

九三学社上海市委员会期刊发行费绩效评价报告

一、概述

九三学社上海市委社刊社讯自上世纪五十年代起创办，一直是凝聚九三学社上海组织人心，传递民主党派优良传统、坚持中国共产党领导的多党合作制度的重要舆论和宣传阵地。

中共中央统战部下发的[2013]58号文件《关于学习贯彻全国宣传思想工作会议和中央领导同志重要批示精神的通知》，提出的四点工作要求：一、深刻认识意识形态工作的重要意义；二、围绕坚持和发展中国特色社会主义开展学习实践活动；三、引导和支持党外人士在意识形态工作中发挥独特作用；四、切实做好统一战线领域的意识形态工作。9月13日，中央统战部召开各民主党派中央、全国工商联和部分省级统战部宣传工作座谈会，会上，有关领导对民主党派宣传工作提出了高要求。同时指出，为了让民主党派开展好统战宣传工作，要提供环境、提供阵地、提供机会、提供渠道还要提供经费保障，让民主党派在坚持走中国特色社会主义道路上贡献参政党的力量。

《上海九三》（季刊）、《九三沪讯》（月报）属内部版刊，获得上海市新闻出版局内部准印证，不公开发行，免费寄发给上海市一万余名九三学社成员。因为社员人数每年均有上升，加之印刷成本的逐年递增，办刊编辑印刷和邮寄的费用也逐年增加。

本次绩效评价采取指标评价法，根据设计的评价指标，按项目与调查对象的有关权重对数据进行汇总处理，运用科学、合理

的绩效评价指标、评价标准和评价方法，审查项目财政资金使用情况、财务管理状况；通过评价绩效目标预定产出和效果的实现程度对比，反映项目实施的效果及状况，对项目的监管提出建设性建议。

二、评价结论和绩效分析

（一）评价结论

本次绩效评价对期刊发行费项目分别按项目决策、项目管理和项目绩效三个方面进行评价和评分，我们通过对取得的数据、相关信息的情况进行汇总、分析，期刊发行费项目绩效评价结果良好，综合得分 77.5 分，其中：项目决策（8%）5.5 分，项目管理（27%）22.5 分，项目绩效（65%）49.5 分。

（二）绩效分析

本项目财政预算定位较明确，绩效目标针对性强，预算项目基本如期完成，预定的绩效目标通过项目实施基本能如期实现。

三、经验教训和建议

九三学社上海市委员会对该项目总体组织比较规范，基本完成了相应的目标，综合业绩较好。主要经验如下：

通过发行《上海九三》和《九三沪讯》，促进了九三学社社员间的文化交流，传递民主党派优良传统、坚持中国共产党领导的多党合作制度的重要舆论和宣传阵地，也为社员积极参政议政提供了平台。

从绩效指标分析中，也发现在项目具体实施过程中存在着以下问题：

九三学社上海市委员会对于项目效果类目标的设定与项目最终执行结果存在一定偏差，个别指标实际执行结果与目标差距较大。

针对上述评价，我们提出以下建议：

将项目绩效目标列入项目计划，以便随时跟踪项目执行情况，及时纠正偏差。中共中央统战部下发的[2013]58号文件《关于学习贯彻全国宣传思想工作会议和中央领导同志重要批示精神的通知》，提出的四点工作要求：一、深刻认识意识形态工作的重要意义；二、围绕坚持和发展中国特色社会主义开展学习实践活动；三、引导和支持党外人士在意识形态工作中发挥独特作用；四、切实做好统一战线领域的意识形态工作。9月13日，中央统战部召开各民主党派中央、全国工商联和部分省级统战部宣传工作座谈会，会上，有关领导对民主党派宣传工作提出了高要求。同时指出，为了让民主党派开展好统战宣传工作，要提供环境、提供阵地、提供机会、提供渠道还要提供经费保障，让民主党派在坚持走中国特色社会主义道路上贡献参政党的力量。

