

岚县人力资源和社会保障局

2022年度部门决算公开

目 录

第一部分 概况	1
一、本部门（单位）职责.....	1
二、机构设置情况.....	2
第二部分 2022年部门决算表	4
一、收入支出决算总表.....	4
二、收入决算表.....	6
三、支出决算表.....	7
四、财政拨款收入支出决算总表.....	8
五、一般公共预算财政拨款支出决算表.....	10
六、一般公共预算财政拨款支出决算明细表.....	11
七、财政拨款“三公”经费支出决算表.....	13
八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表.....	14
九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表.....	15
十、部门决算公开相关信息统计表.....	16
第三部分 情况说明	17
一、收入支出决算总体情况说明.....	17
二、收入决算情况说明.....	17
三、支出决算情况说明.....	17
四、财政拨款收支决算总体情况说明.....	17
五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明.....	17
六、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明.....	18
七、政府性基金预算财政拨款收支决算情况说明.....	19
八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明.....	19
九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明.....	19
十、其他重要事项情况说明.....	20
第四部分 名词解释	43
第五部分 附件	43

第一部分 概况

一、本部门（单位）职责

岚县人力资源和社会保障局部门主要职能为：

（一）贯彻执行国家、省、市人力资源和社会事业发展规划 和政策法规，拟定全县人力资源和社会保障事业发展规划、年度 计划并组织实施和监督检查。

（二）拟定全县人力资源市场发展规划和人力资源流动政 策，规范人力资源市场，促进人力资源合理流动、有效配置。

（三）负责全县促进就业工作，拟定统筹城乡的就业发展规 划，完善公共就业服务体系，拟定就业援助制度，加强职业中介 机构管理和劳务经纪人队伍建设。

（四）拟定城乡劳动者职业培训和技能人才、农村实用人才 培养和激励政策；会同有关部门拟定高校毕业生就业政策，负责 高校毕业生的就业指导和服务。拟定职业培训机构发展规划和管理规则；完善职业资格制度，统筹建立面向城乡劳动者的职业培 训制度。

（五）统筹建立覆盖城乡的社会保障体系，组织实施城乡相 关社会保险政策和标 准，组织实施全县社会保险关系转移接续办 法，统筹拟定机关企事业单位基本养老 保险政策并逐步提高基金 统筹层次，会同有关部门贯彻执行相关社会保险基金管理 和监督 办法，承担社会保险基金行政监督责任，编制全县相关社会保 险 基金预决 算草案。

（六）负责全县就业、失业、社会保险基金预测预警和信息 引导，拟定应对预案， 实施预防、调节和控制，保持就业形势稳 定和社会保险基金总体收支平衡。

（七）负责统筹全县企事业单位人员管理工作，贯彻执行事 业单位人员工资收入分 配、津补贴政策和企业职工工资收入分配 的调控政策、措施，负责全县事业单位工 作人员工资、福利待遇 的审核、审批工作；贯彻执行企事业单位人员福利、工伤和 离退 休政策。

（八）推进事业单位人事制度改革；拟定并组织实施事业单 位人员和工勤人员管理 政策、措施，参与人才管理工作，制定专 业技术人员管理和继续教育政策、措施； 牵头推进深化职称制度 改革工作；负责高层次专业技术人才选拔、培养工作。

（九）会同有关部门组织实施国家、省、市荣誉制度、政府 奖励制度。

（十）会同有关部门拟定农民工工作综合性政策和规划，推 动农民工相关政策的落 实，协调解决重点难点问题，维护农民工 合法权益。

（十一）贯彻执行劳动人事争议调解仲裁制度和劳动关系政 策，完善劳动关系协调 制；实施劳动合同调整的基本规则和劳 动合同、集体合同制度的实施规范；组织实

施消除非法使用童工 政策和女工、未成年工的特殊劳动保护政策；协调劳动者维权工作，受理劳动人事信访事项，组织实施劳动保障监察，承担依法 查处劳动保障监察案件。

(十二) 承担法律法规规定的其他职责。完成县委县政府交 办的其他任务。

(十三) 职能转变。大力精简行政审批事项，压缩涉民涉企 审批和服务时限，实施“互联网+人社”工程，提高事项“网上 办理”比例，促进人力资源和社会保障公共服务便民化。

二、机构设置情况

岚县人力资源和社会保障局内设股室 5 个，包括：办公室、 人事管理股、社会保险股、工资福利股、就业促进与能力建设股。下设事业单位3个：岚县劳动保障监察综合行政执法队、岚县社会保险中心、岚县创业就业服务中心。

(1) 内设机构职责分工如下：

① 办公室：负责局机关政务、文电、综合性会议会务、人 事、财务、印鉴、档案、政务督办、行政后勤、安全保卫、信访 工作；负责本局工作报告、总结、发展规划、年度计划等综合性 文件材料草拟及信息调研工作；牵头办理人大代表建议和政协委 员提案；负责人力资源和社会保障信息化建设；负责政务公开、 政务信息、新闻宣传和统计信息工作；专业技术及支援培训、工 勤人员技术等级考核等培 训工作；负责单位行政审批事项相关工 作。

② 人事管理股：负责事业单位人事制度改革、专业技术人 员职称评聘管理工作；负责特殊津贴专家、中青年专家的推荐选 拔及管理服务工作；综合管理全县职称工 作，组织实施各类专业 技术人员职务聘任制度、专业技术资格评定考试制度和专业 技术人员执（职）业资格制度；综合管理事业单位工作人员及机关工 勤人员考 核、奖惩、辞退、解聘、年报统计工作；按管理权限， 负责事业单位职员职务确 定。晋升及管理工作；组织实施专业技 术人员继续教育、职员培训工作；综合管理 全县专业技术人员的 对外交流工作。

③ 社会保险股：组织实施企事业单位基本养老保险、城乡 居民养老保险、工伤保险、失业保险、被征地农民社会保险、企 业（职业）年金政策、规划和标准；拟定 养老、工伤、失业保险基数征缴、支付、管理、运营的规范性文件；受理工伤认定 申请， 调查工伤事故，办理工伤认定；组织实施工伤（职业病）、因病、非因公 负伤和遗属供养对象劳动能力鉴定工作；组织工伤定点医 疗机构资格的审批工作； 指导社会保险经办机构业务工作；负责 对社会保险基金预算提出审核意见；制定全 县社会保险经办机构的社会保险基金管理规则并实施监督管理，建立健全社会保 险基 金监督网络；拟定社会保险内部审计规则和内部审计人员资格认 证制度并实施 监督检查，建立并管理社会保险基金监督举报系 统，受理投诉举报，查处社会保 险

中的欺诈行为和基金管理的违纪案件。

④ 工资福利股：负责国家工资政策的执行与监督管理；负责全县事业单位工作人员工资、福利、退休管理服务等工作；组织实施全县事业单位津（补）贴、奖金政策；负责工资年报统计、工资关系接转、事业单位工作人员死亡抚恤金和遗嘱生活困难补助工作；负责事业单位工作人员工资调整、工资统发审核、工龄核定及管理工作；负责办理事业单位离退休人员增加离退休费工作；贯彻执行企业职工工资收入分配的调控政策和退休审批；负责事业单位在职人员的退休审批工作和高级专家延长离退休时间的审批工作；参与医疗、住房制度、养老保险制度改革等工作；组织实施机关事业单位工勤人员的职业技能等级考核工作。

⑤ 就业促进与能力建设股：拟定全县城乡就业劳务开发规划、人力资源市场发展规划及年度计划，组织实施统筹城乡就业政策和农民工政策发展规划；综合管理人力资源市场；指导、监督、管理职业中介机构和劳务经纪人队伍建设；协助开展全县职业技能培训检查及指导工作；负责农村劳动力开发及劳务品牌建设工作；参与协调涉及农民工维权的重大事件；指导、协调做好农民工返乡创业服务工作；贯彻落实技能人才培养和激励政策，会同有关部门拟定全县技能人才发展规划和措施；组织开展职业技能竞赛；负责职业（从业）资格鉴定、考核、考务协调工作。贯彻执行劳动关系政策；组织实施劳动合同、集体合同制度；按照管理权限负责劳动用工备案工作；贯彻落实企业职工工资收入分配调控政策并组织实施；指导和监督国有企业工资总额管理和企业负责人工资收入分配；贯彻执行企业工资指导线和最低工资指导线和最低工资标准；会同有关部门进行企业劳动模范推荐评选工作。

第二部分 2022年部门决算表

收入支出决算总表

公开01表

部门名称：岚县人力资源和社会保障局

2022年度

金额单位：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	1.00	28585173.71	一、一般公共服务支出	32.00	
二、政府性基金预算财政拨款收入	2.00		二、外交支出	33.00	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3.00		三、国防支出	34.00	
四、上级补助收入	4.00		四、公共安全支出	35.00	
五、事业收入	5.00		五、教育支出	36.00	
六、经营收入	6.00		六、科学技术支出	37.00	
七、附属单位上缴收入	7.00		七、文化旅游体育与传媒支出	38.00	
八、其他收入	8.00	162397.78	八、社会保障和就业支出	39.00	23305465.09
	9.00		九、卫生健康支出	40.00	
	10.00		十、节能环保支出	41.00	
	11.00		十一、城乡社区支出	42.00	
	12.00		十二、农林水支出	43.00	5287910.62
	13.00		十三、交通运输支出	44.00	
	14.00		十四、资源勘探工业信息等支出	45.00	
	15.00		十五、商业服务业等支出	46.00	
	16.00		十六、金融支出	47.00	
	17.00		十七、援助其他地区支出	48.00	
	18.00		十八、自然资源海洋气象等支出	49.00	
	19.00		十九、住房保障支出	50.00	
	20.00		二十、粮油物资储备支出	51.00	
	21.00		二十一、国有资本经营预算支出	52.00	
	22.00		二十二、灾害防治及应急管理支出	53.00	
	23.00		二十三、其他支出	54.00	
	24.00		二十四、债务还本支出	55.00	

