

2022 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 2022 年度部门决算表.....	3
一、收入支出决算总表.....	3
二、收入决算表.....	4
三、支出决算表.....	7
四、财政拨款收入支出决算总表.....	10
五、一般公共预算财政拨款支出决算表.....	12
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表.....	14
七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表.....	16
八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表.....	17
九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表.....	18
第三部分 2022 年度部门决算情况说明.....	19
一、收入支出决算总体情况说明.....	19
二、财政拨款收入支出决算总体情况说明.....	20
三、一般公共预算拨款支出决算情况说明.....	20
四、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明.....	25

五、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明.....	25
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明.....	25
七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明.....	26
八、预算绩效情况说明.....	27
九、其他重要事项说明.....	28
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：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2022年部门决算编制范围的单位详细情况见下表：

单位名称	经费性质	在职人数
三明市发展和改革委员会	行政单位	81
三明市政府投资项目策划评审与认定中心	全额拨款事业单位	3
三明市大数据和电子政务中心	参照公务员法管理事业单位	17
三明市民航和能源发展中心	全额拨款事业单位	6
三明市粮食和物资储备局	行政单位	5
三明市铁路建设发展中心	参照公务员法管理事业单位	12
三明市铁路建设项目开发中心	全额拨款事业单位	5

三、部门主要工作总结

2022 年，三明市发展和改革委员会部门主要任务是：负责我市国民经济和社会发展的统筹协调、经济体制改革综合协调、价格管理、粮食和物资储备工作。围绕上述任务，重点完成了以下工作：

（一）坚持系统观念，精准研判形势，确保全市发展改革工作沿着正确方面前进；

（二）总结成效经验，找准差距短板，坚定做好发展改革工作的信心和决心；

（三）聚焦重点任务，突出精准发力，推动发展改革工作再上新台阶；

（四）深入推进革命老区高质量发展示范区建设；

（五）加快第三产业发展；

（六）培育壮大数字经济；

（七）深化重点领域改革；

（八）扎实推进生态文明建设；

（九）保障粮食和项目安全；

（十）做好“十四五”规划中期评估；

（十一）加强干部队伍建设。

第二部分 2022 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

单位：三明市发展和改革委员会

单位：万元

收入		支出	
项目	预算数	项目（按支出功能分类）	预算数
一、一般公共预算财政拨款收入	6369.88	一、一般公共服务支出	4255.30
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	0.79
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	113.43	八、社会保障和就业支出	273.94
		九、卫生健康支出	80.22
		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	363.46
		十四、资源勘探工业信息等支出	157.29
		十五、商业服务业等支出	689.00
		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	415.99
		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	40.00
		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	6483.31	本年支出合计	6406.00
使用非财政拨款结余	0.28	结余分配	61.73
年初结转和结余	646.69	年末结转和结余	662.55
总计	7130.29	总计	7130.29

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

单位：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							
合计		6483.31	6369.88	0.00	0.00	0.00	0.00	113.43
201	一般公共服务支出	4153.73	4151.13	0.00	0.00	0.00	0.00	2.60
20101	人大事务	1.68	1.68	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010101	行政运行	1.68	1.68	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20104	发展与改革事务	3182.11	3181.95	0.00	0.00	0.00	0.00	0.16
2010401	行政运行	1597.39	1597.39	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010404	战略规划与实施	946.48	946.48	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010408	物价管理	158.76	158.76	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010450	事业运行	59.41	59.41	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010499	其他发展与改革事务支出	420.07	419.91	0.00	0.00	0.00	0.00	0.16
20105	统计信息事务	957.12	954.68	0.00	0.00	0.00	0.00	2.44
2010504	信息事务	957.12	954.68	0.00	0.00	0.00	0.00	2.44
20131	党委办公厅（室）及相关机构事务	12.67	12.67	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2013102	一般行政管理事务	12.67	12.67	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20132	组织事务	0.15	0.15	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2013299	其他组织事务支出	0.15	0.15	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
203	国防支出	0.79	0.79	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20306	国防动员	0.79	0.79	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2030699	其他国防动员支出	0.79	0.79	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	271.26	268.80	0.00	0.00	0.00	0.00	2.46

20805	行政事业单位养老支出	268.80	268.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	47.98	47.98	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	0.10	0.10	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	148.42	148.42	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	72.30	72.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	2.46	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2.46
2089999	其他社会保障和就业支出	2.46	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2.46
210	卫生健康支出	79.70	74.05	0.00	0.00	0.00	0.00	5.65
21011	行政事业单位医疗	74.05	74.05	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	60.54	60.54	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	13.51	13.51	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21099	其他卫生健康支出	5.65	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5.65
2109999	其他卫生健康支出	5.65	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5.65
214	交通运输支出	385.51	282.93	0.00	0.00	0.00	0.00	102.58
21402	铁路运输	385.51	282.93	0.00	0.00	0.00	0.00	102.58
2140201	行政运行	172.19	171.97	0.00	0.00	0.00	0.00	0.22
2140204	铁路路网建设	52.94	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	52.94
2140299	其他铁路运输支出	160.38	110.96	0.00	0.00	0.00	0.00	49.42
215	资源勘探工业信息等支出	157.29	157.29	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21505	工业和信息产业监管	157.29	157.29	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2150517	产业发展	157.29	157.29	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
216	商业服务业等支出	689.00	689.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21699	其他商业服务业等支出	689.00	689.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2169901	服务业基础设施建设	500.00	500.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2169999	其他商业服务业等支出	189.00	189.00	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	576.02	575.88	0.00	0.00	0.00	0.00	0.14

22201	粮油物资事务	491.36	491.22	0.00	0.00	0.00	0.00	0.14
2220101	行政运行	391.36	391.22	0.00	0.00	0.00	0.00	0.14
2220199	其他粮油物资事务支出	100.00	100.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22204	粮油储备	56.00	56.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2220403	储备粮（油）库建设	56.00	56.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22205	重要商品储备	28.66	28.66	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2220511	应急物资储备	28.66	28.66	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
224	灾害防治及应急管理支出	40.00	40.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22407	自然灾害救灾及恢复重建支出	40.00	40.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2240799	其他自然灾害救灾及恢复重建支出	40.00	40.00	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

单位：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						
合计	合计	6406.00	2955.39	3450.61	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	4255.30	2064.82	2190.49	0.00	0.00	0.00
20101	人大事务	1.68	1.68	0.00	0.00	0.00	0.00
2010101	行政运行	1.68	1.68	0.00	0.00	0.00	0.00
20103	政府办公厅（室）及相关机构事务	3.98	3.98	0.00	0.00	0.00	0.00
2010350	事业运行	3.98	3.98	0.00	0.00	0.00	0.00
20104	发展与改革事务	3204.81	1733.39	1471.43	0.00	0.00	0.00
2010401	行政运行	1604.29	1604.29	0.00	0.00	0.00	0.00
2010404	战略规划与实施	925.36	60.00	865.36	0.00	0.00	0.00
2010408	物价管理	170.94	26.99	143.95	0.00	0.00	0.00
2010450	事业运行	41.14	41.14	0.00	0.00	0.00	0.00
2010499	其他发展与改革事务支出	463.08	0.97	462.12	0.00	0.00	0.00
20105	统计信息事务	1029.46	325.77	703.69	0.00	0.00	0.00
2010504	信息事务	1029.46	325.77	703.69	0.00	0.00	0.00
20131	党委办公厅（室）及相关机构事务	12.67	0.00	12.67	0.00	0.00	0.00
2013102	一般行政管理事务	12.67	0.00	12.67	0.00	0.00	0.00
20132	组织事务	2.70	0.00	2.70	0.00	0.00	0.00
2013202	一般行政管理事务	1.52	0.00	1.52	0.00	0.00	0.00
2013299	其他组织事务支出	1.18	0.00	1.18	0.00	0.00	0.00
203	国防支出	0.79	0.00	0.79	0.00	0.00	0.00