一、开展绩效评价的背景。

财政支出绩效评价，是指财政部门、预算主管部门和预算单位根据设定的绩效目标，运用科学合理的评价方法、指标体系和评价标准，对财政支出和效果进行客观、公正的评价。

财政支出绩效评价从深化部门预算改革，加强预算绩效管理的实际需要出发，通过科学合理的方法，客观公正地评价财政资金使用的经济性、效率性和效益性，是强化部门预算支出责任、改善财政支出管理、优化资源配置以及提高公共服务水平的重要

要手段。根据财政局颁发的《上海市预算绩效管理实施办法》（沪财绩[2014]22号文）结合《2017预算绩效管理工作的要点》（沪财绩[2017]2号）等有关规定，结合期刊发行费项目管理特点，对2016年度九三学社上海市委员会期刊发行费项目财政预算资金进行绩效评价。

二、评价方式

为了解2016年期刊发行费项目实施情况和反映项目实施后所取得的效益成果，九三学社上海市委员会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，遵循“一观三论”的理论思想，采用因素分析法，采取数据对比，标准和抽样调查相结合，同时辅以访谈、研讨、审核等方法，对“2016年期刊发行费”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。

三、项目基本情况

（一）概况

1、立项背景及目的

九三学社上海市委社刊社讯自上世纪五十年代起创办，一直是凝聚九三学社上海组织人心，传递民主党派优良传统、坚持中国共产党领导的多党合作制度的重要舆论和宣传阵地。

对于党外人士在宣传思想工作中应发挥重要作用，习近平总书记作了8.18重要批示，并在8月19日全国宣传思想工作会议上也作了重要讲话。总书记指出，在宣传思想工作中，也要让党外人士有更多的参与，他要求党外人士应积极发挥自身优势，不

仅要做中国特色社会主义的亲历者和实践者，也要做中国特色社会主义的维护者和捍卫者。俞正声同志、刘云山同志对学习贯彻落实习近平总书记 8.18 重要批示精神提出了相关要求。

《上海九三》（季刊）、《九三沪讯》（月报）属内部版刊，获得上海市新闻出版局内部准印证，不公开发行，免费寄发放给上海市一万余名九三学社成员。因为社员人数每年均有上升，加之印刷成本的逐年递增，办刊编辑印刷和邮寄的费用也逐年增加。

2、预算资金来源及使用情况

2016 年度期刊发行费项目预算经费总额 33.24 万元，由财政拨款。明细为：排版印刷费 23.32 万元，邮寄费 7.92 万元，稿费 2 万元。

截至 2016 年 12 月 31 日，该项目经费共计使用 33.24 万元。

3、实施情况

期刊发行费项目设计《上海九三》（季刊）、《九三沪讯》（月报），上述报刊杂志系内部版刊，按期出版后免费发放给社员，用于促进社员之间信息通讯、文化交流，用以传递民主党派优良传统、坚持中国共产党领导的多党合作制度的重要

2016 年度期刊发行费项目自 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日。

4、组织及管理

九三学社上海市委员会制定了《九三学社上海市委报、刊、网站工作制度》，报刊所有稿件实行三级审核制，责任编辑完成

组稿、编辑和校对工作；宣传部负责人负责复核工作；分管副主任等社市委领导负责审定。

每期报、刊稿件和版样均需严格遵守三级审核制，每期杂志校样还须交三位编委审阅，责任编辑将对版样意见汇总后，交付印刷厂印刷，修改后的报刊校样定稿后由宣传部负责人签字付印。报刊出版前需提前发稿，在审稿通过后进行拼版，发稿单与原稿一起存档，刊物拼板后的三校样送交分管领导审阅，报纸拼板后的二校样送交分管领导审阅，如遇特殊稿件可将前一级校样提前送审，审阅通过后印刷。

