

# 仁化县科学技术协会 2021 年度 部门整体支出绩效评价报告

委托单位： 仁化县财政局  
评价机构： 广东会院绩效管理咨询有限公司  
机构负责人： 朱明非  
项目负责人： 黄莉



二〇二二年八月

## 摘 要

仁化县科学技术协会(以下简称“仁化县科协”)成立于 2020 年 8 月,是仁化县科技工作者的群众组织,中共仁化县委领导下的人民团体,党和政府联系科技工作者的桥梁和纽带,是推动科学技术事业发展的重要力量。县科协机关事业编制 3 名,设主席 1 名,副主席 1 名,秘书长(正股级)1 名。

仁化县科协 2021 年度部门整体收入 219.04 万元,全部为一般公共预算财政拨款。2021 年部门整体支出涉及基本支出和项目支出,其中基本支出 69.02 万元,占为 31.51%;其次是项目支出 150.02 万元,占总支出比重的 68.49%,包括中央和广东省基层科普行动计划补助资金 100 万元,以及科普活动专项经费项目预算数 50.02 万元。

依据既定的指标体系和评分标准,评价小组对 2021 年仁化县科协部门预算编制、预算执行和预算使用效益三维度情况进行综合分析,评定 2021 年仁化县科协部门整体支出得分 82.86 分,绩效等级为“良”。从一级指标的分析情况看,预算编制(得分率 70.45%)、预算执行(得分率 87.11%)及预算使用效益(得分率 85.71%),预算执行和预算使用效益较好,预算编制提升空间较大。

总体上,仁化县科协 2021 年度总体工作任务和既定的 8 项关键年度任务均已全部完成,年度总体工作任务和重点工作任务

完成率均为 100%，完成情况较好。但也存在绩效目标及考核指标设置欠完整合理、绩效管理基础工作较为薄弱、科协协同运行机制及手段存在不足、未建立常态满意度评价机制和体系等问题。因此，建议仁化县科协提升预算绩效目标及考核指标编制的科学合理性、强化部门绩效目标的管理、拓展健全科协服务运行机制和方法、搭建常态满意度评价机制和体系等建议。

# 目 录

一、评价部门基本情况 .....	1
（一）部门主要职能 .....	1
（二）年度总体工作任务及重点工作任务及完成情况 .....	2
（三）资金使用的绩效目标及指标 .....	3
（四）部门整体收支情况 .....	5
二、绩效指标分析 .....	6
（一）预算编制情况分析 .....	6
（二）预算执行情况分析 .....	11
（三）预算使用效益分析 .....	17
三、评价结论 .....	28
四、主要绩效 .....	28
五、存在问题 .....	31
六、相关建议 .....	34
附件 .....	37

# 绩效报告

为贯彻落实党的十九大“关于全面实施绩效管理”重要战略部署，积极推进部门整体支出绩效评价工作，检验财政性资金使用效益，衡量部门履行职责的执行情况和效率效果，根据仁化县2021年度部门整体支出重点绩效评价的工作部署及政府采购公开招标结果等文件，仁化县财政局（以下简称县财政局）组织并委托广东会院绩效管理咨询有限公司对中共仁化县科学技术协会（以下简称“仁化县科协”）2021年度部门整体支出履职效益情况实施第三方绩效评价，经过材料审核、现场勘验评价、综合分析评价等评价程序，形成本绩效评价报告。

## 一、评价部门基本情况

仁化县科协成立于2020年8月（从工信局分离出来），是仁化县科技工作者的群众组织，中共仁化县委领导下的人民团体，党和政府联系科技工作者的桥梁和纽带，是推动科学技术事业发展的重要力量。

### （一）部门主要职能

#### 1. 部门主要职责。

密切联系科技工作者，宣传党的路线方针政策；开展学术交流；推进企业科协、高校科协、科研院所及园区科协组织建设；实施科普法规和全民科学素质行动计划，弘扬科学精神，普及科

学知识；承担科技思想库建设，组织科技工作者参与全县科技规划、布局、政策、法规的咨询制度和有关事物的政治协商、科学决策、民主监督工作；促进科技社团组织建设，培育科技中介服务机构；承担青年科学家联络服务有关工作；开展民间国际科技交流活动；负责对所主管的县级学会（协会、研究会）进行指导、督导和管理；承办县委、县政府及市科协交办的其他工作任务。

## **2. 纳入预算编制范围单位。**

本部门无下属单位，部门预算为仁化县科学技术协会本级预算。

## **3. 部门人员编制构成。**

仁化县科协关事业编制 3 名。设主席 1 名，副主席 1 名，秘书长（正股级）1 名。

## **（二）年度总体工作任务及重点工作任务及完成情况**

经过对照部门 2021 年度工作计划以及所承担的《仁化县委常委 2021 年工作要点》重点任务情况等，仁化县科协 2021 年度总体工作任务和既定的 8 项关键年度任务均已全部完成，年度总体工作任务和重点工作任务完成率均为 100%，完成情况良好，详细情况见表 1-1。

表 1-1 2021 年度部门考核和重点任务清单及完成情况

任务名称	本年度计划完成	年度实际完成情况
任务 1: 结合科技文化卫生“三下乡”、“全国科技活动周”、“全国科普日”等主题	举办科普报告、科技培训、技术咨询、医疗服务、应急演练等科普宣传活动。	完成
任务 2: 开展科普“五进”活动	开展“科普大篷车”进校园、科普大讲堂、科普（研学）自由行、“科普惠民”、“科普惠农”、科普健康知识讲座等多形式宣传教育活动，推进重点人群科学素质行动。	完成
任务 3: 寻找“最美科技工作者”活动	评选仁化县“最美科技工作者”进行慰问和广泛宣传报道。	完成
任务 4: 多形式开展科普信息宣传	与县融媒体中心合作，在《仁化新闻》电视栏目和“仁爱仁化”APP 开辟“科普专栏”；与中国联通仁化分公司合作，运用“微信朋友圈”第五条对仁化县域群众精准投放“广东科普”“全国科普示范县”“全国科普日”等系列宣传活动信息。	完成
任务 5: 开展和完善科普宣传栏（科普长廊）建设工作	完成省、市、县科普教育基地（南岭生态气象中心、原色客栈、丹霞蓝莓园、丹霞印象、巴孖园）等的科普长廊（科普宣传栏）宣传制作。	完成
任务 6: 完善基层科协组织建设	促成广东志成冠军集团有限公司仁化分公司和仁化县锦江电力开发总公司成立企业科协。	完成
任务 7: 打造科普教育基地品牌建设	建设新增市级科普教育基地和县级科普教育基地。	完成
任务 8: 加强学校科普阵地建设	打造董塘中学粤东西北农村中小校园科学馆、田家炳小学科普展厅、仁化中学校园科技馆。	完成

资料来源：仁化县科协 2021 年工作计划和工作总结、部门整体支出绩效评价自评报告。

### （三）资金使用的绩效目标及指标

围绕年度重点工作任务，仁化县科协确定了 2021 年部门整体支出总体绩效目标：坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想

想为指导，全面贯彻党的十九大和十九届二中、三中、四中、五中、六中全会精神，按照省委“1+1+9”工作部署和质量加快构建“一核一带一区”发展格局要求，落实国家“基层科普行动计划”，稳步推进全国科普示范县创建工作，团结带领全县科技工作者积极开展科技下乡、科技培训、科普信息化等科普活动，推动基层科普组织发展，加强科普基地阵地建设，着力提升科普公共服务能力，切实提高公众思想道德素质和科学文化素质，促进全县经济快速发展和社会全面进步。

为进一步考核绩效目标落实情况，仁化县科协从部门职能出发，明确相应职能下的年度工作任务及主要目标，最终从产出、效益、满意度等三方面设定了考核的指标。具体情况如下表 1-2:

**表 1-2 2021 年度部门履职整体效果指标**

指标类型	指标名称	本年度计划完成水平
产出指标	指标 1: 积极打造科普教育基地品牌建设	县科普基地 3 个
	指标 2: 开展科普自由行活动	本年度开展 3 期（共 5 场次）
	开展“农村夜校”第二批试点村建设	24 个“农村夜校”试点村
效益指标	指标 1: 推广先进科学技术，提高我县人民的科学文化素质	良好以上
	指标 2: 加大科技培训力度，提升科技助力社会经济发展	良好以上
	指标 3: 提高广大农民、公务员、未成年人和城镇居民的科学普及率	良好以上
满意度指标	指标 1: 不断提高全民科学素质，助推乡村振兴	良好以上
	指标 2: “科普惠农”项目	满意度良好以上

资料来源：仁化县科协 2021 年部门整体支出绩效评价绩效目标申报表。



#### （四）部门整体收支情况

##### 1. 部门整体收入。

2021 年度实际收到的财政拨款 219.04 万元，全部为一般公共预算财政拨款。具体见下表 1-3:

