

2023 年度

仙游县菜溪岩风景区

开发建设管理委员会

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 2023 年度部门决算表	4
一、收入支出决算总表	4
二、收入决算表	5
三、支出决算表	5
四、财政拨款收入支出决算总表	6
五、一般公共预算财政拨款支出决算表	7
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表.....	7
七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表.....	8
八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表	8
九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表.....	8
第三部分 2023 年度部门决算情况说明	9
一、收入支出决算总体情况说明	9
二、财政拨款收入支出决算总体情况说明.....	10
三、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明.....	10
四、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明	11

五、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明.....	11
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明.....	11
七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明	12
八、预算绩效情况说明.....	13
九、其他重要事项情况说明.....	14
第四部分 名词解释	15
第五部分 附件	17

第一部分 部门概况

一、部门主要职责

仙游县菜溪岩风景区开发建设管理委员会部门的主要职责是：

- （一）负责景区的规划、开发、建设工作；
- （二）负责景区的基础设施建设工作。筹集资金并组织实施旅游基础设施和配套设施建设；组织实施绿化、美化和环境保护工作；
- （三）负责景区项目建设监督与管理；
- （四）负责景区项目用地审核、报批、供地工作；
- （五）负责景区旅游经营秩序管理和安全生产、社会治安管理工作；
- （六）负责景区项目策划、包装和对外宣传推介工作，积极开展招商引资、项目引进工作；
- （七）负责景区内部人事调配；
- （八）负责景区各类人员的业务培训和进修的组织工作；
- （九）负责景区旅游资源保护工作；
- （十）完成县委、县政府交办的其他任务。

二、部门决算单位基本情况

从决算单位构成看，仙游县菜溪岩风景区开发建设管理委员会部门包括 0 个机关行政科室及 0 个下属单位，其中：

列入 2023 年部门决算编制范围的单位详细情况见下表：

序号	单位名称
1	仙游县菜溪岩风景区开发建设管理委员会

本部门无下属单位。

三、部门主要工作总结

2023 年，仙游县菜溪岩风景区开发建设管理委员会部门主要任务是：在县委、县政府的领导下，深入实施省委“深学争优、敢为争先、实干争效”行动，落实市委“一五二三四”工作部署，紧紧围绕县第十四次党代会决策部署，推动菜溪岩、仙水洋景区的平稳发展。围绕上述任务，重点完成了以下工作：

（一）科学规划稳步推进。立足资源禀赋，围绕市场需求，树立全国眼光，突出唯一性、独特性，科学策划规划。已委托朱力教授规划团队统筹负责《“两点一线”规划》，其中“两点”为：“仙北国际·凤山艺术山居小镇”规划，包括发展策划、总体规划、控制性详规划、总体城市设计、环湖路一期的选线；“仙北国际·菜溪门户小镇”规划，包括总体规划、总体城市设计、重点地块的详细规划和城市设计。“一线”即联二线菜凤段的改造提升策划。

（二）项目建设有序开展。推进项目储备，强化项目建设工作。仙北品牌中心项目已完成方案设计及土地报批前期

工作；凤山老剧院片区改造项目已委托第三方进行方案设计；仙水洋景区新迎宾路项目目前已完成方案设计及造价预算；仙水洋景区湖面清淤工程开工建设。竣工并投入使用的工程项目：环花海旅游及官田步道项目；露营基地、玻璃屋及部分新开发区域水、电、网络敷设工程；仙水洋景观亮化、夜游光影（水天一色，密林仙踪）项目及提升工程。

（三）**旅游促销打开新局。**“莆阳开春▪仙水洋仙界闹春”；自驾车旅游文化节；踏青寻春，花漾仙水洋——春季郁金香主题花展；“五一”非遗进景区、仙水洋爽夏潮玩啤酒音乐节、仙水洋赏秋水上运动展演、夜游仙水洋等活动成功举办。系列活动的举办，改变了以往的淡季观念，做旺了淡季市场，提升了仙水洋景区的知名度，提高了景区综合收入，拓展了旅游业态，强力带动了景区周边食宿消费，为凤山村及周边乡村振兴贡献了文旅力量。

