

2020年度  
淄博市社会福利生产管理处  
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

一是协调推动和配合相关部门做好残疾人就业中的权益维护工作；二是要在全面分析本地区福利企业工作现状的基础上，做好已认定福利企业的宣传解释工作，妥善处理配套政策调整及相关后续事宜；三是要推进民政部门兴办的残疾人集中就业单位改革。

## 二、机构设置

淄博市社会福利生产管理处的决算  
纳入淄博市社会福利生产管理处2020年度部门决算编制范围的预算单位1个，包括： 1、淄博市社会福利生产管理处

## 第二部分

### 2020年度单位决算表

# 收入支出决算总表

单位：淄博市社会福利生产管理处 2020年度 公开01表  
 金额单位：万元

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	96.19	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		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	0.02	八、社会保障和就业支出	39	96.2
	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	
	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	96.2	本年支出合计	58	96.2
使用非财政拨款结余	28		结余分配	59	
年初结转和结余	29		年末结转和结余	60	
	30			61	
总计	31	96.2	总计	62	96.2

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

单位：淄博市社会福利生产管理处 2020年度 公开02表  
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		96.2	96.19					0.02
208	社会保障和就业支出	96.2	96.19					0.02
20802	民政管理事务	7.42	7.42					
2080299	其他民政管理事务支出	7.42	7.42					
20810	社会福利	85	84.98					0.02
2081099	其他社会福利支出	85	84.98					0.02
20899	其他社会保障和就业支出	3.78	3.78					
2089901	其他社会保障和就业支出	3.78	3.78					

注：本表反映单位本年度取得的各项收入情况。





# 财政拨款收入支出决算总表

公开04表  
金额单位：万元

单位：淄博市社会福利生产管理处

2020年度

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	96.19	一、一般公共服务支出	33				
二、政府性基金预算财政拨款	2		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	96.19	96.19		
	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				
	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	96.19	本年支出合计	59	96.19	96.19		
年初财政拨款结转和结余	28		年末财政拨款结转和结余	60				
一般公共预算财政拨款	29			61				
政府性基金预算财政拨款	30			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	96.19	总计	64	96.19	96.19		

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支出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  
金额单位：万元

单位：淄博市社会福利生产管理处

2020年度

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	72.65	302	商品和服务支出	8.06	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	18.73	30201	办公费	3.88	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	15.63	30202	印刷费		30702	国外债务付息	
30103	奖金	15.74	30203	咨询费		30703	国内债务发行费用	
30106	伙食补助费		30204	手续费	0.1	30704	国外债务发行费用	
30107	绩效工资		30205	水费		310	资本性支出	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	5.43	30206	电费	0.21	31001	房屋建筑物购建	
30109	职业年金缴费		30207	邮电费	0.34	31002	办公设备购置	
30110	职工基本医疗保险缴费	2.14	30208	取暖费	1.14	31003	专用设备购置	
30111	公务员医疗补助缴费	1.77	30209	物业管理费		31005	基础设施建设	
30112	其他社会保障缴费	0.31	30211	差旅费	0.55	31006	大型修缮	
30113	住房公积金	5.53	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	7.4	30214	租赁费		31009	土地补偿	
303	对个人和家庭的补助	8.06	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	8.06	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		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	0.89	312	对企业补助	
30309	奖励金		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		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		31204	费用补贴	
30399	其他对个人和家庭的补助		30240	税金及附加费用		31205	利息补贴	
			30299	其他商品和服务支出	0.96	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		80.7	公用经费合计					8.06

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  
金额单位：万元

单位：淄博市社会福利生产管理处

2020年度

预算数					决算数						
合计	因公出国（境）费	公务用车购置及运行费			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	

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。

本单位无一般公共预算安排的“三公”经费支出，故本表无数据。

# 政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开08表  
金额单位：万元

单位：淄博市社会福利生产管理处

2020年度

项目		年初结转和结余	本年收入	本年支出			年末结转和结余
功能分类科目编码	科目名称			小计	基本支出	项目支出	

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。  
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。



## 第三部分

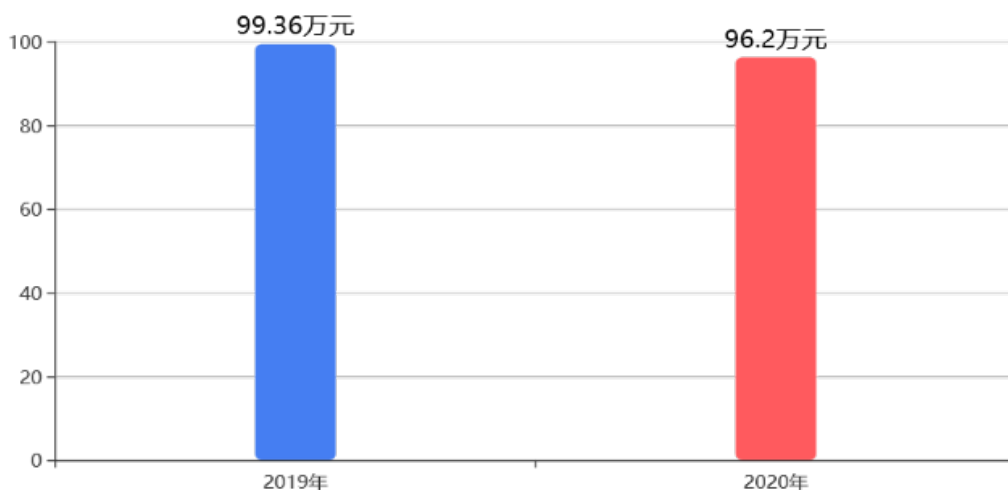
### 2020年度单位决算情况说明



## 一、收入支出决算总体情况说明

2020年度收、支总计96.2万元。与2019年度相比，收、支总计各减少3.16万元，下降3.18%。主要是项目资金减少。

收入支出决算总体情况

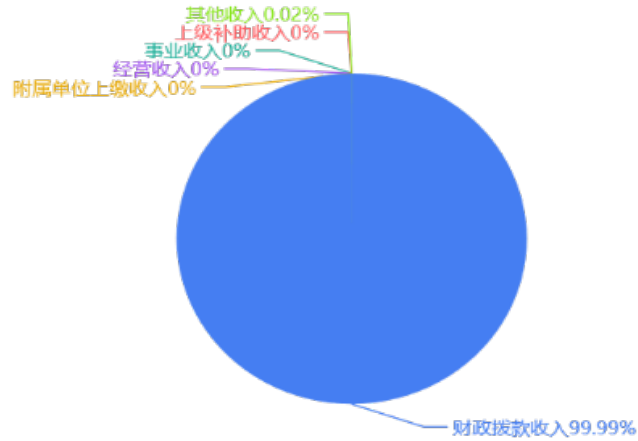


## 二、收入决算情况说明

### (一) 收入决算结构情况

本年收入合计96.2万元，其中：财政拨款收入96.19万元，占99.99%；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0.02万元，占0.02%。

