附件2：

**项目支出绩效自评报告**

（ **2024** 年度）

项目名称：**2024年中央补助地方博物馆纪念馆免费开放补助资金**

实施单位（公章）：**木垒哈萨克自治县博物馆**

主管部门（公章）：**木垒哈萨克自治县博物馆**

项目负责人（签章）：**何伟**

填报时间：**2025年03月24日**

**一、基本情况**

**（一）项目概况。**

**1.项目背景
  
2024年我馆根据《新疆维吾尔自治区博物馆（站）免费开放资金服务标准》和《新疆维吾尔自治区图使馆、博物馆（站）免费开放资金工作绩效考核办法（暂行）要求，在县委宣传部的领导下，在县文化体育旅游广播影视局的总体安排下，保证博物馆所有展厅免费开放工作正常运行，正常举办流动博物馆、历史宣传等工作，开展县域内文物保护工作和丰富群众文化生活。
  
2.项目主要内容
  
项目资金于昌州财教(2023)84号文件安排资金为40万元，主要用于2024年在县文化体育旅游广播影视局的总体安排下，保证博物馆所有展厅免费开放工作正常运行，正常举办流动博物馆、历史宣传等工作，开展县域内文物保护工作和丰富群众文化生活，以阵地服务、流动服务、拓展服务及个性化服务相结合，坚持益性原则，保障了公民基本文化权益。
  
3.项目实施情况
  
本项目于2024年1月1日开始做前期准备，在县文化体育旅游广播影视局的总体安排下，保证博物馆所有展厅免费开放工作正常运行，正常举办流动博物馆、历史宣传等工作，开展县域内文物保护工作和丰富群众文化生活，以阵地服务、流动服务、拓展服务及个性化服务相结合，坚持益性原则，保障了公民基本文化权益。
  
4.资金投入和使用情况
  
2024年博物馆免费开放资金项目资金昌州财教(2023)84号文件安排资金为40万元，为上级财政资金，实际到位率40万元，资金到位率100%，实际执行40万元，执行率100%，资金落实到位。资金主要用于开展了流动博物馆展览次数10次，免费开放了博物馆300天，举办了宣传活动次数2次，举办了历史文化活动次数1次。。通过该项目的实施，让人民群众了解木垒历史，感受到了木垒厚重的历史文化，极大的促进了文化的普及与传播，丰富了群众文化生活，提升了城市知名度与美誉度。为确保项目资金的安全有效使用、安全运行，提高资金的使用效率，我单位严格按照木垒哈萨克自治县博物馆财务会计内部控制制度执行，资金由财政大平台统一拨付，由财政监管，严禁随意调整预算，改变支出用途，做到专款专用，严禁截留、挪用、挤占项目资金等违规违纪问题的发生。**

**（二）项目绩效目标**

**1.总体目标
  
保证博物馆所有展厅免费开放工作正常运行，正常举办流动博物馆、历史宣传等工作，开展县域内文物保护工作和丰富群众文化生活。
  
2.阶段性目标
  
2.12024年12月31日前完成开展流动博物馆展览次数10次，举办宣传活动次数2次。
  
2.22024年12月31日前完成博物馆所有展厅免费开放316天，正常举办流动博物馆10次、历史宣传2次，县域内文物保护率100%。**

**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
  
本次绩效评价遵循财政部《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）和自治区财政厅《自治区财政支出绩效评价管理暂行办法》（新财预〔2018〕189号）等相关政策文件与规定，旨在评价财政项目实施前期、过程及效果，评价财政预算资金使用的效率及效益。通过绩效评价，强化部门资金使用的绩效意识，全面了解该项目预算编制合理性、资金使用合规性、项目管理规范性、绩效目标实现情况以及服务对象的满意度等，及时总结经验和教训，为下年度部门项目支出预算安排、完善政策和改进管理提供可行性参考建议。
  
通过对2024年度本级财政下拨的博物馆中央补助博物馆免费开放补助资金项目资金进行绩效评价，衡量项目资金的“产出”与“绩效”，了解、分析、检验项目是否达到预期目标，资金使用是否有效，为以后年度安排财政资金提供重要依据。同时，及时总结经验，分析存在的问题，采取切实有效的措施进一步改进和加强财政支出项目管理，切实提高财政资金使用效益。
  
2.绩效评价对象
  
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）文件要求实施评价工作，本次评价对象为木垒县博物馆中央补助博物馆免费开放补助资金项目，评价核心为项目决策、过程管理、项目产出、项目成本、项目效益。
  
