

科技馆免费开放补助资金项目

绩效评价报告

蚌埠市科学技术协会

2025年5月

目 录

摘 要.....	1
一、项目基本情况.....	1
二、绩效评价工作开展情况.....	2
三、综合评价情况及评价结论.....	5
四、绩效评价指标分析.....	6
五、主要经验及做法.....	9
六、存在问题和原因分析.....	10
七、有关建议.....	11
附件：项目支出绩效评价指标体系框架.....	12

摘要

为贯彻落实全面实施预算绩效管理工作的要求，根据《中共蚌埠市委、蚌埠市人民政府关于印发〈全面实施预算绩效管理的实施办法〉的通知》（蚌发〔2020〕6号）、《蚌埠市市级项目支出绩效单位自评操作规程》和《蚌埠市市级项目支出绩效财政评价和部门评价操作规程》（蚌财绩〔2021〕53号）、《蚌埠市财政局关于开展2024年度市级预算支出绩效单位自评和部门评价工作的通知》（蚌财绩〔2025〕96号）文件精神，于2025年4月16日完成了2024年度蚌埠市科学技术协会部门“科技馆免费开放补助资金项目”的绩效评价工作。现将评价情况报告如下：

一、项目基本情况

（一）项目概况

蚌埠市科学技术协会是市科学技术工作者的群众组织，是市委领导下的人民团体，是市委、市政府联系全市科技工作者的桥梁和纽带，是推动全市科学技术事业发展的重要力量。市科协下属3家事业单位，分别是蚌埠市科学技术馆（全额拨款的公益一类事业单位）、蚌埠市科技培训中心（差额拨款事业单位）和《中国学校卫生》杂志社（自收自支的公益二类事业单位），与科协本级统一纳入部门预算编制范围。

科技馆免费开放补助资金项目为2024年蚌埠市科学技术协会部门的重点项目，评价时间范围为2024年1月1日至2024年12月31日，总预算4.2万元。本项目由蚌埠市科学技术馆组织实施，总体目标为：保障科技馆免费开放正常运行，充分发挥固定科普阵

地、流动科普阵地、信息科普阵地和青少年科技活动平台的作用，不断完善科普服务功能，稳步提升科学传播效能。

（二）项目绩效目标

1. 总体目标：以免费开放展厅、科普研学、主题科普活动、科普大篷车等方式开展科普服务工作，充分发挥固定科普阵地、流动科普阵地、信息科普阵地和青少年科技活动平台的作用，不断完善科普服务功能，稳步提升科学传播效能。

2. 阶段性目标：（1）展厅开展展教活动次数不少于 50 次；（2）完成科普大篷车巡展任务。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象和范围

本次评价主要通过了解科技馆免费开放补助资金项目的整体情况，对项目进行绩效分析，考察该项目的实施开展情况、资金使用情况、相关制度执行情况和项目预期的实现程度，统一规范和标准，总结经验，发现问题，提出改进的意见和建议。

本次评价对象为 2024 年蚌埠市科技馆免费开放补助资金项目。本次评价时间范围为 2024 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日。本项目年初预算 4.2 万元。

（二）绩效评价原则、评价指标体系、评价方法等

1. 绩效评价原则

本报告的评价原则遵从《蚌埠市市级项目支出绩效单位自评操作规程》和《蚌埠市市级项目支出绩效财政评价和部门评价操作规程》（蚌财绩〔2021〕53 号）文件精神。主要包括：

（1）相关性原则：绩效评价指标与目标有直接的联系，能够恰当反映目标的实现程度，本项目指标围绕全民科学素质行动计划

纲要实施项目内容进行设置。

(2) 重要性原则：优先使用最具评价对象代表性、最能反映评价要求的核心指标，如：科普活动项目工作运行产出完成率、质量达标率等指标。

(3) 系统性原则：将定量指标和定性指标相结合，定量指标应量化，定性指标可衡量，根据项目特点主要反映财政支出所产生的社会效益、可持续影响等。

2. 绩效评价指标体系

科技馆免费开放补助资金项目共设置 15 项绩效指标，详见下表：

科技馆免费开放补助资金项目主要绩效指标体系

序号	项目内容	目标	完成情况
1	科普活动覆盖人群	≥ 100000 人次	150000 人次
2	免费提供参观、讲解、物品寄存、饮用水服务	≥ 40000 人次	50000 人次
3	年接待观众人数	≥ 60000 人次	90000 人次
4	科普大篷车巡展	≥ 23 次	25 次
5	展厅开展展教活动次数	≥ 52 次	55 次
6	经费支出合规性	严格执行相关财政制度	达成预期指标
7	项目执行率	= 100%	100%
8	项目计划完成时间	按计划进度完成	达成预期指标
9	成本指标	≤ 4.2 万元	4.2 万元
10	普及科学知识，促进社科发展	良好	达成预期指标
11	面向全市公众，做好科技馆展教工作，提升全民科学素质	明显	达成预期指标
12	对公民环保理念提升的影响程度	良好	达成预期指标
13	全民提升科学素质	明显	达成预期指标
14	公众满意度	满意	达成预期指标
15	学生满意度	满意	达成预期指标

