项目支出绩效评价报告

商务工作经费项目支出绩效评价报告

摘 要

## 为贯彻执行中央、省、市关于商务工作的方针政策和决策部署，落实商务工作基本要求，叶集区商务局设立了商务工作经费项目。

商务工作经费项目总体目标为全面统筹各项商务工作，全面完成政策制定参会参展、市场信用体系建设等管理任务。绩效目标总体完成情况较好，项目预算资金执行率为82.4%，综合评价该项目绩效自评得分97.2分，评价等级为优秀。

此次绩效评价表明商务工作经费项目部分绩效目标设定的较为宽泛，未能贴合项目实际情况，可进一步优化。对于此次自评中出现偏差的指标，需自查自纠偏差产生的原因，确保下年预算制定准确，契合单位实际工作需求需要。

正文部分

1. 项目基本情况

（一）项目概况

**1.项目背景**

为贯彻执行中央、省、市关于商务工作的方针政策和决策部署。落实国家、省、市有关国内外贸易、国际经济合作、利用外资和口岸工作的发展战略、方针、政策。支持做好内贸流通、电子商务、外贸外资外经相关工作，保障商务领域基础工作运转。根据《关于印发六安市叶集区商务局职能配置、内设机构和人员编制规定》（叶办发〔2019〕13号）等文件，同意六安市叶集区商务局设立“商务工作经费”预算项目。

**2.主要内容及实施情况**

“商务工作经费”预算项目主要包括区商务局商务相关工作的日常运转，包括办公费、印刷费、差旅费等日常办公支出，及广交会、世界制造业大会等展会参展差旅费。支出严格按照发票及相关参会参加、培训开展等文件内容，按标准给予报销商务工作专项经费。

**3.资金投入和使用情况**

2022年预算安排资金69.9万元，其中：区财政预算拨款安排69.9万元，用于保障区商务局基础商务工作运转。

1. 项目绩效目标

**1.项目总体目标**

全面统筹各项商务工作，全面完成政策制定参会参展、市场信用体系建设等管理任务。推广中小企业运用电子商务的普及率，促进网络购物、网络销售稳步上升。

**2.项目绩效阶段性目标**

完成农村电商、商贸流通促进政策制定，推广中小企业运用电子商务的普及率，促进网络购物、网络销售稳步上升。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象和范围

**1.绩效评价目的**。绩效评价秉承科学规范、公平公正、分级分类、绩效相关等原则，按照项目立项、预算管理、项目实施的分析路径，结合商务工作要求及叶集区经济发展实际情况，运用定量和定性分析相结合的方法，总结经验做法，切实提升财政资金管理的科学化、规范化和精细化水平，为今后类似项目实施、管理提供经验。

**2.绩效评价对象。**商务工作经费项目

**3.绩效评价范围。**资金项目实施规范性、质量、进度以及项目支付情况。

（二）绩效评价框架

## **1.绩效评价原则**

（1）科学规范原则：注重项目支出的真实性和有效性，严格执行规定的程序，采用定量与定性分析相结合的方法。

（2）公正公开原则：遵循客观、公正的原则，标准统一、资料可靠，依法公开并接受监督。

（3）绩效相关原则：针对具体支出及其项目绩效进行评价，以保证评价结果清晰反映项目支出和绩效之间的紧密对应关系。

**2.评价指标体系**

本项目评价指标体系依据六安市财政局制定的《绩效评价指标体系框架》确定,分为四大部分，即投入和管理、产出、效益和满意度四个方面对评价指标体系进行逐步分解，评价采取百分制的计分方式。根据项目支出的实际情况，针对项目特点及各指标难度、类别考评内容，并参考了评价小组及被评价单位的意见，最终确定各个指标相对于总体绩效的权重分值投入和管理权重值为10%，产出权重值为50%，效益权重值为30%，满意度权重值为10%。

投入和管理标准分10分，该部分反映项目实施单位的项目立项规范性、资金落实等情况；产出标准分50分，该部分反映项目实施单位的实际完成、质量达标情况；效益标准分30分，该部分反映项目社会效益情况；满意度标准分10分，该部分反映项目服务对象满意度情况。

评分方法：项目绩效评价结果分4个等级，90-100分为优秀、80-89分为良好、60-79分为一般、60分以下为差。

## **3.评价方法**

（1）撰写项目支出绩效自评报告。

（2）组织绩效评价工作组在评价单位绩效自评报告的基础上，对照评价指标和计分标准进行评价，对项目支出的实施情况进行核查，核实相关信息并量化评分，形成项目支出绩效评价表和绩效评价报告。

