

湛江市商务局 2023 年度商务经贸发展资金 绩效评价报告

项目实施单位：湛江市商务局

项目主管部门：湛江市商务局

评价实施机构：广州向合管理咨询有限公司

评价报告时间：2024 年 12 月 30 日



目 录

一、项目基本情况	- 1 -
(一) 项目背景	- 1 -
(二) 项目内容	- 2 -
(三) 项目资金使用情况	- 5 -
(四) 预期绩效目标	- 6 -
二、评价结论	- 6 -
三、主要绩效及经验做法	- 6 -
(一) 出台政策提振消费信心，促进社零总额平稳增长	- 6 -
(二) 落实跨境电商专项奖补，支持电商企业做大做强	- 7 -
(三) 助力“水博会”强势出圈，架设水产产业发展桥梁	- 7 -
四、存在问题及不足	- 8 -
(一) 政策制定前期调研不充分，政策论证严谨性待提升	- 8 -
(二) 部门项目实施欠严谨性，项目管理待进一步强化	- 9 -
五、相关改进建议	- 10 -
(一) 强化政策制定前期调研，提升政策论证严谨性	- 10 -
(二) 加大项目实施管理力度，提升项目实施规范性	- 10 -
六、绩效评价工作实施	- 11 -
(一) 评价目的	- 11 -
(二) 评价指标体系和标准	- 11 -
(三) 评价组织实施	- 12 -
附件 1：湛江市商务局 2023 年度商务经贸发展资金绩效评价评分表	- 14 -
附件 2：绩效指标分析	- 21 -



湛江市商务局 2023 年度商务经贸发展资金 绩效评价报告

为提高财政资金使用效益，考核资金预期绩效目标的实现程度、支出效率和综合效果，根据《中华人民共和国预算法》《中共中央国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》（中发〔2018〕34号）、《中共广东省委 广东省人民政府关于全面实施预算绩效管理的若干意见》（粤发〔2019〕5号）、《中共湛江市委全面深化改革委员会关于印发〈湛江市全面实施预算绩效管理工作方案〉的通知》（湛改委发〔2020〕1号）等有关规定和要求，湛江市财政局委托广州向合管理咨询有限公司（以下简称“向合”）对“商务经贸发展资金”项目资金的使用情况进行绩效评价。评价基准日为 2023 年 12 月 31 日。

综合湛江市商务局（以下简称“市商务局”）绩效自评、第三方机构评价工作组对自评材料审核、现场评价和综合分析等结果，最终评定市商务局“商务经贸发展资金”项目绩效得分为 **91.94** 分，评价结果等级为“优”。具体情况如下：

一、项目基本情况

（一）项目背景

为进一步促进服务贸易重点领域发展、推动本市服务贸易扩大规模、提升能级，加快湛江市商务经济高质量发展。湛江市商务局深入贯彻落实党的二十大、二十届二中全会精神，继

续申请“商务经贸发展资金”，以期全力稳外贸、稳外资、促消费，持续推进高水平对外开放。该资金主要分配至以下子项目：2022年湛江市奖励外商投资重大项目专项资金、湛江海关大通关工作经费、口岸管理工作经费、口岸建设专项资金、湛江吴川机场口岸专项资金、中国（湛江）跨境电子商务综合试验区发展专项资金、湛江市2023年“汽车欢乐购”促消费惠民活动专项资金、水博会专项扶持资金、跨境接续班列补助资金、湛江市餐饮产业发展专项资金。

（二）项目内容

2023年“商务经贸发展资金”项目包含十个子项目，各子项工作实施内容具体如下。

1.2022年湛江市奖励外商投资重大项目专项资金。根据《湛江市商务局关于印发湛江市2022年奖励外商投资重大项目专项资金申报指南的通知》（湛商务〔2022〕101号）要求，对获得湛江市2022年奖励外商投资重大项目专项资金的外商企业进行奖补。经组织企业自主申报、第三方机构评审、局党组会通过以及公示（公示期间无异议）等程序，分别奖励中国航油集团南方储运有限责任公司405万元、廉江祥亨旅游箱包制品有限公司64.51万元、巴斯夫一体化基地（广东）有限公司100万元，合计569.51万元。

2.湛江海关大通关工作经费。2023年定向支持海关大通关经费。

3.口岸管理工作经费。根据湛江市商务局（湛江市口岸局）部门职能（湛办发〔2019〕3号）要求，坚决贯彻落实中央、省、市关于商务、口岸工作的方针政策和决策部署。该项目为口岸一线查验场所管理经费、防控境外疫情输入专项工作经费及补助口岸查验单位临聘人员经费及通关、办公等工作经费。

4.湛江吴川机场口岸专项资金。根据市府办文编号（职政22T050）和2023年1月5日市政府工作会议签报意见，2023年支持湛江出入境边防检查站转场工作经费和转场后运维保障经费162万元。

5.中国（湛江）跨境电子商务综合试验区发展专项资金。根据《湛江市商务局关于2022年中国（湛江）跨境电子商务综合试验区发展专项资金项目申报指南的通知》（湛商务〔2022〕116号），对跨境电商龙头企业进行奖补。经组织企业申报、企业所在县（市、区）商务主管部门初审、组织专家评审、党组会研究、公示等程序。2023年对10家企业给予支持500万元。

