

南昌市东湖区商务局
2022 年度部门整体支出绩效财政评价报告

江西正效咨询管理有限公司
2023 年 7 月

目 录

| | |
|---------------------------------------|----|
| 一、部门（单位）概况 | 1 |
| （一）部门（单位）主要职责职能，组织架构、人员及资产等基本情况 | 1 |
| （二）当年部门（单位）履职总体目标、工作任务 | 7 |
| （三）当年部门（单位）年度整体支出绩效目标 | 11 |
| （四）当年部门预算及执行情况 | 11 |
| 二、评价工作开展情况 | 12 |
| （一）评价的目的和思路 | 12 |
| （二）评价方法和指标体系 | 14 |
| （三）评价实施过程 | 22 |
| 三、评价总体结论 | 24 |
| （一）评价得分情况 | 24 |
| （二）评价总体结论 | 24 |
| 四、部门（单位）整体支出绩效实现情况 | 26 |
| （一）部门决策完成情况 | 26 |
| （二）部门管理完成情况 | 28 |
| （三）部门产出完成情况 | 31 |
| （四）部门效果完成情况 | 38 |
| 五、部门整体支出绩效中存在问题及改进措施 | 40 |
| （一）主要问题及原因分析 | 40 |
| （二）改进的方向和具体措施 | 42 |

一、部门（单位）概况

（一）部门（单位）主要职责职能，组织架构、人员及资产等基本情况

1. 部门（单位）主要职能

根据《区委办公室 区政府办公室关于印发区政务服务数据管理局、区住房和城乡建设局、区商务局、区中小企业服务局、区重点公共建设项目管理中心“三定”规定的通知》（东办字〔2022〕3号），南昌市东湖区商务局贯彻落实党中央关于商务工作的方针政策和决策部署，在履行职责过程中坚持和加强党对商务工作的集中统一领导。主要职责是：

（1）负责拟订年度商务运行调控目标和措施并组织实施；负责统计、分析和发布重要商务信息，参与协调商务运行中涉及财政、金融、税务、统计等领域的政策问题。

（2）负责牵头协调整顿和规范全区市场经济秩序工作的责任，推动商务领域信用体系建设，指导商业信用销售，建立市场诚信公共服务平台，对特殊流通行业进行监督管理；负责蔬菜肉类等重要商品追溯体系建设工作；协同有关部门做好商贸企业食品卫生、服务质量、商品质量的监督管理工作；按相关规定对成品油流通进行监督管理。

（3）负责制定全区物流业发展规划和政策措施，研究全区物流业改革发展的重大问题，对物流业重大项目进行跟

踪；负责推动连锁经营、商业特许经营、物流配送、电子商务等现代流通方式的发展；负责全区中小商贸流通企业服务体系建设和；负责商务领域绿色流通发展工作；负责再生资源回收工作。

（4）负责促进城乡市场发展，制订、指导大宗商品批发市场规划和城市商业网点规划，指导商业体系建设、社区商业工作；按规定权限对设立拍卖行、加油站进行资格前期审查准入，并依法监督。

（5）负责社区标准化市场建设改造和社区商业建设工作；负责指导农贸市场建设和改造，提升农贸市场建设质量和水平。

（6）负责全区开放型经济运行情况分析、通报和全区开放型经济调度会的组织、协调工作；编制和组织实施利用内外资招商引资、区域经济合作等投资促进发展战略规划和年度指导目标以及相关统计、考核和奖惩工作；负责建立全区投资促进工作的综合评价体系，制定全区招商引资考核奖励办法；负责指导管理、协调利用外资和引进省外资金工作。

（7）负责牵头全区开放型经济重大政策的起草和重大决策的贯彻落实；负责全区重大投资促进项目的评审、准入、流转；承担跟踪重大投资促进项目、规范招商引资秩序、督促相关项目落实的责任；负责对违反产业布局规划和招商引资秩序的事件提出处理意见和建议。

(8) 负责境内外招商引资项目信息的收集、筛选、提供使用情况跟踪，确定重点招商目标和重大招商项目；负责全区招商引资信息及工作动态的收集、通报；负责招商引资网络和全区产业项目信息动态管理系统建设；负责招商小分队和驻点招商人员的指导工作；为来区投资者及在区投资企业提供政策咨询和协调服务。

(9) 负责服务外包、跨境电商、外贸出口发展工作；负责牵头拟订促进服务外包、跨境电商、外贸出口的规划、政策并组织实施；负责推动服务外包、跨境电商、外贸出口公共平台建设。

(10) 承办区委、区政府交办的其他事项。

2. 部门（单位）组织架构及人员情况

(1) 组织架构

根据《区委办公室区政府办公室关于印发区政务服务数据管理局、区住房和城乡建设局、区商务局、区中小企业服务局区重点公共建设项目管理中心“三定”规定的通知》（东办字〔2022〕3号）文件规定，南昌市东湖区商务局内设办公室、商贸股、市场秩序股、开放综合股四个机构。各机构主要职能分工如下表所示：

表 1 南昌市东湖区商务局科室职能分工明细表

| 序号 | 机构 | 相关职能 | 主要职能 |
|----|----|------|------|
| | | | |

| | | | |
|---|-----|--|---|
| 1 | 办公室 | <p>负责局机关正常运转工作及对外联络工作负责文电、机要保密、档案管理、印章管理等机关日常工作；承担纪检监察、党建（人才）、机要、信息、宣传、提案、议案督查、督办、年鉴、大事记、财务管理、资产管理、政府采购应急值班、信访维稳、节能降耗、网络安全、政务公开、应急管理、后勤保障等工作；承担法治宣传教育、再就业工程、统战工会、共青团、妇联、武装、“双拥”、档案、人事和社会保障工作；承担局系统的机构编制、组织人事、教育培训、劳动工资绩效考核、退休干部等工作；承担局党组会议、局长办公会议和重要综合性会议的会务工作；负责机关电子政务建设、多媒体平台建设与管理等工作。</p> | <p>日常工作、后勤保障、社会保障、机构编制、组织人事、教育培训、劳动工资绩效考核、退休干部、会务工作、电子政务建设、多媒体平台建设与管理</p> |
| 2 | 商贸股 | <p>促进市场发展，负责全区商品批发市场规划和城市商业网点规划，指导商业体系建设、社区商业、特色商业街建设工作；推动流通标准化和连锁经营、物流配送等现代流通的发展；加强与上级商业规划主管部门的沟通联系，协调全区商业项目规划工作；加强对超市、商场的管理和指导工作；指导商品会展业发展，提出促进商贸企业发展的政策和建议；积极宣传推广商贸龙头企业、老字号企业等本土特色品牌发展，对接相关政策扶持企业做大做强；负责对新增单位摸排，做好月度新增和年度新增；负责商务部生活必需品系统的日常监测工作，做好日报、周报、旬报、月报和节假日期间的报送工作；负责重点流通系统的日常监测工作，做好旬报、月报和年报的报送工作。</p> | <p>市场发展、市场规划、商业网点规划、商业建设、流通发展、协调项目规划、超市和商场管理、商品会展业发展、本土特色品牌发展、扶持企业、社会消费品零售总额、电子商务、日常监测、报刊报送</p> |

| | | | |
|---|-------|---|--|
| 3 | 市场秩序股 | <p>负责拟定规范市场秩序相关规定,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,规范单用途预付卡管理;对特殊流通行业进行监督管理;协同有关部门做好商贸企业食品卫生、服务质量、商品质量的监督管理工作;负责文明创建、卫生城市创建协调指导工作;负责商务系统安全生产工作;做好垃圾分类的月信息上报工作,指导商贸流通企业开展专业型的垃圾分类收集;承担商务系统大气污染治理和环境保护工作;负责农贸市场管理工作的组织协调,履行农贸市场规划、验收、升级改造等职责;会同有关部门组织编制农贸市场建设专项规划;会同有关部门拟订农贸市场建设规范和验收规范;会同有关部门拟订农贸市场联合监督检查制度,确定年度联合监督检查计划、检查重点、方式和频次;会同有关部门建立农贸市场开办者、场内经营者经营信息档案。</p> | <p>拟订市场规定、信用建设、商业信用销售、特殊流通行业、食品卫生、服务质量、商品质量、文明创建、卫生城市创建、安全生产、垃圾分类、大气污染治理和环境保护、农贸市场管理、农贸市场规划、验收、升级改造、农贸市场建设专项规划、农贸市场监督检查、信息档案管理</p> |
| 4 | 开放综合股 | <p>负责拟订全区招商引资中长期发展规划政策措施和年度计划并组织实施;负责协调和指导本区招商引资工作;负责重大招商引资项目调度,组织开展重大招商引资活动参与拟订本区改善投资环境的政策措施;负责招商小分队和驻点招商人员的指导工作;承担全区开放型经济发展的目标管理、考核评比;负责全区开放型经济运行情况的通报和调度;负责外资实际利用内资、服务外包、跨境电商、外贸出口等开放型经济指标数据统计、分析、调度,组织全区服务外包企业、跨境电商企业、外贸出口企业申报国家、省、市相关专项扶持资金事宜。</p> | <p>招商引资政策措施、协调和指导本区招商引资工作、重大招商引资项目、重大招商引资活动、招商相关人员指导、经济发展、经济运行、经济指标数据、专项扶持资金</p> |

(2) 人员情况

南昌市东湖区商务局 2022 年末行政编制 9 名。设局长 1 名，副局长 3 名；南昌市东湖区商务局 2022 年年末实有人数 12 人，其中在职人员 12 人，行政人员 10 人，非参公事业人员 2 人，离休人员 0 人，退休人员 0 人。

3. 部门（单位）资产情况

南昌市东湖区商务局部门年初资产净值为 187.7066 万元，年末净值为 12.7399 万元，主要减少原因是银行存款减少，2022 年度南昌市东湖区商务局资产情况具体如下表所示：

表 2 2022 年度南昌市东湖区商务局资产情况明细表

| 项 目 | 年初数（元） | | 年末数（元） | |
|-------------|--------|--------------|--------|------------|
| | 数量 | 金额 | 数量 | 金额 |
| 一、资产信息 | — | — | — | — |
| （一）货币资金 | — | 1,677,197.71 | — | 0.00 |
| 其中：银行存款 | — | 1,677,197.71 | — | 0.00 |
| （二）财政应返还额度 | — | 0.00 | — | 0.00 |
| （三）固定资产原值 | — | 609,684.48 | — | 556,395.48 |
| 其中：房屋（平方米） | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1.办公用房 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2.业务用房 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 3.其他（不含构筑物） | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 车辆（台、辆） | 2 | 286,408.90 | 2 | 286,408.90 |
| 1.轿车 | 2 | 286,408.90 | 2 | 286,408.90 |
| 2.越野车 | 0 | 0.00 | 0 | 0.00 |
| 3.小型载客汽车 | 0 | 0.00 | 0 | 0.00 |
| 4.大中型载客汽车 | 0 | 0.00 | 0 | 0.00 |
| 5.其他车型 | 0 | 0.00 | 0 | 0.00 |

| | | | | |
|---------------|----------|-----------------------|----------|--------------------|
| 减：固定资产累计折旧 | — | 409, 815.77 | — | 428, 995.72 |
| 固定资产净值 | — | 199, 868.71 | — | 127, 399.76 |
| 资产净值合计 | — | 1, 877, 066.42 | — | 127, 399.76 |