第二部分 2023 年度部门决算表

一、收入支出决算总表

收入支出决算总表

公开01表

部门：仙游县菜溪岩风景区开发建设管理委员会

单位：万元

收入		支出	
项目	决算数	项目（按支出功能分类）	决算数
一、一般公共预算财政拨款收入	143.26	一、一般公共服务支出	
二、政府性基金预算财政拨款收入	7,130.00	二、外交支出	
三、国有资本经营预算财政拨款收入		三、国防支出	
四、上级补助收入		四、公共安全支出	
五、事业收入		五、教育支出	
六、经营收入		六、科学技术支出	
七、附属单位上缴收入		七、文化旅游体育与传媒支出	110.40
八、其他收入	0.01	八、社会保障和就业支出	13.09
		九、卫生健康支出	3.81
		十、节能环保支出	
		十一、城乡社区支出	
		十二、农林水支出	5.84
		十三、交通运输支出	
		十四、资源勘探工业信息等支出	
		十五、商业服务业等支出	
		十六、金融支出	
		十七、援助其他地区支出	
		十八、自然资源海洋气象等支出	
		十九、住房保障支出	11.22
		二十、粮油物资储备支出	
		二十一、国有资本经营预算支出	
		二十二、灾害防治及应急管理支出	
		二十三、其他支出	7,130.00
		二十四、债务还本支出	
		二十五、债务付息支出	
		二十六、抗疫特别国债安排的支出	
本年收入合计	7,273.27	本年支出合计	7,274.36
使用非财政拨款结余（含专用结余）		结余分配	
年初结转和结余	3.01	年末结转和结余	1.93
总计	7,276.28	总计	7,276.28

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. 本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

二、收入决算表

收入决算表

公开02表
单位：万元

部门：仙游县菜溪岩风景区开发建设管理委员会									
支出功能分类			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
类	款	项	科目名称						其他收入
			合计	7,273.27	7,273.26				0.01
207			文化旅游体育与传媒支出	109.31	109.30				0.01
20701			文化和旅游	109.31	109.30				0.01
2070114			文化和旅游管理事务	109.31	109.30				0.01
208			社会保障和就业支出	13.09	13.09				
20805			行政事业单位养老支出	13.09	13.09				
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支出	13.09	13.09				
210			卫生健康支出	3.81	3.81				
21011			行政事业单位医疗	3.81	3.81				
2101102			事业单位医疗	3.81	3.81				
213			农林水支出	5.84	5.84				
21302			林业和草原	5.84	5.84				
2130299			其他林业和草原支出	5.84	5.84				
221			住房保障支出	11.22	11.22				
22102			住房改革支出	11.22	11.22				
2210201			住房公积金	11.22	11.22				
229			其他支出	7,130.00	7,130.00				
22904			其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出	7,130.00	7,130.00				
2290402			其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出	7,130.00	7,130.00				

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

三、支出决算表

支出决算表

公开03表
单位：万元

部门：仙游县菜溪岩风景区开发建设管理委员会									
支出功能分类			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
类	款	项	科目名称						
			合计	7,274.36	138.52	7,135.84			
207			文化旅游体育与传媒支出	110.40	110.40				
20701			文化和旅游	110.40	110.40				
2070114			文化和旅游管理事务	110.40	110.40				
208			社会保障和就业支出	13.09	13.09				
20805			行政事业单位养老支出	13.09	13.09				
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支出	13.09	13.09				
210			卫生健康支出	3.81	3.81				
21011			行政事业单位医疗	3.81	3.81				
2101102			事业单位医疗	3.81	3.81				
213			农林水支出	5.84		5.84			
21302			林业和草原	5.84		5.84			
2130299			其他林业和草原支出	5.84		5.84			
221			住房保障支出	11.22	11.22				
22102			住房改革支出	11.22	11.22				
2210201			住房公积金	11.22	11.22				
229			其他支出	7,130.00		7,130.00			
22904			其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出	7,130.00		7,130.00			
2290402			其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出	7,130.00		7,130.00			

注：本表反映部门本年度各项支出情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

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：万元

部门：仙游县菜溪岩风景区开发建设管理委员会

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
一、一般公共预算财政拨款	143.26	一、一般公共服务支出			
二、政府性基金预算财政拨款	7,130.00	二、外交支出			
三、国有资本经营预算财政拨款		三、国防支出			
		四、公共安全支出			
		五、教育支出			
		六、科学技术支出			
		七、文化旅游体育与传媒支出	109.30	109.30	
		八、社会保障和就业支出	13.09	13.09	
		九、卫生健康支出	3.81	3.81	
		十、节能环保支出			
		十一、城乡社区支出			
		十二、农林水支出	5.84	5.84	
		十三、交通运输支出			
		十四、资源勘探工业信息等支出			
		十五、商业服务业等支出			
		十六、金融支出			
		十七、援助其他地区支出			
		十八、自然资源海洋气象等支出			
		十九、住房保障支出	11.22	11.22	
		二十、粮油物资储备支出			
		二十一、国有资本经营预算支出			
		二十二、灾害防治及应急管理支出			
		二十三、其他支出	7,130.00		7,130.00
		二十四、债务还本支出			
		二十五、债务付息支出			
		二十六、抗疫特别国债安排的支出			
本年收入合计	7,273.26	本年支出合计	7,273.26	143.26	7,130.00
年初财政拨款结转和结余		年末财政拨款结转和结余			
一、一般公共预算财政拨款					
二、政府性基金预算财政拨款					
三、国有资本经营预算财政拨款					
总计	7,273.26	总计	7,273.26	143.26	7,130.00

