附件1

部门整体支出绩效评价共性指标框架（参考）

| **一级指标** | **二级****指标** | **三级****指标** | **评分及标准** | **指标说明** | **自评分** |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 投 入 （20分） | 目标设定 （14分） | 绩效目标合理性 （6分） | 每项指标评价要点加2分。 | 评价要点：①是否符合国家法律法规、国民经济和社会发展总体规划2分②是否符合部门“三定”方案确定的职责2分③是否符合部门制定的中长期实施规划2分 | 6 |
| 绩效指标明确性 （8分） | 每项指标评价要点加2分。 | 评价要点：①是否将部门整体的绩效目标细化分解为具体的工作任务2分；②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现。 ③是否与部门年度的任务数或计划数相对应2分；④是否与本年度部门预算资金相匹配2分。 | 8 |
| 预算配置（6分） | 在职人员控制率 （2分） | 以100%为标准，在职人员控制率≤100%，计2分；每超过一个百分点扣0.5分，扣完为止。 | 在职人员控制率=（在职人员数/编制数）×100%。在职人员数：部门实际在职人数，以财政部确定的部门决算编制口径为准。编制数：机构编制部门核定批复的部门的人员编制数。 | 2 |
| “三公经费”变动率 （2分） | “三公经费”变动率为0，计5分；“三公经费”＞0，每超过一个百分点扣1分，扣完为止。 | “三公经费”变动率=[（本年度“三公经费”总额-上年度“三公经费”总额）/上年度“三公经费”总额]×100%。“三公经费”：年度预算安排的因公出国（境）费、公务车辆购置及运行费和公务招待费。 | 2 |
| 重点支出安排率 （2分） | “重点支出安排率” ＞50%，计2分，每下降一个百分点扣0.5分，扣完为止。 | 重点支出安排率=（重点预算支出/预算总支出）×100%。重点预算支出：部门年度预算安排的，与本部门履职和发展密切相关、具有明显社会和经济影响、党委政府关心或社会比较关注的预算支出支出总额。预算总支出：部门年度预算安排的预算支出支出总额。 | 2 |
| 过程（40分） | 预算执行 （26分） | 预算执行率 （5分） | 100%计满分，每低于1%扣1分，扣完为止。 | 预算执行率=（预算执行数/预算数）×100%。预算执行数：部门本年度实际完成的预算数。预算数：财政部门批复的本年度部门预算数。 | 5 |
| 预算调整率 （3分） | 100%计满分，每下降5%扣1分，扣完为止。 | 预算调整率=（预算调整数/预算数）×100%。预算调整数：部门在本年度内涉及预算的追加、追减或结构调整的资金总和（因落实国家政策、发生不可抗力、上级部门或本级党委政府临时交办而产生的调整除外）。 | 3 |
| 支付进度率 （3分） | 100%计满分，每低于5%扣1分，扣完为止。 | 支付进度率=（实际支付进度/既定支付进度）×100%。实际支付进度：部门在某一时点的支出预算执行总数与年度支出预算数的比率。既定支付进度：由部门在申报部门整体绩效目标时，参照序时支付进度、前三年支付进度、本级部门平均支付进度水平等确定的，在某一时点应达到的支付进度（比率）。 | 3 |
| 结转结余率 （3分） | 0%计满分，每超过5%扣1分，扣完为止。 | 结转结余率=结转结余总额/支出预算数×100%。结转结余总额：部门本年度的结转资金与结余资金之和（以决算数为准）。 | 3 |
| 结转结余变动率 （3分） | 0%计满分，每超过5%扣1分，扣完为止。 | 结转结余变动率=[（本年度累计结转结余资金总额-上年度累计结转结余资金总额）/上年度累计结转结余资金总额]×100%。 | 3 |
| 公用经费控制率 （3分） | 100%以下（含）计满分，每超出1%扣1分，扣完为止。 | 公用经费控制率=（实际支出公用经费总额/预算安排公用经费总额）×100%。 | 3 |
| 过程 （40分） | 预算执行 （26分） | “三公经费”控制率（3分） | 100%以下（含）计满分，每超出1%扣1分，扣完为止。 | “三公经费”控制率=（“三公经费”实际支出数/“三公经费”预算安排数）×100%。 | 3 |
| 政府采购执行率 （3分） | 100%计满分，每超过（降低）5%扣1分，扣完为止。 | 政府采购执行率=（实际政府采购金额/政府采购预算数）×100%；政府采购预算：采购机关根据事业发展计划和行政任务编制的、并经过规定程序批准的年度政府采购计划。  | 3 |
| 预算管理 （8分） | 管理制度健全性 （2分） | 1.有内部财务管理制度，会计核算制度等管理制度，0.5分；2.有本部门厉行节约制度，0.5分；3.相关管理制度合法、合规、完整，0.5分；4.相关管理制度得到有效执行，0.5分。 | 评价要点：①是否已制定或具有预算资金管理办法、内部财务管理制度、会计核算制度等管理制度；②相关管理制度是否合法、合规、完整；③相关管理制度是否得到有效执行。 | 2 |
