

2024 年度
福建省龙岩市商务局
部门决算

目 录

第一部分 部门概况	1
一、部门主要职责	2
二、部门决算单位基本情况	7
三、部门主要工作总结	8
第二部分 2024 年度部门决算表	14
一、收入支出决算总表	15
二、收入决算表	16
三、支出决算表	18
四、财政拨款收入支出决算总表	20
五、一般公共预算财政拨款支出决算表	22
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表	24
七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表	26
八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表	27
九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表	28
第三部分 2024 年度部门决算情况说明	29
一、收入支出决算总体情况说明	30
二、财政拨款收入支出决算总体情况说明	31
三、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明	31
四、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明	34
五、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明	34

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明.....	35
七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明.....	36
八、预算绩效情况说明.....	37
九、其他重要事项情况说明.....	38
第四部分 名词解释.....	40
第五部分 附件.....	43

第一部分

部门概况

一、部门主要职责

福建省龙岩市商务局部门的主要职责是：龙岩市商务局贯彻落实党中央及省委、市委关于商务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商务工作的集中统一领导。

（一）贯彻执行国家有关贸易、国际经济合作和口岸管理的法律、法规和政策，起草并组织实施相关规范性文件研究提出我市有关政策措施与国家有关政策法规以及国际贸易规划、协定之间的衔接意见；拟订商务发展战略和实施规划，监测分析商务运行状况，研究商务体制和商务运行中的重大问题并提出建议。

（二）负责流通行业管理、促进工作，拟订流通业发展规划，推进流通体制改革、流通产业结构调整、商贸物流体系的建设，发展连锁经营、商业特许经营、物流配送、电子商务等现代流通方式，促进流通标准化；负责拍卖、旧货流通、再生资源流通、汽车（新车、二手车）流通、原油成品油流通以及酒类流通、药品流通等特殊流通领域的行业管理；指导工业品流通服务体系建设、流通行业科技进步等工作。

（三）负责市场体系建设和城乡市场发展促进工作；拟订引导资金投向市场体系建设的政策措施，组织实施市财政

性资金安排的市场体系建设重大投资项目,指导城市商业网点规划制定与实施、大宗产品批发市场和社区商业建设;推进农村市场体系建设和改造升级。

(四) 负责商品市场运行调控和商务领域消费促进工作;负责商品现货市场行业管理;拟订商品市场运行调节的政策措施,监测分析市场运行、商品供求状况,组织实施重要消费品市场调控和重要生产资料流通管理,建立健全生活必需品市场供应应急管理机制;负责城市副食品基地建设。

(五) 负责协调管理商品贸易秩序,承担与贸易有关的知识产权工作,指导国际品牌保护、商业信用销售,对直销进行监督管理;推动商贸行业文明建设和商务领域信用建设。

(六) 研究拟订电子商务相关标准、规范,建立适应电子商务快速发展的管理体制,拟订并组织实施我市电子商务发展规划和促进政策措施;完善跨部门电子商务工作协作机制,建立电子商务公共服务体系和信用体系,拓展电子商务应用;推动电子商务示范体系建设,指导全市商务领域电子政务建设。

(七) 贯彻执行进出口商品、加工贸易管理办法和进出口商品、技术目录,拟订促进外贸发展方式转变的政策措施;组织实施重要工业品、原材料和重要农产品进出口总量计划(不含粮食、棉花进口关税配额管理),负责进出口许可证和关税配额证的发放和管理,会同有关部门协调大宗商品进出

口;指导国际品牌体系建设和出口商品基地建设。

(八) 贯彻执行对外技术贸易、进出口管制以及鼓励技术和成套设备出口的政策,推进进出口贸易标准化工作,依法监督技术引进、设备进口、国家限制出口技术工作;牵头拟订服务贸易发展规划并开展相关工作,会同有关部门拟订服务出口和服务外包发展规划、政策并组织实施,推动服务外包平台建设和服务外包人才培养;负责商贸服务业(含餐饮业、住宿业及有关生活服务业)和会展业管理促进工作。

(九) 负责组织协调反倾销、反补贴、保障措施及其他与进出口公平贸易相关的工作,建立进出口公平贸易预警机制;指导国外技术性贸易壁垒应对工作,协助开展对外贸易调查和产业损害调查;指导协调产业安全应对工作,承担企业境外投资贸易活动的权益保护工作。

(十) 指导、管理外商投资工作,参与起草利用外资的中长期发展规划;依法审核、审批外商投资企业设立、变更及相关事项;依法监督外商投资企业执行有关法律法规、规章等情况并协调解决有关问题,指导投资促进工作,规范对外招商引资活动;负责外商投资有关统计工作。

(十一) 负责对外经济合作工作;依法管理和监督境外投资、对外承包工程、对外劳务合作等活动,管理监督对外劳务派出机构;承担境外劳务人员的权益保护工作,牵头处置境外劳务纠纷和突发事件。负责多双边援助和对外援助工。

(十二) 贯彻执行国家对台湾地区和香港、澳门特别行政区的经贸规划、政策,深化我市与台、港、澳地区的经贸联系,协调推进龙台、龙港、龙澳投资贸易与产业合作,参与处理多双边经贸领域的涉台问题。

(十三) 贯彻执行国别(地区)、多双边、区域次区域经贸合作战略和政策;推进我市与其他国家(地区)多双边经贸往来与投资贸易合作,协调解决国际投资贸易中的具体问题。

(十四) 参与拟订开发区发展规划和促进政策;负责全市省级(含)以上开发区(经济技术开发区、台商投资区、海关特殊监管区域等)的综合协调、指导和管理等相关工作,承担全市省级(含)以上开发区的设立、撤销、扩区、区位调整、升级以及自由贸易园区的审核转报工作。

(十五) 起草并组织实施口岸工作的政策措施、规划;负责协调口岸查验机构,推动建立大通关工作机制、沿海与内陆通关协作机制;推进电子口岸建设。

(十六) 起草并组织实施商务人才规划;依法组织、承办或审批经贸类因公出国(境)人员及邀请国(境)外人员来访等相关事宜。

(十七) 按规定承担安全生产方面有关职责。

(十八) 完成市委和市政府交办的其他任务。

(十九) 职能转变

1. 扩大对外开放。围绕贯彻坚定不移实施对外开放基本

国策和互利共赢的开放战略,加强、优化、转变政府对外开放管理和服务职能,完善对外开放制度和体制机制,加强宏观管理和统筹协调,进一步精简外商投资准入负面清单,减少投资限制,持续放宽市场准入,打造对外开放新高地,营造国际一流营商环境,保护外资企业合法权益,创造更有吸引力的投资环境,提升投资自由化水平,不断创造更全面、更深入、更多元的对外开放格局。

2. 扩大外贸进口。进一步完善共商共建共享机制,深化与海上丝绸之路沿线国家和“一带一路”国家(地区)经贸交流与合作,持续组团参加中国国际进口博览会,培育中高端消费新增长点,持续释放国内市场潜力,扩大进口空间;进一步提升通关便利化水平,削减进口环节制度性成本,加快跨境电子商务等新业态新模式发展。

3. 强化精准招商。围绕优势互补、互利共赢的招商思路,创新产业+资源、+技术、+人才、+市场等招商方式,健全“一把手”带头招商,以及产业链招商、以商招商、要素招商国企招商、军民融合招商、委托招商机制,牵头负责产业招商对接行动,完善招商绩效考核办法,激活县(市、区)战斗单元作用,促进招商权责对等、优惠与产出挂钩,依法依规实行奖励政策与税收、就业贡献同步,提高招商实效。

4. 做大做强工业园区。围绕实施“五基地六产业”产业发展布局,牵头负责开展工业园区建设提升行动,全力推进

“智能化、集群化、融合化、绿色化”产业经济发展,形成“一基地多园区”“一园区多基地”发展模式,促进我市产业转型升级提速增效。

5. 做大做强会展经济。围绕打造闽粤赣边区域经济协同联动发展先行区,积极融入闽西南协同发展区和粤港澳大湾区建设,整合全市会展业管理职能,加强境内会展业促进与管理工作,牵头负责管理全市会展经济工作,负责组织参加“闽货华夏行”活动,负责组织举办市内外商贸会展活动,统筹协调推进闽西南协同发展区和粤港澳大湾区的经贸交流与合作。

6. 加强电子商务工作。创新适应电子商务快速发展的管理体制,建立电子商务政策扶持和监督管理服务体系,完善跨部门电子商务工作协作机制,拓展电子商务应用。

二、部门决算单位基本情况

从决算单位构成看,福建省龙岩市商务局部门包括 9 个机关行政科室及 4 个下属单位,其中:列入 2024 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
福建省龙岩市商务局(本级)	行政单位	17
龙岩市电子商务发展促进中心	公益一类 事业单位	5

