

2024 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	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	8
四、财政拨款收入支出决算总表	9
五、一般公共预算财政拨款支出决算表	10
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表	11
七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表	12
八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表	13
九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表	14
第三部分 2024 年度部门决算情况说明	15
一、收入支出决算总体情况说明	16
二、财政拨款收入支出决算总体情况说明	17
三、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明	17
四、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明	18
五、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明	18
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明	18

七、一般公共预算拨款“三公”经费支出决算情况说明.....	19
八、预算绩效情况说明.....	20
九、其他重要事项说明.....	20
第四部分 名词解释.....	22
第五部分 附件.....	25

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。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 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
仙游县菜溪岩风景区开发建设管理委员会	公益一类事业单位	9

三、部门主要工作总结

2024 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：深化拓展“深学争优、敢为争先、实干争效”行动，围绕市委“一五二三四”部署，俯下身子抓产业，一心一意谋发展，着力推进绿色高质量发展，深入贯彻落实县委“1299”工作抓手和“1021”工作机制，全力推进景区规划、强化景区项目建设、强化景区宣传促销工作。围绕上述任务，重点完成了以下工作：

（一）推进景区规划：科学谋划，布局未来。坚持高标准、前瞻性的规划理念，为景区的长远发展绘制蓝图，并推动重点项目前期工作取得实质性进展。顶层设计优化：与顶尖规划团队合作，持续推进《“两点一线”规划》、《仙北国际菜溪门户小镇规划》、《仙水洋山地度假小镇规划》的编制工作，目前已取得中期成果。项目前期推进：多个重点项目的前期工作取得新进展，包括：生态补水工程的选址报批、迎宾路及东岭车行道公路的规划选址、仙北品牌中心的控规批复与建设启动、仙水洋文创中心的规划编制协调等。招商引资突破：成功引入鲁艺集团，在仙水洋景区投资建设网红打卡基地（固定资产投资不低于 400 万元），

并借助其资源共同进行宣传引流，为景区发展注入了新的市场活力。

（二）强化工程建设：夯实基础，提升品质。围绕景区基础设施和环境质量，实施了多项提质升级工程，有效提高了景区的观赏性与舒适度。绿化景观提升：投入约 150 万元，完成了菜溪岩风景区入口、停车场及仙水洋景区的绿化提升工程，美化了迎宾广场、停车场等关键区域的环境。景区环境治理：投入约 360 万元，完成了仙水洋仙女湖约 20 万立方米的淤泥清理工作，显著改善了景区水质，为游客提供了更优美的亲水环境。

（三）强化宣传促销：创新模式，引爆流量。通过多元化的营销组合策略，成功提升了景区知名度和市场热度，实现了游客量的大幅增长。跨界合作引流：与福建高速集团合作拍摄宣传短视频，利用其庞大的线上平台（微信视频号、抖音号）及景区的高速交通区位优势进行精准引流，拓展客源。大型活动赋能：成功承办市级“莆阳爽夏·悦享山海”文旅活动启动仪式、建设仙水洋网红打卡基地，并策划举办了一系列特色子活动（如养生膳食节、山水音乐节、啤酒节、自驾游等）。活动通过线上直播获得超 1435 万人次的观看量，极大提升了景区曝光度。打造网红 IP：与专业公司合作，在仙水洋景区成功打造集轨道影院、水上乐园、夜间灯光秀、演艺娱乐等于一体的网红打卡基地。通过新媒体矩阵（视频号、抖音等）进行强力推广，成效显著，实现单日游客量与门票收入同比增长约 433%的历史性突破。

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

公开 01 表

编制单位：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	157.19	一、一般公共服务支出	0.00
二、政府性基金预算财政拨款收入	0.00	二、外交支出	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款收入	0.00	三、国防支出	0.00
四、上级补助收入	0.00	四、公共安全支出	0.00
五、事业收入	0.00	五、教育支出	0.00
六、经营收入	0.00	六、科学技术支出	0.00
七、附属单位上缴收入	0.00	七、文化旅游体育与传媒支出	127.12
八、其他收入	0.00	八、社会保障和就业支出	13.42
		九、卫生健康支出	4.00
		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	0.00
		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	12.66
		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	157.19	本年支出合计	157.19
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	0.00	年末结转和结余	0.00
总计	157.19	总计	157.19

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

编制单位：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	157.19	157.19	0.00	0.00	0.00	0.00
207			文化旅游体育与传媒支出	127.12	127.12	0.00	0.00	0.00	0.00
20701			文化和旅游	127.12	127.12	0.00	0.00	0.00	0.00
2070114			文化和旅游管理事务	127.12	127.12	0.00	0.00	0.00	0.00
208			社会保障和就业支出	13.42	13.42	0.00	0.00	0.00	0.00
20805			行政事业单位养老支出	13.42	13.42	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	13.42	13.42	0.00	0.00	0.00	0.00
210			卫生健康支出	4.00	4.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011			行政事业单位医疗	4.00	4.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102			事业单位医疗	4.00	4.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221			住房保障支出	12.66	12.66	0.00	0.00	0.00	0.00
22102			住房改革支出	12.66	12.66	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201			住房公积金	12.66	12.66	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