## 收入支出决算总体情况说明



### (二) 收入决算具体情况

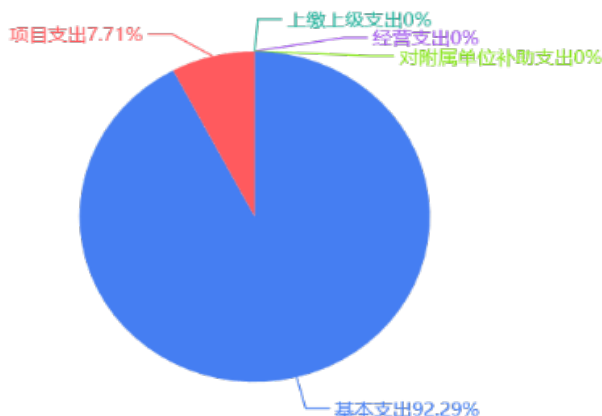
- 1、财政拨款收入96.19万元。与2019年度相比，减少3.09万元，下降3.11%。主要是项目资金减少。
- 2、上级补助收入0万元。与2019年度一致。
- 3、事业收入0万元。与2019年度一致。
- 4、经营收入0万元。与2019年度一致。
- 5、附属单位上缴收入0万元。与2019年度一致。
- 6、其他收入0.02万元。与2019年度相比，减少0.06万元，下降75%。主要是利息收入减少。

## 三、支出决算情况说明

### (一) 支出决算结构情况

本年支出合计96.2万元，其中：基本支出88.78万元，占92.29%；项目支出7.42万元，占7.71%；上缴上级支出0万元，占0%；经营支出0万元，占0%；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 88.78万元。与2019年度相比，增加3.25万元，增长3.8%。主要是绩效工资和精神文明奖增加。

2、项目支出 7.42万元。与2019年度相比，减少4.98万元，下降40.16%。主要是财政预算收入减少。

3、上缴上级支出 0万元。与2019年度一致。

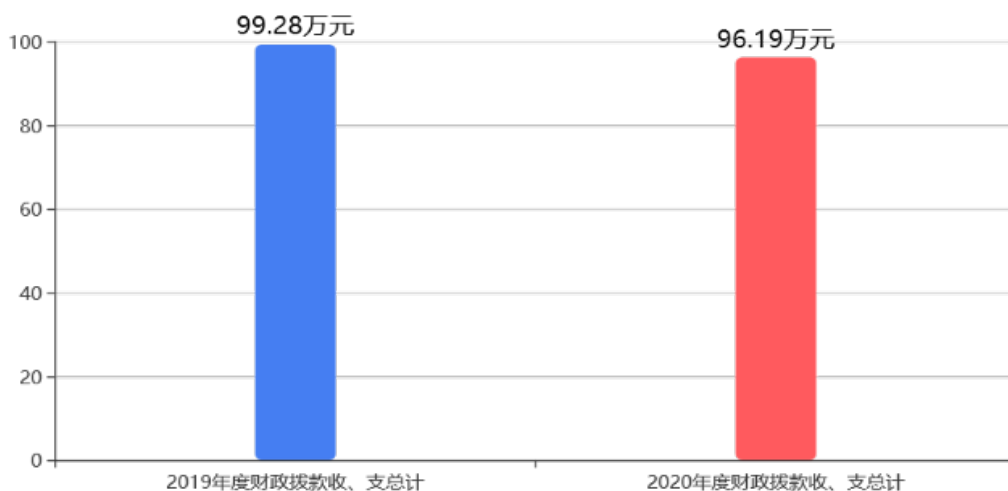
4、经营支出0万元。与2019年度一致。

5、对附属单位补助支出0万元。与2019年度一致。

### 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96.19万元。与2019年度相比，财政拨款收、支总计各减少3.09万元，下降3.11%。主要是：项目资金减少。

财政拨款收入支出决算总体情况

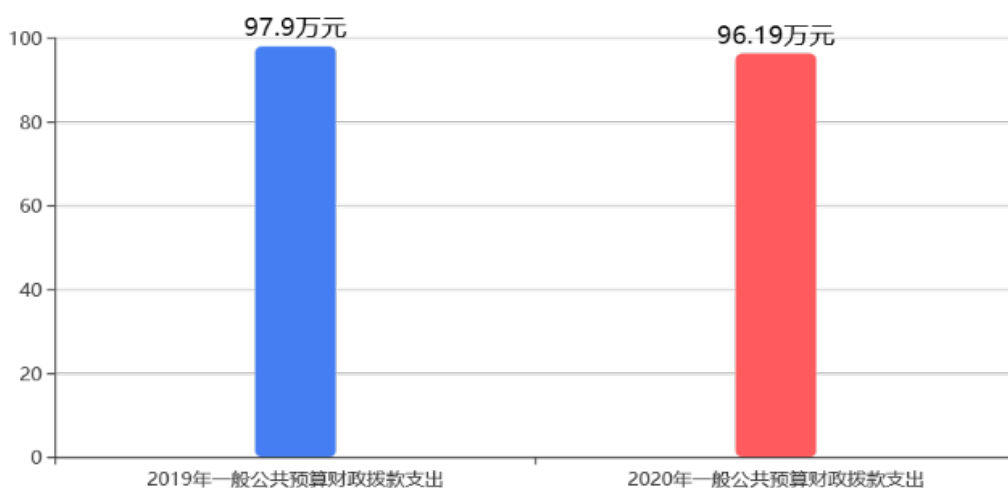


## 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

### (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96.19万元，占本年支出合计的99.99%。与2019年相比，一般公共预算财政拨款支出减少1.71万元，下降1.75%。主要是项目资金支出减少。

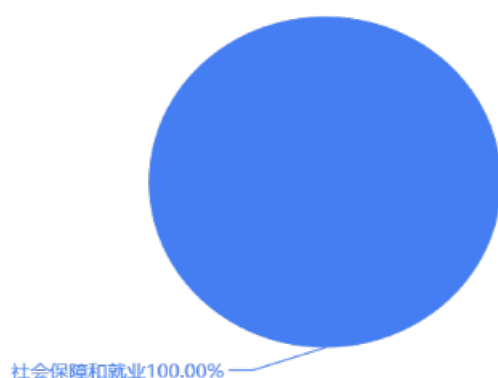
一般公共预算财政拨款支出决算总体情况



### (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96.19万元，主要用于以下方面：社会保障和就业(类)支出96.19万元，占100%。

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88.16万元，支出决算为96.19万元，完成年初预算的109.11%。决算数大于年初预算数的主要原因年中追加了精神文明奖资金。其中：

1. 社会保障和就业(类)民政管理事务(款)其他民政管理事务支出(项)。年初预算为12.39万元,支出决算为7.42万元,完成年初预算的59.89%。决算数小于年初预算数主要原因是项目资金未全部到位。

2. 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75.77万元,支出决算为84.98万元,完成年初预算的112.16%。决算数大于年初预算数主要原因是追加了精神文明奖资金。

3. 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3.78万元,决算数大于年初预算数主要原因是追加绩效工资。

## 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88.77万元,包括人员经费和公用经费,支出具体情况如下:

人员经费80.7万元,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、其他工资福利支出、退休费。

公用经费8.06万元,主要包括:工会经费、其他商品和服务支出、办公费、手续费、电费、邮电费、取暖费、差旅费。

## 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

本单位无一般公共预算安排的“三公”经费支出。

### (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决算数为0万元,其中:公务用车购置费支出0万元,2020年使用财政拨款购置公务用车0辆;公务用车运行维护费0万元,2020年财政拨款开支运行维护费的公务用车保有量为0辆。

3、公务接待费决算数为0万元。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

本单位没有政府性基金财政拨款收支。

## 九、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

本单位没有使用国有资本经营预算安排的支出。

## 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0.8万元，其中：政府采购货物支出0.8万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出0万元。授予中小企业合同金额0.8万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额100万元，占政府采购支出总额的100%。

### （三）国有资产占用情况

截至2020年12月31日，本单位共有车辆0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0辆、离退休干部用车0辆、其他用车0辆，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1个，涉及预算资金7.42万元，占单位预算项目支出总额的100%。开展绩效自评的1个项目中，1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，淄博市社会福利生产管理处的项目执行自评为优等次。