龙岩市商务行政执法支队	公益一类 事业单位	0
龙岩市投资促进中心	公益一类 事业单位	11

三、部门主要工作总结

2024 年，福建省龙岩市商务局部门主要任务是：在市委、市政府的正确领导下，在省商务厅的大力指导下，全市商务系统紧抓闽西革命老区高质量发展示范区建设、两岸融合发展示范区建设、广龙对口合作以及厦龙新时代山海协作等历史性机遇，大抓招商、大抓产业、大抓项目，促消费扩内需、稳外经贸促开放，商务高质量发展跃上新台阶。全年新签约招商引资项目 396 个、总投资 1016 亿元，开工率 75%。市级主抓的重大产业招商 30 个谋划项目已签约 18 个。外贸进出口完成 461.9 亿元、增长 10.4%、增速居全省第 2 位，实际使用外资 1003 万美元、增长 39.3%、增速居全省第 2 位，社会消费品零售总额完成 1527.1 亿元、增长 2.7%，实现恢复扩大增长良好态势，较好地完成了市委市政府下达的各项工作任务。围绕上述任务，重点完成了以下工作：

（一）机关党建有新加强。坚持把政治建设摆在首位，加强新思想新理论武装头脑，深化拓展“三争”行动，加强

商务宣传思想文化建设，龙岩商务信息被“福建商务”微信公众号采用 45 篇，在市“两办”信息工作中均位列市直部门前十位次，取得较好宣传效果。坚定不移全面从严治党，扎实开展党纪学习教育，认真做好市委巡察整改和省委巡视配合工作，巡察反馈问题全部完成整改，修订完善资金管理、行政后勤等工作制度，把权力关进制度笼子里。顺利完成机关党委和纪委换届工作，实施干部队伍建设提升工作，1 名科长就地提拔为副局长，晋升四级调研员 1 名，从基层遴选机关科级干部 1 名，引进事业类人才引进生 1 名，被市委市政府授予招商引资特别贡献奖集体三等功，“红土招商先锋”党建品牌获得市直机关“优秀党建服务品牌”荣誉称号，极大地提振队伍干事创业精气神。

（二）品牌打造有新彰显。入选全国第四批一刻钟便民生活圈试点城市，在东部沿海六省市一刻钟便民生活圈经验交流会上作典型发言，并被写入省政府工作报告。永定、上杭入选第二批全国县域商业“领跑县”典型案例集。3 家企业入选中华老字号、实现“零”的突破。中欧班列（红古田号）成功纳入国铁图定班列。新材料新能源产业招商模式在央视新闻联播推广。探索优化“三全”招商模式在《福建改革财经情况》刊发。探索实施闽粤港“跨境一锁”快速通关模式。新罗华莲社区等 7 个便民生活圈入选第二批省级一刻钟便民生活圈公示名单，连城中山街入选第四批省级特色步

行街公示名单。

（三）招商引资有新推进。一是统筹协调更有力。挂牌成立市招商局，召开全市大招商招好商工作推进会表彰招商引资特别贡献奖集体 50 个和个人 91 名，印发 2024 年深化拓展“三争”行动深入开展大招商招好商行动工作方案，坚持“一把手”带头招商，市县两级主要领导外出招商 136 次、对接项目 300 个。落实好省市县三级联动招商机制，联合举办新型显示、特色现代农业、医美器械、稀土新材料、机械装备产业链 5 场招商推介会，签约项目 53 个、总投资 74.9 亿元。二是产业链招商深化。大力实施“招商地图工作法”，累计绘制产业链招商地图 28 张、梳理目标企业超 653 家，共引进“2+4”工业产业项目 90 个、总投资 283.7 亿元。三是广龙对口合作、厦龙山海协作招商更有效。举行龙岩市粤港澳大湾区招商座谈会暨项目签约仪式、厦龙山海协作招商推介会、山海协作和产业项目签约仪式等，引进来自广州、厦门的项目 148 个、总投资 386 亿元，与厦门建发、国贸、象屿等 3 家世界 500 强国企签订合作协议。四是重大招商项目攻坚成效明显。新谋划广汽紫金新能源电池综合利用等 41 个全市重大产业招商项目，总投资 756.6 亿元，目前已签约 20 个（含子项目），总投资 428 亿元。

（四）扩大消费有新活力。一是圆满完成消费品以旧换新。省内首创家纺床上用品、居家适老化改造纳入以旧换新

品类，全省率先引入第三方审核、率先制定补贴发放流程图、率先建立联合监督机制，“三个率先”的做法被省商务厅表扬推广，共举办相关主题活动 200 多场次，核销补贴 3.29 亿元，拉动消费 20 亿元以上。二是开展红星商贸 100 行动。督促加快 2023 年度县域商业建设项目 28 个，组织申报 2024 年项目 67 个、总投资 6.53 亿元，县域商业建设行动项目数全省第一。三是加快电子商务发展。举办 2024 年海峡两岸（龙岩）青年花茶电商直播节，吸引 150 多名直播达人围绕花卉、茶叶等特色产品展开直播带货大比拼。在 2024 年福建省农村电子商务师技能实操竞赛中取得职工组优胜奖 1 名、学生组一等奖 2 名和三等奖 1 名的好成绩。酒狐酒、客家功夫泡鸭爪网络零售额分别超 2200 万元、2700 万元，龙岩花生、连城地瓜干、永福花卉等特色农产品也在网上热卖。四是企业培育效果良好。出台新的老字号管理办法，做好新一轮省市老字号认定，新认定市级老字号 16 家。推进农贸市场纳统，利用消费品以旧换新补贴政策，推动家电、家装、厨卫个转企、限下转限上，新增限上商贸企业 334 家，其中新开业 101 家，新增限上企业数为近 8 年来最多。五是全力做好救灾应急保供工作。在抗击“6.16”历史极值特大暴雨侵袭灾害中，及时组织饮用水、粮油米面、床垫裤子等生活必需品参加上杭、武平灾区抗灾救灾，协调泉州市商务局组织抗灾物资支援龙岩灾区，救灾物资累计 30 余吨、价值 54

万元，让受灾群众及时感受到党和政府的温暖。加强灾后市场保供恢复重建，共拨付商贸救灾资金 668 万元，助力灾区重建。

（五）稳外贸有新动能。一是重点企业支撑明显。着力加强重点企业出口，紫金黄金、紫金铜业、龙工、龙净环保出口分别增长 2.5 倍、66.4%、27.8%、165.5%。二是主体培育显著。实施外贸主体培育壮大工程，新培育外贸生产型出口企业 25 家，新增龙工、金龙稀土等 4 家 AEO 认证企业，实现二手车出口 2 亿元且呈扩大态势，跨境电商出口纳统 9000 万元。三是参展成果近年最好。确定 2024 年度市级重点扶持境外展会名单 168 个，组织 76 家次企业参加广交会、进博会等境内外展会，现场或意向成交额 3 亿元。

（六）稳外资有新成效。一是拓宽利用外资渠道。积极组织各县（市、区）参加广州国际投资年会、“9.8”投洽会、赴日韩新马泰招商等重大经贸活动，其中“9.8”投洽会上签约外资项目 17 个，总投资 11.3 亿美元，拟利用外资 4.4 亿美元。新设立外商投资企业 53 家，总投资 14422 万美元，合同外资 10607 万美元。二是努力促到资增资。积极动员新洲林化、紫心薯业、漳平木村等 29 家未分配利润千万元企业以未分配利润转增投资。定期举行外资圆桌会议，发挥外资服务专班作用，累计走访重点外资企业 30 次、协调解决问题 10 个。

（七）促外经有新进展。利用好国家、省对外投资支持政策，申请兑现支持境外投资资金 635 万元，助力企业“走出去”高质量发展。新备案“走出去”项目 5 个，中方协议投资额 10.39 亿美元；新签对外承包工程合同 7 份、合同额 2912.13 万美元，对外承包工程完成营业额 1.54 亿美元，期末在外人数 1353 人；新签劳务人员合同工资总额 265.74 万美元，劳务人员实际收入总额 3344.07 万美元，对外劳务合作派出人数 1382 人，期末在外人数 1659 人。

第二部分

2024 年度部门决算表

一、收入支出决算总表

收入支出决算总表

部门：福建省龙岩市商务局

公开 01 表
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	2424.83	一、一般公共服务支出	1390.45
二、政府性基金预算财政拨款收入	14078.00	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	0.00	八、社会保障和就业支出	195.19
		九、卫生健康支出	41.09
		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	0.00
		十四、资源勘探工业信息等支出	14078.00
		十五、商业服务业等支出	725.25
		十六、金融支出	0.00
		十七、援助其他地区支出	0.00
		十八、自然资源海洋气象等支出	0.00
		十九、住房保障支出	60.11
		二十、粮油物资储备支出	0.00
		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	11.72
		二十三、其他支出	0.00
		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	16502.83	本年支出合计	16501.80
使用非财政拨款结余（含专用结余）	0.00	结余分配	0.00
年初结转和结余	51.86	年末结转和结余	52.88
总计	16554.68	总计	16554.68

