

附件 5:

2023 年度财政事后绩效评价项目汇总表（财政重点）

序号	主管部门	项目名称	项目类型	评价涉及 资金量 (万元)	绩 效 得 分	评 价 等 级	存在不足
1	区经委	闵行区标准化菜市场建设专项扶持资金	财政政策	900	80	良	1.政策效益未有效突显，标准化菜市场未有效发挥保供稳价作用。 2.新改建菜市场在经营管理的标准化提升和智慧化设施的有效应用方面不够显著。 3.政策管理机制设计不够完善，一是验收环节时间较长，执行较慢；二是镇级配套资金未及时足额到位，且存在资金截留现象。
2	区经委	闵行区人民政府关于印发《闵行区关于加快推进现代服务业高质量发展的政策意见》的通知	财政政策	19311	87	良	1.政策未完善绩效目标，不利于科学衡量政策实施效果。政策绩效目标较为笼统，未对各项具体目标进行量化，如根据政策的扶持方向设置如功能性外资机构达标数、外贸进出口总额、新增实际到位外资等指标。 2.摸底工作不足，审批项目大于测算，造成存在一定的资金缺口。

序号	主管部门	项目名称	项目类型	评价涉及 资金量 (万元)	绩效 得分	评价 等级	存在不足
3	区经委	闵行区关于推进先进制造业高质量发展的若干产业政策意见	财政政策	17033	86	良	1.本区先进制造业“十四五”规划部分经济指标较难达成。2023 年全区工业固定资产投资 95 亿元，较 2022 年全区工业固定资产投资 94 亿元增长 1%。2021 年至 2023 年期间全区工业固定资产投资累计额达 315 亿元，年均增速-12%。按 2023 年增速，预计 2025 年全区工业固定资产投资累计额达 510 亿元，与达成 600 亿元的目标存在较大风险。 2.政策内容存在放空问题，缺乏对企业的约束性条款。2023 年期间，“重点支持龙头企业发展”“引领骨干企业加速发展”“扶持成长企业发展壮大”3 项政策未实施。 3.实施期内存在 5 家企业在审批通过后 3 个月内迁出本区的问题。政策实施缺乏制约措施，不利于政策的跟踪执行，政策长效跟踪机制尚未健全。

序号	主管部门	项目名称	项目类型	评价涉及资金量(万元)	绩效得分	评价等级	存在不足
4	区司法局	关于印发《闵行区关于促进律师业发展专项资金管理办法》的通知	财政政策	129	80	良	1.律师总营业收入情况不稳定，政策长效管理制度不够健全。近五年律师事务所总营业收入、律师人均营业收入增长率起伏较大。五年共有 11 家律师事务所获得规模型律师事务所奖励，但其中 5 家律所 2023 年营业收入均相较于获奖年度有所下降，且上海申宁律师事务所所在获奖的两年内注销，政策长效管理制度不够健全。 2.政策对推动闵行区现有律师事务所向规模化发展效益有限。政策实施以来，中大型律所如营业收入在 5,000 万以上、总律师人数超过 100 人、人均营业收入在 100 万以上的律所数量基本未受到政策影响，政策实施对推动闵行区律师事务所向规模化发展影响较为一般。 3.部分政策存在奖励轮空。“5A”级律所与规模型、专业型律所申报条件有交叉，“5A”级律所近五年申报及审批的数量逐步减少并轮空。
5	区人力资源社会保障局	关于印发《关于进一步使用地方教育附加专项资金开展闵行区职工职业培训工作的实施意见》的通知	财政政策	5000	85	良	1.投入方向上，整体要着重于加强一线职工技能的培养。一是建议捋清直接补贴 4 类项目边界，注重条线之间的重复项目剔除。二是建议集中服务聚焦职业技能培训，岗位能力类、综合素质和学力提升类暂不开展。三是建议取消不适用、不成熟的统筹资金支持项目，同时补充完善具体操作办法。 2.支持标准和规模上，应与投入方向保持一致，聚焦技能类培训。建议在限额标准和支持力度上要体现差异化，保持职业技能类、专业技术类 600 元/人的补贴标准，同时适当降低非技能类补贴限额，建议调整岗位能力类、综合素质和学力提升类补贴总额上控制在 360 元，两者体现一定的差异化，引导企业聚焦技能类补贴。

