

2020年度  
淄博市社会福利院  
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 2020 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表

七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

## 第三部分 2020 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、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

九、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

十、其他重要事项情况说明

十一、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

淄博市社会福利院为淄博市民政局所属副处级公益一类事业单位。主要职责是：

(一) 负责收养安置社会弃婴、孤儿，为其提供安置养护、医疗康复、特殊教育等服务保障，维护弃婴、孤儿的合法权益；负责抚养暂时查找不到生父母及其他监护人的打拐解救儿童；负责抚养事实无人抚养儿童，提供康复、特教、养护和临时照料等关爱服务支持。

(二) 负责收养安置“无劳动能力、无生活来源、无法定赡养抚养义务人或者其法定义务人无履行义务能力”的城镇特困人员，为其提供基本生活条件、照料服务、疾病治疗和殡葬服务保障等工作，并维护其合法权益。

(三) 针对在院服务对象不同情况，按需提供特殊教育、康复训练、个案工作、小组活动等养治教康+社会工作的全方位专业服务。

## 二、机构设置

淄博市社会福利院决算。

纳入淄博市社会福利院2020年度部门决算编制范围的预算单位1个，包括： 1、淄博市社会福利院

## 第二部分

### 2020年度单位决算表

# 收入支出决算总表

公开01表  
金额单位：万元

单位：淄博市社会福利院

2020年度

收入			支出		
项目	行次	决算数	项目	行次	决算数
栏次		1	栏次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	1471.79	一、一般公共服务支出	32	
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	859.76	二、外交支出	33	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	34	
四、上级补助收入	4		四、公共安全支出	35	
五、事业收入	5		五、教育支出	36	
六、经营收入	6		六、科学技术支出	37	
七、附属单位上缴收入	7		七、文化旅游体育与传媒支出	38	
八、其他收入	8	10.52	八、社会保障和就业支出	39	1464.11
	9		九、卫生健康支出	40	
	10		十、节能环保支出	41	
	11		十一、城乡社区支出	42	
	12		十二、农林水支出	43	
	13		十三、交通运输支出	44	
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	
	15		十五、商业服务业等支出	46	
	16		十六、金融支出	47	
	17		十七、援助其他地区支出	48	
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	
	19		十九、住房保障支出	50	
	20		二十、粮油物资储备支出	51	
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	
	23		二十三、其他支出	54	995.74
	24		二十四、债务还本支出	55	
	25		二十五、债务付息支出	56	
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	
本年收入合计	27	2342.08	本年支出合计	58	2459.85
使用非财政拨款结余	28		结余分配	59	
年初结转和结余	29	406.83	年末结转和结余	60	289.05
	30			61	
总计	31	2748.91	总计	62	2748.91

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

单位：淄博市社会福利院

2020年度

金额单位：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
功能分类科目编码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合计		2342.08	2331.55					10.53
208	社会保障和就业支出	1482.33	1471.79					10.53
20805	行政事业单位养老支出	11.14	11.14					
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	11.14	11.14					
20808	抚恤	4.52	4.52					
2080801	死亡抚恤	4.52	4.52					
20810	社会福利	1231.37	1220.84					10.53
2081001	儿童福利	81.00	81.00					
2081005	社会福利事业单位	1114.41	1103.89					10.53
2081006	养老服务	11.22	11.22					
2081099	其他社会福利支出	24.60	24.60					
20811	残疾人事业	0.12	0.12					
2081107	残疾人生活和护理补贴	0.12	0.12					
20821	特困人员救助供养	224.57	224.57					
2082101	城市特困人员救助供养支出	224.57	224.57					
20825	其他生活救助	1.83	1.83					
2082501	其他城市生活救助	1.83	1.83					
20899	其他社会保障和就业支出	8.73	8.73					
2089901	其他社会保障和就业支出	8.73	8.73					
229	其他支出	859.76	859.76					
22960	彩票公益金安排的支出	859.76	859.76					
2296002	用于社会福利的彩票公益金支出	859.76	859.76					

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  
金额单位：万元

单位：淄博市社会福利院

2020年度

项目		本年支出合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	经营支出	对附属单位补助支出
功能分类科目编码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		2459.85	973.20	1486.65			
208	社会保障和就业支出	1464.11	973.20	490.91			
20805	行政事业单位养老支出	11.14	11.14				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	11.14	11.14				
20808	抚恤	4.52		4.52			
2080801	死亡抚恤	4.52		4.52			
20810	社会福利	1210.92	962.00	248.89			
2081001	儿童福利	81.00		81.00			
2081005	社会福利事业单位	1093.90	937.40	156.50			
2081006	养老服务	11.22		11.22			
2081099	其他社会福利支出	24.60	24.60				
20811	残疾人事业	0.12		0.12			
2081107	残疾人生活和护理补贴	0.12		0.12			
20820	临时救助	2.25		2.25			
2082001	临时救助支出	2.25		2.25			
20821	特困人员救助供养	224.57		224.57			
2082101	城市特困人员救助供养支出	224.57		224.57			
20825	其他生活救助	1.85		1.85			
2082501	其他城市生活救助	1.85		1.85			
20899	其他社会保障和就业支出	8.73		8.73			
2089901	其他社会保障和就业支出	8.73		8.73			
229	其他支出	995.74		995.74			
22960	彩票公益金安排的支出	995.74		995.74			
2296002	用于社会福利的彩票公益金支出	995.74		995.74			

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：淄博市社会福利院

2020年度

金额单位：万元

收入			支出					
项目	行次	决算数	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	1471.79	一、一般公共服务支出	33				
二、政府性基金预算财政拨款	2	859.70	二、外交支出	34				
三、国有资本经营预算财政拨款	3		三、国防支出	35				
	4		四、公共安全支出	36				
	5		五、教育支出	37				
	6		六、科学技术支出	38				
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39				
	8		八、社会保障和就业支出	40	1464.11	1464.11		
	9		九、卫生健康支出	41				
	10		十、节能环保支出	42				
	11		十一、城乡社区支出	43				
	12		十二、农林水支出	44				
	13		十三、交通运输支出	45				
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46				
	15		十五、商业服务业等支出	47				
	16		十六、金融支出	48				
	17		十七、援助其他地区支出	49				
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50				
	19		十九、住房保障支出	51				
	20		二十、粮油物资储备支出	52				
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53				
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54				
	23		二十三、其他支出	55	995.74		995.74	
	24		二十四、债务还本支出	56				
	25		二十五、债务付息支出	57				
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58				
本年收入合计	27	2331.51	本年支出合计	59	2459.85	1464.11	995.74	
年初财政拨款结转和结余	28	197.67	年末财政拨款结转和结余	60	69.37	48.43	20.94	
一般公共预算财政拨款	29	40.75		61				
政府性基金预算财政拨款	30	156.92		62				
国有资本经营预算财政拨款	31			63				

收入			支出					
项目	行次	决算数	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
总计	32	2529.22	总计	64	2529.22	1512.54	1016.68	

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基本支出决算表

公开06表

单位：淄博市社会福利院

2020年度

金额单位：万元

人员经费			公用经费					
经济分类科目编码	科目名称	决算数	经济分类科目编码	科目名称	决算数	经济分类科目编码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	805.70	302	商品和服务支出	53.10	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	195.29	30201	办公费	6.01	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	278.86	30202	印刷费	0.13	30702	国外债务付息	
30103	奖金	36.83	30203	咨询费	1.00	30703	国内债务发行费用	
30106	伙食补助费	6.53	30204	手续费		30704	国外债务发行费用	
30107	绩效工资		30205	水费	0.90	310	资本性支出	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	62.79	30206	电费	3.22	31001	房屋建筑物购建	
30109	职业年金缴费	11.14	30207	邮电费	3.89	31002	办公设备购置	
30110	职工基本医疗保险缴费	24.96	30208	取暖费	19.39	31003	专用设备购置	
30111	公务员医疗补助缴费	15.63	30209	物业管理费		31005	基础设施建设	
30112	其他社会保障缴费	3.53	30211	差旅费	1.49	31006	大型修缮	
30113	住房公积金	59.68	30212	因公出国(境)费用		31007	信息网络及软件购置更新	
30114	医疗费		30213	维修(护)费		31008	物资储备	
30199	其他工资福利支出	110.43	30214	租赁费	0.38	31009	土地补偿	
303	对个人和家庭的补助	114.40	30215	会议费		31010	安置补助	
30301	离休费		30216	培训费		31011	地上附着物和青苗补偿	
30302	退休费	33.23	30217	公务接待费		31012	拆迁补偿	
30303	退职(役)费		30218	专用材料费		31013	公务用车购置	
30304	抚恤金		30224	被装购置费		31019	其他交通工具购置	
30305	生活补助	3.43	30225	专用燃料费		31021	文物和陈列品购置	
30306	救济费		30226	劳务费		31022	无形资产购置	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费		31099	其他资本性支出	
30308	助学金		30228	工会经费	9.51	312	对企业补助	
30309	奖励金	74.63	30229	福利费		31201	资本金注入	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费	2.96	31203	政府投资基金股权投资	
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用	2.98	31204	费用补贴	
30399	其他对个人和家庭的补助	3.13	30240	税金及附加费用		31205	利息补贴	
			30299	其他商品和服务支出	1.22	31299	其他对企业补助	
						399	其他支出	
						39906	赠与	
						39907	国家赔偿费用支出	
						39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
						39999	其他支出	
人员经费合计		920.10	公用经费合计					53.10

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

# 一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

公开07表

单位：淄博市社会福利院

2020年度

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费			公务接待费	合计	因公出国（境）费	公务用车购置及运行费			公务接待费
		小计	公务用车购置费	公务用车运行费				小计	公务用车购置费	公务用车运行费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
11.00		10.00		10.00	1.00	2.96		2.96		2.96	

注：本表反映单位本年度“三公”经费支出预决算情况。其中，预算数为“三公”经费年初预算数；决算数是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。

# 政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开08表

单位：淄博市社会福利院

2020年度

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
功能分类科目编码	科目名称			小计	基本支出	项目支出	
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		156.92	859.76	995.74		995.74	20.94
229	其他支出	156.92	859.76	995.74		995.74	20.94
22960	彩票公益金安排的支出	156.92	859.76	995.74		995.74	20.94
2296002	用于社会福利的彩票公益金支出	156.92	859.76	995.74		995.74	20.94

注：本表反映单位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。

# 国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开09表

单位：淄博市社会福利院

2020年度

金额单位：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

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。  
 本单位没有使用国有资本经营预算安排的支出，故本表无数据。

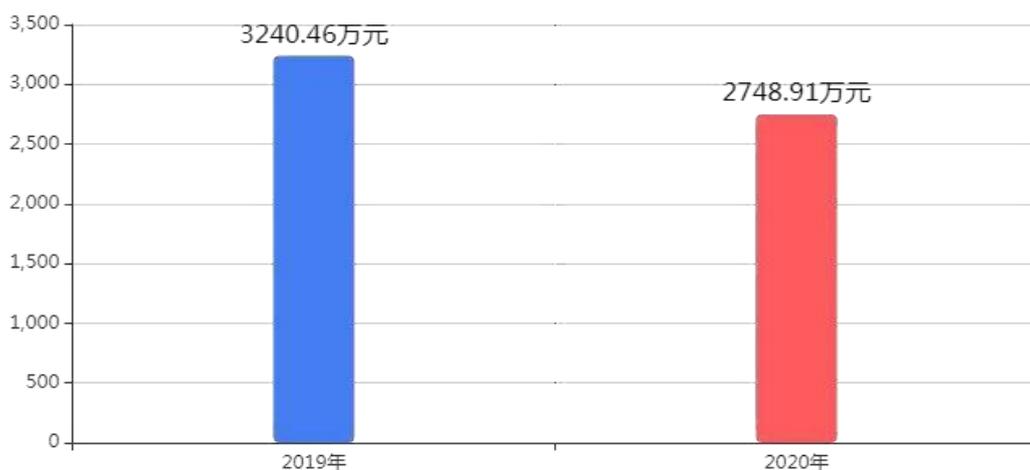
## 第三部分

### 2020年度单位决算情况说明

## 一、收入支出决算总体情况说明

2020年度收、支总计2748.91万元，与2019年相比，收、支总计各减少491.55万元，下降15.2%。主要是：项目支出减少。

收入支出决算总体情况

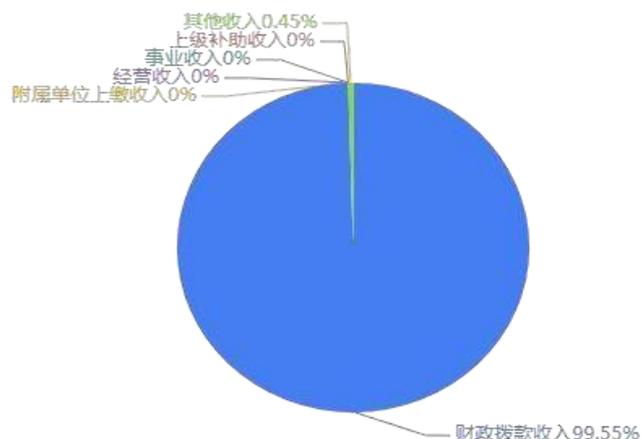


## 二、收入决算情况说明

### (一) 收入决算结构情况

本年收入合计2342.08万元，其中：财政拨款收入2331.55万元，占99.6%；上级补助收入0万元，占0%；事业收入0万元，占0%；经营收入0万元，占0%；附属单位上缴收入0万元，占0%；其他收入10.52万元，占0.4%。

