

财政项目支出绩效评价报告

项目名称：2017 年度决策咨询研究业务经费

项目单位：上海市人民政府研究室

主管部门：上海市人民政府研究室

委托单位：上海市人民政府研究室

评价机构：上海立丰税务师事务所有限公司

2018 年 6 月 30 日

目 录

摘要	1
一、项目基本情况	5
(一) 概况	5
(二) 绩效目标	14
二、绩效评价工作情况	15
(一) 绩效评价目的	15
(二) 绩效评价方案制定过程	16
(三) 绩效评价原则、评价方法	16
(四) 数据采集方法及过程	17
(五) 绩效评价实施过程	17
(六) 本次绩效评价的局限性	17
三、评价结论及绩效分析	18
(一) 评价结论	18
(二) 具体绩效分析	20
四、主要经验及做法、存在的问题和建议	26
(一) 主要经验及做法	26
(二) 存在的问题	27
(三) 建议和改进举措	28

报告摘要

一、基本情况

上海市人民政府研究室主要职责内设机构和人员编制规定根据《中共中央办公厅、国务院办公厅关于印发〈上海市人民政府机构改革方案〉的通知》（厅字〔2008〕17号）的规定，设立上海市人民政府研究室，为市政府直属机构。上海人民政府研究室通过跟踪研究上海市经济社会形势，对改革开放和经济与社会发展中的一些重大问题进行调查研究，提出政策性建议和咨询。调查研究是谋事之基，也是研究室的一项中心工作，研究室干部必须勤于调研、善于调研。开展调查研究不仅可以为文稿起草提供重要支撑，为市领导提供高质量的参阅材料，还是锻炼干部队伍、提高业务水平的重要途径。

市政府研究室决策咨询研究课题经费主要用于：1、围绕市委、市政府的中心工作和市长部署的重点调研课题，每年组织有关单位和本室的研究力量，开展决策咨询研究所需的经费；2、根据市政府的年度重点工作、经济和社会发展进程中的热点难点问题，特别是市长关心和要求研究的重要问题，组织开展专项调查研究所需的经费。

决策咨询研究业务经费项目为经常性项目，2014年度立项研究课题19项、2015年立项研究课题20项、2016年立项研究课题19项。

项目总目标：通过开展调查研究，跟踪研究全市经济社会形势，对改革开放和经济与社会发展中的一些重大问题进行调查研究，提出政策性建议和咨询，为市领导提供高质量的参阅材料，也是锻炼干部队伍、提高业务水平重要途径。

2017年度目标：通过对相关部门开展座谈交流、实地调研、专家咨询，并结合文件整理、文献研究，围绕市政府关心的热点、难点问题，开展20项课题研究，形成一批高质量的调研成果，并以调研专

报或其他文稿形式报送市领导参阅，调研结果中反映的问题、提出的政策建议得到市领导重视并给与批示，部分建议在工作中得到采纳，部分研究成果体现在市领导讲话文稿中，进一步提高业务水平。

本次绩效评价时段为 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日。

二、评价结论和绩效分析

绩效评价小组运用通过专家组论证的评价指标体系及评分标准，对“2017 年度决策咨询研究业务经费”财政项目支出绩效进行客观评价，最终得分 80 分，总体评价为“良”。

该项目立项规范、立项依据充分。通过预算主管部门、项目实施单位的相关工作，项目总体组织规范，项目绩效目标完成情况总体良好；项目预算资金 96.50 万元，实际支出 72.42 万元，预算执行率 75%，预算执行率偏低。

三、主要经验及做法、存在的问题和建议

（一）主要经验及做法

1. 从严抓好内部管理制度建设。2017 年，针对巡视整改中提出的要求，市人民政府研究室强化整改落实和立规执纪。重新编写《市政府研究室部分工作规范汇编》，对 19 项制度予以完善、加强。

2. 聚焦重点、难点、热点问题，深入开展调查研究。在文稿任务繁重的情况下，发扬钉子精神，创造条件深入基层、深入群众，开展了多项调研，有力地支持了文稿起草工作，为市领导科学决策提供了重要参考，其中包括：（1）聚焦总结过去五年工作谋划今后五年发展，开展专题调研。（2）聚焦市委市政府年度重点工作和市领导关心的重大问题，开展系列调研。（3）着眼于推动工作、服务文稿起草，开展一些热点难点问题调研。

（二）存在的问题

1、课题调整时未制定详细实施方案。该项目预算申报时是依据各处室研究课题计划实施方案申报，在实际实施过程中，根据实际需求，市政府研究室在年中对课题计划进行了调整，并依据管理办法实施相关内控审批，由于未制定详细的变更后实施方案，未细化实施进度、预算明细，造成预算实际支出与申报表不符、预算执行率偏低、实际实施进度与计划进度不符。

2、部分印刷费报销依据存在财务归档不规范情况。经财务核查发现，市政府研究室审核印刷费报销时，均需各处室提交印刷文本作为报销依据，并连报销单、发票等一并提交机管局财务部门记账，但由于相关文本较厚，上半年，财务部门装订凭证时，未将报销依据装订在凭证中，因此存在该类报销依据缺失，财务归档不规范情况。