3.绩效评价范围
  
本次绩效评价主要围绕木垒县博物馆中央补助博物馆免费开放补助资金项目的工作完成情况、完成效果、公众满意度；资金使用情况和财务管理状况；资产配置、使用、处置及其收益管理情况；项目管理相关制度及措施是否被认真执行；绩效目标的实现程度（包括是否达到预定产出和效果）等方面进行综合绩效评价。具体从项目决策（包括绩效目标、决策过程）、项目过程（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）、项目效益四个维度来评价。
  
4.绩效评价依据
  
（1）《中华人民共和国预算法》；
  
（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）《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）；
  
（4）《自治区财政支出绩效评价管理暂行办法》（新财预〔2018〕189号）；**

**（二）绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准**

**（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
  
依据《中华人民共和国预算法》、《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）、《财政部关于印发<项目支出绩效评价管理办法>的通知》（财预【2020】10号）等文件要求，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，通过绩效评价反思项目实施和管理中的问题，总结经验和教训，为提升财政资金使用效益，提供可行性参考建议，按照科学合理的方式，综合分析考核项目的绩效情况。
  
   
（1）科学规范原则。坚持严格执行规定的程序，按照科学可行的要求，采用定量与定性分析相结合的方法，按照规范的程序，对项目绩效进行客观、公正的反映。。
  
（2）公正公开原则。坚持符合真实、客观、公正的要求，依法公开并接受监督。
  
（3）分级分类原则。坚持根据评价对象的特点分类组织实施。
  
（4）绩效相关原则。应当针对具体支出及其产出绩效进行，评价结果应当清晰反映支出和产出绩效之间的紧密对应关系。
  
（5）统筹兼顾原则。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”。部门评价和财政评价应在单位自评的基础上开展，必要时可委托第三方机构实施。
  
（6）激励约束原则。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。
  
2.评价指标体系
  
我单位通过实施资料研读及前期调研，结合项目的实际开展情况，根据项目特征，按照《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）文件要求，全面反映项目决策、过程管理、项目产出、项目成本、项目效益，优先选取最具代表性、最能直接反映产出和效益的核心指标，精简实用。本次绩效评价指标体系主要分为共性指标和个性指标两大类。共性指标下设决策与过程4个一级指标，其中：产出指标3个二级指标；成本指标下设2个二级指标。效益指标下设1个二级指标，满意度指标下1个级指标。并以此设定各项指标的分值分配：决策、过程、产出、效果。本次绩效评价实行百分制，即各项指标值之和为100分，项目采用综合评分法进行绩效评价。见附表1。
  
3.评价方法
  
本项目主要采用全面评价和重点评价相结合、现场评价和非现场评价相结合的方式，运用综合评分法进行评价。
  
4.评价标准
  
项目评价标准主要包括：计划标准、行业标准、历史标准、其他经财政部门确认的标准。本次评价主要是参照计划标准和历史标准制定，对于已经制定计划目标的指标，则直接用实际情况与计划情况相比较进行评价。对于没有制定计划目标的指标，则参照历史标准进行评价。
  
财政支出绩效评价指标包括两大类，一类是定量指标，一类是定性指标。本次绩效评价采用“定量的指标体系的打分评价”+“定性的调查信息的归纳和提炼”，两种方式互相补充以构成对本次项目的完整评价。
  
根据《项目支出绩效评价管理办法》(财预〔2020〕10号)的规定，绩效评价结果采取评分和评级相结合的方式，具体分值和等级可根据不同评价内容设定。总分设置为100分，等级划分为四档：90（含）-100分为“优”、80（含）-90分为“良”、60（含）-80分为“中”、60分以下为“差”。**

**（三）绩效评价工作过程**

**1.前期准备
  
1.1我单位于2025年3月1日收到自评工作任务后，及时确定了绩效评价工作小组，正式开始前期准备工作，通过对评价对象前期调研，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。绩效评价工作小组人员名单及分工如下：
  
木垒县博物馆书记为评价小组组长，主要负责工作安排，对项目策划和监督，全面负责项目绩效评价报告的最终质量，对评估人员出具的最终报告质量进行复核，确保评估结果的客观性；
  
