

2021 年度项目支出绩效自评情况汇总表

序号	主管部门名称 ¹	2021 年度预算情况					绩效自评情况			财政对口股 室填写
		预算项目名称	资金来源 ²	预算安排金额 ³ (万元)			B 预算执行金 额 ⁴ (万元)	预算执行 率 (B/A)	绩效自 评 得分	是否报送 绩效自评表 (是/否)
				A 小计 (①+②)	① 本级分配 金额	② 对下级转 移支付金 额				
一、部门预算项目支出 (即部门预算批复表中的项目支出)										
1	于都县商务局	开放型经济发展资金 (招商安商经费)	一般公共预算	928.00	928.00		928.00	100.00%	100.00	
2	于都县商务局	商务系统企业改制资金	一般公共预算	332.00	332.00		332.00	100.00%	100.00	
3	于都县商务局	赣州名特优产品展馆建设费	一般公共预算	5.80	5.80		5.80	100.00%	100.00	
4	于都县商务局	电子商务发展资金	一般公共预算	20.00	20.00		20.00	100.00%	100.00	
5	于都县商务局	成品油市场专项整治工作经费	一般公共预算	5.00	5.00		5.00	100.00%	100.00	
部门预算项目支出合计				1,290.80	1,290.80	-	1,290.80	100.00%		
二、财政专项支出 (含本级及对下级转移支付)										
1				-				#DIV/0!		
2				-				#DIV/0!		
...				-				#DIV/0!		
财政专项支出合计				-	-	-	-	#DIV/0!		

项目支出绩效自评表

(2021 年度)

项目名称		开放型经济发展资金（招商安商经费）							
主管部门		于都县商务局			实施单位	于都县商务局			
项目资金 （万元）		资金来源	年初预算数	全年预算数（A）	全年执行数（B）	分值	执行率（B/A）	得分	
	年度资金总额	928	928	928	928	10	100%	10	
	其中：当年财政拨款	928	928	928	928	—	—	—	
	上年结转资金					—	—	—	
	其他资金					—	—	—	
年度总体目标	预期目标				实际完成情况				
	负责利用外资和引进县外资金工作，组织拟订优化投资环境的措施，负责重大招商活动的协调组织和重大引资项目的协调工作。				利用外资，引进县外资金，拟定优化投资环境的措施，协调组织重大招商活动，协调重大引资项目。				
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值（A）	实际完成值（B）	分值	得分	偏差原因分析及改进措施	
	产出指标（50分）	数量指标	指标 1：完成任务数	100%	100%	15	15		
			指标 2：						
		质量指标	指标 1：合格率	100%	100%	15	15		
			指标 2：						
		时效指标	指标 1：完成进度	100%	100%	10	10		
			指标 2：						
	成本指标	指标 1：招商安商经费	928 万元	928 万元	10	10			
		指标 2：							
	效益指标（30分）	经济效益指标	指标 1：签约率	提高	提高	15	15		
			指标 2：						
		社会效益指标	指标 1：社会影响力	有所提升	有所提升	15	15		
			指标 2：						
	生态效益指标	指标 1：							
	可持续影响指标	指标 1：							
	满意度指标（10分）	服务对象满意度指标	指标 1：满意度	≥100%	≥100%	10	10		
			指标 2：						
	总分						100	100	
	填报人：廖芷娟				审核人：肖军萍				

项目支出绩效自评表

(2021 年度)

项目名称		商务系统企业改制资金							
主管部门		于都县商务局			实施单位	于都县商务局			
项目资金 (万元)		资金来源	年初预算数	全年预算数 (A)	全年执行数 (B)	分值	执行率 (B/A)	得分	
		年度资金总额	332	332	332	332	10	100%	10
		其中：当年财政拨款	332	332	332	332	—		—
		上年结转资金					—		—
		其他资金					—		—
年度总体目标	预期目标				实际完成情况				
	巩固商务系统企业改制成果				巩固商务系统企业改制成果				
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值 (A)	实际完成值 (B)	分值	得分	偏差原因分析及改进措施	
	产出指标 (50分)	数量指标	指标 1: 完成任务数		100%	100%	15	15	
			指标 2:						
		质量指标	指标 1: 合格率		100%	100%	15	15	
			指标 2:						
		时效指标	指标 1: 完成进度		100%	100%	10	10	
			指标 2:						
	成本指标	指标 1: 企业改制工作经费		332 万元	332 万元	10	10		
		指标 2:							
	效益指标 (30分)	经济效益指标	指标 1: 维持下岗职工收入		稳定	稳定	15	15	
			指标 2:						
		社会效益指标	指标 1: 社会影响力		有所提升	有所提升	15	15	
			指标 2:						
		生态效益指标	指标 1:						
			指标 2:						
可持续影响指标	指标 1:								
	指标 2:								
满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	指标 1: 满意度		≥100%	≥100%	10	10		
		指标 2:							
总分						100	100		
填报人：廖芷娟				审核人：肖军萍					

