

2024 年度
莆田市二轻工业联社
部门决算

目 录

第一部分 部门概况	4
一、部门主要职责	5
二、部门决算单位基本情况	5
三、部门主要工作总结	6
第二部分 2024 年度部门决算表	10
一、收入支出决算总表	11
二、收入决算表	12
三、支出决算表	13
四、财政拨款收入支出决算总表	14
五、一般公共预算财政拨款支出决算表	16
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表	17
七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表	19
八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表	20
九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表	21
第三部分 2024 年度部门决算情况说明	22
一、收入支出决算总体情况说明	23
二、财政拨款收入支出决算总体情况说明	24
三、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明	24
四、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明	25
五、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明	26

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明.....	26
七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明.....	27
八、预算绩效情况说明.....	28
九、其他重要事项情况说明.....	28
第四部分 名词解释	31
第五部分 附件	34

第一部分

部门概况

一、部门主要职责

莆田市二轻工业联社部门的主要职责是：为企业发展提供指导、协调和服务。

（一）负责全市工艺美术企业的宏观指导，为企业经营发展提供协调服务；围绕全市工艺美术发展规划、行业普查、产业运行分析，为政府决策提供科学的依据；

（二）负责指导全市工艺美术产业集群的培育和建设；

（三）负责指导全市工艺美术企业实施名牌战略，争创名牌产品，工艺美术区域品牌创建及复评工作；

（四）负责指导全市工艺美术企业加强经营管理，掌握产、供、销动态，参与惠企政策法规制定、修改工作；

（五）负责全市工艺美术技能竞赛、非遗申报等工作；

（六）负责协调处理原下属企业历史遗留问题；

（七）负责全市工艺美术企业技术创新、异地参展、展会（经济）分析等；

（八）牵头组织工艺美术类本地展会和论坛交流，提升行业知名度，扩大我市工艺美术影响力。

二、部门决算单位基本情况

从决算单位构成看，莆田市二轻工业联社部门包括 4 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
莆田市二轻工业联社	公益一类事业单位	14

三、部门主要工作总结

2024年，莆田市二轻工业联社部门主要任务是：在市委、市政府的坚强领导下，始终坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻落实党的二十大和党的二十届二中、三中全会精神，紧紧围绕市委“一五二三四”工作部署，深入拓展“三争”行动和开展“五抓五比五看”活动，聚焦中心工作，大兴调查研究之风，倾心服务基层企业，着力提振行业发展信心，加快我市工艺美术转型高质量发展。

围绕上述任务，重点完成了以下工作：

（一）重点项目推进有力。2024年，在市工艺美术产业链领导小组的带领下，积极参与重点项目推进，新洽谈对接福美华珠宝加工等3个项目；实现仙游县儒能工艺园等6个项目顺利签约；海慧工艺美术产业基地等10个项目顺利实现转段开工；督促木材加工区小微产业园等11个项目加快前期手续办理，实现开工；督促汇巨珠宝包装等17个项目加快建设进度，尽快实现竣工；实现怀古创艺园等9个项目实现竣工投产。

（二）参展参会成效明显。重点围绕“线下走出去”，2024年，先后组织企业参加第四届中国工艺美术博览会、厦

门佛事展、南康家具展、晋江福建建博会、大连文旅展等取得好成绩，实现企业销售超亿元；尤其是在福州举办的“第四届中国工艺美术博览会”，联社作为莆田展区牵头部门，组织 23 家莆田企业参展，认真策划布置莆田主题馆，展示了“国家历史文化名城”“这就是莆田木雕”等莆田特色文化；销售成果显著，实现销售收入 200 余万元，达成销售意向 600 余万元，联社被中国轻工业联合会授予“优秀组织奖”。

（三）大型展会亮点纷呈。2024 海峡两岸（莆田）工艺品博览会，在莆田工艺美术城成功举办。在筹备委员会的领导下，我社主要负责综合策划、宣传协调和展务评奖工作，展会期间配套举行第十五届“艺鼎杯”木雕技能竞赛、第十届中国泥塑技艺大赛、2024 年“中匠杯”“中香杯”中国工艺美术创新设计大赛等国家级行业协会主办赛事，举办木兰香街·绶溪市集、斗香品鉴、莆台工艺品走秀、工艺技艺展演、抖音话题挑战赛暨直播大赛等活动，活动累计参观人数近 16.5 万人次，实现产品成交金额 1.33 亿元，签订合同金额 1.82 亿元，意向合同金额 1.83 亿元。