（三）建议和改进举措

1、建议该项目在年中发生课题变更时，应同步制定详细的实施方案，明确调整后的预算明细、实施进度。也可实施中期验收机制，对年初立项课题实施中期跟踪管理，加大跟踪管理力度，对实施进度需变更的，要求制定变更实施方案，并明确完成任务的计划、目标和时间进度表，如涉及预算调整的，应及时申报预算调整。

2、建议和机管局财务部门商议完善报销依据保管形式及流程，确保财务归档资料完整。

（四）其他

2016年以前项目申报及核算均未按单价及数量进行成本测算，自2016年10月起实施绩效评价，经过2年已有一定数据积累。为确保今后项目申报更符合相关规定，项目预算申报更精准，建议可适当进行成本分析，并建立相应各类型课题成本分析表，为今后项目预算申报提供依据，在确保课题研究经费保障的情况下，做好精细化管理。

2017 年度决策咨询研究业务经费 财政项目支出绩效评价报告

为贯彻党的十九大关于“全面实施绩效管理”的要求，完善部门预算的管理，强化预算支出责任，提高财政资金的使用效益，根据《上海市预算绩效管理实施办法》（沪财绩〔2014〕22 号文）的要求受上海市人民政府研究室（以下简称市政府研究室）的委托，上海立丰税务师事务所有限公司（以下简称立丰）承担了 2017 年度决策咨询研究业务经费（以下简称该项目）的绩效评价工作。本次绩效评价从项目决策、项目管理和项目绩效着手，分析财政资金使用绩效，总结经验做法，反思项目实施和管理中的问题，以提升财政经费管理的科学化、规范化、精细化水平。

一、项目基本情况

（一）概况

1. 立项背景及目的

上海市人民政府研究室主要职责内设机构和人员编制规定根据《中共中央办公厅、国务院办公厅关于印发〈上海市人民政府机构改革方案〉的通知》（厅字〔2008〕17 号）的规定，设立上海市人民政府研究室，为市政府直属机构。

上海人民政府研究室通过跟踪研究上海市经济社会形势，对改革

开放和经济与社会发展中的一些重大问题进行调查研究，提出政策性建议和咨询。

调查研究是谋事之基，也是研究室的一项中心工作，研究室干部必须勤于调研、善于调研。开展调查研究不仅可以为文稿起草提供重要支撑，为市领导提供高质量的参阅材料，还是锻炼干部队伍、提高业务水平的重要途径。

市政府研究室决策咨询研究专业业务经费项目主要用于：

1、围绕市委、市政府的中心工作和市长部署的重点调研课题，每年组织有关单位和本室的研究力量，开展决策咨询研究；

2、根据市政府的年度重点工作、经济和社会发展进程中的热点难点问题，特别是市长关心和要求研究的重要问题，组织开展专项调查研究。

决策咨询研究业务经费项目为经常性项目，2014年度立项研究课题19项、2015年立项研究课题20项、2016年立项研究课题19项，

2. 预算资金来源及使用情况

(1) 项目预算及资金来源

项目预算单位市政府研究室就“2017年度决策咨询研究业务经费”项目向上海市财政局提出申请，并经上海市财政局批复同意，纳入部门预算金额为96.50万元，见表1-1。

表 1-1 预算明细表

单位金额：万元

处室	调研课题数量	预算明细
综合处	4项	19.50
经济发展处	4项	19.50
城市发展处	3项	14.50
社会发展处	3项	14.50

区域发展处	3 项	14.50
改革处	3 项	14.00
合计	20	96.50

课题经费分配比例

处室	名称	比例
综合处	稿费、咨询费	35%
	差旅交通费	5%
	办公用品	10%
	图书资料费	20%
	会务费	10%
	印刷制作费	20%
经济发展处	稿费、咨询费	35%
	差旅交通费	10%
	办公用品	10%
	图书资料费	20%
	会务费	10%
	印刷制作费	15%
社会发展处	稿费、咨询费	35%
	差旅交通费	5%
	办公用品	10%
	图书资料费	20%
	会务费	10%
	印刷制作费	20%
城市发展处	稿费、咨询费	35%
	差旅交通费	5%
	办公用品	10%
	图书资料费	20%
	会务费	10%
	印刷制作费	20%
	稿费、咨询费	35%
	差旅交通费	5%

区域发展处	办公用品	10%
	图书资料费	20%
	会务费	10%
	印刷制作费	20%
改革处	稿费、咨询费	35%
	差旅交通费	5%
	办公用品	10%
	图书资料费	20%
	会务费	10%
	印刷制作费	20%

(2) 预算实际使用

该项目在实施过程中预算总金额未有调整，项目资金全部到位，经过 2017 年项目的实施，截止 2017 年 12 月 31 日市政府研究室实际执行 724,195.53 万元，预算执行率 75%，按课题分类明细如下：

表 1-1 项目预算情况表

单位：元

课题编号	负责处室	课题名称	课题立项金额	实际使用金额
17-001	城市发展处	上海垃圾综合治理问题研究	50000	48673.40
17-002	综合处	本市“放管服”改革推进情况调研	50000	43003.08
17-003	改革处	全面深化上海自贸试验区建设的思路研究	45000	30168.84
17-004	社会发展处	关于本市家庭医生制度建设情况的调研	50000	44778.33
17-005	区域发展处	今后五年上海加快城乡发展一体化的总体目标、基本思路	50000	41437.38
17-006	综合处	当前科创中心六大重要承载区建设中存在的问题及建议	50000	49627.02
17-007	经济发展处	2017 年上海经济社会发展形势分析	45000	28457.56
17-008	城市发展处	关于今后五年上海城市建设和管理研究	42000	41915.42