本项目的绩效评价指标体系以财政部门的指标体系框架为指

导，根据项目的实际情况研究制定，指标体系包括指标含义、分值权重、评分标准、数据来源、评价方法等内容。

本项目的评价标准是依据绩效评价基本原理，按照《蚌埠市财政局关于开展2024年度市级预算支出绩效单位自评和部门评价工作的通知》（蚌财绩〔2025〕96号）文件定制，对于定量指标，通常以100%为满分，按其完成率进行计算评分；对于定性指标，根据项目对相关政策、法规、制度的符合度及收集的访谈资料等进行评分。

3. 评价方法

（1）实地调查评价组到项目单位，了解项目相关内容，收集项目业务资料；查看财务明细账和会计凭证，了解资金到账、资金使用、会计信息质量等情况，并与相关项目负责人等进行项目访谈，了解本项目实际实施中的情况和遇到的问题、困难，以及对本项目的意见和建议。

（2）统计资料分析

统计和分析的对象是科技馆免费开放补助资金项目相关资料，以及与项目相关负责人等的访谈内容等。评价组对数据资料进行汇总、统计和分析，并根据实施方案设定的评价指标体系和评分标准对分析结果进行打分。

（3）逻辑分析

逻辑分析法是指通过逻辑推理，将设定条件与各种可能产生的结果相关性分析来寻求各指标之间内在的联系，并借以找出财政资金投入与产出的效果之间内在联系的一种方法。

（三）绩效评价工作过程

1. 文件研读

收集项目相关资料、项目目标、预算安排、实施方案、管理制度等资料，形成项目评价的总体思路，并形成了项目指标体系和方案的初稿。

2. 前期调研

根据项目评价方案初稿的要求，与科技馆免费开放补助资金项目相关负责人进行了沟通和访谈，进一步了解项目的实施情况，资金的管理情况等，并且讨论了项目指标体系和方案初稿的可行性。

3. 确定评价思路和方法

根据绩效评价的基本原理、原则和项目特点，结合绩效目标，按照逻辑分析法设计科学的指标体系，包括项目决策、过程、产出和效益四部分内容，客观分析项目的产出和效果，体现从决策、过程到产出、效益的绩效逻辑路径。

4. 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，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，并且与科技馆免费开放补助资金项目相关负责人进行了沟通，就方案的可行性、合理性进行了请教，初步形成了项目绩效评价指标体系和绩效评价方案。

三、综合评价情况及评价结论

（一）综合评价情况

本次绩效评价关注重点：一是关注项目立项的决策是否有依据，资金投入是否合理；二是关注管理机制是否健全且执行有效，确保项目目标实现；三是关注各项目标工作是否按计划完成，是否达到预期效果，是否能够可持续发展。

评价组围绕项目评价关注重点，以实施效果为导向设计本项目

绩效评价指标体系，从以下两方面开展评价工作：一是梳理、明确科技馆免费开放补助资金项目的立项和管理流程、职责分工、资金使用情况、项目实施所要达到的目标和效果。二是从项目管理和实施效果的角度出发，通过收集相关项目资料、访谈项目相关人员、了解 2024 年度内项目的管理和实施效果的实际执行情况。在此基础上，按照指标体系对相关数据信息进行汇总分析，形成了本绩效评价报告。

（二）评价结论

科技馆免费开放补助资金项目运用由评价组设计的评价指标体系及评分标准，通过数据采集及访谈，对“2024 年科技馆免费开放补助资金项目”绩效进行客观评价，最终评分结果：总分为 100 分，绩效评级为“优”。其中：项目决策类指标权重分为 30 分，得分为 30 分，得分率为 100%；项目过程类指标权重分为 20 分，得分为 20 分，得分率为 100%；项目产出类指标权重分为 30 分，得分为 30 分，得分率为 100%；项目效益类指标权重分为 20 分，得分为 20 分，得分率为 100%。

1. 综合评价结果

根据评价指标体系对本项目的绩效进行评价，最终本项目评价结果为 99 分，绩效评级为“优”。

2. 综合评价得分情况

项目	决策指标	过程指标	产出指标	效益指标	得分合计
标准分值	30	20	30	20	100
评价得分	30	20	30	19	99

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况

评价得分 30 分。项目立项符合相关法律法规，与工作职能相符，立项程序符合财政局相关要求，立项材料较为完整，绩效目标较为科学合理，绩效指标较为明确，预算编制较科学。决策指标分析详见下表：

