

2024 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	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	11
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表	12
七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表	14
八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表	15
九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表	16
第三部分 2024 年度部门决算情况说明	17
一、收入支出决算总体情况说明	18
二、财政拨款收入支出决算总体情况说明	19
三、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明	19
四、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明	19
五、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明	20

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明	20
七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明	21
八、预算绩效情况说明	22
九、其他重要事项情况说明	23
第四部分 名词解释	25
第五部分 附件	28

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：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 个机关行政科室及 9 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：

序号	单位名称
1	漳州片仔癀药业股份有限公司
2	福建龙溪轴承（集团）股份有限公司
3	漳州市文旅康养集团有限公司
4	漳州信产投资有限公司
5	漳州九龙江古雷发展集团有限公司
6	漳州九龙江圆山投资有限公司

7	漳州片仔癀资产经营有限公司
8	厦门芴江进出口有限公司
9	漳州市九龙江集团有限公司
10	九龙江国际有限公司

三、部门主要工作总结

2024 年，漳州市九龙江集团有限公司部门主要任务是：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二十届二中、三中全会精神，深入学习贯彻习近平总书记在福建考察时的重要讲话精神，深化拓展“三争”行动，紧紧围绕全市“产业发展项目建设增效年”活动和“三比一看”竞赛有关要求，持续强化资本运作，推动产业能级水平提高，加大片区开发力度，深化国企改革，提升企业治理能力。围绕上述任务，重点完成了以下工作：

（一）突出政治引领，党建示范再现新表率。紧紧围绕高质量党建引领高质量发展这一主题主线，探索创新“党建+”模式，推进党建与业务融合发展。班子成员坚决落实“一岗双责”，纵深推进全面从严治党，扛牢意识形态工作责任制，以身示范发挥带头作用，巩固主题教育成果，带领全体党员干部加强理论学习，以学促干、以知促行，扎实开展党纪学习教育活动，强化廉政警示教育，深化国资国企领域腐

败突出问题专项整治，推动协同贯通机制落实，扎实开展监督执纪问责，积极配合相关检查，在推进整改中举一反三、建立长效机制，充分运用整改成果推进集团发展。

（二）突出守正创新，资本运作再取得新成效。融资能力持续提升，获评 ESG 评级“A”级，境外债信用评级由 BBB+ 调升至 A-，再获上海证券交易所“产业债券优秀发行人”荣誉称号。债务结构持续优化，超 3 年以上的债务存量占比提升至 75.47%，上升 2.58%，并首次突破超长期限公司债券发行，成功发行 10 年期债券 3 笔，平均发行利率 2.68%；15 年期债券 1 笔，发行利率 2.74%。

（三）突出效能提升，企业改革再获新突破。结合形势优化战略规划，完成“3812”务虚会召开，科学谋划集团未来 3 年、8 年、12 年发展战略，集团各权属企业未来发展方向及经济指标目标，短中长期发展方向更加清晰。完成新一轮结构布局优化，实现九龙江置地广场重新划入、并表文旅康养集团、划出信产集团、并表信产投资，不断优化集团业务架构。落实市场化经营机制，规范企业负责人薪酬体系，全面落实任期制和契约化管理。

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：漳州市九龙江集团有限公司

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	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	5150.00	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	5150.00
		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	5150.00	本年支出合计	5150.00
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	5150.00	总计	5150.00

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	5150.00	5150.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
223	国有资本经营预算支出	5150.00	5150.00	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	150.00	150.00	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	150.00	150.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22399	其他国有资本经营预算支出	5000.00	5000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2239999	其他国有资本经营预算支出	5000.00	5000.00	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	5150.00	0.00	5150.00	0.00	0.00	0.00
223	国有资本经营预算支出	5150.00	0.00	5150.00	0.00	0.00	0.00
22301	解决历史遗留问题及改革成本支出	150.00	0.00	150.00	0.00	0.00	0.00
2230199	其他解决历史遗留问题及改革成本支出	150.00	0.00	150.00	0.00	0.00	0.00
22399	其他国有资本经营预算支出	5000.00	0.00	5000.00	0.00	0.00	0.00
2239999	其他国有资本经营预算支出	5000.00	0.00	5000.00	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、国有资本经营预算财政拨款	5150.00	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	5150.00	0.00	0.00	5150.00
		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	5150.00	本年支出合计	5150.00	0.00	0.00	5150.00
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			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	5150.00	总计	5150.00	0.00	0.00	5150.00

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 2024 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

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	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	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助	0.00	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
		0.00			0.00	39999	其他支出	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 2024 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 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：漳州市九龙江集团有限公司

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：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		5150.00	0.00	5150.00
223	国有资本经营预算支出	5150.00	0.00	5150.00
22301	解决历史遗留问题及改革成本支出	150.00	0.00	150.00
2230199	其他解决历史遗留问题及改革成本支出	150.00	0.00	150.00
22399	其他国有资本经营预算支出	5000.00	0.00	5000.00
2239999	其他国有资本经营预算支出	5000.00	0.00	5000.00

