



景德镇市昌江区商务局 2023 年度部门决算

目 录

第一部分 景德镇市昌江区商务局概况

- 一、部门主要职责
- 二、机构设置及人员情况

第二部分 2023 年度部门决算表

- 一、收入支出决算总表
- 二、收入决算表
- 三、支出决算表
- 四、财政拨款收入支出决算总表
- 五、一般公共预算财政拨款支出决算表
- 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表
- 七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表
- 九、财政拨款“三公”经费支出决算表
- 十、国有资产占用情况表

第三部分 2023 年度部门决算情况说明

- 一、收入决算情况说明
- 二、支出决算情况说明
- 三、财政拨款支出决算情况说明

四、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

五、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

六、机关运行经费支出情况说明

七、政府采购支出情况说明

八、国有资产占用情况说明

九、预算绩效情况说明

第四部分 名词解释

第五部分 附件

注：本报告因金额单位转换原因可能存在尾数误差。

第一部分 景德镇市昌江区商务局概况

一、部门主要职责

一是贯彻执行国家、省关于国内外贸易、国际经济合作、利用外资和口岸工作法律、法规和方针、政策。

二是在全市经济和社会发展规划的框架内，拟订全区国内外贸易、国际经济合作和口岸开放的发展战略及规划，并组织实施。

三是拟订年度商务运行调控目标和措施并组织实施，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。

四是负责推进流通产业结构调整，指导流通企业改革和社区商业发展，负责商贸服务业行业管理，提出促进商贸中小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。

五是承担牵头协调整顿和规范我区市场经济秩序工作的责任，参与组织打击商务领域侵犯知识产权、商业欺诈等工作，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，对特殊流通行业进行监督管理。

六是促进城乡市场发展，指导大宗商品批发市场规划和城市商业网点规划、商业体系建设的工作，推进农村市场体系建设，组织实施农村现代流通网络工程。

七是承担组织实施重要消费品市场调控和重要生产资

料流通管理的责任，负责建立健全生活必需品市场供应应急管理机制，监测分析市场运行、商品供求状况，调查分析商品价格信息，进行预测预警和信息引导，按分工负责重要商品储备管理和市场调控工作，负责酒类专卖相关管理工作，按有关规定对成品油流通进行监督管理。

八是促进贸易增长方式转变，指导和协调贸易促进体系的建立，负责推动企业开拓多多元化国际市场，执行国家、省进出口商品、加工贸易管理办法和进出口管理商品、技术目录，负责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工作，负责管理机电产品进出口工作，指导和协调加工贸易工作，负责出口加工区的指导协调和审核、报批等工作。

九是执行国家、省对外技术贸易、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，依法颁发防扩散等与国家安全相关的进出口许可证件。

十是牵头拟订服务贸易发展规划并开展相关工作，会同有关部门制定我区促进服务出口和服务外包发展的规划、政策并组织实施，推动服务外包平台建设。

十一是参与区域经济合作的组织协调工作，负责驻景商会、驻景办事机构和我区驻外商会、驻外办事机构的相关协调服务工作。

二、机构设置及人员情况

纳入本套部门决算汇编范围的单位共 3 个，包括：

序号	单位名称	预算级次
1	景德镇市昌江区商务局	县级
2	景德镇市昌江区经济合作交流中心	县级
3	景德镇市昌江区市场经营服务中心	县级

本部门年末在职人员 18 人，离退休人员 0 人（不含由养老保险基金发放养老金的离退休人员），其他人员 11 人。由养老保险基金发放养老金的离退休人员 0 人。

第二部分 2023 年度部门决算表

收入支出决算总表

公开 01 表

部门：景德镇市昌江区商务局

2023 年度

金额单位：万元

收入			支出		
项 目	行次	决算数	项目（按功能分类）	行次	决算数
栏 次		1	栏 次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	2,332.62	一、一般公共服务支出	32	1,870.56
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		二、外交支出	33	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	34	
四、上级补助收入	4		四、公共安全支出	35	
五、事业收入	5		五、教育支出	36	
六、经营收入	6		六、科学技术支出	37	
七、附属单位上缴收入	7		七、文化旅游体育与传媒支出	38	
八、其他收入	8	37.01	八、社会保障和就业支出	39	67.65
	9		九、卫生健康支出	40	10.05
	10		十、节能环保支出	41	
	11		十一、城乡社区支出	42	1.20
	12		十二、农林水支出	43	
	13		十三、交通运输支出	44	
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	
	15		十五、商业服务业等支出	46	380.25
	16		十六、金融支出	47	
	17		十七、援助其他地区支出	48	
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	
	19		十九、住房保障支出	50	20.92
	20		二十、粮油物资储备支出	51	
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	
	23		二十三、其他支出	54	
	24		二十四、债务还本支出	55	
	25		二十五、债务付息支出	56	
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	
本年收入合计	27	2,369.64	本年支出合计	58	2,350.62
使用非财政拨款结余	28		结余分配	59	
年初结转和结余	29	6.01	年末结转和结余	60	25.02
	30			61	
总计	31	2,375.65	总计	62	2,375.65

注：本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

收入决算表

公开 02 表

部门：景德镇市昌江区商务局

2023 年度

金额单位：万元

项 目				本年收入合计	财政拨款收入	上级补助收入	事业收入	经营收入	附属单位上缴收入	其他收入	
支出功能		科目名称									
分类科目											
				栏次	1	2	3	4	5	6	7
类	款	项		合计	2,369.64	2,332.62					37.01
201				一般公共服务支出	1,889.57	1,852.56					37.01
20113				商贸事务	1,889.57	1,852.56					37.01
2011302				一般行政管理事务	209.57	172.57					37.01
2011306				外资管理	57.56	57.56					
2011308				招商引资	1,587.46	1,587.46					0.00
2011399				其他商贸事务支出	34.98	34.98					
208				社会保障和就业支出	67.65	67.65					
20805				行政事业单位养老支出	22.70	22.70					
2080505				机关事业单位基本养老保险缴费	22.70	22.70					
20808				抚恤	44.94	44.94					
2080801				死亡抚恤	44.94	44.94					
210				卫生健康支出	10.05	10.05					
21011				行政事业单位医疗	10.05	10.05					
2101101				行政单位医疗	9.07	9.07					
2101102				事业单位医疗	0.48	0.48					
2101199				其他行政事业单位医疗支出	0.50	0.50					
212				城乡社区支出	1.20	1.20					
21201				城乡社区管理事务	1.20	1.20					
2120101				行政运行	1.20	1.20					
216				商业服务业等支出	380.25	380.25					0.01
21602				商业流通事务	380.25	380.25					0.01
2160201				行政运行	147.66	147.66					
2160202				一般行政管理事务	214.17	214.16					0.01
2160299				其他商业流通事务支出	18.42	18.42					
221				住房保障支出	20.92	20.92					
22102				住房改革支出	20.92	20.92					
2210201				住房公积金	20.92	20.92					

