

2021 年度
三明市发展和改革委员会
部门决算

目 录

第一部分 部门概况	1
一、部门主要职责	1
二、部门决算单位基本情况	1
三、部门主要工作总结	2
第二部分 2021 年度部门决算表	7
一、收入支出决算总表	7
二、收入决算表	8
三、支出决算表	10
四、财政拨款收入支出决算总表	12
五、一般公共预算财政拨款支出决算表	14
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表	16
七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表	18
八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表	19
九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表	20
第三部分 2021 年度部门决算情况说明	21
一、收入支出决算总体情况说明	21
二、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明	22
三、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明	26
四、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明	26
五、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明	26

六、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明 ..	27
七、预算绩效情况说明	28
八、其他重要事项说明	29
第四部分 名词解释	30
第五部分 附件	32

第一部分 部门概况

一、部门主要职责

三明市发展和改革委员会部门的主要职责是：三明市发展和改革委员会作为全市国民经济和社会发展综合管理的市政府工作部门，负责贯彻落实党中央及省、市委关于发展改革工作的方针政策和决策部署，在履行职责过程中坚持和加强党对发展改革工作的集中统一领导。主要负责我市国民经济和社会发展统筹协调、经济体制改革综合协调、价格管理、粮食和物资储备工作。

二、部门决算单位基本情况

从决算单位构成看，三明市发展和改革委员会部门包括30个机关行政处（科）室及6个下属单位，其中：列入2021年部门决算编制范围的单位详细情况见下表：

单位名称	单位性质	在职人数
三明市发展和改革委员会	行政单位	74
三明市铁路建设发展中心	参照公务员法管理 事业单位	12
三明市政府投资项目策划评审与认定	全额拨款	3

中心	事业单位	
三明市粮食和物资储备局	行政单位	5
三明市粮油物资管理站	全额拨款 事业单位	3
三明市粮食标准化实验室	全额拨款 事业单位	6
三明市铁路建设项目开发中心	全额拨款 事业单位	6

三、部门主要工作总结

2021年，三明市发展和改革委员会部门主要任务是：全面贯彻落实市委、市政府决策部署，扎实做好“三抓一促”、深化“五比五晒”、建设“一区六城”，为统筹推进疫情防控和经济社会发展发挥了发改部门应有的作用。围绕上述任务，重点完成了以下工作：

（一）全市经济运行平稳有序。继续牵头组织开展“五比五晒”活动，引导各地各部门聚焦发展第一要务，全力抓招商、抓项目、抓产业、促发展。强化经济运行调度，加大分析的力度频度，着力保持经济运行在合理区间。今年来，全市经济运行总体稳中向好，质量效益持续提升，高质量发展势头良好，固定资产投资、实际利用外资等多项指标增幅位居全省前列。市“十四五”规划纲要顺利出炉，13个市级

“十四五”专项规划印发实施。

（二）政策争取取得重大突破。持续开展苏区政策诉求对接争取，建立健全苏区政策项目诉求库，成功争取“建设革命老区高质量发展示范区、推动海峡两岸乡村融合发展、发展沙县小吃等特色富民产业”纳入国发3号文，5个县纳入中央国家机关及有关单位对口支援范围，三明列入革命老区重点城市，三明市区与永安组团发展等一批事项列入新时代支持革命老区振兴发展政策体系文件支持范围。全国革命老区振兴发展现场经验交流会议在我市召开。持续做实做细对口支援工作，牵头起草中央国家机关及央企对口支援三明“1+5”联动机制方案，推动一批对口支援政策项目事项落地。

（三）招商引资攻坚掀起热潮。牵头抓好全市现代服务业项目招商，23个现代服务业重点招商项目中，三元红旗广场商业核心区等3个、总投资84.45亿元的“重中之重”项目开工建设，三明数字城市安全运营中心等4个项目签约。新策划签约泰康养老保险、尤溪万达广场等24个、总投资98.7亿元的现代服务业招商项目。组建市发改委招商工作专班，在委内抽调15名招商“特长生”，建立招商引资线索管理库，实行领导带头招商、“小分队”精准招商和“云端”创新招商等方式，全员招商、全域招商、全力招商。截至目前，共收集招商线索21条，开展招商活动40多场次，推动

祥志（福建）智慧物流园等 3 个、总投资 22.1 亿元项目成功签约。其中，花卉数字产业园项目从对接到签约仅用 28 天。

（四）投资项目考评全省首位。坚持“一切围绕项目转、一切围绕项目干”，在全市发改系统部署开展“冬季攻坚·三明在行动”项目协调服务活动，50 余人、11 个协调服务小组下沉一线，全力推进“三大一重”项目建设，全市固定资产投资居全省前列，投资项目进度综合评价获全省第 1 名。310 个省市重点项目完成投资 471.4 亿元，超序时 11.6 个百分点；市本级三次获省“五个一批”正向激励；99 个省集中开工重大项目完成投资超 100 亿元。浦梅铁路三明段、兴泉铁路兴国至清流段建成通车，海西天然气管网二期工程（福州-三明段）全面开工建设。103 个山水林田湖草生态保护修复试点项目顺利通过终验。

（五）项目资金争取再创佳绩。在全市发改系统部署开展“四盯”“三跑”争资工作，定期开展争资“亮晒”，争资额度创近年来新高。180 个项目获中央、省级预算内资金 16.15 亿元支持，比去年全年多 6.79 亿元。其中，保障性安居工程、重点流域水环境综合治理、文化保护传承利用工程、全民健身补短板、人口老龄化和托育等 5 个专项获中央投资补助资金居全省首位；泰宁获国家生态综合补偿试点专项 3000 万元（全省唯一）。沙县和宁化列入国家整县（市、区）

屋顶分布式光伏开发试点。三元区入选国家大宗固体废弃物综合利用示范基地，大田下岩中型水库项目（总投资 6.69 亿元）可研获省发改委批复。

（六）产业发展质效稳步提升。战略性新兴产业集群加快培育，石墨和石墨烯、生物医药等 2 个集群列入首批 17 个省级战略性新兴产业集群名单，7 个产业集群、8 个产业园区、4 个创新平台列入省“十四五”战略性新兴产业发展专项规划。服务业发展提质增效，全市 284 家规上服务业企业实现营业收入 92.78 亿元，100 个市级服务业重点项目完成投资 97.1 亿元，永安市青水畲寨 3A 景区基础设施提升等 5 个项目获省级服务业发展引导资金 1000 万元。数字经济发展活力增强，研究制定数字经济发展实施方案，39 个签约项目全部实现开工建设，时空大数据云平台重磅发布，“海丝二号”卫星成功发射，三明稻种监管服务区块链平台等 3 个典型案例在全省推广。

（七）民生社会保障扎实有力。推进优质医疗服务提升和职业教育产教融合深度发展，三明市第一医院列入省级区域性医疗中心、三明市中西医结合医院列入国家中医特色重点医院项目建设单位、三明学院列入国家“十四五”教育强国推进工程支持院校名单。保供稳价工作扎实有力，及时启动实施物价上涨联动机制和平价商店运行机制，今年来共减轻居民菜篮子负担 235.5 万元。重要民生商品物资储备有效

落实，猪肉、粮食、食用油储备规模均完成省下达任务，建宁、将乐2个粮食和物资储备基础设施项目建设稳步推进。

（八）机关党组织荣获全省先进。扎实开展“再学习、再调研、再落实”和“牢记新嘱托、增创新优势、再上新台阶”活动，深化“五抓五做”、创建“模范机关”，不断深化“发展改革我先行”党建服务品牌，创新完善“学习讲坛”和“十分钟发改微讲坛”“廉政家访”，连续二十年开展“党风廉政教育月”活动，组织开展“向党说说心里话”“青年谈党史”等系列活动，领导班子建设不断加强，党员干部干事创业精气神有效提振。市发改委机关党委被省委授予“全省先进基层党组织”荣誉称号。

第二部分 2021 年度部门决算表

一、收入支出决算总表

收入支出决算总表

公开 01 表

部门：三明市发展和改革委员会

单位：万元

收入		支出	
项目	决算数	项目(按支出功能分类)	决算数
一、一般公共预算财政拨款收入	3475.05	一、一般公共服务支出	2414.53
二、政府性基金预算财政拨款收入	0.00	二、外交支出	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款收入	0.00	三、国防支出	0.00
四、上级补助收入	0.00	四、公共安全支出	0.00
五、事业收入	0.00	五、教育支出	0.00
六、经营收入	0.00	六、科学技术支出	0.00
七、附属单位上缴收入	0.00	七、文化旅游体育与传媒支出	0.00
八、其他收入	66.14	八、社会保障和就业支出	225.33
		九、卫生健康支出	59.12
		十、节能环保支出	0.00
		十一、城乡社区支出	0.00
		十二、农林水支出	0.00
		十三、交通运输支出	412.32
		十四、资源勘探工业信息等支出	460.90
		十五、商业服务业等支出	120.00
		十六、金融支出	0.00
		十七、援助其他地区支出	100.00
		十八、自然资源海洋气象等支出	0.00
		十九、住房保障支出	0.00
		二十、粮油物资储备支出	544.24
		二十一、国有资本经营预算支出	0.00
		二十二、灾害防治及应急管理支出	0.00
		二十三、其他支出	30.00
		二十四、债务还本支出	0.00
		二十五、债务付息支出	0.00
		二十六、抗疫特别国债安排的支出	0.00
本年收入合计	3541.19	本年支出合计	4366.44
使用非财政拨款结余	0.00	结余分配	25.63
年初结转和结余	1284.30	年末结转和结余	433.42
总计	4825.49	总计	4825.49

注：1. 本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。

2. 本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

二、收入决算表

收入决算表

公开02表

部门：三明市发展和改革委员会

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
支出功能分类科目编码	科目名称							
类 款 项	合计	3541.19	3475.05	0.00	0.00	0.00	0.00	66.14
201	一般公共服务支出	1853.38	1853.31	0.00	0.00	0.00	0.00	0.07
20104	发展与改革事务	1850.84	1850.77	0.00	0.00	0.00	0.00	0.07
2010401	行政运行	983.23	983.23	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010404	战略规划与实施	442.89	442.89	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010408	物价管理	121.88	121.88	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010499	其他发展与改革事务支出	302.84	302.77	0.00	0.00	0.00	0.00	0.07
20132	组织事务	2.54	2.54	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2013202	一般行政管理事务	1.22	1.22	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2013299	其他组织事务支出	1.32	1.32	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	226.81	226.81	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	226.81	226.81	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	48.57	48.57	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	118.82	118.82	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	59.42	59.42	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	59.42	59.42	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	59.42	59.42	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	55.63	55.63	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	3.79	3.79	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
214	交通运输支出	265.32	220.28	0.00	0.00	0.00	0.00	45.04
21402	铁路运输	265.32	220.28	0.00	0.00	0.00	0.00	45.04

2140201	行政运行	112.68	112.68	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2140204	铁路路网建设	13.51	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	13.51
2140299	其他铁路运输支出	139.13	107.60	0.00	0.00	0.00	0.00	31.53
215	资源勘探工业信息等支出	360.90	360.90	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21505	工业和信息产业监管	360.90	360.90	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2150517	产业发展	360.90	360.90	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
216	商业服务业等支出	120.00	120.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21699	其他商业服务业等支出	120.00	120.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2169999	其他商业服务业等支出	120.00	120.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
219	援助其他地区支出	100.00	100.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21999	其他支出	100.00	100.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2199900	其他支出	100.00	100.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
222	粮油物资储备支出	525.36	504.33	0.00	0.00	0.00	0.00	21.03
22201	粮油物资事务	465.71	444.68	0.00	0.00	0.00	0.00	21.03
2220101	行政运行	286.81	265.78	0.00	0.00	0.00	0.00	21.03
2220199	其他粮油物资事务支出	178.90	178.90	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22204	粮油储备	34.00	34.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2220403	储备粮（油）库建设	34.00	34.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22205	重要商品储备	25.65	25.65	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2220510	战略物资储备	25.65	25.65	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	30.00	30.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22999	其他支出	30.00	30.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2299999	其他支出	30.00	30.00	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。

