

广东省商务厅 2017 年 部门整体支出绩效评价报告

评价机构：广州市中大管理咨询有限公司

机构负责人：吴少华

项目负责人：周常利

广东省商务厅 2017 年部门整体支出 绩效评价报告

为促进预算部门强化绩效理念，提高部门整体支出的整体效果和使用效率，进一步提升政府部门绩效水平，受广东省财政厅委托，广州市中大管理咨询有限公司作为第三方绩效评价中介机构，承担 2017 年度广东省商务厅（以下简称“省商务厅”）部门整体支出绩效评价工作。为保证本级绩效评价工作的规范性、客观性和公正性，根据《关于做好 2018 年省级财政重点绩效评价工作有关问题的通知》（粤财绩函[2018]11 号）和《关于确定 2018 年省级财政重点绩效评价第三方机构名单及组织现场评价等有关问题的通知》（粤财绩函〔2018〕19 号）等文件的要求，在完成《广东省商务厅 2017 年度部门整体支出绩效评价工作方案》的基础上，通过现场调研，结合文献研读、数据梳理，运用绩效分析和统计方法，完成了《广东省商务厅 2017 年度部门整体支出绩效评价报告》。

本次绩效评价时段为 2017 年 1 月 1 日至 12 月 31 日（评价基准日为 2017 年 12 月 31 日）；绩效评价对象是广东省商务厅 2017 年度部门整体支出，绩效评价的资金范围包括省财政安

排给广东省商务厅及纳入其 2017 年度部门预算的 6 个下属单位的所有省级财政性资金。根据广东省商务厅年初预算批复文件（粤财预〔2017〕26 号）及相关预决算公开信息，2017 年度该部门整体支出年初预算安排合共 18,332.58 万元，其中：基本支出预算 9,570.24 万元，项目支出预算 8,762.34 万元；经年中预算调整，该部门整体支出预算总额调整为 45,533.15 万元，其中：基本支出预算调整为 13,981.07 万元，项目支出预算调整为 31,552.08 万元。

一、基本情况

（一）部门基本概况

根据《中共中央国务院关于地方政府职能转变和机构改革的意见》（中发〔2013〕9 号）和《广东省人民政府职能转变和机构改革方案》、《广东省人民政府办公厅关于印发广东省商务厅主要职责内设机构和人员编制规定的通知》（粤府发〔2014〕7 号）等文件，2014 年 2 月，原广东省外经贸厅职责与广东省经济和信息化委的商贸流通管理、经济协作职责进行整合，设立广东省商务厅。省商务厅为省人民政府组成部门，加挂广东省人民政府口岸办公室牌子，在口岸协调和管理上，以省口岸办名义行使职权。2015 年 3 月，广东省成立中国（广东）自由贸易试验区工作办公室，在省商务厅加挂牌子。

1. 部门职能与权责

广东省商务厅是主管全省商务工作的省政府组成单位，负责全省商务管理、口岸管理和自由贸易试验区管理工作。2017年，依法具有限制类技术出口许可审批、外国非企业经济组织在粤设立常驻代表机构审批等16项行政许可职权；对违反《单用途商业预付卡管理办法（试行）》第二十四条规定的（第二十四条：发卡企业应对预收资金进行严格管理。预收资金只能用于发卡企业主营业务，不得用于不动产、股权、证券等投资及借贷。）等50项违法行为给予行政处罚权；配合商务部依法对本地区涉嫌违法违规的案件进行初步查处工作等5项行政检查权；劳务人员出境证明核发与《最终用户和最终用途说明》初审2项行政确认职权，以及起草本省有关商务和口岸地方性法规、规章草案并组织实施等50项其他行政职权^①。根据部门“三定方案”及历年机构改革相关文件，在职权范围内，该部门的主要职责包括17项（见表1-1）：

表 1-1 广东省商务厅主要职责

^① 详见广东省商务厅《关于重新调整〈省商务厅（省口岸办）权责清单〉的通知》（粤商务法函〔2017〕93号）
http://www.gdcom.gov.cn/zwgk/wgk/glgk/201711/t20171130_127795.html

序号	主要职责
1	一是贯彻执行国家商务管理、口岸管理和自由贸易试验区建设工作有关方针政策和法律法规，拟订全省商务、口岸和自由贸易试验区发展战略规划、管理规章和规范性文件并组织实施。
2	二是推进现代市场体系建设，促进商贸流通体制改革，优化商贸流通产业布局 and 结构，推动内外贸融合发展。
3	三是规范市场经济秩序，推动商务领域信用建设。
4	四是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，加强重要消费品储备的管理和市场调控。
5	五是促进贸易增长方式转变，指导商品贸易结构调整，组织实施科技兴贸战略和国际品牌建设，优化机电产品、高新技术产品进出口结构，促进电子商务等贸易新业态发展，指导服务贸易领域对外开放。
6	六是组织实施进出口商品目录，重要工业品、原材料和重要农产品（粮食、棉花除外）进出口计划以及进出口商品配额、关税配额计划。
7	七是依法对拍卖、典当、租赁、汽车流通等行业进行监督管理，促进商贸服务业发展。
8	八是负责我省招商引资工作，负责粤港、粤澳及对台经贸工作，依法管理外商投资企业和项目，依法监督管理我省加工贸易进出口工作。
9	九是负责我省对外投资工作，负责国内外经济合作和对外援助工作，推进海外经贸网络的建设和管理。
10	十是组织实施全省商务交流活动，负责区域经贸合作，联系省政府驻沈阳等五个办事处工作。
11	十一是负责各类经济类开发区及特殊监管区域建设发展的规划、政策引导以及综合协调、指导、管理工作。
12	十二是负责口岸建设和对外开放规划并组织实施，综合协调指导各级口岸管理机构的工作，负责电子口岸建设。
13	十三是承担组织反倾销、反补贴、保障措施及其他进出口公平贸易工作，依法组织产业损害调查和维护产业安全，依法对经营者集中行为的调查及其他

	反垄断相关工作，综合协调我省有关世界贸易组织事务。
14	十四是承担中国（广东）自由贸易试验区工作领导小组日常工作，统筹协调指导中国（广东）自由贸易试验区建设等。

2. 机构设置与人员情况

经历次机构分类改革及编制调整，2017年，省商务厅本级21个内设机构25个处室、1个派驻机构，并下辖6个直属二级预算单位。

部门内设职能处室分别是：办公室、综合处、政策法规处、财务处、市场规划与建设处、市场秩序与调节处、对外贸易处（省机电产品进出口办公室）、贸易管理处、服务贸易与商贸服务业处、电子商务处、外商投资促进处、外资管理处（开发区管理处）、对外经济合作处、商务交流处、陆空口岸处、港口口岸处、人事处、机关党办、离退休人员服务处、贸易救济处、损害调查处、反垄断处、自贸办综合信息处、自贸办政策法规处、自贸办协调指导处。派驻机构是：省纪委、省监委驻省商务厅纪检监察组。直属该部门的6个二级预算单位包括：厅配额许可证事务中心、厅机关服务中心、省投资促进局（外商投资企业投诉中心）、省口岸应急指挥中心、省世界贸易组织事务中心、省国际经贸发展中心。

至 2017 年末，该部门本级定编人数共 341 人，其中：行政编制 211 人（不含省纪委监委派驻厅纪检组 6 人）、事业编制 130 人（含参照公务员法管理人员 24 人），均为财政供给；2017 年末实有人数 355 人，比上年增加 1 人。

一般公共预算财政拨款（补助）开支人数中：在职人员 311 人，比上年增加 3 人。其中：行政人员 204 人，比上年增加 10 人；事业人员 107 人（含参照公务员法管理人员 24 人），比上年减少 7 人。离休人员 23 人，比上年减少 3 人。退休人员 21 人，比上年增加 1 人。^②

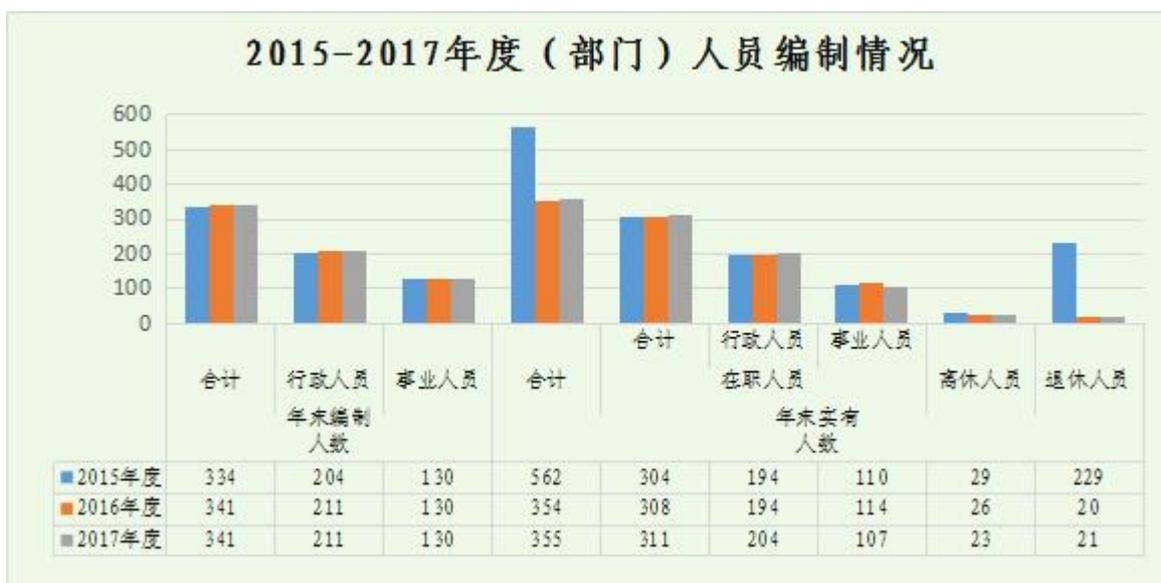


图 1-2 广东省商务厅 2015-2017 年度（部门）人员编制情况^③

^② 数据来源：广东省商务厅 2017 年度（本级）决算报表《机构人员情况表》（财决附 04 表）及《机构人员指标变动情况表》

^③ 数据来源：广东省商务厅 2015 年度以及 2016 年度决算报表《机构人员情况表》（财决附 04 表）及《机构人员指标变动情况表》

（二）部门整体支出资金情况

1. 部门整体支出年初预算安排

2017 年度广东省商务厅部门整体支出年初预算总额为 18,332.58 万元，比上年度 15,096.80 万元增加 3,235.78 万元，增幅 21.43%，变动主要原因是 2017 年新增省政府驻海外经贸办事处开设及运营经费 2,500 万元。其中：一般公共预算拨款支出 14963.21 万元，占比 81.62%；按预算支出用途划分，基本支出预算合共 9,570.24 万元，占年度部门整体支出预算 52.20%，主要用于人员工资福利及日常公用支出；项目支出预算 8,762.34 万元，占年度部门整体支出预算 47.80%，主要用于保障年度完成核定的职能工作。

2017 年度，部门整体支出年初总预算 18,332.58 万元，其中：厅本级 15,663.21 万元，占比 85.44%；厅机关服务中心 570.68 万元，占比 3.11%；厅配额许可证事务中心 152.94 万元，占比 0.83%；省投资促进局 593.00 万元，占比 3.23%；省口岸应急指挥中心 455.05 万元，占比 2.48%；省国际经贸发展中心 754.60 万元，占比 4.12%；省世界贸易组织事务中心 143.10 万元，占比 0.78%。详见表 1-2：

表 1-2 部门整体支出年初预算具体构成及资金来源（万元）

序号	部门整体支出预算构成			资金来源	
	预算单位	总额	占比	一般公共预算拨款	其他
1	厅本级	15663.21	85.44%	14963.21	700.00
2	厅机关服务中心	570.68	3.11%	335.68	235.00
3	厅配额许可证事务中心	152.94	0.83%	152.94	0.00
4	省投资促进局	593.00	3.23%	593.00	0.00
5	省口岸应急指挥中心	455.05	2.48%	455.05	0.00
6	省国际经贸发展中心	754.60	4.12%	754.60	0.00
7	省世界贸易组织事务中心	143.10	0.78%	143.10	0.00
	合计	18332.58	100.00%	17397.58	935.00

2017 年度，广东省商务厅行政事业类项目支出总预算 8762.34 万元（全部为一般公共预算拨款），涉及 11 个支出项目。其中，厅本级项目支出预算 8582.34 万元、支出项目 10 个；直属二级预算单位项目支出预算 180 万元，涉及支出项目 1 个。详见表 1-3:

