

2017年
临沂市科学技术局机关
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 2017年部门决算表

- 一、2017年部门收入支出决算总表
- 二、2017年部门收入决算表
- 三、2017年部门支出决算表
- 四、2017年财政拨款收入支出决算总表
- 五、2017年一般公共预算财政拨款支出决算表
- 六、2017年一般公共预算财政拨款基本支出决算表
- 七、2017年政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 八、2017年一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

第三部分 2017年部门决算情况和重要事项说明

第四部分 名词解释

第一部分

部门概况

一、部门职责

一、单位基本情况及主要职能

临沂市科学技术局是主管全市科技工作的市政府工作部门，最早成立于1958年7月，始称临沂地区科学技术工作委员会，1978年10月改为临沂地区行政公署科学技术委员会，1981年3月改为临沂地区科学技术委员会。1995年6月，撤地设市后，临沂市委决定撤消原临沂地区科学技术委员会，更名为临沂市科学技术委员会，2001年12月更名为临沂市科学技术局。主要职能为：

（一）拟订全市科技创新体系、科技发展、科技体制改革工作的相关政策和规范性文件并组织实施。

（二）组织制定全市重点高新技术产业发展计划；负责统筹协调前沿技术研究、重大社会公益性技术研究及关键技术、共性技术研究；牵头组织全市国民经济与社会发展中重要领域的重大关键技术攻关；制定政策引导类科技计划并指导实施；会同有关部门组织科技重大专项的方案论证、综合平衡和评估验收。

（三）负责管理本部门预算中科技经费的预决算及经费使用的监督管理；会同有关部门提出合理配置科技经费、科技资源的重大政策和措施建议。

（四）会同有关部门拟订高新技术产业化政策措施并组织实施，推动高新技术产业化相关技术服务体系建设；负责高新技术企业、技术先进型服务企业的申报、审核和管理工作；组织实施高新技术成果转化项目；指导高新技术产业开发区、科技示范园区工作；参与管理全市高新技术风险投资。

（五）组织拟订科技促进农村、社会发展的规划和政策，制定相关重要措施和办法，促进以改善民生为重点的新农村建设和社会建设；指导农业高新技术产业示范区、可持续发展实验区和先进示范区，会同有关部门负责农业科技园区的管理工作；负责实施农业良种产业化开发；承担涉及人口、资源、环境、医药卫生和可持续发展等社会发展科技工作。

（六）参与编制市级重大科学工程等科技基地的建设规划；负责市级以上重点实验室、中试基地、科技孵化基地、工程技术研究中心、生产力促进中心等科技基地申报、审核和管理工作；提出科研条件保障的规划和政策建议；拟订市级科技创新平台建设和科技资源共享。

（七）制定科技成果推广政策，指导科技成果转化工作，组织相关重大科技成果应用示范；推动区域和产业技术创新战略联盟建设及企业自主创新能力建设。

（八）归口管理科技成果、科技奖励、科技保密、技术市场和科技信息市场；负责技术合同管理工作；负责社会力量设立的科学技术奖的登记管理工作；承担市科学技术奖励委员会的日常工作。

（九）组织开展国内外科技合作与交流；承担市政府与国内知名高校、科研机构的科技合作工作；会同有关部门组织技术出口和重大技术引进及引进技术的消化、吸收和再创新工作；归口管理全市科技外事工作。

（十）负责科技宣传、科技信息、国防科技动员、科技应急管理工作；组织制定全市科学技术普及工作规划和政策，统筹协调全市科普工作；负责相关科技评估和科技统计管理工作。

（十一）会同有关部门拟订科技人才队伍建设规划，提出相关政策建议；指导全市科技教育培训工作。

（十二）牵头拟订促进与科技相关知识产权发展的规划和政策并组织实施；负责与科技相关的知识产权

管理工作。

(十三) 承办市委、市政府交办的其他事项。

二、机构设置

临沂市科学技术局

第二部分

2017年部门决算表

表1、2017年收入支出决算总表

部门名称：临沂市科学技术局机关

单位：万元

收入			支出		
项目	行次	金额	项目	行次	金额
一、财政拨款收入	1	945.72	一、一般公共服务支出	28	50.00
二、上级补助收入	2		二、外交支出	29	
三、事业收入	3		三、国防支出	30	
四、经营收入	4		四、公共安全支出	31	
五、附属单位上缴收入	5		五、教育支出	32	21.74
六、其他收入	6		六、科学技术支出	33	757.93
	7		七、文化体育与传媒支出	34	
	8		八、社会保障和就业支出	35	116.05
	9		九、医疗卫生与计划生育支出	36	
	10		十、节能环保支出	37	2500.00
	11		十一、城乡社区支出	38	
	12		十二、农林水支出	39	
	13		十三、交通运输支出	40	
	14		十四、资源勘探信息等支出	41	
	15		十五、商业服务业等支出	42	
	16		十六、金融支出	43	
	17		十七、援助其他地区支出	44	
	18		十八、国土海洋气象等支出	45	
	19		十九、住房保障支出	46	
	20		二十、粮油物资储备支出	47	
	21		二十一、其他支出	48	
	22			49	
本年收入合计	23	945.72	本年支出合计	50	3445.72
用事业基金弥补收支差额	24		结余分配	51	
年初结转和结余	25	2500.00	年末结转和结余	52	
	26			53	
总计	27	3445.72	总计	54	3445.72

表2、2017年部门收入决算表

部门名称：临沂市科学技术局机关

单位：万元

科目编码	科目名称	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
	合计	945.72	945.72					
201	一般公共服务支出	50.00	50.00					
20113	商贸事务	50.00	50.00					
2011308	招商引资	50.00	50.00					
205	教育支出	21.74	21.74					
20508	进修及培训	21.74	21.74					
2050803	培训支出	21.74	21.74					
206	科学技术支出	757.93	757.93					
20601	科学技术管理事务	497.93	497.93					
2060101	行政运行	492.93	492.93					
2060102	一般行政管理事务	5.00	5.00					
20604	技术与研究开发	260.00	260.00					
2060402	应用技术与研究开发	260.00	260.00					
208	社会保障和就业支出	116.05	116.05					
20805	行政事业单位离退休	116.05	116.05					
2080501	归口管理的行政单位离退休	71.03	71.03					
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	45.02	45.02					

表3、2017年部门支出决算表

部门名称：临沂市科学技术局机关

单位：万元

科目编码	科目名称	本年支出合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	经营支出	对附属单位的 补助支出
	合计	3445.72	608.98	2836.74			
201	一般公共服务支出	50.00		50.00			
20113	商贸事务	50.00		50.00			
2011308	招商引资	50.00		50.00			
205	教育支出	21.74		21.74			
20508	进修及培训	21.74		21.74			
2050803	培训支出	21.74		21.74			
206	科学技术支出	757.93	492.93	265.00			
20601	科学技术管理事务	497.93	492.93	5.00			
2060101	行政运行	492.93	492.93				
2060102	一般行政管理事务	5.00		5.00			
20604	技术与研究开发	260.00		260.00			
2060402	应用技术研究开发	260.00		260.00			
208	社会保障和就业支出	116.05	116.05				
20805	行政事业单位离退休	116.05	116.05				
2080501	归口管理的行政单位离退休	71.03	71.03				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	45.02	45.02				
211	节能环保支出	2500.00		2500.00			
21114	能源管理事务	2500.00		2500.00			
2111499	其他能源管理事务支出	2500.00		2500.00			