（数据受四舍五入影响，换算数与表格中数据可能存在一定误差）

南昌市东湖区商务局共有固定资产 118 件。南昌市东湖区商务局根据《东湖区商务局国有资产管理内部控制制度》进行单位资产管理，认真做好资产的日常管理工作，建立健全单位内部各项资产管理制度，定期清查，做到家底清楚、账账相符、账卡相符、账实相符。

（二）当年部门（单位）履职总体目标、工作任务

南昌市东湖区商务局在区委、区政府的坚强领导下，在上级业务部门的指导帮助下，紧紧围绕市区对商务工作的具体要求，突出商贸工作、盯紧任务指标、做好民生工程、加强作风整顿、提高机关效能，在“五个东湖”上聚焦发力，积极承担商务工作职能。工作任务有三项，分别为：

（一）突出商贸管理“一条主线”

1. 助推商贸企业，促进健康发展。一是继续做好社区生鲜便利店建设工作。按照市委、市政府，市商务局统一部署和要求，对接各类生鲜便利店经营企业，做好全区社区邻里中心生鲜便利店的建设工作。二是推进老字号品牌发展。继续通过街道走访、与区工商局对接、网络查询等方式进一步

摸查我区老字号企业，做好老字号的申报培育工作。支持老字号企业提升市场竞争力和品牌价值，组织企业积极参加展会或推介活动。三是做好龙头企业、集聚区申请工作。继续推荐辖区内服务行业代表性企业、集聚区，进行省、市级服务业龙头企业、集聚区的申报，积极为企业争取荣誉和政策支持。

2.培育三个街区，发展夜市经济。一是夜东湖·潮生活福州路酒吧夜市街。在提升现有酒吧、KTV、足浴等业态基础上，打造市级“酒吧娱乐”不夜城；不断调整、增加和聚集新的夜间经营主体；进一步深挖和提升“公园游乐”“文创集市”业态。二是百花洲文旅街区。引进品牌餐饮、咖啡馆、书屋、面包坊、隐士文化、民宿、茶楼等一系列文化旅游消费热点，努力打造有文化、有味道，集慢生活、夜生活为一体，涵盖休闲娱乐、文旅产业等业态的“南昌文化街区”。三是胜利路步行街区。扩大胜利路步行商业街区聚合辐射功能，加快打造胜利路步行商业街区的建设步伐，努力实现胜利路商业街区集购物街、休闲街、娱乐街、餐饮街和体验街于一体的商业街区。

（二）做好民生工程“两篇文章”

1.加大市场管理力度，保证市民“舌尖”安全。一是不断探索农贸市场管理新模式。针对 13 家农贸市场的不同特点，探索农贸市场管理规律，逐个破解阻碍市场难管理和卫

生保洁不到位的难题。二是推动平安智慧建设走向新高度。加大平安智慧市场的投入和实际使用力度，使平安建设工作贯穿于农贸市场建设改造和管理的全过程。三是确保综合整治工作发生新变化。农贸市场综合整治工作责任化，充分发挥市场管理方的积极性、主动性和创造性，压实市场开办方的主体责任。

2.提升步行街区业态，再次打响“名片”招牌。一是充分发挥党组织作用。通过抓党建促进步行街商会成立，为商户搭建平台，提供活动空间。二是建立常态化运行机制。继续发挥“胜利归来”主题活动的后劲作用，让余热不退、人流不减；进一步理顺区特色商业街区服务中心日常管理权责，加强人、财、物保障，为高品质建设步行街在体制机制上赋能。三是店面空置率明显降低。以区属店面为抓手，根据现在市场行情，适当调整店面租金，以降低店面空置率。四是公共设施有较大改善。增加休闲座椅、绿化景观、美陈小品等设施；建设智慧街区，增设步行街周边公共机动车，非机动车停车场。加大招商力度，积极做好夜市经济发展工作，促进业态结构优化升级。

（三）打好基层创建“三大战役”

1.文明城市创建始终放在心上。一是对标对表抓创建。对标《南昌市 2021 年创建全国文明城市实地督查指导手册》《实地考察部分责任分工》，结合十二片区的责任区域，重

点加强农贸市场、大型商场（超市）的文明创建工作。二是聚焦问题抓创建。建立起快速受理问题、快速分解责任、快速办结落实、快速反馈意见的工作机制。三是督促检查抓创建。以督查为抓手，做好问题全面排查，及时下发整改通知单，建立问题清单和整改清单。

2.疫情防控工作始终抓在手上。一是落实相关部门责任。抓好商场（超市）、农贸市场、加油站的疫情防控工作，按照谁主办（管理）谁负责的原则，落实各项防控责任。二是做好冷链食品检测。配合相关单位做好农贸市场、大型商场（超市）冷链食品抽样检测工作及从业人员核酸检测。三是加强农贸市场防控。对 13 家农贸市场的商户和工作人员进行体温测量，要求市场经营户每日进场前测温并全程佩戴口罩。要求市场责任人安排专人佩戴好文明劝导员的袖章，提醒市民扫码、测温、佩戴口罩进场。

3.安全生产责任始终扛在肩上。一是经常开展安全生产检查。采取定期或不定期方式经常开展对辖区大型商场（超市）、农贸市场、加油站、胜利路步行街（地下商业街）安全生产督导巡查，发现险情及时处置。二是要求商贸企业开展自查。针对重点部位和风险因素进行全面自查自纠，同时加大冬季日常安全检查力度，对发现的问题，逐项落实整改责任和措施。三是加大成品油市场监管工作。建立健全符合加强事中事后监管要求的日常监管执法机制。严格按照《企

业信息公示暂行条例》和《行政管理行政处罚信息公示暂行规定》等法律法规规章的要求，依法公示成品油案件查处情况，增强成品油经营者守法的自觉性。

（三）当年部门（单位）年度整体支出绩效目标

根据东湖区商务局部门整体绩效目标表，南昌市东湖区商务局整体绩效目标为：

一、突出商贸管理“一条主线”。一是促进消费“两大指标”，二是培育壮大“三条街区”，三是重点抓好“三项工作”。

二、做好民生工程“两篇文章”。一是加大市场建设管理，二是提振步行街人气。

三、打好基层创建“三大战役”，一是将安全生产扛在肩上。二是将疫情防控抓在手上，三是把文明创建放在心上。

（四）当年部门预算及执行情况

南昌市东湖区商务局 2022 年年初预算收入合计 2640.029 万元，其中当年度一般公共预算财政拨款收入 1439.609 万元，其他收入 1200.42 万元；预算支出合计 2640.029 万元，其中：基本支出 1654.609 万元，项目支出 985.42 万元。

2022 年调整预算收入合计 3147.7245 万元，其中当年度一般公共预算财政拨款收入 2842.4956 万元，其他收入

137.509 万元，上年结转和结余 167.7197 万元；调整预算支出合计 3147.7245 万元，其中：基本支出 1038.9861 万元，项目支出 2108.7383 万元。

2022 年度决算收入总计 3147.7245 万元，其中当年度一般公共预算财政拨款收入 2842.4956 万元，其他收入 137.509 万元，上年结转和结余 167.7197 万元；决算支出总计 3147.7245 万元，其中：基本支出 1038.9861 万元，项目支出 2108.7383 万元。

上述数据基于南昌市东湖区商务局提供的 2022 年度本级收入支出决算总表填列。

二、评价工作开展情况

（一）评价的目的和思路

1.绩效评价目的

根据部门编制设定的预期目标，选择合适的评价指标和标准，运用科学的评价方法，对部门资金使用全过程及其支出的经济性、效率性和效益性进行客观公正的综合评价，以衡量财政资金使用绩效，分析部门整体支出是否达到预期目标。同时，及时总结经验，分析存在问题，进一步改进和加强资金管理，提高财政资金使用效益。

根据财政绩效评价要求和项目实际情况，本次绩效评价的目的主要是为了探寻南昌市东湖区商务局资金使用的效

率和效益，通过资料收集、基础表填写、访谈、数据分析等形式，深入了解南昌市东湖区商务局组织实施过程、资金使用与管理情况、部门工作完成情况及实施产生的经济效益、社会效益，以及相关群体的满意度等方面，及时总结经验，发现问题，并提出资金管理、绩效改善等方面的相关措施与建议，为后续部门履职履责、部门资金管理以及提高财政资金使用效益提供依据。

2.绩效评价思路

从绩效评价的基本原则分析，结合项目实际情况，本次绩效评价应重点包括四部分内容，一是部门决策指标，即通过评价部门中长期规划明确性、部门年度工作计划明确性、绩效目标合理性、绩效指标明确性、预算编制科学性、及资金分配合理性来分析部门决策是否科学合理；二是部门管理指标，即通过评价部门支出预算执行率、部门资金使用合规性、部门管理制度健全性、预决算信息公开性、政府采购执行率、资产管理规范性、固定资产利用率、管理制度健全性来分析部门工作实施过程所采取的组织措施是否完备；三是项目产出指标，即从产出的数量指标、质量指标、时效指标和成本指标分析工作计划、中长期计划是否全面、工作是否及时执行到位，检测是否符合预期质量要求，检测成本是否合理等；四是项目效益指标，即通过对南昌市东湖区商务局全年工作实施所产生的经济效益、社会效益、生态效益、可持续影响、

满意度等方面进行全面分析，以验证南昌市东湖区商务局整体资金的使用是否产生了积极良好的效果，是否达成了预期目标。

（二）评价方法和指标体系

1.评价方法

（1）主要采用因素分析法和数据对比法。因素分析法评价项目实施的整体情况是否符合实际需要，数据对比法则反映的是项目运行的持续性和质量的可控性。

（2）本次绩效评价采取随机抽样的方式完成群众的满意度问卷调查。

2.评价指标体系

根据省财政厅赣财绩〔2022〕9号文中《部门整体支出绩效评价共性指标体系框架》等文件精神，确定本次绩效评价指标的整体框架。针对部门构建一套指标体系，部门整体指标包括项目决策（部门规划计划、绩效目标、资金配置），部门管理（预算管理、政府采购管理、资产管理、组织实施），部门产出（产出数量、产出质量、产出时效、产出成本），项目效益（经济效益、社会效益、生态效益、可持续影响、社会公众或服务对象满意度）。结合部门年度工作计划、部门职责职能等内容，确定本次绩效评价指标体系的个性指标，设置项目绩效评分指标表，涵盖三级指标 41 个。指标数据

来源于相关法规、政府文件、基础数据采集、问卷调查和访谈等。具体详见下表所示。

(1) 部门决策：占权重 15 分，用于考核部门规划计划明确性、绩效目标编制合理性、预算资金编制分配合理性等情况。

(2) 部门管理：占权重 25 分，用于考核预算资金到位及执行使用的合规性、项目管理制度健全及有效性等情况。

(3) 项目产出：占权重 30 分，分为产出数量、产出质量、产出时效、产出成本四个方面，用于衡量实际工作成果。

(4) 项目效益：占权重 30 分，分为经济效益、社会效益、生态效益、满意度等方面，用于展现项目实施效果及群众对项目实施后的满意度情况。绩效评价标准是指财政支出绩效目标完成程度的衡量尺度。通过评价标准判断评价指标的合理与重要性程度，作为评价工作的基本准绳和标尺，决定了评价目标实现与否以及评价结果准确与否，并作为评价计分的依据。

