

府谷县科技馆 2022年度部门决算

保密审查情况： 已审查

主要负责人审签情况： 已审签

目 录

第一部分 单位概况

- 一、单位主要职责及内设机构
- 二、决算单位构成
- 三、单位人员情况

第二部分 2022 年度单位决算情况说明

- 一、收入支出决算总体情况说明
- 二、收入决算情况说明
- 三、支出决算情况说明
- 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明
- 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明
- 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明
- 七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明
- 八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明
- 九、财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出决算情况说明
- 十、机关运行经费支出情况说明
- 十一、政府采购支出情况说明
- 十二、国有资产占用及购置情况说明
- 十三、预算绩效情况说明
- 十四、其他需要说明的情况

第三部分 2022 年度单位决算表

- 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、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表
- 九、财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出决算表

第四部分 专业名词解释

第五部分 附 件

第一部分 单位概况

一、单位主要职责及机构设置

（一）主要职能

科技馆是科学技术协会的下属单位，为正科级建制，是面对社会公众进行科普宣传和教育的重要场所，负责科技馆的日常管理运行，举办常设性和临时性科普展览，开展面向公众的科技培训，组织面向青少年和公众的科学、科普活动，完成上级部门交办的其他工作。主要宣传方式为展教宣传，也会组织各类科普实践和培训实验活动，同时每年都会开展“科技之春”到学校、到社区科普活动，使青少年加深对科学的理解和感悟，潜移默化中提高科学素质。

（二）内设机构

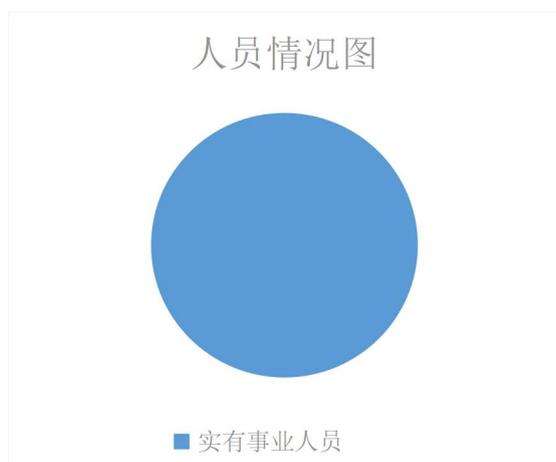
府谷县科技馆属于科学技术协会的下属单位，没有内设机构。

二、部门决算单位构成

本单位作为府谷县科学技术协会二级预算单位编制2022年度部门决算。

三、单位人员情况

截止 2021 年底，本单位人员编制 11 人，其中事业编制 11 人；实有人员 11 人，其中事业 11 人。



第二部分 2022 年度单位决算情况说明

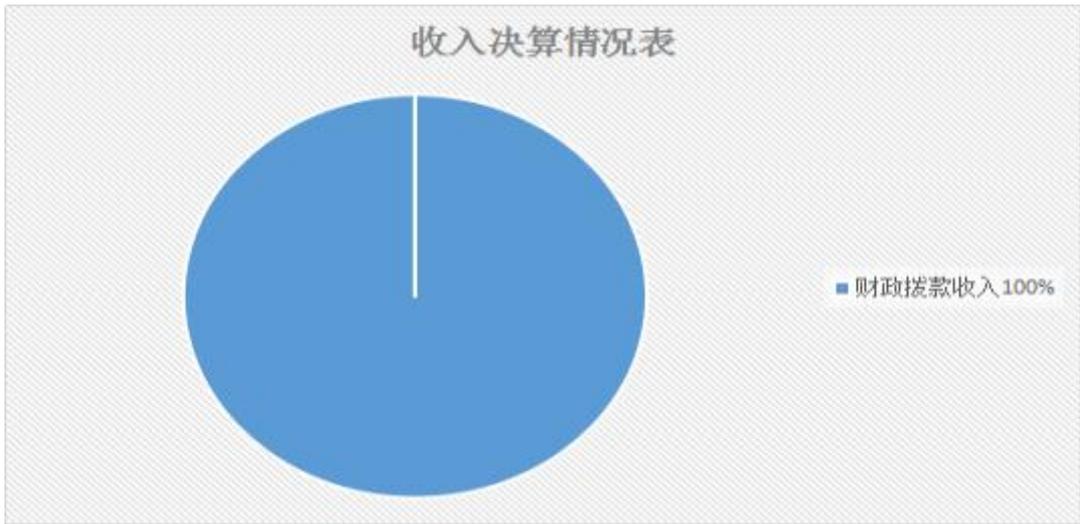
一、收入支出决算总体情况说明

2022 年度收入总计、支出总计均为 522.17 万元，与上年相比收、支总计增加 318.75 万元，增长 156%。主要原因是本年度支付之前与荣河博物馆协议费用，数额较大，同时为更好地开展科普宣传工作，提升我馆科技形象，进行展品设备更新及升级，购入大量固定资产。



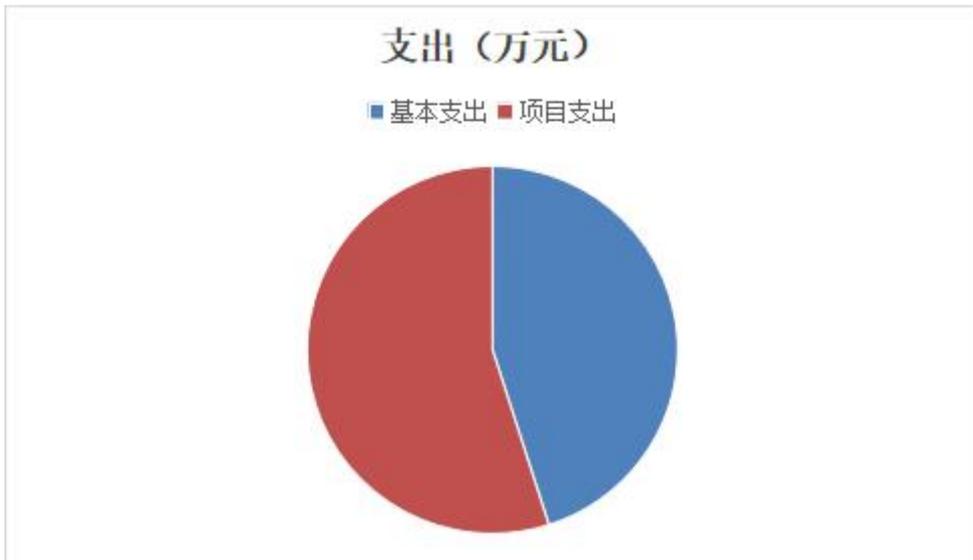
二、收入决算情况说明

2022 年度本年收入合计 522.17 万元，其中：财政拨款收入 522.17 万元，占 100%；事业收入 0 万元，占 0%；经营收入 0 万元，占 0%；其他收入 0 万元，占 0%。



三、支出决算情况说明

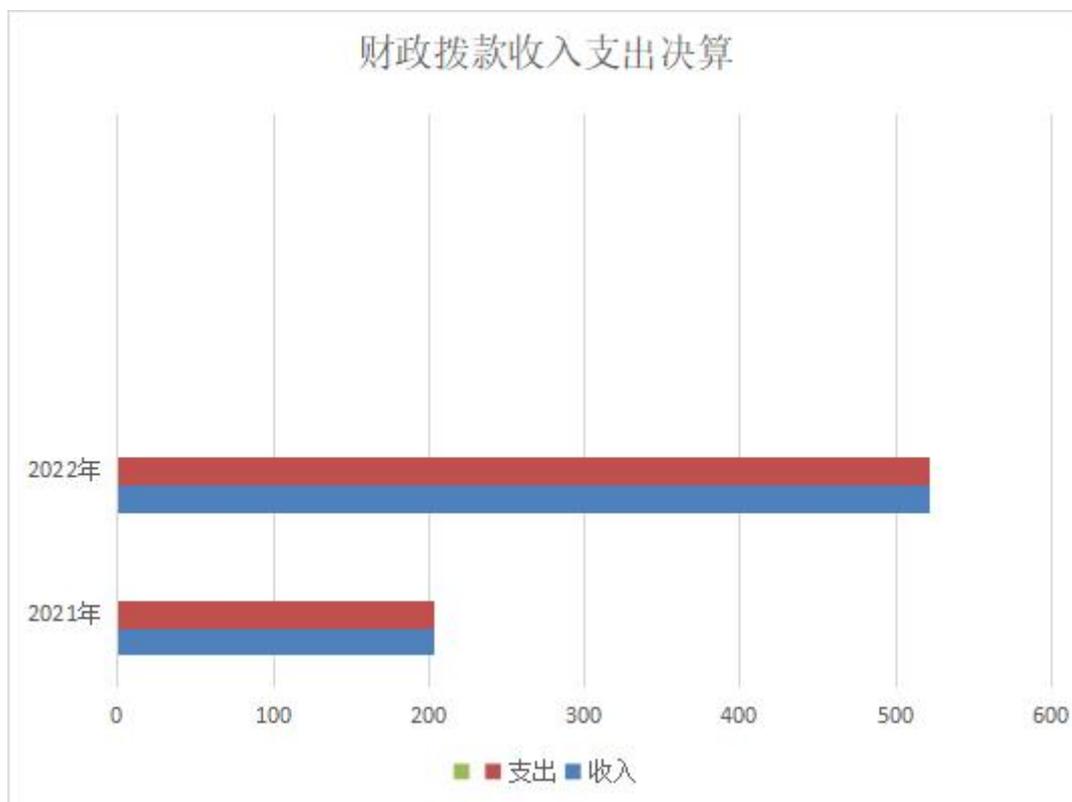
2022 年度本年支出合计 522.17 万元，其中：基本支出 235.36 万元，占 45%；项目支出 286.81 万元，占 55%；经营支出 0 万元，占 0%。



四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2022 年度财政拨款收入总计、支出总计均为 522.17 万元，与上年相比收入总计、支出总计增加 318.75 万元，增长 156%。主要原因是本年度支付之前与荣河博物馆协议费用，

数额较大，同时为更好地开展科普宣传工作，提升我馆科技形象，进行展品设备更新及升级，购入大量固定资产。



五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

2022 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算 522.17 万元，支出决算 522.17 万元，完成年初预算的 100%，占本年支出合计的 100%。与上年相比，财政拨款支出增加 318.75 万元，增长 156%，主要原因是本年度支付之前与荣河博物馆协议费用，数额较大，同时为更好地开展科普宣传工作，提升我馆科技形象，进行展品设备更新及升级，购入大量固定资产。按照政府功能分类科目，其中：