20306	国防动员	0.79	0.00	0.79	0.00	0.00	0.00
2030699	其他国防动员支出	0.79	0.00	0.79	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	273.94	273.94	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	271.48	271.48	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	47.98	47.98	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	0.17	0.17	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	150.16	150.16	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	73.17	73.17	0.00	0.00	0.00	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	2.46	2.46	0.00	0.00	0.00	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	2.46	2.46	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	80.22	80.22	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	74.57	74.57	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	60.54	60.54	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	14.03	14.03	0.00	0.00	0.00	0.00
21099	其他卫生健康支出	5.65	5.65	0.00	0.00	0.00	0.00
2109999	其他卫生健康支出	5.65	5.65	0.00	0.00	0.00	0.00
214	交通运输支出	363.46	305.08	58.38	0.00	0.00	0.00
21402	铁路运输	363.46	305.08	58.38	0.00	0.00	0.00
2140201	行政运行	178.42	178.42	0.00	0.00	0.00	0.00
2140204	铁路路网建设	31.20	4.22	26.98	0.00	0.00	0.00
2140299	其他铁路运输支出	153.84	122.44	31.40	0.00	0.00	0.00
215	资源勘探工业信息等支出	157.29	0.00	157.29	0.00	0.00	0.00
21505	工业和信息产业监管	157.29	0.00	157.29	0.00	0.00	0.00
2150517	产业发展	157.29	0.00	157.29	0.00	0.00	0.00
216	商业服务业等支出	689.00	0.00	689.00	0.00	0.00	0.00
21699	其他商业服务业等支出	689.00	0.00	689.00	0.00	0.00	0.00
2169901	服务业基础设施建设	500.00	0.00	500.00	0.00	0.00	0.00
2169999	其他商业服务业等支出	189.00	0.00	189.00	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	415.99	231.33	184.66	0.00	0.00	0.00
22201	粮油物资事务	331.33	231.33	100.00	0.00	0.00	0.00
2220101	行政运行	231.33	231.33	0.00	0.00	0.00	0.00
2220199	其他粮油物资事务支出	100.00	0.00	100.00	0.00	0.00	0.00
22204	粮油储备	56.00	0.00	56.00	0.00	0.00	0.00
2220403	储备粮（油）库建设	56.00	0.00	56.00	0.00	0.00	0.00
22205	重要商品储备	28.66	0.00	28.66	0.00	0.00	0.00
2220511	应急物资储备	28.66	0.00	28.66	0.00	0.00	0.00
224	灾害防治及应急管理支出	40.00	0.00	40.00	0.00	0.00	0.00
22407	自然灾害救灾及恢复重建支出	40.00	0.00	40.00	0.00	0.00	0.00
2240799	其他自然灾害救灾及恢复重建支出	40.00	0.00	40.00	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

单位：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	6369.88	一、一般公共服务支出	4252.64	4252.64	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、国有资本经营财政拨款	0.00	三、国防支出	0.79	0.79	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	271.48	271.48	0.00	0.00
		九、卫生健康支出	74.57	74.57	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	322.40	322.40	0.00	0.00
		十四、资源勘探工业信息等支出	157.29	157.29	0.00	0.00
		十五、商业服务业等支出	689.00	689.00	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	415.99	415.99	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	40.00	40.00	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	6369.88	本年支出合计	6354.16	6354.16	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	610.63	年末财政拨款结转和结余	626.35	626.35	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	610.63					
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	6980.51	总计	6980.51	6980.51	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

单位：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		6354.16	2905.99	3448.17
201	一般公共服务支出	4252.64	2064.59	2188.05
20101	人大事务	1.68	1.68	0.00
2010101	行政运行	1.68	1.68	0.00
20103	政府办公厅（室）及相关机构事务	3.98	3.98	0.00
2010350	事业运行	3.98	3.98	0.00
20104	发展与改革事务	3204.59	1733.16	1471.43
2010401	行政运行	1604.29	1604.29	0.00
2010404	战略规划与实施	925.36	60.00	865.36
2010408	物价管理	170.94	26.99	143.95
2010450	事业运行	41.14	41.14	0.00
2010499	其他发展与改革事务支出	462.86	0.74	462.12
20105	统计信息事务	1027.02	325.77	701.25
2010504	信息事务	1027.02	325.77	701.25
20131	党委办公厅（室）及相关机构事务	12.67	0.00	12.67
2013102	一般行政管理事务	12.67	0.00	12.67
20132	组织事务	2.70	0.00	2.70
2013202	一般行政管理事务	1.52	0.00	1.52
2013299	其他组织事务支出	1.18	0.00	1.18
203	国防支出	0.79	0.00	0.79
20306	国防动员	0.79	0.00	0.79
2030699	其他国防动员支出	0.79	0.00	0.79
208	社会保障和就业支出	271.48	271.48	0.00
20805	行政事业单位养老支出	271.48	271.48	0.00
2080501	行政单位离退休	47.98	47.98	0.00
2080502	事业单位离退休	0.17	0.17	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	150.16	150.16	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	73.17	73.17	0.00

210	卫生健康支出	74.57	74.57	0.00
21011	行政事业单位医疗	74.57	74.57	0.00
2101101	行政单位医疗	60.54	60.54	0.00
2101102	事业单位医疗	14.03	14.03	0.00
214	交通运输支出	322.39	264.01	58.38
21402	铁路运输	322.39	264.01	58.38
2140201	行政运行	177.98	177.98	0.00
2140204	铁路路网建设	26.98	0.00	26.98
2140299	其他铁路运输支出	117.43	86.03	31.40
215	资源勘探工业信息等支出	157.29	0.00	157.29
21505	工业和信息产业监管	157.29	0.00	157.29
2150517	产业发展	157.29	0.00	157.29
216	商业服务业等支出	689.00	0.00	689.00
21699	其他商业服务业等支出	689.00	0.00	689.00
2169901	服务业基础设施建设	500.00	0.00	500.00
2169999	其他商业服务业等支出	189.00	0.00	189.00
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	415.99	231.33	184.66
22201	粮油物资事务	331.33	231.33	100.00
2220101	行政运行	231.33	231.33	0.00
2220199	其他粮油物资事务支出	100.00	0.00	100.00
22204	粮油储备	56.00	0.00	56.00
2220403	储备粮（油）库建设	56.00	0.00	56.00
22205	重要商品储备	28.66	0.00	28.66
2220511	应急物资储备	28.66	0.00	28.66
224	灾害防治及应急管理支出	40.00	0.00	40.00
22407	自然灾害救灾及恢复重建支出	40.00	0.00	40.00
2240799	其他自然灾害救灾及恢复重建支出	40.00	0.00	40.00
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

单位：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	2617.31	302	商品和服务支出	136.84	30703	国内债务发行费用	0.00
30101	基本工资	696.96	30201	办公费	13.80	30704	国外债务发行费用	0.00
30102	津贴补贴	579.76	30202	印刷费	0.02	310	资本性支出	0.20
30103	奖金	717.85	30203	咨询费	0.00	31001	房屋建筑物购建	0.00
30106	伙食补助费	47.78	30204	手续费	0.27	31002	办公设备购置	0.20
30107	绩效工资	12.99	30205	水费	0.58	31003	专用设备购置	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴 费	164.20	30206	电费	4.39	31005	基础设施建设	0.00
30109	职业年金缴费	87.22	30207	邮电费	3.02	31006	大型修缮	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	80.06	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	4.10	31008	物资储备	0.00
30112	其他社会保障缴费	13.12	30211	差旅费	4.67	31009	土地补偿	0.00
30113	住房公积金	200.50	30212	因公出国（境）费用	0.00	31010	安置补助	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	0.75	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
30199	其他工资福利支出	16.87	30214	租赁费	0.00	31012	拆迁补偿	0.00
303	对个人和家庭的补助	151.64	30215	会议费	0.16	31013	公务用车购置	0.00
30301	离休费	58.99	30216	培训费	0.55	31019	其他交通工具购置	0.00

30302	退休费	0.00	30217	公务接待费	0.20	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	17.91	30224	被装购置费	0.00	31099	其他资本性支出	0.00
30305	生活补助	5.71	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	2.77	31201	资本金注入	0.00
30307	医疗费补助	0.48	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	9.82	31204	费用补贴	0.00
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	0.00	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	86.70	399	其他支出	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助	68.54	30240	税金及附加费用	0.48	39907	国家赔偿费用支出	0.00
			30299	其他商品和服务支出	4.56	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0.00
			307	债务利息及费用支出	0.00	39909	经常性赠与	0.00
			30701	国内债务付息	0.00	39910	资本性赠与	0.00
			30702	国外债务付息	0.00	39999	其他支出	0.00
人员经费合计		2768.95	公用经费合计					137.04

