%
		伙食团运行	20.16	-3.78	16.38	16.38	100%
	合计		321.10 34		321.103 4	321.103 4	100%

2. 资金拨付流程

市财政将项目资金拨付到上海市文史研究馆，各业务科室根据开展的子项目向文史研究馆申请资金，文史研究馆审核通过后再将资金拨付到各实施单位。具体流程见图 1 所示：

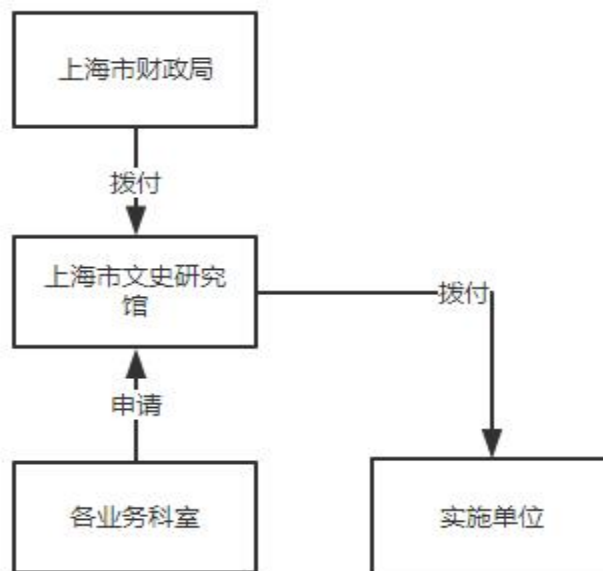


图 1. 资金拨付流程图

（四）项目实施情况

上海市文史研究馆 2017 年度统战工作经费、艺术研究项目实施内容主要为：编写和出版《世纪》杂志、开展文史馆馆员作品展、开展名人讲座活动、诗词吟诵会及出版馆员诗词创作集、其他工作（组织馆员书画采风及文史调研；上海市文史馆馆员小品展；同庚祝寿；春节团拜、馆际交流、接待兄弟馆等），具体内容及完成情况如下：

1. 编写和出版《世纪》杂志

（1）《世纪》杂志主要内容

《世纪》杂志是由中央文史研究馆、上海市文史研究馆联合主办的综合性文史双月刊。杂志主要包含的板块为：世纪遐想、口述历史、史海亲历、史卷拂尘、名流综谱、故人旧事、世纪论坛、笔记掌故、编读往来、名家书画等。

（2）实际完成情况

上海文史馆按照计划完成 2017 年 6 期世纪杂志的编写和出版。

2. 开展文史馆馆员作品展

（1）计划内容

计划完成上海文史馆馆员作品展，具体为各类书法展、画展、史料展、诗词书法作品展、美术作品展等

（2）实际完成情况

2017 年 1 月，在朵云艺术馆举办“滴墨成凤——高式熊迎春书法展”；

2017 年 2 月，在浦东图书馆开幕举办萧海春师生山水画作品展；

2017 年 3 月，在上海文史馆展厅举办萧海春师生画展；

2017年5月，在上海市文史研究馆展厅举办“耄耋之春——林仲兴书画展”；在上海市文史馆举办由上海市文史研究馆主办，上海海派书画院、王一亭国际文化基金会等协办的陆伯龙先生诞辰120周年书画展。

2017年6月，由上海市文史研究馆、上海朵云轩集团、上海对外文化交流协会、静安区文物史料馆等在朵云轩艺术馆联合举办“世纪丹青——申石伽书画艺术文献史料展”；

2017年7月，为庆祝中国人民解放军建军90周年，2017年7月25日上午，由上海市国防教育基金会、上海市国防教育协会和上海市文史研究馆在上海图书馆展厅联合主办《我们的队伍向太阳美术作品展》和《文韬武略、功垂千秋——开国将帅诗词书法作品展》；

2017年8月，为纪念并庆祝香港回归祖国二十周年，由上海市文史研究馆指导，上海壹号美术馆、上海朵云轩集团、香港大公文汇传媒集团、香港紫荆杂志社、山东省书法家协会、长沙市书法家协会、浙江省书法家协会、中国书法家协会香港分会联合主办，刘一闻大师工作室得润书画研究会等单位承办的“紫荆绽放——庆祝香港回归祖国二十周年书法作品巡展”在上海壹号美术馆开展。

2017年10月，在上海市文史研究馆展厅举办“古意盎然——吴昌硕王一亭四代及友人书画展”。10月20日下午，“高峡平湖——高式熊、曹用平书画作品展”在上海吴昌硕纪念馆。