表4、2017年财政拨款收入支出决算总表

部门名称：临沂市科学技术局机关

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	国有资本经营预算财政拨款
一、一般公共预算财政拨款	1	945.72	一、一般公共服务支出	28	50.00	50.00		
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	29				
	3		三、国防支出	30				
	4		四、公共安全支出	31				
	5		五、教育支出	32	21.74	21.74		
	6		六、科学技术支出	33	757.93	757.93		
	7		七、文化体育与传媒支出	34				
	8		八、社会保障和就业支出	35	116.05	116.05		
	9		九、医疗卫生与计划生育支出	36				
	10		十、节能环保支出	37	2500.00	2500.00		
	11		十一、城乡社区支出	38				
	12		十二、农林水支出	39				
	13		十三、交通运输支出	40				
	14		十四、资源勘探信息等支出	41				
	15		十五、商业服务业等支出	42				
	16		十六、金融支出	43				
	17		十七、援助其他地区支出	44				
	18		十八、国土海洋气象等支出	45				
	19		十九、住房保障支出	46				
	20		二十、粮油物资储备支出	47				
	21		二十一、其他支出	48				
本年收入合计	22	945.72	本年支出合计	49	3445.72	3445.72		
年初财政拨款结转和结余	23	2500.00	年末财政拨款结转和结余	50				
一般公共预算财政拨款	24	2500.00		51				
政府性基金预算财政拨款	25			52				
	26			53				
总计	27	3445.72	总计	54	3445.72	3445.72		

表5、2017年一般公共预算财政拨款支出决算表

部门名称：临沂市科学技术局机关

单位：万元

科目编码	科目名称	本年支出合计	基本支出	项目支出
	合计	3445.72	608.98	2836.74
201	一般公共服务支出	50.00		50.00
20113	商贸事务	50.00		50.00
2011308	招商引资	50.00		50.00
205	教育支出	21.74		21.74
20508	进修及培训	21.74		21.74
2050803	培训支出	21.74		21.74
206	科学技术支出	757.93	492.93	265.00
20601	科学技术管理事务	497.93	492.93	5.00
2060101	行政运行	492.93	492.93	
2060102	一般行政管理事务	5.00		5.00
20604	技术与研究开发	260.00		260.00
2060402	应用技术与研究开发	260.00		260.00
208	社会保障和就业支出	116.05	116.05	
20805	行政事业单位离退休	116.05	116.05	
2080501	归口管理的行政单位离退休	71.03	71.03	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	45.02	45.02	
211	节能环保支出	2500.00		2500.00
21114	能源管理事务	2500.00		2500.00
2111499	其他能源管理事务支出	2500.00		2500.00

表6、2017年一般公共预算财政拨款基本支出决算表

部门名称：临沂市科学技术局机关

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
30101	基本工资	109.43	30201	办公费	8.29	31001	房屋建筑物购建	
30102	津贴补贴	92.34	30202	印刷费		31002	办公设备购置	
30103	奖金	19.38	30203	咨询费		31003	专用设备购置	
30104	其他社会保障缴费		30204	手续费		31005	基础设施建设	
30106	伙食补助费		30205	水费	0.13	31006	大型修缮	
30107	绩效工资		30206	电费	1.07	31007	信息网络及软件购置更新	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费		30207	邮电费	0.96	31008	物资储备	
30109	职业年金缴费	45.02	30208	取暖费	17.05	31009	土地补偿	
30199	其他工资福利支出	4.99	30209	物业管理费	0.39	31010	安置补助	
303	对个人和家庭的补助	276.68	30211	差旅费	1.74	31011	地上附着物和青苗补偿	
30301	离休费		30212	因公出国（境）费用		31012	拆迁补偿	
30302	退休费	71.98	30213	维修(护)费	1.60	31013	公务用车购置	
30303	退职（役）费		30214	租赁费	0.10	31019	其他交通工具购置	
30304	抚恤金		30215	会议费		31020	产权参股	
30305	生活补助	6.81	30216	培训费		31099	其他资本性支出	
30306	救济费		30217	公务接待费	0.46	304	对企事业单位的补贴	
30307	医疗费		30218	专用材料费		30401	企业政策性补贴	
30308	助学金		30224	被装购置费		30402	事业单位补贴	
30309	奖励金	82.25	30225	专用燃料费		30403	财政贴息	
30310	生产补贴		30226	劳务费		30499	其他对企事业单位的补贴	
30311	住房公积金	31.81	30227	委托业务费		307	债务利息支出	
30312	提租补贴		30228	工会经费	5.24	30701	国内债务付息	
30313	购房补贴	56.93	30229	福利费		30707	国外债务付息	
30314	采暖补贴	12.55	30231	公务用车运行维护费	0.79	399	其他支出	
30315	物业服务补贴	5.72	30239	其他交通费用	22.53	39906	赠与	
30399	其他对个人和家庭的补助支出	8.63	30240	税金及附加费用	0.43			
人员经费合计	人员经费合计	547.83	公用经费合计	公用经费合计		公用经费合计	公用经费合计	61.15

表7、2017年政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

部门名称：临沂市科学技术局机关

单位：万元

科目编码	科目名称	上年结转和结余	本年收入	基本支出			年末结转和结余
				小计	基本支出	项目支出	
此部门没有政府性基金预算财政拨款收入支出决算，故本表为空！							

表8、2017年一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

部门名称：临沂市科学技术局机关

单位：万元

2017年度预算数					2017年度决算数						
合计	因公出国 (境) 经 费	公务用车购置及运行维护费			公务接待 费	合计	因公出国 (境) 经 费	公务用车购置及运行维护费			公务接待 费
		小计	公务用车 购置费	公务用车 运行维护 费				小计	公务用车 购置费	公务用车 运行维护 费	
4.49		4.03		4.03	0.46	4.49		4.03		4.03	0.46