表 1-3 行政事业类项目支出年初预算构成及资金来源（万元）

预算单位	年初预算项目名称	年初预算	资金来源
			一般公共预算拨款
厅本级	外商投资企业联合年检经费	28.00	28.00
	派驻（出）机构纪检专项工作经费	40.00	40.00
	广东自贸试验区建设专项经费	270.00	270.00
	构建商贸公共服务体系建设经费	1556.00	1556.00
	落实我省招商引资活动及工作经费	1332.00	1332.00
	广东省产业损害调查	38.00	38.00
	经营者集中反垄断工作经费	180.00	180.00
	省政府驻海外经贸办事处开设及运营经费	2500.00	2500.00
	省级应急冻肉储备费	2539.00	2539.00
	外经贸运行监测分析	99.34	99.34
厅机关服务中心	---	---	---
厅配额许可证事务中心	---	---	---
省投资促进局	---	---	---
省口岸应急指挥中心	口岸广域网维修维护及建设	180.00	180
省国际经贸发展中心	---	---	---
省世界贸易组织事务中心	---	---	---
合计		8762.34	8762.34

2. 部门整体支出构成与资金使用情况

根据省商务厅 2017 年度决算表数据，该部门整体支出预算总额调整为 45,533.15 万元。其中：基本支出预算 13,981.07 万元，占年度部门整体支出预算 30.71%；项目支出预算 31,552.08 万元，占年度部门整体支出预算 69.29%。详见表 1-4：

表 1-4 广东省商务厅 2017 年度调整后部门预算支出明细（万元）

类型	年初预算数	调整预算数	决算数
一、基本支出	9,570.24	13,981.07	13,981.07
人员经费	7,434.56	12,362.07	12,362.07
日常公用经费	2,135.68	1,619.00	1,619.00
二、项目支出	8,762.34	31,552.08	31,552.08
基本建设类项目	---	---	---
行政事业类项目	8,762.34	31,552.08	31,552.08
总计	18,332.58	45,533.15	45,533.15

按照支出类别，省商务厅根据 2017 年度履职需要，年中对部门整体支出预算进行了相应的调整，包括：（1）追加了一般公共服务支出、社会保障和就业支出以及商业服务业支出等方面的经费；共追加经费 25,663.89 万元；（2）新增医疗卫生与计划生育支出、资源勘探信息以及其他支出等方面的经费，共新增经费 1,536.69 万元。预算支出项目增至 68 项（含年中下达专项）。相

关预算调整情况见表 1-5:

表 1-5 广东省商务厅 2017 年度部门整体支出情况（按支出功能）

功能分类	年初预算数	调整预算数	决算数
一般公共服务支出	12,397.13	17,144.39	17,144.39
社会保障和就业支出	1,471.11	3,223.39	3,223.39
医疗卫生与计划生育支出	0.00	47.96	47.96
资源勘探信息	0.00	100.49	100.49
商业服务业支出	4,464.34	23,628.68	23,628.68
其他支出	0.00	1,388.24	1,388.24
合计	18,332.58	45,533.15	45,533.15

按照支出类型,2017 年度省商务厅部门整体支出主要用于工资福利支出、商品和服务支出、对个人和家庭补助支出、其他资本性支出以及对企事业单位的补贴等方面。其中厅本级使用资金 40813.51 万元,占部门整体支出的 89.63%;二级预算单位使用资金 4719.64 万元,占部门整体支出的 10.37%。相关支出情况见表 1-6:

表 1-6 广东省商务厅 2017 年度部门整体支出情况（按支出类型）

单位	支出总计	其中：				
		工资福利支出	商品和服务支出	对个人和家庭补助	其他资本性支出	对企事业单位的补贴
商务厅（本级）	40,813.51	4,146.68	14,810.61	4,543.54	2,527.98	14,784.70
省对外贸易经济合作厅机关服务中心	864.82	527.45	163.2	174.17		
省对外贸易经济合作厅配额许可证事务中心	283.55	185.24	5.36	89.74	3.21	
省投资促进局	1,018.13	423.88	224.68	359.42	10.16	
省口岸应急指挥中心	627.13	233.17	186.15	201.08	6.73	
省国际经贸发展中心	1,639.36	780.68	121.92	736.76		
省世界贸易组织事务中心	286.65	175.72	41.83	67.6	1.5	
合计	45,533.15	6,472.82	15,553.75	6,172.30	2,549.58	14,784.70

（三）部门职能工作与绩效目标

1. 部门中长期商务发展规划与目标

《广东省商务发展“十三五”规划》明确了“十三五”时期广东商务发展的指导思想、主要目标、重点任务及相关保障措施，

提出紧紧围绕统筹推进“五位一体”总体布局和协调推进“四个全面”的战略布局，以“四个坚持、三个支撑、两个走在前列”统领全省商务工作全局，坚持稳中求进工作总基调，坚定不移推进商务领域供给侧结构性改革，统筹国内国际两个大局，深入推进内贸流通改革创新，加快构建开放型经济新体制，抢抓国家“一带一路”战略实施、广东自贸试验区和粤港澳大湾区建设的重大机遇，打造高水平开放型经济新格局，深度融入全球产业链和价值链，在更大范围、更广领域和更高层次上参与全球资源配置，培育以创新驱动、质量效益为核心的国际合作新优势。

到2020年，广东省商务发展的主要目标是：

(1) 总体目标：力争到2020年，基本形成规则健全、统一开放、竞争有序、监管有力、畅通高效的现代化流通体系，消费拉动经济增长的基础作用更加凸显，全方位、多层次、宽领域、高水平的对外开放新格局基本形成，与国际接轨的开放型经济新体制初步建立，全球资源配置能力显著提升，国际经济竞争合作新优势明显增强，我省在全国新一轮对外开放中的引领门户和主力省地位进一步确立，成为全国重要的开放型经济高地。

(2) 国内贸易目标：内贸流通转型升级取得实质进展，流通成本进一步下降，效率明显提高，法治化便利化营商环境进一步优化。居民消费稳定增长，服务消费、品质消费和绿色消费比

重进一步提高消费对经济增长贡献明显加大。

(3) 货物贸易目标：保持货物进出口规模以及占国际市场份额总体稳定，占全匡比重保持在 1/4 左右。推动外贸向更高层次跃升，高新技术产品出口占比提高，跨境电子商务，外贸综合服务外贸新业态出口成为重要增长点，进口规模进一步扩大，先进技术、关键设备及零部件、战略性资源能源等进口大幅提高，多元化市场格局更趋完善。

(3) 服务贸易目标：服务进出口总额超过 2000 亿美元，年均增长 13%以上，占对外贸易比重达到 16% 以上；现代服务出口占全省服务出口总额的比重达到 30%；生产性服务贸易和现代服务贸易集聚发展，服务贸易创新模式不断涌现。

(4) 双向投资（利用外资和对外投资）目标：“十三五”时期利用外资规模不低于“十二五”时期水平，服务业、先进制造业、战略性新兴产业等领域的国际合作进一步深化。“十三五”时期对外实际投资额达到 700 亿美元，年均增长 10%以上；与“一带一路”特别是 21 世纪海上丝绸之路沿线重点国家、新兴市场国家的产能合作水平大幅提升，对外承包工程产业链条进一步延伸，企业跨国经营能力大幅提高，以我为主的外经贸网络初步建立。

(5) 口岸通关能力与自贸区建设目标：初步建成亚太地区

最开放、最便捷、最高效、最安全的客流和物流中心，基本形成全方位、立体化、网络化、与世界互联互通更加紧密的口岸开放新格局；实现国际贸易“单一窗口”建设全覆盖，与泛珠三角区域及内陆沿边地区基本实现口岸通关一体化，与港澳台，“一带一路”沿线国家口岸通关更加便利。

(6) 对外竞争能力目标：以技术、标准、品牌、质量、服务为核心的对外经济新优势逐步建立，在全球范围内配置资源要素的能力明显增强，在全球产业链、供应链和价值链中的地位显著提升，以创新驱动、质量效益为核心的国际合作竞争新优势基本确立。

广东省“十三五”商务发展主要指标表见下表（表 1-7）：

表 1-7 广东省商务厅“十三五”商务发展主要指标表

序号	类别	指标名称	单位	实际值（2015年）	指标值（2020年）
1	国内贸易	社会消费品零售总额增长率	亿元	31517.6	9.5%
2		全省电子商务交易额年均增速	%	--	15%--20%
3	货物贸易	货物进出口总额年均增长	亿美元	10225	保持货物进出口规模以及占国际市场份额总体稳定，占全国比重保持在 25% 左右。
4		“一带一路”沿线国家货物进出口年均增长	亿美元	1351.6	9.7%
5		高新技术产品出口占比	%	36.10%	37.5%
6		一般贸易进出口占比	%	42.10%	46.8%
7	服务	服务进出口总额年均增长	亿美元	1317.3	13.0%以上

8	贸易	服务贸易占对外贸易比重	%	11.40%	14.2%
9		现代服务业出口占比	%	20.00	26.0%
10		技术进出口额年均增长率	亿美元	104.1	10.3%
11		国际服务外包执行额年均增长率	亿美元	79.1	11.3%
12	利用外资	实际利用外资金额	亿美元	268.8	利用外资规模不低于“十二五”时期水平，质量提升，结构优化。
13		欧美发达国家实际利用外资占比	%	4.40%	5.8%
14	对外投资合作	对外实际投资额年均增长率	亿美元	106.5	10.0%
15		海上丝绸之路沿线国家中方实际投资额年均增长率	亿美元	4.8	15.0%
16		制造业占对外投资比重	%	7.80%	10.3%
17		对外承包工程完成营业额年均增长率	亿美元	198.8	10.0%
18		对外劳务合作实际收入总额年均增长率	亿美元	11.8	6.0%
19	口岸通关能力及吞吐量	出入境人数年均增长率	亿人次	3.9	3.5%
20		出入境交通运输工具年均增长率	万辆、艘、列、架次	1975	2.5%
21		进出口集装箱年均增长率	万辆、艘、列、架次	2738	2.5%

注：1. “-”代表该数据暂未统计。

2. []内为5年的累计数。

2. 年度工作任务及绩效目标

根据《广东省商务厅关于报送2016年工作总结和2017年工作安排的函》（粤商务综函〔2016〕201号）、《广东省商务厅关于报送2017年省级预算绩效目标申报表的函》（粤财函〔2016〕91号）以及《2017年省商务重点任务指标分解表》（粤商务办函〔2

017]65号),广东省商务厅2017年度主要工作目标及具体工作任务如下(见表1-8):

表 1-8 广东省商务厅 2017 年度主要工作目标及具体工作任务

序号	绩效目标	相关工作任务
1	促进外贸回稳向好,妥善应对贸易摩擦,维持我省外贸稳定增长。	促进全省外贸发展稳中向好,培育外贸竞争新优势,推进外贸转型升级基地培育工作。维护全省产业安全,建设贸易摩擦监测预警和信息服务体系,培育应对贸易摩擦的中介组织。
2	保持实际利用外资规模,全省经开区经济平衡健康发展。	提高外资质量和效益,推进外交审批管理改革。
3	完善投资促进工作机制建设,提高投资促进的有效性和针对性。	举办重大投资促进活动,推进投资促进工作机制建设。
4	对外实际投资有所增长,促进与“一带一路”沿线国家经贸合作。	促进企业“走出去”,促进与“一带一路”沿线国家经贸合作,支持企业对沿线国家投资重点项目。
5	服务贸易占对外贸易的比重有所上升。	做好服务贸易创新发展试点工作,加快发展服务外包。
6	社会消费品零售总额有所增长,推进商务诚信公共服务平台建设试点工作和推进肉菜流通追溯体系建设,深化省际间商务交流工作,扩大广货内销。	做好促消费稳增长工作,逐步推进重要商品流通追溯体系建设和商务诚信体系建设,组织开展信息交流、产品展示、商贸和项目洽谈等拓展内销市场活动。
7	全省电子商务交易额有所增长。	完善电子商务政策体系及公共服务体系。
8	深化口岸建设、完成广深港高铁内地口岸区布局设计方案;完成港珠澳大桥珠海口岸查验流程方案设置,提升粤港澳口岸通关便利化水平。	推动广深港高铁内地口岸区建设,推进港珠澳大桥珠海口岸规划建设。
9	通过省、市两级平台,将“单一窗口”推广到全	积极推进国际贸易“单一窗口”

