

2021 年度永嘉县科学技术局
整体支出绩效评价报告

单 位：永嘉县科学技术局

主管部门：永嘉县人民政府

委托单位：永嘉县财政局

评价机构：浙江华明会计师事务所有限公司

二〇二二年八月三十一日

目 录

单位基础信息	6
摘 要	7
一、前言	8
(一) 单位基本情况	8
(二) 绩效目标	9
二、绩效评价工作情况	9
(一) 绩效评价目的	9
(二) 绩效评价框架	9
(三) 评价方法	14
(四) 绩效评价实施过程	14
三、项目绩效分析及评价结论	16
(一) 投入	16
(二) 过程	16
(三) 产出与效果	20
(四) 评价结论	22
四、存在的问题和建议	23
(一) 评价发现的问题	23
(二) 建议和改进举措	29
五、需要说明的事项	30

单位整体支出绩效评价评分结果

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标内容	指标评价标准及对应分值	得分
投入（共10分）	目标设定（共10分）	项目绩效目标	4	设立了项目绩效目标；目标明确；目标细化；目标量化	设有目标、目标明确 1 分；目标细化 1 分；目标量化 1 分。	2
		整体支出绩效目标合理性	3	部门（单位）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（单位）整体绩效目标与部门履职、年度工作任务的相符性情况。	评价要点：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。	3
		整体支出绩效指标明确性	3	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、可衡量，用以反映和考核部门（单位）整体绩效目标的明细化情况。	评价要点：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。	1.5
过程（共45分）	预算执行（20分）	预算完成率	5	预算完成率= $\frac{\text{预算完成数}}{\text{预算数}} \times 100\%$ 。	100%>结果 \geq 99%，得5分；99%>结果 \geq 90%，得3分；89%>结果 \geq 80%，得1分；结果<80%，得0分。	5
		预算调整率	2	预算调整率= $\frac{\text{预算调整数}}{\text{预算数}} \times 100\%$	结果 \leq 5%，得2分；10% \geq 结果>5%，得1分；结果>10%，得0分。	1
		在职人员控制率	2	在职人员控制率= $\frac{\text{在职人员数（含临时人员）}}{\text{编制数}} \times 100\%$ 。	结果 \leq 100%，得4分；110%>结果 \geq 100%，得2分；结果>110%，得0分。	2
		公用经费控制率	2	公用经费控制率= $\frac{\text{公用经费实际支出总额}}{\text{公用经费预算安排总额}} \times 100\%$	结果 \leq 100%，得2分；结果>100%，得0分。	2

		公款出国（境）费用控制率	2	公款出国（境）费用控制率=[公款出国（境）费用支出总额/公款出国（境）费用控制总额]×100%	结果≤100%，得2分；结果>100%，得0分。	2
		公务接待费用控制率	2	公务接待费用控制率=[公务接待费用支出总额/公务接待费用控制总额]×100%	结果≤100%，得2分；结果>100%，得0分。	2
		会议费控制率	2	会议费控制率=[本年度会议费支出总额/会议费用控制总额]×100%	结果≤100%，得2分；结果>100%，得0分。	2
		政府采购执行率	2	政府采购执行率=(实际政府采购金额/政府采购预算数)×100%	100%>结果≥95%，得2分；95%>结果≥90%，得1分；结果<89%，得0分。	1
		历年累计结转结余率	3	累计结转结余率=[本年度累计结转结余资金总额/本年度预算总额]×100%。	结果≤5%，得3分；10%≥结果>5%，得2分；结果>10%，得0分。	3
	预算管理(15分)	资金使用合规性	10	部门（单位）使用预算资金是否符合相关的预算财务管理制度的规定，用以反映和考核部门（单位）预算资金的规范运行情况。	评价要点： ①是否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规定； ②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续； ③项目的重大开支是否经过评估论证； ④是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。	8
		资金管理制度健全性	2	部门（单位）为加强预算资金管理、规范资金使用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（单位）预算资金管理制度对完成主要职责或促进社会发展的保障情况。	评价要点： ①是否已制定或具有预算资金管理制度； ②相关预算资金管理制度是否合法、合规、完整； ③相关预算资金管理制度是否得到有效执行。	1

		财政审计整改落实	3	是否对近三年内审计、财政等部门各项检查中、绩效评价发现违法违规问题整改（以 2018-2021 年中各级检查部门出具的检查报告为准）。	没发生违法违规问题的，得 3 分；发生违法违规行 为并积极制定措施全部整 改的，得 2 分；部分整改 的，得 1 分；未整改的， 得 0 分	1	
资产管理（8 分）		资产管理 制度 健全性	2	部门（单位）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（单 位）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。	评价要点： 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； ③相关资产管理制度是否 得到有效执行。	1	
		资产管理 安全性	4	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，用以反映和考核部 门（单位）资产安全运行情 况。	评价要点： 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。	1	
		固定资产 利用率	2	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%>结果≥99%，得 2 分； 99%>结果≥90%，得 1 分； 结果<89%，得 0 分。	1	
		产出数 量（20 分）	实际完成 率	20	根据部门（单位）年度主要 工作和重点工作实际，标识 具体明确的产出数量。	对照绩效目标，按实际产 出数量率计算得分	16.36
产出与 效果 （共 45 分）		产出质 量（10 分）	质量达标 率	10	根据部门（单位）年度主要 工作和重点工作实际，标识 具体明确的产出质量。	对照绩效目标，按实际产 出质量率计算得分	8.18

	履职效益（10分）	经济效益	10	根据部门（单位）年度主要工作和重点工作实际，标识所产生的直接或间接的经济效益	对照绩效目标，按经济效益实现程度计算得分	8.18
		社会效益		根据部门（单位）年度主要工作和重点工作实际，标识所产生的社会效益	对照绩效目标，按社会效益实现程度计算得分	
	满意度指标（5分）	公众、管理者与服务对象满意度	5	社会公众、管理者或服务对象对单位主要工作实施的满意程度	按收集到的社会公众、管理者或服务对象的满意率计算得分	3
合计	——	——	100	——	——	75.22
评价结论	<input type="checkbox"/> 优秀 100-90分； <input checked="" type="checkbox"/> 良好 89-75分； <input type="checkbox"/> 一般 74-60分； <input type="checkbox"/> 较差 59-0分					

单位基础信息

单位名称	永嘉县科学技术局
总体资金支出情况	可用资金总额：4,352.70 万元
	其中：本年年初预算资金 4,637.45 万元
	本年预算调减 284.75 万元
	基本支出：571.13 万元
	项目支出：3,781.57 万元
单位职责概述	贯彻执行党和国家、省、市有关科技、知识产权方面法律、法规和方针、政策；结合本县实际，研究制订科技管理和知识产权保护方面的政策，实施科技兴县战略；组织制订全县中、长期科技发展规划，编制年度科技计划；组织编制与实施高新技术产业发展规划和计划；负责管理、分配县级科技经费等。

评价机构：浙江华明会计师事务所有限公司

评价小组组长：侯晋慧

成 员：陈磊、王静、林江桦

摘 要

一、开展绩效评价的背景

政府财政支出绩效评价是近年来出现在政府公共支出管理领域的一项重要制度，其核心是强调公共支出管理中的目标与结果及其结果有效性的关系，形成一种新的、面向结果的管理理念和管理方式，以提高政府管理效率、资金使用效益和公共服务水平。

当前，随着我国经济的飞速发展，现实中的财政支出面临着“二律背反”，一方面是财政支出吃紧，主要为财政赤字逐年扩大、社会各方面需求膨胀；另一方面是财政支出和使用浪费严重；因此，急需对各方面财政支出进行绩效评价，以提高资金的使用效果，为政府的决策提供有力依据。

二、被评价单位基本情况

永嘉县科学技术局系永嘉县政府组成部门，主要职责：贯彻执行党和国家、省、市有关科技、知识产权方面法律、法规和方针、政策；结合本县实际，研究制订科技管理和知识产权保护方面的政策，实施科技兴县战略；组织制订全县中、长期科技发展规划，编制年度科技计划；组织编制与实施高新技术产业发展规划和计划；负责管理、分配县级科技经费等。