注：本表反映部门（单位）本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

公开 03 表

部门：景德镇市昌江区商务局

2023 年度

金额单位：万元

项 目				本年支出合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	经营支出	对附属单位补 助支出
支出功能分类		科目名称							
科目编码									
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6
			合计	2,350.62	414.34	1,936.29			
201		一般公共服务支出		1,870.56	122.72	1,747.84			
20113		商贸事务		1,870.56	122.72	1,747.84			
2011302		一般行政管理事务		190.56	26.00	164.57			
2011306		外贸管理		57.56		57.56			
2011308		招商引资		1,587.46	96.72	1,490.74			
2011399		其他商贸事务支出		34.98		34.98			
208		社会保障和就业支出		67.65	67.65				
20805		行政事业单位养老支出		22.70	22.70				
2080505		机关事业单位基本养老保险缴费		22.70	22.70				
20808		抚恤		44.94	44.94				
2080801		死亡抚恤		44.94	44.94				
210		卫生健康支出		10.05	10.05				
21011		行政事业单位医疗		10.05	10.05				
2101101		行政单位医疗		9.07	9.07				
2101102		事业单位医疗		0.48	0.48				
2101199		其他行政事业单位医疗支出		0.50	0.50				
212		城乡社区支出		1.20	1.20				
21201		城乡社区管理事务		1.20	1.20				
2120101		行政运行		1.20	1.20				
216		商业服务业等支出		380.25	191.80	188.44			
21602		商业流通事务		380.25	191.80	188.44			
2160201		行政运行		147.66	147.66				
2160202		一般行政管理事务		214.17	44.14	170.02			
2160299		其他商业流通事务支出		18.42		18.42			
221		住房保障支出		20.92	20.92				
22102		住房改革支出		20.92	20.92				
2210201		住房公积金		20.92	20.92				

注：本表反映部门（单位）本年度各项支出情况。

财政拨款收入支出决算总表

部门：景德镇市昌江区商务局

2023 年度

公开 04 表
金额单位：万元

收 入			支 出					
项 目	行次	决算数	项目（按功能分类）	行次	小计	一般公共预算财政拨款	政府性基金预算财政拨款	国有资本经营预算财政拨款
栏 次		1	栏 次		2	3	4	5
一、一般公共预算财政拨款	1	2,332.62	一、一般公共服务支出	33	1,852.56	1,852.56		
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	34				
三、国有资本经营预算财政拨款	3		三、国防支出	35				
	4		四、公共安全支出	36				
	5		五、教育支出	37				
	6		六、科学技术支出	38				
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39				
	8		八、社会保障和就业支出	40	67.65	67.65		
	9		九、卫生健康支出	41	10.05	10.05		
	10		十、节能环保支出	42				
	11		十一、城乡社区支出	43	1.20	1.20		
	12		十二、农林水支出	44				
	13		十三、交通运输支出	45				
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46				

	15		十五、商业服务业等支出	47	380.25	380.25		
	16		十六、金融支出	48				
	17		十七、援助其他地区支出	49				
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50				
	19		十九、住房保障支出	51	20.92	20.92		
	20		二十、粮油物资储备支出	52				
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53				
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54				
	23		二十三、其他支出	55				
	24		二十四、债务还本支出	56				
	25		二十五、债务付息支出	57				
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58				
本年收入合计	27	2,332.62	本年支出合计	59	2,332.62	2,332.62		
年初财政拨款结转和结余	28		年末财政拨款结转和结余	60				
一、一般公共预算财政拨款	29			61				
二、政府性基金预算财政拨款	30			62				
三、国有资本经营预算财政拨款	31			63				
总计	32	2,332.62	总计	64	2,332.62	2,332.62		

注：本表反映部门(单位)本年度一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款的总支出和年末结转结余情况。

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开 05 表
金额单位：万元

部门：景德镇市昌江区商务局

2023 年度

项 目				本年支出合计	基本支出	项目支出
支出功能分类 科目编码			科目名称			
类	款	项	栏次	1	2	3
			合计	2, 332. 62	396. 34	1, 936. 28
201			一般公共服务支出	1, 852. 56	104. 72	1, 747. 84
20113			商贸事务	1, 852. 56	104. 72	1, 747. 84
2011302			一般行政管理事务	172. 57	8. 00	164. 57
2011306			外资管理	57. 56		57. 56
2011308			招商引资	1, 587. 46	96. 72	1, 490. 74
2011399			其他商贸事务支出	34. 98		34. 98
208			社会保障和就业支出	67. 65	67. 65	
20805			行政事业单位养老支出	22. 70	22. 70	
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支出	22. 70	22. 70	
20808			抚恤	44. 94	44. 94	
2080801			死亡抚恤	44. 94	44. 94	
210			卫生健康支出	10. 05	10. 05	
21011			行政事业单位医疗	10. 05	10. 05	
2101101			行政单位医疗	9. 07	9. 07	
2101102			事业单位医疗	0. 48	0. 48	
2101199			其他行政事业单位医疗支出	0. 50	0. 50	
212			城乡社区支出	1. 20	1. 20	
21201			城乡社区管理事务	1. 20	1. 20	
2120101			行政运行	1. 20	1. 20	
216			商业服务业等支出	380. 25	191. 80	188. 44
21602			商业流通事务	380. 25	191. 80	188. 44
2160201			行政运行	147. 66	147. 66	
2160202			一般行政管理事务	214. 16	44. 14	170. 02
2160299			其他商业流通事务支出	18. 42		18. 42
221			住房保障支出	20. 92	20. 92	
22102			住房改革支出	20. 92	20. 92	
2210201			住房公积金	20. 92	20. 92	

注：本表反映部门(单位)本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

部门：景德镇市昌江区商务局

2023 年度

公开 06 表
金额单位：万元

人员经费			公用经费					
经济分类科目编码	科目名称	金额	经济分类科目编码	科目名称	金额	经济分类科目编码	科目名称	金额
301	工资福利支出	301.61	302	商品和服务支出	48.60	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	82.06	30201	办公费	2.14	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	50.22	30202	印刷费		30702	国外债务付息	
30103	奖金	4.63	30203	咨询费		30703	国内债务发行费用	
30106	伙食补助费	8.60	30204	手续费		30704	国外债务发行费用	
30107	绩效工资	32.55	30205	水费	0.19	310	资本性支出	0.58
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	21.85	30206	电费	0.88	31001	房屋建筑物购建	
30109	职业年金缴费	0.64	30207	邮电费		31002	办公设备购置	0.58
30110	职工基本医疗保险缴费	8.74	30208	取暖费		31003	专用设备购置	
30111	公务员医疗补助缴款		30209	物业管理费		31005	基础设施建设	
30112	其他社会保障缴费	0.49	30211	差旅费	1.27	31006	大型修缮	
30113	住房公积金	21.26	30212	因公出国（境）费用		31007	信息网络及软件购置更新	
30114	医疗费		30213	维修（护）费	0.17	31008	物资储备	
30199	其他工资福利支出	70.58	30214	租赁费		31009	土地补偿	
303	对个人和家庭的补助	45.54	30215	会议费		31010	安置补助	
30301	离休费		30216	培训费		310111	地上附着物和青苗补偿	
30302	退休费		30217	公务接待费	1.14	31012	拆迁补偿	
30303	退职（役）费		30218	专用材料费		31013	公务用车购置	
30304	抚恤金	44.94	30224	被装购置费		31019	其他交通工具购置	
30305	生活补贴		30225	专用燃料费		31021	文物和陈列品购置	
30306	救济费		30226	劳务费	0.37	31022	无形资产购置	
30307	医疗费补助	0.48	30227	委托业务费	22.39	31099	其他资本性支出	
30308	助学金		30228	工会经费	4.50	312	对企业补助	
30309	奖励金	0.12	30229	福利费	0.64	31201	资本金注入	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费		31203	政府投资基金股权投资	
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用	6.09	31204	费用补贴	
30399	其他对个人和家庭的补助支出		30240	税金及附加费用		31205	利息补贴	
			30299	其他商品和服务支出	8.84	31299	其他对企业补助	
						399	其他支出	
						39907	国家赔偿费用支出	
						39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
						39909	经常性赠与	
						39910	资本性赠与	
						39999	其他支出	
人员经费合计		347.16	公用支出合计					49.18

