附件2：

**项目支出绩效自评报告**

（ **2023** 年度）

项目名称：**2023年科技馆免费开放补助项目**

实施单位（公章）：**玛纳斯县科学技术局**

主管部门（公章）：**玛纳斯县科学技术局**

项目负责人（签章）：**郑方军**

填报时间：**2024年03月26日**

**一、基本情况**

**（一）项目概况。**

**1.项目背景  
为进一步贯彻落实《全民科学素质行动计划纲要》，提高玛纳斯县公众科学文化素质，培育创新精神，促进科教事业健康发展，为广大群众参与科普、学习科技、体验科学提供条件，加大科普场馆基地建设，弥补我县科普资源空间缺口，改善科普阵地相对薄弱的现状，为更多青少年、社会 公众提供参与科普的机会，不断提高全民科学文化素质，为公众提供优质的科普服务。   
根据昌州财教[2022]87号--关于下达2023年科技馆免费开放补助资金的通知，对新建玛纳斯县科技馆进行免费开放资金补助30万元。用于加强玛纳斯县科技馆建设，不断提高公众科普服务能力。  
2.主要内容及实施情况  
主要内容：  
完成全年科技馆免费开放天数210天，结合科普日、科技活动周等主题活动，组织开展科技活动18场次，开展各类科普活动计划参与人数达到12000人，展品更新数量20件。  
本项目于2023年1月开始实施，截止2023年12月已全部完成，通过本项目的实施，科技馆免费公共服务能力不断提升，农牧民、青少年、社区居民、机关干部科学素质不断提高。  
3.项目实施主体  
2023年科技馆免费开放补助项目的实施主体为玛纳斯县科学技术局，该单位纳入2023年部门决算编制范围的有3个科室，分别是：行政办公室，科技办、科协办。  
编制人数为12人，其中：行政人员编制4人、工勤1人、事业编制7人。实有在职人数13人，其中：行政在职4人、工勤1人、事业在职8人。离退休人员8人，其中：行政退休人员6人、事业退休2人。  
4.资金投入和使用情况  
（1）项目资金安排落实、总投入等情况分析  
2023年科技馆免费开放补助项目预算安排总额为30万元，其中财政资金30万元，其他资金0万元，2023年实际收到预算资金30万元，预算资金到位率为100%。  
（2）项目资金实际使用情况分析  
截止2023年12月31日，2023年科技馆免费开放补助项目实际支付资金28.96万元，预算执行率96.53%。结转结余资金1.04万元，已上缴国库。项目资金主要用于科技馆科普展品购置、科普宣传活动等方面。**

**（二）项目绩效目标**

**1.总体目标  
2023年科技馆免费开放补助项目绩效总体目标为：全年科技馆免费开放天数200天以上，结合科普日、科技活动周等主题活动，组织开展科技活动10场次，开展各类科普活动计划参与人数达到8000人以上，展品更新数量5个以上，开展各类科普活动人员参与率高于80%，展品完工验收率高于90%通过科普宣传，不断提高农牧民、青少年、社区居民、机关干部科学素质，不断提升科技馆免费服务能力。  
2.阶段性目标  
根据《预算法》、《财政支出绩效评价管理暂行办法》（财预〔2020〕10号）、《自治区党委自治区人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（新党发〔2018〕30号）、《自治区财政支出绩效评价管理暂行办法》（新财预〔2018〕189号）等文件的规定，结合项目实施单位的规章制度以及财务相关资料，评价小组对项目绩效目标进行了进一步的完善，完善后绩效目标如下：  
（1）项目产出目标  
①数量指标  
“开展各类科普活动计划参与人数”指标，预期指标值为>=8000人；  
 “年度正常开馆天数”指标，预期指标值为>=200天；  
“开展各类科普活动次数”指标，预期指标值为>=10次；  
②质量指标  
“科普展品验收合格率”指标，预期指标值为>=90%；  
③时效指标  
“资金拨付及时率”指标，预期指标值为>=90%；  
（2）项目成本目标  
①经济成本指标  
“开展科普培训与咨询服务经费”指标，预期指标值为<=5万元；  
 “购买科技展品成本”指标，预期指标值为<=20万元；  
（3）项目效益目标  
①社会效益指标  
“参与科普活动，群众科普知识水平”指标，预期指标值为有所提高；  
“全民科学文化素质”指标，预期指标值为有所提高；  
②满意度指标  
“服务对象满意度”指标，预期指标值为>=90%。**

