

2018 年陆丰市科学技术协会部门决算报 告

目 录

第一部分 陆丰市科学技术协会 概况

- 一、部门主要职责
- 二、部门决算单位构成

第二部分 陆丰市科学技术协会 2018 年部门决算表

- 一、收入支出决算总表
- 二、收入决算表
- 三、支出决算表
- 四、财政拨款收入支出决算总表
- 五、一般公共预算财政拨款支出决算表
- 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表
- 七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表
- 八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

第三部分 陆丰市科学技术协会 2018 年部门决算情 况说明

第四部分 名词解释

第五部分 陆丰市科学普及项目绩效评价报告

第一部分 陆丰市科学技术协会概况

（一）部门主要职责

陆丰市科学技术协会的主要职责是：（1）贯彻党和政府的科技方针、政策，协助党委做好知识分子工作和青少年科技教育工作。表彰奖励优秀科技工作者，举荐科技人才。反映科技工作者参与地方性的政治协商、科技决策和民主监督；（2）开展科学技术宣传，普及科学技术知识，推广先进技术；组织各类科技培训、咨询活动；（3）开展学术交流，活跃学术思想，促进科技进步和经济发展；（4）开展科学论证，提出决策建设；接受政府的委托承担科技项目评估、成果鉴定等任务；（5）指导所属团体的业务工作，协调所属团体之间的关系，促进自然科学与社会科学结合；（6）协管农民技术人员的技术职称评定晋升工作；（7）兴办为学术活动、科技普及和为科技工作者、科技团体服务的事业；（8）完成市委、市政府和上级科协交办的各项任务。

（二）部门决算单位构成

按照部门决算编报要求，纳入陆丰市科学技术协会本级2018年部门决算编报范围的单位共1个，我部门没有下属单位，按照部门决算编报要求，单独编制本部门决算。

市科协内设机构为2个部（室），设有办公室和普及部。根据陆丰市定编文件规定，市科协机关人员编制6名。现有在职人员7名，退休人员9名，财政遗嘱供养1名。

第二部分 陆丰市科学技术协会 2018 年部门决算表

表 1

收入支出决算总表

部门： 陆丰市科学技术协会

单位：万元

收入			支出		
项 目	行次	决算数	项 目	行次	决算数
栏 次		1	栏 次		2
一、财政拨款收入	1	155.73	一、一般公共服务支出	26	0.00
二、上级补助收入	2	0.00	二、外交支出	27	0.00
三、事业收入	3	0.00	三、国防支出	28	0.00
四、经营收入	4	0.00	四、公共安全支出	29	3.00
五、附属单位上缴收入	5	0.00	五、教育支出	30	0.00
六、其他收入	6	0.01	六、科学技术支出	31	110.32
	7		七、文化体育与传媒支出	32	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	33	10.18
	9		九、医疗卫生与计划生育支出	34	2.16
	10		十、节能环保支出	35	0.00

收入支出决算总表

部门： 陆丰市科学技术协会

单位： 万元

收入			支出		
项 目	行次	决算数	项 目	行次	决算数
栏 次		1	栏 次		2
	11		十一、城乡社区支出	36	0.00
	12		十二、农林水支出	37	0.00
	13		十三、交通运输支出	38	0.00
	14		十四、资源勘探信息等支出	39	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	40	0.00
	16		十六、金融支出	41	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	42	0.00
	18		十八、国土海洋气象等支出	43	0.00
	19		十九、住房保障支出	44	3.47
	20		二十、粮油物资储备支出	45	0.00
	21		二十一、其他支出	46	4.00
本年收入合计	22	155.75	本年支出合计	47	133.13
用事业基金弥补收支差额	23	0.00	结余分配	48	0.00

表 1

收入支出决算总表

部门： 陆丰市科学技术协会

单位： 万元

收入			支出		
项 目	行次	决算数	项 目	行次	决算数
栏 次		1	栏 次		2
年初结转和结余	24	25.05	年末结转和结余	49	47.67
总计	25	180.80	总计	50	180.80

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结转情况。

收入决算表

部门：陆丰市科学技术协会

单位：万元

项 目		本年收入合 计	财政拨款收入	上级补助收入	事业收入	经营收入	附属单位上缴 收入	其他收入
功能分类 科目编码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
	合计	155.75	155.73	0.00	0.00	0.00	0.00	0.01
204	公共安全支出	3.00	3.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20402	公安	3.00	3.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2040211	禁毒管理	3.00	3.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
206	科学技术支出	132.93	132.92	0.00	0.00	0.00	0.00	0.01
20601	科学技术管理事务	87.93	87.92	0.00	0.00	0.00	0.00	0.01
2060101	行政运行	84.93	84.92	0.00	0.00	0.00	0.00	0.01
2060199	其他科学技术管理 事务支出	3.00	3.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20607	科学技术普及	45.00	45.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2060702	科普活动	45.00	45.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支 出	10.18	10.18	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

收入决算表

部门：陆丰市科学技术协会

单位：万元

项 目		本年收入合 计	财政拨款收入	上级补助收入	事业收入	经营收入	附属单位上缴 收入	其他收入
功能分类 科目编码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
	合计	155.75	155.73	0.00	0.00	0.00	0.00	0.01
20805	行政事业单位离退 休	10.18	10.18	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	归口管理的行政单 位离退休	8.73	8.73	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080599	其他行政事业单位 离退休支出	1.45	1.45	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	医疗卫生与计划生 育支出	2.16	2.16	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	2.16	2.16	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	2.16	2.16	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	3.47	3.47	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	3.47	3.47	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	3.47	3.47	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	4.00	4.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

