

2023 年度项目支出部门评价报告

项目名称：科技馆免费开放补助资金

项目单位：深圳市科学馆

评价时间：2024 年 5 月 23 日

目 录

一、基本情况	1
(一) 项目概况。	1
(二) 项目绩效目标。	5
二、绩效评价工作开展情况	6
(一) 绩效评价目的、对象和范围。	6
(二) 绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准。	7
(三) 绩效评价工作过程。	8
三、综合评价情况及评价结论	9
四、绩效评价指标分析	9
(一) 决策情况。	9
(二) 过程情况。	12
(三) 产出情况。	13
(四) 效益情况。	15
五、主要经验及做法	16
(一) 搭建人才交流平台，引进培养高层次创新团队。	16
(二) 组织保障充分，评审程序规范。	16
六、存在的问题及原因分析	17
(一) 项目绩效目标管理有待进一步加强。	17
(二) 建站申报表格设计有待进一步完善。	17
七、有关建议	17
(一) 加强绩效目标管理，提升目标指标设置科学性。	17
(二) 加强新政策宣讲力度，合理设置建站申报表格。	18
附件 1	19

为贯彻落实《中共中央国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》（中发〔2018〕34号）文件精神，落实预算绩效管理主体责任，做好重点财政支出绩效评价工作，进一步规范财政资金管理，提高财政资金使用效益，深圳市科学技术协会（以下简称“市科协”）组织对下属单位深圳市科学馆（以下简称“市科学馆”）2023年度科技馆免费开放补助资金开展绩效评价，根据项目年度设定绩效目标，运用科学、合理的绩效评价指标、评价标准和评价方法，对项目支出的决策、过程、产出及效益进行客观、公正的评价，了解项目实施情况和取得的效果，总结经验，发现存在问题，优化工作机制，进一步提高财政资金配置和使用效益，具体评价结果如下：

一、基本情况

（一）项目概况。

1. 项目背景。

为贯彻落实党的十八大提出的“普及科学知识，弘扬科学精神，提高全民科学素养”精神，充分发挥科技馆在提高公民科学素质中的重要作用，深入实施全民科学素质行动计划，积极培育和践行社会主义核心价值观，中国科协、中宣部、财政部于2015年3月4日联合印发《关于全国科技馆免费开放的通知》（科协发普字〔2015〕20号，以下简称20号文），提出按照分步实施、逐步完善的原则，推进科协系统所属科技馆陆续实行免费开放，并明确建立完善经费保障机制，科技馆免费开放所需经费由各级财政

部门纳入财政预算予以保障，中央财政安排补助资金对地方科技馆免费开放所需资金给予补助。

市科学馆为市科协直属公益一类事业单位，承担深圳市科学馆场馆的运行管理工作，按照 20 号文及《深圳市上级专项转移支付管理办法》（深财预〔2020〕120 号）的有关要求，市科学馆将中央转移下达补助资金列入部门预算“科技馆免费开放补助资金”项目中进行支出，统筹用于免费开放科技馆门票减收补助、运行保障增量补助及展品更新补助等方面。

2. 项目主要内容及实施情况。

市科学馆 2023 年度科技馆免费开放补助资金主要用于市科学馆数学展区展品购置、常设展区展品管理与维护、巡展和流动展、新增展区的设计布展与展品购置、探客空间建设维护、大楼的运营保障等工作。

市科学馆在各项目立项前期，要求项目管理部门开展前期咨询，向相关展览公司及公众征求展区设计布展与展品购置相关意见建议，在此基础上提出立项建议。经市科学馆、市科协领导决策审批立项后，严格按照国家、广东省、深圳市政府采购相关管理制度以及《深圳市科学技术协会自行采购管理办法》（深科协〔2023〕7 号）开展政府采购，制定采购需求及准备相关采购文件，经市科学馆采购小组复核，报市科学馆、市科协领导集体研究通过后发布招标公告，项目评审后报市科学馆、市科协领导集体研究通过后正式实施。项目实施过程中，严格按照采购

文件及合同约定条款开展相关工作，并建立全过程项目绩效管理链条，强化绩效目标管理，对绩效目标实现程度和预算执行进度实行“双监控”。项目完成后，由项目管理部门组织验收小组按照合同约定的时限和要求对供应商履约情况进行验收。

