2018年度临汾市科学技术局部门整体支出绩效评价报告

评价对象：**2018**年度临汾市科学技术局部门整体支出

部门名称：临汾市科学技术局

委托单位：临汾市财政局

评价机构：山西合创管理咨询有限公司

2019年**10**月

目　录

摘　要.....I
一、部门概况.....1
（一）部门整体概况.....1
（二）部门目标.....14
二、评价工作情况.....15
（一）评价目的和对象.....15
（二）评价依据.....16
（三）数据采集方法及过程.....17
三、评价结论和绩效分析.....17
（一）评分结论及绩效分析.....17
（二）评分情况.....18
四、主要成绩和存在的问题.....28
（一）主要成绩.....28
（二）存在的问题.....28
五、建议及评价结果应用建议.....32
（一）建议.....32
（二）绩效评价结果应用建议.....33
附件 1 综合评分表.....34
附件 2 满意度问卷报告.....51
附件 3 评审意见修改对照表.....53

摘　要

受临汾市财政局委托，山西合创管理咨询有限公司承担 2018 年度临汾市科学技术局部门整体支出绩效评价，经过数据采集、问卷调查、数据复核、访谈、数据分析和报告撰写等环节，已完成本次绩效评价工作。

一、部门概况

临汾市科技局 2018 年年初财政预算 2391.02 万元，调整后预算数为 897.74 万元，支出决算数为 849.74 万元，预算执行率 94.65%。其中，基本支出预算为 550.28 万元，调整后预算数为 622.29 万元，决算数为 622.29 万元，执行率 100%; 项目支出预算为 1840.74 万元，调整后为 275.45 万元，实际支出 227.45 万元，执行率 82.57%。

二、评价结论

评价组运用自行研发并通过专家组论证的评价指标体系及评分标准，通过数据采集、问卷调查及实地调研访谈等方式，对 2018 年临汾市科技局部门整体评价项目进行客观评价，最终评价结果：总得分 78.82 分，属于“中”。

三、主要问题

1. 预算未结合项目实际情况编制，支付进度缓慢，预算调整率高。临汾市科技局 2018 年初财政预算额为 2391.02 万元，调整后预算额为 897.74 万元，预算调整率高达 166.34%。主要原因是预算编制时未充分结合项目实施情况，部分项目在 2018 年未实施，如科技创新券、科技研发项目资金、市长创新奖、专利专项资金；部分项目为新增项目，如办公运行经费、创新挑战赛工作经费、目标责任考核奖励资金；部分项目支付进度较慢，如办公楼修缮费年初预算为 600 万元，实际支出仅为 9.55 万元，执行率仅为 1.59%。

2. 项目支出中重点支出占比较少，多用于补充基本支出不足。

通过实地核查发现，临汾市科技局 2018 年调整后的项目支出预算275.45 万元中，其中仅项目管理费、创新挑战赛工作经费属于重点支出，其余资金如科技事务管理费、行政效能建设、办公运行经费等均用于补充基本支出的不足，项目用于支付水费、电费、办公用品购置、打印费、保险费、运动会相关费用、空调维修费等应在基本支出中列支的费用。

3. 固定资产管理不够严谨，账实不符。经核查了解，因办公场所变动及人事变动，近几年临汾市科技局均未开展大规模资产清查盘点，日常资产管理中，也存在以下问题：固定资产未进行编号，无法与账面对应；资产保存不够完整；资产处置不够规范。

4. 办公楼房修缮进度缓慢，影响正常办公。根据临汾市科技局办公楼房修缮费绩效目标申报表，办公楼房修缮计划于 2018 年完成基础建设和大型修缮，2019 年完成办公区域装修粉刷及必要设备购置，2020 年完成办公设备完善、网络及软件配备。据核查了解，办公楼房修缮项目进度缓慢，2018 年仅完成工程设计及暖气管道维修，2019 年 7 月完成施工单位的招投标，才开始施工。

四、相关建议

1. 根据实际支出计划，科学合理编制预算。严格按照财政预算编制要求，用先进的技术和规定的程序科学合理编制部门预算，提高预算编制质量。建议临汾市科技局在编制预算时，根据部门职能调整结果及年度工作重点制定支出计划，提高预算编制的准确性，避免出现预算内项目不予实施的现象。各科目资金严格根据预算资金进行支出，在决算书编制过程中，根据实际科目支出编制决算，保证决算与预算相匹配。

2. 调整基本支出预算，避免占用项目支出。建议合理确定人员经费支出和公用经费标准，增加基本支出预算，避免基本支出占用项

目支出；项目经费中用于弥补基本支出经费不足的，建议予以取消；针对存在的基本支出挤占项目情况，对于保留的部分项目，建议按照专款专用原则，严格项目支出列支内容，明细核算，杜绝基本支出挤占项目支出情况。

3. 加强固定资产管理，保证固定资产账实相符。建议临汾市科技局实施全面的固定资产清查，清查过程中对固定资产均进行编号，制作固定资产卡片，已闲置或丢失的固定资产均需做出相应处置，保证固定资产与明细账做到“账实相符”、“账卡相符”，固定资产台账与财务报表“账账相符”。

4. 加快办公楼房修缮实施进度。建议临汾市科技局加快办公楼房修缮实施进度，项目完工后尽快组织验收，同时在验收过程中同步实施必要设备购置工作，提升效率，尽快解决工作用房问题，保障工作人员正常办公。

2018年临汾市科学技术局部门整体支出绩效评价报告

为了深入贯彻落实《财政部关于贯彻落实<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〔2019〕167号）和《中共山西省委 山西省人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（晋发〔2019〕39号）关于“全面实施预算绩效管理”的要求，根据临汾市财政局2019年预算绩效评价工作要求，受临汾市财政局委托，山西合创管理咨询有限公司作为第三方绩效评价中介机构，承担2018年度临汾市科学技术局部门整体支出绩效评价工作。现将报告内容汇总如下。

一、部门概况

（一）部门整体概况

1.部门设立背景及概况

临汾市科学技术局（以下简称临汾市科技局）贯彻落实党中央、省委、市委关于科技创新工作的方针政策和决策部署，在履行职责过程中坚持和加强党对科技创新工作的集中统一领导，是市人民政府的工作部门，为正处级，于2001年2月11日组建成立，主管科技工作。机关下设办公室、政策法规与科技管理科、发展计划与科技成果科、工业发展科、农村与社会发展科、监察室6个科室。直属事业单位4个，分别为中心试验站、科技交流中心、科技情报研究所和科技声像室。

根据《中共山西省委 山西省人民政府关于印发<临汾市人民政府机构改革方案>的通知》（晋字〔2009〕22号），临

汾市科技局机关行政编制为 21 名，其中：局长 1 名，副局长 3 名，总工程师 1 名，纪检组长 1 名；科级领导职数 6 名（含监察室主任 1 名）。另行核定工勤人员编制 3 名。根据《关于核减临汾市科技局行政编制的通知》（临编办发〔2017〕149 号），核减临汾市科技行政编制 2 名（原纪检组长和监察室编制），编制核减后，行政编制计 19 名。截至 2018 年底，机关人员编制共 22 个，其中公务员编 19 个，工勤编 3 个，年底实有公务员 17 人，工勤 1 人。下属 4 个事业单位人员编制共 26 个，年底实有人数 25 人。

本次部门整体评价的对象仅为纳入 2018 年临汾市科技局预算的 2391.02 万元。

2.部门职能与组织架构

（1）部门职能

《中共山西省委 山西省人民政府关于印发<临汾市人民政府机构改革方案>的通知》（晋字〔2009〕22 号），临汾市科技局的主要职责有：

1）贯彻执行国家关于科学技术发展的方针、政策和法规，研究制定全市科技发展的宏观战略和科技促进经济与社会发展的措施；研究科技促进经济与社会发展的重大问题；研究确定科技发展的重大布局和优先领域；推动全市科技创新体系建设，提高科技创新能力。

2）组织编制全市科技发展的中长期规划和年度计划；编制和实施科技攻关、星火、火炬、成果推广、新产品试制、软科学研究、国际科技合作等各类科技计划。

3）研究提出科技体制改革的政策和措施；推动建立适应社会主义市场经济和科技自身发展规律的科技创新体制

和科技创新机制；指导全市科技体制改革工作。

4）研究多渠道增加科技投入的措施，优化科技资源配置；负责归口管理科学事业费、科技研发经费等有关费用的预、决算；负责全市科技型中小企业创新基金项目的申报和管理工作；负责管理成果转化资金；统筹规划科技事业的基本建设；促进科技风险投资机制的发展。

5）研究制定加强工业、农业、社会发展领域的科技政策、措施。

6）强化高新技术产业化及应用技术的开发与推广工作；指导科技成果转化；负责火炬计划、星火计划、成果推广计划等科技发展计划指南的制定并指导实施；负责高新技术企业的申报认定工作。

7）组织科技力量，推动全市生产力促进中心等服务机构的发展，促进中小企业技术创新综合技术服务、农业科技示范区等科技体系的建设与发展。

8）研究科技人才资源的合理配置，提出充分发挥科技人员积极性、营造科技人才成才良好环境的相关政策。

9）负责管理国际科技合作工作；负责全市科技交流出国团组的审报和省筹资金出国留学人员选派的审报；组织对外科技的交流、合作；组织实施重大国际科技合作项目。

10）研究提出制定科技法规的建议；归口管理全市科技成果、科技奖励、科技保密、技术市场、与科技相关的知识产权工作；制定科学技术普及工作规划，实行政策引导，推动科普工作发展；促进科技咨询、招标、评估等社会中介组织的发展，推动科技服务体系的建立；负责全市科技网络的建设和管理。

11）负责全市科技统计、科技信息管理工作；管理审核进口科研仪器设备及其免税事宜；负责规划科研机构的合理布局，归口管理民营科技企业，负责民营科技企业的资格认定；负责科技类民办非企业单位登记的审查和管理工作。

12）负责组织协调全市保护知识产权工作；负责全市专利管理及专利技术的实施和推广。

13）指导、协调政府各部门和各县、市、区的科技管理工作。

14）承担市人民政府交办的其它事项。

（2）部门组织架构

2018 年临汾市科技局本级下设办公室、政策法规与科技管理科（挂国际科技合作科牌子）、发展计划与科技成果科（挂市知识产权办公室牌子）、工业科技发展科、农村与社会发展科、监察室 6 个科室。根据临汾市科技局三定方案规定职能及各科室单位职能规定，评价组对科技局的职能进行了分类，分类后的职能详见表 1-1。

表 1-1 临汾市科技局职能明细表

三定方案职能	职能内容	职能科室	科室任务
（一）	研究制定全市科技发展的宏观战略和科技促进经济与社会发展的措施；研究科技促进经济与社会发展的重大问题；	政策法规与科技管理科（挂国际科技合作科牌子）	研究拟订全市科技工作、科技与经济结合的措施和规定，创造有利于科技成果转化的环境；

三定方案职能	职能内容	职能科室	科室任务
（二）	组织编制全市科技发展的中长期规划和年度计划；	发展计划与科技成果科（挂市知识产权办公室牌子）	研究科技发展战略，组织编制全市中长期科技发展规划；
（二） （六）	编制和实施科技攻关、星火、火炬、成果推广、新产品试制、软科学研究、国际科技合作等各类科技计划。 负责火炬计划、星火计划、成果推广计划等科技发展计划指南的制定并指导实施；	农村与社会发展科	负责农村和社会发展攻关计划和星火计划的编制、管理和实施；
		工业科技发展科	负责组织工业领域攻关计划、火炬计划的编制、管理和实施；编制发布火炬计划指南；
		发展计划与科技成果科（挂市知识产权办公室牌子）	负责全市科技成果推广计划、新产品试制计划的编制和实施；
		政策法规与科技管理科（挂国际科技合作科牌子）	归口管理全市的国际科技合作与交流工作，
（三）	研究提出科技体制改革的政策和措施；推动建立适应社会主义市场经济和科技自身发展规律的科技创新体制和科技创新机制；指导全市科技体制改革工作。	政策法规与科技管理科（挂国际科技合作科牌子）	组织研究科技体制改革总体规划的政策措施，指导全市科研院所的科技体制改革工作，研究提出加强有关科技知识产权保护、科技咨询等工作的政策措施；