绩效评价报告正文

一、前言

(一) 单位基本情况

1、单位登记情况

永嘉县科学技术局取得统一社会信用代码 11330324002533556Y 号机关单位法人证书。负责人：吴晓仙。住所：浙江省温州市永嘉县上塘镇县前路 94 号。

2、单位机构设置

永嘉县科学技术局负责人（法定代表人）为吴晓仙同志。单位内部机构包括：办公室、工业科技科、农村与社会发展科技科三个科室。

3、人员情况

永嘉县科学技术局 2021 年末在编人员 25 人，其中：行政人员 8 人、事业人员 17 人。2021 年末实有临聘人员 3 人。

4、经费来源和使用情况

(1) 资金来源。年初财政预算资金 4,637.45 万元，当年调减预算 284.75 万元，可用资金 4,352.70 万元。

(2) 资金使用。当年使用资金 4,352.70 万元，具体如下：

基本支出：基本支出预算安排 575.85 万元，当年调减预算 4.72 万元，实际支出 571.13 万元，年末无结转结余，资金使用率 100.00%。详见下表：

单位：万元

项 目	批复预算数	调整数	调整后预算数	实际执行数	对比 “+、-”
基本支出	575.85	-4.72	571.13	571.13	0.00
其中： 人员经费	514.97	10.97	525.94	525.94	0.00
公用经费	60.88	-15.69	45.19	45.19	0.00

项目支出：项目支出预算安排 4,061.60 万元，当年预算调整减少 280.03 万元，实际支出 3,781.57 万元，年末无结转结余，资金使用率 100.00%。详见下表：

单位：万元

项 目	批复预算数	调整数	调整后预算数	实际执行数	对比 “+、-” (%)
项目支出	4,061.60	-280.03	3,781.57	3,781.57	0.00
科技项目	3,980.00	-236.51	3,743.49	3,743.49	0.00
科技合作交流	18.00	-14.96	3.04	3.04	0.00
科技人才培育和技术咨询服务	21.00	-7.54	13.46	13.46	0.00
科技活动和科技管理	30.00	-19.26	10.74	10.74	0.00
编外人员经费	12.60	-1.74	10.86	10.86	0.00

（二）绩效目标

整体支出绩效目标根据单位工作职能和发展规划，并结合年度工作计划而设置。主要包括投入类指标、过程类指标和产出类指标。产出类指标两项，包括产出数量、产出质量；效益类指标两项，包括经济效益、社会效益。

二、绩效评价工作情况

（一）绩效评价目的

整体支出绩效评价的开展，能帮助管理单位更好的了解和掌握单位整体资金的使用绩效，通过系统整理与分析项目实施中存在的问题，提出改善单位整体资金后续管理的建议，为后续资金的投入、分配和管理提供决策依据。

（二）绩效评价框架

绩效评价框架是开展绩效评价的核心。绩效评价框架包括评价准则、关键评价问题、评价指标、证据、证据来源、证据收集方法等。

绩效评价框架

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标内容	指标评价标准及对应分值	证据来源	证据收集方法
投入（共10分）	目标设定	项目绩效目标	4	设立了项目绩效目标；目标明确；目标细化；目标量化	设有目标、目标明确1分；目标细化1分；目标量化1分。	2021年各预算项目绩效目标申报表、2021年局总体工作任务（计划）、2021年上级主管局室（机关）对本局的所有考核任务清单。	询问查证法
		整体支出绩效目标合理性	3	部门（单位）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（单位）整体绩效目标与部门履职、年度工作任务的相符性情况。	评价要点：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。	2021年各预算项目绩效目标申报表、2021年局总体工作任务（计划）、2021年上级主管局室（机关）对本局的所有考核任务清单。	询问查证法
		整体支出绩效指标明确性	3	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、可衡量，用以反映和考核部门（单位）整体绩效目标的明细化情况。	评价要点：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。	2021年各预算项目绩效目标申报表、2021年局总体工作任务（计划）、2021年上级主管局室（机关）对本局的所有考核任务清单。	询问查证法
过程（共45分）	预算执行	预算完成率	5	预算完成率=[预算完成数/预算数]×100%。	100%>结果≥99%，得5分；99%>结果≥90%，得3分；89%>结果≥80%，得1分；结果<80%，得0分。	2021年预算下达报告、2021年年度中间预算调整数、2021年决算报告。	询问查证法
		预算调整率	2	预算调整率=[预算调整数/预算数]×100%	结果≤5%，得2分；10%≥结果>5%，得1分；结果>10%，得0分。	2021年年初预算数、2021年年度中间预算调整数。	询问查证法

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标内容	指标评价标准及对应分值	证据来源	证据收集方法
过程 (共 45 分)	预算执行	在职人员控制率	4	在职人员控制率=[在职人员数(含临时人员)/编制数]*100%。	结果≤100%,得4分;110%>结果≥100%,得2分;结果>110%,得0分。	机构编制委员会核定人员编制卡(2021年12月编制人员工资发放表)、临时人员审批记录(含临时人员合同、2021年12月临时人员工资发放表)。	询问查证法
		公用经费控制率	2	公用经费控制率=[公用经费实际支出总额/公用经费预算安排总额]×100%	结果≤100%,得2分;结果>100%,得0分。	2021年预算下达公用经费数、2021年决算报告。	询问查证法
		公款出国(境)费用控制率	2	公款出国(境)费用控制率=[公款出国(境)费用支出总额/公款出国(境)费用控制总额]×100%	结果≤100%,得2分;结果>100%,得0分。	2021 决算报表。	询问查证法
		公务接待费用控制率	2	公务接待费用控制率=[公务接待费用支出总额/公务接待费用控制总额]×100%	结果≤100%,得2分;结果>100%,得0分。	2021 决算报表。	询问查证法
		会议费控制率	2	会议费控制率=[本年度会议费支出总额/会议费用控制总额]×100%	结果≤100%,得2分;结果>100%,得0分。	2021 决算报表。	询问查证法
		政府采购执行率	2	政府采购执行率=(实际政府采购金额/政府采购预算数)×100%	100%>结果≥95%,得2分;95%>结果≥90%,得1分;结果<89%,得0分。	2021 决算报表。	询问查证法
		历年累计结转结余率	3	累计结转结余率=[本年度累计结转结余资金总额/本年度预算总额]×100%。	结果≤5%,得3分;10%≥结果>5%,得2分;结果>10%,得0分。	2021 决算报表、支出明细表。	询问查证法

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标内容	指标评价标准及对应分值	证据来源	证据收集方法
过程 (共 45 分)	预算管理	资金使用合理性	7	部门(单位)使用预算资金是否符合相关的预算财务管理制度的规定,用以反映和考核部门(单位)预算资金的规范运行情况。	评价要点:①是否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规定;②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续;③项目的重大开支是否经过评估论证;④是否符合部门预算批复和预期绩效目标确定的用途;⑤是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。	记账凭证。	询问查证法
		资金管理制度健全性	3	部门(单位)为加强预算资金管理、规范资金使用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(单位)预算资金管理制度对完成主要职责或促进社会发展的保障情况。	评价要点: ①是否已制定或具有预算资金管理制度; ②相关预算资金管理制度是否合法、合规、完整; ③相关预算资金管理制度是否得到有效执行。	预算管理办法、会计核算制度、公务卡结算制度、内部财务管理制度。	询问查证法
		财政审计整改落实	3	是否对近三年内审计、财政等部门各项检查中、绩效评价发现违法违规问题进行整改(以 2012-2014 年中各级检查部门出具的检查报告为准)。	没发生违法违规问题的,得 3 分;发生违法违纪行为并积极制定措施全部整改的,得 2 分;部分整改的,得 1 分;未整改的,得 0 分	记账凭证。	询问查证法
	资产管理	资产管理制度健全性	1	部门(单位)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(单位)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。	评价要点: 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; ③相关资产管理制度是否得到有效执行。	资产管理制度、固定资产盘点表、固定资产明细表。	询问查证法