（二）项目绩效目标

2016年度期刊发行费项目的主要绩效目标如下表：

| 分解目标内容 | 绩效内容 | 指标内容 | 指标目标值 |
|--------|------------|--------------|-------|
| 投入目标 | 预算执行情况 | 预算执行率 ^ | 100% |
| | 预算资金到位情况 | 预算资金到位率 | 100% |
| | 专款专用率 | 专项资金使用率 | 100% |
| 绩效目标 | 《九三沪讯》出版期数 | 《九三沪讯》报纸出版期数 | 12 期 |
| | 《上海九三》出版期数 | 《上海九三》杂志出版期数 | 4 期 |
| | 社员重要文章发表情况 | 重要文章发表篇数 | 25 篇 |
| | 文化交流情况 | 文化艺术类作品发表篇数 | 70 篇 |
| | 参政议政成果 | 参政议政课题发表数量 | 45 篇 |

四、绩效评价工作情况

（一）绩效评价目的

2016年“期刊发行费项目”的绩效评价着重评价期刊发行费项2016年度实施过程所取得的实际绩效。主要目的是进一步规范 and 加强对专项资金的管理水平，提高政府资金的使用效益，客观公正的评价项目的实施效果和社会反响，同时帮助项目单位补充和完善项目绩效目标。

（二）绩效评价原则、评价方法等

1、评价依据

（1）《上海市预算绩效管理实施办法》（沪财绩[2014]22号文）结合《2017 预算绩效管理工作要点》（沪财绩[2017]2号）。

（2）中共中央统战部下发的《关于学习贯彻全国宣传思想工作会议和中央领导同志重要批示精神的通知》（[2013] 58号）

（3）项目预算执行或决算报告，以及项目执行的业务资料和财务资料；

（4）财政部门批复的部门预算；

（5）国家有关财经法律、法规和财务会计制度；

（6）其他相关资料

2、评价方法

我们依据绩效评价的基本原理，结合《上海市预算绩效管理实施办法》（沪财绩[2014]22号文）结合《2017 预算绩效管理工作要点》（沪财绩[2017]2号）。的相关要求，设计了“项目决策”、“项目管理”、“项目绩效”三个方面一级评价指标体系，对项目决策、管理、支出（效果和影响）进行综合评价。

我们对每一大类再下分二级和三级指标，使评价指标逐步细化，更具操作性，确立了由 3 个一级指标、6 个二级指标和 16 个三级指标组成的期刊发行费项目绩效评价指标体系。

指标体系的架构、具体指标内容及权重分配见下表

表 1 2016 年度期刊发行费项目指标体系

| 一级 | 权重 | 二级 | 三级指标 | 权重 | 指标解释 | 评分标准 | 数据 |
|----------|----|------------|---------------|----|--------------------------------|--|--------|
| 项目 决策 | 8 | 立项合理性 (8分) | 立项依据的充分性 | 4 | 项目立项是否有充分依据 | 1) 国家、市、区三级文件且关联度高得 4 分, 中等得 2.5 分, 低得 1 分 2) 仅有市、区二级文件关联度高得 2 分, 中等得 1 分, 低得 0.5 分; 3) 仅有区级文件且关联度高得 1 分, 中等得 0.5 分, 低得 0 分; 4) 无相关文件或无关联度得 0 分。 | 政府文件 |
| | | | 绩效目标的合理性 | 4 | 项目的绩效目标是否合理可行 | 绩效目标设定合理、操作性强, 得 4 分; 较合理、操作性较强, 得 2 分; 不合理、操作性低, 不得分。 | 采及项目数据 |
| 项目 管理 | 27 | 投入管理 (9分) | 预算资金到位率 | 3 | 实际到位资金/预算资金*100% | 指标 100%, 最低值 0%, 根据公式: 权重数 x (实际值-最低值) ÷ (指标值-最低值) | 采及项目数据 |
| | | | 预算执行率 | 3 | 项目实救出/预算资金*100% | 指标 100%, 最低值 0%, 根据公式: 权重数 x (实际值-最低值) ÷ (指标值-最低值) | 采及项目数据 |
| | | | 资金到位及时性 | 3 | 资金是否到位及时性 | 资金及时到位得 3 分, 未及到位但未影响项目进度得 2 分, 未及到位并影响项目进度不得分。 | 采及项目数据 |
| | | 财务管理 (9分) | 专项资金使用合规率 | 3 | 合规资金/项目实际支出*100% | 指标 100%, , 最低值 0%, 根据公式: 权重数 X (实际值-最低值) ÷ (指标值-最低值) | 采及项目数据 |
| | | | 财务(资产)管理制度健全性 | 3 | 是否按规定建立了财务、资产管理制度、内部控制制度及其执行情况 | 制度建立健全并有效执行的得 3 分, 建立但不健全或未执行, 根据情况扣分, 无则不得分。 | 采及项目数据 |
| | | | 经费管理的执行情况 | 3 | 是否严格执行项目经费管理制度 | 按照规定的分配比例列支费用, 并严格参照标准执行, 不超支, 全部符合得 3 分, 有一项不符合扣 1.5 分。 | 采及项目数据 |