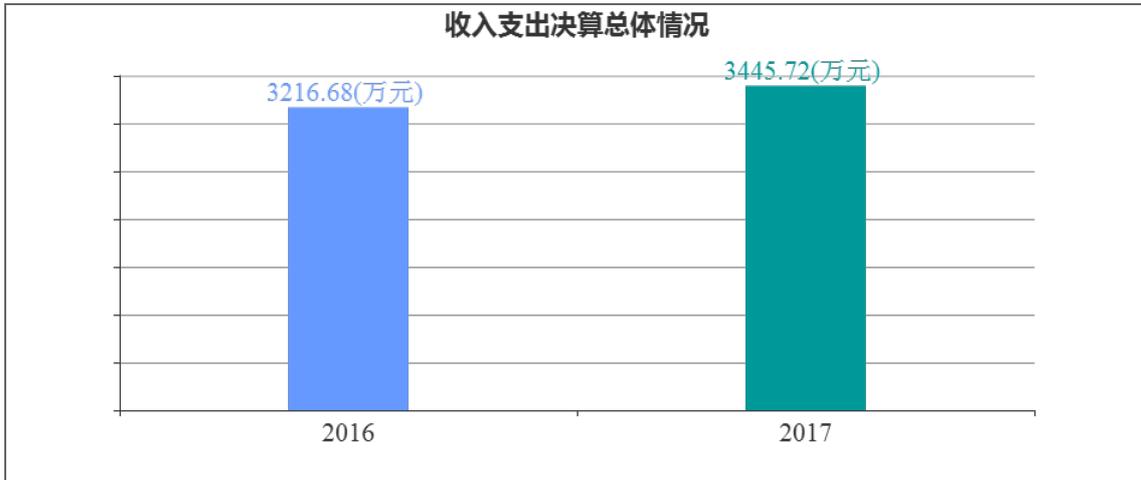
第三部分

2017年部门决算情况和重要事项说明

一、2017年部门决算情况说明

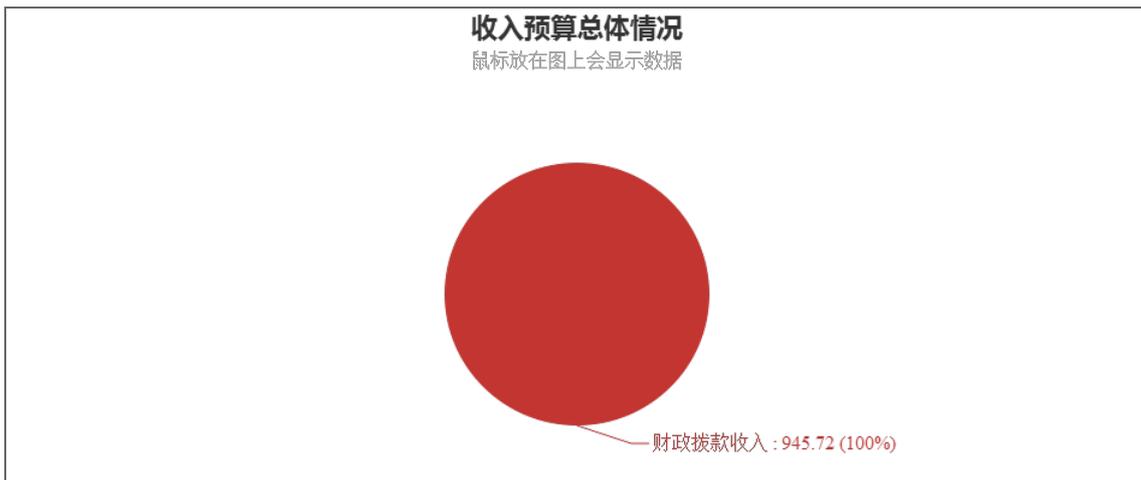
(一) 收入支出决算总体情况

2017年度收、支总计3445.72万元，与去年相比，收、支总计各增加229.04万元，增加7.12%。主要是工资调整和职业年金支出等。



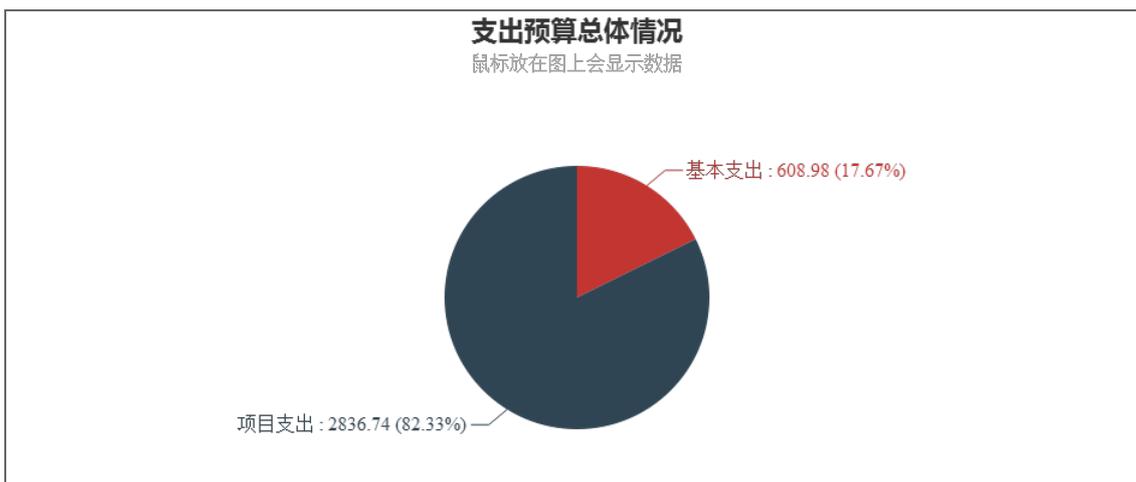
(二) 收入决算情况

2017年度本年收入945.72万元，其中：财政拨款收入945.72万元，占100.00%。



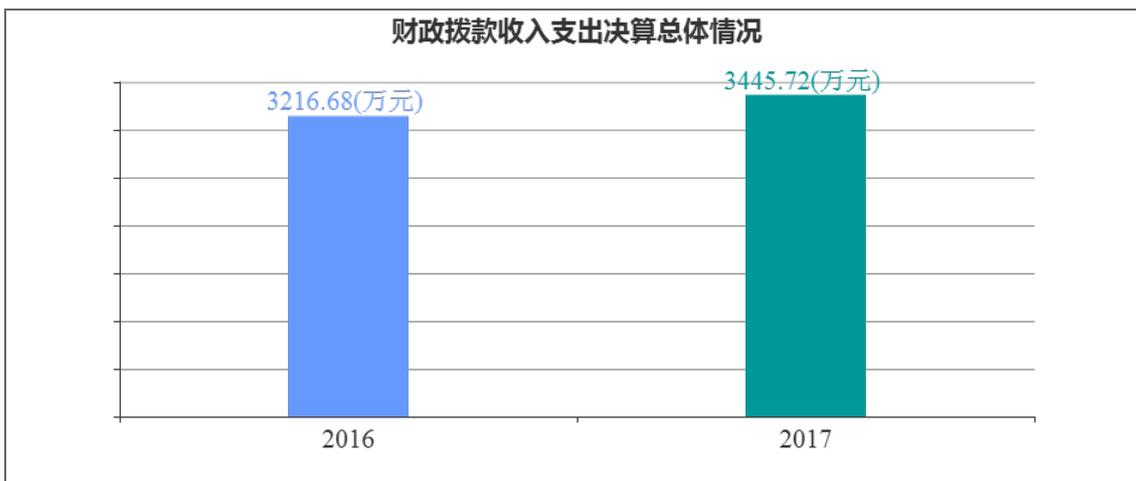
（三）支出决算情况

2017年度本年支出3445.72万元，其中：基本支出608.98万元，占17.67%。项目支出2836.74万元，占82.33%。



（四）财政拨款收入支出决算总体情况

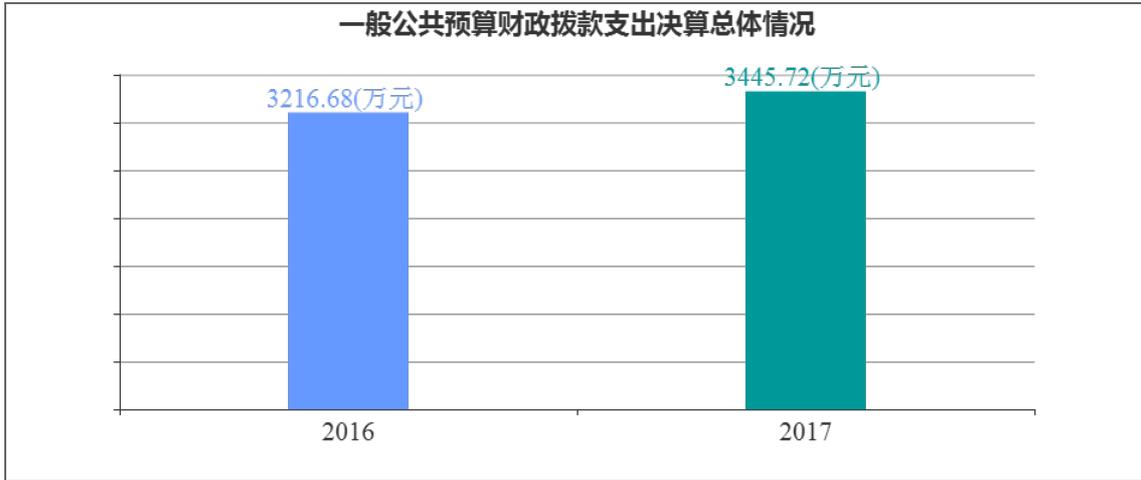
2017年度财政拨款收、支总计3445.72万元，与去年相比，财政拨款收、支总计各增加 229.04万元，增加 7.12%。主要是工资调整和职业年金支出等。



（五）一般公共预算财政拨款支出决算情况

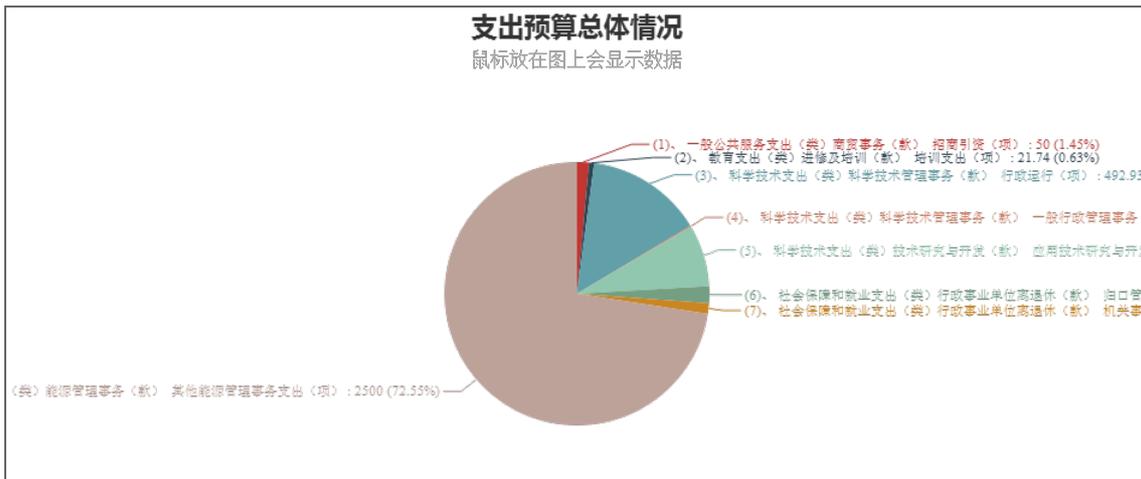
1、一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2017年度一般公共预算财政拨款支出3445.72万元，占本年支出合计的100.00%。与2016年相比，一般公共预算财政拨款支出增加229.04万元，增加7.12%。主要是工资调整和职业年金支出等。



2、一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2017年度一般公共预算财政拨款支出3445.72万元，主要用于以下方面：



(1)、一般公共服务支出(类)商贸事务(款)招商引资(项)支出50.00万元。占1.45%。

(2)、教育支出(类)进修及培训(款)培训支出(项)支出21.74万元。占0.63%。

(3)、科学技术支出(类)科学技术管理事务(款)行政运行(项)支出492.93万元。占14.31%。

(4)、科学技术支出(类)科学技术管理事务(款)一般行政管理事务(项)支出5.00万元。占0.15%。

(5)、科学技术支出(类)技术与开发(款)应用技术与开发(项)支出260.00万元。占7.55%。

