

2023年度淄博市人民政府国有资产 监督管理委员会单位决算

目 录

第一部分 单位概况

一、单位职责

二、机构设置

第二部分 2023年度单位决算表

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年度单位决算情况说明

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收入支出决算情况说明

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、机关运行经费支出说明

十一、政府采购支出说明

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

单位概况

一、单位职责

（一）贯彻执行企业国有资产监督管理工作法律法规和方针政策，起草有关地方性法规、政府规章草案。

（二）根据市政府授权，依法履行出资人职责，监管所出资企业的国有资产，承担监督所出资企业国有资产保值增值的责任。按照权限管理市直部门单位举办的国有企业。

（三）牵头负责拟订优化市属国有资本布局结构的规划，提出市属国有资本战略性调整、产业以及企业重组整合的方案，推动国有资本有序进退。

（四）牵头负责市属国有资本授权经营体制改革，按照权限承担组建、改建国有资本投资运营公司有关工作。分类推进国有企业改革，指导推进所监管企业股份制改革和混合所有制改革。

（五）会同其他股东制定、修改所出资企业章程，审议董事会报告。审批所出资企业年度财务预算和决算方案。根据有关法律法规和权限，决定所出资企业合并、分立、改制等关系国有资产出资人权益的重大事项。

（六）指导所监管企业完善公司法人治理结构，建立健全现代企业制度。推行职业经理人制度。按照管理权限和法定程序任免、委派相关企业领导人员。指导所监管企业党建工作和人才队伍建设。

（七）参与制定市属国有资本经营预算有关管理制度和办法，提出所出资企业国有资本经营预算建议草案。监督所出资企业上缴国有资本收益。牵头制定企业负责人经营业绩考核制度和薪酬管理制度，组织对所出资企业负责人进行年度和任期考核，确定负责人薪酬和奖惩。推进所监管企业实施经营管理者中长期激励。

（八）牵头监测市属国有资本运营质量，监督企业财务状况。推动所监管企业实施财务等重大信息公开。负责企业国有资产基础管理，监督国有资

产进场交易。依法对区县企业国有资产监督管理工作进行指导和监督。

（九）负责完善所监管企业审计监督体系，组织实施出资人审计，对国有资产流失或有关事项实施稽查。按照权限对违规决策经营造成国有资产损失的负责人实施责任追究。

（十）负责委机关和所属单位的安全管理工作，配合行业主管部门对所监管企业安全生产进行监督管理。

（十一）负责本部门 and 所属单位党的建设工 作。

（十二）完成市委、市政府交办的其他任务。

二、机构设置

本单位内设8个职能科室，分别是：办公室（挂党委办公室牌子）、党建工作科、企业领导人员管理科（挂人事科牌子）、监督与稽查工作科、产权与收益管理科、财务监管与考核分配科、企业改革与资本运营科、机关党总支。

第二部分

2023年度单位决算表

收入支出决算总表

公开01表

单位：淄博市人民政府国有资产监督管理委员会（本级）

金额单位：万元

收入			支出		
项目	行次	金额	项目	行次	金额
栏次		1	栏次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	735.03	一、一般公共服务支出	32	0.00
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	127.71	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、附属单位上缴收入	7	0.00	七、文化旅游体育与传媒支出	38	0.00
八、其他收入	8	0.00	八、社会保障和就业支出	39	81.19
	9		九、卫生健康支出	40	35.77
	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	561.78
	15		十五、商业服务业等支出	46	0.00
	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	56.29
	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	127.71
	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	862.74	本年支出合计	58	862.74
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	862.74	总计	62	862.74

注：1. 本表反映单位本年度的总收支和年末结转结余情况。2. 本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

收入决算表

公开02表
金额单位：万元

单位：淄博市人民政府国有资产监督管理委员会（本级）

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
科目代码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合 计		862.74	862.74	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	81.19	81.19	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	81.19	81.19	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	12.89	12.89	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	55.57	55.57	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	12.73	12.73	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	35.77	35.77	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	35.77	35.77	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	35.77	35.77	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
215	资源勘探工业信息等支出	561.78	561.78	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21507	国有资产监管	561.78	561.78	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2150701	行政运行	561.78	561.78	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	56.29	56.29	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	56.29	56.29	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	56.29	56.29	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
223	国有资本经营预算支出	127.71	127.71	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22302	国有企业资本金注入	100.00	100.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2230201	国有经济结构调整支出	100.00	100.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22399	其他国有资本经营预算支出	27.71	27.71	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

单位：淄博市人民政府国有资产监督管理委员会（本级）

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
科目代码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
2239999	其他国有资本经营预算支出	27.71	27.71	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

公开03表

单位：淄博市人民政府国有资产监督管理委员会（本级）

金额单位：万元

项目		本年支出合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	经营支出	对附属单位补助支出
科目代码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
合 计		862.74	670.31	192.43	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	81.19	66.45	14.74	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	81.19	66.45	14.74	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	12.89	10.88	2.01	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	55.57	55.57	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	12.73	0.00	12.73	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	35.77	35.77	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	35.77	35.77	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	35.77	35.77	0.00	0.00	0.00	0.00
215	资源勘探工业信息等支出	561.78	516.52	45.26	0.00	0.00	0.00
21507	国有资产监管	561.78	516.52	45.26	0.00	0.00	0.00
2150701	行政运行	561.78	516.52	45.26	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	56.29	51.58	4.71	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	56.29	51.58	4.71	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	56.29	51.58	4.71	0.00	0.00	0.00
223	国有资本经营预算支出	127.71	0.00	127.71	0.00	0.00	0.00
22302	国有企业资本金注入	100.00	0.00	100.00	0.00	0.00	0.00
2230201	国有经济结构调整支出	100.00	0.00	100.00	0.00	0.00	0.00
22399	其他国有资本经营预算支出	27.71	0.00	27.71	0.00	0.00	0.00

单位：淄博市人民政府国有资产监督管理委员会（本级）

金额单位：万元

项目		本年支出合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	经营支出	对附属单位补助支出
科目代码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
2239999	其他国有资本经营预算支出	27.71	0.00	27.71	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度各项支出情况。

财政拨款收入支出决算总表

公开04表

单位：淄博市人民政府国有资产监督管理委员会（本级）

金额单位：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	735.03	一、一般公共服务支出	33	0.00	0.00	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	127.71	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	81.19	81.19	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	35.77	35.77	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	561.78	561.78	0.00	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	47	0.00	0.00	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	56.29	56.29	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	127.71	0.00	0.00	127.71
	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	862.74	本年支出合计	59	862.74	735.03	0.00	127.71
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	862.74	总计	64	862.74	735.03	0.00	127.71

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款的总收支和年末结转结余情况。

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开05表

单位：淄博市人民政府国有资产监督管理委员会（本级）

金额单位：万元

项目		本年支出		
科目代码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
	合计	735.03	670.31	64.72
208	社会保障和就业支出	81.19	66.45	14.74
20805	行政事业单位养老支出	81.19	66.45	14.74
2080501	行政单位离退休	12.89	10.88	2.01
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	55.57	55.57	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	12.73	0.00	12.73
210	卫生健康支出	35.77	35.77	0.00
21011	行政事业单位医疗	35.77	35.77	0.00
2101101	行政单位医疗	35.77	35.77	0.00
215	资源勘探工业信息等支出	561.78	516.52	45.26
21507	国有资产监管	561.78	516.52	45.26
2150701	行政运行	561.78	516.52	45.26
221	住房保障支出	56.29	51.58	4.71
22102	住房改革支出	56.29	51.58	4.71
2210201	住房公积金	56.29	51.58	4.71

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开07表

单位：淄博市人民政府国有资产监督管理委员会（本级）

金额单位：万元

项目		年初结转和结余	本年收入	本年支出			年末结转和结余
科目代码	科目名称			小计	基本支出	项目支出	
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本单位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

单位：淄博市人民政府国有资产监督管理委员会（本级）

金额单位：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		127.71	0.00	127.71
223	国有资本经营预算支出	127.71	0.00	127.71
22302	国有企业资本金注入	100.00	0.00	100.00
2230201	国有经济结构调整支出	100.00	0.00	100.00
22399	其他国有资本经营预算支出	27.71	0.00	27.71
2239999	其他国有资本经营预算支出	27.71	0.00	27.71

注：本表反映单位本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。

财政拨款“三公”经费支出决算表

公开09表

单位：淄博市人民政府国有资产监督管理委员会（本级）

金额单位：万元

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
1.26	0.00	0.35	0.00	0.35	0.91	1.26	0.00	0.35	0.00	0.35	0.91

注：本表反映单位本年度财政拨款“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。

第三部分

2023年度单位决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2023年度收、支总计均为862.74万元。与2022年相比，收、支总计均减少3,277.25万元，下降79.16%。主要是本年度注资类项目减少，项目总支出减少，导致收、支总计均减少。

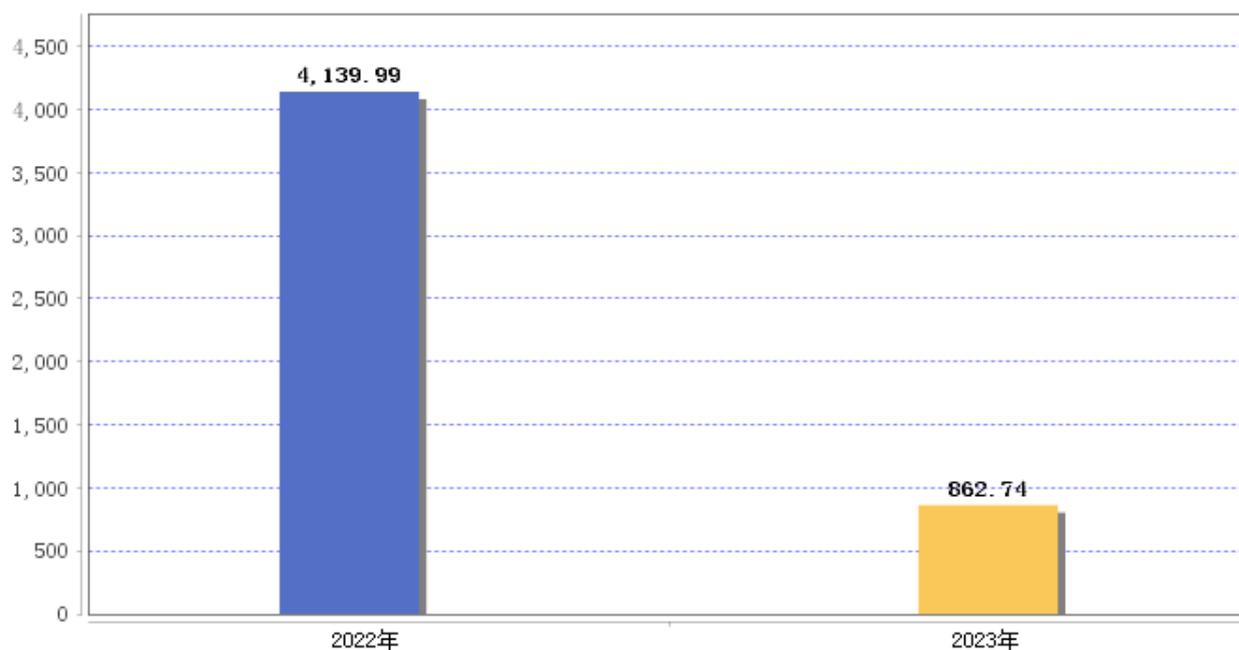
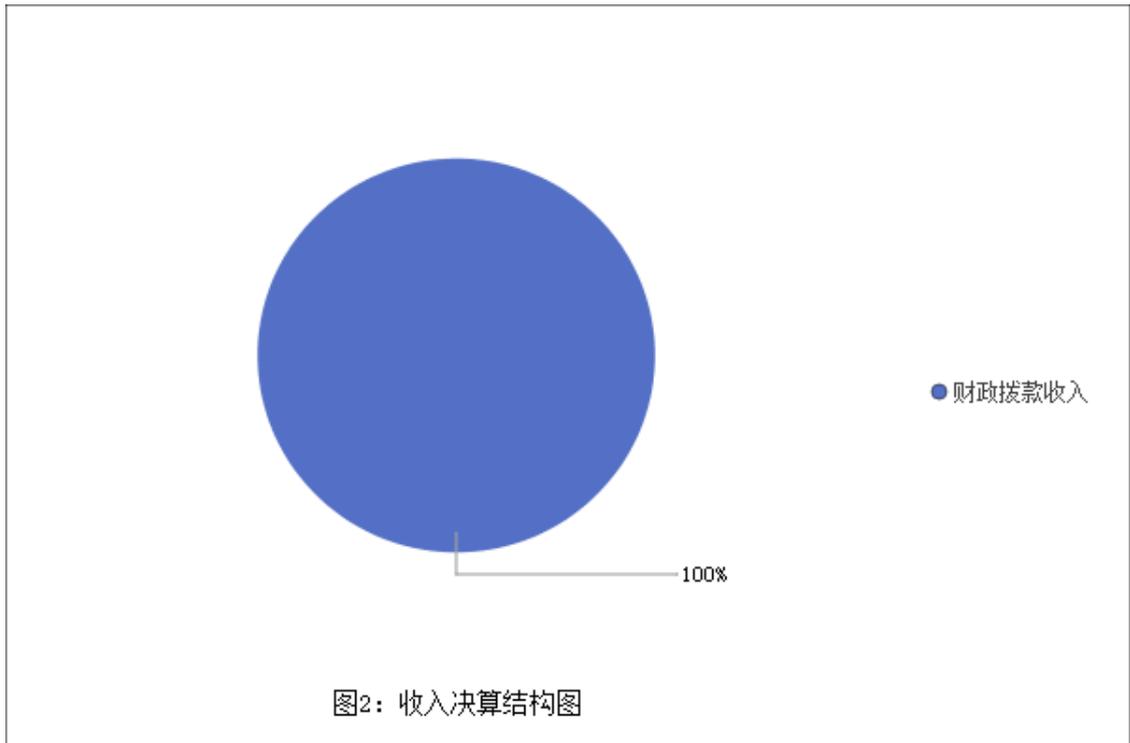


图1: 收、支决算总计变动情况图 (单位: 万元)

二、收入决算情况说明

(一) 收入决算结构情况

本年收入合计862.74万元，其中：财政拨款收入862.74万元，占100%。



（二）收入决算具体情况

1、财政拨款收入862.74万元。与2022年度相比，减少3,277.25万元，下降79.16%。主要是本年度注资类项目减少，项目总支出减少，导致财政拨款收入减少。