科学技术支出(206)科学技术普及(07)科技馆站(05)年初预算 522.17 万元，支出决算 522.17 万元，完成年初预算的 100%。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2022 年度一般公共预算财政拨款基本支出 235.36 万元，包括人员经费和公用经费。其中：

(一) 人员经费 225.79 万元，主要包括：基本工资、奖金、绩效工资、机关事业单位养老保险、职业年金、职工基本医疗保险、住房公积金、其他工资福利支出。

(二) 公用经费 9.56 万元，主要包括：办公费、电费、邮电费、取暖费、差旅费、工会经费、其他交通费、其他商品和服务支出。

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

本单位 2022 年度无政府性基金预算财政拨款收支，已公开空表。

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

本单位 2022 年度无国有资本经营预算财政拨款收支，已公开空表。

九、财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出决算情况说明

（一）“三公”经费支出决算情况说明

2022 年度财政拨款安排“三公”经费支出预算 0 万元，支出决算 0 万元，完成预算的 0%，决算数较上年无变化。

1. 因公出国（境）费支出情况说明

本年度无财政拨款因公出国（境）费支出。

2. 公务用车购置费支出情况说明

本年度无财政拨款公务用车购置费支出。

3. 公务用车运行维护费支出情况说明

本年度无财政拨款公务用车运行维护费支出。

4. 公务接待费支出情况说明

本年度无财政拨款公务接待费支出。

（二）培训费支出情况说明

本年度无财政拨款培训费支出。

（三）会议费支出情况说明

本年度无财政拨款会议费支出。

十、机关运行经费支出情况说明

本单位 2022 年度无机关运行经费支出。

十一、政府采购支出情况说明

(一)2022 年度政府采购支出总额共 15.18 万元,其中:政府采购货物支出 15.18 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 0 万元。

(二) 政府采购授予中小企业合同金额 15.18 万元,占政府采购支出合同总额的 100%,其中:授予小微企业合同金额 15.18 万元,占授予中小企业合同金额的 100%;货物采购授予中小企业合同金额占政府采购货物支出合同的 100%。

十二、国有资产占用及购置情况说明

截至 2022 年末,本部门(部门)共有车辆 1 辆,其中其他用车 1 辆,主要是科普大篷车。

十三、预算绩效情况说明

(一) 预算绩效管理工作开展情况说明

根据预算绩效管理要求,本单位组织开展了 2022 年度部门整体支出绩效自评工作,从评价情况来看,从评价情况来看,县科技馆较好的完成了 2022 年度部门整体支出绩效自评工作,为提高我馆科普宣传工作服务水平及能力,提升我馆科技形象,对原有展品进行更新换代,同时也购入更多新的展品,对场馆进行升级改造,更好地服务广大游客。

我单位在部门决算中反映 2022 年科技馆运行经费、荣河博物馆协议费用等 2 个一级项目的绩效自评结果,涉及预算资金 276.63 万元,占部门预算项目支出总额的 53%。

(二) 单位整体支出绩效自评结果

根据年度设定的绩效目标,单位整体支出自评得分 98,

全年预算数 522.17 万元，执行数 522.17 万元，完成预算的 100%。本年度本单位总体运行情况及取得的成绩：科技馆是面对社会公众进行科普宣传和教育的重要场所，主要宣传方式为展教宣传，也会组织各类科普实践和培训实验活动，同时每年都会开展“科技之春”到学校、到社区科普活动，使青少年加深对科学的理解和感悟，潜移默化中提高科学素质。

发现的问题及原因：1. 对预算绩效管理重要性认识有待提高。受机制体制影响，预算绩效管理工作缺乏统一管理，项目科室、业务人员普遍对预算绩效管理重要性认识不足；2. 预算绩效编制水平有待进一步提高。资金管理业务人员及项目管理业务人员普遍未系统学习过绩效管理知识，绩效管理水平和能力有待提高，未全面掌握绩效管理工作方法和能力。

下一步改进措施：1. 加强学习培训，提高业务水平。大力加强对参与绩效管理的专业知识培训，为提高绩效管理工作水平做好准备；2. 加强预算编制。严格按照要求，提高完善项目库信息，加强项目库管理。在年初预算编报时，细化经费，完善信息，制定符合部门实际的目标清晰、可量化、可操作的绩效目标。

府谷县科技馆整体支出绩效自评表

（2022 年度）

部门（单位）名称			府谷县科技馆									
年度 主要 任务 完成 情况	任务名 称	主要内容	完成情 况	全年预算数（万元）			全年执行数（万元）			分 值	执 行 率	得 分
				总额	财政拨 款	其他 资金	总额	财政拨 款	其他 资金			
年度 主要 任务 完成 情况	任务 1	2022 年科技馆 运行经费	65%	161.9	161.9		104.69	104.69		100	65%	95
	任务 2	荣河博物馆协 议费用	100%	114.73	114.73		114.73	114.73		100	100%	100
	任务 3									—		—
	……									—		—
	金额合计					276.63		219.42	219.42		10	
年度 总体 目标 完成 情况	预期目标（年初设定）						目标实际完成情况					
	为了更好地开展我县科普宣传工作						100%					
年度 绩效 指标 完成 情况	一级指 标	二级指标	指标内容			年度指标值	实际完成值	分值	得分			
	产出指 标 (50分)	数量指标	日常工作任务完成率			100%	100%	20	20			
		质量指标	合规性			100%	100%	10	10			
		时效指标	工作任务时效			按时	按时完成	10	10			
		成本指标	项目成本			100%	100%	10	10			
	效益指 标(30 分)	经济效益指标	增收			≥95%	不存在经济效益	10	10			
		社会效益指标	服务群众人数			≥人	5000 人	10	10			
		生态效益指标										
	满意度 指标 (10分)	可持续影响指 标	保障单位运行			≥年	全年	10	10			
		服务对象满意 度指标	群众满意度			≥95%	100%	10	10			
总分										100	98	

（三）项目绩效自评结果

我单位在部门决算中反映 2022 年科技馆运行经费、荣河博物馆协议费用等 2 个一级项目的绩效自评结果。

具体见下：

1. 2022 年科技馆运行经费项目绩效自评综述：全年预算数 161.9 万元，执行数 104.69 万元，完成预算的 65%。项目绩效目标完成情况：科技馆是面对社会公众进行科普宣传和教育的重要场所，主要宣传方式为展教宣传，也会组织各类科普实践和培训实验活动，同时每年都会开展“科技之春”到学校、到社区科普活动，使青少年加深对科学的理解和感悟，潜移默化中提高科学素质。发现的问题及原因：对预算绩效管理重要性认识有待提高。受机制体制影响，预算绩效管理工作缺乏统一管理，项目科室、业务人员普遍对预算绩效管理重要性认识不足。下一步改进措施：加强学习培训，提高业务水平。大力加强对参与绩效管理人员的专业知识培训，为提高绩效管理工作水平做好准备。

2. 荣河博物馆协议费用项目绩效自评综述：全年预算数 114.73 万元，执行数 114.73 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：科技馆是面对社会公众进行科普宣传和教育的重要场所，主要宣传方式为展教宣传，也会组织各类科普实践和培训实验活动，同时每年都会开展“科技之春”到学校、到社区科普活动，使青少年加深对科学的理解和感悟，潜移默化中提高科学素质，该项目的实施使科技馆日常工作开展更加顺利。发现的问题及原因：预算绩效编制水平

有待进一步提高。资金管理业务人员及项目管理业务人员普遍未系统学习过绩效管理知识，绩效管理水平有待提高，未全面掌握绩效管理工作方法和能力。下一步改进措施：加强预算编制。严格按照要求，提高完善项目库信息，加强项目库管理。在年初预算编报时，细化经费，完善信息，制定符合部门实际的目标清晰、可量化、可操作的绩效目标。

科技馆是面对社会公众进行科普宣传和教育的重要场所，主要宣传方式为展教宣传，也会组织各类科普实践和培训实验活动，同时每年都会开展“科技之春”到学校、到社区科普活动，使青少年加深对科学的理解和感悟，潜移默化中提高科学素质。发现的问题及原因：1. 对预算绩效管理重要性认识有待提高。受机制体制影响，预算绩效管理工作缺乏统一管理，项目科室、业务人员普遍对预算绩效管理重要性认识不足；2. 预算绩效编制水平有待进一步提高。资金管理业务人员及项目管理业务人员普遍未系统学习过绩效管理知识，绩效管理水平有待提高，未全面掌握绩效管理工作方法和能力。下一步改进措施：1. 加强学习培训，提高业务水平。大力加强对参与绩效管理专业的专业知识培训，为提高绩效管理工作水平做好准备；2. 加强预算编制。严格按照要求，提高完善项目库信息，加强项目库管理。在年初预算编报时，细化经费，完善信息，制定符合部门实际的目标清晰、可量化、可操作的绩效目标。

科技馆项目支出绩效自评表

(2022 年度)

项目名称		2022 年科技馆运行经费						
主管部门		府谷县科学技术协会			实施单位		府谷县科技馆	
项目资金 (万元)		年初预 算数	全年预算 数 (A)	全年执行 数 (B)	分 值	执行率 (B/A)	得分	
	年度资金总额	161.9	161.9	104.69	10	64.67%		
	其中:当年财政拨款	161.9	161.9	104.69	—	64.67%	—	
	上年结转资金				—		—	
	其他资金				—		—	
年度总体 目标完成 情况	预期目标 (年初设定)			实际完成情况				
绩效 指标	一级 指标	二级 指标	三级指标	年度 指标值	实际 完成值	分 值	得 分	偏差原因分析 及改进措施
	产出 指标 (50 分)	数量指标	保证单位职 工差旅费	保证人数 20 人	60	10	10	
		质量指标	设备合格率	≥95%	≥99%	10	10	
		时效指标	单位正常运 行时间	12 个月	9 个月	10	8	疫情原因, 按 文件要求闭馆
		成本指标	差旅费 11 万 元, 设备更新 60 万元, 科普宣 传 26.9 万元, 培训费 20 万 元, 移动网络 专项费 10 万 元	成本控制 率 ≤98%	98%	20	17	由于疫情形势 严峻, 我单位 未能按年初计 划开展科普宣 传、外出培训 等
	效益 指标 (30 分)	经济效益指标						
		社会效益指标	为更好地开 展我县科普 宣传教育工 作, 提高青 少年科学创 新能力等	95%	98%	30	30	
		生态效益指标						
	可持续影响 指标							
	满意 度 指标 (10 分)	服务对象满意 度指标	参与群众满 意度	95%	100%	10	10	
总分					100	95		

