

2022 年度

漳州市人民政府国有资产监督管理

委员会（汇总）

部门决算

目 录

第一部分 部门概况	1
一、部门主要职责	1
二、部门决算单位基本情况	3
三、部门主要工作总结	3
第二部分 2022 年度部门决算表	5
一、收入支出决算总表	5
二、收入决算表	6
三、支出决算表	8
四、财政拨款收入支出决算总表	10
五、一般公共预算财政拨款支出决算表	12
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表	14
七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表	16
八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表	17
九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表	18
第三部分 2022 年度部门决算情况说明	19
一、收入支出决算总体情况说明	19
二、财政拨款收入支出决算总体情况说明	20
三、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明	20
四、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明	23
五、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明	24

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明	24
七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明	25
八、预算绩效情况说明	26
九、其他重要事项情况说明	27
第四部分 名词解释	28
第五部分 附件	30

第一部分 部门概况

一、部门主要职责

漳州市人民政府国有资产监督管理委员会（汇总）部门的主要职责是：

（一）贯彻落实国家及我省有关国有资产监督管理的法律、法规，起草并组织实施我市有关国有资产监督管理的规范性文件。根据市政府授权，依法履行出资人职责，以管资本为主加强所监管企业国有资产监管。依法指导和监督下级政府国有资产监督管理工作。

（二）承担监督所监管企业国有资产保值增值、维护国有资产出资人权益的责任。按照规定定期向市政府报告有关国有资产总量、结构、变动、收益等情况，建立健全国有资产保值增值指标体系，制定考核标准，通过统计、稽核等方式对所监管企业国有资产的保值增值情况进行监管。负责所监管企业工资分配管理工作，制定并组织实施所监管企业负责人收入分配政策。

（三）按照出资人职责，依法加强企业国有资产交易监督管理，促进企业国有资产合理流动，防止企业国有资产流失。负责组织所监管企业上交国有资本收益，依法承担所监管企业国有资本经营预决算编制和执行有关工作。

（四）按照出资人职责，依法参与所监管企业的重大决策。指导推进国有企业改革和重组，推进公司制股份制和混合所有制改革，积极探索集团层面股权多元化改革，推动国有企业改制上市。指导国有企业现代企业制度建设，依法建立和完善法人治理结构，推动国有经济布局和结构的战略性调整，强化国有企业经营投资事中、事后监督和责任追究。

（五）依法履行所监管企业负责人任免相关程序，并根据考核结果进行奖惩。建立符合社会主义市场经济体制和现代企业制度要求的企业负责人选人、用人机制，完善经营者激励和约束制度。

（六）按照出资人职责，依法督促检查所监管企业贯彻落实国家安全生产、生态环境保护等有关法律法规和政策。

（七）负责指导所监管企业党的建设和领导班子建设，指导企业群团工作。

（八）完成市委和市政府交办的其他任务。

（九）有关职责分工。市财政局负责制定国有资本经营预算的制度和办法，部署国有资本经营预算编制工作，审核和汇总全市国有资本经营预决算草案，收取市本级企业国有资本收益。市国资委按照有关规定参与制定国有资本经营预算有关制度和办法，负责所监管企业国有资本预决算编制和执行等工作，负责组织所监管企业上缴国有资本收益，监督国有资本收益的使用。

二、部门决算单位基本情况

从决算单位构成看，漳州市人民政府国有资产监督管理委员会（汇总）部门包括1个机关行政处（科）室及2个下属单位，其中：列入2022年部门决算编制范围的单位详细情况见下表：

单位名称	单位性质	在职人数
漳州市市属国有企业服务中心	财政补助 事业单位	4
漳州市国有企业评审中心	财政补助 事业单位	7
漳州市人民政府国有资产监督管理委员会	行政单位	25

三、部门主要工作总结

2022年，漳州市人民政府国有资产监督管理委员会（汇总）部门主要任务是：我市国资系统认真贯彻市委市政府工作部署，不断深化国资监管制度改革，加强资本运作，切实推进企业经营管理水平提升，推动市属国有企业经济发展取得较好成效。围绕上述任务，重点完成了以下工作：

- （一）强化投资管理，项目投资有序进行。
- （二）强化资本运作，融资水平得到提升。

- (三) 完善国资监管制度，国资监管趋于完善。
- (四) 强化创新驱动，促进企业可持续发展。
- (五) 积极履行社会责任，营造安全稳定环境。
- (六) 强化国企党建，党风廉政建设工作落实到位。

第二部分 2022 年度部门决算表

一、收入支出决算总表

收入支出决算总表

公开 01 表

部门：漳州市人民政府国有资产监督管理委员会（汇总）

单位：万元

收入		支出	
项目	决算数	项目(按支出功能分类)	决算数
一、一般公共预算财政拨款收入	2384.38	一、一般公共服务支出	25.11
二、政府性基金预算财政拨款收入	0.00	二、外交支出	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款收入	498.65	三、国防支出	0.00
四、上级补助收入	0.00	四、公共安全支出	0.00
五、事业收入	0.00	五、教育支出	30.49
六、经营收入	0.00	六、科学技术支出	0.00
七、附属单位上缴收入	0.00	七、文化旅游体育与传媒支出	0.00
八、其他收入	0.00	八、社会保障和就业支出	1324.91
		九、卫生健康支出	51.69
		十、节能环保支出	0.00
		十一、城乡社区支出	0.00
		十二、农林水支出	7.22
		十三、交通运输支出	0.00
		十四、资源勘探信息等支出	838.97
		十五、商业服务业等支出	0.00
		十六、金融支出	0.00
		十七、援助其他地区支出	0.00
		十八、自然资源海洋气象等支出	0.00
		十九、住房保障支出	95.87
		二十、粮油物资储备支出	0.00
		二十一、国有资本经营预算支出	498.65
		二十二、灾害防治及应急管理支出	0.00
		二十三、其他支出	7.18
		二十四、债务还本支出	0.00
		二十五、债务付息支出	0.00
		二十六、抗疫特别国债安排的支出	0.00
本年收入合计	2883.03	本年支出合计	2880.10
使用非财政拨款结余	0.00	结余分配	0.00
年初结转和结余	149.10	年末结转和结余	152.03
总计	3032.13	总计	3032.13

注：1. 本表反映部门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。

二、收入决算表

收入决算表

公开02表

部门：漳州市人民政府国有资产监督管理委员会（汇总）

单位：万元

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	附属单位上缴收入	其他收入
支出功能分类科目编码	科目名称							
类 款 项	合计	2883.03	2883.03	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	24.74	24.74	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20129	群众团体事务	0.74	0.74	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2012999	其他群众团体事务支出	0.74	0.74	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20134	统战事务	23.25	23.25	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2013405	华侨事务	23.25	23.25	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20199	其他一般公共服务支出	0.75	0.75	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2019999	其他一般公共服务支出	0.75	0.75	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	30.49	30.49	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20509	教育费附加安排的支出	30.49	30.49	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050999	其他教育费附加安排的支出	30.49	30.49	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	1324.85	1324.85	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20801	人力资源和社会保障管理事务	25.00	25.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080199	其他人力资源和社会保障管理事务支出	25.00	25.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	108.17	108.17	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	38.21	38.21	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	19.89	19.89	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	48.59	48.59	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080599	其他行政事业单位养老支出	1.48	1.48	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20809	退役安置	190.28	190.28	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

2080905	军队转业干部安置	158.18	158.18	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080999	其他退役安置支出	32.10	32.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	1001.40	1001.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	1001.40	1001.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	53.13	53.13	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	53.13	53.13	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	44.95	44.95	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	7.43	7.43	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103	公务员医疗补助	0.76	0.76	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
213	农林水支出	7.22	7.22	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21301	农业农村	7.22	7.22	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130199	其他农业农村支出	7.22	7.22	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
215	资源勘探工业信息等支出	824.53	824.53	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21507	国有资产监管	824.53	824.53	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2150701	行政运行	549.77	549.77	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2150799	其他国有资产监管支出	274.75	274.75	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	112.23	112.23	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	112.23	112.23	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	111.09	111.09	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210203	购房补贴	1.14	1.14	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
223	国有资本经营预算支出	498.65	498.65	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22301	解决历史遗留问题及改革成本支出	498.65	498.65	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2230199	其他解决历史遗留问题及改革成本支出	498.65	498.65	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	7.18	7.18	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22999	其他支出	7.18	7.18	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2299999	其他支出	7.18	7.18	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。

三、支出决算表

支出决算表

公开 03 表

部门：漳州市人民政府国有资产监督管理委员会（汇总）

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	合计	2880.10	1946.58	933.52	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	25.11	1.86	23.25	0.00	0.00	0.00
20103	政府办公厅（室）及相关机构事务	0.36	0.36	0.00	0.00	0.00	0.00
2010350	事业运行	0.36	0.36	0.00	0.00	0.00	0.00
20129	群众团体事务	0.74	0.74	0.00	0.00	0.00	0.00
2012999	其他群众团体事务支出	0.74	0.74	0.00	0.00	0.00	0.00
20134	统战事务	23.25	0.00	23.25	0.00	0.00	0.00
2013405	华侨事务	23.25	0.00	23.25	0.00	0.00	0.00
20199	其他一般公共服务支出	0.75	0.75	0.00	0.00	0.00	0.00
2019999	其他一般公共服务支出	0.75	0.75	0.00	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	30.49	0.00	30.49	0.00	0.00	0.00
20509	教育费附加安排的支出	30.49	0.00	30.49	0.00	0.00	0.00
2050999	其他教育费附加安排的支出	30.49	0.00	30.49	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	1324.91	1093.63	231.28	0.00	0.00	0.00
20801	人力资源和社会保障管理事务	25.00	0.00	25.00	0.00	0.00	0.00
2080199	其他人力资源和社会保障管理事务支出	25.00	0.00	25.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	108.23	108.23	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	38.21	38.21	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	19.89	19.89	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	48.65	48.65	0.00	0.00	0.00	0.00

