

2025 年度
福州市土地发展中心汇总
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	2
第二部分 2025 年度部门决算表	4
一、收入支出决算总表	5
二、收入决算表	7
三、支出决算表	10
四、财政拨款收入支出决算总表	13
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	18
七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表	21
八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表	22
九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表	24
第三部分 2025 年度部门决算情况说明	25
一、收入支出决算总体情况说明	26
二、财政拨款收入支出决算总体情况说明	27
三、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明	27
四、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明	28
五、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明	29
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明	29

七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明	30
八、预算绩效情况说明	30
九、其他重要事项说明	31
第四部分 名词解释	32
第五部分 附件	35

第一部分 部门概况

一、部门主要职责

福州市土地发展中心汇总部门的主要职责是：受市政府委托承担市四城区及特定范围内的土地储备具体实施工作，为我市发展提供了强有力的资金支持、要素保障和土地支撑，取得了良好的经济和社会效益。

二、部门决算单位基本情况

从决算单位构成看，福州市土地发展中心汇总部门包括 8 个机关行政处（科、股）室，其中：列入 2025 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	福州市土地发展中心

三、部门主要工作总结

2025 年，福州市土地发展中心汇总部门主要任务是：以城市高品质发展理念，强化土地储备工作管理，提升项目谋划精准性，服务保障经济稳进提质。围绕上述任务，重点完成了以下工作：

（一）高频推地滚动出让，保障经济稳中求进

2025 年共成交宁化新村及周边出让地块、环南新村及周边出让地块、河南小柳新村出让地块等 64 幅 1637.34 亩用地，成交金额 278.58 亿元。

（二）科学布局统盘谋划，深挖土地资源效益

1. 科学谋划开发方案，提高土地利用效益。针对当前财政资金压力较大的困境，综合考虑配套设施完善程度、征地拆迁难易程度及市场需求等情况，2025 年度共组织谋划河南新村及周边地块、环南新村及周边地块、宁化新村及周边地块等项目。

2. 逐块进行经济平衡测算，形成后备土地收储清单。按照盈利优先、减量提质的原则，对河南新村及周边地块、环南新村及周边地块等 18 幅重点地块成本及出让收益进行详细、科学、全面地测算，依据地块盈利情况形成后备土地资源清单，为收储决策提供科学依据，提高土地经济效益。

3. 推行实施土地一级开发前期策划咨询服务模式，依法依规完成土地一级开发前期策划咨询服务招投标工作，依托中标单位的人才与技术资源强化土地出让前期策划工作，进一步提高土地市场监测和决策的专业性，最大化激活和放大土地开发综合效益。

第二部分

2025 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

编制单位：福州市土地发展中心汇总

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	28,533.74	一、一般公共服务支出	
二、政府性基金预算财政拨款收入	1,712,427.37	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	350.28
		九、卫生健康支出	43.09
		十、节能环保支出	
		十一、城乡社区支出	1,678,608.68
		十二、农林水支出	
		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	22,263.78

收入支出决算总表

公开 01 表

编制单位：福州市土地发展中心汇总

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
		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	14,264.09
		二十四、债务还本支出	25,431.19
		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	1,740,961.11	本年支出合计	1,740,961.11
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	1,740,961.11	总计	1,740,961.11

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

单位：万元

编制单位：福州市土地发展中心汇总

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						
208			350.28	350.28					
20805			350.28	350.28					
2080502			280.53	280.53					
2080505			46.50	46.50					
2080506			23.25	23.25					
210			43.09	43.09					
21011			43.09	43.09					
2101102			23.88	23.88					
2101103			19.21	19.21					
212			1,678,608.68	1,678,608.68					

收入决算表

公开 02 表

单位：万元

编制单位：福州市土地发展中心汇总

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						
21208		国有土地使用权出让收入安排的支出	1,392,410.09	1,392,410.09					
2120801		征地和拆迁补偿支出	1,326,269.52	1,326,269.52					
2120803		城市建设支出	2.84	2.84					
2120899		其他国有土地使用权出让收入安排的支出	66,137.73	66,137.73					
21215		土地储备专项债券收入安排的支出	280,322.00	280,322.00					
2121599		其他土地储备专项债券收入安排的支出	280,322.00	280,322.00					
21299		其他城乡社区支出	5,876.59	5,876.59					
2129999		其他城乡社区支出	5,876.59	5,876.59					
221		住房保障支出	22,263.78	22,263.78					
22101		保障性安居工程支出	22,111.00	22,111.00					
2210113		城中村改造	20,713.00	20,713.00					

收入决算表

公开 02 表

单位：万元

编制单位：福州市土地发展中心汇总

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						
2210199		其他保障性安居工程支出	1,398.00	1,398.00					
22102		住房改革支出	152.78	152.78					
2210201		住房公积金	65.48	65.48					
2210202		提租补贴	12.16	12.16					
2210203		购房补贴	75.13	75.13					
229		其他支出	14,264.09	14,264.09					
22904		其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出	14,264.09	14,264.09					
2290402		其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出	14,264.09	14,264.09					
231		债务还本支出	25,431.19	25,431.19					
23104		地方政府专项债务还本支出	25,431.19	25,431.19					
2310499		其他政府性基金债务还本支出	25,431.19	25,431.19					

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

编制单位：福州市土地发展中心汇总

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					
208		社会保障和就业支出	350.28	350.28				
20805		行政事业单位养老支出	350.28	350.28				
2080502		事业单位离退休	280.53	280.53				
2080505		机关事业单位基本养老保险缴费支出	46.50	46.50				
2080506		机关事业单位职业年金缴费支出	23.25	23.25				
210		卫生健康支出	43.09	43.09				
21011		行政事业单位医疗	43.09	43.09				
2101102		事业单位医疗	23.88	23.88				
2101103		公务员医疗补助	19.21	19.21				
212		城乡社区支出	1,678,608.68	625.74	1,677,982.94			
21208		国有土地使用权出让收入安排的支出	1,392,410.09		1,392,410.09			
2120801		征地和拆迁补偿支出	1,326,269.52		1,326,269.52			
2120803		城市建设支出	2.84		2.84			

支出决算表

公开 03 表

单位：万元

编制单位：福州市土地发展中心汇总

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					
2120899		其他国有土地使用权出让收入安排的支出	66,137.73		66,137.73			
21215		土地储备专项债券收入安排的支出	280,322.00		280,322.00			
2121599		其他土地储备专项债券收入安排的支出	280,322.00		280,322.00			
21299		其他城乡社区支出	5,876.59	625.74	5,250.85			
2129999		其他城乡社区支出	5,876.59	625.74	5,250.85			
221		住房保障支出	22,263.78	118.75	22,145.03			
22101		保障性安居工程支出	22,111.00		22,111.00			
2210113		城中村改造	20,713.00		20,713.00			
2210199		其他保障性安居工程支出	1,398.00		1,398.00			
22102		住房改革支出	152.78	118.75	34.03			
2210201		住房公积金	65.48	65.48				
2210202		提租补贴	12.16	12.16				
2210203		购房补贴	75.13	41.10	34.03			
229		其他支出	14,264.09		14,264.09			
22904		其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出	14,264.09		14,264.09			

支出决算表

公开 03 表

单位：万元

编制单位：福州市土地发展中心汇总

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					
2290402		其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出	14,264.09		14,264.09			
231		债务还本支出	25,431.19		25,431.19			
23104		地方政府专项债务还本支出	25,431.19		25,431.19			
2310499		其他政府性基金债务还本支出	25,431.19		25,431.19			

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

单位：万元

编制单位：福州市土地发展中心汇总

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	28,533.74	一、一般公共服务支出				
二、政府性基金预算财政拨款	1,712,427.37	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	350.28	350.28		
		九、卫生健康支出	43.09	43.09		
		十、节能环保支出				
		十一、城乡社区支出	1,678,608.68	5,876.59	1,672,732.09	
		十二、农林水支出				
		十三、交通运输支出				
		十四、资源勘探工业信息等支出				

财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

编制单位：福州市土地发展中心汇总

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
		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	22,263.78	22,263.78		
		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	14,264.09		14,264.09	
		二十四、债务还本支出	25,431.19		25,431.19	
		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	1,740,961.11	本年支出合计	1,740,961.11	28,533.74	1,712,427.37	
年初财政拨款结转和结余		年末财政拨款结转和结余				

财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

编制单位：福州市土地发展中心汇总

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						
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	1,740,961.11	总计	1,740,961.11	28,533.74	1,712,427.37	

注：1. 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：福州市土地发展中心汇总

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		28,533.74	1,137.86	27,395.87
208	社会保障和就业支出	350.28	350.28	
20805	行政事业单位养老支出	350.28	350.28	
2080502	事业单位离退休	280.53	280.53	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	46.50	46.50	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	23.25	23.25	
210	卫生健康支出	43.09	43.09	
21011	行政事业单位医疗	43.09	43.09	
2101102	事业单位医疗	23.88	23.88	
2101103	公务员医疗补助	19.21	19.21	
212	城乡社区支出	5,876.59	625.74	5,250.85
21299	其他城乡社区支出	5,876.59	625.74	5,250.85
2129999	其他城乡社区支出	5,876.59	625.74	5,250.85
221	住房保障支出	22,263.78	118.75	22,145.03
22101	保障性安居工程支出	22,111.00		22,111.00
2210113	城中村改造	20,713.00		20,713.00
2210199	其他保障性安居工程支出	1,398.00		1,398.00
22102	住房改革支出	152.78	118.75	34.03
2210201	住房公积金	65.48	65.48	

