

2023 年湛江市商务局部门整体支出 绩效自评核查报告

核查单位：湛江市商务局

委托单位：湛江市财政局

评价机构：广州向合管理咨询有限公司

评价时间：2024 年 12 月 30 日



目 录

一、评价部门概要	- 1 -
(一) 部门职能职责	- 1 -
(二) 机构设置与人员情况	- 4 -
(三) 部门整体收支情况	- 5 -
(四) 部门整体绩效目标	- 5 -
二、评价结论	- 6 -
三、绩效指标分析	- 7 -
四、主要绩效	- 15 -
(一) 扎实有力促进消费	- 15 -
(二) 推动外贸稳定增长	- 15 -
(三) 提升双向投资水平	- 16 -
五、存在问题	- 17 -
(一) 绩效指标设置不够合理	- 17 -
(二) 部分固定资产仍未盘活使用	- 18 -
六、相关建议	- 18 -
(一) 增强绩效目标管理意识	- 18 -
(二) 规范固定资产管理工作	- 18 -
七、附件	- 18 -
附件 1：整体支出绩效指标核查评分表	- 19 -



一、评价部门概要

(一) 部门职能职责

根据“三定”方案，湛江市商务局（以下简称“市商务局”）主要职能包括：

1.贯彻执行国家、省商务管理及口岸工作有关方针政策和法律法规。研究国内外贸易、现代流通方式的发展趋势并提出政策建议。

2.拟订全市商务和口岸发展战略、规划、计划并组织实施。拟订市场体系建设、内外贸易发展、投资的政策措施并组织实施，加快推进现代市场体系建设，推动商贸服务平台建设。推进内外贸融合发展。优化商贸流通产业布局 and 结构。

3.牵头拟订有关健全和规范城乡市场发展的政策。建立市场诚信公共服务平台，推动商务领域信用建设。推进农村市场体系建设，指导批发市场规划和城市商业网点规划、商业体系建设。促进商贸流通体制改革，协调解决商贸流通中的重大问题。推进流通标准化。

4.负责整顿和规范市场经济秩序的相关协调工作。拟订并组织实施规范市场运行、流通秩序的政策措施。监测分析商务运行态势、商品供求，进行预测预警和信息引导。负责建立健全生活必需品市场供应应急管理机制。

5.拟订并组织实施电子商务、商务服务等发展规划和政策措施。推进连锁经营、商业特许经营、物流配送等现代流通方式发



展。促进贸易增长方式转变，指导和协调贸易促进体系建设，推动电子商务服务体系和平台建设。促进商贸中小企业发展，指导商品贸易结构调整。推动流通业品牌建设。

6.制定并组织流通业产业政策，提出优化产业布局、结构的政策建议并组织实施。负责流通行业发展工作，指导和管理再生资源回收相关工作。依法对拍卖、租赁（除融资租赁外）、汽车流通和旧货流通业等进行监督管理。组织实施进出口商品目录。组织实施重要工业品、原材料和重要农产品（除粮食、棉花外）进出口计划以及进出口商品配额、关税配额计划。

7.牵头拟订全市服务贸易发展计划，负责商贸服务业（含批发、零售、家政、餐饮、住宿业等）管理、发展相关工作。指导服务贸易领域的对外开放。会同有关部门制定促进服务出口和服务外包发展的规划、政策措施并组织实施。推动服务外包平台建设。

8.拟订并组织实施优化机电产品、高新技术产品进出口结构和对外技术贸易的政策措施。组织实施科技兴贸战略和国际品牌建设。负责监督协调机电产品国际招投标。推进进出口贸易标准化。

9.组织、协调实施本市“走出去”工作，拟订并组织实施有关对外经济合作的规划、政策、管理办法和对外投资计划。依法管理、监督和服务对外投资、对外承包工程、对外劳务合作等对外经济合作业务。指导和监督检查本市承担的对外援助相关工作。

10.参与研究拟订本市促进外商投资战略和改善外商投资环境的政策措施。承担本市与港澳台经贸合作相关工作。

11.指导全市外资管理工作，参与拟订外商投资政策和改革方案并组织实施，依法管理外商投资企业和项目有关事项，依法监督检查外商投资企业执行有关法律法规情况并协调解决有关重大问题。指导加工贸易工作，依法监督管理本市加工贸易进出口工作。

12.负责有关开发区（经济技术开发区、保税监管区等，下同）建设发展的规划计划的政策引导和协调、指导和管理的工作。组织实施本市自由贸易区战略。负责有关开发区情况汇总、评价工作。研究分析有关开发区建设中的重大问题。

13.拟订全市商务交流计划并组织实施。负责全市性商务和口岸的重要外事活动。指导本系统外事和对外交流工作。推进海外经贸网络的建设和管理，负责驻外经贸代表机构有关管理工作。

14.负责口岸建设和对外开放规划并组织实施。综合协调和指导下属口岸管理机构的工作。统筹协调保税、海关特殊机构区的规划、申报、建设和管理工作。负责电子口岸建设及口岸信息发布。参与协调口岸安全管理。

15.承担组织协调反倾销、反补贴、保障措施及其他进出口公平贸易相关工作。综合协调本市有关世界贸易组织事务的具体工作。配合上级部门开展产业损害调查及其他贸易救济措施，指