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

单位：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	10.93
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	10.93

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
单位：万元

单位：三明市发展和改革委员会

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	
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

本部门 2022 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

单位：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

本部门2022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 2022 年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

（一）收入支出决算总体情况说明

2022 年度本部门收入总计 7130.29 万元，支出总计 7130.29 万元，与上年决算数相比，各增加 2304.80 万元，增长 47.76%，主要是年度工资晋升，项目开展实施，人员经费及业务经费增加。

（二）收入决算情况说明

2022 年度收入 6483.31 万元，比上年决算数增加 2942.12 万元，增长 83.08%，具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入 6369.88 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 113.43 万元。

（三）支出决算情况说明

2022 年度支出 6406.00 万元，比上年决算数增加 2039.56 万元，增长 46.71%，具体情况如下：

1. 基本支出 2955.39 万元。其中，人员支出 2818.35 万元，公用支出 137.04 万元。

2. 项目支出 3450.61 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、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2022 年度财政拨款收入总计 6980.51 万元，支出总计 6980.51 万元，与上年决算数相比，各增加 2363.72 万元，增长 51.20%，主要是：（一）本年汇总增加下属单位三明市大数据和电子政务中心和三明市民航和能源发展中心；（二）年度工资晋升，项目开展实施，人员经费及业务经费增加。

三、一般公共预算拨款支出决算情况说明

2022 年度一般公共预算拨款支出 6354.16 万元，比上年决算数增加 2134.73 万元，增长 50.59%，具体情况如下(按项级科目分类统计)：

（一）2010101-行政运行支出 1.68 万元，较上年决算数增加 1.68 万元，增长 100.00%。主要原因是本年汇总增加下属单位三明市大数据和电子政务中心。

（二）2010350-事业运行支出 3.98 万元，较上年决算数增加 3.98 万元，增长 100.00%。主要原因是本年汇总增加下属

单位三明市民航和能源发展中心。

(三) 2010401-行政运行支出 1604.29 万元，较上年决算数增加 627.96 万元，增长 64.32%。主要原因是本年度增加基础绩效等工资类项目。

(四) 2010404-战略规划与实施支出 925.36 万元，较上年决算数增加 207.87 万元，增长 28.97%。主要原因是部分 2021 年度项目 2022 年度支出。

(五) 2010408-物价管理支出 170.94 万元，较上年决算数增加 61.48 万元，增长 56.17%。主要原因是 2022 年度物价管理项目增加。

(六) 2010450-事业运行支出 41.14 万元，较上年决算数增加 41.14 万元，增长 100.00%。主要原因是本年度增加基础绩效等工资类项目。

(七) 2010499-其他发展与改革事务支出支出 462.86 万元，较上年决算数减少 43.01 万元，下降 8.50%。主要原因是本年减少该类项目。

(八) 2010504-信息事务支出 1027.02 万元，较上年决算数增加 1027.02 万元，增长 100.00%。主要原因是本年汇总增加下属单位三明市大数据和电子政务中心。

(九) 2013102-一般行政管理事务支出 12.67 万元，较上年决算数增加 12.67 万元，增长 100.00%。主要原因是本年汇总增加下属单位三明市大数据和电子政务中心。

(十) 2013202-一般行政管理事务支出 1.52 万元，较上年决算数增加 0.30 万元，增长 24.59%。主要原因是本年汇总增加下属单位三明市民航和能源发展中心。

(十一) 2013299-其他组织事务支出支出 1.18 万元，较上年决算数减少 0.14 万元，下降 10.61%。主要原因是本年减少该类项目支出。

(十二) 2030699-其他国防动员支出支出 0.79 万元，较上年决算数增加 0.79 万元，增长 100.00%。主要原因是本年增加国防动员支出项目。

(十三) 2080501-行政单位离退休支出 47.98 万元，较上年决算数减少 0.59 万元，下降 1.21%。主要原因是离退休人员减少。

(十四) 2080502-事业单位离退休支出 0.17 万元，较上年决算数增加 0.17 万元，增长 100.00%。主要原因是本年汇总增加下属单位三明市民航和能源发展中心。

(十五) 2080505-机关事业单位基本养老保险缴费支出支出 150.16 万元，较上年决算数增加 32.29 万元，增长 27.39%。主要原因是本年汇总增加下属单位三明市大数据和电子政务中心和民航能源发展中心。

(十六) 2080506-机关事业单位职业年金缴费支出支出 73.17 万元，较上年决算数增加 14.28 万元，增长 24.25%。主要原因是本年汇总增加下属单位三明市大数据和电子政务中

心和民航能源发展中心。

(十七) 2101101-行政单位医疗支出 60.54 万元，较上年决算数增加 4.91 万元，增长 8.83%。主要原因是本年汇总增加下属单位三明市大数据和电子政务中心。

(十八) 2101102-事业单位医疗支出 14.03 万元，较上年决算数增加 10.54 万元，增长 302.01%。主要原因是本年汇总增加下属单位民航能源发展中心。

(十九) 2140201-行政运行支出 177.98 万元，较上年决算数增加 62.63 万元，增长 54.30%。主要原因是本年度增加基础绩效等工资类项目。

(二十) 2140204-铁路路网建设支出 26.98 万元，较上年决算数减少 135.15 万元，下降 83.36%。主要原因是本年度减少铁路项目。

(二十一) 2140299-其他铁路运输支出支出 117.43 万元，较上年决算数增加 2.07 万元，增长 1.79%。主要原因是上年度项目本年度支出。

(二十二) 2150517-产业发展支出 157.29 万元，较上年决算数减少 303.61 万元，下降 65.87%。主要原因是本年度减少该项目支出。

(二十三) 2169901-服务业基础设施建设支出 500.00 万元，较上年决算数增加 500.00 万元，增长 100.00%。主要原因是本年度增加该类项目支出。

(二十四) 2169999-其他商业服务业等支出支出 189.00 万元, 较上年决算数增加 69.00 万元, 增长 57.50%。主要原因是本年度增加该类项目支出。

(二十五) 2199900-其他支出支出 100.00 万元, 较上年决算数增加 0.00 万元, 与上年持平。主要原因是该类项目支出不变。

(二十六) 2220101-行政运行支出 231.33 万元, 较上年决算数减少 49.66 万元, 下降 17.67%。主要原因是本年度落实过紧日子缩减开支。

(二十七) 2220199-其他粮油物资事务支出支出 100.00 万元, 较上年决算数减少 78.90 万元, 下降 44.10%。主要原因是本年度减少该类项目。

(二十八) 2220403-储备粮(油)库建设支出 56.00 万元, 较上年决算数增加 22.00 万元, 增长 64.71%。主要原因是本年度增加该类项目。

(二十九) 2220511-应急物资储备支出 28.66 万元, 较上年决算数增加 28.66 万元, 增长 100.00%。主要原因是本年度项目该类项目。

(三十) 2240799-其他自然灾害救灾及恢复重建支出支出 40.00 万元, 较上年决算数增加 40.00 万元, 增长 100.00%。主要原因是本年度增加该类项目。

(三十一) 2299999-其他支出支出 30.00 万元, 较上年决

算数增加 0.00 万元，与上年持平。主要原因是该类项目支出不变。

(三十二) 2220510-战略物资储备支出 0.00 万元，较上年决算数减少 25.65 万元，下降 100.00%。主要原因是本年度减少该类项目。

四、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明

2022 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 2022 年度没有使用政府性基金预算拨款安排的支出。

五、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

2022 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 2022 年度没有使用国有资本经营预算拨款安排的支出。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2022 年度一般公共预算财政拨款基本支出 2905.99 万元，其中：

(一) 人员经费 2768.95 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137.04万元，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。

七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

2022 年度一般公共预算拨款“三公”经费支出 10.93 万元，完成全年预算的 34.16%；较上年增加 3.09 万元，增长 39.41%。主要原因是（一）本年汇总增加下属单位三明市大数据和电子政务中心和三明市民航和能源发展中心；（二）部分项目本年度开展实施，公务接待费增加。具体情况如下：