表 3 部门整体支出绩效评价指标体系

| 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 评分标准 |
|----------------|---------------------|--------------|---|
| 部门决策 (15 分) | 部门规划 计划 (5 分) | 中长期规 划明确性 | ①部门是否制定中长期规划； ②依据省委省政府的总体规划，将任务落实到部门中长期规划； ③中长期规划是否对总体目标、规划实施内容及时间安排有明确规定； ④中长期规划对部门各项职能的履行均进行了完整规划。每项分别占 25%权重分，以上均满足得 100%权重分，否则扣除相应权重 |

| | | | |
|---------------|--|-----------|---|
| | | | 分，扣完为止。 |
| | | 年度工作计划明确性 | ①部门是否制定明确年度工作计划； ②年度工作计划包含明确的总体目标、计划实施内容、责任主体相关内容； ③年度工作计划针对部门全部职能的履行进行了计划安排。满足①得 20%权重分，否则此指标不得分；②③分别占 40%权重分，②③均符合得 80%权重分，否则扣除相应权重分。 |
| 绩效目标 (5 分) | | 绩效目标合理性 | ①是否有部门整体支出绩效目标（如未设定预算绩效目标，也可考核其他工作任务目标）； ②绩效目标与部门职能、规划计划是否具有相关性； ③预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平；满足①得 20%权重分，否则此指标不得分；②③分别占 40%权重分，②③均符合得 80%权重分，否则扣除相应权重分。 |
| | | 绩效指标明确性 | ①是否将部门整体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、可衡量的指标值予以体现； ③是否与部门年度工作任务数或计划数相对应。①②③每项分别占 30%、40%、30%的权重分，以上均符合得 100%权重分，否则扣除相应权重分。 |
| 资金配置 (5 分) | | 预算编制科学性 | ①预算编制是否经过科学论证； ②预算内容与部门履职及规划计划是否匹配； ③预算额度测算依据是否充分，是否按照标准编制； ④预算确定的资金量是否与工作任务相匹配。以上每项占 25%的权重分，以上均满足得 100%权重分，否则扣除相应权重分，扣完为止。 |

| | | | |
|----------------|----------------|----------|---|
| | | 资金分配合理性 | <p>①资金分配依据是否充分；</p> <p>②资金分配是否与部门整体绩效目标内容相一致；</p> <p>③分配结果是否合理。以上每项分别占 30%、30%、40%的权重分，以上均满足得 100%权重分，否则扣除相应权重分，扣完为止。</p> |
| 部门管理 (25 分) | 资金管理 (10 分) | 支出预算执行率 | <p>支出预算完成率=(支出预算完成数/支出预算下达数)×100%。</p> <p>支出预算执行数：部门（单位）本年度实际完成的预算支出数。</p> <p>支出预算数：财政部门批复的本年度部门（单位）预算支出数。支出预算完成率为 100%得满分，否则执行率在 90%（含）~100%得 2 分，80%（含）~90%得 1 分，80%以下不得分。</p> |
| | | 资金使用合规性 | <p>①是否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；</p> <p>②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续；</p> <p>③重大开支是否经过评估论证；</p> <p>④是否符合部门预算批复的用途；</p> <p>⑤是否存在截留、挤占、挪用情况。现场核查财务凭证，每发现 1 处不符合上述要求扣 25%权重分，扣完为止。</p> |
| | 预算管理 (5 分) | 管理制度健全性 | <p>①预算资金管理办法、绩效跟踪管理办法、资产管理办法等各项制度是否健全；</p> <p>②部门内部财务管理制度是否完整、合规；</p> <p>③会计核算制度是否完整、合规。以上提及的管理制度每项占 20%权重分，每缺少 1 项扣除相应权重分，扣完为止。</p> |
| | | 预决算信息公开性 | <p>①是否按规定内容公开预决算信息；</p> <p>②是否按规定时限公开预决算信息。</p> <p>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。核查官网信息，每发现一次未公开或内容不完整扣 50%权重分，扣完为止。</p> |

| | | | |
|-------------|--------------|-------------|--|
| | 政府采购管理 (4 分) | 政府采购执行率 | <p>政府采购执行率= (实际政府采购金额/政府采购预算数) ×100%</p> <p>政府采购预算: 采购机关根据事业发展规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。</p> <p>政府采购率为 100%得满分, 否则执行率在 90% (含) ~100%得 3 分, 80% (含) ~90%得 2 分, 80%以下不得分。</p> |
| | 资产管理 (4 分) | 资产管理规范性 | <p>①对外投资行为是否经审批, 是否在投资亏损;</p> <p>②是否有因管理不当发生严重资产损失和丢失情况;</p> <p>③是否存在超标准配置资产;</p> <p>④资产使用是否规范, 是否存在未经批准擅自出租、出借资产行为;</p> <p>⑤资产处置是否规范, 是否存在不按要求进行报批或资产不公开处置行为;</p> <p>⑥其他资产管理制度办法执行情况。</p> |
| | | 固定资产利用率 | <p>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%。利用率在 90% (含) ~100%得 1.5 分, 80% (含) ~90%得 1 分, 80%以下不得分。</p> |
| | 组织实施 (2 分) | 管理制度健全性 | <p>①是否已制定或具有相应的业务管理制度;</p> <p>②业务管理制度是否合法、合规、完整。现场调研部门项目管理制度是否健全, 是否符合法律法规要求, 每发现 1 个项目管理制度不健全扣 50%权重分, 扣完为止。</p> |
| 部门产出 (30 分) | 产出数量 (10 分) | 招大招强签约项目数量 | 2022 年招大引强签约项目达 90 个, 未达到按照得分=实际签约数/90*100%*权重分计算得分。 |
| | | 新洽谈重大项目数量 | 2022 年洽谈重大项目达 250 个得满分, 未达到按照得分=实际洽谈数/250*100%*权重分计算得分。 |
| | | 完成“152”项目数量 | 根据《东湖区 2022 年“决战四季度、夺取全年胜”暨“抓项目、促投资、稳增长、优环境”四大攻坚行动实施方案》, 力争完成“152”项目 1 个, 2022 年东湖区完成 1 个“152”项目得满分, 否则不得分。 |
| | | 小分队外 | 2022 年全区小分队外出招商达 300 次得满分, |

| | | | |
|--|---------|----------------|---|
| | | 出招商批次 | 未达到按照得分=实际外出招商批次/300*100%*权重分计算得分。 |
| | | 接洽数字经济企业数量 | 2022 年南昌市东湖区商务局接洽数字经济企业达到 40 家得满分，未完成按照实际接洽企业数量/40*100%*权重分计算得分。 |
| | | 车辆补贴工作完成率 | 2022 年南昌市东湖区商务局车辆补贴工作完成率 100%得满分，否则按实际完成率计算相应得分。 |
| | | 商超消费券发放工作完成率 | 2022 年南昌市东湖区商务局商超消费券发放工作完成率 100%得满分，否则按实际完成率计算相应得分。 |
| | | 百花洲购物节发券活动场次 | 2022 年南昌市东湖区商务局在东湖百花洲购物节活动中完成 12 场发放消费券的活动得满分，否则每少一次扣除 0.1 分，扣完为止。 |
| | | 消防检查次数 | 根据南昌市东湖区商务局 2022 年工作计划，要经常开展安全生产检查工作，2022 年完成消防安全检查达 300 次得满分，未达到按照得分=实际开展次数/300*100%*权重分计算得分。 |
| | | 农贸市场检查工作完成率 | 根据南昌市东湖区商务局工作计划，对 13 家农贸市场的不同特点，探索农贸市场管理规律，逐个破解阻碍市场难管理和卫生保洁不到位的难题，2022 年针对 13 个农贸市场开展农贸市场工作得满分，未完成不得分。 |
| | | 暂停营业一次性补贴数量 | 根据《关于应对疫情帮助市场主体纾困解难若干措施》（东府发〔2022〕8 号）要求，制定了《东湖区餐饮经营单位因疫情防控所需暂停营业一次性资金补贴申报实施细则》，对 2022 年 3 月 16 日—2022 年 4 月 30 日期间，因疫情防控暂停营业的餐饮营业单位，年营业额在 300 万元以上补助 3000 元/家，300 万元以下补助 2000 元/家，补助企业达 105 家的满分，未达到按照得分=实际补贴数/105*100%*权重分计算得分。 |
| | | 产出质量 (10 分) | 利用省外资金达标率 |
| | 招商工作合规性 | | 2022 年南昌市东湖区商务局根据《商务接待管理制度》《东湖区招商引资工作标准化机制》规范开展招商工作得满分，每发现一次不合规的情况扣 0.5 分，扣完为止。 |

| | | | |
|------------|-----------|--|--|
| | | 重大项目签约率 | 2022 年南昌市东湖区商务局重大项目签约率达到 50%得满分, 否则每下降 5%扣 1 分, 扣完为止。重大项目签约率=新签约重大项目数/新洽谈重大项目数。 |
| | | 数字经济项目引进率 | 数字经济项目引进率达 20%得满分, 未达到按照数字经济项目引进率/20%*指标权重得分, 数字经济项目引进率=数字经济项目引进数/接洽数字经济企业数。 |
| | | 汽车补贴准确率 | 汽车补贴准确率=审计认定符合申请条件享受补贴的车辆台数/申领汽车补贴车辆数*100%, 汽车补贴准确率在±5%区间, 得满分; 否则每超出区间范围 1% (含不足 1%部分) 扣 5%权重分, 扣完为止。 |
| | | 商超消费券核销率 | 商超消费券核销率=实际核销金额/累计发放金额*100%, 核销率 100%得满分, 否则每低于目标值 1% (含不足 1%部分) 扣除 5%权重分。 |
| | | 消防安全隐患整改率 | 2022 年度安全隐患问题整改率达 100%得满分, 未达到按照整改率*指标权重得分。 |
| | | 农贸市场隐患整改率 | 2022 年度南昌市东湖区商务局农贸市场隐患整改率达 100%得满分, 未达到按照整改率*指标权重得分。 |
| | | 暂停营业一次性补贴发放对象准确率 | 现场核查暂停营业一次性补贴发放的相关材料, 暂停营业一次性补贴发放准确率达 100%得满分, 否则按照准确率*指标权重得分。 |
| | | “菜篮子”网点企业保供稳价补贴发放对象准确率 | 现场核查菜篮子网点企业保供稳价补贴发放的相关材料, 菜篮子网点企业保供稳价补贴发放准确率达 100%得满分, 否则按照准确率*指标权重得分。 |
| 产出时效 (2 分) | 部门工作完成及时率 | 南昌市东湖区商务局 2022 年部门各项工作均在 2022 年底前完成, 未发现有无及时完成的情况得满分, 每发现一项未及时完成的情况扣 1 分, 扣完为止。 | |
| 产出成本 (8 分) | 在职人员控制率 | 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, 以财政部门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。目标值≤100%; 达到目标值得满 | |