	25.00		二十五、债务付息支出	56.00	
	26.00		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57.00	
本年收入合计	27	28747571.49	本年支出合计	58.00	28593375.71
使用非财政拨款结余	28		结余分配	59.00	
年初结转和结余	29	106867.45	年末结转和结余	60.00	261063.23
	30			61.00	
总计	31.00	28854438.94	总计	62.00	28854438.94

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。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

部门名称：岚县人力资源和社会保障局

2022年度

金额单位：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		28747571.49	28585173.71					162397.78
208	社会保障和就业支出	23459660.87	23297263.09					162397.78
20801	人力资源和社会保障管理事务	10636284.79	10473887.01					162397.78
2080101	行政运行	2926212.39	2764137.43					162074.96
2080105	劳动保障监察	886875.06	886875.06					
2080106	就业管理事务	1989880.95	1989609.35					271.60
2080109	社会保险经办机构	4833316.39	4833265.17					51.22
20807	就业补助	12823376.08	12823376.08					
2080702	职业培训补贴	1991000.00	1991000.00					
2080705	公益性岗位补贴	6459942.08	6459942.08					
2080711	就业见习补贴	565434.00	565434.00					
2080799	其他就业补助支出	3807000.00	3807000.00					
213	农林水支出	5287910.62	5287910.62					
21305	巩固脱贫衔接乡村振兴	5287910.62	5287910.62					
2130599	其他巩固脱贫衔接乡村振兴支出	5287910.62	5287910.62					

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

公开03表

部门名称：岚县人力资源和社会保障局

2022年度

金额单位：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
功能分类 科目编码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		28593375.71	7461259.05	21132116.66			
208	社会保障和 就业支出	23305465.09	7461259.05	15844206.04			
20801	人力资源和 社会保障管 理事务	10482089.01	7461259.05	3020829.96			
2080101	行政运行	2764137.43	1694310.43	1069827.00			
2080105	劳动保障监 察	886875.06	886875.06				
2080106	就业管理事 务	1997811.35	1268168.39	729642.96			
2080109	社会保险经 办机构	4833265.17	3611905.17	1221360.00			
20807	就业补助	12823376.08		12823376.08			
2080702	职业培训补 贴	1991000.00		1991000.00			
2080705	公益性岗位 补贴	6459942.08		6459942.08			
2080711	就业见习补 贴	565434.00		565434.00			
2080799	其他就业补 助支出	3807000.00		3807000.00			
213	农林水支出	5287910.62		5287910.62			
21305	巩固脱贫衔 接乡村振兴	5287910.62		5287910.62			
2130599	其他巩固脱 贫衔接乡村 振兴支出	5287910.62		5287910.62			

注：本表反映部门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

部门名称：岚县人力资源和社会保障局

2022年度

金额单位：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	28585173.71	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	23297263.09	23297263.09		
	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	5287910.62	5287910.62		
	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	28585173.71	本年支出合计	59	28585173.71	28585173.71		
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				
收入总计	32	28585173.71	总计	64	28585173.71	28585173.71		

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

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开05表

部门名称：岚县人力资源和社会保障局

2022年度

金额单位：元

项目		本年支出		
功能分类科目编码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
栏次		1.00	2.00	3.00
合计		28585173.71	7453057.05	21132116.66
208	社会保障和就业支出	23297263.09	7453057.05	15844206.04
20801	人力资源和社会保障管理事务	10473887.01	7453057.05	3020829.96
2080101	行政运行	2764137.43	1694310.43	1069827.00
2080105	劳动保障监察	886875.06	886875.06	
2080106	就业管理事务	1989609.35	1259966.39	729642.96
2080109	社会保险经办机构	4833265.17	3611905.17	1221360.00
20807	就业补助	12823376.08		12823376.08
2080702	职业培训补贴	1991000.00		1991000.00
2080705	公益性岗位补贴	6459942.08		6459942.08
2080711	就业见习补贴	565434.00		565434.00
2080799	其他就业补助支出	3807000.00		3807000.00
213	农林水支出	5287910.62		5287910.62
21305	巩固脱贫衔接乡村振兴	5287910.62		5287910.62
2130599	其他巩固脱贫衔接乡村振兴支出	5287910.62		5287910.62

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

一般公共预算财政拨款支出决算明细表

公开06表

部门名称：岚县人力资源和社会保障局

2022年度

金额单位：元

人员经费				公用经费											
科目编码	科目名称	金额	其中：基本支出	科目编码	科目名称	金额	其中：基本支出	科目编码	科目名称	金额	其中：基本支出	科目编码	科目名称	金额	其中：基本支出
301	工资福利支出	7073970.18	6044500.10	302	商品和服务支出	10289996.93	996396.35	307	债务利息及费用支出			31011	地上附着物和青苗补偿		
30101	基本工资	2493906.65	2493906.65	30201	办公费	338244.50	314713.50	30701	国内债务付息			31012	拆迁补偿		
30102	津贴补贴	641051.00	641051.00	30202	印刷费	23500.00		30702	国外债务付息			31013	公务用车购置		
30103	奖金	22662.00	22662.00	30203	咨询费	20000.00	20000.00	30703	国内债务发行费用			31019	其他交通工具购置		
30106	伙食补助费			30204	手续费			30704	国外债务发行费用			31021	文物和陈列品购置		
30107	绩效工资	1316337.00	1316337.00	30205	水费	3388.00	3388.00	309	资本性支出（基本建设）		——	31022	无形资产购置		
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	585362.72	585362.72	30206	电费	20000.00	20000.00	30901	房屋构筑物构建		——	31099	其他资本性支出		
30109	职业年金缴费	51954.39	51954.39	30207	邮电费	14461.00	11961.00	30902	办公设备购置		——	311	对企业补助（基本建设）		——
30110	职工基本医疗保险缴费	241145.50	241145.50	30208	取暖费	39952.96	34506.00	30903	专用设备购置		——	31101	资本金注入		——
30111	公务员医疗补助缴费	17326.95	17326.95	30209	物业管理费	8500.00		30905	基础设施建设		——	31199	其他对企业补助		——
30112	其他社会保障缴费	1198489.97	169019.89	30211	差旅费	105329.00	58599.00	30906	大型修缮		——	312	对企业补助		
30113	住房公积金	505734.00	505734.00	30212	因公出国（境）费用			30907	信息网络及软件购置更新		——	31201	资本金注入		
30114	医疗费			30213	维修（护）费	178311.00	28311.00	30908	物资储备		——	31203	政府投资基金股权投资		
30199	其他工资福利支出			30214	租赁费			30913	公务用车购置		——	31204	费用补贴		
303	对个人和家庭的补助	11187936.60	390670.60	30215	会议费	3000.00		30919	其他交通工具购置		——	31205	利息补贴		

30301	离休费			30216	培训费			30921	文物和陈列品购置		——	31299	其他对企业补助		
30302	退休费	964439.00	153079.00	30217	公务接待费			30922	无形资产购置		——	313	对社会保障基金补助		——
30303	退职(役)费			30218	专用材料费			30999	其他资本性支出		——	31302	对社会保障基金补助		——
30304	抚恤金	216583.60	216583.60	30224	被装购置费			310	资本性支出	33270.00	21490.00	31303	补充全国社会保障基金		——
30305	生活补助	9426914.00	21008.00	30225	专用燃料费			31001	房屋构筑物构建			31304	对机关事业单位职业年金的补助		——
30306	救济费			30226	劳务费	179790.00	179790.00	31002	办公设备购置	27310.00	15530.00	399	其他支出		
30307	医疗费补助			30227	委托业务费	798746.00		31003	专用设备购置	5960.00	5960.00	39907	国家赔偿费用支出		
30308	助学金			30228	工会经费			31005	基础设施建设			39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴		
30309	奖励金			30229	福利费	125987.10	125987.10	31006	大型修缮			39909	经常性赠与		
30310	个人农业生产补贴			30231	公务用车运行维护费	13066.29	13066.29	31007	信息网络及软件购置更新			39910	资本性赠与		
30311	代缴社会保险费			30239	其他交通费用	91297.46	91297.46	31008	物资储备			39999	其他支出		
30399	其他对个人和家庭的补助	580000.00		30240	税金及附加费用			31009	土地补偿						
				30299	其他商品和服务支出	8326423.62	94777.00	31010	安置补助						
人员经费合计		18261906.78	6435170.70	公用经费合计										10323266.93	1017886.35

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出明细情况（其中包括基本支出明细情况）。

财政拨款“三公”经费支出决算表

公开07表

部门名称：岚县人力资源和社会保障局

2022年度

金额单位：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
13066.29		13066.29		13066.29		13066.29		13066.29		13066.29	

注：本表反映部门本年度“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。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开08表

部门名称：岚县人力资源和社会保障局

2022年度

单位：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							
注：本表反映部门本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转和结余情况。							
说明：本表无数据							

