

部门整体绩效评价报告

部门名称（公章）：深圳市商务局

一、部门基本情况.....	- 1 -
（一）部门主要职能.....	- 1 -
（二）年度总体工作和重点工作任务.....	- 1 -
（三）年度部门预算编制情况。.....	- 2 -
1. 预算编制情况.....	- 2 -
2. 绩效管理情况.....	- 3 -
（四）年度部门预算执行情况。.....	- 3 -
1. 资金管理.....	- 3 -
2. 项目管理.....	- 5 -
3. 资产管理.....	- 5 -
4. 人员管理.....	- 6 -
5. 制度管理.....	- 6 -
二、部门主要履职绩效分析.....	- 7 -
（一）主要履职目标.....	- 7 -
1. 充分发挥试点建设对改革全局工作的突破、示范、带动作用.....	- 7 -
2. 加快打造更具全球影响力的消费中心.....	- 8 -
3. 加快建设更高水平的国际贸易中心.....	- 8 -
4. 招引更多资本、项目、产业汇聚深圳.....	- 8 -
（二）主要履职情况.....	- 9 -
1. 提振消费、扩大内需，国际化消费环境全面提升.....	- 9 -
2. 协同联动、稳定外需，全国外贸第一城位次持续保持.....	- 9 -
3. 内引外联、产展融合，展会规模国际影响力显著增强.....	- 10 -
4. 合理布局、双向服务，海外综合服务体系更加完善.....	- 10 -
5. 聚焦重点、精准招商，现代产业集群加速聚集.....	- 10 -
6. 拓展渠道、优化环境，“投资深圳”品牌影响力不断扩大.....	- 11 -
（三）部门履职绩效情况.....	- 11 -
1. 经济性.....	- 11 -
2. 效率性.....	- 12 -
（1）预算执行率.....	- 12 -
（2）项目完成及时性.....	- 12 -
（3）重点工作完成情况.....	- 12 -
3. 效果性.....	- 13 -
4. 公平性.....	- 15 -
三、总体评价和整改措施.....	- 15 -
（一）预算绩效管理主要经验、做法。.....	- 15 -
（二）部门整体支出绩效存在问题及改进措施。.....	- 16 -
（三）后续工作计划、相关建议等。.....	- 17 -
1. 后续工作计划.....	- 17 -

2. 相关建议.....	- 17 -
四、部门整体支出绩效评价指标评分情况.....	- 18 -
附件：部门整体支出绩效评价指标评分表.....	- 20 -

一、部门基本情况

（一）部门主要职能

深圳市商务局(深圳市保税区管理委员会)(以下简称“市商务局”)作为一级预算单位, 下设深圳市商务局(本级)和深圳市商务发展促进中心(深圳市世贸组织事务中心)(以下简称“局属单位”)。市商务局主要职责: 拟订商务发展战略、规划、计划并组织实施; 负责整顿和规范市场经济秩序的相关协调工作; 负责流通行业发展、负责对外贸易、电子商务、对外经济合作、会展业和商贸服务业管理; 统筹规划海关特殊监管区域; 指导反倾销、反补贴、保障措施及其他进出口公平贸易相关工作。深圳市投资促进局(简称市投资促进局), 主要职责: 拟订全市投资促进发展战略、规划、计划和政策并组织实施; 统筹协调全市投资促进工作; 统筹推进境内外经贸网络体系建设; 承担招商引资相关工作; 指导外商投资相关工作。市商务局统一承担市投资促进局的党建、纪检、人事、财务、后勤保障等工作。

（二）年度总体工作和重点工作任务

1. 2025 年总体工作

2025 年, 市商务局坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导, 全面系统深入学习贯彻党的二十大和二十届历次全会精神, 深入学习贯彻习近平总书记对广东、深圳系列重要讲话和重要指示精神, 认真贯彻落实党中央决策部署, 落实省委“1310”具体部署, 在市委市政府正确领导下, 大力提振消费,

全方位扩大内需，打好“五外联动”组合拳，扩大高水平对外开放，千方百计稳外贸稳外资，更好服务全市经济大局，高质量完成“十四五”规划目标任务。

2. 重点工作任务

根据市政府督查室《关于报送2025年市政府重点工作和民生实事全年任务完成情况的通知》，市商务局承担的市政府重点和民生实事共计18项主办事项，具体情况如下：

实施提振消费专项行动。大力提振新能源汽车、消费电子等大宗消费。鼓励发展直播电商、即时零售、策展零售、循环电商等新业态。举办大湾区车展、食品展、礼品展、电玩节等展会。深化跨境电商综合试验区建设，发展“跨境电商+产业带”模式，积极拓展市场采购。提升对企业进出口信贷、出口信保、跨境结算、汇率避险、海运保障等服务水平。构建行业风向标产业展会矩阵，办好高交会、国际数字能源展、高性能医疗器械展等市场化专业化国际展会。完善优势产业“走出去”服务体系，加快打造深圳企业海外综合服务平台。扩大二手电子产品、二手车交易和出口。建立健全高水平良性招商引资新机制，突出“心诚+行程”加强出海招商、精准招商。推动消费品以旧换新。持续开展消费惠民活动，加大科技便民和产业利民力度等。