| | | | |
|----------------|---------------|----------------|--|
| | | | 分，否则得 0 分 |
| | | “三公经费”控制率 | “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%。“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%。目标值为≤100%；达到目标值得满分，大于 100%得 0 分。 |
| | | 公用经费控制率 | “公用经费”控制率=(本年度“公用经费”总额-上年度“公用经费”总额)/上年度“公用经费”总额×100%。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%，目标值为≤100%；达到目标值得满分，大于 100%得 0 分。 |
| | | 预算支出标准执行率 | 预算支出标准执行率=按照预算支出标准执行的业务数/已建设预算支出标准业务数×100%。 |
| 部门效益 (30 分) | 经济效益 (6 分) | 消费品零售总额增长率 | 根据《东湖区 2022 年“决战四季度、夺取全年胜”做大经济总量攻坚行动推进方案》，计划 2022 年实现社会消费品零售总额增速 2%，2022 年东湖区消费品零售总额增长率达 2%得满分，否则每减少 1%扣 2 分，扣完为止。 |
| | | 百花洲金秋购物节拉动消费金额 | 2022 年南昌市东湖区商务局通过百花洲金秋购物节活动发放消费券实现直接拉动消费金额≥1624 万元，汽车补贴直接拉动消费金额≥11310 万元，两项均达标得满分，否则每少 1%扣 5%权重分。 |
| | 社会效益 (8 分) | 信息流广告投放曝光量达标率 | 2022 年南昌市东湖区商务局通过百花洲金秋购物节活动开展：①腾讯广告（微信）信息流投放目标曝光量达到 500cpm；②小红书信息流投放目标曝光量达到 300cpm；③抖音信息流投放目标曝光量达到 500cpm。每项分别占 30%、30%、40%权重分，以上每项均达标得满分，否则扣除相应权重分。 |
| | | 农贸市场管理能力提升 | 2022 年南昌市东湖区商务局通过推动农贸市场管理工作，农贸市场管理能力得到显著提升得满分，否则不得分。 |

| | | | |
|--|------------|--------------|--|
| | | 减轻市场主体负担 | 2022 年南昌市东湖区商务局通过开展《关于应对疫情帮助市场主体纾困解难若干措施》，切实减轻了市场主体负担，全力渡过难关，促进经济稳定向好得满分，否则不得分。 |
| | 可持续影响（6 分） | 建立健全招商工作制度 | 2022 年南昌市东湖区商务局完善《东湖区招商引资工作标准化机制》，更新商务接待管理制度，建立健全招商引资工作周调度机制得满分，其中一项未完成扣 3 分，扣完为止。 |
| | 满意度（10 分） | 社会公众或服务对象满意度 | 根据线下开展南昌市东湖区商务局合作企业满意度调研，企业满意度 $\geq 95\%$ 得 100%权重分，否则每下降 1%扣 10%权重分，扣完为止。 |
| | | 社会公众或服务对象满意度 | 根据线下开展东湖区消费者满意度调研，消费者满意度 $\geq 95\%$ 得 100%权重分，否则每下降 1%扣 10%权重分，扣完为止。 |

（三）评价实施过程

本次项目的评价期间为 2023 年 7 月中旬至 2023 年 9 月下旬，评价组开展调研，研发设计绩效指标体系、基础数据报表体系和调研方案，同时评价组到实地采集数据，完善评价基础资料。评价组工作人员对基础数据进行查验，就部门整体的目标及实施效果等做深入了解，并组织开展访谈等调研，之后汇总分析评价数据，依据制订的评价标准和评分规则，对资金投入产出绩效进行量化评分。依据部门决策、部门管理、部门整体资金运用及使用情况，以及部门投入产出绩效，撰写绩效评价报告，针对存在问题提出改进建议。

1.基础信息采集

在南昌市东湖区商务局的配合下，评价组完成了基础材

料的收集工作，随后评价组对材料复核，结合现场调研及访谈了解项目具体内容。

2. 问卷调研

评价组采用随机抽样方式对南昌市东湖区商务局相关群体开展问卷调查。随机选取工作人员进行访谈，了解其对部门整体工作的满意度情况；现场调研消费者及企业，了解其对部门整体工作情况等进行满意度调查。

3. 访谈调研

评价组对南昌市东湖区商务局财务人员进行了现场访谈。对业务和财务相关负责人就单位基本情况、职责职能、本年度工作计划、部门整体全年工作完成情况等进行了解。

对单位预算编制、资金分配、资金使用合规、保障工作实施的相关制度及措施，以及单位的组织架构与管理等内容进行详细了解。

4. 撰写绩效评价初稿

评价组根据前述绩效分析和评价结论，按照要求提炼撰写绩效报告，并在项目组内部进行审核，主要关注报告格式是否规范，内容是否完整；绩效数据是否真实、可靠，是否进行了必要的核实工作；报告逻辑是否清晰，分析问题是否透彻。

5.绩效评价报告复核

绩效评价组负责人将对评价团队提交的评价报告初稿进行复核，主要关注报告结论是否全面、准确；经验、教训的总结是否深刻，建议是否可行等。

6.形成评价报告终稿

在绩效评价组负责人对评价报告意见和建议的基础上，修改并完善形成征求意见稿评价报告。将征求意见稿提交至客户，根据客户对征求意见稿的反馈以及结合实际情况，修改并完善形成绩效评价报告终稿。

三、评价总体结论

（二）评价总体结论

评价组通过资料收集、财务核查、现场调研等方式了解南昌市东湖区商务局部门基本情况及履职工作完成情况，部门整体进展情况良好。2022 年度南昌市东湖区商务局招大引强签约项目 99 个，新洽谈重大项目 260 个，新签约重大项目 157 个，全区小分队外出招商共 312 批次，对接省外客商 1021 批次；开展了百花洲金秋节活动，对 126 户注册在东湖区的“菜篮子”网点企业拨付保供稳价补贴，对 105 家申报《东湖区餐饮经营单位因疫情防控需要暂停营业一次性资金补贴》通过企业拨付补贴 22.1 万元；对辖区内 11 家大型商场（超市）、7 家加油站开展消防安全检查共 302 次，排

查出安全隐患问题 78 起，整改 78 起；对 13 家农贸市场开展检查 76 次，排查出隐患 21 起，整改 21 起。部门整体工作完成情况良好。

但是在现场调研过程中也发现南昌市东湖区商务局整体绩效方面存在财务审核需加强、凭证规范性需提高，预算编制科学性需提高，部分项目进度偏慢、财务管理制度不够健全、覆盖面不足，服务群众能力需提高的情况。

（一）评价得分情况

运用由评价组研发并通过内部论证的评价指标体系及评分标准，通过数据采集、问卷调查及访谈等方法，对南昌市东湖区商务局全年工作情况进行客观评价，最终评分结果：部门整体总得分为 85.20 分，绩效评级为“良”。

表 4 南昌市东湖区部门整体支出绩效评价得分一览表

| 一级指标 | 二级指标 | 权重 | 得分 |
|------------------|--------|----|-----|
| 部门决策指标 (15 分) | 部门规划计划 | 5 | 5 |
| | 绩效目标 | 5 | 5 |
| | 资金配置 | 5 | 5 |
| 部门管理指标 (25 分) | 资金管理 | 10 | 4 |
| | 预算管理 | 5 | 4.4 |
| | 政府采购管理 | 4 | 0 |
| | 资产管理 | 4 | 4 |
| | 组织实施 | 2 | 2 |
| 部门产出指标 (30 分) | 产出数量 | 10 | 9.5 |
| | 产出质量 | 10 | 9.8 |
| | 产出时效 | 2 | 1 |

| | | | |
|-----------------|---------|------------|--------------|
| | 产出成本 | 8 | 6 |
| 部门效益指标 (30分) | 经济效益 | 6 | 6 |
| | 社会效益 | 8 | 8 |
| | 可持续影响 | 6 | 6 |
| | 服务对象满意度 | 10 | 9.5 |
| 合计 | | 100 | 85.20 |

四、部门（单位）整体支出绩效实现情况

（一）部门决策完成情况

1.部门规划计划

（1）中长期规划明确性

南昌市东湖区商务局制定了部门中期规划，主要按照《中共南昌市东湖区委关于制定全区国民经济和社会发展的第十四个五年规划和二〇三五年远景目标的建议》，围绕全区经济社会发展大局制定落实中期规划，其中期规划与部门职能相符。根据评分标准，本项分值 2 分，该项指标得 100% 权重分 2 分。

（2）年度工作计划明确性

南昌市东湖区商务局制定了明确的工作计划，年度工作计划针对部门职能的履行进行了计划安排。年度工作计划包含商贸管理，文明城市建设，社会民生等方面，符合部门职能要求。根据评分标准，本项分值 3 分，该项指标得 100% 权重分 3 分。

2.绩效目标

(1) 绩效目标合理性

南昌市东湖区商务局设置了部门整体绩效目标，绩效目标与部门职能、规划计划具有相关性，预期产出效益和效果符合正常的业绩水平。依据评分标准，本项分值 2 分，该项指标得 100%权重分 2 分。

(2) 绩效指标明确性

南昌市东湖区商务局部门整体支出绩效目标细化分解为具体的绩效指标，通过清晰、可衡量的指标值予以体现，与部门年度工作计划数相对应。依据评分标准，本项分值 3 分，该项指标得 100%权重分 3 分。

3.资金配置

(1) 预算编制科学性

南昌市东湖区商务局部门预算编制按照“二上二下”的预算编制流程进行编制，部门预算编制经过财政部门严格审核确认；其中基本支出经费方面根据固定的人员经费标准和公用经费标准进行编制，项目预算参照往年项目预算情况及预计工作情况进行编制，预算额度测算依据充分、与部门履职及规划计划匹配、预算确定的资金量与工作任务相匹配。根据评分标准，本项分值 2 分，该项指标得 100%权重分 2 分。

(2) 资金分配合理性

2022 年南昌市东湖区商务局基本支出部分资金按照财政定额标准测算并使用，项目支出部分严格按照实际需求进行分配管理，资金分配依据充分、与部门整体绩效目标内容匹配、结果合理。依据评分标准，本项分值 3 分，该项指标得 100%权重分 3 分。

(二) 部门管理完成情况

1. 资金管理

(1) 支出预算执行率

2022 年南昌市东湖区商务局年度全年预算批复数为 2481.1416 万元，全年实际支出 2481.1416 万元，支出预算完成率=(支出预算完成数/支出预算下达数)*100%=(2481.1416 万元/2481.1416 万元)*100%=100%。根据评分标准，本项分值 4 分，该项指标得 100%权重分 4 分。

(2) 资金使用合规性

现场核查财务凭证，发现出现以下情况：

①凭证附件缺少的情况，如 2022 年 1 月 31 日记账 21 号凭证，支付党史学习教育观影费 700 元，其凭证中缺少领取签收单；2022 年 2 月 21 日的记账 16 号凭证，付东湖区商务局党报党刊 2528.40 元，未附附件任务表；

②附件未签字、盖章的情况，如 2022 年 8 月 12 日的记

账 7 号凭证，付东湖区商务局《习近平谈治国理政》1050 元，发放领取单未签字；2022 年 11 月 30 日的记账 26 号凭证，付商务局江西非税系统服务费 500 元，合同未签订日期；2022 年 12 月 13 日的记账 24 号凭证，付办公耗材 966 元，采购验收单未盖章。

③7 月 12 日的记账 7 号凭证，付“2022 年百花洲购物节委托服务费”330000 元，未按合同约定的付款方式和付款日期付款，合同没有签订日期；18000 元的审计业务约定书为江西合亦载道文化传媒有限公司与江西惠普会计师事务所有限责任公司签订，审计报告委托方为南昌市东湖区商务局、江西合亦载道文化传媒有限公司。