一级指标	二级指标	三级指标	评价内容	评价情况	评价得分
项目决策 (30分)	项目立项 (10分)	立项依据充分性 (5分)	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。满分5分。	符合法律法规、相关政策、发展规划以及部门职责，立项依据充分。	5
		立项程序规范性 (5分)	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。满分5分。	立项程序规范	5
	绩效目标 (10分)	绩效指标合理性 (5分)	项目所设定的绩效目标是否依据充分，是否符合客观实际，用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况。满分5分。	设定的绩效目标是否依据充分，符合客观实际。	5
		绩效指标明确性 (5分)	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细化情况。满分5分。	绩效目标设定的绩效指标清晰、细化、可衡量。	5
	资金投入 (10分)	预算编制科学性 (5分)	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。满分5分。	预算编制经过局务会会议、有明确标准，资金额度与年度目标相适应。	5
		资金分配合理性 (5分)	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。满分5分。	项目预算资金分配有测算依据，与补助单位或地方实际相适应。	5

(二) 项目过程情况

评价得分 20 分。项目财务及业务管理制度基本健全，预算资金全部到位，预算执行率 100%。项目按照实施方案有序推进，组织机构完善，人员、场地设备等支撑条件均得到有效落实，委托业务开展过程较规范。项目执行过程中，存在预算指标与实际指标不一致的现象，尚需进一步细化完善。过程指标分析详见下表：

一级指标	二级指标	三级指标	评价内容	评价情况	评价得分
项目过程 (20分)	资金管理 (10分)	资金到位率(3分)	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。满分3分。	实际到位资金与预算资金一致。	3
		资金拨付及时性(3分)	项目资金是否按照依法依规及时拨付,用以反映和考核项目资金拨付时效情况。满分3分	项目资金按照依法依规及时拨付。	3
		预算执行率(2分)	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。	项目预算资金按照计划执行。	2
		资金使用合规性(2分)	项目资金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。满分2分	项目资金使用符合局机关制定的财务管理制度规定。	2
	组织实施 (10分)	管理制度健全性(5分)	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况。满分5分	项目实施单位的财务和业务管理制度健全。	5
		制度执行有效性(5分)	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。满分5分。	项目实施符合相关管理规定,预算与实际差异未调整扣一分。	5

(三) 项目产出情况。

一级指标	二级指标	三级指标	评价内容	评价情况	评价得分
项目产出 (30分)	产出数量(10分)	实际完成率(10分)	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。满分10分。	项目实施的实际产出数与计划产出数的比率100%。	10
	产出质量(10分)	质量达标率(10分)	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。满分10分。	项目完成的质量达标产出数与实际产出数的比率100%。	10
	产出时效(10分)	完成及时性(5分)	项目实际完成时间与计划完成时间的比较,用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度。满分5分。	项目实际完成时间与计划完成时间,均在2020年度。	5
	产出成本(10分)	成本节约率(5分)	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。满分5分。	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100%。	5

评价得分 30 分。项目产出指标基本实现，实施过程中采取了一定成本节约措施。产出指标分析详见下表：

（四）项目效益情况。

评价得分 20 分。项目在全市公民科学素质提升上取得了显著效果。效益指标分析详见下表：

一级指标	二级指标	三级指标	评价内容	评价情况	评价得分
效益 (20分)	项目效益 (20分)	实施效益 (10分)	项目实施所产生的效益。满分10分。	公众满意度较高	10
		满意度 (10分)	社会公众或服务对象对项目实施效果的满意程度。满分10分。		9

五、主要经验及做法

2024年，市科技馆在市科协党组的正确领导下，深入学习贯彻习近平新时代中国特色社会主义思想、党的二十届三中全会精神和习近平总书记考察安徽重要讲话指示批示精神，依据《中华人民共和国科学技术普及法》，围绕“全民科学素质行动计划纲要”要求，发挥“全国科普教育基地”、“省科学家精神教育基地”、“省科学技术普及基地”、“省爱教基地”、“市研学教育基地”辐射作用。以免费开放展厅、科普研学、主题科普活动、科普大篷车等方式开展科普服务工作。

1. 截至12月，累计免费开放展厅200余天，接待观众15万余人，接待学校、社区、部队等团体100个；结合“我们的节日”在春节、五一、国庆等节假日以及全国科技活动周、全国科技工作者日、全国科普日等主题日开展系列活动10余场次；开展“科普大篷车五进”科普惠民活动40场次，行驶2000余公里，参与群众近2万人；结合学校团体参观开展科普研学活动90场次；开展2024年蚌埠市新质生产力科普系列活动，组织专家讲座、专题展览、线