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开 05 表

编制单位：福州市土地发展中心汇总

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		28,533.74	1,137.86	27,395.87
2210202	提租补贴	12.16	12.16	
2210203	购房补贴	75.13	41.10	34.03

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

单位：万元

编制单位：福州市土地发展中心汇总

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	811.80	302	商品和服务支出	42.73	310	资本性支出	
30101	基本工资	192.50	30201	办公费	0.09	31001	房屋建筑物购建	
30102	津贴补贴	52.89	30202	印刷费		31002	办公设备购置	
30103	奖金	236.14	30204	手续费		31003	专用设备购置	
30106	伙食补助费		30205	水费		31005	基础设施建设	
30107	绩效工资	121.64	30206	电费		31006	大型修缮	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	46.50	30207	邮电费	0.09	31007	信息网络及软件购置更新	
30109	职业年金缴费	23.25	30208	取暖费		31008	物资储备	
30110	职工基本医疗保险缴费	25.21	30209	物业管理费		31009	土地补偿	
30111	公务员医疗补助缴费	20.37	30211	差旅费	1.73	31010	安置补助	
30112	其他社会保障缴费	0.62	30212	因公出国（境）费用		31011	地上附着物和青苗补偿	
30113	住房公积金	65.48	30213	维修（护）费		31012	拆迁补偿	
30114	医疗费		30214	租赁费		31013	公务用车购置	
30199	其他工资福利支出	27.20	30215	会议费		31019	其他交通工具购置	

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开 06 表

单位：万元

编制单位：福州市土地发展中心汇总

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
303	对个人和家庭的补助	283.32	30216	培训费	0.75	31021	文物和陈列品购置	
30301	离休费	30.04	30217	公务接待费		31022	无形资产购置	
30302	退休费		30218	专用材料费		31099	其他资本性支出	
30303	退职（役）费		30224	被装购置费		312	对企业补助	
30304	抚恤金	17.08	30225	专用燃料费		31201	资本金注入	
30305	生活补助	2.56	30226	劳务费		31203	政府投资基金股权投资	
30306	救济费		30227	委托业务费		31204	费用补贴	
30307	医疗费补助		30228	工会经费	5.80	31205	利息补贴	
30308	助学金		30229	福利费		31206	其他资本性补助	
30309	奖励金		30231	公务用车运行维护费	13.55	31299	其他对企业补助	
30310	个人农业生产补贴		30239	其他交通费用		399	其他支出	
30311	代缴社会保险费		30240	税金及附加费用	7.63	39907	国家赔偿费用支出	
30399	其他对个人和家庭的补助	233.64	30299	其他商品和服务支出	13.09	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		39999	其他支出	

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开 06 表
单位：万元

编制单位：福州市土地发展中心汇总

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
			30703	国内债务发行 费用				
			30704	国外债务发行 费用				
人员经费合计		1,095.13	公用经费合计					42.73

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

编制单位：福州市土地发展中心汇总

项目	行次	决算数
合计	1	49.53
1. 因公出国（境）费用	2	0.00
2. 公务用车购置及运行维护费	3	49.53
其中：（1）公务用车购置费	4	35.98
（2）公务用车运行维护费	5	13.55
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。

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

单位：万元

编制单位：福州市土地发展中心汇总

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					小计	基本支出	项目支出		
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6
			合计		1, 712, 427. 37	1, 712, 427. 37		1, 712, 427. 37	
212			城乡社区支出		1, 672, 732. 09	1, 672, 732. 09		1, 672, 732. 09	
21208			国有土地使用权出让收入安排的支出		1, 392, 410. 09	1, 392, 410. 09		1, 392, 410. 09	
2120801			征地和拆迁补偿支出		1, 326, 269. 52	1, 326, 269. 52		1, 326, 269. 52	
2120803			城市建设支出		2. 84	2. 84		2. 84	
2120899			其他国有土地使用权出让收入安排的支出		66, 137. 73	66, 137. 73		66, 137. 73	
21215			土地储备专项债券收入安排的支出		280, 322. 00	280, 322. 00		280, 322. 00	
2121599			其他土地储备专项债券收入安排的支出		280, 322. 00	280, 322. 00		280, 322. 00	
229			其他支出		14, 264. 09	14, 264. 09		14, 264. 09	
22904			其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出		14, 264. 09	14, 264. 09		14, 264. 09	

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：福州市土地发展中心汇总

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
2290402			其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出		14, 264. 09	14, 264. 09		14, 264. 09	
231			债务还本支出		25, 431. 19	25, 431. 19		25, 431. 19	
23104			地方政府专项债务还本支出		25, 431. 19	25, 431. 19		25, 431. 19	
2310499			其他政府性基金债务还本支出		25, 431. 19	25, 431. 19		25, 431. 19	

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。

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：福州市土地发展中心汇总

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				

注：本部门 2025 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

2025 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

2025 年度本部门收入总计 1740961.11 万元，支出总计 1740961.11 万元，与上年决算数相比，各减少 127146.56 万元，下降 6.81%。主要是财政紧缩。

（二）收入决算情况说明

2025 年度收入 1740961.11 万元，比上年决算数减少 127146.56 万元，下降 6.81%，具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入 28533.74 万元。
2. 政府性基金预算财政拨款收入 1712427.37 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

2025 年度支出 1740961.11 万元，比上年决算数减少 127146.56 万元，下降 6.81%，具体情况如下：

1. 基本支出 1137.86 万元。其中，人员支出 1095.13 万元，公用支出 42.73 万元。

2. 项目支出 1739823.25 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

2025 年度财政拨款收入总计 1740961.11 万元，支出总计 1740961.11 万元，与上年决算数相比，各减少 127146.56 万元，下降 6.81%，主要是：财政紧缩。

三、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

2025 年一般公共预算财政拨款支出 28533.74 万元，比上年决算数增加 18502.05 万元，增长 184.44%，具体情况如下(按项级科目分类统计)：

(一)2080502 事业单位离退休 280.53 万元，较上年决算数增加 213.28 万元，增长 317.14%。主要原因是原统建办离退休人员并入我中心，人员支出和抚恤金随之增加。

(二)2080505 机关事业单位基本养老保险缴费支出 46.50 万元，较上年决算数增加 46.50 万元。主要原因是财政拨款口径变化

(三)2080506 机关事业单位职业年金缴费支出 23.25 万元，较上年决算数减少 9.88 万元，下降 29.83%。主要原因是职业年金缴费支出减少。

(四)2101102 事业单位医疗 23.88 万元，较上年决算数增加 23.88 万元。主要原因是功能分类变更。

(五)2101103 公务员医疗补助 19.21 万元，较上年决算数增加 19.21 万元。主要原因是功能分类变更。

(六)2129999 其他城乡社区支出 5,876.59 万元，较上年决算数增

加 3,855.10 万元，增长 190.71%。主要原因是盘活存量资产经费。

（七）2210113 城中村改造 20,713.00 万元，较上年决算数增加 20,713.00 万元。主要原因是本年新增城中村改造支出。

（八）2210199 其他保障性安居工程支出 1,398.00 万元，较上年决算数减少 6,103.00 万元，下降 81.36%。主要原因是本年其他保障性安居工程支出减少。

（九）2210201 住房公积金 65.48 万元，较上年决算数减少 4.26 万元，下降 6.10%。主要原因是住房公积金减少。

（十）2210202 提租补贴 12.16 万元，较上年决算数增加 0.17 万元，增长 1.38%。主要原因是提租补贴增加。

（十一）2210203 购房补贴 75.13 万元，较上年决算数增加 36.64 万元，增长 95.17%。主要原因是本年增加人才限价房评估费用。

四、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明

2025 年度政府性基金预算财政拨款支出 1712427.37 万元，比上年决算数减少 145648.62 万元，下降 7.84%，具体情况如下(按项级科目统计)：

（一）2120801 征地和拆迁补偿支出 1,326,269.52 万元，较上年决算数减少 266,496.91 万元，下降 16.73%。主要原因是土地储备量减少。

（二）2120803 城市建设支出 2.84 万元，较上年决算数减少 12,380.82 万元，下降 99.98%。主要原因是本年城市建设支出减少。

（三）2120899 其他国有土地使用权出让收入安排的支出 66,137.73 万元，较上年决算数增加 66,137.73 万元。主要原因是本年新增其他国有土地使用权出让收入安排的支出。

（四）2121599 其他土地储备专项债券收入安排的支出 280,322.00 万元，较上年决算数增加 280,322.00 万元。主要原因是本年新增土地储备

专项债券项目。

（五）2290402 其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出 14,264.09 万元，较上年决算数增加 14,264.09 万元。主要原因是本年新增专项债券项目。

