上海市宝山区文广局
2017 年度部门决算

目　录

第一部分 上海市宝山区文广局概况

一、主要职能

二、部门决算单位构成

第二部分 上海市宝山区文广局2017年度部门决算表

一、收入支出决算总表

二、收入决算表

三、支出决算表

四、财政拨款收入支出决算总表

五、一般公共预算财政拨款支出决算表

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表

七、一般公共预算财政拨款“三公”经费及机关运行经费支出决算表

八、政府性基金预算财政拨款支出决算表

第三部分 上海市宝山区文广局2017年度部门决算情况说明

第四部分 名词解释

第一部分　　上海市宝山区文广局概况

一、主要职能

宝山区文化广播影视管理局是区政府主管全区文化艺术工作、广播电视宣传和文化、广播、影视事业的工作部门。设 4 个职能科（室），即：办公室（党委办公室）、事业产业科（行政许可科）、社会文化广播电视科（总编室）和组织人事科（纪检、监察）。有 9 个下属单位：宝山区广播电视台、宝山国际民间艺术交流与研究中心、月浦文化馆、宝山区文化馆、宝山区文化市场管理所、上海淞沪抗战纪念馆、宝山区文物保护管理所、宝山区图书馆、宝山沪剧艺术传承中心。主要职能：

1、贯彻执行党和政府有关文化艺术、新闻宣传、广播电视工作的方针、政策和法律、法规、规章；结合本区实际，研究起草发展我区文化艺术、广播电视管理等工作的政策措施，并组织实施。

2、研究制定本区文化艺术、广播电视事业的发展战略，编制有关发展规划。

3、负责广播电视新闻宣传的管理和广播电视媒体对外宣传的组织协调工作。

4、负责广播电视媒体、专业艺术团体的管理工作，组织协调并指导文化艺术、广播电视的创作与生产。

5、指导文化广播电视技术资源的开发、应用及有线网络的

有关管理工作。

6、负责管理本区群众文化艺术事业、公共图书馆事业、博物馆纪念馆事业等;指导开展群众性文化工作(含社区文化工作)和社会文化团体。

7、依法管理广播电视和文化娱乐、演出、美术、影视、音像等文化市场。

8、负责文化艺术、广播电视工作的对外和对内的合作与交流工作。

9、研究和推进文化艺术、广播电视内部管理体制和干部人事制度改革;制定人才培养和艺术教育规划,并组织实施。

10、承办区委、区政府交办的其他事项。

二、部门决算单位构成

从预算单位构成看,上海市宝山区文广局部门决算包括:上海市宝山区文广局本级决算、下属行政事业单位决算。

纳入上海市宝山区文广局 2016 年度部门决算编制范围的单位名单见下表:

序号	单位名称	备注
1	上海市宝山区文广局(本级)	
2	上海市宝山区文化市场管理所	
3	上海市宝山区广播电视台	
4	上海市宝山区文化馆	
5	上海市宝山区月浦文化馆	

6	上海宝山沪剧艺术传承中心	
7	上海市宝山区图书馆	
8	上海市宝山区文物保护管理所	
9	上海淞沪抗战纪念馆	
10	上海宝山国际民间艺术交流与研究中心	

第二部分　　上海市宝山区文广局2017年度部门决算表

2017年度收入支出决算总表

单位：万元

收入		支出	
项目	决算数	项目	决算数
一、财政拨款收入	17553.43	一、一般公共服务支出	
其中：政府性基金预算财政拨款		二、外交支出	
二、上级补助收入		三、国防支出	
三、事业收入	578.05	四、公共安全支出	
四、经营收入		五、教育支出	
五、附属单位上缴收入		六、科学技术支出	
六、其他收入	274.42	七、文化体育与传媒支出	16097.12
		八、社会保障和就业支出	1177.48
		九、医疗卫生与计划生育支出	354.22
		十、节能环保支出	
		十一、城乡社区支出	
		十二、农林水支出	
		十三、交通运输支出	
		十四、资源勘探信息等支出	
		十五、商业服务业等支出	
		十六、金融支出	
		十七、援助其他地区支出	
		十八、国土海洋气象等支出	
		十九、住房保障支出	343.35
		二十、粮油物资储备支出	
		二十一、其他支出	36.01
本年收入合计	18405.90	本年支出合计	18008.18
用事业基金弥补收支差额	47.62	结余分配	20.30
年初结转和结余	2824.86	年末结转和结余	3249.90
总计	21278.38	总计	21278.38

2017年度收入决算表

单位：万元

项目				本年收入合计	财政拨款收入	上级补助收入	事业收入	经营收入	附属单位上缴收入	其他收入
功能分类科目编码			科目名称							
类	款	项	合计	18,405.90	17,553.43	0.00	578.05	0.00	0.00	274.42
207			文化体育与传媒支出	16529.65	15677.18	0.00	578.05	0.00	0.00	274.42
207	01		文化	11,089.21	10,265.87	0.00	548.92	0.00	0.00	274.42
207	01	01	行政运行	544.83	544.83	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
207	01	02	一般行政管理事务	11.48	11.48	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
207	01	04	图书馆	2,661.57	2,642.68	0.00	8.00	0.00	0.00	10.90
207	01	09	群众文化	2,310.82	1,556.37	0.00	490.92	0.00	0.00	263.52
207	01	10	文化交流与合作	1,498.50	1,498.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
207	01	11	文化创作与保护	888.25	838.25	0.00	50.00	0.00	0.00	0.00
207	01	12	文化市场管理	170.26	170.26	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
207	01	99	其他文化支出	3,003.50	3,003.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
207	02		文物	1,780.00	1,780.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
207	02	04	文物保护	983.60	983.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

207	02	05	博物馆	796.40	796.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
207	04		新闻出版广播影视	3,114.82	3,085.69	0.00	29.13	0.00	0.00	0.00
207	04	99	其他新闻出版广播影视支出	3,114.82	3,085.69	0.00	29.13	0.00	0.00	0.00
207	99		其他文化体育与传媒支出	545.62	545.62	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
207	99	99	其他文化体育与传媒支出	545.62	545.62	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208			社会保障和就业支出	1,178.68	1,178.68	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	05		行政事业单位离退休	1,178.68	1,178.68	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	05	01	归口管理的行政单位离退休	27.12	27.12	00.0	0.00	0.00	0.00	0.00
208	05	02	事业单位离退休	126.73	126.73	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	05	05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	748.76	748.76	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	05	06	机关事业单位职业年金缴费支出	276.07	276.07	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210			医疗卫生与计划生育支出	354.22	354.22	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	11		行政事业单位医疗	354.22	354.22	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	11	01	行政单位医疗	22.95	22.95	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	11	02	事业单位医疗	331.27	331.27	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221			住房保障支出	343.35	343.35	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	02		住房改革支出	343.35	343.35	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

221	02	01	住房公积金	269.61	269.61	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	02	03	购房补贴	73.74	73.74	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

2017年度支出决算表

项目				本年支出合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	经营支出	对附属单位补助支出
功能分类科目编码			科目名称						
类	款	项	合计	18,008.18	9,602.70	8,405.48	0.00	0.00	0.00
207			文化体育与传媒支出	16,097.12	7,748.94	8,348.18	0.00	0.00	0.00
207	01		文化	10,426.72	4,962.28	5,464.44	0.00	0.00	0.00
207	01	01	行政运行	544.83	544.83	0.00	0.00	0.00	0.00
207	01	02	一般行政管理事务	11.48	0.00	11.48	0.00	0.00	0.00
207	01	04	图书馆	2,650.68	1,464.40	1,186.27	0.00	0.00	0.00
207	01	09	群众文化	2,224.42	1,700.24	524.18	0.00	0.00	0.00
207	01	10	文化交流与合作	1,504.75	672.63	832.12	0.00	0.00	0.00
207	01	11	文化创作与保护	905.52	430.01	475.52	0.00	0.00	0.00
207	01	12	文化市场管理	170.26	150.17	20.09	0.00	0.00	0.00
207	01	99	其他文化支出	2,414.78	0.00	2,414.78	0.00	0.00	0.00
207	02		文物	1,503.14	673.27	829.87	0.00	0.00	0.00
207	02	04	文物保护	261.32	162.80	98.52	0.00	0.00	0.00

207	02	05	博物馆	1,241.82	510.47	731.35	0.00	0.00	0.00
207	04		新闻出版广播影视	3,593.28	2,113.39	1,479.89	0.00	0.00	0.00
207	04	99	其他新闻出版广播影视支出	3,593.28	2,113.39	1,479.89	0.00	0.00	0.00
207	99		其他文化体育与传媒支出	573.98	0.00	573.98	0.00	0.00	0.00
207	99	99	其他文化体育与传媒支出	573.98	0.00	573.98	0.00	0.00	0.00
208			社会保障和就业支出	1,177.48	1,156.18	21.30	0.00	0.00	0.00
208	05		行政事业单位离退休	1,177.48	1,156.18	21.30	0.00	0.00	0.00
208	05	01	归口管理的行政单位离退休	27.12	25.62	1.50	0.00	0.00	0.00
208	05	02	事业单位离退休	125.53	105.73	19.80	0.00	0.00	0.00
208	05	05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	748.76	748.76	0.00	0.00	0.00	0.00
208	05	06	机关事业单位职业年金缴费支出	276.07	276.07	0.00	0.00	0.00	0.00
210			医疗卫生与计划生育支出	354.22	354.22	0.00	0.00	0.00	0.00
210	11		行政事业单位医疗	354.22	354.22	0.00	0.00	0.00	0.00
210	11	01	行政单位医疗	22.95	22.95	0.00	0.00	0.00	0.00
210	11	02	事业单位医疗	331.27	331.27	0.00	0.00	0.00	0.00

221			住房保障支出	343.35	343.35	0.00	0.00	0.00	0.00
221	02		住房改革支出	343.35	343.35	0.00	0.00	0.00	0.00
221	02	01	住房公积金	269.61	269.61	0.00	0.00	0.00	0.00
221	02	03	购房补贴	73.74	73.74	0.00	0.00	0.00	0.00
229			其他支出	36.01	0.00	36.01	0.00	0.00	0.00
229	99		其他支出	36.01	0.00	36.01	0.00	0.00	0.00
229	99	01	其他支出	36.01	0.00	36.01	0.00	0.00	0.00