项目支出绩效自评表

(2021 年度)

项目名称		赣州名特优产品展馆建设费						
主管部门		于都县商务局			实施单位	于都县商务局		
项目资金 (万元)		资金来源	年初预算数	全年预算数 (A)	全年执行数 (B)	分值	执行率 (B/A)	得分
	年度资金总额	6	5.8	5.8	5.8	10	100%	10
	其中：当年财政拨款	6	5.8	5.8	5.8	—		—
	上年结转资金					—		—
	其他资金					—		—
年度总体目标	预期目标				实际完成情况			
	维持赣州名特优产品展馆正常运行				维持赣州名特优产品展馆正常运行			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值 (A)	实际完成值 (B)	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标 (50分)	数量指标	指标 1: 展馆数	1 家	1 家	15	15	
			指标 2:					
		质量指标	指标 1: 合格率	100%	100%	15	15	
			指标 2:					
		时效指标	指标 1: 完成进度	100%	100%	10	10	
			指标 2:					
	成本指标	指标 1: 展馆建设费用	5.8 万元	5.8 万元	10	10		
		指标 2:						
	效益指标 (30分)	经济效益指标	指标 1: 展馆营业效果	积极	积极	15	15	
			指标 2:					
		社会效益指标	指标 1: 社会影响力	有所提升	有所提升	15	15	
			指标 2:					
		生态效益指标	指标 1:					
			指标 2:					
可持续影响指标	指标 1:							
	指标 2:							
满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	指标 1: 满意度	≥100%	≥100%	10	10		
		指标 2:						
总分						100	100	
填报人：廖芷娟				审核人：肖军萍				

项目支出绩效自评表

(2021 年度)

项目名称		电子商务发展资金							
主管部门		于都县商务局			实施单位	于都县商务局			
项目资金 (万元)		资金来源	年初预算数	全年预算数 (A)	全年执行数 (B)	分值	执行率 (B/A)	得分	
		年度资金总额	20	20	20	20	10	100%	10
		其中：当年财政拨款	20	20	20	20	—		—
		上年结转资金					—		—
		其他资金					—		—
年度总体目标	预期目标				实际完成情况				
	推动我县电子商务行业发展				推动我县电子商务行业发展				
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值 (A)	实际完成值 (B)	分值	得分	偏差原因分析及改进措施	
	产出指标 (50分)	数量指标	指标 1: 完成任务数	100%	100%	15	15		
			指标 2:						
		质量指标	指标 1: 合格率	100%	100%	15	15		
			指标 2:						
		时效指标	指标 1: 完成进度	100%	100%	10	10		
			指标 2:						
	成本指标	指标 1: 工作经费	20 万元	20 万元	10	10			
		指标 2:							
	效益指标 (30分)	经济效益指标	指标 1: 县电子商务发展情况	积极	积极	15	15		
			指标 2:						
		社会效益指标	指标 1: 社会影响力	有所提升	有所提升	15	15		
			指标 2:						
		生态效益指标	指标 1:						
			指标 2:						
可持续影响指标	指标 1:								
	指标 2:								
满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	指标 1: 满意度	≥100%	≥100%	10	10			
		指标 2:							
总分						100	100		
填报人：廖芷娟				审核人：肖军萍					

项目支出绩效自评表

(2021 年度)

项目名称		成品油市场专项整治工作经费						
主管部门		于都县商务局			实施单位	于都县商务局		
项目资金 (万元)		资金来源	年初预算数	全年预算数 (A)	全年执行数 (B)	分值	执行率 (B/A)	得分
	年度资金总额	5	5	5	5	10	100%	10
	其中：当年财政拨款	5	5	5	5	—		—
	上年结转资金					—		—
	其他资金					—		—
年度总体目标	预期目标				实际完成情况			
	负责商贸服务行业管理，承担牵头协调、整顿和规范我县市场经济秩序工作的责任；商业网点规划、商业体系建设、重要消费品市场调控和重要生产资料流通管理的责任。				负责商贸服务行业管理，承担牵头协调、整顿和规范我县市场经济秩序工作的责任；商业网点规划、商业体系建设、重要消费品市场调控和重要生产资料流通管理的责任。			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值 (A)	实际完成值 (B)	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标 (50分)	数量指标	指标 1: 完成任务数	100%	100%	15	15	
			指标 2:					
							
		质量指标	指标 1: 合格率	100%	100%	15	15	
			指标 2:					
							
		时效指标	指标 1: 完成进度	100%	100%	10	10	
			指标 2:					
							
