南昌市红谷滩区商务局2025年度部门决算

目　　录

第一部分　南昌市红谷滩区商务局概况

一、部门主要职责

二、机构设置及人员情况

第二部分　2025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明细表

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　2025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 南昌市红谷滩区商务局概况

一、部门主要职责

红谷滩区商务局是主管招商引资和商贸流通管理工作的区直部门，主要职责是:

（一）贯彻执行国家、省、市有关国内外贸易和服务贸易工作的法律、法规和方针、政策以及区委、区政府有关内、外贸工作的重大决策；研究、拟定全区内、外贸易的规划及改革发展的政策措施，并组织实施。

（二）拟订年度内、外贸运行调控目标和指导性计划、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。

（三）负责推进流通产业结构调整，研究流通企业改革的相关政策并组织实施；负责商贸服务业行业管理，提出促进商贸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。

（四）配合协调整顿和规范我区市场经济秩序工作，参与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，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；协同有关部门做好商贸企业安全生产、食

品卫生、服务质量、商品质量的监督管理工作。

（五）促进城乡市场发展，负责拟订、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；按规定权限对兴办商品市场、设立拍卖行、加油站进行资格初审，并依法监督；推进农村市场体系建设，组织实施农村现代流通网络工程；管理区级市场物业；负责指导、协调各镇（街、处）商贸业的经济发展工作。

（六）负责拟订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。

（七）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、特种物资储备管理和市场调控工作；按有关规定对成品油流通、酒类专卖进行监督管理。

（八）负责对外贸易工作，指导企业开拓多元化国际市场，负责实施服务贸易、货物贸易进出口总量计划工作；承担组织协调进出口公平贸易相关工作的责任。

（九）牵头拟订全区商贸服务业发展规划并组织、协调开展相关工作；负责研究拟订药品、酒类流通行业发展规划和有关政策；负责会同有关部门拟订促进我区服务外包发展

的规划、政策并组织实施，促进服务外包产业发展。

（十）负责拟定招商引资、实际利用内外资、区域协作年度计划并组织实施；研究拟定投资促进政策；负责建立全区投资促进工作机制及评价体系，对利用国内外资金和经济技术合作情况进行统计、汇总、分析。

（十一）负责促进资金、技术、人才、项目引进和产业对接，争取招商引资相关政策、资金和项目支持。

（十二）负责重点区域、重点产业、重大招商引资项目谋划、包装、推介；负责国（境）内外投资项目信息的收集、筛选工作，负责投资促进平台和信息网络相关工作。

（十三）负责国（境）内外重大投资促进活动的谋划、方案制定和组织实施；牵头组织专业性、行业性投资促进活动；指导、协调区属单位开展招商活动。

（十四）负责与国（境）内外大集团、大企业合作及重大项目的洽谈、签约、选址、流转的统筹和协调，规范招商引资布局和秩序，协调处理有关问题。

（十五）负责对外经济合作工作，组织拟订促进境外投资政策；组织申报和指导扶持区内企业开展海外兼并、在境外投资新设企业（金融企业除外）；按规定做好相关管理服务及统计工作；负责有关国际组织与我区经济技术合作交流事务。

（十六）为来区投资者及在区投资企业提供政策咨询和

协调服务工作；协调配合做好招商引资项目落地服务工作。

（十七）完成区委、区政府交办的其他任务。

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1个，即南昌市红谷滩区商务局（本级）。

南昌市红谷滩区商务局（本级）设立4个内设机构，分别是：办公室、招商服务股、市场秩序股、商贸服务股。

本部门年末编制内实有人员10人，其他人员10人。离退休人员1人，其中：单位发放离退休费的人员0人，养老保险基金发放养老金人员1人。

第二部分　2025年度部门决算表

收入支出决算总表

公开01表

编制单位:南昌市红谷滩区商务局　　2025年度　　金额单位：万元

收入			支出		
项　目	行次	金额	项目（按功能分类）	行次	金额
栏　次		1	栏　次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	13,621.24	一、一般公共服务支出	32	623.86
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	0.00	四、公共安全支出	35	
五、事业收入	5	0.00	五、教育支出	36	
六、经营收入	6	0.00	六、科学技术支出	37	2,973.84
七、附属单位上缴收入	7	0.00	七、文化旅游体育与传媒支出	38	
八、其他收入	8	0.00	八、社会保障和就业支出	39	26.66
	9		九、卫生健康支出	40	15.45
	10		十、节能环保支出	41	
	11		十一、城乡社区支出	42	
	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	9,965.51
	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	15.92
	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	13,621.24	本年支出合计	58	13,621.24
使用非财政拨款结余（含专用结余）	28		结余分配	59	
年初结转和结余	29		年末结转和结余	60	0.00
	30			61	
总计	31	13,621.24	总计	62	13,621.24

注：1.本表反映部门（单位）本年度的总收支和年末结转结余情况。

2.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

编制单位:南昌市红谷滩区商务局　　2025 年度　　金额单位：万元

项目 支出功能分类科目	科目名称	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
类 款 项	栏次	1	2	3	4	5	6	7
	合计	13,621.24	13,621.24	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	623.86	623.86	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20113	商贸事务	623.86	623.86	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2011301	行政运行	309.84	309.84	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2011302	一般行政管理事务	306.00	306.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2011350	事业运行	8.02	8.02	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
206	科学技术支出	2,973.84	2,973.84	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20604	技术研究与开发	2,973.84	2,973.84	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2060499	其他技术研究与开发支出	2,973.84	2,973.84	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	26.66	26.66	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	26.66	26.66	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费	17.93	17.93	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	8.73	8.73	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	15.45	15.45	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	15.45	15.45	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	15.45	15.45	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
216	商业服务业等支出	9,965.51	9,965.51	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21602	商业流通事务	4,070.65	4,070.65	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2160299	其他商业流通事务支出	4,070.65	4,070.65	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21606	涉外发展服务支出	5,457.84	5,457.84	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2160699	其他涉外发展服务支出	5,457.84	5,457.84	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21699	其他商业服务业等支出	437.03	437.03	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2169999	其他商业服务业等支出	437.03	437.03	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	15.92	15.92	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	15.92	15.92	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	15.92	15.92	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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

编制单位:南昌市红谷滩区商务局　　2025 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
支出功能分类科目编码			科目名称						
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6
			合计	13,621.24	375.89	13,245.35			
201			一般公共服务支出	623.86	317.86	306.00			
20113			商贸事务	623.86	317.86	306.00			
2011301			行政运行	309.84	309.84				
2011302			一般行政管理事务	306.00		306.00			
2011350			事业运行	8.02	8.02				
206			科学技术支出	2,973.84		2,973.84			
20604			技术研究与开发	2,973.84		2,973.84			
2060499			其他技术研究与开发支出	2,973.84		2,973.84			
208			社会保障和就业支出	26.66	26.66				
20805			行政事业单位养老支出	26.66	26.66				
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费	17.93	17.93				
2080506			机关事业单位职业年金缴费支出	8.73	8.73				
210			卫生健康支出	15.45	15.45				
21011			行政事业单位医疗	15.45	15.45				
2101101			行政单位医疗	15.45	15.45				
216			商业服务业等支出	9,965.51		9,965.51			
21602			商业流通事务	4,070.65		4,070.65			
2160299			其他商业流通事务支出	4,070.65		4,070.65			
21606			涉外发展服务支出	5,457.84		5,457.84			
2160699			其他涉外发展服务支出	5,457.84		5,457.84			
21699			其他商业服务业等支出	437.03		437.03			
2169999			其他商业服务业等支出	437.03		437.03			
221			住房保障支出	15.92	15.92				
22102			住房改革支出	15.92	15.92				
2210201			住房公积金	15.92	15.92				

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

公开04表

编制单位:南昌市红谷滩区商务局　　2025年度　　金额单位：万元

收入			支出					
项目	行次	金额	项目（按功能分类）	行次	金额			
					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		3	栏次		12	13	14	15
一、一般公共预算财政拨款	1	13,621.24	一、一般公共服务支出	33	623.86	623.86		
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	2,973.84	2,973.84		
	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	26.66	26.66		
	9		九、卫生健康支出	41	15.45	15.45		
	10		十、节能环保支出	42				
	11		十一、城乡社区支出	43				
	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	9,965.51	9,965.51		
	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	15.92	15.92		
	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	13,621.24	**本年支出合计**	59	13,621.24	13,621.24		0.00
年初财政拨款结转和结余	28		年末财政拨款结转和结余	60	0.00	0.00		
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	13,621.24	**总计**	64	13,621.24	13,621.24		0.00

