唐山市科学技术协会2022年
部门整体绩效评价报告

项目名称：2022年唐山市科学技术协会部门整体支出

项目实施单位：唐山市科学技术协会

项目主管部门：唐山市科学技术协会

委托单位：唐山市财政局

评价机构：河北永安会计师事务所（普通合伙）

2023年9月

目 录

[摘 要 1](#_Toc23072)

[一、部门基本情况 8](#_Toc6421)

[（一）部门概况 8](#_Toc2199)

[（二）部门管理制度 10](#_Toc12896)

[（三）部门预算资金 11](#_Toc5065)

[（四）部门资产情况 15](#_Toc15407)

[二、部门绩效目标 15](#_Toc25167)

[（一）部门中长期规划 15](#_Toc17001)

[（二）部门职能职责 16](#_Toc22872)

[（三）部门2022年工作要点 17](#_Toc8903)

[（四）部门2022年整体支出绩效目标 18](#_Toc16377)

[三、评价思路 19](#_Toc20312)

[（一）评价目的和依据 19](#_Toc12808)

[（二）评价思路及关注点 20](#_Toc18043)

[（三）评价对象和范围 21](#_Toc18123)

[（四）评价方法 21](#_Toc29525)

[（五）评价时段 22](#_Toc29173)

[四、指标体系 22](#_Toc845)

[（一）评价指标的构建思路及分值分布 22](#_Toc6607)

[（二）评价等级 23](#_Toc24599)

[五、评价结论及绩效分析 24](#_Toc29576)

[（一）评价结论 24](#_Toc15178)

[（二）绩效分析 26](#_Toc32497)

[六、主要经验及做法、存在的问题和建议 39](#_Toc16294)

[（一）主要经验及做法 39](#_Toc1334)

[（二）存在问题 40](#_Toc23914)

[（三）有关建议 42](#_Toc23127)

[七、相关附件 43](#_Toc4710)

# 摘 要

**一、部门概述**

唐山市科学技术协会统一社会信用代码：13130200000233699C，机构性质：群众团体，负责人：李健侠，机构地址：唐山市西山道9号。主要面向农民、社区居民、青少年、领导干部和公务员等重点人群，开展科普惠农、科普益民等重点科普活动，开展科普日、科技周、减灾日、三下乡等系列科普活动。搭建为科技工作者服务、为企业服务、为提高全民科学素质服务三大平台；深入实施创新驱动、科学普及、广泛协作、青少年科技教育四大系统工程；建设科技智囊、科技人才、科技信息、科技企业、青少年科技后备人才五个“库”。

市科协包含机关本级和三个下属事业单位，分别是：唐山科技馆、唐山市科技干部进修学院、唐山市科技工作者服务中心。其中：

（一）市科协机关本级单位性质为参照公务员管理的事业，单位规格为正处级，经费保障形式为财政性资金基本保证；机关核定行政编制15名，设主席1名，副主席2名，正科级领导职数4名（含机关党委专职副书记兼机关纪委书记1名），副科级领导职数2名。截止2022年12月底，实有在职人数14人（含工勤人员1人），退休21人，离休3人。

内设机构3个：办公室、普及部、学会部，另设机关党委和机关纪委。

（二）唐山科技馆单位性质为财政补助事业单位，为市科协所属公益一类事业单位，机构规格相当于正科级，经费保障形式为财政性资金基本保证；核定人员编制13名，其中单位领导职数1正2副；主要职责：普及和传播科学技术，提高大众科学素质；科技展品的展览，举办科普讲座，举办青少年科技活动，展品研发，教育培训，推广科学技术应用活动。截止2022年12月底，实有在职人数13人，退休11人。

（三）唐山市科技干部进修学院单位性质为财政补助事业单位，为市科协所属公益一类事业单位，机构规格相当于正科级，经费保障形式为财政性资金基本保证；核定人员编制4名，其中单位领导职数1正1副；主要职责：面向全市科技干部、在职工程技术人员开展继续教育，开展科技知识的普及培训。截止2022年12月底，实有在职人数3人，退休6人。

（四）唐山市科技工作者服务中心单位性质为财政补助事业单位，为市科协所属公益二类事业单位，机构规格相当于正科级，经费保障形式为财政性资金基本保证；核定人员编制6名，其中单位领导职数1正1副；主要职责：负责为科技工作者提供政策、法律、知识产权保护等服务，组织科技工作者为企业自主创新提供服务，开展与企业相关的科普、学术交流。截止2022年12月底，实有在职人数6人，退休4人。

2022年度单位部门预算4,522.77万元，调整后预算数5,662.81万元，决算数4,426.27万元，部门预算执行率为78.16%。调增预算1,140.04万元，其中：追加人员经费325.88万元，调增项目支出814.16万元，2022年市科协部门预算调整率为25.21%。

截止至2022年12月底，市科协资产总计15,606.84万元，其中流动资产38.46万元，固定资产净值762.09万元，在建工程14,806.29万元。

**二、评价结论**

2022年市科协部门整体支出绩效评价总体得分为90.00分，评价等级为“优”。其中部门规划得6分，得分率为100.00%；投入管理得27分，得分率为84.38%；部门产出得28分，得分率为93.33%；部门效果得29分，得分率为90.63%。

表5-1指标得分表

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **评价内容** | **权重** | **分值** | **评价得分** |
| 部门规划 | 6.00% | 6 | 6 |
| 投入管理 | 32.00% | 32 | 27 |
| 部门产出 | 30.00% | 30 | 28 |
| 部门效果 | 32.00% | 32 | 29 |
| 综合得分 | 100.00% | 100 | 90 |
| 绩效评定级别 | 优 |

**三、绩效分析**

从部门规划来看，部门职能、中长期规划、年度工作计划明确。

从投入管理来看，预算绩效管理和政府采购管理、资产管理规范，但还存在部分项目预算编制精细化水平不高，个别项目预算执行率较低，预算调整率较高等问题。

从部门产出来看，2022年重点工作基本完成，唐山科技馆装修布展工程在计划时间节点已及时完成，但因工程决算未按预期完成，导致预算未完成，预算执行率67.67%。

从部门效果来看，2022年重点工作及项目基本达到预期目标，但唐山科技馆装修布展工程因工程不合格涉及诉讼，诉讼鉴定费187万元；同时因工程未能及时结算，科技馆免费开放补助资金2021年结余未在2022年支付完成；从满意度来看，通过访谈，对部门工作完成情况和成效基本完成，被服务人员基本满意，但在问卷调查方面需要再完善。

**四、主要绩效**

2022年，市科协根据“十四五”规划和工作要点积极开展各项工作，通过全年重点工作的有效开展，实现多项工作创先争优，主要表现在：一是唐山成功申报为河北省科协首批“科创河北”试点城市（全省仅2个），并入选为省级改革试点；二是积极争取省以上到位资金945万元，连续三年保持全省第一，此项工作得到市委副书记杨培苏“市科协工作较为主动，望继续努力，再接再厉！”的肯定性批示；三是唐山成功入选全国“科创筑梦”助力“双减”科普行动试点城市，并有19家单位被评为全国“科创筑梦”助力“双减”科普行动试点单位，入选数量在河北省居于首位，占全省入选单位总数的31.10%；四是唐山高新技术创业中心创新基地入选首批“科创中国”创新基地（创新创业孵化类），是河北省唯一入选单位；五是推广普及“科普中国”APP，始终保持全省第一、全国地级市前列；六是青少年科技教育工作继续保持全省领跑地位。市科协获得第36届河北省科技创新大赛优秀组织单位奖，2022年5月被评为2021年青少年科学体验活动优秀组织单位（全省仅2个地级市科协）。

**五、存在问题**

**（一）预算调整率较高**

市科协2022年初预算4,522.77万元，调整后预算5,662.81万元，调整金额共计1,140.04万元，预算调整率为25.21%，调整率较高，其中调整金额较大的项目有：2022年科技馆免费开放补助资金调增660.00万元；2021年科技馆免费开放中央补助资金调增323.58万元；追加人员经费328.58万元；唐山科技馆装修布展工程诉讼鉴定费调增187.00万元；唐山科技馆运营服务费调减375.00万元（改用2022年科技馆免费开放补助资金支付）。上述调整项目除唐山科技馆装修布展工程诉讼鉴定费具有不可预见性外，其他项目基本属于年初预算可预测事项，特别是2021年科技馆免费开放中央补助资金323.58万元为2021年度结转的专项资金且金额明确，应直接编入年初预算，避免后期调整影响预算调整率。

**（二）预算执行率较低、专项补助资金未充分利用**

市科协2022年调整后预算数5,662.81万元，决算数4,426.27万元，决算数比调整后预算数少1,236.54万元，预算执行率为78.16%，预算执行率较低。绩效评价工作组整理了决算数与调整预算数相差较大的项目，详见表6-1。