注：本表反映部门本年度一般公共预算和政府性基金预算财政拨款的总支出和年末结转结余情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

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

部门：仙游县菜溪岩风景区开发建设管理委员会		公开05表 单位：万元		
功能分类 科目编码	项目 科目名称	小计	基本支出	项目支出
	合计	143.26	137.42	5.84
207	文化旅游体育与传媒支出	109.30	109.30	
20701	文化和旅游	109.30	109.30	
2070114	文化和旅游管理事务	109.30	109.30	
208	社会保障和就业支出	13.09	13.09	
20805	行政事业单位养老支出	13.09	13.09	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	13.09	13.09	
210	卫生健康支出	3.81	3.81	
21011	行政事业单位医疗	3.81	3.81	
2101102	事业单位医疗	3.81	3.81	
213	农林水支出	5.84		5.84
21302	林业和草原	5.84		5.84
2130299	其他林业和草原支出	5.84		5.84
221	住房保障支出	11.22	11.22	
22102	住房改革支出	11.22	11.22	
2210201	住房公积金	11.22	11.22	

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款实际支出情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

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

部门：仙游县菜溪岩风景区开发建设管理委员会				公开06表 单位：万元			
人员经费		公用经费		人员经费		公用经费	
经济分类	科目名称	金额	经济分类	科目名称	金额	经济分类	科目名称
301	工资福利支出	133.30	302	商品和服务支出	4.12	307	债务利息及费用支出
30101	基本工资	33.12	30201	办公费		30701	国内债务付息
30102	津贴补贴	14.93	30202	印刷费		30702	国外债务付息
30103	奖金		30203	咨询费		310	资本性支出
30106	伙食补助费		30204	手续费		31001	房屋建筑物购建
30107	绩效工资	51.34	30205	水费		31002	办公设备购置
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	13.50	30206	电费		31003	专用设备购置
30109	职业年金缴费		30207	邮电费		31005	基础设施建设
30110	职工基本医疗保险缴费	4.07	30208	取暖费		31006	大型修缮
30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费		31007	信息网络及软件购置更新
30112	其他社会保障缴费	0.73	30211	差旅费	2.01	31008	物资储备
30113	住房公积金	11.22	30212	因公出国（境）费用		31009	土地补偿
30114	医疗费		30213	维修（护）费		31010	安置补助
30199	其他工资福利支出	4.39	30214	租赁费		31011	地上附着物和青苗补偿
303	对个人和家庭的补助		30215	会议费		31012	拆迁补偿
30301	离休费		30216	培训费		31013	公务用车购置
30302	退休费		30217	公务接待费		31019	其他交通工具购置
30303	退职（役）费		30218	专用材料费		31021	文物和陈列品购置
30304	抚恤金		30224	服装购置费		31022	无形资产购置
30305	生活补助		30225	专用燃料费		31099	其他资本性支出
30306	救济费		30226	劳务费		312	对企业补助
30307	医疗费补助		30227	委托业务费		31201	资本金注入
30308	助学金		30228	工会经费	0.31	31203	政府投资基金股权投资
30309	奖励金		30229	福利费	1.62	31204	费用补贴
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费		31205	利息补贴
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用		31299	其他对企业补助
30399	其他对个人和家庭的补助		30240	税金及附加费用		399	其他支出
			30299	其他商品和服务支出	0.18	39907	国家赔偿费用支出
						39908	对民间非营利组织和群众
						39909	经常性赠与
						39910	资本性赠与
						39999	其他支出
人员经费合计		133.30	公用经费合计		4.12		

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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

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：仙游县菜溪岩风景区开发建设管理委员会

单位：万元

项目	行次	本年决算数
合计	1	0
1. 因公出国（境）费	2	0
2. 公务用车购置及运行维护费	3	0
其中：（1）公务用车购置费	4	0
（2）公务用车运行维护费	5	0
3. 公务接待费	6	0