表 1-3 部门整体收入基本情况

单位：万元

项目	年初预算数	调整预算数	决算数	占总收入比例
一般公共预算财政拨款收入	105.18	219.04	219.04	100%

资料来源：《2021 年仁化县科协决算报表》。

##### 2. 部门整体支出。

2021 年县科协整体支出决算数 219.04 万元。按支出性质分类，包括基本支出和项目支出两类。其中，基本支出 69.02 万元，占为 31.51%；其次是项目支出 150.02 万元，占总支出比重的 68.49%，包括中央和广东省基层科普行动计划资金 100 万元补助，以及科普活动专项经费项目预算数为 50.02 万元。如表 1-4 所示：

表 1-4 部门整体支出基本情况表

单位：万元

项目（按支出性质）	年初预算数	调整预算数	决算数	决算数占比（%）
一、基本支出	55.16	69.02	69.02	31.51%
其中：人员经费	49.88	63.74	63.74	29.10%
公用经费	5.28	5.28	5.28	2.41%
二、项目支出	50.02	150.02	150.02	68.49%
本年支出合计	105.18	219.04	219.04	100.00%

资料来源：《2021 年仁化县科协预算表》、《2021 年仁化县科协决算报表》。

## 二、绩效指标分析

依据既定的指标体系和评分标准，评价小组对 2021 年仁化县科协部门预算编制、预算执行和预算使用效益三个维度情况进行综合分析，评定 2021 年仁化县科协部门整体支出得分 82.86 分，绩效等级为“良”。从一级指标的分析情况看，预算编制（得分率 70.45%）、预算执行（得分率 87.11%）及预算使用效益（得分率 85.71%），预算执行和预算使用效益情况较好，预算使用编制情况提升空间较大（详细情况见下表 2-1）。

表 2-1 评价情况总表

评价因素	分值	评价得分	得分率
评价总得分	100	82.86	82.86%
一、预算编制情况	22	15.50	70.45%
二、预算执行情况	36	31.36	87.11%
三、预算使用效益	42	36.00	85.71%

以下对本次涉及的评价指标，逐一予以分析。

### （一）预算编制情况分析

#### 1. 预算编制。

指标分值 12 分，评价得 8.5 分，得分率为 70.83%。该指标主要从预算编制合理性、预算编制规范性、预算编制规划性、预算编制科学性四方面进行考核。

##### （1）预算编制合理性。

总体而言，仁化县科协 2021 年度预算编制及分配符合部门

主要职责，与县委县政府方针政策和工作要求一致，且能根据部门年度工作重点，在不同项目与不同用途之间进行资金合理分配，未发现项目支出完成不理想但连年持续安排预算的情况等。

存在的主要问题为：在执行中存在一定幅度的调整，预算编制准确性不足。从《2021 仁化县科协部门预算报告》和《仁化县科协部门决算报告》中可知，部门年度预算为 105.18 万元，部门决算金额为 219.04 万元，调增幅度较大，其中主要调整为预算编制日后中央及广东省下达的科普专项资金 100 万元；实际发生人员经费 63.74 万元，预算金额 49.88 万元，调增幅度为 27.88%。

以上两项预算调整项中，鉴于中央及广东省下达的科普专项资金客观上存在不可预知性，本指标拟酌情扣 0.5 分，指标评价得 4.5 分，得分率为 90%。

## （2）预算编制规范性。

仁化县科协基本上能按《仁化县 2021 年部门预算编制工作方案》（仁财预〔2020〕19 号）文件规定的原则和要求编制 2021 年度部门预算。存在的不足为：按文件规定，2021 年度全面实行项目入库管理，严格遵守“先有项目、后有预算”的原则，申报项目支出需提供项目安排依据，制定支出计划，填列项目绩效目标，并进行可行性论证。据仁化县科协提供的资料来看，未见对申报项目的支出计划及可行性论证等相关资料。

因此，本指标扣 1 分，指标评价 2 分，得分率为 66.67%。

### （3）预算编制规划性。

经评价，仁化县科协暂未组织和汇总编制本部门管理领域的中期财政规划，未基于规划研究提出未来三年涉及财政收支的重大改革和政策事项，并在此基础上测算分年度收支数额。

因此，本指标扣 2 分，指标评价得分为 0。

### （4）预算编制科学性。

仁化县科协 2021 年发生一般性支出 69.02 万元，均为保障部门运作的基础性费用；项目性支出 150.02 万元，全部为落实上级单位决策部署、履行部门职责的必要性项目开支；并不存在本部门专项中统筹解决当年新增专项支出需求的事项。总体来看，仁化县科协在费用预算上体现了“过紧日子”“量入为出”的原则，运用零基预算理念，合理确定年度支出预算规模，符合县财政局关于部门预算编制的总体原则。

因此，本指标拟不扣分，指标评价得满分 2 分。

## 2. 目标设置。

指标分值 10 分，评价得 7 分，得分率为 70%。该指标主要从绩效目标覆盖率、绩效目标合理性和绩效指标明确性三方面进行考核。

### （1）绩效目标覆盖率。

指标分值 2 分，得 2 分，得分率 100%。

2021 年仁化县科协有两个资金项目：即人均科普专项经费项目（金额 50.02 万元）、中央及广东省下达科普专项资金项目（金

额 100 万元)。经核查,仁化县科协已对以上两个项目分别设定了年度绩效目标,即项目绩效目标覆盖率为 100%。该指标拟不扣分。

## (2) 绩效目标合理性。

查阅仁化县科协所提供的《部门整体支出绩效评价绩效目标申报表》, 2021 年度部门所设立的绩效目标包括五项: 结合科技文化卫生“三下乡”“全国科技活动周”“全国科普日”等主题开展科普; 开展科普“五进”活动; 开展寻找“最美科技工作者”活动; 打造科普教育基地品牌建设; 完善基层科协组织建设。绩效目标设置上存在的问题包括:

一是整体支出绩效目标未能涵盖部门主要职能、年度重点工作, 设置完整性不足。如缺少“科普人才队伍建设”“科普信息化建设”“基层科协组织建设”“三级科普网络体系建设”等重要工作相关的绩效目标。二是仅设置了各项任务对应的目标, 未设置部门整体绩效目标。三是部分年度重点工作任务未设置绩效目标, 如缺少“多形式开展科普信息宣传”“开展和完善科普宣传栏(科普长廊)建设工作”“加强学校科普阵地建设”等年度工作任务的绩效目标。四是绩效目标的设置与本年度部门预算资金不完全匹配。比如本年度中央和广东省基层科普行动计划资金补助, 以及科普活动专项经费等支出项目, 但是没有设置与之相对应的绩效目标。

鉴于以上, 本指标扣 1.5 分, 指标评价得 2.5 分, 得分率为

62.5%。

### （3）绩效指标明确性。

仁化县科协绩效目标考核指标值主要围绕部门本年度的部分具体工作任务设置。绩效指标分产出指标、效益指标和满意度指标，部分绩效指标中设定了可量化的指标值。

存在的主要问题：一是绩效指标设置不够全面完整。没有针对八项重点工作任务逐一设定相对应的绩效目标及指标，即重点工作任务与绩效目标及指标不存在必要的对应关系。如没有设置“科普人才队伍建设”“科普信息化建设”“基层科协组织建设”、“三级科普网络体系建设”“基层科协组织建设”等方面的指标。二是所有绩效指标名称描述不规范。如“产出指标 1：积极打造科普教育基地品牌建设”实际上是一项工作任务而非指标，应设置如“科普教育基地建设完成数”；又如“效益指标 2：加大科技培训力度，提升科技助力社会经济发展”也是工作任务而非指标，应设置如“科技培训力度提升经济发展效果”等等。三是部分指标的“预期实现值”清晰度不足，不易衡量。如绩效指标“推广先进科学技术，提高我县人民的科学文化素质”“加大科技培训力度，提升科技助力社会经济发展、提高广大农民、公务员、未成年人和城镇居民的科学普及率”“不断提高全民科学素质，助推乡村振兴”等指标的预期实现值设定为“良好”，均不易衡量与评估，同时也不利于指标对工作形成有效的牵引力。四是个别绩效指标归类错误。如“满意度指标 1：不断提高全民科学素

质，助推乡村振兴”应归类于效益指标。

本指标扣 1.5 分，指标评价得 2.5 分，得分率为 62.5%。

## （二）预算执行情况分析

### 1. 资金管理。

该指标主要从部门预算支出率、结转结余率、国库集中支付结转结余存量资金效率性、政府采购执行率、财务合规性和预决算信息公开性等六方面进行考核。指标分值 20 分，评价得分 19.86 分，得分率为 99.3%。

#### （1）部门预算资金支出率。

仁化县科协 2021 年指标金额共计 225.34 万元，本年度完成金额 219.04 万元，资金支出进度为 97.2%。

从仁化县科协提供的资金支出明细表等材料可知，本年度 13 项支出中，基本支出有 11 项，项目支出有 2 项。从不同支出类型的支出情况来看，基本支出的进度为 91.63%；项目支出的进度为 100%，如表 2-2 所示：

表 2-2 不同类型资金支出的支出进度统计表

单位：元

资金性质	预算数	指标数	完成数	指标结余数	支出进度
基本支出	551,628.24	753,220.29	690,208.03	63,012.26	91.63%
项目支出	500,200.00	1,500,200.00	1,500,200.00	0	100.00%
总计	1,051,828.24	2,253,420.29	2,190,408.03	63,012.26	97.20%