（一）因公出国（境）费支出 0.00 万元，完成全年预算的 0.00%；较上年增加 0.00 万元，与上年持平。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。主要是本年度无因公出国（境）。

（二）公务用车购置及运行费支出 0.00 万元，完成全年预算的 100%；较上年增加 0.00 万元，与上年持平。其中：

公务用车购置费支出 0.00 万元，完成全年预算的 100%；较上年增加 0.00 万元，与上年持平。2022 年度公务用车购置 0 辆，主要是：车改后，无保留车辆。

公务用车运行费支出 0.00 万元，完成全年预算的 100%；较上年增加 0.00 万元，与上年持平。主要是车改后，无保留车辆。截至 2022 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 10.93 万元，完成全年预算的 68.31%；较上年增加 3.09 万元，增长 39.41%。主要是落实过紧日子。累计接待 102 批次、568 人次。

八、预算绩效情况说明

根据预算绩效管理要求，本部门组织对 2022 年度 6 个项目实施单位自评，分别是重点项目前期经费及总部经济发展专项经费、e 三明建设经费、各经济区域合作经费、第三产业发展专项（含服务业发展专项引导资金）、救灾物资储备管理工作经费、粮食简建费专项等项目，涉及财政拨款资金共计 2675.62 万元。（《项目支出绩效自评表》详见附件一）

对 6 个项目实施部门评价，分别是重点项目前期经费及总部经济发展专项经费、e 三明建设经费、各经济区域合作经费、

第三产业发展专项（含服务业发展专项引导资金）、救灾物资储备管理工作经费、粮食简建费专项等项目，涉及财政拨款资金共计 2675.62 万元，评价结果等次为“优”“良”“中”“差”的项目分别是 6 个、0 个、0 个、0 个。

九、其他重要事项说明

（一）机关运行经费

2022 年度机关运行经费支出 134.83 万元，比上年决算数下降了 11.46%，主要原因是：贯彻过紧日子，各项开支都相应减少。

（二）政府采购情况

本部门2022年度政府采购支出总额1598.85万元，其中：政府采购货物支出1269.31万元、政府采购工程支出0.00万元、政府采购服务支出329.54万元。授予中小企业合同金额1598.85万元，占政府采购支出总额的100.00%，其中：授予小微企业合同金额1569.31万元，占中小企业合同金额的98.15%；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 2022 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、主要通信用车 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，其他用车主要是无；单位价值 100 万元以上设备（不含车辆）0 台（套）。

第四部分 名词解释

一、财政拨款收入：指单位从本级财政部门取得的财政预算资金，包括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。

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”“上级补助收入”“附属单位上缴收入”“经营收入”等以外取得的各项收入。主要是事业单位固定资产出租收入等。

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，是指本级部门用一般公共预算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）及燃料费、维修费、过桥过路费、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									
(2022 年度)									
专项名称			粮食简建费专项						
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				
	用于改善市区粮食仓储设施，提升库区仓廩监控能力。				市区粮食仓储设施明显改善，库区仓廩监控能力有效提升。				
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	45	45		45		100		
	其中：当年财政拨款	45	45		45				
	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	市本级三家粮食储备企业 2022 年至少完成库区 5 个维修项目。	≥5.00 个	5.00	20.0	20.0	无偏离	
		质量目标	仓库维修质量合格率	≥100.00%	100.00	10.0	10.0	无偏离	
		成本目标	2022 年粮食简易建筑费	≤45.00 万元	45.00	10.0	10.0	无偏离	
		时效目标	完成维修时效	≤1.00 年	1.00	10.0	10.0	无偏离	
	效益	社会效益目标	有效改善市本级粮食仓储设施破损情况	优	优	15.0	14.0		
		可持续影响目标	持续保障粮食安全	未出现哄抬粮价现象	未出现哄抬粮价现象	15.0	15.0		
	满意度指标	服务对象满意度目标	群众满意度调查	≥98.00 百分比	98.00	10.0	10.0	无偏离	
	绩效指标得分							89	
总分值、评价总分（100 分）		99							
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										
(2022 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					
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	28.6		28.6		100		
	其中：当年财政拨款		40	28.6		28.6				
	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							
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		≥20.00 件		25.00	10.0	10	无偏离
		质量目标	储备物资质量合格率		≥98.00%		98.00	10.0	10	无偏离
		成本目标	救灾物资储备管理费		≤40.00 万元		28.60	10.0	10	无偏离
		时效目标	资金到位率		≥100.00 万元		100.00	10.0	10	无偏离
	效益	经济效益目标	救灾物资损耗率		≤5.00%		3.50	10.0	10	无偏离
		社会效益目标	服务对象安全感		≥98.00 百分比		98.00	10.0	10	无偏离
		环境效益目标	资源节约提高率		≥98.00 百分比		98.00	10.0	10	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	无偏离
	满意度指标	服务对象满意度目标	群众满意度调查		≥98.00 百分比		98.00	10.0	10	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								
(2022 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			
	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。				兑现 2022 年度新增规上服务业法人单位政策奖励。			
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	20.00	15.0	15.0	无偏离
		质量目标	支付准确率	≥100.00 百分比	100.00	10.0	10.0	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	25.0	25.0	无偏离
	效益	经济效益目标	补助资金到位率	≥100.00 百分比	100.00	20.0	20.0	无偏离
		社会效益目标	服务业重点项目发展	≥20.00 个	17.00	10.0	8.5	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 百分比	80.00	10.0	8.42	无偏离
	绩效指标得分						86.92	
总分值、评价总分（100 分）			96.92					
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								
(2022 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。				2022 年度，参加相关对接交流会议场次 4 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	参加闽西南联席会议、对接交流各项会议场次	≥4.00 场	4.00	15.0	15.0	无偏离
		质量目标	会议布置任务完成率	≥100.00%	90.00	10.0	9.0	无偏离
		成本目标	各经济区域合作经费	≤24.00 万元	24.00	25.0	25.0	无偏离
	效益	经济效益目标	经济效益目标	≥100.00 百分比	95.00	20.0	19.0	无偏离
		可持续影响目标	年协同合作项目数	≥10.00 个	10.00	10.0	10.0	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%	80.00	10.0	8.42	无偏离
	绩效指标得分						86.42	
总分值、评价总分（100 分）			96.42					
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								
(2022 年度)								
专项名称			e 三明建设经费					
主管部门			三明市大数据和电子政务中心		实施单位		三明市大数据和电子政务中心	
年度总体目标	预期目标			实际完成情况				
	e 三明建设是贯彻中央精神、顺应百姓需求，坚持以人民为中心的发展思想，立足自身职能职责，创新工作机制，加强资源整合，及时解决群众反映的问题，通过“百姓随手拍，政府赶紧办”，实现“数据多跑路，百姓少跑腿”。以信息化手段和互联网技术，完善技术保障、分流转办、网上办事、督促落实等工作机制，建立扁平高效的办事流程，加快提高政务服务效率，努力让群众和企业办事像网购一样方便，不断丰富服务内容，强化技术支撑保障，工作取得了显著成效。2022 年 e 三明平台注册用户 155 万人以上，实名认证用户数 137 万人以上；政务数据汇聚平台汇聚数据 70 个部门（单位）、21.2 亿条数据，发布共享接口 371 个。			e 三明平台注册用户 166.6 万人，实名认证用户数 147.2 万人；平台全年访问量 3910 万人次，全年访问人数 510 万人。政务数据汇聚平台汇聚数据 79 个部门（单位）、26.5 亿条数据，发布共享接口 390 个。				
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		1055	198.02	198.02	100		
	其中：当年财政拨款		1055	198.02	198.02			
	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	当年平台服务（注册）新增人数	≥10.00 万人	20.40	10.0	10.0	
		质量目标	数据接口稳定性	≥90.00 百分百	96.10	10.0	10.0	
		成本目标	e 三明建设项目	≤1055.00 万元	198.02	10.0	10.0	实际收支 198.02 万元
		时效目标	完成 e 三明知识产权申报	≥1.00 次	1.00	10.0	10.0	无偏离
	效益	经济效益目标	当年完成新增城市服务数量	≥20.00 个	24.00	10.0	10.0	
		社会效益目标	当年完成新增政务数据汇聚数量	≥2.00 亿条	26.50	10.0	10.0	
		环境效益目标	当年减少群众出行次数	≥10.00 万次	13.00	10.0	10.0	
		可持续影响目标	版本升级次数	≥1.00 次	1.00	10.0	10.0	无偏离
	满意度指标	服务对象满意度目标	目标群体满意度	≥90.00 百分百	99.90	10.0	10.0	
绩效指标得分							90	

