

2023 年度宣城市商务局单位整体支出 绩效评价报告

为进一步加强部门预算绩效管理，提高财政资金使用效益，我局开展了 2023 年度单位整体支出绩效评价工作。现将评价情况报告如下：

一、单位基本情况

（一）单位概况。宣城市商务局为市级财政一级预算单位，内设 6 个科室：办公室（政策法规科）、对外贸易科、外资外经科（行政审批科）、口岸管理科、市场建设科、商贸流通科；依托市苏皖合作区管委会设立自贸改革推进办公室；下设市贸促会秘书处和跨境电商综试区服务中心（未设立单独预算）。

根据三定方案，我局行政编制 21 名，目前局机关行政编在岗人员 20 人（含选调生 1 名），离休人员 2 人，退休人员 21 人。核定事业编制 12 名，其中市贸促会秘书处核定事业编制 7 人，跨境电商服务中心核定编制 5 名，实际在编在岗事业编制 11 人。

根据机构改革，市商务局加挂宣城市人民政府口岸管理办公室。宣城市商务局主要负责加强宣城市内贸工作，推动内外贸融合，搞好市场运行和商品供求状况监测，深化流通体制改革，大力发展现代流通，促进统一、开放、竞争、有序的宣城市现代市场体系的建立和完善。主要职责可概括为“一内三外”，即：内贸、外贸、外资、外经，同时负责协调市口岸工作。

（二）单位预算资金。

2023 年宣城市商务局年初部门预算安排 736.01 万元，年中预算调整追加人员调入经费、项目经费等 3200.09 万元，实际支出 3937.1 万元，其中基本支出 661.8 万元，项目支出 3275.3 万元。

（三）单位绩效目标。

1. 部门年度预算绩效目标任务

2023 年度市商务局主要工作计划主要包括四个方面工作：一是消费促进健康有序；二是外贸升级稳步推进；三是利用外资稳中有进；四是开放平台提质增效。

2. 年度预算绩效目标任务完成情况

宣城市商务局部门整体支出绩效目标全部完成，项目实施效果良好，主要表现在：一是预算执行指标保持较好，预算变动率、完成率、支付进度率、三公经费控制率均为满分；二是预算制度化管理能力增强，有效执行内部财务管理制度和会计核算制度，项目重大开支严格履行政府采购程序或购买服务程序，部门网站定期公开预决算相关信息，财务信息完整，资产安全性得到有效保证；三是项目实施分类化管理，逐步整合零散项目，减少项目总数和规模，重点项目突出合理，综合项目涵盖全面；四是项目实施效益明显，全市商务经济总体呈现质量提升、稳中有进、好于预期的发展态势。全市实现社会消费品零售总额 851.7 亿元，同比增长 9.7%，增速居全省第 1 位。进出口实现 213 亿美元，同比下降 3.8%。全年全市共有 154 家跨境电商实绩企业，相比去年同期增加

70 家，跨境电商交易额 26.05 亿元，同比增长 83.35%。全年我市对外实际投资总额 1.94 亿美元，同比增长 18.8%，总量居全省第 3 位。

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：了解项目资金使用情况 and 取得的效果、存在的不足和问题，推进项目预算绩效管理，提升财政资源配置效率和使用效益。

2. 绩效评价对象和范围：绩效评价对象是 2023 年市商务局资金项目，绩效评价范围是对 2023 年市商务局资金项目的工作开展绩效评价。

（二）绩效评价原则、指标体系、方法和标准。

1. 评价原则：（1）公正客观原则，保证绩效评价的结果真实性；保证项目决策的科学性；保证预算的准确性；保证项目资金使用的规范性、安全性和有效性，提高资金使用效率和项目投资效益。（2）科学规范原则，从项目预算申请等各方面均依照财政预算管理制度有关规定进行评价。

2. 评价指标体系：根据绩效评价指标设计的原则，按照“产出-效益-满意度”的逻辑路径，设计了绩效评价指标体系，总分为 100 分制。

3. 评价方法及评价标准：根据相关要求，运用科学、合理的绩效评价指标、评价标准和方法，开展绩效评价。绩效评价工作方法主要包括：资料审查、现场查看、综合评价。具体做法如下：（1）收集项目相关资料文件进行研究；（2）

了解财务制度、项目资金的拨付情况；（3）抽查几个项目的绩效评价报告。

（三）绩效评价工作过程。

1. 前期准备：根据市财政要求，我单位组成绩效评价小组，对项目相关经费项目绩效评价工作设立目标计划。

2. 组织实施：按目标计划推进工作，对支出数据的准确性、真实性进行核实。

3. 分析评价：根据绩效目标申报表对比项目实际支出情况进行深入分析。

4. 撰写报告：根据绩效评价指标体系进行自评，经过对所掌握的有关信息资料进行分类、整理、分析，撰写绩效评价报告。

三、综合评价情况及评价结论

从项目“决策、过程、产出、绩效”几方面评价，2023年市商务局各项目费用项目立项依据充分，立项程序规范，绩效目标设置明确，管理制度健全，资金管理和使用符合国家财经法规和财务制度等相关规定，各项指标完成情况良好，达到了绩效目标预期的效果，绩效得分为96分，评价等级为优。