2、上级补助收入0万元。与2022年度一致。

3、事业收入0万元。与2022年度一致。

4、经营收入0万元。与2022年度一致。

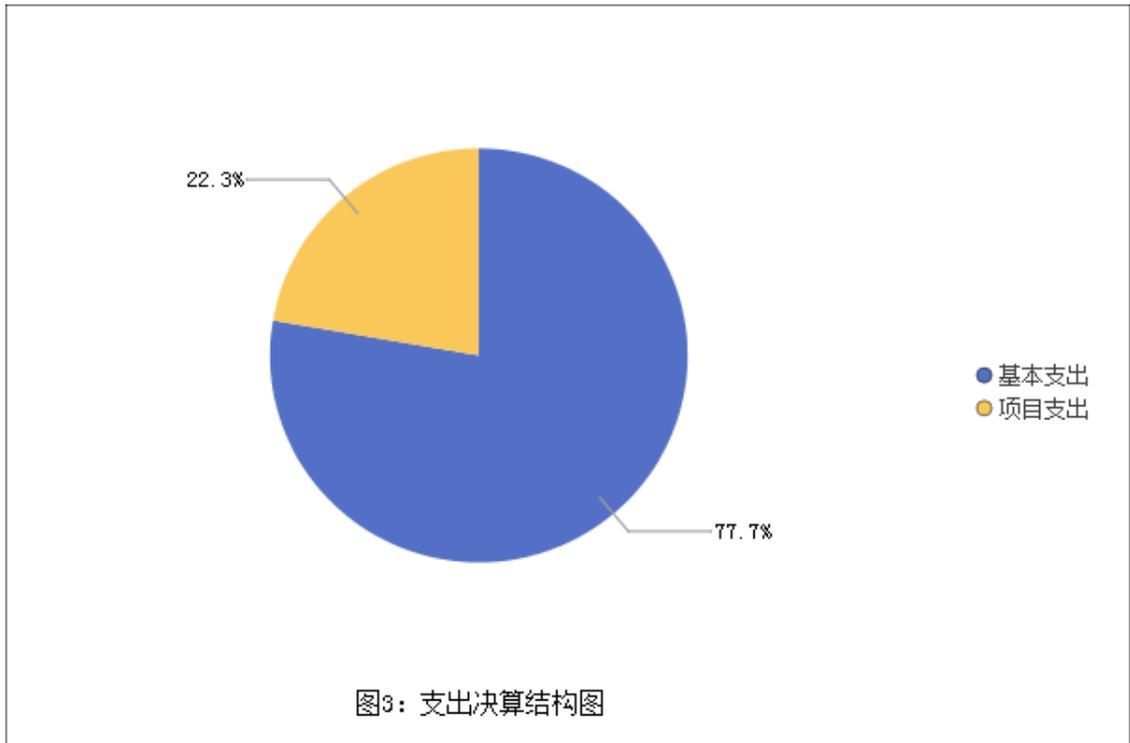
5、附属单位上缴收入0万元。与2022年度一致。

6、其他收入0万元。与2022年度一致。

三、支出决算情况说明

（一）支出决算结构情况

本年支出合计862.74万元，其中：基本支出670.31万元，占77.7%；项目支出192.43万元，占22.3%。



(二) 支出决算具体情况

1、基本支出670.31万元。与2022年度相比，减少47.44万元，下降6.61%。主要是本年度新增两名退休人员，导致基本支出减少。

2、项目支出192.43万元。与2022年度相比，减少3,229.81万元，下降94.38%。主要是本年度注资类项目减少，导致项目支出减少。

3、上缴上级支出0万元。与2022年度一致。

4、经营支出0万元。与2022年度一致。

5、对附属单位补助支出0万元。与2022年度一致。

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862.74万元。与2022年相比，财政拨款收、支总计均减少3,277.25万元，下降79.16%。主要是本年度注资类项目减少，项目总支出减少，导致财政拨款收、支总计均减少。

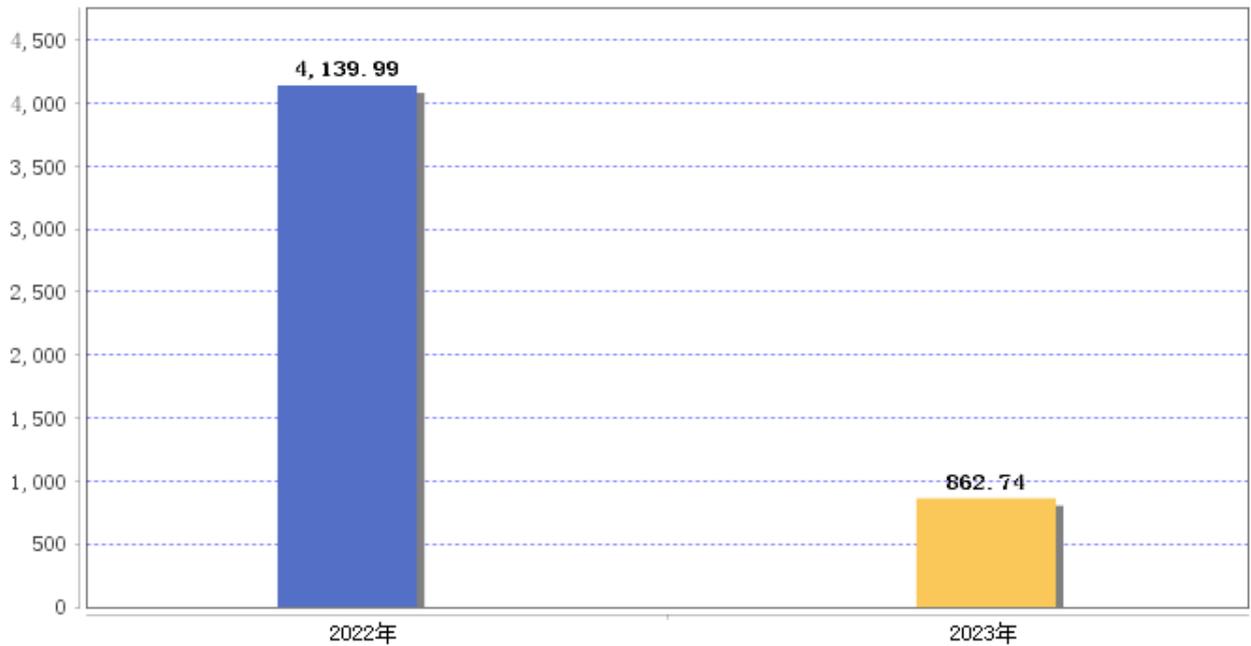


图4：财政拨款收、支决算总计变动情况图（单位：万元）

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

（一）一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2023年度一般公共预算财政拨款支出735.03万元，占本年支出合计的85.2%。与2022年度相比一般公共预算财政拨款支出增加12.08万元，增长1.67%。主要是本年度列支一般公共预算的项目支出增加，导致一般公共预算财政拨款增加。

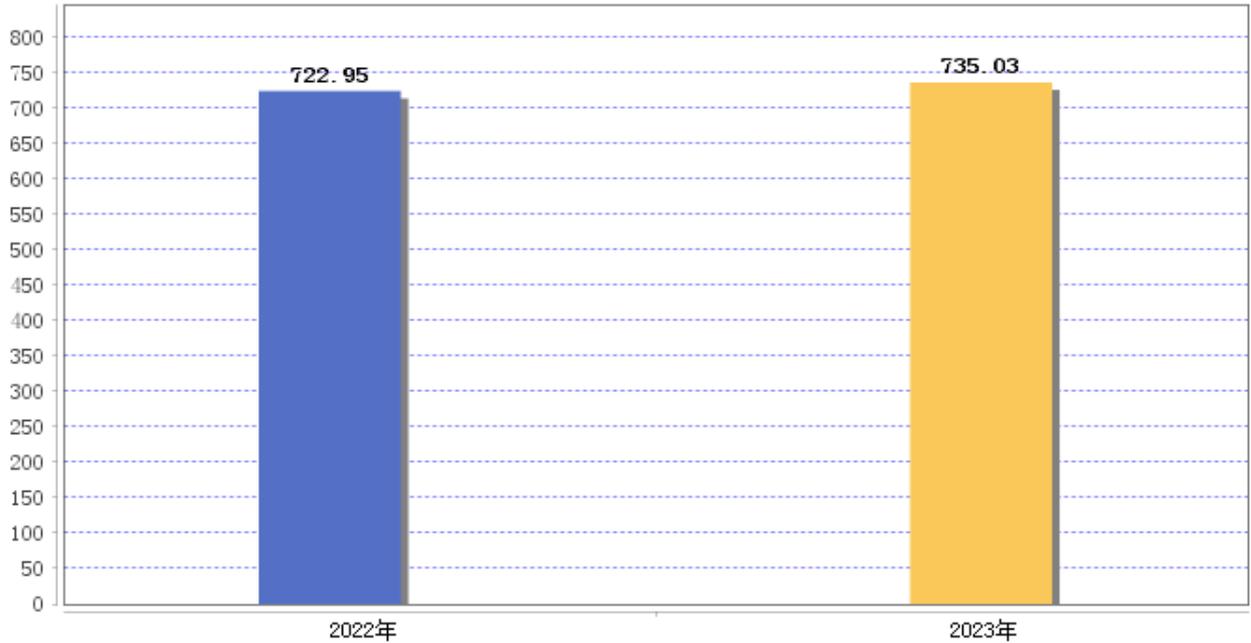
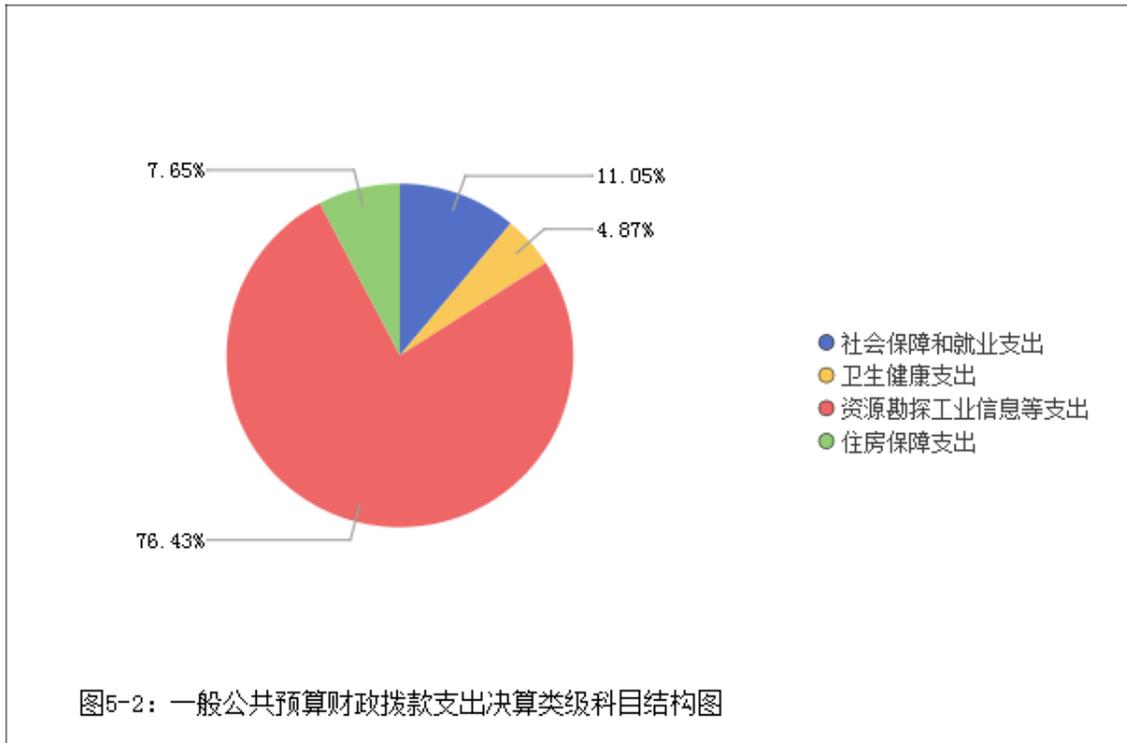


图5-1：一般公共预算财政拨款支出决算总计变动情况图（单位：万元）

（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2023年度一般公共预算财政拨款支出735.03万元，主要用于以下方面：社会保障和就业支出（类）支出81.19万元，占11.05%；卫生健康支出（类）支出35.77万元，占4.87%；资源勘探工业信息等支出（类）支出561.78万元，占76.43%；住房保障支出（类）支出56.29万元，占7.65%。



（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2023年度一般公共预算财政拨款支出年初预算数为683.56万元，支出决算数为735.03万元，完成年初预算数的107.53%。决算数大于年初预算数。主要原因是本年度由于人员变动，年中追加人员经费，导致决算数大于年初预算数。其中：

1、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）。年初预算数为11.22万元，支出决算数为12.89万元，完成年初预算的114.88%。决算数大于年初预算数，主要原因是本年度新增2名退休人员，行政单位离退休支出增加，导致决算数大于年初预算数。

2、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）。年初预算数为57.41万元，支出决算数为55.57万元，完成年初预算的96.79%。决算数小于年初预算数，主要原因是本年度新增2名退休人员，机关事业单位基本养老保险缴费减少，导致决算数小于年初预算数。

3、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）。年初预算数为0万元，支出决算数为12.73万元，年初无预算。决算数大于年初预算数，主要原因是本年度新增2名退休人员，年中追加职业年金项目预算，导致决算数大于年初预算数。

4、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）。年初预算数为36.6万元，支出决算数为35.77万元，完成年初预算的97.73%。决算数小于年初预算数，主要原因是本年度新增2名退休人员，行政单位医疗缴费减少，导致决算数小于年初预算数。

5、资源勘探工业信息等支出（类）国有资产监管（款）行政运行（项）。年初预算数为526.09万元，支出决算数为561.78万元，完成年初预算的106.78%。决算数大于年初预算数，主要原因是本年度由于人员变动，年中追加人员经费，导致决算数大于年初预算数。

6、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）。年初预算数为52.25万元，支出决算数为56.29万元，完成年初预算的107.73%。决算数大于年初预算数，主要原因是本年度由于人员变动，年中追加人员经费项目，其中包含住房公积金，导致住房公积金决算数大于年初预算数。

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决算670.31万元，包括人员经费和公用经费，支出具体情况如下：

人员经费604.06万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、机关事业单位基本养老保险缴费、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、退休费、生活补助、医疗费补助、奖励金、其他对个人和家庭的补助等。

公用经费66.25万元，主要包括：办公费、印刷费、手续费、水费、邮电费、差旅费、维修（护）费、公务接待费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费用、其他商品和服务支出等。

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

本单位没有政府性基金财政拨款收支。

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

2023年初预算数为989万元，支出决算数为127.71万元，完成年初预算数的12.91%。决算数小于年初预算数的主要原因是本年度财政资金紧张，项目实际拨款减少，导致决算数小于年初预算数。

其中：国有资本经营预算支出（类）国有企业资本金注入（款）国有经济结构调整支出（项）。年初预算数为700万元，支出决算数为100万元，完成年初预算的14.29%。决算数小于年初预算数，主要原因淄博国兴产业发展集团有限公司注资预算项目年初预算700万元，财政资金实际到位100万元，项目支出减少，导致决算数小于预算数。

国有资本经营预算支出（类）其他国有资本经营预算支出（款）其他国有资本经营预算支出（项）。年初预算数为289万元，支出决算数为27.71万元，完成年初预算的9.59%。决算数小于年初预算数，主要原因淄博市国资委监管企业外部董事薪酬项目年初预算289万元，财政资金实际到位27.71万元，项目支出减少，导致决算数小于预算数年初预算数。

九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

（一）“三公”经费支出决算总体情况说明

2023年度财政拨款“三公”经费支出全年预算数为1.26万元，支出决算

数为1.26万元，完成全年预算数的100%。决算数与全年预算数基本持平。

（二）“三公”经费支出决算具体情况

1、因公出国（境）费决算数为0万元，因公出国（境）团组0个，累计0人次。

2、公务用车购置及运行维护费全年预算数为0.35万元，支出决算数为0.35万元，完成全年预算数的100%。决算数与全年预算数基本持平。其中：

公务用车购置费支出0万元，2023年淄博市人民政府国有资产监督管理委员会使用财政拨款购置公务用车0辆。

公务用车运行维护费支出0.35万元，主要是按规定保留的公务用车的燃料费、维修费等支出。截至2023年12月31日，淄博市人民政府国有资产监督管理委员会等单位财政拨款开支运行维护费的公务用车保有量为1辆。

