

2024 年度
莆田市城厢区商务局
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	2
三、部门主要工作总结	3
第二部分 2024 年度部门决算表	5
一、收入支出决算总表	6
二、收入决算表	7
三、支出决算表	9
四、财政拨款收入支出决算总表	11
五、一般公共预算财政拨款支出决算表	13
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 2024 年度部门决算情况说明	19
一、收入支出决算总体情况说明	20
二、财政拨款收入支出决算总体情况说明	21
三、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明	21
四、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明	24
五、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明	24

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明	24
七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明	25
八、预算绩效情况说明	27
九、其他重要事项情况说明	27
第四部分 名词解释	29
第五部分 附件	32

第一部分

部门概况

一、部门主要职责

莆田市城厢区商务局部门的主要职责是：

（一）贯彻执行国家、省、市、区有关商务领域的方针政策、法律法规；拟订全区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；负责市场体系建设和城乡市场发展促进工作；负责商品市场运行调控和商务领域消费促进工作；负责商品市场运行调控和商务领域消费促进工作；负责组织开展商务领域综合行政执法。

（三）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，拟订全区促进外贸发展方式转变的政策措施。

（四）指导、管理外商投资工作；指导投资促进工作，规范对外招商选资工作；负责外商投资有关统计工作；负责对外经济合作工作。

二、部门决算单位基本情况

从决算单位构成看，莆田市城厢区商务局部门包括 1 个机关行政科室及 2 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
莆田市城厢区商务发展服务中心	全额拨款 事业单位	10
莆田市城厢区商务局	行政单位	6
莆田市城厢区第三产业发展服务中心	全额拨款 事业单位	8

三、部门主要工作总结

2024年，莆田市城厢区商务局部门主要任务是：坚持“更大力度推动六个全面提质”，深化拓展“三争”行动，持续推进“比项目、守底线、创品牌”，坚定不移大抓项目、大抓招商、大抓基层，推动商务经济高质量发展。围绕上述任务，重点完成了以下工作：

（一）锚定目标任务，真抓实干稳指标。强化“周监测、月推进、季分析”，细化支撑、精准施策、靶向发力，推动四大商务指标平稳运行。

（二）依托专班赋能，全力以赴抓招商。响应区委区政府“招商引资年”战略部署，成立城厢区现代服务业招商服务工作专班，聚焦打造“规模商圈、专业楼宇、特色街区”，策划重点服务业项目，招引龙头企业和优质总部落地，建立

服务清单“保姆式”推进项目，形成“天龙”“古哥”等多元化招商模式。共洽谈对接并建档入库项目 96 个，签约落地 70 个。

（三）推动“以旧换新”，千方百计促消费。依托全市消费品以旧换新补贴资金，征集超 200 家企业参与补贴活动，品类覆盖汽车、家电、家装厨卫、电动自行车等重点消费领域，并整合销售企业、金融机构资源，打造政策叠加“组合包”，通过政策引导和金融支持，激发市场活力，累计核销金额 7256 万元，拉动消费超 4.5 亿元。

（四）聚合电商优势，释放产业新活力。高规格举办“莆田工匠杯”第六届中国电商讲师大赛全国总决赛，有力推动城厢电子商务人才体系建设和产业转型升级，为构建新发展格局提供人才支撑。

（五）发挥责任担当，助企惠民齐发力。落实政策保障，精准施策、高效执行，确保每笔惠企资金精准滴灌、各项惠企政策落地生根，累计兑现商务惠企资金超 3000 万元，覆盖企业超 600 家次。

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：莆田市城厢区商务局

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	2643.12	一、一般公共服务支出	575.62
二、政府性基金预算财政拨款收入	0.00	二、外交支出	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款收入	0.00	三、国防支出	0.00
四、上级补助收入	0.00	四、公共安全支出	0.00
五、事业收入	0.00	五、教育支出	0.00
六、经营收入	0.00	六、科学技术支出	910.05
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	51.20
		九、卫生健康支出	21.30
		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	0.00
		十五、商业服务业等支出	1049.48
		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	41.52
		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	0.00
		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	2643.12	本年支出合计	2649.17
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	54.91	年末结转和结余	48.86
总计	2698.04	总计	2698.04

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：莆田市城厢区商务局

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	2643.12	2643.12	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	575.09	575.09	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20113	商贸事务	575.09	575.09	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2011301	行政运行	148.49	148.49	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2011302	一般行政管理事务	5.33	5.33	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2011308	招商引资	3.30	3.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2011350	事业运行	242.87	242.87	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2011399	其他商贸事务支出	175.10	175.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
206	科学技术支出	910.05	910.05	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20699	其他科学技术支出	910.05	910.05	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2069999	其他科学技术支出	910.05	910.05	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	45.69	45.69	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	43.57	43.57	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	43.57	43.57	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20811	残疾人事业	2.12	2.12	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2081199	其他残疾人事业支出	2.12	2.12	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	21.30	21.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21004	公共卫生	10.00	10.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2100410	突发公共卫生事件应急处置	10.00	10.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	11.30	11.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	3.56	3.56	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