2017年11月，在上海市文史研究馆东楼展厅举行“璨然古色，渊乎古声——纪念顾飞百十诞辰画展”；在上海市文史研究馆和上海八号桥艺术空间举行“问水听山——纪念张大昕先生诞辰100周年山水作品展”和“时光静影——张大昕、张弛父女作品展”。

2017年12月，在文史馆展厅举办“2017年上海文史馆职工书画摄影展”。

3. 开展名人讲座活动

(1) 计划内

组织上海文史馆馆员开展名人讲座活动。

(2) 实际开展情况

2017年5月，与上海图书馆讲座中心共同主办的“上图讲座·上海市文史研究馆大家讲坛”系列讲座开讲。2017年5月14日上午由馆员萧海春开展“中国画的山水精神”讲座；下午馆员顾肖荣与大家交流如何维护金融安全，加大打击金融违法犯罪力度。5月28日上午，馆员著名昆剧表演艺术家、国家级非物质文化遗产传承人、享有昆剧第一老生美誉的计镇华先生带领略昆曲老生的艺术人生。下午馆员中医专家朱邦贤举办《中医学的人文特质》讲座。

4. 诗词研究

(1) 计划内容

计划开展诗词吟诵会等活动。

(2) 实际完成情况

2017年12月31日下午，在上海周浦文化服务中心影剧场和周浦美术馆举行“喜庆十九大——2018古典诗词迎春书画展暨诗歌朗诵会”。

2017年3月11日下午，在上海龙华寺图书馆举行“田遨先生追思会暨《田遨诗词选》首发式”。由上海市文史研究馆、上海诗词学会、上海楹联学会、上海美术电影制片厂和上海龙华寺华林书画院支持，山东鹊华诗社和《诗词家》杂志社主办。

5. 其他工作

(1) 计划内容

组织馆员书画采风及文史调研、上海市文史馆馆员小品展、同庚祝寿、馆员团拜、调研、交流：春节团拜、馆际交流、调研、接待兄弟馆。

(2) 实际完成情况

①组织馆员书画采风及文史调研

2017年10月，上海文史馆馆员赴陈云纪念馆学习参观，并就党建工作经验等话题与陈云纪念馆党组织开展交流座谈；纪念张元济先生诞辰150周年暨第五届张元济学术思想研讨会在海盐举办。2017年11月，我馆组织部分馆员赴松江参观月湖雕塑公园与广富林遗址。

②上海市文史馆馆员小品展

2017年5月，上海市文史研究馆主办“化古开今——颜梅华先生小品展”暨《水浒一百零八将》手卷邮册首发式在上海文史馆展厅举行并参加“中华文化四海行——走进湖南”系列活动。

③同庚祝寿、馆员团拜、

2017年7月，馆领导看望103岁的顾振乐馆员，捎去文史馆全体工作人员的关心与问候；8月馆领导游伟看完周退密馆员，祝贺周老104岁生日。

④馆际交流、调研、接待兄弟馆。

2017年4月上海文史馆党总支组织党员赴嘉兴南湖革命纪念馆参观学习；4月20日上午，赴安徽黄山歙县举行“汪观清新安艺术馆”开馆仪式；9月赴浙江永康胡振郎家乡展开查考、调研。2017年9月，馆员曹旭教授赴台湾讲授传统诗词乐府；2017年6月，江苏省人民政