3、公务接待费全年预算数为0.91万元，支出决算数为0.91万元，完成全年预算数的100%。决算数与全年预算数基本持平。其中：国内接待费0.91万元，主要用于上级部门、单位来淄考察、调研，共计接待5批次、36人次（含外事接待0批次、0人次）；国（境）外接待费0万元，共计接待0批次、0人次。

十、机关运行经费支出说明

2023年度机关运行经费支出66.25万元，比年初预算数增加0万元，增长0.00%，主要原因是本年度严格落实过紧日子要求，严控机关运行经费支出。

十一、政府采购支出说明

2023年度政府采购支出总额3.13万元，其中：政府采购货物支出0.88万

元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出2.25万元。授予中小企业合同金额2.88万元，占政府采购支出总额的92.01%，其中：授予小微企业合同金额2.5万元，占政府采购支出总额的79.87%。货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的100%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的88.89%。

十二、国有资产占用情况说明

截至2023年12月31日，本单位共有车辆1辆，其中，符合规定领导干部用车0辆、机要通信用车1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，单价100万元（含）以上设备（不含车辆）0台（套）。

十三、预算绩效情况说明

（一）预算绩效管理工作开展情况。根据预算绩效管理要求，我单位对2023年度市级预算项目全面开展绩效自评，涵盖项目7个，涉及预算资金192.42万元，占单位市级预算项目支出总额的100%。

组织对“淄博国兴产业发展集团有限公司注资预算项目”“淄博市国资委监管企业外部董事薪酬项目”两个项目开展了重点绩效评价，涉及预算资金127.71万元。

（二）市级预算项目绩效自评结果。淄博市人民政府国有资产监督管理委员会2023年度市级预算绩效自评的7个项目中，7个项目自评等级为优。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。

今年在单位决算中反映了2023年度全部市级预算项目绩效自评结果，以

及“淄博国兴产业发展集团有限公司注资预算项目”“淄博市国资委监管企业外部董事薪酬项目”等5个项目的绩效自评表。

1. 淄博国兴产业发展集团有限公司注资预算项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为100分。全年预算数为100万元，执行数为100万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：已为产业发展集团注资100万元，实现了投资项目顺利推动，提高了运营效率，促进企业高质量发展。发现的主要问题及原因：绩效目标应符合客观实际、合理可行、指向明确，符合国民经济和社会发展规划、部门职能及事业发展规划，并与相应的财政支出范围、方向、效果紧密相关。下一步改进措施：绩效指标设置应当与绩效目标有直接的联系，能够恰当反映目标的实现程度，系统反映财政支出所产生的社会效益、经济效益等。

2. 淄博市国资委监管企业外部董事薪酬项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为100分。全年预算数为27.71万元，执行数为27.71万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：完成11名兼职外部董事2022年至2023年基本薪酬的发放。发现的主要问题及原因：产出和效果的具体目标表述有待进一步细化。下一步改进措施：系统反映财政支出所产生的效益和可持续影响，且应通俗易懂、简便易行，具有可操作性。

3. 职业年金记实（补记）项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为100分。全年预算数为5.14万元，执行数为5.14万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：顺利完成退休人员职业年金记实（补记）工作，激发了干部职工工作积极性，全面落实了机关事业单位参保人员待遇。发现的主要问题及原因：社会效益指标有待进一步细化。下一步改进措施：以充分、细化、量化、可衡量的指标予以体现，恰当反映目标的实现程度。

4. 职业年金记实（补记）项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为100分。全年预算数为7.59万元，执行数为7.59万元，完成预算的100%。顺利完成退休人员职业年金记实（补记）工作，激发了干部职工工作积极性，全面落实了机关事业单位参保人员待遇。发现的主要问题及原因：社会效益指标有待进一步细化。下一步改进措施：以充分、细化、量化、可衡量的指标予以体现，恰当反映目标的实现程度。

5. 业务保障经费项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为100分。全年预算数为6万元，执行数为6万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：偿还淄博市国资国企战略发展规划方案项目的部分欠款，提高政府公信力。发现的主要问题及原因：指标编制还存在一些不规范之处，指标设置准确性不足。下一步改进措施：加强绩效目标编制的规范性，绩效目标应符合客观实际、合理可行、指向明确，符合国民经济和社会发展规划、部门职能及事业发展规划，并与相应的财政支出范围、方向、效果紧密相关。

2023年度市级预算项目绩效自评情况汇总表和市级预算项目绩效自评表详见“第五部分 附件”。

（三）重点绩效评价结果。淄博国兴产业发展集团有限公司注资预算项目，绩效评价得分为94.5分，等级为优；淄博市国资委监管企业外部董事薪酬项目，绩效评价得分为98分，等级为优。

重点绩效评价报告详见“第五部分 附件”。

第四部分

名词解释

一、财政拨款收入：指单位本年度从本级财政部门取得的财政拨款，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、上级补助收入：指事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

三、事业收入：指事业单位开展专业业务活动及其辅助活动取得的收入；包括事业单位收到的财政专户实际核拨的教育收费等。

四、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。

五、附属单位上缴收入：指事业单位附属独立核算单位按照有关规定上缴的收入。

六、其他收入：指单位取得的除上述“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”等以外的各项收入。

七、使用非财政拨款结余：指事业单位按照预算管理要求使用非财政拨款结余弥补收支差额的金額。

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、结余分配：指事业单位缴纳的所得税以及从非财政拨款结余或经营结余中提取的各类结余。

十、年末结转和结余：指单位本年度或以前年度预算安排、因客观条件发生变化未全部执行或未执行，结转到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。

十一、基本支出：指单位为保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的各项支出。

十二、项目支出：指单位为完成特定的行政工作任务或事业发展目标，在基本支出之外发生的各项支出。

十三、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。

十四、“三公”经费：指单位用财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行维护费和公务接待费。其中，因公出国（境）费反映单位公务出国（境）的国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出；公务用车购置及运行维护费反映单位公务用车购置支出（含车辆购置税）及按规定保留的公务用车燃料费、维修费、过桥过路费、保险费、安全奖励费用等支出；公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

十五、机关运行经费：指为保障行政单位（包括参照公务员法管理的事业单位）运行用于购买货物和服务的各项资金，包括办公及印刷费、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。

十六、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），主要用于行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）开支的离退休经费。

十七、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），主要用于机关事业单位实施养老保险制度由单位缴纳的基本养老保险费支出。

十八、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项），主要用于机关事业单位实施养老保险制度

由单位实际缴纳的职业年金支出。

十九、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项），主要用于财政部门安排的行政单位（包括实行公务员管理的事业单位，下同）基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的行政单位的公费医疗经费，按国家规定享受离休人员、红军老战士待遇人员的医疗经费。

二十、资源勘探工业信息等支出（类）国有资产监管（款）行政运行（项），主要用于淄博市国资委保障机构正常运行、开展日常工作的基本支出。

二十一、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项），主要用于行政事业单位按人力资源和社会保障部、财政部规定的基本工资和津贴补贴以及规定比例为职工缴纳的住房公积金。

二十二、国有资本经营预算支出（类）国有企业资本金注入（款）国有经济结构调整支出（项），主要用于淄博市国资委国有企业注资方面的项目支出。

二十三、国有资本经营预算支出（类）其他国有资本经营预算支出（款）其他国有资本经营预算支出（项），主要用于淄博市国资委其他未单独列示的国有资本经营预算项目支出。

第五部分

附件

2023年度市国资委部门项目支出绩效自评情况汇总表

预算部门（盖章）：淄博市人民政府国有资产监督管理委员会



序号	项目名称	资金使用单位	自评得分	自评等级
1	淄博国兴产业发展集团有限公司投资预算项目	市国资委	100	优
2	淄博市国资委监管企业外部董事薪酬项目	市国资委	100	优
3	2022年度考核奖金	市国资委	100	优
4	2022年度退休人员精神文明奖	市国资委	100	优
5	职业年金记实（补记）	市国资委	100	优
6	职业年金记实（补记）	市国资委	100	优
7	业务保障经费	市国资委	100	优
8	2022年度考核奖金	市国资投促中心	100	优
9	运转保障经费	市国资投促中心	100	优

淄博市人民政府国有资产监督管理
委员会淄博国兴产业发展集团有限
公司注资预算项目绩效评价报告

主管单位：淄博市人民政府国有资产监督管理委员会
报告日期：二〇二四年六月二十八日



摘要

根据财政部《项目支出绩效评价管理办法》(财预〔2020〕10号)、淄博市财政局《关于转发财政部<项目支出绩效评价管理办法>的通知》(淄财绩〔2020〕5号)和《关于开展2023年度绩效自评和部门评价工作的通知》(淄财绩〔2024〕6号)等文件要求,淄博市人民政府国有资产监督管理委员会对淄博国兴产业发展集团有限公司注资预算项目进行了部门绩效评价。根据项目绩效评价指标打分评价,淄博国兴产业发展集团有限公司注资预算项目绩效评价的最终得分为94.5分,绩效评价等次为“优秀”。针对项目实施中存在的问题,在后续预算编制的工作中,结合项目完善设置项目绩效目标,系统反映财政支出所产生的效益和可持续影响。

目 录

一、项目基本情况	5
(一) 项目背景	5
(二) 项目主要内容及实施情况	5
(三) 资金拨付情况	6
二、项目绩效评价工作情况	6
(一) 项目绩效评价指标体系、评价方法	6
1、绩效评价指标体系	6
2、绩效评价方法	13
(二) 项目绩效评价工作过程	13
1、前期准备	13
2、组织实施	13
3、分析评价	14
三、项目绩效评价指标分析情况	14
(一) 项目决策情况	14
1、项目立项分析	14
(1) 项目立项依据	14
(2) 项目立项程序	15
(3) 绩效目标的合理性	15
(4) 绩效指标的明确性	16
2、资金投入分析（预算编制科学性）	16
(二) 项目过程情况	16

1、资金管理分析	16
(1) 预算执行率	17
(2) 资金使用合规性	17
2、组织实施分析	17
(1) 管理制度建设	17
(2) 制度执行情况	18
(三) 项目产出情况	18
1、产出数量	18
2、产出质量	19
3、产出时效	19
4、产出成本	19
(四) 项目效益情况	19
1、经济效益	19
2、社会效益	20
3、可持续影响	21
4、服务对象满意度	21
四、部门评价评分情况及评价结论	21
(一) 指标评价得分	21
(二) 评价结论	22
五、项目绩效评价结果应用建议	23
(一) 在编制部门预算时充分应用绩效评价结果	23
(二) 积极推进绩效评价结果公开	23

(三) 完善评价结果反馈整改机制	23
六、存在的问题和建议	23
(一) 存在的问题	23
(二) 有关建议	24
七、其他需说明的问题	25
(一) 绩效评价基本前提	25
(二) 关于绩效评价工作的说明	26

一、项目基本概况

（一）项目背景

为巩固国企改革三年行动改革成果，根据淄博市人民政府国有资产监督管理委员会《关于同意淄博国兴产业发展集团有限公司组建方案的批复》（淄国资发〔2022〕30号），于2022年组建成立淄博国兴产业发展集团有限公司（以下简称“产发集团”）；根据淄博市国资委《关于确认第二批出资企业主业的通知》（淄国资发〔2022〕91号），为产发集团核定主业为“产业运营投资、检验检测、现代服务业”，支持产发集团在主业范围内进行产业投资。

产发集团选择数字化新零售运营模式，打造奥特莱斯（山东）名品集合店，线上以抖音官方授权店为主，打造直播运营专业团队，线下首家店坐落于淄博经开区吾悦广场购物中心二层，提供相关知名品牌销售、鉴定、保养、培训、维修的全生命周期服务。产发集团与北京奥莱以入资参股的方式来推动淄博经开区奥特莱斯世界名品折扣店商业项目的落地，同时以政策和企业自身积累的市场渠道来拉动区域奥特莱斯产业的发展，建成以线下集合店为体验中心，以直播销售为线上销售拓展的形式，成为线上、线下一体式的新零售业态，从而带动淄博奥特莱斯产业新零售业态的发展，提高经济增长，创造就业岗位等多重重大意义。

（二）项目主要内容及实施情况

根据市财政局《关于批复2023年市级国有资本经营预算的通知》（淄财资〔2023〕1号）要求，安排产发集团注资项

目预算资金700万元，用于产发集团进行产业投资。根据淄博市人民政府国有资产监督管理委员会《关于对淄博国兴产业发展集团有限公司进行注资的通知》（淄国资发〔2023〕60号），截至2023年底，产发集团注资项目到位资金100万元。经查阅相关资料，2023年11月13日淄博市财政局拨付注资资金100万元，专项用于支持产发集团进行产业投资。

（三）资金拨付情况

2023年11月24日，淄博市人民政府国有资产监督管理委员会已通过财政零余额账户，将100万元资金转款至产发集团，该笔资金100万元已于2024年1月，作为注册资本金由产发集团向项目实施子公司淄博欣兴产业投资有限公司资拨付，完成率100%。

二、项目绩效评价工作情况

（一）项目绩效评价指标体系、评价方法

1、绩效评价指标体系

（1）绩效评价指标的确定遵循以下原则：

相关性原则——应当与绩效目标有直接的联系，能够恰当反映目标的实现程度。

重要性原则——优先使用最具评价对象代表性、最能反映评价要求的核心指标。

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

系统性原则——应当将定量指标与定性指标相结合，系统反映财政支出所产生的社会效益、经济效益、环境效益和可持

续影响等。

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

（2）绩效评价标准

本次绩效评价采用计划标准。

（3）绩效评价指标体系构建

基于中央、省、市最新的一系列政策、法规、制度，结合本地行政管理政策、措施环境，参照本地经济社会发展以及财政供给水平，区别不同部门、不同地域的项目特点，科学、客观地设置本项目绩效评价指标体系。

评价组围绕充分体现和真实反映项目的绩效状况这一核心，以指标的实用性、可操作性和可实现性为导向，按照定量分析与定性分析相结合的原则设置相关绩效指标。

定量分析。在设定指标时，评价工作组首先考虑相关指标是否可以量化，对于可以量化的指标，收集和对比项目相关数据资料，对评价对象做出可量化的数值判断。定量分析评价主要是对目标期内各指标数据进行统计，通过建立相关计算方法对统计数据进行分析，得到反映被评价对象客观情况的数值化评价结果。

定性分析。对于无法量化的定性指标，如项目立项，绩效目标设定，预算编制，项目组织管理，项目实施带来的效益及影响等方面，按照所确定的评价依据，结合相关政策、法规、制度及相应的经济环境因素，并结合专家经验判断、横向比较等方法，取得判断基础或依据，对相关指标进行综合分析，科

学、公正地进行定性描述。

评价组将梳理分析出的核心指标从决策、过程、产出及效益等方面进行细化和分解，补充可靠性分析、有效性分析等相关数据，最终形成完整指标体系。

（4）绩效评价指标体系设定

评价指标体系从项目决策、项目过程、项目产出、项目效益四个方面采用计划标准设定。综合考虑项目背景、项目意义、项目范围、财力扶持和资金拨付、项目流程等，根据绩效评价原则及各项资金特征，结合各职能部门工作目标，设定各类指标，通过分析评分的方式全面评价项目决策、过程管理、产出效果、经济效益和社会效益。评价指标总分为 100 分，每部分分值分配如下：