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”。

组织对福利企业残疾职工权益保障经费等1个项目开展了部门评价，涉及资金 7.42万元（含主管专项资金）。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)民政管理事务(款)其他民政管理事务支出(项)：**反映除上述项目以外其他用于民政管理事务的支出

**十七、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其他用于社会福利方面的支出

**十八、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)：**反映除上述项目以外其他用于社会保障和就业方面的支出

## 第五部分

### 附件

## 2020 年度项目支出绩效自评情况汇总表

部门：淄博市社会福利生产管理处

序号	项目名称	资金使用单位	自评得分	自评等级
1	福利企业残疾职工权益保障经费	淄博市社会福利生产管理处	99	优

# 项目支出绩效自评表

( 2020 年度)

项目名称		福利企业残疾职工权益保障经费						
主管部门		淄博市民政局			实施单位	淄博市社会福利生产管理处		
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	12.39	7.42	7.42	10	100%	10	
	其中：当年财政拨款	12.39	7.42	7.42	—	100%	—	
	上年结转资金		0	0	—		—	
	其他资金		0	0	—		—	
年度 总体 目标	预期目标			实际完成情况				
	通过走访调查、开展残疾职工文化汇演更好的保障福利企业残疾职工合法权益			每月走访调查不少于3家福利企业，开展2次残疾职工文化汇演，很好的保障了福利企业残疾职工合法权益				
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	演出次数	2次	2次	7	7	
			财务软件升级服务	1次	1次	7	7	
			内部审计与绩效评价	1次	1次	8	8	
			固化宣传牌、宣传展板	5个	5个	7.53	7.53	
			走访困难职工	3次	3次	8	8	
		质量指标	固化宣传牌、宣传展板	符合	符合	4.17	4.17	
		时效指标	宣传展板、慰问演出、审计等按计划执行时效	及时	及时	4.17	4.17	
	成本指标	宣传物料成本	节约	节约	4.13	4.13		
	效益指标	经济效益						
		社会效益指标	宣传影响力	影响力	影响力	10	10	
			残疾职工投诉次数	不多于5	0次	10	10	
		生态效益指标						
	可持续影响指标							
满意度指标	服务对象满意度指标	社会公众或服务对象满意度	很满意	较为满意	10	9	主动与企业联系不够，已整改，每月走访调查不少于3家福利企业	
总分						100	99	

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。

## 一、项目基本情况

民政部印发的《关于做好取消福利企业资格认定事项有关工作的通知》（民发〔2016〕180号）要求如下：一是各级民政部门，特别是设置福利企业专门管理机构的民政部门，要积极转变职能，协调推动和配合相关部门做好残疾人就业中的权益维护工作；二是要在全面分析本地区福利企业工作现状的基础上，做好已认定福利企业的宣传解释工作，妥善处理配套政策调整及相关后续事宜；三是要推进民政部门兴办的残疾人集中就业单位改革。

淄博市福利企业改革转型工作中存在着诸多问题，如：随着福利企业改革工作的进展，大批残疾职工被解除劳动合同下岗失业；福利企业残疾职工权益受损且无处维权；福利企业对福利企业改革政策不了解等，严重阻碍了福利企业改革工作的顺利进行，同时成为了影响社会稳定发展的不安因素。针对全市存在的主要问题，市社会福利生产管理处计划编制福利企业管理工作改革转型经费项目，主要用于：对福利企业改革政策进行解释宣传；对福利企业残疾职工进行维权维稳；对全市福利企业情况进行一次全面普查摸底，准确完整的了解福利企业与福利企业残疾职工的现行状况等工作。

2020年福利企业残疾职工权益保障经费项目淄博市财政局实际拨付淄博市社会福利生产管理处7.42万元，市社会福利生产管理处实际支出7.42万元。

## 二、绩效评价目的

根据《中华人民共和国预算法》、《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）要求，对2020年度福利企业残疾职工权益保障经费的项目决策、项目过程、项目产出和项目效益情况做出客观、公正的评价。通过绩效评价，总结福利企业残疾职工权益保障经费项目实施

中的主要经验做法及存在的问题，并结合存在问题提出针对性改进建议，提升福利企业残疾职工权益保障经费项目绩效，为进一步提高项目建设水平，发挥财政资金效益提供重要的参考依据，为同类项目实施提供经验借鉴。

### **三、组织实施情况**

评价工作小组按照前期准备、评价实施和编报绩效评价报告的程序展开评价工作。一是前期准备阶段，包括成立评价工作小组、制定《福利企业残疾职工权益保障经费项目绩效评价工作实施方案》（以下简称《评价实施方案》）、设计评价指标体系、调查问卷、拟定座谈提纲、确定工作路线图及时间安排表。二是评价实施阶段，通过案卷研究、互联网检索、问卷调查、座谈会等方法收集证据资料并对其进行甄别、分类、分析后，按照《评价实施方案》确定的评价指标、评价标准和评价方法，对福利企业残疾职工权益保障经费项目的绩效情况进行全面的定性、定量分析和评价，形成初步评价结果和评价结论。三是编报绩效评价报告阶段，根据各项指标的评价结果及福利企业残疾职工权益保障经费项目的评价结论，依次完成绩效评价报告初稿编制、专家组评审、项目主管单位沟通等工作环节后，形成评价报告终稿。同时，根据评价分析情况，总结福利企业残疾职工权益保障经费项目的经验做法和存在的问题并提出建议。

### **四、评价结论**

根据福利企业残疾职工权益保障经费项目绩效评价指标打分评价，2020年度福利企业残疾职工权益保障经费项目绩效评价的最终得分为94分，绩效评价等次为“优秀”。

### **五、经验、问题、建议**

在绩效评价过程中，项目实施主要经验如下：采取多种措施，认真做好市福利企业残疾职工合法权益维护工作。

通过开展绩效评价工作，发现项目执行过程中存在问题：资金预算编制准确性有待提高；档案资料不完整。

针对福利企业残疾职工权益保障经费项目实施中存在的问题，提出以下建议：进一步提高项目资金使用的准确性；加强项目档案整理归档工作。

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

淄博市社会福利生产管理处

二〇二一年六月二十五日



# 目 录

一、项目基本情况.....	7
(一) 项目单位基本情况.....	7
(二) 项目立项背景.....	7
(三) 项目绩效目标.....	7
(四) 项目内容和项目预算资金安排.....	8
(五) 项目预算资金拨付及使用情况.....	8
二、绩效评价内容.....	9
(一) 绩效评价目的.....	9
(二) 绩效评价对象及范围.....	9
(三) 绩效评价原则.....	9
三、绩效评价方式方法.....	11
(一) 绩效评价依据、标准.....	11
(二) 绩效评价指标体系.....	11
(三) 绩效评价方法.....	14
四、绩效评价工作过程.....	17
(一) 前期准备.....	17
(二) 组织实施.....	17
(三) 分析评价、撰写报告.....	18
五、项目实施情况.....	20
(一) 项目资金情况.....	20
(二) 项目组织实施情况.....	20

(三) 项目完成情况.....	20
<b>六、项目绩效评价与分析.....</b>	<b>21</b>
(一) 指标分析.....	21
(二) 评价结论.....	24
<b>七、主要经验做法、存在的问题和建议.....</b>	<b>28</b>
(一) 经验做法.....	28
(二) 存在问题.....	28
(三) 建议.....	29
<b>八、报告附件.....</b>	<b>30</b>