资料来源：仁化县科协所提供的 2021 年收入支出决算表、单位指标执行情况表。

如下表所示，仁化县科协的 13 项支出项目中，有 9 项完成 100% 的支付进度；其余 4 项完成率均为 80% 以上。

表 2-3 项目支出进度情况表

单位：元

序号	二级项目名称	指标金额	使用金额	支出进度
1	在职工资（统发）	333,126.00	273,480.00	82.10%
2	住房公积金（统发）	46,068.00	46,068.00	100.00%
3	工勤人员经费	49,515.93	49,480.41	99.93%
4	住房改革补贴（在职）	73,200.00	73,200.00	100.00%
5	公务交通补贴	21,600.00	21,600.00	100.00%
6	年终一次性奖金	11,493.00	11,493.00	100.00%
7	绩效考核奖金	80,967.90	80,967.90	100.00%
8	社会保险缴费（统发）	16,304.10	13,213.36	81.04%
9	机关养老保险单位缴费	45,510.24	45,270.24	99.47%
10	职业年金单位缴费	22,635.12	22,635.12	100.00%
11	公用经费	52,800.00	52,800.00	100.00%
12	人均科普专项经费项目	500,200.00	500,200.00	100.00%
13	中央及广东省下达科普专项资金项目	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00%

资料来源：仁化县科协所提供的 2021 年收入支出决算表、单位指标执行情况表。

综上，从全年情况来看，仁化县科协部门预算资金支出率总体较高。另外，据部门所提供的各月份的《资金使用计划表》，仁化县科协的资金预算平均执行率较为均衡。根据评分标准，本指标分值 5 分，指标得分=5\*全年平均支出进度=5\*97.2%=4.86 分。评价得分为 4.86 分，得分率为 97.2%。

## （2）结转结余率。

经核查，根据仁化县科协所提供的部门支出情况表和部门资



金支出明细表，该部门结余结转率为 2.8%。

按照评分标准，依据部门资金结转的实际情况，本项得满分为 3 分，得分率为 100%。

（3）国库集中支付结转结余存量资金效率性。

据仁化县科协提供的决算套表中《主要指标变动表》（CS02），2020 年度、2021 年度部门财政拨款年末结转或结余均为 0 万元，按照评分标准，本指标得满分 3 分。

（4）政府采购执行率。

根据部门所提供的年度预算及决算报表，2021 年度仁化县科协实际执行的政府采购金额为 19.47 万元，其中，采购货物 19.43 万元，采购服务 0.04 万元。虽未编制政府采购计划（未见《2021 年政府采购信息统计报表》，但因目前预算编制系统中政府采购预算编制操作问题，仁化县未作强制要求编制），根据评分标准，本项指标不扣分，得分 2 分，得分率 100%。

（5）财务合规性。

通过现场评价发现：第一，仁化县科协建立了《财务管理制度》，规范了预算管理、资金审批、现金及银行存款管理、支出管理等；其次，预算执行符合规范性，能按规定履行预算调整报批手续，严格按照上级专项资金管理办法使用资金，确保专项资金专款专用。重大项目支出经过逐级审批，且按事项完成进度支付资金；其三，事项支出具备合规性，项目资金全部按财政国库集中支付制度要求使用和拨付，通过财政直接支付方式拨给项目

单位。建立项目专账，账目清晰完整。严格实行专款专用，保证资金及时足额使用，资金管理、费用标准、支付符合有关制度规定，暂未发现超范围、超标准支出、虚列支出、截留、挤占、挪用资金等不合规情况。

根据评分规则，本指标拟不扣分，指标评价得分 4 分，得分率为 100%。

#### （6）预决算信息、绩效评价结果公开性。

考虑到本次评价基准日为 2021 年 12 月 31 日，2021 年度决算尚未达公开的时间节点。因此，本次评价不对 2021 年度部门决算信息公开评价，改为对 2020 年决算公开情况进行评价。对比公开文件要求与政府公众信息网查询信息，仁化县科协 2021 年预算的公开时限、内容及范围以及 2020 年决算的公开时限、内容及范围基本符合文件要求。鉴于以上，根据评分标准，本指标不扣分，评价得分 3 分，得分率为 100%。

## 2. 项目管理。

指标分值 7 分，评价得分 4.5 分，得分率为 64.29%。该指标主要从项目实施程序和项目监管两方面进行考核。

#### （1）项目实施程序。

通过现场评价并查阅项目过程材料可见，由于仁化县科协支出项目种类相对单一，主要为职工薪酬性开支和办公费用以及与部门履职紧密相关的项目支出，因此并未建立项目实施程序申报、批复、调整、验收等系统性的规章制度，相关人员意识也比

较薄弱；在项目支出实施过程、申报及批复、项目招投标及验收等合规性控制方面，部门主要执行上级相关制度规范，在项目实施程序合规性管理方面欠全面和主动。

因此，根据评分标准，本指标酌情扣 1 分，指标评价得分 1 分，得分率为 50%。

## （2）项目监管。

根据《韶关市人民政府关于印发韶关市上级财政专项资金分配管理办法的通知》（韶府发函〔2021〕6 号）中的第二十四条规定：“业务主管部门要加强对专项资金预算执行、资金使用效益和财务管理进行跟踪监控”，以及第三十条：“业务主管部门全面负责本部门预算编制和执行，对下达市直用款单位和县（市、区）的专项资金执行情况承担指导和监管责任”。在本次评价过程中，仅见部门所提供的“仁化县科学技术协会 2021 年科普活动计划及实际开展情况表”，反映部门针对 2021 年仁化县“三下乡”活动启动仪式等八项重点任务开展的主题活动，实施了一定程度的项目监管。除此以外，未见部门建立相应的常态化检查、监控、督促等，缺乏针对各项资金的检查、监督通知文件，以及检查或监督工作汇报或总结、整改报告等材料。

因此，依据评分标准，本指标扣 1.5 分，指标评价得分 3.5 分，得分率为 70%。

## 3. 资产管理。

指标分值 5 分，评价得分 4 分，得分率为 80%。该指标主要

从资产管理安全性、固定资产利用率两个方面进行考核。

**(1) 资产管理安全性。**

通过材料审核和现场评价发现，仁化县科协固定资产共 19 条，其中包括台式机电脑 5 台、彩色激光多功能一体机 1 台、彩色激光一体机 1 台、便携式计算机 4 台、复印机 2 台等。现场调研发现，仁化县科协于 2021 年 5 月 31 日开展固定资产清查，但年末未开展固定资产盘点及处置工作，不能保证财务决算相关数据的准确性。另查阅资料发现，部门在 5 月 31 日固定资产清查中所记录的资产为 19 条，而在 12 月 31 日固定资产折旧表中所列示的资产为 16 条，两者之间存在未明原因的差异及账实不符的可能性。

根据评分标准，本指标扣 1 分，指标评价得分 1 分，得分率为 50%。

**(2) 固定资产利用率。**

据评价组现场勘查，目前部门固定资产台账中所列在用固定资产 19 件，均处于正常使用状态。按评分规则，本指标拟不扣分，得满分 3 分。

**4. 人员管理。**

经查阅资料以及现场调研，部门本年度在编人数 3 人，核定编制人数 3 人，财政供养人员控制率 100%。

按照评分规则，本指标不扣分，得满分 2 分。

**5. 制度管理。**

仁化县科协成立时日尚短，部门目前仅建立了《仁化县科学技术协会财务管理制度》，涵盖预算管理、资金审批权限程序和内容、现金及银行存款管理、支出管理、财务工作制度等方面的初步规范。部门落实了预算绩效管理制度，在本级及下属单位开展绩效评价等工作，并能提供相关佐证材料。但与此同时，部门仍需健全预算绩效管理、支出项目管理、固定资产管理、内控管理等方面的规章制度。总体而言，以管理制度保障部门履职和事业发展力度尚为不足。

据此情况，本项指标扣 1 分，得 1 分，得分率 50%。

### **（三）预算使用效益分析**

#### **1. 经济性。**

指标分值 6 分，评价得分 3.5 分，得分率为 58.33%。该指标主要就公用经费控制率、“三公”经费控制率、预算调整率等三个方面进行评价。

##### **（1）公用经费控制率。**

从仁化县科协提供的 2021 年决算报表分析统计，预算安排的公用经费总额为 7.44 万元，本年实际的公用经费总额为 5.28 万元，本年日常公用经费决算数小于日常公用经费调整预算数。

因此，本指标不扣分，得满分 2 分，得分率 100%。

##### **（2）“三公”经费控制率。**

2021 年本部门财预算安排“三公”经费为 0 元，实际发生“三公”经费 1300 元，全部为业务接待费。本年实际发生的“三

公”经费大于预算金额。但鉴于其金额较小且属于实际应予发生，本指标拟酌情扣 0.5 分，得分为 1.5 分，得分率 75%。

### （3）预算调整率。

根据相关资料，仁化县科协年度预算为 105.18 万元，决算数为 219.04 万元，其中包含中央及广东省下达的科普专项资金 100 万元。客观上而言，此部分专项资金在部门年初预算时实难预估，因此在计算预算调整率时可考虑对其予合理化剔除。经评价，如剔除中央及省专项科普资金 100 万元后，全年度部门预算调整率为 13.18%。具体情况见下表：