项目决策 20 分，该部分反映项目立项是否经过科学的决策程序，绩效目标设置是否合理、明确，项目预算编制是否科学、合理等情况。

项目过程 20 分，该部分反映项目实施过程情况，包括项目资金管理和业务管理两方面内容。主要包括预算执行率、资金使用合规性，管理制度健全性、制度执行有效性等内容。

项目产出 30 分，该部分反映项目产出的数量、质量、时效与成本，按目标要求的实现程度等内容。

项目效益 30 分，该部分反映项目产出的经济效益、社会效益、可持续影响以及社会公众或服务对象满意度等内容。

淄博国兴产业发展集团有限公司注资预算项目绩效评价指标体系

一级指标及分值	二级指标及分值	三级指标及分值	指标解释	评价标准	数据来源
项目决策 (20分)	项目立项 (12分)	立项依据充分性 (3分)	考察项目立项依据充分性，项目立项是否符合相关政策、发展规划以及部门职责要求。	①符合政策、发展规划要求计1.5分，不符合计0分； ②属于部门工作职责范围，部门履职所需计1.5分，不属于计0分。	相关政策文件、部门文件等
		立项程序规范性 (3分)	考察项目立项的规范性，项目申请、设立过程是否符合相关要求。	①项目按照规定程序申请立项计1分， ②审批文件、材料符合相关要求计1分； ③事前经过必要可行性研究、论证、评估等过程计1分； 以上各项每存在一处不规范，扣1分。	项目立项程序文件、审批文件、决策文件等
		绩效目标合理性 (3分)	考察项目绩效目标与实际实施相符情况，项目绩效目标设定依据是否充分，是否符合客观实际。	①按要求设立绩效目标计1分； ②绩效目标合理可行、依据充分计1分； ③绩效目标与实际工作内容相符计1分。 以上各项每存在一处不规范，扣1分。	项目绩效目标申报表、项目产出效益材料等
		绩效指标明确性 (3分)	考察绩效目标的明细化情况，依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等。	①将绩效目标细化分解为具体绩效指标计1分，部分或未细化分解计0分； ②绩效目标通过清晰、可衡量的指标值予以体现计1分，部分或未设置清晰、可衡量的指标值计0分。 ③是否与项目目标任务数或计划数相对应计1分，未完全对应	项目绩效目标申报表、绩效考核材料等

一级指标及分值	二级指标及分值	三级指标及分值	指标解释	评价标准	数据来源
	资金投入 (8分)	预算编制科学性 (8分)	考察项目预算编制科学性、合理性等情况, 预算编制是否经过科学论证、有明确标准, 资金额度与年度目标是否相适应。	① 预算编制经过科学论证计 2 分, 未经论证计 0 分; ② 预算内容与项目内容匹配度高计 2 分, 匹配度一般计 1 分, 完全不匹配计 0 分; ③ 预算额度测算依据充分、标准明确计 2 分, 无依据、标准计 0 分; ④ 预算确定资金量与工作任务匹配度高计 2 分, 匹配度一般计 1 分, 完全不匹配计 0 分。	项目预算编制材料、绩效目标申报表等
项目过程 (20分)	资金管理 (12分)	预算执行率 (4分)	考察项目预算执行情况, 预算资金是否按照计划执行。	① 预算执行率=(实际支出资金/预算资金) × 100%; ② 本项得分=预算执行率 × 4 分。	项目预算资金批复材料、资金支出使用材料等
		资金使用合规性 (8分)	考察项目资金使用规范性, 项目资金使用是否符合相关财务管理制度规定。	① 资金使用符合国家法规、财务管理制度及专项资金办法的规定计 2 分, 不符合计 0 分; ② 资金拨付审批程序和手续规范完整计 3 分, 较规范计 1 分, 不规范计 0 分; ③ 资金使用符合项目批复用途计 3 分, 不符合计 0 分; 资金使用无截留、挤占、挪用、虚列支出等情况, 否则本级指标分值得 0 分。	财经法规文件、财务制度文件、部门资金审批拨付财务资料等
	组织实施 (8分)	管理制度健全性 (4分)	考察项目单位财务、业务管理制度建设情况, 项目单位财务、业务管理制度是否健全。	① 建立相关财务和业务管理制度计 1 分, 未建立计 0 分; ② 相应的财务和业务管理制度健全、规范、有效计 3 分, 制度缺失或不规范计 1 分, 无相关制度计 0 分。	单位财务、业务管理制度文件等

一级指标及分值	二级指标及分值	三级指标及分值	指标解释	评价标准	数据来源
		制度执行有效性 (4分)	考察相关管理制度执行有效性，项目实施是否符合相关管理规定。	① 按照相关管理制度组织实施项目计1分，较规范实施计0.5分，未规范实施项目计0分； ② 项目实施过程符合相关要求计1分，较符合计0.5分，不符合计0分； ③ 项目合同等过程资料齐全计1分，存在缺失计0.5分，无过程资料计0分； ④ 项目实施的人员、信息支撑等条件落实到位计1分，落实不到位计0分。	项目组织管理制度、实施过程资料等
项目产出 (30分)	产出数量 (7分)	实际完成情况 (7分)	考察项目产出数量完成情况，注资金额是否符合项目要求。	注资金额完全符合项目要求计7分；较符合计5分；一般符合计3分；不符合计0分。	分析收集各项资料、现场查勘
	产出质量 (7分)	质量达标情况 (7分)	考察项目产出质量达标情况，符合相关出资要求等问题。	项目产出质量达标情况，符合相关出资要求计7分；每出现1处质量不符合的问题，扣1分，扣完为止。	分析收集各项资料、现场查勘
	产出时效 (6分)	完成时效性 (6分)	考察项目任务完成时效性情况，包括出资及时性，资金使用及时性等内容。	① 出资完成及时、符合相关要求得3分，及时性一般得1.5分，不及时得0分； ② 资金使用及时得3分，较及时得1.5分，不及时或未实际使用得0分。	分析收集各项资料、现场查勘
	产出成本 (10分)	成本控制情况 (10分)	考察项目是否按照要求的节点支付，支出控制在预算成本合理范围内等内容。	按照要求的节点支付，支出控制在预算成本合理范围内得10分，较好得7分，一般得4分，不合理得0分。	分析收集各项资料、现场查勘

一级指标及分值	二级指标及分值	三级指标及分值	指标解释	评价标准	数据来源
项目效益 (30分)	经济效益 (10分)	国家资本实缴额度增长(5分)	考察项目实施是否实现企业国家资本实缴增长。	依据现场调查情况,该项目实现企业国家资本增长,计5分;较好,计3分;一般,计1分;未产生效果,计0分。	分析收集各项资料、现场查勘
		打造特色产业板块(5分)	考察项目实施是否有助于有效促进项目接受单位打造特色产业板块,增加产发集团收入渠道。	依据现场调查情况,该项目实施有助于企业特色产业板块打造、增加收入渠道,计5分;较好,计3分;一般,计1分;未产生社会效益,计0分。	分析收集各项资料、现场查勘
	社会效益 (7分)	周边发展(4分)	考察项目实施是否导致对带动周边商业发展,增加就业机会进行评价。	依据现场调查情况,该项目实施导致对带动周边商业发展,增加就业机会进行评价,计4分;较好,计2分;一般,计1分;未产生社会效益,计0分。	分析收集各项资料、现场查勘
		社会稳定(3分)	考察项目实施产生的税收、冗余职工安置等社会稳定影响情况。	依据现场调查情况,该项目产生社会稳定效果良好,计3分;较好,计2分;一般,计1分;未产生社会效益,计0分。	分析收集各项资料、现场查勘
	可持续影响(7分)	保障公司长远发展(7分)	考察项目实施产生可持续影响情况。	依据现场调查情况,该项目产生可持续影响良好,计7分;较好,计4分;一般,计2分;未产生积极可持续影响,计0分。	分析收集各项资料、现场查勘
	满意度(6分)	服务对象满意度(6分)	考察项目服务对象满意度情况。	依据现场调查情况,该项目产生满意度良好,计6分;较好,计4分;一般,计2分;未产生积极可持续影响,计0分。	分析收集各项资料、现场查勘

2、绩效评价方法

(1) 比较法

通过对绩效目标与实施效果比较，指标制定上定量与定性相结合，优先定量，综合分析绩效目标实现程度。

(2) 因素分析法

通过综合分析影响绩效目标实现、实施效果的内外因素，评价绩效目标实现程度。

(3) 公众评判法

通过专家评估、公众问卷及抽样调查等对资金效果、服务对象满意度、环境效益及可持续性等方面进行评判，评价绩效目标实现程度。

(二) 项目绩效评价工作过程

1、前期准备

2024年6月初，开始前期准备工作，评价组通过对评价对象前期调研，确定了评价的目的、方法以及评价的原则，根据项目的内容和特征制定了评价指标体系及评价标准以及评价实施方案，多次与相关科室沟通征求修改意见，细化个性指标，修正并确定所需资料清单、社会效益调查问卷，最终确定实施方案。

2、组织实施

2024年6月中旬，评价工作进入实施阶段。在数据采集方面，评价组在完成了基础数据收集，对服务对象开展了调查，进行数据采集。在社会效益及满意度调查方面，评价组发放了调查问卷，广泛听取意见和建议。

3、分析评价

2024年6月末，评价组按照绩效评价的原则和规范，对取得的资料进行审查核实，对采集的数据进行分析，按照绩效评价指标评分表逐项进行打分、分析，汇总各方评价结果，综合分析并形成评价结论。

三、项目绩效评价指标分析情况

（一）项目决策情况

项目决策主要评价项目立项和资金投入两方面的工作。

1、项目立项分析

用于评价项目立项是否合规，绩效目标是否明确、合理。

该项指标总分12分，实际得分10.5分，具体情况如下：

指标	权重（%）	得分
项目立项依据充分性	3	3
项目立项程序规范性	3	3
绩效目标合理性	3	3
绩效指标明确性	3	1
合计	12	10

（1）项目立项依据

项目立项根据符合符合中共中央、国务院印发《关于深化国有企业改革的指导意见》（中发〔2015〕22号）“推动国有资本向关系国家安全、国民经济命脉和国计民生的重要行业和关键领域、重点基础设施集中，向前瞻性战略性新兴产业集中，向具有核心竞争力的优势企业集中。发挥国有资本投资、运营公司的作用，清理退出一批、重组整合一批、创新发展

一批国有企业”相关要求，与省政府印发《山东省国民经济和社会发展第十四个五年规划和 2035 年远景目标纲要》（鲁政发〔2021〕5 号）“发挥投资对优化供给结构的关键作用，完善市场主导投资内生增长机制，保持投资合理增长，创新投资模式，提升投资效能。加大支撑消费的硬件、软件建设，增加消费品牌、保准、服务投入，完善高标准物流体系，营造良好消费环境。”相关要求相匹配，立项依据充分，得 3 分。

（2）项目立项程序

该项目立项程序基本规范，市国资委根据部门职责及企业发展需求设立本项目，并将项目支出列入国有资本经营预算，以国有经济结构调整支出列支。每年国有资本经营预算申报时，市国资委监管企业、各业务科室将经企业负责人、科室负责人审核后的《国有资本经营预算支出表》《项目支出预算绩效目标申报表》、项目立项依据等基础材料报送市国资委产权与收益管理科。产权科将项目预算提交委机关党组审核，审核通过后报市财政部门审核。市财政局审核通过后，经市人大审议，通过后市财政局下发《关于批复 2023 年国有资本经营预算的通知》（淄财资〔2023〕1 号），批准项目预算。项目按照规定程序申请设立，申报、审批文件材料符合要求。得 3 分。

（3）绩效目标的合理性

该项目绩效目标合理可行、与实际工作内容相符，从产出数量、质量、时效以及效益等方面对该项目设定了合理的

任务要求，得 3 分。

(4) 绩效指标的明确性

该项目将绩效目标细化分解为具体绩效指标，对目标的实现程度给予了较清晰、可衡量的指标体现。但绩效指标设置细化程度有待进一步提高，绩效指标内容未充分体现项目具体实施内容及实施效益，如用于开公司注资的产出指标、体现国有资本保值增值效益的指标均未设置，绩效指标设置明确性一般，得 1 分。

2、资金投入分析（预算编制科学性）

用于评价项目预算编制的科学性。该指标总分 8 分，实际得分 7 分。

该项目预算内容符合实际需求，预算资金量与工作内容匹配度高，预算审核程序科学，预算申报程序合规，但资金分配依据有待进一步细化，未明确资金使用方向、数量、范围等情况，得 7 分。

(二) 项目过程情况

项目过程主要评价资金管理和组织实施两个方面的工作。

1、资金管理分析

资金管理指标用于评价项目预算执行率和资金使用合规性。该项指标总分 12 分，实际得分 12 分，具体情况如下：

指标	权重 (%)	得分
预算执行率	4	4
资金使用合规性	8	8

合计	12	12
----	----	----

(1) 预算执行率

通过查阅相关会计账簿及资金支出明细账，预算资金 100 万元已于 2023 年 11 月 24 日到位，产发集团截至 2023 年 12 月底已支出 100 万元。预算执行率 100%。该项得 4 分。

(2) 资金使用合规性

该项目资金的使用符合相关财务管理制度规定，未发现截留、挤占、挪用、虚列支出等情况；项目资金支出 100 万元，资金使用符合对注入产发集团预算批复的规定；项目资金经市财政局拨付至市国资委，市国资委按时拨付至产发集团，资金拨付程序完整。该项得 8 分。

2、组织实施分析

组织实施指标用于评价管理制度健全性和制度执行有效性两个方面的内容。该项指标总分 8 分，实际得分 8 分。

具体情况如下：

指标	权重 (%)	得分
管理制度健全性	4	4
制度执行有效性	4	4
合计	8	8

(1) 管理制度建设

项目实施单位已制定或具有相应的财务和业务管理制度，市国资委按照财政相关文件要求，严格落实部门预算绩效管理的主体职责，着力规范部门单位预算编制、预算执行、绩效管理、预算一体化系统应用、预算透明度、政府采购和

资产管理等工作。完善财务预算管理制度，严格按照预算规定的项目及用途开支经费，进一步规范财务审批手续，控制项目资金支出，强化项目资金管理。本单位根据相关文件的规定，完善单位预算资金使用的审批流程，资金管理规范，各类管理制度健全、受控。该项得 4 分。

（2）制度执行情况

项目实施遵守相关法律法规和相关管理规定，项目资料齐全并及时归档，项目开展基本按照相关管理制度执行。在资金管理过程中，单位专职财务管理人员根据有关规定，负责做好年度预决算工作，接受有关管理部门的财务检查和审计。日常财务工作坚持日常账目日清月结，手续完备无误；按月编报财务报表，依照山东财政预算管理一体化资产管理系统公开和按照有关规定和要求，及时报领导进行相关通报并通过相关平台进行公示公告。该项得 4 分。

（三）项目产出情况

项目产出主要评价产出数量、产出质量、产出时效、产出成本四个方面的工作。

1、产出数量

该指标主要评价为产发集团注资工作完成情况，2023 年 11 月 13 日淄博市财政局拨付注资资金 100 万元，专项用于支持产发集团进行产业投资。2023 年 11 月 24 日，淄博市人民政府国有资产监督管理委员会已通过财政零余额账户，将 100 万元资金转款至产发集团，实现了对产发集团的注资。完成率 100%，该项指标 7 分，评价得分 7 分。

2、产出质量

该指标主要评价项目产出质量达标及符合相关出资要求情况，产发集团已使用注资资金完成项目投资和店面建设，项目实施的场地设备已落实到位，该项指标 7 分，评价得分 7 分。