17-009	城市发展处	关于今年五年上海环境保护和生态建设的研究	30000	29925.10
17-010	经济发展处	上海市机器人产业发展情况研究	42000	30968.68
17-011	经济处	上海转方式、调结构推进经济全面发展的调研	50000	49895.60
17-012	综合处	当前上海企业科技投入有关问题研究	50000	41937.03
17-013	综合处	当前上海证照分离改革试点有关问题研究	45000	44937.06
17-014	区域发展处	今后五年上海加快推进都市现代农业发展的目标、思路和	50000	40938.20
17-015	改革处	改革开放的成绩和下一步工作	45000	30857.14
17-016	社会发展处	关于今后五年本市教育改革发展调研	50000	47618.40
17-017	全室	2018年《政府工作报告》专题调研（一）	50000	44264.14
17-018	全室	2018年《政府工作报告》专题调研（二）	50000	34793.15
		未开课题经费	121000	0.00
合计			965000	724195.53

（3）项目前3年预算执行情况

年份	课题数量	立项课题金额	实际使用金额	预算
2014年度	19个	1,045,000.00	1,028,458.88	98%
2015年度	20个	1,045,000.00	1,002,473.79	96%
2016年度	19个	1,045,000.00	764,744.52	73%

3. 项目实施情况

（1）项目制度建设：

重新编制了《市政府研究室部分工作规范汇编》，包含原《市政府研究室职责范围和室领导岗位职责》、《研究室预算管理工作考核暂行办法》、《市政府研究室财务管理若干事项暂行办法》、《市政府研究室调研课题专项经费管理暂行办法》、《研究室财政支出绩效评价管理暂行办法》、《研究室财政支出绩效评价管理暂行办法实施细则（试行）》等内容。根据项目开展座谈交流、实地调研、专家咨询、文献研究等事项，资金主要用于项目产生的稿费、专家咨询费、差旅费、办公费、图书资料费、会务费、印刷制作费等。

（2）项目建设：

市政府研究室加强学习型组织建设，提高理论水平和业务能力。

①坚持理论学习与业务学习相结合，坚持个人学习与集中学习相结合，把学习融入工作，以工作提升能力。加强理论修养学习。深刻领会习近平总书记系列重要讲话精神，认真研究市委全会精神，始终与中央和市委工作方针保持一致，紧跟时代步伐、强化战略思维、树立大局意识，通过理论学习，进一步提高文稿起草、调查研究的思想性和政策性。深刻把握经济社会变化形势。

②坚持每周例会制度，由室领导向全室及时传达市领导在综合、专题会议上的讲话精神，及时传阅流转各类文件资料，帮助同志们及时把握世情、国情、党情市情的变化。不断提高专业素质能力。各处组织经常性学习讨论，加强与对口委办局的专业交流。坚持开展“青年论坛”，鼓励年轻同志广泛交流。组织同志们参加各类集中学习，参加公务员科技知识讲座和办公厅统一组织安排的专题讲座。

市政府研究室紧紧围绕创新驱动发展、经济转型升级，聚焦本市经济社会发展中的重点、难点问题，深入实际，并于2017年组织多

项课题研讨会、座谈会、评审会、结题会议，形成了一批有质量的调研成果，有力地支持了文稿起草工作，为市领导决策提供了参考。

(3) 各课题涉及的处室调研内容:

①综合处: 税收优惠政策支持企业创新发展成效的研究; 更多运用市场化手段改进创新管理的建议; 本市事中事后监管存在的问题及建议; 上海建设新型智慧城市的思路研究;

②经济发展处: 今年开局经济运行形势分析; 关于金融业“营改增”实施情况的调研; 关于上海“互联网+旅游”创新发展情况的调研; 关于上海机器人产业发展情况的调研;

③城市发展处: 深化住宅小区综合治理调研; 消除中小河道黑臭调研; 房地产市场形势调研;

④社会发展处: 建设高水平地方高校试点情况调研; 本市分级诊疗制度建设试点情况调研; 本市长期护理保险制度试点情况调研; 本市应用技术型高校建设情况调研;

⑤区域发展处: 镇级集体经济组织产权制度改革情况调研; 关于农民进城进镇居住情况调研; 关于崇明生态岛建设情况调研;

⑥改革处: 自贸试验区建设过程中面临的问题及对策研究; 关于上海国有企业产融结合推进情况的调研; 关于扩大上海民间投资的对策调研; 上海跨境电子商务综合试验区建设情况调研;

⑦全室: 政府工作报告, 包含内容: 今后五年上海发展环境、发展目标和总体思路研究; 今后五年上海推进供给侧结构性改革的总体考虑和具体举措; 今后五年上海国际金融中心建设的总体考虑; 今后五年上海国际贸易中心建设的总体考虑; 今后五年上海深化科技体制

