

2021 年度
漳州市九龙江集团有限公司
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 2021 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	6
四、财政拨款收入支出决算总表	7
五、一般公共预算财政拨款支出决算表	9
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表	10
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 2021 年度部门决算情况说明	15
一、收入支出决算总体情况说明	15
二、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明	16
三、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明	16
四、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明	16
五、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明	17

六、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明 ..	18
七、预算绩效情况说明	19
八、其他重要事项说明	19
第四部分 名词解释	21
第五部分 附件	23

第一部分 部门概况

一、部门主要职责

漳州市九龙江集团有限公司部门的主要职责是：

（一）以资产管理为基础，以资本运作为核心，承担医药、制造业和基础设施及市政府批准的其他重大项目投资、建设与管理任务，通过资产管理（并购与运营）、金融投资、股权投资等业务板块，实现向控股型资本管理公司转变。主要承担服务古雷开发区、漳州高新区两大“经济增长极”与市委市政府重点项目的建设与投资任务。

二、部门决算单位基本情况

从决算单位构成看，漳州市九龙江集团有限公司部门包括 15 个机关行政处（科）室及 8 个下属单位，其中：列入 2021 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
漳州市九龙江集团有限公司	企业	92
漳州片仔癀药业股份有限公司	企业	2618
福建龙溪轴承（集团）股份有限公司	企业	2245
漳州市国有资产投资经营有限公司	企业	84
厦门芴江进出口有限公司	企业	28

漳州投资集团有限公司	企业	229
漳州九龙江圆山投资有限公司	企业	19
漳州九龙江古雷发展集团有限公司	企业	235
漳州片仔癀资产经营有限公司	企业	54

三、部门主要工作总结

2021年，漳州市九龙江集团有限公司部门主要任务是：以提升企业高质量发展的理念，主动适应新时代经济发展新常态，统筹推进常态化疫情防控和企业复工复产，按集团战略规划的总体部署，持续深化资本运作成效，积极谋划做强做优做大企业，精准服务两大“经济增长极”和市委市政府重点项目的投资与建设，较好实现集团高质量发展。围绕上述任务，重点完成了以下工作：

（一）从严治党，风清气正政治生态逐步巩固。落实全面从严治党总要求，纵深推进党建的“规定动作”，增强“自选动作”配套，全面完成集团及权属企业党的前置决策写进章程、基层领导体制“交叉任职、双向进入”等党建工作目标。其次配合支持纪委开展全面从严治党，加强党风廉政建设和反腐败工作的落实，推进建立健全制度保障体系，配齐配全机构和人员，强化正能量意识形态工作落实，持续筑牢“三不腐”机制。第三是接受巡视巡察、外部审计及内部常态化“1+X”综合监督检查，均无发生重大违法违规事件，

风清气正的政治生态逐步巩固。（二）戮力同心，主要经营指标完美收官。在全体员工的共同努力下，经过 7 年发展，集团的各项主要经济指标均取得跨越式增长，基本实现翻一番以上，跻身省属企业前列，2021 年资产达到千亿级。（三）精准施策，融资工作成效显著。面对全球疫情影响，内外部环境的变化，国家防范系统性金融风险政策持续深化落地，以及对永续债限制的政策陆续出台，集团迎难而上、锐意创新，有条不紊推进融资工作，融资的质与量再获新突破。（四）聚焦定位，多元产业布局逐步构建。首先按市委市政府成立九龙江集团的定位规划和使命，持续服务古雷和高新区两大“经济增长极”与市委市政府重点项目建设提供有力的资金保障，较好完成既定目标任务。其次强化“项目为王、项目为大、项目为重”意识，主动作为，全力以赴推进重点项目建设。结合近几年定位规划实践，产业布局也逐步实现多元化发展，在原有两家上市公司的基础上，培育了配套服务石化园区水务、码头、管廊、固废环保、配售电、热电等经营项目，同时也参与了石化基地的 PX、PTA、催化剂及中沙乙烯等实业投资，九龙江文化公司、高峰谷、南湖温泉酒店等文旅产业板块也基本形成，精细化工园区的新型合作开发、新型建材杭萧钢构、信禾地产项目、总部大楼等也在有序推进中，正朝着打造中国一流的市场化产业投融资集团的目标迈进。

