

**2018 年度
威海市发展和改革委员会
部门决算**

目 录

第一部分 部门概况

- 一、部门职责
- 二、机构设置

第二部分 2018 年度部门决算表

- 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、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 八、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

第三部分 2018 年度部门决算情况说明

- 一、收入支出决算总体情况说明
- 二、收入决算情况说明
- 三、支出决算情况说明
- 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明
- 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明
- 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明
- 七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

八、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

九、重要事项情况说明

第四部分 名词解释

第一部分

部门概况

一、部门职责

（一）贯彻执行国家、省国民经济和社会发展方针政策；拟订全市国民经济和社会发展战略、中长期规划和年度计划并组织实施；研究分析全市及国内外经济形势，提出国民经济发展、价格总水平调控和优化经济结构的目标、政策，提出综合运用各种经济手段和政策的建议；受市政府委托向市人大提交全市国民经济和社会发展计划的报告。

（二）负责监测全市宏观经济和社会发展态势，承担预测预警和信息引导的责任；研究全市宏观经济运行总量平衡、经济安全和总体产业安全等重要问题并提出落实宏观调控的政策建议；统筹协调经济和社会发展，研究全市国民经济和社会发展的重大问题，提出政策建议；起草全市国民经济和社会发展、经济体制改革的有关规范性文件，对有关法律、法规、规章的执行情况进行监督检查。

（三）负责汇总分析全市财政、金融等方面的情况，参与研究财政政策和土地政策；参与研究全市性的重大价格政策措施；综合分析财政、金融、土地、价格政策的执行效果，研究提出运用经济杠杆促进经济发展的政策建议。

（四）承担指导推进和综合协调全市经济体制改革的责任；组织拟订全市综合性经济体制改革方案；组织实施经济体制改革试点的有关工作；提出推动非国有经济改革与发展的政策建议。

（五）承担规划全市重大建设项目和生产布局的责任；拟

订全社会固定资产投资总规模和投资结构的调控目标、政策及措施，衔接平衡需要安排市政府投资和涉及重大建设项目的专项规划；负责固定资产投资项目、外资项目和境外投资项目的审批、核准、备案以及审核、转报工作；安排市财政拨款建设项目和市重大建设项目；安排市级财政投资的基本建设资金和投资计划；争取和安排省基本建设基金；承担省重点项目建设调控资金管理的相关工作；指导和监督国外贷款建设资金的使用，指导和监督政策性贷款的使用方向，引导民间投资的方向；研究提出全市利用外资及境外投资的战略、规划、总量平衡和结构优化的目标、政策；组织开展重大建设项目稽察工作；按规定指导和协调全市招标投标工作，会同有关部门拟定我市招投标的规定、办法和必须进行招标项目的具体范围、规模标准以及不适宜进行招标的项目；对政府出资重大建设项目的工程招投标进行监督检查。

（六）推进全市经济结构战略性调整；组织拟订全市综合性产业政策，负责协调第一、二、三产业发展的重大问题并衔接平衡相关发展规划和政策，做好与全市国民经济和社会发展规划、计划的衔接平衡；提出全市国民经济重要产业的发展战略和规划，衔接平衡全市农村经济、工业、能源、交通、高技术产业、服务业等发展规划，监督规划的实施，协调发展中的重大问题；会同有关部门拟订全市能源发展战略、规划和产业政策并组织实施；协调能源发展和改革中的重大问题，提出发展新能源的政策措施；组织拟订全市高技术产业发展、产业技术进步的战略、规划和政

策；协调解决重大技术装备推广应用等方面的重大问题；拟订并组织实施全市服务业发展战略、规划和政策，协调解决服务业发展中的重大问题；参与拟订现代物流业发展规划、政策。

（七）研究分析区域经济和城镇化发展情况，组织拟订全市区域协调发展的战略、规划和政策，研究提出城镇化发展战略和政策；负责提出全市区域经济联合与经济协作的发展战略和政策建议；负责组织拟订全市加快县域经济发展的战略、规划和政策措施，承担全市县域经济发展的指导协调工作。

（八）承担全市重要商品总量平衡和宏观调控的责任；研究分析国内外市场状况，衔接平衡、汇总编制全市国内外贸易发展规划和年度计划；组织实施省下达的粮食、棉花等重要农产品进出口计划；按照国家拟订的战略物资储备计划，负责组织战略物资的收储、动用、轮换和管理；编制粮食、棉花等重要物资和商品的市级储备计划；综合平衡全市各类重要市场的发展规划和总体布局，引导和调控市场。

（九）负责全市社会发展与国民经济发展的政策衔接，组织拟订社会发展战略、总体规划和年度计划，参与拟订人口和计划生育、劳动就业、文化、教育、卫生、体育、广播影视、旅游、政法、民政、收入分配、社会保障等发展政策，研究提出与经济协调发展的政策建议；贯彻执行国家、省国民经济动员工作的方针、政策，组织编制全市国民经济动员规划、计划，研究国民经济动员与国民经济、国防建设的关系，协调相关重大问题，组织

实施国民经济动员的有关工作。

（十）推进可持续发展战略，提出全市经济与环境、资源协调发展的政策建议；参与编制生态建设、环境保护规划；组织拟订全市应对气候变化战略、规划和政策。

（十一）编制并组织实施全市服务业总体规划，研究提出全市服务业发展战略和政策措施，组织指导有关部门编制服务业专项规划；负责衔接省有关服务业的规划，指导地方服务业规划编制工作；负责对服务业相关部门的组织协调和宏观指导；对有关服务业法律法规、发展规划、政策措施的执行情况进行督促落实；调度分析全市服务业有关情况，研究提出解决重大问题意见和建议；研究提出多渠道增加服务业投入和扩大服务业就业规模的政策措施；协调指导服务业政策性贷款有关工作，管理服务业发展引导资金；协调指导服务业重点示范项目建设，检查评估项目建设进度和质量。

（十二）承担落实和推进威海市蓝色经济区和高端产业聚集区发展战略的责任；承担威海市蓝色经济区建设的综合协调、指导监督工作；组织编制并实施蓝色经济区发展总体规划，提出支持蓝色经济区建设、推进体制机制创新和一体化发展的重大政策建议；承担威海市蓝色经济区和高端产业聚集区规划建设领导小组、规划建设推进协调小组的日常工作。

（十三）负责管理全市项目的咨询、论证和评估工作，指导工程咨询业发展。

(十四) 承担市企业改革领导小组、市县域经济发展领导小组的日常工作。

(十五) 承办市委、市政府交办的其他事项。

二、机构设置

从决算单位构成看,威海市发展和改革委员会部门决算包括:发改委本级决算、委属事业单位威海市蓝色经济区管理办公室决算、威海市发展和改革委员会信息站决算、威海市社会信用管理中心决算、威海市工程咨询院决算。

纳入威海市发展和改革委员会 2018 年度部门决算编制范围的预算单位 5 个,包括:

- 1、威海市发展和改革委员会本级
- 2、原威海市蓝色经济区管理办公室
- 3、原威海市发展和改革委员会信息站
- 4、威海市社会信用管理中心
- 5、威海市工程咨询院