6.湛江市2023年“汽车欢乐购”促消费惠民活动专项资金。为贯彻落实省委、省政府关于扩内需促消费工作要求以及全市经济运行分析研判工作会议精神，结合《广东省商务厅等22部门关于印发广东省进一步搞活汽车流通扩大汽车消费实施方案的通知》（粤商务厅字〔2023〕6号）的部署安排，为大力支持本地区汽车消费，助推全市经济社会高质量发展，项目资金

用于举办“汽车欢乐购”促消费惠民活动。

7.水博会专项扶持资金。根据市政府批复（市办文编号：j13734、j14178），市政府从2014年开始对每年一届的水博会均予以财政资金补贴，并列入年度市财政预算。水博会经费直接拨付给水博会主办方独立统筹使用，主要用于支付宣传推广、招商招展、场地租赁、展位搭建、举办论坛等费用，不足部分由该会筹集资金解决。

8.湛江市餐饮产业发展专项资金。主要用于支付2022年餐饮活动合同费用尾款和开展湛江餐饮名店、名菜、名点评选、“湛江菜”标准宣传推广及餐饮行业宣传、开展“湛江味道”走出去宣传推介活动、举办湛江海鲜美食节等活动。

9.跨境接续班列补助资金。项目是对《关于在湛江开行跨境接续班列的支持措施（试行）》（湛商务〔2022〕381号）精神的具体落实，即对经湛江铁路西货站始发至广州国际港接续，并经铁路运输发往欧洲、中亚的外贸集装箱货物，对“湛江—广州”段铁路运费给予支持。其中，每20尺箱补贴1,000元，每40尺箱补贴2,000元。

10.口岸建设专项资金。该子项目主要为口岸查验单位完善口岸查验配套设施建设、口岸局日常工作差旅、口岸项目评审费等办公费用提供保障。

(三) 项目资金使用情况

根据《湛江市财政局关于批复 2023 年度市直部门预算的通知》（湛财预〔2023〕8 号），2023 年项目预算安排 9,000.00 万元，年中调整收回 5,707.78 万元，实际下达商务经贸发展专项资金 3,292.22 万元。截至 2023 年 12 月 31 日，实际支出 3,275.73 万元，预算执行率为 99.50%，项目资金支出明细见下表。

表 1-1 项目资金支出明细表

单位：万元

序号	预算用途	预算安排	实际支出	预算执行率	备注
1	2022 年湛江市奖励外商投资重大项目专项资金	569.51	569.51	100.00%	转移下级支付
2	湛江海关大通关工作经费	1,000.00	1,000.00	100.00%	
3	口岸管理工作经费	346.24	346.24	100.00%	
4	湛江吴川机场口岸专项资金	162	162	100.00%	
5	水博会专项扶持资金	200.00	200.00	100.00%	
6	中国（湛江）跨境电子商务综合试验区发展专项资金	500.00	500.00	100.00%	
7	湛江市 2023 年“汽车欢乐购”促消费惠民活动专项资金	400.00	383.51	95.88%	结合活动开展情况对审核通过的 1286 名汽车消费者进行奖补，资金池仍有

序号	预算用途	预算安排	实际支出	预算执行率	备注
					余额。故支付率未达 100%
8	口岸建设专项资金	49.57	49.57	100.00%	
9	跨境接续班列补助资金	15.00	15.00	100.00%	
10	湛江市餐饮产业发展专项资金	49.90	49.90	100.00%	
合计		3,292.22	3,275.73	99.50%	

（四）预期绩效目标

根据《湛江市 2023 年市级项目支出绩效目标表》，该项目设定的 2023 年度绩效目标为：预计全市社会消费品零售总额约 1,937 亿元，增长 6%；外贸进出口总额约 647 亿元，增长 3.5%。

二、评价结论

基于现场核查结果及相关档案材料分析，“商务经贸发展资金”项目专家评价最终得分为 **91.94** 分，绩效等级¹为“优”。

三、主要绩效及经验做法

（一）出台政策提振消费信心，促进社零总额²平稳增长

市商务局策划 2023 年“汽车欢乐购”活动，旨在通过一系列促销措施，激发汽车市场的活力，进而推动地区经济的增长。该活动以促进汽车消费为核心，通过政府和企业的优惠政策叠加和紧密合作，确保了政策的透明度和易理解性，有效利用了

¹ 注：得分≥90 为优，90>得分≥80 为良，80>得分≥70 为中，70>得分≥60 为低，得分<60 为差。

² 社会消费品零售总额。

财政资源，激发了市场需求，助力了地区社会消费品零售总额的稳定增长。

通过参加活动，消费者购买符合条件的汽车可享受相应额度的消费补贴。通过享受购车政策带来的优惠和福利，将自身储蓄转化为消费支出，进一步释放消费需求，推动消费市场发展，为经济增长注入新的动力。