机制改革研究。；今后五年上海高端制造业发展的总体考虑；今后五年上海推进社会养老服务体系建设的思路、重点任务和具体举措研究；今后五年上海教育发展的主要目标、基本思路、重点任务和具体举措研究；今后五年上海推进卫生与健康事业发展的基本思路、重点工作与具体举措研究；今后五年上海创新社会治理的基本思路、重点任务和具体举措研究；今后五年上海安全生产工作专题调研；今后五年加强城市综合管理的目标、思路和具体举措；今后五年加强和改进城市综合交通管理的目标、思路和具体举措；今后五年加强城市历史风貌保护的思路、目标和具体举措；今后五年上海深化智慧城市研究；今后五年上海重点区域的发展目标、功能提升和重大举措；未来五年上海加快城乡发展一体化的基本思路、重点任务和具体举措；未来五年上海进一步推进都市现代农业发展的思路、目标和举措；今后五年上海加强改革举措系统集成的总体考虑；今后五年深化上海自贸试验区制度创新的总体思路；今后五年上海深入推进国资国企改革的总体思路和具体举措；今后五年上海支持非公有制经济发展的突破口和政策措施；今后五年上海率先构建开放型经济新体制研究；今后五年上海推进服务业开放的总体思路和具体举措；未来五年上海加强区域开放合作、更好地服务全国的新要求、新任务、新举措；今后五年上海环境保护和生态建设的目标、思路和具体举措；今后五年上海全面加强政府自身建设研究；今后五年上海加强事中事后监管、创新市场监管模式的总体考虑；今后五年上海现代财政制度研究；今后五年上海新型指标体系研究。

（4）项目实施情况

2017年度，市政府研究室在开展了多项调研，有力地支持了文稿

起草工作，为市领导科学决策提供了重要参考。

聚焦总结过去五年工作谋划今后五年发展，开展专题调研。为了起草好2018年《政府工作报告》，由市政府研究室牵头，市政府发展研究中心配合，组织市政府相关部门和有关研究机构，围绕今后五年上海发展总体思路、自贸试验区建设、科创中心建设、供给侧结构性改革、社会治理和城市管理创新、政府职能转变、城乡发展一体化、开放型经济新体制等重大问题开展专题调研。最终形成市政府研究室调研成果汇编等，以上课题成果的主要观点与建议，已经体现在2018年《政府工作报告》中。

聚焦市委市政府年度重点工作和市领导关心的重大问题，开展系列调研。主要是为领导决策发挥参谋助手作用的调研。在建设科创中心方面，聚焦创新创业环境及科技创新投入等重点领域，开展了《当前科创中心六大重要承载区建设中存在的问题及建议》、《当前上海企业科技投入有关问题研究》等调研。在发展实体经济方面，根据应勇市长多次强调要坚定不移发展先进制造业的要求，开展了《上海市机器人产业发展情况研究》、《上海转方式、调结构推进经济全面发展的调研》等调研。在城乡一体化方面，通过走访金山、闵行、市发改委、市农委、市规土局等区县、委办，形成了《今后五年加快推进城乡一体化发展的思路和相关建议》、《都市现代绿色农业发展情况调研》等成果。在政府改革方面，围绕国务院“放管服”改革决策部署及“证照分离”改革试点要求，形成了《当前上海“证照分离”改革试点有关问题研究》、《本市“放管服”改革推进情况调研》等成果。部分成果已经体现在了市领导的讲话文稿中。

4. 组织及管理

预算管理单位：上海市财政局

项目预算和实施单位：上海市人民政府研究室；

市政府研究室根据职责分工分别设置：秘书处、综合处、经济发展处、城市发展处、社会发展处、区域发展处、改革处，根据主要领导具体要求和上海经济社会发展热点难点问题，设立调研内容、调研方式及计划安排，合理分配至各处完成。

市政府研究室未设立财务室，财务核算由机管局代理。

(二) 绩效目标

项目总目标：

通过开展调查研究，跟踪研究全市经济社会形势，对改革开放和经济与社会发展中的一些重大问题进行调查研究，提出政策性建议和咨询，为市领导提供高质量的参阅材料，也是锻炼干部队伍、提高业务水平重要途径。

2017 年度目标：

2017 年度通过对相关部门开展座谈交流、实地调研、专家咨询，并结合文件整理、文献研究，围绕市政府关心的热点、难点问题，开展 20 项课题研究，形成一批高质量的调研成果，并以调研专报或其他文稿形式报送市领导参阅，调研结果中反映的问题、提出的政策建议得到市领导重视并给与批示，部分建议在工作中得到采纳，部分研究成果体现在市领导讲话文稿中，进一步提高业务水平。

1、产出类目标：

- (1) 课题研究计划任务完成率 100%
- (2) 结题审核通过率 100%
- (3) 课题研究进度完成及时率 100%

2、效果类目标:

- (1) 课题转化批示率 80%
- (2) 课题成果应用及时
- (3) 长效管理制度健全完善
- (4) 服务对象满意度 $\geq 90\%$
- (5) 研究队伍建设情况良好

二、绩效评价工作情况

(一) 绩效评价目的

为了加强市政府研究室管理水平、提高财政资金的使用效果，我们接受市政府研究室的委托，对 2017 年度决策咨询研究业务经费的产出和效果进行客观、公正的评价。

(二) 绩效评价工作方案制定过程

1.文件研读

评价小组于 2018 年 5 月在市政府研究室的协助下，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、对市政府研究室开展实地调研。根据委托方的要求，结合项目的特点和实地调研情况，形成项目评价的总体思路、项目指标体系和方案。