2017年度财政拨款收入支出决算总表

单位：万元

收入		支出			
项目	决算数	项目	合计	一般公共预算财政拨款	政府性基金预算财政拨款
一、一般公共预算财政拨款	17553.43	一、一般公共服务支出			
二、政府性基金预算财政拨款	0.00	二、外交支出			
		三、国防支出			
		四、公共安全支出			
		五、教育支出			
		六、科学技术支出			
		七、文化体育与传媒支出	15294.32	15294.32	
		八、社会保障和就业支出	1177.48	1177.48	
		九、医疗卫生与计划生育支出	354.22	354.22	
		十、节能环保支出			
		十一、城乡社区支出			
		十二、农林水支出			
		十三、交通运输支出			
		十四、资源勘探信息等支出			
		十五、商业服务业等支出			

		十六、金融支出			
		十七、援助其他地区支出			
		十八、国土海洋气象等支出			
		十九、住房保障支出	343.35	343.35	
		二十、粮油物资储备支出			
		二十一、其他支出	36.01	36.01	
本年收入合计	17553.43	本年支出合计	17205.38	17205.38	
年初财政拨款结转和结余	2207.10	年末财政拨款结转和结余	2555.15	2555.15	
一般公共预算财政拨款	2207.10				
政府性基金预算财政拨款					
总计	19760.53	总计	19760.53	19760.53	

2017年度一般公共预算财政拨款支出决算表

单位：万元

项目				合计	基本支出	项目支出
功能分类科目编码			科目名称			
类	款	项				
207			文化体育与传媒支出	15,294.32	7,211.62	8,082.70
207	01		文化	9,700.67	4,501.71	5,198.96
207	01	01	行政运行	544.83	544.83	0.00
207	01	02	一般行政管理事务	11.48	0.00	11.48
207	01	04	图书馆	2,642.68	1,464.40	1,178.27
207	01	09	群众文化	1,556.37	1,239.67	316.70
207	01	10	文化交流与合作	1,504.75	672.63	832.12
207	01	11	文化创作与保护	855.52	430.01	425.52
207	01	12	文化市场管理	170.26	150.17	20.09
207	01	99	其他文化支出	2,414.78	0.00	2,414.78
207	02		文物	1,503.14	673.28	829.87
207	02	04	文物保护	261.32	162.80	98.52
207	02	05	博物馆	1,241.82	510.47	731.35
207	04		新闻出版广播影视	3,516.53	2,036.64	1,479.89
207	04	99	其他新闻出版广播影视支出	3,516.53	2,036.64	1,479.89
207	99		其他文化体育与传媒支出	573.98	0.00	573.98
207	99	99	其他文化体育与传媒支出	573.98	0.00	573.98
208			社会保障和就业支出	1,177.48	1,156.18	21.30
208	05		行政事业单位离退休	1,177.48	1,156.18	21.30
208	05	01	归口管理的行政单位离退休	27.12	25.62	1.50
208	05	02	事业单位离退休	125.53	105.73	19.80
208	05	05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	748.76	748.76	0.00
208	05	06	机关事业单位职业年金缴费支出	276.07	276.07	0.00

210			医疗卫生与计划生育支出	354.22	354.22	0.00
210	11		行政事业单位医疗	354.22	354.22	0.00
210	11	01	行政单位医疗	22.95	22.95	0.00
210	11	02	事业单位医疗	331.27	331.27	0.00
221			住房保障支出	343.35	343.35	0.00
221	02		住房改革支出	343.35	343.35	0.00
221	02	01	住房公积金	269.61	269.61	0.00
221	02	03	购房补贴	73.74	73.74	0.00
229			其他支出	36.01	0.00	36.01
229	99		其他支出	36.01	0.00	36.01
229	99	01	其他支出	36.01	0.00	36.01
合计				17,205.38	9,065.37	8,140.01

2017年度一般公共预算财政拨款基本支出决算表

单位：万元

项目			合计	人员经费	公用经费
经济分类科目编码		科目名称			
类	款				
301		工资福利支出	6,366.59	6,366.59	
301	01	基本工资	1,011.58	1,011.58	
301	02	津贴补贴	650.40	650.40	
301	03	奖金	86.73	86.73	
301	04	其他社会保障缴费	234.84	234.84	
301	06	伙食补助费	0.00	0.00	
301	07	绩效工资	2,815.28	2,815.28	
301	08	机关事业单位基本养老保险缴费	939.45	939.45	
301	09	职业年金缴费	276.07	276.07	
301	99	其他工资福利支出	352.24	352.24	
302		商品和服务支出	2,167.18		2,167.18
302	01	办公费	70.98		70.98
302	02	印刷费	16.66		16.66
302	03	咨询费	12.16		12.16
302	04	手续费	0.59		0.59
302	05	水费	3.62		3.62
302	06	电费	81.22		81.22
302	07	邮电费	30.07		30.07
302	08	取暖费	0.00		0.00
302	09	物业管理费	847.30		847.30
302	11	差旅费	27.17		27.17
302	12	因公出国（境）费用	0.00		0.00
302	13	维修（护）费	93.06		93.06
302	14	租赁费	0.22		0.22
302	15	会议费	1.83		1.83
302	16	培训费	9.62		9.62
302	17	公务接待费	2.83		2.83
302	18	专用材料费	0.00		0.00
302	24	被装购置费	0.00		0.00
302	25	专用燃料费	0.00		0.00
302	26	劳务费	6.68		6.68
302	27	委托业务费	4.83		4.83
302	28	工会经费	44.72		44.72
302	29	福利费	91.24		91.24
302	31	公务用车运行维护费	37.47		37.47
302	39	其他交通费用	185.50		185.50
302	40	税金及附加费用	20.14		20.14
302	99	其他商品和服务支出	579.27		579.27
303		对个人和家庭的补助	503.67	503.67	

303	01	离休费	27.17	27.17	
303	02	退休费	104.17	104.17	
303	03	退职（役）费	0.00	0.00	
303	04	抚恤金	15.09	15.09	
303	05	生活补助	6.24	6.24	
303	07	医疗费	0.00	0.00	
303	08	助学金	0.00	0.00	
303	09	奖励金	1.43	1.43	
303	11	住房公积金	269.61	269.61	
303	12	提租补贴	0.00	0.00	
303	13	购房补贴	73.74	73.74	
303	99	其他对个人和家庭的补助支出	6.22	6.22	
310		其他资本性支出	27.93		27.93
310	02	办公设备购置	3.63		3.63
310	03	专用设备购置	23.72		23.72
310	07	信息网络及软件购置更新	0.00		0.00
310	13	公务用车购置	0.00		0.00
310	19	其他交通工具购置	0.00		0.00
310	99	其他资本性支出	0.58		0.58
合计			9,065.37	6,870.26	2,195.11

2017年度一般公共预算财政拨款“三公”经费及机关运行经费支出决算表

单位：万元

一般公共预算财政拨款“三公”经费												机关运行经费决算数
合计		因公出国（境）费		公务用车购置及运行费						公务接待费		
				小计		公务用车购置费		公务用车运行费				
预算数	决算数	预算数	决算数	预算数	决算数	预算数	决算数	预算数	决算数	预算数	决算数	146.19
78.60	73.77	0.00	7.50	66.70	63.44	15.00	25.97	51.70	37.47	11.90	2.83	

2017年度政府性基金预算财政拨款支出决算表

单位：万元

项目				合计	基本支出	项目支出
功能分类科目编码			科目名称			
类	款	项				
合计						

注：上海市宝山区文广局 2017 年度无政府性基金预算财政拨款支出，故本表无数据。

第三部分　上海市宝山区文广局2017年度部门决算情况说明

一、关于上海市宝山区文广局2017年度收入支出决算总体情况说明

上海市宝山区文广局2017年度收入总计为18405.90万元、支出总计为18008.18万元。与2016年度相比，收入总计增加2084.70万元、支出总计减少210.87万元。主要原因：项目结转。

二、关于上海市宝山区文广局2017年度收入决算情况说明

本年收入合计18405.90万元,其中:财政拨款收入17553.43万元，占95.37%；事业收入578.05万元，占4.63%。

三、关于上海市宝山区文广局2017年度支出决算情况说明

本年支出合计18008.18万元，其中：基本支出9602.70万元，占53.32%；项目支出8405.48万元，占46.68%。

四、关于上海市宝山区文广局2017年度财政拨款收入支出总体情况说明

上海市宝山区文广局2017年度财政拨款收入总决算17553.43万元，支出总决算17205.38万元。与2016年度相比，财政拨款收入总计增加2418.92万元，增长13.78%，支出总计增加64.30万元，增长0.37%。主要原因：人员经费和项目经费的增加。

五、关于上海市宝山区文广局2017年度一般公共预算财政

拨款支出决算情况说明

（一）一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

上海市宝山区文广局 2017 年度一般公共预算财政拨款支出 17205.38 万元，占本年支出合计的 95.54%。与 2016 年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加 64.30 万元，增长 0.37%。主要原因：人员经费和项目经费的增加。

（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

上海市宝山区文广局 2017 年度一般公共预算财政拨款支出 17205.38 万元，主要用于以下方面：文化体育与传媒支出（类）15294.32 万元，占 88.89%；社会保障和就业支出（类）1177.48 万元，占 6.84%；医疗卫生与计划生育支出（类）354.22 万元，占 2.06%；住房保障支出（类）343.35 万元，占 2%；其他支出（类）36.01 万元，占 0.21%。

（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

上海市宝山区文广局 2017 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 13223.96 万元，支出决算为 17205.38 万元，完成年初预算的 100%。决算数大于预算数的主要原因：人员经费和项目经费的增加。其中：

1、文化体育与传媒支出（类）文化（款）行政运行（项），主要用于宝山区文广局的行政运行事务支出。年初预算为 465.70 万元，支出决算为 544.83 万元。决算数大于预算数的主要原因：人员经费的增加。