三定方案职能	职能内容	职能科室	科室任务
（四）	研究多渠道增加科技投入的措施，优化科技资源配置；负责归口管理科学事业费、科技研发经费等有关费用的预、决算；	发展计划与科技成果科（挂市知识产权办公室牌子）	研究多渠道增加科技投入的政策措施，负责开辟科技经费渠道、筹指科技资金；负责编制全市科学事业费、科技研发资金等有关费用的预、决算；
	负责全市科技型中小企业创新基金项目的申报和管理工作；	工业科技发展科	负责全市中小型企业创新基金项目的申报管理；
（五）	研究制定加强工业、农业、社会发展领域的科技政策、措施。	工业科技发展科	研究提出全市工业领城高新技术发展及产业化指施；
		农村与社会发展科	研究提出科技促进农村与社会发展的措施
（六）	强化高新技术产业化及应用技术的开发与推广工作；指导科技成果转化；负责高新技术企业的申报认定工作。	工业科技发展科	负责组织高新技术企业的申报认定工作。推动工业领域的科技体制起草工作和生产力促进中心等技术服务体系建设，促进高新技术产业化和示范推广。
（七）	组织科技力量，推动全市生产力促进中心等服务机构的发展，促进中小企业技术创新综合技术服务、农业科技示范区等科技体系的建设与发展		
（八）	研究科技人才资源的合理配置，提出充分发挥科技人员积极性、营造科技人才成才良好环境的相关政策。	政策法规与科技管理科（挂国际科技合作科牌子）	研究科技人员有关政策，推动科技管理干部培训及科普工作；

三定方案职能	职能内容	职能科室	科室任务
（九）	负责管理国际科技合作工作；负责全市科技交流出国团组的审报和省筹资金出国留学人员选派的审报；组织对外科技的交流、合作；组织实施重大国际科技合作项目。	政策法规与科技管理科（挂国际科技合作科牌子）	组织实施重大国际科技合作项目；受理并负责全市科技交流的出国团组和参加国际学术会议的审报；负责省筹资留学人员选派的审报和归国留学生的科研资助工作；
（十）	归口管理全市科技成果、科技奖励、科技保密、技术市场、与科技相关的知识产权工作；	发展计划与科技成果科（挂市知识产权办公室牌子）	研究提出科技成果的登记、评价、鉴定、奖励、技术市场、技术出口等管理办法；
（十一）	负责全市科技统计、科技信息管理工作；	发展计划与科技成果科（挂市知识产权办公室牌子）	负贵科技统计工作
	管理审核进口科研仪器设备及其免税事宜；		管理申报进口科技仪器设备及其免税事宣；
	负责规划科研机构的合理布局，归口管理民营科技企业，负责民营科技企业的资格认定；负责科技类民办非企业单位登记的审查和管理工作	政策法规与科技管理科（挂国际科技合作科牌子）	管理软科学研究工作，负责科技类民办非企业单位的登记审查与管理工作；归口管理民营科技企业，负责民营科技企业政策指导、资格认定、复核、综合统计、人员培训及信息咨询工作；
（十二）	负责组织协调全市保护知识产权工作；负责全市专利管理及专利技术的实施和推广。	发展计划与科技成果科（挂市知识产权办公室牌子）	负责组织协调全市保护知识产权工作；负责知识产权的宣传、教育和培训工作；负责全市专利管理工作；负责调处专利纠纷案件，查处假冒专利行为；组织专利技术的实施和推广；管理专利代理机构。

临汾市科技局下设4个单位，分别为中心试验站、科技交流中心、科技情报研究所和科技声像室，下属机构主要职责见表1-2。

表1-2 下属机构主要职责

序号	单位名称	主要职责
1	中心试验站	参与全市科技系统的新产品鉴定；依据产品的企业标准进行分析、检验、检测；提供数据报告，保证产品质量，对产品进行质量监督等工作。
2	科技交流中心	组织实施有关技术市场的法律、法规；负责全市技术贸易机构和技术经纪人的审核、管理；负责技术合同的认定登记、统计分析、人员培训、考核；组织交流、发布技术信息；协调和监督技术贸易活动，组织技术力量进行技术引进、开发、转让和技术咨询、服务；为企业提供信息咨询、企业诊断、人才培训等工作。
3	科技情报研究所	进行科技情报信息搜集、加工、整理、典藏、传递；开展科技情报专题调研；组建和管理科技信息网络；开展技术咨询、技术服务以及情报资源开发等工作。
4	科技声像室	做好全市科技宣传报道工作，收集、整理科技声像资料、加强声像资料收集、管理等工作，为领导使用和专家论证提供可靠资源和依据。

在职人员配置情况详见表1-3。

表1-3　2018年在职人员情况表

序号	单位	编制人数（人）	实际人数（人）			
			小计	行政		事业
				机关	工勤	财政补助人员
1	科技局	22	18	17	1	/
2	中心试验站	5	5	/	/	5
3	科技交流中心	6	5	/	/	5
4	科技情报研究所	11	11	/	/	11
5	科技声像室	4	4	/	/	4
	合计	48	42	16	1	25

3.部门资金预算及决算情况

（1）历年预算及支出概况

2016 年临汾市科技局部门预算 728.51 万元，支出 752.18 万元。2017 年部门预算 5320.26 万元，支出合计 5330.26 万元，其中：基本支出 710.43 万元，占比 13.33%；项目支出 4619.83 万元，占比 86.67%。

2016 年实际“三公经费”支出 1.87 万元，2017 年“三公经费”支出 14.81 万元，比上年增加 12.93 万元，原因是支付了 2016 年未结清的公务用车账款。部门历年预算及支出情况见表 1-4，“三公经费”和机关运行经费情况见表 1-5。

表 1-4　2016-2017 部门整体预算收支情况

单位：万元		2016 年					2017 年				
		上年结转	预算	实际到位	决算数	本年结余	上年结转	预算	实际到位	决算数	本年结余
临汾市科技局	基本支出	0.00	537.46	728.51	752.18	0.00	0.00	5,320.26	5,320.26	710.43	0.00
	项目支出	0.00	164.55			0.00	0.00			4,619.83	0.00
合计	-	0.00	702.01	728.51	752.18	0.00	0.00	5,320.26	5,320.26	5,330.26	0.00

备注：2017 年预算中 4400 万元用于山西三维集团研发费用，山西三维集团股份有限公司是一家国有大型化工企业，曾被评为山西省 36 家优势企业之一。

表 1-5　2016-2017“三公经费”及机关运行经费情况

单位:元		2016 年	2017 年
“三公经费”	因公出国（境）非	0.00	0.00
	公务接待费	1,046.00	3,342.00
	公车购置及运行维护费	17,600.00	141,700.00
小计		18,646.00	145,042.00
机关运行经费		162,300.00	375,300.00
小计		162,300.00	375,300.00

（2）年度预算及支出情况

1）部门整体情况

2018 年临汾市科技局预算 2391.02 万元，调整后预算为 897.74 万元，年初结余结转 3.3 万元，实际支出 849.74 万元，年末结余结转 51.3 万元，部门预算执行率为 94.65%。部门收入支出决算情况详见表 1-6。

表 1-6　2018 年部门预算明细表

单位：元	年初结转	年初预算	调整预算	实际支出	年末结余
一、基本支出		5,502,800.00	6,222,908.33	6,222,908.33	
人员经费		5,023,100.00	5,801,365.33	5,801,365.33	
日常公用经费		479,700.00	421,543.00	421,543.00	
二、项目支出	33,000.00	18,407,400.00	2,754,458.19	2,274,458.19	513,000.00
基本建设类项目		0.00	0.00	0.00	
行政事业类项目		18,407,400.00	2,754,458.19	2,274,458.19	
合计	33,000.00	23,910,200.00	8,977,366.52	8,497,366.52	513,000.00

注：因决算时未区分本级及事业单位，故无事业单位明细数据。

2）项目预算及支出情况

2018 年临汾市科技局项目预算数合计 1840.74 万元，上年结转 3.3 万元，调整后预算数 275.45 万元，实际支出 227.45 万元，具体情况见表 1-7。

表 1-7　2018 年项目预算与支出明细表

单位：元	结转资金	本年预算	调整后预算	实际支出	预算执行率
行政管理事务	33,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00%
科技事务管理费	0.00	104,400.00	104,400.00	104,400.00	100.00%
办公用房及办公家具租赁费	0.00	15,303,000.00	385,000.00	385,000.00	100.00%
项目管理费	0.00		760,798.19	760,798.19	100.00%
行政效能建设	0.00		100,000.00	100,000.00	100.00%
办公运行经费	0.00		120,000.00	120,000.00	100.00%
办公楼修缮费	0.00		95,510.00	95,510.00	100.00%
物业管理费	0.00		88,750.00	88,750.00	100.00%
创新挑战赛工作经费	0.00	3,000,000.00	1,080,000.00	600,000.00	55.56%

单位：元	结转资金	本年预算	调整后预算	实际支出	预算执行率
目标责任考核奖励资金	0.00		20,000.00	20,000.00	100.00%
合计	33,000.00	18,407,400.00	2,754,458.19	2,274,458.19	

3）“三公经费”情况

2018 年临汾市科技局“三公经费”预算数合计 14.21 万元，其中因公出国（境）费 0 元，公务用车运行维护费 10 万元，公务接待费 4.21 万元。临汾市科技局 2018 年无因公出国(境）人员，车辆保有量为 0（2018 年 2 辆轿车申请报废），国内公务接待批次 2 次，接待人次 6 人，无外事接待。实际支出“三公经费”1.85 万元，其中因公出国（境）费 0 元，公务用车运行维护费 1.73 万元，公务接待费 0.12 万元。

根据《山西省党政机关省内公务活动接待从简的规定》（晋发〔2014〕25 号）、《山西省“三公”经费管理和公开规定》（晋办发〔2014〕12 号）、《市直机关国内公务接待费管理暂行办法》（临财行〔2014〕91 号）相关规定，临汾市科技局相关支出标准符合规定，但核查发现，临汾市科技局将“三公经费”从项目经费中列支，其中，公务用车运行维护费在科技事务管理费和项目管理费中支出 0.44 万元，公务接待费在办公运行经费中支出 0.12 万元，不符合规定。

“三公经费”详细情况见表 1-8。

表 1-8　2018 年“三公经费”明细表

单位：元	预算数	实际支出数	预算执行率	上年支出数	比上年增减	同比增减率
因公出国（境）费	0	0	-	0.00	0.00	0.00%
公务用车运行维护费	100,000.00	17,337.40	17.34%	144,716.38	-127,378.98	-88.02%
公务接待费	42,100.00	1,171.80	2.78%	3,342.00	-2,170.20	-64.94%
合计	142,100.00	18,509.20	13.03%	148,058.38	-129,549.18	-87.50%