第二部分 2021 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
单位：万元

部门：漳州市九龙江集团有限公司

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	0.00	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	5250.00	三、国防支出	0.00
四、上级补助收入	0.00	四、公共安全支出	0.00
五、事业收入	0.00	五、教育支出	0.00
六、经营收入	0.00	六、科学技术支出	0.00
七、附属单位上缴收入	0.00	七、文化旅游体育与传媒支出	0.00
八、其他收入	0.00	八、社会保障和就业支出	0.00
		九、卫生健康支出	0.00
		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	0.00
		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	5250.00
		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	5250.00	本年支出合计	5250.00
使用非财政拨款结余	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	5250.00	总计	5250.00

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：漳州市九龙江集团有限公司

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	5250.00	5250.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
223	国有资本经营预算支出	5250.00	5250.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22301	解决历史遗留问题及改革成本支出	200.00	200.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2230199	其他解决历史遗留问题及改革成本支出	200.00	200.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22399	其他国有资本经营预算支出	5050.00	5050.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2239999	其他国有资本经营预算支出	5050.00	5050.00	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：漳州市九龙江集团有限公司

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	5250.00	0.00	5250.00	0.00	0.00	0.00
223	国有资本经营预算支出	5250.00	0.00	5250.00	0.00	0.00	0.00
22301	解决历史遗留问题及改革成本支出	200.00	0.00	200.00	0.00	0.00	0.00
2230199	其他解决历史遗留问题及改革成本支出	200.00	0.00	200.00	0.00	0.00	0.00
22399	其他国有资本经营预算支出	5050.00	0.00	5050.00	0.00	0.00	0.00
2239999	其他国有资本经营预算支出	5050.00	0.00	5050.00	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：漳州市九龙江集团有限公司

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	0.00	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、国有资本经营财政拨款	5250.00	三、国防支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		四、公共安全支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		五、教育支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		六、科学技术支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		七、文化旅游体育与传媒支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		八、社会保障和就业支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		九、卫生健康支出	0.00	0.00	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	0.00	0.00	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	5250.00	0.00	0.00	5250.00
		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	本年支出合计	5250.00	0.00	0.00	5250.00
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
一般公共预算财政拨款	0.00					
政府性基金预算财政拨款	0.00					
国有资本经营预算财政拨款	0.00					
总计	5250.00	总计	5250.00	0.00	0.00	5250.00

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：漳州市九龙江集团有限公司

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		0.00	0.00	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。

本部门 2021 年没有使用一般公共预算财政拨款支出。

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：漳州市九龙江集团有限公司

单位：万元

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	0.00	302	商品和服务支出	0.00	30703	国内债务发行费用	0.00
30101	基本工资	0.00	30201	办公费	0.00	30704	国外债务发行费用	0.00
30102	津贴补贴	0.00	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	0.00	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	0.00	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	0.00	31006	大型修缮	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	0.00	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	0.00	30211	差旅费	0.00	31009	土地补偿	0.00
30113	住房公积金	0.00	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	0.00	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	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	0.00	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	31299	其他对企业补助	0.00
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	0.00	399	其他支出	0.00
30399	其他对个人和家庭的补 助	0.00	30240	税金及附加费用	0.00	39906	赠与	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
			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	39999	其他支出	0.00
			30702	国外债务付息	0.00			
人员经费合计		0.00	公用经费合计					0.00

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。

本部门 2021 年没有使用一般公共预算财政拨款基本支出。

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：漳州市九龙江集团有限公司

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 2021 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

公开 08 表

部门：漳州市九龙江集团有限公司

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 2021 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：漳州市九龙江集团有限公司

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		5250.00	0.00	5250.00
223	国有资本经营预算支出	5250.00	0.00	5250.00
22301	解决历史遗留问题及改革成本支出	200.00	0.00	200.00
2230199	其他解决历史遗留问题及改革成本支出	200.00	0.00	200.00
22399	其他国有资本经营预算支出	5050.00	0.00	5050.00
2239999	其他国有资本经营预算支出	5050.00	0.00	5050.00

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。

第三部分 2021 年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2021 年度本部门年初结转和结余 0.00 万元，使用非财政拨款结余 0.00 万元，本年收入 5250.00 万元，本年支出 5250.00 万元，结余分配 0.00 万元，年末结转和结余 0.00 万元。

（一）2021 年度收入 5250.00 万元，比上年决算数减少 22750.00 万元，降低 81.25%，具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入 0.00 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 5250.00 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。

（二）2021 年度支出 5250.00 万元，比上年决算数减少 22750.00 万元，降低 81.25%，具体情况如下：

1. 基本支出 0.00 万元。其中，人员支出 0.00 万元，公用支出 0.00 万元。
2. 项目支出 5250.00 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、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