注：本表反映部门(单位)本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

部门：景德镇市昌江区商务局

2023 年度

公开 07 表
金额单位：万元

项 目			年初结转和结余	本年收入	本年支出			年末结转和结余	
支出功能分类科目编码	科目名称				小计	基本支出	项目支出		
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6
			合计						

注：1. 本表反映部门(单位)本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转和结余情况。

2. 当此表数据为零时，即本部门(单位)无政府性基金预算财政拨款收入、支出。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开 08 表
 金额单位：万元

部门：景德镇市昌江区商务局

2023 年度

项 目				合 计	基本支出	项目支出
支出功能分类 科目编码			科目名称			
类	款	项	栏次	1	2	3
			合 计			

注：1. 本表反映部门(单位)本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。

2. 当此表数据为空时，即本部门(单位)无国有资本经营预算财政拨款支出。

财政拨款“三公”经费支出决算表

公开 09 表
金额单位：万元

部门：景德镇市昌江区商务局

2023 年度

项目	栏次	年初预算数	全年预算数	决算数
行次		1	2	3
一、“三公”经费支出	1	4.20	6.06	4.20
1.因公出国（境）费	2			
2.公务用车购置及运行维护费	3			
（1）公务用车购置费	4			
（2）公务用车运行维护费	5			
3.公务接待费	6	4.20	6.06	4.20
（1）国内接待费	7	——	——	4.20
其中：外事接待费	8	——	——	
（2）国（境）外接待费	9	——	——	
二、相关统计数	10	——	——	——
1.因公出国（境）团组数（个）	11	——	——	
2.因公出国（境）人次（人）	12	——	——	
3.公务用车购置数（辆）	13	——	——	
4.公务用车保有量（辆）	14	——	——	
5.国内公务接待批次（个）	15	——	——	13
其中：外事接待批次（个）	16	——	——	
6.国内公务接待人次（人）	17	——	——	322
其中：外事接待人次（人）	18	——	——	
7.国（境）外公务接待批次（个）	19	——	——	
8.国（境）外公务接待人次（人）	20	——	——	

注：1. 本表反映部门本年度财政拨款“三公”经费支出预决算情况。财政拨款包括一般公共预算财政拨款和政府性基金预算财政拨款。年初预算数指年初“三公”经费部门预算数（省级单位含上年结转数）；全年预算数指按规定程序调整调剂后的全年“三公”经费部门预算数；决算数反映当年预算安排的实际支出数（省级单位含上年结转资金安排的支出数）。

2. 当此表数据为空，即本部门（单位）无财政拨款“三公”经费支出

国有资产占用情况表

部门：景德镇市昌江区商务局 2023 年度 公开 10 表
单位：台、辆、套

项 目	栏次	决算数
一、车辆数合计(台、辆)	1	0
1. 副部（省）级及以上领导用车	2	0
2. 主要负责人用车	3	0
3. 机要通信用车	4	0
4. 应急保障用车	5	0
5. 执法执勤用车	6	0
6. 特种专业技术用车	7	0
7. 离退休干部服务用车	8	0
8. 其他用车	9	0
二、单价 100 万元（含）以上设备（不含车辆）(台、套)	10	0

注：1. 本表反映截止 2023 年 12 月 31 日，部门(单位)占用的国有资产情况。
2. 当本表数据为空时，即本部门（单位）无相关资产。

第三部分 2023 年度部门决算情况说明

一、收入决算情况说明

本部门 2023 年度收入总计 2375.65 万元,其中年初结转和结余 6.01 万元,比上年减少 19.43 万元,下降 76.37%;使用非财政拨款结余和专用结余 0.00 万元,与上年持平;本年收入合计 2369.64 万元,比上年增加 615.90 万元,增长 35.12%,主要原因:2023 年扶持符合鼓励产业发展的企业支出增加。

本年收入的具体构成:财政拨款收入 2332.62 万元,占 98.44%;事业收入 0.00 万元,占 0.00%;经营收入 0.00 万元,占 0.00%;上级补助收入 0.00 万元,占 0.00%;附属单位上缴收入 0.00 万元,占 0.00%;其他收入 37.01 万元,占 1.56%。

二、支出决算情况说明

本部门 2023 年度支出总计 2375.65 万元,其中本年支出合计 2350.62 万元,比上年增加 577.71 万元,增长 32.59%,主要原因:2023 年扶持符合鼓励产业发展的企业支出增加;结余分配 0.00 万元,与上年持平;年末结转和结余 25.02 万元,比上年增加 18.75 万元,增长 299.01%,主要原因:商务活动经费结转。

本年支出的具体构成:基本支出 414.34 万元,占 17.63%;项目支出 1936.29 万元,占 82.37%;经营支出 0.00 万元,占 0.00%;上缴上级支出 0.00 万元,占 0.00%;对附属单位补助支出 0.00 万元,占 0.00%。

三、财政拨款支出决算情况说明

本部门 2023 年度财政拨款本年支出年初预算数 499.24 万元,决算数 2332.62 万元,完成年初预算的 467.23%。其中:

(一)一般公共服务支出(类)年初预算数 81.84 万元,决算数 1852.56 万元,完成年初预算的 2263.63%。预决算差异主要原因:追加 2023 年扶持符合鼓励产业发展的企业支出。

(二)社会保障和就业支出(类)年初预算数 23.09 万元,决算数 67.65 万元,完成年初预算的 293.03%。预决算

差异主要原因：发放抚恤金。

（三）卫生健康支出（类）年初预算数 10.17 万元，决算数 10.05 万元，完成年初预算的 98.82%。预决算差异主要原因：缴费基数调整。

（四）城乡社区支出（类）年初预算数 0.00 万元，决算数 1.20 万元，预决算差异主要原因：科目错误。

（五）商业服务业等支出（类）年初预算数 361.18 万元，决算数 380.25 万元，完成年初预算的 105.28%。预决算差异主要原因：追加 2023 年扶持符合鼓励产业发展的企业支出。

（六）住房保障支出（类）年初预算数 22.97 万元，决算数 20.92 万元，完成年初预算的 91.07%。预决算差异主要原因：人员调整。

四、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

本部门 2023 年度一般公共预算财政拨款基本支出 396.34 万元，其中：

（一）工资福利支出 301.61 万元，比上年增加 13.90 万元，增长 4.83%，主要原因：补缴职业年金及发放绩效工资。

（二）商品和服务支出 48.60 万元，比上年增加 23.38 万元，增长 92.67%，主要原因：提振消费支付工会经费及召开商务活动经费。

（三）对个人和家庭补助支出 45.54 万元，比上年增加 44.32 万元，增长 3632.86%，主要原因：支付招商奖励

（四）资本性支出 0.58 万元，比上年增加 0.44 万元，增长 301.31%，主要原因：按照要求配备办公设备。

五、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

本部门 2023 年度财政拨款“三公”经费支出全年预算数 6.06 万元，决算数 4.20 万元，完成全年预算的 69.33%；决算数比上年增加 2.41 万元，增长 134.28%，其中：