# 报告正文

根据中共淄博市委办公室 淄博市人民政府办公室《关于做好全面实施预算绩效管理工作的通知》等文件的有关规定，淄博市社会福利生产管理处对 2020 年度福利企业残疾职工权益保障经费项目支出开展了绩效评价工作。

## 一、项目基本情况

### （一）项目单位基本情况

本项目主管单位是淄博市社会福利生产管理处。该单位主要研究制定全市福利生产发展规划、残疾人就业与培训和福利企业的保护措施，负责市福利技术项目的立项、管理和福利企业的管理、审批、年检工作。

### （二）项目立项背景

民政部印发的《关于做好取消福利企业资格认定事项有关工作的通知》（民发〔2016〕180号）要求如下：一是各级民政部门，特别是设置福利企业专门管理机构的民政部门，要积极转变职能，协调推动和配合相关部门做好残疾人就业中的权益维护工作；二是要在全面分析本地区福利企业工作现状的基础上，做好已认定福利企业的宣传解释工作，妥善处理配套政策调整及相关后续事宜；三是要推进民政部门兴办的残疾人集中就业单位改革。

淄博市福利企业改革转型工作中存在着诸多问题，如：随着福利企业改革工作的进展，大批残疾职工被解除劳动合同下岗失业；福利企业残疾职工权益受损且无处维权；福利企业对福利企业改革政策不了解等问题，严重阻碍了福利企业改革工作的顺利进行，同时成为了影响社会稳定发展的不安因素。针对全市存在的主要问题，市社会福利生产管理处计划编制福利企业管理工作改革转型经费项目，主要用于：对福利企业改革政策进行解释宣传；对福利企业残疾职工进行维权维稳；对全市福利企业情况进行一次全面普查摸底，准确完整的了解福利企业与福利企业残疾职工的现行状况等工作。

### （三）项目绩效目标

项目长期目标：让福利企业更好的了解最新政策，更好的发展福利企业事业。

项目年度目标：更好的完成福利企业政策的解读和宣传、福利企业残疾职工维稳、保障福利企业残疾职工合法权益的工作。

#### （四）项目内容和项目预算资金安排

##### 1. 项目内容

该项目主要依据民政部印发的《关于做好取消福利企业资格认定事项有关工作的通知》（民发〔2016〕180号）的要求，通过开展多种形式的宣传活动，完成任务要求，具体为慰问演出、宣传、走访调研。

项目期限为2020年1月1日至2020年12月31日。

##### 2. 项目预算资金安排

项目预算资金为7.42万元，其中：

- （1）财务咨询费及软件维护，需资金0.75万元；
- （2）走访调研费，每月不少于三次，走访物资合计，需资金3.98万元；
- （3）宣传费：宣传材料及设计，需资金1.09万元；
- （4）残疾职工慰问演出：全年演出2场，8000元/场，需资金1.60万元；

#### （五）项目预算资金拨付及使用情况

2020年度淄博市福利企业残疾职工权益保障经费项目实际收到财政拨款资金7.42万元。

经核查，7.42年度淄博市福利企业残疾职工权益保障经费项目累计支出7.42万元。详见下表：

序号	项目	金额
1	财务咨询费及软件维护	7500.00
2	走访调研费	39800.00
3	宣传费	10900.00
4	残疾职工慰问演出	16000.00
	合计	74200

## 二、绩效评价内容

### （一）绩效评价目的

根据《中华人民共和国预算法》、《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）的要求，对2020年度淄博市福利企业残疾职工权益保障经费的项目决策、项目过程、项目产出和项目效益情况做出客观、公正的评价。

通过绩效评价，总结福利企业残疾职工权益保障经费项目实施中的主要经验做法及存在的问题，并结合存在问题提出针对性改进建议，提升福利企业残疾职工权益保障经费项目绩效，为进一步提高项目建设水平，发挥财政资金效益提供重要的参考依据，为同类项目实施提供经验借鉴。

### （二）绩效评价对象及范围

本次绩效评价的对象为福利企业残疾职工权益保障经费7.42万元；本次绩效评价范围为福利企业残疾职工权益保障经费的完成情况、项目实施后产生的绩效情况。

### （三）绩效评价原则

**1. 科学公正原则。**评价工作小组在评价过程中，严格按照规定的程序，按照科学可行的要求，采用定性与定量相结合的方法，规范开展绩效评价各个环节的工作。

**2. 绩效相关原则。**评价工作小组在评价过程中，针对具体支出及其产出绩效进行，确保评价结果能够清晰反映支出和产出绩效之间的紧密关联关系。

**3. 依据充分原则。**评价工作小组在评价过程中，以掌握大量、充分相关数据、证据为基础，通过科学正确的分析方法得出客观的绩效评价结论和建议。

**4. 公正公开原则。**评价工作小组在评价过程中，严格按照真实、客观、公正的要求，依法公开并接受监督。

**5. 独立评价原则。**评价工作小组在评价过程中，严格遵守相关法律法规和行业规范，排除内、外各种干扰因素和影响，做到独立完成绩效评价工作。

### 三、绩效评价方式方法

#### （一）绩效评价依据、标准

1. 《中华人民共和国预算法》；
2. 《中共中央 国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》（中发〔2018〕34号）；
3. 《关于做好取消福利企业资格认定事项有关工作的通知》（民发〔2016〕180号）；
4. 《中共淄博市委办公室 淄博市人民政府办公室关于做好全面实施预算绩效管理工作的通知》；
5. 业务主管部门制定、印发的关于福利企业残疾职工权益保障经费的其他各类规范性、指导性文件、项目实施过程中的其他文件、资料。

#### （二）绩效评价指标体系

绩效评价工作小组与项目主管单位淄博市社会福利生产管理处的相关人员进行对接、沟通，了解项目的立项、实施及产出情况，了解相关政策及其配套制度规定情况，结合项目的实施特点，围绕项目决策、项目过程、项目产出和项目效益四个方面设定绩效评价指标体系。

评价工作小组在设计评价指标体系过程中，本着反映全面、内容明确的要求，以不同侧面事项和环节设计为三级指标，通过对三级指标的综合分析，达到逐级反映上级指标的属性和完成情况的的目的。具体设计中，一是项目决策方面指标，分别从项目立项、绩效目标、资金投入等侧面事项和环节来设计；二是项目过程方面指标，分别从资金管理、组织实施等侧面事项或环节设计；三是项目产出和项目效益方面指标，分别从项目的产出数量、质量、时效、成本、可持续影响、满意度等侧面事项或环节设计，保证了绩效评价指标体系指标设计的全面性和指标内容的明确性。



在评价指标体系指标权重分配环节，评价工作小组采取了专家调查和层次分析的方法，按照评价指标对评价对象影响的重要程度来确定赋权的原则，以目标导向，注重效果为总体要求，在关注资金投入和使用过程的同时，更加注重福利企业残疾职工权益保障经费项目绩效目标的实现程度，聚焦提高质量和效果。具体设计中权重分配结果是：项目过程、项目产出、项目决策和项目效益的权重分别为 30%、30%、20%、20%。

绩效评价指标体系评分标准，按照评价指标完成的质量和进度进行综合分析评价得分的原则设计。绩效评价指标体系评分细则，根据指标评价基准对每一项指标的完成情况进行细化量化到具体的得分项和扣分项，并将评分细则作为指标体系项目内容在表内与指标一一对应，便于操作打分。

量化指标测量，采取实地稽核的方法，指标值按同级人民政府或有关业务部门的规定为基准值。量化指标打分，按照指标的实际情况采取以规定标准为基准值，按完成指标比例或完成比例区间对照评分细则规定打分。