四是线上销售效益良好。积极探索“线上拓渠道”，发挥“电商+直播”业态引流作用，积极帮助企业对接阿里国际、抖音、得物等平台，拓展销售渠道，先后服务指导并积极协调抖音基地在黄石工艺城设立 QIC 一体仓，工艺城抖音电商直播基地已投入正常使用，共入驻商家 200 多家，帮助

工艺城用户解决发货难、费用高等实际问题。仙游国资与京东拍卖、抖音拍卖平台合作，仙游抖音直播基地 2024 年实现木作类销售总 GMV 为 42.78 亿。指导仙游县成立“莆田市天然香协会”，并服务指导行业制订香文化产业标准，指导莆田学院香文化产业研究院设置专业课程、开展实操专业培训、建立香产业游学基地等工作，依托抖音基地等电商平台，整合全市香企业的产品资源，建成莆田“福香网”运营平台，实现香产品的线上集中展示销售，2024 年度线上销售近百亿元。

（五）人才培育有力有效。2024 年，组织 23 家莆田企业赴福州参加“第四届中国工艺美术博览会”，84 件作品参加百鹤杯赛事评选，有 21 件作品获奖，获奖率 25%，位居全国地级市前列；组织莆田企业赴泉州参加“第五届福建省工艺美术创意设计大赛”，参赛作品获得金奖 5 件、银奖 13 件、铜奖 14 件、优秀奖 18 件，并包揽古典家具类所有奖项，为我市培养工艺美术人才奠定了扎实的基础。2024 年，市内 3 位大师（黄清銓、郑云贵、许彬凯）获评中轻联“全国轻工技术能手”，1 位大师（黄清銓）获评“传统工艺大国非遗工匠”。

（六）单位建设基础逐步打牢。严格落实党组“第一议题”和中心组理论学习制度，扎实开展党纪学习教育，常态学习领悟习近平总书记关于本系统本领域的重要指示批示

精神，坚持用党的创新理论引领单位全面建设。建立健全“领导挂钩服务园区、科室挂钩服务行业、干部挂钩重点企业”服务机制，引导全体干部深入基层一线和企业厂区开展服务活动，不断提升了服务的针对性、实效性和延续性。结合干部平时考核机制，创造性开展了“每月亮点工作评比”活动，积极营造“以实绩论英雄、以成效评先进”的用人导向，大大激发了全体干部干事创业激情。建立“半月一报告、一周一会商”工作机制，强力推进巡察问题整改，目前，巡察反馈的3个方面37个问题，已完成34个，基本完成2个，未完成1个；建章立制10个；通过巡察整改不断提升了联社自主抓建的水平。

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

部门：莆田市二轻工业联社

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	434.65	一、一般公共服务支出	
二、政府性基金预算财政拨款收入		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	
八、其他收入		八、社会保障和就业支出	29.82
		九、卫生健康支出	15.56
		十、节能环保支出	
		十一、城乡社区支出	
		十二、农林水支出	
		十三、交通运输支出	
		十四、资源勘探信息等支出	389.27
		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	
		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	
		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	434.65	本年支出合计	434.65
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		年末结转和结余	
总计	434.65	总计	434.65

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：莆田市二轻工业联社

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
科目名称									
类	款	项	合计	434.65	434.65				
208			社会保障和就业支出	29.82	29.82				
20805			行政事业单位养老支出	29.82	29.82				
2080505			机关事业单位基本养老 保险缴费支出	29.82	29.82				
210			卫生健康支出	15.56	15.56				
21011			行政事业单位医疗	15.56	15.56				
2101101			行政单位医疗	9.53	9.53				
2101103			公务员医疗补助	6.03	6.03				
215			资源勘探工业信息等支 出	389.27	389.27				
21505			工业和信息产业监管	372.10	372.10				
2150501			行政运行	346.05	346.05				
2150599			其他工业和信息产业监 管支出	26.05	26.05				
21599			其他资源勘探工业信息 等支出	17.17	17.17				
2159904			技术改造支出	17.17	17.17				

