

# 于都县商务局 2021 年度部门决算

## 目 录

### 第一部分 于都县商务局概况

- 一、部门主要职责
- 二、部门基本情况

### 第二部分 2021 年度部门决算表

- 一、收入支出决算总表
- 二、收入决算表
- 三、支出决算表
- 四、财政拨款收入支出决算总表
- 五、一般公共预算财政拨款支出决算表
- 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表
- 七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表
- 八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表
- 十、国有资产占用情况表

### 第三部分 2021 年度部门决算情况说明

- 一、收入决算情况说明
- 二、支出决算情况说明

三、财政拨款支出决算情况说明

四、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

五、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

六、机关运行经费支出情况说明

七、政府采购支出情况说明

八、国有资产占用情况说明

九、预算绩效情况说明

#### **第四部分 名词解释**

# 第一部分 于都县商务局概况

## 一、部门主要职能

于都县商务局是县政府组成部门，主要职责是：

（一）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。

（二）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）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。

## 二、部门基本情况

纳入本套部门决算汇编范围的单位共 1 个，包括：于都县商务局。单位内设机构情况：

于都县商务局内设 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。

本部门 2021 年年末实有人数 34 人，其中在职人员 34 人，离休人员 0 人，退休人员 0 人（不含由养老保险基金发放养老金的离退休人员）；年末其他人员 0 人；年末学生人数 0 人；由养老保险基金发放养老金的离退休人员 38 人。

## 第二部分 2021 年度部门决算表

### 收入支出决算总表

公开 01 表

编制单位：于都县商务局

2021 年度

金额单位：万元

收 入			支 出		
项 目	行次	决算数	项目（按功能分类）	行次	决算数
栏 次		1	栏 次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	94,528.05	一、一般公共服务支出	32	94,357.63
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	0.00	二、外交支出	33	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3	0.00	三、国防支出	34	0.00
四、上级补助收入	4	0.00	四、公共安全支出	35	0.00
五、事业收入	5	0.00	五、教育支出	36	0.00
六、经营收入	6	0.00	六、科学技术支出	37	0.00
七、附属单位上缴收入	7	0.00	七、文化旅游体育与传媒支出	38	0.00
八、其他收入	8	95.33	八、社会保障和就业支出	39	0.00
	9		九、卫生健康支出	40	0.00
	10		十、节能环保支出	41	0.00
	11		十一、城乡社区支出	42	0.00
	12		十二、农林水支出	43	0.00
	13		十三、交通运输支出	44	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	46	411.25
	16		十六、金融支出	47	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	48	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	0.00
	19		十九、住房保障支出	50	35.18
	20		二十、粮油物资储备支出	51	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	0.00
	23		二十三、其他支出	54	0.00
	24		二十四、债务还本支出	55	0.00
	25		二十五、债务付息支出	56	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	0.00
本年收入合计	27	94,623.38	本年支出合计	58	94,804.06
使用非财政拨款结余	28	0.00	结余分配	59	0.00
年初结转和结余	29	180.68	年末结转和结余	60	0.00
	30			61	
<b>总计</b>	31	94,804.06	<b>总计</b>	62	94,804.06

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。

# 收入决算表

公开 02 表

编制单位：于都县商务局

2021 年度

金额单位：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	1	2	3	4	5	6	7
		栏次							
		合计	94,623.38	94,528.05	0.00	0.00	0.00	0.00	95.33
201		一般公共服务支出	94,176.95	94,176.95	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20113		商贸事务	94,176.95	94,176.95	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2011301		行政运行	667.77	667.77	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2011399		其他商贸事务支出	93,509.18	93,509.18	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
216		商业服务业等支出	411.25	315.92	0.00	0.00	0.00	0.00	95.33
21699		其他商业服务业等支出	411.25	315.92	0.00	0.00	0.00	0.00	95.33
2169999		其他商业服务业等支出	411.25	315.92	0.00	0.00	0.00	0.00	95.33
221		住房保障支出	35.18	35.18	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102		住房改革支出	35.18	35.18	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201		住房公积金	35.18	35.18	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。