（三）年度部门预算编制情况。

1. 预算编制情况

市商务局严格遵循《中华人民共和国预算法》和市财政局预

算编制指南要求，结合部门职能和年度重点工作，按照与经济社会发展相适应、与财政政策相衔接的要求，由局办公室牵头，组织各处室、局属单位科学合理地编制 2025 年部门预算，并严格实行“二上二下”的预算编报程序。

2. 绩效管理情况

在预算绩效管理方面，按照财政部门要求，各处室、局属单位根据项目实际填报《项目支出绩效目标申报表》，局本级和局属单位预算结合部门职能、年度计划、项目绩效目标的基础上编制《部门整体绩效目标申报表》。各项目绩效指标清晰、细化，可量化考核，指标能够体现本单位履职效果的社会经济效益，绩效目标的目标值测算能符合客观实际情况。

根据预算编制指标评价标准：预算编制合理性总分 5 分，本项得分 5 分；预算编制规范性总分 5 分，本项得分 5 分；绩效目标完整性总分 3 分，本项得分 3 分；绩效指标明确性总分 7 分，本项得分 7 分。

（四）年度部门预算执行情况。

1. 资金管理

（1）政府采购执行情况

2025 年政府采购计划金额为 7,321.94 万元，实际采购金额 6,051.43 万元，政府采购执行率为 82.65%，采购程序规范，预算执行严格。

（2）财务合规性

资金支出规范性方面，各项支出的资金管理、费用标准、支付均符合国家、省、市相关政策及市商务局内部《深圳市商务局部门预算支出管理办法》《深圳市商务局系统财务管理办法》《深圳市商务发展专项资金预算内控管理实施指引》《深圳市商务局采购管理制度》《深圳市商务局财政专项资金管理制度》等制度规定，资金拨付有完整的审批程序和手续，无虚列项目支出、截留、挤占、挪用项目资金等情况。

资金调整、调剂规范性方面，2025 年单位年初预算数（实际下达指标金额）为 201,015.48 万元，预算调整、调剂金额（年中追加）共计 505,396.74 万元（其中，省级资金 4,092 万元，中央资金<不含国债>15,152 万元，超长期国债 298,518 万元，市级商务发展资金 164,135 万元），单位自行预算调整、调剂金额 2,766.92 万元（扣除上述专项资金追加），预算调整、调剂比率为 1.38%。资金调整、调剂管理控制较好。

会计核算规范性方面，市商务局严格按照会计核算制度开展核算工作，并按规定设专账核算，支出凭证符合规定，核算数据真实、规范。

（3）预决算信息公开情况

按市财政部门要求，市商务局分别于2025年4月3日、2025年9月29日在政府信息公开平台上分别对2025年部门预算和2024年部门决算进行了公开，及时向群众解疑释惑，实事求是、准确、全面反映预决算信息。

根据资金管理指标评价标准，政府采购执行情况总分 2 分，本项得分 1.83 分；财务合规性总分 3 分，本项得分 3 分；预决算信息公开总分 3 分，本项得分 3 分。

2. 项目管理

项目实施程序方面，项目的设立严格按照《深圳市商务局系统预算管理办法》《深圳市商务局部门预算支出管理办法》《深圳市商务局系统财务管理办法》《深圳市商务局财政专项资金管理制度》等制度规定履行报批程序，申报、批复程序符合相关管理办法，项目支出实施过程规范，项目验收已履行相应手续。

项目监管方面，市商务局已建立《深圳市商务局部门预算支出管理办法》《深圳市商务局系统财务管理办法》《深圳市商务局采购管理制度》《深圳市商务局财政专项资金管理制度》等制度对资金管理和绩效运行进行有效监控，项目监管机制建设及执行情况良好。

根据项目管理指标评价标准，项目实施程序和项目监督管理总分4分，本项得分4分。

3. 资产管理

2025 年市商务局期末总资产净值 2,105,217.82 万元，其中流动资产 41.87 万元，固定资产净值 2,103,276.98 万元，在建工程 159.06 万元，无形资产净值 1,778.78 万元。