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

三、支出决算表

支出决算表

公开 03 表
单位: 万元

部门: 莆田市二轻工业联社

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
科目名称								
支出功能分类科目编码								
类	款	项	合计	434.65	391.43	43.22		
208			社会保障和就业支出	29.82	29.82			
20805			行政事业单位养老支出	29.82	29.82			
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支出	29.82	29.82			
210			卫生健康支出	15.56	15.56			
21011			行政事业单位医疗	15.56	15.56			
2101101			行政单位医疗	9.53	9.53			
2101103			公务员医疗补助	6.03	6.03			
215			资源勘探工业信息等支出	389.27	346.05	43.22		
21505			工业和信息产业监管	372.10	346.05	26.05		
2150501			行政运行	346.05	346.05			
2150599			其他工业和信息产业监管支出	26.05		26.05		
21599			其他资源勘探工业信息等支出	17.17		17.17		
2159904			技术改造支出	17.17		17.17		

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：莆田市二轻工业联社

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	434.65	一、一般公共服务支出				
二、政府性基金预算财政拨款		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				
		八、社会保障和就业支出	29.82	29.82		
		九、卫生健康支出	15.56	15.56		
		十、节能环保支出				
		十一、城乡社区支出				
		十二、农林水支出				
		十三、交通运输支出				
		十四、资源勘探信息等支出	389.27	389.27		
		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				

		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				
		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	434.65	本年支出合计	434.65	434.65		
年初财政拨款结转和结余		年末财政拨款结转和结余				
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						
总计	434.65	总计	434.65	434.65		

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：莆田市二轻工业联社

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		434.65	391.43	43.22
208	社会保障和就业支出	29.82	29.82	
20805	行政事业单位养老支出	29.82	29.82	
2080505	机关事业单位基本养老保险 缴费支出	29.82	29.82	
210	卫生健康支出	15.56	15.56	
21011	行政事业单位医疗	15.56	15.56	
2101101	行政单位医疗	9.53	9.53	
2101103	公务员医疗补助	6.03	6.03	
215	资源勘探工业信息等支出	389.27	346.05	43.22
21505	工业和信息产业监管	372.10	346.05	26.05
2150501	行政运行	346.05	346.05	
2150599	其他工业和信息产业监管支出	26.05		26.05
21599	其他资源勘探工业信息等支出	17.17		17.17
2159904	技术改造支出	17.17		17.17

注：1.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：莆田市二轻工业联社

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	309.05	302	商品和服务支出	26.18	30703	国内债务发行费用	
30101	基本工资	68.66	30201	办公费	1.47	30704	国外债务发行费用	
30102	津贴补贴	61.64	30202	印刷费		310	资本性支出	
30103	奖金	100.62	30203	咨询费		31001	房屋建筑物购建	
30106	伙食补助费		30204	手续费		31002	办公设备购置	
30107	绩效工资		30205	水费		31003	专用设备购置	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	29.82	30206	电费		31005	基础设施建设	
30109	职业年金缴费		30207	邮电费	3.88	31006	大型修缮	
30110	职工基本医疗保险缴费	9.53	30208	取暖费		31007	信息网络及软件购置更新	
30111	公务员医疗补助缴费	6.03	30209	物业管理费		31008	物资储备	
30112	其他社会保障缴费	2.05	30211	差旅费	0.26	31009	土地补偿	
30113	住房公积金	30.70	30212	因公出国（境）费用		31010	安置补助	
30114	医疗费		30213	维修（护）费	0.19	31011	地上附着物和青苗补偿	
30199	其他工资福利支出		30214	租赁费		31012	拆迁补偿	
303	对个人和家庭的补助	56.20	30215	会议费		31013	公务用车购置	

30301	离休费		30216	培训费	0.34	31019	其他交通工具购置	
30302	退休费		30217	公务接待费		31021	文物和陈列品购置	
30303	退职（役）费		30218	专用材料费		31022	无形资产购置	
30304	抚恤金		30224	被装购置费		31099	其他资本性支出	
30305	生活补助		30225	专用燃料费		312	对企业补助	
30306	救济费		30226	劳务费		31201	资本金注入	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费	1.86	31203	政府投资基金股权投资	
30308	助学金		30228	工会经费	3.53	31204	费用补贴	
30309	奖励金		30229	福利费		31205	利息补贴	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费		31299	其他对企业补助	
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用	11.81	399	其他支出	
30399	其他对个人和家庭的补助	56.20	30240	税金及附加费用		39907	国家赔偿费用支出	
			30299	其他商品和服务支出	2.84	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
			307	债务利息及费用支出		39909	经常性赠与	
			30701	国内债务付息		39910	资本性赠与	
			30702	国外债务付息				
人员经费合计		365.25	公用经费合计					26.18