科技馆项目支出绩效自评表

（2022 年度）

项目名称	荣河博物馆协议费用							
主管部门	府谷县科学技术协会			实施单位		府谷县科技馆		
项目资金 (万元)		年初预算数	全年预算数 (A)	全年执行数 (B)	分值	执行率 (B/A)	得分	
	年度资金总额	114.73		114.73	10	100%	100	
	其中：当年财政拨款	114.73		114.73	—	100%	—	
	上年结转资金				—		—	
	其他资金				—		—	
年度总体目标完成情况	预期目标（年初设定）			实际完成情况				
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标 (50分)	数量指标	日常工作任务完成率	100%	100%	20	20	
		质量指标	合规性	100%	100%	10	10	
		时效指标	工作任务时效	按时	按时完成	10	10	
		成本指标	项目成本	100%	100%	10	10	
	效益指标 (30分)	经济效益指标	增收	≥95%	不存在经济效益	10	10	
		社会效益指标	服务群众人数	≥人	5000人	10	10	
		生态效益指标						
	满意度指标 (10分)	可持续影响指标	保障单位运行	≥年	全年	10	10	
		服务对象满意度指标	群众满意度	≥95%	100%	10	10	
总分						100	100	

（四）专项资金绩效自评结果

本单位不主管专项资金。

（五）单位重点评价项目绩效评价结果

本单位无重点评价项目。

（六）财政重点评价项目绩效评价结果

绩效评价工作组按照府谷县财政绩效评价中心对府谷县科技馆日常运行经费项目绩效评价要求，对项目进行资料整理、数据分析、现场调研以及分析评价，最后依据项目绩效评价指标体系进行评分。该项目综合评价分数为 81 分，评级为“良好”。根据对决策、过程、产出、效益指标评分，4 项指标得分为 9 分、14 分、30 分、28 分。

十四、其他需要说明的情况

1. 决算公开表格中金额数值保留两位小数，公开数据为四舍五入计算结果；个别数据项之间，个别数据合计项与分项数字之和存在小数点后尾差。

2. 决算公开表格中部分数据约值万元时显示为零，实际不为零。

3. 府谷县科技馆决算数据反映 1 个单位收支情况，无代管单位收支情况。

4. 无预算单位变化调整

5. 决算公开联系方式及信息反馈渠道。联系电话：（0912-8720188）。如电话号码发生变更，请通过其他公开渠道另行获取，本文本不再更新。

第三部分 2022 年度部门决算表

目 录

序号	内容	是否空表	表格为空的理由
表 1	收入支出决算总表	否	
表 2	收入决算表	否	
表 3	支出决算表	否	
表 4	财政拨款收入支出决算总表	否	
表 5	一般公共预算财政拨款支出决算表	否	
表 6	一般公共预算财政拨款基本支出决算表	否	
表 7	政府性基金预算财政拨款收入支出决算表	是	本单位不涉及故公开空表
表 8	国有资本经营预算财政拨款支出决算表	是	本单位不涉及故公开空表
表 9	财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出决算表	是	本单位不涉及故公开空表

收入支出决算总表

公开 01 表
单位：万元

单位：府谷县科技馆

收入			支出		
项 目	行次	决算数	项 目	行次	决算数
栏 次		1	栏 次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	522.17	一、一般公共服务支出	32	
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		二、外交支出	33	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	34	
四、上级补助收入	4		四、公共安全支出	35	
五、事业收入	5		五、教育支出	36	
六、经营收入	6		六、科学技术支出	37	522.17
七、附属单位上缴收入	7		七、文化旅游体育与传媒支出	38	
八、其他收入	8		八、社会保障和就业支出	39	
	9		九、卫生健康支出	40	
	10		十、节能环保支出	41	
	11		十一、城乡社区支出	42	
	12		十二、农林水支出	43	
	13		十三、交通运输支出	44	
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	
	15		十五、商业服务业等支出	46	
	16		十六、金融支出	47	
	17		十七、援助其他地区支出	48	
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	
	19		十九、住房保障支出	50	
	20		二十、粮油物资储备支出	51	
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	
	23		二十三、其他支出	54	
本年收入合计	24	522.17	本年支出合计	58	522.17
使用非财政拨款结余	25		结余分配	59	
年初结转和结余	26		年末结转和结余	60	
	27			61	
总计	28	522.17	总计	62	522.17

注：1. 本表反映单位本年度的总收支和年末结转结余情况。

2. 本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

单位：府谷县科技馆

单位：万元

收入			支出					
项 目	行 次	金 额	项 目	行 次	合 计	一般公共 预算财政 拨款	政府性 基金预 算财政 拨款	国有资本经营 预算财政拨款
栏 次		1	栏 次		2	3	4	5
一、一般公共预算财政拨款	1	522.17	一、一般公共服务支出	30				
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	31				
三、国有资本经营预算财政拨款	3		三、国防支出	32				
	4		四、公共安全支出	33				
	5		五、教育支出	34				
	6		六、科学技术支出	35	522.17			
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	36				
	8		八、社会保障和就业支出	37				
	9		九、卫生健康支出	38				
	10		十、节能环保支出	39				
	11		十一、城乡社区支出	40				
	12		十二、农林水支出	41				
	13		十三、交通运输支出	42				
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	43				
	15		十五、商业服务业等支出	44				
	16		十六、金融支出	45				
	17		十七、援助其他地区支出	46				
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	47				
	19		十九、住房保障支出	48				
	20		二十、粮油物资储备支出	49				
	21		二十一、国有资本经营预算支出	50				
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	51				
	23		二十三、其他支出	52				
本年收入合计	24	522.17	本年支出合计	53	522.17	522.17		
年初结转和结余	25		年末结转和结余	54				
一般公共预算财政拨款	26			55				
政府性基金预算财政拨款	27			56				
国有资本经营预算财政拨款	28			57				
总计	29	522.17	总计	58	522.17	522.17		

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款的总收支和年末结转结余情况。

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

公开 06 表

单位：府谷县科技馆

单位：万元

科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	225.79	302	商品和服务支出	9.56	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	71.39	30201	办公费	2.61	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴		30202	印刷费		30702	国外债务付息	
30103	奖金	25.12	30203	咨询费		310	资本性支出	
30106	伙食补助费		30204	手续费		31001	房屋建筑物购建	
30107	绩效工资	34.78	30205	水费		31002	办公设备购置	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	22.87	30206	电费	0.27	31003	专用设备购置	
30109	职业年金缴费	11.44	30207	邮电费	0.17	31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费	8.84	30208	取暖费	1.22	31006	大型修缮	
30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费		31007	信息网络及软件购置更新	
30112	其他社会保障缴费	0.16	30211	差旅费	1.26	31008	物资储备	
30113	住房公积金	17.74	30212	因公出国（境）费用		31009	土地补偿	
30114	医疗费		30213	维修（护）费		31010	安置补助	
30199	其他工资福利支出	33.46	30214	租赁费		31011	地上附着物和青苗补偿	
303	对个人和家庭的补助		30215	会议费		31012	拆迁补偿	
30301	离休费		30216	培训费		31013	公务用车购置	
30302	退休费		30217	公务接待费		31019	其他交通工具购置	
30303	退职（役）费		30218	专用材料费		31021	文物和陈列品购置	
30304	抚恤金		30224	被装购置费		31022	无形资产购置	
30305	生活补助		30225	专用燃料费		31099	其他资本性支出	
30306	救济费		30226	劳务费		399	其他支出	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费		39907	国家赔偿费用支出	
30308	助学金		30228	工会经费	0.93	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
30309	奖励金		30229	福利费		39909	经常性赠与	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费		39910	资本性赠与	
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用	0.82	39999	其他支出	
30399	其他对个人和家庭的补助		30240	税金及附加费用				
			30299	其他商品和服务支出	2.28			
人员经费合计		225.79	公用经费合计					9.56

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出决算表

公开 09 表

单位：府谷县科技馆

单位：万元

财政拨款“三公”经费							会议费	培训费
项目	合计	因公出国（境）费	公务用车购置及运行维护费			公务接待费		
			小计	公务用车购置费	公务用车运行维护费			
栏次	1	2	3	4	5	6	7	8
预算数								
决算数								

注：本表反映单位本年度财政拨款“三公”经费、会议费、培训费的支出预决算情况。其中，预算数为全年预算数，反映按规定程序调整后的预算数；决算数是包括当年财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

第四部分 专业名词解释

1. 基本支出：指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。

2. 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所发生的各项支出。

3. “三公”经费：指部门使用财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费支出。

4. 财政拨款收入：指本级财政当年拨付的资金。

5. 公用经费：指为完成特定的行政工作任务或事业发展目标用于设备设施的维持性费用支出，以及直接用于公务活动的支出，具体包括公务费、业务费、修缮费、设备购置费、其他费用等。

6. 工资福利支出：反映开支的在职职工和编制外长期聘用人员的各类劳动报酬，以及上述人员缴纳的各项社会保险费等。

7. 结转资金：即当年预算已执行但未完成，或者因故未执行，下一年度需要按原用途继续使用的资金。

8. 结余资金：即当年预算工作目标已完成，或者因故终止，当年剩余的资金。

第五部分 附 件

一、单位重点评价项目绩效评价结果

无重点评价项目。

二、财政重点评价项目绩效评价结果

绩效评价工作组按照府谷县财政绩效评价中心对府谷县科技馆日常运行经费项目绩效评价要求，对项目进行资料整理、数据分析、现场调研以及分析评价，最后依据项目绩效评价指标体系进行评分。该项目综合评价分数为 81 分，评级为“良好”。根据对决策、过程、产出、效益指标评分，4 项指标得分为 9 分、14 分、30 分、28 分。