（二）落实跨境电商专项奖补，支持电商企业做大做强

湛江市商务局推出了针对跨境电商领域的专项奖补《关于促进中国（湛江）跨境电子商务综合试验区发展的政策措施》，通过支持跨境电商公共服务体系、引导跨境电商产业规模化集群化发展、鼓励企业做大做强等 11 条措施，推动综试区加快发展，加快推进湛江市跨境电子商务综合试验区高质量发展，增强了湛江市电商企业的实力和市场影响力。2023 年度，市商务局积极争取市级财政支持，完成了对 10 家跨境电商业务量突出的企业的奖补。通过这些奖补资金，企业能够扩大业务规模，提升竞争力。此举不仅加速了本地电商行业的发展，还吸引了国内外投资者对湛江市场的关注，促进了经济的多元化增长。同时，专项奖补政策也激发了企业的创新动力，推动了产品和服务的创新升级。

（三）助力“水博会”强势出圈，架设水产产业发展桥梁

广东国际水产博览会秉持政府引导、市场运作的模式，服务于水产行业的发展需求，为参展商和观众提供一个高效、专

业的交流平台。2023 第九届广东国际水产博览会(以下简称“水博会”)的顺利开展,将架设起全球水产产业高质量发展的桥梁,打造全球大型国际性专业水产展,推动湛江水产业沿“一带一路”大步迈进,助力中国水产走向世界,共绘海洋发展蓝图。

第九届水博会占地超过 3 万平方米,提供 900 多个国际标准展位,汇集了来自 10 多个国家和地区及全国各地的 300 多家水产企业和近万名水产专业人士参展。同时,水博会已被广东省商务厅认定为“粤贸全国粤品粤靓”品牌展会,它为全球水产行业搭建了合作与交流的桥梁,推动了中国水产业与国际市场的互动,对湛江及中国水海产业的全球贸易发展起到了关键作用。

四、存在问题及不足

(一) 政策制定前期调研不充分,政策论证严谨性待提升

2023 年度,湛江市商务局承办了汽车欢乐购促消费惠民活动,采取“政府补贴+金融机构助力+企业让利”方式共同推动,进一步释放湛江市消费潜力。但该政策制定前期调研工作不充分,未见征询相关支撑部门、法律机构意见的佐证材料,亦未见开展相关意见征询、集体论证等环节。缺少对市场动态的细致分析和对各方利益相关者意见的广泛收集,补贴标准、补贴对象、补贴方式等关键要素确定的支撑薄弱,政策论证程序的严谨性亟须进一步提升。

（二）部门项目实施欠严谨性，项目管理待进一步强化

在项目实施方面。汽车欢乐购促消费惠民活动实施过程严谨性亟待进一步提升。一是奖补环节设置不合理。根据《湛江市 2023 年“汽车欢乐购”促消费惠民活动方案》，购车奖补补贴流程仅对购买新车、提交申请、组织审核等环节进行了详细阐述，未设置结果名单公示环节，不利于促销活动的透明化、规范化。同时，该资金与人民群众生产、生活密切相关，亦是直接发放到个人的奖补性资金，市商务局应强化其公开公示工作。二是项目实施严谨性待提升。在项目实施过程中，市商务局指导建设银行在建行生活 APP 上设定了本次活动可购车辆数量，为消费者提供申报指引。但部分车企³在得知可购车辆所剩名额不多后，通过上传虚假发票方式抢占购车名额，影响了项目实施严谨性。

在资金拨付方面。2022 年湛江市奖励外商投资重大项目专项资金的拨付资金滞后。根据《湛江市财政局关于下达市财政奖励外商投资重大项目专项资金的通知》（湛财工〔2023〕47 号），市财政奖励外商投资重大项目专项资金共 569.51 万元已经下达至相应县（市、区）财政局，但还未及时拨付至外商企业。奖补资金拨付较为滞后。

³ 市商务局已约谈违规操作的 10 家车企，并再次严厉强调工作纪律。

五、相关改进建议

（一）强化政策制定前期调研，提升政策论证严谨性

一是加强政策的科学谋划。在政策制定前期，加强调查研究，详细了解本地消费者的需求和偏好。同时，要对市场动态进行细致分析，广泛收集各方利益相关者意见，横、纵向对比其他地区历年的同类政策，为奖补标准、奖补对象、奖补方式等关键要素确定提供支撑，进而提升政策论证程序的严谨性。

二是将调查研究、意见征求、合法性审查等列入政策制定重要环节，以确保精准制定政策，提高政策实施严谨性。

（二）加大项目实施管理力度，提升项目实施规范性

一是加大项目实施的管理力度。需建立健全涵盖项目实施全过程（包括前期工作、现场管理、验收等）的工作方案体系，并明确落实各相关方的主体责任。具体而言，一方面需要重视并切实抓好项目实施的前期工作，确保项目前期工作的各项程序规范有序，实现前期工作各环节的有效衔接。另一方面，则需强化对项目实施的内部审查与监管机制，着重加强对关键环节的管理，进一步提升项目实施的严谨性与规范性。此外，还需加强项目设计的各主体之间的沟通协作，以形成管理上的合力。