**二、绩效评价工作开展情况**

**（一）绩效评价目的、对象和范围**

**1.绩效评价的目的  
为全面了解该项目预算编制合理性、资金使用合规性、项目管理的规范性、绩效目标的实现情况、服务对象的满意度等，通过本次部门绩效评价来总结经验和教训，促进项目成果转化和应用，为今后类似项目的长效管理，提供可行性参考建议。  
2.绩效评价的对象和范围  
此次我单位根据《财政支出绩效评价管理暂行办法》（财预〔2020〕10号）文件要求对2023年度我单位实施的2023年科技馆免费开放补助项目开展部门绩效评价。  
本次绩效评价主要围绕项目决策、项目管理、项目产出、项目效益四个维度，对该专项资金的预算编制、项目实施、监督管理、资金支出使用、绩效目标的实现情况以及受益对象的满意度等开展综合评价。**

**（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  
依据《财政支出绩效评价管理暂行办法》（财预〔2020〕10号）本次绩效评价秉承科学规范、公正公开、分级分类、绩效相关等原则，按照从投入、过程到产出效果和影响的绩效逻辑路径，结合2023年科技馆免费开放补助项目实际开展情况，运用定量和定性分析相结合的方法，总结经验做法，反思项目实施和管理中的问题，以切实提升财政资金管理的科学化、规范化和精细化水平。  
根据以上原则，绩效评价应遵循如下要求：  
（1）科学公正。绩效评价应当运用科学合理的方法，按照规范的程序，对项目绩效进行客观、公正的反映。  
（2）统筹兼顾。单位自评、部门评价和财政评价应职责明确，各有侧重，相互衔接。单位自评应由项目单位自主实施，即“谁支出、谁自评”。  
（3）激励约束。绩效评价结果应与预算安排、政策调整、改进管理实质性挂钩，体现奖优罚劣和激励相容导向，有效要安排、低效要压减、无效要问责。  
（4）公开透明。绩效评价结果应依法依规公开，并自觉接受社会监督。  
2.绩效评价指标体系及绩效评价标准  
我单位根据项目的实施资料研读及前期调研，结合项目的实际开展情况，最终形成了项目绩效评价指标体系，指标体系结构如下（详见上传的附件）：  
3.评价方法  
本次绩效评价采用的方法比较法、因素分析法、公众评判法对项目绩效目标预期指标值与实施情况进行比较，以及采取公众问卷及抽样调查等方式进行评判的方法对2023年科技馆免费开放补助项目进行评价。  
4.评价标准  
（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）行业标准。指参照国家公布的行业指标数据制定的评价标准。  
（3）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。  
（4）财政部门和预算部门确认或认可的其他标准。**

**（三）绩效评价工作过程**

**1.前期准备  
（1）成立绩效评价项目小组  
为确保该项目绩效评价的顺利实施，评价机构组建了绩效评价项目小组。项目小组负责建立联络制度、明确评价责任人、制定评价方案、实施具体评价等工作。  
郑方军，科技局局长，任评价组组长，绩效评价工作职责为检查项目绩效指标完成情况，审定项目支出绩效评价结果及项目支出绩效评价报告。  
吴培刚，科协办主任，任评价组副组长，绩效评价工作职责为组织和协调项目工作人员采取实地调查、资料检查等方式，核实项目绩效指标完成情况；组织受益对象对项目工作进行评价等。  
孙永蓉、吴培刚任评价组成员，绩效评价工作职责为做好项目支出绩效评价工作的沟通协调工作，对项目实施情况进行实地调查，编写项目支出绩效评价报告。  
（2）开展前期调研  
绩效评价项目小组依据此次绩效评价受委托内容，对拟评价的项目实施前期调研。通过调研对2023年科技馆免费开放补助项目实施内容、目标信息、预算信息以及其他的一些项目基本信息，有了初步了解，为制定绩效评价工作方案做好准备。  
（3）制订绩效评价工作方案  
绩效评价项目小组根据有关规定和评价对象的特点以及前期调研收集的一些信息，拟定详细的绩效评价工作方案。  
2.具体实施  
（1）收集基础资料  
根据评价工作的需要和要求，在前期调研的基础上，通过多种渠道全面收集项目基础信息资料，主要包括：  
①被评价单位基本概况，如单位职能、事业发展规划、预决算情况、项目立项依据等；  
②绩效目标及其设立依据和调整情况；  
③管理措施及组织实施情况；  
④被评价单位总结分析的绩效目标完成情况及绩效报告；  
⑤与绩效评价相关的计划标准、行业标准、历史标准等；  
⑥其他必要的相关资料等。  
（2）整理、研读基础资料  
对收集的基础资料进行分类整理、研读，并对所收集的资料进行核实和全面分析。通过基础资料的整理、研读，了解被评价对象的具体情况，分析被评价对象可能存在的问题，根据工作需要确定实地核查的内容，为现场核查做好准备。  
3.分析评价和撰写报告  
（1）综合分析评价  
①根据所收集的基础资料，结合现场核查的有关情况，整理出绩效评价所需的项目材料和基础数据。  
②将初步评价结论、调整事项、专家咨询意见和有关说明等提交单位内部讨论并征求意见。之后，对所征求的意见及时地进行收集和整理。  
（2）撰写报告  
绩效评价项目小组依照整理、分析后的项目材料、数据资料，依据评价形成的初步结论，按照既定的格式和内容要求撰写绩效评价初步报告，最终形成评价结果。**

