

2021年度
沂源县人力资源和社会保障
局部门决算

目录

第一部分 部门概况

- 一、部门职责
- 二、机构设置

第二部分 2021年度部门决算表

- 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 2021年度部门决算情况说明

- 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

部门概况

一、部门职责

1、贯彻执行国家、省、市人力资源和社会保障法律法规政策，拟订全县人力资源和社会保障事业发展规划和政策，并组织实施和监督检查。

2、拟订人力资源市场发展规划和人力资源流动政策，建立统一规范的人力资源市场，促进人力资源合理流动和有效配置。拟订人力资源服务业发展规划和政策。健全人力资源市场监管体系。

3、负责促进就业创业工作。拟订统筹城乡就业创业发展规划和政策，健全公共就业创业服务体系，完善城乡劳动者平等就业制度、就业援助制度和职业培训制度。牵头拟订高校毕业生就业创业政策。负责就业、失业预测预警和信息引导，拟订应对预案，实施预防、调节和控制，保持就业形势稳定。会同有关部门拟订并组织实施国（境）外人员来我县工作政策。

4、统筹推进建立覆盖城乡的多层次社会保障体系。组织实施养老、失业、工伤保险及其补充保险政策、标准及社会保险关系转续办法。拟订机关企事业单位离退休政策并组织实施。拟订基本养老、失业、工伤保险及其补充保险基金管理和监督制度，编报相关社会保险基金预决算建议草案。负责相关社会保险基金预测预警和信息引导，拟订应对预案，实施预防、调节和控制，

保持相关社会保险基金总体收支平衡。负责全县基本养老、失业、工伤保险经办管理业务的统筹协调指导。会同有关部门实施全民参保计划。

5、统筹拟订劳动人事争议调解仲裁制度和劳动关系政策，完善劳动关系协商协调机制，组织落实职工工作时间、休息休假和假期制度，以及消除非法使用童工政策和女工、未成年工特殊劳动保护政策。组织实施劳动人事争议调解仲裁和劳动保障监察，协调劳动者维权工作，依法组织查处违法案件。

6、起草人才开发规范性文件。参与深化人才发展体制机制改革工作。负责专业技术人才和技能人才队伍建设工作。组织拟订全县专业技术人才、高技能人才规划和规范性文件，组织拟定留学回国人员来我县创新创业政策，并组织实施。健全落实博士后制度。协调推进全县人才服务体系建设。负责非教育系统公派留学管理工作。负责专业技术人员管理和继续教育政策的组织实施。牵头推进深化职称制度改革工作。推进职业资格证书制度改革，健全职业技能多元化评价体系。拟订全县职业培训机构的发展规划、政策并组织实施，统筹组织和指导全县职业技能竞赛工作。组织拟订技能人才培养、选拔、评价、使用和激励制度。

7、会同有关部门指导事业单位人事制度改革，按照管理权限负责规范事业单位岗位设置、公开招聘、聘用合同等人事综合管理工作，拟订事业单位工作人员和机关工勤人员人事管理政策。

8、综合管理全县表彰奖励工作。会同有关部门组织落实国家功勋荣誉表彰制度。拟订政府表彰奖励制度，按照权限审核县政府实施的表彰奖励事项。依法办理县政府提请人大常委会决定任免工作人员和县政府任免工作人员有关事项。

9、负责全县事业单位工资福利管理工作。会同有关部门拟订全县事业单位人员工资收入分配政策，拟订企业人员工资收入分配调控政策，会同有关部门建立健全企事业单位人员工资决定、正常增长和支付保障机制。会同有关部门拟订企事业单位人员福利规范性文件。

10、会同有关部门拟订农民工工作的综合性政策和规划，推动相关政策落实，协调解决重点难点问题，维护农民工合法权益。

11、负责本部门职责范围和分管行业领域的安全生产监督管理工作。

12、负责本部门 and 所属单位党的建设。

13、完成县委、县政府交办的其他任务。

二、机构设置

从单位构成看，沂源县人力资源和社会保障局部门决算包括：沂源县人力资源和社会保障局本级决算。

纳入沂源县人力资源和社会保障局2021年度部门决算编制范围的二级预算单位包括：

- 1、沂源县人力资源和社会保障局本级

第二部分

2021年度部门决算表

收入支出决算总表

部门：沂源县人力资源和社会保障局 公开01表
金额单位：万元

收入			支出		
项目	行次	金额	项目	行次	金额
栏次		1	栏次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	4837.97	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	39.6	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	49.71
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		八、社会保障和就业支出	39	3315.31
	9		九、卫生健康支出	40	89.21
	10		十、节能环保支出	41	220
	11		十一、城乡社区支出	42	
	12		十二、农林水支出	43	1049.28
	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	114.47
	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	39.6
	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	4877.57	本年支出合计	58	4877.57
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	4877.57	总计	62	4877.57

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

收入决算表

部门：沂源县人力资源和社会保障局

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		4877.57	4877.57					
206	科学技术支出	49.71	49.71					
20699	其他科学技术支出	49.71	49.71					
2069999	其他科学技术支出	49.71	49.71					
208	社会保障和就业支出	3315.31	3315.31					
20801	人力资源和社会保障管理事务	1520.34	1520.34					
2080101	行政运行	1301.83	1301.83					
2080102	一般行政管理事务	32.06	32.06					
2080106	就业管理事务	39.91	39.91					
2080107	社会保险业务管理事务	50	50					
2080199	其他人力资源和社会保障管理事务支出	96.54	96.54					
20805	行政事业单位养老支出	877.77	877.77					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	135.9	135.9					
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	18.11	18.11					
2080599	其他行政事业单位养老支出	723.77	723.77					
20807	就业补助	795.17	795.17					
2080701	就业创业服务补贴	313	313					
2080799	其他就业补助支出	482.17	482.17					
20820	临时救助	1.55	1.55					
2082001	临时救助支出	1.55	1.55					
20830	财政代缴社会保险费支出	114.9	114.9					
2083001	财政代缴城乡居民基本养老保险费支出	114.9	114.9					
20899	其他社会保障和就业支出	5.58	5.58					
2089999	其他社会保障和就业支出	5.58	5.58					
210	卫生健康支出	89.21	89.21					
21011	行政事业单位医疗	89.21	89.21					

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							
2101101	行政单位医疗	58.54	58.54					
2101103	公务员医疗补助	30.67	30.67					
211	节能环保支出	220	220					
21199	其他节能环保支出	220	220					
2119999	其他节能环保支出	220	220					
213	农林水支出	1049.28	1049.28					
21308	普惠金融发展支出	1049.28	1049.28					
2130804	创业担保贷款贴息	1049.28	1049.28					
221	住房保障支出	114.47	114.47					
22102	住房改革支出	114.47	114.47					
2210201	住房公积金	114.47	114.47					
223	国有资本经营预算支出	39.6	39.6					
22301	解决历史遗留问题及改革成本支出	39.6	39.6					
2230103	国有企业办职教幼教补助支出	39.6	39.6					

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

部门：沂源县人力资源和社会保障局

公开03表
金额单位：万元

项目		本年支出合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	经营支出	对附属单位补助支出
功能分类科目编码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		4877.57	1665.08	3212.49			
206	科学技术支出	49.71		49.71			
20699	其他科学技术支出	49.71		49.71			
2069999	其他科学技术支出	49.71		49.71			
208	社会保障和就业支出	3315.31	1461.41	1853.9			
20801	人力资源和社会保障管理事务	1520.34	1301.83	218.51			
2080101	行政运行	1301.83	1301.83				
2080102	一般行政管理事务	32.06		32.06			
2080106	就业管理事务	39.91		39.91			
2080107	社会保险业务管理事务	50		50			
2080199	其他人力资源和社会保障管理事务支出	96.54		96.54			
20805	行政事业单位养老支出	877.77	154	723.77			
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	135.9	135.9				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	18.11	18.11				
2080599	其他行政事业单位养老支出	723.77		723.77			
20807	就业补助	795.17		795.17			
2080701	就业创业服务补贴	313		313			
2080799	其他就业补助支出	482.17		482.17			
20820	临时救助	1.55		1.55			
2082001	临时救助支出	1.55		1.55			
20830	财政代缴社会保险费支出	114.9		114.9			
2083001	财政代缴城乡居民基本养老保险费支出	114.9		114.9			
20899	其他社会保障和就业支出	5.58	5.58				
2089999	其他社会保障和就业支出	5.58	5.58				
210	卫生健康支出	89.21	89.21				
21011	行政事业单位医疗	89.21	89.21				

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						
2101101	行政单位医疗	58.54	58.54				
2101103	公务员医疗补助	30.67	30.67				
211	节能环保支出	220		220			
21199	其他节能环保支出	220		220			
2119999	其他节能环保支出	220		220			
213	农林水支出	1049.28		1049.28			
21308	普惠金融发展支出	1049.28		1049.28			
2130804	创业担保贷款贴息	1049.28		1049.28			
221	住房保障支出	114.47	114.47				
22102	住房改革支出	114.47	114.47				
2210201	住房公积金	114.47	114.47				
223	国有资本经营预算支出	39.6		39.6			
22301	解决历史遗留问题及改革成本支出	39.6		39.6			
2230103	国有企业办职教幼教补助支出	39.6		39.6			

注：本表反映部门本年度取得的各项支出情况。

财政拨款收入支出决算总表

部门：沂源县人力资源和社会保障局

公开04表
金额单位：万元

收入			支出					
项目	行次	金额	项目	行次	合计	一般公共预算财政拨款	政府性基金预算财政拨款	国有资本经营预算财政拨款
栏次		1	栏次		2	3	4	5
一、一般公共预算财政拨款	1	4837.97	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、国有资本经营财政拨款	3	39.6	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	49.71	49.71		
	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	3315.31	3315.31		
	9		九、卫生健康支出	41	89.21	89.21		
	10		十、节能环保支出	42	220	220		
	11		十一、城乡社区支出	43				
	12		十二、农林水支出	44	1049.28	1049.28		
	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	114.47	114.47		
	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	39.6			39.6
	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	4877.57	本年支出合计	59	4877.57	4837.97		39.6

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
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				
总计	32	4877.57	总计	64	4877.57	4837.97		39.6