表6-1预决算偏差较大项目整理表

单位：万元

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 序号 | 预算单位 | 项目名称 | 部门支出经济分类 | 调整预算数 | 决算数 | 决算与调整预算差额 | 预算执行率 |
| 1 | 唐山科技馆 | 唐山科技馆装修布展工程 | 房屋建筑物购建 | 1,700.00 | 1,150.43 | **549.57** | 67.67% |
| 2 | 唐山科技馆 | 2021年科技馆免费开放中央补助资金 | 文物和陈列品购置 | 313.22 | 42.86 | 270.36 | 13.68% |
| 其他商品和服务支出 | 10.35 | 0.00 | 10.35 | 0.00% |
| **小 计** |  | **323.58** | **42.86** | **280.72** | 13.25% |
| 3 | 唐山科技馆 | 2022年科技馆免费开放补助 | 其他商品和服务支出 | 80.00 | 8.35 | 71.65 | 10.44% |
| 维修(护)费 | 145.00 | 92.97 | 52.03 | 64.12% |
| **小 计** |  | **225.00** | **101.32** | **123.68** | 45.03% |
| 4 | 唐山市科技干部进修学院 | 委托业务费 | 委托业务费 | 127.00 | 36.00 | **91.00** | 28.35% |
| 5 | 唐山科技馆 | 唐山科技馆装修布展工程诉讼鉴定费 | 委托业务费 | 187.00 | 127.00 | **60.00** | 67.91% |
| 6 | 唐山科技馆 | 日常公用 | 电费 | 144.00 | 100.16 | **43.84** | 69.56% |
| 7 | 唐山科技馆 | 日常公用 | 水费 | 36.00 | 15.83 | **20.17** | 43.96% |
| 8 | 唐山市科技干部进修学院 | 维修费 | 维修(护)费 | 25.00 | 7.80 | **17.20** | 31.20% |
| 9 | 唐山市科技工作者服务中心 | 维修费 | 维修(护)费 | 40.00 | 25.00 | **15.00** | 62.50% |

唐山科技馆装修布展工程款未按预算安排支付和科技馆免费开放中央补助资金未充分利用是造成预算执行率较低的两大主要原因。截至2022年底，2021年科技馆免费开放中央补助资金尚未使用完毕，余额为280.72万元。

**（三）存在会计核算错误**

评价工作组发现一处会计核算错误：2022年12月28日记账19号凭证，内容为采购小学一至三年级科普教学教具，数量2000个，平均单价8.31元，总价16,620.00元,记账人员误将该项支出计入固定资产。

**六、有关建议**

**（一）细化预算编制，减少后期调整**

为提高预算精细化管理水平，建议市科协在编制子项预算时尽可能按照单价和数量标准进行测算（若已有采购合同，根据采购合同约定金额安排预算），同时附上合理、科学的测算依据，进一步规范项目预算管理，提高预算编制准确性、合理性。

建议将上年度结转的科技馆免费开放中央补助资金应直接编入年初预算，避免后期调整影响预算调整率。

**（二）提高科技馆免费开放中央补助资金利用率**

科技馆免费开放中央补助资金具有单独核算，专款专用，不能挪作他用的属性，截至2022年底，2021年科技馆免费开放中央补助资金尚未使用完毕，余额为280.72万元，资金利用率低。建议优先使用科技馆免费开放中央补助资金支付科技馆运维费用，减少跨年结转，这样既能保证中央补助资金专款专用、使用充分、账目清晰，又能减少市级财政负担。例如：2022年底未使用完的2021年科技馆免费开放中央补助资金280.72万元，完全可用于支付市级财政承担的250.88万元唐山科技馆运营服务费。

**（三）加快唐山科技馆装修布展工程竣工结算工作**

因唐山科技馆装修布展工程竣工结算工作未按计划完成，导致工程款无法按照预算安排支付，预算执行率低。建议市科协加快唐山科技馆装修布展工程竣工结算工作，确保工程款顺利拨付。

**（四）重视会计核算复核**

市科协会计核算基本规范，但本次评价工作组仍发现一处会计核算错误，建议市科协重视会计核算复核工作，通过自查及时找出会计核算中存在的问题，保证会计信息的准确性。

**河北永安会计师事务所**

河北永安专[2023] 088号

2022年唐山市科学技术协会部门整体
绩效评价报告

为贯彻落实《市委、市政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（唐发〔2019〕22号）等文件精神，提升财政资金使用效益，按照唐财监〔2023〕9号文件计划，对唐山市科学技术协会（以下简称“市科协”）进行2022年度部门整体绩效评价，河北永安会计师事务所(普通合伙)（以下简称“河北永安”）受唐山市财政局委托，对唐山市科学技术协会2022年部门整体支出实施绩效评价。为保证评价工作的科学性和严谨性，河北永安在前期调研和分析的基础上确定了评价方法、评价思路和评价指标实施绩效评价，形成绩效评价报告。报告具体内容如下：

# 一、部门基本情况

## （一）部门概况

唐山市科学技术协会统一社会信用代码：13130200000233699C，机构性质：群众团体，负责人：李健侠，机构地址：唐山市西山道9号。主要面向农民、社区居民、青少年、领导干部和公务员等重点人群，开展科普惠农、科普益民等重点科普活动，开展科普日、科技周、减灾日、三下乡等系列科普活动。搭建为科技工作者服务、为企业服务、为提高全民科学素质服务三大平台；深入实施创新驱动、科学普及、广泛协作、青少年科技教育四大系统工程；建设科技智囊、科技人才、科技信息、科技企业、青少年科技后备人才五个“库”。

根据唐山市机构编制委员会关于印发《唐山市科学技术协会机关主要职责、内设机构和人员编制方案》的通知（唐机编字〔2002〕73号）、唐山市机构编制委员会办公室关于调整唐山市科学技术协会内设机构和人员编制的通知（唐机编办〔2017〕113号）、唐山市机构编制委员会办公室关于调整唐山市科学技术协会内设机构职责的通知（唐机编办〔2017〕226号）、唐山市机构编制委员会办公室关于唐山市科学技术协会所属事业单位清理规范的批复（唐机编办〔2017〕409号）、中共唐山市委机构编制委员会办公室关于唐山市科学技术协会机构调整的通知（唐机编办〔2021〕64号），市科协包含机关本级和三个下属事业单位，分别是：唐山科技馆、唐山市科技干部进修学院、唐山市科技工作者服务中心。其中：

1.市科协机关本级单位性质为参照公务员管理的事业，单位规格为正处级，经费保障形式为财政性资金基本保证；机关核定行政编制15名，设主席1名，副主席2名，正科级领导职数4名（含机关党委专职副书记兼机关纪委书记1名），副科级领导职数2名。截止2022年12月底，实有在职人数14人，退休21人，离休3人。

内设机构3个：办公室、普及部、学会部，另设机关党委和机关纪委。

2.唐山科技馆单位性质为财政补助事业单位，为市科协所属公益一类事业单位，机构规格相当于正科级，经费保障形式为财政性资金基本保证；核定人员编制13名，其中单位领导职数1正2副；主要职责：普及和传播科学技术，提高大众科学素质；科技展品的展览，举办科普讲座，举办青少年科技活动，展品研发，教育培训，推广科学技术应用活动。截止2022年12月底，实有在职人数13人，退休11人。

3.唐山市科技干部进修学院单位性质为财政补助事业单位，为市科协所属公益一类事业单位，机构规格相当于正科级，经费保障形式为财政性资金基本保证；核定人员编制4名，其中单位领导职数1正1副；主要职责：面向全市科技干部、在职工程技术人员开展继续教育，开展科技知识的普及培训。截止2022年12月底，实有在职人数3人，退休6人。

4.唐山市科技工作者服务中心单位性质为财政补助事业单位，为市科协所属公益二类事业单位，机构规格相当于正科级，经费保障形式为财政性资金基本保证；核定人员编制6名，其中单位领导职数1正1副；主要职责：负责为科技工作者提供政策、法律、知识产权保护等服务，组织科技工作者为企业自主创新提供服务，开展与企业相关的科普、学术交流。截止2022年12月底，实有在职人数6人，退休4人。

## （二）部门管理制度

市科协对近年来的规章制度进行了全面梳理，共整理出5大类57项制度，于2021年10月编制成册，管理制度汇总情况如下：

1. **党建组织制度**：共19项制度，包括市科协党组议事规则、主席办公会议事决策规则、“三重一大”事项集体决策制度、机关党建工作责任制、党风廉政建设责任制等。
2. **人事财务管理制度**：共11项制度，包括市科协考勤管理及请销假制度、机关工作人员行为规范、对唐山科技馆运营管理服务公司绩效考评办法、财务管理制度、关于新科技馆建设招标采购及合同管理办法、关于新科技馆建设工程审计办法、政府采购内部控制暂行办法等。
3. **行政管理制度**：共10项制度，包括机关保密制度、办公用品管理制度、车改后留用车辆使用和管理办法、机关公文收发传阅管理办法、公务接待办法、机关效能建设八项制度等。
4. **安全管理制度：**共5项制度，包括值班制度、安全保卫制度、网络与信息安全保密管理制度、舆情应急处置预案等。
5. **业务管理制度：**共12项制度，包括常务委员会工作规则、市级协会服务规范及年度工作考核办法、项目管理办法、科技馆装修布展工程展项验收办法等。

