

2023 年度
焦作市解放区商务局部门决算

二〇二四年九月

目 录

第一部分 焦作市解放区商务局部门概况

一、部门职责

二、机构设置

第二部分 2023 年度焦作市解放区商务局部门决算表

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

第三部分 2023 年度焦作市解放区商务局部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

二、收入决算情况说明

三、支出决算情况说明

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

七、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

十、机关运行经费支出情况说明

十一、政府采购支出情况说明

十二、国有资产占用情况说明

十三、预算绩效情况说明

第四部分 名词解释

第五部分 附件

第一部分 焦作市解放区商务局 部门概况

一、焦作市解放区商务局部门职责

（一）贯彻落实国家、省、市有关国内外贸易，国际、国内经济合作方面的法律法规和方针政策，拟订全区相关促进政策。

（二）统筹协调、归口管理全区对外开放、商贸流通、对外贸易、国际经济技术合作和电子商务等工作，拟订并组织实施相关发展规划和政策措施，深化商务领域改革。

（三）负责全区对外开放的宏观指导和组织协调，研究推进开放带动主战略实施的长效机制；督促检查对外开放政策措施的落实情况，协调解决对外开放工作中出现的重大问题。

（四）负责全区商务系统涉及世界贸易组织相关事务；组织协调进出口公平贸易相关工作；建立进出口公平贸易预警机制，承担产业损害调查，协调产业安全应对工作。

（五）拟订规范全区商务领域市场秩序的政策；负责全区商务领域诚信体系建设；负责商务领域行政监督管理工作。

（六）负责全区市场体系建设工作，促进城乡市场体系建设和发展；负责统筹拟订全区流通产业发展促进政策，落

实行业标准，推进全区流通产业发展；牵头协调推进全区物流业转型发展工作。

（七）组织实施全区重要消费品市场调控、重要生产资料流通管理工作，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；依法对有关特殊流通行业进行监督管理；按有关规定对成品油流通进行管理。

（八）负责全区商品进出口管理工作，执行国家对外贸易，进出口管制以及鼓励技术和成套设备进出口政策；依法监督全区技术引进、国家限制出口技术工作；组织实施重要工业品、原材料和重要农产品进出口总量计划；牵头负责全区外贸转型升级基地建设，指导贸易促进活动和外贸促进体系建设。

（九）拟订全区服务业、服务贸易发展政策并组织实施；落实促进服务进出口和服务外包发展政策，指导服务外包平台建设；依规对全区举办的经贸交流活动（含博览会、展销会，交易会和国际性会议等）进行管理，依规对区内举办的涉外经济技术展览会进行监管；负责商贸服务业行业管理工作。

（十）拟订全区外商投资政策并组织实施；依法对外商投资事项进行监督管理；统筹规范对外招商引资活动；会同有关部门抓好投资环境治理工作，协调解决外商投资企业运

行过程中的问题，依法受理、处理境外投资者的建议和投诉等。

（十一）牵头负责国内经济技术合作和区域性经贸交流活动；负责境内招商引资及统计工作。

（十二）执行对外经济技术合作政策，依法管理和监督全区对外直接投资、对外承包工程、对外劳务合作业务，执行国家有关对外劳务合作管理政策，牵头负责外派劳务人员的权益保护工作；管理涉及我区多双边无偿援助和赠款（不含财政合作项下外国政府及国际金融组织对我区赠款）等发展合作业务。

（十三）拟订全区电子商务发展政策措施并组织实施，大力拓展和深化电子商务应用；规范电子商务经营行为和流通秩序。

（十四）完成区委、区政府交办的其他任务。

二、机构设置

焦作市解放区商务局内设机构 5 个，包括：综合办公室（党的建设工作室）、流通业发展股、对外经济贸易股（外商投资管理办公室）、电商物流股、安全综治股。另设有二级机构一个：解放区招商引资服务中心。

从决算单位构成看，焦作市解放区商务局部门为一级部门，决算为本级决算。

第二部分 2023 年度焦作市解放区 商务局部门决算表

收入支出决算总表

公开 01 表

单位：万元

部门：解放区商务局

2023 年度

收入			支出		
项 目	行次	决算数	项 目	行次	决算数
栏 次		1	栏 次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	772.15	一、一般公共服务支出	32	456.74
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	0.00	二、外交支出	33	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3	0.00	三、国防支出	34	0.00
四、上级补助收入	4	0.00	四、公共安全支出	35	0.00
五、事业收入	5	0.00	五、教育支出	36	0.00
六、经营收入	6	0.00	六、科学技术支出	37	0.00
七、附属部门上缴收入	7	0.00	七、文化旅游体育与传媒支出	38	0.00
八、其他收入	8	0.62	八、社会保障和就业支出	39	26.54
	9		九、卫生健康支出	40	8.22
	10		十、节能环保支出	41	0.00
	11		十一、城乡社区支出	42	0.00
	12		十二、农林水支出	43	0.00
	13		十三、交通运输支出	44	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	46	266.69
	16		十六、金融支出	47	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	48	0.00

	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	0.00
	19		十九、住房保障支出	50	14.58
	20		二十、粮油物资储备支出	51	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	0.00
	23		二十三、其他支出	54	0.00
	24		二十四、债务还本支出	55	0.00
	25		二十五、债务付息支出	56	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	0.00
本年收入合计	27	772.77	本年支出合计	58	772.77
使用非财政拨款结余	28	0.00	结余分配	59	0.00
年初结转和结余	29	0.00	年末结转和结余	60	0.00
	30			61	
总计	31	772.77	总计	62	772.77

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

收入决算表

公开 02 表
单位：万元

部门：解放区商务局

2023 年度

项 目		本年收入合计	财政拨款收入	上级补助收入	事业收入	经营收入	附属部门上缴收入	其他收入
功能分类 科目编码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合计		772. 77	772. 15	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 62
201	一般公共服务支出	456. 74	456. 11	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 62
20113	商贸事务	456. 74	456. 11	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 62
2011301	行政运行	38. 53	38. 53	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
2011308	招商引资	122. 04	122. 04	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
2011350	事业运行	88. 72	88. 72	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
2011399	其他商贸事务支出	207. 45	206. 83	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 62
208	社会保障和就业支出	26. 54	26. 54	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
20805	行政事业单位养老支出	26. 54	26. 54	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00