	省所有符合条件的口岸，提升全省口岸开放水平。	全省推广工作。
10	通过对广东自贸试验区的宣传推广和推介，社会各界对广东自贸试验区关注度不断提高，自贸试验区跨境金融开放程度不断提高。	推出自贸试验区建设第三批可复制推广经验，做好广东自贸试验区系列宣传制作、推广工作。

二、主要绩效

（一）评价结论

通过对部门支出绩效管理总体表现及部门整体绩效及主要问题的分析，广东省商务厅 2017 年度部门整体支出绩效评价总得分分为 81.44 分，结果等级为“良”（详见附件 1）。

表 2-1 绩效评价指标得分总体情况



从广东省商务厅 2017 年度部门整体支出绩效评价指标总体情况看（表 2-1），虽然各维度评价指标得分率均在 70%以上，但各维度结果存在一定的差距，相比而言，预算使用效益得分率较

高（良），表明部门的工作产出对经济社会环境效益产生了较好的积极影响；预算编制情况得分率刚过 70%（中），反映省商务厅在预算编制上存在不足（详见问题 1）。

2017 年度，省商务厅能够围绕部门职能，结合“十三五”规划，立足实际情况，推动商务各项工作的实施开展，并取得了不错的成效，从内部绩效情况来看，该厅不断改进优化政府服务、增强商务服务保障能力；部门厉行节约，内部管理成本控制良好。这些都较好推动了部门职能工作顺利、有效地开展，为外部输出提供了基础，从而推动经济社会环境效益的持续产出。

（二）绩效分析

基于评价指标体系，本次对广东省商务厅的部门整体支出绩效评价在指标分析的基础上，以点带面，结合该厅的行政职责及工作目标，同时关注该厅的内部与外部绩效，根据公共行政部门绩效管理的特点，把商务厅部门整体支出绩效由内而外分成内部绩效——输出绩效——外部绩效三层（见图 2-1），分别从内部管理（内部绩效）——行政产出（输出绩效）——行政效益（外部绩效）三个层面，对该厅的绩效情况进行深入的综合分析。

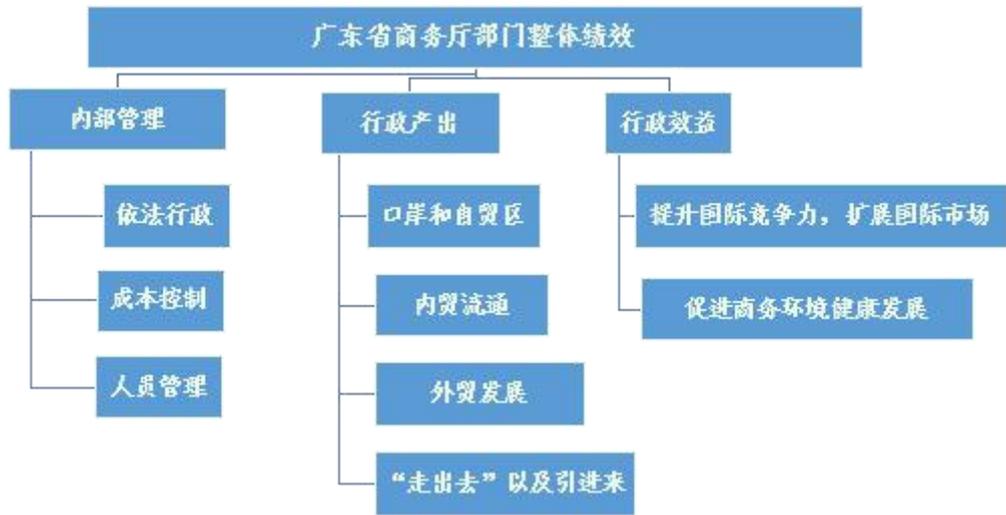


图 2-1 广东省商务厅部门整体绩效分析层面

1. 内部绩效

内部绩效层面上，部门绩效主要体现为该厅内部管理的有效性和经济性，包括依法行政、人员管理及成本控制三个方面。

(1) 部门管理比较规范，积极推进阳光行政。

省商务厅内部管理制度基本健全，成文制度包括：财务管理制度、专项资金管理制度等。政务公开工作积极、有序、稳步推进。2017 年厅政府网站共发布各类信息 2141 条，综合访问量达到 3689716 次。另外，积极做好省政府信息公开目录系统信息公开工作，全年主动公开政府信息 288 条。同时，省商务厅政府网站通过业务咨询、政务邮箱、监督投诉、建言献策等公众互动栏目及时回复处理公众咨询建议等 1336 件；网上办事大厅通过业务咨询栏目处理回复 92 件。

(2) 优化改进政府服务，促进行政服务效率提升。

推广“一门式、一网式”政务服务模式，加强政府部门数据共享，促进业务协同，让群众少跑腿、办成事。推进网办事项的全流程在线办理。建设全省统一的电子口岸和“单一窗口”应用项目。推进口岸开放验收工作改革。推动企业简易注销登记程序改革措施按时在我省落地，建立了外商投资企业简易注销审核系统，符合条件的外商投资企业适用简易注销程序。同时，打造“数字自贸区”。进一步优化自贸试验区“企业专属网页”，新增投资项目审批、贸易通关、政策获取等功能，真正实现涉企事项“一网通办”。“企业专属网页”政务服务新模式被列为全国自贸试验区“最佳实践案例，并推广至全省10个地市使用。

(3) 人员编制合规，人才队伍建设成效较为显著。

人才队伍建设成效较为显著。抓干部实践锻炼。以基层一线和艰苦地区、艰苦岗位作为培养锻炼干部的主阵地，推荐1名干部援疆、1名干部赴汕尾挂职锻炼，增派1名干部进村扶贫；聚焦构建海外经贸工作网络，建立外派人才储备库，选拔6名干部外派驻外经贸办事处工作、推荐3名干部外派我大使馆或经商处工作；通过巡察、考核、督导等，切实做好外派干部的跟踪指导。

2. 输出绩效

输出绩效层面上，部门绩效主要体现为输出职责范围内的公

共产品或公共服务的结果，具体指商务厅在各项商务管理、实施及监督等职责的产出情况，重点关注商务厅 2017 年度具体业务工作目标的实现程度。

(1) 外贸发展质量提升较为明显。

一是调整优化外贸结构。实现全省 2.1 万家加工贸易企业“委托设计+自主品牌”生产方式出口占比达 72%左右的目标。二是促进外贸提质增效。建立我省出口名牌企业评价体系，首批认定 147 家广东省出口名牌企业，认定第四批 8 家省级服务外包示范企业和 32 家重点培育企业。三是培育壮大外贸新业态新模式。协调推进广州、深圳跨境电商综合试验区在通关便利化和外汇支付两大核心环节取得突破性进展。成功启动广州花都皮革皮具市场采购贸易试点，积极推进联网信息平台建设，截至 2017 年底，备案商户超过 2100 家。推动实现外贸综合服务企业监管政策突破，落实委托退税模式。四是强化政策支持与业务指导，制定出台促进外贸稳份额调结构增效益的若干措施。

(2) 利用外资工作取得一定的进展。

一是搭建与欧美投资合作平台。首次举办中国（广东）-美国、中国（广东）-欧洲投资合作交流会，创新组织省长与欧美生物医药、外资新能源汽车领军企业 CEO 圆桌会，促进欧美等先进制造业企业扩大投资。签署了中航通飞与以色列航空工业公司

联合研发新飞机，比亚迪与英方联合开发储能电站等一批高质量合作项目。

二是助推优质外资项目落户。成功引进法国空中客车（中国）创新中心、苹果深圳研发中心等一批高端外资项目。依托我省驻海外经贸办事处加强招商引资海外信息收集与项目储备，美国沃尔玛、埃克森美孚，德国巴斯夫等一批世界 500 强或行业龙头企业已对粤投资或形成投资意向。

三是推动各类园区平台创新发展。开展全省经济开发区综合评价考核工作。推动部分省级经开区扩区或区位调整和海关特殊监管区域整合优化发展。指导惠州市制定中韩（惠州）产业园规划和方案，并获国务院批复同意。

（3）广东自贸试验区改革不断深化。

拓展国际贸易“单一窗口”功能，创建全国首个自贸试验区生态安全示范港，试行船舶卫生检疫“无疫通行”和“特殊泊位检疫”等新型卫生检疫模式。“企业专属网页”政务服务新模式入选全国自贸试验区第二批“最佳实践案例”。推动金融业务创新，实现广东自贸区首单飞机离岸租赁交易，落地国内首单区块链跨境支付业务及首个区块链跨机构金融应用项目，上线运营全国首个金融创新知识产权运营交易国家平台。截至 2017 年 10 月，区内 229 家企业办理跨境人民币贷款业务，汇入金额 423.7 亿元；企业备案 43 个人民币资金池，累计收付款 408.1 亿元。

（4）粤港澳大湾区市场一体化水平不断提升。

扩大粤港检验检测结果互认范畴，实施“一机一台、合作查验、分别处置”的关检合作查验模式，实行“预报预检”“即查即放”“一次申报、分批出境”等新通关模式。推动港澳游艇自由行通关便利化监管模式创新，正式实施澳门机动车入出横琴政策。截止 2017 年底，广东吸收港澳实际外资 174.9 亿美元，其中服务业项目占比达 75.7%；前三季度，广东对港澳服务进出口增长 29.5%。

(5) “一带一路”建设参与效果较为明显。

成功举办“2017 广东 21 世纪海上丝绸之路国际博览会”；推动签署中欧、中亚班列扶持政策框架协议。1-11 月，我省中欧班列共运行 169 列，出口货值 7.9 亿美元。

3. 外部绩效

外部绩效层面上，部门绩效主要体现为商务厅工作对相关公共政策的推动作用以及对广东省经济、社会可持续发展的公共效益目标的达成情况。结合商务厅的“十三五”规划目标与部门职能，商务厅的公共效益主要表现在商务健康发展、商务竞争力增强等方面，最终对经济产生影响。

(1) 立足商务领域供给侧结构性改革，大力促进我省商务环境健康发展。

省商务厅立足商务领域供给侧结构性改革，积极构建开放型经济新体制，全省商务发展呈现稳中向好、稳中有进的态势。2017年，全省货物进出口6.82万亿元、增长8%，占全国总额的24.5%；其中，出口4.22万亿元、增长6.7%；进口2.6万亿元、增长10.1%。实际吸收外资达1383.5亿元、增长6.4%，我省利用外资工作在国务院第四次大督查中作为我省唯一入选的典型经验获得通报表扬。对外投资健康有序发展，中方实际投资87.5亿美元。实现社会消费品零售总额3.82万亿元，增长10%；前三季度最终消费支出对GDP贡献率达50.8%。

(2) 以“一带一路”战略实施为契机，提升参与国际竞争水平，培育商务领域新优势。

省商务厅借助“一带一路”平台，积极参与国际经贸合作。举办“2017广东21世纪海上丝绸之路国际博览会”，来自79个国家和地区的6000多家境内外企业参展参会。总投资25亿元的中拉经贸合作园正式开园，举办首届中国-拉美国际博览会。粤港联合赴泰国、马来西亚、越南开展经贸交流，在沿线国家组织举办展会99场；同时推动签署中欧、中亚班列扶持政策框架协议，新开通深圳盐田港中欧班列、广州大朗中越班列。1-11月，我省中欧班列共运行169列，出口货值7.9亿美元。2017年底，我省与沿线国家进出口总额达1.5万亿元、增长14.9%，占全省

进出口比重提升至 22.1%；实际利用外资增长 30.1%，实际对外投资达 3 亿美元。

三、存在问题

2017 年度，省商务厅部门整体支出取得了良好的经济效益，财政资金实际支出总体绩效良好。但与此同时，也存在着一些不足之处。

1.部门整体支出预算编制缺乏合理性。部分项目年初预算资金与实际使用需求不相符；专项资金内部调剂过大，影响部门年初绩效目标的实现。

一是年初预算资金与单位实际使用需求不相符，难以发挥财政资金的使用效益。在年度工作重点中，明确了重点解决贸易摩擦问题，而 2017 年仅仅安排了 38 万元的工作经费，资金安排无法满足实际工作需要，影响年初绩效目标的实现。据处室反映，由于安排预算资金过少，2017 年度只能安排一个培训班以及一个关于机器人产业的课题研究，其他工作都是由地市安排资金。

二是专项资金内部调剂过大，影响部门年初绩效目标的实现。根据部门提供的资料，从专项资金总体看，调整幅度并不大，但是专项资金内部不同专项之前调剂幅度过大，如 2017 年预算安排外贸稳增长调结构事项 2.5 亿元,实际支出为：2016 年使用了