导协调国外对本市出口商品的反倾销、反补贴、保障措施的应诉工作。

16.贯彻落实党的人才发展政策，履行人才工作相关职责。

17.完成市委、市政府和省商务厅、省政府口岸办公室交办的其他任务。

(二) 机构设置与人员情况

1.机构设置情况

市商务局内设办公室、行政审批科、综合科、公平贸易与法规科、市场规划管理科、服务贸易与商贸服务业科、电子商务科、对外贸易科（市机电产品进出口办公室）、贸易管理科、外资管理科（开发区管理科、市外商投资企业投诉中心）、陆空口岸科、港口口岸科、对外交流合作科（RCEP 事务科）、人事科（离退休人员服务科）等 14 个科室，1 个代管参公事业单位湛江市贸促会，共 15 个机构。

2.人员情况

截至 2023 年 12 月 31 日，市商务局实有人数 121 名。其中：在职人员 58 名（其中商务局公务员 46 名、市贸促会参公人员 4 名、工勤人员 3 名、后勤聘用人员 5 名），行政离休人员 1 名，行政退休人员 62 名（其中商务局退休人员 60 名、贸促会退休人员 2 人）。

（三）部门整体收支情况

1.部门整体收入情况

2023 年年初收入预算数 110,521,573.75 元，其中：一般公共预算财政拨款 20,521,573.75 元，政府性基金预算财政拨款 90,000,000 元。2023 年收入决算数 180,177,400.02 元，其中：一般公共预算财政拨款 43,086,695.75 元，政府性基金预算财政拨款 27,090,704.27 元，其他收入 110,000,000 元，年初结转结余 593,869.97 万元。

2.部门整体支出情况

2023 年年初支出预算数 110,521,573.75 元，其中：基本支出 18,739,453.75 元，项目支出 91,782,120 元。2023 年支出决算数 135,636,534.86 元，其中：基本支出 21,635,368.35 元，项目支出 114,001,166.51 元，年末结转和结余 45,134,735.13 元。

（四）部门整体绩效目标

根据《部门整体自评表》，市商务局的年度总体绩效目标是：

深入学习贯彻党的二十大精神，联系实际深学细悟自身使命任务，找准商务部门在“三化三大”全局工作中的位置，把握新形势、谋划新思路、开创新局面，为“全力建设省域副中心城市、加快打造现代化沿海经济带重要发展极”作出商务新的贡献。预计全市社会消费品零售总额约 1,937 亿元，增长 6%；外贸进出口总额约 647 亿元，增长 3.5%。

二、评价结论

经综合分析，履职效能、管理效率 2 方面进行考察，根据绩效评价指标体系及评分标准，本次部门整体绩效评价得分为 94.5 分，评定等级为“优”¹，总体得分情况见表 2-1，具体评分依据、评价指标分析见附件 1。

表2-1评价综合得分表

一级指标	二级指标	分值	评价得分	得分率
履职效能	整体效能	50	45.5	91%
管理效率	预算编制	2	2	100%
	预算执行	7	7	100%
	信息公开	3	3	100%
	绩效管理	15	12.5	83.33%
	采购管理	10	9.5	95%
预算监督情况	资产管理	10	9	90%
	运行成本	3	3	100.00%
加减分项	工作表现加减分指标	/	3	/
合计		100	94.5	94.5%

¹评价结果分为四个等级:优[90分~100分)，良[80分~90分)，中[60分~80分)，差(60分以下)

三、绩效指标分析

(一) 履职效能

1.部门整体绩效目标产出指标完成情况。

根据单位提供的绩效目标申报表及年度工作总结,部门整体绩效目标产出指标完成情况如下:

一级指标	二级指标	三级指标	指标值	完成情况
产出指标	数量指标	年新增外资项目数(家)	≥25	37
		支持自主品牌出口企业数,支持外贸稳增长企业数(家)	23	受客观因素影响未完成
		鼓励重点商贸企业开展促进消费(家)	≥5	5
		跨境电子商务企业备案数同比增长(%)	10%	22%
		奖励扶持基地企业项目数量(个)	≥5	≥5
		出具研究报告份数(份)	5	5
		保税物流企业数量(家)	30	30
		展会面积(平方米)	40,000	超4万平方米
		政府采购率	≥600项	≥600项
		完成进出口货物吞吐量(万吨)	8,000	9,904.8
		口岸进出口货运量	较去年实现正	14.8%

一级指标	二级指标	三级指标	指标值	完成情况
		同比情况	增长	
		年报关单量（票）	40,000 票	40,000 票
		服务企业个次（个）	≥1,000 个	3,024
	质量指标	资金使用的合规性（%）	100%	100%
		进口水海产品和冻肉合格率（%）	100%	100%
		业务现场保障覆盖率（%）	100%	100%
		课题研究结题评审通过率（%）	100%	100%
		口岸通关效率明显提高	较上年压缩	较上年压缩
	时效指标	资金拨付及时性	及时	及时
		预算资金执行率（%）	≥90%	75.03%
		项目完成时间	当年	当年
		全市口岸整体通关出口时间（小时）	控制在 1 小时内	控制在 1 小时内
		实现海关对口岸货物的实时监控	实现全覆盖	实现全覆盖
	成本指标	项目支出控制在预算范围	项目支出控制在预算范围	项目支出控制在预算范围
		投入成本（万元）	11052.16	11052.16