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

部门：沂源县人力资源和社会保障局

公开05表
金额单位：万元

项目		本年支出		
功能分类科目编码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计		4837.97	1665.08	3172.89
206	科学技术支出	49.71		49.71
20699	其他科学技术支出	49.71		49.71
2069999	其他科学技术支出	49.71		49.71
208	社会保障和就业支出	3315.31	1461.41	1853.9
20801	人力资源和社会保障管理事务	1520.34	1301.83	218.51
2080101	行政运行	1301.83	1301.83	
2080102	一般行政管理事务	32.06		32.06
2080106	就业管理事务	39.91		39.91
2080107	社会保险业务管理事务	50		50
2080199	其他人力资源和社会保障管理事务支出	96.54		96.54
20805	行政事业单位养老支出	877.77	154	723.77
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	135.9	135.9	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	18.11	18.11	
2080599	其他行政事业单位养老支出	723.77		723.77
20807	就业补助	795.17		795.17
2080701	就业创业服务补贴	313		313
2080799	其他就业补助支出	482.17		482.17
20820	临时救助	1.55		1.55
2082001	临时救助支出	1.55		1.55
20830	财政代缴社会保险费支出	114.9		114.9
2083001	财政代缴城乡居民基本养老保险费支出	114.9		114.9
20899	其他社会保障和就业支出	5.58	5.58	
2089999	其他社会保障和就业支出	5.58	5.58	
210	卫生健康支出	89.21	89.21	
21011	行政事业单位医疗	89.21	89.21	

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
2101101	行政单位医疗	58.54	58.54	
2101103	公务员医疗补助	30.67	30.67	
211	节能环保支出	220		220
21199	其他节能环保支出	220		220
2119999	其他节能环保支出	220		220
213	农林水支出	1049.28		1049.28
21308	普惠金融发展支出	1049.28		1049.28
2130804	创业担保贷款贴息	1049.28		1049.28
221	住房保障支出	114.47	114.47	
22102	住房改革支出	114.47	114.47	
2210201	住房公积金	114.47	114.47	

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基本支出决算表

部门：沂源县人力资源和社会保障局

公开06表
金额单位：万元

人员经费			公用经费					
科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额
301	工资福利支出	1531.15	302	商品和服务支出	91.92	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	453.29	30201	办公费	26.06	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	558.04	30202	印刷费	0.21	30702	国外债务付息	
30103	奖金	156.56	30203	咨询费		30703	国内债务发行费用	
30106	伙食补助费		30204	手续费		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	135.93	30206	电费	5.36	31001	房屋建筑物购建	
30109	职业年金缴费	18.11	30207	邮电费	2.37	31002	办公设备购置	
30110	职工基本医疗保险缴费	58.54	30208	取暖费	5.42	31003	专用设备购置	
30111	公务员医疗补助缴费	30.67	30209	物业管理费	0.28	31005	基础设施建设	
30112	其他社会保障缴费	5.58	30211	差旅费	4.36	31006	大型修缮	
30113	住房公积金	114.47	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	1.07	31008	物资储备	
30199	其他工资福利支出		30214	租赁费		31009	土地补偿	
303	对个人和家庭的补助	42.02	30215	会议费	1.42	31010	安置补助	
30301	离休费		30216	培训费	1.14	31011	地上附着物和青苗补偿	
30302	退休费	33.74	30217	公务接待费	0.29	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	8.28	30225	专用燃料费		31021	文物和陈列品购置	
30306	救济费		30226	劳务费	4.02	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	14.06	312	对企业补助	
30309	奖励金		30229	福利费	0.36	31201	资本金注入	

人员经费			公用经费					
科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额
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	3.71	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	18.81	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		1573.16	公用经费合计					91.92

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

部门：沂源县人力资源和社会保障局

公开07表
金额单位：万元

预算数						决算数					
合计	因公出国（境）费	公务用车购置及运行维护费			公务接待费	合计	因公出国（境）费	公务用车购置及运行维护费			公务接待费
		小计	公务用车购置费	公务用车运行维护费				小计	公务用车购置费	公务用车运行维护费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
2					2	0.29					0.29

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

部门：沂源县人力资源和社会保障局

公开08表
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	

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。
本部门没有政府性基金收入，也没有使用政府性基金安排的支出，故本表无数据。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

部门：沂源县人力资源和社会保障局

公开09表
金额单位：万元

项目		本年支出		
功能分类科目编码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计		39.6	39.6	
223	国有资本经营预算支出	39.6	39.6	
22301	解决历史遗留问题及改革成本支出	39.6	39.6	
2230103	国有企业办职教幼教补助支出	39.6	39.6	

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。

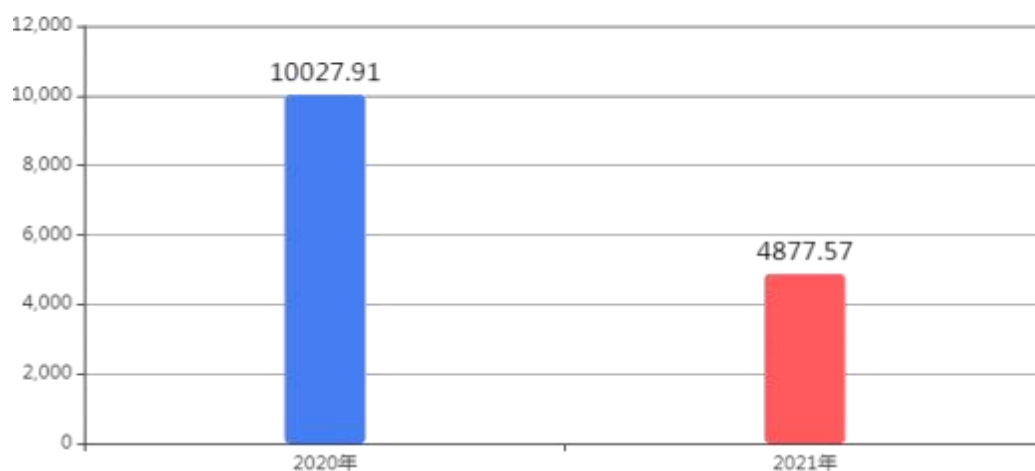
第三部分

2021年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2021年度收、支总计4877.57万元。与2020年度相比，收、支总计各减少5150.34万元，下降51.36%。主要原因是机关事业单位人员一次性待遇、被征地农民支出减少。

图1：收入支出决算变动情况
(单位：万元)

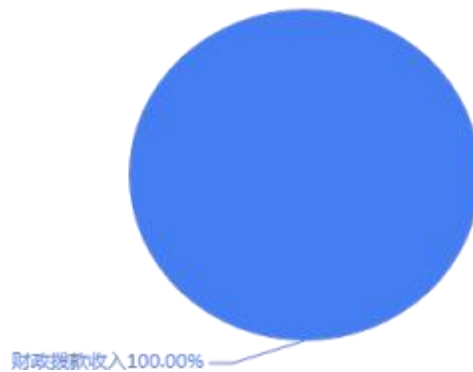


二、收入决算情况说明

(一) 收入决算结构情况

本年收入合计4877.57万元，其中：财政拨款收入4877.57万元，占100%。

图2：本年收入构成情况



（二）收入决算具体情况

1、财政拨款收入4877.57万元。与2020年度相比，减少5006.26万元，下降50.65%。主要原因是机关事业单位人员一次性待遇、被征地农民支出减少。

2、上级补助收入0万元。与上年决算数一致。

3、事业收入0万元。与上年决算数一致。

4、经营收入0万元。与上年决算数一致。

5、附属单位上缴收入0万元。与上年决算数一致。

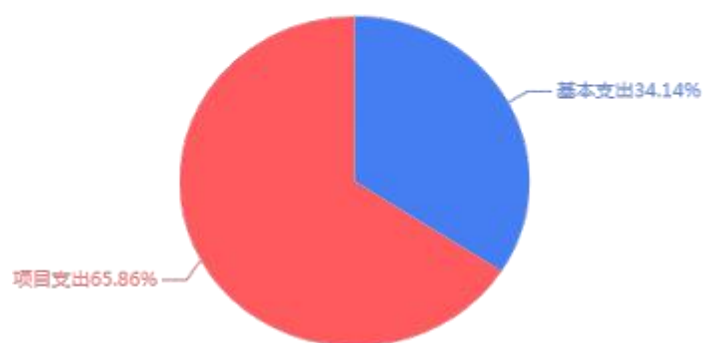
6、其他收入0万元。与上年决算数一致。

三、支出决算情况说明

（一）支出决算结构情况

本年支出合计4877.57万元，其中：基本支出1665.08万元，占34.14%；项目支出3212.49万元，占65.86%。

图3：本年支出构成情况



（二）支出决算具体情况

1、基本支出1665.08万元。与2020年度相比，减少18.61万元，下降1.11%。主要原因是编制内实有人员减少，相应支出减少。

2、项目支出3212.49万元。与2020年度相比，减少5131.73万元，下降61.5%。主要原因是机关事业单位人员一次性待遇、被征地农民支出减少。

3、上缴上级支出0万元。与上年决算数一致。

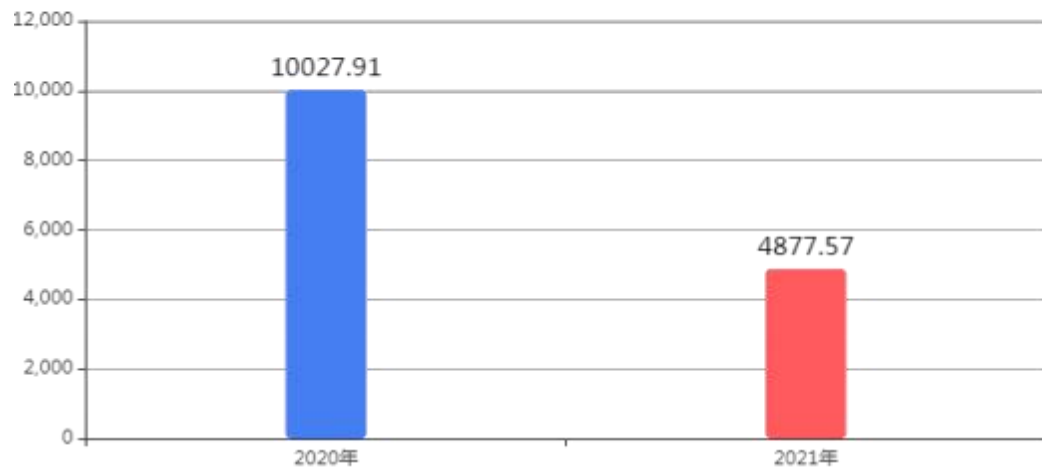
4、经营支出0万元。与上年决算数一致。

5、对附属单位补助支出0万元。与上年决算数一致。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2021年度财政拨款收、支总计4877.57万元。与2020年度相比，财政拨款收、支总计各减少5150.34万元，下降51.36%。主要原因是：机关事业单位人员一次性待遇、被征地农民支出减少。