3、产出时效

该指标主要评价项目完成的及时性，2023 年 11 月 13 日市财政局拨付注资资金 100 万元，2023 年 11 月 24 日，市国资委已通过财政零余额账户，将 100 万元资金转款至产发集团，注资资金及时拨付、项目已经及时完成，该项指标 6 分，评价得分 6 分。

4、产出成本

该指标主要评价项目是否按照要求的节点支付，支出控制在预算成本合理范围内等内容，资金已经按照要求的节点支付。本项目预算批复金额 100 万元，截至 2023 年 12 月 31 日，市国资委已向产发集团拨付 100 万元，成本节约率为 0%，本项目成本控制在预算范围内，未超出预算。该项指标 10 分，评价得分 10 分。

（四）项目效益情况

项目效果主要评价经济效益、社会效益、生态效益、可持续影响、服务满意度五个方面的工作。

1、经济效益

该指标主要是从对项目实施通过增加产发集团国家资本并有效促进产发集团打造特色产业板块进行评价。该项指

标总分 10 分，实际得分 7.5 分。具体情况如下表：

指标	权重（%）	得分
项目实施增加项目接受单位国家资本实缴额度	5	5
项目实施对有效促进项目接受单位打造特色产业板块，增加产发集团收入渠道。	5	2.5
合计	10	7.5

2023 年 11 月 16 日，淄博市国资委下发《关于对淄博国兴产业发展集团有限公司进行注资的通知》（淄国资发[2023]60 号）文件，同意并以货币资本 100 万元对国兴产发集团注资。2023 年 11 月 24 日，国兴产发集团收到淄博市国资委注资款。截至 2023 年 12 月底，国兴产发集团已增加实缴 100 万元。该项指标 5 分，评价得分 5 分。

打造特色产业板块需要专业人才支持和大量资金投入，且在市场开拓方面面临市场开拓、销售渠道有限等问题，本项目在打造特色产业板块方面成效不高。该项指标 5 分，评价得分 2.5 分。

2、社会效益

该指标是对项目实施促进产发集团发展、带动周边商业发展以及产生的税收、职工安置等社会稳定影响情况进行评价。该指标总分 7 分，实际得分 7 分。具体情况如下表：

指标	权重（%）	得分
对带动周边商业发展，增加就业机会进行评价	4	4
对产生的税收、冗余职工安置等社会稳定影响情况进行评价	3	3

合计	7	7
----	---	---

奥特莱斯名品集合店坐落于淄博经开区吾悦广场购物中心二层，提供相关知名品牌销售、鉴定、保养、培训、维修的全生命周期服务，建成以线下集合店为体验中心，以直播销售为线上销售拓展的形式，成为线上、线下一体式的新零售业态，从而带动淄博奥特莱斯产业新零售业态的发展，丰富吾悦广场周边业态，提高经济增长，创造就业岗位；该店铺运用数字化新零售运营模式，线上以抖音官方授权店为主，打造直播运营专业团队，为相关专业人员提供就业机会与职业平台，有效解决公司内部冗余职工问题。

3、可持续影响

该指标对项目实施保障公司长远发展情况进行评价。为加强管理，奥特莱斯设立了《奥特莱斯（山东）产业管理有限公司章程》，规范公司议事规则和经营管理，进而保证项目实施可持续运行。该指标总分 7 分，实际得分 7 分。

4、服务对象满意度

该指标是对项目服务对象产发集团满意度情况进行评价，满意度通过调查问卷、相关从业人员咨询等方式获得，满意度 100%，产发集团对该项注资事项基本满意。该指标总分 6 分，实际得分 6 分。

四、部门评价评分情况及评价结论

（一）指标评价得分

评价组根据指标评价体系及评分标准，通过基础数据填报、问卷调查等获取的数据，对产发集团注资预算项目进行

了独立客观的评价，最终评分结果为 94.5 分，绩效评价结果为“优”。具体评价得分情况如下表：

淄博国兴产业发展集团有限公司注资预算项目绩效评价得分汇总表

一级指标及分值	二级指标及分值	评价得分	得分率
决策（20分）	项目立项（12分）	10	83.33%
	资金投入（8分）	7	87.5%
过程（20分）	资金管理（12分）	12	100.00%
	组织实施（8分）	8	100.00%
产出（30分）	产出数量（7分）	7	100.00%
	产出质量（7分）	7	100.00%
	产出时效（6分）	6	100.00%
	产出成本（10分）	10	100.00%
效益（30分）	经济效益（10分）	7.5	75%
	社会效益（7分）	7	100.00%
	可持续影响（7分）	7	100.00%
	服务对象满意度（6分）	6	100.00%
合计	100	94.5	94.50%

（二）评价结论

我们通过对该项目的决策、过程、产出及效益四个方面进行全面的综合绩效评价，得出结论如下：

项目决策方面，在项目立项上，该项目立项依据充分，立项程序规范；绩效目标设置上，绩效目标设置合理，绩效指标编制规范性上须进一步加强；资金投入上，该项目预算编制科学性科学、合理。

项目过程方面，在资金管理上，该项目预算执行率为

100%，预算执行率较高，该项目财务账目编制、会计科目设置规范，记账凭证、等文件齐全、有效，项目财务会计核算规范；在业务管理上，该项目单位管理制度体系健全、文件编制规范，财务和业务管理制度可有效保障项目顺利实施，制度执行情况良好。

项目产出及效益方面，项目产出上，该项目产出数量完成情况、产出质量达标情况良好，产出时效上完成时效性良好；项目效益方面，该项目其经济效益有待增强，社会效益情况良好，产生积极、可持续影响。

五、项目绩效评价结果应用建议

（一）在编制部门预算时充分应用绩效评价结果

淄博市国资委将绩效评价结果作为改进预算管理、编制部门预算和安排财政资金的重要依据，建立健全资金分配与绩效评价结果挂钩机制，使预算资金向效益好的项目倾斜。

（二）积极推进绩效评价结果公开

按照政府信息公开的有关要求，将产发集团注资预算项目绩效评价报告通过网站等渠道进行公开，加强社会公众对财政资金使用效益的监督。

（三）完善评价结果反馈整改机制

评价组将评价结果及时反馈相关科室、项目单位，要求对存在的问题认真做好整改工作，并对整改情况进行跟踪督查。

六、存在的问题和建议

（一）存在的问题

1、经查阅该项目绩效目标申报表，该项目绩效指标依据绩效目标从数量、质量、效益等方面进行设定，对项目绩效目标进行了细化分解，且对目标的实现程度给予了较清晰、可衡量的指标体现。但指标编制还存在一些不规范之处，部分指标定量化不足，如开办公司注资的产出指标、体现国有资本保值增值效益的指标均未设置，绩效指标设置明确性一般；项目预算管理有待进一步加强，资金测算依据缺失，预算资金分配的科学性、合理性有待提高。

2、预算资金申请前未明确资金使用范围，资金分配相关测算缺少依据，资金支出未明确方向，资金预算缺少针对性，不利于对项目资金使用的整体效果情况开展评价。

3、打造特色产业板块收效甚微，缺乏明确的规划和战略，该项目专业人才配备和推广力度不足，宣传工作仍需进一步加强。企业效益未达到预期目标，奥特莱斯（山东）产业管理有限公司 2023 年度亏损 379 万元，2023 年期末未分配利润-3,794,776.59 元。

（二）有关建议

1、建议结合国资注资项目产出及效益情况，明确项目资金支出对应产出内容以及预期产生效益，坚持目标引领，突出国资注资项目特点，提高绩效目标内容完整性。完善绩效指标，提高指标设置明确性。一方面，补充设置国有资产保值增值关键指标，加强对项目的跟踪与监督，经济效益、社会效益等指标可从企业经营的净资产、税收、周边商业客流转转化率等角度量化申报。一方面，明确项目实施具体受益

对象群体，提高满意度指标设置细化程度。另一方面，逐项比对各项指标设置与绩效目标的对应性，增强绩效指标设置的约束性和指导性。

2、建议加强企业注资资金分配及使用情况的监督管理，确保企业按照规定用途有效使用预算资金，改进国有企业的资本经营预算和绩效管理。合理规划预算资金，明确产出投向，建议产发集团将预算资金支出进行合理规划，资金使用细化到具体项目支出（如资本金注册）或开办费支出等，明确产出投向，并形成明确的测算依据，提高资金的使用效益。在后续预算编制的工作中，在结合项目实际，客观、科学、全面地设置项目绩效目标的同时，以充分、细化、量化、可衡量的指标予以体现。同时绩效指标设置应当与绩效目标有直接的联系，能够恰当反映目标的实现程度，系统反映财政支出所产生的社会效益、经济效益、环境效益和可持续影响，且应通俗易懂、简便易行，具有可操作性。

3、进一步通过各种渠道加大宣传工作力度，拓宽信息宣传渠道，打造特色产业，提高群众知晓率。加强企业监督管理，定期举行系列培训，完善人员配备，加大对职业教育的投入力度，帮助人才提升职业技能和适应产业变化的能力。在经济下行的大环境下，打造适应本地特色的产业和营销策略，提升职工技能，优化国有企业管理流程，提高企业盈利能力和水平，提升国有企业对外环境的应对能力。

七、其他需说明的问题

（一）绩效评价基本前提

绩效评价工作在充分使用项目实施科室、项目单位所提供相关资料的基础上方能顺利开展，相关基础工作材料的合法性、真实性、完整性及评价人员对项目的正确理解和认识是做好评价工作的基本前提。

（二）关于绩效评价工作的说明

项目实施科室的责任是提供与形成本项目报告相关的基础工作材料，并对其真实性、合法性、完整性负责。绩效评价是依据财政部门关于绩效评价相关要求进行的，选择的评价程序取决于评价人员的判断，项目评价的可靠性基于相关部门和单位提供资料的全面性和准确性，评价工作组尽可能地收集更为全面、有效、准确的文件和数据，但由于受客观因素的限制，只能在有关科室提供的现有资料的前提下，结合应有的职业判断做出尽可能可靠的评价结论。

淄博市人民政府国有资产监督管理委员会

监管企业外部董事薪酬项目绩效评价报告

主管单位：淄博市人民政府国有资产监督管理委员会
报告日期：二〇二四年七月四日



摘要

根据财政部《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）、淄博市财政局《关于转发财政部<项目支出绩效评价管理办法>的通知》（淄财绩〔2020〕5号）和《关于开展2023年度绩效自评和部门评价工作的通知》（淄财绩〔2024〕6号）等文件要求，淄博市人民政府国有资产监督管理委员会对淄博市国资委监管企业外部董事薪酬项目进行了部门绩效评价。根据项目绩效评价指标打分评价，淄博市国资委监管企业外部董事薪酬项目绩效评价的最终得分为98分，绩效评价等次为“优秀”。针对项目实施中存在的问题，在后续预算编制的工作中，结合项目完善设置项目绩效目标，系统反映财政支出所产生的效益和可持续影响。

目 录

一、项目基本概况	3
(一) 项目概况	3
(二) 项目绩效目标	4
二、评价基本情况	4
(一) 评价目的	4
(二) 评价原则	4
(三) 评价方法	4
(四) 评价指标体系	5
(五) 绩效评价工作过程	6
(六) 项目支出绩效评价指标体系框架	7
三、项目绩效评价指标分析情况	12
(一) 项目决策情况	12
(二) 项目过程情况	14
(三) 项目产出情况	16
(四) 项目效益情况	18
四、评价结论及分析	20
(一) 综合评价结论	20
(二) 评价情况分析	21
五、存在的问题及原因分析	22
(一) 外部董事制度运行成效不足	22
(二) 外部董事履职成效不足	22
(三) 外部董事考核评价机制不足	22
六、意见建议	23
(一) 建立健全外部董事制度	23
(二) 提升外部董事履职效能	23
(三) 规范外部董事考核评价	24
七、其他需要说明的事项	25
附件	26

一、项目基本概况

（一）项目概况

1.项目立项背景和内容

为推动市属国有企业加强董事会建设，实现应建尽建、规范运行，更好发挥董事会“定战略、作决策、防风险”的作用，根据中共淄博市人民政府国有资产监督管理委员会委员会、中共淄博市财政局党组《关于印发淄博市市属企业外部董事管理办法的通知》（淄国资发〔2021〕31号），积极推行外部董事制度。通过向市属企业委派外部董事参与企业内部治理，形成科学的决策机制和权力制衡机制，提高决策的科学性，实现防范国有企业重大经营风险，积极维护出资人和任职企业的合法权益，确保实现国有资产保值增值的目标。

截至2023年底，淄博市人民政府国有资产监督管理委员会累计委派10名兼职外部董事。从国有资本经营预算中安排专项资金用于保障外部董事工作中发生的薪酬、工作补贴等开支。

2.项目资金投入和资金拨付流程

根据《关于印发<淄博市市属国有企业外部董事薪酬管理办法（试行）>的通知》（淄国资发〔2022〕27号），截至2023年底，淄博市国资委监管企业外部董事薪酬项目到位资金27.7126万元，资金到位率100%。

市国资委向市财政局提交资金拨付申请，市财政局审

批后将资金拨付至市国资委，市国资委将资金拨付至国兴产发集团，国兴产发集团集中将资金转给各外部董事兼职单位，由各单位逐月给外部董事发放薪酬。

（二）项目绩效目标

长期目标：通过完善外部董事制度，规范发放外部董事薪酬，持续加强市属企业董事会建设，优化董事会成员结构，提升决策水平，完善市属企业法人治理结构，提高市属国有企业运营效率，促进企业高质量发展，推进中国特色现代企业制度建设。

年度目标：规范发放外部董事薪酬，优化董事会结构，及时、依次发放市国资委监管企业外部董事基本年薪、绩效年薪、工作补贴等。

二、评价基本情况

（一）评价目的

通过对外部董事在监管企业工作履职情况、薪酬费用发放情况等事项进行统计分析，评价外部董事在公司内部治理中所呈现的效果，总结可复制可推广的经验做法，分析影响绩效的问题和原因，提出解决的措施和办法。

（二）评价原则

本次绩效评价遵循科学公正、统筹兼顾、激励约束的基本原则。

（三）评价方法

本次绩效评价主要采用综合评价法、资金审核法、对比

分析法、公众评判法等评价方法。

（四）评价指标体系

1. 指标体系设计思路

根据财政部《关于印发〈项目支出绩效评价管理办法〉的通知》（财预〔2020〕10号）等相关规定，结合产发集团组建注资项目实际情况，本次评价从决策、过程、产出和效益4个方面，对项目决策情况、资金管理与使用情况、相关管理制度办法的健全性及执行情况、实现的产出情况、取得的效益情况、服务对象满意度情况及其他相关内容等进行全面评价，分析项目存在的问题，并从绩效角度、管理角度、资金角度等方面提出相关建议。

决策方面，主要评价项目立项、绩效目标和资金投入情况。重点关注：项目立项是否符合法律法规、相关政策、发展规划以及部门职责；项目申请、设立过程是否符合相关要求；项目所设定的绩效目标是否依据充分，是否符合客观实际；依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等；项目预算编制是否经过科学论证、有明确标准，资金额度与年度目标是否相适应；项目预算资金分配是否有测算依据，与服务内容或地方实际是否相适应。

过程方面，主要评价资金管理及组织实施情况。重点关注：项目预算资金是否按照计划执行；项目资金使用是否符合相关的财务管理制度规定；项目实施单位的财务和业务管理制度是否健全，执行是否有效。

产出方面，主要评价产出数量、产出质量、产出时效、产出成本情况。重点关注：项目是否按照既定绩效目标完成相关产出数量、质量、时效及成本目标。

效益方面，项目效益方面的评价实施效益及满意度情况。重点关注：项目的实施对于社会产生的影响，以及项目受益对象的服务满意度。

2.评价标准

绩效评价结果采取评分和评级相结合的方式，具体分值和对应等级可根据不同评价内容设定。总分设置为100分，评价等级划分为四档：90（含）-100分为优；80（含）-90分为良；60（含）-80分为中；60分以下为差。