二是加强资金与项目的调度管理，按照不同层次和类别，构建重点项目的调度机制，以保障资金支出能够符合既定的时间进度要求。与此同时，需密切追踪本级资金支出情况，以及

向县市区转移支付的资金支出状况，加强与各县（市、区）商务主管部门及市财政局的沟通协调，定期更新专项资金的支出进度信息，切实提高资金使用效益。

六、绩效评价工作的实施

（一）评价目的

为了客观评价“商务经贸发展资金”的项目资金使用情况，衡量一个完整财政年度内项目支出的整体绩效。从资金投入、过程、产出、效果等方面，对财政资金使用绩效进行科学、客观、公正的评价。本次绩效评价工作旨在总结既有经验、分析存在问题，强化部门预算绩效管理意识，促进被评价部门从整体上提升预算绩效管理工作水平，强化部门支出责任，规范资金管理行为，提高财政资金使用效益，为财政资金投入的科学性、安全性、规范性与效益性提供保障。

（二）评价指标体系和标准

1.评价指标体系

本次评价采用目标预定与实施效果比较、定性与定量综合分析、自评材料审核与实地核查相结合等方法，对项目实施过程、项目产出、项目效益方面进行全面综合评价，确定了包括3个一级指标、10个二级指标、21个三级指标的评价指标体系。该指标体系采用百分制计分法，满分100分。

2.评价标准

本次评价遵循“客观、公正、科学、规范”的原则，通过

对项目的经济性、效率性、有效性、公平性的比较和分析，以计划标准、行业标准、历史标准作为衡量财政支出绩效目标完成程度的尺度，进而评价财政支出效率、效益、效果。

(1) 计划标准。是指以预先制定的目标、计划、预算、定额等数据作为评价的标准。

(2) 行业标准。是指参照国家公布的行业指标数据制定的评价标准。

(3) 历史标准。是指参照同类指标的历史数据制定的评价标准。

(三) 评价组织实施

本次评价工作经过了单位自评、书面评审、现场核查、综合评价 4 个阶段：

表 6-1 评价组织实施详情表

序号	阶段	实施内容
1	单位自评	项目单位根据市财政局下达的通知，进行绩效自评、材料收集，并同时提交至市财政局并转交至第三方。
2	书面评审	第三方评价机构组织绩效评价小组对项目自评材料进行审核，并对单位所报送自评材料的及时性、完整性、规范性及内容有效性进行核查。根据书评情况制定现场核查方案，用于指导后期现场核查。
3	现场核查	评价小组根据自评材料以及现场核查方案，组织财务专家、行业专家及评价人员开展现场核查。专家与项目相关负责人进行了现场座谈，并针对核查问题清单进行调研、记录，搜集补充了佐证材料。
4	综合评价	第三方评价机构基于前期的单位自评报告、佐证材料、现场核查情况、专家评价情况，组织撰写并出具本综合评价报告。

附件 1：项目支出绩效评价指标评分表

附件 2：绩效评价指标分析



附件 1: 湛江市商务局 2023 年度商务经贸发展资金绩效评价评分表



评价指标						评价年度预 期值(年初设 定的指标值)	评价年度实 现值(第三方 核定的绩效 指标完成情 况)	评分说明	评价 得分
一级指标		二级指标		三级指标					
名称	权重 (%)	名称	权重 (%)	名称	权重 (%)				
过程	20	资金管理	12	资金支 出率	12			根据《湛江市财政局关于批复 2023 年度市直部门预算的通知》(湛财预〔2023〕8 号), 2023 年项目预算安排 9,000.00 万元, 年中调整收回 5707.78 万元, 实际下达商务经贸发展专项资金 3,292.22 万元。截至 2023 年 12 月 31 日, 实际支出 3,275.73 万元, 预算执行率为 99.50%。根据评分标准, 该指标得 11.94 分。	11.94
		事项管理	8	监管有 效性	8			本项目的支出方向广泛, 针对各子项目的实施落实, 未见市商务局提供相关的过程监管佐证材料, 建议加强事项和资金的监管, 把控子项目实施的严谨性和支出进度。综上, 酌情扣 2 分。该指标满分 8 分, 得 6 分。	6.00

评价指标						评价年度预 期值(年初设 定的指标值)	评价年度实 现值(第三方 核定的绩效 指标完成情 况)	评分说明	评价 得分
一级指标		二级指标		三级指标					
名称	权重 (%)	名称	权重 (%)	名称	权重 (%)				
产出	40	数量 指标	4	年度新 设外资 项目数	4	≥25 家	40 家	根据《2023 年度湛江市利用外资同比表》，2023 年度新设企业 家数为 40 家，达年出生设置计划指标值“≥25 家”，该指 标得满分。该指标满分 4 分，得 4 分。	4.00
			4	鼓励重 点商贸 企业开 展促进 消费	4	≥5	5	2023 年度，湛江市商务局持续落实多项消费促进政策，持续深 入开展“2023 五月来花促消费”“活力粤西 惠利金秋促消费 活动”“双十一惠民购车节”“吃海鲜，到湛江 贵阳专场活 动”“123 买年货活动”等 5 场次重点商品消费直补和重点商 贸企业促销激励活动，达年初设置计划指标值“≥5”。该指 标得满分。该指标满分 4 分，得 4 分。	4.00
			3	展会面 积(平 方米)	3	40000	40000	2023 广东国际水产博览会于 6 月 18 日—20 日在湛江奥体中心 成功举办，总展览面积超过 4 万平方米，达年初设置的计划指 标值“40000 平方米”，该指标得满分。	3.00
			4	完成进 出口货 物吞吐 量(万 吨)	4	7000	9904.8	根据官网发布数据，2023 年，2023 年湛江口岸进出口规模达 9904.8 万吨，达年初设置的计划指标值“8000 万吨”。该指标 满分 4 分，得 4 分。	4.00