| 资金使用合规性 （2分） | 1.支出符合国家财经法规和财务管理制度规定以及有关专项资金管理办法的规定；2.资金拨付有完整的审批程序和手续；3.项目支出按规定经过评估论证；4.支出符合部门预算批复的用途；5.资金使用无截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。以上情况每出现一例不符合要求的扣0.5分，扣完为止 | 评价要点：①是否符合国家财经法规和财务管理制度规定以及有关预算支出管理办法的规定；②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续；③预算支出的重大开支是否经过评估论证；④是否符合部门预算批复的用途；⑤是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。 | 2 |
| 预决算信息公开性（2分） | 部门预算、执行、决算、监督、绩效等管理相关的信息未公开，每一项扣0.5分，扣完为止。 | 评价要点：①是否按规定内容公开预决算信息；②是否按规定时限公开预决算信息。预决算信息是指与部门预算、执行、决算、监督、绩效等管理相关的信息。 | 2 |
| 过程 （40分） | 预算管理 （8分） | 基础信息完善性 （2分） | 部门基础信息是否完善，缺一项扣0.5分，扣完为止 | 评价要点：①基础数据信息和会计信息资料是否真实；②基础数据信息和会计信息资料是否完整；③基础数据信息和会计信息资料是否准确。 | 2 |
| 资产管理 （6分） | 管理制度健全性 （2分） | 部门有加强资产管理、规范资产管理行为而制定的管理制度的计1分；有效执行相关文件的计1分。反之不计分。 | 评价要点：①是否已制定或具有资产管理制度； ②相关资金管理制度是否合法、合规、完整；③相关资产管理制度是否得到有效执行。 | 2 |
| 资产管理安全性 （2分） | 部门的资产是否保存完整、使用合规、配置合理、处置规范、收入及时足额上缴计满分，每一项不达标扣0.5分，扣完为止。 | 评价要点：①资产保存是否完整；②资产配置是否合理；③资产处置是否规范；④资产账务管理是否合规，是否帐实相符；⑤资产是否有偿使用及处置收入及时足额上缴。 | 2 |
| 固定资产利用率 （2分） | 100%计满分，每降低5%扣1分，扣完为止。 | 固定资产利用率=（实际在用固定资产总额/所有固定资产总额）×100%。 | 2 |
| 产出（20分） | 职责履行 （20分） | 实际完成率 （5分） | 100%计满分，每超过1%扣1分，扣完为止。 | 实际完成率=（实际完成工作数/计划工作数）×100%。实际完成工作数：一定时期（年度或规划期）内部门实际完成工作任务的数量。计划工作数：部门整体绩效目标确定的一定时期（年度或规划期）内预计完成工作任务的数量。 | 5 |
| 产出（20分） | 职责履行 （20分） | 完成及时率 （5分） | 100%以下（含）计满分，每超出1%扣1分，扣完为止。 | 完成及时率=（及时完成实际工作数/计划工作数）×100%。及时完成实际工作数：部门按照整体绩效目标确定的时限实际完成的工作任务数量。 | 5 |
| 质量达标率 （5分） | 100%计满分，每超过1%扣1分，扣完为止。 | 质量达标率=（质量达标实际工作数/计划工作数）×100%。质量达标实际工作数：一定时期（年度或规划期）内部门实际完成工作数中达到部门绩效目标要求（绩效标准值）的工作任务数量。 | 5 |
| 重点工作办结率 （5分） | 根据绩效办2019年对各部门为民办实事和部门重点工程与重点工作考核分数折算。该项得分=（绩效办对应部分考核得分） | 重点工作办结率=（重点工作实际完成数/交办或下达数）×100%。重点工作是指党委、政府、人大、相关部门交办或下达的工作任务。 | 5 |
| 效果（20分） | 履职效益 （20分） | 经济效益（5分） | 部门履行职责对经济发展所带来的直接或间接影响。 | 此三项指标为设置部门整体支出绩效评价指标时必须考虑的共性要素，可根据部门实际并结合部门整体支出绩效目标设立情况有选择的进行设置，并将其细化为相应的个性化指标。 | 5 |
| 社会效益（5分） | 部门履行职责对社会发展所带来的直接或间接影响。 | 5 |
| 生态效益（5分） | 部门履行职责对生态环境所带来的直接或间接影响。 | 5 |
| 社会公众或服务对象满意度（5分） | 社会公众或部门的服务对象对部门履职效果的满意程度。 | 社会公众或服务对象是指部门履行职责而影响到的部门、群体或个人。一般采取社会调查的方式。 | 4 |
|  |  |