2021 年度一般公共预算财政拨款支出 0.00 万元，比上年决算数增加 0.00 万元，与上年持平，主要原因是本部门 2021 年没有使用一般公共预算财政拨款安排的支出。

三、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明

2021 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，与上年持平，主要原因是本部门 2021 年没有使用政府性基金预算财政拨款安排的支出。

四、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

2021 年度国有资本经营预算支出 5250.00 万元，比上年决算数减少 22750.00 万元，降低 81.25%，具体情况如下(按项级科目统计)：

(一) 2230199-其他解决历史遗留问题及改革成本支出 200.00 万元，较上年决算数增加 0.00 万元，增长 0.00%。主要原因是按文件精神执行对离退休人员的补助。

(二) 2239999-其他国有资本经营预算支出 5050.00 万元，

较上年决算数增加 5050.00 万元，增长 100.00%。主要原因是 2020 年列示在 2239901 科目，两个科目所列示为同一个业务事项，还原同口径对比后，同比下降 71.63%，主要系财政拨款项拨付时间延迟。

（三）2230299-其他国有企业资本金注入支出 0.00 万元，较上年决算数减少 10000.00 万元，下降 100%。主要原因是本年无发生相应业务。

（四）2239901-其他国有资本经营预算支出 0.00 万元，较上年决算数减少 17800.00 万元，下降 100%。主要原因是 2020 年度错列在本科目，实际科目为 2239999，本年调至准确科目。

五、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2021 年度一般公共预算财政拨款基本支出 0.00 万元，其中：

（一）人员经费 0.00 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 0.00 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。

六、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

2021年度“三公”经费财政拨款支出0.00万元，比本年预算的0.00万元，增长0.00%，与年初持平。主要原因是主要是本年无发生相应业务。具体情况如下：

（一）因公出国（境）费支出0.00万元，比本年预算的0.00万元，增长0.00%，与年初持平。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。主要是主要是本年无发生相应业务。

（二）公务用车购置及运行费支出0.00万元，比本年预算的0.00万元，增长0.00%，与年初持平，主要是主要是本年无发生相应业务。其中：

公务用车购置费支出0.00万元，比本年预算的0.00万元，增长0.00%，与年初持平，2021年度公务用车购置0辆，主要是：主要是本年无发生相应业务。

公务用车运行费支出0.00万元，比本年预算的0.00万元，

增长 0.00%，与年初持平，主要是主要是本年无发生相应业务。截至 2021 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，比本年预算的 0.00 万元，增长 0.00%，与年初持平，主要是主要是本年无发生相应业务。累计接待 0 批次、0 人次。

七、预算绩效情况说明

根据预算绩效管理要求，本部门组织对 2021 年度 2 个项目实施单位自评，分别是其他国有资本经营预算支出及其他解决历史遗留问题及改革成本支出等项目等项目，涉及财政拨款资金共计 5250 万元。（《项目支出绩效自评表》详见附件一）

对 2 个项目实施部门评价，分别是其他国有资本经营预算支出及其他解决历史遗留问题及改革成本支出等项目等项目，涉及财政拨款资金共计 5250 万元，评价结果等次为“优”“良”“中”“差”的项目分别是 2 个、0 个、0 个、0 个。（《项目支出绩效评价报告》详见附件二）

八、其他重要事项说明

（一）机关运行经费

本部门为国有企业没有机关运行经费。

（二）政府采购情况

本部门 2021 年度没有政府采购支出。

（三）国有资产占用使用情况

截至 2021 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；单价 50 万元（含）以上通用设备 0 台（套），单价 100 万元（含）以上专用设备 0 台（套）。