注：1.本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

公开 07 表
单位：万元

部门：莆田市二轻工业联社

项目	行次	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：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

部门：莆田市二轻工业联社

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	0	0	0	0	0

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

部门：莆田市二轻工业联社

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：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 434.65 万元，支出总计 434.65 万元，与上年决算数相比，各增加 14.68 万元，增长 3.49%。主要是工艺美术专项资金减少。

（二）收入决算情况说明

2024 年度收入 434.65 万元，比上年决算数增加 14.68 万元，增长 3.49%，具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入 434.65 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 434.65 万元，比上年决算数增加 14.68 万元，增长 3.49%，具体情况如下：

1. 基本支出 391.43 万元。其中，人员支出 365.25 万元，公用支出 26.18 万元。
2. 项目支出 43.22 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 434.65 万元，支出总计 434.65 万元，与上年决算数相比，各增加 14.68 万元，增长 3.49%，主要是：工艺美术专项资金减少。

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 434.65 万元，比上年决算数增加 14.68 万元，增长 3.49%，具体情况如下(按项级科目分类统计)：

(一) 2080505-机关事业单位基本养老保险缴费支出 29.82 万元，较上年决算数减少 0.43 万元，下降 1.41%。主

要原因是人员变动，所以机关事业单位基本养老保险缴费支出减少。

（二）2101101-行政单位医疗 9.53 万元，较上年决算数减少 0.03 万元，下降 0.30%。主要原因是人员变动，所以行政单位医疗支出减少。

（三）2101103-公务员医疗补助 6.03 万元，较上年决算数减少 0.10 万元，下降 1.59%。主要原因是人员变动，所以公务员医疗补助支出减少。

（四）2150501-行政运行 346.05 万元，较上年决算数增加 8.42 万元，增长 2.49%。主要原因是办公经费支出增加。

（五）2150599-其他工业和信息产业监管支出 26.05 万元，较上年决算数增加 9.06 万元，增长 53.33%。主要原因是委托业务费支出增加。

（六）2159904-技术改造支出 17.17 万元，较上年决算数增加 17.17 万元。主要原因是省级制造业高质量发展方向专项资金（市场拓展）支出增加。

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，与上年决算数持平。

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，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 391.43 万元，其中：

（一）人员经费 365.25 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 26.18 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，与全年预算持平；与上年决算持平。主要原因是 2024 年度无一般公共预算拨款“三公”经费支出。具体情况如下：

（一）因公出国（境）费支出 0 万元，与全年预算持平；与上年决算持平。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。主要是无因公出国（境）费支出。

（二）公务用车购置及运行费支出 0 万元，与全年预算持平；与上年决算持平。其中：

公务用车购置费支出 0 万元，与全年预算持平；与上年决算持平。2024 年公务用车购置 0 辆，主要是：无公务用车购置费支出。

公务用车运行费支出 0 万元，与全年预算持平；与上年决算持平。主要是无公务用车运行费支出。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，与全年预算持平；与上年决算持平。主要是无公务接待费支出。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 2024 年度 5 个项目实施单位自评。

对 1 个项目实施部门评价，分别是二轻项目经费等项目，涉及财政拨款资金共计 12.89 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 6）

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 26.18 万元，比上年决算数减少 7.92 万元，下降 23.23%，主要原因是：办公经费及差旅费支出减少。

（二）政府采购情况

本部门 2024 年度政府采购支出总额 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 0%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的 0%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的 0%。

