

2016年嘉定区财政预算绩效管理工作的说明

本区根据市财政局《2016年预算绩效管理工作要点》和区财政局制定的《关于开展2016年度嘉定区财政预算绩效管理工作的通知》，开展2016年绩效评价工作。

1、绩效目标

2016年，嘉定区共编报项目绩效目标3000多个，涉及资金199亿元，实现2017年项目绩效目标编报全覆盖，并选取了4个项目按照沪财绩〔2014〕22号文中的要求进行新版绩效目标试编。此外，嘉定财政还在实施部门整体支出绩效评价的基础上，确定了区旅游局、区医疗急救中心、区水文站和区中光高级中学四家预算单位试编2017年部门整体支出绩效目标。

2、绩效前评价

2016年，嘉定财政委托中介机构对5个疑难项目开展绩效前评价，进行成本测算，共节约资金0.6亿元。此外，教育局组织对2017年的房修类、设备类项目进行了绩效前评价，项目的申报资金由7.33亿元核减为5.1亿元，核减率达30.42%；卫计委开展绩效前评价试点，基建类涉及项目14个，金额3.8亿元，设备类涉及项目34个，金额8549.63万元。

3、绩效跟踪

2016 年，嘉定财政重点对 3 个人大听证项目委托中介机构开展了绩效跟踪，涉及预算金额约 1.59 亿。各预算主管部门组织对 170 个项目开展了绩效跟踪，涉及资金达 57.78 亿元。以上两项金额合计 59.37 亿元，约占当年区本级财政项目预算金额的 52.18%。

4、绩效后评价

2016 年，嘉定财政重点选择了与民生关系密切、社会热点高、资金规模较大的 8 个财政专项资金项目开展绩效后评价，内容涉及卫生、教育、农业、公共交通和科技创新等重要领域，资金总量达 23.86 亿元；挑选了 5 个集中采购项目开展政府采购绩效后评价，重点关注项目采用的采购方式是否正确，评标委员会组成是否合规等，涉及金额 0.16 亿元；确定了区工商业联合会、区救助管理站、区市容环境卫生管理署和区广播电视台四家预算单位开展 2015 年度部门整体支出评价，涉及金额 0.93 亿元；确定了“现代服务业扶持专项资金”和“行政事业单位国有资产处置”这两项开展财政专项资金政策绩效评价，涉及金额 1.21 亿元。除此之外，各预算主管部门按财政要求开展了 33 个绩效后评价项目，涉及资金 13.01 亿元。以上所有资金量合计 38.88 亿元，约占本级财政当年项目预算金额的 **34.17%**。

8 个重点项目绩效后评价结果信息表如下：

绩效评价结果信息表（房管局）

序号	项目	具体内容
1	项目名称	2013-2015 年度嘉定区城市基础设施配套费项目
2	预算金额	201512.99 万元
3	项目主管部门	上海市嘉定区住房保障和房屋管理局
4	评价分值	84.15 分
5	评价结论	良好
6	评价机构	上海中佳永信会计师事务所有限公司
7	项目主要绩效	2013-2015 年嘉定区城市基础设施配套费项目中市政公建配套项目基本完成相应目标，在项目质量、文明施工、安全方面取得一定的成效，有效改善附近居民的生活环境，便利交通出行。
8	主要问题	1、本项目中的旧住房小区物业费专项补贴项目及售后公房物业管理费补贴项目未经市政府同意。2、市政公建配套项目没有对建设单位的考核机制，部分建设单位工程档案有待完善。3、市政公建配套项目的各明细项目立项及实施主体相对不统一。4、市政公建配套项目建设存在滞后，未实现与住宅建设项目建设同步。5、旧住房小区物业费专项补贴及售后公房物业管理费补贴项目补贴范围存在重叠，未对该补贴专项资金实际使用情况进行考核。6、旧小区综合整治项目预算编制及调整与实际执行存在差异，建设单位未按照子项目进行财务核算。