## （三）部门预算资金

### 1.近三年部门预算收支情况

市科协预算分为收入预算和支出预算，收入预算包括财政拨款收入。支出预算包括基本支出预算和项目支出预算。

2020-2022年部门收入及支出预决算汇总表

单位：万元（保留两位小数）

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **年份** | **内容** | **年初预算数** | **调整后预算数** | **决算数** | **预算执行率** |
| 2020年 | 收入 | 本年财政拨款 | 3,150.10 | 3,914.84 | 3,669.30 |  |
| 年初结转和结余 |  | 851.27 | 851.27 |  |
| **合计** | **3,150.10** | **4,766.11** | **4,520.57** |  |
| 支出 | 基本支出 | 1,197.32 | 1,436.62 | 1,176.07 | 81.86% |
| 项目支出 | 1,952.78 | 3,329.49 | 2,366.33 | 71.07% |
| **合计** | **3,150.10** | **4,766.11** | **3,542.40** | 74.32% |
| 2021年 | 收入 | 本年财政拨款 | 2,937.52 | 3,608.30 | 2,939.55 |  |
| 年初结转和结余 |  | 811.25 | 811.25 |  |
| **合计** | **2,937.52** | **4,419.55** | **3,750.80** |  |
| 支出 | 基本支出 | 1,166.68 | 1,313.08 | 1,215.49 | 92.57% |
| 项目支出 | **1,770.84** | **3,106.47** | 2,535.31 | 81.61% |
| **合计** | **2,937.52** | **4,419.55** | **3,750.80** | 84.87% |
| 2022年 | 收入 | 本年财政拨款 | 4,522.77 | 5,662.81 | 4,426.27 |  |
| 年初结转和结余 |  |  |  |  |
| **合计** | **4,522.77** | **5,662.81** | **4,426.27** |  |
| 支出 | 基本支出 | 1,314.37 | 1,640.25 | 1,422.91 | 86.75% |
| 项目支出 | 3,208.40 | 4,022.56 | 3,003.36 | 74.66% |
| **合计** | **4,522.77** | **5,662.81** | **4,426.27** | **78.16%** |

数据显示，市科协近三年支出预算执行率平均值为79.12%，预、决算差距较大。项目支出预算数、决算数均呈上涨趋势，增加的原因主要是市科技馆建设工程款陆续支付。

### 2.2022年部门财政拨款支出预算完成情况

数据显示，2022年度单位部门预算安排收入4,522.77万元，调整后预算5,662.81万元，实际收入4,426.27万元。

支出预算包括基本支出预算和项目支出预算，基本支出包括人员经费和公用经费。年初支出预算安排4,522.77万元（包括人员经费552.33万元、日常公用经费762.04万元、项目经费3,208.40万元）。调增预算1,140.04万元，其中：追加人员经费325.88万元，调增项目支出814.16万元。2022年市科协部门预算调整率为25.21%。

2022年支出调整预算后5,662.81万元，决算4,426.27万元，其中：基本支出1,422.91万元，占比32.15%；项目支出3,003.36万元，占比67.85%。

**2022年部门财政拨款支出预算完成明细表**

单位：万元（保留两位小数）

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **内容** | **项目名称** | **承担单位** | **年初预算数** | **调整预算数** | **决算数** | **预算执行率** |
| **基本支出** | 人员经费 | 机关本级 | 280.19  | 445.71  | 441.33  | 99.02% |
| 唐山科技馆 | 148.83  | 234.02  | 231.40  | 98.88% |
| 进修学院 | 49.66  | 85.62  | 85.56  | 99.93% |
| 服务中心 | 73.65  | 112.86  | 112.83  | 99.97% |
| **小计** | **552.33**  | **878.21**  | **871.12**  | **99.19%** |
| **内容** | **项目名称** | **承担单位** | **年初预算数** | **调整预算数** | **决算数** | **预算执行率** |
| **基本支出** | 日常公用经费 | 机关本级 | 113.46  | 113.46  | 104.74  | 92.31% |
| 唐山科技馆 | 394.30  | 394.30  | 326.38  | 82.77% |
| 进修学院 | 198.48  | 198.48  | 83.16  | 41.90% |
| 服务中心 | 55.80  | 55.80  | 37.51  | 67.22% |
| **小计** | **762.04**  | **762.04**  | **551.79**  | **72.41%** |
| **基本支出合计** | 机关本级 | 393.65  | 559.17  | 546.07  | 97.66% |
| 唐山科技馆 | 543.13  | 628.32  | 557.78  | 88.77% |
| 进修学院 | 248.14  | 284.10  | 168.72  | 59.39% |
| 服务中心 | 129.45  | 168.66  | 150.34  | 89.14% |
| **合计** | **1,314.37**  | **1,640.25**  | **1,422.91**  | **86.75%** |
| **项目支出** | 项目支出合计 | 机关本级 | 1,508.40  | 1,151.98  | 1,146.75  | 99.55% |
| 唐山科技馆 | 1,700.00  | 2,870.58  | 1,856.61  | 64.68% |
| 进修学院 |  |  |  |  |
| 服务中心 |  |  |  |  |
| **合计** | **3,208.40**  | **4,022.56**  | **3,003.36**  | **74.66%** |
| **预算支出总计** | 机关本级 | **1,902.05**  | **1,711.15**  | **1,692.82**  | 98.93% |
| 唐山科技馆 | **2,243.13**  | **3,498.90**  | **2,414.39**  | 69.00% |
| 进修学院 | **248.14**  | **284.10**  | **168.72**  | 59.39% |
| 服务中心 | **129.45**  | **168.66**  | **150.34**  | 89.14% |
| **总计** | **4,522.77**  | **5,662.81**  | **4,426.27**  | **78.16%** |

项目支出用于完成唐山市科普专项经费、唐山科技馆运营服务经费、唐山市科技馆房屋租金、流动科技馆运行经费、2022年科技馆免费开放补助、唐山科技馆装修布展工程等工作。项目支出预算完成情况详见下表：

**2022年部门财政拨款项目支出预算完成明细表**

**单位：万元（保留两位小数）**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **内容** | **项目名称** | **承担单位** | **年初预算数** | **调整预算数** | **决算数** | **预算执行率** |
| **项目****支出** | 唐山市科普专项经费 | 机关本级 | 50.00  | 50.00  | 44.77  | 89.54% |
| 唐山科技馆运营服务经费 | 625.88  | 250.88  | 250.88  | 100.00% |
| 唐山市科技馆房屋租金 | 832.52  | 832.52  | 832.52  | 100.00% |
| 科技工作者之家建设活动 |  | 7.00  | 7.00  | 100.00% |
| 流动科技馆运行经费 |  | 8.00  | 8.00  | 100.00% |
| 2021年设备替换项目合同尾款 |  | 3.58  | 3.58  | 100.00% |
| **小计** | **1,508.40**  | **1,151.98**  | **1,146.75**  | **99.55%** |
| 唐山科技馆装修布展工程 | 唐山科技馆 | 1,700.00  | 1,700.00  | 1,150.43  | 67.67% |
| 唐山科技馆装修布展工程诉讼鉴定费 |  | 187.00  | 127.00  | 67.91% |
| 科技馆免费开放补助 |  | 983.58  | 579.18  | 58.88% |
| **小计** | **1,700.00**  | **2,870.58**  | **1,856.61**  | **64.68%** |
| **合计** | **3,208.40**  | **4,022.56**  | **3,003.36**  | **74.66%** |

### 3.”三公”经费情况

**单位：万元（保留两位小数）**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项 目 | 预算数 | 决算数 |
| “三公”经费支出合计 | 5.29  | 1.40  |
|  1．因公出国（境）费 | 0.00  | 0.00  |
|  2．公务用车购置及运行维护费 | 4.80  | 1.40  |
|  （1）公务用车购置费 | 0.00  | 0.00  |
|  （2）公务用车运行维护费 | 4.80  | 1.40  |
|  3．公务接待费 | 0.49  | 0.00  |
|  （1）国内接待费 | 0.49  | 0.00  |
|  其中：外事接待费 | 0.00  | 0.00  |
|  （2）国（境）外接待费 | 0.00  | 0.00  |

数据显示，单位”三公”经费预算安排5.29万元，其中公务接待费0.49万元，公务用车运行维护费4.80万元；”三公”经费决算支出数1.40万元，其中公务接待费0.00万元，公务用车运行维护费1.40万元。

## （四）部门资产情况

截止至2022年12月底，市科协资产总计15,606.84万元，其中流动资产38.46万元，固定资产净值762.09万元，在建工程14,806.29万元。

**2022年部门资产情况明细表**

单位：万元（保留两位小数）

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 机关本级 | 唐山科技馆 | 进修学院 | 服务中心 | 合计 |
| 货币资金 | 1.32  | 33.39  | 3.19  | 0.56  | 38.46  |
| 固定资产原值  | 234.40  | 669.11  | 219.75  | 96.29  | 1,219.55  |
| 累计折旧 | 173.05  | 133.32  | 101.36  | 49.73  | 457.46  |
| 固定资产净值 | 61.35  | 535.79  | 118.39  | 46.56  | 762.09  |
| 在建工程 |  | 14,806.29  |  |  | 14,806.29  |
| 资产总计 | 62.67  | 15,375.47  | 121.58  | 47.12  | 15,606.84  |