收入决算表

部门：陆丰市科学技术协会

单位：万元

项 目		本年收入合 计	财政拨款收入	上级补助收入	事业收入	经营收入	附属单位上缴 收入	其他收入
功能分类 科目编码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
	合计	155.75	155.73	0.00	0.00	0.00	0.00	0.01
22999	其他支出	4.00	4.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2299901	其他支出	4.00	4.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

表 3

支出决算表

部门： 陆丰市科学技术协会

单位： 万元

项 目		本年支出合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	经营支出	对附属单位补助支出
功能分类科目编码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
	合计	133.13	108.63	24.50	0.00	0.00	0.00
204	公共安全支出	3.00	3.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20402	公安	3.00	3.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2040211	禁毒管理	3.00	3.00	0.00	0.00	0.00	0.00
206	科学技术支出	110.32	85.82	24.50	0.00	0.00	0.00
20601	科学技术管理事务	85.82	85.82	0.00	0.00	0.00	0.00
2060101	行政运行	82.82	82.82	0.00	0.00	0.00	0.00
2060199	其他科学技术管理事务支出	3.00	3.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20607	科学技术普及	24.50	0.00	24.50	0.00	0.00	0.00
2060702	科普活动	24.50	0.00	24.50	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	10.18	10.18	0.00	0.00	0.00	0.00

支出决算表

部门： 陆丰市科学技术协会

单位： 万元

项 目		本年支出合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	经营支出	对附属单位补助支出
功能分类 科目编码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
	合计	133.13	108.63	24.50	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位离退休	10.18	10.18	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	归口管理的行政单位 离退休	8.73	8.73	0.00	0.00	0.00	0.00
2080599	其他行政事业单位离 退休支出	1.45	1.45	0.00	0.00	0.00	0.00
210	医疗卫生与计划生育 支出	2.16	2.16	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	2.16	2.16	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	2.16	2.16	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	3.47	3.47	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	3.47	3.47	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	3.47	3.47	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	4.00	4.00	0.00	0.00	0.00	0.00

支出决算表

部门： 陆丰市科学技术协会

单位：万元

项 目		本年支出合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	经营支出	对附属单位补助支出
功能分类 科目编码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
	合计	133.13	108.63	24.50	0.00	0.00	0.00
22999	其他支出	4.00	4.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2299901	其他支出	4.00	4.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

财政拨款收入支出决算总表

部门：陆丰市科学技术协会

单位：万元

收入			支出				
项 目	行次	金额	项 目	行次	合计	一般公共预算财 政拨款	政府性基金预算 财政拨款
栏 次		1	栏 次		2	3	4
一、一般公共预算财政拨款	1	155.73	一、一般公共服务支出	29	0.00	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	0.00	二、外交支出	30	0.00	0.00	0.00
	3		三、国防支出	31	0.00	0.00	0.00
	4		四、公共安全支出	32	3.00	3.00	0.00
	5		五、教育支出	33	0.00	0.00	0.00
	6		六、科学技术支出	34	110.30	110.30	0.00
	7		七、文化体育与传媒支出	35	0.00	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	36	10.18	10.18	0.00
	9		九、医疗卫生与计划生育支 出	37	2.16	2.16	0.00
	10		十、节能环保支出	38	0.00	0.00	0.00
	11		十一、城乡社区支出	39	0.00	0.00	0.00
	12		十二、农林水支出	40	0.00	0.00	0.00

财政拨款收入支出决算总表

部门：陆丰市科学技术协会

单位：万元

收入			支出				
项 目	行次	金额	项 目	行次	合计	一般公共预算财 政拨款	政府性基金预算 财政拨款
栏 次		1	栏 次		2	3	4
	13		十三、交通运输支出	41	0.00	0.00	0.00
	14		十四、资源勘探信息等支出	42	0.00	0.00	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	43	0.00	0.00	0.00
	16		十六、金融支出	44	0.00	0.00	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	45	0.00	0.00	0.00
	18		十八、国土海洋气象等支出	46	0.00	0.00	0.00
	19		十九、住房保障支出	47	3.47	3.47	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	48	0.00	0.00	0.00
	21		二十一、其他支出	49	4.00	4.00	0.00
	22		二十二、债务还本支出	50	0.00	0.00	0.00
	23		二十三、债务付息支出	51	0.00	0.00	0.00
本年收入合计	24	155.73	本年支出合计	52	133.11	133.11	0.00
年初财政拨款结转和结余	25	25.05	年末结转和结余	53	47.67	47.67	0.00
一般公共预算财政拨款	26	25.05		54			

财政拨款收入支出决算总表

部门： 陆丰市科学技术协会

单位： 万元

收入			支出				
项 目	行次	金额	项 目	行次	合计	一般公共预算财 政拨款	政府性基金预算 财政拨款
栏 次		1	栏 次		2	3	4
政府性基金预算财政拨款	27	0.00		55			
总计	28	180.78	总计	56	180.78	180.78	0.00