木垒县博物馆馆长为副组长，主要负责报告的审核、指导；
  
财务、业务人员为组员，负责资料、数据整理，编制报告。
  
小组制定了项目评价的工作思路及工作安排，参考学习了相关政策制度、实施方案和相关的工作文件，为评价工作的开展提供工作指引。
  
1.22025年3月2日，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；
  
1.32025年3月3日，评价小组根据项目的实施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
  
2025年3月4日-3月8日，评价工作进入实施阶段：
  
2.1评价组收集绩效评价相关数据资料，进行现场调研、座谈；在数据采集方面，评价小组与项目负责人、财务人员进行访谈沟通，全面了解项目实施的目的、预算安排、实施内容、组织管理、实施结果等方面的内容；全面收集项目决策过程、资金使用管理、制度建设与执行情况、质量管理、项目效益等相关资料，完成绩效评价内容所需的印证资料整理，所有数据经核查后统计汇总。
  
2.2评价小组根据项目的实施情况、资金的分配和使用情况、项目自评情况，及时与项目实施人员沟通协商，对项目的实施全过程工作进行核实，并做了相关问卷调查，据实酌情调整完善评价指标体系，剖析问题产生原因。
  
3.分析评价：
  
2025年3月9日-3月13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。
  
4.撰写报告
  
评价小组根据对项目的资料、实施情况进行核实分析后，围绕评价体系对项目支出绩效进行了评价打分，并撰写了绩效评价报告，报告编制完成后上报至单位领导处进行定稿，最终将定稿报告上报至木垒县财政局，并按照新疆维吾尔自治区财政绩效管理信息系统绩效评价模块中统一格式和文本框架撰写绩效评价报告并提交审核。
  
5.问题整改
  
经审核通过后，由评价小组将报告推送至项目实施人员，由项目实施人员根据报告评价结论、存在的问题以及改进建议落实问题整改，并形成整改报告，由评价小组负责监督和核查整改落实情况，确保绩效评价落到实处。
  
6.资料归档
  
评价小组对已完成的评价项目资料进行整理、封装，完善绩效评价工作底稿，建立和落实档案管理制度，将项目相关资料存档，包括：评价项目基本情况和相关文件、评价实施方案、项目支付资料等相关档案，并将资料整理成册后交档案室统一归档保存，以备后期查阅。**

**三、综合评价情况及评价结论**

**（一）综合评价情况
  
为加强财政支出管理，提高资金使用效益，我单位确保项目管理进度落实到人，项目已全部完成，验收合格。评价小组对本项目的立项、项目绩效目标、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。经评价，本项目部分达成年初设立的绩效目标，在实施过程中取得了良好的成效，具体表现在：通过项目的实施，主要举办展览活动，展示木垒历史，让人民群众了解木垒历史，感受木垒厚重的历史文化；举办宣传培训，丰富群众文化生活，牢固树立“四个认同”，落实总目标；保障博物馆的正常运行，各项工作得到正常开展。但在实施过程中也存在一些不足：例如：博物馆免费开放活动主要集中在第二、三季度开展，导致第一季度资金使用未达到标准。
  
评价结论
  
(二)评价结论
  
此次绩效评价通过绩效评价小组论证的评价指标体系及评分标准，运用数据采集、问卷调查及访谈等方式，采用比较法和公众评判法对本项目绩效进行客观评价，本项目共设置三级指标数量10个，实现三级指标数量10个，总体完成率为100%。最终评分结果：总分为100分，绩效评级为“优”。综合评价结论如下：
  
项目产出类指标共设置6个，满分指标6个，得分率100%；
  
项目成本类指标共设置2个，满分指标2个，得分率100%；
  
项目满意度类指标共设置1个，满分指标1个，得分率100%；
  
项目效益类指标共设置1个，满分指标个，得分率100%。
  
   
（三）相关评分表
  
各部分权重和绩效分值如下表所示：（详细评分表见附表）
  
指标 项目决策 项目过程 项目产出 项目效益 合计分值
  
权重 15 15 50 20 100
  
分值 14 15 50 20 99
  
四、绩效评价指标分析**

**四、绩效评价指标分析**

**（一）项目决策情况**

**（一）项目决策情况
  
项目决策类指标由7个二级指标和10个三级指标构成，权重分15分，实际得分14分。
  
1.立项依据充分性
  
（填写可研或实施方案中的立项依据，填写3条依据以上）
  
（1）项目立项依据《博物馆条例》。
  
（2）《中华人民共和国文物保护法》
  
（3）《博物馆条例（国务院令第659号）》
  
综上所述，本指标满分为2分，根据评分标准得2分，本项目立项依据充分。
  
2.立项程序规范性
  
①项目立项程序：提报项目建议书、申请立项过程等均按照立项程序的相关规定进行；
  
②审批文件、材料：本项目审批文件有：《项目申报方案批复》、《项目报告书的批复》，审批文件及材料齐全；
  
③项目事前工作：本项目已经过必要的风险评估、绩效评估、集体决策。
  
综上所述，本指标满分为2分，根据评分标准得1分，本项目立项程序规范。
  
3.绩效目标合理性
  
木垒县博物馆中央补助博物馆免费开放补助项目设立了项目绩效目标，与建设标准化免费开放资金基地具有相关性，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。
  