**三、综合评价情况及评价结论**

**此次绩效评价通过组论证的评价指标体系及评分标准，采用的方法比较法、因素分析法、公众评判法，对2023年科技馆免费开放补助项目绩效进行客观评价，最终评分结果：总分为96.81分，绩效评级为“优秀”。各部分权重和绩效汇总分值如下表3-1所示（详见上传的附件）**

**四、绩效评价指标分析**

**（一）项目决策情况**

**项目决策由3个二级指标和6个三级指标构成，权重分20分，实际得分20分，各指标业绩值和绩效分值如表4-1所示（详见上传的附件）。  
1.立项依据充分性  
①项目立项符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策；根据中国科协、中宣部、财政部《关于全国科技馆免费的通知》（科协发普字〔2015〕20号）精神，科技馆免费开放的实施范围应是科协系统所属的具备基本常设展览和教育活动条件，并配套有一定的观众服务功能，能够正常开展科普工作，符合国家有关规划并由相关部门批准立项建设的县级（含）以上公益性科技馆。  
②项目立项符合行业发展规划和政策要求；科技馆免费开放是国家的重要惠民举措。对与科技馆功能相适应、体现科技馆特点的基本科普公共服务项目，实行免费开放。对于非基本公共服务项目，坚持公益性，降低收费标准，不得以营利为目的。  
③项目立项与部门职责范围相符，属于部门履职所需；科技馆是普及科学技术知识、倡导科学方法、传播科学思想、弘扬科学精神，提高全民科学素质的重要公共设施。对于提高我国全民科学素质，丰富人民群众精神文化生活，建设创新型国家、文化强国、美丽中国，推进社会主义核心价值观建设具有重大意义。科技馆免费开放的根本目的是保证广大公众享有科普公共服务的权益，加强科技馆能力建设和制度建设与科协职责相符，为促进服务能力提高，为提高全民科学素质发挥重要作用。  
④项目属于公共财政支持范围，符合中央、地方事权支出责任划分原则；根据中国科学技术协会、中共中央宣传部、财政部《关于全国科技馆免费的通知》（科协发普字〔2015〕20号和财政部、中国科协下发《科技馆免费开放补助资金管理办法》(财教〔2023〕162号）规定，结合我县实际，玛纳斯县科技馆申报2023年全国科技馆免费开放补助资金，最终依据自治区财政厅《关于提前下达2023年科技馆免费开放补助资金的通知》（新财教[2022]141号）及《关于提前下达2023年科技馆免费开放补助资金的通知》（昌州财教[2022]87号）文件精神，结合我馆实际，自治区科协科普部、新疆科技馆经自治区财政厅审核后将项目资金拨付至昌吉州财政局，由昌吉州财政局拨付到玛纳斯县财政局。  
⑤项目与相关部门同类项目或部门内部相关项目不重复。  
综上，该项指标满分2分，得分2分。  
2.立项程序规范性  
①项目按照规定的程序申请设立；根据《关于提前下达2023年科技馆免费开放补助资金的通知》（昌州财教[2022]87号）文件精神申请设立该项目。  
②审批文件、材料符合相关要求；  
③事前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。事前向自治区科技馆申请项目经审批立项。  
综上，该项指标满分3分，得分3分。  
3.绩效目标合理性  
①项目有绩效目标：全年科技馆免费开放天数200天以上，结合科普日、科技活动周等主题活动，组织开展科技活动10场次，开展各类科普活动计划参与人数达到8000人以上，展品更新数量5个以上，开展各类科普活动人员参与率高于80%，展品完工验收率高于90%。  
②项目绩效目标与实际工作内容具有相关性：与县科协职责任务具有一定的相关性。  
③项目预期产出效益和效果：购买科普展品，不断提升科技馆公共科普服务能力和水平，通过科普宣传，不断提高农牧民、青少年、社区居民、机关干部科学素质，不断提升科技馆免费服务能力。项目预期产出符合正常的业绩水平。  
④与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。  
综上，该项指标满分5分，得分5分。  
4.绩效指标明确性  
①将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标；  
②通过清晰、可衡量的指标值予以体现；  
③与项目目标任务数或计划数相对应。  
综上，该项指标满分5分，得分5分。  
5.预算编制科学性  
①预算编制经过科学论证；  
②预算内容与项目内容匹配；  
③预算额度测算依据充分，按照标准编制；  
④预算确定的项目投资额或资金量与工作任务相匹配。  
综上，该项指标满分2分，得分2分。  
6.资金分配合理性  
①预算资金分配依据充分；  
②资金分配额度合理，与项目单位或地方实际相适应。  
综上，该项指标满分3分，得分3分。**