**4.评价标准**

（1）计划标准：以预先制定的目标、计划、预算、定额等数据作为评价标准。

（2）行业标准：参照国家、本省、市、县公布的相关行业评价标准。

（3）历史标准：同类指标采用历史数据制定的评价标准。

（4）其他标准：经财政部门确认的其他标准。

（三）绩效评价工作过程

绩效评价工作过程包括准备、实施、总结三个阶段。

1. 准备阶段：根据绩效评价的基本原理、原则和项目特点， 结合绩效目标，科学设计满意度问卷，对管理人员进行访谈。在绩效评价设计过程中，广泛地收集和分析了项目的相关资料、相关政策文件，并对项目进行了前期调研。

2. 实施阶段：（1）参加财政绩效评价培训。（2）收集并审核项目佐证材料。(3)开展自评工作。（4）确定重点项目评价指标体系。

3. 总结阶段：（1）撰写绩效评价报告。（2）总结经验、发现问题，提出改进的意见和建议。

三、综合评价情况及评价结论（附相关评分表）

## 该项目绩效自评得分97.2分，预算资金执行率82.4%，，评价等级为优秀。本项目符合国家产业政策，项目管理有效，社会效益明显，项目建设能够形成可持续的影响，年初设立的项目绩效总体目标和阶段性目标基本全部完成。

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 指标 | 投入和管理 | 产出 | 效益 | 满意度 | 合 计 |
| 分值 | 10 | 50 | 30 | 10 | 100 |
| 得分 | 8.2 | 49 | 30 | 10 | 97.2 |

四、绩效评价指标分析

1. 投入和管理指标。分值10分，得10分
2. 预算执行率，分值4分，得4分。

预算执行率=实际使用商务工作经费÷年处财政下拨商务工作专项经费。

1. 资金到位率，分值3分，得3分。

区财政年度指标计划全部到位，资金到位率100%。

1. 财务制度健全性、执行有效性，分值3分，得3分。

财务制度健全性、执行有效性方面，在评价过程，项目相关支出凭证齐全，财务制度健全，项目资金保障基层商务工作运转，符合支出标准。

1. 产出指标。分值50分，得44.8分。

（1）数量指标，分值24分，得分20.8分。

①电子商务。年初任务指标值为电子商务农村产品网销额达3.5亿元以上，新增电商经营主体40家以上，实际完成值为电商网络零售额0.87亿元，同比增长13.0%，增幅增长达到年初要求，数额因年度数据统计口径不一，未达目标值。得分8\*0.6=4.8分

②外贸进出口。年初任务指标值为增幅达到全省平均水平，实际完成值外贸进出口总额0.70亿美元，同比增长60.6%，超过全省平均增幅。完成年初目标任务，得分8分。

③内贸流通。年初任务指标值为社零及限上社零目标增幅达10.5%左右，新增限上企业数约10家。实际完成值社会消费品零售总额33.54亿元，同比增长24.2%，年度新增19家。完成年初目标任务，得分8分。

（2）质量指标，分值10分，得分8分。

年初任务指标值为全面完成政策制定、参会参展、市场信用体系建设等管理任务。2021年全年基本完成政策制定、参会参展、市场信用体系建设等管理任务。拟出台的商贸流通业培育机制，在年度内尚未出台。争取在2022年完成政策制定。任务完成整体进度80%，得分10\*0.8=8分

（3）时效指标，分值8分，得分8分。

年初任务指标值为及时完成政策制定、参会参展、市场信用体系建设等管理任务，相关任务指标经费及时拨付，2021年度商务工作专项经费够按预算进度执行。分值8分，得8分。