第二部分

2018 年度部门决算表

收入支出决算总表

公开 01 表

部门：威海市发展和改革委员会

金额单位：万元

收入			支出		
项目	行次	决算数	项目（按功能分类）	行次	决算数
栏次		1	栏次		2
一、财政拨款收入	1	3060.31	一、一般公共服务支出	30	2147.88
二、上级补助收入	2		二、外交支出	31	
三、事业收入	3		三、国防支出	32	
四、经营收入	4		四、公共安全支出	33	
五、附属单位上缴收入	5		五、教育支出	34	
六、其他收入	6	97.24	六、科学技术支出	35	
	7		七、文化体育与传媒支出	36	
	8		八、社会保障和就业支出	37	5.73
	9		九、医疗卫生与计划生育支出	38	72.75
	10		十、节能环保支出	39	
	11		十一、城乡社区支出	40	348.58
	12		十二、农林水支出	41	
	13		十三、交通运输支出	42	
	14		十四、资源勘探信息等支出	43	69.90
	15		十五、商业服务业等支出	44	
	16		十六、金融支出	45	
	17		十七、援助其他地区支出	46	
	18		十八、国土海洋气象等支出	47	
	19		十九、住房保障支出	48	124.49
	20		二十、粮油物资储备支出	49	
	21		二十一、其他支出	50	58.49
	22		二十二、债务还本支出	51	
	23		二十三、债务付息支出	52	
	24			53	
本年收入合计	25	3157.55	本年支出合计	54	2827.82
用事业基金弥补收支差额	26		结余分配	55	
年初结转和结余	27	426.17	年末结转和结余	56	755.90
	28			57	
总计	29	3583.71	总计	58	3583.71

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。本表金额转化为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

收入决算表

公开 02 表

部门：威海市发展和改革委员会

金额单位：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
科目编 码	科目名称							
栏 次		1	2	3	4	5	6	7
合 计		3157.55	3060.31					97.24
201	一般公共服务支出	2509.04	2509.04					
20104	发展与改革事务	2509.04	2509.04					
2010401	行政运行	807.95	807.95					
2010402	一般行政管理事务	145.75	145.75					
2010450	事业运行	873.95	873.95					
2010499	其他发展与改革事务支出	681.40	681.40					
208	社会保障和就业支出	5.45	5.45					
20899	其他社会保障和就业支出	5.45	5.45					
2089901	其他社会保障和就业支出	5.45	5.45					
210	医疗保障与计划生育支出	72.75	72.75					
21011	行政事业单位医疗	72.75	72.75					

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
科目编 码	科目名称							
2101101	行政单位医疗	25.48	25.48					
2101102	事业单位医疗	33.00	33.00					
2101103	公务员医疗补助	14.26	14.26					
212	城乡社区支出	348.58	348.58					
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	348.58	348.58					
2120899	其他国有土地使用权出让 收入安排的支出	348.58	348.58					
221	住房保障支出	124.49	124.49					
22102	住房改革支出	124.49	124.49					
2210201	住房公积金	124.49	124.49					
229	其他支出	97.24						97.24
22999	其他支出	97.24						97.24
2299901	其他支出	97.24						97.24

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。本表金额转化为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

支出决算表

公开 03 表

部门：威海市发展和改革委员会

金额单位：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
科目编码	科目名称						
栏 次		1	2	3	4	5	6
合 计		2827.82	2827.82				
201	一般公共服务支出	2147.88	2147.88				
20104	发展与改革事务	2147.88	2147.88				
2010401	行政运行	881.11	881.11				
2010402	一般行政管理事务	145.41	145.41				
2010450	事业运行	864.89	864.89				
2010499	其他发展与改革事务支出	256.47	256.47				
208	社会保障和就业支出	5.73	5.73				
20899	其他社会保障和就业支出	5.73	5.73				
2089901	其他社会保障和就业支出	5.73	5.73				
210	医疗保障与计划生育支出	72.75	72.75				
21011	行政事业单位医疗	72.75	72.75				

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
科目编码	科目名称						
2101101	行政单位医疗	25.48	25.48				
2101102	事业单位医疗	33.00	33.00				
2101103	公务员医疗补助	14.26	14.26				
212	城乡社区支出	348.58	348.58				
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	348.58	348.58				
2120899	其他国有土地使用权出让收入安排的支出	348.58	348.58				
215	资源勘探信息等支出	69.9	69.9				
21502	制造业	69.9	69.9				
2150299	其他制造业支出	69.9	69.9				
221	住房保障支出	124.49	124.49				
22102	住房改革支出	124.49	124.49				
2210201	住房公积金	124.49	124.49				
229	其他支出	58.49	58.49				
22999	其他支出	58.49	58.49				
2299901	其他支出	58.49	58.49				

注：本表反映部门本年度各项支出情况。本表金额转化为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

部门：威海市发展和改革委员会

金额单位：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	2711.73	一、一般公共服务支出	30	2147.88	2147.88	
二、政府性基金预算财政拨款	2	348.58	二、外交支出	31			
	3		三、国防支出	32			
	4		四、公共安全支出	33			
	5		五、教育支出	34			
	6		六、科学技术支出	35			
	7		七、文化体育与传媒支出	36			
	8		八、社会保障和就业支出	37	5.73	5.73	
	9		九、医疗卫生与计划生育支出	38	72.75	72.75	
	10		十、节能环保支出	39			
	11		十一、城乡社区支出	40	248.58		248.58
	12		十二、农林水支出	41			
	13		十三、交通运输支出	42			
	14		十四、资源勘探信息等支出	43	69.9	69.9	
	15		十五、商业服务业等支出	44			

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
	16		十六、金融支出	45			
	17		十七、援助其他地区支出	46			
	18		十八、国土海洋气象等支出	47			
	19		十九、住房保障支出	48	124.49	124.49	
	20		二十、粮油物资储备支出	49			
	21		二十一、其他支出	50			
	22		二十二、债务还本支出	51			
	23		二十三、债务付息支出	52			
本年收入合计	24	3060.13	本年支出合计	53	2769.32	2420.74	348.58
年初财政拨款结转和结余	25	426.17	年末财政拨款结转和结余	54	717.15	717.15	
一般公共预算财政拨款	26	426.17		55			
政府性基金预算财政拨款	27			56			
	28			57			
总计	29	3486.48	总计	58	3486.48	3137.9	348.58

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款和政府性基金预算财政拨款的总收支和年末结转结余情况。本表金额转化为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开 05 表

部门：威海市发展和改革委员会

金额单位：万元

项 目		本年支出		
科目编码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
栏 次		1	2	3
合 计		2420.74	2420.74	
201	一般公共服务支出	2147.88	2147.88	
20104	发展与改革事务	2147.88	2147.88	
2010401	行政运行	881.11	881.11	
2010402	一般行政管理事务	145.41	145.41	
2010450	事业运行	864.89	864.89	
2010499	其他发展与改革事务支出	256.47	256.47	
208	社会保障和就业支出	5.73	5.73	
20899	其他社会保障和就业支出	5.73	5.73	
2089901	其他社会保障和就业支出	5.73	5.73	
210	医疗保障与计划生育支出	72.75	72.75	

项 目		本年支出		
科目编码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
栏 次		1	2	3
21011	行政事业单位医疗	72.75	72.75	
2101101	行政单位医疗	25.48	25.48	
2101102	事业单位医疗	33.00	33.00	
2101103	公务员医疗补助	14.26	14.26	
215	资源勘探信息等支出	69.90	69.90	
21502	制造业	69.90	69.90	
2150299	其他制造业支出	69.90	69.90	
221	住房保障支出	124.49	124.49	
22102	住房改革支出	124.49	124.49	
2210201	住房公积金	124.49	124.49	

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。本表金额转化为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开 06 表