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：福建省龙岩市商务局

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	16502.83	16502.83	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	1390.96	1390.96	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20113	商贸事务	1389.46	1389.46	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2011301	行政运行	337.19	337.19	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2011302	一般行政管理事务	204.87	204.87	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2011308	招商引资	628.73	628.73	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2011350	事业运行	205.53	205.53	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2011399	其他商贸事务支出	13.13	13.13	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20136	其他共产党事务支出	1.50	1.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2013699	其他共产党事务支出	1.50	1.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	197.68	197.68	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	190.51	190.51	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	101.16	101.16	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	4.53	4.53	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	67.09	67.09	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	17.73	17.73	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	7.18	7.18	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	7.18	7.18	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	39.76	39.76	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	39.76	39.76	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	22.77	22.77	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

2101102	事业单位医疗	16.99	16.99	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
215	资源勘探工业信息等支出	14078.00	14078.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21598	超长期特别国债安排的支出	14078.00	14078.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2159802	制造业	14078.00	14078.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
216	商业服务业等支出	724.60	724.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21602	商业流通事务	386.79	386.79	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2160250	事业运行	13.39	13.39	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2160299	其他商业流通事务支出	373.40	373.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21606	涉外发展服务支出	329.81	329.81	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2160699	其他涉外发展服务支出	329.81	329.81	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21699	其他商业服务业等支出	8.00	8.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2169999	其他商业服务业等支出	8.00	8.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	60.11	60.11	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	60.11	60.11	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	60.11	60.11	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
224	灾害防治及应急管理支出	11.72	11.72	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22401	应急管理事务	11.72	11.72	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2240106	安全监管	11.72	11.72	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：福建省龙岩市商务局

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	16501.80	852.37	15649.43	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	1390.45	542.57	847.89	0.00	0.00	0.00
20113	商贸事务	1388.95	542.57	846.39	0.00	0.00	0.00
2011301	行政运行	337.19	337.19	0.00	0.00	0.00	0.00
2011302	一般行政管理事务	204.54	0.00	204.54	0.00	0.00	0.00
2011308	招商引资	628.72	0.00	628.72	0.00	0.00	0.00
2011350	事业运行	205.38	205.38	0.00	0.00	0.00	0.00
2011399	其他商贸事务支出	13.13	0.00	13.13	0.00	0.00	0.00
20136	其他共产党事务支出	1.50	0.00	1.50	0.00	0.00	0.00
2013699	其他共产党事务支出	1.50	0.00	1.50	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	195.19	195.19	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	188.01	188.01	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	101.16	101.16	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	4.53	4.53	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	64.60	64.60	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	17.73	17.73	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	7.18	7.18	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	7.18	7.18	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	41.09	41.09	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	41.09	41.09	0.00	0.00	0.00	0.00

2101101	行政单位医疗	23.58	23.58	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	17.51	17.51	0.00	0.00	0.00	0.00
215	资源勘探工业信息等支出	14078.00	0.00	14078.00	0.00	0.00	0.00
21598	超长期特别国债安排的支出	14078.00	0.00	14078.00	0.00	0.00	0.00
2159802	制造业	14078.00	0.00	14078.00	0.00	0.00	0.00
216	商业服务业等支出	725.25	13.41	711.83	0.00	0.00	0.00
21602	商业流通事务	386.81	13.41	373.40	0.00	0.00	0.00
2160250	事业运行	13.41	13.41	0.00	0.00	0.00	0.00
2160299	其他商业流通事务支出	373.40	0.00	373.40	0.00	0.00	0.00
21606	涉外发展服务支出	330.43	0.00	330.43	0.00	0.00	0.00
2160699	其他涉外发展服务支出	330.43	0.00	330.43	0.00	0.00	0.00
21699	其他商业服务业等支出	8.00	0.00	8.00	0.00	0.00	0.00
2169999	其他商业服务业等支出	8.00	0.00	8.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	60.11	60.11	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	60.11	60.11	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	60.11	60.11	0.00	0.00	0.00	0.00
224	灾害防治及应急管理支出	11.72	0.00	11.72	0.00	0.00	0.00
22401	应急管理事务	11.72	0.00	11.72	0.00	0.00	0.00
2240106	安全监管	11.72	0.00	11.72	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：福建省龙岩市商务局

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	2424.83	一、一般公共服务支出	1390.45	1390.45	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	14078.00	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	195.19	195.19	0.00	0.00
		九、卫生健康支出	41.09	41.09	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	0.00	0.00	0.00	0.00
		十四、资源勘探工业信息等支出	14078.00	0.00	14078.00	0.00
		十五、商业服务业等支出	724.62	724.62	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	0.00	0.00	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	60.11	60.11	0.00	0.00
		二十、粮油物资储备支出	0.00	0.00	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	11.72	11.72	0.00	0.00
		二十三、其他支出	0.00	0.00	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	16502.83	本年支出合计	16501.18	2423.18	14078.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	4.19	年末财政拨款结转和结余	5.84	5.84	0.00	0.00
一、一般公共预算财政拨款	4.19			0.00	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	0.00			0.00	0.00	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款	0.00			0.00	0.00	0.00
总计	16507.02	总计	16507.02	2429.02	14078.00	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：福建省龙岩市商务局

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		2423.18	852.37	1570.81
201	一般公共服务支出	1390.45	542.57	847.89
20113	商贸事务	1388.95	542.57	846.39
2011301	行政运行	337.19	337.19	0.00
2011302	一般行政管理事务	204.54	0.00	204.54
2011308	招商引资	628.72	0.00	628.72
2011350	事业运行	205.38	205.38	0.00
2011399	其他商贸事务支出	13.13	0.00	13.13
20136	其他共产党事务支出	1.50	0.00	1.50
2013699	其他共产党事务支出	1.50	0.00	1.50
208	社会保障和就业支出	195.19	195.19	0.00
20805	行政事业单位养老支出	188.01	188.01	0.00
2080501	行政单位离退休	101.16	101.16	0.00
2080502	事业单位离退休	4.53	4.53	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	64.60	64.60	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	17.73	17.73	0.00
20808	抚恤	7.18	7.18	0.00
2080801	死亡抚恤	7.18	7.18	0.00
210	卫生健康支出	41.09	41.09	0.00
21011	行政事业单位医疗	41.09	41.09	0.00
2101101	行政单位医疗	23.58	23.58	0.00
2101102	事业单位医疗	17.51	17.51	0.00
216	商业服务业等支出	724.62	13.41	711.21
21602	商业流通事务	386.81	13.41	373.40
2160250	事业运行	13.41	13.41	0.00
2160299	其他商业流通事务支出	373.40	0.00	373.40
21606	涉外发展服务支出	329.81	0.00	329.81
2160699	其他涉外发展服务支出	329.81	0.00	329.81
21699	其他商业服务业等支出	8.00	0.00	8.00
2169999	其他商业服务业等支出	8.00	0.00	8.00
221	住房保障支出	60.11	60.11	0.00

22102	住房改革支出	60.11	60.11	0.00
2210201	住房公积金	60.11	60.11	0.00
224	灾害防治及应急管理支出	11.72	0.00	11.72
22401	应急管理事务	11.72	0.00	11.72
2240106	安全监管	11.72	0.00	11.72

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：万元

部门：福建省龙岩市商务局

人员经费			公用经费					
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	692.70	302	商品和服务支出	46.69	30703	国内债务发行费用	0.00
30101	基本工资	152.70	30201	办公费	2.50	30704	国外债务发行费用	0.00
30102	津贴补贴	94.52	30202	印刷费	0.34	310	资本性支出	0.00
30103	奖金	225.06	30203	咨询费	0.00	31001	房屋建筑物购建	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.00	31002	办公设备购置	0.00
30107	绩效工资	23.45	30205	水费	0.00	31003	专用设备购置	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	64.62	30206	电费	0.01	31005	基础设施建设	0.00
30109	职业年金缴费	17.73	30207	邮电费	6.51	31006	大型修缮	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	22.86	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	17.73	30209	物业管理费	0.00	31008	物资储备	0.00
30112	其他社会保障缴费	7.13	30211	差旅费	1.93	31009	土地补偿	0.00
30113	住房公积金	60.89	30212	因公出国（境）费用	0.00	31010	安置补助	0.00
30114	医疗费	0.53	30213	维修（护）费	0.50	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
30199	其他工资福利支出	5.49	30214	租赁费	0.00	31012	拆迁补偿	0.00
303	对个人和家庭的补助	112.98	30215	会议费	0.00	31013	公务用车购置	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.00	31019	其他交通工具购置	0.00

30302	退休费	0.00	30217	公务接待费	0.00	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	0.00	30224	被装购置费	0.00	31099	其他资本性支出	0.00
30305	生活补助	7.18	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	1.49	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	3.47	31204	费用补贴	0.00
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	0.05	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	0.22	31206	其他资本性补助	0.00
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	20.37	31299	其他对企业补助	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助	105.80	30240	税金及附加费用	0.00	399	其他支出	0.00
		0.00	30299	其他商品和服务支出	9.30	39907	国家赔偿费用支出	0.00
		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
		0.00	30701	国内债务付息	0.00	39909	经常性赠与	0.00
		0.00	30702	国外债务付息	0.00	39910	资本性赠与	0.00
人员经费合计		805.68	公用经费合计					46.69

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：福建省龙岩市商务局

单位：万元

项目	行次	决算数
合计	1	12.54
1. 因公出国（境）费	2	9.98
2. 公务用车购置及运行维护费	3	0.22
其中：（1）公务用车购置费	4	0.00
（2）公务用车运行维护费	5	0.22
3. 公务接待费	6	2.35