2021 年度府谷县科技馆日常运行经费项目绩效评价报告如下：

2021 年度府谷县科技馆日常运行
经费项目绩效评价报告

榆林益智企业服务有限公司

2021 年度府谷县科技馆日常运行经费 项目绩效评价报告

项目单位：府谷县科技馆

委托单位：府谷县财政绩效评价中心

评价机构：榆林益智企业服务有限公司

报告日期：：二〇二二年十月

摘要

一、项目预算资金安排和使用情况	
项目名称	2021年度府谷县科技馆日常运行经费项目
实施单位	府谷县科技馆
主管部门	府谷县科技馆
资金安排	161.9万元
资金结算支出	76.78万元
二、项目绩效目标	
绩效目标： 更新老旧设备，提高科技馆管理人员科学知识水平，提高整体服务水平，更好地开展科普宣传工作和教育活动。	
主要指标：	
（一）产出指标	
1. 数量指标：举办科普宣传活动12次，人员培训6次；	
2. 质量指标：科技馆日常运行合格率；	
3. 时效指标：2021年内；	
4. 成本指标：财政资金共计161.9万元。	
（二）效益指标	
1. 社会效益：项目实施可以提供就业岗位、提高科学知识水平；	
2. 服务对象满意指标：当地群众满意度 $\geq 95\%$ 。	
三、综合评价结论	
府谷县科技馆是府谷县委、县政府为实施“科教兴县”和“人才强县”战略，提高府谷县城市综合竞争力和群众科学文化素养而投资兴建的社会文化项目。府谷县科技馆以提高公众素养为宗旨，是府谷县重要的科普教育基地。以展览教育、参与互动的形式，通过科学性、知识性、趣味性相结合的展览内容为群众提供教育。通过科学原理及技术应用，鼓励公众动手探索实践，不仅普及了科学知识，而且培养了公众的科学思想、科学方法和科学精神。 经评价，项目综合评价得分81分，综合评价结果等级为“良好”。	
四、存在主要问题及有关建议	
（一）主要问题	
1. 项目立项管理不规范，预算不科学；	
2. 绩效目标不明确，指标设置不科学；	
3. 制度建设不健全，管理水平有待提高。	
（二）有关建议	
1. 加强项目事前预算、事中跟踪；	
2. 提高绩效管理意识，制定科学合理的绩效指标；	
3. 加强制度建设，不断提升项目管理水平。	

目 录

一、项目基本情况	33
(一) 项目概括	33
(二) 绩效目标	34
(三) 项目具体实施情况	35
二、绩效评价工作情况	37
(一) 绩效评价目的、对象和范围	37
(二) 绩效评价原则、方法、依据和评价体系	38
(三) 绩效评价工作过程	41
(四) 绩效评价的局限性	42
三、评价结论及绩效分析	42
(一) 评价结论	43
(二) 绩效分析	43
四、评价指标分析	47
(一) 项目决策情况	47
(二) 项目管理情况	48
(三) 项目产出情况	50
(四) 项目绩效	50
五、主要经验及做法	51
六、存在的问题及原因分析	52
(一) 项目立项管理不规范，预算不科学	52
(二) 绩效目标不明确，指标设置不科学	52
(三) 制度建设不健全，管理水平有待提高	52
七、有关建议	53
(一) 加强项目事前预算、事中跟踪	53
(二) 提高绩效管理意识，制定科学合理的绩效指标	53
(三) 加强制度建设，不断提升项目管理水平	53
八、绩效评价附件	54

2021 年度府谷县科技馆日常运行经费 项目绩效评价报告

为了进一步加强财政资金管理，规范财政支出行为，提高专项资金使用效益和效率，根据《中共府谷县委办公室 府谷县人民政府办公室关于印发〈府谷县财政支出绩效评价管理办法〉的通知》（府办字〔2022〕16号）、《2022年第二批县级重点项目绩效评价工作的通知》（府财政发〔2022〕55号）和《府谷县部门（单位）预算绩效目标管理办法》（府财政发〔2022〕20号）文件精神，府谷县财政绩效评价中心委托榆林益智企业服务有限公司对2021年度府谷县科技馆日常运行经费从项目决策、项目过程、项目产出、项目效益四个方面开展了绩效评价工作。现就评价情况报告如下：

一、项目基本情况

（一）项目概括

1、项目背景

府谷县科技馆于2019年1月21日正式开馆运行，是陕西省首家县级馆，位于府谷县新区荣和博物馆院内，总面积为5200平方米，包含一栋三层独立建筑和一套院内独立房间。馆内主要包括：VR体验厅、报告厅、地域特色厅、科普活动室、5D影院、中央大厅、国防教育厅、天地探秘厅、华夏之光厅、府谷县公共安全教育基地、常设展厅等。府谷县科技馆以“探索、科技、创新”为主题，以提高公众素养为宗旨，是府谷县重要的科普教育基地。主要教育形式为展览教育，通过科学性、知识性、趣味性相结合的展览内容和参与互动的形式，反映科学原理及技术应用，鼓励公众动手探索实践。展览教育不仅普

及了科学知识，而且培养了公众的科学思想、科学方法和科学精神。让公众在潜移默化中提高自身科学素质，形成以科技馆为中心，引领辐射全县科普活动的大舞台。府谷县科技馆更是府谷县委、县政府为实施“科教兴县”和“人才强县”战略，提高府谷县城市综合竞争力和群众科学文化素养而投资兴建的社会文化项目，也是一项重要的民生工程。

2、项目名称

2021 年度府谷县科技馆日常运行经费项目

3、项目资金拨付和使用情况

(1) 项目预算资金情况

根据府谷县人民政府第 102 次专项问题会议纪要及《府谷县财政局关于下达 2021 部门预算支出指标通知》（府政财预发〔2021〕2 号），2021 年下达府谷县科技馆日常运行经费 161.9 万元。

(2) 预算资金执行率

截至 2021 年 12 月 31 日，预算资金到账 161.9 万元，费用支出合计 76.78 万元，财政资金预算执行率 47.42%。

(二) 绩效目标

府谷县科技馆日常运行维护项目是府谷县委、县政府实施“科教兴县”和“人才强县”战略，提高府谷县城市综合竞争力和群众科学文化素养，进一步推进府谷县教育事业优先发展战略，不断加大教育投入，实现教育优化投资兴建的社会文化项目，也是一项重要的民生工程。

表 1-1：绩效目标表

项目名称	2021 年度府谷县科技馆日常运行经费项目
项目主管部门	府谷县科技馆

	年度资金总额	161.9 万元		
	其中：县级财政资金	161.9 万元		
总体目标	为更好地开展府谷县科普宣传工作，提高青少年科技创新能力。			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值
	产出指标	数量指标	日常工作任务完成率	100%
		质量指标	合规性	100%
		时效指标	工作任务时效	按时
		成本指标	项目成本	100%
	效益指标	经济效益指标	增收	≥5%
		社会效益指标	服务群众人数提高	明显
		生态效益指标	人居环境改善提高率	≥95%
		可持续影响指标	保障单位运行	≥1 年
	满意度指标	服务对象满意度指标	受益群众满意度	≥95%

（三）项目具体实施情况

为了更好地将府谷县科技馆发展为科技文化教育基地，进一步提升群众科学文化素养和府谷县城市综合竞争力，科技馆主要从更新设备、加大人力投入、宣传教育培训、办公及维修改造等方面具体实施，详情见表 1-2、表 1-3、表 1-4、表 1-5。

表 1-2：2021 年 1 月-12 月份设备购置支出进度表

序号	时 间	项 目	金 额（元）	备 注
1	1 月-12 月	互动投影设备	145450.00	
2	1 月-12 月	提词器、讲解器	5514.00	

序号	时 间	项 目	金额（元）	备注
3	1月-12月	模拟航天员训练器	113000.00	
3	1月-12月	其他零星设备	45376.00	
合 计			309340.00	

表 1-3：2021 年 1 月 - 12 月份劳务费支出进度表

序号	时 间	项 目	金额（元）	备 注
1	1月-12月	劳务派遣人员用工费	80495.60	
2	1月-12月	临时工、高校失业青年	46965.70	
合 计			127461.30	

表 1-4：2021 年 1 月 - 12 月份宣传教育培训支出进度表

序号	时 间	项 目	金额（元）	备 注
1	1月-12月	技术培训费	30078.00	
2	1月-12月	宣传广告资料费	83654.00	
3	1月-12月	宣传用品费	17400.00	
合 计			131132.00	

表 1-5：2021 年 1-12 月份办公及维修改造等其他费用支出表

序号	时 间	项 目	金额（元）	备 注
1	1月-12月	办公费	90093.00	
2	1月-12月	双百乡村振兴	17870.00	
3	8月27日	维修改造费	91901.83	
合 计			199864.83	

设备购置方面，截至 2021 年 12 月底，共购入科技馆大型设备 3 台及其他零星设备数台，其中大型设备分别是互动投影设备系统 1 套，提词器 1 台、讲解器 6 台，模拟宇航员训练器 1 台，用于更好的科技展示。

劳务费方面，场馆建筑面积大，人流量比较大，需对办公室、门房、展厅、卫生间、生活垃圾箱等重要场所加强防控监管；近几年疫情形势严峻，办公室、门房、展厅、卫生间、生活垃圾箱等重要场所要进行预防性消毒；科技馆寒暑假、周末及其国家法定节假日参观人数剧增，科技馆通过雇佣临时工、高校失业青年等方式缓解场馆压力；以便馆内日常工作有序规范地进行。

宣传教育培训方面，组织开展了各类科普实践、培训实验、活动宣传 12 次，业务技术人员培训 6 次。比如宣传活动进课堂，学龄期孩子们的体验感很强，深受广大老师和同学们的喜欢。

办公及维修改造等其他费用方面，为了更好地提高科技馆的展示功能，对废旧围墙、废旧灯具进行拆除的同时将办公楼的墙面重新刮白，暖气、地板、灯具、电线等重新装修，保障了科技馆日常工作的顺利开展。

二、绩效评价工作情况

（一）绩效评价目的、对象和范围

1、绩效评价目的

组织开展 2021 年度府谷县科技馆日常运行经费项目绩效评价工作主要是为了：

（1）通过了解专项资金使用情况、项目组织管理实施情况、预期目标管理及完成等情况，着重了解专项资金支出带来的经济效益、社

会效益及公众满意度。

(2) 对项目的预期绩效目标与实际绩效目标进行比较, 得出既定绩效目标的完成情况。对绩效目标与实际工作不一致的内容进行原因分析, 指出存在的问题, 提出改进、完善的意见和建议, 要求项目实施单位限期整改, 从而提高项目综合效益。