## 收入支出决算总体情况说明



### (二) 收入决算具体情况

1、财政拨款收入2331.55万元。与2019年度相比，减少354.64万元，下降13.2%。主要是项目支出减少。

2、上级补助收入0万元。

3、事业收入0万元。

4、经营收入0万元。

5、附属单位上缴收入0万元。

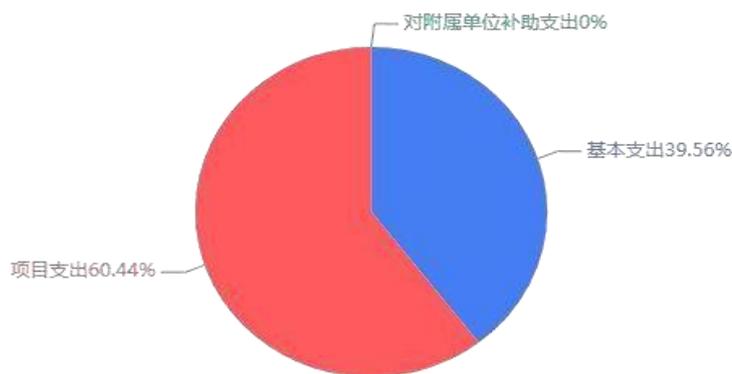
6、其他收入10.52万元。与2019年度相比，减少10.83万元，下降50.7%。主要是由于涉外收养定向捐款减少。

## 三、支出决算情况说明

### (一) 支出决算结构情况

本年支出合计2459.85万元，其中：基本支出973.20万元，占39.6%；项目支出1486.65万元，占60.4%；对附属单位补助支出0万元，占0%。

## 支出决算情况



### (二) 支出决算具体情况

1、基本支出 973.20万元。与2019年度相比，增加10.76万元，增长1.1%。主要是编制人员增加。

2、项目支出 1486.65万元。与2019年度相比，减少126.76万元，下降7.9%。主要是项目支出预算指标金额减少。

3、上缴上级支出 0万元。

4、经营支出0万元。

5、对附属单位补助支出0万元。

### 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2020年度财政拨款收、支总计2529.22万元。与2019年相比，财政拨款收、支总计各减少502.07万元，下降16.6%。主要是：项目支出减少。

财政拨款收入支出决算总体情况

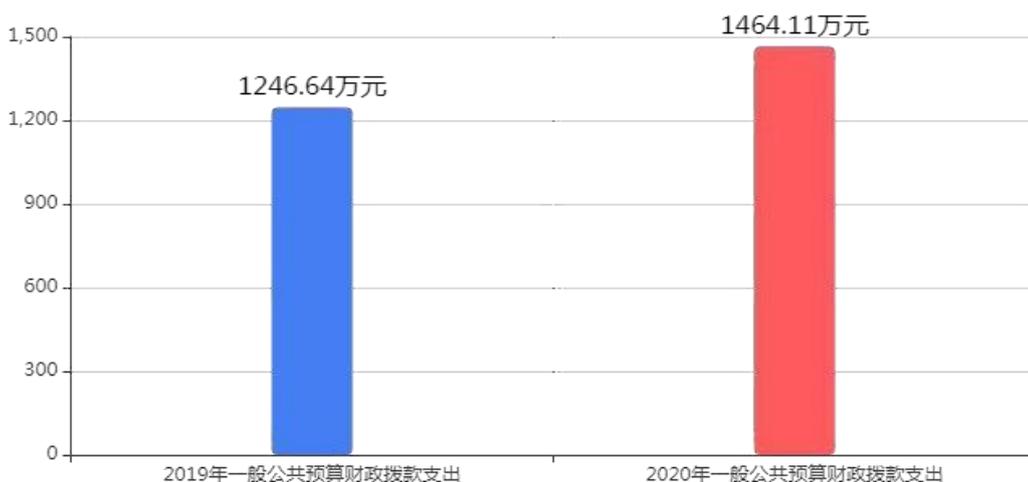


## 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

### (一) 一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2020年度一般公共预算财政拨款支出1464.11万元，占本年支出合计的59.5%。与2019年相比，一般公共预算财政拨款支出增加217.47万元，增长17.4%。主要是市福利院收养三无人员保障费项目由政府性基金拨款改为一般公共预算财政拨款增加。

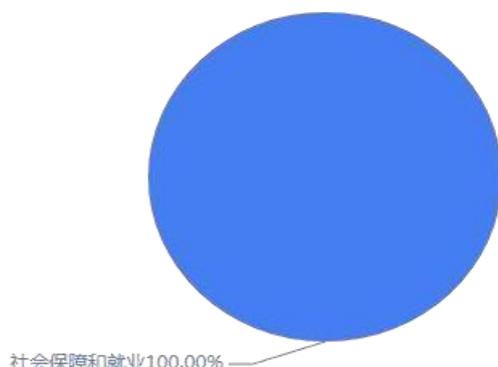
#### 一般公共预算财政拨款支出决算总体情况



### (二) 一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2020年度一般公共预算财政拨款支出 1464.11 万元，主要用于以下方面：社会保障和就业(类)支出 1464.11 万元，占 100.0%；

#### 一般公共预算财政拨款支出决算结构情况



### (三) 一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2020年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为1192.72万元，支出决算为1464.11万元，完成年初预算的122.8%。决算数大于年初预算数的主要原因使用上年结转资金支付。

1. 社会保障和就业(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)。年初预算为0万元，支出决算为11.14万元，决算数大于年初预算数主要原因是追加退休人员职业年金记实缴费支出预算。

2. 社会保障和就业(类)抚恤(款)死亡抚恤(项)。年初预算为0万元，支出决算为4.52万元，决算数大于年初预算数主要原因是追加去世员工家属的一次性抚恤金和丧葬补助费预算。

3. 社会保障和就业(类)社会福利(款)儿童福利(项)。年初预算为0万元，支出决算为81.06万元，决算数大于年初预算数主要原因是追加孤儿支出上级专款预算。

4. 社会保障和就业(类)社会福利(款)社会福利事业单位(项)。年初预算为947.72万元，支出决算为1093.96万元，完成年初预算的115.4%。决算数大于年初预算数主要原因是使用上年结转资金支付。

5. 社会保障和就业(类)社会福利(款)养老服务(项)。年初预算为0万元，支出决算为11.23万元，决算数大于年初预算数主要原因是追加养老机构疫情期间运营补助和岗位补贴预算。

6. 社会保障和就业(类)社会福利(款)其他社会福利支出(项)。年初预算为0万元，支出决算为24.66万元，决算数大于年初预算数主要原因是追加增人增资预算。

7. 社会保障和就业(类)残疾人事业(款)残疾人生活和护理补贴(项)。年初预算为0万元，支出决算为0.12万元，决算数大于年初预算数主要原因是追加重度残疾人护理补贴支出预算。

8. 社会保障和就业(类)临时救助(款)临时救助支出(项)。年初预算为0万元，支出决算为2.25万元，决算数大于年初预算数主要原因是使用上年结转资金支付。

9. 社会保障和就业(类)特困人员救助供养(款)城市特困人员救助供养支出(项)。年初预算为245万元,支出决算为224.57万元,完成年初预算的91.7%。决算数小于年初预算数主要原因是压减收养三无人员保障费项目预算。

10. 社会保障和就业(类)其他生活救助(款)其他城市生活救助(项)。年初预算为0万元,支出决算为1.85万元,决算数大于年初预算数主要原因是追加特困人员免费电量款上级专款预算。

11. 社会保障和就业(类)其他社会保障和就业支出(款)其他社会保障和就业支出(项)。年初预算为0万元,支出决算为8.75万元,决算数大于年初预算数主要原因是追加收养人员价格临时补贴预算。

## 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2020年度一般公共预算财政拨款基本支出决算973.20万元,包括人员经费和公用经费,支出具体情况如下:

人员经费 920.10万元,主要包括:基本工资、津贴补贴、奖金、伙食补助费、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、其他工资福利支出、退休费、生活补助、奖励金、其他对个人和家庭的补助。

公用经费 53.10万元,主要包括:办公费、印刷费、咨询费、水费、电费、邮电费、取暖费、差旅费、租赁费、工会经费、公务用车运行维护费、其他交通费用、其他商品和服务支出。

## 七、一般公共预算财政拨款“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

2020年度一般公共预算财政拨款“三公”经费支出年初预算为11万元,支出决算数为2.96万元,比年初预算减少8.04万元,完成年初预算的26.9%。决算数小于年初预算数的主要原因是加强管理,严格执行相关规定。

### (二)“三公”经费支出决算具体情况

1、因公出国(境)费年初预算为0万元,支出决算为0万元,与2020年预算基本持平。全年支出涉及因公出国(境)团组0个,累计0人次。

2、公务用车购置及运行维护费年初预算为10万元，支出决算为2.96万元，比年初预算减少7.04万元、完成年初预算的29.6%，决算数小于年初预算数的主要原因是严格按照相关规定加强公务用车管理，减少车辆运行维护费用。其中：

公务用车购置费支出0万元，2020年本单位使用财政拨款购置公务用车0辆。

公务用车运行维护费2.96万元，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2020年12月31日，本单位财政拨款开支运行维护费的公务用车保有量为4辆。

3、公务接待费年初预算为1万元，支出决算为0万元，比年初预算减少1万元，完成年初预算的0%，决算数小于年初预算数的主要原因是由于特殊期间并且严格执行相关公务接待文件的规定。其中：

国内接待费 0万元，共计接待0批次、0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。

## **八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明**

2020年度政府性基金预算财政拨款年初结转和结余156.92万元，本年收入 859.76万元，本年支出995.74万元， 年末结转和结余20.94万元。支出具体情况如下：

1. 其他(类)彩票公益金安排的支出(款)用于社会福利的彩票公益金支出(项)年初预算为841.28万元，支出决算为995.74万元。完成年初预算的118.4%。决算数大于年初预算数主要原因是使用上年结转资金支付。

## **九、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明**

本单位没有国有资本经营预算财政拨款收支。

## **十、其他重要事项情况说明**

### **（一）机关运行经费支出情况**

本单位无一般公共预算安排的机关运行经费支出。

### **（二）政府采购支出情况**

2020年度政府采购支出总额160.60万元，其中：政府采购货物支出69.03万元、政府采购工程支出41.46万元、政府采购服务支出

50.11万元。授予中小企业合同金额160.60万元，占政府采购支出额

的100.0%，其中：授予小微企业合同金额64.76万元，占政府采购支出总额40.3%。

### （三）国有资产占用情况

截至2020年12月31日，本单位共有车辆4辆，其中，符合规定领导干部用车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2辆、离退休干部用车0辆、其他用车2辆，其他用车主要是用于保障社会福利机构业务工作开展，单位价值50万元以上通用设备0台（套）；单位价值100万元以上专用设备0台（套）。

## 十一、预算绩效情况说明

根据预算绩效管理要求，我单位按照“谁用款、谁评价”的原则，组织对2020年度市级预算项目支出进行全面自评，涵盖项目6个，涉及预算资金1137.17万元，占单位预算项目支出总额的76.5%。开展绩效自评的6个项目中，6个项目自评等级为优，0个项目自评等级为良，0个项目自评等级为中。从自评情况看，预算执行情况较好，合同执行情况良好，达到项目支出预期目标。

2020年度预算项目支出绩效自评情况汇总表和市级预算项目支出绩效自评表详见“第五部分 附件”。

组织对合同制员工工资性支出项目开展了部门评价，涉及资金675.31万元（含主管专项资金）。其中，对合同制员工工资性支出项目委托山东正源智库信息咨询有限公司第三方机构开展评价。从评价情况来看，上述项目完成情况较好，主要表现为：在决策方面，项目立项依据充分，预算额度测算依据充分，确定的资金量合理，资金及时、足额拨付到位，预算执行情况较好；在过程方面，政府采购的程序合规，采购行为符合法律规定，合同执行情况良好，部门建立了完善的内部管理制度，能够根据相关要求对合同制员工进行监督与考核，资金使用合规，会计核算规范；在产出方面，数量、质量、时效指标均达到目标值；在效益方面，合同制员工工资性支出项目具有良好的社会效益，项目可持续影响深远。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额。

**八、年初结转和结余：**指单位以前年度尚未完成、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

**九、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(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)：**反映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。