（六）2310499 其他政府性基金债务还本支出 25,431.19 万元，较上年决算数减少 221,494.71 万元，下降 89.70%。主要原因是其他政府性基金债务还本支出减少。

五、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

本部门 2025 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

2025 年度一般公共预算财政拨款基本支出 1137.86 万元，其中：

（一）人员经费 1095.13 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 42.73 万元，主要包括：办公费、印刷费、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

2025 年度一般公共预算财政拨款“三公”经费支出 49.53 万元，完成全年预算的 100.00%；较上年增加 23.55 万元，增长 90.60%。主要原因是预算实际支出。具体情况如下：

（一）因公出国（境）费用支出 0 万元，与全年预算数持平，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。

（二）公务用车购置及运行费支出 49.53 万元，完成全年预算的 100.00%；较上年增加 23.55 万元，增长 90.60%。其中：

公务用车购置费支出 35.98 万元，完成全年预算的 100.00%；较上年增加 17.99 万元，增长 100.00%。2025 年公务用车购置 2 辆，主要是：旧车报废后更新。

公务用车运行费支出 13.55 万元，完成全年预算的 100.00%；较上年增加 5.56 万元，增长 69.45%。主要是用于车辆加油、维修。截至 2025 年 12 月 31 日，本部门公务用车保有量为 15 辆。

（三）公务接待费支出 0 万元，与全年预算数持平，与上年决算数持平。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 2025 年度 26 个项目实施单位自评。

对 1 个项目实施部门评价，分别是“土地收储费用”等项目，涉及财政拨款资金共计 1849918.08 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

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 2025 年度政府采购支出总额 167.70 万元，其中：政府采购货物支出 47.70 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 120 万元。授予中小企业合同金额 47.70 万元，占政府采购支出总额的 28%，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 100%，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%。

（三）国有资产占用使用情况

截至 2025 年 12 月 31 日，本部门共有车辆 15 辆，其中：副部（省）级以上领导用车 0 辆、主要负责人用车 0 辆、机要通信用车 1 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、离退休干部服务用车 0 辆、其他用车 14 辆，其他用车主要是业务用车；单价 100 万元(含)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（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）费用、公务用车购置及运行费和公务接待费。其中，因公出国（境）费用反映单位公务出国（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）及按规定保留的公务用车燃料费、新能源汽车充电费、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

(2025 年度)

项目支出绩效自评表									
(2025 年度)									
项目名称		“统贷统还”和政府购买棚改项目还本付息（2024 结转）							
主管部门		福州市土地发展中心		实施单位		福州市土地发展中心			
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	448.44	448.44	448.44	10	100.00		10	
	其中：当年财政拨款	448.44	448.44	448.44	—	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					
	按时还本付息			均已按时完成还本付息					
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	资金结算金额	=100%		100	13	13	
		质量指标	资金结算准确率	≥100%		100	13	13	
		时效指标	资金结算及时率	≥100%		100	14	14	
	成本指标	经济成本指标	资金使用率	≥100%		100	10	10	
	效益指标	经济效益指标	推动棚改项目进度完成投资率	≥100%		100	15	15	
		社会效益指标	债务违约率	≤0%		0	15	15	
	满意度指标	服务对象满意度指标	金融机构满意度	≥100%		100	10	10	
总分						100			

项目支出绩效自评表									
(2025 年度)									
项目名称			“统贷统还”和政府购买棚改项目还本付息						
主管部门			福州市土地发展中心		实施单位		福州市土地发展中心		
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		55000.00	1385.61	1385.61	10	100.00	10	
	其中：当年财政拨款		55000.00	1385.61	1385.61	—	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				
	按时还本付息				均已按时完成还本付息				
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	资金结算金额	=100%		100	13	13	
		质量指标	资金结算准确率	≥100%		100	13	13	
		时效指标	资金结算及时率	≥100%		100	14	14	
	成本指标	经济成本指标	资金使用率	≥100%		100	10	10	
	效益指标	经济效益指标	推动棚改项目进度完成投资率	≥100%		100	15	15	
		社会效益指标	债务违约率	≤0%		0	15	15	
	满意度指标	服务对象满意度指标	金融机构满意度	≥100%		100	10	10	
总分						100			

项目支出绩效自评表								
(2025 年度)								
项目名称		补充政府性基金财力专项债置换特殊再融资债券						
主管部门		福州市土地发展中心		实施单位		福州市土地发展中心		
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	52836.08	52836.08	10	100.00		10
	其中：当年财政拨款	0.00	52836.08	52836.08	—	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				
	根据上级要求完成 2025 年预算批复项目绩效目标数，完成土地收储任务			已根据上级要求完成 2025 年预算批复项目绩效目标数，完成土地收储任务				
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	房源面积	≥20 万平方米	33.97	15	15	
		质量指标	资金拨付率	≥70%	100	15	15	
		时效指标	12345 诉求件及时回复率	≥90%	100	10	10	
	成本指标	社会成本指标	房源成本控制率	≥70%	100	10	10	
	效益指标	社会效益指标	提供安置房套数	≥0.3 万套	0.39	30	30	
	满意度指标	服务对象满意度指标	12345 诉求件回复满意度	≥90%	99.67	10	10	
总分						100		

项目支出绩效自评表								
(2025 年度)								
项目名称		福州市火车南站广场及配套项目二（2024 结转）						
主管部门		福州市土地发展中心		实施单位		福州市土地发展中心		
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	2.84	2.84	2.84	10	100.00		10
	其中：当年财政拨款	2.84	2.84	2.84	—	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				
	通过实施该项目,完善火车南站片区路网,改善交通环境,解决市民出行问题,营造良好城市环境。工程造价约 61527 万元,资金来源为市财政拨款。			通过实施该项目,完善了南站片区路网,改善了交通环境,解决了市民出行问题,营造了良好城市环境。				
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	地上配套建筑	≥100%	100	10	10	
		质量指标	工程验收合格率	≥100%	100	10	10	
			新增管线长度达标率	≥100%	100	10	10	
		时效指标	按时竣工率	≥100%	100	10	10	
	成本指标	经济成本指标	工程单位建设成本控制率	≥100%	100	10	10	
	效益指标	经济效益指标	项目实施过程缴纳税费	≥20 万元	30	30	30	
	满意度指标	服务对象满意度指标	受益群体满意度	≥95%	95	10	10	
总分						100		

项目支出绩效自评表								
(2025 年度)								
项目名称		回购房源信息化管理系统建设费用						
主管部门		福州市土地发展中心		实施单位		福州市土地发展中心		
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	23.80	23.80	10	100.00		10
	其中：当年财政拨款	0.00	23.80	23.80	—	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				
	根据上级要求完成回购房源信息化管理系统建设费用支付工作			已根据上级要求完成回购房源信息化管理系统建设费用支付工作				
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	系统建设数量	≥1 个	1	15	15	
		质量指标	系统管理房源数量	≥1 万套	7.37	15	15	
		时效指标	12345 诉求件及时回复率	≥90%	100	10	10	
	成本指标	经济成本指标	资金拨付率	≥25%	100	10	10	
	效益指标	社会效益指标	系统使用人数	≥6 人	89	30	30	
	满意度指标	服务对象满意度指标	12345 诉求回复满意率	≥90%	99.67	10	10	
总分						100		

项目支出绩效自评表									
(2025 年度)									
项目名称			计算机维护、安全保测、内外网安全、机房建设、档案整理、水电物业、办公楼修缮及消防等（2024 结转）						
主管部门			福州市土地发展中心		实施单位		福州市土地发展中心		
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		14.00	14.00	4.25	10	30.36	3.04	
	其中：当年财政拨款		14.00	14.00	4.25	—	30.33		
	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				
	完成消防设施更新项目				完成计算机维护、安全保测、内外网安全、机房建设、档案整理、水电物业、办公楼修缮及消防等项目				
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	设备交付率	≥90%		95	10	10	
		质量指标	采购设备、物资合格率	≥90%		100	20	20	
		时效指标	按时完成率	≥90%		100	10	10	
	成本指标	经济成本指标	成本节约率	≥2%		5	10	10	
	效益指标	经济效益指标	故障降低率	≥5%		5	30	30	
	满意度指标	服务对象满意度指标	用户使用满意度	≥90%		100	10	10	
总分						93.04			

项目支出绩效自评表									
(2025 年度)									
项目名称			计算机维护、安全保测、内外网安全、机房建设、档案整理、水电物业、办公楼修缮及消防等						
主管部门			福州市土地发展中心		实施单位		福州市土地发展中心		
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		288.10	284.20	200.51	10	70.55	7.06	
	其中：当年财政拨款		288.10	284.20	200.51	—	70.55		
	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				
	完成计算机维护、机房建设、办公用房修缮、消防设施更新等一系列项目				完成计算机维护、安全保测、内外网安全、机房建设、档案整理、水电物业、办公楼修缮及消防等项目				
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	设备交付率	≥90%		100	10	10	
		质量指标	采购设备、物资合格率	≥90%		100	20	20	
		时效指标	按时完成率	≥90%		100	10	10	
	成本指标	经济成本指标	成本节约率	≥2%		5	10	10	
	效益指标	经济效益指标	故障降低率	≥5%		5	30	30	
	满意度指标	服务对象满意度指标	用户使用满意度	≥90%		100	10	10	
总分						97.06			