# 二、部门绩效目标

## （一）部门中长期规划

进入“十四五”期间，市科协制订了《唐山市科学技术协会事业发展“十四五”规划《2021——2025年》（以下简称：市科协“十四五”规划），与中国科协和省科协的“十四五”发展规划同步衔接，汇聚全市广大科技工作者智慧力量，推动新时代科协事业高质量发展，为唐山加快实现“三个努力建成”目标提供强劲支撑。

发展目标：思想政治引领能力得到新增强；服务经济融合发展取得新成效；服务科技创新、自立自强形成新格局；公民科学素质实现新提高；服务党和政府科学决策取得新进步；科协系统深化改革迈出新步伐。

## （二）部门职能职责

唐山市机构编制委员会关于印发《唐山市科学技术协会机关主要职责、内设机构和人员编制方案》的通知（唐机编字〔2002〕73号）及中国科学技术协会章程（2021年5月30日），市科协主要职能是：

1.密切联系科学技术工作者，宣传党的路线方针政策，反映科学技术工作者的建议、意见和诉求，维护科学技术工作者的合法权益，建设科技工作者之家。

2.开展学术交流，活跃学术思想，倡导学术民主，优化学术环境，促进学科发展，推动自主创新。

3.组织科学技术工作者开展科技创新，参与科学论证和咨询服务，加快科学技术成果转化应用，助力创新发展，为增强企业自主创新能力作贡献。

4.弘扬科学精神，普及科学知识，推广先进技术，传播科学思想和科学方法，捍卫科学尊严，提高全民科学素质。

5.组织科学技术工作者参与党委和政府科技战略、规划、布局、政策、法律法规的咨询制定和地方事务的政治协商、科学决策、民主监督工作，建设高水平科技创新智库。

6.组织所属学会有序承接科技评估、成果鉴定、技术标准制定、专业技术领域职业资格评审和认证和国家、省科技奖励推荐等政府委托工作或转移职能。

7.注重激发青少年科技兴趣，开展青少年科技创新活动。表彰奖励优秀科学技术工作者，举荐科学技术人才。

8.开展民间国际科学技术交流活动，促进国际科学技术合作，发展同国(境)外科学技术团体和科学技术工作者的友好交往，为海外科技人才来华创新创业提供服务。

9.兴办符合科学技术协会宗旨的社会公益性事业。

## （三）部门2022年工作要点

唐山市科协2022年工作要点如下：

1.以迎接贯彻党的二十大为主线，在加强思想政治引领上实现新突破；

2.以争创“科创河北”试点城市为目标，在服务创新驱动发展上实现新突破；

3.以实施《全民科学素质行动规划纲要（2021—2035年）》为契机，在提升全民科学素质上实现新突破；

4.以开展“双十佳”活动为抓手，在开展科技志愿服务上实现新突破；

5.以服务“双减”政策落实为重点，在推进青少年科技教育上实现新突破；

6.以落实“凤凰英才”计划为指导，在服务科技工作者上实现新突破；

7.以启动新一轮科协系统深化改革为动力，在增强科协组织活力上实现新突破；

8.以抓党建、提效能、转作风为基础，在加强自身建设上实现新突破。

**（五）部门2019年整体支出绩效目标**

## （四）部门2022年整体支出绩效目标

### .总体绩效目标

围绕市委市政府工作中心和党员关注的热难点问题，开展专题调研活动，党员教育，双创一争竞赛。开展青少年科技创新行动，举办2022年唐山市青少年机器人竞赛、第14届河北省青少年机器人竞赛、第38届唐山市青少年科技创新大赛等，推进中学生科技创新后备人才培养计划。开展青少年科普系列活动，实施青少年科技教育示范项目，加强青少年科技教育能力建设。加强信息化工程建设，统筹协调各方力量提升科普服务社会总体供给数量和质量，智能化、精准化满足网民的科普需求；打造“唐山微科普”科普品牌，树立科学、权威形象。

### .绩效目标

（1）唐山市科技馆房屋租金，按照预期时间支付房屋租赁费用，租赁总工会附楼用作唐山科技馆，按期交纳房租，用作科普前沿阵地，提供科学普及场所，宣传科普知识，在娱乐的同时为唐山市中小学学生提供生动、形象、科学、准确的科普知识。

（2）唐山科技馆装修布展工程，预算金额1700.00万元，全部为财政资金，建设具有唐山特色的现代化科普场馆，更好地发挥科技馆科普教育作用。

（3）唐山科技馆运营管理服务费，以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，紧紧围绕唐山“高质量发展”，加强科技工作者思想政治引领，全面提升科协系统的凝聚力，全力推进科技馆高质量运营，高水平服务科技创新，打造青少年科技教育创新品牌，加强科普阵地建设。

（4）唐山科普专项经费，2022年，市科协将紧紧围绕全市工作大局，助力创新驱动、服务转型升级，全面建设“创新驱动支撑体系、全民科学素质推进体系、科普惠民辐射体系、学会能力提升体系、科协自身建设体系”五大驱动体系。

# 三、评价思路

为加强预算绩效管理，检验财政支出预期目标实现程度，考核财政支出效率和综合效果，本次专门成立绩效评价工作组，对市科协2022年度部门整体实施绩效评价。

## 评价目的和依据

### 1.评价目的

本次绩效评价的目的是通过全面了解市科协的整体运行情况，运用绩效评价的方式方法，考察部门职责的履行情况、部门运行的有效情况，以及部门职能的实现程度。同时通过评价工作，为其补充绩效目标、评价部门整体支出结果，进一步促进部门强化预算绩效理念和提升管理水平。

### 2.评价依据

（1）《关于贯彻落实＜中共中央国务院关于全面实施预算绩效管理的意见＞的通知》（财预〔2018〕167号）；

（2）《市委、市政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（唐发〔2019〕22号）；

（3）《唐山市市级部门预算绩效管理办法》（唐财绩〔2019〕7号）；

（4）《关于印发＜唐山市项目支出绩效评价管理办法的通知＞》（唐财绩〔2020〕3号）；

（5）《关于印发＜唐山市市级项目支出绩效重点评价管理办法的通知＞》（唐财绩〔2020〕5号）；

（6）《唐山市科学技术协会事业发展“十四五”规划》（2021—2025年）；

（7）中国科学技术协会章程（2021年5月30日）；

（8）唐山市科协关于印发《唐山市科协2022年工作要点》的通知（唐科协发〔2022〕3号）；

（9）《唐山市科学技术协会领导班子2022年度工作总结》；

（10）《2022年度唐山市科学技术协会整体支出绩效自评工作报告》。

## （二）评价思路及关注点

1.对科协部门整体支出绩效目标和绩效指标进行梳理并按唐山市财政局关于部门整体支出绩效管理相关办法，将绩效目标按部门规划类、投入管理类、产出类、效果类（含满意度）分别设置绩效指标。评价重点关注如下：

（1）部门规划类成效的评价，重点关注部门中长期规划和年度工作计划制定情况，中长期规划是否与部门职能相匹配；

（2）部门投入管理类成效的评价，按财政部门关于部门整体支出绩效管理的有关要求设置，重点关注部门开展预算编制依据和标准明确性，预算绩效管理工作的规范性和执行力，政府采购管理合规性（关注政府购买服务情况、合同管理规范性等），资产管理及人员管理等；

（3）部门产出类成效的评价，包括部门履职数量、质量和时效，重点关注科协2022年重要任务，年内项目中重点支出项目，专项资金政策要求的部门应完成的事项等；

（4）部门效果类成效的评价，重点关注部门产出类目标对应的履职效果，主要为履职中重大任务、重点工作完成后取得的效果；根据科协职能，效果类目标包括社会效益和可持续影响；其中满意度成效的评价，重点关注市科协部门整体支出受益对象的满意度，主要包括科技工作者、青少年等。

2.根据梳理确定的绩效指标体系，按照财政部门关于部门整体支出绩效评价指标体系权重要求，结合市科协整体支出特点，设置本次绩效评价指标权重。

3.依据梳理确定的绩效目标和评价指标体系，根据相关目标设置的依据，设定绩效目标和指标的标杆值、评分标准等。

4.按照设置的市科协整体支出绩效评价指标体系，结合已收集资料，梳理归纳得出市科协2022年部门产出和效果的实际实施结果，分析、计算各指标绩效完成情况和得分。

5.根据各指标分析评分结果，分类归纳提炼市科协2022年投入管理、履职完成、履职效果等方面的绩效和存在不足。

## （三）评价对象和范围

本次评价对象和范围为市科协2022年部门整体支出所涉及的市级财政拨款收入和支出，2022年收入预算和支出预算为5,662.81万元，决算为4,426.27万元。

## （四）评价方法

### 1.政策、文献研究法

通过学习和研究“十四五”规划、预决算材料、工作计划、工作总结等相关政策和文献，获得部门概况、项目背景、范围、内容、绩效目标及预算资金安排等信息，据以评价项目决策和项目管理。