表 2-4 年度预算及预算数调整对比

单位：万元

项目（按支出性质）	年初预算数	调整预算数	预算调整率(%)	剔除后预算调整率(%)
一、基本支出	55.16	69.02	13.18%	13.18%
二、项目支出	50.02	150.02	199.92%	0
本年支出合计	105.18	219.04	108.25%	13.18%

资料来源：《2021 年仁化县科协决算报表》、《2021 年仁化县科协决算报表》。

据评分标准，本项指标扣 2 分，得分为 0 分。

## 2. 效率性。

本指标分值 9 分，评价得分 9 分，得分率为 100%。该指标主要就重点工作任务完成率、绩效目标完成率、项目完成及时率等三个方面进行考核。

### （1）重点工作完成率。

经过对照部门所承担的《仁化县县委常委会 2021 年工作要

点》重点任务情况以及年度工作计划等，部门 8 个重点工作任务完成率如下表所示：

表 2-5 2021 年度部门考核和重点任务清单及完成率

任务名称	本年度计划完成	年度实际完成率
任务 1：结合科技文化卫生“三下乡”、“全国科技活动周”、“全国科普日”等主题	举办科普报告、科技培训、技术咨询、医疗服务、应急演练等科普宣传活动。	100%
任务 2：开展科普“五进”活动	开展“科普大篷车”进校园、科普大讲堂、科普（研学）自由行、“科普惠民”、“科普惠农”、科普健康知识讲座等多形式宣传教育活动，推进重点人群科学素质行动。	100%
任务 3：寻找“最美科技工作者”活动	评选仁化县“最美科技工作者”进行慰问和广泛宣传报道。	100%
任务 4：多形式开展科普信息宣传	与县融媒体中心合作，在《仁化新闻》电视栏目和“仁爱仁化”APP 开辟“科普专栏”；与中国联通仁化分公司合作，运用“微信朋友圈”第五条对仁化县域群众精准投放“广东科普”“全国科普示范县”“全国科普日”等系列宣传活动信息。	100%
任务 5：开展和完善科普宣传栏（科普长廊）建设工作	完成省、市、县科普教育基地（南岭生态气象中心、原色客栈、丹霞蓝莓园、丹霞印象、巴孖园）等的科普长廊（科普宣传栏）宣传制作。	100%
任务 6：完善基层科协组织建设	促成广东志成冠军集团有限公司仁化分公司和仁化县锦江电力开发总公司成立企业科协。	100%
任务 7：打造科普教育基地品牌建设	建设新增市级科普教育基地和县级科普教育基地。	100%
任务 8：加强学校科普阵地建设	打造董塘中学粤东西北农村中小学校园科学馆、田家炳小学科普展厅、仁化中学校园科技馆。	100%

资料来源：仁化县科协 2021 年工作计划和工作总结、部门整体支出绩效评价自评报告。

由此可见，仁化县科协既定的 8 项关键年度任务均已全部完成，重点工作完成率为 100%。根据评分标准，本指标拟不扣分，

得满分 3 分。

(2) 绩效目标完成率。

从下表可见，仁化县科协本年绩效目标 5 项；绩效指标共三类，包括产出指标 3 项、效益指标 3 项、满意度指标 2 项，均已按照既定的工作目标完成。

表 2-6 2021 年度部门绩效目标完成情况

	目标内容	完成情况	
绩效目标	目标 1: 结合科技文化卫生“三下乡”、“全国科技活动周”、“全国科普日”等主题	已举办了多场科普报告、科技培训、技术咨询、医疗服务、应急演练等科普宣传活动。	
	目标 2: 积极开展科普“五进”活动	已开展“科普大篷车”进校园、科普大讲堂、科普（研学）自由行、“科普惠民”、“科普惠农”、科普健康知识讲座等多形式宣传教育活动，扎实推进重点人群科学素质行动。	
	目标 3: 大力开展寻找“最美科技工作者”活动	已评选出了 12 名仁化县“最美科技工作者”进行慰问和广泛宣传报道。	
	目标 4: 积极打造科普教育基地品牌建设	2021 年新增了市级科普教育基地 1 个、县级科普教育基地 3 个，目前全县建有全国科普教育基地 1 个（丹霞山科普小镇）、省级科普教育基地 4 个、市级科普教育基地 11 个、县级科普教育基地 16 个，科普中国 e 站 3 个。	
	目标 5: 完善基层科协组织建设	各镇（街）科协组织已全部于 2020 年底挂牌成立。2021 年县科协还促成广东志成冠军集团有限公司仁化分公司和仁化县锦江电力开发总公司成立了企业科协。	
指标类别	指标名称	本年度计划完成水平	本年度实际完成水平
产出指标	指标 1: 积极打造科普教育基地品牌建设	县科普基地 3 个	市级科普教育基地 1 个，县级科普基地 3 个
	指标 2: 开展科普自由行活动	本年度开展 3 期	实际开展科普自由行活动 3 期（共 5 场次）



	指标 3: 开展“农村夜校”第二批试点村建设	24 个“农村夜校”试点村	已完成 24 个“农村夜校”试点村
效益指标	指标 4: 推广先进科学技术,提高我县人民的科学文化素质	良好以上	良好以上
	指标 5: 加大科技培训力度,提升科技助力社会经济发展	良好以上	良好以上
	指标 6: 提高广大农民、公务员、未成年人和城镇居民的科学普及率	良好以上	良好以上
满意度指标	指标 7: 不断提高全民科学素质, 助推乡村振兴	良好以上	良好以上
	指标 8: “科普及农”项目	满意度良好以上	满意度良好以上

资料来源: 仁化县科协 2021 年工作计划和工作总结、部门整体支出绩效评价自评报告。

鉴于以上部门绩效目标基本完成, 本指标拟不扣分, 得满分 3 分, 得分率为 100%。

### (3) 项目完成及时性。

2021 年度部门项目具体包括两项内容: 即人均科普专项经费项目(金额 50 万元)及中央、省基层科普行动计划资金项目(金额 100 万元)。经查阅其资金来源相关文件可知, 以上两个项目均需在年内完成, 除此以外并无特定预期完成月份的规划或要求。经核查, 部门以上两个资金项目均已在年内完成, 且其资金支付率均为 100%。

鉴于以上, 本指标拟不扣分, 得满分 3 分。

### 3. 效果性。

指标分值 22 分, 评价得分 19.5 分, 得分率为 88.64%。该指

标主要就科普宣传活动、农业技术培训、科技基层组织建设、科普教育基地建设、科学技术人员培训五个方面进行考核。

### (1) 科普宣传活动。

2021 年，仁化县科协按照工作计划组织开展了包括“科普及农”养殖专业技术培训班、“科普及民”活动等 16 项科普活动，使全县群众均有机会近距离了解科学，认识科学，得到全县广大人民群众群众的欢迎，具体情况见下表。

表 2-7 2021 年科普活动计划及实际开展情况

序号	计划 实施 时间	计划活动主题	活动地点	组织 方式	受众 数量	实际开 展情况
1	1 月 中旬	“科普及农”养殖专业技术 培训班	周田镇平甫村	单位 组织	50	已开展
2	3 月 下旬	2021 年仁化县“三下乡”活 动启动仪式	仁爱广场	联合 承办	600	已开展
3	3 月 下旬	“科普大篷车”进校园活动	各中小学校	联合 承办	1000	已开展
4	4 月 中旬	科普自由行活动	原色客栈科普教 育基地	单位 组织	80	已开展
5	4 月 下旬	“科普及民”活动	仁爱广场	单位 组织	100	已开展
6	5 月 下旬	“全国科技活动周”活动	仁爱广场	联合 承办	300	已开展
7	5-6 月	2021 年仁化县“最美科技工 作者”学习宣传活动	全县	联合 承办	全县 市民	已开展
8	6 月 中旬	“仁化县科普（研学）自由 行”活动	丹霞蓝莓园科普 教育基地	单位 组织	50	已开展
9	7 月 -8 月	科普“五进”活动	县城、农村、企 业等	单位 组织	600	已开展
10	8 月 下旬	邀请省、市、高校院（所） 专家开展科技项目对接服务 活动	各镇（街）、企 业	联合 承办	200	已开展

11	9月 下旬	开展“全国科普日”活动	扶溪镇政府	联合 承办	600	已开展
12	10 月上旬	中国科学院老科学家科普巡 讲活动	董塘中学	联合 承办	300	已开展
13	10 月中旬	“仁化县科普（研学）自由 行”活动	原色客栈科普教 育基地	单位 组织	150	已开展
14	10 月下旬	开展“科普员”培训班活动	原色客栈	单位 组织	50	已开展
15	11 月中旬	开展“科普惠农”培训班活 动	石塘镇	单位 组织	60	已开展
16	12 月中旬	食品安全、《广东省科学技 术普及条例》宣传活动	县城、农村	单位 组织	300	已开展