绩效评价指标体系包括项目决策、项目过程、项目产出和项目效益 4 个一级指标，9 个二级指标和 17 个三级指标。详见下表：

表 3-2-1：2020 年度淄博市福利企业残疾职工权益保障经费项目支出绩效评价指标

一级指标	二级指标	三级指标	评价标准
项目决策 (20 分)	项目立项 (6 分)	立项依据充分性 (3 分)	项目立项是否符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策要求 (1 分)；项目立项是否与部门职责范围相符，属于部门履职所需 (1 分)；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 (1 分)
		立项程序规范性 (3 分)	项目是否按照规定的程序申请设立 (1 分)；审批文件、材料是否符合相关要求 (1 分)；事前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 (1 分)
	绩效目标 (6 分)	绩效目标合理性 (3 分)	项目是否有绩效目标 (1 分)；项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性 (1 分)；项目预期产出效益和效果是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配 (1 分)

		绩效指标明确性 (3分)	是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标(1分);是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现(1分);是否与项目目标任务数或计划数相对应(1分)
	资金投入 (8分)	预算编制科学性 (4分)	预算编制是否经过科学论证(1分);预算内容与项目内容是否匹配(1分);预算额度测算依据是否充分,是否按照标准编制(1分);预算确定的项目投资额或资金量是否与工作任务相匹配(1分)
		资金分配合理性 (4分)	预算资金分配依据是否充分(2分);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(2分)
项目过程 (30分)	资金管理 (16分)	资金到位率 (4分)	资金到位率 $x \geq 95\%$ 得4分; $80\% \leq x < 95\%$ 得3分; $60\% \leq x < 80\%$ 得2分; $x < 60\%$ 得1分
		预算执行率 (4分)	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。预算执行率 $x \geq 95\%$ 得4分; $80\% \leq x < 95\%$ 得3分; $60\% \leq x < 80\%$ 得2分; $x < 60\%$ 得1分
		资金使用合规性 (8分)	是否符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定(2分);资金的拨付是否有完整的审批程序和手续(2分);是否符合项目预算批复或合同规定的用途(2分);是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况(2分)
	组织实施 (14分)	管理制度健全性 (4分)	是否已制定或具有相应的财务和业务管理制度(2分);财务和业务管理制度是否合法、合规、完整(2分)
		制度执行有效性 (6分)	是否遵守相关法律法规和相关管理规定(2分);项目调整及支出调整手续是否完备(2分);项目资料是否齐全并及时归档(2分)
		项目质量可控性 (4分)	是否已制定或具有相应的项目质量要求或标准(2分);是否采取了相应的项目质量检查等必需的控制措施或手段(2分)
项目产出 (30分)	产出数量 (10分)	实际完成率 (10分)	实际完成率 = (实际产出数/计划产出数) × 100%。完成率100%得10分,每降低1%扣1分
	产出质量 (10分)	质量达标率 (10分)	合格率100%得10分,每降低1%扣1分
	产出时效 (10分)	完成及时性 (10分)	按时完成得10分,酌情扣分
项目效益 (20分)	项目效益 (20分)	可持续影响 (10分)	有利于福利企业改革,酌情得分
		福利企业残疾职工满意度 (10分)	对福利企业残疾职工进行满意度调查,满意率 $\geq 90\%$ 得7-10分; $80\% \leq$ 满意率 $< 90\%$ 得4-7分; $60\% \leq$ 满意率 $< 80\%$ 得1-4分;满意率 $< 60\%$ 得0分
合计	100		

### （三）绩效评价方法

项目评价采取比较法、因素分析法、公众评判法相结合的方式，证据收集采用案卷研究法、问卷调查法、座谈会法、互联网检索法、专家咨询法、实地调研法等方法。

#### 1. 技术原则

在具体分析方面，评价工作小组坚持以下技术原则进行：

（1）宏观分析与微观分析相结合。既注重从经济社会发展全局分析财政资金投入的科学性和有效性，又从实施项目具体目标实现情况，研究财政投入对经济社会发展的整体带动作用。

（2）把握全局与抓住主要矛盾相结合。全面分析研究整体因素，同时根据项目自身特点，侧重分析市级资金投入因素，重点体现市级财政投入所要实现的主要目标。

（3）总量分析与结构分析相结合。首先分析总量指标，形成基本判断；然后进行结构分析，分析因素形成的静止均衡、因素发展的变化均衡，据此对基本判断进行客观修正，从而使目标的分析更趋科学、合理。

（4）定性分析与定量分析相结合。通过定量分析获得目标的特征和关系，在此基础上进行定性分析，获得目标的运行规律。

（5）纵向对比与横向对比相结合。纵向分析考察指标的运行轨迹和变动趋势，横向分析考察指标之间的协调性与合理性，两者结合以充分印证分析判断。

（6）短期分析与长期分析相结合。对短期数据分析获得目标的动态和细节，对长期数据分析获得目标的运行规律，两者结合分析得出目标的真实特征。

最终形成符合实际的、有针对性的评价结论和意见建议。

## **2. 绩效评价方法**

(1) 比较法。通过对绩效目标与实施效果的比较，综合分析绩效目标的实现程度。

(2) 因素分析法。通过综合分析影响福利企业残疾职工权益保障经费项目绩效目标实现、实施效果的各种因素，评价福利企业残疾职工权益保障经费项目绩效目标的实现程度。

(3) 公众评判法。通过向福利企业残疾职工进行问卷调查对该项目资金支出效果进行评判，评价该项目绩效目标的实现程度。

## **3. 项目调查的主要方法**

### **(1) 案卷研究法**

评价工作小组通过对项目主管单位收集的相关项目资料进行研究、分析，以获取项目的有关基础信息。

### **(2) 座谈会法**

召集项目主管单位的参与人员，就福利企业残疾职工权益保障经费项目实施的程序和结果的公开、公正及效果等情况进行座谈，形成书面记录作为评价证据。

### **(3) 实地调研法**

评价工作小组深入项目实施现场，进行实地调查评价，多维度获取证据资料，并且与相关书面材料相印证以获取相关的补充证据，提高评价结论的可信度。

### **(4) 专家咨询法**

专家咨询法是利用专家在特定领域的知识、经验和分析判断能力，对福利企业残疾职工权益保障经费项目进行指导。

### **(5) 互联网检索法**

通过互联网检索收集与本项目相关的政策法规，明确项目实施的背景、规划。互联网信息源主要从国务院、山东省和淄博市政府及主管项目实施的淄博市社会福利生产管理处门户网站的公开信息目录获取。

#### （6）问卷调查法

根据本次评价的目的，科学设计调查问卷，对福利企业残疾职工发放关于项目实施满意度等的调查问卷，并对调查结果进行汇总统计分析。

## 四、绩效评价工作过程

### （一）前期准备

#### 1. 成立绩效评价工作小组

##### （1）评价小组成员名单

总负责人：乔乃国

组长：田金萍

组员：杨冬、杨朔、刘绚

2. 召开绩效评价组成员会议，介绍此次绩效评价的内容、目标、分工安排、规划调查路线。组织评价工作小组成员培训。培训内容包括：福利企业残疾职工权益保障经费项目的背景和基本情况；绩效评价的对象和内容；项目的绩效目标、管理情况及相关要求；绩效评价的目的；绩效评价的相关规定；其他需要明确的事项。