2101102	事业单位医疗	7.74	7.74	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
216	商业服务业等支出	1049.48	1049.48	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21606	涉外发展服务支出	677.11	677.11	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2160699	其他涉外发展服务支出	677.11	677.11	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21699	其他商业服务业等支出	372.37	372.37	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2169999	其他商业服务业等支出	372.37	372.37	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	41.52	41.52	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	41.52	41.52	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	41.52	41.52	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：莆田市城厢区商务局

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	2649.17	495.92	2153.25	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	575.62	391.90	183.72	0.00	0.00	0.00
20113	商贸事务	575.62	391.90	183.72	0.00	0.00	0.00
2011301	行政运行	149.03	149.03	0.00	0.00	0.00	0.00
2011302	一般行政管理事务	5.33	0.00	5.33	0.00	0.00	0.00
2011308	招商引资	3.30	0.00	3.30	0.00	0.00	0.00
2011350	事业运行	242.87	242.87	0.00	0.00	0.00	0.00
2011399	其他商贸事务支出	175.10	0.00	175.10	0.00	0.00	0.00
206	科学技术支出	910.05	0.00	910.05	0.00	0.00	0.00
20699	其他科学技术支出	910.05	0.00	910.05	0.00	0.00	0.00
2069999	其他科学技术支出	910.05	0.00	910.05	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	51.20	51.20	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	49.08	49.08	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	49.08	49.08	0.00	0.00	0.00	0.00
20811	残疾人事业	2.12	2.12	0.00	0.00	0.00	0.00
2081199	其他残疾人事业支出	2.12	2.12	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	21.30	11.30	10.00	0.00	0.00	0.00
21004	公共卫生	10.00	0.00	10.00	0.00	0.00	0.00
2100410	突发公共卫生事件应急处置	10.00	0.00	10.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	11.30	11.30	0.00	0.00	0.00	0.00

2101101	行政单位医疗	3.56	3.56	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	7.74	7.74	0.00	0.00	0.00	0.00
216	商业服务业等支出	1049.48	0.00	1049.48	0.00	0.00	0.00
21606	涉外发展服务支出	677.11	0.00	677.11	0.00	0.00	0.00
2160699	其他涉外发展服务支出	677.11	0.00	677.11	0.00	0.00	0.00
21699	其他商业服务业等支出	372.37	0.00	372.37	0.00	0.00	0.00
2169999	其他商业服务业等支出	372.37	0.00	372.37	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	41.52	41.52	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	41.52	41.52	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	41.52	41.52	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

四、财政拨款收入支出决算总表

财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

部门：莆田市城厢区商务局

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	2643.12	一、一般公共服务支出	575.09	575.09	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	0.00	二、外交支出	0.00	0.00	0.00	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款	0.00	三、国防支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		四、公共安全支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		五、教育支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		六、科学技术支出	910.05	910.05	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	51.20	51.20	0.00	0.00
		九、卫生健康支出	21.30	21.30	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	0.00	0.00	0.00	0.00
		十五、商业服务业等支出	1049.48	1049.48	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	41.52	41.52	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	0.00	0.00	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	2643.12	本年支出合计	2648.64	2648.64	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	5.51	年末财政拨款结转和结余	0.00	0.00	0.00	0.00
一、一般公共预算财政拨款	5.51			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	2648.64	总计	2648.64	2648.64	0.00	0.00

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

五、一般公共预算财政拨款支出决算表

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开 05 表

部门：莆田市城厢区商务局

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		2648.64	495.38	2153.25
201	一般公共服务支出	575.09	391.36	183.72
20113	商贸事务	575.09	391.36	183.72
2011301	行政运行	148.49	148.49	0.00
2011302	一般行政管理事务	5.33	0.00	5.33
2011308	招商引资	3.30	0.00	3.30
2011350	事业运行	242.87	242.87	0.00
2011399	其他商贸事务支出	175.10	0.00	175.10
206	科学技术支出	910.05	0.00	910.05
20699	其他科学技术支出	910.05	0.00	910.05
2069999	其他科学技术支出	910.05	0.00	910.05
208	社会保障和就业支出	51.20	51.20	0.00
20805	行政事业单位养老支出	49.08	49.08	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	49.08	49.08	0.00
20811	残疾人事业	2.12	2.12	0.00
2081199	其他残疾人事业支出	2.12	2.12	0.00
210	卫生健康支出	21.30	11.30	10.00
21004	公共卫生	10.00	0.00	10.00
2100410	突发公共卫生事件应急处置	10.00	0.00	10.00
21011	行政事业单位医疗	11.30	11.30	0.00
2101101	行政单位医疗	3.56	3.56	0.00
2101102	事业单位医疗	7.74	7.74	0.00
216	商业服务业等支出	1049.48	0.00	1049.48
21606	涉外发展服务支出	677.11	0.00	677.11
2160699	其他涉外发展服务支出	677.11	0.00	677.11
21699	其他商业服务业等支出	372.37	0.00	372.37
2169999	其他商业服务业等支出	372.37	0.00	372.37
221	住房保障支出	41.52	41.52	0.00
22102	住房改革支出	41.52	41.52	0.00
2210201	住房公积金	41.52	41.52	0.00