注：本表反映部门本年度财政拨款的总收支和年末结转结余情况。

一般公共预算财政拨款支出决算表

部门： 陆丰市科学技术协会

单位：万元

项 目		本年支出合计	基本支出	项目支出
功能分类 科目编码	科目名称			
栏次		1	2	3
	合计	133.11	108.62	24.50
204	公共安全支出	3.00	3.00	0.00
20402	公安	3.00	3.00	0.00
2040211	禁毒管理	3.00	3.00	0.00
206	科学技术支出	110.30	85.81	24.50
20601	科学技术管理事务	85.81	85.81	0.00
2060101	行政运行	82.81	82.81	0.00
2060199	其他科学技术管理事务支出	3.00	3.00	0.00
20607	科学技术普及	24.50	0.00	24.50
2060702	科普活动	24.50	0.00	24.50
208	社会保障和就业支出	10.18	10.18	0.00
20805	行政事业单位离退休	10.18	10.18	0.00

一般公共预算财政拨款支出决算表

部门： 陆丰市科学技术协会

单位：万元

项 目		本年支出合计	基本支出	项目支出
功能分类 科目编码	科目名称			
栏次		1	2	3
	合计	133.11	108.62	24.50
2080501	归口管理的行政单位离退休	8.73	8.73	0.00
2080599	其他行政事业单位离退休支出	1.45	1.45	0.00
210	医疗卫生与计划生育支出	2.16	2.16	0.00
21011	行政事业单位医疗	2.16	2.16	0.00
2101101	行政单位医疗	2.16	2.16	0.00
221	住房保障支出	3.47	3.47	0.00
22102	住房改革支出	3.47	3.47	0.00
2210201	住房公积金	3.47	3.47	0.00
229	其他支出	4.00	4.00	0.00
22999	其他支出	4.00	4.00	0.00
2299901	其他支出	4.00	4.00	0.00

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款实际支出情况。

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

部门：陆丰市科学技术协会

单位：万元

人员经费			公用经费		
经济分类 科目编码	科目名称	金额	经济分类 科目编码	科目名称	金额
301	工资福利支出	81.59	302	商品和服务支出	10.14
30101	基本工资	32.20	30201	办公费	0.00
30102	津贴补贴	28.11	30202	印刷费	3.50
30103	奖金	4.59	30203	咨询费	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.07
30107	绩效工资	0.00	30205	水费	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	9.31	30206	电费	0.00
30109	职业年金缴费	0.00	30207	邮电费	1.41
30110	职工基本医疗保险缴费	0.00	30208	取暖费	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	0.00	30209	物业管理费	0.00
30112	其他社会保障缴费	1.01	30211	差旅费	0.00
30113	住房公积金	3.47	30212	因公出国（境）费用	0.00
30114	医疗费	2.16	30213	维修（护）费	0.00
30199	其他工资福利支出	0.75	30214	租赁费	0.00

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

部门： 陆丰市科学技术协会

单位：万元

人员经费			公用经费		
经济分类 科目编码	科目名称	金额	经济分类 科目编码	科目名称	金额
303	对个人和家庭的补助	16.89	30215	会议费	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.00
30302	退休费	10.18	30217	公务接待费	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	0.00
30304	抚恤金	0.00	30224	被装购置费	0.00
30305	生活补助	3.78	30225	专用燃料费	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	0.00
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	0.00
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	0.00
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	1.01
30399	其他对个人和家庭的补助	2.94	30239	其他交通费用	3.66
			30240	税金及附加费用	0.00
			30299	其他商品和服务支出	0.49
			310	资本性支出	0.00

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

部门： 陆丰市科学技术协会

单位：万元

人员经费			公用经费		
经济分类 科目编码	科目名称	金额	经济分类 科目编码	科目名称	金额
			31001	房屋建筑物购建	0.00
			31002	办公设备购置	0.00
			31003	专用设备购置	0.00
			31005	基础设施建设	0.00
			31006	大型修缮	0.00
			31007	信息网络及软件购置更新	0.00
			31008	物资储备	0.00
			31009	土地补偿	0.00
			31010	安置补助	0.00
			31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
			31012	拆迁补偿	0.00
			31013	公务用车购置	0.00
			31019	其他交通工具购置	0.00
			31021	文物和陈列品购置	0.00
			31022	无形资产购置	0.00

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

部门： 陆丰市科学技术协会

单位：万元

人员经费			公用经费		
经济分类 科目编码	科目名称	金额	经济分类 科目编码	科目名称	金额
			31099	其他资本性支出	0.00
			312	对企业补助	0.00
			31201	资本金注入	0.00
			31203	政府投资基金股权投资	0.00
			31204	费用补贴	0.00
			31205	利息补贴	0.00
			31299	其他对企业补助	0.00
			307	债务利息及费用支出	0.00
			30701	国内债务付息	0.00
			30702	国外债务付息	0.00
			30703	国内债务发行费用	0.00
			30704	国外债务发行费用	0.00
			399	其他支出	0.00
			39906	赠与	0.00
			39907	国家赔偿费用支出	0.00

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

部门： 陆丰市科学技术协会

单位：万元

人员经费			公用经费		
经济分类 科目编码	科目名称	金额	经济分类 科目编码	科目名称	金额
			39908	对民间非营利组织和群众性自治组 织补贴	0.00
			39999	其他支出	0.00
	人员经费合计	98.48		公用经费合计	10.14

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

部门：陆丰市科学技术协会

单位：万元

预算数						决算数					
合计	因公出国 (境)费	公务用车购置及运行费			公务接待 费	合计	因公出国 (境)费	公务用车购置及运行费			公务接待 费
		小计	公务用车 购置费	公务用车 运行费				小计	公务用车 购置费	公务用车 运行费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
2.00	0.00	2.00	0.00	2.00	0.00	2.00	0.00	2.00	0.00	2.00	0.00