评价指标						评价年度预 期值(年初设 定的指标值)	评价年度实 现值(第三方 核定的绩效 指标完成情 况)	评分说明	评价 得分
一级指标		二级指标		三级指标					
名称	权重 (%)	名称	权重 (%)	名称	权重 (%)				
			4	口岸进 出口货 运量同 比情况	4	较去年实现 正增长	较去年实现 正增长	2023年湛江口岸进出口规模达9904.8万吨,增加10.4%,达年初设置的计划指标值“较去年实现正增长”。	4.00
			4	服务企 业个次 (个)	4	≥1000个	3024	根据市商务局提供的海关行政相对人统一管理平台数据,2023年度,湛江海关共计服务企业3024家,达年初设置计划指标值“≥1000个”。该指标得满分。	4.00
		质量 指标	4	资金使 用的合 规性	4	100%	100%	经现场核查项目相关的记账凭证及与项目有关的支出资料。不存在资金使用不合规的情况。	4.00
		时效 指标	4	资金拨 付及时 性	4	及时	奖补资金拨 付较为滞后	根据《湛江市财政局关于下达市财政奖励外商投资重大项目专项资金的通知》(湛财工〔2023〕47号),市财政奖励外商投资重大项目专项资金共569.51万元已经下达至相应县(市、区)财政局,但还未及时拨付至外商企业。奖补资金拨付较为滞后。市商务局严格根据资金管理要求,按照时间进度完成资金申报、评审、下达等环节,于2022年8月25日通过《湛江市商务局关于下达湛江市2022年奖励外商投资重大项目专项资金分配计划的通知》(湛商务〔2022〕255号)将资金下达给相关县(市、区)商务主管部门,并多次通过提醒函督促相关县	4.00

评价指标						评价年度预期值(年初设定的指标值)	评价年度实现值(第三方核定的绩效指标完成情况)	评分说明	评价得分
一级指标		二级指标		三级指标					
名称	权重(%)	名称	权重(%)	名称	权重(%)				
								(市、区)商务主管部门,加快推进资金拨付流程,务必尽快将有关资金足额拨付到企业。但是相关县(市、区)财政部门仍存在资金拨付不及时的问题,资金拨付环节卡滞于县(市、区)层面。考虑市商务局已经履行了督促职能,该指标不扣分。	
			3	预算资金执行率	3	≥90%	99.50%	1.指标归类错误,时效指标主要反映预算部门计划提供公共产品或服务的及时程度和效率情况,预算资金执行率难以反映项目的完成时限要求或关键性时间节点要求。扣1分(后文不再因指标归类错误重复扣分)。2.2023年项目预算安排9,000.00万元,年中调整收回5707.78万元,实际下达商务经贸发展专项资金3,292.22万元。截至2023年12月31日,实际支出3,275.73万元,预算执行率为99.50%,达年初设置计划指标值“≥90%”。综上,该指标得2分。	2.00
		成本指标	3	项目支出控制在预算范围	3	项目支出控制在预算范围	项目支出控制在预算范围	以“商务经贸发展资金”作为项目,项目支出低于年初预算,则其项目支出控制在预算范围,该指标得满分。	3.00
			3	投入成本(万元)	3	9000	3161.26	1.该指标设置合理性有待提升,酌情扣1分(后文不再因指标设置合理性不足扣分)。一方面,“项目支出控制在预算范围”同质性过高,且以“商务经贸发展资金”作为项目范围过于宽泛,可考核性不强。另一方面,投入成本建议用于工程类或敞	2.00

评价指标						评价年度预 期值(年初设 定的指标值)	评价年度实 现值(第三方 核定的绩效 指标完成情 况)	评分说明	评价 得分
一级指标		二级指标		三级指标					
名称	权重 (%)	名称	权重 (%)	名称	权重 (%)				
								口预算的补贴类项目,用于成本控制。2.2023年度,项目实际支出3161.26万元,未超过投入成本(万元)年初设置的指标值“9000万元”。综上,该指标满分3分,得2分。	
效益	40	经济效益 指标	15	年度实际 利用外资规 模	5	年度实际利 用外资超过 1.3亿美元 (商务部统 计口径)	46.2亿元,同 比增长 13.3%	据湛江市商务局官网发布数据显示,2023年湛江市实际使用外 资额达到46.2亿元,同比增长13.3%,达年初设置计划指标值 “年度实际利用外资超过1.3亿美元币(商务部统计口径)”, 该指标满分5分,得5分。	5.00
				全市进 口额 (亿 元)	5	≥10	701.62亿元	1.指标值设置不合理。经济效益指标“全市进口额(亿元)” 设置指标值“≥10(亿元)”,指标值设置过低,远低于历史 数据,指标值设置欠合理(后文不再因指标值设置不合理重复 扣分),酌情扣1分。2.全市外贸进出口总额701.62亿元,同 比增长14.8%。其中,进口总额496.34亿元,增长20.8%,远 超年初设置计划指标值“≥10(亿元)”。 综上,该指标满分5分,得4分。	5.00
				外贸进 出口增 长率 (%)	5	较我市去年 外贸进出口 总额实现正 增长	同比增长 14.8%	据海关统计,2023年,湛江市外贸进出口总值701.6亿元,同 比增长14.8%,增速全省排名第3,达年初设置计划指标值 “3.5%”。该指标满分5分,得5分。	5.00