府参事室（文史研究馆）馆来沪调研交流；2017年8月，湖南省文史研究馆来沪调研；2017年12月，宁夏文史馆来沪调研。

（五）项目的组织及管理

1. 项目组织情况

上海市文史研究馆：为预算主管部门，负责项目的预算审核，对项目实施进行监督、检查和评估。

上海市文史研究馆办公室（人事处）：负责项目资金的核算、筹措和拨付工作，同时负责项目资金的使用以及监督管理等工作。

上海市文史研究馆联络处负责对馆员的联络和服务，组织馆员学习、座谈、考察等工作。

上海市文史研究馆业务处负责组织馆员书画艺术创作、展览、诗社等活动。

上海市文史研究馆编研室负责组织文史资料撰写、《世纪》杂志的编辑、出版、发行等工作。

具体的项目组织结构图如下：



图 1：上海文史馆机构组织图

2. 项目实施流程

(1) 项目实施流程

上海市文史研究馆 2017 年度统战工作经费、艺术研究项目具体实施流程如下：

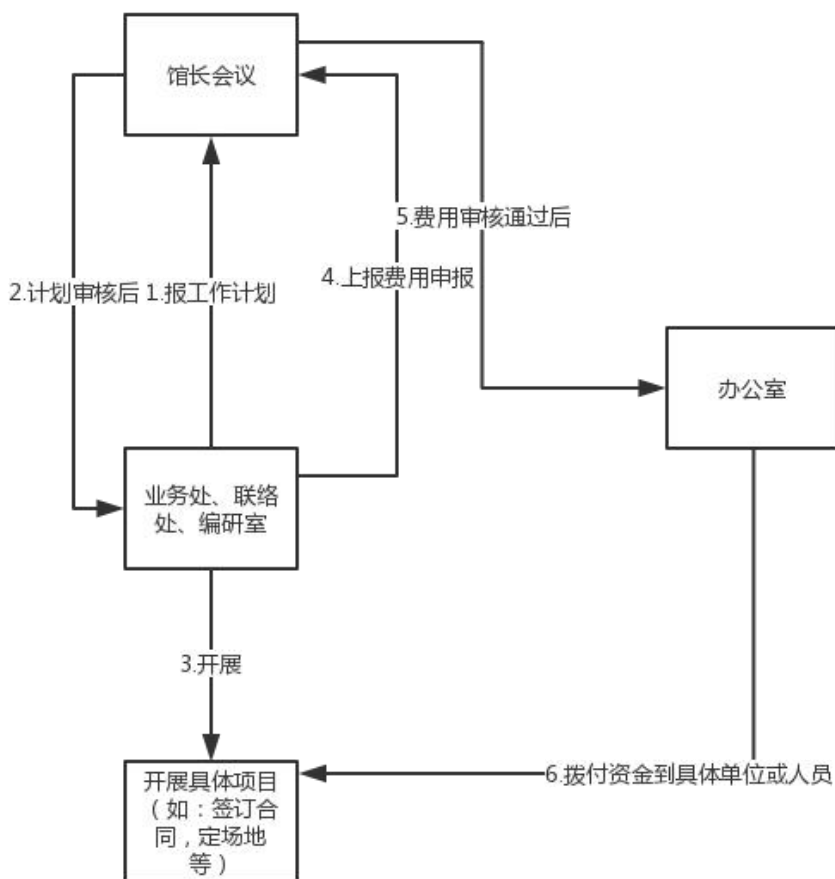


图 2：项目实施流程图

(2) 主要业务及财务管理制度

业务方面：主要根据《市文史馆馆员工作程序》、《关于加强和改进政府文史研究馆工作意见》、《上海市文史研究馆机关保密工作制度》、《上海市文史研究馆书画管理办理》、《上海市文史研究馆聘任工作基本规范（试行）》等项目进行管理。

财务管理：项目财务管理制度包括《上海市市级财政资金国库集中支付管理暂行办法》、《行政事业单位财务管理制度》、《文史馆财务管理规定》等。

（六）利益相关方

项目单位：上海市文史研究馆

主管部门：上海市文史研究馆

委托单位：上海市文史研究馆

项目受益者：上海文史研究馆馆员、上海市居民

（七）项目绩效目标

1. 总目标：

通过实施本项目团结老年知识分子，使馆员老有所养、老有所为、各展所长；增加文化人士交流；拓展知识分子交流和合作平台，积极推动我国诗词艺术的普及与繁荣，弘扬中华民族优秀传统文化，推进社会主义文化事业发展作出贡献，壮大爱国统一战线服务。

2. 阶段目标

（1）产出目标：

数量目标：

完成 6 期《世纪》杂志编写和出版；

完成 13 期文史馆馆员作品展；

完成 4 期名人讲座；

完成诗词吟诵会及出版馆员诗词创作集；

完成其他工作完成率 100%。

时效目标：

2017 年度统战工作经费、艺术研究项目及时率 100%。

质量目标：

2017 年度统战工作经费、艺术研究项目各项工作符合要求。

(2) 效果目标

社会效益目标

团结老年知识分子；

扩大文化交流内容；

拓展知识分子交流和合作平台；

积累珍贵历史资料。

可持续目标：

长效管理机制健全且执行有效

相关人员满意度：

管理者满意度达 90%；

馆员的满意度达 90%。

二、绩效评价工作情况

(一) 评价目的和依据

1. 评价目的：

为全面了解上海市文史研究馆 2017 年度统战工作经费、艺术研究项目预算编制合理性、资金使用合规性，项目管理的规范性，以及项目目标完成情况和效益情况，通过绩效评价来总结经验和教训，为今后完善项目的长效管理，提供可行性参考建议。