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
单位：万元

部门：福建省龙岩市商务局

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	14078.00	14078.00	0.00	14078.00	0.00
215	资源勘探工业信息等支出	0.00	14078.00	14078.00	0.00	14078.00	0.00
21598	超长期特别国债安排的支出	0.00	14078.00	14078.00	0.00	14078.00	0.00
2159802	制造业	0.00	14078.00	14078.00	0.00	14078.00	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。

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：福建省龙岩市商务局

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 2024 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

2024 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

2024年度本部门收入总计16554.68万元，支出总计16554.68万元，与上年决算数相比，各增加13930.61万元，增长530.88%。主要是2024年新增消费以旧换新补贴资金。

（二）收入决算情况说明

2024年度收入16502.83万元，比上年决算数增加13958.27万元，增长548.55%，具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入2424.83万元。
2. 政府性基金预算财政拨款收入14078.00万元。
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0.00万元。

（三）支出决算情况说明

2024年度支出16501.80万元，比上年决算数增加13935.86万元，增长543.11%，具体情况如下：

1. 基本支出 852.37 万元。其中，人员支出 805.68 万元，

公用支出 46.69 万元。

2. 项目支出 15649.43 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

2024 年度财政拨款收入总计 16507.02 万元，支出总计 16507.02 万元，与上年决算数相比，各增加 13939.18 万元，增长 542.84%。主要是：2024 年新增消费以旧换新补贴资金。

三、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

2024 年度一般公共预算拨款支出 2423.18 万元，比上年决算数减少 140.47 万元，下降 5.48%，具体情况如下(按项级科目分类统计)：

(一) 2011301-行政运行支出 337.19 万元，较上年决算数减少 48.39 万元，下降 12.55%。主要原因是本年度在职人员减少，人员经费减少。

(二) 2011302-一般行政管理事务支出 204.54 万元，较上年决算数减少 21.57 万元，下降 9.54%。主要原因是本年度基本业务费调剂部分到其他项目经费支出，故基本业务费支出减少。

（三）2011308-招商引资支出 628.72 万元，较上年决算数减少 69.08 万元，下降 9.90%。主要原因是本年度招商引资专项经费减少。

（四）2011350-事业运行支出 205.38 万元，较上年决算数减少 18.50 万元，下降 8.26%。主要原因是本年度下属事业单位招商服务中心人员减少，故事业运行经费减少。

（五）2011399-其他商贸事务支出 13.13 万元，较上年决算数增加 5.53 万元，增长 72.76%。主要原因是下属事业单龙岩市电子商务发展促进中心人员增加，故业务费增加。

（六）2013699-其他共产党事务支出 1.50 万元，较上年决算数增加 0.00 万元，增长 0.00%。主要原因是本年度党建工作经费与上年持平。

（七）2080501-行政单位离退休支出 101.16 万元，较上年决算数增加 9.61 万元，增长 10.50%。主要原因是本年度新增行政退休人员 2 名。

（八）2080502-事业单位离退休支出 4.53 万元，较上年决算数增加 3.14 万元，增长 225.90%。主要原因是本年度事业退休人员经费增加。

（九）2080505-机关事业单位基本养老保险缴费支出 64.60 万元，较上年决算数减少 12.19 万元，下降 15.87%。主要原因是本年人员退休人数增加，故养老保险支出减少。

（十）2080506-机关事业单位职业年金缴费支出 17.73 万

元，较上年决算数减少 7.78 万元，下降 30.50%。主要原因是本年比上年退休人员减少，该科目支出减少。

（十一）2080801-死亡抚恤支出 7.18 万元，较上年决算数减少 39.68 万元，下降 84.68%。主要原因是本年没有死亡人员，死亡抚恤经费减少。

（十二）2101101-行政单位医疗支出 23.58 万元，较上年决算数减少 1.70 万元，下降 6.72%。主要原因是本年退休人数增加，故行政单位医疗支出减少。

（十三）2101102-事业单位医疗支出 17.51 万元，较上年决算数减少 0.62 万元，下降 3.42%。主要原因是本年度下属事业单位机构改革，人员减少，故事业单位医疗支出减少。

（十四）2160250-事业运行支出 13.41 万元，较上年决算数减少 15.03 万元，下降 52.85%。主要原因是本年下属事业单位机构改革，单位撤销，人员转隶，事业运行经费减少。

（十五）2160299-其他商业流通事务支出 373.40 万元，较上年决算数减少 23.41 万元，下降 5.90%。主要原因是本年度内贸发展专项经费减少。

（十六）2160699-其他涉外发展服务支出 329.81 万元，较上年决算数增加 174.41 万元，增长 112.23%。主要原因是本年度外贸发展专项经费增加。

（十七）2169999-其他商业服务业等支出 8.00 万元，较上年决算数减少 74.80 万元，下降 90.34%。主要原因是本年其

他商业服务业等省级商务资金减少。

（十八）2210201-住房公积金支出 60.11 万元，较上年决算数减少 1.47 万元，下降 2.39%。主要原因是本年退休人员增加，缴交相应减少。

（十九）2240106-安全监管支出 11.72 万元，较上年决算数净增加 11.72 万元。主要原因是本年新增商务领域安全生产专项资金，经费支出增加。

（二十）2010408-物价管理支出 0.00 万元，较上年决算数减少 10.66 万元，下降 100%。主要原因是本年无平价销售补贴专项经费。

四、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明

2024 年度政府性基金支出 14078.00 万元，比上年决算数净增加 14078.00 万元，增长 100.00%，具体情况如下(按项级科目统计)：

（一）2159802-制造业支出 14078.00 万元，较上年决算数净增加 14078.00 万元。主要原因是本年度新增消费品以旧换新补贴资金。

五、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

2024 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，增长 0.00%，与上年持平，主要原因是

本部门 2024 年度没有使用国有资本经营预算财政拨款安排的支出。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2024 年度一般公共预算财政拨款基本支出 852.37 万元，其中：

（一）人员经费 805.68 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 46.69 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

2024 年度一般公共预算拨款“三公”经费支出 12.54 万元,完成全年预算的 52.18%;较上年减少 0.32 万元,下降 2.49%。当年决算数小于全年预算数的主要原因是:严格贯彻落实中央八项规定精神以及过紧日子要求、厉行节约反对浪费,严控“三公”经费支出。当年决算数小于上年决算数的主要原因是:本年公务接待费及公务用车运行费比上年减少。具体情况如下:

(一)因公出国(境)费支出 9.98 万元,完成全年预算的 55.44%;较上年增加 0.71 万元,增长 7.66%。全年安排本部门组织的出国(境)团组 0 个,参加其他部门出国(境)团组 2 个;全年因公出国(境)累计 3 人次。当年决算数小于全年预算数的主要原因是:严格贯彻落实中央八项规定精神以及过紧日子要求、厉行节约反对浪费,严控“三公”经费支出。当年决算数大于上年决算数的主要原因是:本年出国人次比上年增加 1 人。

(二)公务用车购置及运行费支出 0.22 万元,完成全年预算的 100.00%;较上年减少 0.68 万元,下降 75.56%。其中:

公务用车购置费支出 0.00 万元,完成全年预算数 0.00%,与全年预算数持平;较上年增加 0.00 万元,增长 0.00%,与上年持平。2024 年度公务用车购置 0 辆,当年决算数等于全年预算数的主要原因是:本年无公务用车购置经费支出。当年

决算数等于上年决算数的主要原因是：本年无公务用车购置经费支出。

公务用车运行费支出 0.22 万元，完成全年预算的 100.00%；较上年减少 0.68 万元，下降 75.56%。当年决算数等于全年预算数的主要原因是：严格贯彻落实中央八项规定精神以及过紧日子要求、厉行节约反对浪费，严控“三公”经费支出。当年决算数小于上年决算数的主要原因是：单位机构改革，单位撤销，公车调拨处置，公车运行支出减少。截至 2024 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 2.35 万元，完成全年预算的 40.45%；较上年减少 0.35 万元，下降 12.96%。当年决算数小于全年预算数的主要原因是：严格贯彻落实中央八项规定精神以及过紧日子要求、厉行节约反对浪费，严控“三公”经费支出。当年决算数小于上年决算数的主要原因是：按要求严格控制公务接待经费支出，接待批次及人次减少。累计接待 23 批次、180 人次。

八、预算绩效情况说明

根据全面实施预算绩效管理要求，本部门组织对 2024 年度 2 个一级项目实施单位自评。

对 1 个项目实施部门评价，分别是 2023 年省级闽菜管项目绩效评价报告等项目，涉及财政拨款资金共计 110.00 万元，

评价结果等次为“优”“良”“中”“差”的项目分别是1个、0个、0个、0个。（《项目支出绩效评价报告》详见附件二）

按要求对2024年度部门整体支出开展绩效自评，涉及财政拨款资金共计25704.52万元。

九、其他重要事项情况说明

（一）机关运行经费

2024年度机关运行经费支出37.84万元，比上年决算数增加0.47万元，增长1.26%，主要原因是：本年度新增采购国产电脑质保金费用。

（二）政府采购情况

本部门2024年度政府采购支出总额61.75万元，其中：政府采购货物支出1.73万元、政府采购工程支出0.00万元、政府采购服务支出60.02万元。授予中小企业合同金额42.08万元，占政府采购支出总额的68.15%，其中：授予小微企业合同金额2.72万元，占授予中小企业合同金额的6.46%；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67.23%。