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收支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

编制单位:南昌市红谷滩区商务局　　2025年度　　金额单位：万元

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	13,621.24	375.89	13,245.35
201	一般公共服务支出	623.86	317.86	306.00
20113	商贸事务	623.86	317.86	306.00
2011301	行政运行	309.84	309.84	
2011302	一般行政管理事务	306.00		306.00
2011350	事业运行	8.02	8.02	
206	科学技术支出	2,973.84		2,973.84
20604	技术研究与开发	2,973.84		2,973.84
2060499	其他技术研究与开发支出	2,973.84		2,973.84
208	社会保障和就业支出	26.66	26.66	
20805	行政事业单位养老支出	26.66	26.66	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支	17.93	17.93	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	8.73	8.73	
210	卫生健康支出	15.45	15.45	
21011	行政事业单位医疗	15.45	15.45	
2101101	行政单位医疗	15.45	15.45	
216	商业服务业等支出	9,965.51		9,965.51
21602	商业流通事务	4,070.65		4,070.65
2160299	其他商业流通事务支出	4,070.65		4,070.65
21606	涉外发展服务支出	5,457.84		5,457.84
2160699	其他涉外发展服务支出	5,457.84		5,457.84
21699	其他商业服务业等支出	437.03		437.03
2169999	其他商业服务业等支出	437.03		437.03
221	住房保障支出	15.92	15.92	
22102	住房改革支出	15.92	15.92	
2210201	住房公积金	15.92	15.92	

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明细表

公开 06 表

编制单位:南昌市红谷滩区商务局　　2025 年度　　金额单位：万元

人员经费			公用经费					
经济分类科目	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**	325.86	**302**	**商品和服务支出**	44.54	**307**	**债务利息及费用支出**	0.00
30101	基本工资	46.79	30201	办公费	8.25	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	14.96	30202	印刷费	0.33	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	33.23	30204	手续费	0.00	30703	国内债务发行费用	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30205	水费	0.00	30704	国外债务发行费用	0.00
30107	绩效工资	36.11	30206	电费	3.70	**310**	**资本性支出**	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	17.93	30207	邮电费	3.97	31001	房屋建筑物购建	0.00
30109	职业年金缴费	8.73	30208	取暖费	0.00	31002	办公设备购置	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	15.45	30209	物业管理费	0.00	31003	专用设备购置	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	0.00	30211	差旅费	0.00	31005	基础设施建设	0.00
30112	其他社会保障缴费	0.00	30212	因公出国（境）费用	0.00	31006	大型修缮	0.00
30113	住房公积金	25.46	30213	维修（护）费	0.22	31007	信息网络及软件购置更新	0.00
30114	医疗费	0.00	30214	租赁费	0.00	31008	物资储备	0.00
30199	其他工资福利支出	127.2	30215	会议费	0.00	31009	土地补偿	0.00
303	**对个人和家庭的补助**	5.49	30216	培训费	0.00	31010	安置补助	0.00
30301	离休费	0.00	30217	公务接待费	0.00	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
30302	退休费	5.17	30218	专用材料费	0.00	31012	拆迁补偿	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30224	被装购置费	0.00	31013	公务用车购置	0.00
30304	抚恤金	0.00	30225	专用燃料费	0.00	31019	其他交通工具购置	0.00
30305	生活补助	0.00	30226	劳务费	0.03	31021	文物和陈列品购置	0.00
30306	救济费	0.00	30227	委托业务费	0.00	31022	无形资产购置	0.00

30307	医疗费补助	0.00	30228	工会经费	13.93	31099	其他资本性支出	0.00
30308	助学金	0.00	30229	福利费	1.98	**399**	**其他支出**	0.00
30309	奖励金	0.32	30231	公务用车运行维护费	0.00	39907	国家赔偿费用支出	0.00
30310	个人农业生产补贴	0.00	30239	其他交通费用	3.97	39908	对民间非营利组织和群众性自	0.00
30311	代缴社会保险费	0.00	30240	税金及附加费用	0.00	39909	经常性赠与	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助支出	0.00	30299	其他商品和服务支出	8.16	39910	资本性赠与	0.00
						39999	其他支出	0.00
人员经费合计		331.35	公用支出合计					44.54

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

公开07表

编制单位:南昌市红谷滩区商务局　　2025年度　　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	0	0	0	0	0	0

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.当此表数据为空时，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

编制单位:南昌市红谷滩区商务局　　2025年度　　金额单位：万元

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	0	0	0

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

编制单位:南昌市红谷滩区商务局　　2025年度　　金额单位：万元

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	140.00	15.00	12.69
1.因公出国（境）费用	2	110.00	0.00	0.00
2.公务用车购置及运行维护费	3			0.00
（1）公务用车购置费	4			0.00
（2）公务用车运行维护费	5			0.00
3.公务接待费	6	30.00	15.00	12.69
（1）国内接待费	7	——	——	12.69
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）人次数（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	——	——	55
其中：外事接待批次（个）	16	——	——	
6.国内公务接待人次（人）	17	——	——	476
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（单位）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；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。

2.当此表数据为空时，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

公开 10 表

编制单位：南昌市红谷滩区商务局　　2025 年度　　单位：台、辆、套

项　目	栏次	决算数
一、车辆(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.本表反映截至 2025 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　2025年度部门决算情况说明

一、收入决算情况说明

本部门2025年度收入总计13621.24万元，其中年初结转和结余0.00万元，与上年持平；使用非财政拨款结余（含专用结余）0.00万元，与上年持平；本年收入合计13621.24万元，比上年减少3748.18万元，下降21.58%，主要原因：减少了扶持政策资金支出。

本年收入的具体构成：财政拨款收入13621.24万元，占100.00%；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0.00万元，占0.00%。

二、支出决算情况说明

本部门2025年度支出总计13621.24万元，其中本年支出合计13621.24万元，比上年减少3748.18万元，下降21.58%，主要原因：减少了扶持政策资金支出；结余分配0.00万元，与上年持平；年末结转和结余0.00万元，与上年持平，主要原因：财政年底清零，无结转结余资金。

本年支出的具体构成：基本支出375.89万元，占2.76%；项目支出13245.35万元，占97.24%；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 2025 年度财政拨款本年支出全年预算数 13760.64 万元，决算数 13621.24 万元，完成全年预算的 98.99%。其中：

（一）一般公共服务支出（类）全年预算数 657.98 万元，决算数 623.86 万元，完成全年预算的 94.81%。预决算差异主要原因：落实过紧日子，压缩一般公共服务支出。

（二）科学技术支出（类）全年预算数 2973.84 万元，决算数 2973.84 万元，完成全年预算的 100.00%。

（三）社会保障和就业支出（类）全年预算数 26.66 万元，决算数 26.66 万元，完成全年预算的 100.00%。

（四）卫生健康支出（类）全年预算数 15.45 万元，决算数 15.45 万元，完成全年预算的 100.00%。

（五）商业服务业等支出（类）全年预算数 10070.79 万元，决算数 9965.51 万元，完成全年预算的 98.95%。预决算差异主要原因：根据实际支付情况，存在少许差异。

（六）住房保障支出（类）全年预算数 15.92 万元，决算数 15.92 万元，完成全年预算的 100.00%。

按照省委、省政府关于党政机关习惯过紧日子的有关要求，厉行节约办一切事业，严控一般性支出。同时坚持有保有压，优化支出结构，提高资金使用效率，合理保障招商引资、商贸发展等重点支出，体现在有关支出科目中。

按照支出功能分类，商业服务业等支出方面的支出占财政拨款支出总额的比重较高，主要是：商业服务业等支出科目，2025年度决算数为9965.51万元，占财政拨款支出总额的73.16%，主要用于扶持政策资金等方面。