2025年期末所有固定资产原值总额2,177,312.01万元，实际在用固定资产原值总额2,177,312.01万元，固定资产利用率为

100%。本年度固定资产账实、账账相符，资产使用管理规范、保管完整，运行安全。

根据资产管理指标评价标准，固定资产利用率和资产管理安全性总分 3 分，本项得分 3 分。

4. 人员管理

截至 2025 年 12 月 31 日，市商务局年末在职人员 143 人，编制内实有人员 138 人，其中，公务员 106 人，事业管理人员和专业技术人员 29 人；机关和事业工人 3 人；其他人员 5 人，均为财政拨款开支人员。财政供养人员控制率为 96.50%，严格控制了财政供养人员数量及经费。

根据人员管理指标评价标准，财政供养人员控制率和编外人员控制率总分 2 分，本项得分 1 分。

5. 制度管理

市商务局已建立《深圳市商务局系统预算管理办法》《深圳市商务发展专项资金预算内控管理实施指引》《深圳市商务局部门预算支出管理办法》《深圳市商务局系统财务管理办法》《深圳市商务局采购管理制度》《深圳市商务局固定资产管理办法》《深圳市商务局财政专项资金管理制度》《深圳市商务局合同管理办法》等制度，2025年，市商务局结合机构职能与管理实际，修订印发《深圳市商务局 深圳市投资促进局财务管理办法（2025年修订）》《深圳市商务局 深圳市投资促进局政府采购管理制度（2025年修订版）》，进一步健全经费收支、内控约束、采购

执行等流程管理规范。对财务机构及人员、预决算管理、财务收支管理、会计核算与会计档案、资产管理、审计与监督等内容作出系统规范，程序完整、权责清晰、管控严密。

目前，财政资金管理、财务管理、政府采购等各项制度均得到有效执行、落地见效。同时，市商务局严格按照预算和绩效管理一体化要求，落实《深圳市商务局预算绩效管理办法》，为事前绩效评估、绩效目标编报、绩效运行监控、绩效评价实施及评价结果应用等工作提供指引与制度保障。

根据制度管理指标评价标准，管理制度健全性总分 3 分，本项得分 3 分。

二、部门主要履职绩效分析

（一）主要履职目标

1. 充分发挥试点建设对改革全局工作的突破、示范、带动作用

推动纳入服务业扩大开放综合试点城市。利用前海、河套地区平台优势，研究可复制推广服务业扩大开放内容。全力创建丝路电商合作先行区。扩大电子商务领域对外开放，推动我市创建丝路电商工作取得实效。高标准抓好现代商贸流通体系城市建设。积极推动建设城市流通保供体系，构建高效顺畅的现代商贸流通体系。积极争取服务业标准、消费品牌创新试点城市落地初显成效。建立符合深圳实际的商贸流通标准化体系。积极申报国家服务贸易创新发展示范区。以高水平制度型开放，促进服务贸

易高质量发展。

2. 加快打造更具全球影响力的消费中心

全力推动首发经济发展。出台《深圳市促进首发经济高质量发展的行动计划》和若干措施，全年引进首店、旗舰店、新概念店 1000 家。挖掘好本地消费潜力。谋划新一轮以旧换新实施方案，打造深入人心的“2025 深圳购物季”促消费活动品牌。开展高质量商业载体建设。出台《深圳市商业网点规划》，实现全市 682 个社区一刻钟便民生活圈基本保障类业态全覆盖。国际会展之都向纵深推进。修订《深圳市关于加快建设国际会展之都的若干措施》，力争全年展会活动面积达 1300 万平方米。

3. 加快建设更高水平的国际贸易中心

加快培育外贸新动能。健全全链条进口贸易支撑保障体系，巩固提升万亿级出口产业集群。统筹海关特殊监管区域发展。争取 2025 年全市特殊监管区域进出口额不低于 8500 亿元。跨境电商发展提质增效持续推广阳光化工作，新增海外仓面积 10 万平方米。挖掘服务贸易领域新赛道。全年鼓励扶持不少于 150 家服务贸易市场主体发展壮大。有效应对外部冲击。帮助企业积极应对不合理贸易限制措施。

4. 招引更多资本、项目、产业汇聚深圳

规范招商引资政策。出台我市招商引资工作负面清单和正面清单，不断扩大投资深圳品牌影响力。持续办好投资推广活动。精心组织举办 2025 深圳全球招商大会。建立健全吸引和利用外