注：本部门2023年度没有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

公开08表

部门：仙游县菜溪岩风景区开发建设管理委员会

单位：万元

支出功能分类科目编码	项目	年初结转和结余			本年收入			本年支出			年末结转和结余		
		合计	基本支出结转	项目支出结转和结余	合计	基本支出	项目支出	合计	基本支出	项目支出	合计	基本支出结转	项目支出结转和结余
类	款	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	项	合计			7,130.00		7,130.00	7,130.00		7,130.00			
229	其他支出				7,130.00		7,130.00	7,130.00		7,130.00			
22904	其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出				7,130.00		7,130.00	7,130.00		7,130.00			
2290402	其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出				7,130.00		7,130.00	7,130.00		7,130.00			

注：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：仙游县菜溪岩风景区开发建设管理委员会

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	0	0

注：本部门2023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 2023 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

2023 年度本部门收入总计 7276.28 万元，支出总计 7276.28 万元，与上年决算数相比，各增加 5062.51 万元，增长 228.68%。主要是 2023 年增加了政府性基金预算财政拨款支出。

（二）收入决算情况说明

2023 年度收入 7273.27 万元，比上年决算数增加 5059.51 万元，增长 228.55%，具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入 143.26 万元。
2. 政府性基金预算财政拨款收入 7130 万元。
3. 国有资本经营预算财政拨款收入 0 万元。
4. 上级补助收入 0 万元。
5. 事业收入 0 万元。
6. 经营收入 0 万元。
7. 附属单位上缴收入 0 万元。
8. 其他收入 0.01 万元。

（三）支出决算情况说明

2023 年度支出 7274.36 万元，比上年决算数增加 5063.61 万元，增长 229.04%，具体情况如下：

1. 基本支出 138.52 万元。其中，人员支出 133.3 万元，公用支出 5.22 万元。

2. 项目支出 7135.84 万元。

3. 上缴上级支出 0 万元。

4. 经营支出 0 万元。

5. 对附属单位补助支出 0 万元。

二、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2023 年度财政拨款收入总计 7273.26 万元，支出总计 7273.26 万元，与上年决算数相比，各增加 5062.51 万元，增长 229%，主要是：2023 年增加了政府性基金预算财政拨款收入支出。

三、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

2023 年一般公共预算支出 143.26 万元，比上年决算数增加 2.51 万元，增长 1.78%，具体情况如下(按项级科目分类统计)：

(一) 2070114-文化和旅游管理事务 109.3 万元，较上年决算数增加 16.72 万元，增长 18.06%。主要原因是 2023 年新进工勤人员 1 名及人员支出增加。

(二) 2080505-机关事业单位基本养老保险缴费支出 13.09 万元，较上年决算数增加 5.48 万元，增长 72.01%。主要原因是 2023 年新进工勤人员 1 名及养老保险缴费基数提高。

(三) 2101102-事业单位医疗 3.81 万元，较上年决算

数增加 0.99 万元，增长 35.11%。主要原因是 2023 年新进工勤人员 1 名及医疗保险缴费基数提高。

（四）2210201-住房公积金 11.22 万元，较上年决算数增加 3.48 万元，增长 44.96%。主要原因是 2023 年新进工勤人员 1 名及公积金缴费基数提高。

（五）2130299-其他林业和草原支出 5.84 万元，较上年决算数增加 5.84 万元，增长 100%。主要原因是 2023 年收到林业专项资金 5.84 万元用于购买林业无人机。

四、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明

2023 年度政府性基金支出 7130 万元，比上年决算数增加 5060 万元，增长 244.44%，具体情况如下(按项级科目统计)：

（一）2290402-其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出 7130 万元，较上年决算数增加 5060 万元，增长 244.44%。主要原因是 2023 年建设了仙游县仙水洋仙水体验基地旅游开发项目。

五、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

2023 年度国有资本经营预算支出 0.00 万元，比上年决算数持平。本部门 2023 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

2023 年度一般公共预算财政拨款基本支出 137.42 万元，其中：

（一）人员经费 133.3 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 4.12 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、一般公共预算拨款“三公”经费支出决算情况说明

2023 年度一般公共预算拨款“三公”经费支出 0.00 万元，与本年预算的 0.00 万元持平，主要原因是本部门 2023 年没有“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，与本年预算的 0.00 万元持平。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 2023 年无因公出国（境）活动。