(3) 通过绩效评价使得财政部门在组织安排财政专项资金时, 能改进资金的管理办法, 合理规划资金分配, 进而提高资金的使用效率。

2、绩效评价对象和范围

本项目评价的业务对象为 2021 年度府谷县科技馆日常运行经费。评价的业务范围为府谷县科技馆设备购置、劳务费、宣传教育培训、办公及维修改造等其他相关费用。

本次绩效评价将以该项目资金拨付及使用情况为重点, 进行全面、综合评价。

(二) 绩效评价原则、方法、依据和评价体系

1、绩效评价原则

(1) 相关性原则。绩效评价指标与绩效目标有直接的联系, 能够恰当反映目标的实现程度。

(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。

(3) 可比性原则。对同类评价对象设定共性的绩效评价指标, 以便于评价标准的规范和评价结果相互比较。

(4) 系统性原则。将定量指标与定性指标相结合, 定量指标量化, 定性指标可衡量, 系统反映财政支出所产生的效益情况。

(5) 经济性原则。通俗易懂、简便易行, 数据的获得考虑现实条件和可操作性, 符合成本效益原则。

(6) 独立评价原则。以第三方的身份独立开展评价活动，不受任何机构和个人的干预和影响，独立做出评价结论。

(7) 回避原则。评价工作人员、评价专家与项目承担单位无任何利害关系，以确保评价结论的客观公正。

(8) 保密原则。评价工作人员和评价专家，对与项目评价有关的所有信息资料负有保密义务，未经允许，不得散布。

2、绩效评价的方法

绩效评价方法坚持简便、有效的原则，根据项目实施情况，评价小组选用了三种方法对该项目进行评价。

(1) 现场评判法。通过评价小组评判、现场对群众调查等方式对2021年度府谷县科技馆日常运行经费支出效果进行评判，评价绩效目标实施后的效果。

(2) 询问查证法。评价人员以口头或书面、正式或非正式会谈等方式，直接或间接了解2021年度府谷县科技馆日常运行经费项目的信息，从而形成初步判断的方法。

(3) 因素分析法。通过分析影响2021年度府谷县科技馆日常运行经费项目绩效目标实施，实现效果的内外因素，评价绩效目标实施程度。

3、绩效评价依据

(1) 《中华人民共和国预算法》（2018年12月29日第十三届全国人民代表大会常务委员会第七次会议第二次修正）；

(2) 《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）；

(3) 《行政单位财务规则》（中华人民共和国财政部令71号，2012年12月5日财政部部务会议审议通过）；

(4) 《政府会计准则制度》（财政部发布，于2019年1月1日起实施）；

(5) 《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）；

(6) 《榆林市人民政府关于全面推进财政预算绩效管理工作的意见》（榆政发〔2018〕1号）；

(7) 《榆林市财政局关于印发〈榆林市财政项目支出绩效评价管理办法〉的通知》（榆政财绩效发〔2021〕32号）；

(8) 《府谷县人民政府办公室关于印发〈府谷县财政项目支出绩效评价管理办法〉的通知》（府办字〔2022〕16号）；

(9) 《府谷县财政局关于印发〈府谷县部门（单位）预算绩效目标管理办法〉的通知》（府政财发〔2022〕20号）；

(10) 项目绩效资料（预算指标文件、项目支出明细账、会计凭证等财务资料等档案资料）；项目的各种文件及有关会议纪要等；项目的会计规章制度、专项资金会计凭证、账簿等。

4、评价指标体系

绩效评价指标是衡量绩效目标实现程度的考核工具，在整个评价过程中，选择了具有相关性、重要性、可比性、系统性、经济性等具有代表性原则，选择能反映评价要求和最具有可操作性的指标进行评价。

根据绩效评价的基本原理、原则和项目特点，结合《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）有关要求设置，本次绩效评价指标体系包括决策、过程、产出、绩效4个一级指标，11个二级指标和19个三级指标，满分为100分，具体指标设置见附件一。

(1) 决策：分值20分，从项目立项、绩效目标、资金投入三个方面评价立项依据充分性、立项程序规范性、绩效目标合理性、绩效

指标明确性、预算编制科学性、资金分配合理性等内容。

(2) 过程：分值 20 分，从资金管理、组织实施两个方面评价资金到位率、预算执行率、资金使用合规性、管理制度健全性、制度执行有效性等内容。

(3) 产出与绩效：分值 60 分，用于考察项目资金投入产出数量、产出质量、产出时效、产出成本、用于综合评价资金投入使用后产生的社会效益、公众满意度等内容。

(三) 绩效评价工作过程

对 2021 年度府谷县科技馆日常运行经费项目的绩效评价工作总体分三个步骤进行。

1、前期准备

(1) 成立评价小组。为了客观、公正、全面地进行 2021 年度府谷县科技馆日常运行经费项目绩效评价工作，成立了由温芳为现场评价小组组长，刘彦飞、魏兴等为助理人员的工作小组。

评价小组成员表

姓名	职称/职务	单位
温芳	绩效评价小组组长 高级会计师	榆林益智企业服务有限公司
刘彦飞	绩效评价小组成员 中级会计师	榆林益智企业服务有限公司
魏兴	绩效评价小组成员 一级建造师	榆林益智企业服务有限公司

(2) 确定评价指标。绩效评价工作小组，先后召开了三次专题会议，认真研究分析了 2021 年度府谷县科技馆日常运行经费项目的绩效评价指标体系。反复讨论，确保了指标体系的可操作性和真实性，

最后形成了一套完善的指标体系。

2、组织实施

(1) 核实、搜集、整理评价资料

绩效评价组向项目单位收集、整理、核对了该项目预算申报文件、资金下达文件、预算拨款凭证、管理办法、相关项目实施档案、自评报告等资料，查阅了该项目的有关会计凭证、账簿等资金使用资料，对照绩效评价指标体系，对项目完成情况进行了考核。

(2) 现场考察

评价小组于2022年9月23日至2022年9月24日，对2021年度府谷县科技馆日常运行经费项目进行了实地察看，对项目的具体实施、资金拨付认真地查看，对采集的数据信息进行甄别，完成工作底稿填制，进行综合分析评价，形成初步跟踪监控评价意见。现场拍摄了影像资料并留档保存，作为绩效评价依据。

(3) 得出结论

对相关指标实际完成情况进行量化分析和计算评价，按照评价指标体系和评价标准对各项考核指标进行逐项打分，按照工作方案的计算方法得出2021年度府谷县科技馆日常运行经费项目的绩效评价结论。

3、撰写评价报告

绩效评价小组对绩效评价的方法、步骤、结论等内容，广泛征求相关意见，综合各方面意见和建议后，撰写形成2021年度府谷县科技馆日常运行经费项目绩效评价报告。绩效评价报告将反馈给被评价单位，对于提出的问题要求被评价单位限期整改。

(四) 绩效评价的局限性

本次绩效评价相关数据资料主要以实施单位提供数据为准，受获

取资料及现场勘查的影响，评价时主要依靠项目实施单位提供的资料及现场勘查资料来评价。所获取的资料即便通过多种方式校验，但不能绝对保证其真实准确，接受访谈人群不同，访谈对象对于问题的理解偏差，也将影响满意度结果。

三、评价结论及绩效分析

根据《中共府谷县委办公室 府谷县人民政府办公室关于印发〈府谷县财政支出绩效评价管理办法〉的通知》（府办字〔2022〕16号）文件要求，该项目绩效评价采用定性评价和定量评价相结合的方法，总分为100分。本次绩效评价结果分为四档：

- 综合得分在90分及以上（含90分）为“优秀”；
- 综合得分在80—90分（含80分）为“良好”；
- 综合得分在70—80分（含70分）为“一般”；
- 综合得分在70分以下为“较差”。

（一）评价结论

评价工作组按照府谷县财政绩效评价中心对府谷县科技馆日常运行经费项目绩效评价要求，对项目进行资料整理、数据分析、现场调研以及分析评价，最后依据项目绩效评价指标体系进行评分。该项目综合评价分数为81分，评级为“良好”。根据对决策、过程、产出、效益指标评分，4项指标得分为9分、14分、30分、28分。

（二）绩效分析

表 3-1：2021 年度府谷县科技馆日常运行经费项目绩效评价得分表

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	评分标准	得分	扣分
项目决策	20	项目立项	4	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，得2分，否则不得分； 2. 项目符合当地年度实施	4	

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	评分标准	得分	扣分
					计划，得 2 分，否则不得分。		
			4	项目立项规范性	1. 项目符合要求，项目符合申报条件，得 2 分，否则不得分； 2. 项目申报、批复程序符合相关管理办法，得 2 分，否则不得分；	2	根据相关文件要求；项目申请程序基本合理规范，材料基本符合相关要求，但是审批文件中相关领导签字审批不齐全。
		绩效目标	2	绩效目标合理性	1. 项目有绩效目标，得 0.5 分，否则不得分； 2. 项目绩效目标与实际工作内容具有相关性，得 0.5 分，否则不得分； 3. 项目预期产出效益和效果符合正常的业绩水平，得 0.5 分，否则不得分； 4. 与预算确定的项目投资额或资金量相匹配，得 0.5 分，否则不得分。	1	根据该项目的《绩效目标申报表》，该项目设有绩效目标，但是项目绩效依据不充分，反应的目标与实际工作内容不完全符合，预期产出效益符合正常的业绩水平，但是与预算确定的项目资金量不匹配，整体绩效目标不合理。
			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，得 2 分，否则不得分； 2. 通过清晰、可衡量的指标值予以体现，得 2 分，否则不得分。	2	该项目效益指标未通过清晰、可量化的指标予以体现。如：社会效益指标“服务群众人数提高”设置为“明显”，时效指标设置为“按时”等。
		资金投入	3	预算编制科学性	1. 预算编制经过科学论证、与项目内容匹配，得 1 分，否则不得分； 2. 预算额度测算依据充分，按照标准编制，得 1 分，否则不得分； 3. 预算确定的项目资金量与项目实际所需资金量相匹配，得 1 分，否则不得分。	0	项目预算编制有明确的标准，但是预算额度依据不充分，预算确定的项目及其金额与实际所需金额不匹配，资金额度与当年目标不适应。
			3	资金分配合理性	1. 预算资金分配依据充分，按照特定用途使用资金，得 1 分，否则不得分； 2. 资金分配额度合理，与项目单位或地方实际相适应，得 2 分，否则不得分。	0	因前期预算资金分配依据不充分，有特定的用途，但是资金实际支出金额与预算不匹配，未按照特定用途使用资金，资金分配额度不合理，与项目实施单位实际不相适宜。
		项目过程	20	资金管理	4	资金到位率	资金到位率为 100%得 3 分，每下降一个百分点，扣 0.2 分，扣完为止。