2、文化体育与传媒支出（类）文化（款）一般行政管理事务（项），主要用于宝山区文广局的一般行政管理事务的支出。年初预算为 0 万元，支出决算为 11.48 万元。决算数大于预算数的主要原因：出国经费及办公设备购置。

3、文化体育与传媒支出（类）文化（款）图书馆（项），主要用于宝山区公共图书馆事业的支出。年初预算为 2363.23 万元，支出决算为 2642.68 万元。决算数大于预算数的主要原因：人员的变动、绩效工资调整、项目增加。

4、文化体育与传媒支出（类）文化（款）群众文化（项），主要用于宝山区群众文化事业的支出。年初预算为 1402.25 万元，支出决算为 1556.37 万元。决算数大于预算数的主要原因：人员的变动、绩效工资调整、专用设备老化维修、办公楼大修支出。

5、文化体育与传媒支出（类）文化（款）文化交流与合作（项），主要用于宝山区文化交流与合作事业的支出。年初预算为 1377.51 万元，支出决算为 1504.75 万元。决算数大于预算数的主要原因：2016 年项目未完工，经费由 2017 年支付。

6、文化体育与传媒支出（类）文化（款）文化创作与保护（项），主要用于宝山区文化创作与保护的支出。年初预算为 681.50 万元，支出决算为 855.52 万元。决算数大于预算数的主要原因：人员的变动、绩效工资调整、项目增加。

7、文化体育与传媒支出（类）文化（款）文化市场管理（项），

主要用于宝山区文化市场管理事业的支出。年初预算为 160.50 万元，支出决算为 170.26 万元。决算数大于预算数的主要原因：绩效工资调整。

8、文化体育与传媒支出（类）文化（款）其他文化支出（项），主要用于宝山区其他文化事业的支出。年初预算为 2006.24 万元，支出决算为 2414.78 万元。决算数大于预算数的主要原因：公共文化发展专项经费支出。

9、文化体育与传媒支出（类）文物（款）文物保护（项），主要用于宝山区文物保护事业的支出。年初预算为 252.12 万元，支出决算为 261.32 万元。决算数大于预算数的主要原因：人员的变动、绩效工资调整、文物保护点专项经费支出增加。

10、文化体育与传媒支出（类）文物（款）博物馆（项），主要用于宝山区博物馆事业的支出。年初预算为 721.19 万元，支出决算为 1241.82 万元。决算数大于预算数的主要原因：人员的变动、绩效工资调整、淞沪馆一期改扩建工程经费支出。

11、文化体育与传媒支出（类）新闻出版广播影视（款）其他新闻出版广播影视支出（项），主要用于广播电视事业的支出。年初预算为 2139.88 万元，支出决算为 3516.53 万元。决算数大于预算数的主要原因：人员的变动、绩效工资调整、文广中心大楼空调系统改造等项目支出。

12、文化体育与传媒支出（类）其他文化体育与传媒支出（款）其他文化体育与传媒支出（项），主要用于其他文化体育与传媒

的支出。年初预算为 0 万元，支出决算为 573.98 万元。决算数大于预算数的主要原因：2015 年中央补助专项资金：“一村一居一舞台”建设经费、文化配送等。

13、社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）归口管理的行政单位离退休（项），主要用于行政单位离退休人员的费用。年初预算为 28.20 万元，支出决算为 27.12 万元。决算数大于预算数的主要原因：离休干部各项补贴、津贴支出及退休人员活动费等。

14、社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）事业单位离退休（项），主要用于事业单位离退休人员的费用。年初预算为 125.86 万元，支出决算为 125.53 万元。决算数小于预算数的主要原因：退休人员活动支出减少。

15、社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项），主要用于机关事业单位基本养老保险缴费支出。年初预算为 633.11 万元，支出决算为 748.76 万元。决算数大于预算数的主要原因：人员的变动、绩效工资调整。

16、社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项），主要用于机关事业单位职业年金缴费支出。年初预算为 235.39 万元，支出决算为 276.07 万元。决算数大于预算数的主要原因：人员的变动、绩效工资调整。

17、医疗卫生与计划生育支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项），主要用于行政单位职工的医疗保障费用。年初预算为22.32万元，支出决算为22.95万元。决算数大于预算数的主要原因：人员变动。

18、医疗卫生与计划生育支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项），主要用于事业单位职工的医疗保障费用。年初预算为294.24万元，支出决算为331.27万元。决算数大于预算数的主要原因：人员的变动、绩效工资调整。

19、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项），主要用于行政事业单位职工的住房公积金。年初预算为239.58万元，支出决算为269.61万元。决算数大于预算数的主要原因：人员的变动、绩效工资调整。

20、住房保障支出（类）住房改革支出（款）购房补贴（项），主要用于行政单位职工的购房补贴。年初预算为70.68万元，支出决算为73.74万元。决算数大于预算数的主要原因：人员变动。

21、其他支出（类）其他支出（款）其他支出（项），主要用于其他商品服务支出等经费。年初预算为0万元，支出决算为36.01万元。决算数大于预算数的主要原因：结余资金用于图书馆开办费调整。

六、关于上海市宝山区文广局2017年度一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

上海市宝山区文广局2017年度一般公共预算财政拨款基本

支出 9065.37 万元，包括人员经费 6870.26 万元，公用经费 2195.11 万元。基本支出中：

1、工资福利支出 6366.59 万元，主要用于：基本工资、津贴补贴、奖金、社会保障缴费、绩效工资、其他工资福利支出。

2、商品和服务支出 2167.18 万元，主要用于：办公费、印刷费、咨询费、手续费、水费、电费、邮电费、物业管理费、差旅费、维修（护）费、会议费、培训费、公务接待费、专用材料费、劳务费、工会会费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费用、其他商品和服务支出。

3、对个人和家庭的补助支出 503.67 万元，主要用于：离休费、退休费、抚恤金、生活补助、住房公积金、其他对个人和家庭的补助支出。

4、其他资本性支出 27.93 万元，主要是办公设备购置、专用设备购置、其他资本性支出。

七、关于上海市宝山区文广局 2017 年度一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

（一）“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明

上海市宝山区文广局 2017 年度“三公”经费财政拨款支出年初预算为 78.60 万元，支出决算为 73.77 万元，完成预算的 93.85%，其中：因公出国（境）费决算为 7.50 万元，完成预算的 100%；公务用车购置及运行维护费支出决算为 63.44 万元，完成预算的 95.11%；公务接待费支出决算为 2.83 万元，完成预

算的 23.78%。2017 年度“三公”经费支出决算数小于预算数的主要原因：车辆实行统一管理后运行支出费减少以及公务接待量减少。

2017 年度“三公”经费财政拨款支出决算数比 2016 年度减少 49.09 万元，降低 39.96%，其中：因公出国（境）费支出决算减少 37.28 万元，降低 83.25%；公务用车购置及运行维护费支出决算减少 9.02 万元，降低 12.45%；公务接待费支出决算减少 2.78 万元，降低 49.55%。因公出国（境）费支出减少的主要原因是根据实际需要。公务用车购置及运行维护费支出减少的主要原因是车辆实行统一管理后运行支出费减少。公务接待费支出减少的主要原因是接待批次减少，严格控制公务接待费支出。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2017 年度“三公”经费财政拨款支出决算中，因公出国（境）费支出决算 7.5 万元，占 10.17%；公务用车购置及运行维护费支出决算 63.44 万元，占 86%；公务接待费支出决算 2.83 万元，占 3.83%。具体情况如下：

1、因公出国（境）费支出 7.5 万元。全年安排因公出国（境）团组 1 个、累计 1 人次。开支内容包括：宝山区文广局安排宝山区文物保护管理所文史部主任赴英国参加城市更新与近现代建筑遗产保护利用研修班。

2、公务用车购置及运行维护费支出 63.44 万元。其中：

公务用车购置支出为 25.97 万元。主要用于主要用于新闻采

访车辆更新 2 辆。

公务用车运行维护支出 37.47 万元。主要用于公务用车的维修、保养、保险、燃油费。2017 年，上海市宝山区文广局所属各预算单位开支财政拨款的公务用车保有量为 12 辆。

3、公务接待费支出 2.83 万元。其中:

国内公务接待支出 2.83 万。主要用于按规定开支的各类公务接待支出，公务接待批次 44 批次、人次 593 人。

八、关于上海市宝山区文广局 2017 年度政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明

上海市宝山区文广局 2017 年度无政府性基金预算财政拨款支出。

九、国有资本经营预算财政拨款情况说明

上海市宝山区文广局 2017 年度无国有资本经营预算财政拨款支出。

十、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况

上海市宝山区文广局 2017 年度机关运行经费支出 146.19 万元，比 2016 年度增加 2.54 万元，增长 1.77%。主要原因是人员的调整。

（二）政府采购支出情况

上海市宝山区文广局 2017 年度政府采购金额（以合同签订为准）为 992.01 万元，其中：货物采购金额 706.41 万元、工程

采购金额 160.28 万元、服务采购金额 125.32 万元。

2017 年度本部门面向中小企业预留政府采购项目预算金额 0 万元，面向小微企业预留政府采购项目预算金额 0 万元。在面向中小企业预留的政府采购项目中，由中小企业供应商中标或成交的，采购金额 0 万元；在面向小微企业预留政府采购项目中，由小微企业供应商中标或成交的，采购金额 0 万元；在其他政府采购项目中，由中小企业供应商中标或成交的，采购金额 0 万元。

（三）国有资产占有使用情况

截至 2017 年 12 月 31 日，上海市宝山区文广局共有车辆 25 辆，其中，一般公务用车 2 辆、一般执法执勤用车 0 辆、特种专业技术用车 0 辆、其他用车 23 辆（由区机管局统一实物保障的一般公务用车 0 辆）。单位价值 50 万元以上通用设备 30 台（套），单位价值 100 万元以上专用设备 35 台（套）。