2.部门整体绩效目标效益指标完成情况

根据单位提供的绩效目标申报表及年度工作总结，部门整体

绩效目标效益指标完成情况如下：

一级指标	二级指标	三级指标	指标值	完成情况
效益指标	经济效益 指标	年度实际利用外 资规模	年度实际利用外资超过 1.3 亿美元 (商务部统计口径)	46.24 亿美元
		全市进口额 (亿 元)	≥10	496.3
		全年消费品零售 总额增长 (%)	6%	6.6%
		跨境电子商务进 出口额同比增长 (%)	10%	22%
		推动经济发展	网络零售额增长率同比 正增长	25.4%
		外贸进出口增长 率 (%)	3.5%	3.5%
	社会效益 指标	应诉企业情况跟 踪率 (%)	100%	100%
		加快现代服务业 健康发展	持续健康发展	持续健康发展
		促进跨境电商综 合试验区制度创 新	制定 11 条制度创新清 单	制定 11 条制度 创新清单
		保税物流进出口 贡献度 (%)	90%	超 90%
		口岸环境建设	持续完善	持续完善
	生态效益 指标	创建绿色消费市 场	持续创建	持续创建

一级指标	二级指标	三级指标	指标值	完成情况
		业务办理无纸化率(%)	≥95%	≥95%
	可持续影响指标	政策有效性	持续有效	持续有效
		对水海产业的未来产生可持续发展	3—5年	3—5年
		提高现代服务业发展水平	3—5年	3—5年
		对外经贸行业未来可持续发展的	促进外贸行业健康快速发展	促进外贸行业健康快速发展
		推动外贸高质量稳定发展	持续有效	持续有效
		口岸通关便利化水平是否提升	提升口岸通关便利化水平	提升口岸通关便利化水平
满意度指标	服务对象满意度指标	被服务企业满意度(%)	≥95%	未开展满意度调查
		旅客通关满意度(%)	100%	未开展满意度调查

3.部门预算资金支出率

单位 2023 年实际支出 135,636,534.86 元，上年结转 593,869.97 元，年初预算下达 180,177,400.02 元，预算支出率 = $135,636,534.86 / (593,869.97 + 180,177,400.02) = 75.03\%$ 。剔除县区转移支付金额，部门预算资金支出率 100%。

(二) 管理效率

1.新增项目事前绩效评估

单位 2023 年新增湛江空港经济区现代物流业高质量发展专项资金，已完成事前绩效评估。

2.预算编制约束性

单位 2023 年预算调剂发生率 63.02%，年中追加资金占比 0%。

3.财务管理合规性

2023 年审计报告指出单位存在资产未充分盘活以及资产未及时划转移交等问题。

4.预决算公开合规性

单位已于 2023 年 3 月公开部门 2023 年预算信息，9 月份公开部门 2022 年决算信息。预算报告中公开了单位年度绩效目标，决算报告中公开了部门自评结果。符合要求。

5.绩效信息公开情况

单位 2023 年预算报告中公开了单位年度绩效目标，决算报告中公开了部门自评结果。符合要求。

6.绩效管理制度建设

根据《湛江市商务局专项资金管理制度》，单位专项资金管理制度中包含了绩效管理内容和要求，并明确了各科室绩效评价要求职责。

7.绩效管理制度执行

根据单位提供的部门整体支出绩效目标申报表，指标设置总体较为完整，但仍不够合理。如产出数量指标“政府采购率”，质量指标“资金使用合规性”，时效指标“资金拨付及时性”“预算资金执行率”等均为过程性指标，作为产出指标设置不够合理。2022年自评复核等级为优。已按要求完成整改。

8.采购意向公开合规性

根据单位提供采购意向公开截图，2023年政府采购项目已经进行意向公开。

9.采购内控制度建设

单位已制定《湛江市商务局内部控制管理规定（试行）》，其中包含了政府采购内部控制管理制度。

10.采购活动合规性

暂未发现采购活动不合规的情形。

11.采购合同签订时效性

根据单位提供的市商务局湛江口岸物流协同平台（二期）招标公告，发布时间为2023年4月17日，要求5月1日前递交投标文件，但合同签订时间为2023年6月21日，超过成交通知书发出之日30日。

12.合同备案时效性

根据单位提供的采购合同备案表汇总和广东政府采购智慧

云平台合同备案情况截图，各项合同能在签订之日起2个工作日内在“广东省政府采购网”备案公开。

13.采购政策效能

2023年度，市商务局预留项目面向中小企业采购共计31项，均属于项目整体预留，采购预算总金额190.34万元，实际采购金额182.39万元，全部面向小微企业采购，占100%。根据《湛江市财政局关于2023年全市政府采购脱贫地区农副产品有关工作情况的通报》，因单位无食堂，故2023年按照0%比例预留年度食堂食材采购份额。根据单位提供的政府采购信用截图，单位已在政府采购完成后开展信用评价。