2017年1.25亿元的额度，2600万元用于出口企业开拓国际市场；调整了9899万元到促进投保出口信用保险事项中，而2017年预算安排促进投保出口信用保险事项1亿，而实际支出3亿元。同时，年初绩效目标并没有随着预算的调整而相应的调整，给绩效完成情况的考核带来一定的不便。

2.绩效目标设置不够具体明确，预算编制绩效导向性有待加强。

一是主管部门在编制预算时，对于部门预算（含基本支出和项目支出）未设定预期绩效目标，对于各专项资金建设项目则按要求填报了项目绩效目标申报表，设定了预期绩效目标以及在此基础上细化了预期绩效指标，但部分预期绩效指标值的设定依据不足。例如，内外经贸发展与口岸建设专项资金外经贸运行监测分析事项设定的指标：“样本企业上报率不低于60%”，但未提供本年度预期指标值的主要测算依据。

二是根据《广东商务发展“十三五”规划》，至2020年，广东省商务发展的主要目标有推进内贸流通供给侧结构性改革、推动改革开放型经济新体制、优化对内对外开放格局、高标准建设广东自贸区、建设“一带一路”战略枢纽和经贸合作中心、推进外贸供给侧结构性改革、提升双向投资水平、提高口岸通关便利化水平等8个大目标，设置了包括国内贸易、货物贸易、服务贸

易、利用外资、对外投资合作、口岸通关能力及吞吐量等 6 大类 21 项指标，但 2017 年度部门整体支出绩效目标申报表中只设置了一般贸易进出口占比等 9 个履行职责效果指标，无法全面的考核部门年度工作的履职情况。

3.部分专项之间的调整、设立及撤销程序不规范，只是进行部门内部的沟通协调，未提供相关申请报批的文件和批复。部分处室的验收和考核工作不充分。

一是部分专项的资金调剂、项目的设立以及撤销程序不规范。例如出口企业开拓国际市场事项为年中新设专项，未经过充分的可行性研究论证和资金延续性论证。同时，主管部门对于专项资金去留决策的论证没有明确的规定，是依据可行性论证结果还是预期目标实现情况，实际工作中，省财政的相关专项资金出现了部分专项后续没有持续下去同时没有充分的可行性论证材料的情况。

二是部分处室的验收和考核工作不充分。现场核查发现，主管部门对专项资金的验收工作不充分，例如加工贸易转型升级事项，虽然项目实施后整体达到了申报表中设定的计划目标，但是现场核实，由于相关地市统计数据搜集上存在一定的困难，因此，对于扶持对象即每个园区并没有明确需要达到的效果目标，也没有在年底进行统一的考核和验收。

4.专项资金监管乏力，未形成有效地项目实施过程绩效的跟踪、上报、反馈机制，对专项的实施效果和专项资金的使用效益掌握不足。

一是专项资金监管不到位。一方面对项目实施的跟踪监管不够到位，未形成有效地项目实施过程绩效的跟踪、上报、反馈机制，易造成对各地区项目实施情况不够了解，对于项目在实施过程出现的各种问题或发现的政策漏洞不能够及时解决或调整完善，影响项目的实施效果；另一方面对专项资金使用情况的跟踪监管相对不足，未制定关于专项资金使用的监管措施或相关办法，易造成不能准确掌握各地专项资金支出进度信息，对于各地是否规范合理使用专项资金不明，对于各地专项资金的实际需求信息不清晰，对于政策规定的资金支付方式是否能够有效执行不明确，容易导致部分地区资金紧缺，而部分地区资金闲置，支付方式或支付流程复杂阻碍项目的顺利实施，从而影响财政资金的使用效益。

二是该部门关于专项资金的监督管理的责任意识还需要进一步加强。需要进一步加强对专项资金在使用过程中的合规性、问题解决反馈的及时性、地方执行的有效性等过程绩效的重视。

5.财务管理存在不足，固定资产管理规范性有待提高。

一是会计核算存在不规范之处。一方面，部分记账凭证所附

原始凭证不齐全，例如抽查口岸应急指挥中心 2017 年 11 月第 16 号记账凭证（购买碎纸机 2979 元，购买服务器 23999 元），附件缺少设备验收报告。另一方面，固定资产存在账实不一致现象。因该部门存在部分会计事项处理与会计制度不一致的现象（如项目单位根据 JZ-12-023 号记账凭证确认并登记为固定资产的未完工研发项目支出 608000 元），造成有固定资产账面记录，却因项目建设未完工交付使用实质上无固定资产实物的直接后果。

二是部分固定资产尚未进行处置。现场核查发现，2018 年，由于按照有关规定清理调整办公用房及办公用固定资产后，暂有一部分办公桌椅等固定资产存放于仓库，尚未处理，且未有进一步的处置办法或者方案，易造成固定资产的减值。

四、改进建议

1. 加强前期沟通协调，提高预算编制的合理性和科学性。

一是加强预算编制前的资金需求调研和专家论证工作。对以往年度预算结余结转和年度内的预算追加指标，应根据预算指标对应的所属业务处室和专项项目，要求各业务处室和项目负责人按照预算指标额度，结合实际的工作进度，编制项目支出预算明细，经单位相关领导或主任办公会审核后，主管部门需组织专家对重大项目的资金需求进行论证，延续性项目要注重以往年度的效果，资金的使用率、项目的进度等，新设项目要注重项目开展

的可持续性、资金分配的合理性以及效果等。

二是结合专家论证意见，围绕部门中长期规划和年度工作重点，在参考上一年的预算执行情况和年度的收支预测的基础上，进行合理分配。要坚持按项目、按进度支，不准随意变更预算项目、超预算安排支出。因特殊情况需调整预算或追加支出的应当按照规定的程序报批。考虑到财务处事务较多，其主要负责资金支出和规范化管理等，对于具体的资金分配建议主管部门能成立专门的委员会来进行研讨，以保障资金分配的合理性。

三是依据项目进展或单位工作实际情况，及时对预算安排进行必要调整。一方面，在项目受阻的情况下，资金使用单位应及时向主管部门反馈项目进展情况，主管部门就单位上报的项目实际情况对预算安排进行必要调整，以免导致资金闲置，降低公共预算资金使用效益。同时，部门应灵活调整资金使用计划时间安排或年度预算金额，寻求可替代方案，争取使预算资金使用时间与财政资金可使用时间段相一致，提高预算编制的准确性。另一方面，在预算安排进行调整后，要相应的进行绩效目标和绩效的调整，以方便对预算资金的考核。

2. 结合年度重点工作计划和部门职能设定部门整体目标，结合专项资金的性质设定专项资金的目标。

一是整体绩效目标要全面体现年度重点工作计划和项目单位

的职能，建议项目单位根据实际的职能块确定每个职能块的目标，并将重点工作计划归口到具体的职能块，设定合理的目标值。二是目标的设定需要与具体的工作任务性质和资金量挂钩，对于有重点任务指标的处室要合理安排资金，通过资金的安排推动相对的处室积极主动开展相关的活动，以更快更好地实现预期目标。三是部门整体的绩效指标的目标值设置要尽可能地细化，避免过于笼统和定性描述，尽量设定量化的可考核的目标，同时要指标设定要合理，相对数指标如完成率数据需要给出参照的基期数据。

3. 建立针对项目调整、设立和撤销的规范性文件，从制度上约束幅度过大的调整，并严格按照制度进行报批，以降低风险发生几率。

完善项目设立和撤销机制，优化专项调整报批程序。一方面，建设主管单位加强新设项目前期的可行性研究和风险防范，以加强项目的持续性和资金的可持续性，并对撤销项目进行效果评估和停止后风险评估。同时在同一事项上同时有省财政资金和中央财政资金的情况下，项目单位在制定资金使用管理办法和项目管理办法时一定要明确省财政资金和中央财政资金的不同的扶持项目，避免重叠，在没有重叠的情况下，保证不出现两个不同来源的资金交叉支出的情况。另一方面，加强专项调整的制度建设。

建议主管部门制定明确的专项资金内部调整的制度性文件，明确调整的标准及相关的程序、规范调整比例等，避免出现调整幅度过大的情况。同时，要严格按照制度进行，出现相关调整事项时，要履行相关的报批程序。

4.建立健全内部控制体系，强化对权力运行的制约和监督，拒绝专断决策和“拍脑袋”决策。加强对专项资金的延伸性监管力度，树立监管责任意识，完善监管方式，切实形成长效监督机制。

一是主管部门应当建立健全内部控制体系，强化对权力运行的制约和监督。建立重大项目安排、大额资金使用的集体决策和内部监督机制，建立专项资金审批、安排和部门日常经费使用审批的流程。明确部门财务、内审、纪检监察及相关业务部门的职责，明晰各方在资金分配、使用的前期论证、执行过程的审核监督、事后的绩效评价等环节的责任边界。

二是主管部门应树立监督管理的责任意识。主管部门应逐步完善相关的专项资金监督管理机制，坚持“谁审批谁负责”、“谁使用谁负责”的原则，加强对专项资金使用的指导和督促，确保专项资金使用的效益和安全。另一方面，建立对项目实施的风险管控机制，加强对项目实施的过程控制。在项目实施前，应明确项目实施过程的各关键节点，明确各关键节点的任务完成目标及完成时间，建立风险防范及预警机制。

三是主管部门应完善监管方式，加大监督力度。部门可从内外部两方面强化对专项资金的监督管理。在外部监管体系上，首先，部门可从资金审批环节严格把关，在保证政策导向和财政扶持的总体目标下，提高专项资金使用效率，结合预算、单位性质和地区发展情况，降低信息不对称导致的专项资金投放失误发生情形，同时定期巡查抽查，及时发现错误并更正；其次，通过政府政务公开信息平台引进公众监督，及时公开对专项资金的评价情况和监管过程，提高专项资金使用的透明度。同时引进第三方监管方式，从而形成外部压力规范专项资金的使用，避免监管缺失导致部门专项资金使用的流失和效率低下。在内部监管体系上，部门应定期召开专项会议，对专项资金使用及投资建设情况进行跟踪报告，结合目标管理、动态监测、年度考核三位一体的工作机制，全面掌握专项资金的使用和项目的进展。首先可根据财厅月预算支出进度通报，建立动态分析机制，督促进度，强化督促检查。其次加大对重点部门、重点项目的监控力度，可建立对重点项目实施情况的月度或季度上报机制，使部门能及时了解项目实施情况，地区执行情况，对于地区反馈的信息和解决不了的难题及时处理和帮助解决或提供指导措施，督促地区对政策的落实执行，提高对重点项目的把控能力。

5. 加强会计核算管理，建立健全财务内部管理制度。加强和

规范部门资产配置、使用和处置管理，维护资产安全完整性。

一是部门应当进一步加强会计核算管理。以实际发生的经济业务或者事项为依据，将单位的各项收入和支出全部纳入会计核算。依法设置会计账簿，正确使用会计科目，按规定设置辅助核算，规范编制财务会计报告，确保会计核算的真实性、准确性和完整性。同时，进一步加强会计工作的规范化，建立健全财务内部管理制度。加强对部门财务日常工作的监督检查，定期或不定期组织开展对部门财务管理情况的常规检查和专项检查，及时发现部门财务管理存在的问题，并提出整改意见，确保监督的经常化、制度化。

二是部门应当建立健全资产管理制度，加强和规范资产配置、使用和处置管理，维护资产安全完整。定期或不定期对本部门资产进行清查盘点，确保资产账、财务账、资产实物账账相符、账实相符。同时，对留存在仓库实质上未使用的固定资产，主动报批处置，以降低因长期闲置造成的固定资产价值或使用价值的减损。资产处置应当按照规定程序，通过拍卖、招投标等公开方式进行。资产处置完成后，应当及时办理产权变动并进行财务处置。处置收入应当纳入一般公共预算管理，按照非税收入管理有关规定上缴同级国库。

6. 进一步加强预算绩效管理，建立“预算编制有目标、预算

执行有监控、预算完成有评价、评价结果有反馈、反馈结果有应用”的预算绩效管理机制。

一是主管部门可将绩效评价结果作为以后年度编制部门预算和安排资金的重要依据，建立健全预算安排与绩效目标、资金使用效果挂钩的奖励与约束机制，形成预算编制有目标、目标执行有跟踪、执行结束有评价、评价结果有应用的全过程管理机制。同时建立整改机制、信息公开机制和问责机制。

