

附件 13:

2018 年深圳市科学馆 重点项目支出绩效评价报告

项目名称：探索展区科学与艺术展品展项

项目实施单位：深圳市科学馆

目 录

一、项目概况	- 1 -
(一) 项目背景、立项依据	- 1 -
(二) 项目管理的组织架构和职责分工	- 1 -
(三) 项目资金管理情况	- 2 -
1. 项目资金预算和分配情况	- 2 -
2. 项目资金管理和使用情况	- 2 -
3. 项目绩效目标及实现情况	- 3 -
二、项目绩效评价结论和分析	- 4 -
(一) 项目绩效评价结论	- 4 -
(二) 项目绩效分析	- 4 -
1. 项目决策	- 5 -
2. 项目管理	- 6 -
3. 项目绩效	- 7 -
三、取得的成效	- 8 -
四、存在的问题	- 8 -
五、相关建议和整改措施	- 9 -
附件 1 项目支出绩效评价指标体系	10

一、项目概况

（一）项目背景、立项依据。

近年来，公众的科技文化需求显著增加，为了更好的提升市民科学素质，促进创新城市的建设，科学馆近年来增设了一些科学与艺术相关的展品展项，在展示科技知识的同时，给观众更多科学方法和科学思维的启发。为进一步丰富展示内容，对探索展厅进行科学与艺术的升级改造，充分利用展厅的墙面和空间，拓展展示面积，增加科学与艺术类展品展示，培养观众的科学思想和科学精神。深圳市科学馆延续以往探索展区科学与艺术展品展项项目。

政策依据：《全民科学素质行动计划纲要》(2006-2010-2020年)、《中共中央办公厅国务院办公厅关于进一步加强和改进未成年人校外活动场所建设和管理工作的意见》(中办发〔2006〕4号)、《中共深圳市委深圳市人民政府关于加快建设国家创新型城市的若干意见》及《科普基础设施发展规划（2008-2010-2015）》。

（二）项目管理的组织架构和职责分工。

“探索展区科学与艺术展品展项”项目采用公开招投标的方式开展。由深圳市科学馆展品采购小组经过调研展览的需要，对拟展品的制作提出相关技术需求，报政府采购中心，

开展招投标流程。供应商根据采购需求提出设计方案后，采购小组从方案中选出适合的，能够达到展示效果的方案并确定中标单位，由中标单位承担货物购买、设备运输、安装调试、验收检测等相关工作。深圳市科学馆负责项目的日常监管督促，并组成验收小组按国家有关规定、规范进行验收。

(三) 项目资金管理情况。

1. 项目资金预算和分配情况。

“探索展区科学与艺术展品展项”项目是一般经常性的项目，其被纳入 2018 年部门预算绩效管理，根据填报的项目绩效目标表，该项目的预算金额为 890,000.00 元，其中：模型类展品展项，数学之美展品 5 件(套)，费用 250,000.00 元；互动类展品 2 套。含空间和墙面光影互动，费用 220,000.00 元；模型类展品 2 件，墙面和空间模型生物和化学类分子机构类展品各一件，费用 170,000.00 元；模型类展品 2 件，墙面和空间模型天文和地理类分子机构类展品各一件，费用 100,000.00 万元；互动类展品 2 件，墙面和空间类展品展项，费用 150,000.00 元。

2. 项目资金管理和使用情况。

项目预算经市财政局批复下达后，严格按照预算编制的用途使用，在规定的时间内和范围内予以预算公开，预算执行

过程中，严格遵循各项财务管理制度和审批流程。项目实施过程中，均按照规定的采购流程予以采购实施。深圳市科学馆委托广东采联采购招标有限公司进行公开招标采购，邀请符合条件的供应商投标，采购预算金额为 890,000.00 元。根据招投标程序，最终国术科技（北京）有限公司以 888,087.00 元中标，具体为：优美飞链（1 件）99,614.00 元；魔链套环（1 件）249,497.00 元；悬空魔轮（1 件）538,976.00 元。中标后，深圳市科学馆与国术科技（北京）有限公司及时签订了项目合同。

探索展区科学与艺术展品展项项目于 2018 年 5 月完成首期款支付 177,617.40 元（总价的 20%），2018 年 6 月完成二期款支付 621,660.90 元（总价的 70%），2018 年 11 月完成尾款支付 88,808.70 元（总价的 10%）。2018 年总支出额为 888,087.00 元，项目预算执行率为 100%。