2. 评价依据：

1. 《上海市预算绩效管理实施办法》（沪财绩【2014】22 号）；
2. 《文史馆财务管理规定》；
3. 基础表；

4. 访谈和调查问卷。

(二) 拟定绩效评价方案

1. 文件研读

评价小组于 2018 年 5 月 10 日在上海市文史研究馆的协助下，收集项目相关背景资料、项目目标、预算等资料，并组织项目绩效评价小组对项目相关文件进行研读。根据上海市文史研究馆的要求，结合项目的特点，形成项目评价的总体思路、项目指标体系和方案的初稿。

2. 前期调研

评价小组于 2018 年 6 月 6 日，根据项目评价方案初稿的要求，与项目单位，即上海市文史研究馆相关领导进行了沟通和访谈，进一步了解了项目的实施情况，资金的管理情况等，并且讨论了项目指标体系和方案初稿的可行性。

3. 确定评价思路和方法

本次评价工作在调研分析项目内容的基础上，明确评价重点为：

(1) 通过查看项目预算编制资料，评价项目目标的合理性和准确性，以及按照预算绩效管理的要求，考察项目预算资金构成中，项目资金预算数量与单价依据的充分性与合理性。

(2) 关注项目单位长效管理机制建设情况，为项目长效管理的完善提出可操作性的建议。

(3) 评价项目实施是否达到预期绩效，通过对项目计划完成情况、目标实现程度等方面的考察，评价项目是否达到设立的目的。

4. 绩效评价指标体系的设计

评价指标设计充分考虑项目的具体特点，以项目为起点，充分考虑绩效目标与评价指标之间的逻辑关系，并与沪财绩〔2014〕22 号、

沪财绩〔2016〕18号指标框架体系相对应。本项目绩效评价指标体系从项目决策、项目管理和项目绩效三个方面进行全面设计，由三级指标构成。其中一级指标和二级指标按照《财政项目支出绩效评价共性指标框架》设置；三级指标，针对本项目特点和本次评价重点进行个性化设计，在设置共性指标时也参考《财政项目支出绩效评价共性指标框架》的相关内容。在指标设置时，注重其科学性、实用性、可实现性和可操作性，尽可能地设计客观性的量化指标，并适当使用定性指标；既关注项目单位的工作目标，也考虑受益者、社会公众的体验和感受，做到相互补充，科学可行，确保充分体现和真实反映本项目绩效目标的完成情况和绩效状况以及评价的政策需要。

（三）绩效评价实施过程

本项目主要采用查阅相关文件政策、会计凭证等资料，发放数据统计表格，以填报的方式采集项目资金支出情况、项目完成情况及项目成本构成等数据资料；并通过访谈、社会调查掌握具体情况，对采集的数据做详细的分析和统计。具体实施过程如下：

1. 数据采集

2018年5月3日，评价小组派出工作人员赴上海市文史研究馆录入数据，主要收集项目预算资金使用情况、项目目标完成情况、项目管理制度与执行情况及项目能力建设情况等。（见附件1：基础表）

2. 问卷调查

根据问卷调查计划，就项目的目标及实施效果等做深入了解，上海立丰税务师事务所项目组组织开展问卷、访谈等社会调查。2018年6月8日，对馆员发放问卷20份，回收问卷20份，问卷回收率达100%。（见附件2：社会调查问卷汇总分析报告）

3. 访谈

2018年6月8日，根据工作方案，评价小组对上海市文史研究馆相关领导进行了访谈，访谈主要针对项目在预算安排、财务管理、项目管理及措施等方面的实际情况；长效管理机制建设方面的实际情况、经验、困难及建议。在项目实施过程中具体情况、实施效果，长效管理机制建设方面实际情况、经验、困难及建议。（见附件3：访谈记录汇总分析报告）

4. 数据分析及撰写报告

评价小组根据绩效评价的原理和上海市文史研究馆的要求，对采集的数据进行甄别、分析和评分，并提炼结论撰写报告，在规定时间内上报委托方。

（四）绩效评价的局限性

本次绩效评价采用“量化的指标体系的打分评价”+“定性的调查信息的归纳和提炼”两种方式互相补充，来构成对本次项目的完整评价。评价指标设置的科学合理程度会影响评价结果的科学性。另外，调查问卷和访谈的主观性会对此次绩效评价产生一定局限性。

三、评价结论和绩效分析

（一）评价结论

1. 评价结果

运用由评价小组研发并通过专家组论证的评价指标体系及评分标准，通过数据采集及访谈，对上海市文史研究馆2017年度统战工作经费、艺术研究项目绩效进行客观评价，最终评分结果：总分为89.28分，绩效评级为“良”。各部分权重和绩效分值如表3。