9	整改建议	1、依据文件要求补办相关手续，规范以后操作。2、完善项目考核机制，加强对项目建设的全过程管理。3、提高市政公建项目与住宅建设项目的同步交付。4、对小区的物业费收缴等情况进行分析，及时更新相关政策。5、结合实际执行与预算的差异情况及时调整项目预算，加强财务核算要求。6、项目预算应根据相应的单位职能编报。
10	整改情况	措施 1: 根据现行的政府投资项目管理办法，市政公建配套项目的立项主体统一为区住宅发展中心，确保了立项主体的统一和资料的归档管理。2、在土地出让征询时，要求区土地储备中心对拟出让地块周边的道路全幅进行征地，否则不同意地块出让，确保市政配套项目能够与周边地块同步启动建设。3、旧小区整治 2016 年已纳入修缮中心部门预算，编制项目明细，并加强对建设单位财务核算的要求，严格按照立项明细项目进行专项核算。

绩效评价结果信息表（公安局）

序 号	项 目	具 体 内 容
1	项目名称	2015 年上海市公安局嘉定分局 DNA 实验室建设经费及试剂耗材
2	预算金额	1108.4 万元
3	项目主管部门	上海市公安局嘉定分局
4	评价分值	86.62 分
5	评价结论	“良好”
6	评价机构	上海玄钢管理咨询有限公司

7	项目主要绩效	<p>顺应全市公安系统 DNA 分析技术的发展,实现在嘉定分局 DNA 实验室进行抢劫、强奸、伤害、盗窃案件等高危人群和申报户口亲子鉴定的 DNA 检验工作,以及犯罪嫌疑人排查的 DNA 检验工作,提升嘉定分局刑侦部门的刑事犯罪现场勘验能力和水平。</p> <p>2015 年 7 月完成上海市公安局嘉定分局 DNA 实验室建设,在 2015 年 12 月完成 DNA 设备和试剂购置,计划完成率、质量验收合格率、试运行合格率均达到 100%,硬件条件满足三级实验室标准。设备正常充分投入使用,高危人群 DNA 提取率和比中数在全市处于中上水平</p>
8	主要问题	<p>1、项目计划编制不完善,进度控制存在不足。</p> <p>2、部分二类费用支付不及时,预算执行进度有偏差。</p> <p>3、无成文技术人员培养计划,短期内检验结果无法成为物证。</p>
9	整改建议	<p>1、进一步完善项目计划编制,有效落实施工进度控制。</p> <p>2、加强合同执行意识,提高预算执行效率。</p> <p>3、完善技术人员培养引进计划,及早申报三级 DNA 实验室资质。</p>

10	整改情况	<p>1、严格项目计划编制。对项目建设内容、预算、工程计划、开工时间、前期、中期和后期工作推进情况进行认真计划，确保项目计划编制规范化。</p> <p>2、增加合同的风险防范、合同管理和合同履行意识，进一步完善分局合同管理制度，提高合同管理人员的素质。</p> <p>3、引进技术人员和进一步加强实验室人培训力度。</p>
----	------	---

绩效评价结果信息表（机管局）

序 号	项 目	具 体 内 容
1	项目名称	嘉定区机管局 2015 年度餐饮保障经费
2	预算金额	1997. 33 万元
3	项目主管部门	上海市嘉定区人民政府办公室
4	评价分值	78. 725 分
5	评价结论	项目的最终评分结果为 78. 725 分，评分结果属于“良好”。
6	评价机构	上海中佳永信会计师事务所有限公司
7	项目主要绩效	餐饮保障预算资金的投入，促使了机关食堂菜肴成本价格的基本平衡。确保了市场物价水平波动情况下菜肴质量、数量、价格的基本稳定 机管局所属各食堂在经营管理中，精打细算、合理安排、减少浪费、降低成本，通过科学管理和保障资金的投入，保证了机关食堂提供的菜肴质量、数量、价