2.前期调研

2018 年 5 月 15 日前，根据实地调研情况与项目评价方案初稿的要求，与项目单位进行了沟通和访谈，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.绩效评价指标体系及绩效评价方案设计

2018年5月30日前，根据项目的资料研读及前期调研，结合项目的实际开展情况，将项目的指标体系和方案初稿进行了调整和完善。与委托方即项目单位进行沟通后，评价小组进行调整完善后定稿。

（三）绩效评价原则、评价方法

1.绩效评价原则

绩效评价应当遵循以下基本原则：

（1）科学规范。绩效评价注重财政支出的经济性、效率性和有效性，严格执行规定的程序，采用定量与定性分析相结合的方法。

（2）公正公开。绩效评价客观、公正，标准统一、资料可靠，依法公开并接受监督。

（3）绩效相关。绩效评价针对具体支出及其产出绩效进行，评价结果清晰反映支出和产出绩效之间以及与再评价之间的紧密对应关系。

根据以上原则，绩效评价应遵循如下要求：

（1）在数据采集时，采取客观数据，主管部门审查、评价小组组织复查，与问卷调查相结合的形式，以保证各项指标的真实性。

（2）保证评价结果真实性、公正性，提高评价报告的公信力。

（3）绩效评价报告应当简明扼要，除了对绩效评价的过程、结果描述外，还应总结经验，并对照历次评价指出不足之处，就共性问题提出可操作性改进建议。

2.绩效评价方法

本次绩效评价采用的方法是指标评价法、社会调查法。

2017年度决策咨询研究业务经费绩效评价指标体系依据绩效评价原理，结合项目实施内容和绩效目标，参照《上海市预算绩效管理

实施办法》（沪财绩〔2014〕22号）财政支出绩效评价共性指标框架设计，包括项目决策、项目管理、项目绩效三类指标，主要围绕资金使用、项目管理、资源配置等方面，客观分析项目的产出和效果，从而考察项目管理有效性、成本合理性等，进而提出完善意见。整个评价框架构成体现从投入、过程到产出、效果和影响的绩效逻辑路径。

指标体系包括综合评价表和基础表两部分，综合评价表是评价的依据，基础表是支持评价的基础数据，由被评价单位负责填报，评价单位进行核对。指标体系为评分所用，需要基础表和访谈的支持。综合评价表中各指标的权重由本项目绩效评价小组根据绩效评价原理和评价需求，在调研基础上依据指标的重要性制定形成。

（四）数据采集方法及过程

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。

（五）绩效评价实施过程

1.数据采集

2018年5月，评价小组派出工作人员赴市政府研究室采集并录入数据，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。

2.访谈

2018年6月，根据工作方案，评价小组与市政府研究室的相关人员进行了访谈。访谈主要针对2017年度决策咨询研究业务经费项目工作情况和预算执行情况，以及年度完成情况，报送市领导参阅、得

到市领导重视并给与批示情况，建议在工作中得到采纳情况，研究成果体现在市领导讲话文稿中的情况，项目开展过程中遇到的困难及解决措施，项目的不足之处以及改进建议，其他意见或建议。

3.数据分析及撰写报告

评价小组根据绩效评价的原理和市政府研究室的要求，对采集的数据进行甄别、分析和评分，并提炼结论撰写报告，在规定时间内上报市政府研究室。

（六）绩效评价的局限性

本次绩效评价采用评价小组制定并与项目单位及委托方沟通确定后的评价指标体系及评分标准进行评价，采用“定性+定量”两种相互补充的方式进行调查信息的归纳和提炼。收集信息的科学合理程度会影响评价结果的科学全面性。另外，调查和访谈的主观性会对此次绩效评价产生一定局限性。

三、评价结论与绩效分析

（一）评价结论

运用由评价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、问卷调查及访谈，对该项目绩效进行客观评价，最终评分结果：总分为 80 分，绩效评级为“良”。各部分权重和绩效分值如下表所示：

表 3-1 项目得分表

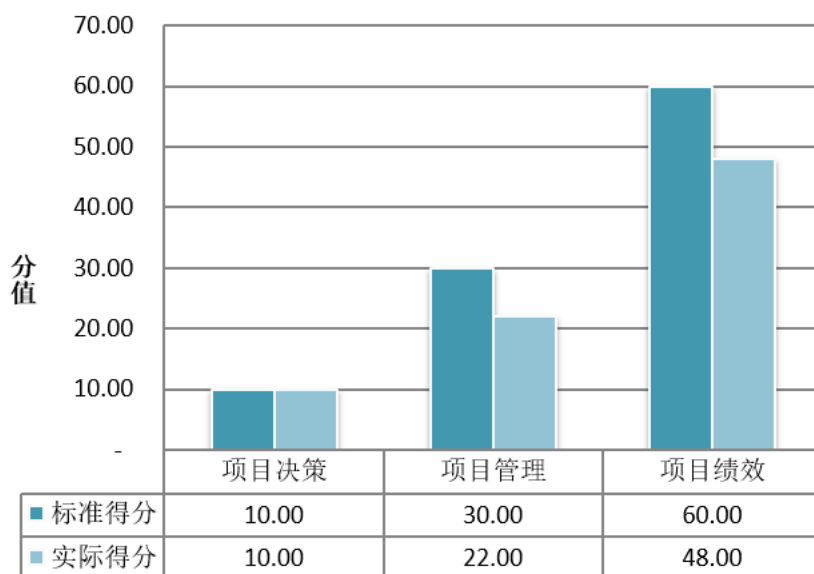
指标	项目决策类	项目管理类	项目绩效类	合计
权重	10	30	60	100
分值	10	22	48	80