（三）国有资产占用使用情况

截至2024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；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、牌照费）及燃料费、维修费、过桥过路费、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》

绩效自评公开表									
(2024 年度)									
项目名称			商务发展专项资金						
主管部门			福建省龙岩市商务局		实施单位		福建省龙岩市商务局		
项目资金(万元)			年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分	
	年度资金总额		10383. 80	35510. 68	24122. 02	10	67. 93	5	
	其中：当年财政拨款		10383. 80	35510. 68	24122. 02	—	67. 93		
	其他资金		0. 00	0. 00	0. 00	—	0. 00		
年度总体目标	预期目标				实际完成情况				
	2024 年实现新签约招商引资项目 300 个，总投资 800 亿元，其中，开工 180 个，竣工 120 个。推动全市商务高质量发展，加快推动近海开放型经济建设，构建现代化产业发展体系，打造商贸服务强市。				新认定市级副食品基地 83 家. 2024 年 1-12 月全市进出口 461.9 亿元人民币，同比增长 10.4%，居全省第 2 位；其中出口 243.8 亿元人民币，同比增长 21.7%，居全省第 1 位 ；进口 218.1 亿元人民币，同比增长 0%，居全省第 8 位。2024 年，新设外商企业 58 家，“9.8”投洽会上台签约项目拟利用外资 4.4 亿美元。全市新签约 5 亿元以上项目 85 个，总投资 610 亿元，2023 年项目开工率 83.7%，2024 年项目开工率 74.7%				
绩效 指标	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
	成本指标	经济成本指标	项目资金总投入		≤10881.5205 万元	5210.2545	10	10	本年度增加省级项目资金及以旧换新活动资金
	效益指标	经济效益指标	出口增速		≥3%	21.7	5	5	
			进口增速		≥3%	0	5	0	紫金铜业国际铜金矿供货紧张,导致进口下降
			住宿业营业额增长率		≥8%	6.7	5	4.19	新兴的住宿形式进入住宿业市场,分流了传统酒店的市场份额;文旅消费拉动不足。
			餐饮业营业额增长率		≥8%	9.9	5	5	
			社会消费品零售总额增长率		≥4%	2.7	5	3.38	居民消费能力和意愿不强;住房、传统燃油车等相关大宗消费乏力,石油及制品类、建

								筑及装潢材料类、机电产品及设备类、汽车类限上商品零售均出现负增长; 文旅消费拉动不足。
		社会效益指标	建设跨境电商公共服务平台数	=1 个	1	5	5	
	满意度指标	服务对象满意度指标	服务企业满意度	≥90%	90	10	10	
	产出指标	数量指标	扶持服务业企业数量	≥10 个	14	3	3	
			新增限上商贸企业数	≥200 个	334	2	2	
			全市新签约招商引资项目数量	≥500 个	396	3	2.38	无
			全市新开工招商引资项目数量	≥300 个	360	3	3	
			全市新竣工招商引资项目数量	≥200 个	197	3	2.96	无
			冻猪肉储备数量	≥88.8 吨	0	1	0	没有符合储备条件的冻库
			组织参加跨境电商展会次数	≥2 场	2	5	5	
			扶持市级城市副食品调控基地数量	≥10 家	83	5	5	无
		质量指标	新签约项目开工率	≥50%	74.7	5	5	
		时效指标	全年招商引资项目完成率	≥90%	100	5	5	
			补助资金发放及时率	≥80%	80	5	5	
	总分						85.91	

绩效自评公开表									
（2024 年度）									
项目名称			商务专项业务费						
主管部门			福建省龙岩市商务局		实施单位		福建省龙岩市商务局		
项目资金(万元)			年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分	
	年度资金总额		845. 00	485. 00	482. 00	10	99. 38	7	
	其中：当年财政拨款		845. 00	485. 00	482. 00	—	99. 38		
	其他资金		0. 00	0. 00	0. 00	—	0. 00		
年度总体目标	预期目标				实际完成情况				
	全年实现新签约招商引资项目 500 个，总投资 1500 亿元；新开工招商引资项目 300 个，其中，2023 年新签约项目开工率 80%以上，2024 年新签约项目开工率 50%以上。实现新竣工项目 200 个。				2024 年，新设外商企业 58 家，“9. 8”投洽会上台签约项目拟利用外资 4. 4 亿美元。全市新签约 5 亿元以上项目 85 个，总投资 610 亿元，2023 年项目开工率 83. 7%，2024 年项目开工率 74. 7%				
绩效 指标	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
	成本指标	经济成本指标	项目资金总投入		≤845 万元	482	10	10	
	效益指标	经济效益指标	落地产业项目纳税完成情况		≥4050 万元	5000	20	20	
		社会效益指标	全市新签约项目总投资额		≥3000 亿元	1016	10	3. 39	因 2024 年招商目标数调整
	满意度指标	服务对象满意度指标	服务对象满意度指标		≥90%	100	10	10	
	产出指标	数量指标	全市新签约招商引资项目数量		≥500 个	396	5	3. 96	因 2024 年招商任务目标调整
			全市新开工招商引资项目数量		≥300 个	360	5	5	
			全市新竣工招商引资项目数量		≥200 个	197	5	4. 92	因 2024 年招商目标数调整
			在境内外举办招商引资和经贸促进活动场次		≥3 场	7	5	5	
		质量指标	新签约项目开工率		≥50%	74. 7	10	10	
	时效指标	外出驻点招商天数		≥100 天	1299	10	10		
总分							89. 27		

二、《项目支出绩效评价报告》

2023 年省级闽菜馆 项目资金绩效评价报告

一、基本情况

（一）项目概况

1. 项目背景：根据《福建省商务发展服务小组关于印发〈促进闽菜繁荣三年行动方案〉的通知》（闽商务明电〔2021〕21号）、《福建省人民政府办公厅关于印发巩固拓展经济向好势头的一揽子政策措施的通知》（闽政办〔2023〕8号）、《福建省商务厅福建省文化和旅游厅关于印发2023年促进消费提质升级若干措施的通知》（闽商务〔2023〕5号）和《福建省商务厅等4部门关于印发福建省2023年扩消费八大行动方案的通知》（闽商务〔2023〕35号），为弘扬闽菜文化，挖掘闽菜内涵，扩大闽菜市场占有率，助力消费升级，省级财政设立闽菜馆专项奖补资金，促进全省“闽菜馆”创建工作取得积极成效，鼓励餐饮经营单位积极创建“闽菜馆”；鼓励景区、旅游集散服务中心、交通服务区、酒店等建设“闽菜馆”；鼓励省内企业走出去创建“闽菜馆”。对符合条件的“闽菜馆”给予奖励。

2. 项目主要内容：依据相关申报指南，对获得“闽菜馆”品牌授权许可使用的餐饮企业进行资金奖励。支持对象需满足主营

闽菜、具有较强闽菜专业厨师队伍、经营场所及装修风格有显著闽派建筑风格和地方文化特色、管理规范、在当地有一定影响力、消费者评价良好等条件。如单门店经营面积不少于 300 m²，拥有 10 桌（包间）以上；门店装修符合“闽菜馆”统一风格，使用“闽菜馆”统一的商标标识、形象墙等。支持标准为省级商务发展资金给予获得“闽菜馆”品牌授权使用的线下经营门店每个不高于 5 万元的资金奖励。

3. 资金投入和使用情况：2023 年省级闽菜馆项目资金预算安排 110 万元。资金到位情况良好，实际到位 110 万元，到位率 100%。在资金使用方面，截至目前，已支出 110 万元，主要用于符合条件的“闽菜馆”门店奖补，资金支出合规，严格按照相关规定和审批流程执行。

(二) 项目绩效目标

1. 总体目标：推动“闽菜馆”的建设与发展，提升闽菜品牌知名度和影响力，促进餐饮消费市场繁荣。

2. 阶段性目标：完成对一定数量符合标准的“闽菜馆”的认定与奖励；提高“闽菜馆”的经营效益和服务质量；增强消费者对闽菜的认知度和喜爱度。

表 1 2023 年省级闽菜馆项目资金绩效目标表

	一级指标	二级指标	三级指标	目标值
绩效指标	成本指标	经济成本指标	补助资金金额	=110 万元
	效益指标	经济效益指标	餐饮业营业额增长率	≥ 5%
	产出指标	数量指标	支持闽菜馆项目数	≥ 20 家

		质量指标	促进闽菜馆发展	≥ 20 家
		时效指标	资金拨付及时率	≥ 90%
	满意度指标	服务对象满意度指标	受补助企业满意率	≥ 90%

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象和范围

1. 评价目的：通过对省级闽菜馆专项资金的绩效评价，了解资金使用效果、项目实施情况，发现存在的问题，提出改进建议，为后续资金安排和项目决策提供参考，提高财政资金使用效率。