		格在物价水平波动情况下的基本稳定，促使机关工作人员餐饮菜肴质量的逐步提高，在提升机关就餐者满意度和餐饮后勤保障工作中，发挥了较好的资金效益。
8	主要问题	<p>1、政府购买服务的招标投标程序未全部实施。</p> <p>2、餐饮服务中的低值易耗品经费没有单独立。</p>
9	整改建议	<p>1、规范执行政府采购招投标制度规定。</p> <p>2、加强预算管理，按项目编报预算申请，落实预算与核算规定。</p> <p>3、加强项目管理制度的执行力，逐步推行定额管理。</p>
10	整改情况	<p>1、2015年已完成区政府综合大楼各服务单位的招投标程序，并确定中标服务单位；2016年已对司法中心大楼服务项目实施了政府购买服务单位招投标程序，并确定了中标服务单位。各服务项目均将按要求逐步履行招投标程序。</p> <p>2、根据预算编制要求“后勤服务保障项目”是主项目，低值易耗品是其三级明细，预算已经独立。2016年起将严格按照预算编制和预算执行要求，完善后勤服务保障项目开支管理，按照要求独立进行记账，确保预算开支准确和完整。</p> <p>3、严格执行各项规章制度，督促各食堂加强成本核算和成本控制。明确岗位职责，加强节俭意识宣传，合理使用低值易耗品，同时推行实施6T管理，努力打造节约型机关。逐步探索定额管理，按照行业标准和市场定价机制，实施标准化管理。</p>

绩效评价结果信息表（教育局）

序号	项目	具体内容
1	项目名称	嘉定区民办农民主均补贴项目 (2013-2015) 项目
2	预算金额	24120 万元
3	项目主管部门	上海市嘉定区教育局
4	评价分值	81.06 分
5	评价结论	良好
6	评价机构	上海立丰税务师事务所有限公司
7	项目主要绩效	及时完成了补贴的发放;教师执证上岗率 100%; 14 所小学 2013 至 2015 年师班比配备总体超过 2 倍标准; 2013 年中村小学班额人数超标准;生均普通教室面积合格; 生均运动场地面积合格; 学校固定资产保持增长; 桃苑小学图书配备未达到生均 20 册的标准, 仓场、包桥小学图书管理不到位;特色教育办学开展良好;民办小学总体学生科艺素养等个性特长发展有待加强;年检合格率 100%; 8 所小学 2015 年教师平均工资增长未达到上海市平均工资增长要求; 教师保障规范到位; 杨林小学等 5 所小学 3 年以上教师占比为保持持续增长; 教师培训制度有待进一步细化、具体; 庆宁小学等 5 所小学大专以上学历教师占比未保持持续增长; 民办小学管理制度健全; 14 所学校教职工比均超过 2.5 倍标准; 学校安全管理、卫生管理到位; 教师满意度 73.08%; 学生家长满意度 84.23%。

8	主要问题	<p>1、预算未及时进行调整，预算执行率较低。2、补偿金支出制度有待进一步完善，资产管理制度未严格执行。3、部分学校教师班比和教职工比未达到相关文件要求。4、原绩效评价中存在的教师稳定性较差现象续存，影响学校教育教学水平的提高。5、硬件水平及教学内涵建设上有待进一步提升。6、学生数量的减少影响学校生均经费。</p>
9	整改建议	<p>1、及时进行预算调整，提高预算执行率。2、完善风险保证金支出范围，严格执行相关资产及财务管理制度。3、合理配置教职员员工，优化人员经费和公用经费支出比例。4、优化随迁子女小学教师管理模式，加强教师队伍建设。5、提升办学硬件水平，促进学生全面发展。6、加强对各学校经费预算管理和成本核算。</p>
10	整改情况	<p>1、2016 年度开始，在调整预算时及时进行预算调整，提高预算执行率。2016 年该项目预算执行率达到了 99.72%。2、于 2016 年内修订了《上海市嘉定区教育局关于进一步加强以招收进城务工人员随迁子女为主的民办小学管理的实施意见》，制定了《嘉定区民办随迁子女小学专项资金操作细则》，明确险保证金支出范围、人员经费和公用经费支出比例，加强教师队伍建设、提升办学硬件水平。</p>