图4：财政拨款收、支决算总计变动情况
(单位：万元)

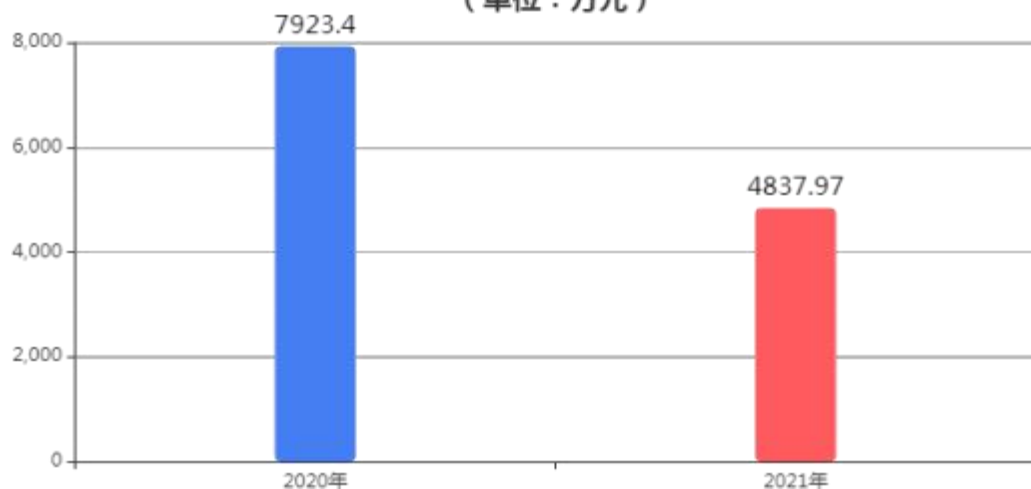


五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

(一) 一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2021年度一般公共预算财政拨款支出4837.97万元，占本年支出合计的99.19%。与2020年度相比，一般公共预算财政拨款支出减少3085.43万元，下降38.94%。主要原因是机关事业单位人员一次性待遇减少。

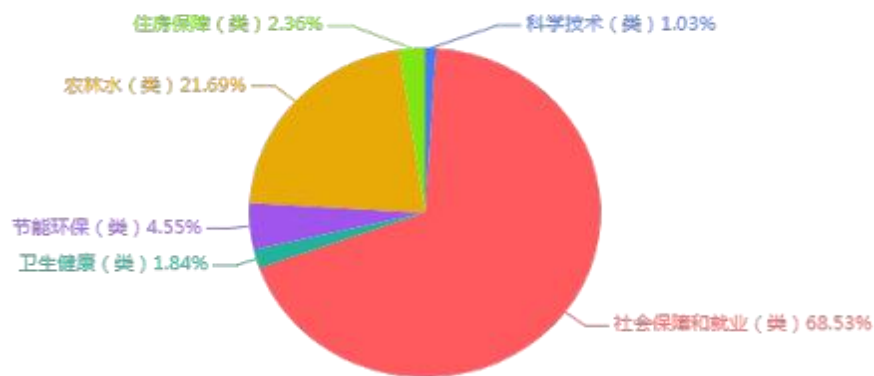
图5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况
(单位：万元)



(二) 一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2021年度一般公共预算财政拨款支出4837.97万元，主要用于以下方面：科学技术(类)支出49.71万元,占1.03%；社会保障和就业(类)支出3315.31万元，占68.53%；卫生健康(类)支出89.21万元，占1.84%；节能环保(类)支出220万元,占4.55%；农林水(类)支出1049.28万元,占21.69%；住房保障(类)支出114.47万元，占2.36%。

图6：一般公共预算财政拨款支出决算结构



(三) 一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2021年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为1798.82万元，支出决算为4837.97万元，完成年初预算的268.95%。决算数大于年初预算数的主要原因是企业退休人员补贴、财政代缴城乡居民保险及就业补助资金、稳岗补贴等上级专款年初预算列在财政综合预算中，未列在部门预算中。其中：

1、科学技术支出(类)其他科学技术支出(款)其他科学技术支出(项)。年初预算为0万元，支出决算为49.71万元，决算数大于年初预算数主要原因是此项资金列在财政综合预算中，未列在部门预算中。

2、社会保障和就业支出(类)人力资源和社会保障管理事务(款)行政运行(项)。年初预算为1191.14万元，支出决算为1301.83万元，完成年初预算的109.29%。决算数大于年初预算数主要原因是职工缴费基数调高、工资晋级晋档等。

3、社会保障和就业支出(类)人力资源和社会保障管理事务(款)一般行政管理事务(项)。年初预算为40万元，支出决算为32.06万元，完成年初预算的80.15%。决算数小于年初预算数主要原因是调解员办案补助未支出。

4、社会保障和就业支出(类)人力资源和社会保障管理事务(款)就业管理事务(项)。年初预算为50万元，支出决算为39.91万元，完成年初预算的79.82%。决算数小于年初预算数主要原因是根据工作需要，调整该科目下农村协理员岗位补贴在2022年支付。

5、社会保障和就业支出(类)人力资源和社会保障管理事务(款)社会保险业务管理事务(项)。年初预算为50万元，支出决算为50万元，完成年初预算的100%。与年初预算基本持平。

6、社会保障和就业支出(类)人力资源和社会保障管理事务(款)其他人力资源和社会保障管理事务支出(项)。年初预算为50万元，支出决算为96.54万元，完成年初预算的193.08%。决算数大于年初预算数主要原因是追加办公场所改造装修经费。

7、社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款)机关事业单位基本养老保险缴费支出(项)。年初预算为134.13万元，支出决算为135.9万元，完成年初预算的101.32%。决算数大于年初预算数主要原因是职工保险缴费基数调增。

8、社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款)机关事业单位职业年金缴费支出(项)。年初预算为67.07万元，支出决算为18.11万元，完成年初预算的27%。决算数小于年初预算数主要原因是在职职工职业年金未进行虚转实。

9、社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款)其他行政事业单位离退休支出(项)。年初预算为0万元，支出决算为723.77万元，决算数大于年初预算数主要原因是年初预算列在财政综合预算中，未列在部门预算中。

10、社会保障和就业支出(类)就业补助(款)就业创业服务补贴(项)。年初预算为0万元，支出决算为313万元，决算数大于年初预算数主要原因是此项资金属于上级专款指标，未列在年初预算中。

11、社会保障和就业支出(类)就业补助(款)其他就业补助支出(项)。年初预算为0万元，支出决算为482.17万元，决算数大

于年初预算数主要原因是此项资金属于上级专款指标，未列在年初预算中。

12、社会保障和就业支出(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1.55万元，决算数大于年初预算数主要原因是年初预算列在财政综合预算中，未列在部门预算中。

13、社会保障和就业支出(类)财政代缴社会保险费支出(款)财政代缴城乡居民基本养老保险费支出(项)。年初预算为0万元，支出决算为114.9万元，决算数大于年初预算数主要原因是年初预算列在财政综合预算中，未列在部门预算中。

14、社会保障和就业支出(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5.97万元，支出决算为5.58万元，完成年初预算的93.47%。决算数小于年初预算数主要原因是编制内实有人员减少。

15、卫生健康支出(类)行政事业单位医疗(款)行政单位医疗(项)。年初预算为58.68万元，支出决算为58.54万元，完成年初预算的99.76%。决算数小于年初预算数主要原因是编制内实有人员减少。

16、卫生健康支出(类)行政事业单位医疗(款)公务员医疗补助(项)。年初预算为31.11万元，支出决算为30.67万元，完成年初预算的98.59%。决算数小于年初预算数主要原因是编制内实有人员减少。

17、节能环保支出(类)其他节能环保支出(款)其他节能环保支出(项)。年初预算为0万元，支出决算为220万元，决算数大于年初预算数主要原因是此项资金属于上级专款指标，未列在年初预算中。

18、农林水支出(类)普惠金融发展支出(款)创业担保贷款贴息(项)。年初预算为0万元，支出决算为1049.28万元，决算数大于年初预算数主要原因是此项资金属于上级专款指标，未列在年初预算中。

19、住房保障支出(类)住房改革支出(款)住房公积金(项)。年初预算为120.72万元，支出决算为114.47万元，完成年初预算的94.82%。决算数小于年初预算数主要原因是编制内实有人员减少。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2021年度一般公共预算财政拨款基本支出决算1665.08万元，包括人员经费和公用经费，支出具体情况如下：

人员经费1573.16万元，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、退休费、生活补助等。

公用经费91.92万元，主要包括：办公费、印刷费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅费、维修（护）费、会议费、培训费、公务接待费、劳务费、工会经费、福利费、其他交通费用、其他商品和服务支出等。

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

2021年度一般公共预算财政拨款“三公”经费支出年初预算为2万元，支出决算为0.29万元，比年初预算减少1.71万元，完成年初预算的14.5%。决算数小于年初预算数的主要原因是单位厉行节约、反对浪费，压缩经费开支。

（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2021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0万元，支出决算为0万元，与2021年预算基本持平。其中：

公务用车购置费支出0万元，2021年沂源县人力资源和社会保障局等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0万元，截至2021年12月31日，沂源县人力资源和社会保障局等单位财政拨款开支运行维护费的公务用车保有量为0辆。

3、公务接待费年初预算为2万元，支出决算为0.29万元，比年初预算减少1.71万元，完成年初预算的14.5%，决算数小于年初预算数的主要原因是单位厉行节约、反对浪费，压缩经费开支。其中：

国内接待费0.29万元，主要用于上级业务部门检查指导工作等公务活动接待，共计接待4批次、29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

本部门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

2021年度国有资本经营预算财政拨款支出年初预算为0万元，支出决算为39.6万元，决算数大于年初预算数的主要原因年初预算列在财政综合预算中，未列在部门预算中。其中：