# 支出决算表

公开 03 表

编制单位：于都县商务局

2021 年度

金额单位：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	栏次	1	2	3	4	5	6
			合计	94,804.06	883.63	93,920.43	0.00	0.00	0.00
201			一般公共服务支出	94,357.63	848.45	93,509.18	0.00	0.00	0.00
20113			商贸事务	94,357.63	848.45	93,509.18	0.00	0.00	0.00
2011301			行政运行	848.45	848.45	0.00	0.00	0.00	0.00
2011399			其他商贸事务支出	93,509.18	0.00	93,509.18	0.00	0.00	0.00
216			商业服务业等支出	411.25	0.00	411.25	0.00	0.00	0.00
21699			其他商业服务业等支出	411.25	0.00	411.25	0.00	0.00	0.00
2169999			其他商业服务业等支出	411.25	0.00	411.25	0.00	0.00	0.00
221			住房保障支出	35.18	35.18	0.00	0.00	0.00	0.00
22102			住房改革支出	35.18	35.18	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201			住房公积金	35.18	35.18	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

# 财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

编制单位：于都县商务局

2021 年度

金额单位：万元

收 入			支 出					
项 目	行次	金 额	项目（按功能分类）	行次	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
栏 次		1	栏 次		2	3	4	5
一、一般公共预算财政拨款	1	94,528.05	一、一般公共服务支出	33	94,357.63	94,357.63	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	0.00	二、外交支出	34	0.00	0.00	0.00	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款	3	0.00	三、国防支出	35	0.00	0.00	0.00	0.00
	4		四、公共安全支出	36	0.00	0.00	0.00	0.00
	5		五、教育支出	37	0.00	0.00	0.00	0.00
	6		六、科学技术支出	38	0.00	0.00	0.00	0.00
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39	0.00	0.00	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	40	0.00	0.00	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	0.00	0.00	0.00	0.00
	10		十、节能环保支出	42	0.00	0.00	0.00	0.00
	11		十一、城乡社区支出	43	0.00	0.00	0.00	0.00
	12		十二、农林水支出	44	0.00	0.00	0.00	0.00
	13		十三、交通运输支出	45	0.00	0.00	0.00	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46	0.00	0.00	0.00	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	47	315.92	315.92	0.00	0.00
	16		十六、金融支出	48	0.00	0.00	0.00	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	49	0.00	0.00	0.00	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50	0.00	0.00	0.00	0.00
	19		十九、住房保障支出	51	35.18	35.18	0.00	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	52	0.00	0.00	0.00	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53	0.00	0.00	0.00	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54	0.00	0.00	0.00	0.00
	23		二十三、其他支出	55	0.00	0.00	0.00	0.00
	24		二十四、债务还本支出	56	0.00	0.00	0.00	0.00
	25		二十五、债务付息支出	57	0.00	0.00	0.00	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>本年收入合计</b>	27	94,528.05	<b>本年支出合计</b>	59	94,708.73	94,708.73	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	180.68	年末财政拨款结转和结余	60	0.00	0.00	0.00	0.00
一、一般公共预算财政拨款	29	180.68		61				
二、政府性基金预算财政拨款	30	0.00		62				
三、国有资本经营预算财政拨款	31	0.00		63				
<b>总计</b>	32	94,708.73	<b>总计</b>	64	94,708.73	94,708.73	0.00	0.00

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。



# 一般公共预算财政拨款支出决算表

公开 05 表

编制单位：于都县商务局

2021 年度

金额单位：万元

项 目			科目名称	本年支出合计	基本支出	项目支出
支出功能分类科目编码						
类	款	项	栏次	1	2	3
			合计	94,708.73	883.63	93,825.10
201			一般公共服务支出	94,357.63	848.45	93,509.18
20113			商贸事务	94,357.63	848.45	93,509.18
2011301			行政运行	848.45	848.45	0.00
2011399			其他商贸事务支出	93,509.18	0.00	93,509.18
216			商业服务业等支出	315.92	0.00	315.92
21699			其他商业服务业等支出	315.92	0.00	315.92
2169999			其他商业服务业等支出	315.92	0.00	315.92
221			住房保障支出	35.18	35.18	0.00
22102			住房改革支出	35.18	35.18	0.00
2210201			住房公积金	35.18	35.18	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。