总分值、评价总分（100 分）	100
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								
(2022 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			
	1. 市重点项目跟踪管理和协调和日常工作经费等费用 2. 列入省重点项目跟踪管理和协调、设备添置及项目月度协调会经费和日常工作经费 3. “五个一批”项目跟踪管理和协调、设备添置及项目月度协调会经费和日常工作经费 4. 6. 18 项目成果交易会展馆设计、装修、布置及项目成果对接、会务等费用				1. 完善重点项目推进机制，推进重点项目建设，推动争先创优工作。 2. 开展“百日攻坚大会战”行动，打响重点项目攻坚战役。 3. 组织“五比五晒”考评。 4. 完成 6. 18 项目成果交易会。			
	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	2000	2000	2000		100	
		其中：当年财政拨款	2000	2000	2000			
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	961. 00	15. 0	15. 0	无偏离
		质量目标	年度目标完成情况	≥100. 00 百分比	100. 00	10. 0	10. 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	≤2000. 00 万元	2000. 00	25. 0	25. 0	无偏离
	效益	经济效益目标	财政资金杠杆系数	≥25. 00 百分比	25. 00	10. 0	10. 0	无偏离
		社会效益目标	促进三明市经济社会发展，推进产业项目持续优化升级	≥60. 00 个	49. 00	20. 0	16. 33	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%	80. 00	10. 0	8. 42	无偏离
	绩效指标得分						84. 75	
总分值、评价总分（100 分）			94. 75					
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》

三明市大数据和电子政务中心 2022 年度 e 三明专项资金绩效评价报告

一、基本情况

（一）项目概况。根据 2019 年 6 月 12 日三明市人民政府第 38 次常务会议纪要和 2019 年 6 月 20 日中共三明市第九届委员会会议纪要精神，由 e 三明工作领导小组办公室、市数政中心牵头负责建设三明市网上公共服务平台项目（e 三明）。2022 年度 e 三明建设经费 198.02 万元。三明市大数据和电子政务中心继续完善建设 e 三明平台、政务数据汇聚平台二期，推进 e 三明平台宣传和运营，将 e 三明平台打造成“满意在三明”的城市品牌。e 三明建设专项主要包括三明市网上公共服务平台（e 三明）项目、三明市政务数据汇聚共享平台（二期）项目、三明市网上公共服务平台（e 三明）运营及应用推广项目。其中：（1）三明市网上公共服务平台（e 三明）项目通过政务、民生、资讯等信息资源共享和优化整合，以“一端全办”的核心理念，构建“全方位、

全天候、全参与”的网上公共服务平台。（2）三明市政务数据汇聚共享平台（二期）项目通过改造三明汇聚平台一期，对原有平台功能进行提升，开展公共应用和部门业务的数据共享服务，重点支撑 e 三明、“电子证照”等公共应用。

（二）项目绩效目标。本次设定的绩效目标主要有：

1. 数量目标：2022 年 e 三明平台服务（注册）新增人数达到 10 万。

2. 质量目标：2022 年三明市政务数据汇聚平台数据接口稳定性达到 90%。

3. 成本目标：2022 年项目支出不超过 198.02 万元。

4. 时效目标：完成 e 三明知识产权申报 1 次。

5. 经济效益目标：2022 年 e 三明平台城市服务新增数量达到 20 项。

6. 社会效益目标：2022 年三明市政务数据汇聚平台新增数据量达到 2 亿条。

7. 可持续影响目标：2022 年 e 三明平台版本升级次数达到 1 次。

8. 服务对象满意度目标：2022 年 e 三明随手拍目标群体满意度达到 90%。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的。本次评价的目的通过开展绩效评价工作，独立、客观、公正地核查 e 三明建设经费安排的科学性、

合理性、规范性及使用效益，系统、科学地考评项目资金支出效益及综合社会经济效益等。总结经验，分析存在的问题，提出有针对性、可操作性的建议，进一步加强和规范项目资金管理，不断提高财政资金管理水平和使用效益，为以后年度预算安排提供依据。

（二）绩效评价方法。本次绩效评价采用定量与定性相结合，根据评价指标及评价工作要求，到评价现场采取勘察、询问、复核等方式收集、整理数据和资料，包括评价对象的基本情况、财政资金使用情况、评价指标体系需要的相关资料等。根据基础资料，核实数据的全面性、真实性以及指标口径的一致性，并对所掌握的有关信息资料采用相关方法进行分类、整理和分析。

（三）绩效评价过程。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，即成立评价工作小组、制订绩效评价工作方案、收集绩效评价相关资料、审查核实相关评价资料、撰写绩效评价报告及建立绩效评价档案等。

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：e 三明建设经费的绩效评价总分 100 分，对照评分标准和绩效分值，对决策、过程、产出及效益等四大类 18 个指标进行了逐项评分，并根据评分，分为优（ ≥ 90 分）、良（ $90 \text{ 分} > \text{总分} \geq 80 \text{ 分}$ ）、中（ $80 \text{ 分} > \text{总分} \geq 60 \text{ 分}$ ）、

差（<60 分）四个等级。该项目绩效评价综合得分 99 分，绩效等级为优。

（二）项目预算执行情况：年初批复预算 198.02 万，其中 e 三明平台建设 68.49 万，政务数据汇聚二期建设 112.5 万，e 三明运营及应用推广 17.03 万；实际执行 198.02 万，其中 e 三明平台建设 68.49 万，政务数据汇聚二期建设 112.5 万，e 三明运营及应用推广 17.03 万，预算执行率 100%；

（三）项目评价得分情况：决策类评价指标满分 20 分，得分 19 分；过程绩效分值 20 分，得分 20 分；产出绩效分值 30 分，得分 30 分；项目效益绩效分值 30 分，得分 30 分。

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况。决策类评价指标满分 20 分，得分 19 分。在绩效目标总体描述方面，项目绩效目标总体描述清晰、明确，能够反映项目主要情况，描述充分，指标明确。绩效目标总体描述符合国家法律法规、国民经济和社会发展规划要求，与三明市大数据和电子政务中心的职责密切相关，是促进“互联网+政务服务”顺利发展所需；**在绩效指标方面**，制定绩效目标，通过清晰、可衡量的指标值体现，大部分符合客观实际，但社会效益目标设置与实际值差距较大；**在项目管理方面**，项目能按照 2019 年 6 月三明市人民政府第 38 次常务会议纪要和市委[2019]18 号会议纪要等文件要求设立，且审批程序完整，经过必要的可行性研究、专家认证；聘请有资质单位对项目进行全程

监理，验收时组织有关专家、技术人员等组成项目验收组，按进度进行项目质量验收，项目质量可控；项目按相关法律法规及管理规定执行，且人员配备、场地设备等条件都能满足需求，项目的相关材料能分类整理并及时归档。

（二）项目过程情况。过程绩效分值 20 分，得分 20 分。在资金管理方面，预算金额 198.02 万元，实际到位 198.02 万元，资金支出合理合规比率 100%，预算执行率 100%；

（三）项目产出情况。产出绩效分值 30 分，得分 30 分。在项目产出数量方面，2022 年 e 三明平台服务（注册）新增人数达到 20.4 万人，指标完成值为 10 万，得满分。在项目产出质量方面，2022 年三明市政务数据汇聚平台数据接口稳定性达到 96.1%，指标完成值为 90%，得满分。在项目产出成本方面，2022 年项目支出为 198.02 万元，指标完成值为 198.02 万元，得满分。在项目产出时效方面，2022 年完成 e 三明知识产权申报 1 次，得满分。

（四）项目效益情况。项目效益绩效分值 30 分，得分 30 分。在经济效益方面，2022 年 e 三明平台城市服务新增数量为 24 项，指标完成值为 20 项，得满分。在社会效益方面，2022 年三明市政务数据汇聚平台新增数据量实际达 26.5 亿条，指标完成值为 2 亿，得满分。在可持续影响方面，2022 年 e 三明平台版本升级 1 次，指标完成值为 1 次，得满分。在目标群体满意