1. 国有资本经营预算支出(类)解决历史遗留问题及改革成本支出(款)国有企业办职教幼教补助支出(项)。年初预算为0万元，支出决算为39.6万元。决算数大于年初预算数主要原因是年初算列在财政综合预算中，未列在部门预算中。

十、其他重要事项情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2021年度机关运行经费支出91.92万元，比年初预算数增加4.98万元，增长5.73%，主要原因是2020年部分经费由于银行跨年度结算，在2021年列支。

（二）政府采购支出情况

2021年度政府采购支出总额0万元，其中：政府采购货物支出0万元、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0万元，占政府采购支出总额的0%，其中：授予小微企业合同金额0万元。

（三）国有资产占用情况

截至2021年12月31日，本部门共有车辆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

（一）预算绩效管理工作开展情况。根据预算绩效管理要求，沂源县人力资源和社会保障局按照“谁用款、谁评价”的原则，组织所属单位对2021年度县级预算项目支出进行全面自评，涵盖项目17个，涉及预算资金50781.37万元，占部门预算项目支出总额的100%。

组织开展部门整体支出绩效自评，涉及预算资金50781.37万元，其中财政拨款50781.37万元。

组织对“办公楼装修经费”、“县退休干部活动经费”、“稳岗就业奖补资金”、“仲裁员调解员办案补助”、“业务办理服务经费”、“企业离退休补贴”、“人才工作经费”、“创业担保贷款贴息”、“春节困难职工救助”等9个项目开展了部门评价，涉及预算资金2548.86万元。

（二）项目绩效自评结果。沂源县人力资源和社会保障局2021年度县级预算项目支出绩效自评的17个项目中，17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，项目支出绩效管理的重视程度进一步提升，大部分项目有序开展，执行和完成情况较好，资金使用比较规范，但也存在指标值设置不准确，部分项目产出指标低于预期、项目实施进展慢等问题。

今年在部门决算中反映了2021年度所有预算项目支出绩效自评结果，以及“县退休干部公用活动经费”、“业务办理服务经费”、“人才工作经费”、“就业补助资金”、“国企职教幼教退休教师生活补贴”等5个项目的绩效自评表。其中，“人才工作经费”项目绩效自评结果随2021年度决算向县人大常委会报告。

1. 县退休干部公用活动经费项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为100分。全年预算数为40.5万元，执行数为40.5万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：一是严格按活动经费发放标准每人每年200元及时足额发放；二是及时为全县1906名退休老干部拨付退休活动经费并发放春节慰问品；三是丰富退休老干部退休生活，增加退休老干部生活幸福感和满意度，为全县退休老干部提供更优质的服务。

2. 业务办理服务经费项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为100分。全年预算数为19.9万元，执行数为19.9万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：一是及时足额申拨经费，确保各项业务正常开展；二是妥善处理各类仲裁案件，确保当期结案率和调解成功率达标；三是提供优质高

效服务，提高群众满意度和社会美誉度，促进县域社会和谐发展。

3. 人才工作经费项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为100分。全年预算数为49.71万元，执行数为49.71万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：一是成功举办县级职业技能大赛、承办市级乡村振兴职业技能大赛、参加“淄博—名校人才直通车”、组织开展“沂源—名校人才直通车”活动，开展事业单位紧缺人才招聘等活动；二是统筹抓好高校毕业生等青年人才引进、引培高层次人才、优秀技能人才，扎实推进全县各类人才队伍建设，激发人才工作活力；三是促进县域社会和谐发展，提升服务对象满意度。

4. 企业离退休人员40元补贴项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为100分。全年预算数为718万元，执行数为718万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：一是待遇发放人数12140人，确保应发尽发；二是拨付工作及时，发放准确；三是基金管理和监督机制健全，补贴审核流程规范；四是增加企业离退休人员幸福感和满意度，维护社会稳定。

5. 创业担保贷款贴息项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为100分。全年预算数为1049.28万元，执行数为1049.28万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：一是严格贴息资金审核流程规范，及时足额准确发放资金；二是通过创业担保贷款贴息政策支持重点人群创业；三是促进县域社

会和谐发展，提升社会公众或服务对象满意度，维护社会稳定。

2021年度预算项目支出绩效自评情况汇总表和县级预算项目支出绩效自评表详见“第五部分附件”。

（三）部门整体支出绩效自评结果。部门整体支出绩效自评结果为100分，等级为优。从自评情况来看，部门履职效能进一步提升，各项工作基本完成，资产管理比较规范，预算完成率为100%。部门整体绩效目标完成情况：一是全面完成就业创业工作，通过深入实施就业优先政策，支持开展大规模职业技能培训和全方位公共就业服务，面向高校毕业生等各类群体开展就业帮扶活动，促进高校毕业生、农村劳动力、就业困难人员、贫困人口等重点群体就业，保持城镇零就业家庭动态清零，确保就业局势稳定；通过完善创业扶持政策，加大创业带动就业补贴力度，提供创业担保贷款支持，支持建设创业载体，支持开展创业培训，鼓励引导高校毕业生、返乡农民工等群众自住创业，以创业带动就业；二是社会保障工作，全面做好养老保险、工伤保险、失业保险待遇的核定和发放工作，优化经办服务，扩大参保范围实现应保尽保，逐步完善失业保险保障体系，提高社会保障力度；三是人事人才工作，完成高技能人才服务与职业能力建设、事业单位人事管理、事业单位工资收入分配工作；四是劳动关系工作，完成劳动保障、企业工资收入分配宏观指导、劳动人事争议调解仲裁工作；五是政务及公众服务工作，提供优质高效服务，提升群众满意度。发现的主要问题及原因：一是对绩效评价的重视程

度有待加强，力争全员全过程参与；二是指标设置需进一步细化和完善。下一步改进措施：一是逐步扩大绩效管理范围，在绩效管理目标管理方面，探索实施单位整体支出绩效管理，施行整体支出评价；二是加强评价指标体系建设，汇总梳理以前年度制定的指标，将符合当前预算绩效管理要求和行业管理特点的个性指标汇编成库，进一步充实完善个性指标库，建立指标更新机制，将以后年度新制定的指标及时纳入指标库，做到随时更新、完善；三是积极运用绩效评价结果，建立绩效评价结果的反馈与整改、激励与问责制度，进一步完善绩效评价结果的反馈和运用机制，进一步增强单位的责任感和紧迫感，将评价结果作为安排以后年度预算的重要依据，将一些绩效评价结果不好的项目取消，对执行不力的项目预算要进行相应削减，切实发挥绩效评价工作的应有作用；四是加强培训和指导，采取集中学习、讲座、专题会议等方式，加大对绩效评价的人员培训力度，进一步统一认识，充实业务知识。

（四）部门评价项目绩效评价结果。人才工作经费、创业担保贷款贴息项目，绩效评价综合得分为100分，等级为优。

部门评价报告详见“第五部分附件”。

（五）财政评价项目绩效评价结果。县财政局对我部门失业保险基金、国企幼教生活补贴项目开展绩效评价，并随2021年度决算向县人大常委会报告。该项目绩效评价综合得分为92.5分，等级为优。

财政评价报告详见“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、科学技术支出(类)其他科学技术支出(款)其他科学技术支出(项)：反映其他科学技术支出除以上各项外用于科技方面的支出。

十七、社会保障和就业支出(类)人力资源和社会保障管理事务(款)行政运行(项)：反映我局及实行公务员法管理的事业单位的基本支出。

十八、社会保障和就业支出(类)人力资源和社会保障管理事务(款)一般行政管理事务(项)：反映我局及实行公务员法管理的事业单位的未单独设置项级科目的其他项目支出。

十九、社会保障和就业支出(类)人力资源和社会保障管理事务(款)就业管理事务(项)：反映我局就业和职业技能鉴定管理方面的支出。

二十、社会保障和就业支出(类)人力资源和社会保障管理事务(款)社会保险业务管理事务(项)：反映我局社会保险业务和基金监督方面的支出。

二十一、社会保障和就业支出(类)人力资源和社会保障管理事务(款)其他人力资源和社会保障管理事务支出(项)：反映我单位除上述项目以外其他用于人力资源和社会保障管理事务方面的支出。

二十二、社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款)机关事业单位基本养老保险缴费支出(项)：反映我单位缴纳的基本养老保险费支出。

二十三、社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款)机关事业单位职业年金缴费支出(项)：反映我单位缴纳的职业年金支出。

二十四、社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款)其他行政事业单位离退休支出(项)：反映我单位除上述项目以外其他用于行政事业单位离退休方面的支出。

二十五、社会保障和就业支出(类)就业补助(款)就业创业服务补贴(项)：反映财政用于支持加强公共就业服务机构提升创业服务能力和向社会力量购买就业创业服务成果的补助支出。

二十六、社会保障和就业支出(类)就业补助(款)其他就业补助支出(项)：反映除上述项目以外按规定的其他用于促进就业的补助支出。

二十七、社会保障和就业支出(类)临时救助(款)临时救助支出(项)：反映用于城乡生活困难居民的临时救助支出。

二十八、社会保障和就业支出(类)财政代缴社会保险费支出(款)财政代缴城乡居民基本养老保险费支出(项)：反映财政为生活困难人员缴纳的城乡居民基本养老保险费支出。

二十九、社会保障和就业支出(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)：反映除上述项目之外其他用于社会保障和就业方面的支出。

三十、卫生健康支出(类)行政事业单位医疗(款)行政单位医疗(项)：反映财政部门安排的我单位的基本医疗保险缴费经费。

三十一、卫生健康支出(类)行政事业单位医疗(款)公务员医疗补助(项)：反映财政部门安排的公务员医疗补助经费。

三十二、节能环保支出(类)其他节能环保支出(款)其他节能环保支出(项)：反映除上述项目以外其他用于节能环保方面的支出。

三十三、农林水支出(类)普惠金融发展支出(款)创业担保贷款贴息(项)：反映财政用于符合条件的人员从事微利项目创业担保贷款的贴息支出。

三十四、住房保障支出(类)住房改革支出(款)住房公积金(项)：反映我单位按人力资源和社会保障部、财政部规定的基本工资和津贴补贴以及规定比例为职工缴纳的住房公积金。