部门：威海市发展和改革委员会

金额单位：万元

人员经费			公用经费					
科目 编码	科目名称	金额	科目 编码	科目名称	金额	科目 编码	科目名称	金额
301	工资福利支出	1528.53	302	商品和服务支出	818.32	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	970.28	30201	办公费	86.27	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴		30202	印刷费	38.96	30702	国外债务付息	
30103	奖金	206.47	30203	咨询费		30703	国内债务发行费用	
30106	伙食补助费	0.10	30204	手续费	0.08	30704	国外债务发行费用	
30107	绩效工资		30205	水费	1.06	310	资本性支出	12.12
30108	机关事业单位基本养老保险费	206.47	30206	电费	10.16	31001	房屋建筑物购建	12.12
30109	职业年金缴费		30207	邮电费	17.03	31002	办公设备购置	
30110	职工基本医疗保险缴费	58.48	30208	取暖费		31003	专用设备购置	

人员经费			公用经费					
科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额
30111	公务员医疗补助缴费	14.26	30209	物业管理费	29.13	31005	基础设施建设	
30112	其他社会保障缴费	5.45	30211	差旅费	138.07	31006	大型修缮	
30113	住房公积金	145.96	30212	因公出国(境)费用		31007	信息网络及软件购置更新	
30114	医疗费		30213	维修(护)费	6.23	31008	物资储备	
30199	其他工资福利支出		30214	租赁费	31.14	31009	土地补偿	
303	对个人和家庭的补助	61.77	30215	会议费	50.58	31010	安置补助	
30301	离休费		30216	培训费	15.79	31011	地上附着物和青苗补偿	
30302	退休费	2.06	30217	公务招待费	11.33	31012	拆迁补偿	
30303	退职(役)费		30218	专用材料费		31013	公务用车购置	
30304	抚恤金		30224	被装购置费		31019	其他交通工具购置	
30305	生活补助	38.52	30225	专用燃料费		31021	文物和陈列品购置	
30306	救济费		30226	劳务费	53.33	31022	无形资产购置	

人员经费			公用经费					
科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额
30307	医疗费补助	8.70	30227	委托业务费	201.34	31099	其他资本性支出	
30308	助学金		30228	工会经费	17.26	312	对企业补助	
30309	奖励金		30229	福利费		31201	资本金注入	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费	0.91	31203	政府投资基金股权投资	
30399	对其他个人和家庭的补助支出	12.33	30239	其他交通费用	92.20	31204	费用补贴	
			30240	税金及附加费用	0.23	31205	利息补贴	
			30299	其他商品和服务支出	17.24	31299	其他对企业补助	
						399	其他支出	
						39906	赠与	
						39907	国家赔偿费用支出	
						39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
						39999	其他支出	
人员经费合计		1590.30	公用经费合计					830.44

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。本表金额转化为万元时, 因四舍五入可能存在尾差。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 07 表

部门：威海市发展和改革委员会

金额单位：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
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			348.58	348.58	348.58		
212	城乡社区支出		348.58	348.58	348.58		
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		348.58	348.58	348.58		
2120899	其他国有土地使用权出让收入安排的支出		348.58	348.58	348.58		

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和结余情况。本表金额转化为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

公开 08 表

部门：威海市发展和改革委员会

金额单位：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
12.25		0.92		0.92	11.33	12.25		0.92		0.92	11.33

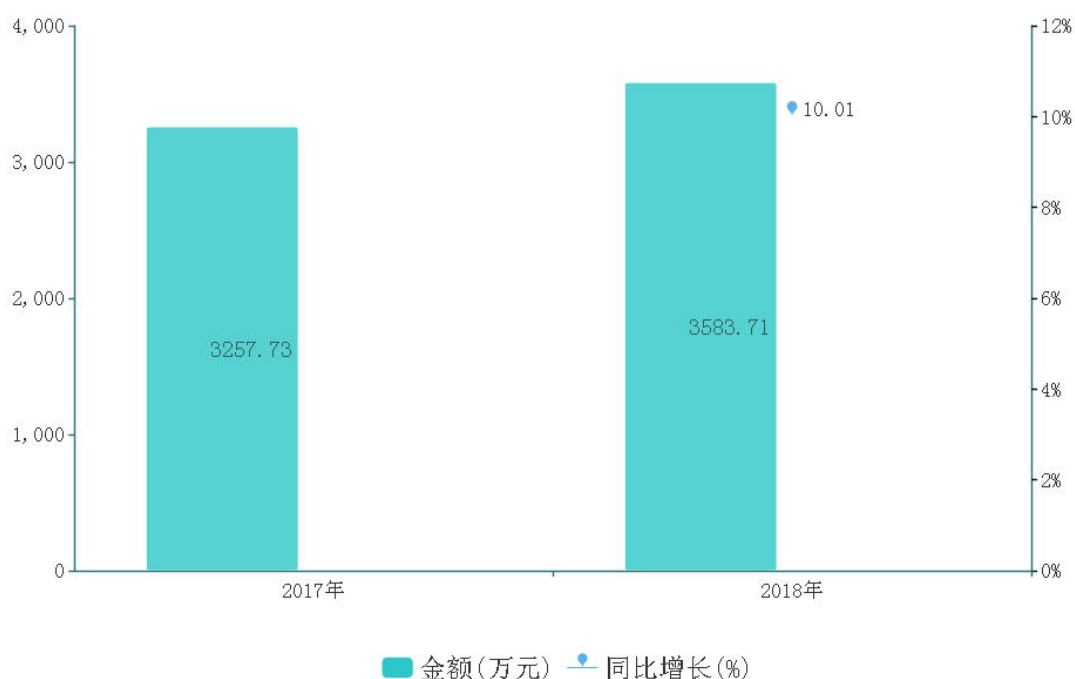
注：本表反映部门本年度“三公”经费支出预决算情况。其中：预算数为“三公”经费年初预算数，决算数包括当年一般公共预算财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。本表金额转化为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

第三部分

2018 年度部门决算情况说明

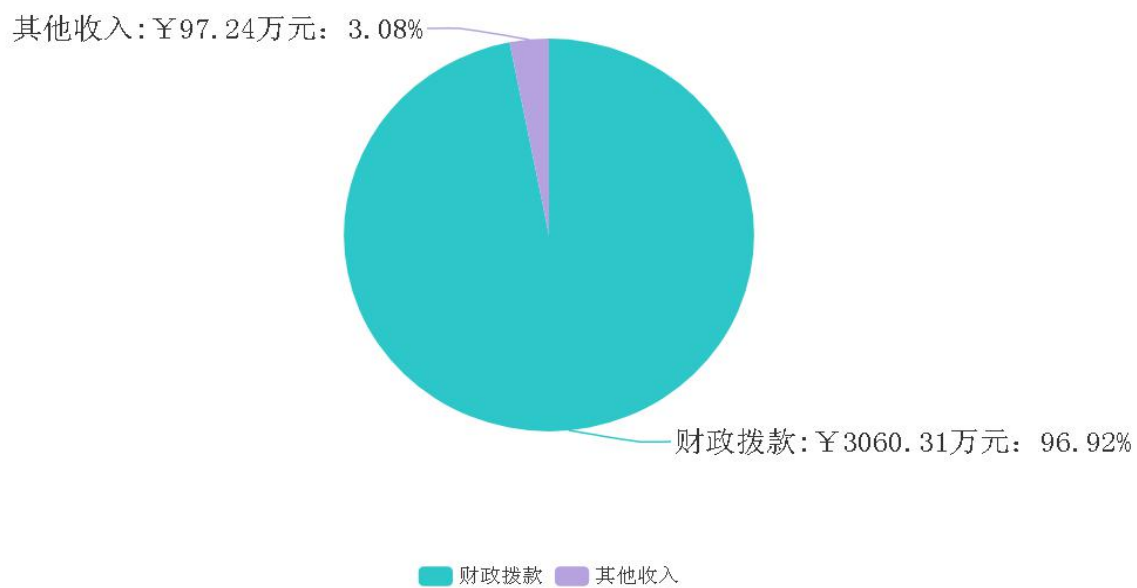
一、收入支出决算总体情况说明

2018 年度收、支总计 3583.71 万元。与 2017 年相比，收、支总计各增加 325.98 万元，增长 10.01%。主要是一般公共服务支出及城乡社区支出增加。