		成本指标	指标 1: 整顿工作经费	5 万元	5 万元	10	10	
			指标 2:					
		效益指标 (30分)	经济效益指标	指标 1: 市场整顿效果	提高	提高	15	15
	指标 2:							
	社会效益指标		指标 1: 社会影响力	有所提升	有所提升	15	15	
			指标 2:					
	生态效益指标		指标 1:					
			指标 2:					
	可持续影响指标		指标 1:					
			指标 2:					
满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	指标 1: 满意度	≥100%	≥100%	10	10		
		指标 2:						
总分						100	100	
填报人：廖芷娟					审核人：肖军萍			

附件 3

2021 年度部门整体支出绩效自评情况汇总表

序号	预算部门名称 ¹	2021 年度预算安排情况（万元）	绩效自评情况	财政对口科室填写	
			绩效自评得分	是否报送 部门整体支出 自评报告 （是/否）	是否报送 部门整体支出 自评评分表 （是/否）
1	于都县商务局	94,708.73	100.00		
2					
...					
合计		94,708.73			

附件 4

部门整体支出绩效自评表
(2021 年度)

部门(单位)名称		于都县商务局		下属单位个数		1		
整体支出规模		全年预算数		全年执行数		执行率		
		资金来源: (1) 财政拨款		947087254.88 元		947087254.88 元		100%
		(2) 其他资金						
		资金结构: (1) 基本支出						
		(2) 项目支出						
年度 总体 目标	年初设定目标			全年完成情况				
	实际利用资金率达到 100%，促进商务部门各项工作开展。			实际利用资金率达到 100%，促进商务部门各项工作开展。				
分解目标自评								
一级 指标	权重	二级指标	三级指标	年度指标 值	全年完成值	分值	得分	偏差及 原因分 析
管理 指标	30	预算编审管理	预算编制完整性	100%	100%	4	4	
		预算执行管理	支付进度率	100%	100%	4	4	
		部门结转结余资金管理	结转结余率	5%	5%	3	3	
		国库管理	国库资金安全性	100%	100%	3	3	
		预算绩效管理	绩效目标编制规范性	100%	100%	3	3	
		预决算信息公开管理	预决算信息公开性	100%	100%	3	3	
		财政监督管理	监督制度健全性	100%	100%	3	3	
		政府采购管理	政府采购执行率	100%	100%	3	3	
		资产管理	管理制度健全性	100%	100%	4	4	
产出 指标	25	数量指标	完成项目数	100%	100%	10	10	
		质量指标	合格率	100%	100%	10	10	
		时效指标	完成进度	100%	100%	5	5	
效果 指标	35	经济效益指标	促进本县经济发展	积极	积极	20	20	
		社会效益指标	社会影响力	有所提升	有所提升	15	15	
		生态效益指标						
满意度 指标	10	满意度指标	服务对象满意度	100%	100%	10	10	
总分						100	100	

附件 5

于都县商务局部门整体支出绩效自评报告

一、部门概况

(一) 部门主要职责职能，组织架构、人员及资产等基本情况。

1、于都县商务局是县政府主管商务工作的工作部门，贯彻党中央关于商务工作的方针政策和决策部署，落实省委、市委、县委工作要求，在履行职责过程中坚持和加强党对商务工作的集中统一领导。主要职责是：

(1) 贯彻执行国家、省、市关于国内外贸易、国际经济合作、利用内外资、商品、物资流通和商贸服务业的各项方针政策、法律法规、制度措施。

(2) 研究制定并组织实施全县国内外贸易、国际经济合作、利用内外资等方面的发展规划和发展战略。统计、分析和发布重要商务信息。参与协调商务运行中涉及财政、金融、税务、统计等领域的政策问题。

(3) 负责推进流通产业结构调整，指导社区商业发展，实施商贸服务行业管理，推动流通标准化和连锁经营、商业特许经营、物流配送、电子商务等现代流通方式的发展。

(4) 承担牵头协调、整顿和规范我县市场经济秩序工作的责任，参与组织打击和处理商务领域侵犯知识产权、商

业欺诈等工作，推动商贸领域信用建设，指导商业信用销售，建立商贸领域诚信公共服务平台，对特殊流通行业进行监督管理，履行商贸流通领域安全监督管理职责。

(5) 促进城乡市场发展，指导大宗商品批发市场规划和商业网点规划、商业体系建设的工作，推进农村市场体系建设，组织实施农村现代流通网络工程。

(6) 承担组织实施重要消费品市场调控和重要生产资料流通管理的责任，负责建立健全生活必需品市场供应应急管理机制，监测分析市场运行、商品供求状况，调查分析商品价格信息，进行预测预警和信息引导，按分工负责重要商品储备管理和市场调控工作；按有关规定对成品油市场进行监督管理。

(7) 负责利用外资和引进县外资金工作，组织拟订优化投资环境的措施，负责重大招商活动的协调组织和重大引资项目的协调工作；按职责权限审批或报批外商直接投资项目的合同、章程及其变更事项；指导全县外商投资审批工作；负责全县外商投资企业的后期管理与服务工作；监督外商投资企业执行有关法律、法规、合同情况，为来县投资者以及在县投资企业提供政策咨询和协调服务。