度方面，2022 年 e 三明随手拍目标群体满意度达到 99.9%，指标完成值为 90%，得满分。

五、主要经验及做法

加强项目运行的资料、数据、过程信息的记录积累，为项目评价提供基础信息。

六、存在的问题及有关建议

项目绩效目标设置不够合理，绩效理念尚未完全融入资金使用和项目实施运作，不利于专项资金的后续管理。

建议：加强绩效目标管理，提高绩效指标的合理性。项目实施单位应结合项目特性，明确每年的年度目标，制定细化、可衡量的项目绩效目标；加强项目绩效运行监控，及时掌握项目绩效目标的实现情况、项目实施进程和资金支出进度，对绩效目标出现偏差的要及时修正。

七、其他说明

根据 2022 年市财政局绩效自评抽查结果，环境效益目标（减少群众出行次数）在实际自评取数时难以量化形式表述，故将环境效益目标（减少群众出行次数）调整为可持续影响目标（e 三明版本升级次数）。

三明市大数据和电子政务中心

2023 年 3 月 21 日

2022 年度简易建筑费专项资金 绩效评价报告

一、基本情况

1. 经市十四届人大二次会议审议通过，从预算大盘子安排粮食简建费专项 45 万元。

2. 根据财政部《关于进一步加强粮食风险基金决算管理的通知》（财建〔2012〕1010 号）；根据省粮食局、财政厅、农业发展银行《关于印发〈福建省地方储备粮油管理办法〉的通知》；省财政厅《福建省省级储备粮油财政、财务管理暂行办法》；《福建省人民政府关于贯彻落实粮食安全省长责任制的实施意见》（闽政〔2015〕12 号）等有关文件规定执行。

二、绩效评价工作开展情况

（一）2022 年度简易建筑费专项资金绩效评价主要对简易建筑费做出评价。

八、绩效评价依照当年度市本级简易建筑费使用情况做出设置。

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：2022 年度成简易建筑费专项资金绩效评价，自评得分 99 分，自评等级为优。

（二）各明细项目预算执行情况：2022 年三明市财政局共下达简易建筑费 45 万元，资金拨付 45 万元，支出率 100%。

（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 10 分，预算执行率达到 100%。5. 产出数量目标 10 分，自评得分 10 分，粮食仓储设施维修改造 5 个库点。6、产出质量目标 10 分，自评得分 10 分，仓储设施改善，粮食储备优良率 90%。7、产出成本目标 10 分，自评得分 10 分，简易建筑费拨款 45 万元。8、经济效益目标 10 分，自评得分 10 分，保障粮食安全，让人民吃上放心粮。9、效益可持续影响目标 10 分，自评得分 10 分，完成维修时效达到 12 个月。10、服务对象满意度目标 10 分，自评得分 10 分。合计得分 99 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：粮食仓储设施维修改造 5 个库点，实际完成 5 个，目标完成:100%，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：仓储设施改善，粮食储备优良率 90%，实际完成：90%，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：简易建筑费 $\leq$ 45.00 万元,实际完成：45 万元,目标完成：100%,本指标得分：10 分。

4、效益目标：绩效目标内容：保障粮食安全，让人民吃上放心粮,实际完成：保证了粮食安全,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：完成维修时效 $\leq$ 12 个月,实际完成：12 个月,目标完成：100%,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：98%,目标完成：98%,本指标得分：10 分,指标无偏离。

（二）预算执行

2022 年三明市财政局共下达简易建筑费 45 万元，资金拨付 45 万元，支出率 100%。

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

无

七、其他说明

无

八、评价单位盖章、评价人员签字

附件 2-2

三明市专项支出绩效部门评价表

项目名称	简易建筑费			所属年度	2022 年			
单位名称	三明市粮食和物资储备局			主管部门	三明市粮食和物资储备局			
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	
	简易建筑费			45	45	45	100%	
	合计			45	45	45	100%	
年度总体目标	预期目标				实际完成情况			
	完成库点维修改造任务，屋顶保温与防水、墙面处理、地面防潮、门窗改造等方面 100%达标。较好地完成年度绩效目标。				完成库点维修改造任务，屋顶保温与防水、墙面处理、地面防潮、门窗改造等方面 100%达标。较好地完成年度绩效目标。			
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 100%						10
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	得分	60

						值		
		产 出 指 标	粮食仓储设施维 修改造	5 个	10	5	10	
			仓储设施质量标 准	仓储设施改善， 粮食储备优良率 90%	10	90	10	
			投入成本	≤45 万元	10	45	10	
		效 益 指 标	保障粮食安全， 让人民吃上放心 粮	不断提高仓储能 力，保障粮食安 全	10	保 障 了 粮 食 安 全	10	
			完成维修时效	2022 年 12 月 前 完成	10	已 完 成	10	
		满 意 度 指 标	群众满意度调查	群众满意度大于 95%	10	98	10	
合 计	100	—						99
评价结果	☐ 优 ☐ 中	90 分≤得分≤100 分； 60 分≤得分<80 分； ☐ 良 80 分≤得分<90 分； ☐ 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）：

年 月 日

评价组组长（签字）：

年 月 日

评价部门负责人（签字并盖章）：

年 月 日

附件 2-3

三明市简易建筑费专项支出绩效部门评价评分说明

一、绩效目标设置（10分）。绩效目标包括绩效目标总体描述和绩效指标。

1. 完整性（2分）。绩效目标总体描述是否文字通顺、准确，是否明确、清晰，是否能够反映项目主要情况，是否对项目预期产出和效果进行了充分、恰当的描述；指标是否涵盖了项目的产出与效益（效益指标至少两个，如缺一类指标，该项得分减半）。

2. 相关性（1分）。绩效目标总体描述是否符合国家法律法规、国民经济和社会发展规划要求，与部门（单位）职能、发展规划和工作计划是否密切相关；与项目的内容是否相关；指标设置与产出和效益是否紧密相关。

3. 可测量性（2分）。绩效指标设置是否具体细化量化可测量，相关指标应该以定量表述为主，不能以量化形式表述的，应当采用分级分档的形式定性表述，并具有可测量性。

4. 合理性（2分）。绩效目标与指标设置是否符合客观实际，是否与投资额或资金量匹配。

5. 核心指标（3分）。是否选取了最能体现项目绩效的关键核心指标并明确了具体指标值。

二、项目管理（10分）。建立健全项目管理制度和组织保障机制并有效执行。每发现一个问题，扣1分。其中，购买商品和服务不依法政府采购或工程项目不按规定招投标的，扣5分。

三、资金管理（10分）。资金支出合理合规比率100%，得满分；每下降1%，扣1分，扣完为止。资金支出合理合规比率=（项目资金支出-不合格资金支出）/项目资金支出×100%。不合格资金支出是指项目资金支出超出项目预算范围，

不符合项目预算批复或合同规定的用途，或不符合国家财经法规和财务管理制度以及专项资金管理办法等规定的支出。如截留、挪用、虚列支出等情况；违反规定扩大开支范围，提高开支标准；违规发放津贴补贴；白条入账等。

四、预算执行率（10 分）。预算执行率=（实际支出资金/预算安排资金）×100%。预算执行率>95%，得满分；每下降5%，扣1分，扣完为止。

五、产出与效益（60 分）。原则上以年度预算批复时确定的项目绩效指标和权重为评分依据。如果项目单位设置的项目绩效指标和权重不完整、不合理，复评时评价组可根据项目实际重新设置绩效指标与权重，按重新设置的绩效指标和权重评分。

1. 定量指标得分按照以下方法评定：与目标指标值相比，完成指标值的，记该指标所赋全部分值；对完成值高于指标值较多的，要分析原因，如果是由于目标指标值设定明显偏低造成的，要按照偏离度适度调减分值；未完成指标值的，按照完成值与指标值的比例记分。

2. 定性指标得分按照以下方法评定：根据指标完成情况分为达成年度指标、部分达成年度指标并具有一定效果、未达成年度指标且效果较差三档，分别按照该指标对应分值区间100%-80%（含）、80%-60%（含），60%-0 合理确定分值。