### 2.比较法

通过与历史数值和项目计划数值等进行比较，算出绩效值。

### 3.社会调查

社会调查主要分为访谈和问卷调查两个部分，访谈主要是对市科协3个科室及3个所属事业单位相关负责人进行现场沟通，了解部门工作完成情况和成效；问卷调查主要是对市科协举办的相关活动进行满意度调查。

## （五）评价时段

本次评价时段确为2022年1月1日—2022年12月31日。

# 四、指标体系

## （一）评价指标的构建思路及分值分布

### .指标体系设计思路

根据本次部门整体支出的内容、绩效目标和评价目的，结合指标体系的设计原则和总体框架要求，在《唐山市市级部门预算绩效管理办法》（唐财绩〔2019〕7号）及唐山市分行业分领域绩效指标和标准体系规定的指标框架下，根据市科协的实际情况，细化设定本次绩效评价指标体系。同时应用计划标准、行业标准、历史标准，确定各个评价指标的参照标准，即明确指标的标杆值。

在具体指标体系设置方面，优先选择部门的核心职能、职责，以及与这些职能、职责紧密相关的重点工作进行评价。对部门项目支出的重点项目进行经济性、效率性和效益性分析。按照上述优先选择后确定的部门职能，构建指标体系。其中产出指标的内容覆盖部门年度工作计划中的主要工作或活动，并在指标明细程度或权重分配上体现评价重点。效果指标的内容则选择重点体现部门年度工作计划重点和部门核心职能的指标。

### .指标体系结构

本次绩效评价指标从层次划分，由一级指标、二级指标、三级指标构成。从部门规划、投入管理、部门产出、部门效果（含满意度）四个方面对部门整体支出进行全面评价。具体指标内容、指标解释、评分标准、评分依据及权重详见附件1。

### .指标权重分配原则

根据调研情况，结合绩效评价原理和评价需求，指标权重分配总体原则按照各指标对项目的重要性设置指标权重。

（1）共性指标主要参照《唐山市市级部门预算绩效管理办法》（唐财绩〔2019〕7号）要求设置相应权重，并根据具体情况对相应指标和权重作适当的调整。

（2）个性指标中的产出指标权重，根据项目的支出比重及部门的工作性质、工作量及工作的复杂程度设置，指标内容基本覆盖部门年度工作计划中的重点工作或活动。

（3）个性指标中的效益指标权重，根据各项指标对本项目的贡献程度和相关性设计，指标内容选择能代表和体现部门核心职能的指标。

## （二）评价等级

绩效评价结果采用综合评分定级的方法，总分值为100分，绩效评级分优、良、中、差，具体评分标准如下：

优：得分高于90分（含90分）；

良：得分80分（含80分）——90分；

中：得分60分（含60分）——80分；

差：60分以下。

# 五、评价结论及绩效分析

## （一）评价结论

### 1.评价结果

2022年市科协部门整体支出绩效评价总体得分为90.00分，评价等级为“优”。其中部门规划得6分，得分率为100.00%；投入管理得27分，得分率为84.38%；部门产出得28分，得分率为93.33%；部门效果得29分，得分率为90.63%。

表5-1指标得分表

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **评价内容** | **权重** | **分值** | **评价得分** |
| 部门规划 | 6.00% | 6 | 6 |
| 投入管理 | 32.00% | 32 | 27 |
| 部门产出 | 30.00% | 30 | 28 |
| 部门效果 | 32.00% | 32 | 29 |
| 综合得分 | 100.00% | 100 | 90 |
| 绩效评定级别 | 优 |

2022年，市科协根据“十四五”规划和工作要点积极开展各项工作，通过全年重点工作的有效开展，实现多项工作创先争优，主要表现在：一是唐山成功申报为河北省科协首批“科创河北”试点城市（全省仅2个），并入选为省级改革试点；二是积极争取省以上到位资金945万元，连续三年保持全省第一，此项工作得到市委副书记杨培苏“市科协工作较为主动，望继续努力，再接再厉！”的肯定性批示；三是唐山成功入选全国“科创筑梦”助力“双减”科普行动试点城市，并有19家单位被评为全国“科创筑梦”助力“双减”科普行动试点单位，入选数量在河北省居于首位，占全省入选单位总数的31.10%；四是唐山高新技术创业中心创新基地入选首批“科创中国”创新基地（创新创业孵化类），是河北省唯一入选单位；五是推广普及“科普中国”APP，始终保持全省第一、全国地级市前列；六是青少年科技教育工作继续保持全省领跑地位。市科协获得第36届河北省科技创新大赛优秀组织单位奖，2022年5月被评为2021年青少年科学体验活动优秀组织单位（全省仅2个地级市科协）。

### 2.主要结论

（1）部门规划

部门职能、中长期规划、年度工作计划明确。

（2）投入管理

投入管理从预算编审管理、预算执行管理、预算绩效管理、政府采购管理、资产管理、财务管理等多方面对部门管理目标完成情况进行考察。

从完成情况来看，预算绩效管理和政府采购管理、资产管理规范，但还存在部分项目预算编制精细化水平不高，个别项目预算执行率较低，预算调整率较高等问题。

（3）部门产出、部门效果和满意度

从部门产出来看，2022年重点工作基本完成，唐山科技馆装修布展工程在计划时间节点已及时完成，但因工程决算未按预期完成，导致预算未完成，预算执行率67.67%；

从部门效果来看，2022年重点工作及项目基本达到预期目标，但唐山科技馆装修布展工程因工程不合格涉及诉讼，诉讼鉴定费187万元；同时因工程未能及时结算，科技馆免费开放补助资金2021年结余未在2022年支付完成；从满意度来看，通过访谈，对部门工作完成情况和成效基本完成，被服务人员基本满意，但在问卷调查方面需要再完善。

具体分析内容详见“（二）绩效分析”。

## （二）绩效分析

### 1.部门规划

部门规划由2个二级指标和2个三级指标构成，如表5-2所示，分值为6分，评价得分6分，得分率为100%。

表5-2“部门规划”指标得分情况

| **一级指标** | **二级指标** | **三级指标** | **分值** | **得分** | **得分率** |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 1.部门规划（6分） | 1.1中长期规划 | 1.1.1部门中长期规划制定情况 | 3 | 3 | 100% |
| 1.2年度规划 | 1.2.1年度工作计划制定情况 | 3 | 3 | 100% |
| 合 计 | 6 | 6 | 100% |

**1.1中长期规划**

**1.1.1部门中长期规划制定情况**

市科协在《唐山市科学技术协会事业发展“十四五”规划》中制定了部门的中长期规划；部门中长期规划内容完整，目标明确；部门中长期规划与部门职能相匹配。

该指标满分为3分，根据评分标准得3分。

**1.2年度规划**

**1.2.1年度工作计划制定情况**

市科协明确了2022年度工作要点并制定了2022年工作计划；年度工作计划内容清晰，有明确的实施计划和时间；年度工作计划与部门职能相匹配。

该指标满分为3分，根据评分标准得3分。

### 2.投入管理

投入管理由9个二级指标和18个三级指标构成，如表5-3所示，分值为32分，评价得分27分，得分率为84.38%。

表5-3“投入管理”指标得分情况

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **一级指标** | **二级指标** | **三级指标** | **分值** | **得分** | **得分率** |
| 2.投入管理（32分） | 2.1预算编审管理 | 2.1.1预算编制依据充分性 | 4 | 3 | 75% |
| 2.2预算执行管理 | 2.2.1预算执行率 | 2 | 0 | 0% |
| 2.2.2预算调整率 | 1 | 0 | 0% |
| 2.2.3三公经费控制率 | 1 | 1 | 100% |
| 2.3部门结转结余资金管理情况 | 2.3.1部门结转结余资金使用管理规范性 | 2 | 1.5 | 75% |
| 2.4国库管理情况 | 2.4.1资金使用规范性 | 2 | 2 | 100% |
| 2.4.2财务管理制度健全及执行有效性 | 2 | 2 | 100% |
| 2.4.3会计核算信息准确性 | 2 | 1.5 | 75% |
| 2.5预算绩效管理 | 2.5.1绩效目标合理性 | 2 | 2 | 100% |
| 2.5.2绩效指标明确性 | 2 | 2 | 100% |
| 2.5.3预算绩效管理工作开展情况 | 2 | 2 | 100% |
| 2.6预决算信息公开管理 | 2.6.1预决算信息公开完整性 | 1 | 1 | 100% |
| 2.6.2预决算信息公开及时性 | 1 | 1 | 100% |
| 2.7政府采购管理 | 2.7.1政府采购组织实施合规性 | 2 | 2 | 100% |
| 2.7.2政府购买服务情况 | 2 | 2 | 100% |
| 2.8资产管理 | 2.8.1资产管理制度健全性 | 1 | 1 | 100% |
| 2.8.2资产管理执行情况 | 2 | 2 | 100% |
| 2.9人员管理 | 2.9.1在职人员控制率 | 1 | 1 | 100% |
| 合 计 | 32 | 27 | 84.38% |