（四）预算绩效管理情况

1、根据上级部门和我区关于开展预算绩效管理相关文件要求，上海市宝山区文广局 2017 年度预算绩效管理工作开展情况如下：2017 年度开展的绩效跟踪评价项目 1 个，涉及预算金额 607 万元；2017 年度开展的绩效评价项目 1 个，涉及预算金额 673 万元，平均得分 80.38 分（其中，绩效评级为“良”的项目 1 个）。

2、绩效评价结果信息表

上海市宝山区文广局2017年度
财政支出项目绩效评价结果

绩效评价结果信息表

项目名称	宝山区驻区部队NGB改造和整转项目绩效后评价
预算金额	673万元
评价分值	80.38分
评价结论	运用由项目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“宝山驻区部队NGB改造和整转项目”项目绩效进行客观评价，最终评分结果：总分为80.38分，绩效评级为“良”。本项目在立项、财务管理方面绩效良好，但在项目绩效方面一般。
主要绩效	为加强预算绩效管理，强化预算支出责任，提高财政资金使用绩效，根据《中华人民共和国预算法》、财政部《关于推进预算绩效管理的指导意见》和《财政支出绩效评价管理暂行办法》，以及本市《关于全面推进预算绩效管理的意见》精神，结合预算绩效管理工作规划和财政项目预算管理的相关要求，对财政资金进行绩效评价，提高财政资金使用效益。 通过对《宝山驻区部队NGB改造和整转项目》财政资金进行绩效评价，可全面了解专项资金的使用效率和效果、项目管理的过程是否规范、是否实现了预期目标。同时，通过绩效评价来总结经验和不足，为今后完善项目的管理，提供意见及建议。
存在问题	一是实施单位在绩效评价期间尚未完成部分部队配套工程。由于部分部队训练任务较多、性质较为特殊，导致部队管道施工未能及时完成，机

	顶盒也未能全部安装。二是大部分项目未及时进行验收，项目效果评价不佳。在绩效评价时，仅有 5 个部队配套工程项目进行验收并通过，不能保证项目效果。
整改建议	1. 项目实施时根据特性制定工作计划，对计划时间采取控制手段。 2. 已完工的项目，应尽快执行验收手续。
整改情况	在项目实施过程中，可结合市、区内其他有线网络单位对驻区部队项目工作经验，对实施进度进行细化，编制更详细的工作计划和实施内容。 在遇到施工问题时，应及时征询项目区文广局或项目协调单位（双拥办）的意见，及时沟通。对施工产生的困难和难点采取一定措施和手段，对施工时间有特殊的要求的，可提前施工、更改施工施工时间，或与其他项目同步实施，避免出现因施工时间、沟通原因等问题而发生的施工延期。在项目完工后，实施单位应对及时对项目进行验收工作。根据有限网络的验收标准，对每一个完工项目都开展验收工作；按照验收的参数标准，对每个内容进行质量审核；按照验收的文件需求，整理出每个项目的施工资料。通过验收后，对项目质量进行量化，对不符合验收标准的内容在技术进行上整改，从而提升项目质量，提高项目效果及部队的综合满意度。

3、绩效评价报告

财政项目支出绩效评价报告

项目名称：宝山驻区部队 NGB 改造和整转项目绩效后评价

项目单位：宝山区文化广播影视管理局

主管部门：宝山区文化广播影视管理局

委托单位：宝山区财政局

评价机构：上海元咨投资咨询有限公司

二〇一七年十月

目录

摘要.....
一、项目基本情况.....
（一）概况.....
（二）绩效目标.....
二、绩效评价工作情况.....
（一）绩效评价目的.....
（二）绩效评价方案制定过程.....
（三）绩效评价原则、评价方法.....
（四）数据采集方法及过程.....
（五）绩效评价实施过程.....
（六）绩效评价的局限性.....
三、评价结论和绩效分析.....
（一）评价结论.....
（二）具体绩效分析.....
四、主要经验和做法、存在的问题及建议.....
（一）主要经验.....
（二）存在的问题.....
（三）建议和改进措施.....

摘要

1. 概述

宝山区拥有部队数量较多，但目前电视硬件条件差，只能收看6套电视节目，无法满足部队文化生活及信息化水平的要求。为提高军队平日文化活动水平，时值建军88周年，暨中国人民抗日战争70周年之际，宝山区于2015年七月区政府第100次常务会议汇报《宝山区庆祝建军88周年双拥系列活动方案》时提出安排驻区部队有线网络改造和数字化整转改造经费（即宝山驻区部队NGB改造和整转项目，以下简称“区部队NGB项目”），总需费用为1150万元，其中区政府投入673万元。之后，宝山区民政局对上海市宝山区拥军优属拥政爱民工作领导小组办公室（以下简称“区双拥办”）《关于开展庆祝建军88周年双拥系列活动所需经费的请示》（宝拥办[2015]14号）打了编号为[2015]144号上海市宝山区人民政府办公室公文办理抄告单，请示中提出，涉及驻区部队有线电视数字化整转工程经费由区文广局另行申请，上海市宝山区财政局于2016年5月23日打了编号为[2015]229号抄告单，同意安排区文广局驻区部队有限网络改造和数字化整转改造工程经费673万元，经费在2016年部门预算调整解决。

项目总费用预计为1150万元，按单个部队所需费用总计得出。费用包括工程配套费用（即铺设管道）、机顶盒成本费用及机顶盒安装费用。其中：工程配套费用1044.06万元，机顶盒成本85.25万元，机顶盒安装费用20.69万元。资金来源：673万为区财政资金，由区文广局申请后直接拨付至实施单位宝山东方有线公司，其余资金为宝

山东方有线网络有限公司自筹，以承担公司社会责任。

项目计划在54个宝山驻区部队内安装4372个机顶盒并实施终端配套管道工程，将部队电视信号从模拟信号变为数字信号，增加收视频道数，提升电视画面稳定度和清晰度。

因实施时间紧，涉及部队多，项目内容杂，本项目由NGB改造小组直接委托全面负责宝山区NGB改造工作的宝山东方有线公司执行。

本项目于后评价时间内尚未完工。至评价时，宝山东方有线公司已完成工程配套工程39个，其中已验收工程5个。项目已完成总投资724.93万元，占上报预计费用的63.04%；其中：铺设管道57.28公里，共计发生施工费用628.26万元，占上报施工费用1044.06万元的60.17%；已安装机顶盒4350个。

2. 评价结论

运用由项目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“宝山驻区部队NGB改造和整转项目”项目绩效进行客观评价，最终评分结果：总分为80.38分，绩效评级为“良”。本项目在立项、财务管理方面绩效良好，但在项目绩效方面一般。

立项方面，项目符合文广事业发展的战略目标，立项流程规范，根据上海市宝山区人民政府办公室抄告单进行项目立项及预算申请，立项依据充分；但区文广局未制定绩效目标。

管理方面，本项目从预算、财务、项目、安全文明施工四个方面考核项目管理。综合来看，区文广局在财务、项目、档案管理的制度

建立上比较完善，财务、档案实施情况也符合要求。项目管理执行时，实施单位未能及时采取验收等必需的控制措施或手段，故执行情况一般。

绩效方面，经过 NGB 改造后，电视频道数量从 6 套变为 100 套，由模拟信号变为数字信号。至开始绩效评价前，项目尚有未完结项，没有开始验收流程，故项目完成性、完成质量和项目完成及时性存在一定问题；在经过改造后，生活文化信息渠道有明显改善，但收视体验方面绩效满意度一般，如频道信号稳定性、信息接收等；实施单位也规定其下属营业点负责各区域内售后服务，但综合满意度为 78.17%，区文广局在项目后续实施中也监管力度不够。

3. 主要经验、问题和建议

项目主要经验为：**实施单位采用专业数据化方式管理，子项目进度方便管理。**宝山东方有线公司不仅对 NGB 项目组织了有线网络现状、居民对有线电视网络需求、有线网络建设意义等分析，还采用数据化平台，对项目施工进度管理有明显帮助。

项目存在两个问题。一是**实施单位在绩效评价期间尚未完成部分部队配套工程。**由于部分部队训练任务较多、性质较为特殊，导致部队管道施工未能及时完成，机顶盒也未能全部安装。二是**大部分项目未及时进行验收，项目效果评价不佳。**在绩效评价时，仅有 5 个部队配套工程项目进行验收并通过，不能保证项目效果。

针对以上两个问题，评价组提出了两点建议。一是**实施时根据特性制定工作计划，对计划时间采取控制手段。**在项目实施过程中，结

合其他单位对部队项目的工作经验细化计划，在实施过程中遇到问题时，应及时沟通。二是**已完工项目应及时进行验收。**通过验收可对项目质量进行量化，对不符合验收标准的内容在技术进行上整改，从而提升项目质量，提高项目效果及部队的综合满意度。

为加强财政预算支出的管理工作，衡量财政资金使用效益，合理配置公共资源，发挥公共资金的引导和促进作用，进而促进社会经济更好更快地发展，受宝山区财政局室委托，上海元咨投资咨询有限公司根据根据《上海市预算绩效管理实施办法》（沪财绩[2014]22 号）以及上海市宝山区财政局《关于印发<宝山区预算绩效管理实施办法>的通知》（宝财[2017]66 号）的相关要求，对宝山区文化广播影视管理局负责补贴、由上海宝山东方有线网络有限公司建设的宝山驻区部队 NGB 改造和整转项目进行绩效后评价，并形成绩效评价报告。

一、项目基本情况

（一）概况

1. 立项背景及目的

有线电视网络已到达以数字化、高清晰、大容量、双向交互为方向的阶段。国家广电总局因此提出“加强有线网络基础设施建设，加快和普及数字电视整体转换，到 2015 年停止播出模拟信号电视节目”及“由小网向大网转变、由模拟向数字转变、由单向向双向转变，由用户看电视向用电视转变，并向下一代广电网（NGB）演进”的目标。为全面部署宝山区 NGB 改造，区人民政府在宝山区文化和广播影视管理局（以下简称“区文广局”）设立了“宝山区 NGB 改造和整转领导小组”。该小组由区文广局牵头，主要负责宝山区所有 NGB 项目的管理，包括宝山驻区部队 NGB 改造和整转项目（以下简称“区部队 NGB 项目”）。