3. 组织管理及职责分工。

为规范和加强科技馆免费开放补助资金管理，提高资金使用效益，财政部会同中国科协于2023年8月30日印发了《科技馆免费开放补助资金管理办法》（财教〔2023〕162号），进一步明确了补助资金补助范围、支出内容与分配方式、测算与下达、管理与使用、绩效管理与监督等内容。每年由中国科协制定年度补助资金分配建议方案并报财政部审核，经全国人民代表大会批准中央预算后，由财政部下达补助资金预算。深圳市财政局接到中央财政下达预算后，及时通知市科协提出具体分配方案，市财政局按照分配方案将补助资金下达至市科学馆和宝安区科技创新服务中心。

市科学馆为市科协直属公益一类事业单位，承担深圳市科学馆场馆的运行管理工作，内设综合部、展览教育部、科技活动部及策划研究部等4个部门，各部门工作职责分工如下：

（1）综合部工作职责：负责财务管理、资产管理、档案管理以及单位综合协调等工作。

（2）展览教育部工作职责：负责展区规划设计、科普

展览和巡展等工作。

(3) 科技活动部工作职责：负责科普教育活动研发和组织实施；对接监督物业管理单位实施场馆安全及物业服务等场地管理工作。

(4) 策划研究部工作职责：负责全馆科普展教内容的总体规划和资源统筹，编制年度计划及三年、五年中长期计划，汇总成果编写科学馆年报；探索建立科学馆策展制度；展览策划和展品研发等工作。

4. 资金投入情况和使用情况。

2023 年财政部分两次下达深圳市科技馆免费开放补助资金预算共计 618 万元，分别为：2022 年 10 月 26 日下发《关于提前下达 2023 年科技馆免费开放补助资金预算的通知》（财教〔2022〕210 号），提前下达深圳市 2023 年科技馆免费开放补助资金预算 540 万元；2023 年 4 月 23 日下发《关于下达 2023 年科技馆免费开放补助资金预算的通知》（财教〔2023〕60 号），第二次下达深圳市 2023 年科技馆免费开放补助资金预算 78 万元。

根据财政部资金下达通知，深圳市财政局及时通知区域主管部门市科协提出具体分配方案，市科协根据市科学馆及宝安区科技馆场馆规模及年度资金需求，拟定具体分配方案，其中分配至市科学馆 470 万元，分配至宝安区科技创新服务中心 148 万元。

深圳市财政局根据市科协反馈资金分配方案，下达市科学馆 2023 年度科技馆免费开放补助资金预算 470 万元，

市科学馆全年实际执行 463.85 万元，预算执行率为 98.69%，资金支出严格按照国库集中支付制度有关规定支付，主要用于展厅扩容改造、配套设施升级、日常运行保障及展品展项更新等方面。

（二）项目绩效目标。

1. 总体绩效目标。

根据资金下达文件及上级工作部署，科技馆免费开放补助资金总体绩效目标为“按要求免费对外开放深圳市科学馆，保障场馆展厅、展品正常运行，满足观众参观需求，充分发挥科技馆在提高公民科学素质中的重要作用”。

2. 年度绩效目标。

根据 2023 年度科技馆免费开放补助资金预算规模，市科学馆结合单位履职职责及 2023 年度工作计划，制定 2023 年度科技馆免费开放补助资金绩效目标为“按要求免费对外开放深圳市科学馆，常设展厅面积达到 1000 平方米以上，按计划及时完成展厅展品维护升级工作，确保展厅展品改造升级验收合格率达到 100%，全年展品及设备正常率达到 95%以上。预计全年累计接待观众人次超过 8 万人次，进一步提升科技馆公共科普服务能力，确保观众满意度高于 90%”。

根据上述绩效目标，市科学馆进一步细化分解成产出及效益指标，如下表所示：

一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值
------	------	------	-------

一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值
产出指标	数量指标	免费开放科学馆数量	1 个
	数量指标	常设展厅面积	≥1000 平方米
	质量指标	展厅改造验收合格率	100%
	质量指标	场馆展品及设备正常运行率	≥95%
	时效指标	展厅改造完成及时性	及时
	成本指标	成本节约率	≥0%
效益指标	经济效益	不适用	不适用
	社会效益	累计接待观众人次	≥8 万人次
	社会效益	科技馆公共科普服务能力	有效提升
	生态效益	不适用	不适用
	可持续影响	不适用	不适用
	服务对象满意度	观众满意度	≥90%
	其他满意度	不适用	不适用