**十七、社会保障和就业(类)抚恤(款)死亡抚恤(项)：**反映按规定用于烈士和牺牲、病故人员家属的一次性和定期抚恤金及以及丧葬补助费。

**十八、社会保障和就业(类)社会福利(款)儿童福利(项)：**反映对收养儿童提供福利方面的支出。

**十九、社会保障和就业(类)社会福利(款)社会福利事业单位(项)：**反映用于保障正常机构运转安排的支出。

**二十、社会保障和就业(类)社会福利(款)养老服务(项)：**反映用于对养老机构运营补助和岗位补贴支出。

**二十一、社会保障和就业(类)社会福利(款)其他社会福利支出(项)：**反映除上述项目以外用于其他社会福利方面的支出。

**二十二、社会保障和就业(类)残疾人事业(款)残疾人生活和护理补贴(项)：**反映用于重度残疾人护理补贴支出。

**二十三、社会保障和就业(类)临时救助(款)临时救助支出(项)：**反映用于对收养人员一次性节日生活补助的临时救助支出。

**二十四、社会保障和就业(类)特困人员救助供养(款)城市特困人员救助供养支出(项)：**反映用于开展收养三无人员救助供养业务安排的支出。

**二十五、社会保障和就业(类)其他生活救助(款)其他城市生活救助(项)：**反映用于收养三无特困人员生活救助的其他支出。

**二十六、社会保障和就业(类)其他社会保障和就业支出(款)其他社会保障和就业支出(项)：**反映用于收养人员价格临时补贴的支出。

**二十七、其他(类)彩票公益金安排的支出(款)用于社会福利的彩票公益金支出(项)：**反映用于开展社会福利业务安排的彩票公益金支出。

## 第五部分

### 附件

## 项目支出绩效自评结果汇总表

部门（单位）名称：淄博市社会福利院

序号	项目名称	得分
1	合同制员工工资性支出	99.30
2	内部控制、内部审计及项目绩效评价经费	95.50
3	设备购置项目	100
4	社会福利机构运行经费	97.22
5	市社会福利院收养三无人员保障费	100
6	淄博市社会福利诊所工资、保险等	100

# 项目支出绩效自评表

（ 2020 年度）

项目名称		合同制员工工资性支出						
主管部门		淄博市民政局			实施单位	淄博市社会福利院		
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	675.31	675.31	654.13	10	96.86%	9.69	
	其中：当年财政拨款	675.31	675.31	654.13	—	96.86%	—	
	上年结转资金				—		—	
	其他资金				—		—	
年度 总体 目标	预期目标				实际完成情况			
	保障 2020 年度市社会福利院合同制员工工资、社会保险及公积金缴费。				2020 年度目标完成，有力保障了合同制员工工资、社会保险及公积金缴费。			
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	分值	得分	偏差原因分析及改 进措施
	产出指标	数量指标	指标 1：保障合同制 员工人数	149 人	149 人	12.5	12.5	
		质量指标	指标 1：工资有效保障 率	100%	100%	12.5	12.5	
		时效指标	指标 1：每月 15 日前 发放合同制员工工 资、缴纳社会保险、 住房公积金	每月 15 日前	每月 15 日前	12.5	12.5	
		成本指标	指标 1：合同制员工基 本补助、社保缴费、 住房公积金缴纳、劳 务派遣费支出金额	675.31 万元	654.13 万元	12.5	12.11	偏差原因：受疫情影 响，合同制员工疫情 期间存在辞职、退休 等原因。 改进措施：保持合同 制员工队伍稳定。
		社会效益 指标	指标 1：提升福利机构 服务能力和水平	提升	提升	10	10	
		生态效益 指标	指标 1：符合项目环保 标准	符合	符合	10	10	
		可持续影 响指标	指标 1：社会福利机构 的健康、持续发展	提升	提升	10	10	
满意度 指标	服务对象 满意度指 标	指标 1：养员满意度	≥95%	≥95%	10	10		
总分						100	99.30	

备注：分值权重按照预算执行率 10%、产出指标 50%、效益指标 30%、服务对象满意度指标 10%分配。

项目名称		内部控制、内部审计及项目绩效评价经费						
主管部门		淄博市民政局		实施单位	淄博市社会福利院			
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	6.40	6.40	6.40	10	100%	10
		其中：当年财政拨款	6.40	6.40	6.40	—	100%	—
		上年结转资金				—		—
		其他资金				—		—
年度 总体 目标	预期目标				实际完成情况			
	2020 年内部控制、内部审计、绩效评价体系建设，运行有效。				总体上完成 2020 年度目标，内部控制、内部审计及项目绩效评价体系建设且运行有效。			
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	分值	得分	偏差原因分析及 改进措施
	产出指标	数量指标	指标 1：内部控制、内部审计及项目绩效评价体系服务人数	698 人	698 人	12.5	12.5	
		质量指标	指标 1：专款专用率	100%	100%	12.5	12.5	
		时效指标	指标 1：项目期限内完成率	100%	80%	12.5	10	偏差原因：受疫情影响，第三方进入时间较晚，年末未完成收尾工作。 改进措施：收尾工作已完成，今后要科学规划，确保如期完成。
		成本指标	指标 1：资金投入金额	6.4 万元	6.4 万元	12.5	12.5	
		社会效益指标	指标 1：内部控制、内部审计及项目绩效评价体系，运行有效，管理科学	有效	有效	10	8	偏差原因：2020 年内部控制体系初步建成，体系还需不断完善。 改进措施：协同第三方不定期进行业务交流，不断完善体系建设。
		生态效益指标	指标 1：项目环保规定	符合	符合	10	10	
		可持续影响指标	指标 1：权责一致、制衡有效、运行顺畅、执行有	是	是	10	10	
满意度指标	服务对象满意度指标	指标 1：受益群体满意度	≥98%	≥98%	10	10		
总分						100	95.50	

备注：分值权重按照预算执行率 10%，产出指标 50%、效益指标 30%、服务对象满意度指标 10%分配。

## 项目支出绩效自评表

（ 2020 年度）

项目名称		设备购置项目						
主管部门		淄博市民政局			实施单位	淄博市社会福利院		
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	8.07	8.07	8.07	10	100%	10	
	其中：当年财政拨款	8.07	8.07	8.07	—	100%	—	
	上年结转资金				—		—	
	其他资金				—		—	
年度 总体 目标	预期目标			实际完成情况				
	2020 年度为院内养员提供优质的生活服务，提升服务质量和水平。			完成了 2020 年度目标，保障院内养员的生活支出，不断提升服务能力和水平，不断提高养员的幸福感、获得感、安全感。				
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	分值	得分	偏差原因分析及改 进措施
	产出指标	数量指标	指标 1：采购设备物资数量	25 台/ 套	25 台/ 套	12.5	12.5	
		质量指标	指标 1：采购设备合格率	100%	100%	12.5	12.5	
		时效指标	指标 1：项目完成时限	按招标合同 供货时间供 货	按招标合同 供货时间供 货	12.5	12.5	
		成本指标	指标 1：投入资金金额	8.07 万元	8.07 万元	12.5	12.5	
		社会效益 指标	指标 1：提高我市福利机 构服务保障能力和水平	提高	提高	10	10	
		生态效益 指标	指标 1：符合项目环保标 准	符合	符合	10	10	
		可持续影 响指标	指标 1：采购设备使用年 限	≥5 年	≥5 年	10	10	
	满意度 指标	服务对象 满意度指 标	指标 1：使用部门对设备 使用满意度	≥95%	≥95%	10	10	
总分						100	100	

备注：分值权重按照预算执行率 10%，产出指标 50%、效益指标 30%、服务对象满意度指标 10%分配

## 项目支出绩效自评表

（ 2020 年度）

项目名称		社会福利机构运行经费						
主管部门		淄博市民政局		实施单位	淄博市社会福利院			
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	96.39	96.39	96.39	10	100%	10	
	其中：当年财政拨款	96.39	96.39	96.39	—	100%	—	
	上年结转资金				—		—	
	其他资金				—		—	
年度 总体 目标	预期目标			实际完成情况				
	确保 2020 年市社会福利院各项职能正常开展，更好的保障为养员提供优质服务。			完成了 2020 年预期目标，我院各项职能正常运行，不断提升我院的服务能力和水平。				
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	分值	得分	偏差原因分析及改 进措施
	产出指标	数量指标	指标 1：租用校车数量	2 辆	2 辆	4.17	4.17	
			指标 2：园林景观维护保养面积	42000 平方米	42000 平方米	4.17	4.17	
			指标 3：儿童院保洁服务面积	9322 平方	9322 平方米	4.17	4.17	
			指标 4：治安保卫人员数量	9 人	9 人	4.17	4.17	
			指标 5：儿童院取暖面积	9167 平方米	9167 平方米	4.17	4.17	
			指标 6：电梯维修改造数量	3 台	1 台	4.17	1.39	偏差原因：根据压减后预算，实际改造一台。 改进措施：根据压减后预算，及时调整绩效目标数值。
			指标 7：零星维修项目数量	4 项	4 项	4.17	4.17	
			指标 8：自行车棚建设数量	3 座	3 座	4.17	4.17	
			指标 9：对外宣传对口单位	3 家	3 家	4.17	4.17	
	质量指标	指标 1：达到合同质量要求	达到	达到	4.17	4.17		
	时效指标	指标 1：按合同完工时间执行	按时	按时	4.17	4.17		
	成本指标	指标 1：投入资金数量	96.39 万元	96.3 万元	4.13	4.13		
	社会效益指标	指标 1：提高我市福利机构服务保障能力和水平	提高	提高	10	10		
	生态效益指标	指标 1：项目环保规定	符合	符合	10	10		
可持续影响指标	指标 1：维修保养保证年限	≥1 年	≥1 年	10	10			
满意度指标	服务对象满意度指	指标 1：养员满意度	≥95%	≥95%	10	10		
总分					100	97.22		

备注：分值权重按照预算执行率 10%，产出指标 50%、效益指标 30%、服务对象满意度指标 10%分配。

## 项目支出绩效自评表

（ 2020 年度）

项目名称		市社会福利院收养三无人员保障费						
主管部门		淄博市民政局			实施单位	淄博市社会福利院		
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	225	225	225	10	100%	10	
	其中：当年财政拨款	225	225	225	—	100%	—	
	上年结转资金				—		—	
	其他资金				—		—	
年度 总体 目标	预期目标			实际完成情况				
	保障 2020 年市社会福利院“三无”对象的基本生活。			完成了 2020 年预期目标，保障了我院“三无”养院的基本生活支出。				
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	分值	得分	偏差原因分析及改 进措施
	产出指标	数量指标	指标 1：符合集中供养条件的“三无”对象数量	111 人	111 人	10	10	
			指标 2：受益“三无”对象数量	111 人	111 人	10	10	
		质量指标	指标 1：满足“三无”对象基本生活	满足	满足	10	10	
		时效指标	指标 1：及时保障“三无”对象基本生活	及时	及时	10	10	
		成本指标	指标 1：“三无”对象伙食费、服装费、零用金、药费、床位补贴资金投入数额	225 万元	225 万元	10	10	
		社会效益指标	指标 1：保障“三无”对象合法权益	保障	保障	10	10	
		生态效益指标	指标 1：项目环保规定	符合	符合	10	10	
		可持续影响指标	指标 1：实现兜底保障，维护社会稳定	有效	有效	10	10	
	满意度指标	服务对象满意度指标	指标 1：“三无”对象满意度	≥95%	≥95%	10	10	
总分					100	100		

备注：分值权重按照预算执行率 10%，产出指标 50%、效益指标 30%、服务对象满意度指标 10%分配。

## 项目支出绩效自评表

（ 2020 年度）

项目名称	淄博市社会福利诊所工资、保险等							
主管部门	淄博市民政局			实施单位	淄博市社会福利院			
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	126	126	126	10	100%	10	
	其中：当年财政拨款	126	126	126	—	100%	—	
	上年结转资金				—		—	
	其他资金				—		—	
年度 总体 目标	预期目标			实际完成情况				
	保障 2020 年淄博市社会福利诊所在职和退休人员工资、补贴和社会保障缴费等。			完成了 2020 年预期目标，市福利诊所在职和退休人员工资、补贴、社会保险等得到有力保障。				
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	分值	得分	偏差原因分析及改 进措施
	产出 指标	数量指标	指标 1: 诊所在职人员和退休人员工资、补贴和社会保障缴费人数	17 人	17 人	12.5	12.5	
		质量指标	指标 1: 诊所在职和退休人员工资、补贴发放率	100%	100%	12.5	12.5	
		时效指标	指标 1: 诊所在职和退休人员工资、补贴发放及时率	100%	100%	12.5	12.5	
		成本指标	指标 1: 诊所在职和退休人员工资、社保缴费、公积金缴纳、工会经费支出金额	126 万元	126 万元	12.5	12.5	
		社会效益指标	指标 1: 保障在职和退休人员的合法权益率	100%	100%	10	10	
		生态效益指标	指标 1: 符合项目环保标准	符合	符合	10	10	
		可持续影响指标	指标 1: 单位可持续影响	稳定	稳定	10	10	
满意度 指标	服务对象 满意度指 标	指标 1: 在职和退休人员满意度	≥95%	≥95%	10	10		
总分						100	100	