编制单位：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 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					
207			157.19	157.19	0.00	0.00	0.00	0.00
20701			127.12	127.12	0.00	0.00	0.00	0.00
2070114			127.12	127.12	0.00	0.00	0.00	0.00
208			13.42	13.42	0.00	0.00	0.00	0.00
20805			13.42	13.42	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505			13.42	13.42	0.00	0.00	0.00	0.00
210			4.00	4.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011			4.00	4.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102			4.00	4.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221			12.66	12.66	0.00	0.00	0.00	0.00
22102			12.66	12.66	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201			12.66	12.66	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

编制单位：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	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	157.19	一、一般公共服务支出	0.00	0.00	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	0.00	二、外交支出	0.00	0.00	0.00	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款	0.00	三、国防支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		四、公共安全支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		五、教育支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		六、科学技术支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		七、文化旅游体育与传媒支出	127.12	127.12	0.00	0.00
		八、社会保障和就业支出	13.42	13.42	0.00	0.00
		九、卫生健康支出	4.00	4.00	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	0.00	0.00	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	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	12.66	12.66	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	157.19	本年支出合计	157.19	157.19	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	0.00	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	0.00					
二、政府性基金预算财政拨款	0.00					
三、国有资本经营预算财政拨款	0.00					
总计	157.19	总计	157.19	157.19	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

编制单位：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	小计	基本支出	项目支出
合计		157.19	157.19	0.00
207	文化旅游体育与传媒支出	127.12	127.12	0.00
20701	文化和旅游	127.12	127.12	0.00
2070114	文化和旅游管理事务	127.12	127.12	0.00
208	社会保障和就业支出	13.42	13.42	0.00
20805	行政事业单位养老支出	13.42	13.42	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	13.42	13.42	0.00
210	卫生健康支出	4.00	4.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	4.00	4.00	0.00
2101102	事业单位医疗	4.00	4.00	0.00
221	住房保障支出	12.66	12.66	0.00
22102	住房改革支出	12.66	12.66	0.00
2210201	住房公积金	12.66	12.66	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

编制单位：仙游县菜溪岩风景区开发建设管理委员会

单位：万元

经济 分类 科目	科目名称	金额	经济 分类 科目	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	135.32	302	商品和服务支出	8.39	30703	国内债务发行费用	0.00
30101	基本工资	33.81	30201	办公费	2.89	30704	国外债务发行费用	0.00
30102	津贴补贴	14.94	30202	印刷费	0.00	310	资本性支出	0.00
30103	奖金	0.00	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	50.50	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	13.42	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	1.74	31006	大型修缮	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	4.00	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	0.81	30211	差旅费	1.95	31009	土地补偿	0.00
30113	住房公积金	12.66	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	5.19	30214	租赁费	0.00	31012	拆迁补偿	0.00
303	对个人和家庭的补助	13.48	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	12.87	30224	被装购置费	0.00	31099	其他资本性支出	0.00
30305	生活补助	0.60	30225	专用燃料费	0.00	312	对企业补助	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	0.00	31201	资本金注入	0.00
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	0.00	31203	政府投资基金股权投资	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	1.06	31204	费用补贴	0.00
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	0.30	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	0.00	31299	其他对企业补助	0.00
30399	其他对个人和家庭的补	0.00	30240	税金及附加费用	0.00	399	其他支出	0.00
			30299	其他商品和服务支出	0.46	39907	国家赔偿费用支出	0.00
			307	债务利息及费用支出	0.00	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0.00
			30701	国内债务付息	0.00	39909	经常性赠与	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		148.80	公用经费合计					8.39

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

编制单位：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	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：1. 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。

2. 本部门 2024 年度没有使用一般公共预算财政拨款安排的“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

编制单位：仙游县菜溪岩风景区开发建设管理委员会

单位：万元

项目				年初结转 和结余	本年收入	本年支出			年末结转 和结余
支出功能 分类科目 编码			科目名称			小计	基本支出	项目支出	
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6
			合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	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财政拨款安排的收支

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

编制单位：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		0.00	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157.19万元，支出总计157.19万元，与上年决算数相比，各减少7,119.09万元，下降97.84%。主要是政府性基金项目收入支出减少。

（二）收入决算情况说明

2024年度收入157.19万元，比上年决算数减少7,116.08万元，下降97.84%，具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入157.19万元。
2. 政府性基金预算财政拨款收入0万元。
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0万元。

（三）支出决算情况说明

2024年度支出157.19万元，比上年决算数减少7,117.16万元，下降97.84%，具体情况如下：

1. 基本支出157.19万元。其中，人员支出148.80万元，公用支出8.39万元。

2. 项目支出 0 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

2024年度财政拨款收入总计157.19万元，支出总计 157.19万元，与上年决算数相比，各减少7,116.06万元，下降97.84%，主要是：政府性基金项目收入支出减少。