附件2

**部门整体支出绩效评价基础数据表**

填报单位：

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 财政供养人员情况 | 编制数 | 2020年实际在职人数 | 控制率 |
| 58 | 51 | 87.93% |
| 经费控制情况 | 2019年决算数 | 2020年预算数 | 2020年决算数 |
| 三公经费 | 9.39 | 33.90 | 33.90 |
| 1、公务用车购置和维护经费 | 1.47 | 13.00 | 3.62 |
| 其中：公车购置 | 0 | 0 | 0 |
| 公车运行维护 | 1.47 | 13.00 | 3.62 |
| 2、出国经费 | 0 | 0 | 0 |
| 3、公务接待 | 7.92 | 20.90 | 9.98 |
| 项目支出： | 844.23 | 171.60 | 715.78 |
| 1、业务工作专项 | 0 | 0 | 0 |
| 2、运行维护专项 | 0 | 0 | 0 |
| … … |  |  |  |
| 公用经费 | 127.06 | 341.68 | 168.18 |
| 其中：办公经费 | 7.37 | 62.94 | 22.40 |
| 水费、电费、差旅费 | 27.34 | 6.23 | 24.94 |
| 会议费、培训费 | 0 | 22.00 | 0 |
| 政府采购金额 | — — | 0 | 0 |
| 部门整体支出预算调整 | — — |  |  |

说明：“项目支出”需要填报除专项资金和基本支出以外的所有项目情况，包括业务工作项目、运行维护项目等；“公用经费”填报基本支出中的一般商品和服务支出。

附件3

部门整体支出绩效评价报告

1. 部门、单位基本情况

**（一）部门职责**

贯彻执行国家国内外贸易、国际经济合作和区域经济合作的发展战略、政策，起草我县国内外贸易、招商引资、承接产业转移、对外援助、对外投资和对外经济合作的规范性文件，研究经济全球化、区域经济合作、现代流通方式的发展超势和流通体制改革并提出建议。

负责推进流通产业结构调整，指导流通企业改革促进商贸服务业和社区商业发展，提出促进中小商贸企业发展的政策建议，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。

拟订全县国内贸易发展规划，促进城乡市场发展研究提出引导国内外资金投向市场体系建设的政策建议，指导大宗产品批发市场规划和城市商业网点规划、商业体系建设工作，推进农村市场体系建设，组织实施农村现代流通网络工程。

 承担牵头协调整顿和规范市场经济秩序工作的责任，拟订规范市场秩序的政策；推动商务领域信用建设，指导商业信用销售，建立市场诚信公共服务平台；按有关规定对特殊流通行业进行监督管理。

承担组织实施重要消费品市场调控和重要生产资料（成品油）流通管理的责任，监测分析重要消费品的市场运行、商品供求状况，调查分析重要消费品价格信息，进行预测预馨和信息引导；按有关规定对成品油流通进行监督管理。

贯彻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，拟订促进外贸增长方式转变的政策措施，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，会同有关部门协调大宗商品的进出口，指导贸易促进活动和外贸促进体系建设。