3. 与项目主管单位沟通，了解、收集相关基础资料信息。

4. 拟定福利企业残疾职工权益保障经费项目绩效评价座谈提纲、确定福利企业残疾职工权益保障经费项目绩效评价内容和评价细化、量化指标，通过对福利企业残疾职工权益保障经费项目设置分值来量化反应福利企业残疾职工权益保障经费项目绩效评价结果。

5. 绩效评价方案经审核后组织实施。

### （二）组织实施

#### 1. 评价工作组进驻现场

（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）沟通落实项目数据及相关情况。评价工作组根据评价工作要求，到项目现场采取勘察、问询、复核等多种方式收集基础资料，了解福利企业残疾职工权益保障经费项目，落实项目有关的政策规定、申请

流程，收集相应的文件、通知等相关资料，确认整个流程是否符合文件规定的要求，并重点对项目资金的收支和资金发放情况进行了详细的审核，以确认其发放依据是否充分。

2. 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，并形成初步评价结论。

(1) 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、复核汇总，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，按照设立的评价指标、标准、方法，按职责分工进行打分；

(4) 得出初步评价结论。

### (三) 分析评价、撰写报告

1. 编报评价报告初稿。根据各项指标的评价结果及福利企业残疾职工权益保障经费项目的评价结论，按照规定的绩效评价报告格式要求，编制绩效评价报告初稿。

2. 评审组评审完善。召集评审组对评价报告初稿从评价程序、资料收集、指标体系设定、评价原则和方法等方面进行全面评审，并形成专家评审意见表。评价工作小组根据评审意见修改、完善评价报告初稿。

3. 出具正式的绩效评价报告。认真研究、沟通的基础上对报告初稿进行修改，出具正式的绩效评价报告。

详见下表：

表 4-3-1：工作进度安排表

工作开展情况	实施步骤	时间进度
准备阶段	1. 成立绩效评价工作组，拟定工作方案。	2021年4月1日-4月10日
	2. 召开福利企业残疾职工权益保障经费项目绩效评价小组工作人员会议，介绍此次绩效评价的工作内容、目标、分工安排、规划和现场调查方案等。	
	3. 与项目主管部门进行沟通，收集基础资料。	

	4. 拟定福利企业残疾职工权益保障经费项目绩效评价座谈提纲、确定福利企业残疾职工权益保障经费项目绩效评价内容和评价细化、量化指标。	
	5. 绩效评价方案提交项目主管单位，经审核后组织实施。	
实施阶段	1. 评价工作组进驻现场。	2020年4月11日-4月18日
	2. 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，并形成初步评价结论。	
总结阶段	1. 编制评价报告初稿。	2020年4月19日-4月25日
	2. 评审组评审完善。	
	3. 出具正式的绩效评价报告。	



## **五、项目实施情况**

### **（一）项目资金情况**

#### **1. 资金到位情况**

2020 年度淄博市福利企业残疾职工权益保障经费项目预算资金为 12.39 万元，淄博市财政局实际拨付 7.42 万元。资金到位率为 60%。

#### **2. 预算执行情况**

2020 年度淄博市福利企业残疾职工权益保障经费项目淄博市财政局实际拨付 7.42 万元，淄博市社会福利生产管理处实际支出 7.42 万元。预算执行率为 100%。

#### **3. 资金使用情况**

在对收集到的福利企业残疾职工权益保障经费项目资料研究及对专项资金审核过程中,对资金使用是否符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定，资金的拨付是否有完整的审批程序和手续，是否符合项目预算批复或合同规定的用途以及是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况进行核查。本项目资金使用符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定，资金的拨付有完整的审批程序和手续，符合项目预算批复或合同规定的用途，资金使用过程中不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。

### **（二）项目组织实施情况**

各种活动组织管理规范，各种制度健全，开展活动经常，同时定期进行自查，规范使用资金。

### **（三）项目完成情况**

2020 年度淄博市福利企业残疾职工权益保障经费项目淄博市财政局实际拨付淄博市社会福利生产管理处 7.42 万元，市社会福利生产管理处实际支出 7.42 万元。

## 六、项目绩效评价与分析

2020年福利企业残疾职工权益保障经费项目绩效从项目决策、项目过程、项目产出和项目效益四方面进行评价。

### （一）指标分析

#### 1. 项目决策

##### （1）项目立项

项目立项指标是指项目的申请、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。该项目立项符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策要求，项目立项与部门职责范围相符，属于部门履职所需，项目属于公共财政支持范围，符合中央、地方事权支出责任划分原则。

项目已按照规定的程序申请设立；审批文件、材料均符合相关要求；但事前未经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、绩效评估。根据评分标准，“项目立项”指标满分6分，得5分。

##### （2）绩效目标

项目长期目标：让福利企业更好的了解最新政策，更好的发展福利企业事业。

项目年度目标：更好的完成福利企业政策的解读和宣传、福利企业残疾职工维稳、保障福利企业残疾职工合法权益的工作。

项目绩效目标与实际工作内容具有相关性；项目预期产出效益和效果与预算确定的项目投资额或资金量相匹配；项目绩效目标已细化分解为具体的绩效指标并通过清晰、可衡量的指标值予以体现；绩效目标与项目目标任务数或计划数相对应。根据评分标准，“绩效目标”指标得满分6分。

### (3) 资金投入

该项目预算编制已经过科学论证；预算内容与项目内容相匹配；预算额度测算依据充分并按照标准编制；预算确定的项目投资额或资金量均与工作任务相匹配；预算资金分配依据充分；资金分配额度合理且与地方实际相适应。根据评分标准，“资金投入”指标得满分 8 分。

## 2. 项目过程

### (1) 资金管理

#### ①资金到位率

2020 年度福利企业残疾职工权益保障经费项目预算资金为 12.39 万元，淄博市财政局实际拨付 7.42 万元。资金到位率为 60%。根据评分标准，“资金到位率”指标得 2 分。

#### ②预算执行率

2020 年度福利企业残疾职工权益保障经费项目淄博市财政局实际拨付淄博市社会福利生产管理处 7.42 万元，市社会福利生产管理处实际支出 7.42 万元。预算执行率为 100%。根据评分标准，“预算执行率”指标满分 4 分，得 4 分。

#### ③资金使用合规性

在对收集到的福利企业残疾职工权益保障经费项目资料研究及对专项资金审核过程中,对资金使用是否符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定，资金的拨付是否有完整的审批程序和手续，是否符合项目预算批复或合同规定的用途以及是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况进行核查。本项目资金使用符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定，资金的拨付有完整的审批程序和手续，符合项目预算批复或合同规定的用途，资金使用过程中不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。根据评分标准，“资金使用合规性”指标得满分 8 分。

## （2）组织实施

### ①管理制度健全性

管理制度健全性指标是指项目实施单位的业务管理制度、资金管理制度、费用支出等制度是否健全，用以反映和考核项目管理制度的健全性。项目实施单位制定了具体的财务管理制度和相关业务管理制度，如《市福利生产管理处财务管理规定》。根据评分标准，“管理制度健全性”指标得满分 4 分。

### ②制度执行有效性

制度执行有效性指标是指项目实施是否符合相关业务管理规定，用以反映和考核业务管理制度的有效执行情况。项目实施单位严格按相关法律法规和业务管理规定执行。但项目资料有所欠缺且未能及时归档。根据评分标准，“制度执行有效性”指标满分 6 分，得 5 分。

### ③项目质量可控性

项目质量可控性指标是指项目实施单位是否对项目的进度、质量、风险进行合理控制管理，保证项目顺利完成。项目实施单位制定了相应的项目质量要求，采取了相应的项目质量检查等必需的控制措施。根据评分标准，“项目质量可控性”指标得满分 4 分。