注：本表反映部门本年度财政拨款“三公”经费支出情况。其中，预算数为“三公”经费年初预算数，决算数是包括当年一般公共预算财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

部门： 陆丰市科学技术协会

单位： 万元

项 目		年初结转和结余	本年收入	本年支出			年末结转和结余
功能分类 科目编码	科目名称			小计	基本支出	项目支出	
栏次		1	2	3	4	5	6
	合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20822	大中型水库移民后期扶持基金支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2082299	其他大中型水库移民后期扶持基金支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
212	城乡社区支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21208	国有土地使用权出让收入及对应专项债务收入安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2120801	征地和拆迁补偿支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21211	农业土地开发资金及对应专项债务收入安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2121100	农业土地开发资金及对应专项债务收入安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

部门：陆丰市科学技术协会

单位：万元

项 目		年初结转和结余	本年收入	本年支出			年末结转和结余
功能分类 科目编码	科目名称			小计	基本支出	项目支出	
栏次		1	2	3	4	5	6
	合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22908	彩票发行销售机构业务费 安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2290805	体育彩票销售机构的业务 费支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2290808	彩票市场调控资金支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22960	彩票公益金及对应专项债 务收入安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2296003	用于体育事业的彩票公益 金支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转结余情况。

第三部分 陆丰市科学技术协会 2018 年部门决算情况说明

一、2018 年度收入支出决算总体情况说明

(一) 年度收入总体情况

陆丰市科学技术协会 2018 年度总收入 180.80 万元，其中本年收入 155.75 万元。具体情况如下：

1. 财政拨款收入 155.73 万元，比上年决算数减少 9.31 万元，下降 5.64%。主要变动情况：退休人员大部分工资转由人社局发放，财政拨入人员经费减少。

2. 上级补助收入 0.00 万元，与上年决算数持平。

3. 事业收入 0.00 万元，与上年决算数持平。

4. 经营收入 0.00 万元，与上年决算数持平。

5. 其他收入 0.01 万元，比上年决算数减少 0.02 万元，下降 53.92%。主要变动情况：银行存款利息减少。

(二) 年度支出总体情况

陆丰市科学技术协会 2018 年度总支出 180.80 万元，其中本年支出 133.13 万元。具体情况如下：

1. 基本支出 108.63 万元，比上年决算数减少 13.84 万元，下降 11.3%。主要变动情况：退休人员大部分工资转由人社局发放，财政经费支出减少。

2. 项目支出 24.50 万元，比上年决算数减少 14.87 万元，下降 37.77%。主要变动情况：年终各地新建和维修科普宣传栏

工程出现跨年度完工结算。

3. 上缴上级支出 0.00 万元，与上年决算数持平。

4. 经营支出 0.00 万元，与上年决算数持平。

5. 对附属单位补助支出 0.00 万元，与上年决算数持平。

二、2018 年度财政拨款收入支出总表说明

（一）2018 年度财政拨款收入说明

陆丰市科学技术协会 2018 年度财政拨款收入合计 155.73 万元。其中：一般公共预算财政拨款收入 155.73 万元，比上年决算数减少 9.31 万元，下降 5.64%；主要变动情况：退休人员大部分工资转由人社局发放，财政拨入人员经费减少；政府性基金预算财政拨款收入 0.00 万元，比上年决算数增加 0 万元，与上年决算数持平。

（二）2018 年度财政拨款支出说明

陆丰市科学技术协会 2018 年度财政拨款支出合计 133.11 万元。其中：一般公共预算财政拨款支出 133.11 万元，比年初预算数减少 42.69 万元，下降 24.28%；主要变动情况：一是退休人员大部分工资转由人社局发放，财政经费支出减少；二是年终各地新建和维修科普宣传栏工程出现跨年度完工结算；政府性基金预算财政拨款支出 0.00 万元，比年初预算数增加 0 万元，与年初预算数持平。

三、2018 年度财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

（一）“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明

陆丰市科学技术协会 2018 年度“三公”经费财政拨款支出决算为 2.00 万元，完成预算 2.00 万元的 100.00%。其中：因公出国(境)费支出决算为 0.00 万元，完成预算 0.00 万元的 0%；公务用车购置及运行费支出决算为 2.00 万元，完成预算 2.00 万元的 100.00%；公务接待费支出决算为 0.00 万元，完成预算 0.00 万元的 0%。

2018 年度“三公”经费支出决算 等于 预算数的主要情况：认真贯彻落实中央八项规定精神和厉行节约的要求，从严控制“三公”经费开支，全年实际支出控制在预算内。

(二) “三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2018 年“三公”经费财政拨款支出决算中，因公出国(境)费 0.00 万元，占 0%；公务用车购置及运行费支出 2.00 万元，占 100.00%；公务接待费支出 0.00 万元，占 0%。具体情况如下：

1. 因公出国(境)费支出 0.00 万元。全年使用财政拨款安排 0 个单位出国团组 0 个、累计 0 人次。开支内容包括：无开支

2. 公务用车购置及运行维护费支出 2.00 万元，其中：公务用车购置支出为 0.00 万元，2018 年公务用车购置数 0 辆。公务用车运行及维护支出 2.00 万元，2018 年协会机关及下属 0 个单位公务用车保有量为 1 辆，主要用于 精准扶贫下乡、科普宣传活动和科技下乡等。