**2.1预算编审管理**

**2.1.1预算编制依据充分性**

市科协人员经费按照核定的标准安排，公用经费按照相关定额标准安排，人员经费和公用经费编制依据充分；部分项目预算只进行了简单估算，未逐项按照数量、单价、金额的形式进行测算编制，项目预算资金的测算依据有待完善；2022年度，市科协预算调整金额净值为1,140.04万元，预算调整程序合规完整。

该指标满分为4分，根据评分标准得3分。

**2.2预算执行管理**

**2.2.1预算执行率**

预算执行率=（决算数/调整预算数）×100%。2022年度市科协决算数为4,426.27万元，调整预算数为5,662.81万元，预算执行率为78.16%。预算执行率较低的项目主要有：1）唐山科技馆装修布展工程，调整预算数1700.00万元，决算数1150.43万元，预算执行率67.67%；2）2021年科技馆免费开放中央补助资金，调整预算数323.58万元，决算数42.86万元，预算执行率13.25%；3）2022年科技馆免费开放补助，调整预算数660.00万元，决算数536.32.00万元，预算执行率81.26%；4）唐山市科技干部进修学院委托业务费，调整预算数127.00万元，决算数36.00万元，预算执行率28.35%；5）唐山科技馆装修布展工程诉讼鉴定费，调整预算数187.00万元，决算数127.00万元，预算执行率67.91%。

该指标满分为2分，根据评分标准得0分。

**2.2.2预算调整率**

预算调整率=(调整金额/年初预算数)×100%。2022年度市科协预算调整金额为1,140.04万元，年初预算数为4,522.77万元，预算调整率为25.21%，预算调整项目见表5-3-1。

表5-3-1 预算调整项目明细表

单位：万元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 年初预算数 | 调整后预算数 | 调整金额 |
| 2022年科技馆免费开放补助 | 0.00 | 660.00 | 660.00 |
| 追加人员经费 | 0.00 | 328.58 | 328.58 |
| 2021年科技馆免费开放中央补助资金 | 0.00 | 323.58 | 323.58 |
| 唐山科技馆装修布展工程诉讼鉴定费 | 0.00 | 187.00 | 187.00 |
| 流动科技馆运行经费 | 0.00 | 8.00 | 8.00 |
| 科技工作者之家建设活动 | 0.00 | 7.00 | 7.00 |
| 2021年设备替换项目合同尾款 | 0.00 | 3.58 | 3.58 |
| 人员经费 | 552.33 | 549.63 | -2.70 |
| 唐山科技馆运营服务费 | 625.88 | 250.88 | -375.00 |
| 合 计 |  |  | 1,140.04 |

该指标满分为1分，根据评分标准得0分。

**2.2.3三公经费控制率**

三公经费控制率=(三公经费决算数/三公经费预算安排数)×100%。2022年度市科协三公经费预算安排数为5.29万元，三公经费决算数为1.4万元，公经费控制率26.46%。

该指标满分为1分，根据评分标准得1分。

**2.3部门结转结余资金管理情况**

**2.3.1部门结转结余资金使用管理规范性**

市科协“2021年科技馆免费开放中央补助资金”项目2022年初预算数为0.00万元，调整后预算数323.58万元，实际支出42.86万元，剩余280.72万元被市财政收回，该专项资金未在2个年度内支付完毕，存在专项资金使用不及时现象，除此之外未发现结转结余资金使用管理不合规现象。

该指标满分为2分，根据评分标准得1.5分。

**2.4国库管理情况**

**2.4.1资金使用规范性**

市科协资金拨付有完整的审批程序和手续；资金使用符合部门预算批复用途或上级主管部门要求。

该指标满分为2分，根据评分标准得2分。

**2.4.2财务管理制度健全及执行有效性**

市科协制定了《财务管理制度》、《“三重一大”事项集体决策制度》等管理制度，对大额资金使用管理、预算管理、计划管理和支出管理等内容进行规范。根据评价小组对财务资料的现场抽查， 财务管理制度中的现行规定执行有效。

该指标满分为2分，根据评分标准得2分。

**2.4.3会计核算信息准确性**

评价工作组发现一处会计核算错误：2022年12月28日记账19号凭证，内容为采购小学一至三年级科普教学教具，数量2000个，平均单价8.31元，总价16,620元,记账人员误将该项支出计入固定资产，此处错误扣0.5分。除上述错误外，市科协2022年度会计核算资料基本完整、信息基本准确。

该指标满分为2分，根据评分标准得1.5分。

**2.5预算绩效管理**

**2.5.1绩效目标合理性**

根据市科协提供的《2022年市科协部门绩效草案》，设置部门总体绩效目标和年度目标，目标内容已全面反映项目实现目的。

该指标满分为2分，根据评分标准得2分。

**2.5.2绩效指标明确性**

市科协将部门绩效目标细化分解为具体的绩效指标；绩效指标清晰、可衡量。

该指标满分为2分，根据评分标准得2分。

**2.5.3预算绩效管理工作开展情况**

市科协部门预算绩效管理制度健全；绩效目标编制、绩效跟踪、绩效评价等工作满足财政要求。

该指标满分为2分，根据评分标准得2分。

**2.6预决算信息公开管理**

**2.6.1预决算信息公开完整性**

通过唐山市人民政府网站政务公开栏可查询市科协预决算信息，市科协预算信息公开完整、决算信息公开完整。

该指标满分为1分，根据评分标准得1分。

**2.6.2预决算信息公开及时性**

通过唐山市人民政府网站政务公开栏可查询市科协预决算信息，市科协预算信息公开及时；决算信息公开及时。

该指标满分为1分，根据评分标准得1分。

**2.7政府采购管理**

**2.7.1政府采购组织实施合规性**

经评价工作组资料收集和现场核查，市科协政府采购符合相关法律法规，涉及采购的项目均与供应商签订合同，合同要素完整。

该指标满分为2分，根据评分标准得2分。

**2.7.2政府购买服务情况**

市科协政府购买服务依据充分，购买内容合规。根据市科协提供的采购合同等相关资料，2022年部门预算内涉及的政府购买服务符合相关政策文件和部门职责，购买服务内容明确。同时，服务完成后有完整的验收流程。

该指标满分为2分，根据评分标准得2分。

**2.8资产管理**

**2.8.1资产管理制度健全性**

市科协制定了《唐山市科学技术协会国有资产管理办法》，对资产配置管理、使用管理、处置管理、资产清查有明确规定，资产管理制度健全。

该指标满分为1分，根据评分标准得1分。

**2.8.2资产管理执行情况**

市科协各项资产均实现登记管理，建立了固定资产台账，资产配置符合标准，资产报废流程规范。

该指标满分为2分，根据评分标准得2分。

**2.9人员管理**

**2.9.1在职人员控制率**

在职人员控制率=(在编人员数/编制数)×100%。市科协编制数为38人，实际在编人数为36人，在职人员控制率为94.74%。

该指标满分为1分，根据评分标准得1分。

### 3.部门产出

部门产出由8个二级指标和8个三级指标构成，如表5-4所示，分值为30分，评价得分28分，得分率为93.33%。

表5-4“部门产出”指标得分情况

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **一级指标** | **二级指标** | **三级指标** | **分值** | **得分** | **得分率** |
| 3.部门产出（30分） | 3.1唐山市科技馆房屋租金 | 3.1.1唐山市科技馆房屋租金完成情况 | 6 | 6 | 100% |
| 3.2唐山科技馆装修布展工程 | 3.2.1唐山科技馆装修布展工程完成情况 | 6 | 5 | 83.33% |
| 3.3 2022年科技馆免费开放补助 | 3.3.1 2022年科技馆免费开放补助完成情况 | 6 | 6 | 100% |
| 3.4唐山科技馆运营服务费 | 3.4.1唐山科技馆运营服务费完成情况 | 3 | 3 | 100% |
| 3.5唐山科技馆装修布展工程诉讼鉴定费 | 3.5.1唐山科技馆装修布展工程诉讼鉴定费完成情况 | 3 | 2 | 66.67% |
| 3.6唐山市科普专项经费 | 3.6.1唐山市科普专项经费完成情况 | 2 | 2 | 100% |
| 3.7流动科技馆运行经费 | 3.7.1流动科技馆运行经费完成情况 | 2 | 2 | 100% |
| 3.8科技工作者之家建设活动 | 3.8.1科技工作者之家建设活动完成情况 | 2 | 2 | 100% |
| 合 计 | 30 | 28 | 93.33% |

**3.1唐山市科技馆房屋租金**

**3.1.1唐山市科技馆房屋租金完成情况**

市科协承租唐山市总工会房屋用作科技馆场地。2022年度应租赁41000㎡，实际租赁41000㎡，租赁面积与计划相符；租金拨付及时，在2022年6月拨付完毕；项目预算832.52万元，实际支付832.53万元，项目投入控制在预算范围内。