三十五、国有资本经营预算支出(类)解决历史遗留问题及改革成本支出(款)国有企业办职教幼教补助支出(项)：反映用国有资本经营预算收入安排的支持解决中央和地方国有企业所办职业学校成人中等初等职业学校、技工学校和幼儿园等退休教师待遇差问题的支出。

第五部分

附件

2021 年度项目支出绩效自评情况汇总表

部门：沂源县人力资源和社会保障局

序号	项目名称	资金使用单位	自评得分	自评等级
1	就业工作经费	沂源县人力资源和社会保障局	100	优
2	办公楼装修经费	沂源县人力资源和社会保障局	100	优
3	县退休干部公用活动经费	沂源县人力资源和社会保障局	100	优
4	高校毕业生“三支一扶”计划补助资金	沂源县人力资源和社会保障局	100	优
5	稳岗就业奖补资金	沂源县人力资源和社会保障局	100	优
6	社会保险工作经费	沂源县人力资源和社会保障局	100	优
7	仲裁员调解员办案补助	沂源县人力资源和社会保障局	100	优
8	业务办理服务经费	沂源县人力资源和社会保障局	100	优
9	就业补助资金	沂源县人力资源和社会保障局	100	优
10	机关养老保险兜底补助	沂源县人力资源和社会保障局	100	优
11	居民养老保险	沂源县人力资源和社会保障局	100	优
12	企业离休退休人员40元补贴	沂源县人力资源和社会保障局	100	优
13	失业保险基金	沂源县人力资源和社会保障局	100	优

序号	项目名称	资金使用单位	自评得分	自评等级
14	国企职教幼教退休教师生活补贴项目	沂源县人力资源和社会保障局	100	优
15	人才工作经费	沂源县人力资源和社会保障局	100	优
16	创业担保贷款贴息	沂源县人力资源和社会保障局	100	优
17	春节困难职工救助	沂源县人力资源和社会保障局	100	优

县级预算项目支出绩效自评表
(2021年度)

单位：万元

项目名称		县退休干部公用活动经费			主管部门	沂源县人力资源和社会保障局		
项目实施单位		沂源县人力资源和社会保障局			联系电话	3240517		
项目预算执行情况 (10 分)			年初预算数	全年预算数 (A)	全年执行数 (B)	分值	执行率(B/A)	得分
		年度资金总额	50	40.5	40.5	10	100.0%	10
		其中：当年财政拨款	50	40.5	40.5	—	100.0%	—
		上年结转资金						
		其他资金				—		—
年度总体目标	年初预期目标				目标实际完成情况			
	计划将退休老干部活动经费并按时发放，计划为丰富老干部退休生活提供保障，计划为全县退休老干部提供更优质的服务。				落实退休老干部活动经费按时发放，落实为丰富老干部退休生活提供保障，落实为全县退休老干部提供更优质的服务。			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值 (A)	实际完成指标值(B)	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标（50分）	数量指标	发放退休活动经费人员人数	≥2200 人	1906 人	20	20	
		质量指标	活动经费发放率	≥98%	98%	10	10	
		时效指标	经费发放及时率	≥98%	98%	10	10	
		成本指标	活动经费控制率	≤100%	100%	10	10	
	效益指标（30分）	社会效益指标	保障全县退休老干部获得更优质的服务	保障	保障	10	10	
			丰富退休老干部退休生活	丰富	丰富	10	10	
		可持续影响指标	持续增加退休老干部生活幸福感	持续增加	持续增加	10	10	
	满意度指标（10分）	服务对象满意度指标	退休干部满意度	≥98%	98%	10	10	
总分			100					
总分在 80 分以下的项目未实现绩效目标的原因分析及拟采取的措施说明：								

县级预算项目支出绩效自评表

(2021年度)

单位：万元

项目 名称		业务办理服务经费			主管部门	沂源县人力资源和社会保障局		
项目实施单位		沂源县人力资源和社会保障局			联系电话	3240517		
项目预算执行情况 (10 分)			年初预算数	全年预算数 (A)	全年执行数 (B)	分值	执行率 (B/A)	得分
		年度资金 总额	20	19.9	19.9	10	100.0%	10
		其中：当年 财政拨款	20	19.9	19.9	—	100.0%	—
		上年结转 资金						
		其他 资金				—		—
年度总体 目标	年初预期目标				目标实际完成情况			
	在劳动仲裁、劳动监察、事业单位招聘、专技评审、档案管理等方 面提供优质服务，保障各项业务顺利开展，提高服务质量，促进县 域社会和谐发展。				在劳动仲裁、劳动监察、事业单位招聘、专技评审、档案 管理等方面提供优质服务，保障各项业务顺利开展，提高 服务质量，促进县域社会和谐发展。			
绩 效 指 标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值 (A)	实际完成指 标值(B)	分值	得分	偏差原因分 析及改进措 施
	产出指标 (50 分)	数量指标	处理案件数量	≥700 件	700 件	10	10	
		质量指标	诉讼当期结案率	≥95%	95%	10	10	
			案件调解成功率	≥60%	60%	10	10	
			提供优质高效服务	优质高效	优质高效	10	10	
		时效指标	业务办理开展及时性	及时	及时	5	5	
		成本指标	费用控制率	≥98%	100%	5	5	
	效益指标 (30 分)	社会效益 指标	提高工作人员工作效率	有效	有效	10	10	
			群众满意度和社会美誉 度	≥98%	98%	10	10	
		可持续影 响指标	促进县域社会和谐发展	持续	持续	10	10	
	满意度指 标（10 分）	服务对象 满意度指 标	社会公众满意度	≥98%	98%	10	10	
总分		100						
总分在 80 分以下的项目未实现绩效目标 的原因分析及拟采取的措施说明：								

县级预算项目支出绩效自评表
(2021年度)

单位：万元

项目名称		人才工作经费			主管部门	沂源县人力资源和社会保障局		
项目实施单位		人才和职业能力建设科			联系电话	3229707		
项目预算执行情况 (10分)			年初预算数	全年预算数(A)	全年执行数(B)	分值	执行率(B/A)	得分
		年度资金总额	49.71	49.71	49.71	10	100.0%	10
		其中：当年财政拨款	49.71	49.71	49.71	—	100.0%	—
		上年结转资金						
		其他资金						
年度总体目标	年初预期目标				目标实际完成情况			
	举办县级职业技能大赛、承办市级乡村振兴职业技能大赛、参加“淄博——名校人才直通车”、组织开展“沂源——名校人才直通车”活动，开展事业单位紧缺人才招聘等活动。				联合县总工会、县工信局等单位联合举办 2021 年度县级职业技能大赛，并积极向市人社局承办市级乡村振兴职业技能大赛，积极参加、开展名校人才直通车活动，开展事业单位紧缺人才招聘活动。			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值(A)	实际完成指标值(B)	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标(50分)	数量指标	举办技能大赛场次数	=2 次	2 次	20	20	
		质量指标	奖补资金发放准确率	≥98%	98%	10	10	
		时效指标	奖补资金在规定时间内下达率	≥98%	98%	10	10	
		成本指标	人才经费费用控制率	≥98%	98%	10	10	
	效益指标(30分)	经济效益指标	有效降低各单位招募人才成本	有效	有效	10	10	
		社会效益指标	统筹抓好高校毕业生等青年人才引进、引培高层次人才、优秀技能人才，扎实推进全县各类人才队伍建设，激发人才工作活力	良好	良好	10	10	
		可持续影响指标	促进县域社会和谐发展	持续	持续	10	10	
	满意度指标(10分)	服务对象满意度指标	各机构人才满意度	≥98%	98%	10	10	
总分			100					
总分在 80 分以下的项目未实现绩效目标的原因分析及拟采取的措施说明：								

县级预算项目支出绩效自评表

(2021年度)

单位：万元

项目名称		企业离退休人员 40 元补贴			主管部门	沂源县人力资源和社会保障局		
项目实施单位		沂源县社会保险事业中心			联系电话	3242538		
项目预算执行情况 (10 分)			年初预算数	全年预算数 (A)	实际完成指 标值(B)	分值	执行率(B/A)	得分
		年度资金总 额	759	718	718	10	100.0%	10
		其中：当年财 政拨款	759	718	718	—	100.0%	—
		上年结转资 金						
		其他资 金						
年度总体目 标	年初预期目标				目标实际完成情况			
	为全县企业离退休人员提供稳定可靠的生活来源，促进区县经 济发展，维护社会和谐稳定。				保障全县企业离退休人员待遇按时足额发放，对构建幸福社会 起到了积极作用。			
绩 效 指 标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值 (A)	实际完成指 标值(B)	分值	得分	偏差原因分 析及改进措 施
	产出指标（50 分）	数量指标	待遇发放人数	≥12325 人	12140 人	15	15	
		质量指标	补贴发放质量 达标情况	达标	达标	10	10	
		时效指标	企业离退休人 员 40 元补贴 拨付及时率	≥98%	98%	15	15	
		成本指标	费用控制率	≥98%	98%	10	10	
	效益指标（30 分）	社会效益指 标	维护企业离退 休人员情绪稳 定	维护	维护	10	10	
			政策知晓率	≥98%	98%	10	10	
		可持续影响 指标	保障企业离退 休人员 40 元 补贴监督机制 健全	保障	保障	10	10	
	满意度指标 (10 分)	服务对象满 意度指标	企业离退休人 员满意度	≥98%	98%	10	10	
总分			100					
总分在 80 分以下的项目未实现绩效目标的原 因分析及拟采取的措施说明：								

县级预算项目支出绩效自评表
(2021年度)

单位：万元

项目名称		创业担保贷款贴息			主管部门	沂源县人力资源和社会保障局		
项目实施单位		沂源县人力资源和社会保障局			联系电话	3252186		
项目预算执行情况 (10 分)			年初预算数	全年预算数 (A)	全年执行数 (B)	分值	执行率(B/A)	得分
		年度资金总额	1049.28	1049.28	1049.28	10	100.0%	10
		其中：当年财政拨款	1049.28	1049.28	1049.28	—	100.0%	—
		上年结转资金						
		其他资金				—		—
年度总体目标	年初预期目标				目标实际完成情况			
	通过创业担保贷款贴息政策支持重点人群创业				通过创业担保贷款贴息政策支持重点人群创业			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值 (A)	实际完成指标值(B)	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标（50分）	数量指标	符合担保贷款条件人员数量	=3700 人	3700 人	20	20	
		质量指标	贷款贴息足额发放达标率	≥98%	98%	10	10	
		时效指标	贴息发放时效	及时	及时	10	10	
		成本指标	费用控制率	≥98%	98%	10	10	
	效益指标（30分）	经济效益指标	有效为重点创业人群提供贴息资金	有效	有效	10	10	
		社会效益指标	维护重点人群创业稳定	稳定	稳定	10	10	
		可持续影响指标	促进县域社会和谐发展	持续	持续	10	10	
	满意度指标（10分）	服务对象满意度指标	社会公众或服务对象满意度	≥98%	98%	10	10	
总分			100					
总分在 80 分以下的项目未实现绩效目标的原因分析及拟采取的措施说明：								