表 2：项目绩效

指标	项目决策类	项目管理类	项目绩效类	合计
权重	10%	34%	54%	100%
得分	9	31.5	48.78	89.28

2. 主要绩效

基于指标评分、以及对若干关键绩效环节的访谈调研和资料整理，得出综合评价结论如下：上海市文史研究馆 2017 年度统战工作经费、艺术研究项目总体组织比较规范，项目目标完成情况良好，综合业绩良好。其中，业绩好的指标包括：立项依据充分性、立项规范性、绩效目标合理性、财务管理制度健全性、项目管理制度健全性以及项目产出数量等；有待提升的业绩目标包括：绩效指标明确性、预算编制合理性等。

（二）绩效分析

通过调研、相关文件的解读、数据采集、问卷调查、访谈、数据分析，按照工作方案确定的指标体系及评分标准，对项目的各项指标完成情况进行客观分析，逐项打分，并对扣分指标的扣分原因进行了具体分析，具体情况如下（各项指标完成情况分析见附件 4：绩效评价指标体系及得分情况表）：

1. 项目决策

项目决策类指标由 2 个二级指标和 5 个三级指标构成，权重分 10 分，实际得分 9 分。各指标业绩值和绩效分值如表 4 所示：

表 3：项目决策指标及分值

二级指标	三级指标	权重	业绩值	分值
A1 项目决策		6		6
	A11 战略目标适应性	2	适应	2
	A12 立项依据充分性	2	充分	2
	A13 项目立项规范性	2	规范	2
A2 项目目标		4		3
	A21 绩效目标合理性	2	合理	2
	A22 绩效指标明确性	2	不够细化	1
合计		10		9

满分指标分析：

(1) **A11 战略目标适应性：**考察项目与部门战略目标的适应性。通过实施本项目，团结老年知识分子，增加文化人士交流；拓展知识分子交流和合作平台，弘扬中华优秀传统文化。项目能够支持上海文史研究馆目标的实现，符合发展政策和优先发展重点。

该指标满分 2 分，得 2 分。

(2) **A12 立项依据充分性：**考察用以反映项目立项是否有充分的依据，符合国家、本市的相关规定。上海市文史馆是党和政府为团结和安排老年知识分子而设立的、具有统战性和荣誉性的文史研究机构，其主要职责是照顾馆员生活，提供必要条件，使馆员老有所养、老有所为、量力而行、各展所长；组织馆员开展文史研究、书画创作、海外联谊、参政咨询等。上海文史研究馆根据工作职责提出“上海市文史研究馆 2017 年度统战工作经费、艺术研究项目”立项申请，得到同意批复，将本项目列入 2017 年度财政专项资金建设计划。项目符合国

家相关法律法规，符合上海市的政策法规。

该指标满分 2 分，得 2 分。

(3) A13 项目立项规范性：考察项目的申请、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。项目按照规定的程序申请设立；所提交的文件、材料符合相关要求；项目经过上海文史研究馆必要的集体决策。

该指标满分 2 分，得 2 分。

(4) A21 绩效目标合理性：考察项目所设定的绩效目标是否依据充分，是否符合客观实际，用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况。该项目为使馆员老有所养、老有所为、各展所长；增加文化人士交流；拓展知识分子交流和合作平台，弘扬中华民族优秀传统文化；项目预期产出目标为：完成完成 6 期《世纪》杂志编写和出版、完成 13 期文史馆馆员作品展、完成 4 期名人讲座等；效果目标为团结老年知识分子、扩大文化交流平台等。项目产出目标及效益目标符合正常的业绩水平；绩效目标与相应预算的关联性强。

该指标满分 2 分，得 2 分。

扣分指标分析：

A22 绩效指标明确性：考察依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等，用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况。该项目绩效目标未细化分解为具体的绩效指标，未通过清晰、明确的指标值予以体现。该指标扣 1 分。

该指标满分 2 分，得 1 分。

2. 项目管理

项目管理类指标由 3 个二级指标和 8 个三级指标构成，权重分 34

分，实际得分 31.5 分。各指标业绩值和绩效分值如表 5 所示：

表 4：项目管理指标及分值

二级指标	三级指标	权重	业绩值	分值
B1 投入管理		10		7.5
	B11 预算执行率	5	100%	5
	B12 预算编制合理性	5	不够合理	3.5
B2 财务管理		12		12
	B21 财务管理制度健全性	3	健全	3
	B22 财务监控有效性	5	有效	5
	B23 资金使用合规性	4	合规	4
B3 项目实施		12		12
	B31 项目管理制度的健全性	2	健全	2
	B32 项目管理制度执行的有效性	4	基本有效	3
	B33 监督机制的有效性	6	有效	6
	合计	34		31.5