资料来源：《仁化县科协 2021 年科普活动计划及实际开展情况表》。

存在的问题：仁化县科协 2021 年度所开展的科普宣传活动，仅按宣传场次和受众口径统计，并未就科学宣传覆盖率设置考核指标并开展相应数据统计，履职效果反映不全面。因此，按照评分标准，本指标拟酌情扣 1 分，得分为 4 分，得分率 80%。

## （2）农业技术培训。

据相关材料查阅及现场调研可见，仁化县科协依托“农村夜校”品牌建设工作的，分两批开展农民技术培训，培训内容包括种植技术、农业知识和农机知识等，合计 155 场次，培训 4287 人次。具体见下表：

表 2-8 “农村夜校”试点村（2021 年）建设计划及完成情况

序号	所属镇 (街)	农村夜校名称	建设 情况	已完成培 训场次	培训 人数
第 1 批次					
1	丹霞街道	黄屋村农村夜校	已完成	6	235
2	丹霞街道	夏富村农村夜校	已完成	4	127
3	董塘镇	安岗村农村夜校	已完成	14	296
4	董塘镇	坪岗村农村夜校	已完成	11	274
5	石塘镇	京群村农村夜校	已完成	10	266
6	石塘镇	石塘村农村夜校	已完成	9	238
7	长江镇	学堂垌村农村夜校	已完成	6	177
8	长江镇	浒松村农村夜校	已完成	2	38
9	扶溪镇	紫岭村农村夜校	已完成	6	200
10	闻韶镇	白竹村农村夜校	已完成	2	47
11	城口镇	恩村村农村夜校	已完成	7	150
12	红山镇	鱼皇村农村夜校	已完成	13	313
13	黄坑镇	下营村农村夜校	已完成	15	348
14	大桥镇	长坝村农村夜校	已完成	5	178
15	周田镇	平甫村农村夜校	已完成	14	550
小计				124	3437
第 2 批次					
1	董塘镇	高宅村农村夜校	已完成	3	68
2	董塘镇	新龙村农村夜校	已完成	5	76
3	董塘镇	江头村农村夜校	已完成	4	174
4	石塘镇	上中垌村农村夜校	已完成	4	120
5	城口镇	上寨村农村夜校	已完成	3	63
6	扶溪镇	斜周村农村夜校	已完成	3	120
7	周田镇	雷坑村农村夜校	已完成	3	51
8	黄坑镇	蓝田村农村夜校	已完成	3	52
9	大桥镇	金喆园农村夜校	已完成	3	126
小计				31	850
合计				155	4287

资料来源：仁化县科协提供的《2021 年度工作总结》、《仁化县“农村夜校”第一、二批试点村（2020 年）建设计划及完成情况》。

存在的问题：仁化县科协 2021 年度所开展的农村技术培训工作，仅按培训场次和参与人数统计记录，并未就“农村夜校”培训工作开展计划、设置考核指标和数据统计，以及对培训合格

率进行量化评估，履职效果反映不全面。因此，按照评分标准，本指标拟酌情扣 1.5 分，得分为 3.5 分，得分率 70%。

### （3）科技基层组织建设。

2021 年，仁化县科协按年度计划促成广东志成冠军集团有限公司仁化分公司和仁化县锦江电力开发总公司成立企业科协。另外，仁化县科协被评广东省科协评为 2021 年度基层科协组织建设及提升基层科协组织力“3+1”工作先进单位，并在全省科协工作会议上被通报表扬，有效提升了基层科协组织的凝聚力、影响力、组织力和发展力。

综合考虑以上，按照评分标准，本指标拟不扣分，得满分 4 分，得分率为 100%。

### （4）科普教育基地建设。

根据部门 2021 年度工作总结相关内容，部门计划完成科普教育基地 3 个，实际完成了科普教育基地 3 个。

存在的问题：2021 年部门计划完成科普教育基地年观众接待量及实际完成量存在一定差距，实际完成率约 75%。具体情况如下表：

表 2-9 科普教育基地实施情况表

序号	单位名称/ 项目实施地点	实施项目	计划接待观众 量数（人次）	实际接待观众 量（人次）
1	仁化县南岭生态气象中心（省、市、县级科普教育基地）	科普长廊	5000	3500
2	仁化县永生生态农业有限公司（市、县级科普教育基地）	科普宣传栏、科普标识牌	2250	1200

3	仁化县原色客栈（市、县级科普教育基地）	科普标识牌	4200	4000
4	仁化县海纳川农业技术开发有限公司（丹霞蓝莓园）（市、县级科普教育基地）	科普宣传栏、科普标识牌	3000	1600
5	仁化县巴孖园家庭农场（市、县级科普教育基地）	科普宣传栏、科普标识牌	3500	3000
6	广东丹霞印象客栈民宿管理有限公司（县级科普教育基地）	科普宣传栏	3200	2800
7	周田镇平甫村委门前广场（农村夜校）	科普长廊	800	550
8	扶溪镇斜周村文化广场（农村夜校）	科普宣传栏	450	120
9	董塘镇高宅村门前广场（农村夜校）	科普宣传栏	500	160
10	仁化县田家炳小学（校园科普展厅）	科普展厅、科普宣传栏	2000	2100
11	仁化县董塘中学（校园科学馆）	校园科学馆、科普宣传栏	1500	1600
12	仁化县仁化中学（校园科技馆）	校园科技馆	3000	2000
13	仁化县丹霞绿道旁（城区科普建设）	科普宣传栏	18000	13000
14	仁化县仁爱广场斜对面公路旁（城区科普建设）	科普宣传栏	20000	16000
合计			67400	51630

资料来源：仁化县科协提供的《2021 年度工作总结》、《2021 年度计划科普教育基地及科普活动场所及实施情况统计表》。

据现场实际调研了解核实，本项指标未如期完成的主要原因在于疫情等不可抗力因素的影响。鉴于此，本指标拟不扣分，得 4 分，得分率 100%。

#### （5）科学技术人员培训。

2021 年 10 月 27 日，仁化县科协在原色科普教育基地开展了全县基层科普工作者能力提升脱产培训班，培训对象为各镇（街）

科协主席及秘书长（科普员）、全县各科普教育基地负责人共计 40 人。经核实项目相关材料，本项培训工作如期完成。

按照评分标准，本指标得满分为 4 分。

#### 4. 公平性。

##### （1）群众信访办理情况。

经现场调研及取证，2021 年仁化县科协未收到上级或 12345 政府热线所转办群众投诉，也未收到群众直接投诉及信访。按照评分标准，本项目暂不扣分，得满分 2 分。

##### （2）公众或服务对象满意度。

2021 年，仁化县科协全年认真落实县委、市政府决策部署，务实抓好工作，以惠民服务为出发点，着力弘扬科学精神，普及科学知识，传播科学思想和方法，积极推广先进的实用技术，不断提高人民群众的科学文化素质，以年度八项重点工作服务于人民群众的获得感、幸福感和满意度的提升，并取得较好实效，此必能提升群众满意度。

其次，为收集所服务对象对部门履职效果的满意度，仁化县科协发放了 17 份满意度问卷调查表，所有调查对象对仁化县科协在科普宣传、科普教育基地建设、科技服务平台建设、农民技术培训等三方面的工作均表示了“满意”。

另外，评价小组从政府信息公开网，公开网络或媒体等各方面查询到的相关信息与材料来看，未见仁化县科协有投诉或信访等负面信息。

除以上情况以外，评价小组查阅了仁化县科协相关资料及相应工作底稿，认为部门较为重视社会公众的满意度，并在年度任务绩效指标中设置了相关目标值，如在“不断提高全民科学素质，助推乡村振兴”、“科普惠农”项目均设置了“满意度良好以上”的目标值。但未建立常态化的面向公众的“满意度评价机制”，未充分体现科协工作“以人民为中心的发展思想”的工作主旨。

经以上综合评价，本指标扣 1 分，评价得分为 2 分，得分率为 66.67%。

### 三、评价结论

经材料审核和现场评价，通过预算编制、预算执行、预算使用效益三方面综合对部门整体支出资金绩效进行比较分析，评价小组认为：总体上，2021 年度仁化县科协部门预算基本完成了年度产出任务、实现了资金效益，但也存在项目管理不到位、制度管理不完善、资金经济性不足等问题。经综合评定：2021 年仁化县科协部门整体支出绩效评价得分 **82.86** 分，绩效等级为“良”。

### 四、主要绩效

按照《县委常委会 2021 年工作要点》的任务要求，仁化县科协围绕中心工作抓好落实，加大科普工作力度，推进科普基地建设，积极创建全国科普示范县，在党建及意识形态建设、科普宣传、科普基地（阵地）建设、科技助力乡村振兴四个方面取得实效。2021 年，仁化县科协被省科协评为年度基层科协组织建设及提升基层科协组织力“3+1”工作先进单位，并在全省科协工作



会议上被通报表扬；仁化县被中国科协确定为 2021-2025 年度全国科普示范县创建单位，并获得 2021 年中央和广东省基层科普行动计划资金 100 万元补助。