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；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）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			部门业务费					
主管部门					实施单位		莆田市二轻工业联社	
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		21.40	21.40	19.05	10	89.02	7
	其中：当年财政拨款		21.40	21.40	19.05	—	89.02	
	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			
	组织工艺美术专业人员继续教育培训 1 次。				组织工艺美术专业人员继续教育培训 1 次。			
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	劳务派遣人员数	≥1 人	1	10	10	
			继续教育培训数	≥1 次	1	10	10	
		质量指标	培训合格率	≥90%	98	10	10	
			投入时效	≥90%	89.03	10	9.89	
	成本指标	经济成本指标	派遣人员经费	≤6.5 万元	6.5	10	10	
	效益指标	社会效益指标	继续教育好评率	≥90%	95	30	30	
	满意度指标	服务对象满意度指标	培训人员满意度	≥90%	95	10	10	
总分						96.89		

项目支出绩效自评表									
(2024 年度)									
项目名称			招商经费补助						
主管部门			莆田市二轻工业联社		实施单位		莆田市二轻工业联社		
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	20.00	1.37	10	6.85		0
	其中：当年财政拨款		0.00	20.00	1.37	—	6.85		
	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				
	组织莆田工艺美术企业参加各类展会拓展市场、到异地开展招商工作				招商参展活动 1 场，招商参展保障安全 100%，企业工艺品实现销售额 200 万元。				
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	招商经费的资金总投入		≥20 万 元	1.37	10	0.69	因上半年福州招商参展活动 1 场，因此导致上半年的实际支付率不足
	效益 指标	社会效益指标	企业工艺品实现销 售额		≥50 万 元	200	30	30	
	满意 度指 标	服务对象满意度 指标	企业满意度		≥80%	90	10	10	
	产出 指标	数量指标	招商参展活动的场 数		≥2 场	2	10	10	
		质量指标	参展作品获奖数		≥20%	30	10	10	
			招商参展安全保障 率		≥100%	100	10	10	
时效指标		完成销售意向签订 目标所用时间		≤50%	25	10	10		
总分							80.69		

项目支出绩效自评表								
(2024 年度)								
项目名称			“一张图”项目建设资金					
主管部门			莆田市二轻工业联社		实施单位		莆田市二轻工业联社	
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	7.00	7.00	10	100.00	10
	其中：当年财政拨款		0.00	7.00	7.00	—	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				
	结合工作实际,主要呈现本地办展、外地参展、工艺美术人才库、规上企业、工业园区、区域品牌、作品展示等			市二轻工业联社“全市一张图”平台建设,结合工作实际,主要呈现本地办展、外地参展、工艺美术人才库、规上企业、工业园区、区域品牌、作品展示等				
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
	产出指标	数量指标	平台数量	≥1 个	1	10	10	
		质量指标	系统平台运行稳定情况	≥90%	100	10	10	
		时效指标	系统故障修复响应时间	≤2 天	0	10	10	
			资金拨付及时性	≤7 天	7	10	10	
	成本指标	经济成本指标	信息化建设经费的投入	≤7 万元	7	10	10	
	效益指标	社会效益指标	平台利用率	≥50%	50	30	30	
	满意度指标	服务对象满意度指标	服务对象满意度	≥90%	90	10	10	
总分							100	

项目支出绩效自评表									
(2024 年度)									
项目名称			二轻项目经费						
主管部门			莆田市二轻工业联社		实施单位		莆田市二轻工业联社		
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		13.00	13.00	12.89	10	99.15	10	
	其中：当年财政拨款		13.00	13.00	12.89	—	99.12		
	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				
	及时对专业技术人员继续教育等				及时对专业技术人员继续教育等				
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
	产出指标	数量指标	劳务派遣人员数		≥1 个	1	10	10	
			继续教育培训数		≥1 次	1	10	10	
		质量指标	培训合格率		≥90%	98	10	10	
		时效指标	合同签订及时率		≥90%	90	10	10	
	成本指标	经济成本指标	派遣人员经费		≤6.5 万元	6.5	10	10	
	效益指标	社会效益指标	继续教育好评率		≥90%	95	30	30	
	满意度指标	服务对象满意度指标	培训人员满意度		≥90%	95	10	10	
总分							100		