三、支出决算表

支出决算表

公开 03 表

部门：三明市发展和改革委员会

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
支出功能分类科目编码	科目名称						
类 款 项	合计	4366.44	1846.63	2519.80	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	2414.53	1130.49	1284.03	0.00	0.00	0.00
20104	发展与改革事务	2411.99	1130.49	1281.49	0.00	0.00	0.00
2010401	行政运行	976.33	976.33	0.00	0.00	0.00	0.00
2010404	战略规划与实施	717.49	0.00	717.49	0.00	0.00	0.00
2010408	物价管理	109.46	42.41	67.05	0.00	0.00	0.00
2010499	其他发展与改革事务支出	608.71	111.75	496.95	0.00	0.00	0.00
20132	组织事务	2.54	0.00	2.54	0.00	0.00	0.00
2013202	一般行政管理事务	1.22	0.00	1.22	0.00	0.00	0.00
2013299	其他组织事务支出	1.32	0.00	1.32	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	225.33	203.40	21.93	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	225.33	203.40	21.93	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	48.57	26.64	21.93	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	117.87	117.87	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	58.89	58.89	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	59.12	59.12	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	59.12	59.12	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	55.63	55.63	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	3.49	3.49	0.00	0.00	0.00	0.00
214	交通运输支出	412.32	178.39	233.93	0.00	0.00	0.00

21402	铁路运输	412.32	178.39	233.93	0.00	0.00	0.00
2140201	行政运行	115.35	115.35	0.00	0.00	0.00	0.00
2140204	铁路路网建设	162.13	0.00	162.13	0.00	0.00	0.00
2140299	其他铁路运输支出	134.84	63.04	71.80	0.00	0.00	0.00
215	资源勘探工业信息等支出	460.90	0.00	460.90	0.00	0.00	0.00
21505	工业和信息产业监管	460.90	0.00	460.90	0.00	0.00	0.00
2150517	产业发展	460.90	0.00	460.90	0.00	0.00	0.00
216	商业服务业等支出	120.00	0.00	120.00	0.00	0.00	0.00
21699	其他商业服务业等支出	120.00	0.00	120.00	0.00	0.00	0.00
2169999	其他商业服务业等支出	120.00	0.00	120.00	0.00	0.00	0.00
219	援助其他地区支出	100.00	0.00	100.00	0.00	0.00	0.00
21999	其他支出	100.00	0.00	100.00	0.00	0.00	0.00
2199900	其他支出	100.00	0.00	100.00	0.00	0.00	0.00
222	粮油物资储备支出	544.24	275.23	269.00	0.00	0.00	0.00
22201	粮油物资事务	484.59	275.23	209.35	0.00	0.00	0.00
2220101	行政运行	305.69	275.23	30.45	0.00	0.00	0.00
2220199	其他粮油物资事务支出	178.90	0.00	178.90	0.00	0.00	0.00
22204	粮油储备	34.00	0.00	34.00	0.00	0.00	0.00
2220403	储备粮（油）库建设	34.00	0.00	34.00	0.00	0.00	0.00
22205	重要商品储备	25.65	0.00	25.65	0.00	0.00	0.00
2220510	战略物资储备	25.65	0.00	25.65	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	30.00	0.00	30.00	0.00	0.00	0.00
22999	其他支出	30.00	0.00	30.00	0.00	0.00	0.00
2299999	其他支出	30.00	0.00	30.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

四、财政拨款收入支出决算总表

财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

部门：三明市发展和改革委员会

单位：万元

收 入		支 出				
项 目	金额	项目（按功能分类）	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	3475.05	一、一般公共服务支出	2311.69	2311.69	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	0.00	二、外交支出	0.00	0.00	0.00	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款	0.00	三、国防支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		四、公共安全支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		五、教育支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		六、科学技术支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		七、文化旅游体育与传媒支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		八、社会保障和就业支出	225.33	225.33	0.00	0.00
		九、卫生健康支出	59.12	59.12	0.00	0.00
		十、节能环保支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十一、城乡社区支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十二、农林水支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十三、交通运输支出	392.85	392.85	0.00	0.00
		十四、资源勘探工业信息等支出	460.90	460.90	0.00	0.00
		十五、商业服务业等支出	120.00	120.00	0.00	0.00
		十六、金融支出	0.00	0.00	0.00	0.00

		十七、援助其他地区支出	100.00	100.00	0.00	0.00
		十八、自然资源海洋气象等支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十九、住房保障支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		二十、粮油物资储备支出	519.54	519.54	0.00	0.00
		二十一、国有资本经营预算支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		二十二、灾害防治及应急管理支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		二十三、其他支出	30.00	30.00	0.00	0.00
		二十四、债务还本支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		二十五、债务付息支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		二十六、抗疫特别国债安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00
本年收入合计	3475.05	本年支出合计	4219.43	4219.43	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	1141.73	年末财政拨款结转和结余	397.36	397.36	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	1141.73					
政府性基金预算财政拨款	0.00					
国有资本经营预算财政拨款	0.00					
总计	4616.79	总计	4616.79	4616.79	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款的总收支和年末结转结余情况。

五、一般公共预算财政拨款支出决算表

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开 05 表

部门：三明市发展和改革委员会

单位：万元

项 目		本年支出		
功能分 类科目 编码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
合计		4219.43	1802.46	2416.96
201	一般公共服务支出	2311.69	1130.49	1181.19
20104	发展与改革事务	2309.15	1130.49	1178.65
2010401	行政运行	976.33	976.33	0.00
2010404	战略规划与实施	717.49	0.00	717.49
2010408	物价管理	109.46	42.41	67.05
2010499	其他发展与改革事务支出	505.87	111.75	394.11
20132	组织事务	2.54	0.00	2.54
2013202	一般行政管理事务	1.22	0.00	1.22
2013299	其他组织事务支出	1.32	0.00	1.32
208	社会保障和就业支出	225.33	203.40	21.93
20805	行政事业单位养老支出	225.33	203.40	21.93
2080501	行政单位离退休	48.57	26.64	21.93
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	117.87	117.87	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	58.89	58.89	0.00
210	卫生健康支出	59.12	59.12	0.00
21011	行政事业单位医疗	59.12	59.12	0.00
2101101	行政单位医疗	55.63	55.63	0.00
2101102	事业单位医疗	3.49	3.49	0.00
214	交通运输支出	392.84	158.91	233.93
21402	铁路运输	392.84	158.91	233.93
2140201	行政运行	115.35	115.35	0.00
2140204	铁路路网建设	162.13	0.00	162.13
2140299	其他铁路运输支出	115.36	43.56	71.80
215	资源勘探工业信息等支出	460.90	0.00	460.90
21505	工业和信息产业监管	460.90	0.00	460.90
2150517	产业发展	460.90	0.00	460.90
216	商业服务业等支出	120.00	0.00	120.00
21699	其他商业服务业等支出	120.00	0.00	120.00
2169999	其他商业服务业等支出	120.00	0.00	120.00
219	援助其他地区支出	100.00	0.00	100.00

21999	其他支出	100.00	0.00	100.00
2199900	其他支出	100.00	0.00	100.00
222	粮油物资储备支出	519.54	250.54	269.00
22201	粮油物资事务	459.89	250.54	209.35
2220101	行政运行	280.99	250.54	30.45
2220199	其他粮油物资事务支出	178.90	0.00	178.90
22204	粮油储备	34.00	0.00	34.00
2220403	储备粮（油）库建设	34.00	0.00	34.00
22205	重要商品储备	25.65	0.00	25.65
2220510	战略物资储备	25.65	0.00	25.65
229	其他支出	30.00	0.00	30.00
22999	其他支出	30.00	0.00	30.00
2299999	其他支出	30.00	0.00	30.00

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开 06 表

部门：三明市发展和改革委员会

单位：万元

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	经济分类科目编码	科目名称	金额
301	工资福利支出	1622.30	302	商品和服务支出	124.98	30703	国内债务发行费用	0.00
30101	基本工资	448.34	30201	办公费	22.54	30704	国外债务发行费用	0.00
30102	津贴补贴	302.36	30202	印刷费	0.09	310	资本性支出	0.00
30103	奖金	341.47	30203	咨询费	0.00	31001	房屋建筑物购建	0.00
30106	伙食补助费	41.96	30204	手续费	0.41	31002	办公设备购置	0.00
30107	绩效工资	6.64	30205	水费	0.16	31003	专用设备购置	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	125.56	30206	电费	6.63	31005	基础设施建设	0.00
30109	职业年金缴费	62.42	30207	邮电费	6.61	31006	大型修缮	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	62.53	30208	取暖费	0.00	31007	信息网络及软件购置更新	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	0.00	30209	物业管理费	4.44	31008	物资储备	0.00
30112	其他社会保障缴费	8.17	30211	差旅费	22.53	31009	土地补偿	0.00
30113	住房公积金	157.01	30212	因公出国（境）费用	0.00	31010	安置补助	0.00
30114	医疗费	0.12	30213	维修（护）费	0.79	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
30199	其他工资福利支出	65.74	30214	租赁费	3.12	31012	拆迁补偿	0.00
303	对个人和家庭的补助	55.19	30215	会议费	3.08	31013	公务用车购置	0.00
30301	离休费	25.32	30216	培训费	10.11	31019	其他交通工具购置	0.00
30302	退休费	0.00	30217	公务接待费	4.51	31021	文物和陈列品购置	0.00

30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	0.00	31022	无形资产购置	0.00
30304	抚恤金	1.48	30224	被装购置费	0.00	31099	其他资本性支出	0.00
30305	生活补助	11.86	30225	专用燃料费	0.00	312	对企业补助	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	0.98	31201	资本金注入	0.00
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	0.00	31203	政府投资基金股权投资	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	1.39	31204	费用补贴	0.00
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	0.04	31205	利息补贴	0.00
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	0.00	31299	其他对企业补助	0.00
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	31.44	399	其他支出	0.00
30399	其他对个人和家庭的补 助	16.53	30240	税金及附加费用	3.62	39906	赠与	0.00
			30299	其他商品和服务支出	2.50	39907	国家赔偿费用支出	0.00
			307	债务利息及费用支出	0.00	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补 贴	0.00
			30701	国内债务付息	0.00	39999	其他支出	0.00
			30702	国外债务付息	0.00			0.00
人员经费合计		1677.49	公用经费合计					124.98

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。

七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

公开 07 表

部门：三明市发展和改革委员会

单位：万元

项目	行次	决算数
合计	1	7.84
1. 因公出国（境）费	2	0.00
2. 公务用车购置及运行维护费	3	0.00
其中：（1）公务用车购置费	4	0.00
（2）公务用车运行维护费	5	0.00
3. 公务接待费	6	7.84

注：本表反映部门本年度“三公”经费支出决算情况，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。

八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 08 表

部门：三明市发展和改革委员会

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
支出功能分类 科目编码	科目名称			小计	基本支出	项目支出	
类 款 项	栏次	1	2	3	4	5	6
		合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：1. 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。

2. 本部门 2021 年度没有使用政府性基金预算拨款安排的收支

九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开 09 表

部门：三明市发展和改革委员会

单位：万元

项 目		本年支出		
功能分类 科目编码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计		0.00	0.00	0.00

注：1. 本表反映部门本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。

2. 本部门 2021 年度没有使用国有资本经营预算财政拨款安排的支出

第三部分 2021 年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2021 年度本部门年初结转和结余 1284.30 万元，使用非财政拨款结余 0.00 万元，本年收入 3541.19 万元，本年支出 4366.44 万元，结余分配 25.63 万元，年末结转和结余 433.42 万元。

（一）2021 年度收入 3541.19 万元，比上年决算数减少 265.06 万元，下降 6.96%，具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入 3475.05 万元。
2. 政府性基金预算财政拨款收入 0.00 万元。
3. 国有资本经营预算财政拨款收入 0.00 万元。
4. 上级补助收入 0.00 万元。
5. 事业收入 0.00 万元。
6. 经营收入 0.00 万元。
7. 附属单位上缴收入 0.00 万元。
8. 其他收入 66.14 万元。

（二）2021 年度支出 4366.44 万元，比上年决算数增加 570.62 万元，增长 15.03%，具体情况如下：

1. 基本支出 1846.63 万元。其中，人员支出 1721.65 万元，公用支出 124.98 万元。
2. 项目支出 2519.80 万元。

3. 上缴上级支出 0.00 万元。
4. 经营支出 0.00 万元。
5. 对附属单位补助支出 0.00 万元。

二、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

2021 年度一般公共预算财政拨款支出 4219.43 万元，比上年决算数增加 714.46 万元，增长 20.38%，具体情况如下(按项级科目分类统计)：

(一) 2010401-行政运行支出 976.33 万元，较上年决算减少 136.53 万元，下降 12.27%。主要原因是一是由于上年度人员增加，办公设备购置等费用对应增加，当年未增加。二是为执行“过紧日子”，缩减开支。