三、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

2024年一般公共预算支出157.19万元，比上年决算数增加13.94万元，增长9.73%，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 127.12万元，较上年决算数增加17.82万元，增长16.30%。主要原因是人员工资、奖金及公用经费支出增加。

(二) 2080505 机关事业单位基本养老保险缴费支出 13.42万元，较上年决算数增加0.33万元，增长2.52%。主要原因是养老保险缴费基数提高增加费用支出。

(三) 2101102 事业单位医疗 4.00万元，较上年决算数增加0.19万元，增长4.88%。主要原因是医疗保险缴费基数提高增加费用支出

(四) 2210201 住房公积金 12.66万元，较上年决算数增加1.44万元，增长12.87%。主要原因是人员工资、奖金增加，公积金缴纳基数提高费用支出增加。

（五）2130299-其他林业和草原支出 0 万元，较上年决算数减少 5.84 万元。主要原因本科目本年度无项目经费支出。

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0万元，比上年决算数减少7130万元。

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 万元，比上年决算数增加 0 万元，与上年决算数持平。

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 157.19 万元，其中：

（一）人员经费 148.80 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 8.39 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

2024 年度一般公共预算拨款“三公”经费支出 0 万元，与全年预算的 0 万元持平；较上年增加 0 万元，与上年决算数持平。主要原因是本部门 2024 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 万元，与全年预算的 0 万元持平；较上年增加 0 万元，与上年决算数持平。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 2024 年无因公出国（境）活动。

（二）公务用车购置及运行费支出 0 万元，与全年预算的 0 万元持平；较上年增加 0 万元，与上年决算数持平。其中：

公务用车购置费支出 0 万元，与全年预算的 0 万元持平；较上年增加 0 万元，与上年决算数持平。2024 年公务用车购置 0 辆，主要是：2024 年本部门没有公务用车购置费支出。

公务用车运行费支出 0 万元，与全年预算的 0 万元持平；较上年增加 0 万元，与上年决算数持平。主要是 2024 年本部门

无公务用车运费支出。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 万元，与全年预算的 0 万元持平；较上年增加 0 万元，与上年决算数持平。主要是本部门 2024 年没有“三公”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3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，是仙水洋风景区项目建设资金项目，涉及财政拨款资金共计200万元，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）

九、其他重要事项说明

（一）机关运行经费

2024 年度机关运行经费支出 0 万元，比上年决算数增加 0 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 2024 年度政府采购支出总额 0 万元，其中：政府采购货物支出 0 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 0 万元。授予中小企业合同金额 0 万元，占政府采购支出总额的 0%，其中：授予小微企业合同金额 0 万元，占授予中小

企业合同金额的 0%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的%。

本部门 2024 年度没有政府采购支出。

（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，其他用车主要是；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、存款利息收入等。

五、使用非财政拨款结余（含专用结余）：指事业单位按照预算管理要求使用非财政拨款结余弥补当年收支差额的金额，以及使用专用结余安排支出的金额。

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：反映行政单位（含参照公务员法管理的事业单位）财政拨款基本支出中的公用经费支出，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
(2024年度)

项目名称			2023年度省级财政林业专项资金（林业生态补偿支出）						
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		9.56	9.56	0.00	10	0.00	0	
	其中：当年财政拨款		9.56	9.56	0.00	—	0.00		
	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				
	补助面积1万亩以上，补助标准不低于3元/亩，林地保有量3万亩以上，补助任务在90天内完成，林权所有者安全感指数不低于60%，林权所有者对补助的满意度不低于60%				该资金尚未支出				
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	省级以上自然保护地林权所有者补助面积	≥10000亩	0	5	0	该资金尚未支出，下一步将尽快支出	
		质量指标	省级以上自然保护地林地保有量	≥30000亩	31849	30	30	无	
		时效指标	补助拨付时间差	≤90天	360	5	0	该资金尚未支出，下一步将尽快支出	
	成本指标	经济成本指标	省级以上自然保护地林权所有者补助标准	≥3元/亩	3	10	10	无	
	效益指标	社会效益指标	林权所有者的安全感指数	≥60%	0	30	0	该资金尚未支出，下一步将尽快支出	
	满意度指标	服务对象满意度指标	林权所有者对补助的满意度	≥60%	0	10	0	该资金尚未支出，下一步将尽快支出	
总分							40		

项目支出绩效自评表

(2024年度)