资工作机制。细化重点国别招引方案，加大绿地投资招引力度。

（二）主要履职情况

1. 提振消费、扩大内需，国际化消费环境全面提升

国家级试点创建进展明显，获评国际化消费环境建设试点城市、消费新业态新模式新场景试点城市、有奖发票试点城市等国家级试点。商文旅促消费活动深度融合。央广总台《美好生活大调查》“美好生活城市之夜”数据发布活动上，深圳获“美好消费典范城市”荣誉；“IP+消费”入选2025年商务部典型案例等。消费供给不断提升，深业上城市内免税店开业，实现免税新业态零的突破。深圳湾万象城二期、蛇口K11、京东Ma11南山店、山姆宝安店等一批具有全国显示度的标志性旗舰型商业项目先后入市。线上消费扩容提质。组织举办2025年“网上年货节”“双品网购节”“直播电商月”活动，促进产业创新升级，有效激发消费潜力。

2. 协同联动、稳定外需，全国外贸第一城位次持续保持

高效企业服务提供坚实保障，联合各区全面开展外贸重点企业走访。同海关、市场监管等部门建立联合促进外贸新质生产力发展机制。金融赋能外贸破解融资难题，出台《深圳市金融支持外贸的若干措施》，加强对外贸企业金融服务。保税经济高质量发展。出台《深圳市统筹推进综合保税区高质量发展工作方案（2025-2026年）》，推动各区域实现量质齐升。跨境电商企稳提质。“商关汇税贷保”六位一体阳光化公共服务体系日臻完

善。

3. 内引外联、产展融合，展会规模国际影响力显著增强

以高位规划构建全市会展一盘棋发展格局。印发实施《深圳市关于推动会展业高质量发展加快打造国际会展之都工作方案（2025-2027年）》加强统筹全市会展发展。以政策支持加力服务企业拓展市场。改革境外参展支持政策，建立覆盖大型外贸企业和服务贸易企业、涵盖近300场展会的支持体系。以会展经济激活产业发展新动能。人工智能展、无人机展、湾芯展、物流展等一批展会的规模、质量进一步提升，有力地促进国内国际的供需对接和技术交流。

4. 合理布局、双向服务，海外综合服务体系更加完善

加强我市出海制造业企业与上游企业的资源对接，促进中间品出口和扩大工业产值。通过海外投资并购获取专业人才、技术、市场等资源，提高企业竞争力。全市海外综合服务体系不断完善。推动完善“深圳出海e站通”海外综合服务平台建设。平台已集成丰富多元的出海服务事项，引导多家专业服务机构入驻，与多个国家、海外园区运营商建立合作，获评“省级出海综合服务港”称号。

5. 聚焦重点、精准招商，现代产业集群加速聚集

以机制建设促进招商引资工作更加规范有序。明确各区产业发展重心，建立首谈首报和项目流转机制，引导各区错位招商，形成全市“一盘棋”有序招商格局。聚焦重点方向招商更加合理

精准。聚焦重点国别、先进制造业和现代服务业重点领域积极梳理目标清单，合理、错位、有针对性地开展招商工作。优势产业企业集聚发展。聚焦新一代电子信息、低空经济、人工智能、软件与信息服务、生物医药与健康、金融等深圳优势产业，不断优化深圳产业生态链。商贸领域招商成效显著。围绕商务领域招商，坚持“心诚+行程”开展大走访大对接，成功汇聚一批具有行业影响力和产业带动力的重点企业。

6. 拓展渠道、优化环境，“投资深圳”品牌影响力不断扩大

服务业扩大开放能级不断提升。推动深圳成功入围服务业扩大开放综合试点城市。抢抓服务业扩大开放综合试点扩围的机遇，全方位吸引外商来深投资。外企投资活力持续激发。修订《深圳市进一步加大吸引和利用外资实施办法》及配套实施细则。外企投资信心持续稳定。邀请日本、德国、法国、英国、意大利、韩国等重点国家的企业代表团来深考察。

（三）部门履职绩效情况

1. 经济性

（1）“三公”经费控制率

2025年“三公”经费预算数为201.11万元，其中，因公出国（境）费176.80万元，公务用车购置及运行维护费13.80万元，公务接待费10.51万元；实际支出153.92万元，其中，因公出国（境）费135.68万元，公务用车购置及运行维护费13.52万元，公务接待费4.72万元。由于因公出国（境）费不纳入年度预算编

制，“三公”经费控制率为76.54%，经费控制情况良好。

（2）日常公用经费控制率

2025年日常公用经费年初预算数1,068.84万元，调整预算数为1,192.73万元，决算数为1,024.59万元，日常公用经费控制率为85.90%，经费控制情况良好。