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开09表

部门名称：岚县人力资源和社会保障局

2022年度

单位：元

项目		本年支出		
功能分类科目编码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计				

注：本表反映部门本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。

说明：本表无数据

部门决算公开相关信息统计表

公开10表

单位名称：岚县人力资源和社会保障局

2022年度

金额单位：元

一、政府采购情况		
项目	行次	采购金额
合计	1	1441320.00
货物	2	45520.00
工程	3	
服务	4	1395800.00
二、机关运行经费		
项目		统计数
(一) 行政单位	5	460275.79
(二) 参照公务员法管理事业单位	6	
三、国有资产占用情况		
(一) 车辆数合计(辆)	7	2
1. 副部(省)级及以上领导用车	8	
2. 主要领导干部用车	9	
3. 机要通信用车	10	
4. 应急保障用车	11	
5. 执法执勤用车	12	
6. 特种专业技术用车	13	
7. 离退休干部用车	14	
8. 其他用车	15	2
(二) 单价100万元(含)以上设备(不含车辆)	17	

注：本表反映部门本年度政府采购及机关运行经费和国有资产占用情况。

第三部分 情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2022年度收入总计28,854,438.94元、支出总计28,854,438.94元。与2021年相比，收入总计减少13,960,020.25元，下降32.61%，支出总计减少13,960,020.25元，下降32.61%。主要原因是新增退休人员，调出人员、社保社保基金、职业技能培训项目资金从财政专户中列支，导致收入、支出总体下降。。

二、收入决算情况说明

2022年度收入合计28,747,571.49元，其中：
财政拨款收入28,585,173.71元，占比99.44%；
上级补助收入0.00元，占比0.00%；
事业收入0.00元，占比0.00%；
经营收入0.00元，占比0.00%；
附属单位上缴收入0.00元，占比0.00%；
其他收入162,397.78元，占比0.56%。

三、支出决算情况说明

2022年度支出合计28,593,375.71元，其中：
基本支出7,461,259.05元，占比26.09%；
项目支出21,132,116.66元，占比73.91%；
上缴上级支出0.00元，占比0.00%；
经营支出0.00元，占比0.00%；
对附属单位补助支出0.00元，占比0.00%。

四、财政拨款收支决算总体情况说明

岚县人力资源和社会保障局2022年度财政拨款收入总计28,585,173.71元，支出总计28,585,173.71元。与2021年相比，财政拨款收入总计减少13,932,794.86元，下降32.77%，财政拨款支出总计减少13,932,794.86元，下降32.77%。主要原因是新增退休人员，调出人员、社保基金及职业技能培训项目资金从财政专户中列支，导致收入、支出下降。。

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

(一) 财政拨款支出决算总体情况

岚县人力资源和社会保障局2022年财政拨款决算支出28,585,173.71元，占本年支出合计的100.00%。与2021年相比，财政拨款支出减少13,932,794.86元，下降32.77%。主要原因是新增退休人员，调出人员、社保基金及职业技能培训项目资金从财政专户中列支，导致收入、支出下降。。其中，人员经费6,435,170.70元，占

比22.51%；日常公用经费1,017,886.35元，占比3.56%。

（二）财政拨款支出决算结构情况

岚县人力资源和社会保障局2022年度财政拨款支出28,585,173.71元，主要用于以下方面：

社会保障和就业支出(类)23,297,263.09元，占比81.50%；

农林水支出(类)5,287,910.62元，占比18.50%。

（三）财政拨款支出决算具体情况

岚县人力资源和社会保障局2022年度财政拨款支出年初预算22,322,021.84元，支出决算28,585,173.71元，完成年初预算的128.06%。其中：

- 1、局机关本级行政运行基本支出年初预算1715815.97万元，支出决算数是1694310.43元、完成年初预算的98.75%，较2021年决算支出数下降4.37%，主要原因是：新增退休人员、调出人员。项目支出年初预算290000元，追加预算779827元，支出决算数是1069827元，完成年初预算的100%，较2021年决算支出数增长68.09%，主要原因是：新增其他运转类项目（事业单位招聘考试项目）。
- 2、劳动保障监察基本支出年初预算数845308.87元，支出决算数是886875.06元，完成年初预算的104.92%，较2021年决算支出数下降57.02%。主要原因是：机构改革人员分流。
- 3、就业管理事务基本支出年初预算数1228435.84元，支出决算数是1259966.39元、完成年初预算的102.57%，较2021年决算支出数增长1086.52%，主要原因是：由于机构合并。项目支出年初预算数210000元，支出决算数是729642.96元，完成年初预算的347.45%，较2021年决算支出数下降96.38%，主要原因是21年有外出务工奖补资金。
- 4、社会保险经办机构基本支出年初预算数3546847.73万元，支出决算数是3611905.17元、完成年初预算的101.83%，较2021年决算支出数增长16.28%，项目支出年初预算数1221360元，支出决算数是1221360元，完成年初预算的100%，较2021年决算支出数增长45.75%，主要原因是社保中心新增企业养老退休人员取暖费。
- 5、就业专项资金年初预算8536850元，支出决算数是12823376.08，完成年初预算数的23.33%。较2021年决算支出数下降290.18%，主要原因是：2021年度就业专项资金在局本级支付，而2022年度该项资金从创业就业中心列支，导致支出下降。
- 6、其他巩固脱贫衔接乡村振兴专项资金年初预算4727402元，支出决算数是5287910.62元，完成年初预算数的111.86%。较2021年决算支出数增长12.53%，主要原因是：新建扶贫车间项目资金是21年的项目，由于未完工，资金未支付，2022年基本完工，资金按进度全部支出。

六、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

岚县人力资源和社会保障局2022年度财政拨款基本支出7,453,057.05元，其中：

人员经费6,435,170.70元，主要包括人员经费6,435,170.70元，主要包括工资福利支出6044500.1万元，包括基本工资2493906.65、津贴补贴641051、奖金22662、绩效工资1316337元、其他社会保障缴费169019.89元、机关事业单位基本养老保险缴费585362.72元、职业年金51954.39元、基本医疗保险缴费241145.5元、公务员医疗补助缴费17326.95元、住房公积金505734元；对个人和家庭补助390670.6万元，包括退休费153079元、抚恤金216583.6元、生活补助21008元。；

公用经费1,017,886.35元，主要包括办公费314713.5元、咨询费20000元、水费3388元、电费20000元、邮电费11961元、取暖费34506元、差旅费58599元、维修（护）费28311元、劳务费179790元、福利费125987.1元、公务用车运行维护费13066.29元、其他交通费用91297.46元、其他商品和服务支出94777元。。

七、政府性基金预算财政拨款收支决算情况说明

本年度无此项支出。

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

本年度无此项支出。

九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

（一）“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明

2022年度“三公”经费财政拨款支出预算13,066.29元，支出决算13,066.29元，完成全年预算的100.00%，比上年度减少23,422.62元，下降64.19%。主要原因是：认真贯彻中央八项规定要求，坚持勤俭节约，反对铺张浪费，切实采取措施严格控制 and 压缩“三公”经费支出。其中：

因公出国（境）费支出0.00元，完成全年预算的0.00%，与上年相同，主要原因是：无；

公务用车购置费支出0.00元，完成全年预算的0.00%，与上年相同，主要原因是：无；

公务用车运行维护费支出13,066.29元，完成全年预算的100.00%，比上年度减少23,422.62元，下降64.19%，主要原因是：认真贯彻中央八项规定要求，坚持勤俭节约，反对铺张浪费，切实采取措施严格控制 and 压缩“三公”经费支出。；

公务接待费支出0.00元，完成全年预算的0.00%，与上年相同，主要原因是：无。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

1、因公出国境费支出0.00元，出国团组共0个，0人次。主要用于：无。

2、公务用车购置支出0.00元，使用财政拨款共购置公务用车0辆，主要用

于无。

3、公务用车运行维护费支出13,066.29元，使用财政拨款负担的公务用车保有量共1辆车，主要用于：机关职工的正常公务出差。。

4、公务接待费支出0.00元，共接待0批次，0人次。国内接待费0元，共接待0批次，0人次，其中外事接待费0元，共接待0批次，0人次，主要是接待无；国（境）外接待费0元，共接待国（境）外0批次，0人次，主要为无。

十、其他重要事项情况说明

（一）机关运行经费支出情况说明

岚县人力资源和社会保障局2022年机关运行经费支出460,275.79元，比2021年减少132,437.33元，下降22.34%，主要原因是：由于机构改革人员分流。。

（二）政府采购情况说明

岚县人力资源和社会保障局2022年度政府采购支出总额1,441,320.00元，其中：政府采购货物支出45,520.00元、政府采购工程支出0.00元、政府采购服务支出1,395,800.00元。政府采购授予中小企业合同金额1,441,320元，占政府采购支出总额的100.00%。其中：授予小微企业合同金额1,441,320元，占政府采购支出总额的100.00%。

（三）国有资产占用情况说明

岚县人力资源和社会保障局截至2022年12月31日，本部门共有车辆2辆。其中：副部（省）级及以上领导用车0辆、主要领导干部用车0辆、机要通信用车0辆、应急保障用车0辆、执法执勤用车0辆、特种专业技术用车0辆、离退休干部用车0辆，其他用车2辆，其他用车主要是机关职工的正常公务出差用车、劳动保障监察执法队的执法用车。；单价100万元以上设备（不含车辆）0台（套）。