附件 2-4

三明市简易建筑费专项绩效问题清单

问题分类	序号	项目责任单位	问题描述
项目立项存在的问题	1		
	2		
	3		
			
资金管理存在的问题	1		
	2		
	3		
			
业务管理存在的问题	1		
	2		

			
项目产出存在的问题	1		
	2		
			
项目效益存在的问题	1		
	2		
			
其他问题	1		
	2		
			
备 注:			

件 2-1

2022 年度救灾物资储备管理工作经费 专项资金绩效评价报告

一、基本情况

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。

二、绩效评价工作开展情况

（一）2022 年度救灾物资储备管理工作经费专项资金绩效评价主要对救灾物资储备管理工作经费做出评价。

九、绩效评价依照当年度市本级救灾物资储备管理工作经费使用情况做出设置。

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：2022 年度救灾物资储备管理工作经费专项资金绩效评价，自评得分 99 分，自评等级为优。

（二）各明细项目预算执行情况：2022 年三明市财政局共下达救灾物资储备管理工作经费 28.66 万元，资金拨付 28.66 万元，支出率 100%。

（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 10 分，预算执行率达到 100%。5. 产出数量目标 10 分，自评得分 10 分，救

灾物资质量抽查件数 25 件。6、产出质量目标 10 分，自评得分 10 分，储备物资质量合格率达到 98%。7、产出成本目标 10 分，自评得分 10 分，救灾物资储备管理经费拨款 28.66 万元。8、经济效益目标 10 分，自评得分 10 分，救灾物资损耗率小于等于 10%。9、效益可持续影响目标 10 分，自评得分 10 分，专项资金对救灾物资管理工作的支持时效达到 12 个月。10、服务对象满意度目标 10 分，自评得分 10 分。合计得分 99 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：救灾物资质量抽查 ≥ 20 件，实际完成 25 件，目标完成:100%，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：储备物资质量合格率 ≥ 95.00 百分比，实际完成：98%，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：救灾物资储备管理经费 ≤ 28.66 万元，实际完成：28.66 万元，目标完成：100%，本指标得分：10 分。救灾物资储备管理经费=现存物资价值*8%，2022 年现存救灾物资价值为 358.25 万元，故 2022 年救灾物资储备管理经费 28.66 万元。

4、效益目标：绩效目标内容：救灾物资损耗率 $\leq 5.00\%$ ，实际完成：3.5%，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：专项资金对救灾物资管理工作的支持时效≥12个月,实际完成:12个月,目标完成:100%,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:98%,目标完成:98%,本指标得分:10分,指标无偏离。

(二) 预算执行

2022年三明市财政局共下达救灾物资储备管理费28.66万元,资金拨付28.66万元,支出率100%。

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

七、其他说明

无

八、评价单位盖章、评价人员签字

附件 2-2

三明市专项支出绩效部门评价表

项目名称	救灾物资储备管理工作经费	所属年度	2022 年
------	--------------	------	--------

单位名称	三明市粮食和物资储备局		主管部门	三明市粮食和物资储备局				
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		
	救灾物资储备管理工作经费		40	28.66	28.66	100		
	合计		40	28.66	28.66	100		
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。				
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 100%				10		
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	60
		产出指标	救灾物资质量抽查	≥20.00 件	10	25	10	
			储备物资质量合格率	≥98.00%	10	98.00	10	
			救灾物资储备管理经费	≤28.66 万元	10	28.66	10	
		效益指标	救灾物资损耗率	≤10.00%	10	10.00	10	
			专项资金对救灾物资管理工作的支持时效	≥12.00 月	10	12.00	10	
		满意	群众满意度调查	≥98.00 百	10	98.00	10	

		度指 标		分比				
合计	100	-						99
评价结果	☐优 90 分≤得分≤100 分；☐良 80 分≤得分<90 分； ☐中 60 分≤得分<80 分；☐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）： 年 月 日								
评价组组长（签字）： 年 月 日								
评价部门负责人（签字并盖章）： 年 月 日								

附件 2-3

三明市救灾物资储备管理工作经费专项支出
绩效部门评价评分说明

- 一、绩效目标设置（10 分）。绩效目标包括绩效目标总体描述和绩效指标。
1. 完整性（2 分）。绩效目标总体描述是否文字通顺、准确，是否明确、清晰，是否能够反映项目主要情况，是否对项

目预期产出和效果进行了充分、恰当的描述；指标是否涵盖了项目的产出与效益（效益指标至少两个，如缺一类指标，该项得分减半）。

2. 相关性（1分）。绩效目标总体描述是否符合国家法律法规、国民经济和社会发展规划要求，与部门（单位）职能、发展规划和工作计划是否密切相关；与项目的内容是否相关；指标设置与产出和效益是否紧密相关。

3. 可测量性（2分）。绩效指标设置是否具体细化量化可测量，相关指标应该以定量表述为主，不能以量化形式表述的，应当采用分级分档的形式定性表述，并具有可测量性。

4. 合理性（2分）。绩效目标与指标设置是否符合客观实际，是否与投资额或资金量匹配。

5. 核心指标（3分）。是否选取了最能体现项目绩效的关键核心指标并明确了具体指标值。

二、项目管理（10分）。建立健全项目管理制度和组织保障机制并有效执行。每发现一个问题，扣1分。其中，购买商品和服务不依法政府采购或工程项目不按规定招投标的，扣5分。

三、资金管理（10分）。资金支出合理合规比率100%，得满分；每下降1%，扣1分，扣完为止。资金支出合理合规比率=（项目资金支出-不合格资金支出）/项目资金支出×100%。不合格资金支出是指项目资金支出超出项目预算范围，不符合项目预算批复或合同规定的用途，或不符合国家财经法规和财务管理制度以及专项资金管理办法等规定的支出。如截留、挪用、虚列支出等情况；违反规定扩大开支范围，提高开支标准；违规发放津贴补贴；白条入账等。

四、预算执行率（10 分）。预算执行率=（实际支出资金/预算安排资金）×100%。预算执行率>95%，得满分；每下降5%，扣 1 分，扣完为止。

五、产出与效益（60 分）。原则上以年度预算批复时确定的项目绩效指标和权重为评分依据。如果项目单位设置的项目绩效指标和权重不完整、不合理，复评时评价组可根据项目实际重新设置绩效指标与权重，按重新设置的绩效指标和权重评分。

1. 定量指标得分按照以下方法评定：与目标指标值相比，完成指标值的，记该指标所赋全部分值；对完成值高于指标值较多的，要分析原因，如果是由于目标指标值设定明显偏低造成的，要按照偏离度适度调减分值；未完成指标值的，按照完成值与指标值的比例记分。

2. 定性指标得分按照以下方法评定：根据指标完成情况分为达成年度指标、部分达成年度指标并具有一定效果、未达成年度指标且效果较差三档，分别按照该指标对应分值区间 100%-80%（含）、80%-60%（含），60%-0 合理确定分值。

附件 2-4

三明市救灾物资储备管理工作经费专项绩效
问题清单

(部门评价参考格式)

问题分类	序号	项目责任单位	问题描述
项目立项存在的问题	1		
	2		
	3		
			
资金管理存在的问题	1		
	2		
	3		
			
业务管理存在的问题	1		
	2		
			
项目产出存在的问题	1		
	2		
			
项目效益存在的问题	1		
	2		
			
其他问题	1		
	2		
			

备 注:

2022 年度重点项目前期经费及总部经济发展专项经费 专项资金绩效评价报告

一、基本情况

（一）项目概况。

1、项目背景

（1）《三明市市政府关于公布 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）《三明市市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）

2、主要内容及实施情况

（1）组织“五比五晒”考评。按照“大稳定、小调整”、“新任务、新要求”、“优二产、进三产”等基本原则，科学调整考评方案。每季度对我委负责考评的指标认真打分，收集汇总全市“五比五晒”活动考评结果，在市委经济运行分析会上通报“五比五晒”工作情况，推广活动中好经验、好做法。

(2) 完善重点项目推进机制。通过编制全类型项目清单，统筹协调 11 个工作组分批次、分节点深入项目和攻坚一线开展综合服务，有效推动项目加快建设。

(3) 开展“百日攻坚大会战”行动。制定《三明市 2022 年重点项目“百日攻坚大会战”行动方案》，围绕交通能源、农林水利、工业、城建环保、社会事业、服务业等 6 大行业，凝心聚力、集中资源、奋战百日，推动重点项目落地见效。