(8) 负责区域经济合作的组织协调工作。负责外地驻县商会、驻县办事机构和我县驻外商会的相关协调服务工作。

(9) 研究拟定全县进出口中长期发展规划和发展战略；

促进贸易增长方式转变，指导和协调贸易促进体系建立，负责推动企业开拓多元化国际市场；执行国家进出口商品、加工贸易管理办法和进出口管理商品、技术目录，负责组织实施重要工业品、原材料和重要农产品进出口总量计划工作，指导和协调加工贸易工作。

（10）执行国家对外技术贸易、出口管制以及鼓励技术和成套设备进出口地政策，依法监督技术引进、设备进口、国家限制出口产品的工作。受委托依法颁发相关进出口许可证件。

（11）贯彻执行国家对外经济合作政策、规章，制定对外投资、对外承包工程和对外劳务合作年度计划和中长期发展规划，归口管理对外投资、对外承包工程、对外劳务合作业务、家政服务 and 统计工作，配合有关部门做好接受和管理国际多双边援助工作。负责全县人员出境就业管理。

（12）协调、指导电子商务在全县外向型企业的应用；组织、实施全县贸易服务体系和电子商务管理体系的建设。

（13）负责县属国有、集体商贸企业的改制后续管理工作。

（14）承担县开放型经济工作领导小组办公室的日常工作。

（15）完成县委、县政府交办的其他任务。

（16）职能转变。按照党中央、国务院关于转变政府职

能、深化放管服改革，深入推进审批服务便民化的决策部署，认真落实省委、省政府深化“一次不跑”或“只跑一次”改革的要求，组织推进本系统转变政府职能，深化简政放权、创新监管方式，优化政务服务工作。推进流通供给侧结构性改革，大力发展流通新业态、新模式、新技术，完善流通供给体系，提高流通供给质量，提升流通供给效率；推动对外贸易高质量发展，优化贸易方式，培育贸易新业态新模式，大力发展服务贸易，推动外贸平衡协调发展。

2、纳入本套部门预算汇编范围的单位共 1 个，为于都县商务局。单位内设机构情况：

于都县县商务局内设 2 个职能股室，包括：办公室、于都县招商服务中心。

办公室负责文电、会务、督查、信息、宣传、机要、保密、档案、信访、应急、值班、安全保卫等局机关正常运转工作，承担政府信息和政务公开、信息化、建议提案办理等工作。

于都县招商服务中心主要承担负责客商的接待、咨询、洽谈和跟踪服务；协助组织实施区域经济合作的招商活动；负责指导、协调、调度、考核招商引资工作等职责。

县商务局 2021 年年末编制人数 32 人，其中：行政编制 8 人、事业编制 24 人；年末实有人数 32 人，其中在职人员 32 人、退休人员 38 人。

（二）当年部门履职总体目标、工作任务。

负责利用外资和引进县外资金工作，组织拟订优化投资环境的措施，负责重大招商活动的协调组织和重大引资项目的协调工作；负责商贸服务行业管理，承担牵头协调、整顿和规范我县市场经济秩序工作的责任；商业网点规划、商业体系建设、重要消费品市场调控和重要生产资料流通管理的责任。

（三）当年部门年度整体支出绩效目标。

2021年于都县商务局共执行五个预算项目支出，其绩效目标分别为：开放型经济发展资金（招商安商经费）928万元、商务系统企业改制资金332万元、赣州名特优产品展馆建设费5.8万元、电子商务发展资金20万元和成品油市场专项整治工作经费5万元。

（四）部门预算绩效管理开展情况。

2021年于都县商务局共执行五个预算项目支出，分别为：开放型经济发展资金（招商安商经费）、商务系统企业改制资金、赣州名特优产品展馆建设费、电子商务发展资金和成品油市场专项整治工作经费，所有项目预算执行率皆为100%。

（五）当年部门预算及执行情况。

2021年于都县商务局支出预算总额为947087254.88元，其中工资福利支出5296872.37元，商品和服务支出11212026.71元，对个人和家庭的补助269056元，对企业补

助 930309299.8 元。部门预算执行结果与预算无差异。

二、部门整体支出绩效实现情况

（一）履职完成情况：完成全年商务局成品油市场专项整治、开放型经济发展和电子商务发展工作的执行和调度工作，维持了赣州名特优产品展馆的正常运行，巩固了商务系统企业改制的成果。

（二）履职效果情况：全县成品油市场专项整治、开放型经济发展和电子商务发展工作达到预期效益，经济效益和社会效益都达到了预期效益指标，总体目标实现了（1）保障成品油市场稳定、有序和安全生产；（2）扩大招商引资成果，2021 年全县实际利用外资 14424 万美元（其中现汇 764 万美元），实际利用省外资金 58.79 亿元，同比增幅 8.85%，全县已签约项目 90 个，签约金额 363.93 亿元；（3）推进全县电子商务发展，全年网络零售额达 20.72 亿元。

