项目支出绩效评价报告

（2023年度）

**项目名称:**  2023年国家“基层科普行动计划”

**实施单位（公章）**：博湖县科学技术协会

**主管部门（公章）**：博湖县科学技术协会

**项目负责人（签章）**：王晶

**填报时间**：2024年 3月28日

项目支出绩效评价报告

一、基本情况

（一）项目概况：

1、项目背景

为了认真履行工作职责与职能，开展学术交流，促进科技与经济的结合；普及科学知识，提高公众科学文化素质；维护科学技术工作者的合法权益，促进科技成果向现实生产力转化。

2.主要内容及实施情况

（1）主要内容：聚力乡村振兴开展科技培训、科普服务、科普宣传活动，培育乡土科普人才，奖补基层科普组织。推动科普资源精准传播，进一步加强基层科普服务能力建设，提高全县各族群众的科学素质和依靠科技致富增收能力。

（2）实施情况：2023年度本单位聚力乡村振兴开展科技培训，科普服务，科普宣传等活动20场次，培育奖补了乡土科普人才，基层科普组织。推动了科普资源精准传播，进一步加强了基层科普服务能力建设，提高全县各族群众的科学素质和依靠科技致富增收的能力。

3.资金投入和使用情况

（1）资金投入情况：该项目年初预算数4万元，全年预算数4万元，实际总投入4万元，该项目资金落实到位3.9万元，资金来源为：上级转移支付。

（2）资金使用情况：该项目年初预算数4万元，全年预算数4万元，全年执行数3.9万元，预算执行率为97.5%，用于：信息化建设1.1万元，开展科普宣传、科技服务活动、科普大篷车进基层等及农牧民科技培训活动1.8万元，培养乡土人才及奖补基层科普组织1万元。

（二）项目绩效目标。

1.总体目标：聚力乡村振兴开展科技培训、科普服务、科普宣传活动20场次，培育乡土科普人才1人，奖补基层科普组织1个。推动科普资源精准传播，进一步加强基层科普服务能力建设，提高全县各族群众的科学素质和依靠科技致富增收能力。

2.阶段性目标：全年常态化开展科技培训，科普宣传，技术咨询服务，科技志愿服务等活动共计20场次，推动科普资源精准传播，提高全县各族群众的科学素质和依靠科技致富增收能力。

培育乡土人才1个。下半年重点对基层科普组织进行奖补，进一步加强基层科普服务能力建设。

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：

通过绩效评价，客观地评判项目的管理绩效，了解和掌握“基层科普行动计划项目”经费的具体情况，评价该项目资金安排的科学性、合理性、规范性和资金的使用成效，及时总结项目管理经验，完善项目管理办法，提高项目管理水平和资金使用效益。促使我单位根据绩效评价中发现的问题，认真加以整改，及时调整和完善单位的工作计划并加强项目绩效管理，同时为项目后续资金投入、分配和管理提供决策依据。

2.绩效评价对象：

基层科普行动计划项目

3.绩效评价范围：

本次评价从项目决策（包括绩效目标、决策过程）、项目管理（包括项目资金、项目实施）、项目产出（包括项目产出数量、产出质量、产出时效和产出成本）项目效益四个维度进行博湖县科协“基层科普行动计划项目”评价，评价核心为资金的支出完成情况和效果。

（二）绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准等。

1.绩效评价原则

（1）科学公正。本次项目支出绩效评价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。本次项目支出绩效评价由本单位自主实施，即“谁支出、谁自评”。

（3）激励约束。本次项目支出绩效评价结果与预算安排、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。本次项目支出绩效评价结果已依法依规公开在绩效评价网站上，并自觉接受社会监督。

2.评价指标体系（附表说明）

基层科普行动计划项目支出绩效评价指标体系

| **一级指标** | **二级指标** | **三级指标** | **指标解释** | **分值** | **得分** |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 决策 | 项目立项 | 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依据情况。 | 3 | 3 |
| 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 | 3 | 3 |
| 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。 | 4 | 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。 | 4 | 4 |
| 资金投入 | 预算编制  科学性 | 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。 | 4 | 4 |
| 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。 | 4 | 4 |
| 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。 | 4 | 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 | 4 | 3.5 |
| 资金管理 | 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。 | 4 | 4 |
| 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。 | 3 | 3 |
| 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。 | 3 | 3 |
| 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。 | 12 | 12 |
| 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。 | 12 | 12 |
| 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。 | 12 | 12 |
| 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。 | 4 | 2 |
| 效益 | 项目效益 | 实施效益 | 项目实施所产生的效益。 | 10 | 10 |
| 满意度 | 社会公众或服务对象对项目实施效果的满意程度。 | 10 | 10 |
| **总分** | | |  | 100 | 97.5 |