（四）预算绩效情况说明

（1）预算绩效管理工作的开展情况

根据预算绩效管理要求，岚县人力资源和社会保障局部门（单位）按照“谁支出、谁自评”的原则，组织对2022年度年初预算安排的所有项目资金全面开展了绩效自评，涵盖一级项目3个，二级项目5个，共涉及资金17278997.62元，占本部门（单位）项目支出总额的81.18%，其中一般公共预算项目支出16057637.62元、政府性基金预算项目支出0元、国有资金经营预算项目支出0元、社会保险基金预算项目支出1221360元。

组织开展了2022年度岚县人力资源和社会保障局部门（单位）整体支出绩效自评，涉及资金28585173.31元，其中一般公共预算支出27363813.71元、政府性基金预算支出0元、国有资金经营预算支出0元、社会保险基金预算支出1221360元。

组织对新建扶贫车间、技能培训、企业退休人员取暖费等8个三级项目开展了部

门评价，涉及资金21132116.66元，其中一般公共预算支出21132116.66元、政府性基金预算支出0元、国有资金经营预算支出0元、社会保险基金预算支出0元。从评价结果来看，我局严格执照专款专用的原则使用财政资金，严格执行财务管理相关制度、严格按照资金支付范围、支付标准、支付进度和预算科目进行列支，确保了资金使用的安全性和规范性，保障了机关日常正常运转，认真履行好了部门职能职责，圆满完成了县委县政府下达的各项业务目标任务。项目绩效自评结果良好，综合评价良好。

（2）项目绩效自评结果

岚县人力资源和社会保障局部门（单位）2022年度一级项目绩效自评个数3个，涉及资金11748456.61元：1个项目自评等级为“优”，2个项目自评等级为“良”，0个项目自评等级为“中”，0个项目自评等级为“差”。对于自评结果为“中”和“差”的项目，本部门（单位）采取的改进管理措施为加强学习。各职能股室和相关工作人员认真学习绩效评价相关政策规定，准确把握绩效评价目的、实现目标，掌握绩效评价工作要求和办法，提高对绩效评价工作的认识。涉密项目除外。

岚县人力资源和社会保障局部门（单位）2022年度部门预算二级项目绩效自评个数5个，涉及资金15637637.62元：3个项目自评等级为“优”，2个项目自评等级为“良”，0个项目自评等级为“中”，0个项目自评等级为“差”。对于自评结果为“中”和“差”的项目，本部门（单位）采取的改进管理措施为强化培训。结合统计业务要求，通过各个业务工作实际分享和财政预算执行情况实战，加强对绩效评价工作的培训，在工作实践中逐渐解决绩效评价中的困难和问题，提高绩效评价工作水平。涉密项目除外。

具体公开的每个项目绩效自评结果如下表述：

新建扶贫车间项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目绩效自评得分88分。项目全年预算数为4725979元，执行数为3892110.62元，执行率为82.36%。

项目绩效目标完成情况：本项目总占地面积1200m²，建筑面积为1400m²。主要建设一座地上二层的创业就业扶贫中心及配套培训设施，项目建设有各类技能培训、创业孵化教室等。项目总投资4727402元。2022年1月4日，该项目在省招标投标公共服务平台发布中标结果并公示。中标后，我局立即开始同施工单位、监理单位签订合同，并着手办理项目资金的拨付申请和建筑工程施工许可，7月20日收到县财政局关于下达2021年扶贫车间项目资金的通知，7月22日收到县行政审批局关于该项目的建筑工程施工许可证，7月23日正式开工建设。后由于疫情原因，导致工程没有完工。

汽车驾驶技能培训项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目绩效自评得

分为88分。项目全年预算数为2000000元，执行数为1395800元，执行率为69.79%。

项目绩效目标完成情况：年初预计培训200人，但受疫情等因素影响，导致驾驶员考试暂停，参加培训意愿的人数骤降，导致培训任务只完成70%，资金留有结余。

发现的主要问题及原因：

（一）项目绩效申报不完善。基础信息填写不完整，缺少必要的产出和效益，预期目标的实现程度无法把控。项目在当年度未能完工。

（二）项目进度滞后，资金支付缓慢。新建扶贫车间项目建设进度滞后，项目跨年度实施仍未实施完毕。且2022年统筹整合涉农资金预算执行率82.36%，资金根据项目实施进度予以付款，导致资金未能及时支付，存在资金沉淀。

下一步整改措施：

（一）完善绩效目标申报表填报。绩效目标申报表指在项目前期对项目要完成的目标进行量化，有利于促进项目更好实施。建议针对资金绩效设定可量化的预期产出和效益，以便后期工作开展。

（二）加快项目建设进度，杜绝资金等项目现象。建议加强对项目开展进度的管理和控制，建立项目建设进度台账，达到项目进度“资金支付点”时，及时拨付资金，同时落实项目进度，杜绝出现资金等项目进度的现象。

事业单位招聘考试项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目绩效自评得分为98分。项目年初预算数为100000元，追加预算793306元，执行数为893306元，执行率为100%。

项目绩效目标完成情况：2022年委托第三方公开招聘本科及以上学历毕业生到村

（社区）工作、事业单位招聘引智、“教育兴市”专项引才招聘工作人员笔试、面试、体能测试，圆满完成此项工作。

发现的主要问题及原因：相关制度建设还有待进一步加强，绩效指标评价体系的合理设计也需进一步完善，以便更准确、客观、真实地反映绩效项目。。

村协办员项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目绩效得分为96分。项目全年预算数42.2万元，执行数41万元，执行率为97.16%。项目绩效目标完

情况：（一）项目科学合理，项目管理规范，项目监管到位，项目完成较好，项目质量较高。（二）自评得分为96分。发现的问题及主要原因：（一）由于有部分村协办员终止了此项工作，导致预算数有结余，出现了预算执行率和产出指标的降低。（二）项目相关管理制度还有待完善。因单位整体支出的预算资金安排和使用上仍有不可预测性，所以导致预算控制率不确定。

在今后的的预算编制工作中改进的措施：（一）要提高预算编制水平，合理地、精准地、科学地编制预算，坚决杜绝预算编制工作流于形式现象。（二）进一步完善绩效管理，对绩效目标进行细化和量化。。。

（3）部门（单位）整体支出绩效自评结果

岚县人力资源和社会保障局部门（单位）整体支出绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，岚县人力资源和社会保障局部门（单位）整体绩效自评得分为95分。部门（单位）全年预算数为22322022.84元，执行数为28585173.71元，执行率为128.06%。年度绩效目标完成情况：一是根据预算绩效管理要求，我单位对2022年度单位整体支出和一般公共预算项目支出全面开展绩效自评。共涉及资金10043048.05万元，其中，一般公共预算支出10043048.05万元；二是对部门整体支出28585173.71元进行绩效评价；从监控情况来看，使用情况良好，严格贯彻落实县委、县政府的决策部署，积极进取、扎实工作，基本完成了上级部门下达的各项全年目标任务。。发现的主要问题及原因：一是绩效评价缺乏健全的法律法规与管理制度体系，不能有效提升单位的绩效评价质量；对预算项目绩效缺乏足够的主观认识和重视程度；对部门整体支出的绩效评价工作没有具体的、科学的方法和方案，导致评价内容不够全面，且评价数据的采集也缺少充分的分析，缺乏严密性；二是就目前的实际情况来看，存在着方法不科学的问题，且没有建立起一个相对统一的评价考核指标，导致其所生成的数据缺乏科学合理的评估。下一步改进措施：一是健全完善财政支出绩效评价制度、加强绩效评价工作培训、加强绩效评价管理；二是我单位在以后年度将按财政要求对当年度项目绩效目标实现程度和预算执行进度实行“双监控”，重点监控是否按批复的绩效目标执行，如何提高预算执行效率，防止资金闲置和损失浪费，对通过监控发现严重偏离绩效目标的项目，及时予以纠正进行整改，并暂缓拨付资金，同时按相关绩效管理工作制度，绩效管理纳入项目管理全流程。涉密内容除外。

（4）部门评价项目绩效评价结果

《扶贫车间

项目支出绩效自评报告》

为了深入贯彻落实《财政部关于贯彻落实〈中共中央 国务院 关于全面实施预算绩效管理的意见〉的通知》（财预〔2018〕167号）和《中共山西省委 山西省人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（晋发〔2018〕39号）关于“全面实施预算绩效管理”的要求，我单位于2023年2月3日对2022年度项目支出进行了绩效评价。

一、项目基本情况

（一）项目概况

1. 立项背景

为巩固拓展脱贫攻坚成果、实现同乡村振兴有效衔接。把巩固脱贫攻坚成果摆在头

等重要位置，坚守脱贫攻坚的胜利果实。在就业帮扶衔接上，积极拓宽就地就近就业渠道，促进脱贫人口稳定就业。强化产业支持，就业帮扶，确保稳得住、有就业、逐步能致富。

县委、县政府始终把乡村振兴作为首要政治任务和第一民生工程，坚持以脱贫攻坚统揽全县经济社会发展全局。为此建设就业扶贫车间，带动脱贫劳动力，尤其是易地扶贫搬迁劳动力就近就业，稳定增加收入。