满分指标分析：

(1) **B11 预算执行率**：考察项目预算执行的情况。上海市文史研究馆 2017 年度统战工作经费、艺术研究项目项目艺术研究项目总预算为 321.1034 万元，截至 2017 年 12 月 31 日，实际支出 321.1034 万元，预算执行率为 100%。

该指标满分 5 分，得 5 分。

(2) **B22 财务管理制度健全性**：考察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。上海市文史研究馆根据《上海市市级财政资金国库集中支付管理暂行办法》、《行政事业单位财务管理制度》、《文史馆财务管理规定》等文件进行管理，财务管理制度健全，项目资金管理办法符合

相关财务会计制度的规定。

该指标满分 2 分，得 2 分。

(3) B21 资金使用情况：考察项目资金使用是否符合相关法律法规、制度和规定，用以反映和考核项目资金使用的规范性和安全性。上海市文史研究馆根据与各实施单位签订的合同约定，经过审核后拨付。经调研，本项目符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定、资金的拨付有完整的审批程序和手续、符合项目预算批复或合同规定的用途、重大开支经过评估认证、项目资金专款专用，不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。该项目资金使用合规。

该指标满分 5 分，得 5 分。

(4) B23 财务监控有效性：考察项目实施单位是否为保障资金的安全、规范运行、控制成本等而采取了必要的监控、管理措施，用以反映和考核项目实施单位对资金运行的控制情况。上海市文史研究馆根据财务管理制度，具有相应的监控机制，采取了财务检查等必要的监控措施，第三方根据合同开具发票后交上海市文史馆业务处（联络处）进行审核并签字，审核后交办公室财务审核并签字，审核后馆领导会议审核并签字，审核通过后，由办公室财务将服务费用划拨到第三方服务单位。该项目财务监控有效性。

该指标满分 4 分，得 4 分。

(4) B31 项目管理制度健全性：考察项目实施单位是否建立了保证项目顺利实施的相关制度和措施。用以反映和考核项目顺利实施的保障情况。上海市文史研究馆根据《市文史馆馆员工作程序》、《关于加强和改进政府文史研究馆工作意见》、《上海市文史研究馆机关保密

工作制度》、《上海市文史研究馆书画管理办理》、《上海市文史研究馆聘任工作基本规范（试行）》对项目进行管理。项目管理制度健全。

该指标满分 2 分，得 2 分。

（5）B33 监督机制的有效性：考察是否对项目实施过程进行有效的监督，是否对项目实施的风险进行有效的防控。经调研，上海市文史研究馆建立了项目的监督机制并有效执行；不存在服务项目有关的廉政问题，以及权利寻租情况；建立服务项目的问责机制；建立服务项目的安全管理机制，不存在服务安全问题。

该指标满分 6 分，得 6 分。

扣分指标分析：

（1）B12 预算编制合理性：考察项目预算编制是否符合国家、市区政府具体相关指导性文件，以及是否经过合理测算进行预算编制等。项目单位对年初申报的项目预算在使用中，各项金额都有调整。主要原因是项目预算编制的合理性、精确性不够。根据评分标准，扣 1.5 分。

该指标满分 5 分，得 3.5 分。

（2）B32 项目管理制度执行有效性：主要考察项目实施单位评价在项目开展过程中，项目单位是否针对项目开展进度、质量和实施风险控制措施，以及措施是否有效。经调研，项目管理制度执行有效，项目进度、质量方面均按合同规定执行，项目实施遵守业务管理规定，项目统计资料收集齐全并及时归档。但项目单位未制定详细的工作实施方案，不利于对项目实施进度进行把控和监督。根据评分标准扣 1 分。

该指标满分 4 分，得 3 分。

3. 项目绩效

项目绩效指标由 4 个二级指标，10 个三级指标构成，权重分 56 分，实际得分 48.78 分。各指标业绩值和绩效分值如表 6 所示：

表 5：项目绩效指标及分值

二级指标	三级指标	权重	业绩值	分值
C1 项目产出		30		30
	C11 《世纪》杂志编写和出版计划完成率	4	100%	4
	C12 文史馆馆员作品展计划完成率	4	100%	4
	C13 名人讲座计划完成率	4	100%	4
	C14 馆员诗词吟诵会计划完成率	2	100%	2
	C15 其他工作完成率	6	100%	4
	C16 项目达标情况	5	100%	5
	C17 2017 年度统战工作经费、艺术研究项目及时率	5	100%	5
C2 社会效益		12		10
	C21 丰富馆员生活	3	87%	2.28
	C22 拓展知识分子交流和合作平台	2	83%	1.28
	C23 积累珍贵历史资料	3	86%	2.19
	C24 团结老年知识分子	4	88%	3.16
C3 影响力		4		
	C25 项目长效管理机制建设	4	健全	4
C4 满意度				
	C26 馆员总体满意度	5	86.2%	3.62
	C27 管理者满意度	5	90%	4.25
	合计	56		48.78