2080599	其他行政事业单位养老支出	1.48	1.48	0.00	0.00	0.00	0.00
20809	退役安置	190.28	0.00	190.28	0.00	0.00	0.00
2080905	军队转业干部安置	158.18	0.00	158.18	0.00	0.00	0.00
2080999	其他退役安置支出	32.10	0.00	32.10	0.00	0.00	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	1001.40	985.40	16.00	0.00	0.00	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	1001.40	985.40	16.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	51.69	51.69	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	51.69	51.69	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	43.51	43.51	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	7.43	7.43	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103	公务员医疗补助	0.76	0.76	0.00	0.00	0.00	0.00
213	农林水支出	7.22	0.00	7.22	0.00	0.00	0.00
21301	农业农村	7.22	0.00	7.22	0.00	0.00	0.00
2130199	其他农业农村支出	7.22	0.00	7.22	0.00	0.00	0.00
215	资源勘探工业信息等支出	838.97	696.35	142.62	0.00	0.00	0.00
21507	国有资产监管	838.97	696.35	142.62	0.00	0.00	0.00
2150701	行政运行	549.77	549.77	0.00	0.00	0.00	0.00
2150799	其他国有资产监管支出	289.20	146.58	142.62	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	95.87	95.87	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	95.87	95.87	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	94.73	94.73	0.00	0.00	0.00	0.00
2210203	购房补贴	1.14	1.14	0.00	0.00	0.00	0.00
223	国有资本经营预算支出	498.65	0.00	498.65	0.00	0.00	0.00
22301	解决历史遗留问题及改革成本支出	498.65	0.00	498.65	0.00	0.00	0.00
2230199	其他解决历史遗留问题及改革成本支出	498.65	0.00	498.65	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	7.18	7.18	0.00	0.00	0.00	0.00
22999	其他支出	7.18	7.18	0.00	0.00	0.00	0.00
2299999	其他支出	7.18	7.18	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

四、财政拨款收入支出决算总表

财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

部门：漳州市人民政府国有资产监督管理委员会（汇总）

单位：万元

收 入		支 出				
项 目	金额	项目（按功能分类）	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
一、一般公共预算财政拨款	2384.38	一、一般公共服务支出	25.11	25.11	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	0.00	二、外交支出	0.00	0.00	0.00	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款	498.65	三、国防支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		四、公共安全支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		五、教育支出	30.49	30.49	0.00	0.00
		六、科学技术支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		七、文化旅游体育与传媒支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		八、社会保障和就业支出	1324.91	1324.91	0.00	0.00
		九、卫生健康支出	51.69	51.69	0.00	0.00
		十、节能环保支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十一、城乡社区支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十二、农林水支出	7.22	7.22	0.00	0.00
		十三、交通运输支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十四、资源勘探信息等支出	838.97	838.97	0.00	0.00
		十五、商业服务业等支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十六、金融支出	0.00	0.00	0.00	0.00

		十七、援助其他地区支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十八、自然资源海洋气象等支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十九、住房保障支出	95.87	95.87	0.00	0.00
		二十、粮油物资储备支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		二十一、国有资本经营预算支出	498.65	0.00	0.00	498.65
		二十二、灾害防治及应急管理支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		二十三、其他支出	7.18	7.18	0.00	0.00
		二十四、债务还本支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		二十五、债务付息支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		二十六、抗疫特别国债安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00
本年收入合计	2883.03	本年支出合计	2880.10	2381.46	0.00	498.65
年初财政拨款结转和结余	29.60	年末财政拨款结转和结余	32.52	32.52	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29.60			0.00	0.00	0.00
政府性基金预算财政拨款	0.00			0.00	0.00	0.00
国有资本经营预算财政拨款	0.00			0.00	0.00	0.00
总计	2912.63	总计	2912.63	2413.98	0.00	498.65

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。

五、一般公共预算财政拨款支出决算表

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开 05 表

部门：漳州市人民政府国有资产监督管理委员会（汇总）

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
合计		2381.46	1946.58	434.87
201	一般公共服务支出	25.11	1.86	23.25
20103	政府办公厅（室）及相关机构事务	0.36	0.36	0.00
2010350	事业运行	0.36	0.36	0.00
20129	群众团体事务	0.74	0.74	0.00
2012999	其他群众团体事务支出	0.74	0.74	0.00
20134	统战事务	23.25	0.00	23.25
2013405	华侨事务	23.25	0.00	23.25
20199	其他一般公共服务支出	0.75	0.75	0.00
2019999	其他一般公共服务支出	0.75	0.75	0.00
205	教育支出	30.49	0.00	30.49
20509	教育费附加安排的支出	30.49	0.00	30.49
2050999	其他教育费附加安排的支出	30.49	0.00	30.49
208	社会保障和就业支出	1324.91	1093.63	231.28
20801	人力资源和社会保障管理事务	25.00	0.00	25.00
2080199	其他人力资源和社会保障管理事务支出	25.00	0.00	25.00
20805	行政事业单位养老支出	108.23	108.23	0.00
2080501	行政单位离退休	38.21	38.21	0.00
2080502	事业单位离退休	19.89	19.89	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	48.65	48.65	0.00
2080599	其他行政事业单位养老支出	1.48	1.48	0.00
20809	退役安置	190.28	0.00	190.28
2080905	军队转业干部安置	158.18	0.00	158.18
2080999	其他退役安置支出	32.10	0.00	32.10
20899	其他社会保障和就业支出	1001.40	985.40	16.00
2089999	其他社会保障和就业支出	1001.40	985.40	16.00
210	卫生健康支出	51.69	51.69	0.00
21011	行政事业单位医疗	51.69	51.69	0.00
2101101	行政单位医疗	43.51	43.51	0.00
2101102	事业单位医疗	7.43	7.43	0.00
2101103	公务员医疗补助	0.76	0.76	0.00

213	农林水支出	7.22	0.00	7.22
21301	农业农村	7.22	0.00	7.22
2130199	其他农业农村支出	7.22	0.00	7.22
215	资源勘探工业信息等支出	838.97	696.35	142.62
21507	国有资产监管	838.97	696.35	142.62
2150701	行政运行	549.77	549.77	0.00
2150799	其他国有资产监管支出	289.20	146.58	142.62
221	住房保障支出	95.87	95.87	0.00
22102	住房改革支出	95.87	95.87	0.00
2210201	住房公积金	94.73	94.73	0.00
2210203	购房补贴	1.14	1.14	0.00
229	其他支出	7.18	7.18	0.00
22999	其他支出	7.18	7.18	0.00
2299999	其他支出	7.18	7.18	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。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开 06 表

部门：漳州市人民政府国有资产监督管理委员会（汇总）

单位：万元

人员经费			公用经费					
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	经济分类科目编码	科目名称	金额
301	工资福利支出	808.38	302	商品和服务支出	95.37	30703	国内债务发行费用	0.00
30101	基本工资	186.99	30201	办公费	7.15	30704	国外债务发行费用	0.00
30102	津贴补贴	114.23	30202	印刷费	0.07	310	资本性支出	0.33
30103	奖金	178.40	30203	咨询费	0.00	31001	房屋建筑物购建	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.01	31002	办公设备购置	0.33
30107	绩效工资	29.23	30205	水费	0.19	31003	专用设备购置	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	48.50	30206	电费	9.10	31005	基础设施建设	0.00
30109	职业年金缴费	2.57	30207	邮电费	13.27	31006	大型修缮	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	28.17	30208	取暖费	0.00	31007	信息网络及软件购置更新	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	23.54	30209	物业管理费	0.00	31008	物资储备	0.00
30112	其他社会保障缴费	2.65	30211	差旅费	1.17	31009	土地补偿	0.00
30113	住房公积金	95.36	30212	因公出国（境）费用	0.00	31010	安置补助	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	0.38	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
30199	其他工资福利支出	98.75	30214	租赁费	0.00	31012	拆迁补偿	0.00
303	对个人和家庭的补助	1042.51	30215	会议费	0.00	31013	公务用车购置	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.09	31019	其他交通工具购置	0.00

30302	退休费	0.00	30217	公务接待费	0.00	31021	文物和陈列品购置	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	0.00	31022	无形资产购置	0.00
30304	抚恤金	0.00	30224	被装购置费	0.00	31099	其他资本性支出	0.00
30305	生活补助	42.22	30225	专用燃料费	0.00	312	对企业补助	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	13.03	31201	资本金注入	0.00
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	0.00	31203	政府投资基金股权投资	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	0.74	31204	费用补贴	0.00
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	0.30	31205	利息补贴	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	31299	其他对企业补助	0.00
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	22.04	399	其他支出	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助	1000.29	30240	税金及附加费用	0.00	39907	国家赔偿费用支出	0.00
		0.00	30299	其他商品和服务支出	27.84	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0.00
		0.00	307	债务利息及费用支出	0.00	39909	经常性赠与	0.00
		0.00	30701	国内债务付息	0.00	39910	资本性赠与	0.00
		0.00	30702	国外债务付息	0.00	39999	其他支出	0.00
人员经费合计		1850.89	公用经费合计				95.70	

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。

七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

公开 07 表

部门：漳州市人民政府国有资产监督管理委员会（汇总）

单位：万元

项目	行次	决算数
合计	1	0.00
1. 因公出国（境）费	2	0.00
2. 公务用车购置及运行维护费	3	0.00
其中：（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	0.00

注：本表反映部门本年度“三公”经费支出决算情况，包括当年一般公共预算财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

本部门 2022 年没有使用一般公共预算财政拨款“三公”经费支出

八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 08 表

部门：漳州市人民政府国有资产监督管理委员会（汇总）

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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：1. 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。

2. 本部门 2022 年度没有使用政府性基金预算拨款安排的收支

九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开 09 表

部门：漳州市人民政府国有资产监督管理委员会（汇总）

单位：万元

项 目		本年支出		
功能分类 科目编码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计		498.65	0.00	498.65
223	国有资本经营预算支出	498.65	0.00	498.65
22301	解决历史遗留问题及改革成本支出	498.65	0.00	498.65
2230199	其他解决历史遗留问题及改革成本支出	498.65	0.00	498.65

注：1. 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。

第三部分 2022 年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

(一) 收入支出决算总体情况说明

2022年度本部门收入总计3032.13万元，支出总计3032.13万元，与上年决算数相比，各增加73.43万元，增长2.48%。主要是人员及基数变动。

(二) 收入决算情况说明

2022年度收入2883.03万元，比上年决算数增加58.92万元，增长2.09%，具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入2384.38万元。
2. 政府性基金预算财政拨款收入0.00万元。
3. 国有资本经营预算财政拨款收入498.65万元。
4. 上级补助收入0.00万元。
5. 事业收入0.00万元。
6. 经营收入0.00万元。
7. 附属单位上缴收入0.00万元。
8. 其他收入0.00万元。