表 3-2 主要绩效产出目标完成情况:

序号	指标名称	目标值	完成情况
1	课题研究计划任务完成率	100%	按变更后计划 100%完成
2	结题评审通过率	100%	100%
2	调研进度完成及时	及时	部分及时
3	课题成果引用率	80%	100%
4	课题成果引用及时情况	及时	及时
5	研究队伍建设情况	良好	良好

基于指标评分、问卷调查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:该项目的实施,立项规范、立项依据充分。通过预算主管部门、项目实施单位的相关工作,项目总体组织规范,项目绩效目标完成情况总体良好;项目预算资金 96.5 万元,实际支出 72.42 万元,预算执行率 75%,预算执行率偏低,存在项目执行进度及时性等方面的问题。

图 3-1 指标得分情况 :



(二) 具体绩效分析

1、项目绩效评价指标分类分析

A 项目决策

项目决策从项目立项和项目目标两部分进行考察。项目立项考察项目战略目标的适应性、立项依据充分性及项目立项规范性；绩效目标主要考察绩效目标合理性及绩效指标明确性。指标的业绩和绩效分值如下表 3-3:

表 3-3 项目决策指标业绩值及分值

一级指标	二级指标	三级指标	权重	得分
A 项目决策			10	10.00
	A1 项目立项		6	6.00
		A11 战略目标适应性	2	2.00
		A12 立项依据充分性	2	2.00
		A13 项目立项规范性	2	2.00
	A2 项目目标		4	4.00
		A21 绩效目标合理性	2	2.00
		A22 绩效指标明确性	2	2.00

A11 战略目标适应性: 该项目开展符合全面贯彻落实相关会议精神, 及相关文件规定的长期发展战略目标和发展重点, 该指标得权重分满分, 即 2 分。

A12 立项依据充分性: 市政府研究室通过跟踪研究上海市经济社会形势, 对改革开放和经济与社会发展中的一些重大问题进行调查研

究，提出政策性建议和咨询。为市领导提供高质量的参阅材料，符合国家 and 上海市相关规定，项目立项依据充分，该指标得权重分满分，即 2 分。

A13 项目立项规范性：项目在立项过程中针对项目实施内容进行了绩效申报，并在内部对项目实施内容进行会议决策，申报的绩效申报表经市财政局审核，项目立项规范。指标权重分满分，即 2 分。

A21 绩效目标合理性：项目在绩效申报中仅局限于项目总体目标的简单描述，且该项目涉及的子项目中各课题产出数量时效均在申报表中反映，项目绩效目标与相应预算具有关联性，扣除该指标 100% 权重分，即 2 分。

A22 绩效指标明确性：该项目未针对子项目特点进行明确的绩效年度目标描述，绩效目标的明确性、可衡量行、可实现性、时限性可考量，该指标得 100% 权重分，即 2 分。

B 项目管理

B1 投入管理 指标从预算执行率、财政预算资金到位及时率两个方面考察。指标的业绩值和绩效分值如表 3-4。

表 3-4 投入管理指标业绩值及分值

一级指标	二级指标	三级指标	权重	得分
B 项目管理	B1 投入管理		6	4.00
		B11 预算执行率	6	4.00

B11 预算执行率：2017 年该项目预算资金为 96.50 万元，实际执行 72.42 万元，预算执行率 75%，预算执行率 95% 为目标值，该项目预算执行率未达到目标值，该指标得 4 分。

B2 财务管理：

财务管理指标从资金使用情况、财务管理制度健全性、财务监控有效性三个方面考察。指标的业绩值和绩效分值如表 3-5:

表 3-5 财务管理指标业绩值及分值

一级指标	二级指标	三级指标	权重	得分
B 项目管理	B2 财务管理		14	10.00
		B21 资金使用情况	3	3.00
		B22 财务管理制度健全性	3	3.00
		B23 财务监控有效性	8	4.00

B21 资金使用情况: 项目各项支出符合预算批复用途; 资金拨付有审批程序和手续; 未出现截流、挤占、挪用、虚列支出等现象; 该指标得 100%权重分, 即 3 分。

B22 财务管理制度健全性: 项目在实施过程中按照《财务管理制度》、《课题支出管理规定》的规定, 对项目资金进行管理, 管理办法及实施细则涵盖了预算管理、收入管理、支出管理、往来资金结算管理、现金及银行存款管理等内容。故该指标得 100%权重分, 即 3 分

B23 财务监控有效性: 该项目预算编制合理, 三级项目预算未进行调整, 资金拨付审批程序完整, 财政专项经费的审批和报销具体实施由各处室提出申请, 按权限经处室负责人、职能管理部门、分管领导逐级审批。该项目核算时, 财务未按课题内容实行专项核算, 未对经费类别分开记录, 通过账外表格形式统计课题经费实际支出明细。课题存在中期调整情况, 但未对涉及的课题经费进行申报调减, 印刷费报销后附依据存在财务归档不规范情况, 故该指标得 4 分。