备注：分值权重按照预算执行率 10%，产出指标 50%、效益指标 30%、服务对象满意度指标 10%分配。

# **合同制员工工资性支出项目绩效评价报告**

**委托单位：淄博市社会福利院**

**评价单位：山东正源智库信息咨询有限公司**

**评价日期：2021年7月**

---

# 合同制员工工资性支出项目

## 绩效评价报告

### 摘要

为进一步加强对财政项目资金管理，及时发现问题并提出相应建议，提高资金使用的规范性和有效性，提高财政资金使用效益和管理水平，山东正源智库信息咨询有限公司受淄博市社会福利院委托，对2020年合同制员工工资性支出项目开展绩效评价工作。

为保障市社会福利院合同制员工工资和社会保障缴费。根据淄博市人力资源社会保障局、淄博市财政局《关于市政府领导批示公文X46号办理情况的报告》（淄人社〔2016〕8号文件）相关规定，合同制员工工资性支出项目费用由淄博市社会福利院拨付，包括149名合同制员工基本补助，社会保险，劳务派遣等费用。2020年，本项目共安排预算675.31万元，用于合同制员工工资性支出项目。

根据2020年合同制员工工资性支出项目的实际情况，我们深入调研，与项目委托方进行研究和探讨，在评价过程中严格遵循科学规范、政策相符、绩效相关、依据充分、公正公开、独立评价的原则，总结归纳相关政策法规、管理办法、实施过程文件、参考资料和监督文件等五个方面作为评价依据和标准，从项目投入、过程、产出和效果三方面考查项目的实施情况、资金管理落实情况，综合评价项目绩效，发现其中的问题，分析原因并提出相应对策。

经综合分析，在决策方面，项目立项依据充分，预算额度测算依据充分，确定的资金量合理，资金及时、足额拨付到位，预算执行情况较

好。但项目绩效目标编制存在不规范之处；在过程方面，政府采购的程序合规，采购行为符合法律规定，合同执行情况良好，部门建立了完善的内部管理制度，能够根据相关要求对合同制员工进行监督与考核，资金使用合规，会计核算规范，但合同签订方面存在不规范之处；在产出方面，数量、质量、时效指标均达到目标值；在效益方面，合同制员工工资性支出项目具有良好的社会效益，项目可持续影响深远。

综合绩效评价情况，发现项目实施中存在以下问题： 1.

#### 项目绩效目标编制存在不规范之处

准确填制绩效目标是实现项目预算配置准确性、适用性和效益性的重要环节。本项目的绩效目标申报表编制时，有以下不规范之处：一是质量指标“工资有效保障率”不准确，应根据项目实际设置“按标准发放”；二是本项目为合同制员工工资项目，不能产生直接、明显的生态效益，无需设置该指标。

#### 2. 合同管理水平有待提高

根据《中华人民共和国招标投标法》第 46 条规定，招标人和中标人应当自中标通知书发出之日起三十日内，按照招标文件和中标人的投标文件订立书面合同。本项目中，招标代理机构山东普德建设项目有限公司向中标单位发出《政府采购项目中标（成交）通知书》的时间为 2019 年 1 月 28 日，但市社会福利院与中标单位签订合同的日期为 2019 年 4 月 1 日，已超出《招标法》规定的时限，合同签订不及时。

综合绩效评价情况，提出以下意见和建议：

#### 1. 加强绩效目标填报培训与审核

建议市福利院一是强化绩效目标填报培训，通过学习绩效目标相关理论知识和绩效目标的设置方法，提高相关人员的填报水平；二是加强绩效目标审核，对于填制不规范的绩效目标，提出修改意见并反馈给相关部门，确保绩效目标编制的规范性。

---

## 2. 强化合同管理，提升合同协议风险防范

建议业务主管部门在以后的工作过程中，根据具体事项及时与服务提供方签订合同协议，明确服务项目、双方责任义务等内容；在签订合同时，合同签署及审批人根据《民法典》等相关法律法规的要求，对合同内容进行周密考虑及审查，以保证合同条款、合同要素等的严密性及可行性。

严格履行合同内容，在合同执行过程中，要加强合同过程管理，重点审查履行情况和成果质量情况，对合同履行情况实施有效监控，督促双方按合同约定开展工作。严格按照制定的考核细则及办法，对服务内容考核并及时提供考核成果，作为合同资金付款重要依据，合同资金支付手续要符合资金管理及相关制度规定，提高财政资金使用效益和效率，规避合同风险。

根据本项目绩效评价指标打分，淄博市社会福利院合同制员工工资性支出项目绩效评价最终得分为 97.87 分，绩效评价等级为“优”。

以上内容均摘自绩效评价报告书。欲了解本项目绩效评价的全面情况，请阅读本绩效评价报告书全文。

---

## 目 录

一、项目基本概况.....	6
(一) 项目概况.....	6
(二) 项目绩效目标情况.....	8
二、项目绩效评价工作情况.....	9
(一) 项目绩效评价目的、对象和范围.....	9
(二) 项目绩效评价原则、评价指标体系、评价方法.....	10
(三) 项目绩效评价工作过程.....	17
三、绩效评价指标分析情况.....	21
(一) 项目决策情况.....	21
(二) 项目过程情况.....	23
(三) 项目产出情况.....	25
(四) 项目效益情况.....	26
四、部门评价得分情况及评价结论.....	28
(一) 评价打分方法.....	28
(二) 评价得分.....	28
(三) 评价结论.....	34
五、项目绩效评价结果应用建议.....	35
(一) 问题反馈与整改.....	35
(二) 与以后年度预算安排挂钩.....	35
(三) 评价结果公开.....	35
六、主要经验及做法、存在的问题和建议.....	36
(一) 主要经验.....	36

---

(二) 存在的问题.....	36
(三) 意见和建议.....	36
<b>七、其他需说明的问题.....</b>	<b>38</b>
(一) 评价工作基本前提.....	38
(二) 报告适用范围.....	38
(三) 关于评价相关责任的说明.....	38
(四) 关于影响本项目评价局限性的说明.....	38
(五) 提示报告使用者注意事项的说明.....	39
<b>附件：工作底稿.....</b>	<b>40</b>

---

## 一、项目基本情况

### （一）项目概况

#### 1. 项目背景

我国的社会福利事业是指为社会孤、老、残、幼和其他有特殊困难的社会成员提供社会服务的事业。福利院是国家、社会及团体为救助社会困难人士、疾病患者而创建的用于为他们提供衣食住宿或医疗条件的爱心福利院场所。儿童福利院是国家、社会及团体为救助社会无家可归的儿童而创建的用于为他们提供衣食住宿或医疗条件的爱心场所。这些福利机构为孤儿、弃婴提供了良好的收养、医疗、康复和教育服务。

新中国成立以来，党和国家十分重视福利事业的发展，全社会也给予了极大的关心与支持，由此使得我国的福利事业得到了快速发展，逐步发展成为以政府为主，社区和社会团体相互补充的体系。社会福利服务的内容，也由提供基本生存需求的服务，发展到老年服务、儿童福利、青年福利、家庭福利、职业服务、国民健康服务、住宅服务、文化娱乐服务、心理卫生服务、伤残保护与康复服务、矫治离轨行为，以及社区组织与社区发展等综合性、多样化的服务；由消极的补救性服务，发展到积极的预防及发展服务；由提供临时紧急服务，发展到运用社会工作的知识、技术和方法提供专业服务；由对个人的服务，发展到全民性福利服务。

1993年4月，民政部颁布的《国家级福利院评定标准》（民福发〔1993〕6号）第二十四条规定，国家级福利院应达到以下标准：工作人员与正常老人比例为1:4，与生活不能自理老人比例为1:1.5，与健全儿童比例为1:6，与婴儿、残疾儿童比例为1:1.5。

2008年3月，市老年福利服务中心和市儿童福利院开工建设，总投资9321万元，建筑面积3万平方米，设置床位900张，其中老年福利

服务中心投资 6020 万元，建筑面积 1.9 万平方米，设置床位 500 张，计划于 2010 年重阳节前投入使用；市儿童福利院投资 3301 万元，建筑面积 1.1 万平方米，设置床位 400 张，计划于 2010 年 5 月底投入使用。

2010 年 4 月，淄博市民政局向市政府提交《关于市老年福利服务中心和市儿童福利院正式启动运行所需经费的请示》（淄民〔2010〕22 号），根据床位数及在院人数，为福利院的正式启动运行申请经费。

2016 年 4 月，市人社局、市财政局《关于市政府领导批示公文 X46 号办理情况的报告》（淄人社〔2016〕8 号），对市民政局提出的社会福利院儿童院合同制员工工资标准进行调整并提出意见。

2020 年，淄博市社会福利院根据《关于市政府领导批示公文 X46 号办理情况的报告》（淄人社〔2016〕8 号）、《关于市政府领导第 X597 号交办件办理情况的报告》（淄财办发〔2017〕122 号）文件要求，结合工作实际，面向社会公开招聘合同制工作人员 162 人，用于儿童院等相应岗位，从而提升我市福利机构护理能力和水平。

## 2. 主要内容及实施情况

### （1）主要内容

为保证对服务对象的服务质量、进一步提高市福利院的服务水平，按照国家规定的配备比例，面向社会公开招聘合同制工作人员，其中 162 人分配在儿童院等相应岗位。为保障职工合法权益，维护正常运转，特申请合同制员工工资性支出项目。

### （2）实施情况

#### ①政府采购

2020 年 1 月，淄博市社会福利院委托山东普德建设项目管理有限公司作为招标代理机构，负责合同制员工招标工作。1 月 28 日，经评审委员会评审，确定淄博市嘉诚人力资源有限公司为中标单位，并随即下达

---

《淄博市政府采购项目成交通知书》，中标价 9.5 万元。

### ②预算申请

2020 年年初，市社会福利院根据工作要求，编制项目绩效目标申报表并申请项目预算。按照招聘人数及工资、社保、派遣费等标准，申请项目预算 776.43 万元。2010 年1 月19 日，市财政局下发《关于批复 2010 年市级部门预算的通知》（淄财办发〔2010〕1 号），批复同意本项目预算 776.43 万元。

### ③合同签订

2019 年4 月1 日，淄博市社会福利院（甲方）与淄博市嘉诚人力资源有限公司（乙方）签订中标合同。合同总价约为 9.5 万元（最终结算金额为实际派遣人员数量×服务单价，据实结算），服务单价 30 元/人；服务地点为淄博市社会福利院；服务期限二年；甲方每月 30 日前支付本月服务费，乙方需提供正式发票；双方还就违约责任、争议解决等条款达成了共识。

## 3. 资金投入与使用情况

2020 年年初，本项目申请预算金额 776.43 万元，当年压减预算后为 675.31 万元，全年实际支出 654.13 万元，全部用于支付合同制员工工资及缴纳社会保险、公积金缴费等。

## （二）项目绩效目标情况

### 1. 实施期目标

保障市社会福利院合同制员工工资和社会保障缴费，提升我市福利机构护理能力和水平。

### 2. 年度目标

保障 2020 年度市社会福利院合同制员工工资和社会保障缴费。

---

## 二、项目绩效评价工作情况

### （一）项目绩效评价目的、对象和范围

#### 1. 评价目的

一是通过开展绩效评价，了解项目执行情况、项目监督管理情况及体系建设，落实合同制员工工资性支出项目的产出和效果。根据项目完成情况，运用科学、规范的绩效评价方法，依据既定的评价指标体系，对合同制员工工资性支出项目财政资金的使用进行综合评判，客观反映其社会效益和可持续影响。进一步规范项目运作管理机制，强化监督机制，抓实措施，保障项目有效实施。

二是通过绩效评价，总结项目实施过程中的问题和经验，发现项目实施过程和资金管理中的问题，提出有针对性的改进意见和建议，进一步提高财政资金使用效益；总结预算管理经验，查找资金使用和管理中的薄弱环节，为进一步完善财政政策、改进预算管理、提高预算资金绩效提供依据。