贯彻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的贸易政策，推进进出口贸易标准化工作；依法监督技术引进、设备进口、国家限制出口技术的工作。

牵头拟订服务贸易发展规划并开展相关工作；会同有关部门制定促进服务出口、服务外包的规划、政策并组织实施，推动服务外包平台建设。

贯彻执行我国多双边（含区域、自由贸易区）经贸合作战略和政策，推进我县与其他国家（地区）的经贸往来与投资贸易合作；牵头承担全县商务领域涉及世界贸易组织事务的相关工作，负责对外经济贸易协调工作。

负责组织协调反倾销、反补贴、保障措施及其他与进出口公平贸易相关的工作，协助开展对外贸易调查和产业损害调查，指导协调产业安全应对工作。

指导和管理全县招商引资、投资促进和承接产业转移工作，拟订并组织实施招商引资和承接产业转移政策：指导投资促进及全县外商投资企业审批备案工作。

拟订并组织实施对外经济合作政策；依法管理和监督对外承包工程、对外劳务合作等：拟订县内人员出境就业管理政策并组织实施，负责牵头外派劳务和境外就业人员的权益保护工作；拟订境外投资的具体政策，指导县内企业对外投资开办企业（金融企业除外）按程序报批。

贯彻执行国家对外援助政策和方案，协调管理全县承担的对外援助项目；协调管理多双边对我县的无偿援助和赠款（不含财政合作项下外国政府及国际金融组织的赠款）等发展合作业务。

贯彻执行国家对香港、澳门特别行政区和台湾地区的经贸规划、政策，指导我县对港、澳、台地区贸易和经贸合作活动，协调港、澳、台商投资管理工作。

承担会展业促进与管理有关工作。

负责全县商贸行业安全生产监督管理工作。

完成县委、县政府交办的其他任务。

**（二）机构设置情况**

辰溪县商务局单位内设机构包括：办公室、商贸流通和服务发展股、电子商务股、政策法规和市场秩序股、投资促进事务中心。全额事业编制58名。截至2020年12月底，在职在编人员51人，其中行政编8人，公勤人员1人，执法编27人，投资促进事务中心10人。

二、一般公共预算支出情况

（一）基本支出情况

2020年部门整体支出总计2938.92万元，其中：基本支出817.78万元，占27.83%；项目支出715.78万元，占24.36%；上缴上级支出0万元，占0%；经营支出0万元，占0%；对附属单位补助支出0万元，占0%。与2019年相比，部门整体支出增加804.48万元，增长37.69%，主要是因为项目资金增加。

2020年总支出合计2938.92万元，全部为一般公共预算财政拨款支出。其中：人员经费649.59万元，占基本支出的79.43%,主要包括基本工资、津贴补贴、奖金、五险二金、住房公积金其他工作福利支出、救济费、其他对个人和家庭的补助；公用经费168.18万元，占基本支出的20.57%，主要包括办公费、印刷费、咨询费、手续费、电费、邮电费、差旅费、培训费、公务接待费、工会经费、公务用车运行维护费、其他商品和服务支出等。

2020年总支出合计2938.92万元按支出功能分类主要用于以下方面:社会保障和就业支出96.30万元，占3.28%；住房保障支出30.73万元，占1.05%;商业服务业等支出162.05，占5.51%。

2020年度“三公”经费支出决算数为13.60万元。其中：①公务接待费支出决算数9.98万元，占73.38%，因公出国（境）费支出决算0万元，全年安排因公出国（境）团组0个，累计0人次。