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象和范围。

1. 绩效评价目的。

本次绩效评价从决策、过程、产出、效益四个维度出发，全面掌握市科学馆 2023 年度科技馆免费开放补助资金项目立项、实施、管理及后续跟踪等情况，对项目整体实施情况进行评价，总结项目实施取得的主要成效，分析存在的问题和风险，针对发现的问题和风险，提出可行性建议，提高项目实施效率及财政资金使用效益。

2. 绩效评价对象和范围。

本次绩效评价对象为市科学馆 2023 年度科技馆免费开放补助资金项目，涉及财政预算资金 470 万元。

(二) 绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准。

1. 绩效评价原则。

根据《深圳市市级项目支出绩效评价工作规程》（深财绩〔2020〕14 号，以下简称《评价工作规程》）要求，本次绩效评价遵循“科学规范，公开透明；统筹兼顾，权责对等；问题导向，注重质量；强化应用，约束有力”的基本原则。

2. 绩效评价指标体系。

根据《评价工作规程》中的项目支出绩效评价指标体系框架，结合项目性质和特点，建立本项目的绩效评价指标体系，设立三个层级的评价指标，全面评价项目决策、过程、产出和效益情况。项目支出绩效评价指标体系及评分标准详见附件 1。

3. 绩效评价方法。

本次绩效评价主要采用比较法、因素分析法、公众评判法等评价方法进行定性分析和定量分析。

(1) 比较法。是指将实施情况与绩效目标、历史情况、不同部门和地区同类支出情况进行比较的方法。

(2) 因素分析法。是指综合分析影响绩效目标实现、

实施效果的内外部因素的方法。

(3) 公众评判法。是指通过专家评估、公众问卷及抽样调查等方式进行评判的方法。

4. 绩效评价标准。

本次绩效评价结合计划标准和历史标准，对绩效指标完成情况进行比较分析并形成结论。

(1) 计划标准。指以预先制定的目标、计划、预算、定额等作为评价标准。

(2) 历史标准。指参照历史数据制定的评价标准，为体现绩效改进的原则，在可实现的条件下应当确定相对较高的评价标准。

(三) 绩效评价工作过程。

本次绩效评价工作分为前期准备、组织实施、完成报告三个阶段，具体如下：

前期准备阶段，搜集项目相关政策及其预算资料，调查了解项目基本信息，研究讨论绩效评价实施方案，确认本次绩效工作内容。

组织实施阶段，结合绩效评价的目的及被评价项目特点，制定明确的项目资料清单，收集并分析相关资料。从决策、过程、产出、效益这四个维度对项目实施情况开展绩效评价工作。

完成报告阶段，进一步规整绩效评价材料，对相关数据进行对比分析，得出绩效评价结论，撰写并提交评价报告。

三、综合评价情况及评价结论

通过对市科学馆 2023 年度科技馆免费开放补助资金项目的项目决策、过程管理、实际产出和取得的效益情况进行分析，综合评定绩效评价得分为 97.95 分，评价等级为“优”。具体评分情况如下表所示：

2023 年度科技馆免费开放补助资金项目支出绩效评分表

一级指标	权重	得分	得分率	二级指标	权重	得分	得分率
决策	20	19	95.00%	项目立项	8	8	100.00%
				绩效目标	6	5	83.33%
				资金投入	6	6	100.00%
过程	25	24.95	99.79%	资金管理	15	14.95	99.65%
				组织实施	10	10	100.00%
产出	30	29	96.67%	产出数量	8	8	100.00%
				产出质量	8	8	100.00%
				产出时效	8	7	87.50%
				产出成本	6	6	100.00%
效益	25	25	100%	社会效益	15	15	100.00%
				满意度	10	10	100.00%
合计	100	97.95	97.95%		100	97.95	97.95%

四、绩效评价指标分析

（一）决策情况。

该指标主要考核项目立项、绩效目标及资金投入情况，指标权重 20 分，得 19 分，得分率 95%。

1. 项目立项。

该项指标主要从立项依据充分性、立项程序规范性两方面进行考核，指标权重 8 分，得 8 分，得分率 100%。

立项依据充分性方面，项目立项符合《关于全国科技馆免费开放的通知》（科协发普字〔2015〕20号）及《科技馆免费开放补助资金管理办法》（财教〔2023〕162号）等相关政策要求；市科学馆为市科协直属公益一类事业单位承担深圳市科学馆场馆的运行管理工作，项目立项属于部门履职所需；按照 20 号文规定，科技馆免费开放所需经费由各级财政部门纳入财政预算予以保障，中央财政安排补助资金对地方科技馆免费开放所需资金给予补助。综上，项目立项依据充分，根据评分标准得满分 5 分。