| | | | | | | | |
|----------|----|-----------|-------------------|----|----------------------------|---|--------|
| | | 组织实施(9分) | 保证项目实施的制度、措施的建立情况 | 3 | 是否建立了保证项目顺利实施的相关制度、措施 | 建立了保证项目顺利实施的相关制度、措施, 完备且与本项目关联度高的得3分, 建立但不完备、关联度中得2分, 未建立不得分。 | 采及项目数据 |
| | | | 制度、措施的科学合理性 | 3 | 为项目实施制定的制度、措施是否存在影响实施效果的缺陷 | 制度、措施具有科学性和合理性, 得3分, 如存在影响实施效果的缺陷的, 发现一处扣0.5分, 直至本三级指标分值扣完为止。 | 采及项目数据 |
| | | | 相关制度和措施的执行情况 | 3 | 是否严格执行保证项目实施的制度、措施 | 严格执行项目管理程序及招标制度、监理制度、合同制度、项目公示制度、政府采购制度等(针对具体项目对应考核) 的得3分, 有一项不符合的扣0.5分, 直至本三级指标分值扣完为止。 | 采及项目数据 |
| 项目 绩效 | 65 | 项目产出(20分) | 《九三沪讯》出版期数 | 10 | 《九三沪讯》出版期数 | 期数 \geq 12期, 得10分, 期数每少1期, 扣1分; 扣完为止 | 采及项目数据 |
| | | | 《上海九三》出版期数 | 10 | 《上海九三》出版期数 | 期数 \geq 4期, 得10分; 期数每少1期, 扣3分; 扣完为止 | 采及项目数据 |
| | | 项目绩效(45分) | 社员重要文章发表情况 | 15 | 重要文章发表情况 | 篇数 \geq 25篇, 得15分; 篇数每少1篇, 扣1分; 扣完为止 | 采及项目数据 |
| | | | 文化交流情况 | 15 | 文化艺术类作品发表篇数 | 篇数 \geq 70篇, 得15分; 篇数每少2篇, 扣1分扣完为止 | 采及项目数据 |
| | | | 参政议政成果 | 15 | 参政议政专题发表数量 | 专题数 \geq 45个, 得15分专题数每少1个, 扣1分扣完为止。 | 采及项目数据 |
| | | 合计 | 100 | | | | |

（三）数据采集方法及过程

通过对九三学社上海市委员会提供各项资料的查阅，获取项目决策、项目管理方面评价指标的相关信息。通过访谈、现场观察及查阅相关记录等获取项目投入、项目产出和绩效方面指标的信息。