②公务用车购置费及运行维护费支出决算数3.62万元，占26.62%。

（二）项目支出情况

2020年度项目支出715.78万元，其中一般公共服务支出147.38万元，一般行政管理事务89.68万元，其他商贸事务支出28.37万元。

1. 政府性基金预算支出情况

2020年度无政府性基金预算支出。

1. 国有资本经营预算支出情况

2020年度无国有资本经营预算支出。

1. 社会保险基金预算支出情况

2020年度无社会保险基金预算支出。

六、部门整体支出绩效情况

一年来，我商务局在县委县政府的正确领导下，细化工作责任，狠抓工作落实，商务工作得到进一步的夯实，各项工作取得了较好的成绩。

通过以上工作的落实，2019年，全县商务系统稳定，招商工作、电商工作、扶贫工作、安全生产工作顺利进行，社会公众满意度较高。

七、存在的问题及原因分析

1、绩效目标设立不够明确、细化和量化。

2、资金使用效益有待进一步提高。

八、下一步改进措施

1、加强单位预算编制工作，根据人员情况、业务开展需要，逐项做出预算计划，预算合理、不留缺口、不留空项。

2、加强业务培训，提高评价水平。部门整体绩效评价工作是一项长期性的工作，专业性强，工作量大，建议上级部门进多开展部门领导及经办人员相关的政策、业务工作培训，组织开展部门之间、单位之间的经验交流，切实推进绩效评价工作的开展。

3、预算财务分析常态化，定期做好预算支出财务分析，做好部门整体支出预算评价工作。

九、其他需要说明的情况

无

报告应包括以下附件：

1、部门整体支出绩效评价基础数据表

2、部门整体支出绩效自评表

3、项目支出绩效自评表（每个一级项目支出一张表）

4、政府性基金预算支出情况表

5、国有资本经营预算支出情况表

6、社会保险基金预算支出情况表

附件4-1

预算支出绩效评价共性指标体系框架（参考）

| **一级指标** | **二级指标** | **三级指标** | **评分及标准** | **指标说明** | **自评分** |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 决策 （10） | 预算支出决策（项目立项）（4） | 预算支出决策（项目立项）依据充分性 （2分） | 按指标说明评价要点，每缺一项扣1分，扣完为止。 | 评价要点：①决策（立项）是否符合国家相关法律法规、国民经济发展规划和相关政策；②决策（立项）是否符合行业发展规划和政策要求；③决策（立项）是否与部门职责范围相符，属于部门履职所需；④预算支出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预算支出是否与相关部门同类预算支出或部门内部相关预算支出重复。 | 2 |
| 决策（立项）程序规范性（2分） | 按指标说明评价要点，每缺一项扣1分，扣完为止。 | 评价要点：1. 预算支出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。 | 2 |
| 绩效目标（3） | 绩效目标合理性 （2分） | 按指标说明评价要点，每缺一项扣1分，扣完为止。 | 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. 预算支出是否有绩效目标；

②预算支出绩效目标与实际工作内容是否具有相关性；③预算支出预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平；是否与预算确定的预算支出投资额或资金量相匹配。 | 2 |
| 绩效指标明确性 （1分） | 按指标说明评价要点，每缺一项扣1分，扣完为止。 | 评价要点：①是否将预算支出绩效目标细化分解为具体的绩效指标；②是否通过清晰、可衡量的指标值体现。③是否与预算支出目标任务数相对应。 | 1 |
| 资金投入（3） | 预算编制科学性 （2分） | 按指标说明评价要点，每缺一项扣1分，扣完为止。 | 评价要点：1. 预算编制是否经过科学论证；