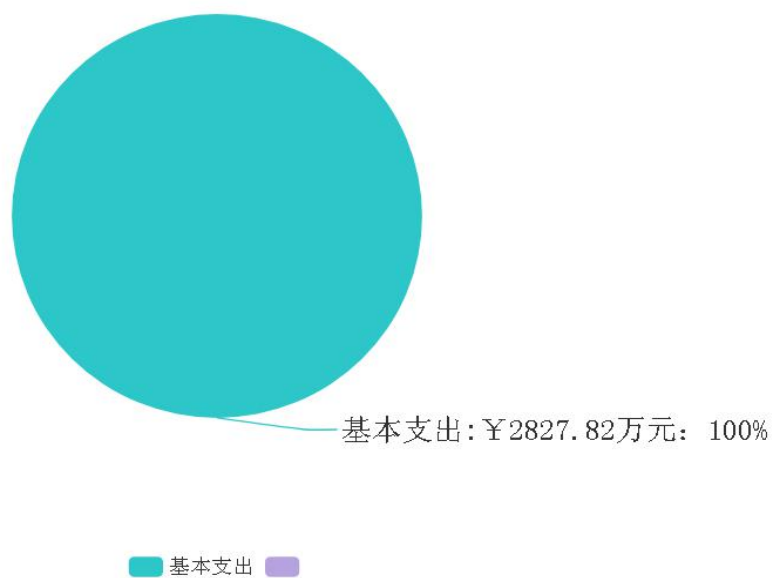
二、收入决算情况说明

本年收入合计 3157.55 万元，其中：财政拨款收入 3060.31 万元，占 96.92%；其他收入 97.24 万元，占 3.08%。



三、支出决算情况说明

本年支出合计 2827.82 万元，其中：基本支出 2827.82 万元，占 100%。



四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

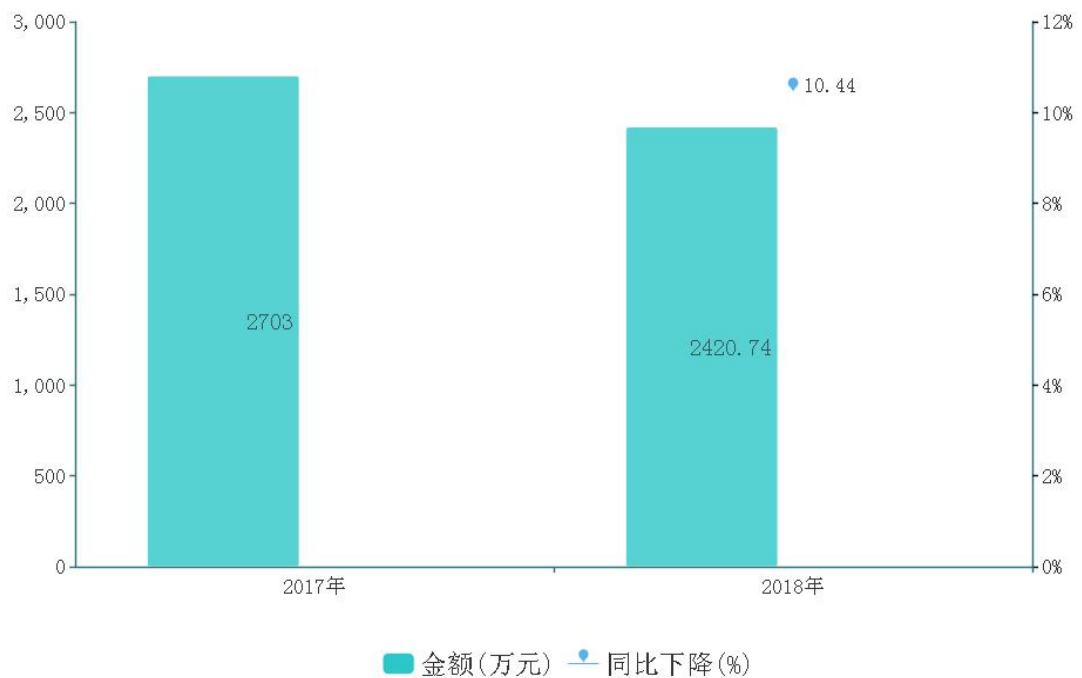
2018 年度财政拨款收、支总计 3486.48 万元。与 2017 年相比，财政拨款收、支总计各增加 228.75 万元，增长 7.02%。主要是一般公共服务支出及城乡社区支出增加。



五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

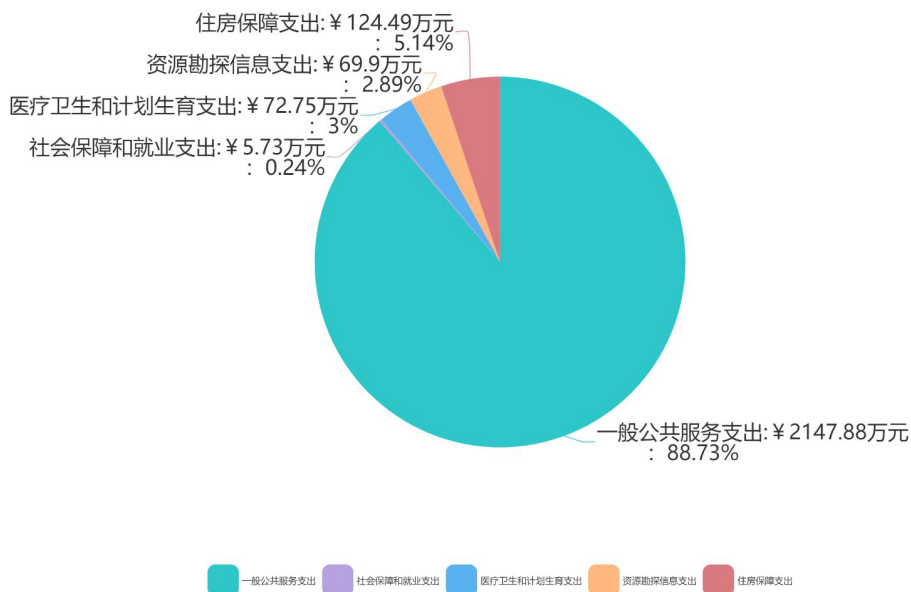
(一) 一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2018 年度一般公共预算财政拨款支出 2420.74 万元，占本年支出合计的 85.6%。与 2017 年相比，一般公共预算财政拨款支出减少 282.26 万元，下降 10.44%。主要是科学技术支出、文化体育与传媒支出减少。



(二) 一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2018 年度一般公共预算财政拨款支出 2420.74 万元，主要用于以下方面：一般公共服务（类）支出 2147.88 万元，占 88.73%；社会保障和就业支出 5.73 万元，占 0.24%；医疗卫生和计划生育支出 72.75 万元，占 3%；资源勘探信息等支出 69.90 万元，占 2.89%；住房保障支出 124.49 万元，占 5.14%。



(三) 一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2018年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为2258.02万元，支出决算为2420.74万元，完成年初预算的107.21%。决算数大于年初预算数的主要原因业务开展需要，年中财政增加部分拨款完成支出。其中：