评价指标						评价年度预期值(年初设定的指标值)	评价年度实现值(第三方核定的绩效指标完成情况)	评分说明	评价得分
一级指标		二级指标		三级指标					
名称	权重(%)	名称	权重(%)	名称	权重(%)				
		社会效益指标	10	促进跨境电商综合试验区制度创新	5	制定 11 条制度创新清单	项目为跨境电商综合试验区制度的具体落实,在制度创新上的促进作用仍待进一步提升。	子项目中国(湛江)跨境电子商务综合试验区发展专项资金的落实,是 2022 年中国(湛江)跨境电商综试区发展专项资金项目的具体实现。项目对跨境电商业务规模显著的跨境电商龙头企业进行了奖补,有效推动了湛江市跨境电商行业的高质量发展。该项目为跨境电商综合试验区制度的具体落实。在该制度出台的第三年,讨论该制度是否有效促进跨境电商综合试验区制度创新,本末倒置。在社会效益的设置方面,应关注该制度带来的实效,如可设置“跨境电商出口额增长率”“提升跨境电商营商环境”等社会效益指标,“规范促进跨境电商有序发展”等可持续指标。酌情扣 1 分。	4.00
				口岸环境建设	5	持续完善	持续完善	子项目口岸管理工作经费的落实推动了湛江市口岸一线查验、办公场所的正常运行,保障口岸业务的顺利开展,营造良好的口岸通关环境。该指标满分 5 分,得 5 分。	5.00
		可持续影响指标	10	推动外贸高质量发展	5	持续有效	持续有效	2023 年度,市商务局积极争取市级财政支持,完成了对 10 家跨境电商业务量突出的企业的奖补。通过这些奖补资金,企业能够扩大业务规模,提升竞争力。此举不仅加速了本地电商行业的发展,亦推动外贸高质量稳定发展。	5.00

评价指标						评价年度预期值(年初设定的指标值)	评价年度实现值(第三方核定的绩效指标完成情况)	评分说明	评价得分
一级指标		二级指标		三级指标					
名称	权重(%)	名称	权重(%)	名称	权重(%)				
				口岸通关便利化水平是否提升	5	提升口岸通关便利化水平	未能实现口岸通关便利化水平(如口岸设施设备信息化、监管运营智能化等)的显著提升	就该子项目的支出方向而言,子项目口岸管理工作经费主要用于口岸的日常运维和管理。项目实施前后,口岸通关便利化水平(如口岸设施设备信息化、监管运营智能化等)提升效果显著,专家组综合判定:项目实施前后,口岸通关便利化水平提升程度显著(80%,十分显著为100%),该指标满分5分,得4分。	4.00
		满意度指标	5	被服务企业满意度(%)	5	≥95%	未收到项目相关投诉或信访	市商务局未进行企业满意度调查,同年亦未收到项目相关的投诉或信访,扣2分。该指标满分5分,得3分。	3.00
合计									91.94

附件 2：绩效指标分析

本次对“商务经贸发展资金”开展绩效评价，包括 3 个一级指标、10 个二级指标、21 个三级指标。通过材料审核、现场评价等方式进行综合评价与分析，最终评定总体得分为 **91.94** 分，评价等级为“优”。各项评价指标具体评价得分情况如下：

一、过程(该指标 20 分, 评价得分 17.94 分, 得分率 89.70%)

过程指标主要关注资金管理和事项管理。该一级指标权重 20 分，得 17.96 分，得分率为 89.70%。具体得分情况如下。

附表 3-1 过程指标得分情况表

一级指标	权重	得分	得分率	二级指标	三级指标	权重	得分	得分率
过程	20	17.94	89.70%	资金管理	资金支出率	12	11.94	99.50%
				事项管理	监管有效性	8	6	75.00%
小计						20	17.94	89.70%

1.资金管理

资金管理指标主要关注资金支出率，该二级指标权重 12 分，得 11.94 分。得分率 99.50%。

①**资金支出率**。根据《湛江市财政局关于批复 2023 年度市直部门预算的通知》（湛财预〔2023〕8 号），2023 年项目预算安排 9,000.00 万元，年中调整收回 5707.78 万元，实际下达商务经贸发展专项资金 3,292.22 万元。截至 2023 年 12 月 31 日，实际支出 3,275.73 万元，预算执行率为 99.50%。根据评分

标准，该指标得 11.94 分。

该指标满分 12 分，得 11.94 分，得分率 99.50%。

2. 事项管理

事项管理指标主要关注监管有效性，该二级指标权重 8 分，得 6 分，得分率 75.00%。

①**监管有效性**。本项目的支出方向广泛，针对各子项目的实施落实，未见市商务局提供相关的过程监管佐证材料，建议加强事项和资金的监管，把控子项目实施的严谨性和支出进度。综上，酌情扣 2 分。