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标内容	指标评价标准及对应分值	证据来源	证据收集方法
过程 (共 45 分)	资产管理	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,用以反映和考核部门(单位)资产安全运行情况。	评价要点: 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。	固定资产盘点表、现场盘点、固定资产明细表。	询问查证法
		固定资产利用率	2	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%>结果≥99%,得3分;99%>结果≥90%,得2分;结果<89%,得0分。	固定资产明细表、现场盘点。	询问查证法
产出与效果 (共 45 分)	产出指标	实际完成率	20	根据部门(单位)年度主要工作和重点工作实际,标识具体明确的产出数量。	对照绩效目标,按实际产出数量率计算得分	年终总结、成果资料、报告。	询问查证法
		质量达标率	10	根据部门(单位)年度主要工作和重点工作实际,标识具体明确的产出质量。	对照绩效目标,按实际产出质量率计算得分	年终总结、成果资料、报告。	询问查证法
	效益指标	经济效益	10	根据部门(单位)年度主要工作和重点工作实际,标识所产生的直接或间接的经济效益	对照绩效目标,按经济效益实现程度计算得分	活动资料、项目明细表、项目预算审核表。	询问查证法
		社会效益		根据部门(单位)年度主要工作和重点工作实际,标识所产生的社会效益	对照绩效目标,按社会效益实现程度计算得分	活动资料、项目明细表、项目预算审核表。	询问查证法
满意度指标	公众、管理者与服务对象满意度	5	社会公众、管理者或服务对象对单位主要工作实施的满意程度	按收集到的社会公众、管理者或服务对象的满意率计算得分	永嘉县科技局问卷调查。	询问查证法	

（三）评价方法

结合本次评价项目的特点，受托中介机构、评价组综合运用了座谈法、询问查证法。

1、座谈法：

由永嘉县财政局牵头，召集永嘉县科学技术局项目负责人与评价中介机构展开座谈，主要由永嘉县科学技术局负责人介绍机构的基本情况。

2、询问查证法：

本次评价为单位整体支出评价，涉及到永嘉县科学技术局财务、业务、管理等所有部门。评价组对永嘉县科学技术局内部机构进行了广泛的询问查证，除了核实财务数据和各项经济指标外，根据永嘉县科学技术局提供的年度重点工作计划和专项活动开展情况等资料，逐一进行了现场勘察，及时了解、收集到现场第一手资料，确保评价结果的客观、公正。

（四）绩效评价实施过程

永嘉县科学技术局 2021 年单位整体支出绩效评价项目，主要分为前期准备、综合评价、结果汇总和提交报告四个阶段。

1、前期准备

2022 年 6 月，永嘉县财政局下发了《关于开展 2022 年县级财政重点绩效评价的通知》（永财绩效〔2022〕195 号），作为项目评价的文件依据。2022 年 7 月，永嘉县财政局与浙江华明会计师事务所有限公司签订绩效评价委托协议，由其具体组织实施永嘉县科学技术局 2021 年单位整体支出项目绩效评价工作。

我所接受委托后，根据本项目情况，委派具有多年评价经验的侯晋慧任项目负责人，组建了包括侯晋慧、陈磊、王静、林江桦等成员在内的评价组，根据本次评价的实际需要分别展开工作，并完成永嘉

县科学技术局绩效评价方案的制定、评价方法的选择、指标体系设置等前期准备工作。

2、综合评价

评价组采取财务资料检查，实地调研等方式，对永嘉县科学技术局 2021 年单位整体支出项目进行综合评价。

(1) 财务资料检查。评价人员着重对永嘉县科学技术局预算申报和调整的合理、准确、完整性进行了测算；对预算执行情况和资金使用的合规、合理性，会计信息的真实性、完整性，进行了检查。

(2) 实地调研。评价组制定实地调研方案，根据评价单位年度重点工作任务和专项任务的完成情况进行实地勘察，并复核相关数据资料，掌握评价单位年度重点工作任务和专项任务的实际完成情况。

3、结果汇总

评价组根据收集到的资料和汇总数据分析结果对各指标进行打分，将打分结果提交项目负责人复核，在项目负责人复核确认的基础上撰写绩效评价报告初稿，并由项目负责人、部门负责人和法定代表人对绩效评价报告初稿进行三级复核。

4、提交报告

评价组向委托方、被评价单位提交经三级复核后的绩效评价报告初稿，在与委托方、被评价单位就绩效评价报告进行充分沟通并作必要的修改后，向委托方提交正式的绩效评价报告。

评价任务分解、分工和时间安排

序号	评价活动	产出	负责人	时间
1	前期工作	绩效评价方案的制定、评价方法的选择、指标体系设置	侯晋慧、陈磊、王静	2022-7
2	综合评价			
2-1	财务资料检查	证据资料的收集、分指标打分结果的得出	侯晋慧、陈磊、王静	2022-7
2-2	实地调研	证据资料的收集、分指标打分结果	侯晋慧、陈	2022-7

序号	评价活动	产出	负责人	时间
		的得出	磊、王静、林江桦	
3	结果汇总			
3-1	证据整理、汇总	初步评价结果的得出	侯晋慧、陈磊、王静、林江桦	2022-8
3-2	撰写绩效评价报告初稿	绩效评价报告初稿	侯晋慧、陈磊、王静	2022-8
4	提交报告			
4-1	与委托方和被评价单位的沟通	反馈意见	侯晋慧、陈磊、王静	2022-8
4-2	完善并形成绩效评价报告终稿	绩效评价报告终稿	侯晋慧、陈磊、王静	2022-8

三、项目绩效分析及评价结论

(一) 投入

1、绩效目标设定

根据 2021 年永嘉县科学技术局工作思路载明永嘉县科学技术局的整体目标已设立，目标基本明确、细化、合理，投入与产出基本匹配。但没有针对部门制度制定整体绩效目标，缺乏对整体目标的考核。

(二) 过程

1、预算完成率

单位年初预算安排 4,637.45 万元，预算调整减少 284.75 万元，决算支出 4,352.70 万元，年末无结转结余，预算执行率 100.00%。详见下表：

单位：万元

年初结转、结余			预算安排数		调整数		本年可用 资金	财政支付 数	执行率 (%)
单位预算		专项资金	单位预算	专项 资金	单位 预算	专项 资金			
年初结 转、结余	年中上 缴财政	年初结 转、结余							
0.00	0.00	0.00	4,637.45	0.00	-284.75	0.00	4,352.70	4,352.70	100.00

2、预算调整率

当年度预算调整减少 284.75 万元，预算调整率 6.14%。预算调整率=284.75/4,637.45*100%=6.14%。预算调整原因系：2021 年度项目预算减少等。

3、在职人员控制率

根据根据《永嘉县科学技术局基本情况表》载明：2021 年编制数为 25 人，临时人员批复数 3 人。

2021 年年末实际在职人数 28 人，其中：编制数 25 人、临时人员 3 人，在职人员控制率 100.00%。详见下表：

单位：人

	12 月
1、在编人员	25
1-1 在编在岗人员	25
其中：借出人员	0
借用人员	0
1-2 在编不在岗人员	0
2、临时人员	3
其中：借出人员	0
借用人员	0
在职人员数	28
3、编制数	25
4、编外用工人员批复数	3
在职人员控制率（%）	100.00

4、公用经费控制率

永嘉县科学技术局 2021 年公用经费预算数为 60.88 万元，预算调整减少 15.69 万元，2021 年公用经费决算数为 45.19 万元，公用经费控制率为 100.00%。

公用经费控制率=45.19/45.19*100%=100.00%

5、公款出国（境）费用控制率

永嘉县科学技术局 2021 年公款出国（境）费用预算数为 0.00 万元，2021 年公款出国（境）费用决算数为 0.00 万元。

6、公务接待费控制率

永嘉县科学技术局 2021 年公务接待费预算数为 2.50 万元，预算调整减少 1.51 万元，2021 年公务接待费决算数为 0.99 万元，公务接待费控制率为 100.00%。