项目支出绩效自评表									
(2025 年度)									
项目名称			空置房源、闲置土地管理费用						
主管部门			福州市土地发展中心		实施单位		福州市土地发展中心		
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		4300.00	2216.21	1720.54	10	77.63	7.76	
	其中：当年财政拨款		4300.00	2216.21	1720.54	—	77.63		
	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				
	保证国有资产安全，安置户能顺利交房				空置房物业管理费用（与楼盘物业公司）730 万元； 空置房巡查工作经费、劳务费；空置地物业费、在保管建筑看管费用				
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	闲置土地面积	≥1000 亩		6480.84	20	20	
		质量指标	闲置土地出库面积	≥200 亩		1767.17	10	10	
		时效指标	空置房巡查周期	≥80%		100	10	10	
	成本指标	社会成本指标	造成空置房小区环境破坏次数	≤100 次		100	10	10	
	效益指标	社会效益指标	闲置土地月均幅数	≥55 幅		393	30	30	
	满意度指标	服务对象满意度指标	12345 诉求满意率	≥60%		99.67	10	10	
总分						97.76			

项目支出绩效自评表								
(2025 年度)								
项目名称			历史建筑加固及管理费用					
主管部门			福州市土地发展中心		实施单位		福州市土地发展中心	
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		1720.00	51.03	51.03	10	100.00	10
	其中：当年财政拨款		1720.00	51.03	51.03	—	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			
	根据上级部门要求完成 2025 年预算批复项目绩效目标数，完成工程任务				根据上级部门要求完成 2025 年预算批复项目绩效目标数，完成工程任务			
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	迁建工程完成项目数	≥2 个	2	15	15	
		质量指标	验收质量合格率	≥50%	100	15	15	
		时效指标	工程完成度	≥50%	100	10	10	
	成本指标	经济成本指标	代建成本控制率	≤30%	3	10	10	
	效益指标	社会效益指标	工程事故数量	≤1 个	0	30	30	
	满意度指标	服务对象满意度指标	12345 诉求满意率	≥60%	100	10	10	
总分						100		

项目支出绩效自评表								
(2025 年度)								
项目名称			律师及诉讼费					
主管部门			福州市土地发展中心		实施单位		福州市土地发展中心	
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		120.00	120.00	120.00	10	100.00	10
	其中：当年财政拨款		120.00	120.00	120.00	—	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			
	代理中心各类诉讼、仲裁、执行等案件；完成各类合同审核，出具相关法律意见；完善相关合同模板等				累计完成 50 余宗诉讼、仲裁、执行等案件，完成各类合同审核 1400 份次，完善相关合同模板等。			
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	委托律师办理案件数	≥20 件	50	10	10	
			审核修订合同数	≥100 份	100	10	10	
		质量指标	质量达标率	≥90%	100	10	10	
		时效指标	完成及时率	≥90%	100	10	10	
	成本指标	经济成本指标	成本节约率	≥0%	1	10	10	
	效益指标	社会效益指标	服务对象评价情况	≥1 次	1	30	30	
	满意度指标	服务对象满意度指标	单位员工满意度	≥80%	100	10	10	
总分						100		

项目支出绩效自评表								
(2025 年度)								
项目名称			盘活存量资产经费					
主管部门			福州市土地发展中心		实施单位		福州市土地发展中心	
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		8112.00	4052.10	3982.59	10	98.28	9.83
	其中：当年财政拨款		8112.00	4052.10	3982.59	—	98.28	
	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			
	根据上级要求完成 2025 年预算批复项目绩效目标数，完成房源出售任务				根据上级要求完成 2025 年预算批复项目绩效目标数，已完成房源处置任务			
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	房源出售数量	≥600 套	715	15	15	
		质量指标	资金拨付率	≥50%	90	15	15	
		时效指标	资金拨付及时率	≥50%	90	10	10	
	成本指标	经济成本指标	出售房源成本控制率	≥30%	90	10	10	
	效益指标	社会效益指标	分批次可售房源数量	≥600 套	715	30	30	
	满意度指标	服务对象满意度指标	12345 诉求回复满意率	≥90%	100	10	10	
总分						99.83		

项目支出绩效自评表								
(2025 年度)								
项目名称		人才限价房评估费用（2023 年第一批次、2024 年第一批次、2024 年第二批次）						
主管部门		福州市土地发展中心		实施单位		福州市土地发展中心		
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	34.03	34.03	10	100.00		10
	其中：当年财政拨款	0.00	34.03	34.03	—	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				
	完成人才限价房房源评估工作			已完成人才限价房房源评估工作。				
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	房源评估数量	≥558 套	558	15	15	
		质量指标	资金拨付率	≥50%	100	15	15	
		时效指标	资金拨付及时率	≥50%	100	10	10	
	成本指标	经济成本指标	出售房源成本控制率	≥30%	79	10	10	
	效益指标	社会效益指标	分批次可售房源数量	≥570 套	558	30	29.37	偏差原因：未具备入市销售条件。改进措施：待具备条件且市住建局征集房源后提供。
	满意度指标	服务对象满意度指标	12345 诉求回复满意率	≥90%	100	10	10	
总分						99.37		

项目支出绩效自评表									
(2025 年度)									
项目名称			设备购置费(2024 结转)						
主管部门			福州市土地发展中心		实施单位		福州市土地发展中心		
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		0.01	0.01	0.00	10	0.00	0	
	其中：当年财政拨款		0.01	0.01	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				
	参照上年情况，主要用于购置办公设备等费用				主要用于购置办公设备等费用				
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	设备交付率	≥90%		100	10	10	
		质量指标	采购设备、物资合格率	≥90%		100	20	20	
		时效指标	按时完成率	≥90%		95	10	10	
	成本指标	经济成本指标	成本节约率	≥2%		2	10	10	
	效益指标	经济效益指标	故障降低率	≥5%		5	30	30	
	满意度指标	服务对象满意度指标	用户使用满意度	≥90%		95	10	10	
总分						90			

项目支出绩效自评表									
(2025 年度)									
项目名称			设备购置费（2024 结转）						
主管部门			福州市土地发展中心		实施单位		福州市土地发展中心		
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		4.54	4.54	4.19	10	92.29	9.23	
	其中：当年财政拨款		4.54	4.54	4.19	—	92.24		
	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				
	参照上年情况，主要用于购置办公设备等费用				主要用于购置办公设备等费用				
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	设备交付率	≥90%		100	10	10	
		质量指标	采购设备、物资合格率	≥90%		100	20	20	
		时效指标	按时完成率	≥90%		100	10	10	
	成本指标	经济成本指标	成本节约率	≥2%		2	10	10	
	效益指标	经济效益指标	故障降低率	≥5%		5	30	30	
	满意度指标	服务对象满意度指标	用户使用满意度	≥90%		95	10	10	
总分						99.23			

项目支出绩效自评表								
(2025 年度)								
项目名称			设备购置费					
主管部门			福州市土地发展中心		实施单位		福州市土地发展中心	
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		56.00	59.90	44.70	10	74.62	7.46
	其中：当年财政拨款		56.00	59.90	44.70	—	74.63	
	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			
	参照上年情况，主要用于购置办公设备等费用				主要用于购置办公设备等费用			
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	采购设备批次	≥3 次	10	10	10	
		质量指标	设备故障率	≤10%	1	20	20	
		时效指标	正常运行时间	>300 天	360	10	10	
	成本指标	经济成本指标	成本节约率	≥2%	3	10	10	
	效益指标	经济效益指标	政府采购节支率	≥2%	2	30	30	
	满意度指标	服务对象满意度指标	相关单位人员满意度	≥90%	100	10	10	
总分						97.46		

项目支出绩效自评表								
(2025 年度)								
项目名称			土地储备费用(2024 结转)					
主管部门			福州市土地发展中心		实施单位		福州市土地发展中心	
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		26.00	0.00	0.00	10	0.00	0
	其中：当年财政拨款		26.00	0.00	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			
	根据上级要求完成 2025 年预算批复项目绩效目标数，完成土地收储任务				已完成土地收储任务			
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	土地收储规模	≥20 亩	25.36	20	20	
		质量指标	土地入库面积	≥20 亩	36.99	10	10	
		时效指标	12345 诉求件及时回复率	≥95%	100	10	10	
	成本指标	经济成本指标	资金拨付率	≥80%	100	10	10	
	效益指标	经济效益指标	土地出库面积	≥20 亩	36.99	30	30	
	满意度指标	服务对象满意度指标	12345 诉求回复满意率	≥95%	100	10	10	
总分						90		