（二）公务用车购置及运行费支出 0.00 万元，与本年预算的 0.00 万元持平。其中：

公务用车购置费支出 0.00 万元，与本年预算的 0.00 万元持平。2023 年公务用车购置 0 辆，主要是：2023 年本部门没有购置公车。

公务用车运行费支出 0.00 万元，与本年预算的 0.00 万元持平。主要是本部门无公车。截至 2023 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，与本年预算的 0.00 万元持平。主要是 2023 年本部门无公务接待费支出。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 2023 年度 2 个项目实施单位自评，分别是林业无人机应用和专债用于仙游县仙水洋仙水体验基地旅游开发项目，涉及财政拨款资金共计 7135.84 万元。（《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，为专债用于仙游县仙水洋仙水体验基地旅游开发项目，涉及财政拨款资金共计 7130 万元，评价结果等次为“优”。（《项目支出绩效评价报告》详见附件二）

九、其他重要事项说明

（一）机关运行经费

2023 年度机关运行经费支出 0.00 万元，与上年决算数持平，主要原因是：本部门为事业单位没有机关运行经费。

（二）政府采购情况

本部门 2023 年度政府采购支出总额 0.00 万元，其中：政府采购货物支出 0.00 万元、政府采购工程支出 0.00 万元、政府采购服务支出 0.00 万元。授予中小企业合同金额 0.00 万元，占政府采购支出总额的 0.00%，其中：授予小微企业合同金额 0.00 万元，占授予中小企业合同金额的 0.00%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的 0.00%，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%。

本部门 2023 年度没有政府采购支出。

（三）国有资产占用使用情况

截至 2023 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									
(2023年度)									
专项名称		专项用于仙游县仙水洋仙水体验基地旅游开发项目							
主管部门		仙游县菜溪岩风景区开发建设管理委员会			实施单位		仙游县菜溪岩风景区开发建设管理委员会		
项目概况		专项债券用于仙游县仙水洋仙水体验基地旅游开发项目							
主要成效		建设仙水洋山水运动娱乐区、七彩田园体验区、休闲氧吧等							
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	7130.00	7130.00	7130.00	10	100.00	10		
	其中：当年财政拨款	7130.00	7130.00	7130.00	—	100.00			
	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					
	建设仙水洋迎宾路工程，赤利溪引水工程等			完工建设了花海仙踪全景屋建筑钢结构工程、仙水洋风景区露营基地木平台（景观步道）工程等					
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	财政补助资金情况	≥60%	100	10	10	无	
		经济效益指标	财政资金使用效益	≥60%	100	10	10	无	
	效益指标	社会效益指标	游客投诉次数	≤2000次	0	10	10	无	
		生态效益指标	当地环境优秀评价率	≥80%	100	10	10	无	
	满意度指标	服务对象满意度指标	群众满意度	≥80%	100	10	10	无	
	产出指标	数量指标	仙水洋迎宾路工程建设道路总长度	≥0.7公里	0.695	10	9.93	约等于0.7公里	
			赤利溪引水工程建设总长度	≥3公里	3	10	10	无	
		质量指标	工程验收合格率	≥80%	100	10	10	无	
		时效指标	仙水洋迎宾路工程工期	≤36月	37	5	0	该工程尚未完工，将尽快加快进度	
			赤利溪引水工程工期	≤36月	37	5	0	该工程尚未完工，将尽快加快进度	
总分值、评价总分(S)						89.93			

专项资金绩效自评表								
(2023年度)								
专项名称		林业无人机应用						
主管部门		仙游县菜溪岩风景区开发建设管理委员会		实施单位		仙游县菜溪岩风景区开发建设管理委员会		
项目概况		林业无人机应用						
主要成效		购买无人机用于森林防火巡护、火情监测等						
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	5.84	5.84	10	100.00	10	
	其中：当年财政拨款	0.00	5.84	5.84	—	100.00		
	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				
	购买无人机一台（林业应用），金额不超过5.84万元，全年使用2次以上，使用时需在10分钟内监测到火情并反馈，覆盖面积5亩以上，群众安全感指数超过60%，群众满意度超过60%			购买无人机一台（林业应用），金额5.84万元，全年使用2次以上，使用时覆盖面积远超5亩，群众安全感指数100%，群众满意度100%				
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	无人机购置成本	≤5.84万元	5.84	10	10	无
	效益指标	社会效益指标	群众安全感指数	≥60%	100	30	30	无
	满意度指标	服务对象满意度指标	群众对无人机应用结果的满意度	≥60%	100	10	10	无
	产出指标	数量指标	配备无人机数量达到目标要求	≥1台	1	10	10	无
			无人机监测覆盖率	≥5亩	5	10	10	覆盖面积远大于5亩
		质量指标	无人机使用率	≥2次	107	10	10	无
	时效指标	无人机监测火情及时性	≤10分钟	0	10	0	未发生火情	
总分值、评价总分（S）						90		
评价等级		优（S≥90）						