2. 项目立项依据

(1)、山西省乡村振兴局 山西省人力资源和社会保障厅关于印发《山西省就业帮扶车间管理考核办法》的通知（晋乡镇发〔2022〕83号）；

(2)、岚县脱贫攻坚领导小组《关于2021年扶贫项目的审定意见》（岚脱贫攻坚组〔2021〕2号）；

(3)、其他相关政策性文件。

3. 项目的主要内容

新建扶贫车间一座，占地面积1200 m²，建筑面积1400 m²。主要建设一座地上二层的创业就业扶贫车间及配套培训设备，车间建设由各类技能培训、创业孵化教室等。

4. 项目资金使用及财务管理

(1) 资金预算指标下达情况

2022年岚县财政局下达我单位统筹整合涉农资金预算指标472.6万元。

(2) 资金拨付情况

2022年岚县财政局实际拨付我单位统筹整合涉农资金472.6万元，资金到位率100.00%，

(3) 资金使用情况

我单位统筹整合涉农资金累计支出389.21万元，实际支出占到位资金的82.36%，项目资金结余83.39万元。

(4) 财务管理情况

我单位为规范和加强项目管理，提高统筹整合涉农资金使用效益，保证项目资金使用的合法性、合理性，根据国家、省、市有关规定和文件精神，同时严格按照县统筹整合涉农资金使用要求做到专款专用。严禁挤占、挪用、截留、滞留项目资金。

5. 项目组织和管理

新建扶贫车间项目通过前期聘请设计单位设计车间图纸，以招投标方式确定施工单位建设就业扶贫车间。吸纳脱贫劳动力、易地搬迁劳动力就业，从事农业生产、农产品加工、手工艺品制作等生产经营活动，支持劳务输出等多方面全力推进就业扶贫，提升劳务组织化程度，助力群众脱贫致富。

（二）项目绩效目标

完成新建扶贫车间的建设工作，车间占地面积 1200 m²，建筑面积 1400 m²。建设内容包括一座地上二层的创业就业扶贫车间及配套培训设备，车间建设由各类技能培训、创业孵化教室等。项目建成后为有就业愿望的贫困户免费提供技术指导和培训，促进贫困人口就业。

二、绩效评价工作情况

（一）绩效评价目的、对象和范围

1. 绩效评价目的

通过实施预算绩效评价，了解新建扶贫车间项目的资金使用情况、项目实施情况以及取得的综合绩效，全面反映财政资金产出效益和结果的经济性、率性、效益性和公平性，及时发现项目管理中存在的问题，总结项目实施经验，进一步加强和规范项目资金管理，完善项目和资金管理办法，为指导预算编制和申报绩效目标，优化财政支出结构提供决策参考和依据，以保证项目资金使用管理的规范性、安全性和有效性。

2. 绩效评价对象和范围

本次绩效评价对象：2022 年度统筹整合涉农资金新建扶贫车项目。

本次绩效评价范围：本次绩效评价范围围绕2022年度实施的新建扶贫车间项目进行绩效评价。

（二）绩效评价原则、依据及方法

1. 绩效评价原则

（1）科学公正原则。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）统筹兼顾原则。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。

（3）激励约束原则。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）公开透明原则。绩效评价结果应依法依规公开，并自觉接受社会监督。

2. 绩效评价依据

（1）岚县财政局《岚县预算绩效管理暂行办法等制度办法的通知》（岚财绩〔2021〕9号）；

（2）《岚县财政局2022年度预算绩效评价实施方案》（岚财绩〔2022〕2号）；

（3）岚县财政局《关于开展2021年度财政预算资金绩效评价的通知》（岚财绩〔2022〕3号）；

（4）其他有关预算管理制度、资金及财务管理办法、财务会计资料、项目验收（评

价、决算、稽查、检查) 报告、相关行业政策、行业标准及专业技术规范、预算下达相关文件等。

3. 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、历史与当期情况、不同部门和地区同类支出的比较, 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, 评价绩效目标的实现程度。

(三) 绩效评价指标体系

绩效评价指标体系是绩效评价工作的核心, 主要包括评价指标的设计原则、评价指标及指标值的确定、权重设定、等。

1. 绩效评价指标设计原则

绩效评价指标是指衡量绩效目标实现程度的考核工具。绩效评价指标体系的构建是一项复杂的系统工程, 也是绩效评价的重点和难点。要构建科学、合理的绩效评价指标体系, 除了要遵循指标甄选的一般原则外, 还要根据项目的目标和任务, 从影响项目实现的效益情况把握绩效指标体系构建的思路, 项目绩效评价指标体系的构建主要遵循的原则如下:

(1) 相关性原则

选择与绩效目标有直接的联系, 能够恰当反映目标的实现程度。

(2) 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。

(3) 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。

(4) 系统性原则

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。

(5) 经济性原则

选择通俗易懂、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. 评价指标的确定

参考财政部财政项目支出绩效评价指标体系框架, 结合项目的实际情况及项目绩效评价原则, 构建 2022 年度我单位项目的绩效评价指标体系。本指标体系共分为三

级：一级指标 4个，包括决策、过程、产出和效果。二级指标 10 个，包括项目立项、绩效目标、资金落实、资金管理、组织实施、产出数量、产出质量、产出时效、产出成本、项目效益。三级指标 19 个，包括立项依据充分性、立项程序规范性、绩效目标合理性、绩效指标明确性、预算编制科学性、资金分配合理性、资金到位率、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、实际完成率、质量达标率、完成及时性、预算成本完成率、社会效益、经济效益、可持续影响和服务对象满意度。

3. 评价指标的权重及分值设定

综合考虑以上因素，评价设定的各类指标权重为：预算执行率10分、产出指标50分、效益指标 30 分；服务对象满意度10分，二级指标分值由绩效评价工作人员依据各指标的重要性集体研究确定，具体评分根据评分标准确定。

（四）绩效评价实施过程

1、综合评价

根据相关资料，依据确定的评价指标、评价权重、评价标准和评价方法，对评价该项目进行全面的定量、定性分析和综合评价，形成评价结论。

评价结论是：项目科学合理，项目管理规范，项目监管到位，项目完成较好，项目质量较高。

2、撰写报告

(1) 根据单位的绩效评价情况，撰写绩效评价报告。

三、项目绩效体系指标分析

本次绩效评价指标体系按照逻辑分析法，从“决策”、“过程”、“产出”和“效益”4个维度进行构建。

1. 决策

决策指标从项目立项、绩效目标和资金投入三方面进行考察。

(1) 立项依据充分性

通过对政策文件的研读和对项目实施单位提供资料的核实，新建扶贫车间项目符合山西省人力资源和社会保障厅 山西省财政厅《关于进一步加大就业扶贫政策支持力度着力提高劳务组织化程度》的通知要求。不项目其立项、发展规划符合国家规划或地区发展要求。人社局的主要职责是促进全县就业工作，组织实施统筹城乡就业发展规划和政策，完善公共就业创业服务体系，推动全县人力资源服务业发展，促进人力资源合理流动，有效配置。因此，项目的开展、实施与部门职责范围相符，属于部门履职所需。

(2) 立项程序规范性

新建扶贫车间项目按照规定的程序对项目进行申报、设立，并经岚县脱贫攻坚领导

小组审定。项目申报、审核、审定符合有关政策和文件规定。

(3) 绩效目标合理性

新建扶贫车间项目的目标为确保完成年度培训和就业任务，目标和本年度建设扶贫车间无直接关系。

(4) 绩效指标明确性

将项目绩效目标细化、分解为具体的绩效指标，绩效指标基本清晰、可衡量。绩效指标与项目目标任务数相对应。相应指标采取定量化考核，内容较全面。。

(5) 预算编制科学性

新建扶贫车间项目 2022年预算资金 472.6万元，2022 年实际支出389.21 万元，实际支出占预算资金的 82.36%，预算执行率低，主要原因为 2021 年 8 月用地申请经审批后，工程规划许可证（2021 年 12 月）及施工许可（2022 年 7 月）办理进度较迟，导致项目于 2022年8月份才开工。沉淀资金较多。导致该项目年度预算编制与实际工作任务相脱节。

(6) 资金分配合理性

新建扶贫车间项目资金按整体进行测算，未考虑项目在当年度实施完工的可能性，其资金分配依据不充分，资金分配额度不合理。

2. 过程

过程指标从资金管理和组织实施两方面进行考。

(1) 资金到位率

依据岚县财政局相关文件(岚县人社局 2022年度统筹整合涉农资金新建扶贫车间项目预算资金472.6 万元，实际到位资金 472.6 万元，资金到位率 100.00%。

(2) 预算执行率

截止绩效评价之日，我单位新建扶公贫车间项目实际到位资金472.6万元，累计支出389.21 万元，预算执行率82.36%，依据绩效评价指标体系评分细则，预算执行率得分=10分*82.33%=8分。

(3) 资金使用合规性

我单位项目资金符合预算批复规定的资金用途，均按照合同约定条款予以拨付。资金的拨付由报销人申请，实物验收人签字确认，会计主管、分管领导审核，单位负责人同意，同时向财政提出用款申请，最后由财政直接支付，资金的拨付有完整的审批程序和手续。

(4) 管理制度健全性

我单位制定了《财务管理制度》，所制定的财务管理制度基本健全，符合财务会计制度的相关规定。从制度方面明确了财务人员的职责；资产、负债管理及支出、预算管理。让资金规范、安全运行在制度方面得到有效保障。

(5) 制度执行有效性

我单位新建扶贫车间项目遵守相关法律法规和相关管理规定；项目支出根据合同约定条款、工程款支付报审表和工程款支付证书等资料予以付款。但新建就业创业扶贫车间项目由于尚未完工，相应开工报告、施工、监理资料不完整。