第四部分 名词解释

一、**一般公共预算财政拨款收入**：指本级财政当年拨付的资金。

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”、“经营收入”等以外的收入。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**：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）及租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、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											
(2022 年度)											
单位名称	漳州市九龙江集团有限公司				预算单位编码	525001					
项目名称	其他国有资本经营预算支出				项目库编码	525001202100002					
财政资金安排 和使用情况	资金结构 (万 元)	预算安排			支出情况		结余情况		预算执行情况		
		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	支出金额 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	分值	执行率 (%)	得分
	财政资金小计	17800.00	0.00	17800.00	5050	28%	12750	0.716292134831461	---	28.37%	---
	① 中央财政资 金	0.00	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	---	0.00	---
	③ 地方财政资 金	17800.00	0.00	17800.00	5050.00	28.37	12750.00	71.63	---	28.37	---
	其他资金小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	---	0.00	---
	1.	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	---	0.00	---
合计	17800.00	0.00	17800.00	5050	28%	12750	0.716292134831461	10	28.37%	2.84	
年度总体目标 完成情况	预期目标				绩效目标实际完成情况						
	保障片仔癀资产公司、机电公司两家公司离退休人员生活补助。				完成片仔癀资产公司、机电公司两家公司离退休人员补助。						
年度绩效目标 完成情况	一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	评分标准	绩效目标值	实际完成值	指标分值			
	产出指标	时效指标	资金下达及时 率	反映融资利息 支付的情况	100	= 100%	100	12.5			
		成本指标	利息支出总投 入	反映融资成本 的情况	100	= 100%	90	12.5			
		数量指标	支付利息笔数	反应利息支出 的笔数	1	≥ 1 笔	3	12.5			
		质量指标	利息支付及时 率	反应利息支付 及时情况	100	≥ 100%	100	12.5			
	效益指标	经济效益指标	企业效益指标	反映经济效益 情况	长期	≥ 100%	100	7.5			
		社会效益指标	企业社会指标	反应社会效益 情况	长期	≥ 100%	90	7.5			
		生态效益指标	环境保护率	反映生态效益 情况	长期	≥ 100%	90	7.5			
可持续影响指 标		利息支付率	反应利息支付 情况	长期	≥ 100%	100	7.5				

满意度指标	服务对象满意度指标	服务对象满意度	反应服务对象满意情况	100	≥ 100%	100	10
总分值			100	自评总得分 (S)		90.09	
评价等级			优秀				
存在主要问题			因存量债务规模较大，存在部分时间点资金较为紧张的情况				
相关建议意见			提前做好资金谋划，确保融资利息能够按时支付				

专项资金绩效自评表

(2021 年度)

单位名称	漳州市九龙江集团有限公司			预算单位编码	525001				
项目名称	其他解决历史遗留问题及改革成本支出			项目库编码	525001202000000				
财政资金安排和使用情况	资金结构 (万元)	预算安排			支出情况			结余情况	
		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	支出金额 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	
	财政资金小计	200.00	0.00	200.00	200.00	100.00	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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
	③ 地方财政资金	200.00	0.00	200.00	200.00	100.00	0.00	0.00	
	其他资金小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
	1.	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
	合计	200.00	0.00	200.00	200.00	100.00	0.00	0.00	
年度总体目标完成情况	预期目标			绩效目标实际完成情况					
	完成离退休人员补助的拨付工作。			完成 2021 年离退休人员补助的拨付工作。					
年度绩效目标完成情况	一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	评分标准	绩效目标值	实际完成值	指标分值	自评得分
	产出指标	时效指标	补助下达及时率	反应补助下达时效情况	100	≥ 100%	100	10	10
		成本指标	补助总支出	反应补助总体支出情况	100	= 100%	100	10	10
		数量指标	补助支出笔数	反应补助支出数量情况	1	≥ 1 笔	1	10	10
		质量指标	补助收付及时率	反应补助收付情况	100	≥ 100%	100	10	10
			预算执行率	反映支出预算的执行情况	本指标 10 分。预算执行率 B=当年预算支出数/当年预算安排数×100%，得分为 10×B。	≥ 100%	100	10	10
	效益指标	经济效益指标	补助经济效益度	反应补助经济效益情况	100	≥ 100%	100	10	8
		社会效益指标	补助社会效益度	反应补助社会效益情况	100	≥ 100%	100	10	8
		生态效益指标	补助生态效益度	反应补助生态效益情况	100	≥ 100%	100	10	8
		可持续影响指标	离退休补助可持续度	反应离退休补助可持续情况	100	≥ 100%	100	10	8
	满意度指标	服务对象满意度指标	补助对象满意度	反应补助对象满意情况	100	≥ 100%	100	10	9

	总分值	100	自评总得分 (S)	91
	评价等级	优秀		
	存在主要问题	承担离退休人员的企业无实际经营，补助金额仍然存在缺口		
	相关建议意见	加大补助金额		

二、《项目支出绩效评价报告》

漳州市九龙江集团有限公司其他解决历史遗留问题及改革成本支出项目支出绩效评价报告

一、基本情况

(一)项目概况。离退休人员补助 200 万元，其中 150 万元拨付给漳州片仔癯资产经营有限公司（以下简称“片仔癯资产公司”），50 万元拨付给漳州市机电投资有限公司（以下简称“机电公司”），具体情况如下：