4）部门资产状况

截至 2018 年底，临汾市科技局（含直属事业单位）共有固定资产总价值 276.1 万元，按资产种类分，房屋类固定资产共计 142.9 万元，其他固定资产共计 133.2 万元。2018 年临汾市科技局固定资产减少 43.75 万元，资产减少原因是 2 辆轿车报废;新增固定资产 5.65 万元,新增资产包括电脑、交换机、打印机、办公桌椅、文件柜、衣架等 25 台（件）。固定资产明细及新增固定资产见表 1-9、1-10。

表 1-9　临汾市科技局 2018 年固定资产情况表

名称	数量		金额（元）		增减率
	2017 年	2018 年	2017 年	2018 年	
（一）房屋（平方米）	5230.22	5230.22	1,429,021.00	1,429,021.00	0.00%
1.办公用房	5230.22	5230.22	1,429,021.00	1,429,021.00	
（二）车辆	2	0	437,500.00	0.00	-100.00%
1.轿车	2	0	437,500.00	0.00	
（三）单价 50 万元（含）以上的通用设备	-	-	-	-	
（四）单价 100 万元（含）以上的专用设备	-	-	-	-	
（五）其他固定资产			1,275,571.20	1,332,021.20	4.43%
合计			3,142,092.20	2,761,042.20	-12.13%

表 1-10　临汾市科技局 2018 年新增固定资产情况表

单位	名称	数量	金额（元）
科技局本级	通用设备	14	42,610.00
	家具、用具、装具及动植物	8	2,890.00
科技情报所	通用设备	1	3,650.00
科技交流中心	通用设备	2	7,300.00
合计		25	56,450.00

5.部门管理

为规范临汾市科技局履职尽责，加强日常管理管理，临汾市科技局制定了十余项日常管理制度，涵盖八项规定、人员、资产、财务、“三重一大”等多个方面，具体包括《临汾市科技局关于进一步贯彻落实中央八项规定精神的实施细

则》《临汾市科技局关于干部外出报备有关事项的通知》《临汾市科技局考勤制度》《临汾市科技局车辆使用管理制度》《机关办公用品购置管理制度》《临汾市科技局公务接待管理制度》《临汾市科技局厉行节约“十不准”》《临汾市科技局资产管理制度》《临汾市科技局财务管理制度》和《临汾市科技局“三重一大”监督管理办法》等。

（二）部门目标

1.中长期目标

根据《临汾市科技创新发展“十三五”规划》，到2020年基本建成创新驱动发展的体制机制，初步建成要素齐全、布局合理、功能完善、合作开放的区域创新体系，创新资源配置效率显著提高，区域科技综合实力、自主创新力显著增强，科技对经济的贡献率大幅提升，创新成为经济增长的主要动力，经济转型发展取得重大进展。

科技综合实力显著增强。到2020年科技进步对经济增长贡献率达到60%以上，全市研究与试验发展经费（R&D）占地区上产总值（GDP）比重达2.5%以上，有效发明专利拥有量达440件以上,科技成果转化率每年达到全省平均水平。

企业创新能力明显提升。到2020年，高新技术企业年递增15%以上，技术交易总额年均增长10%以上，高新技术产值占规模以上工业总产值比重达到全省平均水平。

科技创新人才进一步壮大。到2020年培养和造就与临汾市转型发展相适应，数量充足，结构优化，布局合理，素质优良的人才队伍，努力形成临汾人才竞争的比较优势。

创新创业环境不断完善。区域创新创业环境明显改善，科技体制改革取得显著成效，全民创新创业意识和科学素养

显著提高。到2020年，全市科学素养达到全省平均水平。

2.年度目标

根据临汾市科技局工作计划和省定考核任务，2018年科技局年度目标如下:

数量：全市高新技术企业数量44家，先进装备引进数量58件，省级工程技术研究中心及重点实验室数量5个；省级及以上科技企业孵化器数量2个；省级及以上众创空间数量9个；省级以上“星创天地”数量10个；发明专利申请量725个;

质量：补助及奖励资金发放准确率100%;

时效：补助及奖励资金发放及时率100%;

效益：全市R&D经费投入强度数0.69%；先进装备投资额15000万元；技术合同交易额135000万元；高新技术企业增加值占GDP比例增长率大于等于0;科技企业孵化入孵企业增长率大于等于0；科技扶贫服务农民数量增长率大于等于0；科技企业孵化器带动直接就业人数增长率大于等于0；科技扶贫带动脱贫人数增长率大于等于0；每万人发明专利拥有量1.1件；侵权假冒案件查处率100%。

二、评价工作情况

（一）评价目的和对象

部门支出绩效评价是紧扣部门职能，结合部门人、财、物资源与部门职能匹配情况，从而从更加宏观的层面把握单位（部门）的部门职能履行情况，从整体支出效益分析中更加精确地查找问题，进而有的放矢地进行改进。

2018年度临汾市科技局部门整体支出绩效评价，拟通过收集临汾市科技局部门职能、部门管理、部门职能履行等信

息，分析临汾市科技局的部门基本支出、专项支出对部门基本运转及部门职能履行的保障作用，总结经验做法，找出资金使用和管理中的薄弱环节，提出改进建议，提高财政资金的使用效率。

本次绩效评价的对象为 2018 年临汾市科技局部门整体支出，绩效评价的时段为 2018 年 1 月-12 月。

（二）评价依据

本次评价主要依据包括但不限于:

1.《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）;

2.《财政部关于贯彻落实<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）;

3.《关于印发<财政支出绩效评价管理暂行办法>的通知》（财预〔2011〕285 号）;

4.《中共山西省委 山西省人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（晋发〔2018〕39 号）;

5.《山西省财政厅关于印发<山西省预算绩效评价管理办法>的通知》（晋财资〔2014〕36 号）;

6.《临汾市人民政府办公厅关于转发市财政局临汾市预算绩效管理办法的通知》（临政办发〔2014〕6 号）;

7.《山西省“十三五”科技创新规划》（晋政发〔2016〕62 号）;

8.《临汾市科技创新发展“十三五”规划》;

9.《临汾市人民政府关于印发<临汾市低碳创新行动计划>

的通知》（临政发〔2014〕17号）;

10.《中共临汾市委临汾市人民政府关于加快推进科技创新的实施意见》（临发〔2015〕12号）;

11.《临汾市进一步支持科技创新若干措施》（临政办发〔2018〕35号）;

12.《临汾市人民政府关于印发<临汾市“市长创新奖”奖励办法>的通知》;

13.《临汾市科技计划（专项）管理办法（试行）》。

（三）数据采集方法及过程

通过访谈对临汾市科技局相关科室负责人进行访谈，以了解资金管理、项目管理情况；通过实地核查的方式对财务凭证、固定资产及项目实施情况进行核查，并对资金支出情况、基础数据表进行复核；通过问卷调查对社会公众、受益企业开展满意度问卷调查。

三、评价结论和绩效分析

（一）评分结论及绩效分析

评价组运用自行研发并通过专家组论证的评价指标体系及评分标准，通过数据采集、问卷调查及实地调研访谈等方式，对2018年临汾市科技局部门整体评价项目进行客观评价，最终评价结果：总得分78.82分，属于“中”[1]。项目整体分值见表3-1。

表3-1 项目整体绩效分值

指标	A项目决策	B项目管理	C项目产出	D项目效果	合计
权重	20	40	20	20	100

[1] 按照《关于规范绩效评价结果等级划分标准的通知》（财预便〔2017〕44号），绩效评价结果等级划分标准为：优（90-100分）、良（80-89分）、中（60-79分）、差（0-59分）四档。

指标	A 项目决策	B 项目管理	C 项目产出	D 项目效果	合计
得分	17.90	28.68	17.30	14.94	78.82
得分率	89.50%	71.70%	86.50%	74.60%	78.82%

（二）评分情况

1.项目投入方面

投入方面共 20 分，实际得 17.9 分，得分率 89.5%。具体见下表。

表 3-2 项目投入方面得分表

一级指标	二级指标	三级指标	权重	标杆值	实际值	得分	得分率
A 投入（20 分）	A1 目标设定（9 分）	A101 绩效目标合理性	3	合理	合理	3.00	100.00%
		A102 绩效目标明确性	3	明确	较明确	2.70	90.00%
		A103 年度工作计划明确性	3	明确	较明确	1.20	40.00%
	A2 预算配置（11 分）	A201 在职人员控制率	3	≤100%	89.58%	3.00	100.00%
		A202“三公经费”变动率	4	＜0	-87.50%	4.00	100.00%
		A203 重点支出安排率	4	≥50%	59.83%	4.00	100.00%

“A101 绩效目标合理性”：根据《临汾市财政局关于批复 2018 年市直部门预算的通知》（临财预〔2018〕43 号），临汾市科技局制定的项目支出绩效目标已经临汾市财政局审批，制定绩效目标的项目包括办公楼房修缮费、科技创新券、科技研发资金、市长创新奖、专利专项资金，临汾市科技局也根据重点工作任务和省定考核指标设置了年度绩效目标。制定的目标符合国家法律法规和社会发展总体规划，符合部门“三定”方案确定的职责，符合部门制定的中长期实施规划和资金支出计划，绩效目标设置合理，该指标得满分。

“A102 绩效目标明确性”：临汾市科技局将部门整体的绩效目标已细化为具体的工作计划，且通过清晰、可衡量的指标值予以体现，与本部门的计划数相对应。但制定的绩效目标是与调整前的预算相匹配，部分项目在预算调整后已无

响应资金，与调整后的预算资金匹配性不高，扣除 10%权重分。根据评分标准，该指标得 2.7 分。

“A103 年度工作计划明确性”：根据核查，临汾市科技局制定了 2018 年度工作计划,但年度计划中未分别对时间、人员和资金安排有较明确的计划。根据评分标准，该指标得 40%权重分，即 1.2 分。

“A201 在职人员控制率”：2018 年临汾市科技局编制人数为 48 人,实际在职人数 43 人,在职人员控制率为 89.58%≤100%，该指标得满分。

“A202 “三公经费”变动率”：2017 年临汾市科技局“三公经费”支出 148058.38 元，2018 年支出 18509.2 元，“三公经费”变动率-87.5%，根据评分标准，该指标得满分。

“A203 重点支出安排率”：根据临汾市科技局 2018 年部门决算表及相关凭证，2018 年项目支出总额为 227.45 万元，其中重点项目支出为创新挑战赛工作经费 60 万元及项目管理费 76.08 万元，重点支出安排率 59.83%，根据评分标准，该指标得满分。

2.过程方面

过程方面共 40 分，实际得 21.68 分，得分率 54.2%。具体见下表。

表 3-3 项目过程方面得分表

一级指标	二级指标	三级指标	权重	标杆值	实际值	得分	得分率
B 过程（40 分）	B1 预算执行（21 分）	B101 预算完成率	3	100%	94.65%	2.84	94.67%
		B102 预算调整率	2	≤10%	166.34%	0.00	0.00%
		B103 支付进度率	3	95%	24%	0.00	0.00%
		B104 结转结余率	3	≤10%	5.71%	3.00	100.00%
		B105 结转结余变动率	2	＜0	1454.55%	0.00	0.00%
		B106 公用经费控制率	2	≤100%	100%	2.00	100.00%

一级指标	二级指标	三级指标	权重	标杆值	实际值	得分	得分率
		B107“三公经费”控制率	3	≤100%	13.03%	3.00	100.00%
		B108 政府采购执行率	3	100%	1.46%	0.04	1.33%
	B2 预算管理（9分）	B201 财务管理制度健全性	2	健全	健全	2.00	100.00%
		B202 资金使用合规性	4	合规	合规	4.00	100.00%
		B203 预决算信息公开性	3	公开	公开	3.00	100.00%
	B3 资产管理（10分）	B301 资产管理制度健全性	2	健全	健全	2.00	100.00%
		B302 资产管理安全性	2	有效	较有效	0.80	40.00%
		B303 固定资产利用率	3	100%	100%	3.00	100.00%
		B304 办公设备购置标准合规性	3	合规	合规	3.00	100.00%