宝山区拥有部队数量较多，但目前电视硬件条件差，只能收看 6

套电视节目，无法满足部队文化生活及信息化水平的要求。为提高军队平日文化活动水平，时值建军88周年，暨中国人民抗日战争70周年之际，宝山区于2015年七月区政府第100次常务会议汇报《宝山区庆祝建军88周年双拥系列活动方案》时提出安排驻区部队有线网络改造和数字化整转改造经费（即宝山驻区部队 NGB 改造和整转项目，以下简称“区部队NGB项目”），总需费用为1150万元，其中区政府投入673万元。之后，宝山区民政局对上海市宝山区拥军优属拥政爱民工作领导小组办公室（以下简称“区双拥办”）《关于开展庆祝建军 88 周年双拥系列活动所需经费的请示》（宝拥办[2015]14 号）打了编号为[2015]144号上海市宝山区人民政府办公室公文办理抄告单，请示中提出，涉及驻区部队有线电视数字化整转工程经费由区文广局另行申请，上海市宝山区财政局于2016年5月23日打了编号为[2015]229号抄告单，同意安排区文广局驻区部队有限网络改造和数字化整转改造工程经费673万元，经费在2016年部门预算调整解决。

区部队NGB项目立项依据有:

（1） 2016年5月23日下达的《上海市宝山区人民政府办公室公文办理抄告单》（编号: [2015]229）;

（2）《上海市宝山区人民政府办公室公文办理抄告单》（编号: [2015]14）;

（3）区双拥办于 2015 年 9 月 2 日上报的《关于开展庆祝建军88周年双拥系列活动所需经费的请示》（宝拥办[2015]14号）。

2. 预算资金来源及使用情况

项目总费用预计为 1150 万元，按单个部队所需费用总计得出。费用包括工程配套费用（即铺设管道）、机顶盒成本费用及机顶盒安装费用。其中：工程配套费用 1044.06 万元，机顶盒成本 85.25 万元，机顶盒安装费用 20.69 万元。资金来源：673 万为区财政资金，由 NGB 领导小组牵头单位区文广局申请后直接拨付至实施单位宝山东方有线公司，不足费用由宝山东方有线网络有限公司[1]自筹，以承担公司社会责任。

3. 项目实施情况

项目计划在宝山驻区部队安装 4372 个终端（即机顶盒）并实施终端配套管道工程，将部队电视信号从模拟信号变为数字信号，增加收视频道数，提升电视画面稳定度和清晰度。

上海市宝山区人民政府办公室公文办理抄告单（编号[2015]229 号中，上海市宝山区财政局于 2016 年 4 月 26 日提出：考虑项目实施因时间紧，涉及部队多，项目内容杂的特点，拟同意采取应急采购的方式，由上海宝山东方有线网络有限公司执行。

本项目于后评价时间内尚未完工。至评价时，宝山东方有线公司已完成工程配套工程 39 个，其中已验收工程 5 个。项目已完成总投资 724.93 万元，占上报预计费用的 63.04%；其中：铺设管道 57.28 公里，共计发生施工费用 628.26 万元，占上报施工费用 1044.06 万元的 60.17%；已安装机顶盒 4350 个，占上报计划安装数量的 99.50%。

[1] 宝山东方有线网络有限公司为上海市东方有线网络有限公司子公司，区文广局占其 49%股份。

项目预算明细、实际实施情况及执行详见表 1。

部队属于涉密信息，本项目不公开具体实施部队名称及地点。

表 1：宝山驻区部队 NGB 改造和整转项目预算、实际明细一览表（单位：元）

序号	预算					实际							备注
	终端个数	工程配套预算金额	终端费用	终端安装费用	合计	终端个数	工程费用			机顶盒费用	机顶盒安装费用	合计	
							管道费	配套费用	小计				
1	156	368,454.00	30,420.00	7,381.92	406,255.92	156	2,148,000.00	51,758.37	6,282,611.93	30,298.32	4,368.00	7,249,268.93	施工中
2	51	455,420.00	9,945.00	2,413.32	46,778.32	51		117,243.87		9,905.22	1,428.00		已完工
3	207	192,409.00	40,365.00	9,795.24	242,569.24	207		60,433.43		40,203.54	5,796.00		已完工
4	40	40,246.00	7,800.00	1,892.80	49,938.80	40		21,630.13		7,768.80	1,120.00		已完工
5	749	598,252.00	146,055.00	35,442.68	779,749.68	749		241,357.70		145,470.78	20,972.00		已验收
6	451	705,459.00	87,945.00	21,341.32	814,745.32	451		268,284.82		87,593.22	12,628.00		已完工
7	48	52,362.00	9,360.00	2,271.36	63,993.36	48		100,557.10		9,322.56	1,344.00		已验收
8	19	12,985.00	3,705.00	899.08	17,589.08	54		95,982.00		10,487.88	1,512.00		已完工
9	16	11,930.00	3,120.00	757.12	15,807.12								已完工
10	19	12,985.00	3,705.00	899.08	17,589.08								已完工
11	133	18,848.00	25,935.00	6,293.56	51,076.56	133		55,446.36		25,831.26	3,724.00		已完工
12													已完工
13	215	286,438.00	45,240.00	10,978.24	342,656.24	130		8,333.73		25,248.60	3,640.00		已完工
						85		3,382.00		16,508.70	2,380.00		已完工
14	88	169,789.00	17,160.00	4,164.16	191,113.16	88		56,156.41		17,091.36	2,464.00		已完工
15	1	11,997.00	195.00	47.32	12,239.32	1		4,438.67		194.22	28.00		已完工

序号	预算					实际							备注
	终端个数	工程配套预算金额	终端费用	终端安装费用	合计	终端个数	工程费用			机顶盒费用	机顶盒安装费用	合计	
							管道费	配套费用	小计				
16	11	31,048.00	2,145.00	520.52	33,714.52	11		16,561.00		2,136.42	308.00		已完工
17	298	182,473.00	58,110.00	14,101.36	254,684.26	298		57,083.00		57,877.56	8,344.00		施工中
18	268	282,215.00	52,260.00	12,681.76	347,156.70	268		100,618.60		52,050.96	7,504.00		已完工
19	16	14,156.00	3,120.00	757.12	18,033.12	45		41,415.02		8,739.90	1,260.00		已完工
20	15	28,757.00	2,925.00	709.80	32,391.80								已完工
21	8	10,825.00	1,560.00	378.56	12,223.56								已完工
22	6	6,138.00	1,170.00	283.92	7,591.92								已完工
23	54	3,160.00	10,530.00	2,555.28	16,245.28	54		2,153.55		10,487.88	1,512.00		已完工
24	44	48,976.00	8,580.00	2,082.08	59,638.08	44		61,613.80		8,545.68	1,232.00		已完工
25	1	12,107.00	195.00	47.32	12,349.32	1		-		194.22	28.00		工程已在其他项目中实施
26	76	68,855.00	14,820.00	3,596.32	87,271.32	76		35,795.45		14,760.72	2,128.00		已完工
27	100	22,199.00	19,500.00	4,732.00	46,431.00	100		29,872.86		19,422.00	2,800.00		已完工
28	22	8,885.00	4,290.00	1,041.04	14,216.04	22		6,790.00		4,272.84	616.00		已完工
29	5	61,594.00	975.00	236.60	62,805.60	5		33,694.07		971.10	140.00		已完工
30	4	128,163.00	780.00	189.28	129,132.28	-		-		-	-		

序号	预算					实际							备注
	终端个数	工程配套预算金额	终端费用	终端安装费用	合计	终端个数	工程费用			机顶盒费用	机顶盒安装费用	合计	
							管道费	配套费用	小计				
31	4	45,860.00	780.00	189.28	46,829.28	4		37,899.90		776.88	112.00		已完工
32	1	120,879.00	195.00	47.32	121,121.32	–		–		–	–		
33	90	309,279.00	17,550.00	4,258.80	331,087.80	90		86,118.00		17,479.80	2,520.00		已完工
34	29	28,054.00	5,655.00	1,372.28	35,081.28	29		50,545.31		5,632.38	812.00		已验收
35	53	104,893.00	10,335.00	2,507.96	117,735.96	53		65,057.49		10,293.66	1,484.00		已验收
36	48	236,037.00	9,360.00	2,271.36	247,668.36	48		59,905.00		9,322.56	1,344.00		已完工
37	38	34,772.00	7,410.00	1,798.16	43,980.16	38		17,368.18		7,380.36	1,064.00		已完工
38	4	116,690.00	780.00	189.28	117,659.28	4		10,497.25		776.88	112.00		已完工
39	3	9,736.00	585.00	141.96	10,462.96	3		3,457.35		582.66	84.00		已完工
40	125	122,121.00	24,375.00	5,915.00	152,411.00	125		30,563.00		24,277.50	3,500.00		已完工
41	13	13,415.00	2,535.00	615.16	16,565.16	13		1,671.45		2,524.86	364.00		已完工
42	4	10,620.00	780.00	189.28	11,589.28	4		3,962.63		776.88	112.00		已完工
43	154	299,126.00	30,030.00	7,287.28	336,443.28	154		66,154.27		29,909.88	4,312.00		已完工
44	454	5,142,509.96	88,530.00	21,483.28	5,252,523.24	454		1,972,485.12		88,175.88	12,712.00		施工中
45	41	已安装机顶盒无工程配套	7,995.00	1,940.12	9,935.12	41		–		7,963.02	1,148.00		已完工