（五）绩效评价工作过程

本次绩效评价实际工作过程共分为4个阶段：

1.前期准备

（1）组建评价工作组

结合此次绩效评价工作特点，组建绩效评价工作组，并进行内部培训，明确人员分工及职责，确保评价工作的顺利实施。

（2）制定工作方案和绩效评价指标体系

制定详细的工作方案，对评价对象、评价内容、评价依据、评价指标、评价方式方法、评价程序和时间安排、评价人员安排等做出具体规定，确定本次绩效评价的重点；依据财政部《关于印发<项目支出绩效评价管理办法>的通

知》（财预〔2020〕10号）中所规定的“项目支出绩效评价共性指标体系框架”的要求，制定淄博市国资委监管企业外部董事薪酬项目绩效评价指标体系。

2.组织实施

（1）梳理基础资料

评价工作组根据此次评价的工作需求，梳理基础信息资料，主要包括项目基本概况，绩效目标设立的依据和调整情况，投入、过程、产出和效益资料，相关业务和财务资料，管理措施及组织实施情况，与绩效评价相关的计划标准、行业标准、历史标准等，其他必要的相关资料。

（2）审核完善基础资料

评价工作组在资料收集齐全的基础上，对其进行分类整理，对相关资料进行核实和分析，经审核完善符合要求后，作为开展此次绩效评价的依据。

3.分析评价

2024年6月末，评价工作组按照绩效评价的原则和规范，对相关资料进行审查核实和分析，按照绩效评价指标评分表逐项进行打分、分析，汇总各方评价结果，综合分析并形成评价结论。

（六）项目支出绩效评价指标体系框架

项目支出绩效评价指标体系框架

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明
决策	项目立项	立项依据充分性	项目立项是否符合法律法规、相关政策、发展规划、部门职责以及党中央、国务院重大决策部署、经济社会发展目标、地方各级党委和政府重点任务要求，用以反映和考核项目立项依据情况。	<p>评价要点：</p> <p>①项目立项是否符合国家法律法规、国民经济发展规划、行业发展规划以及相关政策要求；</p> <p>②项目立项是否符合党中央、国务院重大决策部署、经济社会发展目标、地方各级党委和政府重点任务要求；</p> <p>③项目立项是否与部门职责范围相符，属于部门履职所需；</p> <p>④项目是否属于公共财政支持范围，是否符合中央、地方事权支出责任划分原则；</p> <p>⑤项目是否与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复。</p>
		立项程序规范性	项目申请、设立过程是否符合相关要求，用以反映和考核项目立项的规范情况。	<p>评价要点：</p> <p>①项目是否按照规定的程序申请设立，是否已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、绩效评估、集体决策；</p> <p>②审批文件、材料是否符合相关要求。</p>
	绩效目标	绩效目标合理性	项目所设定的绩效目标是否依据充分，是否符合客观实际，用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况。	<p>评价要点：</p> <p>①项目是否有绩效目标；</p> <p>②项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性；</p> <p>③项目预期产出和效果是否符合正常的业绩水平；</p> <p>④是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。</p>

		绩效指标明确性	依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等，用以反映和考核项目绩效目标的明细化情况。	评价要点： ①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标； ②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现； ③是否与项目目标任务数或计划数相对应。
	资金投入	预算编制科学性	项目预算编制是否经过科学论证、有明确标准，资金额度与年度目标是否相适应，用以反映和考核项目预算编制的科学性、合理性情况。	评价要点： ①预算编制是否依据充分，是否经过科学论证； ②预算内容与项目内容是否匹配，项目投资额；或资金量是否与工作任务相匹配。
		资金分配合理性	项目预算资金分配是否有测算依据，与补助单位或地方实际是否相适应，用以反映和考核项目预算资金分配的科学性、合理性情况。	评价要点： ①预算资金分配依据是否充分； ②资金分配额度是否合理，与项目单位或地方实际是否相适应。
过程	资金管理	资金到位率	项目预算资金到位率=（实际到位资金/项目预算资金）×100%。	评价要点： 项目预算资金是否拨付到位。
		预算执行率	项目预算资金是否按照计划执行，用以反映或考核项目预算执行情况。 预算执行率=（实际支出资金/实际到位资金）×100%。 实际支出资金：一定时期（本年度或项目期）内项目实际拨付的资金。	评价要点： 截至实施周期末资金实际支出比例情况。

		资金使用合规性	项目资金使用是否符合相关的财务管理制度规定，用以反映和考核项目资金的规范运行情况。	评价要点： ①项目是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况； ②资金支出是否符合项目预算批复的用途； ③资金的拨付是否有完整的审批程序和手续。
		成本支出管控情况	项目资金使用是否是否超标准、超范围支出，用以反映和考核项目资金的支出控制情况。	评价要点： ①项目资金是否存在超标准支付的情况； ②项目资金是否超范围支出。
	组织实施	管理制度健全性	项目实施单位的财务和业务管理制度是否健全，用以反映和考核财务和业务管理制度对项目顺利实施的保障情况。	评价要点： ①是否已制定或具有相应的财务和业务管理制度； ②财务和业务管理制度是否合法、合规、完整
		制度执行有效性	项目实施是否符合相关管理规定，用以反映和考核相关管理制度的有效执行情况。	评价要点： ①组织实施是否符合相关法律法规和相关管理规定； ②项目调整或支出调整手续是否完备； ③项目资料是否齐全并及时归档； ④项目实施的人员条件、场地设备等是否落实到位。
产出	产出数量	外部董事出席董事会会议的次数	指标解释：外部董事出席董事会会议的次数。 评价要点：除不可抗力等特殊情况下，一个工作年度内出席董事会会议的次数不得少于会议总数的 3/4。	评分要点： 外部董事董事会会议出席率≥75%得满分。

	产出质量	外部董事任职期间履职状况	指标解释：专职外部董事和兼职外部董事任职期间履职状况。	评价要点： ①投入足够的时间和精力履行董事职责，专职外部董事一个工作年度内在同一任职企业履行职责的时间不得少于 60 个工作日； ②兼职外部董事一个工作年度内在同一任职企业履行职责的时间不得少于 30 个工作日。
	产出时效	发放外部董事薪酬及时性	项目实际完成时间与计划完成时间的比较，用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度。 实际完成时间：项目实施单位完成该项目实际所耗用的时间。 计划完成时间：按照项目实施计划或相关规定完成该项目所需的时间。	评分要点： 是否在 2023 年度及时发放外部董事薪酬。
	产出成本	成本节约率	完成项目计划工作目标的实际节约成本与计划成本的比率，用以反映和考核项目的成本节约程度。	评价要点： 项目是否超出预算限额。成本节约率=（预算金额-实际支出金额）/预算金额*100%。
效益	社会效益	完善市属企业法人治理结构	促进市属企业完善法人治理结构，推进中国特色现代企业制度建设。	有较好促进作用得 15 分，促进作用一般得 10 分，无促进作用不得分。
	满意度	外部董事对薪酬的满意度	通过随机发放调查问卷了解外部董事对薪酬的满意度。计划满意度≥95%。	评价要点： 评价外部董事对薪酬的满意度程度。

三、项目绩效评价指标分析情况

(一) 项目决策情况

该指标分值20分，评价得分19分，得分率95%。包括项目立项、绩效目标、资金投入3个二级指标。该项目立项依据充分，立项程序规范，预算编制较为科学。但绩效目标设置不够全面，绩效指标与绩效目标匹配性有待进一步提高。项目决策指标具体得分情况如下。

决策指标得分表

指标	分值	得分	得分率
项目立项	10	10	100%
立项依据充分性	5	5	100%
立项程序规范性	5	5	100%
绩效目标	5	4	80%
绩效目标合理性	3	3	100%
绩效指标明确性	2	1	50%
资金投入	5	5	100%
预算编制科学性	3	3	100%
资金分配合理性	2	2	100%
小计	20	19	95%

1.项目立项

该指标分值10分，评价得分10分，得分率100%。

立项依据充分性：该指标分值5分，评价得分5分。

项目立项符合中共淄博市人民政府国有资产监督管理委员会、中共淄博市财政局党组《关于印发淄博市市属企业外部董事管理办法的通知》（淄国资发〔2021〕31号）相关要求。项目立项与淄博市人民政府国有资产监督管理委员会、淄博市财政局《关于印发〈淄博市市属国有企业外部董事薪酬管理办法（试行）〉的通知》（淄国资发〔2022〕27号）相关要求相匹配。

立项程序规范性：该指标分值5分，评价得分5分。项目符合《淄博市市属企业外部董事管理办法》（淄国资党发〔2021〕31号）文件要求，项目内容与部门单位职能相关，需求迫切有确定的服务对象，具有明显的经济、社会效益，项目立项程序规范。

2.绩效目标

该指标分值5分，评价得分4分，得分率80%。

绩效目标合理性：该指标分值3分，评价得分3分。

绩效指标明确性：该指标分值2分，评价得分1分。市国资委围绕绩效目标细化制定了绩效指标，主要包括成本指标、产出指标、效益指标、满意度等指标，项目长期绩效目标和年度绩效目标明确，但绩效目标设置不够科学全面，绩效目标相对宏观，主要关注整体方向和长期愿景，缺乏细化的、具体的目标。如提升市属企业的运营效率、促进企业高质量发展等。这些目标虽然重要，但缺乏具体的量化指标，难以在短期内评估项目的具体进展和效果。

3.资金投入

该指标分值5分，评价得分5分，得分率100%。

预算编制科学性：该指标分值3分，评价得分3分。

资金分配合理性：该指标分值2分，评价得分2分。评价工作组通过查阅主管部门及项目单位报送的相关资料，发现该项目预算资金分配27.7126万元，相关测算依据充分，资金支出方向明确。

（二）项目过程情况

该指标分值20分，评价得分20分，得分率100%。包括资金管理、组织实施2个二级指标。项目资金足额到位，预算执行率为100%，资金使用合规，成本支出管控措施良好，管理制度健全，过程指标得分情况如下。

过程指标得分表

指标	分值	得分	得分率
资金管理	12	12	100%
资金到位率	2	2	100%
预算执行率	3	3	100%
资金使用合规性	3	3	100%
成本支出管控情况	4	4	100%
组织实施	8	8	100%
管理制度健全性	4	4	100%
制度执行有效性	4	4	100%
小计	20	20	100%

1.资金管理

该指标分值12分，评价得分12分，得分率100%。

资金到位率：该指标分值2分，评价得分2分。该项目预算资金为27.7126万元，经市国资委2022年第43次党委会研究通过，委托国兴产发集团负责外部董事薪酬管理。通过查阅相关会计账簿发现，2023年12月22日，市国资委向国兴产发集团拨付27.7126万元外部董事薪酬项目资金，国兴产发集团已将项目资金逐一转给各外部董事就职的市属国有企业。资金到位率为100%。

预算执行率：该指标分值3分，评价得分3分。评价工作组通过查阅相关会计账簿及资金支出明细账，预算资金27.7126万元已于2023年12月22日到位，国兴产发集团截至2023年12月底已支出27.7126万元。综合考虑，预算执行率为100%。

资金使用合规性：该指标分值3分，评价得分3分。经查阅外部董事薪酬项目资金申请和发放情况，未发现截留、挤占、挪用、虚列支出等情况；项目资金支出27.7126万元。资金使用符合对注入外部董事薪酬项目预算批复的规定；项目资金经市财政局拨付至市国资委，市国资委按时拨付至国兴产发集团，资金拨付程序完整。

成本支出管控情况：该指标分值4分，评价得分4分。该项目2023年度成本支出管控措施良好。

2.组织实施

该指标分值8分，评价得分8分，得分率100%。

管理制度健全性：该指标分值4分，评价得分4分。淄博市人民政府国有资产监督管理委员会、淄博市财政局《关于印发<淄博市市属国有企业外部董事薪酬管理办法（试行）>的通知》进一步规范了市属国有企业外部董事薪酬管理制度，管理制度健全。

制度执行有效性：该指标分值4分，评价得分4分。评价工作组通过现场调研，发现项目实施的人员条件已配备到位，制度执行有效。

（三）项目产出情况

该指标分值30分，评价得分29分，得分率96.67%。包括产出数量、产出质量、产出时效、产出成本4个二级指标。市国资委已向外部董事薪酬项目拨付27.7126万元，资金注入较为及时。项目产出指标具体得分情况如下。

产出指标得分表

指标	分值	得分	得分率
产出数量	10	10	100%
外部董事出席董事会会议的次数	5	5	100%
外部董事出勤天数	5	5	100%
产出质量	5	5	100%
外部董事任职期间履职状况	5	5	100%

产出时效	5	4	80%
发放外部董事薪酬及时性	5	4	80%
产出成本	10	10	100%
成本节约率	10	10	100%
小计	30	29	96.67%

1.产出数量

该指标分值10分，评价得分10分，得分率100%。

外部董事出席董事会会议的次数：该指标分值5分，评价得分5分。

外部董事出勤天数：该指标分值5分，评价得分5分。

根据中共淄博市人民政府国有资产监督管理委员会委员会、中共淄博市财政局党组《关于印发淄博市市属企业外部董事管理办法的通知》（淄国资发〔2021〕31号）要求，兼职外部董事出席董事会会议的次数达到会议总数的75%，在任职企业履行职责的时间达30个工作日以上。

2.产出质量

该指标分值5分，评价得分5分，得分率100%。

外部董事任职期间履职状况：该指标分值5分，评价得分5分。

2023年8月，市国资委组织召开外部董事述职评价暨培训会议，各外部董事就履职以来的工作情况进行述职。组织专家从职业操守、能力素质、勤勉程度、专业贡献等方

面对外部董事进行综合评价，评价结果均为优秀。

3.产出时效

该指标分值5分，评价得分4分，得分率80%。

发放外部董事薪酬及时性：该指标分值5分，评价得分4分。2023年12月，市国资委向市财政局提交关于兼职外部董事基本薪酬的申请；同月，市国资委党委会研究通过拨付兼职外部董事基本薪酬事项。市国资委经2022年第43次党委会研究通过，委托国兴产发集团负责外部董事薪酬管理，2023年12月市国资委将该项目资金27.7126万元拨付给国兴产发集团，由国兴产发集团按照项目相关规定执行。

4.产出成本

该指标分值10分，评价得分10分，得分率100%。

成本节约率：该指标分值10分，评价得分10分。

（四）项目效益情况

该指标分值30分，评价得分30分，得分率100%。主要包括社会效益和满意度2个二级指标。淄博市人民政府国有资产监督管理委员会、淄博市财政局《关于印发<淄博市市属国有企业外部董事薪酬管理办法（试行）>的通知》（淄国资发〔2022〕27号），规范了外部董事薪酬管理制度。项目效益指标具体得分情况如下。

效益指标得分表

指标	分值	得分	得分率
社会效益	15	15	100%
完善市属企业法人治理结构	5	15	100%
满意度	15	15	100%
外部董事对薪酬的满意度	15	15	100%
小计	30	30	100%

1.社会效益

该指标分值15分，评价得分15分，得分率100%。

完善市属企业法人治理结构：该指标分值15分，评价得分15分。

通过向市属企业委派外部董事参与企业内部治理，进一步完善了市属企业法人治理结构，形成科学的决策机制和权力制衡机制，外部董事通过董事会会议表决、参观调研、座谈交流、专委会等方式参与企业治理，提高了决策的科学性、改善了企业内部治理问题，对防范国有企业重大经营风险及维护任职企业的合法权益也起到了一定的作用。

