

附件 3:

## 2018 年度财政专项资金 绩效自评报告

专项资金名称：社区经济发展专项

主管部门：深圳市龙华区财政局（国资委）

## 一、基本情况

### （一）专项资金设立的基本情况

1、专项资金的设立依据和政策背景。根据《龙华区产业专项资金管理暂行办法》（深龙华办[2014]76号）、《龙华区扶持股份合作公司发展专项资金使用管理暂行办法》（深龙华办[2013]83号）有关规定。

2、专项资金管理的组织架构和职责分工。股份合作公司自愿申请，街道办受理初审，区集资办组织专家评审、受理审核、征求相关单位意见、提请财政局审议、区分管领导审定，区财政局审核拨款。

3、专项资金的绩效目标。指导公司充分利用好现有扶持政策，主动探索创新发展之路，推动从政府及时“输血”模式向公司积极“造血”模式的转变。加快专项资金支付进度，鼓励欠发达公司利用好贷款贴息、开办实业补贴等，及时开展“输血”，切实减轻公司经济发展负担；鼓励公司积极参与产业园区、城市基础设施等项目建设，通过城市更新、土地整备、产业升级等渠道提升经济发展质量，探索股权投资、参与资本运作、建立公司绩效管理体系等综合改革，积极吸引附加值高的大项目、好项目落户社区，提升公司盈利能力，增强公司自身“造血”功能。

### （二）2018年专项资金政策实施情况

1、专项资金预算安排情况。2018年年初预算安排1,766

万元，预算调整后为 1,274 万元，年度决算总支出 1,139.052753 万元。

2、专项资金使用情况。年度决算总支出 1,139.052753 万元，预算执行率为 89.41%。

专项资金扶持项目类别情况表

项目类别	项目数量	补助金额（万元）
引进专业咨询顾问补贴	11	34.775
引进人才补贴	1	2
城市更新补贴	8	845.4769
房地产确权补贴	2	21.6395
拓宽投资渠道补贴	1	170
土地整备租金损失	1	65.161353
总计	24	1139.052753

专项资金扶持方式情况表

扶持方式	项目数量	补助金额（万元）
总计		

专项资金扶持对象情况表

扶持对象	项目数量	补助金额（万元）
企业		
科研机构		
其他	24	1,139.052753
总计	24	1,139.052753

### （三）专项资金管理情况

1、组织专家评审。为加快发展扶持项目审批进度，体现扶持项目工作公平公正，我单位组织扶持项目专家评审会进行了持续一天的集中评审，引入专家评审环节，对资金扶持项目的合规性进行具体评审，由研究社区集体经济的学者教授 1 名，财务专家 1 名、法律专家 1 名、3 名财政局业务科室工作人员、1 名审计、1 名纪委、1 名统计部门工作人员

以及6名街道办相关工作人员等15人组成。一是在街道办初审意见基础上，对40个申报项目资料开展交叉评审；二是由专业会计师对申报项目涉及的租金损失、税收收入、服务合同等金额情况进行精准核算，并加盖签章；三是由法律专家对项目适用条款等进行审查，并出具法律意见；四是邀请纪委、审计局、统计局派员参加专家评审会，对整个审核流程进行现场监督。另外，专家评审小组还就项目的适用申请政策等问题进行了集中讨论，统一评审意见。

2、业务科室复核。为进一步审查股份合作公司发展扶持项目的申报条件，实现精准扶持，发挥政策的最大效用。我单位多次组织进行复核工作：一是对专家评审通过项目再进行资料审核，认真梳理相关材料；二是对资料不全的项目督促申报公司补充完善相关材料；对申报类别不符的项目指导公司按与申报项目相符的类别重新提交申请；三是根据各类别项目需提交文件及具体复核情况，制作了统一格式的审查表及申报材料目录表，并认真梳理后，分类编码各项目的申报材料，最终形成《龙华区2018年扶持股份公司发展专项资金申请审核汇总表》；四是向股份合作公司聘请的第三方机构或签订租赁合同的承租方发出征询函，确认合同的真实可靠性。