(三) 支出决算情况说明

2022年度支出2880.10万元，比上年决算数增加51.88万元，增长1.83%，具体情况如下：

1. 基本支出 1946.58 万元。其中，人员支出 1850.88 万

元，公用支出 95.70 万元。

2. 项目支出 933.52 万元。

3. 上缴上级支出 0.00 万元。

4. 经营支出 0.00 万元。

5. 对附属单位补助支出 0.00 万元。

二、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2022 年度财政拨款收入总计 2912.63 万元，支出总计 2912.63 万元，与上年决算数相比，各增加 73.43 万元，增长 2.59%。主要是：人员及基数变动。

三、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

2022 年一般公共预算拨款支出 2381.46 万元，比上年决算数增加 282.31 万元，增长 13.45%，具体情况如下(按项级科目分类统计)：

(一) 2010350-事业运行支出 0.36 万元，较上年决算数减少 109.07 万元，下降 99.67%。主要原因是支出科目调整，导致经费减少。

(二) 2012999-其他群众团体事务支出 0.74 万元，较上年决算数净增加 0.74 万元。主要原因是人员变动新增工会经费。

(三) 2013405-华侨事务支出 23.25 万元，较上年决算数净增加 23.25 万元。主要原因是调整功能科目。

(四) 2019999-其他一般公共服务支出 0.75 万元, 较上年决算数减少 114.19 万元, 下降 99.35%。主要原因是调整功能科目。

(五) 2050999-其他教育费附加安排的支出 30.49 万元, 较上年决算数减少 0.73 万元, 下降 2.34%。主要原因是人员变动。

(六) 2080199-其他人力资源和社会保障管理事务支出 25.00 万元, 较上年决算数净增加 25.00 万元。主要原因是本年度新增科目, 用于引进人才、选优生安家费支出。

(七) 2080501-行政单位离退休支出 38.21 万元, 较上年决算数增加 34.27 万元, 增长 869.80%。主要原因是调整功能科目调整功能科目, 故增长幅度较大。

(八) 2080502-事业单位离退休支出 19.89 万元, 较上年决算数增加 15.80 万元, 增长 386.31%。主要原因是调整功能科目, 故增长幅度较大。

(九) 2080505-机关事业单位基本养老保险缴费支出 48.65 万元, 较上年决算数减少 6.58 万元, 下降 11.91%。主要原因是人员及基数变动。

(十) 2080599-其他行政事业单位养老支出 1.48 万元, 较上年决算数减少 73.60 万元, 下降 98.03%。主要原因是支出科目调整, 导致经费减少。

(十一) 2080905-军队转业干部安置支出 158.18 万元, 较

上年决算数增加 19.69 万元，增长 14.22%。主要原因是人员变动。

（十二）2080999-其他退役安置支出 32.10 万元，较上年决算数减少 5.58 万元，下降 14.81%。主要原因是人员变动。

（十三）2089999-其他社会保障和就业支出 1001.40 万元，较上年决算数增加 140.12 万元，增长 16.27%。主要原因是人员变动。

（十四）2101101-行政单位医疗支出 43.51 万元，较上年决算数增加 9.56 万元，增长 28.16%。主要原因是人员及基数变动。

（十五）2101102-事业单位医疗支出 7.43 万元，较上年决算数增加 0.38 万元，增长 5.39%。主要原因是人员及基数变动。

（十六）2101103-公务员医疗补助支出 0.76 万元，较上年决算数净增加 0.76 万元。主要原因是人员变动。

（十七）2130199-其他农业农村支出 7.22 万元，较上年决算数净增加 7.22 万元。主要原因是本年新增科目项目。

（十八）2150701-行政运行支出 549.77 万元，较上年决算数增加 34.51 万元，增长 6.70%。主要原因是人员及基数变动。

（十九）2150799-其他国有资产监管支出 289.20 万元，较上年决算数净增加 289.20 万元。主要原因是调整功能科目。

（二十）2210201-住房公积金支出 94.73 万元，较上年决

算数增加 58.43 万元，增长 160.96%。主要原因是人员及基数变动。

（二十一）2210203-购房补贴支出 1.14 万元，较上年决算数净增加 1.14 万元。主要原因是启用新功能科目。

（二十二）2299999-其他支出 7.18 万元，较上年决算数减少 1.82 万元，下降 20.22%。主要原因是人员变动。

（二十三）2013199-其他党委办公厅（室）及相关机构事务支出 0.00 万元，较上年决算数减少 34.64 万元，下降 100%。主要原因是本年没有此项支出，故经费减少。

（二十四）2013499-其他统战事务支出 0.00 万元，较上年决算数减少 24.67 万元，下降 100%。主要原因是本年没有此项支出，故经费减少。

（二十五）2082804-拥军优属支出 0.00 万元，较上年决算数减少 6.90 万元，下降 100%。主要原因是本年减少拥军优属支出。

四、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明

2022 年政府性基金支出 0.00 万元，比上年决算数增加 0.00 万元，增长 0.00%，主要原因是本部门 2022 年度没有使用政府性基金预算财政拨款安排的支出。

五、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

2022年国有资本经营预算支出498.65万元，比上年决算数减少230.42万元，下降31.60%，具体情况如下(按项级科目统计)：

(一) 2230199-其他解决历史遗留问题及改革成本支出498.65万元，较上年决算数减少195.97万元，下降28.21%。主要原因是人员减少，相对应支出减少。

(二) 2239999-其他国有资本经营预算支出0.00万元，较上年决算数减少34.45万元，下降100%。主要原因是调整功能科目。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2022年度一般公共预算财政拨款基本支出1946.58万元，其中：

(一) 人员经费1850.89万元，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、公务员医疗补助缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、医疗费、其他工资福利支出、离休费、退休费、抚恤金、生活补助、医疗费补助、奖励金、其他对个人和家庭的补助。

(二) 公用经费95.70万元，主要包括：办公费、印刷费、咨询费、手续费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、

差旅费、维修（护）费、租赁费、会议费、培训费、公务接待费、专用材料费、劳务费、委托业务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费用、税金及附加费用、其他商品和服务支出、办公设备购置、专用设备购置、信息网络及软件购置更新、公务用车购置、其他交通工具购置、文物和陈列品购置、无形资产购置、其他资本性支出、赠与。

七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

2022年度一般公共预算拨款“三公”经费支出0.00万元，完成全年预算的0.00%；较上年增加0.00万元，增长0.00%，与上年持平。主要原因是本部门未发生“三公”经费财政拨款支出。具体情况如下：

（一）因公出国（境）费支出0.00万元，完成全年预算的0.00%；较上年增加0.00万元，增长0.00%，与上年持平。全年安排本部门组织的出国团组0个，参加其他部门出国团组0个；全年因公出国（境）累计0人次。主要是本部门未发生出国（境）活动。

（二）公务用车购置及运行费支出0.00万元，完成全年预算数0.00%，与全年预算数持平；较上年增加0.00万元，增长0.00%，与上年持平。其中：

公务用车购置费支出0.00万元，完成全年预算数0.00%，与全年预算数持平；较上年增加0.00万元，增长0.00%，与

上年持平。2022年度公务用车购置0辆，主要是：本部门未发生车辆购置。

公务用车运行费支出0.00万元，完成全年预算数0.00%，与全年预算数持平；较上年增加0.00万元，增长0.00%，与上年持平。主要是本部门未发生车辆运行经费。截至2022年12月31日，本部门公务用车保有量为0辆。

（三）公务接待费支出0.00万元，完成全年预算数0.00%，与全年预算数持平；较上年增加0.00万元，增长0.00%，与上年持平。主要是本部门未发生公务接待费。累计接待0批次、0人次。

八、预算绩效情况说明

根据预算绩效管理要求，本部门组织对2022年度3个项目实施单位自评，分别是办公用房租金、其他国有资本项目、其他解决历史遗留问题及改革成本等项目，涉及财政拨款资金共计641.27万元。（《项目支出绩效自评表》详见附件一）

对3个项目实施部门评价，分别是办公用房租金、其他国有资本项目、其他解决历史遗留问题及改革成本等项目，涉及财政拨款资金共计641.27万元，评价结果等次为“优”“良”“中”“差”的项目分别是3个、0个、0个、0个。（《项目支出绩效评价报告》详见附件二）

九、其他重要事项情况说明

（一）机关运行经费

2022 年度机关运行经费支出 82.97 万元，比上年决算数增长 32.16%，主要原因是：人员及基数变动。

（二）政府采购情况

本部门2022年度政府采购支出总额11.07万元，其中：政府采购货物支出11.07万元、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11.07 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11.07万元，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100.00%，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0.00%。

（三）国有资产占用使用情况

截至 2022 年 12 月 31 日，本部门共有车辆 0 辆，其中：副部（省）级以上领导用车 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、离退休干部用车 0 辆、其他用车 0 辆；单位价值 100 万元以上设备（不含车辆）0 台（套）。

第四部分 名词解释

一、财政拨款收入：指单位从本级财政部门取得的财政预算资金，包括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。

二、事业收入：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动所取得的收入。

三、经营收入：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取得的收入。

四、其他收入：指除上述“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”等以外取得的各项收入。主要是事业单位固定资产出租收入等。

五、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。

六、年初结转和结余：指单位以前年度尚未完成、结转至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。

七、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。

八、年末结转和结余：指单位按有关规定结转至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。

九、基本支出：指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：指在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、“三公”经费：纳入本级财政预决算管理的“三公”经费，是指本级部门用一般公共预算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）及燃料费、维修费、过桥过路费、保险费等支出；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。