“B101 预算完成率”：根据临汾市科技局 2018 年部门决算表及相关凭证，临汾市科技局 2018 年调整后预算为 897.74 万元，2018 年实际支出 849.74 万元，预算执行率为 94.65%，根据评分标准，该指标得 2.84 分。

“B102 预算调整率”：根据临汾市科技局 2018 年部门决算表及相关凭证，临汾市科技局 2018 年预算数为 2391.02 万元，调整后预算为 897.74 万元，调整了 1493.28 万元，预算调整率为 166.34%＞10%，根据评分标准，该指标得 0 分。

“B103 支付进度率”：按照《临汾市财政局关于部门预算中Ⅱ、Ⅲ类项目年度预算执行进度考核的通知》（临财办〔2015〕40 号）规定，市直预算单位 6 月底执行进度应达到 45%，9 月底执行进度应达到 70%，11 月底执行进度应达到 86%，12 月底执行进度应达到 95%。而根据《临汾市财政局关于临汾市市直部门 2018 年 1-10 月一般公共预算支出进度情况的通报》（临财预〔2018〕161 号），临汾市科技局 2018 年资金合计 2048.12 万元（尚未调整预算至最终预算），实际支出 491.5 万元，预算执行率为 24%，排名倒数第四，该指标不得分。

“B104 结转结余率”：根据临汾市科技局 2018 年部门

决算表及相关凭证，临汾市科技局 2018 年调整后预算为 897.74 万元，2018 年结转结余资金 51.3 万元，结转结余率为 5.71%≤10%，根据评分标准，该指标得满分。

“B105 结转结余变动率”：根据临汾市科技局 2018 年部门决算表及相关凭证，临汾市科技局 2017 年结转结余资金为 3.3 万元，2018 年结转结余资金为 51.3 万元，结转结余变动率为 1454.55%＞0，根据评分标准，该指标不得分。

“B106 公用经费控制率”：根据临汾市科技局 2018 年部门决算表及相关凭证，临汾市科技局 2018 年公用经费调整后预算为 42.15 万元，实际支出 42.15 万元，公用经费控制率为 100%，根据评分标准，该指标得满分。

“B107 “三公经费”控制率”：根据临汾市科技局 2018 年部门决算表及相关凭证，临汾市科技局 2018 年“三公经费”调整后预算为 14.21 万元，实际支出 1.85 万元，“三公经费”控制率为 13.03%≤100%，根据评分标准，该指标得满分。

“B108 政府采购执行率”：2018 年临汾市科技局政府采购预算为 610 万元，根据核查，2018 年临汾市科技局进行政府采购的为物业管理费，实际支出 8.88 万元，政府采购执行率为 1.46%，不足 100%，根据评分标准，该指标得 0.04 分。

“B201 财务管理制度健全性”：临汾市科技局制定了财务管理制度，管理制度中对收入管理、支出管理、采购管理、资产管理、往来资金结算及现金及银行存款管理、财务监督管理均有明确的规定，财务管理制度完整、合理，较为健全，根据评分标准，该指标得满分。

“B202 资金使用合规性”：根据相关资金支出凭证，临汾市科技局资金拨付程序规范，手续完整，重大开支经过集体决策，资金使用专款专用。根据评分标准，该指标得满分。

“B203 预决算信息公开性”：根据《临汾市财政局关于做好2018年市级部门预算公开工作的通知》（临财预〔2018〕44号）要求，在5月10日前在财政部门门户网站向社会公开，预算格式统一，预算公开内容包括本部门预算、政府采购情况、政府购买服务指导性目录、对其中涉及财税政策、规章制度的一些专业名词做出解释说明，部门预算内容包括部门职责和机构设置、部门预算表及说明、“三公经费”、机关运行经费等。根据核查，临汾市科技局 2018 年部门预算在临汾市财政局官网中公开。根据《临汾市财政局关于2018年部门决算批复和公开工作的通知》（临财库〔2019〕18号）要求，需在决算批复后的 20 日内在临汾市财政局及部门官网上公开决算信息。根据核查，临汾市科技局 2018 年度决算在临汾市财政局及科技局官网中均公开。根据评分标准，该指标得满分。

“B301 资产管理制度健全性”：临汾市科技局制定了国有资产管理内部控制制度等制度，对固定资产的购置、调拨、处置、出租、出借、收入管理、清查等均有明确规定，资产管理制度完整、合理，根据评分标准，该指标得满分。

“B302 资产管理安全性”：①经核查，部分办公用相机、东芝笔记本电脑已丢失，资金保存不够完整，扣20%权重分；②部分固定资产已丢失或已弃用，但未申请报废，资产处置不够规范，扣20%权重分；③近几年临汾市科技局均未实施固定资产清查，未规范执行资产管理制度，核查发现，固定

资产未按资产明细对应编号，抽查办公用品与账面是否一致不能确定，扣 20%权重分。根据评分标准，该指标得 40%权重分，即 0.8 分。

“B303 固定资产利用率”：根据临汾市科技局 2018 年部门决算及相关凭证，2018 年年末固定资产总值为 276.1 万元，均在用，根据评分标准，该指标得满分。

“B304 办公设备购置标准合规性”：2018 年临汾市科技局共购置通用设备（电脑、打印机等）17 台，家具、用具、装具及动植物（办公桌椅、文件柜等）8 台，根据现场核查，办公设备购置标准均符合相关规定，根据评分标准，该指标得满分。

3.项目产出方面

项目产出方面共 20 分，实际得 17.30 分，得分率 86.5%。具体见下表。

表 3-4 项目产出方面得分表

一级指标	二级指标	三级指标	权重	标杆值	实际值	得分	得分率
C 产出（20）	C1 职责履行（20）	C101 全市高新技术企业数量	3	50	53	3.00	100.00%
		C102 先进装备引进数量	2	58	122	2.00	100.00%
		C103 省级工程技术研究中心及重点实验室数量	3	5	5	3.00	100.00%
		C104 省级及以上科技企业孵化器数量	2	2	2	2.00	100.00%
		C105 省级及以上众创空间数量	2	9	12	2.00	100.00%
		C106 省级以上“星创天地”数量	1	10	11	1.00	100.00%
		C107 办公楼房修缮主体工程完工率	1	100%	0	0	0.00%
		C108 补助及奖励资金发放准确率	2	100%	100%	2.00	100.00%
		C109 办公楼房修缮主体工程验收合格率	1	100%	未验收	0.00	0.00%
		C110 补助及奖励资金发放及时率	2	100%	100%	2.00	100.00%
		C111 办公楼房修缮主体工程进度及时性	1	及时	较及时	0.30	30.00%

“C101 全市高新技术企业数量”: 根据中共临汾市委办公厅、临汾市人民政府办公厅《关于印发<各县市区和市直单位2018年度目标责任考核指标>的通知》(临办发〔2018〕19号，下文简称“临汾市2018年目标责任考核”）要求，临汾市科技局2018年需完成任务为高新技术企业数量达到50家。根据实地核查，临汾市 2018 年通过科技部火炬中心网站公示认定的高新技术企业数量为 53 家，超过考核任务，根据评分标准，该指标得满分。

“C102 先进装备引进数量”: 根据临汾市2018年目标责任考核要求，临汾市科技局 2018 年需完成任务为引进先进装备数量达到58台。根据实地核查，临汾市2018年引进的先进设备数量为 122 台（件、套），超过考核任务，根据评分标准，该指标得满分。

“C103 省级工程技术研究中心及重点实验室数量”: 根据临汾市2018年目标责任考核要求，临汾市科技局2018年需完成任务为省级以上重点实验室和工程技术研究中心数量达到 5 家。根据实地核查，临汾市 2018 年省级以上重点实验室和工程技术研究中心数量为5家（2017年时分别有2家省级工程技术研究中心和重点实验室，2018年华翔集团股份有限公司的“金属材料精密智能成型工程技术研究中心”被确定为新立项建设的省级工程技术研究中心，已达到5家），完成考核任务，根据评分标准，该指标得满分。

“C104 省级及以上科技企业孵化器数量”: 根据临汾市2018年目标责任考核要求，临汾市科技局2018年需完成任务为省级以上科技企业孵化器数量达到2个。根据实地核查，临汾市 2018 年省级以上科技企业孵化器数量为 2 个（隰县

授渔科技企业孵化器、侯马经济开发区科技企业孵化器），通过了省级评审会的评审，被认定为省级科技企业孵化器，完成考核任务，根据评分标准，该指标得满分。

“C105 省级及以上众创空间数量”：根据临汾市 2018 年目标责任考核要求，临汾市科技局 2018 年需完成任务为省级以上众创空间数量达到 9 个以上。根据实地核查，临汾市 2018 年省级以上科技企业孵化器数量为 12 个（2017 年底有 7 家，2018 年新增 5 家众创空间通过了省级众创空间认定评审会），超过考核任务，根据评分标准，该指标得满分。

“C106 省级以上“星创天地”数量”：2018 年临汾市共有国家级“星创天地”3 家，省级“星创天地”8 家，完成计划目标，该指标得满分。

“C107 办公楼房修缮主体工程完工率”：根据核查，临汾市科技局位于财神楼北街的办公楼房计划于 2018 年完成基础修缮和基础建设，实际在 2018 年底仅完成工程设计及暖气管道维修，主体工程尚未开工。根据评分标准，该指标不得分。

“C108 补助及奖励资金发放准确率”：2018 年涉及的科技创新券和创新挑战赛的相关奖励资金均准确发放，创新挑战赛共 3 个优胜奖、12 个优秀奖，根据评分标准，该指标得满分。

“C109 办公楼房修缮主体工程验收合格率”：临汾市科技局办公楼房修缮主体工程截至 2018 年底尚未开工，未验收。根据评分标准，该指标不得分。

“C110 补助及奖励资金发放及时率”：2018 年涉及的科技创新券和创新挑战赛的相关奖励资金均准确发放，根据

评分标准，该指标得满分。

“C111 办公楼房修缮主体工程进度及时性”：临汾市科技局办公楼房修缮主体工程截至 2018 年底仅完成工程设计及暖气管道维修，主体工程尚未开工，较计划进度严重滞后，影响总体实施进度。根据评分标准，该指标得 30%权重分，即 0.3 分。

4.项目效益方面

项目效益方面共 20 分，实际得 14.94 分，得分率 74.6%。具体见下表。

表 3-5 项目效益方面得分表

一级指标	二级指标	三级指标	权重	标杆值	实际值	得分	得分率
D 效果（20）	D1 履职效益（12）	D101 市、县财政科技投入占同级财政预算的支出比例	2	≥1%	＜1%	0.00	0.00%
		D102 先进装备投资额	2	15000 万元	15478 万元	2.00	100.00%
		D103 技术合同交易额	3	135000 万元	171400 万元	3.00	100.00%
		D104 高新技术企业增加值占 GDP 比例增长率	2	≥0	＜0	0.00	0.00%
		D105 科技扶贫服务贫困县覆盖率	2	100%	100%	2.00	100.00%
		D106 科技扶贫服务农民数量增长率	2	≥0	≥0	2.00	100.00%
		D107 科技扶贫带动脱贫人数增长率	1	≥0	≥0	1.00	100.00%
	D2 满意度（4）	D201 相关方满意度	4	85%	71.78%、93.1%	2.94	73.50%
	D3 长效影响（2）	D301 部门人员培训覆盖情况	1	覆盖	覆盖	1.00	100.00%
		D302 档案管理完备性	1	完备	完备	1.00	100.00%