四、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

本部门2025年度一般公共预算财政拨款基本支出375.89万元，其中：

（一）工资福利支出325.86万元，比上年减少12.07万元，下降3.57%，主要原因：有人员减少，工资福利支出相应减少。

（二）商品和服务支出44.54万元，比上年减少1.84万元，下降3.98%，主要原因：厉行节约，减少经费开支。

（三）对个人和家庭补助支出5.49万元，比上年增加4.36万元，增长385.98%，主要原因：退休人员费用列支。

（四）资本性支出0.00万元，与上年持平，主要原因：厉行节约，压缩非必要性支出。

五、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

本部门2025年度财政拨款“三公”经费支出全年预算数15.00万元，决算数12.69万元，完成全年预算的84.60%；决算数比上年减少5.81万元，下降31.41%，其中：

（一）因公出国（境）费用全年预算数0.00万元，决算数0.00万元，主要原因：未安排因公出国（境）计划。决算数比上年减少5.58万元，下降100.00%，主要原因：未

安排因公出国（境）计划。全年安排因公出国（境）团组 0 个，累计 0 人次，主要是：未安排因公出国（境）计划。

（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：无公务用车，未产生公务用车购置支出。决算数与上年持平，主要原因：无公务用车，未产生公务用车购置支出。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：无公务用车，未产生公务用车运行维护费。决算数与上年持平，主要原因：无公务用车，未产生公务用车运行维护费。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 15.00 万元，决算数 12.69 万元，完成全年预算的 84.60%，主要原因：根据招商工作实际需要，开展商务接待工作。决算数比上年减少 0.23 万元，下降 1.82%，主要原因：厉行节约，减少经费开支。全年国内公务接待 55 批，累计接待 476 人次，主要是：因工作需要，接待来区洽谈招商引资工作客商。

六、机关运行经费支出情况说明

本部门 2025 年度机关运行经费支出 44.54 万元，决算数比上年减少 1.84 万元，下降 3.98%，主要原因：厉行节约，减少经费开支。

七、政府采购支出情况说明

本部门2025年度政府采购支出总额6.95万元，其中：政府采购货物支出0.00万元、政府采购工程支出0.00万元、政府采购服务支出6.95万元。授予中小企业合同金额6.95万元，占政府采购支出总额的100.00%，其中：授予小微企业合同金额6.95万元，占授予中小企业合同金额的100.00%。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100.00%。

八、国有资产占用情况说明

截至2025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2025年度部门预算范围的二级项目21个全面开展绩效自评，共涉及资金13245.35万元，占项目支出总额的100.00%。其中，21个项目评价结果为“优”，0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5个项目开展了部门评价，分别为：促消费活动、企业扶持资金、促进商贸消费提质扩容等。涉及一般公共预算支出8707.27万元，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，项目支出绩效执行情况较好，资金使用规范。

组织开展部门整体支出绩效评价，涉及一般公共预算支出13621.24万元，政府性基金预算支出0万元，评价结果为“优”。从评价情况看，部门整体支出绩效基本完成目标。

（二）部门决算中项目绩效自评情况。

1、绩效自评工作开展情况

根据绩效自评工作安排，通过会计资料、预决算报表等方法对2025年预算项目进行绩效评价。通过项目自评，2025年区商务局预算绩效管理工作开展情况良好，全年按照工作计划和省市区的决策部署要求，在招商引资和商贸流通领域管理方面都取得了显著的成效，较好地达成了预期目标和任务。

2、绩效综合评价结论

我部门组织对2025年纳入绩效自评范围项目进行自查自评，在数据准确、资料齐全、佐证充分基础上，认为数量指标、质量指标和时效指标执行良好，不存在故意拖延，不按规定拨付的情形。社会效益、经济效益和生态效益指标执行良好，对于红谷滩区经济发展、社会稳定、民生福祉起到

了积极促进作用。

3、绩效目标完成情况总体分析

从本次项目绩效评价情况来看，2025年度大部分项目资金能够及时拨付到位，21个项目自评得分在90分以上。

4、偏离绩效目标的原因和改进措施

一是要加强绩效业务学习，以提升预算编制水平；二是控制项目预算，细化绩效指标，确保部门的绩效目标与工作规划有效衔接，规范设置绩效目标，提高绩效指标针对性，确保绩效指标可覆盖我局主要职能或重点工作任务，进一步提高工作效率。

5、绩效自评结果应用和公开情况

此次自评价结果将作为下一年度预决算编制改进的参考依据，并进行公开。

南昌市红谷滩区商务局（本级）“促消费资金”“业务经费”等项目支出绩效自评结果如下:

项目支出绩效自评表

（2025 年度）

项目名称	2025 年红谷滩区乐购红谷悦享生活促消费活动资金						
主管部门	红谷滩区商务局			实施单位	南昌市红谷滩区商务局		
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	1,500	1,500	10	100	10
	政府预算资金	0	1500	1500	—	100	—
年度总体目标	预期目标			实际完成情况			
	根据《关于印发《2025 年红谷滩区“乐购红谷·悦享生活”促消费活动实施方案》的通知》（红谷府办发【2025】7 号）文件精神，投入 1500 万元资金围绕汽车、商圈、服饰等板块开展促消费活动，不断扩大消费规模，进一步释放消费潜力，激发消费活力。			已完成			

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	资金使用情况	≤1500 万元	1500	20	20	
		社会成本指标						
		生态环境成本指标						
	产出指标	数量指标	开展促消费活动数量	≥6 场	19	20	20	
		质量指标	资金使用率	≥90%	100	10	10	
		时效指标	资金拨付及时性	≥90%	100	10	10	
	效益指标	经济效益指标	商贸消费复苏	加快	基本达成目标	10	10	
		社会效益指标	商贸企业营商环境	改善	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	参与消费活动对象满意度	≥95%	100	10	10	
总分						100	100	

项目支出绩效自评表

（2025 年度）

<table>
<tr><td>项目名称</td><td colspan="8">2022 年度红谷滩区促进商贸消费提质扩容次年奖励资金（2025）</td></tr>
<tr><td>主管部门</td><td colspan="4">红谷滩区商务局</td><td>实施单位</td><td colspan="3">南昌市红谷滩区商务局</td></tr>
<tr><td rowspan="3">项目资金（万元）</td><td></td><td>年初预算数</td><td>全年预算数 A</td><td>全年执行数 B</td><td>分值</td><td>执行率</td><td>得分</td></tr>
<tr><td>年度资金总额</td><td>0</td><td>30</td><td>30</td><td>10</td><td>100</td><td>10</td></tr>
<tr><td>政府预算资金</td><td>0</td><td>30</td><td>30</td><td>—</td><td>100</td><td>—</td></tr>
<tr><td rowspan="2">年度总体目标</td><td colspan="4">预期目标</td><td colspan="4">实际完成情况</td></tr>
<tr><td colspan="4">根据《关于印发《红谷滩区促进商贸消费提质扩容的若干政策措施（试行）》的通知》（红谷府办发 2022【106】号）有关要求，进一步促进商贸消费提质扩容。</td><td colspan="4">已完成</td></tr>
<tr><td rowspan="14">绩效指标</td><td>一级指标</td><td>二级指标</td><td colspan="2">三级指标</td><td>年度指标</td><td>实际完成值</td><td>分值</td><td>得分</td><td>偏差原因分析及改进措施</td></tr>
<tr><td rowspan="3">成本指标</td><td>经济成本指标</td><td colspan="2">奖励补贴总金额</td><td>≤30 万元</td><td>30</td><td>20</td><td>20</td><td></td></tr>
<tr><td>社会成本指标</td><td colspan="2"></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr>
<tr><td>生态环境成本指标</td><td colspan="2"></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr>
<tr><td rowspan="3">产出指标</td><td>数量指标</td><td colspan="2">奖励企业数量</td><td>≤6 家</td><td>6</td><td>20</td><td>20</td><td></td></tr>
<tr><td>质量指标</td><td colspan="2">奖励企业审核达标率</td><td>≥80%</td><td>100</td><td>10</td><td>10</td><td></td></tr>
<tr><td>时效指标</td><td colspan="2">预算资金执行率（%）</td><td>≥90%</td><td>100</td><td>10</td><td>10</td><td></td></tr>
<tr><td rowspan="3">效益指标</td><td>经济效益指标</td><td colspan="2">社会消费品零售总额增长</td><td>促稳提质</td><td>基本达成目标</td><td>10</td><td>10</td><td></td></tr>
<tr><td>社会效益指标</td><td colspan="2">商贸企业营商环境</td><td>改善</td><td>基本达成目标</td><td>10</td><td>10</td><td></td></tr>
<tr><td>生态效益指标</td><td colspan="2"></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr>
<tr><td>满意度指标</td><td>服务对象满意度</td><td colspan="2">获得支持的企业满意度</td><td>≥95%</td><td>100</td><td>10</td><td>10</td><td></td></tr>
<tr><td colspan="6">总分</td><td>100</td><td>100</td><td></td></tr>
</table>