该指标满分为6分，根据评分标准得6分。

**3.2唐山科技馆装修布展工程**

**3.2.1唐山科技馆装修布展工程完成情况**

唐山科技馆装修布展工程年初预算1,700.00万元，实际支付1,150.43万元,预算执行率为67.67%。评价工作组对科技馆管理人员进行了访谈，访谈结果表明唐山科技馆装修布展工程预算执行率较低的主要原因为：对装修布展工程竣工结算工作预计不足，竣工结算工作没有按计划完成，导致装修布展工程款无法按预算额度支付。评价工作组对已支付的1,150.43万元款项会计凭证进行了检查，拨付工程款有完整的审批程序和手续，已支付款项控制在预算范围内，未超过预算标准。

该指标满分为6分，根据评分标准得5分。

**3.3 2022年科技馆免费开放补助**

**3.3.1 2022年科技馆免费开放补助完成情况**

2022年度唐山科技馆运营服务费共计625.88万元，其中375.00万元使用2022年科技馆免费开放补助专项资金支付，250.88万元由市级财政承担。2022科技馆运营服务费拨付符合程序要求，拨付及时，科技馆全年安全运营、馆内设施设备未发现安全隐患。

唐山科技馆2022年度科普大篷车巡展活动服务费使用2022年科技馆免费开放补助专项资金支付，该项目年初绩效指标定为科普大篷车完成进乡镇村小学、进农村巡展活动20次，实际完成3次。绩效评价工作组对科技馆管理人员进行了访谈，管理人员解释绩效指标未完成的原因为2022年度疫情防控，科普大篷车无法按计划巡展，科普大篷车运营方承诺未完成的巡展次数将在2023年度补齐。鉴于造成绩效指标未完成的因素为不可抗力，同时大篷车运营方给出了补偿办法，经绩效评价工作组讨论，本项目不扣分。

除上述两项外，2022年科技馆免费开放补助资金还用于支付科技馆陈列品购置和科技馆日常修理维护，2022年度共使用科技馆免费开放补助资金536.32万元，项目投入控制在预算范围内。

该指标满分为6分，根据评分标准得6分。

**3.4唐山科技馆运营服务费**

**3.4.1唐山科技馆运营服务费完成情况**

2022年度唐山科技馆参观人数达8.05万人次，“网上科技馆”浏览量达20.21万人次，受疫情和馆内施工影响，科技馆运营周期时长为8个月。考虑到导致科技馆未能12个月连续运营的因素为不可抗力并且“网上科技馆”提供的网上展览起到了一定的补充作用，经绩效评价组讨论，此处不扣分。本项目市级财政应承担运营服务费250.88万元，实际支付250.88万元，项目投入控制在预算范围内。

该指标满分为3分，根据评分标准得3分。

**3.5唐山科技馆装修布展工程诉讼鉴定费**

**3.5.1唐山科技馆装修布展工程诉讼鉴定费完成情况**

市科协2022年8月申请唐山科技馆装修布展工程A包诉讼鉴定费191.93万元，其中诉讼费4.93万元；工程质量鉴定35万元；造价鉴定22万元；“天地人和”LED屏幕鉴定130万元，合计191.93万元。经市财政局研究后，批复追加鉴定费187万元，诉讼费4.93万元由市科协调剂解决。

截至2022年底，工程质量鉴定费用35万元，造价鉴定费用22万元已支付完成。“天地人和”LED屏幕鉴定130万元，应路南法院要求先行支付70万元，剩余60万元在第一次勘验现场后10个工作日补缴。市科协已于2022年11月17日支付第一笔费用，剩余60万元2022年底市财政按规定予以收回。2023年3月18日南京砝证检测科技有限公司进行了第一次现场勘验。

该项目诉讼及鉴定活动合法依规进行，项目投入控制在预算范围内。因有1个鉴定项目未如期在2022年度完成，扣减1分。

该指标满分为3分，根据评分标准得2分。

**3.6唐山市科普专项经费**

**3.6.1唐山市科普专项经费完成情况**

2022年市科协成功举办了2022年唐山市青少年机器人竞赛、第14届河北省青少年机器人竞赛、2022年唐山市青少年科技创新大赛、2022年唐山市科协科普宣传日、科创筑梦太空种子进校园科普实践等活动，项目年初预算金额50万元，实际投入44.77万元，项目投入控制在预算范围内。

该指标满分为2分，根据评分标准得2分。

**3.7流动科技馆运行经费**

**3.7.1流动科技馆运行经费完成情况**

2022年度市科协设立流动科技馆巡展地点4个，活动免费向全体公众开放，每个展区平均开放3个月时间，巡展活动以覆盖广、系列化、可持续为基本目标，旨在通过活动推动各类重点人群、尤其是广大未成年人科学素质的提升，项目调整后预算金额8万元，实际投入8万元，项目投入控制在预算范围内。

该指标满分为2分，根据评分标准得2分。

**3.8科技工作者之家建设活动**

**3.8.1科技工作者之家建设活动完成情况**

2022年度，市科协开展面向科技工作者的党建活动，学术活动，文献服务、学习教育、建言献策、交流交友等方面公共服务活动共计4次。活动形式新颖，互动性强，通俗易懂。项目调整后预算金额7万元，实际投入7万元，项目投入控制在预算范围内。

该指标满分为2分，根据评分标准得2分。

### 4.部门效果

部门效果由3个二级指标和10个三级指标构成，如表5-5所示，分值为32分，评价得分29分，得分率为90.63%。

表5-5“部门效果”指标得分情况

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **一级指标** | **二级指标** | **三级指标** | **分值** | **得分** | **得分率** |
| 4.部门效果（32分） | 4.1社会效益 | 4.1.1唐山市科技馆房屋租金 | 4 | 4 | 100% |
| 4.1.2唐山科技馆装修布展工程 | 4 | 3 | 75% |
| 4.1.3 2022年科技馆免费开放补助 | 4 | 4 | 100% |
| 4.1.4唐山科技馆运营服务费 | 3 | 3 | 100% |
| 4.1.5唐山科技馆装修布展工程诉讼鉴定费 | 2 | 1 | 50% |
| 4.1.6唐山市科普专项经费 | 2 | 2 | 100% |
| 4.1.7流动科技馆运行经费 | 2 | 2 | 100% |
| 4.1.8科技工作者之家建设活动 | 2 | 2 | 100% |
| 4.2可持续影响 | 4.2.1部门投入对普及科学知识、提高市民素养产生可持续影响。 | 5 | 5 | 100% |
| 4.3满意度 | 4.3.1服务对象满意度 | 4 | 3 | 75% |
| 合 计 | 32 | 29 | 90.63% |

**4.1社会效益**

**4.1.1唐山市科技馆房屋租金**

该项目租金用于唐山科技馆场馆的租赁，是唐山市科技馆顺利开放不可或缺的环节，为市民提供了科学普及的场所，产生良好的社会效益。

该指标满分为4分，根据评分标准得4分。

**4.1.2唐山科技馆装修布展工程**

唐山科技馆装修布展工程项目用于支付唐山科技馆装修布展工程款，唐山科技馆是一所具有唐山特色的现代化科普场所，它的建成使唐山市的科普教育事业走上了新的台阶，社会反响良好。考虑到该项目A包工程不合格，涉及法律诉讼并产生了一定的社会不良影响，经评价工作组集体讨论，酌情扣减1分。

该指标满分为4分，根据评分标准得3分。

**4.1.3 2022年科技馆免费开放补助**

科技馆免费开放补助资金用于科技馆的馆运营服务费，科普大篷车费用，科技馆陈列品购置和科技馆日常修理维护，保障科技馆安全有效运行，为科技馆免费开放提供了有力的资金支持。在科技馆免费开放补助资金的助力下，科技馆能组织更高质量的科普活动，更好地启迪青少年儿童科学思维，创造更多社会效益。

该指标满分为4分，根据评分标准得4分。

**4.1.4唐山科技馆运营服务费**

唐山科技馆于2019年7月18日开馆，采用社会化运营模式进行管理。通过聘请专业团队管理运营科技馆，实现了科技馆的高质量运营，更好地发挥科技馆科普宣传作用。

该指标满分为3分，根据评分标准得3分。

**4.1.5唐山科技馆装修布展工程诉讼鉴定费**

该项目目的在于维护市政府重点公益项目合法权益，但诉讼事件增加了财政负担同时产生了一定的社会负面影响，酌情扣减1分。

该指标满分为2分，根据评分标准得1分。

**4.1.6唐山市科普专项经费**

该项目通过科普宣传、专题讲座等形式提升了社区居民的科学素养。2022年“全国科普日”活动被评为河北省全国科普日优秀组织单位和优秀活动。

该指标满分为2分，根据评分标准得2分。

**4.1.7流动科技馆运行经费**

该项目通过弘扬科学精神、普及科学知识、提高了市民科学素养。

该指标满分为2分，根据评分标准得2分。

**4.1.8科技工作者之家建设活动**

以建家更好团结引领广大科技工作者，使家建在基层、用在一线、活跃在科技工作者之中，有效支撑经济社会发展。

该指标满分为2分，根据评分标准得2分。

**4.2可持续影响**

**4.2.1部门投入对普及科学知识、提高市民素养产生可持续影响**

市科协通过组织开展科普活动，普及了科学知识，提高了市民素养，特别是以趣味性强的科技活动为契机，引领青少年崇尚科学热爱科学。经绩效评价师判断，部门投入将会对普及科学知识产生积极的可持续影响。