“D101 市、县财政科技投入占同级财政预算的支出比例”：根据访谈及年度总结，临汾市及各区县财政科技投入占同级财政预算的支出未达到 1%，低于全省平均水平以下，

根据评分标准，该指标不得分。

“D102 先进装备投资额”：根据临汾市 2018 年目标责任考核要求，临汾市科技局 2018 年需完成任务为引进先进装备投资额达到 15000 万元。根据实地核查，临汾市 2018 年引进的先进设备投资额为 15478 万元，超过考核任务，根据评分标准，该指标得满分。

“D103 技术合同交易额”：根据临汾市 2018 年目标责任考核要求，临汾市科技局 2018 年需完成任务为技术合同交易额(省内+吸纳省外)达到 135000 万元。根据实地核查，临汾市 2018 年技术合同交易额为 171400 万元，超过考核任务，根据评分标准，该指标得满分。

“D104 高新技术企业增加值占 GDP 比例增长率”：2017 年临汾市高新技术企业增加值为 107.27 亿元，GDP 为 1320.33 亿元，高新技术企业增加值占 GDP 比例为 8.12%；2018 年临汾市高新技术增加值为-0.65 亿元，GDP 为 1440 亿元，高新技术企业增加值占 GDP 比例为 0.045%，较 2017 年降低。根据评分标准，该指标不得分。

“D105 科技扶贫服务贫困县覆盖率”：临汾市共 10 个贫困县，2018 年临汾市共派出 284 名科技特派员到临汾市 10 个山区县开展科技扶贫服务，达到全覆盖，根据评分标准，该指标得满分。

“D106 科技扶贫服务农民数量增长率”：2018 年临汾市共在永和、大宁、汾西、隰县等 10 个“三区县”组织实施科技扶贫服务，共计服务农民 8.2 万人，较 2017 年增多，根据评分标准，该指标得满分。

“D107 科技扶贫带动脱贫人数增长率”：2018 年临汾

市共在永和、大宁、汾西、隰县等 10 个“三区县”组织实施科技扶贫服务，共计带动农民脱贫 1.17 万人，较 2017 年增多，根据评分标准，该指标得满分。

“D201 相关方满意度”：根据满意度调查，社会公众满意度为 71.78%，根据评分标准，公众满意度得分=4*40%-4*40%*5%*（85-71.78）=0.54 分；高校技术企业、科技企业孵化器入孵企业、参赛企业等满意度为 93.1%，得 2.4 分。该指标共计得 2.94 分。

“D301 部门人员培训覆盖情况”：局内所有科室组织开展内部人员培训达 1 次以上,培训内容包括党建、人员管理、业务管理等方面，根据评分标准，该指标得满分。

“D302 档案管理完备性”：内部人事、财务、专项、资产、日常工作等各项工作的档案齐全，都有专人管理，根据评分标准，该指标得满分。

四、主要成绩和存在的问题

（一）主要成绩

1.省定区域转型考核指标全部完成

2018 年临汾市省定考核任务均完成甚至超额完成。高新技术企业数达到 53 家，超过省定考核任务的 50 家；先进装备引进 122 台，投资额 15478 万元，分别超额完成 100%、3%;省级工程技术研究中心及重点实验室 2018 年新增 1 家，达到考核值 5 家；2 家省级以上孵化器已通过省级评审会评审，完成率 100%；全市技术合同交易额 17.14 亿元，超额完成 27%。

（二）存在的问题

1.预算未结合项目实际情况编制，支付进度缓慢，预算

调整率高

临汾市科技局 2018 年初财政预算额为 2391.02 万元，调整后预算额为 897.74 万元，预算调整率高达 166.34%。根据《临汾市财政局关于临汾市市直部门 2018 年 1-10 月一般公共预算支出进度情况的通报》（临财预〔2018〕161 号），截至 2018 年 10 月底，临汾市科技局预算执行率仅为 24%，在临汾市排名倒数第四。主要原因是预算编制时未充分结合项目实施情况，部分项目在 2018 年未实施，如科技创新券、科技研发项目资金、市长创新奖、专利专项资金；部分项目为新增项目，如办公运行经费、创新挑战赛工作经费、目标责任考核奖励资金；部分项目支付进度较慢，如办公楼修缮费年初预算为 600 万元，实际支出仅为 9.55 万元，执行率仅为 1.59%。预算调整明细及支出情况具体见表 4-1。

表 4-1 预算调整明细表

单位：元

分类	年初预算	调整预算	实际支出
一、基本支出	5,502,800.00	6,222,908.33	6,222,908.33
人员经费	5,023,100.00	5,801,365.33	5,801,365.33
日常公用经费	479,700.00	421,543.00	421,543.00
二、项目支出	18,407,400.00	2,754,458.19	2,274,458.19
科技事务管理费	104,400.00	104,400.00	104,400.00
办公用房及办公家具租赁费	385,000.00	385,000.00	385,000.00
物业管理费	90,000.00	88,750.00	88,750.00
办公楼修缮费	6,000,000.00	95,510.00	95,510.00
科技创新券	1,828,000.00	0.00	0.00
科技研发项目资金	3,000,000.00	0.00	0.00
市长创新奖	3,000,000.00	0.00	0.00
项目管理费	900,000.00	760,798.19	760,798.19
行政效能建设	100,000.00	100,000.00	100,000.00
专利专项资金	3,000,000.00	0.00	0.00
办公运行经费	0.00	120,000.00	120,000.00
创新挑战赛工作经费	0.00	1,080,000.00	600,000.00
目标责任考核奖励资金	0.00	20,000.00	20,000.00

2.项目支出中重点支出占比较少，多用于补充基本支出不足

通过实地核查发现，临汾市科技局 2018 年调整后的项目支出预算 275.45 万元中，其中仅项目管理费、创新挑战赛工作经费属于重点支出，其余资金如科技事务管理费、行政效能建设、办公运行经费等均用于补充基本支出的不足，项目用于支付水费、电费、办公用品购置、打印费、保险费、运动会相关费用、空调维修费等等应在基本支出中列支的费用。具体支付情况见表 4-2。

表 4-2 临汾市科技局项目支出明细

项目名称	项目内容	项目支出内容
科技事务管理费	经费主要用于支付办公费、水、电费、印刷费、邮电费等，保证机关日常工作顺利开展	2017 年 12 月-2018 年 8 月汽油费、扶贫人员保险、扶贫物资服装费、扶贫队办公家具费、差旅费、扶贫队住房租赁费、汽车租赁费、支票费、通信费、慰问品费、耗材费、取暖费、图书费、水费、电费、新录入公务员培训费
科学技术局办公用房及办公家具租赁费	办公用房及办公家具租赁费支出	办公用房及办公家具租赁
科学项目管理费	主要用于产业转型升级和科技计划项目申报、推荐的管理，高新技术研究开发、成果转化及产业化，组织全市农村和社会发展领域的科技进步工作，协调促进产学研结合等	办公用品、广告服务宣传费、报刊费、会议费、打印费、专家评审费、培训费、专家讲课费、版面费、差旅费、电话费、通信费、油费、体育用品费、运动会体检费运动会服装费、运动会运动员保险费、农业科技书籍费、保险费、网站技术运维服务费、市长创新奖广告服务宣传费、道桥费、空调维修费、广播影视服务费、汽车租赁费、法律顾问费、OA 技术服务费
科学技术局物业管理费	用于购买物业管理服务，保安、保洁、后勤人员	物业管理费
科学技术局行政效能建设	用于办公设备购置、更新办公设备等费用支出	固定资产、耗材

项目名称	项目内容	项目支出内容
科学技术局办公运行经费	经费主要用于支付办公费、水、电费、印刷费、邮电费等，保证机关日常工作顺利开展	生活垃圾处理费、公共安全设备费、办公家具、干部人事档案夹、2017 年 10-12 月邮资、差旅费、公务接待费、重阳节福利费、印刷费、扶贫补助、信息技术服务费、花圈费、支票费、电动摩托车费、残疾军人住院伙食补助费、桶装水费
科学技术局办公楼修缮费	该项目位于财神楼北街 168 号，面积约 2200 平方米，为消除安全隐患，满足日常办公需求，对办公楼进行维修改造	暖气管道维修
创新挑战赛工作经费	用于举办创新挑战赛工作有关的经费	差旅费、汽车租赁费、摄制费、版面制作费、会议费、奖励金、专家评审费、信息技术服务费、印刷费
目标责任考核奖励资金	用于目标责任考核业务开支	制作版面费、印刷费

3.固定资产管理不够严谨，账实不符

经核查了解，因办公场所变动及人事变动，近几年临汾市科技局均未开展大规模资产清查盘点，日常资产管理中，也存在以下问题：（1）固定资产未进行编号，无法与账面对应。对固定资产核查时发现，目前在用的固定资产上均无固定资产标签及编号，无法与固定资产账面相对应。（2）资产保存不够完整。核查中抽检的部分办公用相机、东芝笔记本电脑已无法找到，存在丢失的可能，资产保存不够完整。（3）资产处置不够规范。部分固定资产购置年限为上世纪九十年代，且已丢失或闲置，但并未申请报废报损，相关固定资产报表中也未有体现，资产处置不够规范。

4.办公楼房修缮进度缓慢，影响正常办公

根据临汾市科技局办公楼房修缮费绩效目标申报表，办公楼房修缮计划于 2018 年完成基础建设和大型修缮，2019 年完成办公区域装修粉刷及必要设备购置，2020 年完成办公设备完善、网络及软件配备。据核查了解，办公楼房修缮项

目进度缓慢，2018 年仅完成工程设计及暖气管道维修，2019 年 7 月完成施工单位的招投标，才开始施工。主要原因是前期手续办理时间较慢，同时因环境保护要求，施工受到限制。

五、建议及评价结果应用建议

（一）建议

1.根据实际支出计划，科学合理编制预算

严格按照财政预算编制要求，用先进的技术和规定的程序科学合理编制部门预算，提高预算编制质量。建议临汾市科技局在编制预算时，根据部门职能调整结果及年度工作重点制定支出计划，提高预算编制的准确性，避免出现预算内项目不予实施的现象。各科目资金严格根据预算资金进行支出，在决算书编制过程中，根据实际科目支出编制决算，保证决算与预算相匹配。

2.调整基本支出预算，避免占用项目支出

建议合理确定人员经费支出和公用经费标准，增加基本支出预算，避免基本支出占用项目支出；项目经费中用于弥补基本支出经费不足的，建议予以取消；针对存在的基本支出挤占项目情况，对于保留的部分项目，建议按照专款专用原则，严格项目支出列支内容，明细核算，杜绝基本支出挤占项目支出情况。

3.加强固定资产管理，保证固定资产账实相符

建议临汾市科技局实施全面的固定资产清查，清查过程中对固定资产均进行编号，制作固定资产卡片，已闲置或丢失的固定资产均需做出相应处置，保证固定资产与明细账做到“账实相符”、“账卡相符”，固定资产台账与财务报表“账账相符”。

4.加快办公楼房修缮实施进度

建议临汾市科技局加快办公楼房修缮实施进度，项目完工后尽快组织验收，同时在验收过程中同步实施必要设备购置工作，提升效率，尽快解决工作用房问题，保障工作人员正常办公。