十三、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

一、《项目支出绩效自评表》

专项资金绩效自评表								
(2022 年度)								
专项名称			办公用房租赁					
主管部门			漳州市人民政府国有资产监督管理委员会		实施单位		漳州市人民政府国有资产监督管理委员会	
项目概况			保障国资系统安全稳定运行，有效改善办公环境，更好地满足业务发展需求。					
主要成效			保障国资系统安全稳定运行，有效改善办公环境，更好地满足业务发展需求。					
项目资金(万元)			年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率 (%)	得分
	年度资金总额		108.00	108.00	106.89	10	98.97	10
	其中：当年财政拨款		108.00	108.00	106.89	—	98.97	
	其他资金					—	0	
	上年结转资金					—	0	
年度总体目标			预期目标			实际完成情况		
			保障国资系统安全稳定运行，有效改善办公环境，更好地满足业务发展需求。					
绩效 指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	指标分值	自评得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标	数量指标	完成办公用房租赁 楼层数	≥1.5 层数	1.5	10	10	已完成，无偏差。
			完成办公用房租赁 时间 2 年	=2 年	2	10	10	已完成，无偏差
		质量指标	正常运行率	=100%	100	10	10	已完成，无偏差
		时效指标	办公用房租赁及时 性	及时及时	及时	10	10	已完成，无偏差
		成本指标	成本节约率	≥0%	0	10	10	
	效益指标	社会效益指标	保障国资监管工作 正常运转	有效保障有效保障	有效保障	10	10	已完成，无偏差
			办公用房布局选址 合理性	合理合理	选址合理	10	10	已完成，无偏差
		生态效益指标	办公环境干净	整洁舒适整洁舒适	整洁舒适	5	5	已完成，无偏差
		可持续影响指标	满足基本办公需求	满足满足	满足基本办公需 求	5	5	已完成，无偏差
	满意度指标	服务对象满意度指 标	办公人员满意度	≥90%	90	10	10	已完成，无偏差
	总分值、评价总分 (S)						100	
评价等级		优 (S≥90)						

	问题类型	存在问题	改进建议
问题与建议（每条问题和建议不少于30个字）	资金管理问题	2022年办公用房租期已到，应继续保障国资系统安全稳定运行，有效改善办公环境，更好的满足业务发展需求。	稳定办公用房租赁，为保障国资系统安全稳定运行，有效改善办公环境，更好的满足业务发展需求
	其他问题	2022年办公用房租期已到，应继续保障国资系统安全稳定运行，有效改善办公环境，更好的满足业务发展需求。	稳定办公用房租赁，为保障国资系统安全稳定运行，有效改善办公环境，更好的满足业务发展需求

专项资金绩效自评表

(2022 年度)

专项名称		国有资产监督管理工作专项经费						
主管部门		漳州市人民政府国有资产监督管理委员会	实施单位		漳州市人民政府国有资产监督管理委员会			
项目概况		为确保国有资本的保值增值，加强国有资本监督，确保国有资本出资人权益，推动国有企业快速发展。深化国企改革，实现市属国有企业稳增长，确保国有企业保值增值。						
主要成效		为确保国有资本的保值增值，加强国有资本监督，确保国有资本出资人权益，推动国有企业快速发展。深化国企改革，实现市属国有企业稳增长，确保国有企业保值增值。						
项目资金(万元)		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率(%)	得分	
	年度资金总额	45.00	45.00	35.74	10	79.42	10	
	其中：当年财政拨款	45.00	45.00	35.74	—	79.42		
	其他资金				—	0		
	上年结转资金				—	0		
年度总体目标		预期目标			实际完成情况			
		为确保国有资本的保值增值，加强国有资本监督，确保国有资本出资人权益，推动国有企业快速发展。深化国企改革，实现市属国有企业稳增长，确保国有企业保值增值。						
绩效 指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	指标分值	自评得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标	数量指标	开展专项检查次数	≥3 次	3	4	4	已完成，无偏差
			开展财务预决算工作次数	≥2 次	2	4	4	已完成，无偏差
			召开市属国有企业投资计划专题会议次数	≥2 次	2	4	4	已完成，无偏差
		质量指标	专项检查合格率	=100%	100	4	4	已完成，无偏差
			国资监管调研工作完成率	=100%	100	4	4	已完成，无偏差
			财务预决算工作完成率	=100%	100	4	4	已完成，无偏差
		时效指标	及时开展专项检查	及时及时	及时	4	4	已完成，无偏差
			及时参加或开展国资监管调研	及时及时	及时	4	4	已完成，无偏差
			及时做好财务预决算工作	及时及时	及时	4	4	已完成，无偏差
			及时召开市属国有企业投资计划及各企业安全专题会议时间	及时及时	及时	4	4	已完成，无偏差

		成本指标	国有资产监督管理 工作成本控制率	≥0%	79.42	10	10	已完成，无偏差
	效益指标	经济效益指标	市属重点国有企业 资产总额	≥2600 亿元	2600	5	5	已完成，无偏差
		社会效益指标	资产保值增值率	=100%	100	5	5	已完成，无偏差
			市属重点国有企业 年度利润总额	≥30 亿元	30	5	5	已完成，无偏差
		生态效益指标	优化我市市属国有 企业的资源配置	有效优化有效优化	有效优化	5	5	已完成，无偏差
		可持续影响指标	对国有企业及未来 可持续发展的影响	有效提升有效提升	有效提升	5	5	已完成，无偏差
	做大国有企业经济 总量		增加增加	增加	5	5	已完成，无偏差	
	满意度指标	服务对象满意度指 标	对国有资本收缴收 益满意度	满意满意	满意	10	10	已完成，无偏差
总分值、评价总分 (S)						100		
评价等级	优 (S≥90)							
问题与建议 (每条问题和建议不少于 30 个字)	问题类型	存在问题				改进建议		
	资金管理问题	项目资金使用执行率 79.42，为确保项目运行，资金使用率有待提高。				项目资金使用执行率 79.42，为确保项目运行，提高资金使用率。		
	目标完成问题	为确保国有资本的保值增值，加强国有资本监督，确保国有资本出资人权益，推动国有企业快速发展。深化国企改革，实现市属国有企业稳增长，确保国有企业保值增值。				为确保国有资本的保值增值，加强国有资本监督，确保国有资本出资人权益，推动国有企业快速发展。深化国企改革，实现市属国有企业稳增长，确保国有企业保值增值。		

专项资金绩效自评表

(2022 年度)

专项名称		其他解决历史遗留问题及改革成本支出——漳州市国有企业职工家属区“三供一业”分离移交						
主管部门		漳州市国资委		实施单位		漳州龙机资产运营有限公司、福建漳州市长运集团有限公司		
项目概况		国有企业“三供一业”分离移交工作						
主要成效		加快剥离国有企业办社会职能和解决历史遗留问题，减轻企业负担，增强企业核心竞争力，提升我市城市公共服务水平，有效改善民生服务群众						
项目资金(万元)		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率(%)	得分	
	年度资金总额	538.9518	538.95	498.649048	10	92.52%	9.25	
	其中：当年财政拨款	538.9518	538.95	498.65		92.52%		
	其他资金							
	上年结转资金							
年度总体目标	预期目标			实际完成情况				
	加快剥离国有企业办社会职能和解决历史遗留问题，减轻企业负担，增强企业核心竞争力，提升我市城市公共服务水平，有效改善民生服务群众			推进国有企业办社会职能剥离，减轻企业负担，增强企业核心竞争力，提升我市城市公共服务水平，有效改善民生服务群众。				
绩效 指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	指标分值	自评得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标	数量指标	完成分离移交公司数	≤2 (家)	2 家	10	10	已完成，无偏差
		质量指标	三供一业分离移交工作情况完成率	=100%	100%	20	20	已完成，无偏差
		时效指标	及时完成资金申报拨付	及时	及时	10	10	已完成，无偏差
		成本指标	企业三供一业分离移交费用专项补助资金	≤538.95 (万元)	498.65 (万元)	10	10.0	已完成，无偏差
	效益指标	经济效益指标	减轻企业负担	有效减轻企业负担	有效减轻	10	10	已完成，无偏差
		社会效益指标	改善民生服务群众	有效改善民生服务群众	有效改善	20	20	已完成，无偏差
	满意度指标	服务对象满意度指标	群众测评满意程度	满意	满意	10	10	已完成，无偏差
总分值、评价总分 (S)						99.25		
评价等级		优 (S≥90)						
问题与建议 (每条问题和建议不少于 30 个字)		问题类型	存在问题			改进建议		
1		预算执行效率问题	项目补助资金支付进度较慢，预算执行效率待提升。由于企业需完成评审结算后，才能进行申请项目补助资金，项目评审结算进度较慢，企业进行补助申请时间较难把握，从而导致项目资金支付进度较慢，影响资金执行效率。			项目资金是项目各项工作有效开展的保障，项目资金的执行情况，在一定程度上影响项目整体工作的达成；因此，需要及时了解项目资金执行效率，跟进资金执行效率低的原因，并做出相应调整；从而加快项目资金支付，切实发挥财政资金使用效		

			益。
--	--	--	----

二、《项目支出绩效评价报告》

其他解决历史遗留问题及改革成本 项目支出绩效评价报告

一、基本情况

（一）项目概况

1. 项目背景

为贯彻落实《国务院关于印发加快剥离国有企业办社会职能和解决历史遗留问题工作方案的通知》（国发〔2016〕19号）、《国务院办公厅转发国务院国资委、财政部关于国有企业职工家属区“三供一业”分离移交工作指导意见的通知》（国办发〔2016〕45号）和《福建省人民政府办公厅转发省国资委财政厅关于国有企业职工家属区“三供一业”分离移交工作实施意见的通知》（闽政办〔2016〕156号）精神，加快剥离国有企业办社会职能和解决历史遗留问题，减轻企业负担，增强企业核心竞争力，提升我市城市公共服务水平，有效改善民生服务群众，推动我市国有企业职工家属区供水、供电、供热（供气）及物业管理（统称“三供一业”）分离移交，分离移交费用由企业和政府共同分担。分离移交“三供一业”的费用包括相关设施维修维护费用、基建和改造工程项目可研费用、设计费用、旧设备设施拆除费用、施工费用、监理费用等。

2. 项目主要内容及实施情况

正常经营的市属国有企业承担的分离移交“三供一业”费用由市财政补助50%，移交国有企业承担50%；改制、破产、关闭等非正常经营的国有企业，分离移交费用由市财政承担。县（市、区）属国有企业的分离移交费用由当地政府自行明确解决办法。在漳央企、省企职工家属区“三供一业”分离移交费用按国家和省有关规定执行。

3. 资金投入和资金使用情况

按漳政办《关于印发漳州市国有企业职工家属区“三供一业”分离移交工作实施方案的通知》（漳政办〔2017〕130号）要求，2022年度申请财政预算538.9518万元，申请财政补助资金合计498.65万元。