项目支出绩效自评表								
(2025 年度)								
项目名称		土地储备费用（2024 结转）						
主管部门		福州市土地发展中心		实施单位		福州市土地发展中心		
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	273395.88	165261.79	153662.02	10	92.98		9.3
	其中：当年财政拨款	273395.88	165261.79	153662.02	—	92.98		
	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				
	根据上级要求完成 2025 年预算批复项目绩效目标数，完成土地收储任务			根据上级要求完成 2025 年预算批复项目绩效目标数，完成土地收储任务				
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	征收土地面积	≥900 亩	2776.975	20	20	
		质量指标	年度入库面积	≥50 亩	1372.91	10	10	
		时效指标	12345 诉求件及时回复率	≥50%	100	10	10	
	成本指标	经济成本指标	资金拨付率	≥30%	100	10	10	
	效益指标	社会效益指标	年度出库面积	≥900 亩	1767.17	30	30	
	满意度指标	服务对象满意度指标	12345 诉求回复满意率	≥90%	99.67	10	10	
总分						99.3		

项目支出绩效自评表								
(2025 年度)								
项目名称		土地储备费用 1（2024 结转）						
主管部门		福州市土地发展中心		实施单位		福州市土地发展中心		
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	48.00	0.00	0.00	10	0.00		0
	其中：当年财政拨款	48.00	0.00	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				
	根据上级要求完成 2025 年预算批复项目绩效目标数，完成土地收储任务			已完成土地收储任务				
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	土地收储规模	≥20 亩	25.36	20	20	
		质量指标	土地入库面积	≥20 亩	36.99	10	10	
		时效指标	12345 诉求件及时回复率	≥95%	100	10	10	
	成本指标	经济成本指标	资金拨付率	≥80%	100	10	10	
	效益指标	经济效益指标	土地出库面积	≥20 亩	36.99	30	30	
	满意度指标	服务对象满意度指标	12345 诉求回复满意率	≥95%	100	10	10	
总分						90		

项目支出绩效自评表									
(2025 年度)									
项目名称			土地储备费用						
主管部门			福州市土地发展中心		实施单位		福州市土地发展中心		
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		2784600.00	1688270.98	1420285.79	10	84.13	8.41	
	其中：当年财政拨款		2784600.00	1688270.98	1420285.79	—	84.13		
	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				
	根据上级要求完成安置房购房款支付工作				已根据上级要求完成安置房购房款支付工作，完成土地收储任务				
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	年度购房数量	≥900 套		17700	15	15	
		质量指标	年度购房面积	≥50 万平方米		138.22	15	15	
		时效指标	12345 诉求件及时回复率	≥50%		100	10	10	
	成本指标	经济成本指标	资金拨付率	≥30%		84.13	10	10	
	效益指标	社会效益指标	年度排房套数	≥900 套		1700	30	30	
	满意度指标	服务对象满意度指标	12345 诉求回复满意率	≥90%		99.67	10	10	
总分						98.41			

项目支出绩效自评表								
(2025 年度)								
项目名称			土地储备费用——房源款					
主管部门			福州市土地发展中心		实施单位		福州市土地发展中心	
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	99840.83	99840.83	10	100.00	10
	其中：当年财政拨款		0.00	99840.83	99840.83	—	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			
	根据上级要求完成 2025 年预算批复项目绩效目标数，完成土地收储任务				完成土地收储任务			
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	土地收储规模	≥300 亩	343.04	20	20	
		质量指标	土地入库面积	≥80 亩	193.21	10	10	
		时效指标	12345 诉求件及时回复率	≥95%	100	10	10	
	成本指标	经济成本指标	资金拨付率	≥80%	100	10	10	
	效益指标	社会效益指标	土地出库面积	≥70 亩	183.19	30	30	
	满意度指标	服务对象满意度指标	12345 诉求件回复满意率	≥95%	99.67	10	10	
总分						100		

项目支出绩效自评表								
(2025 年度)								
项目名称			土地储备费用——鼓楼区					
主管部门			福州市土地发展中心		实施单位		福州市土地发展中心	
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	22111.00	17262.00	10	78.07	7.81
	其中：当年财政拨款		0.00	22111.00	17262.00	—	78.07	
	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			
	根据上级要求完成 2025 年预算批复项目绩效目标数，完成土地收储任务				根据上级要求完成 2025 年预算批复项目绩效目标数，完成土地收储任务			
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	土地收储规模	≥100 亩	249.14	20	20	
		质量指标	土地入库规模	≥100 亩	107.77	10	10	
		时效指标	12345 诉求件及时回复率	≥95%	100	10	10	
	成本指标	经济成本指标	资金拨付率	≥80%	100	10	10	
	效益指标	经济效益指标	土地出库规模	≥100 亩	117.47	30	30	
	满意度指标	服务对象满意度指标	12345 诉求件回复满意度	≥95%	99.67	10	10	
总分						97.81		

项目支出绩效自评表								
(2025 年度)								
项目名称			土地储备费用——台江区					
主管部门			福州市土地发展中心		实施单位		福州市土地发展中心	
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	14264.09	14264.09	10	100.00	10
	其中：当年财政拨款		0.00	14264.09	14264.09	—	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			
	根据上级要求完成 2025 年预算批复项目绩效目标数，完成土地收储任务				根据上级要求完成 2025 年预算批复项目绩效目标数，完成土地收储任务			
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	土地收储规模	≥150 亩	164.94	20	20	
		质量指标	土地入库面积	≥100 亩	105.14	10	10	
		时效指标	12345 诉求件及时回复率	≥95%	100	10	10	
	成本指标	经济成本指标	资金拨付率	≥80%	100	10	10	
	效益指标	经济效益指标	土地出库面积	≥100 亩	256.01	30	30	
	满意度指标	服务对象满意度指标	12345 诉求件回复满意度	≥95%	99.67	10	10	
总分						100		

项目支出绩效自评表								
(2025 年度)								
项目名称		土地收储出让前期咨询服务（2024 结转）						
主管部门		福州市土地发展中心		实施单位		福州市土地发展中心		
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	179.00	179.00	179.00	10	100.00		10
	其中：当年财政拨款	179.00	179.00	179.00	—	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				
	依托我市国有企业的人才与技术资源开展项目谋划，进一步提高土地出让前期工作效率及开发效益。			完成前期项目谋划 70 余宗，进一步提高土地出让前期工作效率和指标优化工作。				
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	编制设计方案数	≥5 份	74	20	20	
		质量指标	通过验收项目数	≥5 项	10	10	10	
		时效指标	任务完成及时率	≥80%	100	10	10	
	成本指标	经济成本指标	预算执行率	≥80%	100	10	10	
	效益指标	经济效益指标	项目落地数	≥5 个	74	30	30	
	满意度指标	服务对象满意度指标	项目相关方满意率	≥90%	100	10	10	
总分						100		

项目支出绩效自评表								
(2025 年度)								
项目名称			土地收储费用——仓山区					
主管部门			福州市土地发展中心		实施单位		福州市土地发展中心	
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	13403.21	13403.21	10	100.00	10
	其中：当年财政拨款		0.00	13403.21	13403.21	—	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			
	根据上级要求完成 2025 年预算批复项目绩效目标数，完成土地收储任务				根据上级要求完成 2025 年预算批复项目绩效目标数，完成土地收储任务			
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	土地收储规模	≥1100 亩	1800	20	20	
		质量指标	年度入库面积	≥560 亩	620	10	10	
		时效指标	12345 诉求件及时回复率	≥90%	100	10	10	
	成本指标	经济成本指标	资金拨付率	≥80%	100	10	10	
	效益指标	经济效益指标	年度出库面积	≥470 亩	630	30	30	
	满意度指标	服务对象满意度指标	服务对象满意度情况	≥1 次	2	10	10	
总分						100		

项目支出绩效自评表								
(2025 年度)								
项目名称			土地收储费用——晋安区					
主管部门			福州市土地发展中心		实施单位		福州市土地发展中心	
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	12027.98	12027.98	10	100.00	10
	其中：当年财政拨款		0.00	12027.98	12027.98	—	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			
	根据上级要求完成 2025 年预算批复项目绩效目标数，完成土地收储任务				完成既定目标			
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	偏差原因分析及改进措施
	产出指标	数量指标	土地收储规模	≥160 亩	572.37	10	10	
		质量指标	年度入库面积	≥120 亩	540	20	20	
		时效指标	12345 诉求件及时回复率	≥95%	100	10	10	
	成本指标	经济成本指标	资金拨付率	≥80%	100	10	10	
	效益指标	经济效益指标	年度出库面积	≥200 亩	902	30	30	
	满意度指标	服务对象满意度指标	12345 诉求件回复满意度	≥95%	99.67	10	10	
总分						100		

项目支出绩效自评表								
(2025 年度)								
项目名称			土地收储业务专项工作经费					
主管部门			福州市土地发展中心		实施单位		福州市土地发展中心	
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		900.00	900.00	875.81	10	97.31	9.73
	其中：当年财政拨款		900.00	900.00	875.81	—	97.31	
	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			
	项目包含聘用、劳务派遣人员工资、五险一金、办公经费、伙食费等				根据市财政局批复金额及中心编外人员工资分配方案，按进度执行。			
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	社保参保率	≥90%	93	10	10	
		质量指标	奖补标准执行准确率	≥80%	100	20	20	
		时效指标	任务完成及时率	≥90%	100	10	10	
	成本指标	经济成本指标	人均工资标准	≥80 元	100	10	10	
	效益指标	经济效益指标	在职人员控制率	≤100%	100	30	30	
	满意度指标	服务对象满意度指标	职工满意度	≥80%	85	10	10	
总分						99.73		