项目名称			2024年省级财政林业专项资金（省级以上自然保护区林权所有者补偿）						
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	9.55	0.00	10	0.00	0	
	其中：当年财政拨款		0.00	9.55	0.00	—	0.00		
	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				
	补助面积1万亩以上，补助标准不低于2元/亩，林地保有量1万亩以上，补助任务在180天内完成，林权所有者安全感指数不低于60%，林权所有者对补助的满意度不低于60%				该资金尚未支出				
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	省级以上自然保护区林权所有者补助标准		≥2元/亩	3	10	10	无
	效益指标	社会效益指标	林权所有者的安全感指数		≥60%	0	30	0	该资金尚未支出，下一步将尽快支出
	满意度指标	服务对象满意度指标	林权所有者对补助的满意度		≥60%	0	10	0	该资金尚未支出，下一步将尽快支出
	产出指标	数量指标	省级以上自然保护区林权所有者补助面积		≥10000亩	0	5	0	该资金尚未支出，下一步将尽快支出
		质量指标	省级以上自然保护区林地保有量		≥10000亩	30000	30	30	无
		时效指标	补助拨付时间差		≤180天	360	5	0	该资金尚未支出，下一步将尽快支出
总分							40		

项目支出绩效自评表
(2024年度)

项目名称			仙水洋风景区项目建设资金						
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	200.00	200.00	10	100.00	10	
	其中：当年财政拨款		0.00	200.00	200.00	—	100.00		
	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				
	建设仙水洋景区湖滨景观道项目，建设成本200万元以上，建设长度大于等于0.5公里，工程验收合格率100%，建设工期8个月以内，投入使用后周边群众的安全度80%以上，对该项目完工投入使用后的满意度80%以上				仙水洋风景区项目建设资金用于建设仙水洋景区湖滨景观道项目，建设成本大于200万元，建设长度大于0.5公里，工程验收合格率100%，建设工期8个月以内，投入使用后周边群众的安全度100%，对该项目完工投入使用后的满意度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	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	湖滨景观道项目建设成本		≥200万元	200	10	10	无
	效益指标	社会效益指标	群众安全感指数		≥80%	100	30	30	无
	满意度指标	服务对象满意度指	周边群众对该项目完工投入使用的满意度		≥80%	100	10	10	无
	产出指标	数量指标	仙水洋景区湖滨景观道项目长度		≥0.5公里	0.5	20	20	无
		质量指标	工程验收合格率		≥100%	100	10	10	无
		时效指标	仙水洋景区湖滨景观道项目工期		≤8月	8	10	10	无
总分							100		

二、《项目支出绩效评价报告》

项目支出绩效评价报告

项目名称：仙水洋风景区项目建设资金

项目单位：仙游县菜溪岩风景区开发建设管理委员会

部门主管：仙游县菜溪岩风景区开发建设管理委员会（盖章）

评价机构：（机构盖章或评价小组成员签名）

2025 年 5 月

目 录

一、项目基本情况.....	1
(一) 项目概况.....	1
(二) 项目绩效目标.....	5
二、绩效评价工作开展情况.....	5
(一) 绩效评价目的、对象和范围.....	5
(二) 绩效评价原则、指标体系、评价方法、评价标准等.....	7
三、综合评价情况及评价结论.....	9
(一) 评价结果.....	9
(二) 主要绩效.....	9
四、绩效评价指标分析.....	9
(一) 项目决策情况.....	9
(二) 项目过程情况.....	11
(三) 项目产出情况.....	12
(四) 项目效益情况.....	13
五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析.....	14
(一) 主要经验及做法.....	14
(二) 存在的问题及原因分析.....	14
六、有关建议.....	14
七、附件 绩效评价指标体系评分一览表.....	15

仙水洋风景区项目建设资金 绩效评价报告

为加快建成全方位、全过程、全覆盖的预算绩效管理体系，提高财政项目支出预算绩效水平，依据《财政部关于印发〈项目支出绩效评价管理办法〉》（财预〔2020〕10号）等文件要求，仙游县九鲤湖风景区建设管理委员会评价组经过资料收集、数据分析、合规性核查等必要的评价程序，采用绩效分析和统计方法，在梳理、分析项目资料的基础上，形成本评价报告。

一、项目基本情况

（一）项目概况

1.项目背景

（1）我国正大力提倡发展循环经济

随着我国经济规模进一步扩大，工业化不断推进，城市化步伐加快，资源供需矛盾和环境压力将越来越大。基于此，《中共中央关于制定国民经济和社会发展的第十四个五年规划的建议》明确提出：“我国土地、淡水、能源、矿产资源和环境状况对经济发展已构成严重制约。要把节约能源作为基本国策，发展循环经济，保护生态环境，加快建设资源节约型、环境友好型社会，促进经济发展与人口、资源、环境相协调。”

由此可见，面对当前能源、资源日益紧张的形势，建设节约型社会、走循环经济道路已经成为我们的必然选择。

建设仙水洋风景区，打造“仙游县旅游循环经济区”，就是希望在“旅游循环经济”方面做一些有益的尝试和突破。

（2）中央推进社会主义新农村建设

近几年，党中央、国务院以“建设新时代中国特色社会主义

思想”统领经济社会发展全局，按照统筹城乡发展的要求，采取了一系列支农、惠农的重大政策。全国各地区、各部门认真落实中央部署，切实加强“三农”工作，农业和农村发展出现了积极变化，迎来了新的发展机遇。但是，当前农业和农村发展仍然处在艰难的爬坡阶段，农业基础设施脆弱、农村社会事业发展滞后、城乡居民收入差距扩大的矛盾依然突出。正因为如此，连续几年，中央的“一号文件”都是以农业、农村和农民为主题，这充分显示了中国领导人解决“三农”问题的决心。