（二）项目绩效目标

1. 项目绩效总目标

“三供一业”分离移交补助可以减轻企业负担，增强企业核心竞争力，提升我市城市公共服务水平，有效改善民生服务群众。

2. 项目绩效阶段性目标

推进“三供一业”分离移交工作进程，及时申请“三供一业”分离移交补助，减轻企业负担。

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

根据编制年度预算时提交的财政支出项目绩效目标申报表及项目设定的预期目标，选择合适的评价指标和标准，运用科学的评价方法，对资金使用全过程及其支出的经济性、

效率性和效益性进行客观公正的综合评价，以衡量财政资金的使用绩效，分析支出项目是否达到预期目标。同时，及时总结经验，分析存在问题，进一步改进和加强资金管理，提高财政资金的使用效益。根据财政绩效评价的要求和项目实际情况，本次绩效评价的目的主要有：

1. 掌握其他解决历史遗留问题及改革成本支出的资金申请拨付以及使用情况；
2. 了解其他解决历史遗留问题及改革成本支出经费项目的产出与效益；
3. 发现项目经费使用及项目实施中存在的不足和问题，并提出有针对性、可操作的解决对策。

2. 评价对象

其他解决历史遗留问题及改革成本支出项目，市国资委为项目主管单位，“三供一业”分离移交由漳州龙机资产运营有限公司、福建漳州市长运集团有限公司等企业负责组织实施，市国资委落实项目的监督管理工作，监控项目实施成效，以保证项目合规、高效完成。

3. 评价范围

其他解决历史遗留问题及改革成本支出项目预算资金538.95万元；实施范围为“三供一业”分离移交工作；评价项目时段为2022年1月1日至2022年12月31日。

（二）绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准

1. 绩效评价原则

绩效评价遵循以下基本原则：

（一）科学公正。绩效评价应当运用科学合理的方法，按照规范的程序，对项目绩效进行客观、公正的反映。

（二）统筹兼顾。单位自评、部门评价和财政评价应职责明确，各有侧重，相互衔接。单位自评应由项目单位自主实施，即“谁支出、谁自评”。部门评价和财政评价应在单位自评的基础上开展，必要时可委托第三方机构实施。

（三）激励约束。绩效评价结果应与预算安排、政策调整、改进管理实质性挂钩，体现奖优罚劣和激励相容导向，有效要安排、低效要压减、无效要问责。

（四）公开透明。绩效评价结果应依法依规公开，并自觉接受社会监督。

2. 评价指标体系

根据财政部《预算绩效评价共性指标体系框架》等文件精神，确定本次绩效评价指标的整体框架。针对项目构建一套指标体系，项目指标包括决策指标（项目立项、绩效目标、资金投入）、过程指标（资金管理、组织实施）、产出指标（产出数量、产出质量、产出时效、产出成本），效益指标（项目效益）。结合项目工作情况等内容，确定本次绩效评价指标体系的个性指标，设置项目绩效评分指标表一套，三级指标 17 个。

（1）决策指标：占权重 20 分，分为项目立项、绩效目标、资金投入三个方面，用以反映和考核项目预算编制的科学性、合理性情况。

(2) 过程指标：占权重 25 分，分为资金管理、组织实施两个方面，以反映和考核项目资金的保障、运行情况。

(3) 产出指标：占权重 40 分，分为产出数量、产出质量、产出时效、产出成本四个方面，用于展现项目实施效果。

(4) 效益指标：占权重 15 分，为项目效益，用于展现项目实施效果。

(三) 绩效评价工作过程。

(1) 主要采用因素分析法和数据对比法。因素分析法评价项目实施的整体情况是否符合实际需要，数据对比法则反映的是项目运行的持续性和质量的可控性。

(2) 本次绩效评价中对于工作经费项目的不同实施主体，采取随机面访、电访的方式完成受益对象的满意度问卷调查。

4. 评价标准

绩效评价标准是财政支出绩效目标完成程度的衡量尺度。通过评价标准判断评价指标的合理与重要性程度，作为评价工作的基本准绳和标尺，决定了评价目标的实现与否以及评价结果的准确与否，并作为评价计分的依据。绩效指标评价标准主要有：

(1) 计划标准

以预先制定的规划、计划、目标、预算或定额等数据作为绩效评价标准。计划值作为评价指标的预计完成值，旨在

通过与实际完成值进行比对，通过测算计划值完成比例，达成绩效评价目的。

（2）历史标准

本项目为延续性项目，以项目历史数据作为样本数据，采用历史数据统计分析，建立系统动力学模型及决策模拟系统，测算出各类指标历史均值。

（3）经验标准

根据长期的财政经济活动管理实践，由在该领域中具有丰富经验的专家学者，经过其严密分析与研究，确定相关指标标准。

（三）绩效评价工作过程

实施本次绩效评价，首先根据项目预先设立的绩效目标、项目管理办法、专项资金管理办法、项目实施方案等资料，选择合适的评价指标和标准，同时明确本次绩效评价的目的、方法、评价的原则、评价标准、时间安排等，形成绩效评价工作方案。提交部门审核，并根据审核意见进一步修改和完善绩效评价工作方案。然后运用科学的评价方法，对资金使用全过程及其支出的经济性、效率性和效益性进行客观公正的综合评价，以衡量预算绩效管理培训项目资金的使用绩效，同时分析其是否达到预期目标，并以书面形式分析绩效优劣的原因、造成的不良后果及影响，提出改进的意见和建议，最后撰写绩效评价报告。

三、综合评价情况及评价结论

（一）评分结果：评价组围绕绩效评价指标体系，通过数据采集分析，财务核查、实地核查及深度访谈等方式，对

该项目绩效进行了客观、公正、合理、有效的评价，最终评价结果为 99.63 分，依据财政绩效评价等级划分，本项目绩效评价等级为“优”。

（二）主要结论：2022 年，其他解决历史遗留问题及改革成本支出项目预算资金 538.95 万元，支出 498.65 万元，支出实现率 92.52%，实现了项目总体目标。

四、绩效评价指标分析

（一）决策指标（20 分）

1、项目立项：项目立项符合《国务院关于印发加快剥离国有企业办社会职能和解决历史遗留问题工作方案的通知》（国发〔2016〕19 号）、《国务院办公厅转发国务院国资委、财政部关于国有企业职工家属区“三供一业”分离移交工作指导意见的通知》（国办发〔2016〕45 号）、《福建省人民政府办公厅转发省国资委财政厅关于国有企业职工家属区“三供一业”分离移交工作实施意见的通知》（闽政办〔2016〕156 号）、漳州市人民政府办公室关于印发漳州市国有企业职工家属区“三供一业”分离移交工作实施方案的通知（漳政办〔2017〕130 号）文件要求。

2、绩效目标：加快剥离国有企业办社会职能和解决历史遗留问题，减轻企业负担，增强企业核心竞争力，提升我市城市公共服务水平，有效改善民生服务群众，符合客观实际。

3、资金投入：项目预算编制经过科学论证、有明确标准，资金额度与年度目标相适应。资金根据企业评审结算结

果分配，资金分配合理。

（二）过程指标（25分）

1、资金管理：资金到位率为100%，预算执行率为92.52%，严格按照“正常经营的市属国有企业承担的分离移交“三供一业”费用由市财政补助50%，移交国有企业承担50%；改制、破产、关闭等非正常经营的国有企业，分离移交费用由市财政承担”的要求，资金使用合法合规。

2、组织实施：管理制度健全，本财务和业务管理制度健全，制度执行有效，会同财政局做好材料审核工作，能够及时将补助资金拨付给企业。

（三）产出指标（40分）

1、产出数量：推动漳州龙机资产运营有限公司、福建漳州市长运集团有限公司两家企业完成分离移交补助。目标完成100%。

2、产出质量：三供一业分离移交工作情况完成率100%。

3、产出时效：及时完成资金申报拨付。

4、产出成本：2022年企业三供一业分离移交费用专项补助资金498.65万元，支出实现率92.52%。

（四）效益指标（15分）

项目效益：企业职工家属区供水、供电、供热（供气）及物业管理分离移交有效改善民生服务群众。国有企业不再承担与主业发展方向不符的公共服务职能。国有企业不得在工资福利外对职工家属区“三供一业”进行补贴，切实减轻企业负担。目标完成100%。

五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析

（一）项目实施经验及做法
无。

（二）存在的问题及原因分析
无。

六、有关建议

1. 明确项目绩效目标，强化项目绩效管理

项目绩效目标是项目整体工作任务的“标杆”，项目目标是否明确，将影响项目整体工作任务的达成；因此，需结合项目实际工作内容，确定项目各项目标，细化分解项目各项工作目标，保证项目实施开展的可行性，衡量预期效益的体现程度，从而提高项目绩效管理能力。

2. 健全项目管理制度，规范项目实施执行

项目管理制度是项目整体实施、执行的重要依据，也是项目监控、纠偏的主要标准；因此，应根据项目工作内容，结合项目实际情况以及上级部门印发的相关文件，健全项目管理制度与资金管理办法，有效规范项目实施与资金使用，为项目执行提供充分、全面的依据。

七、其他需要说明的问题

无

办公用房租金项目支出绩效评价报告

一、基本情况

（一）项目概况。

1. 项目背景

为了推进国有资本监督管理工作开展，漳州市人民政府国有资产监督管理委员会结合部门工作与职能要求，租赁一处办公用房，作为开展国资监管工作的办公场所，满足基本办公需求，提高工作效率。

2. 项目主要内容及实施情况

（1）项目主要内容

办公用房租金项目主要任务为租赁办公用房作为漳州市人民政府国有资产监督管理委员会的办公场所，以满足国资监管工作基本办公需要，有序开展各项工作。

（2）项目实施情况

漳州市人民政府国有资产监督管理委员会于 2021 年 1 月 1 日与漳州宾馆有限公司签订合同作为临时办公场所，因“女排娘家”项目征迁，于 2022 年 12 月 1 日与漳州市九龙江集团有限公司签订合同，搬迁办公场所。包括下列内容：

①租赁标的坐落于漳州宾馆物华楼 1 号楼（面积 1760 平方米）的房屋，租赁期限为：自 2021 年 1 月 1 日至 2021 年 11 月 30 日，共计 11 个月。

②租赁标的坐落于漳州市龙文区湖滨路 1 号九龙江集团大厦 15 层（部分）、16 层（面积 1636 平方米）的房屋，实际租赁期限为自 2021 年 12 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日，共计 13 个月；