**（二）项目过程情况**

**项目过程管理类指标由2个二级指标和5个三级指标构成，权重分20分，实际得分19.86分，各指标业绩值和绩效分值如表4-2所示（详见上传的附件）  
1.资金到位率  
资金到位率=（30万元/30万元）×100%=100%。  
综上，该项指标满分4分，得分4分。  
2.预算执行率  
预算执行率=（实际支出资金/预算资金数）×100%。=（28.96万元/30万元）×100%=96.53%。  
综上，该项指标满分4分，得分3.86分。  
3.资金使用合规性  
①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办法的规定；  
②资金的拨付有完整的审批程序和手续；  
③符合项目预算批复或合同规定的用途；  
④不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。  
综上，该项指标满分4分，得分4分。  
4.管理制度健全性  
①已制定相应的财务和业务管理制度,如《玛纳斯县科技局三重一大议事制度》《玛纳斯县科技项目管理暂行办法》《玛纳斯县科技局政府采购管理办法》《玛纳斯县科技局固定资产管理办法》等制度；  
②财务和业务管理制度合法、合规、完整。在资金的管理与执行中，严格按照国家有关法律、法规和财务规章制度，按照《新疆维吾尔自治区中央补助地方科技馆免费开放资金管理暂行办法》第六条补助资金开支范围的要求，县科技馆在开展免费开放补助项目实施工作中做到了专项资金专款专用，不存在截留、挤占、挪用、虚列支出的情况。  
综上，该项指标满分4分，得分4分。  
5.制度执行有效性  
①遵守相关法律法规和相关管理规定；  
②项目调整及支出调整手续完备；  
③项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料齐全并及时归档；  
④项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等落实到位。  
综上，该项指标满分4分，得分4分。**

**（三）项目产出情况**

**项目产出类指标由3个二级指标和5个三级指标构成，权重分25分，实际得分25分，各指标业绩值和绩效分值如表4-3所示（详见上传的附件）  
1.项目完成数量  
 “开展各类科普活动计划参与人数”指标，预期指标值为>=8000人，实际完成为=12000人。实际完成率=100%。  
“年度正常开馆天数”指标，预期指标值为>=200天，实际完成为210天。实际完成率=100%。  
“开展各类科普活动次数”指标，预期指标值为>=10次，实际完成为18次。实际完成率=100%。  
综上，该项指标满分15分，得分15分。  
2.项目完成质量  
“科普展品验收合格率”指标，预期指标值为>=90%，实际完成为100%。实际完成率=100%。  
综上，该项指标满分5分，得分5分。  
3.项目完成时效  
“资金拨付及时率”指标，预期指标值为>=90%，实际完成为100%。实际完成率=100%。  
综上，该项指标满分5分，得分5分。  
项目成本类指标由1个二级指标和2个三级指标构成，权重分15分，实际得分11.95分，各指标业绩值和绩效分值如表4-3所示（详见上传的附件）  
1.项目经济成本  
“开展科普培训与咨询服务经费”指标，预期指标值为<=5万元，实际完成为3.06万元。实际完成率=100%。  
“购买科技展品成本”指标，预期指标值为<=20万元，实际完成为24.88万元。实际完成率=100%，超支4.88万元，偏差率为24.4%。  
综上，该项指标满分15分，得分11.95分。**