（四）绩效评价实施过程

本次评价过程中得到了各相关部室的支持和帮助，由九三学社上海市委员会相关人员组成了评价工作组，开展评价工作，分四个阶段进行：

1、准备阶段（2016年1月3日-1月15日）

成立评价小组，制定工作计划，召开评价工作协调会，确定相关部门联络人员。

2、指标体系设计与评价方案制定阶段（2016年1月16日-2月15日）

组织初步调研工作，了解项目背景；确定项目绩效评价的整体框架，制定绩效评价工作方案，设计绩效评价指标体系。

3、绩效评价工作执行阶段（2016年11月15日-12月10日）

根据评价指标体系收集相关数据，组织实施基层调研工作，包括原始数据采集、核实资金投入和使用情况、检查项目完成与管理情况、开展实地调研等。调查结束后，将实地调研所获得信息数据和资料进行了整理、统计、分析，作为本次绩效评价的重要依据。

4、数据分析及撰写报告阶段(2016年12月11日-12月23日)

评价小组根据绩效评价的原理和规范,对采集的数据进行甄别、分析和评分,并提炼结论撰写报告,按时上报。

(五) 绩效评价的局限性

由于本项目系经常性项目,涉及九三学社在上海市的众多社员,覆盖面非常广,本次评价未能对受益方的满意度进行调查,可能导致评价结果存在一定偏差。

五、评价结论和绩效分析

(一) 评价结论

1、评价结果

(1) 项目决策

| 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 分值 | 得分 |
|----------|-----------|----------|----|------|
| 项目决策(8分) | 立项合理性(8分) | 立项依据的充分性 | 4 | 3 |
| | | 绩效目标的合理性 | 4 | 2.5 |
| 合计 | | | 8 | 5.55 |

(A) 立项依据充分性, 分值 4 分, 实际得分 3 分。

中共中央统战部下发的[2013]58号文件《关于学习贯彻全国宣传思想工作会和中央领导同志重要批示精神的通知》提出的四点工作要求: 一、深刻认识意识形态工作的重要性; 二、围绕坚持和发展中国特色社会主义开展学习实践活动; 三、引导和支持党外人士在意识形态工作中发挥独特作用; 四、切实

做好统一战线领域的意识形态工作。项目的立项（实施）可促进党外人士在宣传思想工作中发挥重要的作用，但缺少市、区级文件，故该项得 3 分。

(B) 绩效目标的合理性，分值 4 分，实际得分 2.5 分。

2016 年度期刊发行费项目绩效评价绩效目标较合理，齐全程度高，易于操作，但量化度一般，故扣减 1.5 分，得 2.5 分。

| 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 分值 | 得分 |
|-------------|------------|-------------------|----|-----|
| 项目管理 (27 分) | 投入管理 (9 分) | 预算资金到位率 | 3 | 3 |
| | | 预算执行率 | 3 | 3 |
| | | 资金到位及时性 | 3 | 3 |
| | 财务管理 (9 分) | 专项资金使用合规率 | 3 | 3 |
| | | 财务(资产)管理制度健全性 | 3 | 1.5 |
| | | 经费管理的执行情况 | 3 | 2 |
| | 组织实施 (9 分) | 保证项目实施的制度、措施的建立情况 | 3 | 2 |
| | | 制度、措施的科学合理性 | 3 | 2 |
| | | 相关制度和措施的执行情况 | 3 | 3 |
| | | 合计 | | 27 |

(A) 项目投入管理分值 9 分，实际得分 9 分。

该项目预算资金 33.24 万元，财政到位资金 33.24 万元，预算资金到位率 100%，得 3 分；2016 年度实际支出资金 33.24 万元，预算执行率 100%，得 3 分；2016 年度项目资金及时到位，资金到位及时性得 3 分。

(B) 项目财务管理分值 9 分，实际得分 6.5 分。

该项目相关财务管理制度有：《九三学社上海市委期刊发行费管理办法》，其中规定了经费的分配比例，以及各项费用的列支标准，预算及实际使用情况与规定的比例略有差异，未发现有问题支出，专项资金使用符合规范要求，但仍缺乏内部牵制、稽核、资产管理等相关制度，故此指标得 6.5 分。

(C) 项目组织实施分值 9 分，实际得分 7 分。

九三学社上海市委委员会制定了《九三学社上海市委报、刊、网站工作制度》，规定了报刊发行的工作流程和审稿规范，但未对报刊印刷质量、投递的及时性等进行规定，故制度建立情况及合理性各得 2 分；项目实际执行过程中，严格按照制度执行，得 3 分。