综上所述，本指标满分为2分，根据评分标准得2分，本项目绩效目标设置合理。
  
4.绩效指标明确性
  
木垒县博物馆中央补助博物馆免费开放补助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4条，二级指标共7条，三级指标共10条，其中定量指标数量共10条，指标量化率100%，超过70%。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。
  
综上所述，本指标满分为3.00分，根据评分标准得3.00分，本项目所设置绩效指标明确。
  
5.预算编制科学性
  
本项目预算编制参照《建设工程工程量清单计价规范》（GB50500-2013）得出，项目预算编制根据项目内容进行计算，预算数经过党支部会议确定，预算内容与项目内容无偏差，预算编制较科学。本项目预算额度测算依据充分，参照标准编制，预算确定资金量与实际工作任务相匹配。
  
综上所述，本指标满分为4.00分，根据评分标准4.00分，本项目预算编制科学。
  
6.资金分配合理性
  
本项目预算资金分配以《昌州财教【2023】84号》）为依据进行资金分配，预算资金分配依据充分。项目资金分配额度无偏低或偏高情况，分配额度合理。根据《关于提前下达2024年博物馆纪念馆免费开放补助资金预算的通知》（昌州财教【2023】84号）文件显示，本项目实际到位资金40万元，实际分配资金与我单位提交申请的资金额度一致，资金分配额度合理，与我单位实际需求相适应。
  
综上所述，本指标满分为2.00分，根据评分标准得2.00分，本项目资金分配合理。**

**（二）项目过程情况**

**（二）项目过程情况
  
1.资金到位率：
  
本项目预算资金为40万元，其中：自治区财政安排资金40万元，其他资金0万元，实际到位资金40万元，资金到位率=（实际到位资金/预算资金）×100.00%=（40/40）\*100.00%=100%。得分=资金到位率\*分值=100.00%\*3=3.00分。
  
综上所述，本指标满分为3.00分，根据评分标准得3.00分，本项目资金落实到位。
  
2.预算执行率
  
本项目年初预算数40万元，全年预算数40万元，全年执行数40万元，预算执行率=（实际支出资金/实际到位资金）×100.00%=（40/40）\*100.00%=100%。得分=预算执行率\*分值=100%\*5=5分。
  
综上所述，本指标满分为5.00分，根据评分标准得5分，本项目预算按计划执行。
  
3.资金使用合规性
  
3.1本项目资金使用符合、财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定；
  
3.2资金的拨付严格按照木垒县财政局资金拨付审批程序进行：由文行科室提交项目资金申请到木垒县财政局领导，经审批后提交到国库科。项目资金拨付手续齐全，资金拨付手续有：项目资金申请单。
  
3.3本项目资金合同规定的用途为：发扬、保护木垒县非物质文化遗产。符合项目预算批复及合同规定的用途；
  
3.4项目资金截至2023年12月31日已拨付至100%，过程不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。
  
4.管理制度健全性
  
4.1本项目已制定《木垒县博物馆免费开放项目财务管理制度》、《木垒县博物馆免费开放项目业务管理制度》，管理制度健全；
  
4.2本项目财务及业务管理制度符合《中华人民共和国政府采购法》、《中华人民共和国会计法》等相关法律法规，财务和业务管理制度已经过党工委审批通过，确保了各项制度的合法合规性及完整性。
  
综上所述，本指标满分为3分，根据评分标准得3分，项目制度建设健全。
  
5.制度执行有效性
  
经对比分析本项目实际执行过程资料和已建立的项目管理制度和财务管理制度，得出本项目严格按照本单位已建立制度执行。项目资金支出严格按照自治区以及本单位资金管理办法执行；其中：
  
5.1项目的审批、招标、建设、验收过程均遵守相关法律法规和相关管理规定；
  
5.2本项目无调整情况
  
5.3项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料齐全并已及时归档；
  
5.4项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等均已落实到位。
  
综上所述，本指标满分为4.00分，根据评分标准得4.00分，本项目所建立制度执行有效。**

**（三）项目产出情况**

**（三）项目产出情况
  
我单位截止到2024年12月31日，我单位已在木垒县开展流动博物馆展览10场次，免费开放博物馆300天，展厅免费参观人数达55000余人。让人民群众了解木垒历史，感受木垒的历史文化，其中：
  