(4) 打响重点项目攻坚战役。制定《三明市重点项目攻坚战役行动方案》《三明市重点项目攻坚战役指挥部工作方案》，聚焦 53 个“重中之重”“难中之难”项目，落实市领导挂钩服务重大项目工作机制和专报点评、专班服务、半月会商和亮晒考评等制度，推动重大项目建设取得突破。

(5) 推进重点项目建设。紧盯目标任务，持续优化要素保障，强化协调服务，推进项目建设提质提速。以省上每季度重大项目集中开工为契机，持续掀起“抓大项目、大抓项目”热潮，举办重大项目集中开工活动 2 次，其中 49 个参加全省集中开工活动，已完成投资 102.8 亿元，占年度计划的 108.4%，超序时 8.4 个百分点。

3、资金投入和使用情况

2022 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 2000 万元，总投入 2000 万元，资金到位 2000 万元，实际使用 2000 万元，项目资金到位率 100%，支出实现率 100%，资金使用合法合规。

4、各子项目预算执行率情况分析

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使用情况、目标群体满意度等指标评价，扣分点主要在社会效益及服务对象满意度这两个指标，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，效益指标及满意度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，重点项目项目建设社会效益、服务对象满意度等指标，评价起来实操性不强，难以界定，影响评价效果。

（二）项目绩效目标

1、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、阶段性目标完成情况：（1）全面建立百名干部下基层“推进项目建设、推动攻坚战役”工作机制。通过编制全类型项目清单，统筹协调 11 个工作组分批次、分节点深入项目和攻坚一线开展综合服务，有效推动项目加快建设。（2）2022 年，跟踪现代服务业招商、央企国企集中签约、省市重点、高质量发展、“百日攻坚大会战”行动、“三大”项目、数字经济、中央、省级预算内投资、地方政府专项债券等十类市级以上重点项目 961 个，其中现场调研项目 780 个，发出情况通报 33 份，督办滞后或需协调事项 222 项，协调解决问题 190 个。（3）制定《三明市 2022 年重点项目“百日攻坚大会战”行动方案》，围绕交通能源、农林水利、工业、城建环保、社会事业、服务业等 6 大行业，凝心聚力、集中资源、奋战百日，推动重点项目落地见效。（4）“制定《三明市重点项目攻坚战役行动方案》《三明市重点项目攻坚战役指挥部工作方案》，聚焦 53 个“重中之重”“难中之难”项目，落实市领

导挂钩服务重大项目工作机制和专报点评、专班服务、半月会商和亮晒考评等制度，推动重大项目建设取得突破。（5）2022年，我市分别于一、二、四季度获全省项目工作考评正向激励，获奖次数与福州市并列第一；三元、沙县、永安、建宁、将乐、大田6个县（市、区）获正向激励，获奖数居全省第二。市、县共获得前期工作经费奖励2100万元

（6）收集汇总全市“五比五晒”活动考评结果，在市委经济运行分析会上通报“五比五晒”工作情况，推广活动中好经验、好做法，针对存在问题，提出下一步工作建议，确保各项工作取得实效。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象和范围

独立、客观、公正地开展绩效评价工作，核查2022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。

绩效评价的内容包括：2022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。

（二）绩效评价原则、评价指标体系、评价方法及标准

1、绩效评价原则

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。

2、评价指标体系（附表说明）

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2022年度重点项目前期经费及总部经济发展专项资金的绩效情况，本次绩效评价指标体系具体细化为一级指标、二级指标和三级指标，二级指标由资金管理、绩效管理、制度管理、成本目标、数量目标、质量目标、社会效益目标、经济效益目标、可持续影响目标、服务对象满意度等十项指标组成，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20分，效益30分。

2022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	6.0	6.0	

			时期（本年度或项目期）内项目实际拨付的资金。			
	绩效管理(18 分)	目标编制数量	本指标 6 分。目标编制数量 6 个，得 6 分，否则不得分。	6.0	6.0	
		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	6.0	
		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	5.0	
		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	5.0	
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	6.75	
	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	10.0	
	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	5.0	
	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	3.0	
合 计				100	94.75	

3、评价方法和评价标准

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。

(三) 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

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94.75分,绩效评价等级为优。详细评价及分析如下:

(一) 资金总体评价结论

该指标分值12分,资金到位率6分,评分标准:①资金到位率=
$$\frac{\text{实际到位资金}}{\text{计划投入资金}} \times 100\%$$
。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）各明细项目预算执行情况

该指标分值 18 分，分别是：目标编制数量 6 分、目标全面程度 6 分、绩效监控填报情况 6 分。实际得分 18 分。

（三）各明细项目评价得分情况

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 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），项目管理符合拟定制度得满分，执行有效性得 5 分。

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：全面建立百名干部下基层“推进项目建设、推动攻坚战役”工作机制。2022 年，跟

踪现代服务业招商、央企国企集中签约、省市重点、高质量发展、“百日攻坚大会战”行动、“三大”项目、数字经济、中央、省级预算内投资、地方政府专项债券等十类市级以上重点项目 961 个，其中现场调研项目 780 个，发出情况通报 33 份，督办滞后或需协调事项 222 项，协调解决问题 190 个。2、制定《三明市 2022 年重点项目“百日攻坚大会战”行动方案》，围绕交通能源、农林水利、工业、城建环保、社会事业、服务业等 6 大行业，凝心聚力、集中资源、奋战百日，推动重点项目落地见效。121 个市级重点攻坚项目累计完成投资 230.6 亿元，占年度计划 122.4%，超额完成 22.4 个百分点。落实用林需求 4 项、用地需求 4 项、能评需求 40 项、环评需求 24 项，协调推动金融机构对三钢焦炉升级改造等 50 个项目累计授信 258.9 亿元、放款 42.4 亿元，预计全年带动投资超 600 亿元。3、持续优化要素保障，强化协调服务，推进项目建设提质提速。2022 年，310 个省市重点项目全年完成投资 570 亿元，占年度计划的 118.3%，超序时 18.3 个百分点，武夷新区至沙县高速公路（三明段）等 124 个项目开工建设，兴泉铁路三明段等 93 个项目建成或部分建成。4、2022 年，我市分别于一、二、四季度获全省项目工作考评正向激励，获奖次数与福州市并列第一；三元、沙县、永安、建宁、将乐、大田 6 个县（市、区）获正向激励，获奖数居全省第二。市、县共获得前期工作经费奖励 2100 万元。

（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，本项目综合评价为优。

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：2022 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：2022 年度重点项目前期经费及总部经济发展项目预算安排 2000 万元，预算执行 2000 万元，预算执行率 100%。

过程管理类：2022 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

2022 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

2022 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。

七、其他说明

1、调整相关指标体系的，说明调整的内容及依据。无此情况。

2、其他说明：无

评价单位： 三明市发展和改革委员会

评价人员签字： 吴秋萍

2022 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：2022 度项目支出预算安排 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、公正的开展绩效评价工作，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	6.0	5.0	

			制种类达到3种得2分,4-5种得3分,6-8种得4分。			
		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 (10分)	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 (30分)	数量目标 (5分)	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	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)	会议布置任务完成率	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)	各经济区域合作经费	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)	推进闽西南协同和发	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	5.0	3.0	

		展区重点项目建设	划投资*100%，以10%为标准，每低1个点扣0.5分，扣完为止。			
	社会效益目标 (5分)	推动搬迁群众就业增收，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)	推进闽西南协同发展区建设	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=（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 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。2022 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 2022 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 2022 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。

七、其他说明

1、调整相关指标体系的，说明调整的内容及依据。无此情况。

2、其他说明：无

评价单位：三明市发展和改革委员会
评价人员签字：吴秋萍

三明市 2022 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的“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：2022 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、公正的开展绩效评价工作，核查 2022 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：2022 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）

2022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	6.0	6.0	

			时期（本年度或项目期）内项目实际拨付的资金。			
	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 100%满 分)，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 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	

(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。2022 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：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。

七、其他说明

- 1、调整相关指标体系的，说明调整的内容及依据。无此情况。
- 2、其他说明：无

评价单位： 三明市发展和改革委员会

评价人员签字：吴秋萍