（一）因公出国（境）费全年预算数 0.00 万元，决算数 0.00 万元，主要原因：落实过紧日子要求，压降一般性支出。决算数与上年持平，主要原因：落实过紧日子要求，压降一般性支出。全年安排因公出国（境）团组 0 个，累计 0 人次，主要是：落实过紧日子要求，压降一般性支出。

（二）公务用车购置及运行维护费全年预算数 0.00 万元，决算数 0.00 万元，其中：

公务用车购置全年预算数 0.00 万元，决算数 0.00 万元，

主要原因：落实过紧日子要求，压降一般性支出。决算数与上年持平，主要原因：落实过紧日子要求，压降一般性支出。全年使用财政拨款购置公务用车 0 辆。

公务用车运行维护费全年预算数 0.00 万元，决算数 0.00 万元，主要原因：落实过紧日子要求，压降一般性支出。决算数与上年持平，主要原因：落实过紧日子要求，压降一般性支出。年末使用财政拨款负担费用的公务用车保有量 0 辆。

（三）公务接待费全年预算数 6.06 万元，决算数 4.20 万元，完成全年预算的 69.33%，主要原因：落实过紧日子要求，压降一般性支出。决算数比上年增加 2.41 万元，增长 134.28%，主要原因：疫情后各类商务接待增加。全年国内公务接待 13 批，累计接待 322 人次，主要是：国内商务接待。

六、机关运行经费支出情况说明

本部门 2023 年度机关运行经费支出 12.33 万元，决算数比上年减少 4.12 万元，下降 25.03%，主要原因：落实过紧日子要求，压降一般性支出。

七、政府采购支出情况说明

本部门 2023 年度政府采购支出总额 24.95 万元，其中：政府采购货物支出 3.16 万元、政府采购工程支出 0.00 万元、政府采购服务支出 21.79 万元。授予中小企业合同金额 0.00 万元，占政府采购支出总额的 0.00%，其中：授予小微企业合同金额 0.00 万元，占授予中小企业合同金额的 0.00%。货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的 0.00%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的 0.00%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的 0.00%。

八、国有资产占用情况说明

截止 2023 年 12 月 31 日，本部门共有车辆 0 辆（台），其中：副部（省）级及以上领导用车 0 辆、主要负责人用车 0 辆、机要通信用车 0 辆、应急保障用车 0 辆、执法执勤用车 0 辆、特种专业技术用车 0 辆、离退休干部服务用车 0 辆、其他用车 0 辆。本部门单价 100 万元（含）以上设备（不含车辆）0 台（套）。

九、预算绩效情况说明

（一）绩效管理工作开展情况。

根据预算绩效管理要求，我部门组织对纳入2023年度部门预算范围的二级项目16个全面开展绩效自评，共涉及资金1812.14万元，占项目支出总额的93.59%。其中，15个项目评价结果为“优”，1个项目评价结果为“良”，0个项目评价结果为“中”，0个项目评价结果为“差”。

组织对1个项目开展了部门评价，分别为：昌江区企业扶持资金经费。涉及一般公共预算支出1447.87万元，政府性基金预算支出0万元，国有资本预算支出0万元。从评价情况看，项目立项依据充分，绩效目标清晰，项目实施完成，绩效目标实现，评价结果优。

组织开展部门整体支出绩效评价，涉及一般公共预算支出2332.62万元，政府性基金预算支出0万元，评价结果为“优”。从评价情况看，本部门工作计划清晰，绩效目标清晰，符合部门工作职责，完成年度工作计划，实现年度绩效目标，评价结果优。

（二）部门决算中项目绩效自评情况。

1 单位自评工作开展情况

本部门按照《昌江区财政局关于开展单位自评及跟踪监控的通知》昌绩字【2024】2号文件要求开展年度绩效评价工作，项目自评以各办公室自评和部门重点评价的工作格局，各项目自评以各项目实施主体和项目负责科室对应进行自评，并将自评结果汇总至财务办公室统一上报

部门重点评价为部门选取一个项目作为部门重点评价项目，组织人员按照评价文件要求进行项目评价，评价结果为优秀。

2 综合评价结论

评价认为，通过各项目实施，完成国家重大商务政策在昌江区的落实，为昌江区商务发展提供保障。同时评价发现，部分预算指标受经济社会发展影响未达到

设定目标。

3 绩效目标完成情况总体分析

项目任务完成较及时，项目完成质量较好；项目具有健全的组织管理机构，项目业务、财务制度较健全；项目制度执行情况较好，项目执行情况相关资料保存较完整，实施过程中采取了较为有效的质量控制措施，但仍然存在个别项目实施进度偏慢，财务制度执行不够严格的问题。。

4 偏离绩效目标的原因和改进措施

本部门绩效目标基本实现，项目实施进度偏慢，原因是经济社会发展影响以及压降一般性支出，改进措施：作为下一年预算编制重要依据。

5 绩效自评结果拟应用和公开情况

本部门拟将绩效自评结果应用与下年项目申报，并随决算公开一并公开

本部门“招商引资工作经费”、“2022年金秋餐饮、旅游消费促进月活动经费”项目支出绩效自评结果如下：

项目支出绩效自评表

（2023 年度）

项目名称		招商引资工作经费						
主管部门		景德镇市昌江商务局			实施单位	景德镇市昌江区商务局		
项目资金 (万元)		年初预算数	全年预算数 A	全年执行数 B	分值	执行率	得分	
	年度资金总额	0	20	20	10	100	10	
	政府预算资金	0	20	20	—	100	—	
年度 总体 目标	预期目标				实际完成情况			
	加大招商引资力度，积极开展多种形式的招商引资和承接产业转移活动，推动全区产业链延伸升级。				有效推动招商引资工作力度，全年开展了多种形式的招商引资活动。			
绩效 指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度 指标	实际 完成值	分值	得分	偏差原因分析 及改进措施
	成本指标	经济成本指标	场地租用费	=10000 元	10000	3	3	
			住宿费	=44000 元	44000	4	4	
			往来交通费	=110000 元	110000	5	5	
			服务费	=6000 元	6000	2	2	
			招商展板	=30000 元	30000	6	6	
		社会成本指标						
		生态环境成本指标						
	产出指标	数量指标	赴外招商洽谈活动	≥4 次	4	10	10	
			场地租赁数	≥4 次	4	10	10	
			赴外招商洽谈活动人数	≥5 人	5	5	5	

		质量指标	引进企业数	≥1 家	1	5	5	
		时效指标	项目完成及时率	≥85 百分比	85	10	10	
	效益指标	经济效益指标	促进经济发展	有效促进	基本达成目标	15	15	
		社会效益指标						
		生态效益指标						
	满意度指标	服务对象满意度	社会公众满意度	≥90 百分比	90	15	15	
		总分					100	100

项目支出绩效自评表

(2023 年度)