二、项目支出绩效评价报告

专项债券用于仙游县仙水洋仙水体验基地 旅游开发项目支出绩效评价报告

一、项目基本情况

(一) 项目概况

1. 项目背景

仙游县生态环境优良、旅游资源丰富、地域文化特色显著，拥有3个省级以上风景名胜区、9个省级以上名胜古迹、44处古建筑群。

《仙游县旅游发展总体规划》施行以来，全县正加快旅游资源的开发和整合，力图通过引进外来资金和民间资本重点开发建设九鲤湖和仙水洋旅游区，打造全县旅游发展的两大龙头，带动菜溪岩、麦斜岩、九座寺、金钟湖等旅游区的发展。福厦高速铁路仙游段、福泉高速公路仙游段、莆永高速公路仙游段、福广、兴尤高速公路仙游段、仙龙高速铁路等重大项目的推进和建设使仙游外部交通格局即将发生重大变化，为仙游旅游业发展带来重大机遇和后发优势。

2. 项目内容及实施情况

仙游县仙水洋仙水体验基地旅游开发项目计划2024年12月投入使用。根据本次规划，本次仙水洋仙水体验基地旅游开发项目征地约2000.00亩，主要分为九个板块，分别为仙水洋山水运动娱乐区、仙水洋赤利溪引水工程、仙水洋入口服务区、仙水洋缤纷花海区、仙水洋七彩田园体验区、仙水洋休闲氧吧、西苑乡农业旅游观光项目、闽中第一峰文创网红打卡基地、九座寺禅意香艾产业园项目。主要建设内容如下：

(1) 仙水洋山水运动娱乐区：占地面积 800 亩，拟建设景观湖、漂流驿站、游船码头、大型水上娱乐项目、湖滨景观道、水上不夜湾及清淤工程等项目。

(2) 仙水洋赤利溪引水工程：占地面积约 70 亩，长度 3050 米，从赤利溪引水至仙水洋上游水坝库区，可供应仙水洋景区用水需求。

(3) 仙水洋入口服务区：占地面积 60 亩，拟建设迎宾路，停车场，游客服务中心、景区文化广场、美食、购物商业街及 700 米长双车道沥青道路等项目。

(4) 仙水洋缤纷花海区：占地面积 620 亩。计划建设规模 300 亩左右，集绣球花新品种研发，主要包括种苗，盆花，母种，切花，冷库，其中一期种植 100 亩；拟建设 320 亩绣球花、2 公里花海步道、20 幢泡泡屋、演艺舞台、玻璃花房等项目。

(5) 仙水洋七彩田园体验区：占地面积 100 亩，主要建设内容村落文化街、6 公里小火车轨道、景观步道、萌宠乐园、儿童活动基地、研学基地、梯田步道等项目。

(6) 仙水洋休闲氧吧：占地面积 50 亩，拟建设 800 米沥青道路、树屋 30 幢建筑面积约 6000 平方米及景观步道项目。

(7) 西苑乡农业旅游观光项目：占地面积 50 亩，利农现代农业项目、林下经济、特色农业产业基地建设；特色大米、茶叶、油茶、巴西菇、生态蔬菜等经济作物种植；珍贵树种、金线莲、铁皮石斛、湿地松、桃花林等观光作物种植，建设现代化农业展销基地。

(8) 闽中第一峰文创网红打卡基地：占地面积 100 亩，以前溪村、柳园村古民居、石古解为发轫点，打造以“文人隐居、文化创作”为主线的文创基地，借助户外野趣探险、石谷日出观景、特色洞穴民宿等网红产业经济，培育前溪“闽中之巅、世外桃源”古村文化品牌。

(9) 九座寺禅意香艾产业园项目：占地面积 150 亩，发挥九座寺深厚的佛教文化底蕴，研发香艾产品，中草药种苗培育及销售；香艾文化研学及文旅产业、大健康产业、养生产业等开发与投资。

3. 资金投入和使用情况

2023 年专债用于仙游县仙水洋仙水体验基地旅游开发项目支出预算安排 7130 万元，其中：县本级预算安排 7130 万元、省级补助资金 0.0 万元，其他资金 0.0 万元；财政性资金到位 7130 万元，其中：县本级预算资金到位 7130 万元；县本级预算资金实际支出 7130 万元，县本级预算实际执行率 100%。

4. 项目组织管理

该项目经费管理遵循科学设立、合理使用、绩效优先、公开透明、跟踪监督的原则，并按照预算管理的有关规定进行管理，业务费拨付程序规范，到位及时，该项目经费严格按照预算管理法等相关规定执行，所有项目经费支出均合法合规，会计核算也遵循了真实性、完整性、及时性的会计原则。