公务接待费控制率=0.99/0.99*100%=100.00%

7、会议费控制率

永嘉县科学技术局 2021 年度未发生会议费支出。

8、政府采购执行率

当年度政府采购预算数 6,358.40 元，当年度实际支出数 5,749.84 元，政府采购执行率为 90.43%。

9、累计结转结余率

永嘉县科学技术局 2021 年度预算数 4,637.45 万元，年中预算调整减少 284.75 万元，调整后预算数 4,352.70 元，决算数 4,352.70 万元，年末无累计结转结余。

10、资金使用合规性

(1) 当年支出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规定。

(2) 部分资金的拨付履行了审批程序，但存在财务核算不正确、专家评审费列支不符合规定、经费列支依据不充分等问题。

(3) 不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。

11、管理制度健全性

永嘉县科学技术局制订了《中共永嘉县科学技术局党组会议议事制度》、《永嘉县科学技术局局长办公会议议事制度》、《永嘉县科学技术局差旅费管理制度》、《合同管理内部控制制度》、《预算管理内部控制制度》、《国有资产管理内部控制制度》、《收支管理内部控制制度》、《政府采购管理内部控制制度》等。

相关管理制度合法、合规，得到了有效的执行。

12、整改落实

根据江苏建圆建方工程管理咨询有限公司《科技活动和科技管理》、《2020年度科技项目》绩效复评结果反映：永嘉县科学技术局绩效目标设置不合理、绩效目标不量化和细化、未制定专项资金管理制度、未做满意度调查等。

永嘉县科学技术局针对前述绩效评价结果采取相应措施进行了整改，并制定了《县科技局专项资金管理办法》，但2021年度仍存在绩效设置不量化细化和未做满意度调查等问题。

13、资产管理制度健全性

(1) 单位制订了《国有资产管理制度》，制度合法、合规、完整，且基本得到有效执行。

(2) 实行固定资产统一管理，资产管理部门已建立固定资产台账，资产管理人定期进行盘点，基本做到账、卡、物三者相符。

14、资产管理安全性

(1) 资产保存较完整；当年年末资产总额2,902,513.00元，包括：办公楼用房、专用设备、通用设备和办公设备等。前述资产均纳入了资产云管理系统。经评价组盘点核实，13项资产盘亏，具体见下表：

单位：元

序号	资产名称	资产编码	资产原值	取得日期
1	联想电脑	2021100002170033	7,755.00	2002-04-04
2	HP电脑	2021100002170024	6,020.00	2006-03-28
3	联想电脑	2021100002170032	7,755.00	2002-04-04
4	联想电脑	2021100002170035	7,755.00	2002-04-04
5	联想电脑	2021100002170036	7,755.00	2002-04-04
6	HP电脑	2021100002170025	6,020.00	2006-03-28
7	电脑	2021100002170015	7,030.00	2009-12-29

序号	资产名称	资产编码	资产原值	取得日期
8	路由器	010042	13,850.00	2002-05-31
9	联想服务器	010033	13,500.00	2002-04-04
10	联想电脑	010224	7,755.00	2002-04-04
11	HP 电脑	010222	6,020.00	2006-03-28
12	电脑	010108	5,230.00	2009-10-22
13	HP 笔记本电脑	010069	14,200.00	2006-12-21
	合计		110,645.00	

(2) 资产配置较为合理，审计人员本次抽盘 47 项资产，存在 6 项资产闲置，闲置率达到 0.57%，相关闲置固定资产置分别存放于仓库、办公柜等处。

14、资产利用率

永嘉县科学技术局资产总额 2,902,513.00 元，抽盘闲置资产总额 97,841.80 元，盘亏资产总额 110,645.00 元，在用资产总额 2,694,026.20 元，资产利用率率达到 92.82%。

(三) 产出与效果

1、整体产出情况：

根据永嘉县科学技术局工作计划和预算绩效目标，2021 年度主要工作任务及目标完成率约为 86.30%。详见下表：

序号	项目内容	具体目标	完成情况	是否完成
1	工业科技研究开发项目	2021 年度共补助 12 个项目	2021 年度共补助 12 个项目	完成
2	农业科技类项目	农业新产品繁育技术推广达到 2 项	2021 年度补助大三红蜜柚引种项目与珍稀樱花品种引进项目	完成
3	新评高新技术企业	2021 年度补助新评高新技术企业奖励 30 家	2021 年累计奖励 2020 年新评高新技术企业 39 家	完成
4	复评高新技术企业	2021 年度补助复审通过高新技术企业 19 家	2021 年累计奖励 2020 年复审通过高新技术企业共计 19 家	完成
5	省科技型中小企业	2021 年度补助省科技型中小企业奖励 60 家	2021 年累计补助 2020 年省科技型中小企业奖励共计 62 家	完成
6	省高成长科技型企业	2021 年度补助省高成长型科技企业奖励 12 家	2021 年累计补助 2020 年省高成长型科技企业奖励 12 家	完成

序号	项目内容	具体目标	完成情况	是否完成
7	省级研究院	2021 年度补助 2020 年新认定省级研究院	2021 年累计补助 2020 年新认定省级企业研究院 4 家	完成
8	省级高新技术企业研发中心	2021 年度补助 4 家 2020 年新认定省级高新技术企业研究开发中心奖励	2021 年累计补助 2021 年新认定省级高新技术企业研究开发中心 4 家	完成
9	省级新产品奖励	2021 年度补助省级新产品鉴定奖励项目 200 项	2021 年累计补助 2020 年省级新产品鉴定奖励 156 项，补助 2021 年省级新产品鉴定奖励 53 项，合计补助 209 项	完成
10	省级重点农业企业研究院	补助新评定省级重点农业企业研究院 1 家	2021 年补助 2020 年新评定省级农业企业研究院浙江原野建设有限公司 1 家	完成
11	农业技术转移中心	引进创建省农业科学研究院永嘉技术转移中心	2021 年 6 月成立了“浙江省农业科学院永嘉技术转移中心”	完成
12	创新券兑付	2021 年度创新券兑现达到 1,000 万元以上	2021 年度累计兑现创新券金额 469.36 万元	未完成
13	发明专利项目验收	2021 年度验收 13 项发明专利	2021 年度累计补助 13 项发明专利产业化项目验收	完成
14	合作平台奖励	补助平台运行经费和绩效考核奖励	2021 年度补助兰州理工大学温州泵阀工程研究院 144 万元、杭州电子科技大学温州研究院有限公司永嘉教玩具创新院运行经费	完成
15	市级研发中心	2021 年补助 2020 年永嘉县市级研发中心 24 家	2021 年累计补助 2020 年市级研发中心 24 家	完成
16	编外人员经费	2021 年度编外人员数量达到 3 人	2021 年末编外人员数量达到 3 人	完成
17	科技合作交流	2021 年组织开展科技合作与交流达到 5 次以上	2021 年 3 月组织赴杭电学习考察；2021 年 4 月组织企业代表赴杭州科创飞地考察；2021 年 4 月开展“温州人才日”活动；2021 年 7 月组织企业代表和高校专家沙龙活动；2021 年 8 月组织相关部门与企业赴杭电开展校地合作交流活动	完成
18	科技三下乡	2021 年组织下乡次数达到 5 次	全年开展科技下乡活动 4 次，赠送名特优种子 4,000 多份，组织科技项目实地考察和专家立项评估咨询 1 次	完成
19	创新创业人才培养	2021 年创新讲堂和创新创业人才培养达到 6 次以上	2021 年举办创新讲堂 2 期，创新创业人才培养 1 期，农业技术培训班 3 期	完成
20	研发补助	企业研发后补助奖励 150 万	部分工作已经开展但尚未发放补助	未完成
21	众创空间建设	预算 200 万元	2021 年完成补助 41.40 万元	未完成