2080501	行政单位离退休	0.56	0.56	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支出	19.04	19.04	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080599	其他行政事业单位养老支出	6.94	6.94	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	8.22	8.22	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	8.22	8.22	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	2.26	2.26	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	5.96	5.96	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
216	商业服务业等支出	266.69	266.69	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21602	商业流通事务	57.21	57.21	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2160299	其他商业流通事务支出	57.21	57.21	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21606	涉外发展服务支出	0.80	0.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

2160699	其他涉外发展服务支出	0.80	0.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21699	其他商业服务业等支出	208.68	208.68	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2169999	其他商业服务业等支出	208.68	208.68	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	14.58	14.58	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	14.58	14.58	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	14.58	14.58	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

支出决算表

公开 03 表

单位：万元

部门：解放区商务局

2023 年度

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	对附属部门补助支出
功能分类 科目编码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		772.77	179.19	593.58	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	456.74	129.85	326.89	0.00	0.00	0.00
20113	商贸事务	456.74	129.85	326.89	0.00	0.00	0.00
2011301	行政运行	38.53	38.53	0.00	0.00	0.00	0.00
2011308	招商引资	122.04	0.00	122.04	0.00	0.00	0.00
2011350	事业运行	88.72	88.72	0.00	0.00	0.00	0.00
2011399	其他商贸事务支出	207.45	2.60	204.85	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	26.54	26.54	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	26.54	26.54	0.00	0.00	0.00	0.00

2080501	行政单位离退休	0.56	0.56	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	19.04	19.04	0.00	0.00	0.00	0.00
2080599	其他行政事业单位养老支出	6.94	6.94	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	8.22	8.22	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	8.22	8.22	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	2.26	2.26	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	5.96	5.96	0.00	0.00	0.00	0.00
216	商业服务业等支出	266.69	0.00	266.69	0.00	0.00	0.00
21602	商业流通事务	57.21	0.00	57.21	0.00	0.00	0.00
2160299	其他商业流通事务支出	57.21	0.00	57.21	0.00	0.00	0.00
21606	涉外发展服务支出	0.80	0.00	0.80	0.00	0.00	0.00
2160699	其他涉外发展服务支出	0.80	0.00	0.80	0.00	0.00	0.00
21699	其他商业服务业等支出	208.68	0.00	208.68	0.00	0.00	0.00

2169999	其他商业服务业等支出	208.68	0.00	208.68	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	14.58	14.58	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	14.58	14.58	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	14.58	14.58	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度各项支出情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

部门：解放区商务局

2023 年度

单位：万元

收入			支出					
项 目	行次	金额	项 目	行次	合计	一般公共预算 财政拨款	政府性基金预 算财政拨款	国有资本经营 预算财政拨款
栏 次		1	栏 次		2	3	4	5
一、一般公共预算财政拨款	1	772.15	一、一般公共服务支出	33	456.11	456.11	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	0.00	二、外交支出	34	0.00	0.00	0.00	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款	3	0.00	三、国防支出	35	0.00	0.00	0.00	0.00
	4		四、公共安全支出	36	0.00	0.00	0.00	0.00
	5		五、教育支出	37	0.00	0.00	0.00	0.00
	6		六、科学技术支出	38	0.00	0.00	0.00	0.00
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39	0.00	0.00	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	40	26.54	26.54	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	8.22	8.22	0.00	0.00
	10		十、节能环保支出	42	0.00	0.00	0.00	0.00
	11		十一、城乡社区支出	43	0.00	0.00	0.00	0.00
	12		十二、农林水支出	44	0.00	0.00	0.00	0.00
	13		十三、交通运输支出	45	0.00	0.00	0.00	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46	0.00	0.00	0.00	0.00

	15		十五、商业服务业等支出	47	266.69	266.69	0.00	0.00
	16		十六、金融支出	48	0.00	0.00	0.00	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	49	0.00	0.00	0.00	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50	0.00	0.00	0.00	0.00
	19		十九、住房保障支出	51	14.58	14.58	0.00	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	52	0.00	0.00	0.00	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53	0.00	0.00	0.00	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54	0.00	0.00	0.00	0.00
	23		二十三、其他支出	55	0.00	0.00	0.00	0.00
	24		二十四、债务还本支出	56	0.00	0.00	0.00	0.00
	25		二十五、债务付息支出	57	0.00	0.00	0.00	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58	0.00	0.00	0.00	0.00
本年收入合计	27	772.15	本年支出合计	59	772.15	772.15	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	0.00	年末财政拨款结转和结余	60	0.00	0.00	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	0.00		61				
政府性基金预算财政拨款	30	0.00		62				
国有资本经营预算财政拨款	31	0.00		63				
总计	32	772.15	总计	64	772.15	772.15	0.00	0.00

注：本表反映部门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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开 05 表

部门：解放区商务局

2023 年度

单位：万元

项 目		本年支出		
功能分类 科目编码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计		772. 15	179. 19	592. 95
201	一般公共服务支出	456. 11	129. 85	326. 26
20113	商贸事务	456. 11	129. 85	326. 26
2011301	行政运行	38. 53	38. 53	0. 00
2011308	招商引资	122. 04	0. 00	122. 04
2011350	事业运行	88. 72	88. 72	0. 00
2011399	其他商贸事务支出	206. 83	2. 60	204. 23
208	社会保障和就业支出	26. 54	26. 54	0. 00
20805	行政事业单位养老支出	26. 54	26. 54	0. 00

2080501	行政单位离退休	0.56	0.56	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	19.04	19.04	0.00
2080599	其他行政事业单位养老支出	6.94	6.94	0.00
210	卫生健康支出	8.22	8.22	0.00
21011	行政事业单位医疗	8.22	8.22	0.00
2101101	行政单位医疗	2.26	2.26	0.00
2101102	事业单位医疗	5.96	5.96	0.00
216	商业服务业等支出	266.69	0.00	266.69
21602	商业流通事务	57.21	0.00	57.21
2160299	其他商业流通事务支出	57.21	0.00	57.21
21606	涉外发展服务支出	0.80	0.00	0.80
2160699	其他涉外发展服务支出	0.80	0.00	0.80
21699	其他商业服务业等支出	208.68	0.00	208.68
2169999	其他商业服务业等支出	208.68	0.00	208.68
221	住房保障支出	14.58	14.58	0.00