#### 2. 评价对象和范围

本次评价的对象是合同制员工工资性支出项目实施情况及资金使用效益，结合项目决策、项目过程、项目产出、项目效益等，将评价对象细化为以下四方面：

1. 项目决策情况，包括项目立项规范性情况，绩效目标合理情况，资金到位情况。

2. 项目过程情况，包括项目招投标情况，合同签订与执行情况，制度管理与考核管理情况，资金管理与使用情况，会计核算规范性等情况。

3. 项目产出情况，包括合同制员工工资发放、社保缴纳等情况。

4. 项目效益情况，包括合同制员工工资性支出项目实施的社会效益和可持续影响。

---

## (二) 项目绩效评价原则、评价指标体系、评价方法

### 1. 评价原则

(1) 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。

(2) 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。

(3) 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。

(4) 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

根据绩效评价相关制度，结合本项目实际特点，我们组织专业力量成立绩效评价组进行指标体系的构建。绩效评价指标的研发遵循定量、定性相结合的原则，参照行业、专业标准及采集的相关数据材料制订评价标准，采用“以结果为导向、突出绩效”的绩效评价方法，对评价项目进行逐步分解，评价资金使用的效率与效益。评价采用预期目标与实施效果比较方法，将绩效目标与其实际所产生的效益进行对比，对项目资金的使用绩效做出全面评价。

该项目评价指标体系分为项目决策、项目过程、项目产出、项目效益四大部分。其中，项目决策标准分10分，该部分主要反映项目立项是否符合相关政策及客观实际，申报、批复程序是否符合相关要求，绩效目标是否符合客观实际，绩效指标填报是否规范，财政资金是否足额



---

及时拨付到位。项目过程标准分 30 分，该部分主要反映招投标工作是否规范，合同签订与执行是否规范且到位，制度管理是否完善，人员培训是否及时，是否充分发挥监督与考核职能，考核结果是否与绩效工资挂钩等。项目产出标准分 36 分，该部分主要反映合同职员工资是否及时、足额、按标准发放。项目效益标准分 24 分，该部分主要反映合同制员工工资性支出项目是否具有良好的社会效益，项目的可持续影响是否显著。

表 1:

合同制员工工资性支出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	评分依据
决策 (10 分)	项目立项 (6 分)	立项规范性 (3 分)	项目立项是否符合相关政策及客观实际；申报、批复程序是否符合相关要求	项目立项符合相关政策及客观实际；申报、批复程序符合相关要求。“符合”得 3 分，“一般”得 2 分，“差”得 0 分。	项目申报、批复过程中的相关文件资料
		绩效目标合理性 (3 分)	绩效目标是否符合客观实际，绩效指标填报是否规范	项目的绩效目标明确、合理、可量化，符合补贴资金发放工作要求和客观实际；绩效指标填制规范。“合理且规范”得 3 分，“一般”得 2 分，“不合理”得 0 分。	《项目支出绩效目标申报表》
	资金投入 (4 分)	预算编制科学性 (2 分)	主要反映和考核项目预算编制的科学性。	评价要点： ①预算支出方向、预算编制程序是否科学； ②预算额度测算依据是否充分； ③预算确定的项目投资额或资金量是否合理。 全部符合得 2 分，有一项不符合扣 1 分。	《项目支出绩效目标申报表》 《关于申请追加 2020 年度预算经费的请示》（淄投促发〔2020〕34 号）、市财政局批复预算资料等。



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	评分依据
		资金到位情况 (2分)	资金是否足额及时拨付到位	评价要点： 资金到位率=实际到位资金/应到位资金×100%。 “足额及时拨付”得3分，“足额、拨付不及时”或“未足额拨付”得1.5分，“资金未到位”得0分。	银行进账单及相关拨付和支付资料
过程 (30分)	业务管理 (20分)	政府采购 (5分)	项目采购是否经过政府采购程序，符合政府采购法的相关规定	评价要点：政府采购的程序合规，采购行为符合相关法律规定。全部符合得5分，发现一处程序不合规的情况扣1分，发现一处不合法的情况不得分。	政府采购执行过程中相关证明材料或支撑材料。
		合同签订与执行 (5分)	项目合同各要素是否齐全、规范，是否按合同约定的条款执行	评价要点：合同内容全面，要求明确，具有良好的效力与约束力；双方完全按合同约定条款执行。“完全符合”得5分，一项不符合，扣1分，扣完为止。	《劳务派遣协议》、合同制员工的工资及社保支付凭证等资料
		制度管理 (5分)	项目单位是否具备完善的管理制度及措施	评价要点：项目单位制定了完善的管理制度及措施且执行到位。“完善且到位”得5分，“一般”得2分，“差”得0分。	项目单位制定的各项管理制度、规范等。



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	评分依据
	财务管理 (10分)	监督考核 (5分)	项目单位是否完全行使监督考核职能	评价要点：项目单位是否根据相关要求对合同制员工进行监督和考核，考核结果是否与工资挂钩。“考核且应用”得5分，“部分不符合”得2分，“完全不符合”不得分。	项目单位制定的各项管理制度、规范，员工工资发放等资料
		预算执行率 (4分)	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	评价要点：预算执行率=(实际支出资金/实际到位资金)×100%。实际支出资金：2020年内项目实际使用的资金。实际到位资金：2020年内实际到位的项目资金。得分=预算执行率×4分。	项目资金文件、凭证资料
		资金管理与使用 (3分)	资金收入及支出是否符合相关规定	资金拨付、支出符合规定且使用规范（专款专用，不存在挤占挪用、改变用途情况）。“符合且规范”得3分，“一般”得1分，“不符合不规范”得0分。	《劳务派遣协议》、财务凭证、财务账簿、原始单据等资料
		会计核算规范性 (3分)	是否严格执行会计核算制度	会计核算规范、会计科目使用准确、原始凭证真实有效。“规范、准确且真实”得3分，“一般”得1分，“不规范”得0分。	相关单位及实施主体会计凭证、原始单据等资料



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	评分依据
产出 (36 分)	项目产出 (36 分)	数量指标 (12 分)	是否按合同人数发放工资及缴纳社保等	评价要点：完成按照合同约定的数量完成。“全部完成”得 12 分，1 个月发放数量不符合要求，扣 2 分，扣完为止。	《劳务派遣协议》、工资发放及保险缴纳凭证等
		质量指标 (12 分)	合同制员工工资标准是否符合相关要求	评价要点：员工工资、保险等全部符合相关标准和要求。“全部符合”得 12 分，存在 1 项不符合的，扣 3 分，扣完为止。	《劳务派遣协议》、工资发放及保险缴纳凭证等
		时效指标 (12 分)	工资发放、各项保险缴纳是否及时	评价要点：考查项目单位对合同制员工工资发放、缴纳社保的时效性。“及时”得 12 分，存在 1 项不及时，扣 2 分，扣完为止。	《劳务派遣协议》、工资发放及保险缴纳凭证等
效益 (24 分)	项目效益 (24 分)	社会效益 (12 分)	合同制员工工资性支出项目是否具有良好的社会效益	评价要点：充分发挥合同制员工的作用，提升福利机构服务能力和水平。“完全满足”12 分，“一般”得 6 分，“差”得 0 分。	综合合同制员工工资性支出活动开展情况与其产生的社会影响进行评价。



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	评分依据
		可持续影响 (12 分)	合同制员工工资性支出活动项目是否具有良好 的可持续影响	评价要点：项目实施是否可带动社会福利机构的健康、可持续发展。“可带动”得 12 分，“一般”得 6 分，“差”得 0 分。	综合合同制员工工资性支出活动开展情况与其产生的可持续影响进行评价。

---

### 3. 评价方法

通过研究分析合同制员工工资性支出项目实施情况，根据公司所确定的技术原则，我们采取成本效益分析法、比较法、因素分析法、最低成本法和其他评价方法相结合的方式。

(1) 成本效益分析法。是指将投入与产出、效益进行关联性分析的方法。

(2) 比较法。是指将实施情况与绩效目标、历史情况、不同部门和地区同类支出情况进行比较的方法。

(3) 因素分析法。是指综合分析影响绩效目标实现、实施效果的内外因素的方法。

(4) 最低成本法。是指在绩效目标确定的前提下，成本最小者为优的方法。

(5) 其他评价方法。在绩效评价过程中，根据绩效评价实际情况，按照简便有效的原则，选取其他评价方法进行评价。

### (三) 项目绩效评价工作过程

#### 1. 前期准备

(1) 成立绩效评价工作组。

(2) 拟定工作方案。在项目评价前期与项目单位进行沟通，对项目评价重点及评价要求进行梳理及细化，以此为基础按照有关规定拟定评价工作的具体评价方案。

(3) 拟定绩效评价指标体系。本公司结合前期调研，根据项目绩效目标和项目特点，确定绩效评价指标体系。

表 2: 绩效评价工作组人员

序号	姓名	职务/职称	在本项目中担任任何职务
1	于 飞	项目经理	工作组组长
2	李志华	注册会计师	工作组副组长
3	李 曼	助理会计师	工作组成员
4	李国梁	项目助理	工作组成员

## 2. 组织实施

绩效评价工作组制定评价项目的工作计划，工作组组长监督评价工作的具体执行，以保证绩效评价业务按时完成。在评价工作分派至工作组成员后，工作组组长需要仔细指导、监督和复核分派的工作。

### (1) 基础数据采集

在项目单位及相关科室支持和配合下，绩效评价工作组完成该项目的资料采集工作，收集本次绩效评价所需的项目目标设定资料、申报审批资料、项目管理资料、财务资料等基础数据资料，并对所收集的资料进行归类、整理和核实。

### (2) 实地评测

根据实施方案，绩效评价工作组对项目进行实地测评，与项目单位相关负责人进行座谈和沟通，针对项目资金管理使用情况、项目实施过程管理情况、项目的产出与效益进行全面了解。

## 3. 分析评价

对采集的数据资料进行复核汇总、分类整理和综合分析。按照设立的评价指标、标准、方法实施评价，并形成评价结论。

---

(1) 绩效评价工作组进行案卷研究，对采集的数据资料进行分类整理，通过电话、邮件、微信等方式与项目单位相关人员沟通，复核资料及各项数据的准确性及完整性。同时根据实际情况要求有关单位补充更新资料。

(2) 统计、分析相关数据资料。

(3) 在掌握充分数据资料基础上，按照构建的评价指标、标准、方法，按职责分工进行打分。

(4) 形成评价初步结论。绩效评价工作组根据非现场评价分析情况、现场评价工作记录，按照评价实施方案确定的评价指标、标准和方法，对被评价项目的绩效情况进行全面的定量、定性分析和综合评价，形成评价初步结论。

#### **4. 撰写与提交绩效评价报告**

(1) 拟定绩效评价报告初稿。

(2) 与项目单位进行沟通，根据其合理意见进行修改。

(3) 形成新的绩效评价报告。

(4) 报送项目委托方，根据意见作最终修改。

(5) 将正式绩效评价报告报送委托方。

表 3: 绩效评价工作开展情况表

实施步骤	时间进度
1. 成立绩效评价工作组，拟定工作方案。	2021 年7 月1 日—2021 年7 月3 日
2. 拟定绩效评价指标体系。 本公司结合前期调研，根据项目绩效目标和项目特点，确定绩效评价指标体系。	2021 年7 月4 日—2021 年7 月5 日
3. 评价工作组正式进驻现场： (1) 收集、整理、核实、审验基础数据和资料； (2) 对评价项目实地测评； (3) 与项目单位沟通，落实项目数据及相关情况。	2021 年7 月6 日—2021 年7 月12 日
4. 对采集的数据资料进行复核汇总、分类整理和综合分析。按照设立的评价指标、标准、方法实施评价，并形成评价结论： (1) 绩效评价工作组进行案卷研究，对采集的数据资料进行分类整理，通过电话、邮件、微信等方式进行沟通，复核资料及各项数据的准确性及完整性； (2) 统计、分析相关数据资料； (3) 在掌握充分数据资料基础上，按照构建的评价指标、标准、方法，按职责分工进行打分； (4) 形成评价初步结论。	2021 年7 月13 日—2021 年7 月19 日
5. 撰写与提交绩效评价报告 (1) 拟定绩效评价报告初稿。 (2) 与项目单位进行沟通，根据其合理意见进行修改。 (3) 形成新的绩效评价报告。 (4) 报送项目委托方，根据意见作最终修改。 (5) 将正式绩效评价报告报送委托方。	2021 年7 月20 日—2021 年7 月29 日

### 三、绩效评价指标分析情况

项目评价主要从决策、过程、产出、效益四个方面组织进行。

#### （一）项目决策情况

项目决策情况主要包括项目立项和资金投入两部分内容。

##### 1. 项目立项（6分）

项目立项主要从立项规范性、绩效目标合理性两方面进行分析。

###### （1）立项规范性（3分）

1993年4月，民政部颁布的《国家级福利院评定标准》（民福发〔1993〕6号）中规定，工作人员与健全儿童比例为1:6，与婴儿、残疾儿童比例为1:1.5。2010年，市老年福利服务中心和市儿童福利院建设基本完成，市民政局根据床位数及在院人数，向市政府提交《关于市老年福利服务中心和市儿童福利院正式启动运行所需经费的请示》