序号	项目内容	具体目标	完成情况	是否完成
22	地震普查	浙江省地震灾害风险普查	2021 年开展地震灾害风险调查以及数据入库	完成

2、效益情况

(1) 永嘉县科学技术局明确机关党建主体责任，为全面从严治党提供强有力的思想政治保障和组织保障。落实好上级各项部署要求，完善作风效能督查通报机制，营造了良好的营商环境。

(2) 推进兰理工两院新一轮提升共建，永嘉县提供学校校舍面积 29.92 亩，用于兰理工两院科研与教学。探索校地合作创新平台建设模式，与杭州电子科技大学共建杭电永嘉数字经济研究院，由杭电提供科研场地，永嘉县提供运营经费，实现人才和研发在杭州，人才使用和成果转化在永嘉。设立浙江省农业科学研究院永嘉技术转移中心，定期为县企业开展服务和成果转化。

(四) 评价结论

1、评分结果

评价指标	权重	评级分值	本项目得分	绩效评价
投入	10%	10	6.50	一般
过程	45%	45	33.00	良好
产出和效果	45%	45	35.72	良好
综合绩效	100%	100	75.22	良好

评价组根据评价指标体系的计分标准，对永嘉县科学技术局 2021 年单位整体支出项目“投入”、“过程”、“产出和效益”等三方面进行打分，综合评价得分 75.22 分，评价等次“良好”。

2、主要结论

本次永嘉县科学技术局整体支出绩效评价等次“良好”。永嘉县科学技术局在自身努力下，新增了创新主体，积极建设了创新平台以及科技成果转化与改革稳步推进，但存在部分项目没有及时完成、项

目资金支出存在问题、过程管理有待提升。

四、存在的问题和建议

（一）评价发现的问题

1、产出效益方面

（1）部分工作任务和绩效目标没有完成。

根据 2021 年永嘉县科学技术局工作思路及预期绩效目标，以下工作任务没有完成、绩效目标没有达到，包括：创新券兑付金额未达到年初设定值、2021 年创新讲堂和创新创业人才培育、企业研发后补助奖励 150 万、众创空间建设支出 200 万元等未达到年初设定值，导致效益发挥不足。

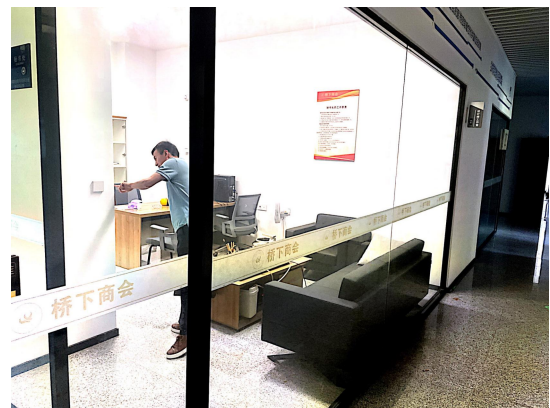
永嘉县科学技术局没有针对补助资金项目、创新服务项目等与提升政府服务相关的项目开展满意度调查，无法了解服务对象对项目的反馈情况。

（2）资金经济效益发挥不足。

2021 年 3 月财 16 号凭证列支快点（温州）防震减灾宣传费用 8,000.00 元，该宣传经费没有落实宣传内容、宣传时段、宣传针对性。

（3）项目效益发挥不足。

杭州电子科技大学温州研究院永嘉教玩具创新院项目，没有按照《共建杭州电子科技大学温州研究院永嘉教玩具创新院协议书》的规定配备人员、场所没有明确的显示牌、场地面积不足以支撑开展创新业务、没有达到协议书规定要求、产出效果一般。具体详见附件二。



2、预算绩效管理方面

(1) 预算编制不够准确。

①预算绩效目标申报表不准确、不完整。

永嘉县科学技术局提供的《编外人员经费预算绩效目标申报表》、《科学管理事务预算绩效目标申报表》、《科技项目预算绩效目标申报表》预算金额分别为 12.60 万元、69.00 万元、3,980.00 万元与自评表预算金额 10.86 万元、27.23 元、3,743.49 万元均不一致。

为提高完成率将“科技项目”的产出指标由“预计企业新增销售收入 5 亿元以上”调整为“企业专利产业化实现销售收入 3 亿元以上”，致使产出指标减少 2 亿元。

永嘉县科学技术局 2021 年度没有对创新券兑付项目设置绩效目标。

②绩效目标不细化、量化。

“科技项目”包括工业及专利产业化科技项目、科技创新奖励和产学研合作平台补助等 12 个子项目构成，前述项目统一以“科技项目”申报预算造成绩效目标难以衡量，各子项目均没有测算过程和测算依据，例如：“科技创新奖励”子项目预算金额 2,300.00 万元。具体见下表，

单位：元

序号	科技项目名称	预算数
1	工业及专利产业化科技项目立项经费	600.00
2	科技创新奖励	2,300.00
3	科技创新奖励（省补）	100.00
4	产学研合作平台补助	420.00
5	农业项目	140.00
6	农业项目（省补）	140.00
7	企业研发后补助奖励	150.00
8	众创空间建设	200.00
9	社会类项目	20.00
10	举办培训班 2 期	40.00
11	举办泵阀高级车工技能大赛	20.00
12	浙江省地震灾害风险普查专项经费	90.00

3、财务管理方面

（1）财务核算不正确

①会计科目使用错误。

2021 年 1 月财 7 号凭证列支县新华书店购买党内法规费用 400.00 元应列入“其他应付款-党费”，错计入“办公费”；银行收取费用直接冲减“其他应付款-利息收入”科目核算不正确，应列为单位费用列支，不应直接冲减应上缴财政的利息收入。

②长期挂账款项清理不及时

1) 长期挂账应缴财政专户款未予以上缴。2021 年 12 月 31 日其他应付款-利息收入 1,282.88 元挂账三年以上，未予上缴财政专户；

2) 长期挂账其他应收款予以收回或办理结算。具体包括：个人挂账 7,323.00 元、单位挂账 2,387,148.18 元，挂账清单详见附件三。

3) 长期挂账经费结余或其他款项不予处理。具体包括：其他应付款-有偿科技三费 2,417,935.26 元、其他应付款-催收费用（基金管理）68,146.33 元、其他应付款-借入款项 25,000.00 元、其他应

付款-县法院退款 12,000.00 元。

(2) 费用列支不符合规定、不充足

①后附依据不充足。2021 年 1 月财 12 号凭证列支程瑜华孵化器项目入驻专家评审费 2,400.00 元，没有提供评审时间、专家职称资料，无法判断评审费是否符合财政部门的规定。

②公务接待费用列支不合规。2021 年 3 月财 6 号凭证列支周某某铂尔曼酒店接待餐费 600.00 元，该项费用缺少接待函、审批单人员十名实际就餐人员五名等事项；2021 年 2 月财 3 号凭证列支王海龙入孵企业项目评审中餐永嘉宾馆的接待费 400.00 元，该事项存在缺少接待函、陪同人员四人接待人员仅三人等事项。

4、组织管理不到位

(1) 补助资金的产出数量和产出质量缺乏监管。

①科技创新券审核及发放存在多项问题。永嘉县科学技术局发放创新券存在创新券申请人和合同签订方不一致、合同要求付款金额与佐证资料不一致、研发成果佐证资料不齐全和审核程序有待完善等。详见附件一。

②违反专项资金的管理要求。2021 年 6 月 2 号凭证列支原野建设有限公司省级重点企业研究院奖励 1,000,000.00 元，永嘉县科学技术局没有对项目绩效运行实施监控，违反了《浙江省财政厅 浙江省科学技术厅关于下达〈2021 年第二批省科技发展专项资金〉的通知》（浙财科教〔2021〕11 号）规定：各地对照绩效目标加强对 2021 年第二批省科技发展专项资金使用管理，做好绩效运行监控、绩效评价等工作，确保年度绩效目标如期实现。