14.资产配置合规性

暂未发现资产配置不合规情形。

15.资产收益上缴的及时性

根据单位提供的《资产处置上缴收益凭证》《非税上缴凭证》，单位2023年检查处置收益和租金已及时上缴。

16.资产盘点情况

根据《湛江市商务局2023年国有资产清查工作实施方案》，单位2023年已开展资产盘点。

17.数据质量

根据单位提供的资产盘点表、资产明细表、决算表，各报表资产数据均一致。

18.资产管理合规性

2023 年审计报告指出单位存在资产未充分盘活以及资产未及时划转移交等问题。

19.固定资产利用率

根据单位提供的《2023 年度资产报表汇总》，2023 年固定资产利用率 100%。

20.经济成本控制情况

根据 2023 年决算报表，单位 2023 年日常公用经费决算数 1,149,512.4 元，日常公用经费调整预算数 1,149,512.4 元，符合要求。

21.“三公”经费控制情况

根据单位提供的《关于三公经费情况说明》，单位 2023 年“三公”经费实际支出数 71 万元，预算安排的“三公”经费数 71.8 万元，符合要求。

22.工作表现加减分指标

单位提供了《湛江市人民政府办公室关于 2023 年全面推进政务公开工作考评情况的通报》、中共湛江市委办公室、湛江市人民政府办公室《关于 2022 年度全市安全生产责任制和消防工作考核结果的通报》（湛委办〔2023〕13 号）、《中共湛江市委办公室、湛江市人民政府办公室关于 2023 年春节期间全市值班工作情况通报》等受市委市政府表扬文件。

四、主要绩效

（一）扎实有力促进消费

2023年，市商务局打造了“湛放消费，湛美生活”消费品牌，按照“月月有活动、季季有主题、全年促消费”的思路，全年开展100多场次系列促消费活动，持续刺激汽车、家电、家具、家装、美食等主题消费。推动我市成功入选为全国第三批城市一刻钟便民生活圈试点名单，成为扩大内需和促消费的新载体。超额完成年度“放心消费粤行动”各项任务，推动企业荣获“全国诚信兴商典型（优秀）案例”，发挥诚信商家引领示范作用，获省商务厅通报表扬。指导成立市美食文化协会，推动央视CCTV10套拍摄并在春节和国庆期间播出《味道·2023中国年味》《2023味之道·金秋好风味》湛江篇节目，收视率在该档节目中均名列第一。成功争取省“食在广东”美食节及系列促消费活动在湛江举办，同步举办第十届湛江海鲜美食节，发布湛江首支美食消费宣传片，首次提出“吃海鲜，到湛江”的响亮口号，在国家标准发布平台发布“湛江菜”18个标准，实现湛江餐饮地方标准零的突破。联动举办“吃海鲜，到湛江”贵阳专场推介活动，助力湛江菜走出去，进一步擦亮湛江“中国海鲜美食之都”品牌。

（二）推动外贸稳定增长

2023年，市商务局组织企业参加第133、134届广交会，出

口成交意向超 1 亿美元。全力保障供港澳活猪供应稳定，全市完成供港澳活畜禽配额 6.26 万头，实现出口总额 1.6 亿元，达到省进度要求。圆满举办 2023 广东国际水产博览会，吸引来自国内外的 300 多家水产企业和近万名水产专业人士参展，展出 5000 多种水产品，意向成交额 308 亿元。指导国家外贸转型升级基地（水海产品）工作站建设，该工作站“创新发展新产业，打造水产预制菜高地”项目作为外贸转型升级基地典型案例，被全省推广学习。推动小家电领域“国字号”技贸基地成功落户廉江，成为该地继“中国小家电产业基地”“中国电饭锅之乡”之后的又一块“金字招牌”。建成“湛江市小家电（厨房电器）外贸转型升级示范基地”公共展示中心，集中展示小家电自主品牌产品。印发实施《湛江市深化对接〈区域全面经济伙伴关系协定〉（RCEP）行动方案》，全市对 RCEP 成员国贸易实现 165.2 亿元，增长 11.2%。争取国家、省支持，推动省进出口公司为巴斯夫湛江项目代理进口石脑油，并签订《石脑油进口代理框架协议》。

（三）提升双向投资水平

2023 年，市商务局能发挥市稳外资工作专班机制作用，推动巴斯夫项目纳入国家重点外资项目协调机制予以专门保障，促进企业持续进资 45.8 亿元并加快建设，极大提升湛江市利用外资水平。组织各类经开区参加 2023 珠三角与粤东西北经贸合作

招商会、粤港澳大湾区全球招商大会，推动园区走出去招商，与省内外园区建立合作关系。围绕物流、跨境电商、新能源、商超等领域，局领导带队共 20 次赴香港、北京、广州、上海、海口、深圳、福州、惠州等地招商，引进 19 批次企业到湛开展投资考察，全年完成有效项目线索 16 条，线索转化签约（注册）项目 11 个，签约（注册）项目协议投资额 46.29 亿元，超额完成年度任务，完成率达 154.3%。高位推进商务流通领域固定资产投资和重点项目建设，完成固定资产投资额 35.93 亿元，增长 10.7%，进度居全市第 7 位；完成重点项目投资额 28.07 亿元，进度居全市第 8 位。指导 10 家意向“走出去”企业做好对外投资备案工作，推动企业在越南投资建设以椰子、水果加工为主的现代化食品加工项目，成为目前湛江食品加工领域“走出去”投资最大的项目，全市非金融类对外直接投资经备案（核准）新增中方协议投资额 1,835.61 万美元，增长 5.3 倍。