（淄民〔2010〕22号），为福利院的正式启动运行申请经费，经批准后实行。

2020年，淄博市社会福利院根据有关文件要求，支付合同制工作人员工资、缴纳社会等。年初，市社会福利院编制项目预算及预算绩效目标，经批准后实行。

项目立项符合相关政策及客观实际，申报、批复程序符合相关要求，该项得3分。

###### （2）绩效目标合理性（3分）

经评价小组查阅2020年度市福利院编制的《项目支出绩效目标申报表》，项目简介、立项情况、资金测算依据、长期目标、年度目标等项目基础信息及拓展信息填制完善。项目的长期目标为“保障市社会福利院合同制员工工资和社会保障缴费，提升我市福利机构护理能力和水

---

平。”年度目标为“保障 2020 年度市社会福利院合同制员工工资和社会保险缴费。”

市社会福利院在确定年度目标的基础上，将年度目标进行分解、细化、量化为数量、质量、时效、成本等产出指标，社会效益、生态效益、可持续影响等效益指标，另设置满意度指标衡量养员满意度。但经评价小组综合分析，指标设置存在以下问题：一是质量指标“工资有效保障率”不准确，应根据项目实际设置“按标准发放”；二是本项目为合同制员工工资项目，不能产生直接、明显的生态效益，无需设置该指标。

综上，项目的绩效目标明确、合理、可量化，符合合同制员工工资发放的工作要求和客观实际，但绩效指标设置有不规范之处。

该项扣 1 分，得 2 分。

## 2. 资金投入（4 分）

资金投入主要从预算编制科学性、资金到位情况两方面进行分析。

### （1）预算编制科学性（2 分）

2020 年，市社会福利院年初申报预算 776.43 万元，为市社会福利院 162 名合同制员工工资性支出。合同制员工工资分三部分：

①基本补助。在 2548.80 元/人/月基础上上调 20%，按 3058.56/人/月计算，全年共需资金 594.58 万元；

②社保缴费。在现有最低缴费基数 3269 元的基础上上调 10%计算，缴费比例为 25.18%，全年共需资金 176.02 万元；

③劳务派遣费。劳务派遣费用按 30 元/人/月标准计算，162 名合同制员工全年共需劳务派遣费 5.83 万元。

综上所述，预算支出方向与本项目相匹配，预算额度测算依据充分，确定的资金量合理。该项得 2 分。

### （2）资金到位情况（2 分）

---

2020 年年初，本项目申请预算金额 776.43 万元，当年压减预算后为 675.31 万元，截至年末，本项目实际到位 675.31 万元，用于支付合同制员工工资及缴纳社会保险、公积金等。项目资金全部足额拨付到位。

该项得 2 分。

## （二）项目过程情况

项目过程情况主要包括业务管理和财务管理两部分内容。

### 1. 业务管理（20 分）

业务管理主要从政府采购、合同签订与执行、制度管理、招聘标准、监督考核五方面进行评价。

#### （1）政府采购（5 分）

经查阅项目采购相关资料，市社会福利院根据采购需求，依据采购项目类型、预算金额等，采取政府采购的方式确定供应商；政府采购过程中，采购程序规范有效，采购方式符合项目性质且采购流程操作规范，评审方法科学、评审结果有效，符合国家法律法规等相关规定。

该项得 5 分。

#### （2）合同签订与执行（5 分）

经评价小组查看双方签订的《合同书》，双方能够严格按照相关的法律法规进行合同的签订，合同要素完整，合同文本规范，合同价款、服务要求、履行方式等合同条款明确，淄博市社会福利院（甲方）与淄博嘉诚人力资源服务有限公司（乙方）双方责权利清晰。在合同执行过程中，双方能够按约定进行合同的履行：甲方能够及时为乙方派遣合同制员工，乙方能够在规定时间发放工资及缴纳各项保险。但存在中标合同签订不及时的情况，根据《中华人民共和国招标投标法》第 46 条规定，招标人和中标人应当自中标通知书发出之日起三十日内，按照招标

---

文件和中标人的投标文件订立书面合同。

2019年1月28日，招标代理机构山东普德建设项目有限公司向中标单位发出《政府采购项目中标（成交）通知书》，但市社会福利院与中标单位签订合同的日期为2019年4月1日，已超出《招标法》规定的时限，合同签订不及时。

该项扣1分，得4分。

### （3）制度管理（5分）

为建立健全管理制度和工作机制，提高社会福利院的服务水平。2018年4月，淄博市社会福利院在原《淄博市社会福利院合同制员工管理规定（修订版）》（淄福院字〔2017〕59号）的基础上进行修改，下发了《淄博市社会福利院合同制员工管理规定（修订版）》（淄福院字〔2018〕26号）。《规定》中对聘用人员的资格、招聘形式、人员考核等内容进行了明确要求；规定了合同制人员的劳动时间和福利待遇；规范了劳动纪律；并对合同制人员的解聘与辞退情况进行了明确规定。

综上所述，项目单位制定了完善的管理制度及措施，该项得5分。

### （4）监督考核（5分）

经评价组查阅项目资料，2020年市社会福利院根据《老人院二级考核内容》《儿童院绩效考核发放办法》的要求，对员工工作纪律方面、制度执行方面、安全工作方面等进行综合考核，将考核结果纳入当月绩效及工资当中，并将考核结果与续签合同进行挂钩。

根据评分标准，该项得5分。

## 2. 财务管理（10分）

财务管理主要从资金管理与使用、会计核算规范性两方面进行评价。

### （1）预算执行率（4分）

2020年，本项目压减后预算数675.31万元，实际到位675.31万元。

---

截至年末，本项目实际使用资金 654.13 万元。根据评价标准“预算执行率=（实际支出资金/实际到位资金）×100%”，本项目预算执行率为 96.86%。

根据评分标准，该项得 3.87 分。

#### （2）资金管理与使用（3 分）

本项目资金用于合同制员工工资、社会保险、住房公积金等。经评价小组查阅项目财务资料，市福利院能够严格按照相关要求，严把资金使用管理各个环节，对项目资金收支记录清晰，能够真实反映资金收支情况，无支出依据不合规、虚列项目支出、超标准开支及截留、挤占、挪用项目资金情况。

该项得 3 分。

#### （3）会计核算规范性（3 分）

经评价小组查阅相关会计凭证、账簿、财务报表等资料，市福利院有完善的财务内控制度，财务人员在日常工作中，能够按照相关要求规范处理账务，会计科目使用正确，原始凭证真实有效，会计核算规范。

该项得 3 分。

### （三）项目产出情况

项目产出情况主要是分析咨询员工资是否及时、足额、按标准发放，从数量指标、质量指标、时效指标三方面进行分析。

#### 1. 数量指标（12 分）

经评价组查阅相关资料，2020 年，市社会福利院有合同制人员 149 人，共支付合同制员工工资、社会保险、公积金 654.13 万元，以满足合同制员工工资性支出需要。

该项得 12 分。

## 2. 质量指标 (12 分)

经绩效评价组统计、汇总，市社会福利院合同制人员基本补助按 3058.56 元/人/月计算（2548.80 元/人/月基础上上调 20%），社保缴费按最低社保缴费基数和实际缴费比例计算为 905.45 元/人/月（2020 年社会保险最低缴费基数按照现最低缴费基数 3269 元增长 10%计算，缴费比例为 25.18%）。合同制员工工资标准高于淄博市的最低工资标准，各项社会保险、公积金的计算、缴纳均按相关规定执行。

该项得 12 分。

## 3. 时效指标 (12 分)

经查阅项目资料，市社会福利院各业务科室能够每月将考核情况落实到绩效工资，经分管领导审核、确认后，及时报送市社会福利院财务科，财务科室能够根据工资发放表及时进行工资的发放，以及社会保险、公积金的缴纳，工资发放、社保缴纳均及时，无拖欠情况发生。能够按照合同约定的计算方式和金额及时拨付派遣费。

该项得 12 分。

### （四）项目效益情况

项目效益情况主要从社会效益和可持续影响方面进行评价。

#### 1. 社会效益 (12 分)

尊老爱幼是我们中华民族的光荣传统，市福利院的建立为我市的弱势老人、孤儿等提供了一个“老有所养、老有所学、老有所为、老有所乐”的好场所，不仅使老年人晚年生活丰富多彩、欢乐幸福，也为孤儿等困难弱势群体提供一个温暖幸福的大家庭，使其在这个充满爱和温暖的大家庭里健康成长，切实解决弱势群体生活困难，充分发挥社会保障作用，更好的履行“上为党和政府分忧，下为人民群众解愁”的服务理

---

念。

2020 年，市社会福利院通过及时为合同制员工发放工资、缴纳社会保险的方式，使员工能够安心为弱势群体提供报务，通过考核成果与绩效工资挂钩的方式，提高了员工们的工作积极性，使弱势群体能够分享经济社会改革的成果，不仅充分体现了社会主义制度的优越性，并且又在全社会倡导了尊老爱幼、扶老助残的传统美德，为建设和谐社会奠定坚实的基础。

综上，本项目的实施具有明显的社会效益，该项得 12 分。

## **2. 可持续影响（12 分）**

社会福利是保障和改善民生、维护社会公平、增进人民福祉的基本制度保障，是促进经济社会发展、实现广大人民群众共享改革发展成果的重要制度安排，是治国安邦的大问题。要加大再分配力度，强化互助共济功能，把更多人纳入社会保障体系，为广大人民群众提供更可靠、更充分的保障，不断满足人民群众多层次多样化需求，健全覆盖全民、统筹城乡、公平统一、可持续的多层次社会保障体系，进一步建设社会保障安全网，对于促进我国社会福利事业高质量发展、可持续发展有重要意义。

综上所述，本项目具有良好的可持续性。该项得 12 分

## 四、部门评价得分情况及评价结论

### （一）评价打分方法

本次评价采用定性分析与定量考核相结合方法，对定性考核指标采用分析打分，对定量考核指标采用量化打分，总分百分制，以最终得分确定评价等级。

1. 项目绩效根据绩效指标评分标准直接打分，具体为：项目投入 10 分，项目过程 30 分，项目产出 36 分，项目效益 24 分，满分计 100 分；

2. 根据评分标准，达到要求的指标得标准分满分，不能达到标准的根据评分标准打分，最低得 0 分；

3. 绩效评价等级。评价结果分为优、良、中、差四个档次，根据评分值，确定评价对象对应的档次。具体分值与档次见下表：

表 6: 评价分值与评价等级表

等级	优	良	中	差
分值	≥90 分	80 分（含）-90 分	60 分（含）-80 分	<60 分

### （二）评价得分

根据本项目绩效评价指标体系打分情况，合同制员工工资性支出项目最终得分 97.87 分，其中决策 9 分，过程 28.87 分，产出 36 分，效益 24 分。

表 7:

合同制员工工资性支出项目绩效评价得分表

一级指标及分值	二级指标及分值	三级指标	指标解释	评价标准	分值	得分
合计					100	97.87
决策 (10 分)	项目立项 (6 分)	立项规范性 (3 分)	项目立项是否符合相关政策及客观实际；申报、批复程序是否符合相关要求	项目立项符合相关政策及客观实际；申报、批复程序符合相关要求。“符合”得 3 分，“一般”得 2 分，“差”得 0 分。	3	3
		绩效目标合理性 (3 分)	绩效目标是否符合客观实际，绩效指标填报是否规范	项目的绩效目标明确、合理、可量化，符合补贴资金发放工作要求和客观实际；绩效指标填制规范。“合理且规范”得 3 分，“一般”得 2 分，“不合理”得 0 分。	3	2
	资金投入 (4 分)	预算编制合理性 (2 分)	主要反映和考核项目预算编制的科学性。	评价要点： ①预算支出方向、预算编制程序是否科学； ②预算额度测算依据是否充分； ③预算确定的项目投资额或资金量是否合理。 每项 1 分，共 3 分；全部符合得 3 分，有一项不符合扣 1 分。	2	3

一级指标及分值	二级指标及分值	三级指标	指标解释	评价标准	分值	得分
		资金到位情况 (2分)	资金是否足额及时拨付到位	评价要点： 资金到位率=实际到位资金/应到位资金×100%。 “足额及时拨付”得3分，“足额、拨付不及时”或“未足额拨付”得1.5分，“资金未到位”得0分。	2	2
过程 (30分)	业务管理 (20分)	政府采购 (5分)	项目采购是否经过政府采购程序，符合政府采购法的相关规定	评价要点：政府采购的程序合规，采购行为符合相关法律法规规定。全部符合得5分，发现一处程序不合规的情况扣1分，发现一处不合法的情况不得分。	5	5
		合同签订与执行 (5分)	项目合同各要素是否齐全、规范，是否按合同约定的条款执行	评价要点：合同内容全面，要求明确，具有良好的效力与约束力；双方完全按合同约定条款执行。“完全符合”得5分，一项不符合，扣1分，扣完为止。	5	4