## 3. 项目产出

### （1）实际完成率

2020 年度福利企业残疾职工权益保障经费项目淄博市财政局实际拨付淄博市社会福利生产管理处 7.42 万元，市社会福利生产管理处实际支出 6.00 万元。根据评分标准，“实际完成率”指标满分 10 分，酌情得 10 分。

### （2）质量达标率

通过本次绩效评价工作，对福利企业残疾职工权益保障经费制度建立和运行进行了深入调查、研究和考证，全市福利企业残疾职工权益保

障经费制度已建成并正常运行，制度健全完善，福利企业残疾职工权益保障经费使用目标明确，自上而下监管系统顺畅，业务操作比较规范，资金筹措及时。根据评分标准，“质量达标率”指标得满分 10 分。

### （3）完成及时性

完成及时性指标是指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。通过查阅预算批复文件及资金支出有关凭证了解到，项目实施单位未在规定的时间内完成全部工作任务。根据评分标准，“完成及时性”指标满分 10 分，酌情得 8 分。

## 4. 项目效益

### （1）可持续影响

可持续性指标是指项目实施单位是否支持项目长期运行，是否有相关的管理机构及人力资源满足项目实施的要求，用以反映和考核项目的可持续性。项目实施单位支持项目的长期运行，项目有相关的管理机构且人力资源充足满足了项目的持续发展。根据评分标准，“可持续影响”指标得满分 10 分。

### （2）福利企业残疾职工满意度

在对福利企业残疾职工权益保障经费项目绩效评价过程中，绩效评价小组人员共发出调查问卷 35 份，收回有效问卷 35 份，32 人表示满意，满意度为 91.43%。根据评分标准，“福利企业残疾职工满意度”指标得满分 10 分。

## （二）评价结论

### 1. 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：项目决策 20 分，项目过程 30 分，项目产出 30 分，项目效益 20 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，达不到标准的根据评分标准打分，最低得 0 分；

(3) 绩效评价等次。评价结果分为优秀、良好、及格、不及格四个等次，根据评价分值，确定评价对象对应的等次。详见下表：

表 6-2-1：评价分值与评价等级表

等次	优秀	良好	及格	不及格
分值	≥90 分	75 分(含)-90 分	60 分(含)-75 分	<60 分

## 2. 评价得分

根据本项目绩效评价指标打分评价，2020 年度福利企业残疾职工权益保障经费项目绩效评价的最终得分为 94 分，绩效评价等次为“优秀”。详见下表：

表 6-2-2：绩效评价得分情况

一级指标	二级指标	三级指标	评价标准	分数
项目决策 (20 分)	项目立项 (6 分)	立项依据充分性 (3 分)	项目立项是否符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策要求(1 分)；项目立项是否与部门职责范围相符，属于部门履职所需(1 分)；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(1 分)	3
		立项程序规范性 (3 分)	项目是否按照规定的程序申请设立(1 分)；审批文件、材料是否符合相关要求(1 分)；事前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(1 分)	2
	绩效目标 (6 分)	绩效目标合理性 (3 分)	项目是否有绩效目标(1 分)；项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性(1 分)；项目预期产出效益和效果是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配(1 分)	3
		绩效指标明确性 (3 分)	是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标(1 分)；是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现(1 分)；是否与项目目标任务数或计划数相对应(1 分)	3

	资金投入 (8分)	预算编制科学性 (4分)	预算编制是否经过科学论证(1分); 预算内容与项目内容是否匹配(1分); 预算额度测算依据是否充分, 是否按照标准编制(1分); 预算确定的项目投资额或资金量是否与工作任务相匹配(1分)	4
		资金分配合理性 (4分)	预算资金分配依据是否充分(2分); 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(2分)	4
项目过程 (30分)	资金管理 (16分)	资金到位率 (4分)	资金到位率 $x \geq 95\%$ 得4分; $80\% \leq x < 95\%$ 得3分; $60\% \leq x < 80\%$ 得2分; $x < 60\%$ 得1分	2
		预算执行率 (4分)	预算执行率 = (实际支出资金/实际到位资金) $\times$ 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。预算执行率 $x \geq 95\%$ 得4分; $80\% \leq x < 95\%$ 得3分; $60\% \leq x < 80\%$ 得2分; $x < 60\%$ 得1分	4
		资金使用合规性 (8分)	是否符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定(2分); 资金的拨付是否有完整的审批程序和手续(2分); 是否符合项目预算批复或合同规定的用途(2分); 是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况(2分)	8
	组织实施 (14分)	管理制度健全性 (4分)	是否已制定或具有相应的财务和业务管理制度(2分); 财务和业务管理制度是否合法、合规、完整(2分)	4
		制度执行有效性 (6分)	是否遵守相关法律法规和相关管理规定(2分); 项目调整及支出调整手续是否完备(2分); 项目资料是否齐全并及时归档(2分)	5
		项目质量可控性 (4分)	是否已制定或具有相应的项目质量要求或标准(2分); 是否采取了相应的项目质量检查等必需的控制措施或手段(2分)	4
项目产出 (30分)	产出数量 (10分)	实际完成率 (10分)	实际完成率 = (实际产出数/计划产出数) $\times$ 100%。完成率100%得10分, 每降低1%扣1分	10
	产出质量 (10分)	质量达标率 (10分)	合格率100%得10分, 每降低1%扣1分	10
	产出时效 (10分)	完成及时性 (10分)	按时完成得10分, 酌情扣分	8
项目效益 (20分)	项目效益 (20分)	可持续影响 (10分)	有利于福利企业改革, 酌情得分	10
		福利企业残疾职工满意度 (10分)	对福利企业残疾职工进行满意度调查, 满意率 $\geq 90\%$ 得7-10分; $80\% \leq$ 满意率 $< 90\%$ 得4-7分; $60\% \leq$ 满意率 $< 80\%$ 得1-4分; 满意率 $< 60\%$ 得0分	10
合计	100			94

### **3. 评价结论**

根据上述情况综合评定,2020 年度福利企业残疾职工权益保障经费项目绩效评价得分为 94 分,绩效评价等次为“优秀”。



## 七、主要经验做法、存在的问题和建议

### （一）经验做法

在福利企业残疾职工权益保障经费项目实施工作中，淄博市社会福利生产管理处、项目实施单位及有关部门认真贯彻落实党中央、国务院决策部署，做到组织保障、政策公开、程序规范、过程透明，较好地实现了福利企业残疾职工权益保障经费项目年初设立的绩效目标。具体的做法主要是：

#### **1. 采取多种措施, 认真做好市福利企业残疾职工合法权益维护工作。**

根据《民政部关于做好取消福利企业资格认定事项有关工作的通知》（民发[2016]180号）要求，市社会福利生产管理处认真做好残疾人集中就业中的权益维护工作。在对福利企业及残疾人职工现状调查摸底的基础上，通过报送资料、电话询问、实地核查等形式进行了检查，同时，市社会福利生产管理处开展了市福利企业残疾职工合法权益季度调研，对现阶段福利企业残疾职工的工资收入、福利保险等情况进行了深入了解，并设置了福利企业残疾职工权益维护专线。活动结束后，进行了宣传，传递民政温暖，呼吁社会各界人士关爱残疾职工。