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	评分标准	得分	扣分
			4	预算执行率	1. 项目预算资金按照计划执行, 得 2 分, 否则不得分; 2. 预算执行率为 100%, 得 2 分, 每下降一个百分点, 扣 0.1 分, 扣完为止。	0	项目资金到位 161.9 万元, 实际支付资金 76.78 万元, 预算执行率为 47.42%, 本项目得分 0 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, 得 1 分, 否则不得分; 2. 资金的拨付有完整的审批程序和手续, 得 1 分, 否则不得分; 3. 符合项目预算批复或合同规定的用途, 得 1 分, 否则不得分; 4. 存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况, 此项不得分。	3	
		组织实施	4	管理制度健全性	1. 已制定或具有相应的财务和业务管理制度, 得 2 分, 否则不得分; 2. 财务和业务管理制度合法、合规、完整, 得 2 分, 否则不得分。	2	评价小组对项目实施单位的资料进行梳理, 科技馆日常运行经费项目实施单位有相应的财务管理制度和业务管理制度, 但是项目实施前未成立项目领导小组和监督小组, 全程指导项目的实施。缺少适合项目单位自身的财务管理制度和相关的业务管理制度, 比如办公楼维修工程管理制度、设备管理制度等。
			5	制度执行有效性	1. 遵守相关法律法规和业务管理规定, 得 1 分, 否则不得分; 2. 项目申请及资金批复手续完备, 得 1 分, 否则不得分; 3. 项目审批资料, 可研报告、验收手续、预决算审计材料、施工合同等项目相关资料齐全并及时归档得 3 分, 否则不得分。	5	

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	评分标准	得分	扣分
项目产出	30	产出数量	10	举办科普宣传活动	完成计划科普宣传活动12次得5分,否则不得分。	10	
			5	人员培训	1.完成模拟航天员训练器操作人员培训得1分; 2.完成互动投影设备技术人员培训得1分; 3.完成场馆内讲解员培训得1分; 4.完成其他技术人员培训得2分。	5	
		产出质量	5	科技馆内设备完好率	科技馆内设备完好率 \geq 90%,得5分	5	
		产出时效	5	项目及时完工率	1.项目按照其实施方案及时施工,得3分; 2.项目按时完工并完成验收,得2分。	5	
		产出成本	5	成本节约率	成本节约率=[(计划成本-实际成本)/计划成本]*100%。 1.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。 2.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。 3.实际成本在计划成本以内的,得2分;实际成本超出计划成本的,不得分。	5	
项目效益	30	社会效益	10	项目实施可以提供就业岗位	项目有利于提高临时工和高校毕业生等的就业率	10	
			10	“科级之春”宣传效益	1.项目实施后很满意得10分; 2.项目实施后比较满意得5分。 3.项目实施后不满意得0分。	10	

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	评分标准	得分	扣分
		公众满意度指标	10	游客参观满意度指标	合格问卷调查样本量中，对本项目满意度大于等于90%的得10分，满意度小于90%且大于等于80%的得8分，满意度小于80%且大于等于60%的得5分，满意度小于60%不得分。	8	问卷调查结果显示，游客参观人员满意度为89.4%，根据评分标准扣2分。
合计	100		100			81	

四、评价指标分析

（一）项目决策情况

该项目决策指标主要包括项目立项、绩效目标和资金投入三个方面内容。权重分20分，实际得分9分。

1、项目立项

（1）立项依据充分性

根据府谷县人民政府第102次专项问题会议纪要，该项目立项符合国家法律法规、国民经济发展规划和本级政府相关政策。项目符合县政府2021年教育规划事业发展。

该指标满分4分，根据评分标准得4分。

（2）项目立项规范性

根据相关文件要求，项目申请程序合理规范，材料符合相关要求，但是审批文件中，相关领导签字审批不齐全。

该指标满分4分，根据评分标准得2分。

2、绩效目标

（1）绩效目标合理性

根据该项目的《绩效目标申报表》，该项目设有绩效目标，预期产出效益符合正常的业绩水平，但是项目绩效依据不充分，反应的目

标与实际工作内容不完全符合，实际支出与预算确定的项目资金量不匹配，整体绩效目标不够合理。

该指标满分 2 分，根据评分标准得 1 分。

(2) 绩效指标明确性

该项目设置将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标。在产出指标上设置了产出数量、产出质量、产出时效和产出成本指标；在效益指标上设置了社会效益指标、公众满意度指标。但该项目效益指标未通过清晰、可量化的指标予以体现。如：该项目效益指标未通过清晰、可量化的指标予以体现。如：社会效益指标“服务群众人数提高”设置为“明显”，时效指标设置为“按时”等。

该指标满分 4 分，根据评分标准得 2 分。

3、资金投入

(1) 预算编制科学性

项目预算编制有明确的标准，但是预算额度依据不充分，预算确定的项目及其金额与实际所需金额不匹配，资金额度与当年目标不适应。

该指标满分 3 分，根据评分标准得 0 分。

(2) 资金分配合理性

资金实际支出金额与预算不匹配，资金分配额度不合理，与项目实施单位实际不相适宜。

该指标满分 3 分，根据评分标准得 0 分。

(二) 项目管理情况

该项目管理指标主要包括资金管理、组织实施两方面内容，权重分 20 分，实际得分 14 分。

1、资金管理

(1) 资金到位率

科技馆日常运行经费 161.9 万元，实际到位资金 161.9 万元。资金已全部到位。

该指标满分 4 分，根据评分标准得 4 分。

(2) 预算执行率

项目资金到位 161.9 万元，实际支付资金 76.78 万元，预算执行率为 47.42%，本项目得分 0 分。

该指标满分 4 分，根据评分标准得 0 分。

(3) 资金使用合规性

本项目资金为日常运行经费，评价工作组获取了科技馆日常运行审批单据及对应的支付凭证，随机抽查相关财务凭证后，未发现资金使用不合规。

该指标满分 3 分，根据评分标准得 3 分。

2、组织实施

(1) 管理制度健全性

评价小组对项目实施单位的资料进行梳理，科技馆日常运行经费项目实施单位有相应的财务管理制度和业务管理制度，但是项目实施前未成立项目领导小组和监督小组，缺少适合项目单位自身的财务管理制度和相关的业务管理制度，比如办公楼维修工程管理制度、设备管理制度等。

该指标满分 4 分，根据评分标准得 2 分。

(2) 制度执行有效性

项目实施单位各项支出符合财务管理制度和业务管理制度的规定，如维修、维护及墙体装饰部分工程有完整的施工方案，同时实施完成后有相关验收记录。

该指标满分 5 分，根据评分标准得 5 分。

（三）项目产出情况

该项目产出指标主要包括产出数量、产出质量、产出时效、产出成本四方面内容，权重分 30 分，实际得分 30 分。

1、产出数量

绩效目标更新场馆内已有的老旧设备，举办科普宣传活动 12 次，人员培训 6 次，均已完成。

此项指标满分 15 分，根据评分标准得 15 分。

2、产出质量

评价组小组人员对项目实施单位的实际情况进行现场察看，同时询问相关工作人员，目前科技馆能满足日常正常运行，科技馆内设备完好率 $\geq 90\%$ 。

该指标满分 5 分，根据评分标准得 5 分。

3、产出时效

项目按照时限要求完成，完成及时率 100%。

该指标满分 5 分，根据评分标准得 5 分。

4、产出成本

项目实施单位如期、保质、保量完成既定工作目标，不但没有超出年初预算而且还节约了成本。

该指标满分 5 分，根据评分标准得 5 分。

（四）项目效益

该项目绩效指标主要包括社会效益、服务对象满意度两方面内容，权重分 30 分，实际得分 28 分。

1、社会效益

科技馆为府谷县科技教育提供了一个更好的平台，给青少年提供

了走近科学、体验科技的机会，提高府谷县整体科技文化水平。让居民感受到科技的魅力，不仅开阔了居民的眼界，而且丰富了其精神文化生活。科技馆的整体运行需要各方面专业的人才，提供了很多的就业机会。为当地解决高校毕业生就业、减轻就业压力、维护社会安定起到了积极的作用。

该指标满分 20 分，根据评分标准得 20 分。

2、服务对象满意度

问卷调查结果显示，游客参观人员满意度为 89.4%，根据评分标准扣 2 分。

该指标满分 10 分，根据评分标准得 8 分。

五、主要经验及做法

府谷县科技馆组织“科普大篷车进校园”活动，开展科普宣传活动，让孩子们与科技进行了亲密无间的互动接触；组织“红色百年路·科普万里行——全国科普大篷车庆祝建党 100 周年联合行动”以互动、展示、体验等形式为社区居民和学生带去科技盛宴；开展“科技点燃希望 童心筑梦未来”主题活动，激发府谷县第九幼儿园孩子们对科学知识的兴趣，培养他们的创新精神和实践能力；开展“领略科技与历史魅力”主题活动，为山西省保德县第三中学师生普及科学知识，弘扬科学精神，提高学生的科学文化素养；科技馆常设禁毒教育展厅，面向全社会开展禁毒宣传，学生们进一步认识了毒品的危害，牢固树立了禁毒意识。科技馆发挥其优势使同学们的学习兴趣高涨，在各个科技展品前参观、体验，探索其中的原理和奥秘，感受科技神奇的力量。感受到了科技的魅力，开阔了眼界，丰富了精神文化生活，感悟科学的力量，大大激发了他们学好科学文化知识的兴趣。

府谷县开展“提高全民科普意识 共建和谐美好社区”主题科普

活动、“科技之春”宣传月活动。为居民现场提供防震减灾、低碳生活、科学饮食等科普知识，同时组织志愿者向居民宣讲各类科学知识，帮助居民把学到的科学知识运用到实际生活中；向在场群众详细讲解了老年人常见疾病的预防、症状、科学用药，以及治疗方法等，引导居民加强自我保健，防患于未然。