立项程序规范性方面，项目立项按照《深圳市上级专项转移支付管理办法》（深财预〔2020〕120号）的有关要求，由补助资金使用预算单位市科学馆编入部门预算。年中具体组织项目实施前期，由项目管理部门开展前期咨询，向相关展览公司及公众征求展区设计布展与展品购置相关意见建议，在此基础上提出立项建议，并经市科学馆、市科协领导决策审批后正式立项。项目立项程序规范，根据评分标准得满分 3 分。

2. 绩效目标。

该指标主要从绩效目标合理性和绩效指标明确性两方面进行考核，指标权重为 6 分，得 5 分，得分率 83.33%。

绩效目标合理性方面，市科学馆根据资金下达文件及

上级工作部署，结合部门年度工作计划制定项目总体绩效目标及年度绩效目标，绩效目标内容与实际工作内容相关性较强。但由于2023年全面开放市科学馆，导致项目预期产出效益和效果与实际完成情况存在较大偏差。项目绩效目标依据充分，但合理性有待提升，根据评分标准扣1分，得3分。

绩效指标明确性方面，市科学馆能够将项目绩效目标细化分解为数量、质量、时效、服务对象满意度、社会效益等具体的绩效指标，并设定了清晰、可衡量的指标值，能够与部门年度工作计划相对应。绩效指标设置明确，根据评分标准得满分2分。

3. 资金投入。

该指标主要从预算编制科学性和资金分配合理性两方面进行考核，指标权重为6分，得6分，得分率100%。

预算编制科学性方面，根据《科技馆免费开放补助资金管理办法》（财教〔2023〕162号），中国科协制定年度补助资金分配建议方案并报财政部审核，经全国人民代表大会批准中央预算后，由财政部下达补助资金预算。深圳市财政局接到中央财政下达预算后，及时通知区域主管部门市科协，市科协根据区域各科技馆场馆规模及年度资金需求拟定具体分配方案，经市科协领导决策、市财政部门审批通过后，纳入市科学馆部门预算。预算编制较为合理，根据评分标准得满分4分。

资金分配合理性方面，项目资金主要由市科协根据区

域各科技馆场馆规模及年度资金需求进行分配。资金分配依据充分，分配结果合理，根据评分标准得满分 2 分。

（二）过程情况。

该指标主要考核资金管理及组织实施，指标权重 25 分，得 24.95 分，得分率 99.79%。

1. 资金管理。

该指标主要从资金到位率、预算执行率和资金使用合规性三方面进行考核，指标权重为 15 分，得 14.95 分，得分率 99.65%。

资金到位率方面，根据市科协对财政部下达深圳市 2023 年度科技馆免费开放补助资金分配结果，市科学馆 2023 年度免费开放补助资金预算 470 万元，实际到位 470 万元，资金到位率为 100%。资金落实对项目实施总体保障到位，根据评分标准得满分 4 分。

预算执行率方面，深圳市财政局根据市科协反馈资金分配方案下达市科学馆 2023 年度科技馆免费开放补助资金预算 470 万元，市科学馆全年实际执行 463.85 万元，预算执行率为 98.69%，根据评分标准得 3.95 分。

资金使用合规性方面，市科学馆 2023 年度科技馆免费开放补助资金支出严格按照国库集中支付制度有关规定支付，主要用于展厅扩容改造、配套设施升级、日常运行保障及展品展项更新等方面。资金使用符合相关财务管理制度规定，未发现存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况，根据评分标准得满分 7 分。

2. 组织实施。

该指标主要从管理制度健全性和制度执行有效性两方面进行考核，指标权重为 10 分，得 10 分，得分率 100%。

管理制度健全性方面，为规范和加强科技馆免费开放补助资金管理，提高资金使用效益，财政部会同中国科协于 2023 年 8 月 30 日印发了《科技馆免费开放补助资金管理办法》（财教〔2023〕162 号），明确了补助资金补助范围、支出内容与分配方式、测算与下达、管理与使用、绩效管理监督等内容。为规范内部会计核算和财务管理，市科学馆根据《中华人民共和国会计法》和《行政事业单位财务制度》及有关法律、法规，结合单位实际情况制定了《深圳市科学馆财务管理制度》。单位财务和业务管理制度健全，能够有效保障项目顺利实施，根据评分标准得满分 4 分。