（三）社会满意度及可持续性影响：取得了服务企业对于本县招商引资政策兑现的极高满意度，为本县更好地进行招商引资工作奠定口碑。

三、部门整体支出绩效中存在问题及改进措施

（一）主要问题及原因分析

1、主要问题：相关管理制度不够全面严谨，需要进一步完善。

2、原因分析：单位内部对于部门整体支出绩效评价工

作的重视不够，相关工作人员对于该工作的业务知识储备不够。

（二）改进的方向和具体措施

1、科学合理编制预算，严格执行预算，避免年终大幅度追加及超预算，同时严格预算执行，提高资金使用效率。

2、加强队伍建设，抓好绩效评价管理部门的队伍建设和业务指导，培养部门的绩效管理队伍，建立绩效评价的长期机制。

四、绩效自评结果拟应用和公开情况

已在于都县商务局的政府网站公开。

2021 年度部门评价情况汇总表

序号	主管部门名称 ¹	2021 年度预算情况（万元）			部门评价情况			财政对口科室填写		
		预算项目名称	预算安排金额 ² （万元）		B 预算执行金 额 ³ （万元）	预算执行 率 （B/A）	部门评价 得分	是否报送 部门评价报 告 （是/否）	是否报送 部门评价 评分表（是 /否）	
			A 小计 （①+②）	① 本级分配金 额						② 对下级转 移支付金 额
1	于都县商务局	开放型经济发展资金（招商安商经费）	928.00	928.00		928.00	100.00%	100.00		
2	于都县商务局	商务系统企业改制资金	332.00	332.00		332.00	100.00%	100.00		
3	于都县商务局	赣州名特优产品展馆建设费	5.80	5.80		5.80	100.00%	100.00		
4	于都县商务局	电子商务发展资金	20.00	20.00		20.00	100.00%	100.00		
5	于都县商务局	成品油市场专项整治工作经费	5.00	5.00		5.00	100.00%	100.00		
合计			1,290.80	1,290.80	-	1,290.80	100.00%			

部门评价指标体系框架

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明	得分
决策 (30分)	项目立项 (10分)	立项依据充分性 (5分)	项目立项是否符合法律法规、相关政策、发展规划以及部门职责，用以反映和考核项目立项依据情况。	评价要点： ①项目立项是否符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策； ②项目立项是否符合行业发展规划和政策要求； ③项目立项是否与部门职责范围相符，属于部门履职所需； ④项目是否属于公共财政支持范围，是否符合中央、地方事权支出责任划分原则； ⑤项目是否与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复。	5
		立项程序规范性 (5分)	项目申请、设立过程是否符合相关要求，用以反映和考核项目立项的规范情况。	评价要点： ①项目是否按照规定的程序申请设立； ②审批文件、材料是否符合相关要求； ③事前是否已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、绩效评估、集体决策。	5
	绩效目标 (10分)	绩效目标合理性 (5分)	项目所设定的绩效目标是否依据充分，是否符合客观实际，用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况。	评价要点： (如未设定预算绩效目标，也可考核其他工作任务目标) ①项目是否有绩效目标； ②项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性； ③项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平； ④是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。	5
		绩效指标明确性 (5分)	依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等，用以反映和考核项目绩效目标的明细化情况。	评价要点： ①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标； ②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现； ③是否与项目目标任务数或计划数相对应。	5
	资金投入 (10分)	预算编制科学性	项目预算编制是否经过科学论证、有明确标准，资金额度与年度目标是否相适应，用以	评价要点： ①预算编制是否经过科学论证；	5

		(5分)	反映和考核项目预算编制的科学性、合理性情况。	②预算内容与项目内容是否匹配； ③预算额度测算依据是否充分，是否按照标准编制； ④预算确定的项目投资额或资金量是否与工作任务相匹配。	
		资金分配合理性 (5分)	项目预算资金分配是否有测算依据，与补助单位或地方实际是否相适应，用以反映和考核项目预算资金分配的科学性、合理性情况。	评价要点： ①预算资金分配依据是否充分； ②资金分配额度是否合理，与项目单位或地方实际是否相适应。	5
过程 (30分)	资金管理 (15分)	资金到位率 (5分)	实际到位资金与预算资金的比率，用以反映和考核资金落实情况对项目实施的总体保障程度。	资金到位率=（实际到位资金/预算资金）×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。 预算资金：一定时期（本年度或项目期）内预算安排到具体项目的资金。	5
		预算执行率 (5分)	项目预算资金是否按照计划执行，用以反映或考核项目预算执行情况。	预算执行率=（实际支出资金/实际到位资金）×100%。 实际支出资金：一定时期（本年度或项目期）内项目实际拨付的资金。	5
		资金使用合规性 (5分)	项目资金使用是否符合相关的财务管理制度规定，用以反映和考核项目资金的规范运行情况。	评价要点： ①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； ③是否符合项目预算批复或合同规定的用途； ④是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。	5
	组织实施 (15分)	管理制度健全性 (8分)	项目实施单位的财务和业务管理制度是否健全，用以反映和考核财务和业务管理制度对项目顺利实施的保障情况。	评价要点： ①是否已制定或具有相应的财务和业务管理制度； ②财务和业务管理制度是否合法、合规、完整。	8
		制度执行有效性 (7分)	项目实施是否符合相关管理规定，用以反映和考核相关管理制度的有效执行情况。	评价要点： ①是否遵守相关法律法规和相关管理规定； ②项目调整及支出调整手续是否完备； ③项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料是否齐全并及时归档； ④项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等是否落实到位。	7