五、存在问题

（一）绩效指标设置不够合理

根据单位提供的部门整体支出绩效目标申报表，指标设置总体较为完整，但仍不够合理。如产出数量指标“政府采购率”，质量指标“资金使用合规性”，时效指标“资金拨付及时性”“预算资金执行率”等均为过程性指标，作为产出指标设置不够合理。

（二）部分固定资产仍未盘活使用

根据《湛江市审计局关于湛江市商务局国有资产集中统一监管落实情况审计发现问题的整改函》（湛审整改〔2023〕80号），市商务局2023年存在“2宗资产闲置没有盘活使用，涉及面积211.51 m²”问题，说明单位日常资产管理工作仍有待完善。

六、相关建议

（一）增强绩效目标管理意识

建议单位严格区分过程性指标及产出效益指标，建议剔除“政府采购率”、质量指标“资金使用合规性”“资金拨付及时性”“预算资金执行率”等共性指标，借助第三方专业机构的力量开展绩效培训，引导部门各科室结合自身业务特点，设置合理的绩效指标。

（二）规范固定资产管理工作

一是定期开展资产清查，规范资产管理。提高资产利用效率，提高国有资产使用效益，切实保障国有资产的安全完整，防止国有资产使用中的不当损失和浪费。二是夯实基础、完善制度。把资产清查作为加强行政事业单位国有资产管理的起点，认真总结和梳理清查工作中发现的问题，健全完善相关管理制度，堵塞管理漏洞。

七、附件

附件1：整体支出绩效指标核查评分表



附件 1：整体支出绩效指标核查评分表

一级指标	二级指标	三级指标	分值	得分/ 自评分	指标解释	评分标准	评分	得扣分原因
履职效能	整体效能	部门整体绩效目标产出指标完成情况	20	20	反映年度预算编报时确定的部门整体预算绩效目标中产出指标完成情况。	<p>1.首先根据绩效目标表（实际完成值/年初目标值）计算指标完成率。按完成率计分，并设置及格门槛： 完成率 60%以下为不及格，不得分； 完成率为 60%-100%的，得分=完成率×本指标分值； 完成率 100%-150%的，得满分； 完成率高于 150%的，得一半分。</p> <p>2.再计算本评价指标的综合得分=各产出指标得分合计÷产出指标个数。</p> <p>3.如未报整体绩效目标，此项自评不得分。</p>	19	根据单位提供的绩效目标申报表及年度工作总结，部门整体绩效目标产出指标共 25 个，1 个受客观因素影响未完成，酌情扣 1 分。
		部门整体绩效目标	20	20	反映年度预算编报时确定的部门预算整体绩效	1.首先计算绩效目标表中各项效益指标得分。按完成率计分，并设置及格门槛：	16.5	根据单位提供的绩效目标申报表及年度工作总结，部门整体绩效目标效益指标共 21 个，其中

一级指标	二级指标	三级指标	分值	得分/ 自评分	指标解释	评分标准	评分	得扣分原因
		效益指标 完成情况			目标中效益指标完成情 况。	<p>完成率 60%以下为不及格，不得分； 完成率为 60%-100%的，得分=完成率× 本指标分值； 完成率 100-150%的，得满分； 完成率高于 150%的，得一半分。</p> <p>2.再计算本指标的综合得分=各效益指标 得分合计÷效益指标个数。</p> <p>3.非量化效益指标的得分需提供详细的 书面评分依据。评分采取评级方式评分， 优=95，良=85，达标=70，不达标=50。</p> <p>4.如未报整体绩效目标，此项自评不得 分。</p>		2 个指标未完成。2 个指标完成率超 150%。扣 3.5 分。
		部门预算 资金支出 率	10	10	反映和考核部门(单位) 预算支出完成程度。	预算资金支出率=部门(单位)年度实际 支出/财政下达预算数×100%。部门(单 位)年度实际支出取自部门决算报表财	10	单位 2023 年实际支出 135636534.86 元，上年 结转 593869.97 元,年初预算下达 180177400.02 元，预算支出率

一级指标	二级指标	三级指标	分值	得分/ 自评分	指标解释	评分标准	评分	扣分原因
						决 01-1 表，财政下达预算数包括年初预算数、上级补助数、年中调整数和上年结转等（具体计算过程请予以说明），年初预算数应与年初财政批复部门预算数一致，可剔除转移支付县区部分等。结果=100%，得 10 分；100% > 结果 ≥ 90%，得 9 分；90% > 结果 ≥ 80%，得 8 分；80% > 结果 ≥ 70% 得 7 分，结果 < 70%，得 6 分。		=135636534.86/(593869.97+180177400.02)=75.03%。剔除转移支付县市区金额，该指标不扣分。
管理效率	预算编制	新增项目事前绩效评估	2	2	反映部门对申请新增预算的入库项目开展事前绩效评估工作的落实情况。	<p>入库项目，指部门预算二级项目。</p> <p>检查部门申请新增预算项目是否按要求的范围开展绩效评估，是否按《指南》的程序和内容开展工作，评分采用扣分法。</p> <p>1.应评估项目超过 3 个的，有 1 项没有开</p>	2	单位 2023 年新增湛江空港经济区现代物流业高质量发展专项资金，已完成事前绩效评估。