### （二）存在问题

#### **1. 档案资料不完整**

在对项目资料核查中发现，该项目资料有所欠缺，项目资料未能及时归档。

#### **2. 完成的及时性有欠缺**

在对项目资料核查中发现，该项目的完成不够及时，虽已开展，但未严格按照计划时间节点执行。

### **（三）建议**

#### **1. 加强项目档案整理归档工作**

项目档案详细真实地记录着项目的各种业务往来，它有凭证和参考作用，它能为项目管理提供了各种管理数据，不断地提升项目的管理水平，并为各项规章制度的制定提供管理的参考依据和决策依据。项目档案真实地记录着各项业务活动，是最真实的反映者，在必要的时候能保护单位与员工的利益不受损害，也使得各方面的责任更加明确，减少不必要的纠纷。基于项目档案的上述重要作用，须切实加强项目档案整理归档工作，维护档案的完整和安全。

#### **2. 加强项目开展的计划性**

项目开展的及时性影响着项目的效果，在项目编制时要注意项目开展时间的合理性、科学性，要提前预判各种影响因素，提高项目预算编制和执行的准确性。

## 八、报告附件

附件 1：项目支出绩效目标申报表

# 福利企业残疾职工权益保障经费绩效目标申报表

项目基础信息					
单位名称	[501008]淄博市社会福利生产管理处	项目编号	501008-2020-0002	项目名称	福利企业残疾职工权益保障经费
立项年度	2020	业务年度	2020	开始时间	2020-01-01
结束时间	2020-12-31	项目类别	其他综合类项目	专项分类	
归口处室	社会保障科	预算项目类别		功能科目	[2080299]其他民政管理事务支出

项目扩展信息					
是否政府采购	否	是否常年项目	否	是否招投标	否
是否合同管理	否	是否资产购置	否		
项目资金申请 (万元)	资金总额:	12.39 万元			
	财政拨款:	12.39 万元			
	其他:	0 万元			
项目简介	<p>项目目标金额 12.39 万元。该项目为延续性项目，具有可行性。民政部印发的《关于做好取消福利企业资格认定事项有关工作的通知》(民发[2016]180 号) 要求如下：一是各级民政部门，特别是设置福利企业专门管理机构的民政部门，要积极转变职能，协调推动和配合相关部门做好残疾人就业中的权益维护工作。二是要在全面分析本地区福利企业工作现状的基础上，做好已认定福利企业的宣传解释工作，妥善处理配套政策调整及相关后续事宜。三是要推进民政部门兴办的残疾人集中就业单位改革。</p> <p>淄博市福利企业发展中存在着诸多问题，如：随着福利企业改革工作的进展，大批残疾职工被解除劳动合同下岗失业；福利企业残疾职工权益受损且无处维权，社会归属感差，价值感低等。严重阻碍了福利企业改革工作的顺利进行，同时成为了影响社会稳定发展的不安因素。</p> <p>针对我市存在的主要问题我单位计划编制福利企业残疾职工权益保障经费项目，主要用于对福利企业残疾职工进行维权维稳，走访慰问，开展广泛宣传，呼吁社会各界对残疾职工给予更多的关注和帮助。同时，对全市福利企业情况进行全面普查摸底，准确完整的了解福利企业</p>				

	与福利企业残疾职工的现行状况，开展权益保障调查等工作。
项目测算依据	(1) 宣传费：2.09 万元 固化宣传牌、宣传展板 5 个，需 0.89 万元；报纸 0.6 万元；宣传材料印刷费：0.6 万元 (2) 国际助残日、全国助残日慰问残疾职工活动经费 7.5 万元演出费：0.9 万元/场×3 场=2.7 万元；LED 宣传 300 元/天/屏×5 个屏×12 天=1.8 万元；走访困难残疾职工 3 万元 (3) 福利企业残疾职工维权及维稳经费：1.4 万元 (4) 财务咨询、内部审计及绩效评价费 1.2 万元 (5) 财务软件模块升级服务费 0.2 万元。
项目立项情况	
项目立项依据	民政部印发的《关于做好取消福利企业资格认定事项有关工作的通知》（民发[2016]180 号）

项目申报可行性	该项目为延续性项目，具有可行性。		
项目申报必要性	<p>项目金额 12.39 万元。淄博市福利企业发展中存在着诸多问题，如：随着福利企业改革工作的进展，大批残疾职工被解除劳动合同下岗失业；福利企业残疾职工权益受损且无处维权，社会归属感差，价值感低等。严重阻碍了福利企业改革工作的顺利进行，同时成为了影响社会稳定发展的不安因素。</p> <p>针对我市存在的主要问题我单位计划编制福利企业残疾职工权益保障经费项目，主要用于对福利企业残疾职工进行维权维稳，走访慰问，开展广泛宣传，呼吁社会各界对残疾职工给予更多的关注和帮助。同时，对全市福利企业情况进行全面普查摸底，准确完整的了解福利企业与福利企业残疾职工的现行状况，开展权益保障调查等工作。</p>		
项目实施进度计划			
实施计划明细			
序号	项目实施内容	实施开始时间	实施结束时间
1	走访困难职工	2020-01-01	2020-12-31

2	财务咨询、内部审计及绩效评价	2020-01-01	2020-12-31
3	固化宣传牌、宣传展板制作	2020-05-01	2020-12-31
4	财务软件模块升级	2020-01-01	2020-12-31
5	LED 宣传	2020-05-01	2020-12-31
6	报纸宣传	2020-05-01	2020-12-31
7	助残日慰问残疾职工演出	2020-05-01	2020-12-31
8	福利企业维权及维稳	2020-01-01	2020-12-31
项目绩效目标			
长期目标		年度目标	

让福利企业更好的了解最新政策，更好的发展福利企业事业，提升福利企业残疾职工价值感、归属感，促进福利企业残疾职工更好的融入社会，呼吁社会各界对残疾职工给予更多关注和帮助。	福利企业残疾职工维稳、保障福利企业残疾职工合法权益的工作，提升残疾职工价值感、归属感。
--	---

年度指标明细

序号	一级指标名称	二级指标名称	三级指标名称	指标内容	指标值
1	产出	数量指标	慰问演出次数	慰问演出次数	3次
2	产出	数量指标	报纸宣传	报纸宣传	1次
3	产出	数量指标	演出次数	演出次数	3次
4	产出	数量指标	财务咨询	财务咨询	1次
5	产出	数量指标	财务软件升级服务	财务软件升级服务	1次



6	产出	数量指标	内部审计与绩效评价	内部审计与绩效评价	1次
7	产出	数量指标	LED宣传	LED宣传	1次
8	产出	数量指标	固化宣传牌、宣传展板个数	固化宣传牌、宣传展板个数	5个
9	产出	数量指标	走访困难职工	走访困难职工	1次
10	产出	时效指标	宣传展板、固化宣传牌、报纸、慰问演出、LED大屏、审计等按计划执行时效	宣传展板、固化宣传牌、报纸、慰问演出、LED大屏、审计等按计划执行时效	及时
11	产出	质量指标	固化宣传牌、宣传展板符合宣传要求	固化宣传牌、宣传展板符合宣传要求	符合
12	产出	成本指标	宣传物料成本	宣传物料成本	节约
13	效益	社会效益	宣传影响力	宣传影响力	影响力大
14	效益	社会效益	残疾职工投诉次数	残疾职工投诉次数	不多于5次
15	效益	可持续影响	福利企业残疾职工认可度	福利企业残疾职工认可度	认可

16	效益	社会公众或服务对象满意度	社会公众或服务对象满意度	社会公众或服务对象满意度	很满意
长期指标明细					
序号	一级指标名称	二级指标名称	三级指标名称	指标内容	指标值
其他说明的问题	无				
填报人业务科室:		填报人姓名:		联系电话:	

淄博市社会福利生产管理处

二〇二一年六月二十五日