3. 资金投入和使用情况

（1）资金投入情况

办公用房租金项目年初预算安排 108.00 万元；截至 2022 年 12 月 31 日，实际到位资金 108 万元，资金到位率 100%。

（2）资金使用情况

截至 2022 年 12 月 31 日，办公用房屋租金项目到位资金 108 万元，实际支出资金为 106.89 万元，预算资金执行

率 98.97%。

（二）项目绩效目标。

1. 项目绩效总目标

为保障漳州市国资系统安全稳定运行，有效改善办公环境，更好的满足业务发展需求。

2. 项目绩效阶段性目标

漳州市人民政府国有资产监督管理委员会为开展工作提供一个稳定安全的办公环境，以提升部门办公效率，方便群众办事；根据办公人员工作职能，对办公用房进行合理布局，满足办公人员基本办公条件，保障国资监管工作开展。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象和范围。

1. 绩效评价的目的

根据编制年度预算时提交的财政支出项目绩效目标申报表及项目设定的预期目标，选择合适的评价指标和标准，运用科学的评价方法，对资金使用全过程及其支出的经济性、效率性和效益性进行客观公正的综合评价，以衡量财政资金的使用绩效，分析支出项目是否达到预期目标。同时，及时总结经验，分析存在问题，进一步改进和加强资金管理，提高财政资金的使用效益。根据财政绩效评价的要求和项目实际情况，本次绩效评价的目的主要有：

①掌握办公用房租金项目的资金申请拨付以及使用情况；

②发现项目经费使用及项目实施中存在的不足和问题，并提出有针对性、可操作的解决对策。

2. 绩效评价对象

办公用房租金项目，漳州市国资委为项目主管单位并负责组织实施，落实项目的监督管理工作，监控项目实施成效，以保证项目合规、高效完成。

3. 评价范围

办公用房租金项目年初预算安排资金 108.00 万元，年中实际到账资金 108 万元；实施范围为漳州市人民政府国有资产监督管理委员会办公用房租赁工作；包括项目具体申报、

实施、完成情况以及办公人员满意度等，评价项目时段为2022年1月1日至2022年12月31日。

（二）绩效评价原则、评价指标体系(附表说明)、评价方法、评价标准等。

1. 绩效评价原则

绩效评价遵循以下基本原则：

①科学公正。②统筹兼顾。③激励约束。④公开透明。

根据以上原则，绩效评价应达到如下要求：

①在数据采集时，采取各项目责任单位提供客观数据，主管部门现场查阅、复核，以确保各项指标的数据真实性。

②保证评价结果的真实性、公正性，提高评价报告的公信力。

③绩效评价报告应当简明扼要，除了对绩效评价的过程、结果描述外，还应总结经验，指出问题，并就共性问题提出可操作性改进建议。

2. 评价指标体系

根据财政部《预算绩效评价共性指标体系框架》等文件精神，确定本次绩效评价指标的整体框架。针对项目构建一套指标体系，项目指标包括项目决策（项目立项、绩效目标、资金投入），项目过程（资金管理、组织实施），项目产出（产出数量、产出质量、产出时效、产出成本），项目效益（社会效益、服务对象满意度）。结合项目工作情况等内容，确定本次绩效评价指标体系的个性指标，设置项目绩效评分指标表一套及三级指标。指标数据来源于相关法规、政府文件、基础数据采集等。

①项目决策：占权重16分，用于考核项目立项依据规范性、绩效目标编制合理性、预算资金编制分配合理性等情况。

②项目过程：占权重14分，用于考核预算资金到位及执行使用的合规性、项目管理制度健全及有效性等情况。

③项目产出：占权重 40 分，分为产出数量、产出质量、产出时效、产出成本四个方面，用于衡量实际工作成果。

④项目效益：占权重 30 分，用于展现项目实施效果。

3. 评价方法

主要采用因素分析法和数据对比法。因素分析法评价项目实施的整体情况是否符合实际需要，数据对比法则反映的是项目运行的持续性和质量的可控性。

4. 评价标准

绩效评价标准是财政支出绩效目标完成程度的衡量尺度。通过评价标准判断评价指标的合理与重要性程度，作为评价工作的基本准绳和标尺，决定了评价目标的实现与否以及评价结果的准确与否，并作为评价计分的依据。绩效指标评价标准主要有：

①计划标准

以预先制定的规划、计划、目标、预算或定额等数据作为绩效评价标准。计划值作为评价指标的预计完成值，旨在通过与实际完成值进行比对，通过测算计划值完成比例，达成绩效评价目的。

②历史标准

本项目为延续性项目，以项目历史数据作为样本数据，采用历史数据统计分析，测算出各类指标历史均值。

③经验标准

根据长期的财政经济活动管理实践，确定相关指标标准。

（三）绩效评价工作过程。

实施本次绩效评价，首先根据项目预先设立的绩效目标、项目管理办法、专项资金管理办法、项目实施方案等资料，选择合适的评价指标和标准，同时明确本次绩效评价的目的、方法、评价的原则、评价标准、时间安排等，形成绩效评价工作方案。提交部门审核，并根据审核意见进一步修改和完善绩效评价工作方案。然后运用科学的评价方法，对资金使用全过程及其支出的经济性、效率性和效益性进行客观公正的综合评价，以衡量预算绩效管理培训项目资金的使用绩效，

同时分析其是否达到预期目标，并以书面形式分析绩效优劣的原因、造成的不良后果及影响，提出改进的意见和建议，最后撰写绩效评价报告。

三、综合评价情况及评价结论(附相关评分表)

(一) 评分结果：评价组围绕绩效评价指标体系，通过数据采集分析，财务核查、实地核查等方式，对该项目绩效进行了客观、公正、合理、有效的评价，最终评价结果为 99.99 分，依据财政绩效评价等级划分，本项目绩效评价等级为“优”。

项目决策 (16分)	项目过程 (14分)	项目产出 (30分)	项目效益 (40分)	综合得分 (100分)
16.00	13.99	40.00	30.00	99.99

表 1：办公用房租金项目得分汇总表

(二) 主要结论：

2020 年，我委的办公用房租金项目，项目预算年初安排 108 万元，实际到位金额 108 万元，项目资金支付完成率为 98.97%，为漳州市人民政府国有资产监督管理委员会开展工作提供一个稳定、安全的办公环境，提高了国资监管的工作效率。

四、绩效评价指标分析

(一) 项目决策情况。

1. 项目立项（6 分）

(1) 立项依据充分性（3 分）

办公用房租赁项目依据《中华人民共和国合同法》、《漳州市人民政府专题会议纪要【2007】80 号》等文件，满足漳州市人民政府国有资产监督管理委员会工作开展需要立项，符合相关法律法规、政策，与部门职责范围相符，属于部门履职所需。根据评分标准，该指标得分 3.00 分。

(2) 立项程序规范性（3 分）

漳州市人民政府国有资产监督管理委员会根据年度工作任务情况，为工作人员提供良好工作环境，改善管理局办公条件，进一步提升全体工作人员工作效率，申请办公用房租金项目立项，取得项目实际预算 108 万元，项目立项程序

规范。据评分标准，该指标得分 3.00 分。

2. 绩效目标（4 分）

（1）绩效目标合理性（2 分）

2021-2022 年漳州市人民政府国有资产监督管理委员会分别与漳州宾馆有限公司、漳州市九龙江集团有限公司签订租赁合同，合同中项目工作任务目标明确，可具体衡量，项目产出目标与实际工作内容相关。

（2）绩效指标明确性（2 分）

漳州市人民政府国有资产监督管理委员会分别漳州宾馆有限公司、漳州市九龙江集团有限公司签订的合同中都有明确办公用房房屋租赁面积的平方数，与项目目标任务数相对应。

3. 资金投入（6 分）

（1）预算编制科学性（3 分）

根据所需租赁办公用房面积和租赁价格确定办公用房房屋租金项目预算实际 106.89 万元，项目工作任务资金额度测算合理，预算内容与项目内容相匹配。根据评分标准，该指标得分 3.00 分。

（2）资金分配合理性（3 分）

根据实际办公用房租赁面积确定项目总成本，按月度计算办公用房租赁费用，每半年结算一次租金；项目资金分配合理，与项目工作任务相适应。根据评分标准，该指标得分 3.00 分。

（二）项目过程情况。

1. 资金管理（10 分）

（1）资金到位率（2 分）

办公用房租金项目年初预算万 108.00 元；截至 2022 年 12 月 31 日，实际到位资金 108 万元，资金到位率 100.00%。根据评分标准，该指标得分 2.00 分。

（2）预算执行率（5 分）

截至 2020 年 12 月 31 日，办公用房租金项目到位资金 108 万元，实际支出资金共计 106.89 万元，预算资金执行率 98.97%。根据评分标准，该指标得分 4.99 分。

（3）资金使用合规性（3分）

办公用房租金项目共计支出 106.89 万元，按照合同及实际情况据实进行拨付，项目资金使用均合规。根据评分标准，该指标得分 3.00 分。

2. 组织实施（4分）

（1）管理制度健全性（2分）

漳州市人民政府国有资产监督管理委员会依据部门管理制度和财务制度规定，对项目执行与资金支付进行管理。根据评分标准，该指标得分 2.00 分。

（2）制度执行有效性（2分）

漳州市人民政府国有资产监督管理委员会按照相关法律法规和相关管理规定实施项目，分别漳州宾馆有限公司、漳州市九龙江集团有限公司签订办公用房租赁合同，项目相关资料已及时归档，制度执行有效。根据评分标准，该指标得分 2.00 分。

（三）项目产出情况。

1. 产出数量（16分）

（1）完成办公用房租赁楼层数 2 层（8分）

办公用房租金项目计划完成楼层数 2 层办公用房，实际于 2021 年 1 月 1 日与漳州宾馆有限公司签订合同作为临时办公场所，2021 年 1 月投入使用；后因“女排娘家”项目征迁，于 2022 年 12 月 1 日与漳州市九龙江集团有限公司签订合同，2021 年 12 月开始投入使用，完成 2 处办公用房的租赁，租赁楼层数均为 2 层，完成率 100.00%。根据评分标准，该指标得 8.00 分。