项目名称		2022 年金秋餐饮、旅游消费促进月活动经费						
主管部门		景德镇市昌江商务局			实施单位		景德镇市昌江区商务局	
项目资金 (万元)		年初预算数	全年预算数 A	全年执行数 B	分值	执行率	得分	
	年度资金总额	0	14.975	14.975	10	100	10	
	政府预算资金	0	14.975	14.975	—	100	—	
年度 总体 目标	预期目标			实际完成情况				
	贯彻落实市政府关于扩大内需、做好国庆假期商贸消费促进工作。			有限促进国庆假期消费工作，切实完成工作要求。				
绩效 指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度 指标	实际 完成值	分 值	得 分	偏差原因分析及改进措施
	成本指标	经济成本指标	促进消费成本	=149750 元	149750	20	20	
		社会成本指标						
		生态环境成本指标						
	产出指标	数量指标	消费券发放商户数量	=15 户	15	15	15	
		质量指标	消费券发放完成率	=100%	100	10	10	
		时效指标	消费券发放及时率	=100%	100	15	15	
	效益指标	经济效益指标	带动商户效益	有效提升	基本达成目标	10	10	
		社会效益指标	激发群众消费，促进经济发展	促进经济	基本达成目标	10	10	
		生态效益指标						
	满意度指标	服务对象满意度	社会满意度	≥90%	90	10	10	
	总分					100	100	

(三) 部门评价项目绩效评价情况。

项目部门评价报告见第五部分附件。

第四部分 名词解释

一、收入科目

（一）财政拨款：指省级财政当年拨付的资金。

（二）教育收费资金收入：反映实行专项管理的高中以上学费、住宿费，高校委托培养费，函大、电大、夜大及短训班培训费等教育收费取得的收入。

（三）事业收入：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动取得的收入。

（四）事业单位经营收入：指事业单位在专业业务活动及辅助活动之外开展非独立核算经营活动取得的收入。

（五）附属单位上缴收入：反映事业单位附属的独立核算单位按规定标准或比例缴纳的各项收入。包括附属的事业单位上缴的收入和附属的企业上缴的利润等。

（六）上级补助收入：反映事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

（七）其他收入：指除财政拨款、事业收入、事业单位经营收入等以外的各项收入。

(八) 使用非财政拨款结余：填列历年滚存的非限定用途的非统计财政拨款结余弥补 2023 年收支差额的数额。

(九) 上年结转和结余：填列 2022 年（上年）全部结转和结余的资金数，包括当年结转结余资金和历年滚存结转结余资金。

二、支出科目

1、（代码：2160101）商业服务业支出——商务事务——行政运行：反映昌江区商务局的基本支出。

2、（代码：2160102）商业服务业支出——商务事务——医一般行政管理事务：反映昌江区事务局未列明项目支出。

3、（代码：2082799）社会保障和就业支出——财政对其他社会保险基金的补助——其他财政对社会保险基金的补助：反映昌江区商务局为职工缴纳的养老保险缴费。

4、（代码：2101101）卫生健康支出——行政事业单位医疗——行政单位医疗：反映昌江区商务局为在职职工以及离退休人员缴纳的基本医疗保险。

5、（代码：2210201）住房保障支出——住房改革支出——住房公积金：反映昌江区商务局为在职职工缴纳住房公积金。

三、相关专业名词

（一）“三公”经费：是指用财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行维护费和公务接待费。其中，因公出国（境）费反映单位公务出国（境）的国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出；公务用车购置及运行维护费反映单位公务用车车辆购置支出（含车辆购置税、牌照费），按规定保留的公务用车燃料费、维修费、过桥过路费、保险费、安全奖励费用等支出；公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

（二）机关运行经费：是指用财政拨款安排的为保障行政单位（包括参照公务员法管理的事业单位）运行用于购买货物和服务的各项资金，包括办公费、印刷费、邮电费、差旅费、会议费、福利费、日常维修费、专用材料及一般设备购置费、办公用房水电费、办公用房取暖费、办公用房物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。

第五部分 附件

昌江区企业扶持资金项目支出绩效评价报告

一、基本情况

项目概况。

立项背景：

为全面贯彻党的十九届五中、二十大会精神，大力推进景德镇国家陶瓷文化传承创新试验区建设，深入实施工业强市发展战略，做实做强做优实体经济，加快推动工业高质量跨越式发展，开创景德镇工业发展新局面，结合我市实际，制定全市工业倍增三年行动计划（以下简称“倍增行动”）。

用三年（2021—2023 年）时间，举全市之力决战决胜工业强市，围绕“3+1+X”特色产业体系，实施“三个千亿”工程，即建设一个千亿园区（高新区），打造两个千亿产业（陶瓷、精细化工和医药），全市工业经济总量突破三千亿。

《行动计划》还要求各县（市、区）、园区的

工业发展专项资金主要用于支持本地工业经济发展，同时参照该计划奖励标准给予配套奖励，原则上不低于市财政奖励标准。《行动计划》的出台将大力推进景德镇国家陶瓷文化传承创新试验区建设，助力深入实施工业强市发展战略，做实做强做优实体经济，加快推动工业高质量跨越式发展，进一步为景德镇工业发展汇聚资源、集聚力量、形成优势。

项目依据：

（1）《关于印发促进工业经济平稳增长的若干政策的通知》发改产业〔2022〕273号；

（2）《中共江西省委江西省人民政府关于深入贯彻开放发展新理念构建全面开放新格局的意见》（赣发〔2016〕10号）；

（3）《江西省人民政府关于进一步扩大开放打造招商引资新优势的实施意见》赣府发〔2017〕20号；

（4）《关于助力商贸企业纾困解难促进消费的12条政策措施》赣府厅字〔2021〕69号；

（5）《景德镇市开放型经济工作考核评价实施方案》；

（6）《景德镇市人民政府关于加强招商引资工作实施意见》；

（7）《景德镇市工业倍增三年行动计划（2021-2023年）》（景办字〔2021〕3号）；

（8）《景德镇市国民经济和社会发展第十四个五年规划和二〇三五年远景目标纲要》；

（9）《景德镇市招商引资工作考评办法》；

（10）《景德镇市重点招商项目会商办法》；

（11）《产业结构调整指导目录（2019年本）》。

项目范围及内容

按招商引资优惠政策，对招商引资引入昌江区而且经营情况较好的企业进行企业扶持。

预算资金来源及构成

预算总资金为1178972.64万元，该项目为企业扶持资金，由昌江区财政局安排预算。

组织管理

本项目由景德镇市昌江区经济合作交流为主要单位，全面负责招商引资扶持资金的发放及审核工作等。

管理工作的重点是：扶持资金的确认和发放。。

（二）项目绩效目标。

1、总体目标

按时依据企业扶持资金发放表发放到位

（一）绩效评价目的、对象和范围。

1、评价目的

全面了解、考核昌江区企业扶持资金项目支出的使用绩效，运用科学合理的绩效评价指标、评价标准和评价方法，对昌江区企业扶持资金项目支出的经济性、效益性进行客观公正的评价。并通过绩效评价发现决策和执行中的问题、提出改进意见和建议，切实提高财政资金使用效益

2、评价对象

昌江区招商局在依据《项目支出绩效评价管理办法》优先选择贯彻落实党中央、国务院重大方针政策和决策部署的项目，覆盖面广、影响力大、社会关注度高、实施期长的项目的原则，选取昌江区企业扶持资金项目项目为评价对象。

3、评价范围

昌江区企业扶持资金项目评价范围为项目总体绩效目标、各项绩效指标完成情况以及预算执行情况。对未完成绩效目标或偏离绩效目标较大的项目要分析并说明原因，研究提出改进措施。