府谷县举办首届“弘扬强国精神 传播科学知识”小小科普讲解员线上大赛。利用府谷县科技馆小小辅导员品牌影响力，使更多居民关注科普、关心青少年健康成长、科学文化素质。

六、存在的问题及原因分析

（一）项目立项管理不规范，预算不科学

项目设立过程符合相关要求，符合相关申报条件，但是不能反映和考核项目立项的规范情况。项目申请文件不符合要求，没有相关主要部门领导审核审批签署意见。

预算额度测算依据不充分，预算确定的项目资金量与项目实际所需资金量不匹配，项目实际支付资金与预算确定的项目资金量相差甚远。

（二）绩效目标不明确，指标设置不科学

项目绩效目标依据不充分，反映的项目目标与实际不相符，绩效目标的预期产出效益和效果符合正常的业绩水平，但是与预算不匹配，预算管理有待进一步加强。该项目效益指标未通过清晰、可量化的指标予以体现。如：社会效益指标“服务群众人数提高”设置为“明显”，时效指标设置为“按时”等。指标未通过清晰、可量化的指标予以体现，从而难以客观科学地反映项目的真实效益，不利于后期的绩效监控和评价工作的开展。

（三）制度建设不健全，管理水平有待提高

项目实施单位的管理制度不够健全。评价小组对项目实施单位的资料进行梳理，发现项目单位有相应的财务管理制度和专业设备管理制度和办法，但缺少相关具体的业务管理制度，比如缺少适合项目单位自身的工程管理制度、设备运行管理制度等，管理制度不够健全。

七、有关建议

（一）加强项目事前预算、事中跟踪

由于该项目的预算数额都是估算，运营过程本身存在一定的偶发性和不确定性，评价组无法对该项目正常运行所需费用准确确定，建议在以后实施过程中加强事前预算，事中监督管理。同时，要注重项目建设过程中的管理和建后维护和维持，保持项目实施效益的长效机制，进一步为居民提供就业机会，为更多的青少年提供科技学习平台，以便提升全县整体的科学技术水平。

（二）提高绩效管理意识，制定科学合理的绩效指标

绩效目标是实施绩效监控、开展绩效评价的重要基础，建议项目实施单位应加强绩效目标管理，认真做好绩效目标填报工作，在进行绩效目标申报时，科学合理设置项目绩效目标。一是依据项目年度工作要点及重点工作任务设置相关绩效指标，保证指标体系完整、科学、合理。二是根据年度工作内容及项目实际情况，合理设置绩效指标值。严谨设置项目指标如：社会效益指标“服务群众人数提高”设置为“明显”改为“较上年增加 50 人及以上”，时效指标设置为“按时”改为“2021 年内”等。

（三）加强制度建设，不断提升项目管理水平

建立健全预算管理制度、设施设备管理制度、资金管理等内控制度，加强过程控制。项目实施单位应积极探索更优化的管理模式，提高管理水平，从队伍建设、业务建设和长效管理等多方面出发，制定

与项目相适应的管理制度，完善现有的财务管理制度和内部控制建设。建立健全项目审计管理制度，并做到严格高效地执行各项管理制度，使项目管理的程序化、制度化、科学化、精细化水平进一步提升。严格执行政府文件要求，提升项目管理水平。

八、绩效评价附件

附件一：2021 年度府谷县科技馆日常运行经费项目支出绩效评价
指标体系

附件二：2021 年度府谷县科技馆日常运行经费项目社会公众满
意度调查问卷结果

附件三：2021 年度府谷县科技馆日常运行经费项目问题清单

主评人签字：

单位名称（盖章）：榆林益智企业服务有限公司

2023 年 03 月 10 日

附件一：

2021 年度府谷县科技馆日常运行经费项目支出绩效评价指标体系框架

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	指标解释	评分标准	得分	扣分原因
项目决策	20	项目立项	4	立项依据充分性	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情况。	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,得 2 分,否则不得分; 2. 项目符合当地年度实施计划,符合得 2 分,否则不得分。		
			4	项目立项规范性	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。	1. 项目符合要求,项目符合申报条件,得 2 分,否则不得分; 2. 项目申报、批复程序符合相关管理办法,得 2 分,否则不得分;		
		绩效目标	2	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。	1. 项目有绩效目标,得 0.5 分,否则不得分; 2. 项目绩效目标与实际工作内容具有相关性,得 0.5 分,否则不得分; 3. 项目预期产出效益和效果符合正常的业绩水平,得 0.5 分,否则不得分; 4. 与预算确定的项目投资额或资金量相匹配,得 0.5 分,否则不得分。		
			4	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。	1. 将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标,得 2 分,否则不得分; 2. 通过清晰、可衡量的指标值予以体现,得 2 分,否则不得分。		

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	指标解释	评分标准	得分	扣分原因
		资金投入	3	预算编制科学性	项目预算编制有明确标准,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。	1. 预算编制经过科学论证、与项目内容匹配,得1分,否则不得分; 2. 预算额度测算依据充分,按照标准编制,得1分,否则不得分; 3. 预算确定的项目资金量与项目实际所需资金量相匹配,得1分,否则不得分。		
			3	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。	1. 预算资金分配依据充分,按照特定用途使用资金,得1分,否则不得分; 2. 资金分配额度合理,与项目单位或地方实际相适应,得2分,否则不得分。		
项目过程	20	资金管理	4	资金到位率	资金到位率=(已到位资金/应拨付资金)×100% 实际到位数:单位本年度实际到位数 计划应拨付数:专项资金计划应拨付数。	资金到位率为100%得3分,每下降一个百分点,扣0.2分,扣完为止。		
			4	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。	1. 项目预算资金按照计划执行,得2分,否则不得分; 2. 预算执行率为100%,得2分,每下降一个百分点,扣0.1分,扣完为止。		
			3	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。	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,得1分,否则不得分; 2. 资金的拨付有完整的审批程序和手续,得1分,否则不得分; 3. 符合项目预算批复或合同规定的用途,得1分,否则不得分; 4. 存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况,此项不得分。		

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	指标解释	评分标准	得分	扣分原因
		组织实施	4	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。	1. 已制定或具有相应的财务和业务管理制度,得2分,否则不得分; 2. 财务和业务管理制度合法、合规、完整,得2分,否则不得分。		
			5	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。	1. 遵守相关法律法规和业务管理规定,得1分,否则不得分; 2. 项目申请及资金批复手续完备,得1分,否则不得分; 3. 项目审批资料,可行性研究报告、验收手续、预决算审计材料、施工合同等项目相关资料齐全并及时归档得3分,否则不得分。		
项目产出	20	产出数量	5	举办科普宣传活动	12次	完成计划科普宣传活动得5分,否则不得分。		
			5	人员培训	6次	1. 完成模拟航天员训练器操作人员培训得1分; 2. 完成互动投影设备技术人员培训得1分; 3. 完成场馆内讲解员培训得1分; 4. 完成其他技术人员培训得2分。		
		产出质量	3	场馆日常运行合格率	100%			
		产出时效	5	项目及时完工率	各项建设及时实施和完工验收	1. 项目按照其实施方案及时施工,得3分; 2. 项目按时完工并完成验收,得2分。		

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	指标解释	评分标准	得分	扣分原因
		产出成本	2	成本节约率	预算资金节约情况	成本节约率=[(计划成本-实际成本)/计划成本]*100%。1.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。 2.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。 3.实际成本在计划成本以内的，得2分；实际成本超出计划成本的，不得分。		
效益指标	40	社会效益	10	项目实施可以提供就业岗位	项目实施后对社会安定、协调、就业等方面所起的作用。	项目有利于提高临时工和高校毕业生等的就业率		
			10	“科级之春”宣传效益	项目实施后对青少年的教育所起的作用。	1.项目实施后很满意得10分； 2.项目实施后比较满意得5分。 3.项目实施后不满意得0分。		
		公众满意度指标	20	游客参观满意度指标	通过问卷调查的方式，对项目实施效果进行的评价。	合格问卷调查样本量中，对本项目满意度大于等于90%的得10分，满意度小于90%且大于等于80%的得8分，满意度小于80%且大于等于60%的得5分，满意度小于60%不得分。		
合计	100		100					

附件二：

2021 年度府谷县科技馆日常运行经费项目社会公众

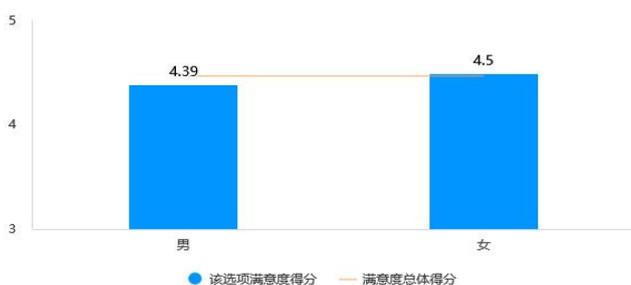
满意度调查问卷结果

满意度得分：**4.47**，回收答卷数：**49**

一、参与调查人员情况：

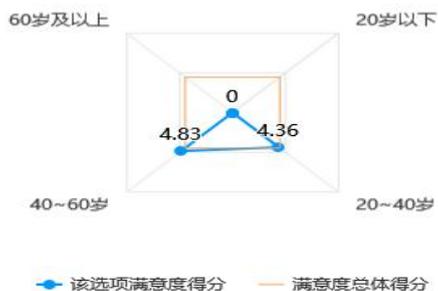
1.您的性别是：

选项	该选项被选次数	该选项满意度得分	满意度总体得分
男	15	4.39	4.47
女	34	4.50	4.47



2.您的年龄是

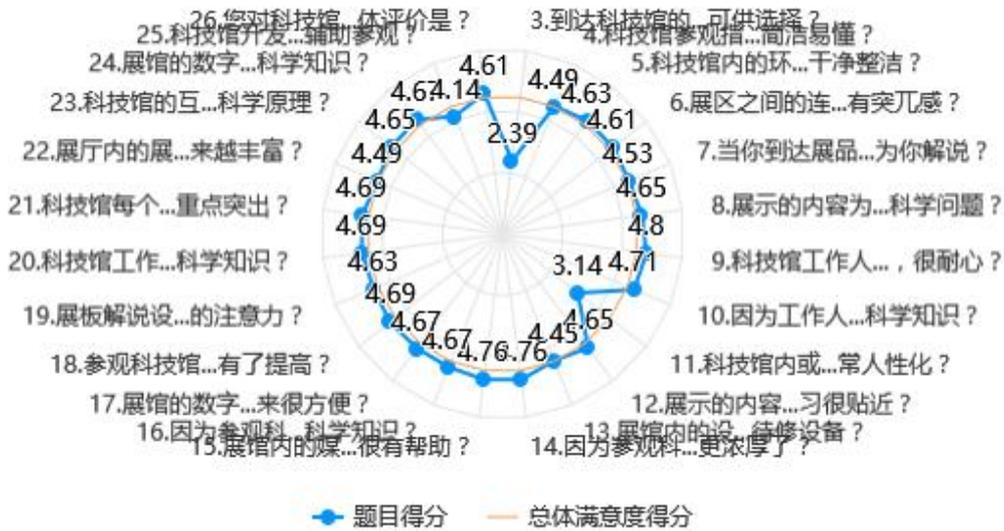
选项	该选项被选次数	该选项满意度得分	满意度总体得分
20 岁以下	0	0	4.47
20~40 岁	38	4.36	4.47
40~60 岁	11	4.83	4.47
60 岁及以上	0	0	4.47