项目支出绩效自评表

（2025 年度）

项目名称	2024 年支持限上主体培育区级配套奖励资金						
主管部门	红谷滩区商务局			实施单位	南昌市红谷滩区商务局		
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	828	822	10	99.28	7
	政府预算资金	0	828	822	—	99.28	—
年度总体目标	预期目标			实际完成情况			
	对符合政策范围的商贸企业予以奖励支持，进一步促进商贸消费提质扩容。			基本完成			

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	月度新增非新开业奖励标准	＝126 万元	120	6	5.29	
			月度新增新开业奖励标准	＝324 万元	324	7	7	
			年度新增奖励企业标准	＝378 万元	378	7	7	
		社会成本指标						
	产出指标	数量指标	月度新增新开业奖励企业数量	≥30 家	36	7	7	
			年度新增奖励企业数量	≥60 家	63	6	6	
			月度新增非新开业奖励企业数量	≥20 家	20	7	7	
		质量指标	月度新增新开业奖励企业审核达标率	≥80%	100	4	4	
			月度新增非新开业奖励企业审核达标率	≥75%	95.23	3	3	
			年度新增奖励企业审核达标率	≥80%	100	3	3	
		时效指标	资金拨付及时性（%）	≥95%	99.28	10	10	
	效益指标	经济效益指标	社会消费品零售总额增长	促稳提质	基本达成目标	10	10	
		社会效益指标	商贸企业营商环境	改善	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	获得支持的企业满意度	≥95%	95	10	10	
总分						100	96.29	

项目支出绩效自评表

（2025 年度）

项目名称	2025 年工作经费						
主管部门	红谷滩区商务局			实施单位	南昌市红谷滩区商务局		
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	512.921	327.236	305.999	10	93.51	7
	政府预算资金	512.921	327.2355	305.999177	—	93.51	—
年度总体目标	预期目标			实际完成情况			
	根据 2025 年工作要求及单位计划安排，合理合法使用资金。			已完成			

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	预算额度内拨付资金	≤ 423.1556 万元	305.999177	20	20	
		社会成本指标						
		生态环境成本指标						
	产出指标	数量指标	举办商贸促消费活动次数	≥3 次	19	10	10	
			举办招商活动次数	≥2 次	5	10	10	
		质量指标	招商活动达标率	≥90%	100	5	5	
			商贸促消费活动达标率	≥90%	100	5	5	
		时效指标	商贸促消费活动完成及时性	≥90%	100	5	5	
			招商活动完成及时性	≥90%	100	5	5	
	效益指标	经济效益指标						
		社会效益指标	对招商及商贸的促进性	促进	基本达成目标	20	20	
		生态效益指标						
	满意度指标	服务对象满意度	资金拨付对象满意度	≥90%	100	10	10	
总分						100	97	

项目支出绩效自评表

（2025 年度）

项目名称	2023 年度红谷滩区促进商贸消费提质扩容奖励资金						
主管部门	红谷滩区商务局			实施单位	南昌市红谷滩区商务局		
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	1,302.477	1,288.477	10	98.93	7
	政府预算资金	0	1302.4772	1288.4772	—	98.93	—
年度总体目标	预期目标			实际完成情况			
	根据《关于印发<红谷滩区促进商贸消费提质扩容的若干政策措施（试行）>的通知》（红谷府办发[2022]106 号）有关要求，牵头开展 2023 年度促进商贸消费提质扩容政策措施的兑现工作，进一步促进商贸消费提质扩容。			基本完成			

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	政策支持企业资金	=1302.4772 万元	1288.4772	20	19.46	偏差原因：因提供的账户错误导致未能支付成功。
		社会成本指标						
		生态环境成本指标						
	产出指标	数量指标	奖励企业数量	≥100 家	120	10	10	
			奖励个体数量	≥100 家	130	10	10	
		质量指标	奖励企业审核达标率	≥70%	90	10	10	
		时效指标	获得政策支持企业资金拨付及时性	≥90%	98.93	10	10	
	效益指标	经济效益指标	社会消费品零售总额	促稳提质	基本达成目标	10	10	
		社会效益指标	商贸企业营商环境	改善	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	获得支持的企业满意度	≥90%	95	10	10	
总分						100	96.46	

项目支出绩效自评表

（2025 年度）

<table>
<tr><td colspan="2">项目名称</td><td colspan="9">支持老字号创新与发展事项</td></tr>
<tr><td colspan="2">主管部门</td><td colspan="5">红谷滩区商务局</td><td colspan="2">实施单位</td><td colspan="3">南昌市红谷滩区商务局</td></tr>
<tr><td colspan="2" rowspan="3">项目资金
（万元）</td><td colspan="2"></td><td>年初预算数</td><td>全年预算数 A</td><td colspan="2">全年执行数 B</td><td>分值</td><td>执行率</td><td>得分</td></tr>
<tr><td colspan="2">年度资金总额</td><td>0</td><td>1.44</td><td colspan="2">1.44</td><td>10</td><td>100</td><td>10</td></tr>
<tr><td colspan="2">政府预算资金</td><td>0</td><td>1.44</td><td colspan="2">1.44</td><td>—</td><td>100</td><td>—</td></tr>
<tr><td rowspan="2">年度总体目标</td><td colspan="6">预期目标</td><td colspan="4">实际完成情况</td></tr>
<tr><td colspan="6">促进商务经济高质量发展。</td><td colspan="4">已完成</td></tr>
<tr><td rowspan="14">绩效指标</td><td>一级指标</td><td>二级指标</td><td colspan="2">三级指标</td><td>年度指标</td><td>实际完成值</td><td>分值</td><td>得分</td><td>偏差原因分析及改进措施</td></tr>
<tr><td rowspan="3">成本指标</td><td>经济成本指标</td><td colspan="2">支持老字号创新与发展事项资金</td><td>＝1.44 万元</td><td>1.44</td><td>20</td><td>20</td><td></td></tr>
<tr><td>社会成本指标</td><td colspan="2"></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr>
<tr><td>生态环境成本指标</td><td colspan="2"></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr>
<tr><td rowspan="3">产出指标</td><td>数量指标</td><td colspan="2">支持由市商务局组织赴省外参加老字号专业展会企业数</td><td>＝1 家</td><td>1</td><td>20</td><td>20</td><td></td></tr>
<tr><td>质量指标</td><td colspan="2">获得资金支持的企业无差错率</td><td>＝100%</td><td>100</td><td>10</td><td>10</td><td></td></tr>
<tr><td>时效指标</td><td colspan="2">支持资金拨付及时性</td><td>＝100%</td><td>100</td><td>10</td><td>10</td><td></td></tr>
<tr><td rowspan="3">效益指标</td><td>经济效益指标</td><td colspan="2"></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr>
<tr><td>社会效益指标</td><td colspan="2">促进我区老字号创新与发展工作</td><td>效果显著</td><td>基本达成目标</td><td>20</td><td>20</td><td></td></tr>
<tr><td>生态效益指标</td><td colspan="2"></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr>
<tr><td>满意度指标</td><td>服务对象满意度</td><td colspan="2">获得支持企业满意度</td><td>≥95%</td><td>95</td><td>10</td><td>10</td><td></td></tr>
<tr><td colspan="7">总分</td><td>100</td><td>100</td><td></td></tr>
</table>