绩效评价结果信息表（经委）

序 号	项 目	具 体 内 容
-----	-----	---------

1	项目名称	储备粮收购、轮换、保管、利息费用补贴 (2013-2015)
2	预算金额	7616.72 万元
3	项目主管部门	上海市嘉定区经济委员会
4	评价分值	90.49 分
5	评价结论	优秀
6	评价机构	上海闻政管理咨询有限公司
7	项目主要绩效	1、为政府做好敞开收购粮食生产者生产的粮食，保护粮食生产者种粮积极性，促进粮食生产、经营、流通，保障国家粮食安全，维护粮食流通秩序；规范安全保管区级储备粮，确保嘉定地区粮食安全，保障民生，维护粮食市场的稳定和发展。 2、以“抓粮源、保供应、稳粮价”为中心，加强调控，强化监管，妥善解决农民生产粮食销售出路、确保区级储备粮足额轮入、平抑调控南方主销区的市场价格、规范粮食轮换的操作，使全区的粮食生产、收购、保管、销售平稳有序地推进，为全社会的安居乐业保驾护航，达到农民满意、企业微利、政府放心的目的。
8	主要问题	1、预算执行率整体偏低，其主要原因为历年储备粮实际收购及轮换过程中，超储备小麦、粳谷的收购量及储备粮轮换价差、损耗与预算编制时预测数据不一致，预算编制的科学性尚有提升空间。 2、储备粮采购、销售合同部分条款不够严谨，合同管理有效性不足。
9	整改建议	1、充分利用已有统计数据，深入分析地产粮产量及市场粮价变动趋势，提高预算编制的科学性。 2、完善粮食买卖合同，对部分条款进行细化，提升合同管理的有效性。
10	整改情况	1、加强粮食产量及市场粮价变动等预算各数据的分析预判，提高预算执行率。 2、进一步完善粮食采购、销售买卖合同各项条款签订，提高合同管理水平。

绩效评价结果信息表（绿容局）

序号	项目	具体内容
1	项目名称	2015年嘉定菊花展项目
2	预算金额	800万元
3	项目主管部门	上海市嘉定区绿化和市容管理局
4	评价分值	85分
5	评价结论	良好
6	评价机构	上海众和会计师事务所有限公司
7	项目主要绩效	<p>1、展现嘉定传统菊文化的精髓，传承嘉定的人文传统，丰富市民的精神文化生活，聚集人气，提升形象，促进本地区的经济发展</p> <p>2、通过项目的实施，达到为今后开展项目积累经验，节约财政资金的效果，为项目未来的可持续发展奠定基础，使菊花展这一具有传承嘉定传统文化的项目能够在今后可以在最小程度使用财政资金的情况下，发挥最大的效果。</p>
8	主要问题	<p>1、项目立项未经过充分调研，项目立项不规范。</p> <p>2、菊花展项目分项景点工程的决算价未全部控制在招标分项报价之内，且项目工程内容变更没有办理变更手续、项目工程变更管理有待完善。</p>

9	整改建议	<p>1、建议在项目立项前进行充分调研，为项目决策提供充分依据，确保项目立项的合规性。</p> <p>2、建议加强工程前期踏勘，为今后科学合理地编制预算提供依据；完善项目工程管理制度，加强对项目工程变更的审核。</p>
10	整改情况	<p>1、加强项目前期立项及调研，在征求嘉定区居民的意见的基础上，获得项目调研资料和调研结果，为项目立项提供充分的依据。</p> <p>2、加强工程前期踏勘，并通过结合项目历史的实施情况，科学合理地编制项目预算，尽量减少项目工程内容变更情况的发生；完善项目工程管理制度，加强对项目工程变更的审核，使项目工程变更做到合理合规。</p>

绩效评价结果信息表（体育局）

序 号	项 目	具 体 内 容
1	项目名称	上海市嘉定区 2013-2015 年度学校体育场地向社区开放管理及奖励经费项目
2	预算金额	932. 16 万元
3	项目主管部门	上海市嘉定区体育局
4	评价分值	86. 78 分
5	评价结论	良好
6	评价机构	汉华评估(上海)资产评估有限公司