“十四五”时期（2021-2025）是建设社会主义新农村的关键时期，中央将在农村改革和建设方面推出重大举措。提出“仙游祈梦文化区提升改造项目”，向“生态”要效益，顺应了中央推进“社会主义新农村建设”、加快发展“循环农业”的时代要求。

（3）生态休闲旅游符合人们的需求

当今已拥有了辉煌工业文明的后工业社会，却正在失去与自然的和谐相依：熙攘的城市，忙碌的身影，林立的高楼大厦疏远了人与自然、人与人的距离，紧张、烦躁压迫着现代人的神经，于是“生态热”、“旅游热”成为乡村人的追求和渴望，而与此强烈对照的乡村田园扑面而来的泥土气息与花香、一望无垠的大地、纯朴的农民、清新的绿色食品则构成了一种强烈的诱惑。另外，目前我国城市居民与农村的千丝万缕的血缘联系，加之过去“上山下乡”的历史经历，寻根的潜意识驱使他们寻找一个恰当的时机与方式，于是旅行社的“当一天农民”、“插队落户”等项目一经推出，即产生了强烈反响。

（4）旅游业的蓬勃发展

旅游业是当今世界发展速度最快、关联范围最广、带动作用最强，富有蓬勃活力和巨大潜力的新兴产业。同时，旅游业也是

当今世界最庞大的行业之一。根据 WTTC 的统计，它每年产出 4.7 万亿美元的收入，直接或间接地为 20700 万人提供了就业机会，并支持着数以万计的企业的发展。

旅游业在国际上被誉为永不没落的产业。经过 30 多年的发展，目前旅游业已成为我国国民经济发展速度最快的行业之一，也是具有明显国际竞争优势的产业之一。进入新世纪，我国旅游业发展面临着更多的机遇，一是被列为国民经济新的增长点之一，为其发展奠定了基础；二是各级地方政府普遍重视旅游业对优化产业结构、提升经济优势的作用，积极支持旅游业的发展；三是旅游市场的规范化、法制化建设进一步加强，将为旅游业的发展创造更好的综合环境。

21 世纪的世界经济将进入新一轮的上升阶段，为旅游业的发展提供了极其广阔的市场空间，据世界旅游组织的预测，未来几年内全球旅游业仍将保持较高的增长速度，我国的旅游业也将呈“跨越式”的加速发展。

（5）海西旅游发展

2009 年 5 月 6 日国务院正式发布《国务院支持福建加快建设海西经济区若干意见》，明确提出要充分发挥海峡两岸经济区的自然和文化资源优势，突出“海峡旅游”主题，将福建省建设成为国际知名的旅游目的地和富有特色的自然与文化旅游中心。国家旅游局也把“海峡西岸旅游区”列为全国“十一五”期间重点扶持的全国 12 个重点旅游区之首。2009 年 12 月 22 日评审通过的《海峡西岸旅游区发展总体规划》提出，将海峡西岸旅游区建设成为中国重要的自然和文化旅游中心，携手东岸，全力出击国际旅游市场，共同打造世界级旅游目的地。

在加快海西经济区建设的背景下，福建省旅游业近年来也在保持强劲的发展势头，旅游人次和旅游收入位居全国前列。2015

年，福建省继续深化“欢乐海峡·爱在福建”海西旅游年活动，着力提升“海峡旅游”品牌知名度和影响力，培育旅游经济新增长点。自2010年4月26日以来，福厦动车正式开通，带动了沿线地区旅游的快速发展，全线连接福建省经济发展最具活力的福州、莆田、泉州、厦门等沿海城市，成为海峡西岸经济区的交通主动脉。2016年，全省旅游经济保持快速平稳的增长态势，累计接待旅游者9820万人次，比去年同期增长16.6%；旅游总收入达1099.25亿元，增长21.0%。其中，国内游客累计接待9362.86万人次，比去年同期增长16.6%，实现国内旅游收入982.50亿元，增长17.3%；接待入境旅游者457.14万人次，比去年同期增长11.8%，实现外汇收入50.32亿美元，增长23.9%。

（6）仙游旅游发展

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

该项目计划2024年12月投入使用。主要建设仙水洋景区湖滨景观道项目。

3. 资金投入和使用情况

仙水洋风景区项目建设资金支出预算安排200万元，其中：

县本级预算安排 200 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 200 万元，其中：县本级预算资金到位 200 万元；县本级预算资金实际支出 200 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