（二）绩效评价结果应用建议

以上所提建议均可用于绩效评价结果应用。

附件 1 综合评分表

一级指标	二级指标	三级指标	权重	指标解释	指标公式	标杆值	评分依据	评分标准	评分过程	得分	得分率
A 投入（20分）	A1 目标设定（9分）	A101 绩效目标合理性	3	考察科技局所设立的整体绩效目标依据是否充分，是否符合客观实际，用以反映和考核部门整体绩效目标与部门履职、年度计划及中长期规划的相符情况。	-	合理	通用标准	①是否符合国家法律法规、国民经济和社会发展总体规划；②是否符合部门“三定”方案确定的职责；③是否符合部门制定的中长期实施规划。各要点分别占30%、35%、35%权重分；符合相关要点得相应权重分，否则相应扣分。	根据《临汾市财政局关于批复2018年市直部门预算的通知》（临财预〔2018〕43号），临汾市科技局制定的项目支出绩效目标已经临汾市财政局审批，制定绩效目标的项目包括办公楼房修缮费、科技创新券、科技研发资金、市长创新奖、专利专项资金，临汾市科技局也根据重点工作任务和省定考核指标设置了年度绩效目标。制定的目标符合国家法律法规和社会发展总体规划，符合部门“三定”方案确定的职责，符合部门制定的中长期实施规划和资金支出计划，绩效目标设置合理，该指标得满分。	3.00	100%
		A102 绩效目标明确性	3	考察科技局依据整体绩效目标所设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量，用以反映和考核部门整体绩效目标的明细化情况。	-	明确	通用标准	①是否将部门整体的绩效目标细化分解为具体的工作任务；②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现；③是否与部门年度的任务数或计划数相对应；④是否与本年度部门预算资金相匹配。①占40%，其余要点各占20%权重分；符合相关要点得相应权重分，否则相应扣分。	临汾市科技局将部门整体的绩效目标已细化为具体的工作计划，且通过清晰、可衡量的指标值予以体现，与本部门的计划数相对应。但制定的绩效目标是与调整前的预算相匹配，部分项目在预算调整后已无响应资金，与调整后的预算资金匹配性不高，扣除10%权重分。根据评分标准，该指标得2.7分。	2.70	90.00%

一级指标	二级指标	三级指标	权重	指标解释	指标公式	标杆值	评分依据	评分标准	评分过程	得分	得分率
		A103年度工作计划明确性	3	考察科技局是否具有明确的年度工作计划。	-	明确	通用标准	①是否制定年度工作计划；②年度计划是否有明确的时间安排；③年度计划是否有明确的人员安排；④年度计划是否有明确的资金安排。①占40%，其余要点各占20%权重分；符合相关要点得相应权重分，否则相应扣分。	根据核查，临汾市科技局制定了2018年度工作计划，但年度计划中未分别对时间、人员和资金安排有较明确的计划。根据评分标准，该指标得40%权重分，即1.2分。	1.20	40.00%
	A2预算配置（11分）	A201在职人员控制率	3	考察科技局本年度实际在职人员数与编制数的比率，用以反映和考核部门对人员成本的控制程度。	在职人员控制率=（在职人员数/编制数）×100%	≤100%	通用标准	在职人员数为部门实际在职人数，以财政确定的部门决算编制口径为准。编制数为机构编制部门核定批复的部门的人员编制数。在职人员控制率≤100%得满分；否则不得分。	2018年临汾市科技局编制人数为48人，实际在职人数43人，在职人员控制率为89.58%，根据评分标准，该指标得满分。	3.00	100%
		A202“三公经费”变动率	4	考察科技局本年度“三公经费”预算数与上年度“三公经费”预算数的变动比率，用以反映和考核部门对控制重点行政成本的努力程度。	“三公经费”变动率=（本年度“三公经费”总额-上年度“三公经费”总额）/上年度“三公经费”总额〕×100%	＜0	通用标准	“三公经费”为年度预算安排的因公出国（境）费、公务车辆购置及运行费和公务招待费。小于0得75%权重分，每降低1%（不足1%按四舍五入原则取整）加5%权重分，最高3分；大于等于0不得分。	2017年临汾市科技局“三公经费”支出148058.38元，2018年支出18509.2元，“三公经费”变动率=（18509.2-148058.38）/148058.38*100%=-87.5%，根据评分标准，该指标得满分。	4.00	100%

一级指标	二级指标	三级指标	权重	指标解释	指标公式	标杆值	评分依据	评分标准	评分过程	得分	得分率
		A203 重点支出安排率	4	考察科技局本年度预算安排的重点项目支出与部门项目总支出的比率，用以反映和考核部门对履行主要职责或完成重点任务的保障程度。	重点支出安排率=（重点项目支出/项目总支出）×100%	≥50%	通用标准	重点项目支出为部门年度预算安排的，与本部门履职和发展密切相关、具有明显社会和经济影响、党委政府关心或社会比较关注的项目支出总额。项目总支出为部门年度预算安排的项目支出总额。≥50%得满分；减少 1%（不足 1%按四舍五入原则取整）减 10%权重分，直至 0 分。	根据临汾市科技局 2018 年部门决算表及相关凭证，2018 年项目支出总额为 227.45 万元，其中重点项目支出为创新挑战赛工作经费 60 万元及项目管理费 76.08 万元，重点支出安排率=（60+76.08）/227.45*100%=59.83%，根据评分标准，该指标得满分。	4.00	100%
B 过程（40 分）	B1 预算执行（21 分）	B101 预算完成率	3	考察科技局本年度预算执行情况。	预算执行率=（财政实际拨付额/预算资金总额）×100%	100%	通用标准	财政实际拨付额为财政实际拨付到部门的资金总额。预算资金总额为财政部门批复的本年度部门预算数。100%得满分，否则为实际预算执行率×相应指标分值权重。	根据临汾市科技局 2018 年部门决算表及相关凭证，临汾市科技局 2018 年调整后预算为 897.74 万元，2018 年实际支出 849.74 万元，预算执行率=849.74/897.74*100%=94.65%，根据评分标准，该指标得 2.84 分。	2.84	94.67%

一级指标	二级指标	三级指标	权重	指标解释	指标公式	标杆值	评分依据	评分标准	评分过程	得分	得分率
		B102 预算调整率	2	考察科技局本年度预算调整数与预算数的比率，用以反映和考核部门预算的调整程度。	预算调整率=（预算调整数/预算数）×100%	≤10%	通用标准	预算调整数为部门在本年度内涉及预算的追加、追减或结构调整的资金总和（因落实国家政策、发生不可抗力、上级部门或本级党委政府临时交办而产生的调整除外）。≤10%得满分，增加 1%（不足 1%按四舍五入原则取整）减 20%权重分，直至 0 分。	根据临汾市科技局 2018 年部门决算表及相关凭证，临汾市科技局 2018 年预算数为 2391.02 万元，调整后预算为 897.74 万元，调整了 1493.28 万元，预算调整率=1493.28/897.74*100%=166.34%，根据评分标准，该指标得 0 分。	0.00	0.00%
		B103 支付进度率	3	考察科技局实际支付进度与既定支付进度的比率，用以反映和考核部门预算执行的及时性和均衡性程度。	支付进度率=（实际支付进度/既定支付进度）×100%	100%	通用标准	实际支付进度为部门在某一时点的支出预算执行总数与年度支出预算数的比率。既定支付进度为由部门在申报部门整体绩效目标时，参照序时支付进度、前三年支付进度、同级部门平均支付进度水平等确定的，在某一时点应达到的支付进度（比率）。100%得满分；否则不得分。	按照《临汾市财政局关于部门预算中Ⅱ、Ⅲ类项目年度预算执行进度考核的通知》（临财办〔2015〕40 号）规定，市直预算单位 6 月底执行进度应达到 45%，9 月底执行进度应达到 70%，11 月底执行进度应达到 86%，12 月底执行进度应达到 95%。而根据《临汾市财政局关于临汾市市直部门 2018 年 1-10 月一般公共预算支出进度情况的通报》（临财预〔2018〕161 号），临汾市科技局 2018 年资金合计 2048.12 万元（尚未调整预算至最终预算），实际支出 491.5 万元，预算执行率 24%，排名倒数第四，该指标不得分。	0.00	0.00%

一级指标	二级指标	三级指标	权重	指标解释	指标公式	标杆值	评分依据	评分标准	评分过程	得分	得分率
		B104 结转结余率	3	考察科技局本年度结转结余总额与支出预算数的比率，用以反映和考核部门对本年度结转结余资金的实际控制程度。	结转结余率=结转结余总额/支出预算数×100%	≤10%	通用标准	结转结余总额为部门本年度的结转资金与结余资金之和（以决算数为准）。≤10%得满分，增加 1%（不足 1%按四舍五入原则取整）减 20%权重分，直至 0 分。	根据临汾市科技局 2018 年部门决算表及相关凭证，临汾市科技局 2018 年调整后预算为 897.74 万元，2018 年结转结余资金 51.3 万元，结转结余率=51.3/897.74*100%=5.71%≤10%，根据评分标准，该指标得满分。	3.00	100%
		B105 结转结余变动率	2	考察科技局本年度结转结余资金总额与上年度结转结余资金总额的变动比率，用以反映和考核部门对控制结转结余资金的努力程度。	结转结余变动率=〔（本年度累计结转结余资金总额-上年度累计结转结余资金总额）/上年度累计结转结余资金总额〕×100%	＜0	通用标准	结转结余总额为部门本年度的结转资金与结余资金之和（以决算数为准）。小于 0 得 75%权重分，每降低 1%（不足 1%按四舍五入原则取整）加 5%权重分，最高 2 分；大于等于 0 不得分。	根据临汾市科技局 2018 年部门决算表及相关凭证，临汾市科技局 2017 年结转结余资金为 3.3 万元，2018 年结转结余资金为 51.3 万元，结转结余变动率=（51.3-3.3）/3.3*100%=1454.55%＞0，根据评分标准，该指标不得分。	0.00	0.00%

一级指标	二级指标	三级指标	权重	指标解释	指标公式	标杆值	评分依据	评分标准	评分过程	得分	得分率
		B106 公用经费控制率	2	考察科技局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对机构运转成本的实际控制程度。	公用经费控制率=（实际支出公用经费总额/预算安排公用经费总额）×100%	≤100%	通用标准	≤100%得满分，增加 1%（不足 1%按四舍五入原则取整）减 20%权重分，直至 0 分。	根据临汾市科技局 2018 年部门决算表及相关凭证，临汾市科技局 2018 年公用经费调整后预算为 42.15 万元，实际支出 42.15 万元，公用经费控制率 100%，根据评分标准，该指标得满分。	2.00	100%
		B107 “三公经费”控制率	3	考察科技局本年度“三公经费”实际支出数与预算安排数的比率，用以反映和考核部门对“三公经费”的实际控制程度。	“三公经费”控制率=（“三公经费”实际支出数/“三公经费”预算安排数）×100%	≤100%	通用标准	≤100%得满分，增加 1%（不足 1%按四舍五入原则取整）减 20%权重分，直至 0 分。	根据临汾市科技局 2018 年部门决算表及相关凭证，临汾市科技局 2018 年“三公经费”调整后预算为 14.21 万元，实际支出 1.85 万元，“三公经费”控制率=1.85/14.21*100%=13.03%≤100%，根据评分标准，该指标得满分。	3.00	100%
		B108 政府采购执行率	3	考察科技局本年度实际政府采购金额与年初政府采购预算的比率，用以反映和考核部门政府采购预算执行情况。	政府采购执行率=（实际政府采购金额/政府采购预算数）×100%	100%	通用标准	政府采购预算为采购机关根据事业发展计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。100%得满分；否则为实际政府采购执行率×相应指标分值权重。	2018 年临汾市科技局政府采购预算为 610 万元，根据核查，2018 年临汾市科技局进行政府采购的为物业管理费，实际支出 8.88 万元，政府采购执行率为 8.88/610*100%=1.46%，不足 100%，根据评分标准，该指标得 0.04 分。	0.04	1.33%