制度执行有效性方面，市科学馆在项目实施过程中，严格按照采购文件及合同约定条款开展相关工作，并建立全过程项目绩效管理链条，强化绩效目标管理，对绩效目标实现程度和预算执行进度实行“双监控”。项目完成后，由项目管理部门组织验收小组按照合同约定的时限和要求对供应商履约情况进行验收。项目实施符合相关管理规定，根据评分标准得满分 6 分。

（三）产出情况。

该指标主要考核产出数量、产出质量、产出时效和产出成本，指标权重 30 分，得 29 分，得分率 96.67%。

1. 产出数量。

该指标主要从项目实际完成率方面进行考核，指标权重为 8 分，得 8 分，得分率 100%。

2023 年市科学馆严格按照相关要求对外实施免费开放，全年开放 260 余天，常设科普展厅及活动面积达到 5000 平方米，达到本年度计划产出数量目标，根据评分标准得满分 8 分。

2. 产出质量。

该指标主要从项目质量达标率进行考核，指标权重为 8 分，得 8 分，得分率 100%。

市科学馆按照单位采购及资产管理办法，在采购招标文件中明确展品技术要求，当展品制作布展、安装完成后，将进行调试和试运营，调试及试运营期间未发生故障，方可通过验收，展厅改造验收合格率为 100%。此外针对馆内约 200 件展品展项，市科学馆全年累计完成 250 次展品故障维修及保养工作，展品完好率始终保持在 95% 以上，确保了展厅展品正常有序对外开放。项目完成质量达到预期目标值，根据评分标准得 8 分。

3. 产出时效。

该指标主要从项目完成及时性进行考核，指标权重为 8 分，得 7 分，得分率 87.50%。

市科学馆在项目采购招标文件及项目合同中均明确了项目实施工期，并要求供应商严格履行，2023 年大部分项

目均能按照约定时间完成，但存在个别项目未能如期完成。项目产出时效与年初设定目标匹配性较高，但仍有进一步提升空间，根据评分标准酌情扣 1 分，得 7 分。

4. 产出成本。

该指标主要从项目成本节约率进行考核，指标权重为 6 分，得 6 分，得分率 100%。

市科学馆严格遵循相关政府采购管理规定开展政府采购活动，通过公开招标等方式，有效降低了采购成本，有效提高了财政资金的使用效益。项目产出成本能够得到有效控制，根据评分标准得满分 6 分。

（四）效益情况。

该指标主要考核社会效益和满意度，指标权重 25 分，得 25 分，得分率 100%。

1. 社会效益。

该指标主要从项目实施产生的社会效益方面进行考核，指标权重为 15 分，得 15 分，得分率 100%。

2023 年市科学馆场馆对外实施免费开放，全年共计开放 260 余天，累计接待观众 28.5 万余人次。通过取消常设展厅门票和科普讲座、科普报告等活动的收费，取消辅助性服务的收费，降低非基本科普公共服务的收费，更新科普展品，提升了科技馆公共科普服务能力。项目实施产生社会效益较明显，根据评分标准得满分 15 分。

2. 满意度。

该指标主要从服务对象满意度方面进行考核，指标权重为 10 分，得 10 分，得分率 100.00%。

市科学馆按要求设置了便利的群众意见反馈渠道和群众意见办理回复机制，2023 年未发生群众信访及投诉事件，根据观众满意度调查结果显示，观众满意度达到 100%，根据评分标准得满分 10 分。

五、主要经验及做法

（一）提前项目部署，重视前期调研。

为进一步加快场馆展厅更新改造工作，市科学馆提前项目部署，在补助资金下达前提前开展更新改造前期设计工作，向相关展览公司及公众征求展区设计布展与展品购置相关意见建议，形成初步更新改造方案，待资金到位后及时开展相关招标工作，最大程度保障更新改造工作按计划完成。