1、根据原市政府的利润上缴方案，2014 年度以前对漳州片仔癯药业股份有限公司的分红款，50%上缴财政，50%预留在漳州片仔癯集团用于公司运营与离退休人员的费用。但从 2014 年起因政策调整，该笔分红款变更为全额上缴，导致漳州片仔癯药业股份有限公司改制前离退休人员的费用失去资金来源。因此从财政资金中每年拨付 150 万元给片仔癯资产公司，用于支付漳州片仔癯药业股份有限公司改制前离退休人员的费用。

2、根据漳州市人民政府专题会议纪要（2004）31 号文，为保证机电公司的正常运行和发展，从 2003 年开始，每年从龙溪轴承国家股利红利中留 50 万元给市机电投资公司作为经营管理费用和发展基金。

(二) 项目绩效目标

完成当年度机电公司及片仔癯资产公司的离退休人员补助的拨付工作。

二、绩效评价工作开展情况

(一) 绩效评价目的、对象和范围。

绩效评价目的：确保市委市政府批复的市级财政资金合规合理支出。

绩效评价对象和范围：项目名称为其他解决历史遗留问题及改革成本支出，项目主体为片仔癯资产公司及机电公司。

(二) 绩效评价原则、评价指标体系、评价方法及评价标准等。

- 1、绩效评价原则：依照科学性、合理性原则；
- 2、评价指标体系：详见附表；
- 3、评价方法：以定量评价为主，定性评价为辅；

(三) 绩效评价工作过程

- 1、收集相关材料，并进行审核；
- 2、结合绩效评价指标体系进行核对评价；
- 3、撰写绩效评价报告；
- 4、根据绩效评价结果，开展总结和评价结果应用。

三、综合评价情况及评价结论(附相关评分表)

四、绩效评价指标分析

(一) 项目决策情况

九龙江集团按照党委会、董事会议事规则，以及《集团财务管理制度》等相关规定，根据年度业务发展计划，科学决策制定资金用途，并按照相关规定程序，向市财政、国资

委申请资金。

(二)项目过程情况

片仔癯资产公司、机电公司收到年度其他解决历史遗留问题及改革成本支出项目支出，按照年初预算计划用于补助离退休人员费用。

(三)项目产出情况

完成片仔癯资产公司、机电公司两家公司离退休人员补助。

(四)项目效益情况

保障片仔癯资产公司、机电公司两家公司离退休人员生活补助。

漳州市九龙江集团有限公司其他国有资本 经营预算支出项目绩效评价报告

一、基本情况

(一) 项目概况

根据 2017 年第 23 次市政府常务会议精神，鉴于我集团对福建福化古雷石油化工有限公司（以下简称“福化古雷”）增资 40 亿元，由于所需资金需自行筹措解决，且预计项目公司 7 年内不实行分红，会议原则上同意由市财政统筹资金，自 2018 年起的 7 年，每年拨付 17,800 万元全额贴息补助。

(二) 项目绩效目标

完成我集团对福化古雷增资 40 亿元的贴息补助。

二、绩效评价工作开展情况

(一) 绩效评价目的、对象和范围

绩效评价目的：确保市委市政府批复的市级财政资金合规合理支出。

绩效评价对象和范围：项目名称为其他国有资本经营预算支出，项目主体为漳州市九龙江集团有限公司。

(二) 绩效评价原则、评价指标体系、评价方法及评价标准等。

- 1、绩效评价原则：依照科学性、合理性原则；
- 2、评价指标体系：详见附表；

3、评价方法：以定量评价为主，定性评价为辅；

(三)绩效评价工作过程

- 1、收集相关材料，并进行审核；
- 2、结合绩效评价指标体系进行核对评价；
- 3、撰写绩效评价报告；
- 4、根据绩效评价结果，开展总结和评价结果应用。

三、综合评价情况及评价结论(附相关评分表)

四、绩效评价指标分析

(一)项目决策情况

九龙江集团按照党委会、董事会议事规则，以及《集团财务管理制度》等相关规定，根据年度业务发展计划，科学决策制定资金用途，并按照相关规定程序，向市财政、国资委申请资金。

(二)项目过程情况

集团收到其他国有资本经营预算支出，按照年初预算计划用于偿还到期融资本息，补助资金缺口。

(三)项目产出情况

完成集团融资的本息支出的补充。

(四)项目效益情况

有效保障福化古雷公司的复工复产，2021年福化古雷公司实现营业收入321.42亿元，上缴税费10.19亿元。