一级指标	二级指标	三级指标	权重	指标解释	指标公式	标杆值	评分依据	评分标准	评分过程	得分	得分率
	B2 预算管理（9分）	B201 财务管理制度健全性	2	考察科技局财务管理制度是否健全，用以反映财务管理制度对资金规范、安全运行的保障情况。	-	健全	通用标准	①是否制定财务管理制度；②财务管理制度是否有预算管理；③财务管理制度是否有收入管理；④财务管理制度是否有支出管理；⑤财务管理制度是否有明确的采购管理；⑥财务管理制度是否有资产管理；⑦财务管理制度是否有往来资金结算管理；⑧财务管理制度是否有现金及银行存款管理；⑨财务管理制度是否有财务监督管理。①占 20%，其余要点各占 10%权重分；符合相关要点得相应权重分，否则相应扣分。	临汾市科技局制定了财务管理制度，管理制度中对收入管理、支出管理、采购管理、资产管理、往来资金结算及现金及银行存款管理、财务监督管理均有明确的规定，根据评分标准，该指标得满分。	2.00	100%
		B202 资金使用合规性	4	考察科技局资金使用是否符合相关法律法规、制度和规定，用以反映和考核资金使用的规范性和安全性	-	合规	通用标准	①资金拨付的审批程序和手续完整；②项目的重大开支经过评价认证或集体决策；③专款专用。①②③全部满足视为使用合规，得满分；①③满足或②③满足视为部分合规，得 2/3 权重分；其余情况不得分。	根据相关资金支出凭证，临汾市科技局资金拨付程序规范，手续完整，重大开支经过集体决策，资金使用专款专用。根据评分标准，该指标得满分。	4.00	100.00%

一级指标	二级指标	三级指标	权重	指标解释	指标公式	标杆值	评分依据	评分标准	评分过程	得分	得分率
		B203 预决算信息公开性	3	考察科技局是否按照政府信息公开有关规定公开相关预决算信息，用以反映和考核部门预决算管理的公开透明情况。	-	公开	通用标准	①是否按规定内容公开预决算信息；②是否按规定时限公开预决算信息。①②各占50%权重分；符合相关要点得相应权重分，否则相应扣分。	根据《临汾市财政局关于做好 2018 年市级部门预算公开工作的通知》（临财预〔2018〕44 号）要求，在 5 月 10 日前在财政部门门户网站向社会公开，预算格式统一，预算公开内容包括本部门预算、政府采购情况、政府购买服务指导性目录、对其中涉及财税政策、规章制度的一些专业名词做出解释说明，部门预算内容包括部门职责和机构设置、部门预算表及说明、“三公经费”、机关运行经费等。根据核查，临汾市科技局 2018 年部门预算在临汾市财政局官网中公开。根据《临汾市财政局关于 2018 年部门决算批复和公开工作的通知》（临财库〔2019〕18 号）要求，需在决算批复后的 20 日内在临汾市财政局及部门官网上公开决算信息。根据核查，临汾市科技局 2018 年度决算在临汾市财政局及科技局官网中均公开。根据评分标准，该指标得满分。	3.00	100.00 %

一级指标	二级指标	三级指标	权重	指标解释	指标公式	标杆值	评分依据	评分标准	评分过程	得分	得分率
	B3 资产管理（10分）	B301 资产管理制度健全性	2	考察科技局为加强资产管理、规范资产管理行为而制定的管理制度是否健全完整，用以反映和考核部门资产管理制度对完成主要职责或促进社会发展的保障情况。	-	健全	通用标准	①是否已制定或具有资产管理制度；②相关资产管理制度是否合法、合规、完整。①②各占 50%权重分；符合相关要点得相应权重分，否则相应扣分。	临汾市科技局制定了国有资产管理内部控制制度等制度，对固定资产的购置、调拨、处置、出租、出借、收入管理、清查等均有明确规定，根据评分标准，该指标得满分。	2.00	100%
		B302 资产管理安全性	2	考察科技局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，用以反映和考核部门资产安全运行情况。	-	有效	通用标准	①资产保存是否完整；②资产配置是否合理；③资产处置是否规范；④资产账务管理是否合规，是否帐实相符；⑤资产是否有偿使用及处置收入及时足额上缴。各要点分别占 20%权重分；符合相关要点得相应权重分，否则相应扣分。	①经核查，部分办公用相机、东芝笔记本电脑已丢失，资金保存不够完整，扣 20%权重分；②部分固定资产已丢失或已弃用，但未申请报废，资产处置不够规范，扣 20%权重分；③近几年临汾市科技局均未实施固定资产清查，未规范执行资产管理制度，核查发现，固定资产未按资产明细对应编号，抽查办公用品与账面是否一致不能确定，扣 20%权重分。根据评分标准，该指标得 40%权重分，即 0.8 分。	0.80	40.00%

一级指标	二级指标	三级指标	权重	指标解释	指标公式	标杆值	评分依据	评分标准	评分过程	得分	得分率
		B303 固定资产利用率	3	考察科技局实际在用固定资产总额与所有固定资产总额的比率，用以反映和考核部门固定资产使用效率程度。	固定资产利用率=（实际在用固定资产总额/所有固定资产总额）×100%	100%	通用标准	100%得满分；否则为实际固定资产利用率×相应指标分值权重。	根据临汾市科技局 2018 年部门决算及相关凭证，2018 年年末固定资产总值为 276.1 万元，均在用，根据评分标准，该指标得满分。	3.00	100%
		B304 办公设备购置标准合规性	3	考察科技局符合购置标准的办公设备与所有办公设备总额的比率，用以反映和考核部门办公设备购置合规程度。	办公设备购置标准合规率=符合购置标准的办公设备/总办公设备	合规	通用办公设备家具配置标准	办公设备购置标准合规得满分；出现一例不合规现象不得分。	2018 年临汾市科技局共购置通用设备（电脑、打印机等）17 台，家具、用具、装具及动植物（办公桌椅、文件柜等）8 台，根据现场核查，办公设备购置标准均符合相关规定，根据评分标准，该指标得满分。	3.00	100%
C 产出（20）	C1 职责履行	C101 全市高新技术企业数量	3	考察通过认定（科技部火炬中心网站公示）的高新技术企业数量是否达到计划目标。	-	50	省定考核任务、2018 年工作计划	达到目标值得满分，每降低 1%扣除 2%权重分，扣完为止。	根据临汾市 2018 年目标责任考核要求，临汾市科技局 2018 年需完成任务为高新技术企业数量达到 50 家。根据实地核查，临汾市 2018 年通过科技部火炬中心网站公示认定的高新技术企业数量为 53 家，超过考核任务，根据评分标准，该指标得满分。	3.00	100%

一级指标	二级指标	三级指标	权重	指标解释	指标公式	标杆值	评分依据	评分标准	评分过程	得分	得分率
		C102 先进装备引进数量	2	考察引进先进设备数量是否达到考核任务数量。	-	58	省定考核任务	达到目标值得满分，每降低1%扣除 2%权重分，扣完为止。	根据临汾市 2018 年目标责任考核要求，临汾市科技局 2018 年需完成任务为引进先进装备数量达到 58 台。根据实地核查，临汾市 2018 年引进的先进设备数量为 122 台（件、套），超过考核任务，根据评分标准，该指标得满分。	2.00	100%
		C103 省级工程技术研究中心及重点实验室数量	3	考察立项建设的省级工程技术研究中心及重点实验室建设情况。	-	5	省定考核任务	达到目标值 5 家得满分，减少 1 家扣 20%权重分，扣完为止。	根据临汾市 2018 年目标责任考核要求，临汾市科技局 2018 年需完成任务为省级以上重点实验室和工程技术研究中心数量达到 5 家。根据实地核查，临汾市 2018 年省级以上重点实验室和工程技术研究中心数量为 5 家（2017 年时分别有 2 家省级工程技术研究中心和重点实验室，2018 年华翔集团股份有限公司的“金属材料精密智能成型工程技术研究中心”被确定为新立项建设的省级工程技术研究中心，已达到 5 家），完成考核任务，根据评分标准，该指标得满分。	3.00	100%

一级指标	二级指标	三级指标	权重	指标解释	指标公式	标杆值	评分依据	评分标准	评分过程	得分	得分率
		C104 省级及以上科技企业孵化器数量	2	考察经过省级评审会被认定为省级科技企业孵化器数量是否达到考核任务数量。	-	2	省定考核任务	达到目标值 2 得满分，如为 1 得一半权重分，如为 0，不得分。	根据临汾市 2018 年目标责任考核要求，临汾市科技局 2018 年需完成任务为省级以上科技企业孵化器数量达到 2 个。根据实地核查，临汾市 2018 年省级以上科技企业孵化器数量为 2 个（隰县授渔科技企业孵化器、侯马经济开发区科技企业孵化器），通过了省级评审会的评审，被认定为省级科技企业孵化器，完成考核任务，根据评分标准，该指标得满分。	2.00	100%
		C105 省级及以上众创空间数量	2	考察通过省级众创空间认定评审会的省级以上众创空间数量是否达到考核任务要求。	-	9	省定考核任务	达到目标值得满分，每减少 1 个扣除 10%权重分，扣完为止。	根据临汾市 2018 年目标责任考核要求，临汾市科技局 2018 年需完成任务为省级以上众创空间数量达到9个以上。根据实地核查，临汾市 2018 年省级以上科技企业孵化器数量为 12 个（2017 年底有 7 家，2018 年新增 5 家众创空间通过了省级众创空间认定评审会），超过考核任务，根据评分标准，该指标得满分。	2.00	100%
		C106 省级以上“星创天地”数量	1	考察省级以上“星创天地”数量是否完成计划目标。	-	10	2018 年工作计划	达到目标值得满分，每减少 1 个扣除 10%权重分，扣完为止。	2018 年临汾市共有国家级“星创天地”3 家，省级“星创天地”8 家，完成计划目标，该指标得满分。	1.00	100%

一级指标	二级指标	三级指标	权重	指标解释	指标公式	标杆值	评分依据	评分标准	评分过程	得分	得分率
		C107 办公楼房修缮主体工程完工率	1	考察临汾市科技局财神楼北街办公楼房修缮主体工程的完工情况，修缮面积约2200 平方米，包括基础建设和大型修缮。		100%		达到目标值得满分，否则为权重分*完工率。	根据核查，临汾市科技局位于财神楼北街的办公楼房计划于 2018 年完成基础修缮和基础建设，实际在 2018 年底仅完成工程设计及暖气管道维修，主体工程尚未开工。根据评分标准，该指标不得分。	0.00	0.00%
		C108 补助及奖励资金发放准确率	2	包括科技创新券、创新挑战赛的补助资金发放准确率	-	100%	2018 年工作计划	①科技创新券；②创新挑战赛。①②各占 1/2 权重分，100%得满分，每降低 1%扣除 5%权重分，扣完为止。	2018 年涉及的科技创新券和创新挑战赛的相关奖励资金均准确发放，创新挑战赛共 3 个优胜奖、12 个优秀奖，根据评分标准，该指标得满分。	2.00	100%
		C109 办公楼房修缮主体工程验收合格率	1	考察临汾市科技局办公楼费修缮主体工程验收合格情况。		100%		验收合格得满分，否则不得分。	临汾市科技局办公楼房修缮主体工程截至 2018 年底尚未开工，未验收。根据评分标准，该指标不得分。	0.00	0.00%
		C110 补助及奖励资金发放及时率	2	包括科技创新券、创新挑战赛的补助资金发放及时性	-	100%	2018 年工作计划	①科技创新券；②创新挑战赛。①②各占 1/2 权重分，100%得满分，每降低 1%扣除 5%权重分，扣完为止。	2018 年涉及的科技创新券和创新挑战赛的相关奖励资金均准确发放，根据评分标准，该指标得满分。	2.00	100%