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开 06 表

部门：莆田市城厢区商务局

单位：万元

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	429.28	302	商品和服务支出	42.40	30703	国内债务发行费用	0.00
30101	基本工资	88.88	30201	办公费	2.52	30704	国外债务发行费用	0.00
30102	津贴补贴	52.96	30202	印刷费	0.00	310	资本性支出	0.00
30103	奖金	152.29	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	29.37	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	49.08	30206	电费	0.00	31005	基础设施建设	0.00
30109	职业年金缴费	0.00	30207	邮电费	1.44	31006	大型修缮	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	10.85	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	0.00	31008	物资储备	0.00
30112	其他社会保障缴费	4.34	30211	差旅费	0.26	31009	土地补偿	0.00
30113	住房公积金	41.52	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	0.00	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
30199	其他工资福利支出	0.00	30214	租赁费	0.00	31012	拆迁补偿	0.00
303	对个人和家庭的补助	23.71	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	0.00	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	28.90	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	4.61	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	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	4.68	31299	其他对企业补助	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助	23.71	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	0.00	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		452.99	公用经费合计					42.40

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：莆田市城厢区商务局

单位：万元

项目	行次	决算数
合计	1	0.00
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	0.00

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。

本部门 2024 年没有使用一般公共预算财政拨款“三公”经费支出。

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

部门：莆田市城厢区商务局

公开 08 表
单位：万元

项目		年初结转和 结余	本年收入	本年支出			年末结转和 结余
支出功能分类 科目编码	科目名称			小计	基本支出	项目支出	
类 款 项	栏次	1	2	3	4	5	6
	合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：1. 本表反映部门本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转和结余情况。
2. 本部门 2024 年度没有使用政府性基金预算拨款安排的收支

九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开 09 表

部门：莆田市城厢区商务局

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2698.04万元，支出总计2698.04万元，与上年决算数相比，各减少1154.00万元，下降29.96%。主要是商务惠企专项补助资金支出减少。

（二）收入决算情况说明

2024年度收入2643.12万元，比上年决算数减少1155.59万元，下降30.42%，具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入2643.12万元。
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0.00万元。

（三）支出决算情况说明

2024年度支出2649.17万元，比上年决算数减少1144.91万元，下降30.18%，具体情况如下：

1. 基本支出 495.92 万元。其中，人员支出 452.99 万元，

公用支出 42.93 万元。

2. 项目支出 2153.25 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 2648.64 万元，支出总计 2648.64 万元，与上年决算数相比，各减少 1150.71 万元，下降 30.29%。主要是：商务惠企专项补助资金支出减少。

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 2648.64 万元，比上年决算数减少 1145.20 万元，下降 30.19%，具体情况如下(按项级科目分类统计)：

(一) 2011301-行政运行支出 148.49 万元，较上年决算数减少 1.70 万元，下降 1.13%。主要原因是人员变动，工资福利支出减少。

(二) 2011302-一般行政管理事务支出 5.33 万元，较上年决算数减少 0.21 万元，下降 3.79%。主要原因是办公用房租赁支出减少。

(三) 2011308-招商引资支出 3.30 万元，较上年决算数

减少 9.64 万元，下降 74.50%。主要原因是招商引资宣传等费用支出减少。

（四）2011350-事业运行支出 242.87 万元，较上年决算数增加 10.11 万元，增长 4.34%。主要原因是人员变动，人员工资福利支出增加。

（五）2011399-其他商贸事务支出 175.10 万元，较上年决算数减少 636.16 万元，下降 78.42%。主要原因是该科目惠企专项资金支出减少。

（六）2069999-其他科学技术支出 910.05 万元，较上年决算数减少 51.05 万元，下降 5.31%。主要原因是该科目惠企专项资金支出减少。

（七）2080505-机关事业单位基本养老保险缴费支出 49.08 万元，较上年决算数增加 21.63 万元，增长 78.80%。主要原因是人员变动及养老保险缴费基数增加，缴费支出相应增加。

（八）2081199-其他残疾人事业支出 2.12 万元，较上年决算数增加 0.06 万元，增长 2.91%。主要原因是人员工资变动和缴费基数上调，缴费支出相应增加。

（九）2100410-突发公共卫生事件应急处置支出 10.00 万元，较上年决算数净增加 10.00 万元。主要原因是用于支付进口冷链集中监管仓租金。

（十）2101101-行政单位医疗支出 3.56 万元，较上年决

算数增加 0.13 万元，增长 3.79%。主要原因是人员变动，医疗保险基数增加，缴费支出相应增加。

（十一）2101102-事业单位医疗支出 7.74 万元，较上年决算数增加 0.96 万元，增长 14.16%。主要原因是人员变动，医疗保险基数增加，缴费支出相应增加。

（十二）2160699-其他涉外发展服务支出 677.11 万元，较上年决算数减少 171.15 万元，下降 20.18%。主要原因是涉外出口企业及参展补助支出减少。