2021年度人才工作经费绩效评价报告

一、项目基本情况

（一）项目概况

县人社局贯彻党中央关于人才工作的方针政策和决策部署，落实县委、县政府工作要求。县人社局定期举办县级职业技能大赛、承办市级乡村振兴职业技能大赛，为沂源县有突出贡献的中青年专家及沂源县优秀高技能人才发放相关津贴，开展沂源名校人才直通车、事业单位高层次紧缺人才等工作，为全县各类企事业单位引进人才。

根据沂源县财政局要求，科学编制就业工作经费预算，规范人才工作经费资金管理，提高资金使用效益，着力稳定就业形势，保障全县经济平稳健康发展。

2021 年共安排相关人才工作经费 49.71 万元。预算执行中，严格按照资金用途进行使用管理，切实做到专款专用，实行领导逐级签字拨付的流程进行资金使用拨付。2021 年度累计拨付相关人才工作经费 49.71 万元。

（二）项目绩效目标情况

总体目标：举办职业技能大赛、承办市级乡村振兴职业技能大赛，以赛促评，激发技能人才活力。

阶段性目标：定期举办县级职业技能大赛、承办市级乡村振兴职业技能大赛，及时为技能大赛获奖选手、单位奖金及补助，按时为县有突出贡献的中青年专家、县优秀高技能

人才发放津补贴，扎实开展沂源名校人才直通车、事业单位高层次紧缺人才等工作，为全县各类企事业单位引进人才。

二、项目绩效评价工作情况

（一）绩效评价目的、对象和范围。项目绩效评价目的，规范就业工作经费资金管理，提高资金使用效益，着力稳定就业形势，保障全县经济平稳健康发展。

（二）绩效评价原则、方法、标准。根据国家有关标准，符合法律法规规定的相关政策依据。评价指标体系依据事实理由充分，申请程序合规，事前经过了可行性研究，风险评估，属于补助履职需要。评价方法科学客观，评价标准严格按照国家规定的政策依据实施。

（三）绩效评价工作过程。项目绩效评价的过程涵盖资金管理和组织实施两部分，在资金管理的到位和执行率上，要求项目到位资金与预算资金的比率相适应，按照预算资金的年初计划执行。在资金的合规使用上、管理制度的健全、制度执行的有效性方面，符合相关的财务管理制度的规定和业务管理制度的相关规定，以制度做保障，更好的促进项目绩效评价工作的开展。

三、综合评价情况及评价结论（附相关评分表）

项目综合评价情况良好，评价结论依据事实充分，促就业稳就业，从而取得良好的社会认知，有效的维护了社会稳定和谐。

人才工作经费项目支出绩效评价指标评分表

一级指标	二级指标	三级指标	指标评分
决策	项目立项	立项依据充分性	5
		立项程序规范性	4
	绩效目标	绩效目标合理性	4
决策	绩效目标	绩效指标明确性	4
	资金投入	预算编制科学性	4
		资金分配合理性	4
过程	资金管理	资金到位率	3
		预算执行率	3
过程	资金管理	资金使用合规性	3
	组织实施	管理制度健全性	3
		制度执行有效性	3
产出	产出数量	实际完成率	10
产出	产出质量	质量达标率	10
	产出时效	完成及时性	10
	产出成本	成本节约率	10
效益	项目效益	实施效益	10
		满意度	10

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况。项目立项依据充分，符合法律法规的相关政策。立项程序规范，项目申请设立过程符合相关的要求。绩效目标合理，项目所设立的绩效目标依据充分，符合客观事实。项目绩效指标明确，清晰、细化可衡量。资

金分配合理，有测算依据，预算编制科学，有明确的标准，资金额度与年度目标相适应。

（二）项目过程情况。资金确保及时到位，按时发放，实际到位资金与预算资金比率吻合。预算执行资金按照计划执行，资金使用合规，符合相关的财务管理制度的规定。管理制度健全，项目实施的财务和业务管理制度健全。制度执行有效，项目的实施符合相关管理规定，做到有效的执行。

（三）项目产出情况。2021 年度资金预算总金额 49.71 万元，全年执行预算总金额 49.71 万元，执行率 100%。项目资金为人才各项职能的落实提供了有力保障。

五、存在的问题及原因分析

因项目支出为经费性质，指标值设置难以精确、细化，产生的社会效益广泛而深远，短期内不好准确衡量。在编制该项目绩效目标申报表时，依据绩效目标从数量、质量、效益等方面进行设定，对项目绩效目标尽可能的进行了细化分解，且对目标的实现程度给予了较清晰、可衡量的指标体现。

六、有关建议

绩效目标是绩效评价对象计划在一定期限内达到的产出和效果。绩效目标应符合客观实际，合理可行，指向明确，符合国民经济和社会发展规划、部门职能及事业发展规划，并与相应的财政支出范围、方向、效果紧密相关；且应从数量、质量、成本和时效等方面进行细化，尽量进行定量表述，

不能以量化形式表述的，采用定性的分级分档形式表述。

绩效目标设置作为项目入库和申请预算的前置条件，项目单位在后续预算编制的工作中，在结合项目实际，客观、科学、全面地设置项目绩效目标的同时，以充分、细化、量化、可衡量的指标予以体现。同时绩效指标设置应当与绩效目标有直接的联系，能够恰当反映目标的实现程度，系统反映财政支出所产生的社会效益、经济效益、环境效益和可持续影响，且应通俗易懂、简便易行，具有可操作性。

今后的工作中，进一步强化绩效管理观念，重视项目绩效评价重要性，落实工作责任，把握好学习好贯彻好上级主管部门的文件精神“花钱必问效，无效必问责”的原则。将绩效评价作为提升预算管理水平，提高资金效益的有力抓手，加强对部门评价工作的组织领导，将责任落实分解，确保顺利完成项目绩效评价工作。

2021年度创业担保贷款贴息资金 绩效评价报告

一、项目基本情况

（一）项目概况

县公共就业和人才服务中心贯彻党中央关于就业创业工作的方针政策和决策部署，落实县委、县政府工作要求。拟订公共就业服务计划并组织实施，参与就业创业目标责任体系建设和考核工作，承担就业扶持政策落实，就业服务项目组织实施，统筹全县就业创业服务工作。积极宣传就业创业政策，提供优质就业服务，落实各项就业补助政策，促进稳就业。

根据沂源县财政局要求，科学编制创业担保贷款预算，规范就业工作资金管理，提高资金使用效益，着力稳定就业形势，保障全县经济平稳健康发展。

2021 年共安排创业担保贷款贴息资金 1049.28 万元。预算执行中，严格按照资金用途进行使用管理，切实做到专款专用，实行领导逐级签字拨付的流程进行资金使用拨付。2021 年度累计拨付创业担保贷款贴息资金 1049.28 万元。

（二）项目绩效目标情况

总体目标：严格按照“十三五”计划的部署，积极实施扩大就业政策，千方百计地稳定和扩大就业工作，坚持以人为本的服务理念，进一步强化就业目标责任制，不断加强就

业服务，大力开展就业培训，着力抓好促进就业政策措施的落实。

阶段性目标：深入贯彻落实稳就业政策，加强基础公共就业服务，实施就业援助，开展大规模职业技能培训，扶持创业带动就业，落实就业目标责任制，强化工作措施，稳定和扩大就业。

二、项目绩效评价工作情况

（一）绩效评价目的、对象和范围。项目绩效评价目的，规范创业担保贷款贴息资金管理，提高资金使用效益，着力稳定就业形势，保障全县经济平稳健康发展。

（二）绩效评价原则、方法、标准。根据国家有关标准，符合法律法规规定的相关政策依据。评价指标体系依据事实理由充分，申请程序合规，事前经过了可行性研究，风险评估，属于补助履职需要。评价方法科学客观，评价标准严格按照国家规定的政策依据实施。

（三）绩效评价工作过程。项目绩效评价的过程涵盖资金管理和组织实施两部分，在资金管理的到位和执行率上，要求项目到位资金与预算资金的比率相适应，按照预算资金的年初计划执行。在资金的合规使用上、管理制度的健全、制度执行的有效性方面，符合相关的财务管理制度的规定和业务管理制度的相关规定，以制度做保障，更好的促进项目绩效评价工作的开展。

三、综合评价情况及评价结论（附相关评分表）

项目综合评价情况良好，评价结论依据事实充分，促就业稳就业，从而取得良好的社会认知，有效的维护了社会稳定和谐。

创业担保贷款贴息资金项目支出绩效评价指标评分表

一级指标	二级指标	三级指标	指标评分
决策	项目立项	立项依据充分性	5
		立项程序规范性	4
	绩效目标	绩效目标合理性	4
决策	绩效目标	绩效指标明确性	4
	资金投入	预算编制科学性	4
		资金分配合理性	4
过程	资金管理	资金到位率	3
		预算执行率	3
过程	资金管理	资金使用合规性	3
	组织实施	管理制度健全性	3
		制度执行有效性	3
产出	产出数量	实际完成率	10
产出	产出质量	质量达标率	10
	产出时效	完成及时性	10
	产出成本	成本节约率	10
效益	项目效益	实施效益	10
		满意度	10

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况。项目立项依据充分，符合法律法规的相关政策。立项程序规范，项目申请设立过程符合相关的要求。绩效目标合理，项目所设立的绩效目标依据充分，符合客观事实。项目绩效指标明确，清晰、细化可衡量。资金分配合理，有测算依据，预算编制科学，有明确的标准，资金额度与年度目标相适应。