该指标满分为5分，根据评分标准得5分。

**4.3满意度**

**4.3.1服务对象满意度**

通过访谈及资料的收集整理，对部门工作完成情况和成效基本完成，也取得了一定的成绩，被服务人员基本满意，但在问卷调查方面需要再完善，绩效资料展示不足，社会效益指标展示不充分。

该指标满分为4分，根据评分标准得3分。

# 六、主要经验及做法、存在的问题和建议

## （一）主要经验及做法

### 1.以迎接学习宣传贯彻党的二十大精神为主线，在加强思想政治引领上取得新实效

通过学习会、视频会、座谈会、专题辅导会等各种会议，“唐山科普在线”网站、微信公众号、科普中国APP、学习强国APP等各种载体，组织开展迎接党的二十大系列活动和学习宣传贯彻党的二十大精神系列活动，引导全体党员干部和广大科技工作者坚定不移听党话跟党走。

### 2.以围绕中心、服务大局为目标，在充分发挥科协职能上实现新突破

1）全心全意为科技工作者服务。联合市委宣传部、市科技局、市委军民融合办评选了10名2022年度唐山市“最美科技工作者”和10名“最美青年科技工作者”，通过举荐表彰、制定规范、争取资金等方式，努力把科协组织打造成有温度、可信赖的科技工作者之家。

2）全力推进全民科学素质工作。组织开展2022年度国家级和省级基层科普行动计划项目申报工作，确定了“遵化市亚太农业科技示范基地”等18个项目为国家、省级基层科普行动计划奖补项目；以“喜迎二十大，科普向未来—开展尚智行动，做文明智慧人”为主题，举办了2022年“全国科普日”系列科普活动。

3）2022年，唐山科技馆切实推进各项工作任务有力有序有效落实。在完成对外开放参观的主责主业的同时，积极发挥科普文化阵地的作用，以科普大篷车巡展、科普特色活动、主题展览为载体，以有形的载体进行科普教育。

### 3.以深化科协系统改革为动力，在增强科协组织活力上迈出新步伐

1）积极创建“科创河北”试点城市。唐山成功申报为“科创河北”试点城市，并入选为省级改革试点。

2）积极争取省以上到位资金945万元。其中，争取国家免费开放补助资金唐山科技馆660万元，争取国家级、省级基层科普行动计划奖补资金217万元，争取流动科技馆巡展补助24万元，争取服务科技融合经济发展建设资金20万元，争取河北省公民科学素质教育示范单位补助资金8万元，争取科技工作者之家联盟建设及示范单位建设资助经费11万元，争取“最受关注的企业科技创新团队”培养帮扶经费5万元。

3）积极服务“双减”政策落实落地。唐山成功入选全国“科创筑梦”助力“双减”科普行动试点城市，并有19家单位被评为全国“科创筑梦”助力“双减”科普行动试点单位。

## （二）存在问题

### 1.预算调整率较高

市科协2022年初预算4,522.77万元，调整后预算5,662.81万元，调整金额共计1,140.04万元，预算调整率为25.21%，调整率较高，其中调整金额较大的项目有：2022年科技馆免费开放补助资金调增660.00万元；2021年科技馆免费开放中央补助资金调增323.58万元；追加人员经费328.58万元；唐山科技馆装修布展工程诉讼鉴定费调增187.00万元；唐山科技馆运营服务费调减375.00万元（改用2022年科技馆免费开放补助资金支付）。上述调整项目除唐山科技馆装修布展工程诉讼鉴定费具有不可预见性外，其他项目基本属于年初预算可预测事项，特别是2021年科技馆免费开放中央补助资金323.58万元为2021年度结转的专项资金且金额明确，应直接编入年初预算，避免后期调整影响预算调整率。

### 2.预算执行率较低、专项补助资金未充分利用

市科协2022年调整后预算数5,662.81万元，决算数4,426.27万元，决算数比调整后预算数少1,236.54万元，预算执行率为78.16%，预算执行率较低。绩效评价工作组整理了决算数与调整预算数相差较大的项目，详见表6-1。

表6-1预决算偏差较大项目整理表

单位：万元

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 序号 | 预算单位 | 项目名称 | 部门支出经济分类 | 调整预算数 | 决算数 | 决算与调整预算差额 | 预算执行率 |
| 1 | 唐山科技馆 | 唐山科技馆装修布展工程 | 房屋建筑物购建 | 1,700.00 | 1,150.43 | **549.57** | 67.67% |
| 2 | 唐山科技馆 | 2021年科技馆免费开放中央补助资金 | 文物和陈列品购置 | 313.22 | 42.86 | 270.36 | 13.68% |
| 其他商品和服务支出 | 10.35 | 0.00 | 10.35 | 0.00% |
| **小 计** |  | **323.58** | **42.86** | **280.72** | 13.25% |
| 3 | 唐山科技馆 | 2022年科技馆免费开放补助 | 其他商品和服务支出 | 80.00 | 8.35 | 71.65 | 10.44% |
| 维修(护)费 | 145.00 | 92.97 | 52.03 | 64.12% |
| **小 计** |  | **225.00** | **101.32** | **123.68** | 45.03% |
| 4 | 唐山市科技干部进修学院 | 委托业务费 | 委托业务费 | 127.00 | 36.00 | **91.00** | 28.35% |
| 5 | 唐山科技馆 | 唐山科技馆装修布展工程诉讼鉴定费 | 委托业务费 | 187.00 | 127.00 | **60.00** | 67.91% |
| 6 | 唐山科技馆 | 日常公用 | 电费 | 144.00 | 100.16 | **43.84** | 69.56% |
| 7 | 唐山科技馆 | 日常公用 | 水费 | 36.00 | 15.83 | **20.17** | 43.96% |
| 8 | 唐山市科技干部进修学院 | 维修费 | 维修(护)费 | 25.00 | 7.80 | **17.20** | 31.20% |
| 9 | 唐山市科技工作者服务中心 | 维修费 | 维修(护)费 | 40.00 | 25.00 | **15.00** | 62.50% |

唐山科技馆装修布展工程款未按预算安排支付和科技馆免费开放中央补助资金未充分利用是造成预算执行率较低的两大主要原因。截至2022年底，2021年科技馆免费开放中央补助资金尚未使用完毕，余额为280.72万元。

### 3.存在会计核算错误

评价工作组发现一处会计核算错误：2022年12月28日记账19号凭证，内容为采购小学一至三年级科普教学教具，数量2000个，平均单价8.31元，总价16,620.00元,记账人员误将该项支出计入固定资产。

## （三）有关建议

### 1.细化预算编制，减少后期调整

为提高预算精细化管理水平，建议市科协在编制子项预算时尽可能按照单价和数量标准进行测算（若已有采购合同，根据采购合同约定金额安排预算），同时附上合理、科学的测算依据，进一步规范项目预算管理，提高预算编制准确性、合理性。

建议将上年度结转的科技馆免费开放中央补助资金应直接编入年初预算，避免后期调整影响预算调整率。

**2.提高科技馆免费开放中央补助资金利用率**

科技馆免费开放中央补助资金具有单独核算，专款专用，不能挪作他用的属性，截至2022年底，2021年科技馆免费开放中央补助资金尚未使用完毕，余额为280.72万元，资金利用率低。建议优先使用科技馆免费开放中央补助资金支付科技馆运维费用，减少跨年结转，这样既能保证中央补助资金专款专用、使用充分、账目清晰，又能减少市级财政负担。例如：2022年底未使用完的2021年科技馆免费开放中央补助资金280.72万元，完全可用于支付市级财政承担的250.88万元唐山科技馆运营服务费。

### 3.加快唐山科技馆装修布展工程竣工结算工作

因唐山科技馆装修布展工程竣工结算工作未按计划完成，导致工程款无法按照预算安排支付，预算执行率低。建议市科协加快唐山科技馆装修布展工程竣工结算工作，确保工程款顺利拨付。

### 4.重视会计核算复核

市科协会计核算基本规范，但本次评价工作组仍发现一处会计核算错误，建议市科协重视会计核算复核工作，通过自查及时找出会计核算中存在的问题，保证会计信息的准确性。

# 七、相关附件

附件1：指标体系

附件2：部门整体支出绩效目标申报表

附件3：专家及评价工作组情况表

附件4：绩效评价工作廉政反馈意见书

附件5：绩效评价结果意见反馈表

（本页无正文）

河北永安会计师事务所（普通合伙） 中国注册会计师：

中国注册会计师：

　中国·唐山  二○二三年九月十八日