22102	住房改革支出	14.58	14.58	0.00
2210201	住房公积金	14.58	14.58	0.00

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

公开 06 表

部门：解放区商务局

2023 年度

单位：万元

经济分类 科目编码	科目名称	决算数	经济分类 科目编码	科目名称	决算数	经济分类 科目编码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	163.34	302	商品和服务支出	10.17	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	62.57	30201	办公费	3.27	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	35.80	30202	印刷费	0.00	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	2.60	30203	咨询费	0.00	310	资本性支出	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.00	31001	房屋建筑物购建	0.00
30107	绩效工资	16.40	30205	水费	0.00	31002	办公设备购置	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险 缴费	19.04	30206	电费	0.00	31003	专用设备购置	0.00
30109	职业年金缴费	3.93	30207	邮电费	0.16	31005	基础设施建设	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	8.22	30208	取暖费	0.00	31006	大型修缮	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	0.00	30209	物业管理费	0.00	31007	信息网络及软件购置更新	0.00
30112	其他社会保障缴费	0.21	30211	差旅费	0.00	31008	物资储备	0.00
30113	住房公积金	14.58	30212	因公出国（境）费 用	0.00	31009	土地补偿	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	0.00	31010	安置补助	0.00
30199	其他工资福利支出	0.00	30214	租赁费	0.00	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
303	对个人和家庭的补助	5.68	30215	会议费	0.00	31012	拆迁补偿	0.00

30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.00	31013	公务用车购置	0.00
30302	退休费	5.68	30217	公务接待费	0.16	31019	其他交通工具购置	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	0.00	31021	文物和陈列品购置	0.00
30304	抚恤金	0.00	30224	被装购置费	0.00	31022	无形资产购置	0.00
30305	生活补助	0.00	30225	专用燃料费	0.00	31099	其他资本性支出	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	0.10	399	其他支出	0.00
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	0.00	39907	国家赔偿费用支出	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	4.26	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0.00
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	2.22	39909	经常性赠与	0.00
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	0.00	39910	资本性赠与	0.00
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	0.00	39999	其他支出	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助	0.00	30240	税金及附加费用	0.00			
			30299	其他商品和服务支出	0.00			
人员经费合计		169.03	公用经费合计					10.17

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 07 表

单位：万元

部门：解放区商务局

2023 年度

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

注：本表反映部门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。
说明：我部门没有政府性基金收入，也没有使用政府性基金安排的支出，故本表无数据。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开 08 表

部门：解放区商务局

2023 年度

单位：万元

项 目		本年支出		
科目代码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计				

注：本表反映部门本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。

说明：我部门没有使用国有资本经营预算安排的支出，故本表无数据。

财政拨款“三公”经费支出决算表

公开 09 表

单位：万元

部门：解放区商务局

2023 年度

预算数						决算数					
合计	因公出国 （境）费	公务用车购置及运行维护费			公务接待费	合计	因公出国 （境）费	公务用车购置及运行维护费			公务接待费
		小计	公务用车 购置费	公务用车 运行维护费				小计	公务用车 购置费	公务用车 运行维护费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
0.16	0.00	0.00	0.00	0.00	0.16	0.16	0.00	0.00	0.00	0.00	0.16

注：本表反映部门本年度财政拨款“三公”经费支出预决算情况。其中，预算数为“三公”经费全年预算数，反映按规定程序调整后的预算数；决算数是包括当年财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

第三部分 2022 年度焦作市解放区商务局部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2023 年度收、支总计均为 772.77 万元。与上年度相比，收、支总计各增加 228.26 万元，增长 41.92%。主要原因是 2023 年度为拉动我区经济，刺激消费力回升，按上级要求多次发放政府消费券。

二、收入决算情况说明

2023 年度收入合计 772.77 万元，其中：财政拨款收入 772.15 万元，占 99.92%；其他收入 0.62 万元，占 0.08%。

三、支出决算情况说明

2023 年度支出合计 772.77 万元，其中：基本支出 179.19 万元，占 23.19%；项目支出 593.58 万元，占 76.81%。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2023 年度财政拨款收、支总计均为 772.15 万元。与上年度相比，财政拨款收、支总计各增加 228.44 万元，增长 42.02%。主要原因是为拉动我区经济，刺激消费力回升，按上级要求多次发放政府消费券。

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

（一）总体情况。

2023 年度一般公共预算财政拨款支出 772.15 万元，占支出合计的 99.92%。与上年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加 228.44 万元，增长 42.02%。主要原因是 2023 年增加多笔政府消费券支出。

（二）结构情况。

2023 年度一般公共预算财政拨款支出 772.15 万元，主要用于以下方面：一般公共服务（类）支出 456.11 万元，占 59.07%；社会保障和就业（类）支出 26.54 万元，占 3.44%；卫生健康（类）支出 8.22 万元，占 1.06%；商业服务业等（类）支出 266.69 万元，占 34.54%；住房保障支出（类）支出 14.58 万元，占 1.89%。

（三）具体情况。

2023 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 508.95 万元，支出决算为 772.15 万元，完成年初预算的 151.71%。其中：

1. 一般公共服务支出（类）商贸事务（款）行政运行（项）。年初预算为 62.62 万元，支出决算为 38.53 万元，完成年初预算的 61.53%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是年中进行人员调整导致年初预算完成率降低。

2. 一般公共服务支出（类）商贸事务（款）招商引资（项）。年初预算为 266.92 万元，支出决算为 122.04 万元，完成年初预算的 45.72%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是各项工作已完成，部分支出待结算。

3. 一般公共服务支出（类）商贸事务（款）事业运行（项）。年初预算为 96.58 万元，支出决算为 88.72 万元，完成年初预算的 91.86%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是年中进行人员调整导致年初预算完成率降低。

4. 一般公共服务支出（类）商贸事务（款）其他商贸事务支出（项）。年初预算为 0.00 万元，支出决算为 206.83 万元。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是 2023 年为刺激区居民

消费，举办网络营销师活动，首届休闲健康食品展销会，发放五一消费券，端午消费券，重阳节消费券，故此科目支出增加。

5. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）行政单位离退休（项）。年初预算为 0.00 万元，支出决算为 0.56 万元。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是年底为我单位离退休人员发放补贴。

6. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）。年初预算为 19.17 万元，支出决算为 19.04 万元，完成年初预算的 99.32%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是年中单位工作人员调整，故此科目下支出减少。

7. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）其他行政事业单位养老支出（项）。年初预算为 7.68 万元，支出决算为 6.94 万元，完成年初预算的 90.36%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是年中单位工作人员调整，故此科目下支出减少。

8. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）。年初预算为 2.98 万元，支出决算为 2.26 万元，完成年初预算的 75.84%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是年中单位有工作人员调整。

9. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）。年初预算为 6.00 万元，支出决算为 5.96 万元，

完成年初预算的 99.33%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是年中单位有工作人员调整。

10. 商业服务业等支出（类）商业流通事务（款）其他商业流通事务支出（项）。年初预算为 0.00 万元，支出决算为 57.21 万元。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是年初我单位根据上级文件发放爱心消费券。

11. 商业服务业等支出（类）涉外发展服务支出（款）其他涉外发展服务支出（项）。年初预算为 0.00 万元，支出决算为 0.80 万元。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是本年根据上级指标文件发放中小开补贴资金。

12. 商业服务业等支出（类）其他商业服务业等支出（款）其他商业服务业等支出（项）。年初预算为 0.00 万元，支出决算为 208.68 万元。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是 2023 年为刺激区居民消费，发放元旦嗨购汽车消费券、元宵汽车消费券、三八女神节活动、中秋国庆双节汽车消费券。

13. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）。年初预算为 16.75 万元，支出决算为 14.58 万元，完成年初预算的 87.04%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是人员调整和缴费基数调整。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2023 年度一般公共预算财政拨款基本支出 179.19 万元。其中：人员经费 169.03 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金

缴费、职工基本医疗保险缴费、其他社会保障缴费、退休费、住房公积金；公用经费 10.17 万元，主要包括：办公费、邮电费、取暖费、公务接待费、劳务费、工会经费、福利费。

七、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明

我部门 2023 年度没有政府性基金收入，也没有使用政府性基金安排的支出。

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

我部门 2023 年度没有国有资本经营收入，也没有使用国有资本经营安排的支出。

九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

（一）“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明。

2023 年度“三公”经费财政拨款支出预算为 4.84 万元，支出决算为 0.16 万元，完成预算的 3.30%。2023 年度“三公”经费支出决算数与预算数存在差异的主要原因是 2023 年我单位各项招商引资任务均已完成，部分支出未结算。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明。

2023 年度“三公”经费财政拨款支出决算中，因公出国（境）费支出决算 0.00 万元，完成预算的 0.00%，占 0.00%；公务用车购置及运行费支出决算 0.00 万元，完成预算的 0.00%，占 0.00%；公务接待费支出决算 0.16 万元，完成预算的 3.30%，占 100.00%。具体情况如下：

1. 因公出国（境）费预算数为 0.00 万元，支出决算为数 0.00 万元，完成预算的 0.00%。全年因公出国（境）团组 0 个，累计 0 人次。

2. 公务用车购置及运行费预算数为 0.00 万元，支出决算数为 0.00 万元，完成预算的 0.00%。其中：

公务用车购置支出为 0.00 万元，购置车辆 0 台。

公务用车运行维护支出 0.00 万元。2023 年期末，部门开支财政拨款的公务用车保有量为 0 辆。

3. 公务接待费预算数为 4.84 万元，支出决算数为 0.16 万元，完成预算的 3.30%。决算数与预算数存在差异的主要原因是 2023 年我单位各项招商引资任务均已完成，部分支出未结算。其中：

外宾接待支出 0.00 万元。2023 年共接待国（境）外来访团组 0 个、来访外宾 0 人次（不包括陪同人员）。

其他国内公务接待支出 0.16 万元。主要用于招商引资、客商对接。2023 年共接待国内来访团组 28 个、来宾 168 人次（不包括陪同人员）。

十、机关运行经费支出情况说明

2023 年度机关运行经费支出 10.17 万元，比 2022 年度减少 8.63 万元，下降 45.90%。主要原因是 2023 年度我单位厉行节俭节约。

十一、政府采购支出情况说明

2023 年度政府采购支出总额 0.00 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 0.00 万元。授予中小企业合同金额 0.00 万元，占政府采购支出总额的 0.00%，其中：授予小微企业合同金额 0.00 万元，占授予中小企业合同金额的 0.00%。

十二、国有资产占用情况说明

2023 年期末，我部门共有车辆 0 辆，其中：省级领导干部用车 0 辆、主要领导干部用车 0 辆、机要通信用车 0 辆、应急保障车 0 辆、执法执勤用车 0 辆、特种专业技术用车 0 辆、离退休干部用车 0 辆、其他用车 0 辆；部门价值 100 万元（含）以上设备 0 台（套）。

十三、预算绩效情况说明

（一）绩效管理工作开展情况。

为贯彻落实《中共中央国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》《中共解放区委解放区人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》有关规定，结合财政部门预算绩效管理相关要求，我部门全面深化财政部门提出的贯穿预算编制、执行、监督全过程的预算绩效管理理念，积极开展预算绩效管理工作。严格执行将绩效管理与部门预算编制相结合的要求，采取“事前申报绩效目标、事中开展绩效监控、事后整体绩效评价”的方式，建立了贯穿项目全周期的绩效管理模式。积极开展了我部门全部 22 个预算项目的监控及自评工作，对发现的问题及时整改，并将成果经验运用到下一年度预算编制工作中，提高预算编制的科学性、合理性、准确性和可控性。

（二）项目绩效自评结果。

我部门纳入预算绩效管理的支出总额为 772.15 万元，其中基本支出 179.19 万元；项目支出 592.95 万元，并按照“谁用款、谁评价”的原则，对 2023 年度市级预算项目支出进行全面自评，涵盖项目 22 个，涉及预算资金 592.95 万元，占部门预算项目支出总额的 199.53%，实现绩效自评“100%”。

组织开展部门整体支出绩效自评，涉及预算资金 772.77 万元，其中：政府预算资金 772.15 万元。部门整体支出绩效自评结果为 97.8 分。从自评情况来看，部门履职效能进一步提升，各项工作基本完成。2023 年度部门整体支出自评表详见“第五部分 附件”。