（二）项目过程情况。资金确保及时到位，按时发放，实际到位资金与预算资金比率吻合。预算执行资金按照计划执行，资金使用合规，符合相关的财务管理制度的规定。管理制度健全，项目实施的财务和业务管理制度健全。制度执行有效，项目的实施符合相关管理规定，做到有效的执行。

（三）项目产出情况。2021 年度资金预算总金额 1049.28 万元，全年执行预算总金额 1049.28 万元，执行率 100%。项目资金为就业和人才各项职能的落实提供了有力保障。

五、存在的问题及原因分析

因项目支出为经费性质，指标值设置难以精确、细化，产生的社会效益广泛而深远，短期内不好准确衡量。在编制该项目绩效目标申报表时，依据绩效目标从数量、质量、效益等方面进行设定，对项目绩效目标尽可能的进行了细化分解，且对目标的实现程度给予了较清晰、可衡量的指标体现。

六、有关建议

绩效目标是绩效评价对象计划在一定期限内达到的产

出和效果。绩效目标应符合客观实际，合理可行，指向明确，符合国民经济和社会发展规划、部门职能及事业发展规划，并与相应的财政支出范围、方向、效果紧密相关；且应从数量、质量、成本和时效等方面进行细化，尽量进行定量表述，不能以量化形式表述的，采用定性的分级分档形式表述。

绩效目标设置作为项目入库和申请预算的前置条件，项目单位在后续预算编制的工作中，在结合项目实际，客观、科学、全面地设置项目绩效目标的同时，以充分、细化、量化、可衡量的指标予以体现。同时绩效指标设置应当与绩效目标有直接的联系，能够恰当反映目标的实现程度，系统反映财政支出所产生的社会效益、经济效益、环境效益和可持续影响，且应通俗易懂、简便易行，具有可操作性。

今后的工作中，进一步强化绩效管理观念，重视项目绩效评价重要性，落实工作责任，把握好学习好贯彻好上级主管部门的文件精神“花钱必问效，无效必问责”的原则。将绩效评价作为提升预算管理水平，提高资金效益的有力抓手，加强对部门评价工作的组织领导，将责任落实分解，确保顺利完成项目绩效评价工作。

2021年度失业保险基金支出项目 生活补贴项目绩效评价报告

一、项目基本情况

（一）立项背景及实施目的

失业保险制度是国家专门为可能遭受失业风险的职业人群设计的一项社会保障制度。失业保险是社会保障体系的重要组成部分，是我国与养老保险同步实施的最早的社会保险制度。

我国失业保险制度自1986年建立至今不断健全完善。随着经济社会形势的发展变化，失业保险的服务对象已经由过去单一的国有企业职工转变为所有的企事业单位劳动者，服务功能也由过去单纯保障失业人员生活逐步转变为“保障生活、促进就业、预防失业”三位一体的功能。

为保障失业人员失业期间的基本生活，促进失业人员再就业，维护劳动者的合法权益和社会稳定，根据国务院《失业保险条例》和有关法律、法规的规定，结合本地实际情况，确定了失业保险的保失业、促就业、稳岗位功能。

（二）项目内容和预算支出情况

该项目由县人社局按照社会保险统筹范围，根据国家规定的项目和标准核算失业保险基金。个人通过登录淄博市人社局网站，选取“个人网上服务大厅”模块，填报个人信息并上传所需材料，由县人社局相应负责科室对申请表进行审

核检查，向符合申领条件的失业人员发放保险金。

该项目预算资金总额合计3190万元，截至2021年12月底，沂源县人力资源和社会保障局（以下简称县人社局）共为22561人次失业人员发放失业保险金，月标准1-9月份为1395元/人，10-12月份1530元/人，沂源县2021年失业保险基金共计支出3234.58万元。

（三）项目绩效目标

1. 总体绩效目标

为全县失业人员提供稳定可靠的生活来源，促进区县经济发展，维护社会和谐稳定。

2. 年度绩效目标

为全县失业人员提供稳定可靠的生活来源，促进区县经济发展，维护社会和谐稳定。

二、绩效评价工作开展情况

（一）评价的范围和目的

本次绩效评价的对象和范围是沂源县人社局“失业保险基金支出项目”的绩效情况，包括资金到位情况、预算执行率、制度执行情况、资金使用情况、组织管理情况、达到的效益情况等。

为加强项目预算资金管理，通过第三方开展的绩效评价，客观公正的评价沂源县2021年度失业保险基金支出项目绩效目标实现程度，考评资金支出效率和综合效果，及时总结经验，分析预算支出在项目决策和执行中存在问题及原

因，提出切实可行的意见和建议，为进一步加强财政预算资金管理、提高财政资金使用效益，为下一步预算资金安排、完善政策措施等提供重要参考。

（二）评价依据

1. 《中华人民共和国预算法》；
2. 《中华人民共和国预算法实施条例》；
3. 沂源县财政局《关于做好2021年度预算项目绩效财政评价工作的通知》（源财监函〔2022〕1号）；
4. 《社会保险法》；
5. 国务院《失业保险条例》；
6. 山东省人民政府《山东省失业保险规定》；
7. 《关于配合做好就业补助资金和失业保险基金审计工作的通知》；
8. 《关于核对失业保险金领取有关情况的通知》；
9. 《关于进一步核查失业保险金领取情况的通知》；
10. 其他相关资料。

（三）评价指标体系

2021 年度失业保险基金支出项目绩效评价共性指标参照《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10 号）设置，运用层次分析法逐步建立绩效评价指标体系，确定一级指标，分析二级指标，细化三级指标，形成一个由许多相互联系的指标组成的多层次的指标体系，最后确定指标权重、指标标准值及评分细则。绩效评价指标体系，包含绩效评价

指标、指标分值、指标解释、评价标准、依据、数据获取方式，采用百分制的计分方式。

（四）评价方法

比较法：通过对绩效目标与实施结果、历史情况与当期情况、不同部门或地区同类项目的比较，综合分析绩效目标实现程度。

案卷研究法：案卷研究法是绩效评价的重要信息采集手段，从现有资料的梳理中获得与本项目相关的、可证实或反映项目真实情况的有效证据资料，用于项目分析、判断、评价。案卷研究的证据收集包括案卷定位、信息检索、信息汇总、真实性检核、一手资料辅证检核等五个步骤。

专家评判法：专家评判法是引入与相关领域的专家，运用其专业知识和经验，根据本项目评价依据所规定的资料目录，审核本项目绩效指标体系、评价分析方法，评议所得出的绩效结论、存在问题及意见建议等，发现评价实施过程中可能存在的问题，为绩效评价工作提供定性参考意见。

问卷调查法：问卷调查法通过定位项目相关利益群体，大规模收集其态度评价信息，形成具有代表性的结构化证据。问卷调查可以通过抽样组织大样本的调查，了解社会公众或服务对象对该项目的满意程度，以发现问题，为财政资源配置和财政政策的制定提供公众意见层面的决策依据。在绩效评价过程中，我们根据项目特点，分析项目对社会公众或服务对象的影响程度，判断组织问卷调查的必要性、可行

性，与委托方进行沟通，经委托方同意后确定是否组织问卷调查。

三、评价结论

（一）综合评价结论

经综合评价，该项目综合得分为91.9分，项目财政支出绩效评价等级为：“优”。

（二）绩效分析

1. 决策指标分析

决策指标总分20分，得分16分，得分率80%。项目立项规范，立项依据充分，申请程序合规，预算内容与项目内容匹配，有绩效目标，但存在绩效目标设置不具体，内容过于简化，绩效指标设置不规范，内容不合理的问题。

2. 过程指标分析

过程指标总分20分，得分15.9分，得分率79.5%。项目资金已及时拨付到位，各部门职责分工明确，项目实施基本符合相关文件要求，但存在项目过程资料不齐全，归档不及时，信息支撑不到位的情况，缺少会议纪要等佐证资料，另外，2021年项目支出台账与政务公开结果存在差异。

3. 产出指标分析

产出指标总分30分，得分30分，得分率100%。县人社局按照社会保险统筹范围，根据国家规定的项目和标准核算失业保险基金，项目的专项资金下达比较及时，未发现拖欠补贴或发放不及时的情况，完成时效性较好，截至2021年12月

底，县人社局共为22561人次失业人员发放失业保险金，覆盖全部申请人次，实际完成率达100%。

4. 效益指标分析

效益指标总分30分，得分30分，得分率100%。根据调查问卷结果统计，项目补贴对象满意度较高，对补贴发放过程中的各项工作较为认可。该项目的顺利实施，对于保障失业人员的基本生活、缓解失业人员经济问题、促进就业等方面具有极其重要的意义，是促进社会和谐稳定发展的利民举措。

（三）取得的成效

截至2021年12月底，县人社局共为22561人次失业人员发放失业保险金，失业保险基金保障了失业者的基本生活，维持了劳动力的再生产，具有社会稳定功能，失业者在寻找新的就业岗位时获得了经济保障，有利于劳动力的合理配置。县人社局已建立就业社保补助补贴资金核查机制，通过调查及时、准确记录服务对象变动情况，针对“待遇审核、待遇中止、待遇追回”等方面开展自查工作，及时发现问题并完成整改。失业保险金是促进再就业的重要经济杠杆，对推动失业人员再就业具有促进作用，项目的实施具有较为深远的可持续影响。

（四）存在的问题

1. 绩效目标设置不具体，内容过于宽泛。

该项目有绩效目标，设定相关绩效目标为“为全县失业

人员提供稳定可靠的生活来源，促进区县经济发展，维护社会和谐稳定”，绩效目标与实际工作具有相关性，但未落实到具体工作部分，不足以反应项目实际情况。

2. 绩效指标设置不规范，内容不合理。

该项目设置了产出、效益、满意度等方面绩效指标，但指标值设置不规范、指标内容设置不合理。例如，数量指标设置为“应发尽发”，未结合历史数据进行分析测算，时效指标设置为“按时足额发放”，未说明具体时间节点，满意度指标设置为“保障民生”，未对受益对象进行回访，也未说明满意度应达到的百分比，本项目绩效指标缺乏量化指标和相应的目标值。

3. 项目过程资料不齐全，信息支撑落实不到位。

通过查阅相关的项目资料，本项目缺少相关资格审查、预算资金审批及会议纪要等佐证资料，存在项目过程资料不齐全，归档不及时，信息支撑不到位的情况。

4. 项目支出台账与政务公开结果有差异。

项目台账显示2021年全年支出失业保险金3230.01万元，根据沂源县人力资源和社会保障局政府信息公开“2021年四季度失业保险参保人数、基金收支和待遇支付情况”显示，截至2021年12月底，失业保险金支出为3234.58万元。