(二) 2010404-战略规划与实施支出 717.49 万元，较上年决算增加 292.50 万元，增长 68.83%。主要原因是上年受疫情影响，项目未开展实施，较多上年项目于本年开展实施。

(三) 2010408-物价管理支出 109.46 万元，较上年决算减少 120.60 万元，下降 52.42%。主要原因是预算安排减少了部门业务费等从物价管理功能科目安排的资金。

(四) 2010499-其他发展与改革事务支出 505.87 万元，较上年决算增加 46.76 万元，增长 10.18%。主要原因是预算安排增加了其他发展与改革事务支出功能科目的资金。

(五) 2013202-一般行政管理事务支出 1.22 万元，较上年

决算减少 0.66 万元，下降 35.11%。主要原因是预算安排的经费减少。

（六）2013299-其他组织事务支出 1.32 万元，较上年决算增加 1.32 万元，增长 100.00%。主要原因是本年预算安排其他组织事务支出功能科目资金。

（七）2080501-行政单位离退休支出 48.57 万元，较上年决算减少 0.43 万元，下降 0.88%。主要原因是离退休人员当年支出减少。

（八）2080505-机关事业单位基本养老保险缴费支出 117.87 万元，较上年决算增加 3.12 万元，增长 2.72%。主要原因是当年人员基本养老保险缴费基数调增，相对应的基本养老保险缴费增加。

（九）2080506-机关事业单位职业年金缴费支出 58.89 万元，较上年决算增加 1.51 万元，增长 2.63%。主要原因是当年人员职业年金基数调增，相对应的职业年金缴费增加。

（十）2101101-行政单位医疗支出 55.63 万元，较上年决算增加 2.05 万元，增长 3.83%。主要原因是当年人员医疗保险基数调增，相对应的医疗保险缴费增加。

（十一）2101102-事业单位医疗支出 3.49 万元，较上年决算减少 0.30 万元，下降 7.92%。主要原因是事业编制人员减少，相对减少 2101102（事业单位医疗）支出。

（十二）2140201-行政运行支出 115.35 万元，较上年决算

减少 40.42 万元，下降 25.95%。主要原因是为执行“过紧日子”，缩减开支。

(十三) 2140204-铁路路网建设支出 162.13 万元，较上年决算增加 108.98 万元，增长 205.04%。主要原因是上年受疫情影响，项目未开展实施，上年项目于本年开展实施。

(十四) 2140299-其他铁路运输支出 115.36 万元，较上年决算减少 12.44 万元，下降 9.73%。主要原因是本年其他铁路运输支出功能科目安排预算资金减少。

(十五) 2150517-产业发展支出 460.90 万元，较上年决算增加 460.90 万元，增长 100.00%。主要原因是本年安排产业发展功能科目资金。

(十六) 2169999-其他商业服务业等支出 120.00 万元，较上年决算增加 12.00 万元，增长 11.11%。主要原因是本年安排其他商业服务业等支出功能科目资金增加。

(十七) 2199900-其他支出 100.00 万元，较上年决算增加 0.00 万元，增长 0.00%。主要原因是本年安排其他支出功能科目资金。

(十八) 2220101-行政运行支出 280.99 万元，较上年决算增加 18.44 万元，增长 7.02%。主要原因是当年行政编制人员增加，相对应的人员经费增加。

(十九) 2220199-其他粮油物资事务支出 178.90 万元，较上年决算增加 128.90 万元，增长 257.80%。主要原因是本年

安排其他粮油事务支出功能科目资金增加。

（二十）2220403-储备粮（油）库建设支出 34.00 万元，较上年决算增加 34.00 万元，增长 100.00%。主要原因是本年安排储备粮（油）库建设功能科目资金。

（二十一）2220510-战略物资储备支出 25.65 万元，较上年决算增加 25.65 万元，增长 100.00%。主要原因是本年安排战略物资储备功能科目资金。

（二十二）2299999-其他支出 30.00 万元，较上年决算增加 30.00 万元，增长 100.00%。主要原因是本年安排其他支出功能科目资金。

（二十三）2010406-社会事业发展规划支出 0.00 万元，较上年决算减少 10.00 万元，下降 100%。主要原因是本年安排其他支出功能科目资金。

（二十四）2011008-引进人才费用支出 0.00 万元，较上年决算减少 0.76 万元，下降 100%。主要原因是本年安排其他支出功能科目资金。

（二十五）2060499-其他技术与开发支出 0.00 万元，较上年决算减少 120.00 万元，下降 100%。主要原因是本年安排其他支出功能科目资金。

（二十六）2110199-其他环境保护管理事务支出 0.00 万元，较上年决算减少 5.00 万元，下降 100%。主要原因是本年安排其他支出功能科目资金。

(二十七) 2179901-其他金融支出 0.00 万元, 较上年决算减少 4.55 万元, 下降 100%。主要原因是本年安排其他支出功能科目资金。

三、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明

2021 年度政府性基金支出 0.00 万元, 比上年决算数增加 0.00 万元, 与上年持平, 主要原因是本部门 2021 年没有使用政府性基金预算拨款安排的支出。

四、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

2021 年度国有资本经营预算支出 0.00 万元, 比上年决算数增加 0.00 万元, 与上年持平, 主要原因是本部门 2021 年没有使用国有资本经营预算拨款安排的支出。

五、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2021 年度一般公共预算财政拨款基本支出 1802.46 万元, 其中:

(一) 人员经费 1677.49 万元, 主要包括: 基本工资、津贴补贴、奖金、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、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、医疗费、其他工资福利支出、离休费、退休费、抚恤金、生活补助、医疗费补助、奖励金、

其他对个人和家庭的补助。

(二)公用经费124.98万元,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、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、公务用车购置、其他交通工具购置、文物和陈列品购置、无形资产购置、其他资本性支出、赠与。

六、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

2021年度“三公”经费财政拨款支出7.84万元,比本年预算的32.80万元,下降76.10%。主要原因是落实“过紧日子”,精简费用开支及疫情影响。具体情况如下:

(一)因公出国(境)费支出0.00万元,比本年预算的16.00万元,下降100.00%。全年安排本部门组织的出国团组0个,参加其他部门出国团组0个;全年因公出国(境)累计0人次。主要是本部门未发生出国(境)活动。

(二)公务用车购置及运行费支出0.00万元,比本年预算的0.00万元,增长0.00%,与年初持平,主要是本部门未发生车辆购置及运行费。其中:

公务用车购置费支出0.00万元,比本年预算的0.00万元,

增长 0.00%，与年初持平，2021 年度公务用车购置 0 辆，主要是：本部门未发生车辆购置。

公务用车运行费支出 0.00 万元，比本年预算的 0.00 万元，增长 0.00%，与年初持平，主要是本部门未发生车辆运行经费。截至 2021 年 12 月 31 日，本部门公务用车保有量为 0 辆。

（三）公务接待费支出 7.84 万元，比本年预算的 16.80 万元，下降 53.33%，主要是落实“过紧日子”，精简费用开支及疫情影响。累计接待 84 批次、587 人次。

七、预算绩效情况说明

根据预算绩效管理要求，本部门组织对 2021 年度 4 个项目实施单位自评，分别是第三产业发展专项项目、重点项目前期经费项目、各经济区域合作经费项目、粮食专项项目支出绩效自评表等项目，涉及财政拨款资金共计 2249 万元。（《项目支出绩效自评表》详见附件一）

对 4 个项目实施部门评价，分别是第三产业发展专项项目、重点项目前期经费项目、各经济区域合作经费项目、粮食专项项目支出绩效自评表等项目，涉及财政拨款资金共计 2249 万元，评价结果等次为“优”“良”“中”“差”的项目分别是 4 个、0 个、0 个、0 个。（《项目支出绩效评价报告》详见附件二）

八、其他重要事项说明

（一）机关运行经费

2021年度机关运行经费支出121.91万元，比上年决算数增长50.32%，主要是：2020年受疫情影响，上省下县对接项目少，2021年较2020年上省下县对接项目多。

（二）政府采购情况

本部门2021年度政府采购支出总额792.45万元，其中：政府采购货物支出326.45万元、政府采购工程支出0.00万元、政府采购服务支出466.00万元。授予中小企业合同金额792.45万元，占政府采购支出总额的100.00%，其中：授予小微企业合同金额326.45万元，占小微企业合同金额的41.20%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的100.00%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的0.00%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的100.00%。

（三）国有资产占用使用情况

截至2021年12月31日，本部门共有车辆0辆，其中：副部（省）级以上领导用车0辆、主要领导干部用车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、离退休干部用车0辆、其他用车0辆；单价50万元（含）以上通用设备0台（套），单价100万元（含）以上专用设备0台（套）。

第四部分 名词解释

一、**一般公共预算财政拨款收入**：指本级财政当年拨付的资金。

二、**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。

三、**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。

四、**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。主要是事业单位固定资产出租收入、存款利息收入等。

五、**使用非财政拨款结余**：指事业单位使用以前年度积累的非财政拨款结余弥补当年收支差额的金额。

六、**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。

七、**结余分配**：指事业单位按照会计制度规定缴纳的所得税、提取的专用结余以及转入非财政拨款结余的金额等。

八、**年末结转和结余**：指单位按有关规定结转到下年或以后年度继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

九、**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。

十、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。

十一、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。

十二、“三公”经费：纳入本级财政预决算管理的“三公”经费，是指本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车辆购置支出（含车辆购置税）及租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、保险费、安全奖励费用等支出；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。

十三、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，包括办公及印刷费、邮电费、差旅费、会议费、福利费、日常维修费、专用材料及一般设备购置费、办公用房水电费、办公用房取暖费、办公用房物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。

第五部分 附件

一、《项目支出绩效自评表》

项目支出绩效自评表									
(2021 年度)									
专项名称		救灾物资储备管理工作经费							
主管部门		三明市粮食和物资储备局		实施单位	三明市粮食和物资储备局				
年度总体目标	预期目标			实际完成情况					
	确保救灾物资储备结构合理，规模适中，储备到位，管理规范，调用即时，以增强防范应对自然灾害、突发事件的能力。			救灾物资储备结构合理，规模适中，储备到位，资金下拨及时。					
项目资金(万元)		年初预算数	全年预算数	全年执行数	执行率 (%)				
	年度资金总额	40	40	25.65	64.13				
	其中：当年财政拨款	40	40	25.65					
	上年结转资金	0	0	0					
	其他资金	0	0	0					
预算执行率得分 (10 分)		6.41							
绩效指标 (90 分)	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	指标分值	自评得分	偏差原因分析及改进措施	
	产出	数量目标	救灾物资质量抽查	≥1000.00 件	1000.00	20.0	20.0	无偏离	
		质量目标	储备物资质量合格率	≥1000.00%	1000.00	20.0	20.0	无偏离	
		成本目标	资金到位率		≥100.00%	64.13	10.0	6.41	救灾物资储备管理经费=现存物资价值*8%，2021 年现存救灾物资价值为 320.63 万元
			救灾物资储备管理经费		≤40.00 万元	25.65	10.0	10.0	救灾物资储备管理经费=现存物资价值*8%，2021 年现存救灾物资价值为 320.63 万元
	效益	经济效益目标	救灾物资损耗率	≤10.00%	10.00	10.0	10.0	无偏离	
		可持续影响目标	专项资金对救灾物资管理工作的支持时效	≥12.00 月	12.00	10.0	10.0	无偏离	
	满意度指标	服务对象满意度目标	群众满意度调查	≥96.00 百分比	98.00	10.0	10.0	无偏离	

	绩效指标得分		86.41	
总分值、评价总分 (100 分)	92.82			
评价等级	优 ($S \geq 90$)	良 ($90 > S \geq 80$)	中 ($80 > S \geq 60$)	差 ($60 < S$)

项目支出绩效自评表

(2021 年度)