根据经济性指标评价标准，公用经费控制率总分6分，本项得分6分。

2. 效率性

（1）预算执行率

根据市商务局预算指标执行情况表，2025年度总指标为706,412.23万元，四季度预算执行总金额为680,893.18万元，年度总预算执行率为96.4%。

（2）项目完成及时性

市商务局2025年共计开展59个项目，已完成59个项目，项目完成及时率为100%。

局本级2025年共计开展54个项目，所有项目均已及时完成，项目完成情况良好。局属单位2025年共计开展5个项目，所有项目均已及时完成，项目完成情况良好。

（3）重点工作完成情况

2025年市商务局承担市政府重点工作和民生实事任务共18项，落实情况良好，18项重点工作均已完成。具体情况如下：

2025年市政府重点工作和民生实事主要围绕数字贸易与外

贸发展、产业升级与供应链优化、消费促进与市场建设、平台经济与招商引资、民生保障与可持续发展五大领域全面推进。产业升级方面，新增重点工业企业和专精特新企业批发零售实体 20 家，全球产业链布局中海外仓面积累计达 420 万平方米，深越经贸合作区产值稳步提升。消费促进领域，全年举办超 1200 场促消费活动，培育国货“潮品”24 家，离境退税商店备案数量超 2000 家，数字人民币应用场景持续拓展。平台经济与招商引资中，全球招商大会累计洽谈签约项目意向投资超 8700 亿元，落地世界 500 强及中国 500 强项目占比 20%。民生保障方面，电商领域带动就业显著增长，“放心消费承诺单位”创建达标，碳达峰碳中和论坛成功举办，试点方案编制完成。总体来看，任务均已按计划完成。

综上，根据效率性指标评价标准，项目完成及时性总分 6 分，得分 6 分；重点工作完成情况总分 8 分，本项得分 8 分；预算执行率总分 6 分，本项得分 3.38 分。

3. 效果性

（1）社会效益

会展经济能级持续跃升，规模与影响力稳居全国前列，产业带动效应显著。招商引资质效齐升，聚焦先进制造业与现代服务业精准发力，一批世界 500 强、行业龙头企业区域总部、研发中心、功能平台落地集聚，产业生态持续优化。消费惠民成效突出，消费品以旧换新政策惠及市民 1200 万人次，有力带动产销联动、

改善民生品质。国际化消费环境全面优化，离境退税商店数量全国第一，入境消费便利化水平大幅提升，境外人员来深消费持续火热。国家级消费试点建设成果丰硕，商文旅融合促消费活动超1200场，首发经济、免税经济、线上消费多点突破，城市消费吸引力显著增强。

（2）经济效益

商务经济高质量发展成效显著，核心指标稳居全国第一梯队。连续两年位居内地城市首位，外贸基本盘持续稳固。社会消费品零售总额突破万亿元，消费市场韧性强劲，成为经济增长重要支撑。利用外资逆势增长，实际使用外资规模跃居全国第二，数量全国领先。对外投资稳步扩大，企业全球化布局加快推进。开放型经济能级持续提升，为全市经济高质量发展提供强劲动能。

（3）可持续影响

一是筑牢国际消费中心长效发展根基。持续完善国际化消费配套与入境消费服务体系，培育多元新型消费业态，常态化实施促消费、产销联动政策，长期增强内需拉动能力与城市国际消费吸引力。二是构建长效开放型经济发展生态。招商引资质量稳步提升，跨国公司投资布局不断加码，促消费政策惠及广泛，会展和外贸保持全国前列，推动投资、消费、外贸协同互促，完善精准招商与企业出海服务体系，形成内外贸协同发展格局，为商务领域高质量发展持续赋能。

综上，根据效果性指标评价标准，社会效益、经济效益、可持续影响等总分 25 分，本项得分 25 分。

4. 公平性

市商务局已建立群众意见反映渠道和群众意见办理回复机制，群众可通过政府信息公开平台对单位相关事宜进行咨询或投诉。2025年度，市商务局收到处理信访案件共计113宗，所有信访意见均已及时回复办结。

根据公平性指标评价标准，群众信访办理情况总分3分，本项得分3分；公众或服务对象满意度总分6分，本项得分2分。

三、总体评价和整改措施

（一）预算绩效管理工作主要经验、做法。

2025年，我局紧扣“十四五”规划收官之年的总体要求，以提升财政资金使用效益为核心，将成本管控理念融入预算管理全过程，主要采取了以下措施：

1. 强化沟通协作，凝聚预算管理合力。

预算编制阶段，组织各业务处室召开专题部署会议，全面梳理年度重点工作任务与资金需求，对大额重点项目预算开展集体研讨、联合论证；预算执行阶段，财务与业务处室保持常态化沟通，及时协调解决执行堵点难点；主动对接市财政局等上级主管部门，科学争取年度预算额度与配套政策，保障年度重点业务落地资金供给。