满分指标：

(1) C11 《世纪》杂志编写和出版计划完成率：考察项目是否按

照计划完成6期《世纪》杂志编写和出版。经调研，上海文史馆按照计划完成2017年6期世纪杂志的编写和出版。计划完成率为100%。

该指标满分4分，得4分。

(2) C12 文史馆馆员作品展计划完成率：考察项目是否按照计划完成13期馆员画展。截至2017年12月底，上海文史研究馆，成功举办“滴墨成凤——高式熊迎春书法展”、“萧海春师生山水画作品展”、“萧海春师生画展”、“耄耋之春——林仲兴书画展”、“陆伯龙先生诞辰120周年书画展”、“世纪丹青——申石伽书画艺术文献史料展”、“我们的队伍向太阳美术作品展”、“文韬武略、功垂千秋——开国将帅诗词书法作品展”、“紫荆绽放——庆祝香港回归祖国二十周年书法作品巡展”、“古意盎然——吴昌硕王一亭四代及友人书画展”。“高峡平湖——高式熊、曹用平书画作品展”、“璨然古色，渊乎古声——纪念顾飞百十诞辰画展”、“问水听山——纪念张大昕先生诞辰100周年山水作品展”、“时光静影——张大昕、张弛父女作品展”、“2017年上海文史馆职工书画摄影展”，共13期。计划完成率为100%。

该指标满分4分，得10分。

(3) C13 名人讲座计划完成率：考察馆员讲座完成情况。经调研，上海文史研究馆与上海图书馆讲座中心共同主办的“上图讲座·上海市文史研究馆大家讲坛”系列讲座开讲。共开展萧海春“中国画的山水精神”讲座、顾肖荣“如何维护金融安全”讲座、计镇华“昆曲老生的艺术人生”讲座、朱邦贤“中医学的人文特质”讲座4期。计划完成率为100%。

该指标满分4分，得4分。

(4) C14 馆员诗词吟诵会完成率：考察馆员饮食吟诵会完成情况计划完成率为 100%。上海文史馆在上海周浦文化服务中心影剧场和周浦美术馆举行“喜庆十九大——2018 古典诗词迎春书画展暨诗歌朗诵会”。计划完成率为 100%。

该指标满分 2 分，得 2 分。

(5) C15 其他工作完成率：考察馆员小品展、同庚祝寿、馆员团拜、调研、交流：春节团拜、馆际交流、调研、接待兄弟馆完成情况。经调研，截至 2017 年 12 月底，上海文史研究馆完成了如下工作：组织馆员赴陈云纪念馆学习参观、组织部分馆员赴松江参观月湖雕塑公园与广富林遗址；主办“化古开今——颜梅华先生小品展”暨《水浒一百零八将》手卷邮册首发式；看望 103 岁的顾振乐馆员、周退密馆员；组织党员赴嘉兴南湖革命纪念馆参观学习、赴安徽黄山歙县举行“汪观清新安艺术馆”开馆仪式、赴浙江永康胡振郎家乡展开查考、调研；馆员曹旭教授赴台湾讲授传统诗词乐府；江苏省人民政府参事室（文史研究馆）馆来沪调研交流、湖南省文史研究馆来沪调研、宁夏文史馆来沪调研。各项工作全部完成，计划完成率为 100%。

该指标满分 6 分，得 6 分。

(6) C16 项目达标情况：考察各项工作质量达标情况。经调研，2017 年度统战工作经费、艺术研究项目均按照工作要求完成，各项工作质量达标率为 100%。

该指标满分 5 分，得 5 分。

(7) C17 2017 年度统战工作经费、艺术研究项目及时率：考察项目是否在计划时间内完成。经调研，上海市文史研究馆 2017 年度统战工作经费、艺术研究项目按照计划完成工作，项目完成及时率为 100%。

该指标满分 5 分，得 5 分。

(8) C25 项目长效管理机制建设：考察长效管理机制的健全性及执行情况。经调研，项目单位建立了项目日常管理机制，包括人、财、物及制度的落实，以保障项目可持续稳定运行。有相应制度并有效执行。