序号	主管部门	项目名称	项目类型	评价涉及 资金量 (万元)	绩 效 得 分	评 价 等 级	存在不足
小计				42373			
6	区绿化市容局	闵行东部资源化利用中心项目	基建/信息化	33430	88	良	1.内控机制存在风险，发现房屋评估费、征收服务费、房屋拆除工程招标代理费、大病困难补助、动迁工作经费共计 135 万元未经财务监理审核即完成支付。 2.工程前期准备工作不足，由于周边绿化搬迁未及时推进，项目进度整体推迟。
7	区教育局	金鹰花园幼儿园新建工程	基建/信息化	1800	78	中	1.项目前期准备不足，导致开工晚于计划，工程进度未到支付节点，2022 年退回专项债资金 300 万元。 2.项目前期规划调研充分性存在欠缺，影响财政资金使用效率。本项目在立项和编制时计划招收 205 人，2024 年幼儿园开办第一年实际仅开 1 个小班，招收小班人数 32 人，招生人数的减少影响了本项目的资金使用效益。
8	江川路街道	江川图书馆新馆全面开放运营	购买服务	910	86	良	1.合同和招标文件要求配置人数不匹配，供应商实际配置人数低于配置计划。 2.由于人流量不足，按到馆读者数量，江川服务成本约为 26 元/人高于区图书馆 22 元/人，运营效能仍有提升空间。
9	区政务服务中心	基本公章刻制免费服务	购买服务	245	83	良	1.2023 年度实际完成刻制公章 27,895 套，实际仅为预算计划刻章数 74%，预算测算不够科学。 2.2023 年项目中标单价 94 元/套，高于市场价 85 元/套，相对于成本价 72 元/套，利润率高达约 23%，中标金额较高。

序号	主管部门	项目名称	项目类型	评价涉及 资金量 (万元)	绩效 得分	评价 等级	存在不足
10	区经委	招商经费	业务管理	2106	86	良	1.绩效目标值设置依据不足，绩效目标合理性有待加强。区投促将绩效目标细化分解为具体的绩效指标，但指标目标值的设定，如“税收不低于（含）2 亿元”等目标值无相应依据，主要根据往年工作经验制定，项目绩效指标设置科学性有待加强。 2.招商企业数据材料收集不齐，应进一步完善提供。 3.考核机制有待进一步完善。
11	新虹、江川路、浦锦、古美路街道	水务管理养护类项目	业务管理	3359	88	良	1.项目养护经费测算合理性不足，养护经费测算有待进一步优化。排水管道养护经费测算方面，各街道均通过行业定额，养护单价标准存在较大差异，且普遍高于区级养护标准。 2.当前各街道对于排水管道养护频次及养护质量标准要求差异较大，部分未达区级考核要求，项目管理应进一步提高对养护频次和养护质量的要求。 3.部分街道日常养护考核实效有待提高。各街道对各养护单位的日常考核监管，未能有效发现各项养护问题，近几年项目均按 100%执行，未有扣费。

序号	主管部门	项目名称	项目类型	评价涉及 资金量 (万元)	绩效 得分	评价 等级	存在不足
12	区科委	数据运营服务	购买服务	1512	89	良	1.项目单位考核制度未细化，且缺乏过程考核管理。单位考核制度较为单一，缺少具体针对供应商的月度/年度考核评分制度及扣款制度，考核制度未根据项目实际情况细化。同时在项目实施过程仅有基于工作完成情况的结果考核，未针对服务运营商团队稳定性、数据交付时效性、需求方投诉情况等服务过程要素开展考核，缺乏过程管理考核。 2.数据需求易产生无效工单，挤占了需求，把控环节的工作造成需求把控的沟通成本高。 3.项目绩效目标未细化，不能全面体现项目效益。项目单位设定了本项目的绩效目标，但是部分项目绩效目标未细化，如产出数量指标仅有服务单位数及支持系统数，缺少实际实施过程中的各服务事项完成数量指标，未通过清晰、可衡量的指标值予以体现，无法全面、清晰地反映项目实施效益。