B3 项目实施

项目实施管理指标从项目管理制度健全性、项目管理制度执行有效性两个方面考核，指标的业绩值和绩效分值如表 3-6：

表 3-6 项目实施管理指标业绩值及分值

一级指标	二级指标	三级指标	权重	得分
B 项目管理	B3 项目实施管理		10	8.00
		B31 项目管理制度的健全性	4	4.00
		B32 项目管理制度执行的有效性	6	4.00

B31 项目管理制度的健全性：项目管理制度上，按照党的群众路线教育实践活动要求，市政府研究室认真梳理已有制度，做好废、改、立工作，建立健全相关制度，先后出台了市政府研究室学习计划、优秀文稿和调研成果鼓励办法、调研工作计划、机关工作人员请假制度、外出报告制度、研究室主任办公会议制度、工作责任制度、困难补助办法等制度。在制度的合法、合规、合理性上，相关方案或办法均在国家相关制度的指导下进行制定，相应的实施内容进行了详细描述，保证了工作人员对相应工作内容的掌控，对相关质量考核进行了明确，确保了项目业务实施质量。故该指标得 100%权重分，即 4 分。

B32 项目管理制度执行的有效性：项目在实施过程中均按照相应管理办法或协议规定实施开展，在项目合规性检查中了解到，市政府研究室严格执行相关制度或措施，确保项目执行过程中采取了业务质量检查等必要的控制措施，项目实际进度与计划存在偏差时，分析引起进度变更的因素，及时做出调整，但未对将调整前调整后课题变化情况、涉及实施进度、内容、经费等进行细化。项目资料齐全及时归档。按照有关规定，研究室继续公开部门“三公”经费预算和部门预算编制情况，严格执行公务接待制度和标准，严格控制公务接待经费。

日常内部管理如文稿传送、课题管理、调研安排、信息共享、保密检查等工作均规范有序进行。故该指标得 100%权重分，即 4 分。

C 项目绩效:

C1 项目产出

表 3-7 项目项目产出指标业绩值及分值

一级指标	二级指标	三级指标	权重	得分
C 项目绩效	C1 项目产出		25	20.00
		C11 课题研究计划任务完成率	10	10.00
		C12 结题审核通过率	5	5.00
		C13 调研进度完成及时率	10	5.00

C11 课题研究计划任务完成率: 截止 2017 年 12 月 31 日, 计划完成课题 20 项, 年中通过相应的课题内容计划变更, 实际完成课题 18 项, 计划完成率 100%, 指标权重分 100%, 该指标得分 10 分。

C12 评审通过率: 截止 2017 年 12 月 31 日, 结题审核通过率 100%, 综上所述, 得指标权重分 100%, 该指标得分 5 分。

C13 调研进度完成及时率: 截止 2017 年 12 月 31 日, 因变更计划方案未细化, 未对课题实施定期跟踪管理及时变更相应内容, 因此根据原调研进度方案对比, 部分课题调研未按计划时间节点完成, 存在延迟情况, 指标得权重分 50%, 即 5 分。

C2 项目效果

表 3-9 项目效果指标业绩值及分值

一级指标	二级指标	三级指标	权重	得分
C 项目绩效	C2 项目效益		35	28
		C21 课题成果转化批示情况	5	5.00

		C22 课题成果引用及时性	5	5.00
		C23 研究队伍建设情况	5	5.00
		C24 项目长效管理机制建设情况	10	5.00
		C25 服务对象满意度	10	8.00

C21 课题成果转化批示情况：为了起草好 2018 年《政府工作报告》，由市政府研究室牵头，市政府发展研究中心配合，组织市政府相关部门和有关研究机构，围绕今后五年上海发展总体思路、自贸试验区建设、科创中心建设、供给侧结构性改革、社会治理和城市管理创新、政府职能转变、城乡发展一体化、开放型经济新体制等重大问题开展专题调研。最终形成市政府研究室调研成果汇编，以及多项专题调研成果汇编。以上课题成果的主要观点与建议，已经体现在 2018 年《政府工作报告》中。在建设科创中心方面，聚焦创新创业环境及科技创新投入等重点领域，开展了《当前科创中心六大重要承载区建设中存在的问题及建议》、《当前上海企业科技投入有关问题研究》等调研。在发展实体经济方面，根据应勇市长多次强调要坚定不移发展先进制造业的要求，开展了《上海市机器人产业发展情况研究》、《上海转方式、调结构推进经济全面发展的调研》等调研。在城乡一体化方面，通过走访金山、闵行、市发改委、市农委、市规土局等区县、委办，形成了《今后五年加快推进城乡一体化发展的思路和相关建议》、《都市现代绿色农业发展情况调研》等成果。在政府改革方面，围绕国务院“放管服”改革决策部署及“证照分离”改革试点要求，形成了《当前上海“证照分离”改革试点有关问题研究》、《本市“放管服”改革推进情况调研》等成果。部分成果已经体现在了市领导的讲话文稿中。对上海这座超大型城市而言，提高垃圾和污水的末端无害化处置和资源化利用能力，远比建几幢楼重要得多。这方面《本市