2. 搭建动态管控体系，提升预算执行整体质效。

依托预算管理一体化系统，对预算执行进度、资金使用合规性进行实时跟踪。实施预算调剂备案制，规范内部资金流转程序。推行项目进度汇报制度，对未达预期进度的项目提前预警，保障项目有序推进。

3. 压实多层级监督审计，筑牢财政资金安全防线

全年开展专项资金检查，引入第三方审计机构对重大项目实施跟踪审计，核减不合理支出。持续优化风险预警体系，聚焦资金沉淀、超期支付、违规列支等关键风险点强化监测预警，及时纠偏整改，切实防范财政资金使用管理风险。

（二）部门整体支出绩效存在问题及改进措施。

通过本次部门整体支出绩效自评，我局在评价中发现如下主要问题：

1. 局本级预算编制精准度有待提升。

年度预算编制时，对投促相关经费等履职需求预判不够充分，导致年中需通过调剂追加 2,598 万元。部分常规履职事项资金需求未在年初预算充分测算，依赖年中调剂，预算编制与实际业务资金需求匹配度不足。

2. 局属单位政府采购执行率偏低。

局属单位年度采购计划金额 1.35 万元，实际采购支付金额 0.77 万元，政府采购执行率为 57.04%。采购计划编制精准度不足，采购计划与实际采购需求偏差较大，政府采购计划执行效率有待提高。

针对以上问题，下一步改进措施如下：

1. 细化预算编制流程，强化系统动态管控。

预算编制启动阶段，组织各处室全面梳理全年工作事项，将各类常规履职经费统一纳入年初预算统筹测算，减少年中集中调剂追加；细化基础支出测算口径，精准核实人员、业务基础数据，缩小预算与实际执行偏差；建立财务、业务处室联合复核机制，依托预算一体化系统实施动态监控，对偏离预算幅度较大的项目及时预警调整，提升预算匹配度。

2. 完善采购全流程机制，提高政府采购执行效能。

下一年度编制采购预算前开展充分需求调研，核实采购事项必要性、时效性，确保采购预算编制有据可依；年初制定全年采购执行时间表，将采购需求确认、公告发布、合同签订、验收付款等环节分解至月度节点；对已纳入预算的采购项目建立动态管理台账，定期跟踪推进进度，督促经办人员及时完成合同履约、款项支付，全面提升采购资金使用效率。

（三）后续工作计划、相关建议等。

1. 后续工作计划

一是深化绩效评价结果运用，建立激励约束机制。将年度绩效自评结果作为下一年度预算分配、项目调整、资金保障的核心依据，对实施成效突出的项目优先保障资金，对低效、无实效项目予以压减或取消，真正落地“花钱必问效、无效必问责”管理要求。二是常态化开展督导检查，完善问题整改闭环。持续组

织预算执行、资金使用、项目管理专项自查与随机抽查，对发现问题建立台账、限期整改、回头复核，形成完整整改闭环，保障财政资金规范、安全、高效使用。**三是持续完善内控管理制度，夯实规范化管理基础。**进一步完善预算支出管理等制度，聚焦业务关键环节完善风险防控举措；常态化组织财务、业务人员专项培训，推动预算管理全流程标准化、制度化运行，构建长效内控管理体系。

2. 相关建议

一是推动业务系统互联互通，打通数据共享壁垒。建议市级层面统一优化预算管理一体化平台功能，打通预算编制、执行、政府采购、绩效评价、决算数据跨部门共享通道，实现数据自动抓取、智能校验、全程留痕，全面提升预算管理数字化、智能化水平。**二是健全绩效标准体系，强化分类指导支撑。**建议结合各领域工作实际，制定行业化、差异化绩效指标体系，明确指标口径、评价尺度与核算方法，为基层单位规范设置绩效目标、高效开展自评提供统一操作依据。**三是加大一线业务培训力度，提升管理人员专业能力。**建议定期组织预算编制、执行管控、政府采购、绩效评价专题培训与典型案例解读，搭建常态化线上线下咨询答疑渠道，针对性解决基层实操难点，持续提升全市各部门预算绩效管理综合水平。

四、部门整体支出绩效评价指标评分情况

根据《部门整体支出绩效评价指标评分表》（详见附件），绩效评价指标评分总分 100 分，市商务局自评得分 92.21 分，综合结论如下：

2025 年，市商务局紧扣扩大内需和高水平对外开放核心主线，聚焦提振消费、稳外贸稳外资等重点任务，推动全市商务经济提质增效，年度各项重点工作圆满完成。部门预算管理规范有序，各类资金支出公开透明，年度绩效目标全面落实，构建起“科学编制、精准执行、全程监督”的良性预算管理闭环，为深圳商务领域高质量发展提供坚实财政保障与制度支撑。