(二) 项目绩效目标

年度绩效指标

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
	成本指标	经济成本指标	财政补助资金情况	≥60%	100	10	10
	效益指标	经济效益指标	财政资金使用效益	≥60%	100	10	10
		社会效益指标	游客投诉次数	≤2000/次	0	10	10
		生态效益指标	当地环境优秀评价率	≥80%	100	10	10
	满意度指标	服务对象满意度指标	群众满意度	≥80%	100	10	10
	产出指标	数量指标	仙水洋迎宾路工程建设道路总长度	≥0.7公里	0.695	10	9.93
			赤利溪引水工程建设总长度	≥3公里	3	10	10
		质量指标	工程验收合格率	≥80%	100	10	10
		时效指标	仙水洋迎宾路工程工期	≤36月	37	5	0
			赤利溪引水工程工期	≤36月	37	5	0
	总分值、评价总分 (s)						89.93

二、绩效评价工作开展情况

1. 绩效评价目的

本次评价目的是通过对 2023 年专债用于仙游县仙水洋仙水体验基地旅游开发项目的立项决策、预算编制及资金使用和执行有效性等情况，以及本项目的相关数量产出、质量效益、社会和生态效益、服务对象满意度等方面进行了解和分析，总结本项目的经验做法和存在的问题，为今后完善本项目的实施、管理提供切实可行的参考建议。

2. 评价对象及范围

本次评价对象是“2023 年专债用于仙游县仙水洋仙水体验基地旅游开发项目”，2023 年本项目年初预算金额 7130 万元，年末实际支出 7130 万元，预算执行率为 100%。经调研分析，本项目评价范围将重点关注以下方面：

评价对象是 2023 年专债用于仙游县仙水洋仙水体验基地旅游开发项目的承办企业：仙游县仙水洋旅游投资有限公司；

评价范围是 2023 年专债用于仙游县仙水洋仙水体验基地旅游开发项目实施。

评价重点仙水洋旅游项目的建设情况，包括施工质量验收达标率，项目按计划开工率，生态效益指标和服务群体满意度等。

3. 评价时段

本项目评价时段为 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日。

4. 评价依据

（1）项目、制度依据

<1>《仙游县财政局印发<关于全面实施预算绩效管理的工作方案>的通知》（仙财〔2019〕251 号）；

<2>《仙游县发展和改革局关于仙游县仙水洋仙水体验基地旅游开发项目可行性研究报告的批复》（仙发改[2021]232 号）

(2) 其他评价依据:

<1>本项目立项依据项目资料;

<2>本项目预算批复及项目支出凭证、附件等财务资料;

<3>服务群体满意度。

4. 绩效评价原则、指标体系、评价方法、评价标准等

(1) 绩效评价原则

本报告的评价原则是依据绩效评价基本原理, 遵循以下原则:

<1>科学规范原则。绩效评价应当严格执行规定的程序, 按照科学可行的要求, 采用定量与定性分析相结合的方法。

<2>独立客观原则。开展绩效评价应当从实质上和形式上保持独立性, 不因任何利害关系影响其客观性, 对绩效评价对象作出符合真实、客观、公正要求的评判。

<3>绩效相关原则。绩效评价应当针对具体支出及其产出绩效进行, 评价结果应当清晰反映支出和产出绩效之间的紧密对应关系。

(2) 绩效评价指标体系

本项目绩效评价指标体系细分为四级指标, 包括指标名称、指标解释和评分规则、指标权重和得分、数据来源。具体详见附件。

(3) 评价方法

<1>文件研读

收集项目相关背景资料、项目目标、预算金额、管理制度等资料, 并对项目相关文件进行研读。根据县财政局的评价要求, 结合项目的特点, 形成项目评价的总体思路。

<2>前期调研

根据项目评价工作方案的要求, 了解项目的实施、监督和管理等情况, 并且讨论了项目指标体系和工作方案设计思路的可行性。

<3>确定评价思路和方法

根据绩效评价的基本原理、原则和项目特点，结合绩效目标，由评价组按照逻辑分析法设计，包括项目决策、项目管理、资金管理、项目绩效四部分内容，主要围绕立项决策、资金使用、业务管理等客观分析本项目的产出和效果，体现从决策、过程到产出、效益的绩效逻辑路径。内在逻辑的一致性也增强了评价的科学性、严谨性和可行性。