项目支出绩效自评表								
(2024 年度)								
项目名称		省级制造业高质量发展方向专项资金（市场拓展）						
主管部门		莆田市二轻工业联社		实施单位		莆田市二轻工业联社		
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	15.80	15.80	10	100.00	10	
	其中：当年财政拨款	0.00	15.80	15.80	—	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					
	招标委托第三方负责 2024 中国工艺美术博览会莆田展区布展工作，其中：莆田展区主题馆特装面积 90 m²（6m×15m），标准展位 52 个。负责莆田展区主题馆场地租用及费用支付、布展施工，包括整体氛围形象设计和物料制作，背景板的设计等。2024 年 5 月 8 日前完成布展；2024 年 5 月 9 日-12 日展览展示。		2024 年 5 月 9 日至 5 月 12 日，由中国轻工业联合会主办的“第四届中国工艺美术博览会”在福州海峡国际会展中心举办。莆田市工业和信息化局、莆田市二轻联社牵头组织三福古典家具、天下寻宝、藏云堂等 23 家企业参展，参展面积近 800 平方米，展品涉涵盖木雕、石雕、古典家居、金银珠宝、香制品、民间工艺、文创潮玩等，近 1000 余件工艺美术精品，选送的 84 件参评作品，获得 3 金 11 银 6 铜佳绩，黄清奎获评传统工艺大国非遗工匠，实现销售收入 200 余万元、达成销售意向 600 万余元，莆田市获得“优秀组织奖”。					
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	标准展位	≥52 个	60	10	10	
		质量指标	参展省级及以上大师	≥15 位	15	10	10	
			招商参展安全保障率	≥100%	100	10	10	

		时效指标	项目委托布展完成及时性	≤0 天	0	10	10	
	成本指标	经济成本指标	项目费用支出	≤15.8 万元	15.8	10	10	
	效益指标	社会效益指标	企业工艺品实现销售额	≥50 万元	200	30	30	
	满意度指标	服务对象满意度指标	企业满意度	≥90%	90	10	10	
总分						100		

二、《项目支出绩效评价报告》

部 门 评 价 报 告

项目名称： 二轻项目经费

项目单位： 莆田市二轻工业联社

评价机构（小组）：

莆田市二轻工业联社部门 二轻项目经费部门评价报告

一、基本情况

（一）项目概况

1. 项目背景

根据《莆田市工艺美术产业发展暨招商工作专项领导小组会议纪要》（〔2013〕1号）和福建省人力资源和社会保障厅《关于认真贯彻实施〈专业技术人员继续教育规定〉的通知》（闽人社文〔2015〕338号）等文件精神，为培养工艺美术人才队伍，扩大莆田工艺品牌影响力，促进工艺美术产业转型升级高质量发展。

2. 主要内容

（1）项目实施主要内容

组织我市优质工艺美术企业参加国内大中型工艺美术专业展览展会，进一步拓展销售市场，推广企业品牌，提升行业知名度，推动产业做强做大；组织我市工艺美术行业人士参加工艺美术系列继续教育（专业课）培训课程网络教学培训，不断提升工艺美术行业专业技人员综合素质，为工艺美术产业转型升级高质量发展提供人才支撑。

（2）资金用途

资金主要用于第三届中国工艺美术博览会工作经费和继续教育培训等。

3. 项目实施情况

(1) 项目组织管理情况

二轻项目经费是财政国库集中支付系统申请指标额度，经财政审核审批。二轻项目经费与单位职责密切相关，符合正常业绩水平，本着专款专用、高效合理的原则安排使用好专项经费，严格实行项目管理，做到资金到项目、管理到项目、核算到项目。制定了财务、差旅费、培训制度等管理办法，为加强财务管理提供了制度保障。

(2) 项目资金使用情况

2024年度二轻项目经费总投入13万元，其中：财政支出预算安排13万元，一般公共预算资金安排13万元。2024年资金到位13万元，资金到位率100%，实际使用12.89万元，实际支出率99.15%。资金主要用于第三届中国工艺美术博览会工作经费和继续教育培训费等，资金使用合法合规。

(二) 项目绩效目标。

1. 总体目标

通过本项目的实施，根据上级有关精神，专项拨款，为各项工艺美术工作的顺利开展提供了切实有力的保障。

2. 阶段性目标

根据年度预算及项目实施计划安排情况，各阶段绩效目标如下：

(1) 前期准备。科学编制年度工作计划，征求各科室相关意见。

(2) 实施阶段。按年度工作计划，部署各科室任务清单

(3) 监控阶段。按照年度工作计划及安排的具体任务开展监控。

(4) 支付及入账阶段。根据项目的进展情况，完成资金的拨付工作。

二、绩效评价工作开展情况

(一) 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

(1) 定性与定量分析相结合，以定量分析为主的原则
在按照考核的过程阶段设立大类指标后，本着绩效评价易计算、易操作的要求，应分别设置定性分析与定量分析类指标，对指标的选择应尽量选择定量指标原则。