7	项目主要绩效	<p>使用“全民健身一卡通”平台，方便居民参与锻炼，进一步保证了校园的安全，同时有助于区、街镇两级及时掌握居民参与情况。</p> <p>每年对开放学校进行评估考核，有助于提升项目实施质量，保证学校体育场地开放工作能够在市级考核中取得优秀成绩。连续三年被评为上海市学校体育场地向社区开放优秀单位。</p> <p>为社区全民健身活动和青少年体育锻炼创造了良好的环境条件，有助于实现社区资源共享，构建亲民、便民、利民的体育公共服务体系。</p>
8	主要问题	<p>编制的预算明细与文件规定标准不一致，并且还编制了不在项目计划内的培训费。</p> <p>现有管理制度不完善，制度执行与现有制度有偏差，造成区和街镇两级在执行标准时不够规范，影响项目执行的准确性。</p> <p>项目财务监管有待加强，部分街镇开放组织的管理人员补贴是通过现金形式支付，且存在代签情况。2015年起，各街镇资金支付方式开始逐步规范。</p> <p>部分学校在体育场地开放过程中，仍存在器材检查记录不全等问题。</p>
9	整改建议	<p>严格按照《嘉定区学校体育场地建设与向社区开放管理补充实施意见》中的补贴内容和标准，按照不同的用途分别编制预算，从而提高预算编制的准确性；根据项目实际情况完善管理制度，进一步补充补贴标准和奖励标准等内容，保证项目实施的规范性；</p> <p>按要求下拨资金，保证项目实施的规范性；</p> <p>加强对街镇开放组织的财务监管，按要求规范使用下拨开放经费；</p> <p>督促相关开放学校及时整改相应问题，进一步完善项目管理。</p>

10	整改情况	<p>严格预算编制。自《嘉定区学校体育场地建设与向社区开放管理补充实施意见》制定实施后，学校场地开放经费预算已严格按照实施意见规定编制预算，规范执行。</p> <p>加强项目实施管理。对预算已确定项目督促及时完成下拨，并进一步明确拨款标准和明细，确保实施规范。同时跟踪街镇项目执行情况，要求定期报送完成情况。</p> <p>提升开放服务水平。与第三方合作，进一步加强对学校场地开放日常巡查和检查评估，做到发现问题及时整改，进一步提升开放服务质量。</p>
----	------	---

绩效评价结果信息表（卫计委）

序号	项 目	具 体 内 容
1	项目名称	中医三年行动计划（2012-2015）
2	预算金额	513.60 万元
3	项目主管部门	上海市嘉定区卫生和计划生育委员会
4	评价分值	89.5 分
5	评价结论	良好
6	评价机构	苏州百签商务咨询有限公司
7	项目主要绩效	<p>1. 推进中医药适宜技术推广。中医药适宜技术推广建设基地通过上级验收，社区卫生服务中心重点推广 6 项中医适宜技术，完成了上海市新 24 项中医药适宜技术培训，基地起到了宣传、技术推广和示范推动作用。</p> <p>2. 培养一批上海市优秀青年中医人才。嘉定区中心医院施丽俊、嘉定区中医医院柴维汉和熊国华、嘉定区真新社区卫</p>