项目支出绩效自评表

（2025 年度）

<table>
<tr><td>项目名称</td><td colspan="8">2025 年支持电子商务和商贸物流发展资金</td></tr>
<tr><td>主管部门</td><td colspan="4">红谷滩区商务局</td><td>实施单位</td><td colspan="3">南昌市红谷滩区商务局</td></tr>
<tr><td rowspan="3">项目资金
（万元）</td><td></td><td>年初预算数</td><td>全年预算数 A</td><td>全年执行数 B</td><td>分值</td><td>执行率</td><td>得分</td></tr>
<tr><td>年度资金总额</td><td>0</td><td>15</td><td>15</td><td>10</td><td>100</td><td>10</td></tr>
<tr><td>政府预算资金</td><td>0</td><td>15</td><td>15</td><td>—</td><td>100</td><td>—</td></tr>
<tr><td rowspan="2">年度总体目标</td><td colspan="4">预期目标</td><td colspan="4">实际完成情况</td></tr>
<tr><td colspan="4">通过支持网络零售类龙头企业发展、A 级物流企业创建、提升寄递服务能力，进一步促全市电子商务和商贸物流高质量发展。</td><td colspan="4">已完成</td></tr>
<tr><td rowspan="13">绩效指标</td><td>一级指标</td><td>二级指标</td><td>三级指标</td><td>年度指标</td><td>实际完成值</td><td>分值</td><td>得分</td><td>偏差原因分析及改进措施</td></tr>
<tr><td rowspan="3">成本指标</td><td>经济成本指标</td><td>支持物流企业创建资金</td><td>＝15 万元</td><td>15</td><td>20</td><td>20</td><td></td></tr>
<tr><td>社会成本指标</td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr>
<tr><td>生态环境成本指标</td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr>
<tr><td rowspan="4">产出指标</td><td rowspan="2">数量指标</td><td>支持 A 级物流企业创建</td><td>＝2 家</td><td>2</td><td>10</td><td>10</td><td></td></tr>
<tr><td>支持提升寄递服务能力</td><td>＝1 家</td><td>1</td><td>10</td><td>10</td><td></td></tr>
<tr><td>质量指标</td><td>获得政策支持的企业无差错率</td><td>＝100%</td><td>100</td><td>10</td><td>10</td><td></td></tr>
<tr><td>时效指标</td><td>资金拨付及时性（%）</td><td>＝100%</td><td>100</td><td>10</td><td>10</td><td></td></tr>
<tr><td rowspan="3">效益指标</td><td>经济效益指标</td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr>
<tr><td>社会效益指标</td><td>活流通促消费</td><td>效果显著</td><td>基本达成目标</td><td>20</td><td>20</td><td></td></tr>
<tr><td>生态效益指标</td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr>
<tr><td>满意度指标</td><td>服务对象满意度</td><td>获得支持的企业满意度</td><td>≥95%</td><td>95</td><td>10</td><td>10</td><td></td></tr>
<tr><td colspan="6">总分</td><td>100</td><td>100</td><td></td></tr>
</table>

项目支出绩效自评表

（2025 年度）

项目名称	2025 年省级商务发展专项资金预拨						
主管部门	红谷滩区商务局			实施单位	南昌市红谷滩区商务局		
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	187.867	104.787	10	55.78	0
	政府预算资金	0	187.867	104.787	—	55.78	—
年度总体目标	预期目标			实际完成情况			
	支持汽车展览展销活动，促进汽车消费市场进一步繁荣；促进电子商务高质量发展等。			已完成			

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	支持电商主体孵化	≤6 万元/场	6	5	5	
			支持汽车展览展销活动	≤5 万元/家	5	5	5	
			支持省级电商示范企业	≤10 万元/个	10	5	5	
			支持开展线上活动	≤2 万元/场	2	5	5	
		社会成本指标						
		生态环境成本指标						
	产出指标	数量指标	支持汽车展销	≥2 个	2	10	10	
			支持省级以上电商示范基地个个数	≥1 家	1	10	10	
		质量指标	获得政策支持的企业无差错率	≤100%	100	5	5	
			开展汽车展销达标率	≤100%	100	5	5	
		时效指标	资金拨付及时性	≤100%	100	10	10	
	效益指标	经济效益指标	活流通促消费	效果显著	基本达成目标	10	10	
		社会效益指标	推动商贸流通行业发展	效果显著	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	服务对象满意度	≥95%	95	10	10	
总分						100	90	

项目支出绩效自评表

（2025 年度）

项目名称	2024 年度省级商务发展专项资金（支持电商物流发展事项）						
主管部门	红谷滩区商务局			实施单位	南昌市红谷滩区商务局		
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	27.71	27.71	10	100	10
	政府预算资金	0	27.71	27.71	—	100	—
年度总体目标	预期目标			实际完成情况			
	促进我区电子商务高质量发展。			已完成			

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	支持电商主体孵化培育	=3 万元/个	3	10	10	
			支持各地开展线上促销售活动	=5 万元/场	5	10	10	
		社会成本指标						
		生态环境成本指标						
	产出指标	数量指标	支持各地开展线上促销售活动场次	=2 次	2	20	20	
		质量指标	支持各地开展线上促销售活动标准执行率	=100%	100	5	5	
			支持电商主体孵化培育标准执行率	=100%	100	5	5	
		时效指标	资金拨付及时性	=100%	100	10	10	
	效益指标	经济效益指标						
		社会效益指标	推动我区电子商务高质量发展	积极	基本达成目标	20	20	
		生态效益指标						
	满意度指标	服务对象满意度	获得支持企业满衣服	=100%	100	10	10	
总分						100	100	

项目支出绩效自评表

（2025 年度）

项目名称	2024 年中央服务业发展资金						
主管部门	红谷滩区商务局			实施单位	南昌市红谷滩区商务局		
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	153.95	153.95	10	100	10
	政府预算资金	0	153.95	153.95	—	100	—
年度总体目标	预期目标			实际完成情况			
	生活必需品流通保供体系更加完善，保供能力持续增强，打造一批标准化菜市场及培育现代流通骨干项目。			已完成			

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	获得支持的项目资金	＝153.95 万元	153.95	20	20	
		社会成本指标						
		生态环境成本指标						
	产出指标	数量指标	升级打造骨干农产品批发市场	＝1 个	1	20	20	
		质量指标	试点城市果蔬冷链流通率	≥90%	90	10	10	
		时效指标	获得支持资金拨付及时性	＝100%	100	10	10	
	效益指标	经济效益指标						
		社会效益指标	标准化菜市场占比	≥20%	20	20	20	
		生态效益指标						
	满意度指标	服务对象满意度	获得支持企业满意度	≥95%	95	10	10	
总分						100	100	

项目支出绩效自评表

（2025 年度）

项目名称	支持限上主体培育市级奖励资金						
主管部门	红谷滩区商务局			实施单位	南昌市红谷滩区商务局		
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	303.6	301.4	10	99.28	7
	政府预算资金	0	303.6	301.4	—	99.28	—
年度总体目标	预期目标			实际完成情况			
	对新增纳入统计范围的商贸企业予以奖励支持，进一步促进商贸消费提质扩容。			基本完成			

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	月度新增非新开业奖励资金	＝48.4 万元	46.2	6	5.32	偏差原因：企业存在非重大征信问题未修复，导致资金未拨付。改进措施：督促企业尽快进行问题修复
			月度新增新开业奖励资金	＝118.8 万元	118.8	7	7	
			年度新增奖励企业资金	＝136.4 万元	136.4	7	7	
		社会成本指标						
		生态环境成本指标						
	产出指标	数量指标	月度新增新开业奖励企业数量	≥30 家	36	7	7	
			年度新增奖励企业数量	≥60 家	63	6	6	
			月度新增非新开业奖励企业数量	≥20 家	20	7	7	
		质量指标	月度新增新开业奖励企业审核达标率	≥80%	100	4	4	
			月度新增非新开业奖	≥75%	95.23	3	3	

			励企业审核达标率					
			年度新增奖励企业审核达标率	≥80%	100	3	3	
		时效指标	获得政策支持企业资金拨付及时性	≥95%	98	10	10	
	效益指标	经济效益指标	社会消费品零售总额增长	促稳提质	基本达成目标	10	10	
		社会效益指标	商贸企业营商环境	改善	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	获得政策支持企业满意度	≥95%	95	10	10	
总分						100	96.32	