(2) 数据的可得性原则

为了保证绩效评价的顺利进行，绩效评价计分工作的正常开展，要求指标设置时其相关数据的来源可靠，容易得到。

(3) 相关性原则

应当与绩效目标有直接的联系，能够准确而恰当地反映目标的实现程度。

(4) 重要性原则

应当优先选择使用最能反映评价对象的代表性、最能反映评价要求的核心指标。

（5）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。

（6）经济性原则

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，符合成本效益中的经济性原则。

2. 绩效评价指标体系

绩效指标体系包括：项目立项、绩效目标设置、项目管理、财务管理、资金管理、数量、质量、时效、社会效益、服务对象满意度。

3. 绩效评价方法

评价方法为比较法、公众评价法、因素分析法。

4. 绩效评价标准是指衡量绩效目标完成程度的尺度。

具体标准有：

（1）计划标准。是以预先制定的目标、计划、预算、指标等数据作为评价的标准。

（2）行业标准。是指参照国家有关部门公布的行业指标数据制定的评价标准。

（3）历史标准。是指参照同类指标的历史数据制定的评价标准。

（4）以经验数据与常识确认的标准

（5）其他财政部门认可的标准

三、综合评价情况及评价结论

（一）评价结论

2024年二轻项目经费根据部门评价涉及的评价指标体系，采用定性和定量等方法开展绩效评价，评价得分99.92分，评价等级为优等次。

（二）主要绩效

经评价核验，二轻项目经费的年度绩效目标全部完成，具体如下：

1. 数量目标：其中继续教育培训完成1场，达到批复的绩效目标任务值，目标完成100%。
2. 质量目标：培训合格率98%，达到批复的绩效目标任务值，目标完成100%。
3. 时效目标：经核验，所有指标均在2024年年底前完成。目标完成100%。
4. 成本目标：2024年该项目共有13万元经费主要用于第三届中国工艺美术博览会工作经费和继续教育培训费等，目标完成率99.15%。
5. 经济效益目标/社会效益目标/生态效益目标/可持续发展目标：2024年继续教育该项目实施后，继续教育完成全年目标任务，目标完成率达100%。

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况（满分15分，得分15分）

1. 项目立项（满分5分，得分5分）

- （1）立项依据充分性满分3分，得分3分，得分的原因

是本项目立项符合国家法律法规，属于单位履职所需。

(2) 立项程序规范性满分2分，得分2分，得分的原因是本项目按照规定的程序申请设立，审批文件、材料符合相关要求。

2. 绩效目标（满分7分，得分7分）

(1) 绩效目标合理性满分4分，得分4分，得分的原因是本项目已设立绩效目标，与预算确定的项目资金量相匹配。

(2) 绩效指标明确性满分3分，得分3分，得分的原因是本项目绩效目标已细化分解为具体、清晰、可衡量的绩效指标，且与项目目标计划数相对应。

3. 资金投入（满分3分，得分3分）

(1) 预算编制科学性满分3分，得分3分，得分的原因是预算编制经过单位论证、党组研究，预算确定的项目内容和资金量与工作任务相匹配，且已完成任务目标。

（二）项目过程情况（满分15分，得分14.92分）

1. 资金管理（满分11分，得分10.92分）

(1) 预算执行率满分9分，得分8.92分，得分的原因是本项目预算执行率99.15%。

(2) 资金使用合规性满分2分，得分2分，得分的原因是该项目资金使用用途符合国家财经法规和财务管理制度，资金的拨付有完整的审批程序和手续，项目支出符合项目预算批复用途，资金使用不存在截留、挤占、挪用、虚列支出