1、一般公共服务支出（类）发展与改革事务（款）行政运行（项）。主要反映用于行政单位的基本支出。年初预算为804.73万元，支出决算为881.11万元，完成年初预算的109.49%。决算数大于年初预算数主要原因是安排部分结转结余支出。

2、一般公共服务支出（类）发展与改革事务（款）一般行政管理事务（项）。主要反映用于行政单位为单独设置项级科目的其他项目支出。年初预算为145.75，支出决算为145.41万元，完成年初预算的99.8%。决算数与年初预算基本持平。

3、一般公共服务支出（类）发展与改革事务（款）事业运行（项）。主要反映用于事业单位的基本支出。年初预算为 788.51 万元，支出决算为 864.89 万元，完成年初预算的 109.68%。决算数大于年初预算数主要原因是安排部分结转结余支出。

4、一般公共服务支出（类）发展与改革事务（款）其他发展与改革事务支出（项）。主要反映用于行政支出、事业支出等意外的其他发展与改革事务支出。年初预算为 200 万元，支出决算为 256.47 万元，完成年初预算的 128.24%。决算数大于年初预算数主要原因是因业务开展需要，年中财政拨款增加支出。

5、社会保障和就业支出（类）其他社会保障和就业支出（款）其他社会保障和就业支出（项）。主要反映用于机关、事业单位职工工伤保险、生育保险等支出。年初预算为 14.92 万元，支出决算为 5.73 万元，完成年初预算的 38.4%。决算数小于年初预算数主要原因是保险政策调整。

6、医疗卫生与计划生育支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）。主要反映用于财政部门安排的行政单位基本医疗保险缴费支出。年初预算为 28.51 万元，支出决算为 25.48 万元，完成年初预算的 89.37%。决算数小于年初预算数主要原因是机构改革部分人员变动所致。

7、医疗卫生与计划生育支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）。主要反映用于财政部门安排的事业单位基本医疗保险缴费支出。年初预算为 31.93 万元，支出决算为 33

万元，完成年初预算的 103.35%。决算数大于年初预算主要原因是部分人员变动所致。

8、医疗卫生与计划生育支出（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）。主要反映用于财政部门安排的公务员医疗补助经费。年初预算为 14.73 万元，支出决算为 14.26 万元，完成年初预算的 96.81%。决算数小于年初预算数主要原因是主要原因是部分人员变动及保险政策调整等。

9、资源勘探信息等支出（类）制造业（款）其他制造业支出（项）。主要反映行政运行、一般行政管理事务、机关服务、纺织业等项目以外用于制造业方面的支出。年初预算为 69.9 万元，支出决算为 69.9 万元，完成年初预算的 100%。决算数与年初预算数基本持平。

10、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）。主要反映行政事业单位按人力资源和社会保障部、财政部规定的基本工资和津贴补贴以及规定比例为职工缴纳的住房公积金。年初预算为 128.94 万元，支出决算为 124.49 万元，完成年初预算的 96.55%。决算数小于年初预算数主要原因是部分人员变动。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2018 年度一般公共预算财政拨款基本支出决算 2420.74 万元，包括人员经费和公用经费，支出具体情况如下：

人员经费 1590.3 万元，主要包括：基本工资、奖金、伙食补助费、机关事业单位基本养老保险费、职工基本医疗保险缴费、

公务员医疗补助缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、退休费、生活补助、医疗费补助、奖励金、对其他个人和家庭补助支出等。

公用经费 830.44 万元，主要包括：办公费、印刷费、手续费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅费、维修费、租赁费、会议费、培训费、公务接待费、劳务费、委托业务费、工会经费、其他交通费用、税金及附加费用、其他商品和服务支出、办公设备购置费等。

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

2018 年度政府性基金预算财政拨款年初结转和结余 0 万元，本年收入 348.58 万元，本年支出 348.58 万元，年末结转和结余 0 万元。支出具体情况如下：

（一）城乡社区支出（类）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（款）其他国有土地使用权出让收入安排的支出（项）。主要反映用于出让国有土地使用权安排的支出。年初预算为 348.58 万元，支出决算为 348.58 万元。决算数与年初预算数持平。

八、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

（一）“三公”经费支出决算总体情况及增减变动原因

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出范围包括威海市发展和改革委员会机关及其所属预算单位，共 5 个预算单位。2018 年度一般公共预算财政拨款“三公”经费决算数为 12.25 万元，完成年初预算的 100%，其中：因公出国（境）费 0 万元；公务用

车购置及运行维护费 0.92 万元，完成年初预算的 100.00%；公务接待费 11.33 万元，完成年初预算的 100%。

2018 年“三公”经费决算与 2018 年预算基本持平。

（二）“三公”经费支出决算具体情况

1、因公出国（境）费决算数为 0 万元，因公出国（境）团组 0 个，累计 0 人次。

2、公务用车购置及运行维护费决算数为 0.92 万元，占一般公共预算财政拨款“三公”经费总数的 7.51%。其中：公务用车购置费支出 0 万元；公务用车运行维护费 0.92 万元，主要用于车辆保险、维修等。2018 年因公车改革威海市发展和改革委员会及下属单位财政拨款开支运行维护费的公务用车保有量为 0 辆。

3、公务接待费决算数为 11.33 万元，占一般公共预算财政拨款“三公”经费总数的 92.49%。其中：国内接待费 11.33 万元，主要用于考察调研、学习交流等国内公务接待活动，共计接待 52 批次、412 人次（含外事接待 0 批次、0 人次）；国（境）外接待费 0 万元，共计接待 0 批次、0 人次。

九、重要事项情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2018 年度，机关运行经费支出 818.32 万元，比年初预算数增加 326.13 万元，增长 66.26%，主要原因是因业务开展需要，年中追加部分经费。

（二）政府采购支出情况

2018 年度，政府采购支出总额 347.38 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 347.38 万元。授予中小企业合同金额 0 万元，其中：授予小微企业合同金额 0 万元。

（三）国有资产占用情况

截至 2018 年 12 月 31 日，部门（单位）共有车辆 0 辆，其中，符合规定的领导干部用车 0 辆、机要通信用车 0 辆、应急保障用车 0 辆、执法执勤用车 0 辆、特种专业技术用车 0 辆、其他用车 0 辆；单位价值 50 万元以上通用设备 0 台（套）；单位价值 100 万元以上专用设备 0 台（套）。

（四）预算绩效情况

1、绩效工作开展情况。根据预算绩效管理要求，我部门对 2018 年度财政拨款项目开展了绩效自评。通过绩效自评，有效加快了项目执行进度，结余了预算资金。

2、随 2018 年决算向市人大常委会报告的重点项目绩效评价结果。本部门无随 2018 年决算向市人大常委会报告的重点项目。

3、重点项目绩效评价结果。以“威海市新旧动能转换重大工程项目”项目为例，该项目绩效评价综合得分 89.64 分，绩效评价结果为“良”。绩效评价报告如下：

威海市财政项目支出重点

绩效评价报告

项目名称：2018 年度威海市新旧动能转换重大工程项目

项目实施单位：威海市发展和改革委员会

评价单位：威海市财政局经济建设科

评价第三方：山东汇德会计师事务所有限公司威海分所

目 录

一、 项目概况

- (一) 项目立项背景
- (二) 项目预算
- (三) 项目实施内容
- (四) 项目绩效目标
- (五) 项目组织管理
- (六) 项目为阶段性绩效评价说明