(6)、社会保障和就业支出(类)行政事业单位离退休(款)归口管理的行政单位离退休(项)支出71.03万元。占2.06%。

(7)、社会保障和就业支出(类)行政事业单位离退休(款)机关事业单位职业年金缴费支出(项)支出45.02万元。占1.31%。

(8)、节能环保支出(类)能源管理事务(款)其他能源管理事务支出(项)支出2500.00万元。占72.55%。

3、一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2017年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为453.83万元，支出决算为3445.72万元。完成年初预算的759.25%，决算数大于预算数。主要原因是电动车补助等支出。其中：

(1)、一般公共服务支出（类）商贸事务（款）招商引资（项）主要用于用于三引一促工作经费支出。年初预算为0万元,支出决算为50.00万元。本项年初无预算。主要原因是年中追加。

(2)、教育支出（类）进修及培训（款）培训支出（项）主要用于人才交流支出。年初预算为0万元,支出决算为21.74万元。本项年初无预算。主要原因是年中追加。

(3)、科学技术支出（类）科学技术管理事务（款）行政运行（项）主要用于反映用于人员经费公用经费支出。年初预算为382.80万元,支出决算为492.93万元。完成年初预算的128.77%，决算数大于预算数。主要原因是工资调整和职业年金支出等。

(4)、科学技术支出（类）科学技术管理事务（款）一般行政管理事务（项）主要用于聘用制工勤人员费用支出。年初预算为5.00万元,支出决算为5.00万元。完成年初预算的100.00%，决算数等于预算数。

(5)、科学技术支出（类）技术与开发（款）应用技术与开发（项）主要用于科技奖励及工作经费支出。年初预算为0万元,支出决算为260.00万元。本项年初无预算。主要原因是年中追加。

(6)、社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）归口管理的行政单位离退休（项）主要用于社会保障缴费支出。年初预算为71.03万元,支出决算为71.03万元。完成年初预算的100.00%，决算数等于预算数。

(7)、社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）主要用于缴纳职业年金。年初预算为0万元,支出决算为45.02万元。本项年初无预算。主要原因是年中追加。

(8)、节能环保支出（类）能源管理事务（款）其他能源管理事务支出（项）主要用于电动车补助。年初预算为0万元,支出决算为2500.00万元。本项年初无预算。主要原因是上年结转。