二、《项目支出绩效评价报告》

2025 年度福州市土地发展中心重点 绩效评价报告

项目名称：2025 年度福州市土地发展中心重点绩效评价

项目单位：福州市土地发展中心

评价类型：重点绩效评价服务

评价单位：北京鸿天众道会计师事务所有限公司

项目评价期间：2025 年 1 月-2025 年 12 月

二〇二六年七月

2025 年度福州市土地发展中心重点 绩效评价报告

鸿天众道审字【2026】第 号

福州市土地发展中心：

为加强财政资金管理，强化支出责任，提高财政资金的使用效益，建立科学、合理的财政支出绩效评价管理体系，我们根据《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）及其他中央、省、市有关项目支出绩效评价管理的相关文件规定，对2025年度福州市土地发展中心重点绩效评价服务项目进行事后续效评价。

一、基本情况

（一）项目概况

1、项目背景与目的

福州市土地发展中心全面贯彻落实党的二十大和二十届四中全会精神，聚焦土地储备、前期开发、管护和供应等重点环节，攻坚克难、锐意进取，扎实推进各项工作落地见效。2025年共完成白湖北园旧村改造一期B地块收储地等共15幅约1064亩集体土地报批；共实施仓山区南湖片区南片区项目地块一等39幅约3070亩项目征收；共完成

福建省饲料工业公司等 2 幅约 73 亩企事业单位用地收购。完成 38 幅 908 亩交地工作，推动项目落地建设。坚持“熟地出让、净地供应”导向，统筹推动土壤污染调查、考古勘探等出让前期工作，出让 64 幅 1637.34 亩用地，出让金额 278.58 亿元。在地块未供应前，通过租借方式加以利用，今年共租借 29 幅 97 亩用地，租金 263 万元。

面对复杂多变的外部环境和艰巨繁重的工作任务，福州市土地发展中心凝心聚力、攻坚克难，以“马上就办、真抓实干”的优良作风，推动各项工作蹄疾步稳、提质增效。2025 年累计购置安置房 1.77 万套约 138.22 万平方米，其中安商房 1.62 万套约 124.34 万平方米；申报拨付购房款超 90 亿元，保障了房源供应与合同履约。全年出具调拨函件 270 余份，调拨房源超 0.15 万套，签订 55 份房源对接销售合同，审核排房单 1800 余份。全年处理产权花名册 1000 余份，助力完成 1.16 万余套安置房的开票工作。完成 17 个项目合同审查，年内提起执行异议 22 件，成功解封房源 330 余套，有效防范了 44.43 亿元购房款被司法冻结划扣，保障了安置户及国有资产权益。2025 年成功完成第二、三、四批次共 719 套房源（约 5.91 万平方米）打包拍卖，实现处置货值超 13 亿元。新增纳入“临时利用一批”项目库边角地 32 幅，新建成投入运营 10 幅，提供机动车停车位 1077 个。累计运营项目 71 幅，提供停车位约 4243 个、运动场所 9 处。

2、立项依据

《国有土地使用权出让收支管理办法》的通知（财综〔2006〕68 号）和《国务院办公厅关于规范国有土地使用权出让收支管理的通知》

（国办发〔2006〕100号）。

3、项目内容

“土地收储费用项目”是福州市土地发展中心的主要职责，是福州市目前唯一获准进入自然资源部登记备案名录的市级土地储备机构，主要工作内容是负责土地储备项目的摸底调查、资金预算、委托规划设计方案编制等前期工作，会同相关部门和当地政府拟定征地方案；配合相关部门办理土地储备项目的相关报批手续；会同有关部门开展国有土地的收回、收购和土地储备项目集体土地的征收工作；会同有关部门实施土地储备项目土地房屋征收、补偿、安置工作。负责土地储备项目成本核算，协助财政等部门做好土地储备资金的监管和财务审计工作。组织开展对储备土地的前期开发与管护，配合相关部门开展储备土地的供应相关工作。

4、资金投入和使用情况

2025 年土地储备费用安排的预算资金为 2784600 万元，实际可执行指标为 1849918.08 万元，实际支出 1581932.89 万元。预算到位率 66.43%、预算执行率 85.51%。

（二）项目绩效总体目标

根据上级要求完成 2025 年度预算批复项目绩效目标数，完成土地

收储任务。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价对象及范围

评价对象：2025 年土地储备费用。

评价范围：从立项、预算申报、资金管理、项目建设和监督检查等全过程。

（二）绩效评价目的

在全面了解项目实施情况的基础上,对 2025 年土地储备费用决策、投入、组织实施过程的规范性、有效性,项目产出和项目效益等进行评价,总结项目取得的成效和经验,指出存在问题和不足之处,提出合理化建议,以不断提高财政资金使用的质量和效率。

（三）绩效评价依据

1、财政部关于推进预算绩效管理的指导意见（财预〔2011〕416号）；

2、关于印发《预算绩效评价共性指标体系框架》的通知（财预〔2013〕53号）；

3、关于贯彻落实《中共中央国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》的通知（财预〔2018〕167号）；

4、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）；

5、福建省财政厅关于印发《福建省财政支出绩效评价管理暂行办法》的通知（闽财评〔2011〕4号）；

6、福建省财政厅关于印发《福建省省级部门项目支出预算绩效目标管理办法》的通知（闽财绩〔2020〕3号）；

7、《福州市市直部门预算绩效评价管理暂行办法》（榕财统〔2020〕13号）；

8、2024 年土地储备费用其他资料。

（四）绩效评价体系

1、绩效评价原则

（1）科学规范原则：按照科学可行的要求，严格执行规定的评价程序，采用定量与定性分析相结合的方法；

（2）公正公开原则：以事实为依据，以规范为准绳，真实、客观、公正评价项目绩效；

（3）绩效相关原则：围绕资金支出与其产出进行评价，反映支出和产出之间的绩效对应关系。

2、评价指标体系

绩效评价根据 2025 年土地储备费用的特点，依据相关性、重要性、可比性、系统性及经济性原则，设计绩效评价指标体系。评价指标体

系包括项目决策、项目过程、项目产出和项目效益四部分内容，围绕预算资金使用、项目管理等客观分析项目的产出和效益情况。

本次评价侧重于项目的产出及效益部分，为准确、详尽表述项目绩效，对绩效指标进行细化。一级指标中，项目决策及过程权重值合计为 33 分，项目产出及效益权重值合计为 67 分。

设计的指标体系具体如下：

一级指标	二级指标	三级指标	评分标准、说明	权重值
A. 决策 (13 分)	A1 项目立项 (4 分)	A1-1 立项依据充分性	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。一项不符合扣 0.5 分。	2 分
		A1-2 立项程序规范性	①项目是否按照规定的程序申请立项，事前是否已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、集体决策等；②所提交的文件、材料是否符合相关要求。一项不符合扣 1 分。	2 分
	A2 绩效目标 (4 分)	A2-1 绩效目标合理性	①是否与项目年度任务数或计划数相对应；②是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。一项不符合扣 1 分。	2 分
		A2-2 绩效指标明确性	①是否涵盖了项目需要关注的关键结果；②是否可以反映出实际业务情况；③是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标；④是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现。一项不符合扣 0.5 分。	2 分
	A3 资金投入 (5 分)	A3-1 预算编制科学性	①预算编制是否经过科学论证；②预算额度测算依据是否充分，是否按照标准编制；③预算确定的项目投资额或资金量是否与工作任务相匹配。一项不符合扣 1 分。	3 分
		A3-2 资金分配合理性	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。一项不符合扣 1 分。	2 分
B. 过程 (20 分)	B1 资金管理 (6 分)	B1-1 预算到位率及执行率	资金到位率=（实际到位资金/计划投入资金）×100%。≥80%得 1.5 分，不达标按比例得分。 预算执行率=（实际使用资金/实际到位资金）×100%。≥80%得 1.5 分，不达标按比例得分。	3 分
		B1-2 资金	①是否符合国家财经法规和财务管理制度以及有	3 分