3. 公务接待费支出 0.00 万元，主要用于 无接待费支出。

2018年，共接待国外来访团组0个，来访外宾0人次；发生国内接待0次，接待人数共0人，今年未有上级部门和兄弟单位等来访。

四、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2018年本部门机关运行经费支出10.14万元，比预算数增加4.04万元，增长66%。主要增减变动情况是：禁毒和扶贫费用等增加

（二）政府采购支出情况说明

2018年本部门政府采购支出总额0万元，其中：政府采购货物支出0万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出0万元。

（三）国有资产占用情况

截至2018年12月31日，本部门共有车辆1辆，其中，主要通信用车1辆；单位价值50万元以上通用设备0台（套），单价100万元以上专用设备0台（套）。

（四）预算绩效管理工作开展情况。

绩效管理工作总体情况。根据财政预算管理要求，2018年度我部门组织对“科学普及”项目支出开展绩效自评，共涉及资金45万元，占一般公共预算项目支出总额的100%。

绩效自评结果。我部门今年开展了科学普及项目绩效自评。

部门整体支出绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，“科

学普及”项目支出绩效自评得分为 81 分。项目支出目标实现程度及绩效：一是认真履职，扎实开展“科技进步活动月”、“全国科普日”和“三下乡”主题科普活动，印发各种科普宣传资料 1 万多份，派发新化肥、新农药、新种籽及保健药品一大批；二是以“精忠报国、敢为人先、拼搏奉献”为主题，认真组织开展第二个“全国科技工作者日”主题活动，通过开展宣传发动、召开座谈会和节日慰问等一系列主题活动，进一步激励广大科技工作者在实现“中国梦”的伟大实践中，争做践行社会主义核心价值观的时代先锋；三是切实抓好青少年科技教育，组织开展青少年科技创新大赛观摩、学习交流活动和举办“第十六届汕尾市、第三十三届广东省青少年科技创新大赛”活动，在选送的作品中荣获省和汕尾市的科技创新成果项目、实践活动项目、科幻画类一、二、三等奖共 50 个，优秀组织奖 3 个，优秀组织工作者奖 1 人，优秀科技辅导员奖 4 人；四是积极开展科普宣传展教活动，联合市教育局在陆丰市机关幼儿园举办以“我发现、我探索、我快乐”为主题的首届校园科技畅想节科普宣传展示活动；五是加强指导学（协）会工作，充分发挥科协组织的科技人才优势，为陆丰“三高”农业的快速发展起到了积极的推动作用。发现的问题及原因：一是项目实施的跟踪管理推进机制，还需进一步细化加强。二是项目经费有时未能及时到位，致使项目实施内容不能当年完成和项目资金使用出现跨越年度支付。三是科普专项经费达不到人均 0.5 元的要求，科技信息咨询和科普服务平台建设不尽完善。下一步改进措施：一是在认真开展自查自

评的基础上，结合实际制定整改方案、落实整改措施，逐条逐项对照整改落实；二是加大项目实施内容建设力度，积极搭建科普工作平台，使科普工作更好地服务于社会建设和经济建设；三是进一步建立健全各项规章制度，规范各项工作流程，严格完善项目实施程序和资金绩效管理，确保财政项目资金科普专项经费实施内容建设顺利进展，达到预期目标，提高项目资金使用效益，为推进陆丰各项建设事业创新驱动发展和“融湾强带”建设提供有效地科技支撑。绩效评价报告详见第五部分）

第四部分 名词解释

财政拨款收入：指财政当年拨付的资金。包括一般公共预算财政拨款和政府性基金财政拨款。

上级补助收入：指事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

事业收入：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动所取得的收入。

经营收入：指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动取得的收入。

附属单位上缴收入：指事业单位附属独立核算单位按照有关规定上缴的收入。

其他收入：指除上述“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”等以外的收入。

用事业基金弥补收支差额：指事业单位在用当年的“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”、“其他收入”不足以安排当年支出的情况下，使用以前年度积累的事业基金（事业单位当年收支相抵后按国家规定提取、用于弥补以后年度收支差额的基金）弥补本年度收支缺口的资金。

年初结转和结余：指以前年度尚未完成、结转到本年按有关规定继续使用的资金。

结余分配：指事业单位按规定从非财政补助结余中分配的事业基金和职工福利基金等。

年末结转和结余：指本年度或以前年度预算安排、因客观条件发生变化无法按原计划实施，需要延迟到以后年度按有关规定继续使用的资金。

基本支出：指为保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的人员支出和公用支出。

项目支出：指在基本支出之外为完成特定行政任务和事业发展目标所发生的支出。

经营支出：指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动所发生的支出。

“三公”经费：按照党中央、国务院有关文件及部门预算管理有关规定，“三公”经费包括因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费。（1）因公出国（境）费，指单位工作人员公务出国（境）的住宿费、旅费、伙食补助费、杂费、培训费等支出。（2）公务用车购置及运行费，指单位公务用车购置费（含车辆购置税）及租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出。（3）公务接待费，指单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

机关运行经费：指为保障行政单位（含参照公务员法管理的事业单位）运行用于购买货物和服务的各项资金，包括办公及印刷费、邮电费、差旅费、会议费、福利费、日常维修费、专项材料及一般设备购置费、办公用房水电费、取暖费、物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。