	<p>生服务中心杨金禄等 4 人完成了全部培养计划，并通过了结业考核，其中嘉定区中医医院柴维汉被评为优秀学员。目前 4 人均成为了所在单位的优秀中医青年骨干。其中柴维汉同志 2015 年当选上海市中医师带徒项目的带教导师，其所领导的皮肤科是上海市新一轮三年行动计划的重点专科，所在科室多人纳入上海市中医杏林之星，取得多项市级课题。选送入选国家及市级培养人才 12 名。</p> <p>3. 完成上海市中医药特色示范社区卫生服务中心建设。马陆镇、外冈镇、安亭镇黄渡等 3 家社区卫生服务中心入选上海市中医药特色示范社区卫生服务中心，并顺利通过建设和验收工作，在区域内形成示范引领作用，2 人入选上海市社区好中医提名奖。</p> <p>4. 完成国家“治未病”预防保健试点区、试点单位建设。入选国家“治未病”预防保健服务试点，“治未病”预防保健体系完善、机构健全，“治未病”预防保健知识宣传到户，提供“简、便、验、廉”的中医药服务，并通过验收。</p> <p>5. 做强西学中在职培训。开办“西学中在职培训班（嘉定班）”，培训人员 60 人，其中 59 人合格，培训合格率 98%，充实、壮大了中西医结合人员队伍，以更好地发挥中西医结合优势，适应嘉定区卫生事业快速发展的需求。</p> <p>6. 完成传统医学示范中心建设并通过验收。在区中医医院形成了独立的传统医学中心，设置门诊和病房，配备专业技术人员及诊疗设备，开展中药内服、外</p>
--	--

	<p>治、针刺、推拿、穴位敷贴等各种传统医学诊疗项目，逐步建成集医疗、教学和科研的基地，为患者提供具有中医传统特色和疗效的优质服务。</p> <p>7. 提升基层中医药服务能力。区中医医院达到二级甲等中医医院水平，100%的社区卫生服务机构能够提供中医药服务，中医类别全科医生占基层全科医生的比例达到 20%以上，中医类别全科医生占基层中医类别医师所占比例达到 50%以上，13 家社区完成总结评估工作。</p> <p>8. 嘉定区中心医院入选上海市第三批综合医院达标中医科建设单位，通过了市卫计委验收。人才队伍得到提升，2013 年中医科年门诊量较 2010 年 67. 27%。</p> <p>9. 做实中医专家社区师带徒项目。入选市级导师 2 名、市级学员 5 名，入选区级导师 6 名、区级学员 11 名。采用集中培训与临床跟师相结合的学习形式，充分发挥本区中医药领军人才、老中医药专家学术经验继承人等临床骨干的中坚力量，将中医药专家的经验辐射至基层社区，提高基层中医药人员的业务素质和技术水平。</p> <p>10. 区中医医院设立基层指导科，对 13 家社区卫生服务中心进行业务指导。提供免费进修、学习，开展中医学经典即名中医讲坛系列活动，开展杏林讲师团社区健康宣教，进行社区西学中培训管理，开展对口支援工作等等。</p> <p>11. 加强中医药质控监管。组织专家对辖区各医疗机构中医药工作进行调研、督查、指导，实现监管无死角。每年定期对辖区医疗机构(包括社会办医疗机构)</p>
--	---

		开展中医药质控并列入年度绩效指标，指导、规范中医药服务，做到线上与线下相互补、自查与现场督导相结合、公立医疗机构与社会办医疗机构相兼顾。
8	主要问题	<p>1. 项目计划和预算不够细致。制定项目工作目标和工作内容时，采取年度工作要点形式，对要开展的十余个项目按照类别整体设定，没有再进一步细化，并缺乏数量上目标设定，也没有详尽的计划书、任务书或工作方案等指导性材料。</p> <p>2. 项目管理制度不够健全。从项目长远发展和整体健全性考虑，项目还缺乏《中医三年行动计划（2012—2015）》子项目资金监管、项目执行、资产管理等方面制度。</p>
9	整改建议	<p>1. 项目规划和预算应“三级规划、详细预算、合理分配、加量化”。工作计划或规划应该按照三级目标进行规划，即按照类别设定一级目标、将同类项目设定多个二级子目标，将二级子目标细化成三级具体目标或行动，三级目标就是最终的项目考核点。</p>
10	整改情况	<p>1. 严格项目预算编制。加强项目预算管理，将项目细化到三级目标。同时将工作计划或规划按三级目标规划。</p> <p>2. 完善项目管理制度。重点加强子项目资金监管、项目执行管理等。</p> <p>3. 加强项目实施管理。对预算已确定项目督促各业务部门及时完成，同时跟踪项目执行情况，定期进行评估考核。</p>