		使用合规性	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以及项目的重大开支是否经过评估认证。一项不符合扣 1.5 分。	
	B2 组织实施（14 分）	B2-1 报销管理规范性	报销符合规定及程序规范，得 5 分，每发现一处不规范报销的扣 0.5 分，扣完为止。	5 分
		B2-2 管理制度健全性	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；③制度是否满足项目的长效管理，保障实施的过程具有科学性、合理性。一项不符合扣 1.5 分。	4.5 分
		B2-3 制度执行有效性	是否遵守相关法律法规和业务管理规定。一项不符合扣 1.5 分	4.5 分
C. 产出（35 分）	C1 产出数量（20 分）	C1-1 启动土地收储项目	启动土地收储项目面积达到计划收储面积 95%以上得满分，每少 5%扣 1 分，扣完为止。	10 分
		C1-2 征收土地出让面积	征收土地出让面积达到 1500 亩得满分，征收土地出让面积未达标的每少 50 亩扣 0.5 分，扣完为止。	10 分
	C2 产出质量（5 分）	C2-1 征收土地完成交地	征收土地完成交地面积达 800 亩，实际完成值等于绩效目标值不扣分，每降低 10 个百分点扣 0.5 分，扣完为止。	5 分
	C3 产出时效（5 分）	C3-1 目标完成率	目标完成率指标是通过实际完成数量与计划完成数量目标的比较，用以反映和考核项目目标完成率的实现程度。目标完成率=完成目标数/设定目标数*100%。目标完成率 100%得 5 分，80%≤目标完成率≤100%得 3-4 分，60%≤目标完成率≤80%得 2-3 分，目标完成率<60%得 1 分。	5 分
	C4 产出成本（5 分）	C4-1 土地收储支出	土地收储支出包括土地补偿费和安置补助费、地上附着物和青苗补偿费、拆迁补偿费，以及依法需要支付的与征收、收购、优先购买或收回土地有关的其他费用。土地收储支出成本控制 1849918 万元以内。	5 分
D. 效益（32 分）	D1 项目自评（5 分）	D1-1 项目自评有效性	①项目自评报告内容是否符合相关规范要求、依据是否充分；②内容能否与年度实施计划、实际业务量匹配；③总结的原因与提出的改进措施是否具有指导性；④自评得分是否客观公正，评分依据充分合理；⑤对自评结果是否进行有效审核以及得到实质运用。一项不符合扣 1 分。	5 分
	D2 经济效益（5 分）	D2-1 年度出让土地收入	考核实际完成值是否大于等于绩效目标。年度出让土地收入指进行招拍挂公开出让的土地出让金收入。绩效目标值大于等于 250.00 亿元。实际完	5 分

			成值大于等于绩效目标值得满分，每偏离 10%扣 1 分，扣完为止。	
	D3 社会效益（6 分）	D3-1 激活和放大土地开发综合效益	达成激活和放大土地开发综合效益得满分，未达成按未达成程度扣分。	6 分
	D4 可持续影响指标（6 分）	D4-1 优化中心网站建设	完成优化中心网站建设得满分，未达成按未达成程度扣分。	6 分
	D5 满意度（10 分）	D5-1 12345 诉求件回复满意度	公众满意度指标按比例得分。	10 分
合计				100 分

3、评价方法

根据《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）文件确定的绩效评价方法，从本项目实际情况出发，采用以下方法。同时在运用具体评价方法时，采用定量与定性相结合的技术进行综合评价。

（1）比较法：通过对绩效目标与实施效果、历史与当期情况的比较，综合分析绩效目标的实现程度；

（2）因素分析法：通过综合分析影响绩效目标实现、实施效果的内外因素，评价绩效目标的实现程度；

（3）项目效益分析法：通过项目支出与项目效益进行对比分析，评价绩效目标的实现程度；

（4）公众评价法：通过问卷调查及抽样调查等项目支出效果进行评价目标的实现程度。

4、评价标准

绩效评价采用计划标准、行业标准等，用于对绩效指标完成情况进行比较。

(1) 计划标准。指以预先制定的目标、计划、预算、定额等作为评价标准。

(2) 行业标准。指参照国家公布的行业指标数据制定的评价标准。

(五) 绩效评价工作过程

自 2026 年 7 月 8 日起，评价小组积极与项目单位联系，了解 2025 年土地储备费用的基本情况，包括项目立项、工作计划及完成情况、管理制度、资金情况等，在前期充分调研的基础上，完成了评价工作方案，明确了评价目的、方法、思路、指标体系、评价标准、社会调查方案等，结合项目实际情况，对绩效评价方案进行了修改。之后，评价小组按照工作方案，经过数据采集、资料收集与分析、问卷调查、访谈等，对项目取得的成效与经验、项目存在的问题进行了归纳总结，并提出相关建议，编制完成 2025 年土地储备费用支出绩效评价工作。

三、综合评价情况及评价结论

(一) 综合评价情况

本次评价在资料查阅及访谈等基础上，运用评价组优化设计的评价指标体系及评分标准对评价对象进行逐项打分、客观评价，最终评

分结果：2025 年土地储备费用绩效评价总得分为 90.25 分，等级为“优”。
绩效评价得分情况如下：

一级指标	A. 决策	B. 过程	C. 产出	D. 效益	合计
权重值	13 分	20 分	35 分	32 分	100 分
得分	7.5 分	16.75 分	35 分	31 分	90.25 分
得分率	57.69%	83.75%	100.00%	96.88%	90.25%

注：评价得分等次：评价结果分为优、良、中、差四个档次。其中：100-90（含）分为优、90-80（含）分为良、80-60（含）分为中、60 分以下为差。

（二）具体评价分析

一级指标	二级指标	三级指标	权重值	得分
A. 决策 (13 分)	A1 项目立项(4 分)	A1-1 立项依据充分性	2 分	2 分
		A1-2 立项程序规范性	2 分	1 分
	A2 绩效目标(4 分)	A2-1 绩效目标合理性	2 分	0.5 分
		A2-2 绩效指标明确性	2 分	1 分
	A3 资金投入(5 分)	A3-1 预算编制科学性	3 分	1 分
		A3-2 资金分配合理性	2 分	2 分
B. 过程 (20 分)	B1 资金管理(6 分)	B1-1 预算到位率及执行率	3 分	2.75 分
		B1-2 资金使用合规性	3 分	3 分
	B2 组织实施 (14 分)	B2-1 报销管理规范性	5 分	5 分
		B2-2 管理制度健全性	4.5 分	3 分
		B2-3 制度执行有效性	4.5 分	3 分
C. 产出 (35 分)	C1 产出数量 (20 分)	C1-1 启动土地收储项目	10 分	10 分
		C1-2 征收土地出让面积	10 分	10 分

	C2 产出质量(5 分)	C2-1 征收土地完成交地	5 分	5 分
	C3 产出时效(5 分)	C3-1 目标完成率	5 分	5 分
	C4 产出成本(5 分)	C4-1 土地收储支出	5 分	5 分
D. 效益 (32 分)	D1 项目自评(5 分)	D1-1 项目自评有效性	5 分	4 分
	D2 经济效益 (6 分)	D2-1 年度出让土地收入	5 分	5 分
	D3 社会效益 (6 分)	D3-1 激活和放大土地开发 综合效益	6 分	6 分
	D4 可持续影响指 标 (6 分)	D4-1 优化中心网站建设	6 分	6 分
	D5 满意度 (10 分)	D5-1 12345 诉求件回复满 意度	10 分	10 分
合计			100 分	90.25 分

1、项目决策

A1 项目立项

A1-1 立项依据充分性

评价标准：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。一项不符合扣 0.5 分。

得分情况：经评审立项材料，根据《国有土地使用权出让收支管理办法》的通知（财综〔2006〕68 号）和《国务院办公厅关于规范国有土地使用权出让收支管理的通知》（国办发〔2006〕100 号）开展土

地储备项目。立项依据符合相关法规规定。立项依据符合相关法规规定立项依据充分性得分为 2 分（满分为 2 分）。

A1-2 立项程序规范性

评价标准：①项目是否按照规定的程序申请立项，事前是否已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、集体决策等；②所提交的文件、材料是否符合相关要求。一项不符合扣 1 分。

得分情况：经抽查项目原三威地块、琯尾街周边地块二和河南小柳新村地块项目，项目立项缺乏可行性研究、专家论证、风险评估等相关材料。立项程序规范性得分为 1 分（满分 2 分）。

A2 绩效目标

A2-1 绩效目标合理性

评价标准：①是否与项目年度任务数或计划数相对应；②是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。一项不符合扣 1 分。

得分情况：绩效目标设置合理性不足。多个项目“土地收储成本控制率”设定为“ $\geq 30\%$ ”。成本控制率应为“ $\leq$ ”上限，而非“ $\geq$ ”下限。如：福马新村东地块、晋安分局宿舍、新店 K 地块等。零星费用项目（预算仅 4.06 万、116.39 万）却承担“征收土地面积 ≥ 1690 亩”的指标，实际完成值 3169 亩。四城区可收储的用地摸底梳理，三级指标名为“5-10 个”，年度指标值却写“ $\geq 80\%$ ”，完成值与目标值不匹配。绩效目标合理性得分为 0.5 分（满分为 2 分）。

A2-2 绩效指标明确性

评价标准：①是否涵盖了项目需要关注的关键结果；②是否可以反映出实际业务情况；③是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标；④是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现。一项不符合扣 0.5 分。

得分情况：存在多个项目的“成本控制率”实际完成值都填 100%，但该指标含义不清晰——是指“未超预算”还是“成本达标”？缺乏明确定义。世茂云浦公馆两个项目（第六批、第七批）年初预算和全年预算均为 0，执行率 0%，所有产出指标均得满分，缺乏逻辑明确。绩效指标明确性得分为 1 分（满分为 2 分）。