**（四）项目效益情况**

**项目效益类指标由2个二级指标和3个三级指标构成，权重分20分，实际得分20分，各指标业绩值和绩效分值如表4-5所示（详见上传的附件）。  
1.社会效益指标  
“参与科普活动，群众科普知识水平”指标，预期指标值为有所提高，实际完成为有所提高；  
“全民科学文化素质”指标，预期指标值为有所提升，实际完成为有所提升。  
通过项目的实施，结合科普日、科技活动周等主题活动，组织开展科技活动，开展各类科普活动计划，公众参与科普活动积极，群众科普知识水平有所提高，全民科学文化素质有所提升。  
综上，该项指标满分10分，得分10分。  
2.满意度指标  
“服务对象满意度”指标，预期指标值为90%，实际完成为95%。  
综上，该项指标满分10分，得分10分。**

1. **预算执行进度与绩效指标偏差**

**本项目预算资金30万元，截至2023年12月底，最终投入财政资金28.96万元，全年执行率96.53%，总体完成率97.56%。  
购买科普展品成本目标值<=20万元，业绩值＝24.88万元，偏差率24.4%，主要原因是科普展品购买数量有所变动，最终购买科普产品24.88万元。**

1. **主要经验及做法、存在的问题及原因分析**

**（一）主要经验及做法  
1.聚焦重点任务，推动项目工作落地落实  
为有效推进项目工作开展，提高财政资金使用效益，项目领导小组进一步强化项目意识，对照计划全面梳理重点任务，仔细谋划、紧抓落实，理顺内部分工和工作流程，明确责任和时间节点，一项一项抓好具体落实，确保了项目按时保质完成，保障了项目效益发挥。  
2.坚持问题导向，加强执行监控，提高资金效益  
紧抓预算执行动态监控，提高资金使用效益。坚持以问题为导向，以财政部门的绩效监控为契机，通过资料审核对资金执行进度及绩效目标实现程度开展审核，对绩效监控中发现的问题及时整改，强化资金使用过程管理，有效了降低资金偏离政策目标的风险，提高了资金使用效益。  
3.强化绩效目标刚性约束，及时对项目进行跟踪问效  
加强绩效目标的刚性约束，及时对项目实施进度与资金支付进度进行全程跟踪问效，发现问题及时解决，对于重大问题实行集体讨论，确保项目按计划进行，项目资金支付安排高效、合理，杜绝截留、挤占或挪用项目资金的情况发生。  
（二）存在的问题及原因分析  
1.绩效预算认识不够充分，绩效理念有待进一步强化  
部门绩效管理理念尚未牢固树立，绩效管理专业人员匮乏。单位对全面实施绩效管理认识不够，绩效水平不高，单位内部绩效管理工作力量薄弱，多数以财务人员牵头开展绩效管理，工作推动机制不全，业务人员业务能力和素质还有待进一步提升。  
2.绩效档案归档工作有待提高  
一是对档案工作重视程度不高，意识淡薄。单位人员对绩效档案管理工作重视程度不够，不注重关键时间节点材料的鉴定归档，造成绩效管理工作档案缺失。二是单位人员对档案管理工作缺少针对性和目的性，对绩效档案工作重要性的认识不足，缺乏熟练的业务知识，使绩效档案管理与实际业务存在一定偏差，未发挥其综合价值。**

**七、有关建议**

**1.加强培训，提高相关人员工作水平  
采取多种培训形式对单位财务人员、业务科室人员进行集中培训，进一步树牢绩效观念，提高本单位工作人员的绩效管理能力和工作水平，为预算绩效管理相关工作的顺利开展提供保障。  
2.扎实推进档案规范化建设，提升档案管理水平  
一是进一步完善项目评价资料。项目启动时同步做好档案的归纳与整理，及时整理、收集、汇总，健全档案资料。二是严格落实自治区关于绩效管理工作档案资料归档的相关要求，强化收集力度，确保归档资料的完整齐全。**

**八、其他需要说明的问题**

**（一）本项目部分间接产生的效果无法准确在短时间内衡量，因此很难认定项目产生的全部效果。通过指标来反映绩效，指标的科学性和全面性需要不断地完善和研究  
（二）评价结果分别编入政府决算和部门预算，并依法予以公开。  
（三）对使用财政资金严重低效无效并造成重大损失的责任人，要按照相关规定追责问责。对绩效评价过程中发现的资金使用单位和个人的财政违法行为，依照《中华人民共和国预算法》《财政违法行为处罚处分条例》等有关规定追究责任，发现违纪违法问题线索的，应当及时移送纪检监察机关。**