3、后续监管。为进一步促进股份公司转型发展，规范专项资金使用管理，切实提高扶持资金使用效益，我单位已完成2018年扶持股份公司发展专项资金申报审核工作，并

组织开展 2017 年扶持股份公司发展专项资金使用情况及绩效评估工作。

## 二、自评情况

### （一）专项资金绩效目标完成情况

该专项资金年度决算总支出 1,139.052753 万元，预算执行率为 89.41%。

### （二）专项资金使用成效

为进一步促进股份公司转型发展，规范专项资金使用管理，切实提高扶持资金使用效益。

### （三）专项资金管理使用存在的主要问题

一是原有扶持政策不够明确。《龙华区扶持股份合作公司发展专项资金使用管理暂行办法》制定于2013年，暂行办法规定了专项资金的使用对象、方式、条件，明确了具体审核、管理及监督制度。随着城市化步伐加快，股份公司近年来因旧改更新的政策利好，在转型发展进程中有了更多选择与支持，针对新形势、新问题，从满足公司转型发展的需要出发，结合区实际，需对扶持政策进行相应调整，扶持方向也应更有侧重：结合最新产业政策、人才政策，对原政策不适用部分应加以修改；突出对欠发达、零分配公司的扶持；同时，应明确区专项资金管理领导小组各成员单位及区、街道集资办职责，充分保障政策协同、程序公正公平。

二是区级人力不足，集中审核压力较大。扶持股份公司

发展专项资金采取公司自主申请、街道集体办出具审查意见、区主管部门进行审核的形式，在确定拟扶持方案后报区审批。在实际审核过程中，大多数股份公司存在政策理解不全面，街道办初审不仔细不规范的情况，导致审查压力往往集中在区主管部门环节，区主管部门既要审查所提交材料是否齐全完备、是否真实合法，又要审核项目是否符合政策、核算项目补贴标准等，审查耗时长、人力少，不利于提高审核效率、保障程序透明。

#### **（四）自评结论**

年度决算总支出1,139.052753万元，预算执行率为89.41%。接下来，我单位将积极引导公司合理合规使用专项资金，继续跟踪资金使用情况。

### **三、改进措施和意见**

#### **（一）开展系列走访调研，全面摸清公司发展现状**

一是加大专项资金使用监督力度，对重点扶持项目进行实地考察，切实做好扶持资金使用情况的跟踪管理，结合股份公司专项资金使用实际情况，调研指导资金使用方案，适当扩大资金使用范围；二是充分了解股份合作公司的经济发展、股权改革、转型发展、综合监管平台运用等现状，重点分析阻碍股份合作公司治理与发展的重大问题及原因，科学规划股份合作公司发展的可行路径，把握扶持方向及重点，突出“精准帮扶”；三是重点走访欠发达、零分配股份公司，

在政策解读、项目咨询、产业引进、税收补贴等方面，考虑明确给予欠发达股份公司相应的扶持。

## **（二）组织政策解读及专题培训，强化精准扶持质量**

制定《龙华区扶持股份合作公司发展专项资金补贴补助一览表》、《龙华区扶持股份合作公司发展专项资金补贴补助申请指南》，召开政策解读会，扩大政策宣传覆盖面，鼓励、指导符合条件的股份公司积极申报，同时对专项资金使用范围进行说明，以指导股份公司合理规划使用、增强资金使用效益；组织各街道专项资金申报及审核工作专题培训，以政策为导向，明确审核权限，落实分级分类审核程序，切实提高工作人员审查业务能力及责任意识。

## **（三）推进政策研究修订，发挥政策最大效用**

在科学整合、有效延续原有相关政策的基础上，结合实际调研摸排情况、区产业发展规划，开展扶持股份合作公司发展专项资金使用管理办法的研究修订工作：一是加大欠发达、零分配股份公司的扶持，对欠发达公司评定调整为每年一认，增强“造血”能力，适当提高扶持额度，引导股份公司转变经济发展方式；二是明确区专项资金管理领导小组各成员单位及区、街道集资办职责，建立分级分类审核程序及监督检查机制；三是规范资金申请资格，将对公司制度规范、安全生产的审核及综合监管平台的使用情况列入申请考核标准。