主要包括：决策情况；资金管理和使用情况；相关管理制度办法的健全性及执行情况；实现的产出情况；取得的效

益情况；
其他相关内容。

（二）绩效评价原则、评价指标体系（附表说明）、评价方法、评价标准等。

1、绩效评价原则

严格按照《项目支出绩效评价管理办法》相关要求，秉承科学公正、统筹兼顾、激励约束、公开透明等原则，按照投入、过程、产出和效果的绩效考核路径，结合昌江区企业扶持资金项目支出的实际情况，运用定性分析和定量分析相结合的办法，确保绩效评价的过程有理可循，有据可依，并依法接受公开监督

2、评价指标体系

昌江区企业扶持资金项目支出绩效评价指标体系

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明及评分标准
决策 20分	项目立项 (6分)	立项依据充分性(3分)	项目立项是否符合法律法规、相关政策、发展规划以及部门职责，用以反映和考核项目立项依据情况。	评价要点：
				①项目立项是否符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策；
				②项目立项是否符合行业发展规划和政策要求；
				③项目立项是否与部门职责范围相符，属于部门履职所需；
				④项目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项目是否与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复。
				评分标准：全部符合得满分，每条不符合扣1分，扣完为止
	立项程序	项目申请、设立过程是		评价要点：
				①项目是否按照规定的程序申请设立；

		规范性(3分)	是否符合相关要求，用以反映和考核项目立项的规范情况。	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。
				评分标准：全部符合得满分，每条不符合扣1分，扣完为止
	绩效目标(8分)	绩效目标合理性(4分)	项目所设定的绩效目标是否依据充分，是否符合客观实际，用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况。	评价要点：
				①项目是否有绩效目标；
				②项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性；
				③项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平；
				④是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。
				评分标准：全部符合得满分，每条不符合扣1分，扣完为止
		绩效指标明确性(4分)	依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等，用以反映和考核项目绩效目标的明细化情况。	评价要点：
				①是否将项目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是否与项目目标任务数或计划数相对应。
				评分标准：全部符合得满分，每条不符合扣1分，扣完为止
	资金投入(6分)	预算编制科学性(4分)	项目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，用以反映和考核项目预算编制的科学性、合理性情况。	评价要点：
				①预算编制是否经过科学论证；
				②预算内容与项目内容是否匹配；
				③预算额度测算依据是否充分，是否按照标准编制；
				④预算确定的项目投资额或资金量是否与工作任务相匹配。
				评分标准：全部符合得满分，每条不符合扣1分，扣完为止
		资金分配合理性(2分)	项目预算资金分配是否有测算依据，与补助单位或地方实际是否相	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，与项目单位或地方实际是否相适应。
				评分标准：全部符合得满分，每条不符合扣1分，扣完为止

			适应，用以反映和考核项目预算资金分配的科学性、合理性情况。	
过程 20分	资金管理 (15分)	资金到位率(5分)	实际到位资金与预算资金的比率，用以反映和考核资金落实情况对项目实施的总体保障程度。	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（本年度或项目期）内落实到具体项目的资金。 预算资金：一定时期（本年度或项目期）内预算安排到具体项目的资金。 评分标准：每降低扣完为止5个百分点扣1分，扣完为止
			项目预算资金是否按照计划执行，用以反映或考核项目预算执行情况。	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（本年度或项目期）内项目实际支付的资金。
				评分标准：预算执行率*分值
		资金使用合规性(5分)	项目资金使用是否符合相关的财务管理制度规定，用以反映和考核项目资金的规范运行情况。	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是否符合项目预算批复或合同规定的用途；
				④是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。
				评分标准：不符合一条0分
	组织实施 (5分)	管理制度健全性(2分)	项目实施单位的财务和业务管理制度是否健全，用以反映和考核财务和业务管理制度对项目顺利实施的保障情况。	评价要点：
				①是否已制定或具有相应的财务和业务管理制度；
				②财务和业务管理制度是否合法、合规、完整。
	制度		项目实施是	评分标准：不符合第一条0分，符合第一条不符合第二条扣1分
				评价要点：

产出 30分	执行 有效 性(3 分)	否符合相关 管理规定， 用以反映和 考核相关管 理制度的有 效 执 行 情 况。	①是否遵守相关法律法规和相关管理规定；	
			②项目调整及支出调整手续是否完备；	
			③项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料是否齐全并及时归档；	
			④项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等是否落实到位。	
			评分标准：不符合第一条 0 分，符合第一条不符合 2 至 4 条，每条扣 1 分扣完为止	
	产出 数量 (10 分) (按 照实 际情 况调 整为 数量 指标	实际 完成 率 (10 分) (按 照实 际情 况调 整为 数量 指标	项目实施的 实际产出数 与计划产出 数的比率， 用以反映和 考核项目产 出数量目标 的 实 现 程 度。	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（本年度或项目期）内项目实际产出的产品或提供的服务数量。
				计划产出数：项目绩效目标确定的在一定时期（本年度或项目期）内计划产出的产品或提供的服务数量。
				评分标准：全部完成得满分，每减少 10 个扣 1 分
	产出 质量 (10 分)	质量 达标 率 (10 分)	项目完成的 质量达标产 出数与实际 产出数的比 率，用以反 映和考核项 目产出质量 目标的实现 程度。	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（本年度或项目期）内实际达到既定质量标准的产品或服务数量。既定质量标准是指项目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。
				评分标准：质量达标率 100%满分。每降低 2 个百分点扣 1 分，扣完为止
	产出 时效 (5 分)	完成 及时 性(5 分)	项目实际完 成时间与计 划完成时间 的比较，用 以反映和考 核项目产出 时效目标的 实现程度。	实际完成时间：项目实施单位完成该项目实际所耗用的时间。
				计划完成时间：按照项目实施计划或相关规定完成该项目所需的时间。
				评分标准：未完成 10%扣 2 分，扣完为止
	产出 成本 (5 分)	年度 计划 成本 节约 率(5 分)	计划成本为 预算安排费 用	成本节约率=[（计划成本-实际成本）/计划成本]×100%。
				实际成本：项目实施单位如期、保质、保量完成既定工作目标实际所耗费的支出。
				计划成本：项目实施单位为完成工作目标计划安排的支出，一般以项目预算为参考。

				评分标准：100%及以下得满分，100%以上 0 分
效益 30 分	项目 效益 指标 (20 分)	社会 效益 10 分	改善招商引 资环境	反应改善招商引资环境情况
				评分标准：提升得满分，未增加 0 分
	满意 度指 标(10 分)	扶持 对象 满意 度 (10 分)	扶持对象满 意度	扶持对象达到 100%
				评分标准：达到 10%得满分，每降低 1 个百分点扣 1 分

3、评价方法

本次绩效评价采用的评价方法有定量与定性相结合的综合判断法、比较分析法和公众评判法等。昌江区企业扶持资金经费资料较少，内容较少，我们对昌江区企业扶持资金采取全部检查方法，选取全部数据进行检查调研，据此进行项目评价

（三）绩效评价工作过程。

1、前期准备（时间为 2024 年 4 月上旬）：由景德镇昌江区招商局成立绩效评价小组，为提升评价方案及指标体系的科学性及准确性，评价组多次进行开会讨论，收集相关资料，初步了解本次绩效评价对象、评价工作目标及评价要求。