### **（一）强化党建引领，确保党对科协事业全面领导**

县科协党组深入学习贯彻习近平新时代中国特色社会主义思想，进一步提高政治站位，完善党建工作机制，切实加强组织建设和班子建设。制定 2021 年党组理论学习计划和学习重点，每月组织干部职工开展集中政治理论学习和督促自学情况；利用学习强国平台，增强党员职工干部的政治理论学习；班子成员每月至少一次到基层开展“一线双联”“民情夜访”活动，完成上党课、走访五保户和低保户、人居环境整治等工作。与此同时，党组高度重视意识形态工作，明确领导班子对意识形态工作负有主体责任，成立领导小组并定期召开会议分析研判意识形态领域情况，及时引导、解决重大事件、重要情况和苗头倾向性问题，抓好重要节点和敏感时期的舆论监管。充分发挥党建保方向、管大局作用，确保党对科协事业全面领导。

### **（二）深耕科普宣传，努力提升全民科学素质**

一是结合科技文化卫生“三下乡”、“全国科技活动周”、“全国科普日”等主题，举办多场科普报告、科技培训、技术咨询、医疗服务、应急演练等科普宣传活动。其中，由韶关市委宣传部主办的 2021 年韶关市文化科技卫生“三下乡”主场活动于 3

月在仁化县启动，县科协积极联合相关单位，围绕“三下乡”活动，持续开展了一系列有影响力的惠民服务活动。二是积极开展科普“五进”、“科普大篷车”进校园、科普大讲堂、科普（研学）自由行、“科普惠民”“科普惠农”、科普健康知识讲座等多形式宣传教育活动，扎实推进重点人群科学素质行动。三是开展寻找“最美科技工作者”活动，评选出12名仁化县“最美科技工作者”进行慰问和广泛宣传报道。四是多形式开展科普信息宣传。在《仁化新闻》电视栏目和“仁爱仁化”APP开辟“科普专栏”，运用“微信朋友圈”第五条对仁化县域群众精准投放“广东科普”“全国科普示范县”“全国科普日”等系列宣传活动信息。

### **（三）聚焦四项重点，加快科普基地（阵地）建设**

一是开展和完善科普宣传栏（科普长廊）建设。完成了对省、市、县科普教育基地（南岭生态气象中心、原色客栈、丹霞蓝莓园、丹霞印象、巴孖园）等的科普长廊（科普宣传栏）宣传制作。二是完善基层科协组织建设。各镇（街）科协组织已全部于2020年底挂牌成立，2021年县科协还促成两家本地公司成立企业科协。三是积极打造科普教育基地品牌建设。2021年新增市、县科普教育基地2个，目前全县建有全国科普教育基地1个（丹霞山科普小镇）、省级科普教育基地5个、市级科普教育基地11个、县级科普教育基地16个，科普中国e站3个。四是加强学校科

普阵地建设。重点打造了董塘中学粤东西北农村中小学校园科学馆、田家炳小学科普展厅、仁化中学校园科技馆。

#### **（四）创新工作平台，推动科技助力乡村振兴**

一是开办“农村夜校”助力乡村振兴。此项工作得到省市多家主流媒体的高度关注和宣传报道，2021年县科协继续加大力度，选取了董塘镇新龙村等9个村开展“农村夜校”第二批试点村建设，目前全县共有24个“农村夜校”试点村。依托“农村夜校”，通过授课交流、现场指导等方式，培育了一批有知识、懂技术、会管理、善经营的新型职业农民。二是大力开展科技下乡志愿服务活动。每月至少一次组织科普志愿服务队下乡开展文明实践志愿服务活动，引导农村群众积极运用现代科学技术和知识脱贫致富；结合乡镇和企业科技需求，及时做好科技服务供需对接，邀请农业技术专家到周田、扶溪、石塘等镇举办了多场技术培训班；举办“广东省中青年科学家助力乡村振兴”活动，邀请省市专家来仁与有关企业、事业单位开展人才对接和技术合作，现场签订合作框架协议10份。三是努力开展挂点村乡村振兴工作。县科协班子每周到挂点村开展乡村振兴工作，走访了解村委和农户需求，贴近基层一线开展工作。

### **五、存在问题**

#### **（一）绩效目标及考核指标设置欠完整合理**

在绩效目标设置方面，一是整体支出绩效目标未能涵盖部门

主要职能、年度重点工作，设置完整性不足；二是仅设置了各项任务对应的目标，未设置部门整体绩效目标；三是部分年度重点工作任务未设置绩效目标；四是绩效目标的设置与本年度部门预算资金不完全匹配。

在绩效考核指标的设置方面，一是绩效指标设置不够全面完整；二是所有绩效指标名称描述不规范；三是部分指标的“预期实现值”清晰度不足，不易衡量；四是个别绩效指标归类错误。总体而言，县科协的绩效目标及考核指标设置尚存在完整性和合理性方面的不足。

## **（二）绩效管理基础工作较为薄弱**

总体来看，县科协在绩效管理上存在如下不足：一是重点工作任务计划性不强，如科普宣传活动未就开展场次、受众以及科学宣传覆盖率等内容进行规划并设置考核指标；又如农村技术培训工作，未就“农村夜校”培训场次、参与人数、培训合格率进行规划及设置考核指标。二是尚未建立预算绩效管理相关制度规范，其管理相对粗放。三是绩效自评缺乏实质性内容且质量较低。四是绩效编制、绩效目标分解、绩效目标执行等环节未建立部门内部决策层与工作层、项目负责人与分项目负责人协同互动机制，未能从机制上确保绩效管理的有效性。总体而言，仁化县科协绩效管理基础工作尚处于被动执行阶段，管理基础相对薄弱。

### **（三）科协协同运行机制及手段存在不足**

县科协接受上级科协组织的指导，履行职责使命，明确发展方向，理清工作思路，建立健全各类科学技术培训、管理、服务的制度，持续夯实管理基础，完善工作举措，加强队伍建设，激发组织活力，确保科协组织正常运转并推动各项科普实施，发挥科协应有价值。当前，仁化县科协独立时日尚短，人员精简，业务单一，各项工作尚处于摸索及被动执行阶段，未能未雨绸缪及长远规划。学习借鉴科协战线先进经验做法，结合本地实际开展机制设计，在深化科协组织建设思考尚少，定位不明，在夯实基础、培育人才、完善机制、激发活力方面力度均显不足。

### **（四）未建立常态满意度评价机制和体系**

科技惠民、科普惠民、以人民群众为中心是科协的生命线。问计于民、问效于民，坚持把群众满意作为工作的根本出发点和落脚点，坚持群众导向，切实解决群众关心的热点难点问题，不断提升科技惠民水平，是党对科学技术工作的总体要求。仁化县科协本年的绩效任务和相应目标中，仅在“不断提高全民科学素质，助推乡村振兴”“科普惠农”项目任务中设置相应满意度指标，类似满意度指标设置并不够充分，且未建立常态化、面向公众的“满意度评价机制”及相应工作档案以支撑绩效评价的开展，未能全面体现科协的社会广泛服务性导向。

## **六、相关建议**

### **（一）提升预算绩效目标及考核指标编制的科学性合理性**

建议明确部门主要负责人为第一责任人，调动全部门人员参与绩效管理，根据重要性程度、业务特点分类科学设置考评指标。

在绩效目标设置方面，一是确保整体支出绩效目标涵盖部门主要职能、年度重点工作，提升其完整性；二是根据部门职责和年度重点工作设置部门整体绩效目标；三是尽可能针对年度重点工作任务逐一设置绩效目标；四是建议设置绩效目标时尽量与本年度部门预算资金相匹配。

在绩效考核指标的设置方面，一是尽可能保证绩效指标设置全面完整性；二是规范命名绩效指标名称；三是保证指标的“预期实现值”清晰、易衡量；四是对绩效指标予以科学分类。

### **（二）强化部门绩效目标的管理**

预算绩效管理需要建立健全体系化的配套工作机制。首先建立编制绩效目标的工作机制，必须认识到编制机制决定绩效目标的质量，要落实在绩效目标编制中的主体责任，从源头上保障绩效目标编制的科学性合理性；其次，在确定科学的绩效目标基础上，尤其要重视对指标设置、指标跟踪、指标调整、指标考评、结果应用等实行全过程管理，对照重点任务有序抓好落实，建立分级预警机制，对存在问题及时纠偏。第三，建议进一步细化和完善绩效管理制度，建立健全事前绩效评估、绩效目标管理、绩效运行监督、开展绩效评价和结果应用等全过程的绩效管理制度的工

作流程，以及预算绩效管理约束、监督问责和工作考核、绩效信息报告等配套机制，让绩效管理真正成为部门高质量履职的助推器。

### **（三）拓展健全科协服务运行机制和方法**

一是探索“大科普”工作机制。面向未来，科协应积极履行“四服务、一加强”的职责，推动各科协组织与各部门联合协作，发挥好组织协调职能作用，充分调动广大科技工作者、科普志愿者和科协工作者的积极性和主动性，形成“大联合、大协作”的工作机制，构建“大科普”工作格局。二是拓展科协服务领域。除科技惠农、科技惠民以外，以科技惠企（抓企业科协工作，夯实基础、培育人才、激发活力，推进企业科协稳步发展）也应成为县科协未来工作重点。三是探索创新服务模式。积极探索“互联网+”优化科普信息化服务阵地，利用微信公众号、移动客户端 APP 等手段创新科普宣传的内容和方式，持续推送内容丰富的科学知识，扩宽服务渠道，将科普之光延伸到“线上”，打造一站式快速服务通道。