②预算内容与支出内容是否匹配；③预算额度测算依据是否充分，是否按照标准编制；④预算确定的预算支出投资额或资金量是否与工作任务相匹配1分。 | 2 |
| 资金分配合理性 （1分） | 按指标说明评价要点，每缺一项扣1分，扣完为止。 | 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，与项目实施单位或地方实际是否相适应。 | 1 |
| 过程 （20） | 资金管理（10） | 资金到位率（3分） | 资金到位率100%计满分，每下降5个百分点扣1分，扣完为止。 | 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（本年度或预算支出期）内落实到具体预算支出的资金。预算资金：一定时期（本年度或预算支出期）内预算安排到具体预算支出的资金。 | 0 |
| 预算执行率 （3分） | 100%计满分，每下降5个百分点扣1分，扣完为止。 | 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（本年度或预算支出期）内预算支出实际拨付的资金。 | 0 |
| 资金使用合规性 （1分） | 按指标说明评价要点，每缺一项扣1分，扣完为止。 | 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是否符合预算支出预算批复或合同规定的用途；④是否存在截留、挤占、挪用、虐列支出等情况。 | 1 |
| 组织实施（10） | 管理制度健全性 （5分） | 按指标说明评价要点，每缺一项扣3分，扣完为止。 | 评价要点：①是否已制定或具有相应的业务管理制度；②财务和业务管理制度是否合法、合规、完整。 | 5 |
| 制度执行有效性 （5分） | 按指标说明评价要点，每缺一项扣3分，扣完为止。 | 评价要点：①是否遵守相关法律法规和相关管理规定；②预算支出调整及支出调整手续是否完备；③预算支出合同书、验收报告、技术鉴定等资料是否齐全并及时归档；④预算支出实施的人员条件、场地设备、信息支撑等是否落实到位。 | 5 |
| 产 出 （40） | 产出数量（10） | 实际完成率 （10分） | 100%计满分，每下降1%扣1分，扣完为止。 | 实际完成率=（实际产出数/计划产出数）×100%。实际产出数：一定时期（本年度或预算支出期）内预算支出实际产出的产品或提供的服务数量。计划产出数：预算支出绩效目标确定的在一定时期（本年度或预算支出期）内计划产出的产品或提供的服务数量。 | 10 |
| 产出质量（10） | 质量达标率 （10分） | 100%计满分，每下降1%扣1分，扣完为止。 | 质量达标率=（质量达标产出数/实际产出数）×100%。质量达标产出数：一定时期（本年度或预算支出期）内实际达到既定质量标准的产品或服务数量。既定质量标准是指预算支出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。 | 10 |
| 产出时效（10） | 完成及时性 （10分） | 达到绩效目标完成时间计5分，超过30%的不计分。 | 实际完成时间：预算支出实施单位完成该预算支出实际所耗用的时间。计划完成时间：按照预算支出实施计划或相关规定完成该预算支出所需的时间。 | 10 |
| 产 出 （40） | 产出成本（10） | 成本节约率 （10分） | 100%计满分，每下降5个百分点扣2分，扣完为止。 | 成本节约率=[（计划成本-实际成本）/计划成本]×100%。实际成本：预算支出实施单位如期、保质、保量完成既定工作目标实际所耗费的支出。计划成本：预算支出实施单位为完成工作目标计划安排的支出，一般以预算支出预算为参考。 | 10 |
| 效益（30） | 预算支出效益（10） | 实施效益（20分） | 达到绩效目标完成时间计5分，少于60%的不计分。 | 预算支出实施所产生的社会效益、经济效益、生态效益、可持续影响等。可根据预算支出实际情况有选择地设置和细化。 | 20 |
| 社会公众或服务对象满意度（10分） | 100%计满分，每下降五个百分点扣2分，扣完为止。 | 社会公众或服务对象是指因该预算支出实施而受到影响的部门、群体或个人。一般采取社会调查的方式。 | 10 |

附件4-2

|  |
| --- |
| 预算支出绩效自评表 |
| （2020年度） |
| 项目支出名称 | 商贸物流产业发展引导资金　 |
| 主管部门 | 　辰溪县商务局 | 实施单位 | 　辰溪县商务局 |
| 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　 | 　160 | 　160 | 　111 | 　10 | 69.38 | 　4 |
| 其中：当年财政拨款　 | 　160 | 　160 | 　 | 　 | 　 | 　 |
| 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　 |
| 　　 | 　 |
| 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 | 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 | 商贸物流产业发展引导资金 | 　1个 | 　1个 | 　20 | 20 | 　 |
| …… | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 |
| 质量指标 | 工程验收合格率 | 　100% | 　100% | 　10 | 　10 | 　 |
| 产业发展引资资金及时完成率 | 　100% | 　100% | 　10 | 　10 | 　 |
| 时效指标 | 项目按计划完成率 | 　100% | 　100% | 　10 | 　10 | 　 |
| …… | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 |
| 成本指标 |  | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 |
| …… | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 |
| 效益指标（30分）　 | 经济效益指标 |  | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 |
| …… | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 |
| 社会效益指标 | 发展区域经济力度 | 　作用显著 | 　作用显著 | 　30 | 　30 | 　 |
| …… | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 |
| 生态效益指标 |  | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 |
| …… | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 |
| 可持续影响指标 |  | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 |
| …… | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 |
| 满意度指标（10分） | 服务对象满意度指标 | 群众满意度 | 　≥95% | 　98% | 　10 | 　10 | 　 |
| …… | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 |
| 总分 | 100 | 　94 | 　 |