（十三）2169999-其他商业服务业等支出 372.37 万元，较上年决算数减少 217.30 万元，下降 36.85%。主要原因是第三产业专项资金支出减少。

（十四）2210201-住房公积金支出 41.52 万元，较上年决算数增加 7.03 万元，增长 20.38%。主要原因是缴交基数上调，缴交住房公积金支出增加。

（十五）2013102-一般行政管理事务支出 0.00 万元，较上年决算数减少 5.91 万元，下降 100%。主要原因是本年度没有使用该科目。

（十六）2013816-食品安全监管支出 0.00 万元，较上年决算数减少 2.00 万元，下降 100%。主要原因是本年度没有使用该科目。

（十七）2160299-其他商业流通事务支出 0.00 万元，较上年决算数减少 100.00 万元，下降 100%。主要原因是本年度

没有使用该科目。

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 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 年度没有使用政府性基金预算财政拨款安排的支出。

五、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

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 495.38 万元，其中：

（一）人员经费 452.99 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42.40万元，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0.00万元，完成全年预算的0.00%；较上年增加0.00万元，增长0.00%，与上年持平。当年决算数小于全年预算数的主要原因是：本年无“三公”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“三公”经费支出。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。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0个；全年因公出国（境）累计0人次。当年决算数等于全年预算数的主要原因是：本年无因公出国（境）经费支出。当年决算数等于上年决算数

的主要原因是：本年无因公出国（境）经费支出。

（二）公务用车购置及运行费支出 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。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 0.00 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。当年决算数等于全年预算数的主要原因是：本年无公务用车运行经费支出。当年决算数等于上年决算数的主要原因是：本年无公务用车运行经费支出。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 0.00 万元，完成全年预算的 0.00%；较上年增加 0.00 万元，增长 0.00%，与上年持平。当年决算数小于全年预算数的主要原因是：本年无公务接待经费支出。当年决算数等于上年决算数的主要原因是：本年无公务接待经费支出。累计接待 0 批次、0 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 个项目实施单位自评。（《项目支出绩效自评表》详见附件一）

对 1 个项目实施部门评价，分别是第三产业专项资金等项目，涉及财政拨款资金共计 528.00 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 3357.93 万元。（《部门整体绩效自评表》详见附件三）

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 36.13 万元，比上年决算数减少 4.10 万元，下降 10.19%，主要原因是：办公经费支出减少。

（二）政府采购情况

本部门2024年度政府采购支出总额300.30万元，其中：政府采购货物支出0.45万元、政府采购工程支出0.00万元、政府采购服务支出299.85万元。授予中小企业合同金额0.45

万元，占政府采购支出总额的0.15%，其中：授予小微企业合同金额0.45万元，占授予中小企业合同金额的100.00%；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0.00%。

（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、机要通信用车 0 辆、应急保障用车 0 辆、执法执勤用车 0 辆、特种专业技术用车 0 辆、离退休干部用车 0 辆、其他用车 0 辆；单位价值 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》

专项资金绩效自评表									
(2024 年度)									
专项名称			第三产业专项资金						
主管部门			莆田市城厢区商务局		实施单位		莆田市城厢区商务局		
项目概况			重点用于扶持商贸业、现代服务业，培育新增企业，扶持会展业及第三产业运行监测与管理，推动全年新增限上商贸企业和限上服务业企业营业收入持续增长，提高我区第三产业的质量和水平，共促三产及外贸外资的平稳发展。						
主要成效									
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		1030.00	528.00	433.05	10	82.02	7	
	其中：当年财政拨款		1030.00	528.00	433.05	—	82.02		
	其他资金		0.00	0.00	0.00	—	0.00		
	上年结转资金		0.00	0.00	0.00	—	0.00		
年度总体目标	预期目标				实际完成情况				
	推动全年新增限上商贸企业和限上服务业企业营业收入持续增长，提高我区第三产业的质量和水平，共促三产及外贸外资平稳发展。				锚定目标任务，真抓实干稳指标。强化“周监测、月推进、季分析”，细化支撑、精准施策、靶向发力，推动四大商务指标平稳运行。				
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
	产出指标	数量指标	开展促进消费活动	≥5 场		5	10	10	
			第三产业增幅	≥1%		6.3	10	10	
		质量指标	资金使用合规性	≥100%		100	10	10	
			时效指标	资金拨付及时性	≥100%		100	10	10
	成本指标	经济成本指标	补助开展促消费活动资金总额	≥70 万元		52.8	10	7.54	本年促消费补助金额目标值设置过高
	效益指标	经济效益指标	开展安全宣传活动	≥3 场		3	15	15	
		社会效益指标	社零增幅	≥1%		6.7	15	15	
	满意度指标	服务对象满意度指标	服务对象满意率	≥90%		100	10	10	
总分值、评价总分（S）						94.54			
评价等级		优（S≥90）							
问题与建议（每条问题和建议不少于 30 个字）		问题类型		存在问题			改进建议		