2.满意度

外部董事对薪酬的满意度：该指标分值15分，评价得分15分，得分率100%。

通过随机发放调查问卷了解外部董事对薪酬组成、发放流程及发放时限的满意度。满意度为100%。

四、评价结论及分析

（一）综合评价结论

该项目绩效评价得分为98分，综合绩效级别为“优”。评价认为，项目立项依据充分，立项程序规范，预算编制较为科学；资金到位率100%。淄博市人民政府国有资产监督管理委员会、淄博市财政局《关于印发<淄博市市属国有企业外部董事薪酬管理办法（试行）>的通知》（淄国资发〔2022〕27号）进一步规范市属国有企业外部董事薪酬管理，项目管理制度健全，资金使用合规，成本支出管控措施良好。截至2023年12月31日，兼职外部董事薪酬已发放到位，绩效目标较为全面，绩效指标与绩效目标匹配性有待进一步提高，资金分配科学、合理。各指标得分和综合评价结论具体如下：

综合评价得分表

指标	分值	得分	得分率
决策	20	19	95%
过程	20	20	100%
产出	30	29	96.67%
效益	30	30	100%
合计	100	98	98%
绩效评价等级	优		

（二）评价情况分析

评价工作组对市国资委监管企业外部董事薪酬项目决策、过程、产出及效益相关资料与绩效目标表、政策文件开展整理分析，找出资料中存在的问题，总结项目取得的成效。发现如下问题和成效。

1.发现问题

外部董事培训教育执行不到位，未能针对外部董事专业履职、公司治理等内容开展相关的培训。

2.取得成效

截至2023年12月31日，已配备10名外部董事：淄博市能源集团有限责任公司兼职外部董事2人，淄博市水务集团有限责任公司、淄博市热力集团有限责任公司为公益类企业，各配备兼职外部董事1人，淄博市公共交通有限公司兼职外部董事1人，淄博国兴产业发展集团兼职外部董事3人，其中1人同时兼任淄博市公共交通有限公司兼职外部董事，山东淄博国家粮食储备库有限公司兼职外部董事3人。外部董事出席董事会会议的次数达到会议总数的75%，兼职外部董事在同一任职企业履行职责的时间达30个工作日以上，外部董事每个聘期不超过3年且在同一企业连续任职不超过6年。履职过程中外部董事提供独立的监督和建议。能够提供客观的反馈和建议，帮助企业管理层避免盲目决策或利益冲突，确保企业的运营符合监管要求和最佳实践。增加了企业的多元化。外部董事来自不同的背景和行业，他们

带来了不同的经验和知识，帮助企业更好地应对市场变化和
挑战，推动公司进行战略规划和业务发展。同时，提供
关键的行业洞察力。由于外部董事在各自的行业具有丰富的
经验和知识，为企业提供行业趋势、竞争环境和市场机
会的深入洞察，为企业做出更明智的决策，避免重大风险。

五、存在的问题及原因分析

（一）外部董事制度运行成效不足

1.外部董事现有制度未能适时更新调整，外部董事配
套制度不健全，未有效建立外部董事电子信息档案及动态
管理机制。

2.外部董事相关制度执行不到位，未能针对外部董事
专业履职、公司治理、产业经济、区域经济、资本运作等
内容开展相关的培训。

（二）外部董事履职成效不足

1.外部董事履职效能不足。存在“随大流”或“事不关己，
高高挂起”的心态，导致外部董事在董事会决议中不能积极
发表个人意见。履职情况反馈滞后，出资人对外部董事履
职情况掌握不及时、了解不全面。

2.外部董事对企业了解不够充分，信息材料不全面，
致使外部董事对内无法准确、全面了解企业经营发展情况。

（三）外部董事考核评价机制不足

1.外部董事的考核评价采用线下述职评价方式，评价
要素以主观评价为主，缺乏对外部董事履职的全方位、多

维度画像。

2.绩效目标相对宏观。未根据项目具体实施内容设置绩效目标，未反映出项目实施的预期产出和效益。

3.外部董事的薪酬方式相对固定，很难对外部董事的工作积极性和主动性产生激励作用。

六、意见建议

（一）建立健全外部董事制度

1.强化顶层制度建设。适时修订完善外部董事管理办法，建立健全外部董事配套制度，从选聘任用、考核评价、薪酬管理、工作报告、履职记录等维度全力打造系统完备、机制明确、运行有效的外部董事制度体系。

2.定期开展外部董事的培训，聚焦外部董事职责定位，完善支撑服务机制，强化日常管理监督，为外部董事充分发挥作用提供有力保障，从政治理论、法务、财务、经营管理等方面对外部董事进行全面培养，持续将能力提升作为外部董事队伍建设的重点抓实抓好。

3.充分发挥董事会“定战略、作决策、防风险”作用。健全议事规则，规范决策程序，提高董事会运作的规范性和有效性，实现科学民主决策，提升企业治理水平。

（二）提升外部董事履职效能

1.建立外部董事报告制度，明确外部董事向出资人报告工作的具体要求，全面了解外部董事尽责履职和企业发

展运行情况。全面梳理外部董事提出的需出资人关注的重大事项、重大风险，充分吸收外部董事提出的意见建议。

2.外部董事要切实履行好岗位职责，完整准确掌握企业情况，通过经常性调研，全面了解企业的经营状况、资源禀赋、文化特点等综合信息，为高效履职、科学决策奠定坚实基础。

3.多措并举充实壮大外部董事队伍。以深化国有企业改革为契机，加强和改进外部董事选聘和管理工作，建设高素质专业化外部董事队伍。拓宽外部董事来源渠道，实现外部董事队伍综合素质的全面性和结构的互补性。

（三）规范外部董事考核评价

1.严格执行外部董事考核评价制度。按规定对外部董事进行考核，评价其履职情况，并将考核结果与绩效相挂钩，以便更好地发挥激励奖惩作用；

2.科学合理设置绩效目标及指标。采用定量和定性相结合的方式对绩效目标进行描述，全面反映项目绩效，强化绩效目标对项目实施的引导、约束作用，提升绩效管理水平。并在绩效目标的基础上细化和量化，将宏观目标分解为具体、可操作的目标，并结合项目的实际情况，增加目标的科学性和全面性，明确预期产出和效益，同时确保绩效指标与目标高度匹配，以提高项目管理和决策的精准度和科学性；

3.不断优化考核机制。在考核评价过程中，要及时将考

核结果反馈给外部董事，并提出工作改进意见，督促整改落实，同时要将定期考核和日常反馈相结合，在日常工作中促进外部董事工作成效提升。

七、其他需要说明的事项

本报告针对2023年淄博市国资委监管企业外部董事薪酬项目绩效评价进行说明，为绩效管理提供相关依据。

附件：淄博市国资委2023年淄博市国资委监管企业外部董事薪酬项目绩效评价得分表

附件

淄博市国资委2023年淄博市国资委监管企业外部董事薪酬项目绩效评价得分表

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释和评价要点	评价标准	得分	扣分理由
决策 (20)	项目立 项 (10)	立项依 据充分 性	5	<p>指标解释：项目立项是否符合法律法规、相关政策、发展规划、部门职责以及党中央、国务院重大决策部署、经济社会发展目标、地方各级党委和政府重点任务要求，用以反映和考核项目立项依据情况。</p> <p>评价要点：①项目立项是否符合国家法律法规、国民经济发展规划、行业发展规划以及相关政策要求； ②项目立项是否符合党中央、国务院重大决策部署、经济社会发展目标、地方各级党委和政府重点任务要求； ③项目立项是否与部门职责范围相符，属于部门履职所需； ④项目是否属于公共财政支持范围，是否符合中央、地方事权支出责任划分原则； ⑤项目是否与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复。</p>	<p>评价要点①-④标准分各1分： 符合评价要点要求的，得分=100%*标准分； 较符合评价要点要求的，得分=80%*标准分； 与评价要点符合程度一般的，得分=60%*标准分； 不符合评价要点要求的，不得分。</p> <p>评价要点⑤标准分1分，项目与相关部门同类项目或部门内部相关项目无重复无交叉重叠，得1分，否则不得分。</p>	5	

		立项程序规范性	5	<p>指标解释：项目申请、设立过程是否符合相关要求，用以反映和考核项目立项的规范情况。</p> <p>评价要点：①项目是否按照规定的程序申请设立，是否已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、绩效评估、集体决策；</p> <p>②审批文件、材料是否符合相关要求。</p>	<p>评价要点①标准分3分，评分要点②标准分2分：</p> <p>符合评价要点要求的，得分=100%*标准分；较符合评价要点要求的，得分=80%*标准分；</p> <p>与评价要点符合程度一般的，得分=60%*标准分。</p>	5	
	绩效目标 (5)	绩效目标 合理性	3	<p>指标解释：项目所设定的绩效目标是否依据充分，是否符合客观实际，用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况。</p> <p>评价要点：①项目是否有绩效目标；</p> <p>②项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性；</p> <p>③项目预期产出和效果是否符合正常的业绩水平；</p> <p>④是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。</p>	<p>评价要点①为该指标的否定性要点，若项目立项时未设定绩效目标或可考核的其他工作任务目标，则本条指标不得分；若项目设定了绩效目标或可考核的其他工作任务目标，则按照评价要点②-④的得分情况确定该指标得分。</p> <p>评价要点②-④标准分各1分：符合评价要点要求的，得分=100%*标准分；较符合评价要点要求的，得分=80%*标准分；与评价要点符合程度一般的，得分=60%*标准分；</p> <p>不符合评价要点要求的，不得分。</p>	3	

		绩效指标明确性	2	<p>指标解释：依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等，用以反映和考核项目绩效目标的明细化情况。</p> <p>评价要点：①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标； ②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现； ③是否与项目目标任务数或计划数相对应。</p>	<p>评价要点①为该指标的否定性要点，若项目未将绩效目标细化分解为具体的绩效指标，则本条指标不得分；若项目将绩效目标细化分解为具体的绩效指标，则按照评分要点②③的得分情况确定该指标得分。</p> <p>评价要点②③标准分各1分： 符合评价要点要求的，得分=100%*标准分； 较符合评价要点要求的，得分=80%*标准分； 与评价要点符合程度一般的，得分=60%*标准分； 不符合评价要点要求的，不得分。</p>	1	市国资委围绕绩效目标细化制定了绩效指标，主要包括成本指标、产出指标、效益指标、满意度等指标，项目长期绩效目标和年度绩效目标明确，但目标设置不够全面，绩效指标与绩效目标匹配性有待进一步提高。
	资金投入(5)	预算编制科学性	3	<p>指标解释：项目预算编制是否经过科学论证、有明确标准，资金额度与年度目标是否相适应，用以反映和考核项目预算编制的科学性、合理性情况。</p> <p>评价要点：①预算编制是否依据充分，是否经过科学论证； ②预算内容与项目内容是否匹配，项目投资额或资金量是否与工作任务相匹配。</p>	<p>评价要点总计3分。</p> <p>各评价要点评分标准为： 符合评价要点要求的，得分=100%*标准分；较符合评价要点要求的，得分=80%*标准分；与评价要点符合程度一般的，得分=60%*标准分； 不符合评价要点要求的，不得分。</p>	3	

		资金分配合理性	2	<p>指标解释：项目预算资金分配是否有测算依据，与补助单位或地方实际是否相适应，用以反映和考核项目预算资金分配的科学性、合理性情况。</p> <p>评价要点：①预算资金分配依据是否充分； ②资金分配额度是否合理，与项目单位或地方实际是否相适应。</p>	<p>评价要点①②各1分。</p> <p>各评价要点的评分标准为： 符合评价要点要求的，得分=100%*标准分；较符合评价要点要求的，得分=80%*标准分；与评价要点符合程度一般的，得分=60%*标准分；不符合评价要点要求的，不得分。</p>	2	该项目预算资金分配27.7126万元，相关测算依据充分，资金支出方向明确。
过程 (20)	资金管理 (12)	资金到位率	2	<p>指标解释：项目预算资金到位率=（实际到位资金/项目预算资金）×100%。</p> <p>评价要点：项目预算资金是否拨付到位。</p>	得分=资金到位率*标准分，超过标准分按标准分计。	2	该项目预算资金为27.7126万元，经市国资委2022年第43次党委会研究通过，委托国兴产发集团负责外部董事薪酬管理。2023年12月22日，市国资委向国兴产发集团拨付27.7126万元外部董事薪酬项目资金，由国兴产发集团将项目资金逐一转给各外部董事就职的市属国有企业。资金到位率为100%。

		预算执行率	3	<p>指标解释：项目预算资金是否按照计划执行，用以反映或考核项目预算执行情况。</p> <p>预算执行率=（实际支出资金/实际到位资金）×100%。</p> <p>实际支出资金：一定时期（本年度或项目期）内项目实际拨付的资金。</p> <p>评价要点：截至实施周期末资金实际支出比例情况。</p>	得分=预算执行率*标准分，超过标准分按标准分计。	3	<p>评价工作组通过查阅相关会计账簿及资金支出明细账，预算资金27.7126万元已于2023年12月22日到位，国兴产发集团截至2023年12月底已支出27.7126万元。综合考虑，预算执行率为100%。</p>
		资金使用合规性	3	<p>指标解释：项目资金使用是否符合相关的财务管理制度规定，用以反映和考核项目资金的规范运行情况。</p> <p>评价要点：①项目是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况；</p> <p>②资金支出是否符合项目预算批复的用途；</p> <p>③资金的拨付是否有完整的审批程序和手续。</p>	评价要点①-③类问题中，每出现1类问题扣1分，同类问题不重复扣分，扣完为止。	3	<p>经查阅外部董事薪酬项目资金申请和发放情况，未发现截留、挤占、挪用、虚列支出等情况；项目资金支出27.7126万元。资金使用符合对注入外部董事薪酬项目预算批复的规定；项目资金经市财政局拨付至市国资委，市国资委按时拨付至国兴产发集团，资金拨付程序完整。</p>
		成本支出管控情况	4	<p>指标解释：项目资金使用是否是否超标准、超范围支出，用以反映和考核项目资金的支出控制情况。</p> <p>评价要点：①项目资金是否存在超标准支付的情况；</p> <p>②项目资金是否超范围支出。</p>	评价要点①-②类问题中，每出现1类问题扣2分，同类问题不重复扣分，扣完为止。	4	<p>成本支出管控措施良好。</p>

	组织实 施 (8)	管理制 度 健全性	4	<p>指标解释：项目实施单位的财务和业务管理制度是否健全，用以反映和考核财务和业务管理制度对项目顺利实施的保障情况。</p> <p>评价要点：①是否已制定或具有相应的财务和业务管理制度； ②财务和业务管理制度是否合法、合规、完整。</p>	<p>评价要点①标准分2分：项目实施单位制定或具有相应的财务和业务管理制度，得2分；制定或具备财务或业务管理制度其中一种的得1分；业务和财务制度都没有的不得分。</p> <p>评价要点②标准分2分： 符合评价要点要求的，得分=100%*标准分； 较符合评价要点要求的，得分=80%*标准分； 与评价要点符合程度一般的，得分=60%*标准分； 不符合评价要点要求的，不得分。</p>	4	<p>淄博市人民政府国有资产监督管理委员会 淄博市财政局《关于印发<淄博市市属国有企业外部董事薪酬管理办法（试行）>的通知》（淄国资发[2022]27号），进一步规范了市属国有企业外部董事薪酬管理制度，管理制度健全。</p>
		制度执 行有效 性	4	<p>指标解释：项目实施是否符合相关管理规定，用以反映和考核相关管理制度的有效执行情况。</p> <p>评价要点：①组织实施是否符合相关法律法规和相关管理规定； ②项目调整或支出调整手续是否完备； ③项目资料是否齐全并及时归档； ④项目实施的人员条件、场地设备等是否落实到位。</p>	<p>评价要点①-④类问题中，每出现1类问题扣1分，同类问题不重复扣分，扣完为止。</p>	4	<p>评价工作组通过现场调研，发现项目实施的人员条件已配备到位，制度执行有效。</p>