序号	主管部门	项目名称	项目类型	评价涉及 资金量 (万元)	绩效 得分	评价 等级	存在不足
13	区教育局	上海闵行职业技术学院 开办费	设备与维 护	840	85	良	1.开办年度计划不够合理，个别设备暂未投入使用。如智能机电专业建设的传感器应用实训室，其支撑的主要课程《传感器与智能检测技术》为该专业三年制学生第3学期、五年制学生第6学期的课程，即该实训室最早于2024年9月方可投入实训教学使用。再如电子图书馆，需待2024年8月学校图书馆建设和网络重保期结束后方能进行调试安装。 2.前期建设方案及规划不够完善，服务机器人实训室尚未投入课程使用，整体使用率较低。根据建设方案，闵职院建设了服务机器人实训室，计划用于工业机器人专业及智能机电专业的课程实训，但在学校开办过程中，专业培养方案及机器人产业学院建设规划发生了调整，已不在上述2个专业的课程设置中，现服务机器人实训室主要用于社团活动、对外开放参观体验及师生机器人竞赛实训等，未投入实训课程教学使用，整体使用率较低。 3.项目采购晚于开办时间，部分项目计划安排不够合理且调整程序不够规范，合同条款约定不够合理。
14	区文化旅 游局	海派艺术馆年度运营服 务	业务管理	1350	86	良	1.缺少对展览等级事前认定和事后验收机制。 2.运营时间少于约定，开馆时长不达标，服务质量有待提高。根据合同约定，开馆日开放时间应不短于8小时。海派艺术馆实际每天开馆时间为7小时。此外部分临展周期时长未达标，委托运营合同约定临展展期不低于2周，项目实施过程中共有3个临展的展期未达到合同要求。 3.审计与评估实施主体不够合理，监督效果难以保证。运营服务方西区文化自行委托服务机构开展项目的审计与评估工作，可能影响评估与审计结论的公正性，导致监督不够客

序号	主管部门	项目名称	项目类型	评价涉及资金量(万元)	绩效得分	评价等级	存在不足
							观，难以发现和纠正服务方存在的问题。
15	区农业农村委	农业农村改革发展-鼓励回购、改造或开发经营性物业	补贴补助	1445	82	良	1.部分投资项目处于亏损经营状态，财政投入杠杆作用未体现。2019-2023 年本项目对 3 个街镇共计 6 家企业共计 8 个项目发放贴息补贴 16 项次，其中仅 2019 年度奕华公司“纪王农机厂旧厂房二次改造项目”、2019-2020 年度华漕镇富利公司“富利经济城二次开发项目”、2022-2023 年度瓶山公司“仓储用房改扩建(北松路 678 号)项目”及 2023 年度闵臣公司“回购 219 地块配套商用房项目”实现盈利外，其余年度项目均为负债经营，亏损项目年次数占贴息项目年次数比为 63%。 2.各街镇对本政策的受益程度不均衡，薄弱镇未享受政策红利。4 个街镇在项目政策执行期间并未开展经营性物业投资而未享受相关贴息补贴，政策受益街镇在适用街镇中覆盖率仅为 43%，且经济相对困难村集中的浦江镇、浦锦街道未从本政策中获益，同时实际补助的三个街镇中，1 个街镇的集体经济平均排名处于中上游，与项目政策扶持集体经济的初衷相背离。
16	区公安分局	司法检查、审计、鉴定	业务管理	300	95	优	1.尚未建立系统的审计机构考核机制和遴选机制。对于审计工作质量，项目暂未有系统的考核制度；当前审计机构继续延用以前年度的 5 家审计机构，项目暂未建立系统的审计机构遴选机制。 2.案件委托审计机制实施有效性不足。当前案件委托审计实施流程为：需要委托审计的案件，由案件具体承办民警提出申请，由支队领导、分管领导审批后一般情况下采取排序轮转制度进行审计工作。部分审计案件由于特殊指定、案情紧急等原因没有相关审批台账记录，预算单位对于实际委托需求不完全掌握。