### **（四）搭建常态满意度评价机制和体系**

建议持续提高认识，以人民对美好生活向往作为奋斗目标，进一步转变宣传观念，创新工作平台和方式，将科普工作的重点放在基层，围绕解决基层实际难题以及群众关心、重视、感兴趣的问题做文章，有针对性地做大做强正面宣导，及时主动有效地

引导社会热点，回应人民诉求，反映群众愿景，全面深入实施重点工作，构建大科普工作格局。具体到预算绩效管理而言，一是从常态化的满意度评价找突破口，将面向公众的常态化满意度评价作为未来工作提升的参考和依据，并将群众满意度结果作为重点任务目标达成的衡量标准；二是从政务服务大厅、12345 政务服务热线等渠道找提升点，将其考核评分占考核指标体系合理的权重；三是从机关作风评议、各级单位对本部门的评价找发力点，并考虑将此纳入未来年度绩效评价指标体系。

附件：仁化县科学技术协会 2021 年度部门整体支出绩效评价评分表



# 附件

## 仁化县科学技术协会 2021 年度部门整体支出绩效评价评分表

评价指标						指标说明	评分标准	得分	扣分理由
一级指标	指标分值	二级指标	指标分值	三级指标	指标分值				
预算编制情况	22	预算编制	12	预算编制合理性	5	考核部门（单位）预算编制的合理性，即是否符合本部门职责、是否符合县委县政府的方针政策和工作要求，资金有无根据项目的轻重缓急进行分配。	1. 部门预算编制、分配符合本部门职责、符合县委县政府方针政策和工作要求的，得 1 分； 2. 部门预算资金能根据年度工作重点，在不同项目、不同用途之间分配合理的，得 1 分； 3. 专项资金编制细化程度合理，未出现因年中调剂导致部门预决算差异过大的问题，得 1 分； 4. 功能分类和经济分类编制准确，年度中间无大量调剂，项目之间是未频繁调剂（频繁调剂指调剂次数达到项目数量的 20%及以上）的，得 1 分； 5. 部门预算分配不固化，能根据实际情况合理调整（如不存在项目支出完成不理想但连年持续安排预算的情况等），得 1 分。	4.5	在执行中存在一定幅度的调整，预算编制准确性不足。
				预算编制规范性	3	考核部门（单位）预算编制是否符合县财政当年度有关预算编制的原则，例如在规范性和细致程度方面是否符合	符合县财政当年度有关预算编制的原则和要求的，符合专项资金预算编制和项目库管理要求的，得 3 分；发现一项没有满足的扣 1 分，扣完为止。	2	未对申报项目的支出计划及可行性论证。

						合要求等。	本指标由评价组对照相应年度的县级预算编制文件和部门（单位）的部门预算，根据实际情况评定。县级部门预算编制文件是指由县财政局印发的县级预算编制工作方案和年度县级部门预算编制工作通知，以及其他与部门预算编制相关的文件和制度。		
				预算编制规划性	2	考核部门（单位）预算的前瞻性和中期规划，即是否组织和汇总编制本部门管理领域的中期财政规划，研究提出未来三年涉及财政收支的重大改革和政策事项，并测算分年度收支数额。	本部门（单位）在预算编制时、按要求编制中期财政规划、政策依据充分的，得 2 分。	0	未组织和汇总编制本部门管理领域的中期财政规划，未基于规划研究提出未来三年涉及财政收支的重大改革和政策事项，并在此基础上测算分年度收支数额。
				预算编制科学性	2	考核部门（单位）预算编制是否切实保障中央、省、市和县部署的重大改革、重要政策和重点项目资金需求，不留“硬缺口”，优先在本部门预算跨部门相关资金中统筹解决当年新增专项支出需求。	本部门（单位）的预算年度未有追加资金的或新增支出需求优先在本部门专项中统筹解决的，得 2 分。	2	
		目标设置	10	绩效目标覆盖	2	部门（单位）设置了绩效目标的项目占部门（单位）全	1. 比率=100%的，得 2 分； 2. 100% > 比率 ≥ 80%的，得 1.5 分；	2	

				率		部项目的比率，用以反映和考核部门（单位）绩效目标设置的占比情况。	3. 80% > 比率 ≥ 60%的，得 1 分； 4. 比率 < 60%的，得 0 分。		
				绩效目标合理性	4	部门（单位）所设立的整体绩效目标是否符合客观实际，用以反映和考核部门（单位）整体绩效目标与年度工作任务的相符性。	1. 绩效目标能体现部门（单位）“三定”方案规定的部门职能的和中长期规划和年度工作计划的，得 1 分； 2. 绩效目标能分解成具体工作任务的，得 1 分； 3. 绩效目标与本年度部门预算资金相匹配的，得 1 分； 4. 部门申报的项目有进行可行性研究和充分论证的，得 1 分； 对上述 4 项标准，没有完全符合的，可酌情扣分。	2.5	一是整体支出绩效目标未能涵盖部门主要职能、年度重点工作，设置完整性不足。二是仅设置了各项任务对应的目标，未设置部门整体绩效目标。三是部分年度重点工作任务未设置绩效目标。四是绩效目标的设置与本年度部门预算资金不完全匹配。
				绩效指标明确性	4	部门（单位）依据整体绩效目标所设定的绩效指标是否清晰、细化、可量化，用以反映和考核部门（单位）整体绩效目标的明细化情况。	1. 绩效指标中包含能够明确体现部门（单位）履职效果的社会经济效益指标的，得 2 分； 2. 绩效指标具有清晰、可衡量的指标值的，得 1 分； 3. 绩效指标包含可量化的指标的，得 1 分； 完全没有可量化的指标的，不得分； 4. 绩效目标的目标值测算能提供相关依据或	2.5	一是绩效指标设置不够全面完整。二是所有绩效指标名称描述不规范。三是部分指标的“预期实现值”清晰度

							符合客观实际情况的，得 1 分； 对上述 4 项标准，没有完全符合的，可酌情扣 分。		不足，不易衡量。 四是个别绩效指 标归类错误。
预算 执行 情况	36	资金 管理	20	部门预 算支出 率	5	部门（单位）部门预算实际 支付进度和既定支付进度的 匹配情况，反映和考核部门 （单位）预算执行的及时性 和均衡性。	本指标得分=本指标满分分值×全年平均支 出进度。 其中：全年平均支出进度按照财政支出进度 考核结果取数。	4.86	全年平均支出进 度 97.2%，得分 4.86 分。
				结转结 余率	3	部门（单位）当年度上级财 政拨款结转结余额与当年度 上级财政拨款总额的比率， 用以反映和考核部门（单位） 对结转结余资金的实际控制 程度。	结余结转率=1-全年支出进度。 1. 结余结转率≤10%的，得 3 分； 2. 10%< 结余结转率≤20%的，得 2 分； 3. 20%< 结余结转率≤30%的，得 1 分； 4. 结余结转率>30%的，得 0 分。	3	
				国库集 中支付 结转结 余存量 资金效 率性	3	部门（单位）的财政存量考 核中国库集中支付结转结余 存量资金的变动情况。	部门财政存量资金变动率=(当年年末存量资 金规模÷上一年度年末存量资金规模-1)× 100% 1. 部门财政存量资金变动率≤-15%的，得 3 分； 2. 部门财政存量资金变动率≤-10%但是大于 -15%的，得 2 分； 3. 部门财政存量资金变动率≤0 但是大于 -10%的，得 1 分； 4. 部门财政存量资金变动率>0 的，不得分； 5. 部门财政存量资金变动率上年度为 0 的， 本年度继续为 0 的，得 3 分。	3	

						存量资金效率性指标评分时不含科研项目（课题）及当年 12 月下达的资金。		
				政府采购执行率	2	<p>部门（单位）本年度实际政府采购金额与年度政府采购预算的比率，用以反映和考核部门（单位）政府采购预算执行情况。</p> <p>本指标得分=本指标满分分值×政府采购执行率</p> <p>其中：政府采购执行率=（实际采购金额合计数/采购计划金额合计数）×100%；如实际采购金额大于采购计划金额则本项不得分。</p> <p>政府采购预算是指采购机关根据事业发展规划和行政任务编制的、并经过规定程序批准的年度政府采购计划。</p>	2	
				财务合规性	4	<p>反映部门（单位）资金支出规范性，包括资金管理、费用支出等制度是否严格执行；会计核算是否规范反映，是否存在支出依据不合规、虚列项目支出的情况；是否存在截留、挤占、挪用项目资金情况。</p> <p>1. 预算执行规范性 1 分，按规定履行调整报批手续或未发生调整的，且按事项完成进度支付资金的得满分，否则酌情扣分。</p> <p>2. 事项支出的合规性 1 分，资金管理、费用标准、支付符合有关制度规定的得满分，超范围、超标准支出，虚列支出，截留、挤占、挪用资金的，以及其他不符合制度规定支出的，视情节严重情况扣分，直至扣到 0 分。</p> <p>3. 会计核算规范性 1 分，规范执行会计核算制度得满分，未按规定设专账核算，或支出凭证不符合规定，或其他核算不规范的，视具体情况扣分。</p> <p>4. 重大项目支出经过评估论证和必要决策程序的得 1 分，否则酌情扣分。</p>	4	
				预决算	3	<p>主要考核部门（单位）在被</p> <p>1. 部门预算公开得分：</p>	3	

