

区科协单位整体支出绩效评价报告

为进一步加强预算绩效管理，提高财政资金使用效益，根据《贵池区财政局关于开展2023年度预算绩效单位自评和部门评价工作的通知》（贵财绩效〔2024〕69号）有关要求，区科协组成评价小组，于2024年3月至4月，开展了2023年度区科协单位整体支出绩效评价工作。现将评价情况报告如下：

一、单位基本情况

（一）单位概况

区科协是全区科学技术工作者的群众组织，是中国共产党领导下的人民团体，是区委、区政府联系全区科技工作者的桥梁和纽带，是发展我区科学技术事业发展的重要社会力量。机关的主要职责是：

- 开展学术交流，活跃学术思想，促进学科发展。
- 弘扬科学精神，普及科学知识，传播科学思想和科学方法。捍卫科学尊严，推广先进技术，开展青少年科学技术教育活动，提高全民族科学文化素质。
- 全心全意为科技工作者服务，反映科学技术工作者的意见和要求，维护科学技术工作者的合法权益。组织科学技术工作者参与我区科学技术政策制定和政治协商、科学决策、民主监督工作。
- 表彰奖励优秀科学技术工作者，举荐人才；开展科技工作者的继续教育和培训工作。
- 开展科学论证、咨询服务，提出政策建议，促进科学技术成果的转化，接受委托承担项目评估、成果鉴定、专业技术职务

资格评审等任务。

6. 开展民间国际科学技术交流与合作；发展同国外的科学技术团体和科学技术工作者的友好交往。

7. 开展继续教育和培训工作

8. 开展捍卫科学尊严和反对愚昧迷信、伪科学、反科学的活动。

9. 承办区委、区政府交办的其他事项。

截止至 2023 年 12 月，有行政编制人员 6 名，其中纳入 2023 年度预算编报的行政编制人员 6 人。

（二）单位预决算情况

2023 年，区科协年初批复预算收入 154.78 万元，比 2022 年的 101.80 万元增加 52.98 万元，增长 52.04%。2023 年调整后支出预算 201.69 万元，比年初预算调增 46.91 万元，增长 30.31%，主要原因为增加人员经费支出 4.6 万元以及“年休假补助、机关事业单位职业年金、换届会议经费”等项目支出 42.31 万元。全年支出决算数 201.69 万元，比 2022 年的 160.89 万元增加 40.80 万元，增长 25.36%。2023 年预算执行率 100%，年末无结转结余。2023 年主要实施了“科普经费”“基层科普行动计划资金”“换届会议经费”3 个项目。

（三）单位整体绩效目标

区科协 2023 年度践行了部门职责，完成了年度主要绩效目标和区委、区政府交办的重点工作。编制的中长期规划和年度工作计划合法合规；绩效目标调整后做到了及时更新；在职人员控制率高；结转结余率符合要求；预算管理制度较为健全；行政运行

成本控制在预算范围内；多数部门产出数量、质量、时效基本符合绩效目标；部门整体支出产生了较好的经济社会效益和可持续影响；救助扶持对象满意度和居民满意度高。根据《池州市贵池区科学技术协会 2023 年度部门整体支出绩效评价指标体系》规定的考核内容及评分标准，结合现场资料收集、座谈调查、复核核实等环节，区科协 2023 年度部门整体支出绩效评价综合得分为 100 分，评价等级为“优”。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象和范围

本次绩效评价坚持问题导向、目标导向和结果导向，全面梳理区科协单位预算安排及执行情况，项目实施、政策落实、资金使用管理情况等、侧重分析区科协单位绩效目标完成情况。全面总结经验，查找问题，分析原因并提出改进措施，为优化资源配置效率和使用效益提供重要参考依据。

（二）绩效评价原则、评价指标体系、评价方法和评价标准

1. 评价原则

（1）科学规范。绩效评价注重财政支出的经济性、效率性和有效性，严格遵循既定程序，采取定量与定性分析相结合的方法。

（2）公开公正。绩效评价客观公正，标准统一、资料可靠，依法公开。

（3）绩效相关。绩效评价针对具体支出及产出绩效进行评价，结果清晰反映支出和产出绩效之间的密切对应关系。

2. 评价指标体系

评价组按照评价工作方案确立的总体思路，在梳理“部门职能

“一部门发展规划—一部门年度计划—一部门年度目标—一部门资源配置—一部门运行管理—一部门履职成效”的基础上，重点围绕区科协主要职责和区委区政府重点工作任务，主要关注了以下几方面：