该指标满分 8 分，得 6 分，得分率为 75.00%。

二、产出 (该指标 40 分，评价得分 38 分，得分率 95.00%)

产出指标主要关注项目年初批复的《项目绩效目标表》中产出指标的完成情况。该一级指标权重 40 分，得 38 分，得分率 95.00%。

根据项目年初批复的《项目绩效目标表》，各产出指标赋分和得分情况如下。

附表 3-2 产出指标得分情况表

一级指标	权重	得分	得分率	二级指标	三级指标	权重	得分	得分率
------	----	----	-----	------	------	----	----	-----

一级指标	权重	得分	得分率	二级指标	三级指标	权重	得分	得分率				
产出指标	40	38	95.00%	数量指标	年度新设外资项目数	4	4	100%				
					鼓励重点商贸企业开展促进消费	4	4	100%				
					展会面积(平方米)	3	3	100%				
					完成进出口货物吞吐量(万吨)	4	4	100%				
					口岸进出口货运量同比情况	4	4	100%				
					服务企业个次(个)	4	4	100%				
				质量指标	资金使用的合规性	4	4	100%				
				时效指标	资金拨付及时性	4	4	100%				
					预算资金执行率	3	2	66.67%				
				成本指标	项目支出控制在预算范围	3	3	100%				
					投入成本(万元)	3	2	66.67%				
				小计						40	38	95.00%

1.数量指标

①年度新设外资项目数。根据《2023年度湛江市利用外资同比表》，2023年度新设企业家数为40家，达年出生设置计划指标值“ ≥ 25 家”，该指标得满分。

该指标满分 4 分，得 4 分，得分率为 100%。

②**鼓励重点商贸企业开展促进消费**。2023 年度，湛江市商务局持续落实多项消费促进政策，持续深入开展“2023 五月来花促消费”“活力粤西 惠利金秋促消费活动”“双十一惠民购车节”“吃海鲜，到湛江 贵阳专场活动”“123 买年货活动”等 5 场次重点商品消费直补和重点商贸企业促销激励活动，达年初设置计划指标值“ ≥ 5 ”。该指标得满分。

该指标满分 4 分，得 4 分，得分率为 100%。

③**展会面积（平方米）**。2023 广东国际水产博览会于 6 月 18 日—20 日在湛江奥体中心成功举办，总展览面积超过 4 万平方米，达年初设置的计划指标值“40000 平方米”，该指标得满分。

该指标满分 3 分，得 2 分，得分率为 66.67%。

④**完成进出口货物吞吐量（万吨）**。根据官网发布数据，2023 年，2023 年湛江口岸进出口规模达 9904.8 万吨，达年初设置的计划指标值“8000 万吨”。

该指标满分 4 分，得 4 分，得分率为 100%。

⑤**口岸进出口货运量同比情况**。2023 年湛江口岸进出口规模达 9904.8 万吨，增加 10.4%，达年初设置的计划指标值“较去年实现正增长”。

该指标满分 4 分，得 4 分，得分率为 100%。

⑥**服务企业个次（个）**。根据市商务局提供的海关行政相

对人统一管理平台数据，2023 年度，湛江海关共计服务企业 3024 家，达年初设置计划指标值“ ≥ 1000 个”。该指标得满分。

该指标满分 4 分，得 4 分，得分率为 100%。

2.质量指标

①**资金使用的合规性**。经现场核查项目相关的记账凭证及与项目有关的支出资料。不存在资金使用不合规的情况。

该指标满分 4 分，得 4 分，得分率为 100%。

3.时效指标

①**资金拨付及时性**。根据《湛江市财政局关于下达市财政奖励外商投资重大项目专项资金的通知》（湛财工〔2023〕47 号），市财政奖励外商投资重大项目专项资金共 569.51 万元已经下达至相应县（市、区）财政局，但还未及时拨付至外商企业。奖补资金拨付较为滞后。市商务局严格根据资金管理要求，按照时间进度完成资金申报、评审、下达等环节，于 2022 年 8 月 25 日通过《湛江市商务局关于下达湛江市 2022 年奖励外商投资重大项目专项资金分配计划的通知》（湛商务〔2022〕255 号）将资金下达给相关县（市、区）商务主管部门，并多次通过提醒函督促相关县（市、区）商务主管部门，加快推进资金拨付流程，务必尽快将有关资金足额拨付到企业。但是相关县（市、区）财政部门仍存在资金拨付不及时的问题，资金拨付环节卡滞于县（市、区）层面。考虑市商务局已经履行了督促职能，该指标不扣分。

该指标满分 4 分，得 4 分，得分率为 100.00%。

②预算资金执行率。1.指标归类错误，时效指标主要反映预算部门计划提供公共产品或服务的及时程度和效率情况，预算资金执行率难以反映项目的完成时限要求或关键性时间节点要求。扣 1 分（后文不再因指标归类错误重复扣分）。2.2023 年项目预算安排 9,000.00 万元，年中调整收回 5,707.78 万元，实际下达商务经贸发展专项资金 3,177.75 万元。截至 2023 年 12 月 31 日，实际支出 3,161.26 万元，预算执行率为 99.50%，达年初设置计划指标值“ $\geq 90\%$ ”。