专项资金绩效自评表									
(2024 年度)									
专项名称			(城厢惠企) 第三产业发展专项资金						
主管部门			莆田市城厢区商务局		实施单位		莆田市城厢区商务局		
项目概况			重点用于扶持商贸业、现代服务业，培育新增企业，扶持会展业及第三产业运行监测与管理，推动全年新增限上商贸企业和限上服务业企业营业收入持续增长，提高我区第三产业的质量和水平，共促三产及外贸外资的平稳发展						
主要成效									
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		0.00	480.00	477.00	10	99.38		10
	其中：当年财政拨款		0.00	480.00	477.00	—	99.38		
	其他资金		0.00	0.00	0.00	—	0.00		
	上年结转资金		0.00	0.00	0.00	—	0.00		
年度总体目标	预期目标				实际完成情况				
	推动全年新增限上商贸企业和限上服务业企业营业收入持续增长，提高我区第三产业的质量和水平，共促三产及外贸外资平稳发展。				强化“周监测、月推进、季分析”，细化支撑、精准施策、靶向发力，推动四大商务指标平稳运行。落实政策保障，精准施策、高效执行，确保每笔惠企资金精准滴灌、各项惠企政策落地生根。				
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
	产出指标	数量指标	补助商贸企业	≥13 家		140	10	10	
			第三产业总值增幅	≥1%		6.3	10	10	
		质量指标	资金使用合规性	≥100%		100	10	10	
			时效指标	资金拨付及时性	≥100%		100	10	10
	成本指标	经济成本指标	补助商贸企业资金额	≥150 万元		497	10	10	
	效益指标	经济效益指标	开展安全宣传活动	≥3 场次		3	15	15	
		社会效益指标	社零增幅	≥1%		6.7	15	15	
	满意度指标	服务对象满意度指标	服务对象满意率	≥90%		100	10	10	
总分值、评价总分 (S)							100		
评价等级		优 (S≥90)							
问题与建议 (每条问题和建议不少于 30 个字)		问题类型		存在问题			改进建议		

二、《项目支出绩效评价报告》

项目支出部门评价报告

项目名称：第三产业专项资金

项目单位：莆田市城厢区商务局

部门主管：（盖章）莆田市城厢区商务局

2025 年 9 月

一、基本情况

（一）项目概况

1. 项目背景及目标

莆田市城厢区商务局主要职责职能是：负责流通行业管理、促进工作；负责市场体系建设和城乡市场发展促进工作；负责商品市场运行调控和商务领域消费促进工作；负责商品市场运行调控和商务领域消费促进工作。

本年度项目目标为：社会消费品零售总额完成 709.36 亿元；第三产业增加值完成 439.05 亿元；实际利用外资完成 1056 万美元；外贸出口总额完成 68.26 亿元，其中跨境电商出口额 8.6 亿元，确保了 2024 年商务工作有序开展。

2. 预算资金来源及使用情况

2024 年度第三产业专项资金项目支出预算安排 528 万元，财政性资金到位 528 万元，区本级预算资金实际支出 433.05 万元，本级预算实际执行率 82.05%。

3. 实施情况

依托专班赋能，全力以赴抓招商。共洽谈对接并建档入库项目 96 个，签约落地 70 个。同时，聚焦名邦商业体、天龙世纪广场、九龙商务楼、泗华映像等楼宇进行重点招商盘活，培育 10 亿级特色楼宇 7 幢，不打折扣完成全年目标。推动“以旧换新”，千方百计促消费。依托全市消费品以旧换新补贴资金，征集超 200 家企业参与补贴活动，品类覆盖汽车、家电、家装厨卫、电动自行车等重点消费领域，并整合销售企业、金融机构资源，打造政策叠加“组合包”，通过政策引导和金融支持，激发市场活力，累计核销金额 7256 万元，拉动消费超 4.5 亿元。同时抓住传统节日等重要时

间节点，通过精心策划、政银企联动，组织辖区重点商圈企业，以丰富的促销方式开展 40 多场促消费活动，进一步激发消费热情，提升市场人气。聚合电商优势，释放产业新活力。一是立足城厢电商优势，进一步整合壮大城厢电商规模，形成鞋服、食品等多元品类电商集聚发展格局，全区开展电商零售业务企业数 8293 家，店铺数量 27317 家，累计完成电商网络零售额 175.71 亿元，位居全市第一。发挥责任担当，助企惠民齐发力。一是落实政策保障，精准施策、高效执行，确保每笔惠企资金精准滴灌、各项惠企政策落地生根，累计兑现商务惠企资金超 3000 万元，覆盖企业超 600 家次。

4. 组织和管理

支出管理分事前申请审批、经费报销审批和支付等环节，明确各项支出的范围、开支标准与审批程序，严格执行“收支两条线”管理规定，规范费用报销程序与要求；确保财政资金使用的效率与效果，保证支出行为真实的合理性、资源配置的有效性、支出管理的高效性。

（二）项目绩效目标

按照财政投资评审有关规定，依法依规履行职能，在规定时间内认真完成项目预、结（决）算评审工作，有效控制投资，节约财政资金，提高政府投资效益，为财政管理部门依法行政提供科学依据，并及时准确地支付相关费用。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象和范围

调研莆田市城厢区商务局项目支出情况，拟定第三产业

专项资金项目绩效评价指标体系，评价三产业专项资金项目绩效，目标完成情况，剖析三产业专项资金项目绩效在预算、管理及项目实施过程中存在的问题，并探究其可能的原因，最后提出相应的解决对策，为提优化三产业专项资金项目的使用效果提供参考依据。