# 一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开 06 表

金额单位：

万元

编制单位：于都县商务局

2021 年度

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
<b>301</b>	<b>工资福利支出</b>	529.69	<b>302</b>	<b>商品和服务支出</b>	327.04	<b>307</b>	<b>债务利息及费用支出</b>	0.00
30101	基本工资	106.52	30201	办公费	8.87	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	61.13	30202	印刷费	2.06	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	75.45	30203	咨询费	0.99	30703	国内债务发行费用	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.00	30704	国外债务发行费用	0.00
30107	绩效工资	127.88	30205	水费	0.00	<b>310</b>	<b>资本性支出</b>	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	28.46	30206	电费	0.44	31001	房屋建筑物购建	0.00
30109	职业年金缴费	0.00	30207	邮电费	2.45	31002	办公设备购置	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	68.65	30208	取暖费	3.25	31003	专用设备购置	0.00
.	公务员医疗补助缴款	6.25	30209	物业管理费	0.43	31005	基础设施建设	0.00
30112	其他社会保障缴费	10.29	30211	差旅费	19.81	31006	大型修缮	0.00
30113	住房公积金	35.18	30212	因公出国（境）费用	0.00	31007	信息网络及软件购置更新	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	44.21	31008	物资储备	0.00
30199	其他工资福利支出	9.88	30214	租赁费	5.22	31009	土地补偿	0.00
<b>303</b>	<b>对个人和家庭的补助</b>	26.91	30215	会议费	3.53	31010	安置补助	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.37	310111	地上附着物和青苗补偿	0.00
30302	退休费	0.00	30217	公务接待费	2.78	31012	拆迁补偿	0.00

30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	160.68	31013	公务用车购置	0.00
30304	抚恤金	0.00	30224	被装购置费	0.00	31019	其他交通工具购置	0.00
30305	生活补贴	18.00	30225	专用燃料费	0.00	31021	文物和陈列品购置	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	8.46	31022	无形资产购置	0.00
30307	医疗费补助	3.53	30227	委托业务费	9.80	31099	其他资本性支出	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	23.88	<b>312</b>	<b>对企业补助</b>	0.00
30309	奖励金	3.00	30229	福利费	0.00	31201	资本金注入	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	31203	政府投资基金股权投资	0.00
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	17.96	31204	费用补贴	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助支出	2.37	30240	税金及附加费用	0.00	31205	利息补贴	0.00
			30299	其他商品和服务支出	11.87	31299	其他对企业补助	0.00
						<b>399</b>	<b>其他支出</b>	0.00
						39906	赠与	0.00
						39907	国家赔偿费用支出	0.00
						39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0.00
						39999	其他支出	0.00
人员经费合计		556.59	公用支出合计				327.04	

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。

# 一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

公开 07 表

编制单位：于都县商务局

2021 年度

金额单位：万元

项目	栏次	年初预算数	决算数
行次		1	2
一、“三公”经费支出	1	3.00	2.78
1.因公出国（境）费	2	0.00	0.00
2.公务用车购置及运行维护费	3	0.00	0.00
(1) 公务用车购置费	4	0.00	0.00
(2) 公务用车运行维护费	5	0.00	0.00
3.公务接待费	6	3.00	2.78
(1) 国内接待费	7	-	2.78
其中：外事接待费	8	-	0.00
(2) 国（境）外接待费	9	-	0.00
二、相关统计数	10	-	-
1.因公出国（境）团组数（个）	11	-	0
2.因公出国（境）人次数（人）	12	-	0
3.公务用车购置数（辆）	13	-	0
4.公务用车保有量（辆）	14	-	0
5.国内公务接待批次（个）	15	-	35
其中：外事接待批次（个）	16	-	0
6.国内公务接待人次（人）	17	-	349
其中：外事接待人次（人）	18	-	0
7.国（境）外公务接待批次（个）	19	-	0
8.国（境）外公务接待人次（人）	20	-	0