产出 (30分)	产出数量 (8分)	实际完成率 (8分)	项目实施的实际产出数与计划产出数的比率，用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。	<p>实际完成率=（实际产出数/计划产出数）×100%。</p> <p>实际产出数：一定时期（本年度或项目期）内项目实际产出的产品或提供的服务数量。</p> <p>计划产出数：项目绩效目标确定的在一定时期（本年度或项目期）内计划产出的产品或提供的服务数量。</p>	8
	产出质量 (8分)	质量达标率 (8分)	项目完成的质量达标产出数与实际产出数的比率，用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度。	<p>质量达标率=（质量达标产出数/实际产出数）×100%。</p> <p>质量达标产出数：一定时期（本年度或项目期）内实际达到既定质量标准的产品或服务数量。既定质量标准是指项目实施单位设立绩效目标时依据计划标准、行业标准、历史标准或其他标准而设定的绩效指标值。</p>	8
	产出时效 (8分)	完成及时性 (8分)	项目实际完成时间与计划完成时间的比较，用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度。	<p>实际完成时间：项目实施单位完成该项目实际所耗用的时间。</p> <p>计划完成时间：按照项目实施计划或相关规定完成该项目所需的时间。</p>	8
	产出成本 (8分)	成本节约率 (8分)	完成项目计划工作目标的实际节约成本与计划成本的比率，用以反映和考核项目的成本节约程度。	<p>成本节约率=[（计划成本-实际成本）/计划成本]×100%。</p> <p>实际成本：项目实施单位如期、保质、保量完成既定工作目标实际所耗费的支出。</p> <p>计划成本：项目实施单位为完成工作目标计划安排的支出，一般以项目预算为参考。</p>	8
效益 (10分)	项目效益 (10分)	实施效益(5分)	项目实施所产生的效益。	项目实施所产生的社会效益、经济效益、生态效益、可持续影响等。可根据项目实际情况有选择地设置和细化。	5
		满意度(5分)	社会公众或服务对象对项目实施效果的满意程度。	社会公众或服务对象是指因该项目实施而受到影响的部门（单位）、群体或个人。一般采用社会调查的方式。	5
				总分	100

附件 8

于都县商务局部门评价报告

一、基本情况

（一）项目概况

1、开放型经济发展资金（招商安商经费）是 2021 年度设立的用于推进本县招商引资和安商服务工作的项目，本项目年初预算安排金额为 928 万元，预算执行金额为 928 万元，预算执行率为 100%。2021 年全县外出招商 116 批次，其中县领导带队招商 95 批次；58 支招商队有 50 支招商队外出招商达 114 批次，83 个部门、15 个乡镇参与。全县共举办了 45 场招商推介会，分别在本县、增城、中山、东莞、晋江、青岛、北京等地召开了纺织服装、光电电声、装配式建筑等产业招商推介会。1-12 月全县已签约项目 90 个，签约金额 363.93 亿元，其中首位产业纺织服装类项目 48 个，签约金额 81.06 亿元。引进亿元以上项目 26 个，10 亿元以上项目 8 个，20 亿元以上项目 6 个，50 亿元以上项目 2 个，100 亿元以上项目 1 个。

2、商务系统企业改制资金是 2021 年度设立的用于巩固商务系统企业改制成果的项目，项目内容包括三个改制企业下岗职工的养老保险和医疗保险单位部分由县财政据实拨付、县商务局代缴，县商务局原返聘的职工继续聘用。本项目年初预算安排金额为 332 万元，预算执行金额为 332 万元，预算执行率为 100%，保障了本县三个改制企业下岗职工的养