一级指标	二级指标	三级指标	分值	得分/ 自评分	指标解释	评分标准	评分	得扣分原因
						<p>展评估，扣1分。</p> <p>2.应评估项目3个以内的，有1项没有开展评估，即不得分。</p>		
	预算执行	预算编制约束性	4	4	反映部门预算的调剂、年中追加资金情况。	<p>1.本指标综合得分=(1-预算调剂发生率)×分值×60%+(1-年中追加资金占比率)×分值×40%。</p> <p>2.预算调剂发生率，考核预算执行过程中,非因中央和省委省政府、市委市政府政策调整或发生自然灾害等不可抗力因素,部门要求调剂预算资金情况,包括预算科目、级次、项目调剂。</p> <p>3.年中追加资金占比率,考核非因新出台的统一政策(如年中增人增编经费、中央和省追加资金、非本部门主管的专项资金),当年度年中追加资金占比情况。</p>	4.00	2023年预算调剂发生率63.02%,年中追加资金占比率0%。该指标得分=(1-63.02%)*4*60%+(1-0%)*4*40%=2.49分。考虑受客观因素影响,该指标暂不扣分。

一级指标	二级指标	三级指标	分值	得分/ 自评分	指标解释	评分标准	评分	得扣分原因
						4.各基础数据与机关绩效考核口径一致。		
		财务管理 合规性	3	3	反映部门（单位）财务管理的规范性	<p>支出范围、程序、用途、核算应符合国家财经法规和财务管理制度及有关专项资金管理办法的规定，具体根据审计（以部门预算审计和专项审计为主）和财会监督意见采取扣分法评分：</p> <p>1.明确指出问题和处理意见的，并限期整改的，1项扣0.5分；</p> <p>2.未明确处理意见，属于因主管部门制度设计缺陷或失职等造成资金套取、冒领、挪用的，1项扣0.5分；</p> <p>3.连续两年对因业务主管部门责任引发的同一问题提出意见，或主管部门未落实相关审计和财会监督整改意见的，1项扣1分。</p>	3	2023年审计报告指出单位存在资产未充分盘活以及资产未及时划转移交等问题。在资产管理合规性指标扣分。此处不重复扣分。

一级指标	二级指标	三级指标	分值	得分/ 自评分	指标解释	评分标准	评分	得扣分原因
						根据上述扣分情况扣完为止，审计提出的资产管理、采购等合规性在相应指标扣分，在此项指标不重复扣分。		
	信息公开	预决算公开合规性	2	2	反映部门（单位）预算决算公开执行的到位情况	预算、决算公开合规性各占 50%，对未公开预算或决算的非涉密部门，得 0 分。已公开部门预决算的，分别从及时性（10%）、规范性（40%）2 个方面考核：一是非涉密部门在财政部门批复本部门预决算后，20 日内向社会公开的得 10% 分值，未及时公开的得 0 分。二是根据公开规范性检查指标计算得分，即：公开工作合规指标数量÷检查指标数量×40% 分值。	2	单位已于 2023 年 3 月份公开 2023 年部门预算，2023 年 9 月公开部门 2022 年决算，预决算公开较为及时，规范。
		绩效信息公开情况	1	1	反映部门（单位）绩效信息公开执行到位情况	指绩效目标、绩效自评资料按规定在单位网站公开情况。	1	部门已在湛江市政府官网公开绩效目标。

一级指标	二级指标	三级指标	分值	得分/ 自评分	指标解释	评分标准	评分	得扣分原因
						<p>1.绩效目标在规定时间内公开的，得满分，否则不得分；</p> <p>2.绩效自评资料在规定时间内公开的，得满分，否则不得分。</p> <p>3.目标公开情况和自评资料公开情况得分各占 50%，计算出本指标的综合得分。</p>		
	绩效管理	绩效管理 制度建设	5	5	反映部门对机关和下属单位绩效目标管理、绩效运行监控、绩效评价管理和评价结果应用等预算绩效管理制度的建设情况	<p>1 部门出台对本级使用资金管理制度明确绩效要求的，得满分，否则不得分。绩效要求应包含绩效目标管理、绩效运行监控、绩效评价管理和评价结果应用等方面。</p> <p>2.部门出台制度，明确机关各科室、机关与下属单位的绩效职责分工要求的，得满分，否则不得分。</p> <p>3.制度形式可以为专门规定，也可以是综</p>	5	根据《湛江市商务局专项资金管理制度》，单位专项资金管理制度中包含了绩效管理内容和要求，并明确了各科室绩效评价要求职责。

一级指标	二级指标	三级指标	分值	得分/ 自评分	指标解释	评分标准	评分	扣分原因
						合制度。内容有缺漏的，酌情扣分。以上两项得分各占 50%，算出本指标综合得分。		
		绩效管理 制度执行	10	10	反映部门和下属单位在绩效目标管理、绩效运行监控、绩效评价管理和评价结果应用等方面的执行情况	<p>1.根据评价部门整体预算绩效目标和项目绩效目标编报质量评分。</p> <p>2.根据部门自评复核等级情况评分。</p> <p>3.部门对重点评价和自评复核意见的整改情况反馈，未及时反馈的，一项扣 2 分；纳入重点监控范围的资金，如未按要求整改，1 次扣 1 分。</p> <p>4.以上 3 项得分按分别占 40%、40%和 20%权重，计算出本指标的综合得分。</p>	7.5	<p>1.根据单位提供的部门整体支出绩效目标申报表，指标设置总体较为完整，但仍不够合理。如产出数量指标“政府采购率”，质量指标“资金使用合规性”，时效指标“资金拨付及时性”“预算资金执行率”等均为过程性指标，作为产出指标设置不够合理。扣 2.5 分。</p> <p>2023 年自评复核等级为优。已按要求完成整改。</p>
	采购管理	采购意向 公开合规 性	0.5	0.5	反映采购意向公开完整性、及时性情况。	采购意向 100%公开的得满分，否则不得分。	0.5	根据单位提供采购意向公开截图，2023 年政府采购项目已经进行意向公开。