（二）绩效评价原则、评价指标体系（附表说明）、评价方法、评价标准等

1. 绩效评价原则

本次第三产业专项资金绩效评价除了秉承科学规范、绩效导向、实事求是、客观公正、分级分类等绩效评价的总体原则外，其绩效评价指标的确定应当遵循以下基本原则：

（1）相关性原则。确定的绩效评价指标应当与绩效目标有直接的联系，能够恰当反映目标的实现程度，而与绩效目标无关的指标不应列入评价体系。

（2）重要性原则。应当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，而对于那些无足轻重、可有可无的指标应该舍弃，否则，可能造成评价体系过于庞杂，可操作性不强，且不能突出反映问题。

（3）可比性原则。对同类评价对象要设定共性的绩效评价指标，以便于评价结果可以相互比较；或者所设置的指标前后期能够可比，从而便于做业绩评价。

（4）经济性原则。绩效评价指标不是设计得越复杂越好，应当通俗易懂、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. 绩效评价指标体系

根据财政部、福建省、莆田市及莆田市城厢区关于部门绩效评价相关规范与文件的要求，依据前述绩效评价的相关性、重要性、可比性、及经济性原则，综合考虑莆田市城厢区商务局的部门性质、特点及职责范围、绩效目标、预算资金的投入与使用情况等内容，按照逻辑分析法，从科学性、客观性与可行性角度出发，围绕投入、过程、产出与效益三个方面，我们绩效评价工作设计了“城厢区商务局 2024 年度第三产业专项资金绩效评价指标体系”（详见表 1），一共设置了 4 个一级指标、6 个二级指标、12 个三级指标，并分别赋予了相应的权重和分值。

本次绩效评价指标体系设定满分 100 分，其权重分配与设计采用经验分配法，根据以往财政支出绩效评价指标体系权重的工作经验对评价指标所代表的价值进行判断，重点考核部门产出与效益，最终确定投入类指标权重占比 20%，过程类指标权重占比 30%，产出类指标权重占比 20%，效益类指标权重占比 30%。同时，根据二、三级指标与绩效目标的匹配性、在指标中的重要性、以及对一级指标的影响程度来合理确定评价指标的权重比例结构。具体权重分配详见附录 1。

本次绩效评价结果采用评分制与等级制相结合的方法，满分为 100 分，分为优秀、良好、合格、不合格四个等级，其中 $90 \leq \text{得分} \leq 100$ ，评价等级为优秀； $80 < \text{得分} < 90$ ，评价等级为良好； $60 \leq \text{得分} < 80$ ，评价等级为合格；得分

< 60，评价等级为不合格。

3. 评价方法

本项目评价采取的方法主要有以下几种方法：

（1）比较法：通过对绩效目标与实施效果比较，综合分析绩效目标的实现程度；

（2）因素分析法：通过综合分析影响绩效目标实现、实施效果的内外因素，评价绩效目标的实现程度；

（3）项目效益分析法：通过项目支出与项目效益进行对比分析，评价绩效目标的实现程度；

（4）公众评价法：通过问卷调查对项目支出效果进行评价目标的实现程度。

（三）绩效评价工作过程

为了全面、客观、有效地进行绩效评价，审阅莆田市城厢区妇女联合会各项工作经费资金相关资料，并对各项目绩效报告的真实性、数据的可靠性、资料的完整性、工作的有效性等进行了综合分析和评价。

三、综合评价情况及评价结论（附相关评分表）

（一）评价结论

评价采用定性和定量分析，通过对 4 个一级指标、6 个二级指标、12 个三级指标进行了逐项逐条审核，对城厢区商务局 2024 年度第三产业专项资金的立项情况、资金落实情况、业务管理、资金管理、财务管理、项目产出、项目效益等方面进行综合评价。经过审慎和科学评估，认为城厢区商务局 2024 年度第三产业专项资金绩效评价得分为分，评价

等级为，并最终形成绩效评价报告。

（二）主要绩效

2024 年社会消费品零售总额完成 709.36 亿元，比增 6.7%；第三产业增加值完成 439.05 亿元，对 GDP 增长贡献达 37%；实际利用外资完成 1056 万美元，比增 14.66%；外贸出口总额完成 68.26 亿元，其中跨境电商出口额 8.6 亿元。

四、绩效评价指标分析

我们在设定的绩效评价指标的基础上，结合评价抽样调查、现场勘查、座谈等进行综合打分，最终绩效评价总得分为 95 分，各指标得分情况分析如下：

1、投入（得 20 分）

（1）项目立项规范性：本项目申报是为了贯彻落实财政管理制度改革，针对现行制度本身存在的缺陷，规范政府投资行为和基建财务管理，进一步加强项目预决（结）算管理，本项目申报具有其可行性和必要性。该指标得 2 分。

（2）绩效目标合理性：莆田市城厢区商务局按照绩效管理的基本要求，结合实际情况编制 2024 年专项资金绩效目标表，已设置的绩效目标与相关管理规定吻合。该指标得 3 分。