二是主管部门可以此次部门整体支出绩效评价为契机，将部门整体绩效评价工作深入到厅本级及厅直二级预算单位，对每个部门（处室）以及项目分别制定相应的绩效指标，并适时开展厅直二级预算单位部门整体支出绩效评价，建立目标管理、动态监测、年度考核三位一体的工作机制。

附件：1. 绩效评价指标体系及得分表

2. 绩效评价指标分析情况

附件 1

广东省商务厅 2017 年度

部门整体支出绩效评价指标体系及评分表

评价指标			指标解释	评分标准	得分情况
一级指标	二级指标	三级指标			
名称	名称	名称			
预算编制情况 (28分)	预算编制 (18分)	预算编制合理性(5分)	考核部门(单位)预算的合理性,即是否符合本部门职责、是否符合省委省政府的方针政策和工作要求,资金有无根据项目的轻重缓急进行分配。	1. 部门预算编制、分配符合本部门职责、符合省委省政府方针政策和工作要求的,得1分; 2. 部门预算资金能根据年度工作重点,在不同项目、不同用途之间分配合理的,得1分; 3. 专项资金编制细化程度合理,未出现因年中调剂导致部门预决算差异过大的问题; 4. 功能分类和经济分类编制准确,年度中间无大量调剂,目之间是未频繁调剂的,得1分; 5. 部门预算分配不固化,能根据实际情况合理调整(如不存在项目支出完成不理想但连年持续安排预算的情况等),得1分。	2.5分
		预算编制规范性(5分)	考核部门(单位)预算编制是否符合省财政当年度有关预算编制的原则,例如在规范性和细致程度方面是否符合要求等。	符合省财政当年度有关预算编制的原则和要求的,符合专项资金预算编制和项目库管理要求的,得5分;发现一项没有满足的扣1分,扣完为止。本指标由评价组对照相应年度的省级预算编制文件和部门(单位)的部门预算,根据实际情况评定。省级部门预算编制文件是指由省财政厅印发的省级预算编制工作方案和年度省级部门预算编制工作通知,以及其他与部门预算编制相关的文件和制度。	4分
		财政拨款收入预决算差异率(4分)	反映部门(单位)收入预算编制的准确性。	财政拨款收入预决算差异率=(收入决算数-收入调整预算数)/收入调整预算数*100%(取绝对值)。差异率=0,本项指标得满分;每增加5%(含)扣减0.5分,直至扣完为止。	4分
		提前下达率(4分)	反映部门是否按要求提前申请下达其主管的一般性转移支付和专项转移支付。	除自然灾害等突发事件处理的资金和据实结算的体制补助等特殊项目外,提前下达一般性转移支付比例应达90%、提前下达专项转移支付比例应达70%等。 一般性专项转移支付提前下达比例达到90%的,得2分;未达到的提前下达比例的,按比例扣分。 专项转移支付提前下达比例达到70%的,得2分;未达到的提前下达比例的,按比例扣分。 注:无转移支付需提前下达的部门,该指标不考核,相应的分值平均调整至预算编制合理性、预算编制规范性、绩效目标合理性、绩效目标明确性四项指标中去,各项指标得分按原标准评分乘以1.2。	4分

	目标设置 (10分)	绩效目标合理性(5分)	部门(单位)所设立的整体绩效目标是否依据充分,是否符合客观实际,用以反映和评价部门(单位)设立的绩效目标与部门履职和年度工作任务的相符性。	1.整体绩效目标能体现部门(单位)“三定”方案规定的部门职能的,得1分;2.整体绩效目标能体现部门(单位)中长期规划和年度工作计划的,得1分;3.整体绩效目标能分解成具体工作任务的,得1分;4.整体绩效目标与本年度部门预算资金相匹配的,得1分;5.部门申报的项目有进行可行性和充分论证的,得1分;对上述5项标准,没有完全符合的,可酌情扣分。	3分
		绩效指标明确性(5分)	部门(单位)依据整体绩效目标所设定的绩效指标是否清晰、细化、可量化,用以反映和考核部门(单位)整体绩效目标的细化情况。	1.绩效指标中包含能够明确体现部门(单位)履职效果的社会经济效益指标的,得2分; 2.绩效指标具有清晰、可衡量的指标值的,得1分; 3.绩效指标包含可量化的指标的,得1分;完全没有可量化的指标的,不得分; 4.绩效目标的目标值测算能提供相关依据或符合客观实际情况的,得1分; 对上述4项标准,没有完全符合的,可酌情扣分。	3分
预算执行情况 (42分)	资金管理 (24分)	部门预算资金支出率(5分)	部门(单位)部门预算实际支付进度和既定支付进度的匹配情况,反映和考核部门(单位)预算执行的及时性和均衡性。	本指标得分=本指标满分分值×全年平均执行率。其中: 全年平均执行率= \sum (每个季度的执行率)÷4 分季执行率=当季部门预算资金支出进度÷该季序时进度×100% 预算执行均衡性考核的资金范围不含当年12月下达的资金	3.46分
		结转结余率(3分)	部门(单位)当年度结转结余与当年度预算总额的比率,用以反映和考核部门(单位)对结转结余资金的实际控制程度。	结余结转率=年末财政拨款结转和结余决算数/(年初财政拨款结转和结余收入决算数+一般公共预算财政拨款决算数+政府性基金预算财政拨款决算数)×100% 1.结余结转率≤10%的,得3分; 2.10%<结余结转率≤20%的,得2分; 3.20%<结余结转率≤30%的,得1分; 4.结余结转率>30%的,得0分。	2分
		国库集中支付结转结余存量资金效率性(3分)	部门(单位)的财政存量考核中国库集中支付结转结余存量资金的变动情况。	部门财政存量资金变动率=(当年年末存量资金规模÷上一年度年末存量资金规模-1)×100% 1.部门财政存量资金变动率≤-15%的,得3分; 2.部门财政存量资金变动率≤-10%但是大于-15%的,得2分; 3.部门财政存量资金变动率≤0但是大于-10%的,得1分; 4.部门财政存量资金变动率>0的,不得分; 5.部门财政存量资金变动率上年度为0的,本年度继续为0的,得3分。存量资金效率性指标评分时不含科研项目(课题)及当年12月下达的资金。	2分
		政府采购执行率(2分)	部门(单位)本年度实际政府采购金额与年度政府采购预算的比率,用以反映和考核部门(单位)政府采购预算执行情况。	本指标得分=本指标满分分值×政府采购执行率其中:政府采购执行率=(实际采购金额合计数/采购计划金额合计数)×100%;如实际采购金额大于采购计划金额则本项不得分。政府采购预算是指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。	1.78

	财务管理 (7分)	财务合规性(4分)	反映部门(单位)资金支出规范性,包括资金管理、费用支出等制度是否严格执行;会计核算是否规范反映是否存在支出依据不合规、虚列项目支出的情况;是否存在截留、挤占、挪用项目资金情况。	1. 预算执行规范性 1 分,按规定履行调整报批手续或未发生调整的,且按事项完成进度支付资金的得满分,否则酌情扣分。 2. 事项支出的合规性 1 分,资金管理、费用标准、支付符合有关制度规定的得满分,超范围、超标准支出,虚列支出,截留、挤占、挪用资金的,以及其他不符合制度规定支出的,视情节严重程度扣分,直至扣到 0 分。 3. 会计核算规范性 1 分,规范执行会计核算制度得满分,未按规定设专账核算,或支出凭证不符合规定,或其他核算不规范的,视具体情况扣分。4. 重大项目支出经过评估论证和必要决策程序的得 1 分,否则酌情扣分。	3 分
		资金下达合法性(3分)	反映部门下达其主管的一般性转移支付和专项转移支付的及时性以及下属单位预算的及时性。无转移支付的部门,本项指标不考核,3 分分值调整至“部门预算资金支出率”指标。	1. 转移支付部分:按规定,一般性转移支付和专项转移支付需分别在省人大批复预算后的 30 日和 60 日内正式下达;对于中央转移支付,需在收到后 30 日内正式下达。 转移支付部分得分=在要求时限内下达的转移支付资金÷经省人大批复的转移支付资金*1.5 分 2. 部门预算:按规定,部门在接到财政部门批复的本部门预算后,15 日内向所属各单位批复预算。 部门预算部分得分:按时批复的得 1.5 分;每超过一天扣 0.5 分,扣完 1.5 分为止;未批复的不得分。 本指标总得分=转移支付部分得分+部门预算部分得分。 如被评价部门没有主管的转移支付资金,则转移支付部分分值计入部门预算部分,每超过一天扣 1 分,扣完为止。 注:无转移支付资金的部门,本项指标不考核,3 分分值调整至“部门预算资金支出率”指标,即“部门预算资金支出率”指标总分为 8 分。	3 分
		预决算信息公开性(4分)	主要考核部门(单位)在被评价年度是否按照政府信息公开有关规定公开相关预决算信息,用以反映部门(单位)预决算管理的公开透明情况。	1. 部门预算公开得分:(1)按规定内容、在规定时限和范围内公开的,得 2 分。(2)进行了公开,但未达到时限、内容或范围要求的,得 1 分。(3)没有进行公开的,得 0 分。(4)涉密部门经批准不需要公开相关信息的,计 2 分。部门决算公开得分:(1)按规定内容、在规定时限和范围内公开的,得 2 分。(2)进行了公开,但未达到时限、内容或范围要求的,得 1 分。(3)没有进行公开的,得 0 分。(4)涉密部门经批准不需要公开相关信息的,计 2 分。 本指标得分=部门预算公开得分+部门决算公开得分	4 分
	项目实施程序(2分)	反映部门(单位)所有项目支出实施过程是否规范,包括是否符合申报条件;申报、批复程序是否符合相关管理办法;项目招投标、调整、完成验收等是否履行相应手续等。	1. 项目的设立及调整按规定履行报批程序,得 1 分; 2. 项目招投标、建设、验收等或方案实施严格执行相关制度规定的,得 1 分;评价时发现项目不符合上述条件的,酌情扣分。	1 分	
项目管理 (7分)	项目监管(5分)	反映部门(单位)对所实施项目(包括部门主管的省级专项资金和专项经费分配给市、县实施的项目)的检查、监控、督促等管理等情况。	1. 资金使用单位或基层资金管理单位建立有效管理机制,且执行情况良好的,得 2 分; 2. 各级业务主管部门按规定主管的专项资金和专项经费实施开展有效的检查、监控、督促整改的,得 3 分(需提供检查底稿或其他材料证明,否则不得分);如被评价年度部门主管的省级专项资金绩效评价等级有低或差的,本项不得分。 评价时发现项目不符合上述条件的,酌情扣分。	3 分	

资产管理 (5分)	资产管理安全性(2分)	部门(单位)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,用于反映和考核部门(单位)资产安全运行情况。	1. 资产配置合理、保管完整,账实相符的,得1分; 2. 资产有偿使用及处置收入及时足额上缴,得1分。	1.5分	
	固定资产利用率(3分)	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,用以反映和考核部门(单位)固定资产使用效率程度。	1. 比率 $\geq 90\%$ 的,得3分; 2. $90\% >$ 比率 $\geq 75\%$ 的,得2分; 3. $75\% >$ 比率 $\geq 60\%$ 的,得1分; 4. 比率 $< 60\%$ 的,得0分。	3分	
	人员管理(2分)	财政供养人员控制率(2分)	部门(单位)本年度在编人数(含工勤人员)与核定编制数(含工勤人员)的比率。	1. 比率 $\leq 100\%$ 的,得2分; 2. 比率 $> 100\%$ 的,得0分。	2分
	制度管理(4分)	管理制度健全性(4分)	部门(单位)是否制订并严格执行了相应的预算资金、财务管理、绩效管理制度等,用以反映部门的管理制度对其完成主要职责和促进事业发展的保障情况。	1. 部门制订了财政资金管理、内部财务、内部控制等制度的,得1分; 2. 上述资金、财务和内部控制制度得到有效执行,能提供相关佐证材料的,得1分; 3. 部门制订了本部门预算绩效管理制度的得1分; 4. 部门落实了预算绩效管理制度,在本级及下属单位开展绩效评价等工作,能提供相关佐证材料的,得1分。	3.5分
预算使用效益 (30分)	经济性(4分)	公用经费控制率(4分)	部门(单位)本年度实际支出的公用经费总额与预算安排的公用经费总额的比率,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。	1. “三公”经费实际支出数 \leq 预算安排的三公经费数,得2分,否则不得分; 2. 日常公用经费决算数 \leq 日常公用经费调整预算数,得2分,否则不得分;	4分
	效率性(9分)	重点工作完成率(3分)	部门(单位)完成党委、政府、人大和上级部门下达或交办的重要事项或工作的完成情况,反映部门对重点工作的办理落实程度。	重点工作完成率=重点工作实际完成数/重点工作总数 $\times 100\%$ 重点工作是指省委、省政府、省人大、中央相关部门交办或下达的工作任务。 本指标得分=重点工作完成率 $\times 3$ 注:重点工作完成率可以参考省府督查室或其他权威部门的统计数据(如有)。	2.4分
		绩效目标完成率(3分)	部门(单位)整体绩效目标中各项目目标的完成情况,反映部门整体支出绩效目标实现程度。	绩效目标完成率=部门整体支出绩效目标申报表中已实现目标数/申报目标数 $\times 100\%$ 本指标得分=绩效目标完成率 $\times 3$ 。	2.8分
		项目完成及时性(3分)	反映部门(单位)项目完成情况与预期时间对比的情况。	所有部门预算安排的项目均按计划时间完成的,得3分;部分项目未按计划时间完成的,本指标得分=已完成项目数/未完成项目数 $\times 3$ 。	2.5分