1.关注专项（项目）资金安排是否与部门职责、专项规划、区委区政府交待的年度工作任务等相一致，是否属于科协经济社会发展迫切需要。

2.关注年度重点项目预算安排及完成情况，以及保障部门核心职能履职成效。

3.关注区科协年度主要工作任务执行和完成情况，以及履职尽责目标是否全面完成。

本次评价的主要内容为：部门决策情况，包含部门发展规划制定情况、目标设置情况、预算编制、资金统筹配置情况等；部门管理情况，包含预算绩效管理、制度保障、资产管理、乡村振兴业务管理、行政运行成本等；部门履职产出及部门履职效益，根据部门职能、部门年度工作计划、部门预决算、部门绩效目标等，梳理部门履职情况，查看部门职能是否有效履行、部门绩效目标是否完成，年度重点任务及区委区政府重点任务是否有效完成。

区科协 2023 年度部门整体支出绩效评价指标体系参照安徽省财政厅关于转发《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）设置，共设置三级指标，其中一级指标 4 个，二级指标 12 个、三级指标 29 个。一级指标里决策 20 分、过程 20 分、产出 30 分、效益 30 分，共计 100 分。

3. 评价方法

本次评价结合资金特点，主要采用比较法、因素分析法和公

众评判法。通过对数量、质量、时效及成本等核心指标的采集、分析、对比，评价区科协单位绩效目标实现情况；对会计凭证、原始票据、会议记录等采用抽查方法核实，通过因素分析，现场查看等评价方式，了解区科协单位整体任务完成情况；采用现场调研、开座谈会和问卷调查等方法，了解区科协单位工作开展产生的影响及实现的效益，分析受益对象满意程度。

4. 评价标准

评价标准主要参照计划标准，对于已经制定计划目标的指标，直接用实际情况与计划情况相比较进行评价。本次评价采用百分制，评价结果分为“优、良、中、差”四个等级。得分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

本次评价开展工作的时间段为2024年3月下旬至4月下旬，具体分三个阶段进行：

1. 前期准备阶段

评价组制定了绩效评价工作方案，编制了绩效评价指标体系，明确了评价的思路、方法及原则。对部门整体预决算支出进行评前调研，与业务科室沟通，收集相关资料，了解部门预决算资金支出的内容、操作流程、管理机制、资金使用、产出和效果等情况。

2. 现场评价阶段

组织开展现场评价工作，主要包括区科协预算编制、预算管理的评价，年度重点工作、年度总体目标完成情况的评价，以及

主要项目支出绩效目标完成情况的评价等。

汇总撰写报告阶段：依据评价指标体系，评价组对区科协部门整体支出绩效进行量化评分并撰写绩效评价报告，经审查修改完善后，送财务室征求意见。综合区科协对报告的反馈意见后形成评价报告，同时做好评价资料整理和归集工作。

3.报告完成阶段

撰写评价报告。对复核后的数据和资料进行汇总，依据评分标准对绩效指标进行评分，并通过绩效分析形成项目资金的评价结论。在此基础上，按照预算绩效管理要求撰写绩效评价报告。

报告审核。为保证评价工作的质量，报告经科协三级复核制度和贵池区财政局审批。

资料归档。项目组对评价过程资料进行归档，完成必要材料的移交工作。

三、综合评价情况及评价结论

（一）综合评价情况

评价发现，2023 年度，区科协年初批复预算收入 154.78 万元，比 2022 年的 101.80 万元增加 52.98 万元，增长 52.04%。2023 年调整后支出预算 201.69 万元，比年初预算调增 46.91 万元，增长 30.31%，主要原因为增加人员经费支出 4.6 万元以及“年休假补助、机关事业单位职业年金、换届会议经费”等项目支出 42.31 万元。全年支出决算数 201.69 万元，比 2022 年的 160.89 万元增加 40.80 万元，增长 25.36%。2023 年预算执行率 100%，年末无结转结余。2023 年主要实施了“科普经费”“基层科普行动计划资金”“换届会议经费”3 个项目，完成了部门年度目标。区科协根据《贵池区

科普（示范）单位创建及活动开展补助办法》，对按要求开展工作的村（社区）给予经费补助支持。2023年度实施基层科普行动计划，创建区级科普示范单位≥2个；帮扶科技助力乡村振兴村（社区）3个；实施科学普及活动，申报省级、区级科普示范单位8个；科普宣传及实用技术培训7次；编印科普宣传资料册数14700册；发布科普活动短信40000条；开展科普活动、调研次数21次；在资金合规使用的基础上，及时开展2023年贵池区科普示范体系提升行动；通过开展区级科普示范单位认定工作，充分发挥科普示范单位的示范引领作用；通过开展科技助力乡村振兴活动，提高农民科技文化素质，服务农业生产和农村发展，巩固拓展脱贫攻坚成果，推进乡村发展、乡村建设、乡村治理。