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

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5150.00万元，支出总计5150.00万元，与上年决算数相比，各增加2350.00万元，增长83.93%。主要是系本期财政批复款项拨付增加。

（二）收入决算情况说明

2024年度收入5150.00万元，比上年决算数增加2350.00万元，增长83.93%，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5150.00万元。
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5150.00万元，比上年决算数增加2350.00万元，增长83.93%，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 5150.00 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、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 5150.00 万元，支出总计 5150.00 万元，与上年决算数相比，各增加 2350.00 万元，增长 83.93%。主要是：系本期财政批复款项拨付增加。

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 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 年度没有使用一般公共预算财政拨款安排的支出。

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 0.00 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 5150.00 万元，比上年决算数增加 2350.00 万元，增长 83.93%，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 150.00 万元，较上年决算数增加 0.00 万元，增长 0.00%。主要原因是系本期财政批复款项足额拨付。

(二) 2239999-其他国有资本经营预算支出 5000.00 万元，较上年决算数增加 2350.00 万元，增长 88.68%。主要原因是系本期财政批复款项拨付增加。

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 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。

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“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，分别是福化古雷贴息补助、离退休人员补助等项目，涉及财政拨款资金共计 5150.00 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，分别是福化古雷贴息补助、离退休人员补助等项目，涉及财政拨款资金共计 5150.00 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）

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 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，主要是：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2024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			其他国有资本经营预算支出—福化古雷贴息补助						
主管部门			实拨单位		实施单位		漳州市财政局企业科		
项目概况			其他国有资本经营预算支出—福化古雷贴息补助						
主要成效			对九龙江集团因古雷腾龙翔鹭项目资产重组而产生的利息的贴息补助。						
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		5000.00	5000.00	5000.00	10	100.00	10	
	其中：当年财政拨款		5000.00	5000.00	5000.00	—	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				
	”实现对九龙江集团因古雷腾龙翔鹭项目资产重组，现金增资福建福化古雷石油化工有限公司而产生的利息的贴息补助。 ”				完成对九龙江集团因古雷腾龙翔鹭项目资产重组，现金增资福化古雷而产生的利息的贴息补助。				
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	支付利息的次数	≥1 次		1	10	10	无
		质量指标	”利息支付及时率 “	=100%		100	15	15	无
		时效指标	”资金下达及时率 “	=100%		100	15	15	无
	成本指标	经济成本指标	”资金总投入 “	=5000 万元		5000	10	10	无
	效益指标	经济效益指标	企业生产经营管理	=3800000 万元		3700000	30	29.21	无
	满意度指标	服务对象满意度指标	”服务对象对相关工作的满意度 “	≥95%		93	10	9.79	无
总分值、评价总分 (S)						99			
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		
			其他问题		资金拨付额度不足，财政补助贴息覆盖与原指标有偏差，企业需自行承担资金成本。		提高财政贴息补助资金拨付额度，减少企业资金成本，减轻企业资金运营压力。		
			其他问题		九龙江集团已对 2022 年-2024 年国有资本经营预算进行收入确认，并按时缴纳税费，科目列示为：其他应收款。由于该项金额较大，受到资本市场的关注，各券商及评级机构在开展尽		尽快安排财政资金支付，减少企业资金压力，针对评级机构询问事项做出政策性解答，减少企业沟通成本。		

		职调查时经常对该笔业务进行相关询问。	
--	--	--------------------	--

专项资金绩效自评表									
（2024 年度）									
专项名称			其他解决历史遗留问题及改革成本支出-九龙江 150 万						
主管部门			实拨单位		实施单位		漳州市财政局企业科		
项目概况			离退休人员补助 150 万元给漳州片仔癀资产经营有限公司，保障离退休人员生活质量。						
主要成效			完成当年度片仔癀资产经营有限公司的离退休人员补助的拨付工作。						
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		150.00	150.00	150.00	10	100.00	10	
	其中：当年财政拨款		150.00	150.00	150.00	—	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				
	离退休人员补助 150 万元拨付给漳州片仔癀资产经营有限公司（以下简称“片仔癀资产公司”）。通过此项目，进一步保障离退休人员的生活质量，促进社会稳定性。				完成当年度片仔癀资产经营有限公司的离退休人员补助的拨付工作。				
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	“补助漳州片仔癀药业股份有限公司改制前离退休人员职工人数 ”	≥125 人		125	15	15	无
		质量指标	“补助离退休职工覆盖率 ”	≥100%		100	12.5	12.5	无
		时效指标	“资金下达及时率 ”	≥100%		100	12.5	12.5	无
	成本指标	经济成本指标	解决历史遗留问题及改革成本资金总投入	≥150 万元		150	10	10	无
	效益指标	社会效益指标	“保障离退休职工合法权益 ”	=有效保障有效保障		有效保障	30	30	无
	满意度指标	服务对象满意度指标	“离退休职工满意度 ”	≥95%		100	10	10	无
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		
		其他问题		离退休人员补助 150 万元，财政补贴资金拨付较晚，企业根据保障离退休人员的经费需要，已通过自筹支付部分经费，也由此承担资金成本。			尽快安排财政资金，保障片仔癀资产公司离退休人员生活补助，促进社会稳定。		
		其他问题		企业因补助拨付较晚，自筹资金垫付的资金成本自行承担无法			尽快安排财政资金，减少企业资金压力，避免企业因垫付产生		