③长期合作分阶段投入资金类项目没有设定阶段考核任务。

永嘉县科学技术局负责管理监督杭州电子科技大学数字经济研究院，该项目于 2021 年 9 月开始实施，截止到 2021 年末共审批入驻

了九家企业，但永嘉县科学技术局未制订入驻企业 2021 年度的阶段性考核任务。

(2) 资产、票据管理有待加强。

①资产管理不到位。2021 年 8 月财 20 号凭证列支江南彩印泵阀标准技术第一、二期印刷费用印制 2,800 册费用为 28,000.00 元，永嘉县科学技术局没有对印制的泵阀标准技术册实施管理，目前不能掌握使用和结余册数。

②票据管理不合规。2021 年 4 月财 25 号支付永嘉县百诚家园劳务公司 1-3 月劳务派遣费 18,972.00 元，提供的增值税发票抬头“永嘉科技局”且未填写统一社会信用代码号；2021 年 10 月财 28 号收到杭州领见科技有限公司关于永嘉县自然灾害普查履约保证金 39,400.00 元，永嘉县科学技术局没有开具履约保证金的收款收据。

5、内部控制制度方面

(1) 采购制度建设不完善。永嘉县科学技术局尚未制订完善的采购制度，以明确政府采购范围以外的劳务、货物等采购流程，采购标准，采购规范等；

(2) 内部控制制度执行不到位

①部分制度没有得到有效执行，如：永嘉县科学技术局尚未粘贴固定资产标签，违反了《固定资产管理办法》第六条的第二点“负责资产动态库的登记、维护，资产条形码的打印工作”；

②服务或货物选聘供应商程序不到位。2021 年 9 月 41 号凭证列支永嘉县智博机电培训学校车工技能培训培训费用 104,750.00 元，没有对该项劳务实施询价或比价程序。

6、固定资产管理有待加强

(1) 部分固定资产盘亏。经审计人员抽盘盘点，发现部分固定资产存在盘亏，如下表所述：

序号	资产名称	资产编码	资产原值	取得日期
1	联想电脑	2021100002170033	7,755.00	2002-04-04
2	HP 电脑	2021100002170024	6,020.00	2006-03-28
3	联想电脑	2021100002170032	7,755.00	2002-04-04
4	联想电脑	2021100002170035	7,755.00	2002-04-04
5	联想电脑	2021100002170036	7,755.00	2002-04-04
6	HP 电脑	2021100002170025	6,020.00	2006-03-28
7	电脑	2021100002170015	7,030.00	2009-12-29
8	路由器	010042	13,850.00	2002-05-31
9	联想服务器	010033	13,500.00	2002-04-04
10	联想电脑	010224	7,755.00	2002-04-04
11	HP 电脑	010222	6,020.00	2006-03-28
12	电脑	010108	5,230.00	2009-10-22
13	HP 笔记本电脑	010069	14,200.00	2006-12-21
	合计		110,645.00	

(2) 资产账实不符。固定资产财务账上资产编码为 2021100003465636 和 030002 的办公用房，两项办公用房现状是已拆除，绿化改造成草坪，永嘉县科学技术局未进行账务转销处理。

(二) 建议和改进举措

1、加强年度主要工作的管理，提高工作效率

单位加强对年度主要工作的管理，提高效率，确保工作任务的及时完成，对于不能完成的任务因及时年中进行预算调整，同时调整预算绩效目标。单位下达工作任务时，应明确项目负责人，负责工作任务的组织、监管，确保工作任务的及时完成。对于上年未完成的工作任务，应重点关注，尽快完成，主管部门定期对工作进度、质量组织跟踪监察，同时加强开展项目满意度调查。

2、提高预算管理

加强年初预算编制的准确性，自评表预算数与项目目标申报表的预算数应当一致；年初设置的绩效目标的调整应当随着预算调整而调整，杜绝指标修改的随意性；绩效指标应当设置全面，应根据下年的任务数进行设置；“科技项目”设置应当细化、量化，应当结合项目实际情况将“科技项目”的子项目具体作为预算项目进行申报。

3、提高财务管理

加强财务核算水平，严格按照会计准则并结合业务的经济实质来进行核算；长期挂账的科目应当及时进行处理；聘请专家评审费支出后附依据应当包括专家的课时、专家职称以及专家签字；公务接待应当后附接待函，接待人员十名以内的陪餐人员不应当超过三名。

3、加强组织管理

加强科技创新券的审核，对于载体原始凭证的完整性以及后续的合同执行情况应当严格进行审核，付款凭证以及发票的合计金额应当与合同总金额相一致，并且应当关注研发成果的完整性，对于创新券编号为 2019121300040 的，建议由专家审核后退还兑付金额；省级重点研究院应当做好后续绩效监督；补助类项目建议由科技局经办人收集资料并进行实质性审核，再由第三方机构或者专家进行复审。

4、加强资产管理

永嘉县科学技术局应当对盘亏的固定资产查找原因并及时进行账务处理，提高资产利用率，资产采购应严格根据资产管理制度执行；

5、完善内部控制制度

完善采购管理制度，同时加强制度执行，严格按照内部控制制度的相关规定执行预算编制、收支审批、政府采购、资产管理等事项，对预算业务、收支业务、政府采购、资产管理、建设项目和合同管理等实施定期轮岗。

五、需要说明的事项

(一)本所及评价人员与委托评价单位和项目实施单位之间不存在任何特殊的、需要回避的利害关系，评价人员在评价过程恪守了职业道德规范。

(二)本报告使用人对评价结果的把握应建立在对本报告所提供的有关评价结果的各项条件及说明的认真阅读和理解的基础之上。

(三)永嘉县科学技术局的责任是提供与形成本项目绩效评价报告相关的基础工作材料和项目资金财务核算等相关资料，并对其真实性、合法性、完整性负责。

整体支出绩效评价指标体系

序号	一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标内容	指标评价标准及对应分值	指标实际完成情况及依据	得分
1	投入(共10分)	目标设定(共10分)	项目绩效目标	4	设立了项目绩效目标；目标明确；目标细化；目标量化	设有目标1分；目标明确1分；目标细化1分；目标量化1分。	1. 2021年各预算项目绩效目标申报表； 2. 2021年局总体工作任务(计划)； 3. 2021年上级主管局室(机关)对本局的所有考核任务清单。	2.000
2			整体支出绩效目标合理性	3	部门(单位)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(单位)整体绩效目标与部门履职、年度工作任务的相符性情况。	评价要点：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。	1. 2021年各预算项目绩效目标申报表； 2. 2021年局总体工作任务(计划)； 3. 2021年上级主管局室(机关)对本局的所有考核任务清单； 4. 局机关“三定”方案； 5. 2021年县委、县政府对局机关的任务下达清单。	3.000
3			整体支出绩效指标明确性	3	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、可衡量，用以反映和考核部门(单位)整体绩效目标的明细化情况。	评价要点：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。	同1。	1.500
4	过程(共45分)	预算执行(22分)	预算完成率	5	预算完成率=[预算完成数/预算数]×100%。	100%>结果≥99%，得5分；99%>结果≥90%，得3分；89%>结果≥80%，得1分；结果<80%，得0分。	1. 2021年预算下达报告(或预算申报审批表)； 2. 2021年年度中间预算调整数； 3. 2021年决算报告。	5.000
5			预算调整率	2	预算调整率=[预算调整数/预算数]×100%	结果≤5%，得2分；10%≥结果>5%，得1分；结果>10%，得0分。	1. 2021年年初预算数(或预算申报审批表)； 2. 2021年年度中间预算调整数。	1.000
6			在职人员控制率	2	在职人员控制率=[在职人员数(含临时人员)/编制数]×100%	结果≤100%，得2分；110%>结果≥100%，得1分；结果>110%，得0分。	1. 机构编制委员会核定人员编制卡(2021年12月编制人员工资发放表)； 2. 临时人员审批记录(含临时人员合同、2021年12月临时人员工资发放表)；	2.000