等情况。

2. 组织实施（满分4分，得分4分）

（1）管理制度健全性满分2分，得分2分，得分的原因是本项目严格执行二轻财务管理制度和业务管理制度，财务和业务管理制度合法、合规、完整。

（2）制度执行有效性满分2分，得分2分，得分的原因是本项目实施严格遵守法律法规和二轻财务管理和业务制度管理规定。

（三）项目产出情况（满分30分，得分30分）

1. 产出数量（满分10分，得分10分）

（1）第三届中国工艺美术博览会工作满分5分，得分5分，得分的原因是组团参加第三届中国工艺美术博览会工作完成情况统计，完成1次得5分，2024年本单位完成1次，得5分。

（2）继续教育培训满分5分，得分5分，得分的原因是继续教育培训数进行统计，达到1次得5分，2024年本单位完成1次，得5分。

2. 产出质量（满分5分，得分5分）

（1）培训合格率满分5分，得分5分，得分的原因是培训合格率=培训合格数/培训总人数*100，达到90%得5分，2024年本单位完成98%，得5分。

3. 产出时效（满分5分，得分5分）

（1）资金到位率满分5分，得分5分，得分的原因是资

金到位率=（实际到位资金/可执行预算金额）×100%。实际到位资金：一定时期（本年度或项目期）内落实到具体项目的资金。可执行预算金额：一定时期（本年度或项目期）内预算安排到项目的可执行资金。2024年本单位完成100%，得5分。

4. 产出成本（满分10分，得分10分）

二轻项目经费成本10分，得分10分，得分的原因是年初设定目标二轻项目经费≤13万元得满分，实际支出12.89万元，所以得10分。

（四）项目效益情况（满分40分，得分40分）

1. 项目效益（满分40分，得分40分）

（1）参展参赛获奖率满分20分，得分20分，得分原因是参展参赛获奖率=（参展参赛获奖数/参展参赛总数）*100%，达到20%（含）以上得20分，10%（含）-20%得10分，低于10%不得分，2024年本单位完成21.4%，得20分。

（2）继续教育好评率满分20分，得分20分，得分的原因是继续教育好评率=（继续教育好评数/继续教育总数）*100%，达到95%以上（含）得20分，90%（含）-95%得15分，80%（含）-90%得10分，低于80%不得分，2024年本单位完成95.7%，得20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. 组团参加第三届中国工艺美术博览会成效明显。第三

届中国工艺美术博览会在南京国际博览中心举办。我市共组织20多家企业参展，设立了莆田主题馆90平方米，标准展位28个，遴选莆田工艺精品近1000件参展。展会期间，我市98件参赛作品中有21件获奖（金奖9件、银奖5件、铜奖7件），获奖率达21.4%，我市作品获奖率在全国各地级市展团中名列前茅，我市的展区整体设计及参展作品受到各级领导、专家评委一致好评。

2. 开展继续教育线上培训完成顺利。2024年度联社共组织326人参加工艺美术系列继续教育（专业课）培训课程网络教学培训，其中312人通过考核，通过率达95.7%，不断提升了工艺美术行业专业技人员综合素质，为工艺美术产业转型升级高质量发展提供人才支撑，受到企业和行业人士一致认可。

（二）存在的问题

无。

六、有关建议

加强绩效目标管理，应建立展会档案，全面完整准确地收集资金使用的绩效证据，切实掌握参评获奖数及其金银铜牌获得数、参展企业现场销售和订货签约额等关键指标，应对照目标和发展需求、科学制定绩效目标。

七、其他需要说明的问题

无。

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			莆田市二轻工业联社		部门预算编码		703		
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		437.49	486.51	434.66	10	89.34	7	
	财政资金		437.49	486.51	434.66		89.34		
	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			
	组织工艺美术专业人员继续教育培训 1 次。					组织工艺美术专业人员继续教育培训 1 次。			
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%	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	
	产出指标	数量指标	继续教育培训数		≥1 次	1	16	16	
		质量指标	继续培训合格率		≥90%	90	10	10	
		时效指标	合同签订及时率		≥90%	100	10	10	
	成本指标	经济成本指 标	一般性支出压减 率		≥5%	5	4	4	
			三公经费压减率		≥0%	0	4		
	效益指标	经济效益指 标	继续教育好评率		≥90%	100	30	30	
	满意度指 标	服务对象满 意度指标	培训人员满意度		≥90%	100	10	10	

总分		93
评价等级	优 (S $\geq$ 90)	