（3）完成办公用房租赁平方数（8分）

漳州市人民政府国有资产监督管理委员会实际于 2021 年 1 月向漳州宾馆有限公司租赁坐落于漳州宾馆物华楼 1 号楼（面积 1760 平方米）的房屋，于 2021 年 12 月起向漳州九龙江集团有限公司租赁坐落于漳州市龙文区湖滨路 1 号九龙江集团大厦 15 层（部分）、16 层（面积 1636 平方米）的房屋，可有效满足漳州市人民政府国有资产监督管理委员会正常办公需求。根据评分标准，该指标得 8.00 分。

2. 产出质量（12分）

（1）国资监管办公正常运行率（12分）

办公用房租赁项目有效满足漳州市人民政府国有资产监督管理委员会正常办公需求，国资监管办公正常运行率100.00%。根据评分标准，该指标得12.00分。

3. 产出时效（6分）

（1）完成办公用房租赁时间24个月（6分）

办公楼用房屋租赁工作经费项目计划完成办公用房24个月的租赁，实际完成24个月办公用房租赁，完成率100.00%。根据评分标准，该指标得6.00分。

4. 产出成本（6分）

（1）成本节约率（6分）

办公用房租赁项目年初预算108.00万元，预算实际金额为108万元，项目累计发生应拨付资金106.89万元，成本节约率 $= (108\text{万元} - 106.89\text{万元}) / 108\text{万元} * 100\% = 0.010\%$ 。根据评分标准，该指标得6.00分。

（四）项目效益情况。

1. 社会效益（20分）

（1）保障国资系统正常运转（10分）

为了推进国有资本监督管理工作开展，漳州市人民政府国有资产监督管理委员会通过办公用房的租赁，作为开展国资监管工作的办公场所，满足基本办公需求，提高工作效率。根据评分标准，该指标得10.00分。

（2）宣传我市企业或产品（10分）

办公用房租赁项目的实施在保障国资监管正常运转的同时也有效宣传并推动我市国企形象。根据评分标准，该指标得10.00分。

2. 服务对象满意度（10分）

（1）办公人员满意度（10分）

办公用房租赁项目的实施有效改善办公环境，更好地满足业务发展需求，我委人员满意所租赁的办公环境及管理。全体干部的总体满意度达到100.00%。根据评分标准，该指标得10.00分。

五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析

（一）项目实施经验及做法

无

（二）存在的问题及原因分析

1. 绩效目标申报细化和量化不足

漳州市人民政府国有资产监督管理委员会明确了项目绩效数量、质量等目标，办公用房租赁项目效益目标对应细化分解为具体的绩效指标有待加强。

2. 职工工作较缺乏归属感

租房办公，机关干部职工工作较缺乏归属感。同样是政府机关单位，由于历史体制原因，有的单位各种用房多，有的单位连办公用房也没有，又没有在市政府公用房里办公，长期如此，干部职工对办公条件不平等产生隐形不良影响。

六、有关建议

（一）建议市委市政府，在国有资产清查后，在开展统筹机关事业单位办公用户时，能照顾我委没有房产的困难，调济统筹安排我委办公用房，从根本上解决我委办公长期靠租房的困境；让我委也在政府改革建设中收益，从侧面也更直接体现国家在各行业各方面实现平等、公正的社会主义核心价值观。

（二）如还没办法调济用房，建议能明确对于如我委这种租房办公的情况支持加强修缮，提高办公环境质量；建议对于此类办公用房从保证机关平安综治工作考虑，由政府统筹公安局安排技术人员到单位安装与全市公安网相关的监控设备。

七、其他需要说明的问题

无

其他国有资本经营预算支出工作经费项目

支出绩效评价报告

一、基本情况

(一) 项目概况。

1. 项目背景

漳州市人民政府国有资产监督管理委员会按照深化国有资本管理体制改革的部署，推动国有经济结构和布局的战略性调整，为实现国有资产的保值增值，防止国有资产流失，发展壮大国有经济，指导和监督国有资产监督相关工作，进一步提高国有资本运营和配置效率，漳州市人民政府国有资产监督管理委员会依据相关文件，向漳州市财政局申请“其他国有资本经营预算支出工作经费项目”作为日常公用经费的补充，在立足自身工作基础上，发挥职能优势。

2. 项目主要内容及实施情况

按照市委、市政府整合做强市属重点国有企业要求，目前，市国资委所出资企业共有九龙江集团、漳龙集团、城投集团、交通集团、片仔癀药业、龙溪轴承、漳州发展、资本运营、文旅康养、人才集团、信产集团、金盾集团、香港漳龙等十三家市属国有企业。截至2022年12月末，市属国有企业资产总额3108.06亿元，同比增长18.06%；所有者权益总额1046.95亿元，同比增长18.1%；平均资产负债率66.32%；1-12月累计实现营业收入1225.47亿元；利润总额35.80亿元；净利润27.3亿元；2022年期间我科室开展投资座谈会、及市属重点企业运营可持续发展专项评估与调

研活动座谈会，继续保持国有企业保值增值，在当前国内外经济形势极为复杂的情况下努力在 2022 年底完成市属企业资产总额突破 3108.06 亿元、利润总额达 35.80 亿元大关。

目前我市市属重点国有企业进入一个多元化发展时期，因此如何确保现有资产规模及整体经营持续发展，是放在国有资产出资人以及国有企业负责人面前亟需严肃思考的问题。为此，在 2022 年我们召开我市市属重点国有企业相关财务稳健性、主业清晰性、风控全面性等方面进行专项评估与调研座谈会。同时，组织相关人员参加省国资关于深化国企改革培训，进一步深化国有企业改革并积极引导市属国有企业改制上市、重组整合。

3. 资金投入和资金使用情况

2022 年度其他国有资本经营预算支出工作经费项目预算安排 45 万元，资金到位 45 万元，实际使用 35.74 万元，项目资金到位率 100%，支出实现率 79.42%，资金使用合法合规。

（二）项目绩效目标

1. 项目绩效总目标

其他国有资本经营预算支出工作经费项目属于国有资产管理及经营领域，为构建起国有资本合理流动、有效配置、确保国有资本的保值增值，组织专题会议与调研活动，加强国有资本监督，确保国有资本出资人权益，推动国有企业快速发展。

2. 项目绩效阶段性目标

①加强资产系统日常监管，确保资产和账账账相符、账实相符；

②做好企业国有资本经营预算编制工作；

③组织专题会议与调研活动，构建起国有资本合理流动、有效配置、保值增值；

④完成推进国资国企改革年度工作任务。

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

根据编制年度预算时提交的财政支出项目绩效目标申报表及项目设定的预期目标，选择合适的评价指标和标准，运用科学的评价方法，对资金使用全过程及其支出的经济性、效率性和效益性进行客观公正的综合评价，以衡量财政资金的使用绩效，分析支出项目是否达到预期目标。同时，及时总结经验，分析存在问题，进一步改进和加强资金管理，提高财政资金的使用效益。根据财政绩效评价的要求和项目实际情况，本次绩效评价的目的主要有：

①掌握其他国有资本经营预算支出工作经费项目支出的资金申请拨付以及使用情况；

②发现项目经费使用及项目实施中存在的不足和问题，并提出有针对性、可操作的解决对策。

2. 评价对象

其他国有资本经营预算支出工作经费项目，漳州市国资委为项目主管单位并负责组织实施，落实项目的监督管理工作，监控项目实施成效，以保证项目合规、高效完成。

3. 评价范围

其他国有资本经营预算支出工作经费项目实际到账资金 45 万元；实施范围为漳州市人民政府国有资产监督管理委员会其他国有资本经营预算支出工作经费项目使用情况；包括项目具体申报、实施、完成情况等，评价项目时段为 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日。

（二）绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准

1. 绩效评价原则

绩效评价遵循以下基本原则：

①科学公正。②统筹兼顾。③激励约束。④公开透明。

根据以上原则，绩效评价应达到如下要求：

①在数据采集时，采取各项目责任单位提供客观数据，主管部门现场查阅、复核，以确保各项指标的数据真实性。

②保证评价结果的真实性、公正性，提高评价报告的公信力。

③绩效评价报告应当简明扼要，除了对绩效评价的过程、结果描述外，还应总结经验，指出问题，并就共性问题提出可操作性改进建议。

2. 评价指标体系

根据财政部《预算绩效评价共性指标体系框架》等文件精神，确定本次绩效评价指标的整体框架。针对项目构建一套指标体系，项目指标包括产出指标（时效指标、成本指标、数量指标、质量指标），效益指标（经济效益、社会效益、

生态效益、可持续影响)，满意度指标（服务对象满意度）。结合项目工作情况等内容，确定本次绩效评价指标体系的个性指标，设置项目绩效评分指标表一套，三级指标 16 个。

①项目决策：占权重 16 分，用于考核项目立项依据规范性、绩效目标编制合理性、预算资金编制分配合理性等情况。

②项目过程：占权重 14 分，用于考核预算资金到位及执行使用的合规性、项目管理制度健全及有效性等情况。

③项目产出：占权重 30 分，分为产出数量、产出质量、产出时效、产出成本四个方面，用于衡量实际工作成果。

④项目效益：占权重 40 分，用于展现项目实施效果。

3. 评价方法

主要采用因素分析法和数据对比法。因素分析法评价项目实施的整体情况是否符合实际需要，数据对比法则反映的是项目运行的持续性和质量的可控性。

4. 评价标准

绩效评价标准是财政支出绩效目标完成程度的衡量尺度。通过评价标准判断评价指标的合理与重要性程度，作为评价工作的基本准绳和标尺，决定了评价目标的实现与否以及评价结果的准确与否，并作为评价计分的依据。绩效指标评价标准主要有：

①计划标准

以预先制定的规划、计划、目标、预算或定额等数据作为绩效评价标准。计划值作为评价指标的预计完成值，旨在

通过与实际完成值进行比对，通过测算计划值完成比例，达成绩效评价目的。

②历史标准

本项目为延续性项目，以项目历史数据作为样本数据，采用历史数据统计分析，测算出各类指标历史均值。

③经验标准

根据长期的财政经济活动管理实践，确定相关指标标准。

（三）绩效评价工作过程

实施本次绩效评价，首先根据项目预先设立的绩效目标、项目管理办法、专项资金管理办法、项目实施方案等资料，选择合适的评价指标和标准，同时明确本次绩效评价的目的、方法、评价的原则、评价标准、时间安排等，形成绩效评价工作方案。提交部门审核，并根据审核意见进一步修改和完善绩效评价工作方案。然后运用科学的评价方法，对资金使用全过程及其支出的经济性、效率性和效益性进行客观公正的综合评价，以衡量预算绩效管理培训项目资金的使用绩效，同时分析其是否达到预期目标，并以书面形式分析绩效优劣的原因、造成的不良后果及影响，提出改进的意见和建议，最后撰写绩效评价报告。