二、综合分析结果

题目	题目得分	总体满意度得分
3.到达科技馆的交通很方便，有多种交通方式可供选择？	2.39	4.47
4.科技馆参观指南的路线设计很合理，简洁易懂？	4.49	4.47
5.科技馆内的环境很好，干净整洁？	4.63	4.47
6.展区之间的连接很连贯，浏览时没有突兀感？	4.61	4.47
7.当你到达展品前时，有工作人员上来为你解说？	4.53	4.47
8.展示的内容为你解答了生活中遇到的一些科学问题？	4.65	4.47
9.科技馆工作人员的态度非常好，很耐心？	4.80	4.47
10.因为工作人员的解说，让你了解了原本被你忽视的科学知识？	4.71	4.47
11.科技馆内或周边有饮食等公共服务场所，非常人性化？	3.14	4.47
12.展示的内容与你的生活或学习很贴近？	4.65	4.47
13.展馆内的设备维修及时，没有停止使用的待修设备？	4.45	4.47
14.因为参观科技馆，让你对学习科学知识的兴趣更浓厚了？	4.76	4.47
15.展馆内的媒体应用（如全息影像）对科普知识传播很有帮助？	4.76	4.47
16.因为参观科技馆，你了解到了前沿的科学知识？	4.67	4.47
17.展馆的数字化资源设计很人性化，使用起来很方便？	4.67	4.47
18.参观科技馆，让你的科学素养有了提高？	4.69	4.47
19.展板解说设计的有新意，能够吸引你的注意力？	4.63	4.47
20.科技馆工作人员的专业素质高，帮助你更好的理解科学知识？	4.69	4.47
21.科技馆每个展区的主题很鲜明，重点突出？	4.69	4.47
22.展厅内的展品更新及时，内容越来越丰富？	4.49	4.47
23.科技馆的互动环节帮助你更好的理解科学原理？	4.65	4.47

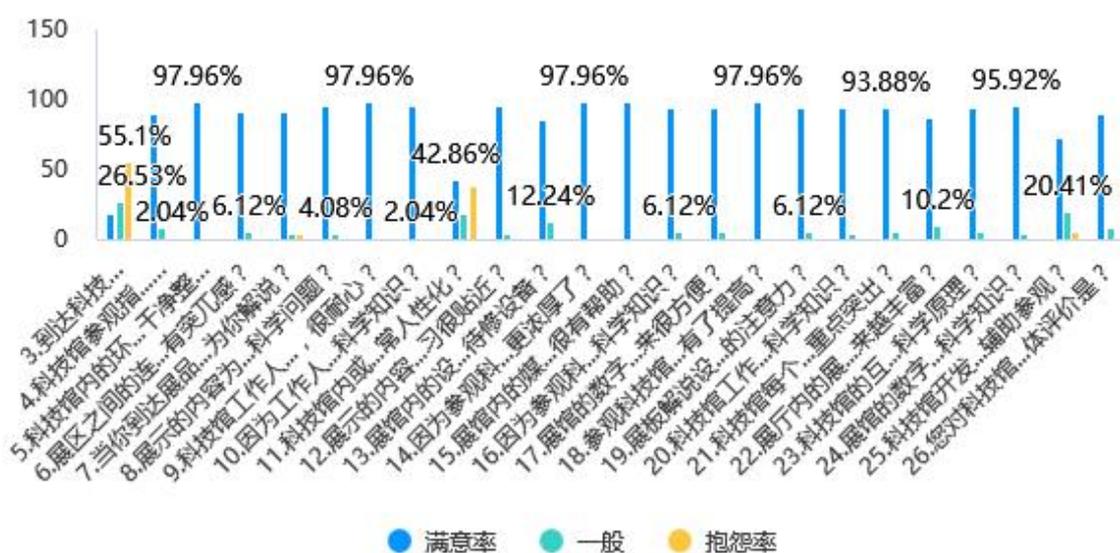
24.展馆的数字化资源丰富多样，帮助你更好的理解科学知识？	4.67	4.47
25.科技馆开发了移动应用，能让你利用手机辅助参观？	4.14	4.47
26.您对科技馆的总体评价是？	4.61	4.47



三、各题目选项占比

题目	满意率	一般	抱怨率
3.到达科技馆的交通很方便，有多种交通方式可供选择？	18.37%	26.53%	55.10%
4.科技馆参观指南的路线设计很合理，简洁易懂？	89.80%	8.16%	2.04%
5.科技馆内的环境很好，干净整洁？	97.96%	0%	2.04%
6.展区之间的连接很连贯，浏览时没有突兀感？	91.84%	6.12%	2.04%
7.当你到达展品前时，有工作人员上来为你解说？	91.84%	4.08%	4.08%
8.展示的内容为你解答了生活中遇到的一些科学问题？	95.92%	4.08%	0%
9.科技馆工作人员的态度非常好，很耐心？	97.96%	2.04%	0%
10.因为工作人员的解说，让你了解了原本被你忽视的科学知识？	95.92%	2.04%	2.04%
11.科技馆内或周边有饮食等公共服务场所，非常人性化？	42.86%	18.37%	38.78%
12.展示的内容与你的生活或学习很贴近？	95.92%	4.08%	0%

13.展馆内的设备维修及时，没有停止使用的待修设备？	85.71%	12.24%	2.04%
14.因为参观科技馆，让你对学习科学知识的兴趣更浓厚了？	97.96%	2.04%	0%
15.展馆内的媒体应用（如全息影像）对科普知识传播很有帮助？	97.96%	2.04%	0%
16.因为参观科技馆，你了解到了前沿的科学知识？	93.88%	6.12%	0%
17.展馆的数字化资源设计很人性化，使用起来很方便？	93.88%	6.12%	0%
18.参观科技馆，让你的科学素养有了提高？	97.96%	2.04%	0%
19.展板解说设计的有新意，能够吸引你的注意力？	93.88%	6.12%	0%
20.科技馆工作人员的专业素质高，帮助你更好的理解科学知识？	93.88%	4.08%	2.04%
21.科技馆每个展区的主题很鲜明，重点突出？	93.88%	6.12%	0%
22.展厅内的展品更新及时，内容越来越丰富？	87.76%	10.20%	2.04%
23.科技馆的互动环节帮助你更好的理解科学原理？	93.88%	6.12%	0%
24.展馆的数字化资源丰富多样，帮助你更好的理解科学知识？	95.92%	4.08%	0%
25.科技馆开发了移动应用，能让你利用手机辅助参观？	73.47%	20.41%	6.12%
26.您对科技馆的总体评价是？	89.80%	8.16%	2.04%



附件三：

2021 年度府谷县科技馆日常运行经费项目问题清单

问题分类	问题描述	评价建议	项目责任单位
项目立项	<p>项目设立过程符合相关要求，符合相关申报条件，但是不能反映和考核项目立项的规范情况。项目申请文件不符合要求，没有相关主要部门领导审核审批签署意见。</p> <p>预算额度测算依据不充分，预算确定的项目资金量与项目实际所需资金量不匹配，项目实际支付资金与预算确定的项目资金量相差甚远。</p>	<p>由于该项目的预算数额都是估算，运营过程本身存在一定的偶发性和不确定性，评价组无法对该项目正常运行所需费用准确确定，建议在以后实施过程中加强事前预算，事中监督管理。同时，要注重项目建设过程中的管理和建后维护和维持，保持项目实施效益的长效机制，进一步为居民提供就业机会，为更多的青少年提供科技学习平台，以便提升全县整体的科学技术水平。</p>	府谷县科技馆
绩效目标	<p>项目绩效目标依据不充分，反映的项目目标与实际不相符合，绩效目标的预期产出效益和效果符合正常的业绩水平，但是与预算不匹配，预算管理有待进一步加强。该项目效益指标未通过清晰、可量化的指标予以体现。如：社会效益指标“服务群众人数提高”设置为“明显”，时效指标设置为“按时”等。指标未通过清晰、可量化的指标予以体现，从而难以客观科学地反映项目的真实效益，不利于后期的绩效监控和评价工作的开展。</p>	<p>绩效目标是实施绩效监控、开展绩效评价的重要基础，建议项目实施单位应加强绩效目标管理，认真做好绩效目标填报工作，在进行绩效目标申报时，科学合理设置项目绩效目标。一是依据项目年度工作要点及重点工作任务设置相关绩效指标，保证指标体系完整、科学、合理。二是根据年度工作内容及项目实际情况，合理设置绩效指标值。严谨设置项目指标如：社会效益指标“服务群众人数提高”设置为“明显”</p>	府谷县科技馆

问题分类	问题描述	评价建议	项目责任单位
		改为“较上年增加 50 人及以上”，时效指标设置为“按时”改为“2021 年内”等。	
组织实施	项目实施单位的管理制度不够健全。评价小组对项目实施单位的资料进行梳理，发现项目单位有相应的财务管理制度和专业设备管理制度和办法，但缺少相关具体的业务管理制度，比如缺少适合项目单位自身的工程管理制度、设备运行管理制度等，管理制度不够健全。	建立健全预算管理制度、设施设备管理制度、资金管理等内控制度，加强过程控制。项目实施单位应积极探索更优化的管理模式，提高管理水平，从队伍建设、业务建设和长效管理等多方面出发，制定与项目相适应的管理制度，完善现有的财务管理制度和内部控制建设。建立健全项目审计管理制度，并做到严格高效地执行各项管理制度，使项目管理的程序化、制度化、科学化、精细化水平进一步提升。严格执行政府文件要求，提升项目管理水平。	府谷县科技馆