一级指标	二级指标	三级指标	分值	得分/ 自评分	指标解释	评分标准	评分	得扣分原因
		采购意向 公开合规 性	0.5	0.5	反映采购意向公开完整性、及时性情况。	采购意向公开时限，原则不得晚于采购活动开始前 30 日。纳入部门预算支出范围的采购项目，预算单位应当在部门预算批复后 40 日内，在政府采购系统填报采购意向要素，各主管预算部门通过政府采购系统汇总本部门、本系统所有预算单位的采购意向（涉密信息除外）后，在部门预算批复后 60 日内予以公开。符合规定的，得满分，否则不得分。	0.5	根据单位提供采购意向公开截图，市商务局湛江口岸物流协同平台（二期）采购意向公开时间为 2022 年 7 月，但招标公告发布时间为 2023 年 4 月，符合要求。
		采购内控 制度建设	1	1	反映部门政府 采购内部控制管理制度 建设情况。	部门建立政府采购内部控制管理制度并报财政部门备案的，得 1 分，否则不得分。	1	湛江市商务局内部控制管理规定（试行），其中包含了政府采购内部控制管理制度。
		采购活动 合规性	2	2	反映部门政府采购活动 合法合规性情况。	采购投诉处理，经财政部门查证认定投诉事项成立的，发现 1 例扣 1 分，扣完为止。	2	暂未发现采购活动不合规的情形。

一级指标	二级指标	三级指标	分值	得分/ 自评分	指标解释	评分标准	评分	得扣分原因
		采购合同签订时效性	1.5	1.5	反映政府采购合同签订及时性情况。	<p>1.预算单位与中标、成交供应商应当在中标、成交通知书发出之日起三十日内，按照采购文件确定的事项签订政府采购合同。</p> <p>2.合同签订及时率=在规定时限内签订合同项目数/总项目数。</p> <p>合同签订及时率=100%，得 1.5 分；</p> <p>90%≤合同签订及时率<100%，得 1 分；</p> <p>80%≤合同签订及时率<90%，得 0.5 分；</p> <p>合同签订及时率<80%，不得分。</p>	1	根据单位提供的市商务局湛江口岸物流协同平台（二期）招标公告，发布时间为 2023 年 4 月 17 日，要求 5 月 1 日前递交投标文件，但合同签订时间为 2023 年 6 月 21 日，超过成交通知书发出之日 30 日。扣 0.5 分。
		采购合同签订时效性	1	1	反应政府采购云平台电子卖场电子合同签订情况。	<p>1.预算单位与电子卖场成交供应商合同签订时选择线上电子章签订模式完成合同签订。</p> <p>2.电子合同签订率=合同签订模式中选择线上电子签章签订方式的合同数量/电</p>	1	各项合同均通过电子卖场完成合同签订。

一级指标	二级指标	三级指标	分值	得分/ 自评分	指标解释	评分标准	评分	扣分原因
						子卖场合同备案数量。3.评分=电子合同签订率×分值。		
		合同备案时效性	1	1	反映采购合同备案及时性情况。	合同备案公开，自合同签订之日起2个工作日内在“广东省政府采购网”备案公开，符合规定的得满分，否则不得分。	1	根据单位提供的采购合同备案表汇总和广东政府采购智慧云平台合同备案情况截图，各项合同能在签订之日起2个工作日内在“广东省政府采购网”备案公开。
		采购政策效能	1	1	反映部门采购政策执行的效果情况。	按照《政府采购促进中小企业发展管理办法》要求为中小企业预留采购份额。 数值=(实际面向中小企业采购金额合计数/预算编制时部门预留金额合计数)×100%。 评分=数值×分值。	1	2023年度，市商务局预留项目面向中小企业采购共计31项，均属于项目整体预留，采购预算总金额190.34万元，实际采购金额182.39万元，全部面向小微企业采购，占100%。
		采购政策效能	1	1	反映部门采购政策执行的效果情况。	1.根据《湛江市财政局关于落实2023年政府采购脱贫地区农副产品工作的通	1	根据《湛江市财政局关于2023年全市政府采购脱贫地区农副产品有关工作情况的通报》，单位