根据评分标准，本项分值 6 分，该项指标不得分。

2. 预算管理

（1）管理制度健全性

南昌市东湖区商务局部门资金根据《东湖区商务局预算管理内部控制制度》《东湖区商务局政府采购内部控制制度》《东湖区商务局收支管理制度》《东湖区商务局财务管理制度》《项目资金管理制度》进行规范管理，南昌市东湖区商务局制定的财务管理制度中未包含收入管理、往来资金结算管理等管理制度。根据评分标准，本项分值 5 分，该项指标得 100% 权重分 5 分。

（2）预决算信息公开性

2022 年度南昌市东湖区商务局按照区财政局要求在区政府网址财政信息栏模块完成预决算公开工作，主动公开《南昌市东湖区商务局本级 2022 年预算》，《东湖区商务局 2021 年度部门决算》。根据评分标准，本项分值 2 分，该项指标得 100%权重分 2 分。

3.政府采购管理

(1) 政府采购执行率

南昌市东湖区商务局 2022 年政府采购预算 18.9 万元，2022 年政府采购货物实际支出 3.0649 万元，采购执行率为 16.22%。其中全部为政府采购货物支出。政府采购执行率= $(\text{实际政府采购金额}/\text{政府采购预算数}) \times 100\% = (3.0649/18.9) \times 100\% = 16.22\%$ ，根据评分标准，本项分值 4 分，依据评分标准，该项指标不得分。

4.资产管理

(1) 资产管理规范性

南昌市东湖区商务局未发现因管理不当发生严重资产损失和丢失情况；按照标准配置资产；未发现未经批准擅自出租、出借资产行为；未发现不按要求进行报批或资产不公开处置行为；资产根据《东湖区商务局国有资产管理内部控制制度》进行规范管理。根据评分标准，本项分值 2 分，该项指标得 100%权重分 2 分。

(2) 固定资产利用率

南昌市东湖区商务局共有各类固定资产件 188 件，2022 年年末资产原值 55.6395 万元，累计折旧 42.8996 万元，资产净值 12.7399 万元，目前已登记资产均在使用，整体固定资产利用率为 100%。依据评分标准，本项分值 2 分，该项指标得 100%权重分 2 分。

5.组织实施

(1) 管理制度健全性

南昌市东湖区商务局制定有项目管理制度《项目资金管理制度》，制定合法、合规、完整。根据评分标准，本项分值 2 分，该项指标得 100%权重分 2 分。

(三) 部门产出完成情况

1.产出数量

(1) 招大招强签约项目数量

2022 年，东湖区招大引强签约项目 99 个，同比增长 46 个，列全市第五（同比提升三名），协议投资额 228.62 亿元。依据评分标准，本项分值 1 分，该项指标得 100%权重分 1 分。

(2) 新洽谈重大项目数量

2022 年 1-12 月南昌市东湖区商务局新洽谈重大项目 260 个，意向投资总额 423.32 亿元。依据评分标准，本项分值 1

分，该项指标得 100%权重分 1 分。

（3）完成“152”项目数量

根据 2022 年全市招商引资情况通报表，2022 年东湖区未完成“152”项目 1 个的任务。依据评分标准，本项分值 0.5 分，该项指标不得分。

（4）小分队外出招商批次

2022 年，全区小分队外出招商共 312 批次，对接省外客商 1021 批次。依据评分标准，本项分值 0.5 分，该项指标得 100%权重分 0.5 分。

（5）接洽数字经济企业数量

2022 年南昌市东湖区商务局接洽抖音集团、中国科学院深圳先进技术研究院、京东方、58 集团、婉锐（上海）电子商务、腾讯（长沙）智慧产业部、杭州海拍客等三类 500 强、国内顶级科研院所、特大型国央企、数字经济龙头企业及国内外知名数字经济类重点企业 45 家。依据评分标准，本项分值 1 分，该项指标得 100%权重分 1 分。

（6）车辆补贴工作完成率

2022 年南昌市东湖区商务局完成汽车补贴车辆数 706 台，应补尽补，车辆补贴工作完成率 100%。依据评分标准，本项分值 1 分，该项指标得 100%权重分 1 分。

（7）商超消费券发放工作完成率

2022 年南昌市东湖区商务局通过开展百花洲金秋购物节活动共计发放消费券 70593 张，应发尽发，商超消费券发放工作完成率 100%。根据评分标准，本项分值 0.5 分，该项指标得 100%权重分 0.5 分。

（8）百花洲购物节发券活动场次

根据《2022 东湖百花洲购物节活动方案》，此次活动需完成 12 次发放消费券活动，根据 2022 年《百花洲购物节线上定向商圈满减券发券时间安排表》，实际完成 15 场次的发券活动，圆满完成发券任务。根据评分标准，本项分值 0.5 分，该项指标得 100%权重分 0.5 分。

（9）消防检查次数

2022 年南昌市东湖区商务局对辖区内 11 家大型商场(超市)、7 家加油站开展消防安全检查，共检查 302 次。依据评分标准，本项分值 1 分，该项指标得 100%权重分 1 分。

（10）农贸市场检查工作完成率

2022 年南昌市东湖区商务局对 13 家农贸市场开展检查 76 次，排查出隐患 21 起。依据评分标准，本项分值 1 分，该项指标得 100%权重分 1 分。

（11）暂停营业一次性补贴数量

南昌市东湖区商务局 2022 年根据《关于应对疫情帮助市场主体纾困解难若干措施》（东府发〔2022〕8 号）相关要求，制定了《东湖区餐饮经营单位因疫情防控所需暂停营

业一次性资金补贴申报实施细则》，对 2022 年 3 月 16 日—2022 年 4 月 30 日期间，因疫情防控暂停营业的餐饮营业单位，年营业额在 300 万元以上补助 3000 元/家，300 万元以下补助 2000 元/家，总计补助 105 家企业。依据评分标准，本项分值 1 分，该项指标得 100%权重分 1 分。

（12）“菜篮子”网点企业保供稳价补贴数量

2022 年南昌市东湖区商务局通过惠企通平台对 126 户注册在东湖区的“菜篮子”网点企业拨付保供稳价补贴。依据评分标准，本项分值 1 分，该项指标得 100%权重分 1 分。

2.产出质量

（1）利用省外资金目标完成比

2022 年南昌市东湖区商务局完成利用省外项目资金 56.12 亿元，增幅 11.5%，目标完成比 103.73%，列全市第 4。根据评分标准，本项分值 1 分，该项指标得 100%权重分 1 分。

（2）招商工作合规性

经核查 2022 年南昌市东湖区商务局招商工作，均根据《商务接待管理制度》《东湖区招商引资工作标准化机制》规范开展招商工作，未发现有不合规的情况。根据评分标准，本项分值 1 分，该项指标得 100%权重分 1 分。

（3）重大项目签约率

2022 年南昌市东湖区商务局 1-12 月新洽谈重大项目 260

个，意向投资总额 423.32 亿元，新签约重大项目 157 个，协议投资总额 246.41 亿元，重大项目签约率为 60.38%。根据评分标准，本项分值 1 分，该项指标得 100%权重分 1 分。

（4）数字经济项目引进率

截至 2022 年 12 月，东湖区共引进全通智慧教育江西总部项目、侨银智慧环保区域总部项目、都市虹猫直播产业园项目等 11 个数字经济项目，投资金额达 21.92 亿，数字经济项目引进率 24.44%。根据评分标准，本项分值 1 分，该项指标得 100%权重分 1 分。

（5）汽车补贴准确率

根据第三方审计认定的数据结果以及项目总结数据，可知，汽车补贴准确率=审计认定符合申请条件享受补贴的车辆台数/申领汽车补贴车辆数*100%=706/754*100%=93.63%。根据评分标准，本项分值 1 分，该项指标得 90%权重分 0.9 分。

（6）商超消费券核销率

根据《2022 百花洲购物节消费券数据报表》的统计数据，商超消费券核销率=实际核销金额/累计发放金额*100%*权重=2,470,010.2/2,500,000*100%=98.8%。根据评分标准，本项分值 1 分，该项指标得 90%权重分 0.9 分。

（7）消防安全隐患整改率

2022 年南昌市东湖区商务局共计开展消防安全检查 302

次，排查出安全隐患问题 78 起，整改 78 起，整改率 100%。根据评分标准，本项分值 1 分，该项指标得 100%权重分 1 分。

(8) 农贸市场隐患整改率

2022 年南昌市东湖区商务局对 13 家农贸市场开展检查 76 次，排查出隐患 21 起，整改 21 起，农贸市场隐患整改率为 100%。根据评分标准，本项分值 1 分，该项指标得 100%权重分 1 分。

(9) 暂停营业一次性补贴发放对象准确率

现场核查暂停营业一次性补贴发放的相关材料，发放企业均符合文件要求，暂停营业一次性补贴发放准确率 100%。根据评分标准，本项分值 1 分，该项指标得 100%权重分 1 分。

(10) “菜篮子” 网点企业保供稳价补贴发放对象准确率

现场核查暂停营业一次性补贴发放的相关材料，发放企业均符合文件要求，暂停营业一次性补贴发放准确率 100%。根据评分标准，本项分值 1 分，该项指标得 100%权重分 1 分。

3.产出时效

(1) 部门工作完成及时率

经查看南昌市东湖区商务局各项工作的完成情况，发现

其“152”项目未完成，其他各项部门工作及时完成。根据评分标准，本项分值 2 分，该项指标得 50%权重分 1 分。

4.产出成本

(1) 在职人员控制率

南昌市东湖区商务局 2022 年末行政编制 9 人，事业编制 2 人，2022 年年末实有人数 12 人，其中行政人员 10 名，非参公事业人员 2 名。在职人员控制率=(在职人员数/编制数) $\times 100\%=12/11*100\%=109.09\%$ 。根据评分标准，本项分值 2 分，该项指标不得分。

(2) “三公经费”控制率

2022 年南昌市东湖区商务局三公经费预算为 1.1533 万元，实际支出 1.1533 万元，“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) $*100\%=1.1533/1.1533*100\%=100\%$ 。根据评分标准，本项分值 2 分，该项指标得 100%权重分 2 分。

(3) 公用经费控制率

2022 年度南昌市东湖区商务局公用经费预算为 85.6811 万元，2021 年度南昌市东湖区商务局公用经费预算为 443.9197 元，“公用经费”控制率=(本年度“公用经费”总额-上年度“公用经费”总额)/上年度“公用经费”总额 $\times 100\%=(85.6811-443.9197)/443.9197 \times 100\%=-80.70\%$ 。根据评分标准，本项分值 2 分，该项指标得 100%权重分 2 分。

(4) 预算支出标准执行率

2022 年度未建设预算支出标准业务，部门预算支出主要为人员经费支出，参照人员经费标准执行。根据评分标准，本项分值 2 分，该项指标得 100%权重分 2 分。

(四) 部门效果完成情况

1.经济效益

(1) 消费品零售总额增长率

2021 年东湖区全年社会消费品零售总额 395.56 亿元，2022 年全年社会消费品零售总额 403.43 亿元，总量全市第 2，同比增长 2%。依据评分标准，本项分值 3 分，该项指标得 100%权重分 3 分。