2. 评价对象：2023 年省级闽菜馆项目资金。

3. 评价范围：涵盖该年度使用专项资金的所有“闽菜馆”企业，包括资金申报、审核、发放以及企业使用资金后的经营变化等方面。

（二）绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准

1. 评价原则

①相关性原则：与绩效目标有直接的联系，能够恰当反映目标的实现程度。

②重要性原则：优先使用最具评价对象代表性、最能反映评价要求的核心指标。

③系统性原则：将定量指标与定性指标相结合，定量指标应量化，定性指标可衡量，系统反映财政支出所产生的社会效益、经济效益、可持续影响等。

④经济性原则：通俗易懂、简便易行，数据的获得应当考虑现实条件和可操作性，符合成本效益原则。

2. 评价方法

根据评价工作的有关规定和要求，依据上述原则，结合政策的实际情况，采取定量与定性相结合的方式，围绕政策制定、政策实施、政策产出、政策效益四个维度设计了绩效评价指标。指标设置和评分标准力求可行性、客观性、科学性与简明性。

3. 评价指标体系

一级指标为政策制定、政策实施、政策产出、政策效益。指标体系设定满分 100 分，其中：“政策制定” 15 分，主要体现政策立项、政策内容、政策目标和资金投入等方面的情况；“政策实施” 25 分，主要体现政策资金管理和组织实施的情况；“政策产出” 35 分，主要体现产出数量、质量、时效等方面的情况；“政策效益” 25 分，主要体现经济效益、受扶持企业满意度情况等情况。根据评价最终得分确定评价等级。评价得分 ≥ 90 分，等级为“优”；评价得分 ≥ 80 分且 < 90 分，等级为“良”；评价得分 < 80 分且 ≥ 60 分，等级为“中”；评价得分 < 60 分，等级为“差”。具体指标体系和评分标准详见附件 1。

（三）绩效评价工作过程

1. 前期准备：成立绩效评价小组，成员包括财务专家、行业专家等。收集相关政策文件、项目申报材料、资金拨付凭证等资料，了解项目背景和要求，制定详细的评价方案。

2. 组织实施：评价小组依据评价方案，通过查阅资料、实地走访“闽菜馆”企业、发放调查问卷等方式，对项目进行全面评价。实地走访时，查看企业的经营场所、菜品特色、人员配备等情况；调查问卷面向企业，了解他们对“闽菜馆”的认知和满意

度。

3. 分析评价：对收集到的资料和数据进行整理分析，按照评价指标体系和评分标准进行打分，撰写绩效评价报告初稿，组织内部讨论和审核。

三、综合评价情况及评价结论

2023年省级闽菜馆项目资金基本完成预算绩效目标,但绩效目标还需进一步优化。

根据本次绩效评价工作方案及评价指标体系，结合实际，2023年省级闽菜馆项目资金最终绩效评价得分为98.5分，评价等级为“优”。具体得分情况如表2所示：

表 2 2023 年省级闽菜馆项目资金绩效评价指标得分表

一级指标	二级指标	三级指标	分值	得分
政策制定 (15分)	政策立项 (3分)	立项依据充分性	1	1
		立项程序规范性	2	2
	政策内容 (4分)	政策内容明确性	2	2
		政策内容公平性	2	2
	政策目标 (4分)	政策目标合理性	2	2
		政策指标明确性	2	1.5
	资金投入 (4分)	预算编制科学性	2	2
		资金分配合理性	2	2
政策实施 (25分)	资金管理 (15分)	资金到位率	2	2
		预算执行率	10	10
		资金使用合规性	3	3
	组织实施 (10分)	政策实施配套办法	2	2
		项目执行程序规范	3	3
		政策实施监控管理	5	4.5
政策产出 (35分)	产出数量 (20分)	扶持企业家数	20	20
	产出质量	促进闽菜馆发展	10	10

	(10分)			
	产出时效 (5分)	资金拨付及时率	5	4.5
政策效益 (25分)	经济效益 (15分)	餐饮业营业额增长率	15	15
	满意度指标 (10分)	受扶持对象满意度	10	10
合计得分			100	98.50

四、绩效评价指标分析

(一) 政策制定 (共 15 分, 得 14.5 分)

政策制定主要从政策立项、政策内容、政策目标和资金投入四个维度展开评价。政策立项依据充分、程序合规, 内容清晰、规则明确。该项总分 15 分, 得分为 14.5 分。

表 3 政策制定情况评价得分表

一级指标	二级指标	三级指标	得分
政策制定 (15分)	政策立项（3分）	立项依据充分性（1分）	1
		立项程序规范性（2分）	2
	政策内容（4分）	政策内容明确性（2分）	2
		政策内容公平性（2分）	2
	政策目标（4分）	政策目标合理性（2分）	2
		政策指标明确性（2分）	1.5
	资金投入（4分）	预算编制科学性（2分）	2
		资金分配合理性（2分）	2
合计得分			14.5

1. 政策立项 (共 3 分, 得 3 分)

“政策立项”下设“立项依据充分性”和“立项程序规范性”2 个三级指标进行评价。

(1) 立项依据充分性（共 1 分，得 1 分）

根据《福建省商务厅 福建省财政厅关于开展 2023 年中央外经贸发展专项资金服务贸易方向和省级商务发展专项资金商贸服务业方向申报工作的通知》（闽商务〔2023〕86 号）精神，实施此项目，符合相关政策。按照评分标准，该项得 1 分。

(2) 立项程序规范性（共 2 分，得 2 分）

市商务局根据《福建省商务厅 福建省财政厅关于开展 2023 年中央外经贸发展专项资金服务贸易方向和省级商务发展专项资金商贸服务业方向申报工作的通知》（闽商务〔2023〕86 号）、《龙岩市商务局 龙岩市财政局关于做好 2023 年省级商务发展专项资金商贸服务业方向（项目法）申报工作的通知》（岩商务综财〔2023〕7 号）精神，经申报、初审、复审后组织实施，立项程序规范。按照评分标准，该项得 2 分。

2. 政策内容（共 4 分，得 4 分）

“政策内容”下设“政策内容明确性”和“政策内容公平性”2 个三级指标进行评价。

(1) 政策内容明确性（共 2 分，得 2 分）

本项目在立项时设立明确的项目产出、效果等目标，如将产出目标细化为数量、质量、成本、时效目标。各指标与方案相对应，且与预算确定的资金额匹配，有明确的数量与质量要求。按照评分标准，该项得 2 分。

(2) 政策内容公平性（共 2 分，得 2 分）

项目政策申报指南清晰、明确列出涉及的奖励规则。资金申报程序公开透明，申报对象涉及主营闽菜、具有较强闽菜专业厨

师队伍、经营场所及装修风格有显著的闽派建筑风格和地方文化特色、管理规范、在当地有一定影响力、消费者评价良好的福建省内外餐饮经营单位和线上餐饮服务平台。对于专项政策而言，受益群体相对较广。根据评分标准，该项得 2 分。

3. 政策目标（共 4 分，得 3.5 分）

“政策目标”下设“政策目标合理性”和“政策指标明确性”2 个三级指标进行评价。

（1）政策目标合理性（共 2 分，得 2 分）

绩效目标与项目内容关联度高，体现了政策支出核心绩效目标。政策的预期产出和效果与预算资金基本匹配，符合正常业绩水平。根据评分标准，该项得 2 分。

（2）政策指标明确性（共 2 分，得 1.5 分）

政策绩效目标包含能够明确体现数量、质量、时效、成本等产出指标和经济效益及满意度等指标，并通过清晰、可衡量的指标值予以体现。绩效目标表提供了绩效目标值的计算公式，明确目标完成值的考核统计口径。指标值与政策目标任务数相对应。但在绩效指标设立中，只设立少量的数量化指标，未能细化分解其他能反映绩效目标实现程度的关键指标，例如：促进闽菜馆发展指标，未能具体体现我市现有闽菜馆全部数量以及在省内的占比情况，客观反映闽菜馆发展的重要性。按照评分标准，该项扣 0.5 分，得 1.5 分。

4. 资金投入（共 4 分，得 4 分）

“资金投入”下设“预算编制科学性”和“资金分配合理性”2 个三级指标进行评价。

(1) 预算编制科学性（共 2 分，得 2 分）

预算内容与政策内容相匹配。新增的子项目政策预算额度测算依据较充分。根据评分标准，该项得 2 分。

(2) 资金分配合理性（共 2 分，得 2 分）

2023 年“闽菜馆”项目资金预算分配依据较充分，资金分配额度较合理。根据评分标准，该项得 2 分。

(二) 政策实施（共 25 分，得 24.5 分）

政策实施主要从资金管理和组织实施两个维度展开评价。资金到位及时，执行率较高，资金使用合规，政策执行较规范。该项总分 25 分，得分为 24.5 分。

表 4 政策实施情况评价得分表

一级指标	二级指标	三级指标	得分
政策实施 (25 分)	资金管理（15 分）	资金到位率（2 分）	2
		预算执行率（10 分）	10
		资金使用合规性（3 分）	3
	组织实施（10 分）	政策实施配套办法（2 分）	2
		项目执行程序规范（3 分）	3
		政策实施监控管理（5 分）	4.5
合计得分			24.5