序号	主管部门	项目名称	项目类型	评价涉及资金量(万元)	绩效得分	评价等级	存在不足
17	区交通委	区管县道 10 年以上管龄雨水管道 cctv 检测	购买服务	503	84	良	1.项目管理制度尚未建立，过程管理有待加强。项目存在分包情况，分包第三方服务 211 万元占总费用 505 万元比例 42%。 2.经费早于合同约定支付，项目未完成，合同尾款已支付。 3.项目未按事前评估审核时的以设施设备为主，人工为辅的工作模式，实际采用以人工检测为主，设施设备为辅的工作模式，项目成本中人工成本占比大于 50%，CCTV 检测设备也未按事前评估核定的电视检测设备实施。
18	区绿化市容局	环卫设施维修	补贴补助	91	89	良	1.小型垃圾压缩站实际补贴与计划内容不一致。三个小型垃圾压缩站实际补贴较计划内容的一机两箱多覆盖喷淋除臭设备、安装运输、备用压缩箱等，涉及多补贴金额 5 万元，与计划内容不一致。 2.未及时竣工工程尾款补贴后续资金安排不够清晰。根据年度环卫设施建设计划任务的通知，对未按期完成建设任务的项目，提示不再享有区级补贴，实际两个公厕工程未如期竣工验收，但涉及尾款仍按计划在 2024 年根据审价结果补贴镇共 6 万。 3.部分镇环卫设施计划表、确认表未留存，档案管理落实待加强。

序号	主管部门	项目名称	项目类型	评价涉及 资金量 (万元)	绩效 得分	评价 等级	存在不足
19	区房屋管理局	姚安路（新闵东路-江川东路）道路新建工程	基建/信息化	1883	78	中	1.未按相关规定与各供应商签订合同，未按合同约定及时支付款项。 2.未严格监督供应商的服务质量，导致竣工决算审计金额出现不合理等情况。 3.未完善合同违约责任条款，服务质量缺乏足够抓手。 4.项目变成未按相关流程实施。对超出概算部分管线搬迁工程量及相关费用确定过程中，仅有内部核定手续及材料，变更程序缺失。
小计				49774			
20	新虹街道	闵行区新虹街道办事处 部门整体支出	部门整体	91371	88	良	1.一是街道项目工作计划不明确，预算调整项目数量多且金额大。共有 54 个一级项目进行二三级预算调整（占 69 个核心项目比 78%），其中一级项目预算调整率超过正负 10% 的分别为 8 个和 9 个。此外，项目调整金额大，调整预算金额合计 1,335 万元，其中调增 2,490 万元，调减 1,154 万元。 2.部分工作未达年度计划，部门履职未全面实现目标。如干部队伍培养工作中预计覆盖的干部培训人数实际未达标。两新党组织覆盖率“十四五”中期目标值为 95%，实际完成值为 93%，党组织拟新增数量未达标。全年开展招商人员业务培训 7 次，未达到 10 次目标值等等。