（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：指本级财政当年拨付的资金。

（二）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。

（三）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。

（四）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。

（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）年初结转和结余：指以前年度尚未完成，结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

（八）年末结转和结余：指单位按有关规定结转到一年或以后年度继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

二、支出科目

（一）一般公共服务（类）统计信息事务（款）行政运行（项）：反映各级统计行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）的基本支出。

（二）一般公共服务（类）统计信息事务（款）专项统计业务（项）：反映各级统计机关在日常业务之外开展专项统计工作的支出。

（三）一般公共服务（类）统计信息事务（款）统计管理（项）：反映统计信息化建设、统计执法、统计人员上岗资格认定、职称考试等方面支出。

（四）一般公共服务（类）统计信息事务（款）专项普查活动（项）：反映统计部门开展人口普查、经济普查、农业普查、投入产出调查等周期性普查工作的支出。

（五）一般公共服务（类）统计信息事务（款）统计抽样调查（项）：反映统计抽样调查队开展各类统计调查工作的支出。

（六）一般公共服务（类）统计信息事务（款）事业运行（项）：反映事业单位的基本支出，不包括行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）后勤服务中心、医务室等附属事业单位。

（七）一般公共服务（类）统计信息事务（款）其他统计信息事务支出（项）：反映除上述项目以外的其他统计信息事务支出。

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）费用、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）费用反映单位公务出国（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、新能源汽车充电费、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

项目支出部门评价报告

一、基本情况

（一）项目概况。

1.项目背景

为贯彻落实党中央关于大力提振消费、全方位扩大内需求,实施提振消费专项行动，提升消费能力、意愿和层级,创新多元化消费场景，扩大服务消费重要精神，特制定《关于印发<2025年红谷滩区“乐购红谷·悦享生活”促消费活动实施方案>的通知》（红谷府办发[2025]7号）。

2.主要内容

2025年红谷滩区乐购红谷悦享生活促消费活动资金项目主要是以“乐购红谷•悦享生活”为主题开展汽车、商圈和服饰促消费活动，充分利用政府促消费资金，不断扩大消费规模，进一步释放消费潜力，提升传统消费品质，加速新型消费发展，持续拉动全区经济增长，全力提升社会消费品零售额总量。

3.实施情况

2025年度，区商务局共投入1500万元专项资金，围绕汽车、商圈、服饰三大板块开展促消费活动，其中：汽车促消费活动开展10场、商圈促消费活动2场、服饰促消费活动8场;

充分利用政府促消费资金，不断扩大消费规模，进一步释放消费潜力，提升传统消费品质，加速新型消费发展，持续拉动全区经济增长，全力提升社会消费品零售额总量。

4.资金投入和使用情况

区商务局年初预算安排1500万元，实际支出1500万元，均为财政资金。

（二）项目绩效目标。

1.总体目标

持续开展红谷滩区“乐购红谷·悦享生活”促消费活动，充分利用政府促消费资金，不断扩大消费规模，进一步释放消费潜力，持续拉动全区经济增长，全力提升社会消费品零售额总量。

2.阶段性目标

为完成开展红谷滩区“乐购红谷·悦享生活”促消费活动的各项工作，我局制定了相应绩效指标体系，具体指标见下表，所设置的绩效目标与项目实际执行相匹配。

	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标
绩效指标	成本指标	经济成本指标	资金使用情况	≤1500 万元
	产出指标	数量指标	开展促消费活动数量	≥6 场
		质量指标	资金使用率	≥90%
		时效指标	资金拨付及时性	≥90%
	效益指标	经济效益指标	商贸消费复苏	加快
		社会效益指标	商贸企业营商环境	改善
	满意度指标	服务对象满意度	参与消费活动对象满意度	≥95%

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象和范围。

1.绩效评价目的

（1）通过绩效评价，考察立项依据的充分性，有利于正确引导和规范政府资金监督和管理，形成有效的监督约束，增加财政资金的透明度;

（2）通过绩效评价，考察预算编制的准确性，有利于衡量政府资金的产出与效果，分析、检查资金使用是否达到预期目标，是否为预算安排提供了重要依据;

（3）通过绩效评价，对实施过程中的经验做法进行总结和提炼，发现亮点，分析存在问题，提出合理化建议，进一步促进我局企业扶持资金项目优化提升，提高资金使用效益。

2.绩效评价对象

本次评价对象为2025年红谷滩区乐购红谷悦享生活促消费活动资金项目，财政预算安排为1500万元。

3.绩效评价范围

根据《南昌市财政项目支出绩效评价管理办法》及《红谷滩区财政局关于印发〈推进全区预算绩效管理提质增效工作方案〉的通知》文件精神，从项目决策、项目过程、项目产出与效果等方面对2025年红谷滩区乐购红谷悦享生活促消费活动资金项目进行绩效综合评价。

（二）绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准等。

1.绩效评价原则

（1）相关性原则。应与绩效目标有直接的联系，能够恰当反映目标的实现程度。

（2）可比性原则。对同类评价对象要设定共性的绩效评价指标，以便评价结果可以相互比较。

（3）系统性原则。将定量指标与定性指标相结合，系统反映财政支出所产生的社会效益、经济效益、环境效益和可持续影响等。

（4）经济性原则。通俗易懂、简便易行，数据的获得应考虑现实条件和可操作性，符合成本效益原则。

2.评价指标体系

根据绩效评价的基本原理、原则和项目特点，结合《项目支出绩效评价管理办法》有关要求设置，本次绩效评价指标体系包括决策、过程、产出及效益4个一级指标，10个二级指标和17个三级指标，满分为100分。

（1）项目决策类指标：占权重分20分，从项目立项、绩效目标、资金投入三个方面评价项目立项依据充分性、立项规范性、绩效目标合理性、绩效指标明确性、预算编制科学性以及资金分配合理性等内容。

（2）项目过程类指标：占权重分20分，从资金管理和组织实施两方面评价资金到位率、预算执行率、资金使用合规性、管理制度健全性、制度执行有效性等内容。

（3）项目产出类指标：占权重分40分，用于综合评价

资金投入使用后的产出情况，指标设计相应地从数量、质量、时效和成本四个角度入手，有针对性的设计三级指标。

（4）项目效益类指标：占权重分20分，用于综合评价资金投入使用后的效益实现程度，以及项目运行期内社会公众或服务对象的满意程度等内容。

项目支出绩效评价共性指标体系框架：

	二级指标	分值	三级指标	分值	评分标准
决策（20分）	项目立项	6	立项依据充分性	3	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。
			立项程序规范性	3	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。
	绩效目标	6	绩效目标合理性	3	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。
			绩效指标明确性	3	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。
	资金投入	8	预算编制科学性	4	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。
			资金分配合理性	4	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。
过程（20分）	资金管理	10	资金到位率	3	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。
			预算执行率	3	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）内项目实际拨付的资金。

	二级指标	分值	三级指标	分值	评分标准
			资金使用合规性	4	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。
	组织实施	10	管理制度健全性	5	①是否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。
			制度执行有效性	5	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。
产出（40分）	产出数量	10	实际完成率	10	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。
	产出质量	10	质量达标率	10	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提供的服务数量。 既定质量标准是指项目实施单位设定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。
	产出时效	10	完成及时性	10	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
	产出成本	10	成本节约率	10	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。
效益（20分）	项目效益	10	实施效益	10	项目实施所产生的社会效益、经济效益、生态效益、可持续影响等。可根据项目实际情况有选择地设置和细化。
		10	满意度	10	社会公众或服务对象是指因该项目实施而受到影响的部门（单位）、群体或个人。一般采取社会调查的方式。