A3 资金投入

A3-1 预算编制科学性

评价标准：①预算编制是否经过科学论证；②预算额度测算依据是否充分，是否按照标准编制；③预算确定的项目投资额或资金量是否与工作任务相匹配。一项不符合扣 1 分。

得分情况：预算编制经各部门汇报预算进行合理，未经过科学论证，测算依据不充分。预算编制科学性得分为 1 分（满分为 3 分）。

A3-2 资金分配合理性

评价标准：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。一项不符合扣 1 分。

得分情况：年度项目累计支出 1581932.89 万元，均用于土地收储相关工作支出，在资金分配上，与实际情况相适应。资金分配合理性

得分为 2 分（满分为 2 分）。

2、项目过程

B1 资金管理

B1-1 预算到位率及执行率

评价标准：资金到位率=（实际到位资金/计划投入资金）×100%。
≥80%得 1.5 分，不达标按比例得分。

预算执行率=（实际使用资金/实际到位资金）×100%。≥80%得 1.5 分，不达标按比例得分。

得分情况：2025 年土地储备费用安排的预算资金为 2784600 万元，实际可执行指标为 1849918.08 万元，实际支出 1581932.89 万元。预算到位率 66.43%、预算执行率 85.51%。预算到位率及执行率指标得分为 2.75 分（满分为 3 分）。

B1-2 资金使用合规性

评价标准：①是否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以及项目的重大开支是否经过评估认证。一项不符合扣 1.5 分。

得分情况：根据预算执行情况表及项目业务会计支出原始凭证等相关资料，项目资金的审核与拨付基本按照预算单位与县财政局相关规定执行，预算单位内部审批程序基本规范。资金使用合规性得分为 3 分（满分为 3 分）。

B2 组织实施

B2-1 报销管理规范

评价标准：报销符合规定及程序规范，得 5 分，每发现一处不规范报销的扣 0.5 分，扣完为止。

得分情况：根据财务会计凭证，检查各项业务支出报销管理符合《福州市土地发展中心运转及管理风险内部控制暂行办法》中关于支出报销的相关业务内控流程的管理。报销管理规范得分 5 分（满分为 5 分）。

B2-2 管理制度健全性

评分标准：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；③制度是否满足道路项目的长效管理，保障实施的过程具有科学性、合理性。一项不符合扣 1.5 分。

得分情况：福州市土地发展中心 2023 年 8 月汇编了各项土地储备法律文件以及《福州市土地发展中心运转及管理风险内部控制暂行办法》。汇编涵盖了中央、省、市、福州市土地发展中心各项土地储备管理制度，共计 58 项、中心运转及内控暂行办法共计 19 项内控制度，管理制度基本健全，但也存在部分汇编制度已失效未及时更新。如：国土资发〔2007〕277 号、财综〔2007〕17 号等。管理制度健全性得分 3 分（满分为 4.5 分）。

B2-3 制度执行有效性

评分标准：①是否遵守相关法律法规和业务管理规定；②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；③项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等是否落实到位。一项不符合扣 1.5 分。

得分情况：福州市土地发展中心制度执行基本有效，但也存在部分制度执行不规范的情况，如绩效目标、预算编制等方面制度执行管理尚有不足。制度执行有效性得分为 3 分（满分为 4.5 分）。

3、项目产出

C1 产出数量

C1-1 启动土地收储项目

评分标准：启动土地收储项目面积达到计划收储面积 95%以上得满分，每少 5%扣 1 分，扣完为止。

得分情况：福州市土地发展中心 2025 年计划收储选址面积 2441.82 亩，启动收储面积 2457.25 亩，启动收储面积占比计划收储面积 100.63%。启动土地收储项目得分为 10 分（满分为 10 分）。

C1-2 征收土地出让面积

评分标准：征收土地出让面积达到 1500 亩得满分，征收土地出让面积未达标的每少 50 亩扣 0.5 分，扣完为止。

得分情况：福州市土地发展中心 2025 年征收土地出让面积 1637.34 亩。完征收土地出让面积得分为 10 分（满分为 10 分）。

C2 产出质量

C2-1 征收土地完成交地

评分标准：征收土地完成交地面积达 800 亩，实际完成值等于绩效目标值不扣分，每降低 10 个百分点扣 0.5 分，扣完为止。

得分情况：福州市土地发展中心 2025 年征收土地交地面积 908 亩。征收土地完成交地得分为 5 分（满分为 5 分）。

C3 产出时效

C3-1 目标完成率

评分标准：目标完成率指标是通过实际完成数量与计划完成数量目标的比较，用以反映和考核项目目标完成率的实现程度。目标完成率=完成目标数/设定目标数*100%。目标完成率 100%得 5 分，80%≤目标完成率≤100%得 3-4 分，60%≤目标完成率≤80%得 2-3 分，目标完成率<60%得 1 分。

得分情况：福州市土地发展中心 2025 年当年计划收储项目 33 个，实际启动收储项目 33 个，完成率 100%。目标完成率得分为 5 分（满分为 5 分）。

C4 产出成本

C4-1 土地收储支出

评分标准：土地收储支出包括土地补偿费和安置补助费、地上附着物和青苗补偿费、拆迁补偿费，以及依法需要支付的与征收、收购、

优先购买或收回土地有关的其他费用。土地收储支出成本控制在1849918万元以内。

得分情况：福州市土地发展中心2025年土地收储支出1581932万元。土地收储支出得分为5分（满分为5分）。

4、项目效益

D1 项目自评

D1-1 项目自评有效性

评分标准：①项目自评报告内容是否符合相关规范要求、依据是否充分；②内容能否与年度实施计划、实际业务量匹配；③总结的原因与提出的改进措施是否具有指导性；④自评得分是否客观公正，评分依据充分合理；⑤对自评结果是否进行有效审核以及得到实质运用。一项不符合扣1分。

得分情况：自评部分欠缺管理措施及组织实施情况等内容。项目自评有效性得分为4分（满分为5分）。

D2 经济效益

D2-1 年度出让土地收入

评分标准：考核实际完成值是否大于等于绩效目标。年度出让土地收入指进行招拍挂公开出让的土地出让金收入。绩效目标值大于等于250.00亿元。实际完成值大于等于绩效目标值得满分，每偏离10%扣1分，扣完为止。

得分情况：福州市土地发展中心 2025 年土地出让收入 278.58 亿元。年度出让土地收入得分为 5 分（满分为 5 分）。

D3 社会效益

D3-1 激活和放大土地开发综合效益

评分标准：达成激活和放大土地开发综合效益得满分，未达成按未达成程度扣分。

得分情况：完成土地一级开发前期策划咨询服务招投标工作，依托中标单位的人才与技术资源，强化土地出让前期策划工作，进一步提高土地市场监测和决策的专业性，最大化激活和放大土地开发综合效益。年度出让土地收入得分为 6 分（满分为 6 分）。

D4 可持续影响指标

D4-1 优化中心网站建设

评分标准：完成优化中心网站建设得满分，未达成按未达成程度扣分。

得分情况：持续落实信息内容保障工作，中心门户网站共发布土地交易、项目动态等各类信息约 1300 条；将储备土地拍卖交易情况等内容作为宣传重点上传至市政府网站相关专题专栏，累计发布信息近 100 条。开展“存量土地收购工作”等 8 期网上调查和民意征集，围绕“土地储备”等主题，共更新 20 余条互动问答知识库内容。优化中心网站建设得分为 6 分（满分为 6 分）。

D5 满意度

D5-1 12345 诉求件回复满意度

评分标准：12345 诉求件回复满意度=12345 诉求件回复满意度件数/12345 诉求件总数*100%，回复满意率 $\geq 98\%$ 得满分，回复满意率每降低 1%扣 1 分，扣完为止。

得分情况：根据“2025 年 12345 便民服务平台诉求件办理情况统计（办结率、满意率）”的数据显示，福州市土地发展中心 2025 年 12345 便民服务平台共受理诉求件 1323 件，查阅率 100%、办结率 100%、满意率 99.59%。12345 诉求件回复满意度评价得 10 分。12345 诉求件回复满意度得分为 10 分（满分为 10 分）。

四、存在的问题及建议

（一）制度汇编未及时更新

福州市土地发展中心 2023 年 8 月汇编了各项土地储备法律文件以及《福州市土地发展中心运转及管理风险内部控制暂行办法》。汇编涵盖了中央、省、市、福州市土地发展中心各项土地储备管理制度，共计 58 项、中心运转及内控暂行办法共计 19 项内控制度，管理制度基本健全，但也存在部分汇编制度已失效未及时更新。如：国土资发〔2007〕277 号、财综〔2007〕17 号等。

建议：对现行制度汇编进行全面梳理，确保收录文件均为现行有效版本，并建立常态化更新维护机制，使制度依据始终保持时效性。

（二）绩效自评报告要素欠缺

根据《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号），绩效自评报告应当包括：决策情况、资金管理和使用情况、相关管理制度办法的健全性及执行情况、实现的产出情况、取得的效益情况和其他相关内容。2025年土地储备费用自评报告缺乏上述规定的决策情况以及缺少相关管理制度办法的健全性及执行情况等要素。

建议：加强绩效管理相关制度学习，提升项目绩效自评编制能力，完善绩效自评报告内容。

附件

1、2025年土地储备费用绩效评价评分表

北京鸿天众道会计师
事务所有限公司

中国注册会计师：

中国注册会计师：

中国•北京

二〇二六年七月二十九日