(2) 百花洲金秋购物节拉动消费金额

2022 年南昌市东湖区商务局通过发放消费券直接拉动消费额达 1624 万元，通过汽车补贴直接拉动消费额约 11310 万元，均达到目标值。依据评分标准，本项分值 3 分，该项指标得 100%权重分 3 分。

2.社会效益

(1) 信息流广告投放曝光量达标率

根据统计数据，2022 年南昌市东湖区商务局通过百花洲金秋购物节活动线上宣发，腾讯广告（微信）信息流投放实际曝光量达到 539cpm、小红书信息流投放实际曝光量达到

600cpm、抖音信息流投放实际曝光量达到 612cpm，曝光量均达到既定目标。依据评分标准，本项分值 3 分，该项指标得 100%权重分 3 分。

（2）农贸市场管理能力提升

2022 年南昌市东湖区商务局积极推动了农贸市场属地化管理，形成了街办、行政执法部门和业主共同参与管理的道路，效果显著改善。加大了农贸市场卫生保洁力度，添置了扫地机、高压喷枪等一批清扫装备，大大提高了工作效率，农贸市场管理能力提升。依据评分标准，本项分值 2 分，该项指标得 100%权重分 2 分。

（3）减轻市场主体负担

2022 年南昌市东湖区商务局通过惠企通平台对 126 户注册在东湖区的“菜篮子”网点企业拨付保供稳价补贴，补贴金额 6 万 3 千元。通过惠企通平台对 105 家申报《东湖区餐饮经营单位因疫情防控需要暂停营业一次性资金补贴》通过企业拨付补贴 22.1 万元。切实减轻了市场主体负担，全力渡过难关，促进经济稳定向好。依据评分标准，本项分值 3 分，该项指标得 100%权重分 3 分。

2. 可持续影响

（1）建立健全招商工作制度

2022 年南昌市东湖区商务局完善了《东湖区招商引资工作标准化机制》，更新了商务接待管理制度，建立健全了招

商引资工作周调度机制，每周就各单位在谈招大引强项目存在的问题及时进行沟通协调，以周调度+周培训相结合的方式，对全区经济战线骨干开展数字经济、VR 元宇宙等招商相关业务知识培训，通过理论结合案例帮助招商干部更好地洽谈项目、申报项目、认定项目，助力东湖区开放型经济各项工作扎实、有序开展。依据评分标准，本项分值 6 分，该项指标得 100%权重分 6 分。

3.社会公众或服务对象满意度

(1) 企业满意度

根据线下开展南昌市东湖区商务局合作企业满意度调研，2022 年度合作企业对部门整体工作的满意度为 94.20%。依据评分标准，本项分值 5 分，该项指标得 90%权重分 4.5 分。

(2) 消费者满意度

根据线下开展区东湖区消费者满意度调研，2022 年度东湖区消费者对部门整体工作的满意度为 96%。依据评分标准，本项分值 5 分，该项指标得 100%权重分 5 分。

五、部门整体支出绩效中存在问题及改进措施

(一) 主要问题及原因分析

1.财务审核需加强、凭证规范性需提高

现场核查南昌市东湖区商务局财务凭证，发现出现以下

情况①部分凭证中缺少相关附件的情况；②部分凭证中附件合同、验收单出现未盖章的情况；③10,000 元的审计业务约定书为江西合亦载道文化传媒有限公司与江西惠普会计师事务所有限责任公司签订，审计报告委托方为南昌市东湖区商务局。审计业务约定书签约主体应为南昌市东湖区商务局（委托方）、江西合亦载道文化传媒有限公司（被审计方）和江西惠普会计师事务所有限责任公司（第三方审计机构），审计费用也应由南昌市东湖区商务局直接支付给审计机构。

2. 预算编制不科学、政府采购执行率偏低

一是在职人员控制率高，南昌市东湖区商务局 2022 年年末行政编制 9 人，事业编制 2 人，2022 年年末在职人数 12 人。在职人员控制率为 109.09%。南昌市东湖区商务局 2022 年政府采购预算 18.9 万元，2022 年政府采购货物实际支出 3.0649 万元，采购执行率为 16.22%，政府采购执行率偏低。主要是因为预算编制不够科学，支出与预算相差较大。

3. 部分指标未完成、项目进度需加快

根据《东湖区 2022 年“决战四季度、夺取全年胜”暨“抓项目、促投资、稳增长、优环境”四大攻坚行动实施方案》，力争完成“152”项目 1 个，根据 2022 年全市招商引资情况通报表，2022 年东湖区未完成“152”项目 1 个的任务。

4.满意度指标未达标，服务群众能力需提高

根据线下开展南昌市东湖区商务局合作企业满意度调研，2022 年度合作企业对部门整体工作的满意度为 94.20%。根据调查结果，满意度偏低的主要原因是在解决群众热点以及服务态度上做得不够好。

5.财务管理制度不够健全、覆盖面不足

根据《行政事业单位财务管理制度》文件精神，行政事业单位财务管理制度涵盖预算管理、收入管理、支出管理、采购管理、资产管理、往来资金结算管理、现金及银行存款管理、财务监督和财务机构等项管理。南昌市东湖区商务局制定的财务管理制度中未包含收入管理、往来资金结算管理等管理制度。

(二) 改进的方向和具体措施

1.规范资金使用，提高资金使用规范性

南昌市东湖区商务局要严格按照《东湖区商务局预算管理内部控制制度》《东湖区商务局政府采购内部控制制度》《东湖区商务局收支管理制度》《东湖区商务局财务管理制度》《项目资金管理制度》等文件要求，规范部门资金使用。严格规范资金管理基础工作。各部门各单位要对资金管理基础工作进行检查，认真落实各项制度要求。一是足额配备会计人员。拨款、拨款复核、会计核算、会计复核、会计档案

管理等岗位要按照有关制度规定足额配备相关会计人员，会计人员因故离岗时不得违规替岗。二是严格管理印鉴和票据。拨款印章实行专人负责、分人分印管理；资金收付相关票据和凭证要有专人负责保管，建立严格的领用和核销制度；每位负责保管印章、票据的人员要配置单独的保险柜等保管设备，并做到人走柜锁。三是认真履行资金收付程序。财政汇缴专户、非税收入归集性账户等非税收入收缴账户中的资金要及时清算；严格按照初审、复核、单位主管领导审核等程序办理资金支付，并做到全面审核各类请款凭证及其附件的所有要素；资金收付流程要全面纳入信息系统管理，禁止手工开具资金收付凭证。

2.科学、细化预算编制、提高预算完成效率

南昌市东湖区商务局应进一步加强预算管理意识，严格按照预算编制的相关制度和要求，提高预算编制的科学性、合理性、严谨性和可控性。预算编制前根据年度内单位可预见的工作任务，确定单位年度预算目标，细化预算指标，科学合理编制部门预算，推进预算编制科学化、准确化。年度预算编制后，根据实际情况，定期做好预算执行分析，掌握预算执行进度，及时找出预算实际执行情况与预算目标之间存在的差距，纠正偏差。建议南昌市东湖区商务局第一要坚持预算约束，进一步完善政府采购预算，要求相关科室完善政府采购预算编制工作，力求全面、准确。在人员安排上，

应根据部门内部结构与人员配置需求合理安排人员，尽量在保障机构正常运行的情况下，依据核定编制人数安排。

3.提前布局谋划项目、建立完善“152”项目盯引储备库

在谋划梳理项目上做到提前布局，认真梳理重点区域、重点行业 and 重点企业，挖掘聚合各类盯引优质资源，并针对环保健康、文化旅游、高新技术产业和高端装备制造等领域，组织招商、商务等部门，开展深层次、系统化、前瞻性谋划，做深做细做实盯引论证工作，建立并完善“152”项目盯引储备库。

4.强化服务群众观念，提高服务群众的能力和水平

强化服务群众观念。人民群众是社会实践的主体，是社会变革的最终决定力量，是历史的真正创造者。不断提高服务群众的能力和水平，要进一步树立和强化群众观念。一是始终站在人民立场上想问题、谋思路、作决策、抓落实，切实解决好人民群众最关心最直接最现实的利益问题，使改革发展成果更多地惠及全体人民。二是强化问题导向，广泛听取群众意见，增强深化改革的动力；鼓励大胆探索，激发群众创造热情，增强深化改革的活力。三是坚持以人民群众为评判主体。人民拥护不拥护、赞成不赞成、高兴不高兴、答应不答应，是党制定方针政策的出发点和归宿，也是检验各项改革举措成效的最终标准。凡是符合人民群众利益、人民

群众满意的，就大胆坚持和推进；凡是不符合人民群众利益、人民群众不满意的，就及时修正。

5.健全财务管理制度，提高财政资金使用效率

南昌市东湖区商务局应根据《行政事业单位财务管理制度》文件精神，结合本部门实际情况，建立健全财务管理制度，不断完善财务管理制度，识别制度漏洞，提出改进建议并完善内部控制，提高财政资金使用效率。

南昌市东湖区商务局部门整体支出绩效评价指标评分表

| 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 分值 | 指标解释 | 评分标准 | 得分 | 扣分原因 |
|----------------|---------------------|-------------------|----|--|---|----|------|
| 部门决策 (15 分) | 部门规划 计划 (5 分) | 中长期规 划明确性 | 2 | 部门规划是否明确,用以反映部门长期目标是否对部门各项职能履行进行完整规划。 | ①部门是否制定中长期规划; ②依据省委省政府的总体规划,将任务落实到部门中长期规划; ③中长期规划是否对总体目标、规划实施内容及时间安排有明确规定 ④中长期规划对部门各项职能的履行均进行了完整规划。每项分别占 25%权重分,以上均满足得 100%权重分,否则扣除相应权重分,扣完为止。 | 2 | |
| | | 年度工作 计划明确 性 | 3 | 考察部门年度工作计划是否明确,用以反映部门是否对中长期目标进行分解,用以支撑部门履职的达成。 | ①部门是否制定明确的年度工作计划; ②年度工作计划包含明确的总体目标、计划实施内容、责任主体相关内容; ③年度工作计划针对部门全部职能的履行进行了计划安排。满足①得 20%权重分,否则此指标不得分;②③分别占 40%权重分,②③均符合得 80%权重分,否则扣除相应权重 | 3 | |

| | | | | | | | |
|--------------|-------------|---|--|--|----|--|--|
| | | | | | 分。 | | |
| 绩效目标 (5分) | 绩效目标 合理性 | 2 | 所设定的绩效目标是否依据充分,是否符合客观实际,用以反映和考核绩效目标与部门履职的相符情况。 | <p>①是否有部门整体支出绩效目标(如未设定预算绩效目标,也可考核其他工作任务目标);</p> <p>②绩效目标与部门职能、规划计划是否具有相关性;</p> <p>③预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平;满足①得 20%权重分,否则此指标不得分;②③分别占 40%权重分,②③均符合得 80%权重分,否则扣除相应权重分。</p> | 2 | | |
| | 绩效指标 明确性 | 3 | 依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等,用以反映和考核绩效目标的明细化情况。 | <p>①是否将部门整体支出绩效目标细化分解为具体的绩效指标;</p> <p>②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现;</p> <p>③是否与部门年度工作任务数或计划数相对应。①②③每</p> | 3 | | |