附件：部门整体支出绩效评价指标评分表

部门整体支出绩效评价指标评分表

评价指标						指标说明	参考评分标准	分数
一级指标		二级指标		三级指标				
名称	参考分值	名称	参考分值	名称	参考分值			
部门决策	20	预算编制	10	预算编制合理性	5	部门（单位）预算的合理性，即是否符合本部门职责、是否符合市委市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、符合市委市政府方针政策和工作要求（1分）； 2. 部门预算资金能根据年度工作重点，在不同项目、不同用途之间合理分配（1分）； 3. 专项资金预算编制细化程度合理，未出现因年中调剂导致部门预决算差异过大问题（1分）； 4. 功能分类和经济分类编制准确，年度中间无大量调剂，未发生项目之间频繁调剂（1分）； 5. 部门预算分配不固化，能根据实际情况合理调整，不存在项目支出进度慢、完成率低、绩效较差，但连年持续安排预算等不合理的情况（1分）。	5
				预算编制规范性	5	部门（单位）预算编制是否符合财政部门当年度关于预算编制的各项原则和要求，符合专项资金预算编制、项目库管理、新增项目事前绩效评估等要求（5分）； 2. 发现一项不符合的扣1分，扣完为止。本指标需对照相应年度由财政部门印发的部门预算编制工作方案、通知和有关制度文件，根据实际情况评分。	5	

		目标设置	10	绩效目标完整性	3	部门（单位）是否按要求编报项目绩效目标，是否依据充分、内容完整、覆盖全面、符合实际。	1. 部门（单位）按要求编报部门整体和项目的绩效目标，实现绩效目标全覆盖（3分）； 2. 没按要求编报绩效目标或绩效目标不符合要求的，一项扣1分，扣完为止。	3
				绩效指标明确性	7	部门（单位）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）整体绩效目标的明细化情况。	1. 绩效指标将部门整体绩效目标细化分解为具体工作任务，与部门年度任务数或计划数相对应（2分）；2. 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、生态效益指标（2分）；3. 绩效指标具有清晰、可衡量的指标值（1分）；4. 绩效指标包含可量化的指标（1分）；5. 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（1分）。	7
		资金管理	8	政府采购执行情况	2	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和落实情况。	1. 政府采购执行率得分=政府采购执行率×1分 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，本项得0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。 2. 政府采购政策功能的执行和落实情况（1分），落实不到位的酌情扣分。	1.83
				财务合规性	3	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；资金调整、调剂是否规范；会计核算是否规范、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	1. 资金支出规范性（1分）。资金管理、费用标准、支付符合有关制度规定，按事项完成进度支付资金的，得1分，否则酌情扣分。 2. 资金调整、调剂规范性（1分）。调整、调剂资金累计在本单位部门预算总规模10%以内的，得1分；超出10%的，超出一个百分点扣0.1分，直至1分扣完为止。	3
部门管理	20							

					资金情况。	3. 会计核算规范性（1 分）。规范执行会计核算制度得 1 分，未按规定设专账核算、支出凭证不符合规定或其他核算不规范，酌情扣分。 4. 发生超范围、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，本项指标得 0 分。			
					预决算信息公开	3	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（1.5 分），按以下标准分档计分： （1）按规定内容、时限、范围等各项要求进行公开的，得 1.5 分。 （2）进行了公开，存在不符合时限、内容、范围等要求的，得 1 分。 （3）没有进行公开的，得 0 分。 2. 部门决算公开（1.5 分），按以下标准分档计分： （1）按规定内容、时限、范围等各项要求进行公开的，得 1.5 分。 （2）进行了公开，存在不符合时限、内容、范围等要求的，得 1 分。 （3）没有进行公开的，得 0 分。 3. 涉密部门（单位）按规定不需要公开相关预决算信息的直接得分。	3
					项目管理	4	项目实施程序	2	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。