3. 产出

产出指标从产出数量、质量、时效和成本四个方面进行考察。

(1) 实际完成率

我单位就业创业扶贫车间2021年7月办妥用地审批手续，因中间手续繁杂，导致该项目2022年8月开工，截至绩效评价日钢结构主体基本完工，暖通、装饰装修及室外配套仍未完工。综上，依据绩效评价指标体系评分细则，实际完成率得分12分。

(2) 质量达标率

我单位2022年度就业创业扶贫车间项目属于2021年度项目，截至绩效评价日该项目未完工，未验收。未在当年建设完成并验收，并通过解决部分劳动力尤其是易地扶贫搬迁户稳定增收的目的。依据绩效评价指标体系评分细则，结合实际情况，质量达标率得分12分。

(3) 完成及时性

我单位扶贫车间建设未在当年度完工，完成及时性较差。项目综合完成及时性依据绩效评价指标体系评分细则，完成及时性得分8分。

(4) 预算成本完成率

我单位新建扶贫车间项目预算资金472.6万元，累计支出389.21万元，资金结余83.39万元。结余资金主要为新建扶贫车间项目截至绩效评价日项目刚仍未完成，资金未拨付，导致资金结余。预算成本完成率82.36%。依据绩效评价指标体系评分细则，预算成本完成率得分=10分*82.36%=8分。

4. 效益

效益指标从社会效益、经济效益、可持续影响和服务对象满意度四个方面进行考察，效果指标分值共计30分。

(1) 社会效益

社会效益指标考核项目实施对社会发展所带来的直接或间接影响情况。我单位开展创业就业扶贫车间项目的实施可带动脱贫劳动力、各类登记失业人员及农村剩余劳动力就业，稳定增加收入。依据绩效评价指标体系评分细则，社会效益得10分。

(2) 经济效益

经济效益指标考核项目实施对经济发展所带来的直接或间接影响。扶贫车间项目建成后，每年可培训脱贫劳动力500余人；孵化创业主体30余户，每户可带动月

5名脱贫劳动力就业，促使人均收入达到2,000.00元/月。依据绩效评价指标体系评分细则，经济效益得10分。

(3) 可持续影响

可持续影响指标考核项目后续运行及成效发挥的可持续影响情况。就业创业扶贫车间的建立，引进土豆加工、面塑技师、美容美发、电工电焊等产业服务，搭建就业创业平台。不仅可以充分发挥当地劳动力资源和人才资源优势，还可以拉动农村市场内需，推动社会发展。因此项目的建成，可持续影响较长。依据绩效评价指标体系评分细则，可持续影响得10分。

(4) 服务对象满意度

服务对象满意度考核服务对象对项目实施效果的满意程度。依据绩效评价指标体系评分细则，满意度等级从非常满意到不满意的权重分别为100%、80%、50%、0，服务对象满意度=100.00%。依据绩效评价指标体系评分细则，服务对象满意度得10分。

四、评价结论及评价结果应用建议

(一) 评价结论

本次绩效评价按照综合评分分级：综合评分采用百分制，分为四个等级：优（得分 ≥ 90 ），良（ $90 > \text{得分} \geq 75$ ），中（ $75 > \text{得分} \geq 60$ ），差（得分 < 60 分）。我单位2022年度统筹整合涉农资金项目绩效评价得分为88分。

(二) 评价结果应用建议

我单位认真贯彻县委、县政府会议精神。做到责任明确，分工明确。对统筹整合工作开展的好、资金使用效益高的项目，在分配财政统筹整合资金时给予奖励和倾斜。对不作为、乱作为等行为，严肃追究相关人员责任，做到财政资金使用的精准、安全、高效，确保如期完成每一项工作任务。

五、主要经验及做法

2022年扶贫车间建设项目根据市场需求和劳动者意愿，统筹加强贫困劳动力就业择业观念，引导鼓励广大贫困群众就近就业。切实提高贫困家庭经济收入，改善人民群众的生活水平。

六、需关注的问题

(一) 项目绩效申报不完善

基础信息填写不完整，缺少必要的产出和效益，预期目标的实现程度无法把控。项目在当年度未能完工。

(二) 项目进度滞后，资金支付缓慢

新建扶贫车间项目建设进度滞后，项目跨年度实施仍未实施完毕。且2022年统筹整合涉农资金预算执行率82.36%，资金根据项目实施进度予以付款，导致资金未能

及时支付，存在资金沉淀。

七、相关建议

（一）完善绩效目标申报表填报

绩效目标申报表指在项目前期对项目要完成的目标进行量化，有利于促进项目更好实施。建议针对资金绩效设定可量化的预期产出和效益，以便后期工作开展。

（二）加快项目建设进度，杜绝资金等项目现象

建议加强对项目开展进度的管理和控制，建立项目建设进度台账，达到项目进度“资金支付点”时，及时拨付资金，同时落实项目进度，杜绝出现资金等项目进度的现象。

《汽车驾驶技能培训项目支出绩效自评报告》

效自评报告》

为了深入贯彻落实《财政部关于贯彻落实〈中共中央 国务院 关于全面实施预算绩效管理的意见〉的通知》（财预〔2018〕167号）和《中共山西省委 山西省人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（晋发〔2018〕39号）关于“全面实施预算绩效管理”的要求，我单位于2023年2月3日对2022年度项目支出进行了绩效评价。

一、项目基本情况

（一）项目概况

1. 立项背景

为巩固拓展脱贫攻坚成果、实现同乡村振兴有效衔接。把巩固脱贫攻坚成果摆在头等重要的位置，坚守脱贫攻坚的胜利果实。在就业帮扶衔接上，积极拓宽就地就近就业渠道，促进脱贫人口稳定就业。强化产业支持，就业帮扶，确保稳得住、有就业、逐步能致富。

县委、县政府始终把乡村振兴作为首要政治任务和第一民生工程，坚持以脱贫攻坚统揽全县经济社会发展全局。为此建设就业扶贫车间，带动脱贫劳动力，尤其是易地扶贫搬迁劳动力就近就业，稳定增加收入。

2. 项目立项依据

（1）中共吕梁市委办公室 吕梁市人民政府办公室关于印发《吕梁市新发展阶段“人人持证、技能社会”建设提质增效实施方案》的通知（吕办发〔2021〕13号）；

（2）岚县脱贫攻坚领导小组《关于2021年扶贫项目的审定意见》（岚脱贫攻坚组〔2021〕2号）；

（3）中共岚县县委办公室 岚县人民政府办公室关于印发《岚县“人人持证、技能社会”建设提质增效实施方案》的通知（岚办发〔2021〕14号）

(4)、岚县脱贫攻坚领导小组《关于 2021 年扶贫项目的审定意见》(岚脱贫攻坚组(2021)2号)；

(5)、其他相关政策性文件。

3. 项目的主要内容

为高质量打赢脱贫攻坚战，人社局拟延续以前年度项目，继续实施 B2 驾驶员技能提升。2022年拟计划培训200人，力争贫困户通过机动车驾驶员培训后通过考试，达到持证就业的目的。同时间接促进“零就业家庭”、易地扶贫搬迁劳动力就地就近就业。

4. 项目资金使用及财务管理

(1)资金预算指标下达情况

2022年岚县财政局下达我单位统筹整合涉农资金汽车预算指标200万元。

(2) 资金拨付情况

2022年岚县财政局实际拨付我单位统筹整合涉农资金汽车驾驶技能提升培训项目资金200万元，资金到位率 100.00%，

(3) 资金使用情况

我单位统筹整合涉农资金技能培训项目累计支出139.58万元，实际支出占到位资金的69.79%，项目资金结余60.42万元。

(4)财务管理情况

我单位为规范和加强项目管理，提高统筹整合涉农资金使用效益，保证项目资金使用的合法性、合理性，根据国家、省、市有关规定和文件精神，同时严格按照县统筹整合涉农资金使用要求做到专款专用。严禁挤占、挪用、截留、滞留项目资金。

5. 项目组织和管理

为确保2022年技能培训项目顺利实施，成立“人人持证、技能社会”提质增效工作领导小组，由县委书记、县长任组长，县委副书记任常务副组长，将脱贫劳动力技能培训作为巩固脱贫成果和实施乡村振兴战略的重要举措，切实将工作抓细抓实抓出成效。以建档立卡农村脱贫劳动力为重点，优先培训脱贫不稳定户、边缘户和易地扶贫搬迁劳动力，同时兼顾退役军人、失业人员及就业困难的高校毕业生等群体。

(二) 项目绩效目标

为高质量打赢脱贫攻坚战，人社局拟延续以前年度项目，继续实施 B2 驾驶员技能提升。2022年培训200人，力争贫困户通过机动车驾驶员培训后通过考试，达到持证就业的目的。同时间接促进“零就业家庭”、易地扶贫搬迁劳动力就地就近就业。

二、绩效评价工作情况

（一）绩效评价目的、对象和范围

1. 绩效评价目的

通过实施预算绩效评价，了解技能培训项目的资金使用情况、项目实施情况以及取得的综合绩效，全面反映财政资金产出效益和结果的经济性、率性、效益性和公平性，及时发现项目管理中存在的问题，总结项目实施经验，进一步加强和规范项目资金管理，完善项目和资金管理办法，为指导预算编制和申报绩效目标，优化财政支出结构提供决策参考和依据，以保证项目资金使用管理的规范性、安全性和有效性。