3. 项目绩效目标及实现情况。

2018 年相关业务人员上报绩效目标中相关内容实际为 2015 年上报三年滚动计划内容，并未结合 2018 年的工作计划与职责任务进行更新，因此导致项目绩效目标与实际完成情况存在偏差。

二、项目绩效评价结论和分析

(一) 项目绩效评价结论。

根据项目支出绩效评价指标体系，对探索展区科学与艺术展品展项项目进行绩效自评，并从项目决策、项目管理和项目绩效三个方面进行客观评价，绩效总分为 93.49 分(详见附件 1)，项目绩效情况“优”，具体得分情况如下表：

表 1 项目绩效自评得分一览表

评价指标					
一级指标			二级指标		
名称	权重	得分	名称	权重	得分
项目决策	25.00	22.00	明确性	11.00	9.00
			可行性	14.00	13.00
项目管理	25.00	22.00	匹配性	9.00	8.00
			可控性	6.00	4.00
			规范性	10.00	10.00
项目绩效	50.00	49.49	完成率	20.00	20.00
			达标率	10.00	10.00
			效益性	12.00	12.00
			满意度	3.00	2.49
			绩效评价	5.00	5.00
合计	100.00	93.49		100.00	93.49

(二) 项目绩效分析。

以项目资金分配、管理和使用的绩效情况为核心，以全过程预算绩效管理的理念和思路，按照“项目决策-项目管理

-项目绩效”设计评价指标体系，对项目支出进行绩效分析，具体分析如下：

1. 项目决策。

项目决策指标主要考察项目预算编制及项目绩效目标的明确性与可行性。项目决策指标总分 25.00 分，得 22.00 分，得分率为 88.00%。

明确性指标，探索展区科学与艺术展品展项项目预算测算依据明确，故“依据明确”三级指标得满分。探索展区科学与艺术展品展项项目绩效目标表，内容完整，但是效益指标笼统不够量化，在项目年度结束时，无法准确衡量其效益指标的实现情况。另一方面，绩效目标中相关内容为 2015 年上报三年滚动计划内容，该项目绩效目标表并未结合 2018 年的工作计划与职责任务进行更新。故“目标明确”三级指标扣 2.00 分。该项目指标总分 11.00 分，得 9.00 分，得分率 81.82%。

可行性指标，为保障项目实施，科学馆制定了《深圳市科学馆合同管理制度》、《深圳市科学馆领导集体决策重大问题议事规则》、《深圳市科学馆采购管理制度》等项目管理制度等，但是未建立预算绩效管理制度，此处扣减 1 分。在资金的支付上，2018 年该项目预算支出率达到 100.00%，较好完成了预算执行目标，资金保障充分。该指标得满分。该项

目指标总分 14.00 分，得 13.00 分，得分率 92.86%。

2. 项目管理。

项目管理指标包括项目实施及资金与计划的匹配性，项目可控性与规范性。项目管理指标总分 25.00 分，得 22.00 分，得分率 88.00%。

匹配性指标，探索展区科学与艺术展品展项项目资金支付按照合同规定，分三期执行，与支出进度计划相匹配。“项目执行进度匹配性”与“资金支付进度匹配性”两个三级指标得满分。但由于绩效目标中相关内容为 2015 年上报三年滚动计划内容，2018 年该项目绩效目标表并未结合当年的工作计划与职责任务进行更新，导致在实际执行过程中实施内容与预期设定的项目内容不匹配，“项目实施内容匹配性”三级指标扣 1.00 分。该项目指标总分 9.00 分，得 8.00 分，得分率 88.89%。

可控性指标，项目执行过程中，科学馆有开展绩效监控并填写监控表，“监控措施”三级指标得满分。服务项目完成后，国术科技（北京）有限公司按合同要求申请验收，科学馆完成验收工作。但是项目在实施过程中偏离预期计划，需要调整但是并未及时针对监控情况采取调整，“监控效果”三级指标扣 2.00 分。该项目指标总分 6.00 分，得 4.00 分，得分率 66.67%。

规范性指标，该项目采购流程完整，合同管理合规、项目实施合规，资金管理规范。该指标满分 10.00 分，得 10.00 分，得分率 100.00%。

3. 项目绩效。

项目绩效指标主要考查项目完成情况，产生的效益、服务对象满意度及绩效评价开展情况。项目绩效指标总分 50.00 分，得分 49.49 分，得分率 98.98%。

完成率指标，探索展区科学与艺术展品展项项目资金支付分三期支付，2018 年该项目预算支出完成率达 100.00%。完成 3 件展品。该项指标总分 20 分，得 20 分，得分率 100%。