第五部分 陆丰市科学普及项目绩效评价报告

根据《关于开展 2018 年度财政项目资金支出重点绩效评价工作的通知》（陆财评〔2019〕9 号）规定，广州恒效公共关系咨询有限公司受陆丰市财政局委托，对“科学普及”项目进行绩效评价。

综合项目单位陆丰市科学技术协会绩效自查、评价工作组对自评材料审核、现场评价和综合分析等结果，最终评定“科学普及”项目绩效得分为 77.2 分，评价结果等级为“中”。具体情况如下：

一、项目基本情况

为推进陆丰市科普工作和科普活动的深入开展，贯彻落实《中共广东省委 广东省人民政府关于加强新时期科协工作的意见》（粤发〔2013〕2 号）、《关于印发〈全国科普示范县（市、区）标准（2017 年修订）〉和测评指标的通知》（科协办发普字〔2017〕12 号）等文件精神，陆丰市科学技术协会积极开展科学普及工作，推动陆丰各项建设事业创新发展，为“融湾强带”建设提供科技支撑。

本次绩效评价对象为 2018 年度“科学普及”项目资金 45 万元，项目单位为陆丰市科学技术协会，评价基准日为 2019 年 3 月 31 日。项目计划实施时间为 2018 年度，计划实施内容为开展科普活动、科技下乡活动、青少年科技创新教育活动，组织全民科学素质及农村实用技术培训班，进行科普宣传栏建设以及科普活动室修缮。通过这些举措，满足陆丰市人民群众科普活动需求，推动科学普及和科技教育。

二、资金使用情况

(一) 预算安排情况

根据《关于批复 2018 年度部门预算的通知》(陆财字〔2018〕7 号)，“科学普及”项目预算批复 45 万元。其中，2018 年 9 月 11 日到位 15 万元,2018 年 12 月 25 日到位 30 万元,到位率 100%。

(二) 实际支出情况

“科学普及”项目 2018 年支出 244,970.09 元，2019 年支出 151,587.6 元，共支出 396,557.69 元，支出率 88.12%，支出内容包括科普活动经费、科技下乡活动经费、青少年科技创新教育活动以及全民科学素质及农村实用技术培训班经费、科普宣传栏建设、科普活动室修缮、用车相关费用、办公设备采购、差旅费等，具体支出明细详见表 2-1。

表 2-1 项目支出情况

序号	支出内容	支出金额（元）		
		2018 年度支出（元）	2019 年 1-3 月支出（元）	合计（元）
1	办公费	33,068.5	6,332	39,400.5
2	印刷费	21,178.95	3,956	25,134.95
3	咨询费	1,4392	2,320	16,712
4	差旅费	56,947.79	3,353	60,300.79
5	维修（护）费	32,330	33,900	66,230
6	劳务费	8,600	10,495	19,095
7	办公设备购置	14,255.6	29,600	43,855.6
8	邮电费	2,939	631.6	3,570.6
9	物业费	6,500	1,000	7,500
10	培训费	20,000	-	20,000
11	其他费用	21,127	-	21,127

12	科普通车	13,631.25	-	13,631.25
13	基础设施建设	-	20,000	20,000
14	宣传费	-	40,000 元	40,000
合计		244,970.09	151,587.6	396,557.69

三、项目管理情况

资金管理方面：项目采用手工记账，实行专账管理，但存在不属于项目支出的资金支出，且未按各子项目内容进行核算，仅按支出类别核算，不能体现各项工作内容的资金使用情况。另外，项目单位虽然制定了《陆丰市科协机关财务管理制度》，但是制度内容较为简单，具体详见本文“五、存在问题”表述。

业务管理方面：“科技进步活动月”的活动按照《关于印发<2018 年陆丰市“科技进步活动月”工作安排的意見>的通知》（陆商务〔2018〕12 号）的要求开展。2019 年办公设备购置根据《关于转发<汕尾市市级 2017 年集中采购机构采购项目实施方案>的通知》（陆财字〔2017〕38 号）文件要求进行政府采购，但是 2018 年开展的办公设备采购活动未实行政府采购，也未进行验收，项目管理过程不够规范。另项目单位未制定项目管理制度，保障机制不够健全。

四、项目绩效情况

（一）预期绩效目标

项目预期绩效目标如下：**1.**举办“三下乡”主题科普活动 15 场次，参与人数达 30,000 多人次；**2.**举办全民科学素质及农村实用技术培训班 4 场次，参与人数达 500 多人次；**3.**举办青少年科技创新教育活动 2 场次，参与人数 500 多人次；**4.**建设科普宣传

栏及更新科普宣传内容 10 处，修缮科普活动室 1 处；**5.**开展科
普惠农实地调研指导、示范推广和各类科技咨询应用活动 20 场
次，受众人数达 50,000 多人次；**6.**科普活动覆盖率达 80% 以上，
参与科普活动及培训人员的满意度达 100%， “科普示范学校（社
区、村）”、“农业生产科普示范基地”前来参观学习考察人数
同比增长 30%。