2. 绩效评价对象和范围

本次绩效评价对象：2022 年度统筹整合涉农资金技能培训项目。

本次绩效评价范围：本次绩效评价范围围绕2022年度实施的技能培训项目进行绩效评价。

（二）绩效评价原则、依据及方法

1. 绩效评价原则

（1）科学公正原则。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）统筹兼顾原则。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。

（3）激励约束原则。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）公开透明原则。绩效评价结果应依法依规公开，并自觉接受社会监督。

2. 绩效评价依据

（1）岚县财政局《岚县预算绩效管理暂行办法等制度办法的通知》（岚财绩〔2021〕9号）；

（2）《岚县财政局2022年度预算绩效评价实施方案》（岚财绩〔2022〕2号）；

（3）岚县财政局《关于开展2021年度财政预算资金绩效评价的通知》（岚财绩〔2022〕3号）；

（4）其他有关预算管理制度、资金及财务管理办法、财务会计资料、项目验收（评价、决算、稽查、检查）报告、相关行业政策、行业标准及专业技术规范、预算下达相关文件等。

3. 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、历史与当期情况、不同部门和地区同类支出的比较，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，评价绩效目标的实现程度。

(三) 绩效评价指标体系

绩效评价指标体系是绩效评价工作的核心，主要包括评价指标的设计原则、评价指标及指标值的确定、权重设定、等。

1. 绩效评价指标设计原则

绩效评价指标是指衡量绩效目标实现程度的考核工具。绩效评价指标体系的构建是一项复杂的系统工程，也是绩效评价的重点和难点。要构建科学、合理的绩效评价指标体系，除了要遵循指标甄选的一般原则外，还要根据项目的目标和任务，从影响项目实现的效益情况把握绩效指标体系构建的思路，项目绩效评价指标体系的构建主要遵循的原则如下：

(1) 相关性原则

选择与绩效目标有直接的联系，能够恰当反映目标的实现程度。

(2) 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。

(3) 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。

(4) 系统性原则

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。

(5) 经济性原则

选择通俗易懂、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. 评价指标的确定

参考财政部财政项目支出绩效评价指标体系框架，结合项目的实际情况及项目绩效评价原则，构建 2022 年度我单位项目的绩效评价指标体系。本指标体系共分为三级：一级指标 4 个，包括决策、过程、产出和效果。二级指标 10 个，包括项目立项、绩效目标、资金落实、资金管理、组织实施、产出数量、产出质量、产出时效、产出成本、项目效益。三级指标 19 个，包括立项依据充分性、立项程序规范性、绩效目标合理性、绩效指标明确性、预算编制科学性、资金分配合理性、资金到位率、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、实际完成率、质量达标率、完成及时性、预算成本完成率、社会效益、经济效益、可持续影响和服务对象满意度。

3. 评价指标的权重及分值设定

综合考虑以上因素，评价设定的各类指标权重为：预算执行率10分、产出指标50分、效益指标30分；服务对象满意度10分，二级指标分值由绩效评价工作人员依据各指标的重要性集体研究确定，具体评分根据评分标准确定。

（四）绩效评价实施过程

1、综合评价

根据相关资料，依据确定的评价指标、评价权重、评价标准和评价方法，对评价该项目进行全面的定量、定性分析和综合评价，形成评价结论。

评价结论是：项目科学合理，项目管理规范，项目监管到位，项目完成较好，项目质量较高。

2、撰写报告

（1）根据单位的绩效评价情况，撰写绩效评价报告。

三、项目绩效体系指标分析

本次绩效评价指标体系按照逻辑分析法，从“决策”、“过程”、“产出”和“效益”4个维度进行构建。

1. 决策

决策指标从项目立项、绩效目标和资金投入三方面进行考察。

（1）立项依据充分性

通过对政策文件的研读和对项目实施单位提供资料的核实，B2 驾驶员技能提升项目属于岚县脱贫攻坚领导小组 2022年扶贫审定项目。该项目其立项、发展规划符合国家规划或地区发展要求。人社局的主要职责是促进全县就业工作，组织实施统筹城乡就业发展规划和政策，完善公共就业创业服务体系，推动全县人力资源服务业发展，促进人力资源合理流动，有效配置。因此，项目的开展、实施与部门职责范围相符，属于部门履职所需。

（2）立项程序规范性

驾驶员技能提升项目按照规定的程序对项目进行申报、设立，并经岚县脱贫攻坚领导小组审定。项目申报、审核、审定符合有关政策和文件规定。

（3）绩效目标合理性

驾驶员技能提升项目的目标为确保完成年度培训和就业任务，目标和本年度驾驶员技能提升培训无直接关系。

（4）绩效指标明确性

将项目绩效目标细化、分解为具体的绩效指标，绩效指标基本清晰、可衡量。绩效指标与项目目标任务数相对应。相应指标采取定量化考核，内容较全面。

（5）预算编制科学性

驾驶员技能提升项目 2022年预算资金200万元，2022 年实际支出139.58 万元，实际支出占预算资金的 69.79%， 预算执行率低，主要原因为因疫情影响，学员培训不能正常进行，市交警支队暂停驾驶考试，沉淀资金较多。导致该项目年度预算编制与实际工作任务相脱节。

(6) 资金分配合理性

驾驶员技能提升项目资金按整体进行测算，未考虑项目在当年度实施完工的可能性，其资金分配依据不充分，资金分配额度不合理。

2. 过程

过程指标从资金管理和组织实施两方面进行考。

(1) 资金到位率

依据岚县财政局相关文件(岚县人社局 2022年度统筹整合涉农资金驾驶员技能提升项目预算资金200 万元，实际到位资金 200 万元，资金到位率 100.00%。

(2) 预算执行率

截止绩效评价之日，我单位驾驶员技能提升项目实际到位资金200万元 ，累计支出139.58 万元，预算执行率69.79% ，依据绩效评价指标体系评分细则， 预算执行率得分=10分*69.79%=7分。

(3) 资金使用合规性

我单位项目资金符合预算批复规定的资金用途，均按照合同约定条款予以拨付。资金的拨付由报销人申请，实物验收人签字确认，会计主管、分管领导审核，单位负责人同意，同时向财政提出用款申请，最后由财政直接支付，资金的拨付有完整的审批程序和手续。

(4) 管理制度健全性

我单位制定了《财务管理制度》，所制定的财务管理制度基本健全，符合财务会计制度的相关规定。从制度方面明确了财务人员的职责；资产、负债管理及支出、预算管理。让资金规范、安全运行在制度方面得到有效保障。

(5) 制度执行有效性

我单位驾驶员技能提升培训项目遵守相关法律法规和相关管理规定；项目支出根据合同约定条款、工程款支付报审表和工程款支付证书等资料予以付款。但新建就业创业扶贫车间项目由于尚未完工，相应开工报告、施工、监理资料不完整。

3. 产出

产出指标从产出数量、质量、时效和成本四个方面进行考察。

(1) 实际完成率

技能培训项目培训 200 人（平均 10000.00 元/人），受疫情等因素影响，导致驾驶员考试暂停，参加培训意愿的人数骤降 ，导致资金结余较多。综上，依据绩效评价

指标体系评分细则，实际完成率得分11分。

(2) 质量达标率

技能培训项目受多方因素影响，驾驶员培训学员暂未通过全部科目考试。虽根据调整后的财政预算资金和已参加培训人数暂告一段落，但项目以取得驾驶证为根本，该项目未达到预期。依据绩效评价指标体系评分细则，结合实际情况，质量达标率得分11分。

(3) 完成及时性

我单位技能提升培训项目在当年度开班，但未完成预期培训目标，未在规定期限内完成项目培训，完成及时性较差。项目综合完成及时性依据绩效评价指标体系评分细则，完成及时性得分7分。

(4) 预算成本完成率

我单位汽车驾驶培训项目预算资金200万元，累计支出139.58万元，资金结余60.42万元。结余资金主要为截至绩效评价日项目仍未完成，资金未拨付，导致资金结余。预算成本完成率69.79%。依据绩效评价指标体系评分细则，预算成本完成率得分=10分*69.79%=7分。

4. 效益

效益指标从社会效益、经济效益、可持续影响和服务对象满意度四个方面进行考察，效果指标分值共计30分。

(1) 社会效益

社会效益指标考核项目实施对社会发展所带来的直接或间接影响情况。我单位开展技能提升培训项目使学员真正能学有所长、学以致用，但仍需以考取驾驶证为前提。依据绩效评价指标体系评分细则，社会效益得10分。

(2) 经济效益

经济效益指标考核项目实施对经济发展所带来的直接或间接影响。我单位通过开展技能提升培训项目，经培训就业后，在岗平均月收入增长3,000.00元/人。依据绩效评价指标体系评分细则，经济效益得10分。

(3) 可持续影响

可持续影响指标考核项目后续运行及成效发挥的可持续影响情况。我单位2022年度技能提升培训项目在人人持证的前提下，拓展就业渠道，增加经济收入，可持续时间较长。依据绩效评价指标体系评分细则，可持续影响得10分。

(4) 服务对象满意度

服务对象满意度考核服务对象对项目实施效果的满意程度。依据绩效评价指标体系评分细则，满意度等级从非常满意到不满意的权重分别为100%、80%、50%、0，服务对象满意度=100.00%。依据绩效评价指标体系评分细则，服务对象满

意度得10分。

四、评价结论及评价结果应用建议

（一）评价结论

本次绩效评价按照综合评分分级：综合评分采用百分制，分为四个等级：优（得分 ≥ 90 ），良（ $90 > \text{得分} \geq 75$ ），中（ $75 > \text{得分} \geq 60$ ），差（得分 < 60 分）。