一级指标	二级指标	三级指标	权重	指标解释	指标公式	标杆值	评分依据	评分标准	评分过程	得分	得分率
		C111 办公楼房修缮主体工程进度及时性	1	考察临汾市科技局办公楼费修缮主体工程是否按计划进度实施。		及时		按计划进度实施得满分，较计划进度有延迟但不影响总体进度得 60%权重分，有较大延迟且影响总体进度得30%权重分，无进度不得分。	临汾市科技局办公楼房修缮主体工程截至2018 年底仅完成工程设计及暖气管道维修，主体工程尚未开工，较计划进度严重滞后，影响总体实施进度。根据评分标准，该指标得 30%权重分，即 0.3 分。	0.30	30.00%
D 效果（20）	D1 履职效益	D101 市、县财政科技投入占同级财政预算的支出比例	2	考察市、县财政科技投入占同级财政预算的支出比例是否到达1%以上。	-	≥1%	2018 年工作计划	达到目标值得满分，未达到不得分。	根据访谈及年度总结，临汾市及各区县财政科技投入占同级财政预算的支出未达到1%，低于全省平均水平以下，根据评分标准，该指标不得分。	0.00	0.00%
		D102 先进装备投资额	2	考察引进的先进装备投资情况	-	15000 万元	省定考核任务	达到目标值得满分，每降低 1%扣除 2%权重分，扣完为止。	根据临汾市 2018 年目标责任考核要求，临汾市科技局 2018 年需完成任务为引进先进装备投资额达到15000万元。根据实地核查，临汾市 2018 年引进的先进设备投资额为15478 万元，超过考核任务，根据评分标准，该指标得满分。	2.00	100%

一级指标	二级指标	三级指标	权重	指标解释	指标公式	标杆值	评分依据	评分标准	评分过程	得分	得分率
		D103 技术合同交易额	3	考察省内及吸纳省外技术合同交易额情况	-	135000 万元	省定考核任务	达到目标值得满分，每降低 1%扣除 2%权重分，扣完为止。	根据临汾市 2018 年目标责任考核要求，临汾市科技局 2018 年需完成任务为技术合同交易额（省内+吸纳省外）达到 135000 万元。根据实地核查，临汾市 2018 年技术合同交易额为 17.14 亿元，超过考核任务，根据评分标准，该指标得满分。	3.00	100%
		D104 高新技术企业增加值占 GDP 比例增长率	2	考察高新技术企业增加值占 GDP 比例的提升情况	高新技术企业增加值占 GDP 比例增长率=（2018 年高新技术企业增加值占 GDP 比例 -2017 年高新技术企业增加值占 GDP 比例）/2017 年高新技术企业增加值占 GDP 比例 *100%	≥0	计划标准	增长率＝0 得一半权重分，＞0 得满分，＜0 不得分	2017 年临汾市高新技术企业增加值为 107.27 亿元，GDP 为 1320.33 亿元，高新技术企业增加值占 GDP 比例为 8.12%；2018 年临汾市高新技术增加值为-0.65 亿元，GDP 为 1440 亿元，高新技术企业增加值占 GDP 比例为 0.045%，较 2017 年降低。根据评分标准，该指标不得分。	0.00	0.00%

一级指标	二级指标	三级指标	权重	指标解释	指标公式	标杆值	评分依据	评分标准	评分过程	得分	得分率
		D105 科技扶贫服务贫困县覆盖率	2	考察科技扶贫服务的贫困县有无覆盖临汾市全部贫困县。		100%		100%得满分；否则为覆盖率×相应指标分值权重。	临汾市共 10 个贫困县，2018 年临汾市共派出 284 名科技特派员到临汾市 10 个山区县开展科技扶贫服务，达到全覆盖，根据评分标准，该指标得满分。	2.00	100.00%
		D106 科技扶贫服务农民数量增长率	2	考察科技特派员创新创业工程对科技精准扶贫产生的效果。	科技扶贫服务农民数量增长率=（2018 年科技扶贫服务农民数量-2017 年科技扶贫服务农民数量）/2017 年科技扶贫服务农民数量*100%	≥0	计划标准	增长率＝0 得一半权重分，＞0 得满分，＜0 不得分	2018 年临汾市共在永和、大宁、汾西、隰县等 10 个“三区县”组织实施科技扶贫服务，共计服务农民 8.2 万人，较 2017 年增多，根据评分标准，该指标得满分。	2.00	100%
		D107 科技扶贫带动脱贫人数增长率	1	考察通过科技扶贫带动脱贫的人数增长情况	科技扶贫带动脱贫人数增长率=（2018 年带动脱贫人数-2017 年带动脱贫人数）/2017 年带动脱贫人数*100%	≥0	计划标准	增长率＝0 得一半权重分，＞0 得满分，＜0 不得分	2018 年临汾市共在永和、大宁、汾西、隰县等 10 个“三区县”组织实施科技扶贫服务，共计带动农民脱贫 1.17 万人，较 2017 年增多，根据评分标准，该指标得满分。	1.00	100%

一级指标	二级指标	三级指标	权重	指标解释	指标公式	标杆值	评分依据	评分标准	评分过程	得分	得分率
	D2 满意度	D201 相关方满意度	4	考察整体评价中相关方：公众、相关企业的满意度情况	-	85%	通用标准	公众满意度占 40%权重分、高新技术企业、科技企业孵化器入孵企业、参赛企业满意度占 60%权重分。达 85%得权重分满分，每下降 1%扣除对应 5%权重分，扣完为止。	根据满意度调查，社会公众满意度为 71.78%，根据评分标准，公众满意度得分=4*40%-4*40%*5%*（85-71.78）=0.54 分；高校技术企业、科技企业孵化器入孵企业、参赛企业等满意度为 93.1%，得 2.4 分。该指标共计得 2.94 分。	2.94	73.50%
	D3 长效影响	D301 部门人员培训覆盖情况	1	考察临汾市科技局内部人员工作培训情况	-	覆盖	通用标准	局内所有科室组织开展内部人员培训达 1 次及以上得满分，否则不得分。	局内所有科室组织开展内部人员培训达 1 次以上，培训内容包括党建、人员管理、业务管理等方面，根据评分标准，该指标得满分。	1.00	100%
		D302 档案管理完备性	1	考察部门档案管理的完备情况	-	完备	通用标准	考察内部人事、财务、专项、资产、日常工作等各项工作的档案管理的完备情况，每缺少一项档案扣除权重分的 25%，扣完为止。	内部人事、财务、专项、资产、日常工作等各项工作的档案齐全，都有专人管理，根据评分标准，该指标得满分。	1.00	100%
合计			100							78.82	78.82%

附件 2 满意度问卷报告

本次问卷调查共发放社会公众问卷 200 份，回收有效问卷 193 份，有效回收率 96.5%；共发放企业问卷 45 份，共回收有效问卷 43 份，有效回收率 95.56%。

根据满意度调查，社会公众满意度结果为 71.78%，具体结果如下：

附表 2-1 临汾市科学技术工作社会公众满意度问卷结果汇总

题目	满意度得分
您对临汾市科技局在引导本地区企业进行科技创新方面的满意程度	70.36%
您对临汾市科技局工作人员形象和服务态度的满意程度	73.68%
您对临汾市科技局信息公开（如奖励类政策、举办各项活动）的满意程度	70.16%
您对临汾市科技局对科技类政策解读和科技知识宣传的满意度	71.81%
您对临汾市科技局组织开展各类活动以及日常办公效率的满意度	75.65%
您对临汾市科技局在科技成果转化推广工作的整体满意程度	69.02%

社会公众希望改进信息平台，让更多的人了解新科技的技能；加快高新技术成果转化，普及科技技术知识宣传力度。

受益企业满意度结果为 93.1%，具体结果如下：

附表 2-2 受益企业满意度问卷结果汇总

题目	满意度得分
您对现行的科技项目财政补助政策兑现及时性的满意程度	93.02%
您对临汾市科技局在增强企业自主创新能力和发展高新技术产业中的政策引导工作的整体满意程度	95.35%
您对临汾市科技局办事效率的满意程度	95.81%
您对临汾市科技局在实施信息公开方面，如政务、财务和科技信息等方面的满意程度	95.35%
您对现行科技项目补助审批手续简便、合理性的满意程度	89.30%
您对现行科技项目财政补助标准、分配方式合理性的满意程度	89.77%

受益企业对临汾市科技的意见和建议如下：

1. 希望贵局能够持续加大对高新技术创新企业的支持，多方面组织学术、技术等方面的交流，取长补短，使企业创新力能够持续长远的发展下去。

2. 要进一步加强科技项目的申报工作，以使更多的科技项目投入临汾市，以带动临汾市工农业生产及社会各项事业快速发展，并设立新技术、新产品研发基金，鼓励企业大胆开展技术创新，以有效提高生产效率。

3. 加强科技、财政、税务等部门的协同合作，形成服务合力，组织培训和政策解读会，帮助企业准确把握项目申报新要求，指导帮助企业用好用足科技政策。

4. 加强科技项目等相关政策的培训，帮助企业准确把握项目申报新要求，指导帮助企业用好用足科技政策。

5. 定期组织各企业加强交流，增进合作，提高企业创新的积极性和信心。

6. 市长创新奖的范围再广点，数量再多点，鼓励发展中企业，形成重视科技创新的氛围。

附件 3 评审意见修改对照表

序号	评审意见	修改情况
1	建议结合国家、山西省和临汾市部门整体支出绩效评价的相关政策，对项目背景进行必要的描述和分析；	已修改
2	预算调整率较高，建议对调整原因和调整合理性进行分析；	已修改
3	对部门职能和组织架构只是简单罗列，建议结合项目进行重点分析和适当提炼；	已修改
4	评价对象中有部门管理、部门职责履行的内容，在评价中仅列出了制度情况，并未对制度的完整性、合理性形成结论，且未对制度执行情况进行分析；	已修改
5	预决算信息未在科技局门户网站及财政局门户网站公开，那么所提建议就不应该仅是加强网站管理的方面；	已修改
6	对办公楼房修缮进度缓慢的原因未进行深入分析，那么所提加快实施进度的建议可能就不可行；	已修改
7	关于人员编制与人数内容重复出现，建议合并描述；	已修改
8	大多数表格金额没有说明单位；	已修改
9	主要问题描述中“部分项目在 2018 年未实施，如科技创新券、科技研发项目资金、市长创新奖”，P53“市长创新奖共 15 个获奖单位”，建议核实；	已修改
10	对于多条引用并且仅引用同一个文件作为政策依据的，建议适当合并；	已修改
11	P16“与本部门的计划数相对于”、P36“实际在职人数 43 人，在职人员控制率”等，建议加强校对和排版工作；	已修改
12	绩效目标应该体现中长期与年度目标；	已修改
3	绩效目标的量化不足；	已修改
14	评价依据分类不当，如财政文件中列示党中央国务院文个；	已修改
15	绩效目标合理性分析内容文题不符，应从职能、资金、需求等方向分析；	已修改
16	P20 制度健全性指标，分析不足，制度之间的关系要了解；	已修改
17	指标分析中缺少扣分原因分析。	已修改
18	缺少政策方面内容。	已修改