一级指标及分值	二级指标及分值	三级指标	指标解释	评价标准	分值	得分
		制度管理 (5 分)	项目单位是否具备完善的管理制度及措施	评价要点：项目单位制定了完善的管理制度及措施且执行到位。“完善且到位”得 5 分，“一般”得 2 分，“差”得 0 分。	5	5
		监督考核 (5 分)	项目单位是否完全行使监督考核职能	评价要点：项目单位是否根据相关要求对合同制员工进行监督和考核，考核结果是否与工资挂钩。“考核且应用”得 5 分，“部分不符合”得 2 分，“完全不符合”不得分。	5	5
		预算执行率 (4 分)	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	评价要点：预算执行率=（实际支出资金/实际到位资金）×100%。实际支出资金：2019 年内项目实际使用的资金。实际到位资金：2020 年内实际到位的项目资金。得分=预算执行率×4 分。	4	3.87

一级指标及分值	二级指标及分值	三级指标	指标解释	评价标准	分值	得分
	财务管理 (10分)	资金管理与使用 (3分)	资金收入及支出是否符合相关规定	资金拨付、支出符合规定且使用规范（专款专用，不存在挤占挪用、改变用途情况）。“符合且规范”得3分，“一般”得1分，“不符合不规范”得0分。	3	3
		会计核算规范性 (3分)	是否严格执行会计核算制度	会计核算规范、会计科目使用准确、原始凭证真实有效。“规范、准确且真实”得3分，“一般”得1分，“不规范”得0分。	3	3
产出 (36分)	项目产出 (36分)	数量指标 (12分)	是否按合同人数发放工资及缴纳社保等	评价要点：完成按照合同约定的数量完成。“全部完成”得12分，1个月发放数量不符合要求，扣2分，扣完为止。	12	12
		质量指标 (12分)	合同制员工工资标准是否符合相关要求	评价要点：员工工资、保险等全部符合相关标准和要求。“全部符合”得12分，存在1项不符合的，扣3分，扣完为止。	12	12
		时效指标 (12分)	工资发放、各项保险缴纳是否及时	评价要点：考查项目单位对合同制员工工资发放、缴纳社保的时效性。“及时”得12分，存在1项不及时，扣2分，扣完为止。	12	12



一级指标及分值	二级指标及分值	三级指标	指标解释	评价标准	分值	得分
效益 (24 分)	项目效益 (24 分)	社会效益	本项目是否具有良好且明显的社会效益	评价要点：充分发挥合同制员工的作用，提升福利机构服务能力和水平。“完全满足”12 分，“一般”得 6 分，“差”得 0 分。	12	12
		可持续影响	项目是否具有好的可持续影响	评价要点：项目实施是否可带动社会福利机构的健康、可持续发展。“可带动”得 12 分，“一般”得 6 分，“差”得 0 分。	12	12

---

### （三）评价结论

合同制员工工资性支出项目通过拨付资金用于进行合同制员工工资、社会保险、公积金缴纳，充分在全社会倡导了尊老爱幼、扶老助残的传统美德，为建设和谐社会奠定坚实的基础。

经综合分析，在决策方面，项目立项依据充分，预算额度测算依据充分，确定的资金量合理，资金及时、足额拨付到位，预算执行情况较好。但项目绩效目标编制存在不规范之处；在过程方面，政府采购的程序合规，采购行为符合法律规定，合同执行情况良好，部门建立了完善的内部管理制度，能够根据相关要求对合同制员工进行监督与考核，资金使用合规，会计核算规范，但合同签订方面存在不规范之处；在产出方面，数量、质量、时效指标均达到目标值；在效益方面，合同制员工工资性支出项目具有良好的社会效益，项目可持续影响深远。

根据本项目绩效评价指标打分，淄博市社会福利院合同制员工工资性支出项目绩效评价最终得分为 97.87 分，绩效评价等级为“优”。

---

## 五、项目绩效评价结果应用建议

### （一）问题反馈与整改

一是项目绩效评价报告由主管部门反馈至资金使用单位，对报告中出现的问题按照整改要求，制定整改方案，采取有效措施确保整改落实到位，并及时向部门报送整改报告；二是主管部门加强对整改工作的监督指导，视情况对整改工作进行抽查复核，对未按要求及时报送整改落实情况的予以提醒，对整改不到位的暂停拨付资金或核减下一年度预算安排。

### （二）与以后年度预算安排挂钩

将绩效评价结果与以后年度预算安排挂钩，对于绩效评价结果为“优”的，在下一年预算中优先安排；绩效评价结果为“良”的，下一预算按零增长控制；绩效评价结果为“中”的，下一预算按照不低于预算总额的10%进行压减；绩效评价结果为“差”的，下一预算予以撤销或退出。

### （三）评价结果公开

按照绩效信息公开要求，将项目绩效评价报告随同部门绩效自评结果，随同决算向社会公开，自觉接受社会监督。

---

## 六、主要经验及做法、存在的问题和建议

### （一）主要经验

无

### （二）存在的问题

#### 1. 项目绩效目标编制存在不规范之处

准确填制绩效目标是实现项目预算配置准确性、适用性和效益性的重要环节。本项目的绩效目标申报表编制时，有以下不规范之处：一是质量指标“工资有效保障率”不准确，应根据项目实际设置“按标准发放”；二是本项目为合同制员工工资项目，不能产生直接、明显的生态效益，无需设置该指标。

#### 2. 合同管理水平有待提高

根据《中华人民共和国招标投标法》第46条规定，招标人和中标人应当自中标通知书发出之日起三十日内，按照招标文件和中标人的投标文件订立书面合同。本项目中，招标代理机构山东普德建设项目有限公司向中标单位发出《政府采购项目中标（成交）通知书》的时间为2019年1月28日，但市社会福利院与中标单位签订合同的日期为2019年4月1日，已超出《招标法》规定的时限，合同签订不及时。

### （三）意见和建议

#### 1. 加强绩效目标填报培训与审核

建议市福利院一是强化绩效目标填报培训，通过学习绩效目标相关理论知识和绩效目标的设置方法，提高相关人员的填报水平；二是加强绩效目标审核，对于填制不规范的绩效目标，提出修改意见并反馈给相

---

关部门，确保绩效目标编制的规范性。

## **2. 强化合同管理，提升合同协议风险防范**

建议业务主管部门在以后的工作过程中，根据具体事项及时与服务提供方签订合同协议，明确服务项目、双方责任义务等内容；在签订合同时，合同签署及审批人根据《民法典》等相关法律法规的要求，对合同内容进行周密考虑及审查，以保证合同条款、合同要素等的严密性及可行性。

严格履行合同内容，在合同执行过程中，要加强合同过程管理，重点审查履行情况和成果质量情况，对合同履行情况实施有效监控，督促双方按合同约定开展工作。严格按照制定的考核细则及办法，对服务内容考核并及时提供考核成果，作为合同资金付款重要依据，合同资金支付手续要符合资金管理及相关制度规定，提高财政资金使用效益和效率，规避合同风险。

---

## 七、其他需说明的问题

### （一）评价工作基本前提

相关基础工作材料的真实性、合法性、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）报告适用范围

本评价报告仅供委托方实施所涉及项目使用，适用范围包括：委托方内部管理，委托方实施项目所履行的预算申报、政府采购控制，呈送政府及其主管部门的其他申报、审查、备案。本报告不得用于委托方投融资、抵押、担保等商业经济活动。超出上述使用范围须经本评价机构书面同意。

### （三）关于评价相关责任的说明

项目单位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，只能在相关部门和单位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。

### （四）关于影响本项目评价局限性的说明

评价人员本着严谨客观的态度完成此次评价工作，从前期调研、方案设计和修改、数据采集到报告撰写，尽量做到科学和全面。但在绩效评价过程中仍然存在或发生各种可能影响报告质量的客观因素，造成评价结果的或有局限性。评价人员降低此类因素影响的努力贯穿评价工作

---

的始终。

### **（五）提示报告使用者注意事项的说明**

本公司及评价人员与委托方及项目中所涉及的当事人不存在任何需要回避的利害关系，评价人员在评价过程中恪守了职业道德规范。

本报告使用人对评价结果的把握应建立在对本报告所提供的有关评价结果各项条件及说明认真阅读和理解的基础之上。

山东正源智库信息咨询有限公司

2021 年 7 月

## 附件：工作底稿

### “立项规范性”工作底稿

项目名称：合同制员工工资性支出项目

指标名称	立项规范性
指标解释	项目立项是否符合相关政策及客观实际；申报、批复程序是否符合相关要求
指标分值	3 分
评价标准	项目立项符合相关政策及客观实际；申报、批复程序符合相关要求。“符合”得 3 分，“一般”得 2 分，“差”得 0 分。
数据来源	项目申报、批复过程中的相关文件资料
评价分析	<p>1993 年4 月，民政部颁布的《国家级福利院评定标准》(民福发〔1993〕6 号)中规定，工作人员与健全儿童比例为 1: 6，与婴儿、残疾儿童比例为 1: 1.5。2010 年，市老年福利服务中心和市儿童福利院建设基本完成，市民政局根据床位数及在院人数，向市政府提交《关于市老年福利服务中心和市儿童福利院正式启动运行所需经费的请示》(淄民〔2010〕22 号)，为福利院的正式启动运行申请经费，经批准后实行。</p> <p>2020 年，淄博市社会福利院根据有关文件要求，支付合同制工作人员工资、缴纳社会等。年初，市社会福利院编制项目预算及预算绩效目标，经批准后实行。</p> <p>项目立项符合相关政策及客观实际，申报、批复程序符合相关要求，该项得 3 分。</p>
评价得分	3 分

评价时间：2021 年 7 月

## “绩效目标合理性”工作底稿

项目名称：合同制员工工资性支出项目

指标名称	绩效目标合理性
指标解释	绩效目标是否符合客观实际，绩效指标填报是否规范。
指标分值	3 分
评价标准	项目的绩效目标明确、合理、可量化，符合补贴资金发放工作要求和客观实际；绩效指标填制规范。“合理且规范”得 3 分，“一般”得 2 分，“不合理”得 0 分。
数据来源	《项目支出绩效目标申报表》
评价分析	<p>经评价小组查阅 2020 年度市福利院编制的《项目支出绩效目标申报表》，项目简介、立项情况、资金测算依据、长期目标、年度目标等项目基本信息及拓展信息填制完善。项目的长期目标为“保障市社会福利院合同制员工工资和社会保障缴费，提升我市福利机构护理能力和水平。”年度目标为“保障 2020 年度市社会福利院合同制员工工资和社会保险缴费。”市社会福利院在确定年度目标的基础上，将年度目标进行分解、细化、量化为数量、质量、时效、成本等产出指标，社会效益、生态效益、可持续影响等效益指标，另设置满意度指标衡量养员满意度。但经评价小组综合分析，指标设置存在以下问题：一是质量指标“工资有效保障率”不准确，应根据项目实际设置“按标准发放”；二是本项目为合同制员工工资项目，不能产生直接、明显的生态效益，无需设置该指标。</p> <p>综上，项目的绩效目标明确、合理、可量化，符合合同制员工工资发放的工作要求和客观实际，但绩效指标设置有不规范之处。</p> <p>扣 1 分，该项得 2 分。</p>
评价得分	2 分

评价时间：2021 年 7 月

## “预算编制科学性”工作底稿

项目名称：合同制员工工资性支出项目

指标名称	预算编制科学性
指标解释	主要反映和考核项目预算编制的科学性。
指标分值	2 分
评价标准	①预算支出方向、预算编制程序是否科学； ②预算额度测算依据是否充分； ③预算确定的项目投资额或资金量是否合理。 每项 1 分，共 3 分；全部符合得 3 分，有一项不符合扣 1 分。
数据来源	《项目支出绩效目标申报表》《关于申请追加 2020 年度预算经费的请示》（淄投促发（2020）34 号）、市财政局批复预算资料等。
评价分析	<p>2020 年，市社会福利院年初申报预算 776.43 万元，为市社会福利院 162 名合同制员工工资性支出。合同制员工工资分三部分：</p> <p>①基本补助。在 2548.80 元/人/月基础上上调 20%，按 3058.56/人/月计算，全年共需资金 594.58 万元；</p> <p>②社保缴费。在现有最低缴费基数 3269 元的基础上上调 10%计算，缴费比例为 25.18%，全年共需资金 176.02 万元；</p> <p>③劳务派遣费。劳务派遣费用按 30 元/人/月标准计算，162 名合同制员工全年共需劳务派遣费 5.83 万元。</p> <p>综上所述，预算支出方向与本项目相匹配，预算额度测算依据充分，确定的资金量合理。该项得 2 分。</p>
评价得分	2 分

评价时间：2021 年 7 月

## “资金到位情况”工作底稿

项目名称：合同制员工工资性支出项目

指标名称	资金到位情况
指标解释	财政资金是否及时足额拨付到位。
指标分值	2 分
评价标准	资金到位率=实际到位资金/应到位资金×100%。 “足额及时拨付”得 3 分，“足额、拨付不及时”或“未足额拨付”得 1.5 分，“资金未到位”得 0 分。
数据来源	银行进账单及相关拨付和支付资料。
评价分析	<p>2020 年年初，本项目申请预算金额 776.43 万元，当年压减预算后为 675.31 万元，截至年末，本项目实际到位 675.31 万元，用于支付合同制员工工资及缴纳社会保险、公积金等。项目资金全部足额拨付到位。</p> <p>该项得 2 分。</p>
评价得分	2 分