综上，该指标满分 3 分，得 2 分，得分率为 66.67%。

4.成本指标

①项目支出控制在预算范围。以“商务经贸发展专项资金”作为项目，项目支出低于年初预算，则其项目支出控制在预算范围，该指标得满分。

该指标满分 3 分，得 3 分，得分率为 100%。

②投入成本（万元）。1.该指标和“项目支出控制在预算范围”同质性过高，指标设置合理性有待提升，酌情扣 1 分（后文不再因指标设置合理性不足扣分）。2.2023 年度，项目实际支出 3161.26 万元，未超过投入成本（万元）年初设置的指标值“9000 万元”。

综上，该指标满分 3 分，得 2 分，得分率为 66.66%。

三、效益 (该指标 40 分, 评价得分 36 分, 得分率 90.00%)

效益指标主要关注项目年初批复的《项目绩效目标表》中效益指标的完成情况。该一级指标权重 40 分, 得 36 分, 得分率 90.00%。

根据项目年初批复的《项目绩效目标表》, 各效益指标赋分和得分情况如下。

附表 3-3 效益指标得分情况表

一级指标	权重	得分	得分率	二级指标	三级指标	权重	得分	得分率
效益	40	36	90.00%	经济效益指标	年度实际利用外资规模	5	5	100%
					全市进口额(亿元)	5	5	100%
					外贸进出口增长率(%)	5	5	100%
				社会效益指标	促进跨境电商综合试验区制度创新	5	4	80%
					口岸环境建设	5	5	100%
				可持续影响指标	推动外贸高质量发展稳定发展	5	5	100%
					口岸通关便利化水平是否提升	5	4	80%

一级指标	权重	得分	得分率	二级指标	三级指标	权重	得分	得分率
				满意度指标	被服务企业满意度 (%)	5	3	60%
小计						40	36	90.00%

1.经济效益指标

①年度实际利用外资规模。据湛江市商务局官网发布数据显示，2023年湛江市实际使用外资额达到46.2亿元，同比增长13.3%，达年初设置计划指标值“年度实际利用外资超过1.3亿美元币（商务部统计口径）”。

该指标满分5分，得5分，得分率为100.00%。

②全市进口额（亿元）。1.指标值设置不合理。经济效益指标“全市进口额（亿元）”设置指标值“ ≥ 10 （亿元）”，指标值设置过低，远低于历史数据，指标值设置欠合理（后文不再因指标值设置不合理重复扣分），酌情扣1分。2.全市外贸进出口总额701.62亿元，同比增长14.8%。其中，进口总额496.34亿元，增长20.8%，远超年初设置计划指标值“ ≥ 10 （亿元）”。

综上，该指标满分5分，得4分，得分率为80.00%。

③外贸进出口增长率（%）。

据海关统计，2023年，湛江市外贸进出口总值701.6亿元，同比增长14.8%，增速全省排名第3，达年初设置计划指标值“3.5%”。

该指标满分 5 分，得 5 分，得分率为 100.00%。

2.社会效益指标

①**促进跨境电商综合试验区制度创新。**子项目中国（湛江）跨境电子商务综合试验区发展专项资金的落实，是 2022 年中国（湛江）跨境电商综试区发展专项资金项目的具体实现。项目对跨境电商业务规模显著的跨境电商龙头企业进行了奖补，有效推动了湛江市跨境电商行业的高质量发展。该项目为跨境电商综合试验区制度的具体落实。在该制度出台的第 3 年，讨论该制度有效促进跨境电商综合试验区制度创新，本末倒置。在社会效益的设置方面，应关注该制度带来的实效，如可设置“跨境电商出口额增长率”“提升跨境电商营商环境”等社会效益指标，“规范促进跨境电商有序发展”等可持续指标。酌情扣 1 分。

该指标满分 5 分，得 4 分，得分率为 80.00%。

②**口岸环境建设。**子项目口岸管理工作经费的落实推动了湛江市口岸一线查验、办公场所的正常运行，保障口岸业务的顺利开展，营造良好的口岸通关环境。

该指标满分 5 分，得 5 分，得分率为 100.00%。

3.可持续影响指标

①**推动外贸高质量稳定发展。**2023 年度，市商务局积极争取市级财政支持，完成了对 10 家跨境电商业务量突出的企业的奖补。通过这些奖补资金，企业能够扩大业务规模，提升竞争

力。此举不仅加速了本地电商行业的发展，亦推动外贸高质量稳定发展。

该指标满分 7 分，得 7 分，得分率为 100.00%。

②口岸通关便利化水平是否提升。就该子项目的支出方向而言，子项目口岸管理工作经费主要用于口岸的日常运维和管理。项目实施前后，口岸通关便利化水平（如口岸设施设备信息化、监管运营智能化等）提升效果显著，专家组综合判定：项目实施前后，口岸通关便利化水平提升程度显著（80%，十分显著为 100%）。

该指标满分 5 分，得 4 分，得分率为 80.00%。

4.满意度指标

①被服务企业满意度（%）。市商务局未进行企业满意度调查，同年亦未收到项目相关的投诉或信访，扣 2 分。

该指标满分 5 分，得 3 分，得分率为 60.00%。