垃圾、水务重大设施的基本情况》的调研专报，得到了应勇市长和时光辉副市长的批示和肯定。成果上报转化批示率达到 100%。综上所述，该指标得权重分 100%，即 5 分。

C22 课题成果应用及时性：截止 2017 年 12 月 31 日，通过各项课题调研，市政府研究室按时保质完成了市政府四个季度的工作要点，承担完成国家、上海市有关重大政策文件的修改建议等工作，坚持高标准、严要求起草每一篇文稿，圆满完成市政府领导交办的文稿任务。围绕市领导关心的重大问题，及时组织力量开展调研，积极为领导决策发挥参谋助手作用。将调研与文稿起草工作紧密结合，通过调研丰富文稿内容、拓展文稿深度。充分发挥自身优势，及时总结基层在实践中创造的新鲜经验，积极为基层发展出谋划策，贡献智慧。综上所述，该指标得权重分 100%，即 5 分。

C23 研究队伍建设情况：市政府研究室按照围绕中心、服务大局的工作要求，不断加强思想建设、作风建设、组织建设和制度建设，全室始终保持勤勉务实、奋发有为的精神状态，业务工作水平，特别是一批年轻同志的业务能力有明显提升，有力保障文稿起草、调查研究等中心工作顺利开展。综上所述，该指标得权重分 100%，即 5 分。

C24 项目长效管理机制建设情况：研究室以制度建设为着力点，不断完善内部组织管理。但项目课题研究需采购大量办公用品，对于各处室通过课题经费各自采购的文具，由各处室自行领用保管，未实施相应耗材管理及成本核算，该指标得权重分 50%，得 5 分。

C25 服务对象满意度：《政府工作报告》（内部征求意见一稿）送市政府 17 位领导和 67 个委办局、相关单位征求意见。大家对《报告》

框架结构给予充分肯定，认为《报告》思路清晰、结构合理、重点突出，有亮点、有新意。在反馈的 65 个部门中，53 个部门提出具体修改意见，大多是有关具体表述和具体工作的意见。并有 10 位市领导给了反馈意见。第二次征求意见下发 95 家单位，在反馈的 82 家单位中，有 54 家提出 172 条修改意见；向 17 位市领导征求意见，10 位领导给予了反馈。另当面征求 6 位市领导意见，书面征求曾在本届政府担任过市长、副市长的领导同志意见。该指标得分 8 分。

四、主要经验及做法、存在的问题和建议

（一）主要经验及做法

1. 从严抓好内部管理制度建设

2017 年，针对巡视整改中提出的要求，市人民政府研究室强化整改落实和立规执纪。重新编写《市政府研究室部分工作规范汇编》，对 19 项制度予以完善、加强。

2. 聚焦重点、难点、热点问题，深入开展调查研究

在文稿任务繁重的情况下，发扬钉子精神，创造条件深入基层、深入群众，开展了多项调研，有力地支持了文稿起草工作，为市领导科学决策提供了重要参考，其中包括：（1）聚焦总结过去五年工作谋划今后五年发展，开展专题调研。（2）聚焦市委市政府年度重点工作和市领导关心的重大问题，开展系列调研。（3）着眼于推动工作、服务文稿起草，开展一些热点难点问题调研。

（二）存在的问题

1、课题调整时未制定详细实施方案

该项目预算申报时是依据各处室研究课题计划实施方案申报，在

实际实施过程中，根据实际需求，市政府研究室在年中对课题计划进行了调整，并依据管理办法实施相关内控审批，由于未制定详细的变更后实施方案，未细化实施进度、预算明细，造成预算实际支出与申报表不符、预算执行率偏低、实际实施进度与计划进度不符。

2、部分印刷费报销依据存在财务归档不规范情况

经财务核查发现，市政府研究室审核印刷费报销时，均需各处室提交印刷文本作为报销依据，并连报销单、发票等一并提交机管局记账，但由于相关文本较厚，上半年，机管局装订凭证时，未将报销依据装订在凭证中，也未归还秘书处，因此存在该类报销依据缺失，财务归档不规范情况。

（三）建议和改进举措

1、建议课题计划调整时应细化变更方案，明确调整后的实施内容、进度及预算明细

建议该项目在年中发生课题变更时，应同步制定详细的实施方案，明确调整后的预算明细、实施进度。也可实施中期验收机制，对年初立项课题实施中期跟踪管理，加大跟踪管理力度，对实施进度需变更的，要求制定变更实施方案，并明确完成任务的计划、目标和时间进度表，如涉及预算调整的，应及时申报预算调整。

2、建议和机管局商议完善报销依据保管形式及流程

建议针对报销依据证明文本太厚不便于凭证装订成册的情况，市政府研究室与机管局协商完善报销依据保管形式及流程，确保财务归档资料完整。

（四）其他

2016年以前项目申报及核算均未按单价及数量进行成本测算，自

2016年10月起实施绩效评价，经过2年已有一定数据积累。为确保今后项目申报更符合相关规定，项目预算申报更精准，建议可适当进行成本分析，并建立相应各类型课题成本分析表，为今后项目预算申报提供依据，在确保课题研究经费保障的情况下，做好精细化管理。