1. 年度目标

通过本项目的实施，完成仙水洋景区湖滨景观道项目，全长 2 公里。

2. 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	湖滨景观道项目建设成本	≥200万元	200	10	10
	效益指标	社会效益指标	群众安全感指数	≥80%	100	30	30
	满意度指标	服务对象满意度指标	周边群众对该项目完工投入使用的满意度	≥80%	100	10	10
	产出指标	数量指标	仙水洋景区湖滨景观道项目长度	≥0.5公里	0.5	20	20
		质量指标	工程验收合格率	≥100%	100	10	10
		时效指标	仙水洋景区湖滨景观道项目工期	≤8月	8	10	10
总分值、评价总分(S)						100	

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仙水洋风景区项目建设资金的立项决策、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“仙水洋风景区项目建设资金”，2022 年本项目预算金额 200 万元，年末实际支出 200 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：

评价对象是仙水洋风景区项目建设资金的承办企业：仙游县仙水洋旅游投资有限公司；

评价范围是仙水洋风景区项目建设资金的实施。

评价重点仙水洋建设湖滨景观道的建设情况，包括施工质量验收达标率，项目工期，社会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 2024 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日。

（二）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)《仙游县财政局关于批复 2022 年度部门支出预算的通知》(仙财企〔2022〕3 号)

(3)《仙游县发展和改革局关于仙游祈梦文化区提升改造工程可行性研究报告的批复》(仙发改[2021]236 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。

(三) 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2022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 98 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%)	18	90%
C 产出(25%)	25	100%
D 效益(35%)	35	100%
合计（100）	98	98%

（二）主要绩效

通过本项目的实施，建设了 2 公里湖滨景观道。

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况。

本项目决策类指标主要考察项目立项与相关法律法规、项目、发展规划以及部门职责的关联度；项目申请、设立过程的规范性；考察项目所设定的绩效目标是否依据充分，是否符合客观实际；绩效指标是否清晰、细化、可衡量；预算编制是否科学。项目决策类指标权重分 20 分，实际得分 20 分。

1.项目立项

指标分析——立项依据充分性

“立项依据充分性”指标权重分 5 分，得分为 5 分。

本项目依据《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)文件要求。项目立项符合相关项目、发展规划要求。项目立项与单位职责范围相符,属于单位履职所需。项目与单位内部项目不存在重复。

指标分析——立项程序规范性

“立项程序规范性”指标权重分5分,得分为5分。

依据《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)文件,2024年县菜溪岩管委会设立本项目。评价组通过对本项目业务资料的收集、查阅,发现本项目申报材料、绩效目标申报表等资料齐全,符合项目立项程序规定,项目立项规范。因此,根据评分规则,本指标得分为满分5分。

2.绩效目标

指标分析——绩效目标合理性

“绩效目标合理性”指标权重分2分,得分为2分。

本项目绩效目标符合客观实际和项目目标。项目预期产生的效益和效果符合正常业绩水平,项目的绩效目标与经费支出具有关联性,绩效目标合理。因此,根据评分规则,本指标得分为满分3分。

指标分析——绩效指标明确性

“绩效指标明确性”指标权重分2.5分,得分为2.5分。

申报单位在编制项目绩效目标申报表时,将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标;通过清晰、可衡量的指标值予以体现;与项目目标任务数或计划数相对应。因此,根据评分规则,本指标得分为满分2.5分。

3.资金投入

指标分析——预算编制科学性

“预算编制科学性”指标权重分2.5分,得分为2.5分。

2021 年本项目年初预算金额 1061.0 万元，根据项目建设需要，预算构成与本项目工作内容相匹配，预算编制科学。因此，根据评分规则，本指标得分为满分 3 分。

指标分析——资金分配合理性

“资金分配合理性”指标权重分 3 分，得分为 3 分。

按照仙游祈梦文化区提升改造项目建设内容，合理分配资金。因此，根据评分规则，本指标得分为满分 3 分。

(二) 项目过程情况。

本项目过程类指标主要考察项目资金管理和组织实施；资金管理主要核查预算资金执行情况和资金使用合规性；组织实施主要核查项目单位制定的管理制度健全规范和执行是否有效情况。项目过程类指标权重分 20 分，实际得分 18 分。

1. 资金管理

指标分析——B 资金使用合规性

“资金使用合规性”指标权重分 5 分，得分为 5 分。

评价组核查了本项目的相关会计凭证，本项目资金使用符合国家财经法规和资金管理规定的规定；资金的拨付有完整的审批程序和手续；符合项目预算批复的用途；不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。因此，根据评分规则，本指标得分为满分 5 分。

指标分析——预算执行率

“预算执行率”指标权重分 5 分，得分为 5 分。

2024 年本项目预算金额 200 万元，年末实际支出 200 万元，预算执行率为 100%。根据评分规则，本指标得分为满分 5 分。

2. 组织实施

指标分析——管理制度健全性

“管理制度健全性”指标权重分 5 分，得分为 4 分。

县菜溪岩管委会具备相对健全的预算管理制度和单位财务制度，但存在部分内容未及时更新。根据《专项资金管理暂行办法》，责任主体分工明确，业务管理制度较为健全。因此，根据评分规则，本指标得分为 4 分。