三、综合评价情况及评价结论

（一）评分结果：评价组围绕绩效评价指标体系，通过数据采集分析，财务核查、实地核查及深度访谈等方式，对该项目绩效进行了客观、公正、合理、有效的评价，最终评价结果为97.42分，依据财政绩效评价等级划分，本项目绩效评价等级为“优”。

项目决策 (16分)	项目过程 (14分)	项目产出 (30分)	项目效益 (40分)	综合得分 (100分)
15.50	13.92	30.00	38.00	97.42

表 1：其他国有资本经营预算支出工作经费项目得分汇总表

(二) 主要结论：2022 年度其他国有资本经营预算支出工作经费项目支出预算安排 45 万元，资金到位 45 万元，实际使用 35.74 万元，支出实现率 79.42%，资金使用合法合规，但项目仍存在项目资金支出实现率低的情况。

四、绩效评价指标分析

(一) 项目决策情况。

1. 项目立项 (6 分)

(1) 立项依据充分性 (3 分)

其他国有资本经营预算支出工作经费项目依据漳州市财政局关于印发印发《漳州市市级国有资本经营预算管理办法》的通知漳财企〔2019〕14 号；漳州市国资委关于印发《漳州市市级国有资本收益收缴管理实施细则》的通知漳财企〔2019〕15 号等文件，满足漳州市人民政府国有资产监督管理委员会工作开展需要立项，符合相关法律法规、政策，与部门职责范围相符，属于部门履职所需。根据评分标准，该指标得分 3.00 分。

(2) 立项程序规范性 (3 分)

漳州市人民政府国有资产监督管理委员会根据年度工作任务情况，为实现国有资产的保值增值，防止国有资产流失，发展壮大国有经济，指导和监督国有资产监督相关工作，进一步提高国有资本运营和配置效率，申请其他国有资本经营预算支出工作经费项目立项，取得项目实际到账 45 万元，项目立项程序规范。据评分标准，该指标得分 3.00 分。

2. 绩效目标 (4 分)

(1) 绩效目标合理性 (2 分)

漳州市人民政府国有资产监督管理委员会依据相关文件，向漳州市财政局申请“其他国有资本经营预算支出工作经费项目”作为日常公用经费的补充，在立足自身工作基础

上，发挥职能优势。据评分标准，该指标得分 2.00 分。

(2) 绩效指标明确性 (2 分)

漳州市人民政府国有资产监督管理委员会依据相关文件，向漳州市财政局申请“其他国有资本经营预算支出工作经费项目”作为日常公用经费的补充，在立足自身工作基础上，发挥职能优势。据评分标准，该指标得分 2.00 分。

3. 资金投入 (6 分)

(1) 预算编制科学性 (3 分)

根据所需其他国有资本经营预算支出工作经费项目实际到账 35 万元。根据评分标准，该指标得分 3.00 分。

(2) 资金分配合理性 (3 分)

根据其他国有资本经营预算支出工作经费项目实际工作要求，2021 年项目资金分配使用率偏低。根据评分标准，该指标得分 2.5 分。

(二) 项目过程情况。

1. 资金管理 (10 分)

(1) 资金到位率 (2 分)

其他国有资本经营预算支出工作经费项目调整后预算万 45 万元；截至 2022 年 12 月 31 日，实际到位资金 45 万元，资金到位率 100.00%。根据评分标准，该指标得分 2.00 分。

(2) 预算执行率 (5 分)

截至 2021 年 12 月 31 日，其他国有资本经营预算支出工作经费项目到位资金 45 万元，实际支出资金共计 35.74 万元，预算资金执行率 79.42%。根据评分标准，该指标得分 4.92 分。

(3) 资金使用合规性 (3 分)

其他国有资本经营预算支出工作经费项目资金使用均合规。根据评分标准，该指标得分 3.00 分。

2. 组织实施 (4 分)

(1) 管理制度健全性 (2 分)

漳州市人民政府国有资产监督管理委员会依据部门管理制度和财务制度规定，对项目执行与资金支付进行管理。

根据评分标准，该指标得分 2.00 分。

(2) 制度执行有效性 (2 分)

漳州市人民政府国有资产监督管理委员会按照相关法律法规和相关管理规定实施项目，制度执行有效。根据评分标准，该指标得分 2.00 分。

(三) 项目产出情况。

1. 产出数量 (8 分)

(1) 开展专项检查 (8 分)

开展专项检查次数为 1 次，完成率 100.00%。根据评分标准，该指标得 8.00 分。

2. 产出质量 (10 分)

(1) 投资备案行为合法合规 (10 分)

漳州市人民政府国有资产监督管理委员会严格按照相关相关规定，2022 年投资备案行为均符合合法合规性，和合法合规率达标率 100.00%。根据评分标准，该指标得 10.00 分。

3. 产出时效 (8 分)

(1) 组织专题会议与调研活动及时性 (2 分)

漳州市人民政府国有资产监督管理委员会 2022 年组织专题会议与调研活动，截至 2022 年 12 月 31 日，组织专题会议与调研活动工作完成及时。根据评分标准，该指标得 2.00 分。

(2) 开展专项检查及时性 (2 分)

漳州市人民政府国有资产监督管理委员会 2022 年开展专项检查，截至 2022 年 12 月 31 日，开展专项检查工作完成及时。根据评分标准，该指标得 2.00 分。

(3) 开展国资监管调研及时性 (2分)

漳州市人民政府国有资产监督管理委员会 2022 年开展国资监管调研,截至 2022 年 12 月 31 日,开展国资监管调研工作完成及时。根据评分标准,该指标得 2.00 分。

(4) 开展财务预决算组织培训及时性 (2分)

漳州市人民政府国有资产监督管理委员会 2022 年开展财务预决算组织培训,截至 2022 年 12 月 31 日,开展财务预决算组织培训工作完成及时。根据评分标准,该指标得 2.00 分。

4. 产出成本 (4分)

(1) 国有资本经营预算工作经费项目成本节约率(4分)

国有资本经营预算工作经费项目预算实际安排 45 万元,项目累计发生拨付资金 35.74 万元,成本节约率= $(45 \text{ 万元} - 35.74 \text{ 万元}) / 45 \text{ 万元} * 100\% = 2.05\%$ 。根据评分标准,该指标得 4 分。

(四) 项目效益情况。

1. 经济效益指标 (5分)

(1) 保障市属重点国有企业资产总额

2022 年市属重点国有企业资产总额超过目标 2600 亿元,达到 3108 万元,目标完成 100%。根据评分标准,该指标得 5.00 分。

2. 社会效益 (8分)

(1) 保障国有资本工作正常运作率 (4分)

漳州市人民政府国有资产监督管理委员会合理使用其他国有资本经营预算支出工作经费项目,有效保障国有资本

监督管理工作开展。根据评分标准，该指标得 4.00 分。

(2) 市属重点国有企业年度利润总额 (4 分)

2022 年市属重点国有企业年度利润总额超过 30 亿元，为 35.8 万元，目标完成 100%，根据评分标准，该指标得 4.00 分。

3. 生态效益 (5 分)

(1) 优化我市市属国有企业的资源配置 (5 分)

漳州市人民政府国有资产监督管理委员会 2022 年开展国资监管工作中，优化我市市属国有企业的资源配置，有效促进改制工作。根据评分标准，该指标得 5.00 分。

4. 可持续影响 (12 分)

(1) 提高国有资本运作率 (7 分)

漳州市人民政府国有资产监督管理委员会 2022 年开展国资监管工作中，我市国有企业资本运作率显著提升。根据评分标准，该指标得 7.00 分。

(2) 做大国有企业经济总量 (5 分)

漳州市人民政府国有资产监督管理委员会 2022 年开展国资监管工作中，持续做大国有企业经济总量。根据评分标准，该指标得 5.00 分。

5. 服务对象满意度 (10 分)

1、国资监管运营满意度 (5 分)

2022 年国资监管运营满意度达 100%，目标完成率 100%。根据评分标准，该指标得 5.00 分。

2、群众测评满意度 (5 分)

2022 年群众测评满意度达 95%，目标完成率 100%。根据评分标准，该指标得 5.00 分。

五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析

(一) 项目实施经验及做法

无

（二）存在的问题及原因分析

1. 优化资本布局，提高资本收益。推进国有资本战略性重组，加强资本运作，进一步提高资本运营效率；推进资本专业化整合和规模化运营，着力优化资本配置，推动新成立的三大集团健康发展；加快处置低效无效资产及连续亏损企业，有效盘活国有资本。企业管理层级过多，影响管理效率的提升，管好投资方向，引导企业聚焦主责主业，督促各企业进一步梳理经营业务，加快剥离非主业、非优势业务，减少企业法人层级，提升管理效率。

2. 加快国企改革步伐，扎实推进试点企业的改革工作和企事业单位的改革改制工作。严格按照时间节点推动改制工作，全面完成全民所有制任务，积极支持龙轴集团推进“双百行动”改革试点。

六、有关建议

（一）积极引导、建立非国有资本参与市属国有企业投资项目定期发布制度，面向社会公开招标，鼓励和吸引非国有资本参与市属国有企业投资项目的建设运营。鼓励企业利用资本市场债务融资。根据企业自身的生产经营情况和融资需求，充分利用资本市场在融通资金、资源配置、产权流转等方面的功能，加大股权、债券直接融资力度，有效利用并拓宽融资工具，寻找最适合的融资品种，进一步提升市属重点国企的主体信用等级，为企业高质量发展提供资金保障，推动重点领域项目建设。

（二）积极推动国有企业整合重组，聚焦主责主业发展实体经济，深化供给侧结构性改革，调整存量结构，优化增

量投向,增强国有经济整体功能,融入以国内大循环为主体、国内国际双循环相互促进的新发展格局。主动参与厦漳泉都市圈、闽西南协同发展区建设,聚焦9个千亿产业集群和5个超百亿产业集群,提高国有资本配置效率。

七、其他需要说明的问题

无