专项名称		第三产业发展专项（含服务业发展专项引导资金）						
主管部门		三明市发展和改革委员会本级		实施单位		三明市发展和改革委员会本级		
年度总体目标	预期目标			实际完成情况				
	2021 年度，需围绕重点产业打造，孵化市场主体，培育规模企业；取得服务业重大项目或平台项目支持；引导补助服务业补短板项目。			2021 年度，兑现 2020 年度新增规上服务业法人单位政策奖励 40 家，引领全市规上营利性服务业营业收入增长 30.2%，位列全省第五位。				
项目资金(万元)		年初预算数	全年预算数	全年执行数	执行率 (%)			
	年度资金总额	380	380	380	100			
	其中：当年财政拨款	380	380	380				
	上年结转资金	0	0	0				
	其他资金	0	0	0				
预算执行率得分（10 分）		10.00						
绩效指标（90 分）	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	指标分值	自评得分	偏差原因分析及改进措施
	产出	数量目标	补助项目数量	≥20.00 个	40.00	20.0	20.0	无偏离
		质量目标	支付准确率	≥100.00%	100.00	15.0	15.0	无偏离
		成本目标	第三产业发展专项（含服务业发展专项引导资金）	≤380.00 万元	380.00	15.0	15.0	无偏离
	效益	经济效益目标	补助资金到位率	≥100.00%	100.00	10.0	10.0	无偏离
		社会效益目标	猪肉价格变动率	≤25.00%	25.00	20.0	20.0	无偏离
	满意度指标	服务对象满意度目标	企业、开发区或服务对象满意度	≥95.00%	95.00	10.0	10.0	无偏离
	绩效指标得分							90
总分值、评价总分（100 分）		100						
评价等级		优 (S≥90) 良 (90>S≥80) 中 (80>S≥60) 差 (60<S)						

项目支出绩效自评表

(2021 年度)

专项名称		各经济区域合作经费						
主管部门		三明市发展和改革委员会本级		实施单位	三明市发展和改革委员会本级			
年度总体目标	预期目标			实际完成情况				
	参加各协作区主任会议和联络会议，按照会议部署抓好各项工作落地落实，主动融入各协作区建设。			2021 年度，参加相关对接交流会议场次 3 次，会议布置任务完成率 100%，按照会议部署抓好各项工作落地落实，主动融入各协作区建设，完成年度工作目标。				
项目资金(万元)		年初预算数	全年预算数	全年执行数	执行率 (%)			
	年度资金总额	24	24	24	100			
	其中：当年财政拨款	24	24	24				
	上年结转资金	0	0	0				
	其他资金	0	0	0				
预算执行率得分 (10 分)		10.00						
绩效指标 (90 分)	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	指标分值	自评得分	偏差原因分析及改进措施
	产出	数量目标	参加主任联席会议、区域协作会议、党政联席会议等相关会议场次	≥10.00 场	10.00	20.0	20.0	无偏离
		质量目标	会议布置任务完成率	≥90.00%	100.00	15.0	15.0	无偏离
		成本目标	各经济区域合作经费	≤24 万元	24.00	15.0	15.0	无偏离
	效益	经济效益目标	推进闽西南协同和发展区重点项目建设	≥90.00%	90.00	10.0	10.0	无偏离
		可持续影响目标	年新增项目签约	≥2.00 个	2.00	20.0	20.0	无偏离
	满意度指标	服务对象满意度目标	目标群众满意度	≥95.00%	95.00	10.0	10.0	无偏离
	绩效指标得分							90
总分值、评价总分 (100 分)		100						
评价等级		优 (S≥90) 良 (90 > S ≥ 80) 中 (80 > S ≥ 60) 差 (60 < S)						

项目支出绩效自评表

(2021 年度)

专项名称		重点项目前期经费及总部经济发展专项经费						
主管部门		三明市发展和改革委员会本级		实施单位	三明市发展和改革委员会本级			
年度总体目标	预期目标			实际完成情况				
	一是上报重点项目增补列入省重点； 二是强化项目推进和协调服务，开展项目现场调研，推进滞后项目加快建设；			2021 年度，共有省市重点项目、“五个一批”项目 1852 个，全市 310 省个市重点项目完成投资 471.4 亿元，占年度计划的 111.6%，超序时进度 11.6 个百分点；全市重点项目已有将乐县城乡供水一体化工程、永安市墨烯碳米管复合导电剂及导电塑料生产有元福电子级氟化氢建设项目、沙县老旧小区改造、尤溪福松环氧涂料生产等 110 个项目开工建设，有莆炎高速公路建宁西互通连接线、贵溪洋湿地公园、安砂建福水泥原材料仓储及物流等 41 个项目建成或部份建成。				
项目资金(万元)		年初预算数	全年预算数	全年执行数	执行率 (%)			
	年度资金总额	800	800	800	100			
	其中：当年财政拨款	800	800	800				
	上年结转资金	0	0	0				
	其他资金	0	0	0				
预算执行率得分 (10 分)		10.00						
绩效指标 (90 分)	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	指标分值	自评得分	偏差原因分析及改进措施
	产出	数量目标	列入省市重点项目、“五个一批”项目个数	≥100.00 个	190.00	20.0	20.0	无偏离
		质量目标	年度目标完成情况	≥100.00%	114.00	15.0	15.0	无偏离
		成本目标	重点项目前期经费及总部经济发展专项经费	≤800 万元	800.00	15.0	15.0	无偏离
	效益	经济效益目标	财政资金杠杆系数	≥25.00%	25.00	10.0	10.0	无偏离
		社会效益目标	促进三明市经济社会高质量发展，推进产业项目持续优化转型升级	≥60.00 个	103.00	20.0	20.0	无偏离
	满意度指标	服务对象满意度目标	目标群众满意度	≥95.00%	98.00	10.0	10.0	无偏离
	绩效指标得分							90
总分值、评价总分 (100 分)		100						
评价等级		优 (S≥90) 良 (90>S≥80) 中 (80>S≥60) 差 (60<S)						

二、《项目支出绩效评价报告》

三明市 2021 年度重点项目前期经费及总部 经济发展专项经费绩效评价报告

为全面提升财政资金使用绩效，考核资金预期绩效目标的实现程度、支出效率和综合效果，进一步提高财政支出管理水平，经过前期准备、材料搜集、现场核查、综合分析等环节，形成本绩效评价报告。

一、基本情况

（一）项目概况、背景及主要内容

1、项目概况及总体目标：（1）加强重大项目跟踪管理；（2）强化重点项目协调服务；（3）推动“五个一批”项目接续发展；（4）继续推进“五比五晒”攻坚活动。

2、政策背景

（1）《三明市人民政府关于公布 2018 年度市重点项目名单的通知》（明政〔2019〕2 号）

（2）《三明市发展和改革委员会、三明市重点项目建设领导小组办公室关于印发 2018 年度市重点项目分级分类管理名单和工作目标及责任单位的通知》（明发改重点〔2019〕56 号）

（3）《福建省发展和改革委员会、福建省重点项目建设领导小组办公室关于印发 2018 年度省重点项目分级分类管理名单和工作目标及责任单位的通知》闽发改〔2019〕58 号

（4）《福建省人民政府关于进一步建立健全项目常态化管理工作机制的意见》（闽政〔2016〕14 号）

(5) 《三明市人民政府关于进一步建立健全三明市项目常态化管理工作机制实施方案》（明政〔2016〕14号）

（二）年度目标完成情况

1、加强重大项目跟踪管理：制定出台《关于加强全市重大项目管理的七条措施》，推动形成全市上下大抓项目、抓大项目的氛围；

2、实行领导挂钩帮扶机制：明确183个重大项目挂钩市领导，召开项目现场推进会、协调会共467场，帮助协调解决项目问题562个。103个“五个十”项目完成投资193.5亿元，占年度计划120.9%；80个“三大一重”项目完成投资143.9亿元，占年度计划116.1%。

3、强化重点项目协调服务：2021年，通过省市协调会解决项目生态红线、用地用林、环评指标等问题8个项目。

4、推动“五个一批”项目接续发展：2021年，全市新增“五个一批”项目1825个，总投资7710亿元，我市连续三次获得全省“五个一批”项目正向激励，获奖次数居全省第二位。

5、“五比五晒”取得好成绩：围绕GDP、投资、税收、招商、征地拆迁等5个方面确定“项目攻坚年”活动项目749个，2021年我委在“五比五晒”市直一组考评中位居第一。

（三）专项经费投入和使用情况

资金投入和使用情况：2021年度重点项目前期经费及总部经济发展专项经费支出预算安排800万元，总投入800万元，资金到位800万元，实际使用800万元，项目资金到位率100%，支出实现率100%，资金使用合法合规。

二、绩效评价工作开展情况

（一）评价目的

独立、客观、公正地开展绩效评价工作，核查 2021 年度重点项目前期经费及总部经济发展专项资金支出的目标实现情况，系统、科学地考评项目资金支出效益及综合社会经济效果，总结项目组织实施和资金使用过程中的主要经验及存在问题，提出有针对性的评价建议，为同类专项资金预算安排提供重要依据。

（二）评价对象和范围

绩效评价的内容包括：2021 年度重点项目前期经费及总部经济发展专项资金绩效目标的设定情况、过程管理、资金投入、产出和效益情况，为实现绩效目标制定的制度、采取的措施，绩效目标的实现程度及效果，影响目标实现的因素，绩效评价的其他内容。

（三）评价原则

绩效目标设置要满足以下五个要求：1、完整性：完整反映绩效目标投入、产出和效果；2、相关性：符合法律法规、发展规划及部门相关要求；3、可测量性：细化目标可测量，以定量评价考核为主；4、合理性：绩效目标设置及评价客观实际，实操性强；5、核心指标：除通用绩效指标外也要设定专项且最能体现绩效目标的考核指标值。

（四）评价指标体系

根据《三明市财政支出绩效评价管理办法》（明财绩〔2015〕2 号）等相关文件要求，为了客观反映第三产业发展专项支出的绩效情况，本次绩效评价指标体系由项目政策决策、政策执行、政策成效和政策可持续性四大类指标构成，具体细化为一级指标、二级指标和三级指标，二级指标由政策制定、政策框架、管理制度、执行投入、社会评价等十项指标组成，三级指标作为最终的量化考核对象，共十四

项。评价指标总分为 100 分，其中过程管理 40 分，投入 10 分，产出 30 分，效益 20 分。（附表说明）

2021 年度重点项目前期经费及总部经济发展绩效评价指标体系

一级指标	二级指标	三级指标	评分标准	权重	指标得分	备注
过程管理（40分）	资金管理（12分）	资金到位率	①资金到位率=（实际到位资金/计划投入资金）×100%。得分计算为：实际到位率*权重分=指标得分 实际到位资金：一定时期（本年度或项目期）内实际落实到项目实施单位的资金总额。计划投入资金：一定时期（本年度或项目期）内计划投入到项目实施单位的资金总额。	6.0	6.0	
		预算执行率	①预算执行率=（实际支出资金/实际到位资金）×100%。得分计算为：预算执行率*该指标权重分=指标得分 实际支出资金：一定时期（本年度或项目期）内项目实际拨付的资金。	6.0	6.0	
	绩效管理（18分）	目标编制数量	本指标 6 分。绩效目标编制数量达到 5 个得 1 分，每增加 1 个得 1 分，最高 6 分。	6.0	5.0	
		目标全面程度	本指标 6 分。（1）编制满意度类型指标得 2 分；（2）产出、效益类指标编制种类达到 3 种得 2 分，4-5 种得 3 分，6-8 种得 4 分。	6.0	4.0	
		绩效监控填报情况	本指标 6 分。项目单位及时上报监控表和监控报告得 6 分，逾期 2 次以内得 3 分，逾期 2 次以上不得分	6.0	6.0	
	制度管理（10分）	管理制度健全性	项目有管理制度得 5 分（内容可包含但不局限于：项目范围管理、资金分配管理、进度管理、成本管理、质量	5.0	4.0	

			管理、风险管理、采购管理、项目中止管理、资金使用范围、参与者职责、风险防控、监督检查及绩效管理)，否则不得分。			
		制度执行有效性	项目管理符合管理制度得 5 分，扣完为止。无制度此项不得分。	5.0	4.0	
投入	成本目标(10分)	财政资金预算完成率	目标值完成比例*指标权重（目标值比例超过 100%按满分计算），每差 10%扣 1 分，扣完为止。	10.0	10.0	
产出	数量目标(10分)	列入省市重点项目、“五个一批”项目个数	达到或者超出年度目标为满分，每差 5 个扣 1 分，扣完为止。	10.0	10.0	
	质量目标(10分)	项目完成优良率	达到或者超出年度目标为满分，每差 1%扣 2 分，扣完为止。	10.0	10.0	
效益	社会效益目标(10分)	促进三明市经济社会高质量发展，推进产业项目持续优化转型升级	目标值完成比例*指标权重（目标值比例超 100%满分），每差 10%扣 0.5 分扣完为止。	10.0	8.0	
	经济效益目标(10分)	财政资金杠杆系数	用于项目的非财政资金总金额÷财政资金总投入*100%，每差 10%扣 0.5 分，扣完为止。	10.0	8.0	
	可持续影响目标(5分)	重点项目健康可持续发展	目标值完成比例*指标权重（目标值比例超过 100%按满分计算），每差 10%扣 0.5 分，扣完为止。	5.0	3.0	
	服务对象满意度(5分)	目标群体满意度	目标群体满意度调查大等于 95%按满分计算，每差 1%扣 1 分，扣完为止。	5.0	5.0	
合 计				100	89	