3.评价方法

结合博湖县基层科普行动计划项目的特点，本次绩效自评采用的方法主要是：比较法，原因是：

比较法：本项目绩效评价将项目实施情况即实际完成的**科技培训、科普活动、科普宣传等活动数量、奖补基层科普组织数量、**与年初设定的目标进行比较。

4.评价标准

结合博湖县基层科普行动的特点，本次项目支出绩效自评采取以下标准：

（1）计划标准，原因是：根据绩效目标表，以预先制定的科技培训、科普活动、科普宣传等活动20场次，培育乡土人才1个，奖补基层科普组织1个计划数作为评价的标准。

1. 历史标准，原因是：参照本单位同类单位绩效评价指标的历史数据作为样本，运用一定的统计学方法计算出各类指标的平均历史水平作为评价标准。

（三）绩效评价工作过程。

1.前期准备：

2024年3月1日，开始前期准备工作，评价组通过前期调研确定绩效评价对象和范围，确定了评价的目的、方法以及评价的原则，根据项目的内容和特征制定了评价指标体系及评价标准以及评价实施方案，修正并确定所需资料清单，最终确定绩效评价工作方案；

2.组织实施：

2024年3月13日，评价工作进入实施阶段，评价组收集绩效评价相关数据资料，进行现场调研、座谈；并与项目实施负责人沟通，了解资金的内容、操作流程、管理机制、资金使用方向等情况，分析形成初步结论。

3.分析评价：

2024年3月1日-3月31日，评价组按照绩效评价的原则和规范，对取得的资料进行审查核实，对采集的数据进行分析，按照绩效评价指标评分表逐项进行打分、分析，汇总各方评价结果，综合分析并形成评价结论。

三、综合评价情况及评价结论

（一）综合评价情况

本项目严格按照科学公正、统筹兼顾、激励约束、公开透明的绩效评价原则，采用比较法，坚持计划标准，历史标准结合对本项目的立项、绩效目标、资金投入、资金管理、组织实施、产出数量、产出质量、产出时效、产出成本、项目效益进行了综合评价。

基层科普行动计划项目评价得分情况

| **一级指标** | **权重分** | **得分** |
| --- | --- | --- |
| 项目决策 | 22 | 22 |
| 项目过程 | 18 | 17.5 |
| 项目产出 | 40 | 38 |
| 项目效益 | 20 | 20 |
| **合计** | **100** | **97.5** |

（二）评价结论

本项目的项目决策、项目过程、项目产出、项目效益大部分达到了预期要求，得分为97.5分，评价等级为“优”，项目大部分达成年度指标，成本指标未达成年度指标的原因是信息化建设和奖补基层科普组织费用超预算支出。

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况。

1.立项依据充分性

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，符合行业发展规划和政策要求，与部门职责范围相符，属于部门履职所需，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，与相关部门同类项目或部门内部相关项目不重复。

项目立项依据《新财教[2022]149号，巴财教[2022]32号文件》。

2.立项程序规范性

基层科普行动计划项目按照规定的程序申请设立；审批文件、材料符合相关要求；事前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。

3.绩效目标合理性

基层科普行动计划项目设立了项目绩效目标，与基层科学普及具有相关性，项目的预期产出效益和效果也均能符合正常的业绩水平，并且与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。

4.绩效指标明确性

基层科普行动计划项目将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标，一级指标共3条，二级指标共5条，三级指标共10条，其中量化指标条数共9条，所有绩效指标均通过清晰、可衡量的指标值予以体现，并且做到了与项目目标任务数或计划数相对应。