（六）一般公共预算财政拨款基本支出决算情况

2017年度一般公共预算财政拨款基本支出决算608.98万元，包括人员经费和公用经费，支出具体情况如下：

1、人员经费547.83万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、其他社会保障缴费、伙食补助费、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、其他工资福利支出、离休费、退休费、退职（役）费、抚恤金、生活补助、救济费、医疗费、助学金、奖励金、生产补贴、住房公积金、提租补贴、购房补贴、采暖补贴、物业服务补贴、其他对个人和家庭的补助支出等。

2、公用经费61.15万元，主要包括：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）费用、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、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、专用设备购置、信息网络及软件购置更新、其

他资本性支出等。

（七）政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况

本部门 2017 没有政府性基金收入，也没有使用政府性基金安排的支出，故本表无数据。

（八）一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况

1、“三公”经费支出情况及增减变动原因

2017年度一般公共预算财政拨款“三公”经费决算数为4.49万 元（含机关及0个所属预算单位），其中：因公出国（境）费0万元，公务用车购置及运行维护费4.03万元， 公务接待费0.46万元。2017年“三公”经费决算比年初预算数 持平。其中：

- （1）、因公出国（境）费与年初预算数相比持平。
- （2）、公务用车购置及运行费与年初预算数相比持平。
- （3）、公务接待费与年初预算数相比持平。

2、“三公”经费支出相关情况说明

（1）、因公出国（境）费指单位工作人员公务出国（境）的差旅费、伙食补助费、杂费、培训费等支出。本单位 2017年无因公出国（境）费用。

（2）、公务用车购置及运行维护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。公务用车运行维护费4.03万元，主要用于于燃料费、维修费、过桥过路费、保险费等。 2017年临沂市科学技术局等 单 位 财政拨款开支运行维护费的公务用车保有量为1辆。

（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。其中：国内接待费0.46万元，主要用于外省市来我局考察调研，共计接待5批次，共计接待32人次。其中，外事接待共计接待0批次，共计接待0人次。国（境）外接待费0万元。

二、重要事项说明

（一）机关运行经费支出情况说明

2017年度，机关运行经费支出492.93万元，2016年机关运行经费364.59万元，与2016年相比增加128.34万元，原因是工资调整和职业年金支出。

（二）政府采购支出情况说明

2017年本部门政府采购金额97.27万元，其中：政府采购货物金额11.25万元、政府采购工程金额0万元、政府采购服务金额86.02万元。授予中小企业合同金额0万元，无授予中小企业合同金额。

（三）国有资产占用情况说明

2017年底，本部门共有车辆1辆。其中，公务用车1辆、一般执法执勤用车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）预算绩效管理工作开展情况说明

1、预算绩效管理工作开展情况

按照“预算编制有目标、预算执行有监控、预算完成有评价、评价结果有反馈、反馈结果有应用”的全过程预算绩效管理目标要求，积极开展工作。一是编制部门预算时，将市级财力拨款500万元以上的市自主创新重大专项和重点研发计划等项目纳入绩效管理，通过市级预算绩效管理信息系统编报了绩效目标，科学设定绩效指标。二是预算执行中，加强绩效监控，对项目实施效果与预定绩效目标发生偏离的，及时纠正。三是针对绩效目标设定、绩效跟踪和绩效评价等工作开展过程中发现的问题，抓好整改落实，并举一反三，完善制度办法，规范专项资金管理，提高资金使用效益。

2、绩效评价情况。

根据预算绩效管理要求，我部门组织对2017年度30个项目开展绩效自评，共涉及资金970.00万元。

共组织对哺乳动物雷帕霉素靶(roTOR)蛋白抑制剂坦西莫司的研制与开发等10个项目开展了重点绩效评价，评价金额660.00万元。从评价情况来看，项目立项规范、目标合理，资金支出范围合规，项目财务监控措施与执行规范有效，管理制度基本合法、合规、完整；大部分项目能够按照合同进度进行，经济社会效益良好

3、绩效评价结果。

以“带电插拔深海水密连接器研发及产业化”项目为例，该项目绩效评价综合得分85.26分，绩效评价结果为“良好”。绩效评价报告如下：

2017年临沂市科技发展专项资金项目

支出绩效评价报告

项目名称：2017年临沂市科技发展专项资金项目

项目单位：临沂市科学技术局、临沂市知识产权局、临沂市经济和信息化委员会

二〇一八年八月

目 录

1. 项目基本情况
2. 绩效评价工作情况
3. 绩效评价指标分析情况
4. 综合评价情况及评价结论
5. 主要经验及做法、存在的问题和建议
6. 其他需说明的问题

一、项目基本情况

（一）项目概况

1.专项资金设立背景

为进一步提升临沂市自主创新能力，鼓励企业实施科技创新战略，激发企业经济活力和创造力，促进经济发展方式转变和经济结构调整，根据科技专项资金管理办法要求，加强项目经费管理，确保专款专用，设立临沂市科技发展专项资金。

2.项目投入

2017年度临沂市科技发展专项资金共计安排2,010.00万元，具体如下：①项目资金1,610.00万元，用于支持2类50个项目，其中：重大专项项目资金1000.00万元、重点研发项目资金610.00万元。②市级科学技术奖励资金120.00万元。③市科技局项目管理费90.00万元。④市科技局山东省西部经济隆起带基层科技人才匹配资金50.00万元。⑤市知识产权局科学技术奖励140.00万元。

3.项目实施范围

知识产权发展、重大专项、重点研发等项目。

4.资金用途等情况

支持个人、企业、高等院校、科研院所及有科研功能的事业单位开展科技创新，搭建科技创新平台，推进民生科技发展，加强产学研合作及军民融合，促进专利事业发展，奖励科技成果等。

（二）项目绩效目标

1. 项目绩效总目标

围绕市委、市政府的工作安排，组织实施一批科技产业项目，以项目为载体，整合科技资源，构建创新平台，建立示范基地，重点发展新材料、节能环保等重点领域，突破一批制约临沂市经济社会发展的关键技术、核心技术、产业共性技术，推广应用一批新技术、新工艺、新产品（品种），产生一批新成果、新专利、新标准，培养一批高层次科技人才，发展壮大高新技术产业，提升产业竞争力和自主创新能力，提高科技对经济增长的贡献率，让科技成果惠及百姓，为全市经济社会发展提供技术支撑。

2. 项目绩效阶段性目标

与临沂市发展科技产业的战略部署相符；项目完成及时，验收合格，项目新增销售收入、新增利润、新增创税实现率达到预期目标；项目对本企业研发能力、技术、品牌的贡献率达到或超出预期目标；项目建设对市社会、经济、产业起到良好的引领作用。

二、绩效评价工作情况

（一）评价思路

1.前期准备工作

(1)项目工作组在与相关部门充分沟通的基础上进行资料收集、整理和分析；完成工作方案编制及与委托方就工作方案内容进行确认；完成专家遴选、专家工作手册制定、专家培训等相关工作，正式组建绩效评价专家工作小组，小组包括2名业务专家、2名财务专家及相关工作人员。