1.数量指标完成情况分析
  
指标1：开展流动博物馆展览次数，预期指标值：≥10次，实际完成值10次，指标完成率100%；
  
指标2：举办宣传活动次数，指标值：≥2次，实际完成值2次，指标完成率100%；
  
指标3：举办历史文化活动次数，指标值：≥1次，实际完成值1次，指标完成率100%；
  
综上所述，本指标满分为25分，根据评分标准得25分。
  
2.质量指标完成情况分析
  
指标1：博物馆正常运转率，指标值：=100%，实际完成值100%，指标完成率100%；
  
指标2：流动博物馆开展成功率，指标值：=100%，实际完成值100%，指标完成率100%；
  
综上所述，本指标满分为20分，根据评分标准得20分。
  
3.时效指标完成情况分析
  
指标1：参观接待开馆时间，指标值：≥300天，实际完成值300天，指标完成率100%；
  
综上所述，本指标满分为5分，根据评分标准得5分。**

**（四）项目效益情况**

**（四）项目效益情况。
  
我单位免费开放项目截止到2024年12月31日，已完成已完成经济效益、社会效益，其中：
  
1.经济效益指标完成情况分析：
  
指标1：项目预算控制率，指标值：=100%，实际完成值100%，指标完成率100%；
  
指标2：对社会公众正常生活影响率，指标值：=0，实际完成0，指标完成率100%；
  
综上所述，本指标满分为5分，根据评分标准得5分。
  
2.社会效益指标完成情况分析
  
指标1：开展流动博物馆展览覆盖率，指标值：=90%，实际完成值90%，指标完成率100%；
  
综上所述，本指标满分为5分，根据评分标准得5分。
  
3.项目实施的生态效益分析
  
填“本项目无该指标”**

**（五）满意度指标完成情况分析
  
指标1：群众满意度，指标值：=90%，实际完成值90%，指标完成率100%；
  
综上所述，本指标满分为10分，根据评分标准得10分。**

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）是领导高度重视。专项资金预算下拨后，主要领导和分管领导高度重视，落实责任分工，确保项目顺利进行。
  
（2）进一步加强项目管理和协调服务，全力推进项目建设。推行月报支付，进一步加强项目监管力度。每月定期督查项目投资进度、工程进度、资金来源和使用等推进情况，实行动态监管。进一步加强项目协调推动机制，协调帮助解决项目推进中的困难和问题。强化土地、能源等要素保障。
  
（3）木垒县博物馆主要举办展览活动，展示木垒历史，让人民群众了解木垒历史，感受木垒厚重的历史文化；举办宣传培训，各项工作得到正常开展。博物馆积极组织开辟科普知识宣传栏和科普知识宣传活动，并和反邪教教育、消防知识、国防知识、民族团结、廉政教育等结合起来，精心组织各种科普宣传，通过“国际博物馆日”、“文化周”等节日为契机，组织开展科普知识竞赛活动、宣传单发放等，做到有计划，有材料收集，有总结。丰富群众文化生活，牢固树立“四个认同”，落实总目标。
  
（二）后续工作计划
  
我们将进一步加强资金管理、项目管理，用制度、用规范来有效提高项目进度，专人负责资金、专人负责项目现场管理，确保该项目在既定时间内完成所有工程量，达到预期效果。
  
（三）存在的问题及原因分析
  
1.存在的问题：
  
（1）博物馆缺少熟练掌握数字博物馆设备的专业技术人员。
  
（2）项目实施周期长，前期属于建设期，主要开支集中在第二、三季度，第一季度预算执行进度缓慢，一定程度上影响了资金的计划统筹使用。
  
2.改进措施：
  
（1）我单位将根据实际情况向上级主管单位申请设备的专业技术人员和保护工作人员。
  
（2）加快预算执行进度，强化预算约束。积极争取财政支持，力争年初预算安排足额到位，加强对各项支出的审核管理，严格执行各项经费的开支标准。**

**六、有关建议**

**1.合理安排各项目资金支出，尽可能保持均衡的支出进度，以利于单位工作正常开展，保障重点项目顺利实施。
  
2.进一步健全和完善财务管理制度及绩效评价管理办法，创新管理手段。
  
3.加强部门预算整体绩效管理的指导和培训，增强提高绩效管理业务人员绩效管理能力、专业素质和思想水平。**

**七、其他需要说明的问题**

**我单位对上述项目支出绩效评价报告内反映内容的真实性、完整性负责，接受上级部门及社会公众监督。**