（二）绩效完成情况

项目开展有助于普及科学知识，提高全民科学素养，截至评
价基准日，具体绩效完成情况如下：**1.**联合各有关部门于 2018
年 5 月 29 日举办“科技进步活动月”暨文化科技卫生“三下乡”
集中服务活动启动仪式，面向群众开展科普宣传、科技咨询、技
术推广、健康义诊活动，派发农药、种子等约 1500 包；**2.**开展
一系列青少年科技教育活动。组织中、小学生参加第十六届汕尾
市青少年科技创新大赛，获得优秀组织奖 3 个，优秀组织工作者
奖 1 人，优秀科技辅导员奖 4 人。开展首届校园科技畅想节科普
活动，推进校园科技创新教育；**3.**新建 1 条科普画廊；**4.**在“科
技进步活动月”和“全国科普日”期间，出版科技简讯 6 期，举
办“全国科普日”和“科技进步活动月”主题科普挂图巡展，展
出科普挂图共 50 幅，派发宣传资料共计 8,000 多份（册），积
极进行科普宣传；**5.**在宣传推广活动中，群众积极响应，踊跃参
与，未收到投诉反馈，但未进行各项活动满意度调查，部分活动
参加人数统计数据缺乏佐证材料。

五、存在的问题

（一）执行规范性不足，项目管理水平较低

首先，项目缺少验收措施，对于设备采购、宣传品印刷等委托第三方服务事项，未进行验收工作，无法保障委托服务质量和项目单位自身权益。其次，科普经费项目预算 45 万元，测算标准为人均科普经费 0.3 元/人和陆丰市人口数量 150 万，但资金具体使用方向和年度策划活动缺乏总体规划。《关于印发〈2018 年陆丰市“科技进步活动月”工作安排的意見〉的通知》（陆商务〔2018〕12 号）文件仅规定了各部门主办的“科技进步活动月”活动及时间段，未有明确的活动内容计划，项目单位也未制定具体实施计划，如培训活动，事先未对培训内容、培训规模、培训预期目标、具体时间安排等进行规划，不利于项目实施的顺利推进。最后，项目单位未制定项目管理制度，项目后续跟踪不到位，如培训活动现场未进行培训签到及质量反馈，无法反映活动规模和成效，活动经验总结不及时。

（二）资金支出率偏低，财务管理不够规范

一是项目虽然进行专账核算，但专账管理不够严谨。根据项目单位提供的明细账资料，存在不属于该项目实施内容的支出，如办公设备购置、清洁工工资、精准扶贫项目支出等。且项目资金未按照开展项目内容记账，仅按支出类别核算，不能体现各项工作内容的资金使用情况。二是差旅费报销手续不规范，如参加会议的费用报销未附相关会议通知等报销材料。另出差事前审批手续不完备，缺少出差申请单及审批结论。三是在涵盖其他支出内容的情况下，项目资金支出率为 88.12%，支出率偏低，不利

于保障群众人均科普经费投入，造成财政资金闲置。**四是**财务管理制度较为简单，缺少固定资产管理等内容，也没有规定费用报销时限等，制度内容不完备。

（三）未收集佐证材料，绩效管理意识薄弱

项目实施的相关佐证材料欠缺，如派发医疗用品数量、开展活动记录、参与活动人次、科普活动覆盖率等，不足以反映项目开展内容，也不利于项目完成后绩效评估及考核工作的开展。另外，绩效指标设置不够全面，缺少公众满意度调查，作为公益类型项目，应及时了解相关利益群体对项目建设的相關意见及反馈信息，为以后工作开展提供参考。

六、建议

（一）规范项目执行，提高管理水平

首先，做好项目验收管理。在合同中设置验收条款，并严格按照合同协议内容开展验收工作，对服务供应商产生约束力，保障项目开展的时效性和质量。**其次**，制定具体、详细的实施方案，按照政策文件、上级工作安排以及预算资金额度，规划项目总体开展计划，再根据各子项目编制工作计划，明确项目实施预期目标、实施时间、实施内容、人员配置、进度安排等信息，确保项目执行的计划性和规范性，加强对科学技术的宣传和普及，提高全民科学文化素质。**最后**，建立项目管理制度和项目跟踪管理推进机制，重视实施过程和执行结果跟踪，明确人员职责分工，对开展情况进行“痕迹管理”，建立健全人员和机构保障机制。

（二）提高支出效率，加强财务管理

一是需严格按照财政资金管理要求，实行专账管理，保证专

款专用，避免挤占财政资金的情况发生。建议按照项目实施内容进行支出核算，方便统计各项活动资金使用情况，强化资金管理。二是根据《陆丰市人民政府批转市财政局关于陆丰市党政机关和事业单位差旅费管理办法的通知》（陆府〔2017〕28号）及项目单位内部财务管理制度等文件规定进行差旅费审批及报销，以事前申请和费用有效单据作为报销凭证。三是提高资金支出率，根据《中共广东省委 广东省人民政府关于加快建设科技强省的决定》（粤发〔2014〕12号）文件要求，加大科普力度，保障科普活动多样性和全面性。四是健全财务管理制度体系，完善固定资产管理、往来款项管理等方面要求，规范项目单位的财务行为，加强财务管理，提高资金使用效益。

（三）实现“痕迹”管理，树立绩效意识

提高绩效管理意识，加强项目实施过程的材料收集与归纳，如做好数据统计、活动现场图像资料存档、会议纪要、培训签到等，为项目实施绩效表现提供强有力的支撑材料。同时，设置全面、科学的绩效指标，建议对各项活动开展情况进行满意度调查，如培训、科普宣传效果等，设定科学的调查对象和样本容量，收集活动反馈，为项目后续实施提供参考建议。