	效果性 (10分)	社会经济效益 (10分)	反映部门(单位)履行职责对经济发展、社会发展和生态环境所带来的直接或间接影响。	<p>根据部门(单位)“三定”方案确定的职责,实际并结合绩效目标设立情况,有选择地设置个性化绩效指标,且通过绩效指标完成情况与目标值对比分析,进行核定得分。社会、经济、环境三个方面的效益,根据部门工作的性质,至少选择一个方面。可以从两个角度对效益进行评价:</p> <p>1. 部门管理的行业和领域对的主要指标能否体现部门当年履职的效果。主要指标均体现效果的,得5分;只有部分指标体现效果的,酌情扣分。</p> <p>2. 部门当年主要的项目支出是否实现了预期的效果,由评价方对照部门的支出项目进行评分。所有项目都能体现效果的,得5分;只有部分项目体现效果的,酌情扣分。</p>	8分
	公平性 (7分)	群众信访办理情况 (3分)	部门(单位)对群众信访意见完成情况及及时性,反映部门(单位)对服务群众的重视程度。	<p>1. 设置了便利的群众意见反映渠道和群众意见办理回复机制的,得1分; 2. 当年度所有群众信访意见均有回复,得1分,否则按比例扣分。 3. 回复意见均在规定时限内的,得1分,否则按比例扣分。</p>	3分
		公众或服务对象满意度(4分)	反映社会公众或部门(单位)的服务对象对部门履职效果的满意度。	<p>社会公众或服务对象是指部门(单位)履行职责而影响到的部门、群体或个人,一般采用社会调查的方式。如难以单独开展满意度调查的,可参考省统计部门的数据、年度省直民主评议政风行风评价结果等数据,或者参考群众信访反馈的普遍性问题、本部门或权威第三方机构的开展满意度调查等进行合理的评分。</p>	4分
	加减分项	工作表现加减分指标	反映部门工作受到表彰或批评问责的情况。	<p>1. 加分项:工作获得中央或省委省政府表彰的,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,加分后总分不能超过100分;</p> <p>2. 减分项:在国务院大督察或人大审计、监察等监督检查时发现问题并被问责的,问责一次扣2分,同一个问题被问责多次的,按一次计算,累计减分最多6分,减分后总分不能低于0分。</p>	1分
总分					81.44

附件 1-1

广东省商务厅 2017 年度 部门整体支出绩效评价效率性指标

项目序号	一级预算支出项目	指标序号	个性化绩效指标	指标值	完成情况	完成及时性
1	内外经贸发展与口岸建设专项资金外贸稳增长调结构事项	1	一般贸易进出口占比	不低于 2016 年水平	已完成。2017 年我省一般贸易进出口增长 14.3%，占全省的 46.1%，占比较 2016 年提升 2.5 个百分点。	按时完成
		2	资金拨付率	不低于 98%	已完成。完成指标值 100%。	按时完成
2	内外经贸发展与口岸建设专项资金促进投保出口信用保险事项	3	支持的符合条件企业数量	2400 家	已完成。	按时完成
		4	资金拨付率	不低于 99%	已完成。	按时完成
3	内外经贸发展与口岸建设专项资金电子商务事项	5	电子商务年交易额增长率	不低于 12%	已完成。完成指标值 22.4%。	按时完成
		6	农村电子商务交易额增长率	不低于 25%	已完成。农村实物商品网上零售额增长 37.1%。	按时完成
		7	跨境电子商务交易额增长率	不低于 20%	已完成。完成指标值 93.8%。	按时完成
4	内外经贸发展与口岸建设专项资金促进进口事项	8	支持的符合条件进口企业数量	480 家	已完成。完成指标值 692 家。	按时完成
		9	资金拨付率	100%	已完成。完成指标值 100%。	按时完成
5	内外经贸发展与口岸建设专项资金外贸运行监测分析事项	10	样本企业上报率	不低于 60%	已完成，全年样本企业平均上报率超过 98.0%。	按时完成
6	内外经贸发展与口岸建设专项资金招商引资事项	11	实际利用外资规模	利用外交规模保持稳定，与 2016 年度持平。	已完成。2017 年，全省实际吸收外资达 1383.5 亿元，增长 6.4%。	按时完成
		12	服务业利用外资占比	服务业利用外资比重提高	2017 年，第三产业实际吸收外资占全省的 70.7%，较上年下降约 3 个百分点。主要原因如下： 一、第二产业吸收外资增势良好 2017 年，全省实际吸收外资 1383.5 亿元、增长 6.4%。第二产业实际吸收外资达 78.7 亿美元、增长 10%，占比较上年提高 3.7 个百分点，其中制造业实际吸收外资增长 7.5%。 二、第三产业中某些行业发展波动 (一) 房地产业。近年来，国家对房地产行业进行宏观调控，整个市场处于低迷状态，增速持续下	未按时完成。

					降, 2016 年下降 50%, 2017 年继续下挫, 下降 6%。 (二) 融资租赁业。租赁和商务服务业在 2016 年上涨超过 130%, 2017 年国家收紧政策, 加强监管, 行业保持增长, 但增长不足 15%。 (三) 信息传输、软件和信息技术服务业。2016 年增长超过 500%, 主要是受引进大项目的影响, 这种情况是不可复制的, 抬高了 2017 年统计基数。	
7	内外经贸发展与口岸建设专项资金省政府驻海外经贸办事处事项	13	国际经贸信息收集率	不低于 70%	已完成。完成指标值 100%。2017 年, 三个办事处报送 25 期重点经贸信息, 推进重点外资项目落地。	按时完成
		14	开拓建立合作渠道、组织项目对接率	不低于 70%	已完成。完成指标值 100%。2017 年, 三个办事处与 120 家重点企业、机构建立联系, 参加 58 场经贸。	按时完成
8	内外经贸发展与口岸建设专项资金加工贸易转型升级事项	15	重点园区占所在市加工贸易比重增长率	不低于 1%	5 个园区有 3 个园区占比增长不低于 1%, 2 个园区占比增长低于 1%。广州海珠(丰顺)产业转移工业园比重增长 11.26%, 汕头龙湖工业园区比重增长 3.94%, 韶关工业园区比重增长 2.58%, 惠州惠南高新科技产业园比重下降 3.8%, 肇庆高新技术产业开发区比重下降 11.09%。	部分按时完成。因惠州、肇庆园区企业转型升级、拓展内销等导致重点园区占所在市加工贸易比重增长率有所下降。
9	内外经贸发展与口岸建设专项资金加工贸易博览会筹办经费事项	16	展位利用率	100%	已完成。展位利用率 100%。	已完成
		17	日均观展采购人次	不低于 1.2 万人次	已完成。日均参观采购人次 2.47 万人次。	已完成
10	内外经贸发展与口岸建设专项资金海上丝绸之路国际博览会筹办经费事项	18	签约项目增长率	不低于 2%	已完成, 完成指标值 8.28%。	按时完成
		19	成交额增长率	不低于 2%	已完成, 完成指标值 5.89%。	按时完成
		20	单位展位接待观众客户人数增长率	不低于 50%	已完成。完成指标值 126%。	按时完成
		21	专业采购商增长率	不低于 2%	已完成, 完成指标值 10.7%。	按时完成
11	内外经贸发展与口岸建设专项资金“走出去”事项	22	对外投资中方实际投资额增长目标完成水平	不低于 90%	2017 年中方实际投资额为负增长。按照商务部要求加强项目真实性审核的工作部署, 遏制非理性境外投资。	未按时完成
		23	对外承包工程完成营业额增长目标完成水平	不低于 90%	已完成。完成指标值 90%。对外承包工程完成营业额 180.9 亿美元, 与上年基本持平, 完成率 90%。	按时完成
		24	每年销售收入超 200 亿美元的大型本土跨国公司培育完成水平	不低于 90%	已完成。完成指标值 100%。我省已有 12 家企业年销售额超 200 亿美元。	按时完成
12	内外经贸发展与口岸建设专项资金服务贸易发展事项	25	服务贸易进出口值	不低于 1681 亿美元	已完成。完成指标值 1795.16 亿美元。	按时完成
		26	离岸服务外包值	不低于 143 亿美元	已完成, 完成指标值 165.6 亿美元。	按时完成

13	内外经贸发展与口岸建设专项资金促进进出口公平贸易事项	27	欧美国家案件应诉率	100%	已完成，完成指标值 100%。	按时完成
		28	其他国家案件应诉率	不低于 80%	已完成，完成指标值 80%。	按时完成
		29	工作站数量增长率	不低于 5%	已完成，完成指标值 21.6%。	按时完成
14	内外经贸发展与口岸建设专项资金口岸建设事项	30	出入境人员数年均增长率	不低于 3.5%	经我省口岸出入境人员 4.06 亿人次，同比增长 2.1%。原因：我国国内经济多年高速发展，国内即可满足购物需求，赴港澳自由行人数少于预期。	未按时完成
		31	出入境交通运输工具数量增长率	不低于 2.5%	经我省口岸交通运输工具 2035.2 万辆，同比增长 1.2%。原因：往返港澳公共交通发展，方式、便利化程度提高，相应自驾车往返车辆少于预期	未按时完成
		32	进出口集装箱数量增长率	不低于 2.5%	经我省口岸进出口集装箱总量 2842.1 万箱次，同比增长 3.5%。	按时完成
15	内外经贸发展与口岸建设专项资金现代服务业发展引导事项	33	研制追溯平台节点建设试点率	100%	已完成，完成指标值 100%。20 个地市已开展试点，广州、中山、梅州、韶关等 14 个地市已实现数据与省平台对接。	按时完成
		34	扩大追溯节点目标完成率	年增追溯节点数 20%-30%	已完成，完成指标值为 70%。肉菜节点 347 个，超过原计划数 200 个（每个市完成 10 个节点建设）	按时完成
16	内外经贸发展与口岸建设专项资金拓展内销市场事项	35	省委、省政府主办或重点交办的经贸活动完成率	100%	已完成。完成指标值 100%。	按时完成
		36	组团参加国家及兄弟省区市牵头举办的经贸活动完成率	不低于 95%	已完成。完成指标值 100%。	按时完成
		37	支持地市及行业商协会拓展广货内销市场资金拨付率	100%	已完成。完成指标值 100%。	按时完成
17	内外经贸发展与口岸建设专项资金商贸公共服务体系建设事项	38	资金使用率	60%	已完成。当年指标支出率 60%；含结转指标支出率 67.77%。	按时完成
		39	项目完成率	80%	已完成。	按时完成
<p>说明：服务业利用外资比重提高、重点园区占所在市加工贸易比重增长率、对外投资中方实际投资额增长目标完成水平、出入境人员数年均增长率、出入境交通运输工具数量增长率等 5 个指标未完成。考虑到部分事项未完成原因是由于整治因素和国际环境影响，效率性指标得分=完成指标个数/总的指标个数*3 分=34/35*3=2.62 分，调整为 2.8 分。</p>						