(3) 项目绩效

| 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 分值 | 得分 |
|----------------|-------------|------------|----|-----|
| 项目绩效 (65 分) | 项目产出 (20 分) | 《九三沪讯》出版期数 | 10 | 10 |
| | | 《上海九三》出版期数 | 10 | 10 |
| | 项目绩效 (45 分) | 社员重要文章发表情况 | 15 | 10 |
| | | 文化交流情况 | 15 | 8.5 |
| | | 参政议政成果 | 15 | 11 |
| | 合计 | | | 65 |

(A) 项目产出指标分值 20 分，实际得分 20 分

①《九三沪讯》出版期数，该报刊为月刊，2016 年出版 12 期，已完成目标，得 10 分。

②《上海九三》出版期数，该杂志为季刊，已完成目标，得10分。

(B)项目绩效指标分值45分，实际得分29.5分

①社员重要文章发表情况，九三学社上海市委员会宣传部提供的重要稿件发稿单，2016年度社员于刊物上发表重要文章共计20篇，评分标准：篇数 ≥ 25 ，得15分，每少一篇扣1分，故本项得分为10分。

②文化交流情况，九三学社上海市委员会宣传部提供的发稿单，2016年度发表文化艺术类作品57篇，评分标准：篇数 ≥ 70 ，得15分，每少两篇扣1分，故本项得分为8.5分。

③参政议政成果，九三学社上海市委员会提供的发稿单，2016年度发表参政议政专题41个，评分标准：专题数 ≥ 45 ，得15分，每少一个扣1分，故项得分为11分。

(二)评价结论 1、评价结果

根据本项目的绩效评价指标体系，对2016年度九三学社上海市委员会期刊发行费项目进行了财政专项支出的绩效评估，从项目决策、项目管理和项目绩效三个方面进行独立打分，该项目绩效分值为77.5分，项目绩效情况“良”。各部分权重和绩效分值如下表：

2016年“九三学社上海市委员会期刊发行费项目”
专项资金绩效

| 指标 | A.项目决策 | B.项目管理 | C.项目绩效 | 合计分值 |
|----|--------|--------|--------|------|
|----|--------|--------|--------|------|

| | | | | |
|----|-----|------|------|------|
| 权重 | 8 | 27 | 65 | 100 |
| 分值 | 5.5 | 22.5 | 49.5 | 77.5 |

2、主要绩效

九三学社上海市委员会 2016 年度期刊发行费项目绩效综合评分达到了“良好”水平。2016 度，共计发行《九三沪讯》12 期，《上海九三》4 期。上述两项刊物的主要绩效体现在刊登社员重要文章 20 篇、文化艺术类作品 57 篇以及参政议政专题 41 个。项目的数据、资料等基本齐全，该项目的项目决策、项目管理和项目绩效达到良好的水平。

（二）主要绩效分析

2016 年度期刊发行费项目的绩效目标中“社员重要文章发表情况”、“文化交流情况”及“参政议政成果”三个指标的实际执行情况与目标值存在偏差，主要原因为上述三项目标值的设定主要依据历史经验。

六、主要经验及做法、存在的问题和建议

（一）主要经验及做法

九三学社上海市委员会 2014 年度期刊发行费项目取得了一定的成绩，主要表现在：

通过发行《上海九三》和《九三沪讯》，促进了九三学社社员间的文化交流，传递民主党派优良传统、坚持中国共产党领导

的多党合作制度的重要舆论和宣传阵地，也为社员积极参政议政提供了平台。

（二）存在的问题

九三学社上海市委员会对于项目效果类目标的设定与项目最终执行结果存在一定偏差，个别指标实际执行结果与目标差距较大。

（三）建议和改进措施

针对上述评价，我们提出以下建议：

将项目绩效目标列入项目计划，以使随时跟踪项目执行情况，及时纠正偏差。