七、绩效评价工作实施

（一）评价目的

通过引入第三方开展项目实施绩效评价，客观公正地衡量和检验财政资金支出效率，为项目资金存设提供决策依据。同时，及时总结经验，分析存在的问题及原因，采取有效措施进一步改进和加强财政资金管理，不断提升财政资金科学化、精细化管理

水平，提高单位行政效能和用财水平，提高财政资金使用效益。

（二）评价依据

1.绩效管理相关文件依据

（1）《中华人民共和国预算法》；

（2）《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）；

（3）《财政支出绩效评价管理暂行办法》（财预〔2011〕285号）；

（4）《关于开展2018年度财政项目资金支出重点绩效评价工作的通知》（陆财评〔2019〕9号）；

2.相关政策文件依据

（5）《科学素质纲要》；

（6）《中共广东省委 广东省人民政府关于加强新时期科协工作的意见》（粤发〔2013〕2号）；

（7）《中共广东省委 广东省人民政府关于加快建设科技强省的决定》（粤发〔2014〕12号）；

（8）《中共广东省委办公厅 广东省人民政府办公厅关于印发〈广东省科协系统深化改革实施方案〉和〈广东省科协所属学会有序承接政府转移职能试点工作实施方案〉的通知》（粤委办〔2017〕40号）；

（9）《关于印发〈2018年陆丰市“科技进步活动月”工作安排的意見〉的通知》（陆商务〔2018〕12号）。

（三）评价方法

本次绩效评价工作综合采用预定目标与实施效果比较法、专

家评价法、现场评价法进行，以对项目资金的使用过程和效果做出全面、准确和客观地评价。

1.预定目标与实施效果的比较法。通过对项目产生的实际经济效益、社会效益与预期目标进行分析对比和定性分析、定量分析，分析哪些预期目标已经完成（包含全部完成和部分完成），哪些没有完成，从而评价财政支出绩效情况。

2.专家评价法。通过绩效管理、公共管理、财务管理等相关领域的专家依据专业知识对财政支出绩效进行分析，并形成意见。

3.现场评价法。现场评价工作组与项目实施的相关单位，包括自评单位、项目实施单位等进行深入沟通交流，实事求是核查其财务情况、项目管理情况和绩效表现等相关资料，对项目进行核实。

（四）评价指标体系

本项目指标体系包括绩效影响、绩效表现两大方面，具体指标详见表 7-1。根据指标内容，进一步明确了评价指标说明以及评分标准，从而形成完善的绩效评价指标体系（详见附件）。根据评价指标得分，确定评价项目的绩效等级，优（得分 ≥ 90 ）、良（ $90 > \text{得分} \geq 80$ ）、中（ $80 > \text{得分} \geq 70$ ）、低（ $70 > \text{得分} \geq 60$ ）、差（得分 < 60 ）五个档次。

表 7-1 项目评价指标

评价指标					
一级指标		二级指标		三级指标	
名称	权重(%)	名称	权重(%)	名称	权重(%)
绩效影响	50	前期准备	16	论证决策	5
				目标设置	5
				保障措施	6
		资金管理	20	资金到位	4

		事项管理	14	资金支付	7
				支出规范性	9
				实施程序	8
				管理情况	6
绩效表现	50	经济性	5	预算(成本)控制	5
		效率性	10	完成进度及质量	10
		效果性	30	社会经济效益	25
				可持续发展	5
公平性	5	公共属性 (满意度)	5		

(五) 评价实施过程

本次的评价流程大致包括前期准备、组织培训、单位自评、自评材料收集、专家培训、书面评价、评价通知、现场评价、报告初稿、报告终稿以及资料归档等环节。具体的评价流程见表7-2。

表 7-2 评价流程

序号	项目流程	内容	计划完成时间节点
1	前期准备	根据陆丰市财政局要求，与各预算单位绩效对接，开展项目前期调研、收集资料、制定实施方案，并报陆丰市财政局审批。	6月24日--6月28日
2	组织培训	陆丰市财政局牵头各预算单位，由第三方机构组织培训。	7月9日
3	单位自评	陆丰市财政局发布自评通知，要求单位按照要求进行绩效自评，并在规定时间内上传自评材料至系统。	7月1日--7月19日
4	自评材料收集	收集项目自评单位的评价表、自评报告及相关佐证材料。	7月19日
5	专家培训	陆丰市财政局确认专家分组，第三方机构对专家进行评价前培训，包括书面评价和现场评价关注点等。	7月20日
6	书面评价	对提交的自评材料进行全面分析、并出具专家意见。	7月22日--7月26日
7	评价通知	按照实施方案工作计划，发文通知各预算单位项目现场核查工作计划（现场核查内容、核查方法、核查要求）。	
8	现场评价	按照陆丰市财政局现场评价要求，实施评价工作（包含账	7月31日

		务核查、实地核查等)。	
9	报告初稿	将现场评价获取的数据、资料、专家评价组意见等汇总，起草绩效评价报告初稿。	8月23日之前
10	报告终稿	陆丰市财政局、第三方机构、项目单位、会审专家（不能是专家组成员）对绩效评价报告初稿进行审核，听取各方意见。第三方机构根据初验（会审）情况对绩效评价报告进行修改，并再次征求自评单位意见，再交陆丰市财政局审核。	8月30日之前
11	资料归档	第三方机构做好资料归档工作，并将相关项目资料移交陆丰市财政局，协助财政局向相关部门就公开的第三方绩效评价报告进行解释。	-----