二、 绩效评价情况

- (一) 评价方法
- (二) 评价指标体系
- (三) 评价标准

三、 综合评价情况及评价结论

- (一) 评价结论
- (二) 绩效分析
- (三) 项目主要成效

四、 问题及建议

前 言

为强预算绩效管理，强化预算支出责任，提高财政资金的使用效益，了解威海市财政局 2018 年度新旧动能转换重大工程项目的实施情况和反映项目实施后所取得的效益成果，山东汇德会计师事务所有限公司威海分所受威海市财政局委托，根据财政部门专项资金使用管理规定及绩效评价有关文件，采用比较分析法、因素分析法、公众评议法等方法，对威海市财政局 2018 年新旧动能转换项目的财政资金使用情况及其效果实施绩效评价并形成绩效评价报告。

山东汇德会计师事务所

SHANDONG HUIDE CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

威海市 2018 年新旧动能转换重大工程项目

绩效评价报告

(2019) 汇所专字威 号

一、项目概况

(一) 项目实施的政策背景及依据

为全面贯彻落实党的十九大精神，深入推进新旧动能转换，加快建设现代化经济体系，实现高质量发展，根据《山东新旧动能转换综合试验区建设总体方案》（发改地区〔2018〕67号）、《山东省新旧动能转换重大工程实施规划》（鲁政发〔2018〕7号），威海市人民政府与2018年2月份制定了《威海市新旧动能转换重大工程总体方案》（威发〔2018〕9号），2018年6月份下发了《威海市新旧动能转换重大工程实施规划》（威政发〔2018〕15号），明确要强政策支持，设立市级新旧动能转换重大工程专项资金，支持新旧动能转换重点项目建设。

为加强和规范威海市新旧动能转换重大工程项目专项资金管理，提高资金使用效益，2018年8月威海市财政局、威海市发展和改革委员会制定了《威海市新旧动能转换重大工程专项资金管理暂行办法》（威财建〔2018〕23号），对专项资金的支持范

围和方式、项目的申报与审核、资金使用及项目管理、资金绩效管理和监督检查进行了明确的规定，为专项资金的申请、使用及管理提供了政策依据和操作指南。

（二）项目预算

根据威海市财政局预算安排，2018 年新旧动能转换重大工程项目预算资金 5000 万元。根据威海市财政局、威海市发展与改革委员会《关于下达 2018 年威海市新旧动能转换重大工程专项资金扶持项目投资计划的通知》（威发改发〔2018〕307 号），支持项目共计 32 个，其中：投资补助项目 23 个，扶持资金共计 4860 万元；创新平台奖励项目 9 个，奖励资金 140 万元。

（三）项目内容

项目原则上从全市新旧动能转换项目储备库中择优产生，优先支持财税贡献大、科技含量高、带动作用强、成长预期好的示范项目。2018 年专项资金重点支持全市新旧动能备选库的入库项目及重点创新平台项目，全市新旧动能转换入库项目采用投资补助或贷款贴息的方式给予支持，重点创新平台项目采用奖励的方式给予支持。

（一）项目组织管理

1. 项目的组织

市财政局：市财政局负责专项资金的综合管理工作。主要负责专项资金的年度预算编制及资金筹集、拨付工作。会同市发展改革委制定专项资金管理制度，组织专项资金预算绩效管理和财政监督检查。

市发展和改革委员会：市发展改革委负责专项资金项目的具体管理工作。参与制定专项资金管理制度，确定年度支持重点、组织项目申报、审核、公示等工作，研究提出专项资金分配方案，组织开展专项资金绩效目标制定、绩效跟踪、绩效评价等绩效管理工作，并对项目实施情况进行监督检查，保障专项资金按规定用途安全有效使用。

各市（区）发改局、财政部门：负责本市（区）项目申请的申报、初审、上报；本市（区）专项资金的下拨；

各项目单位：负责项目的具体实施，按规定使用专项资金。

2. 项目实施过程

2018年9月，市发展改革委、财政局印发了《2018年威海市新旧动能转换专项资金申报指南》。项目申报单位根据项目申报指南，编制项目资金申请报告和项目绩效目标申报表，按属地原则向区（市）、发改委、财政部门提出申请，区（市）、开发区发展改革、财政部门初审合格后，联合上报市发展和改革委员会、财政局。市直单位直接向市发展改革委、财政局提出申请。

市发展和改革委员会组织对申报项目进行审核，先后组织开展材料审查、现场核查、信用核实、专家评审等工作，拟定专项资金分配方案，经市政府同意后，通过市发展改革委门户网站向社会公示。公示无异议后，由市发展改革委下达投资计划，市财政局拨付专项资金。

3. 项目资金管理

本项目资金涉及投资补助和奖励资金。由市财政局负责专项资金的综合管理工作，主要负责专项资金的年度预算编制及资金筹集、拨付，组织专项资金预算绩效管理和财政监督检查。

（二）项目绩效目标

该项资金绩效目标仅限于预算资金的下拨完成率及时效性，而在各具体项目资金申请报告中，体现了本项目的预期效益目标，由于各项目执行期基本为两年以上，且起止时间不统一，因此本次评价的阶段性目标主要为投入程序和管理指标及部分产出指标，涉及经济社会效益的较少，我们结合专项资金文件及资金申请报告中的预期目标设定具

体绩效目标。

1. 总目标

该项目聚焦威政发〔2018〕1号文确定的七大千亿级产业集群、《威海市新旧动能转换重大工程总体方案》中的21个重点产业，重点支持新建拟建的“产业智慧化、智慧产业化、跨界融合化、品牌高端化”的“四化”项目、国家工程实验室（研究中心）、国家地方联合工程实验室（研究中心）、国家级企业技术中心、省级工程实验室（研究中心）、市级工程实验室（研究中心）等创新平台项目，其中“四化”项目原则上从全市新旧动能转换项目储备库中择优产生，优先支持财税贡献大、科技含量高、带动作用强、成长预期好的示范项目。专项资金坚持“突出重点、效益优先、公平公正、规范透明”的原则，以推动新旧动能转换重大工程为核心，有效发挥政府投资的带动作用。

2. 项目的阶段性绩效目标

序号	三级指标	目标值
1	项目申报审核过程规范性	规范
2	项目管理制度健全性	健全
3	资金使用规范性	规范
4	财务监控有效性	有效
5	财务管理制度健全性	健全
6	预算资金到位情况	足额到位
7	预算执行率	100%
8	扶持项目总数	≥10个
9	项目投资计划下达率	100%

10	投资计划下达时限	≤10 工作日
11	项目受益单位满意度	90%

3. 本次评价为阶段性绩效评价的说明

本次绩效评价对象为2018年预算支持的新旧动能转换重大专项共32个具体项目，项目实施期在2015-2022年期间，单项完成时间为2-3年，各项目执行情况参差不齐。财政预算支持资金在2018年底到位，绝大多数项目尚未完成，故本次评价为阶段性绩效评价。

因此，在绩效目标的设置上，偏重于投入及过程指标，产出及效益方面赋分较少。

二、绩效评价情况

（一）评价方法

1. 比较分析法。是指通过对绩效目标与实施效果、历史与当期情况的比较，综合分析绩效目标实现程度。

2. 因素分析法。是指通过综合分析影响绩效目标实现、实施效果的内外因素，评价绩效目标实现程度。

3. 公众评判法。是指通过专家评估、公众问卷及抽样调查等对财政支出效果进行评判，评价绩效目标的实现程度。

（二）评价依据

1. 《财政支出绩效评价管理暂行办法》（财预〔2011〕285号）
2. 《关于印发〈预算绩效评价共性指标体系框架〉的通知》（财预〔2013〕53号）
3. 《关于印发〈山东省省级财政支出绩效评价管理暂行办法〉的通知》（鲁财预〔2011〕67号）
4. 《威海市人民政府办公室关于印发威海市市级财政专项资金绩效管理暂行办法的通