整体支出绩效评价指标体系

序号	一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标内容	指标评价标准及对应分值	指标实际完成情况及依据	得分
7	过程(共45分)	预算执行(22分)	公用经费控制率	2	公用经费控制率=[公用经费实际支出总额/公用经费预算安排总额]×100%	结果≤100%，得2分；结果>100%，得0分。	1. 2021年预算下达公用经费数(或预算申报审批表)； 2. 2021年决算报告列示公用经费列支数。	2.000
8			公款出国(境)费用控制率	2	公款出国(境)费用控制率=[公款出国(境)费用支出总额/公款出国(境)费用控制总额]×100%	结果≤100%，得2分；结果>100%，得0分。	1. 2021年预算下达因公出国费用(或预算申报审批表)； 2. 2021年决算报告列示因公出国费用。	2.000
9			公务接待费用控制率	2	公务接待费用控制率=[公务接待费用支出总额/公务接待费用控制总额]×100%	结果≤100%，得2分；结果>100%，得0分。	1. 2021年预算下达公务接待费用(或预算申报审批表)； 2. 2021年决算报告列示公务接待费用。	2.000
10			会议费控制率	2	会议费控制率=[本年度会议费支出总额/会议费用控制总额]×100%	结果≤100%，得2分；结果>100%，得0分。	1. 2020年会议费列支明细表(财务账套导出明细账)； 2. 2021年会议费列支明细表(财务账套导出明细账)。	2.000
11			政府采购执行率	2	政府采购执行率=(实际政府采购金额/政府采购预算数)×100%	100%>结果≥95%，得2分；95%>结果≥90%，得1分； 结果<89%，得0分。	1. 2021年政府采购预算数(或预算申报审批表)(须提供政府采购预算表，包括采购类型、采购内容、采购数量等)； 2. 2021年政府采购决算数(须提供政府采购明细表，包括采购类型、采购内容、采购数量等)。	1.000
12			累计结转结余率	3	累计结转结余率=[本年度累计结转结余资金总额/本年度预算总额]×100%	结果≤5%，得3分；10%≥结果>5%，得2分；结果>10%，得0分。	1. 2021年预算下达报告(或预算申报审批表)； 2. 2021年决算报告。	3.000
13	过程(共45分)	预算管理(15分)	资金使用合规性	10	部门(单位)使用预算资金是否符合相关的预算财务管理制度的规定，用以反映和考核部门(单位)预算资金的规范运行情况。	评价要点：①是否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规定；②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续；③项目的重大开支是否经过评估论证；④是否符合部门预算批复和预期绩效目标确定的用途；⑤是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。	1. 局关于差旅费、会议费、招待费等费用标准制度； 2. 局财务资金列支审批制度、财务管理制度、资产管理制度、决策管理制度等；(请提供完整的制度，否则视同制度缺少而扣分)； 3. 2021年度会计凭证(提供评价人员)、会计账套(会计账套由评价人员电脑取数)。	8.000

整体支出绩效评价指标体系

序号	一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标内容	指标评价标准及对应分值	指标实际完成情况及依据	得分
14	过程(共45分)	预算管理(15分)	资金管理制度健全性	2	部门(单位)为加强预算资金管理、规范资金使用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(单位)预算资金管理制度对完成主要职责或促进社会发展的保障情况。	评价要点: ①是否已制定或具有预算资金管理制度; ②相关预算资金管理制度是否合法、合规、完整; ③相关预算资金管理制度是否得到有效执行。	1.局所有制度。	1.000
15			财政审计整改落实	3	是否对近三年内审计、财政等部门各项检查中、绩效评价发现违法违规问题进行整改(以2018-2021年中各级检查部门出具的检查报告为准)。	没发生违法违规问题的,得3分;发生违法违规违纪行为并积极制定措施全部整改的,得2分;部分整改的,得1分;未整改的,得0分	1.2019年-2021年局所有审计、财政监督检查和绩效评价报告; 2.针对前述报告的整改报告。	1.000
16		资产管理(8分)	管理制度健全性	2	部门(单位)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(单位)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。	评价要点:①是否已制定或具有资产管理制度;②相关资金管理制度是否合法、合规、完整;③相关资产管理制度是否得到有效执行。	1.局所有资产管理方面的制度。	1.000
17			资产管理安全性	4	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,用以反映和考核部门(单位)资产安全运行情况。	评价要点: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。	1.局2021年度资产盘点记录; 2.局各机关及各工作人员的资产配置情况; 3.局资产云资产明细、财务资产明细、实物盘点明细; 4.局资产出租情况,提供租赁合同及租金收取的会计凭证和原始凭证。	1.000
18			固定资产利用率	2	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%>结果≥99%,得2分;99%>结果≥90%,得1分;结果<89%,得0分。	1.局各机关及各工作人员的资产配置情况; 2.局资产闲置明细清单; 3.局资产云资产明细、财务资产明细、实物盘点明细。	1.000

整体支出绩效评价指标体系

序号	一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标内容	指标评价标准及对应分值	指标实际完成情况及依据	得分
19	产出与效果(共45分)	产出指标(30分)	产出数量	20	根据部门(单位)年度主要工作和重点工作实际,标识具体明确的产出数量	对照绩效目标,按实际产出数量率计算得分	1.2021年各预算项目绩效目标申报表; 2.2021年局总体工作任务(计划); 3.2021年上级主管局室(机关)对本局的所有考核任务清单。 4.局各部门绩效目标完成情况(并提供佐证,无佐证视同未完成); 5.2021年局总体工作总结; 6.上级主管局室安排本局任务的完成情况(并提供佐证,无佐证视同未完成)。	16.360
20			产出质量	10	根据部门(单位)年度主要工作和重点工作实际,标识具体明确的产出质量	对照绩效目标,按实际产出质量率计算得分	1.2021年各预算项目绩效目标申报表; 2.2021年局总体工作任务(计划); 3.2021年上级主管局室(机关)对本局的所有考核任务清单。 4.局各部门绩效目标考核情况(并提供佐证,无佐证视同考核不合格); 5.2021年局总体工作总结; 6.上级主管局室安排本局任务的考核情况(并提供佐证,无佐证视同考核不合格)。	8.180
21		效益指标(10分)	经济效益	2	根据部门(单位)年度主要工作和重点工作实际,标识所产生的直接或间接的经济效益	对照绩效目标,按经济效益实现程度计算得分	1.局实施的各类项目对经济发展的直接、间接效益情况及佐证。	1.640
22			社会效益	8	根据部门(单位)年度主要工作和重点工作实际,标识所产生的社会效益	对照绩效目标,按社会效益实现程度计算得分	1.局实施的各类项目对社会稳定等的直接、间接效益情况及佐证。	6.540
23	产出与效果(共45分)	满意度指标(5分)	在职人员和群众满意度	5	社会公众、管理者或服务对象对单位主要工作实施的满意程度	按收集到的在职人员或群众的满意率计算得分	1.评价组设定电子问卷回复情况。	3.000
24	合计	——	——	100	——	——	——	75.220