(五) 评价方法及标准

根据评价对象的实际情况，本次评价工作运用比较法、因素分析法、公众评议法等方法进行评价。在评价过程中，采用定量与定性相结合的方式，坚持定量优先的原则，开展具体评价工作。

（六）绩效评价工作过程

本次绩效评价工作包括绩效评价工作准备、绩效评价工作实施和绩效评价工作完成三个阶段，分六个步骤组织实施：

第一步，成立评价工作小组。评价工作机构根据项目实际情况，结合评价人员的业务专长、专业素养和工作需要，确定评价工作小组的成员构成和具体分工，成立评价工作小组，负责拟订评价工作方案和评价工作的具体实施。

第二步，制订绩效评价工作方案。评价工作小组根据评价项目的性质和特点，就评价指标体系和评价工作的组织实施等拟订绩效评价工作方案，为评价实施提供工作指引和具体安排。

第三步，收集绩效评价相关资料。评价工作小组根据评价对象的特点和评价内容及工作需要，分赴项目资金使用单位及其行政主管部门，收集绩效评价相关资料。

第四步，审查、核实、分析相关评价资料。评价工作小组根据所取得资料的不同，在审查核实相关评价资料的基础上，采用恰当的评价指标体系、评价标准和评价方法，对评价对象绩效情况进行全面的定量、定性分析和综合评价，形成初步评价结论。

第五步，撰写绩效评价报告。评价工作机构根据评价工作组评价结论等相关资料，归纳问题，分析原因，提出对策，形成并提交第三方评价报告。

第六步，建立绩效评价档案。评价工作机构完成绩效评价工作后，根据评价工作路径，整理、保管工作底稿和评价报告等有关资料，建立绩效评价档案。

三、综合评价情况及评价结论及评价指标分析

根据财政部《项目支出绩效评价管理办法》(财预(2020)10号)，绩效评价结果采取评分和评级相结合的方式。其中，评价总分为100分，评价等级根据评价得分情况划分为四档：90(含)-100分为优、80(含)-90分为良、60(含)-80分为中、60分以下为差。该政策绩效评价得分为87分，绩效评价等级为良。详细评价及分析如下：

(一) 资金管理

该指标分值12分，资金到位率6分，评分标准：①资金到位率= $(\text{实际到位资金}/\text{计划投入资金})\times 100\%$ 。得分计算为：实际到位率*权重分=指标得分 实际到位资金：一定时期(本年度或项目期)内实际落实到项目实施单位的资金总额。计划投入资金：一定时期(本年度或项目期)内计划投入到项目实施单位的资金总额。实际得分6分。预算执行率6分，评分标准：①预算执行率= $(\text{实际支出资金}/\text{实际到位资金})\times 100\%$ 。得分计算为：预算执行率*该指标权重分=指标得分 实际支出资金：一定时期(本年度或项目期)内项目实际拨付的资金。实际得分6分。两项累计得分12分。

(二) 绩效管理

该指标分值18分，分别是：目标编制数量6分、目标全面程度4分、绩效监控填报情况6分。实际得分16分，主要原因编制数量和全面程度未达满分，重点项目绩效管理较抽象化，很难设定较为全面且有评判标准的绩效目标。

(三) 制度管理

该指标分值 10 分，分别从制度的健全性和执行的有效性设定分值，评分标准：项目有管理制度得 4 分（内容可包含但不局限于：项目范围管理、资金分配管理、进度管理、成本管理、质量管理、风险管理、采购管理、项目中止管理、资金使用范围、参与者职责、风险防控、监督检查及绩效管理），项目管理符合拟定制度得满分，执行有效性得 4 分，主要原因为执行有效性方面，考虑到 1. 关键指标的数据收集、验证存在困难；2. 相当部分项目仍然受融资困难制约；3. 部分项目受方案编制慢、规划调整及用地报批等影响进展滞后；4. 项目开工转化率低等几个方面的制约和影响，在制度的范围广度和执行率上扣 3 分，实际得分 7 分。

（四）项目的投入、产出及效益

该指标分值 60 分，其中：投入 10 分、产出 30 分、效益 20 分。分别从财政资金预算完成率、补助项目数量目标、资金使用质量目标、预算调整率、列入省市重点项目、“五个一批”项目个数、重点项目前期经费及总部经济发展专项经费、目标群体满意度这几个指标评价，实际得分 53 分，扣分点主要在经济效益、社会效益及可持续影响这三个指标，因权重比及目标值较难设定，指标考核抽象性因此相应扣分。

综上所述，从评分上看，绩效管理及效益指标为主要扣分项目，原因为绩效目标设置较抽象和理想化，在实际操作中，除了资金投入和使用、预算执行等量性指标能计算外，诸如重点项目可持续发展、项目建设社会效益、经济效益、环境发展等指标，评价起来实操性不强，难以界定，影响评价效果。

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况：主要围绕加强重大项目跟踪管理；强化重点项目协调服务；推动“五个一批”项目接续发展；继续推进“五比五晒”攻坚活动等方面展开项目绩效评价。

（二）项目过程情况：绩效管理的过程通常被看作一个循环。这个循环的周期通常分为4个步骤，即绩效计划及决策、绩效实施与管理、绩效评估与分析、绩效反馈与延展。本项目在过程中，严格对照设定的指标执行，及时跟进，认真分析，合理评价，良性循环。

（三）项目产出情况：1、加强重大项目跟踪管理：制定出台《关于加强全市重大项目管理的七条措施》，推动形成全市上下大抓项目、抓大项目的氛围；2、实行领导挂钩帮扶机制：明确183个重大项目挂钩市领导，召开项目现场推进会、协调会共467场，帮助协调解决项目问题562个。103个“五个十”项目完成投资193.5亿元，占年度计划120.9%；80个“三大一重”项目完成投资143.9亿元，占年度计划116.1%。三、强化重点项目协调服务：2021年，通过省市协调会解决项目生态红线、用地用林、环评指标等问题8个项目4、推动“五个一批”项目接续发展：2021年，全市新增“五个一批”项目1825个，总投资7710亿元，我市连续三次获得全省“五个一批”项目正向激励，获奖次数居全省第二位。5、“五比五晒”取得好成绩：围绕GDP、投资、税收、招商、征地拆迁等5个方面确定“项目攻坚年”活动项目749个，2021年我委在“五比五晒”市直一组考评中位居第一。

（四）项目效益情况：对项目的经济性和社会性进行量性考核，评价项目效益的优良，本中心综合评价为良好。

五、主要经验及做法

项目在实施和评价过程中，上级领导高度重视，相关人员职责明确，实施的前期准备充分，组织实施到位，执行过程中能不断地比对绩效目标，查缺补漏，及时调整和修正，事后及时评价，精准定位，认真分析。2021年度项目综合评价为良好，总结经验和做法如下：

（一）经济性：项目在实施过程中，严格控制经费支出，实际总支出未超出预算；

（二）效率性：专人负责，组织到位，认真跟进，及时评价。

（三）有效性：通过对项目专业绩效评价，进一步考核项目投入、产出和效能等各项综合性指标是否完善、合理及有效。

（四）可持续性：通过对专项绩效的实施和评价分析，能更好地提高资金的使用效益，积极促进项目的良性运转和可持续性。

六、存在的主要问题及有关建议

（一）决策方面

绩效目标类：2021年度重点项目前期经费及总部经济发展年度任务与实际完成情况比对，与设置指标无偏离。

有关建议：从目前来看，新预算法规定整个预算活动的所有环节都必须进行绩效管理，其中绩效管理的一项关键环节就是绩效评价。另外，诸如《关于推进预算绩效管理的指导意见》《财政支出绩效评价操作指引》等法规也相继出台，使财政项目绩效评价框架不断完善。从目前的制度框架来看，尽管上位法对财政项目绩效评价的重要性进行了明确，但与之相适应的法规性文件在反馈衔接性制度方面却不够完善，绩效评价结果应用仅仅体现为信息反馈和情况通报，未能与下年度的预算安排衔接起来，问责机制也不健全，单位预算未能发挥出约束激励作用，未能发挥好预算管理的作用，也就未能真正的实现绩效目标。

（二）过程方面

预算执行类：2021 年度重点项目前期经费及总部经济发展项目预算安排 800 万元，预算执行 800 万元，预算执行率 100%。

过程管理类：2021 年度重点项目前期经费及总部经济发展项目按照《财政支出绩效评价管理暂行办法》遵照执行。

有关建议：当前，财政项目绩效评价手段较为落后，还在使用手工处理的方式，已无法适应绩效评价的需求，很难起到辅助决策的作用，因此需要结合绩效评价工作的实际要求，积极建立绩效评价工作的信息化数据库，开展有关数据信息化方面的工作。

（三）产出方面：2021 年度重点项目前期经费及总部经济发展项目预算安排和产出执行率 100%，完成年度既定任务。

有关建议：在完成绩效评价之后，要制作评价结果，结合预算部门的预算编制和管理责任，对预算部门实施规范管理，把评价结果更好地应用到实践中去，以促进绩效评价工作不断进步、不断发展、不断完善。而我国在推进绩效评价工作的过程中，未能有效应用评价结果，仅仅将评价结果进行了简单的信息反馈和情况通报，未真正发挥其在激励方面的作用。

（四）效果方面：2021 年度重点项目前期经费及总部经济发展项目刚性兑现资金占比较大，在资金规模一定的情况下，加重了地方财政的负担，有可能挤占了其他交通和民生等项目立项，政策需进一步调整优化。

有关建议：重视财政项目绩效评价成果的应用。一是对绩效评价问题进行落实整改。二是构建绩效评价结果激励机制。三是对绩效评

价结果进行考核问责。四是有效转化绩效评价结果，提高利用率，并为政府宏观决策提供参考。

三明市 2021 年度各经济区域合作经费专项资金绩效评价报告

为全面提升财政资金使用绩效，考核资金预期绩效目标的实现程度、支出效率和综合效果，进一步提高财政支出管理水平，经过前期准备、材料搜集、现场核查、综合分析等环节，形成本绩效评价报告。

一、基本情况

（一）项目概况

参加各协作区主任会议和联络会议，按照会议部署抓好各项工作落地落实，主动融入各协作区建设。

（二）项目背景、主要内容

相关政策依据：《闽西南协同发展区合作章程》、《闽浙赣皖福州经济协作区领导小组办公室工作制度》《推进闽粤赣十三市经济合作行动纲领》、《闽西南、粤东、赣东南经济协作区章程》等。

年度完成情况：围绕重点流域水环境综合治理、以工代赈、高质量发展等专项，先后组织申报各类项目 64 个。积极主动赴国家、省上汇报对接，争取获得更多支持。全年共争取重点流域水环境综合治理、以工代赈、生态综合补偿试点等预算内资金 18075 万元，占全省同类资金比重 59.1%，占比排位委内科室第一位。其中，8 个项目获重点流域水环境综合治理中央预算内补助资金 13440 万元，项目数、补助资金总额分别占全省的 53.3%、62.5%，7 个项目获 2022 年中央财政以工代赈资金 700 万元，项目数、补助资金总额分别占全省的 35%、34.4%，2 个专项的项目数、补助资金总额均居全省首位。加强与协同办对接，策划生成 20 个项目纳入闽西南协同发展区重大协作项目清单，总投资 708 亿元，年度计划投资 54.71 亿元。截至 12 月底，累计完成投资 51.1 亿元，完成年度计划的 93.4%。

（三）预期主要的经济、政治和社会效益

截至 12 月底，5 个以工代赈项目共组织吸纳农村群众 123 人参与工程建设，发放劳务报酬 91.19 万元，其中易地搬迁脱贫群众 27 人，发放劳务报酬 13 万元。邀请闽西南集团多次来明，先后到沙县、明溪、尤溪、清流、宁化、建宁、市投资集团、城发集团等地开展项目调研