四、意见建议

（一）加强项目绩效目标管理，提高绩效目标编制水平。

建议被评价单位深化绩效理念，加强项目绩效目标管

理。编制绩效目标时，重点关注绩效目标的合理性和明确性，设置与预算金额相匹配的年度绩效目标，并加强对重点、核心指标的设置，突出项目实施的效益效果，根据行业及历史统计数据，量化设置清晰、可衡量的指标值，充分发挥目标的引领作用。加强项目绩效目标管理，提高绩效目标编制水平。

同时绩效指标设置应当与绩效目标有直接的联系，能够恰当反映目标的实现程度，系统反映财政支出所产生的社会效益、经济效益、环境效益和可持续影响，且应通俗易懂、简便易行，具有可操作性。

（二）规范档案管理，加强内部控制。

建议被评价单位将内部控制常态化，加强定期检查，严格按制度和法规进行全流程控制，按照部门职责做好分工合作。本项目为长期性项目，应妥善保管好项目各环节所需的作证材料，及时归档、装订、立卷和保管，便于在今后的工作中查找翻阅，更好的总结项目经验。

（三）规范财务管理，确保资金安全。

建议被评价单位强化对账制度，财务人员应结合银行流水、汇款单、记账凭证等财务资料进行核对，由专人进行复核检查，保证资金的专款专用，做到账实相符。

2021年度国有企业职教幼教退休教师 生活补贴项目绩效评价报告

一、项目基本情况

（一）立项背景及实施目的

为深入贯彻党和国家的政策要求，推进解决国有企业职教幼教退休教师待遇问题，省政府办公厅《转发国资委等部门关于妥善解决国有企业职教幼教退休教师待遇问题的实施意见的通知》（鲁政办发〔2011〕46号），省财政厅印发《山东省解决国有企业职教幼教退休教师待遇专项补助资金管理办法》（鲁财企〔2011〕56号），省人社厅、省财政厅、省教育厅、省国资委联合印发《关于进一步做好国有企业职教幼教退休教师生活补贴发放工作的通知》（鲁人社字〔2020〕124号）等文件，保障国有企业职教幼教退休教师的权益。

根据政策要求和上级工作部署，市政府办公厅印发《关于妥善解决国有企业职教幼教退休教师待遇问题的意见》（淄政办发〔2011〕115号）及《关于做好解决国有企业职教幼教退休教师待遇工作有关问题的通知》（淄政办字〔2014〕7号）等文件，对解决国有企业职教幼教退休教师待遇问题进行部署。

（二）项目内容和预算支出情况

沂源县2021年国有企业职教幼教退休教师生活补贴项

目主要内容是对8名国有企业职工学校、幼儿园和技工学校退休教师发放生活补贴。

该项目为国有资本经营预算支出项目，预算资金总额合计 27.56 万元，用于支付 8 名国有企业职工学校、幼儿园和技工学校退休教师的生活补贴。

截至2021年12月底，沂源县2021年国有企业职教幼教退休教师生活补贴项目共支出27.56万元。

（三）项目绩效目标

1. 总体绩效目标

完成对国有企业职教幼教退休教师8人生活补贴的发放。

2. 年度绩效目标

完成对国有企业职教幼教退休教师8人生活补贴的发放。

二、绩效评价工作开展情况

（一）评价的范围和目的

本次绩效评价的范围是沂源县人社局“国有企业职教幼教退休教师生活补贴项目”的绩效情况,包括资金到位情况、预算执行率、制度执行情况、资金使用情况、组织管理情况、达到的效益情况等。

为加强项目预算资金管理，通过第三方开展的绩效评价，客观公正的评价沂源县2021年度国有企业职教幼教退休教师生活补贴项目绩效目标实现程度，考评资金支出效率和

综合效果，及时总结经验，分析预算支出在项目决策和执行中存在问题及原因，提出切实可行的意见和建议，为进一步加强财政预算资金管理、提高财政资金使用效益，为下一步预算资金安排、完善政策措施等提供重要参考。

（二）评价依据

1. 《中华人民共和国预算法》；
2. 《中华人民共和国预算法实施条例》；
3. 沂源县财政局《关于做好2021年度预算项目绩效财政评价工作的通知》（源财监函〔2022〕1号）；
4. 沂源县财政局《关于批复2021年部门预算的通知》（源财预〔2021〕5号）；
5. 《关于进一步做好国有企业 职教幼教退休教师生活补贴 发放工作的通知》（鲁人社字〔2020〕124号）；
6. 其他相关资料。

（三）评价指标体系

2021 年度国有企业职教幼教退休教师生活补贴项目支出绩效评价共性指标参照《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10 号）设置，运用层次分析法逐步建立绩效评价指标体系，确定一级指标，分析二级指标，细化三级指标，形成一个由许多相互联系的指标组成的多层次的指标体系，最后确定指标权重、指标标准值及评分细则。绩效评价指标体系，包含绩效评价指标、指标分值、指标解释、评价标准、依据、数据获取方式，采用百分制的计分方式。

（四）评价方法

比较法：通过对绩效目标与实施结果、历史情况与当期情况、不同部门或地区同类项目的比较，综合分析绩效目标实现程度。

案卷研究法：案卷研究法是绩效评价的重要信息采集手段，从现有资料的梳理中获得与本项目相关的、可证实或反映项目真实情况的有效证据资料，用于项目分析、判断、评价。案卷研究的证据收集包括案卷定位、信息检索、信息汇总、真实性检核、一手资料辅证检核等五个步骤。

专家评判法：专家评判法是引入与相关领域的专家，运用其专业知识和经验，根据本项目评价依据所规定的资料目录，审核本项目绩效指标体系、评价分析方法，评议所得出的绩效结论、存在问题及意见建议等，发现评价实施过程中可能存在的问题，为绩效评价工作提供定性参考意见。

问卷调查法：问卷调查法通过定位项目相关利益群体，大规模收集其态度评价信息，形成具有代表性的结构化证据。问卷调查可以通过抽样组织大样本的调查，了解社会公众或服务对象对该项目的满意程度，以发现问题，为财政资源配置和财政政策的制定提供公众意见层面的决策依据。在绩效评价过程中，我们根据项目特点，分析项目对社会公众或服务对象的影响程度，判断组织问卷调查的必要性、可行性，与委托方进行沟通，经委托方同意后确定是否组织问卷

调查。

三、评价结论

（一）综合评价结论

经综合评价，该项目综合得分为92.5分，项目财政支出绩效评价等级为：“优”。

（二）绩效分析

1. 决策指标分析

决策指标总分20分，得分15分，得分率75%。项目立项规范，立项依据充分，申请程序合规，预算内容与项目内容匹配，有绩效目标，但存在绩效目标设置不具体，内容过于简化，绩效指标设置不规范，内容不合理的问题。

2. 过程指标分析

过程指标总分20分，得分17.5分，得分率87.5%。项目资金已及时拨付到位，各部门职责分工明确，项目实施基本符合相关文件要求，但存在过程资料不齐全，归档不及时，缺少相应的补贴审核表，预算申请表，会议纪要及工作总结，信息支撑落实不到位的问题。

3. 产出指标分析

产出指标总分30分，得分30分，得分率100%。该项目各项产出指标完成较好，2021年国有企业职教幼教退休教师生活补贴项目涉及的8名国有企业退休教师均符合国家的相关法律和申请生活补贴的相关政策要求，教师身份已经相关部门审核认定，生活补贴发放合规、规范。

4. 效益指标分析

效益指标总分 30 分，得分 30 分，得分率 100%。根据调查问卷结果统计，项目补贴对象满意度较高，对补贴发放过程中的各项工作较为认可。该项目的顺利实施，有利于改善国有企业职教幼教退休教师待遇差的问题，切实改善国有企业退休教师的生活条件，保障国有企业退休教师的合法权益，对促进社会和谐稳定有重要意义。

（三）取得的成效

对国有企业职教幼教退休教师发放生活补贴，是国家关怀社会弱势群体重要举措，该项目的实施有利于改善国有企业职教、幼教、技校等退休教师的待遇，有利于切实提高国有企业退休教师的生活条件，保障国有企业退休教师的合法权益。解决国有企业职教幼教退休教师待遇问题，是一项长期性、连续性、动态性的工作，本项目对于解决缩小其他领域社会不平衡问题也具有明确的指导意义，项目的实施具有较为深远的可持续影响。

（四）存在的问题

1. 绩效目标设置不具体，内容过于简化。绩效指标设置不规范，内容不合理。

该项目绩效目标为“申报预算资金，完成补贴发放”内容过于宽泛，细化程度不足，不足以反映项目实际情况。

2. 绩效指标设置不规范，内容不合理。

该项目设置了产出、效益、满意度等方面绩效指标，但

指标值设置不规范、指标内容设置不合理。例如，经济效益指标设置为“维护社会稳定”，质量指标设置为“保质保量按时完成”，缺乏量化指标和相应的目标值。

3. 未实现项目全过程把控，档案管理工作有待提高。

本项目过程资料不齐全，归档不及时，缺少相应的补贴审核表，预算申请表，会议纪要及工作总结，信息支撑落实不到位。

四、意见建议

（一）加强项目绩效目标管理，提高绩效目标编制水平。

建议被评价单位深化绩效理念，加强项目绩效目标管理。编制绩效目标时，重点关注绩效目标的合理性和明确性，设置与预算金额相匹配的年度绩效目标，并加强对重点、核心指标的设置，突出项目实施的效益效果，根据行业及历史统计数据，量化设置清晰、可衡量的指标值，充分发挥目标的引领作用。加强项目绩效目标管理，提高绩效目标编制水平。

同时绩效指标设置应当与绩效目标有直接的联系，能够恰当反映目标的实现程度，系统反映财政支出所产生的社会效益、经济效益、环境效益和可持续影响，且应通俗易懂、简便易行，具有可操作性。

（二）加强内控管理，实现项目全过程的把控。

建议被评价单位加强内控管理，按照部门职责做好分工合作，本项目为长期性项目，应妥善保管好项目各环节所需

的作证材料，便于在今后的工作中查找翻阅，更好的总结项目经验。