通过科学、规范的方法,基于项目的预算执行情况、目标实现程度等,我部门 2023 年度 22 个项目支出绩效自评中，20 个项目自评等级为优，2 个项目自评等级为良，0 个项目自评等级为中，0 个项目自评等级为差。

从自评情况看，项目支出绩效管理的重视程度进一步提升，大部分项目有序开展，执行和完成情况较好，资金使用比较规范。“2023 年度部分预算项目单位自评汇总表详见”见第五部分 附件。

（三）重点绩效评价结果

我部门选取了 2023 年网络营销师比赛活动经费项目开展部门评价。评价结果是该项目年初预算金额 2.88 万元，全年实际执行 2.88 万元，执行率 100%。绩效评价得分为 100 分，等级为优。

我部门选取了焦作市首届休闲健康食品展销会活动经费项目开展部门评价。评价结果是该项目年初预算金额 28.05 万元，全年实际执行 28.04 万元，执行率 99.96%。绩效评价得分为 100 分，等级为优。

我部门选取了三八女神节活动项目开展部门评价。评价结果是该项目年初预算金额 20 万元，全年实际执行 20 万元，执行率 100%。绩效评价得分为 100 分，等级为优。

财政评价选取我部门 2023 年“钜惠解放 元旦嗨购”政府消费券-汽车补贴项目开展重点绩效评价。该项目绩效评价得分为 95.74 分，等级为优。

财政评价选取我部门 2023 年重阳节百货消费券项目开展重点绩效评价。该项目绩效评价得分为 96.67 分，等级为优。

财政重点绩效评价附简式报告（6 页以内），详见“第五部分附件”。

第四部分 名词解释

一、财政拨款收入：单位从同级政府财政部门取得的财政预算资金。

二、事业收入：事业单位开展专业业务活动及其辅助活动取得的收入。

三、上级补助收入：事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

四、附属单位上缴收入：事业单位取得附属独立核算单位根据有关规定上缴的收入。

五、经营收入：事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动取得的收入。

六、其他收入：单位取得的除“财政拨款收入”、“事业收入”、“上级补助收入”、“附属单位上缴收入”、“经营收入”以外的各项收入。

七、使用非财政拨款结余：指事业单位使用以前年度积累的非财政拨款结余弥补当年收支差额的金额。

八、年初结转和结余：指单位以前年度尚未完成、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。

九、基本支出：为保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的人员支出和公用支出。

十、项目支出：基本支出之外为完成特定行政任务和事业发展目标所发生的支出。

十一、经营支出：指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动发生的支出。

十二、工资福利支出：单位支付给在职职工和编制外长期聘用人员的各类劳动报酬，以及为上述人员缴纳的各项社会保险费等。

十三、商品和服务支出：单位购买商品和服务的支出。

十四、对个人和家庭的补助支出：单位用于对个人和家庭的补助支出。

十五、结余分配：指事业单位按照会计制度规定缴纳的所得税、提取的专用结余以及转入非财政拨款结余的金额等。

十六、年末结转和结余：指单位按有关规定结转到下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。

十七、“三公”经费：纳入同级财政预决算管理“三公”经费，指单位使用财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费。其中，因公出国（境）费反映单位公务出国（境）的国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出；公务用车购置及运行费反映单位公务用车车辆购置支出（含车辆购置税）及租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、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。

十八、机关运行经费：为保障行政单位（含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

及印刷费、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

附件 1:

部门整体自评表

部门（单位）名称		焦作市解放区商务局					
部门整体支出情况		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分
	部门预算总额（万元）	508.94	974.89	772.15	10	79.2	8.8
	资金来源：（1）政府预算资金	508.94	974.89	772.15	-	79.2	-
	（2）财政专户管理资金	0	0	0	-	0	-
	（3）单位资金	0	0	0	-	0	-
年度	预期目标			实际完成情况			

履 职 目 标	（一）贯彻落实国家、省、市有关国内外贸易，国际、国内经济合作方面的法律法规和方针政策，拟订全区相关促进政策。 （二）统筹协调、归口管理全区对外开放、商贸流通、对外贸易、国际经济技术合作和电子商务等工作，拟订并组织实施相关发展规划和政策措施，深化商务领域改革。 （三）负责全区对外开放的宏观指导和组织协调，研究推进开放带动主战略实施的长效机制；督促检查对外开放政策措施的落实情况，协调解决对外开放工作中出现的重大问题。 （四）负责全区商务系统涉及世界贸易组织相关事务；组织协调进出口公平贸易相关工作；建立进出口公平贸易预警机制，承担产业损害调查，协调产业安全应对工作。 （五）拟订规范全区商务领域市场秩序的政策；负责全区商务领域诚信体系建设；负责商务领域行政监督管理工作。 （六）负责全区市场体系建设工作，促进城乡市场体系建设和发展；负责统筹拟订全区流通产业发展促进政策，落实行业标准，推进全区流通产业发展；牵头协调推进全区物流业转型发展工作。 （七）组织实施全区重要消费品市场调控、重要生产资料流通管理工作，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；依法对有关特殊流通行业进行监督管理；按有关规定对成品油流通进行管理。 （八）负责全区商品进出口管理工作，执行国家对外贸易，进出口管制以及鼓励技术和成套设备进出口政策；依法监督全区技术引进、国家限制出口技术工作；组织实施重要工业品、原材料和重要农产品进出口总量计划；牵头负责全区外贸转型升级基地建设，指导贸易促进活动和外贸促进体系建设。 （九）拟订全区服务业、服务贸易发展政策并组织实施；落实促进服务进出口和服务外包发展政策，指导服务外包平台建设；依规对全区举办的经贸交流活动（含博览会、展销会，交易会和国际性会议等）进行管理，依规对区内举办的涉外经济技术展览会进行监管；负责商贸服务业行业管理工作。 （十）拟订全区外商投资政策并组织实施；依法对外商投资事项进行监督管理；统筹规范对外招商引资活动；会同有关部门抓好投资环境治理工作，协调解决外商投资企业运行过程中的问题，依法受理、处理境外投资者的建议和投诉等。	（一）贯彻落实国家、省、市有关国内外贸易，国际、国内经济合作方面的法律法规和方针政策，拟订全区相关促进政策。 （二）统筹协调、归口管理全区对外开放、商贸流通、对外贸易、国际经济技术合作和电子商务等工作，拟订并组织实施相关发展规划和政策措施，深化商务领域改革。 （三）负责全区对外开放的宏观指导和组织协调，研究推进开放带动主战略实施的长效机制；督促检查对外开放政策措施的落实情况，协调解决对外开放工作中出现的重大问题。 （四）负责全区商务系统涉及世界贸易组织相关事务；组织协调进出口公平贸易相关工作；建立进出口公平贸易预警机制，承担产业损害调查，协调产业安全应对工作。 （五）拟订规范全区商务领域市场秩序的政策；负责全区商务领域诚信体系建设；负责商务领域行政监督管理工作。 （六）负责全区市场体系建设工作，促进城乡市场体系建设和发展；负责统筹拟订全区流通产业发展促进政策，落实行业标准，推进全区流通产业发展；牵头协调推进全区物流业转型发展工作。 （七）组织实施全区重要消费品市场调控、重要生产资料流通管理工作，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；依法对有关特殊流通行业进行监督管理；按有关规定对成品油流通进行管理。 （八）负责全区商品进出口管理工作，执行国家对外贸易，进出口管制以及鼓励技术和成套设备进出口政策；依法监督全区技术引进、国家限制出口技术工作；组织实施重要工业品、原材料和重要农产品进出口总量计划；牵头负责全区外贸转型升级基地建设，指导贸易促进活动和外贸促进体系建设。 （九）拟订全区服务业、服务贸易发展政策并组织实施；落实促进服务进出口和服务外包发展政策，指导服务外包平台建设；依规对全区举办的经贸交流活动（含博览会、展销会，交易会和国际性会议等）进行管理，依规对区内举办的涉外经济技术展览会进行监管；负责商贸服务业行业管理工作。 （十）拟订全区外商投资政策并组织实施；依法对外商投资事项进行监督管理；统
------------------	--	--