达标率指标，截止 2018 年底，展品展项运行正常率 95.00% 以上，展品展项制作安全可靠，主要技术指标达到要求，满足《科技馆建设标准》。该项指标总分 10.00 分，得 10.00 分，得分率 100.00%。

效益性指标，通过开展科普展教活动，以观摩、演示、动手操作等形式普及科技知识，提高民众科学文化素质，截止 2018 年底累计接待人数约 20 万人，开放天数 260 天。该项指标总分 12.00 分，得 12.00 分，得分率 100.00%。

满意度指标，根据大众点评有关深圳市科学馆的评价，总共有 118 条评论，其中满意度的评价数为 98 条，故满意度为 83.05%，该项指标总分 3.00 分，得 2.49 分，得分率

83.05%。

绩效评价指标，探索展区科学与艺术展品展项项目为纳入 2018 年部门预算绩效管理项目，针对该项目绩效目标完成情况实施了绩效目标监控。该项指标总分 5.00 分，得 5.00 分，得分率 100.00%。

三、取得的成效

该项目将科技，艺术和魔术结合起来，让观众不仅感受科学与艺术的魅力，而且从科学的角度去剖析魔术中的奥秘，从而激发和培养公众乐于探索与思考的兴趣，这对培养创新型人才具有一定的促进作用。

该项目自投入运营以来深受广大观众的喜爱，特别是节假日，会有很多观众驻足体验并思考其科学原理，其中一些观众在久思不得其解后，会咨询工作人员，了解其中的科学原理和奥秘。这都充分表明该项目对激发了观众的热情和兴趣起到了积极的促进作用。

四、存在的问题

一方面填报的项目绩效目标表效益指标笼统不够量化，在项目年度结束时，无法准确衡量其效益指标的实现情况。另一方面，绩效目标中相关内容为 2015 年上报三年滚动计划内容，该项目绩效目标表并未结合 2018 年的工作计划与

职责任务进行更新。

五、相关建议和整改措施

建议绩效目标能够按照项目实际情况进行细化设置，去掉不适用的指标，并将适用的效益指标进行细化分解，建立更为合理科学的评价指标体系；年度绩效目标可参照往年度服务量制定相应指标数，并考虑相关业务波动性，力争使目标值设定更加科学实际，提高预算编制的精确度。

附件 1 项目支出绩效评价指标体系

评价指标						指标解释	评分标准	得分
一级指标		二级指标		三级指标				
名称	权重	名称	权重	名称	权重			
项目决策	25	明确性	11	依据明确	5	项目预算编制是否有明确的依据。 项目预算编制明确的评价要点在于： 是否有相应的法律法规/文件要求/规划依据/会议决议/事业发展需求以及支撑项目立项的其他资料等。	1、有依据（2分） 2、能提供有关资料佐证相关依据（3分）	5
				目标明确	6	项目是否有明确的目标即是否设定绩效目标，未设定绩效目标的需补充申报绩效目标后再予以评定。 绩效目标明确的评价要点在于： (1) 总体规划目标是否明确； (2) 年度实现目标是否明确； (3) 投入产出具体目标是否明确； (4) 项目预期产出效益和效果是否明确。	1、已有绩效目标（2分），补充设定绩效目标（1分） 2、已有/补充设定的绩效目标： (1)总体规划目标明确（1分） (2)年度实现目标明确（1分） (3)投入产出具体目标明确（1分） (4)项目预期产出效益和效果明确（1分）	4
		可行性	14	1 制度保障	6	项目的制度是否健全。 制度保障健全的评价要点在于： (1) 是否有与项目相应的管理制度和业务流程； (2) 是否有与项目相关的资金管理办法； (3) 是否有项目质量要求或标准； (4) 是否有与项目相关的监管机制或内控制度； (5) 是否有项目实施方案； (6) 是否有绩效管理制度。	1、有管理制度和业务流程（1分） 2、有资金管理办法（1分） 3、有项目质量要求或标准（1分） 4、有监管机制或内控制度（1分） 5、有项目实施方案（1分） 6、有绩效管理制度（1分）	5