附件 1-2

广东省商务厅 2017 年度 部门整体支出绩效评价指标效果性指标

序号	关键指标	单位	2015 年实际值	“十三五”规划设定的目标值	2017 年实际完成情况
1	社会消费品零售总额增长率	亿元	31517.6	9.5%	实现社会消费品零售总额 3.82 万亿元, 增长 10%
2	全省电子商务交易额年均增速	%	--	15%--20%	22.4%
3	货物进出口总额年均增长	亿美元	10225	保持货物进出口规模以及占国际市场份额总体稳定, 占全国比重保持在 25% 左右。	全省货物进出口 6.82 万亿元、增长 8%, 占全国总额的 24.5%, 完成指标。
4	“一带一路”沿线国家货物进出口年均增长	亿美元	1969.6	9.7%	全省对一带一路沿线国家货物进出口 15036.9 亿元, 增长 14.9%, 占全省进出口总额的 22.1%, 完成指标。
5	高新技术产品出口占比	%	36.10%	34.5%	2017 年经海关统计, 剔除“旅游购物”出口统计数据后, 高新技术产品出占全省出口总额比重达 36.3%。
6	一般贸易进出口占比	%	42.10%	46.8%	一般贸易进出口增长 14.3%, 占比超过加工贸易 9.0 个百分点, 达 46.1%, 完成指标。
7	服务进出口总额年均增长	亿美元	1317.3	13.0% 以上	服务进出口总额 12156.23 亿元, 首次突破万亿元大关, 同比增长 24.21%, 占对外贸易比重达 15.14%, 比上年提高 1.88 个百分点。
8	服务贸易占对外贸易比重	%	11.40%	14.2%	15.1%
9	现代服务业出口占比	%	204	26.0%	27.0%
10	技术进出口额年均增长率	亿美元	104.1	10.3%	2017 年我省技术进出口额 98.32 亿美元, 同比下降 11.18%。由于近年来欧美日韩等国家加强技术封锁, 我省技术进出口业务明显萎缩。呈现持续负增长趋势。
11	国际服务外包执行额年均增长率	亿美元	79.1	11.3%	2017 年全省承接国际服务外包执行金额 122.7 亿美元, 同比增长 29.05%。
12	实际利用外资金额	亿美元	268.8	利用外资规模不低于“十二五”时期水平, 质量提升, 结构优化	2017 年实际利用外资 1383.5 亿元人民币, 高于“十二五”时期平均水平 (1052.0 亿元人民币)。
13	欧美发达国家实际利用外资占比	%	4.40%	5.8%	2017 年欧美日等发达国家实际利用外资占比 11.8%。
14	对外实际投资额年均增长率	亿美元	106.5	10.0%	中方实际投资额 87.5 亿美元, 同比下降。按照商务部工作部署, 加强我省境外投资项目真实性审核, 非理性境外投资得到进一步遏制。

15	海上丝绸之路沿线国家中方实际投资额年均增长率	亿美元	4.8	15.0%	海上丝绸之路沿线国家中方实际投资额2.8亿美元。受国家四部委境外投资阶段性管控措施影响，我厅加强对境外投资项目的真实性审核，非理性境外投资得到进一步遏制，对外实际投资额有所下降。
16	制造业占对外投资比重	%	7.80%	10.3%	制造业占中方实际投资总额13.4%。
17	对外承包工程完成营业额年均增长率	亿美元	198.8	10.0%	对外承包工程完成营业额180.9亿美元。主要原因：一是国际发电市场下行快，竞争激烈，央企挤占地方企业生存空间。二是传统的EPC项目明显减少，投融资类型项目明显增多。大型电站总承包项目需要中国资金或中国投资。此外，我省很多已签约项目投融资难，项目生效难，推动进程慢。因此，全省对外承包工程业务新签合同额和完成营业额出现负增长
18	对外劳务合作实际收入总额年均增长率	亿美元	11.8	6.0%	劳务人员实际收入总额8.7亿美元。我省对外劳务合作95%以上输往澳门。近两年，澳门主要建筑项目已陆续完工，建筑工人陆续退场。澳门市场建筑工人最多、工资水平较高，其他工种工资水平较低，建筑工人收入总额占对外劳务合作实际收入总额比重较大。因此，随着建筑工人输出量下降，导致劳务人员实际收入总额降低；另外，受对外投资和对外承包工程业务下降影响，所带动的对外劳务合作业务减少，导致劳务人员实际收入总额降低。
19	出入境人数年均增长率	亿人次	3.9	3.5%	2.1%。原因：我国国内经济多年高速发展，国内即可满足购物需求，赴港澳自由行人数少于预期。
20	出入境交通运输工具年均增长率	万辆、艘、列、架次	1975	2.5%	1.2%，原因：往返港澳公共交通发展，方式、便利化程度提高，相应自驾车往返车辆少于预期
21	进出口集装箱年均增长率	万辆、艘、列、架次	2738	2.5%	3.50%
折算综合评分（满分：10分）					
综合评分=完成指标个数/21*100%*10					7个指标未完成，综合评分=14/21*3=6.66，考虑到部分指标未完成的原因为客观原因，所以效果性得分为8分。

附加 2

广东省商务厅 2017 年度 部门整体支出绩效评价指标分析情况

本次评价采用专门设计的三级细化指标评分表（见附件 1），从预算编制情况、预算执行情况及资金使用绩效三个维度综合分析、评价广东省商务厅 2017 年度部门整体支出绩效管理情况。（见图 1-1）：



图 1-1 商务厅 2017 年部门整体支出绩效评价（二级）指标得分情况

（一）预算编制情况

对部门整体支出预算编制情况的考察包括预算编制及目标配置两项，共涉及 5 个三级指标。根据相关指标得分情况（见

图 1-2), “预算编制情况”整体得分 73.21%, 表现不理想。主要问题在于: 一是预算编制合理性、准确性不足; 二是部门整体支出预算缺乏绩效目标导向。详情如下:



图 1-2 预算编制情况得分率

预算编制基本符合部门职能要求, 但预算合理性、准确性不足, 预算编制规范性和细致性有待进一步提高。

预算编制合理性得分率为 50.00%。该部门 2017 年度预算编制、分配基本符合部门职责、符合省委省政府方针政策和工作要求。但是仍存在预算资金分配与年度工作重点结合度不高, 部分重点工作的开展受到资金的约束比较明显、预算编制细化程度不强, 专项资金内部支出结构调整幅度较大以及预算分配存在一定程度上的固化现象, 部分连年支出完成不理想的项目

未根据实际情况合理调整的问题。例如在年度工作重点中，明确了重点解决贸易摩擦问题，但 2017 年度仅安排 38 万元的工作经费，资金的分配无法满足实际工作的需求。

预算编制规范性得分率 80.00%。该部门预算编制基本符合省财政 2017 年度有关预算编制的原则。但部分功能分类和经济分类编制不够准确，实际支出与大类支出性质不符，具体表现为退休人员的福利支出和省直单位的医疗费用列入了项目支出中。

财政拨款收入预决算差异率得分率 100.00%。虽然该部门财政拨款收入预决算差异率为 0，显示部门预算编制具备一定的准确性。但根据 2017 年度该部门决算报表，年初财政收入预算数 17,397.58 万元，年中预算调整数为 43,709.56 万元，决算数为 43,709.56 万元，部门年度财政拨款支出预决算调整率为 151.24%，部门支出预决算差异大，反映部门年初预算编制对部门整体资金需求估算准确性有待提高。同时，根据该部门预算调整情况，预算调整率为 148.37%，在部门基本支出及项目支出上均作了调整，尤其是项目支出的调整幅度高达 260.08%。

提前下达率得分率为 100.00%。该部门能够按要求提前申请下达其主管的一般性转移支付和专项转移支付。2017 年度，

部门一般性转移支付率 100%，专项转移支付率 82.2%。

2. 目标设置

该部门 2017 年度绩效目标符合“三定”方案确定的部门职责，整体符合部门“十三五”规划期间工作思路，但是目标的设置与预算资金的匹配度和关联度不高，目标的设置仍需进一步梳理和优化。

绩效目标合理性得分率 60.00%。部门绩效目标能够围绕“十三五”事业发展规划展开，年度工作计划围绕“十三五”规划战略及目标作阶段性安排，具备一定的科学性。但是绩效目标没有全面体现年度重点工作计划。同时绩效目标设置与预算资金匹配度不高，绩效目标的导向性和合理性有待进一步提高，例如部分专项资金调整后，年初设立的绩效目标未针对性的进行调整，使得绩效目标与部门实际支出、资金效益之间的关联性不强。

绩效指标明确性得分率 60.00%。该部分在制定事业发展规划、年度工作计划等与部门支出相关的任务部署时，结合“十三五”规划要求，制定绩效目标的同时也设置了相应的明确指标。但根据《广东省商务厅关于报送 2017 年省级预算绩效目标申报表的函》（粤商务财函〔2016〕91 号），部分绩效指标值的测量依据不足，指标值设置的合理性有待提高。

（二）预算执行情况

根据“预算执行情况”相关的绩效评价指标得分情况（见表 1-1）。具体指标分析如下：

表 1-1 预算执行指标得分情况

一级指标	二级指标	三级指标	得分率
预算执行情况 (得分率 79.14%) 等级：中	资金管理 (得分率 80.17%)	部门预算资金支出率	69.20%
		结转结余率	66.67%
		国库集中支付结转结余 存量资金效率性	66.67%
		政府采购执行率	89.00%
		财务合规性	75.00%
		资金下达合法性	100.00%
		预决算信息公开性	100.00%
	项目管理 (得分率 57.14%)	项目实施程序	50.00%
		项目监管	60.00%
	资产管理 (得分率 90.00%)	资产管理安全性	75.00%
		固定资产利用率	100.00%
	人员管理 (得分率 100.00%)	财政供养人员控制率	100.00%
	制度管理 (得分率 87.50%)	管理制度健全性	87.50%
	资金管理	项目管理、资产管理、人员管理、制度管理	



1.资金管理

资金管理得分率 90.00%。该部门在资金下达合法性以及预决算信息公开性等方面表现较好；政府采购执行率方面执行力度尚需加强；财务合规性方面规范性有待提高；部门预算资金支出率、结转结余率、国库集中支付结转结余存量资金效率性等方面表现不足，存在较大的改善空间。

(1) 资金下达合法性。根据部门提供的材料以及现场核查情况，该部分能够及时下达一般性转移支付和专项转移支付资金，按要求批复下属单位预算，不存在截留或滞留专项资金的情况；同时，根据部门提供的政务公开工作报告以及在官网核查该部门预算决算信息公开情况，该部门能严格按照政府信息公开的有关规定公开部门预决算相关信息及“三公”经费信息。

(2) 政府采购执行率。政府采购执行率得分率为 89.00%。

根据政府采购数据显示，2017 年度该部分年初计划采购金额（一般性公共预算）为 5,685.23 万元，实际采购金额为 5,063.90 万元（一般性公共预算），政府采购执行率为 89.10%，政府采购实际执行情况与计划安排存在差异，具体政府采购情况见表 1-2：

表 1-2 省商务厅 2017 年度政府采购情况表（万元）

项目采购类型	年初计划金额	实际采购金额	采购执行率
货物采购金额	79.60	55.12	69.25%
工程采购金额	15.15	15.12	99.80%
服务采购金额	5,588.48	4,993.66	89.36%
合计	5,683.23	5,063.90	89.10%

（3）财务规范性。该部门财务合规性得分率 75.00%。根据部门提供的材料以及现场核查可知，该部门资金支出和会计核算基本规范，未出现截留、挤占、挪用项目资金情况，但在执行会计核算制度方面，仍存在部分记账凭证所附原始凭证不齐全的现象。例如抽查口岸应急指挥中心 2017 年 11 月第 16 号记账凭证（购买碎纸机 2,979 元，购买服务器 23,999 元），附件缺少设备验收报告等。

(4) 部门预算资金支出率、结转结余率、国库集中支付结转结余存量资金效率性。该部分三项指标分别得分 69.20%、66.67%、66.67%，说明该部门仍存在资金的沉淀或闲置问题，影响预算资金的使用效率。一是从部门预算资金支出率上看，根据广东省财政厅提供的《关于 2017 年 1-9 月省直部门预算下达和支出进度情况的通报》以及商务厅预算资金支出情况，该部分各季度的分季支出率分别为 14.31%、30.55%、53.7%以及 87.27%，2017 年度部门预算资金平均执行率 69.30%（见图 1-3）。

二是根据该部门 2017 年度决算数据，部门年末财政拨款结转和结余决算数为 6,389.57 万元，其中：基本支出结转 518.46 万元，项目支出结转和结余 6,231.62 万元，占比经营结余-31.58 万元。当年财政拨款收入决算数（含年初结转结余）为 50955.24 万元，2017 年度部门整体支出预算结转结余率为 12.54%。