	(十一)牵头负责国内经济技术合作和区域性经贸交流活动；负责境内招商引资及统计工作。				筹规范对外招商引资活动；会同有关部门抓好投资环境治理工作，协调解决外商投资企业运行过程中的问题，依法受理、处理境外投资者的建议和投诉等。 (十一)牵头负责国内经济技术合作和区域性经贸交流活动；负责境内招商引资及统计工作。				
年度主要任务	任务名称	主要内容			实际完成情况				
	明确主攻方向，切实提升招商引资引智实效	加快推进重点项目落地，盯紧主攻产业发展，不断拓展招商渠道，加大招商力度			加快推进重点项目落地，盯紧主攻产业发展，不断拓展招商渠道，持续加大招商力度				
	强化推进措施，全面保障对外贸易稳步增长	按照年目标任务，积极开展各项业务，强化服务，用好国家政策，助力外贸企业发展			按照年目标任务，积极开展各项业务，强化服务，用好国家政策，助力外贸企业发展				
	夯实基础建设，不断促进商贸流通转型升级	积极引入新模式，组织各大商超及企业，利用节日等文化资源开展促消费活动。			积极引入新模式，组织各大商超及企业，利用节日等文化资源开展促消费活动。				
	加强扶持引导，提高电子商务发展水平	协助传统商贸企业，完成数字化转型，进一步规范物流标准体系，促进我区优秀物流企业发展			协助传统商贸企业，完成数字化转型，进一步规范物流标准体系，促进我区优秀物流企业发展				
	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分	偏差度	偏差原因分析及改进措施
绩效指标	投入管理指标	工作目标管理	年度履职目标相关性	相关	100%	3	3	0.00%	
			工作任务科学性	科学	100%	3	3	0.00%	
			绩效指标合理性	合理	100%	4	4	0.00%	
		预算和财务管理	预算编制完整性	完整	100%	4	4	0.00%	
			专项资金细化率	≥95%	95%	2	2	0.00%	
			预算调整率	≤30%	91.55%	1	0	205.17%	由于工作实际需要，追加预算资金。
			结转结余率	≤20%	0%	1	1	0.00%	
			“三公经费”控制率	≤100%	50%	1	1	0.00%	
			政府采购执行率	≥80%	80%	1	1	0.00%	

			决算真实性	真实	100%	1	1	0.00%	
			资金使用合规性	合规	100%	1	1	0.00%	
			管理制度健全性	健全	100%	1	1	0.00%	
			预决算信息公开性	公开	100%	1	1	0.00%	
			资产管理规范性	规范	100%	1	1	0.00%	
		绩效管理	绩效目标编制完成率	100%	100%	1	1	0.00%	
			绩效监控完成率	100%	100%	1	1	0.00%	
			绩效自评完成率	100%	100%	1	1	0.00%	
			部门绩效评价完成率	100%	100%	1	1	0.00%	
			评价结果应用率	100%	100%	1	1	0.00%	
	产出指标	重点工作任务完成	招商引资工作完成率	≥90%	91%	10	10	0.00%	
			商贸流通工作完成率	≥90%	90%	5	5	0.00%	
		履职目标实现	招商引资工作目标实现率	≥90%	91%	5	5	0.00%	
			商贸流通工作目标实现率	≥90%	90%	5	5	0.00%	
	效益指标	履职效益	意向签约率	≥90%	95%	15	15	0.00%	
			拉动消费增长	有效拉动	100%	15	15	0.00%	
		满意度	服务对象满意度	≥95%	95%	5	5	0.00%	
	总分					100	97.8		

附件 2:

项目单位自评汇总表

单位:万元

单位编 码	单位 名称	主管 部门 编码	主管 部门 名称	项目 名称	项目 类型	资金 归口 处室	全年预 算数	全年执 行数	系统查 询全年 执行数	预算执 行率	资金管 理情况 得分率	成本指 标得分 率	产出指 标得分 率	效益指 标得分 率	满意度 指标得 分率	自评 得分	是否 有偏 差项 目
535001	焦作市 解放区 商务局	535	焦作市 解放区 商务局	2023 年网络 营销师比赛 活动经费	可执行 项目	企业科	2.88	2.88	2.88	100%	100%	—%	100%	100%	100%	100	否
535001	焦作市 解放区 商务局	535	焦作市 解放区 商务局	焦作市首届 休闲健康食 品展销会活 动经费	可执行 项目	企业科	28.05	28.04	28.04	99.96%	100%	100%	100%	100%	100%	100	否
535001	焦作市 解放区 商务局	535	焦作市 解放区 商务局	三八女神节 活动	可执行 项目	企业科	20	20	20	100%	100%	—%	100%	100%	100%	100	否