该指标满分 4 分，得 4 分。

扣分指标：

(1) C21 丰富馆员生活：考察项目实施后丰富上海文史研究馆员的生活情况。根据调查问卷，100%受访人员认为，实施项目后对丰富馆员生活的帮助程度为 87%，根据评分标准，扣 0.72 分

该指标满分 3 分，得 2.28 分。

(2) C22 拓展知识分子交流和合作平台：考察项目实施后是否拓展知识分子交流和合作平台。根据调查问卷，100%受访人员认为，实施项目后对拓展知识分子交流和合作平台的有效程度为 83%，根据评分标准扣 0.72。

该指标满分 2 分，得 1.28 分。

(3) C23 积累珍贵历史资料：考察项目实施后是否增加珍贵历史资料的累积。根据调查问卷，100%受访人员认为，实施项目后对积累珍贵历史资料的帮助程度为 86%，根据评分标准，扣 0.81 分。

该指标满分 3 分，得 2.19 分。

(4) C24 团结老年知识分子：考察项目实施是否对团结老年知识分子有无帮助。据调查问卷，100%受访人员认为，实施项目后对团结老年知识分子的帮助程度为 88%。根据评分标准，扣 0.84 分。

该指标满分 4 分，得 3.16 分。

(5) C26 馆员总体满意度：考察项目实施后文史馆馆员对项目的总体满意度，据调查问卷，100%受访人员认为，实施项目后，馆员的总体满意度为 86.2%，根据评分标准，扣 1.32 分。

该指标满分 5 分，得 3.62 分。

(6) C27 管理者满意度：考察相关主管部门对项目实施后的满意度。实施项目后，对项目的总体满意度为 90%，根据评分标准，扣 0.75 分

该指标满分 5 分，得 4.25 分。

四、取得的业绩、存在的问题和改进的建议

(一) 主要经验和做法

1. 通过开展馆员各类书画展，为传承、弘扬中华优秀传统文化做出积极贡献

上海市文史研究馆聘任的馆员大多具有较高的学术造诣和艺术成就，具有较大的社会影响与较高的知名度。2017 年上海市文史馆参与的书画展共有 13 期，成功举办了“高式熊迎春书法展”、“萧海春师生山水画作品展”、“萧海春师生画展”、“林仲兴书画展”、“陆伯龙先生诞辰 120 周年书画展”、“申石伽书画艺术文献史料展”、“开国将帅诗词书法作品展”、“吴昌硕王一亭四代及友人书画展”。“高式熊、曹用平书画作品展”、“纪念张大昕先生诞辰 100 周年山水作品展”等展览，涉及书法、绘画、史料等方面，从 2017 年 1 月到 2017 年 12 月，每个月都有艺术作品展览。丰富上海市居民的精神文化生活，上海市文史研究馆及馆员为传承、弘扬中华优秀传统文化做出了积极贡献。

2. 积累珍贵历史资料，记录中国百年历史变迁

上海文史研究馆与中央文史研究馆合作联合主办的《世纪》杂志，已成为文史研究馆文史研究工作服务社会的重要窗口，取得了良好的社会效益，在存史资政、以史育人、巩固和扩大爱国统一战线等方面作出了积极贡献。《世纪》杂志编制的“口述历史”、“建言献策”等栏目，记录中国百年历史变迁，形成珍贵的历史资料。

（二）存在的问题

1. （二）项目未编制工作实施方案和资金使用计划，无法判断各子项目所属内容

项目未编制详细的工作实施方案、资金使用计划。项目的实施按照各业务科室的实际情况，完成项目后根据财务制度报销资金支出。无法对每个子项目的完成进度进行有效的把控和监督。

2. 项目预算编制、精确性不高，预算执行中，调整较多

上海市文史研究馆 2017 年度统战工作经费、艺术研究项目总预算为 321.1034 万元，截至 2017 年 12 月 31 日，实际支出 321.1034 万元，预算执行率为 100%。但项目预算编制精确性不高，预算执行中，预算调整较多，如《世纪》杂志编辑调增预算 20.31 万元、诗画调减 26.7 万元等。

（三）改进建议

1. 完善项目实施计划，严格按照计划执行

建议项目单位完善项目实施计划，严格按照计划开展，提高对项目开展情况的把控和监督力度，保障项目顺利完成。

2. 加强项目预算精细化和准确性

针对上海市文史研究馆 2017 年度统战工作经费、艺术研究项目，建议项目单位在编制预算前根据以前年度资金执行情况，增加该经常

性项目预算精细化和准确性，在项目执行过程中，项目计划调整及时做好预算调整，增加财政资金的使用效率。

上海立丰税务师事务所有限公司

绩效评价项目组

二〇一八年六月