老保险和医疗保险单位部分的正常缴付。

3、赣州名特优产品展馆建设费项目是 2021 年度设立的用于维护赣州名特优产品展馆运营的项目，展馆以“赣南优品”为定位，突出赣南知名、特色、优质的产品，目的为打响优质“赣品”品牌，扩大“赣品”影响力，推进“赣品”走出江西，走向全国。本项目年初预算安排金额为 5.8 万元，预算执行金额为 5.8 万元，预算执行率为 100%，保障了赣州名特优产品展馆的正常运营。

4、电子商务发展资金项目是 2021 年度设立的用于推动本县电子商务工作的项目，2021 年全县网络零售额达 20.72 亿元，同比增长 16.88%，上欧村、楂林村、东溪村和贡江镇荣获 2021 年全国淘宝村、淘宝镇。本项目年初预算安排金额为 20 万元，预算执行金额为 20 万元，预算执行率为 100%。

5、成品油市场专项整治工作经费项目是 2021 年度设立的用于整治本县成品油市场的项目，工作内容包括监管加油站的安全生产工作，防止加油站的安全事故发生。本项目年初预算安排金额为 5 万元，预算执行金额为 5 万元，预算执行率为 100%。

（二）项目绩效目标

1、总体目标：（1）贯彻执行国家、省、市关于国内外贸易、国际经济合作、利用内外资、商品、物资流通和商贸服务业的各项方针政策、法律法规、制度措施。（2）负责利用外

资和引进县外资金工作，组织拟订优化投资环境的措施，负责重大招商活动的协调组织和重大引资项目的协调工作；负责商贸服务行业管理，承担牵头协调、整顿和规范我县市场经济秩序工作的责任；商业网点规划、商业体系建设、重要消费品市场调控和重要生产资料流通管理的责任；（3）承担县委、县政府的和县开放型经济工作领导小组办公室交办的其他事项。

2、阶段性目标：（1）协调组织重大招商活动，协调重大引资项目。（2）全年力争完成签约项目 77 个以上，其中引进亿元以上项目 10 个以上，10 亿元以上项目 10 个以上，20 亿元以上项目 6 个以上，50 亿元以上项目 2 个以上，100 亿元以上项目 2 个以上，纺织服装首位产业项目 32 个以上。（3）外贸出口实现 40 亿元，增长 40%以上。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象和范围

本次绩效评价的目的是为了全面分析和综合评价于都县商务局本级财政预算资金的使用和管理情况，为切实提高财政资金使用效益，强化预算支出责任和效率提供参考依据，查找资金项目管理中存在的问题，积累资金项目管理的经验，探索专项资金绩效评价的办法、制度，逐步形成绩效评价的体系和机制，进一步提高专项资金使用管理效益。绩效对象：商务局项目费。范围：2021 年 1-12 月项目经费 1290.8 万元。

（二）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）科学规范原则：绩效评价应当注重财政支出的经济性、效率性和有效性，严格执行规定的程序、采用定量与定性分析相结合的方法。本项目通过定性指标与定量指标相结合，全面考察项目的实施是否有效提高财政资金使用效益（2）公开公正原则：绩效评估应当客观、公正、标准统一、资料可靠，依法公开并接受监督。（4）绩效相关原则：绩效评价应当针对具体支出及其产出绩效进行，评价结果应清晰反映支出和产出绩效之间的紧密对应关系。本评价报告严格按照绩效评价的标准、原则、方法披露项目预算执行情况与项目实施计划完成情况。

2. 绩效评价指标体系本次绩效评价的评分标准以计划标按照为主，同时依据实际情况参照行业标准、历史标准以及其他标准等。从项目决策、项目过程、项目产出和项目效益四个方面对项目进行全面的评价。根据该项目的特点，设置了绩效评价指标体系，该指标体系设有一级指标 4 个、二级指标 10 个、三级指标 17 个。一级指标的权重设置分别为：决策 20 分、过程 20 分、产出 30 分、效益 30 分相关性、重要性、可比性、系统性、经济性原则设立了评价指标体系，开展评价工作。

（三）绩效评价工作过程

1、资金管理：项目资金实际到位与预算资金比率一致，预算按照计划时间执行，项目资金使用符合相关的财务管理制度规定规范运行，无截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。

2、组织实施：建立健全相应的财务和业务管理制度，保障项目顺利实施。项目实施符合相关管理规定，资料齐全并及时归档。

三、综合评价情况及评价结论（附相关评分表）

（一）综合评价情况决策：本项目立项依据充分项目文件、材料符合相关要求，立项程序规范。但在绩效目标合理性、指标明确性、预算编制合理性方面有待进一步提高。过程：贯彻执行《政府会计准则制度》，会计核算准确，财务管理、政府采购、合同管理合规，监理工作到位，验收规范，固定资产管理制度执行有效。产出：项目按计划落实本县商务领域工作的协调；招商引资业务报表的制定和报送，掌握全县招商引资的业务进展情况。效益：完成推动本县招商引资和安商服务的工作。