附件 3:

焦作市解放区商务局
2023年度“钜惠解放·元旦嗨购”政府消费
券—汽车补贴项目资金绩效评价报告
(简版)

项目单位：焦作市解放区商务局

主管部门：焦作市解放区商务局

委托单位：焦作市解放区财政局

评价机构：河南众览绩效评价咨询有限公司

2024 年 8 月

一、评价项目基本情况

为进一步贯彻落实省委、省政府在全省开展“河南省2023年新年新春消费季活动”工作要求，通过促消费提振消费信心，拉动消费回暖，焦作市解放区商务局（以下简称“区商务局”）在区委、区政府的工作安排下，联合银联云闪付中心举办解放区“钜惠解放·元旦嗨购”政府消费券发放活动，助力经济复苏，恢复城市活力。

项目主要内容：2023年度解放区“钜惠解放·元旦嗨购”汽车消费券发放活动共发放汽车补贴50万元，通过银联云闪付对在活动期间购买新车的个人消费者以事后补贴的形式发放至个人账户，先到先得，发完为止。

实际发放与核销情况：汽车消费补贴发放 50.00 万元，补贴车辆 87 台，核销金额 49.94 万元，核销率 99.87%，带动汽车消费 1,187.40 万元。其中 20.00 万以下车辆核销消费补贴 67 笔，核销金额 29.94 万元；20.00 万以上车辆核销消费补贴 20 笔，核销金额 20.00 万元。

2023 年度“钜惠解放·元旦嗨购”汽车消费券项目预算资金共计 50.00 万元，资金到位率 100.00%，2023 年度解放区“钜惠解放·元旦嗨购”汽车消费券项目共计核销 499,364.00 元，预算执行率 99.87%，结余资金 636.00 元，剩余资金由银联商务股份有限公司河南分公司延续使用，用于开展 2023 年元宵节期间解放区“钜惠解放·嗨购元宵”政府促消费活动汽车补贴。

二、评价原则与评级方法

本次评价主要依据《河南省省级预算项目支出绩效评价管理办法》（豫财效〔2020〕10号）、《解放区财政局关于下发解放区区级预算绩效评价管理办法的通知》（解财文〔2021〕61号）政策要求，遵循科学规范、公开公正、绩效相关的评价原则，采用因素分析法、公众评判法等评价方法，通过对绩效目标与实施效果、不同部门和地区同类支出的比较，综合分析影响绩效目标实现和实施效益的内外因素，再结合专家评价意见以及公众调查结果，对财政资金的决策、过程、产出和效益做出客观、公正的评价。

三、综合评价情况及评价结论

2023年度“钜惠解放 元旦嗨购”政府消费券 - 汽车补贴项目评价得分为95.74分，绩效评价等级为“优”，总体得分情况见下表。

表 1 2023 年度“钜惠解放 元旦嗨购”政府消费券 - 汽车补贴项目

第三方评价得分表

一级指标	项目决策	项目过程	项目产出	项目效益	总分
权重	15	25	30	30	100
得分	15	24.99	26.00	29.75	95.74
得分率	100%	99.96%	86.67%	99.17%	95.74%

四、主要成效、存在问题及原因分析

（一）主要成效

1.杠杆效应明显，消费券激发市场活力

项目旨在通过发放汽车补贴，进一步刺激消费者的购车热情，推动汽车市场的繁荣发展。活动期间，解放区商务局提供 50 万元的汽车补贴资金，用于支持购买车辆的消费者。在这次活动中，共有 87 台汽车获得了补贴资格，补贴的购车总价款达到了 1,187.40 万元。通过这次活动，消费者能够享受到实实在在的优惠，减轻购车负担，提升购车体验。截至活动结束后，核销的补贴金额为 49.94 万元，核销率 99.87%，带动消费倍率为 23.78 倍，此次活动全力助推 2023 年度第一季度经济实现“开门红”，充分发挥了消费券的杠杆作用，消费拉动效应明显。

2.依托专业机构，为活动提供技术保障

区商务局采取“政商合作”的方式发放消费券，政府牵头，企业协同发放，线上线下联动。依托云闪付平台发放，充分利用了银联商务股份有限公司河南分公司风控体系健全、技术能力突出等优势，能够支持所有银联卡持卡客户进行抢券。银联商务股份有限公司河南分公司通过为云闪付平台提供技术支撑、安全保障、流量支持等服务，确保了抢券时点系统根据进入平台的抢券人数实时进行网络扩容，避免造成卡顿现象。在活动结束后及时提供数据资料，使区商务局能够依据新获取的数据分析结果对下一轮发放策略不断进行调整，从而使消费券投放效果最大化。

（二）存在问题及原因分析

1.结余资金未按规定退缴国库，资金管理有待加强

2023 年 1 月 1 日至 1 月 7 日开展解放区 2023 年“钜惠解放·元旦嗨购”汽车消费补贴活动，发放汽车补贴金额 50 万元，补贴车辆 87 台，补贴购车总价款 1,187.40 万元，核销金额为 49.94 万元，剩余 636 元，由银联商务股份有限公司河南分公司延续使用，用于开展 2023 年元宵节期间解放区“钜惠解放·嗨购元宵”政府促消费活动汽车补贴。结余资金未按规定退缴国库，资金管理方面还存在一些需要改进和加强的地方。

2.消费券补贴发放不及时

根据《解放区 2023 年钜惠解放元旦嗨购促消费公告》，汽车补贴计划发放时间为 2023 年 1 月 9 日—11 日 23 点前，根据《关于解放区 2023 年“钜惠解放·嗨购双节”政府购车补贴资金拨付时间延后的公告》，汽车补贴实际发放时间为 2023 年 1 月 20 日。

五、有关建议

（一）优化结项退款工作机制，进一步加强资金管理

一是建议区商务局结合项目实际，及时健全专项资金管理制度，明确资金退款结算管理要求，与平台企业建立高效的结项清算联动机制，提高效率。二是建议区商务局严格执行资金管理规定，确保所有结余资金都能按时退还并缴入国库，以保证资金的合理使用和有效监管。同时，还需要加强对资金管理流程的监督和审计，确保每一笔资金的使用都合