上科普等活动 15 场次，线上线下参与人次 30 余万。

2. 开展特色节庆日主题科普活动。在节庆日及重要时间节点，结合节日主题开展“金龙成长记”线上答题活动、“古法蓝晒”、“小小水火箭，大大航天梦”、“六一”游园打卡、“放粽一夏”、“小火炬”、“升旗手”、“共绘祖国”“走马灯”、“漆扇”等特色科普活动。通过新颖的科普宣传方式，把传统文化同科学知识相结合，时事热点同科学体验相结合，为群众普及科学知识、弘扬科学精神、传承传统文化。在全国科技工作者日、全国科技活动周、暑期、全国科普日期间，围绕科学家精神、新质生产力等主题，通过讲座、展览、“线上+线下”科普等形式开展系列活动。

3. 科普惠民乡村行。2024 年度，在科普大篷车的运行社会化运营过程中，我馆以蚌埠市基层党建“先锋 1 号”项目为指引，以《“红”扬科学 筑梦未来》为主题，充分发挥党组织的战斗堡垒作用和党员的先锋模范作用。科普大篷车开进幼儿园、中小学校、社区、部队等开展了 40 次科普活动，基本做到市区及县区全覆盖。科普志愿者们通过科普大篷车现场巡展、科普咨询、科学实验、科学家精神宣讲、发放科普资料、播放科教节目等形式围绕主题开展活动，年累计行驶 2060 公里，19227 人参加活动。大篷车作为一个载体，不断发扬“四下基层”工作精神，在市区及三县发挥出科普游骑兵的作用，深受基层群众的好评和认可。

六、存在问题和原因分析

1. 科技馆免费开放补助资金项目在年初预算编制时，没有考虑到科普活动的规模、宣传资料等方面的具体要求和相关人员的变量，导致对预算编制不够准确、细化，实际发生的经济科目与预算编制的经济科目存在一些差异。

2. 公众满意度仍有提升空间，原因主要是展项不够丰富，不能满足观众对前沿科技和新质生产力的参观需求。

七、有关建议

1. 建议加强预算编制管理，细化预算编制，提高预算编制的前瞻性，从而降低预算与实际的差异。

2. 今后将持续更新展品展项，加强对科学宫西楼临展区的布展规划，增加新质生产力和前沿科技方面的展览，以满足市民相关科普需求。

附件：项目支出绩效评价指标体系框架

附件

项目支出绩效评价指标体系框架

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明
决策	项目立项	立项依据充分性	项目立项（主体是指项目主管部门，下同）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。	<p>评价要点：</p> <p>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；</p> <p>②项目立项是否符合行业发展规划和政策要求；</p> <p>③项目立项是否与部门职责范围相符，属于部门履职所需；</p> <p>④项目是否属于公共财政支持范围，是否符合市与县区财政事权与支出责任相适应原则；</p> <p>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。</p>
		立项程序规范性	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。	<p>评价要点：</p> <p>①项目是否按照规定的程序申请设立；</p> <p>②审批文件、材料是否符合相关要求；</p> <p>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。</p>
	绩效目标	绩效目标合理性	项目所设定的绩效目标是否依据充分，是否符合客观实际，用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况。	<p>评价要点：</p> <p>（如未设定预算绩效目标，也可考核其他工作任务目标）</p> <p>①项目是否有绩效目标；</p> <p>②项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性；</p> <p>③项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平；</p> <p>④是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。</p>

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明
决策	绩效目标	绩效指标明确性	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； ②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现； ③是否与项目目标任务数或计划数相对应。
	资金投入	预算编制科学性	项目预算编制（主体是指项目资金管理使用单位，下同）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； ②预算内容与项目内容是否匹配； ③预算额度测算依据是否充分，是否按照标准编制； 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。
		资金分配合理性	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； ②预算资金分配额度是否合理，与项目单位或地方实际是否相适应。
过程	资金管理	资金到位率	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%。 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。
		资金拨付及时性	项目资金是否按照依法依规及时拨付，用以反映和考核项目资金拨付时效情况。	项目资金是否按照《预算法》等法律法规规定的期限内分配下达，是否符合项目资金管理办法、工作实施方案等明确的时限要求及时拨付。

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明
	资金管理	预算执行率	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%。 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。
		资金使用合规性	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办法的规定； ②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续； ③是否符合项目预算批复或合同规定的用途； ④是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。
	组织实施	管理制度健全性	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况。	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财务和业务管理制度是否合法、合规、完整。
		制度执行有效性	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项目调整及支出调整手续是否完备； 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； 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。
产出	产出数量	实际完成率	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。	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。

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明
	产出质量	质量达标率	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%。 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。
	产出时效	完成及时性	项目实际完成时间与计划完成时间的比较，用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度。	实际完成时间：项目实施单位完成该项目实际所耗用的时间。 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。
	产出成本	成本节约率	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%。 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。
效益	项目效益	实施效益	项目实施所产生的效益。	项目实施所产生的社会效益、经济效益、生态效益、可持续影响等。可根据项目实际情况有选择地设置和细化。
		满意度	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。