<4>绩效评价指标体系设计

根据对本项目的资料研读及前期调研，结合项目的实际开展情况，将项目的指标体系进行了调整和完善，就评价指标的可行性、合理性进行了评估，初步形成了项目绩效评价指标体系。

（4）评价标准

本报告的评价标准是依据绩效评价基本原理，依据财政预算绩效评价的计划标准、行业标准、历史标准等制定。正向：达到或超过目标值的得满分，未达到目标值的，得分=（完成数量/目标数量）*指标分值；反向：小于或等于目标值的得满分，超过目标值的不得分。

（5）评分等级规则

本次绩效评价的评价等级确认是依据《财政部关于印发<项目支出绩效评价管理办法>的通知》（财预〔2020〕10号）的相关规定，绩效评价结果采用评分和评级相结合的方法，总分值为100分，绩效等级分优、良、中、差。项目最终评价等级分定为四级：

优：得分90分（含）—100分；

良：得分80分（含）—90分；

中：得分60分（含）—80分；

差：得分60分以下。

（6）绩效评价工作过程

根据关于部门整体绩效管理的部署要求，对 2023 年度的部门整体绩效目标完成情况进行自评。自评过程中，本着强化绩效目标意识、提高部门整体资金使用效率、提升绩效管理水平的原则，采取书面材料评审和资料分析等方式，一方面基于对项目类型、项目资金等方面的考量，查阅资金申报材料、财政资金拨付单、统计报表等有关数据资料。另一方面，将搜集整理的书面材料，对同一指标在不同资料中的证据进行对比、分析、印证、核实及完善，再根据项目具体情况，全面了解项目实施单位资金绩效和目标完成情况。最后，采用定性与定量相结合的评价方法，对照评价指标和标准进行评议打分，得出评价结论并形成报告。

三、综合评价情况及评价结论

（一）评价结果

评价组通过对文件的解读，采取访谈、查阅相关资料等方式采集评价所需信息和数据，在汇总、整理和分析的基础上，运用独立设计的绩效评价指标体系，对本项目进行客观、公正的独立评价，评价综合得分为 90 分，评价等级为“优”。具体得分情况如下。

表 3-1、本项目评分结果表

一级指标（权重）	得分	得分率
A 决策 (20%)	20	100%
B 过程 (20%)	15	75%
C 产出 (25%)	20	80%
D 效益 (35%)	35	100%
合计（100）	90	90%

（二）主要绩效

通过本项目的实施，2023 年度完工建设了花海仙踪全景屋建筑钢构工程、仙水洋风景区露营基地木平台（景观步道）工程等子项目。

四、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

根据每个项目的具体情况制定具体的绩效目标，强化项目管理过程中的事前和事中控制，并进一步科学规范化项目管理流程和预算编制，强化项目实施过程中落实到人的各层级项目负责制。

（二）存在的问题及原因分析

1. 存在问题：个别目标的实施进度没有符合序时预期。
2. 原因分析：受山区雨季多等方面影响，部分项目未能按期实施。

三、部门整体支出绩效自评表

部门整体绩效自评表											
(2023年度)											
专项名称			607部门整体								
部门(单位)名称			仙游县菜溪岩风景区开发建设管理委员会			部门预算编码		607			
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	7268.95	4.31	7273.26	7273.26	100.0000	0.00	0.0000	10	10	
	财政资金小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
	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	5.84	5.84	5.84	100.0000	0.00	0.0000			
	③地方财政资金	7268.95	-1.53	7267.42	7267.42	100.0000	0.00	0.0000			
	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					
	确保景区正常运营，管委会日常工作有序开展					景区正常运营，管委会日常工作有序开展					
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	一般性支出情况	“三公”经费控制率		≤100%	0	2	2	无		
			“三公”经费违规使用次数		≤0次	0	2	2	无		
			会议费、差旅费超标使用次数		≤0次	0	2	2	无		
	成本指标	经济成本指标	一般性支出压减率		≥5%	2	4	1.6			
			三公经费压减率		≥5%	100	4	4			
	效益指标	经济效益指标	景区收入提高率		≥5%	1	10	2			
		社会效益指标	整改落实率		≥60%	100	10	10			
		生态效益指标	生态环境改善度		≥60%	100	10	10			
	满意度指标	服务对象满意度指标	受益人员满意度		≥60%	100	10	10			
	产出指标	数量指标	部门存量资金率		≤10%	0.2	12	12	无		
质量指标		一般公共预算支出年初预算编制准确率		≥100%	100	12	12	无			
时效指标		部门预算公开及时性		≤20天	15	12	12	无			
总分值、评价总分(S)							89.6				
评价等级		良(90≤S≤80)									