（二）评价得分情况

评价组按照评价方案确立的总体思路，对照评价指标体系，根据区科协提供资料，结合区科协项目实施以及总体预算执行情况，采用百分制量化评分。通过综合评价得出：2023年度贵池区科学技术协会整体绩效评价得分为100分，评价等次为“优”（“优”“良”“中”“差”）。得分情况详见下表：

2023年度贵池区科学技术协会单位整体支出绩效评价综合得分表

评价指标	决策	过程	产出	效益	合计
标准分值	20	20	30	30	100
评价得分	20	20	30	30	100
得分率（%）	100%	100%	100%	100%	100%

四、绩效评价指标分析

2023年度区科协单位整体支出绩效评价具体指标设置及分析

详见下表：

2023 年度贵池区科学技术协会单位整体支出评价指标评分情况分析表

一级指标	二级指标	评价内容	评价情况	得分
决策 (20 分)	预算编制 (20 分)	从预算编制合理性、预算编制规范性两个方面进行评价。	预算编制方面得分率为 100%。 1、预算编制合理性：专项资金编制（含政府采购预算编制）细化程度合理；预算资金支付性质改变均为调剂后支付，未出现指标串用情况。 2、预算编制规范性。部门预算编制不存在不符合专项资金预算编制和项目库管理要求的情况。	20
过程 (20 分)	预算执行 (4 分)	从“预算执行率”方面进行评价。	预算执行方面得分率为 100%。 预算执行率。部门总体支出预算执行率=部门支出决算数 201.69/部门支出预算调整执行数 201.69×100%=100%。	4
	预算管理 (4 分)	从“预算调整率”方面进行评价。	预算管理方面得分率为 100%。 预算调整率。预算调整率=（全年预算数 201.69-年初预算数 154.78）/年初预算数 154.78）×100%=30.31%，其中由于年中追加了项目以及人员变动原因，预算调整使用资金合计 46.91 万元，占年初预算批复总额的 30.31%。	4
	绩效管理 (4 分)	从“绩效目标合理性、绩效指标明确性”两个方面进行评价。	绩效管理方面得分率 100%。 1、项目设定了绩效目标，该绩效目标与项目单位实际工作内容具有相关性，项目资金支出偏差率为 0%； 2、绩效目标设置基本做到细化、可衡量且科学合理，与项目计划数相对应。	4
	财务管理 (4 分)	从“资金使用合规性”方面进行评价。	财务管理方面得分率 100%。 部门在预算资金使用过程中：①资金管理符合国家财经法规和财务管理制度规定以及有关专项资金管理办法的要求；②资金的拨付有完整的审批程序和手续；③不存在资金支出不符合部门预算批复的用途的情况；④资金支出严格执行国库集中支	4

一级指标	二级指标	评价内容	评价情况	得分
			付；⑤不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况；⑥支出无交叉重复；⑦项目支出与基本支出不存在交叉。	
	资产管理 (4分)	从“资产管理完全性和固定资产利用率”两个方面进行评价。	资产管理方面得分率为100%。 1、资产管理完全性。部门资产管理方面： ①资产产权明晰、保存完整、账实相符、账务管理较规范；②资产配置合理；③资产处置规范；④资产有偿使用及处置收入及时足额上缴。 2、固定资产利用率。账面固定资产全部在用，未发现报废、闲置的固定资产，固定资产利用率达到100%。	4
产出 (30分)	产出数量 (8分)	从“申报省级、区级科普示范单位、科普宣传及实用技术培训、编印科普宣传资料册数”等五个方面进行评价。	产出数量方面得分率为100%。 1、申报省级、区级科普示范单位8个； 2、科普宣传及实用技术培训7次； 3、编印科普宣传资料14700册； 4、发布科普活动短信40000条； 5、开展科普活动、调研21次。	8
	产出质量 (8分)	从“科普活动短信发布完成率、各项科普宣传活动完成率”等方面进行评价。	产出质量方面得分率为100%。 1、科普活动短信发布完成率为100%； 2、各项科普宣传活动完成率为100%； 3、项目资金专款专用率为100%； 4、编印科普宣传资料完成率为100%。	8
	产出时效 (7分)	从“科普示范单位认定时间、资金支付及时性”等方面进行评价。	产出时效方面得分率为100%。 1、科普示范单位认定时间为2023年12月底前； 2、各项资金均按照约定时间在2023年期间及时拨付。	7
	产出成本 (7分)	从“申报省级、区级科普示范单位支出、编印科普宣传资料支出、发布科普宣传短信支出”等方面进行评价。	产出成本方面得分率为100%。 1、申报省级、区级科普示范单位支出5万元； 2、编印科普宣传资料支出2.2元/册； 3、发布科普宣传短信支出0.05元/条； 4、科普宣传及实用技术培训支出最低5000元/次。	7
效益 (30分)	实施效益 (20分)	从“社会效益”方面进行评价。	从社会效益方面得分率为100%。 1、通过省级科普示范单位认定	10