		得到弥补。	资金成本。
--	--	-------	-------

二、《项目支出绩效评价报告》

2024 年度市级预算项目绩效评价报告

（其他国有资本经营预算支出—福化古雷贴息补助）

一、项目基本情况

（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）主要成效

对九龙江集团因古雷腾龙翔鹭项目资产重组而产生的利息的贴息补助。

二、绩效分析

本项目绩效自评得分 99 分，等级为优，设置绩效目标 6 个，实际完成 4 个，具体情况如下：

（二）成本指标

1、经济成本指标

1) "资金总投入"(万元)，目标值 5000，完成值 5000，分值 10，得分 10。

2、社会成本指标

3、生态环境成本指标

（一）产出指标

1、数量指标

1) 支付利息的次数(次)，目标值 1，完成值 1，分值 10，得分 10。

2、质量指标

1) "利息支付及时率"(%), 目标值 100，完成值 100，分值 15，得分 15。

3、时效指标

1) "资金下达及时率"(%), 目标值 100，完成值 100，分值 15，得分 15。

(三) 效益指标

1、经济效益指标

1) 企业生产经营管理(万元)，目标值 3800000，完成值 3700000，分值 30，得分 29.21。

2、社会效益指标

3、生态效益指标

(四) 满意度指标

1、服务对象满意度指标

1) "服务对象对相关工作的满意度"(%), 目标值 95，完成值 93，分值 10，得分 9.79。

三、存在的主要问题及改进措施

(一) 主要问题

1. 资金拨付额度不足，财政补助贴息覆盖与原指标有偏差，企业需自行承担资金成本。

2. 九龙江集团已对 2022 年-2024 年国有资本经营预算进行收入确认,并按时缴纳税费,科目列示为:其他应收款。由于该项金额较大,受到资本市场的关注,各券商及评级机构在开展尽职调查时经常对该笔业务进行相关询问。

(二) 改进措施

1. 提高财政贴息补助资金拨付额度,减少企业资金成本,减轻企业资金运营压力。

2. 尽快安排财政资金支付,减少企业资金压力,针对评级机构询问事项做出政策性解答,减少企业沟通成本。

2024 年度市级预算项目绩效评价报告

（其他解决历史遗留问题及改革成本支出-九龙江 150 万）

一、项目基本情况

（一）项目概况

离退休人员补助 150 万元拨付给漳州片仔癀资产经营有限公司（以下简称“片仔癀资产公司”），具体情况如下：

根据原市政府的利润上缴方案，2014 年度以前对漳州片仔癀药业股份有限公司的分红款，50%上缴财政，50%预留在漳州片仔癀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，导致漳州片仔癀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 万元给片仔癀资产经营有限公司，用于支付漳州片仔癀药业股份有限公司改制前离退休人员的费用。

（二）主要成效

完成当年度片仔癀资产经营有限公司的离退休人员补助的拨付工作，为离退休人员的生活提供资金保障。

二、绩效分析

本项目绩效自评得分 100 分，等级为优，设置绩效目标 6 个，实际完成 6 个，具体情况如下：

（二）成本指标

1、经济成本指标

1) 解决历史遗留问题及改革成本资金总投入

(万元)，目标值 150，完成值 150，分值 10，得分 10。

2、社会成本指标

3、生态环境成本指标

(一) 产出指标

1、数量指标

1) "补助漳州片仔癀药业股份有限公司改制前离退休人员职工人数"(人)，目标值 125，完成值 125，分值 15，得分 15。

2、质量指标

1) "补助离退休职工覆盖率"(%), 目标值 100, 完成值 100, 分值 12.5, 得分 12.5。

3、时效指标

1) "资金下达及时率"(%), 目标值 100, 完成值 100, 分值 12.5, 得分 12.5。

(三) 效益指标

1、经济效益指标

2、社会效益指标

1) "保障离退休职工合法权益"(有效保障), 目标值有效保障, 完成值有效保障, 分值 30, 得分 30。

3、生态效益指标

(四) 满意度指标

1、服务对象满意度指标

1) "离退休职工满意度"(%), 目标值 95, 完成值 100, 分值 10, 得分 10。

三、存在的主要问题及改进措施

(一) 主要问题

1. 离退休人员补助 150 万元,财政补贴资金拨付较晚,企业根据保障离退休人员的经费需要,已通过自筹支付部分经费,也由此承担资金成本。

2. 企业因补助拨付较晚,自筹资金垫付的资金成本自行承担无法得到弥补。

(二) 改进措施

1. 尽快安排财政资金,保障片仔癀资产公司离退休人员生活补助,促进社会稳定。

2. 尽快安排财政资金,减少企业资金压力,避免企业因垫付产生资金成本。