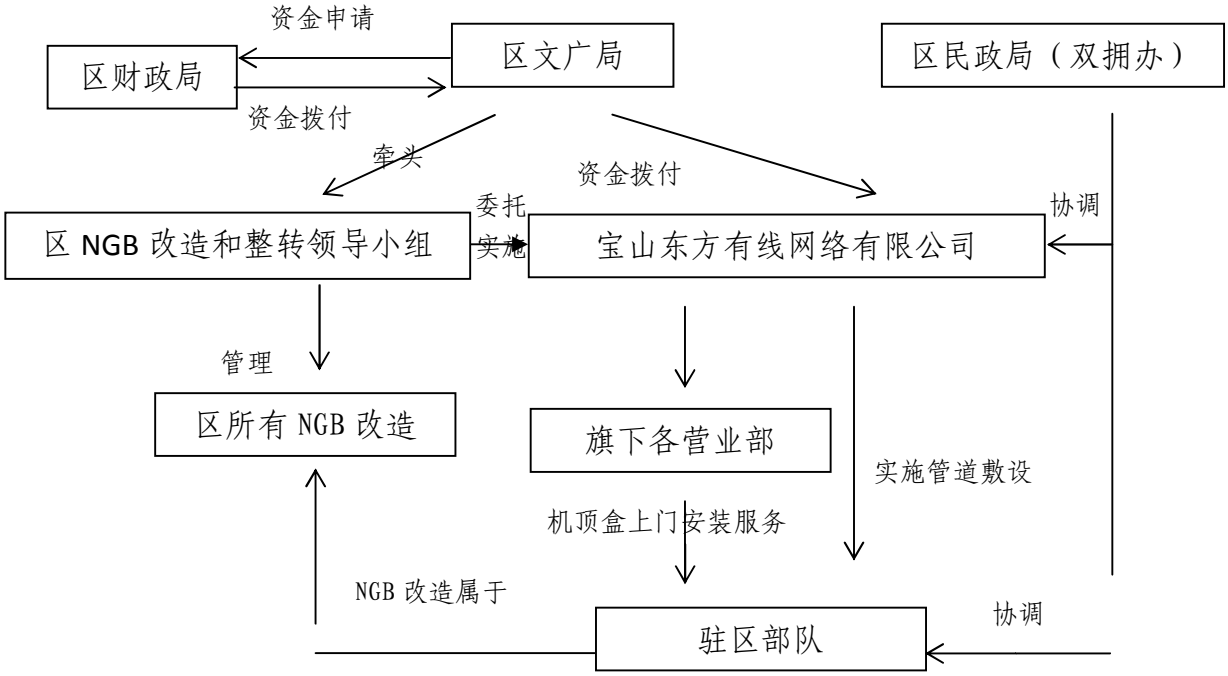
序号	预算					实际							备注
	终端个数	工程配套预算金额	终端费用	终端安装费用	合计	终端个数	工程费用			机顶盒费用	机顶盒安装费用	合计	
							管道费	配套费用	小计				
46	17	已安装机顶盒无工程配套	3,315.00	804.44	4,119.44	17		-		3,301.74	476.00		已完工
47	5	已安装机顶盒无工程配套	975.00	236.60	1,211.60	5		-		971.10	140.00		已完工
48	6	已安装机顶盒无工程配套	1,170.00	283.92	1,453.92	6		-		1,165.32	168.00		已完工
49	11	已安装机顶盒无工程配套	2,145.00	520.52	2,665.52	11		-		2,136.42	308.00		已完工
50	5	已安装机顶盒无工程配套	975.00	236.60	1,211.60	5		-		971.10	140.00		已完工
51	50	已安装机顶盒无工程配套	9,750.00	2,366.00	12,116.00	50		-		9,711.00	1,400.00		已完工
52	50	已安装机顶盒无工程配套	9,750.00	2,366.00	12,116.00	50		-		9,711.00	1,400.00		已完工
53	11	已安装机顶盒无工程配套	2,145.00	520.52	2,665.52	11		-		2,136.42	308.00		已完工
54	18	已安装机顶盒无工程配套	3,510.00	851.76	4,361.76	18		-		3,495.96	504.00		已完工

序号	预算					实际							备注
	终端个数	工程配套预算金额	终端费用	终端安装费用	合计	终端个数	工程费用			机顶盒费用	机顶盒安装费用	合计	
							管道费	配套费用	小计				
55	–	–	–	–	–	–		40,467.20		–	–		机房配套
56	–	–	–	–	–	–		80,559.07		–	–		监理费
57	–	–	–	–	–	–		137,298.77		–	–		设计费
总计	4372	10,440,576.96	852,540.00	206,883.04	11,500,000.00	4350	2,148,000.00	4,134,611.93	6,282,611.93	844,857.00	121,800.00	7,249,268.93	

4. 组织及管理

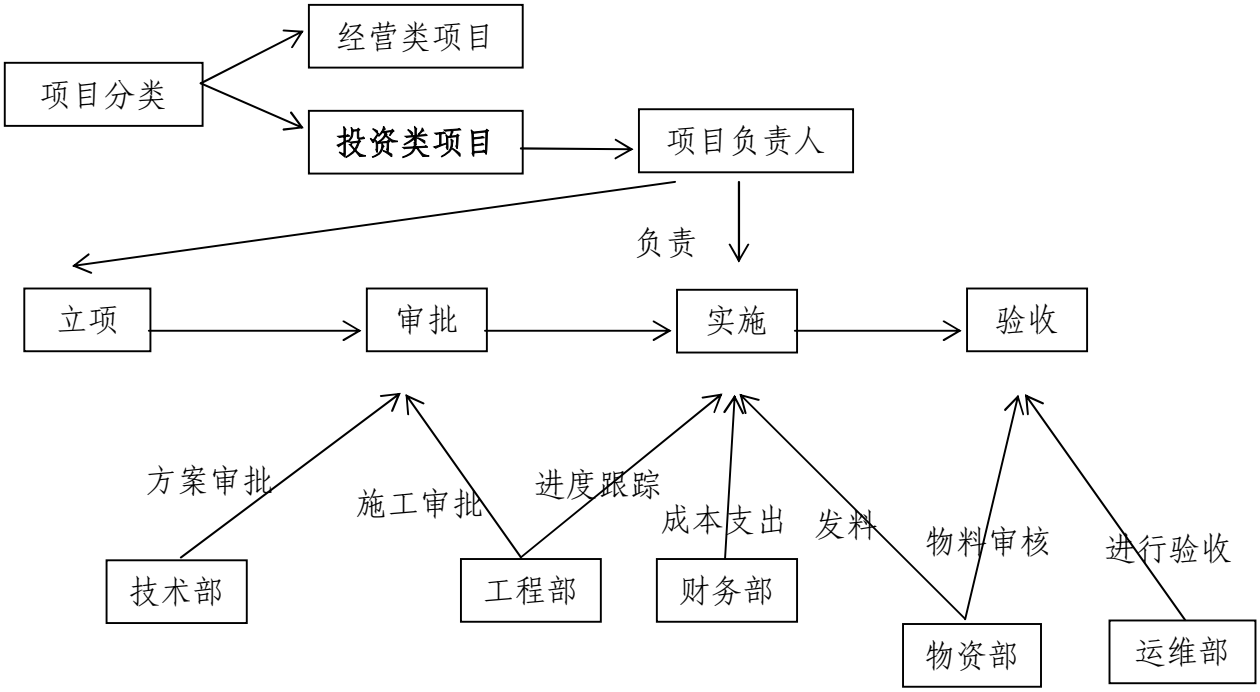
本项目由 NGB 改造工作小组设立单位区文广局申请财政资金，区民政局协调部队，宝山东方有线网络有限公司进行管道铺设及验收，下属营业厅进行各部队内机顶盒安装及调试。东方有线对每个子项目都进行公司内部立项，登记入系统，并制定《上海宝山东方有线网络有线公司项目管理办法》对项目从立项准备、审批、变更、实施验收和移交进行详细规定。本项目的组织流程图如图 1:

图 1:“宝山驻区部队 NGB 改造和整转项目”组织与资金拨付流程图



宝山东方有线网络有限公司项目内部立项流程如图 2 所示:

图 2：内部立项流程（本项目属于投资类项目）



项目由宝山东方有线公司负责推进，区民政局负责对尚未进行施工的部队进行协调工作。

项目验收标准详见附件 5。

（二）绩效目标

1. 总目标

部队 NGB 工程项目绩效总目标为：通过对驻区部队网络改造和整转，提升军官及普通士兵对电视媒体军政信息和一般信息的接收条件，从而进一步密切军政军民关系，促进军民和谐发展。

2. 阶段性目标

（1）产出目标

本项目产出目标为：完成驻区部队的 NGB 改造，安装机顶盒 4372 个，完成全部机顶盒配套工程，使部队电视收看频道为数字信号，配套频道数为 100 套。

（2）效果目标

本项目效果目标为：提升电视音画效果和信号稳定度，降低电视网络故障率，增加部队通过电视掌握的信息量，提高部队精神文化生活水平。

二、绩效评价工作情况

（一）绩效评价目的

为加强预算绩效管理，强化预算支出责任，提高财政资金使用绩效，根据《中华人民共和国预算法》、财政部《关于推进预算绩效管理的指导意见》和《财政支出绩效评价管理暂行办法》，以及本市《关于全面推进预算绩效管理的意见》精神，结合预算绩效管理工作规划和财政项目预算管理的相关要求，对财政资金进行绩效评价，提高财政资金使用效益。

通过对《宝山驻区部队NGB改造和整转项目》财政资金进行绩效评价，可全面了解专项资金的使用效率和效果、项目管理的过程是否规范、是否实现了预期目标。同时，通过绩效评价来总结经验和不足，为今后完善项目的管理，提供意见及建议。

本次绩效评价遵循《财政支出绩效评价管理暂行办法》（财预[2011]285号）、《上海市预算绩效管理实施办法》（沪财绩[2014]22号）文件精神，从财政支出专项资金的角度对项目绩效进行综合评价。