序号	主管部门	项目名称	项目类型	评价涉及 资金量 (万元)	绩效 得分	评价 等级	存在不足
21	区融媒体中心	闵行区融媒体中心部门整体支出	部门整体	5726	89	良	1.未根据闵行区政府雇员额度（指标）调整通知单要求把政府雇员转为政府购买服务。根据编办文件要求，政府雇员转为政府购买服务。目前相关人员仍是政府雇员，共计 23 人，采用劳务派遣方式。 2.单位未制定中长期规划。区融媒体中心根据区委区政府要求开展相关工作，但尚未制定中长期发展规划。
22	区农业农村委	闵行区动物疫病预防控制中心部门整体支出	部门整体	777	88	良	1.个别工作未按计划完成，采样监测份数存在偏差。2023 年闵行区犬猫等人兽共患病监测采样计划为“采样数 375 份，其中城镇犬 175 份、农村犬 110 份、养犬场 30 份、流浪犬 20 份、家养猫 40 份”，实际监测结果为“采样数 392 份，其中城镇犬 203 份、农村犬 110 份、养犬场 29 份、流浪犬 10 份、家养猫 40 份”，虽总份数达到计划数，但养犬场、流浪犬实际采样监测份数低于计划数。 2.养犬场管理存在问题，养犬场存在病犬投诉纠纷，疫病防控指导工作有待加强，防疫巡查力度有待提升。 3.内控制度依据有待更新，合同及档案管理工作不够完善。 4.项目绩效目标未全覆盖，绩效管理有待加强。
小计				97874			

序号	主管部门	项目名称	项目类型	评价涉及 资金量 (万元)	绩效 得分	评价 等级	存在不足
23	区体育局	训练比赛业务费	业务管理	260	85	良	1.预算编制不够合理，成本控制不够有效。预算编制方面，存在预算内容不合理，预算测算依据不明确问题。 2.资金使用严谨度不足。资金管理方面，存在资金混用情况，个别费用同时从本项目“运动员公用经费”“全国比赛”或单位基本支出中列支，如2023年全国青少年U系列场地自行车锦标赛住宿费用，分别从本项目“全国经费”与单位基本支出中列支。购置训练用对讲机及配件分别从“运动员公用经费”与单位基本支出中列支。 3.个别年度训练计划不够完善，档案管理水平有待提高。个别比赛项目的年度训练计划填写不够规范、完整。此外，区少体校未对近三年赛事参加资料进行系统化归档，导致部分文件遗漏和调阅不便。

序号	主管部门	项目名称	项目类型	评价涉及 资金量 (万元)	绩效 得分	评价 等级	存在不足
24	区教育局	教学质量监控项目	业务管理	356	84	良	1 预算编制未细化，与实际内容不符。子项内容存在混用情况，实际支出归属不准确。 2.业务管理制度不健全，考核管理有待完善。部分合同内容不明确，存在提前支付情况。资料未系统化归档，档案管理有待加强。 3.绩效目标缺少部分内容，未设置成本指标、时效指标。已设置的目标中未根据项目主要实施内容进行细化，如未设立纸笔性测试、英语听力测试工作相关的产出指标，未设置项目直接效益，无法体现闵行区当年度教学质量情况。部分指标不够合理，如“质量监控结果的整改落实比例”，其指标含义为考察区域范围内的各校，对质量监控结果（如监控学生考试总分及学科的优秀率、良好率、合格率等）的整改落实情况，但学生学业水平难以在短期内明显提高，整改落实实际较难实现。
25	区公安分局	分局设备、运行维护经费	设备与维护	2568	88	良	1.“视频网回迁公安网”推进速度未达到市局要求。上海市公安局提出视频网回迁工作应于 2023 年 2 月底前完成，而闵行分局于 2023 年 8 月完成视频网回迁。 2.项目的合同约定、采购需求和投标文件存在偏差。合同付款条例的合理性和合同验收的规范性有待提升。 3.合同签订时间较晚。个别项目存在中标通知书下达与合同签订间隔 2-3 个月的情况，闵行分局未于中标通知书发出之日起 30 天内及时签订经济合同，不符合《中华人民共和国招标投标法》的要求。

序号	主管部门	项目名称	项目类型	评价涉及 资金量 (万元)	绩 效 得 分	评 价 等 级	存在不足
小计				3184			
合计				193205			