(2)制定绩效评价方案，根据评价工作要求，拟定具体项目绩效评价方案。主要内容包括：评价项目、评价目的、评价依据、评价指标、评价标准、评价方法、评价组人员组成、工作时间安排等。

(3)了解项目总体情况，学习相关绩效评价政策、评价标准，讨论开展绩效评价工作流程、全面了解和掌握项目资金绩效评价方法和有关绩效评价方面的规定、要求。明确评价组的工作职责：制定项目评价工作计划、起草具体细化工作方案，收集整理资料，对资料进行分类、分析调查研究，实施现场评价，计算项目评价定量指标、判断评价定性指标，咨询、征求专家意见，汇总整理归纳问题，提出项目实施过程中的问题与建议。

(4)确定绩效评价指标，评价小组对照《财政支出绩效评价指标体系》，根据项目具体情况和特点，研究制定被评价项目支出绩效评价指标体系。

(5)讨论议定现场评价工作时间。

2.绩效评价实施阶段

(1) 2017年临沂市科技发展项目资金1,610.00万元，涉及6个区、7个县共计50个项目，我们重点抽取了5个区、6个县共计30个项目，抽取样本资金量970.00万元，占资金总量的60.25%。现场评价过程抽查部分项目资金使用单位，了解项目资金组织管理、使用制度、项目完成程度、档案管理等总体情况以及采取的保障措施及执行情况。

(2)查看年度财务会计报表、明细账、会计凭证，了解有关项目支出等情况，分析项目资金使用带来的经济效益；审核财政专项资金和自筹资金到位情况，落实专项资金和自筹资金实际支出情况、使用范围、财务管理状况、资产配置与使用情况。

(3)审查项目是否经过可行性论证，项目计划建设内容完成情况，是否按照合同内容实施、是否建立完善的内部管理制度，根据审查结果分析项目目标设定的合理性，目标完成程度和组织管理水平，了解项目合同管理情况等。

(4)抽查一定比例具有代表意义的项目资金，落实项目资金使用的合规、合法性，核实项目实施是否按规定的进度进行，分析各项目产出及由此带来的社会、可持续影响效益。

(5)对社会公众（服务对象）进行项目满意度的调查问卷，结合其他指标，分析项目资金使用效益。

(6)非现场评价，对收集的资料进行整理、分类、分析，计算相关定量指标，对定性指标进行分析判断，运用相应的评价方法对绩效情况进行综合评价，召开评价组会议，组织讨论，评价打分，形成评价结论，提出问题、建议和意见，撰写初步评价报告。

3.审核、修改绩效评价报告

(1)评价组内部审核评价报告，征求专家意见。

(2)征求项目支出管理单位对评价报告的意见。

(3)征求临沂市财政局对评价报告的意见。

(4)根据上述反馈意见调整相关事项，深入分析调查取得的各种信息，对评价报告进行修正、完善，出具正式绩效评价报告。

（二）指标设定

依据《山东省省级财政支出绩效评价管理暂行办法》（鲁财预〔2011〕67号）等，设置了投入、过程、产出和效果4个一级指标，项目立项、资金落实、业务管理、财务管理、项目产出、项目效益6个二级指标，56个三级指标，指标分值满分为100分。

（三）评价方法

绩效评价工作采用了资料审查、现场查看、综合评价等评价方式，使用了比较法、公众评价法、因素分析法等绩效评价方法。绩效评价工作遵循“独立、客观、公正、科学”、“依靠专家、实事求是、程序规范”的评估原则。

绩效评价坚持以定性分析与定量分析相结合、全面分析与重点调查相结合的原则，以成本—效益分析法为主，按照投入产出的原理，将一定时期内的财政支出投入与产出和效益进行对比分析，评价预定绩效目标完成情况和财政资金运营效益和效率。我们根据项目承担单位提供的资料及对项目实施情况的实地考察，按照制定的《科技发展专项资金项目支出绩效评价指标体系》对项目进行直接的、独立的评价。

三、绩效评价指标分析情况

（一）投入指标实现情况分析

1.项目立项情况

(1)项目立项规范性，该二级指标满分13分，平均得分12.58分，具体包括3个三级指标。

①项目立项规范性。主要评价项目立项条件的相符性、合理性及合规性，满分5分，平均得分4.91分。项目的申请、设立过程基本符合相关要求。

②绩效目标合理性。主要评价项目绩效目标的政策相符性、必需性和业绩水平相符性，满分4分，平均得分3.89分。各项目基本符合国家相关法律法规、国民经济发展规划的相关要求，预期产出效益和效果符合正常业绩水平和当地发展需求。

③绩效指标明确性。主要评价项目绩效目标的细化程度、量化程度以及业务计划相符性，满分4分，平均得分3.78分。项目设置的绩效目标基本满足项目绩效总目标，绩效目标设定的绩效指标清晰、细化、可衡量，能够反映考核项目绩效目标情况。

2.资金落实情况，该二级指标满分12分，平均得分10.22分，包括3个三级指标。

①自筹资金到位率，主要评价自筹资金实际到位与计划自筹资金的比率，用以反映和考核自筹资金落实情况对项目实施的总体保障程度，满分4分，平均得分3.26分。个别项目承担单位在实施过程中，由于资金筹集困难，存在自筹资金不能及时足额配套。

②资金到位率，主要评价实际到位资金与计划投入资金的比率，用以反映和考核资金到位情况对项目实施的总体保障程度，此资金包含财政资金和自筹资金，满分4分，平均得分3.31分。由于个别项目承担单位自筹资金不能足额到位，导致资金到位率降低。

③预算执行率等于(累计支用数+应付未付数) / 累计分配数×100%，用以反映和考核项目资金预算执行情况，满分4分，平均得分3.65分。由于自筹资金未足额到位，影响预算执行率。

（二）过程指标实现情况分析

1.业务管理情况

该二级指标满分6分，平均得分4.79分，包括3个三级指标。

①管理制度健全性，主要评价业务管理制度的健全性和合法、合规性，满分2分，平均得分1.96分。各项目实施单位均制定了业务管理制度，基本合法、合规、完整。

②制度执行有效性及预算编制的合理性，主要评价项目实施是否符合相关业务管理规定，用以反映和考核业务管理制度的有效执行情况，该项指标满分2分，平均得分1.58分。项目基本按规定制定了项目申报书，按规定申报项目,资料基本完整，项目预算期与实际执行期大部分不一致，预算期是一年的预算，但项目大部分是两年的执行期，导致此处扣分。

③项目质量可控性及组织验收情况，主要评价项目实施单位是否为达到项目质量要求而采取了必需的措施,用以反映和考核项目实施单位对项目质量的控制情况，同时考核该项目是否已组织验收，该项指标满分2分，平均得分1.25分。许多企业处于项目执行期，未结题验收，导致此处扣分。

2.财务管理情况

该二级指标满分8分，平均得分6.33分，包括3个三级指标。

①管理制度健全性，主要评价资金管理制度的健全性和合理性，满分2分，平均得分1.97分。项目单位均根据项目特点制定了资金管理辦法或财务管理制度，符合财务会计制度的相关规定，内容完善全面，具有可行性，仅有极个别未制定项目资金管理辦法。