一级指标	二级指标	评价内容	评价情况	得分
			工作，对基层单位开展科普活动起到了积极带动作用，提高了群众科学普及率； 2、通过开展各类科普活动，向全民普及科学知识，培养民众科学的思维方式和良好的生活习惯，提高公民科学普及率的影响程度为高。	
		从“可持续影响效益”方面进行评价。	从可持续影响效益方面得分率为100%。 1、通过开展各类科普活动，对提高公民科学普及率的可持续影响为高； 2、对单位履职、促进事业发展的持续影响程度为较高。	10
	满意度 (10分)	从“科普活动普及对象满意度”方面进行评价。	从满意度方面得分率为100%。 本次收到社会问卷调查10份，其中非常满意的10份，基本满意0份，不满意0份，满意度为100%。	10
总分				100

五、主要经验及做法

2023年度区科协围绕部门职责，以绩效目标实现为导向，以预算资金管理为主线，将目标管理、运行监控、绩效评价、结果应用等各项改革措施，基本有效融入预算管理的相关环节，实现绩效管理与预算管理的深度融合，预算绩效管理取得了一定成效。科协本年较好地完成了年初既定的各项任务目标，基本支出保障了部门正常运转，项目支出产生了较好的社会效益，达到了预期绩效目标。

（一）建立绩效管理体系

围绕区科协职能特点，设定绩效目标时选取相关性强的量化指标，设定符合实际工作情况的指标值，逐步形成指标清楚、简洁易行、科学标准的绩效指标体系。不断优化支出结构，加快支

出进度，提高资金使用效率，进一步完善预算管理体制，加强项目进度跟踪，开展项目绩效自评，基本完成项目绩效目标。

（二）提高绩效业务能力

将年度工作任务和年度工作计划相结合，实时跟踪管控执行情况，整合财政资金，减少支出的随意性和盲目性，使得有限资源发挥效益，提高了财政资金的使用效率。通过专题培训、分类指导等形式，组织学习预算绩效管理法律法规、规范要求，提高干部职工对预算绩效管理工作认识，强化预算绩效管理观念。

（三）加强预算编制和绩效评价规范化管理

按照国家、省、市有关预算绩效管理办法以及其他相关制度和要求进行预算编制和绩效自评。对本部门当年度的各项工作开展提前谋划，统筹安排，合理配置，务求实效。

六、存在问题

项目的实施、资金的拨付，取得了较好的成效，但也存在了如下问题：由于预算编制不够合理，经费使用过程中出现科目调剂情况，预算编制的科学性、精准性得不到保障。

七、有关建议

（一）完善绩效目标设置

部门在申报年度部门预算时，应以部门职能、年度工作计划及重点任务为依据，结合当年预算编报情况，合理设置部门整体绩效目标的数量、质量、成本、时效、效益等绩效指标，尽可能地细化、量化相关指标，不能以量化形式表述的，可采用定性表述，但应具有可衡量性，提升绩效目标设置的科学性、合理性。

（二）提升预算编制的科学化、精细化水平

建议增强预算编制的科学性、精准性，坚持“无预算不支出”的原则，减少部门预算执行中由于预算编制不科学细致造成的调整。

（三）健全预算绩效管理体系

对于年中新增项目设置的绩效目标，尤其是资金额占比较高的项目，应明确数量、质量、时效、成本指标以及效益指标，应在部门整体支出绩效自评报告以及部门整体支出绩效自评表中进行重点绩效监控和评价。

（四）确保各项绩效指标按绩效申报表内容完成

确保各类数量、质量指标按绩效申报表内容完成。

八、其他需要说明的问题

无。

池州市贵池区科学技术协会

2024年4月3日