				信息		<p>评价年度是否按照政府信息公开有关规定公开相关预决算信息，用以反映部门（单位）预决算管理的公开透明情况。</p>	<p>（1）按规定内容、在规定时限和范围内公开的，1.5分。</p> <p>（2）进行了公开，但未达到时限、内容或范围要求的，得1分。</p> <p>（3）没有进行公开的，得0分。</p> <p>（4）涉密部门经批准不需要公开相关信息的，计1.5分。</p> <p>2. 部门决算公开得分：</p> <p>（1）按规定内容、在规定时限和范围内公开的，得1.5分。</p> <p>（2）进行了公开，但未达到时限、内容或范围要求的，得1分。</p> <p>（3）没有进行公开的，得0分。</p> <p>（4）涉密部门经批准不需要公开相关信息的，计1.5分。</p> <p>本指标得分=部门预算公开得分+部门决算公开得分。</p>		
		项目管理	7	项目实施程序	2	<p>反映部门（单位）所有项目支出实施过程是否规范，包括是否符合申报条件；申报、批复程序是否符合相关管理办法；项目招投标、调整、完成验收等是否履行相应手续等。</p>	<p>1. 项目的设立及调整按规定履行报批程序，得1分；</p> <p>2. 项目招投标、建设、验收等或方案实施严格执行相关制度规定的，得1分；</p> <p>评价时发现有项目不符合上述条件的，酌情扣分。</p>	1	<p>未建立项目实施程序申报、批复、调整、验收等系统性的规章制度；在项目支出实施过程、申报及批复、项目招投标及验收等合规性控制方面，</p>

									在项目实施程序合规性管理方面欠全面和主动。
				项目监管	5	反映部门（单位）对所实施项目的检查、监控、督促等管理等情况。	1. 资金使用单位或基层资金管理单位建立有效管理机制，且执行情况良好的，得 2 分； 2. 各级业务主管部门按规定主管的专项资金和专项经费实施开展有效的检查、监控、督促整改的，得 3 分（需提供检查底稿或其他材料证明，否则不得分）；如被评价年度部门主管的省级、市级、县级专项资金绩效评价等级有低或差的，本项不得分。 评价时发现有项目不符合上述条件的，酌情扣分。	3.5	
		资产管理	5	资产管理安全性	2	部门（单位）的资产是否保存完整、使用合规、配置合理、处置规范、收入及时足额上缴，用于反映和考核部门（单位）资产安全运行情况。	1. 资产配置合理、保管完整，账实相符的，得 1 分； 2. 资产有偿使用及处置收入及时足额上缴，得 1 分。	1	未见部门建立相应的常态化检查、监控、督促等，缺乏针对各项资金的检查、监督通知文件，以及检查或监督工作汇报或总结、整改报告等材料

				固定资产利用率	3	部门（单位）实际在用固定资产总额与所有固定资产总额的比例，用以反映和考核部门（单位）固定资产使用效率程度。	1. 比率 $\geq 90\%$ 的，得 3 分； 2. $90\% > \text{比率} \geq 75\%$ 的，得 2 分； 3. $75\% > \text{比率} \geq 60\%$ 的，得 1 分； 4. 比率 $< 60\%$ 的，得 0 分。	3	
		人员管理	2	财政供养人员控制率	2	部门（单位）本年度在编人数（含工勤人员）与核定编制数（含工勤人员）的比率。	1. 比率 $\leq 100\%$ 的，得 2 分； 2. 比率 $> 100\%$ 的，得 0 分。	2	
		制度管理	2	管理制度健全性	2	部门（单位）是否制订并严格执行了相应的预算资金、财务管理和预算绩效管理制度等，用以反映部门的管理制度对其完成主要职责和促进事业发展的保障情况。	1. 部门制订了财政资金管理、内部财务、内部控制等制度的，得 0.5 分； 2. 上述资金、财务和内控制度得到有效执行，能提供相关佐证材料的，得 0.5 分； 3. 部门制订了本部门预算绩效管理制度的得 0.5 分； 4. 部门落实了预算绩效管理制度，在本级及下属单位开展绩效评价等工作，能提供相关佐证材料的，得 0.5 分。	1	部门仍需健全预算绩效管理、支出项目管理、固定资产管理、内控管理等方面的规章制度，以管理制度保障部门履职和事业发展力度尚为不足。
资金使用效益	42	经济性	6	公用经费控制率	2	部门（单位）本年度实际支出的公用经费总额与预算安排的公用经费总额的比率，用以反映和考核部门（单位）对机构运转成本的实际控制程度。	日常公用经费决算数 $\leq$ 日常公用经费调整预算数，得 2 分，否则不得分。	2	



				“三公”经费控制率	2	部门（单位）本年度“三公”经费实际支出数与预算安排的三公经费数的比率，用以反映和考核部门（单位）对“三公”经费的实际控制程度。	“三公”经费实际支出数≤预算安排的三公经费数，得2分，否则不得分。	1.5	本年实际发生的“三公”经费大于预算金额。但鉴于其金额较小且属于实际应予以发生，本指标拟酌情扣0.5分。
				预算调整率	2	部门（单位）本年度预算调整数与预算数的比率，用以反映和考核部门（单位）预算的控制程度。	1. 比率≤3%的，得2分； 2. 3%<比率≤10%的，得1分； 3. 比率>10%的，得0分。	0	全年度部门预算调整率为13.18%。
		效率性	9	重点工作完成率	3	反映部门（单位）完成县委、县政府、人大重要事项或项目的完成情况。	重点工作是指省、市、县政府年度工作要点，以及县委县政府交办或下达的工作任务。重点工作完成率=重点工作实际完成数/重点工作总数×100%；本指标得分=重点工作完成率×指标权重；有主管资金（专项资金和其他事业发展性支出）的部门，可按主管资金自评结果折算该项指标完成率。	3	
				绩效目标完成率	3	反映部门（单位）整体绩效目标完成的情况。	绩效目标完成率=部门整体支出绩效目标申报表中已实现目标数/申报目标数*100% 本指标得分=绩效目标完成率*5	3	
				项目完成及时性	3	反映部门（单位）项目完成情况与预期时间对比的情况。	所有项目均按计划时间完成的，得3分；部分项目未按计划时间完成的，本项得分=已完成项目数/未完成项目数×3。	3	
		效果性	22	科普宣传活动	5	反映部门完成科普宣传活动任务的实际情	1. 按计划完成各类科普活动场次，得2.5分， 2. 科学宣传覆盖率大于85%，得2.5分，否	4	科普宣传活动，仅按宣传场次和

							则酌情扣分。		受众口径统计，并未就科学宣传覆盖率设置考核指标并开展相应数据统计，履职效果反映不全面。
				农业技术培训	5	映部门通过对农民农业技术的培训，提升农民技术水平。	1. 依托“农村夜校”品牌建设工作，按计划完成农民的技术培训，得 2.5 分，2. 技术培训合格率达到 85%以上，得 2.5 分，否则酌情扣分。	3.5	农村技术培训工作，仅按培训场次和参与人数统计记录，并未就“农村夜校”培训工作开展计划、设置考核指标和数据统计，以及对培训合格率进行量化评估，履职效果反映不全面。
				科技基层组织建设	4	反映部门提升基层科协组织的凝聚力、影响力、组织力和发展力。	按计划完成科技基层组织建设，得 4 分，否则酌情扣分。	4	
				科普教育基地建设	4	反映部门对科普教育基地等科普活动场所建设的完成情况。	按年度计划完成科普教育基地及科学活动场所的建设，得 2 分，按计划完成实现科普教育基地年观众接待量，得 2 分，否则酌情扣分。	4	

				科学技术人员培训	4	反映部门对科学技术人员能力与水平的提升。	1. 按年度计划完成科学技术人员培训场次，得 2 分，2. 按计划完成科学技术人员培训人数，得 2 分。	4	
		公平性	5	群众信访办理情况	2	部门（单位）对群众信访意见的完成情况及时性，反映部门（单位）对服务群众的重视程度。	1. 设置了便利的群众意见反映渠道和群众意见办理回复机制的，得 1 分； 2. 当年度所有群众信访意见均有回复，得 0.5 分，否则按比例扣分。 3. 回复意见均在规定时限内的，得 0.5 分，否则按比例扣分。	2	
				公众或服务对象满意度	3	反映社会公众或部门（单位）的服务对象对部门履职效果的满意度。	社会公众或服务对象是指部门（单位）履行职责而影响到的部门、群体或个人，一般采用社会调查的方式。如难以单独开展满意度调查的，可参考县统计部门的数据、年度民主评议政风行风评价结果等数据，或者参考群众信访反馈的普遍性问题、本部门或权威第三方机构的开展满意度调查等进行合理的评分。	2	
合计			100		100			82.86	