同时参考《下一代广播电视无线网技术白皮书》、《上海宝山东方有线网络有线公司项目管理办法》、《东方有线网络有限公司会计核算办法》等其他相关资料和文件。

项目评价依据：

1、《下一代广播电视无线网技术白皮书》；

2、《宝山有线电视数字化整体转换实施方案》；

3、《上海市预算绩效管理实施办法》（沪财绩[2014]22号）；

4、《关于印发<宝山区预算绩效管理实施办法>的通知》（宝财[2017]66号）；

5、《上海宝山东方有线网络有线公司项目管理办法》；

6、项目验收报告、审价报告等其他相关资料。

（二）绩效评价方案制定过程

1. 文件研读

项目组从2017年6月中旬开始到9月1日之前，在宝山区文广局、宝山东方有线公司的协助下，收集项目相关的背景资料、项目目标以及预算等资料，并组织项目绩效评价小组对项目相关文件进行研读。根据宝山区财政局的要求，结合项目特点，形成项目评价总体思路，并形成了项目指标体系和方案的初稿。

2. 前期调研

评价组根据项目评价方案初稿的要求，与项目单位及项目主管单位的相关负责人进行沟通和访谈，了解项目的实施情况，资金管理情况等，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

根据项目的资料研读及前期调研，项目评价组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，并且与项目单位相关领导进行进一步沟通，就方案的可行性、合理性进行讨论，形成项目绩效评价指标体系和绩效评价方案。

4. 组织专家对绩效评价方案进行评审

宝山区财政局组织专家对绩效评价方案进行评审。项目组根据专家意见，主要对绩效评价方案中项目背景、涉密信息、项目绩效设立

进行修改，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）分级分类。绩效评价由各级财政部门、部门（单位）根据评价对象的特点，分类组织实施。

（4）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、社会中介组织复查，与问卷调查相结合的形式，以保证各项指标的真实性。

（2）保证评价结果的真实性、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，指出问题，并就共性问题提出可操作性改进建议。

2. 评价指标体系

“宝山驻区部队 NGB 改造和整转项目”项目财政支出绩效评价指标体系根据绩效评价的基本原理、原则和项目特点，参照《上海市预算绩效管理实施办法》（沪财绩[2014]22 号）的指标设置，由评价小组按照逻辑分析法独立研制科学的指标体系。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，从而考察项目预算定额标准的合理性，进而提出完善意见。整个评价框架体现从投入、过程到产出、效果和影响的绩效逻辑路径。

指标体系即综合评价表，为评价的依据。指标体系为评分所用，需要问卷调查和访谈的支持。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，并经本项目工作方案评审会专家论证完善后最终确定。

3.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。采取数据对比与标准和抽样调查相结合，同时辅以访谈、研讨、审计等方法。

4.评价手段

本次绩效评价运用预算绩效管理信息系统，在充分参考绩效目标申报表开展绩效后评价工作，做到绩效评价信息化，数据管理系统化。评价组利用信息系统选取评价与指标公式，建立基础表和综合评价表的运算关系，提高指标体系打分效率。通过问卷分析系统进行问卷统计分析，最终形成标准化评价报告。

（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、合同、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

2017 年 10 月 9 日至 2017 年 10 月 16 日，评价组派出工作人员

赴宝山区文广局、宝山东方有线公司收集项目的预算资金使用情况、项目目标完成情况以及项目管理制度与执行情况等。

2. 资金使用情况检查

根据项目资金使用情况检查要求，评价组对本项目同步开展资金使用情况的检查。检查主要内容包括:宝山区文广局对财政专项资金的管理、支出、监督工作开展情况以及宝山东方有线公司资金使用等方面的情况并全面审核资金使用单位专项资金使用情况，所有收集数据经核查后汇总完成。

3. 问卷调查

为确保问卷调研的全面性和代表性，本次调研问卷调查采取随机抽样方式进行。据调查了解，截至 2017 年 8 月 21 日，项目已完成了大部分部队的 NGB 改造工作（但只有部分子项目经过验收）。由于项目的受益方为宝山区部队士兵，评价组对已进行过 NGB 改造的部队开展问卷调查，计划采用随机抽样方式，对受益的士兵共计发放问卷 331 份。问卷的发放和回收实施期间为 2017 年 10 月，由上海元咨投资咨询有限公司、宝山东方有线公司共同完成，截止 11 月 3 日，所有工作均已完成，问卷回收率达 100%，有效问卷 330 份，有效率为 99.70%

4. 访谈

2017 年 10 月 17 日，评价组成员与 NGB 整转小组相关领导进行了访谈，访谈就项目实施、部门职能、资金拨付原因、实施单位委托等方面进行深入探讨，并就在项目后续管理等方面的实际情况、困难提出意见及建议。评价组成员还对项目完成情况、项目实际效果、项目产生的影响、项目实施过程中积累的经验、遇到的困难及合理建议等方面与宝山东方有线公司进行访谈。

5. 数据分析及撰写报告

项目组根据绩效评价的原理和宝山区财政局的要求，对采集的数据进行甄别、分析和评分，并提炼结论撰写报告，在规定时间内上报宝山区财政局。

（六）绩效评价的局限性

由于本项目在绩效评价时间段间尚未全部完工，本次问卷调查旨在调研项目施工后的效果，故仅发放至经过改造后的部队，在调查覆盖面上无法满足预算所有部队，因此会产生一定偏差。

三、评价结论和绩效分析

（一）评价结论

运用由项目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“宝山驻区部队 NGB 改造和整转项目”项目绩效进行客观评价，最终评分结果：总分为 75.71 分，绩效评级为“良”。各部分权重和绩效分值如表 2 所示：

表 2：绩效评价总分表

序号	一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	权重	得分	得分率
1	A 项目决策	A1 项目立项	A11 文广事业发展适应性		2	2	100.00%
2			A12 立项依据充分性		2	2	100%
3			A13 项目立项规范性		2	2	100.00%
4		A2 项目绩效目标	A21 绩效目标合理性		4	1.8	45.00%
5	B 项目管理	B1 资金投入管理	B11 财政资金到位率		2	2	100.00%

序号	一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	权重	得分	得分率
6			B12 预算依据充分性		4	2	50.00%
7			B13 预算成本合理性		4	4	100.00%
8			B14 预算执行率		4	2.72	68.00%
9		B2 财务管理	B21 财务管理制度执行情况		4	4	100.00%
10			B22 会计信息质量		2	2	100.00%
11			B23 资金使用情况		4	4	100.00%
12		B3 项目实施	B31 项目管理制度建设情况		4	4	100.00%
13			B32 项目管理制度执行情况		6	4	66.67%
14			B33 政府采购情况		2	2	100.00%

序号	一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	权重	得分	得分率
15			B34 项目档案管理		2	2	100.00%
16		B4 安全文明施工	B41 文明施工情况		1	1	100.00%
17			B42 安全事故发生次数		1	1	100.00%
18	C 项目绩效(50)	C1 项目产出	C11 工程完成情况	C111 工程配套完成率	5	4.32	66.00%
19				C112 机顶盒安装	5	4.88	97.60%
20			C12 完成质量情况	C121 配套工程验收	4	0.55	13.75%
21				C122 频道数	2	2	100.00%
22				C123 频道信号接收	2	2	100.00%
23			C13 完工及时性		4	2.8	70.00%
24		C2 项目效果	C21 收视体验	C211 频道信号稳定	4	3.51	87.75%
25				C212 频道音画提升	4	3.37	84.25%
26			C22 生活文化信息渠道提升	C221 电视使用人数	4	4	100.00%
27				C222 有效信息接收	4	2.8	70.00%
28				C223 接收方便性	2	2	100.00%

序号	一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	权重	得分	得分率
29		C3 影响力目标	C31 综合满意度		4	2.63	51.25%
30			C32 售后服务保障系统		2	2	100.00%
31			C33 对实施单位管理制度		4	2	50.00%
	总分				100	80.38	80.38%

本项目综合绩效比较符合项目绩效目标。在立项、财务管理方面绩效良好，如文广事业发展适应性、立项依据充分性、财务管理制度建立情况、会计信息质量、频道数量、信号接收等，但其他方面一般，收视体验、生活文化信息渠道提升等，个别项目因实际未完工的原因绩效较差，如配套工程验收、实施单位管理制度等。

（二）具体绩效分析

1. 项目立项

项目立项从战略性、依据充分性、合规性及绩效目标合理性进行考察，项目立项总权重 10 分，本项目实际得分为 7.80 分，得分率为 78.00%。

项目不仅根据国家文广事业目标、上海市文广发展计划中对有线信号从模拟信号转为数字信号的要求，也结合“宝山区 NGB 改造和整转领导小组”中区文广局牵头的职责进行立项，满足战略性、部门职能匹配性（A11）；项目根据编号[2015]229 号、[2015]14 号抄告单进行立项，预算包括部队清单，满足立项依据充分性中对符合国家相关法律法规、行业内部规定和项目实施单位职责（A12）；NGB 实施单位为宝山东方有线网络有限公司，在有线电视改造上也有一定专业性。

项目立项和申请资金均通过区人民政府抄告单，保证了项目立项规范性（A13）。

A21 绩效目标合理性：本项目未设立绩效目标，扣除 50%的权重分，本次绩效目标由评价组根据其上报预算、各种抄告单进行绩效目标提炼。根据 SMART 原则，本项目预算申报时，指出为“建军 88 周年”以及为“停止使用模拟信号”的国家文广发展目的设立，故战略目标匹配，预算中提到了各部队、配套费用、终端（机顶盒）数量、故具体性、可考核性及可实现性满足要求。但由于项目未明确具体完工时间，时效性有所欠缺，故本项得分为 4-2-2*10%=1.8 分。

2. 项目管理

项目管理从预算、财务、项目、安全文明施工四个方面进行考核，总权重为 40，本项目得分情况为 33.72 分，得分率 84.30%，项目管理从制度建立上比较完善，但实际执行情况一般。

预算方面，项目根据实施单位按 NGB 新建项目所需费用进行预算申请，预算单价与市场价格及其他 NGB 新建项目价格一致。预算申请后，宝山区人民政府同意拨付财政资金 673 万元，已由宝山区文广局于 2016 年 6 月下拨，宝山东方有线网络公司自筹资金也于项目开启是到位。故预算成本合理性、自筹资金到位率绩效满分。

财务管理、项目管理、档案管理方面，宝山区文广局对财政资金项目的项目流程、资金申请、资金拨付、档案管理进行规定，宝山东方有线公司也根据《东方有线网络有线公司会计核算办法》及《东方有线网络有线公司会计政策》进行财务管理。财务管理制度执行情况、会计信息质量、资金使用情况绩效良好。评价组抽取区文广局和宝山