②资金使用合规性，主要评价项目资金使用是否符合相关的财务管理制度规定，用以反映和考核项目资金的规范运行情况，该项指标满分4分，平均得分2.58分。支出范围合规，未发现挤占、挪用、截留等问题，但大部分项目实施单位未对专项资金专账管理。

③财务监控有效性，主要评价项目实施单位是否为保障资金的安全、规范运行而采取了必要的监控措施，用以反映和考核项目实施单位对资金运行的控制情况，该项指标满分2分，平均得分1.78分。项目财务监控措施与执行规范有效，未发现截留、挤占、挪用支出等情况。

（三）产出指标实现情况分析

1.项目计划进度情况，主要评价项目计划进度完成情况。大部分项目能够按照合同进度进行，极少数项目单位进度迟缓。

2.投入产出情况

投入产出等于项目累计销售额与项目科技投入的比率，截止评价基准日个别项目尚未结题，实施单位未产出产品或未实现销售，使投入产出率低于预期。

3.时效指标情况

主要评价项目实施单位是否取得各类成果，奖励等。如：发明专利、实用新型、外观设计专利、专利申请或专利奖励。临沂市科学技术局在专家评审后立项，极个别项目单位由于项目进度等取得成效不明显。

4.科技创新平台建设情况

主要评价项目实施单位是否取得科技创新平台、科技服务平台，如：工程技术研究中心、企业技术中心、一企一技术、企业重点实验室、市级以上农业科技园区、省级农业科技园区等，每个项目单位取得的科技创新平台层次不同，得分亦不同。

（四）效果指标实现情况分析

1.经济效益

主要评价项目实施对经济发展所带来的直接或间接影响情况，该项指标满分6分，平均得分5.02分。通过项目的实施落实，部分项目实施单位没有增加企业收入或增加收入未达到项目申报书要求。

2.社会效益

主要评价项目实施对社会发展所带来的直接或间接影响情况，该项指标满分6分，平均得分5.27分。少部分项目社会效益未能达到项目申报书要求，带动社会民众就业不明显，对人才平台建设带动影响小等。但是建立了以政府投入为引导，以企业投入为主体的投入新机制，使科技资金起到“四两拨千斤”的作用；进一步提高了社会生产力，项目实施后，形成了广大企业和广大民众爱科学、学科学、用科学的氛围，提高了全民科学素质，调动了广大科技人员积极性和创造性。

3.生态效益

主要评价项目实施对生态环境所带来的直接或间接影响情况，该项指标满分5分，平均得分4.61分。小部分项目单位对生态建设所起的作用不明显。但工业项目均取得环保部门的环境影响评价；农业项目推广了生物药肥、缓释药肥、绿色控害、测土配方施肥等技术；新能源与节能环保项目起到综合开发利用和节约资源成效，生态环境明显改善，对于促进生态系统良性循环和农村经济的可持续发展具有重要意义。

工业企业“三废”（废水、废气、废物）排放，达到或基本达到国家或省有关“三废”排放标准，对环境没有造成不良影响。

4.可持续影响

主要评价项目实施后对后续运行及成效发挥的可持续影响情况，带动人才平台建设情况。该项指标

满分4分，平均得分3.68分。

项目实施单位大部分没有污染周边环境，有利于环境改善持续有利于人员机构安排可持续、管护和资金投入可持续、创新平台建设可持续，具体解释如下：

政策方面：临沂市科学技术局、临沂市知识产权局、临沂市经济和信息化委员会等部门制定了对科技发展给予支持的相关政策，项目实施单位大部分制定了企业的中长期发展规划，对项目的持续性提供了保障。

资金方面：大部分项目实施单位效益良好，发展潜力较大，对项目以后正常运行提供了资金保障。

人员机构安排方面：各项目实施单位大都成立了项目管理机构，明确专门部门和人员负责项目管理和资金使用，分工比较明确，为项目的顺利运行提供了保障。

管理措施方面：项目单位均制定了项目管理制度、财务管理制度、档案管理制度，努力提升了产品质量水平，确保项目保质保量完成，为项目更好的发展提供了保障。

5.社会公众或服务对象满意度

主要评价社会公众或服务对象对项目实施效果的满意程度，该三级指标满分6分，平均得分5.59分。社会公众满意度超过85%，基本对项目有所了解，满意度良好。

四、综合评价情况及评价结论

根据财政部预算司《关于规范绩效评价结果等级划分标准》（财预便[2017]44号）绩效评价等级划分标准，确定相应的评价等次，共分为4个等级：

优（90-100分）

良（80-89分）

中（60-79分）

差（0-59分）

通过对各类项目进行打分，将打分结果进行分类统计汇总，得出各类专项资金得分，然后按照抽样资金占总体比例，采用得分占资金权重比例进行折算，按照《科技发展专项资金项目支出绩效评价指标体系》评价标准，各类专项资金所占总资金权重比例加权平均，绩效评分结果为87.05分，属于“良”。

五、主要经验及做法、存在的问题和建议

（一）主要经验及做法

1. 严把项目审批“准入关”。

不以规矩不成方圆，不以制度，不出效率。为做好科技管理执行上的风险防控，打造高效执行力，市科技局在项目申报、项目评审、监督管理、结题验收、成果鉴定、奖励评审、成果转化等科技工作全流程制定多项管理制度，严把项目审批准入关，确保各项工作有理有据推进，不受人为因素干扰。先后制定出台了《临沂市科技成果奖励办法》《临沂市科技创新发展专项资金管理办法》《临沂市重点实验室建设管理办法》等12份文件，今后还将制定绩效评价制度、跟踪监控制度，力求做到项目管理全程纪实留痕，有据可查可依。在科技成果鉴定工作上，我市在全省率先建立了异地集中鉴定制度，既为项目单位节约了费用，又有效解决了企业自请专家鉴定时鉴定结论的“人情味”，打消了专家顾虑，保证了鉴定结论的客观性、公正性。

2.改革创新管理模式。

突出有限目标，集中发力，减少了科技项目的重复交叉，解决了科技资源配置“碎片化”问题，实现了财政科技资金的聚集效应，推动我市产业发展实现新跨越。近年来，全市针对新材料、新能源及节能环保、生物医药、电子信息技术和高端装备制造等“四新一高”战略性新兴产业进行连续重点支持，在特种磁性材料、新能源汽车、重大新药、高端液压系统等领域打破国际垄断，培育形成了3D打印、工业机器人、智能制造、无人机、石墨稀等新产业。

3.创新科技项目管理模式。

科技信息政务网、科技信息数据库、科技创新云平台和党员干部履职纪实平台，做到信息发布在网站、项目评审先入库、科技大数据进平台，有效避免人工操作时的误差，提高科技数据统计分析信息化水平，推动全市科技管理迈上新台阶。