				项目监管	2	部门（单位）对所实施项目（包括部门主管的专项资金和专项经费分配给市、区实施的项目）的检查、监控、督促整改等管理情况。	1. 资金使用单位、基层资金管理单位建立有效资金管理和绩效运行监控机制，且执行情况良好（1分）； 2. 各主管部门按规定对主管的财政资金（含专项资金和专项经费）开展有效的检查、监控、督促整改（1分），如无法提供开展检查监督相关证明材料，或被评价年度部门主管的专项资金绩效评价结果为差的，得0分。	2
		资产管理	3	资产管理安全性	2	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（1分）； 2. 资产处置规范，有偿使用及处置收入及时足额上缴（1分）。	2
				固定资产利用率	1	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。	$\text{固定资产利用率} = (\text{实际在用固定资产总额} / \text{所有固定资产总额}) \times 100\%$ 1. 固定资产利用率 $\geq 90\%$ 的，得1分； 2. $90\% > \text{固定资产利用率} \geq 75\%$ 的，得0.7分； 3. $75\% > \text{固定资产利用率} \geq 60\%$ 的，得0.4分； 4. 固定资产利用率 $< 60\%$ 的，得0分。	1
		人员管理	2	财政供养人员控制率	1	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。	财政供养人员控制率 = 本年度在编人数（含工勤人员）/核定编制数（含工勤人员） 1. 财政供养人员控制率 $\leq 100\%$ 的，得1分； 2. 财政供养人员控制率 $> 100\%$ 的，得0分。	1
				编外人员控制率	1	部门（单位）本年度使用劳务派遣人员数量（含直接聘用的编外人员）与在职人员总数（在编+编外）的比率。	1. 比率 $< 5\%$ 的，得1分； 2. $5\% \leq \text{比率} \leq 10\%$ 的，得0.5分； 3. 比率 $> 10\%$ 的，得0分。	0

		制度管理	3	管理制度健全性	3	部门（单位）制定了相应的预算资金、财务管理和预算绩效管理等制度并严格执行，用以反映部门（单位）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. 部门制定了财政资金管理、财务管理、内部控制等制度（0.5分）； 2. 上述财政资金管理、财务管理、内部控制等制度得到有效执行（1.5分）； 3. 部门按照预算和绩效管理一体化的要求制定本部门全面实施预算绩效管理的制度或工作方案，组织指导本级及下属单位开展事前评估、绩效目标编报、绩效监控、绩效评价和评价结果应用等工作（1分）。	3
部门绩效	60	经济性	6	公用经费控制率	6	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”经费控制率=“三公”经费实际支出数/“三公”经费预算安排数×100% （1）“三公”经费控制率<90%的，得3分； （2）90%≤“三公”经费控制率≤100%的，得2分； （3）“三公”经费控制率>100%的，得0分。 2. 日常公用经费控制率=日常公用经费决算数/日常公用经费调整预算数×100% （1）日常公用经费控制率<90%的，得3分； （2）90%≤日常公用经费控制率≤100%的，得2分； （3）日常公用经费控制率>100%的，得0分。	6
		效率性	20	预算执行率	6	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。	1. 一季度预算执行率得分=（一季度部门预算支出进度/序时进度 25%）×1分 2. 二季度预算执行率得分=（二季度部门预算支出进度/序时进度 50%）×1分 3. 三季度预算执行率得分=（三季度部门预算支出进度/序时进度 75%）×1分 4. 四季度预算执行率得分=（四季度部门预算支出进度/序时进度 100%）×1分 5. 全年平均支出进度得分=全年平均执行率×2分	3.38

						其中：全年平均执行率=Σ（每个季度的执行率）÷4 季度支出进度=季度末月份累计支出进度（即3、6、9、12月月末支出进度）	
				重点工作完成情况	8	重点工作是指中央和省相关部门、市委、市政府、市人大交办或下达的工作任务。全部按期保质保量完成得8分；一项重点工作没有完成扣4分，扣完为止。 注：重点工作完成情况可以参考市委市政府督查部门或其他权威部门的统计数据（如有）。	8
				项目完成及时性	6	1. 所有部门预算安排的项目均按计划时间完成（6分）； 2. 部分项目未按计划时间完成的，本指标得分=已完成项目数/计划完成项目总数×6分。	6
		效果性	25	社会效益、经济效益、生态效益等	25	部门（单位）履行职责、完成各项重大政策和项目的效果，以及对经济发展、社会发展、生态环境所带来的直接或间接影响。	25
		公平性	9	群众信访办理情况	3	1. 建立了便利的群众意见反映渠道和群众意见办理回复机制（1分）； 2. 当年度群众信访办理回复率达100%（1分）； 3. 当年度群众信访及时办理回复率达100%，未发生超期（1分）。	3
				公众或服务对象满意度	6	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，一般采取社会调查的方式。如难以单独开展满意度调查的，可参考市统计部门的数据、年度市直民主评议政风行	2

							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分档计分。 1. 满意度 $\geq 95\%$ 的，得 6 分； 2. $90\% \leq \text{满意度} < 95\%$ 的，得 4 分； 3. $80\% \leq \text{满意度} < 90\%$ 的，得 2 分； 4. 满意度 $< 80\%$ 的，得 1 分。	
综合评分							92.21	
评分等级							优	