东方有线公司的凭证进行核查，会计信息质量及执行情况较好，未发生违规现象。

政府采购方面，本项目未进行政府采购，但根据 2016 年 4 月 26 日上海市宝山区财政局“拟同意采取应急采购方式，由上海宝山东方有线网络有限公司执行”的处理意见，该项不扣分。

安全文明施工方面，实施单位在进行施工时，没有产生扰民、投诉、破坏环境、发生重大事故、伤亡等现象，该项绩效良好。

B12 预算依据充分性：项目预算为上海宝山东方有线网络有限公司编制，区文广局上报。预算由工程配套费（管道费用）、终端（机顶盒）费用、机顶盒安装费用三块组成，符合项目要求，但项目预算中，工程配套费用主要根据 NGB 新建工程进行估算，实际项目为改造，部分管道工程配套已在其他项目中完成，合理性上不足。

B14 预算执行率：本项目已完成总投资 724.93 万元，超过财政下拨资金 673 万元；但上报预算 1150 万元，实际执行率为 31.96%，扣除 31.96%的权重分，实际得分 2.72 分。

B32 项目管理制度执行情况：根据区文广局资金拨付情况宝山东方有线公司系统内部项目立项查询，发现项目执行遵守相关法律、法规，但区文广局对本项目监控力度不够；宝山东方有线公司依照上海东方有线网络有限公司验收标准进行验收；项目立项时确定了具体实施部队、终端安装数等情况，信息支撑落实到位。由于已完成的项目未全部进行验收，影响验收程序及管理制度执行。

3. 项目绩效

项目绩效分为项目产出、项目效果和影响力三个方面。本项目在产出方面绩效不佳，在效果和影响力方面绩效一般。项目绩效总权重为 50 分，本项目得分为 38.86，得分率 77.72%；产出、效果和影响力分别得 16.55、15.68 及 8.63 分。

（1）项目产出

项目产出方面，经过 NGB 改造后，电视频道数量从 6 套变为 100 套，基本满足部队日益增长的信息接收要求；在信号转换方面，也有模拟信号变为数字信号。项目开始绩效评价前，尚有未完结项，没有开始验收流程，故项目完成性、完成质量和项目完成及时性存在一定问题：

C111 工程配套完成率：根据宝山东方有线公司提供的《部队管道使用汇总》，目前已铺设管道 57.28 公里，涉及工程配套部队 39 个，其中：属于预算 44 个部队的有 38 个，占 44 个部队的 86.36%，剩下仍在施工过程中，故该项得分为：5-（100-86.36）*5%*5=4.32。

C112 终端数完成率：根据宝山东方有线公司及其下属营业点提供的《部队工程明细账》，目前已安装机顶盒 4136 个，比目标值少安装 22 个，按照评分细则，扣除 22/100*1%，指标得分为：5-22/100*1%*5=4.99。

C121 配套工程验收：至评价时间时，仅 5 个项目通过验收，占全部需要验收项目的 13.63%，根据评分细则，该项得分 4-（100-13.63）*1%*4=0.55 分。

C13 完工及时性：评价时仍有 3 个工程因部队配合原因（月施

工工期短、不同意施工等）没有完工，故扣除权重分的 30%，得分为：4-4*30%=2.8 分。

（2）项目效果

项目效果分为收视体验与生活文化信息渠道两方面。在经过改造后，生活文化信息渠道有明显改善，具体表现为：电视收看人数及频率提高明显；对于经常观看电视的部队成员，其方便性也大为改善，但收视体验方面满意度一般.

C211 频道信号稳定性：改造完成后，部队电视收看未发生严重故障，故得 50%权重分；但根据问卷调查，部队对稳定性满意度为 74.88%，信号故障发生频率为 24.52%。

C212 频道音画提升：该项指标考察经过改造后，部队对于新的数字信号音画质量方面的满意度。评价组对收看电视频率略多（频率≥6）的士官进行音画质量满意度调查后发现，实际对频道音画质量效果满意度为 81.86%，根据评分细则，扣除（85-81.86）*5%*4 的权重分。该项评分为：4-（85-81.86）*5%*4=3.37 分。

C222 有效信息接收：有效信息分为时政信息与其他信息。部队人员对时政信息接收满意度为 78.88%，对其他信息接收满意度为 79.18%，平均后满意度为 79.03%。按照评分细则，实际得分为 2.80 分。

（3）影响力

影响力从综合满意度、售后服务以及实施单位管理制度建立三个方面进行考察。售后服务方面由宝山东方有限公司下属各营养网店负

责，机制完整，绩效良好。

C31 综合满意度：问卷调查统计了改造前后电视使用频率、收看电视方便性、电视音画质量和故障率以及有效信息接收情况，加权平均后得出满意度为 78.17%，故实际得分 2.63 分。

C33 对实施单位管理制度：该指标考察项目单位对项目实施单位是否制定相关管理制度。据评价组了解，区文广局内 NGB 领导小组针对整个宝山区 NGB 改造多次开展会议，但由于部队情况复杂等客观因素，后续对驻区部队 NGB 项目管理力度不够，故扣除一定权重分。

四、主要经验和做法、存在的问题及建议

（一）主要经验

实施单位采用专业化方式管理，子项目进度情况清晰，便于监控。

宝山东方有线公司不仅对 NGB 项目组织了有线网络现状、居民对有线电视网络需求、有线网络建设意义等分析，还采用数据化平台，在项目立项时即进行平台输入，对立项、物料领取、财务结算、施工进度、完工情况、验收情况进行有效控制，评价组在数据获取时，能直接了解子项目进展情况，对于项目施工进度监控有明显帮助。

《上海宝山东方有线网络有限公司项目管理办法修订版（试行）》中对投资类项目流程也进行了规定，对项目主管落实到个人，方便进行项目实施管理。

（二）存在的问题

1.实施单位在绩效评价期间尚未完成部分部队配套工程。

本项目施工时间无法控制在一定时间内，评价时间内，仍有3个部队管道施工未能及时完成，未安装机顶盒22个。

项目已于2016年申请立项，当时因为时间紧迫、专业要求高而委托宝山东方有线公司进行项目施工。根据相关负责人介绍，宝山东方有线公司在开展项目时，制定了相应的工作计划。但在实际施工过程中，因部队任务繁多、重点保障等原因，管道配套施工比较困难，被动调整了施工计划进度。部分部队由于性质特殊，施工工期控制较为严格，每月仅允许施工4天，致使施工效率无法提高；另有部分部队一开始不同意进行NGB改造管线施工，2017年7月，在区双拥办的协调下，刚开始进行管线施工。由于该部分部队的施工周期延长，使整个项目的预定施工周期拖延。

2. 大部分项目未及时进行验收，项目效果评价不佳。

本项目直接委托宝山东方有线公司进行项目设计与施工，但项目在验收方面存在滞后现象。在绩效评价时，仅有5个子项目通过验收，其余项目均未进行验收。尽管已完工项目在信号转换、频道数方面已达到实施标准，但项目信号稳定性根据问卷调查，满意度评价不到80%。

在实施单位未及时进行验收的情况下，不能对影响项目质量的因素进行判断及整改，影响了项目效果的提升，导致项目效果未达到预期效果。

（三）建议和改进措施

1. 项目实施时根据特性制定工作计划，对计划时间采取控制手段。

在项目实施过程中，可结合市、区内其他有线网络单位对驻区部队项目工作经验，对实施进度进行细化，编制更详细的工作计划和实施内容。

在遇到施工问题时，应及时征询项目区文广局或项目协调单位

（双拥办）的意见，及时沟通。对施工产生的困难和难点采取一定措施和手段，对施工时间有特殊的要求的，可提前施工、更改施工施工时间，或与其他项目同步实施，避免出现因施工时间、沟通原因等问题而发生的施工延期。

2. 已完工的项目，应尽快执行验收手续。

在项目完工后，实施单位应对及时对项目进行验收工作。根据有限网络的验收标准，对每一个完工项目都开展验收工作；按照验收的参数标准，对每个内容进行质量审核；按照验收的文件需求，整理出每个项目的施工资料。通过验收后，对项目质量进行量化，对不符合验收标准的内容在技术进行上整改，从而提升项目质量，提高项目效果及部队的综合满意度。

第四部分　　名词解释

一、财政拨款收入：指单位本年度从本级财政部门取得的财政拨款，包括一般公共预算财政拨款和政府性基金预算财政拨款。

二、事业收入：指事业单位开展专业业务活动及其辅助活动取得的收入。主要是：广告收入、演出收入、图书逾期费电影收入等。

三、经营收入：指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动取得的收入。

四、其他收入：指单位取得的除“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”等以外的收入。主要是：乡镇补贴、书刊赔偿收入等。

五、年初结转和结余：指以前年度尚未完成、结转到本年按有关规定继续使用的资金。

六、年末结转和结余：指本年度或以前年度预算安排、因客观条件发生变化无法按原计划实施，需延迟到以后年度按有关规定继续使用的资金。

七、基本支出：指单位为保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的各项支出。

八、项目支出：指单位为完成特定的行政工作任务或事业发展目标，在基本支出之外发生的各项支出。

九、经营支出：指事业单位在专业活动及辅助活动之外开展非独立核算经营活动发生的支出。

十、“三公”经费：指单位使用本级财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行维护费和公务接待费。其中：因公出国（境）费反映单位参加国际合作交流、重大项目洽谈、境外培训研修等的国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出；公务接待费反映全国性专业会议、国家重大政策调研、专项检查以及外事团组接待交流等执行公务或开展业务所需住宿费、交通费、伙食费等支出；公务用车购置及运行维护费反映编制内公务车辆的报废更新，以及用于安排市内因公出差、公务文件交换、日常工作开展等所需公务用车燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出。

十一、机关运行经费：指行政单位和参照公务员法管理的事业单位使用一般公共预算财政拨款安排的基本支出中的日常公用经费支出。