5.预算编制科学性

预算编制经过科学论证，预算内容与项目内容相匹配。预算额度4万元测算依据充分，按照标准编制，预算确定的4万元资金量与工作任务相匹配。

6.资金分配合理性

本项目预算资金分配依据充分；资金分配额度合理，与项目单位实际相适应。

（二）项目过程情况。

1.资金到位率：

预算资金4万元，实际到位资金4万元，资金到位率100%。（资金到位率=（实际到位资金/预算资金）×100%）

2.预算执行率

年初预算数4万元，全年预算数4万元，全年执行数3.9万元，预算执行率为97.5%。

3.资金使用合规性

本项目资金的使用符合基层科普行动计划专项资金使用的有关规定。资金的拨付有完整的审批程序和手续；资金使用符合专项资金支持的范围。不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。

4.管理制度健全性

博湖县科学技术协会制定了《博湖县科学技术协会财务管理制度》和《博湖县科学技术协会内控管理制度》，制定了较为全面的工作管理制度，对工作开展、组织与管理、跟踪与验收、监督与评价以及资金管理等方面都做出明确的规范要求。同时，项目的实施严格遵守《中华人民共和国预算法》、《中华人民共和国会计法》等法律法规、财经制度的要求。

5.制度执行有效性

本项目在实施过程中严格遵守相关法律法规和相关管理规定，如《中华人民共和国预算法》、《中华人民共和国会计法》等，严格执行项目管理相关文件要求和程序，项目申报、审批、实施、资金拨付、检查及审计等有关资料齐全，并及时整理归档。项目实施的人员，场地等均落实到位。本项目无项目调整及支出调整，制度执行有效性较高。

（三）项目产出情况。

1.数量指标：指标1：开展科普宣传教育活动场次，指标值：≧20场次，实际完成值20场次，指标完成率100%；指标2：培育乡土科普人，指标值：≧1人次，实际完成值1人次，指标完成率100%；，指标3：奖补基层科普组织数量，指标值：≧1个，实际完成值1个，指标完成率100%。

2.质量指标：指标1：科普活动场次完成率，指标值：﹦100%，实际完成值100%，指标完成率100%。指标2：，指标值：，实际完成值，指标完成率%（指标完成率=（实际完成值/指标值）\*100%），偏差原因：（指标完成率-100%≧±20%则需要描述产生偏差的原因，若没有偏差则该项不填写）。

3.时效指标：指标1：项目按时完成率，指标值：﹦100%，实际完成值100%，指标完成率100%。

4.成本指标：指标1：信息化建设成本，指标值：≤1万元，实际完成值1.1万元，指标完成率0%，偏差原因：未能与合作单位最终达成一致，超预算支出；指标2：开展科普宣传、科技服务活动、科普大篷车进基层等成本，指标值：≤1.1万元，实际完成值1万元，指标完成率90.91%；指标3：开展农牧民科技培训活动成本，指标值：≤1万元，实际完成值0.8万元，指标完成率80%，偏差原因：奖补基层科普组织资金超预算；指标4：奖补基层科普组织、培育乡土人才成本，指标值：≤0.9万元，实际完成值1万元，指标完成率0%，偏差原因：奖补基层科普组织超预算。

（四）项目效益情况。

社会效益指标：指标1：提高各族群众科学素质和依靠科技增收致富能力，指标值：有效提升，实际完成值达成目标，指标完成率100%。

五、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

博湖县基层科普行动计划项目在博湖县县委、政府的支持下，在相关部门的配合下，全面顺利完成，绩效评价“优”，主要经验及做法如下：

1.加强领导，落实责任。博湖县高度重视博湖县基层科普行动计划项目，成立了以分管基层科普行动计划工作的科协主席为组长，干部为成员的项目领导小组，明确了工作职责，从项目审批、项目实施管理、资金管理各方面加强统筹协调，共同推进项顺利实施。

2.严格程序，确保资金效益。严格资金审批流程，明确资金使用范围，保证项目资金专款专用。始终坚持按资金审批后直接拨付到各乡镇，有效杜绝了截留、挪用、滞留、浪费资金等现象的发生，确保了资金使用安全和最大效益的发挥。

（二）存在的问题及原因分析

健全绩效管理体系。一是进一步完善单位内部预算绩效管理制度，为单位预算绩效管理工作提供强有力的制度保障；二是进一步健全本单位绩效评价指标体系，对个性化指标进行不断优化调整。

1. 有关建议

加强绩效管理，夯实绩效管理基础工作，进一步健全和完善管理制度，确保项目指标设置更科学精准，资金使用更安全、规范，合理，项目实施成果质量达标。

七、其他需要说明的问题

无。