和洽谈对接，促成沙县区合作开发的沙县东门历史文化街区改造项目成功签约。（四）项目绩效目标及资金投入和使用情况

总体目标：加强项目监督管理；做好易地扶贫搬迁后续帮扶；推进闽西南协同发展区建设；做好对口援疆工作。

资金投入和使用情况：2021年度铁路项目支出预算安排24万元，总投入24万元，资金到位24万元，实际使用24万元，项目资金到位率100%，支出实现率100%，资金使用合法合规。

二、绩效评价工作开展情况

（一）评价目的

独立、客观、公正地开展绩效评价工作，核查2021年度各经济区域合作经费专项资金支出的目标实现情况，系统、科学地考评项目资金支出效益及综合社会经济效益，总结项目组织实施和资金使用过程中的主要经验及存在问题，提出有针对性的评价建议，为同类专项资金预算安排提供重要依据。

（二）评价对象和范围

绩效评价的内容包括：2021年度各经济区域合作经费专项资金绩效目标的设定情况、过程管理、资金投入、产出和效益情况，为实现绩效目标制定的制度、采取的措施，绩效目标的实现程度及效果，影响目标实现的因素，绩效评价的其他内容。

（三）评价原则

绩效目标设置要满足以下五个要求：1、完整性：完整反映绩效目标投入、产出和效果；2、相关性：符合法律法规、发展规划及部门相关要求；3、可测量性：细化目标可测量，以定量评价考核为主；4、合理性：绩效目标设置及评价客观实际，实操性强；5、核心指标：除通用绩效指标外也要设定专项且最能体现绩效目标的考核指标值。

（四）评价指标体系

根据《三明市财政支出绩效评价管理办法》（明财绩〔2015〕2号）等相关文件要求，为了客观反映各经济区域合作经费专项支出的绩效情况，本次绩效评价指标体系由项目政策决策、政策执行、政策成效和政策可持续性四大类指标构成，具体细化为一级指标、二级指标和三级指标，二级指标由政策制定、政策框架、管理制度、执行投

入、社会评价等十项指标组成，三级指标作为最终的量化考核对象，共十四项。评价指标总分为 100 分，其中过程管理 40 分，投入 10 分，产出 30 分，效益 20 分。（附表说明）

一级指标	二级指标	三级指标	评分标准	权重	指标得分	备注
过程管理 (40分)	资金管理 (12分)	资金到位率	①资金到位率=(实际到位资金/计划投入资金)×100%。得分计算为：实际到位率*权重分=指标得分 实际到位资金：一定时期（本年度或项目期）内实际落实到项目实施单位的资金总额。计划投入资金：一定时期（本年度或项目期）内计划投入到项目实施单位的资金总额。	6.0	6.0	
		预算执行率	①预算执行率=(实际支出资金/实际到位资金)×100%。得分计算为：预算执行率*该指标权重分=指标得分 实际支出资金：一定时期（本年度或项目期）内项目实际拨付的资金。	6.0	6.0	
	绩效管理 (18分)	目标编制数量	本指标 6 分。绩效目标编制数量达到 5 个得 1 分，每增加 1 个得 1 分，最高 6 分。	6.0	5.0	
		目标全面程度	本指标 6 分。（1）编制满意度类型指标得 2 分；（2）产出、效益类指标编制种类达到 3 种得 2 分，4-5 种得 3 分，6-8 种得 4 分。	6.0	5.0	
		绩效监控填报情况	本指标 6 分。项目单位及时上报监控表和监控报告得 6 分，逾期 2 次以内得 3 分，逾期 2 次以上不得分	6.0	6.0	

	管理制度管理 (10分)	管制健全 度全	项目有管理制度得5分(内容可包含但不局限于:项目范围管理、资金管理、进度管理、成本管理、质量管理、风险管理、采购管理、项目资金管理、资金使用范围、参与者职责、风险控制、监督检查及绩效管理),否则不得分。	5.0	4.0	
		制度执行 性	项目管理符合管理制度得5分,扣完为止。无制度此项不得分。	5.0	4.0	
投入 (10分)	成本目标 (10分)	财政预算完成率	目标值完成比例*指标权重(目标值比例超过100%按满分计算),每差10%扣1分,扣完为止。	10.0	10.0	
产出 (30分)	数量目标 (5分)	参加联席会议、区域协作会议、党政联席会等会议次数	按照实际参加会议场次进行统计,完成年度目标得满分,每差10%扣1分,扣完为止。	5.0	4.0	
	质量目标 (5分)	会议布置完成率	会议布置场数完成计划数为满分,少一场扣1分,扣完为止。	5.0	4.0	
	成本目标 (20分)	各经济区域经费	计算方法:按照年初部门预算安排,完成预算数为满分	10.0	10.0	

		预算调整率	预算调整率=调整金额÷原预算金额*100%，无需调整或小于等于2%为满分，每超出1%扣2分，扣完为止。	10.0	10.0	
效益 (20分)	经济效益目标 (5分)	推进西协和发展重点项目建设	计算方法：闽西南协同发展区项目当年完成投资/项目年度计划投资*100%，以10%为标准，每低1个点扣0.5分，扣完为止。	5.0	3.0	
	社会效益目标 (5分)	推动搬迁群众增收，促进经济交流	目标值完成比例*指标权重（目标值比例超100%满分），每差10%扣0.5分扣完为止。	5.0	3.0	
	可持续影响目标 (5分)	推进西协发展区建设	目标值完成比例*指标权重（目标值比例超过100%按满分计算），每差10%扣0.5分，扣完为止。	5.0	3.0	
	服务对象满意度 (5分)	目标群体满意度	目标群体满意度调查大等于95%按满分计算，每差1%扣1分，扣完为止。	5.0	5.0	
合 计				100	88.0	

（五）评价方法及标准

根据评价对象的实际情况，本次评价工作运用比较法、因素分析法、公众评议法等方法进行评价。在评价过程中，采用定量与定性相结合的方式，坚持定量优先的原则，开展具体评价工作。

（六）绩效评价工作过程

本次绩效评价工作包括绩效评价工作准备、绩效评价工作实施和绩效评价工作完成三个阶段，分六个步骤组织实施：

第一步，成立评价工作小组。评价工作机构根据项目实际情况，结合评价人员的业务专长、专业素养和工作需要，确定评价工作小组的成员构成和具体分工，成立评价工作小组，负责拟订评价工作方案和评价工作的具体实施。

第二步，制订绩效评价工作方案。评价工作小组根据评价项目的性质和特点，就评价指标体系和评价工作的组织实施等拟订绩效评价工作方案，为评价实施提供工作指引和具体安排。

第三步，收集绩效评价相关资料。评价工作小组根据评价对象的特点和评价内容及工作需要，分赴项目资金使用单位及其行政主管部门，收集绩效评价相关资料。

第四步，审查、核实、分析相关评价资料。评价工作小组根据所取得资料的不同，在审查核实相关评价资料的基础上，采用恰当的评价指标体系、评价标准和评价方法，对评价对象绩效情况进行全面的定量、定性分析和综合评价，形成初步评价结论。

第五步，撰写绩效评价报告。评价工作机构根据评价工作组评价结论等相关资料，归纳问题，分析原因，提出对策，形成并提交第三方评价报告。

第六步，建立绩效评价档案。评价工作机构完成绩效评价工作后，根据评价工作路径，整理、保管工作底稿和评价报告等有关资料，建立绩效评价档案。

三、综合评价情况及评价结论及评价指标分析

根据财政部《项目支出绩效评价管理办法》(财预〔2020〕10号)，绩效评价结果采取评分和评级相结合的方式。其中，评价总分为100分，评价等级根据评价得分情况划分为四档：90(含)-100分为优、80(含)-90分为良、60(含)-80分为中、60分以下为差。该政策绩效评价得分为88分，绩效评价等级为良。详细评价及分析如下：

(一) 资金管理

该指标分值12分，资金到位率6分，评分标准：①资金到位率= $(\text{实际到位资金}/\text{计划投入资金})\times 100\%$ 。得分计算为：实际到位率*权重分=指标得分 实际到位资金：一定时期(本年度或项目期)内实际落实到项目实施单位的资金总额。计划投入资金：一定时期(本年

度或项目期)内计划投入到项目实施单位的资金总额。实际得分 6 分。预算执行率 6 分，评分标准：①预算执行率=（实际支出资金/实际到位资金）×100%。得分计算为：预算执行率*该指标权重分=指标得分
实际支出资金：一定时期(本年度或项目期)内项目实际拨付的资金。实际得分 6 分。两项累计得分 12 分。

（二）绩效管理

该指标分值 18 分，分别是：目标编制数量 5 分、目标全面程度 5 分、绩效监控填报情况 6 分。实际得分 16 分，主要原因编制数量和全面程度未达满分，重点项目绩效管理较抽象化，很难设定较为全面且有评判标准的绩效目标。

（三）制度管理

该指标分值 10 分，分别从制度的健全性和执行的有效性设定分值，评分标准：项目有管理制度得 4 分（内容可包含但不局限于：项目范围管理、资金分配管理、进度管理、成本管理、质量管理、风险管理、采购管理、项目中止管理、资金使用范围、参与者职责、风险防控、监督检查及绩效管理），项目管理符合拟定制度得满分，执行有效性得 4 分，主要原因为执行有效性方面，考虑到闽西南协同区、经济协作区间的沟通交流需加强，资金使用效率有待提高，实际得分 8 分。

（四）项目的投入、产出及效益

该指标分值 60 分，其中：投入 10 分、产出 30 分、效益 20 分。分别从财政资金预算完成率、参加主任联席会议、区域协作会议、党政联席会议等相关会议场次、项目优良率、年新增项目签约、预算调整率、项目地方财政投入拉动率、推动搬迁群众就业增收、目标群体满意度这几个指标评价，实际得分 52 分，扣分点主要在经济效益、社会效益及可持续影响这三个指标，因权重比及目标值较难设定，因此相应扣分。

综上所述，从评分上看，绩效管理及效益指标为主要扣分项目，原因为绩效目标设置较抽象和理想化，在实际操作中，除了资金投入和使用、预算执行等量性指标能计算外，诸如拉动地方经济效益、推

动搬迁群众就业增收、目标群体满意度、非部门能衡量或计算出的绩效数据，所以评价起来实操性不强，难以界定，影响评价效果。

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况：项目建设具有整体性和固定性，只有整个项目全部完成，才能形成综合生产能力，发挥投资效益，所以项目决策得当，建成后的项目在使用期内就能发挥良好效益。因此，本项目在决策方面主要考虑资金的投入和成本、带动经济效益、群众满意度等方面。

（二）项目过程情况：绩效管理的过程通常被看作一个循环。这个循环的周期通常分为 4 个步骤，即绩效计划及决策、绩效实施与管理、绩效评估与分析、绩效反馈与延展。本项目在过程中，严格对照设定的指标执行，及时跟进，认真分析，合理评价，良性循环。

（三）项目产出情况：建立“一月一报”制度，对重点流域水环境综合治理、以工代赈、生态综合补偿试点等项目定期做好跟踪调度，掌握项目建设情况；落实安置点消防安全工作，推动搬迁群众就业增收，完成全国易地扶贫搬迁调度系统填报；策划跟踪重大协作项目，积极对接闽西南集团考察洽谈项目，做好闽西南协同发展区联席会议第四次会议筹备各项工作；闽西南协同发展区重大协作项目清单，总投资 708 亿元，年度计划投资 54.71 亿元，完成年度计划的 93.4%。保持与援疆前指沟通联络，做好后方服务，协调推进产业援疆。

（四）项目效益情况：对项目的经济性和社会性进行量性考核，评价项目效益的优良，本中心综合评价为良好。

五、主要经验及做法

项目在实施和评价过程中，上级领导高度重视，相关人员职责明确，实施的前期准备充分，组织实施到位，执行过程中能不断地比对绩效目标，查缺补漏，及时调整和修正，事后及时评价，精准定位，认真分析。2021 年度项目综合评价为良好，总结经验和做法如下：

（一）经济性：项目在实施过程中，严格控制经费支出，实际总支出未超出预算；

（二）效率性：专人负责，组织到位，认真跟进，及时评价。

(三)有效性:通过对项目专业绩效评价,进一步考核项目投入、产出和效能等各项综合性指标是否完善、合理及有效。

(四)可持续性:通过对专项绩效的实施和评价分析,能更好地提高资金的使用效益,积极促进项目的良性运转和可持续性。

六、存在的主要问题及有关建议

(一) 决策方面

绩效目标类:各经济区域合作经费专项支出指标设置为年度加强项目监督管理;做好易地扶贫搬迁后续帮扶;推进闽西南协同发展区建设;做好对口援疆工作,经检查评价,与指标设置无偏离。