（二）评价结论：评价小组根据有关规定实施评价工作，依据项目基础数据、核查资金投入和实际使用情况、结合访谈、社会调查等方式收集绩效评价所需的信息和数据并进行统计、汇总和分析，按照确定的评价方法、评价指标体系和评分标准，对本项目实施客观、公正的独立评价，评价综合得分为98分，绩效评级为“优”，各指标具体得分情况如：

绩效评价得分表					
指标	A	B	C	D	合计
权重	20	20	30	30	100
得分	19	20	30	29	98

四、绩效评价指标分析

(一) 项目决策情况

1、项目依据充分性：项目立项符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策；符合行业发展规划和政策要求；与部门职责范围相符，属于部门履职所需；符合公共财政支持范围，符合商务工作职责任划分原则，且未发现存在实施内容重叠的同类项目，故本指标满分3分，得3分。

2、项目立项程序规范性：项目立项程序规范，手续完备，资料齐全，符合相关要求，故本指标满分2分，得2分。

3、绩效目标合理性：坚持全面推进、突出重点的基本原则，预算绩效管理既要全面推进，将绩效理念和方法深度融入预算编制、执行、监督全过程，又要突出重点，坚持问题导向，聚焦提升覆盖面广、社会关注度高、持续时间长的重大政策、项目的实施效果，本指标满分3分，得3分。

4、绩效指标明确性：项目总目标相适应，但缺少资金投入、项目实施管理类指标，产出目标中缺少产出质量、时效等指标，无法体现年度工作量及其年度预算的匹配性等指

标满分 4 分，得 3 分。

5、预算编制科学性：预算编制经科学论证，内容与项目内容匹配，额度测算依据充分 按照标准绘制，确定的项目与工作任务匹配。

6、资金分配合理性：预算资金分配依据充分，分配额度合理，与实际商务工作相适应。指标满分 4 分得 4 分。

（二）项目过程情况

1、资金到位。资金到位率及时，保障项目实施时间，指标满分 4 分得 4 分。

2、预算执行率：本年度项目预算资金按照计划执行。指标满分 4 分得 4 分。

3、资金使用合规性：为确保资金合规使用，预算单位按照《会计法》《政府会计准则》等规定执行，对项目资金的使用规定了使用原则。资金审批程序规范，资金申请支付操作符合相关要求，不存在截留、挪用、占用等违规行为。指标满分 4 分得 4 分。

4、管理制度健全性：根据项目财务和资金管理要求，制定财务管理制度、业务管理制度指标满分 4 分得 4 分。

5、制度执行有效性：规范经费报销的审批流程，据相关合同及会计凭证，会计信息以实际发生的经济业务活动为依据进行会计确认、计量、记录和报告；如实反映符合确认和计量要求的各项会计要素及其他相关信息；对已发生的财

务支出，及时进行会计确认、计量和报告。会计记录完整，会计核算准确，会计信息质量良好。指标满分 4 分得 4 分。

（三）项目产出情况

1、实际完成率：进一步优化营商环境，扩大招商引资成果，100%解决了问题，指标满分 5 分得 5 分。

2、质量达标率：完成全年工作计划，攻坚克难、超额完成全年目标任务数指标满分 5 分得 5 分。

3、完成及时性：及时兑现企业政策补贴资金及时足额拨付，根据相关规定完成该项目所需时间。指标满分 10 分得 10 分。4、成本节约率：全年支出没有超预算，保证项目进行但预算不够，指标满分 10 分得 10 分。

（四）项目效益情况

1、实施效益：享受相关优惠政策 50 家企业，带动工人就业率，改善招商引资环境，未对周边产生生态环境影响，招商引资工作长期有效进行，指标满分 15 分得 14 分。

2、据问卷调查结果显示，社会公众和服务对象满意程度 100%，无劣迹投诉，对帮扶单位及人个做好资金扶助，解决困难指标满分 15 分得 15 分。

五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析

主要经验：组织对项目进行了绩效运行监控管理，从监控情况来看，认真落实领导机构、建立完善绩效管理工作制度，进一步细化绩效管理工作。加强绩效管理工作的监督检

查，预防重大经济损失。措施：1、强化源头管理。2、坚持路面联合执法。3、加大宣传引导力度。

存在的问题和分析：一是人员不足；二是经费有限。

六、有关建议

（一）细化前期准备，保障有序开展。项目单位应严格把关前期准备工作，明确项目实施的前提条件在计划确定后应严格执行与监督，强化计划约束刚性。如发生突发情况，即刻采取应急手段，在不偏离原计划的情况下，继续推进项目实施，以保障财政资金使用效益和项目绩效。

（二）完善项目绩效目标，加强项目绩效跟踪管理，明确各阶段时间节点、要求和产出成果，据此编制细化量化、可跟踪的、科学合理的绩效目标与指标，为加强项目全过程预算绩效管理工作提供充分依据，为项目及时有效完成提供充足保障。