产出 (30)	产出数量 (10)	外部董事出席董事会会议的次数	10	<p>指标解释：外部董事出席董事会会议的次数。</p> <p>评价要点：除不可抗力等特殊情况下，一个工作年度内出席董事会会议次数不得少于会议总数的3/4。</p>	<p>评分要点：外部董事董事会会议出席率≥75%得满分。</p>	10	
	产出质量 (5)	外部董事任职期间履职状况	5	<p>指标解释：专职外部董事和兼职外部董事任职期间履职状况</p> <p>评价要点：投入足够的时间和精力履行董事职责：①专职外部董事一个工作年度内在同一任职企业履行职责的时间不得少于60个工作日</p> <p>②兼职外部董事一个工作年度内在同一任职企业履行职责的时间不得少于30个工作日。</p>	<p>外部董事履行职责达到评价要点①-②的要求则得满分，否则酌情扣分。</p>	5	
	产出时效 (5)	发放外部董事薪酬及时性	5	<p>指标解释：项目实际完成时间与计划完成时间的比较，用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度。</p> <p>实际完成时间：项目实施单位完成该项目实际所耗用的时间。</p> <p>计划完成时间：按照项目实施计划或相关规定完成该项目所需的时间。</p> <p>评价要点：是否在2023年度及时发放外部董事薪酬。</p>	<p>评分要点：按照要求时限发放外部董事薪酬得满分，否则酌情扣分。</p>	4	<p>2023年12月，市国资委向市财政局提交关于兼职外部董事基本薪酬的申请；同月，市国资委党委会研究通过拨付兼职外部董事基本薪酬事项；2022年市国资委党委会研究通过，委托国兴产发集团负责外部董事薪酬管理，2023年12月市国资委将该项目资金27.7126万元拨付给国兴产发集团，由国兴产发集团按照项目相关规定执行。</p>

	产出成本 (10)	成本节约率	10	<p>指标解释：完成项目计划工作目标的实际节约成本与计划成本的比率，用以反映和考核项目的成本节约程度。</p> <p>评价要点：项目是否超出预算限额。</p> <p>成本节约率=（预算金额-实际支出金额）/预算金额*100%。</p>	成本节约率 $\geq 0\%$ ，得标准分；成本节约率 $< 0\%$ ，得0分。	10	
效益 (30)	社会效益 (15)	完善市属企业法人治理结构	15	<p>指标解释：促进市属企业完善法人治理结构，推进中国特色现代企业制度建设。</p>	有较好促进作用得15分，促进作用一般得10分，无促进作用不得分。	15	
	满意度 (15)	外部董事对薪酬的满意度	15	<p>指标解释：通过随机发放调查问卷了解外部董事对薪酬的满意度。计划满意度$\geq 95\%$。</p> <p>评价要点：评价外部董事对薪酬的满意度程度。</p>	得分=实际满意度/计划满意度*标准分，超过标准分以标准分计。	15	
合计			100			98	

市级预算项目支出绩效自评表

(2023年度)

单位：万元

项目名称	淄博国兴产业发展集团有限公司注资预算项目			主管部门	淄博市人民政府国有资产监督管理委员会			
项目实施单位	淄博市人民政府国有资产监督管理委员会			联系电话	0533-2950015			
项目预算执行情况 (10分)		年初预算数	全年预算数(A)	全年执行数(B)	分值	执行率(B/A)	得分	
	年度资金总额	700	100	100	10	100%	10	
	其中：当年财政拨款	700	100	100	-		-	
	上年结转资金				-		-	
	其他资金				-		-	
年度总体目标	年初预期目标			目标实际完成情况				
	通过为企业注资，实现投资项目顺利推动，提高产业发展集团运营效率，促进企业高质量发展。			已为产业发展集团注资100万元，实现了投资项目顺利推动，提高了运营效率，促进企业高质量发展。				
年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值(A)	实际完成指标值(B)	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	成本指标 (10分)	经济成本指标	注资成本	≤700万元	100万元	5	5	
			启动及运营成本	≤500万元	100万元	4	4	
			代理成本	≤200万元	0万元	1	1	
	产出指标 (40分)	数量指标	投资项目数	=1个	1个	15	15	
		质量指标	注入资金使用合格率	≥90%	100%	15	15	
		时效指标	注入资金及时率	≥90%	100%	10	10	
	效益指标 (30分)	经济效益指标	促进打造特色产业板块	促进	促进	15	15	
		社会效益指标	促进产发集团高质量发展	促进	促进	15	15	
	满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	淄博国兴产业发展集团有限公司满意度	≥90%	100%	10	10	
总分						100		

注：1. 得分一档最高不能超过该指标分值上限。

2. 定性指标根据指标完成情况分为：完成预期指标、部分完成预期指标并具有一定效果、未完成预期指标且效果较差三档，分别按照该指标对应分值区间100-80%(含)、80-60%(含)、60-0%合理确定分值。

3. 定量指标若为正向指标（即指标值为≥*），则得分计算方法应用全年实际值（B）/年度指标值（A）*该指标分值；若定量指标为反向指标（即指标值为≤*），则得分计算方法应用年度指标值（A）/全年实际值（B）*该指标分值。

4. 请在“未完成原因分析”中说明偏离目标、不能完成目标的原因。

市级预算项目支出绩效自评表

(2023年度)

单位: 万元

项目名称	淄博市国资委市属国有企业外部董事薪酬项目			主管部门	淄博市人民政府国有资产监督管理委员会			
项目实施单位	淄博市人民政府国有资产监督管理委员会			联系电话	2950008			
项目预算执行情况 (10分)		年初预算数	全年预算数(A)	全年执行数(B)	分值	执行率(B/A)	得分	
	年度资金总额	289	27.7126	27.7126	10	100%	10	
	其中:当年财政拨款	289	27.7126	27.7126	-	100%	-	
	上年结转资金				-		-	
	其他资金				-		-	
年度总体目标	年初预期目标			目标实际完成情况				
	确保2023年度市国资委监管企业外部董事薪酬发放工作进行顺利			完成11名兼职外部董事2022年至2023年基本薪酬的发放				
年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值(A)	实际完成指标值(B)	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	成本指标 (10分)	经济成本指标	外部董事薪酬总额	≤289万元	27.7126万元	5	5	
			专职外部董事薪酬	≤150万元	0万元	1	1	
			兼职外部董事薪酬	≤139万元	27.7126万元	2	2	
			兼职外部董事人均成本	≤11万元/人	2.5193万元	2	2	
	产出指标 (40分)	数量指标	出席董事会会议次数占总董事会会议次数的百分比	≥75%	100%	10	10	
			兼职外部董事出勤天数	≥30个工作日	30个工作日	10	10	
		质量指标	职责履行质量达标率	≥90%	100%	10	10	
		时效指标	收到财政拨款后外部董事薪酬发放时限	≤30个工作日	1个工作日	10	10	
	效益指标 (30分)	社会效益指标	完善企业法人治理结构	显著	显著	30	30	
满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	聘任的外部董事对薪酬的满意度	≥90%	100%	10	10		
总分						100		

注: 1. 得分一档最高不能超过该指标分值上限。

2. 定性指标根据指标完成情况分为: 完成预期指标、部分完成预期指标并具有一定效果、未完成预期指标且效果较差三档, 分别按照该指标对应分值区间100-80%(含)、80-60%(含)、60-0%合理确定分值。

3. 定量指标若为正向指标(即指标值为≥*), 则得分计算方法应用全年实际值(B)/年度指标值(A)*该指标分值; 若定量指标为反向指标(即指标值为≤*), 则得分计算方法应用年度指标值(A)/全年实际值(B)*该指标分值。

4. 请在“未完成原因分析”中说明偏离目标、不能完成目标的原因。

市级预算项目支出绩效自评表

(2023 年度)

单位：万元

项目名称	职业年金记实(补记)			主管部门	淄博市人民政府国有资产监督管理委员会			
项目实施单位	淄博市人民政府国有资产监督管理委员会			联系电话	0533-2950009			
项目预算执行情况(10分)		年初预算数	全年预算数(A)	全年执行数(B)	分值	执行率(B/A)	得分	
	年度资金总额	5.14	5.14	5.14	10	100%	10	
	其中:当年财政拨款	5.14	5.14	5.14	-		-	
	上年结转资金				-		-	
	其他资金				-		-	
年度总体目标	年初预期目标			目标实际完成情况				
	通过完成退休人员孙刚职业年金记实(补记)工作,激发干部职工工作积极性,全面落实机关事业单位参保人员待遇。			顺利完成退休人员孙刚职业年金记实(补记)工作,激发了干部职工工作积极性,全面落实了机关事业单位参保人员待遇。				
年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值(A)	实际完成指标值(B)	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	成本指标(10分)	经济成本指标	职业年金记实成本	≤5.136821万元	5.136821万元	10	10	
	产出指标(40分)	数量指标	职业年金记实人数	=1人	1人	10	10	
			职业年金记实完成率	=100%	100%	10	10	
		质量指标	职业年金记实覆盖情况	=100%	100%	10	10	
		时效指标	职业年金记实准时率	=100%	100%	10	10	
	效益指标(30分)	社会效益指标	激发干部职工工作积极性	显著	显著	15	15	
			全面落实机关事业单位参保人员待遇	全面落实	全面落实	15	15	
满意度指标(10分)	服务对象满意度指标	职业年金记实人员满意度	=100%	100%	10	10		
总分						100		

注:1.得分一档最高不能超过该指标分值上限。

2.定性指标根据指标完成情况分为:完成预期指标、部分完成预期指标并具有一定效果、未完成预期指标且效果较差三档,分别按照该指标对应分值区间100-80%(含)、80-60%(含)、60-0%合理确定分值。

3.定量指标若为正向指标(即指标值为≥*),则得分计算方法应用全年实际值(B)/年度指标值(A)*该指标分值;若定量指标为反向指标(即指标值为≤*),则得分计算方法应用年度指标值(A)/全年实际值(B)*该指标分值。

4.请在“未完成原因分析”中说明偏离目标、不能完成目标的原因。

市级预算项目支出绩效自评表

(2023 年度)

单位: 万元

项目名称	职业年金记实(补记)			主管部门	淄博市人民政府国有资产监督管理委员会			
项目实施单位	淄博市人民政府国有资产监督管理委员会			联系电话	0533-2950009			
项目预算执行情况(10分)		年初预算数	全年预算数(A)	全年执行数(B)	分值	执行率(B/A)	得分	
	年度资金总额	7.59	7.59	7.59	10	100%	10	
	其中:当年财政拨款	7.59	7.59	7.59	-		-	
	上年结转资金				-		-	
	其他资金				-		-	
年度总体目标	年初预期目标			目标实际完成情况				
	通过完成退休人员张学利职业年金记实(补记)工作,激发干部职工工作积极性,全面落实机关事业单位参保人员待遇。			顺利完成退休人员张学利职业年金记实(补记)工作,激发了干部职工工作积极性,全面落实了机关事业单位参保人员待遇。				
年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值(A)	实际完成指标值(B)	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	成本指标(10分)	经济成本指标	职业年金记实成本	≤7.59141万元	7.59141万元	10	10	
	产出指标(40分)	数量指标	职业年金记实人数	=1人	1人	15	15	
			职业年金记实覆盖率	=100%	100%	15	15	
			职业年金记实准时率	=100%	100%	10	10	
	效益指标(30分)	社会效益指标	激发干部职工工作积极性	显著	显著	15	15	
			全面落实机关事业单位参保人员待遇	全面落实	全面落实	15	15	
	满意度指标(10分)	服务对象满意度指标	职业年金记实人员满意度	=100%	100%	10	10	
总分						100		

注: 1. 得分一档最高不能超过该指标分值上限。

2. 定性指标根据指标完成情况分为: 完成预期指标、部分完成预期指标并具有一定效果、未完成预期指标且效果较差三档, 分别按照该指标对应分值区间100-80%(含)、80-60%(含)、60-0%合理确定分值。

3. 定量指标若为正向指标(即指标值为≥*), 则得分计算方法应用全年实际值(B)/年度指标值(A)*该指标分值; 若定量指标为反向指标(即指标值为≤*), 则得分计算方法应用年度指标值(A)/全年实际值(B)*该指标分值。

4. 请在“未完成原因分析”中说明偏离目标、不能完成目标的原因。

市级预算项目支出绩效自评表

(2023年度)

单位：万元

项目名称		业务保障经费			主管部门	淄博市人民政府国有资产监督管理委员会		
项目实施单位		淄博市人民政府国有资产监督管理委员会			联系电话	0533-2950009		
项目预算执行情况 (10分)		年初预算数	全年预算数(A)	全年执行数(B)	分值	执行率(B/A)	得分	
	年度资金总额	6	6	6	10	100%	10	
	其中：当年财政拨款	6	6	6	-		-	
	上年结转资金				-		-	
	其他资金				-		-	
年度总体目标		年初预期目标			目标实际完成情况			
		通过偿还淄博市国资国企战略发展规划方案项目的欠款，提高政府公信力。			偿还淄博市国资国企战略发展规划方案项目的部分欠款，提高政府公信力。			
年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值(A)	实际完成指标值(B)	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	成本指标 (10分)	经济成本指标	淄博市国资国企战略发展规划方案项目欠款总额	≤50万元	50万元	3	3	
			本次偿还淄博市国资国企战略发展规划方案项目欠款	≤6万元	6万元	4	4	
			尚需偿还淄博市国资国企战略发展规划方案项目欠款	≤44万元	44万元	3	3	
	产出指标 (40分)	数量指标	淄博市国资国企战略发展规划方案项目方案编制个数	=1个	1个	8	8	
			本次偿还欠款涉及企业个数	≥1个	1个	8	8	
			本次偿还欠款次数	≥1次	1次	8	8	
		质量指标	本次偿还淄博市国资国企战略发展规划方案项目欠款完成率	≥90%	100%	8	8	
		时效指标	本次偿还淄博市国资国企战略发展规划方案项目欠款及时率	≥90%	100%	8	8	
	效益指标 (30分)	社会效益指标	偿还淄博市国资国企战略发展规划方案项目欠款后违约比率	≤25%	0%	15	15	
		可持续发展影响指标	维护政府部门公信力	维护	维护	15	15	
满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	收款企业满意度	≥90%	100%	10	10		
总分						100		

注：1. 得分一档最高不能超过该指标分值上限。

2. 定性指标根据指标完成情况分为：完成预期指标、部分完成预期指标并具有一定效果、未完成预期指标且效果较差三档，分别按照该指标对应分值区间100-80%(含)、80-60%(含)、60-0%合理确定分值。

3. 定量指标若为正向指标（即指标值为≥*），则得分计算方法应用全年实际值（B）/年度指标值（A）*该指标分值；若定量指标为反向指标（即指标值为≤*），则得分计算方法应用年度指标值（A）/全年实际值（B）*该指标分值。

4. 请在“未完成原因分析”中说明偏离目标、不能完成目标的原因。