（3）绩效指标明确性：与项目年度任务数相对应，但是项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标不够细化，缺少部分可衡量的指标值。该指标得分 3 分

（4）资金到位率：资金到位率为 100%，该指标得 10 分。

(5) 资金使用情况：2024 年度资金使用率为 82.05%，资金使用率高于 80%，该指标得 1 分。

2、过程（得 26 分）

(1) 业务管理制度健全性：第三产业专项资金能够按照相关业务管理制度执行。该指标得分 6 分。

(2) 业务管理制度执行有效性：第三产业专项资金各项目合同书、验收报告等资料资料齐全并及时归档，项目实施的人员条件基本符合。该指标得 12 分。

(3) 资金使用合规性：专项资金拨付有完整的审批程序和手续，符合项目、合同规定的用途。该指标得 8 分。

3、项目产出（得 24 分）

(1) 实际产出数量：2024 年及时兑现惠企政策占占比达 95%，该指标得 11 分。

(2) 实际产出质量：2024 年社会消费品零售总额完成 709.36 亿元，比增 6.7%；第三产业增加值完成 439.05 亿元，对 GDP 增长贡献达 37%；实际利用外资完成 1056 万美元，比增 14.66%；外贸出口总额完成 68.26 亿元，其中跨境电商出口额 8.6 亿元。

4、项目效益（得 30 分）

(1) 产出效益：通过对预算项目的资金主要经济指标是否完成；是否加快三产发展；是否强化服务，吸引外资到位，平稳外贸态势；是否优化营商环境。该指标得 20 分。

(2) 服务对象满意度：调查显示，在关于“对第三产业惠企政策项目是否满意”问题上，90%的受访服务对象认为满

意。该指标得 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

坚持“更大力度推动六个全面提质”，深化拓展“三争”行动，持续推进“比项目、守底线、创品牌”，坚定不移大抓项目、大抓招商、大抓基层，推动商务经济高质量发展一是锚定目标任务，真抓实干稳指标。二是依托专班赋能，全力以赴抓招商。三是推动“以旧换新”，千方百计促消费。四是聚合电商优势，释放产业新活力。五是发挥责任担当，助企惠民齐发力。

聚合电商优势，释放产业新活力。一是立足城厢电商优势，进一步整合壮大城厢电商规模，形成鞋服、食品等多元品类电商集聚发展格局，全区开展电商零售业务企业数 8293 家，店铺数量 27317 家，累计完成电商网络零售额 175.71 亿元，位居全市第一。二是紧抓综试区政策红利，进一步拓宽跨境电商物流通道，莆田国际陆港通关货物货值达 8.5 亿元，有力支撑外贸数据，获评省发改委 2024 年第一批优化营商环境工作典型经验做法。三是高规格举办“莆田工匠杯”第六届中国电商讲师大赛全国总决赛，有力推动城厢电子商务人才体系建设和产业转型升级，为构建新发展格局提供人才支撑。

（二）项目绩效存在的问题

（1）资金支持内容较为单一，要加大在本区内招商工作，在新兴业态的服务业项目、服务业综合改革试点工作提供扶持。

（2）绩效评价管理还需改善，还需加强培训力度。

（3）组织管理方面，管理制度不健全、项目规章制度不健全、对于项目管理缺乏相应的规范和细则，项目管理人员与财务人员衔接脱节，懂财务的不懂项目执行是否有效，质量是否可控，懂项目的不懂财务，不懂资金使用是否合规等，导致财政资金投入方式、投向、分配方式不合理。

（4）预算编制、绩效目标还不够细化和严谨、造成项目实施完成的工作任务无法按时完成，造成实施效果与设定的工作目标还有一定差距。

六、有关建议

针对以上存在的问题，现提出以下建议：

（一）完善专项资金扶持政策建议着眼于我区第三产业的未来发展方向，调整专项资金的重点支持领域。

（二）在组织管理方面，建立管理制度、完善项目规章制度。设立专人专岗，从项目申报到项目实施、督促指导、监督管理等，加强与项目负责人、业务人员的沟通交流，让财务懂业务，让业务懂财务，让财政资金投入方式、投向、分配方式更合理。

（三）加强预算编制，设置合理绩效目标。健全部门业务费管理办法、项目管理、财务公开等制度，将部门业务费纳入规范化管理，进一步完善质量监控办法，保障项目实施完工作任务及时完成，缩小实施效果与设定的工作目标差距。

附录 1:

2024 年第三产业专项资金预决算评审费绩效评价汇总表

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	评分标准	权重	得分
投入 20 分	项目立项 8 分	项目立项规范性	项目的申请、设立过程是否符合相关要求，用以反映和考核项目立项的规范情况。	评价要点： ①项目是否按照规定的程序申请设立； ②所提交的文件、材料是否符合相关要求； 以上评价要点，违反 1 点扣 1 分，扣完为止，若存在严重违反情况则不得分	2	2
		绩效目标合理性	项目所设定的绩效目标是否依据充分，是否符合客观实际，用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况。	评价要点： ①项目是否有绩效目标； ②项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性； ③项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平； ④是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。 以上评价要点，违反 1 点扣 1 分，若存在严重违反情况则不得分	3	3
		绩效指标明确性	依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等，用以反映和考核项目绩效目标的明细化情况。	评价要点： ①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标； ②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现； ③是否与项目年度任务数或计划数相对应； ④是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。 以上评价要点，违反 1 点扣 1 分，若存在严重违反情况则不得分	3	3
	资金落实使用 14 分	资金到位率	实际到位资金与计划投入资金的比率，用以反映和考核资金落实情况对项目实施的总体保障程度。	资金到位率=（实际到位资金/计划投入资金）×100%。 实际到位资金：一定时期（本年度或项目期）内实际落实到具体项目的资金。 计划投入资金：一定时期（本年度或项目期）内计划投入到具体项目的资金。 到位率低于 30%不得分，30—50%得 3 分，50—80%得 7 分，80%以上得 10 分	10	10
		资金使用情况	项目资金使用情况用以反映和考核项目资金的实际使用和结转结余程度。	资金使用率是否过低，导致资金闲置过多（资金使用率=（实际支出使用资金/项目到位资金总额×100%）。 资金使用率≥100%，4 分，≥95%，2 分，<90%，0 分。	2	1
过程 26 分	业务管理 18 分	管理制度健全性	项目实施单位的业务管理制度是否健全，用以反映和考核业务管理制度对项目顺利实施的保障情况。	评价要点： ①是否已制定或具有相应的业务管理制度； ②业务管理制度是否合法、合规、完整。 以上评价要点，违反 1 点扣 3 分，若存在严重违反情况则不得分	6	6
		制度执行有效性	项目实施是否符合相关业务管理规定，用以反映和考核业务管理制度的有效执行情况。	评价要点： ①是否遵守相关法律法规和业务管理规定； ②项目调整及支出调整手续是否完备； ③项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料是否齐全并及时归档；	12	12

				④项目实施的人员条件、信息支撑等是否落实到位； 以上评价要点，违反1点扣3分，若存在严重违反情况则不得分		
	财务管理8分	资金使用合规性	项目资金使用是否符合相关的财务管理制度规定，用以反映和考核项目资金的规范运行情况。	评价要点： ①是否符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定； ②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续； ③是否符合项目预算批复或合同规定的用途； ④是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。 以上评价要点，违反1点扣2分，若存在严重违反情况则不得分	8	8
产出24分	项目产出24分	实际产出数量	2024年及时兑现惠企政策	2024年及时兑现惠企政策占比达95%得11分，每降低5%扣3分，扣完为止	11	11
		实际产出质量	完成第三产业增加值	达到目标值100%，5分，每降低10%扣1分，扣完为止	5	4
			社会消费品零售总额	达到目标值100%，4分，每降低10%扣1分，扣完为止	4	2
			外贸出口总额	达到目标值100%，4分，每降低10%扣1分，扣完为止	4	4
效益30分	项目效益30分	产出效益	项目实施所产生的效益	评价要点： ①通过对预算项目的资金主要经济指标是否完成； ②是否加快三产发展； ③是否强化服务，吸引外资到位，平稳外贸态势； ④是否优化营商环境； 以上评价要点，每一点5分，不符合一点扣5分	20	20
		服务对象满意度	服务对象的满意程度	根据调查问卷测算，服务对象满意度达到目标值90%（含）以上的得10分；80（含）-90%（不含）的得6分；70（含）-80%（不含）的得4分；70%（不含）以下不得分。	10	10
合计					100	96

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			502 部门整体								
部门（单位）名称			莆田市城厢区商务局		部门预算编码		502				
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	5578.51	-1853.65	3724.86	3357.93	90.15	366.93	9.8500	10	7	
	财政资金小计	5578.51	-1853.65	3724.86	3357.93	90.15	366.93	9.8500			
	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	5578.51	-1853.65	3724.86	3357.93	90.15	366.93	9.8500			
	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					
	一是围绕五个重点任务，开展服务业产业链招商工作，二是围绕五个重点领域，常态化推进实体经济发展，三是围绕三个突破方向，推动外贸外资稳步增长，四是围绕四项针对改进，推动城厢电商产业升级，五是围绕三个日常工作，切实做好安全生产保障工作					锚定目标任务，真抓实干稳指标。强化“周监测、月推进、季分析”，细化支撑、精准施策、靶向发力，推动四大商务指标平稳运行。依托专班赋能，全力以赴抓招商。推动“以旧换新”，千方百计促消费。聚合电商优势，释放产业新活力。					
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	≤95%		0	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	一般性支出压减率	≥10%		-232	4	0			
		社会成本指标	三公经费压减率	≥5%		0	4	0			
	效益指标	社会效益指标	开展安全宣传活动	≥2 次		3	30	30			
	满意度指标	服务对象满意度指标	服务对象满意度	≥90%		100	10	10			
	产出指标	数量指标	部门存量资金率	≤60%		0	16	16			
		质量指标	一般公共预算支出年初预算编制准确率	≥100%		100	10	10			
时效指标		部门预决算公开及时性	≤20%		20	10	10				
总分值、评价总分（S）							89				
评价等级		良（90>S≥80）									