注：本表反映部门本年度“三公”经费支出预决算情况。其中，预算数为“三公”经费年初预算数，决算数是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。

# 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：于都县商务局

2021 年度

金额单位：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 合计	1	2	3	4	5	6
			合计						

注：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。

说明：当此表数据为零时，即本部门无政府性基金预算财政拨款收入、支出。

# 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：于都县商务局

2021 年度

金额单位：万元

项 目			科目名称	合计	基本支出	项目支出
支出功能分类科目编码						
类	款	项	栏次 合计	1	2	3

注：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。

说明：当此表数据为空时，即本部门无国有资本经营预算财政拨款支出。

# 国有资产占用情况表

公开 10 表

编制单位：于都县商务局

2021 年度

单位：台、辆、套

项 目	栏次	决算数
一、车辆数合计(台、辆)	1	
1. 副部（省）级及以上领导用车	2	
2. 主要领导干部用车	3	
3. 机要通信用车	4	
4. 应急保障用车	5	
5. 执法执勤用车	6	
6. 特种专业技术用车	7	
7. 离退休干部用车	8	
8. 其他用车	9	
二、单价 50 万元（含）以上通用设备（台，套）	10	
三、单价 100 万元（含）以上专用设备（台，套）	11	

注：本表反映截止 2021 年 12 月 31 日，部门占用的国有资产情况。

说明：当此表数据为空时，即本部门（单位）无相关资产。

## 第三部分 2021 年度部门决算情况说明

### 一、收入决算情况说明

本部门 2021 年度收入总计 94623.38 万元，其中年初结转和结余 180.68 万元，较 2020 年增加 180.68 万元，增长 180.68%；本年收入合计 94623.38 万元，较 2020 年增加 74779.95 万元，增长 376.85%，主要原因是：一般公共服务支出中的商贸事务收入增加较多。

本年收入的具体构成为：财政拨款收入 94528.05 万元，占 99.9%；事业收入 0 万元；经营收入 0 万元；其他收入 95.33 万元，占 0.1%。

### 二、支出决算情况说明

本部门 2021 年度支出总计 94804.06 万元，其中本年支出合计 94804.06 万元，较 2020 年增加 75141.31 万元，增长 382.15%，主要原因是：兑现企业政策奖励资金增加；年末结转和结余 0 万元，较 2020 年减少 180.68 万元，下降 180.68%，主要原因是：资金分配合理，使用及时。

本年支出的具体构成为：基本支出 883.63 万元，占 0.93%；项目支出 93920.43 万元，占 99.07%；经营支出 0 万元；其他支出（对附属单位补助支出、上缴上级支出）0 万元。

### 三、财政拨款支出决算情况说明

本部门 2021 年度财政拨款本年支出年初预算数为 1807.41

万元，决算数为 94528.05 万元，完成年初预算的 100%。其中：

（一）一般公共服务支出年初预算数为 198.93 万元，决算数为 94357.63 万元，完成年初预算的 100%，主要原因是：商贸事务中兑现企业政策奖励资金增加。

（二）商业服务业等支出年初预算数为 1565.8 万元，决算数为 315.92 万元，完成年初预算的 20.18%，主要原因是：资金使用细化了功能类级科目，并作出了相应调整。

#### **四、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明**

本部门 2021 年度一般公共预算财政拨款基本支出 94708.73 万元，其中：

（一）工资福利支出 529.69 万元，较 2020 年增加 469.93 万元，增长 786.36 %，主要原因是：人员有增加，机构改革将于都县口岸办撤并至于都县商务局。

（二）商品和服务支出 327.04 万元，较 2020 年增加 235.24 万元，增长 256.25%，主要原因是：专用材料费、维修（护）费、其他交通费等费用有所增加。