（二）建立全过程预算绩效管理链条，提升财政资金使用效益。

市科学馆在年度预算执行过程中，严格遵循中央补助资金管理规定，建立全过程项目绩效管理链条，强化绩效目标管理，对绩效目标实现程度和预算执行进度实行“双监控”，最大程度保障项目绩效目标如期保质保量实现。预算年度终了，及时开展项目绩效自评工作，发现存在不足并及时提出改进措施，进一步提高财政资金使用效益。

六、存在的问题及原因分析

（一）项目绩效目标合理性有待进一步提升。

市科学馆根据资金下达文件及上级工作部署，结合部门年度工作计划制定项目总体绩效目标及年度绩效目标，但由于2022年底疫情结束，2023年市科学馆全面开放，导致项目预期产出效益和效果与实际完成情况存在较大偏差，如项目产出数量指标“常设展厅面积 \geq 1000平方米”，年度实际常设科普展厅及活动面积达到5000平方米；社会效益指标“累计接待观众人次 \geq 8万人次”，年度实际累计接待观众28.5万余人次。

（二）项目完成及时性有待进一步提升。

市科学馆在项目采购招标文件及项目合同中均明确了项目施工工期，并要求供应商严格履行，2023年大部分项目均能按照约定时间完成，但存在个别项目未能如期完成，如市科学馆与北京中科星河文化传媒有限公司于2023年7月12日签订《深圳市科学馆数学展区展品数字化服务项目合同》，合同约定项目工期为“合同签订150天内完成成果评审，按意见完成成果通过验收”（即2023年12月9日），根据项目验收材料显示，北京中科星河文化传媒有限公司于2023年12月24日提交项目验收申请，较合同约定时间晚了15天。

七、有关建议

（一）加强绩效目标管理，提升目标设置合理性。

绩效目标作为预算绩效管理的“龙头”，高质量的绩

效目标有利于提升预算绩效管理全过程实施的效果，建议市科学馆在以后年度设置项目绩效目标时，充分结合年度预算安排以及年度工作计划，提升绩效目标设置合理性。

（二）加强项目实施动态监管，确保项目按计划完成。

建议市科学馆建立健全项目动态管理机制，加大对合同履行情况的跟踪力度，要求供应商严格要求合同约定工作内容和时限履行，提高合同履行的质量。项目实施过程中，因对方或单位自身原因导致可能无法按时履行的，应当及时采取应对措施，最大程度减少偏差。

附件 1

深圳市科学馆 2023 年度科技馆免费开放补助资金项目支出部门评价指标评分表

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			
决策	20	项目立项	8	立项依据充分性	5	项目立项是否符合法律法规、相关政策、发展规划以及部门职责，用以反映和考核项目立项依据情况。	评价要点： ①项目立项是否符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策；（1分） ②项目立项是否符合行业发展规划和政策要求；（1分） ③项目立项是否与部门职责范围相符，属于部门履职所需；（1分） ④项目是否属于公共财政支持范围，是否符合中央、地方事权支出责任划分原则；（1分） ⑤项目是否与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复。（1分）	5.00
				立项程序规范性	3	项目申请、设立过程是否符合相关要求，用以反映和考核项目立项的规范情况。	评价要点： ①项目是否按照规定的程序申请设立；（1分） ②审批文件、材料是否符合相关要求；（1分） ③事前是否已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、绩效评估、集体决策。（1分）	3.00
		绩效目标	6	绩效目标合理性	4	项目所设定的绩效目标是否依据充分，是否符合客观实	评价要点： ①项目是否有绩效目标；（1分）	3.00

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			
						际，用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况。	②项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性；（1分） ③项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平；（1分） ④是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。（1分）	
				绩效指标明确性	2	依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等，用以反映和考核项目绩效目标的明细化情况。	评价要点： ①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标；（1分） ②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现；（0.5分） ③是否与项目目标任务数或计划数相对应。（0.5分）	2.00
		资金投入	6	预算编制科学性	4	项目预算编制是否经过科学论证、有明确标准，资金额度与年度目标是否相适应，用以反映和考核项目预算编制的科学性、合理性情况。	评价要点： ①预算编制是否经过科学论证；（1分） ②预算内容与项目内容是否匹配；（1分） ③预算额度测算依据是否充分，是否按照标准编制；（1分） ④预算确定的项目投资额或资金量是否与工作任务相匹配。（1分）	4.00
				资金分配合理性	2	项目预算资金分配是否有测算依据，与补助单位或地方实际是否相适应，用以反映和考核项目预算资金分配的科学性、合理性情况。	评价要点： ①预算资金分配依据是否充分，体现厉行节约从严从紧安排的导向；（1分） ②资金分配额度是否合理，与项目单位或地方实际是否相	2.00