规合法，避免出现资金浪费或挪用的情况。

（二）完善消费券补助资金实施细则

建议进一步针对性完善消费券补助资金政策、实施细则，对消费券补助资金的审核时限、资金拨付时限等方面的内容进行详细规定，加快核销审核，严格落实对消费券补助资金发放时限，健全完善管理制度体系。

焦作市解放区商务局

2023年度重阳节百货消费券项目资金

绩效评价报告

（简版）

项目单位：焦作市解放区商务局

主管部门：焦作市解放区商务局

委托单位：焦作市解放区财政局

评价机构：河南众览绩效评价咨询有限公司

2024 年 8 月

一、评价项目基本情况

为深入贯彻落实中央和省、市、区政府关于扩大消费的决策部署，进一步促进市场消费、扩大有效需求，2023 年重阳节期间焦作市解放区商务局（以下简称“区商务局”）联合银联云闪付中心举办政府消费券发放活动，助力经济复苏，恢复城市活力。

项目主要内容：解放区“温暖重阳·惠享金秋”政府促消费活动于 2023 年 10 月 21 日—10 月 23 日每天 10:00 通过云闪付平台发放百货电子消费券，计划发放数量分别为满 300 减 50 元 720 张，满 500 减 100 元 300 张。

实际发放与核销情况：2023 年度重阳节百货消费券共计发放 3060 张，其中：满 300 减 50 元面额的发放 2160 张，满 500 减 100 元面额的发放 900 张。领取张数 2883 张，撤销张数 48 张，实际核销张数 2835 张，核销率为 92.64%，优惠金额共计 18.47 万元，带动消费金额 129.99 万元，消费券杠杆率为 7.04。

2023 年度重阳节百货消费券项目预算资金 19.80 万元，资金到位率 100.00%，2023 年度重阳节百货消费券项目共计支出 18.47 万元，预算执行率 93.28%。

二、评价原则与评级方法

本次评价主要依据《河南省省级预算项目支出绩效评价管理办法》（豫财效〔2020〕10 号）、《解放区财政局关于下发解放区区级预算绩效评价管理办法的通知》（解财文〔2021〕61

号) 政策要求, 遵循科学规范、公开公正、绩效相关的评价原则, 采用因素分析法、公众评判法等评价方法, 通过对绩效目标与实施效果、不同部门和地区同类支出的比较, 综合分析影响绩效目标实现和实施效益的内外因素, 再结合专家评价意见以及公众调查结果, 对财政资金的决策、过程、产出和效益做出客观、公正的评价。

三、综合评价情况及评价结论

2023 年度重阳节百货消费券项目评价得分为 96.67 分, 绩效评价等级为“优” 总体得分情况见下表。

表 1 2023 年度重阳节百货消费券项目第三方评价得分表

一级指标	项目决策	项目过程	项目产出	项目效益	总分
权重	15	25	30	30	100
得分	13.20	24.66	30	28.81	96.67
得分率	88.00%	98.64%	100.00%	96.03%	96.67%

四、主要成效、存在问题及原因分析

(一) 主要成效

1. “政企合作” , 为活动提供技术保障

区商务局秉承“政企合作” 的原则, 通过精心策划和组织, 成功实施了消费券的发放工作。在政府的主导下, 企业积极参与, 实现了线上线下的有效互动。此次消费券发放依托于云闪付平台, 充分发挥了银联商务股份有限公司河南分公司在风险控制、技术能力等方面的显著优势, 确保了广大银联卡持卡人能够便捷

地参与抢券活动。银联商务股份有限公司河南分公司为云闪付平台提供了坚实的技术支持、安全防护和流量导入，保障了系统在抢券高峰时段能够根据实时流量进行动态网络扩容，有效避免了网络拥堵现象的发生。活动结束后，该公司及时提供了详尽的数据资料，为区商务局进一步优化消费券发放策略提供了科学依据，确保了消费券政策的精准投放和效益最大化。

2.优化活动开展模式，多维度提升活动效果

2023 年度重阳节百货消费券项目一方面采用“满减”设计模式，消费时需达到一定门槛才能抵用，通过提高消费者的消费额度，提升消费能力，促进经济发展；另一方面，区商务局通过微信公众号、云闪付平台、商家宣传等多种宣传方式进行引导，使商户促销与消费券相结合，有效促进线下实体商业客流增加，进一步扩大了消费券的带动作用。此次活动共计核销消费券 18.47 万元，带动消费 129.99 万元，带动消费倍率达到了 7.04 倍，充分发挥了消费券的杠杆作用，消费拉动效应明显。

（二）存在问题及原因分析

1.部分绩效指标设置不合理

区商务局在项目绩效目标申报表中经济效益指标中“拉动社会消费额”年度指标为“ ≥ 300 万元”，实际完成值为“129.99 万元”，偏离度为-56.67，指标值设置不严谨导致指标偏离度较大。

五、有关建议

（一）强化绩效目标管理，完善绩效目标设置

建议项目单位加强绩效目标管理，将绩效目标作为预算申请的前置条件。根据《中共解放区委 解放区人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（解发〔2020〕14号）要求，结合解放区实际情况以及消费券设定种类金额，科学预测、合理制定项目绩效目标，绩效目标应充分结合项目实际，充分发挥绩效目标对于消费券项目实际工作组织开展的指导、督促作用。例如效益指标里的“拉动社会消费额”指标值的预估可以采用以下步骤：一是确定消费券发放的总金额和发放范围，包括发放对象、发放时间以及消费券的面额和类型；二是分析历史数据，了解以往类似消费券发放活动对消费额的影响情况，包括消费券使用率、平均消费额等；三是通过市场调研或问卷调查，收集消费者对于消费券使用的意愿和计划，以及预计的消费行为变化；四是利用统计模型或经济模型，结合上述数据，预测消费券发放后可能带来的直接消费额增加；五是考虑消费券的乘数效应，即消费券发放后不仅直接刺激了消费，还可能通过增加商家收入、提高员工工资等方式间接促进消费；六是根据乘数效应的大小，估算消费券发放对社会总消费额的拉动作用；七是考虑可能的外部因素，如季节性消费变化、经济环境、政策变化等，对预估结果进行调整，最终得出消费券拉动社会消费额的预估数值，并提供相应的置信区间或误差范围。