我单位2022年度统筹整合涉农资金项目绩效评价得分为83分。

（二）评价结果应用建议

我单位认真贯彻县委、县政府会议精神。做到责任明确，分工明确。对统筹整合工作开展的好、资金使用效益高的项目，在分配财政统筹整合资金时给予奖励和倾斜。对不作为、乱作为等行为，严肃追究相关人员责任，做到财政资金使用的精准、安全、高效，确保如期完成每一项工作任务。

五、主要经验及做法

我单位2022年技能培训项目根据市场需求和劳动者意愿，统筹加强技能培训政策宣传，转变贫困劳动力就业择业观念，引导鼓励广大贫困群众参加职能技能培训。切实提高贫困家庭劳动力技能水平和就业创业能力，加快脱贫致富步伐。

六、需关注的问题

（一）项目绩效申报不完善

基础信息填写不完整，缺少必要的产出和效益，预期目标的实现程度无法把控。项目在当年度未能完成。

（二）项目进度滞后，资金支付缓慢

技能培训项目建设进度滞后，项目跨年度实施仍未实施完毕。且2022年统筹整合涉农资金预算执行率69.79%，资金根据项目实施进度予以付款，导致资金未能及时支付，存在资金沉淀。

七、相关建议

（一）完善绩效目标申报表填报

绩效目标申报表指在项目前期对项目要完成的目标进行量化，有利于促进项目更好实施。建议针对资金绩效设定可量化的预期产出和效益，以便后期工作开展。

（二）加快项目建设进度，杜绝资金等项目现象

建议加强对项目开展进度的管理和控制，建立项目建设进度台账，达到项目进度“资金支付点”时，及时拨付资金，同时落实项目进度，杜绝出现资金等项目的现象。

《稳岗补贴项目支出绩效自评报告》

一、项目概况

（一）项目基本情况

1. 项目内容

通过加大脱贫劳动务工就业稳岗补助力度，充分发挥就业补助资金在促进脱贫人口持续稳定增收，提高脱贫群众收入水平，巩固拓展脱贫攻坚成果，加快全面推进乡村振兴中发挥重要的作用，根据山西省财政厅 山西省人力资源和社会保障厅关于印发《就业补助资金管理办法》的通知和岚办发【2022】42号中《关于加大力度支持脱贫人员增收的若干措施》的通知，实行就业补助政策。

2. 项目实施计划

1. 对全县关于脱贫户外出务工奖补政策的宣传，鼓励更多的人外出务工，扩大就业促进收入增加。2、对全县脱贫户外出务工信息采集工作，并完成全县脱贫户外出务工信息采集录入。3、审核资料，合格者将补助资金10月底全部通过一卡通拨付到位。

3. 项目预算情况管理及执行情况

（1）项目资金到位情况

我单位就业稳岗补贴实际支出为300万元，已全部拨付到位。

（2）项目资金预算及执行情况

我单位就业稳岗补贴项目预算数300万元，实际下达为300万元，支出为300万元，2022年预算执行率均为100%。

（3）项目资金实际使用情况

我单位2022年度项目资金使用合法合规，无超范围支付、挪用挤占资金情况。

（4）项目资金管理情况

我单位制定了项目资金使用管理制度，并严格按制度实施。

（二）绩效目标设定

通过加大脱贫劳动务工就业稳岗补助力度，充分发挥就业补助资金在促进脱贫人口持续稳定增收，提高脱贫群众收入水平，巩固拓展脱贫攻坚成果，加快全面推进乡村振兴中发挥重要的作用。

二、绩效评估工作开展情况

（一）绩效评估的目的

本次绩效评价的目的是为了全面分析和综合评价我中心财政预算资金的使用和管理情况，为切实提高财政资金使用效益，强化预算支出责任和效率提供参考依据。

（二）项目评价原则、评价指标体系、评价方法

1. 本次绩效评价工作按照《中华人民共和国预算法》、《中共山西省委 山西省人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》《岚县承包合同绩效管理暂行办法等

制度办法》的通、《岚县县级预算支出绩效评价结果应用管理暂行办法》以及有关的政策、规定、财务会计制度等，坚持实事求是、客观公正的原则。

2. 本次绩效评价工作制定了准确、合理、细致的绩效评价指标体系，包括：

（1）项目的投入。主要评价项目立项依据充分性、立项程序规范性、绩效目标合理性、绩效指标明确性、预算编制科学性、资金分配合理性。

（2）过程管理。主要评价项目资金到位率、到位及时率、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。

（3）项目产出。主要评价项目人数、人员合格率、完成及时性、支出标准。

（4）项目效益。主要评价项目实施的经济效益、社会效益、可持续影响及满意度。

3. 绩效级别根据综合评分分为优、良、中、差四个等级：优：得分90-100分（含90分）良：得分80-90分（含80分）中：得分60-80分（含60分）差：得分60分以下。

4. 项目评价方法主要包括：

（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）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。

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

（5）公众评判法。是指通过专家评估、公众问卷及抽样调查等方式进行评判的方法。

（三）绩效评价工作的过程

我单位充分认识财政支出项目绩效评价工作的重要和必要性，加强组织领导，落实项目自评工作具体工作人员，确保绩效自评工作顺利进行，成立由单位负责人、分管理领导及相关业务人员组成的绩效评价工作小组，深入了解、收集整理相关基础数据，落实项目实施、运行及资金使用情况，并对所有数据材料进行汇总，分析，形成绩效自评报告。

三、综合评价情况及评价结论

2022年财政拨岚县创业就业服务中心此项目支出资金300万元，项目资金总体评价是：项目科学合理，项目管理规范，项目监管到位，项目完成较好，项目质量较高。自评得分为100分。

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况

此项目决策立项目标合理，项目立项依据充分、规范，充分发挥就业补助资金在促进脱贫人口持续稳定增收，提高脱贫群众收入水平，巩固拓展脱贫攻坚成果，加快

全面推进乡村振兴中发挥重要的作用。

（二）项目过程情况

1、项目组织机构与职责落实情况

我单位成立了项目资金管理领导工作小组，由单位负责人、分管领导及相关业务股室组成，严格控制项目资金的支出，加强项目工作的实施。

2、项目管理制度建设情况

在项目资金组织管理上，我们严格按照国家和省市规定的项目资金相关法律、法规的规定和要求使用，内部实现了项目资金统一归口管理，坚持专款专用，量入为出的原则，使项目资金按规定的用途使用并达到预期目的，严禁截留、挪用和不合理支出。制订完善财务审批制度，专项资金使用制度等各项管理制度，项目资金使用情况接受财政、审计部门的监督检查，在项目实施过程中和项目完成后，定期或不定期对项目资金的使用进行监督检查，厉行节俭，强化监管，确保项目资金管理规范，促进项目顺利实施。

3、项目组织管理落实情况

项目支出完全按照支出管理办法实施，项目工作开展情况由项目实施负责人对单位负责人及分管领导汇报，确保了支出的真实性、合法性。

（三）项目产出情况

1. 数量指标：稳岗补贴人数2500人，已全部完成指标数。
2. 质量指标：稳岗补贴人员符合率100%
3. 时效指标：资金全部及时到位
4. 成本指标：1200人/元。

（四）项目效益情况

1. 经济效益：严格执行项目经费支出管理制度，提高资金使用效率，经费支出符合规定程序，确保项目的持续开展。
2. 社会效益：保障和改善民生，全力稳定和扩大了就业；完善社会保障体系，提高了社会保障水平；强化职业技能培训，提升了劳动者素质；提升公共服务水平，提高了人民满意度。
3. 项目的可持续性：创造更多的就业机会与就业条件，形成公平的劳动交换体系，使得每个劳动人口都能获得充分公正的就业机会、良好的就业环境和就业发展能力，劳动效应得到最大释放，劳动者获取极大劳动收益，以充分满足本人及其家庭的生存和发展需求，提高发展质量。
4. 项目的满意度指标：领取稳岗补助人员的满意度为98%。

五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析

无

(5) 其他需要说明的事项

无

第四部分 名词解释

- 一、财政拨款收入：指单位从同级财政部门取得的财政预算资金。
- 二、事业收入：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动取得的收入。
- 三、经营收入：指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动取得的收入。
- 四、其他收入：指单位取得的除上述收入以外的各项收入。主要是事业单位固定资产出租收入、存款利息收入等。
- 五、使用非财政拨款结余：指事业单位使用以前年度积累的非财政拨款结余弥补当年收支差额的金额。
- 六、年初结转和结余：指单位以前年度尚未完成、结转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。
- 七、结余分配：指事业单位按照会计制度规定缴纳的所得税、提取的专用结余以及转入非财政拨款结余的金额等。
- 八、年末结转和结余：指单位按有关规定结转到下年或以后年度继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。
- 九、基本支出：指为保障机构正常运转、完成日常工作而发生的人员支出和公用支出。
- 十、项目支出：指在基本支出之外为完成特定行政任务和事业发展目标所发生的支出。
- 十一、“三公”经费：指各级部门、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费和公务接待费支出。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；公务用车购置费反映公务用车车辆购置支出（含车辆购置税）；公务用车运行维护费反映单位按规定保留的公务用车燃料费、维修费、过路过桥费、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。
- 十二、机关运行经费：指行政单位和参照公务员法管理的事业单位财政拨款基本支出中的公用经费支出。

无

第五部分 附件