有关建议:从目前来看,新预算法规定整个预算活动的所有环节都必须进行绩效管理,其中绩效管理的一项关键环节就是绩效评价。另外,诸如《关于推进预算绩效管理的指导意见》《财政支出绩效评价操作指引》等法规也相继出台,使财政项目绩效评价框架不断完善。从目前的制度框架来看,尽管上位法对财政项目绩效评价的重要性进行了明确,但与之相适应的法规性文件在反馈衔接性制度方面却不够完善,绩效评价结果应用仅仅体现为信息反馈和情况通报,未能与下年度的预算安排衔接起来,问责机制也不健全,单位预算未能发挥出约束激励作用,未能发挥好预算管理的作用,也就未能真正的实现绩效目标。

(二) 过程方面

预算执行类:三明市发改委 2021 年度各经济区域合作经费预算安排 24 万元,预算执行 24 万元,预算执行率 100%。

过程管理类:三明市发改委 2021 年度各经济区域合作经费项目按照《财政支出绩效评价管理暂行办法》遵照执行。

有关建议:当前,财政项目绩效评价手段较为落后,还在使用手工处理的方式,已无法适应绩效评价的需求,很难起到辅助决策的作用,因此需要结合绩效评价工作的实际要求,积极建立绩效评价工作的信息化数据库,开展有关数据信息化方面的工作。

(三) 产出方面

扎实抓好项目谋划申报，全力争取项目资金支持，加强项目监督管理，做好易地扶贫搬迁后续帮扶，推进闽西南协同发展区建设，基本完成年度既定任务。

有关建议：在完成绩效评价之后，要制作评价结果，结合预算部门的预算编制和管理责任，对预算部门实施规范管理，把评价结果更好地应用到实践中去，以促进绩效评价工作不断进步、不断发展、不断完善。而我国在推进绩效评价工作的过程中，未能有效应用评价结果，仅仅将评价结果进行了简单的信息反馈和情况通报，未真正发挥其在激励方面的作用。

（四）效果方面

各经济区域合作经费年初绩效目标设置不够准确，资金使用效率有待提高，激励机制指标需改进，政策需进一步调整优化。

有关建议：重视财政项目绩效评价成果的应用。一是对绩效评价问题进行落实整改。二是构建绩效评价结果。三是对绩效评价结果进行考核问责。四是有效转化绩效评价结果，提高利用率，并为政府宏观决策提供参考。

三明市 2021 年度第三产业发展（含服务业发展专项 引导资金）专项经费绩效评价报告

为全面提升财政资金使用绩效，考核资金预期绩效目标的实现程度、支出效率和综合效果，进一步提高财政支出管理水平，经过前期准备、材料搜集、现场核查、综合分析等环节，形成本绩效评价报告。

一、基本情况

（一）项目概况、背景及主要内容

随着国内外环境发生深刻变化，三明市第三产业发展面临诸多矛盾叠加、风险隐患增多的严峻挑战。根据福建省人民政府《关于加快发展现代服务业的若干意见》（闽政〔2016〕3号）及有关促进服务业各重点领域的发展政策，结合三明市国民经济和社会发展“十三五”规划纲要，2016年市政府发布了《关于加快发展现代服务业的实施意见》（明政〔2016〕22号），文件要求继续保留每年1000万元的市级服务业发展专项引导资金，重点支持现代服务业集聚区基础设施、公共服务平台和制造业主辅分离示范项目建设，以及新兴服务业态扶持和奖励。2018年5月，市政府制定了《关于进一步扶持商贸企业发展的若干意见》（明政文〔2018〕29号），计划由市财政每年从第三产业发展专项中单列200万元专项资金用于扶持商贸企业发展，不足部分从省财政下达的流通业发展专项资金中列支。

（二）项目预期的主要经济、政治和社会效益

1. 总体目标

进一步提升我市商贸流通业发展水平，提高商贸流通业对第三产业发展和地方税收的贡献度，努力实现社会消费品零售总额增长目标。同时，围绕重点产业打造，孵化市场主体，培育规模企业；服务业聚集示范区创建和提升聚集区综合竞争力的重大项目或平台项目支持；服务业补短板引导补助。稳定物价、保障供给，惠及民生。

2. 年度目标:1、服务业总量持续增长；2、项目建设稳步实施；3、资金争取取得突破；4、产业招商有序推进；5、惠企政策落实落细。

（三）项目实施基本情况

(1) 年度完成目标：

1、服务业总量：全市第三产业增加值实现 1125 亿元，首次突破千亿元大关，同比增长 8%；

2、项目建设：年度安排三钢闽光大数据中心、三明大坂现代物流园基础设施提升等 100 个市级服务业重点项目建设；

3、资金争取：服务业项目全年共获得中央和省级各类资金补助 2380 万元，较去年同比增长 164%，争取资金额度创近 10 年来新高；

4、产业招商：总投资 286.55 亿元的现代服务业项目列入全市重点招商引资项目清单；

5、惠企政策：审核完成 2020 年新增规模以上其他营利性服务业和文旅康养 40 家法人单位政策奖励项目申报材料，从市级服务业发展引导资金中安排 120 万元给予每个法人单位 3 万元补助。

(2) 专项经费投入和使用情况

资金投入和使用情况：2021 年度第三产业发展（含服务业发展专项引导资金）支出预算安排 380 万元，总投入 380 万元，资金到位 380 万元，实际使用 380 万元，项目资金到位率 100%，支出实现率 100%，资金使用合法合规。

二、绩效评价工作开展情况

(一) 评价目的

独立、客观、公正地开展绩效评价工作，核查 2021 年度第三产业发展（含服务业发展专项引导资金）专项资金支出的目标实现情况，系统、科学地考评项目资金支出效益及综合社会经济效果，总结项目组织实施和资金使用过程中的主要经验及存在问题，提出有针对性的评价建议，为同类专项资金预算安排提供重要依据。

(二) 评价对象和范围

绩效评价的内容包括：2021 年度重大基础设施资本金专项资金绩效目标的设定情况、过程管理、资金投入、产出和效益情况，为实现绩效目标制定的制度、采取的措施，绩效目标的实现程度及效果，影响目标实现的因素，绩效评价的其他内容。

(三) 评价原则

绩效目标设置要满足以下五个要求：1、完整性：完整反映绩效目标投入、产出和效果；2、相关性：符合法律法规、发展规划及部门相关要求；3、可测量性：细化目标可测量，以定量评价考核为主；4、合理性：绩效目标设置及评价客观实际，实操性强；5、核心指标：除通用绩效指标外也要设定专项且最能体现绩效目标的考核指标值。

（四）评价指标体系

根据《三明市财政支出绩效评价管理办法》（明财绩〔2015〕2号）等相关文件要求，为了客观反映第三产业发展专项支出的绩效情况，本次绩效评价指标体系由项目政策决策、政策执行、政策成效和政策可持续性四大类指标构成，具体细化为一级指标、二级指标和三级指标，二级指标由政策制定、政策框架、管理制度、执行投入、社会评价等十项指标组成，三级指标作为最终的量化考核对象，共十四项。评价指标总分为100分，其中过程管理40分，投入10分，产出30分，效益20分。（附表说明）

2021年度第三产业发展专项（含服务业发展专项引导资金）绩效评价指标体系

一级指标	二级指标	三级指标	评分标准	权重	指标得分	备注
过程管理（40分）	资金管理（12分）	资金到位率	①资金到位率=（实际到位资金/计划投入资金）×100%。得分计算为：实际到位率*权重分=指标得分 实际到位资金：一定时期（本年度或项目期）内实际落实到项目实施单位的资金总额。计划投入资金：一定时期（本年度或项目期）内计划投入到项目实施单位的资金总额。	6.0	6.0	
		预算执行率	①预算执行率=（实际支出资金/实际到位资金）×100%。得分计算为：预算执行率*该指标权重分=指标得分 实际支出资金：一定时期（本年度或项目期）内项目实际拨付的资金。	6.0	6.0	

	绩效管理(18分)	目标编制数量	本指标6分。绩效目标编制数量达到5个得1分,每增加1个得1分,最高6分。	6.0	5.0	
		目标全面程度	本指标6分。(1)编制满意度类型指标得2分;(2)产出、效益类指标编制种类达到3种得2分,4-5种得3分,6-8种得4分。	6.0	4.0	
		绩效监控填报情况	本指标6分。项目单位及时上报监控表和监控报告得6分,逾期2次以内得3分,逾期2次以上不得分	6.0	6.0	
	制度管理(10分)	管理制度健全性	项目有管理制度得5分(内容可包含但不局限于:项目范围管理、资金分配管理、进度管理、成本管理、质量管理、风险管理、采购管理、项目中止管理、资金使用范围、参与者职责、风险防控、监督检查及绩效管理),否则不得分。	5.0	4.0	
		制度执行有效性	项目管理符合管理制度得5分,扣完为止。无制度此项不得分。	5.0	4.0	
投入	成本目标(10分)	财政资金预算完成率	目标值完成比例*指标权重(目标值比例超过100%按满分计算),每差10%扣1分,扣完为止。	10.0	10.0	
产出	数量目标(10分)	重点项目建成个数	达到或者超出年度目标为满分,每差5个扣1分,扣完为止。	10.0	10.0	
	质量目标(10分)	项目完成率	达到或者超出年度目标为满分,每差1%扣2分,扣完为止。	10.0	9.0	
效益	社会效益目标(10分)	居民消费价格总水平	目标值完成比例*指标权重(目标值比例超过100%按满分计算),每差10%扣0.5分扣完为止。	10.0	8.0	
	环境效益目标(10分)	支持文旅康养产业加快发展	目标值完成比例*指标权重(目标值比例超过100%按满分计算),每差10%扣0.5分,扣完为止。	10.0	8.0	
	可持续影响目标(5分)	第三产业健康可持续发展	目标值完成比例*指标权重(目标值比例超过100%按满分计算),每差10%扣0.5	5.0	3.0	

			分，扣完为止。			
	服务对象满意度 (5分)	目标群体 满意度	目标群体满意度调查大等于95%按满分计算，每差1%扣1分，扣完为止。	5.0	5.0	
合 计				100	88	

(五) 评价方法及标准

根据评价对象的实际情况，本次评价工作运用比较法、因素分析法、公众评议法等方法进行评价。在评价过程中，采用定量与定性相结合的方式，坚持定量优先的原则，开展具体评价工作。

(六) 绩效评价工作过程

本次绩效评价工作包括绩效评价工作准备、绩效评价工作实施和绩效评价工作完成三个阶段，分六个步骤组织实施：

第一步，成立评价工作小组。评价工作机构根据项目实际情况，结合评价人员的业务专长、专业素养和工作需要，确定评价工作小组的成员构成和具体分工，成立评价工作小组，负责拟订评价工作方案和评价工作的具体实施。

第二步，制订绩效评价工作方案。评价工作小组根据评价项目的性质和特点，就评价指标体系和评价工作的组织实施等拟订绩效评价工作方案，为评价实施提供工作指引和具体安排。

第三步，收集绩效评价相关资料。评价工作小组根据评价对象的特点和评价内容及工作需要，分赴项目资金使用单位及其行政主管部门，收集绩效评价相关资料。

第四步，审查、核实、分析相关评价资料。评价工作小组根据所取得资料的不同，在审查核实相关评价资料的基础上，采用恰当的评价指标体系、评价标准和评价方法，对评价对象绩效情况进行全面的定量、定性分析和综合评价，形成初步评价结论。

第五步，撰写绩效评价报告。评价工作机构根据评价工作组评价结论等相关资料，归纳问题，分析原因，提出对策，形成并提交第三方评价报告。

第六步，建立绩效评价档案。评价工作机构完成绩效评价工作后，根据评价工作路径，整理、保管工作底稿和评价报告等有关资料，建立绩效评价档案。

三、综合评价情况及评价结论及评价指标分析

根据财政部《项目支出绩效评价管理办法》(财预〔2020〕10号)，绩效评价结果采取评分和评级相结合的方式。其中，评价总分为100分，评价等级根据评价得分情况划分为四档：90(含)-100分为优、80(含)-90分为良、60(含)-80分为中、60分以下为差。该政策绩效评价得分为87分，绩效评价等级为良。详细评价及分析如下：