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			
							适应。（1分）	
过程	25	资金管理	15	资金到位率	4	实际到位资金与预算资金的比率，用以反映和考核资金落实情况对项目实施的总体保障程度。	资金到位率=（实际到位资金/预算资金）×100%。得分为资金到位率*4分。 实际到位资金：一定时期（本年度或项目期）内落实到具体项目的资金。 预算资金：一定时期（本年度或项目期）内预算安排到具体项目的资金。	4.00
				预算执行率	4	项目预算资金是否按照计划执行，用以反映或考核项目预算执行情况。	预算执行率=（实际支出资金/实际到位资金）×100%。得分为预算执行率*4分。 实际支出资金：一定时期（本年度或项目期）内项目实际拨付的资金。	3.95
				资金使用合规性	7	项目资金使用是否符合相关的财务管理制度规定，用以反映和考核项目资金的规范运行情况。	评价要点： ①是否符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理规定的规定；（2分） ②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续；（2分） ③是否符合项目预算批复或合同规定的用途；（2分） ④是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。（1分）	7.00
		组织实施	10	管理制度健全性	4	项目实施单位的财务和业务管理制度是否健全，用以反映和考核财务和业务管理制度对项目顺利实施的保障情	评价要点： ①是否已制定或具有相应的财务和业务管理制度；（2分） ②财务和业务管理制度是否合法、合规、完整。（2分）	4.00

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			
						况。		
				制度执行有效性	6	项目实施是否符合相关管理规定，用以反映和考核相关管理制度的有效执行情况。	评价要点： ①是否遵守相关法律法规和相关管理规定；（2分） ②项目调整及支出调整手续是否完备；（2分） ③项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料是否齐全并及时归档；（1分） ④项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等是否落实到位。（1分）	6.00
产出	30	产出数量	8	实际完成率	8	项目实施的实际产出数与计划产出数的比率，用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。	指标得分=实际完成率*指标权重。 实际完成率=(实际产出数/计划产出数)×100%。 实际产出数：一定时期（本年度或项目期）内项目实际产出的产品或提供的服务数量。 计划产出数：项目绩效目标确定的在一定时期（本年度或项目期）内计划产出的产品或提供的服务数量。	8.00
		产出质量	8	质量达标率	8	项目完成的质量达标产出数与实际产出数的比率，用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度。	质量达标率=(质量达标产出数/实际产出数)×100%。得分为质量达标率*5分。 质量达标产出数：一定时期（本年度或项目期）内实际达到既定质量标准的产品或服务数量。既定质量标准是指项目实施单位设立绩效目标时依据计划标准、行业标准、历史标准或其他标准而设定的绩效指标值。	8.00
		产出时效	8	完成及时	8	项目实际完成时间与计划完	实际完成时间：项目实施单位完成该项目实际所耗用的时	7.00

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			
				性		成时间的比较，用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度。	间。 计划完成时间：按照项目实施计划或相关规定完成该项目所需的时间。 项目实际完成时间与计划完成时间基本匹配，则得满分；否则根据情况酌情扣分。	
		产出成本	6	成本节约率	6	完成项目计划工作目标的实际节约成本与计划成本的比率，用以反映和考核项目的成本节约程度。	成本节约率=[(计划成本-实际成本)/计划成本]×100%。 项目预算未经较大调整，且实际成本未超过计划成本，则得满分；否则根据情况酌情扣分。 实际成本：项目实施单位如期、保质、保量完成既定工作目标实际所耗费的支出。 计划成本：项目实施单位为完成工作目标计划安排的支出，一般以项目预算为参考。	6.00
效益	25	项目效益	25	实施效益	15	项目实施所产生的效益。	评价要点： ①全年累计接待观众人数是否达到预期目标8万人次以上（5分）； ②项目实施对于提升科技馆公共科普服务能力的促进作用（10分）。	15.00
				满意度	10	社会公众或服务对象对项目实施效果的满意程度。	社会公众或服务对象是指因该项目实施而受到影响的部门（单位）、群体或个人。一般采用社会调查的方式，满意度达到绩效目标，则得满分；否则根据情况酌情扣分。	10.00
合计	100		100		100			97.95