图 1-3 广东省商务厅 2017 年度部门预算资金支出进度情况



图 1-4 2015-2017 年度部门结转和结余变动情况

同时，从 2015 年-2017 年部门结转和结余变动图（图 1-4）可以看出，近三年来，该部门一直存在资金闲置，较大比例来自于项目结转和结余，一定程度上反映了部门项目预算不合理

的问题。从国库集中支付结转结余存量资金效率性看，2017 年末部门存量资金规模为 6,389.57 万元，2016 年年末存量资金规模为 7,245.68 万元，部门财政存量资金变动率为-11.82%，该部门对财政存量资金的控制仍需进一步加强。

2. 项目管理

项目管理得分率 57.14%，分值较低，主要问题在于：**一是**项目实施程序规范性不足，管理制度未得到有效执行；**二是**项目监督管理不到位，监管力度尚需进一步加强。

项目实施程序得分率 50.00%。**一是**项目设立以及退出机制有待完善，部分专项的设立和退出过于随意，未经过充分的需求调研及可行性论证；**二是**项目的验收工作有待进一步加强和规范。例如外资处的《内外经贸发展与口岸建设专项资金加工贸易转型升级事项》，虽然项目实施后整体达到了申报表中设定的计划目标，但是现场核实，由于相关地市统计数据搜集上存在一定的困难，因此，对于扶持对象即每个园区并没有明确需要达到的效果目标，也没有在年底进行统一的考核和验收。

项目监管得分率 60.00%。该部门项目监督管理不到位，监管力度尚需进一步加强。**一是**该部门对专项资金的检查、监控和督促意识不强，造成一定程度上的监管缺失。例如外资处的《内外经贸发展与口岸建设专项资金加工贸易博览会筹办经费

事项》，由于该项经费直接拨付东莞市，且相关事宜也是东莞市与省财厅直接沟通，所以外资处就未对本项目开展监督和管理工作。

二是该部门监督管理力度不强，部分专项资金支出率较低。例如港口办负责的《内外经贸发展与口岸建设专项资金口岸建设事项》，主要通过电话沟通和工作调研的形式对资金使用单位进行监督和管理，并没有对资金使用单位开展统一的全覆盖的现场调研或中期评估，该专项 2017 年资金支出率为 47%。

3. 资产管理

资产管理得分率 90.00%，资产管理方面表现较好，固定资产利用率较高。但是在固定资产处置和保管方面仍需加强。

固定资产安全性得分率 75.00%。部门存在固定资产账实不相符的现象。例如，广东商务大数据共享分析平台未达到固定资产入账条件，但部门却将其登记为固定资产。同时现场核查发现，由于部门 2018 年执行新的办公用房规定，暂时把一定数量的固定资产存放于仓库，部门尚未对该批资产的处置做出计划。

固定资产利用率得分率 100.00%。固定资产利用程度较高。根据 2017 年部门决算信息，部门固定资产年初数 145,170,715.42 元，144,816,839.30 元。综合商务厅本级及下属 6 个预算单

位固定资产账簿记录，2017年末在用固定出资产总额为143,142,351.97元，部门整体利用率为98.84%。利用率未及100%，主要原因是部分无法正常使用的固定资产尚在办理报废手续。

4. 人员管理

根据2017年度部门决算汇总表，部门编制人数341人，2017年末实有人数311人（一般公共预算财政拨款（补助）开支人数），财政供养人员控制率为 $311/341=91.2\%$ 。

5. 制度管理

该部门具有基本的制度管理保障，但制度仍有待完善，执行尚需加强。

管理制度健全性得分率87.50%。部门制定了资金管理制度、财务管理制度以及业务管理制度等一系列基本保障制度，但是部门管理制度仍不健全，缺少预算绩效管理制度以及（独立的）内部控制制度，未对下属单位开展绩效评价工作。

（三）预算使用效益

根据“预算使用效益”相关的绩效评价指标得分情况（见表1-4），“预算使用效益”整体得分率为84.17%。具体分析如下：

表 1-4 “预算使用效益” 绩效指标得分情况

一级指标	二级指标	三级指标	得分率
预算使用效益 (得分率 89.00%)	经济性 (得分率 100%)	公用经费控制率	100.00%
	效率性 (得分率 85.56%)	重点工作完成率	80.00%
		绩效目标完成率	93.33%
		项目完成及时性	83.33%
	效果性 (得分率 80%)	社会经济环境效益	80.00%
	公平性 (得分率 98.71%)	群众信访办理情况	100.00%
		公众或服务对象满意度	97.75%

1. 经济性

部门运行成本实际控制有效,公用经费控制率较好(100%)。根据 2017 年度部门决算报表,该部门“三公”经费年初预算安排 497.63 万元,实际 317.74 万元,比 2016 年减少 18.36 万元,“三公”经费控制率 63.85% (详见表 1-5)。日常公用经费决算数为 973.36 万元,日常公用经费调整预算数为 973.36 万元,日常经费控制率 100%。



图 1-5 部门“三公”经费支出变动情况

表 1-6 2017 年度“三公”经费支出情况

项目	本年支出	上年支出	增减额	增减幅度%
1. “三公”经费支出	317.74	336.10	-18.36	-5.46
其中：因公出国（境）费	255.57	255.71	-0.14	-0.05
公务用车购置及运行维护费	47.22	59.97	-12.75	-21.26
其中：公务用车购置费	0	0	0	0
公务用车运行维护费	47.22	59.97	-12.75	-21.26
公务接待费	14.95	20.42	-5.47	-26.79
2. 培训费	88.93	88.51	0.43	0.48
3. 会议费	1,536.60	1,834.61	-298.01	-16.24

效率性得分 85.56%。反映该部门预算使用效率存在提升的空间。主要表现在：重点工作落实程度需进一步加强，年度绩效目标完成率有待进一步提高，项目完成及时性不强。

重点工作完成率得分率为 80.00%。根据《2017 年省〈政府

工作报告>重点任务指标第四季度落实情况回报表》（粤商务办函〔2018〕9号）及部门工作报告等材料，2017年该部门重点任务完成较好。但仍存在进一步提升的空间：**一是**5个任务指标中，完成了4个，高新技术产品出口占比未完成，主要原因在于珠三角高新技术企业产能外迁出口增长乏力以及海关特殊监管区域物流货物出口下降等；**二是**重点工作任务和重点任务指标对应性不够，其中重点工作任务涵盖了国内贸易、国际贸易、对外投资等10项，但是重点任务指标只有5个，重点工作任务和重点任务指标对应性不足，一定程度上无法反映部门的重点工作完成情况。

绩效目标完成率得分率93.33%，年度绩效目标完成率有待进一步提高。2017年度部门整体支出总体绩效目标包括8个，根据部门具体工作进展以及相关项目的支出情况，年度总体绩效目标完成较好，但仍有进步的空间。具体为：

一是对外投资合作目标未达到预期效果。2017年底，海上丝绸之路沿线国家中方实际投资额2.8亿美元。对外承包工程完成营业额180.9亿美元。劳务人员实际收入总额8.7亿美元。中方实际投资额87.5亿美元等，但是由于受国际环境和按照商务部工作部署，该部门加强我省境外投资项目真实性审核，非理性境外投资得到进一步遏制，对外投资合作目标受到影响。

二是口岸通关能力及吞吐量尚未达到十三五规划目标值。2017年度，经广东口岸进出口货运总量4.7亿吨、增长10.7%，进出口集装箱总量2842.1万箱次、增长3.5%，入出境交通运输工具和人员分别增长1.2%和2.1%，在全国率先实现“单一窗口”国家标准版省内全覆盖。全省共开通国际集装箱班轮航线350条，与80多个国家（地区）的230多个港口城市实现互联互通。其中出入境人数年均增长率以及出入境交通运输工具年均增长率未达到十三五规划指标值。

项目完成及时性得分率83.33%。部门完成及时性有待进一步提高。一方面，该部门按时完成了大量的工作，根据部门年度工作计划，2017年度主要工作任务围绕八大工作目标展开：完成修订《广东省鼓励进口技术和产品目录》、累计培育10个加工贸易创新发展和梯度转移承接示范基地，超200家外资加工制造企业落户粤东西北；建立我省出口名牌企业评价体系；推动出台《广东省进一步扩大对外开放积极利用外资若干政策措施》（即“外资十条”）；推动广深港高铁口岸“一地两检”合作安排协议正式签署；举办“2017广东21世纪海上丝绸之路国际博览会”；在全国率先实现“单一窗口”国家标准版省内全覆盖。截至2017年底，我省“单一窗口”标准版累计申报量约占全国的36%等。

3. 效果性

从部门职能出发，省商务厅部门整体支出效益主要体现在经济效益方面，由于受国际环境变化以及政策调整影响，2017年度，有部分任务未达到预期目标。就履职实际支出情况及已完成的工作任务的效果而言，该部门履职工作质量较高，履职支出带来了良好的经济效益，预算使用效果性得分率为80.00%。

虽然部门工作易受国际环境影响和政策调整变动影响，但是省商务厅的工作仍然存在进一步改进的空间。根据《2017年广东省商务工作报告》，商务发展仍存在不少问题和不足：

一是商务发展不平衡不充分。外贸大而不强的问题仍然较为突出，出口产品档次和附加值不高。**二是**关键领域对外开放有待扩大。三是投资贸易自由化便利化水平有待提高。外资负面清单管理模式需进一步完善，事中事后监管体系有待健全。**四是**自贸试验区改革突破性制度创新有待加强。

4. 公平性

公平性得分率98.71%，表现优秀。该部门重视企业信访意见，能及时处理相关投诉、申诉、举报等内容。

群众信访办理情况得分率100.00%，该部门企业信访办理工作到位。根据《广东省商务厅2017年政府信息公开工作年度

报告》，2017 年度，该部门通过省政府依申请公开系统、信件、政府网站等方式接收申请。其中，省政府依申请公开系统收到涉及省商务厅的申请 454 件，答复政府信息公开申请 452 件(另有 2 件正在办理)。其中，属已主动公开范围 1 件，占 0.22%；同意公开 6 件，占 1.33%；不属于本行政机关公开 7 件，占 1.55%；申请信息不存在 4 件，占 0.88%；告知做出更改补充 103 件，占 22.79%；告知通过其他途径办理 256 件，占 56.64%；其他答复情形 75 件，占 16.59%（详见图 1-6）。

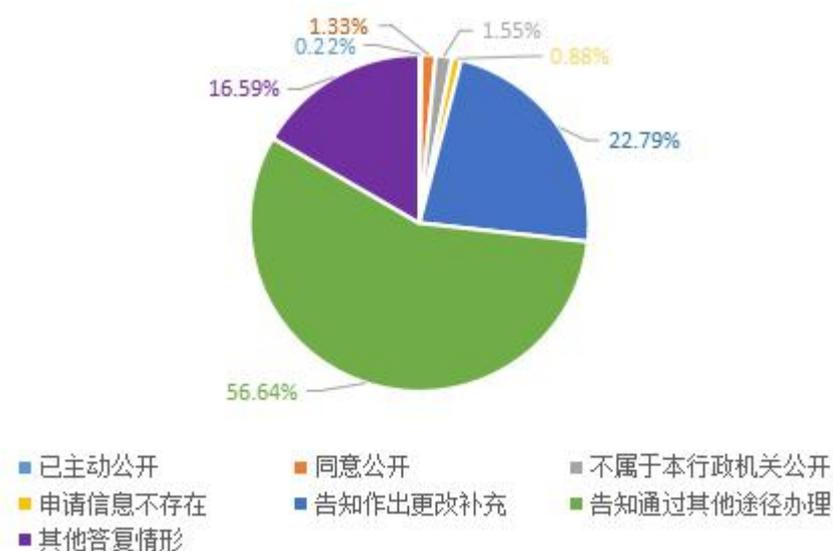


图 1-6 广东省商务厅 2017 年政府信息公开情况

公众或服务对象满意度得分率 97.75%，满意度较高。本次针对服务对象（企业）、社会群众（信访人员）以及内部职工共

发出调查问卷 122 份，回收有效问卷 120 份，满意度汇总为 97.69 分，其中，服务对象整体满意度得分为 96.77 分，社会公众整体满意度得分为 98.91 分，部门内部员工整体满意度得分为 99.21 分。（具体可见附件 4：满意度调查分析）。

（四）加分项

部门利用外资工作在国务院第四次大督查中作为我省唯一入选的典型经验获得通报表扬^④。根据得分标准，该项得 1 分。

^④ 资料来源：《国务院办公厅关于对国务院第四次大督查发现的典型经验做法给予表扬的通报》（国办发〔2017〕83 号）