(一) 资金管理

该指标分值12分，资金到位率6分，评分标准：①资金到位率=(实际到位资金/计划投入资金)×100%。得分计算为：实际到位率*权重分=指标得分 实际到位资金：一定时期(本年度或项目期)内实际落实到项目实施单位的资金总额。计划投入资金：一定时期(本年度或项目期)内计划投入到项目实施单位的资金总额。实际得分6分。预算执行率6分，评分标准：①预算执行率=(实际支出资金/实际到位资金)×100%。得分计算为：预算执行率*该指标权重分=指标得分 实际支出资金：一定时期(本年度或项目期)内项目实际拨付的资金。实际得分6分。两项累计得分12分。

(二) 绩效管理

该指标分值18分，分别是：目标编制数量6分、目标全面程度4分、绩效监控填报情况6分。实际得分16分，主要原因编制数量和全面程度未达满分，第三产业项目绩效管理较抽象化，很难设定较为全面且有评判标准的绩效目标。

(三) 制度管理

该指标分值10分，分别从制度的健全性和执行的有效性设定分值，评分标准：项目有管理制度得4分(内容可包含但不局限于：项目范围管理、资金分配管理、进度管理、成本管理、质量管理、风险管理、采购管理、项目中止管理、资金使用范围、参与者职责、风险防控、监督检查及绩效管理)，项目管理符合拟定制度得满分，执行有效性得4分，主要原因为执行有效性方面，考虑到1.关键指标的

数据收集、验证存在困难；2. 资金投向待优化；3. 资金投入还需加大等三个方面，实际得分 7 分。

（四）项目的投入、产出及效益

该指标分值 60 分，其中：投入 10 分、产出 30 分、效益 20 分。分别从财政资金预算完成率、补助项目数量目标、资金使用质量目标、预算调整率、第三产业持续发展、居民消费价格、支持康养事业等环境发展、目标群体满意度这几个指标评价，实际得分 53 分，扣分点主要在经济效益、社会效益及可持续影响这三个指标，因权重比及目标值较难设定，指标考核抽象性因此相应扣分。

综上所述，从评分上看，绩效管理及效益指标为主要扣分项目，原因为绩效目标设置较抽象和理想化，在实际操作中，除了资金投入和使用、预算执行等量性指标能计算外，诸如第三产业持续发展、居民消费价格、支持康养事业等环境发展等指标，评价起来实操性不强，难以界定，影响评价效果。

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况：主要围绕重点产业打造，孵化市场主体，培育规模企业；服务业重大项目或平台项目支持；服务业补短板项目引导补助。

（二）项目过程情况：绩效管理的过程通常被看作一个循环。这个循环的周期通常分为 4 个步骤，即绩效计划及决策、绩效实施与管理、绩效评估与分析、绩效反馈与延展。本项目在过程中，严格对照设定的指标执行，及时跟进，认真分析，合理评价，良性循环。

（三）项目产出情况：1、服务业总量：全市第三产业增加值实现 1125 亿元，首次突破千亿元大关，同比增长 8%； 2、项目建设：年度安排三钢闽光大数据中心、三明大坂现代物流园基础设施提升等 100 个市级服务业重点项目建设；3、资金争取：服务业项目全年共获得中央和省级各类资金补助 2380 万元，较去年同比增长 164%，争取资金额度创近 10 年来新高；4、产业招商：总投资 286.55 亿元的现代服务业项目列入全市重点招商引资项目清单；5、惠企政策：审核完成 2020 年新增规模以上其他营利性服务业和文旅康养 40 家法

人单位政策奖励项目申报材料，从市级服务业发展引导资金中安排120万元给予每个法人单位3万元补助。

（四）项目效益情况：对项目的经济性和社会性进行量化考核，评价项目效益的优良，本中心综合评价为良好。

五、主要经验及做法

项目在实施和评价过程中，上级领导高度重视，相关人员职责明确，实施的前期准备充分，组织实施到位，执行过程中能不断地比对标绩效目标，查缺补漏，及时调整和修正，事后及时评价，精准定位，认真分析。2021年度项目综合评价为良好，总结经验和做法如下：

（一）经济性：项目在实施过程中，严格控制经费支出，实际总支出未超出预算；

（二）效率性：专人负责，组织到位，认真跟进，及时评价。

（三）有效性：通过对项目专业绩效评价，进一步考核项目投入、产出和效能等各项综合性指标是否完善、合理及有效。

（四）可持续性：通过对专项绩效的实施和评价分析，能更好地提高资金的使用效益，积极促进项目的良性运转和可持续性。

六、存在的主要问题及有关建议

（一）决策方面

绩效目标类：第三产业发展专项（含服务业发展专项引导资金）年度任务与实际完成情况比对，与设置指标无偏离。

有关建议：从目前来看，新预算法规定整个预算活动的各个环节都必须进行绩效管理，其中绩效管理的一项关键环节就是绩效评价。另外，诸如《关于推进预算绩效管理的指导意见》《财政支出绩效评价操作指引》等法规也相继出台，使财政项目绩效评价框架不断完善。从目前的制度框架来看，尽管上位法对财政项目绩效评价的重要性进行了明确，但与之相适应的法规性文件在反馈衔接性制度方面却不够完善，绩效评价结果应用仅仅体现为信息反馈和情况通报，未能与下年度的预算安排衔接起来，问责机制也不健全，单位预算未能发挥出约束激励作用，未能发挥好预算管理的作用，也就未能真正的实现绩效目标。

（二）过程方面

预算执行类：第三产业发展专项（含服务业发展专项引导资金）项目预算安排 380 万元，预算执行 380 万元，预算执行率 100%。

过程管理类：第三产业发展专项（含服务业发展专项引导资金）项目按照《财政支出绩效评价管理暂行办法》遵照执行。

有关建议：当前，财政项目绩效评价手段较为落后，还在使用手工处理的方式，已无法适应绩效评价的需求，很难起到辅助决策的作用，因此需要结合绩效评价工作的实际要求，积极建立绩效评价工作的信息化数据库，开展有关数据信息化方面的工作。

（三）产出方面：第三产业发展专项（含服务业发展专项引导资金）项目预算安排和产出执行率 100%，完成年度既定任务。

有关建议：在完成绩效评价之后，要制作评价结果，结合预算部门的预算编制和管理责任，对预算部门实施规范管理，把评价结果更好地应用到实践中去，以促进绩效评价工作不断进步、不断发展、不断完善。而我国在推进绩效评价工作的过程中，未能有效应用评价结果，仅仅将评价结果进行了简单的信息反馈和情况通报，未真正发挥其在激励方面的作用。

（四）效果方面：第三产业发展专项（含服务业发展专项引导资金）项目刚性兑现资金占比较大，在资金规模一定的情况下，加重了地方财政的负担，有可能挤占了其他交通和民生等项目立项，政策需进一步调整优化。

有关建议：重视财政项目绩效评价成果的应用。一是对绩效评价问题进行落实整改。二是构建绩效评价结果激励机制。三是对绩效评价结果进行考核问责。四是有效转化绩效评价结果，提高利用率，并为政府宏观决策提供参考。

三明市 2021 年度粮食专项资金绩效评价报告

一、基本情况

用于平抑粮食市场价格，维护粮食正常流通秩序，实施经济调控的专项资金。主要用于储备粮油、专项储备粮食的利息、费用支出和在特殊情况下需动用中央储备粮调节粮食市场价格时所需的开支，用于地方政府为平抑粮食市场价格吞吐粮食发生的利息、费用和价差支出。

二、绩效评价工作开展情况

(一) 2021年度粮食专项资金绩效评价主要对粮食专项资金做出评价。

(二) 绩效评价依照当年度市本级粮食轮换专项资金使用情况做出设置。

三、综合评价情况及评价结论（附相关评分表）

(一) 资金总体评价结论：2021年度粮食专项资金绩效评价，自评得分98.52分，自评等级为优。

(二) 各明细项目预算执行情况：2021年三明市财政局共下达粮食专项资金1045万元，资金拨付995.3万元，支出率95.24%。

(三) 各明细项目评价得分情况：1. 绩效目标设置总分10分，自评得分10分，绩效目标设置基本符合要求。2. 项目管理总分10分，自评得分9分，未建立健全项目管理制度扣1分。3. 资金管理总分10分，自评得分

10分，项目管理基本符合要求。4. 预算执行率总分10分，自评得分9.52分，预算执行率达到95.24%，符合要求。5. 产出数量目标10分，自评得分10分，年度粮食轮换数量达到38655吨。6、产出质量目标10分，自评得分10分，粮油储存品质合格率达到95%。7、产出成本目标10分，自评得分10分，粮食专项资金拨款995.3万元。8、经济效益目标10分，自评得分10分，发放补贴资金准确率达到100%。9、效益可持续影响目标10分，自评得分10分，投入产出率达到98%。10、服务对象满意度目标10分，自评得分10分。合计得分98.52分。

四、绩效评价指标分析

(一) 绩效目标

1. 产出数量目标,绩效目标内容:年度粮食轮换数量>37000.00吨,实际完成38655吨,目标完成:104.47%,本指标得分:10分,指标无偏离。

2、产出质量目标:绩效目标内容:粮油储存品质>=95.00百分比,实际完成:95%,目标完成:100.00%,本指标得分:10分,指标无偏离。

3、产出成本目标:绩效目标内容:粮食专项<=1045.00万元,实际完成:995.3万元,目标完成:95.24%,本指标得分:9.52分。

4、效益目标:绩效目标内容:发放补贴资金准确率>=95.00百分比,实际完成:100.00%,目标完成:100.00%,本指标得分:10分,指标无偏离。

5、效益目标：绩效目标内容：投入产出率 \geq 95.00百分比,,实际完成：98%,目标完成：98%,本指标得分：10分，指标无偏离。

6、服务对象满意度目标：绩效目标内容：服务对象满意度,实际完成：95%,目标完成：95%,本指标得分：10分,指标无偏离。

（二）预算执行

2021年三明市财政局共下达粮食专项资金1045万元，资金拨付995.3万元，支出率95.24%。

五、主要经验及做法

通过相关文件计划，确立项目目标，根据项目执行特点，设计的自评指标体系，最终形成专项自评办法。

六、存在的问题及有关建议

项目管理方面存在的问题：项目管理制度不够健全

建议：1、加强业务管理，推进项目实施。2、加强项目预算管理，提高资金使用效益。3. 加大支持力度，落实支农惠农的政策。

三明市专项支出绩效部门评价表

项目名称	粮食专项	所属年度	2021年
单位名称	三明市粮食和物资储	主管部门	三明市粮食和物资储备局

	备局				
项目 资金 (万元)	项目支出明细内容	年初预算数	全年预算数	实际支出数	执行率
	粮食专项	1045	1045	995.3	95.24
	合计	1045	1045	995.3	95.24
年度总体 目标	预期目标		实际完成情况		
	用于平抑粮食市场价格,维护粮食正常流通秩序,实施经济调控的专项资金。主要用于储备粮油、专项储备粮食的利息、费用支出和在特殊情况下需动用中央储备粮调节粮食市场价格时所需的开支,用于地方政府为平抑粮食市场价格吞吐粮食发生的利息、费用和价差支出。		2021年12月前通过公开拍卖拍买完成38655吨储备粮食轮换,保障储备粮食质量。年度绩效目标总体完成。		
评价内容	分值	评价分析(含扣分理由)			得分
绩效目标设置	10	基本符合要求			10

项目管理	10	未建立健全项目管理制度扣 1 分					9
资金管理	10	基本符合要求					10
预算执行率	10	预算执行率 95.24%					9.52
产出与效益	60	指标类别	指标名称	目标指标值	权重	实际指标值	得分
		产出指标	年度粮食轮换数量	>37000.00 吨	10	38655	10
			粮油储存品质	>=95.00 百分比	10	95%	10
			粮食专项	<=1045.00 万元	10	995.3	10
		效益指标	发放补贴资金准确率	>=95.00 百分比	10	100%	10
			投入产出率	>=95.00 百分比	10	98%	10
		满意	群众满意度调查	>=95.00 百分比	10	98%	10
60							

		度 指 标						
合计	100	-						98.52
评价结果	<input type="checkbox"/> 优 90分≤得分≤100分； <input type="checkbox"/> 中 60分≤得分<80分； <input type="checkbox"/> 良 80分≤得分<90分； <input type="checkbox"/> 差 得分<60分						优	
问题与建议	无							
评价人员								
姓名	职称/职务	单 位			签 字			
填报人（签字）： <div style="text-align: right;">年 月 日</div> 评价组组长（签字）： <div style="text-align: right;">年 月 日</div> 评价部门负责人（签字并盖章）： <div style="text-align: right;">年 月 日</div>								