1. 资金管理（共 15 分，得 15 分）

“资金管理”下设“资金到位率”“预算执行率”和“资金使用合规性”3 个三级指标进行评价。

(1) 资金到位率（共 2 分，得 2 分）

该项目预算资金 110 万元，实际到位资金 110 万元，资金到位率 100%，达到绩效目标值（ $\geq 95\%$ ）。根据评分标准，该项得 2 分。

（2）预算执行率（共 10 分，得 10 分）

该项目共支出 110 万元，政策的预算执行率为 100%（110/110）。根据评分标准，该项得 10 分。

（3）资金使用合规性（共 3 分，得 3 分）

根据提供的材料和实地调研，市商务局严格按照《龙岩市市级商务发展专项资金管理办法》，认真做好资金的设立、下达、申请、审批、拨付与收回等各项工作。工作组没有发现挤占、挪用、虚列支出等超范围补助的情况，项目支出明细内容和额度符合子项目特性。根据评分标准，该项得 3 分。

2. 组织实施（共 10 分，得 9.5 分）

“组织实施”下设“政策实施配套办法”“项目执行程序规范”和“政策实施监控管理”3 个三级指标进行评价。

（1）政策实施配套办法（共 2 分，得 2 分）

《福建省商务厅 福建省财政厅关于开展 2023 年中央外经贸发展专项资金服务贸易方向和省级商务发展专项资金商贸服务业方向申报工作的通知》（闽商务〔2023〕86 号）、《龙岩市商务局 龙岩市财政局关于做好 2023 年省级商务发展资金商贸服务业方向（项目法）申报工作的通知》（岩商务综财〔2023〕7 号）详细明确了资金支持内容、申报程序、申报条件、执行年限、管理职责、绩效管理和监督检查等因素。根据评分标准，该项得 2 分。

（2）项目执行程序规范（共 3 分，得 3 分）

按照《龙岩市市级商务发展专项资金管理暂行办法》规范运行，项目申请、审核、公示和拨付的流程规范，制度落实到位。根据评分标准，该项得 3 分。

（3）政策实施监控管理（共 5 分，得 4.5 分）

该项指标主要关注推进的项目资金是否及时采取措施敦促或终止。经了解，各相关县（市、区）资金兑付进度不一，个别县（区）较早拨付，个别县（区）拨付进度较晚，督促措施执行有所松懈。根据评分标准，该项扣 0.5 分，得 4.5 分。

（三）政策产出（共 35 分，得 34.5 分）

政策产出主要从产出数量、产出质量和产出时效三个维度展开评价。通过本政策执行，帮助本地餐饮企业提升知名度和影响力。该项总分 35 分，得分为 34.5 分。

表 5 政策产出情况评价得分表

一级指标	二级指标	三级指标	得分
政策产出 (35 分)	产出数量 (20 分)	扶持企业家数	20
	产出质量 (10 分)	促进闽菜馆发展	10
	产出时效 (5 分)	资金拨付及时率	4.5
合计得分			34.5

1. 产出数量（共 20 分，得 20 分）

根据《福建省商务厅 福建省财政厅关于核定 2023 年“闽菜馆”和家政服务业项目资金的通知》（闽商务〔2023〕230 号）

精神，2023 年省级闽菜馆项目资金扶持企业 22 家，完成绩效目标值（≥20 家）。根据评分标准，该项得 5 分。

2. 产出质量（共 10 分，得 10 分）

根据《福建省商务厅 福建省财政厅关于核定 2023 年“闽菜馆”和家政服务业项目资金的通知》（闽商务〔2023〕230 号）精神，2023 年省级闽菜馆项目资金扶持企业 22 家，完成绩效目标值（≥20 家）。根据评分标准，该项得 10 分。

3. 产出时效（共 5 分，得 4.5 分）

该项目资金支出 110 万元，经核查，各县（市、区）、龙岩高新区（经开区）均已收到相关扶持资金，从市级层面资金拨付及时率 100%，完成了绩效目标值，但因部分县区财政紧张，拨付进度不一，考虑到县级财政现状，根据评分标准，该项酌情扣 0.5 分，得 4.5 分。

（四）政策效益（共 25 分，得 25 分）

政策效益主要从经济效益和满意度指标 2 个维度展开评价。该项总分 25 分，得分为 25 分。

表 6 政策效益情况评价得分表

一级指标	二级指标	三级指标	得分
政策产出 (25 分)	经济效益 (15 分)	餐饮业营业额增长率	15
	满意度指标 (10 分)	受扶持对象满意度	10
合计得分			25

1. 经济效益（共 15 分，得 15 分）

经与受补助闽菜馆企业了解，企业的餐饮营业额增长率均达5%，达到绩效目标。根据评分标准，该项得15分。

2. 满意度指标（共10分，得10分）

通过向各县（市、区）的受益企业发布问卷，开展政策满意度调查，共有22个受益群体参与了满意度问卷调查，非常满意占81.8%，比较满意占9.1%，两者合计90.9%，根据评分规则，该项得10分。

五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析

（一）主要经验及做法

1. 加强政策宣传和指导，确保符合条件的企业及时了解申报政策和流程，提高了企业参与积极性。通过线上线下多种渠道发布申报通知和解读文件，组织专题培训会议等。

2. 建立严格的申报审核机制，保障了资金发放的准确性和公正性。多部门联合审核，实地查验申报企业情况，确保申报材料真实有效。

（二）存在的问题及原因分析

1. 部分“闽菜馆”经营特色不够突出。虽然部分企业获得了奖补，但在菜品创新、文化氛围营造方面仍有不足，未能充分展现闽菜特色。原因在于企业对闽菜文化挖掘不够深入，缺乏专业的菜品研发团队和文化策划人才。

2. 资金监管存在薄弱环节。在资金使用后期跟踪监管上，存在监管频率不够高、监管内容不够全面的问题。原因是监管人员有限，监管手段相对单一，难以对所有获得奖补的企业进行全方位、常态化监管。

六、有关建议

（一）对项目单位的建议

1. 加大对闽菜文化的挖掘和传承力度，加强菜品研发和创新，突出闽菜特色，提升“闽菜馆”的核心竞争力。可以与高校、科研机构合作，培养专业人才。

2. 加强企业内部管理，规范资金使用，定期对资金使用效果进行评估和总结，提高资金使用效益。建立健全财务管理制度和绩效评估机制。

（二）对财政部门和业务主管部门的建议

1. 强化资金监管，建立完善的资金监管体系，增加监管频率，丰富监管手段，如利用信息化技术进行实时监控，确保资金安全有效使用。

2. 持续开展闽菜品牌推广活动，整合各方资源，提升闽菜的知名度和影响力。例如举办闽菜文化节、参加国际美食展览。

附件 1

2023 年省级闽菜馆项目资金绩效评价指标体系

一级 指标	二级 指标	三级 指标	分 值	指标说明	评分标准
政策 制定 (15 分)	政策 立项 (3 分)	立 项 依 据 充 分 性	1	用以反映和考核政策立项依据的充分性	①政策立项是否符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策；②政策立项是否符合行业发展规划和政策要求；③政策立项是否与部门职责范围相符，属于部门履职所需；④政策制定是否服务于公共财政支持范围，是否符合中央、地方事权支出责任划分原则；⑤政策内容是否与相关部门同类政策或部门内部相关政策重复。一项不符合扣 0.2 分，严重的此项完全不得分。
		立 项 程 序 规 范 性	2	用以反映和考核政策立项的规范程度	①政策是否按照规定的程序申请设立；（0.5 分）； ②审批文件、材料是否符合相关要求；（0.5 分）； ③事前是否已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、绩效评估、集体决策。（1 分） 以上一项严重的,该项指标完全不得分。
	政 策 内 容 (4 分)	政 策 内 容 明 确 性	2	用以反映政策内容的明确程度	①政策内容是否清晰、明确； ②政策规定的受益对象是否明确。 一项不符合扣 1 分，严重的此项完全不得分。
		政 策 内 容 公 平 性	2	用以反映政策内容的公平程度	①资金奖励或补助的规则是否明确； ②资金奖励或补助的对象是否公平。 一项不符合扣 1 分，严重的此项完全不得分。