评价时间：2021 年 7 月

## “政府采购”工作底稿

项目名称：合同制员工工资性支出项目

指标名称	制度保障情况
指标解释	项目采购是否经过政府采购程序，符合政府采购法的相关规定。
指标分值	5 分
评价标准	政府采购的程序合规，采购行为符合相关法律规定。全部符合得 5 分，发现一处程序不合规的情况扣 1 分，发现一处不合法的情况不得分。
数据来源	政府采购执行过程中相关证明材料或支撑材料。
评价分析	<p>经查阅项目采购相关资料，市社会福利院根据采购需求，依据采购项目类型、预算金额等，采取政府采购的方式确定供应商；政府采购过程中，采购程序规范有效，采购方式符合项目性质且采购流程操作规范，评审方法科学、评审结果有效，符合国家法律法规等相关规定。</p> <p>该项得 5 分。</p>
评价得分	5 分

评价时间：2021 年 7 月

## “合同签订与执行”工作底稿

项目名称：合同制员工工资性支出项目

指标名称	合同签订与执行
指标解释	项目合同各要素是否齐全、规范，是否按合同约定的条款执行
指标分值	5 分
评价标准	合同内容全面，要求明确，具有良好的效力与约束力；双方完全按合同约定条款执行。“完全符合”得 5 分，一项不符合，扣 1 分，扣完为止。
数据来源	《劳务派遣协议》、合同制员工的工资及社保支付凭证等资料
评价分析	<p>经评价小组查看双方签订的《合同书》，双方能够严格按照相关的法律法规进行合同的签订，合同要素完整，合同文本规范，合同价款、服务要求、履行方式等合同条款明确，淄博市社会福利院（甲方）与淄博嘉诚人力资源服务有限公司（乙方）双方责权利清晰。在合同执行过程中，双方能够按约定进行合同的履行：甲方能够及时为乙方派遣合同制员工，乙方能够在规定时间发放工资及缴纳各项保险。但存在中标合同签订不及时的情况，根据《中华人民共和国招标投标法》第 46 条规定，招标人和中标人应当自中标通知书发出之日起三十日内，按照招标文件和中标人的投标文件订立书面合同。</p> <p>2019 年1 月28 日，招标代理机构山东普德建设项目有限公司向中标单位发出《政府采购项目中标（成交）通知书》，但市社会福利院与中标单位签订合同的日期为 2019 年4 月1 日，已超出《招标法》规定的时限，合同签订不及时。</p> <p>该项扣 1 分，得 4 分。</p>
评价得分	4 分

评价时间：2021 年 7 月

## “制度管理”工作底稿

项目名称：合同制员工工资性支出项目

指标名称	制度管理
指标解释	项目单位是否具备完善的管理制度及措施。
指标分值	5 分
评价标准	项目单位制定了完善的管理制度及措施且执行到位。“完善且到位”得 5 分，“一般”得 2 分，“差”得 0 分。
数据来源	项目单位制定的各项管理制度、规范等。
评价分析	<p>为建立健全管理制度和工作机制，提高社会福利院的服务水平。2018 年 4 月，淄博市社会福利院在原《淄博市社会福利院合同制员工管理规定（修订版）》（淄福院字〔2017〕59 号）的基础上进行修改，下发了《淄博市社会福利院合同制员工管理规定（修订版）》（淄福院字〔2018〕26 号）。《规定》中对聘用人员的资格、招聘形式、人员考核等内容进行了明确要求；规定了合同制人员的劳动时间和福利待遇；规范了劳动纪律；并对合同制人员的解聘与辞退情况进行了明确规定。</p> <p>综上所述，项目单位制定了完善的管理制度及措施，该项得 5 分。</p>
评价得分	5 分

评价时间：2021 年 7 月

## “监督考核”工作底稿

项目名称：合同制员工工资性支出项目

指标名称	监督考核
指标解释	项目单位是否完全行使监督考核职能。
指标分值	5 分
评价标准	项目单位是否根据相关要求对合同制员工进行监督和考核，考核结果是否与工资挂钩。“考核且应用”得 5 分，“部分不符合”得 2 分，“完全不符合”不得分。
数据来源	项目单位制定的各项管理制度、规范，员工工资发放等资料
评价分析	<p>经评价组查阅项目资料，2020 年市社会福利院根据《老人院二级考核内容》《儿童院绩效考核发放办法》的要求，对员工工作纪律方面、制度执行方面、安全工作方面等进行综合考核，将考核结果纳入当月绩效及工资当中，并将考核结果与续签合同进行挂钩。</p> <p>根据评分标准，该项得 5 分。</p>
评价得分	5 分

评价时间：2021 年 7 月

### “预算执行率”工作底稿

项目名称：合同制员工工资性支出项目

指标名称	预算执行率
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
指标分值	4 分
评价标准	预算执行率=（实际支出资金/实际到位资金）×100%。实际支出资金：2020 年内项目实际使用的资金。实际到位资金：2020 年内实际到位的项目资金。得分=预算执行率×4 分。
数据来源	项目资金文件、凭证资料
评价分析	<p>2020 年，本项目压减后预算数 675.31 万元，实际到位 675.31 万元。截至年末，本项目实际使用资金 654.13 万元。根据评价标准“预算执行率=（实际支出资金/实际到位资金）×100%”，本项目预算执行率为96.86%。</p> <p>根据评分标准，该项得 3.87 分。</p>
评价得分	3.87 分

评价时间：2021 年 7 月

### “资金管理与使用”工作底稿

项目名称：合同制员工工资性支出项目

指标名称	资金管理与使用
指标解释	资金收入及支出是否符合相关规定。
指标分值	3 分
评价标准	资金拨付、支出符合规定且使用规范（专款专用，不存在挤占挪用、改变用途情况）。“符合且规范”得 3 分，“一般”得 1 分，“不符合不规范”得 0 分。
数据来源	《劳务派遣协议》、财务凭证、财务账簿、原始单据等资料
评价分析	<p>本项目资金用于合同制员工工资、社会保险、住房公积金等。经评价小组查阅项目财务资料，市福利院能够严格按照相关要求，严把资金使用管理各个环节，对项目资金收支记录清晰，能够真实反映资金收支情况，无支出依据不合规、虚列项目支出、超标准开支及截留、挤占、挪用项目资金情况。</p> <p>该项得 3 分。</p>
评价得分	3 分

评价时间：2021 年 7 月

### “会计核算规范性”工作底稿

项目名称：合同制员工工资性支出项目

指标名称	会计核算规范性
指标解释	是否严格执行会计核算制度。
指标分值	3 分
评价标准	会计核算规范、会计科目使用准确、原始凭证真实有效。“规范、准确且真实”得 3 分，“一般”得 1 分，“不规范”得 0 分。
数据来源	相关单位及实施主体会计凭证、原始单据等资料。
评价分析	<p>经评价小组查阅相关会计凭证、账簿、财务报表等资料，市福利院有完善的财务内控制度，财务人员在日常工作中，能够按照相关要求规范处理账务，会计科目使用正确，原始凭证真实有效，会计核算规范。</p> <p>该项得 3 分。</p>
评价得分	3 分

评价时间：2021 年 7 月

### “数量指标”工作底稿

项目名称：合同制员工工资性支出项目

指标名称	数量指标
指标解释	是否按合同人数发放工资及缴纳社保等。
指标分值	12 分
评价标准	完成按照合同约定的数量完成。“全部完成”得 12 分，1 个月发放数量不符合要求，扣 2 分，扣完为止。
数据来源	《劳务派遣协议》、工资发放及保险缴纳凭证等
评价分析	<p>经评价组查阅相关资料，2020 年，市社会福利院有合同制人员 149 人，共支付合同制员工工资、社会保险、公积金 654.13 万元，以满足合同制员工工资性支出需要。</p> <p>该项得 12 分。</p>
评价得分	12 分

评价时间：2021 年 7 月

### “质量指标”工作底稿

项目名称：合同制员工工资性支出项目

指标名称	质量指标
指标解释	合同制员工工资标准是否符合相关要求
指标分值	12 分
评价标准	员工工资、保险等全部符合相关标准和要求。“全部符合”得 12 分，存在 1 项不符合的，扣 3 分，扣完为止。
数据来源	《劳务派遣协议》、工资发放及保险缴纳凭证等
评价分析	<p>经绩效评价组统计、汇总，市社会福利院合同制人员基本补助按 3058.56 元/人/月计算（2548.80 元/人/月基础上上调 20%），社保缴费按最低社保缴费基数和实际缴费比例计算为 905.45 元/人/月（2020 年社会保险最低缴费基数按照现最低缴费基数 3269 元增长 10%计算，缴费比例为 25.18%）。合同制员工工资标准高于淄博市的最低工资标准，各项社会保险、公积金的计算、缴纳均按相关规定执行。</p> <p>该项得 12 分。</p>
评价得分	12 分

评价时间：2021 年 7 月

## “时效指标”工作底稿

项目名称：合同制员工工资性支出项目

指标名称	时效指标
指标解释	工资发放、各项保险缴纳是否及时
指标分值	12 分
评价标准	考查项目单位对合同制员工工资发放、缴纳社保的时效性。“及时”得 12 分，存在 1 项不及时，扣 2 分，扣完为止。
数据来源	《劳务派遣合同》、工资发放及保险缴纳凭证等
评价分析	<p>经查阅项目资料，市社会福利院各业务科室能够每月将考核情况落实到绩效工资，经分管领导审核、确认后，及时报送市社会福利院财务科室，财务室能够根据工资发放表及时进行工资的发放，以及社会保险、公积金的缴纳，工资发放、社保缴纳均及时，无拖欠情况发生。能够按照合同约定的计算方式和金额时拨付派遣费。</p> <p style="text-align: center;">该项得 12 分。</p>
评价得分	12 分

评价时间：2021 年 7 月

## “社会效益”工作底稿

项目名称：合同制员工工资性支出项目

指标名称	社会效益
指标解释	合同制员工工资性支出项目是否具有良好的社会效益。
指标分值	12 分
评价标准	充分发挥合同制员工的作用，提升福利机构服务能力和水平。“完全满足”得12分，“一般”得6分，“差”得0分。
数据来源	综合合同制员工工资性支出活动开展情况与其产生的社会影响进行评价。
评价分析	<p>尊老爱幼是我们中华民族的光荣传统，市福利院的建立为我市的弱势老人、孤儿等提供了一个“老有所养、老有所学、老有所为、老有所乐”的好场所，不仅使老年人晚年生活丰富多彩、欢乐幸福，也为孤儿等困难弱势群体提供一个温暖幸福的大家庭，使其在这个充满爱和温暖的大家庭里健康成长，切实解决弱势群体生活困难，充分发挥社会保障作用，更好的履行“上为党和政府分忧，下为人民群众解愁”的服务理念。</p> <p>2020年，市社会福利院通过及时为合同制员工发放工资、缴纳社会保险的方式，使员工能够安心为弱势群体提供报务，通过考核成果与绩效工资挂钩的方式，提高了员工们的工作积极性，使弱势群体能够分享经济社会改革的成果，不仅充分体现了社会主义制度的优越性，并且又在全社会倡导了尊老爱幼、扶老助残的传统美德，为建设和谐社会奠定坚实的基础。</p> <p>综上，本项目的实施具有明显的社会效益，该项得12分。</p>
评价得分	12 分

评价时间：2021年7月

## “可持续影响”工作底稿

项目名称：合同制员工工资性支出项目

指标名称	可持续影响
指标解释	合同制员工工资性支出活动项目是否具有良好的可持续影响。
指标分值	12 分
评价标准	项目实施是否可带动社会福利机构的健康、可持续发展。“可带动”得 12 分，“一般”得 6 分，“差”得 0 分。
数据来源	综合合同制员工工资性支出活动项目开展情况与其产生的可持续影响进行评价。
评价分析	<p>社会福利是保障和改善民生、维护社会公平、增进人民福祉的基本制度保障，是促进经济社会发展、实现广大人民群众共享改革发展成果的重要制度安排，是治国安邦的大问题。要加大再分配力度，强化互助共济功能，把更多人纳入社会保障体系，为广大人民群众提供更可靠、更充分的保障，不断满足人民群众多层次多样化需求，健全覆盖全民、统筹城乡、公平统一、可持续的多层次社会保障体系，进一步建设社会保障安全网，对于促进我国社会事业高质量发展、可持续发展有重要意义。</p> <p>综上所述，本项目具有良好的可持续性。该项得 12 分</p>
评价得分	12 分

评价时间：2021 年 7 月