3. 评价方法

财政和部门评价的方法主要包括成本效益分析法、比较法、因素分析法、最低成本法、标杆管理法等。根据评价对象的具体情况，可采用一种或多种方法。

（1）成本效益分析法。该项目将投入与产出、效益进

行关联性分析的方法。

（2）比较法。该项目将实施情况与绩效目标、历史情况、不同部门和地区同类支出情况进行比较的方法。

（3）因素分析法。该项目综合分析影响绩效目标实现、实施效果的内外部因素的方法。

（4）最低成本法。该项目在绩效目标确定的前提下，成本最小者为优的办法。

（5）标杆管理法。该项目以国内外同行业中较高的绩效水平为标杆进行评判的方法。

4.评价标准

绩效评价标准通常包括计划标准、行业标准、历史标准等，用于对绩效指标完成情况进行比较。

（1）计划标准。按照预先制定的目标、计划、预算、定额等作为评价标准来评价项目。

（2）行业标准。参照国家公布的行业指标数据制定的评价标准来评价项目。

（3）历史标准。参照历史数据制定的评价标准，为体现绩效改进的原则，在可实现的条件下来确定相对较高的评价标准。

（三）绩效评价工作过程。

根据《南昌市财政项目支出绩效评价管理办法》及《红谷滩区财政局关于印发〈推进全区预算绩效管理提质增效工作方案〉的通知》文件要求，开展项目资金绩效评价工作。

1.制定项目绩效评价工作方案，包括项目绩效评价实施方案、评价指标体系及评价标准、评价调查问卷、基础数据表、绩效评价资料清单等。

2.根据制定的项目资金绩效评价工作方案，收集项目支出情况材料，前往项目实施地，通过现场评价方法进行绩效评价。包括收集、审核基础资料；开展现场核查，核实项目是否实施以及项目实施情况是否良好；对收集的证据运用科学的方法进行综合分析。

3.根据分析后的情况评分，形成综合评价结果，将评价结果纳入已确定的各项指标临界区间进行比较，确定绩效评价等级。

4.对项目资金绩效评价工作进行总结，将项目支出基本情况、绩效评价工作情况、评价分析及评价结果、评价等级、经验及做法、问题及建议等形成书面报告。

三、综合评价情况及评价结论（附项目支出部门评价表）

（一）综合评价情况

按照绩效评价指标体系，对2025年红谷滩区乐购红谷悦享生活促消费活动资金项目进行了绩效评价，总得分为100分，详细见下表：

一级指标	二级指标	分值	三级指标	分值	得分
决策（20分）	项目立项	6	立项依据充分性	3	3
			立项程序规范性	3	3
	绩效目标	6	绩效目标合理性	3	3

			绩效指标明确性	3	3
	资金投入	8	预算编制科学性	4	4
			资金分配合理性	4	4
过程（20分）	资金管理	10	资金到位率	3	3
			预算执行率	3	3
			资金使用合规性	4	4
	组织实施	10	管理制度健全性	5	5
			制度执行有效性	5	5
产出（40分）	产出数量	10	实际完成率	10	10
	产出质量	10	质量达标率	10	10
	产出时效	10	完成及时性	10	10
	产出成本	10	成本节约率	10	10
效益（20分）	项目效益	20	实施效益	10	10
			满意度	10	10
总分（100分）					100

（二）评价结论

该项目立项程序充分合理，绩效目标设置合理可行，管理情况方面总体良好，资金投入、采购程序等合理合规，组织实施运行顺畅。

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况。

1.项目立项

根据《关于印发<2025年红谷滩区“乐购红谷·悦享生活”促消费活动实施方案>的通知》（红谷府办发【2025】7

号）文件精神立项，项目立项依据充分、合规，故立项依据充分性、规范性指标得满分。

2.绩效目标

该项目完成了总体目标和阶段性目标，项目预期产出效益和效果符合正常的业绩水平，与预算确定的项目投资额或资金量相匹配，该绩效目标明确性指标满分。

3.资金投入

经评价，预算编制经过科学论证，与项目内容匹配;预算额度测算能力有待提高;预算确定的项目投资额或资金量与工作任务相匹配，分配合理，该项满分。

（二）项目过程情况。

1.资金管理

（1）资金到位率。该项目合计安排预算资金1500万元，资金到位率100%，依据指标评分标准，该项指标满分。

（2）预算执行率。实际使用资金1500万元，预算执行率100%，依据指标评分标准，该项指标满分。

（3）资金使用合规性。经现场核查，未发现截留、挤占、挪用、虚列支出等情况，资金使用合规性较好。依据指标评分标准，该项指标满分。

2.组织实施。根据《关于印发<2025年红谷滩区“乐购红谷·悦享生活”促消费活动实施方案>的通知》（红谷府办发[2025]7号）做好促消费活动开展工作，制度健全、执行有效，依据指标评分标准，该项指标满分。

（三）项目产出情况。共投入1500万元促消费专项资金，围绕汽车、商圈、服饰三大板块开展促消费活动，其中：汽车促消费活动开展10场、商圈促消费活动2场、服饰促消费活动8场；充分利用政府促消费资金，不断扩大消费规模，进一步释放消费潜力，提升传统消费品质，加速新型消费发展，持续拉动全区经济增长，全力提升社会消费品零售额总量。

（四）项目效益情况。

1.实施效益。该项目实施所产生的社会效益、经济效益显著，该项指标满分。

2.满意度。服务对象满意度达100%，依据指标评分标准，该项指标满分。

五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析

无

六、有关建议

无

七、其他需要说明的问题

无

项目支出部门评价报告
（2025年度）

一、基本情况

（一）项目概况。

1.项目背景

为打造消费中心城市，提升城市消费场景，提质品牌消费发展，壮大商贸主体，推动商贸消费提质扩容，助推全区经济高质量跨越式发展，结合我区实际，特制定《关于印发<红谷滩区促进商贸消费提质扩容的若干政策措施（试行）>的通知》（红谷府办发[2022]106号）。

2.主要内容

根据《关于印发<红谷滩区促进商贸消费提质扩容的若干政策措施（试行）>的通知》（红谷府办发[2022]106号）有关要求，开展2023年度促进商贸消费提质扩容政策措施的兑现工作，进一步促进红谷滩区商贸消费提质扩容。

3.实施情况

根据《关于印发<红谷滩区促进商贸消费提质扩容的若干政策措施（试行）>的通知》（红谷府办发[2022]106号），2023年度促进商贸消费提质扩容政策措施奖励资金共兑现1288.4772万元。

4.资金投入和使用情况

区商务局年初预算安排1302.4772万元，实际支出

1288.4772万元，均为财政资金。

（二）项目绩效目标。

1.总体目标

完成2023年度红谷滩区促进商贸消费提质扩容奖励资金兑现工作。

2.阶段性目标

为完成2023年度红谷滩区促进商贸消费提质扩容奖励资金兑现的各项工作，我局制定了相应绩效指标体系，具体指标见下表，所设置的绩效目标与项目实际执行相匹配。

	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标
绩效指标	成本指标	经济成本指标	政策支持企业资金	＝1302.4772 万元
	产出指标	数量指标	奖励企业数量	≥100 家
			奖励个体数量	≥100 家
		质量指标	奖励企业审核达标率	≥70%
		时效指标	获得政策支持企业资金拨付及时性	≥90%
	效益指标	经济效益指标	社会消费品零售总额	促稳提质
		社会效益指标	商贸企业营商环境	改善
	满意度指标	服务对象满意度	获得支持的企业满意度	≥90%

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象和范围。

1.绩效评价目的

（1）通过绩效评价，考察立项依据的充分性，有利于正确引导和规范政府资金监督和管理，形成有效的监督约束，增加财政资金的透明度；

（2）通过绩效评价，考察预算编制的准确性，有利于

衡量政府资金的产出与效果，分析、检查资金使用是否达到预期目标，是否为预算安排提供了重要依据；

（3）通过绩效评价，对实施过程中的经验做法进行总结和提炼，发现亮点，分析存在问题，提出合理化建议，进一步促进我局企业扶持资金项目优化提升，提高资金使用效益。

2.绩效评价对象

本次评价对象为2023年度红谷滩区促进商贸消费提质扩容奖励资金项目，财政预算安排为1302.4772万元。

3.绩效评价范围

根据《南昌市财政项目支出绩效评价管理办法》及《红谷滩区财政局关于印发〈推进全区预算绩效管理提质增效工作方案〉的通知》文件精神，从项目决策、项目过程、项目产出与效果等方面对2023年度红谷滩区促进商贸消费提质扩容奖励资金项目进行绩效综合评价。