2、制定评价指标体系（时间为 2024 年 4 月中旬）：在熟悉绩效管理政策，充分调查基础上，了解掌握昌江区企业扶持资金资金使用情况，设计出绩效评价体系，将评价指标

体系初稿经专家多次指导、反复修改、评审确认后，我们围绕评价指标体系要求制定了《景德镇市昌江区招商局昌江区企业扶持资金项目绩效评价指标体系》。

3、指标体系评审（时间为 2023 年 3 月上旬）：将《景德镇市昌江区招商局昌江区企业扶持资金项目绩效评价指标体系》初稿进行集中全委员会人员讨论，对可操作性以及完整性提出意见，经过反复论证和完善，定稿后的《体系》作为昌江区企业扶持资金项目评价的内容。

三、综合评价情况及评价结论（附相关评分表）

1、评价结果

我们遵循“客观、公正、科学、规范”的原则，分析、利用调查收集的资料（数据），依照由领导小组审核的评价指标体系及评分标准，得出昌江区企业扶持资金项目支出绩效评价分值为 100 分，总体评价等级“优”（详见绩效分析）

昌江区企业扶持资金项目支出绩效评价指标体系

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明及评分标准	得分	得分说明
决策 20 分	项目 立项 (6 分)	立项 依据 充分 性(3 分)	项目立项是否符合法律法规、相关政策、发展规划以及部门职责，用以反映和考核项目立项依据情况。	评价要点：	3	为全面贯彻党的十九届五中、二十大会精神，大力推进景德镇国家陶瓷文化传承创新试验区建设，深入实施工业强市发展战略，做实做强做优实体经济，加快推动工业高质量跨越式发展，开创景德镇工业发展新局面，结合我市实际，制定全市工业倍增三年行动计划（以下简称“倍增行动”）。用三年（2021—2023 年）时间，举全市之力决战决胜工业强市，围绕“3+1+X”
				①项目立项是否符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策；		
				②项目立项是否符合行业发展规划和政策要求；		
				③项目立项是否与部门职责范围相符，属于部门履职所需；		
				④项目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项目是否与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复。		特色产业体系，实施“三个千亿”工程，即建设一个千亿园区（高新区），打造两个千亿产业（陶瓷、精细化工和医药），全市工业经济总量突破三千亿。 《行动计划》还要求各县（市、区）、园区的工业发展专项资金主要用于支持本地工业经济发展，同时参照该计划奖励标准给予配套奖励，原则上不低于市财政奖励标准。《行动计划》的出台将大力推进景德镇国家陶瓷文化传承创新试验区建设，助力深入实施工业强市发展战略，做实做强做优实体经济，加快推动工业高质量跨越式发展，进一步为景德镇工业发展汇聚资源、集聚力量、形成优势得满分
				评分标准：全部符合得满分，每条不符合扣1分，扣完为止		
		立项程序规范性(3分)	项目申请、设立过程是否符合相关要求，用以反映和考核项目立项的规范情况。	评价要点：	3	该项目按照为全面贯彻党的十九届五中、二十大会精神，大力推进景德镇国家陶瓷文化传承创新试验区建设，深入实施工业强市发展战略，做实做强做优实体经济，加快推动工业高质量跨越式发展，开创景德镇工业发展新局面，结合我市实际，制定全市工业倍增三年行动计划得满分
				①项目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。		
				评分标准：全部符合得满分，每条不符合扣1分，扣完为止		
	绩效目标(8分)	绩效目标合理性(4分)	项目所设定的绩效目标是否依据充分，是否符合客观实际，用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况。	评价要点：	4	该项目具有明确的绩效目标，该绩效目标是在考虑往年业务水平的前提下设立，与对应的预算资金相匹配得满分
				①项目是否有绩效目标；		
				②项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性；		
				③项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平；		
				④是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。		
				评分标准：全部符合得满分，每条不符合扣1分，扣完为止		
		绩效指标明确性(4分)	依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等，用以反映和考核项目绩	评价要点：	4	已将该项目细化为具体的指标，按照数量质量进行衡量，与目标任务数对应得满分
				①是否将项目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是否与项目目标任务数或计划数相对应。		

			效目标的明 细化情况。	评分标准：全部符合得满分，每条不 符合扣 1 分，扣完为止		
	资金 投入 (6 分)	预算 编制 科学 性(4 分)	项目预算编 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 映和考核项 目预算编制 的科学性、 合理性情 况。	评价要点： ①预算编制是否经过科学论证； ②预算内容与项目内容是否匹配； ③预算额度测算依据是否充分，是否 按照标准编制； ④预算确定的项目投资额或资金量 是否与工作任务相匹配。	4	预算额度测算依据充分，项目资金量与 工作任务匹配得满分
				评分标准：全部符合得满分，每条不 符合扣 1 分，扣完为止		
		资金 分配 合理 性(2 分)	项目预算资 金分配是否 有测算依 据，与补助 单位或地方 实际是否相 适应，用以 反映和考核 项目预算资 金分配的科 学性、合理 性情况。	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，与项目单 位或地方实际是否相适应。 评分标准：全部符合得满分，每条不 符合扣 1 分，扣完为止	2	由于额度测算依据充分，金额分配合理 得满分
过 程 20 分	资金 管理 (15 分)	资金 到位 率(5 分)	实际到位资 金与预算资 金的比率， 用以反映和 考核资金落 实情况对项 目实施的总 体保障程 度。	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 项目期)内落实到具体项目的资金。 预算资金：一定时期(本年度或项目 期)内预算安排到具体项目的资金。 评分标准：每降低扣完为止 5 个百分 点扣 1 分，扣完为止	5	1447.87 万元项目资金全部到位，资金到 位率=1447.87/1447.87=100%
		预算 执行 率(5 分)	项目预算资 金是否按照 计划执行， 用以反映或 考核项目预 算执行情况。	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 项目期)内项目实际支付的资金。 评分标准：预算执行率*分值	5	2023 年预算执行 1447.87 万元，预算执 行率=1447.87/1447.87=100%，得 5 分
		资金	项目资金使	评价要点：	5	经过查阅会计资料，项目资金支付符合

		使用 合规性(5 分)	用是否符合 相关的财务 管理制度规定，用以反映和考核项目资金的规范运行情况。	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；		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，资金支付有完整的审批程序和手续，按照合同规定及项目批复的规定使用，无截留、挤占、挪用、虚列支出情况得满分
				②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续；		
				③是否符合项目预算批复或合同规定的用途；		
				④是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。		
				评分标准：不符合一条 0 分		
	组织 实施 (5 分)	管理制度 健全性(2 分)	项目实施单位的财务和 业务管理制度是否健全，用以反映和考核财务和业务管理制度对项目顺利实施的保障情况。	评价要点：	2	经过查阅资料单位已制定财务和业务管理制度，管理制度合法、合规、完整得 满分
				①是否已制定或具有相应的财务和业务管理制度；		
				②财务和业务管理制度是否合法、合规、完整。		
				评分标准：不符合第一条 0 分，符合第一条不符合第二条扣 1 分		
		制度 执行 有效性(3 分)	项目实施是否符合相关 管理规定，用以反映和考核相关管理制度的有效执行情况。	评价要点：	3	该项目执行符合招商工作职责及其他相关规定得满分
①是否遵守相关法律法规和相关管理规定；						
②项目调整及支出调整手续是否完备；						
③项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料是否齐全并及时归档；						
④项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等是否落实到位。						
评分标准：不符合第一条 0 分，符合第一条不符合 2 至 4 条，每条扣 1 分扣完为止						
产出 30 分	产出 数量 (10 分) (按照实际情况调整为	项目实施的 实际产出数与计划产出 数的比率，用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。	实际完成率=(实际产出数/计划产出数)×100%。	10	完成企业扶持工作得满分	
			实际产出数：一定时期(本年度或项目期)内项目实际产出的产品或提供的服务数量。			
			计划产出数：项目绩效目标确定的在一定时期(本年度或项目期)内计划产出的产品或提供的服务数量。			
			评分标准：全部完成得满分，每减少 10 个扣 1 分			