| | | | | | | | |
|---------------|-------------|---|--|---|---|--|--|
| | | | | | 项分别占 30%、40%、30%的权重分,以上均符合得 100%权重分, 否则扣除相应权重分。 | | |
| 资金配置 (5 分) | 预算编制 科学性 | 2 | 部门预算编制是否经过科学论证、有明确标准,资金额度与年度目标是否相适应,用以反映和考核部门预算编制的科学性、合理性情况。 | ①预算编制是否经过科学论证; ②预算内容与部门履职及规划计划是否匹配; ③预算额度测算依据是否充分,是否按照标准编制; ④预算确定的资金量是否和工作任务相匹配。以上每项占 25%的权重分,以上均满足得 100%权重分,否则扣除相应权重分,扣完为止。 | 2 | | |
| | 资金分配 合理性 | 3 | 预算资金分配是否有测算依据,用以反映和考核预算资金分配的科学性、合理性情况。 | ①资金分配依据是否充分; ②资金分配是否与部门整体绩效目标内容相一致; ③分配结果是否合理。以上每项分别占 30%、30%、40%的权重分,以上均满足得 100%权重分,否则扣除相应权重分,扣完为止。 | 3 | | |

| | | | | | | | |
|------------------------|------------------------|---------------------|----------|---|---|----------|--|
| <p>部门管理 (25 分)</p> | <p>资金管理 (10 分)</p> | <p>支出预算 执行率</p> | <p>4</p> | <p>部门(单位)本年度预算执行数与财政预算下达数的比率,用以反映和考核部门(单位)预算支出完成程度。</p> | <p>支出预算完成率= (支出预算完成数/支出预算下达数) × 100%。 支出预算执行数: 部门(单位)本年度实际完成的预算支出数。 支出预算数: 财政部门批复的本年度部门(单位)预算支出数。支出预算完成率为 100% 得满分, 否则执行率在 90% (含) ~100%得 2 分, 80% (含) ~90%得 1 分, 80%以下不得分。</p> | <p>4</p> | |
|------------------------|------------------------|---------------------|----------|---|---|----------|--|

| | | | | | | | |
|--|--|-------------|---|---|---|---|--|
| | | 资金使用 合规性 | 6 | <p>预算资金分配是否有测算依据,用以反映和考核预算资金分配的科学性、合理性情况。</p> | <p>①是否符合国家财经法规和财务管理制度规定以及相关专项资金管理规定的规定; ②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续; ③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、挪用情况。现场核查财务凭证,每发现 1 处不符合上述要求扣 25%权重分,扣完为止。</p> | 0 | <p>现场核查财务凭证,发现下列问题,①2022 年 1 月 31 日记账 21 号凭证,支付党史学习教育观影费 700 元,其凭证中缺少领取签收单;②2022 年 2 月 21 日的记账 16 号凭证,付东湖区商务局党报党刊 2528.40 元,未附附件任务表;③2022 年 8 月 12 日的记账 7 号凭证,付东湖区商务局《习近平谈治国理政》1050 元,发放领取单未签字;④2022 年 11 月 22 日的记账 20 号凭证,付邓炜抚恤金 220908.40 元,报告申请书未盖章;⑤2022 年 12 月 13 日的记账 24 号凭证,付办公耗材 966 元,采购验收单未盖章。⑥7 月 12 日的记账 7 号凭证,付“2022 年百花洲购物节委托服务费”330000 元,未按合同约定的付款方式和付款日期付款,合同没有签订日期;18000 元的审计业务约定书为江西合亦载道文化传媒有限公司与江西惠普会计师事务所有限责任公司签订,审计报告委托方为</p> |
|--|--|-------------|---|---|---|---|--|

| | | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|---|
| | | | | | | | <p>南昌市东湖区商务局、江西合亦载道文化传媒有限公司。⑦ 2022 年 6 月的记账 1 号凭证，付江西安怡科技有限公司 4575 元购买防疫物资，后附验收单无验收时间、验收情况和验收意见，采购人和验收人为同一人。依据评分标准，该项指标不得分。</p> |
|--|--|--|--|--|--|--|---|

| | | | | | | | |
|--|--------------|----------|---|--|--|-----|--|
| | 预算管理 (5分) | 管理制度健全性 | 3 | 部门(单位)为加强预算管理、规范财务行为而制定的管理制度是否健全完整,用以反映和考核部门(单位)预算管理制度对完成主要职责或促进事业发展的保障情况。 | ①预算资金管理办法、绩效跟踪管理办法、资产管理办法等各项制度是否健全; ②部门内部财务管理制度是否完整、合规; ③会计核算制度是否完整、合规。以上提及的管理制度每项占20%权重分,每缺少1项扣除相应权重分,扣完为止。 | 2.4 | 南昌市东湖区商务局部门资金根据《东湖区商务局预算管理内部控制制度》《东湖区商务局政府采购内部控制制度》《东湖区商务局收支管理制度》《东湖区商务局财务管理制度》《项目资金管理制度》进行规范管理,南昌市东湖区商务局制定的财务管理制度中未包含收入管理、往来资金结算管理等各项管理制度。依据评分标准,该项指标得80%权重分2.4分。 |
| | | 预决算信息公开性 | 2 | 部门(单位)是否按照政府信息公开有关规定公开相关预决算信息,用以反映和考核部门(单位)预决算管理的公开透明情况。 | 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。核查官网信息,每发现一次未公开或内容不完整扣50%权重分,扣完为止。 | 2 | |

| | | | | | | |
|-------------------|----------------|----------|---|---|----------|--|
| <p>政府采购管理（4分）</p> | <p>政府采购执行率</p> | <p>4</p> | <p>部门本年度实际政府采购执行率与年初政府采购预算的比率,用以反映和考核部门政府采购预算资金节约情况。</p> | <p>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规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。 政府采购率为 100%得满分，否则执行率在 90%（含）~100%得 3 分，80%（含）~90%得 2 分，80%以下不得分。</p> | <p>0</p> | |
| <p>资产管理（4分）</p> | <p>资产管理规范性</p> | <p>2</p> | <p>部门（单位）的资产是否保持安全完整、资产配置是否合理，资产使用和资产处理是否规范，用以反映和考核部门（单位）资产管理的整体水平。</p> | <p>①对外投资行为是否经审批，是否在投资亏损； ②是否有因管理不当发生严重资产损失和丢失情况； ③是否存在超标准配置资产； ④资产使用是否规范，是否存在未经批准擅自出租、出借资产行为； ⑤资产处置是否规范，是否存在不按要求进行报批或资产不公开处置行为； ⑥其他资产管理制度办法执行情况。每发现 1 处不符合上述要求扣 25%权重分，扣完为止。</p> | <p>2</p> | |

| | | | | | | | |
|------------|------------|------------|---|---|---|---|--|
| | | 固定资产利用率 | 2 | 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率，用以反映和考核部门（单位）固定资产使用效率程度。 | 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%。利用率在 90%（含）~100%得 1.5 分，80%（含）~90%得 1 分，80%以下不得分。 | 2 | |
| | 组织实施（2 分） | 管理制度健全性 | 2 | 部门（单位）针对各项职能，是否建立了相应的业务管理，制度是否健全，用以反映和考核各项业务管理制度对部门履职的保障情况。 | ①是否已制定或具有相应的业务管理制度； ②业务管理制度是否合法、合规、完整。现场调研部门项目管理制度是否健全，是否符合法律法规要求，每发现 1 个项目管理制度不健全扣 50%权重分，扣完为止。 | 2 | |
| 部门产出（30 分） | 产出数量（10 分） | 招大招强签约项目数量 | 1 | 根据部门工作计划设定此指标，主要用于考察部门依据其招商引资工作的完成情况 | 2022 年招大引强签约项目达 90 个，未达到按照得分=实际签约数/90*100%*权重分计算得分。 | 1 | |
| | | 新洽谈重大项目数量 | 1 | 根据部门工作计划设定此指标，主要考察部门依据其招商引资工作的完成情况 | 2022 年洽谈重大项目达 250 个得满分，未达到按照得分=实际洽谈数/250*100%*权重分计算得分。 | 1 | |

| | | | | | | | |
|--|--|-----------------|-----|--------------------------------------|--|-----|---|
| | | 完成 “152”项目数量 | 0.5 | 根据部门工作计划设定此指标,主要用于考察部门依据其招商引资工作的完成情况 | 根据《东湖区 2022 年“决战四季度、夺取全年胜”暨“抓项目、促投资、稳增长、优环境”四大攻坚行动实施方案》,力争完成“152”项目 1 个,2022 年东湖区完成 1 个“152”项目得满分,否则不得分。 | 0 | 根据 2022 年全市招商引资情况通报表,2022 年东湖区未完成“152”项目 1 个的任务。根据评分标准,该项指标不得分。 |
| | | 小分队外出招商批次 | 0.5 | 根据部门工作计划设定此指标,主要考察部门依据其招商引资工作的完成情况 | 2022 年全区小分队外出招商达 300 次得满分,未达到按照得分=实际外出招商批次/300*100%*权重分计算得分。 | 0.5 | |
| | | 接洽数字经济企业数量 | 1 | 根据部门工作计划设定此指标,主要用于考察部门依据其招商引资工作的完成情况 | 2022 年南昌市东湖区商务局接洽数字经济企业达到 40 家得满分,未完成按照实际接洽企业数量/40*100%*权重分计算得分。 | 1 | |
| | | 车辆补贴工作完成率 | 1 | 根据部门工作计划设定此指标,主要考察其百花洲购物节补贴发放工作的完成情况 | 2022 年南昌市东湖区商务局车辆补贴工作完成率 100%得满分,否则按实际完成率计算相应得分。 | 1 | |

| | | | | | | | |
|--|--|--------------|-----|--------------------------------------|--|-----|--|
| | | 商超消费券发放工作完成率 | 0.5 | 根据部门工作计划设定此指标,主要考察其百花洲购物节补贴发放工作的完成情况 | 2022 年南昌市东湖区商务局商超消费券发放工作完成率 100%得满分,否则按实际完成率计算相应得分。 | 0.5 | |
| | | 百花洲购物节发券活动场次 | 0.5 | 根据部门工作计划设定此指标,主要考察其百花洲购物节活动工作的完成情况 | 2022 年南昌市东湖区商务局在东湖百花洲购物节活动中完成 12 场发放消费券的活动得满分,否则每少一次扣除 0.1 分,扣完为止。 | 0.5 | |
| | | 消防检查次数 | 1 | 根据部门工作计划设定此指标,主要用于考察部门依据其安全生产工作的完成情况 | 根据南昌市东湖区商务局 2022 年工作计划,要经常开展安全生产检查工作,2022 年完成消防安全检查达 300 次得满分,未达到按照得分=实际开展次数/300*100%*权重分计算得分。 | 1 | |
| | | 农贸市场检查工作完成率 | 1 | 根据部门工作计划设定此指标,主要用于考察部门依据其市场管理工作的完成情况 | 根据南昌市东湖区商务局工作计划,对 13 家农贸市场的不同特点,探索农贸市场管理规律,逐个破解阻碍市场难管理和卫生保洁不到位的难题,2022 年针对 13 个农贸市场开展农贸市场工作得满分,未完成不得分。 | 1 | |