（二）绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准等。

1.绩效评价原则

（1）相关性原则。应与绩效目标有直接的联系，能够恰当反映目标的实现程度。

（2）可比性原则。对同类评价对象要设定共性的绩效评价指标，以便评价结果可以相互比较。

（3）系统性原则。将定量指标与定性指标相结合，系

统反映财政支出所产生的社会效益、经济效益、环境效益和可持续影响等。

（4）经济性原则。通俗易懂、简便易行，数据的获得应考虑现实条件和可操作性，符合成本效益原则。

2.评价指标体系

根据绩效评价的基本原理、原则和项目特点，结合《项目支出绩效评价管理办法》有关要求设置，本次绩效评价指标体系包括决策、过程、产出及效益4个一级指标，10个二级指标和17个三级指标，满分为100分。

（1）项目决策类指标：占权重分20分，从项目立项、绩效目标、资金投入三个方面评价项目立项依据充分性、立项规范性、绩效目标合理性、绩效指标明确性、预算编制科学性以及资金分配合理性等内容。

（2）项目过程类指标：占权重分20分，从资金管理和组织实施两方面评价资金到位率、预算执行率、资金使用合规性、管理制度健全性、制度执行有效性等内容。

（3）项目产出类指标：占权重分40分，用于综合评价资金投入使用后的产出情况，指标设计相应地从数量、质量、时效和成本四个角度入手，有针对性的设计三级指标。

（4）项目效益类指标：占权重分20分，用于综合评价资金投入使用后的效益实现程度，以及项目运行期内社会公众或服务对象的满意程度等内容。

项目支出绩效评价共性指标体系框架：

	二级指标	分值	三级指标	分值	评分标准
决策 （20分）	项目立项	6	立项依据充分性	3	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。
			立项程序规范性	3	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。
	绩效目标	6	绩效目标合理性	3	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。
			绩效指标明确性	3	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。
	资金投入	8	预算编制科学性	4	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。
			资金分配合理性	4	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。
过程 （20分）	资金管理	10	资金到位率	3	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。
			预算执行率	3	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）内项目实际拨付的资金。
			资金使用合规性	4	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。
	组织实施	10	管理制度健全性	5	①是否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。
			制度执行有效性	5	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。

	二级指标	分值	三级指标	分值	评分标准
产出（40分）	产出数量	10	实际完成率	10	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。
	产出质量	10	质量达标率	10	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提供的服务数量。 既定质量标准是指项目实施单位设定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。
	产出时效	10	完成及时性	10	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
	产出成本	10	成本节约率	10	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。
效益（20分）	项目效益	10	实施效益	10	项目实施所产生的社会效益、经济效益、生态效益、可持续影响等。可根据项目实际情况有选择地设置和细化。
		10	满意度	10	社会公众或服务对象是指因该项目实施而受到影响的部门（单位）、群体或个人。一般采取社会调查的方式。

3. 评价方法

财政和部门评价的方法主要包括成本效益分析法、比较法、因素分析法、最低成本法、标杆管理法等。根据评价对象的具体情况，可采用一种或多种方法。

（1）成本效益分析法。该项目将投入与产出、效益进行关联性分析的方法。

（2）比较法。该项目将实施情况与绩效目标、历史情况、不同部门和地区同类支出情况进行比较的方法。

（3）因素分析法。该项目综合分析影响绩效目标实现、实施效果的内外部因素的方法。

（4）最低成本法。该项目在绩效目标确定的前提下，

成本最小者为优的办法。

（5）标杆管理法。该项目以国内外同行业中较高的绩效水平为标杆进行评判的方法。

4.评价标准

绩效评价标准通常包括计划标准、行业标准、历史标准等，用于对绩效指标完成情况进行比较。

（1）计划标准。按照预先制定的目标、计划、预算、定额等作为评价标准来评价项目。

（2）行业标准。参照国家公布的行业指标数据制定的评价标准来评价项目。

（3）历史标准。参照历史数据制定的评价标准，为体现绩效改进的原则，在可实现的条件下来确定相对较高的评价标准。

（三）绩效评价工作过程。

根据《南昌市财政项目支出绩效评价管理办法》及《红谷滩区财政局关于印发〈推进全区预算绩效管理提质增效工作方案〉的通知》文件要求，开展项目资金绩效评价工作。

1.制定项目绩效评价工作方案，包括项目绩效评价实施方案、评价指标体系及评价标准、评价调查问卷、基础数据表、绩效评价资料清单等。

2.根据制定的项目资金绩效评价工作方案，收集项目支出情况材料，前往项目实施地，通过现场评价方法进行绩效评价。包括收集、审核基础资料；开展现场核查，核实项目

是否实施以及项目实施情况是否良好；对收集的证据运用科学的方法进行综合分析。

3.根据分析后的情况评分，形成综合评价结果，将评价结果纳入已确定的各项指标临界区间进行比较，确定绩效评价等级。

4.对项目资金绩效评价工作进行总结，将项目支出基本情况、绩效评价工作情况、评价分析及评价结果、评价等级、经验及做法、问题及建议等形成书面报告。

三、综合评价情况及评价结论（附项目支出部门评价表）

（一）综合评价情况

按照绩效评价指标体系，对2023年度红谷滩区促进商贸消费提质扩容奖励资金项目进行了绩效评价，总得分为98分，详细见下表：

一级指标	二级指标	分值	三级指标	分值	得分
决策（20分）	项目立项	6	立项依据充分性	3	3
			立项程序规范性	3	3
	绩效目标	6	绩效目标合理性	3	3
			绩效指标明确性	3	3
	资金投入	8	预算编制科学性	4	4
			资金分配合理性	4	4
过程（20分）	资金管理	10	资金到位率	3	3
			预算执行率	3	2
			资金使用合规性	4	4

	组织实施	10	管理制度健全性	5	5
			制度执行有效性	5	5
产出（40分）	产出数量	10	实际完成率	10	9
	产出质量	10	质量达标率	10	10
	产出时效	10	完成及时性	10	10
	产出成本	10	成本节约率	10	10
效益（20分）	项目效益	20	实施效益	10	10
			满意度	10	10
总分（100分）					98

（二）评价结论

该项目立项程序充分合理，绩效目标设置合理可行，管理情况方面总体良好，资金投入、采购程序等合理合规，组织实施运行顺畅。

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况。

1.项目立项

根据《关于印发<红谷滩区促进商贸消费提质扩容的若干政策措施（试行）>的通知》（红谷府办发[2022]106号）文件精神立项，项目立项依据充分、合规，故立项依据充分性、规范性指标得满分。

2.绩效目标

该项目完成了总体目标和阶段性目标，项目预期产出效益和效果符合正常的业绩水平，与预算确定的项目投资额或

资金量相匹配，该绩效目标明确性指标满分。

3.资金投入

经评价，预算编制经过科学论证，与项目内容匹配;预算额度测算能力有待提高;预算确定的项目投资额或资金量与工作任务相匹配，分配合理，该项满分。

（二）项目过程情况。

1.资金管理

（1）资金到位率。该项目合计安排预算资金1302.4772万元，资金到位率100%，依据指标评分标准，该项指标满分。

（2）预算执行率。实际使用资金1288.4772万元，预算执行率98.9%，依据指标评分标准，该项指标扣1分。

（3）资金使用合规性。经现场核查，未发现截留、挤占、挪用、虚列支出等情况，资金使用合规性较好。依据指标评分标准，该项指标满分。

2.组织实施。根据《关于印发<红谷滩区促进商贸消费提质扩容的若干政策措施（试行）>的通知》（红谷府办发[2022]106号）做政策资金兑现工作，制度健全、执行有效，依据指标评分标准，该项指标满分。

（三）项目产出情况。根据《关于印发<红谷滩区促进商贸消费提质扩容的若干政策措施（试行）>的通知》（红谷府办发[2022]106号），2023年度促进商贸消费提质扩容政策措施奖励资金共兑现1288.4772万元，预算1302.4772万元，实际完成率98.9%，依据指标评分标准，该项指标扣1分。

（四）项目效益情况。

1.实施效益。该项目实施所产生的社会效益、经济效益显著，该项指标满分。

2.满意度。服务对象满意度达95%，依据指标评分标准，该项指标满分。

五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析

无

六、有关建议

无

七、其他需要说明的问题

无