知》（威政办发〔2018〕25号）

5. 《山东新旧动能转换综合试验区建设总体方案》（发改地区〔2018〕67号）
6. 《山东省新旧动能转换重大工程实施规划》（鲁政发〔2018〕7号）
7. 《威海市新旧动能转换重大工程总体方案》（威发〔2018〕9号）
8. 《威海市新旧动能转换重大工程实施规划》（威政发〔2018〕15号）
9. 《威海市新旧动能转换重大工程专项资金管理暂行办法》（威财建〔2018〕23号）

（三）评价指标体系

绩效评价指标主要包括如下三类：

1. 投入类指标。主要评价项目立项和资金落实情况。如项目立项规范性、绩效目标合理性、资金到位率、资金到位及时率等。
2. 过程管理类指标。主要评价业务管理和财务管理情况。如管理制度健全性、制度执行有效性、资金使用合理性、财务监控有效性等。
3. 产出和效益类指标。产出类指标主要评价项目产出情况，如项目实际完成率等。效益类指标主要评价项目效益。由于本次评价为阶段性评价，因此未设置具体经济效益指标，仅设置了项目的影响力指标。

（四）评价等级

根据综合评价结果，项目最终评价等级分定为四级：

优：得分高于 90 分（含 90 分）；

良：得分 75 分—90 分（含 75 分）；

合格：得分 60 分—75 分（含 60 分）；

不合格：得分 60 分以下。

三、综合评价情况及评价结论

根据项目的具体实施情况，本次绩效评价期间确定为2018年9月至2019年5月。在补助的32个项目中，实地调查选取10个投资补助项目、1个创新平台奖励项目，样本选取时综合考虑项目性质、投资总额、补助资金额度、项目所属地区等因素。

（一）评价结论

基于指标评分、问卷调查、以及对若干关键绩效环节的访谈调研和资料整理，得出综合评价结论如下：威海市财政局2018年新旧动能转换项目总体得分89.64分，绩效评价等级为良（具体指标及评分表见附件），基本上实现了预期目标。

一级指标得分情况如下表：

指标	权重	分值	得分率
A. 投入	22	18.32	83.27%
B. 过程	26	20.50	78.85%
C. 产出及效益	52	50.82	97.73%
合计	100	89.64	89.64%

（二）绩效分析

本次绩效评价工作从投入、过程、产出及效益三方面对本专项资金的绩效情况进行评分：

1. 投入

（1）项目决策与标准

本项目立项符合政府和部门年度工作计划及相关文件要求；项目决策程序比较合规，但在项目调整的执行审批方面需加强管理；绩效目标较为合理，但是具体项目的阶

阶段性目标不明确，大多投资项目的效益目标都是在项目完成后体现，部分具体项目的目标不具有可操作性，无量化指标，不能准确反映项目绩效。

项目决策与标准指标权重 9 分，实际得分 7.22 分。

（2）资金落实

资金分配符合专项资金文件要求，建立了项目资金管理办法，资金管理办法比较规范、健全，对于资金下达时效、项目调整申请备案等方面应再细化、完善； 预算资金 100%到位并及时下拨到县区主管部门，但是从受益单位实际收到专项资金时间来看，最早 2018 年 11 月 7 日，最晚的 2019 年 7 月 9 日，专项资金实际到位率未达到 100%；通过数据调查，专项资金实际支出率 95.4%，超出设定目标 95%；项目投资进度大多能按原计划进行，不存在停工或半停工情况，但是部分项目与原申报进度不匹配，相对缓慢，例如：威海伯特利萨克迪汽车安全系统有限公司铸铝转向节扩建项目总投资计划 1.2 亿，项目期间 2017-2019 年，至 2019 年 5 月投资进度 45.7%；威海高赛华运汽车改装有限公司年产 1000 辆畜禽运输专用车项目投资计划 6733 万元，项目期间 2017 年-2022 年，至 2019 年 5 月投资进度 11.68%；威海力磁电气有限公司年产 500 套磁力模板生产项目投资计划 1.5 亿元，申报项目期间 2017 年-2018 年，至 2019 年 5 月投资进度 15.27%。

资金落实指标权重 13 分，实际得分 11.1 分。

2. 过程

（1）项目管理

项目管理方面，主管部门基本按照文件要求进行立项及监督管理；受益单位大多无专门针对项目的较系统的、完善的管理制度，仅限于公司的采购管理制度，项目质量控制、项目跟踪、项目验收等方面制度不够健全；部分企业设有专门的项目部，负责项目的申请、申报等等，而项目的具体管理遵循企业自身采购管理制度等，包括制度执行、

项目档案管理方面缺乏系统性。

项目管理指标权重 12 分，实际得分 8 分。

（2）财务管理

财务管理方面，主管单位下发了专项资金管理办法，各单位建立了财务管理制度，会计核算比较规范。资金使用基本合理合规，大部分单位对专项资金仅进行了专账核算、专款专用。

财务制度方面通过现场检查和调查统计，企业存在不完善之处，酌情扣分；资金的拨付过程中，个别单位的拨付及时性不够，说明资金下拨的管理方面缺乏制度约束，不够规范，比如：乳山华信食品有限公司的山东省海洋贝类即食食品加工关键技术工程实验室奖励资金 20 万元直至 2019 年 7 月初才下拨企业，造成专项资金的闲置或者利用不充分；此外，资金管理的实际执行也存在欠缺，比如资金支出计划不够完善等等。

财务管理指标权重 14 分，实际得分 12.5 分。

3. 产出及效益

（1）项目扶持数量完成率

扶持项目共计 32 个，超出不低于 10 个的标准。

项目扶持数量完成率指标权重 10 分，实际得分 10 分。

（2）项目投资计划下达率

投资计划 100% 下达，完成目标。

项目投资计划下达率指标权重 10 分，实际得分 10 分。

（3）项目投资计划下达时效

投资计划在扶持项目确定后 10 个工作日内下达，按预期达成。

项目投资计划下达时效指标权重 10 分，实际得分 10 分。

（4）受益单位满意度

项目组通过对 11 个单位进行现场调研，方法满意度调查问卷 88 份，回收问卷 88 份，根据调查数据统计，受益单位对项目政策、扶持方式、申报审批流程、整体项目等方面的综合评价满意度为 96.27%。超出设定目标大于等于 90%。

收益单位满意度指标权重 10 分，实际得分 10 分。

（5）项目完成的后续影响力

通过现场调研和满意度问卷调查综合评价，项目完成后对企业的后续影响程度，其中 53%认为影响重大，44%认为影响较大，3%认为影响一般，认为影响不够重大的主要原因分析是部分项目是建立在企业日常经营的基础之上的逐步完善和提升的过程，效果不明显；或者项目实施之初，效果暂时难以体现。

项目完成的后续影响力指标权重 12 分，实际得分 10.82 分。

（三）项目主要成效

本项资金依据威海市新旧动能转换重大实施规划选取项目立项，其主要成效在于项目完成后对生产效率的提高、对生产工艺的改进、对产品质量效果的提升、生产填补威海空白的全新产品等等。在本次阶段性绩效评价时，各具体项目所依托的原有技术产品在正常生产经营中，随着研发的深入，对原有技术不断升级，对原有产品质量效果等有了渐进性的提高，但最终成效还需要在项目全部完成后才能体现。