（三）对个人和家庭补助支出 26.91 万元，较 2020 年减少 536.57 万元，下降 95.22%，主要原因是：资金使用细化了功能类级科目，并作出了相应调整。

（四）资本性支出 0 万元，较 2020 年无增减。

#### **五、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明**

本部门 2021 年度一般公共预算财政拨款“三公”经费支出



年初预算数为 3 万元，决算数为 2.78 万元，完成预算的 92.67%，决算数较 2020 年减少 4.3 万元，下降 60.73%，其中：

（一）因公出国（境）支出无预算、决算。

（二）公务接待费支出年初预算数为 3 万元，决算数为 2.78 万元，完成预算的 92.67%，决算数较 2020 年减少 4.3 万元，下降 60.73%，主要原因是：节约开支。决算数较年初预算数减少的主要原因是：节约开支。全年国内公务接待 35 批，累计接待 349 人次，其中外事接待 0 批，累计接待 0 人次。

（三）公务用车购置及运行维护费支出无预算、决算。

## **六、机关运行经费支出情况说明**

本部门 2021 年度机关运行经费支出 848.45 万元（与部门决算中行政单位和参照公务员法管理事业单位一般公共预算财政拨款基本支出中公用经费之和一致），较上年决算数增加 184.85 万元，增长 27.86%，主要原因是：办公设施设备购置经费增加、资产运行维护支出增加、人员编制数量增加。

## **七、政府采购支出情况说明**

本部门 2021 年度无政府采购支出。

## **八、国有资产占用情况说明。**

截止 2021 年 12 月 31 日，本部门（单位）无国有资产占用情况。

## **九、预算绩效情况说明**

（一）绩效管理工作开展情况。

根据预算绩效管理要求，我部门组织对纳入2021年度部门预算范围的二级项目5个全面开展绩效自评，共涉及资金1290.8万元，占项目支出总额的1.37%。

组织对“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”、“成品油市场专项整治工作经费”5个项目开展了部门评价，涉及一般公共预算支出1290.8万元，政府性基金预算支出0万元，国有资本预算支出0万元。从评价情况来看，各个项目预算执行率均为100%。

组织开展部门整体支出绩效评价，涉及一般公共预算支出1290.8万元，政府性基金预算支出0万元。从评价情况来看，2021年于都县商务局共执行五个预算项目支出，所有项目预算执行率皆为100%。

（二）部门决算中项目绩效自评情况。

### **2021年度于都县商务局绩效自评总报告**

1. 本部门项目绩效目标情况：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。

2. 单位自评工作开展情况：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%。

3. 综合评价结论：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。

4. 绩效目标完成情况总体分析：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。

4. 偏离绩效目标的原因和改进措施：

（1）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。

（2）改进措施：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。

5. 绩效自评结果应用情况：已在于都县商务局的政府网站公开。

6. 《项目支出绩效自评表》

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	预期目标				实际完成情况				
总体 目标	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:						
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			

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		

(三) 部门评价项目绩效评价情况。

## 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 亿元项目 6 个以上，50 亿元项目 2 个以上，100 亿元项目 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。

## 第四部分 名词解释

1. “三公”经费支出：指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维护费和公务接待费。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维护费反映单位公务用车车辆购置支出（含车辆购置税、牌照费），按规定保留的公务用车燃料费、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。

2. 机关运行经费支出：指用一般公共预算财政拨款安排的为保障行政单位（包括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，包括办公费、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。

3. 财政拨款收入：指单位本年度从本级财政部门取得的财政拨款，包括一般公共预算财政拨款和政府性基金预算财政拨款。

4. 其他收入：指单位取得的除上述“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”、“附属单位缴款”等以外的各项收入。

5. 年初结转和结余：指单位上年结转本年使用的基本支出结转、项目支出结转和结余和经营结余。

6. 年末结转和结余资金：指单位结转下年的基本支出结转、项目支出结转和结余和经营结余。

7. 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。

8. 项目支出：指在基本支出之外为完成特定的行政任务或事业发展目标所发生的支出。