四、绩效评价指标分析

（一）预算管理

1. 管理制度健全性

宣城市商务局提供了《市商务局财务管理制度》《市商务局财务内部控制制度》等。上述制度及文件未发现违法违

规情况。宣城市商务局严格执行相关制度，支出手续较为完备，人员调配、车辆使用等手续均完善，资金支出符合程序。

2. 资金使用合规性

宣城市商务局严格按照国家财经法规和财务管理制度规定使用资金，经费支出实行局分管财务领导“一支笔”审批制度。报销时，经办公室审核、局分管财务领导审批。2000元--10000元（不含）以下非常规性支出，需请示局主要领导同意，方可报分管财务领导审批。10000元以上，不超过50000元的重大开支项目，由局长办公会研究决定；50000元及以上的重大开支项目，由局党组会研究决定。严格执行国库集中支付，资金使用未发现截留、挪用、序列支出情况。

3. 预算信息公开性

宣城市商务局2023年部门预算按照《2023年预算公开工作方案的通知》要求进行公开，公开的内容和时限均符合要求。

4. 财务信息完善性

宣城市商务局预算会计信息符合《政府会计制度》等相关规定，会计信息资料真实、准确、完整。

5. 资产管理安全性

宣城市商务局的资产配置、管理、处置严格按照《宣城市市本级行政事业单位国有资产使用管理暂行办法》、《宣城市市本级行政事业单位国有资产配置管理暂行办法》《宣城市市本级行政事业单位国有资产处置管理暂行办法》等规定执行，资产及时入账，帐实相符。

（二）项目实施情况

1. 项目设定科学性

宣城市商务局 2023 年共有商贸流通等 4 个预算项目。在立项过程中，按照规定的流程进行了相关申报手续。根据相关规定，宣城市商务局申请立项，项目通过财政专家评审审核后交由人代会审查，审查通过后市财政局批复预算。项目的立项材料比较齐全，申请材料完备并有相关部门审核意见及盖章。部门预算项目与单位的职责相对应，能较好的保障单位的履职需要。部分项目的绩效目标不够明确，不具备可量化性。

2. 项目实施完成情况

为确保各项目有效实施，针对各项目特点市商务局分别制定了实施计划。就一年来实施情况看，总体实施情况较好，基本目标均已实现。2023 年市商务局根据机关财务管理制度和财务内部控制制度，进一步规范项目实施全过程。项目实施完成后，各项目执行科室认真总结，并形成绩效评价材料。

（三）项目实施效益

1. 经济效益

2023 年社会消费品零售总额增幅 9.7%，增速居全省第 1 位。外贸进出口增幅-3.8%，主要原因是外贸形势复杂严峻，建材家具等消费品国际需求下降，化工产品国际价格持续低迷，重点企业进出口下滑明显。下一步市商务局将加强重点企业包保帮扶，全力为企业纾困解难，积极组织企业参展参会，抢抓订单。

2. 社会效益

2023 年进一步带动全市内外贸流通行业扩大影响力，实现了预期目标。

3. 生态效益

2023 年持续降低商务领域企业生态环境影响，实现了预期目标。

4. 可持续影响指标

2023 年外向型经济常抓不懈，全市营造氛围促开放，逐步增多外贸主体，促进市区企业持续发展，企业稳步做大做强，实现了预期目标。

5. 社会公众或服务对象满意度

2023 年宣城市商务局实现了商贸流通企业、外贸进出口企业、外资企业等服务对象满意度 90%以上，实现了预期目标。

五、主要经验及做法

此次绩效评价分为宣城市商务局自评、财政部门复评两个阶段。财政部门复评由财政局企业科牵头组织实施。评价方法主要包括比较法、公众评价法等，结合实际选择确定。本次评价实施了查阅资料、计算、实地察看、盘点等程序，重点是对部门预算执行情况，预算管理情况，资金支出的真实性、合法性，项目实施完成情况，以及项目实施效益进行评价，以评价部门整体支出的绩效状况、年度绩效目标任务的实现程度。

六、存在问题及原因分析

通过评价发现，宣城市商务局 2023 年度在加强预算资金绩效管理方面虽取得了一定的成效，但还存在一些问题和不足，主要表现在：预算编制的科学性有待提高；绩效管理水平有待加强，部分项目的绩效指标不够明确。

七、有关建议

为进一步加强部门预算绩效管理，提高财政资金使用效益，针对存在的问题，提出如下建议：

1. 提高预算编制的科学合理性，提高预算编制水平。在预算编制时，应根据当年工作计划和历史执行情况为基础，对预算资金进行合理分配。

2. 加强预算管理，规范使用资金。在预算编制科学合理的基础上，单位应严格执行预算，不得随意改变预算资金用途。

3. 加强绩效管理，提高资金使用效益。单位所有职工都应提高思想认识，将绩效管理工作贯穿到项目立项、实施、总结的各个阶段，实现资金效益最大化。

2024 年 4 月 29 日