1.请贵局根据指标对应的评价资料按每个指标为一个文件夹方式提供评价组。

2.除前述资料外应提供以下基础性资料:项目单位信用代码证;局机构设置情况、局成立批文、2020年预算报告和决算报告、2021年预算报告和决算报告。

创新券项目

序号	标题	创新券编号	合同甲方	载体名称	合同金额	补助金额	存在的问题
1	创新券审核不到位	2019121300040	浙江顺天传动科技股份有限公司	温州职业技术学院(科技成果转化中心)	500,000.00	48,300.00	申报材料审核不到位。 ①合同500,000.00元，已支付金额为98,300.00元（其中包括创新券金额48,300.00元），合同当中没有明确已付款金额的对应阶段性的成果； ②浙江顺天传动科技股份有限公司与温州职业技术学院(科技成果转化中心)签订的合同约定研究开发按照四个阶段来进行，本项目仅支付第一期款项50,000.00元合同即终止，创新券应补助金额为30,000.00元，科技局核定补助金额为48,300.00元。
2	创新券审核不到位	2019120500141	浙江佳龙电子有限公司	温州职业技术学院(科技成果转化中心)	100,000.00	50,000.00	申报材料审核不到位。合同约定研究开发成果交付时间为2020年12月1日之前，实际验收研发成果时间为2021年3月16日。
3	合同签订载体与系统载体库名称不一致	2019121600230	浙江登宝科技有限公司	温州职业技术学院(科技成果转化中心)	70,000.00	40,000.00	根据《多功能护腰西服的研发》合同显示乙方为温州市职业技术学院（科技成果转化推广中心），系统载体库名称为温州市职业技术学院（浙江省温州轻工机械技术创新服务平台）。
4	创新券缺乏前置性程序	2020061900173	浙江鸿顺医疗科技有限公司	温州大学激光与光电智能制造研究院	90,000.00	50,000.00	申请人为浙江鸿顺医疗科技有限公司，与载体温州大学激光与光电智能制造研究院签订的医疗内窥镜安卓APP开发涉及的专业性较强，永嘉县科学技术局未组织相应的专家进行验收。
5	创新券审核制度不够完善	-	-	-	-	-	由于创新券提供的对象涉及的研发、设计服务具有较强的专业性和创新性，对于该类服务应引入相关领域的专家对该类服务进行评审，确定该类服务的真实性和创新性
6	创新券审核制度不够完善	-	-	-	-	-	创新券审核涉及的自付金额、发票、合同和付款凭证等，有必要聘请独立第三方机构（如：会计师事务所等）介入实施审核，确定补助的准确性

杭电教玩具创新院项目

序号	标题	存在的问题
1	协议执行不到位	根据《共建杭州电子科技大学温州研究院永嘉教玩具创新院协议书》显示“永嘉创新院”由杭州电子科技大学温州研究院选派1-2名固定人员和5名流动人员组成创新团队，流动人员主要为企业提供技术咨询以及技术服务，在整个过程中起到重要的作用，根据打卡记录显示部分月份均无流动人员，场所没有明显的显示牌。
2	产出效益一般	审计人员通过亲自走访永嘉教玩具创新院发现永嘉教玩具创新院办公场所仅约100平方，场地面积不够充足导致部分流动人员无法进行办公且永嘉教玩具创新院与企业开展研发项目由于合作成本和认知程度上的差异导致项目难以落地，导致实际效益难以充分发挥。
3	协议执行不到位	根据《共建杭州电子科技大学温州研究院永嘉教玩具创新院协议书》显示“联合高校和永嘉主要教玩具企业，成立教玩具设计协会”，目前尚未设立。
4	协议执行不到位	根据《共建杭州电子科技大学温州研究院永嘉教玩具创新院补充协议书》显示杭州电子科技大学温州研究院应当向永嘉创新院派驻3名常驻人员（其中具有全日制硕士学位或中级职称以上的专业技术人员1名），截止到2022年7月永嘉教玩具创新院常驻人员为2名，无全日制硕士学位或中级职称以上专业技术人员。
5	产出效益一般	2021年度永嘉教玩具创新院为企业提供设计服务仅落地6项成果，效益发挥不足。

其他应收款长期挂账情况

序号	挂账科目	挂账单位	挂账金额
1	其他应收款-单位	碧莲陶瓷厂	3,500.00
2	其他应收款-个人	陈久丰	1,000.00
3	其他应收款-单位	大若岩(陈康生)	8,000.00
4	其他应收款-个人	戴海仙	5,523.00
5	其他应收款-单位	陡门(刘燕高)	20,000.00
6	其他应收款-单位	枫林湖西(周星辉)	10,000.00
7	其他应收款-单位	公利酵母化工实验	1,000.00
8	其他应收款-单位	罐头厂	4,054.00
9	其他应收款-单位	国粹胶股蓝研究所(陈谦)	50,000.00
10	其他应收款-单位	航空公司	1,000.00
11	其他应收款-单位	鹤盛(谢品信)	7,500.00
12	其他应收款-单位	黑木耳研究所(陈志勇)	50,000.00
13	其他应收款-单位	华联电子实业有限公司	3,600.00
14	其他应收款-单位	华能电子有限公司(潘建士)	400,000.00
15	其他应收款-单位	黄南深龙村(暨余明)	66,500.00
16	其他应收款-单位	黄田林溪畜牧场(金南溪)	20,000.00
17	其他应收款-单位	江北闭门器厂	50,000.00
18	其他应收款-单位	江北浦西金加庭	1,500.00
19	其他应收款-单位	江北永固磁性黑板厂	3,000.00
20	其他应收款-单位	金达机械厂	3,500.00
21	其他应收款-单位	金南溪	1,000.00
22	其他应收款-单位	金士达机械制造厂(陈文权)	100,000.00
23	其他应收款-单位	李本富.南方绞股兰	5,200.00
24	其他应收款-个人	李本林	800.00
25	其他应收款-单位	瓯北液压设备厂	2,000.00
26	其他应收款-单位	三江联中农场	3,924.68
27	其他应收款-单位	上塘鹤鹑养殖场(李本林)	20,000.00
28	其他应收款-单位	上塘前一村(胡明生)	20,000.00
29	其他应收款-单位	石染(郑九江)	15,000.00
30	其他应收款-单位	石染乡政府(孙力言)	22,223.00
31	其他应收款-单位	食用菌实验场吴进方	1,200.00
32	其他应收款-单位	市科委(董庆多)	20,000.00
33	其他应收款-单位	丝织地毯厂	10,000.00
34	其他应收款-单位	藤家垅等	1,200.00
35	其他应收款-单位	温州华能发展公司	9,600.00
36	其他应收款-单位	温州民科联	10,000.00
37	其他应收款-单位	温州三跃降解树脂有限公司	150,000.00
38	其他应收款-单位	温州三跃降解树脂	4,500.00
39	其他应收款-单位	西源乡藤家垅村(谷仁余)	30,000.00
40	其他应收款-单位	溪洋乡政府	50,000.00
41	其他应收款-单位	下岙食用菌实验场(陈步钦)	70,000.00
42	其他应收款-单位	县碧莲陶瓷厂(潘益锋)	100,000.00
43	其他应收款-单位	县城关大顺养鸽场(黄建顺)	5,000.00
44	其他应收款-单位	县地毯厂	10,000.00
45	其他应收款-单位	县府办	14,300.00
46	其他应收款-单位	县工行	31,416.50
47	其他应收款-单位	县罐头厂(吴亦毅)	100,000.00

48	其他应收款-单位	县华联电子实业有限公司(叶可英,蒋良星)	100,000.00
49	其他应收款-单位	县计算机研究所	100,000.00
50	其他应收款-单位	县林业技术推广站	11,000.00
51	其他应收款-单位	县名茶公司	40,000.00
52	其他应收款-单位	县南方绞股蓝公司(杨淑眉)	82,000.00
53	其他应收款-单位	县生态农场(陈久锋)	12,300.00
54	其他应收款-单位	县食用菌实验场(吴进芳)	30,000.00
55	其他应收款-单位	县特种药材种养殖场(李光妹)	10,000.00
56	其他应收款-单位	县液压站	100,000.00
57	其他应收款-单位	县饮料厂	40,000.00
58	其他应收款-单位	县再生棉制品设备厂	7,000.00
59	其他应收款-单位	巽宅下一村(陈光永)	20,000.00
60	其他应收款-单位	岩坦闪坑、西塘村(戴海隆、李本富)	63,000.00
61	其他应收款-单位	饮料厂	2,130.00
62	其他应收款-单位	永嘉电器厂(郑庆海)	130,000.00
63	其他应收款-单位	中塘蘑菇种植场(胡文墨)	15,000.00
64	其他应收款-单位	竹木工艺研究所(卢智元)	100,000.00
65	其他应收款-单位	自控仪器厂	15,000.00
		合计	2,394,471.18