政策支持给企业改革创新提供了方向性的指引，增加了企业改革的动力，拉动投资 40 多亿，对于新旧动能转换项目的实施有很大促进作用。

四、问题及建议

（一）项目绩效目标设置存在欠缺

问题：

通过对项目文件资料的检查，项目绩效目标设置有欠缺。首先，项目跨期长，未设置具体有效的阶段性目标；其次，仅有具体项目资金申请报告中提到项目的预期效益和效果，基本是预计在项目完成后达成怎样的效果，量化指标基本是收入和利税增长，而这两个指标也可能受其他因素影响，缺少与本项目直接相关的量化指标，且部分项目的预期效益无具体量化指标，可执行性不强。

建议：

1. 对于跨期长的项目设置具体的阶段性目标，目标设定可以是投资进度、项目阶段性完工产生的效益，签订目标达成阶段性任务书，便于后期追踪和监督评价；

2. 由于每个项目情况不同、性质不同，对应的绩效指标也不应统一标准，根据具体项目内容来设置与项目直接相关的绩效目标，以保证评价指标的有效性；

3. 项目的绩效目标尽可能量化，增加可操作性。

（二）专项资金管理方面

问题 1：

专项资金补助占各项目的投资总额比例较小，专项资金用途不具体，且项目跨期大，未规定专项资金的使用期限，给绩效考核带来难度。

建议：

结合企业项目申请预算明细表，确定专项资金相对具体的资金用途和使用期限，便于后期追踪和监督使用。

问题 2：

专项资金通过县区级财政部门下拨，对于资金下拨到企业的时间范围未做要求，容易产生专项资金使用不充分的情况。

建议：

在专项资金下拨文件中明确资金到位的最晚时间,或者在专项资金管理办法中明确资金到位的时效。

(三) 项目申请变动的监督管理

问题:

在现场调查过程中,我们发现个别项目申报投资总额与实际项目投资有差异,而企业反馈的是项目没有调整,例如:山东福地新时代文旅集团有限公司的福地休闲文化旅游综合体项目申报的投资总额是 15,977 万元,实际调研基础表统计为投资总额 52,000 万元,且已投入 32,290 万元;威海力磁电气有限公司的年产 500 套磁力模板生产项目申报投资总额 1.5 亿元,项目建设期 2017-2018 年,实地调研基础表统计投资总额为 6,800 万元,目前投资额为 2,291 万元,企业说明现在是一期项目,后面还有二期,时间进度和投资额与申请报告不符。

建议:制度中增加项目调整申请流程,对于与申报有变动或产生差异的情况进行及时变更和备案,以便主管部门能够准确掌握项目的实际情况;同时,加强项目实施过程的监督,对于申报数据不准确或不严谨的情况进行监控,必要时给予处罚。

(四) 绩效评价期间

问题:

本次评价的项目既有 2018 年新立项的项目,也有 2018 年接近完结的项目,专项资金到位时间也分别在 2018 年和 2019 年。对正在进行的项目进行阶段性评价,其关键的经济效益及社会效益尚未体现,降低了绩效评价的参考意义。

建议:

以后将评价对象定为该项资金在该年度整体的情况,包括已验收项目、正在执行的项目、已经产业化的项目,这样可以对年度专项资金的效益进行较完整的评价。

（五）其他建议

1. 对于部分企业来说，财政专项资金不只一项，从企业的角度考虑，建议各种专项资金检查和绩效评价工作结合起来，或者绩效评价可部分采用专项检查报告结果，尽量避免重复检查，以减轻企业负担；

2. 将新旧动能转换推广到各个领域，在转换的方式方法等各个方面升级配套，出具配套政策，例如：鼓励产业抱团的奖励政策；人才引进及技术研发成果转化政策等等。

3. 加大扶持力度，细化审核流程，扩大优惠企业数量，拉开层次，尤其加大对符合条件的民营企业和小微企业的政策扶持。

4. 明确项目验收时间和验收管理办法，现场调研发现，个别项目已完成，等待验收；也有项目部分完成并已投入使用。及时验收有利于加快项目的推进，规范项目的实施管理。

附件：2018年威海市新旧动能转换专项资金绩效评价指标体系及评分表

第四部分

名词解释

一、财政拨款收入：指单位从同级财政部门取得的财政预算资金。按现行管理制度，市级部门决算中反映的财政拨款包括一般公共预算财政拨款和政府性基金财政拨款。

二、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。

三、事业收入：指事业单位开展专业业务活动及其辅助活动取得的收入。包括事业单位收到的财政专户实际核拨的教育收费等。

四、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。

五、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。

六、其他收入：指单位取得的除上述“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”等以外的各项收入。

七、用事业基金弥补收支差额：指事业单位在用本年的“财政拨款收入”“财政拨款结转和结余资金”“事业收入”“经营收入”“其他收入”等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。

八、年初结转和结余：指单位以前年度尚未完成、结转到本

年仍按原规定用途继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

九、结余分配：指事业单位按照事业单位会计制度的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。

十、年末结转和结余：指单位按照有关规定结转到下年继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

十一、基本支出：指单位为保障其机构正常运转、完成日常工作任务而发生的人员支出和日常公用支出。

十二、项目支出：指单位在基本支出之外为完成特定的工作任务或事业发展目标所发生的支出。

十三、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发生的支出。

十四、“三公”经费：指市级部门用财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费。其中，因公出国（境）费反映单位公务出国（境）的国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出；公务用车购置及运行费反映单位公务用车购置支出（含车辆购置税）及按规定保留的公务用车燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出；公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

十五、机关运行经费：指为保障行政单位（包括参照公务员

法管理的事业单位)运行用于购买货物和服务的各项资金,包括办公费、印刷费、咨询费、手续费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅费、因公出国(境)费、维修(护)费、租赁费、会议费、培训费、公务接待费、专用材料费、劳务费、委托业务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费以及其他费用等。

十六、一般公共服务支出(类)发展与改革事务(款)行政运行(项):指行政单位(包括实行公务员管理的事业单位)的基本支出。

十七、一般公共服务支出(类)发展与改革事务(款)一般行政管理事务(项):指行政单位(包括实行公务员管理的事业单位)未单独设置项级科目的其他项目支出。

十八、一般公共服务支出(类)发展与改革事务(款)事业运行(项):指用于事业单位的基本支出。

十九、一般公共服务支出(类)发展与改革事务(款)其他发展与改革事务支出(项):指用于行政支出、事业支出等意外的其他发展与改革事务支出。

二十、社会保障和就业支出(类)其他社会保障和就业支出(款)其他社会保障和就业支出(项):指用于机关、事业单位职工工伤保险、生育保险等支出。

二十一、医疗卫生与计划生育支出(类)行政事业单位医疗

（款）行政单位医疗（项）：指用于财政部门安排的行政单位基本医疗保险缴费支出。

二十二、医疗卫生与计划生育支出（类）行政事业单位医疗

（款）事业单位医疗（项）：指用于财政部门安排的事业单位基本医疗保险缴费支出。

二十三、医疗卫生与计划生育支出（类）行政事业单位医疗

（款）公务员医疗补助（项）：指用于财政部门安排的公务员医疗补助经费。

二十四、资源勘探信息等支出（类）制造业（款）其他制造业支出（项）：

指行政运行、一般行政管理事务、机关服务、纺织业等项目以外用于制造业方面的支出。

二十五、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：

指行政事业单位按人力资源和社会保障部、财政部规定的基本工资和津贴补贴以及规定比例为职工缴纳的住房公积金。

二十六、城乡社区支出（类）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（款）其他国有土地使用权出让收入安排支出（项）：

指土地出让收入用于其他方面的支出。