一级指标	二级指标	三级指标	分值	得分/ 自评分	指标解释	评分标准	评分	得扣分原因
						<p>知》（湛财采购〔2023〕6号）要求预算单位按照比例预留年度食堂食材采购份额。</p> <p>2.完成比例=已完结交易总额/年度预留份额，完成比例最大等于1。</p> <p>3.评分=完成比例×分值。</p>		2023年照0%比例预留年度食堂食材采购份额。 考虑单位无食堂故该项不扣分。
		采购政策效能	0.5	0.5	反映部门采购政策执行的效果情况。	<p>1.根据湛江市财政局关于开展政府采购信用评价工作有关事项的通知（湛财采〔2023〕33号）要求预算单位开展政府采购信用评价工作，采购人为供应商信用评价体系的评价主体，评价节点设置在电子卖场采购结束后。</p> <p>2.评价率=已评价单数/评价单总数。</p> <p>3.评分=评价率×分值。</p>	0.5	根据单位提供的政府采购信用截图，单位已在政府采购完成后开展信用评价。
	资产管理	资产配置	2	2	反映单位办公室面积和	符合标准的，得2分，发现一项（类）	2	暂未发现资产配置不合规情形。

一级指标	二级指标	三级指标	分值	得分/ 自评分	指标解释	评分标准	评分	扣分原因
		合规性			办公设备配置是否超过规定标准。	不符的，扣1分，扣完为止。		
		资产收益上缴的及时性	1	1	反映单位资产处置和使用收益上缴的及时性。	检查处置收益和租金上缴是否及时。存在长期（超过3个月）未上缴的，每1笔扣0.5分，扣完为止。	1	根据单位提供的《资产处置上缴收益凭证》《非税上缴凭证》，单位2023年检查处置收益和租金已及时上缴。
		资产盘点情况	1	1	反映单位是否每年按要求进行资产盘点。	每年进行一次资产盘点，并完成结果处理的，得1分。未进行盘点的，不得分。	1	根据《湛江市商务局2023年国有资产清查工作实施方案》，单位2023年已开展资产盘点。
		数据质量	2	2	反映部门（单位）行政事业性国有资产年报数据质量。	部门（单位）行政事业性国有资产年报数据完整、准确，核实性问题均能提供有效、真实的说明，且资产账与财务账、资产实体相符的，得2分；否则酌情扣分。	2	根据单位提供《湛江市商务局核实性说明文件》，资产明细表，决算表，各报表资产数据均一致。
		资产管理合规性	2	2	反映部门（单位）资产管理是否合规。	1.有无行政事业性国有资产管理内部管理规定；如无，扣0.5分。 2.是否按《行政单位国有资产管理暂行办法	1	2023年审计报告指出单位存在资产未充分盘活以及资产未及时划转移交等问题。扣1分。

一级指标	二级指标	三级指标	分值	得分/ 自评分	指标解释	评分标准	评分	得扣分原因
						法》《事业单位国有资产管理暂行办法》等制度要求执行有关规定；如否，扣 0.5 分。 3.出租、出借、处置国有资产是否规范；如否，扣 0.5 分。 4.在各类巡视、审计、监督检查工作中如发现资产管理存在问题的，每发现 1 次扣 0.5 分，扣完为止。		
		固定资产利用率	2	2	反映部门（单位）固定资产的使用情况。	部门（单位）实际在用固定资产总额与所有固定资产总额的比例。如使用率高于整个市直单位平均值的得 2 分，低于平均值的不得分。	2	根据单位提供的《2023 年度资产报表汇总》，2023 年固定资产利用率 100%。
	运行成本	经济成本控制情况	2	2	部门（单位）本年度实际支出的公用经费与预算安排的公用经费总额	日常公用经费决算数≤日常公用经费调整预算数，得 2 分，否则不得分；	2	根据 2023 年决算报表，单位 2023 年日常公用经费决算数 1149512.4 元，日常公用经费调整预算数 1149512.4 元，符合要求。

一级指标	二级指标	三级指标	分值	得分/ 自评分	指标解释	评分标准	评分	扣分原因
					的比率，用以反映和考核部门（单位）对机构运转成本的实际控制程度。（相关数据来源部门批复预算和部门决算报表，请注明计算过程，并说明预算调整依据及情况）			
		“三公”经费控制情况	1	1	反映部门（单位）对“三公”经费的控制效果。	“三公”经费实际支出数≤预算安排的“三公”经费数，符合要求的得满分，不符合要求的不得分。	1	根据单位提供的《关于三公经费情况说明》，单位 2023 年“三公”经费实际支出数 71 万元，预算安排的“三公”经费数 71.8 万元，符合要求。
加减分项	加减分项	工作表现 加减分指标	0	0	反映部门工作受到表彰或批评问责的情况。	1.加分项：工作获得中央、省委省政府和市委市政府表彰的，表彰一次加 1 分，同一项工作获得多次表彰的，按一次计算，累计加分最多 3 分，加分后总分不	3	单位提供了《湛江市人民政府办公室关于 2023 年全面推进政务公开工作考评情况的通报》、中共湛江市委办公室、湛江市人民政府办公室《关于 2022 年度全市安全生产责任制和消防

一级指标	二级指标	三级指标	分值	得分/ 自评分	指标解释	评分标准	评分	扣分原因
						能超过 100 分； 2.减分项：在国务院大督查或人大审计、 监察等监督检查时发现问题并被问责 的，问责一次扣 1 分，同一个问题被问 责多次的，按一次计算，累计减分最多 3 分。		工作考核结果的通报》(湛委办〔2023〕13 号)、 《中共湛江市委办公室、湛江市人民政府办公 室关于 2023 年春节期间全市值班工作情况通 报》等。
合计			100	100			94.5	