评价指标						指标解释	评分标准	得分
一级指标		二级指标		三级指标				
名称	权重	名称	权重	名称	权重			
				人财物保障	3	<p>对项目在人、财、物上的保障是否充分。</p> <p>人财物保障充分的评价要点在于：</p> <p>(1) 人员保障：是否能提供满足项目所需的各类人员，具体指人员数量、资质等；</p> <p>(2) 资产配置保障：是否提供满足项目所需的资产配置，具体指场地、仪器设备、物资等；</p> <p>(3) 资金保障：是否能提供项目所需的资金，具体指资金数量、类型、来源等。</p>	<p>人、财、物保障各占1分，其中：</p> <p>1、人员保障充分（1分），保障不充分但不影响项目（0.5分），保障不充分且影响项目（0分）</p> <p>2、资产配置保障充分（1分），保障不充分但不影响项目（0.5分），保障不充分且影响项目（0分）</p> <p>3、有资金保障（1分），保障不充分但不影响项目（0.5分），保障不充分且影响项目（0分）</p>	3
				实施方案保障	5	<p>项目的实施方案是否具体。</p> <p>实施方案具体的评价要点在于：</p> <p>(1) 是否有明确的工作目标；</p> <p>(2) 是否有明确的工作内容；</p> <p>(3) 是否有明确的职责分工；</p> <p>(4) 是否有清晰的工作程序；</p> <p>(5) 是否有合理的时间安排。</p>	<p>实施方案中：</p> <p>1、有明确的工作目标（1分）</p> <p>2、有明确的工作内容（1分）</p> <p>3、有明确的职责分工（1分）</p> <p>4、有清晰的工作程序（1分）</p> <p>5、有合理的时间安排（1分）</p>	5
项目管理	25	匹配性	9	项目执行进度匹配性	3	<p>项目执行进度与预期设定的时间进度是否相匹配。</p> <p>项目执行进度匹配的评价要点在于：</p> <p>(1) 申报了绩效目标的项目，是否与申报的绩效目标中设定的工作实效相匹配；</p> <p>(2) 未申报绩效目标的，是否与项目实施方案</p>	<p>1、与预期设定的时间进度完全匹配（3分）</p> <p>2、偏离预期设定的时间进度：</p> <p>(1) 有合理解释或理由充分（2分）</p> <p>(2) 无合理解释或理由不充分（0分）</p>	3

评价指标						指标解释	评分标准	得分
一级指标		二级指标		三级指标				
名称	权重	名称	权重	名称	权重			
						或项目合同中设定的时间进度相匹配。		
				资金支付进度匹配性	3	项目资金支付进度与预期设定的支付进度是否相匹配。 资金支付进度匹配的评价要点在于： (1)申报了绩效目标的，是否与申报的绩效目标中设定的年度资金使用进度安排相匹配； (2)未申报绩效目标的，是否与项目实施方案或合同中设定的支付条款中相应的时间进度相匹配。	1、与预期设定的支付进度完全匹配（3分） 2、偏离预期设定的支付进度： (1)有合理解释或理由充分（2分） (2)无合理解释或理由不充分（0分）	3
				项目实施内容匹配性	3	项目实施内容与预期设定的项目实施内容是否相匹配。 项目实施内容匹配的评价要点在于： (1)申报了绩效目标的，是否与申报的绩效目标中设定的投入、产出、效益相匹配； (2)未申报绩效目标的，是否与项目实施方案或合同中设定的具体实施内容、阶段性交付成果相匹配。	1、与预期设定的项目内容完全匹配（3分） 2、偏离预期设定的实施内容： (1)申报了绩效目标的，偏离绩效目标设定中的投入、产出、效益，每偏离一项扣1分； (2)未申报绩效目标的，偏离实施方案或合同中设定的具体实施内容、计划、阶段性交付成果，每偏离一项扣1分。	2
		可控性	6分	监控措施	3	在项目执行过程中是否采取措施对项目进行监督管控。 项目监控措施的评价要点在于： (1)是否定期对项目实施过程实行监控，能提供相关控制文档记录；	1、能提供相关记录证实有定期对项目实施过程实行监控（2分） 2、定期归集相关监控数据、资料（1分）	3