指标分析——制度执行有效性

“制度执行有效性”指标权重分 5 分，得分为 4 分。

评价组核查了本项目的执行情况，本项目资金使用符合国家财经法规和资金管理办法的规定；资金的拨付有完整的审批程序和手续；符合项目预算批复的用途；不存在截留、挤占、挪用、虚列支出；项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料齐全，但未能及时归档；项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑落实到位。因此，根据评分规则，本指标得分为 4 分。

（三）项目产出情况。

本项目产出类指标主要考察项目完成的产出数量、质量、时效上是否达到项目绩效目标。项目产出类指标权重分 25 分，实际得分 25 分。

1.产出数量

指标分析——实际完成率

“实际完成率”指标权重分 5 分，得分为 5 分。

2024 年建成仙水洋湖滨景观道 2 公里，完成率 100%。根据评分规则，本指标得分为满分 5 分。

2.产出质量

指标分析——质量达标率

“质量达标率”指标权重分 5 分，得分为 5 分。

评价组核查了本项目的施工质量验收达标率的情况。达标率 100%。根据评分规则，本指标得分为满分 5 分。

3.产出时效

指标分析——完成及时性

“完成及时性”指标权重分 10 分，得分为 10 分。

项目建设期限目标值为 8 个月，项目在期限内完成，按计划开工率和完工率达 100%。根据评分规则，本指标得分为满分 10 分。

4.产出成本

指标分析——投资总成本

“投资总成本”指标权重分 5 分，得分为 5 分。

评价组核查了本项目的相关会计凭证，统计了 2024 年度投入建设成本为 200 万元。根据评分规则，本指标得分为满分 5 分。

（四）项目效益情况。

1.项目效益

指标分析——设计功能实现率

“设计功能实现率”指标权重分 10 分，得分为 10 分。

评价组进行了实地查看，对照本项目的设计功能，实现率达 100%。根据评分规则，本指标得分为满分 10 分。

指标分析——环评通过率

“环评通过率”指标权重分 10 分，得分为 10 分。

评价组通过查看相关项目资料，环评通过率为 100%。因此，根据评分规则，本指标得分为满分 10 分。

指标分析——服务群体满意度

“服务群体满意度”指标权重分 15 分，得分为 15 分。

评价组通过问卷调查的方式调查了服务群体，了解服务群体对项目建设的满意情况，通过问卷调查数据得出满意度 100%。根据评分规则，本指标得分为满分 15 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

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

无。

六、有关建议

无。

七、附件：绩效评价指标体系评分一览表

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	评分规则	分数	得分
决策	项目立项	立项依据充分性	项目立项是否符合法律法规、相关政策、发展规划以及部门职责，用以反映和考核项目立项依据情况。	评价要点： ①项目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项目立项是否符合行业发展规划和政策要求； ③项目立项是否与部门职责范围相符，属于部门履职所需； ④项目是否属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项目是否与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复。 符合以上标准的，本指标得满分；存在缺陷的，每处扣1分，扣完为止。	5	5
		立项程序规范性	项目申请、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审批文件、材料是否符合相关要求； 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。 未发现不规范流程的，得满分；存在不规范操作的，每项扣1分，扣完为止。	5	5
	绩效目标	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： （如未设定预算绩效目标，也可考核其他工作任务目标） 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。 符合要求的得满分，存在缺陷的，每处扣0.5分，扣完为止。	2	2
决策	绩效目标	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是否与项目目标任务数或计划数相对应。 符合要求的得满分，存在缺陷的，每处扣0.5分，扣完为止。	2.5	2.5

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	评分规则	分数	得分
	资金投入	预算编制科学性	项目预算编制是否经过科学论证、有明确标准，资金额度与年度目标是否相适应，用以反映和考核项目预算编制的科学性、合理性情况。	评价要点： ①预算编制是否经过科学论证； ②预算内容与项目内容是否匹配； ③预算额度测算依据是否充分，是否按照标准编制； ④预算确定的项目投资额或资金量是否与工作任务相匹配。 符合要求的得满分，存在缺陷的，每处扣 0.5 分，扣完为止。	2.5	2.5
		资金分配合理性	项目预算资金分配是否有测算依据，与补助单位或地方实际是否相适应，用以反映和考核项目预算资金分配的科学性、合理性情况。	评价要点： ①预算资金分配依据是否充分； ②资金分配额度是否合理，与项目单位或地方实际是否相适应。 符合要求的得满分，存在缺陷的，每处扣 1 分，扣完为止。	3	3
过程	资金管理	资金使用合规性	考察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资金使用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。 符合要求的得满分，存在缺陷的，每处扣 1 分，扣完为止。	5	5
		预算执行率	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：一定时期（本年度或项目期）内项目实际拨付的资金。 预算执行率为 95%-100%（含 95%），本指标得满分；预算执行率为 80%-95%（不含 95%），得 80% 权重分；预算执行率为 70%-80%（不含 80%），得 70% 权重分；预算执行率低于 70% 的，不得分。	5	5
	组织实施	管理制度健全性	项目实施单位的财务和业务管理制度是否健全，用以反映和考核财务和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财务和业务管理制度； ②财务和业务管理制度是否合法、合规、完整。 符合要求的得满分，存在缺陷的，每处扣 1 分，扣完为止。	5	4