		数量指标				
	产出质量 (10分)	质量达标率 (10分)	项目完成的质量达标产出数与实际产出数的比率,用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度。	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(本年度或项目期)内实际达到既定质量标准的产品或服务数量。既定质量标准是指项目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。 评分标准:质量达标率100%满分。每降低2个百分点扣1分,扣完为止	10	企业扶持对象达到设定要求,得满分
	产出时效 (5分)	完成及时性 (5分)	项目实际完成时间与计划完成时间的比较,用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度。	实际完成时间:项目实施单位完成该项目实际所耗用的时间。 计划完成时间:按照项目实施计划或相关规定完成该项目所需的时间。 评分标准:未完成10%扣2分,扣完为止	5	2023年企业扶持按时完成,企业申请、审批,资金拨付,得满分
	产出成本 (5分)	年度计划成本节约率 (5分)	计划成本为预算安排费用	成本节约率=[(计划成本-实际成本)/计划成本]×100%。 实际成本:项目实施单位如期、保质、保量完成既定工作目标实际所耗费的支出。 计划成本:项目实施单位为完成工作目标计划安排的支出,一般以项目预算为参考。 评分标准:100%及以下得满分,100%以上0分	5	2023年计划成本1447.87万元,实际1447.87万元,成本节约(1447.87-1447.87)/1447.87=100%得满分
效益 30分	项目效益指标 (20分)	社会效益 10分	改善招商引资环境	反应改善招商引资环境情况 评分标准:提升得满分,未增加0分	20	营商环境得到改善,得20分
	满意度指标 (10分)	扶持对象满意	扶持对象满意度	扶持对象达到100%	10	扶持对象达到100%,得满分

	分)	度 (10 分)		评分标准: 达到 10%得满分, 每降低 1 个百分点扣 1 分		
得分合计					100	

2、主要绩效

2023 年通过前期立项, 审核申报对象资料, 发放资金。

四、绩效评价指标分析

(一) 项目决策情况。

项目决策情况分值 20 分设三个二级指标和六个三级指标, 总得 20 分, 综合得分率 100%。

A、项目立项 (6 分)

立项依据充分性 (3 分), 为全面贯彻党的十九届五中、二十大会精神, 大力推进景德镇国家陶瓷文化传承创新试验区建设, 深入实施工业强市发展战略, 做实做强做优实体经济, 加快推动工业高质量跨越式发展, 开创景德镇工业发展新局面, 结合我市实际, 制定全市工业倍增三年行动计划 (以下简称“倍增行动”)。用三年 (2021—2023 年) 时间, 举全市之力决战决胜工业强市, 围绕“3+1+X”特色产业体系, 实施“三个千亿”工程, 即建设一个千亿园区 (高新区), 打造两个千亿产业 (陶瓷、精细化工和医药), 全市工业经济总量突破三千亿。《行动计划》还要求各县 (市、区)、园区的工业发展专项资金主要用于支持本地工业经济发展, 同时参照该计划奖励标准给予配套奖励, 原则上不低

于市财政奖励标准。《行动计划》的出台将大力推进景德镇国家陶瓷文化传承创新试验区建设，助力深入实施工业强市发展战略，做实做强做优实体经济，加快推动工业高质量跨越式发展，进一步为景德镇工业发展汇聚资源、集聚力量、形成优势得满分。

2、立项程序规范性（3分），该项目按照为全面贯彻党的十九届五中、二十大会精神，大力推进景德镇国家陶瓷文化传承创新试验区建设，深入实施工业强市发展战略，做实做强做优实体经济，加快推动工业高质量跨越式发展，开创景德镇工业发展新局面，结合我市实际，制定全市工业倍增三年行动计划得满分。

B、绩效目标（8分）

1、绩效目标合理性（4分），该项目具有明确的绩效目标，该绩效目标是在考虑往年业务水平的情况下设立，与对应的预算资金相匹配得满分。

2、绩效指标明确性（4分），已将该项目细化为具体的指标，按照数量质量进行衡量，与目标任务数对应得满分。

C、资金投入（6分），

1、预算编制科学性（4分），预算额度测算依据充分，项目资金量与工作任务匹配得满分。

2、资金分配合理性（2分），由于额度测算依据充分，金额分配合理得满分。

（二）项目过程情况。

项目过程情况分值 20 分设二个二级指标和四个三级指标，总得分 20 分，综合得分 100%。

A、资金管理（15 分）

1、资金到位率（5 分），1447.87 万元项目资金全部到位，资金到位率=1447.87/1447.87=100%。

2、预算执行率（5 分），2023 年预算执行 1447.87 万元，预算执行率=1447.87/1447.87=100%，得 5 分。

3、资金使用合规性（5 分），经过查阅会计资料，项目资金支付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，资金支付有完整的审批程序和手续，按照合同规定及项目批复的规定使用，无截留、挤占、挪用、虚列支出情况得满分。

B、组织实施（5 分）

1、管理制度健全性（2 分），经过查阅资料单位已制定财务和业务管理制度，管理制度合法、合规、完整得满分。

2、制度执行有效性（3 分），该项目执行符合招商工作职责及其他相关规定得满分。

（三）项目产出情况。

项目产出情况分值 30 分设四个二级指标和四个三级指标，总得分 30 分，综合得分率 100%。

A、产出数量（10 分），

1、实际完成率（10 分）完成企业扶持工作得满分。

B、产出质量（10 分）

1、质量达标率（10 分），企业扶持对象达到设定要求，得满分。

C 、产出时效（5 分），

1、完成及时性（5 分），2023 年企业扶持按时完成，企业申请、审批，资金拨付，得满分。

D 产出成本（5 分）

1、年度计划成本节约率（5 分），2023 年计划成本 1447.87 万元，实际 1447.87 万元，成本节约 $(1447.87-1447.87)/1447.87=100\%$ 得满分。

（四）项目效益情况。

项目效益情况分值 30 分设二个二级指标和二个三级指标，总得分 30 分，综合得分率 100%。

A、社会效益指标（20 分）

1、宣传片浏览量达到目标 20 分，营商环境得到改善，得 20 分。

B、可持续影响（10 分），

1、昌江区旅游、招商等吸引力提升（10 分）景德镇旅游热度持续上升得满分。

C、扶持对象达满意度(10 分)

1、扶持对象达满意度（10 分），扶持对象达到 100%，得满分。

五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析

1、主要经验及做法

主要是通过审核扶持对象申报资料，做到公开透明，，
按照内部控制制度进行管理。

2，存在的问题，项目实施不存在问题

六、有关建议

无相关建议

七、其他需要说明的问题

无其他需要说明的问题