评价指标						指标解释	评分标准	得分
一级指标		二级指标		三级指标				
名称	权重	名称	权重	名称	权重			
						(2) 是否定期归集相关监控数据、资料。		
				监控效果	3	<p>在项目执行过程中是否采取措施对项目进行调整控制。</p> <p>项目监控效果的要点在于：</p> <p>(1) 是否及时对监控数据、资料进行分析；</p> <p>(2) 是否及时对偏离项目预期设定的情况及时采取了调整或补救措施，并能提供绩效监控报告、整改方案、预算及绩效目标调整等过程文档记录予以佐证。</p>	<p>1、项目执行过程中，符合预期计划设定，未出现需要进行调整控制的情形（3分）</p> <p>2、项目执行过程中，偏离预期计划设定，出现需要进行调整控制的情形：</p> <p>(1) 及时对监控数据、资料进行分析（1分）</p> <p>(2) 能提供相关文档记录证实有及时针对监控情况采取调整或补救措施（2分）</p>	1
		规范性	10	业务管理规范性	4	<p>业务管理是否规范。</p> <p>业务管理规范的评价要点在于：</p> <p>(1) 相关各项工作制度和业务管理制度是否执行到位；</p> <p>(2) 相关项目资料是否齐全并及时归档。</p>	<p>1、工作制度和业务管理制度执行到位（2分），执行不到位但不影响项目（1分），执行不到位且影响项目（0分）；</p> <p>2、项目相关资料齐全（1分），及时归档（1分）</p>	4
				资金管理规范性	6	<p>资金管理是否规范。</p> <p>资金管理规范的评价要点在于：</p> <p>(1) 资金管理与使用是否符合国家财经法规、财务管理制度和资金管理办法；</p> <p>(2) 资金支付和调整是否有完整的审批程序和手续；</p> <p>(3) 是否符合项目预算批复和合同规定的用途；</p> <p>(4) 是否堵住截留、挤占、挪用、虚列支等问题漏洞。</p>	<p>1、资金管理与使用符合国家财经法规、财务管理制度和资金管理办法（2分）</p> <p>2、资金支付和调整有完整的审批程序和手续（2分）</p> <p>4、符合项目预算批复和合同规定的用途（1分）</p> <p>5、无截留、挤占、挪用、虚列支出等问题（1分）</p>	6

评价指标						指标解释	评分标准	得分
一级指标		二级指标		三级指标				
名称	权重	名称	权重	名称	权重			
项目 绩效	50	完成率	20	预算 支出 完成 率	10	支出完成率=（项目实际预算支出数/项目预算总金额）×100%。	得分=计算得出的支出完成率×10	10
				项目 数量 完成 率	10	数量完成率=（项目实际产出数/项目原定计划产出数）×100%。	得分=计算得出的数量完成率×10	10
		达标 率	10	项目 质量 达标 率	10	质量达标率=（项目质量达标产出数/项目实际产出数）×100%。	得分=计算得出的质量达标率×10	10
		效益 性	12	社会 效益	12	项目实施是否产生直接或间接社会效益/ 评价要点在于： 结合项目依据、实施方案、绩效目标等，对照项目实际完成情况，并根据绩效目标设立情况有选择的进行设置，并将其细化为对应的个性化指标。明确该项目是否产生了社会效益，产生了怎样的社会效益。	评价实施方根据具体设置的个性化指标设定具体评分标准，尽量细化量化。	12
		满意 度	3	服务 对象 满意 度	3	项目服务对象对项目实施及效果的满意程度。 服务对象满意度的评价要点在于： （1）项目直接服务对象如项目直接受益者或所服务的部门（单位）、群体或个人对项目实施效	服务对象满意程度的高低（0-2分，根据实际情况酌情计分），有采取问卷调查、抽样访谈等手段专门开展满意度调查或测评（1分）	2.49

评价指标						指标解释	评分标准	得分
一级指标		二级指标		三级指标				
名称	权重	名称	权重	名称	权重			
						<p>果的满意程度或投诉上访次数；</p> <p>(2) 项目间接服务对象例如社会公众满意程度（问卷调查情况），人大代表、政协委员提案意见情况，新闻媒体曝光次数等；</p> <p>(3) 是否有采取问卷调查、抽样访谈等手段专门开展满意度调查或测评。</p>		
		绩效评价	5	绩效评价	5	<p>是否有对项目进行绩效评价。</p> <p>绩效评价的评价要点在于：</p> <p>1、是否有开展绩效自评，自评质量是否达到财政部门要求</p> <p>2、是否组织开展绩效再评价或重点绩效评价</p> <p>3、绩效评价结果是否公开</p> <p>4、是否有针对绩效评价结果进行整改反馈</p>	<p>1、有开展绩效自评（1分），自评质量达到财政部门要求（1分）</p> <p>2、有组织开展绩效再评价或重点绩效评价（1分）</p> <p>3、绩效评价结果有公开（1分）</p> <p>4、有针对绩效评价结果进行整改反馈（1分）</p>	5
合计	100		100		100			93.49