| | | | | | | | |
|--|--|-----------------------------------|---|---|--|---|--|
| | | 暂停营业 一次性补 贴数量 | 1 | 根据部门工作计 设定此指标,主要 用于考察部门依 据其支持服务业 发展工作的完成 情况。 | 根据《关于应对疫情帮助市场 主体纾困解难若干措施》(东 府发〔2022〕8号)要求,制 定了《东湖区餐饮经营单位因 疫情防控所需暂停营业一次 性资金补贴申报实施细则》, 对2022年3月16日—2022 年4月30日期间,因疫情防 控暂停营业的餐饮营业单位, 年营业额在300万元以上补助 3000元/家,300万元以下补 助2000元/家,补助企业达 105家的满分,未达到按照得 分=实际补贴数/105*100%*权 重分计算得分。 | 1 | |
| | | “菜篮 子”网点 企业保供 稳价补贴 数量 | 1 | 根据部门工作计 划设定此指标,用 于考察部门依据 其市场管理工作的 完成情况 | 根据《关于应对疫情帮助市场 主体纾困解难若干措施》(东 府发〔2022〕8号)要求,对 申请补贴的企业发放补贴,补 贴企业126家得满分,未达到 按照得分=实际补贴数 /126*100%*权重分计算得分。 | 1 | |

| | | | | | | |
|----------------|-------------------|---|--|---|---|--|
| 产出质量 (10 分) | 利用省外 资金达标 率 | 1 | 数量指标中招大 招强签约项目数 量对应的质量指 标,用于考察招商 引资资金达标情 况 | 根据《东湖区 2022 年“决战 四季度、夺取全年胜”招商引 资攻坚行动推进方案》,2022 年南昌市东湖区商务局利用 省外资金不低于 54 亿元,目 标完成比达 100%得满分。未达 到按照目标完成比*指标权重 得分。 | 1 | |
| | 招商工作 合规性 | 1 | 数量指标中小分 队外出招商批次、 完成“152”项目 数量对应的质量 指标,用于考察招 商工作的合规性 | 2022 年南昌市东湖区商务局 根据《商务接待管理制度》《东 湖区招商引资工作标准化机 制》规范开展招商工作得满 分,每发现一次不合规的情况 扣 0.5 分,扣完为止。 | 1 | |
| | 重大项目 签约率 | 1 | 数量指标中新洽 谈重大项目数量 对应的质量指标, 用于考察重大项 目的洽谈情况 | 2022 年南昌市东湖区商务局 重大项目签约率达到 50%得满 分,否则每下降 5%扣 1 分,扣 完为止。重大项目签约率=新 签约重大项目数/新洽谈重大 项目数。 | 1 | |
| | 数字经济 项目引进 率 | 1 | 数量指标中接洽 数字经济企业数 量对应的质量指 标,用于考核数字 经济项目引进的 情况 | 数字经济项目引进率达 20%得 满分,未达到按照数字经济项 目引进率/20%*指标权重得 分,数字经济项目引进率=数 字经济项目引进数/接洽数字 经济企业数。 | 1 | |

| | | | | | | | |
|--|--|-----------|---|--|---|-----|--|
| | | 汽车补贴准确率 | 1 | 数量指标中车辆补贴工作完成率、汽车企业补助数量的对应质量指标,用于考察车辆补贴工作的准确情况。 | 汽车补贴准确率=审计认定符合申请条件享受补贴的车辆台数/申领汽车补贴车辆数*100%,汽车补贴准确率在±5%区间,得满分;否则每超出区间范围1%(含不足1%部分)扣5%权重分,扣完为止。 | 0.9 | 根据第三方审计认定的数据结果以及项目总结数据,可知,汽车补贴准确率=审计认定符合申请条件享受补贴的车辆台数/申领汽车补贴车辆数*100%=706/754*100%=93.63%。依据评分标准,该项指标得90%权重分0.9分。 |
| | | 商超消费券核销率 | 1 | 数量指标中商超消费券发放工作完成率、百花洲购物节发券活动场次对应的质量指标,用于考察商超消费券发放后续核销情况。 | 商超消费券核销率=实际核销金额/累计发放金额*100%,核销率100%得满分,否则每低于目标值1%(含不足1%部分)扣除5%权重分。 | 0.9 | 根据《2022百花洲购物节消费券数据报表》的统计数据,商超消费券核销率=实际核销金额/累计发放金额*100%*权重=2,470,010.2/2,500,000*100%=98.8%。依据评分标准,该项指标得90%权重分0.9分。 |
| | | 消防安全隐患整改率 | 1 | 数量指标中消防检查次数对应的质量指标,用于消防安全隐患整改情况 | 2022年度安全隐患问题整改率达100%得满分,未达到按照整改率*指标权重分得分。 | 1 | |

| | | | | | | |
|--|------------------------------------|---|--|---|---|--|
| | 农贸市场 隐患整改率 | 1 | 数量指标中农贸市场检查工作完成率对应的质量指标,用于农贸市场隐患整改的情况 | 2022 年度南昌市东湖区商务局农贸市场隐患整改率达 100%得满分,未达到按照整改率*指标权重得分。 | 1 | |
| | 暂停营业 一次性补贴发放对象 准确率 | 1 | 数量指标中暂停营业一次性补贴数量对应的质量指标,用于考核暂停营业一次性补贴工作的准确情况 | 现场核查暂停营业一次性补贴发放的相关材料,暂停营业一次性补贴发放准确率达 100%得满分,否则按照准确率*指标权重得分。 | 1 | |
| | “菜篮子” 网点企业保供 稳价补贴发放对象 准确率 | 1 | 数量指标中“菜篮子”网点企业保供稳价补贴数量对应的质量指标,用于考核“菜篮子”网点企业保供稳价补贴工作的准确情况 | 现场核查菜篮子网点企业保供稳价补贴发放的相关材料,菜篮子网点企业保供稳价补贴发放准确率达 100%得满分,否则按照准确率*指标权重得分。 | 1 | |
| | 产出时效 (2 分) | 2 | 考察部门工作完成的情况,反映部门各项工作完成的及时情况 | 南昌市东湖区商务局 2022 年部门各项工作均在 2022 年底前完成,未发现有未及时完成的情况得满分,每发现一项未及时完成的情况扣 1 分,扣完 | 1 | |

| | | | | | | | |
|--------------|-------------------|---|---|--|-----|---|--|
| | | | | | 为止。 | | |
| 产出成本 (8分) | 在职人员 控制率 | 2 | 部门本年度实际 在职人员数与编 制数的比率,用以 反映和考核 部门 对人员成本的控制 程度。 | 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 政部门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。目标值≤100%; 达到 目标值得满分, 否则得 0 分 | 0 | 南昌市东湖区商务局 2022 年 末行政编制 9 人, 事业编制 2 人, 2022 年年末实有人数 12 人, 其中行政人员 10 名, 非参 公事业人员 2 名, 在职人员控 制率为 109.09%。依据评分标 准, 该项指标不得分。 | |
| | “三公经 费”控制 率 | 2 | 部门本年度“三公 经费”实际支出数 与预算安排数的 比率, 用以反映和 考核部门对“三公 经费”的实际控制 程度。 | “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%。“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%。目标值 为≤100%; 达到目标值得满 分, 大于 100%得 0 分。 | 2 | | |

| | | | | | | | |
|----------------|-------------|------------|---|---|--|---|--|
| | | 公用经费控制率 | 2 | 考察部门“公用经费”预算与上年度“公用经费”预算数的变动比率,用以反映部门(单位)对行政成本的控制程度 | 公用经费控制率=(本年度“公用经费”总额-上年度“公用经费”总额)/上年度“公用经费”总额×100%。控制率小于等于 0%得满分,否则按实际控制率×指标权重得分。 | 2 | |
| | | 预算支出标准执行率 | 2 | 考察部门预算支出标准建设及是否按照支出标准执行的比率,用以反映部门履职过程中的预算标准执行情况 | 预算支出标准执行率=按照预算支出标准执行的业务数/已建设预算支出标准业务数 × 100%。 | 2 | |
| 部门效益 (30 分) | 经济效益 (6) | 消费品零售总额增长率 | 3 | 考察 2022 南昌市东湖区商务局经济工作带来的效益情况。 | 根据《东湖区 2022 年“决战四季度、夺取全年胜”做大经济总量攻坚行动推进方案》，计划 2022 年实现社会消费品零售总额增速 2%，2022 年东湖区消费品零售总额增长率达 2%得满分，否则每减少 1%扣 2 分，扣完为止。 | 3 | |

| | | | | | | | |
|--------------|--|----------------|---|--|--|---|--|
| | | 百花洲金秋购物节拉动消费金额 | 3 | 考察 2022 年南昌市东湖区商务局经济工作带来的效益情况。 | 2022 年南昌市东湖区商务局通过百花洲金秋购物节活动发放消费券实现直接拉动消费金额 \geq 1624 万元,汽车补贴直接拉动消费金额 \geq 11310 万元,两项均达标得满分,否则每少 1%扣 5%权重分。 | 3 | |
| 社会效益指标 (8 分) | | 信息流广告投放曝光量达标率 | 3 | 考察 2022 年南昌市东湖区商务局百花洲金秋购物节活动卡开展带来的效益情况 | 2022 年南昌市东湖区商务局通过百花洲金秋购物节活动开展:①腾讯广告(微信)信息流投放目标曝光量达到 500cpm;②小红书信息流投放目标曝光量达到 300cpm;③抖音信息流投放目标曝光量达到 500cpm。每项分别占 30%、30%、40%权重分,以上每项均达标得满分,否则扣除相应权重分。 | 3 | |
| | | 农贸市场管理能力提升 | 2 | 考察 2022 年南昌市东湖区商务局农贸市场管理工作开展带来的效益情况 | 2022 年南昌市东湖区商务局通过推动农贸市场管理工作,农贸市场管理能力得到显著提升得满分,否则不得分。 | 2 | |

| | | | | | | | |
|--------------|--------------|----------|------------------------|--|---|--|--|
| | | 减轻市场主体负担 | 3 | 考察 2022 年南昌市东湖区商务局市场主体纾困解难补贴工作开展带来的效益情况 | 2022 年南昌市东湖区商务局通过开展《关于应对疫情帮助市场主体纾困解难若干措施》，切实减轻了市场主体负担，全力渡过难关，促进经济稳定向好得满分，否则不得分。 | 3 | |
| 可持续影响指标（6 分） | 建立健全招商工作制度 | 6 | 部门履行职责对招商工作带来的直接或间接影响。 | 2022 年南昌市东湖区商务局完善《东湖区招商引资工作标准化机制》，更新商务接待管理制度，建立健全招商引资工作周调度机制得满分，其中一项未完成扣 3 分，扣完为止。 | 6 | | |
| 满意度（10 分） | 社会公众或服务对象满意度 | 5 | 企业满意度 | 根据线下开展南昌市东湖区商务局合作企业满意度调研，企业满意度 $\geq 95\%$ 得 100%权重分，否则每下降 1%扣 10%权重分，扣完为止。 | 4.5 | 根据线下开展南昌市东湖区商务局合作企业满意度调研，2022 年度合作企业对部门整体工作的满意度为 94.20%。依据评分标准，该项指标得 90%权重分 4.5 分。 | |

| | | | | | | |
|----|--------------|---|--------|---|---|------|
| | 社会公众或服务对象满意度 | 5 | 消费者满意度 | 根据线下开展东湖区消费者满意度调研，消费者满意度 \geq 95%得 100%权重分，否则每下降 1%扣 10%权重分，扣完为止。 | 5 | |
| 合计 | | | | | | 85.2 |