1. 成本指标，分值8分，得分8分。

年初任务指标值为办公费、印刷费、差旅费及其他商品服务支出等30万元，实际年度支出30万元。分值8分，得8分。

1. 效益指标，分值30分，得分30分。
2. 经济效益指标，分值10分，得分10分。

通过政策实行，及时掌握了解商务工作专项经费项目可能存在的问题，针对性提出解决问题的建议，合理节约财政资金，提高资金使用效益。分值10分，得10分。

1. 社会效益指标，分值10分，得分10分。

通过对电子商务、内贸流通、外贸进出口等工作的资金支持，进一步提高商务工作管理水平和工作效益，保质保量完成上级交办的工作目标。分值10分，得10分。

1. 可持续影响指标。分值10分，得10分。

通过项目实施，保障项目安排的合理性，提高了项目的实施效率。分值10分，得10分。

1. 满意度指标。分值10分，得10分。

通过项目实施，全区商贸工作稳步推进，商务工作得到了群众的一致好评，商务指标完成情况收到上级部门肯定。分值10分，得10分。

1. 主要经验及做法

单位重视，制度保障，程序管理。区商务局对商务工作专项经费的运行高度重视，规范项目支出，明确各级工作职责，规范工作流程，强化程序管理。

通过项目实施，2022年度叶集区商务局经济指标运转良好。内贸方面：限上商贸企业（含大个体，下同）数量快速增长，2021年56家、2022年69家、2023年105家，年均增幅36.9%。市场销售持续保持旺盛态势，2022年限上社零6.42亿元，同比增长12.5%，增幅居全市第一位，高于全市8.2个百分点；社会消费品零售总额34.47亿元，同比增长2.8%，增幅居全市第四位，其中批发业销售额5.87亿元，同比增长9.3%，与全市持平；零售业销售额30.31亿元，同比增长8.1%，高于全市2个百分点；住宿业营业额0.78亿元，同比增长12.4%，高于全市4.4个百分点；餐饮业营业额5.12亿元，同比增长6.7%，高于全市3.1分百分点。电商方面：2022年度电商网络零售额0.66亿元，同比增长39.5%，增幅居全市第一位。外资外贸外经方面：2022年度直接利用外资100万美元，同期数字为0，新设外商企业1个。新增外经六安越华产业投资有限公司向越南投资510万美元，为叶集区首例对外投资。1-12月，外贸进出口额达10276万美元，同比增长47.27%，高于全市47.27个百分点，居全市第一位。

1. 存在问题及原因分析

部分绩效目标设定的较为宽泛，未能贴合项目实际情况，可进一步优化。

七、有关建议

针对此次的项目的绩效评价结果，在单位内部给予全面公式，收集单位职员反馈意见并进行完善。同时，对于此次自评中出现偏差的指标，自查自纠偏差产生的原因，确保下年预算制定准确，契合单位实际工作需求需要。

1. 其他需要说明的问题

## 无

附表：商务工作经费项目支出绩效自评表

附表

## 项目支出绩效评价指标评分表

**项目单位：区商务局**  **项目名称：商务工作专项经费**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 指标分值 | 得分 |
| 投入和管理指标（10分） | 预算执行率 | 市级使用项目金额/年度预算项目总额 | 10 | 8.2 |
| 产出指标(50分) | 数量指标 | 绩效评价项目≥5个 | 5 | 5 |
| 开展党员实践和结对共建活动≥6次 | 5 | 5 |
| 农村电商年均销售≥0.95亿元 | 5 | 4 |
| 质量指标 | 农村电商销售额年均增幅≥10% | 5 | 5 |
| 经费支出合规性 | 5 | 5 |
| 绩效评价工作审核合格率 | 5 | 5 |
| 时效指标 | 项目完成及时性 | 5 | 5 |
| 经费支出及时性 | 5 | 5 |
| 成本指标 | 商务工作成本≤350000元 | 5 | 5 |
| 一套表平台企业统计人员奖补成本≤288000元 | 5 | 5 |
| 效益指标(30分) | 社会效益指标 | 通过对项目实施，提高驻村质量，帮扶贫困群众，更好的完成上级及村级各项任务工作，推进精准扶贫工作。 | 7 | 7 |
| 通过对项目实施，深入学习贯彻习近平新时代中国特色社会主义思想，提高局内党组组织建设的制度化、规范化、科学化水平。 | 9 | 9 |
| 通过对项目实施，为进一步促进基层统计工作规范化建设，提升统计数据质量 | 7 | 7 |
| 可持续影响指标 | 商务工作管理长效机制 | 7 | 7 |
| 经济效益指标 |  |  | 0 |
| 生态效益指标 |  |  | 0 |
| 满意度指标(10分) | 满意度指标 | 社会公众满意度 | 4 | 4 |
| 审计、巡视、检查等满意度 | 3 | 3 |
| 上级单位满意度 | 3 | 3 |
| 合计 |  |  | 100 | 97.2 |