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	评分规则	分数	得分
		制度执行有效性	项目实施是否符合相关管理规定，用以反映和考核相关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相关管理规定； 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； ④项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等是否落实到位。 符合要求的得满分，存在缺陷的，每处扣1分，扣完为止。	5	4
产出	产出数量	九鲤湖建设迎宾路公里数	项目实施的实际产出数与计划产出数的比率，用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。	实际完成率=（实际产出数/计划产出数）×100%。 实际产出数：一定时期（本年度或项目期）内项目实际建成的数量。 计划产出数：项目绩效目标确定的在一定时期（本年度或项目期）内计划建成的数量。 实际完成率为95%-100%（含95%），本指标得满分；实际完成率为80%-95%（不含95%），得80%权重分；实际完成率为70%-80%（不含80%），得70%权重分；实际完成率低于70%的，不得分。	5	5
	产出质量	施工质量验收达标率	项目完成的质量达标产出数与实际产出数的比率，用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度。	质量达标率=（质量达标产出数/实际产出数）×100%。 质量达标产出数：一定时期（本年度或项目期）内施工质量实际验收达标的数量。既定质量标准是指项目实施单位设立绩效目标时依据计划标准、行业标准、历史标准或其他标准而设定的绩效指标值。 质量达标率为100%的，本指标得满分，否则不得分。	5	5
	产出时效	项目按计划开工、完工率	项目实际完成时间与计划完成时间的比较，用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度。	实际完成时间：项目实施单位完成该项目实际所耗用的时间。 计划完成时间：按照项目实施计划或相关规定完成该项目所需的时间。 实际完成时间未超过计划完成时间的得满分，否则不得分。	10	10
	产出成本	单位建设成本	完成项目计划工作目标的实际成本与计划成本的比较，用以反映总投资情况。	调查该项目建设投资情况=系统内本项目投资之和。 达到或超过计划建设成本的，得满分，未达到目标值，得分=（完成数量/目标数量）*指标分值	5	5

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	评分规则	分数	得分
效益	项目效益	设计功能实现率	反映实现设计功能的情况。	统计项目设计功能实现的比例（%）=项目建成实现设计功能数/设计功能总数*100%。 达到或超过目标值得满分；未达到目标值，得分=（完成数/目标数）*指标分值。	10	10
		环评通过率	反映环评通过的情况。	统计环评通过的比例（%）=通过环评的项目数/环评总数*100%。 达到目标值得满分；未达到目标值，得分=（完成数/目标数）*指标分值。	10	10
		服务群体满意度	反映服务群体满意度对项目实施效果的满意程度。	服务群体是指因该项目实施而受到影响的部门（单位）、群体或个人。一般采取社会调查的方式。 达到目标值得满分，低于 60%不得分，在 60%-99%之间则乘以权重得分得出最终分值。	15	15
合计					100	98

三、部门整体支出绩效自评表

部门整体绩效自评表
(2024年度)

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	
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
	资金总额		162.51	366.75	357.19	10	97.39	10
	财政资金		162.51	366.75	357.19		97.39	
	其他资金		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			管委会日常工作有序开展，景区正常运营。“三公”经费控制率100%，“三公”经费违规使用0次，会议费、差旅费超标准使用0次，景区年接待游客人数超5万人，景区工程项目验收合格率100%，部门预决算在财政批复后20日内公开，三公经费压减率100%，一般性支出压减率5%，景区收入提高率超2%，监督检查后的落实整改率100%，生态环境改善度100%，游客满意度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	自评得	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%	100	2	2	无
			“三公”经费违规使用次数	≤0次	0	2	2	无
			会议费、差旅费超标准使用次数	≤0次	0	2	2	无
	成本指标	经济成本指标	三公经费压减率	≥5%	100	4	4	无
			一般性支出压减率	≥5%	5	4	4	无
	效益指标	经济效益指标	景区收入提高率	≥2%	2	10	10	无
		社会效益指标	整改落实率	≥60%	100	10	10	无
		生态效益指标	生态环境改善度	≥60%	100	10	10	无
	满意度指标	服务对象满意度指标	游客满意度	≥60%	100	10	10	无
	产出指标	数量指标	景区接待游客人数	≥10000人次	50000	12	12	无
		质量指标	景区工程项目验收合格率	≥80%	100	12	12	无
时效指标		部门预决算公开及时性	≤20天	20	12	12	无	
总分						100		
评价等级		优（S≥90）						