4.培育高新技术企业。

深入贯彻《中共山东省委、山东省人民政府关于深化科技体制改革加快创新发展的实施意见》精神，广泛宣传相关政策，鼓励全市企业申报高新技术企业认定，组织中介机构为企业指导，提供咨询服务，2017年度申报认定数十家国家级高新技术企业，对经过认定的高新技术企业，落实享受研发费用加计扣除和高科技企业所得税优惠政策，推动企业加大科技研究投入，能提升自主创新能力，创造更高的经济效益。

5.促进科技成果转移转化。

突出企业转移转化科技成果的主体地位，以创新型企业、高新技术企业、科技型中小企业为重点，支持企业与高校、科研院所联合设立研发机构或技术转移机构，支持企业引进国内外先进适用技术，开展技术革新与改造升级。瞄准节能环保、新一代信息技术、生物技术、高端装备制造、新能源、新材料、新能源汽车等战略性新兴产业领域，建设一批科技成果产业化基地，引导科技成果对接特色产业需求转移转化，培育新的经济增长点。

6.培育科技型中小微企业。

鼓励科技人员、海外归国人员、高层次专家等来我市创业，入驻各类科技企业孵化器，享受相应的优惠政策，为创业人员提供全方位的政府、科技、社会服务，有针对性的提供研发、检测等服务，引导社会资本和风险投资注入，畅通技术解决渠道，营造良好创业环境，形成充满活力的科技型中小企业群体。

7.壮大骨干龙头企业。

根据全市重点产业布局，以各经济主体的优势、特色产业为依托，重点支持产业内代表性企业进行科技创新，帮助其建设高层次科技研发平台，广泛拓展产学研合作渠道，破解产业关键共性技术难题，推动企业科技成果转化和产业化平台建设，形成重大科技项目、资金和人才的集聚，帮助企业开发出高科技含量和市场前景的产品，提高企业利润，同时利用资金和人才优势继续进行新产品、新技术研发，保持同行业技术领先，实现做大做强。

8.促进知识产权运动,调动社会各界发明创造的积极性。

为深入实施创新驱动发展战略和国家知识产权战略，促进知识产权运动，加快经济转型升级，调动社会各界发明创造的积极性，科技局在政策上倾斜，资金上扶持，提供一切力所能及的帮助。通过奖励引导全市知识产权工作者向受奖表彰的专利人和发明人学习，发扬求真务实、勇于创新的精神，开拓进取，扎实工作，切实提高全市科学技术水平，为建设大美新临沂做出新的更大贡献。

（二）存在的问题

1.预算编制不够科学,预算执行不严格

科技项目均求财务人员参与编制预算,但在实际工作中，项目专业性强，通常以科技人员为主导，或者全部由科技人员完成，财务人员参与度不高，更谈不上达到经费预算编制的精细化。在预算执行环节，普遍存在科技人员与财务人员沟通不足的问题，科技人员不了解财务制度，财务人员不了解科技业务，经费管理与研究工作不能有机结合，导致经费投入、运用、耗费与补偿缺乏综合的管理与监督。

2.项目单位专项资金核算不规范

科技专项资金相关规定要求对项目资金设立专账,独立核算。在检查中发现，许多企业对财政科技资金核算管理认识不足，受会计人员专业水平的制约，部分企业未能进行专账核算管理。账目混在一起，专项资金与自筹资金难以区分，有些专项资金账务处理不规范。

（三）建议和改进举措

1.政策建议

（1）强化责任，狠抓落实。

研究制定科技发展专项资金相关的管理制度，组织开展对重点专项概算编制和评估、专项资金的监督检

查；项目承担单位加强内控制度和监督制约机制建设、落实重点专项项目资金管理责任；承担单位是项目资金管理使用的责任主体，负责项目资金的日常管理和监督。

（2）组织宣传和培训。

组织开展宣传培训，指导各有关部门和单位开展学习，全面提高对科技专项资金的认识和理解，为政策执行到位提供保障，认真研究处理实施过程中发现的新问题和新情况。确保科研人员、科研管理人员、财务人员理解到位。

（3）加强监督和指导。

通过专项检查、专项审计、年度报告分析、举报核查、绩效评价等方式，对专业机构、项目承担单位实施进行监督检查或抽查。承担单位加强内控制度和监督制约机制建设、落实资金管理责任。建立常态化的自查自纠机制，保证项目资金安全。

2.改进举措

（1）积极推动科技创新，扩大成果转化。

重视原始创新，突出集成创新和引进消化吸收再创新，加强成果转化和产业化。在资源允许和条件具备的前提下，大力推进原始创新，掌握产业发展的核心技术。利用技术集成和产业关联上的优势，加强集成创新，将单项技术组合发展成为新的集成技术，抢占发展先机。

（2）加强科技项目的预算评审工作

为了提高科技项目资金的效益性，市财政局、科技局、经信委通充分利用经费论证与经费分配相分离制度，互相监督、互相约束；不断完善评审专家的遴选、信用、问责、回避制度，对于达到一定金额的项目，组织经费预算的评审工作，专家在对经费预算的真实性、科学性、合理性及可能产生的效益和效果进行全面审核，提出预算审核建议，以提高经费与项目的匹配度，使之既有利于部门预算编制的规范化、科学化，又有利于项目资金预算管理，维护预算的完整性和严肃性。

（3）严格执行专项资金管理规定，加强监督监察。

督促项目单位严格按照专项资金管理相关规定设立专账专户核算，确保资金的专款专用，保证资金支出的科学性和规范性。实行动态管理监督。市财政局、科技局、经信委组织定期或不定期检查与抽查相结合，对项目实施情况进行跟踪监督，凡项目不按合同规定组织实施、不按规定要求核算专项资金的企业，应及时责令其整改，以加强监督管理。

六、其他需要说明的问题

无

第四部分

名词解释

一、财政拨款收入：指由市级财政拨款形成的部门收入。按现行管理制度，市级部门预算中反映的财政拨款包括一般公共预算拨款、政府性基金预算拨款和国有资本经营预算拨款。

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”“事业收入”“经营收入”“其他收入”等不足以安排本年支出的情况下，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各项支出。

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：纳入市级财政预决算管理的“三公”经费，是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费（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：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）商贸事务（款）招商引资（项）：反映用于招商引资、优化经济环境等方面的支出。

十七、教育支出（类）进修及培训（款）培训支出（项）：反映各部门安排的用于培训的支出。教育部门的师资培训，党校、行政学院等专业干部教育机构的支出，以及退役士兵、转业士官的培训支

出，不在本科目反映。

十八、科学技术支出（类）科学技术管理事务（款）行政运行（项）：反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）的基本支出。

十九、科学技术支出（类）科学技术管理事务（款）一般行政管理事务（项）：反映行政单位（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。

二十、科学技术支出（类）技术与开发（款）应用技术与开发（项）：反映从事技术开发研究和近期可望取得实用价值的专项技术开发研究的支出。

二十一、社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）归口管理的行政单位离退休（项）：反映实行归口管理的行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）开支的离退休经费。

二十二、社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）：反映机关事业单位实施养老保险制度由单位实际缴纳的職業年金支出。

二十三、节能环保支出（类）能源管理事务（款）其他能源管理事务支出（项）：反映除上述项目以外的其他能源管理支出。