	政策目标 (4分)	政策目标合理性	2	政策总体绩效目标和明细项目绩效目标是否依据充分,是否符合客观实际,用以反映和评价政策(项目)资金绩效目标与专项资金支出内容的相符性。	①政策是否有总的绩效目标; ②每个项目是否都有绩效目标; ③绩效目标是否与实际工作内容关联度高,体现资金支出核心绩效目标; ④预期的产出和效果目标是否与预算资金相匹配,符合正常业绩水平。 一项不符合扣0.5分,严重的此项完全不得分。
		政策目标明确性	2	政策总体绩效目标和明细项目绩效目标是否清晰、细化、可量化,用以反映和考核政策(项目)资金绩效目标的明细化情况。	①绩效目标中是否包含能够明确体现数量、质量、时效、成本等产出指标经济效益及满意度等指标; ②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现; ③是否提供绩效目标值的计算公式,明确目标完成值的考核统计口径; ④是否与政策目标任务数或计划数相对应。 一项不符合扣0.5分,严重的此项完全不得分。
	资金投入 (4分)	预算编制科学性	2	用以反映和考核预算资金编制的科学性	①预算编制是否经过科学论证; ②预算内容与政策内容是否匹配; ③预算额度测算依据是否充分,是否按照标准编制; ④预算确定的政策投资额或资金量是否与工作任务相匹配。 以上一项不符合0.5分,严重的此项完全不得分。
		资金分配合理性	2	用以反映和考核预算资金分配的合理性	①预算资金分配依据是否充分; ②资金分配额度是否合理,与政策单位或地方实际是否相适应。 以上一项不符合1分,严重的此项完全不得分。

政策实施 (25分)	资金管理 (15分)	资金到位率	2	实际到位资金与预算资金的比率，用以反映和考核资金落实情况对政策实施的总体保障程度。	资金到位率=（实际到位资金/预算资金）×100%。 实际到位资金：本年度内落实到具体项目的资金。预算资金：本年度内预算安排到具体项目的资金。 资金到位率大于95%的得满分。每少5个百分点扣0.5分，扣完为止。
		预算执行率	10	项目预算资金是否按照计划执行，用以反映或考核项目预算执行情况。	预算执行率=（实际支出资金/实际到位资金）×100%。 实际支出资金：本年度内政策实际拨付的资金。 预算执行率按区间赋分，并设置及格门槛，如：项目完成，且执行数控制在年度预算规模之内的，得10分；项目尚未完成，预算执行率小于100%且大于等于80%的得7分，预算执行率小于80%且大于等于60%的得5分，预算执行率小于60%的不得分。
		资金使用合规性	3	是否存在挤占、挪用、虚列支出等情况，是否存在超范围补助情况，明细支出内容和额度是否符合项目的特性等。	①存在挤占、挪用、虚列支出等情况，发现一起扣2分； ②存在超范围补助情况，发现一起扣1分； ③明细支出内容和额度不符合项目的特性，发现一起扣0.5分。扣完为止。
	组织实施 (10分)	政策实施办法	2	是否设立专项资金管理办法或配套办法，内容是否包含政策依据、总体目标、适用范围及标准、分配方式、执行年限、管理职责、预算执行、绩效管理和监督检查等因素。	①缺一项办法扣1分；制度不完备的，缺一项要素扣0.5分，扣完为止。 ②因管理办法、配套办法或申报指南不完备导致管理缺陷或漏洞，造成资金低效无效或损失的，一项扣1分，此类扣分不设上限。

		项 目 执 行 程 序 规 范	3	用以反映和考核项目执行程序的规范程度	①项目执行是否依据制定的政策、专项资金管理办法及相关配套规定; ②项目申报资料是否齐全并及时建立工作台账; 一项不符合扣1分,严重的此项完全不得分。
		政 策 实 施 监 控 管 理	5	具体项目是否实施绩效运行监控,项目类有无监控、检查、考核记录。活动类是指会议、宣传、培训等业务类支出;项目类是指实行项目化管理的项目类支出;监控、检查、考核记录是指可证明已实施监控、检查、考核工作的相关工作底稿、跟踪检查报告及考核结果等。	①没有实施绩效运行监控,发现一起扣1分; ②没有活动类、监控、检查、考核记录等,发现一起扣1分; ③是否按实施计划启动项目和使用资金,资金是否滞留在市、县(市、区),未及时敦促和采取措施,或项目已终止,市级未及时发现和收回资金,发现一起扣1分; ④有无违反财经纪律情况,发现一起扣1分; 扣完为止。
产 出 (35 分)	产 出 数 量 (20 分)	扶 持 企 业 家 数	2 0	用以反映和考核闽菜馆项目扶持企业数量情况(≥ 20 家)。	完成值/目标值 <1 的,按比例扣分。
	产 出 质 量 (10 分)	促 进 闽 菜 馆 发 展	1 0	用以反映和考核闽菜馆项目企业新增数量情况(≥ 20 家)	完成值/目标值 <1 的,按比例扣分。
	产 出 时 效 (5 分)	资 金 拨 付 及 率	5	资金拨付及时率= $\frac{\text{及时拨付资金}}{\text{应拨付资金}} \times 100\%$; 目标值90%。	完成值/目标值 <1 的,按比例扣分。
政 策 效 益 (25 分)	经 济 效 益 (15 分)	餐 饮 业 营 额 增 长 率	1 5	用以反映闽菜馆认定对餐饮业营业带动效益情况($\geq 5\%$)	完成值/目标值 <1 的,按比例扣分。
	满 意 度 指 标 (10 分)	受 扶 持 对 象 满 意 度	1 0	反映受扶持企业的满意度($\geq 90\%$)	满意度大于等于90%的得10分,满意度小于90%且大于等于80%的得7.5分,满意度小于80%且大于等于60%的得5分,满意度

	分)				小于 60%不得分。
--	----	--	--	--	------------

三、《部门整体支出绩效自评表》

部门整体绩效自评表											
(2024 年度)											
专项名称			804 部门整体								
部门（单位）名称			福建省龙岩市商务局		部门预算编码		804				
财政资金安排和使用情况		预算安排			拨付情况		结余情况		分值	得分	
		年初部门预算安排金额（含历年结余结转）①	年中调整金额②	小计 ③ = ①+②	年度拨付金额 ④	支出实现率 (%) ⑤=④/③	本年度结余金额⑥=③-④	资金结余率 (%) ⑦=⑥/③			
	合计	12690.88	24412.65	37103.53	25704.52	69.2800	11399.01	30.7200	10	5	
	财政资金小计	12690.88	24412.65	37103.53	25704.52	69.2800	11399.01	30.7200			
	①中央财政资金	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
	②省级财政资金	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
	③地方财政资金	12690.88	24412.65	37103.53	25704.52	69.2800	11399.01	30.7200			
	其他资金小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
年度总体目标	预期目标					目标实际完成情况					
	深入开展大招商招好商行动、创新外经贸发展、提升内贸流通效益，致力打造国内国际双循环重要节点城市，力争全年新签约 5 亿元以上产业项目 80 个以上、投资总额 500 亿元以上；社会消费品零售总额增长 4%；外贸进出口增长 3%，其中出口增长 3%，进口增长 3%。					全年新签约招商引资项目 396 个、总投资 1016 亿元，开工率 75%。市级主抓的重大产业招商 30 个谋划项目已签约 18 个。外贸进出口完成 461.9 亿元、增长 10.4%、增速居全省第 2 位，实际使用外资 1003 万美元、增长 39.3%、增速居全省第 2 位，社会消费品零售总额完成 1527.1 亿元、增长 2.7%，实现恢复扩大增长良好态势，较好地完成了市委市政府下达的各项工作任务。					
绩效 指标	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		
	一般性支出情况	一般性支出情况	“三公”经费控制率	≤100%		39.1	2	2			
			“三公”经费违规使用次数	≤0 次		0	2	2			
			会议费、差旅费超标准使用次数	≤0 次		0	2	2			
	成本指标	经济成本指标	年度资金总投入	≤12690.875317 万元		37103.533	8	0	主要原因为本年度新增以旧换新活动资金补贴。		
	效益指标	经济效益指标	出口增速	≥3%		21.7	5	5			
			进口增速	≥3%		0	2	0	国际铜精矿紧缺，加工费低，2024 年订单减少		
			住宿业营业额增长率	≥8%		6.7	5	4.19	新兴的住宿形式进入住宿业市场，分流了传统酒店的市场份额；文旅消费拉动不足。		
			餐饮业营业额增长率	≥8%		9.9	5	5			
			社会消费品零售总额增长率	≥4%		2.7	3	2.03	居民消费能力和意愿不强；住房、传统燃		

								油车等相关大宗消费乏力,石油及制品类、建筑及装潢材料类、机电产品及设备类、汽车类限上商品零售均出现负增长; 文旅消费拉动不足。
			全市新签约项目总投资额	≥500 亿元	1016	5	5	
		社会效益指标	建设跨境电商公共服务平台数	≥1 个	1	5	5	
	满意度指标	服务对象满意度指标	服务企业满意度	≥90%	90	10	10	
	产出指标	数量指标	新增限上商贸企业数	≥200 个	334	5	5	
			全市新签约5亿元以上招商引资项目数量	≥80 个	85	5	5	
			冻猪肉储备数量	≥88.8 吨	0	2	0	2024 年无符合条件企业
			组织参加跨境电商展会次数	≥2 场	2	5	5	
			扶持市级城市副食品调控基地数量	≥10 家	0	1	0	2024 年市政府不对该政策扶持补助。
		质量指标	新签约项目开工率	≥50%	74.7	10	10	
	时效指标	外出驻点招商天数	≥100 天	1299	8	8		
总分值、评价总分 (S)						80.22		
评价等级		良 (90>S≥80)						