填表人： 填报日期： 联系电话： 单位负责人签字：

预算支出绩效评价报告

一、预算支出概况

（一）项目实施单位基本情况。

辰溪县商务局是县政府工作部门，为正科级全额拨款单位。主要职责是：

贯彻执行国家国内外贸易、国际经济合作和区域经济合作的发展战略、政策，起草我县国内外贸易、招商引资、承接产业转移、对外援助、对外投资和对外经济合作的规范性文件，研究经济全球化、区域经济合作、现代流通方式的发展超势和流通体制改革并提出建议。

指导和管理全县招商引资、投资促进和承接产业转移工作，拟订并组织实施招商引资和承接产业转移政策：指导投资促进及全县外商投资企业审批备案工作。

1. 商贸物流产业发展引导资金专项资金基本情况

商贸物流产业发展引导资金专项资金基本性质为一般公共预算资金；资金用途是引导辰溪县商贸物流产业链的发展；主要内容是支持和服务商贸物流产业的发展，完善商贸物流产业的营商环境。

1. 商贸物流产业发展引导资金专项资金绩效目标。

1、总体目标 ：为健全商贸物流产业，提升商贸物流效率，设立了商贸物流产业发展引导资金专项资金。

2、年度目标：提升商贸物流效率，扩大商贸物流规模。

**二、商贸物流产业发展引导资金专项资金使用及管理情况**

（一）商贸物流产业发展引导资金专项资金2020年度预算160万元，全年执行111万元。

（二）商贸物流产业发展引导资金专项资金实际使用情况。截至 2020年12月31日，项目实际支出111万元，整体预算执行率为69.38%。

（三）商贸物流产业发展引导资金专项资金严格按照专项资金管理制度支付，无违反财经纪律的情况发生。

**三、商贸物流产业发展引导资金专项资金组织实施情况**

（一）商贸物流产业发展引导资金专项资金的使用，接受财政、审计检查监督。

（二）商贸物流产业发展引导资金专项严格通过财政相关审核。

**四、商贸物流产业发展引导资金专项资金支出绩效情况**

（一）预算支出决策情况。

商贸物流产业发展引导资金专项依据商务局的职能，结合当前提高商贸物流效率的现实需求等设立，决策依据充分，绩效目标设置合理，预算编制科学，资金分配合理。

1. 预算支出过程情况。

商贸物流产业发展引导资金专项资金根据相关业务及财务管理制度拨付，具有完整的审批程序和手续，资金使用合规。

1. 预算支出产出情况。

商贸物流产业发展引导资金专项资金产出按照预期目标完成，相关工作内容质量达标。

1. 预算支出效益情况。

商贸物流产业发展专项实施有效提升了商贸物流行业的效率和支持相关企业的发展，进一步提升了我县商贸物流产业承载力。

1. **主要经验做法、存在的问题及原因分析**

（一）绩效指标设置不够合理。

项目围绕年度绩效目标设置了产出指标、效益指标和满意度指标。但仍存在绩效指标设置不够科学合理的问题，部分项目绩效目标与绩效指标不完全匹配，未能设置充分体现年度预期目标的完成情况的绩效指标。

（二）财务制度有待更新。

项目整体层面目前尚无专项管理制度，不利于项目组织实施、过程管理、总结验收等过程管理。部分财务管理制度更新不够及时，有待进一步完善。

（三）过程监管和成果验收程序不够清晰，项目管理水平有待提升。

**六、有关建议**

（一）全面、合理设置绩效指标，强化绩效目标管理。

建议结合项目年度工作内容和具体目标，全面、合理设置项目绩效指标，对标每项重点工作内容，确保指标设置能够全面体现工作任务的主要产出和效益。

（二）健全项目管理制度，促进制度的有效执行。

建议结合项目特征，在现有管理措施的基础上，健全梳理包括项目主要目标、重点工作任务、资金支出范围、组织机构职责、过程监管实施、重要档案管理等内容的专项管理制度，并在后续年度项目实施过程中督促落实，根据现实需求适时调整更新制度内容，不断完善项目组织管理机制。

（三）明确项目过程监管和验收程序，提升项目管理水平。规范使用财政资金，确保财政资金效益最大化，

**七、其他需要说明的问题**

无